



秦皇島港股份有限公司
QINHUANGDAO PORT CO., LTD.*

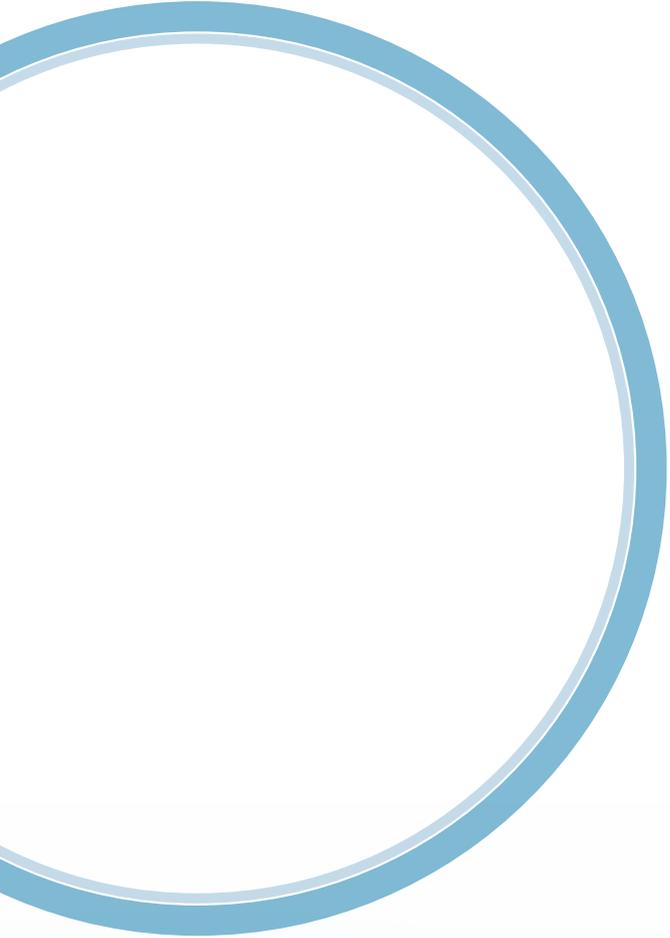
(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

股份代號：3369

2018
中期報告

* 僅供識別





目 錄

公司資料	2
管理層討論與分析	4
其他資料	14
審閱報告	18
合併資產負債表	19
合併利潤表	21
合併股東權益變動表	23
合併現金流量表	25
公司資產負債表	27
公司利潤表	29
公司股東權益變動表	30
公司現金流量表	31
財務報表附註	33
財務報表補充資料	166
定義及技術語表	167



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
肖湘女士

(3) 獨立非執行董事

臧秀清女士
侯書軍先生
陳瑞華先生
肖祖核先生

董事會委員會

(1) 審計委員會

臧秀清女士(主任委員)
肖湘女士
肖祖核先生

(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

陳瑞華先生(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
肖湘女士
侯書軍先生
陳瑞華先生

監事會

(1) 監事

孟博先生
卜周慶先生
卞英姿女士

(2) 職工監事

曹棟先生
陳林燕女士

* 僅供識別

公司資料

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(特殊普通合伙)
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

主要營業地點

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

管理層討論與分析

(一) 概況

(1) 總體形勢

2018年上半年，中國經濟保持穩定增長，經濟結構繼續優化升級，新動能持續顯著成長，經濟總體保持穩中向好的態勢。GDP增長速度為6.8%，連續十二個季度穩定運行在6.7%到6.9%這樣一個中高速區間。

(2) 中國港口業務概覽

2018年上半年，我國主要港口運輸生產運行平穩，港口貨物吞吐量和外貿貨物吞吐量保持增長，集裝箱吞吐量較快增長。據交通運輸部統計，1-6月全國規模以上港口完成貨物吞吐量65.42億噸，同比增長2.4%，其中沿海港口完成45.79億噸，同比增長4.3%。

煤炭方面，在工業用電需求旺盛、高溫和電能替代等多重因素影響下，發電量繼續較快增長，經濟基本面對煤炭需求的拉動好於預期。上半年煤炭行業去產能政策逐漸向先進產能釋放偏移，煤炭優質產能釋放有序推進，市場呈供需兩旺走勢。1-6月全國規模以上工業原煤產量17.0億噸，同比增長3.9%，原煤進口1.5億噸，同比增長9.9%。港口內貿煤炭發運及外貿煤炭接卸共完成4.3億噸，同比增長1.47%；其中內貿煤炭發運3.7億噸，同比增長1.3%；外貿煤炭接卸0.6億噸，同比增長2.5%。

鐵礦石方面，我國鋼鐵行業形勢繼續好轉，重點鋼企的日均粗鋼產量上升，1-6月全國粗鋼產量4.51億噸，同比增長6.0%，進口鐵礦砂及其精礦5.31億噸，同比減少1.6%，增勢趨緩。由於國內鋼廠鐵礦石供應較充足，鐵礦石港存處於高位，鋼鐵行業去產能仍在持續推進中，鐵礦石進口需求不振，港口鐵礦石接卸量與去年同期基本持平，接卸進口鐵礦石4.7億噸，同比下降0.1%。

原油方面，1-6月全國原油產量0.94億噸，同比下降2.0%，原油加工量3.00億噸，同比增長8.9%。主要成品油中，汽油、煤油和柴油產量分別同比增長6.0%、15.0%和1.7%。沿海港口原油吞吐量總體下跌，原油運輸行情穩定，成品油運輸行情上升。

(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)

管理層討論與分析

(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。

於報告期內，本集團營業收入人民幣3,512,323千元，較2017年同期營業收入(人民幣3,393,629千元)增長人民幣118,694千元，增幅為3.50%。實現該等增長的主要原因一是恢復煤炭作業費率；二是子公司滄州礦石港務和曹妃甸煤炭港務吞吐量增加使收入同比增加；三是子公司滄州渤海受汽運煤停運及去年同期出售集裝箱業務影響使收入同比減少。

本集團經營貨種的營業收入如下：

	截至6月30日止6個月					
	2018年		2017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	3,225,070	91.82	3,080,459	90.77	144,611	4.69
- 煤炭	2,648,986	75.42	2,462,060	72.55	186,926	7.59
- 金屬礦石	576,084	16.40	618,399	18.22	(42,315)	(6.84)
油品及液體化工	29,581	0.84	33,352	0.98	(3,771)	(11.31)
集裝箱	40,657	1.16	62,032	1.83	(21,375)	(34.46)
雜貨及其他貨品	71,452	2.04	94,957	2.80	(23,505)	(24.75)
其他	145,563	4.14	122,830	3.62	22,733	18.51
總計	3,512,323	100.00	3,393,629	100.00	118,693	3.50

(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。

於報告期內，本集團營業成本為人民幣1,970,965千元，較2017年同期營業成本(人民幣2,098,966千元)減少人民幣128,001千元，降幅為6.10%。該等下降主要是由於本集團人工成本同比減少及2018年環保排污費改徵環境保護稅後不再於營業成本列支。

管理層討論與分析

(3) 毛利率

於報告期內，本集團實現毛利人民幣1,541,358千元，較2017年同期毛利(人民幣1,294,663千元)增長人民幣246,695千元，增幅為19.05%；而於報告期內，本集團毛利率為43.88%，較2017年同期毛利率(38.15%)同比增長5.73個百分點。該等增長主要是由於本集團營業收入同比增長而營業成本同比減少，導致毛利上升的幅度大於營業收入上升的幅度。

(4) 分部分析(業務回顧)

於報告期內，本集團實現貨物總吞吐量191.43百萬噸，較2017年同期吞吐量(188.85百萬噸)增長2.58百萬噸，增幅為1.37%。本集團各港口的吞吐量如下：

	2018年		2017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	117.44	61.35	117.54	62.24	(0.10)	(0.09)
曹妃甸港	43.17	22.55	39.47	20.90	3.70	9.37
黃驊港	30.82	16.10	31.84	16.86	(1.02)	(3.20)
總計	191.43	100.00	188.85	100.00	2.58	1.37

於報告期內，本集團於秦皇島港貨物吞吐量為117.44百萬噸，較2017年同期(117.54百萬噸)相比減少0.10百萬噸，降幅為0.09%，其主要原因是受國家環保政策相關要求，上游貨物生產運輸及港口作業方面控制均更為嚴格，加之惡劣海況頻繁發生，影響港口業務效率，致使秦皇島港貨物吞吐量同比略有下滑。

本集團於曹妃甸港貨物吞吐量為43.17百萬噸，較2017年同期(39.47百萬噸)相比增長3.70百萬噸，增幅為9.37%；其主要原因是本公司子公司曹妃甸煤炭港務煤炭吞吐量增幅較大並納入吞吐量統計數據中。

本集團於黃驊港貨物吞吐量為30.82百萬噸，較2017年同期(31.84百萬噸)相比減少1.02百萬噸，降幅為3.20%；其主要原因一是受禁止汽運煤集港政策影響，本集團黃驊港下水煤炭發運量有較大幅度減少；二是受環保政策影響，黃驊港腹地鋼鐵企業停產限產導致鐵礦石需求量降低。

管理層討論與分析

本集團經營貨種的吞吐量如下：

	截至6月30日止6個月					
	2018年		2017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	176.70	92.30	175.88	93.13	0.82	0.47
– 煤炭	122.35	63.91	115.65	61.24	6.70	5.79
– 金屬礦石	54.35	28.39	60.22	31.89	(5.87)	(9.75)
油品及液體化工	1.22	0.64	1.58	0.83	(0.36)	(22.78)
集裝箱	9.44	4.93	7.10	3.76	2.34	32.96
雜貨及其他貨品	4.07	2.13	4.30	2.28	(0.23)	(5.35)
總計	191.43	100.00	188.85	100.00	2.58	1.37

(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。於報告期內，本集團完成乾散貨總吞吐量176.70百萬噸，較2017年同期(175.88百萬噸)相比增長0.82百萬噸，增幅為0.47%。

於報告期內，本集團共完成煤炭吞吐量122.35百萬噸，較2017年同期(115.65百萬噸)相比增長6.70百萬噸，增幅為5.79%。該增長的主要原因是本公司子公司曹妃甸煤炭港務煤炭吞吐量增幅較大並納入吞吐量統計數據中。

於報告期內，本集團共完成金屬礦石吞吐量54.35百萬噸，較2017年同期(60.22百萬噸)減少5.87百萬噸，降幅為9.75%。該減少的主要原因是本集團腹地內鋼鐵企業受到環保政策影響進行停產限產，以及秦皇島港腹地鋼廠停產搬遷導致鐵礦石需求量減少。

(ii) 油品及液體化工裝卸服務

於報告期內，本集團完成油品及液體化工總吞吐量1.22百萬噸，較2017年同期(1.58百萬噸)相比減少0.36百萬噸，降幅為22.78%，該減少的主要原因是本集團港口腹地相關企業停產檢修，對原油進口量造成較大影響。

管理層討論與分析

(iii) 集裝箱服務

於報告期內，本集團完成集裝箱663,838TEU，折合總吞吐量9.44百萬噸，較2017年同期(575,634TEU及7.10百萬噸)同比增長88,204 TEU及2.34百萬噸，箱量增幅為15.32%，吞吐量增幅為32.96%。該增長的主要原因是本集團與船公司和鐵路合作開發遠端貨源，進一步開發了塊煤等鐵路班列，積極拓展國際海鐵聯運項目，新增內、外貿航線，促使集裝箱吞吐量持續增長。

(iv) 雜貨裝卸服務

於報告期內，本集團完成雜貨及其他貨品總吞吐量4.07百萬噸，較2017年同期(4.30百萬噸)相比減少0.23百萬噸，降幅為5.35%。該減少的主要原因是本集團港口腹地內相關企業進出口需求減少，以及周邊港口貨源競爭加劇。

(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。於報告期內，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。

(5) 稅金及附加

於報告期內，本集團的稅金及附加為人民幣173,026千元，較2017年同期(人民幣48,607千元)增長人民幣124,419千元，增幅為255.97%。該等增長主要是由於2018年環保排污費改徵環境保護稅後於稅金及附加中列支。

(6) 管理費用

於報告期內，本集團的管理費用為人民幣346,135千元，較2017年同期(人民幣394,780千元)減少人民幣48,645千元，降幅為12.32%。該等下降主要原因是本集團人工成本同比減少。

(7) 財務費用

於報告期內，本集團的財務費用為人民幣160,828千元，較2017年同期(人民幣172,278千元)減少人民幣11,450千元，降幅為6.65%。該等下降主要原因是本集團因借款規模同比下降使利息支出減少及匯兌淨收益同比增加。

管理層討論與分析

(8) 資產減值損失及信用減值損失

2018年1月1日起，本集團的金融工具減值損失由資產減值損失重分類為信用減值損失核算。於報告期內，本集團的資產減值損失及信用減值損失合計為人民幣40,176千元，較2017年同期（人民幣7,452千元）增長人民幣32,724千元，增幅為439.13%。該等增長主要原因一是受本集團調整礦石業務並撤銷礦石分公司影響，計提固定資產和存貨減值損失；二是收回以前年度計提壞賬準備的應收賬款。

(9) 其他收益

於報告期內，本集團的其他收益為人民幣18,688千元，較2017年同期（人民幣47,613千元）減少人民幣28,925千元，降幅為60.75%。該等下降主要原因是本集團去年同期收到援企穩崗補貼款。

(10) 投資收益

於報告期內，本集團的投資收益為人民幣78,583千元，較2017年同期（人民幣82,369千元）減少人民幣3,786千元，降幅為4.60%。該等下降的主要原因一是本集團去年同期確認處置子公司津冀集裝箱投資收益；二是確認聯營合營企業投資收益同比增加；三是理財產品利息收入同比增加。

(11) 資產處置收益及營業外收支淨額

於報告期內，本集團的資產處置收益及營業外收支淨額為人民幣12,336千元，較2017年同期（人民幣-5,450千元）增長人民幣17,786千元，增幅為326.35%。該等增長的主要原因是本集團處置、出售資產淨收益增加。

(12) 所得稅費用

本集團的所得稅費用自2017年同期的人民幣174,407千元增長人民幣98,098千元至截至報告期內的人民幣272,505千元，本集團實際所得稅率自2017年同期的21.91%增長至截至報告期的29.27%。主要是由於本集團未確認新增可抵扣稅務虧損增加影響。

管理層討論與分析

(13) 淨利潤

於報告期內，本集團淨利潤為人民幣658,352千元，較2017年同期(人民幣621,672千元)增長36,680千元，增幅為5.90%。其中，歸屬於母公司所有者的淨利潤為人民幣732,048千元，較2017年同期(人民幣617,039千元)增長115,009千元，增幅為18.64%。

於報告期內，本集團的淨利潤率為18.74%，較2017年同期(18.32%)增長0.42個百分點。

(14) 每股收益

每股收益乃按報告期內歸屬於母公司所有者的淨利潤除以報告期內已發行普通股加權平均數計算。本集團於報告期內的每股收益為人民幣0.1310元，較2017年同期(人民幣0.1227)增長6.76%。有關每股收益的計算，請參閱財務報表附註五、48。

(15) 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。

於報告期內，經營活動產生的現金流量淨額為人民幣1,620,500千元，較2017年同期(人民幣1,498,227千元)增長人民幣122,273千元，增幅為8.16%。該增長主要是由於本集團報告期內營業收入的增加。

報告期內投資活動產生的現金流量淨額為人民幣632,231千元，較2017年同期(人民幣-63,843千元)增長人民幣696,074千元，增幅為1,090.29%。該增幅主要是由於本集團支付工程款及對聯營企業追加的投資同比減少。

報告期內籌資活動的現金流量淨額為人民幣-922,819千元，較2017年同期(人民幣-8,639千元)減少人民幣914,180千元，該下降主要是由於本集團借款淨增加額同比減少及分配股利同比增加。

因上述原因，於2018年6月30日，本集團持有現金及現金等價物餘額約為人民幣2,331,500千元，較2017年6月30日(人民幣2,568,496千元)減少人民幣236,996千元，降幅為9.23%。

因上述原因，於2018年6月30日，本集團的資產負債率(按總負債除以總資產計算)為41.93%，較2017年6月30日的資產負債率(48.96%)降低7.03個百分點。

管理層討論與分析

下表載列所示報告期內本集團的合併現金流量表摘要：

	2018年6月30日 (人民幣千元)	2017年6月30日 (人民幣千元)
經營活動產生的現金流量淨額	1,620,500	1,498,227
投資活動產生的現金流量淨額	632,231	(63,843)
籌資活動產生的現金流量淨額	(922,819)	(8,639)
現金及現金等價物淨增加額	1,332,353	1,418,690
期初現金及現金等價物	999,147	1,149,806
期末現金及現金等價物	2,331,500	2,568,496

(16) 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中介費用）。有鑒於此，本集團目前未作出任何外匯對沖安排。

(17) 銀行貸款及其他借款

於2018年6月30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、17、24及25。

(18) 資產抵押與或然負債

於報告期內，本集團無資產抵押及或然負債。

(19) 資本承擔

於報告期內，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。

(20) 營運資金管理

	2018年6月30日	2017年6月30日
流動比率	0.87	0.85
速動比率	0.79	0.72
應收賬款周轉天數	4.77	8.10
應付賬款周轉天數	23.29	12.18

於2018年6月30日，本集團的流動比率和速動比率分別為0.87和0.79，與2017年6月30日的流動比率和速動比率0.85和0.72相比有所增長。報告期內的應收賬款周轉天數為4.77天，應付賬款周轉天數為23.29天，較2017年同期應收賬款周轉天數（8.10天）減少3.33天，較2017年同期應付賬款周轉天數（12.18天）增加11.11天。以上指標均較2017年同期有所改善。

管理層討論與分析

(21) 重大投資概況

本公司擬在不超過人民幣5.51億元額度內分批向滄州原油港務增資，具體出資時間、規模由滄州原油港務股東會根據工程進度決定，預計增資後本公司繼續持有滄州原油港務65%股權。本公司將在適當的時候，按照相關法律及法規（包括上市規則）的要求，就增資的進度及發展作出進一步公告，及履行必要的合規要求。詳情請參見本公司3月29日的公告。

(22) 重大收購及出售事項

於本報告期內，本集團無重大收購及出售事項。

(23) 有關重大投資或資本資產未來計劃

截至本報告日期，除已披露信息外，本集團概無就建議收購簽訂任何協議，且無任何其他未來重大投資或資本資產計劃。

(三) 2018年下半年展望

預計下半年國內經濟增長將繼續保持在合理區間，本集團將在鞏固現有各項成果基礎上，繼續挖掘潛能、加強市場開拓，實現本集團穩定運行。

煤炭方面：

本集團將繼續發揮主樞紐港作用，承擔國家保供穩價責任，與此同時繼續深挖曹妃甸煤炭港務潛能，積極引進優質客戶資源，不斷深化市場調研和生產細節，通過簽訂專用場地作業合同和准班輪協議與客戶建立起長期互惠共贏關係，提升本集團綜合競爭實力，吞吐量預計會繼續保持平穩態勢。

金屬礦石方面：

鋼鐵行業供給側結構改革持續深入，去產能效果繼續顯現，鋼鐵企業盈利水平提升，有利於保障本集團鐵礦石的吞吐量。但同時由於環保壓力、大宗散貨「公轉鐵」等因素影響，港口庫存將持續處於高位，對於吞吐量的提升有一定影響。本集團將會繼續廣攬貨源，增加集疏運能力，提高生產效率，為客戶提供更加優質的服務。

管理層討論與分析

油品及液體化工方面：

本集團將會繼續開發成品油貨源，積極推進外貿油品中轉業務、LNG項目。預計下半年相關企業將會完成停產改造，對吞吐量的提升會有積極影響。

集裝箱方面：

本集團將會在做好目前集裝箱海鐵班列業務的基礎上，繼續加大貨源開發力度，與鐵路和船公司合作，提升海鐵班列運力，增加航線密度。開發海鐵班列回程貨源，促成「鐘擺式」運輸。吞吐量預計會繼續保持穩中有升的態勢。

雜貨及其他貨品方面：

本集團雜貨業務面臨著環保壓力、周邊港口競爭等不利因素影響，將會努力保證貨源穩定，並持續做好市場調研，開發新貨類。積極利用鐵路體系優勢，力爭實現新的增量。

（四）僱員、薪酬政策及退休金計劃

於報告期內，本集團員工成本為人民幣940,856千元。本集團僱員、薪酬政策及退休金計劃詳情見本報告的財務報表附註五、21及27。

其他資料

股本

於2018年6月30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，每股面值人民幣1.00元，其中包括：

股份類別	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%

就本公司股本於報告期內的變化詳情，載於本報告的財務報表附註五、30。

主要股東及其他人士於本公司股份之權益及淡倉

於2018年6月30日，據本公司董事、監事所知，除本公司董事、監事及高級管理人員及其各自的聯繫人外，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	股份類別	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

其他資料

股東名稱	持有的股份數目	持有股份的身份	股份類別	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
河北港口集團(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)	受控制公司權益	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(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. 根據聯交所線上權益披露系統，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《證券及期貨條例》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2018年6月30日，據本公司董事、監事所知，概無其他人士(本公司董事、監事及高級管理人員及其各自的聯繫人除外)，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。

其他資料

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2018年6月30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

於報告期內，本公司概無購回、出售或贖回本公司任何股份。

董事、監事及高級管理人員及彼等資料之變動

報告期內董事、監事及高級管理人員之變動

於2018年2月12日，聶玉中先生辭任監事及監事會主席。

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6月20日召開的2017年度股東週年大會上，肖湘女士獲委任為非執行董事；陳瑞華先生及肖祖核先生獲委任為獨立非執行董事；孟博先生及卞英姿女士獲委任為監事。於同日的董事會，肖湘女士獲委任為審計委員會委員和戰略委員會委員；陳瑞華先生獲委任為提名委員會主任委員和戰略委員會委員；肖祖核先生獲委任為審計委員會委員。於同日的監事會，孟博先生獲委任為監事會主席。

同時，以下辭任已於2017年度股東週年大會之日起生效：

- (i) 米獻煒先生辭任非執行董事、審計委員會委員及戰略委員會委員；
- (ii) 李文才先生辭任獨立非執行董事及審計委員會委員；
- (iii) 趙振先生辭任獨立非執行董事、提名委員會主任委員及戰略委員會委員；及
- (iv) 劉巴莽先生辭任監事。

報告期後董事及高級管理人員之變動

報告期後截至本報告日期董事、監事及高級管理人員無變動。

董事資料之變動

除本報告披露者外，本報告期內，董事根據《上市規則》第13.51B (1)條須予披露且披露的資料概無任何變動。

其他資料

重大訴訟及仲裁

2018年1月30日，本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。

2018年6月28日，本公司收到河北省滄州市中級人民法院出具的2018冀09民初91號《民事判決書》。河北省滄州市中級人民法院認定原告中建六局請求滄州渤海港務支付工程款及利息無法律依據，又無事實依據，故判決如下：

駁回原告中建六局的訴訟請求，案件受理費人民幣289,791元由原告中建六局負擔；如不服判決，可在判決書送達之日起十五日內，向本院遞交訴狀，並按照對方當事人或者代表人的人數提出副本，上訴於河北省高級人民法院。

基於會計準則要求，公司已對該案在2017年度計提預計負債人民幣3,386萬元。詳見本公司於2018年1月31日及2018年6月29日的公告。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。截至本報告期末，上述銀行存款仍處於被凍結狀態。

於報告期內，據本公司董事所知，除以上所披露的訴訟外，本公司並未涉及任何其他重大訴訟、仲裁或索償事項，亦無涉及任何其他尚未了結或面臨威脅之重大訴訟或索償。

遵守《企業管治守則》

於報告期內，據本公司董事所知，本公司已遵守了《企業管治守則》，並無偏離守則條文的行為。

遵守《標準守則》

於報告期內，本公司採納了《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相關期間已遵守《標準守則》所載條款的規定。

中期股息

董事會不建議就截至2018年6月30日止6個月派付中期股息。

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。審計委員會已審閱本集團截至2018年6月30日止6個月之未經審核中期財務報告。

審閱報告

安永華明(2018)專字第61063699_E04號

秦皇島港股份有限公司全體股東：

我們審閱了後附的秦皇島港股份有限公司及其子公司財務報表，包括2018年6月30日的合併及公司的資產負債表，截至2018年6月30日止6個月期間的合併及公司的利潤表、股東權益變動表和現金流量表以及財務報表附註（以下統稱「中期財務報表」）。這些中期財務報表的編製是秦皇島港股份有限公司管理層的責任，我們的責任是在實施審閱工作的基礎上對中期財務報表出具審閱報告。

我們按照《中國註冊會計師審閱準則第2101號－財務報表審閱》的規定執行了審閱業務。該準則要求我們計劃和實施審閱工作，以對中期財務報表是否不存在重大錯報獲取有限保證。審閱主要限於詢問公司有關人員和對財務數據實施分析程序，提供的保證程度低於審計。我們沒有實施審計，因而不發表審計意見。

根據我們的審閱，我們沒有注意到任何事項使我們相信上述中期財務報表沒有按照《企業會計準則第32號－中期財務報告》的規定編製，未能在所有重大方面公允反映秦皇島港股份有限公司的財務狀況、經營成果和現金流量。

安永華明會計師事務所（特殊普通合夥）

中國註冊會計師：王天晴

中國北京

中國註冊會計師：張燕

2018年8月29日

合併資產負債表

2018年6月30日

人民幣元

資產	附註五	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
流動資產			
貨幣資金	1	2,637,097,718.04	1,983,285,014.18
交易性金融資產	2	100,057,222.22	–
應收票據及應收賬款	3	299,004,484.29	413,908,521.65
預付款項		5,574,129.93	4,638,406.01
其他應收款	4	14,715,954.24	10,373,932.26
存貨	5	194,321,493.18	200,222,526.56
其他流動資產	6	98,788,707.80	239,668,328.72
流動資產合計		3,349,559,709.70	2,852,096,729.38
非流動資產			
可供出售金融資產	7	–	709,674,267.95
長期股權投資	8	2,697,542,552.81	2,682,297,961.17
其他權益工具投資	9	793,450,226.31	–
固定資產	10	15,518,961,899.73	16,153,724,611.99
在建工程	11	1,234,426,411.35	1,151,479,563.41
無形資產	12	1,865,063,249.38	1,888,306,218.94
長期待攤費用		1,520,722.17	1,858,660.41
遞延所得稅資產	13	198,370,716.74	202,160,180.82
其他非流動資產	14	118,432,229.87	133,236,678.09
非流動資產合計		22,427,768,008.36	22,922,738,142.78
資產總計		25,777,327,718.06	25,774,834,872.16

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分

合併資產負債表(續)

2018年6月30日

人民幣元

負債和股東權益	附註五	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
流動負債			
短期借款	17	900,000,000.00	1,300,000,000.00
應付票據及應付賬款	18	284,831,874.69	218,205,613.84
預收款項	19	-	522,476,557.70
合同負債	20	492,026,563.03	-
應付職工薪酬	21	362,361,106.36	343,059,198.72
應交稅費	22	122,868,093.21	101,926,736.87
其他應付款	23	1,254,891,573.22	1,261,299,757.25
一年內到期的非流動負債	24	444,824,000.00	333,924,000.00
流動負債合計		3,861,803,210.51	4,080,891,864.38
非流動負債			
長期借款	25	6,317,728,492.98	6,490,490,492.98
長期應付款	26	239,200,000.00	239,200,000.00
長期應付職工薪酬	27	41,243,714.06	48,654,080.25
預計負債	28	33,860,000.00	33,860,000.00
遞延收益	29	293,062,752.16	311,182,677.12
遞延所得稅負債	13	20,943,989.58	-
非流動負債合計		6,946,038,948.78	7,123,387,250.35
負債合計		10,807,842,159.29	11,204,279,114.73
股東權益			
股本	30	5,587,412,000.00	5,587,412,000.00
資本公積	31	5,203,519,979.32	5,203,519,979.32
其他綜合收益	32	40,644,199.36	1,702,929.18
專項儲備	33	74,587,814.54	51,433,165.56
盈餘公積	34	1,140,530,908.83	1,140,530,908.83
未分配利潤	35	1,806,359,239.53	1,420,731,065.74
歸屬於母公司股東權益合計		13,853,054,141.58	13,405,330,048.63
少數股東權益		1,116,431,417.19	1,165,225,708.80
股東權益合計		14,969,485,558.77	14,570,555,757.43
負債和股東權益總計		25,777,327,718.06	25,774,834,872.16

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分

本財務報表由以下人士簽署：

企業負責人：曹子玉

企業經營負責人：楊文勝

主管會計工作負責人：郭西錕

會計機構負責人：解輝

合併利潤表

截至2018年6月30日止6個月期間
人民幣元

	附註五	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
營業收入	36	3,512,323,242.56	3,393,629,465.02
減：營業成本	36	1,970,965,308.99	2,098,966,001.33
稅金及附加	37	173,026,198.98	48,606,875.40
管理費用	38	346,135,425.24	394,780,078.02
財務費用	39	160,827,628.06	172,277,960.70
其中：利息費用		178,122,039.27	181,136,091.45
利息收入		15,447,488.00	14,825,257.60
資產減值損失	40	60,902,308.29	7,451,574.82
信用減值損失	41	(20,726,123.31)	—
加：其他收益	42	18,687,644.96	47,613,120.49
投資收益	43	78,583,278.02	82,368,645.43
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		69,175,784.01	58,013,552.45
公允價值變動收益		57,222.22	—
資產處置收益		3,852,325.15	(4,187,213.00)
營業利潤		922,372,966.66	797,341,527.67
加：營業外收入	44	8,727,704.91	1,816,081.11
減：營業外支出	45	243,509.85	3,078,868.05
利潤總額		930,857,161.72	796,078,740.73
減：所得稅費用	47	272,505,208.56	174,406,994.48
淨利潤		658,351,953.16	621,671,746.25
按經營持續性分類			
其中：持續經營淨利潤		658,351,953.16	621,671,746.25
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		732,047,717.79	617,038,690.18
少數股東損益		(73,695,764.63)	4,633,056.07

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分

合併利潤表（續）

截至2018年6月30日止6個月期間
人民幣元

	附註五	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
其他綜合收益的稅後淨額			
歸屬於母公司股東的其他綜合收益的稅後淨額			
不能重分類進損益的其他綜合收益 其他權益工具投資公允價值變動		(126,042,663.24)	-
將重分類進損益的其他綜合收益權益法下 可轉損益的其他綜合收益		(15,001.80)	-
外幣財務報表折算差額	32	366,344.48	(1,332,112.39)
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額		(4,775,996.70)	-
綜合收益總額		527,884,635.90	620,339,633.86
其中：			
歸屬於母公司股東的綜合收益總額		606,356,397.23	615,706,577.79
歸屬於少數股東的綜合收益總額		(78,471,761.33)	4,633,056.07
每股收益	48		
基本及稀釋每股收益		0.13	0.12

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分

合併股東權益變動表

截至2018年6月30日止6個月期間

人民幣元

附註五	歸屬於母公司股東權益							少數股東權益	股東權益合計
	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		
一、上年年末餘額	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
加：會計政策變更	-	-	164,632,590.74	-	-	-	164,632,590.74	29,018,037.98	193,650,628.72
二、本年期初餘額	5,587,412,000.00	5,203,519,979.32	166,335,519.92	51,433,165.56	1,140,530,908.83	1,420,731,065.74	13,569,962,639.37	1,194,243,746.78	14,764,206,386.15
三、本期增減變動金額									
(一)綜合收益總額									
1.淨利潤	-	-	-	-	-	732,047,717.79	732,047,717.79	(73,695,764.63)	658,351,953.16
2.其他綜合收益	-	-	(125,691,320.56)	-	-	-	(125,691,320.56)	(4,775,996.70)	(130,467,317.26)
(二)利潤分配									
1.對股東的分配	35	-	-	-	-	(346,419,544.00)	(346,419,544.00)	-	(346,419,544.00)
(三)專項儲備									
1.本期提取	-	-	-	37,042,283.19	-	-	37,042,283.19	1,144,713.48	38,186,996.67
2.本期使用	-	-	-	(13,887,634.21)	-	-	(13,887,634.21)	(485,281.74)	(14,372,915.95)
四、本期期末餘額	5,587,412,000.00	5,203,519,979.32	40,644,199.36	74,587,814.54	1,140,530,908.83	1,806,359,239.53	13,853,054,141.58	1,116,431,417.19	14,969,485,558.77

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分

合併股東權益變動表（續）

截至2018年6月30日止6個月期間

人民幣元

	歸屬於母公司股東權益									
	附註五	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、本期末初餘額		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、本期增減變動金額										
（一）綜合收益總額										
1. 淨利潤		-	-	-	-	-	617,038,690.18	617,038,690.18	4,633,056.07	621,671,746.25
2. 其他綜合收益		-	-	(1,332,112.39)	-	-	-	(1,332,112.39)	-	(1,332,112.39)
（二）利潤分配										
1. 對股東的分配	35	-	-	-	-	-	-	-	(3,788,190.94)	(3,788,190.94)
（三）專項儲備										
1. 本期提取		-	-	-	28,087,865.58	-	-	28,087,865.58	389,788.06	28,477,653.64
2. 本期使用		-	-	-	(15,966,831.74)	-	-	(15,966,831.74)	(234,990.18)	(16,201,821.92)
三、本期末末餘額		5,029,412,000.00	4,506,377,828.61	3,291,534.17	30,736,056.61	1,044,974,250.76	1,449,726,165.26	12,064,517,835.41	1,229,962,017.93	13,294,479,853.34

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分

合併現金流量表

截至2018年6月30日止6個月期間
人民幣元

附註五	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
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	3,823,571,988.03	3,583,831,304.29
收到其他與經營活動有關的現金	49 18,213,388.02	49,719,390.97
經營活動現金流入小計	3,841,785,376.05	3,633,550,695.26
購買商品、接受勞務支付的現金	662,389,850.89	531,099,467.22
支付給職工以及為職工支付的現金	935,977,422.69	1,057,298,562.46
支付各項稅費	493,877,011.71	347,505,860.93
支付其他與經營活動有關的現金	49 129,040,881.70	199,420,092.45
經營活動現金流出小計	2,221,285,166.99	2,135,323,983.06
經營活動產生的現金流量淨額	50 1,620,500,209.06	1,498,226,712.20
二、投資活動產生的現金流量		
收回投資所收到的現金	829,207,260.00	911,899,680.00
取得投資收益所收到的現金	67,915,617.01	1,475,785.40
處置固定資產、無形資產和其他 長期資產收回的現金淨額	8,932,228.32	53,661,242.28
處置子公司及其他 營業單位收到的現金淨額	50 -	502,800,771.43
收到其他與投資活動有關的現金	49 -	14,852,700.00
投資活動現金流入小計	906,055,105.33	1,484,690,179.11
購建固定資產、無形資產和其他 長期資產支付的現金	124,225,747.00	642,687,180.28
投資所支付的現金	100,000,000.00	905,845,800.00
支付其他與投資活動有關的現金	49 49,598,181.08	-
投資活動現金流出小計	273,823,928.08	1,548,532,980.28
投資活動產生的現金流量淨額	632,231,177.25	(63,842,801.17)

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分

合併現金流量表(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

人民幣元

	附註五	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
三、籌資活動產生的現金流量			
取得借款收到的現金		390,000,000.00	1,503,954,784.48
籌資活動現金流入小計		390,000,000.00	1,503,954,784.48
償還債務支付的現金		851,862,000.00	1,253,356,784.48
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		460,956,738.35	258,236,634.63
支付其他與籌資活動有關的現金	49	-	1,000,000.00
籌資活動現金流出小計		1,312,818,738.35	1,512,593,419.11
籌資活動產生的現金流量淨額		(922,818,738.35)	(8,638,634.63)
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		2,440,234.82	(7,055,074.62)
五、現金及現金等價物淨增加額		1,332,352,882.78	1,418,690,201.78
加：期初現金及現金等價物餘額		999,146,654.18	1,149,805,681.56
六、期末現金及現金等價物餘額	50	2,331,499,536.96	2,568,495,883.34

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分

公司資產負債表

2018年6月30日

人民幣元

資產	附註十四	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
流動資產			
貨幣資金		1,506,727,583.47	1,249,762,709.96
應收票據及應收賬款	1	225,975,148.54	369,500,751.77
預付款項		1,670,824.57	1,285,514.37
其他應收款		410,138.95	731,040.95
存貨		149,873,741.98	162,967,355.89
其他流動資產		334,057.12	30,638,550.66
流動資產合計		1,884,991,494.63	1,814,885,923.60
非流動資產			
可供出售金融資產	2	–	562,752,357.95
長期股權投資	3	8,236,678,145.71	8,180,726,534.03
其他權益工具投資	4	580,563,578.13	–
固定資產		4,494,018,550.97	4,757,871,272.34
在建工程		111,631,912.83	84,151,765.68
無形資產		391,548,124.23	396,678,446.95
遞延所得稅資產		171,026,978.43	175,041,813.81
其他非流動資產		821,836,028.70	821,218,028.70
非流動資產合計		14,807,303,319.00	14,978,440,219.46
資產總計		16,692,294,813.63	16,793,326,143.06

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分

公司資產負債表(續)

2018年6月30日

人民幣元

負債和股東權益	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
流動負債		
短期借款	760,000,000.00	1,300,000,000.00
應付票據及應付賬款	165,488,122.77	162,595,046.29
預收款項	—	470,419,061.59
合同負債	434,566,628.90	—
應付職工薪酬	355,303,532.30	336,748,093.99
應交稅費	84,645,856.09	100,070,951.15
其他應付款	478,764,336.95	436,196,277.26
一年內到期的非流動負債	400,000.00	400,000.00
流動負債合計	2,279,168,477.01	2,806,429,430.28
非流動負債		
長期應付款	239,200,000.00	239,200,000.00
長期應付職工薪酬	40,590,788.12	48,654,080.25
遞延收益	293,062,752.16	311,182,677.12
遞延所得稅負債	4,452,805.04	—
非流動負債合計	577,306,345.32	599,036,757.37
負債合計	2,856,474,822.33	3,405,466,187.65
股東權益		
股本	5,587,412,000.00	5,587,412,000.00
資本公積	5,197,336,468.67	5,197,336,468.67
專項儲備	60,360,436.15	38,032,747.30
盈餘公積	1,140,392,564.06	1,140,392,564.06
其他綜合收益	13,358,415.14	15,001.80
未分配利潤	1,836,960,107.28	1,424,671,173.58
股東權益合計	13,835,819,991.30	13,387,859,955.41
負債和股東權益總計	16,692,294,813.63	16,793,326,143.06

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分

公司利潤表

截至2018年6月30日止6個月期間
人民幣元

	附註十四	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
營業收入	5	2,652,479,851.41	2,588,938,027.55
減：營業成本	5	1,285,323,250.10	1,575,648,553.32
稅金及附加		108,464,144.58	42,187,986.43
管理費用		285,624,696.66	340,751,391.87
財務費用		12,430,785.20	43,892,165.28
其中：利息費用		23,714,991.67	49,200,563.28
利息收入		9,506,631.47	11,443,796.64
資產減值損失		60,902,308.29	4,366,979.89
信用減值損失		(22,663,181.01)	-
加：其他收益		18,169,924.96	46,721,912.97
投資收益	6	64,382,804.05	60,982,814.29
其中：對聯營企業和合營企業的 投資收益		64,382,804.05	58,462,814.29
公允價值變動收益		-	-
資產處置收益		3,852,325.15	-
營業利潤		1,008,802,901.75	689,795,678.02
加：營業外收入		8,098,504.35	336,910.12
減：營業外支出		227,037.54	2,853,940.47
利潤總額		1,016,674,368.56	687,278,647.67
減：所得稅費用		257,965,890.86	158,722,972.45
淨利潤		758,708,477.70	528,555,675.22
按經營持續性分類			
其中：持續經營淨利潤		758,708,477.70	528,555,675.22
終止經營淨利潤		-	-
其他綜合收益的稅後淨額			
不能重分類進損益的其他綜合收益			
其他權益工具投資公允價值變動		(121,071,727.90)	-
將重分類進損益的其他綜合收益			
權益法下可轉損益的其他綜合收益		(15,001.80)	-
綜合收益總額		637,621,748.00	528,555,675.22

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分

公司股東權益變動表

截至2018年6月30日止6個月期間及2017年6月30日止6個月期間
人民幣元

	截至2018年6月30日止6個月期間(未經審計)						股東權益合計
	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	
一、上年年末餘額	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
加：會計政策變更	-	-	134,430,143.04	-	-	-	134,430,143.04
二、本期期初餘額	5,587,412,000.00	5,197,336,468.67	134,445,144.84	38,032,747.30	1,140,392,564.06	1,424,671,173.58	13,522,290,098.45
三、本期增減變動金額							
(一)綜合收益總額							
1.淨利潤	-	-	-	-	-	758,708,477.70	758,708,477.70
2.其他綜合收益	-	-	(121,086,729.70)	-	-	-	(121,086,729.70)
(二)利潤分配							
1.對股東的分配	-	-	-	-	-	(346,419,544.00)	(346,419,544.00)
(三)專項儲備							
1.本期提取	-	-	-	28,844,461.17	-	-	28,844,461.17
2.本期使用	-	-	-	(6,516,772.32)	-	-	(6,516,772.32)
四、本期期末餘額	5,587,412,000.00	5,197,336,468.67	13,358,415.14	60,360,436.15	1,140,392,564.06	1,836,960,107.28	13,835,819,991.30

	截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)						股東權益合計
	股本	資本公積	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	股東權益合計	
一、本期期初餘額	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、本期增減變動金額							
(一)綜合收益總額	-	-	-	-	528,555,675.22		528,555,675.22
(二)專項儲備							
1.本期提取	-	-	21,126,900.52	-	-	-	21,126,900.52
2.本期使用	-	-	(14,334,399.37)	-	-	-	(14,334,399.37)
三、本期期末餘額	5,029,412,000.00	4,500,194,317.96	24,605,746.14	1,044,835,905.99	1,372,587,526.15		11,971,635,496.24

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分

公司現金流量表

截至2018年6月30日止6個月期間
人民幣元

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
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	2,941,425,285.15	2,751,227,608.72
收到其他與經營活動有關的現金	12,571,956.82	43,970,960.05
經營活動現金流入小計	2,953,997,241.97	2,795,198,568.77
購買商品、接受勞務支付的現金	428,937,221.18	323,899,634.42
支付給職工以及為職工支付的現金	828,596,411.34	955,096,428.12
支付的各項稅費	443,663,201.43	292,977,992.45
支付其他與經營活動有關的現金	137,430,275.51	189,259,505.39
經營活動現金流出小計	1,838,627,109.46	1,761,233,560.38
經營活動產生的現金流量淨額	1,115,370,132.51	1,033,965,008.39
二、投資活動產生的現金流量		
收回投資所收到的現金	763,838,360.00	379,887,680.00
取得投資收益收到的現金	56,000,000.00	-
處置固定資產、無形資產和其他 長期資產收回的現金淨額	8,931,824.63	367,263.86
收到其他與投資活動有關的現金	-	14,852,700.00
投資活動現金流入小計	828,770,184.63	395,107,643.86
購建固定資產、無形資產和其他 長期資產支付的現金	35,786,790.99	205,979,230.95
投資所支付的現金	45,500,000.00	300,000,000.00
投資活動現金流出小計	81,286,790.99	505,979,230.95
投資活動產生的現金流量淨額	747,483,393.64	(110,871,587.09)

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分

公司現金流量表(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

人民幣元

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
三、籌資活動產生的現金流量		
取得借款收到的現金	250,000,000.00	800,000,000.00
籌資活動現金流入小計	250,000,000.00	800,000,000.00
償還債務支付的現金	790,000,000.00	670,000,000.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	304,005,263.29	49,379,781.95
支付其他與籌資活動有關的現金	-	1,000,000.00
籌資活動現金流出小計	1,094,005,263.29	720,379,781.95
籌資活動產生的現金流量淨額	(844,005,263.29)	79,620,218.05
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響	1,954,970.65	(5,950,595.36)
五、現金及現金等價物淨增加額	1,020,803,233.51	996,763,043.99
加：期初現金及現金等價物餘額	385,924,349.96	289,518,004.63
六、期末現金及現金等價物餘額	1,406,727,583.47	1,286,281,048.62

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分

財務報表附註

2018年6月30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8月29日決議批准。

合併財務報表的合併範圍以控制為基礎確定，截至2018年6月30日止6個月會計期間合併範圍與上年度一致。

二、財務報表的編製基礎

本中期財務報表根據財政部頒佈的《企業會計準則第32號 - 中期財務報告》的要求編製。除附註三、30披露的會計政策變更外，本中期財務報表所採用的會計政策與本集團編製2017年度財務報表所採用的會計政策一致。本中期財務報表應與本集團2017年度財務報表一併閱讀。

截至2018年6月30日，本集團流動負債超過流動資產金額約為人民幣5.12億元。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，除某些金融工具外，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。

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

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、長期股權投資減值準備及收入確認和計量等。

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2018年6月30日的財務狀況以及截至2018年6月30日止6個月會計期間的經營成果和現金流量。

2. 會計期間

本集團會計年度採用公曆年度，即每年自1月1日起至12月31日止，唯本中期財務報表的會計期間為1月1日至6月30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。除有特別說明外，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。

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

三、重要會計政策及會計估計（續）

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。

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。

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

三、重要會計政策及會計估計（續）

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2018年6月30日止6個月會計期間的財務報表。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分，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。

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。

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

三、重要會計政策及會計估計（續）

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。

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，部分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。

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

三、重要會計政策及會計估計（續）

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（或金融資產的一部分，或一組類似金融資產的一部分），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。

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根據本集團企業管理金融資產的業務模式和金融資產的合同現金流量特徵分類為：以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產、以攤餘成本計量的金融資產、以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產。金融資產在初始確認時以公允價值計量。但是初始確認應收賬款未包含重大融資成分或不考慮不超過一年的融資成分的，按照交易價格確認。

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。

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

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：

以攤餘成本計量的債務工具投資

金融資產同時符合下列條件的，分類為以攤餘成本計量的金融資產：集團管理該金融資產的業務模式是以收取合同現金流量為目標；該金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流量，僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。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。

以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具投資

金融資產同時符合下列條件的，分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產：本集團管理該金融資產的業務模式是既以收取合同現金流量為目標又以出售金融資產為目標；該金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流量，僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。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兌差額確認為當期損益外，此類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時，其累計利得或損失轉入當期損益。與此類金融資產相關利息收入，計入當期損益。

以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益工具投資

本集團不可撤銷地選擇將部分非交易性權益工具投資指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產，僅將相關股利收入計入當期損益，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時，其累計利得或損失轉入留存收益。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

上述以攤餘成本計量的金融資產和以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產之外的金融資產，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。對於此類金融資產，採用公允價值進行後續計量，所有公允價值變動計入當期損益。

當且僅當本集團改變管理金融資產的業務模式時，才對所有受影響的相關金融資產進行重分類。

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

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

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。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。

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(含屬於金融負債的衍生工具)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。

滿足下列條件之一的，屬於交易性金融資產或交易性金融負債：取得相關金融資產或承擔相關金融負債的目的主要是為了在近期內出售或回購；屬於集中管理的可辨認金融工具組合的一部分，且有客觀證據表明企業近期採用短期獲利方式模式；屬於衍生工具，但是，被指定且為有效套期工具的衍生工具、符合財務擔保合同的衍生工具除外。交易性金融負債(含屬於金融負債的衍生工具)，按照公允價值進行後續計量，除與套期會計有關外，所有公允價值變動均計入當期損益。

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。

金融工具減值

本集團以預期信用損失為基礎，對以攤餘成本計量的金融資產進行減值處理並確認損失準備。

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

三、重要會計政策及會計估計(續)

9. 金融工具(續)

金融工具減值(續)

信用損失，是指本集團按照原實際利率折現的、根據合同應收的所有合同現金流量與預期收取的所有現金流量之間的差額，即全部現金短缺的現值。其中，對於本集團購買或源生的已發生信用減值的金融資產，應按照該金融資產經信用調整的實際利率折現。

對於不含重大融資成分的應收款項，本集團運用簡化計量方法，按照相當於整個存續期內的預期信用損失金額計量損失準備。

對於包含重大融資成分的應收款項，本集團選擇運用簡化計量方法，按照相當於整個存續期內的預期信用損失金額計量損失準備。

除信用風險特徵明顯不同於其他應收款項基於單項為基礎評估逾期信用損失之外，本集團以賬齡組合為基礎評估應收款項的預期信用損失。

本集團在評估預期信用損失時，考慮所有合理且有依據的信息，包括前瞻性信息。

當本集團不再合理預期能夠全部或部分收回金融資產合同現金流量時，本集團直接減記該金融資產的賬面餘額。

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。

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

三、重要會計政策及會計估計（續）

10. 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採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，則在原先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。

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。

11. 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其他權益工具投資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留存收益。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。

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

三、重要會計政策及會計估計（續）

11. 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。

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

三、重要會計政策及會計估計（續）

11. 長期股權投資（續）

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分（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分，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。

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。

12. 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分的賬面價值；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。

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

三、重要會計政策及會計估計(續)

12. 固定資產(續)

固定資產的折舊採用年限平均法計提，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分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。

13. 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。

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

三、重要會計政策及會計估計（續）

14. 與合同成本有關的資產

本集團與合同成本有關的資產包括合同取得成本和合同履約成本。根據其流動性，分別列報在存貨、其他流動資產和其他非流動資產中。

本集團為取得合同發生的增量成本預期能夠收回的，作為合同取得成本確認為一項資產，除非該資產攤銷期限不超過一年。

本集團為履行合同發生的成本，不適用存貨、固定資產或無形資產等相關準則的規範範圍的，且同時滿足下列條件的，作為合同履約成本確認為一項資產：

- (1) 該成本與一份當前或預期取得的合同直接相關，包括直接人工、直接材料、製造費用（或類似費用）、明確由客戶承擔的成本以及僅因該合同而發生的其他成本；
- (2) 該成本增加了企業未來用於履行履約義務的資源；
- (3) 該成本預期能夠收回。

本集團對與合同成本有關的資產採用與該資產相關的收入確認相同的基礎進行攤銷，計入當期損益。

與合同成本有關的資產，其賬面價值高於下列兩項差額的，本集團將超出部分計提減值準備，並確認為資產減值損失：

- (1) 企業因轉讓與該資產相關的商品預期能夠取得的剩餘對價；
- (2) 為轉讓該相關商品估計將要發生的成本。

以前期間減值的因素之後發生變化，使得(1)減(2)的差額高於該資產賬面價值的，應當轉回原已計提的資產減值準備，並計入當期損益，但轉回後的資產賬面價值不應超過假定不計提減值準備情況下該資產在轉回日的賬面價值。

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

三、重要會計政策及會計估計（續）

15. 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兌差額等。

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分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。

16. 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。

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

三、重要會計政策及會計估計（續）

16. 無形資產（續）

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。

17. 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。

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

三、重要會計政策及會計估計（續）

17. 資產減值（續）

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。

上述資產減值損失一經確認，在以後會計期間不再轉回。

18. 長期待攤費用

長期待攤費用在受益期內採用直線法攤銷。

19. 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。

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

三、重要會計政策及會計估計（續）

19. 職工薪酬（續）

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。

20. 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。

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。

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

三、重要會計政策及會計估計（續）

21. 收入

本集團在履行了合同中的履約義務，即在客戶取得相關商品或服務控制權時確認收入。取得相關商品或服務的控制權，是指能夠主導該商品的使用或該服務的提供並從中獲得幾乎全部的經濟利益。

提供服務合同

本集團與客戶之間的提供服務合同通常包含港口作業服務等履約義務。本集團根據合同條款和交易實質進行分析，綜合判斷服務屬於在某一時段內履行或在某一時點履行。對於在某一時段內履行的履約義務，本集團按照履約進度確認收入，履約進度不能合理確定的除外。本集團按照投入法確定提供服務的履約進度。對於履約進度不能合理確定時，本集團已經發生的成本預計能夠得到補償的，按照已經發生的成本金額確認收入，直到履約進度能夠合理確定為止。對於在某一時點履行的履約義務，本集團在客戶取得相對服務控制權時確認收入。

銷售商品合同

本集團與客戶之間的銷售商品合同通常僅包含轉讓商品的履約義務。本集團通常在綜合考慮了下列因素的基礎上，以客戶取得相關商品控制權的時點確認收入。取得商品的現時收款權利、商品所有權上的主要風險和報酬的轉移、商品的法定所有權的轉移、商品實物資產的轉移、客戶接受該商品。

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。

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。

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

三、重要會計政策及會計估計（續）

22. 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，以購建或以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。

23. 所得稅

所得稅包括當期所得稅和遞延所得稅。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，均作為所得稅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稅負債或資產，按照稅法規定計算的預期應交納或返還的所得稅金額計量。

本集團根據資產與負債於資產負債表日的賬面價值與計稅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稅法規定可以確定其計稅基礎的項目的賬面價值與計稅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稅。

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

三、重要會計政策及會計估計（續）

23. 所得稅（續）

各種應納稅暫時性差異均據以確認遞延所得稅負債，除非：

- (1) 應納稅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稅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稅暫時性差異，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稅款抵減，本集團以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異、可抵扣虧損和稅款抵減的未來應納稅所得額為限，確認由此產生的遞延所得稅資產，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稅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稅資產：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稅所得額。

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分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。

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

三、重要會計政策及會計估計（續）

24. 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。

25. 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分，且該組成部分已經處置或劃分為持有待售類別：

- (1) 該組成部分代表一項獨立的主要業務或一個單獨的主要經營地區；
- (2) 該組成部分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分；
- (3) 該組成部分是專為轉售而取得的子公司。

26. 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。

27. 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。

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

三、重要會計政策及會計估計（續）

28. 公允價值計量

本集團於每個資產負債表日以公允價值計量交易性金融資產及非上市的權益工具投資。公允價值，是指市場參與者在計量日發生的有序交易中，出售一項資產所能收到或者轉移一項負債所需支付的價格。本集團以公允價值計量相關資產或負債，假定出售資產或者轉移負債的有序交易在相關資產或負債的主要市場進行；不存在主要市場的，本集團假定該交易在相關資產或負債的最有利市場進行。主要市場（或最有利市場）是本集團在計量日能夠進入的交易市場。本集團採用市場參與者在對該資產或負債定價時為實現其經濟利益最大化所使用的假設。

以公允價值計量非金融資產的，考慮市場參與者將該資產用於最佳用途產生經濟利益的能力，或者將該資產出售給能夠用於最佳用途的其他市場參與者產生經濟利益的能力。

本集團採用在當前情況下適用並且有足夠可利用數據和其他信息支持的估值技術，優先使用相關可觀察輸入值，只有在可觀察輸入值無法取得或取得不切實可行的情況下，才使用不可觀察輸入值。

在財務報表中以公允價值計量或披露的資產和負債，根據對公允價值計量整體而言具有重要意義的最低層次輸入值，確定所屬的公允價值層次：第一層次輸入值，在計量日能夠取得的相同資產或負債在活躍市場上未經調整的報價；第二層次輸入值，除第一層次輸入值外相關資產或負債直接或間接可觀察的輸入值；第三層次輸入值，相關資產或負債的不可觀察輸入值。

每個資產負債表日，本集團對在財務報表中確認的持續以公允價值計量的資產和負債進行重新評估，以確定是否在公允價值計量層次之間發生轉換。

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。

判斷

在應用本集團的會計政策的過程中，管理層作出了以下對財務報表所確認的金額具有重大影響的判斷：

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

三、重要會計政策及會計估計（續）

29. 重大會計判斷和估計（續）

判斷（續）

業務模式

金融資產於初始確認時的分類取決於本集團管理金融資產的業務模式，在判斷業務模式是否仍然可能是以收取合同現金流量為目標時，本集團需要對金融資產到期日前的出售進行分析，出售是否偶然或出售價值是否非常小都需要運用判斷。

合同現金流量特徵

金融資產於初始確認時的分類取決於金融資產的合同現金流量特徵，需要判斷合同現金流量是否僅為對本金和以未償付本金為基礎的利息的支付時，包含對貨幣時間價值的修正進行評估時，需要判斷與基準現金流量相比是否具有顯著差異、對包含提前還款特徵的金融資產，需要判斷提前還款特徵的公允價值是否非常小等。

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。

金融工具減值

本集團採用預期信用損失模型對金融工具的減值進行評估，應用預期信用損失模型需要做出重大判斷和估計，需考慮所有合理且有依據的信息，包括前瞻性信息。在做出該等判斷和估計時，本集團根據歷史還款數據結合經濟政策、宏觀經濟指標、行業風險等因素推斷債務人信用風險的預期變動。

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。對使用壽命不確定的無形資產，除每年進行的減值測試外，當其存在減值跡象時，也進行減值測試。其他除金融資產之外的非流動資產，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。詳見附註五40、資產減值損失。

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

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。

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。

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。

30. 會計政策變更

2017年，財政部頒佈了修訂的《企業會計準則第14號——收入》(簡稱「新收入準則」)、《企業會計準則第22號——金融工具確認和計量》、《企業會計準則第23號——金融資產轉移》、《企業會計準則第24號——套期保值》以及《企業會計準則第37號——金融工具列報》(簡稱「新金融工具準則」)。本集團自2018年1月1日開始按照新修訂的上述準則進行會計處理，根據銜接規定，對可比期間信息不予調整，首日執行新準則與現行準則的差異追溯調整本報告期期初未分配利潤或其他綜合收益。

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

三、重要會計政策及會計估計(續)

30. 會計政策變更(續)

新收入準則

新收入準則為規範與客戶之間的合同產生的收入建立了新的收入確認模型。根據新收入準則，確認收入的方式應當反映主體向客戶轉讓商品或提供服務的模式，收入的金額應當反映主體因向客戶轉讓該等商品和服務而預計有權獲得的對價金額。同時，新收入準則對於收入確認的每一個環節所需要進行的判斷和估計也做出了規範。本集團認為實施新收入準則對本集團的財務報表無重大影響。

新金融工具準則

新金融工具準則改變了金融資產的分類和計量方式，確定了三個主要的計量類別：攤餘成本；以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益；以公允價值計量且其變動計入當期損益。企業需考慮自身業務模式，以及金融資產的合同現金流特徵進行上述分類。權益類投資需按公允價值計量且其變動計入當期損益，但在初始確認時可選擇按公允價值計量且其變動計入其他綜合收益(處置時的利得或損失不能回轉到損益，但分紅計入損益)，且該選擇不可撤銷。

新金融工具準則要求金融資產減值計量由「已發生損失模型」改為「預期信用損失模型」，適用於以攤餘成本計量的金融資產、以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產，以及貸款承諾和財務擔保合同。

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

三、重要會計政策及會計估計(續)

30. 會計政策變更(續)

新金融工具準則(續)

在首次執行日，原金融資產賬面價值調整為按照修訂後金融工具確認計量準則的規定進行分類和計量的新金融資產賬面價值的調節表：

本集團

	附註五	按原金融工具 準則列示的 賬面價值 2017年12月31日	重分類	重新計量	按新金融工具 準則列示的 賬面價值 2018年1月1日
以攤餘成本計量的金融資產 <i>理財產品 - 其他流動資產</i> 按原金融工具準則列示的餘額		100,000,000.00	-	-	-
減：轉出至以公允價值計量且 其變動計入當期損益		-	(100,000,000.00)	-	-
按新金融工具準則列示的餘額		-	-	-	-
以攤餘成本計量的金融資產		100,000,000.00	(100,000,000.00)	-	-
以公允價值計量且其變動計入 其他綜合收益的金融資產 <i>股權投資 - 可供出售金融資產</i> 按原金融工具準則列示的餘額		709,674,267.95	-	-	-
減：轉出至以公允價值計量且其變動 計入其他綜合收益 - 權益工具		-	(709,674,267.95)	-	-
按新金融工具準則列示的餘額		-	-	-	-
<i>股權投資 - 其他權益工具投資</i> 按原金融工具準則列示的餘額		-	-	-	-
加：自可供出售類資產轉入		-	709,674,267.95	-	-
重新計量：由攤餘成本計量變為 公允價值計量		-	-	258,200,838.29	-
按新金融工具準則列示的餘額		-	-	-	967,875,106.24
以公允價值計量且其變動計入 其他綜合收益的金融資產	9	709,674,267.95	-	258,200,838.29	967,875,106.24
以公允價值計量且其變動計入 當期損益的金融資產 <i>理財產品 - 交易性金融資產</i> 按原金融工具準則列示的餘額		-	-	-	-
加：自攤餘成本類資產轉入		-	100,000,000.00	-	-
按新金融工具準則列示的餘額		-	-	-	100,000,000.00
以公允價值計量且其變動計入 當期損益的金融資產	2	-	100,000,000.00	-	100,000,000.00
總計		809,674,267.95	-	258,200,838.29	1,067,875,106.24

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

三、重要會計政策及會計估計(續)

30. 會計政策變更(續)

新金融工具準則(續)

在首次執行日，原金融資產賬面價值調整為按照修訂後金融工具確認計量準則的規定進行分類和計量的新金融資產賬面價值的調節表(續)：

本公司

	附註十四	按原金融工具準則 列示的賬面價值 2017年12月31日	重分類	重新計量	按新金融工具準則 列示的賬面價值 2018年1月1日
以公允價值計量且其變動計入 其他綜合收益的金融資產					
股權投資 - 可供出售金融資產		562,752,357.95	-	-	-
按原金融工具準則列示的餘額					
減：轉出至以公允價值計量且其變動 計入其他綜合收益 - 權益工具		-	(562,752,357.95)	-	-
按新金融工具準則列示的餘額		-	-	-	-
股權投資 - 其他權益工具投資					
按原金融工具準則列示的餘額		-	-	-	-
加：自可供出售類資產轉入			562,752,357.95	-	-
重新計量：由攤餘成本計量變為 公允價值計量		-	-	179,240,190.72	-
按新金融工具準則列示的餘額		-	-	-	741,992,548.67
以公允價值計量且其變動計入 其他綜合收益的金融資產	4	562,752,357.95	-	179,240,190.72	741,992,548.67

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

三、重要會計政策及會計估計(續)

30. 會計政策變更(續)

財務報表格式

根據《關於修訂印發2018年度一般企業財務報表格式的通知》(財會[2018]15號)要求，除執行上述新金融工具準則以及新收入準則產生的列報變化外，本集團將「應收票據」和「應收賬款」歸並至新增的「應收票據和應收賬款」項目，將「應收股利」及「應收利息」歸並至「其他應收款」項目，將「固定資產清理」歸並至「固定資產」項目，將「應付票據」和「應付賬款」歸並至新增的「應付票據和應付賬款」項目，將「應付股利」及「應付利息」歸並至「其他應付款」項目；在利潤表中的財務費用項目下分拆「利息費用」和「利息收入」明細項目；本集團相應追溯重述了比較期報表。該會計政策變更對合併及公司淨利潤和股東權益無影響。

財務報表因會計政策變更引起的追溯重述對2017年12月31日合併及公司財務報表的主要影響如下：

本集團

	會計政策變更前 2017年12月31日	重分類	會計政策變更後 2018年1月1日
資產			
應收票據	330,915,367.80	(330,915,367.80)	-
應收賬款	82,993,153.85	(82,993,153.85)	-
應收票據和應收賬款	-	413,908,521.65	413,908,521.65
應收利息	2,508,123.00	(2,508,123.00)	-
其他應收款	7,865,809.26	2,508,123.00	10,373,932.26
負債			
應付賬款	218,205,613.84	(218,205,613.84)	-
應付票據和應付賬款	-	218,205,613.84	218,205,613.84
應付利息	11,080,299.21	(11,080,299.21)	-
應付股利	279,371,035.49	(279,371,035.49)	-
其他應付款	970,848,422.55	290,451,334.70	1,261,299,757.25

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

三、重要會計政策及會計估計(續)

30. 會計政策變更(續)

財務報表格式(續)

財務報表因會計政策變更引起的追溯重述對2017年12月31日合併及公司財務報表的主要影響如下(續):

本公司

	會計政策變更前 2017年12月31日	重分類	會計政策變更後 2018年1月1日
資產			
應收票據	294,653,342.67	(294,653,342.67)	-
應收賬款	74,847,409.10	(74,847,409.10)	-
應收票據和應收賬款	-	369,500,751.77	369,500,751.77
負債			
應付賬款	162,595,046.29	(162,595,046.29)	-
應付票據和應付賬款	-	162,595,046.29	162,595,046.29
應付利息	1,555,125.00	(1,555,125.00)	-
應付股利	279,371,035.49	(279,371,035.49)	-
其他應付款	155,270,116.77	280,926,160.49	436,196,277.26

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

四、稅項

1. 主要稅種及稅率

增值稅	- 本集團銷售貨物收入2018年5月1日之前按17%計算銷項稅，2018年5月1日之後，應稅收入按16%的稅率計算銷項稅；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。
環境保護稅	- 根據中華人民共和國生態環境部於2017年4月17日下發的《中華人民共和國環境保護稅法》規定，自2018年1月1日起，本集團應稅污染物的應納稅額按照環保稅法適用稅額計繳。

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驃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。滄州黃驃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。

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋

1. 貨幣資金

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
庫存現金	201,426.46	480,999.47
銀行存款	2,593,896,291.58	1,957,804,014.71
其他貨幣資金	43,000,000.00	25,000,000.00
	2,637,097,718.04	1,983,285,014.18
減：受限制銀行存款	49,598,181.08	-
三個月以上定期存款	256,000,000.00	984,138,360.00
現金及現金等價物	2,331,499,536.96	999,146,654.18

於2018年6月30日，本集團因未決訴訟致使人民幣49,598,181.08元的銀行存款被凍結(2017年12月31日：無)。

於2018年6月30日，本集團存放於境外的貨幣資金為人民幣61,787,081.17元(2017年12月31日：人民幣63,118,153.20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. 交易性金融資產

	2018年6月30日 (未經審計)	本期確認的 利得或損失
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產 債務工具投資(註)	100,057,222.22	57,222.22

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1億元，到期日為2018年12月24日，預期收益率約為5.18%。

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

3. 應收票據及應收賬款

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
應收票據	198,542,897.01	330,915,367.80
應收賬款	113,321,200.86	117,063,250.43
減：壞賬準備	311,864,097.87 12,859,613.58	447,978,618.23 34,070,096.58
	299,004,484.29	413,908,521.65

應收票據

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
商業承兌匯票	14,948,854.00	27,040,271.00
銀行承兌匯票	183,594,043.01	303,875,096.80
	198,542,897.01	330,915,367.80

於2018年6月30日，本集團無已質押的應收票據（2017年12月31日：無）。

已背書但在資產負債表日尚未到期的應收票據如下：

	2018年6月30日(未經審計)		2017年12月31日	
	終止確認	未終止確認	終止確認	未終止確認
銀行承兌匯票	2,400,000.00	-	14,067,335.00	-

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

3. 應收票據及應收賬款（續）

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：

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
1年以內	102,660,256.78	73,087,489.98
1年至2年	2,046,096.29	5,134,001.94
2年至3年	6,222,656.71	18,001,849.80
3年以上	2,392,191.08	20,839,908.71
減：應收賬款壞賬準備	113,321,200.86 12,859,613.58	117,063,250.43 34,070,096.58
	100,461,587.28	82,993,153.85

應收票據及應收賬款壞賬準備的變動如下：

	期／年初餘額	本期／年計提	本期／年轉回	本期／年轉銷	期／年末餘額
截至2018年6月30日止6個月期間(未經審計)	34,070,096.58	1,265,336.40	(22,475,819.40)	-	12,859,613.58
2017年	25,194,510.22	11,451,034.43	(998,571.67)	(1,576,876.40)	34,070,096.58

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

3. 應收票據及應收賬款（續）

於2018年6月30日，應收賬款的分類披露如下：

	2018年6月30日（未經審計）			
	賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)
單項計提壞賬準備	6,036,533.39	5	6,036,533.39	100
按信用風險特徵組合計提壞賬準備	107,284,667.47	95	6,823,080.19	6
	113,321,200.86	100	12,859,613.58	

	2017年12月31日			
	賬面餘額		壞賬準備	
	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	111,026,717.04	95	28,033,563.19	25
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	100
	117,063,250.43	100	34,070,096.58	

於2017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，將該等應收賬款並入組合，採用賬齡分析法計提壞賬準備。

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

3. 應收票據及應收賬款(續)

採用賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款情況如下：

	2018年6月30日(未經審計)			2017年12月31日		
	估計發生違約的 賬面餘額	預期信用 損失率(%)	整個存續期預期 信用損失	賬面餘額	計提比例(%)	壞賬準備
1年以內	102,660,256.78	4	4,310,534.04	73,087,489.98	5	3,651,458.48
1至2年	1,128,079.90	34	379,905.21	2,256,657.55	10	225,665.76
2至3年	2,727,379.71	50	1,363,689.86	16,465,900.80	30	4,939,770.24
3年以上	768,951.08	100	768,951.08	19,216,668.71	100	19,216,668.71
	107,284,667.47		6,823,080.19	111,026,717.04		28,033,563.19

截至2018年6月30日止6個月期間，本集團計提壞賬準備人民幣1,265,336.40元(2017年度：人民幣11,451,034.43元)，收回或轉回壞賬準備人民幣22,475,819.40元(2017年度：人民幣998,571.67元)。

截至2018年6月30日止6個月期間，本集團無實際核銷的應收賬款(2017年度：人民幣1,576,876.40元)。

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

3. 應收票據及應收賬款（續）

於2018年6月30日，應收賬款金額前五名如下：

	賬面餘額（未經審計）		壞賬準備（未經審計）	
	金額	佔應收賬款 合計比例 （%）	金額	計提比例 （%）
中國秦皇島外輪代理有限公司	27,286,623.57	24.08	1,091,464.94	4
秦皇島之海船務代理有限公司	13,969,170.00	12.33	558,766.80	4
秦皇島中遠海運集裝箱 船務代理有限公司	7,467,203.56	6.59	298,688.14	4
秦皇島華正煤炭檢驗行	6,036,533.39	5.33	6,036,533.39	100
綏中天予港口船舶服務有限公司	5,864,327.00	5.17	234,573.08	4
	60,623,857.52	53.50	8,220,026.35	

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	

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

4. 其他應收款

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
應收利息	–	2,508,123.00
理財產品	–	2,508,123.00
應收股權轉讓款	4,538,405.82	5,607,305.82
應收保證金	446,150.00	526,800.00
應收水電費	8,105,411.01	683.84
其他	2,790,511.88	2,411,184.38
	15,880,478.71	11,054,097.04
減：壞賬準備	1,164,524.47	680,164.78
	14,715,954.24	10,373,932.26

其他應收款的賬齡分析如下：

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
1年以內	10,116,443.64	8,133,930.37
1年至2年	5,649,037.22	148,180.33
2年至3年	29,492.75	–
3年以上	85,505.10	263,863.34
	15,880,478.71	8,545,974.04
減：其他應收款壞賬準備	1,164,524.47	680,164.78
	14,715,954.24	7,865,809.26

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

4. 其他應收款（續）

截至2018年6月30日止6個月期間，其他應收款按照整個存續期預期信用損失計提的壞賬準備的變動如下：

	期初餘額	本期計提	本期轉回	本期核銷	期末餘額
存續期預期 信用損失	680,164.78	744,472.46	(260,112.77)	-	1,164,524.47

2017年，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	本年核銷	年末餘額
信用風險組合	2,600,722.73	72,841.81	(1,993,399.76)	-	680,164.78

其他應收款壞賬準備的變動如下：

	期 / 年初餘額	本期 / 年計提	本期 / 年轉回	本期 / 年轉銷	期 / 年末餘額
截至2018年6月 30日止6個月 期間（未經審 計）	680,164.78	744,472.46	(260,112.77)	-	1,164,524.47
2017年	2,600,722.73	72,841.81	(1,993,399.76)	-	680,164.78

截至2018年6月30日止6個月期間，本集團計提壞賬準備人民幣744,472.46元（2017年度：人民幣72,841.81元），收回或轉回壞賬準備人民幣260,112.77元（2017年度：人民幣1,993,399.76元）。

截至2018年6月30日止6個月期間，無實際核銷的其他應收款（2017年度：無）。

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

4. 其他應收款(續)

	2018年6月30日(未經審計)			
	賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)
按信用風險特徵組合評估預期信用 損失計提壞賬準備	15,880,478.71	100	1,164,524.47	7

	2017年12月31日			
	賬面餘額		壞賬準備	
	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	8,545,974.04	100	680,164.78	8

採用賬齡分析法計提壞賬準備的其他應收款情況如下：

	2018年6月30日(未經審計)			2017年12月31日		
	估計發生違約的 賬面餘額	預期信用 損失率(%)	整個存續期預期 信用損失	賬面餘額	計提比例(%)	壞賬準備
1年以內	10,116,443.64	6	559,776.77	8,133,930.37	5	401,483.41
1至2年	5,649,037.22	9	508,413.35	148,180.33	10	14,818.03
2至3年	29,492.75	37	10,829.25	-	30	-
3年以上	85,505.10	100	85,505.10	263,863.34	100	263,863.34
	15,880,478.71		1,164,524.47	8,545,974.04		680,164.78

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

4. 其他應收款（續）

於2018年6月30日，其他應收款金額前五名如下（未經審計）：

	期末餘額	佔其他應收款 餘額合計數的 比例(%)	性質	賬齡	壞賬準備期末 餘額
津冀國際集裝箱碼頭有限公司	9,321,363.67	58.70	水電費、 墊付保險款	1年以內	515,782.33
渤海津冀港口投資發展有限公司	4,538,405.82	28.58	股權轉讓款	1至2年	408,456.52
河北港口集團港口工程有限公司	308,347.83	1.94	水電費	1年以內	17,061.92
河北遠洋運輸集團股份有限公司	226,060.00	1.42	保險賠款	1年以內	12,508.66
滄州黃驊港鋼鐵物流有限公司	141,445.09	0.89	水電費	1年以內	7,826.63
	14,535,622.41	91.53			961,636.06

於2017年12月31日，其他應收款金額前五名如下：

	期末餘額	佔其他應收款 餘額合計數的 比例(%)	性質	賬齡	壞賬準備期末 餘額
渤海津冀港口投資發展有限公司	4,538,405.82	53.11	股權轉讓款	1年以內	226,920.29
津冀國際集裝箱碼頭有限公司	1,446,543.02	16.93	水電費、 墊付保險款	1年以內	72,327.15
河北港口集團	1,068,900.00	12.51	股權轉讓款	1年以內	53,445.00
河北港口集團港口工程有限公司	403,548.00	4.72	其他	1年以內	20,177.40
秦皇島市建設交易中心	184,300.00	2.16	保證金	4年以上	184,300.00
	7,641,696.84	89.43			557,169.84

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

5. 存貨

	2018年6月30日（未經審計）			2017年12月31日		
	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	63,360,163.42	4,409,741.30	58,950,422.12	68,813,086.75	-	68,813,086.75
燃料	7,824,336.74	-	7,824,336.74	10,370,084.33	-	10,370,084.33
備品備件	126,893,927.07	3,434,499.26	123,459,427.81	116,956,141.46	-	116,956,141.46
低值易耗品	3,226,084.88	25,899.89	3,200,184.99	3,753,579.50	-	3,753,579.50
庫存商品	887,121.52	-	887,121.52	329,634.52	-	329,634.52
	202,191,633.63	7,870,140.45	194,321,493.18	200,222,526.56	-	200,222,526.56

存貨跌價準備變動如下：

截至2018年6月30日止6個月期間（未經審計）

	期初餘額	本期計提	本期減少	期末餘額
材料	-	4,409,741.30	-	4,409,741.30
備品備件	-	3,434,499.26	-	3,434,499.26
低值易耗品	-	25,899.89	-	25,899.89
	-	7,870,140.45	-	7,870,140.45

註：根據2018年5月30日召開的本公司第三屆董事會第十九次會議審議通過，撤銷本公司礦石分公司，本公司對礦石分公司存貨計提跌價準備人民幣7,870,140.45元。

於2017年，本集團未計提或轉回存貨跌價準備。

6. 其他流動資產

	2018年6月30日 （未經審計）	2017年12月31日
待抵扣進項稅額	86,713,875.43	127,555,422.28
預繳企業所得稅	12,074,832.37	12,112,906.44
理財產品	-	100,000,000.00
	98,788,707.80	239,668,328.72

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

7. 可供出售金融資產

	2017年12月31日		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值
可供出售權益工具	709,674,267.95	-	709,674,267.95

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，具體明細如下：

被投資單位名稱	持股比例	2016年	本年增加	本年減少	2017年	本年
		12月31日			12月31日	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

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，本公司管理層認為可供出售金融資產無需計提減值準備。

財務報表附註

2018年6月30日
人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

8. 長期股權投資

截至2018年6月30日止6個月期間（未經審計）

	期初餘額	本期變動				期末賬面價值	期末減值準備
		增加投資	權益法下投資損益	其他綜合收益	其他權益變動		
權益法：							
合營企業							
渤海津冀港口投資發展有限公司	354,417,198.06	-	(6,388,258.19)	-	30,619.31	-	-
津冀國際集裝箱碼頭有限公司	54,246,590.22	-	(751,221.05)	-	6,804.29	-	-
小計	408,663,788.28	-	(7,139,479.24)	-	37,423.60	-	-
聯營企業							
秦皇島華工煤炭檢驗行	-	-	-	-	-	-	-
河北港口集團財務有限公司	631,702,694.96	-	10,281,797.75	(15,001.80)	-	-	-
唐山曹妃甸實業港務有限公司	1,076,320,472.10	-	62,569,086.49	-	2,046,385.83	(56,000,000.00)	-
秦皇島興泰港能源儲運有限公司	-	-	-	-	-	-	(20,800,000.00)
邯鄲國際港務有限公司	151,320,737.75	-	2,498,579.21	-	-	-	-
唐山京唐鐵路有限公司	273,528,916.50	-	(657,651.09)	-	-	-	-
滄州渤海新區港興港務有限公司	140,022,488.17	-	1,919,355.71	-	-	-	-
唐山曹妃甸綜合保税區鑫理理貨有限公司	738,863.41	-	(295,904.82)	-	-	-	-
小計	2,273,634,172.89	-	76,315,263.25	(15,001.80)	2,046,385.83	(56,000,000.00)	(20,800,000.00)
合計	2,682,297,961.17	-	69,175,784.01	(15,001.80)	2,083,809.43	(56,000,000.00)	(20,800,000.00)

財務報表附註

2018年6月30日
人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

8. 長期股權投資(續)

2017年

	年初餘額	增加投資	本年變動					年末賬面價值	年末減值準備
			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									
秦皇島華北煤炭檢驗行	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-
秦皇島興泰港能源運通有限公司	20,000,000.00	800,000.00	-	-	-	(20,800,000.00)	-	(20,800,000.00)	-
邯鄲國際港有限公司	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	-	-
滄州渤海新區港興港務有限公司	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)	2,273,634,172.89	(20,800,000.00)	(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)	2,682,297,961.17	(20,800,000.00)	(20,800,000.00)

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

8. 長期股權投資（續）

長期股權投資減值準備的情況：

截至2018年6月30日止6個月期間（未經審計）

	期初數	本期增加	本期減少	期末數
秦皇島興奧秦港能源儲運有限公司	20,800,000.00	-	-	20,800,000.00

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

9. 其他權益工具投資

截至2018年6月30日止6個月期間（未經審計）

	成本	累計計入其他 綜合收益的 公允價值變動	公允價值	本期股利收入	
				本期終止確認的 權益工具	仍持有的 權益工具
國投曹妃甸港口有限公司	498,000,000.00	10,970,787.25	508,970,787.25	-	-
秦皇島睿港煤炭物流有限公司	34,000,000.00	(7,268,757.44)	26,731,242.56	-	-
滄州黃驊港鋼鐵物流有限公司	30,752,357.95	14,109,190.37	44,861,548.32	-	-
唐山曹妃甸動力煤儲配有限公司	65,040,000.00	600,811.15	65,640,811.15	-	-
唐山港曹妃甸拖船有限公司	81,881,910.00	65,363,927.03	147,245,837.03	-	6,920,518.48
合計	709,674,267.95	83,775,958.36	793,450,226.31	-	6,920,518.48

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

10. 固定資產

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
固定資產	15,517,636,276.42	16,153,724,611.99
固定資產清理	1,325,623.31	-
	15,518,961,899.73	16,153,724,611.99

截至2018年6月30日止6個月期間（未經審計）

	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						
2018年1月1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
購置	-	-	-	-	125,489.27	125,489.27
在建工程轉入	6,480,714.35	1,078,223.04	10,862,385.90	907,271.86	2,714,412.36	22,043,007.51
內部重分類	(9,847,907.35)	1,072,299.18	5,651,103.70	919,658.12	2,204,846.35	-
更新改造轉出						
至在建工程	(182,721.00)	-	-	-	-	(182,721.00)
本年處置	(2,129,542.39)	-	(9,404,680.09)	(7,264,961.00)	(4,877,458.16)	(23,676,641.64)
2018年6月30日	5,415,733,923.01	8,995,404,634.73	10,125,277,818.80	511,762,979.05	234,451,330.21	25,282,630,685.80
累計折舊						
2018年1月1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
本期計提(註2)	115,426,878.23	175,637,608.77	291,540,783.88	13,797,377.22	7,034,570.21	603,437,218.31
內部重分類	(60,674.45)	60,674.46	(520,264.29)	-	520,264.28	-
更新改造轉出						
至在建工程	(55,703.99)	-	-	-	-	(55,703.99)
本年處置	(1,272,918.78)	-	(8,965,113.52)	(7,047,011.93)	(4,731,168.22)	(22,016,212.45)
2018年6月30日	1,339,389,041.45	2,064,549,477.01	5,747,604,873.11	374,231,616.39	180,423,869.62	9,706,198,877.58
減值準備						
2018年1月1日	-	-	5,676,039.01	-	87,324.95	5,763,363.96
本期計提(註1)	-	-	53,032,167.84	-	-	53,032,167.84
2018年6月30日	-	-	58,708,206.85	-	87,324.95	58,795,531.80
固定資產賬面價值						
2018年6月30日	4,076,344,881.56	6,930,855,157.72	4,318,964,738.84	137,531,362.66	53,940,135.64	15,517,636,276.42
2018年1月1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

註1：根據2018年5月30日召開的本公司第三屆董事會第十九次會議審議通過，撤銷本公司礦石分公司，本公司對礦石分公司固定資產計提減值準備人民幣53,032,167.84元。

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

10. 固定資產（續）

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2)	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

註2：截至2018年6月30日止6個月期間，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101,425.44元（2017年：人民幣563,747.41元），予以資本化計入在建工程。

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

10. 固定資產(續)

於2018年6月30日，本集團無暫時閒置的固定資產(2017年12月31日：無)。

於2018年6月30日，本集團賬面價值為人民幣726,957,877.20元的房屋及建築物的產權證書尚在辦理中(2017年12月31日：人民幣718,349,454.87元)。

經營性租出固定資產賬面價值列示如下：

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
機器設備	41,250,902.12	47,946,923.97
港口設施	21,214,761.77	19,378,930.23
房屋及建築物	14,030,086.10	15,789,232.49
辦公及其他設備	29,518.97	36,084.24
	76,525,268.96	83,151,170.93

11. 在建工程

	2018年6月30日(未經審計)			2017年12月31日		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
黃驊港散貨港區礮石						
碼頭一期(續建)工程	666,197,537.54	-	666,197,537.54	665,841,637.51	-	665,841,637.51
曹妃甸煤碼頭二期工程	280,070,776.21	-	280,070,776.21	236,484,319.46	-	236,484,319.46
黃驊港綜合港區起步工程	151,130,381.64	-	151,130,381.64	146,776,135.21	-	146,776,135.21
煤二期取料機更新	79,599,954.57	-	79,599,954.57	57,606,143.24	-	57,606,143.24
黃驊港原油碼頭一期工程	16,552,828.08	-	16,552,828.08	12,925,493.18	-	12,925,493.18
其他	40,874,933.31	-	40,874,933.31	31,845,834.81	-	31,845,834.81
合計	1,234,426,411.35	-	1,234,426,411.35	1,151,479,563.41	-	1,151,479,563.41

本集團管理層認為於資產負債表日在建工程無需計提減值準備。

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

11. 在建工程(續)

截至2018年6月30日止6個月期間(未經審計)

	預算	期初數	本期增加	本期由固定資產轉入	本期轉入固定資產及無形資產	期末數	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	236,484,319.46	43,626,461.65	-	(40,004.90)	280,070,776.21	金融機構貸款及自有資金	98
黃驊港散貨港區礦石碼頭一期(續建)工程	3,050,861,400.00	665,841,637.51	355,900.03	-	-	666,197,537.54	募集資金、金融機構貸款及自有資金	22
黃驊港綜合港區起步工程	7,555,702,691.90	146,776,135.21	4,354,246.43	-	-	151,130,381.64	金融機構貸款及自有資金	88
煤二期取料機更新	166,510,000.00	57,606,143.24	21,993,811.33	-	-	79,599,954.57	募集資金	48
黃驊港除油碼頭一期工程	2,987,898,500.00	12,925,493.18	3,627,334.90	-	-	16,552,828.08	自有資金	1
其他	1,650,369,450.00	31,845,834.81	31,430,041.37	127,017.01	(22,527,959.88)	40,874,933.31		
合計	20,840,245,541.90	1,151,479,563.41	105,387,795.71	127,017.01	(22,567,964.78)	1,234,426,411.35		

財務報表附註

2018年6月30日
人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

11. 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
黃驊港散貨區碼頭 一期(續建)工程	3,050,861,400.00	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	22
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
翻車機工藝改造	19,480,000.00	14,537,587.51	46,132.08	-	(13,923,076.58)	(660,643.01)	-	自有資金	75
黃驊港進料碼頭一期工程	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	自有資金	
合計	20,735,922,383.90	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		

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

11. 在建工程(續)

截至2018年6月30日止6個月期間(未經審計)

	工程進度	利息資本化 累計金額	其中：本期 利息資本化	本期利息 資本化率
曹妃甸煤碼頭二期工程	98%	838,827,230.61	1,304,008.78	4.90%

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%

12. 無形資產

截至2018年6月30日止6個月期間(未經審計)

	土地使用權	軟件	海域使用權	合計
原價				
2018年1月1日	1,613,249,566.24	123,735,563.53	379,481,917.07	2,116,467,046.84
在建工程轉入	-	524,957.27	-	524,957.27
本期處置	-	(380,000.00)	-	(380,000.00)
2018年6月30日	1,613,249,566.24	123,880,520.80	379,481,917.07	2,116,612,004.11
累計攤銷				
2018年1月1日	126,176,400.27	74,877,026.16	27,107,401.47	228,160,827.90
本期計提(註)	16,503,667.86	3,138,568.55	4,125,690.42	23,767,926.83
本期處置	-	(380,000.00)	-	(380,000.00)
2018年6月30日	142,680,068.13	77,635,594.71	31,233,091.89	251,548,754.73
賬面價值				
2018年6月30日	1,470,569,498.11	46,244,926.09	348,248,825.18	1,865,063,249.38
2018年1月1日	1,487,073,165.97	48,858,537.37	352,374,515.60	1,888,306,218.94

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

12. 無形資產(續)

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

註：截至2018年6月30日止6個月期間，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253,554.66元(2017年：人民幣968,498.88元)，予以資本化計入在建工程。

於2018年6月30日，本集團正在辦理賬面價值為人民幣1,048,049,085.75元(2017年12月31日：人民幣1,059,242,674.65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2018年6月30日，本集團無通過內部研發形成的無形資產(2017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。

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

13. 遞延所得稅資產／負債

未經抵銷的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債：

	2018年6月30日(未經審計)		2017年12月31日	
	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	293,062,751.16	73,265,687.79	311,182,677.12	77,795,669.09
資產減值準備	31,333,370.28	7,833,342.57	53,961,809.48	13,490,452.37
職工獎金	285,080,000.00	71,270,000.00	240,080,000.00	60,020,000.00
預提內退福利	75,132,832.60	18,783,208.15	94,542,324.52	23,635,581.13
固定資產稅會差異	108,873,912.92	27,218,478.23	108,873,912.92	27,218,478.23
其他權益工具投資公允價值變動	7,268,757.44	1,817,189.36	-	-
	800,751,624.40	200,187,906.10	808,640,724.04	202,160,180.82

	2018年6月30日(未經審計)		2017年12月31日	
	應納稅暫時性差異	遞延所得稅負債	應納稅暫時性差異	遞延所得稅負債
其他權益工具投資公允價值變動	91,044,715.80	22,761,178.94	-	-

遞延所得稅資產和遞延所得稅負債以抵銷後的淨額列示：

	2018年6月30日(未經審計)		2017年12月31日	
	抵銷金額	抵銷後餘額	抵銷金額	抵銷後餘額
遞延所得稅資產	(1,817,189.36)	198,370,716.74	-	-
遞延所得稅負債	(1,817,189.36)	20,943,989.58	-	-

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

13. 遞延所得稅資產／負債(續)

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：

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
可抵扣暫時性差異	70,156,440.02	7,351,815.84
可抵扣虧損	395,183,266.65	182,779,475.01
	465,339,706.67	190,131,290.85

未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期：

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
2018年	14,320,804.86	15,394,012.12
2019年	11,426,185.85	11,426,185.85
2020年	39,216,529.88	39,216,529.88
2021年	28,795,554.32	28,795,554.32
2022年	87,793,098.70	87,947,192.84
2023年	213,631,093.04	-
	395,183,266.65	182,779,475.01

14. 其他非流動資產

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
預付工程設備款	3,023,728.70	3,292,228.70
待抵扣進項稅額	71,648,501.17	86,184,449.39
預付海域使用權保證金	43,760,000.00	43,760,000.00
	118,432,229.87	133,236,678.09

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

15. 資產減值準備

截至2018年6月30日止6個月期間（未經審計）

	期初數	本期計提	本期減少		期末數
			轉回	轉銷／核銷	
壞賬準備					
其中：應收賬款	34,070,096.58	1,265,336.40	(22,475,819.40)	-	12,859,613.58
其他應收款	680,164.78	744,472.46	(260,112.77)	-	1,164,524.47
固定資產減值準備	5,763,363.96	53,032,167.84	-	-	58,795,531.80
存貨跌價準備	-	7,870,140.45	-	-	7,870,140.45
長期股權投資減值準備	20,800,000.00	-	-	-	20,800,000.00
	61,313,625.32	62,912,117.15	(22,735,932.17)	-	101,489,810.30

2017年

	年初數	本年計提	本年減少		年末數
			轉回	轉銷／核銷	
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

16. 所有權受到限制的資產

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
貨幣資金	49,598,181.08	-

於2018年6月30日，本集團因未決訴訟致使人民幣49,598,181.08元的銀行存款被凍結（2017年12月31日：無）。

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

17. 短期借款

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
信用借款	900,000,000.00	1,300,000,000.00

於2018年6月30日，上述借款的年利率為3.92%-4.57% (2017年12月31日：3.92%)。

於2018年6月30日，本集團無逾期借款(2017年12月31日：無)。

18. 應付票據及應付賬款

於2018年6月30日，本集團無應付票據(2017年12月31日：無)。

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
應付賬款	284,831,874.69	218,205,613.84

應付賬款不計息，並通常在90天內清償。

應付賬款的賬齡分析如下：

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
1年以內	276,800,988.92	209,846,241.10
1年至2年	3,656,862.47	3,126,639.63
2年至3年	696,020.00	2,090,676.60
3年以上	3,678,003.30	3,142,056.51
	284,831,874.69	218,205,613.84

於2018年6月30日，本集團無賬齡超過1年的重要應付賬款(2017年12月31日：無)。

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

19. 預收款項

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
港口作業費	—	520,003,701.25
衡重費	—	2,363,852.37
其他	—	109,004.08
	—	522,476,557.70

於2017年12月31日，本集團無賬齡超過1年的重要預收款項。

20. 合同負債

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
港口作業費	489,161,355.68	—
衡重費	2,796,595.32	—
其他	68,612.03	—
	492,026,563.03	—

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

21. 應付職工薪酬

截至2018年6月30日止6個月期間（未經審計）

	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
短期薪酬	254,508,488.70	784,115,396.28	734,654,079.22	303,969,805.76
離職後福利（設定提存計劃）	42,662,465.75	155,313,766.08	173,495,542.89	24,480,688.94
一年內到期的內退福利 （附註五、27）	45,888,244.27	15,246,589.25	27,224,221.86	33,910,611.66
	343,059,198.72	954,675,751.61	935,373,843.97	362,361,106.36

截至2018年6月30日止6個月期間（未經審計）

短期薪酬如下：

	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
工資、獎金、津貼和補貼	240,080,000.00	598,476,927.15	552,706,927.15	285,850,000.00
職工福利費	-	30,937,145.39	30,881,413.46	55,731.93
社會保險費	13,179.88	55,850,311.55	55,852,975.47	10,515.96
其中：醫療保險費	-	46,008,250.64	46,000,056.92	8,193.72
工傷保險費	13,179.88	7,389,986.45	7,401,424.65	1,741.68
生育保險費	-	2,452,074.46	2,451,493.90	580.56
住房公積金	8,921,692.51	74,221,710.11	71,219,771.10	11,923,631.52
工會經費和職工教育經費	5,040,229.96	15,899,861.42	16,064,882.04	4,875,209.34
短期帶薪缺勤	-	6,550,948.25	6,550,948.25	-
其他短期薪酬	453,386.35	2,178,492.41	1,377,161.75	1,254,717.01
	254,508,488.70	784,115,396.28	734,654,079.22	303,969,805.76

設定提存計劃如下：

	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
基本養老保險費	180,150.72	102,530,189.47	102,687,118.09	23,222.10
失業保險費	6,305.27	3,575,107.71	3,580,600.22	812.76
企業年金繳費（註）	42,476,009.76	49,208,468.90	67,227,824.58	24,456,654.08
	42,662,465.75	155,313,766.08	173,495,542.89	24,480,688.94

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

21. 應付職工薪酬（續）

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、27）	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：

	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
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：

	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
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

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%。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。

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

22. 應交稅費

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
增值稅	17,224,126.40	229,287.12
企業所得稅	32,688,811.98	90,622,484.71
個人所得稅	3,911,788.85	10,925,227.91
環保稅(附註四、稅項)	66,914,436.28	–
城市維護建設稅	1,209,011.46	21,613.41
教育費附加	863,579.61	15,438.16
其他	56,338.63	112,685.56
	122,868,093.21	101,926,736.87

23. 其他應付款

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
應付利息	9,402,045.83	11,080,299.21
應付股利	346,420,453.70	279,371,035.49
工程設備款	852,376,659.45	881,545,918.90
粉塵排污費	18,002,926.68	49,843,605.96
其他	28,689,487.56	39,458,897.69
	1,254,891,573.22	1,261,299,757.25

於2018年6月30日，賬齡超過1年的重要其他應付款如下(未經審計)：

	應付金額	未償還原因
應付工程設備款	526,913,057.39	尚未結算

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

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

24. 一年內到期的非流動負債

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
一年內到期的長期借款(附註五、25)	444,424,000.00	333,524,000.00
一年內到期的長期應付款(附註五、26)	400,000.00	400,000.00
	444,824,000.00	333,924,000.00

25. 長期借款

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
信用借款	6,762,152,492.98	6,824,014,492.98
減：一年內到期的長期借款	444,424,000.00	333,524,000.00
非流動部分	6,317,728,492.98	6,490,490,492.98

於2018年6月30日，上述借款的年利率為4.28%-5.15%（2017年12月31日：4.28%-5.15%）。

長期借款到期日分析如下：

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
1年內到期(含1年)或隨時要求償還	444,424,000.00	333,524,000.00
2年到期(含2年)	664,418,949.00	615,418,949.00
3到5年內到期(含3年和5年)	2,538,807,198.00	2,461,067,198.00
5年以上	3,114,502,345.98	3,414,004,345.98
	6,762,152,492.98	6,824,014,492.98

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

26. 長期應付款

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
長期應付款	239,600,000.00	239,600,000.00
其中：一年內到期部分	400,000.00	400,000.00
非流動部分	239,200,000.00	239,200,000.00

於2017年12月31日，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：

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
1年內到期(含1年)或隨時要求償付	400,000.00	400,000.00
2年到期(含2年)	400,000.00	400,000.00
3到5年內到期(含3年和5年)	202,800,000.00	202,800,000.00
5年以上	36,000,000.00	36,000,000.00
減：一年內到期部分	239,600,000.00 400,000.00	239,600,000.00 400,000.00
長期應付款	239,200,000.00	239,200,000.00

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

27. 長期應付職工薪酬

其他長期職工福利

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
應付內退福利費	75,154,325.72	94,542,324.52
其中：一年內到期部分	33,910,611.66	45,888,244.27
非流動部分	41,243,714.06	48,654,080.25

應付內退福利費變動如下：

	截至2018年6月30日止 6個月期間(未經審計)	2017年
內退福利費		
期／年初總額	94,542,324.52	139,990,311.60
本期／年增加	7,836,223.06	24,738,724.54
本期／年減少	(27,224,221.86)	(70,186,711.62)
期／年末總額	75,154,325.72	94,542,324.52

本集團預計未來將要支付的內退福利費：

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
未折現金額		
一年以內	33,910,611.66	45,888,244.27
一至二年	18,996,440.25	23,422,684.52
二至三年	9,914,929.35	12,741,951.08
三年以上	18,417,508.52	19,546,819.93
未確認融資費用	81,239,489.78 (6,085,164.06)	101,599,699.80 (7,057,375.28)
	75,154,325.72	94,542,324.52

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

27. 長期應付職工薪酬（續）

其他長期職工福利（續）

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。

28. 預計負債

截至2018年6月30日止6個月期間（未經審計）

	期初數	本期增加	本期減少	期末數
未決訴訟	33,860,000.00	-	-	33,860,000.00

2017年

	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
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。

於2018年6月28日，滄州渤海港務收到河北省滄州市中級人民法院出具的2018冀09民初91號《民事判決書》，河北省滄州市中級人民法院駁回中建六局訴訟請求。截至本財務報表批准報出日，中建六局已向河北省高級人民法院提起上訴，案件尚在審理中。

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

29. 遞延收益

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
與資產相關的政府補助		
環保專項資金補貼	181,333,585.53	189,640,177.15
煤炭應急儲備點改造補貼	109,000,000.00	118,750,000.00
技術中心課題經費	2,295,833.30	2,354,166.64
其他	53,333.33	58,333.33
	292,682,752.16	310,802,677.12
與收益相關的政府補助技術中心課題經費	380,000.00	380,000.00
	293,062,752.16	311,182,677.12

於2018年6月30日，涉及政府補助的負債項目如下（未經審計）：

	期初餘額	本期增加	本期計入其他收益	期末餘額	與資產／收益相關
環保專項資金補貼	189,640,177.15	-	8,306,591.62	181,333,585.53	與資產相關
煤炭應急儲備點改造	118,750,000.00	-	9,750,000.00	109,000,000.00	與資產相關
技術中心課題經費	2,354,166.64	-	58,333.34	2,295,833.30	與資產相關
其他	58,333.33	-	5,000.00	53,333.33	與資產相關
技術中心課題經費	380,000.00	-	-	380,000.00	與收益相關
	311,182,677.12	-	18,119,924.96	293,062,752.16	

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	本年計入營業外收入	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	

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

30. 股本

截至2018年6月30日止6個月期間（未經審計）

	期初餘額	本期增減變動			期末餘額
		發行新股	其他	小計	
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	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	1,387,853,000.00	-	-	-	1,387,853,000.00
股份總數	5,587,412,000.00	-	-	-	5,587,412,000.00

2017年

	年初餘額	本年增減變動			期末餘額
		發行新股	其他	小計	
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

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

30. 股本（續）

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覆》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覆》，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2017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。

31. 資本公積

截至2018年6月30日止6個月期間（未經審計）

	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
股本溢價	5,196,156,925.69	-	-	5,196,156,925.69
其他	7,363,053.63	-	-	7,363,053.63
	5,203,519,979.32	-	-	5,203,519,979.32

2017年

	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
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2017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分計入股本溢價。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。

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

32. 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：

	2018年1月1日	增減變動	2018年6月30日 (未經審計)
權益法下可轉損益的其他綜合收益	15,001.80	(15,001.80)	-
其他權益工具投資公允價值變動	164,632,590.74	(126,042,663.24)	38,589,927.50
外幣財務報表折算差額	1,687,927.38	366,344.48	2,054,271.86
	166,335,519.92	(125,691,320.56)	40,644,199.36

	2017年1月1日	增減變動	2017年12月31日
權益法下可轉損益的其他綜合收益	-	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

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

32. 其他綜合收益（續）

利潤表中其他綜合收益當期發生額：

截至2018年6月30日止6個月期間（未經審計）

	稅前發生額	減：前期計入 其他綜合收益 當期轉入當期損益	減：前期計入 其他綜合收益 當期轉入留存損益	減：所得稅	歸屬母公司	歸屬少數股東權益
不能重分類進損益的其他綜合收益 其他權益工具投資公允價值變動	(126,042,663.24)	-	-	-	(126,042,663.24)	(4,775,996.70)
將重分類進損益的其他綜合收益 權益法下可轉損益的其他綜合收益	(15,001.80)	-	-	-	(15,001.80)	-
外幣報表折算差額	366,344.48	-	-	-	366,344.48	-
	(125,691,320.56)	-	-	-	(125,691,320.56)	(4,775,996.70)

2017年

	稅前發生額	減：前期計入 其他綜合收益 當期轉入當期損益	減：前期計入 其他綜合收益 當期轉入留存損益	減：所得稅	歸屬母公司	歸屬少數股東權益
將重分類進損益的其他綜合收益 權益法下可轉損益的其他綜合收益	15,001.80	-	-	-	15,001.80	-
外幣報表折算差額	(2,935,719.18)	-	-	-	(2,935,719.18)	-
	(2,920,717.38)	-	-	-	(2,920,717.38)	-

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

33. 專項儲備

截至2018年6月30日止6個月期間（未經審計）

	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
安全生產費	51,433,165.56	37,042,283.19	(13,887,634.21)	74,587,814.54

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

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。

34. 盈餘公積

截至2018年6月30日止6個月期間（未經審計）

	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
法定盈餘公積	1,140,530,908.83	-	-	1,140,530,908.83

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

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。

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

35. 未分配利潤

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	2017年
期 / 年初未分配利潤	1,420,731,065.74	832,687,475.08
歸屬於母公司股東的淨利潤	732,047,717.79	962,970,848.73
減：提取法定盈餘公積	-	95,556,658.07
應付普通股現金股利(註)	346,419,544.00	279,370,600.00
期 / 年末未分配利潤	1,806,359,239.53	1,420,731,065.74

註： 根據2018年6月20日召開的2017年度股東周年大會審議通過的2017年度利潤分配方案，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0.062元(含稅)/股，共分配現金股利人民幣人民幣346,419,544.00元。

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。

36. 營業收入及成本

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
主營業務收入	3,501,691,979.77	3,389,039,570.76
其他業務收入	10,631,262.79	4,589,894.26
	3,512,323,242.56	3,393,629,465.02

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
主營業務成本	1,968,511,207.83	2,098,374,091.05
其他業務成本	2,454,101.16	591,910.28
	1,970,965,308.99	2,098,966,001.33

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

36. 營業收入及成本（續）

營業收入列示如下：

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
煤炭及相關製品服務收入	2,648,986,031.49	2,462,059,961.48
金屬礦石及相關製品服務收入	576,083,806.56	618,398,613.80
其他雜貨服務收入	71,451,545.48	94,956,502.28
集裝箱服務收入	40,656,786.89	62,032,102.65
液體貨物服務收入	29,580,969.87	33,351,974.35
其他收入	145,564,102.27	122,830,310.46
	3,512,323,242.56	3,393,629,465.02

37. 稅金及附加

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
環境保護稅	123,412,674.17	—
土地使用稅	32,487,106.35	29,159,146.04
城市維護建設稅及教育費附加	8,933,773.82	12,259,653.65
房產稅	7,200,470.81	6,040,736.32
印花稅	638,356.11	811,351.47
車船使用稅	353,817.72	335,987.92
	173,026,198.98	48,606,875.40

稅金及附加的計繳標準參見附註四、稅項。

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

38. 管理費用

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
職工薪酬	264,764,989.62	309,310,210.56
外付勞務費	2,408,769.15	2,051,604.37
折舊及攤銷	26,887,192.25	28,092,249.29
內退福利(附註五、27)	7,836,223.06	7,419,720.68
修理費	6,507,994.43	4,370,916.23
辦公費	6,440,897.01	7,203,247.79
衛生防疫費	4,345,796.75	4,106,179.85
租賃費	3,502,467.66	4,416,579.11
差旅費	2,857,215.40	4,162,184.23
業務招待費	1,455,649.34	2,293,252.04
其他	19,128,230.57	21,353,933.87
	346,135,425.24	394,780,078.02

39. 財務費用

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
利息支出	179,908,359.18	265,113,866.06
其中：5年內須償還的 銀行貸款的利息	109,929,447.98	187,199,473.49
其他的利息	69,978,911.20	77,914,392.57
減：利息收入	15,447,488.00	14,825,257.60
減：利息資本化	1,786,319.91	83,977,774.61
匯兌(收益)/損失	(2,073,890.34)	5,722,962.23
其他	226,967.13	244,164.62
	160,827,628.06	172,277,960.70

借款費用資本化金額已計入在建工程。

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

40. 資產減值損失

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
壞賬準備	-	7,451,574.82
固定資產減值準備	53,032,167.84	-
存貨跌價準備	7,870,140.45	-
	60,902,308.29	7,451,574.82

41. 信用減值損失

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
壞賬準備	(20,726,123.31)	-

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

42. 其他收益

與日常活動相關的政府補助如下：

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	與資產／收益相關
煤炭應急儲備點改造(註1)	9,750,000.00	9,750,000.00	與資產相關
集裝箱補貼(註2)	483,800.00	-	與收益相關
環保專項資金補貼(註3)	8,306,591.62	7,880,107.45	與資產相關
援企穩崗補貼(註4)	-	29,115,886.37	與收益相關
其他	147,253.34	867,126.67	
	18,687,644.96	47,613,120.49	

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。

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

43. 投資收益

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益工具投資的股利收入	6,920,518.48	4,172,048.94
處置子公司產生的投資收益	-	18,707,258.64
權益法核算的長期股權投資收益	69,175,784.01	58,013,552.45
其中：聯營企業投資收益	76,315,263.25	68,762,281.35
合營企業投資虧損	(7,139,479.24)	(10,748,728.90)
處置以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產取得的投資收益	2,486,975.53	1,475,785.40
	78,583,278.02	82,368,645.43

本集團上述投資收益均來自於非上市投資。

44. 營業外收入

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	計入截至2018年 6月30日止 6個月期間 非經常性損益 (未經審計)
非流動資產毀損 報廢收入	4,918,426.71	255,748.32	4,918,426.71
其他	3,809,278.20	1,560,332.79	3,809,278.20
	8,727,704.91	1,816,081.11	8,727,704.91

45. 營業外支出

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	計入截至2018年 6月30日止 6個月期間 非經常性損益 (未經審計)
非流動資產毀損 報廢損失	173,329.42	2,393,990.31	173,329.42
其他	70,180.43	684,877.74	70,180.43
	243,509.85	3,078,868.05	243,509.85

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

46. 費用按性質分類

本集團營業成本及管理費用按照性質分類的補充資料如下：

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
職工薪酬(註)	940,855,525.08	1,091,384,445.18
折舊與攤銷	627,165,137.92	591,700,206.51
修理費	245,248,198.49	212,342,949.52
燃料動力費	169,857,766.47	150,132,497.82
機械使用費	82,774,010.31	89,105,347.75
租金	69,816,335.44	66,046,550.19
外付勞務費	50,741,222.02	64,498,309.19
其他	130,642,538.50	228,535,773.19
	2,317,100,734.23	2,493,746,079.35

註：截至2018年6月30日止6個月期間職工薪酬包含內退福利人民幣7,836,223.06元(截至2017年6月30日止6個月期間：人民幣7,419,720.68元)，詳情參見附註五、27長期應付職工薪酬。

47. 所得稅費用

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
當期所得稅費用	268,715,744.48	154,618,560.86
遞延所得稅費用	3,789,464.08	19,788,433.62
	272,505,208.56	174,406,994.48

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

47. 所得稅費用(續)

所得稅費用與利潤總額的關係列示如下：

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
利潤總額	930,857,161.72	796,078,740.73
按法定稅率計算的所得稅費用	232,714,290.43	199,019,685.18
某些子公司適用不同稅率的影響	(14,219,524.85)	(9,121,183.10)
無須納稅的收入	(1,730,129.62)	(1,043,012.24)
對聯營及合營企業投資收益	(17,293,946.00)	(14,503,388.11)
不可抵扣的費用	5,886,908.90	578,561.89
利用以前年度可抵扣虧損	(306,825.35)	(163,077.37)
未確認的可抵扣虧損	53,407,773.26	818,413.27
對以前期間所得稅的調整	(4,934,100.57)	1,452,175.84
未確認的可抵扣暫時性差異	15,701,156.05	819,243.37
其他	3,279,606.31	(3,450,424.25)
按本集團實際稅率計算的所得稅費用	272,505,208.56	174,406,994.48

48. 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。

基本每股收益的具體計算如下：

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
收益 歸屬於本公司普通股股東的當期淨利潤	732,047,717.79	617,038,690.18
股份 本公司發行在外普通股的加權平均數	5,587,412,000.00	5,029,412,000.00

於截至2018年6月30日止6個月期間，本公司無發行在外的潛在稀釋普通股(2017年：無)。

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

49. 現金流量表項目註釋

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
收到其他與經營活動有關的現金		
銀行存款利息收入	15,447,488.00	14,825,257.60
與收益相關的補貼款	567,720.00	-
其他	2,198,180.02	34,894,133.37
	18,213,388.02	49,719,390.97
支付其他與經營活動有關的現金		
租賃費	43,941,863.93	57,150,928.10
排污費	31,840,679.28	98,157,144.07
保險費	11,787,448.81	18,275,472.22
辦公費、會議費	6,962,527.75	3,743,601.67
衛生費、綠化費	5,814,056.06	4,907,272.66
差旅費	2,853,784.73	4,162,184.23
管理諮詢費	1,968,711.75	4,936,000.00
技術服務費	1,762,381.14	2,401,310.08
銀行業務手續費	226,967.13	244,164.62
其他	21,882,461.12	5,442,014.80
	129,040,881.70	199,420,092.45
收到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
支付其他與投資活動有關的現金訴訟保全金	49,598,181.08	-
支付其他與籌資活動有關的現金支付上市相關費用	-	1,000,000.00

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

50. 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：

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
淨利潤	658,351,953.16	621,671,746.25
加：信用減值損失	(20,726,123.31)	–
資產減值損失	60,902,308.29	7,451,574.82
固定資產折舊	603,335,792.87	567,762,531.27
無形資產攤銷	23,514,372.17	23,496,635.30
投資性房地產攤銷	–	74,100.00
長期待攤費用攤銷	337,938.24	366,939.94
遞延收益攤銷	(18,119,924.96)	(17,676,774.12)
處置固定資產、無形資產和 其他長期資產的(收益)/損失	(8,597,422.44)	6,325,454.99
財務費用	176,048,148.93	186,859,053.68
公允價值變動收益	(57,222.22)	–
投資收益	(78,583,278.02)	(82,368,645.43)
遞延所得稅資產的減少	3,789,464.08	19,788,433.62
存貨的增加	(1,969,107.07)	(17,111,373.94)
其他流動資產的減少/(增加)	40,879,620.92	(20,433,652.36)
經營性應收項目的減少	123,545,537.75	6,439,664.27
經營性應付項目的增加	36,117,879.38	185,436,533.49
專項儲備的增加	21,730,271.29	10,144,490.42
經營活動產生的現金流量淨額	1,620,500,209.06	1,498,226,712.20

不涉及現金的重大投資和籌資活動：

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
銷售商品、提供勞務收到的銀行承兌匯票背書轉讓	3,229,854.02	5,000,000.00

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

50. 現金流量表補充資料（續）

(1) 現金流量表補充資料（續）

現金及現金等價物淨變動：

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
現金的期末餘額	2,331,499,536.96	2,568,495,883.34
減：現金的期初餘額	999,146,654.18	1,149,805,681.56
現金及現金等價物淨增加額	1,332,352,882.78	1,418,690,201.78

(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

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
處置子公司及其他營業單位的價格	-	588,540,441.38
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

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年6月30日 (未經審計)
現金	2,331,499,536.96	2,568,495,883.34
其中：庫存現金	201,426.46	138,898.47
可隨時用於支付的銀行存款	2,331,298,110.50	2,568,356,984.87
期末現金及現金等價物餘額	2,331,499,536.96	2,568,495,883.34

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

五、合併財務報表主要項目註釋（續）

51. 外幣貨幣性項目

	2018年6月30日（未經審計）			2017年12月31日		
	原幣	匯率	折合人民幣	原幣	匯率	折合人民幣
貨幣資金						
美元	5,207,977.96	6.6142	34,446,188.60	5,207,505.88	6.5342	34,026,579.18
歐元	488.74	7.6515	3,739.59	488.74	7.8023	3,813.30
港幣	188,488,104.87	0.8431	158,914,321.21	233,305,249.33	0.8359	195,022,190.96
其他應收款						
港幣	1,078.99	0.8431	909.70	520.98	0.8359	435.49
美元	10,000.00	6.6142	66,084.99	10,000.00	6.5342	65,341.41
應付票據及應付賬款						
美元	8,972.65	6.6142	58,629.09	42,472.65	6.5342	277,524.79
英鎊	-	-	-	13,395.40	8.7792	117,600.90
港幣	-	-	-	-	-	-
應交稅費						
港幣	28,147.92	0.8431	23,731.51	28,147.92	0.8359	23,529.13
其他應付款						
港幣	61,048,562.78	0.8431	51,470,043.27	49,699,864.64	0.8359	41,544,613.86

六、合併範圍的變動

本期合併財務報表範圍與上年度一致。

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

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 人民幣萬元	持股比例	
					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	12,000	65.00	-
秦皇島港盛(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	-
滄州黃驊港散貨港務有限公司	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
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	-

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

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：

截至2018年6月30日止6個月期間(未經審計)

	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	期末累計 少數股東權益
唐山曹妃甸煤炭港務有限公司	49.00%	(71,553,486.87)	-	787,662,358.11

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

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

七、在其他主體中的權益(續)

1. 在子公司中的權益(續)

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：

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
流動資產	366,982,981.11	305,414,489.63
非流動資產	5,257,958,871.98	5,313,235,107.78
資產合計	5,624,941,853.09	5,618,649,597.41
流動負債	967,377,575.34	799,756,536.80
非流動負債	3,050,090,077.52	3,116,098,892.98
負債合計	4,017,467,652.86	3,915,855,429.78

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
營業收入	170,429,212.83	-
淨(虧損)/利潤	(146,027,524.22)	4,312,038.96
其他綜合收益	(9,746,932.04)	-
綜合收益總額	(155,774,456.26)	4,312,038.96
經營活動產生的 現金流量淨額	127,089,762.64	-

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

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 人民幣萬元	持股比例(%)		會計處理
					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	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

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

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。

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
流動資產	220,763,012.64	224,472,656.16
其中:現金和現金等價物	220,762,402.74	46,631,301.67
非流動資產	478,006,682.96	484,799,840.74
資產合計	698,769,695.60	709,272,496.90
流動負債	2,650,577.24	438,100.77
非流動負債	-	-
負債合計	2,650,577.24	438,100.77
所有者權益	696,119,118.36	708,834,396.13
按持股比例享有的淨資產份額	348,059,559.18	354,417,198.06
投資的賬面價值	348,059,559.18	354,417,198.06

	截至2018年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
營業收入	-	-
管理費用	7,647,199.36	8,723,685.97
財務費用 - 利息收入	1,631,691.21	663,785.93
財務費用 - 利息費用	-	-
所得稅費用	-	-
淨虧損	(12,715,277.77)	(19,054,274.66)
綜合收益總額	(12,715,277.77)	(19,054,274.66)

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

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。

2018年6月30日(未經審計)

	曹妃甸實業	財務公司
流動資產	2,690,764,051.25	2,557,042,518.60
其中：現金和現金等價物	540,685,198.74	1,747,312,169.15
非流動資產	4,352,159,913.54	1,600,557,744.90
資產合計	7,042,923,964.79	4,157,600,263.50
流動負債	1,942,215,540.98	2,552,676,536.23
非流動負債	1,954,222,603.54	—
負債合計	3,896,438,144.52	2,552,676,536.23
少數股東權益	46,668,836.22	—
歸屬於母公司的股東權益	3,099,816,984.05	1,604,923,727.27
按持股比例享有的淨資產份額	1,084,935,944.42	641,969,490.91
投資的賬面價值	1,084,935,944.42	641,969,490.91

截至2018年6月30日止6個月期間(未經審計)

	曹妃甸實業	財務公司
營業收入	751,856,765.63	53,478,024.84
財務費用 - 利息收入	2,250,447.00	—
財務費用 - 利息費用	(75,540,738.10)	—
所得稅費用	34,742,097.08	8,626,510.14
淨利潤	182,169,438.38	25,704,494.37
其中：歸屬於母公司的淨利潤	178,768,818.51	25,704,494.37
綜合收益總額	182,169,438.38	25,704,494.37
收到的股利	15,733,336.23	—

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

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)

2017年12月31日

	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

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

	曹妃甸實業	財務公司
營業收入	795,363,105.30	56,274,019.95
管理費用	71,020,194.23	—
財務費用 - 利息收入	3,532,556.13	—
財務費用 - 利息費用	90,447,534.71	—
所得稅費用	58,497,214.85	5,647,550.15
淨利潤	179,471,623.75	16,824,344.74
其中：歸屬於母公司的淨利潤	180,217,602.69	16,824,344.74
綜合收益總額	179,471,623.75	16,824,344.74

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

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：

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
合營企業		
投資賬面價值合計	53,502,173.46	54,246,590.22
下列各項按持股比例計算的合計數		
淨虧損	(751,221.05)	(7,307,453.92)
綜合收益總額	(751,221.05)	(7,307,453.92)
聯營企業		
投資賬面價值合計	569,075,384.84	565,611,005.83
下列各項按持股比例計算的合計數		
淨利潤/(虧損)	3,464,379.01	(3,379,679.96)
綜合收益總額	3,464,379.01	(3,379,679.96)

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

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：

2018年6月30日

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	以攤餘成本計量 的金融資產	以公允價值計量 且其變動計入 其他綜合收益的 金融資產	合計
貨幣資金	-	2,637,097,718.04	-	2,637,097,718.04
交易性金融資產	100,057,222.22	-	-	100,057,222.22
應收票據及應收賬款	-	299,004,484.29	-	299,004,484.29
其他應收款	-	14,715,954.24	-	14,715,954.24
其他權益工具投資	-	-	793,450,226.31	793,450,226.31
	100,057,222.22	2,950,818,156.57	793,450,226.31	3,844,325,605.10

金融負債

	以攤餘成本 計量的金融負債
短期借款	900,000,000.00
應付票據及應付賬款	284,831,874.69
其他應付款	1,236,888,646.54
一年內到期的非流動負債	444,824,000.00
長期應付款	239,200,000.00
長期借款	6,317,728,492.98
	9,423,473,014.21

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

八、與金融工具相關的風險(續)

1. 金融工具分類(續)

2017年

金融資產

	貸款和應收款項	可供出售金融資產	合計
貨幣資金	1,983,285,014.18	–	1,983,285,014.18
應收票據及應收賬款	413,908,521.65	–	413,908,521.65
其他應收款	10,373,932.26	–	10,373,932.26
其他流動資產	–	100,000,000.00	100,000,000.00
可供出售金融資產	–	709,674,267.95	709,674,267.95
	2,407,567,468.09	809,674,267.95	3,217,241,736.04

金融負債

	其他金融負債
短期借款	1,300,000,000.00
應付票據及應付賬款	218,205,613.84
其他應付款	1,211,456,151.29
一年內到期的非流動負債	333,924,000.00
長期借款	6,490,490,492.98
長期應付款	239,200,000.00
	9,793,276,258.11

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

八、與金融工具相關的風險(續)

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2018年6月30日，本集團已背書給供應商用於結算應付賬款的銀行承兌匯票的賬面價值為人民幣2,400,000.00元(2017年12月31日：人民幣14,067,335.00元)。於2018年6月30日，其到期日為1至6個月，根據《票據法》相關規定，若承兌銀行拒絕付款的，其持有人有權向本集團追索(「繼續涉入」)。本集團認為，該些票據承兌銀行均為四大國有銀行或其他股份制銀行，因銀行無力承兌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。

截至2018年6月30日止6個月期間及截至2017年6月30日止6個月期間，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。背書在本期大致均衡發生。

3. 金融工具風險

本集團在日常活動中面臨各種金融工具的風險，主要包括信用風險、流動性風險及市場風險(包括匯率風險及利率風險)。本集團的主要金融工具包括貨幣資金、股權投資、借款、應收票據及應收賬款、應付票據及應付賬款等。與這些金融工具相關的風險，以及本集團為降低這些風險所採取的風險管理策略如下所述。

信用風險

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。

由於貨幣資金的交易對手是聲譽良好並擁有較高信用評級的銀行，這些金融工具信用風險較低。

本集團其他金融資產包括貨幣資金、應收票據及應收賬款和其他應收款，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2018年6月30日，本集團具有特定信用風險集中，本集團的應收賬款的24%和54%(2017年12月31日：28%和77%)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。

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

八、與金融工具相關的風險(續)

3. 金融工具風險(續)

信用風險(續)

2018年6月30日

信用風險顯著增加判斷標準

本集團在每個資產負債表日評估相關金融工具的信用風險自初始確認後是否已顯著增加。在確定信用風險自初始確認後是否顯著增加時，本集團考慮在無須付出不必要的額外成本或努力即可獲得合理且有依據的信息，包括基於本集團歷史數據的定性和定量分析、外部信用風險評級以及前瞻性信息。本集團以單項金融工具或者具有相似信用風險特徵的金融工具組合為基礎，通過比較金融工具在資產負債表日發生違約的風險與在初始確認日發生違約的風險，以確定金融工具預計存續期內發生違約風險的變化情況。

當觸發以下一個或多個定量、定性標準時，本集團認為金融工具的信用風險已發生顯著增加：

- 定量標準主要為報告日剩餘存續期違約概率較初始確認時上升超過一定比例；
- 定性標準主要債務人經營或財務情況出現重大不利變化、預警客戶清單等。

已發生信用減值資產的定義

為確定是否發生信用減值，本集團所採用的界定標準，與內部針對相關金融工具的信用風險管理目標保持一致，同時考慮定量、定性指標。本集團評估債務人是否發生信用減值時，主要考慮以下因素：

- 發行方或債務人發生重大財務困難；
- 債務人違反合同，如償付利息或本金違約或逾期等；
- 債權人出於與債務人財務困難有關的經濟或合同考慮，給予債務人在任何其他情況下都不會做出的讓步；

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

八、與金融工具相關的風險(續)

3. 金融工具風險(續)

信用風險(續)

2018年6月30日(續)

已發生信用減值資產的定義(續)

為確定是否發生信用減值，本集團所採用的界定標準，與內部針對相關金融工具的信用風險管理目標保持一致，同時考慮定量、定性指標。本集團評估債務人是否發生信用減值時，主要考慮以下因素(續)：

- 債務人很可能破產或進行其他財務重組；
- 發行方或債務人財務困難導致該金融資產的活躍市場消失；
- 以大幅折扣購買或源生一項金融資產，該折扣反映了發生信用損失的事實；

金融資產發生信用減值，有可能是多個事件的共同作用所致，未必是可單獨識別的事件所致。

預期信用損失計量的參數

根據信用風險是否發生顯著增加以及是否已發生信用減值，本集團對不同的資產分別以12個月或整個存續期的預期信用損失計量減值準備。預期信用損失計量的關鍵參數包括違約概率、違約損失率和違約風險敞口。本集團考慮歷史統計數據(如交易對手評級、擔保方式及抵質押物類別、還款方式等)的定量分析及前瞻性信息。

前瞻性信息

信用風險顯著增加的評估及預期信用損失的計算均涉及前瞻性信息。本集團通過進行歷史數據分析，識別出影響各業務類型信用風險及預期信用損失的關鍵經濟指標。

這些經濟指標對違約概率和違約損失率的影響，對不同的業務類型有所不同。

於2018年6月30日，本集團對於按照整個存續期信用損失計提壞賬準備的應收款項預期信用損失率，參見附註五、3應收票據及應收賬款和附註五、4其他應收款。

於2017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。

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

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2018年6月30日，本集團約18% (2017年12月31日：20%)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：

2018年6月30日(未經審計)

	即時償還	1年以內	1年以上至5年	5年以上	合計
短期借款	-	917,210,775.00	-	-	917,210,775.00
應付票據及應付賬款	-	284,831,874.69	-	-	284,831,874.69
其他應付款	28,689,487.56	1,208,199,158.98	-	-	1,236,888,646.54
一年內到期的非流動負債	-	454,209,196.26	-	-	454,209,196.26
長期借款	-	287,866,501.03	4,031,535,661.48	3,386,243,704.11	7,705,645,866.62
長期應付款	-	400,000.00	203,200,000.00	36,000,000.00	239,600,000.00
	28,689,487.56	3,152,717,505.96	4,234,735,661.48	3,422,243,704.11	10,838,386,359.11

2017年12月31日

	即時償還	1年以內	1年以上至5年	5年以上	合計
短期借款	-	1,325,835,737.50	-	-	1,325,835,737.50
應付票據及應付賬款	-	218,205,613.84	-	-	218,205,613.84
其他應付款	39,459,333.18	1,171,996,818.11	-	-	1,211,456,151.29
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	-	400,000.00	203,200,000.00	36,000,000.00	239,600,000.00
	39,459,333.18	3,355,652,662.47	4,162,155,668.19	3,818,151,637.28	11,375,419,301.12

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

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)
2018年6月30日				
人民幣	50	(27,459,946.85)	-	(27,459,946.85)
人民幣	(50)	27,459,946.85	-	27,459,946.85
	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12月31日				
人民幣	50	(29,715,054.35)	-	(29,715,054.35)
人民幣	(50)	29,715,054.35	-	29,715,054.35

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

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及應付股利有關。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)
2018年6月30日(未經審計)				
人民幣對港幣升值	1%	(745,887.64)	(59,951.27)	(805,838.91)
人民幣對美元升值	1%	(258,402.33)	-	(258,402.33)
人民幣對港幣貶值	(1%)	745,887.64	59,951.27	805,838.91
人民幣對美元貶值	(1%)	258,402.33	-	258,402.33

	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6月30日(未經審計)				
人民幣對港幣升值	1%	(1,457,105.03)	(61,861.38)	(1,518,966.41)
人民幣對美元升值	1%	(262,826.45)	-	(262,826.45)
人民幣對港幣貶值	(1%)	1,457,105.03	61,861.38	1,518,966.41
人民幣對美元貶值	(1%)	262,826.45	-	262,826.45

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

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。截至2018年6月30日止6個月期間，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。淨負債是指應付票據及應付賬款、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：

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
應付票據及應付賬款	284,831,874.69	218,205,613.84
其他應付款	1,254,891,573.22	1,261,299,757.25
短期借款	900,000,000.00	1,300,000,000.00
一年內到期的非流動負債	444,824,000.00	333,924,000.00
長期借款	6,317,728,492.98	6,490,490,492.98
長期應付款	239,200,000.00	239,200,000.00
減：貨幣資金	2,637,097,718.04	1,983,285,014.18
淨負債	6,804,378,222.85	7,859,834,849.89
歸屬於母公司股東權益	13,853,054,141.58	13,405,330,048.63
資本和淨負債	20,657,432,364.43	21,265,164,898.52
淨負債權益比率	33%	37%

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

九、公允價值的披露

1. 以公允價值計量的資產和負債

2018年6月30日

	公允價值計量使用的輸入值			合計
	活躍市場報價 (第一層次)	重要可觀察 輸入值 (第二層次)	重要不可觀察 輸入值 (第三層次)	
持續的公允價值計量				
交易性金融資產				
債務工具投資	-	-	100,057,222.22	100,057,222.22
其他權益工具投資	-	-	793,450,226.31	793,450,226.31
	-	-	893,507,448.53	893,507,448.53

2017年12月31日

	公允價值計量使用的輸入值			合計
	活躍市場報價 (第一層次)	重要可觀察 輸入值 (第二層次)	重要不可觀察 輸入值 (第三層次)	
持續的公允價值計量				
其他流動資產				
債務工具投資	-	-	100,000,000.00	100,000,000.00

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

九、公允價值的披露(續)

2. 以公允價值披露的負債

2018年6月30日

	公允價值計量使用的輸入值			合計
	活躍市場報價 (第一層次)	重要可觀察 輸入值 (第二層次)	重要不可觀察 輸入值 (第三層次)	
長期借款	-	-	6,317,728,492.98	6,317,728,492.98
長期應付款	-	-	193,400,616.93	193,400,616.93
	-	-	6,511,129,109.91	6,511,129,109.91

2017年12月31日

	公允價值計量使用的輸入值			合計
	活躍市場報價 (第一層次)	重要可觀察 輸入值 (第二層次)	重要不可觀察 輸入值 (第三層次)	
長期借款	-	-	6,490,490,492.98	6,490,490,492.98
長期應付款	-	-	188,950,016.53	188,950,016.53
	-	-	6,679,440,509.51	6,679,440,509.51

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

九、公允價值的披露（續）

3. 公允價值估值

管理層已經評估了貨幣資金、應收票據及應收賬款、其他應收款、短期借款、應付票據及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。

長短期借款等，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2018年6月30日及2017年12月31日，針對長短期借款等自身不履約風險評估為不重大。

對於非上市的權益工具投資的公允價值，本集團估計並量化了採用其他合理、可能的假設作為估值模型輸入值的潛在影響：採用較為不利的假設，公允價值減少約人民幣76,671,898.37元；採用較為有利的假設，公允價值增加約人民幣76,671,898.37元。

4. 不可觀察輸入值

如下為第三層次公允價值計量的重要不可觀察輸入值概述：

	期末公允價值	估值技術	不可觀察輸入值 (加權平均值)	範圍區間
債務工具投資	2018年6月30日：	現金流量折現	提前償付率	2018年1-6月：0%
	100,057,222.22			2017年：0%
	2017年12月31日：		違約概率	2018年1-6月：0%
	100,000,000.00		違約損失率	2017年：0%
				2018年1-6月：0%
				2017年：0%
權益工具投資	2018年6月30日：	上市公司比較法	流動性折價	2018年1-6月：30%
	793,450,226.31			

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

十、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。

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。

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

十、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
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
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
秦皇島港務局實業服務公司	控股股東子公司
秦皇島港務局建築公司	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
黃驊港外輪代理有限公司	受控股股東影響的其他企業
秦皇島禾港有限責任公司	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**

* 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。

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年起不再構成本集團關聯方。

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

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)	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
與母公司交易			
河北港口集團	綜合服務(註2)	17,013,206.56	19,009,091.36
與合營聯營企業交易			
秦皇島華正煤炭檢驗行	採制樣服務	264,150.94	—
與其他關聯公司交易			
河北港口集團港口機械有限公司	維修服務	64,346,423.44	55,683,899.58
河北港口集團港口工程有限公司	工程服務	9,439,615.57	80,933,326.16
秦皇島方宇物業服務有限公司	後勤服務	6,738,284.20	6,110,720.28
河北港口集團檢測技術有限公司	檢驗檢測服務	3,270,599.93	1,469,504.71
滄州渤海新區港口房地產 開發有限公司	工程服務	1,456,310.70	1,904,761.82
秦皇島港立電梯有限責任公司	維修服務	764,809.32	89,333.15
秦皇島方圓港灣工程監理有限公司	監理服務	504,709.42	1,095,539.70
大秦鐵路股份有限公司	後勤服務	423,940.34	507,914.53
秦皇島海景酒店有限公司	後勤服務	113,535.06	131,674.37
河北港口集團餐飲管理有限公司	後勤服務	—	2,792,936.42
秦皇島科正工程檢測有限公司	檢驗檢測服務	—	1,033.02
		87,058,227.98	150,720,643.74
		104,335,585.48	169,729,735.10

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，由其向本集團提供服務，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、供暖、通訊服務等服務。

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

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1)	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
與母公司交易			
河北港口集團	供電服務等	2,762,013.50	3,176,265.78
與合營聯營企業交易			
津冀國際集裝箱碼頭有限公司	供電、租賃服務 供電、勞務服務	6,018,443.01	-
秦皇島華正煤炭檢驗行	及採制樣服務	501,810.07	291,116.77
滄州渤海新區港興拖輪有限公司	勞務及供電服務	175,207.17	64,946.82
秦皇島興奧秦港能源儲運有限公司	供電服務	35,731.41	44,362.76
邯鄲國際陸港有限公司	採制樣服務	-	29,126.21
		6,731,191.66	429,552.56

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

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)	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
與其他關聯方交易			
秦皇島海運煤炭交易市場有限公司	貨物銷售	12,533,668.84	11,728,610.39
秦皇島秦仁海運有限公司	貨物銷售及 理貨服務	5,293,560.60	6,145,898.81
國投曹妃甸港口有限公司	設備銷售及 水尺公估服務	3,209,200.56	1,160,784.10
河北港口集團國際物流有限公司	貨物銷售	3,043,726.43	4,192,091.49
秦皇島海景酒店有限公司	供電服務	917,763.94	1,053,193.92
河北港口集團港口工程有限公司	供電服務等	455,637.38	366,775.30
秦皇島東方石油有限公司	供電及裝卸服務	318,967.33	742,488.36
河北港口集團港口機械有限公司	勞務及供電服務	259,073.44	305,697.10
邯黃鐵路有限責任公司	供電服務	265,149.30	188,272.76
秦皇島匯博石油有限公司	供電服務	272,483.12	290,515.30
中國秦皇島外輪代理有限公司	供電服務	84,459.23	108,564.61
秦皇島方圓港灣工程監理有限公司	供電服務	41,607.52	39,690.29
秦皇島方宇物業服務有限公司	供電服務	30,378.81	29,957.23
秦皇島禾港有限責任公司	勞務服務	21,707.55	—
秦皇島港務局實業服務公司	供電服務	7,282.06	—
河北港口集團檢測技術有限公司	供電服務	3734.68	—
滄州渤海新區港口房地產開發 有限公司	工程服務	—	1,792,581.27
秦皇島金海糧油工業有限公司	裝卸服務	—	28,906,371.69
河北港口集團餐飲管理有限公司	供電服務	—	59,678.00
秦皇島金海特種食用油工業 有限公司	裝卸服務	—	211,723.61
河北環渤海煤炭交易中心有限公司	貨物銷售	—	1,645,288.69
秦皇島睿港煤炭物流有限公司	貨物銷售	—	3,188,575.47
		26,758,400.79	62,156,758.39
		36,251,605.95	65,762,576.73

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。

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

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

作為出租人

租賃資產類型		截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計) 租賃收入	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計) 租賃收入
津冀國際集裝箱碼頭有限公司	機器設備	975,314.29	—
秦皇島華正煤炭檢驗行	機器設備	467,116.91	450,205.24
秦皇島方圓港灣工程監理有限公司	房屋及建築物	49,523.81	—
滄州渤海新區港興拖輪有限公司	機器設備	9,853.85	20,440.18
合計		1,501,808.86	470,645.42

作為承租人

租賃資產類型		截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計) 租賃收入	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計) 租賃收入
河北港口集團	建築物及港口設施	41,064,235.29	40,452,284.19
河北港口集團	辦公房屋	8,690,432.39	8,617,921.88
河北港口集團	機器設備	3,269,170.87	3,217,839.18
河北港口集團	車輛	790,187.23	1,301,153.21
秦皇島東方石油有限公司	建築物及港口設施	3,040,169.72	—
合計		56,854,195.50	53,589,198.46

根據本集團與河北港口集團於2018年簽訂的相關租賃協議，本集團自其租賃土地、建築物、港口設施及設備等用於生產經營。

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。

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

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)

(3) 關聯方資金拆借

資金拆入

截至2018年6月30日止6個月期間(未經審計)

	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	140,000,000.00	4.57%	2018年6月27日	2019年6月27日

截至2017年6月30日止6個月期間，本集團無關聯方資金拆入。

資金拆入的利息支出

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
河北港口集團財務有限公司	967,218.75	1,857,348.55

(4) 關鍵管理人員

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
關鍵管理人員薪酬	1,857,277.92	1,842,749.22

(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其商標十年(自2008年3月31日起)的獨家使用權。到期後無條件自動延長10年，至2028年3月31日到期。

關聯方存款

於2018年6月30日，本集團於財務公司存款餘額為人民幣1,583,026,338.19元(2017年12月31日：人民幣1,340,881,281.98元)，截至2018年6月30日止6個月期間本集團自財務公司取得利息收入人民幣12,514,139.90元(截至2017年6月30日止6個月期間：人民幣14,386,566.22元)。

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

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）

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：

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
秦皇島之海船務代理有限公司	68,951,781.39	58,567,325.52
中國秦皇島外輪代理有限公司	21,878,817.38	12,870,203.81
秦皇島外代物流有限公司	6,456,609.37	10,395,441.51
黃驊港外輪代理有限公司	1,634,474.53	1,857,016.21
秦皇島晉遠船務代理有限公司	136,381.77	95,661.59
滄州渤海新區泛航船務代理有限公司	38,286.19	512,675.39
	99,096,350.63	84,298,324.03

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

十、關聯方關係及其交易(續)

6. 本集團與關聯方的承諾

資本承諾

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
已簽約但未撥備		
河北港口集團港口工程有限公司	24,031,495.40	4,507,135.12
秦皇島方圓港灣工程監理有限公司	8,037,217.00	8,037,217.00
河北港口集團	-	474,000.00
	32,068,712.40	13,018,352.12

投資承諾

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
已簽約但未撥備		
唐山京唐鐵路有限公司	540,000,000.00	540,000,000.00
渤海津冀港口投資發展有限公司	600,000,000.00	600,000,000.00
	1,140,000,000.00	1,140,000,000.00

租賃承諾

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
1年以內(含1年)	46,722,879.50	93,445,759.00

根據相關租賃合同，上述於2018年6月30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

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
對子公司的投資		
非上市投資，按成本計量	5,832,747,006.66	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4,046,920.20元(2017年：人民幣8,275,104.20元)和人民幣582,117.32元(2017年：人民幣1,126,620.82元)，上述應收及應付金額無擔保，不帶息，並且隨時須償付。

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

十、關聯方關係及其交易(續)

8. 關聯方應收款項餘額

	2018年6月30日(未經審計)		2017年12月31日	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
應收票據及應收賬款				
應收母公司				
河北港口集團	13,202.39	528.10	241,747.00	12,087.35
應收合營聯營企業				
秦皇島華正煤炭檢驗行	6,036,533.39	6,036,533.39	6,036,533.39	6,036,533.39
津冀國際集裝箱碼頭有限公司	1,024,080.00	40,963.20	-	-
秦皇島興奧秦港能源儲運有限公司	109,942.45	4,397.70	68,136.70	3,406.84
滄州渤海新區港興拖輪有限公司	11,529.00	461.16	-	-
	7,182,084.84	6,082,355.45	6,104,670.09	6,039,940.23
應收其他關聯方				
秦皇島之海船務代理有限公司	13,969,170.00	558,766.80	23,433,014.00	1,171,650.70
中國秦皇島外輪代理有限公司	27,286,623.57	1,091,464.94	16,276,742.00	813,837.10
秦皇島外代物流有限公司	3,123,095.00	124,923.80	1,381,087.00	69,054.35
國投曹妃甸港口有限公司	2,361,165.34	94,446.61	405,032.28	25,683.64
秦皇島秦仁海運有限公司	1,380,600.90	55,224.04	1,309,320.40	65,466.02
秦皇島港務局建築公司	862,686.43	34,507.46	-	-
秦皇島港務局實業服務公司	103,842.80	4,153.71	-	-
黃驊港外輪代理有限公司	42,554.00	1,702.16	55,640.00	2,782.00
秦皇島匯博石油有限公司	42,610.00	1,704.40	15,797.00	789.85
秦皇島晉遠船務代理有限公司	32,800.00	1,312.00	32,733.00	1,636.65
滄州渤海新區泛航船務代理有限公司	12,283.00	491.32	-	-
秦皇島東方石油有限公司	7,681.00	307.24	133,556.00	6,677.80
	49,225,112.04	1,969,004.48	43,042,921.68	2,157,578.11
	56,420,399.27	8,051,888.03	49,389,338.77	8,209,605.69

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

十、關聯方關係及其交易(續)

8. 關聯方應收款項餘額(續)

	2018年6月30日(未經審計)		2017年12月31日	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
其他應收款				
應收母公司				
河北港口集團	100,000.00	6,000.00	1,068,900.00	53,445.00
應收合營聯營企業				
渤海津冀港口投資發展有限公司	4,538,405.82	408,456.52	4,538,405.82	226,920.29
津冀國際集裝箱碼頭有限公司	9,321,363.67	515,782.33	1,446,543.02	72,327.15
滄州渤海新區港興拖輪有限公司	56,923.14	3,415.39	-	-
	13,916,692.63	927,654.24	5,984,948.84	299,247.44
應收其他關聯方				
河北港口集團港口工程有限公司	308,347.83	17,061.92	403,548.00	20,177.40
神華黃驊港務有限責任公司	6,000.00	360.00	-	-
	314,347.83	17,421.92	403,548.00	20,177.40
	14,331,040.46	951,076.16	7,457,396.84	372,869.84
預付款項				
預付母公司				
河北港口集團	7,200.00	-	-	-

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

十、關聯方關係及其交易（續）

9. 關聯方應付款項餘額

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
應付票據及應付賬款		
應付母公司 河北港口集團	32,015,927.25	7,186,334.26
應付聯營企業 秦皇島華正煤炭檢驗行	238,000.00	—
應付其他關聯公司 河北港口集團港口機械有限公司 河北港口集團港口工程有限公司 河北港口集團檢測技術有限公司 秦皇島港立電梯有限責任公司 秦皇島港務局建築公司 秦皇島港務局實業服務公司 秦皇島方圓港灣工程監理有限公司 秦皇島東方石油有限公司	42,465,088.02 11,336,803.08 1,391,756.63 352,875.00 54,132.00 25,000.00 7,712.00 9,860.00	26,475,926.58 12,125,552.27 265,248.00 24,393.00 — — 7,712.00 —
	55,643,226.73	38,898,831.85
	87,897,153.98	46,085,166.11
其他應付款		
應付母公司 河北港口集團	3,498,060.48	34,548,084.60
應付聯營企業 唐山京唐鐵路有限公司 河北港口集團財務有限公司	400,000.00 967,218.75	400,000.00 58,781.25
	1,367,218.75	458,781.25
應付其他關聯方 河北港口集團港口工程有限公司 秦皇島方圓港灣工程監理有限公司 秦皇島港立電梯有限責任公司 秦皇島易達岩土工程有限公司 河北港口集團港口機械有限公司	31,567,733.19 8,886,699.08 133,312.00 10,500.00 7,700.10	31,866,735.54 8,886,699.08 287,307.00 10,500.00 1,200.10
	40,605,944.37	41,052,441.72
	45,471,223.60	76,059,307.57

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

十、關聯方關係及其交易(續)

9. 關聯方應付款項餘額(續)

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
合同負債		
預收其他關聯公司		
河北港口集團國際物流有限公司	3,973,285.50	3,509,635.50
秦皇島海運煤炭交易市場有限公司	2,639,740.90	2,499,731.10
河北環渤海煤炭交易中心有限公司	140,432.00	140,432.00
秦皇島秦仁海運有限公司	27,668.00	29,446.00
秦皇島東方石油有限公司	23,000.00	-
唐山曹妃甸工業區之海船務代理有限公司	15,820.00	15,820.00
河北港口集團港口工程有限公司	9,980.00	3,000.00
秦皇島晉遠船務代理有限公司	6,701.00	-
	6,836,627.40	6,198,064.60
短期借款		
聯營企業借款		
河北港口集團財務有限公司	140,000,000.00	-
長期借款		
聯營企業借款		
河北港口集團財務有限公司	45,000,000.00	45,000,000.00

除短期借款及長期借款外，應付關聯方款項均不計利息、無抵押、且無固定還款期。

十一、承諾事項

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
已簽約但未撥備		
資本承諾	45,164,148.87	101,463,438.18
投資承諾	1,140,000,000.00	1,140,000,000.00
	1,185,164,148.87	1,241,463,438.18

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

十二、資產負債表日後事項

截至本財務報表批准日，本集團無需作披露的資產負債表日後事項。

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、36。

地理信息

本集團100%業務和客戶在中國境內，100%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

截至2018年6月30日止6個月期間，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1家（截至2017年6月30日止6個月期間：2家），本集團對其收入額為人民幣452,767,260.39元（截至2017年6月30日止6個月期間：人民幣420,819,936.80元和人民幣342,899,451.97元）。

2. 租賃

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
1年以內(含1年)	46,893,279.50	93,616,159.00
1年至2年(含2年)	85,200.00	170,400.00
	46,978,479.50	93,786,559.00

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、10。

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

十三、其他重要事項(續)

3. 董事、監事及高級管理人員薪酬

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
袍金	200,000.00	200,000.00
其他酬金： 薪金及津貼 養老金計劃供款	1,260,716.75 396,561.17	1,283,628.10 359,121.12
	1,657,277.92	1,642,749.22
	1,857,277.92	1,842,749.22

(1) 獨立非執行董事

本期支付給獨立非執行董事的費用如下：

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
侯書軍	50,000.00	50,000.00
臧秀清	50,000.00	50,000.00
李文才*	50,000.00	50,000.00
趙振*	50,000.00	50,000.00
陳瑞華*	—	—
肖祖核*	—	—
	200,000.00	200,000.00

* 李文才、趙振於2018年6月辭任本公司的相關職務。陳瑞華、肖祖核於2018年6月任本公司獨立非執行董事。

本期不存在其他應付獨立非執行董事薪酬(截至2017年6月30日止6個月期間：無)。

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

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

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
薪金及津貼：		
執行董事：		
曹子玉	—	—
楊文勝	181,514.25	161,470.62
田雲山*	—	51,316.18
王錄彪	160,464.94	154,928.90
馬喜平	180,464.94	154,928.90
	522,444.13	522,644.60

* 田雲山於2017年2月辭任本公司的相關職務。

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

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)

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
薪金及津貼：		
非執行董事：		
李建平	-	-
米獻煒*	-	-
肖湘*	-	-
	-	-
監事：		
曹棟	142,587.77	235,525.68
劉巴莽*	-	-
聶玉中*	-	-
陳林燕	142,698.93	215,583.22
卜周慶	-	-
孟博*	-	-
卞英姿*	-	-
	285,286.70	451,108.90
	807,730.83	973,753.50

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

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)

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
養老金計劃供款：		
執行董事：		
曹子玉	-	-
楊文勝	48,200.00	48,877.32
田雲山	-	18,446.16
王錄彪	46,532.50	53,744.22
馬喜平	47,509.30	53,181.78
	142,241.80	174,249.48
非執行董事：		
李建平	-	-
米獻煒*	-	-
肖湘*	-	-
	-	-
監事：		
曹棟	65,443.60	40,523.70
劉巴莽*	-	-
聶玉中*	-	-
陳林燕	63,476.60	37,023.72
卜周慶	-	-
孟博*	-	-
卞英姿*	-	-
	128,920.20	77,547.42
	271,162.00	251,796.90

* 米獻煒、劉巴莽、聶玉中已於本期辭任本公司的相關職務。肖湘、孟博、卞英姿於2018年6月任本公司的相關職務。

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

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

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
薪金及津貼：		
何振亞	170,478.35	154,937.30
楊文勝	—	—
郭西錕	170,464.94	154,937.30
聶玉中*	112,042.63	—
	452,985.92	309,874.60
養老金計劃供款：		
何振亞	47,469.00	53,740.14
楊文勝	—	—
郭西錕	46,814.50	53,584.08
聶玉中	31,115.67	—
	125,399.17	107,324.22

* 聶玉中於2018年3月新任本公司的相關職務。

本期不存在某董事、監事或高級管理人員放棄或同意放棄本年薪酬的協議(截至2017年6月30日止6個月期間：無)。

4. 高管薪酬前五名

本期薪酬最高的前五名僱員中包括2位(截至2017年6月30日止6個月期間：2位)董事，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3位(截至2017年6月30日止6個月期間：3位)非董事僱員的本期薪酬詳情如下所示：

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
薪金及津貼	483,531.06	606,046.20
養老金計劃供款	159,727.10	131,287.56
	643,258.16	737,333.76

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

十三、其他重要事項(續)

4. 高管薪酬前五名(續)

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	
	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
人民幣0到1,000,000	2	1

十四、公司財務報表主要項目註釋

1. 應收票據及應收賬款

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
應收票據	156,606,785.42	294,653,342.67
應收賬款	80,194,184.51	108,140,876.81
減：壞賬準備	236,800,969.93 10,825,821.39	402,794,219.48 33,293,467.71
	225,975,148.54	369,500,751.77
應收票據		
	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
商業承兌匯票	14,948,854.00	27,040,271.00
銀行承兌匯票	141,657,931.42	267,613,071.67
	156,606,785.42	294,653,342.67

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

十四、公司財務報表主要項目註釋（續）

1. 應收票據及應收賬款（續）

於2018年6月30日，本公司無已質押的應收票據（2017年12月31日：無）。

已背書但在資產負債表日尚未到期的應收票據如下：

	2018年6月30日（未經審計）		2017年12月31日	
	終止確認	未終止確認	終止確認	未終止確認
銀行承兌匯票	1,400,000.00	-	13,067,335.00	-

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：

	2018年6月30日 （未經審計）	2017年12月31日
1年以內	70,158,084.43	66,589,510.48
1年至2年	3,201,776.29	3,723,170.59
2年至3年	4,442,132.71	17,001,849.80
3年以上	2,392,191.08	20,826,345.94
減：應收賬款壞賬準備	80,194,184.51 10,825,821.39	108,140,876.81 33,293,467.71
	69,368,363.12	74,847,409.10

應收票據及應收賬款壞賬準備的變動如下：

	期／年初餘額	本期／年計提	本期／年轉回	本期／年核銷	期／年末餘額
截至2018年6月30日 6個月期間 （未經審計）	33,293,467.71	-	(22,467,646.32)	-	10,825,821.39
2017年12月31日	23,881,717.89	10,988,626.22	-	(1,576,876.40)	33,293,467.71

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

十四、公司財務報表主要項目註釋（續）

1. 應收票據及應收賬款（續）

於2018年6月30日，應收賬款的分類披露如下：

	2018年6月30日（未經審計）			
	賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)
單項計提壞賬準備	6,036,533.39	8	6,036,533.39	100
按信用風險特徵組合計提壞賬準備	74,157,651.12	92	4,789,288.00	6
	80,194,184.51	100	10,825,821.39	

於2017年12月31日，應收賬款的分類披露如下：

	2017年12月31日			
	賬面餘額		壞賬準備	
	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	102,104,343.42	94	27,256,934.32	27
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	100
	108,140,876.81	100	33,293,467.71	

於2018年6月30日及2017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，將該等應收賬款並入組合，採用賬齡分析法計提壞賬準備。

採用賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款情況如下：

	2018年6月30日（未經審計）			2017年12月31日		
	估計發生違約的 賬面餘額	預期信用 損失率(%)	整個存續期預期 信用損失	賬面餘額	計提比例(%)	壞賬準備
1年以內	70,158,084.43	4	2,777,803.72	66,589,510.48	5	3,329,475.52
1至2年	2,283,759.90	34	769,105.34	845,826.20	10	84,582.62
2至3年	946,855.71	50	473,427.86	15,465,900.80	30	4,639,770.24
3年以上	768,951.08	100	768,951.08	19,203,105.94	100	19,203,105.94
	74,157,651.12		4,789,288.00	102,104,343.42		27,256,934.32

截至2018年6月30日止6個月期間，本公司未計提壞賬準備（2017年度：人民幣10,988,626.22元），收回或轉回壞賬準備人民幣22,467,646.32元（2017年度：無）。

截至2018年6月30日止6個月期間，本公司無實際核銷的應收賬款（2017年度：人民幣1,576,876.40元）。

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

十四、公司財務報表主要項目註釋（續）

1. 應收票據及應收賬款（續）

於2018年6月30日，應收賬款金額前五名如下：

	賬面餘額 (未經審計)		壞賬準備 (未經審計)	
	金額	佔應收賬款 合計比例(%)	金額	計提比例 (%)
中國秦皇島外輪代理有限公司	26,906,647.51	33.55	1,065,328.20	4
秦皇島之海船務代理有限公司	13,421,170.00	16.74	531,391.02	4
秦皇島華正煤炭檢驗行	6,036,533.39	7.53	6,036,533.39	100
綏中天予港口船舶服務有限公司	5,864,327.00	7.31	232,189.20	4
唐山燕山鋼鐵有限公司	5,420,260.00	6.76	214,607.03	4
	57,648,937.90	71.89	8,080,048.84	

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	計提比例 (%)
中國首鋼國際貿易工程有限公司	33,005,649.06	30.52	23,234,358.32	70
秦皇島之海船務代理有限公司	22,963,434.00	21.23	1,148,171.70	5
中國秦皇島外輪代理有限公司	16,196,835.00	14.98	809,841.75	5
唐山曹妃甸煤炭港務有限公司	8,710,636.00	8.05	435,531.80	5
秦皇島華正煤炭檢驗行	6,036,533.39	5.58	6,036,533.39	100
	86,913,087.45	80.36	31,664,436.96	

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

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12月31日		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值
可供出售權益工具	562,752,357.95	-	562,752,357.95

於2017年12月31日，本公司持有的中國境內的非上市企業的權益投資以成本計量。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

於2017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。

財務報表附註

2018年6月30日
人民幣元

十四、公司財務報表主要項目註釋（續）

3. 長期股權投資

截至2018年6月30日止6個月期間（未經審計）

	本期變動								
	期初餘額	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	期末賬面價值	期末減值準備
秦皇島中理外輪理貨有限公司	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	45,500,000.00	-	-	-	-	-	78,000,000.00	-
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	-
秦皇島港溢（香港）有限公司	40,115,000.00	-	-	-	-	-	-	40,115,000.00	-
滄州黃驊港散貨港務有限公司（註）	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	45,500,000.00	-	-	-	-	-	5,832,747,006.66	-

財務報表附註

2018年6月30日
人民幣元

十四、公司財務報表主要項目註釋(續)

3. 長期股權投資(續)

截至2018年6月30日止6個月期間(未經審計)(續)

	本期變動								
	期初餘額	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	期末賬面價值	期末減值準備
渤海津冀港口投資發展有限公司	354,417,198.06	-	(6,388,258.19)	-	30,619.31	-	-	348,059,559.18	-
津冀國際集裝碼頭有限公司	54,246,590.22	-	(751,221.05)	-	6,804.29	-	-	53,502,173.46	-
合營公司小計	408,663,788.28	-	(7,139,479.24)	-	37,423.60	-	-	401,561,732.64	-
秦皇島華正煤炭輸送行	-	-	-	-	-	-	-	-	-
河北港口集團財務有限公司	631,702,694.96	-	10,281,797.75	(15,001.80)	-	-	-	641,969,490.91	-
唐山曹妃甸實業港務有限公司	1,076,320,472.10	-	62,569,086.49	-	2,046,385.83	(56,000,000.00)	-	1,084,935,944.42	-
秦皇島興泰港能源儲運有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	(20,800,000.00)
唐山京唐鐵路有限公司	273,528,916.50	-	(657,651.09)	-	-	-	-	272,871,265.41	-
滄州中理外輪理貨有限公司	3,263,655.53	-	(670,949.86)	-	-	-	-	2,592,705.67	-
聯營公司小計	1,984,815,739.09	-	71,522,283.29	(15,001.80)	2,046,385.83	(56,000,000.00)	-	2,002,369,406.41	(20,800,000.00)
權益法合計	2,393,479,527.37	-	64,382,804.05	(15,001.80)	2,083,809.43	(56,000,000.00)	-	2,403,931,139.05	(20,800,000.00)
總計	8,180,726,534.03	45,500,000.00	64,382,804.05	(15,001.80)	2,083,809.43	(56,000,000.00)	-	8,236,678,145.71	(20,800,000.00)

註：2018年1月2日，原滄州黃驊港煤炭港務有限公司更名為滄州黃驊港散貨港務有限公司。

財務報表附註

2018年6月30日
人民幣元

十四、公司財務報表主要項目註釋(續)

3. 長期股權投資(續)

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
秦皇中理外輪理貨有限公司	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	-
秦皇島新港灣裝裝箱碼頭有限公司	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	-
唐山曹妃甸黃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	-
唐山曹妃甸黃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	-

財務報表附註

2018年6月30日
人民幣元

十四、公司財務報表主要項目註釋(續)

3. 長期股權投資(續)

2017年(續)

	年初餘額	增加投資	權益法下投資損益	本年變動					計提減值準備	年末賬面價值	年末減值準備
				其他綜合收益	其他權益變動	宣告現金股利	其他綜合收益	其他權益變動			
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	-	-
秦皇華正煤炭輸送行	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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)	-	(20,800,000.00)	1,076,320,472.10	-	-
秦皇島興泰能源儲運有限公司	20,000,000.00	800,000.00	-	-	-	-	-	-	273,528,916.50	-	(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)	-	-	-	-	-	3,263,655.53	-	-
滄州中理外輪理貨有限公司	5,727,141.22	-	17,657.51	-	-	(2,481,143.20)	-	-	-	-	-
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)	-	-

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

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：

2018年6月30日（未經審計）

	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
秦皇島興奧秦港能源儲運有限公司	20,800,000.00	-	-	20,800,000.00

截至2017年12月31日

	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
秦皇島興奧秦港能源儲運有限公司	-	20,800,000.00	-	20,800,000.00

4. 其他權益工具投資

截至2018年6月30日止6個月期間（未經審計）

	成本	累計計入其他 綜合收益的 公允價值變動	公允價值	本期股利收入	
				本期終止確認的 權益工具	仍持有的 權益工具
國投曹妃甸港口有限公司	498,000,000.00	10,970,787.25	508,970,787.25	-	-
秦皇島睿港煤炭物流有限公司	34,000,000.00	(7,268,757.44)	26,731,242.56	-	-
滄州黃驊港鋼鐵物流有限公司	30,752,357.95	14,109,190.37	44,861,548.32	-	-
合計	562,752,357.95	17,811,220.18	580,563,578.13	-	-

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

十四、公司財務報表主要項目註釋（續）

5. 營業收入及成本

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
營業收入	2,652,479,851.41	2,588,938,027.55
營業成本	1,285,323,250.10	1,575,648,553.32

營業收入列示如下：

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
煤炭及相關製品服務收入	2,395,346,787.32	2,323,233,675.61
金屬礦石及相關製品服務收入	44,318,597.69	50,356,195.30
其他雜貨服務收入	70,398,701.78	89,222,809.44
液體貨物服務收入	29,580,969.87	33,351,974.35
其他收入	112,834,794.75	92,773,372.85
	2,652,479,851.41	2,588,938,027.55

6. 投資收益

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
成本法核算的長期股權投資收益	-	2,520,000.00
權益法核算的長期股權投資收益	64,382,804.05	58,462,814.29
其中：聯營企業投資收益	71,522,283.29	69,211,543.19
合營企業投資收益	(7,139,479.24)	(10,748,728.90)
	64,382,804.05	60,982,814.29

財務報表補充資料

2018年6月30日

人民幣元

1、非經常性損益明細表

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
非流動資產處置收益	8,597,422.44
計入當期損益的政府補助	18,169,924.96
委託他人投資或管理資產的收益	2,486,975.53
持有交易性金融資產產生的公允價值變動損益	57,222.22
其他營業外收入和支出	3,739,097.77
小計	33,050,642.92
減：所得稅影響數	8,362,273.42
減：少數股東權益影響數(稅後)	1,051,820.77
總計	23,636,548.73

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

截至2018年6月30日止6個月期間(未經審計)

	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	5.27%	0.13	0.13
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤	5.10%	0.13	0.13

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

	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	5.25%	0.12	0.12
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤	4.86%	0.11	0.11

定義及技術語表

「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
「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
「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
「曹妃甸煤炭港務」	唐山曹妃甸煤炭港務有限公司，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》
「2017年同期」	截至2017年6月30日止的6個月
「董事」	本公司董事
「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
「集團」或「本集團」或「我們」	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，一家根據中國法律註冊成立的有限責任公司，前稱秦皇島港務集團有限公司，持有本公司54.27%之股權

定義及技術語表

「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》
「提名委員會」	董事會提名委員會
「中國」	中華人民共和國，就本報告而言，不包括香港、中國澳門特別行政區及台灣
「秦皇島港」	河北省秦皇島市秦皇島港
「薪酬與考核委員會」	董事會薪酬與考核委員會
「報告期」	截至2018年6月30日止的6個月
「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)
「股東」	股份的持有人
「股份」	A股及／或H股(視內文具體情況而定)
「聯交所」	香港聯合交易所有限公司
「戰略委員會」	董事會戰略委員會
「上交所」	上海證券交易所
「監事」	監事會成員
「監事會」	本公司根據公司法成立的監事會
「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分
「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英尺、高8英尺6英寸及寬8英尺
「吞吐量」	進出港口貨物的計劃單位，轉口貨物分別按進口和出口各計算一次吞吐量