秦皇岛港股份有限公司
QINHUANGDAO PORT CO.,LTD.*

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)
股份代號：3369










2017 年報

* 僅供識別



目　錄

定義及技術語表	2
公司資料	5
董事長致辭	7
財務摘要	11
本集團股權架構	12
管理層討論與分析	13
企業管治報告	25
董事、監事及高級管理人員簡介	41
董事會報告	48
監事會報告	63
審計報告	67
合併資產負債表	72
合併利潤表	74
合併股東權益變動表	76
合併現金流量表	78
資產負債表	80
利潤表	82
股東權益變動表	83
現金流量表	84
財務報表附註	86
補充資料	200
1. 非經常性損益明細表	200
2. 淨資產收益率和每股收益	200





「A股」	本公司於中國境內發行的、以人民幣認購並在上交所上市的每股面值人民幣1.00元的人民幣普通股
「股東週年大會」	本公司將於2018年6月20日（星期三）上午十時正在中國河北省秦皇島市海港區東港路25號海景酒店舉行之股東週年大會或其續會
「公司章程」	本公司公司章程
「審計委員會」	董事會審計委員會
「泊位」	港區內碼頭岸線供船舶停靠的水域，供一艘船舶停靠系泊的位置稱為一個泊位
「董事會」	本公司董事會
「渤海津冀」	渤海津冀港口投資發展有限公司，一家在中國註冊成立的有限公司
「滄州渤海港務」	滄州渤海港務有限公司，於2007年10月31日在中國註冊成立的有限責任公司，於本報告日期，本公司持有其96.08%股權
「滄州礦石港務」	滄州黃驊港礦石港務有限公司，於2012年4月10日在中國註冊成立的有限責任公司，於本報告日期，本公司持有其98.47%股權
「曹妃甸煤炭港務」	唐山曹妃甸煤炭港務有限公司，於2009年10月29日在中國註冊成立的有限責任公司，於本報告日期，本公司持有其51.00%股權
「曹妃甸港」	河北省唐山市唐山港曹妃甸港區
「本公司」	秦皇島港股份有限公司，一家於2008年3月31日根據中國法律註冊成立的股份有限公司
「《企業管治守則》」	載於《上市規則》附錄十四的《企業管治守則》
「董事」	本公司董事

定義及技術語表

「乾散貨」	包括煤炭、金屬礦石和糧食等大宗乾散貨以及散裝糖、散裝水泥及散裝化肥等普通乾散貨
「全球發售」	本公司於2013年以香港公開發售和國際發售方式發售H股股份
「本集團」	本公司及除文義另有所指外，包括其所有附屬公司
「H股」	本公司普通股本中每股面值人民幣1.00元的境外上市外資普通股，將以港元認購及買賣，且在聯交所上市及買賣
「港口」或「港區」	船舶拋錨停泊的港口區域
「港幣」	港幣，香港法定貨幣
「香港」	中國香港特別行政區
「河北港口集團」	河北港口集團有限公司，前稱秦皇島港務集團有限公司，持有本公司54.27%之股權
「河北港口財務公司」	河北港口集團財務有限公司，於2014年7月10日在中國註冊成立的有限責任公司，於本報告日期，本公司持有其40.00%股權
「黃驊港」	河北省滄州市黃驊港
「《上市規則》」	聯交所《證券上市規則》(經不時修訂)
「《標準守則》」	《上市規則》附錄十所載《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》
「中國」	中華人民共和國，就本報告而言，不包括中國香港特別行政區、中國澳門特別行政區及台灣
「招股書」	本公司於2013年11月29日刊發有關全球發售的招股書
「秦皇島港」	河北省秦皇島市秦皇島港
「人民幣」	人民幣，中國法定貨幣

「證券及期貨條例」	《證券及期貨條例》，香港法例第571章（經不時修訂）
「股份」	A股及／或H股（視內文具體情況而定）
「股東」	股份的持有人
「上交所」	上海證券交易所
「聯交所」	香港聯合交易所有限公司
「碼頭」	供船舶停靠、貨物裝卸和旅客上下的設施，是港口的主要組成部份
「標準箱」或「TEU」或「集裝箱」	鋁、鋼或玻璃纖維製成用於輪船、鐵路或駁船運輸的箱，標準尺寸（即1個標準箱）為長20英呎、高8英呎6英寸及寬8英呎
「吞吐量」	進出港口貨物的計量單位，轉口貨物分別按進口和出口各計算一次吞吐量
「本年度」或「報告期」	截至2017年12月31日止的年度

公司資料

公司法定名稱

秦皇島港股份有限公司

公司英文名稱

QINHUANGDAO PORT CO., LTD.*

法定代表人

曹子玉先生

董事會

(1) 執行董事

曹子玉先生
楊文勝先生
王錄彪先生
馬喜平先生

(2) 非執行董事

李建平先生
米獻煒先生

(3) 獨立非執行董事

李文才先生
趙振先生
臧秀清女士
侯書軍先生

董事會委員會

(1) 審計委員會

臧秀清女士（主任委員）
米獻煒先生
李文才先生

(2) 薪酬與考核委員會

侯書軍先生（主任委員）
楊文勝先生
臧秀清女士

(3) 提名委員會

趙振先生（主任委員）
李建平先生
臧秀清女士

(4) 戰略委員會

曹子玉先生（主任委員）
楊文勝先生
米獻煒先生
趙振先生
侯書軍先生

監事會

(1) 監事

卜周慶先生
劉巳莽先生

(2) 職工監事

曹棟先生
陳林燕女士

* *僅供識別*

公司秘書

張楠先生

授權代表

馬喜平先生
張楠先生

核數師

安永華明會計師事務所（特殊普通合夥）
中國北京市
東城區東長安街1號
東方廣場安永大樓16層

香港法律顧問

李偉斌律師行
香港中環
德輔道中19號
環球大廈22樓

註冊辦事處

中國河北省
秦皇島市海濱路35號

公司總部

中國河北省
秦皇島市海濱路35號

主要營運地點

中國河北省
秦皇島市海濱路35號

香港主要營業地點

香港中環
德輔道中19號
環球大廈22樓

主要往來銀行

中國工商銀行股份有限公司（秦皇島海濱路分行）
交通銀行股份有限公司（滄州分行）
中國民生銀行股份有限公司（滄州分行）
中國銀行股份有限公司（唐山分行）

香港H股過戶登記處

香港中央證券登記有限公司
香港灣仔
皇后大道東183號
合和中心17樓
1712-1716室

公司網址

www.portqhd.com

股份代碼

3369（H股）
601326（A股）



董事長致辭

各位尊敬的股東：

本人謹代表董事會，在此欣然提呈宣佈本集團截至2017年12月31日止年度報告。

宏觀經濟形勢分析

於本年度，全球經濟進入上行週期，經濟增速明顯提升，大宗商品價格有所上漲，國際貿易出現量價齊升。同期，中國經濟運行穩中向好，全年GDP增長6.9%，經濟持續運行在合理區間。供給側結構性改革紮實推進，經濟結構不斷優化，發展態勢呈現新變化。但國際環境仍然錯綜複雜，國內發展不平衡不充分的矛盾比較突出，經濟運行中仍存在不少困難和挑戰。

主要業績表現和股息

於本年度，本集團積極應對複雜多變的市場環境、周邊港口競爭日趨白熱化的嚴峻形勢，抓住國民經濟持續增長的有利時機，精細生產組織和成本管控，港口吞吐量和經營業績實現同比大幅增長。

於本年度，本集團各經營貨種總計實現吞吐量3.81億噸，較2016年增長21.70%。其中，實現煤炭吞吐量2.33億噸，金屬礦石吞吐量1.19億噸，油品及液體化工吞吐量315萬噸，集裝箱吞吐量1,593萬噸，雜貨及其他貨品吞吐量909萬噸。本集團本年度實現營業收入人民幣70.33億元，比去年同期49.11億元增長43.21%；實現歸屬於母公司股東的淨利潤人民幣9.63億元，比去年同期3.65億元增長163.81%。董事會建議派發本年度末期股息每股人民幣0.062元（含稅）。

業務回顧

本集團作為全球最大的大宗幹散貨公眾碼頭運營商、環渤海地區最重要的礦石碼頭運營商之一，為客戶提供煤炭、金屬礦石、油品及液體化工、散雜貨、集裝箱及相關物流服務以及港口增值相關服務。

本集團搶抓煤炭、礦石等大宗幹散貨需求向好的有利時機，創新業務模式，加大行銷力度，深化內部管理，較好完成了各項生產任務指標。

煤炭方面，本集團全力推行網格化、精准化行銷，由大客戶經理一對一負責，密切關注客戶需求。發揮合署辦公效能，實現路港航無縫銜接，確保裝船效率最大化。全面推進港口標準化作業，有效壓縮卸車、裝船環節作業時間。網上營業廳正式上線運行，港口軟實力大幅提升。金屬礦石方面，本集團深入調研貨源腹地，開拓火車集疏運貨源，提高作業效率及服務水準，唐山曹妃甸港區、滄州黃驊港區金屬礦石吞吐量均實現增長。油品及液體化工方面，成功開發「京6汽油」貨源，海關監管儲罐通過驗收並具備作業條件。集裝箱方面，塊煤班列正式運行，菲律賓達沃－秦皇島直航航線正式開通，與天津港深化合作，吞吐量再創歷史新高。

資本運作

2017年8月16日，本公司A股在上海證券交易所主板掛牌上市，以每股2.34元人民幣發行5.58億股，募集資金淨額12.41億元。自2013年12月登陸香港聯交所主板，時隔3年後回歸A股，成為河北省首家國有控股A+H股雙資本平臺上市公司，為本集團後續發展提供了更加堅實的保障。

發展前景展望

2018年，世界經濟環境有望繼續改善，主要經濟體增長提速，國際貿易恢復增長動力，金融市場信心穩定。國內方面，國民經濟仍將保持平穩較快增長，新一輪對外開放將穩定和激發我國的外部需求。河北省把打造沿海經濟帶、培育區域發展新高地作為推動高質量發展的戰略舉措，加快發展港口經濟，為本集團高質量發展提供了戰略支撐。

2018年，本集團生產經營挑戰與機遇並存。隨著瓦日鐵路開通和華能曹妃甸碼頭投產，煤炭通道和碼頭競爭進一步加劇。核電、水電等清潔能源對火電需求產生擠出效應。河北地區汽運煤停運和鋼鐵企業冬季限產給滄州渤海港務和曹妃甸實業生產造成較大壓力。但亦應看到，國內宏觀經濟持續向好，進口煤炭的限制政策以及大秦、蒙冀鐵路運輸量增長等因素將為本集團煤炭業務需求提供堅實的保障。此外，本集團將通過持續抓服務、抓效率，改善軟硬體條件，繼續提升客戶對本集團服務認可度。

2018年，本集團將搶抓一帶一路、京津冀協同發展、雄安新區規劃建設、環渤海發展等重大歷史機遇，瞄準建設一流能源運輸企業目標，全力推進智能港口、效率港口、平安港口、綠色港口、服務港口建設，努力為股東創造豐厚的回報。

最後，本人謹代表董事會感謝本公司各股東及業務合作夥伴給予本集團的大力支持和幫助，同時對本集團全體員工的辛勤工作表示誠摯的感謝。

秦皇島港股份有限公司
董事長
曹子玉

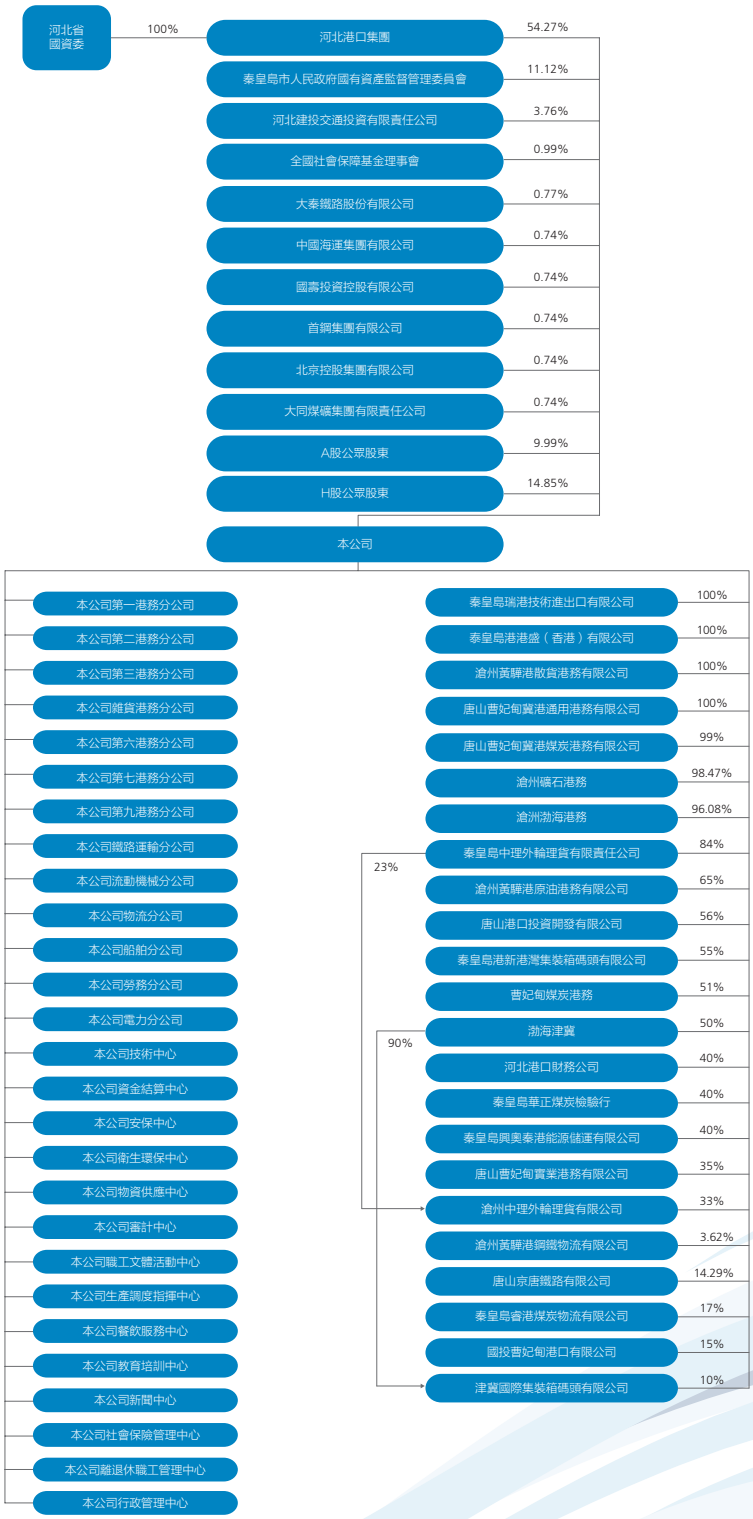
2018年3月29日

財務摘要

	2017年 人民幣千元	2016年 人民幣千元	2015年 人民幣千元	2014年 人民幣千元	2013年 人民幣千元
利潤表摘要					
收入	**7,033,249**	4,911,006	6,889,894	7,223,103	7,189,172
毛利	**2,505,864**	1,337,569	2,810,968	3,146,107	3,143,453
利潤總額	**1,229,781**	485,281	1,713,418	2,557,383	2,195,985
歸屬母公司所有者的淨利潤	**962,971**	365,029	1,344,490	1,980,145	1,764,362
基本／稀釋每股收益（人民幣分）	**18.38**	7.26	26.73	39.37	40.88
資產負債表摘要					
貨幣資金	**1,983,285**	1,857,033	2,483,302	3,095,476	5,945,267
流動負債淨額	**1,228,795**	1,987,701	1,089,841	1,632,545	2,021,188
資產總額	**25,774,835**	26,290,687	27,170,291	28,136,779	29,241,743
計息銀行借款	**8,124,014**	11,266,402	11,584,954	11,010,089	10,763,459
資產負債率(%)	**43.47%**	51.82%	52.00%	52.31%	55.38%
每股淨資產（人民幣元）	**2.40**	2.27	2.35	2.43	2.36
淨資產收益率(%)	**7.80%**	3.14%	11.18%	16.42%	19.29%
現金流量表摘要					
經營活動產生的現金流量淨額	**2,888,395**	1,488,869	2,321,238	2,983,811	2,869,195
投資活動產生的現金流量淨額	**-1,671,685**	-85,788	-2,042,456	-3,172,428	-2,244,831
籌資活動產生的現金流量淨額	**-1,351,607**	-1,645,427	-1,813,707	-2,479,954	1,487,048
現金及現金等價物淨增加額	**-150,659**	-226,651	-1,525,783	-2,635,117	2,094,469

財務數據均按照中國企業會計準則列報。

於2017年12月31日，本集團的股權架構如下：



附註： 於2017年滄州渤海港務作為轉讓方與渤海津冀作為受讓方訂立股權轉讓協議，據此，滄州渤海港務同意轉讓及渤海津冀同意受讓滄州渤海津冀集裝箱碼頭有限公司90%的股權，轉讓代價為人民幣519,345,419元（受限於最後轉讓代價的調整）。（2017年8月，滄州渤海津冀集裝箱碼頭有限公司名稱變更為津冀國際集裝箱碼頭有限公司。）

(一) 行業概況

(1) 中國港口業務概覽

2017年，中國宏觀經濟運行穩中有進、穩中向好、好於預期。國內生產總值突破82.7萬億元，增長6.9%，供給側結構性改革取得重要進展，新舊動能轉換加快進行，經濟發展的品質和效益不斷提升。全國沿海規模以上港口完成貨物吞吐量86.25億噸，同比增長6.4%，其中，外貿貨物吞吐量完成35.71億噸，同比增長5.3%，集裝箱吞吐量完成20,985萬TEU，同比增長7.7%。

(2) 中國港口煤炭業務概覽

2017年煤炭行業供給側結構性改革成效顯著，優質產能陸續釋放，落後產能淘汰退出，煤炭供需呈現緊平衡狀態，煤炭價格持續高位震盪。全年全國規模以上煤炭企業原煤生產受上年去產能政策基數較低，以及當年先進產能釋放等影響呈恢復性增長，全年產量35.2億噸，比上年增長3.3%。受益於煤炭供需兩端轉好，全國主要港口內貿煤下水量普遍增長。

(3) 中國港口鐵礦石業務概覽

2017年，鋼鐵行業去產能、取締地條鋼效果顯著，政策及環保的高壓態勢加速淘汰落後產能，相關大型企業份額和議價能力得到提升，黑色金屬價格持續上漲，在高利潤支撐下，鋼鐵產量穩步增長，全年中國粗鋼產量8.32億噸，同比增長5.7%。鋼鐵行業形勢好轉帶動港口鐵礦石業務提升，2017年，中國進口鐵礦砂及其精礦10.75億噸，同比增長5.0%，創歷史新高。

(4) 中國港口石油業務概覽

2017年，受國際市場原油價格低位運行、緩慢回升等影響，中國原油產量持續下降，原油生產1.92億噸，同比下降4.1%，降幅收窄2.8個百分點。為滿足生產、消費需求，全年原油進口量為4.20億噸，同比增長10.1%，保持快速增長並創歷史新高。在原油進口量增長帶動下，全年中國主要港口外貿原油進港量處於較高水平。

資料來源：交通運輸部、國家統計局、國家發展和改革委員會網站、國家海關總署網站、上海航運交易所。

(二) 經營業績及財務表現

(1) 營業收入

本集團為客戶提供高度一體化的綜合港口服務，包括裝卸、堆存、倉儲、運輸及物流服務，經營貨種主要包括煤炭、金屬礦石、油品和液體化工、集裝箱以及雜貨。本集團也提供拖駁、理貨以及配煤等增值服務。

於本年度內，本集團營業收入人民幣7,033,249千元，較2016年營業收入（人民幣4,911,006千元）增長人民幣2,122,243千元，增幅為43.21%。實現該等增長的主要原因包括：受益於宏觀經濟企穩回升，本集團吞吐量大幅增長，恢復煤炭作業費率以及子公司滄州礦石港務和曹妃甸煤炭港務相繼投產運行使得營業收入增長。

本集團經營貨種的營業收入如下：

截至12月31日止年度

	2017年		2016年			
	營業收入（人民幣千元）	佔總營業收入百分比 (%)	營業收入（人民幣千元）	佔總營業收入百分比 (%)	增加／(減少)（人民幣千元）	增加／(減少) (%)
乾散貨	**6,422,510**	**91.32**	4,306,281	87.69	2,116,229	49.14
－煤炭	**5,210,348**	**74.09**	3,530,506	71.89	1,679,842	47.58
－金屬礦石	**1,212,162**	**17.23**	775,775	15.80	436,387	56.25
油品及液體化工	**66,976**	**0.95**	65,561	1.33	1,415	2.16
集裝箱	**103,655**	**1.47**	134,148	2.73	-30,493	-22.73
雜貨及其他貨品	**176,418**	**2.51**	178,788	3.64	-2,370	-1.33
其他	**263,690**	**3.75**	226,228	4.61	37,462	16.56
總計	**7,033,249**	**100.00**	4,911,006	100.00	2,122,243	43.21%

(2) 營業成本

本集團營業成本主要包括人力成本、折舊及攤銷、燃料動力費、修理費、環保排污費和租賃費。

於本年度內，本集團營業成本為人民幣4,527,385千元，較2016年營業成本（人民幣3,573,437千元）增長人民幣953,948千元，增幅為26.70%。該增長主要是由於受吞吐量增長影響，修理費、職工績效獎金、燃料動力費等變動成本相應增加以及子公司滄州礦石港務和曹妃甸煤炭港務相繼投產運行使營業成本同比增加。

(3) 毛利率

於本年度內，本集團實現毛利人民幣2,505,864千元，較2016年毛利（人民幣1,337,569千元）增長人民幣1,168,295千元，增幅為87.34%；而於本年度內，本集團毛利率為35.63%，較2016年毛利率(27.24%)同比增長8.39個百分點。該等增長主要由於本年度吞吐量增長，毛利上升的幅度大於營業收入上升幅度。

(4) 分部分析（業務回顧）

於本年度內，本集團實現貨物總吞吐量380.63百萬噸，較2016年吞吐量（312.76百萬噸）增長67.87百萬噸，增幅為21.70%。本集團各港口的吞吐量如下：

	截至12月31日止年度					
	2017年		2016年			
	吞吐量（百萬噸）	佔總吞吐量百分比(%)	吞吐量（百萬噸）	佔總吞吐量百分比(%)	增加／(減少)（百萬噸）	增加／(減少)(%)
秦皇島港	**237.73**	**62.46**	179.66	57.44	58.07	32.32
曹妃甸港	**77.12**	**20.26**	73.11	23.38	4.01	5.48
黃驊港	**65.78**	**17.28**	59.99	19.18	5.79	9.65
總計	**380.63**	**100.00**	312.76	100.00	67.87	21.70

於本年度內，本集團於秦皇島港貨物吞吐量為237.73百萬噸，較2016年（179.66百萬噸）相比增長58.07百萬噸，增幅為32.32%。其主要原因是秦皇島港處理的主要貨物是煤炭，受益於國家宏觀形勢持續向好、煤炭先進產能的釋放、對汽運煤集港和進口煤炭的限制政策等因素影響，煤炭吞吐量大幅增長。

本集團於曹妃甸港貨物吞吐量為77.12百萬噸，較2016年（73.11百萬噸）相比增長4.01百萬噸，增幅為5.48%。其主要原因是受益於本集團經濟腹地鋼廠鐵礦石需求增長以及本集團吸引客戶、提高作業效率等措施，令曹妃甸港鐵礦石吞吐量有所增長。

本集團於黃驊港貨物吞吐量為65.78百萬噸，較2016年（59.99百萬噸）相比增長5.79百萬噸，增幅為9.65%。其主要原因是黃驊港礦石及集裝箱吞吐量增幅較大。本集團廣攬貨源，通過在黃驊港地區培育成熟的物流體系、高效優質的服務吸引礦石貿易商；集裝箱方面，與航運公司合作，積極拓展航線和海鐵聯運業務。

本集團經營貨種的吞吐量如下：

	截至12月31日止年度					
	2017年		2016年			
	吞吐量（百萬噸）	佔總吞吐量百分比(%)	吞吐量（百萬噸）	佔總吞吐量百分比(%)	增加／(減少)（百萬噸）	增加／(減少)(%)
乾散貨	**352.46**	**92.60**	289.78	92.65	62.68	21.63
－煤炭	**233.40**	**61.32**	177.04	56.60	56.36	31.83
－金屬礦石	**119.06**	**31.28**	112.74	36.05	6.32	5.61
油品及液體化工	**3.15**	**0.83**	3.31	1.06	(0.16)	(4.83)
集裝箱	**15.93**	**4.18**	13.25	4.24	2.68	20.23
雜貨及其他貨品	**9.09**	**2.39**	6.42	2.05	2.67	41.59
總計	**380.63**	**100.00**	312.76	100.00	67.87	21.70

(i) 乾散貨裝卸服務

本集團經營的乾散貨裝卸服務主要包括煤炭及金屬礦石裝卸服務。於本年度內，本集團完成乾散貨總吞吐量352.46百萬噸，較2016年（289.78百萬噸）相比增長62.68百萬噸，增幅為21.63%。

於本年度內，本集團共完成煤炭吞吐量233.40百萬噸，較2016年（177.04百萬噸）相比增長56.36百萬噸，增幅為31.83%。該增長的主要原因一是由於津冀地區「汽運煤」停止集港，煤炭運輸通道減少，鐵路集港需求和佔比進一步提高，部份貨源回流至大秦線，本集團作為大秦線主樞紐港，煤炭集港數量大幅增長；二是為將煤炭去產能成果留在國內，2017年7月份國家出臺限制進口煤政策，部份外貿需求轉向內貿市場；三是國家宏觀經濟向好，2017年全國絕對發電量同比增長5.7%，其中，全國火力絕對發電量4,417億千瓦時，同比增長3.6%，全社會用電量6.31萬億千瓦時，同比增長6.6%，進而對電煤運輸需求形成帶動作用，本集團煤炭業務需求呈增長態勢。

於本年度內，本集團共完成金屬礦石吞吐量119.06百萬噸，較2016年（112.74百萬噸）增長6.32百萬噸，增幅為5.61%。該增長的主要原因是本集團腹地鋼企盈利情況較好，鐵礦石進口量保持平穩增長態勢，以及本集團廣攬貨源，進一步增強其集疏運能力，為腹地鋼鐵企業提供優質全程物流服務。

(ii) 油品及液體化工裝卸服務

於本年度內，本集團完成油品及液體化工總吞吐量3.15百萬噸，較2016年（3.31百萬噸）相比減少0.16百萬噸，降幅為4.83%。該減少的主要原因是本集團貨源受到渤海灣錦州海域內海洋油減產影響。

(iii) 集裝箱服務

於本年度內，本集團完成集裝箱1,212,916TEU，折合總吞吐量15.93百萬噸，較2016年（1,116,647TEU及13.25百萬噸）同比增長96,269TEU及2.68百萬噸，箱量增幅約8.62%，吞吐量增幅為20.23%。該增長的主要原因是本集團與鐵路和航運公司合作開發市場，進一步拓展「散改集」、「雜改集」貨源，重點開發塊煤、燒鹼等遠程貨源，積極拓展海鐵聯運項目，促使集裝箱吞吐量繼續保持增長態勢。

(iv) 雜貨裝卸服務

於本年度內，本集團完成雜貨及其他貨品總吞吐量9.09百萬噸，較2016年（6.42百萬噸）相比增長2.67百萬噸，增幅為41.59%。該增長的主要原因是本集團根據上下游市場及客戶的需求情況，努力拓展新貨源，積極改進生產工藝，進一步提高生產效率，在穩定現有市場份額的基礎上實現吞吐量持續增長。

(v) 港口配套服務及增值服務

本集團亦提供各種港口配套服務及增值服務。於本年度內，本集團的港口配套服務包括拖輪、理貨、轉運及船舶代理服務；增值服務主要包括拖駁、理貨、配煤及保稅倉庫與出口監管倉庫業務。於本年度內，本集團港口配套服務和增值服務的營業收入為人民幣263,689千元，較2016年港口配套服務和增值服務的營業收入（人民幣226,229千元）同比增長16.56%。

(5) 管理費用和銷售費用

於本年度內，本集團的管理費用和銷售費用合計為人民幣949,528千元，較2016年（人民幣799,830千元）增長人民幣149,698千元，增幅為18.72%。該等增長主要是由於受經營業績上升影響，職工績效獎金增加以及子公司滄州礦石港務和曹妃甸煤炭港務相繼投產運行使相關費用同比增加。

(6) 財務費用

於本年度內，本集團的財務費用為人民幣356,735千元，較2016年財務費用（人民幣258,568千元）增長人民幣98,167千元，增幅為37.97%。該等增長的主要原因是滄州礦石碼頭一期工程和曹妃甸煤炭碼頭二期工程相繼轉固使費用化利息增加、處置子公司導致銀行借款減少及匯兑損益的綜合影響。

(7) 投資收益

於本年度內，本集團的投資收益為人民幣118,805千元，較2016年（人民幣120,749千元）減少人民幣1,944千元，降幅為1.61%。該減少的主要原因是：確認聯營合營企業投資收益同比減少。

(8) 資產處置收益、其他收益及營業外收支淨額

於本年度內，本集團的資產處置收益、其他收益及營業外收支淨額為人民幣38,253千元，較2016年（人民幣136,636千元）減少人民幣98,383千元，降幅為72.00%。該減少的主要原因是子公司滄州渤海港務本年度確認集裝箱補貼減少及就未決訴訟事項計提預計負債。

(9) 所得稅費用

本集團的所得稅費用自2016年的人民幣113,716千元增長人民幣214,851千元至本年度的人民幣328,567千元，本集團實際所得稅率自2016年的23.43%增長至本年度的26.72%，主要由於母公司超出所得稅稅前扣除標準提取的企業年金以及計提未使用的專項儲備的影響所致。

(10) 淨利潤

於本年度內，本集團淨利潤為人民幣901,214千元，較2016年（人民幣371,565千元）增長人民幣529,649千元，增幅為142.55%。其中，歸屬於母公司所有者的淨利潤為人民幣962,971千元，較2016年（人民幣365,029千元）增長人民幣597,942千元，增幅為163.81%。

於本年度內，本集團的淨利潤率為12.81%，較2016年(7.57%)增長5.24個百分點。

(11) 每股收益

每股收益乃按本年度內歸屬於母公司所有者的淨利潤除以本年度內已發行普通股加權平均數計算。本集團於本年度內的每股收益為人民幣0.18元，較2016年（人民幣0.07元）增長157.14%。有關每股收益的計算，請參閱財務報表附註五、50。

(12) 資本結構、現金流量及財務資源

本集團的資金主要用作投資、經營成本、建設碼頭泊位及償還貸款。本集團主要以經營活動所得現金及銀行借貸解決營運資金需求。

於本年度內，經營活動產生的現金流量淨額為人民幣2,888,395千元，較2016年現金流入淨額（人民幣1,488,869千元）增長人民幣1,399,526千元，增幅為94.00%。該增長主要是由於本年度營業收入的大幅增長。

於本年度內，投資活動產生的現金流量淨額為人民幣－1,671,685千元，較2016年（人民幣－85,788千元）減少人民幣1,585,897千元，降幅為1,848.62%。該減少主要是由於本年度支付工程款增加及對合營聯營企業追加投資。

於本年度內，籌資活動的現金流量淨額為人民幣－1,351,607千元，較2016年（人民幣－1,645,427千元）增長人民幣293,820千元，增幅為17.86%。該增長主要是由於本年度借款淨增加額和分派股利同比減少以及本公司完成A股上市。

因上述原因，於2017年12月31日，本集團持有現金及現金等價物餘額為人民幣999,147千元，較2016年12月31日（人民幣1,149,806千元）減少人民幣150,659千元，降幅為13.10%。

於2017年12月31日，本集團的資產負債率（按總負債除以總資產計算）為43.47%，較2016年12月31日的資產負債率(51.82%)減少8.35%，主要因為本年度償還借款增加及本公司完成A股上市。

下表載列所示期間本集團的合併現金流量表摘要：

	2017年12月31日 人民幣千元	2016年12月31日 人民幣千元
經營活動產生的現金流量淨額	**2,888,395**	1,488,869
投資活動產生的現金流量淨額	**-1,671,685**	**-85,788**
籌資活動產生的現金流量淨額	**-1,351,607**	**-1,645,427**
現金及現金等價物淨增加額	**-150,659**	**-226,651**
年初現金及現金等價物	**1,149,806**	**1,376,457**
年末現金及現金等價物	**999,147**	**1,149,806**

(13) 外匯風險

本集團的經營活動主要在中國境內，絕大部份的業務資產、負債及經營收支均以人民幣結算（外匯債務主要用於支付境外仲介費用）。有鑒於此，本集團目前未作出任何外匯對沖安排。

(14) 銀行貸款及其他借款

於2017年12月31日，本集團的銀行貸款及其他借款詳情列載於本報告的財務報表附註五、18及27。

(15) 資產抵押與或然負債

於本年度內，本集團無資產抵押及或然負債。

(16) 資本承擔

於本年度內，本集團資本承擔之詳情列載於本報告的財務報表附註十一。

(17) 營運資金管理

	2017年12月31日	2016年12月31日
流動比率	**0.70**	0.56
速動比率	**0.59**	0.47
應收賬款周轉天數	**6.05**	12.20
應付賬款周轉天數	**12.94**	10.40

於2017年12月31日，本集團的流動比率和速動比率分別為0.70和0.59，與2016年12月31日的流動比率和速動比率0.56和0.47相比有所增長。本年度內的應收賬款周轉天數為6.05天，應付賬款周轉天數為12.94天，較2016年應收賬款周轉天數（12.20天）減少6.15天，較2016年應付賬款周轉天數（10.40天）增長2.54天。

(18) 重大投資、收購及出售概況

於本年度內，滄州渤海港務（本公司之持股96.08%的附屬公司）作為轉讓方與渤海津冀作為受讓方訂立股權轉讓協議，據此，滄州渤海港務同意轉讓及渤海津冀同意受讓滄州渤海津冀集裝箱碼頭有限公司90%的股權，轉讓代價為人民幣519,345,419元（受限於最後轉讓代價的調整）。滄州渤海港務於股權轉讓完成前持有滄州渤海津冀集裝箱碼頭有限公司100%股權。緊隨股權轉讓完成日後，滄州渤海津冀集裝箱碼頭有限公司將不再為本公司附屬公司。（2017年8月，滄州渤海津冀集裝箱碼頭有限公司名稱變更為津冀國際集裝箱碼頭有限公司。）

除上述披露外，本公司於本年度內並無其他重大投資、收購及出售事項。

（三）主要風險因素

本集團的業務存在若干風險，大致分為(i)與本集團業務及行業相關的風險，主要包括：國內煤炭消耗量減少、進口煤炭替代國內煤炭、周邊港口和其他碼頭運營商競爭等；及(ii)在中國經營業務的風險，主要包括：中國經濟、政治或社會狀況及中國政府的政策變動可能對本集團業務產生重大不利影響等。2017年本公司對風險進行計量，將其控制在本公司能夠承受的範圍之內，以保證本公司發展戰略目標的實現。

董事會一直對本公司的風險控制直接負責，對建立本公司合規有效的風險控制環境負責。董事會負責制定公司的總體風險控制目標、風險控制政策和內部控制制度，完善公司的治理結構和分級授權制度，為本公司的具體風險控制工作指明方向。

為完善本公司的風險管理系統，董事會於2016年3月23日決議通過修訂審計委員會工作規則，將本公司的風險管理的責任委派給審計委員會。自此，審計委員會負責確保本公司建立有效的風險管理及內部監控系統，審視本公司的內部資源、員工資歷、經驗及培訓的充足性，並就有關風險管理及內部監控事宜進行調查及研究，向董事會匯報。

(四) 環境政策及表現

本公司目前具備較為完善的環境保護制度體系，包括環境管理、污染物監測及環境保護考核等各方面內容，是開展環境管理工作的重要依據。

本公司擁有完善的污染防治設施體系，包括煤塵、礦塵、糧食粉塵等綜合防塵、控塵、除塵體系；鍋爐脱硫除塵裝置；各類污水處理設施等。本公司在皮帶傳輸、翻車、堆存、取料、裝船等各個業務環節都配備了大量淋灑設備與除塵設備，並備有流動灑水車及除塵車以保證港區環境。

本公司高度重視環境保護工作，每年投入資金用於污染治理和環保設施的建設及更新改造，持續改善和提高區域環境質量。

2017年度，本集團二氧化硫排放減少10.33噸，同比降低66.26%，氮氧化物排放減少2.004噸，同比降低66.26%，污染物減排工作取得了一定成效。

更多有關本節的詳請將刊載在本公司按上市規則附錄二十七的要求刊發2017年度社會責任報告上。

(五) 遵守法律法規

本公司明白符合法律法規的重要性，不符合該等要求的可導致終止經營許可證。本公司已分配系統及人力資源，確保持續符合規則及規例，並通過有效溝通與監管部門保持良好工作關係。於截至2017年12月31日止年度，就董事所知，本公司已遵守《中華人民共和國公司法》、《中華人民共和國證券法》、《中華人民共和國國務院<關於股份有限公司境外募集股份及上市的特別規定>》、《中華人民共和國港口法》、證券及期貨條例、上市規則，以及其他相關法例法規。

(六) 與僱員、客戶及供應商的關係

本集團的與僱員、客戶及供應商的關係對我們的業績及持續發展有重大影響。因此，本集團致力與僱員、客戶及供應商保持良好的關係。

本集團一貫高度重視人力資源管理，為僱員提供本地區及同行業具有競爭力的薪酬水平及優厚的福利待遇，並提供滿足僱員工作要求和長遠發展需要的各類培訓機會，幫助僱員拓展職業發展通道，建立職業生涯規劃，進而持續優化人力資源配置，提高人力資本利用率。

(七) 未來展望

「十三五」時期，本集團將抓住京津冀協同發展、「一帶一路」建設、雄安新區建設等重大發展機遇，依托區位優勢和成熟高效的港口運營管理經驗，遵循「做強做優、轉型升級、提質增效、創新驅動、和諧共贏」的總體發展思路，致力於將本集團打造成為治理制度完善、競爭優勢強勁、經濟效益領先、集碼頭運營和綜合物流服務商、資本運營商於一體的港口產業集群經營人。

2018年度，本集團各項業務展望如下：

煤炭業務方面

一　是國家宏觀經濟將持續向好，動力煤需求將保持上升態勢。

二　是為將煤炭「去產能」成果留在國內，國家將繼續執行對進口煤的限制政策，部份外貿煤炭需求轉向內貿市場，內貿煤炭需求將延續良好態勢。

三　是2018年大秦線煤炭運量預計將保持平穩，本公司作為大秦線主樞紐港，後續貨源將繼續得到有力保障。

四　是2018年蒙冀鐵路煤炭運量預計增幅較大，將有利於本集團控股子公司曹妃甸煤炭港務吞吐量增長。

綜上，本集團煤炭吞吐量預計將保持穩定。

金屬礦石業務方面

隨着供給側結構性改革及國際經濟復蘇，中國經濟將持續穩中向好的態勢。特別是鋼鐵行業持續推進供給側改革成效突出，通過化解過剩鋼鐵產能，鋼材供需矛盾得到緩解，鋼企大幅盈利。港口生產呈現新特點，貿易商成為外礦進口主流，鋼企採購港口現貨為主，港口高庫存成為常態，預計鐵礦石進口量將保持平穩態勢。本集團作為北方地區接卸進口礦石的主樞紐港，將繼續廣攬貨源，進一步增強集疏運能力，為腹地鋼鐵企業提供優質全程物流增值服務。

油品業務方面

本集團將努力拓展成品油業務，但由於渤海灣錦州海域海洋油減產和瀝青廠停工升級改造將對貨源有所影響，預計吞吐量將略有減少。

集裝箱業務方面

本集團與鐵路和航運公司合作開發市場，進一步拓展「散改集」、「雜改集」貨源，重點開發塊煤、燒鹼等遠程貨源，積極拓展海鐵聯運項目，吞吐量預計將繼續保持增長態勢。

雜貨業務方面

本集團雜貨業務將繼續平穩運行。公司將根據上下游市場及客戶的需求及貨源情況，對客戶實行「一對一」服務，在穩固現有市場份額的基礎上力爭實現增量。

(八)報告期內重大事項

本公司於2017年8月16日首次在上交所上市發行人民幣普通股（A股）55,800萬股，發行價格為每股人民幣2.34元，原有內資股同時轉換為A股。本次發行募集資金總額為人民幣130,572.00萬元，扣除發行費用人民幣6,511.71萬元後，募集資金淨額為人民幣124,060.29萬元。發行後本公司總股數為5,587,412,000股，其中A股為4,757,559,000股，H股為829,853,000股。

企業管治報告

董事會欣然呈列本公司自2017年1月1日至2017年12月31日期間之企業管治報告。

企業管治

本集團致力維持高水準的企業管治。董事會負責履行企業管治職務，包括：(a)制定、發展及檢討本公司的企業管治政策及常規；(b)檢討及監察董事及高級管理人員的培訓及持續專業發展；(c)檢討及監察本公司在遵守法律及監管規定的政策及常規；(d)發展、檢討及監察僱員及董事的操守準則及合規手冊（如有）；及(e)檢討本公司遵守企業管治守則的情況及在企業管治報告內的披露。過去一年，董事會已採取行動及措施逐步完善企業管治工作，進一步加強公司企業管治系統建設。董事會相信，有效的企業管治系統可保障股東權益及提升企業價值和問責性。

本公司採納企業管治守則之守則條文，該等守則條文於本年度適用於本公司。除本報告所披露之偏離者（載有解釋偏離理由）外，本公司於本年度已遵守企業管治守則所載之守則條文。

董事會於未來將繼續檢討並提升其企業管治系統，以確保符合企業常規守則。

董事會

職責與分工

董事會代表全體股東利益，向股東大會負責。董事會主要負責：執行股東大會決議；決定本公司的經營計劃和投資方案；制訂本公司的年度財務預算和決算；制訂本公司的利潤分配方案；決定本公司內部管理機構的設置及制定本公司基本管理制度等。就監督本公司事務之特定方面，本公司已成立四個董事會專業委員會，即審計委員會、薪酬與考核委員會、提名委員會和戰略委員會。董事會已向各董事會委員會授出多項責任，有關責任載於各自之工作規則中。另外，本公司管理層適時向董事會及董事委員會提供足夠諮詢，以便董事作出知情決定。

董事會主席及總裁

董事會就專責事項作出決策，管理層則獲授權執行及管理本公司的日常事務。本公司設立總裁一職。於本年度，本公司董事長與總裁分別由曹子玉先生和楊文勝先生擔任，彼此之間有明確職責分工。董事長主持董事會的工作，檢查董事會決議的執行情況，而總裁在董事會的領導下，主要負責本公司的管理運作和業務統籌，故本公司已遵守《企業管治守則》的守則條文第A.2.1條。除於本年度報告之「董事、監事及高級管理人員簡介」部份披露以外，各董事之間及董事長和總裁之間不存在任何財務、業務、家屬及其他重大相關關係。

董事會組成

截至2017年12月31日，董事會由10名董事組成，其中執行董事4名，包括曹子玉先生（董事長）、楊文勝先生（總裁）、王錄彪先生及馬喜平先生；非執行董事2名，包括李建平先生及米獻煒先生；獨立非執行董事4名，包括李文才先生、趙振先生、臧秀清女士及侯書軍先生。各董事之履歷載於本報告「董事、監事及高級管理人員簡介」一節。

於本年度內，董事會一直遵守《上市規則》第3.10(1)條及第3.10(2)條有關委任最少三名獨立非執行董事，而最少一名獨立非執行董事具備合適專業資格或為會計或相關金融管理專才的規定。另外，根據《上市規則》第3.10A條，獨立非執行董事必須佔董事會成員人數至少三分之一。本公司現時及於本年度一直有四名獨立非執行董事，佔董事會成員人數的十分之四，故本公司已遵守有關規定。

根據《公司章程》，董事（包括非執行董事）之任期為三年，由股東大會決議通過之日起至該屆董事會的任期屆滿之止。董事任期屆滿後，可連選連任（獨立非執行董事連任不得超過六年）。

董事擔任其它公司之職務

除於本年報中另有披露外，本公司董事概無在任何其他上市公司擔任任何董事職務。

董事投入時間

本公司董事除出席正式會議瞭解公司業務外，還通過聽取公司管理層彙報、審閱公司定期提供的經營資訊、實地考察公司業務等多種途徑關心本公司事務，全面瞭解本公司業務，有效地履行董事職責。董事會通過認真檢討，認為本年度內本公司董事付出了充足時間和精力履行董事職責。

董事培訓及專業發展

於本年度內，全體董事已以書面或參加講座的方式，接受了董事培訓。董事培訓的內容主要關於(i)香港上市公司董事、監事和高級管理人員於《上市規則》和相關法定要求下所須遵守的合規義務及(ii)《上市規則》對上市公司進行關連交易的合規規定。

董事持續獲取有關法定與監管體制及業務情況發展的最新消息，促使彼等履行其職責。本公司於有需要時亦會為董事安排培訓，以確保董事對本集團業務及營運有適當理解，並充分認識《上市規則》及相關法定要求下董事之職責與義務。

董事會會議

根據《公司章程》，董事會每年至少召開四次定期會議，約每季一次。召開董事會定期會議，應於會議召開十四日以前書面通知全體董事和監事。召開董事會臨時會議，應於會議召開三個工作日以前發出書面通知。書面會議通知的內容包括會議日期和地點、會議期限、事由及議題和發出通知的日期。除《公司章程》另有規定外，董事會會議應當有過半數的董事出席方可召開。倘未能親身出席會議的，可以書面委託其他董事代為出席，委託書應載明代理人姓名、代理事項、授權範圍和有效期限。惟董事與董事會會議決議事項所涉及的企業有關聯聯繫的，不得對該項決議行使表決權，也不得代理其他董事行使表決權。董事會臨時會議可以用視頻會議、電話會議或書面傳簽的方式進行並作出決議。董事未出席董事會會議，亦未委託代表出席的，視為已放棄其於有關會議上的投票權。董事會會議結束後，董事會應對會議所議事項的決定準備會記錄，並由出席會議的董事和記錄人在會議記錄上簽名。

全體董事均可全面及時獲取有關會議事項的所有相關資料，並可向本公司公司秘書及高級管理層尋求獨立專業意見與服務。在向董事會提出合理要求後，任何董事均可於適當情況下要求獨立專業意見，費用由本公司承擔。

於本年度內，董事分別於2017年3月15日、2017年4月28日、2017年5月17日、2017年6月30日、2017年7月21日、2017年8月14日及2017年10月27日召開了7次會議，審議了2016年年度業績、2017年中期業績等議案。

各董事於本年度召開之董事會會議的出席記錄如下：

姓名	出席會議次數／任期內舉行會議次數	委託其它董事出席會議次數	出席率
執行董事			
– 曹子玉（*董事長*）	6/7	1	100%
– 楊文勝（於2017年6月16日獲委任本公司執行董事）	4/4	0	100%
– 田雲山（於2017年2月28日辭任本公司執行董事）	–	–	–
– 王錄彪	7/7	0	100%
– 馬喜平	7/7	0	100%
非執行董事			
– 李建平	7/7	0	100%
– 米獻煒	5/7	2	100%
獨立非執行董事			
– 李文才	7/7	0	100%
– 趙振	7/7	0	100%
– 臧秀清	7/7	0	100%
– 侯書軍	6/7	1	100%

於本年度內，本公司共舉行4次股東大會。本年度內董事出席股東大會會議情況如下：

姓名	出席會議次數／任期內舉行會議次數	出席率
執行董事		
– 曹子玉（*董事長*）	**4/4**	**100%**
– 楊文勝（於2017年6月16日獲委任本公司執行董事）	**3/3**	**100%**
– 田雲山（於2017年2月28日辭任本公司執行董事）	**–**	**–**
– 王錄彪	**3/4**	**75%**
– 馬喜平	**4/4**	**100%**
非執行董事		
– 李建平	**4/4**	**100%**
– 米獻煒	**0/4**	**0%**
獨立非執行董事		
– 李文才	**4/4**	**100%**
– 趙振	**4/4**	**100%**
– 臧秀清	**4/4**	**100%**
– 侯書軍	**4/4**	**100%**

董事會轄下委員會

董事會轄下設有審計委員會、薪酬與考核委員會、提名委員會及戰略委員會四個專責委員會。

於本年度內，各位董事董事會委員會會議的出席記錄如下：

	出席會議次數／任期內舉行會議次數			
姓名	審計委員會	薪酬與考核委員會	提名委員會	戰略委員會
執行董事				
– 曹子玉 *(董事長)*	–	–	–	–
– 楊文勝				
（於2017年6月16日獲委任本公司執行董事）	–	–	–	–
– 田雲山（於2017年2月28日辭任本公司執行董事）	–	–	–	–
– 王錄彪	–	–	–	–
– 馬喜平	–	–	–	–
非執行董事				
– 李建平	–	–	1/1	–
– 米獻煒	3/5	–	–	–
獨立非執行董事				
– 李文才	5/5	–	–	–
– 趙振	–	–	1/1	–
– 臧秀清	5/5	1/1	1/1	–
– 侯書軍	–	1/1	–	–

審計委員會

審計委員會的主要職責權限包括：(1)建議委聘、續聘或罷免外部審計機構；(2)按照適用標準審核及監督外部審計機構的獨立性及客觀性以及審核過程的有效性；(3)指導內部審計工作，審閱本公司的財務資料及其披露並對其發表意見；(4)監督本公司的財務申報制度、評估內部控制程序及其有效性；(5)協調管理層、內部審計部門及相關部門與外部審計機構的溝通。審計委員會的工作規則可於本公司及聯交所網站上查閱。

審計委員會由三名董事組成，現任成員包括臧秀清女士、李文才先生及米獻煒先生。獨立非執行董事臧秀清女士擔任委員會主任委員。審計委員會成員均為非執行董事，其中臧秀清女士及李文才先生為獨立非執行董事。

於本年度內，審計委員會分別於2017年3月14日及2017年8月14日召開了會議，以於呈交董事會批准前審閱本集團截至2016年12月31日止年度及截至2017年6月30日止六個月之財務業績。

審計委員會已審核並確認本年度報告所載經審計的合併財務報表，並就本公司的財務報表及內部監控與管理層進行了討論。審計委員會認為，該等財務報表的編製符合適用的會計準則及規定，並已作出適當披露。

薪酬與考核委員會

薪酬與考核委員會的主要職責權限包括：(1)評估本公司全體董事及高級管理層的薪酬架構及政策，並就設立正規而具有透明度的程序制定薪酬政策，向董事會提出建議；(2)研究董事、監事及高級管理人員薪酬（包括非貨幣收入、養老金及補償金等）政策、架構以及制定薪酬政策的程序，並向董事會提出建議。制定薪酬政策的程序須正規並具透明度；(3)就非執行董事的薪酬向董事會提出建議；(4)審核及批准因董事行為失當而解僱或罷免有關董事所涉及的賠償安排，確保該等安排與合約條款規定一致；若與合約條款未能一致，則應確保有關賠償是合理及適當的；及(5)對公司董事、監事及高級管理人員薪酬制度執行情況進行監督。薪酬與考核委員會的工作規則可於本公司及聯交所網站上查閱。

薪酬與考核委員會由三名董事組成，現任成員包括獨立非執行董事侯書軍先生和臧秀清女士，以及執行董事楊文勝先生，獨立非執行董事在委員會中佔大多數。委員會主任委員由獨立非執行董事侯書軍先生擔任。

於本年度內，薪酬與考核委員會於2017年3月14日召開了1次會議，以討論董事及高級管理人員的薪酬待遇。

根據企業管治守則第B.1.5段，現將截至2017年12月31日止年度按薪酬組別劃分之高級管理人員薪酬載列如下：

序列（註）	薪酬組別（人民幣元）	人數
1	0 — 500,000	11
2	500,001 — 1,000,000	7
3	1,000,001 — 1,500,000	0

註：

其中序列1包括8名董事、3名監事及0名高管；
其中序列2包括3名董事、2名監事及2名高管；及
其中序列3包括0名董事、0名監事及0名高管。

根據《上市規則》附錄16須予披露有關董事酬金及五名最高薪酬僱員之進一步詳情載於本年度財務報表的附註十三、3至4。

提名委員會

提名委員會的職責權限包括：(1)每年審核董事及高級管理人員選拔標準與流程、架構、人數、組成及成員多元化（包括但不限於性別、年齡、文化及教育背景、專業經驗、技能、知識及服務任期），並就任何為配合公司的戰略而擬對董事及高級管理人員作出的任何變動提出建議；(2)物色合資格擔任董事及高級管理人員的人士，並挑選提名有關人士出任董事或就此向董事會提供意見；在物色合適人選時，提名委員會應考慮候選人的優點及檢討可計量的目標，並應適當考慮董事會及高級管理層多元化的益處；(3)就董事及高級管理人員委任或重新委任以及繼任計劃向董事會提出建議，其中應酌情與董事會一同考慮本公司的企業戰略以及未來所需的人員技能、知識、經驗及成員多元化的需要等組合因素；(4)酌情檢討《董事會成員多元化政策》；檢討董事會為執行此政策而定的可計量目標，並監督達標的進度；及每年於企業管治報告內作出相關披露；(5)審核獨立非執行董事的獨立性；及(6)董事會授予的其他職權。提名委員會的工作規則可於本公司及聯交所網站上查閱。

提名委員會由三名董事組成，現任成員包括獨立非執行董事趙振先生和臧秀清女士，以及非執行董事李建平先生，獨立非執行董事在委員會中佔大多數。委員會主任委員由獨立非執行董事趙振先生擔任。

本年度內，提名委員會主要完成以下工作：對於本年度內，獲提名為本公司董事、監事或高級管理人員之人選的適任情況進行了評估，並就以上人員的委任事宜向董事會提出建議，及按董事會成員多元化政策的要求對本公司董事會成員構成進行審核。

於本年度內，提名委員會於2017年3月14日召開了1次會議，以完成上述各項工作。

戰略委員會

戰略委員會的主要職責權限包括：(1)對本公司長期發展戰略規劃進行研究並提出建議；(2)對《公司章程》規定須經董事會批准的重大投融資方案進行研究並提出建議；(3)對《公司章程》規定須經董事會批准的重大資本運作、資產經營項目進行研究並提出建議；(4)對其他影響本公司發展的重大事項進行研究並提出建議；(5)對以上事項的實施進行檢查；及(6)董事會授權的其他事項。戰略委員會的工作規則可於本公司及聯交所網站上查閱。

戰略委員會由五名董事組成，現任成員包括兩名執行董事、一名非執行董事和兩名獨立非執行董事，包括董事長曹子玉先生、總裁楊文勝先生、米獻煒先生、趙振先生和侯書軍先生，委員會主任委員由董事長曹子玉先生擔任。

董事會成員多元化

根據《上市規則》的要求，董事會制定並採納了《董事會成員多元化政策》。提名委員會對照上述政策，按《上市規則》要求對本公司董事會成員構成進行檢討，認為本公司董事會成員在年齡、教育背景、行業經驗、地區、服務年限等方面，符合《上市規則》對董事會成員多元化的要求。本公司董事會成員結構詳情請見下表：

姓名	年齡	教育背景	行業經驗	地區	任期起始日期
執行董事					
– 曹子玉*（董事長）*	52	大學	管理	中國河北	2016年10月
– 楊文勝	49	大學	港口行業	中國河北	2017年6月
（於2017年6月16日獲委任本公司執行董事）					
– 田雲山（於2017年2月28日辭任本公司執行董事）	55	大學	港口行業	中國河北	2015年1月
– 王錄彪	55	研究生	港口行業	中國河北	2015年6月
– 馬喜平	50	研究生	港口行業	中國河北	2015年6月
非執行董事					
– 李建平	56	研究生	港口投資	中國河北	2015年6月
– 米獻煒	53	研究生	建設投資	中國河北	2015年6月
獨立非執行董事					
– 李文才	57	研究生	會計、審計	香港	2015年6月
– 趙振	52	研究生	法律	中國北京	2015年6月
– 臧秀清	55	研究生	教學	中國河北	2015年6月
– 侯書軍	55	研究生	教學	中國天津	2015年6月

董事

董事委任及重選

董事（包括非執行董事及獨立非執行董事）由股東大會選舉產生，任期三年，由股東大會決議通過之日起至該屆董事會的任期屆滿之止。董事任期屆滿後，可連選連任（獨立非執行董事連任不得超過六年）。

董事長、副董事長由全體董事會成員的過半數選舉和罷免，董事長、副董事長任期三年，可以連選連任。

各現任董事已與本公司訂立服務合同，任期為三年，由取得相關股東批准委任當日起計，並根據彼等各自條款予以終止。

概無董事已或擬與本集團任何成員公司訂立服務合同（不包括一年內屆滿或相關僱主可於一年內終止而無須支付賠償（法定賠償除外）的合同）。

董事提名

根據《公司章程》，董事候選人的委任由現任董事會提名及推薦，而持有或合併持有本公司百分之三以上股份的股東也可以提案形式提名董事候選人。董事會對董事候選人的任職資格和條件進行審查，並通過決議確定後以書面提案的方式提呈股東大會審議。

獨立非執行董事的獨立性

本公司現有獨立非執行董事四名，且獨立非執行董事任職均未超過六年，人數及任職資格均符合《上市規則》及《公司章程》的要求。獨立非執行董事均不擁有本公司或其附屬公司任何業務和財務利益，也不在本公司擔任管理職務，獨立性得到有力保障。

本公司四名獨立非執行董事均根據《上市規則》第3.13條規定就其於本年度的獨立性向本公司作出了書面確認。依據該項確認及董事會的瞭解，所有現任獨立非執行董事均符合《上市規則》第3.13條之規定，屬獨立人士。

董事和監事的證券交易

本公司採納了《上市規則》附錄十《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》（「**標準守則**」）為本公司董事及監事進行證券交易之行為守則，以規範董事及監事的證券交易。經向各位董事及監事作出特定查詢後，所有董事及監事均確認彼等於本年度內已遵守該標準守則所載條款的規定。

董事就財務報表之財務申報責任

董事深知彼等就編製本集團截至2017年12月31日止年度之財務報表的責任，並對本公司及本集團事務及本集團之業績和現金流量真實公平地發表意見。

根據企業管治守則的守則條文第C.1.1條，管理層會向董事會作出解釋及提供資料，致使董事會於財務及其他資料提呈董事會批准前可對該等資料作出非正式評論。本公司亦會每月向董事會全體成員提供有關本集團表現、狀況及前景的最新消息。

股東及股東大會

控股股東及最終控股股東詳情

本公司控股股東為河北港口集團，其屬河北省人民政府國有資產監督管理委員會下屬的國有獨資公司。

本公司獨立於控股股東經營業務，在人員、機構、資產和業務上完全分離。控股股東行為規範，未發生超越股東大會直接或間接干預本公司經營和決策的行為。

本年度的主要股東之持股情況以及控股股東的避免同業競爭協議及承諾詳情載列於本報告之「董事會報告」部份。

股東大會

本公司致力確保本公司所有股東，尤其是中小股東享有平等地位及充分行使自己的權利。股東大會是本公司的最高權力機構，依法行使職權。

為保障股東權益和權利，本公司根據相關法律法規及《上市規則》有關規定，就各項重大事宜分別提出獨立議案提呈股東大會審議。股東權利及於股東大會的有關投票表決程序的詳情將按照《公司章程》以及《上市規則》的規定載於相關的股東通函內，而通函亦將於相關期限之前寄發予股東，並登載於聯交所網站和本公司網站。

報告期內，本公司共召開了一次股東週年大會、二次類別股東大會及一次臨時股東大會。有關會議審議的議案及決議詳情，請參見聯交所以及本公司網站相關公告。

監控機制

監事會

本公司監事會（「監事會」）是本公司的監督機構，對股東大會負責。監事會依法獨立行使監督權，保障股東及本公司的合法利益不受侵害。

監事會的職能及職責包括（但不限於）：(1)審核董事會編製的財務報告、業務報告及利潤分配方案，倘有疑問，則委任執業會計師及執業審計師重審本公司財務資料；(2)監督本公司財務活動；(3)要求董事、總裁及高級管理人員糾正有損本公司利益的任何行為；及(4)行使《公司章程》賦予的其他權力、職能及職責。

截至2017年12月31日，本公司監事會由五名成員組成，包括：股東推薦出任的監事三名（聶玉中先生（於2018年2月12日辭任）、卜周慶先生和劉巳莽先生）及職工代表監事兩名（曹棟先生和陳林燕女士）。聶玉中先生為監事會主席（於2018年2月12日辭任）。股東代表出任的監事由股東大會選舉和罷免，職工代表監事通過職工代表大會、職工大會或其它形式民主選舉和罷免。每屆監事任期三年，監事之任期由股東大會或職工代表大會決議通過之日起至該屆監事會的任期屆滿之日止，屆滿時可連選連任。

監事的履歷詳情載列於本報告之「董事、監事及高級管理人員簡介」一節。

於本年度內，監事會分別於2017年1月18日、2017年5月4日及2017年10月27日召開定期會議，審議了《秦皇島港股份有限公司監事會2016年度工作報告》等相關會議議案。有關監事會的工作情況載列於本年度報告之「監事會報告」一節。

內部監控及風險管理

董事會執行營運決策權，並致力建立及改善內部監控及風險管理的措施和計劃，以及監管風險管理及內部監控系統的實施，以保障股東投資與本集團資產。

本集團自2010年7月起實施了一系列內部監控及企業管治措施，加強對建設項目及其他業務的系統性監管，從而強化內部監控制度，主要方針如下：

- 明確股東大會、董事會、董事長、總裁等的分級授權，避免決策集權；
- 強化授權、分權及監督制度，確保資金使用安全合理；
- 通過落實重大投資決策的集體決策程序，強化立項、評估、決策及執行的決策程序，嚴控對外投資風險；
- 內部授權限制本集團聘請非國有企業參與本集團的重大項目或服務，且董事及高級管理層不可於本集團外擔任有償職位；
- 提倡建設項目管理及其他業務營運的透明化，實施「三重一大」政策，防止並監控董事與高級管理層人員的欺詐受賄；

- 通過完善採購與付款的監督程序，加強集購申請、審批、合同訂立、採購、驗收、付款等環節的管理，填補採購環節的漏洞；

- 加強對籌資規模、結構及管道的控制，降低資金成本、重大資金使用，確保籌措資金的有效使用；及

- 詳細規定關連交易相關程序，明確獨立董事在關連交易提交董事會表決前的預先審核責任。

本公司於本年度內，積極實施上述控制措施，加強內部控制體系建設，提升風險管理和內部控制能力。審計委員會一直以來均有定期檢討本公司的風險管理及內部監控系統，惟審計委員會的書面職權範圍並為明確列明此職責。本公司為符合《上市規則》修改，同時兼顧董事會會期安排，故於2016年3月23日通過董事會會議批准修訂審計委員會的職權範圍，其中包括明確審計委員會有關風險管理的職責。上述情況對本公司的企業管治有效性沒有實質重大影響。另外，審計委員會將持續檢討及評估本集團之風險管理及內部控制系統的有效性，並向董事會彙報結果，而董事會則每年最少對本集團之風險管理及內部監控系統進行一次進一步檢討和評估，並確保無重大監控失誤。

公司董事會已就本年度內公司有關風險管理及內部監控事宜形成自我評價報告。公司董事會經檢討認為，於本年度內，公司的監控體系是有效的，同時要求公司管理層進一步完善公司風險管理及內部監控體系，以促進公司管制水平的提高。

核數師及其酬金

本公司委聘安永華明會計師事務所（特殊普通合夥）為本公司2017年度核數師，聘用期至本公司度股東週年大會結束時止，並授權董事會根據市場慣例與前述會計師事務所協商確定其酬金。

截至2017年12月31日止年度，就中期審閱及年度審計服務（包括子公司年度審計服務）外聘審計師酬金為人民幣4,198,113.21元。

除上述披露外，於本年度內，本集團未向安永華明會計師事務所（特殊普通合夥）支付其他非審計服務費用。審計委員會信納2017年的非審計服務並無影響審計師的獨立性。

公司秘書

張楠先生（「**張先生**」）自2016年12月12日起擔任本公司之公司秘書。

張先生於2002年加入本公司，擁有超過15年的法律及證券事務管理相關經驗，充分瞭解董事會及本公司的營運，現任本公司證券部部長。

張先生的履歷詳情載列於本報告之「董事、監事及高級管理人員簡介」一節。

張先生確認其於本年度內，根據《上市規則》第3.29條的規定於本年度接受不少於15小時之相關專業培訓。

股東權利及投資者關係

股東召開臨時股東大會程序

按《公司章程》規定，本公司股東可依法請求、召集、主持、參加或者委派股東代理人參加股東大會，並行使相應的表決權。

單獨或合計持有公司發行在外的有表決權的股份10%或以上的股東以書面形式要求召開臨時股東大會時，本公司應盡快召開臨時股東大會。股東要求召集臨時股東大會或者類別股東會議，應當按照下列程序辦理：

（一） 單獨或合計持有在該擬舉行的會議上有表決權的股份百分之十以上（含百分之十）的股東，可以簽署一份或者數份同樣格式內容的書面要求，提請董事會召集臨時股東大會或者類別股東會議，並闡明會議的議題。董事會在收到前述書面要求後應當盡快召集臨時股東大會或者類別股東會議。前述持股數按股東提出書面要求日計算。

（二） 如果董事會在收到前述書面要求後三十日內沒有發事召集會議的通告，提出該要求的股東可以在董事會收到該要求後四個月內自行召集會議，召集的程序應當盡可能與董事會召集股東會議的程序相同。

股東因董事會未應前述要求舉行會議而自行召集並舉行會議的，其所發生的合理費用，應當由本公司承擔，並從本公司欠付失職董事的款項中扣除。

向董事會提出查詢的程序

按《公司章程》規定，本公司股東可查閱包括《公司章程》、董事、監事和高級管理人員的個人資料、股東大會的會議記錄、董事會會議決議、監事會會議決議及財務會計報告得資料。

股東查閱有關資訊、索取資料或者向董事會提出查詢請求，可向本公司（具體聯絡方式已公佈在公司網站）提出查詢。股東應當向公司提供證明其持有本公司股份的種類以及持股數量的書面文件，經本公司核實股東身份後按照股東的要求予以提供。

在股東大會提出建議的程序

股東可通過向股東大會提出臨時提案和出席股東大會要求發言兩種方式向股東大會提出建議。

本公司召開股東大會，單獨或合計持有本公司3%以上股份的股東，有權在股東大會召開10日以前以書面形式提出臨時提案並提交召集人，股東大會召集人應當在收到提案後兩日內發出股東大會補充通知，公告臨時提案的內容。

股東出席股東大會可以要求發言。要求發言的股東或股東代理人，應當在表決前向本公司進行發言登記。

章程文件修訂

於本年度內，本公司曾於2017年9月及12月對《公司章程》進行了修訂，有修訂的詳情，請參見聯交所以及本公司網站相關公告。

與投資者的溝通及投資者關係

本公司制定了《投資者關係管理制度》，以加強和規範本公司與投資者與潛在投資者之間的溝通，增進投資者對本公司的瞭解和認同，完善本公司治理結構，切實保護投資者特別是社會公眾投資者的合法權益。本公司為投資者提供了多管道、多層次地溝通方式，包括但不限於：

（一） 公告，包括定期報告和臨時報告；
（二） 股東大會；
（三） 本公司網站；
（四） 郵寄資料；
（五） 電話諮詢；
（六） 媒體採訪和報道；
（七） 分析師會議和業績説明會；
（八） 廣告或其他宣傳資料；
（九） 一對一溝通；
（十） 現場參觀；
（十一）路演；
（十二）問卷調查；及
（十三）其他方式。

本公司根據其股份上市地的監管規定履行持續披露義務及責任，按照合規、透明、充分和持續的原則做好資訊披露工作，確保股東及投資者能夠及時和完整地瞭解本公司信息。

本公司一直堅持與股東及投資者保持良好和有效的雙向溝通，在嚴格履行法定資訊披露義務的基礎上，通過多種形式的投資者關係活動，使境內外投資者能夠及時和充分地瞭解本公司的運營和發展狀況。於未來的日子裏，本公司將通過電話、郵箱、投資者拜訪公司等方式與境內外投資者保持日常聯繫，並通過聯交所及本公司網站按《上市規則》的規定主動及時披露，增強了公司的資訊透明度，維護了公司在資本市場良好的企業管治形象。

本公司歷來將公司治理作為一項長期的系統工程，未來本公司將根據其股份上市地的規管要求、資本市場發展趨勢及投資者的期望，強化風險管理和內部控制，不斷檢討和適時改進本公司企業管治工作，進一步提高企業管治水平及資訊披露透明度，以確保本公司的穩健發展及股東價值的持續提升。

董事、監事及高級管理人員簡介

於本報告日期，本公司董事、監事及高級管理人員簡歷如下：

董事

(1) 執行董事

曹子玉先生，1966年9月出生，大學學歷，現任本公司董事長、執行董事、黨委書記兼河北港口集團董事長、黨委書記、董事。曹先生於1986年7月參加工作，1991年4月加入中國共產黨，歷任秦皇島經濟技術開發區辦公室副主任，秦皇島經濟技術開發區管委會政策研究室主任，1998年6月任秦皇島市委副秘書長（1998年7月－2001年6月兼任西藏阿裏地委副秘書長），2002年2月任秦皇島市委宣傳部副部長，2002年10月任秦皇島市委宣傳部副部長、市委講師團主任，2003年3月任秦皇島市北戴河區委副書記、區長兼北戴河經濟技術開發區管委會主任，2004年12月任秦皇島市北戴河區委副書記、區長，2006年1月任秦皇島市北戴河區委書記，2008年5月任秦皇島市委常委、北戴河區委書記，2012年12月任秦皇島市委常委、政法委書記，2014年1月任邯鄲市委常委、常務副市長，2016年7月任河北港口集團黨委書記，2016年8月任河北港口集團董事長兼本公司黨委書記，2016年10月任本公司董事長、執行董事。

楊文勝先生，1969年4月出生，大學學歷，高級經濟師，現任本公司總裁、執行董事、薪酬與考核委員會委員、戰略委員會委員、黨委副書記。楊先生於1991年7月參加工作，1999年9月加入中國共產黨，歷任秦皇島港務局鐵運公司調度室幹部、調度室主任助理、生產業務科副科長、生產業務科科長，2003年4月任秦港集團鐵路運輸分公司副經理，2004年7月任秦港集團生產業務部副部長，2005年7月任秦仁海運有限公司總經理，2011年7月任本公司第二港務分公司經理，2012年9月任本公司生產業務部部長，2014年8月任本公司副總經理、黨委委員。2015年1月任本公司副總經理、黨委委員，2017年3月任本公司總經理、黨委副書記，2017年6月任本公司執行董事、薪酬與考核委員會委員、戰略委員會委員。2017年12月任本公司總裁。

王錄彪先生，1963年1月出生，大學學歷，碩士學位，高級工程師，現任本公司執行董事、黨委副書記兼河北港口集團職工監事。王先生於1983年8月參加工作，1991年12月加入中國共產黨，歷任秦皇島港務局通信公司技術員、企管員，經營科副科長、科長，財務科科長，1995年4月任秦皇島港務局通信公司副經理，2000年3月任秦皇島港務局通信公司經理，2003年4月任秦港集團第六港務分公司經理，2008年6月任本公司第六港務分公司經理，2009年12月任本公司副總經理、黨委委員，2012年4月任本公司執行董事。2014年8月任本公司黨委副書記、紀委書記，2015年3月兼任河北港口集團職工監事。

馬喜平先生，1968年6月出生，大學學歷，碩士學位，正高級經濟師，現任本公司執行董事、副總裁、黨委委員、董事會秘書。馬先生於1990年7月參加工作，1989年4月加入中國共產黨，歷任秦皇島港務局企管辦幹部、法律事務科副科長，1997年12月任秦皇島港務局企業管理處副處長，1999年5月任秦皇島港務局企業發展處副處長，2002年8月任河北省港航局港口管理處負責人，2002年12月任河北省港航局港口管理處處長，2004年3月任秦港集團辦公室、黨委辦公室副主任。2008年3月任本公司董事會秘書、董事會辦公室、辦公室、黨委辦公室主任，2012年4月任本公司副總經理、黨委委員。2013年7月任本公司執行董事。2017年12月任本公司副總裁。

(2) 非執行董事

李建平先生，1962年2月出生，碩士研究生，高級工程師，現任本公司非執行董事，秦皇島市國有資產經營控股有限公司黨委書記。李先生歷任東北重型機械學院自控系教師，秦皇島腈綸廠電力車間助工、副主任、設備動力處副處長、電氣專業副總工程師兼生產部工程師室主任，1997年6月任秦皇島腈綸廠副廠長，2003年8月任秦皇島腈綸廠廠長，2005年5月任秦皇島奧萊特腈綸有限公司董事長、總經理、黨委副書記，2014年3月任秦皇島渤威建設投資集團有限公司副總經理，2015年1月任秦皇島市國有資產經營控股有限公司黨委書記。自2014年6月迄今任本公司非執行董事。

米獻煒先生，1965年11月出生，博士研究生，現任本公司非執行董事，河北建投交通投資有限責任公司董事、總經理。米先生於1989年7月參加工作，1989年7月至2004年9月任石家莊陸軍學院助教，期間於1999年9月至2002年7月在天津南開大學經濟研究所攻讀博士學位，2004年8月至2008年6月歷任河北省建設投資公司財務管理部職員、財務管理部副經理、企業管理部副經理，2008年6月任河北建投水務投資有限公司副總經理，2013年3月任河北建投交通投資有限責任公司投資發展部總經理，2013年10月任河北建投小額貸款股份有限公司總經理，2015年4月迄今任河北建投交通投資有限責任公司董事、總經理。自2015年6月迄今任本公司非執行董事。

(3) 獨立非執行董事

李文才先生，1961年7月出生，碩士研究生，英國國籍，擁有香港居留權，現任本公司獨立非執行董事，香港會計師公會及英國特許公認會計師公會資深會員、香港執業會計師、英格蘭及威爾士特許會計師協會會員。李先生於1986年參加工作，歷任畢馬威會計師事務所（畢馬威香港）助理審計員、審計員，德勤•關黃陳方會計師行（德勤香港）准高級審計員、高級審計員、經理，香港市區重建局（前身為土地發展公司）財務管理部財務總監，SAMSAM PRINTING GROUP總經理，德勤•關黃陳方會計師行（德勤香港）高級經理，2003年9月任德勤華永會計師事務所（德勤中國）審計總監，2005年6月任德勤華永會計師事務所（德勤中國）合夥人，2005年11月任德勤•關黃陳方會計師行（德勤香港）審計事務合夥人，2013年6月至2016年9月任中磊（香港）會計師事務所有限公司任合夥人，2013年6月至2015年12月任天健會計師事務所（特殊普通合夥）重慶分所任技術總監，2013年8月至2015年10月任天健（香港）會計師事務所有限公司董事，2015年11月至2016年9月任誠豐會計師事務所有限公司合夥人。現任北京迪信通商貿股份有限公司董事、信永中和會計師事務所（特殊普通合夥）合夥人。自2013年7月迄今任本公司獨立非執行董事。

趙振先生，1966年4月出生，碩士研究生，中國律師，現任本公司獨立非執行董事，北京市遠東律師事務所高級合夥人，兼任中國交通企業管理協會副會長兼法律工作委員會理事長，北京企業投資協會常務理事。趙先生歷任交通部監察局副主任科員、中國律師事務中心律師助理，1996年迄今任北京市遠東律師事務所律師、高級合夥人，2002年至2008年任華北高速股份有限公司獨立董事，2009年至2013年任廣西五洲交通股份有限公司獨立董事，2015年4月任山東奧福環保科技股份有限公司獨立董事、廣西五洲交通股份有限公司獨立董事，2017年10月任內蒙古淩志馬鈴薯科技股份有限公司獨立董事，自2014年6月迄今任本公司獨立非執行董事。

臧秀清女士，1963年12月出生，博士研究生，現任本公司獨立非執行董事，燕山大學教授，秦皇島市榮軒機械製造有限公司財務總監。臧女士於1984年7月參加工作，歷任燕山大學見習助教、助教、講師、副教授、教授，期間於2004年10月至2005年3月作為訪問學者在英國Brunel大學訪問研究，2005年3月至2007年3月任秦皇島驪驊澱粉股份有限公司外部董事，2006年9月至2009年9月任秦皇島市第三屆財政學會理事，2007年1月迄今任秦皇島市榮軒機械製造有限公司財務總監，2007年10月至2010年10月任秦皇島際華3544鞋業有限公司外部董事。自2015年6月迄今任本公司獨立非執行董事。

侯書軍先生，1963年7月出生，博士研究生，現任本公司獨立非執行董事，河北工業大學振動工程研究所所長、機械工程學院教授、博士生導師。侯先生於1987年7月參加工作，1987年7月任河北工業大學機械系教師，1990年11月歷任機電部石家莊礦山機械研究所工程師、研究室主任，1994年4月至2007年7月歷任任河北科技大學講師、副教授、教授，期間於2002年1月至2003年1月作為訪問學者在英國斯旺西大學和利茲大學訪問研究，2003年11月任河北科技大學振動工程研究所所長，2007年7月迄今任河北工業大學機械學院教授，2007年11月迄今任河北工業大學振動工程研究所所長，2013年5月迄今任博士生導師。自2015年6月迄今任本公司獨立非執行董事。

監事

(1) 監事

卜周慶先生，1969年10月出生，大學學歷，高級會計師，現任本公司監事。卜先生於1992年7月參加工作，1999年5月加入中國共產黨，歷任秦皇島港務局一公司幹部，秦皇島港務局財務處幹部、基建科副科長、科長，秦港集團財務部會計科科長，2008年12月任秦港集團財務部副部長，2010年1月任河北港口集團服務管理公司財務處負責人，2010年5月任河北港口集團財務部副部長，河北港口集團服務管理公司財務處負責人，2011年7月任本公司財務部部長，2014年6月任河北港口集團財務部部長。自2015年6月迄今擔任本公司監事。

劉巳莽先生，1973年8月出生，工商管理碩士，會計師，現任本公司監事。自1992年起，劉先生曾歷任中外合資秦皇島益達食品有限公司銷售公司經理，秦皇島市海潤食品有限公司副總經理，秦皇島市商貿國有資產經營控股有限公司資產管理部副主任、主任、辦公室主任，2009年作為秦皇島市公開選拔副縣級後備幹部被選派到昌黎縣劉臺莊鎮掛職鍛煉一年，2010年10月任秦皇島市國有資產經營控股有限公司籌建辦副主任，2012年6月任秦皇島市國有資產經營控股有限公司副總經理，2014年4月兼任秦皇島渤威建設投資集團有限公司副總經理，2014年11月任秦皇島市國有資產經營控股有限公司黨委委員、董事、副總經理。自2014年6月迄今擔任本公司監事。

(2) 職工監事

曹棟先生，1969年6月出生，大學學歷，碩士學位，高級會計師，現任本公司職工監事、審計部部長。曹先生於1991年7月參加工作，1991年6月加入中國共產黨，歷任秦皇島港務局鐵運公司企管科幹部，秦皇島港務局審計處財務審計科幹部、副科長、科長，2003年4月任秦港集團投資中心副主任，2003年12月任曹妃甸建設開髮指揮部綜合部副經理，2009年4月任本公司審計部副部長，2012年3月任本公司審計部部長。自2010年8月迄今擔任本公司職工監事。

陳林燕女士，1968年12月出生，大學學歷，正高級經濟師，現任河北港口集團工會副主席、本公司工會副主席。陳女士於1991年7月參加工作，1991年6月加入中國共產黨，歷任秦港六公司計統科幹事、勞資科幹事、副科長、科長，2003年4月任秦港集團勞資部副部長，2007年3月任秦港集團人力資源部副部長，2008年4月任本公司人力資源部（黨委組織部）副部長，2009年5月任本公司人力資源部（黨委組織部）部長，2016年1月任河北港口集團工會副主席，2016年7月任本公司工會副主席。自2016年9月迄今擔任本公司職工監事。

高級管理人員

何振亞先生，1963年7月出生，大學學歷，碩士學位，正高級工程師，現任本公司副總裁、黨委委員。何先生於1986年8月參加工作，歷任開灤礦務局機電修配總廠鍛壓分廠技術員，秦皇島港務局六公司卸車隊技術員、副隊長，物資科副科長、科長，技設科科長，2002年3月任秦皇島港務局六公司副經理，2003年4月任秦港集團第六港務分公司副經理，2004年7月任秦港集團煤五期籌備組組長，2005年7月任秦港集團第九港務分公司經理，2008年6月任本公司第九港務分公司經理。2009年12月任本公司副總經理、黨委委員。2017年12月任本公司副總裁。

郭西鋸先生，1965年9月出生，大學學歷，碩士學位，高級會計師，現任本公司副總裁、財務總監、黨委委員。郭先生於1988年7月參加工作，2000年6月加入中國共產黨，歷任秦皇島港務局財務處會計、副科長、科長，1997年12月任秦皇島港務局財務處副處長，2001年12月至2011年5月任招商證券股份有限公司監事，2003年4月任秦港集團財務部副部長，2007年8月任秦港集團財務部部長，2008年3月任本公司財務負責人、財務部部長，2009年12月任本公司財務總監、黨委委員。2014年8月任本公司副總經理。2017年12月任本公司副總裁。

聶玉中先生，1969年1月出生，大學學歷，碩士學位，高級經濟師，高級政工師，現任本公司副總裁、黨委委員。聶先生於1989年7月參加工作，2000年6月加入中國共產黨，歷任秦皇島港務局二公司機電科幹部，秦皇島外輪代理有限公司業務員、調度主任、船務部經理，2001年4月任秦皇島外輪代理有限公司副總經理，2003年4月任秦皇島外輪代理有限公司總經理，2005年7月任秦港集團第九港務分公司黨委書記，2006年12月兼任秦港集團第九港務分公司紀委書記，2011年7月任本公司第九港務分公司經理。2014年6月任本公司監事、監事會主席。2018年2月任本公司黨委委員，2018年3月任本公司副總裁。

公司秘書

張楠先生，1980年7月出生，大學學歷，經濟師，現任本公司證券部部長、證券事務代表和公司秘書。張先生於2002年7月參加工作，曾任秦港集團法律顧問、律師、秘書，2008年12月任本公司董事會辦公室證券事務科科長，2013年8月任本公司聯席公司秘書，2013年11月任本公司證券事務代表、董事會辦公室副主任，2016年12月任本公司公司秘書，2017年10月任本公司證券部部長。

董事會謹提呈本年度董事會報告及本集團經審計的合併財務報表。

主要業務

於本報告日期，本集團為客戶提供高度一體化的綜合港口服務，包括裝卸、堆存、倉儲、運輸及物流服務，經營貨物種類主要包括(i)乾散貨（包括煤炭、金屬礦石）、(ii)油品及液體化工、(iii)集裝箱以及(iv)雜貨及其他貨品等。

本集團的主要業務性質於本年度內並無任何重大變動。

財務狀況及業績

本集團於2017年12月31日的財務狀況及本年度的利潤載列於本報告第72頁至75頁。

股息

董事會建議就本年度向本公司股東派發末期股息每股人民幣0.062元（含税）。倘利潤分配預案獲股東於股東週年大會上批准，則末期股息將於2018年8月20日之前派付於2018年7月5日名列本公司股東名冊的股東。根據《公司章程》規定，內資股股東的股息以人民幣宣派和支付，而H股股東的股息則將以人民幣宣派，以港幣支付，匯率將按照本公司擬於2018年6月20日舉行之股東週年大會前一個星期內中國人民銀行公佈的平均匯率計算。

根據2008年1月1日起實施的《中華人民共和國企業所得税法》及其實施條例，凡中國境內企業向非居民企業股東派發2008年1月1日起會計期間的股息時，需按10%的税率為該非居民企業代扣代繳企業所得税。故此，作為中國境內企業，本公司將在代扣代繳末期股息中10%企業所得税後向非居民企業股東（即任何以非個人股東名義持有本公司股份的股東，包括但不限於以香港中央結算（代理人）有限公司、或其他代理人或受託人、或其他組織及團體名義登記的H股股東）派發末期股息。

由於中國稅務法律法規的變動，根據國家稅務總局於2011年1月4日發佈的《關於公佈全文失效廢止、部份條款失效廢止的稅收規範性文件目錄的公告》，持有本公司H股股份並名列本公司H股股東名冊之個人股東已不能依據國家稅務總局《關於外商投資企業、外國企業和外籍個人取得股票（股權）轉讓收益和股息所得稅收問題的通知》（國稅發[1993]045號）免於繳納個人所得稅，而根據聯交所於2011年7月4日致發行人題為《有關香港居民就內地企業派發股息的稅務安排》的函件，以及《國家稅務總局關於國稅發[1993]045號文件廢止後有關個人所得稅徵管問題的通知》（國稅函[2011]348號），確認持有境內非外商投資企業在香港發行的股票的境外居民個人股東，可根據其居民身份所屬國家與中國簽署的稅收協議或中國內地和香港（澳門）之間的稅收安排的規定，享受相關稅收優惠。就此，本公司將按10%稅率代扣代繳股息的個人所得稅；但如稅務法規及相關稅收協議另有規定的，本公司將按照相關規定的稅率和程序代扣代繳股息的個人所得稅。

本公司2017年度股東週年大會訂於2018年6月20日（星期三）舉行。為確定有權出席年度股東週年大會的H股股東名單，本公司將自2018年5月21日（星期一）至2018年6月20日（星期三）（包括首尾兩天）暫停辦理股東過戶登記，在此期間將暫停股份過戶。擬出席2017年度股東週年大會但尚未登記之本公司H股股東請於2018年5月18日（星期五）下午4時30分或之前將過戶文件連同有關股票送交本公司的H股過戶登記處即香港股份過戶登記處香港中央證券登記有限公司，地址為香港皇后大道東183號合和中心17樓1712-1716室。

如股息宣派相關議案於2017年度股東週年大會上獲得批准，股息將支付予在2018年7月5日收市後名列本公司股東名冊的股東。本公司將自2018年6月30日（星期六）至2018年7月5日（星期四）（包括首尾兩天）暫停辦理股東過戶登記，在此期間將暫停股份過戶。本公司H股股東如欲獲派發末期股息而尚未登記過戶文件，須於2018年6月29日（星期五）下午4時30分或之前將過戶文件連同有關股票交回本公司H股過戶登記處即香港中央證券登記有限公司，地址為香港皇后大道東183號合和中心17樓1712-1716室。本公司無義務亦不會承擔確定股東身份的責任。對於任何因股東身份未能及時確定或錯誤確定而引致的任何索償或對代扣代繳機制的任何爭議，本公司概不負責。

董事會並不知悉任何股東已放棄或同意放棄任何股息。

全球發售所得款項的使用情況

自2013年12月12日起，本公司H股在聯交所上市交易。經扣除相關費用後，本公司全球發售所得款項的淨額為3,823百萬港元。於本年度內，本公司全球發售所得款項方式與招股書的披露方式相符。本公司上市至本年度，招股書內「未來計畫及所得款項用途」章節所披露的全球發售所得款項用途（除營運資金以及一般企業用途外）已經按計劃完成，實際投資金額與招股說明書所載已分配款項相比略有結餘。為提高全球發售所得款項使用效率，本公司董事會認為有必要調整計劃的全球發售所得款項使用用途，且已經作出決議批准將尚未使用的全球發售所得款項調整為營運資金以及一般企業用途。董事會相信上述全球發售所得款項用途全部調整將增加本公司財務管理的靈活性以及減少其他融資成本，且符合本公司及其股東的整體利益。有關詳情請參閱本公司日期為2017年10月27日就（其中包括）調整募集資金用途的公告。

固定資產及在建工程

本年度本集團的固定資產及在建工程之詳情列載於本年度報告的財務報表附註五、11至12。

年末未分配利潤

於本年度本集團之未分配利潤詳情載列於本年度報告的「合併股東權益變動表」。於2017年12月31日，可供股東分配的年末未分配利潤約人民幣1,420,731千元。

主要客戶和供應商

於本年度，本集團向五大客戶銷售的營業收入合計佔本集團總營業額約為44.10%，其中向最大客戶銷售的營業額佔本集團總營業收入約為12.05%。

於本年度，本集團向五大貨物或服務供應商（即本集團非資本貨物供應商）作出的採購額佔本集團營業成本17.63%，其中向最大非資本供應商作出的採購額佔本集團營業成本4.33%；本集團向五大設備及建設服務供應商（即本集團資本貨物供應商）作出的採購額為人民幣446,944千元，其中向最大設備及建設服務供應商作出的採購額為人民幣183,147千元。

本年度，概無董事、監事或彼等各自的聯繫人或就董事所知擁有本公司5%以上股本權益的任何股東，於本集團五大客戶及五大資本或非資本貨物供應商中實質擁有任何權益。

資本承擔

本年度本集團資本承擔之詳情列載於本報告的財務報表附註十一。

附屬公司、共同控制實體及聯營公司

本公司各主要子公司、共同控制實體及聯營公司之業務表現之詳情載於本年度報告的財務報表附註七、1至2。

捐贈

本年度本集團於作出的慈善及其他捐贈金額約為人民幣452千元。

關連交易

河北港口集團持有本公司10%以上已發行股本，為《上市規則》所界定的本公司的主要股東。因此，根據《上市規則》第14A章的規定，河北港口集團及其聯繫人（根據《上市規則》界定）均為本公司的關連人士。

鑒於河北港口財務公司為河北港口集團的附屬公司，並由河北港口集團擁有60%的股權，故河北港口財務公司為河北港口集團的聯繫人，亦為本公司的關連人士。

於本年度本集團的關連交易詳情載於本年度報告的財務報表附註十。

本年度內，本集團曾與《上市規則》所界定屬關連之人士訂立以下交易及安排：

非獲豁免的關連交易

本年度本公司與河北港口集團進行了以下非《上市規則》第14A.76(1)條項下獲豁免的關連交易：

本公司與河北港口集團訂立向河北港口集團財務公司增資協議

2017年7月27日，本公司與河北港口集團訂立增資協議。據此，河北港口集團及本公司將按其在河北港口財務公司的持股比例（即河北港口集團持有60%及本公司持有40%）以人民幣現金向其進一步增資。本公司向河北港口財務公司增資人民幣4億元，此次增資完成後，本公司向河北港口財務公司的出資額累計為人民幣6億元，持股比例仍為40%。

進行增資的目的是為促使河北港口集團財務公司提高貸款比例及監管評級等級，及擁有更多資金作進一步發展。本次增資構成本公司之關連交易，本次增資的最高適用百分比率超過0.1%、但少於5.0%，故根據上市規則第14A章，本公司須就本交易遵守申報及公告的規定，惟獲豁免遵守獨立股東批准的規定。

有關增資協議的其他詳情請參閱本公司日期為2017年7月27日的公告。

非獲豁免的持續關聯交易

本年度本集團與河北港口集團（及其附屬公司）及河北港口財務公司進行了以下非《上市規則》第14A.76(1)條項下獲豁免的持續關連交易：

(A) 租賃協議

出於生產及運營需求，本公司與河北港口集團於2008年12月25日簽訂並於2011年3月28日續簽租賃協議（「**舊租賃協議**」），就向河北港口集團承租土地、建築物、設施及設備等資產作出約定，舊租賃協議有效期自2008年3月31日起至2013年12月31日止。2013年7月11日，本公司與河北港口集團簽署租賃協議的補充協議，把舊租賃協議有效期延長至2015年12月31日止，自補充協議簽署日期起生效。於2016年3月23日，本公司與河北港口集團簽署新租賃協議，把租賃協議的補充協議有效期延長至2018年12月31日止，自2016年1月1日起生效。根據舊租賃協議，河北港口集團向本公司出租秦皇島港西港業務相關的若干設施、設備及物業包括辦公樓、堆場、道路、供電照明設備、辦公設施及用品，大部分為不動產。有關新租賃協議的詳情，請參見本公司日期為2016年3月23日的公告。

(B) 綜合服務協議

本公司與河北港口集團於2008年12月25日簽訂並於2011年3月28日續簽綜合服務協議（「**舊綜合服務協議**」）。2013年7月11日，本公司與河北港口集團簽訂綜合服務協議的補充協議，把舊綜合服務協議有效期延長至2015年12月31日止，自補充協議簽署日期起生效。於2016年3月23日，本公司與河北港口集團簽署新綜合服務協議，把舊綜合服務協議的補充協議有效期延長至2018年12月31日止，自2016年1月1日起生效。舊綜合服務協議作為框架協議，載列貨物及服務範圍、交易原則、年度採購及預算計劃的制定標準、根據舊綜合服務協議提供貨物及服務的定價條款及政策。

根據舊綜合服務協議，河北港口集團及／或其子公司會向本集團提供廣泛服務，包括：(i)社會服務類，包括職工教育培訓、醫療服務、印刷及其他相關或類似服務；(ii)辦公及後勤服務類，包括物業服務、辦公場所租賃、辦公用品及其他日用品租賃、供水及供熱、環境衛生、綠化及其他相關或類似服務；及(iii)生產服務類，包括設備製造、勘察設計、監理服務、車船及其他工具租賃、港口建設、港口工程維修、通訊服務、中水供應、物資供應及其他相關或類似服務；而本集團會向河北港口集團及／或其子公司提供以下各類服務：港口服務、港內用電管理、運輸服務、軟件服務、勞務服務、租賃服務、物資供應服務及其他相關或類似服務。有關新綜合服務協議的詳情，請參見本公司日期為2016年3月23日的公告。

(C) 金融服務框架協議

於2014年11月17日，本公司（代表自身及其附屬公司）與河北港口財務公司簽訂了舊金融服務框架協議（「舊金融服務框架協議」），據此，河北港口財務公司同意向本集團提供金融服務，有效期直至2016年12月31日為止。於2016年3月23日，本公司與河北港口財務公司簽署新金融服務框架協議，把舊金融服務框架協議有效期延長至2018年12月31日止，並取代舊金融服務框架協議，追溯自2016年1月1日起生效。舊金融服務框架協議作為框架協議，載列河北港口財務公司向本集團提供的金融服務的範圍、交易原則、年度上限、定價條款及政策。

根據舊金融服務框架協議，將由河北港口財務公司向本集團提供的金融服務包括(i)吸收存款服務；(ii)貸款服務；及(iii)其他金融服務。有關新金融服務框架協議的詳情，請參見本公司日期為2016年3月23日的公告。

本公司獨立非執行董事已審閱上述持續關連交易，並確認該等交易：

(1) 在本公司日常及一般業務中進行；

(2) 按照一般商業條款進行，如無同類交易以判斷是否屬於一般商業條款，則有關條款不遜於本公司與獨立第三方交易之條款；及

(3) 按照有關交易協議之條款進行，而該等交易條款符合本公司及股東之整體利益，屬公平合理。

根據《上市規則》第14A.56條，本公司核數師已獲聘根據香港會計師公會頒佈的香港核證工作準則第3000號「審核或審閱歷史財務資料以外的核證工作」及參照實務説明第740號「關於香港上市規則所述持續關連交易的核數師函件」就本集團的持續關連交易作出報告。核數師已根據上市規則第14A.56條發出無保留意見函件，該函件載有核數師對有關本集團在上文所披露的持續關連交易的發現及結論。

上述持續關連交易：

(1) 已獲董事會批准；

(2) 在重大方面已按照有關交易協議所規定定價政策執行；

(3) 在重大方面已按照有關交易協議條款進行；及

(4) 並無超出相關公告所披露之年度上限金額。

財務報表附註十內描述的關聯方交易（亦構成《上市規則》第14A章項下的關連交易／持續關連交易）符合《上市規則》14A章的披露規定。

僱員、薪酬政策及退休金計劃

本年度本集團員工成本為人民幣2,394,034千元。本公司僱員、薪酬政策及退休金計劃詳情見財務報表附註五、21及29。

股本

於2017年12月31日，本公司已發行股份總額共為人民幣5,587,412,000元，分為5,587,412,000股，於2017年8月16日，本公司在上交所首次公開發行558,000,000股A股，並將原有的內資股4,199,559,000股轉換成A股。於A股發行後，本公司已發行股本總額為人民幣5,587,412,000元，分為5,587,412,000股股份（包括829,853,000股H股及4,757,559,000股A股），每股面值人民幣1.00元。

於2017年12月31日的股本權益情況如下：

股分類別	股份數目	約佔本公司已發行股本的比例
A 股	4,757,559,000	85.15%
H 股	829,853,000	14.85%
總計	5,587,412,000	100%

就本公司股本於本年度的變化詳情，載於本年度報告的財務報表附註五、32。

優先購股權

《公司章程》及中國之法律均無規定本公司必須按現有股東之持股比例向現有股東發售新股之優先權。

購股權計劃

本公司並無採納任何購股權計劃。

主要股東及其他人士於本公司股份之權益及淡倉

於2017年12月31日，就本公司董事及監事所知，除本公司董事、監事及高級管理人員外，下列人士擁有或被視作擁有根據《證券及期貨條例》第336條本公司須保存之登記冊所記錄之股份、相關股份及債券的權益或淡倉：

股東名稱	持有的股份數目	持有股份的身份	股分類別	佔本公司已發行同類別股本總額的概約百分比	佔本公司已發行股本總額的概約百分比	好倉／淡倉
河北省人民政府國有資產監督管理委員會	3,032,528,078（註1）	受控制公司權益	A 股	63.74%	54.27%	好倉
河北港口集團	3,032,528,078（註1）	實益擁有人	A 股	63.74%	54.27%	好倉
秦皇島市人民政府國有資產監督管理委員會	621,455,485	實益擁有人	A 股	13.06%	11.12%	好倉
河北港口集團	66,388,500（註2）	受控制公司權益	H 股	8.00%	1.19%	好倉
河北港口集團國際（香港）有限公司	66,388,500（註2）	實益擁有人	H 股	8.00%	1.19%	好倉
Fosun Holdings Limited	44,839,500（註3）	受控制公司權益	H 股	5.40%	0.80%	好倉
Fosun International Holdings Ltd.	44,839,500（註3）	受控制公司權益	H 股	5.40%	0.80%	好倉
Fosun International Limited	44,839,500（註3）	受控制公司權益	H 股	5.40%	0.80%	好倉
郭廣昌	44,839,500（註3）	實益擁有人	H 股	5.40%	0.80%	好倉
中國海運集團有限公司	44,296,500（註4）	受控制公司權益	H 股	5.34%	0.79%	好倉
中國海運（香港）控股有限公司	44,296,500（註4）	受控制公司權益	H股	5.34%	0.79%	好倉
中海港口發展有限公司	44,296,500（註4）	實益擁有人	H 股	5.34%	0.79%	好倉

註：

1. 河北省人民政府國有資產監督管理委員會為河北港口集團的控股股東應根據《證券及期貨條例》被視為於本公司3,032,528,078股股份中擁有權益；

2. 河北港口集團為河北港口集團國際（香港）有限公司的控股股東應根據《證券及期貨條例》被視為於本公司66,388,500股股份中擁有權益

3. 郭廣昌（作為Fosun International Holdings Ltd. 的直接控股股東）、Fosun International Holdings Ltd.（作為Fosun Holdings Limited的直接控股股東）、Fosun Holdings Limited（作為Fosun International Limited的直接控股股東）各應根據《証券及期貨條例》被視為於本公司44,839,500股股份中擁有權益；及

4. 中國海運集團有限公司（中國海運（香港）控股有限公司的直接控股股東）及中國海運（香港）控股有限公司（中海港口發展有限公司的直接控股股東）各應根據《證券及期貨條例》被視為於本公司44,296,500股股份中擁有權益；

除上文所披露者外，於2017年12月31日，就本公司董事及監事所知，概無其他人士（本公司董事、監事及高級管理人員除外），於本公司股份、相關股份及債券中擁有或被視為擁有根據《證券及期貨條例》第336條須記錄於該條所指之本公司保存之登記冊的權益和淡倉。

董事、監事及最高行政人員於本公司及其相聯法團的股份、相關股份及債券之權益及淡倉

就董事所知，於2017年12月31日，概無本公司董事、監事或最高行政人員及其各自的聯繫人於本公司或其任何相聯法團（定義見《證券及期貨條例》第XV部）的股份、相關股份及債券中擁有或被視為擁有根據《證券及期貨條例》第352條須記錄於本公司保存的登記冊的任何權益或淡倉；或根據《標準守則》須知會本公司及聯交所的權益或淡倉。

購回、出售和贖回本公司上市證券

於本年度，本公司概無購回、出售或贖回本公司任何股份。

公眾持股量

聯交所已向本公司授出豁免嚴格遵守《上市規則》第8.08(1)條的規定（「**公眾持股量豁免**」）。根據公眾持股量豁免，本公司的規定最低公眾持股比例須不少於本公司全部已發行股本的15%。根據本公司從公開渠道獲得的資料及就董事所知，於本年報日期，本公司已根據《上市規則》及按公眾持股量豁免的規定，維持規定的公眾持股量。

避免同業競爭協議及承諾

河北港口集團已向本公司作出聲明，於本年度，河北港口集團遵守了避免同業競爭協議及承諾。

遵守《企業管治守則》

致力於實施良好的企業管治，本公司於相關期間內不斷健全和完善本公司的內部監控體系。本公司已採納並遵守企業管治守則所載的所有適用的守則條文。有關遵守企業管治守則的詳情，詳載於本年度報告之「企業管治報告」一節。

董事及監事

於本年度及截至本報告日期，本公司的董事及監事包括：

執行董事

曹子玉先生
楊文勝先生（於2017年6月16日獲委任）
田雲山先生（於2017年2月28日辭任）
王錄彪先生
馬喜平先生

非執行董事

李建平先生
米獻煒先生

獨立非執行董事

李文才先生
趙振先生
臧秀清女士
侯書軍先生

監事

聶玉中先生（於2018年2月12日辭任）
卜周慶先生
劉已莽先生

職工監事

曹棟先生
陳林燕女士

董事、監事及高管人員及彼等資料之變動

本年度內之董事、監事及高級管理人員變動情況

於2017年3月15日，楊文勝先生獲委任為本公司總經理（後更名為總裁）。

於2017年6月16日，本公司召開股東週年大會，批准委任楊文勝先生為執行董事。同日，楊文勝先生獲委任為本公司執行董事、薪酬與考核委員會及戰略委員會委員。

於2017年2月28日，以下辭任生效：

田雲山先生辭任執行董事、總經理、薪酬與考核委員會及戰略委員會委員。

本年度後截至本報告日期之董事、監事及高級管理人員變動情況

於2018年3月29日，聶玉中先生獲委任為本公司副總裁。

於2018年2月12日，以下辭任生效：

聶玉中先生辭任監事及監事會主席。

除本報告披露者外，本年度，董事根據《上市規則》第13.51(2)條第(a)至(e)及(g)段須予披露且披露的資料概無任何變動。

董事及監事服務合約

各現任董事已與本公司訂立服務合同，任期為三年，由取得相關股東批准委任當日起計，並根據彼等各自條款予以終止。

截至本年度報告日期，本公司董事及監事均未與本公司或其任何子公司訂立任何不可在一年內除法定補償外毋須支付任何補償而終止的服務合約。

董事及監事在重大合約中的利益

於相關期間內，概無董事及監事在本公司或其控股公司或子公司或其控股公司之子公司所訂立，且在本年度結束時仍然有效的任何重大合約中享有直接或間接重大利益。

董事於競爭業務中的權益

本公司董事概無於本集團業務以外任何對本集團業務構成或可能構成直接或間接競爭的業務中擁有任何權益。

董事及監事薪酬及五位最高酬金人士

董事及監事的薪酬由薪酬與考核委員會經考慮同類公司支付的薪酬標準、董事及監事付出的時間及其職責等因素後釐定。

本年度內，有關本公司董事、監事及五位最高酬金人士的酬金詳情載於本年度報告的財務報表附註十三、3至4。

管理合約

於本年度，本公司並無就本公司全部或任何重大部份業務的管理和行政工作簽訂任何合約。

獲准許的彌償條文

於本年度內，本公司已為董事、監事及本公司高級管理人員購買於本年度有效的責任保險。

董事會及董事會委員會

董事會及董事會委員會詳情請見本報告之「企業管治報告」部份。

重大訴訟及仲裁

於本年度，據本公司董事所知，本公司並未涉及任何重大訴訟、仲裁或索償事項，亦無涉及任何尚未了結或面臨威脅之重大訴訟或索償。

審計委員會

本公司已按照企業管治守則之規定成立了審計委員會，並以書面方式列明其職責範圍。

有關審計委員會會議召開的詳情，詳載於本報告之「企業管治報告」一節。

核數師

本公司已委聘安永華明會計師事務所（特殊普通合夥）為本公司核數師，並審核本年度財務報表。

業務審視及本公司面臨的風險因素及對策

有關業務審視及本公司面臨的風險因素及對策的詳情，詳載於本報告之「管理層討論與分析」一節，上述「管理層討論與分析－主要風險因素」構成本報告的一部份。

報告期後事項

未決訴訟

於2018年1月30日，公司的控股子公司滄州渤海港務收到河北省滄州市中級人民法院寄送的《傳票》，原告為中國建築第六工程局有限公司（「中建六局」），被告為滄州渤海港務，案由為建設工程施工合同糾紛。

中建六局向河北省滄州市中級人民法院起訴，訴稱其於2010年初承建滄州渤海港務的黃驊港綜合港信息中心樓項目，2010年8月底項目施工完畢。中建六局本次訴訟請求為：滄州渤海港務向中建六局支付上述項目的工程款人民幣33,864,106.08元及自2010年9月1日起至實際付款之日的工程款利息（截至2017年11月28日為人民幣15,734,075元），本案訴訟費、保全費由滄州渤海港務承擔。

詳見公司於2018年1月31日刊發的公告，滄州渤海港務人民幣49,598,181.08元的銀行存款已於2018年1月23日被依法扣押並凍結。截至本財務報表批准報出日，案件尚在審理中，上述銀行存款仍處於被凍結狀態。

宣告分配股利

經本公司2018年3月29日召開的第三屆董事會第十七次會議審議，2017年利潤分配方案按已發行股份5,587,412,000股計算，擬每10股向全體股東派發現金股利人民幣0.62元（含稅），共分配現金股利共計人民幣346,419,544.00元。該提議尚待本公司股東大會批准。

2017年度社會責任報告概要

本公司將按上市規則附錄二十七的要求，於本年報刊發後的三個月內獨立刊發2017年度社會責任報告，本節為其概要。

本公司將可持續發展視為企業發展的重要途徑，在創造經濟價值的同時兼顧企業運營可能對環境及社會帶來的影響，謀求企業與環境、社會的共贏局面。本公司建立多種溝通管道保持與各利益相關方密切交流。2017年，本公司首次通過發放可持續發展調查問卷向利益相關方進一步瞭解其訴求，更加準確地判斷可持續發展議題對各利益相關方影響程度並有針對性地進行回應。

2017年，本公司不斷加大客戶合作深度與力度，採取一系列穩定貨源措施，實現貨類結構多元化，同時實現秦皇島港、曹妃甸港區和黃驊港區協同發展。本公司於報告期內開通首條進境水果直達航線、上線網上營業廳和貨運費收系統，進一步升級客戶服務；本公司力求打造綠色港口，建立完善的環境管理體系和污染防治設施體系。2017年，亞洲最大的煤炭堆場防風網工程在秦皇島港全面完工，同時，我們不斷推進港區綠化，開展海洋污染防控行動；本公司堅持以人為本，持續為員工創造充滿創新活力與人文關懷的工作環境和發展平臺，關愛員工身心健康和生產安全；本公司積極投身公益、回饋社會，為貧困地區和弱勢群體奉獻愛心，與社會共發展。更多關於本公司在環境、社會及管治方面的詳細信息，請參照本公司獨立發行的《秦皇島港股份有限公司2017年度社會責任報告》，該報告可在本公司網站流覽或下載。

承董事會命
董事長
曹子玉

中華人民共和國，河北省秦皇島市
2018年3月29日

監事會報告

本公司監事會(「**監事會**」)根據《公司法》、本公司《公司章程》、《秦皇島港股份有限公司監事會議事規則》(「**監事會議事規則**」)及其他適用法律法規的規定，以誠實、勤勉的工作態度，充分行使對公司董事及高級管理人員的監督職能，為本公司的規範、合法運營起到了積極作用。

2017年董事會及高級管理層行為業績評價

監事會認為：本公司董事、高級管理層能夠按照《公司法》、本公司《公司章程》及其他適用法律法規的規定，依法經營；本公司董事、高級管理層認真履行了股東大會及董事會作出的決議及制定的政策，忠實履行了誠信義務。經監督核查，監事會未發現本公司董事、高級管理層在履行其職責時，有違反本公司《公司章程》及其他適用法律、法規的情況，亦未發現有損害本公司或本公司股東權益的行為。

監事會召開會議的情況

本年度內，監事會共召開三次監事會會議，會議情況簡介如下：

1. 於2017年1月18日，監事會召開本年度第一次監事會會議，會議審議通過了《關於股份公司控股子公司制度體系建設情況專項評估報告》、《關於股份公司對控股子公司管控體系的專項評估報告》、《關於秦皇島港股份有限公司「營改增」執行情況的專項調研報告》。

2. 於2017年5月4日，監事會召開本年度第二次監事會會議，會議審議通過了《秦皇島港股份有限公司2016年度報告》、《關於本公司截至2016年12月31日止年度經審核財務決算報告的議案》、《關於本公司暫不分配截至2016年12月31日止年度利潤及暫不宣派截至2016年12月31日止末期股息的議案》、《關於秦皇島港股份有限公司2017年度固定資產投資計劃》、《關於秦皇島港股份有限公司2016年度監督檢查報告》、《秦皇島港股份有限公司監事會2016年度工作報告》。

3. 於2017年10月27日，監事會召開本年度第三次監事會會議，會議審議通過了《關於<秦皇島港股份有限公司2017年第三季度報告>的議案》、《關於利潤分配的議案》、《關於使用募集資金置換預先已投入募投項目的自籌資金的議案》、《關於調整H股募集資金用途的議案》。

監事會亦以多種措施及時瞭解和掌握本公司的經營狀況、財務狀況以及運作情況，以對本公司的內部控制管理、財務及重大決策過程及本公司董事會及高級管理層職責的履行進行了有效的監督。該等措施主要包括：

1. 通過列席本公司董事會、股東大會及總裁辦公會、政務例會、月度工作會議等重要會議，瞭解監督重大事項的研究及決策。

2. 通過深入開展專項檢查和專項調研工作，瞭解監督公司經營某一方面，體現實施檢查監督工作的年度側重點。

3. 通過對董事、高管人員履職行為的監督，結合董事會成員和高管人員崗位分工和職責規範，促進董事和高管人員積極履職、正確履職。

4. 通過堅持在日常工作中重點關注有關財務、投資、經營資訊，發現問題及時溝通，把監督工作融入日常工作之中。

本年度內，監事會成員的組成及會議的召開符合《公司法》、本公司《公司章程》、監事會議事規則及其他適用法律法規的規定。

監事會對2017年度本公司有關事項的獨立意見

(A) 本集團依法運作情況

於本年度內，本公司董事會能夠按照《公司法》、本公司《公司章程》及其他適用法律法規的規定，規範運營，所做出的決策程式合法有效。本公司經營業績客觀真實，並擁有完善的內部控制制度。本公司董事和高級管理人員在業務經營及管理過程中認真努力、勤勉盡責、勇於進取，未發現本公司董事和高級管理人員在執行公司職務時違反法律、法規的情況，亦未發現損害本公司及股東整體利益的行為。

(B) 本公司財務狀況及年度報告

監事會認真審閱並討論了本公司經審計的2017年財務報告，認為該等財務報告客觀、真實、合理，符合法律、法規及本公司《公司章程》的規定，完整、客觀的反映了本集團的情況，不存在虛假記載、誤導性陳述或重大遺漏。

另外，監事會認為：本報告的編製程式符合法律、法規及本公司《公司章程》的規定，所披露的資訊完整、真實的反映了本集團本年度的經營管理及財務狀況。

(C) 募集資金使用情況

2017年8月，本公司於上交所發行A股，募集資金淨額人民幣12.41億元，本公司監事會對本公司使用募集資金的情況進行監督，審議了《關於使用募集資金置換預先已投入募投項目的自籌資金的議案》，確認本公司募集資金實際投入項目與承諾投入項目一致。報告期內，公司未發生實際投資項目變更的情況。

自2013年12月12日起，本公司H股在聯交所上市交易。監事會對本公司全球發售所得款項的使用情況進行了監督及檢查，認為所得款項使用程式規範，未發現違規使用所得款項的情況。

(D) 關聯／關連交易監督及核查

監事會對本公司本年度內發生的關聯交易（包括持續關連交易）進行了監督和核查，未發現有失公允、損害本公司及股東利益的關連交易。

(E) 購置、出售重大資產及對外投資等情況

監事會對本公司本年度內發生的重大資產處置、購置及對外投資等事項進行了監督和核查，未在相關購置及出售重大資產、投資等事項中存在內幕交易、損害本公司及股東利益或造成本公司資產流失的情況。

監事會於2018年度工作展望

監事會於2018年度中將繼續遵循對全體股東負責的原則，根據相關法律、法規的規定及本公司《公司章程》、監事會議事規則的要求，嚴格、切實的履行監督和核查職責。監事會將一如既往的維護本公司及股東的合法權益，為本公司的規範運營和發展發揮積極作用。

承監事會命
監事
卜周慶

審計報告

安永華明(2018)審字第61063699_E01號
秦皇島港股份有限公司

秦皇島港股份有限公司全體股東：

一、審計意見

我們審計了秦皇島港股份有限公司的財務報表，包括2017年12月31日的合併及公司資產負債表，2017年度的合併及公司利潤表、股東權益變動表和現金流量表以及相關財務報表附註。

我們認為，後附的秦皇島港股份有限公司的財務報表在所有重大方面按照企業會計準則的規定編製，公允反映了秦皇島港股份有限公司2017年12月31日的合併及公司財務狀況以及2017年度的合併及公司經營成果和現金流量。

二、形成審計意見的基礎

我們按照中國註冊會計師審計準則的規定執行了審計工作。審計報告的「註冊會計師對財務報表審計的責任」部份進一步闡述了我們在這些準則下的責任。按照中國註冊會計師職業道德守則，我們獨立於秦皇島港股份有限公司，並履行了職業道德方面的其他責任。我們相信，我們獲取的審計證據是充分、適當的，為發表審計意見提供了基礎。

三、關鍵審計事項

關鍵審計事項是我們根據職業判斷，認為對本期財務報表審計最為重要的事項。這些事項的應對以對財務報表整體進行審計並形成審計意見為背景，我們不對這些事項單獨發表意見。我們對下述每一事項在審計中是如何應對的描述也以此為背景。

我們已經履行了本報告「註冊會計師對財務報表審計的責任」部份闡述的責任，包括與這些關鍵審計事項相關的責任。相應地，我們的審計工作包括執行為應對評估的財務報表重大錯報風險而設計的審計程序。我們執行審計程序的結果，包括應對下述關鍵審計事項所執行的程序，為財務報表整體發表審計意見提供了基礎。

安永華明(2018)審字第61063699_E01號
秦皇島港股份有限公司

關鍵審計事項：	該事項在審計中是如何應對：
固定資產減值	
於2017年12月31日，合併財務報表中固定資產賬面價值為人民幣161.54億元，已扣減計提的固定資產減值準備約人民幣576萬元。管理層於每年末判斷資產是否存在可能發生減值的跡象，存在減值跡象的，管理層將估計其可收回金額，進行減值測試。固定資產的減值測試很大程度上依賴於管理層所做的判斷與估計，例如對該資產所屬的資產組預計未來可產生現金流量和折現率的估計。該等估計受到對未來市場以及對經濟環境判斷的影響，採用不同的估計和假設會對固定資產之可收回金額產生很大的影響。	我們的審計程序主要包括評估管理層對該資產所屬資產組的認定和進行固定資產減值測試預計未來現金流量現值時所採用的方法和關鍵假設的合理性，以及未來現金流量現值的計算。此外，我們在內部評估專家的協助下，覆核管理層減值測試的方法、模型和關鍵參數的合理性。同時我們檢查了附註三18、資產減值，29、重大會計判斷和估計和附註五11、固定資產與固定資產減值相關的披露。
收入的確認	
於2017年度，秦皇島港股份有限公司及其子公司（以下簡稱秦皇島港集團）實現營業收入合計人民幣70.33億元，其中貨物裝卸及堆存等港口作業收入約佔集團收入的99%。對於提供的貨物裝卸及堆存港口作業服務，秦皇島港集團與其客戶的收費模式採用包干費制，即一次收費包括多作業過程。根據財務報表附註三、22披露的會計政策，在提供勞務交易的結果能夠可靠估計的情況下，秦皇島港集團按完工百分比法確認提供勞務收入。對於於資產負債表日完工百分比的確定涉及管理層的判斷和估計。	我們的審計程序主要包括檢查收入確認政策披露是否充分，了解管理層確定完工百分比的估算方法並判斷是否合理，以及對完工百分比進行重新計算。我們對收入流程執行控制測試，以及執行包括選取樣本覆核客戶合同關鍵條款並評估其會計處理是否恰當等的實質性測試程序，同時我們檢查了附註三、22和附註五、37與收入相關的披露。

安永華明(2018)審字第61063699_E01號
秦皇島港股份有限公司

四、其他信息

秦皇島港股份有限公司管理層（以下簡稱管理層）對其他信息負責。其他信息包括年度報告中涵蓋的信息，但不包括財務報表和我們的審計報告。

我們對財務報表發表的審計意見不涵蓋其他信息，我們也不對其他信息發表任何形式的鑑證結論。

結合我們對財務報表的審計，我們的責任是閱讀其他信息，在此過程中，考慮其他信息是否與財務報表或我們在審計過程中了解到的情況存在重大不一致或者似乎存在重大錯報。

基於我們已執行的工作，如果我們確定其他信息存在重大錯報，我們應當報告該事實。在這方面，我們無任何事項需要報告。

五、管理層和治理層對財務報表的責任

管理層負責按照企業會計準則的規定編製財務報表，使其實現公允反映，並設計、執行和維護必要的內部控制，以使財務報表不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報。

在編製財務報表時，管理層負責評估秦皇島港股份有限公司的持續經營能力，披露與持續經營相關的事項（如適用），並運用持續經營假設，除非計劃進行清算、終止運營或別無其他現實的選擇。

治理層負責監督秦皇島港股份有限公司的財務報告過程。

安永華明(2018)審字第61063699_E01號
秦皇島港股份有限公司

六、註冊會計師對財務報表審計的責任

我們的目標是對財務報表整體是否不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報獲取合理保證，並出具包含審計意見的審計報告。合理保證是高水平的保證，但並不能保證按照審計準則執行的審計在某一重大錯報存在時總能發現。錯報可能由於舞弊或錯誤導致，如果合理預期錯報單獨或匯總起來可能影響財務報表使用者依據財務報表作出的經濟決策，則通常認為錯報是重大的。

在按照審計準則執行審計工作的過程中，我們運用職業判斷，並保持職業懷疑。同時，我們也執行以下工作：

(1) 識別和評估由於舞弊或錯誤導致的財務報表重大錯報風險，設計和實施審計程序以應對這些風險，並獲取充分、適當的審計證據，作為發表審計意見的基礎。由於舞弊可能涉及串通、偽造、故意遺漏、虛假陳述或凌駕於內部控制之上，未能發現由於舞弊導致的重大錯報的風險高於未能發現由於錯誤導致的重大錯報的風險。

(2) 了解與審計相關的內部控制，以設計恰當的審計程序，但目的並非對內部控制的有效性發表意見。

(3) 評價管理層選用會計政策的恰當性和作出會計估計及相關披露的合理性。

(4) 對管理層使用持續經營假設的恰當性得出結論。同時，根據獲取的審計證據，就可能導致對秦皇島港股份有限公司持續經營能力產生重大疑慮的事項或情況是否存在重大不確定性得出結論。如果我們得出結論認為存在重大不確定性，審計準則要求我們在審計報告中提請報表使用者注意財務報表中的相關披露；如果披露不充分，我們應當發表非無保留意見。我們的結論基於截至審計報告日可獲得的信息。然而，未來的事項或情況可能導致秦皇島港股份有限公司不能持續經營。

(5) 評價財務報表的總體列報、結構和內容（包括披露），並評價財務報表是否公允反映相關交易和事項。

(6) 就秦皇島港股份有限公司中實體或業務活動的財務信息獲取充分、適當的審計證據，以對財務報表發表審計意見。我們負責指導、監督和執行集團審計，並對審計意見承擔全部責任。

安永華明(2018)審字第61063699_E01號
秦皇島港股份有限公司

我們與治理層就計劃的審計範圍、時間安排和重大審計發現等事項進行溝通，包括溝通我們在審計中識別出的值得關注的內部控制缺陷。

我們還就已遵守與獨立性相關的職業道德要求向治理層提供聲明，並與治理層溝通可能被合理認為影響我們獨立性的所有關係和其他事項，以及相關的防範措施（如適用）。

從與治理層溝通過的事項中，我們確定哪些事項對本期財務報表審計最為重要，因而構成關鍵審計事項。我們在審計報告中描述這些事項，除非法律法規禁止公開披露這些事項，或在極少數情形下，如果合理預期在審計報告中溝通某事項造成的負面後果超過在公眾利益方面產生的益處，我們確定不應在審計報告中溝通該事項。

安永華明會計師事務所（特殊普通合夥）　　中國註冊會計師：孟冬（項目合夥人）

中國註冊會計師：張燕

中國　北京　　2018年3月29日

合併資產負債表

2017年12月31日
人民幣元

資產	附註五	2017年12月31日	2016年12月31日
流動資產			
貨幣資金	1	**1,983,285,014.18**	1,857,032,961.56
應收票據	2	**330,915,367.80**	90,586,781.68
應收賬款	3	**82,993,153.85**	150,073,233.50
預付款項	4	**4,638,406.01**	11,598,283.84
應收利息		**2,508,123.00**	–
其他應收款	5	**7,865,809.26**	34,203,954.23
存貨	6	**200,222,526.56**	215,326,590.41
其他流動資產	7	**239,668,328.72**	209,777,381.25
流動資產合計		**2,852,096,729.38**	2,568,599,186.47
非流動資產			
可供出售金融資產	8	**709,674,267.95**	710,376,014.95
長期股權投資	9	**2,682,297,961.17**	1,543,221,888.47
投資性房地產	10	**–**	6,137,950.00
固定資產	11	**16,153,724,611.99**	13,402,745,892.92
在建工程	12	**1,151,479,563.41**	5,830,993,955.38
無形資產	13	**1,888,306,218.94**	2,009,739,741.54
長期待攤費用		**1,858,660.41**	2,563,538.59
遞延所得稅資產	14	**202,160,180.82**	164,567,852.82
其他非流動資產	16	**133,236,678.09**	51,740,649.66
非流動資產合計		**22,922,738,142.78**	23,722,087,484.33
資產總計		**25,774,834,872.16**	26,290,686,670.80

後附財務報表附註為本財務報表的組成部份

合併資產負債表

2017年12月31日
人民幣元

負債和股東權益	附註五	2017年12月31日	2016年12月31日
流動負債			
短期借款	18	**1,300,000,000.00**	1,545,000,000.00
應付賬款	19	**218,205,613.84**	102,726,569.27
預收款項	20	**522,476,557.70**	472,335,724.01
應付職工薪酬	21	**343,059,198.72**	85,000,711.31
應交稅費	22	**101,926,736.87**	34,730,467.55
應付利息	23	**11,080,299.21**	15,296,378.10
應付股利	24	**279,371,035.49**	608.34
其他應付款	25	**970,848,422.55**	1,244,623,623.17
一年內到期的非流動負債	26	**333,924,000.00**	1,056,586,108.28
流動負債合計		**4,080,891,864.38**	4,556,300,190.03
非流動負債			
長期借款	27	**6,490,490,492.98**	8,664,816,348.70
長期應付款	28	**239,200,000.00**	–
長期應付職工薪酬	29	**48,654,080.25**	71,807,543.84
預計負債	30	**33,860,000.00**	–
遞延收益	31	**311,182,677.12**	332,110,009.53
非流動負債合計		**7,123,387,250.35**	9,068,733,902.07
負債合計		**11,204,279,114.73**	13,625,034,092.10
股東權益			
股本	32	**5,587,412,000.00**	5,029,412,000.00
資本公積	33	**5,203,519,979.32**	4,506,377,828.61
其他綜合收益	49	**1,702,929.18**	4,623,646.56
專項儲備	34	**51,433,165.56**	18,615,022.77
盈餘公積	35	**1,140,530,908.83**	1,044,974,250.76
未分配利潤	36	**1,420,731,065.74**	832,687,475.08
歸屬於母公司股東權益合計		**13,405,330,048.63**	11,436,690,223.78
少數股東權益		**1,165,225,708.80**	1,228,962,354.92
股東權益合計		**14,570,555,757.43**	12,665,652,578.70
負債和股東權益總計		**25,774,834,872.16**	26,290,686,670.80

後附財務報表附註為本財務報表的組成部份

本財務報表由以下人士簽署：

企業負責人：	企業經營負責人：	主管會計工作負責人：	會計機構負責人：
曹子玉	楊文勝	郭西錕	解輝

合併利潤表

2017年度
人民幣元

	附註五	2017年	2016年
營業收入	37	**7,033,248,749.11**	4,911,006,419.74
減：營業成本	37	**4,527,385,217.66**	3,573,437,467.42
税金及附加	38	**97,546,412.67**	67,178,488.18
銷售費用		**77,043.14**	114,270.81
管理費用	39	**949,451,054.76**	799,715,940.01
財務費用	40	**356,734,890.29**	258,567,697.13
資產減值損失	41	**29,331,904.81**	(15,903,389.84)
加：投資收益	42	**118,805,287.90**	120,749,116.36
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		**101,250,625.55**	111,809,735.32
資產處置收益	43	**(4,187,213.00)**	–
其他收益	44	**74,346,469.71**	–
營業利潤		**1,261,686,770.39**	348,645,062.39
加：營業外收入	45	**9,266,472.00**	141,203,894.42
減：營業外支出	46	**41,172,237.79**	4,568,160.64
利潤總額		**1,229,781,004.60**	485,280,796.17
減：所得税費用	48	**328,566,667.37**	113,715,781.36
淨利潤		**901,214,337.23**	371,565,014.81
按經營持續性分類			
持續經營淨利潤		**901,214,337.23**	371,565,014.81
終止經營淨利潤		**–**	–
按所有權歸屬分類			
歸屬於母公司股東的淨利潤		**962,970,848.73**	365,029,064.52
少數股東損益		**(61,756,511.50)**	6,535,950.29

後附財務報表附註為本財務報表的組成部份

合併利潤表

2017年度
人民幣元

	附註五	2017年	2016年
其他綜合收益的税後淨額			
歸屬於母公司股東的其他綜合收益的税後淨額			
以後將重分類進損益的其他綜合收益			
權益法下在被投資單位以後將重分類進損益的其他綜合收益中所享有的份額		**15,001.80**	–
外幣財務報表折算差額	49	**(2,935,719.18)**	2,835,208.80
歸屬於少數股東的其他綜合收益的税後淨額		**–**	–
綜合收益總額		**898,293,619.85**	374,400,223.61
其中：			
歸屬於母公司股東的綜合收益總額		**960,050,131.35**	367,864,273.32
歸屬於少數股東的綜合收益總額		**(61,756,511.50)**	6,535,950.29
每股收益	50		
基本及稀釋每股收益		**0.18**	0.07

後附財務報表附註為本財務報表的組成部份

合併股東權益變動表

2017年度
人民幣元

	附註五	歸屬於母公司股東權益								
		股本	資本公積	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	小計	少數股東權益	股東權益合計
一、本年年初餘額		5,029,412,000.00	4,506,377,828.61	4,623,646.56	18,615,022.77	1,044,974,250.76	832,687,475.08	11,436,690,223.78	1,228,962,354.92	12,665,652,578.70
二、本年增減變動金額										
(一)綜合收益總額										
1. 淨利潤		-	-	-	-	-	962,970,848.73	962,970,848.73	(61,756,511.50)	901,214,337.23
2. 其他綜合收益		-	-	(2,920,717.38)	-	-	-	(2,920,717.38)	-	(2,920,717.38)
(二)股東投入										
1. 發行A股募集資金		558,000,000.00	747,720,000.00	-	-	-	-	1,305,720,000.00	-	1,305,720,000.00
2. 發行A股相關費用		-	(50,577,849.29)	-	-	-	-	(50,577,849.29)	-	(50,577,849.29)
(三)利潤分配										
1. 提取盈餘公積		-	-	-	-	95,556,658.07	(95,556,658.07)	-	-	-
2. 對股東的分配	36	-	-	-	-	-	(279,370,600.00)	(279,370,600.00)	(3,788,190.94)	(283,158,790.94)
(四)專項儲備										
1. 本年提取		-	-	-	56,552,248.32	-	-	56,552,248.32	2,239,579.46	58,791,827.78
2. 本年使用		-	-	-	(23,734,105.53)	-	-	(23,734,105.53)	(431,523.14)	(24,165,628.67)
三、本年年末餘額		5,587,412,000.00	5,203,519,979.32	1,702,929.18	51,433,165.56	1,140,530,908.83	1,420,731,065.74	13,405,330,048.63	1,165,225,708.80	14,570,555,757.43

後附財務報表附註為本財務報表的組成部份

合併股東權益變動表

2017年度
人民幣元

	附註五	歸屬於母公司股東權益								
		股本	資本公積	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	小計	少數股東權益	股東權益合計
一、本年年初餘額		5,029,412,000.00	4,506,903,112.81	1,788,437.76	10,884,608.51	1,015,722,853.98	1,251,321,607.34	11,816,032,620.40	1,224,866,008.75	13,040,898,629.15
二、本年增減變動金額										
(一)綜合收益總額										
1. 淨利潤		–	–	–	–	–	365,029,064.52	365,029,064.52	6,535,950.29	371,565,014.81
2. 其他綜合收益		–	–	2,835,208.80	–	–	–	2,835,208.80	–	2,835,208.80
(二)股東投入										
1. 對子公司增資		–	(525,284.20)	–	–	–	–	(525,284.20)	525,284.20	–
(三)利潤分配										
1. 提取盈餘公積		–	–	–	–	29,251,396.78	(29,251,396.78)	–	–	–
2. 對股東的分配	36	–	–	–	–	–	(754,411,800.00)	(754,411,800.00)	(2,851,883.40)	(757,263,683.40)
(四)專項儲備										
1. 本年提取		–	–	–	72,633,833.05	–	–	72,633,833.05	751,940.99	73,385,774.04
2. 本年使用		–	–	–	(64,903,418.79)	–	–	(64,903,418.79)	(864,945.91)	(65,768,364.70)
三、本年年末餘額		5,029,412,000.00	4,506,377,828.61	4,623,646.56	18,615,022.77	1,044,974,250.76	832,687,475.08	11,436,690,223.78	1,228,962,354.92	12,665,652,578.70

後附財務報表附註為本財務報表的組成部份

合併現金流量表

2017年度
人民幣元

	附註五	2017年	2016年
一、 經營活動產生的現金流量			
銷售商品、提供勞務收到的現金		**7,387,006,004.59**	5,254,116,611.58
收到其他與經營活動有關的現金	51	**125,855,146.11**	120,589,663.57
經營活動現金流入小計		**7,512,861,150.70**	5,374,706,275.15
購買商品、接受勞務支付的現金		**1,597,886,457.22**	995,345,659.61
支付給職工以及為職工支付的現金		**1,993,342,029.69**	2,053,421,154.44
支付的各項稅費		**563,954,108.30**	364,964,899.52
支付其他與經營活動有關的現金	51	**469,283,431.36**	472,105,714.53
經營活動現金流出小計		**4,624,466,026.57**	3,885,837,428.10
經營活動產生的現金流量淨額	52	**2,888,395,124.13**	1,488,868,847.05
二、 投資活動產生的現金流量			
收回投資所收到的現金		**1,133,012,000.00**	1,681,860,540.00
取得投資收益所收到的現金		**90,313,106.33**	113,939,381.04
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		**112,054,526.78**	1,814,848.53
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額	52	**502,800,771.43**	–
收到其他與投資活動有關的現金	51	**15,067,980.00**	14,959,700.00
投資活動現金流入小計		**1,853,248,384.54**	1,812,574,469.57
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		**1,173,879,676.54**	604,150,723.44
投資所支付的現金		**2,351,054,160.00**	1,294,212,000.00
投資活動現金流出小計		**3,524,933,836.54**	1,898,362,723.44
投資活動產生的現金流量淨額		**(1,671,685,452.00)**	(85,788,253.87)

後附財務報表附註為本財務報表的組成部份

合併現金流量表

2017年度
人民幣元

	附註五	2017年	2016年
三、 籌資活動產生的現金流量			
吸收投資收到的現金		**1,305,720,000.00**	–
取得借款收到的現金		**2,503,954,784.48**	4,312,380,701.00
籌資活動現金流入小計		**3,809,674,784.48**	4,312,380,701.00
償還債務支付的現金		**4,655,442,748.48**	4,630,932,186.56
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		**441,368,351.97**	1,324,575,751.54
其中：子公司支付給少數股東的股利		**3,788,190.94**	2,851,883.40
支付其他與籌資活動有關的現金	51	**64,470,849.53**	2,300,000.00
籌資活動現金流出小計		**5,161,281,949.98**	5,957,807,938.10
籌資活動產生的現金流量淨額		**(1,351,607,165.50)**	(1,645,427,237.10)
四、 匯率變動對現金及現金等價物的影響		**(15,761,534.01)**	15,695,298.83
五、 現金及現金等價物淨增加額		**(150,659,027.38)**	(226,651,345.09)
加：年初現金及現金等價物餘額		**1,149,805,681.56**	1,376,457,026.65
六、 年末現金及現金等價物餘額	52	**999,146,654.18**	1,149,805,681.56

後附財務報表附註為本財務報表的組成部份

資產負債表

2017年度
人民幣元

資產	附註十四	2017年12月31日	2016年12月31日
流動資產			
貨幣資金		**1,249,762,709.96**	839,733,284.63
應收票據		**294,653,342.67**	86,284,633.00
應收賬款	1	**74,847,409.10**	123,374,821.76
預付款項		**1,285,514.37**	4,865,150.66
其他應收款		**731,040.95**	4,427,790.55
存貨		**162,967,355.89**	180,890,398.89
其他流動資產		**30,638,550.66**	28,568,552.92
流動資產合計		**1,814,885,923.60**	1,268,144,632.41
非流動資產			
可供出售金融資產	2	**562,752,357.95**	562,752,357.95
長期股權投資	3	**8,180,726,534.03**	7,179,556,343.29
投資性房地產		**–**	6,137,950.00
固定資產		**4,757,871,272.34**	4,969,636,812.10
在建工程		**84,151,765.68**	145,241,792.26
無形資產		**396,678,446.95**	398,118,095.69
遞延所得稅資產		**175,041,813.81**	124,258,205.30
其他非流動資產		**821,218,028.70**	51,580,621.66
非流動資產合計		**14,978,440,219.46**	13,437,282,178.25
資產總計		**16,793,326,143.06**	14,705,426,810.66

後附財務報表附註為本財務報表的組成部份

資產負債表

2017年度
人民幣元

負債和股東權益	2017年12月31日	2016年12月31日
流動負債		
短期借款	**1,300,000,000.00**	1,500,000,000.00
應付賬款	**162,595,046.29**	61,475,406.02
預收款項	**470,419,061.59**	426,161,404.76
應付職工薪酬	**336,748,093.99**	81,609,086.49
應交稅費	**100,070,951.15**	3,258,146.76
應付利息	**1,555,125.00**	2,538,937.50
應付股利	**279,371,035.49**	608.34
其他應付款	**155,270,116.77**	220,178,347.55
一年內到期的非流動負債	**400,000.00**	570,000,000.00
流動負債合計	**2,806,429,430.28**	2,865,221,937.42
非流動負債		
長期應付款	**239,200,000.00**	–
長期應付職工薪酬	**48,654,080.25**	71,807,543.84
遞延收益	**311,182,677.12**	332,110,009.53
非流動負債合計	**599,036,757.37**	403,917,553.37
負債合計	**3,405,466,187.65**	3,269,139,490.79
股東權益		
股本	**5,587,412,000.00**	5,029,412,000.00
資本公積	**5,197,336,468.67**	4,500,194,317.96
專項儲備	**38,032,747.30**	17,813,244.99
盈餘公積	**1,140,392,564.06**	1,044,835,905.99
其他綜合收益	**15,001.80**	–
未分配利潤	**1,424,671,173.58**	844,031,850.93
股東權益合計	**13,387,859,955.41**	11,436,287,319.87
負債和股東權益總計	**16,793,326,143.06**	14,705,426,810.66

後附財務報表附註為本財務報表的組成部份

利潤表

2017年度
人民幣元

	附註十四	2017年	2016年
營業收入	4	**5,308,164,466.09**	3,764,653,465.29
減：營業成本	4	**3,254,415,439.04**	2,773,164,164.38
稅金及附加		**82,163,129.55**	59,104,784.97
管理費用		**777,264,536.09**	707,658,959.64
財務費用		**76,369,555.71**	71,499,397.88
資產減值損失		**31,006,630.38**	(16,503,663.35)
加：投資收益	5	**105,761,686.79**	124,685,693.74
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		**103,241,686.79**	119,765,693.74
其他收益		**65,096,087.26**	–
營業利潤		**1,257,802,949.37**	294,415,515.51
加：營業外收入		**7,885,310.60**	73,526,807.62
減：營業外支出		**5,349,397.06**	4,528,248.90
利潤總額		**1,260,338,862.91**	363,414,074.23
減：所得稅費用		**304,772,282.19**	70,900,106.39
淨利潤		**955,566,580.72**	292,513,967.84
其他綜合收益的稅後淨額			
以後將重分類進損益的其他綜合收益			
權益法下在被投資單位以後將重分類進損益的其他綜合收益中所享有的份額		**15,001.80**	–
綜合收益總額		**955,581,582.52**	292,513,967.84

後附財務報表附註為本財務報表的組成部份

股東權益變動表

2017年度
人民幣元

2017年

	股本	資本公積	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	股東權益合計
一、本年年初餘額	5,029,412,000.00	4,500,194,317.96	-	17,813,244.99	1,044,835,905.99	844,031,850.93	11,436,287,319.87
二、本年增減變動金額							
(一) 綜合收益總額							
1. 淨利潤	-	-	-	-	-	955,566,580.72	955,566,580.72
2. 其他綜合收益	-	-	15,001.80	-	-	-	15,001.80
(二) 股東投入							
1. 發行A股募集資金	558,000,000.00	747,720,000.00	-	-	-	-	1,305,720,000.00
2. 發行A股相關費用	-	(50,577,849.29)	-	-	-	-	(50,577,849.29)
(三) 利潤分配							
1. 提取盈餘公積	-	-	-	-	95,556,658.07	(95,556,658.07)	-
2. 對股東的分配	-	-	-	-	-	(279,370,600.00)	(279,370,600.00)
(四) 專項儲備							
1. 本年提取	-	-	-	41,110,722.95	-	-	41,110,722.95
2. 本年使用	-	-	-	(20,891,220.64)	-	-	(20,891,220.64)
三、本年年末餘額	5,587,412,000.00	5,197,336,468.67	15,001.80	38,032,747.30	1,140,392,564.06	1,424,671,173.58	13,387,859,955.41

2016年

	股本	資本公積	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	股東權益合計
一、本年年初餘額	5,029,412,000.00	4,500,194,317.96	-	10,696,105.01	1,015,584,509.21	1,335,181,079.87	11,891,068,012.05
二、本年增減變動金額							
(一) 綜合收益總額	-	-	-	-	-	292,513,967.84	292,513,967.84
(二) 利潤分配							
1. 提取盈餘公積	-	-	-	-	29,251,396.78	(29,251,396.78)	-
2. 對股東的分配	-	-	-	-	-	(754,411,800.00)	(754,411,800.00)
(三) 專項儲備							
1. 本年提取	-	-	-	62,042,177.71	-	-	62,042,177.71
2. 本年使用	-	-	-	(54,925,037.73)	-	-	(54,925,037.73)
三、本年年末餘額	5,029,412,000.00	4,500,194,317.96	-	17,813,244.99	1,044,835,905.99	844,031,850.93	11,436,287,319.87

後附財務報表附註為本財務報表的組成部份

現金流量表

2017年度
人民幣元

	附註十四	2017年	2016年
一、 經營活動產生的現金流量			
銷售商品、提供勞務收到的現金		**5,476,607,880.79**	4,037,670,742.49
收到其他與經營活動有關的現金		**59,974,436.31**	58,311,656.44
經營活動現金流入小計		**5,536,582,317.10**	4,095,982,398.93
購買商品、接受勞務支付的現金		**1,049,402,834.32**	689,449,775.87
支付給職工以及為職工支付的現金		**1,779,256,732.43**	1,843,589,709.07
支付的各項稅費		**472,239,919.92**	311,105,232.67
支付其他與經營活動有關的現金		**389,215,351.77**	389,891,052.01
經營活動現金流出小計		**3,690,114,838.44**	3,234,035,769.62
經營活動產生的現金流量淨額		**1,846,467,478.66**	861,946,629.31
二、 投資活動產生的現金流量			
收回投資所收到的現金		**550,000,000.00**	825,500,540.00
取得投資收益收到的現金		**89,001,143.20**	111,698,912.55
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		**6,367,499.33**	1,802,419.98
收到其他與投資活動有關的現金		**15,067,980.00**	14,959,700.00
投資活動現金流入小計		**660,436,622.53**	953,961,572.53
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		**337,978,133.87**	183,701,158.07
投資所支付的現金		**2,444,500,436.82**	659,400,000.00
投資活動現金流出小計		**2,782,478,570.69**	843,101,158.07
投資活動產生的現金流量淨額		**(2,122,041,948.16)**	110,860,414.46

後附財務報表附註為本財務報表的組成部份

現金流量表

2017年度
人民幣元

	附註十四	2017年	2016年
三、 籌資活動產生的現金流量			
吸收投資收到的現金		**1,305,720,000.00**	–
取得借款收到的現金		**1,800,000,000.00**	1,990,000,000.00
籌資活動現金流入小計		**3,105,720,000.00**	1,990,000,000.00
償還債務支付的現金		**2,570,000,000.00**	2,228,000,000.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		**86,148,173.63**	854,659,097.53
支付其他與籌資活動有關的現金		**64,470,849.53**	2,300,000.00
籌資活動現金流出小計		**2,720,619,023.16**	3,084,959,097.53
籌資活動產生的現金流量淨額		**385,100,976.84**	(1,094,959,097.53)
四、 匯率變動對現金及現金等價物的影響		**(13,120,162.01)**	12,876,309.62
五、 現金及現金等價物淨增加額		**96,406,345.33**	(109,275,744.14)
加：年初現金及現金等價物餘額		**289,518,004.63**	398,793,748.77
六、 年末現金及現金等價物餘額		**385,924,349.96**	289,518,004.63

後附財務報表附註為本財務報表的組成部份

2017年12月31日
人民幣元

一、本集團基本情況

秦皇島港股份有限公司（「本公司」）是一家在中華人民共和國河北省註冊的股份有限公司，於2008年3月31日成立。本公司所發行的H股和A股股票，已分別於2013年12月12日和2017年8月16日在香港聯合交易所有限公司（「香港聯交所」）和上海證券交易所（「上交所」）上市。本公司辦公地址及總部位於河北省秦皇島市海濱路35號。

本公司及子公司（統稱「本集團」）主要經營活動為：為船舶提供碼頭設施並提供貨物裝卸、堆存、倉儲、運輸、集裝箱堆放、拆拼箱等港口作業服務；拖輪服務、港口設施、設備和機械租賃、維修，貨物稱重、貨物代理、港口理貨和港內電力、電器工程服務等其他港口相關服務；以及貨物進出口業務等。本集團港口作業服務以煤炭、礦石為主要經營貨種，同時包括油品及液體化工及其他雜貨、集裝箱等其他貨種。

本集團的母公司和最終母公司為於中華人民共和國成立的河北港口集團有限公司（「河北港口集團」）。

本財務報表業經本公司董事會於2018年3月29日決議批准。根據本公司章程，本財務報表將提交股東大會審議。

合併財務報表的合併範圍以控制為基礎確定，本年度變化情況參見附註六、合併範圍的變動。

二、財務報表的編製基礎

本財務報表按照財政部頒佈的《企業會計準則－基本準則》以及其後頒佈及修訂的具體會計準則、應用指南、解釋以及其他相關規定（統稱「企業會計準則」）編製。

截至2017年12月31日，本集團淨流動負債金額約為人民幣12.29億元，其中流動資產金額約為人民幣28.52億元，流動負債金額約為人民幣40.81億元。在編製本財務報表時，管理層充分考慮了流動資金的來源，相信本集團在未來有充分的資金滿足償還債務和資本性支出的需要。因此，本財務報表以持續經營為基礎編製。

編製本財務報表時，均以歷史成本為計價原則。資產如果發生減值，則按照相關規定計提相應的減值準備。

三、重要會計政策及會計估計

本集團根據實際生產經營特點制定了具體會計政策和會計估計，主要體現在應收款項壞賬準備的計提、存貨計價方法、固定資產折舊計提、無形資產攤銷及長期股權投資減值準備等。

1. 遵循企業會計準則的聲明

本財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本公司及本集團於2017年12月31日的財務狀況以及2017年度的經營成果和現金流量。

2. 會計期間

本集團會計年度采用公曆年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3. 記賬本位幣

本集團記賬本位幣和編製本財務報表所採用的貨幣均為人民幣。除有特別説明外，均以人民幣元為單位表示。

本集團下屬境外經營的子公司，根據其所處的主要經濟環境決定其記賬本位幣，編製財務報表時折算為人民幣。

4. 企業合併

企業合併，是指將兩個或兩個以上單獨的企業合併形成一個報告主體的交易或事項。企業合併分為同一控制下企業合併和非同一控制下企業合併。

同一控制下企業合併

參與合併的企業在合併前後均受同一方或相同的多方最終控制，且該控制並非暫時性的，為同一控制下的企業合併。同一控制下的企業合併，在合併日取得對其他參與合併企業控制權的一方為合併方，參與合併的其他企業為被合併方。合併日，是指合併方實際取得對被合併方控制權的日期。

合併方在同一控制下企業合併中取得的資產和負債（包括最終控制方收購被合併方而形成的商譽），按合併日在最終控制方財務報表中的賬面價值為基礎進行相關會計處理。合併方取得的淨資產賬面價值與支付的合併對價的賬面價值（或發行股份面值總額）的差額，調整資本公積中的股本溢價，不足沖減的則調整留存收益。

三、重要會計政策及會計估計（續）

4. 企業合併（續）

非同一控制下的企業合併

參與合併的企業在合併前後不受同一方或相同的多方最終控制的，為非同一控制下的企業合併。非同一控制下的企業合併，在購買日取得對其他參與合併企業控制權的一方為購買方，參與合併的其他企業為被購買方。購買日，是指為購買方實際取得對被購買方控制權的日期。

非同一控制下企業合併中所取得的被購買方可辨認資產、負債及或有負債在收購日以公允價值計量。

支付的合併對價的公允價值（或發行的權益性證券的公允價值）與購買日之前持有的被購買方的股權的公允價值之和大於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，確認為商譽，並以成本減去累計減值損失進行後續計量。支付的合併對價的公允價值（或發行的權益性證券的公允價值）與購買日之前持有的被購買方的股權的公允價值之和小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，首先對取得的被購買方各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值以及支付的合併對價的公允價值（或發行的權益性證券的公允價值）及購買日之前持有的被購買方的股權的公允價值的計量進行覆核，覆核後支付的合併對價的公允價值（或發行的權益性證券的公允價值）與購買日之前持有的被購買方的股權的公允價值之和仍小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，其差額計入當期損益。

5. 合併財務報表

合併財務報表的合併範圍以控制為基礎確定，包括本公司及全部子公司截至2017年12月31日止年度的財務報表。子公司，是指被本公司控制的主體（含企業、被投資單位中可分割的部份，以及本公司所控制的結構化主體等）。

編製合併財務報表時，子公司採用與本公司一致的會計年度和會計政策。本集團內部各公司之間的所有交易產生的資產、負債、權益、收入、費用和現金流量於合併時全額抵銷。

子公司少數股東分擔的當期虧損超過了少數股東在該子公司年初股東權益中所享有的份額的，其餘額仍沖減少數股東權益。

三、重要會計政策及會計估計（續）

5. 合併財務報表（續）

對於通過非同一控制下的企業合併取得的子公司，被購買方的經營成果和現金流量自本集團取得控制權之日起納入合併財務報表，直至本集團對其控制權終止。在編製合併財務報表時，以購買日確定的各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值為基礎對子公司的財務報表進行調整。

對於通過同一控制下的企業合併取得的子公司，被合併方的經營成果和現金流量自合併當年年初納入合併財務報表。編製比較合併財務報表時，對前期財務報表的相關項目進行調整，視同合併後形成的報告主體自最終控制方開始實施控制時一直存在。

如果相關事實和情況的變化導致對控制要素中的一項或多項發生變化的，本集團重新評估是否控制被投資方。

不喪失控制權情況下，少數股東權益發生變化作為權益性交易。

6. 合營安排分類及共同經營

合營安排分為共同經營和合營企業。共同經營，是指合營方享有該安排相關資產且承擔該安排相關負債的合營安排。合營企業，是指合營方僅對該安排的淨資產享有權利的合營安排。

合營方確認其與共同經營中利益份額相關的下列項目：確認單獨所持有的資產，以及按其份額確認共同持有的資產；確認單獨所承擔的負債，以及按其份額確認共同承擔的負債；確認出售其享有的共同經營產出份額所產生的收入；按其份額確認共同經營因出售產出所產生的收入；確認單獨所發生的費用，以及按其份額確認共同經營發生的費用。

7. 現金及現金等價物

現金，是指本集團的庫存現金以及可以隨時用於支付的存款；現金等價物，是指本集團持有的期限短、流動性強、易於轉換為已知金額的現金、價值變動風險很小的投資。

三、重要會計政策及會計估計（續）

8. 外幣業務和外幣報表折算

本集團對於發生的外幣交易，將外幣金額折算為記賬本位幣金額。

外幣交易在初始確認時，採用交易發生日的即期匯率將外幣金額折算為記賬本位幣金額。於資產負債表日，對於外幣貨幣性項目採用資產負債表日即期匯率折算。由此產生的結算和貨幣性項目折算差額，除屬於與購建符合資本化條件的資產相關的外幣專門借款產生的差額按照借款費用資本化的原則處理之外，均計入當期損益。以歷史成本計量的外幣非貨幣性項目，仍採用交易發生日的即期匯率折算，不改變其記賬本位幣金額。以公允價值計量的外幣非貨幣性項目，採用公允價值確定日的即期匯率折算，由此產生的差額根據非貨幣性項目的性質計入當期損益或其他綜合收益。

對於境外經營，本集團在編製財務報表時將其記賬本位幣折算為人民幣：對資產負債表中的資產和負債項目，採用資產負債表日的即期匯率折算，股東權益項目除「未分配利潤」項目外，其他項目採用發生時的即期匯率折算；利潤表中的收入和費用項目，採用交易發生當期平均匯率折算。按照上述折算產生的外幣財務報表折算差額，確認為其他綜合收益。處置境外經營時，將與該境外經營相關的其他綜合收益轉入處置當期損益，部份處置的按處置比例計算。

外幣現金流量以及境外子公司的現金流量，採用現金流量發生當期平均匯率折算。匯率變動對現金的影響額作為調節項目，在現金流量表中單獨列報。

9. 金融工具

金融工具，是指形成一個企業的金融資產，並形成其他單位的金融負債或權益工具的合同。

金融工具的確認和終止確認

本集團於成為金融工具合同的一方時確認一項金融資產或金融負債。

滿足下列條件的，終止確認金融資產（或金融資產的一部份，或一組類似金融資產的一部份），即從其賬戶和資產負債表內予以轉銷：

(1) 收取金融資產現金流量的權利屆滿；

(2) 轉移了收取金融資產現金流量的權利，或在「過手協議」下承擔了及時將收取的現金流量全額支付給第三方的義務；並且(a)實質上轉讓了金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，或(b)雖然實質上既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，但放棄了對該金融資產的控制。

三、重要會計政策及會計估計（續）

9. 金融工具（續）

金融工具的確認和終止確認（續）

如果金融負債的責任已履行、撤銷或屆滿，則對金融負債進行終止確認。如果現有金融負債被同一債權人以實質上幾乎完全不同條款的另一金融負債所取代，或現有負債的條款幾乎全部被實質性修改，則此類替換或修改作為終止確認原負債和確認新負債處理，差額計入當期損益。

以常規方式買賣金融資產，按交易日會計進行確認和終止確認。常規方式買賣金融資產，是指按照合同條款的約定，在法規或通行慣例規定的期限內收取或交付金融資產。交易日，是指本集團承諾買入或賣出金融資產的日期。

金融資產分類和計量

本集團的金融資產於初始確認時分類為：以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產、持有至到期投資、貸款和應收款項、可供出售金融資產、被指定為有效套期工具的衍生工具。金融資產在初始確認時以公允價值計量。對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，相關交易費用直接計入當期損益，其他類別的金融資產相關交易費用計入其初始確認金額。

金融資產的後續計量取決於其分類：

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，包括交易性金融資產和初始確認時指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。交易性金融資產，是指滿足下列條件之一的金融資產：取得該金融資產的目的是為了在短期內出售；屬於進行集中管理的可辨認金融工具組合的一部份，且有客觀證據表明企業近期採用短期獲利方式對該組合進行管理；屬於衍生工具，但是，被指定且為有效套期工具的衍生工具、屬於財務擔保合同的衍生工具、與在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資掛鈎並須通過交付該權益工具結算的衍生工具除外。對於此類金融資產，採用公允價值進行後續計量，所有已實現和未實現的損益均計入當期損益。與以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產相關的股利或利息收入，計入當期損益。

三、重要會計政策及會計估計（續）

9. 金融工具（續）

金融資產分類和計量（續）

金融資產的後續計量取決於其分類：（續）

持有至到期投資

持有至到期投資，是指到期日固定、回收金額固定或可確定，且本集團有明確意圖和能力持有至到期的非衍生金融資產。對於此類金融資產，採用實際利率法，按照攤餘成本進行後續計量，其攤銷或減值以及終止確認產生的利得或損失，均計入當期損益。

貸款和應收款項

貸款和應收款項，是指在活躍市場中沒有報價、回收金額固定或可確定的非衍生金融資產。對於此類金融資產，採用實際利率法，按照攤餘成本進行後續計量，其攤銷或減值產生的利得或損失，均計入當期損益。

可供出售金融資產

可供出售金融資產，是指初始確認時即指定為可供出售的非衍生金融資產，以及除上述金融資產類別以外的金融資產。對於此類金融資產，採用公允價值進行後續計量。其折價或溢價採用實際利率法進行攤銷並確認為利息收入或費用。除減值損失及外幣貨幣性金融資產的匯兑差額確認為當期損益外，可供出售金融資產的公允價值變動作為其他綜合收益確認，直到該金融資產終止確認或發生減值時，累計利得或損失轉入當期損益。與可供出售金融資產相關的股利或利息收入，計入當期損益。

對於在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資，按成本計量。

金融負債分類和計量

本集團的金融負債於初始確認時分類為：以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債、其他金融負債、被指定為有效套期工具的衍生工具。對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，相關交易費用直接計入當期損益，其他金融負債的相關交易費用計入其初始確認金額。

三、重要會計政策及會計估計（續）

9. 金融工具（續）

金融負債分類和計量（續）

金融負債的後續計量取決於其分類：

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，包括交易性金融負債和初始確認時指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債。交易性金融負債，是指滿足下列條件之一的金融負債：承擔該金融負債的目的是為了在近期內回購；屬於進行集中管理的可辨認金融工具組合的一部份，且有客觀證據表明企業近期採用短期獲利方式對該組合進行管理；屬於衍生工具，但是，被指定且為有效套期工具的衍生工具、屬於財務擔保合同的衍生工具、與在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資掛鈎並須通過交付該權益工具結算的衍生工具除外。對於此類金融負債，按照公允價值進行後續計量，所有已實現和未實現的損益均計入當期損益。

其他金融負債

對於此類金融負債，採用實際利率法，按照攤餘成本進行後續計量。

金融工具抵銷

同時滿足下列條件的，金融資產和金融負債以相互抵銷後的淨額在資產負債表內列示：具有抵銷已確認金額的法定權利，且該種法定權利是當前可執行的；計劃以淨額結算，或同時變現該金融資產和清償該金融負債。

金融資產減值

本集團於資產負債表日對金融資產的賬面價值進行檢查，有客觀證據表明該金融資產發生減值的，計提減值準備。表明金融資產發生減值的客觀證據，是指金融資產初始確認後實際發生的、對該金融資產的預計未來現金流量有影響，且企業能夠對該影響進行可靠計量的事項。金融資產發生減值的客觀證據，包括發行人或債務人發生嚴重財務困難、債務人違反合同條款（如償付利息或本金發生違約或逾期等）、債務人很可能倒閉或進行其他財務重組，以及公開的數據顯示預計未來現金流量確已減少且可計量。

三、重要會計政策及會計估計（續）

9. 金融工具（續）

金融資產減值（續）

以攤餘成本計量的金融資產

發生減值時，將該金融資產的賬面通過備抵項目價值減記至預計未來現金流量（不包括尚未發生的未來信用損失）現值，減記金額計入當期損益。預計未來現金流量現值，按照該金融資產原實際利率（即初始確認時計算確定的實際利率）折現確定，並考慮相關擔保物的價值。減值後利息收入按照確定減值損失時對未來現金流量進行折現採用的折現率作為利率計算確認。

對單項金額重大的金融資產單獨進行減值測試，如有客觀證據表明其已發生減值，確認減值損失，計入當期損益。對單項金額不重大的金融資產，單獨進行減值測試。單獨測試未發生減值的金融資產（包括單項金額重大和不重大的金融資產），包括在具有類似信用風險特徵的金融資產組合中再進行減值測試。已單項確認減值損失的金融資產，不包括在具有類似信用風險特徵的金融資產組合中進行減值測試。

本集團對以攤餘成本計量的金融資產確認減值損失後，如有客觀證據表明該金融資產價值已恢復，且客觀上與確認該損失後發生的事項有關，原確認的減值損失予以轉回，計入當期損益。但是，該轉回後的賬面價值不超過假定不計提減值準備情況下該金融資產在轉回日的攤餘成本。

可供出售金融資產

如果有客觀證據表明該金融資產發生減值，原計入其他綜合收益的因公允價值下降形成的累計損失，予以轉出，計入當期損益。該轉出的累計損失，為可供出售金融資產的初始取得成本扣除已收回本金和已攤銷金額、當前公允價值和原已計入損益的減值損失後的餘額。

對於已確認減值損失的可供出售債務工具，在隨後的會計期間公允價值已上升且客觀上與確認原減值損失確認後發生的事項有關的，原確認的減值損失予以轉回，計入當期損益。

三、重要會計政策及會計估計（續）

9. 金融工具（續）

金融資產減值（續）

以成本計量的金融資產

如果有客觀證據表明該金融資產發生減值，將該金融資產的賬面價值，與按照類似金融資產當時市場收益率對未來現金流量折現確定的現值之間的差額，確認為減值損失，計入當期損益。發生的減值損失一經確認，不再轉回。

金融資產轉移

本集團已將金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬轉移給轉入方的，終止確認該金融資產；保留了金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬的，不終止確認該金融資產。

本集團既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬的，分別下列情況處理：放棄了對該金融資產控制的，終止確認該金融資產並確認產生的資產和負債；未放棄對該金融資產控制的，按照其繼續涉入所轉移金融資產的程度確認有關金融資產，並相應確認有關負債。

通過對所轉移金融資產提供財務擔保方式繼續涉入的，按照金融資產的賬面價值和財務擔保金額兩者之中的較低者，確認繼續涉入形成的資產。財務擔保金額，是指所收到的對價中，將被要求償還的最高金額。

10. 應收款項

單項金額重大並單獨計提壞賬準備的應收款項

於資產負債表日，將應收賬款及其他應收款餘額大於人民幣1,000萬元的應收款項劃分為單項金額重大的應收款項，單獨進行減值測試，有客觀證據表明其發生了減值的，根據其未來現金流量現值低於其賬面價值的差額，確認減值損失，計提壞賬準備。

三、重要會計政策及會計估計（續）

10. 應收款項（續）

按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收款項

本集團以賬齡作為信用風險特徵確定應收款項組合，並採用賬齡分析法對應收賬款和其他應收款計提壞賬準備比例如下：

	應收賬款 計提比例(%)	其他應收款 計提比例(%)
1年以內	5	5
1至2年	10	10
2至3年	30	30
3年以上	100	100

單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的應收款項

於資產負債表日，將應收賬款及其他應收款餘額雖小於人民幣1,000萬元的應收款項但有客觀證據表明其發生了減值的，單獨進行減值測試，根據其未來現金流量現值低於其賬面價值的差額，確認減值損失，計提壞賬準備。

11. 存貨

存貨包括材料、燃料、備品備件、低值易耗品、庫存商品等。

存貨按照成本進行初始計量。存貨成本包括採購成本、加工成本和其他成本。發出存貨，採用加權平均法確定其實際成本。低值易耗品及備品備件采用一次攤銷法進行攤銷。

存貨的盤存制度採用永續盤存制。

於資產負債表日，存貨按照成本與可變現淨值孰低計量，對成本高於可變現淨值的，計提存貨跌價準備，計入當期損益。如果以前計提存貨跌價準備的影響因素已經消失，使得存貨的可變現淨值高於其賬面價值，則在原已計提的存貨跌價準備金額內，將以前減記的金額予以恢復，轉回的金額計入當期損益。

三、重要會計政策及會計估計（續）

11. 存貨（續）

可變現淨值，是指在日常活動中，存貨的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用以及相關稅費後的金額。計提存貨跌價準備時，原則上按照單個存貨項目計提，對於數量繁多、單價較低的存貨，按照存貨類別計提存貨跌價準備。

12. 長期股權投資

長期股權投資包括對子公司、合營企業和聯營企業的權益性投資。

長期股權投資在取得時以初始投資成本進行初始計量。通過同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，以合併日取得被合併方所有者權益在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額作為初始投資成本；初始投資成本與合併對價賬面價值之間差額，調整資本公積（不足沖減的，沖減留存收益）；合併日之前的其他綜合收益，在處置該項投資時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理，因被投資方除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外的其他股東權益變動而確認的股東權益，在處置該項投資時轉入當期損益；其中，處置後仍為長期股權投資的按比例結轉，處置後轉換為金融工具的則全額結轉。通過非同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，以合併成本作為初始投資成本（通過多次交易分步實現非同一控制下的企業合併的，以購買日之前所持被購買方的股權投資的賬面價值與購買日新增投資成本之和作為初始投資成本），合併成本包括購買方付出的資產、發生或承擔的負債、發行的權益性證券的公允價值之和；購買日之前持有的因採用權益法核算而確認的其他綜合收益，在處置該項投資時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理，因被投資方除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外的其他股東權益變動而確認的股東權益，在處置該項投資時轉入當期損益；其中，處置後仍為長期股權投資的按比例結轉，處置後轉換為金融工具的則全額結轉；購買日之前持有的股權投資作為金融工具計入其他綜合收益的累計公允價值變動在改按成本法核算時全部轉入當期損益。除企業合併形成的長期股權投資以外方式取得的長期股權投資，按照下列方法確定初始投資成本：支付現金取得的，以實際支付的購買價款及與取得長期股權投資直接相關的費用、稅金及其他必要支出作為初始投資成本；發行權益性證券取得的，以發行權益性證券的公允價值作為初始投資成本；通過非貨幣性資產交換取得的，按照《企業會計準則第7號——非貨幣性資產交換》確定初始投資成本。

三、重要會計政策及會計估計（續）

12. 長期股權投資（續）

本公司能夠對被投資單位實施控制的長期股權投資，在本公司個別財務報表中採用成本法核算。控制，是指擁有對被投資方的權力，通過參與被投資方的相關活動而享有可變回報，並且有能力運用對被投資方的權力影響回報金額。

採用成本法時，長期股權投資按初始投資成本計價。追加或收回投資的，調整長期股權投資的成本。被投資單位宣告分派的現金股利或利潤，確認為當期投資收益。

本集團對被投資單位具有共同控制或重大影響的，長期股權投資採用權益法核算。共同控制，是指按照相關約定對某項安排所共有的控制，並且該安排的相關活動必須經過分享控制權的參與方一致同意後才能決策。重大影響，是指對被投資單位的財務和經營政策有參與決策的權力，但並不能夠控制或者與其他方一起共同控制這些政策的制定。

採用權益法時，長期股權投資的初始投資成本大於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，歸入長期股權投資的初始投資成本；長期股權投資的初始投資成本小於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，其差額計入當期損益，同時調整長期股權投資的成本。

採用權益法時，取得長期股權投資後，按照應享有或應分擔的被投資單位實現的淨損益和其他綜合收益的份額，分別確認投資損益和其他綜合收益並調整長期股權投資的賬面價值。在確認應享有被投資單位淨損益的份額時，以取得投資時被投資單位可辨認資產等的公允價值為基礎，按照本集團的會計政策及會計期間，並抵銷與聯營企業及合營企業之間發生的內部交易損益按照應享有的比例計算歸屬於投資方的部份（但內部交易損失屬於資產減值損失的，應全額確認），對被投資單位的淨利潤進行調整後確認，但投出或出售的資產構成業務的除外。按照被投資單位宣告分派的利潤或現金股利計算應享有的部份，相應減少長期股權投資的賬面價值。本集團確認被投資單位發生的淨虧損，以長期股權投資的賬面價值以及其他實質上構成對被投資單位淨投資的長期權益減記至零為限，本集團負有承擔額外損失義務的除外。對於被投資單位除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外股東權益的其他變動，調整長期股權投資的賬面價值並計入股東權益。

三、重要會計政策及會計估計（續）

12. 長期股權投資（續）

處置長期股權投資，其賬面價值與實際取得價款的差額，計入當期損益。採用權益法核算的長期股權投資，終止採用權益法的，原權益法核算的相關其他綜合收益採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理，因被投資方除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外的其他股東權益變動而確認的股東權益，全部轉入當期損益；仍採用權益法的，原權益法核算的相關其他綜合收益採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理並按比例轉入當期損益，因被投資方除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外的其他股東權益變動而確認的股東權益，按相應的比例轉入當期損益。

13. 投資性房地產

投資性房地產，是指為賺取租金或資本增值，或兩者兼有而持有的房地產，包括已出租的土地使用權、持有並準備增值後轉讓的土地使用權、已出租的建築物。

投資性房地產按照成本進行初始計量。與投資性房地產有關的後續支出，如果與該資產有關的經濟利益很可能流入且其成本能夠可靠地計量，則計入投資性房地產成本。否則，於發生時計入當期損益。

本集團採用成本模式對投資性房地產進行後續計量，並按照與房屋建築物和土地使用權一致的政策進行折舊或攤銷。

14. 固定資產

固定資產僅在與其有關的經濟利益很可能流入本集團，且其成本能夠可靠地計量時才予以確認。與固定資產有關的後續支出，符合該確認條件的，計入固定資產成本，並終止確認被替換部份的賬面價值；否則，在發生時計入當期損益。

固定資產按照成本進行初始計量，並考慮預計棄置費用因素的影響。購置固定資產的成本包括購買價款、相關稅費、使固定資產達到預定可使用狀態前所發生的可直接歸屬於該項資產的其他支出。

三、重要會計政策及會計估計（續）

14. 固定資產（續）

固定資產的折舊采用年限平均法計提，各類固定資產的使用壽命、預計淨殘值率及年折舊率如下：

	使用壽命	預計淨殘值率	年折舊率
房屋及建築物	20－35年	3%	2.77－4.85%
港口設施	20－30年	3%	3.23－4.85%
機器設備	6－20年	3%	4.85 -16.17%
船舶及運輸設備	6－10年	3%	9.70 -16.17%
辦公及其他設備	6年	3%	16.17%

固定資產的各組成部份具有不同使用壽命或以不同方式為企業提供經濟利益的，適用不同折舊率。

本集團至少於每年年度終了，對固定資產的使用壽命、預計淨殘值和折舊方法進行覆核，必要時進行調整。

15. 在建工程

在建工程成本按實際工程支出確定，包括在建期間發生的各項必要工程支出、工程達到預定可使用狀態前的應予資本化的借款費用以及其他相關費用等。

在建工程在達到預定可使用狀態時轉入固定資產或無形資產。

三、重要會計政策及會計估計（續）

16. 借款費用

借款費用，是指本集團因借款而發生的利息及其他相關成本，包括借款利息、折價或者溢價的攤銷、輔助費用以及因外幣借款而發生的匯兑差額等。

可直接歸屬於符合資本化條件的資產的購建的借款費用，予以資本化，其他借款費用計入當期損益。符合資本化條件的資產，是指需要經過相當長時間的購建活動才能達到預定可使用狀態的固定資產。

借款費用同時滿足下列條件的，才能開始資本化：

(1) 資產支出已經發生；

(2) 借款費用已經發生；

(3) 為使資產達到預定可使用狀態所必要的購建活動已經開始。

購建符合資本化條件的資產達到預定可使用狀態時，借款費用停止資本化。之後發生的借款費用計入當期損益。

在資本化期間內，每一會計期間的利息資本化金額，按照下列方法確定：

(1) 專門借款以當期實際發生的利息費用，減去暫時性的存款利息收入或投資收益後的金額確定。

(2) 佔用的一般借款，根據累計資產支出超過專門借款部份的資產支出加權平均數乘以所佔用一般借款的加權平均利率計算確定。

符合資本化條件的資產在購建過程中，發生除達到預定可使用狀態必要的程序之外的非正常中斷、且中斷時間連續超過3個月的，暫停借款費用的資本化。在中斷期間發生的借款費用確認為費用，計入當期損益，直至資產的購建活動重新開始。

三、重要會計政策及會計估計（續）

17. 無形資產

無形資產僅在與其有關的經濟利益很可能流入本集團，且其成本能夠可靠地計量時才予以確認，並以成本進行初始計量。但非同一控制下企業合併中取得的無形資產，其公允價值能夠可靠地計量的，即單獨確認為無形資產並按照公允價值計量。

無形資產按照其能為本集團帶來經濟利益的期限確定使用壽命，無法預見其為本集團帶來經濟利益期限的作為使用壽命不確定的無形資產。

各項無形資產的使用壽命如下：

	使用壽命
土地使用權	40－50年
海域使用權	50年
軟件	5－10年

本集團取得的土地使用權和海域使用權，通常作為無形資產核算。自行開發建造廠房等建築物，相關的土地使用權和建築物分別作為無形資產和固定資產核算。外購土地及建築物支付的價款在土地使用權和建築物之間進行分配，難以合理分配的，全部作為固定資產處理。

使用壽命有限的無形資產，在其使用壽命內採用直線法攤銷。本集團至少於每年年度終了，對使用壽命有限的無形資產的使用壽命及攤銷方法進行覆核，必要時進行調整。

三、重要會計政策及會計估計（續）

18. 資產減值

本集團對除存貨、遞延所得稅、金融資產外的資產減值，按以下方法確定：

本集團於資產負債表日判斷資產是否存在可能發生減值的跡象，存在減值跡象的，本集團將估計其可收回金額，進行減值測試。對因企業合併所形成的商譽，無論是否存在減值跡象，至少於每年末進行減值測試。對於尚未達到可使用狀態的無形資產，也每年進行減值測試。

可收回金額根據資產的公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之間較高者確定。本集團以單項資產為基礎估計其可收回金額；難以對單項資產的可收回金額進行估計的，以該資產所屬的資產組為基礎確定資產組的可收回金額。資產組的認定，以資產組產生的主要現金流入是否獨立於其他資產或者資產組的現金流入為依據。

當資產或者資產組的可收回金額低於其賬面價值時，本集團將其賬面價值減記至可收回金額，減記的金額計入當期損益，同時計提相應的資產減值準備。

就商譽的減值測試而言，對於因企業合併形成的商譽的賬面價值，自購買日起按照合理的方法分攤至相關的資產組；難以分攤至相關的資產組的，將其分攤至相關的資產組組合。相關的資產組或者資產組組合，是能夠從企業合併的協同效應中受益的資產組或者資產組組合，且不大於本集團確定的報告分部。

對包含商譽的相關資產組或者資產組組合進行減值測試時，如與商譽相關的資產組或者資產組組合存在減值跡象的，首先對不包含商譽的資產組或者資產組組合進行減值測試，計算可收回金額，確認相應的減值損失。然後對包含商譽的資產組或者資產組組合進行減值測試，比較其賬面價值與可收回金額，如可收回金額低於賬面價值的，減值損失金額首先抵減分攤至資產組或者資產組組合中商譽的賬面價值，再根據資產組或者資產組組合中除商譽之外的其他各項資產的賬面價值所佔比重，按比例抵減其他各項資產的賬面價值。

上述資產減值損失一經確認，在以後會計期間不再轉回。

19. 長期待攤費用

長期待攤費用在受益期內採用直線法攤銷。

三、重要會計政策及會計估計（續）

20. 職工薪酬

職工薪酬，是指本集團為獲得職工提供的服務或解除勞動關係而給予的各種形式的報酬或補償。職工薪酬包括短期薪酬、離職後福利、辭退福利和其他長期職工福利。本集團提供給職工配偶、子女、受贍養人、已故員工遺屬及其他受益人等的福利，也屬於職工薪酬。

短期薪酬

在職工提供服務的會計期間，將實際發生的短期薪酬確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。

離職後福利（設定提存計劃）

本集團的職工參加由當地政府管理的養老保險和失業保險，還參加了企業年金，相應支出在發生時計入相關資產成本或當期損益。

辭退福利

本集團向職工提供辭退福利的，在下列兩者孰早日確認辭退福利產生的職工薪酬負債，並計入當期損益：企業不能單方面撤回因解除勞動關係計劃或裁減建議所提供的辭退福利時；企業確認與涉及支付辭退福利的重組相關的成本或費用時。

其他長期職工福利

向職工提供的其他長期職工福利，適用離職後福利的有關規定確認和計量其他長期職工福利淨負債或淨資產，但變動均計入當期損益或相關資產成本。

21. 預計負債

除了非同一控制下企業合併中的或有對價及承擔的或有負債之外，當與或有事項相關的義務同時符合以下條件，本集團將其確認為預計負債：

(1) 該義務是本集團承擔的現時義務；

(2) 該義務的履行很可能導致經濟利益流出本集團；

(3) 該義務的金額能夠可靠地計量。

三、重要會計政策及會計估計（續）

21. 預計負債（續）

預計負債按照履行相關現時義務所需支出的最佳估計數進行初始計量，並綜合考慮與或有事項有關的風險、不確定性和貨幣時間價值等因素。每個資產負債表日對預計負債的賬面價值進行覆核。有確鑿證據表明該賬面價值不能反映當前最佳估計數的，按照當前最佳估計數對該賬面價值進行調整。

22. 收入

收入在經濟利益很可能流入本集團、且金額能夠可靠計量，並同時滿足下列條件時予以確認。

提供勞務收入

於資產負債表日，在提供勞務交易的結果能夠可靠估計的情況下，按完工百分比法確認提供勞務收入；否則按已經發生並預計能夠得到補償的勞務成本金額確認收入。提供勞務交易的結果能夠可靠估計，是指同時滿足下列條件：收入的金額能夠可靠地計量，相關的經濟利益很可能流入本集團，交易的完工進度能夠可靠地確定，交易中已發生和將發生的成本能夠可靠地計量。本集團以已經發生的成本佔估計總成本的比例確定提供勞務交易的完工進度。提供勞務收入總額，按照從接受勞務方已收或應收的合同或協議價款確定，但已收或應收的合同或協議價款不公允的除外。

銷售商品收入

本集團已將商品所有權上的主要風險和報酬轉移給購貨方，並不再對該商品保留通常與所有權相聯繫的繼續管理權和實施有效控制，且相關的已發生或將發生的成本能夠可靠地計量，確認為收入的實現。銷售商品收入金額，按照從購貨方已收或應收的合同或協議價款確定，但已收或應收的合同或協議價款不公允的除外；合同或協議價款的收取採用遞延方式，實質上具有融資性質的，按照應收的合同或協議價款的公允價值確定。

租賃收入

經營租賃的租金收入在租賃期內各個期間按照直線法確認，或有租金在實際發生時計入當期損益。

三、重要會計政策及會計估計（續）

22. 收入（續）

利息收入

按照他人使用本集團貨幣資金的時間和實際利率計算確定。

23. 政府補助

政府補助在能夠滿足其所附的條件並且能夠收到時，予以確認。政府補助為貨幣性資產的，按照收到或應收的金額計量。政府補助為非貨幣性資產的，按照公允價值計量；公允價值不能可靠取得的，按照名義金額計量。

政府文件規定用於購建或以其他方式形成長期資產的，作為與資產相關的政府補助；政府文件不明確的，以取得該補助必須具備的基本條件為基礎進行判斷，以購建或其他方式形成長期資產為基本條件的作為與資產相關的政府補助，除此之外的作為與收益相關的政府補助。

與收益相關的政府補助，用於補償以後期間的相關成本費用或損失的，確認為遞延收益，並在確認相關成本費用或損失的期間計入當期損益或沖減相關成本；用於補償已發生的相關成本費用或損失的，直接計入當期損益或沖減相關成本。

與資產相關的政府補助，沖減相關資產的賬面價值；或確認為遞延收益，在相關資產使用壽命內按照合理、系統的方法分期計入損益（但按照名義金額計量的政府補助，直接計入當期損益），相關資產在使用壽命結束前被出售、轉讓、報廢或發生毀損的，尚未分配的相關遞延收益餘額轉入資產處置當期的損益。

三、重要會計政策及會計估計（續）

24. 所得税

所得税包括當期所得税和遞延所得税。除由於企業合併產生的調整商譽，或與直接計入股東權益的交易或者事項相關的計入股東權益外，均作為所得税費用或收益計入當期損益。

本集團對於當期和以前期間形成的當期所得税負債或資產，按照税法規定計算的預期應交納或返還的所得税金額計量。

本集團根據資產與負債於資產負債表日的賬面價值與計税基礎之間的暫時性差異，以及未作為資產和負債確認但按照税法規定可以確定其計税基礎的項目的賬面價值與計税基礎之間的差額產生的暫時性差異，採用資產負債表債務法計提遞延所得税。

各種應納税暫時性差異均據以確認遞延所得税負債，除非：

(1) 應納税暫時性差異是在以下交易中產生的：商譽的初始確認，或者具有以下特徵的交易中產生的資產或負債的初始確認：該交易不是企業合併，並且交易發生時既不影響會計利潤也不影響應納税所得額或可抵扣虧損。

(2) 對於與子公司、合營企業及聯營企業投資相關的應納税暫時性差異，該暫時性差異轉回的時間能夠控制並且該暫時性差異在可預見的未來很可能不會轉回。

對於可抵扣暫時性差異、能夠結轉以後年度的可抵扣虧損和税款抵減，本集團以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異、可抵扣虧損和税款抵減的未來應納税所得額為限，確認由此產生的遞延所得税資產，除非：

(1) 可抵扣暫時性差異是在以下交易中產生的：該交易不是企業合併，並且交易發生時既不影響會計利潤也不影響應納税所得額或可抵扣虧損。

(2) 對於與子公司、合營企業及聯營企業投資相關的可抵扣暫時性差異，同時滿足下列條件的，確認相應的遞延所得税資產：暫時性差異在可預見的未來很可能轉回，且未來很可能獲得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納税所得額。

三、重要會計政策及會計估計（續）

24. 所得稅（續）

本集團於資產負債表日，對於遞延所得稅資產和遞延所得稅負債，依據稅法規定，按照預期收回該資產或清償該負債期間的適用稅率計量，並反映資產負債表日預期收回資產或清償負債方式的所得稅影響。

於資產負債表日，本集團對遞延所得稅資產的賬面價值進行覆核，如果未來期間很可能無法獲得足夠的應納稅所得額用以抵扣遞延所得稅資產的利益，減記遞延所得稅資產的賬面價值。於資產負債表日，本集團重新評估未確認的遞延所得稅資產，在很可能獲得足夠的應納稅所得額可供所有或部份遞延所得稅資產轉回的限度內，確認遞延所得稅資產。

同時滿足下列條件時，遞延所得稅資產和遞延所得稅負債以抵銷後的淨額列示：擁有以淨額結算當期所得稅資產及當期所得稅負債的法定權利；遞延所得稅資產和遞延所得稅負債是與同一稅收徵管部門對同一應納稅主體徵收的所得稅相關或者對不同的納稅主體相關，但在未來每一具有重要性的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債轉回的期間內，涉及的納稅主體意圖以淨額結算當期所得稅資產及當期所得稅負債或是同時取得資產、清償債務。

25. 租賃

實質上轉移了與資產所有權有關的全部風險和報酬的租賃為融資租賃，除此之外的均為經營租賃。

作為經營租賃承租人

經營租賃的租金支出，在租賃期內各個期間按照直線法計入相關的資產成本或當期損益，或有租金在實際發生時計入當期損益。

作為經營租賃出租人

經營租賃的租金收入在租賃期內各個期間按直線法確認為當期損益，或有租金在實際發生時計入當期損益。

三、重要會計政策及會計估計（續）

26. 終止經營

終止經營，是指滿足下列條件之一的、能夠單獨區分的組成部份，且該組成部份已經處置或劃分為持有待售類別：

(1) 該組成部份代表一項獨立的主要業務或一個單獨的主要經營地區；

(2) 該組成部份是擬對一項獨立的主要業務或一個單獨的主要經營地區進行處置的一項相關聯計劃的一部份；

(3) 該組成部份是專為轉售而取得的子公司。

27. 利潤分配

本公司的現金股利，於股東大會批准後確認為負債。

28. 安全生產費

按照規定提取的安全生產費，計入相關產品的成本或當期損益，同時計入專項儲備；使用時區分是否形成固定資產分別進行處理：屬於費用性支出的，直接沖減專項儲備；形成固定資產的，歸集所發生的支出，於達到預定可使用狀態時確認固定資產，同時沖減等值專項儲備並確認等值累計折舊。

29. 重大會計判斷和估計

編製財務報表要求管理層作出判斷、估計和假設，這些判斷、估計和假設會影響收入、費用、資產和負債的列報金額及其披露，以及資產負債表日或有負債的披露。然而，這些假設和估計的不確定性所導致的結果可能造成對未來受影響的資產或負債的賬面金額進行重大調整。

估計的不確定性

以下為於資產負債表日有關未來的關鍵假設以及估計不確定性的其他關鍵來源，可能會導致未來會計期間資產和負債賬面金額重大調整。

三、重要會計政策及會計估計（續）

29. 重大會計判斷和估計（續）

估計的不確定性（續）

固定資產的可使用年限和殘值

本公司管理層確定固定資產的預計使用壽命、淨殘值以及相應需計提的折舊金額。該會計估計以對具有相似性質和功能的固定資產的實際使用壽命和殘值的歷史信息為基礎，但是會隨着技術更新和競爭者應對激烈市場環境變化的行為而發生較大的改變。當使用壽命和殘值率低於先前預期時，管理層需考慮提高其折舊額，或者對工藝已過時及已閒置售出的固定資產進行註銷或減值處理。

應收賬款及其他應收款減值

應收賬款及其他應收款的減值乃根據對應收賬款及其他應收款的可收回性的評估而作出。於確認應收賬款及其他應收款減值時，管理層須作出判斷及估計。有客觀證據顯示本集團將無法收回該等債項時，方會計提減值準備。倘實際結果或未來預期與原始估計存在差異，則該等差異將影響於該估計變動期間應收賬款及其他應收款的賬面價值及壞賬準備的計提／轉回。

存貨跌價準備

存貨跌價準備是對成本高於可變現淨值的存貨計提跌價準備。判斷存貨減值要求管理層在取得確鑿證據，並且考慮持有存貨的目的、資產負債表日後事項的影響等因素的基礎上作出判斷和估計。實際的結果與原先估計的差異以及估計的改變將會影響存貨的賬面價值以及存貨跌價準備的計提或轉回。

除金融資產之外的非流動資產減值（除商譽外）

本集團於資產負債表日對除金融資產之外的非流動資產判斷是否存在可能發生減值的跡象。當存在跡象表明其賬面金額不可收回時，進行減值測試。當資產或資產組的賬面價值高於可收回金額，即公允價值減去處置費用後的淨額和預計未來現金流量的現值中的較高者，表明發生了減值。公允價值減去處置費用後的淨額，參考公平交易中類似資產的銷售協議價格或可觀察到的市場價格，減去可直接歸屬於該資產處置的增量成本確定。預計未來現金流量現值時，管理層必須估計該項資產或資產組的預計未來現金流量，並選擇恰當的折現率確定未來現金流量的現值。

三、重要會計政策及會計估計（續）

29. 重大會計判斷和估計（續）

估計的不確定性（續）

遞延所得稅資產

在很可能有足夠的應納稅所得額用以抵扣可抵扣虧損的限度內，應就所有尚未利用的可抵扣虧損確認遞延所得稅資產。這需要管理層運用大量的判斷來估計未來取得應納稅所得額的時間和金額，結合納稅籌劃策略，以決定應確認的遞延所得稅資產的金額。

30. 會計政策變更

資產處置損益列報方式變更

根據《財政部關於修訂印發一般企業財務報表格式的通知》（財會[2017]30號）要求，本集團在利潤表中的「營業利潤」項目之上單獨列報「資產處置收益」項目，原在「營業外收入」和「營業外支出」的部份非流動資產處置損益，改為在「資產處置收益」中列報；本集團相應追溯重述了比較利潤表。該會計政策變更對合併及公司淨利潤和股東權益無影響。

政府補助列報方式變更

根據《關於印發修訂〈企業會計準則第16號——政府補助〉的通知》（財會[2017]15號）要求，本集團在利潤表中的「營業利潤」項目之上單獨列報「其他收益」項目，與企業日常活動相關的政府補助由在「營業外收入」中列報改為在「其他收益」中列報；按照該準則的銜接規定，本集團對2017年1月1日存在的政府補助採用未來適用法處理，對2017年1月1日至該準則施行日（2017年6月12日）之間新增的政府補助根據本準則進行調整。2017年度和2016年度的「其他收益」、「營業利潤」以及「營業外收入」項目列報的內容有所不同，但對2017年度和2016年度合併及公司淨利潤無影響。

四、稅項

1. 主要稅種及稅率

增值稅	–	本集團銷售貨物收入按17%計算銷項稅，對外提供港口相關服務等收入按照6%計算銷項稅，並按扣除當期允許抵扣的進項稅額後的差額計繳增值稅。
城市維護建設稅	–	按實際繳納的增值稅和營業稅的7%計繳。
企業所得稅	–	本集團內除個別於境內設立的子公司享受稅務優惠以外，企業所得稅按應納稅所得額的25%計繳。境外子公司所得稅率為16.5%。
房產稅	–	自用房產，以房產原值的70%為納稅基準，稅率為1.2%；出租的房產，以租金收入為納稅基準，稅率為12%。
土地使用稅	–	以實際佔用的土地面積為計稅依據，按稅法規定的單位稅額計繳。

2. 稅收優惠

企業所得稅

根據《中華人民共和國企業所得稅法實施條例》(國務院令第512號)及《國家稅務總局關於實施國家重點扶持的公共基礎設施項目企業所得稅優惠問題的通知》(國稅發[2009]80號)，本集團的子公司滄州黃驊港礦石港務有限公司及唐山曹妃甸煤炭港務有限公司符合國家重點扶持的公共基礎設施項目稅收優惠政策，上述公司從事規定的國家重點扶持的公共基礎設施項目的投資經營的所得，自項目取得第一筆生產經營收入所屬納稅年度起，第一年至第三年免徵企業所得稅，第四年至第六年減半徵收企業所得稅。滄州黃驊港礦石港務有限公司及唐山曹妃甸煤炭港務有限公司分別於2014年及2015年取得第一筆生產經營收入，並開始享受企業所得稅稅收優惠。

2017年12月31日
人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋

1. 貨幣資金

	2017年	2016年
庫存現金	**480,999.47**	278,244.38
銀行存款	**1,957,804,014.71**	1,856,754,717.18
其他貨幣資金	**25,000,000.00**	–
	1,983,285,014.18	1,857,032,961.56
減：受限制銀行存款	**–**	215,280.00
三個月以上定期存款	**984,138,360.00**	707,012,000.00
現金及現金等價物	**999,146,654.18**	1,149,805,681.56

於2017年12月31日，本集團無所有權受到限制的銀行存款（2016年12月31日：人民幣215,280.00元）。

於2017年12月31日，本集團存放於境外的貨幣資金為人民幣63,118,153.20元（2016年12月31日：人民幣71,437,892.06元）。

銀行活期存款按照銀行活期存款利率取得利息收入。短期定期存款的存款期分為三個月至一年不等，依本集團的現金需求而定，並按照相應的銀行定期存款利率取得利息收入。

2. 應收票據

	2017年	2016年
商業承兑匯票	**27,040,271.00**	–
銀行承兑匯票	**303,875,096.80**	90,586,781.68
	330,915,367.80	90,586,781.68

於2017年12月31日，本集團無已質押的應收票據（2016年12月31日：無）。

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

2. 應收票據（續）

已背書但在資產負債表日尚未到期的應收票據如下：

	2017年		2016年	
	終止確認	未終止確認	終止確認	未終止確認
銀行承兑匯票	**14,067,335.00**	**–**	59,155,255.64	–

3. 應收賬款

應收賬款信用期通常不超過90天，應收賬款並不計息。

應收賬款的賬齡分析如下：

	2017年	2016年
1年以內	**73,087,489.98**	98,365,895.68
1年至2年	**5,134,001.94**	19,247,272.52
2年至3年	**18,001,849.80**	55,999,134.47
3年以上	**20,839,908.71**	1,655,441.05
	117,063,250.43	175,267,743.72
減：應收賬款壞賬準備	**34,070,096.58**	25,194,510.22
	82,993,153.85	150,073,233.50

應收賬款壞賬準備的變動如下：

	年初餘額	本年計提	本年轉回	本年轉銷	年末餘額
2017年	**25,194,510.22**	**11,451,034.43**	**(998,571.67)**	**(1,576,876.40)**	**34,070,096.58**
2016年	15,736,495.74	9,481,896.23	(23,881.75)	–	25,194,510.22

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

3. 應收賬款（續）

應收賬款的分類披露如下：

	2017年				2016年			
	賬面餘額		壞賬準備		賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)
按信用風險特徵組合計提壞賬準備	111,026,717.04	95	28,033,563.19	82	175,267,743.72	100	25,194,510.22	100
單項金額不重大但單獨計提壞賬準備	6,036,533.39	5	6,036,533.39	18	–	–	–	–
	117,063,250.43	100	34,070,096.58	100	175,267,743.72	100	25,194,510.22	100

於2017年12月31日，單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的應收賬款情況如下（2016年12月31日：無）：

	賬面餘額	壞賬準備	計提比例	計提理由
秦皇島華正煤炭檢驗行	6,036,533.39	6,036,533.39	100.00%	信用風險上升

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

3. 應收賬款（續）

於2017年12月31日及2016年12月31日，本集團對單項金額重大的應收賬款進行減值測試，認為無需單獨計提壞賬準備，將該等應收賬款併入組合，採用賬齡分析法計提壞賬準備。

按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收賬款情況如下：

	2017年				2016年			
	賬面餘額		壞賬準備		賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)
按信用風險特徵組合計提壞賬準備								
1年以內	73,087,489.98	65.83	3,651,458.48	5	98,365,895.68	56.12	4,720,335.72	5
1至2年	2,256,657.55	2.03	225,665.76	10	19,247,272.52	10.98	1,954,983.87	10
2至3年	16,465,900.80	14.83	4,939,770.24	30	55,999,134.47	31.95	16,863,749.58	30
3年以上	19,216,668.71	17.31	19,216,668.71	100	1,655,441.05	0.95	1,655,441.05	100
	111,026,717.04	100.00	28,033,563.19		175,267,743.72	100.00	25,194,510.22	

2017年實際核銷的應收賬款為人民幣1,576,876.40元（2016年：無）。

於2017年12月31日，應收賬款金額前五名如下：

	賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)
中國首鋼國際貿易工程有限公司	33,005,649.06	28.19	23,234,358.32	70
秦皇島之海船務代理有限公司	23,433,014.00	20.02	1,171,650.70	5
中國秦皇島外輪代理有限公司	16,276,742.00	13.90	813,837.10	5
秦皇島華正煤炭檢驗行	6,036,533.39	5.16	6,036,533.39	100
秦皇島中遠海運集裝箱船務代理有限公司	3,966,130.82	3.39	198,306.54	5
	82,718,069.27	70.66	31,454,686.05	

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

3. 應收賬款（續）

於2016年12月31日，應收賬款金額前五名如下：

	賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)
中國首鋼國際貿易工程有限公司	68,273,796.01	38.95	17,681,234.49	26
中國秦皇島外輪代理有限公司	16,840,248.00	9.61	842,012.40	5
秦皇島之海船務代理有限公司	15,610,181.00	8.91	780,509.05	5
上海泛亞航運有限公司	10,527,350.06	6.01	526,367.50	5
秦皇島中遠海運集裝箱船務代理有限公司	7,403,811.45	4.21	370,190.57	5
	118,655,386.52	67.69	20,200,314.01	

4. 預付款項

預付款項的賬齡分析如下：

	2017年		2016年	
	金額	**比例 (%)**	金額	比例 (%)
1年以內	**4,355,344.22**	**93.90**	10,256,772.09	88.43
1年至2年	**237,182.90**	**5.11**	1,337,058.61	11.53
2年至3年	**45,878.89**	**0.99**	4,453.14	0.04
	4,638,406.01	**100.00**	11,598,283.84	100.00

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

5. 其他應收款

其他應收款的賬齡分析如下：

	2017年	2016年
1年以內	**8,133,930.37**	35,126,863.69
1年至2年	**148,180.33**	455,660.37
2年至3年	**–**	568,892.06
3年以上	**263,863.34**	653,260.84
	8,545,974.04	36,804,676.96
減：其他應收款壞賬準備	**680,164.78**	2,600,722.73
	7,865,809.26	34,203,954.23

其他應收款壞賬準備的變動如下：

	年初餘額	本年計提	本年轉回	本年轉銷	年末餘額
2017年	**2,600,722.73**	**72,841.81**	**(1,993,399.76)**	**–**	**680,164.78**
2016年	**27,962,127.05**	**145,274.71**	**(25,506,679.03)**	**–**	**2,600,722.73**

本集團採用賬齡分析法計提壞賬準備的其他應收款情況如下：

	2017年				2016年			
	賬面餘額		壞賬準備		賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)
1年以內	**8,133,930.37**	**95.18**	**401,483.41**	**5**	35,126,863.69	95.44	1,741,728.23	5
1至2年	**148,180.33**	**1.73**	**14,818.03**	**10**	455,660.37	1.24	45,566.04	10
2至3年	**–**	**–**	**–**	**–**	568,892.06	1.55	160,167.62	30
3年以上	**263,863.34**	**3.09**	**263,863.34**	**100**	653,260.84	1.77	653,260.84	100
	8,545,974.04	**100.00**	**680,164.78**		36,804,676.96	100.00	2,600,722.73	

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

5. 其他應收款（續）

其他應收款按性質分類如下：

	2017年	2016年
股權轉讓款	5,607,305.82	–
政府補助	–	30,682,300.00
保證金	526,800.00	1,577,456.90
其他	2,411,868.22	4,544,920.06
	8,545,974.04	36,804,676.96

於2017年12月31日，其他應收款金額前五名如下：

	賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)
渤海津冀港口投資發展有限公司	4,538,405.82	53.11	226,920.29	5
津冀國際集裝箱碼頭有限公司	1,446,543.02	16.93	72,327.15	5
河北港口集團	1,068,900.00	12.51	53,445.00	5
河北港口集團港口工程有限公司	403,548.00	4.72	20,177.40	5
秦皇島市建設交易中心	184,300.00	2.16	184,300.00	100
	7,641,696.84	89.43	557,169.84	

於2016年12月31日，其他應收款金額前五名如下：

	賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)
滄州渤海新區財政局	30,682,300.00	83.37	1,534,115.00	5
中國人民財產保險股份有限公司	1,800,912.44	4.89	89,872.75	5
秦皇島市建設交易中心	991,600.00	2.69	620,670.00	63
洛陽正方圓重礦機械檢驗技術有限公司	268,867.92	0.73	26,886.79	10
交通運輸部天津水運工程可續研究所	186,792.45	0.51	18,679.25	10
	33,930,472.81	92.19	2,290,223.79	

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

5. 其他應收款（續）

於2016年12月31日，應收政府補助款項如下：

	補助項目	金額	賬齡	預計收取時間、金額及依據
滄州渤海新區財政局	集裝箱箱量補貼	30,682,300.00	1年以內	渤新管字[2012]25號預計2017年收取

6. 存貨

	2017年			2016年		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
材料	**68,813,086.75**	**–**	**68,813,086.75**	69,551,118.56	–	69,551,118.56
燃料	**10,370,084.33**	**–**	**10,370,084.33**	5,363,206.95	–	5,363,206.95
備品備件	**116,956,141.46**	**–**	**116,956,141.46**	135,333,392.63	–	135,333,392.63
低值易耗品	**3,753,579.50**	**–**	**3,753,579.50**	3,640,572.81	–	3,640,572.81
庫存商品	**329,634.52**	**–**	**329,634.52**	1,438,299.46	–	1,438,299.46
	200,222,526.56	**–**	**200,222,526.56**	215,326,590.41	–	215,326,590.41

7. 其他流動資產

	2017年	2016年
待抵扣進項稅額	**127,555,422.28**	183,012,119.14
預繳企業所得稅	**12,112,906.44**	26,765,262.11
理財產品（註）	**100,000,000.00**	–
	239,668,328.72	209,777,381.25

註： 本集團自中國民生銀行股份有限公司購入保本浮動收益型理財產品人民幣100,000,000.00元，到期日為一年，預期收益率約為4.9%。

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

8. 可供出售金融資產

	2017年	2016年
非上市投資		
可供出售權益工具	**709,674,267.95**	710,376,014.95

於2017年12月31日，本集團持有的中國境內的非上市企業的權益投資以成本計量。本集團無意處置該等投資，具體明細如下：

被投資單位名稱	持股比例	2016年12月31日	本年增加	本年減少	2017年12月31日	本年現金紅利
國投曹妃甸港口有限公司	15.00%	498,000,000.00	–	–	**498,000,000.00**	–
秦皇島睿港煤炭物流有限公司	17.00%	34,000,000.00	–	–	**34,000,000.00**	–
滄州黃驊港鋼鐵物流有限公司	3.62%	30,752,357.95	–	–	**30,752,357.95**	–
秦皇島港立電梯有限責任公司（註）	10.00%	701,747.00	–	(701,747.00)	**–**	–
唐山曹妃甸動力煤儲配有限公司	16.00%	65,040,000.00	–	–	**65,040,000.00**	–
唐山港曹妃甸拖船有限公司	18.03%	81,881,910.00	–	–	**81,881,910.00**	4,172,048.94
合計		710,376,014.95	–	(701,747.00)	**709,674,267.95**	4,172,048.94

被投資單位名稱	持股比例	2015年12月31日	本年增加	本年減少	2016年12月31日	本年現金紅利
國投曹妃甸港口有限公司	15.00%	498,000,000.00	–	–	498,000,000.00	2,400,000.00
秦皇島睿港煤炭物流有限公司	17.00%	34,000,000.00	–	–	34,000,000.00	–
滄州黃驊港鋼鐵物流有限公司	3.62%	30,752,357.95	–	–	30,752,357.95	–
秦皇島港立電梯有限責任公司	10.00%	701,747.00	–	–	701,747.00	–
唐山曹妃甸動力煤儲配有限公司	16.00%	65,040,000.00	–	–	65,040,000.00	–
唐山港曹妃甸拖船有限公司	18.03%	81,881,910.00	–	–	81,881,910.00	3,236,502.00
合計		710,376,014.95	–	–	710,376,014.95	5,636,502.00

註： 於2017年7月，經秦皇島瑞港技術進出口有限公司第三屆董事會第五次會議通過，決定向河北港口集團轉讓其所持有的秦皇島港立電梯有限責任公司全部股權，轉讓價格為人民幣1,068,900.00元，相關股權轉讓已於2017年內完成。

於2017年12月31日及2016年12月31日，本公司管理層認為可供出售金融資產無需計提減值準備。

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

9. 長期股權投資

2017年

	年初餘額	本年變動						年末賬面價值	年末減值準備
		增加投資	權益法下投資損益	其他綜合收益	其他權益變動	宣告現金股利	計提減值準備		
權益法：									
合營企業									
渤海津冀港口投資發展有限公司	89,205,396.06	300,000,000.00	(34,788,198.00)	–	–	–	–	354,417,198.06	–
津冀國際集裝箱碼頭有限公司	–	61,554,044.14	(7,307,453.92)	–	–	–	–	54,246,590.22	–
小計	89,205,396.06	361,554,044.14	(42,095,651.92)	–	–	–	–	408,663,788.28	–
聯營企業									
秦皇島華正煤炭檢驗行	–	–	–	–	–	–	–	–	–
河北港口集團財務有限公司	217,911,512.02	400,000,000.00	13,776,181.14	15,001.80	–	–	–	631,702,694.96	–
唐山曹妃甸實業港務有限公司	1,024,530,094.60	–	132,949,776.29	–	2,840,601.21	(84,000,000.00)	–	1,076,320,472.10	–
秦皇島興奧秦港能源儲運有限公司	20,000,000.00	800,000.00	–	–	–	–	(20,800,000.00)	–	(20,800,000.00)
邯鄲國際陸港有限公司	68,038,004.89	86,670,000.00	(3,387,267.14)	–	–	–	–	151,320,737.75	–
唐山京唐鐵路有限公司	34,935,192.73	240,000,000.00	(1,406,276.23)	–	–	–	–	273,528,916.50	–
滄州渤海新區港興拖輪有限公司	88,601,688.17	49,845,800.00	1,575,000.00	–	–	–	–	140,022,488.17	–
唐山曹妃甸綜合保稅區鑫理程理貨有限責任公司	–	900,000.00	(161,136.59)	–	–	–	–	738,863.41	–
小計	1,454,016,492.41	778,215,800.00	143,346,277.47	15,001.80	2,840,601.21	(84,000,000.00)	(20,800,000.00)	2,273,634,172.89	(20,800,000.00)
合計	1,543,221,888.47	1,139,769,844.14	101,250,625.55	15,001.80	2,840,601.21	(84,000,000.00)	(20,800,000.00)	2,682,297,961.17	(20,800,000.00)

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

9. 長期股權投資（續）

2016年

		本年變動						
	年初餘額	增加投資	權益法下投資損益	宣告現金股利	其他權益變動	計提減值準備	年末賬面價值	年末減值準備
權益法：								
合營企業								
渤海津冀港口投資發展有限公司	99,285,990.07	–	(10,080,594.01)	–	–	–	89,205,396.06	–
小計	99,285,990.07	–	(10,080,594.01)	–	–	–	89,205,396.06	–
聯營企業								
秦皇島華正煤炭檢驗行	932,604.68	–	(932,604.68)	–	–	–	–	–
河北港口集團財務有限公司	211,146,190.86	–	6,765,321.16	–	–	–	217,911,512.02	–
唐山曹妃甸實業港務有限公司	1,004,030,593.63	–	122,282,549.18	(105,000,000.00)	3,216,951.79	–	1,024,530,094.60	–
秦皇島興奧秦港能源儲運有限公司	20,000,000.00	–	–	–	–	–	20,000,000.00	–
邯鄲國際陸港有限公司	73,388,752.49	–	(5,350,747.60)	–	–	–	68,038,004.89	–
唐山京唐鐵路有限公司	35,960,996.42	–	(1,025,803.69)	–	–	–	34,935,192.73	–
滄州渤海新區港興拖輪有限公司	60,450,073.21	28,000,000.00	151,614.96	–	–	–	88,601,688.17	–
小計	1,405,909,211.29	28,000,000.00	121,890,329.33	(105,000,000.00)	3,216,951.79	–	1,454,016,492.41	–
合計	1,505,195,201.36	28,000,000.00	111,809,735.32	(105,000,000.00)	3,216,951.79	–	1,543,221,888.47	–

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

9. 長期股權投資（續）

長期股權投資減值準備的情況：

2017年

	年初數	本年增加	本年減少	年末數
秦皇島興奧秦港能源儲運有限公司	–	**20,800,000.00**	–	**20,800,000.00**

10. 投資性房地產

土地使用權

採用成本模式進行後續計量：

	2017年	2016年
原價		
年初數	**7,410,000.00**	7,410,000.00
轉入無形資產	**(7,410,000.00)**	–
年末數	**–**	7,410,000.00
累計折舊		
年初數	**1,272,050.00**	1,123,850.00
本年計提	**123,500.00**	148,200.00
轉入無形資產	**(1,395,550.00)**	–
年末數	**–**	1,272,050.00
賬面價值		
年初數	**6,137,950.00**	6,286,150.00
年末數	**–**	6,137,950.00

以上投資性房地產均位於中國境內，並按中期租賃持有。

於2016年12月31日，上述投資性房地產以經營租賃的形式租出。

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

11. 固定資產

2017年

	房屋及建築物	港口設施	機器設備	船舶及運輸設備	辦公及其他設備	合計
原價						
2017年1月1日	3,941,088,335.69	8,725,532,732.11	8,458,211,590.88	462,831,564.27	232,221,889.75	21,819,886,112.70
購置	–	–	105,408.21	259,245.01	435,060.25	799,713.47
在建工程轉入	1,590,472,980.43	1,422,601,223.33	2,316,145,048.54	61,912,556.51	17,793,170.33	5,408,924,979.14
內部重分類	–	–	609,776.68	–	(609,776.68)	–
更新改造轉出至在建工程	–	–	(5,750,650.98)	–	–	(5,750,650.98)
因處置子公司而減少	(106,248,359.72)	(1,154,879,842.93)	(596,287,462.18)	(684,307.00)	(6,717,178.48)	(1,864,817,150.31)
本年處置	(1,694,493.00)	–	(54,864,701.86)	(7,118,048.72)	(8,839,124.78)	(72,516,368.36)
其他減少	(2,205,084.00)	–	–	–	–	(2,205,084.00)
2017年12月31日	5,421,413,379.40	8,993,254,112.51	10,118,169,009.29	517,201,010.07	234,284,040.39	25,284,321,551.66
累計折舊						
2017年1月1日	1,045,809,413.14	1,746,751,058.68	5,100,523,460.76	343,010,055.31	174,796,767.10	8,410,890,754.99
本年計提（註）	196,167,568.61	339,620,876.90	558,028,146.22	31,855,680.87	14,470,882.35	1,140,143,154.95
內部重分類	–	–	112,892.39	–	(112,892.39)	–
更新改造轉出至在建工程	–	–	(3,880,635.77)	–	–	(3,880,635.77)
因處置子公司而減少	(15,647,773.16)	(197,520,741.80)	(137,454,359.59)	(603,012.26)	(3,010,250.83)	(354,236,137.64)
本年處置	(977,748.15)	–	(51,780,036.97)	(6,781,472.82)	(8,544,302.88)	(68,083,560.82)
2017年12月31日	1,225,351,460.44	1,888,851,193.78	5,465,549,467.04	367,481,251.10	177,600,203.35	9,124,833,575.71
減值準備						
2017年1月1日	–	–	6,162,139.84	–	87,324.95	6,249,464.79
本年轉銷	–	–	(486,100.83)	–	–	(486,100.83)
2017年12月31日	–	–	5,676,039.01	–	87,324.95	5,763,363.96
固定資產賬面價值						
2017年12月31日	4,196,061,918.96	7,104,402,918.73	4,646,943,503.24	149,719,758.97	56,596,512.09	16,153,724,611.99
2017年1月1日	2,895,278,922.55	6,978,781,673.43	3,351,525,990.28	119,821,508.96	57,337,797.70	13,402,745,892.92

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

11. 固定資產（續）

2016年

	房屋及建築物	港口設施	機器設備	船舶及運輸設備	辦公及其他設備	合計
原價						
2016年1月1日	2,902,849,663.25	7,431,040,336.37	7,412,516,280.18	457,834,667.72	211,285,292.31	18,415,526,239.83
購置	327,490.00	–	19,547.01	437,164.36	519,251.56	1,303,452.93
在建工程轉入	1,031,170,034.72	1,289,446,043.74	1,086,266,624.98	7,778,918.53	24,592,685.95	3,439,254,307.92
內部重分類	6,958,143.72	5,046,352.00	(10,816,220.90)	–	(1,188,274.82)	–
更新改造轉出至在建工程	(132,800.00)	–	(114,513.00)	–	–	(247,313.00)
本年處置	(84,196.00)	–	(29,660,127.39)	(3,219,186.34)	(2,987,065.25)	(35,950,574.98)
2016年12月31日	3,941,088,335.69	8,725,532,732.11	8,458,211,590.88	462,831,564.27	232,221,889.75	21,819,886,112.70
累計折舊						
2016年1月1日	903,473,198.69	1,438,514,110.99	4,589,984,822.12	304,797,044.44	165,318,973.71	7,402,088,149.95
本年計提（註）	141,803,722.80	307,788,242.95	538,560,737.83	41,335,621.62	13,048,729.14	1,042,537,054.34
內部重分類	673,739.00	448,704.74	(386,097.40)	–	(736,346.34)	–
更新改造轉出至在建工程	(59,577.23)	–	(111,077.61)	–	–	(170,654.84)
本年處置	(81,670.12)	–	(27,524,924.18)	(3,122,610.75)	(2,834,589.41)	(33,563,794.46)
2016年12月31日	1,045,809,413.14	1,746,751,058.68	5,100,523,460.76	343,010,055.31	174,796,767.10	8,410,890,754.99
減值準備						
2016年1月1日	–	–	6,162,977.29	–	87,324.95	6,250,302.24
本年轉銷	–	–	(837.45)	–	–	(837.45)
2016年12月31日	–	–	6,162,139.84	–	87,324.95	6,249,464.79
固定資產賬面價值						
2016年12月31日	2,895,278,922.55	6,978,781,673.43	3,351,525,990.28	119,821,508.96	57,337,797.70	13,402,745,892.92
2016年1月1日	1,999,376,464.56	5,992,526,225.38	2,816,368,480.77	153,037,623.28	45,878,993.65	11,007,187,787.64

註： 2017年度，本集團與在建工程建設直接相關的機器設備所計提的折舊合計人民幣563,747.41元（2016年：人民幣1,887,334.21元），予以資本化計入在建工程。

於2017年12月31日，本集團無暫時閒置的固定資產（2016年12月31日：無）。

於2017年12月31日，本集團賬面價值為人民幣718,349,454.87元的房屋及建築物的產權證書尚在辦理中（2016年12月31日：無）。

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

11. 固定資產（續）

經營性租出固定資產賬面價值列示如下：

	2017年	2016年
港口設施	**19,378,930.23**	20,568,983.38
機器設備	**47,946,923.97**	7,577,035.47
房屋及建築物	**15,789,232.49**	15,867,417.68
船舶及運輸設備	**–**	15,214.50
辦公及其他設備	**36,084.24**	44,910.74
	83,151,170.93	44,073,561.77

12. 在建工程

	2017年			2016年		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
黃驊港散貨港區礦石碼頭一期工程	**665,841,637.51**	**–**	**665,841,637.51**	643,570,588.45	–	643,570,588.45
曹妃甸煤碼頭二期工程	**236,484,319.46**	**–**	**236,484,319.46**	4,896,360,788.56	–	4,896,360,788.56
黃驊港綜合港區起步工程	**146,776,135.21**	**–**	**146,776,135.21**	111,326,263.42	–	111,326,263.42
煤二期取料機更新	**57,606,143.24**	**–**	**57,606,143.24**	993,961.34	–	993,961.34
黃驊港原油碼頭一期工程	**12,925,493.18**	**–**	**12,925,493.18**	17,024,607.34	–	17,024,607.34
煤一、二期污水治理工程	**341,037.74**	**–**	**341,037.74**	29,741,243.00	–	29,741,243.00
煤炭堆場防風網建設工程	**292,610.00**	**–**	**292,610.00**	34,538,527.23	–	34,538,527.23
煤一期中配室高、低壓櫃及皮帶機控制系統改造	**–**	**–**	**–**	18,643,970.54	–	18,643,970.54
翻車機乾霧抑塵改造工程	**–**	**–**	**–**	14,537,587.51	–	14,537,587.51
其他	**31,212,187.07**	**–**	**31,212,187.07**	64,256,417.99	–	64,256,417.99
合計	**1,151,479,563.41**	**–**	**1,151,479,563.41**	5,830,993,955.38	–	5,830,993,955.38

本公司管理層認為於資產負債表日之在建工程無需計提減值準備。

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

12. 在建工程（續）

2017年

	預算	年初數	本年增加	本年由固定資產或無形資產轉入	本年轉入固定資產及無形資產	其他減少	年末數	資金來源	累計工程投入佔預算比例(%)
曹妃甸煤碼頭二期工程	5,428,903,500.00	4,896,360,788.56	311,688,972.77	-	(4,971,565,441.87)	-	236,484,319.46	金融機構貸款及自有資金	97
黃驊港散貨港區礦石碼頭一期工程	5,790,815,353.83	643,570,588.45	22,778,151.64	-	(507,102.58)	-	665,841,637.51	募集資金、金融機構貸款及自有資金	85
黃驊港綜合港區起步工程	7,555,702,691.90	111,326,263.42	147,074,157.86	-	(94,253,211.58)	(17,371,074.49)	146,776,135.21	金融機構貸款及自有資金	88
煤炭堆場防風網建設工程	378,000,000.00	34,538,527.23	19,719,783.80	-	(53,965,701.03)	-	292,610.00	自有資金	78
煤一、二期污水治理工程	33,790,000.00	29,741,243.00	345,537.74	-	(29,745,743.00)	-	341,037.74	自有資金	89
煤二期取料機更新	166,510,000.00	993,961.34	56,612,181.90	-	-	-	57,606,143.24	募集資金	35
煤一期中配室高、低壓櫃及皮帶機控制系統改造	39,600,000.00	18,643,970.54	3,220,591.70	-	(21,864,562.24)	-	-	募集資金	55
翻車機乾霧抑塵改造	19,480,000.00	14,537,587.51	46,132.08	-	(13,923,076.58)	(660,643.01)	-	自有資金	75
黃驊港原油碼頭一期工程	2,987,898,500.00	17,024,607.34	6,637,673.88	-	-	(10,736,788.04)	12,925,493.18	自有資金	1
其他	1,075,176,292.00	64,256,417.99	220,782,844.26	1,870,015.21	(235,091,329.48)	(20,605,760.91)	31,212,187.07		
合計	23,475,876,337.73	5,830,993,955.38	788,906,027.63	1,870,015.21	(5,420,916,168.36)	(49,374,266.45)	1,151,479,563.41		

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

12. 在建工程（續）

2016年

	預算	年初數	本年增加	本年由固定資產或無形資產轉入	本年轉入固定資產及無形資產	年末數	資金來源	累計工程投入佔預算比例(%)
曹妃甸煤碼頭二期工程	5,428,903,500.00	4,633,263,190.17	263,214,619.76	–	(117,021.37)	4,896,360,788.56	金融機構貸款及自有資金	91
黃驊港散貨港區礦石碼頭一期工程	5,790,815,353.83	4,713,322,622.32	187,033,049.58	22,492,900.65	(4,279,277,984.10)	643,570,588.45	募集資金、金融機構貸款及自有資金	85
黃驊港綜合港區起步工程	7,555,702,691.90	220,310,366.09	78,901,489.94	–	(187,885,592.61)	111,326,263.42	金融機構貸款及自有資金	87
煤炭堆場防風網建設工程	378,000,000.00	715,800.00	33,822,727.23	–	–	34,538,527.23	自有資金	72
含塵污水回用改造工程	32,020,000.00	13,953,619.38	10,025,946.66	–	(23,979,566.04)	–	自有資金	79
煤一、二期污水治理工程	33,790,000.00	16,337,266.00	13,403,977.00	–	–	29,741,243.00	自有資金	88
翻車機乾霧抑塵改造工程	19,480,000.00	9,048,197.76	5,489,389.75	–	–	14,537,587.51	自有資金	75
其他	640,633,613.85	48,869,404.64	130,577,343.76	76,658.16	(78,604,449.35)	100,918,957.21		
合計	19,879,345,159.58	9,655,820,466.36	722,468,543.68	22,569,558.81	(4,569,864,613.47)	5,830,993,955.38		

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

12. 在建工程（續）

2017年

	工程進度	利息資本化累計金額	其中：本年利息資本化	本年利息資本化率
曹妃甸煤碼頭二期工程	**97%**	**837,523,221.83**	**60,977,478.73**	**4.41%-5.15%**

2016年

	工程進度	利息資本化累計金額	其中：本年利息資本化	本年利息資本化率
曹妃甸煤碼頭二期工程	91%	776,545,743.10	160,529,802.59	4.41%-6.15%
黃驊港散貨港區礦石碼頭一期工程	85%	467,647,203.93	107,158,241.33	3.92%-5.31%
		1,244,192,947.03	267,688,043.92	

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

13. 無形資產

2017年

	土地使用權	軟件	海域使用權	合計
原價				
2017年1月1日	1,691,784,356.38	113,865,347.86	401,128,676.24	2,206,778,380.48
本年購置	24,523,300.00	362,982.84	29,545.74	24,915,828.58
在建工程轉入	–	11,991,189.22	–	11,991,189.22
投資性房地產轉入	7,410,000.00	–	–	7,410,000.00
本年處置	(109,068,107.75)	(168,000.00)	(3,290,155.20)	(112,526,262.95)
因處置子公司而減少	(19,786,132.10)	(2,315,956.39)	–	(22,102,088.49)
內部重分類	18,386,149.71	–	(18,386,149.71)	–
2017年12月31日	1,613,249,566.24	123,735,563.53	379,481,917.07	2,116,467,046.84
累計攤銷				
2017年1月1日	108,897,116.44	68,128,360.99	20,013,161.51	197,038,638.94
本年計提（註）	33,361,376.36	7,376,273.28	7,875,134.71	48,612,784.35
投資性房地產轉入	1,395,550.00	–	–	1,395,550.00
本年處置	(18,151,969.24)	(164,416.78)	–	(18,316,386.02)
因處置子公司而減少	(106,568.04)	(463,191.33)	–	(569,759.37)
內部重分類	780,894.75	–	(780,894.75)	–
2017年12月31日	126,176,400.27	74,877,026.16	27,107,401.47	228,160,827.90
賬面價值				
2017年12月31日	1,487,073,165.97	48,858,537.37	352,374,515.60	1,888,306,218.94
2017年1月1日	1,582,887,239.94	45,736,986.87	381,115,514.73	2,009,739,741.54

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

13. 無形資產（續）

2016年

	土地使用權	軟件	海域使用權	合計
原價				
2016年1月1日	602,401,542.75	73,666,808.14	422,319,780.50	1,098,388,131.39
本年購置	290,568.58	21,359.22	1,928,365.74	2,240,293.54
在建工程轉入	1,089,092,245.05	41,518,060.50	–	1,130,610,305.55
轉入在建工程	–	–	(23,119,470.00)	(23,119,470.00)
本年處置	–	(1,340,880.00)	–	(1,340,880.00)
2016年12月31日	1,691,784,356.38	113,865,347.86	401,128,676.24	2,206,778,380.48
累計攤銷				
2016年1月1日	88,739,231.84	62,233,080.52	12,785,587.58	163,757,899.94
本年計提（註）	20,157,884.60	7,236,160.47	7,854,143.28	35,248,188.35
轉入在建工程	–	–	(626,569.35)	(626,569.35)
本年處置	–	(1,340,880.00)	–	(1,340,880.00)
2016年12月31日	108,897,116.44	68,128,360.99	20,013,161.51	197,038,638.94
賬面價值				
2016年12月31日	1,582,887,239.94	45,736,986.87	381,115,514.73	2,009,739,741.54
2016年1月1日	513,662,310.91	11,433,727.62	409,534,192.92	934,630,231.45

註： 2017年度，本集團與在建工程建設直接相關的無形資產的攤銷為人民幣968,498.88元（2016年：人民幣3,546,793.20元），予以資本化計入在建工程。

於2017年12月31日，本集團正在辦理賬面價值為人民幣1,059,242,674.65元（2016年12月31日：人民幣1,081,629,852.45元）的填海造陸形成土地的土地使用權證。本集團管理層認為在滿足有關的登記手續及支付有關費用後，本集團沒有法律及其他障礙取得有關的土地使用權證。

於2017年12月31日，本集團無通過內部研發形成的無形資產（2016年12月31日：無）。

以上土地使用權均位於中國境內，並按中期租賃持有。

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

14. 遞延所得稅資產

未經抵銷的遞延所得稅資產：

	2017年		2016年	
	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產
政府補助	**311,182,677.12**	**77,795,669.09**	332,110,009.53	83,027,502.30
資產減值準備	**53,961,809.48**	**13,490,452.37**	24,349,007.04	6,087,251.76
職工獎金	**240,080,000.00**	**60,020,000.00**	–	–
預提內退福利	**94,542,324.52**	**23,635,581.13**	139,990,311.60	34,997,577.90
固定資產稅會差異	**108,873,912.92**	**27,218,478.23**	161,822,083.44	40,455,520.86
	808,640,724.04	**202,160,180.82**	658,271,411.61	164,567,852.82

未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異及可抵扣虧損如下：

	2017年	2016年
可抵扣暫時性差異	**1,588,451.88**	3,446,225.91
可抵扣虧損	**197,488,224.85**	79,536,933.58
	199,076,676.73	82,983,159.49

未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期：

	2017年	2016年
2017年	–	19,217,134.49
2018年	**15,394,012.12**	15,394,012.12
2019年	**11,426,185.85**	11,426,185.85
2020年	**9,840,145.14**	9,840,145.14
2021年	**8,469,252.65**	23,659,455.98
2022年	**152,358,629.09**	–
	197,488,224.85	79,536,933.58

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

15. 資產減值準備

2017年

			本年減少		
	年初數	本年計提	轉回	轉銷／核銷	年末數
壞賬準備					
其中：應收賬款	25,194,510.22	11,451,034.43	(998,571.67)	(1,576,876.40)	34,070,096.58
其他應收款	2,600,722.73	72,841.81	(1,993,399.76)	–	680,164.78
固定資產減值準備	6,249,464.79	–	–	(486,100.83)	5,763,363.96
長期股權投資減值準備	–	20,800,000.00	–	–	20,800,000.00
	34,044,697.74	32,323,876.24	(2,991,971.43)	(2,062,977.23)	61,313,625.32

2016年

			本年減少		
	年初數	本年計提	轉回	轉銷／核銷	年末數
壞賬準備					
其中：應收賬款	15,736,495.74	9,481,896.23	(23,881.75)	–	25,194,510.22
其他應收款	27,962,127.05	145,274.71	(25,506,679.03)	–	2,600,722.73
固定資產減值準備	6,250,302.24	–	–	(837.45)	6,249,464.79
	49,948,925.03	9,627,170.94	(25,530,560.78)	(837.45)	34,044,697.74

16. 其他非流動資產

	2017年	2016年
預付工程設備款	47,052,228.70	51,740,649.66
待抵扣進項稅額	86,184,449.39	–
	133,236,678.09	51,740,649.66

17. 所有權受到限制的資產

於2017年12月31日，本集團無所有權受到限制的資產（2016年12月31日：保證金存款人民幣215,280.00元）。

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

18. 短期借款

	2017年	2016年
信用借款	**1,300,000,000.00**	1,545,000,000.00

於2017年12月31日，上述借款的年利率為3.92%（2016年12月31日：3.92%－4.13%）。

於2017年12月31日，本集團無逾期借款（2016年12月31日：無）。

19. 應付賬款

應付賬款不計息，並通常在90天內清償。

應付賬款賬齡分析按發票或票據的日期計算，應付賬款的賬齡分析如下：

	2017年	2016年
1年以內	**209,846,241.10**	95,957,194.00
1年至2年	**3,126,639.63**	2,327,506.87
2年至3年	**2,090,676.60**	2,078,466.36
3年以上	**3,142,056.51**	2,363,402.04
	218,205,613.84	102,726,569.27

於2017年12月31日，本集團無賬齡超過1年的重要應付賬款（2016年12月31日：無）。

20. 預收款項

	2017年	2016年
港口作業費	**520,003,701.25**	469,155,549.92
衡重費	**2,363,852.37**	3,071,716.70
其他	**109,004.08**	108,457.39
	522,476,557.70	472,335,724.01

於2017年12月31日，本集團無賬齡超過1年的重要預收款項（2016年12月31日：無）。

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

21. 應付職工薪酬

2017年

	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
短期薪酬	16,797,527.31	1,955,920,773.91	1,718,209,812.52	254,508,488.70
離職後福利（設定提存計劃）	20,416.24	297,703,126.61	255,061,077.10	42,662,465.75
一年內到期的內退福利（附註五、29）	68,182,767.76	47,892,188.13	70,186,711.62	45,888,244.27
	85,000,711.31	2,301,516,088.65	2,043,457,601.24	343,059,198.72

短期薪酬如下：

	年初數	本年增加	本年減少	年末數
工資、獎金、津貼和補貼	–	1,533,874,716.99	1,293,794,716.99	240,080,000.00
職工福利費	–	120,098,178.18	120,098,178.18	–
社會保險費	–	123,039,416.88	123,026,237.00	13,179.88
其中：醫療保險費	–	100,282,838.29	100,282,838.29	–
工傷保險費	–	16,940,852.46	16,927,672.58	13,179.88
生育保險費	–	5,815,726.13	5,815,726.13	–
住房公積金	11,577,253.95	121,398,448.42	124,054,009.86	8,921,692.51
工會經費和職工教育經費	4,235,813.83	32,667,849.69	31,863,433.56	5,040,229.96
短期帶薪缺勤	–	19,755,897.46	19,755,897.46	–
其他短期薪酬	984,459.53	5,086,266.29	5,617,339.47	453,386.35
	16,797,527.31	1,955,920,773.91	1,718,209,812.52	254,508,488.70

設定提存計劃如下：

	年初數	本年增加	本年減少	年末數
基本養老保險費	–	210,147,300.69	209,967,149.97	180,150.72
失業保險費	–	8,359,290.86	8,352,985.59	6,305.27
企業年金繳費（註）	20,416.24	79,196,535.06	36,740,941.54	42,476,009.76
	20,416.24	297,703,126.61	255,061,077.10	42,662,465.75

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

21. 應付職工薪酬（續）

2016年

	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
短期薪酬	55,952,055.31	1,674,516,247.45	1,713,670,775.45	16,797,527.31
離職後福利（設定提存計劃）	5,127.68	330,509,321.41	330,494,032.85	20,416.24
一年內到期的內退福利（附註五、29）	61,532,551.19	82,828,759.20	76,178,542.63	68,182,767.76
	117,489,734.18	2,087,854,328.06	2,120,343,350.93	85,000,711.31

短期薪酬如下：

	年初數	本年增加	本年減少	年末數
工資、獎金、津貼和補貼	27,006,921.46	1,046,479,043.89	1,073,485,965.35	–
職工福利費	–	106,635,910.21	106,635,910.21	–
社會保險費	30,809.32	132,949,380.43	132,980,189.75	–
其中：醫療保險費	30,691.05	107,741,430.07	107,772,121.12	–
工傷保險費	118.27	17,053,931.34	17,054,049.61	–
生育保險費	–	8,154,019.02	8,154,019.02	–
住房公積金	19,573,183.47	188,541,241.50	196,537,171.02	11,577,253.95
工會經費和職工教育經費	5,811,291.68	28,722,015.71	30,297,493.56	4,235,813.83
短期帶薪缺勤	–	14,260,538.03	14,260,538.03	–
其他短期薪酬	3,529,849.38	156,928,117.68	159,473,507.53	984,459.53
	55,952,055.31	1,674,516,247.45	1,713,670,775.45	16,797,527.31

設定提存計劃如下：

	年初數	本年增加	本年減少	年末數
基本養老保險費	–	274,169,282.27	274,169,282.27	–
失業保險費	5,127.68	15,259,809.27	15,264,936.95	–
企業年金繳費（註）	–	41,080,229.87	41,059,813.63	20,416.24
	5,127.68	330,509,321.41	330,494,032.85	20,416.24

註： 本集團委託獨立第三方運作一項設定提存退休金計劃，該計劃要求向獨立管理的基金繳存費用。根據該退休金計劃，企業繳費最高額度不超過國家規定，為本集團上年度工資總額的8%，企業和職工個人繳費合計不超過本集團上年度工資總額12%。本集團2016年7月及之前，年度企業繳費金額按照上年度工資總額5%計算，2016年8月至12月，企業繳費比例金額下調為上年度工資總額0.5%計算。自2017年1月起，年度企業繳費金額按照上年度工資總額8%計算。

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

22. 應交稅費

	2017年	2016年
增值稅	229,287.12	351,407.02
企業所得稅	90,622,484.71	29,857,892.61
個人所得稅	10,925,227.91	4,307,096.05
城市維護建設稅	21,613.41	44,880.52
教育費附加	15,438.16	32,057.50
其他	112,685.56	137,133.85
	101,926,736.87	34,730,467.55

23. 應付利息

	2017年	2016年
銀行借款利息	11,080,299.21	15,296,378.10

24. 應付股利

	2017年	2016年
河北港口集團	151,626,403.90	–
大秦鐵路股份有限公司	2,137,500.00	–
中國海運（集團）總公司	2,071,879.40	–
國壽投資控股有限公司	2,071,879.40	–
首鋼集團有限公司	2,071,879.40	–
北京控股集團有限公司	2,071,879.40	–
大同煤礦集團有限責任公司	2,071,879.40	–
河北建投交通投資有限責任公司	10,493,337.85	–
秦皇島市人民政府國有資產監督管理委員會	31,072,774.25	–
山西省人民政府駐秦皇島港務管理辦公室	1,526,938.20	–
全國社會保障基金理事會	2,761,598.80	–
境外募集股東	41,493,085.49	608.34
境內A股股東	27,900,000.00	–
	279,371,035.49	608.34

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

25. 其他應付款

	2017年	2016年
工程設備款	**881,545,918.90**	1,165,832,001.92
粉塵排污費	**49,843,605.96**	46,866,685.90
其他	**39,458,897.69**	31,924,935.35
	970,848,422.55	1,244,623,623.17

於2017年12月31日，賬齡超過1年的重要其他應付款如下：

	應付金額	未償還原因
應付工程設備款	**517,852,998.18**	**尚未結算**

於2016年12月31日，賬齡超過1年的重要其他應付款如下：

	應付金額	未償還原因
應付工程設備款	748,345,572.03	尚未結算

26. 一年內到期的非流動負債

	2017年	2016年
一年內到期的長期借款（附註五、27）	**333,524,000.00**	1,056,586,108.28
一年內到期的長期應付款（附註五、28）	**400,000.00**	–
	333,924,000.00	1,056,586,108.28

27. 長期借款

	2017年	2016年
信用借款	**6,824,014,492.98**	9,721,402,456.98
減：一年內到期的長期借款	**333,524,000.00**	1,056,586,108.28
非流動部份	**6,490,490,492.98**	8,664,816,348.70

於2017年12月31日，上述借款的年利率為4.28%-5.15%（2016年12月31日：4.28%-6.15%）。

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

27. 長期借款（續）

長期借款到期日分析如下：

	2017年	2016年
1年內到期（含1年）或隨時要求償還	333,524,000.00	1,056,586,108.28
2年到期（含2年）	615,418,949.00	845,665,434.98
3到5年內到期（含3年和5年）	2,461,067,198.00	3,032,716,648.60
5年以上	3,414,004,345.98	4,786,434,265.12
	6,824,014,492.98	9,721,402,456.98

28. 長期應付款

	2017年12月31日	2016年12月31日
長期應付款	239,600,000.00	–
其中：一年內到期部份	400,000.00	–
非流動部份	239,200,000.00	–

本年本集團根據對唐山京唐鐵路有限公司的股權回購承諾，確認相應應付股權款人民幣239,600,000.00元。

本集團預計未來將要支付的長期應付款：

	2017年	2016年
1年內到期（含1年）或隨時要求償付	400,000.00	–
2年到期（含2年）	400,000.00	–
3到5年內到期（含3年和5年）	202,800,000.00	–
5年以上	36,000,000.00	–
	239,600,000.00	–
減：一年內到期部份	400,000.00	–
長期應付款	239,200,000.00	–

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

29. 長期應付職工薪酬

其他長期職工福利

	2017年	2016年
應付內退福利費	**94,542,324.52**	139,990,311.60
其中：一年內到期部份	**45,888,244.27**	68,182,767.76
非流動部份	**48,654,080.25**	71,807,543.84

應付內退福利費變動如下：

	2017年	2016年
內退福利費		
年初總額	**139,990,311.60**	127,025,459.69
本年增加	**24,738,724.54**	89,143,394.54
本年減少	**(70,186,711.62)**	(76,178,542.63)
年末總額	**94,542,324.52**	139,990,311.60

本集團預計未來將要支付的內退福利費：

	2017年	2016年
未折現金額		
一年以內	**45,888,244.27**	68,182,767.76
一至二年	**23,422,684.52**	39,870,377.39
二至三年	**12,741,951.08**	19,340,746.72
三年以上	**19,546,819.93**	20,429,585.62
	101,599,699.80	147,823,477.49
未確認融資費用	**(7,057,375.28)**	(7,833,165.89)
	94,542,324.52	139,990,311.60

本集團因實施機構改革，自2015年起實行內部退養計劃（「內退」），允許符合條件的員工在自願的基礎上退出工作崗位。本集團對這些內退人員負有在未來1年至10年支付內退福利費的義務，直至內退員工達到法定退休年齡。內退工資按照內退員工正式內退時上一年度月均工資的一定比例確定，內退員工內退工資一經確定，在未來年度保持不變。同時本集團為這些員工按照當地社保規定繳納五險一金。在考慮對參加內部退養計劃員工的未來內退福利費支付義務時，本集團按照同期中債國債收益率折現後一次性計入管理費用。

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

30. 預計負債

2017年

	年初數	本年增加	本年減少	年末數
未決訴訟	–	**33,860,000.00**	–	**33,860,000.00**

註： 於2018年1月，本公司子公司滄州渤海港務有限公司（「滄州渤海港務」）收到河北省滄州市中級人民法院寄送的傳票，中國建築第六工程局有限公司（「中建六局」）將滄州渤海港務作為被告提起訴訟，訴稱中建六局於2010年承建滄州渤海港務的黃驊港信息中心樓項目，要求滄州渤海港務支付上述項目工程款人民幣33,864,106.08元及利息，並且要求訴訟費及保全費由滄州渤海港務承擔。

本集團根據企業會計準則要求，對該訴訟於2017年確認預計負債人民幣33,860,000.00元。

31. 遞延收益

	2017年	2016年
與資產相關的政府補助		
環保專項資金補貼	**189,640,177.15**	190,974,176.22
煤炭應急儲備點改造補貼	**118,750,000.00**	138,250,000.00
技術中心課題經費	**2,354,166.64**	2,437,499.98
其他	**58,333.33**	68,333.33
與收益相關的政府補助技術中心課題經費	**380,000.00**	380,000.00
	311,182,677.12	332,110,009.53

於2017年12月31日，涉及政府補助的負債項目如下：

	年初餘額	本年增加	本年計入其他收益	年末餘額	與資產／收益相關
環保專項資金補貼	**190,974,176.22**	**14,852,700.00**	**16,186,699.07**	**189,640,177.15**	**與資產相關**
煤炭應急儲備點改造	**138,250,000.00**	–	**19,500,000.00**	**118,750,000.00**	**與資產相關**
技術中心課題經費	**2,437,499.98**	–	**83,333.34**	**2,354,166.64**	**與資產相關**
其他	**68,333.33**	–	**10,000.00**	**58,333.33**	**與資產相關**
技術中心課題經費	**380,000.00**	–	–	**380,000.00**	**與收益相關**
	332,110,009.53	**14,852,700.00**	**35,780,032.41**	**311,182,677.12**	

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

31. 遞延收益（續）

於2016年12月31日，涉及政府補助的負債項目如下：

	年初餘額	本年增加	本年計入營業外收入	年末餘額	與資產／收益相關
環保專項資金補貼	191,545,286.11	14,879,700.00	15,450,809.89	190,974,176.22	與資產相關
煤炭應急儲備點改造	157,750,000.00	–	19,500,000.00	138,250,000.00	與資產相關
技術中心課題經費	2,554,166.66	–	116,666.68	2,437,499.98	與資產相關
其他	78,333.33	–	10,000.00	68,333.33	與資產相關
技術中心課題經費	300,000.00	80,000.00	–	380,000.00	與收益相關
	352,227,786.10	14,959,700.00	35,077,476.57	332,110,009.53	

32. 股本

2017年

		本年增減變動			
	年初數	發行新股	其他	小計	年末數
一、有限售條件股份					
1.國家持股	621,455,485.00	–	–	–	621,455,485.00
2.國有法人持股	3,578,103,515.00	–	–	–	3,578,103,515.00
有限售條件股份合計	4,199,559,000.00	–	–	–	4,199,559,000.00
二、無限售條件流通股份					
1.人民幣普通股(註)	–	558,000,000.00	–	558,000,000.00	558,000,000.00
2.境外上市的外資股	829,853,000.00	–	–	–	829,853,000.00
無限售條件流通股份合計	829,853,000.00	558,000,000.00	–	558,000,000.00	1,387,853,000.00
股份總數	5,029,412,000.00	558,000,000.00	–	558,000,000.00	5,587,412,000.00

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

32. 股本（續）

2016年

		本年增減變動			
	年初數	發行新股	其他	小計	年末數
一、有限售條件股份					
1.國家持股	621,455,485.00	–	–	–	621,455,485.00
2.國有法人持股	3,578,103,515.00	–	–	–	3,578,103,515.00
有限售條件股份合計	4,199,559,000.00	–	–	–	4,199,559,000.00
二、無限售條件流通股份					
1.人民幣普通股	–	–	–	–	–
2.境外上市的外資股	829,853,000.00	–	–	–	829,853,000.00
無限售條件流通股份合計	829,853,000.00	–	–	–	829,853,000.00
股份總數	5,029,412,000.00	–	–	–	5,029,412,000.00

註： 於2017年8月16日，本公司於上海證券交易所上市交易發行A股股票558,000,000股，每股面值人民幣1元。

同時，根據河北省人民政府國有資產監督管理委員會於2015年8月21日下發的冀國資發產權管理[2015]76號《關於秦皇島港股份有限公司國有股權管理暨國有股轉持有關問題的批復》及2017年1月24日下發的冀國資發產權管理[2017]9號《關於秦皇島港股份有限公司調整國有股權管理方案暨國有股轉持有關問題的批復》，本公司境內首次公開發行時，本公司原發起人河北港口集團、秦皇島市人民政府國有資產監督管理委員會、河北建投交通投資有限責任公司、中國海運（集團）總公司、國壽投資控股有限公司、首鋼集團有限公司、北京控股集團有限公司、大同煤礦集團有限責任公司以及山西省人民政府駐秦皇島港務管理辦公室按發行上限558,000,000股的10%計算，將其持有的股份公司國有股共55,231,976股（其中大秦鐵路股份有限公司以上繳現金方式履行國有股轉持義務）劃轉給全國社會保障基金理事會。

本公司本年新增註冊資本，業經安永華明會計師事務所（特殊普通合夥）驗證並出具安永華明(2017)驗字第61063699_E01號驗資報告。

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

33. 資本公積

2017年

	年初數	本年增加	本年減少	年末數
股本溢價（註）	**4,499,014,774.98**	**747,720,000.00**	**(50,577,849.29)**	**5,196,156,925.69**
其他	**7,363,053.63**	**–**	**–**	**7,363,053.63**
	4,506,377,828.61	**747,720,000.00**	**(50,577,849.29)**	**5,203,519,979.32**

註: 本公司於本年公開發行A股募集資金，發行A股股票面值為人民幣1元，發行價格為人民幣2.34元，發行價格高於面值的部份計入股本溢價。同時，本公司將與發行A股直接相關的發行費用沖減股本溢價。

2016年

	年初數	本年增加	本年減少	年末數
股本溢價	4,499,014,774.98	–	–	4,499,014,774.98
其他	7,888,337.83	–	(525,284.20)	7,363,053.63
	4,506,903,112.81	–	(525,284.20)	4,506,377,828.61

34. 專項儲備

2017年

	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
安全生產費	**18,615,022.77**	**56,552,248.32**	**(23,734,105.53)**	**51,433,165.56**

2016年

	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
安全生產費	10,884,608.51	72,633,833.05	(64,903,418.79)	18,615,022.77

本集團根據財政部與國家安全生產監督管理總局聯合下發的《關於印發<企業生產安全費用提取和使用管理辦法>的通知》（財企[2012]16號）自2012年起計提安全生產費。

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

35. 盈餘公積

2017年

	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
法定盈餘公積	**1,044,974,250.76**	**95,556,658.07**	**–**	**1,140,530,908.83**

2016年

	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
法定盈餘公積	1,015,722,853.98	29,251,396.78	–	1,044,974,250.76

根據公司法、本公司章程的規定，本公司按淨利潤的10%提取法定盈餘公積金。法定盈餘公積累計額為本公司註冊資本50%以上時，可不再提取。

本公司在提取法定盈餘公積金後，可提取任意盈餘公積金。經批准，任意盈餘公積金可用於彌補以前年度虧損或增加股本。

36. 未分配利潤

	2017年	2016年
年初未分配利潤	**832,687,475.08**	1,251,321,607.34
歸屬於母公司股東的淨利潤	**962,970,848.73**	365,029,064.52
減：提取法定盈餘公積	**95,556,658.07**	29,251,396.78
應付普通股現金股利（註）	**279,370,600.00**	754,411,800.00
年末未分配利潤	**1,420,731,065.74**	832,687,475.08

註： 根據2017年10月27日召開的本公司第三屆董事會第十六次會議審議通過的2016年度利潤分配議案，本公司按已發行股份5,587,412,000股計算，向全體股東派發現金股利人民幣0.05元（含稅）／股，共分配現金股利人民幣279,370,600.00元，上述提議已經2017年12月20日召開的2017年第一次臨時股東大會批准。

根據2016年3月23日召開的本公司第三屆董事會第四次會議審議通過的2015年度利潤分配議案，本公司按已發行股份5,029,412,000股計算，向全體股東派發現金股利人民幣0.15元（含稅）／股，共分配現金股利人民幣754,411,800.00元，上述提議已經2016年6月16日召開的年度股東大會批准。

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

37. 營業收入及成本

營業收入，即本集團的營業額，代表本集團年度內扣除退貨和貿易折扣後已銷售貨物的發票淨值；所提供服務的價值；已收和應收的租賃收入總額。

	2017年	2016年
主營業務收入	**7,025,946,415.55**	4,904,260,244.47
其他業務收入	**7,302,333.56**	6,746,175.27
	7,033,248,749.11	4,911,006,419.74

	2017年	2016年
主營業務成本	**4,525,389,286.11**	3,572,279,935.67
其他業務成本	**1,995,931.55**	1,157,531.75
	4,527,385,217.66	3,573,437,467.42

營業收入列示如下：

	2017年	2016年
煤炭及相關製品服務收入	**5,210,348,137.77**	3,530,506,462.24
金屬礦石及相關製品服務收入	**1,212,162,376.34**	775,774,688.40
其他雜貨服務收入	**176,418,176.52**	178,787,790.27
集裝箱服務收入	**103,654,855.85**	134,147,860.30
液體貨物服務收入	**66,975,920.37**	65,560,843.64
其他收入	**263,689,282.26**	226,228,774.89
	7,033,248,749.11	4,911,006,419.74

38. 稅金及附加

	2017年	2016年
營業稅	**–**	697,372.79
城市維護建設稅及教育費附加	**21,059,439.54**	17,311,931.50
土地使用稅	**60,617,391.69**	42,243,871.34
房產稅	**13,040,245.76**	5,657,621.81
印花稅	**2,167,383.26**	1,031,225.64
車船使用稅	**661,952.42**	236,465.10
	97,546,412.67	67,178,488.18

稅金及附加的計繳標準參見附註四、稅項。

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

39. 管理費用

	2017年	2016年
職工薪酬及外付勞務費	**675,428,861.86**	504,622,307.03
折舊及攤銷	**56,613,387.88**	58,379,208.49
修理費	**29,555,412.75**	14,713,035.74
內退福利（附註五、29）	**24,738,724.54**	89,143,394.54
辦公費	**18,157,169.19**	13,233,941.71
信息披露與公告費	**16,421,741.95**	–
差旅費	**11,305,272.94**	8,483,626.63
租賃費	**10,280,641.15**	8,645,617.17
衛生防疫費	**9,147,436.93**	9,459,139.23
業務招待費	**7,832,720.92**	5,528,777.37
審計師酬金	**4,198,113.21**	4,198,113.21
稅金	**–**	19,317,181.26
其他	**85,771,571.44**	63,991,597.63
	949,451,054.76	799,715,940.01

40. 財務費用

	2017年	2016年
利息支出	**442,059,547.29**	563,473,101.47
其中：5年內須全部償還		
銀行貸款的利息	**286,977,039.19**	392,033,576.44
其他利息	**155,082,508.10**	171,439,525.03
減：利息收入	**37,548,241.19**	26,280,523.75
減：利息資本化	**60,977,478.73**	267,688,043.92
匯兑損失／（收益）	**12,825,814.83**	(11,248,887.43)
其他	**375,248.09**	312,050.76
	356,734,890.29	258,567,697.13

借款費用資本化金額已計入在建工程。

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

41. 資產減值損失

	2017年	2016年
壞賬準備	**8,531,904.81**	(15,903,389.84)
長期股權投資減值準備	**20,800,000.00**	–
	29,331,904.81	(15,903,389.84)

42. 投資收益

	2017年	2016年
可供出售金融資產在持有期間取得的股利收益	**4,172,048.94**	5,636,502.00
處置子公司產生的投資收益（附註六、1）	**8,366,280.02**	–
權益法核算的長期股權投資收益	**101,250,625.55**	111,809,735.32
其中：聯營企業投資收益	**143,346,277.47**	121,890,329.33
合營企業投資收益	**(42,095,651.92)**	(10,080,594.01)
理財產品利息收入	**4,649,180.39**	3,302,879.04
處置可供出售金融資產取得的投資收益	**367,153.00**	–
	118,805,287.90	120,749,116.36

本集團上述投資收益均來自於非上市投資。

43. 資產處置收益

	2017年	2016年
處置無形資產產生的損失	**4,187,213.00**	–

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

44. 其他收益

與日常活動相關的政府補助如下（附註三、30）：

	2017年	2016年	與資產／收益相關
煤炭應急儲備點改造（註1）	**19,500,000.00**	–	與資產相關
集裝箱補貼（註2）	**8,026,400.00**	–	與收益相關
環保專項資金補貼（註3）	**16,186,699.07**	–	與資產相關
援企穩崗補貼（註4）	**29,115,886.37**	–	與收益相關
其他	**1,517,484.27**	–	
	74,346,469.71	–	

註1： 該政府補貼是根據國家發改委發改投資(2011)2327號《關於下達國家煤炭應急儲備點改造項目2011年中央預算內投資計劃的通知》而收到的用於煤炭堆取料機及翻車機等資產改造的國家專項資金，根據相關固定資產的折舊年限攤銷轉入其他收益。

註2： 該政府補貼為滄州渤海確認的集裝箱箱量補貼。根據滄州渤海新區管理委員會2012年3月下發的《關於印發<關於支持黃驊港集裝箱產業發展的優惠政策>和<關於落實黃驊港集裝箱產業發展優惠政策補貼資金發放實施細則>的通知》（渤新管字[2012]25號），為支持黃驊港集裝箱產業發展，對於從事集裝箱專用碼頭運營的公司，按照每箱100元的標準發放補貼資金。

註3： 該政府補貼是根據《秦皇島市人民政府關於徵收煤粉塵排污費的通知》（秦政[2006]66號）而收到的用於購置相關環保設施的專項補貼，根據相關固定資產的折舊年限攤銷轉入其他收益。

註4： 根據河北省人民政府辦公廳下發的《關於使用失業保險金援企穩崗的意見》（冀政辦函[2014]18號）及其他相關文件，本集團於2017年收到援企穩崗補貼人民幣29,115,886.37元。

45. 營業外收入

	2017年	2016年	計入2017年度非經常性損益
非流動資產毀損報廢收入	**6,026,879.54**	1,261,030.26	6,026,879.54
與日常活動相關的政府補助（附註三、30）	**–**	135,607,152.97	–
其他	**3,239,592.46**	4,335,711.19	3,239,592.46
	9,266,472.00	141,203,894.42	9,266,472.00

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

46. 營業外支出

	2017年	2016年	計入2017年度非經常性損益
非流動資產毀損報廢損失	**5,312,797.89**	1,832,124.80	5,312,797.89
公益性捐贈支出	**452,000.00**	202,000.00	452,000.00
未決訴訟（附註五、30）	**33,860,000.00**	–	33,860,000.00
其他	**1,547,439.90**	2,534,035.84	1,547,439.90
	41,172,237.79	4,568,160.64	41,172,237.79

47. 費用按性質分類

本集團營業成本、管理費用及銷售費用按照性質分類的補充資料如下：

	2017年	2016年
職工薪酬及外付勞務費（註）	**2,394,034,068.96**	2,015,372,700.48
折舊與攤銷	**1,188,052,071.19**	1,073,522,729.08
燃料動力費	**321,246,074.30**	222,417,877.59
機械使用費	**173,797,223.39**	155,581,236.69
租金	**131,685,498.78**	146,724,198.10
環保排污費	**192,364,784.12**	142,897,444.80
修理費	**692,143,355.64**	276,238,146.37
稅金	**–**	19,317,181.26
其他	**383,590,239.18**	321,196,163.87
	5,476,913,315.56	4,373,267,678.24

註： 2017年職工薪酬包含內退福利人民幣24,738,724.54元（2016年度：人民幣89,143,394.54元），詳情參見附註五、29長期應付職工薪酬。

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

48. 所得稅費用

	2017年	2016年
當期所得稅費用	**366,158,995.37**	102,717,025.06
遞延所得稅費用	**(37,592,328.00)**	10,998,756.30
	328,566,667.37	113,715,781.36

所得稅費用與利潤總額的關系列示如下：

	2017年	2016年
利潤總額	**1,229,781,004.60**	485,280,796.17
按法定稅率計算的所得稅費用	**307,445,251.15**	121,320,199.04
某些子公司適用不同稅率的影響	**(19,686,094.91)**	(12,219.06)
無須納稅的收入	**(1,043,012.24)**	(1,409,125.50)
對聯營及合營企業投資收益	**(25,312,656.39)**	(27,952,433.83)
不可抵扣的費用	**25,544,844.70**	5,763,926.96
利用以前年度未確認的可抵扣虧損	**(3,931,695.42)**	(241,673.49)
未確認的可抵扣虧損	**38,089,657.27**	6,500,946.51
未確認的可抵扣暫時性差異	**(464,443.51)**	55,627.55
對以前期間所得稅的調整	**3,194,378.95**	8,518,714.22
其他	**4,730,437.77**	1,171,818.96
按本集團實際稅率計算的所得稅費用	**328,566,667.37**	113,715,781.36

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

49. 其他綜合收益

資產負債表中歸屬於母公司的其他綜合收益累積餘額：

	2017年1月1日	增減變動	2017年12月31日
權益法下在被投資單位以後將重分類進損益的其他綜合收益中享有的份額	–	15,001.80	15,001.80
外幣財務報表折算差額	4,623,646.56	(2,935,719.18)	1,687,927.38
	4,623,646.56	(2,920,717.38)	1,702,929.18

	2016年1月1日	增減變動	2016年12月31日
外幣財務報表折算差額	1,788,437.76	2,835,208.80	4,623,646.56

利潤表中其他綜合收益當期發生額：

	稅前發生額	減：前期計入其他綜合收益當期轉入損益	減：所得稅	歸屬母公司	歸屬少數股東權益
2017年					
權益法下在被投資單位以後將重分類進損益的其他綜合收益中享有的份額	15,001.80	–	–	15,001.80	–
外幣財務報表折算差額	(2,935,719.18)	–	–	(2,935,719.18)	–
2016年					
外幣財務報表折算差額	2,835,208.80	–	–	2,835,208.80	–

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

50. 每股收益

基本每股收益按照歸屬於本公司普通股股東的當年淨利潤，除以發行在外普通股的加權平均數計算。新發行普通股股數，根據發行合同的具體條款，從應收對價之日（一般為股票發行日）起計算確定。

基本每股收益的具體計算如下：

	2017年	2016年
收益		
歸屬於本公司普通股股東的當期淨利潤	**962,970,848.73**	365,029,064.52
股份		
本公司發行在外普通股的加權平均數	**5,240,381,863**	5,029,412,000

於2017年度，本公司無發行在外的潛在稀釋普通股（2016年：無）。

51. 現金流量表項目註釋

	2017年	2016年
收到的其他與經營活動有關的現金		
銀行存款利息收入	**37,548,241.19**	26,280,523.75
與收益相關的補貼款	**69,248,737.30**	81,866,976.40
其他	**19,058,167.62**	12,442,163.42
	125,855,146.11	120,589,663.57
支付的其他與經營活動有關的現金		
排污費	**189,387,864.06**	155,235,702.27
租賃費	**131,685,498.78**	162,877,698.10
保險費	**30,000,645.56**	36,801,308.21
管理諮詢費	**13,936,218.79**	13,914,307.01
衛生費、綠化費	**11,661,378.95**	11,731,145.12
差旅費	**11,238,823.95**	8,483,626.63
辦公費、會議費	**10,934,583.86**	7,128,891.57
捐贈支出	**452,000.00**	202,000.00
銀行業務手續費	**375,248.09**	312,050.76
銷售費用	**77,043.14**	114,270.81
其他	**69,534,126.18**	75,304,714.05
	469,283,431.36	472,105,714.53

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

51. 現金流量表項目註釋（續）

	2017年	2016年
收到的其他與投資活動有關的現金		
收到與資產相關的政府補貼	**14,852,700.00**	14,959,700.00
收回與工程施工相關的保函保證金	**215,280.00**	–
	15,067,980.00	14,959,700.00
支付的其他與籌資活動有關的現金		
支付上市相關費用	**64,470,849.53**	2,300,000.00

52. 現金流量表補充資料

(1) 現金流量表補充資料

將淨利潤調節為經營活動現金流量：

	2017年	2016年
淨利潤	**901,214,337.23**	371,565,014.81
加：資產減值損失	**29,331,904.81**	(15,903,389.84)
固定資產折舊	**1,139,579,407.54**	1,040,649,720.13
無形資產攤銷	**47,644,285.47**	31,701,395.15
投資性房地產攤銷	**123,500.00**	148,200.00
長期待攤費用攤銷	**704,878.18**	1,023,413.80
遞延收益攤銷	**(35,780,032.41)**	(35,077,476.57)
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失	**3,473,131.35**	571,094.54
財務費用	**393,907,883.39**	284,536,170.12
投資收益	**(118,805,287.90)**	(120,749,116.36)
遞延所得稅資產的（增加）／減少	**(37,592,328.00)**	10,998,756.30
存貨的減少／（增加）	**2,219,918.04**	(18,105,557.85)
其他流動資產的減少／（增加）	**70,109,052.53**	(11,008,206.84)
經營性應收項目的減少	**(179,258,827.58)**	(56,425,317.95)
經營性應付項目的增加	**639,729,755.88**	543,690.06
專項儲備的增加	**31,793,545.60**	4,400,457.55
經營活動產生的現金流量淨額	**2,888,395,124.13**	1,488,868,847.05

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

52. 現金流量表補充資料（續）

(1) 現金流量表補充資料（續）

不涉及現金的重大投資和籌資活動：

	2017年	2016年
銷售商品、提供勞務收到的銀行承兑匯票背書轉讓	**14,153,860.14**	58,691,993.64

現金及現金等價物淨變動：

	2017年	2016年
現金的年末餘額	**999,146,654.18**	1,149,805,681.56
減：現金的年初餘額	**1,149,805,681.56**	1,376,457,026.65
現金及現金等價物淨減少	**(150,659,027.38)**	(226,651,345.09)

(2) 處置子公司及其他營業單位信息

處置子公司及其他營業單位的信息

	2017年	2016年
處置子公司及其他營業單位的價格	**578,119,365.14**	–
處置子公司及其他營業單位收到的現金和現金等價物	**514,807,012.80**	–
減：取得子公司及其他營業單位持有的現金和現金等價物	**12,006,241.37**	–
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額	**502,800,771.43**	–

(3) 現金及現金等價物

	2017年	2016年
現金	**999,146,654.18**	1,149,805,681.56
其中：庫存現金	**480,999.47**	278,244.38
可隨時用於支付的銀行存款	**998,665,654.71**	1,149,527,437.18
年末現金及現金等價物餘額	**999,146,654.18**	1,149,805,681.56

2017年12月31日
人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

53. 外幣貨幣性項目

	2017年			2016年		
	原幣	匯率	折合人民幣	原幣	匯率	折合人民幣
貨幣資金						
美元	**5,207,505.88**	**6.5342**	**34,026,579.18**	5,206,977.92	6.9370	36,120,415.57
歐元	**488.74**	**7.8023**	**3,813.30**	488.74	7.3068	3,571.13
港幣	**233,305,249.33**	**0.8359**	**195,022,190.96**	236,374,619.10	0.8945	211,439,460.53
應付股利						
港幣	**49,638,221.21**	**0.8359**	**41,493,085.49**	680.08	0.8945	608.34
應付賬款						
美元	**42,472.65**	**6.5342**	**277,524.79**	73,979.71	6.9370	513,197.25
英鎊	**13,395.40**	**8.7792**	**117,600.90**	–	–	–
港幣	**–**	**–**	**–**	1,387,552.42	0.8945	1,241,179.52
其他應付款						
港幣	**61,643.43**	**0.8359**	**51,528.37**	61,643.43	0.8945	55,140.66
其他應收款						
港幣	**520.98**	**0.8359**	**435.49**	980.08	0.8945	876.69
美元	**10,000.00**	**6.5342**	**65,341.41**	10,000.00	6.9370	69,384.10
應交稅費						
港幣	**28,147.92**	**0.8359**	**23,529.13**	47,995.92	0.8945	42,932.83

六、合併範圍的變動

1. 處置子公司

	註冊地	業務性質	本集團合計持股比例	本集團合計享有的表決權比例	不再成為子公司原因
滄州渤海津冀集裝箱碼頭有限公司	滄州市	裝卸服務	100%	100%	註

註： 本公司所屬子公司滄州渤海港務有限公司與渤海津冀港口投資發展有限公司於2017年5月17日簽訂股權轉讓協議，滄州渤海港務有限公司以人民幣519,345,418.62元轉讓其所持有滄州渤海津冀集裝箱碼頭有限公司的90%股權給渤海津冀港口投資發展有限公司，處置日為2017年5月31日。故自2017年6月1日起，本集團不再將滄州渤海津冀集裝箱碼頭有限公司納入合併範圍。滄州渤海津冀集裝箱碼頭有限公司的相關財務信息列示如下：

	2017年5月31日賬面價值	2016年12月31日賬面價值
流動資產	**43,861,017.54**	25,270,558.68
非流動資產	**1,532,113,341.79**	1,569,781,083.50
流動負債	**(75,241,176.59)**	(63,834,837.16)
非流動負債	**(930,900,000.00)**	(930,900,000.00)
	569,833,182.74	600,316,805.02
剩餘股權的公允價值	**58,854,044.14**	
處置收益	**8,366,280.02**	
處置對價	**519,345,418.62**	

	2017年1月1日至2017年5月31日期間
營業收入	**21,388,808.58**
營業成本	**60,605,452.24**
淨虧損	**(58,991,881.68)**

七、在其他主體中的權益

1. 在子公司中的權益

本公司子公司的情況如下：

	主要經營地	註冊地	業務性質	註冊資本	持股比例	
				人民幣萬元	直接(%)	間接(%)
本公司設立時河北港口集團以股權出資投入的子公司						
秦皇島瑞港技術進出口有限公司	秦皇島市	秦皇島市	配件銷售	1,000	100.00	–
秦皇島港新港灣集裝箱碼頭有限公司	秦皇島市	秦皇島市	裝卸服務	40,000	55.00	–
滄州渤海港務有限公司	滄州市	滄州市	裝卸服務	255,100	96.08	–
通過設立或投資等方式取得的子公司						
唐山曹妃甸煤炭港務有限公司	唐山市	唐山市	裝卸服務	180,000	51.00	–
滄州黃驊港礦石港務有限公司	滄州市	滄州市	裝卸服務	196,000	98.47	–
滄州中理外輪理貨有限公司	滄州市	滄州市	理貨服務	500	33.00	23.00
唐山曹妃甸冀港煤炭港務有限公司	唐山市	唐山市	裝卸服務	5,000	99.00	–
滄州黃驊港原油港務有限公司	滄州市	滄州市	裝卸服務	5,000	65.00	–
秦皇島港港盛（香港）有限公司	香港	香港	國際貿易	港幣5,000萬	100.00	–
唐山港口投資開發有限公司	唐山市	唐山市	港口投資	200,000	56.00	–
滄州黃驊港煤炭港務有限公司	滄州市	滄州市	裝卸服務	5,000	100.00	–
唐山曹妃甸中理外輪理貨有限公司	唐山市	唐山市	理貨服務	300	–	100.00
邯鄲中理理貨有限公司（註）	邯鄲市	邯鄲市	理貨服務	200	–	100.00
滄州渤海津冀集裝箱碼頭有限公司（附註六、1）	滄州市	滄州市	裝卸服務	10,000	–	100.00
唐山曹妃甸冀港通用港務有限公司	唐山市	唐山市	裝卸服務	5,000	100.00	–
同一控制下企業合併取得的子公司						
秦皇島中理外輪理貨有限責任公司	秦皇島市	秦皇島市	理貨服務	1,274	84.00	–

註： 根據邯鄲中理理貨有限公司於2017年6月召開的股東大會決議，各股東方一致同意註銷邯鄲中理理貨有限公司，註銷手續已於2017年9月完成。

七、在其他主體中的權益（續）

1. 在子公司中的權益（續）

存在重要少數股東權益的子公司如下：

2017年

	少數股東持股比例	歸屬少數股東損益	向少數股東支付股利	年末累計少數股東權益
唐山曹妃甸煤炭港務有限公司	**49.00%**	**(54,827,642.71)**	**–**	**834,369,142.14**

2016年

	少數股東持股比例	歸屬少數股東損益	向少數股東支付股利	年末累計少數股東權益
唐山曹妃甸煤炭港務有限公司	49.00%	1,585,885.98	–	887,737,734.56

下表列示了上述子公司主要財務信息。這些信息為本集團內各企業之間相互抵銷前的金額：

	2017年	2016年
流動資產	**305,414,489.63**	247,795,124.79
非流動資產	**5,313,235,107.78**	5,097,506,158.30
資產合計	**5,618,649,597.41**	5,345,301,283.09
流動負債	**799,756,536.80**	772,241,272.03
非流動負債	**3,116,098,892.98**	2,761,350,348.70
負債合計	**3,915,855,429.78**	3,533,591,620.73
營業收入	**169,630,437.84**	–
淨利潤／(虧損)	**(111,893,148.38)**	3,236,502.00
綜合收益總額	**(111,893,148.38)**	3,236,502.00
經營活動產生的現金流量淨額	**138,586,645.54**	–

七、在其他主體中的權益（續）

2. 在合營企業和聯營企業中的權益

	主要經營地	註冊地	業務性質	註冊資本	持股比例(%)		會計處理
				人民幣萬元	直接	間接	
合營企業							
渤海津冀港口投資發展有限公司	天津市	天津市	投資開發	200,000	50.00	–	權益法
津冀國際集裝箱碼頭有限公司（註）	滄州市	滄州市	裝卸服務	10,000	10.00	45.00	權益法
聯營企業							
秦皇島華正煤炭檢驗行	秦皇島市	秦皇島市	質量檢驗	400	40.00	–	權益法
河北港口集團財務有限公司	秦皇島市	秦皇島市	金融服務	150,000	40.00	–	權益法
唐山曹妃甸實業港務有限公司	唐山市	唐山市	裝卸服務	200,000	35.00	–	權益法
秦皇島興奧秦港能源儲運有限公司	秦皇島市	秦皇島市	能源服務	5,000	40.00	–	權益法
邯鄲國際陸港有限公司	邯鄲市	邯鄲市	物流服務	80,000	–	20.00	權益法
唐山京唐鐵路有限公司	唐山市	唐山市	鐵路建設及運營	140,000	14.29	–	權益法
唐山曹妃甸綜合保稅區鑫理程理貨有限責任公司	唐山市	唐山市	理貨服務	300	–	30.00	權益法
滄州渤海新區港興拖輪有限公司	滄州市	滄州市	拖輪業務	40,573.43	–	35.00	權益法

註： 原滄州渤海津冀集裝箱碼頭有限公司於2017年9月更名為津冀國際集裝箱碼頭有限公司。根據津冀國際集裝箱碼頭有限公司的公司章程，董事會所議事項需經全體董事一致審議通過，本公司對津冀國際集裝箱碼頭有限公司形成共同控制，作為合營企業核算。

七、在其他主體中的權益（續）

2. 在合營企業和聯營企業中的權益（續）

下表列示了本集團重要合營企業渤海津冀港口投資發展有限公司（「渤海津冀」）的財務信息。考慮京津冀協同發展的戰略發展機遇，於2014年，本公司與天津港（集團）有限公司（「天津港集團」）合資成立渤海津冀。渤海津冀會計政策與本集團無重大差異，本集團採用權益法核算。

	2017年	2016年
流動資產	**224,472,656.16**	177,841,354.49
其中：現金和現金等價物	**46,631,301.67**	177,836,154.49
非流動資產	**484,799,840.74**	643,742.38
資產合計	**709,272,496.90**	178,485,096.87
流動負債	**438,100.77**	74,304.75
非流動負債	**–**	–
負債合計	**438,100.77**	74,304.75
所有者權益	**708,834,396.13**	178,410,792.12
持股比例享有的淨資產份額	**354,417,198.06**	89,205,396.06
投資的賬面價值	**354,417,198.06**	89,205,396.06

	2017年	2016年
營業收入	**–**	–
財務費用－利息收入	**3,808,836.84**	1,473,239.08
財務費用－利息費用	**–**	–
所得稅費用	**–**	–
淨利潤／（虧損）	**(69,576,395.99)**	(20,161,188.01)
綜合收益總額	**(69,576,395.99)**	(20,161,188.01)

七、在其他主體中的權益（續）

2. 在合營企業和聯營企業中的權益（續）

下表列示了本集團重要聯營企業唐山曹妃甸實業港務有限公司（「曹妃甸實業」）和河北港口集團財務有限公司（「財務公司」）的財務信息。曹妃甸實業成立於2002年，位於曹妃甸港區，為本集團發展成為環渤海地區最重要的礦石碼頭運營商之一提供強有力的支持。財務公司成立於2014年，為本集團提供存款、貸款及結算服務等金融服務。該些公司財務政策與本集團無重大差異，本集團採用權益法核算。

2017年

	曹妃甸實業	財務公司
流動資產	2,729,915,391.71	3,592,523,519.12
其中：現金和現金等價物	509,268,883.41	1,916,786,265.88
非流動資產	4,472,759,657.30	441,732,464.28
資產合計	7,202,675,049.01	4,034,255,983.40
流動負債	1,897,237,903.85	2,454,986,744.48
非流動負債	2,186,967,579.94	12,501.51
負債合計	4,084,205,483.79	2,454,999,245.99
少數股東權益	43,268,216.36	–
歸屬於母公司的股東權益	3,075,201,348.86	1,579,256,737.41
按持股比例享有的淨資產份額	1,076,320,472.10	631,702,694.96
投資的賬面價值	1,076,320,472.10	631,702,694.96

	曹妃甸實業	財務公司
營業收入	1,698,341,005.84	115,807,800.46
財務費用－利息收入	6,850,130.81	–
財務費用－利息費用	173,385,549.46	–
所得稅費用	93,683,940.81	11,364,979.48
淨利潤	381,940,976.09	34,440,452.85
其中：歸屬於母公司的淨利潤	379,856,503.69	34,440,452.85
其他綜合收益	–	37,504.51
綜合收益總額	381,940,976.09	34,477,957.36
收到的股利	84,000,000.00	–

七、在其他主體中的權益（續）

2. 在合營企業和聯營企業中的權益（續）

2016年

	曹妃甸實業	財務公司
流動資產	1,986,630,964.96	4,323,026,010.44
其中：現金和現金等價物	595,827,049.47	3,106,954,406.97
非流動資產	5,670,232,830.38	88,449,066.70
資產合計	7,656,863,795.34	4,411,475,077.14
流動負債	2,300,675,241.08	3,866,696,297.09
非流動負債	2,387,775,968.57	–
負債合計	4,688,451,209.65	3,866,696,297.09
少數股東權益	41,183,743.97	–
歸屬於母公司的股東權益	2,927,228,841.72	544,778,780.05
按持股比例享有的淨資產份額	1,024,530,094.60	217,911,512.02
投資的賬面價值	1,024,530,094.60	217,911,512.02

	曹妃甸實業	財務公司
營業收入	1,459,075,154.66	91,282,423.44
管理費用	146,471,291.70	–
財務費用－利息收入	6,318,330.51	–
財務費用－利息費用	204,533,507.31	–
所得稅費用	69,359,963.12	5,669,695.22
淨利潤	348,259,660.31	16,913,302.89
其中：歸屬於母公司的淨利潤	349,378,711.95	16,913,302.89
其他綜合收益	–	–
綜合收益總額	348,259,660.31	16,913,302.89
收到的股利	105,000,000.00	–

七、在其他主體中的權益（續）

2. 在合營企業和聯營企業中的權益（續）

下表列示了對本集團不重要的合營企業和聯營企業的匯總財務信息：

	2017年	2016年
合營企業		
投資賬面價值合計	**54,246,590.22**	–
下列各項按持股比例計算的合計數		
淨利潤／（虧損）	**(7,307,453.92)**	–
綜合收益總額	**(7,307,453.92)**	–
聯營企業		
投資賬面價值合計	**565,611,005.83**	211,574,885.79
下列各項按持股比例計算的合計數		
淨利潤／（虧損）	**(3,379,679.96)**	(7,157,541.01)
綜合收益總額	**(3,379,679.96)**	(7,157,541.01)

八、與金融工具相關的風險

1. 金融工具分類

資產負債表日的各類金融工具的賬面價值如下：

金融資產

	2017年		2016年	
	貸款和應收款項	可供出售金融資產	貸款和應收款項	可供出售金融資產
貨幣資金	**1,983,285,014.18**	**–**	1,857,032,961.56	–
應收票據	**330,915,367.80**	**–**	90,586,781.68	–
應收賬款	**82,993,153.85**	**–**	150,073,233.50	–
應收利息	**2,508,123.00**	**–**	–	–
其他應收款	**7,865,809.26**	**–**	3,521,654.23	–
其他流動資產	**100,000,000.00**	**–**	–	–
可供出售金融資產	**–**	**709,674,267.95**	–	710,376,014.95
	2,507,567,468.09	**709,674,267.95**	2,101,214,630.97	710,376,014.95

八、與金融工具相關的風險（續）

1. 金融工具分類（續）

金融負債

	2017年 其他金融負債	2016年 其他金融負債
短期借款	**1,300,000,000.00**	1,545,000,000.00
應付賬款	**218,205,613.84**	102,726,569.27
應付利息	**11,080,299.21**	15,296,378.10
應付股利	**279,371,035.49**	608.34
其他應付款	**921,004,816.59**	1,193,825,877.83
一年內到期的非流動負債	**333,924,000.00**	1,056,586,108.28
長期借款	**6,490,490,492.98**	8,664,816,348.70
長期應付款	**239,200,000.00**	–
	9,793,276,258.11	12,578,251,890.52

2. 金融資產轉移

已整體終止確認但繼續涉入的已轉移金融資產

於2017年12月31日，本集團已背書給供應商用於結算應付賬款的銀行承兑匯票的賬面價值為人民幣14,067,335.00元（2016年12月31日：人民幣59,155,255.64元）。於2017年12月31日，其到期日為1至6個月，根據《票據法》相關規定，若承兑銀行拒絕付款的，其持有人有權向本集團追索（「繼續涉入」）。本集團認為，該些票據承兑銀行均為四大國有銀行或其他股份制銀行，因銀行無力承兑而被追索的潛在風險較小，因此，終止確認其及與之相關的已結算應付賬款的賬面價值。繼續涉入及回購的最大損失和未折現現金流量等於其賬面價值。本集團認為，繼續涉入公允價值並不重大。

2017年度及2016年度，本集團於其轉移日未確認利得或損失。本集團無因繼續涉入已終止確認金融資產當年度和累計確認的收益或費用。背書在本年度大致均衡發生。

八、與金融工具相關的風險（續）

3. 金融工具風險

本集團的主要金融工具，包括銀行借款和貨幣資金等。這些金融工具的主要目的在於為本集團的運營融資。本集團具有多種因經營而直接產生的其他金融資產和負債，如應收賬款和應付賬款等。

本集團的金融工具導致的主要風險是信用風險、流動性風險及市場風險。本集團對此的風險管理政策概述如下：

信用風險

本集團僅與經認可的、信譽良好的第三方進行交易。按照本集團的政策，需對所有要求採用信用方式進行交易的客戶進行信用審核。另外，本集團對應收賬款餘額進行持續監控，以確保本集團不致面臨重大壞賬風險。對於未採用相關經營單位的記賬本位幣結算的交易，除非本集團信用控制部門特別批准，否則本集團不提供信用交易條件。

本集團其他金融資產包括貨幣資金、應收票據、應收股利和其他應收款，這些金融資產的信用風險源自交易對手違約，最大風險敞口等於這些工具的賬面金額。

由於本集團僅與經認可的且信譽良好的第三方進行交易，所以無需擔保物。信用風險集中按照客戶進行管理。於2017年12月31日，本集團具有特定信用風險集中，本集團的應收賬款的28%和77%（2016年12月31日：39%和67%)源於應收賬款餘額最大客戶和前五大客戶。本集團對應收賬款餘額未持有任何擔保物或其他信用增級。

本集團因應收賬款產生的信用風險敞口的量化數據，參見附註五、3應收賬款和附註五、5其他應收款。

於2017年12月31日及2016年12月31日，本集團應收賬款中無尚未逾期和發生減值的金額，亦無雖已逾期但未減值的金額。

八、與金融工具相關的風險（續）

3. 金融工具風險（續）

流動性風險

本集團採用循環流動性計劃工具管理資金短缺風險。該工具既考慮其金融工具的到期日，也考慮本集團運營產生的預計現金流量。

本集團的目標是運用銀行借款等多種融資手段以保持融資的持續性與靈活性的平衡。於2017年12月31日，本集團約20%（2016年12月31日：23%)的計息債務在不足1年內到期。

下表概括了金融負債按未折現的合同現金流量所作的到期期限分析：

2017年

	即時償還	1年以內	1年以上至5年	5年以上	合計
應付賬款	–	218,205,613.84	–	–	218,205,613.84
應付利息	–	11,080,299.21	–	–	11,080,299.21
應付股利	435.49	279,370,600.00	–	–	279,371,035.49
其他應付款	39,458,897.69	881,545,918.90	–	–	921,004,816.59
短期借款	–	1,325,835,737.50	–	–	1,325,835,737.50
一年內到期的非流動負債	–	343,427,202.79	–	–	343,427,202.79
長期借款	–	295,787,290.23	3,958,955,668.19	3,782,151,637.28	8,036,894,595.70
長期應付款	–	476,933.33	264,545,568.89	38,519,533.33	303,542,035.55
	39,459,333.18	3,355,729,595.80	4,223,501,237.08	3,820,671,170.61	11,439,361,336.67

2016年

	即時償還	1年以內	1年以上至5年	5年以上	合計
應付賬款	–	102,726,569.27	–	–	102,726,569.27
應付利息	–	15,296,378.10	–	–	15,296,378.10
應付股利	608.34	–	–	–	608.34
其他應付款	27,993,875.91	1,165,832,001.92	–	–	1,193,825,877.83
短期借款	–	1,578,144,504.79	–	–	1,578,144,504.79
一年內到期的非流動負債	–	1,082,472,113.65	–	–	1,082,472,113.65
長期借款	–	461,379,616.89	5,190,381,952.55	5,626,057,730.76	11,277,819,300.20
	27,994,484.25	4,405,851,184.62	5,190,381,952.55	5,626,057,730.76	15,250,285,352.18

八、與金融工具相關的風險（續）

3. 金融工具風險（續）

市場風險

利率風險

本集團面臨的市場利率變動的風險主要與本集團以浮動利率計息的負債有關。

本集團通過維持適當的固定利率債務與浮動利率債務組合以管理利息成本。

下述為利率風險的敏感性分析，反映了在其他變量不變的假設下，利率發生合理、可能的變動時，將對淨損益（通過對浮動利率借款的影響）和其他綜合收益的稅後淨額的影響。

	基點 增加／（減少）	淨損益 增加／（減少）	其他綜合收益 的稅後淨額 增加／（減少）	股東權益合計 增加／（減少）
2017年				
人民幣	**50**	**(29,715,054.35)**	**–**	**(29,715,054.35)**
人民幣	**(50)**	**29,715,054.35**	**–**	**29,715,054.35**
2016年				
人民幣	50	(30,705,712.50)	–	(30,705,712.50)
人民幣	(50)	30,705,712.50	–	30,705,712.50

八、與金融工具相關的風險（續）

3. 金融工具風險（續）

市場風險（續）

匯率風險

本集團面臨的匯率風險主要與本集團於境外的外幣銀行存款有關。下表為匯率風險的敏感性分析，反映了在其他變量不變的假設下，港幣、美元匯率發生合理、可能的變動時，將對淨損益和其他綜合收益的稅後淨額產生的影響。

	匯率 增加／(減少)	淨損益 增加／(減少)	其他綜合收益 的稅後淨額 增加／(減少)	股東權益合計 增加／(減少)
2017年				
人民幣對港幣升值	**1%**	**(1,091,626.72)**	**(59,458.38)**	**(1,151,085.10)**
人民幣對美元升值	**1%**	**(253,607.97)**	**–**	**(253,607.97)**
人民幣對港幣貶值	**(1%)**	**1,091,626.72**	**59,458.38**	**1,151,085.10**
人民幣對美元貶值	**(1%)**	**253,607.97**	**–**	**253,607.97**
2016年				
人民幣對港幣升值	1%	(1,512,081.90)	(63,993.66)	(1,576,075.56)
人民幣對美元升值	1%	(267,574.52)	–	(267,574.52)
人民幣對港幣貶值	(1%)	1,512,081.90	63,993.66	1,576,075.56
人民幣對美元貶值	(1%)	267,574.52	–	267,574.52

八、與金融工具相關的風險（續）

4. 資本管理

本集團資本管理的主要目標是確保本集團持續經營的能力，並保持健康的資本結構，以支持業務發展並使股東價值最大化。

本集團管理資本結構並根據經濟形勢以及相關資產的風險特徵的變化對其進行調整。為維持或調整資本結構，本集團可以調整對股東的利潤分配、向股東歸還資本或發行新股。本集團不受外部強制性資本要求的約束。2017年度及2016年度，資本管理的目標、政策或程序未發生變化。

本集團採用槓桿比率來管理資本，槓桿比率是指淨負債和調整後資本加淨負債的比率。淨負債是指應付賬款、其他應付款、短期借款、一年內到期的非流動負債、長期借款及長期應付款減去貨幣資金。本集團的政策將使該比率保持在30%與60%之間。本集團於資產負債表日的淨負債權益比率如下：

	2017年	2016年
應付賬款	**218,205,613.84**	102,726,569.27
其他應付款	**970,848,422.55**	1,244,623,623.17
短期借款	**1,300,000,000.00**	1,545,000,000.00
一年內到期的非流動負債	**333,924,000.00**	1,056,586,108.28
長期借款	**6,490,490,492.98**	8,664,816,348.70
長期應付款	**239,200,000.00**	–
減：貨幣資金	**1,983,285,014.18**	1,857,032,961.56
淨負債	**7,569,383,515.19**	10,756,719,687.86
歸屬於母公司股東權益	**13,405,330,048.63**	11,436,690,223.78
資本和淨負債	**20,974,713,563.82**	22,193,409,911.64
淨負債權益比率	**36%**	48%

九、公允價值的披露

公允價值估值

管理層已經評估了貨幣資金、應收票據、應收賬款、其他應收款、理財產品、短期借款、應付賬款和一年內到期的非流動負債等，因剩餘期限不長，公允價值與賬面價值相若；長期借款均為浮動利率借款，公允價值與賬面價值相若。

本集團的財務部門由財務經理領導，負責制定金融工具公允價值計量的政策和程序。財務團隊直接向財務總監和審計委員會報告。每個資產負債表日，財務部門分析金融工具價值變動，確定估值適用的主要輸入值。估值須經財務經理審核批准。出於中期和年度財務報表目的，每年兩次與審計委員會討論估值流程和結果。

金融資產和金融負債的公允價值，以在公平交易中，熟悉情況的交易雙方自願進行資產交換或者債務清償的金額確定，而不是被迫出售或清算情況下的金額。以下方法和假設用於估計公允價值。

長期借款等，採用未來現金流量折現法確定公允價值，以有相似合同條款、信用風險和剩餘期限的其他金融工具的市場收益率作為折現率。於2017年12月31日及2016年12月31日，針對長期借款等自身不履約風險評估為不重大。

十、關聯方關係及其交易

1. 母公司

	註冊地	業務性質	註冊資本 人民幣	對本公司 持股比例(%)	對本公司 表決權比例(%)
河北港口集團	唐山市	港口綜合服務	80億元	54.27	54.27

本公司的最終控制方為河北港口集團。

2. 子公司

子公司詳見附註七、1在子公司中的權益。

3. 合營企業和聯營企業

合營企業和聯營企業詳見附註七、2在合營企業和聯營企業中的權益。

十、關聯方關係及其交易（續）

4. 其他關聯方

公司名稱	關聯方關係
河北港口集團港口工程有限公司	控股股東子公司
河北港口集團港口機械有限公司	控股股東子公司
滄州渤海新區港口房地產開發有限公司	控股股東子公司
秦皇島方圓港灣工程監理有限公司	控股股東子公司
秦皇島方宇物業服務有限公司	控股股東子公司
秦皇島市藍港國際旅行社有限公司	控股股東子公司
秦皇島港韻會議服務有限公司	控股股東子公司
河北港口集團餐飲管理有限公司	控股股東子公司
秦皇島之海船務代理有限公司	控股股東子公司
秦皇島海景酒店有限公司	控股股東子公司
秦皇島港立電梯有限責任公司	控股股東子公司
中國秦皇島外輪代理有限公司	控股股東子公司
秦皇島外代物流有限公司	控股股東子公司
滄州渤海新區泛航船務代理有限公司	控股股東子公司
秦皇島睿港煤炭物流有限公司	控股股東子公司
秦皇島海運煤炭交易市場有限公司	控股股東子公司
秦皇島科正工程檢測有限公司	控股股東子公司
秦皇島易達岩土工程有限公司	控股股東子公司
唐山曹妃甸工業區之海船務代理有限公司	控股股東子公司
河北君越安全評價諮詢有限公司	控股股東子公司

十、關聯方關係及其交易（續）

4. 其他關聯方（續）

公司名稱	關聯方關係
河北港口集團國際物流有限公司	控股股東子公司
河北環渤海煤炭交易中心有限公司	控股股東子公司
河北港口集團檢測技術有限公司	控股股東子公司
河北港口集團國際（香港）有限公司	控股股東子公司
秦皇島秦仁海運有限公司	受控股股東影響的其他企業
秦皇島匯博石油有限公司（註1）	受控股股東影響的其他企業
秦皇島東方石油有限公司	受控股股東影響的其他企業
秦皇島晉遠船務代理有限公司	受控股股東影響的其他企業
秦皇島益嘉船務代理有限公司（註2）	受控股股東影響的其他企業
黃驊港外輪代理有限公司	受控股股東影響的其他企業
黃驊港外代國際貨運代理有限公司	受控股股東影響的其他企業
國投曹妃甸港口有限公司	其他關聯方*
秦皇島金海糧油工業有限公司（註2）	其他關聯方*
秦皇島金海特種食用油工業有限公司（註2）	其他關聯方*
神華黃驊港務有限責任公司	其他關聯方*
邯黃鐵路有限責任公司	其他關聯方*
大秦鐵路股份有限公司	其他關聯方**
河北銀行股份有限公司	其他關聯方***

* 本公司董事會成員亦為該公司董事會成員。

** 河北港口集團高級管理人員擔任該公司董事會成員。

*** 河北港口集團董事會成員亦為該公司董事會成員。

註1： 原秦皇島永暉石油有限公司於2017年11月更名為秦皇島匯博石油有限公司。

註2： 該公司自2017年初起不再構成本集團關聯方。

十、關聯方關係及其交易（續）

5. 本集團與關聯方的主要交易

(1) 關聯方商品和勞務交易

自關聯方購買商品和接受勞務

	商品或服務類型（註1）	2017年	2016年
與母公司交易			
河北港口集團	綜合服務（註2）	**69,181,025.79**	45,753,225.49
與其他關聯公司交易			
河北港口集團港口工程有限公司	工程服務	**238,891,958.77**	194,398,195.91
河北港口集團港口機械有限公司	維修服務	**187,727,992.48**	88,943,727.96
秦皇島方宇物業服務有限公司	後勤服務	**15,554,636.64**	11,800,129.12
河北港口集團檢測技術有限公司	檢驗檢測服務	**10,184,692.62**	3,691,422.71
秦皇島方圓港灣工程監理有限公司	監理服務	**11,967,755.36**	10,266,274.76
河北港口集團餐飲管理有限公司	後勤服務	**5,313,299.29**	10,982,781.63
秦皇島港立電梯有限責任公司	維修服務	**2,235,419.07**	1,733,153.80
滄州渤海新區港口房地產開發有限公司	工程服務	**1,904,761.82**	9,657,142.73
秦皇島金海糧油工業有限公司	後勤服務	**–**	1,035,900.00
大秦鐵路股份有限公司	後勤服務	**594,156.38**	6,421.40
秦皇島海景酒店有限公司	後勤服務	**579,611.33**	546,731.65
河北君越安全評價諮詢有限公司	諮詢服務	**249,056.61**	–
秦皇島易達岩土工程有限公司	工程及勞務服務	**244,472.00**	325,734.95
秦皇島外代物流有限公司	勞務服務	**113,207.54**	169,811.32
秦皇島港韻會議服務有限公司	後勤服務	**18,394.76**	9,000.00
秦皇島市藍港國際旅行社有限公司	後勤服務	**4,385.00**	11,395.00
河北銀行股份有限公司	金融結算服務	**–**	295.42
秦皇島海運煤炭交易市場有限公司	後勤服務	**–**	8,535.22
秦皇島科正工程檢測有限公司	檢驗檢測服務	**1,033.02**	36,504.26
		475,584,832.69	333,623,157.84
		544,765,858.48	379,376,383.33

註1： 本集團向關聯方購買商品和接受勞務是按本集團與關聯方簽訂的協議條款所執行。

註2： 綜合服務為本集團與河北港口集團簽訂的綜合服務協議，服務範圍包括辦公場所租賃、港口工程維修、監理、設備維保、水電、供水暖、通訊服務等服務。

十、關聯方關係及其交易（續）

5. 本集團與關聯方的主要交易（續）

(1) 關聯方商品和勞務交易（續）

向關聯方銷售商品和提供勞務

	商品或服務類型（註）	2017年	2016年
與母公司交易			
河北港口集團	供電服務等	**6,813,196.88**	5,721,810.53
與合營聯營企業交易			
渤海津冀港口投資發展有限公司	勞務服務	**2,533,976.95**	3,133,025.21
津冀國際集裝箱碼頭有限公司	供電服務	**2,466,633.30**	–
唐山曹妃甸實業港務有限公司	勞務服務	**1,810,996.23**	3,532,977.25
秦皇島華正煤炭檢驗行	供電、勞務服務及採制樣服務	**1,475,651.70**	3,840,288.14
滄州渤海新區港興拖輪有限公司	勞務及供電服務	**793,501.46**	887,738.17
唐山京唐鐵路有限公司	勞務服務	**738,460.68**	179,056.44
秦皇島興奧秦港能源儲運有限公司	供電服務	**86,107.76**	100,022.08
邯鄲國際陸港有限公司	採制樣服務	**29,126.21**	290,211.09
		9,934,454.29	11,963,318.38
與其他關聯方交易			
秦皇島金海糧油工業有限公司	裝卸服務	**–**	45,801,936.16
秦皇島海運煤炭交易市場有限公司	貨物銷售	**16,735,864.18**	6,156,073.37
河北港口集團國際物流有限公司	貨物銷售	**16,093,910.37**	–
秦皇島秦仁海運有限公司	貨物銷售及理貨服務	**13,056,826.28**	11,747,923.79
秦皇島睿港煤炭物流有限公司	貨物銷售	**2,767,871.69**	18,755,324.15
國投曹妃甸港口有限公司	設備銷售及水尺公估服務	**2,572,513.45**	5,282,911.31
秦皇島海景酒店有限公司	供電服務	**2,249,049.42**	2,554,293.48
河北環渤海煤炭交易中心有限公司	貨物銷售	**1,833,554.73**	–
秦皇島東方石油有限公司	供電及裝卸服務	**1,827,070.40**	284,654.20
河北港口集團港口工程有限公司	供電服務等	**937,955.34**	848,252.26
神華黃驊港務有限責任公司	設備銷售	**653,200.00**	406,807.95
秦皇島金海特種食用油工業有限公司	裝卸服務	**–**	647,555.67
河北港口集團港口機械有限公司	勞務及供電服務	**546,142.19**	995,402.80
邯黃鐵路有限責任公司	供電服務	**411,412.40**	254,849.21
秦皇島匯博石油有限公司	供電服務	**401,529.94**	385,325.15

十、關聯方關係及其交易（續）

5. 本集團與關聯方的主要交易（續）

(1) 關聯方商品和勞務交易（續）

向關聯方銷售商品和提供勞務（續）

	商品或服務類型（註）	2017年	2016年
與其他關聯方交易（續）			
中國秦皇島外輪代理有限公司	供電服務	**224,388.99**	230,512.58
河北港口集團餐飲管理有限公司	供電服務	**87,765.11**	100,133.01
秦皇島方圓港灣工程監理有限公司	供電服務	**63,687.41**	83,610.80
秦皇島方宇物業服務有限公司	供電服務	**13,896.81**	17,308.69
		60,476,638.71	94,552,874.58
		77,224,289.88	112,238,003.49

註： 本集團向關聯方銷售商品和提供勞務是按本集團與關聯方簽訂的協議條款所執行。

(2) 關聯方租賃

作為出租人

	租賃資產種類	2017年租賃收入	2016年租賃收入
河北港口集團港口工程有限公司	土地使用權	**968,641.44**	2,310,810.81
秦皇島華正煤炭檢驗行	機械設備	**759,877.06**	784,629.39
秦皇島東方石油有限公司	土地使用權	**181,556.76**	188,177.37
秦皇島匯博石油有限公司	土地使用權	**78,137.84**	61,908.89
秦皇島方圓港灣工程監理有限公司	房屋	**49,523.81**	50,349.19
滄州渤海新區港興拖輪有限公司	機械設備	**19,707.70**	–
河北港口集團	機械設備及建築物	**18,392.38**	17,398.20
河北港口集團港口機械有限公司	機械設備	**10,476.19**	–
合計		**2,086,313.18**	3,413,273.85

十、關聯方關係及其交易（續）

5. 本集團與關聯方的主要交易（續）

(2) 關聯方租賃（續）

作為承租人

	租賃資產類型	**2017年租賃支出**	2016年租賃支出
河北港口集團	建築物及港口設施	**80,904,568.45**	88,156,514.22
河北港口集團	辦公房屋	**17,325,657.86**	19,105,258.79
河北港口集團	機器設備	**6,626,772.40**	7,304,327.96
河北港口集團	車輛	**1,982,179.81**	2,770,966.21
國投曹妃甸港口有限公司	房屋	**12,568.40**	25,136.79
合計		**106,851,746.92**	117,362,203.97

根據本集團與河北港口集團於2017年簽訂的相關租賃協議，自其租賃土地、建築物、港口設施及設備等用於生產經營，2017年實際發生相關租賃費合計人民幣106,839,178.52元。

本集團向關聯公司出租資產或租賃資產的租金是按本集團與關聯方簽訂的協議條款所執行。

(3) 關聯方資金拆借

2017年	**拆借金額**	**年利率**	**起始日**	**到期日**
河北港口集團財務有限公司	**45,000,000.00**	**基準利率下浮10%**	**2016年4月18日**	**2021年4月17日**

2016年	拆借金額	年利率	起始日	到期日
河北港口集團財務有限公司	2,000,000.00	4.13%	2016年6月20日	2017年6月19日
河北港口集團財務有限公司	3,000,000.00	4.13%	2016年9月29日	2017年9月28日
河北港口集團財務有限公司	40,000,000.00	3.92%	2016年6月24日	2017年6月23日
河北港口集團財務有限公司	45,000,000.00	基準利率下浮10%	2016年4月18日	2021年4月17日

資金拆入的利息支出

	2017年	2016年
河北港口集團財務有限公司	**2,790,604.79**	3,547,077.49

十、關聯方關係及其交易（續）

5. 本集團與關聯方的主要交易（續）

(4) 關鍵管理人員

	2017年	2016年
關鍵管理人員薪酬	**4,583,190.33**	5,314,695.57

(5) 其他關聯方交易

商標使用權

於2008年12月，本公司與河北港口集團訂立協議，本公司擁有無償使用母公司商標十年（自2008年3月31日起）的獨家使用權。

關聯方存款

於2017年12月31日，本集團於財務公司存款餘額為人民幣1,340,881,281.98元（2016年12月31日：人民幣1,242,684,642.93元），2017年本集團自財務公司取得利息收入人民幣27,920,198.92元（2016年：人民幣20,225,114.60元）。

於2017年12月31日及2016年12月31日，本集團無存放於河北銀行股份有限公司的款項，2017年本集團無自河北銀行股份有限公司取得的利息收入（2016年：人民幣18,437.76元）。

代理業務

關聯代理公司代表非關聯第三方船公司接受本集團港口服務並代為向本集團支付港口服務費用，相關代理公司自其服務的非關聯第三方取得服務收入，以下為相關關聯代理公司代理非關聯第三方與本集團結算的金額：

	2017年	2016年
黃驊港外代國際貨運代理有限公司	**214,060,080.53**	–
秦皇島之海船務代理有限公司	**133,895,400.32**	84,303,489.28
中國秦皇島外輪代理有限公司	**24,821,801.47**	32,305,992.32
秦皇島外代物流有限公司	**19,369,513.23**	36,616,140.79
黃驊港外輪代理有限公司	**3,306,738.09**	3,495,068.20
滄州渤海新區泛航船務代理有限公司	**914,943.25**	1,275,332.56
秦皇島晉遠船務代理有限公司	**229,689.88**	456,080.38
曹妃甸工業區之海船務代理有限公司	**1,501.88**	2,441.51
秦皇島益嘉船務代理有限公司	**–**	1,521,735.80
	396,599,668.65	159,976,280.84

十、關聯方關係及其交易（續）

5. 本集團與關聯方的主要交易（續）

(5) 其他關聯方交易（續）

關聯方股權轉讓

於2017年5月17日，本集團所屬子公司滄州渤海港務有限公司將持有的渤海津冀集裝箱碼頭有限公司90%股權轉讓給本集團合營公司渤海津冀港口投資發展有限公司，詳見附註六、1。

於2017年7月7日，本集團所屬子公司秦皇島瑞港技術進出口有限公司將持有的秦皇島港立電梯有限責任公司全部股權轉讓給本集團母公司河北港口集團，詳見附註五、8。

6. 本集團與關聯方的承諾

資本承諾

	2017年	2016年
已簽約但未撥備		
河北港口集團港口工程有限公司	**4,507,135.12**	47,403,490.40
秦皇島方圓港灣工程監理有限公司	**8,037,217.00**	5,764,483.00
河北港口集團	**474,000.00**	–
	13,018,352.12	53,167,973.40

投資承諾

	2017年	2016年
已簽約但未撥備		
唐山京唐鐵路有限公司	**540,000,000.00**	780,000,000.00
渤海津冀港口投資發展有限公司	**600,000,000.00**	900,000,000.00
邯鄲國際陸港有限公司	**–**	86,670,000.00
滄州渤海新區港興拖輪有限公司	**–**	49,845,800.00
	1,140,000,000.00	1,816,515,800.00

十、關聯方關係及其交易（續）

6. 本集團與關聯方的承諾（續）

租賃承諾

	2017年	2016年
1年以內（含1年）	**93,445,759.00**	93,445,759.00
1年至2年（含2年）	**–**	93,445,759.00
	93,445,759.00	186,891,518.00

根據相關租賃合同，上述於2017年12月31日不可撤銷的最低租賃付款額主要為本公司應向河北港口集團支付的土地、建築物、設備設施等資產的租賃費，年租賃費為人民幣93,445,759.00元。本集團向關聯公司租賃資產的租金是按本集團與關聯方簽訂的協議條款所執行。

7. 母公司和子公司

	2017年	2016年
對子公司的投資		
非上市投資，按成本計量	**5,787,247,006.66**	5,787,247,006.66

本公司流動資產和流動負債中的應收和應付子公司金額分別為人民幣8,275,104.20元（2016年：人民幣9,059,481.90元）和人民幣1,126,620.82元（2016年：人民幣1,203,709.28元），它們無擔保，不帶息，並且隨時須償付。

十、關聯方關係及其交易（續）

8. 關聯方應收款項餘額

	2017年		2016年	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
應收賬款				
應收母公司				
河北港口集團	**241,747.00**	**12,087.35**	54,711.15	–
應收聯營企業				
秦皇島華正煤炭檢驗行	**6,036,533.39**	**6,036,533.39**	6,071,103.39	738,533.30
秦皇島興奧秦港能源儲運有限公司	**68,136.70**	**3,406.84**	30,729.37	–
	6,104,670.09	**6,039,940.23**	6,101,832.76	738,533.30
應收其他關聯方				
秦皇島之海船務代理有限公司	**23,433,014.00**	**1,171,650.70**	15,610,181.00	954.00
中國秦皇島外輪代理有限公司	**16,276,742.00**	**813,837.10**	16,840,248.00	793.80
秦皇島金海糧油工業有限公司	**–**	**–**	5,105,273.00	78.10
秦皇島秦仁海運有限公司	**1,309,320.40**	**65,466.02**	1,668,426.50	5,086.50
秦皇島外代物流有限公司	**1,381,087.00**	**69,054.35**	5,154,134.00	2,171.50
秦皇島益嘉船務代理有限公司	**–**	**–**	43,807.00	–
國投曹妃甸港口有限公司	**405,032.28**	**25,683.64**	2,905,595.65	150,081.53
秦皇島東方石油有限公司	**133,556.00**	**6,677.80**	49,172.00	–
秦皇島金海特種食用油工業有限公司	**–**	**–**	66,103.00	–
黃驊港外輪代理有限公司	**55,640.00**	**2,782.00**	152,633.00	7,631.65
秦皇島晉遠船務代理有限公司	**32,733.00**	**1,636.65**	2,114.00	–
秦皇島匯博石油有限公司	**15,797.00**	**789.85**	45,358.00	–
滄州渤海新區泛航船務代理有限公司	**–**	**–**	17,465.00	873.25
河北港口集團港口機械有限公司	**–**	**–**	502,877.00	–
	43,042,921.68	**2,157,578.11**	48,163,387.15	167,670.33
	49,389,338.77	**8,209,605.69**	54,319,931.06	906,203.63

十、關聯方關係及其交易（續）

8. 關聯方應收款項餘額（續）

	2017年		2016年	
	金額	壞賬準備	金額	壞賬準備
其他應收款				
應收母公司				
河北港口集團	**1,068,900.00**	**53,445.00**	–	–
應收聯營企業				
渤海津冀港口投資發展有限公司	**4,538,405.82**	**226,920.29**	–	–
津冀國際集裝箱碼頭有限公司	**1,446,543.02**	**72,327.15**	–	–
應收其他關聯方				
河北港口集團港口工程有限公司	**403,548.00**	**20,177.40**	–	–
	7,457,396.84	**372,869.84**	–	–

	2017年		2016年	
	金額	壞賬準備	金額	壞賬準備
預付款項				
預付母公司				
河北港口集團	–	–	302,553.24	–
預付其他關聯方				
河北港口集團港口工程有限公司	–	–	2,881.86	–
河北港口集團餐飲管理有限公司	–	–	92,800.00	–
	-	–	398,235.10	–

十、關聯方關係及其交易（續）

9. 關聯方應付款項餘額

	2017年	2016年
應付賬款		
應付母公司		
河北港口集團	**7,186,334.26**	687,321.34
應付其他關聯公司		
河北港口集團港口機械有限公司	**26,475,926.58**	2,761,139.20
河北港口集團港口工程有限公司	**12,125,552.27**	1,423,077.32
河北港口集團檢測技術有限公司	**265,248.00**	–
秦皇島港立電梯有限責任公司	**24,393.00**	2,525.00
秦皇島方圓港灣工程監理有限公司	**7,712.00**	–
	38,898,831.85	4,186,741.52
	46,085,166.11	4,874,062.86
其他應付款		
應付母公司		
河北港口集團	**34,548,084.60**	35,583,375.40
應付聯營企業		
唐山曹妃甸實業港務有限公司	**–**	460,831.00
唐山京唐鐵路有限公司	**400,000.00**	–
	400,000.00	460,831.00
應付其他關聯方		
河北港口集團港口工程有限公司	**31,866,735.54**	103,338,376.31
秦皇島方圓港灣工程監理有限公司	**8,886,699.08**	9,301,862.58
秦皇島港立電梯有限責任公司	**287,307.00**	314,597.00
秦皇島易達岩土工程有限公司	**10,500.00**	254,972.00
河北港口集團港口機械有限公司	**1,200.10**	13,034,473.25
秦皇島科正工程檢測有限公司	**–**	18,292.00
	41,052,441.72	126,262,573.14
	76,000,526.32	162,306,779.54

十、關聯方關係及其交易（續）

9. 關聯方應付款項餘額（續）

	2017年	2016年
預收款項		
預收其他關聯公司		
河北港口集團國際物流有限公司	**3,509,635.50**	–
秦皇島海運煤炭交易市場有限公司	**2,499,731.10**	2,093,591.10
黃驊港外代國際貨運代理有限公司	**1,766,508.40**	–
河北環渤海煤炭交易中心有限公司	**140,432.00**	–
秦皇島秦仁海運有限公司	**29,446.00**	–
唐山曹妃甸工業區之海船務代理有限公司	**15,820.00**	17,412.00
河北港口集團港口工程有限公司	**3,000.00**	–
秦皇島睿港煤炭物流有限公司	**–**	646,309.00
邯黃鐵路有限責任公司	**–**	132,229.51
	7,964,573.00	2,889,541.61
應付利息		
應付聯營企業		
河北港口集團財務有限公司	**58,781.25**	112,944.79

應付關聯方款項均不計利息、無抵押、且無固定還款期。

註： 除與合營公司和聯營公司的關聯交易外，上述其他本集團與關聯方的主要交易也部份構成《香港上市規則》第14A章中定義的關連交易或持續關連交易。

十一、承諾事項

	2017年	2016年
已簽約但未撥備		
資本承諾	**101,463,438.18**	359,519,405.87
投資承諾	**1,140,000,000.00**	1,816,515,800.00
	1,241,463,438.18	2,176,035,205.87

十二、資產負債表日後事項

未決訴訟

於2018年1月，本公司子公司滄州渤海港務收到河北省滄州市中級人民法院寄送的傳票，詳見附註五、30，滄州渤海港務人民幣49,598,181.08元的銀行存款已於2018年1月23日被依法實施保全措施並凍結。截至本財務報表批准報出日，案件尚在審理中，上述銀行存款仍處於被凍結狀態。

宣告分配股利

經本公司2018年3月29日召開的第三屆董事會第十七次會議審議，2017年利潤分配方案按已發行股份5,587,412,000股計算，擬每10股向全體股東派發現金股利人民幣0.62元（含稅），共分配現金股利共計人民幣346,419,544.00元。該提議尚待本公司股東大會批准。

十三、其他重要事項

1. 分部報告

經營分部

本集團主要為客戶提供綜合港口服務。管理層出於配置資源和評價業績的決策目的，將業務單元的經營成果作為一個整體進行管理。

其他信息

產品和勞務信息

營業收入分勞務類型列示，見附註五、37營業收入及成本。

地理信息

本集團90%以上業務和客戶在中國境內，90%以上營業收入來源於中國境內，所有非流動資產亦位於中國境內。

主要客戶信息

於2017年度，本集團銷售客戶中，來自於單家客戶收入額超過集團營業收入總額10%的客戶共有2家（2016年：3家），本集團對其收入額分別為人民幣847,228,364.17元、人民幣720,587,238.36元（2016年：人民幣726,267,072.41元、人民幣614,902,886.09元和人民幣577,749,629.58元）。

十三、其他重要事項（續）

2. 租賃

作為承租人

重大經營租賃：根據與出租人簽訂的租賃合同，不可撤銷租賃的最低租賃付款額如下：

	2017年	2016年
1年以內（含1年）	**93,616,159.00**	93,698,659.00
1年至2年（含2年）	**170,400.00**	93,616,159.00
2年至3年（含3年）	**–**	170,400.00
3年以上	**–**	–
	93,786,559.00	187,485,218.00

作為出租人

經營租出固定資產，主要為本集團向第三方出租的堆場及機器設備等港口設施，租賃合同一年一簽。參見附註五、11固定資產。

十三、其他重要事項（續）

3. 董事、監事及高級管理人員薪酬

	2017年	2016年
袍金	**400,000.00**	400,000.00
其他酬金：		
薪金及津貼	**3,464,862.77**	4,152,789.12
養老金計劃供款	**718,327.56**	761,906.45
	4,183,190.33	4,914,695.57
	4,583,190.33	5,314,695.57

(1) 獨立非執行董事

本年支付給獨立非執行董事的費用如下：

	2017年	2016年
李文才	**100,000.00**	100,000.00
趙振	**100,000.00**	100,000.00
侯書軍	**100,000.00**	100,000.00
臧秀清	**100,000.00**	100,000.00
	400,000.00	400,000.00

本年不存在其他應付獨立非執行董事薪酬（2016年：無）。

十三、其他重要事項（續）

3. 董事、監事及高級管理人員薪酬（續）

(2) 執行董事、非執行董事和監事

	2017年	2016年
薪金及津貼：		
執行董事：		
曹子玉	–	–
邢錄珍*	-	–
田雲山*	51,316.18	619,948.95
王錄彪	433,179.16	545,856.86
馬喜平	433,179.16	545,784.86
楊文勝	451,109.23	–
非執行董事：		
趙克*	–	–
李建平	–	–
米獻煒	–	–
監事：		
曹棟	622,836.32	405,923.02
張軍*	–	177,643.47
劉巳莽	–	–
聶玉中	–	–
卜周慶	–	–
陳林燕	602,915.55	180,444.13
	2,594,535.60	2,475,601.29

* 邢錄珍、田雲山及趙克分別於2016年10月、2017年2月及2016年10月辭任本公司的相關職務。

十三、其他重要事項（續）

3. 董事、監事及高級管理人員薪酬（續）

(2) 執行董事、非執行董事和監事（續）

	2017年	2016年
養老金計劃供款：		
執行董事：		
曹子玉	–	–
邢錄珍	–	–
田雲山	**18,446.16**	107,049.22
王錄彪	**108,208.92**	103,860.70
馬喜平	**106,251.84**	103,160.48
楊文勝	**106,968.36**	–
非執行董事：		
趙克	–	–
李建平	–	–
米獻煒	–	–
監事：		
曹棟	**81,747.96**	77,905.86
張軍*	–	50,890.32
劉巳莽	–	–
聶玉中	–	–
卜周慶	–	–
陳林燕	**74,348.04**	16,690.23
	495,971.28	459,556.81

* 張軍於2016年9月辭任本公司的相關職務。

十三、其他重要事項（續）

3. 董事、監事及高級管理人員薪酬（續）

(3) 高級管理人員

	2017年	2016年
薪金及津貼：		
何振亞	**437,136.46**	586,424.79
楊文勝	**–**	544,378.18
郭西錕	**433,190.71**	546,384.86
	870,327.17	1,677,187.83
養老金計劃供款：		
何振亞	**115,419.60**	104,230.59
楊文勝	**–**	94,756.07
郭西錕	**106,936.68**	103,362.98
	222,356.28	302,349.64

本年度不存在某董事、監事或高級管理人員放棄或同意放棄本年薪酬的協議（2016年：無）。

4. 高管薪酬前五名

本年薪酬最高的前五名僱員中包括2位董事（2016年：3位）及2位監事（2016年：無），其薪酬詳情如附註十三、3董事、監事及高級管理人員薪酬所示，剩餘1位（2016年：2位）非董事及非監事僱員的本年薪酬詳情如下所示：

	2017年	2016年
薪金及津貼	**437,136.46**	1,132,809.65
養老金計劃供款	**115,419.60**	207,593.57
	552,556.06	1,340,403.22

本年度不存在某董事或高級管理人員放棄或同意放棄本年薪酬的協議。

酬金列入以下組別的非董事、非監事的最高薪酬僱員數目如下：

	僱員數量	
	2017年	2016年
人民幣0到1,000,000	**1**	2

十四、公司財務報表主要項目註釋

1. 應收賬款

	2017年	2016年
1年以內	**66,589,510.48**	71,709,253.07
1年至2年	**3,723,170.59**	17,906,273.83
2年至3年	**17,001,849.80**	55,985,571.70
3年以上	**20,826,345.94**	1,655,441.05
	108,140,876.81	147,256,539.65
減：應收賬款壞賬準備	**33,293,467.71**	23,881,717.89
	74,847,409.10	123,374,821.76

應收賬款壞賬準備的變動如下：

	年初餘額	本年計提	本年轉回	本年轉銷	年末餘額
2017年	**23,881,717.89**	**10,988,626.22**	**–**	**(1,576,876.40)**	**33,293,467.71**
2016年	14,813,217.51	9,068,500.38	–	–	23,881,717.89

應收賬款的分類披露如下：

	2017年				2016年			
	賬面餘額		壞賬準備		賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)
按信用風險特徵組合計提壞賬準備	**102,104,343.42**	**94**	**27,256,934.32**	**82**	147,256,539.65	100	23,881,717.89	100
單項金額不重大但單獨計提壞賬準備	**6,036,533.39**	**6**	**6,036,533.39**	**18**	–	–	–	–
	108,140,876.81	**100**	**33,293,467.71**	**100**	147,256,539.65	100	23,881,717.89	100

十四、公司財務報表主要項目註釋（續）

1. 應收賬款（續）

於2017年12月31日，單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的應收賬款情況如下（2016年12月31日：無）：

	賬面餘額	壞賬準備	計提比例	計提理由
秦皇島華正煤炭檢驗行	6,036,533.39	6,036,533.39	100.00%	信用風險上升

於2017年12月31日及2016年12月31日，本公司對單項金額重大的應收賬款進行減值測試，認為無需單獨計提壞賬準備，將該等應收賬款併入組合，採用賬齡分析法計提壞賬準備。

按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收賬款情況如下：

	2017年				2016年			
	賬面餘額		壞賬準備		賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)
按信用風險特徵組合計提壞賬準備								
1年以內	66,589,510.48	65.22	3,329,475.52	5	71,709,253.07	48.70	3,585,462.65	5
1至2年	845,826.20	0.83	84,582.62	10	17,906,273.83	12.16	1,790,627.38	10
2至3年	15,465,900.80	15.15	4,639,770.24	30	55,985,571.70	38.02	16,850,186.81	30
3年以上	19,203,105.94	18.80	19,203,105.94	100	1,655,441.05	1.12	1,655,441.05	100
	102,104,343.42	100.00	27,256,934.32		147,256,539.65	100.00	23,881,717.89	

十四、公司財務報表主要項目註釋（續）

2. 可供出售金融資產

	2017年	2016年
非上市投資		
可供出售權益工具	**562,752,357.95**	562,752,357.95

於2017年12月31日及2016年12月31日，本集團持有的中國境內的非上市企業的權益投資以成本計量。本集團無意處置該等投資。具體明細如下：

被投資單位名稱	2016年12月31日	本年增加	本年減少	2017年12月31日
國投曹妃甸港口有限公司	498,000,000.00	–	–	**498,000,000.00**
秦皇島睿港煤炭物流有限公司	34,000,000.00	–	–	**34,000,000.00**
滄州黃驊港鋼鐵物流有限公司	30,752,357.95	–	–	**30,752,357.95**
合計	562,752,357.95	–	–	**562,752,357.95**

被投資單位名稱	2015年12月31日	本年增加	本年減少	2016年12月31日
國投曹妃甸港口有限公司	498,000,000.00	–	–	498,000,000.00
秦皇島睿港煤炭物流有限公司	34,000,000.00	–	–	34,000,000.00
滄州黃驊港鋼鐵物流有限公司	30,752,357.95	–	–	30,752,357.95
合計	562,752,357.95	–	–	562,752,357.95

十四、公司財務報表主要項目註釋（續）

3. 長期股權投資

2017年

		本年變動						
	年初餘額	增加投資	權益法下投資損益	其他綜合收益	其他權益變動	宣告現金股利	計提減值準備	年末賬面價值	年末減值準備
秦皇島中理外輪理貨有限責任公司	12,085,383.72	-	-	-	-	-	-	12,085,383.72	-
秦皇島瑞港技術進出口有限公司	10,125,275.79	-	-	-	-	-	-	10,125,275.79	-
秦皇島港新港灣集裝箱碼頭有限公司	219,521,347.15	-	-	-	-	-	-	219,521,347.15	-
滄州渤海港務有限公司	2,464,400,000.00	-	-	-	-	-	-	2,464,400,000.00	-
唐山曹妃甸煤炭港務有限公司	918,000,000.00	-	-	-	-	-	-	918,000,000.00	-
滄州黃驊港礦石港務有限公司	1,930,000,000.00	-	-	-	-	-	-	1,930,000,000.00	-
滄州黃驊港原油港務有限公司	32,500,000.00	-	-	-	-	-	-	32,500,000.00	-
唐山曹妃甸冀港煤炭港務有限公司	49,500,000.00	-	-	-	-	-	-	49,500,000.00	-
唐山港口投資開發有限公司	56,000,000.00	-	-	-	-	-	-	56,000,000.00	-
秦皇島港港盛（香港）有限公司	40,115,000.00	-	-	-	-	-	-	40,115,000.00	-
滄州黃驊港煤炭港務有限公司	50,000,000.00	-	-	-	-	-	-	50,000,000.00	-
唐山曹妃甸冀港通用港務有限公司	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	5,000,000.00	-
成本法合計	5,787,247,006.66	-	-	-	-	-	-	5,787,247,006.66	-
渤海津冀港口投資發展有限公司	89,205,396.06	300,000,000.00	(34,788,198.00)	-	-	-	-	354,417,198.06	-
津冀國際集裝箱碼頭有限公司	-	61,554,044.14	(7,307,453.92)	-	-	-	-	54,246,590.22	-
合營公司小計	89,205,396.06	361,554,044.14	(42,095,651.92)	-	-	-	-	408,663,788.28	-
秦皇島華正煤炭檢驗行	-	-	-	-	-	-	-	-	-
河北港口集團財務有限公司	217,911,512.02	400,000,000.00	13,776,181.14	15,001.80	-	-	-	631,702,694.96	-
唐山曹妃甸實業港務有限公司	1,024,530,094.60	-	132,949,776.29	-	2,840,601.21	(84,000,000.00)	-	1,076,320,472.10	-
秦皇島興奧秦港能源儲運有限公司	20,000,000.00	800,000.00	-	-	-	-	(20,800,000.00)	-	(20,800,000.00)
唐山京唐鐵路有限公司	34,935,192.73	240,000,000.00	(1,406,276.23)	-	-	-	-	273,528,916.50	-
滄州中理外輪理貨有限公司	5,727,141.22	-	17,657.51	-	-	(2,481,143.20)	-	3,263,655.53	-
聯營公司小計	1,303,103,940.57	640,800,000.00	145,337,338.71	15,001.80	2,840,601.21	(86,481,143.20)	(20,800,000.00)	1,984,815,739.09	(20,800,000.00)
權益法合計	1,392,309,336.63	1,002,354,044.14	103,241,686.79	15,001.80	2,840,601.21	(86,481,143.20)	(20,800,000.00)	2,393,479,527.37	(20,800,000.00)
總計	7,179,556,343.29	1,002,354,044.14	103,241,686.79	15,001.80	2,840,601.21	(86,481,143.20)	(20,800,000.00)	8,180,726,534.03	(20,800,000.00)

十四、公司財務報表主要項目註釋（續）

3. 長期股權投資（續）

2016年

		本年變動				
	年初餘額	增加投資	權益法下投資損益	宣告現金股利	其他權益變動	年末賬面價值
秦皇島中理外輪理貨有限責任公司	12,085,383.72	–	–	–	–	12,085,383.72
秦皇島瑞港技術進出口有限公司	10,125,275.79	–	–	–	–	10,125,275.79
秦皇島港新港灣集裝箱碼頭有限公司	219,521,347.15	–	–	–	–	219,521,347.15
滄州渤海港務有限公司	2,360,000,000.00	104,400,000.00	–	–	–	2,464,400,000.00
唐山曹妃甸煤炭港務有限公司	918,000,000.00	–	–	–	–	918,000,000.00
滄州黃驊港礦石港務有限公司	1,930,000,000.00	–	–	–	–	1,930,000,000.00
滄州黃驊港原油港務有限公司	32,500,000.00	–	–	–	–	32,500,000.00
唐山曹妃甸冀港煤炭港務有限公司	49,500,000.00	–	–	–	–	49,500,000.00
唐山港口投資開發有限公司	56,000,000.00	–	–	–	–	56,000,000.00
秦皇島港港盛（香港）有限公司	40,115,000.00	–	–	–	–	40,115,000.00
滄州黃驊港煤炭港務有限公司	50,000,000.00	–	–	–	–	50,000,000.00
唐山曹妃甸冀港通用港務有限公司	–	5,000,000.00	–	–	–	5,000,000.00
成本法合計	5,677,847,006.66	109,400,000.00	–	–	–	5,787,247,006.66
渤海津冀港口投資發展有限公司	99,285,990.07	–	(10,080,594.01)	–	–	89,205,396.06
合營公司小計	99,285,990.07	–	(10,080,594.01)	–	–	89,205,396.06
秦皇島華正煤炭檢驗行	932,604.68	–	(932,604.68)	–	–	–
河北港口集團財務有限公司	211,146,190.86	–	6,765,321.16	–	–	217,911,512.02
唐山曹妃甸實業港務有限公司	1,004,030,593.63	–	122,282,549.18	(105,000,000.00)	3,216,951.79	1,024,530,094.60
秦皇島奧奧秦港能源儲運有限公司	20,000,000.00	–	–	–	–	20,000,000.00
唐山京唐鐵路有限公司	35,960,996.42	–	(1,025,803.69)	–	–	34,935,192.73
滄州中理外輪理貨有限公司	4,749,227.99	–	2,756,825.78	(1,778,912.55)	–	5,727,141.22
聯營公司小計	1,276,819,613.58	–	129,846,287.75	(106,778,912.55)	3,216,951.79	1,303,103,940.57
權益法合計	1,376,105,603.65	–	119,765,693.74	(106,778,912.55)	3,216,951.79	1,392,309,336.63
總計	7,053,952,610.31	109,400,000.00	119,765,693.74	(106,778,912.55)	3,216,951.79	7,179,556,343.29

十四、公司財務報表主要項目註釋（續）

3. 長期股權投資（續）

長期股權投資減值準備的情況：

2017年

	年初數	本年增加	本年減少	年末數
秦皇島興奧秦港能源儲運有限公司	–	**20,800,000.00**	–	**20,800,000.00**

4. 營業收入及成本

	2017年	2016年
營業收入	**5,308,164,466.09**	3,764,653,465.29

	2017年	2016年
營業成本	**3,254,415,439.04**	2,773,164,164.38

營業收入列示如下：

	2017年	2016年
煤炭及相關製品服務收入	**4,747,989,441.89**	3,238,418,383.73
金屬礦石及相關製品服務收入	**118,713,266.08**	109,994,566.84
其他雜貨服務收入	**164,174,272.73**	174,937,124.20
液體貨物服務收入	**66,975,920.37**	65,560,843.64
其他收入	**210,311,565.02**	175,742,546.88
	5,308,164,466.09	3,764,653,465.29

十四、公司財務報表主要項目註釋（續）

5. 投資收益

	2017年	2016年
可供出售金融資產在持有期間取得的股利收益	–	2,400,000.00
成本法核算的長期股權投資收益	2,520,000.00	2,520,000.00
權益法核算的長期股權投資收益	103,241,686.79	119,765,693.74
其中：聯營企業投資收益	145,337,338.71	129,846,287.75
合營企業投資收益	(42,095,651.92)	(10,080,594.01)
	105,761,686.79	124,685,693.74

2017年12月31日
人民幣元

1. 非經常性損益明細表

	2017年
非流動資產處置損失	(3,473,131.35)
計入當期損益的政府補助（與正常經營業務密切相關，符合國家政策規定、按照一定標準定額或定量持續享受的政府補助除外）	66,320,069.71
與公司正常經營業務無關的或有事項產生的損益	(33,860,000.00)
委託他人投資或管理資產的收益	4,649,180.39
處置子公司產生的收益	8,366,280.02
處置可供出售金融資產的收益	367,153.00
捐贈支出	(452,000.00)
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	1,692,152.56
小計	43,609,704.33
減：所得稅影響數	12,909,026.08
減：少數股東權益影響數（稅後）	1,223,184.20
總計	29,477,494.05

本集團對非經常性損益項目的確認依照《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號——非經常性損益》（證監會公告[2008]43號）的規定執行。

2. 淨資產收益率和每股收益

2017年

	淨資產收益率(%)	每股收益	
		基本	稀釋
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	7.80%	0.18	0.18
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤	7.56%	0.18	0.18

2016年

	淨資產收益率(%)	每股收益	
		基本	稀釋
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	3.14%	0.07	0.07
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤	2.27%	0.05	0.05