

**CÔNG TY CỔ PHẦN
CẢNG HẢI PHÒNG**

**CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc**

Số: 3301 /TB-CHP
V/v Công bố Báo cáo tài chính
Quý III năm 2017

Hải phòng, ngày 30 tháng 10 năm 2017

Kính gửi: - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước
- Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội

1. Tên công ty: CTCP Cảng Hải Phòng
2. Mã chứng khoán: PHP
3. Địa chỉ trụ sở chính: Số 8A Trần Phú, P. Máy Tơ, Q. Ngô Quyền, Hải Phòng
4. Điện thoại: 0225.3859945 Fax: 0225.3859973
5. Người thực hiện công bố thông tin: Nguyễn Hùng Việt
6. Nội dung của thông tin công bố:
 - 6.1 Báo cáo tài chính quý III năm 2017 (BCTC riêng và BCTC hợp nhất) được lập ngày 30/10/2017 bao gồm: BCĐKT, BCKQKD, BCLCTT.
 - 6.2 Các nội dung giải trình đính kèm:
 - Văn bản số 3299/CHP ngày 30/10/2017 của Tổng giám đốc CTCP Cảng Hải Phòng về việc giải trình biến động kết quả kinh doanh quý III năm 2017
7. Địa chỉ Website đăng tải toàn bộ thông tin công bố:
www.haiphongport.com.vn
Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung thông tin công bố.

Nơi nhận:

- Như trên.
- Chủ tịch HĐQT (đề b/c);
- Lưu: Tký Công ty; VT

NGƯỜI THỰC HIỆN CÔNG BỐ THÔNG TIN



Nguyễn Hùng Việt

Hải Phòng, ngày 30 tháng 10 năm 2017

Kính gửi: Ủy ban chứng khoán Nhà nước
Sở Giao dịch chứng khoán Hà Nội

Công ty cổ phần Cảng Hải Phòng xin gửi tới Quý cơ quan lời chào trân trọng.

Công ty cổ phần Cảng Hải Phòng (Mã chứng khoán PHP) xin giải trình biến động kết quả kinh doanh trong Báo cáo tài chính riêng và Báo cáo tài chính hợp nhất quý 3/2017 so với quý 3/2016 như sau:

| STT | Chỉ tiêu | Quý 3 | | Lũy kế | |
|-----|---------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | | Năm nay | Năm trước | Năm nay | Năm trước |
| 1 | Lợi nhuận sau thuế trên BCTC riêng | 35.606.655.360 | 20.463.144.889 | 182.249.614.238 | 226.923.238.239 |
| 2 | Lợi nhuận sau thuế trên BCTC hợp nhất | 100.948.144.349 | 119.883.363.283 | 362.311.510.355 | 417.470.921.954 |

1. Biến động lợi nhuận sau thuế trên Báo cáo tài chính riêng:

Cầu vượt tại ngã ba Chùa Vẽ - Đình Vũ - Nguyễn Bình Khiêm được Thành phố Hải Phòng triển khai xây dựng cho đến thời điểm hiện tại vẫn chưa hoàn thành. Việc xây cầu tiếp tục ảnh hưởng tăng cự ly vận chuyển hàng từ CN Cảng Chùa Vẽ về kho bãi chứa hàng, bãi depot của một số chủ hàng nên chủ hàng thay đổi, lựa chọn cảng phù hợp cự ly vận chuyển để tiết giảm chi phí. Để giữ được khách hàng, Công ty phải áp dụng chính sách hỗ trợ khách hàng bằng cách giảm giá đối với một số mặt hàng.

Hàng ngoài container thông qua các cảng biển khu vực Hải Phòng trong 9 tháng năm 2017 giảm 18,2% so với 9 tháng năm 2016 (trong đó mặt hàng khô - mặt hàng Công ty khai thác chính giảm 30% so với cùng kỳ năm trước). Tình hình cạnh tranh giữa các cảng trong cùng khu vực tiếp tục diễn ra ngày càng gay gắt kéo theo cạnh tranh giảm giá.

Từ ngày 1/7/2017 Doanh thu từ mặt hàng container và cước cầu bến bị giảm do thực hiện quy định của Bộ Giao thông vận tải về việc áp dụng giá cước xếp dỡ theo khung giá mới đối với hàng container.

Tuy nhiên nguyên nhân khiến cho Lợi nhuận sau thuế trên BCTC riêng quý 3/2017 cao hơn so với quý 3/2016 là do trong quý 3/2016, Công ty thực hiện trích khấu hao bổ sung đối với một số tài sản thuộc vốn vay ODA được Bộ Giao thông vận tải quyết toán giá trị theo Quyết định số 4196/QĐ-BGTVT ngày 25/11/2015 của Bộ Giao thông vận tải, số tiền 12,65 tỷ đồng. Vì vậy chi phí khấu hao quý 3/2017 thấp hơn so với cùng kỳ năm trước,



đồng thời tỷ giá đồng Yên Nhật không biến động nhiều nên trong quý 3/2017, Công ty không chịu chi phí lỗ chênh lệch tỷ giá đồng Yên Nhật khi đánh giá tỷ giá cuối kỳ như quý 3/2016.

Những khó khăn gặp phải đã được nêu trên ảnh hưởng dẫn đến doanh thu của Cảng Hải Phòng trong quý 3 cũng như lũy kế 9 tháng đầu năm 2017 giảm so với cùng kỳ năm trước, cụ thể: Doanh thu sản xuất chính quý 3/2017 giảm 10% so với quý 3/2016, Doanh thu sản xuất chính 9 tháng năm 2017 giảm 9,9% so với cùng kỳ năm trước.

Lợi nhuận sau thuế 9 tháng năm 2017 biến động giảm so với 9 tháng năm 2016.

2. Biến động lợi nhuận sau thuế trên Báo cáo tài chính hợp nhất:

Ngày 06/01/2017, Thành phố Hải Phòng đã khởi công xây dựng cầu Hoàng Văn Thụ. Do vậy, khu vực cầu 9, 10, 11 và cụm kho 10, 11 của Công ty TNHH MTV Cảng Hoàng Diệu – công ty con phải tạm dừng khai thác, ảnh hưởng đến phạm vi khai thác bị thu hẹp.

Bên cạnh đó, với các nguyên nhân từ việc xây cầu vượt ngã ba Chùa Vẽ - Đình Vũ - Nguyễn Bình Khiêm cùng việc hàng hóa thông qua khu vực Hải Phòng biến động giảm ảnh hưởng trực tiếp khiến doanh thu khai thác của Công ty mẹ cũng như Công ty TNHH MTV Cảng Hoàng Diệu (Công ty con) sụt giảm.

Lợi nhuận sau thuế trên Báo cáo tài chính hợp nhất Quý 3 cũng như lũy kế 9 tháng năm 2017 biến động giảm so với cùng kỳ năm trước.

Trân trọng báo cáo./.

Nơi nhận:

- Như kính gửi;
- Chủ tịch HĐQT Cty (để b/cáo);
- Lưu VT, P.TCKT.



TỔNG GIÁM ĐỐC
Nguyễn Hùng Việt



CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG HẢI PHÒNG

Số: 3297 /CHP

Hải Phòng, ngày 30 tháng 10 năm 2017

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ III NĂM 2017

Nơi nhận:



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Ngày 30 tháng 09 năm 2017

Đơn vị tính: đồng

| TÀI SẢN | Mã số | TM | Số cuối kỳ | Số đầu kỳ |
|---|------------|-------------|---------------------------------|---------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| A. TÀI SẢN NGẮN HẠN | 100 | | <u>1.222.539.732.661</u> | <u>1.090.749.684.287</u> |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | | 374.517.196.850 | 348.069.094.448 |
| 1. Tiền | 111 | V.01 | 275.317.196.850 | 263.069.094.448 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | | 99.200.000.000 | 85.000.000.000 |
| II. Đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | V.02 | 488.000.000.000 | 482.981.000.000 |
| 1. Chứng khoán kinh doanh | 121 | | | |
| 2. Dự phòng giảm giá CK kinh doanh (*) | 122 | | | |
| 3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 123 | | 488.000.000.000 | 482.981.000.000 |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 308.980.711.198 | 228.480.221.699 |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 131 | V.03 | 140.994.704.913 | 156.401.809.632 |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn | 132 | | 179.221.531.494 | 23.717.884.101 |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn | 133 | | | |
| 4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch HĐXD | 134 | | | |
| 5. Phải thu về cho vay ngắn hạn | 135 | | | |
| 6. Phải thu ngắn hạn khác | 136 | V.04 | 8.758.509.838 | 68.296.580.230 |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*) | 137 | | (19.994.035.047) | (19.936.052.264) |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý | 139 | | | |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | | 23.956.363.624 | 17.781.773.697 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | V.06 | 23.956.363.624 | 17.781.773.697 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*) | 149 | | | |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 27.085.460.989 | 13.437.594.443 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | V.10 | 12.778.399.891 | 11.612.433.325 |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | | 13.818.882.516 | 1.825.161.118 |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | 153 | V.13 | 488.178.582 | |
| 4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 154 | | | |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác | 155 | | | |
| B - TÀI SẢN DÀI HẠN | 200 | | <u>3.542.451.862.582</u> | <u>3.684.475.507.451</u> |
| I. Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | | |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng | 211 | | | |
| 2. Trả trước cho người bán dài hạn | 212 | | | |
| 3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc | 213 | | | |
| 4. Phải thu nội bộ dài hạn | 214 | | | |
| 5. Phải thu về cho vay dài hạn | 215 | | | |
| 6. Phải thu dài hạn khác | 216 | | | |
| 7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*) | 219 | | | |
| II. Tài sản cố định | 220 | | 2.126.178.015.186 | 2.270.415.738.595 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | V.08 | 2.125.036.800.186 | 2.269.714.077.595 |
| - Nguyên giá | 222 | | 4.127.027.180.417 | 4.092.649.939.539 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 223 | | (2.001.990.380.231) | (1.822.935.861.944) |
| 2. Tài sản cố định thuê tài chính | 224 | | | |
| - Nguyên giá | 225 | | | |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|---|------------|------|--------------------------|--------------------------|
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 226 | | | |
| 3. Tài sản cố định vô hình | 227 | V.09 | 1.141.215.000 | 701.661.000 |
| - Nguyên giá | 228 | | 30.271.995.138 | 29.721.021.138 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 229 | | (29.130.780.138) | (29.019.360.138) |
| III. Bất động sản đầu tư | 230 | | | |
| - Nguyên giá | 231 | | | |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 232 | | | |
| IV. Tài sản dở dang dài hạn | 240 | V.07 | 21.715.710.905 | 18.974.068.269 |
| 1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn | 241 | | | |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 242 | | 21.715.710.905 | 18.974.068.269 |
| V. Đầu tư tài chính dài hạn | 250 | V.02 | 1.354.711.293.699 | 1.361.367.711.333 |
| 1. Đầu tư vào công ty con | 251 | | 1.279.501.691.109 | 1.279.501.691.109 |
| 2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh | 252 | | 83.143.237.464 | 83.143.237.464 |
| 3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 253 | | 17.755.136.000 | 17.755.136.000 |
| 4. Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn (*) | 254 | | (25.688.770.874) | (19.032.353.240) |
| 5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 255 | | | |
| VI. Tài sản dài hạn khác | 260 | | 39.846.842.792 | 33.717.989.254 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | V.10 | 16.589.740.438 | 16.038.341.756 |
| 2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại | 262 | V.17 | 23.257.102.354 | 17.679.647.498 |
| 3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn | 263 | | | |
| 4. Tài sản dài hạn khác | 268 | | | |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN | 270 | | 4.764.991.595.243 | 4.775.225.191.738 |

| NGUỒN VỐN | Mã số | TM | Số cuối kỳ | Số đầu kỳ |
|--|------------|------|---------------------------------|---------------------------------|
| A. NỢ PHẢI TRẢ | 300 | | <u>1.065.572.341.980</u> | <u>1.062.146.607.753</u> |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 329.340.651.054 | 314.664.502.651 |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | V.12 | 45.440.972.759 | 36.032.047.859 |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | | 325.732.117 | 883.792.089 |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 313 | V.13 | 12.005.763.922 | 38.122.274.029 |
| 4. Phải trả người lao động | 314 | | 69.695.235.909 | 88.817.767.287 |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | V.14 | 120.844.855.196 | 95.398.120.573 |
| 6. Phải trả nội bộ ngắn hạn | 316 | | | |
| 7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch HĐXD | 317 | | | |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn | 318 | | | |
| 9. Phải trả ngắn hạn khác | 319 | V.15 | 2.381.104.167 | 10.169.580.963 |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 320 | V.11 | 31.360.360.032 | 29.534.548.044 |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 321 | | | |
| 12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 322 | | 47.286.626.952 | 15.706.371.807 |
| 13. Quỹ bình ổn giá | 323 | | | |
| 14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 324 | | | |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | 736.231.690.926 | 747.482.105.102 |
| 1. Phải trả người bán dài hạn | 331 | | | |
| 2. Người mua trả tiền trước dài hạn | 332 | | | |
| 3. Chi phí phải trả dài hạn | 333 | | | |
| 4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh | 334 | | | |
| 5. Phải trả nội bộ dài hạn | 335 | | | |
| 6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn | 336 | | | |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|--|------------|------|--------------------------|--------------------------|
| 7. Phải trả dài hạn khác | 337 | | | |
| 8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn | 338 | V.11 | 728.294.190.926 | 737.744.807.102 |
| 9. Trái phiếu chuyển đổi | 339 | | | |
| 10. Cổ phiếu ưu đãi | 340 | | | |
| 11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | 341 | | | |
| 12. Dự phòng phải trả dài hạn | 342 | V.16 | 7.937.500.000 | 9.737.298.000 |
| 13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ | 343 | | | |
| B. VỐN CHỦ SỞ HỮU | 400 | | 3.699.419.253.263 | 3.713.078.583.985 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | V.18 | 3.699.419.253.263 | 3.713.078.583.985 |
| 1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu | 411 | | 3.269.600.000.000 | 3.269.600.000.000 |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết | 411a | | 3.269.600.000.000 | 3.269.600.000.000 |
| - Cổ phiếu ưu đãi | 411b | | | |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần | 412 | | | |
| 3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu | 413 | | | |
| 4. Vốn khác của chủ sở hữu | 414 | | | |
| 5. Cổ phiếu ngân quỹ (*) | 415 | | | |
| 6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản | 416 | | | |
| 7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái | 417 | | | |
| 8. Quỹ đầu tư phát triển | 418 | | 161.593.344.578 | 60.917.847.513 |
| 9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp | 419 | | | |
| 10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 420 | | | |
| 11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 421 | | 268.225.908.685 | 382.560.736.472 |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a | | 85.976.294.447 | 63.941.454.834 |
| - LNST chưa phân phối kỳ này | 421b | | 182.249.614.238 | 318.619.281.638 |
| 12. Nguồn vốn đầu tư XDCB | 422 | | | |
| II. Nguồn kinh phí và quỹ khác | 430 | | | |
| 1. Nguồn kinh phí | 431 | | | |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ | 432 | | | |
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN | 440 | | 4.764.991.595.243 | 4.775.225.191.738 |

Hải phòng, ngày 30 tháng 10 năm 2017

Người lập biểu



Đào Ngọc Thành

Kế toán trưởng



Trần Thị Thanh Hải

Tổng Giám đốc



Nguyễn Hùng Việt

**CÔNG TY CỔ PHẦN
CẢNG HẢI PHÒNG**

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
Quý 3 năm 2017**

Đơn vị tính: đồng

| CHỈ TIÊU | Mã số | TM | Kỳ này | | Lũy kế | |
|---|-------|-------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | | | Năm nay | Năm trước | Năm nay | Năm trước |
| | | | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 01 | VI.20 | 252.048.558.169 | 280.048.856.626 | 818.757.033.213 | 909.191.419.527 |
| 2. Các khoản giảm trừ | 02 | | 252.048.558.169 | 280.048.856.626 | 818.757.033.213 | 909.191.419.527 |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng & cung cấp dịch vụ | 10 | VI.21 | 170.105.814.856 | 208.001.627.809 | 540.491.520.798 | 565.484.582.466 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 20 | | 81.942.743.313 | 72.047.228.817 | 278.265.512.415 | 343.706.837.061 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng & cung cấp dịch vụ | 21 | VI.22 | 3.454.731.389 | 3.788.596.373 | 71.576.212.266 | 126.373.688.838 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 22 | VI.23 | 12.974.443.599 | 21.480.648.323 | 62.795.306.785 | 132.255.576.617 |
| 7. Chi phí tài chính | 23 | | 10.163.482.006 | 10.315.186.749 | 31.792.942.030 | 32.283.243.489 |
| <i>Trong đó: Lãi vay phải trả</i> | 25 | | | | | |
| 8. Chi phí bán hàng | 26 | VI.26 | 28.505.693.466 | 29.061.480.495 | 72.825.318.557 | 79.455.116.742 |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 30 | | 43.917.337.637 | 25.293.696.372 | 214.221.099.339 | 258.369.832.540 |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh | 31 | VI.24 | 355.194.901 | 862.927.276 | 1.049.928.248 | 1.382.138.417 |
| 11. Thu nhập khác | 32 | VI.25 | 21.678.912 | 406.458.744 | 267.988.553 | 1.294.109.233 |
| 12. Chi phí khác | 40 | | 333.515.989 | 456.468.532 | 781.939.695 | 88.029.184 |
| 13. Lợi nhuận khác | 50 | | 44.250.853.626 | 25.750.164.904 | 215.003.039.034 | 258.457.861.724 |
| 14. Tổng lợi nhuận trước thuế | 51 | VI.28 | 10.514.444.172 | 5.287.020.015 | 38.330.879.652 | 31.534.623.485 |
| 15. Chi phí thuế thu nhập DN hiện hành | 52 | VI.29 | (1.870.245.906) | | (5.577.454.856) | |
| 16. Chi phí/(thu nhập) thuế thu nhập DN hoãn lại | | | 35.606.655.360 | 20.463.144.889 | 182.249.614.238 | 226.923.238.239 |
| 17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp | 60 | | | | | |

Hải Phòng, ngày 30 tháng 10 năm 2017



Kế toán trưởng

[Signature]

Trần Thị Thanh Hải

Người lập biểu

[Signature]

Đào Ngọc Thành

Nguyễn Hùng Việt

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIÁN TIẾP

Từ ngày 1/1/2017 đến 30/09/2017

Đơn vị tính: đồng

| Chỉ tiêu | MS | TM | Năm nay | Năm trước |
|--|----|--------|-------------------------|------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| I- Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh | | | | |
| 1. Lợi nhuận trước thuế | 01 | | 215.003.039.034 | 258.457.861.724 |
| 2. Điều chỉnh cho các khoản | | | | |
| - Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT | 02 | | 180.829.700.375 | 194.626.467.611 |
| - Các khoản dự phòng | 03 | | 4.914.602.417 | 8.083.298.450 |
| - Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ | 04 | | 22.885.634.917 | 80.113.887.003 |
| - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư | 05 | | (70.922.501.616) | (121.580.330.604) |
| - Chi phí lãi vay | 06 | | 31.792.942.030 | 32.283.243.489 |
| - Các khoản điều chỉnh khác | 07 | | | |
| 3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động | 08 | | 384.503.417.157 | 451.984.427.673 |
| - Tăng, giảm các khoản phải thu | 09 | | (10.397.515.579) | 74.080.326.286 |
| - Tăng, giảm hàng tồn kho | 10 | | (6.174.589.927) | (194.133.104) |
| - Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp) | 11 | | (20.432.483.502) | (152.286.415.008) |
| - Tăng, giảm chi phí trả trước | 12 | | (1.717.365.248) | 8.333.612.694 |
| - Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh | 13 | | | |
| - Tiền lãi vay đã trả | 14 | | (6.033.385.816) | (6.571.139.501) |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | 15 | | (62.371.121.347) | (54.645.360.826) |
| - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 16 | | 106.090.000 | |
| - Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | 17 | | (33.760.956.855) | (138.090.038.537) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | | 243.722.088.883 | 182.611.279.677 |
| II - Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư | | | | |
| - Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ & các tài sản dài hạn khác | 21 | | (182.229.102.972) | (51.582.866.664) |
| - Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 22 | | 1.678.602.887 | |
| - Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của các đơn vị khác | 23 | | (468.000.000.000) | (1.125.672.000.000) |
| - Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác | 24 | | 462.981.000.000 | 1.601.758.450.000 |
| - Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 25 | | | (29.952.034.393) |
| - Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 26 | | | 5.114.639.588 |
| - Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được | 27 | | 129.605.436.617 | 133.830.275.584 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | | (55.964.063.468) | 533.496.464.115 |
| III - Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính | | | | |
| - Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu | 31 | | | |
| - Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành | 32 | | | |
| - Tiền vay ngắn hạn dài hạn nhận được | 33 | | | |
| - Tiền chi đã trả nợ gốc vay | 34 | VII.01 | (30.466.276.842) | (31.398.005.640) |

| Chỉ tiêu | MS | TM | Năm nay | Năm trước |
|---|-----------|----|--------------------------|--------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| - Tiền chi trả nợ thuê tài chính | 35 | | | |
| - Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | | (130.784.000.000) | (183.480.000.000) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | | (161.250.276.842) | (214.878.005.640) |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ | 50 | | 26.507.748.573 | 501.229.738.152 |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | | 348.069.094.448 | 18.416.818.638 |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61 | | (59.646.171) | 40.528.986 |
| Tiền và tương đương tiền cuối kỳ | 70 | | 374.517.196.850 | 519.687.085.776 |

Người lập biểu



Đào Ngọc Thành

Kế toán trưởng



Trần Thị Thanh Hải

Hải Phòng, ngày 30 tháng 10 năm 2017

Tổng Giám đốc



Nguyễn Hùng Việt

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 3 năm 2017

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1. Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Cảng Hải Phòng được chuyển đổi cổ phần hóa từ Công ty TNHH MTV Cảng Hải Phòng, ngày chuyển đổi 01/07/2014.

Công ty hoạt động theo Giấy phép đăng ký kinh doanh số với mã số doanh nghiệp 0200236845. Đăng ký thay đổi lần thứ 6 ngày 18/07/2014.

2. Trụ sở chính của Công ty: Số 8A – Trần Phú – Ngô Quyền – Hải Phòng

3. Vốn điều lệ của Công ty

Theo Giấy phép đăng ký kinh doanh là 3.269.600.000.000 đồng. Vốn góp thực tế ghi nhận trên Báo cáo tài chính tại ngày 30/09/2017 là 3.269.600.000.000 đ.

4. Ngành nghề kinh doanh chính

- Bốc xếp hàng hóa;
- Vận tải hàng hóa đường sắt;
- Vận tải hàng hóa bằng đường thủy nội địa;
- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ khác liên quan đến vận tải;
- Hoạt động hỗ trợ trực tiếp cho vận tải đường thủy;
- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ kinh doanh khai thác còn lại chưa được phân vào đâu;
- Kho bãi và lưu trữ hàng hóa;
- Sửa chữa thiết bị khác;
- Sửa chữa máy móc, thiết bị;
- Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê;
- Xây dựng công trình dân dụng khác;
- Giáo dục nghề nghiệp;
- Hoạt động bệnh viện, trạm xá;
- Nhà hàng và các dịch vụ ăn uống phục vụ lưu động; và
- Dịch vụ phục vụ đồ uống (không phục vụ quầy bar).

5. Cấu trúc doanh nghiệp

5.1. Công ty có các đơn vị trực thuộc sau:

| Tên đơn vị | Địa chỉ |
|-------------------|--|
| CN Cảng Chùa Vẽ | Số 5 Đường Chùa Vẽ - Đông Hải - Hải Phòng |
| CN Cảng Tân Vũ | KCN Đình Vũ - Phường Đông Hải II - Quận Hải An - Hải phòng |

5.2. Tại thời điểm 30/09/2017, Công ty có 05 công ty con

- Công ty TNHH MTV Cảng Hoàng Diệu
- Công ty TNHH MTV Trung tâm y tế Cảng Hải Phòng
- Công ty TNHH MTV Đào tạo Kỹ thuật nghiệp vụ Cảng Hải Phòng
- Công ty CP Lai dất và Vận tải Cảng Hải Phòng
- Công ty CP Đầu tư và Phát triển Cảng Đình Vũ

5.3. Tại thời điểm 30/09/2017, Công ty có 06 công ty liên doanh liên kết:

- Công ty CP Vận tải Container Đông Đô Cảng Hải Phòng
- Công ty CP Logistics Cảng Sài Gòn
- Công ty CP Đầu tư và Thương mại Hàng Hải Hải Phòng
- Công ty CP Đầu tư Phát triển dịch vụ Cảng Hải Phòng
- Công ty CP Vinalines Đông Bắc
- Công ty CP HGH Logistics

Tại thời điểm lập Báo cáo tài chính, Công ty CP Vinalines Đông Bắc đã tạm ngừng hoạt động.

5.4. Tại thời điểm 30/09/2017, công ty có 02 công ty liên doanh liên kết gián tiếp

- Công ty CP Tiếp Vận Đình Vũ
- Công ty TNHH Tiếp Vận SITC Đình Vũ

II. Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

1. Niên độ kế toán năm của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là đồng Việt Nam (VND)

III. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng Chế độ Kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 của Bộ trưởng Bộ Tài chính hướng dẫn sửa đổi, bổ sung chế độ kế toán doanh nghiệp.

Công ty áp dụng hình thức sổ kế toán Nhật ký chứng từ.

2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Các báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng quy định của chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng.

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

1. Các giao dịch bằng ngoại tệ

Các giao dịch bằng các đơn vị tiền khác VND trong năm được quy đổi sang VND theo tỷ giá thực tế tại ngày giao dịch.

Các khoản mục tài sản và nợ phải trả có gốc bằng đơn vị tiền tệ khác VND được quy đổi sang VND theo tỷ giá mua chuyển khoản (đối với tài sản) và tỷ giá bán chuyển khoản (đối với nợ phải trả) của ngân hàng thương mại nơi Công ty thường xuyên có giao dịch tại ngày kết thúc kỳ kế toán năm. Tất cả các khoản chênh lệch tỷ giá hối đoái được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

2. Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền bao gồm tiền mặt và tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn. Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn có tính thanh khoản cao, có thể dễ dàng chuyển đổi thành một lượng tiền xác định, không có nhiều rủi ro về thay đổi giá trị và được sử dụng cho mục đích đáp ứng các cam kết chi tiền ngắn hạn hơn là cho mục đích đầu tư hay là các mục đích khác.

3. Các khoản đầu tư

Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn là các khoản đầu tư mà Ban Tổng Giám đốc của Công ty dự định và có khả năng nắm giữ đến ngày đáo hạn. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn gồm tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn. Các khoản đầu tư này được ghi nhận theo giá gốc trừ đi dự phòng cho các khoản phải thu khó đòi.

Đầu tư vào công ty con và công ty liên kết

Các khoản đầu tư vào công ty con và công ty liên kết được ghi nhận ban đầu theo giá gốc bao gồm giá mua và các chi phí mua có liên quan trực tiếp. Sau ghi nhận ban đầu, các khoản đầu tư này được xác định theo giá gốc trừ đi dự phòng giảm giá khoản đầu tư. Dự phòng giảm giá đầu tư được lập khi đơn vị nhận đầu tư phát sinh lỗ, ngoại trừ trường hợp khoản lỗ đó đã nằm trong dự kiến của Công ty khi quyết định đầu tư. Dự phòng giảm giá đầu tư được hoàn nhập khi đơn vị nhận đầu tư sau đó tạo ra lợi nhuận để bù trừ cho các khoản lỗ đã được lập dự phòng trước kia. Khoản dự phòng chỉ được hoàn nhập trong phạm vi sao cho giá trị ghi sổ của khoản đầu tư không vượt quá giá trị ghi sổ của chúng khi giá định không có khoản dự phòng nào đã được ghi nhận.

Đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác

Đầu tư vào các công cụ vốn chủ sở hữu của các đơn vị khác được ghi nhận ban đầu theo giá gốc bao gồm giá mua và các chi phí mua có liên quan trực tiếp. Sau ghi nhận ban đầu, các khoản đầu tư này được xác định theo giá gốc trừ đi dự phòng giảm giá khoản đầu tư. Dự phòng giảm giá đầu tư được lập khi đơn vị nhận đầu tư phát sinh lỗ, ngoại trừ trường hợp khoản lỗ đó đã nằm trong dự kiến của Công ty khi quyết định đầu tư. Dự phòng giảm giá đầu tư được hoàn nhập khi đơn vị nhận đầu tư sau đó tạo ra lợi nhuận để bù trừ cho các khoản lỗ đã được lập dự phòng trước kia. Khoản dự phòng chỉ được hoàn nhập trong phạm vi sao cho giá trị ghi sổ của khoản đầu tư không vượt quá giá trị ghi sổ của chúng khi giá định không có khoản dự phòng nào đã được ghi nhận.

4. Các khoản phải thu

Các khoản phải thu khách hàng và các khoản phải thu khác được phản ánh theo giá gốc trừ đi dự phòng phải thu khó đòi.

5. Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được phản ánh theo giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc được tính theo phương pháp nhập trước xuất trước và bao gồm tất cả các chi phí phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại. Giá trị thuần có thể thực hiện được ước tính dựa vào giá bán của hàng tồn kho trừ đi các khoản chi phí ước tính để hoàn thành sản phẩm và các chi phí bán hàng trực tiếp.

Công ty áp dụng phương pháp kê khai thường xuyên để hạch toán hàng tồn kho.

6. Tài sản cố định hữu hình

Nguyên giá

Tài sản cố định hữu hình được thể hiện theo nguyên giá trừ đi giá trị hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định hữu hình bao gồm giá mua, thuế nhập khẩu, các loại thuế mua hàng không hoàn lại và chi phí liên quan trực tiếp để đưa tài sản đến vị trí và trạng thái hoạt động cho mục đích sử dụng đã dự kiến. Các chi phí phát sinh sau khi tài sản cố định hữu hình đã đưa vào hoạt động như chi phí sửa chữa, bảo dưỡng và đại tu được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ mà chi phí phát sinh. Trong các trường hợp có thể chứng minh một cách rõ ràng rằng các khoản chi phí này làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai dự tính thu được từ việc sử dụng tài sản cố định hữu hình vượt trên mức hoạt động tiêu chuẩn theo như đánh giá ban đầu, thì các chi phí này được vốn hóa như một khoản nguyên giá tăng thêm của tài sản cố định hữu hình.

Khấu hao

Khấu hao được tính theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính của tài sản cố định hữu hình. Thời gian hữu dụng ước tính như sau:

- nhà cửa và vật kiến trúc 5 – 40 năm
- máy móc, thiết bị 5 – 20 năm
- phương tiện vận chuyển 4 – 20 năm
- thiết bị, dụng cụ quản lý 2 – 13 năm

7. Tài sản cố định vô hình

Phần mềm máy vi tính

Giá mua của phần mềm máy vi tính mới mà phần mềm này không phải là một bộ phận gắn kết với phần cứng có liên quan thì được vốn hóa và hạch toán như tài sản cố định vô hình. Phần mềm máy vi tính được tính khấu hao theo phương pháp đường thẳng trong vòng từ 3 đến 20 năm.

8. Xây dựng cơ bản dở dang

Xây dựng cơ bản dở dang phản ánh các khoản chi phí xây dựng và máy móc chưa được hoàn thành hoặc chưa lắp đặt xong. Không tính khấu hao cho xây dựng cơ bản dở dang trong quá trình xây dựng và lắp đặt.

9. Chi phí trả trước dài hạn

Công cụ và dụng cụ

Công cụ và dụng cụ là những tư liệu lao động không có đủ các tiêu chuẩn về giá trị và thời gian sử dụng quy định đối với tài sản cố định theo quy định hiện hành. Nguyên giá của công cụ và dụng cụ được phân bổ theo phương pháp đường thẳng trong thời gian không quá 3 năm.

Lợi thế kinh doanh

Lợi thế kinh doanh phát sinh khi cổ phần hóa Công ty được phân bổ theo phương pháp đường thẳng trong thời gian 3 năm.

10. Phải trả người bán và phải trả khác

Phải trả người bán và phải trả khác được thể hiện theo giá gốc.

11. Dự phòng

Một khoản dự phòng được ghi nhận nếu, do kết quả của một sự kiện trong quá khứ, Công ty có nghĩa vụ pháp lý hiện tại hoặc liên đới có thể ước tính một cách đáng tin cậy, và chắc chắn sẽ làm giảm sút các lợi ích kinh tế trong tương lai để thanh toán các khoản nợ phải trả do nghĩa vụ đó. Khoản dự phòng được xác định bằng cách chiết khấu dòng tiền dự kiến phải trả trong tương lai với tỷ lệ chiết khấu trước thuế phản ánh đánh giá của thị trường ở thời điểm hiện tại về giá trị thời gian của tiền và rủi ro cụ thể của khoản nợ đó.

12. Vốn cổ phần

Cổ phiếu phổ thông

Cổ phiếu phổ thông được ghi nhận theo mệnh giá. Chi phí phát sinh liên quan trực tiếp đến việc phát hành cổ phiếu, trừ đi ảnh hưởng thuế, được ghi giảm vào thặng dư vốn cổ phần.

13. Thuế

Thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên lợi nhuận hoặc lỗ trước hợp nhất của năm bao gồm thuế thu nhập hiện hành và thuế thu nhập hoãn lại. Thuế thu nhập doanh nghiệp được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh ngoại trừ trường hợp có các khoản thuế thu nhập liên quan đến các khoản mục được ghi nhận thẳng vào vốn chủ sở hữu, thì khi đó các khoản thuế thu nhập này cũng được ghi nhận thẳng vào vốn chủ sở hữu.

Thuế thu nhập hiện hành là khoản thuế dự kiến phải nộp dựa trên thu nhập chịu thuế trong năm sử dụng các mức thuế suất có hiệu lực tại ngày kết thúc kỳ kế toán năm, và các khoản điều chỉnh thuế phải nộp liên quan đến những năm trước.

Thuế thu nhập hoãn lại được xác định tính theo phương pháp dựa trên số liệu của bảng cân đối kế toán cho các chênh lệch tạm thời giữa giá trị ghi sổ cho mục đích báo cáo tài chính và giá trị sử dụng cho mục đích tính thuế của các khoản mục tài sản và nợ phải trả. Giá trị của thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận dựa trên cách thức dự kiến thu hồi hoặc thanh toán giá trị ghi sổ của các khoản mục tài sản và nợ phải trả sử dụng các mức thuế suất có hiệu lực hoặc cơ bản có hiệu lực tại ngày kết thúc kỳ kế toán năm.

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận trong phạm vi chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế trong tương lai để tài sản thuế thu nhập này có thể sử dụng được. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại được ghi giảm trong phạm vi không còn chắc chắn là các lợi ích về thuế liên quan này sẽ sử dụng được.

14. Doanh thu và thu nhập khác

Doanh thu cung cấp dịch vụ

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh sau khi hoàn thành việc cung cấp dịch vụ. Doanh thu không được ghi nhận nếu như có những yếu tố không chắc chắn trọng yếu liên quan tới khả năng thu hồi các khoản phải thu.

Thu nhập từ tiền lãi

Thu nhập từ tiền lãi được ghi nhận theo tỷ lệ tương ứng với thời gian dựa trên số dư gốc và lãi suất áp dụng.

Thu nhập từ cổ tức

Thu nhập từ cổ tức được ghi nhận khi quyền nhận cổ tức được xác lập.

15. Chi phí đi vay

Chi phí đi vay được ghi nhận là chi phí trong kỳ khi chi phí này phát sinh.

Ghi chú:

Ngày 25/11/2015, Bộ Giao thông vận tải có Quyết định số 4196/QĐ-BGTVT phê duyệt quyết toán giá trị tài sản cầu số 4, số 5 và Bãi container Chùa Vẽ là: 342.110.245.728 đồng, giá trị phân chi phí khác phân bổ cho gói thiết bị là: 55.339.292.485 đồng. Đồng thời yêu cầu Cảng Hải Phòng báo cáo Bộ Tài chính về việc vay lại giá trị các tài sản nêu trên.

Ngày 1/3/2016, Công ty cổ phần Cảng Hải Phòng đã có văn bản số 602/CHP báo cáo Bộ Tài chính về giá trị phân bổ cho gói thiết bị nêu trên bao gồm chi phí lãi vốn vay gói thiết bị là 14.119.307.626 đồng. Đây là khoản chi phí lãi vay đối với gói thầu thiết bị phát sinh từ thời điểm bắt đầu rút vốn 31/3/2006 đến thời điểm 21/10/2009. Cảng Hải Phòng đã thực hiện chi trả số tiền trên theo Công văn số 425/TB-NHPT.HPH.TD3 ngày 16/11/2010 của Ngân hàng Phát triển – Chi nhánh NHPT Hải Phòng và xác nhận của Chi nhánh NHPT Hải Phòng. Do vậy Cảng Hải Phòng báo cáo Bộ Tài chính xem xét giao cho Ngân hàng phát triển ký phụ lục bổ sung Hợp đồng tín dụng vay lại

vốn ODA đối với phần Chi phí khác phân bổ cho Gói thầu thiết bị với tổng giá trị là $55.339.292.485 - 14.119.307.626 = 41.219.984.859$ đồng.

Hiện tại Công ty cổ phần Cảng Hải Phòng đang ghi nhận chuyển nguồn hình thành giá trị tài sản Cầu số 4, số 5, Bãi container Chùa Vẽ và Gói thiết bị từ nguồn vốn Nhà nước sang nguồn vốn vay với tổng số tiền là: $342.110.245.728 + 41.219.984.859 = 383.330.230.587$ đồng. Cảng Hải Phòng đang tạm trích trước chi phí lãi vay phải trả đối với số tiền trên.

Ngày 23/3/2017, Bộ Tài chính đã có văn bản số 3791/BTC-QLN đề nghị Bộ Giao thông vận tải, Công ty cổ phần Cảng Hải Phòng và Ngân hàng phát triển Việt Nam có ý kiến về phương án vay trả nợ cầu cảng số 4, số 5, bến Cảng Chùa Vẽ - Cảng Hải Phòng, cụ thể:

Đồng tiền vay trả: Việt Nam đồng.

Giá trị khoản vay: 342.110.245.728 đồng, trong đó Vốn vay ODA: 336.667.700.077 đồng, Vốn đối ứng: 5.442.545.651 đồng.

Thời hạn trả nợ: Từ năm 2017 đến năm 2020.

Lãi suất cho vay lại đối với phần vốn vay nước ngoài: Lãi suất cho vay lại là 9,5%/năm cộng phí cho vay lại 0,2%/năm.

Không tính lãi đối với phần vốn đối ứng.

Khi có sự phê duyệt chính thức của Bộ Tài chính về phương án vay, trả nợ đối với giá trị tài sản Cầu số 4, số 5, Bãi container Chùa Vẽ và Gói thiết bị, Cảng Hải Phòng sẽ có trách nhiệm cập nhật lại số liệu báo cáo tài chính.

V . Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng Cân đối kế toán

Đơn vị tính: đồng

| 01 . Tiền | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|-----------------------|------------------------|------------------------|
| Tiền mặt | 2.027.924.082 | 748.371.500 |
| Tiền gửi không kỳ hạn | 273.289.272.768 | 262.320.722.948 |
| Cộng | 275.317.196.850 | 263.069.094.448 |

| 02 . CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|--|------------------------|------------------------|
| 2.1 Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | | |
| Ngắn hạn | 488.000.000.000 | 482.981.000.000 |
| Tiền gửi có kỳ hạn | 488.000.000.000 | 482.981.000.000 |
| Cộng | 488.000.000.000 | 482.981.000.000 |

2.2 Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác (Phụ lục số 01)

| 03 . PHẢI THU CỦA KHÁCH HÀNG | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---|------------------------|------------------------|
| Ngắn hạn | 140.994.704.913 | 156.401.809.632 |
| <i>Trong đó: Chi tiết cho các đối tượng chiếm từ 10% tổng nợ phải thu trở lên</i> | | |
| <i>Maersk Line A/S</i> | <i>8.800.356.786</i> | <i>23.175.220.963</i> |
| Phải thu các bên liên quan | | |
| <i>Cty CP Đầu tư và phát triển Cảng Đình Vũ</i> | <i>209.614.361</i> | <i>405.878.342</i> |
| <i>Cty CP Lai dắt và vận tải Cảng Hải Phòng</i> | <i>1.830.733.327</i> | <i>2.658.785.087</i> |
| <i>Cty Vận tải biển Container Vinalines - CN Tcty</i> | <i>1.979.053.913</i> | <i>1.343.656.330</i> |
| <i>Cty Dịch vụ Hàng hải Vinalines Hải Phòng</i> | <i>291.582.720</i> | <i>317.954.835</i> |
| <i>Cty CP Vận tải biển Việt Nam (Vosco)</i> | <i>10.556.657.150</i> | <i>5.030.098.114</i> |
| <i>Cty CP Vận tải biển Vinaship (Vinaship)</i> | <i>24.981.000</i> | <i>121.330.000</i> |
| <i>Cty CP Đại lý Hàng hải Việt Nam (Vosa)</i> | <i>988.696.556</i> | <i>422.465.008</i> |
| <i>Cty CP Vinalines Logistics - Việt Nam</i> | <i>99.620.840</i> | <i>263.630.488</i> |
| <i>Cty Liên doanh khai thác Container Việt Nam</i> | <i>78.903.000</i> | <i>52.421.600</i> |
| <i>Cty TNHH MTV Vận tải Biển Đông</i> | <i>6.380.363.926</i> | <i>5.943.807.602</i> |

04 . PHẢI THU KHÁC

| Khoản mục | Số cuối kỳ | | Số đầu năm | |
|--|----------------------|-----------------|-----------------------|-----------------|
| | Giá trị | Dự phòng | Giá trị | Dự phòng |
| Ngắn hạn | 8.758.509.838 | | 68.296.580.230 | |
| Phải thu cổ tức và lợi nhuận được chia | 280.129.670 | | 53.440.964.042 | |
| Tạm ứng | 505.000.000 | | 368.751.000 | |
| Ký cược, ký quỹ | | | 2.000.000 | |
| Lãi dự thu tiền gửi ngân hàng | 2.947.074.444 | | 8.786.272.960 | |

**CÔNG TY CỔ PHẦN
CẢNG HẢI PHÒNG**

Thuyết minh Báo cáo tài chính

| | | |
|---------------------------------------|----------------------|-----------------------|
| Phải thu NLD nộp bổ sung thuế TNCN | 2.042.749.354 | 2.711.502.615 |
| Phải thu khác | 2.983.556.370 | 2.987.089.613 |
| Cộng | 8.758.509.838 | 68.296.580.230 |

05 . NỢ XẤU (PHỤ LỤC SỐ 02)

06 . HÀNG TỒN KHO

| Khoản mục | Số cuối kỳ | | Số đầu năm | |
|----------------------|-----------------------|----------|-----------------------|----------|
| | Giá gốc | Dự phòng | Giá gốc | Dự phòng |
| 6.1. Ngắn hạn | 23.956.363.624 | | 17.781.773.697 | |
| Nguyên, vật liệu | 22.655.544.046 | | 16.616.328.286 | |
| Công cụ dụng cụ | 1.300.819.578 | | 1.165.445.411 | |
| Cộng | 23.956.363.624 | | 17.781.773.697 | |

07 . TÀI SẢN DỜ DANG DÀI HẠN

Xây dựng cơ bản dở dang

Xây dựng cơ bản

Trong đó:

*Dự án công trình kho bãi chứa hàng hậu phương
sau cầu 5,6*

Đường, bãi, hệ thống cấp thoát nước GD 3

Đường RTG bãi tiền phương sau bến Tân Cảng

Bãi chứa hàng hậu phương số 3,4

Sửa chữa

Cộng

Số cuối kỳ

Số đầu năm

21.715.710.905

18.915.793.269

9.382.535.029

14.742.172.460

3.327.745.324

1.818.573.938

543.002.909

58.275.000

21.715.710.905

18.974.068.269

08 . TĂNG GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH (PHỤ LỤC SỐ 03)

09 TĂNG GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH (PHỤ LỤC SỐ 04)

10 . CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC

| | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 10.1 Ngắn hạn | 12.778.399.891 | 11.612.433.325 |
| Phí bảo hiểm | 5.154.145.265 | 6.441.612.474 |
| Công cụ, dụng cụ | 3.038.220.089 | 4.353.650.639 |
| Chi phí sửa chữa, nạo vét | 2.908.661.091 | |
| Chi ngắn hạn khác | 1.677.373.446 | 817.170.212 |
| 10.2 Dài hạn | 16.589.740.438 | 16.038.341.756 |
| Công cụ dụng cụ | 8.996.101.602 | 3.213.557.756 |
| Chi ngắn hạn khác | 7.593.638.836 | 12.824.784.000 |
| <i>Lợi thế kinh doanh</i> | <i>3.206.196.000</i> | <i>12.824.784.000</i> |
| <i>Chi phí sửa chữa</i> | <i>4.387.442.836</i> | |
| Cộng | 29.368.140.329 | 27.650.775.081 |

11 VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH (PHỤ LỤC SỐ 05)

| 12 . PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Ngắn hạn | 45.440.972.759 | 36.032.047.859 |
| <i>Trong đó: Chi tiết cho các đối tượng chiếm từ 10% tổng nợ phải trả trở lên</i> | | |
| Cty CP Lai dắt và vận tải Cảng Hải Phòng | 6.399.277.822 | 5.639.557.044 |
| Phải trả các bên liên quan | | |
| Cty CP Đầu tư và phát triển Cảng Đình Vũ | 1.687.881.373 | 912.249.481 |
| Cty CP Lai dắt và vận tải Cảng Hải Phòng | 6.399.277.822 | 5.639.557.044 |
| Cty TNHH MTV Cảng Hoàng Diệu | 1.086.600.978 | 56.401.318 |
| Cty TNHH MTV Trung tâm y tế CHP | 305.718.700 | |

13 . THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC

| Khoản mục | Số đầu năm | Số phải nộp trong kỳ | Số đã trả trong kỳ | Số cuối kỳ |
|-----------------------------|-----------------------|-----------------------------|---------------------------|-----------------------|
| Thuế phải nộp | 38.122.274.029 | 125.098.430.137 | 151.214.940.244 | 12.005.763.922 |
| Thuế GTGT | 2.958.786.678 | 46.023.410.554 | 48.982.197.232 | |
| Thuế GTGT hàng nhập khẩu | | 22.093.285.842 | 22.093.285.842 | |
| Thuế TNDN | 34.636.005.617 | 38.330.879.652 | 62.371.121.347 | 10.595.763.922 |
| Thuế TNCN | 527.481.734 | 5.982.468.459 | 6.509.950.193 | |
| Thuế nhà đất, tiền thuê đất | | 12.439.465.630 | 11.029.465.630 | 1.410.000.000 |
| Thuế khác | | 228.920.000 | 228.920.000 | |
| Khoản mục | Số đầu năm | Số phải thu trong kỳ | Số đã thu trong kỳ | Số cuối kỳ |
| Thuế phải thu | | 488.178.582 | | 488.178.582 |
| Thuế TNCN | | 488.178.582 | | 488.178.582 |

14 . CHI PHÍ PHẢI TRẢ

| | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|----------------------------|------------------------|-----------------------|
| Ngắn hạn | 120.844.855.196 | 95.398.120.573 |
| Lãi vay phải trả | 120.844.855.196 | 95.085.298.982 |
| Các khoản trích trước khác | | 312.821.591 |
| Cộng | 120.844.855.196 | 95.398.120.573 |

15 . PHẢI TRẢ KHÁC

| | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|------------------------------------|----------------------|-----------------------|
| Ngắn hạn | 2.381.104.167 | 10.169.580.963 |
| Kinh phí công đoàn | 970.855.726 | 624.174.803 |
| Bảo hiểm xã hội, y tế, thất nghiệp | 21.443.279 | 2.642.439 |
| Tiền bồi thường chờ giải quyết | | 36.040.308 |
| Tiền ăn ca | 745.860.000 | 8.043.082.000 |
| Phải trả NLĐ thuế TNCN hoàn trả | 27.731.036 | 1.073.874.631 |

| | | |
|---|--------------------------|--------------------------|
| Các khoản phải trả, phải nộp khác | 615.214.126 | 389.766.782 |
| Cộng | 2.381.104.167 | 10.169.580.963 |
| 16 . DỰ PHÒNG NỢ PHẢI TRẢ | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
| Dài hạn | 7.937.500.000 | 9.737.298.000 |
| Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ | 7.937.500.000 | 9.737.298.000 |
| 17 TÀI SẢN THUẾ THU NHẬP HOẢN LẠI VÀ THUẾ THU NHẬP HOẢN LẠI PHẢI TRẢ | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
| Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | | |
| Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 20% | 20% |
| Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng (Chi phí lãi vay ODA cầu số 4, số 5, bãi cont và gói thiết bị) | 24.168.971.040 | 18.591.516.184 |
| Thuế TNDN hoãn lại phải trả (Lãi CLTG chưa thực hiện) | (911.868.686) | (911.868.686) |
| Tài sản thuế TNDN hoãn lại thuần | 23.257.102.354 | 17.679.647.498 |
| 18 . VỐN CHỦ SỞ HỮU | | |
| 18.1 Bảng đối chiếu biến động vốn chủ sở hữu (Phụ lục số 06) | | |
| 18.2 Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
| Vốn của Nhà nước | 3.026.413.770.000 | 3.026.413.770.000 |
| Vốn của các cổ đông khác | 243.186.230.000 | 243.186.230.000 |
| Cộng | 3.269.600.000.000 | 3.269.600.000.000 |
| 18.3 Các giao dịch về Vốn chủ sở hữu | Năm nay | Năm trước |
| Vốn góp đầu kỳ | 3.269.600.000.000 | 3.269.600.000.000 |
| Vốn góp tăng trong kỳ | | |
| Vốn góp giảm trong kỳ | | |
| Vốn góp cuối kỳ | 3.269.600.000.000 | 3.269.600.000.000 |
| 18.4 Cổ phiếu | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
| Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành | 326.960.000 | 326.960.000 |
| Số lượng cổ phiếu đã chào bán ra công chúng | 326.960.000 | 326.960.000 |
| Cổ phiếu phổ thông | 326.960.000 | 326.960.000 |
| Cổ phiếu ưu đãi | | |
| Số lượng cổ phiếu được mua lại | | |
| Cổ phiếu phổ thông | | |
| Cổ phiếu ưu đãi | | |
| Số lượng cổ phiếu đang lưu hành | 326.960.000 | 326.960.000 |
| Cổ phiếu phổ thông | 326.960.000 | 326.960.000 |

| | | |
|--|------------------------|------------------------|
| Cổ phiếu ưu đãi | | |
| Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành | 10.000 | 10.000 |
| 18.5 Các Quỹ của doanh nghiệp | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
| Quỹ đầu tư phát triển | 161.593.344.578 | 60.917.847.513 |
| Cộng | 161.593.344.578 | 60.917.847.513 |
| 19 . Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
| Nợ khó đòi đã xử lý | 2.183.298.144 | 2.183.298.144 |
| Ngoại tệ các loại | | |
| <i>USD</i> | 10.672.082,09 | 10.873.930,93 |
| <i>EUR</i> | 28.320,35 | 28.277,43 |
| Dự án đường 2KM Đình Vũ | 33.899.446.082 | 33.899.446.082 |
| VI Thuyết minh bổ sung cho các khoản mục trình bày trên Báo cáo kết quả sản xuất kinh doanh | | |
| 20 . DOANH THU | Năm nay | Năm trước |
| Hoạt động bóc xếp | 656.561.711.207 | 707.401.954.460 |
| Hoạt động kiểm đếm, giao nhận, cân hàng | 3.117.330.034 | 2.945.946.300 |
| Hoạt động lưu kho bãi | 120.652.610.859 | 160.592.019.525 |
| Hoạt động lai dất, hỗ trợ | 26.149.688.256 | 24.260.057.056 |
| Hoạt động kinh doanh dịch vụ | 12.275.692.857 | 13.991.442.186 |
| Cộng | 818.757.033.213 | 909.191.419.527 |
| Doanh thu các bên liên quan | | |
| <i>Cty CP Đầu tư và phát triển Cảng Đình Vũ</i> | 1.158.733.936 | 2.060.692.584 |
| <i>Cty CP Lai dất và vận tải Cảng Hải Phòng</i> | 7.705.353.138 | 11.112.724.718 |
| <i>Cty TNHH MTV Đào tạo KTNV CHP</i> | 151.842.843 | 192.237.299 |
| 21 . GIÁ VỐN | Năm nay | Năm trước |
| Hoạt động bóc xếp | 439.203.673.381 | 457.847.517.574 |
| Hoạt động kiểm đếm, giao nhận, cân hàng | 27.390.689.339 | 26.051.968.251 |
| Hoạt động lưu kho bãi | 44.386.987.286 | 50.899.525.744 |
| Hoạt động lai dất, hỗ trợ | 24.397.275.678 | 22.515.243.439 |
| Hoạt động kinh doanh dịch vụ | 5.112.895.114 | 8.170.327.458 |
| Cộng | 540.491.520.798 | 565.484.582.466 |
| 22 . DOANH THU TÀI CHÍNH | Năm nay | Năm trước |
| Lãi tiền gửi, tiền cho vay | 17.913.136.429 | 18.842.624.700 |
| Cổ tức lợi nhuận được chia | 52.692.267.300 | 103.626.876.300 |
| Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện | 958.031.490 | 3.850.337.050 |
| Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện | | 47.215.334 |
| Lãi bán hàng chậm trả, chiết khấu thanh toán | 12.777.047 | 6.635.454 |
| Cộng | 71.576.212.266 | 126.373.688.838 |

| 23 . CHI PHÍ TÀI CHÍNH | Năm nay | Năm trước |
|--|------------------------|------------------------|
| Lãi tiền vay | 31.792.942.030 | 32.283.243.489 |
| Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện | 1.460.312.204 | 7.715.442.985 |
| Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện | 22.885.634.917 | 80.161.102.337 |
| Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tồn thất đầu tư | 6.656.417.634 | 11.206.617.410 |
| Chi phí tài chính khác | | 889.170.396 |
| Cộng | 62.795.306.785 | 132.255.576.617 |
| 24 . THU NHẬP KHÁC | Năm nay | Năm trước |
| Thanh lý tài sản | 317.097.887 | |
| Tiền bồi thường | 101.220.049 | |
| Tiền điện cho thuê ngoài | 411.783.474 | |
| Các khoản khác | 219.826.838 | 1.382.138.417 |
| Cộng | 1.049.928.248 | 1.382.138.417 |
| 25 . CHI PHÍ KHÁC | Năm nay | Năm trước |
| Các khoản khác | 267.988.553 | 1.294.109.233 |
| Cộng | 267.988.553 | 1.294.109.233 |
| 26 . CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP | Năm nay | Năm trước |
| Chi phí nhân viên | 34.740.122.771 | 32.544.607.745 |
| Lợi thế kinh doanh | 9.618.588.000 | 9.618.588.000 |
| Chi phí khấu hao | 2.418.531.640 | 2.296.444.500 |
| Dự phòng nợ phải thu khó đòi | 57.982.783 | 5.083.218.040 |
| Chi mua văn phòng phẩm, ấn phẩm | 1.398.931.457 | 2.846.453.100 |
| Chi phí dịch vụ mua ngoài | 3.002.963.738 | 3.640.069.526 |
| Các khoản chi khác | 21.588.198.168 | 23.425.735.831 |
| Cộng | 72.825.318.557 | 79.455.116.742 |
| 27 . CHI PHÍ SXKD THEO YẾU TỐ | Năm nay | Năm trước |
| Chi phí nguyên vật liệu | 47.612.935.031 | 45.018.622.039 |
| Chi phí nhân công | 249.542.952.290 | 248.583.454.986 |
| Chi phí khấu hao TSCĐ | 180.667.610.175 | 194.626.467.611 |
| Chi phí dịch vụ mua ngoài | 52.422.244.310 | 58.826.547.936 |
| Chi phí bằng tiền khác | 83.071.097.549 | 97.884.606.636 |
| Cộng | 613.316.839.355 | 644.939.699.208 |
| 28 . CHI PHÍ THUẾ TNDN HIỆN HÀNH | Năm nay | Năm trước |
| Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế | 215.003.039.034 | 258.457.861.724 |
| Các khoản điều chỉnh tăng | 29.343.626.525 | 2.842.132.000 |
| Các khoản điều chỉnh giảm | 52.692.267.300 | 103.626.876.300 |
| Tổng thu nhập tính thuế | 191.654.398.259 | 157.673.117.424 |
| Thuế TNDN phải nộp | 38.330.879.652 | 31.534.623.485 |

| | | Năm nay | Năm trước |
|---|---|------------------------|------------------|
| 29 | CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HOÀN LẠI | | |
| | Thu nhập thuế TNDN hoàn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng | (5.577.454.856) | |
| | Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoàn lại | (5.577.454.856) | |
| VII THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO LCTT | | | |
| 01 | Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ | Năm nay | Năm trước |
| | Tiền đã trả gốc vay theo Khế ước thông thường | 30.466.276.842 | 31.398.005.640 |

Hải Phòng, ngày 30 tháng 10 năm 2017

Người lập biểu

Đào Ngọc Thành

Kế toán trưởng

Trần Thị Thanh Hải

Tổng Giám đốc



Nguyễn Hùng Việt

**CÔNG TY CỔ PHẦN
CẢNG HẢI PHÒNG**

Thuyết minh báo cáo tài chính

2.2. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác

| Khoản mục | Số cuối kỳ | | Số đầu năm | | PHỤ LỤC SỐ 01 Giá trị hợp lý |
|---|--------------------------|-------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------------|
| | Giá gốc | Dự phòng | Giá trị hợp lý | Giá gốc | |
| Đầu tư vào công ty con | 1.279.501.691.109 | (6.140.357.096) | 1.279.501.691.109 | 1.279.501.691.109 | |
| Cty CP Đầu tư và phát triển Cảng Đình Vũ | 816.000.000.000 | | 1.421.880.000.000 | 816.000.000.000 | 1.468.800.000.000 |
| Cty CP Lai đất và vận tải Cảng Hải Phòng | 17.501.691.109 | (5.837.691.109) | 11.664.000.000 | 17.501.691.109 | |
| Cty TNHH MTV Cảng Hoàng Diệu | 430.000.000.000 | | | 430.000.000.000 | |
| Cty TNHH MTV Trung tâm y tế CHP | 15.000.000.000 | (278.521.032) | | 15.000.000.000 | |
| Cty TNHH MTV Đào tạo KTNV CHP | 1.000.000.000 | (24.144.955) | | 1.000.000.000 | |
| Đầu tư công ty liên doanh, liên kết | 83.143.237.464 | (18.803.282.766) | 83.143.237.464 | 83.143.237.464 | (18.011.222.228) |
| Cty CP Vận tải Container Đông Đô - Cảng Hải Phòng | 6.300.000.000 | (6.300.000.000) | | 6.300.000.000 | (6.300.000.000) |
| Cty CP Logistics Cảng Sài Gòn | 3.000.000.000 | (336.010.252) | | 3.000.000.000 | (337.946.714) |
| Cty CP Đầu tư và thương mại hàng hải Hải Phòng | 25.289.203.035 | | | 25.289.203.035 | |
| Cty CP Đầu tư phát triển dịch vụ Cảng Hải Phòng | 31.440.000.000 | (6.649.238.085) | | 31.440.000.000 | (5.855.241.085) |
| Cty CP Vinalines Đông Bắc | 5.518.034.429 | (5.518.034.429) | | 5.518.034.429 | (5.518.034.429) |
| Cty CP HGH Logistics | 11.596.000.000 | | | 11.596.000.000 | |
| Đầu tư vào đơn vị khác | 17.755.136.000 | (745.131.012) | 17.755.136.000 | 17.755.136.000 | (1.021.131.012) |
| Ngân hàng Thương mại cổ phần Hàng hải Việt Nam | 15.307.119.745 | | | 15.307.119.745 | |
| Cty CP Tin học và Công nghệ Hàng hải | 144.385.243 | | | 144.385.243 | |
| Cty CP Chứng khoán Hải Phòng | 122.500.000 | | 563.670.420 | 122.500.000 | |
| Cty CP Vinalines Logistics | 2.181.131.012 | (745.131.012) | 1.436.000.000 | 2.181.131.012 | (1.021.131.012) |
| Tổng cộng | 1.380.400.064.573 | (25.688.770.874) | 1.380.400.064.573 | 1.380.400.064.573 | (19.032.353.240) |

413.271.120

1.160.000.000

**CÔNG TY CỔ PHẦN
CẢNG HẢI PHÒNG**

Thuyết minh báo cáo tài chính

05. NỢ XẤU

PHỤ LỤC 02

| Khoản mục | Số cuối kỳ | | Số đầu năm | |
|--|------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|
| | Giá gốc | Dự phòng | Giá gốc | Dự phòng |
| | Giá trị có thể thu hồi | Giá trị có thể thu hồi | Giá trị có thể thu hồi | Giá trị có thể thu hồi |
| 5.1. Nợ quá hạn trên 3 năm | 14.950.352.446 | (13.921.173.731) | 14.132.398.034 | (13.103.219.319) |
| Cty TNHH Tuấn cường | 22.874.870 | (22.874.870) | 22.874.870 | (22.874.870) |
| CTY XNK Hưng Thịnh | 291.900 | | 291.900 | |
| Cty CP Công nghiệp tàu thủy Hải Dương | 367.184.730 | (367.184.730) | 367.184.730 | (367.184.730) |
| Cty XNK Vật tư Tàu Thủy | 141.150.996 | (141.150.996) | 141.150.996 | (141.150.996) |
| CTY CP TMDV và vận tải Trọng Tín | 915.035.424 | | 915.035.424 | |
| Cty CP Cơ khí thương mại và xây dựng HP | 19.945.500 | (19.945.500) | 19.945.500 | (19.945.500) |
| CN APM Sài Gòn tại HP | 385.815 | (385.815) | 386.411 | (386.411) |
| Cty TNHH Giao nhận vận tải Đại An | 115.929.600 | (115.929.600) | 115.929.600 | (115.929.600) |
| CTY TNHH giao nhận Tân Tiến VN | 49.549.500 | | 49.549.500 | |
| Cty CP Dịch vụ thương mại Hoàng Ngân | 777.244.311 | (777.244.311) | 777.244.311 | (777.244.311) |
| Cty CP Vận tải container Đông Đô cảng HP | 3.267.291.946 | (3.267.291.946) | 3.271.865.211 | (3.271.865.211) |
| Cty TNHH Đầu tư và t. mại An Phú lộc | 339.894.940 | (339.894.940) | 339.894.940 | (339.894.940) |
| Cty TNHH MTV VT Viễn dương Vinashin | 6.628.866.818 | (6.628.866.818) | 6.628.866.818 | (6.628.866.818) |
| Cty CP Q&T Việt Nam | 64.454.944 | (64.454.944) | 64.454.944 | (64.454.944) |
| Cty CP Nam Việt | 383.651.032 | (383.651.032) | 384.242.695 | (384.242.695) |
| CN Cty CP Vinalines Đông Bắc | 434.521.983 | (434.521.983) | 434.678.767 | (434.678.767) |
| CTY TNHH TM DV H.Hải Minh Thành | 2.917.620 | | 2.917.620 | |
| Cty TNHH Đầu tư và phát triển Duyên Hải | 18.935.251 | (18.935.251) | 18.945.385 | (18.945.385) |
| CTY CP VTB và đầu tư phát triển Hải Long | 61.384.271 | | 61.384.271 | |
| CN Cty CP Vận tải dầu khí tại HP | 65.170.735 | (65.170.735) | 65.271.241 | (65.271.241) |
| Cty TNHH DV TM Hải châu | 965.762.010 | (965.762.010) | 396.949.300 | (396.949.300) |

TỔNG

**CÔNG TY CỔ PHẦN
CÁNG HẢI PHÒNG**

Thuyết minh báo cáo tài chính

05. NỢ XẤU

PHỤ LỤC 02

| Khoản mục | Số cuối kỳ | | Số đầu năm | | Giá trị có thể thu hồi |
|--|----------------------|------------------------|----------------------|------------------------|------------------------|
| | Giá gốc | Dự phòng | Giá gốc | Dự phòng | |
| | Giá gốc | Dự phòng | Giá gốc | Dự phòng | |
| Cty TNHH TM DVV Tài Hưng Nam Long | 303.524.650 | (303.524.650) | 48.947.000 | (48.947.000) | |
| Cty TNHH TM và DV VTB Bộ Khánh Quân | 4.190.000 | (4.190.000) | 4.190.000 | (4.190.000) | |
| Cty CP TM và VTB Đại Tây Dương | 193.600 | (193.600) | 196.600 | (196.600) | |
| 5.2. Nợ quá hạn từ 2 năm đến dưới 3 năm | 4.497.834.091 | (3.148.483.864) | 1.270.759.116 | (889.531.382) | 381.227.734 |
| Cty TNHH DV TM Hải châu | | | 568.812.710 | (398.168.897) | 170.643.813 |
| Cty TNHH TM DV V.Tài Hưng Nam Long | | | 279.577.650 | (195.704.355) | 83.873.295 |
| CN Cty CP Hưng Đạo Container tại Hải Phòng | | | 175.548.340 | (122.883.838) | 52.664.502 |
| Cty TNHH Sản xuất và TM Sao Mai | | | 35.000.000 | (24.500.000) | 10.500.000 |
| Cty TNHH VTB Trường Minh | 7.992.271 | (5.594.590) | 17.986.931 | (12.590.852) | 5.396.079 |
| MCC Transport Singapore Pte, Ltd | | | 193.833.485 | (135.683.440) | 58.150.045 |
| Cty TNHH MTV VTB Nam Triệu | 4.489.841.820 | (3.142.889.274) | | | |
| 5.3. Nợ quá hạn từ 1 năm đến dưới 2 năm | 5.556.603.683 | (2.778.301.842) | 9.953.176.337 | (4.976.588.169) | 4.976.588.168 |
| CN Cty CP Hưng Đạo Container tại Hải Phòng | | | 2.676.780.157 | (1.338.390.079) | 1.338.390.078 |
| Cty TNHH MTV VTB Nam Triệu | 5.440.463.903 | (2.720.231.952) | 6.879.722.612 | (3.439.861.306) | 3.439.861.306 |
| Cty CP Vận tải TM Du lịch Hoa Lư | | | 94.646.420 | (47.323.210) | 47.323.210 |
| MCC Transport Singapore Pte, Ltd | | | 302.027.148 | (151.013.574) | 151.013.574 |
| Cty CP TM Kim Khánh | 98.331.000 | (49.165.500) | | | |
| Cty CP Đầu tư và TM Thành Trang | 17.808.780 | (8.904.390) | | | |
| 5.4. Nợ quá hạn dưới 1 năm | 486.918.700 | (146.075.610) | 3.222.377.981 | (966.713.394) | 2.255.664.587 |
| Cty TNHH MTV VTB Nam Triệu | | | 3.050.583.111 | (915.174.933) | 2.135.408.178 |

**CÔNG TY CỔ PHẦN
CÁNG HẢI PHÒNG**

Thuyết minh báo cáo tài chính

05. NỢ XẤU

| Khoản mục | Số cuối kỳ | | Số đầu năm | | PHỤ LỤC 02 |
|---------------------------------|------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|----------------------|
| | Giá gốc | Dự phòng | Giá gốc | Dự phòng | |
| | Giá trị có thể thu hồi | | Giá trị có thể thu hồi | | |
| Cty CP Đầu tư và TM Thành Trang | | | 33.463.870 | (10.039.161) | 23.424.709 |
| Cty CP Thương mại Kim Khánh | | | 138.331.000 | (41.499.300) | 96.831.700 |
| Maersk Lines A/S | 486.918.700 | (146.075.610) | | | |
| Tổng cộng | 25.491.708.920 | (19.994.035.047) | 28.578.711.468 | (19.936.052.264) | 7.613.480.489 |

**CÔNG TY CỔ PHẦN
CĂNG HẢI PHÒNG**

Thuyết minh báo cáo tài chính

| 08. TĂNG GIẢM TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH | | PHỤ LỤC SỐ 03 | | | |
|---|--------------------------|-----------------------|-------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Khoản mục | Nhà cửa, vật kiến trúc | Máy móc thiết bị | Phương tiện vận tải T/bị truyền dẫn | Thiết bị dụng cụ quản lý | Tổng cộng |
| I. Nguyên giá TSCĐ hữu hình | | | | | |
| 1. Số dư đầu năm | 1.626.518.892.513 | 79.825.511.198 | 2.355.610.467.850 | 30.695.067.978 | 4.092.649.939.539 |
| 2. Số tăng trong năm | 31.070.032.647 | | 6.275.215.319 | 57.260.000 | 37.402.507.966 |
| - Mua trong năm | | | 1.920.283.636 | 57.260.000 | 1.977.543.636 |
| - Chuyển từ xây dựng cơ bản dở dang | 31.070.032.647 | | 4.354.931.683 | | 35.424.964.330 |
| 3. Số giảm trong năm | | | (3.025.267.088) | | (3.025.267.088) |
| - Chuyển sang bất động sản đầu tư | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | (3.025.267.088) | | (3.025.267.088) |
| 4. Số dư cuối kỳ | 1.657.588.925.160 | 79.825.511.198 | 2.358.860.416.081 | 30.752.327.978 | 4.127.027.180.417 |
| II. Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | |
| 1. Số dư đầu năm | 568.264.768.604 | 29.232.462.151 | 1.210.547.234.440 | 14.891.396.749 | 1.822.935.861.944 |
| 2. Số tăng trong năm | 46.001.133.200 | 2.855.223.000 | 129.603.124.540 | 2.258.799.635 | 180.718.280.375 |
| - Khấu hao trong năm | 46.001.133.200 | 2.855.223.000 | 129.603.124.540 | 2.258.799.635 | 180.718.280.375 |
| - Tăng khác | | | | | |
| 3. Số giảm trong năm | | | (1.663.762.088) | | (1.663.762.088) |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | (1.663.762.088) | | (1.663.762.088) |
| - Giảm khác | | | | | |
| 4. Số dư cuối kỳ | 614.265.901.804 | 32.087.685.151 | 1.338.486.596.892 | 17.150.196.384 | 2.001.990.380.231 |
| III. Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình | | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | 1.058.254.123.909 | 50.593.049.047 | 1.145.063.233.410 | 15.803.671.229 | 2.269.714.077.595 |
| - Tại ngày cuối kỳ | 1.043.323.023.356 | 47.737.826.047 | 1.020.373.819.189 | 13.602.131.594 | 2.125.036.800.186 |

Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình dùng để đảm bảo các khoản cho vay
Nguyên giá TSCĐ đã hết khấu hao nhưng vẫn còn sử dụng

11.913.470.700

**CÔNG TY CỔ PHẦN
CÁNG HẢI PHÒNG**

Thuyết minh báo cáo tài chính

| 09. TĂNG GIẢM TÀI SẢN CÓ ĐỊNH VÔ HÌNH | | PHỤ LỤC SỐ 04 | |
|--|-------------------|-------------------------|-----------------------|
| Khoản mục | Quyền sử dụng đất | Bản quyền bằng sáng chế | Nhãn hiệu hàng hóa |
| Khoản mục | Quyền sử dụng đất | Bản quyền bằng sáng chế | Nhãn hiệu hàng hóa |
| I. Nguyên giá TSCĐ vô hình | | | |
| 1. Số dư đầu năm | | | 29.721.021.138 |
| 2. Số tăng trong năm | | | 550.974.000 |
| - Mua trong năm | | | 550.974.000 |
| - Tặng khác | | | |
| 3. Số giảm trong năm | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | |
| - Giảm khác | | | |
| 4. Số dư cuối kỳ | | | 30.271.995.138 |
| II. Giá trị hao mòn lũy kế | | | |
| 1. Số dư đầu năm | | | 29.019.360.138 |
| 2. Số tăng trong năm | | | 111.420.000 |
| - Khấu hao trong năm | | | 111.420.000 |
| - Tặng khác | | | |
| 3. Số giảm trong năm | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | |
| - Giảm khác | | | |
| 4. Số dư cuối kỳ | | | 29.130.780.138 |
| III. Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình | | | |
| - Tại ngày đầu năm | | | 701.661.000 |
| - Tại ngày cuối kỳ | | | 1.141.215.000 |

Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình dùng để đảm bảo các khoản cho vay

Nguyên giá TSCĐ đã hết khấu hao nhưng vẫn còn sử dụng

28.637.821.138

**CÔNG TY CỔ PHẦN
CÁNG HẢI PHÒNG**

Thuyết minh báo cáo tài chính

11 VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH

| Khoản mục | Số cuối kỳ | | | Trong kỳ | | | Số đầu năm | | |
|--|------------------------|------------------------|-----------------------|-------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|--|
| | Giá trị | Số có khả năng trả | Tăng | Giảm | Giá trị | Số có khả năng trả | Giá trị | Số có khả năng trả | |
| | | | | | | | | | |
| 11.1 VAY NGẮN HẠN | 31.360.360.032 | 31.360.360.032 | 32.292.088.830 | (30.466.276.842) | 29.534.548.044 | 29.534.548.044 | 29.534.548.044 | 29.534.548.044 | |
| Nợ dài hạn đến hạn trả | 31.360.360.032 | 31.360.360.032 | 32.292.088.830 | (30.466.276.842) | 29.534.548.044 | 29.534.548.044 | 29.534.548.044 | 29.534.548.044 | |
| Vay ODA giai đoạn II | 31.360.360.032 | 31.360.360.032 | 32.292.088.830 | (30.466.276.842) | 29.534.548.044 | 29.534.548.044 | 29.534.548.044 | 29.534.548.044 | |
| 11.2 VAY DÀI HẠN | 728.294.190.926 | 728.294.190.926 | 21.015.660.666 | (30.466.276.842) | 737.744.807.102 | 737.744.807.102 | 737.744.807.102 | 737.744.807.102 | |
| Loại kỳ hạn trên 5 năm | 728.294.190.926 | 728.294.190.926 | 21.015.660.666 | (30.466.276.842) | 737.744.807.102 | 737.744.807.102 | 737.744.807.102 | 737.744.807.102 | |
| Vay ODA giai đoạn II | 344.963.960.339 | 344.963.960.339 | 21.015.660.666 | (30.466.276.842) | 354.414.576.515 | 354.414.576.515 | 354.414.576.515 | 354.414.576.515 | |
| Vay ODA cấu 4,5, bãi cont | 342.110.245.728 | 342.110.245.728 | | | 342.110.245.728 | 342.110.245.728 | 342.110.245.728 | 342.110.245.728 | |
| Vay ODA giai đoạn II (bỏ sung theo quyết toán | 41.219.984.859 | 41.219.984.859 | | | 41.219.984.859 | 41.219.984.859 | 41.219.984.859 | 41.219.984.859 | |
| Cộng | 759.654.550.958 | 759.654.550.958 | 53.307.749.496 | (60.932.553.684) | 767.279.355.146 | 767.279.355.146 | 767.279.355.146 | 767.279.355.146 | |

**CÔNG TY CỔ PHẦN
CĂNG HẢI PHÒNG**

Thuyết minh báo cáo tài chính

18 VỐN CHỦ SỞ HỮU

18.1 Bảng đối chiếu biến động vốn chủ sở hữu

| Chỉ tiêu | Vốn góp của chủ sở hữu | Vốn khác của Chủ sở hữu | Quỹ đầu tư phát triển | Chênh lệch tỷ giá | Lợi nhuận chưa phân phối | Tổng cộng |
|---|--------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------|--------------------------|--------------------------|
| Số dư tại ngày 1/1/2016 | 3.269.600.000.000 | | 10.899.547.066 | | 321.395.036.641 | 3.601.894.583.707 |
| - Lãi trong kỳ | | | | | 449.403.281.638 | 449.403.281.638 |
| - Tặng khác | | | 131.994.000 | | | 131.994.000 |
| - Phân phối vào quỹ đầu tư phát triển | | | 49.886.306.447 | | (49.886.306.447) | |
| - Phân phối vào quỹ khen thưởng, phúc lợi | | | | | (44.087.275.360) | (44.087.275.360) |
| - Chia cổ tức | | | | | (294.264.000.000) | (294.264.000.000) |
| Số dư tại ngày 31/12/2016 | 3.269.600.000.000 | | 60.917.847.513 | | 382.560.736.472 | 3.713.078.583.985 |
| Số dư tại ngày 1/1/2017 | 3.269.600.000.000 | | 60.917.847.513 | | 382.560.736.472 | 3.713.078.583.985 |
| - Lãi trong kỳ | | | | | 182.249.614.238 | 182.249.614.238 |
| - Tặng khác | | | 110.177.040 | | | 110.177.040 |
| - Phân phối vào quỹ đầu tư phát triển | | | 100.565.320.025 | | (100.565.320.025) | |
| - Phân phối vào quỹ khen thưởng, phúc lợi | | | | | (65.235.122.000) | (65.235.122.000) |
| - Chia cổ tức | | | | | (130.784.000.000) | (130.784.000.000) |
| Số dư cuối kỳ | 3.269.600.000.000 | | 161.593.344.578 | | 268.225.908.685 | 3.699.419.253.263 |

| Khoản mục | Giá trị giao dịch | |
|---|-------------------|-----------------|
| | 9 tháng 2017 | 9 tháng 2016 |
| Cty CP Đầu tư và phát triển Cảng Đình Vũ | | |
| Doanh thu cung cấp dịch vụ | 1.158.733.936 | 2.060.692.584 |
| Mua dịch vụ | 6.143.596.031 | 22.483.764 |
| Cổ tức được chia | 51.000.000.000 | 102.000.000.000 |
| Cty CP Lai dắt và vận tải Cảng Hải Phòng | | |
| Doanh thu cung cấp dịch vụ | 7.777.780.038 | 11.226.539.218 |
| Mua dịch vụ | 24.848.448.411 | 22.897.152.536 |
| Cổ tức được chia | 1.620.000.000 | 1.620.000.000 |
| Cty TNHH MTV Cảng Hoàng Diệu | | |
| Mua dịch vụ | 2.299.933.078 | |
| Cty TNHH MTV Trung tâm y tế Cảng Hải Phòng | | |
| Mua dịch vụ | 627.825.550 | 935.326.895 |
| Cty TNHH MTV Đào tạo KTNV Cảng Hải Phòng | | |
| Doanh thu cung cấp dịch vụ | 199.404.843 | 343.449.134 |
| Mua dịch vụ | 39.000.000 | |
| Tổng công ty Hàng hải Việt Nam | | |
| Chia cổ tức năm 2016 | 121.056.550.800 | |
| Chia cổ tức năm 2015 | | 151.320.688.500 |
| Cty Vận tải biển Container Vinalines - CN Tcty HHVN | | |
| Doanh thu cung cấp dịch vụ | 8.179.452.194 | |
| Cty Dịch vụ Hàng hải Vinalines Hải Phòng | | |
| Doanh thu cung cấp dịch vụ | 530.575.200 | |
| Cty CP Vận tải biển Việt Nam (Vosco) | | |
| Doanh thu cung cấp dịch vụ | 17.250.844.819 | 7.519.977.803 |
| Cty CP Vận tải biển Vinaship (Vinaship) | | |
| Doanh thu cung cấp dịch vụ | 601.740.000 | 299.380.000 |
| Cty CP Đại lý Hàng hải Việt Nam (Vosa) | | |
| Doanh thu cung cấp dịch vụ | 2.005.088.985 | 6.554.833.362 |
| Cty CP Vinalines Logistics - Việt Nam | | |
| Doanh thu cung cấp dịch vụ | 964.186.300 | 5.062.464.779 |
| Cty Liên doanh khai thác Container Việt Nam (Vianbridge LTD) | | |
| Doanh thu cung cấp dịch vụ | 377.008.000 | 453.129.000 |
| Cty TNHH MTV Vận tải Biển Đông | | |
| Doanh thu cung cấp dịch vụ | 14.094.195.774 | 10.348.749.937 |