



青島港國際股份有限公司 QINGDAO PORT INTERNATIONAL CO., LTD.*

(於中華人民共和國成立的股份有限公司)

股份代號：06198



中期報告 2017



* 僅供識別

目錄

頁次

- 2 釋義
- 4 公司概覽
- 5 公司資料
- 7 管理層討論與分析
- 26 其他信息
- 30 合併資產負債表(未經審計)
- 33 公司資產負債表(未經審計)
- 35 合併利潤表(未經審計)
- 36 公司利潤表(未經審計)
- 37 合併現金流量表(未經審計)
- 39 公司現金流量表(未經審計)
- 41 合併股東權益變動表(未經審計)
- 43 公司股東權益變動表(未經審計)
- 45 財務報表附註(未經審計)



釋義

除文義另有所指外，下列詞匯具有下文所載的涵義：

董事會	本公司董事會
場站	集裝箱貨運站，其中位於裝運港口的集裝箱貨運站是指由承運人用作收取貨物以便承運人將貨物裝載到集裝箱的指定地點，位於卸貨或目的地港口的集裝箱貨運站是指承運人用作為集裝箱貨物拆箱的指定地點
本公司、公司	青島港國際股份有限公司，於2013年11月15日在中國成立的股份有限公司
控股公司	納入本公司合併財務報表範圍的公司(包括該公司的分公司)及其附屬公司
企業管治守則	上市規則附錄十四所載的企業管治守則及企業管治報告
董事	本公司董事
內資股	本公司股本中每股面值人民幣1.00元之本公司普通內資股
全球發售	本公司H股股份於2014年發行以供認購
本集團、我們	本公司及其分公司和附屬公司；每當提及吞吐量等營運數據時，還包括本公司的合營公司和聯營公司
海灣液體化工	青島海灣液體化工港務有限公司，本公司持股50%的合營公司，主要經營液體散貨處理及配套服務業務
香港聯交所	香港聯合交易所有限公司
上市規則	《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》
標準守則	上市規則附錄十《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》
新H股配售	根據本公司2017年3月10日舉行的2017年第一次臨時股東大會、2017年第一次內資股類別股東大會以及2017年第一次H股類別股東大會授予的特別授權以配售方式發行243,000,000股新H股

招股章程	本公司於2014年5月26日刊發的全球發售上市的文件
中國	中華人民共和國，就本報告而言，不包括香港、澳門及台灣
QDOT	青島港董家口礦石碼頭有限公司，本公司持股30%的合營公司，主要經營礦石、煤炭及其他貨物處理業務及配套服務
青島港集團	青島港(集團)有限公司，本公司的控股股東
青港財務公司	青島港財務有限責任公司，本公司(持股70%)與青島港集團(持股30%)共同出資設立的附屬公司，主要從事向青島港集團及其成員公司提供存款服務，信貸服務、財務和融資顧問、信用鑒證及相關的諮詢、代理業務；交易款項的協助收付；內部轉帳結算及相應的結算清算方案設計等金融服務
青島實華	青島實華原油碼頭有限公司，本公司持股50%的合營公司，主要經營液體散貨處理及配套服務業務
青威集裝箱	威海青威集裝箱碼頭有限公司，本公司持股49%的合營公司，主要經營集裝箱處理及配套服務業務
QQCT	青島前灣集裝箱碼頭有限責任公司，本公司持股51%的合營公司，主要經營集裝箱處理及配套服務業務
TEU	20尺當量單位，計量集裝箱(長20尺×高8尺6寸×寬8尺)容量的標準單位
西聯	青島前灣西港聯合碼頭有限責任公司，本公司持股51%的合營公司(本公司無控制權，因此不納入本公司合併財務報表)，主要經營乾散貨、件雜貨處理業務及配套服務

公司概覽

本公司於2013年11月15日由控股股東青島港集團完成資產重組並註冊成立，並於2014年6月6日在香港聯交所主板掛牌上市。

本集團是青島港的主要經營者，主要從事集裝箱、金屬礦石、煤炭及原油等各類貨物的處理和配套服務、物流及港口增值服務、港口配套服務及金融服務等。

公司中文名稱

青島港國際股份有限公司

公司英文名稱

Qingdao Port International Co., Ltd.

法定代表人

鄭明輝先生

註冊辦事處及香港主要營業地點

- (1) 中國總部：
中國山東省青島市市北區港華路7號
- (2) 香港主要營業地點：
香港銅鑼灣勿地臣街1號
時代廣場二座36樓

上市日期

二零一四年六月六日

上市地點

香港聯合交易所有限公司主板

股票中文簡稱

青島港

股票英文簡稱

Qingdao Port

股份代號

06198

電話

86-532-82982011

傳真

86-532-82822878

電子信箱

qggj@qdport.com

公司網址

<http://www.qingdao-port.com>

董事會

(1) 執行董事

鄭明輝先生(董事長)
焦廣軍先生(總裁)
姜春鳳女士

(2) 非執行董事

成新農先生(副董事長)
張為先生
馬寶亮先生

(3) 獨立非執行董事

王亞平先生
鄒國強先生
楊秋林先生

監事會

付新民先生(主席)
遲殿謀先生
薛清霞女士
劉玉萍女士
李旭修先生
劉登清先生

公司資料

聯席公司秘書

陳福香先生
黎少娟女士

獲授權代表

鄭明輝先生
黎少娟女士

董事會專門委員會

(1) 戰略發展委員會

鄭明輝先生(主席)
成新農先生
張為先生
焦廣軍先生
馬寶亮先生
姜春鳳女士
王亞平先生

(2) 審計委員會

鄒國強先生(主席)
馬寶亮先生
楊秋林先生

(3) 薪酬委員會

王亞平先生(主席)
成新農先生
楊秋林先生

(4) 提名委員會

王亞平先生(主席)
鄭明輝先生
楊秋林先生

H股證券登記處

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

法律顧問

(1) 香港法律

富而德律師事務所
香港中環
交易廣場第2座11樓

(2) 中國法律

北京市嘉源律師事務所
中國北京市西城區
復興門內大街158號
遠洋大廈F408

主要往來銀行

青島銀行股份有限公司
交通銀行股份有限公司

一、國際國內形勢

1、總體形勢

2017年上半年，全球經濟溫和復蘇，國內經濟穩中向好。國內生產總值(GDP)同比增長6.9%，出口貿易總額同比增長15.0%，進口貿易總額同比增長25.7%。(數據來源：中國國家統計局)

2、港口行業運行情況

隨著中國經濟穩中向好，進出口貿易量回升，全國沿海港口吞吐量增速提升。2017年上半年，全國沿海港口貨物吞吐量同比增長7.3%，集裝箱吞吐量同比增長7.8%。(數據來源：中國交通運輸部)

二、本集團業務及財務狀況回顧

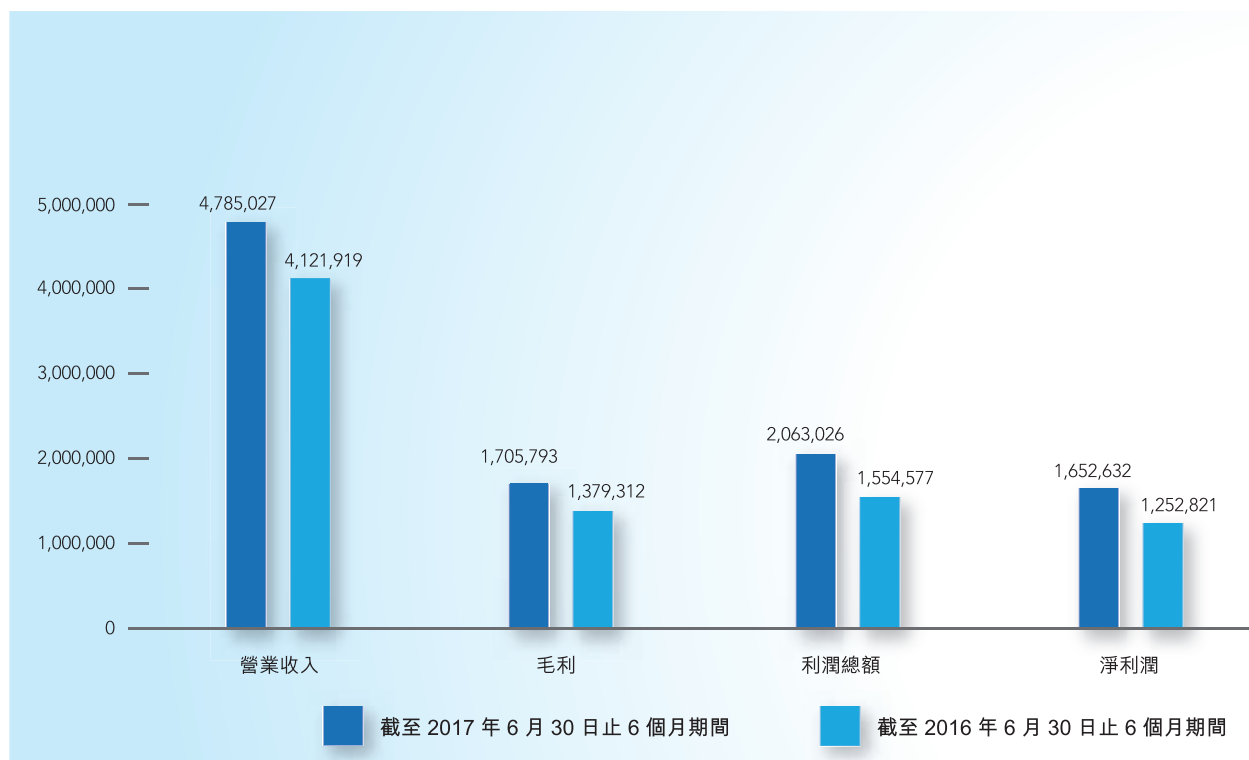
1、整體回顧

本集團始終保持戰略定力，持續深化港口服務供給側改革，穩步發展裝卸主業，大力發展現代物流，大力實施「金融、國際化、互聯網」三大戰略，進一步優化盈利結構，開創發展新空間，打造多元化、可持續的盈利模式。

截至2017年6月30日止六個月期間，本集團及其合營公司及聯營公司(不計及本公司持有的相關合營公司及聯營公司的權益比例)實現貨物吞吐量22,664萬噸，較同期增長2.3%；其中，實現外貿貨物吞吐量17,440萬噸，較同期增長5.7%。本集團實現集裝箱吞吐量909萬TEU，較同期增長2.6%。

主要經營指標對比圖

單位：人民幣千元



截至 2017 年 6 月 30 日止六個月期間，本集團實現營業收入人民幣 47.85 億元，較同期增加人民幣 6.63 億元，增幅為 16.1%，主要是物流及港口增值服務、金屬礦石、煤炭及其他貨物處理及配套服務和液體散貨處理及配套服務板塊收入增加所致。

截至 2017 年 6 月 30 日止六個月期間，本集團實現毛利人民幣 17.06 億元，較同期增加人民幣 3.26 億元，增幅為 23.7%，主要是物流及港口增值服務和液體散貨處理及配套服務毛利增加所致。

截至 2017 年 6 月 30 日止六個月期間，本集團實現對聯營和合營企業投資收益人民幣 5.11 億元，較同期增加人民幣 1.12 億元，增幅為 28.1%，主要是來自於集裝箱處理及配套服務、液體散貨處理及配套服務板塊投資收益增加所致。

截至 2017 年 6 月 30 日止六個月期間，本集團實現利潤總額人民幣 20.63 億元，較同期增加人民幣 5.08 億元，增幅為 32.7%。

截至 2017 年 6 月 30 日止六個月期間，本集團實現淨利潤人民幣 16.53 億元，較同期增加人民幣 4.00 億元，增幅為 31.9%。

2、分部回顧

本集團各業務分部業績(利潤總額)列示如下：

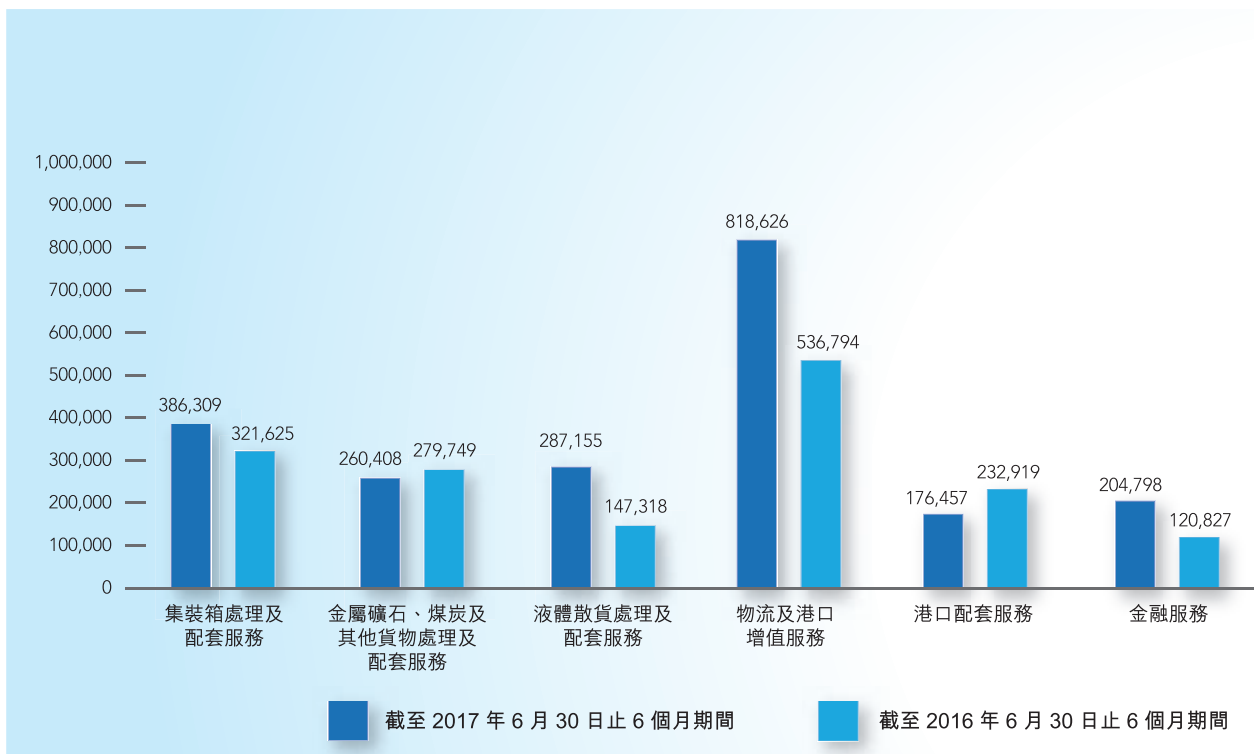
各業務分部業績佔比表

單位：人民幣千元

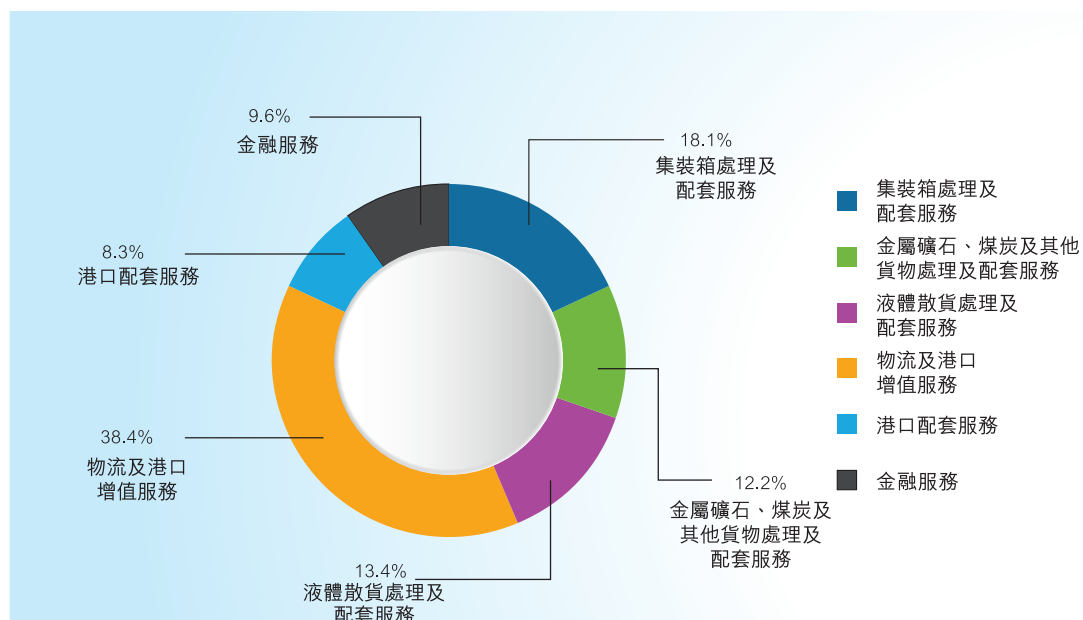
業務分部	截至6月30日止六個月期間				
	2017年		2016年		變動比例
	業績金額	分部佔比	業績金額	分部佔比	
集裝箱處理及配套服務	386,309	18.1%	321,625	19.6%	20.1%
金屬礦石、煤炭及其他貨物處理 及配套服務	260,408	12.2%	279,749	17.1%	-6.9%
液體散貨處理及配套服務	287,155	13.4%	147,318	9.0%	94.9%
物流及港口增值服務	818,626	38.4%	536,794	32.7%	52.5%
港口配套服務	176,457	8.3%	232,919	14.2%	-24.2%
金融服務	204,798	9.6%	120,827	7.4%	69.5%
抵銷前業績合計	<u>2,133,753</u>	<u>100.0%</u>	<u>1,639,232</u>	<u>100.0%</u>	<u>30.2%</u>

各業務分部業績對比表

單位：人民幣千元



截至2017年6月30日止六個月期間各業務分部佔比圖



本集團充分利用港口資源，科學規劃投資結構，已形成橫跨碼頭、物流及金融三大領域的多元化企業集團。在依託裝卸主業發展的基礎上，逐步構建起了多元化的發展生態。具體情況如下：

(1) 集裝箱處理與配套服務

單位：人民幣千元

項目	截至6月30日止的六個月			
	2017年	2016年	變動金額	變動比例
控股公司				
營業收入	112,040	95,461	16,579	17.4%
營業成本	35,529	36,203	-674	-1.9%
毛利	76,511	59,258	17,253	29.1%
控股公司利潤	82,045	58,348	23,697	40.6%
合營公司				
營業收入	1,746,494	1,665,235	81,259	4.9%
營業成本	589,095	538,957	50,138	9.3%
對合營企業的投資收益	304,264	263,277	40,987	15.6%
分部業績	386,309	321,625	64,684	20.1%

註：合營公司的營業收入、營業成本為QQCT、青威集裝箱等本公司合營公司財務信息中之營業收入、營業成本的加總，但並無計及本公司於該等合營公司的持股比例。QQCT詳細財務信息請參見「合營公司的財務信息概要」。

截至2017年6月30日止六個月期間，本集團實現集裝箱吞吐量909萬TEU，較同期增長2.6%。本集團圍繞建設「東北亞國際樞紐港」目標，創新市場營銷，搭建起中國北方港口幹線中轉通道，截至2017年6月30日止六個月期間重點在以下方面實現新的突破：

- (1) 本集團深入推進船公司總部戰略，搶抓航運公司聯盟重組機遇，新增11條集裝箱航線，推動開闢中轉通道，中轉箱量較同期增長21%，打造世界集裝箱名牌碼頭；
- (2) 緊抓國家戰略機遇，擴容海鐵聯運，佈局內陸港，本集團海鐵聯運線路增至32條，海鐵聯運箱量較同期增長48%，進一步提升對內陸腹地市場的輻射力；及
- (3) 全自動化集裝箱碼頭於2017年5月投入試運營，進一步提高了本公司集裝箱碼頭能力和運營效率，為集裝箱業務的持續發展釋放了空間。

截至2017年6月30日止六個月期間，集裝箱處理及配套服務實現分部業績人民幣3.86億元，較同期增幅20.1%，主要受益於本公司對QQCT持股比例增加20%從而增加投資收益。

管理層討論與分析

(2) 金屬礦石、煤炭及其他貨物處理及配套服務

單位：人民幣千元

項目	2017年	截至6月30日止的六個月		
		2016年	變動金額	變動比例
控股公司				
營業收入	1,575,425	1,364,351	211,074	15.5%
營業成本	1,206,616	936,463	270,153	28.8%
毛利	368,809	427,888	-59,079	-13.8%
控股公司利潤	240,394	272,267	-31,873	-11.7%
合營公司				
營業收入	731,657	631,627	100,030	15.8%
營業成本	530,874	471,342	59,532	12.6%
對合營企業的投資收益	20,014	7,482	12,532	167.5%
分部業績	260,408	279,749	-19,341	-6.9%

註：合營公司的營業收入、營業成本為QDOT、西聯等本公司合營公司財務信息中之營業收入、營業成本的加總，但並無計及本公司於該等合營公司的持股比例。

截至2017年6月30日止六個月期間，本集團實現金屬礦石、煤炭及其他貨物吞吐量9,369萬噸，較同期增長2.4%。本集團牢牢佔據大船時代碼頭競爭制高點，創新發展模式，促進貨源集聚，截至2017年6月30日止六個月期間重點在以下方面實現新的突破：

- (1) 全力打造全國最大的「礦石超市」，建立「青島港標準礦」混礦品牌，混礦業務較同期增長187%，成為中國沿海港口最大的混礦中心；
- (2) 煤炭貨種搶抓市場機遇，發揮大堆場優勢，爭攬新客戶，作業量較同期增長24.6%；及
- (3) 拓展「門到門」全程物流，開創「全程物流+貿易經營+金融融資」三位一體合作新模式，開發件雜貨新客戶，糧食、紙漿、木材實現新發展。

截至2017年6月30日止六個月期間，金屬礦石、煤炭及其他貨物處理以及配套服務實現營業收入人民幣15.75億元，較同期增加人民幣2.11億元，主要是開展裝卸+運輸的「門到門」全程物流業務，增加營業收入人民幣2.25億元(營業成本同時增加)。實現毛利人民幣3.69億元，較同期減少人民幣0.59億元，主要受化肥等高費率貨種比重下降，董家口港區散雜貨碼頭尚處業務培育期，能力未完全釋放及新增折舊及攤銷成本等因素共同影響所致。

(3) 液體散貨處理及配套服務

單位：人民幣千元

項目	截至6月30日止的六個月			
	2017年	2016年	變動金額	變動比例
控股公司				
營業收入	230,833	55,816	175,017	313.6%
營業成本	54,963	8,466	46,497	549.2%
毛利	175,870	47,350	128,520	271.4%
控股公司利潤	150,289	46,305	103,984	224.6%
合營公司				
營業收入	775,922	501,319	274,603	54.8%
營業成本	378,130	202,074	176,056	87.1%
對合營企業的投資收益	136,866	101,013	35,853	35.5%
分部業績	287,155	147,318	139,837	94.9%

註：合營公司的營業收入、營業成本為青島實華、海灣液體化工等本公司合營公司財務信息中之營業收入、營業成本的加總，但並無計及本公司於該等合營公司的持股比例。青島實華詳細財務信息請參見「合營公司的財務信息概要」。

管理層討論與分析

截至2017年6月30日止六個月期間，本集團實現液體散貨吞吐量3,922萬噸，較同期增長16.2%。本集團緊抓進口原油快速增長的市場機遇，最大程度發揮碼頭裝卸能力和原油儲罐堆存能力，業務、經營績效實現以下新突破：

- (1) 董家口港區新建成的原油儲罐迅速達產，碼頭與原油儲罐聯動，對客戶採取量價互保政策，以疏保卸，碼頭能力得到釋放，董家口港區原油接卸量達同期的4倍；及
- (2) 強化生產組織，大型船舶接卸優質高效，全面提速管道、鐵路、公路和轉水等四路疏運效率，疏運量較同期提升13.6%。

截至2017年6月30日止六個月期間，液體散貨處理及配套服務實現營業收入人民幣2.31億元，較同期增幅為313.6%，主要為董家口港區新建成原油儲罐的倉儲堆存收入增加；實現分部業績人民幣2.87億元，較同期增幅為94.9%，主要是受益於液體散貨裝卸量與倉儲量增加，以及高費率貨種比重上升。

(4) 物流及港口增值服務

單位：人民幣千元

項目	截至6月30日止的六個月			
	2017年	2016年	變動金額	變動比例
控股公司				
營業收入	2,002,515	1,597,728	404,787	25.3%
營業成本	1,182,027	1,017,804	164,223	16.1%
毛利	820,488	579,924	240,564	41.5%
控股公司利潤	769,268	509,939	259,329	50.9%
合營及聯營公司				
營業收入	1,089,702	369,408	720,294	195.0%
營業成本	929,925	261,162	668,763	256.1%
對合營和聯營企業的投資收益	49,358	26,855	22,503	83.8%
分部業績	818,626	536,794	281,832	52.5%

註：合營及聯營公司的營業收入、營業成本為從事提供物流及港口增值服務業務的本公司的合營及聯營公司財務信息中之營業收入、營業成本的加總，但並無計及本公司於該等合營及聯營公司的持股比例。

本集團發揮港口在物流鏈中的樞紐和核心作用，深度融合上下游產業鏈資源，拓展「港口+場站+代理+車隊+海運」等全程物流新業態，綜合性全程物流服務供應商的發展模式初步形成，截至2017年6月30日止六個月期間重點在以下方面實現新的突破：

- (1) 場站倉儲業務強強聯合，發揮協同作用，競爭力顯著增強，進出口操作總箱量較同期增長56%，市場份額提高8個百分點；
- (2) 代理業務強化全程營銷及品牌化運營，代理業務攬取48條航線集裝箱船舶代理權，控股公司班輪代理量較同期翻倍增長；貨代業務發揮碼頭裝卸與貨運代理的協同優勢，控股公司貨運代理量較同期翻倍增長；
- (3) 運輸業務優化碼頭、場站提箱作業線上流程，集裝箱運輸量較同期增長41%；及
- (4) 拖駁業務在保持傳統業務增量的基礎上，開拓港區周邊市場，創造新的利潤增長點。

管理層討論與分析

截至2017年6月30日止六個月期間，物流及港口增值服務實現營業收入人民幣20.03億元，較同期增幅為25.3%，主要受益於業務量的持續增長；實現分部業績人民幣8.19億元，較同期增幅為52.5%，主要是場站倉儲、代理、拖駁等業務利潤增長。

(5) 港口配套服務

單位：人民幣千元

項目	截至6月30日止的六個月			
	2017年	2016年	變動金額	變動比例
控股公司				
營業收入	852,073	998,826	-146,753	-14.7%
營業成本	599,637	743,247	-143,610	-19.3%
毛利	252,436	255,579	-3,143	-1.2%
控股公司利潤	176,457	232,919	-56,462	-24.2%
分部業績	176,457	232,919	-56,462	-24.2%

截至2017年6月30日止六個月期間，港口配套服務實現營業收入人民幣8.52億元，較同期減少人民幣1.47億元，降幅為14.7%，主要是工程施工業務量及建材銷售量有所下降所致。實現分部業績人民幣1.76億元，較同期減少人民幣0.56億元，降幅為24.2%，主要是去年同期本集團一次性轉讓投資性房地產及銷售庫存房地產實現利潤人民幣0.53億元。

(6) 金融服務

單位：人民幣千元

項目	截至6月30日止的六個月			
	2017年	2016年	變動金額	變動比例
控股公司				
營業收入	217,927	146,974	70,953	48.3%
營業成本	39,976	21,181	18,795	88.7%
毛利	177,951	125,793	52,158	41.5%
控股公司利潤	204,254	120,827	83,427	69.0%
合營及聯營公司				
營業收入	69,882	—	69,882	不適用
營業成本	61,824	—	61,824	不適用
對合營和聯營企業的				
投資收益	544	—	544	不適用
分部業績	204,798	120,827	83,971	69.5%

本集團深入實施金融戰略，以「產業+金融」融合發展為主線，大力開展業務模式創新，業務資質更加豐富，截至2017年6月30日止六個月期間，青港財務公司在滿足成員單位資金需求的同時實現資金創效，加快結售匯業務推廣，獲得銀行間同業拆借市場和債券市場的入市資格，業務範圍進一步拓展。

截至2017年6月30日止六個月期間，金融服務實現分部業績人民幣2.05億元，較同期增幅為69.5%，主要為存款規模增長帶動同業存放及貸款業務利潤增長。

3、財務狀況分析

單位：人民幣千元

項目	於2017年 6月30日	於2016年 12月31日	變動金額	變動比例
貨幣資金	12,450,045	8,100,294	4,349,751	53.7%
長期應收款	3,404,862	3,484,534	-79,672	-2.3%
長期股權投資	8,115,520	5,139,040	2,976,480	57.9%
固定資產	11,652,805	11,684,983	-32,178	-0.3%
在建工程	3,466,329	2,172,757	1,293,572	59.5%
其他應付款	10,106,136	9,895,856	210,280	2.1%
應付債券	3,500,000	3,500,000	—	—

於2017年6月30日，本集團貨幣資金較年初增加人民幣43.50億元，增幅為53.7%，主要為經營活動增加人民幣8.19億元，投資活動增加人民幣8.08億元，籌資活動增加人民幣42.09億元，超過三個月定期存款等受限資金減少人民幣14.70億元。

於2017年6月30日，本集團長期應收款較年初減少人民幣0.80億元，降幅為2.3%，主要為一年後到期的對合營公司貸款減少。

於2017年6月30日，本集團長期股權投資較年初增加人民幣29.76億元，增幅為57.9%，主要為本公司收購QQCT 20%股權增加投資人民幣31.99億元。

於2017年6月30日，本集團固定資產較年初減少人民幣0.32億元，主要為達到預定可使用狀態的董家口港區散雜貨泊位工程等工程項目由在建工程轉入增加人民幣1.77億元，購置設備等資產增加人民幣0.70億元；以及報告期計提折舊人民幣2.77億元。

於2017年6月30日，本集團在建工程較年初增加人民幣12.94億元，增幅為59.5%，主要為董家口港—濰坊—魯中、魯北輸油管道工程等工程項目增加人民幣11.69億元；收購孚寶港務(青島)有限公司股權增加人民幣3.01億元；達到預定可使用狀態的工程項目轉入固定資產減少人民幣1.77億元。

於2017年6月30日，本集團其他應付款較年初增加人民幣2.10億元，增幅為2.1%，主要為青港財務公司吸收存款增加人民幣8.44億元，本集團應付工程設備採購款減少人民幣4.16億元，應付青島港集團重組設立本公司時資產購置款項減少人民幣4.18億元，應付股權收購款增加人民幣1.51億元。

4、現金流量分析

截至2017年6月30日止六個月期間，本集團現金淨流入為人民幣58.20億元。其中：

- (1) 經營活動現金淨流入為人民幣8.19億元，主要來自控股公司經營利潤；
- (2) 投資活動現金淨流入為人民幣8.08億元，主要是三個月以上定期存款到期及理財產品到期收回人民幣17.01億元，收到合營及聯營公司分派股息人民幣5.15億元，收到貸款及三個月以上定期存款利息人民幣2.23億元，為成員單位提供貸款或融資租賃淨支付人民幣3.66億元，購建固定資產等支付人民幣11.72億元；及
- (3) 籌資活動現金淨流入為人民幣42.09億元，主要是增發內資股取得人民幣26.00億元，新H股配售取得人民幣9.12億元，將未到期商業承兌匯票貼現取得人民幣3.01億元，青港財務公司吸收存款取得人民幣8.44億元，控股公司少數股東投入資本金取得人民幣1.03億元；支付青島港集團資產購置款人民幣4.18億元，償付債務本金及利息人民幣2.28億元，支付控股公司少數股東股利人民幣0.40億元。

為便於股東及投資者理解，剔除青港財務公司及本集團購買理財產品及三個月以上定期存款到期收回對現金流量的影響後，本集團現金淨流入為人民幣38.04億元。

5、流動資金及財務資源

於2017年6月30日，本集團的貨幣資金為人民幣124.50億元，理財產品為人民幣8.10億元。剔除青港財務公司影響後，本集團自有貨幣資金和理財產品為人民幣64.72億元，其中現金人民幣57.73億元。剔除青港財務公司影響後，本集團的有息負債總額為人民幣40.44億元，其中固定利率負債金額為人民幣38.92億元，浮動利率負債金額為人民幣1.52億元。

於2017年6月30日，剔除青港財務公司影響後，本集團的貨幣資金超過有息負債。

管理層討論與分析

6、資本結構

於2017年6月30日，本集團股東權益為人民幣233.15億元，較年初增加人民幣78.33億元，其中歸屬於母公司的股東權益增加主要為向上海中海碼頭發展有限公司增發內資股增加人民幣57.98億元，新H股配售增加人民幣9.12億元，實現經營利潤增加人民幣15.50億元，統籌外福利精算利得增加人民幣1.83億元；本公司宣告分派2016年度股利減少人民幣7.88億元。少數股東權益增加人民幣1.66億元。

於2017年6月30日，本公司已發行股份603,672.4萬股，其中H股109,902.5萬股，總市值和H股市值分別為港幣271.05億元和港幣49.35億元(根據2017年6月30日本公司收盤價計算)。

7、利率及匯率風險

於2017年6月30日，以浮動利率計息的貨幣資金、應收款項、應付款項、外部銀行借款金額分別為人民幣52.59億元、人民幣22.25億元、人民幣75.74億元及人民幣1.52億元。本集團已對利率風險進行評估，利率變動對本集團不存在重大影響。

本集團主要業務發生在中國境內，業務結算以人民幣為主，因此匯率變動對本集團不存在重大影響。

本集團持續對利率及匯率風險進行密切監察，截至2017年6月30日止六個月期間，並沒有就利率及匯率風險訂立任何對沖安排。

8、財務指標

指標	截至6月30日止六個月		增減變動 (增加/減少)
	2017年	2016年	
總資產收益率	3.8%	3.7%	增加0.1個百分點
淨資產收益率	8.5%	9.0%	減少0.5個百分點
流動比率	1.25	1.12	增加0.13
速動比率	1.22	1.08	增加0.14
應收賬款周轉率	3.43	3.25	增加0.18
應收賬款周轉天數	53天	56天	減少3天

截至2017年6月30日止六個月期間，本集團總資產收益率為3.8%，較同期增加0.1個百分點。本集團淨資產收益率為8.5%，較同期降低0.5個百分點，主要是本期吸收新股東入股資金尚未產生相應即期收益，如淨資產剔除本報告期吸收入股資金，淨利潤剔除對QQCT持股比例變化而增加的投資收益，則淨資產收益率為10%，高於同期1個百分點。本集團應收賬款周轉率為3.43次，較同期提高0.18次，應收賬款周轉天數為53天，較同期降低3天。

合營公司的財務信息概要

下文載列按權益法入帳的合營公司的財務信息概要，且董事認為其對本集團而言屬重大。

單位：人民幣千元

	QQCT		青島實華	
	截至6月30日止六個月		截至6月30日止六個月	
	2017	2016	2017	2016
營業收入	1,670,616	1,596,121	767,636	499,956
營業成本	(549,124)	(500,731)	(369,322)	(201,149)
利潤總額	1,104,823	1,088,747	370,982	273,002
所得稅費用	(275,501)	(258,888)	(93,615)	(68,335)
淨利潤	829,323	829,860	277,367	204,667
少數股東損益	7,582	(8,888)	—	—
歸屬於合營公司股東的淨利潤	821,741	820,972	277,367	204,667
其他分派	(1,215)	(957)	—	—
本集團於合營公司的持股比例	31%/51%	31%	50%	50%
本集團分佔合營公司抵銷前損益	293,888	254,205	138,683	102,333
未實現損益	—	—	(998)	(1,010)
本集團按權益法核算的投資收益	293,888	254,205	137,685	101,323

註：本集團2017年5月21日或之前於QQCT的持股比例為31%，2017年5月22日或之後於QQCT的持股比例為51%。

管理層討論與分析

青港財務公司對本集團合併財務報表的影響

為便於股東及投資者理解，下文載列青港財務公司因從事吸收存款、發放貸款等業務對本集團合併資產負債表及合併利潤表部分科目的影響概要。

單位：人民幣千元

合併資產負債表	2017年	2016年
	6月30日	12月31日
貨幣資金	6,017,509	4,623,578
應收利息	36,955	23,852
其他應收款	510,637	239,398
其他流動資產	700,000	800,000
一年內到期的非流動資產	490,439	264,586
長期應收款	1,440,181	1,568,400
其他應付款	7,809,676	6,981,474
應付利息	47,211	30,626
一般風險準備	134,122	134,122

單位：人民幣千元

合併利潤表	截至6月30日止六個月	
	2017	2016
財務費用－利息收入	205,786	137,237
財務費用－利息支出	(39,511)	(20,759)

三、重大資本投資

截至2017年6月30日止六個月期間，本集團重大資本投資為人民幣12.52億元，主要是董家口港－濰坊－魯中、魯北輸油管道工程(一期)項目等工程及設備投資。於2017年6月30日，上述項目均未投產。

四、有關附屬公司及合營、聯營公司的重大收購及出售

截至2017年6月30日止六個月期間，本公司自中遠海運港口有限公司的全資附屬公司上海中海碼頭發展有限公司收購QQCT 20%股權，詳情請參考本公司日期為2017年1月20日及2017年5月22日之公告。

五、資產抵押、質押情況

於2017年6月30日，本集團不存在資產抵押、質押情況。

六、或有負債

於2017年6月30日，本集團並無任何重大或有負債。

七、員工情況

於2017年6月30日，本公司聘用6,167名僱員，本公司的附屬公司及主要合營公司聘用5,666名僱員。按照收入增長和公司經營發展、勞動報酬增長和勞動生產率提高「兩個同步」的原則，本公司實施工資與效益掛鉤聯動，依據僱員工作表現、人力市場及經濟環境，每年作出僱員薪酬水準或薪酬單元等調整，高管薪酬主要實行基本薪金、績效薪金制度。本公司亦為員工提供內部安全、業務和技能培訓，藉以改進及提升與工作有關技能，積極創建學習型企業、培育學習型員工。

八、其他經營情況說明

大港港區按照規劃轉型升級建設國際郵輪港，故大港港區業務將逐步搬遷至董家口港區及前灣港區。於2017年6月30日，國際郵輪港建設並未影響大港港區運營。

青島經濟技術開發區政府擬推行新的城市規劃方案，可能將黃島油港區的港口業務及部分客戶位於黃島油港區周邊地區的業務搬遷至董家口港區。於2017年6月30日，本集團並未獲得搬遷方案或相關通知，亦未獲知周邊客戶及業務搬遷至董家口港區的信息，黃島油港區的生產並未受到影響。

九、期後事項

於2017年6月30日後，本公司與青島港金融控股有限公司訂立股權轉讓協議，據此，本公司按對價人民幣177,088,323.85元向青島港金融控股有限公司出售青島港資產管理有限公司100%股權。詳情請參考本公司日期為2017年7月18日之公告。

十、對2017年下半年的展望

2017年下半年，預期實體經濟發展趨好，內外需求不斷擴大，本公司將積極搶抓機遇，創新引領，拓展市場空間，擴張全程物流，深化產融結合，推進量效齊增，保持可持續穩健發展。為此，本集團將重點加強以下七個方面工作：

1、 拓展裝卸主業市場空間

把握趨勢、短板導向、精準施策、創新市場。集裝箱業務以航線和中轉為重點，加強船公司總部營銷，吸引航運聯盟增開航線，搭建北方港口幹線中轉通道，保持東北亞航線樞紐港地位，延續穩定增長。乾散雜貨業務做大做強混礦業務、建設分銷基地，擴大糧食、件雜貨進箱業務規模，做大焦炭、木材等短板貨種，加快推進董家口港糧油等臨港產業落地，實現數量、效益新增長。液體散貨業務釋放董家口港—濰坊—魯中、魯北輸油管道工程(一期)項目及配套濰坊罐區產能，強化黃島、董家口港區資源聯動，降低客戶綜合物流成本，擴大山東地方煉廠市場份額。

2、 提升全程物流的質量與能級

優化「門到門」一站式全程物流方案，推廣大包乾一單到底業務模式，增強競爭優勢，加快創新發展。推進西安、烏魯木齊等內陸港和省內區域營銷中心實體化運營，加強口岸航線、運價、車隊等資源要素功能配置，強勁擴張內陸市場。加強海鐵聯運增線增量攻關，推進省內班列常態化，穩定省外、過境班列貨源，力爭海鐵聯運箱量持續保持全國第一。實施場站、貨運物流、全程代理、保稅倉儲等定制服務，建設青島口岸服務品牌，擴張業務規模。

3、 推進金融產業穩健增長

穩控金融風險，深化產融結合，沿港口熟悉、貨權可控、風險受控的上下游產業配置金融服務，做大資金管理、信貸等傳統業務，推廣銀港通業務，拓展同業金融市場投資、外幣資金管理等新業務，壯大港口金融生態圈。

4、 促進港口發展國際佈局

穩步推進管理與資本輸出，加快重點項目落地。穩健操作管理緬甸馬德島30萬噸級原油碼頭，打造青島港管理輸出品牌。深化與戰略夥伴的多領域合作，穩步推進義大利瓦多利古雷港碼頭合資運營，提速海外港口碼頭新項目落地，拓展國際化發展空間。

5、 持續增強轉型發展動能

加快建設智慧港口。穩健運營集裝箱自動化碼頭，持續優化關鍵技術，創造世界集裝箱自動化碼頭建設運營可複製、可推廣的青島模式。提速物流電商運行，推進港口線下業務線上化改造，升級乾散貨、件雜貨生產系統，推廣集裝箱理貨、庫場管理無人化、智能化，增強港口轉型發展新動能。

6、 加快釋放碼頭設施能力

強力推進重點工程建設，增強港口發展後勁。提速董家口港—濰坊—魯中、魯北輸油管道工程(二期)項目及配套廣饒罐區油罐建設；加快董家口疏港鐵路建設，力爭2018年與青連鐵路同步建成，打通地上、地下疏運大動脈，吸引貨源集聚，釋放董家口港區碼頭能力。

7、 全面推進公司管理提升

完善符合「A+H」股上市規則的公司治理制度，加強基於關鍵績效指標分析的成本和全面預算管理，健全多層次、全方位風險防控機制，創新加強綠色低碳港口建設。深化人力資源改革，優化人員配置，創新體制機制，持續開展員工培訓教育，挖掘潛力，激發活力，為港口健康可持續發展提供有力可靠的人力資源保障。

其他信息

一、企業管治常規

本公司致力於維持高標準企業管治以保障本公司股東權益及提升公司價值及問責性。

截至2017年6月30日止六個月期間，本公司已遵守上市規則附錄十四所載企業管治守則所載的所有守則條文。

二、遵守有關董事及監事進行證券交易的標準守則

本公司就董事和監事的證券交易，已採納上市規則附錄十標準守則作為其自身標準守則。在向所有本公司董事及監事作出特定查詢後，本公司每位董事及監事確認，彼等於截至2017年6月30日止六個月期間已遵守標準守則。

三、董事及監事購買股份或債權證的權利

除於本報告所披露者外，概無向任何董事或監事或彼等各自的配偶或未滿18歲的子女授出藉購買本公司股份或債權證而獲得利益的權利，彼等亦無行使任何該等權利；而本公司及其任何附屬公司亦無訂立任何安排，使得董事或監事或彼等各自的配偶或未滿18歲的子女截至2017年6月30日止期間獲得於任何其他法人團體的該等權利。

四、董事、監事及最高行政人員資料的變動

非執行董事張慶財先生因其他工作安排，其於2017年6月28日起不再擔任董事、董事會戰略發展委員會委員及董事會審核委員會委員，本公司於2017年6月28日所舉行的股東週年大會已委任張為先生為本公司非執行董事，並於2017年6月28日所舉行的董事會會議已委任張為先生為本公司董事會戰略發展委員會委員、委任馬寶亮先生為董事會審計委員會委員，有關進一步詳情，請參見本公司於2017年6月28日刊發的公告。

本公司於同日進一步調整了董事會專門委員會人員的組成，有關進一步詳情，請參見本公司於2017年6月28日刊發的公告。

除本文所披露者外，自2017年1月1日至2017年6月30日，並無任何董事、監事及最高行政人員資料的變動須根據上市規則第13.51B(1)條進行披露。

五、審計委員會審閱財務報表

審計委員會已審閱本公司截至2017年6月30日止六個月的未經審計中期業績及中期報告。

六、本公司購回、出售或贖回上市證券

截至2017年6月30日止六個月期間，本公司或任何其附屬公司並無購回、出售或贖回任何本公司的上市證券。

七、上市所得款項淨額用途

本公司首次全球發售所得款項淨額約人民幣21.98億元。考慮到本集團的實際業務發展及營運需要，本公司已更改所得款項剩餘淨額的投資項目。詳情請參考本公司日期為2016年12月28日之公告。於2017年6月30日，已按招股章程及本公司日期為2016年12月28日之公告披露投入募投項目人民幣15.14億元，補充營運資金人民幣2.70億元。本公司全球發售所得款項之運用方式與招股章程及本公司日期為2016年12月28日之公告所披露者相符。

本公司新H股配售所得款項淨額約為人民幣9.12億元，將按本公司日期為2017年1月20日之公告披露方式運用。於2017年6月30日止，尚未投入募投項目。

本公司向上海中海碼頭發展有限公司增發內資股所得款項淨額約為人民幣26.00億元。於2017年6月30日，已按本公司日期為2017年1月20日之公告披露方式投入募投項目人民幣5.01億元，並按照該公告披露方式運用。

八、股息

董事會不建議派付截至2017年6月30日止六個月中期股息。

九、董事、監事及最高行政人員於股份、相關股份及債權證的權益及淡倉

就董事所知，於2017年6月30日，本公司董事、監事及最高行政人員概無於本公司或其相聯法團(定義見證券及期貨條例第XV部)的股份、相關股份或債權證中擁有(i)根據證券及期貨條例第352條登記於本公司存置的登記冊的權益及淡倉，或(ii)須根據標準守則知會本公司及聯交所的權益及淡倉。

其他信息

十、主要股東於股份及相關股份的權益及淡倉

於2017年6月30日，就董事所知，以下人士（並非本公司董事、監事及最高行政人員）於股份或相關股份中被當作或視為擁有須根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部條文予以披露的權益及／或淡倉。

名稱	股份類別	身份／權益性質	所持股份數目 ⁽¹⁾	於本公司	於本公司	於本公司
				註冊資本 的持股量 概約百分比	已發行 內資股總數 的持股量 概約百分比	已發行 H股總數 的持股量 概約百分比
青島港集團	內資股	實益擁有人 ⁽²⁾	3,522,179,000 (L)	58.35%	71.33%	—
中遠海運港口有限公司	內資股	控制法團權益 ⁽³⁾	1,111,520,000 (L)	18.41%	22.51%	—
中國遠洋(香港)有限公司	內資股	控制法團權益 ⁽³⁾	1,111,520,000 (L)	18.41%	22.51%	—
中遠海運控股股份有限公司	內資股	控制法團權益 ⁽³⁾	1,111,520,000 (L)	18.41%	22.51%	—
中國遠洋運輸(集團)總公司	內資股	控制法團權益 ⁽⁴⁾	1,207,520,000 (L)	20.00%	24.46%	—
中國遠洋海運集團有限公司	內資股	控制法團權益 ⁽⁴⁾	1,207,520,000 (L)	20.00%	24.46%	—
Value Partners Group Limited	H股	控制法團權益 ⁽⁵⁾	91,769,000 (L)	1.52%	—	8.35%
Value Partners High- Dividend Stocks Fund	H股	實益擁有人	85,490,000 (L)	1.42%	—	7.78%
中國人壽保險(集團)公司	H股	實益擁有人	180,000,000 (L)	2.98%	—	16.38%

附註：

(1) 英文字母「L」指該等證券的好倉。

(2) 青島港集團由青島市國有資產監督管理委員會全資擁有。本公司獲悉，於2017年6月30日，青島港集團持有公司H股6,037,000股，約佔公司已發行H股的0.55%。根據證券及期貨條例，本公司股東只須於若干條件達成後就其持股權益呈交權益披露表格。於青島港集團持有本公司H股之日起以及於本報告日期，本公司股份有足夠的公眾持股量，公眾人士持有本公司已發行股份總數不少於16.62%，從而符合上市規則的規定。

- (3) 本公司96,000,000股內資股及1,015,520,000股內資股分別由中海碼頭發展有限公司及上海中海碼頭發展有限公司直接持有，上海中海碼頭發展有限公司乃由中海碼頭發展有限公司全資擁有。中海碼頭發展有限公司乃由中海港口發展有限公司全資擁有，中海港口發展有限公司乃由中遠海運港口有限公司全資擁有。中遠海運港口有限公司46.72%權益由中國遠洋(香港)有限公司擁有，中國遠洋(香港)有限公司乃由中遠海運控股股份有限公司全資擁有。中遠海運控股股份有限公司45.47%權益由中國遠洋運輸(集團)總公司擁有，中國遠洋運輸(集團)總公司乃由中國遠洋海運集團有限公司全資擁有。因此，中遠海運港口有限公司、中國遠洋(香港)有限公司及中遠海運控股股份有限公司各自均被視為於本公司1,111,520,000股內資股中擁有權益。
- (4) 除由中海碼頭發展有限公司及上海中海碼頭發展有限公司分別直接持有之本公司96,000,000股內資股及1,015,520,000股內資股之外，本公司96,000,000股內資股由青島遠洋運輸有限公司直接擁有，青島遠洋運輸有限公司乃由中遠散貨運輸(集團)有限公司全資擁有。中遠散貨運輸(集團)有限公司43.5%權益由中國遠洋運輸(集團)總公司擁有，56.5%權益由中遠海運散貨運輸有限公司擁有。中國遠洋運輸(集團)總公司及中遠海運散貨運輸有限公司均由中國遠洋海運集團有限公司全資擁有。因此，中國遠洋運輸(集團)總公司及中國遠洋海運集團有限公司各自均被視為於本公司1,207,520,000股內資股中擁有權益。
- (5) 該等股份由Value Partners Limited直接持有。Value Partners Limited乃由Value Partners Hong Kong Limited全資擁有；而Value Partners Hong Kong Limited亦由Value Partners Group Limited全資擁有。

除上文披露者外，於2016年6月30日，概無其他人士於本公司股份及相關股份中擁有根據《證券及期貨條例》第XV部第2及3分部之規定須向本公司披露之權益或淡倉，或根據《證券及期貨條例》第336條記錄於本公司所存置登記冊之權益或淡倉。

合併資產負債表

2017年6月30日

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

資產	附註六	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
流動資產			
貨幣資金	(1)	12,450,044,630	8,100,294,431
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	(2)	69,755,476	—
應收票據	(3)	828,919,421	665,419,919
應收賬款	(4) (a)	1,485,684,310	1,307,610,944
預付款項	(5)	90,961,331	59,043,938
應收利息		55,885,813	27,600,404
應收股利		242,348,538	100,000,000
其他應收款	(4) (b)	1,150,114,636	861,340,269
存貨	(6)	520,596,430	482,195,054
一年內到期的非流動資產	(9)、(15)	548,498,380	313,729,688
其他流動資產	(7)	1,106,664,998	1,197,414,942
流動資產合計		18,549,473,963	13,114,649,589
非流動資產			
可供出售金融資產	(8)	92,207,877	92,207,877
長期應收款	(9)	3,404,861,500	3,484,533,992
長期股權投資	(10)	8,115,519,602	5,139,039,800
投資性房地產	(11)	177,721,267	117,843,468
固定資產	(12)	11,652,804,911	11,684,982,980
在建工程	(13)	3,466,328,625	2,172,757,318
工程物資		84,949,234	166,211,455
無形資產	(14)	869,469,873	931,416,765
商譽		20,686,493	18,836,008
長期待攤費用		13,730,023	14,874,061
遞延所得稅資產	(17)	868,450,918	872,096,260
其他非流動資產	(15)	450,838,117	473,124,633
非流動資產合計		29,217,568,440	25,167,924,617
資產總計		47,767,042,403	38,282,574,206

合併資產負債表(續)

2017年6月30日

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

負債及股東權益	附註六	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
流動負債			
短期借款	(18)	334,207,112	262,947,290
應付票據	(19)	1,330,230,752	817,619,173
應付賬款	(20)	1,415,252,456	1,125,837,022
預收款項		375,533,533	334,125,905
應付職工薪酬	(21)	206,414,496	227,056,983
應交稅費	(22)	187,242,821	153,220,569
應付利息	(23)	66,441,646	99,129,006
應付股利	(35)	787,551,013	—
其他應付款	(24)	10,106,135,900	9,895,856,196
一年內到期的非流動負債		28,145,039	24,137,717
流動負債合計		14,837,154,768	12,939,929,861
非流動負債			
長期借款	(25)	184,419,487	137,390,687
應付債券	(26)	3,500,000,000	3,500,000,000
長期應付款	(27)	68,728,865	58,101,909
預計負債		2,808,441	2,283,097
遞延收益	(28)	144,864,441	145,259,921
長期應付職工薪酬	(29)	2,530,030,000	2,731,450,000
其他非流動負債	(30)	3,183,914,771	3,285,600,108
非流動負債合計		9,614,766,005	9,860,085,722
負債合計		24,451,920,773	22,800,015,583

合併資產負債表(續)

2017年6月30日

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

負債及股東權益	附註六	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
股東權益			
股本		6,036,724,000	4,778,204,000
資本公積	(31)	10,779,287,682	5,321,635,366
其他綜合收益	(32)	119,756,500	(63,024,800)
專項儲備		7,704,162	2,991,631
盈餘公積	(33)	429,859,457	429,859,457
一般風險準備	(34)	134,121,910	134,121,910
未分配利潤	(35)	4,394,850,383	3,631,936,223
歸屬於母公司股東權益合計		21,902,304,094	14,235,723,787
少數股東權益		1,412,817,536	1,246,834,836
股東權益合計		23,315,121,630	15,482,558,623
負債及股東權益總計		47,767,042,403	38,282,574,206

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

企業負責人：

主管會計工作的負責人：

會計機構負責人：

公司資產負債表

2017年6月30日

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

資產	附註十七	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
流動資產			
貨幣資金	(1)	5,974,033,830	2,253,873,559
應收票據	(2)	409,056,069	384,780,521
應收賬款	(3) (a)	689,311,698	685,670,025
預付款項	(4)	12,392,235	6,375,257
應收利息		14,642,562	7,932,218
應收股利		446,823,694	100,000,000
其他應收款	(3) (b)	775,531,760	779,586,706
存貨	(5)	391,456,559	370,639,286
一年內到期的非流動資產	(13)	11,613,049	11,613,049
其他流動資產	(6)	44,629,918	51,518,077
流動資產合計		8,769,491,374	4,651,988,698
非流動資產			
可供出售金融資產		71,421,487	71,421,487
長期應收款	(7)	3,400,000,000	2,995,000,000
長期股權投資	(8)	12,478,920,505	9,210,761,362
投資性房地產	(9)	563,291,271	573,468,864
固定資產	(10)	8,601,284,492	8,757,681,495
在建工程	(11)	1,203,431,165	1,038,519,224
無形資產	(12)	2,291,150,027	2,313,610,734
長期待攤費用		7,257,082	7,764,816
遞延所得稅資產	(15)	60,040,625	64,089,545
其他非流動資產	(13)	258,303,868	216,444,105
非流動資產合計		28,935,100,522	25,248,761,632
資產總計		37,704,591,896	29,900,750,330

公司資產負債表(續)

2017年6月30日

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

負債及股東權益	附註十七 (除特別 註明外)	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
流動負債			
短期借款	(16)	525,222,213	408,760,938
應付票據	(17)	276,392,454	270,246,223
應付賬款		725,943,572	790,245,295
預收款項		336,224,459	259,356,101
應付職工薪酬	(18)	173,112,552	197,049,152
應交稅費	(19)	29,936,448	28,061,465
應付利息		16,451,106	69,346,277
應付股利		787,551,013	—
其他應付款	(20)	1,380,135,111	1,722,699,187
流動負債合計		4,250,968,928	3,745,764,638
非流動負債			
應付債券		3,500,000,000	3,500,000,000
長期應付款		116,997,322	52,016,078
預計負債		2,808,441	2,283,097
遞延收益	六(28)	139,190,364	139,190,364
長期應付職工薪酬	(21)	2,338,250,000	2,524,620,000
其他非流動負債		3,183,914,769	3,285,600,108
非流動負債合計		9,281,160,896	9,503,709,647
負債合計		13,532,129,824	13,249,474,285
股東權益			
股本		6,036,724,000	4,778,204,000
資本公積	(22)	14,708,085,357	9,250,433,041
其他綜合收益	(32)	104,360,000	(65,200,000)
專項儲備		4,418,865	—
盈餘公積	六(33)	429,859,457	429,859,457
未分配利潤	(23)	2,889,014,393	2,257,979,547
股東權益合計		24,172,462,072	16,651,276,045
負債及股東權益總計		37,704,591,896	29,900,750,330

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

企業負責人：

主管會計工作的負責人：

會計機構負責人：

合併利潤表

截至2017年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註六	截至 2017年6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至 2016年6月30日 止6個月期間 (未經審計)
一、營業收入	(36)	4,785,027,307	4,121,919,021
減：營業成本	(36)、(39)	(3,079,234,373)	(2,742,607,146)
税金及附加	(37)	(53,732,698)	(41,167,136)
銷售費用	(39)	(7,822,408)	(7,926,483)
管理費用	(39)	(213,163,917)	(270,810,435)
財務費用－淨額	(38)	75,971,001	56,201,134
資產減值損失	(40)	(6,662,216)	(18,890,277)
加：投資收益	(41)	529,772,239	398,802,833
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		511,045,352	398,626,852
二、營業利潤		2,030,154,935	1,495,521,511
加：營業外收入	(42) (a)	34,771,856	59,204,143
其中：非流動資產處置利得		5,494,641	38,719,286
減：營業外支出	(42) (b)	(1,900,533)	(148,781)
其中：非流動資產處置損失		(1,480,853)	(105,179)
三、利潤總額		2,063,026,258	1,554,576,873
減：所得稅費用	(43)	(410,394,685)	(301,756,199)
四、淨利潤		1,652,631,573	1,252,820,674
其中：同一控制下企業合併中被合併方在合併前實現的淨利潤		—	862,154
歸屬於母公司股東的淨利潤		1,550,465,173	1,200,341,762
少數股東損益		102,166,400	52,478,912
五、其他綜合收益的稅後淨額	(32)	183,120,000	99,090,000
歸屬於母公司股東的其他綜合收益的稅後淨額			
以後不能重分類進損益的其他綜合收益			
重新計量設定受益計劃淨負債的變動		182,781,300	98,933,200
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額		338,700	156,800
六、綜合收益總額		1,835,751,573	1,351,910,674
歸屬於母公司股東的綜合收益總額		1,733,246,473	1,299,274,962
歸屬於少數股東的綜合收益總額		102,505,100	52,635,712
七、每股收益			
基本每股收益	(44) (a)	0.31	0.25
稀釋每股收益	(44) (b)	0.31	0.25

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

企業負責人：

主管會計工作的負責人：

會計機構負責人：

公司利潤表

截至2017年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註十七	截至 2017年6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至 2016年6月30日 止6個月期間 (未經審計)
一、營業收入	(24)	2,688,699,716	2,508,258,772
減：營業成本	(24)、(27)	(1,928,065,207)	(1,735,833,753)
税金及附加	(25)	(43,505,263)	(21,489,656)
銷售費用	(27)	(7,763,568)	(7,517,860)
管理費用	(27)	(143,620,275)	(213,564,164)
財務費用－淨額	(26)	(42,250,647)	(30,628,844)
資產減值損失	(28)	(55,944)	(9,311,331)
加：投資收益	(29)	1,034,311,140	500,602,119
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		502,558,998	389,128,509
二、營業利潤		1,557,749,952	990,515,283
加：營業外收入	(30) (a)	15,183,155	14,039,630
其中：非流動資產處置利得		556,210	91,233
減：營業外支出	(30) (b)	(432,500)	(86,753)
其中：非流動資產處置損失		(30,377)	(81,310)
三、利潤總額		1,572,500,607	1,004,468,160
減：所得稅費用	(31)	(153,914,748)	(140,690,609)
四、淨利潤		1,418,585,859	863,777,551
五、其他綜合收益的稅後淨額	(32)	169,560,000	92,270,000
以後不能重分類進損益的其他綜合收益			
重新計量設定受益計劃淨負債的變動		169,560,000	92,270,000
六、綜合收益總額		1,588,145,859	956,047,551

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

企業負責人：

主管會計工作的負責人：

會計機構負責人：

合併現金流量表

截至2017年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註六	截至 2017年6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至 2016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		3,819,061,152	2,759,226,852
收到其他與經營活動有關的現金	(45) (g)	175,936,298	192,752,348
經營活動現金流入小計		3,994,997,450	2,951,979,200
購買商品、接受勞務支付的現金		(1,527,058,747)	(1,180,407,081)
支付給職工以及為職工支付的現金		(968,923,002)	(861,788,386)
支付的各項稅費		(529,950,764)	(406,600,602)
支付其他與經營活動有關的現金	(45) (h)	(150,430,488)	(172,892,122)
經營活動現金流出小計		(3,176,363,001)	(2,621,688,191)
經營活動產生的現金流量淨額	(45) (a)	818,634,449	330,291,009
二、投資活動產生的現金流量			
收回投資收到的現金		3,857,184,067	822,500,000
取得投資收益收到的現金		737,412,098	484,007,834
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		9,268,935	40,919,785
收到其他與投資活動有關的現金	(45) (i)	370,231,261	423,717,020
投資活動現金流入小計		4,974,096,361	1,771,144,639
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		(1,171,959,453)	(1,272,766,445)
投資支付的現金		(2,212,942,436)	(1,965,148,575)
支付其他與投資活動有關的現金	(45) (j)	(780,865,278)	(2,711,904,653)
投資活動現金流出小計		(4,165,767,167)	(5,949,819,673)
投資活動產生的現金流量淨額		808,329,194	(4,178,675,034)

合併現金流量表(續)

截至2017年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註六	截至 2017年6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至 2016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			
吸收投資收到的現金		3,628,021,848	274,351,304
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金		102,900,000	274,351,304
取得借款收到的現金		435,566,220	336,298,289
發行債券收到的現金		—	3,500,000,000
收到其他與籌資活動有關的現金	(45) (k)	844,083,202	113,468,893
籌資活動現金流入小計		4,907,671,270	4,224,118,486
償還債務支付的現金		(94,481,498)	(7,350,000)
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		(173,553,988)	(70,456,264)
其中：子公司支付給少數股東的利潤		(39,625,580)	(24,313,063)
支付其他與籌資活動有關的現金	(45) (l)	(430,587,419)	—
籌資活動現金流出小計		(698,622,905)	(77,806,264)
籌資活動產生的現金流量淨額		4,209,048,365	4,146,312,222
四、匯率變動對現金的影響			
		(16,377,583)	138,463
五、現金淨增加額			
加：期初現金餘額	(45) (e)	5,819,634,425	298,066,660
		2,747,487,988	4,762,467,699
六、期末現金餘額			
	(45) (f)	8,567,122,413	5,060,534,359

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

企業負責人：

主管會計工作的負責人：

會計機構負責人：

公司現金流量表

截至2017年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註十七	截至 2017年6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至 2016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		1,598,420,909	1,475,669,937
收到其他與經營活動有關的現金	(33) (g)	127,059,805	96,717,863
經營活動現金流入小計		1,725,480,714	1,572,387,800
購買商品、接受勞務支付的現金		(602,319,010)	(873,517,128)
支付給職工以及為職工支付的現金		(685,160,507)	(654,117,967)
支付的各項稅費		(249,859,785)	(199,705,093)
支付其他與經營活動有關的現金	(33) (h)	(41,232,452)	(101,723,532)
經營活動現金流出小計		(1,578,571,754)	(1,829,063,720)
經營活動產生的現金流量淨額	(33) (a)	146,908,960	(256,675,920)
二、投資活動產生的現金流量			
收回投資收到的現金		37,000,000	847,500,000
取得投資收益收到的現金		905,726,082	474,393,177
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		54,018,898	364,519,357
收到其他與投資活動有關的現金	(33) (i)	60,000,000	238,234,312
投資活動現金流入小計		1,056,744,980	1,924,646,846
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		(136,375,944)	(108,261,332)
投資支付的現金		(454,609,807)	(2,268,945,800)
支付其他與投資活動有關的現金	(33) (j)	(454,954,028)	(2,055,000,000)
投資活動現金流出小計		(1,045,939,779)	(4,432,207,132)
投資活動產生的現金流量淨額		10,805,201	(2,507,560,286)

公司現金流量表(續)

截至2017年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註十七	截至 2017年6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至 2016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			
吸收投資收到的現金		3,525,121,848	—
取得借款收到的現金		481,464,794	328,355,789
發行債券收到的現金		—	3,500,000,000
籌資活動現金流入小計		<u>4,006,586,642</u>	<u>3,828,355,789</u>
償還債務支付的現金		(238,067,419)	—
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		(119,285,283)	(22,982,927)
支付其他與籌資活動有關的現金	(33) (k)	(430,587,419)	—
籌資活動現金流出小計		<u>(787,940,121)</u>	<u>(22,982,927)</u>
籌資活動產生的現金流量淨額		<u>3,218,646,521</u>	<u>3,805,372,862</u>
四、匯率變動對現金的影響			
		(15,644,444)	(79,367)
五、現金淨增加額			
加：期初現金餘額	(33) (e)	3,360,716,238	1,041,057,289
		<u>2,183,155,558</u>	<u>1,374,435,149</u>
六、期末現金餘額			
	(33) (f)	<u>5,543,871,796</u>	<u>2,415,492,438</u>

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

企業負責人：

主管會計工作的負責人：

會計機構負責人：

合併股東權益變動表

截至2017年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註六	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	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	專項儲備		
2016年1月1日期初餘額		4,778,204,000	5,510,182,348	(301,159,600)	287,004,088	77,670,166	2,309,642,411	2,897,083	883,454,549	13,547,895,045
截至2016年6月30日止6個月 期間增減變動額(未經審計)										
綜合收益總額										
淨利潤		—	—	—	—	—	1,200,341,762	—	52,478,912	1,252,820,674
其他綜合收益	(32)	—	—	98,933,200	—	—	—	—	156,800	99,090,000
綜合收益總額合計		—	—	98,933,200	—	—	1,200,341,762	—	52,635,712	1,351,910,674
股東投入和減少資本										
少數股東對子公司的投資		—	—	—	—	—	—	—	274,351,304	274,351,304
拖輪業務同一控制下企業合併	(31)	—	(198,015,888)	—	—	—	—	—	—	(198,015,888)
利潤分配										
對股東的分配	(35)	—	—	—	—	—	(664,552,612)	—	(24,313,063)	(688,865,675)
專項儲備										
提取安全生產費		—	—	—	—	—	—	23,509,573	246,035	23,755,608
使用安全生產費		—	—	—	—	—	—	(23,295,722)	(78,922)	(23,374,644)
確認聯營合營公司其他權益變動	(31)	—	7,702,799	—	—	—	—	—	—	7,702,799
2016年6月30日期末餘額(未經審計)		4,778,204,000	5,319,869,259	(202,226,400)	287,004,088	77,670,166	2,845,431,561	3,110,934	1,186,295,615	14,295,359,223

合併股東權益變動表(續)

截至2017年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註六	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	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	專項儲備		
2017年1月1日期初餘額		4,778,204,000	5,321,635,366	(63,024,800)	429,859,457	134,121,910	3,631,936,223	2,991,631	1,246,834,836	15,482,558,623
截至2017年6月30日止6個月期間 增減變動額(未經審計)										
綜合收益總額										
淨利潤		—	—	—	—	—	1,550,465,173	—	102,166,400	1,652,631,573
其他綜合收益	(32)	—	—	182,781,300	—	—	—	—	338,700	183,120,000
綜合收益總額合計		—	—	182,781,300	—	—	1,550,465,173	—	102,505,100	1,835,751,573
股東投入和減少資本										
增資發行內資股及外資股	(31)	1,258,520,000	5,452,243,208	—	—	—	—	—	—	6,710,763,208
少數股東對子公司的投資		—	—	—	—	—	—	—	102,900,000	102,900,000
利潤分配										
對股東的分配	(35)	—	—	—	—	—	(787,551,013)	—	(39,625,580)	(827,176,593)
專項儲備										
提取安全生產費		—	—	—	—	—	—	20,459,335	1,183,896	21,643,231
使用安全生產費		—	—	—	—	—	—	(15,746,804)	(980,716)	(16,727,520)
確認聯營合營公司其他權益變動	(31)	—	5,409,108	—	—	—	—	—	—	5,409,108
2017年6月30日期末餘額(未經審計)		6,036,724,000	10,779,287,682	119,756,500	429,859,457	134,121,910	4,394,850,383	7,704,162	1,412,817,536	23,315,121,630

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

企業負責人：

主管會計工作的負責人：

會計機構負責人：

公司股東權益變動表

截至2017年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註十七	股本	資本公積	其他綜合收益	盈餘公積	未分配利潤	專項儲備	股東權益合計
2016年1月1日期初餘額		4,778,204,000	9,240,964,135	(291,780,000)	287,004,088	1,636,833,839	—	15,651,226,062
截至2016年6月30日止6個月期間增減變動額 (未經審計)								
綜合收益總額								
淨利潤		—	—	—	—	863,777,551	—	863,777,551
其他綜合收益	(32)	—	—	92,270,000	—	—	—	92,270,000
綜合收益總額合計		—	—	92,270,000	—	863,777,551	—	956,047,551
利潤分配								
對股東的分配	(23)	—	—	—	—	(664,552,612)	—	(664,552,612)
專項儲備								
提取安全生產費		—	—	—	—	—	23,150,318	23,150,318
使用安全生產費		—	—	—	—	—	(23,150,318)	(23,150,318)
確認聯營合營公司其他權益變動	(22)	—	7,702,799	—	—	—	—	7,702,799
2016年6月30日期末餘額(未經審計)		4,778,204,000	9,248,666,934	(199,510,000)	287,004,088	1,836,058,778	—	15,950,423,800

公司股東權益變動表(續)

截至2017年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註十七 (除特別 註明外)	股本	資本公積	其他綜合收益	盈餘公積	未分配利潤	專項儲備	股東權益合計
2017年1月1日期初餘額		<u>4,778,204,000</u>	<u>9,250,433,041</u>	<u>(65,200,000)</u>	<u>429,859,457</u>	<u>2,257,979,547</u>	—	<u>16,651,276,045</u>
截至2017年6月30日止6個月期間增減變動額 (未經審計)								
綜合收益總額								
淨利潤		—	—	—	—	1,418,585,859	—	1,418,585,859
其他綜合收益	(32)	—	—	169,560,000	—	—	—	169,560,000
綜合收益總額合計		—	—	169,560,000	—	1,418,585,859	—	1,588,145,859
股東投入和減少資本								
增資發行內資股及外資股	6(31)	1,258,520,000	5,452,243,208	—	—	—	—	6,710,763,208
利潤分配								
對股東的分配	(23)	—	—	—	—	(787,551,013)	—	(787,551,013)
專項儲備								
提取安全生產費		—	—	—	—	—	17,093,734	17,093,734
使用安全生產費		—	—	—	—	—	(12,674,869)	(12,674,869)
確認聯營合營公司其他權益變動	(22)	—	5,409,108	—	—	—	—	5,409,108
2017年6月30日期末餘額(未經審計)		<u>6,036,724,000</u>	<u>14,708,085,357</u>	<u>104,360,000</u>	<u>429,859,457</u>	<u>2,889,014,393</u>	<u>4,418,865</u>	<u>24,172,462,072</u>

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

企業負責人：

主管會計工作的負責人：

會計機構負責人：

一 公司基本情況

青島港國際股份有限公司(以下簡稱「本公司」或「青港國際」)是由青島港(集團)有限公司(「青島港集團」)作為主發起人，並聯合碼來倉儲(深圳)有限公司、青島遠洋運輸有限公司、中海碼頭發展有限公司、光大控股(青島)融資租賃有限公司、青島國際投資有限公司(以下合稱「其他發起人」)共同發起設立，於2013年11月15日(「公司成立日」)在中華人民共和國山東省青島市註冊成立的股份有限公司，註冊地址為青島市市北區港華路7號，法定代表人為鄭明輝。本公司的母公司及最終母公司為青島港集團。本公司設立時總股本為400,000萬股，每股面值人民幣1元，青島港集團及各發起人的持股比例分別為90.0%、2.8%、2.4%、2.4%、1.2%及1.2%。

根據中國證券監督管理委員會434號文《關於核准青島港國際股份有限公司發行境外上市外資股的批覆》，本公司於2014年6月6日完成了向境外投資者首次發行705,800,000股境外上市外資股H股股票的工作，每股發行價為港幣3.76元(約折合人民幣2.98元)，發行後股本增至4,705,800,000股。

本公司於2014年7月2日行使超額配售選擇權，完成了增發72,404,000股的境外上市的外資股H股股票的工作，每股發行價為港幣3.76元(約折合人民幣2.99元)，行使超額配售選擇權後股本增至4,778,204,000股。

此外，青島港集團所持有的77,821,000股國有股(相當於已發行H股股數的10%)被轉換為H股，並轉移至中國全國社會保障基金理事會(「社會保障基金」)，作為首次公開發售及超額配售的一部分予以出售。

本公司於2017年5月18日完成配售新H股243,000,000股，配售價格為每股4.32港幣(約折合人民幣3.81元)，配售完成後股本增至5,021,204,000股。

本公司於2017年5月22日向上海中海碼頭發展有限公司(「上海中海碼頭」)定向增發內資股1,015,520,000股，每股認購價為人民幣5.71元。定向增發內資股完成後股本增至6,036,724,000股。

於2017年6月30日，本公司總股本為6,036,724,000股，每股面值人民幣1元，其中內資股和H股分別為4,937,699,000股和1,099,025,000股，分別佔總股本的81.8%和18.2%。其中，青島港集團對本公司的持股比例為58.45%。

本公司及其子公司(以下合稱「本集團」)主要經營集裝箱、金屬礦石、煤炭、原油、糧食、件雜貨等各類進出口貨物的裝卸、堆存、物流等港口及相關業務，金融服務業務，以及港口機械製造、建築施工、輪駁、外輪理貨等港口輔助業務。

本財務報表由本公司董事會於2017年8月25日批准報出。

本中期財務報表未經審計。

財務報表附註

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 財務報表的編製基礎

本財務報表按照財政部於2006年2月15日及以後期間頒佈的《企業會計準則——基本準則》、各項具體會計準則及相關規定(以下合稱「企業會計準則」)編製。

本財務報表以持續經營為基礎編製。

(1) 合併財務報表編製基礎

青島港集團於本公司成立前按青島市人民政府國有資產監督管理委員會(「青島市國資委」)批准的重組方案進行重組並將部分業務注入本公司，此事項被視為同一控制下的企業合併。根據企業會計準則，在編製本集團的合併財務報表時，青島港集團於公司成立日投入本公司作為設立出資之資產及負債仍然以原賬面價值列賬，而並非按重組過程中國有資產管理部門批准的評估值列賬，評估值與賬面價值之間的差額沖減合併財務報表的股東權益。

而本公司的若干子公司在由非公司制企業改建為公司制企業時對其資產及負債進行了評估，按《企業會計準則解釋第1號》的規定，該等公司制改建公司的資產及負債於其公司制企業成立之日按國有資產管理部門批准的評估值併入本集團的合併財務報表。

(2) 公司財務報表編製基礎

在編製公司財務報表時，青島港集團作為資本投入本公司的注入資產及負債按國有資產管理部門批准的評估值為基礎，計入本公司的資產負債表。

三 遵循企業會計準則的聲明

本公司截至2017年6月30日止6個月期間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2017年6月30日的合併及公司財務狀況以及截至2017年6月30日止6個月期間的合併及公司經營成果和現金流量等有關信息。

四 重要會計政策和會計估計

(1) 會計年度

會計年度為公曆1月1日起至12月31日止。

(2) 記帳本位幣

記帳本位幣為人民幣。

(3) 企業合併

(a) 同一控制下的企業合併

合併方支付的合併對價及取得的淨資產均按賬面價值計量。合併方取得的淨資產賬面價值與支付的合併對價賬面價值的差額，調整資本公積(股本溢價)；資本公積(股本溢價)不足以沖減的，調整留存收益。為進行企業合併發生的直接相關費用於發生時計入當期損益。為企業合併而發行權益性證券或債務性證券的交易費用，計入權益性證券或債務性證券的初始確認金額。

(b) 非同一控制下的企業合併

購買方發生的合併成本及在合併中取得的可辨認淨資產按購買日的公允價值計量。合併成本大於合併中取得的被購買方於購買日可辨認淨資產公允價值份額的差額，確認為商譽；合併成本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差額，計入當期損益。為進行企業合併發生的直接相關費用於發生時計入當期損益。為企業合併而發行權益性證券或債務性證券的交易費用，計入權益性證券或債務性證券的初始確認金額。

財務報表附註

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 重要會計政策和會計估計(續)

(4) 合併財務報表的編製方法

編製合併財務報表時，合併範圍包括本公司及全部子公司。

從取得子公司的實際控制權之日起，本集團開始將其納入合併範圍；從喪失實際控制權之日起停止納入合併範圍。對於同一控制下企業合併取得的子公司，自其與本公司同受最終控制方控制之日起納入本公司合併範圍，並將其合併日前實現的淨利潤在合併利潤表中單列項目反映。

在編製合併財務報表時，子公司與本公司採用的會計政策或會計期間不一致的，按照本公司的會計政策和會計期間對子公司財務報表進行必要的調整。對於非同一控制下企業合併取得的子公司，以購買日可辨認淨資產公允價值為基礎對其財務報表進行調整。

集團內所有重大往來餘額、交易及未實現利潤在合併財務報表編製時予以抵銷。子公司的所有者權益、當期淨損益及綜合收益中不屬於本公司所擁有的部分分別作為少數股東權益、少數股東損益及歸屬於少數股東的綜合收益總額在合併財務報表中股東權益、淨利潤及綜合收益總額項下單獨列示。本公司向子公司出售資產所發生的未實現內部交易損益，全額抵銷歸屬於母公司股東的淨利潤；子公司向本公司出售資產所發生的未實現內部交易損益，按本公司對該子公司的分配比例在歸屬於母公司股東的淨利潤和少數股東損益之間分配抵銷。子公司之間出售資產所發生的未實現內部交易損益，按照母公司對出售方子公司的分配比例在歸屬於母公司股東的淨利潤和少數股東損益之間分配抵銷。

如果以本集團為會計主體與以本公司或子公司為會計主體對同一交易的認定不同時，從本集團的角度對該交易予以調整。

四 重要會計政策和會計估計(續)

(5) 現金及現金等價物

現金及現金等價物是指庫存現金、可隨時用於支付的存款，以及持有的期限短、流動性強、易於轉換為已知金額現金及價值變動風險很小的投資。

(6) 外幣折算

(a) 外幣交易

外幣交易按交易發生日的即期匯率將外幣金額折算為人民幣入帳。

於資產負債表日，外幣貨幣性項目採用資產負債表日的即期匯率折算為人民幣。為購建符合借款費用資本化條件的資產而借入的外幣專門借款產生的匯兌差額在資本化期間內予以資本化；其他匯兌差額直接計入當期損益。以歷史成本計量的外幣非貨幣性項目，於資產負債表日採用交易發生日的即期匯率折算。匯率變動對現金的影響額在現金流量表中單獨列示。

(b) 外幣財務報表的折算

境外經營的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，股東權益中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。境外經營的利潤表中的收入與費用項目，採用交易發生日的即期匯率折算。上述折算產生的外幣報表折算差額，計入其他綜合收益。境外經營的現金流量項目，採用現金流量發生日的即期匯率折算。匯率變動對現金的影響額，在現金流量表中單獨列示。

財務報表附註

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 重要會計政策和會計估計(續)

(7) 金融工具

(a) 金融資產

(i) 金融資產分類

金融資產於初始確認時分類為：以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產、應收款項、可供出售金融資產和持有至到期投資。金融資產的分類取決於本集團對金融資產的持有意圖和持有能力。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產包括持有目的為短期內出售的金融資產，該資產在資產負債表中以交易性金融資產列示。

應收款項

應收款項是指在活躍市場中沒有報價、回收金額固定或可確定的非衍生金融資產，包括應收賬款和其他應收款等(附註四(8))。

可供出售金融資產

可供出售金融資產包括初始確認時即被指定為可供出售的非衍生金融資產及未被劃分為其他類的金融資產。自資產負債表日起12個月內將出售的可供出售金融資產在資產負債表中列示為其他流動資產。

持有至到期投資

持有至到期投資是指到期日固定、回收金額固定或可確定，且管理層有明確意圖和能力持有至到期的非衍生金融資產。取得時期限超過12個月但自資產負債表日起12個月(含12個月)內到期的持有至到期投資，列示為一年內到期的非流動資產；取得時期限在12個月之內(含12個月)的持有至到期投資，列示為其他流動資產。

四 重要會計政策和會計估計(續)

(7) 金融工具(續)

(a) 金融資產(續)

(ii) 確認和計量

金融資產於本集團成為金融工具合同的一方時，按公允價值在資產負債表內確認。以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，取得時發生的相關交易費用計入當期損益；其他金融資產的相關交易費用計入初始確認金額。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產和可供出售金融資產按照公允價值進行後續計量，但在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資，按照成本計量；應收款項以及持有至到期投資採用實際利率法，以攤余成本計量。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產的公允價值變動作為公允價值變動損益計入當期損益；在資產持有期間所取得的利息或現金股利以及處置時產生的處置損益計入當期損益。

除減值損失及外幣貨幣性金融資產形成的匯兌損益外，可供出售金融資產公允價值變動直接計入股東權益，待該金融資產終止確認時，原直接計入權益的公允價值變動累計額轉入當期損益。可供出售債務工具投資在持有期間按實際利率法計算的利息，以及被投資單位已宣告發放的與可供出售權益工具投資相關的現金股利，作為投資收益計入當期損益。

(iii) 金融資產減值

除以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產外，本集團於資產負債表日對金融資產的賬面價值進行檢查，如果有客觀證據表明某項金融資產發生減值的，計提減值準備。

表明金融資產發生減值的客觀證據，是指金融資產初始確認後實際發生的、對該金融資產的預計未來現金流量有影響，且本集團能夠對該影響進行可靠計量的事項。

財務報表附註

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 重要會計政策和會計估計(續)

(7) 金融工具(續)

(a) 金融資產(續)

(iii) 金融資產減值(續)

表明可供出售權益工具投資發生減值的客觀證據包括權益工具投資的公允價值發生嚴重或非暫時性下跌。本集團於資產負債表日對各項可供出售權益工具投資單獨進行檢查，若該權益工具投資於資產負債表日的公允價值低於其初始投資成本超過50%(含50%)或低於其初始投資成本持續時間超過一年(含一年)的，則表明其發生減值；若該權益工具投資於資產負債表日的公允價值低於其初始投資成本超過20%(含20%)但尚未達到50%的，本集團會綜合考慮其他相關因素諸如價格波動率等，判斷該權益工具投資是否發生減值。本集團以加權平均法計算可供出售權益工具投資的初始投資成本。

以攤餘成本計量的金融資產發生減值時，按預計未來現金流量(不包括尚未發生的未來信用損失)現值低於賬面價值的差額，計提減值準備。如果有客觀證據表明該金融資產價值已恢復，且客觀上與確認該損失後發生的事項有關，原確認的減值損失予以轉回，計入當期損益。

以公允價值計量的可供出售金融資產發生減值時，原直接計入股東權益的因公允價值下降形成的累計損失予以轉出並計入減值損失。對已確認減值損失的可供出售債務工具投資，在期後公允價值上升且客觀上與確認原減值損失後發生的事項有關的，原確認的減值損失予以轉回並計入當期損益。對已確認減值損失的可供出售權益工具投資，期後公允價值上升直接計入股東權益。

以成本計量的可供出售金融資產發生減值時，將其賬面價值與按照類似金融資產當時市場收益率對未來現金流量折現確定的現值之間的差額，確認為減值損失，計入當期損益。已發生的減值損失以後期間不再轉回。

四 重要會計政策和會計估計(續)

(7) 金融工具(續)

(a) 金融資產(續)

(iv) 金融資產的終止確認

金融資產滿足下列條件之一的，予以終止確認：(1)收取該金融資產現金流量的合同權利終止；(2)該金融資產已轉移，且本集團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；或者(3)該金融資產已轉移，雖然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，但是放棄了對該金融資產控制。

金融資產終止確認時，其賬面價值與收到的對價以及原直接計入股東權益的公允價值變動累計額之和的差額，計入當期損益。

(b) 金融負債

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和其他金融負債。本集團的金融負債主要為其他金融負債，包括應付款項、借款及應付債券等。

應付款項包括應付賬款、其他應付款等，以公允價值進行初始計量，並採用實際利率法按攤余成本進行後續計量。

借款及應付債券按其公允價值扣除交易費用後的金額進行初始計量，並採用實際利率法按攤余成本進行後續計量。

其他金融負債期限在一年以下(含一年)的，列示為流動負債；期限在一年以上但自資產負債表日起一年內(含一年)到期的，列示為一年內到期的非流動負債；其餘列示為非流動負債。

當金融負債的現時義務全部或部分已經解除時，終止確認該金融負債或義務已解除的部分。終止確認部分的賬面價值與支付的對價之間的差額，計入當期損益。

(c) 金融工具的公允價值確定

存在活躍市場的金融工具，以活躍市場中的報價確定其公允價值。不存在活躍市場的金融工具，採用估值技術確定其公允價值。在估值時，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，選擇與市場參與者在相關資產或負債的交易中所考慮的資產或負債特徵相一致的輸入值，並盡可能優先使用相關可觀察輸入值。在相關可觀察輸入值無法取得或取得不切實可行的情況下，使用不可觀察輸入值。

財務報表附註

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 重要會計政策和會計估計(續)

(8) 應收款項

應收款項包括應收賬款、其他應收款等。本集團對外銷售商品或提供勞務形成的應收賬款，按從購貨方或勞務接受方應收的合同或協議價款的公允價值作為初始確認金額。

對於單項金額重大的應收款項，單獨進行減值測試。當存在客觀證據表明本集團將無法按應收款項的原有條款收回款項時，根據其預計未來現金流量現值低於其賬面價值的差額，計提壞賬準備。

對於單項金額非重大的應收款項，與經單獨測試後未減值的應收款項一起按信用風險特徵劃分為若干組合，根據以前年度與之具有類似信用風險特徵的應收賬款組合的實際損失率為基礎，結合現時情況確定應計提的壞賬準備。

本集團向金融機構以不附追索權方式轉讓應收款項的，按交易款項扣除已轉銷應收賬款的賬面價值和相關稅費後的差額計入當期損益。

(9) 存貨

(a) 分類

存貨包括建造合同項下的已完工尚未結算款、材料及庫存商品、備品備件、燃料、低值易耗品等，按成本與可變現淨值孰低計量。

(b) 發出存貨的計價方法

材料、庫存商品、燃料和備品備件發出時的成本按加權平均法核算，低值易耗品在領用時採用一次轉銷法計入成本。

建造合同工程按照累計發生的工程施工成本和累計確認的合同毛利(虧損)扣除已辦理結算的價款後的淨額列示。工程施工成本以實際成本核算，包括直接材料費用、直接人工費用、分包費用、其他直接費用及工程施工間接費用等。建造合同工程累計發生的工程施工成本和累計確認的合同毛利(虧損)超過累計已經辦理結算的價款部分在存貨中列示為「已完工尚未結算款」；累計已經辦理結算的價款超過累計發生的工程施工成本和累計確認的合同毛利(虧損)部分在預收款項中列示為「已結算尚未完工款」。

四 重要會計政策和會計估計(續)

(9) 存貨(續)

(c) 存貨可變現淨值的確定依據及存貨跌價準備的計提方法

存貨跌價準備按存貨成本高於其可變現淨值的差額計提。可變現淨值按日常活動中，以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確定。

執行建造合同過程中，如果合同預計總成本將超過合同預計總收入，則計提合同預計損失準備，計入當期損益。

(d) 本集團的存貨盤存制度採用永續盤存制。

(10) 長期股權投資

長期股權投資包括：本公司對子公司的長期股權投資；本集團對合營企業和聯營企業的長期股權投資。

子公司為本公司能夠對其實施控制的被投資單位；合營企業為本集團通過單獨主體達成，能夠與其他方實施共同控制，且基於法律形式、合同條款及其他事實與情況僅對其淨資產享有權利的合營安排；聯營企業為本集團能夠對其財務和經營決策具有重大影響的被投資單位。

對子公司的投資，在公司財務報表中按照成本法確定的金額列示，在編製合併財務報表時按權益法調整後進行合併；對合營企業和聯營企業投資採用權益法核算。

(a) 投資成本確定

對於企業合併形成的長期股權投資：同一控制下企業合併取得的長期股權投資，在合併日按照取得被合併方所有者權益賬面價值的份額作為投資成本；非同一控制下企業合併取得的長期股權投資，按照合併成本作為長期股權投資的投資成本。

對於以企業合併以外的其他方式取得的長期股權投資：支付現金取得的長期股權投資，按照實際支付的購買價款作為初始投資成本；發行權益性證券取得的長期股權投資，以發行權益性證券的公允價值作為初始投資成本。

財務報表附註

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 重要會計政策和會計估計(續)

(10) 長期股權投資(續)

(b) 後續計量及損益確認方法

採用成本法核算的長期股權投資，按照初始投資成本計量，被投資單位宣告分派的現金股利或利潤，確認為投資收益計入當期損益。

採用權益法核算的長期股權投資，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，以初始投資成本作為長期股權投資成本；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，並相應調增長期股權投資成本。

採用權益法核算的長期股權投資，本集團按應享有或應分擔的被投資單位的淨損益份額確認當期投資損益。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，但本集團負有承擔額外損失義務且符合或有事項準則所規定的預計負債確認條件的，繼續確認投資損失並作為預計負債核算。被投資單位除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外所有者權益的其他變動，調整長期股權投資的賬面價值並計入資本公積。被投資單位分派的利潤或現金股利於宣告分派時按照本集團應分得的部分，相應減少長期股權投資的賬面價值。本集團與被投資單位之間未實現的內部交易損益按照持股比例計算歸屬於本集團的部分，予以抵銷，在此基礎上確認投資損益。本集團與被投資單位發生的內部交易損失，其中屬於資產減值損失的部分，相應的未實現損失不予抵銷。

投資方因增加投資等原因對被投資單位的持股比例增加，但被投資單位仍然是投資方的聯營企業或合營企業時，投資方應當按照新的持股比例對股權投資繼續採用權益法進行核算。在新增投資日，如果新增投資成本大於按新增持股比例計算的被投資單位可辨認淨資產於新增投資日的公允價值份額，不調整長期股權投資成本；如果新增投資成本小於按新增持股比例計算的被投資單位可辨認淨資產於新增投資日的公允價值份額，應按該差額，調整長期股權投資成本和營業外收入。進行上述調整時，應當綜合考慮與原持有投資和追加投資相關的商譽或計入損益的金額。

四 重要會計政策和會計估計(續)

(10) 長期股權投資(續)

(c) 確定對被投資單位具有控制、共同控制、重大影響的依據

控制是指擁有對被投資單位的權力，通過參與被投資單位的相關活動而享有可變回報，並且有能力運用對被投資單位的權力影響其回報金額。

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本集團及分享控制權的其他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。

(d) 長期股權投資減值

對子公司、合營企業、聯營企業的長期股權投資，當其可收回金額低於其賬面價值時，賬面價值減記至可收回金額(附註四(17))。

(11) 投資性房地產

投資性房地產包括已出租的土地使用權和以出租為目的的建築物，以成本進行初始計量。與投資性房地產有關的後續支出，在相關的經濟利益很可能流入本集團且其成本能夠可靠的計量時，計入投資性房地產成本；否則，於發生時計入當期損益。

本集團採用成本模式對所有投資性房地產進行後續計量，土地使用權按使用年限35 - 50年平均攤銷，房屋及建築物按其預計使用壽命及淨殘值率計提折舊，房屋及建築物與土地使用權的預計使用壽命、淨殘值率及年折舊率列示如下：

	預計使用壽命	預計淨殘值率	年折舊率
房屋及建築物	30年	4%	3.2%
土地使用權	35 - 50年	—	2.0% - 2.9%

財務報表附註

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 重要會計政策和會計估計(續)

(11) 投資性房地產(續)

投資性房地產的用途改變為自用時，自改變之日起，將該投資性房地產轉換為固定資產或無形資產。自用房地產的用途改變為賺取租金或資本增值時，自改變之日起，將固定資產或無形資產轉換為投資性房地產。發生轉換時，以轉換前的賬面價值作為轉換後的入帳價值。

對投資性房地產的預計使用壽命、預計淨殘值和折舊方法於每年年度終了進行覆核並作適當調整。

當投資性房地產被處置、或者永久退出使用且預計不能從其處置中取得經濟利益時，終止確認該項投資性房地產。投資性房地產出售、轉讓、報廢或毀損的處置收入扣除其賬面價值和相關稅費後的金額計入當期損益。

當投資性房地產的可收回金額低於其賬面價值時，賬面價值減記至可收回金額(附註四(17))。

(12) 固定資產

(a) 固定資產確認及初始計量

固定資產包括房屋及建築物、港務設施、庫場設施、裝卸搬運設備、機器設備、船舶、運輸工具、通信設施、辦公設備及其他設備等。

固定資產在與其有關的經濟利益很可能流入本集團、且其成本能夠可靠計量時予以確認。購置或新建的固定資產按取得時的成本進行初始計量。公司制改建時國有股股東投入的固定資產，按國有資產管理部門確認的評估值作為入帳價值。

與固定資產有關的後續支出，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計量時，計入固定資產成本；對於被替換的部分，終止確認其賬面價值；所有其他後續支出於發生時計入當期損益。

四 重要會計政策和會計估計(續)

(12) 固定資產(續)

(b) 固定資產的折舊方法

固定資產折舊採用年限平均法並按其入帳價值減去預計淨殘值後在預計使用壽命內計提。對計提了減值準備的固定資產，則在未來期間按扣除減值準備後的賬面價值及依據尚可使用年限確定折舊額。

固定資產的預計使用壽命、淨殘值率及年折舊率列示如下：

	預計使用壽命	預計淨殘值率	年折舊率
房屋及建築物	30年	4%	3.2%
港務設施	20 - 45年	4%	2.1% - 4.8%
庫場設施	20 - 45年	4%	2.1% - 4.8%
裝卸搬運設備	10年	4%	9.6%
機器設備	5 - 18年	4%	5.3% - 19.2%
船舶	18年	5%	5.3%
運輸工具	10 - 12年	4%	8.0% - 9.6%
通信設施	5 - 8年	4%	12.0% - 19.2%
辦公設備及其他設備	5 - 12年	4%	8.0% - 19.2%

對固定資產的預計使用壽命、預計淨殘值和折舊方法於每年年度終了進行覆核並作適當調整。

(c) 當固定資產的可收回金額低於其賬面價值時，賬面價值減記至可收回金額(附註四(17))。

(d) 融資租入固定資產的認定依據和計量方法

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。融資租入固定資產以租賃資產的公允價值與最低租賃付款額的現值兩者中的較低者作為租入資產的入帳價值。租入資產的入帳價值與最低租賃付款額之間的差額作為未確認融資費用。

融資租入的固定資產採用與自有固定資產相一致的折舊政策。能夠合理確定租賃期屆滿時將取得租入資產所有權的，租入固定資產在其預計使用壽命內計提折舊；否則，租入固定資產在租賃期與該資產預計使用壽命兩者中較短的期間內計提折舊。

(e) 固定資產的處置

當固定資產被處置、或者預期通過使用或處置不能產生經濟利益時，終止確認該固定資產。固定資產出售、轉讓、報廢或毀損的處置收入扣除其賬面價值和相關稅費後的金額計入當期損益。

財務報表附註

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 重要會計政策和會計估計(續)

(13) 在建工程

在建工程按實際發生的成本計量。實際成本包括建築成本、安裝成本、符合資本化條件的借款費用以及其他為使在建工程達到預定可使用狀態所發生的必要支出。在建工程在達到預定可使用狀態時，轉入固定資產並自次月起開始計提折舊。當在建工程的可收回金額低於其賬面價值時，賬面價值減記至可收回金額(附註四(17))。

(14) 無形資產

無形資產包括土地使用權、海域使用權及計算機軟件等，以成本計量。公司制改建時國有股股東投入的無形資產，按國有資產管理部門確認的評估值作為入帳價值。

(a) 土地使用權

土地使用權按使用年限35 - 50年平均攤銷。外購土地及建築物的價款難以在土地使用權與建築物之間合理分配的，全部作為固定資產。

(b) 海域使用權

海域使用權以取得時的成本入帳，並採用直線法按海域使用期限50年平均攤銷。海域使用權一經用作填海，賬面淨值將分攤至土地成本。

(c) 計算機軟件

計算機軟件以取得時的成本入帳，並採用直線法按預計使用年限5年平均攤銷。

(d) 定期覆核使用壽命和攤銷方法

對使用壽命有限的無形資產的預計使用壽命及攤銷方法於每年年度終了進行覆核並作適當調整。

(e) 無形資產減值

當無形資產的可收回金額低於其賬面價值時，賬面價值減記至可收回金額(附註四(17))。

(15) 商譽

非同一控制下的企業合併，其合併成本超過合併中取得的被購買方可辨認淨資產於購買日的公允價值份額的差額確認為商譽。

四 重要會計政策和會計估計(續)

(16) 長期待攤費用

長期待攤費用包括經營租入固定資產改良及其他已經發生，但應由本期和以後各期負擔的、分攤期限在一年以上的場地租賃費等各項費用，按預計受益期間分期平均攤銷，並以實際支出減去累計攤銷後的淨額列示。

(17) 長期資產減值

固定資產、在建工程、投資性房地產、使用壽命有限的無形資產及對子公司、合營企業、聯營企業的長期股權投資等，於資產負債表日存在減值跡象的，進行減值測試；尚未達到可使用狀態的無形資產，無論是否存在減值跡象，至少每年進行減值測試。減值測試結果表明資產的可收回金額低於其賬面價值的，按其差額計提減值準備並計入減值損失。可收回金額為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的較高者。資產減值準備按單項資產為基礎計算並確認，如果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確定資產組的可收回金額。資產組是能夠獨立產生現金流入的最小資產組合。

在財務報表中單獨列示的商譽，無論是否存在減值跡象，至少每年進行減值測試。減值測試時，商譽的賬面價值分攤至預期從企業合併的協同效應中受益的資產組或資產組組合。測試結果表明包含分攤的商譽的資產組或資產組組合的可收回金額低於其賬面價值的，確認相應的減值損失。減值損失金額先抵減分攤至該資產組或資產組組合的商譽的賬面價值，再根據資產組或資產組組合中除商譽以外的其他各項資產的賬面價值所佔比重，按比例抵減其他各項資產的賬面價值。

上述資產減值損失一經確認，以後期間不予轉回價值得以恢復的部分。

(18) 借款費用

發生的可直接歸屬於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之資產的購建的借款費用，在資產支出及借款費用已經發生、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時，開始資本化並計入該資產的成本。當購建的資產達到預定可使用狀態時停止資本化，其後發生的借款費用計入當期損益。如果資產的購建活動發生非正常中斷，並且中斷時間連續超過3個月，暫停借款費用的資本化，直至資產的購建活動重新開始。

財務報表附註

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 重要會計政策和會計估計(續)

(18) 借款費用(續)

對於為購建符合資本化條件的固定資產而借入的專門借款，以專門借款當期實際發生的利息費用減去尚未動用的借款資金存入銀行取得的利息收入或進行暫時性投資取得的投資收益後的金額確定專門借款借款費用的資本化金額。

對於為購建符合資本化條件的資產而佔用的一般借款，按照累計資產支出超過專門借款部分的資本支出加權平均數乘以所佔用一般借款的加權平均實際利率計算確定一般借款借款費用的資本化金額。實際利率為將借款在預期存續期間或適用的更短期間內的未來現金流量折現為該借款初始確認金額所使用的利率。

(19) 借款

借款按其公允價值扣除交易費用後的金額進行初始計量，並採用實際利率法按攤餘成本進行後續計量。借款期限在一年以下(含一年)的借款為短期借款，其餘借款為長期借款。

(20) 職工薪酬

職工薪酬是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，包括短期薪酬、離職後福利、辭退福利和其他長期職工福利等。

(a) 短期薪酬

短期薪酬包括工資、獎金、津貼和補貼、職工福利費、醫療保險費、工傷保險費、生育保險費、住房公積金、工會和教育經費、短期帶薪缺勤等。本集團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。其中，非貨幣性福利按照公允價值計量。

(b) 離職後福利

本集團將離職後福利計劃分類為設定提存計劃和設定受益計劃。設定提存計劃是本集團向獨立的基金繳存固定費用後，不再承擔進一步支付義務的離職後福利計劃；設定受益計劃是除設定提存計劃以外的離職後福利計劃。於報告期內，本集團的離職後福利主要是為員工繳納的基本養老保險、失業保險、企業年金和統籌外福利，其中，基本養老保險、失業保險和企業年金屬於設定提存計劃，統籌外福利屬於設定受益計劃。

四 重要會計政策和會計估計(續)

(20) 職工薪酬(續)

(b) 離職後福利(續)

基本養老保險

本集團職工參加了由當地勞動和社會保障部門組織實施的社會基本養老保險。本集團以當地規定的社會基本養老保險繳納基數和比例，按月向當地社會基本養老保險經辦機構繳納養老保險費。職工退休後，當地勞動及社會保障部門有責任向已退休員工支付社會基本養老金。本集團在職工提供服務的會計期間，將根據上述社保規定計算應繳納的金額確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。

企業年金

對於2016年1月1日及以後退休的員工，除了社會基本養老保險之外，本集團依據國家企業年金制度的相關政策建立企業年金計劃，本集團按照工資總額的一定比例計提年金，相應支出計入當期損益或相關資產成本。

統籌外福利

本集團在國家規定的統籌養老保險之外，根據青島市人民政府辦公廳於2013年8月19日《青島市第十五屆人民政府第29次常務會議紀要》批准，本集團對涉及的離退休人員及於2015年12月31日以前退休的在職員工提供統籌外離退休福利(以下簡稱「統籌外福利」)。另外，本集團於2016年度決議對於2016年1月1日及以後退休的員工除上述社會基本養老保險和企業年金外，提供部分統籌外福利。上述統籌外福利屬於設定受益計劃。由本集團承擔的統籌外福利確認為負債，按照預期單位成本法進行精算估值，並按預期未來現金流出額的現值列示。精算利得和損失在產生期間計入其他綜合收益，過往服務成本於發生當期確認。本財務報表對統籌外福利按與統籌外福利期限相同的國債利率進行折現確認負債。

預期在資產負債表日起一年內需支付的統籌外福利，列示為流動負債。

本公司為子公司承擔的統籌外福利，視為本公司對子公司的投資，計入本公司的長期股權投資和長期應付款。

財務報表附註

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 重要會計政策和會計估計(續)

(20) 職工薪酬(續)

(c) 辭退福利

本集團在職工勞動合同到期之前解除與職工的勞動關係、或者為鼓勵職工自願接受裁減而提出給予補償，在本集團不能單方面撤回解除勞動關係計劃或裁減建議時和確認與涉及支付辭退福利的重組相關的成本費用時兩者孰早日，確認因解除與職工的勞動關係給予補償而產生的負債，同時計入當期損益。

內退福利

本集團向接受內部退休安排的職工提供內退福利。內退福利是指，向未達到國家規定的退休年齡、經本集團管理層批准自願退出工作崗位的職工支付的工資及為其繳納的社會保險費等。本集團自內部退休安排開始之日起至職工達到正常退休年齡止，向內退職工支付內部退養福利。對於內退福利，本集團比照辭退福利進行會計處理，在符合辭退福利相關確認條件時，將自職工停止提供服務日至正常退休日期間擬支付的內退職工工資和繳納的社會保險費等，確認為負債，一次性計入當期損益。內退福利的精算假設變化及福利標準調整引起的差異於發生時計入當期損益。

預期在資產負債表日起一年內需支付的辭退福利，列示為流動負債。

本公司為子公司承擔的內退福利，視為本公司對子公司的投資，計入本公司的長期股權投資和長期應付款。

(21) 股利分配

現金股利於股東大會批准的當期，確認為負債。

四 重要會計政策和會計估計(續)

(22) 預計負債

因產品質量保證、虧損合同等形成的現時義務，當履行該義務很可能導致經濟利益的流出，且其金額能夠可靠計量時，確認為預計負債。

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。貨幣時間價值影響重大的，通過對相關未來現金流出進行折現後確定最佳估計數；因隨著時間推移所進行的折現還原而導致的預計負債賬面價值的增加金額，確認為利息費用。

於資產負債表日，對預計負債的賬面價值進行覆核並作適當調整，以反映當前的最佳估計數。

預期在資產負債表日起一年內需支付的預計負債，列示為流動負債。

(23) 收入確認

收入的金額按照本集團在日常經營活動中銷售商品和提供勞務時，已收或應收合同或協議價款的公允價值確定。收入按扣除銷售折讓的淨額列示。

與交易相關的經濟利益很可能流入本集團，相關的收入能夠可靠計量且滿足下列各項經營活動的特定收入確認標準時，確認相關的收入：

(a) 提供勞務

- (i) 金屬礦石、煤炭、原油、糧食、件雜貨、集裝箱等各類貨物的裝卸業務收入、港務管理收入、物流運輸勞務收入、拖駁勞務、外輪理貨勞務及其他勞務收入於提供服務時確認；
- (ii) 金屬礦石、煤炭、原油、糧食、件雜貨、集裝箱等各類貨物的堆存業務收入於堆存期間按照直線法確認。

財務報表附註

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 重要會計政策和會計估計(續)

(23) 收入確認(續)

(b) 建造合同

在建造合同的結果能夠可靠地估計時，根據完工百分比法在資產負債表日確認合同收入及成本。建造合同的結果能夠可靠地估計是指合同總收入能可靠地計量，與合同相關的經濟利益能夠流入本集團，實際發生的合同成本能夠清楚地區分和可靠地計量，合同完工進度和為完成合同尚需發生的成本能夠可靠地確定。

完工進度主要根據建造項目的性質，按實際發生的合同成本佔合同預計總成本的比例確定。當期完成的建造合同，按合同總收入乘以完工進度扣除以前年度累計已確認的收入後的餘額作為當期收入，同時按累計實際發生的合同成本扣除以前年度累計已確認的成本後的餘額確認為當期成本。

當建造合同的結果不能可靠地估計時，如果合同成本能夠收回的，合同收入根據能夠收回的實際合同成本加以確認，合同成本在其發生的當期確認為費用；如果合同成本不能收回的，應在發生時立即確認為費用，不確認收入。

如果合同預計總成本將超過合同預計總收入，即將預計損失計入當期損益。

(c) 銷售商品

在已將商品所有權上的主要風險和報酬轉移給購貨方，並且不再對該商品實施繼續管理和控制，與交易相關的經濟利益能夠流入本集團，相關的收入和成本能夠可靠計量時確認銷售收入的實現。

四 重要會計政策和會計估計(續)

(24) 政府補助

政府補助為本集團從政府無償取得的貨幣性資產或非貨幣性資產，包括稅費返還及財政補貼等。

政府補助在本集團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。

與資產相關的政府補助，是指本集團取得的、用於購建或以其他方式形成長期資產的政府補助。與收益相關的政府補助是指除與資產相關的政府補助之外的政府補助。

與資產相關的政府補助，沖減相關資產的賬面價值，或確認為遞延收益並在相關資產使用壽命內按照合理、系統的方法分攤計入損益；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費用或損失的，直接計入當期損益或沖減相關成本；對同類政府補助採用相同的列報方式，將與日常活動相關的納入營業利潤，將與日常活動無關的計入營業外收支。

(25) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

遞延所得稅資產和遞延所得稅負債根據資產和負債的計稅基礎與其賬面價值的差額(暫時性差異)計算確認。對於按照稅法規定能夠於以後年度抵減應納稅所得額的可抵扣虧損，確認相應的遞延所得稅資產。對於商譽的初始確認產生的暫時性差異，不確認相應的遞延所得稅負債。對於既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額(或可抵扣虧損)的非企業合併的交易中產生的資產或負債的初始確認形成的暫時性差異，不確認相應的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債。於資產負債表日，遞延所得稅資產和遞延所得稅負債，按照預期收回該資產或清償該負債期間的適用稅率計量。

財務報表附註

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 重要會計政策和會計估計(續)

(25) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債(續)

遞延所得稅資產的確認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應納稅所得額為限。

對與子公司、聯營企業及合營企業投資相關的應納稅暫時性差異，確認遞延所得稅負債，除非本集團能夠控制該暫時性差異轉回的時間且該暫時性差異在可預見的未來很可能不會轉回。對與子公司、聯營企業及合營企業投資相關的可抵扣暫時性差異，當該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時，確認遞延所得稅資產。

同時滿足下列條件的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債以抵銷後的淨額列示：

- 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債與同一稅收徵管部門對本集團內同一納稅主體徵收的所得稅相關；
- 本集團內該納稅主體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。

(26) 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。其他的租賃為經營租賃。

(a) 經營租賃

經營租賃的租金支出在租賃期內按照直線法計入相關資產成本或當期損益。

經營租賃的租金收入在租賃期內按照直線法確認。

(b) 融資租賃

以租賃資產的公允價值與最低租賃付款額的現值兩者中較低者作為租入資產的入帳價值，租入資產的入帳價值與最低租賃付款額之間的差額作為未確認融資費用，在租賃期內按實際利率法攤銷。最低租賃付款額扣除未確認融資費用後的餘額作為長期應付款列示。

四 重要會計政策和會計估計(續)

(27) 持有待售及終止經營

同時滿足下列條件的非流動資產或處置組劃分為持有待售：(一)根據類似交易中出售此類資產或處置組的慣例，在當前狀況下即可立即出售；(二)本集團已與其他方簽訂具有法律約束力的出售協議且已取得相關批准，預計出售將在一年內完成。

符合持有待售條件的非流動資產(不包括金融資產、以公允價值計量的投資性房地產以及遞延所得稅資產)，以賬面價值與公允價值減去出售費用後的淨額孰低計量，公允價值減去出售費用後的淨額低於原賬面價值的金額，確認為資產減值損失。

被劃分為持有待售的非流動資產和處置組中的資產和負債，分類為流動資產和流動負債，並在資產負債表中單獨列示。

終止經營為滿足下列條件之一的、能夠單獨區分的組成部分，且該組成部分已被處置或劃歸為持有待售類別：(一)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；(二)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；(三)該組成部分是專為轉售而取得的子公司。

利潤表中列示的終止經營損益包括其經營損益和處置損益。

(28) 受託業務

本公司之子公司青島港財務有限責任公司(「青港財務公司」)存在受託業務，主要為委託貸款業務。委託貸款業務是指青港財務公司與客戶簽訂委託貸款協議，由客戶向青港財務公司提供資金(「委託貸款基金」)，並由青港財務公司按客戶的指示向其他方發放貸款(「委託貸款」)。由於青港財務公司並不承擔委託貸款及相關委託貸款基金的風險及報酬，因此委託貸款及委託貸款基金按其本金記錄為資產負債表表外項目，而且未對這些委託貸款計提任何減值準備。

(29) 分部信息

本集團以內部組織結構、管理要求、內部報告制度為依據確定經營分部，以經營分部為基礎確定報告分部並披露分部信息。

經營分部是指本集團內同時滿足下列條件的組成部分：(1)該組成部分能夠在日常活動中產生收入、發生費用；(2)本集團管理層能夠定期評價該組成部分的經營成果，以決定向其配置資源、評價其業績；(3)本集團能夠取得該組成部分的財務狀況、經營成果和現金流量等有關會計信息。兩個或多個經營分部具有相似的經濟特徵，並且滿足一定條件的，則可合併為一個經營分部。

財務報表附註

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 重要會計政策和會計估計(續)

(30) 重要會計估計和判斷

本集團根據歷史經驗和其他因素，包括對未來事項的合理預期，對所採用的重要會計估計和關鍵判斷進行持續的評價。

下列重要會計估計及關鍵假設存在會導致下一會計年度資產和負債的賬面價值出現重大調整的重要風險：

(a) 在建工程建造成本及完工時點的判斷

實務中判斷碼頭工程是否達到預定可使用狀態需要綜合考慮多個重要時間節點，且碼頭工程建造項目的建造期間較長，因此本集團會根據工程不同部分分別達到預定可使用狀態的情況分批轉入固定資產；同時由於工程建造所涉及的項目眾多，對於完工工程的竣工結算通常需要較長時間才能完成，因而已達到預定可使用狀態的工程在結轉固定資產時可能尚未完成竣工結算。因此，本集團需在適當時點對工程的完工進度、達到預定可使用狀態的時點及結轉的工程成本作出判斷和估計。這些估計和判斷可能使得竣工結算確定的實際成本與最初估計的固定資產成本存在差異，從而對固定資產成本、固定資產折舊等產生影響。

(b) 固定資產的可使用年限和殘值的估計

本集團管理層就固定資產的預計可使用年限和殘值進行估計，並定期進行覆核。該等估計乃基於性質和功能類似的固定資產的過往實際可使用年限及行業慣例而確定。在固定資產使用過程中，其所處的經濟環境、技術環境以及其他環境有可能對固定資產使用壽命和預計淨殘值產生較大影響；固定資產使用過程中所處經濟環境、技術環境以及其他環境的變化也可能致使與固定資產有關的經濟利益的預期實現方式發生重大改變。如果以前的估計發生重大變化，則會在未來期間調整固定資產的折舊。

(c) 內退及統籌外福利精算

本集團針對內退福利及統籌外福利確認的負債是在各種假設條件的基礎上進行精算確定。這些假設條件包括折現率、福利費用的增長率以及死亡率等。實際結果和假設的差異將在當年按照相關會計政策進行會計處理。儘管管理層認為這些假設是合理的，實際經驗值及假設條件的變化將影響本集團內退福利和統籌外福利負債的金額，以及統籌外福利相關的其他綜合收益金額。

四 重要會計政策和會計估計(續)

(30) 重要會計估計和判斷(續)

(d) 應收款項壞賬準備的估計

本集團主要根據當前市場情況，對於應收款項的賬齡、客戶的財務狀況、以及客戶提供的擔保(如有)的歷史經驗作出估計。本集團定期重新評估應收款項的壞賬準備是否足夠。如果覆核所使用的假設及估計發生變化，該變化將會影響估計改變期間的應收款項的壞賬準備。

(31) 重要會計政策變更

財政部於2017年頒佈了《企業會計準則第42號—持有待售的非流動資產、處置組和終止經營》和修訂後的《企業會計準則第16號—政府補助》，本集團已採用上述準則編製截至2017年6月30日止6個月期間財務報表，財務報表項目已根據上述準則進行列報，上述準則對本財務報表沒有重大影響。

五 稅項

(1) 本集團適用的主要稅種及其稅率列示如下：

稅種	稅率	計稅依據
企業所得稅	25%及15%	應納稅所得額
增值稅(a)	6%、11%、13% 及17%	應納稅增值額(應納稅額按應納稅銷售額乘以適用稅率扣除當期允許抵扣的進項稅後的餘額計算)
營業稅(b)	3%及5%	應納稅收入額
土地使用稅	3.5-13元/平方米/年	實際使用土地面積
城市維護建設稅	7%	繳納的增值稅、營業稅稅額
教育費附加	3%	繳納的增值稅、營業稅稅額

財務報表附註

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五 稅項(續)

(1) 本集團適用的主要稅種及其稅率列示如下：(續)

(a) 增值稅

本公司及若干子公司除從事燃油、機電設備、混凝土、水電等銷售及商品貿易外，還提供運輸、裝卸搬運、港務管理、拖駁、外輪理貨及有形動產租賃等服務。上述業務均適用增值稅，其中：銷售燃油、機電設備及電力等商品貿易及有形動產租賃服務適用的增值稅稅率為17%，供水收入適用的增值稅稅率為13%，銷售混凝土、提供裝卸搬運服務、港務管理服務、拖駁服務、外輪理貨等服務適用的增值稅稅率為6%，提供運輸服務適用的增值稅稅率為11%；出口機器設備採用「免、抵、退」辦法，退稅率為17%。

根據財政部、國家稅務總局頒佈的《財政部、國家稅務總局關於全面推開營業稅改徵增值稅試點的通知》(財稅[2016]36號)及相關規定，自2016年5月1日起，本集團提供建築安裝工程等產生的收入，轉讓碼頭、堆場、土地使用權等不動產及租賃不動產服務，提供貸款服務均適用增值稅。其中：提供建築安裝工程服務，轉讓碼頭、堆場、土地使用權等不動產及租賃不動產服務適用的增值稅稅率為11%；轉讓或出租2016年4月30日以前取得的不動產，按照簡易計稅方法計稅，徵收率為5%；為建築工程老項目(2016年4月30日以前開工的工程項目)提供的建築服務及為甲供工程提供的建築服務，可以按照簡易計稅方法計稅，徵收率為3%；提供貸款服務適用的增值稅稅率為6%；其他提供服務產生的服務收入適用的增值稅稅率為6%。

此外，本集團轉讓2008年12月31日前未做進項稅抵扣的裝卸搬運設備、機器設備等動產的轉讓收入適用3%的徵收率減按2%徵收增值稅。

(b) 營業稅

2016年4月30日前，本集團建築安裝工程收入按收入的3%繳納營業稅；其他提供服務產生的收入按5%繳納營業稅。本集團轉讓碼頭、堆場等不動產的轉讓收入按轉讓價的5%繳納營業稅，轉讓土地使用權以全部收入扣除購置或受讓土地原價後的餘額按5%繳納營業稅。本集團的租賃不動產收入按收入的5%繳納營業稅。自2016年5月1日起，上述適用營業稅的業務均改為適用增值稅。

本集團向青島前灣集裝箱碼頭有限責任公司(「QQCT」)等關聯方出租前灣港區土地使用權、港務設施、庫場設施等資產，已全額收取租費並繳納營業稅，該預繳的營業稅計入其他非流動資產，每期按照確認的租賃收入對應已繳納的稅費金額將其攤銷至稅金及附加中的營業稅項目。

五 稅項(續)

(2) 稅收優惠

企業所得稅

於2016年度，本公司之子公司青島港科技有限公司(「科技公司」)取得青島市科學技術局、青島市財政局、山東省青島市國家稅務局及青島市地方稅務局頒發的《高新技術企業證書》(證書編號為GR201637100265)，該證書的有效期為3年。根據《中華人民共和國企業所得稅法》第二十八條的有關規定，2016年度及截至2017年6月30日止6個月期間科技公司適用的企業所得稅稅率為15%。

根據財稅[2008]116號文件及財稅[2008]46號文件，本公司之子公司青島港董家口通用碼頭有限公司(「通用碼頭公司」)申報公共基礎設施項目，並獲得山東省膠南市國家稅務局批覆的《企業所得稅涉稅事項備案單》，通用碼頭公司公共基礎設施自2017年起三年免收企業所得稅，三年減半徵收企業所得稅。

土地使用稅

截至2017年6月30日止6個月期間，根據財稅[2012]13號文件、財稅[2015]98號文件及財稅[2017]33號文件，本集團土地中大宗商品倉儲設施用地減半徵收土地使用稅。

財務報表附註

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 合併財務報表項目附註

(1) 貨幣資金

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
庫存現金	25,484	18,004
銀行存款	11,627,602,119	7,348,952,238
其他貨幣資金	822,417,027	751,324,189
	<u>12,450,044,630</u>	<u>8,100,294,431</u>

於2017年6月30日，其他貨幣資金包括本公司之子公司青港財務公司根據相關規定存入中國人民銀行的存款準備金793,900,435元(2016年12月31日：739,658,005元)，本集團向銀行申請開具承兌匯票所存入的保證金23,593,752元(2016年12月31日：8,105,300元)，本集團向銀行申請開具信用證存入的保證金4,245,400元(2016年12月31日：3,560,884元)及本集團開具保函保證金677,440元(2016年12月31日：無)。

(2) 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
同業存單	69,755,476	—

於2017年6月30日，以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產主要系本公司之子公司青港財務公司購買的同業存單。

六 合併財務報表項目附註(續)

(3) 應收票據

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
銀行承兌匯票	465,556,992	375,239,261
商業承兌匯票	417,980,974	290,180,658
減：壞賬準備	(54,618,545)	—
	828,919,421	665,419,919

於2017年6月30日，本集團無承兌匯票質押(2016年12月31日：銀行承兌匯票66,244,274元質押給銀行作為本集團開立同等金額銀行承兌匯票的擔保)(附註六(19))。

於2017年6月30日，應收票據包括已貼現未到期的附帶追索權的商業承兌匯票290,222,213元(2016年12月31日：178,580,938元)。本集團將收到的貼現款確認為短期借款(附註六(18))。

於2017年6月30日，應收萊蕪市九羊福利鐵廠有限公司、山東泰山鋼鐵集團有限公司、山東泰通達物流有限公司款項312,092,308元以商業承兌匯票形式收回，公司認為該款項部分收回風險較大，對上述公司的應收票據按照單項金額重大並單獨計提壞賬準備的方法計提壞賬準備54,618,545元。

(4) 應收賬款及其他應收款

(a) 應收賬款

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
應收賬款	1,519,401,273	1,394,218,334
減：壞賬準備	(33,716,963)	(86,607,390)
	1,485,684,310	1,307,610,944

本集團部分銷售或提供服務以收取現金、預收款、銀行承兌匯票或商業承兌匯票的方式進行，其餘銷售則附有30 - 90天的信用期。

財務報表附註

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 合併財務報表項目附註(續)

(4) 應收賬款及其他應收款(續)

(a) 應收賬款(續)

應收賬款按其入帳日期的賬齡及相應的壞賬準備分析如下：

	2017年6月30日(未經審計)			2016年12月31日		
	金額	佔總額比例	壞賬準備	金額	佔總額比例	壞賬準備
一年以內	1,428,289,708	94.00%	(9,051,455)	1,341,049,189	96.18%	(63,670,000)
一到二年	60,298,318	3.97%	(3,577,049)	26,373,584	1.89%	(3,741,964)
二到三年	18,200,984	1.20%	(10,281,221)	17,645,193	1.27%	(10,133,713)
三到四年	3,491,051	0.23%	(1,745,526)	—	—	—
四到五年	497,500	0.03%	(438,000)	526,655	0.04%	(438,000)
五年以上	8,623,712	0.57%	(8,623,712)	8,623,713	0.62%	(8,623,713)
	<u>1,519,401,273</u>	<u>100.00%</u>	<u>(33,716,963)</u>	<u>1,394,218,334</u>	<u>100.00%</u>	<u>(86,607,390)</u>

應收賬款主要依據業務發生日期入帳，按入帳日期列示的賬齡與按發票日期列示的賬齡基本一致。

於2017年6月30日，應收賬款472,248,923元(2016年12月31日：400,645,704元)已逾期。但基於對客戶的財務狀況及其信用記錄的分析，本集團認為這部分款項可以收回，沒有發生減值，故未單獨計提減值準備。這部分應收賬款的逾期賬齡分析如下：

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
一年以內	389,968,172	356,307,374
一到二年	59,283,055	25,052,770
二到三年	10,385,433	10,135,193
三到四年	3,491,051	—
四到五年	497,500	526,655
五年以上	8,623,712	8,623,712
	<u>472,248,923</u>	<u>400,645,704</u>

六 合併財務報表項目附註(續)

(4) 應收賬款及其他應收款(續)

(a) 應收賬款(續)

應收賬款按客戶類別分析如下：

	2017年6月30日(未經審計)			2016年12月31日		
	金額	佔總額比例	壞賬準備	金額	佔總額比例	壞賬準備
關聯方	402,667,589	26.50%	—	260,113,280	18.66%	—
第三方	1,116,733,684	73.50%	(33,716,963)	1,134,105,054	81.34%	(86,607,390)
	1,519,401,273	100.00%	(33,716,963)	1,394,218,334	100.00%	(86,607,390)

(b) 其他應收款

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
向關聯方及第三方提供貸款(i)	514,824,988	302,212,076
應收代理採購貸款(ii)	239,513,164	137,918,064
應收代建工程款(iii)	215,461,491	196,841,038
應收港口建設費(「港建費」)(iv)	98,142,127	62,592,722
押金及保證金	44,468,390	45,786,153
應收資產轉讓款	—	6,284,006
國債逆回購款項(v)	—	80,410,517
其他	54,441,213	42,479,345
	1,166,851,373	874,523,921
減：壞賬準備	(16,736,737)	(13,183,652)
	1,150,114,636	861,340,269

財務報表附註

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 合併財務報表項目附註(續)

(4) 應收賬款及其他應收款(續)

(b) 其他應收款(續)

(i) 於2017年6月30日，向關聯方及第三方提供貸款包括：

- 本公司之子公司青港財務公司分別向關聯方青島港董家口礦石碼頭有限公司(「QDOT」)、青島前灣西港聯合碼頭有限責任公司(「西聯」)、青島新前灣集裝箱碼頭有限責任公司(「QQCTN」)、青島港運泰物流有限公司(「港運泰物流」)及青島阜外心血管病醫院有限公司(「阜外醫院」)提供的貸款共計190,800,000元，貸款期限均為一年，除向阜外醫院提供的10,000,000元貸款按固定利率4.35%計息外，其他貸款均按銀行同期貸款基準利率浮動計息；向關聯方QDOT及青島海灣液體化工港務有限公司(「海灣液體化工」)提供票據貼現124,024,988元；向廣州銀行股份有限公司拆出資金200,000,000元，期限為14天，年化利率為3.8%。

於2016年12月31日，向關聯方提供貸款包括：

- 本公司之子公司青港財務公司分別向關聯方QDOT、西聯、QQCTN、港運泰物流及海灣液體化工提供的貸款共計130,760,674元，貸款期限均為一年，均按銀行同期貸款基準利率浮動計息；此外，向關聯方QDOT提供票據貼現111,451,402元；
 - 本公司向關聯方華能青島港務有限公司(「華能青島」)提供的委託貸款60,000,000元，貸款期限為一年，按銀行同期貸款基準利率下浮3%浮動計息。
- (ii) 應收代理採購貸款系本集團為客戶代理採購商品所墊付的貸款。
- (iii) 應收代建工程款主要系為關聯方QQCTN、青島前灣聯合集裝箱碼頭有限責任公司(「QQCTU」)以及青島實華原油碼頭有限公司(「青島實華」)代建工程應收的工程款項。
- (iv) 應收港建費主要系依據財政部、交通部聯合發佈的《港口建設費徵收使用管理辦法》的有關代徵代繳規定而應向客戶收取的港口建設費。
- (v) 該款項為本公司之子公司青島港資產管理有限公司(「資產管理公司」)從上海證券交易所購入的國債逆回購產品，截至2016年12月31日尚未到期，於2017年6月30日已經全額收回本金及利息。

六 合併財務報表項目附註(續)

(4) 應收賬款及其他應收款(續)

(b) 其他應收款(續)

其他應收款賬齡及相應的壞賬準備分析如下：

	2017年6月30日(未經審計)			2016年12月31日		
	金額	佔總額比例	壞賬準備	金額	佔總額比例	壞賬準備
一年以內	1,127,620,869	96.64%	(6,190,000)	852,282,997	97.45%	(2,814,505)
一到二年	21,137,255	1.81%	(76,002)	9,088,546	1.04%	(21,407)
二到三年	17,624,222	1.51%	(10,464,897)	12,730,071	1.46%	(10,347,740)
三到四年	414,514	0.04%	(5,838)	399,307	0.05%	—
四到五年	31,513	0.00%	—	3,000	0.00%	—
五年以上	23,000	0.00%	—	20,000	0.00%	—
	1,166,851,373	100.00%	(16,736,737)	874,523,921	100.00%	(13,183,652)

於2017年6月30日，壞賬準備中包括本公司之子公司青港財務公司根據中國銀行業監督管理委員會令(2011年第4號)規定，按客戶信用評級計提的貸款損失準備6,190,000元(2016年12月31日：2,814,505元)。

於2017年6月30日，賬齡為一年以上的其他應收款為39,230,504元(2016年12月31日：22,240,924元)已逾期。但基於對客戶的財務狀況及其信用記錄的分析，本集團計提壞賬準備10,546,737元(2016年12月31日：10,369,147元)，認為其餘部分款項可以收回，沒有發生減值，故未計提減值準備。

(5) 預付款項

	2017年6月30日(未經審計)		2016年12月31日	
	金額	佔總額比例	金額	佔總額比例
一年以內	77,888,713	85.63%	55,469,780	93.95%
一到二年	13,072,618	14.37%	1,795,831	3.04%
二到三年	—	—	—	—
三到四年	—	—	1,778,327	3.01%
	90,961,331	100.00%	59,043,938	100.00%

財務報表附註

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 合併財務報表項目附註(續)

(6) 存貨

(a) 存貨分類如下：

	2017年6月30日(未經審計)			2016年12月31日		
	賬面餘額	存貨跌價準備	賬面價值	賬面餘額	存貨跌價準備	賬面價值
已完工尚未結算款(i)	440,120,957	—	440,120,957	399,026,059	—	399,026,059
材料及庫存商品	56,485,772	—	56,485,772	59,989,731	—	59,989,731
備品備件	3,559,812	—	3,559,812	5,850,961	—	5,850,961
燃料	4,586,770	—	4,586,770	4,051,352	—	4,051,352
其他	15,843,119	—	15,843,119	13,276,951	—	13,276,951
	<u>520,596,430</u>	<u>—</u>	<u>520,596,430</u>	<u>482,195,054</u>	<u>—</u>	<u>482,195,054</u>

(i) 已完工尚未結算款

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
累計已發生成本	2,210,268,403	2,563,173,443
加：累計已確認毛利	198,709,044	198,908,389
減：累計已結算價款	(1,968,856,490)	(2,363,055,773)
	<u>440,120,957</u>	<u>399,026,059</u>

(b) 存貨賬面餘額本期變動分析如下：

	2016年			2017年 6月30日 (未經審計)
	12月31日	本期增加 (未經審計)	本期減少 (未經審計)	
已完工尚未結算款	399,026,059	463,016,891	(421,921,993)	440,120,957
材料及庫存商品	59,989,731	409,898,956	(413,402,915)	56,485,772
備品備件	5,850,961	9,927,610	(12,218,759)	3,559,812
燃料	4,051,352	137,458,869	(136,923,451)	4,586,770
其他	13,276,951	31,127,031	(28,560,863)	15,843,119
	<u>482,195,054</u>	<u>1,051,429,357</u>	<u>(1,013,027,981)</u>	<u>520,596,430</u>

(c) 於2017年6月30日及2016年12月31日，本集團管理層認為存貨不存在減值跡象，無需計提存貨跌價準備。

六 合併財務報表項目附註(續)

(7) 其他流動資產

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
可供出售金融資產(附註六(8))	720,000,000	870,000,000
待抵扣進項稅額	384,634,134	282,847,206
待認證進項稅額	2,030,864	34,716,158
預交增值稅	—	9,851,578
	1,106,664,998	1,197,414,942

(8) 可供出售金融資產

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
以成本計量		
— 可供出售權益工具(i)	72,207,877	72,207,877
以公允價值計量		
— 理財產品(ii)	740,000,000	890,000,000
減：列示於其他流動資產的可供出售金融資產(附註六(7))	(720,000,000)	(870,000,000)
	92,207,877	92,207,877

- (i) 以成本計量的可供出售權益工具為本集團持有的山東濱海弘潤管道物流股份有限公司、中國石化青島液化天然氣有限責任公司及三亞亞龍灣開發股份公司等非上市股權投資，本集團對其無控制權、共同控制權或重大影響。這些投資沒有活躍市場報價，其公允價值合理估計數的變動區間較大，且各種用於確定公允價值估計數的概率不能合理地確定，因此其公允價值不能可靠計量。本集團尚無處置這些投資的計劃。
- (ii) 以公允價值計量的可供出售金融資產系本集團購買的國有銀行及其他金融機構發行的理財產品。其中，將於一年內到期的理財產品列示於其他流動資產。於2017年6月30日及2016年12月31日，其賬面價值均接近公允價值。公允價值是基於管理層判斷的預計收益的折現現金流，屬於第三層次公允價值計量。

於2017年6月30日，分類為可供出售金融資產的理財產品的最大信用風險敞口為其賬面價值。

上述可供出售金融資產並未逾期或減值。

財務報表附註

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 合併財務報表項目附註(續)

(9) 長期應收款

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
向關聯方及第三方提供貸款(i)	3,979,565,416	3,822,653,667
減：一年內到期的部分	(549,115,268)	(308,433,660)
其他	3,120,652	3,454,309
	3,433,570,800	3,517,674,316
貸款減值準備	(40,939,237)	(39,558,224)
減：一年內到期的貸款減值準備	12,229,937	6,417,900
	(28,709,300)	(33,140,324)
	3,404,861,500	3,484,533,992

(i) 於2017年6月30日，向關聯方及第三方提供貸款包括：

- 本公司之子公司青港財務公司分別向關聯方QQCTU、QQCTN、QDOT、威海青威集裝箱碼頭有限公司(「青威集裝箱」)、西聯、海灣液體化工、港運泰物流及阜外醫院提供的長期貸款共計1,971,559,366元。其中除向QQCTN及QDOT提供的750,000元和199,000,000元兩筆貸款分別按固定利率6.15%及4.28%計息外，其他貸款均按銀行同期貸款基準利率浮動計息。
- 本公司之子公司青島港國際融資租賃有限公司(「青港租賃公司」)分別向關聯方QDOT、西聯、QQCT、阜外醫院以及第三方江蘇碩隆海運有限公司以融資租賃形式提供的長期抵押貸款共計373,006,050元。
- 本公司向關聯方QQCTU、QQCTN及QDOT提供的長期委託貸款合計1,635,000,000元。其中，向QQCTU及QDOT的貸款675,000,000元和520,000,000元按固定利率4.28%計息，向QQCTN的貸款350,000,000元按固定利率4.75%計息，其他貸款均按銀行同期貸款基準利率浮動計息。

上述長期貸款中將於一年內收回的貸款549,115,268元及相關貸款減值準備12,229,937元列示為一年內到期的非流動資產。

六 合併財務報表項目附註(續)

(9) 長期應收款(續)

(i) 於2016年12月31日，向關聯方提供貸款包括：

- 本公司之子公司青港財務公司分別向關聯方QQCTU、QQCTN、QDOT、青威集裝箱、西聯、海灣液體化工及港運泰物流提供的長期貸款共計1,872,543,711元。其中除向QQCTN及QDOT提供的800,000元和199,500,000元兩筆貸款分別按固定利率6.15%及4.28%計息外，其他貸款均按銀行同期貸款基準利率浮動計息。
- 本公司之子公司青港租賃公司分別向關聯方QDOT、西聯及阜外醫院以融資租賃形式提供的長期抵押貸款共計315,109,956元。
- 本公司向關聯方QQCTU、QQCTN及QDOT提供的長期委託貸款共計1,635,000,000元。其中，向QQCTU及QDOT的貸款675,000,000元和520,000,000元按固定利率4.28%計息，向QQCTN的貸款350,000,000元按固定利率4.75%計息，其他貸款均按銀行同期貸款基準利率浮動計息。

上述長期貸款中將於一年內收回的貸款308,433,660元及相關貸款減值準備6,417,900元列示為一年內到期的非流動資產。

(10) 長期股權投資

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
合營企業(a)	7,961,977,128	5,043,014,093
聯營企業(b)	153,542,474	96,025,707
	8,115,519,602	5,139,039,800

於2017年6月30日及2016年12月31日，本集團管理層認為長期股權投資不存在減值跡象，無需計提減值準備。

財務報表附註

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 合併財務報表項目附註(續)

(10) 長期股權投資(續)

(a) 合營企業

對合營企業投資列示如下：

	2016年 12月31日	本期增減變動(未經審計)					未實現內部 交易損益	2017年 6月30日 (未經審計)
		追加投資	減少投資	按權益法 調整的淨損益	其他權益變動	宣告發放現金 股利或利潤		
QQCT(i)	1,962,402,552	3,198,650,840	—	293,887,760	3,107,332	(617,988,772)	—	4,840,059,712
青島實華	1,301,393,915	—	—	137,685,418	1,554,688	—	3,991,879	1,444,625,900
西聯	333,514,519	—	—	12,610,846	282,768	—	945,857	347,353,990
青威集裝箱	124,126,292	—	—	10,376,288	185,958	—	—	134,688,538
孚寶港務(青島)有限公司(「孚寶港務」)(ii)	143,859,420	—	(143,837,384)	(22,036)	—	—	—	—
青島長榮集裝箱儲運有限公司(「長榮集裝箱」)	46,883,833	—	—	10,299,752	187,563	(18,688,022)	—	38,683,126
青島東港國際集裝箱儲運有限公司(「東港集裝箱」)	37,729,321	—	—	4,021,182	—	(7,463,017)	—	34,287,486
海灣液體化工	145,008,179	—	—	(797,804)	7,363	—	—	144,217,738
青島港海國際物流有限公司(「港海物流」)	13,811,148	—	—	(354,929)	—	—	—	13,456,219
青島神州行國際貨運代理有限公司(「神州行貨代」)	17,918,079	—	—	6,431,074	—	—	—	24,349,153
青島中海船務代理有限公司(「中海船代」)	10,556,789	—	—	751,888	—	—	—	11,308,677
青島聯合國際船舶代理有限公司(「聯合船代」)	39,310,878	—	—	5,945,356	—	(11,851,212)	—	33,405,022
華能青島	172,974,921	—	—	(8,933,808)	—	—	—	164,041,113
青島港董家口萬邦物流有限公司(「董家口萬邦物流」)	151,547,632	—	—	19,518,515	—	—	—	171,066,147
QDOT	462,022,894	—	—	13,639,818	—	—	—	475,662,712
青島港(臨沂)高速物流有限公司(「臨沂高速」)	3,857,468	—	—	162,774	—	—	—	4,020,242
河南豫青國際物流有限公司(「河南豫青」)	2,489,520	—	—	(59,455)	—	—	—	2,430,065
青島港董家口中外運物流有限公司(「董家口中外運物流」)	48,830,228	—	—	(160,559)	—	—	—	48,669,669
港運泰物流	15,290,768	—	—	456,214	—	—	—	15,746,982
濱洲港青港國際碼頭有限公司(「濱州港青港國際碼頭」)	2,349,905	—	—	2,696,875	83,436	—	—	5,130,216
青島港聯榮國際物流有限公司(「港聯榮物流」)	7,135,832	—	—	1,638,589	—	—	—	8,774,421
	<u>5,043,014,093</u>	<u>3,198,650,840</u>	<u>(143,837,384)</u>	<u>509,793,758</u>	<u>5,409,108</u>	<u>(655,991,023)</u>	<u>4,937,736</u>	<u>7,961,977,128</u>

在合營企業中的權益相關信息見附註八(2)。

六 合併財務報表項目附註(續)

(10) 長期股權投資(續)

(a) 合營企業(續)

- (i) 如附註一所述，本公司於2017年5月22日向上海中海碼頭定向增發內資股1,015,520,000股，每股認購價為人民幣5.71元，認購金額為人民幣5,798,619,200元。上海中海碼頭分別以現金人民幣2,599,968,360元及其持有的QQCT的20%的股權作價人民幣3,198,650,840元支付。上述交易完成後，本公司對QQCT的持股比例變更為51%。QQCT董事會成員共11名，根據QQCT公司章程規定，QQCT的重大財務及經營決策需要經過10名以上董事會成員通過，本公司仍不能單方面對QQCT實施控制，故仍將QQCT作為合營公司核算。
- (ii) 於2017年5月5日，本公司出資152,027,521元，從Vopak Terminal DJK B.V.取得其持有的孚寶港務50%的股權，該交易構成非同一控制下企業合併，相關信息見附註七(1)。

(b) 聯營企業

對聯營企業投資列示如下：

	2016年 12月31日	本期增減變動(未經審計)			2017年 6月30日 (未經審計)
		追加投資	按權益法 調整的淨損益	宣告分派 的利潤	
青島港華物流有限公司 (「港華物流」)	6,025,707	—	707,660	(1,125,301)	5,608,066
青島青銀金融租賃有限公司 (「青銀租賃」)	90,000,000	—	543,934	—	90,543,934
瓦多投資公司(i)	—	57,390,474	—	—	57,390,474
	<u>96,025,707</u>	<u>57,390,474</u>	<u>1,251,594</u>	<u>(1,125,301)</u>	<u>153,542,474</u>

- (i) 截至2017年6月30日止期間，本公司之子公司國際發展以貨幣資金1,745,370歐元向馬士基碼頭有限公司(「馬士基碼頭」)購買其持有的瓦多投資公司16.5%股權，並派駐一名董事。同時，國際發展出資6,123,561歐元，與各方股東按照各自持股比例對瓦多投資公司增加投資。

在聯營企業中的權益相關信息見附註八(2)。

財務報表附註

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 合併財務報表項目附註(續)

(11) 投資性房地產

	房屋及建築物	土地使用權	合計
原價			
2016年12月31日	36,788,315	89,554,533	126,342,848
本期購建(未經審計)	1,428,672	—	1,428,672
無形資產轉入(未經審計)	—	65,748,335	65,748,335
2017年6月30日(未經審計)	<u>38,216,987</u>	<u>155,302,868</u>	<u>193,519,855</u>
累計折舊			
2016年12月31日	(3,879,716)	(4,619,664)	(8,499,380)
本期計提(未經審計)	(678,168)	(1,568,471)	(2,246,639)
無形資產轉入(未經審計)	—	(5,052,569)	(5,052,569)
2017年6月30日(未經審計)	<u>(4,557,884)</u>	<u>(11,240,704)</u>	<u>(15,798,588)</u>
淨值			
2017年6月30日(未經審計)	<u>33,659,103</u>	<u>144,062,164</u>	<u>177,721,267</u>
2016年12月31日	<u>32,908,599</u>	<u>84,934,869</u>	<u>117,843,468</u>

於2017年6月30日，本集團管理層認為投資性房地產不存在減值跡象，無需計提減值準備(2016年12月31日：無)。

六 合併財務報表項目附註(續)

(12) 固定資產

	房屋及建築物	港務設施	庫場設施	裝卸搬運設備	機器設備	船舶	運輸工具	通信設施	辦公及其他設備	合計
原價										
2016年12月31日	448,340,216	8,000,988,642	3,966,687,359	2,815,785,676	666,267,652	1,294,960,860	96,361,630	119,943,045	61,062,259	17,470,397,339
在建工程轉入(未經審計)	—	32,287,184	108,735,359	254,065	35,406,042	—	—	—	62,000	176,744,650
非同一控制下企業合併(未經審計)	—	—	—	—	—	—	253,281	490	2,141	255,912
本期購入(未經審計)	30,499,903	1,391,814	15,983	538,034	2,970,038	23,504,274	2,270,453	6,587,077	2,628,928	70,406,504
本期減少(未經審計)	(1,369,923)	—	—	(15,842,831)	(388,906)	(27,600)	(597,850)	(111,412)	(64,050)	(18,402,572)
2017年6月30日(未經審計)	477,470,196	8,034,667,640	4,075,438,701	2,800,734,944	704,254,826	1,318,437,534	98,287,514	126,419,200	63,691,278	17,699,401,833
累計折舊										
2016年12月31日	(171,689,596)	(1,714,278,488)	(545,095,581)	(2,192,577,816)	(486,816,672)	(511,145,216)	(63,555,642)	(69,340,670)	(30,914,678)	(5,785,414,359)
本期計提(未經審計)	(7,883,254)	(81,062,912)	(70,367,891)	(53,323,696)	(20,561,740)	(27,063,791)	(4,450,900)	(7,977,586)	(4,546,283)	(277,238,053)
本期減少(未經審計)	149,855	—	—	14,753,588	387,627	—	595,250	111,412	57,758	16,055,490
2017年6月30日(未經審計)	(179,422,995)	(1,795,341,400)	(615,463,472)	(2,231,147,924)	(506,990,785)	(538,209,007)	(67,411,292)	(77,206,844)	(35,403,203)	(6,046,596,922)
淨值										
2017年6月30日(未經審計)	298,047,201	6,239,326,240	3,459,975,229	569,587,020	197,264,041	780,228,527	30,876,222	49,212,356	28,288,075	11,652,804,911
2016年12月31日	276,650,620	6,286,710,154	3,421,591,778	623,207,860	179,450,980	783,815,644	32,805,988	50,602,375	30,147,581	11,684,982,980

截至2017年6月30日止6個月期間計入營業成本及管理費用的折舊費用分別為265,613,659元及11,624,394元(截至2016年6月30日止6個月期間：215,810,903元及9,578,915元)。

於2017年6月30日，本集團管理層認為固定資產不存在減值跡象，無需計提減值準備(2016年12月31日：無)。

截至2017年6月30日止6個月期間，由在建工程轉入固定資產的原價為176,744,650元(截至2016年6月30日止6個月期間：367,345,703元)。

財務報表附註

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 合併財務報表項目附註(續)

(12) 固定資產(續)

於2017年6月30日及2016年12月31日，本集團通過經營租賃租出的固定資產賬面價值如下：

2017年6月30日(未經審計)：	原值	累計折舊	淨值
港務設施	2,187,267,266	(204,808,021)	1,982,459,245
庫場設施	778,997,562	(72,247,266)	706,750,296
房屋建築物	26,984,361	(4,640,132)	22,344,229
其他設備	93,923	(86,194)	7,729
	<u>2,993,343,112</u>	<u>(281,781,613)</u>	<u>2,711,561,499</u>

2016年12月31日：	原值	累計折舊	淨值
港務設施	1,819,979,555	(165,478,848)	1,654,500,707
庫場設施	778,997,562	(61,926,228)	717,071,334
房屋建築物	26,984,361	(3,977,256)	23,007,105
其他設備	93,923	(86,194)	7,729
	<u>2,626,055,401</u>	<u>(231,468,526)</u>	<u>2,394,586,875</u>

(13) 在建工程

工程名稱	2016年		非同一控制下 企業合併(i) (未經審計)	本期轉入 固定資產 (未經審計)	2017年 6月30日 (未經審計)	借款費用 資本化累計金額	其中：本期借款 費用資本化金額	本期借款 費用資本化率
	12月31日	本期增加 (未經審計)						
董家口液體散貨裝卸儲運工程	1,387,901,243	902,622,345	301,102,467	(71,475,601)	2,520,150,454	—	—	—
董家口散雜貨泊位工程	531,475,600	136,982,171	—	(104,531,385)	563,926,386	28,580,948	1,462,325	4.9%
董家口堆場工程	137,489,148	116,868,173	—	(567,853)	253,789,468	—	—	—
董家口其他工程	100,983,163	450,168	—	—	101,433,331	—	—	—
其他工程	14,908,164	12,290,633	—	(169,811)	27,028,986	—	—	—
	<u>2,172,757,318</u>	<u>1,169,213,490</u>	<u>301,102,467</u>	<u>(176,744,650)</u>	<u>3,466,328,625</u>	<u>28,580,948</u>	<u>1,462,325</u>	

(i) 本集團於2017年5月5日取得孚寶港務50%的股權，孚寶港務成為本集團全資子公司，孚寶港務在建工程301,102,467元系以購買日的公允價值列賬(附註七(1)(c))。

六 合併財務報表項目附註(續)

(14) 無形資產

	土地使用權	軟件	海域使用權	其他	合計
原價					
2016年12月31日	827,537,170	44,923,177	116,297,540	50,178,663	1,038,936,550
本期增加(未經審計)					
購置	6,029,561	6,014,970	—	—	12,044,531
本期減少(未經審計)					
轉出至投資性房地產	(65,748,335)	—	—	—	(65,748,335)
2017年6月30日(未經審計)	767,818,396	50,938,147	116,297,540	50,178,663	985,232,746
累計攤銷					
2016年12月31日	(48,356,937)	(26,852,019)	(3,160,119)	(29,150,710)	(107,519,785)
本期增加(未經審計)					
計提	(7,202,139)	(2,901,447)	(1,582,348)	(1,609,723)	(13,295,657)
本期減少(未經審計)					
轉出至投資性房地產	5,052,569	—	—	—	5,052,569
2017年6月30日(未經審計)	(50,506,507)	(29,753,466)	(4,742,467)	(30,760,433)	(115,762,873)
賬面價值					
2017年6月30日(未經審計)	717,311,889	21,184,681	111,555,073	19,418,230	869,469,873
2016年12月31日	779,180,233	18,071,158	113,137,421	21,027,953	931,416,765

截至2017年6月30日止6個月期間無形資產的攤銷金額為13,295,657元(截至2016年6月30日止6個月期間：12,203,216元)。

財務報表附註

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 合併財務報表項目附註(續)

(15) 其他非流動資產

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
預收港口設施租賃款相關稅費(i)	192,568,274	198,276,587
減：一年內到期部分	(11,613,049)	(11,613,049)
油罐鋪底油(ii)	154,502,225	154,502,225
預付工程設備款	115,380,667	131,958,870
	450,838,117	473,124,633

(i) 預收港口設施租賃款相關稅費主要為本集團向合營公司QQCT出租前灣港區土地使用權、港務設施、庫場設施等資產(以下合稱「港口設施」)全額收到租金所預繳的相關稅費，港口設施租賃期為30年。於2010年底，本集團已全額收取租賃款。本集團將已繳納的港口設施租賃款相關的稅費計入其他非流動資產，其中一年內到期的部分列示為一年內到期的非流動資產。

(ii) 於2016年度，本公司之子公司青島海業摩科瑞倉儲有限公司(「摩科瑞倉儲」)正式運營，因生產需要購入部分原油存入原油管線及油罐內，保證油品計量精度並增加罐體液壓以保證安全生產。

(16) 資產減值準備

	2016年 12月31日	本期增加 (未經審計)	本期減少 (未經審計)		2017年 6月30日 (未經審計)
			轉回	轉銷	
壞賬準備	139,349,266	59,552,643	(52,890,427)	—	146,011,482
其中：應收賬款壞賬準備	86,607,390	—	(52,890,427)	—	33,716,963
其他應收款壞賬準備	13,183,652	3,553,085	—	—	16,736,737
長期應收款壞賬準備	39,558,224	1,381,013	—	—	40,939,237
應收票據壞賬準備	—	54,618,545	—	—	54,618,545
	139,349,266	59,552,643	(52,890,427)	—	146,011,482

六 合併財務報表項目附註(續)

(17) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

(a) 未經抵銷的遞延所得稅資產

	2017年6月30日(未經審計)		2016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
評估增值	3,041,907,248	760,476,812	3,084,657,361	771,164,340
內退福利	116,050,000	29,012,500	134,540,000	33,635,000
抵銷內部未實現利潤	242,048,684	60,512,171	215,264,620	53,816,155
資產減值準備	137,915,603	34,478,901	129,318,348	32,329,587
預提費用	29,477,428	7,369,357	2,283,097	570,774
	3,567,398,963	891,849,741	3,566,063,426	891,515,856
其中：				
預計於1年內(含1年)轉回的金額		39,731,192		33,892,832
預計於1年後轉回的金額		852,118,549		857,623,024
		891,849,741		891,515,856

(b) 未經抵銷的遞延所得稅負債

	2017年6月30日(未經審計)		2016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
非同一控制下企業合併	93,595,292	23,398,823	77,678,382	19,419,596
其中：				
預計於1年內(含1年)轉回的金額		622,401		441,354
預計於1年後轉回的金額		22,776,422		18,978,242
		23,398,823		19,419,596

財務報表附註

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 合併財務報表項目附註(續)

(17) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債(續)

(c) 抵銷後的遞延所得稅資產淨額列示如下：

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
遞延所得稅資產淨額	<u>868,450,918</u>	<u>872,096,260</u>

(18) 短期借款

	幣種	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
擔保借款	人民幣	<u>327,432,112</u>	202,947,290
信用借款	人民幣	<u>6,775,000</u>	60,000,000
		<u>334,207,112</u>	<u>262,947,290</u>

(a) 於2017年6月30日，擔保借款327,432,112元(2016年12月31日：202,947,290元)包括以商業承兌匯票貼現取得的借款290,222,213元(2016年12月31日：178,580,938元)(附註六(3))、青港財務公司向人民銀行申請的銀行承兌匯票回購式再貼現37,209,899元(2016年12月31日：15,881,000元)；於2017年6月30日，本集團無以信用證押匯取得的借款(2016年12月31日：8,485,352元)。

(b) 於2017年6月30日，短期借款的利率區間為2.25%至6.3%(2016年12月31日：3.92%至5.42%)。

(19) 應付票據

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
商業承兌匯票	<u>250,665,076</u>	94,715,335
銀行承兌匯票	<u>1,079,565,676</u>	722,903,838
	<u>1,330,230,752</u>	<u>817,619,173</u>

於2017年6月30日，本集團無以應收票據質押而取得的票據(2016年12月31日：應付銀行承兌匯票66,244,274元系以同等金額的應收銀行承兌匯票質押開具(附註六(3)))。

六 合併財務報表項目附註(續)

(20) 應付賬款

應付賬款按其入帳日期的賬齡分析如下：

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
三個月以內	597,438,168	469,177,439
三到六個月	226,810,654	296,884,626
六個月以上	591,003,634	359,774,957
	1,415,252,456	1,125,837,022

應付賬款主要依據業務發生日期入帳，按入帳日期列示的賬齡與按發票日期列示的賬齡基本一致。

(21) 應付職工薪酬

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
應付短期薪酬(a)	66,597,398	69,085,235
應付設定提存計劃(b)	2,517,098	20,671,748
應付辭退福利(c)	26,210,000	26,210,000
應付設定受益計劃(d)	111,090,000	111,090,000
	206,414,496	227,056,983

財務報表附註

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 合併財務報表項目附註(續)

(21) 應付職工薪酬(續)

(a) 短期薪酬

	2016年 12月31日	本期增加 (未經審計)	本期減少 (未經審計)	2017年 6月30日 (未經審計)
工資、獎金、津貼和補貼	54,048,064	442,798,903	(453,761,095)	43,085,872
職工福利費	151,600	39,488,907	(29,648,114)	9,992,393
社會保險費	3,451	42,838,925	(42,835,020)	7,356
其中：醫療保險費	2,729	35,798,272	(35,794,812)	6,189
工傷保險費	497	3,142,928	(3,142,467)	958
生育保險費	225	3,897,725	(3,897,741)	209
住房公積金	2,699	45,359,896	(45,330,927)	31,668
工會經費和職工教育經費	6,262,148	8,800,335	(9,847,519)	5,214,964
外付勞務費	8,617,273	204,842,710	(205,224,838)	8,235,145
其他	—	4,285,255	(4,255,255)	30,000
	<u>69,085,235</u>	<u>788,414,931</u>	<u>(790,902,768)</u>	<u>66,597,398</u>

(b) 設定提存計劃

	2016年 12月31日	本期增加 (未經審計)	本期減少 (未經審計)	2017年 6月30日 (未經審計)
基本養老保險	8,126	71,580,483	(71,574,973)	13,636
失業保險費	452	2,794,589	(2,791,061)	3,980
企業年金	20,663,170	19,790,512	(37,954,200)	2,499,482
	<u>20,671,748</u>	<u>94,165,584</u>	<u>(112,320,234)</u>	<u>2,517,098</u>

(c) 應付辭退福利

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
應付內退福利(一年內到期的部分)	<u>26,210,000</u>	<u>26,210,000</u>

本集團承擔的應付內退福利確認為長期應付職工薪酬(附註六(29))，其中一年內到期的部分列示為應付職工薪酬。

六 合併財務報表項目附註(續)

(21) 應付職工薪酬(續)

(d) 設定受益計劃

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
應付統籌外福利(一年內到期的部分)	111,090,000	111,090,000

本集團承擔的應付統籌外福利確認為長期應付職工薪酬(附註六(29))，其中一年內到期的部分列示為應付職工薪酬。

(22) 應交稅費

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
應交企業所得稅	132,139,138	113,260,369
未交增值稅	37,362,083	16,821,512
應交土地使用稅	11,511,966	12,308,025
應交個人所得稅	2,416,710	2,702,338
應交印花稅	927,378	3,141,181
應交房產稅	—	2,206,287
其他	2,885,546	2,780,857
	187,242,821	153,220,569

(23) 應付利息

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
吸收存款應付利息	49,167,028	29,073,847
應付債券利息	16,200,982	68,850,982
分期付息到期還本的長期借款利息	1,073,636	735,465
短期借款應付利息	—	468,712
	66,441,646	99,129,006

財務報表附註

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 合併財務報表項目附註(續)

(24) 其他應付款

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
青港財務公司吸收存款(i)	7,809,675,756	6,965,592,554
應付工程設備款等(ii)	1,721,395,244	2,137,311,170
應付股權收購款(iii)	163,340,800	12,134,086
應付保證金及押金	131,741,734	88,432,306
應付港建費(iv)	75,844,059	56,035,142
應付港務管理費(v)	62,909,836	47,189,296
代支付的定向採購款	53,080,463	43,992,010
應付青島港集團款項(vi)	19,983,904	481,294,157
其他	68,164,104	63,875,475
	10,106,135,900	9,895,856,196

(i) 吸收存款系本公司之子公司青港財務公司吸收的本集團之關聯方的存款。

(ii) 應付工程設備款等主要系應付工程建設相關款項，由於相關工程尚未最終決算驗收，該等款項尚未結清。

(iii) 於2017年6月30日，應付股權收購款系本公司本期取得孚寶港務股權及2016年取得青島港前灣港區保稅物流中心有限公司(「保稅物流中心」)股權尚未支付的股權對價，金額分別為151,206,714元及12,134,086元。

於2016年12月31日，應付股權收購款系上述取得保稅物流中心股權尚未支付的股權對價12,134,086元。

(iv) 該款項為本集團代收並應上繳中華人民共和國青島海事局的港建費。

(v) 應付港務管理費主要系本公司之子公司青島港國際物流有限公司(「青港物流」)代收並應支付予QQCT等裝卸公司的貨物港務費及港口設施保安費。

(vi) 應付青島港集團款項主要為本集團為青島港集團管理工程建設及工程款項支付而預先收取的代付工程款，尚未支付予施工單位。

六 合併財務報表項目附註(續)

(25) 長期借款

	幣種	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
信用借款	人民幣	151,720,687	160,720,687
信用借款	歐元	58,028,800	—
		209,749,487	160,720,687
減：一年內到期的長期借款		(25,330,000)	(23,330,000)
		184,419,487	137,390,687

於2017年6月30日，長期借款的利率區間為2.6%至4.9%(2016年12月31日：4.9%)。

(26) 應付債券

	2016年12月31日	本期發行 (未經審計)	2017年6月30日 (未經審計)
應付公司債券	3,500,000,000	—	3,500,000,000

經中國證券監督管理委員會證監許可[2016]153號文核准，本公司分別於2016年3月16日及2016年6月6日發行第一期公司債券15億元及第二期公司債券20億元。上述債券期限均為五年，採用單利按年計息，固定年利率分別為2.90%及3.09%，每年付息一次(附註六(23))。

(27) 長期應付款

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
為青島港集團代收代付福利費	55,500,841	54,616,078
減：一年內到期的福利費	(2,600,000)	(2,600,000)
其他	15,828,024	6,085,831
	68,728,865	58,101,909

財務報表附註

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 合併財務報表項目附註(續)

(28) 遞延收益

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
政府補助		
— 外航道專項資金(i)	139,190,364	139,190,364
— 科學技術專項資金	4,330,861	4,330,861
— 其他項目	1,343,216	1,738,696
	<u>144,864,441</u>	<u>145,259,921</u>

- (i) 外航道專項資金為本集團從交通部以及財政部收到的款項，用於補貼外航道擴建工程，並在該項資產使用年限內平均計入當期損益。

(29) 長期應付職工薪酬

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
應付內退福利(a)	89,840,000	108,330,000
應付統籌外福利(b)	<u>2,440,190,000</u>	<u>2,623,120,000</u>
	<u>2,530,030,000</u>	<u>2,731,450,000</u>

應付內退福利系本集團將自職工停止提供服務日至正常退休日之期間、本集團擬支付的內退福利進行精算估值，將預期未來現金流出額按與內退福利期限相同的國債利率進行折現確認的相關負債；應付統籌外福利系本集團將未來承擔的統籌外福利進行精算估值，將預期未來現金流出額按與統籌外福利期限相同的國債利率進行折現確認的相關負債。

- (a) 本集團內退福利負債：

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
內退福利負債	116,050,000	134,540,000
減：將於一年內支付的部分	<u>(26,210,000)</u>	<u>(26,210,000)</u>
	<u>89,840,000</u>	<u>108,330,000</u>

將於一年內支付的應付內退福利在應付職工薪酬列示。

六 合併財務報表項目附註(續)

(29) 長期應付職工薪酬(續)

(b) 本集團統籌外福利負債：

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
統籌外福利負債	2,551,280,000	2,734,210,000
減：將於一年內支付的部分	(111,090,000)	(111,090,000)
	<u>2,440,190,000</u>	<u>2,623,120,000</u>

將於一年內支付的應付統籌外福利在應付職工薪酬列示。

(c) 本集團內退福利及統籌外福利變動情況如下：

	內退福利	統籌外福利
2017年1月1日	134,540,000	2,734,210,000
確認在當期損益中的金額(未經審計)		
— 服務成本	—	1,880,000
— 淨負債的利息淨額	1,820,000	46,880,000
重新計量的金額(未經審計)		
— 當期精算利得	(3,180,000)	(183,120,000)
福利的支付(未經審計)	(17,130,000)	(48,570,000)
2017年6月30日(未經審計)	<u>116,050,000</u>	<u>2,551,280,000</u>

	內退福利	統籌外福利
2016年1月1日	132,520,000	2,840,710,000
確認在當期損益中的金額(未經審計)		
— 服務成本	42,020,000	—
— 淨負債的利息淨額	1,900,000	45,680,000
重新計量的金額(未經審計)		
— 當期精算損失/(利得)	110,000	(99,090,000)
福利的支付(未經審計)	(11,320,000)	(51,600,000)
2016年6月30日(未經審計)	<u>165,230,000</u>	<u>2,735,700,000</u>

財務報表附註

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 合併財務報表項目附註(續)

(29) 長期應付職工薪酬(續)

- (d) 本集團於資產負債表日的應付內退福利及統籌外福利負債採用預期累計福利單位法計算而得。用作評估該精算負債的主要精算假設如下：

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
內退福利折現率	3.5%	3%
統籌外福利折現率	4%	3.5%
內退福利工資增長率	10%	10%
敬老補貼年增長率	5%	5%
福壽補貼年增長率	3%	3%

有關未來死亡率的假設為參考中國人壽保險業年金生命表(2000 - 2003)公佈的統計數據而作出，相關精算假設如下：

	截至2017年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2016年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
內退福利—		
平均年齡	54.3	53.7
直至法定退休的預期未來平均時間	3.7	5.1
統籌外福利—		
平均年齡	52.9	64.5
預期未來平均壽命	30.1	20.2

六 合併財務報表項目附註(續)

(29) 長期應付職工薪酬(續)

(e) 本集團設定受益義務現值所採用的主要精算假設的敏感性分析如下：

	假設的變動幅度	對設定受益義務現值的影響	
		假設增加	假設減少
內退福利折現率	0.25%	下降1.58%	上升1.63%
統籌外福利折現率	0.25%	下降3.51%	上升3.70%
內退福利工資增長率	1%	上升5.57%	下降5.09%
敬老補貼年增長率	1%	上升6.16%	下降5.18%
福壽補貼年增長率	1%	上升4.78%	下降3.86%

上述敏感性分析是基於一個假設發生變動而其他假設均保持不變，但實際上各種假設通常是相互關聯的。上述敏感性分析在計算設定受益義務現值時也同樣採用預期累計福利單位法。

(f) 於2017年6月30日，未折現的設定受益義務到期日分析(未經審計)：

	一年以內	一到二年	二到五年	五年以上	合計
內退福利	26,210,000	19,060,000	39,140,000	61,700,000	146,110,000
統籌外福利	111,090,000	115,970,000	372,020,000	4,332,500,000	4,931,580,000
	<u>137,300,000</u>	<u>135,030,000</u>	<u>411,160,000</u>	<u>4,394,200,000</u>	<u>5,077,690,000</u>

(g) 內退福利和統籌外福利使本集團面臨各種風險，主要風險為國債利率的變動風險。國債利率的下降將導致負債的增加。

財務報表附註

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 合併財務報表項目附註(續)

(29) 長期應付職工薪酬(續)

(h) 計入當期損益的內退福利及統籌外福利為：

	截至2017年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2016年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
管理費用	(1,300,000)	42,130,000
財務費用	48,700,000	47,580,000

(30) 其他非流動負債

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
預收租賃款	3,388,235,561	3,491,821,128
減：一年內到期的租賃款	(204,320,790)	(206,221,020)
	<u>3,183,914,771</u>	<u>3,285,600,108</u>

預收租賃款主要為本集團向關聯方QQCT出租前灣港區港口設施預收的租賃款以及從關聯方QQCTN和QQCTU收取的港池租賃費，租賃期限均為30年。上述預收租賃款中一年內需結轉租賃收入的部分列示為預收款項。

六 合併財務報表項目附註(續)

(31) 資本公積

	2016年12月31日	本期增加 (未經審計)	2017年6月30日 (未經審計)
股本溢價－			
青島港集團投入資本溢價(a)	7,052,279,474	—	7,052,279,474
其他發起人出資溢價(a)	783,586,608	—	783,586,608
發行新股(b)	1,547,306,924	5,465,252,688	7,012,559,612
發行費用(b)	(113,422,026)	(13,009,480)	(126,431,506)
沖銷同一控制下企業合併所產生的 評估增值影響	(4,830,045,213)	—	(4,830,045,213)
評估增值確認所得稅影響	887,819,497	—	887,819,497
同一控制下企業合併	(18,103,678)	—	(18,103,678)
其他資本公積－			
權益法核算的被投資單位除綜合收益和 利潤分配以外的其他權益變動	12,213,780	5,409,108	17,622,888
	<u>5,321,635,366</u>	<u>5,457,652,316</u>	<u>10,779,287,682</u>

財務報表附註

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 合併財務報表項目附註(續)

(31) 資本公積(續)

	2015年 12月31日	本期增加 (未經審計)	本期減少 (未經審計)	2016年 6月30日 (未經審計)
股本溢價—				
青島港集團投入資本溢價(a)	7,052,279,474	—	—	7,052,279,474
其他發起人出資溢價(a)	783,586,608	—	—	783,586,608
發行新股(b)	1,547,306,924	—	—	1,547,306,924
發行費用(b)	(113,422,026)	—	—	(113,422,026)
沖銷同一控制下企業合併所產生的 評估增值影響	(4,830,045,213)	—	—	(4,830,045,213)
評估增值確認所得稅影響	887,819,497	—	—	887,819,497
同一控制下企業合併	179,912,210	—	(198,015,888)	(18,103,678)
其他資本公積—				
權益法核算的被投資單位除 綜合收益和利潤分配以外的 其他權益變動	2,744,874	7,702,799	—	10,447,673
	<u>5,510,182,348</u>	<u>7,702,799</u>	<u>(198,015,888)</u>	<u>5,319,869,259</u>

六 合併財務報表項目附註(續)

(31) 資本公積(續)

- (a) 本公司系由青島港集團聯合其他戰略投資者共同發起設立的股份有限公司，青島港集團以經青島市國資委核準備案的相關資產及負債10,252,279,474元和貨幣資金400,000,000元作為出資，其他發起人以貨幣資金1,183,586,608元出資，共計11,835,866,082元；其中，股本4,000,000,000元(股本數量4,000,000,000股，每股面值1元)，資本公積7,835,866,082元。
- (b) 本公司於2014年6月6日完成了向境外投資者首次發行705,800,000股境外上市外資股H股股票的工作，募集資金扣除資本化的發行費用後的淨額為1,995,921,171元，其中股本705,800,000元(股本數量705,800,000股，每股面值1元)，資本公積1,290,121,171元。本公司於2014年7月2日行使超額配售選擇權，增發了72,404,000股的境外上市的外資股H股股票，募集資金216,167,727元，其中股本72,404,000元(股本數量72,404,000股，每股面值1元)，資本公積143,763,727元。

本公司於2017年5月18日完成配售新H股243,000,000股的工作，募集資金扣除資本化的發行費用後的淨額為912,553,972元，其中股本243,000,000元(股本數量243,000,000股，每股面值1元)，資本公積669,553,972元。

本公司於2017年5月22日完成定向增發內資股1,015,520,000股的工作，募集資金扣除資本化的發行費用後的淨額為5,798,209,236元，其中股本1,015,520,000元(股本數量1,015,520,000股，每股面值1元)，資本公積4,782,689,236元。

(32) 其他綜合收益

(a) 其他綜合收益各項目的調節情況

	歸屬於母公司 股東權益	少數股東權益	合計
重新計量設定 受益計劃淨 負債的變動			
2015年12月31日	(301,159,600)	628,800	(300,530,800)
本期變動(未經審計)	98,933,200	156,800	99,090,000
2016年6月30日(未經審計)	(202,226,400)	785,600	(201,440,800)
2016年12月31日	(63,024,800)	1,064,000	(61,960,800)
本期變動(未經審計)	182,781,300	338,700	183,120,000
2017年6月30日(未經審計)	119,756,500	1,402,700	121,159,200

財務報表附註

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 合併財務報表項目附註(續)

(32) 其他綜合收益(續)

(b) 其他綜合收益各項目及其所得稅影響和轉入損益情況

	截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)		
	稅前金額	所得稅	稅後淨額
以後不能重分類進損益的其他綜合收益 重新計量設定受益計劃淨負債的變動	<u>183,120,000</u>	<u>—</u>	<u>183,120,000</u>

	截至2016年6月30日止6個月期間(未經審計)		
	稅前金額	所得稅	稅後淨額
以後不能重分類進損益的其他綜合收益 重新計量設定受益計劃淨負債的變動	<u>99,090,000</u>	<u>—</u>	<u>99,090,000</u>

(33) 盈餘公積

	2016年	本期提取 (未經審計)	本期減少 (未經審計)	2017年
	12月31日			6月30日 (未經審計)
法定盈餘公積金	<u>429,859,457</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>429,859,457</u>

	2015年	本期提取 (未經審計)	本期減少 (未經審計)	2016年
	12月31日			6月30日 (未經審計)
法定盈餘公積金	<u>287,004,088</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>287,004,088</u>

根據《中華人民共和國公司法》及本公司章程，本公司按年度淨利潤的10%提取法定盈餘公積金，當法定盈餘公積金累計額達到註冊資本的50%以上時，可不再提取。法定盈餘公積金經批准後可用於彌補虧損，或者增加股本。

六 合併財務報表項目附註(續)

(34) 一般風險準備

	2016年			2017年
	12月31日	本期提取 (未經審計)	本期減少 (未經審計)	6月30日 (未經審計)
一般風險準備	134,121,910	—	—	134,121,910

	2015年			2016年
	12月31日	本期提取 (未經審計)	本期減少 (未經審計)	6月30日 (未經審計)
一般風險準備	77,670,166	—	—	77,670,166

根據財政部頒發的財金[2012]20號《金融企業準備金計提管理辦法》的通知，金融企業應對風險資產計提一般風險準備金，原則上不得低於風險資產期末餘額的1.5%，難以一次性達到1.5%的，可以分年計提，計提年限原則上不得超過5年。

(35) 未分配利潤

	截至2017年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2016年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
期初未分配利潤	3,631,936,223	2,309,642,411
加：歸屬於母公司股東的淨利潤	1,550,465,173	1,200,341,762
減：對股東的分配	(787,551,013)	(664,552,612)
期末未分配利潤	4,394,850,383	2,845,431,561

根據2016年3月18日董事會決議及2016年6月6日股東大會決議，本公司向全體股東分配2015年度股息每千股人民幣139.08元，總股息664,552,612元。

根據2017年3月17日董事會決議及2017年6月28日股東大會決議，本公司向全體股東分配2016年度股息每千股人民幣130.46元，總股息787,551,013元。

截至2017年6月30日止6個月期間，董事會未宣告發放中期股息(截至2016年6月30日止6個月期間：無)。

財務報表附註

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 合併財務報表項目附註(續)

(36) 營業收入和營業成本

	截至2017年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2016年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
主營業務收入	4,333,523,802	3,637,029,804
其他業務收入	451,503,505	484,889,217
	4,785,027,307	4,121,919,021
	截至2017 年6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2016年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
主營業務成本	(2,824,789,745)	(2,473,940,969)
其他業務成本	(254,444,628)	(268,666,177)
	(3,079,234,373)	(2,742,607,146)

(a) 主營業務收入和主營業務成本

	截至2017年6月30日 止6個月期間(未經審計)		截至2016年6月30日 止6個月期間(未經審計)	
	主營業務收入	主營業務成本	主營業務收入	主營業務成本
集裝箱處理及配套服務	112,040,436	(35,528,578)	95,461,170	(36,203,042)
金屬礦石、煤炭及其他貨物處理 以及配套服務	1,575,424,796	(1,206,615,807)	1,364,350,562	(936,463,173)
液體散貨處理及配套服務	230,832,910	(54,962,534)	55,815,887	(8,466,237)
物流及港口增值服務	2,002,514,697	(1,182,026,543)	1,597,727,856	(1,017,804,432)
港口配套服務—工程、勞務及港機銷售	412,710,963	(345,656,283)	523,674,329	(475,004,085)
	4,333,523,802	(2,824,789,745)	3,637,029,804	(2,473,940,969)

六 合併財務報表項目附註(續)

(36) 營業收入和營業成本(續)

(b) 其他業務收入和其他業務成本

	截至2017年6月30日 止6個月期間(未經審計)		截至2016年6月30日 止6個月期間(未經審計)	
	其他業務收入	其他業務成本	其他業務收入	其他業務成本
港口配套服務—銷售油、電及其他	439,362,288	(253,980,361)	475,151,854	(268,242,845)
金融服務	12,141,217	(464,267)	9,737,363	(423,332)
	<u>451,503,505</u>	<u>(254,444,628)</u>	<u>484,889,217</u>	<u>(268,666,177)</u>

(37) 稅金及附加

	截至2017年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2016年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
土地使用稅	22,943,890	—
城市維護建設稅	8,293,239	9,692,957
營業稅(i)	5,929,256	21,459,271
教育費附加	5,927,625	6,923,430
印花稅	7,252,600	—
其他	3,386,088	3,091,478
	<u>53,732,698</u>	<u>41,167,136</u>

- (i) 如附註六(15)所述，本集團向QQCT等關聯方出租港口設施，已全額收取租費並繳納營業稅等相關費，該預繳的稅費計入其他非流動資產，每期按照確認的租賃收入對應已繳納的稅費金額將其攤銷至稅金及附加。

財務報表附註

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 合併財務報表項目附註(續)

(38) 財務費用－淨額

	截至2017年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2016年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
利息支出	101,241,048	66,310,979
減：資本化利息	(1,462,325)	(4,431,044)
利息費用	99,778,723	61,879,935
減：利息收入	(243,273,042)	(165,734,021)
福利精算的影響	48,700,000	47,580,000
匯兌損益	18,598,636	(524,234)
其他	224,682	597,186
	(75,971,001)	(56,201,134)

(39) 費用按性質分類

利潤表中的營業成本、銷售費用和管理費用按照性質分類，列示如下：

	截至2017年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2016年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
職工薪酬	821,068,394	827,560,683
分包成本	731,606,888	654,289,165
外付運費	613,504,653	477,949,647
固定資產折舊	277,238,053	225,389,818
電力及燃油的外購成本	140,056,328	140,868,167
建造合同耗用原材料	132,614,791	231,542,696
貿易商品的外購成本	123,436,728	—
其他原材料耗用	118,515,465	108,324,486
燃料費及水電費	113,292,631	113,648,254
租賃費	89,366,234	82,987,615
修理費	39,141,479	43,468,060
無形資產的攤銷	13,295,657	10,067,303
長期待攤費用攤銷	7,852,209	4,881,605
審計師費用	3,415,807	2,417,548
— 審計服務	3,373,672	2,333,302
— 非審計服務	42,135	84,246
投資性房地產折舊	2,246,639	2,587,273
稅金	—	31,120,062
其他	73,568,742	64,241,682
	3,300,220,698	3,021,344,064

六 合併財務報表項目附註(續)

(40) 資產減值損失

	截至2017 年6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2016年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
壞賬準備計提	6,662,216	17,967,377
無形資產減值損失計提	—	922,900
	<u>6,662,216</u>	<u>18,890,277</u>

(41) 投資收益

	截至2017 年6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2016年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
權益法核算的長期股權投資收益	511,045,352	398,626,852
處置可供出售金融資產取得的投資收益	12,357,985	—
分步實現的企業合併原持有的長期股權投資按公允價值 重新計量產生的投資收益	6,339,652	—
可供出售金融資產在持有期間取得的投資收益	29,250	29,250
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產在 持有期間取得的投資收益	—	146,731
	<u>529,772,239</u>	<u>398,802,833</u>

本集團不存在投資收益匯回的重大限制。

財務報表附註

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 合併財務報表項目附註(續)

(42) 營業外收入及營業外支出

(a) 營業外收入

	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2016年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
非流動資產處置利得	5,494,641	38,719,286
其中：固定資產處置利得	5,494,641	5,753,328
投資性房地產處置利得	—	32,965,958
政府補助(i)	19,657,566	11,116,890
代徵港建費手續費收入(ii)	7,175,068	6,783,495
其他	2,444,581	2,584,472
	34,771,856	59,204,143

(i) 政府補助明細

	截至2017年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2016年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
財政局發展扶持資金	8,593,000	—
保稅區／開發區企業扶持資金	4,155,400	—
外航道專項資金	1,957,222	1,957,222
穩崗補貼	1,932,438	1,895,183
招商引資獎金	1,600,000	1,600,000
科學技術獎勵	—	5,276,000
其他政府補助	1,419,506	388,485
	19,657,566	11,116,890

(ii) 根據財政部會同交通部共同制定的《港口建設費徵收使用管理辦法》的規定，本集團按代收港口建設費的一定比例收取代徵手續費。

六 合併財務報表項目附註(續)

(42) 營業外收入及營業外支出(續)

(b) 營業外支出

	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2016年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
非流動資產處置損失	1,480,853	105,179
其中：固定資產處置損失	1,480,853	105,179
其他	419,680	43,602
	1,900,533	148,781

(43) 所得稅費用

	截至2017年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2016年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
按稅法及相關規定計算的當期所得稅	410,949,248	315,839,591
遞延所得稅	(554,563)	(14,083,392)
	410,394,685	301,756,199

將基於合併利潤表的利潤總額採用適用稅率計算的所得稅調節為所得稅費用：

	截至2017年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2016年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
利潤總額	2,063,026,258	1,554,576,873
按適用稅率計算的所得稅費用	515,756,565	388,644,218
非應納稅投資收益	(127,761,338)	(99,656,713)
殘疾人工資加計扣除	(1,111,740)	(1,147,745)
不得扣除的成本、費用和損失	23,511,198	13,916,439
所得稅費用	410,394,685	301,756,199

財務報表附註

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 合併財務報表項目附註(續)

(44) 每股收益

(a) 基本每股收益

基本每股收益以歸屬於母公司普通股股東的合併淨利潤除以母公司發行在外普通股的加權平均數計算：

	截至2017年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2016年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
歸屬於母公司普通股股東的合併淨利潤	1,550,465,173	1,200,341,762
本公司發行在外普通股的加權平均數	5,054,746,983	4,778,204,000
基本每股收益	<u>0.31</u>	<u>0.25</u>
其中：		
— 持續經營基本每股收益：	0.31	0.25
— 終止經營基本每股收益：	不適用	不適用

(b) 稀釋每股收益

稀釋每股收益以根據稀釋性潛在普通股調整後的歸屬於母公司普通股股東的合併淨利潤除以調整後的本公司發行在外普通股的加權平均數計算。截至2017年6月30日止6個月期間，本公司不存在具有稀釋性的潛在普通股(截至2016年6月30日止6個月期間：無)，因此，稀釋每股收益等於基本每股收益。

六 合併財務報表項目附註(續)

(45) 現金流量表附註

(a) 將淨利潤調節為經營活動現金流量

	截至2017年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2016年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
淨利潤	1,652,631,573	1,252,820,674
加：資產減值損失計提	6,662,216	18,890,277
固定資產及投資性房地產折舊	279,484,692	227,977,091
無形資產攤銷	13,295,657	10,067,303
長期待攤費用的攤銷	7,852,209	4,881,605
遞延收益的攤銷	(395,480)	(2,867,593)
處置非流動資產收益	(4,013,788)	(38,614,107)
投資收益	(529,772,239)	(398,802,833)
遞延所得稅資產的增加	(554,563)	(14,083,392)
財務費用	(73,638,206)	(51,733,543)
存貨的增加	(38,401,376)	(98,778,465)
經營性應收項目的增加	(784,919,555)	(754,432,564)
經營性應付項目的增加	290,403,309	174,966,556
經營活動產生的現金流量淨額	<u>818,634,449</u>	<u>330,291,009</u>

(b) 不涉及現金收支的重大經營活動

(i) 應收票據背書

	截至2017年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2016年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
應收票據背書購買商品及勞務	<u>765,067,014</u>	<u>905,170,739</u>

(ii) 收到應收票據

	截至2017年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2016年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
提供勞務及銷售商品收到票據	<u>1,242,928,407</u>	<u>1,585,578,331</u>

財務報表附註

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 合併財務報表項目附註(續)

(45) 現金流量表附註(續)

(b) 不涉及現金收支的重大經營活動(續)

(iii) 開具應付票據

開具應付票據購買商品及勞務

截至2017年
6月30日
止6個月期間
(未經審計)

17,164,727

截至2016年
6月30日
止6個月期間
(未經審計)

123,132,400

(c) 不涉及現金收支的重大投資活動

(i) 應收票據背書

應收票據背書代為支付工程款
應收票據背書取得長期資產

截至2017年
6月30日
止6個月期間
(未經審計)

21,578,781

74,644,592

96,223,373

截至2016年
6月30日
止6個月期間
(未經審計)

122,236,176

155,232,158

277,468,334

(ii) 收到應收票據

收回應收代建工程款

截至2017年
6月30日
止6個月期間
(未經審計)

15,679,793

截至2016年
6月30日
止6個月期間
(未經審計)

32,420,676

(iii) 開具應付票據

應付票據購買長期資產

截至2017年
6月30日
止6個月期間
(未經審計)

592,677,640

截至2016年
6月30日
止6個月期間
(未經審計)

33,505,846

六 合併財務報表項目附註(續)

(45) 現金流量表附註(續)

(d) 不涉及現金收支的重大籌資活動

(i) 應收票據貼現

	截至2017年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2016年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
已貼現應收票據到期抵減短期借款	220,796,100	393,801,248

(ii) 本公司向上海中海碼頭定向增發內資股，上海中海碼頭以其持有的QQCT的20%的股權作價人民幣3,198,650,840元作為部分對價支付(附註六(10)(a))。

(e) 現金淨變動情況

	截至2017年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2016年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
現金的期末餘額	8,567,122,413	5,060,534,359
減：現金的期初餘額	(2,747,487,988)	(4,762,467,699)
現金淨增加額	5,819,634,425	298,066,660

(f) 現金

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
貨幣資金(附註六(1))	12,450,044,630	8,100,294,431
減：存期超過三個月的定期存款	(3,060,505,190)	(4,601,482,254)
受到限制的其他貨幣資金	(822,417,027)	(751,324,189)
現金期末/年末餘額	8,567,122,413	2,747,487,988

財務報表附註

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 合併財務報表項目附註(續)

(45) 現金流量表附註(續)

(g) 收到其他與經營活動有關的現金

	截至2017年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2016年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
港口設施租賃款	83,761,419	66,787,377
押金及保證金	44,627,191	42,889,559
政府補助	17,304,864	8,249,297
代收代付港務管理費	15,720,540	30,289,758
港建費手續費	7,175,068	6,783,495
銀行存款利息	4,730,556	4,679,006
收回預付土地使用稅	—	11,863,811
收回墊付採購貨款	—	8,926,392
其他	2,616,660	12,283,653
	175,936,298	192,752,348

(h) 支付其他與經營活動有關的現金

	截至2017年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2016年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
墊付採購貨款	92,506,647	—
代付港建費	15,740,488	18,207,772
辦公費及招待費用	11,624,684	10,221,367
中介機構服務費	8,496,230	5,889,267
支付代收的青島港票據款	—	67,988,440
支付代收報關費用	—	61,775,988
其他	22,062,439	8,809,288
	150,430,488	172,892,122

六 合併財務報表項目附註(續)

(45) 現金流量表附註(續)

(i) 收到其他與投資活動有關的現金

	截至2017年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2016年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
收回為關聯方及第三方提供的貸款	357,876,677	403,450,035
取得子公司收到的淨現金(註)	12,354,584	—
收回應收代建的工程款	—	20,266,985
	370,231,261	423,717,020

註：取得子公司收到的淨現金

	截至2017年 6月30日 止6個月期間
需支付的合併對價(附註七(1)(b))	(152,027,521)
減：未付款金額(附註六(24))	151,206,714
於本期支付的現金	(820,807)
加：子公司持有的現金	13,175,391
取得子公司收到的淨現金	12,354,584

財務報表附註

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 合併財務報表項目附註(續)

(45) 現金流量表附註(續)

(j) 支付其他與投資活動有關的現金

	截至2017年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2016年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
為關聯方及第三方提供貸款	642,212,513	2,292,595,308
支付的融資租賃資產採購款	81,658,748	—
青港財務公司存入法定存款準備金	54,242,430	345,084,553
代為支付工程款	2,751,587	—
支付返售金融資產款	—	74,224,792
	780,865,278	2,711,904,653

(k) 收到其他與籌資活動有關的現金

	截至2017年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2016年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
青港財務公司吸收存款	844,083,202	113,468,893

(l) 支付其他與籌資活動有關的現金

	截至2017年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2016年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
支付青島港集團款項	417,577,939	—
支付的發行費用	13,009,480	—
	430,587,419	—

七 合併範圍的變更

(1) 非同一控制下的企業合併

(a) 截至2017年6月30日止六個月6個月期間發生的非同一控制下的企業合併

被購買方	取得時點	購買成本	取得的		購買日	購買日 確定依據	購買日至	購買日至	購買日至	購買日至
			權益比例	取得方式			期未被購買方 的收入	期未被購買方 的淨利潤	期未被購買方 的經營活動 現金流量	期未被購買方 的現金流量 淨額
孚寶港務	2017年5月5日	152,027,521	50%	現金購買	2017年5月5日	取得控制權	—	(92,107)	—	(120,885)

於2012年6月15日，青島港集團與Vopak Terminal DJK B.V.共同出資設立孚寶港務，青島港集團的持股比例為50%。如附註一所述，青島港集團作為主發起人聯合其他戰略投資者於2013年11月共同發起設立了本公司，並將持有的孚寶港務股權作為出資投入至本公司，因此孚寶港務投資方之一由青島港集團變更為本公司。

(b) 合併成本以及商譽的確認情況如下：

	孚寶港務
合併成本	
— 現金	152,027,521
— 購買日之前原持有的50%股權於購買日的公允價值	150,177,036
減：取得的可辨認淨資產公允價值	(300,354,072)
商譽	1,850,485
購買日之前原持有的50%股權於購買日的公允價值	150,177,036
減：原持有的50%股權的賬面價值	(143,837,384)
投資收益	6,339,652

本集團採用估值技術確定所轉移非現金資產的公允價值以及所發生負債的公允價值。

財務報表附註

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

七 合併範圍的變更(續)

(1) 非同一控制下的企業合併(續)

(c) 被購買方於購買日的資產和負債情況列示如下：

(i) 孚寶港務

	購買日 公允價值	購買日 賬面價值	2016年12月31日 賬面價值
貨幣資金	13,175,391	13,175,391	13,291,448
應收利息	—	—	264
其他應收款	1,000	1,000	1,000
固定資產	255,912	135,312	171,212
在建工程	301,102,467	284,423,448	284,315,872
減：應交稅費	(1,195,140)	(1,195,140)	(1,194,567)
其他應付款	11,175,933	11,175,933	11,175,933
遞延所得稅負債	4,199,905	—	—
淨資產	300,354,072	287,754,358	287,798,430
減：少數股東權益	—	—	—
取得的淨資產	<u>300,354,072</u>		

本集團採用估值技術來確定孚寶港務的資產負債於購買日的公允價值。主要資產的評估方法及其關鍵假設列示如下：

在建工程的評估方法為重置成本法，使用的關鍵假設為：工程項目按既定的設計方案和使用用途繼續建設並投入運行。

孚寶港務自購買日至2017年6月30日期間內，未實際運營。

七 合併範圍的變更(續)

(2) 處置子公司

(a) 本年度處置子公司的相關信息匯總如下：

子公司名稱	處置價款	處置比例	處置方式	喪失控制權時點	喪失控制權時點的判斷依據	處置價款與處置投資對應的合併財務報表層面享有該子公司淨資產份額的差額	與原子公司股權投資相關的其他綜合收益轉入投資損益的金額
青島港基金管理有限公司 (「基金管理」)	2,918,423	100%	股權轉讓	2017年4月17日	變更工商登記	—	—

於2017年4月17日，本公司處置了所持有的基金管理100%的股權，未形成處置損益。

(b) 處置損益信息如下：

	金額
處置價格	2,918,423
減：合併財務報表層面享有的基金管理淨資產份額	(2,918,423)
處置產生的投資收益	—

(3) 其他原因的合併範圍變動

於2017年4月25日，本公司出資成立子公司東營港聯化管道石油輸送有限公司(「東營港聯化」)。該子公司的具體情況請參見附註八(1)(a)。該公司已納入合併範圍。

財務報表附註

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 在其他主體中的權益

(1) 在子公司中的權益

(a) 企業集團的構成

	法人類別	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例			取得方式
					直接	間接	表決權比例	
青島永利保險代理有限公司(「永利保險」)	有限責任公司	中國青島	中國青島	保險代理	100%	—	100%	設立或投資
青島港聯順船務有限公司(「港聯順船務」)	有限責任公司	中國青島	中國青島	船務代理	100%	—	100%	設立或投資
青島宏宇貨運代理有限公司(「宏宇貨代」)	有限責任公司	中國青島	中國青島	貨運代理	100%	—	100%	設立或投資
青島外輪航修有限公司(「外輪航修」)	有限責任公司	中國青島	中國青島	修理修配	100%	—	100%	設立或投資
青島港(集團)港務工程有限公司(「港務工程」)	有限責任公司	中國青島	中國青島	建築施工	100%	—	100%	設立或投資
青島港港口工程設計院有限公司(「港口設計院」)	有限責任公司	中國青島	中國青島	工程設計	—	100%	100%	設立或投資
青島外輪理貨有限公司(「青島外理」)	有限責任公司	中國青島	中國青島	外輪理貨	84%	—	84%	設立或投資
青島港佳物流有限公司(「港佳物流」)	有限責任公司	中國青島	中國青島	物流運輸	51%	—	51%	設立或投資
青島保稅區港榮倉儲中心有限公司(「港榮倉儲」)	有限責任公司	中國青島	中國青島	倉儲服務	100%	—	100%	設立或投資
青島青港國際旅行社有限責任公司(「青港旅行社」)	有限責任公司	中國青島	中國青島	旅遊服務	94.29%	—	94.29%	設立或投資
青島港客運站免稅品銷售有限公司(「免稅商店」)	有限責任公司	中國青島	中國青島	商品銷售	100%	—	100%	設立或投資
大唐青島港務有限公司(「大唐港務」)	有限責任公司	中國青島	中國青島	貨物裝卸	51%	—	51%	非同一控制下企業合併
青島海業摩科瑞物流有限公司(「摩科瑞物流」)(i)	有限責任公司	中國青島	中國青島	貨物裝卸	62%	—	60%	非同一控制下企業合併
摩科瑞倉儲(i)	有限責任公司	中國青島	中國青島	倉儲服務	71%	—	60%	非同一控制下企業合併

八 在其他主體中的權益(續)

(1) 在子公司中的權益(續)

(a) 企業集團的構成(續)

	法人類別	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例		表決權比例	取得方式
					直接	間接		
青島港易通國際物流有限公司 (「港易通物流」)	有限責任公司	中國青島	中國青島	貨運代理	—	65%	65%	設立或投資
青島港國際貿易物流有限公司 (「國貿物流」)	有限責任公司	中國青島	中國青島	貿易代理	—	60%	60%	設立或投資
青島港怡之航冷鏈物流有限公司 (「怡之航冷鏈」)(i)	有限責任公司	中國青島	中國青島	物流運輸	70%	—	60%	設立或投資
青港財務公司	有限責任公司	中國青島	中國青島	資金運作	70%	—	70%	設立或投資
青島港董家口散貨物流中心有限公司 (「散貨物流中心」)	有限責任公司	中國青島	中國青島	貨運代理	—	51%	51%	設立或投資
科技公司	有限責任公司	中國青島	中國青島	軟件、硬件維護	100%	—	100%	設立或投資
青島港物業管理有限公司(「物業公司」)	有限責任公司	中國青島	中國青島	物業管理	100%	—	100%	設立或投資
青島港文化傳媒有限公司(「文化傳媒」)	有限責任公司	中國青島	中國青島	宣傳設計	100%	—	100%	設立或投資
青島港捷運通物流有限公司 (「捷運通物流」)	有限責任公司	中國青島	中國青島	貨運代理	—	51%	51%	設立或投資
青島港捷豐國際物流有限公司 (「港捷豐物流」)	有限責任公司	中國青島	中國青島	貨運代理	—	51%	51%	設立或投資
青島港聯捷國際物流有限公司 (「港聯捷物流」)	有限責任公司	中國青島	中國青島	場站業務	—	58%	58%	設立或投資
青島港聯宇國際物流有限公司 (「港聯宇物流」)	有限責任公司	中國青島	中國青島	貨運代理	—	60%	60%	設立或投資
青島港紙漿物流有限公司(「紙漿物流」)	有限責任公司	中國青島	中國青島	貨運代理	—	55%	55%	設立或投資
青島市青島港大宗商品交易中心有限公司 (「大宗商品」)	有限責任公司	中國青島	中國青島	貿易代理	—	100%	100%	同一控制下企業合併
青島港國際發展(香港)有限公司 (「國際發展」)	有限責任公司	中國香港	中國香港	投資管理	100%	—	100%	同一控制下企業合併
青港租賃公司	有限責任公司	中國青島	中國青島	租賃業務	75%	25%	100%	設立或投資

財務報表附註

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 在其他主體中的權益(續)

(1) 在子公司中的權益(續)

(a) 企業集團的構成(續)

	法人類別	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例		表決權比例	取得方式
					直接	間接		
青島港通寶航運有限公司(「通寶航運」)	有限責任公司	中國青島	中國青島	物流運輸	100%	—	100%	設立或投資
青島港通澤商貿有限公司(「通澤商貿」)	有限責任公司	中國青島	中國青島	商品銷售	100%	—	100%	設立或投資
通用碼頭公司(i)	有限責任公司	中國青島	中國青島	貨物裝卸	80%	—	67%	設立或投資
青島港施維策拖輪有限公司 (「施維策拖輪」)(i)	有限責任公司	中國青島	中國青島	拖輪駁運	55%	—	60%	設立或投資
山東港聯化管道石油輸送有限公司 (「聯化管道」)	有限責任公司	中國青島	中國青島	燃油儲存	51%	—	51%	設立或投資
資產管理公司	有限責任公司	中國青島	中國青島	資產管理	100%	—	100%	設立或投資
青島港聯欣國際物流有限公司 (「港聯欣物流」)	有限責任公司	中國青島	中國青島	場站業務	—	58%	58%	設立或投資
濰坊港聯化倉儲有限公司(「濰坊港聯化」)	有限責任公司	中國濰坊	中國濰坊	燃油儲存	—	100%	100%	設立或投資
保税物流中心	有限責任公司	中國青島	中國青島	倉儲服務	63%	37%	100%	非同一控制下企業合併
東營港聯化	有限責任公司	中國東營	中國東營	燃油儲存	70%	—	70%	設立或投資
孚寶港務	有限責任公司	中國青島	中國青島	貨物裝卸	100%	—	100%	非同一控制下企業合併

八 在其他主體中的權益(續)

(1) 在子公司中的權益(續)

(a) 企業集團的構成(續)

- (i) 於2014年5月23日，本公司通過增資擴股方式取得摩科瑞物流51%的股權，從而將摩科瑞物流作為子公司納入合併範圍。截至2017年6月30日，少數股東未完成對摩科瑞物流的出資，本公司按照實際持股比例62%享有權益。摩科瑞物流相關經營活動的決策由董事會作出，董事會決議至少應經由出席董事會會議的過半數董事同意才能通過，摩科瑞物流董事會成員共5名，本公司有權派出3名董事，故本公司擁有的表決權比例為60%。

於2014年10月30日，本公司通過增資擴股方式取得摩科瑞倉儲65%的股權，從而將摩科瑞倉儲作為子公司納入合併範圍。截至2017年6月30日，本公司及少數股東均未完成對摩科瑞倉儲的出資，本公司按照實際持股比例71%享有權益。摩科瑞倉儲相關經營活動的決策由董事會作出，董事會決議至少應經由出席董事會會議的過半數董事同意才能通過，摩科瑞倉儲董事會成員共5名，本公司有權派出3名董事，故本公司擁有的表決權比例為60%。

本公司對怡之航冷鏈的持股比例為70%，怡之航冷鏈相關經營活動的決策由董事會作出，董事會決議至少應經由出席董事會會議的過半數董事同意才能通過，怡之航冷鏈董事會成員共5名，本公司有權派出3名董事，故本公司擁有的表決權比例為60%。

本公司對通用碼頭公司的實際持股比例為80%，通用碼頭公司相關經營活動的決策由董事會作出，董事會決議至少應經由出席董事會會議的過半數董事同意才能通過，通用碼頭公司董事會成員共6名，本公司有權派出4名董事，故本公司擁有的表決權比例為67%。

本公司對施維策拖輪的持股比例為55%，施維策拖輪相關經營活動的決策由董事會作出，董事會決議至少應經由出席董事會會議的過半數董事同意才能通過，施維策拖輪董事會成員共5名，本公司有權派出3名董事，故本公司擁有的表決權比例為60%。

於2017年6月30日，本公司之子公司未發行股本或債券。

財務報表附註

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 在其他主體中的權益(續)

(1) 在子公司中的權益(續)

(b) 存在重要少數股東權益的子公司

子公司名稱	少數股東 持股比例	截至2017年	截至2017年	2017年 6月30日 少數股東權益 (未經審計)
		6月30日 止6個月期間 歸屬於少數 股東的損益 (未經審計)	6月30日 止6個月期間 向少數股東 分派股利 (未經審計)	
青港財務公司	30%	40,590,926	—	440,138,626
摩科瑞物流(i)	42%	3,690,132	—	197,743,091
大唐港務	49%	(4,744,949)	—	154,034,405
聯化管道	49%	—	—	146,635,101

(i) 根據合資合同規定，摩科瑞物流的少數股東持股比例為49%，截至2017年6月30日，少數股東尚未完成對摩科瑞物流的出資，其實際持股比例為42%。

上述重要非全資子公司的主要財務信息列示如下：

	2017年6月30日(未經審計)				2016年12月31日			
	青港財務公司	摩科瑞物流	大唐港務	聯化管道	青港財務公司	摩科瑞物流	大唐港務	聯化管道
流動資產	10,733,917,207	15,981,342	27,113,321	549,340,236	9,510,123,697	28,734,055	16,409,468	365,828,804
非流動資產	3,130,750,201	1,008,024,821	796,233,381	1,601,168,587	2,533,857,811	1,021,934,734	784,317,312	845,032,258
資產合計	13,864,667,408	1,024,006,163	823,346,702	2,150,508,823	12,043,981,508	1,050,668,789	800,726,780	1,210,861,062
流動負債	(12,393,207,795)	(178,007,883)	(200,456,545)	(787,904,900)	(10,707,824,980)	(264,139,471)	(232,596,595)	(509,475,587)
非流動負債	(4,330,861)	(371,247,151)	(308,534,229)	(1,063,348,614)	(4,330,861)	(320,604,792)	(244,090,687)	(500,130,000)
負債合計	(12,397,538,656)	(549,255,034)	(508,990,774)	(1,851,253,514)	(10,712,155,841)	(584,744,263)	(476,687,282)	(1,009,605,587)

	截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)				截至2016年6月30日止6個月期間(未經審計)			
	青港財務公司	摩科瑞物流	大唐港務	聯化管道	青港財務公司	摩科瑞物流	大唐港務	聯化管道
營業收入	236,897,777	34,755,230	10,016,389	—	150,219,770	38,090,693	104,200	—
淨利潤	135,303,085	8,786,028	(9,683,570)	—	83,321,033	5,340,096	(671,846)	—
綜合收益總額	135,303,085	8,786,028	(9,683,570)	—	83,321,033	5,340,096	(671,846)	—
經營活動現金流量	3,038,045,092	(6,260,617)	66,626	—	575,996,142	(1,623,234)	95,960	—

八 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

(a) 重要合營企業的基本信息

	主要經營地	註冊地	業務性質	對集團活動 是否具有 戰略性	持股比例	
					直接	間接
QQCT	中國青島	中國青島	集裝箱的裝卸及存儲	是	51%	—
青島實華	中國青島	中國青島	液體散貨的裝卸及存儲	是	50%	—

本集團對上述股權投資均採用權益法核算。

(b) 重要合營企業的主要財務信息：

	2017年6月30日(未經審計)		2016年12月31日	
	青島實華	QQCT	青島實華	QQCT
流動資產	417,977,922	2,032,806,854	262,842,562	2,468,308,273
其中：現金	265,284,674	1,823,427,328	236,976,525	1,457,789,038
非流動資產	2,731,379,187	9,816,626,003	2,773,082,558	8,732,819,037
資產合計	<u>3,149,357,109</u>	<u>11,849,432,857</u>	<u>3,035,925,120</u>	<u>11,201,127,310</u>
流動負債	(103,992,740)	(2,995,019,225)	(271,036,901)	(2,468,163,295)
非流動負債	—	(1,805,934,488)	—	(1,982,793,470)
負債合計	<u>(103,992,740)</u>	<u>(4,800,953,713)</u>	<u>(271,036,901)</u>	<u>(4,450,956,765)</u>
少數股東權益	—	(435,457,018)	—	(419,839,733)
歸屬於母公司的股東權益	(3,045,364,369)	(6,613,022,126)	(2,764,888,219)	(6,330,330,812)
按持股比例計算的淨資產份額(ii)	1,522,682,185	3,107,768,806	1,382,444,110	1,962,402,552
調整事項				
—商譽(iii)	—	1,732,290,906	—	—
—內部交易未實現利潤	(78,056,285)	—	(81,050,195)	—
對合營企業投資的賬面價值	<u>1,444,625,900</u>	<u>4,840,059,712</u>	1,301,393,915	1,962,402,552

財務報表附註

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 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)

(b) 重要合營企業的主要財務信息：(續)

	截至2017年6月30日 止6個月期間(未經審計)		截至2016年6月30日 止6個月期間(未經審計)	
	青島實華	QQCT	青島實華	QQCT
營業收入	767,635,624	1,670,616,451	499,955,510	1,596,121,397
財務費用	1,155,375	(53,138,611)	(1,720,450)	(37,002,517)
所得稅費用	(93,615,300)	(275,500,622)	(68,334,648)	(258,887,740)
淨利潤	277,366,776	829,322,742	204,667,108	829,859,582
歸屬於母公司的淨利潤	277,366,776	821,740,861	204,667,108	820,971,713
其他綜合收益	—	—	—	—
綜合收益總額	277,366,776	821,740,861	204,667,108	820,971,713
本集團本期間收到的 來自合營企業的股利	100,000,000	375,640,234	—	295,718,494
本期間合營企業宣告分派的股利	—	617,988,772	—	295,718,494

(ii) 本集團以合營企業合併財務報表中歸屬於母公司的金額為基礎，按持股比例計算應享有的淨資產份額。合營企業合併財務報表中的金額考慮了取得投資時合營企業可辨認資產和負債的公允價值以及統一會計政策的影響。於2017年6月30日，QQCT的財務信息已考慮了本期新增QQCT20%股權時其可辨認淨資產和負債的公允價值。

(iii) 如附註六(10)所述，本公司於2017年5月22日收購QQCT的20%股權，購買成本大於收購時享有的QQCT於購買日可辨認淨資產公允價值的份額產生商譽。

(c) 聯營公司對本集團而言不屬重大。

八 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)

(d) 不重要合營企業和聯營企業的匯總信息

	截至2017年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2016年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
合營企業：		
投資賬面價值合計	1,677,291,516	1,731,401,282
下列各項按持股比例計算的合計數		
淨利潤(i)	78,220,580	42,304,742
其他綜合收益(i)	—	—
綜合收益總額	78,220,580	42,304,742
聯營企業：		
投資賬面價值合計	153,542,474	5,383,382
下列各項按持股比例計算的合計數		
淨利潤(i)	1,251,594	794,749
其他綜合收益(i)	—	—
綜合收益總額	1,251,594	794,749

(i) 淨利潤和其他綜合收益均已考慮取得投資時可辨認資產和負債的公允價值以及統一會計政策的調整影響。

於2017年6月30日，本集團管理層認為長期股權投資不存在減值跡象，無需計提減值準備(2016年12月31日：無)。

(e) 與合營企業投資相關的未確認承諾見附註十一(3)。

財務報表附註

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

九 分部信息

本集團管理層按提供的服務類別來評價本集團的經營情況，並以此來確定報告分部。由於各種業務需要不同的技術和市場戰略，因此，本集團分別獨立管理各個報告分部的生產經營活動，分別評價其經營成果，以決定向其配置資源並評價其業績。

本集團有六個報告分部，分別為：

- 集裝箱處理及配套服務分部，負責集裝箱的裝卸、堆存及港務管理等業務；
- 金屬礦石、煤炭及其他貨物處理以及配套服務分部，負責金屬礦石、煤炭、糧食、件雜貨及其他貨物的裝卸、堆存及港務管理等業務；
- 液體散貨處理及配套服務分部，負責原油及其他液體散貨的裝卸、堆存、運輸及港務管理等業務；
- 物流及港口增值服務分部，負責場站、物流運輸、貨運代理、輪駁、理貨等業務；
- 港口配套服務分部，負責港口機械製造、建築安裝工程施工、港區供電、供油等業務；及
- 金融服務分部，負責提供存貸款、保證擔保、保險代理等業務。

本集團的主要經營均位於中國境內且本集團管理層未按地區獨立管理生產經營活動，因此本集團未單獨列示按地區分類的分部業績。

分部間轉移價格參照市場價格按雙方協議價確定，資產根據分部的經營以及資產的所在位置進行分配，負債根據分部的經營進行分配。

九 分部信息(續)

(a) 截至2017年6月30日止6個月期間及2017年6月30日分部信息列示如下(未經審計)：

	金屬礦石、煤炭		液體散貨處理 及配套服務	物流及		金融服務	未分配金額	分部間抵銷	合計
	集裝箱處理 及配套服務	及其他貨物處理 以及配套服務		港口增值服務	港口配套服務				
對外交易收入	112,040,436	1,575,424,796	230,832,910	2,002,514,697	852,073,251	217,926,750	—	—	4,990,812,840
分部間交易收入	—	56,661,953	707,547	160,372,005	291,637,330	32,612,655	—	(541,991,490)	—
營業成本	(35,528,578)	(1,206,615,807)	(54,962,534)	(1,182,026,543)	(599,636,644)	(39,975,602)	—	—	(3,118,745,708)
利息收入	—	1,116,027	127,155	6,071,705	1,501,981	542,327	82,693,594	(54,565,280)	37,487,509
利息費用	—	(18,774,520)	(21,668,821)	(1,119,420)	(6,526,097)	1,237,213	(60,493,232)	47,077,489	(60,267,388)
對聯營和合營企業的投資收益	304,264,048	20,013,731	136,865,578	49,358,061	—	543,934	—	—	511,045,352
資產減值損失計提	—	—	—	—	(1,905,708)	(4,756,508)	—	—	(6,662,216)
折舊費和攤銷費	(9,416,113)	(132,543,067)	(33,643,178)	(36,651,565)	(16,687,668)	(1,127,474)	(70,563,493)	—	(300,632,558)
利潤總額	386,308,958	260,408,407	287,154,912	818,625,812	176,456,916	204,798,065	(52,873,104)	(17,853,708)	2,063,026,258
所得稅費用	—	(3,246,352)	(15,113,542)	(166,065,430)	(21,226,259)	(49,360,288)	(156,580,460)	1,197,646	(410,394,685)
淨利潤	386,308,958	257,162,055	272,041,370	652,560,382	155,230,657	155,437,777	(209,453,564)	(16,656,062)	1,652,631,573
資產總額	5,745,680,637	9,161,748,720	6,752,499,082	4,025,137,438	5,524,795,072	14,740,141,595	10,194,532,933	(8,377,493,074)	47,767,042,403
負債總額	62,030,000	3,320,297,619	3,835,868,747	1,275,522,827	7,079,669,076	12,299,245,377	5,188,906,179	(8,609,619,052)	24,451,920,773
折舊費用和攤銷費用以外的 其他非現金費用	—	22,200,000	1,020,000	5,810,000	16,480,000	10,000	—	—	45,520,000
對聯營企業和合營企業的 長期股權投資	5,032,138,724	992,188,031	1,588,843,638	411,805,275	—	90,543,934	—	—	8,115,519,602
非流動資產增加額(i)	24,007,320	260,153,550	1,102,463,958	91,871,638	19,483,106	(39,100,377)	15,188,787	(10,748,659)	1,463,319,323

(i) 非流動資產不包括金融資產、長期股權投資和遞延所得稅資產。

財務報表附註

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

九 分部信息(續)

(b) 截至2016年6月30日止6個月期間及2016年6月30日分部信息列示如下(未經審計)：

	金屬礦石、煤炭		液體散貨處理 及配套服務	物流及		金融服務	未分配金額	分部間抵銷	合計
	集裝箱處理 及配套服務	及其他貨物處理 以及配套服務		港口增值服務	港口配套服務				
對外交易收入	95,461,170	1,364,350,562	55,815,887	1,597,727,856	998,826,183	146,974,318	—	—	4,259,155,976
分部間交易收入	—	46,560,888	—	8,285,582	374,779,778	10,213,046	—	(439,839,294)	—
營業成本	(36,203,042)	(936,463,173)	(8,466,237)	(1,017,804,432)	(743,246,930)	(21,181,868)	—	—	(2,763,365,682)
利息收入	—	1,217,622	221,308	3,380,360	1,079,726	156,739	51,268,814	(28,827,503)	28,497,066
利息費用	—	(6,039,225)	—	(69,963)	(369,313)	—	(39,135,533)	4,492,635	(41,121,399)
對聯營和合營企業的投資收益	263,276,715	7,482,081	101,012,977	26,855,079	—	—	—	—	398,626,852
資產減值損失計提	—	(114,412)	—	(9,011,406)	(2,099,796)	(7,664,663)	—	—	(18,890,277)
折舊費和攤銷費	(3,767,137)	(120,485,425)	(4,237,471)	(42,027,468)	(65,375,282)	(1,034,771)	(5,998,445)	—	(242,925,999)
利潤總額	321,624,843	279,749,302	147,318,367	536,793,754	232,918,779	120,827,240	(61,090,800)	(23,564,612)	1,554,576,873
所得稅費用	—	(2,186,795)	(128,231)	(100,380,533)	(34,627,775)	(29,563,747)	(139,073,947)	4,204,829	(301,756,199)
淨利潤	321,624,843	277,562,507	147,190,136	436,413,221	198,291,004	91,263,493	(200,164,747)	(19,359,783)	1,252,820,674
資產總額	2,053,070,860	9,216,854,244	3,747,705,080	3,356,076,422	5,183,510,043	10,715,054,653	6,746,353,925	(4,264,608,953)	36,754,016,274
負債總額	73,090,000	3,158,298,955	1,055,149,053	1,041,652,096	6,833,594,134	9,551,912,990	5,421,771,739	(4,676,811,916)	22,458,657,051
折舊費用和攤銷費用以外的 其他非現金費用	—	23,560,000	20,000	6,410,000	17,690,000	10,000	—	—	47,690,000
對聯營企業和合營企業的 長期股權投資	1,838,782,850	957,544,951	1,588,976,735	372,494,076	—	—	—	—	4,757,798,612
非流動資產增加額(i)	—	565,912,605	359,106,864	47,141,374	53,836,420	4,487,895	2,907,836	(35,103,185)	998,289,809

(i) 非流動資產不包括金融資產、長期股權投資和遞延所得稅資產。

九 分部信息(續)

(c) 分部信息中對外交易收入、利息收入、營業成本及利息費用與合併利潤表中金額差異調節如下：

	截至2017年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2016年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
營業收入－		
分部信息中對外交易收入	4,990,812,840	4,259,155,976
青港財務公司對外利息收入重分類(i)	(205,785,533)	(137,236,955)
合併營業收入(附註六(36))	<u>4,785,027,307</u>	<u>4,121,919,021</u>
利息收入－		
分部信息中利息收入	37,487,509	28,497,066
青港財務公司對外利息收入重分類(i)	205,785,533	137,236,955
合併利息收入(附註六(38))	<u>243,273,042</u>	<u>165,734,021</u>
營業成本－		
分部信息中的營業成本	3,118,745,708	2,763,365,682
青港財務公司對外利息支出重分類(ii)	(39,511,335)	(20,758,536)
合併營業成本(附註六(36))	<u>3,079,234,373</u>	<u>2,742,607,146</u>
利息支出－		
分部信息中利息支出	60,267,388	41,121,399
青港財務公司對外利息支出重分類(ii)	39,511,335	20,758,536
合併利息支出(附註六(38))	<u>99,778,723</u>	<u>61,879,935</u>

(i) 分部信息中對外交易收入包含青港財務公司的對外利息收入，該利息收入在合併報表中計入財務費用－利息收入。

(ii) 分部信息中利息支出不包含青港財務公司的對外利息成本，該利息成本在分部信息中計入營業成本。

本集團主要的對外交易收入總額，以及本集團除金融資產及遞延所得稅資產之外的非流動資產增加主要在國內取得或位於國內。

財務報表附註

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十 關聯方關係及其交易

(1) 母公司

(a) 母公司基本情況

	註冊地	業務性質
青島港集團	中國青島	港口經營管理

本公司的最終控制方為青島市人民政府國有資產監督管理委員會。

(b) 母公司註冊資本及其變化

	2016年 12月31日 (未經審計)	本期增加 (未經審計)	本期減少 (未經審計)	2017年 6月30日
青島港集團	1,860,000,000	—	—	1,860,000,000

(c) 母公司對本公司的持股比例和表決權比例

	2017年6月30日(未經審計)		2016年12月31日	
	持股比例	表決權比例	持股比例	表決權比例
青島港集團	58.45%	58.45%	73.84%	73.84%

(2) 子公司

子公司的基本情況及相關信息見附註八。

保稅物流中心於2016年11月19日由合營公司變更為本公司之子公司。自2016年1月1日至合併日止期間，本集團與保稅物流中心之間的交易仍屬於關聯方交易。

孚寶港務於2017年5月5日由合營公司變更為本公司之子公司。自2017年1月1日至合併日止期間，本集團與孚寶港務之間的交易仍屬於關聯方交易。

十 關聯方關係及其交易(續)

(3) 合營企業和聯營企業情況

除附註八中已披露的重要合營和聯營企業的情況外，其餘與本集團發生關聯交易的其他合營企業和聯營企業的情況如下：

公司名稱	與本集團的關係
西聯	合營企業
青威集裝箱	合營企業
長榮集裝箱	合營企業
東港集裝箱	合營企業
海灣液體化工	合營企業
港海物流	合營企業
神州行貨代	合營企業
中海船代	合營企業
聯合船代	合營企業
華能青島	合營企業
董家口萬邦物流	合營企業
QDOT	合營企業
臨沂高速	合營企業
河南豫青	合營企業
董家口中外運物流	合營企業
港運泰物流	合營企業
港聯榮物流	合營企業
濱州港青港國際碼頭	合營企業
港華物流	聯營企業

財務報表附註

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十 關聯方關係及其交易(續)

(4) 其他關聯方情況

公司名稱	與本集團的關係
青島港口醫院投資管理有限公司(「港口醫院」)	同受母公司控制
青島港通達實業公司(「通達實業」)	同受母公司控制
青島港灣職業技術學院(「港灣職業學院」)	同受母公司控制
阜外醫院	同受母公司控制
青島宏宇大酒店(「宏宇大酒店」)	同受母公司控制
青島嶗山風景區櫻珠渡假村	同受母公司控制
青島港口投資建設(集團)有限責任公司(「港投集團」)	同受母公司控制
青島港投船務有限公司(「港投船務」)	同受母公司控制
基金管理	同受母公司控制
青島國際郵輪有限公司(「國際郵輪」)	同受母公司控制
青島國際郵輪港開發建設有限公司 (曾用名：青島郵輪母港有限公司) (「國際郵輪港開發建設」)	同受母公司控制
青島港投地產有限公司(「港投地產」)	同受母公司控制
青島前灣建設發展集團有限公司(「前灣建設發展」)	同受母公司控制
青島盛港投資有限公司(「盛港投資」)	同受母公司控制
青島港小額貸款有限公司	同受母公司控制
青島港金融控股有限公司(「青港金控」)	同受母公司控制
青島郵輪母港開發建設有限公司	同受母公司控制
青島港公安局	母公司之管理單位
青島港盛國際物流冷藏有限公司(「港盛物流」)	母公司之聯營公司
QQCTN	QQCT之子公司，且與本公司存在相同 關鍵管理人員
QQCTU	QQCTN之合營企業，且與本公司存在相同 關鍵管理人員
青島前灣新聯合集裝箱碼頭有限公司(「QQCTUA」)	QQCTU之合營企業，且與本公司存在相同 關鍵管理人員
青島前灣智能集裝箱碼頭有限公司(「QQCTI」)	QQCTN之子公司，且與本公司存在相同 關鍵管理人員

十 關聯方關係及其交易(續)

(4) 其他關聯方情況(續)

公司名稱	與本集團的關係
青島西岸鑫通物流有限公司	西聯之合營企業，且與本公司存在相同關鍵管理人員
青島董家口礦石檢驗有限公司(「董家口礦石檢驗」)	QDOT之合營企業，且與本公司存在相同關鍵管理人員
中國船舶燃料青島有限公司(「中船燃青島」)	對本集團重大影響之股東控制的企業
中國青島外輪代理有限公司(「青島外輪代理」)	對本集團重大影響之股東控制的企業
青島遠洋大亞物流有限公司(「遠洋大亞」)	對本集團重大影響之股東控制的企業
上海泛亞航運有限公司(「上海泛亞航運」)	對本集團重大影響之股東控制的企業
中遠海運集裝箱運輸有限公司(「中遠海運集裝箱」)	對本集團重大影響之股東控制的企業
青島中遠海運集裝箱運輸有限公司(「青島中遠海運集裝箱」)	對本集團重大影響之股東控制的企業
青島中遠集裝箱船務代理有限公司(「中遠集裝箱船代」)	對本集團重大影響之股東控制的企業
中海集裝箱運輸青島有限公司(「中海集裝箱」)	對本集團重大影響之股東控制的企業
青島中遠海運物流國際儲運有限公司	對本集團重大影響之股東控制的企業
新鑫海航運有限公司(「新鑫海航運」)	對本集團重大影響之股東控制的企業
青島中遠海運集運國際物流有限公司(「中遠海運集運」)	對本集團重大影響之股東控制的企業
青島中遠海運物流有限公司	對本集團重大影響之股東控制的企業
青島新東方集裝箱儲運有限公司	對本集團重大影響之股東控制的企業
中遠海運國際貨運有限公司	對本集團重大影響之股東控制的企業
青島中燃銀達油品有限公司	對本集團重大影響之股東控制的企業
青島港灣國際物流有限公司	對本集團重大影響之股東控制的企業
河南中遠海運國際貨運有限公司	對本集團重大影響之股東控制的企業

財務報表附註

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十 關聯方關係及其交易(續)

(5) 關聯交易

(a) 定價政策

本集團與關聯方的交易為根據一般業務過程中與對方協定的定價及結算條款進行。向關聯方收取和支付的租金由雙方協商後確定。本公司之子公司青港財務公司向關聯方提供的貸款及從關聯方吸收存款的利率系在參照中國人民銀行同期基準利率的基礎上由雙方確定。

(b) 採購商品、接受勞務等

	截至2017年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2016年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
QDOT	303,196,447	260,257,604
中船燃青島	59,467,154	46,821,975
西聯	45,952,025	32,222,322
華能青島	13,351,938	18,254,322
青島實華	7,292,069	617,139
宏宇大酒店	4,335,581	174,737
QQCTU	3,551,101	4,288,363
青島中遠海運集裝箱	1,846,610	—
阜外醫院	1,119,957	886,874
QQCT	1,100,307	2,329,287
保稅物流中心	—	2,565,003
其他	2,631,827	4,535,184
	443,845,016	372,952,810

十 關聯方關係及其交易(續)

(5) 關聯交易(續)

(c) 提供運輸、裝卸、維修等勞務

	截至2017年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2016年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
QQCT	101,822,127	86,115,182
青島外輪代理	60,084,797	54,232,278
青島實華	51,249,373	20,429,074
QDOT	45,843,016	55,705,568
QQCTU	34,770,194	29,475,335
董家口萬邦物流	27,711,650	21,482
遠洋大亞	20,240,705	11,667,681
QQCTUA	15,336,143	11,715,263
QQCTN	14,517,495	399,282
神州行貨代	13,759,203	5,877,527
港投集團	12,096,202	5,107,979
長榮集裝箱	9,354,908	7,274,009
中遠海運集裝箱	9,227,442	3,438,210
青島港集團	8,980,474	7,193,197
上海泛亞航運	5,151,785	3,162
濱州港青港國際碼頭	5,016,454	1,576,577
東港集裝箱	4,772,734	3,028,777
青島中遠海運集裝箱	3,234,764	50,578
聯榮物流	3,045,375	1,975,249
港華物流	3,034,158	12,863,729
西聯	2,793,112	6,437,005
國際郵輪港開發建設	2,057,861	3,576,110
港海物流	1,754,961	649,009
新鑫海航運	1,540,115	—
QQCTI	6,127	2,598,101
保稅物流中心	—	2,509,092
其他	5,051,295	4,200,645
	462,452,470	338,120,101

財務報表附註

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十 關聯方關係及其交易(續)

(5) 關聯交易(續)

(d) 提供建築勞務

	截至2017年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2016年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
QQCTN	106,861,789	164,260,756
港投集團	58,068,673	26,511,919
港投地產	16,780,772	6,194,175
港灣職業學院	11,305,948	12,476,050
青島港集團	11,292,007	26,206,482
西聯	7,456,220	—
QQCTU	6,067,174	1,860,815
海灣液體化工	3,280,712	—
QQCT	2,676,406	3,628,063
青島實華	841,844	7,671,540
阜外醫院	524	6,147,535
QDOT	—	98,546,178
其他	45,778	7,089
	<u>224,677,847</u>	<u>353,510,602</u>

(e) 銷售港口機械及其他設備

	截至2017年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2016年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
QQCTN	47,562,458	—
QDOT	32,791,534	4,707,447
QQCT	19,974,021	9,371,368
QQCTI	—	120,508,689
其他	817,419	492,308
	<u>101,145,432</u>	<u>135,079,812</u>

十 關聯方關係及其交易(續)

(5) 關聯交易(續)

(f) 銷售水、電、蒸汽、油等

	截至2017年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2016年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
QQCT	59,458,543	52,969,925
QDOT	58,263,664	54,376,342
QQCTUA	6,475,843	308,797
西聯	5,993,101	4,196,268
青島實華	4,280,130	4,552,397
QQCTU	3,467,024	2,555,034
長榮集裝箱	1,966,986	1,632,101
國際郵輪港開發建設	1,320,352	917,036
東港集裝箱	1,071,788	886,557
其他	4,851,027	5,383,741
	147,148,458	127,778,198

(g) 租出資產收益

	截至2017年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2016年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
青島實華	159,402,900	16,110,000
QQCT	114,541,092	99,488,710
QDOT	16,045,201	179,487
遠洋大亞	2,887,188	3,237,296
東港集裝箱	2,841,102	3,042,700
濱州港青港國際碼頭	2,136,652	—
港聯榮物流	1,653,349	—
QQCTN	1,382,547	1,315,880
神州行貨代	355,385	2,845,120
長榮集裝箱	17,143	3,059,193
保稅物流中心	—	4,457,143
其他	1,029,017	1,000,294
	302,291,576	134,735,823

財務報表附註

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十 關聯方關係及其交易(續)

(5) 關聯交易(續)

(h) 租入資產費用

	截至2017年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2016年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
青島港集團	38,139,253	38,941,140
QQCTU	2,228,938	—
港投集團	2,138,009	795,000
西聯	1,730,212	—
QQCT	1,256,915	—
	<u>45,493,327</u>	<u>39,736,140</u>

(i) 關聯方代為收取的港務管理收入

	截至2017年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2016年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
青島實華	55,353,147	32,818,917
QQCT	41,511,747	38,245,438
QQCTU	14,755,408	12,421,564
QDOT	3,707,594	—
QQCTUA	2,978,432	2,578,977
西聯	2,951,149	3,055,223
QQCTN	362,813	—
	<u>121,620,290</u>	<u>89,120,119</u>

十 關聯方關係及其交易(續)

(5) 關聯交易(續)

(j) 提供貸款

	截至2017年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2016年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
阜外醫院	159,000,000	—
QDOT	122,970,868	769,606,317
港運泰物流	60,000,000	10,000,000
海灣液體化工	46,509,525	23,862,011
西聯	46,000,000	140,000,000
QQCT	30,362,342	—
QQCTU	—	675,000,000
QQCTN	—	598,280,370
華能青島	—	60,000,000
	464,842,735	2,276,748,698

(k) 借款及融資租賃業務利息收入

	截至2017年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2016年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
QQCTU	33,490,861	32,180,435
QQCTN	20,277,020	9,069,572
QDOT	19,520,046	8,713,815
西聯	4,907,719	4,997,279
青威集裝箱	3,108,848	—
海灣液體化工	2,114,730	195,378
阜外醫院	2,025,377	—
港運泰物流	1,219,886	612,837
華能青島	862,292	1,291,086
青島實華	—	2,257,167
其他	241,274	—
	87,768,053	59,317,569

財務報表附註

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十 關聯方關係及其交易(續)

(5) 關聯交易(續)

(l) 吸收存款利息支出

	截至2017年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2016年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
青島港集團	25,286,529	11,783,544
QQCT	5,243,555	3,160,078
QQCTI	1,176,985	396,975
董家口萬邦物流	1,173,996	—
青島實華	1,126,571	503,757
QQCTN	1,087,258	135,127
其他	4,238,748	4,515,362
	39,333,642	20,494,843

(m) 購買資產

	截至2017年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2016年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
青島港集團	305,289,966	—
港投集團	156,370,500	58,654,924
QQCT	18,080,920	—
	479,741,386	58,654,924

(n) 關鍵管理人員薪酬

	截至2017年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2016年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
關鍵管理人員薪酬	1,848,768	1,221,382

十 關聯方關係及其交易(續)

(5) 關聯交易(續)

(o) 關聯方委託管理工程項目

	截至2017年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2016年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
受關聯方委託支付工程款—		
QQCTN	152,308,655	164,403,987
青島港集團	21,267,286	85,068,459
青島實華	13,030,471	7,834,502
	<u>186,606,412</u>	<u>257,306,948</u>
自關聯方收取工程款—		
QQCTN	127,525,011	106,799,044
青島港集團	31,033,380	89,739,054
青島實華	19,397,446	6,684,116
QQCTU	—	4,536,219
	<u>177,955,837</u>	<u>207,758,433</u>

財務報表附註

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十 關聯方關係及其交易(續)

(5) 關聯交易(續)

(p) 關聯方委託收取及支付港建費、港務費和港口設施保安費等

	截至2017年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2016年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
受關聯方委託收取資金—		
QQCT	289,711,395	262,569,000
QQCTU	108,215,429	104,631,000
QQCTUA	20,801,921	22,107,000
	<u>418,728,745</u>	<u>389,307,000</u>
受關聯方委託支付資金—		
QQCT	275,301,823	261,904,000
QQCTU	104,325,915	99,326,000
QQCTUA	20,595,339	21,002,000
	<u>400,223,077</u>	<u>382,232,000</u>

為關聯方代收代付港建費、港務費和港口設施保安費由本公司之子公司青港物流為關聯方QQCT、QQCTU及QQCTUA向其客戶代為收取並支付給上述關聯方。

(q) 為關聯方代付內退及統籌外福利

於2014年度及2015年度，青島港集團將已計提的員工內退及統籌外福利負債63,990,000元劃轉至本集團，以抵減本集團對青島港集團的欠款，並由本集團在未來期間代為支付。

截至2017年6月30日止6個月期間，本集團代青島港集團向內退及離退休員工支付費用181,551元(截至2017年6月30日止6個月期間：1,902,256)，同時，青島港集團新增劃轉已計提的員工內退及統籌外福利負債1,066,314元至本集團，以繼續抵減本集團對青島港集團的欠款。

本集團將於2017年7月1日及以後年度代青島港集團管理並向該些內退及離退休員工支付費用。其中一年內將支付的部分列示在其他應付款，其餘部分列示在長期應付款(附註六(27))。

十 關聯方關係及其交易(續)

(6) 關聯方應收、應付款項餘額

(a) 應收賬款

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
港投集團	79,786,983	62,946,849
西聯	57,392,013	53,492,159
QDOT	48,734,901	38,684,920
QQCT	42,652,767	18,685,778
QQCTU	36,619,974	26,077,947
青島港集團	25,347,144	16,919,513
港投地產	21,224,697	—
青島實華	19,482,956	10,417,290
董家口萬邦物流	13,045,833	975,513
神州行貨代	11,784,410	1,739,076
阜外醫院	8,181,403	7,696,575
QQCTN	6,802,643	2,122,293
長榮集裝箱	4,488,178	2,600,273
遠洋大亞	3,893,538	2,531,560
QQCTUA	3,635,466	1,072,766
濱州港青港國際碼頭	3,074,000	2,283,800
港運泰物流	2,663,174	10,481
東港集裝箱	2,482,437	1,011,725
上海泛亞航運	2,377,060	442,604
中遠海運集裝箱	2,374,562	—
港聯榮物流	1,274,769	585,644
海灣液體化工	1,185,706	4,353,033
其他	4,162,975	5,463,481
	402,667,589	260,113,280

財務報表附註

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十 關聯方關係及其交易(續)

(6) 關聯方應收、應付款項餘額(續)

(b) 其他應收款

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
提供貸款—		
QDOT	142,970,868	151,451,402
港運泰物流	60,000,000	10,000,000
西聯	46,000,000	40,000,000
QQCTN	39,800,000	39,858,274
阜外醫院	25,000,000	—
海灣液體化工	1,054,120	902,400
華能青島	—	60,000,000
	314,824,988	302,212,076

青港財務公司貸款金額為不含貸款減值準備的原值。

其他—		
QQCTN	209,852,938	180,473,154
QDOT	6,165,000	14,579,322
QQCTU	5,689,920	9,745,323
董家口萬邦物流	5,016,256	—
濱州港青港國際碼頭	2,250,311	3,480,866
西聯	362,594	4,107,478
青島實華	204,291	13,878,327
QQCT	106,507	12,276,762
神州行貨代	—	1,354,819
港灣職業學院	—	1,021,821
其他	2,440,654	5,347,771
	232,088,471	246,265,643
	546,913,459	548,477,719

十 關聯方關係及其交易(續)

(6) 關聯方應收、應付款項餘額(續)

(c) 應收利息

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
QQCTU	2,029,635	2,166,198
QQCTN	1,239,855	1,303,648
其他	1,720,446	1,648,104
	<u>4,989,936</u>	<u>5,117,950</u>

(d) 應收股利

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
QQCT	242,348,538	—
青島實華	—	100,000,000
	<u>242,348,538</u>	<u>100,000,000</u>

(e) 預付款項

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
QQCTU	3,836,000	—
西聯	3,345,170	—
宏宇大酒店	—	308,000
青島外輪代理	—	214,113
其他	1,786,657	—
	<u>8,967,827</u>	<u>522,113</u>

財務報表附註

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十 關聯方關係及其交易(續)

(6) 關聯方應收、應付款項餘額(續)

(f) 一年內到期的非流動資產

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
QQCTN	419,010,000	199,940,000
QQCTU	40,000,000	35,000,000
QDOT	23,407,201	22,881,331
青威集裝箱	20,000,000	32,000,000
港運泰物流	16,600,000	7,200,000
西聯	14,000,000	6,500,000
阜外醫院	4,335,241	4,048,618
海灣液體化工	2,759,366	863,711
QQCT	234,381	—
	<u>540,346,189</u>	<u>308,433,660</u>

(g) 長期應收款

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
QQCTU	1,505,000,000	1,525,000,000
QDOT	891,805,400	892,522,064
QQCTN	440,000,000	661,530,000
阜外醫院	168,737,700	35,157,943
西聯	143,000,000	190,500,000
青威集裝箱	115,000,000	130,000,000
海灣液體化工	106,190,000	63,010,000
QQCT	30,369,234	—
港運泰物流	—	16,500,000
	<u>3,400,102,334</u>	<u>3,514,220,007</u>

青港財務公司貸款金額為不含貸款減值準備的原值。

十 關聯方關係及其交易(續)

(6) 關聯方應收、應付款項餘額(續)

(h) 應付賬款

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
QDOT	177,053,803	146,188,371
中船燃青島	17,565,390	—
華能青島	10,260,558	12,692,154
QQCTU	3,247,778	58,958
長榮集裝箱	2,770,583	338,905
遠洋大亞	1,507,656	—
其他	2,158,707	1,977,015
	<u>214,564,475</u>	<u>161,255,403</u>

(i) 預收款項

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
QQCT	216,443,874	197,421,375
青島實華	22,251,460	2,220,000
遠洋大亞	3,394,153	—
東港集裝箱	3,279,317	348,857
QQCTN	3,204,418	2,518,940
QQCTU	1,302,250	1,210,360
神州行貨代	1,209,962	257,958
長榮集裝箱	1,038,288	495,083
其他	448,386	107,637
	<u>252,572,108</u>	<u>204,580,210</u>

財務報表附註

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十 關聯方關係及其交易(續)

(6) 關聯方應收、應付款項餘額(續)

(j) 其他應付款

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
吸收存款—		
青島港集團	3,612,176,901	4,576,904,990
青港金控	1,499,913,254	—
QQCT	853,986,694	1,097,910,462
QQCTU	329,492,607	123,366,873
青島實華	265,284,674	236,976,525
董家口萬邦物流	261,344,224	34,411,418
QQCTI	178,992,687	173,406,171
QQCTN	165,032,005	126,762,922
港投集團	150,653,831	119,900,476
阜外醫院	76,652,367	81,536,416
國際郵輪港開發建設	64,695,164	73,130,534
港灣職業學院	52,400,705	78,184,162
QQCTUA	49,205,142	36,321,405
盛港投資	34,233,758	—
董家口中外運物流	27,677,522	28,202,253
港華物流	22,184,223	27,963,101
青島港公安局	22,068,489	1,034,013
前灣建設發展	20,592,611	—
港海物流	19,127,152	29,336,470
東港集裝箱	17,000,000	17,000,000
港盛物流	15,435,656	15,346,707
長榮集裝箱	12,434,560	12,368,276
港聯榮物流	12,351,729	9,062,602
國際郵輪	9,017,339	—
西聯	7,962,675	26,657,970
港運泰物流	6,910,589	21,768,900
港投地產	5,958,566	—
港口醫院	3,606,218	3,611,199
基金管理	2,530,093	—
董家口礦石檢驗	2,244,355	71,995
通達實業	2,239,042	2,194,453
QDOT	2,102,848	3,111,243
宏宇大酒店	1,337,828	1,634,269
濱州港青港國際碼頭	1,015,820	1,015,792
海灣液體化工	864,258	3,001,962
孚寶港務	—	2,453,127
其他	950,170	945,868
	7,809,675,756	6,965,592,554

十 關聯方關係及其交易(續)

(6) 關聯方應收、應付款項餘額(續)

(j) 其他應付款(續)

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
其他—		
港投集團	143,328,953	105,572,895
QQCT	45,862,583	12,607,844
青島港集團	28,130,500	481,294,157
青島中遠海運集裝箱	10,694,869	—
QQCTU	8,996,949	5,115,517
中遠集裝箱船代	5,697,171	—
中海集裝箱	2,516,057	—
青島實華	1,336,760	7,961,383
QQCTUA	1,131,250	959,358
港投地產	1,101,440	177,935
其他	3,179,039	2,288,920
	<u>251,975,571</u>	<u>615,978,009</u>
	<u>8,061,651,327</u>	<u>7,581,570,563</u>

(k) 應付利息

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
青島港集團	37,669,218	21,672,995
QQCT	5,499,121	5,181,543
QQCTI	1,606,546	455,430
其他	4,391,905	1,763,879
	<u>49,166,790</u>	<u>29,073,847</u>

財務報表附註

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十 關聯方關係及其交易(續)

(6) 關聯方應收、應付款項餘額(續)

(l) 應付股利

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
青島港集團	460,291,059	—
上海中海碼頭	132,484,739	—
青島遠洋運輸有限公司	12,524,160	—
中海碼頭發展有限公司	12,524,160	—
	<u>617,824,118</u>	<u>—</u>

(m) 其他非流動負債

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
QQCT	3,111,904,248	3,210,614,935
QQCTN	54,157,210	55,416,680
QQCTU	16,743,313	17,348,493
青島實華	1,110,000	2,220,000
	<u>3,183,914,771</u>	<u>3,285,600,108</u>

(n) 應付票據

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
青島港集團	22,677,298	42,677,298

十 關聯方關係及其交易(續)

(7) 關聯方承諾

本集團於資產負債表日，除附註六(30)所述向QQCT出租前灣港區港口設施及向QQCTN及QQCTU出租港池外，已簽約而尚不必在資產負債表上列示的與關聯方有關的承諾事項：

資產轉讓－轉入

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
港投集團	62,692,500	—

租賃－租入

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
青島港集團	38,237,940	—
西聯	4,500,000	—
港投集團	3,600,000	—
QQCTU	1,651,200	—
QQCT	600,000	—
	48,589,140	—

租賃－租出

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
QQCT	416,945,000	429,150,000
青島實華	167,600,000	—
QDOT	16,659,000	—
濱州港青港國際碼頭	6,498,000	—
遠洋大亞	3,031,550	—
東港集裝箱	2,792,881	—
港聯榮物流	1,736,015	—
長榮集裝箱	36,000	—
神州行貨代	—	4,267,680
	615,298,446	433,417,680

財務報表附註

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十 關聯方關係及其交易(續)

(8) 表外事項

本公司之子公司青港財務公司接受關聯方委託，為其提供委託貸款業務，將其委託的貸款基金借貸給其指定的其他關聯方。截至2017年6月30日止6個月期間，青港財務公司新增委託貸款業務9,000,000元。於2017年6月30日，委託貸款餘額為1,547,343,470元(2016年12月31日：1,677,343,470元)，上述委託貸款的期限從一年到十年不等。因委託貸款本息不能收回的風險責任由提供貸款方承擔，青港財務公司不承擔任何風險責任，上述委託貸款被視為資產負債表外項目，因此，相應的應收和應付餘額未在本合併財務報表中予以確認。管理層認為上述委託貸款安排不會使本集團面臨任何重大信用風險。

與信用承諾相關的表外事項參見附註十一(4)。

十一 承諾事項

(1) 資本性支出承諾事項

以下為本集團於資產負債表日，已簽約而尚不必在資產負債表上列示的資本性支出承諾：

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
港務設施等	<u>604,461,849</u>	<u>215,627,269</u>

(2) 經營租賃承諾事項

(a) 經營租入承諾事項

根據已簽訂的不可撤銷的經營性租賃合同，本集團未來最低應支付租金匯總如下：

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
一年以內	<u>56,200,559</u>	10,351,152
一至二年	<u>7,998,802</u>	7,998,802
二至三年	<u>7,998,802</u>	7,998,802
三年以上	<u>7,267,369</u>	11,266,770
	<u>79,465,532</u>	<u>37,615,526</u>

十一 承諾事項(續)

(2) 經營租賃承諾事項(續)

(b) 經營租出承諾事項

根據已簽訂的不可撤銷的經營性租賃合同，除附註六(30)所述經營租出承諾事項外，本集團未來應收取租金匯總如下：

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
一年以內	238,022,974	47,497,564
一至二年	31,563,667	30,919,496
二至三年	29,699,000	29,567,267
三年以上	329,015,000	353,393,322
	628,300,641	461,377,649

(3) 對外投資承諾事項

根據與濱州港務集團有限公司於2014年12月簽訂的協議，本集團承諾以25,000,000元向濱州港青港國際碼頭出資。截至2017年6月30日，本集團已出資4,000,000元，尚未支付的金額為21,000,000元。

根據與青島遠昌實業有限公司於2014年6月簽訂的協議，本集團承諾以32,000,000元向港運泰物流出資。截至2017年6月30日，本集團已支付16,000,000元，尚未支付的金額為16,000,000元。

根據與馬士基碼頭、瓦多投資公司於2016年10月簽訂的協議，本集團承諾以1,745,370歐元購買馬士基碼頭持有的瓦多投資公司16.5%股權，以及按該持股比例向瓦多投資公司增資14,077,800歐元，合計承諾支付15,823,170歐元。截至2017年6月30日，尚未支付的金額為7,954,239歐元。

(4) 信用承諾

截至2017年6月30日，青島港集團及其子公司、其他關聯方為從第三方購買原材料及設備而從本公司之子公司青港財務公司開具承兌匯票餘額為16,525,265元(2016年12月31日：101,093,780元)。青港財務公司向開具票據申請人收取一定比例的保證金，並將在匯票到期後直接向第三方供貨商支付貨款。

此外，本集團與客戶簽訂港務設施建造合同。部分客戶要求本集團向其開具保函以保證建造合同遵照質量要求如期完成。截至2017年6月30日，青港財務公司因前述目的開具保函餘額約為人民幣62,093,200元(2016年12月31日：15,804,000元)。

財務報表附註

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十二 資產負債表日後事項

於2017年7月18日，本公司與青港金控簽訂股權轉讓協議，本公司向青港金控出售其持有的資產管理公司100%的股權，交易對價為人民幣177,088,324元。資產管理公司已於2017年8月10日完成工商登記變更。

於2017年7月18日，本公司之子公司大唐港務收到法院的訴訟文書，中海工程建設總局作為原告人請求大唐港務支付工程款28,908,677元及相應逾期付款利息。截至本財務報表批准報出日，該案件尚在進一步調查中。董事會預計該事項不會對本集團產生重大影響。

十三 金融工具及其風險

本集團的經營活動會面臨各種金融風險：市場風險(主要為外匯風險和利率風險)、信用風險和流動性風險。本集團整體的風險管理計劃針對金融市場的不可預見性，力求減少對本集團財務業績的潛在不利影響。

(1) 市場風險

(a) 外匯風險

本集團的主要經營位於中國境內，主要業務以人民幣結算。本集團的外匯風險來自於使用外幣(主要為美元及港幣)進行的商業交易。由於使用外幣進行結算的商業交易並不重大，本集團董事認為本集團無重大外匯風險。

於2017年6月30日及2016年12月31日，本集團持有的外幣金融資產和外幣金融負債折算成人民幣的金額列示如下：

	2017年6月30日(未經審計)			
	美元項目	港幣項目	其他項目	合計
外幣金融資產—				
貨幣資金	134,331,540	942,475,611	1,017,541	1,077,824,692
應收款項	23,871,946	—	—	23,871,946
	<u>158,203,486</u>	<u>942,475,611</u>	<u>1,017,541</u>	<u>1,101,696,638</u>
外幣金融負債—				
應付款項	(12,155,395)	—	—	(12,155,395)
長期借款	—	—	(61,996,800)	(61,996,800)
	<u>(12,155,395)</u>	<u>—</u>	<u>(61,996,800)</u>	<u>(74,152,195)</u>

十三 金融工具及其風險(續)

(1) 市場風險(續)

(a) 外匯風險(續)

	2016年12月31日			合計
	美元項目	港幣項目	其他項目	
外幣金融資產－				
貨幣資金	138,865,879	43,807,591	—	182,673,470
應收款項	22,022,610	—	12,592	22,035,202
	<u>160,888,489</u>	<u>43,807,591</u>	<u>12,592</u>	<u>204,708,672</u>
外幣金融負債－				
應付款項	(15,521,224)	—	(8,000)	(15,529,224)

於2017年6月30日，對於本集團各類美元金融資產和美元金融負債，如果人民幣對美元升值或貶值4%，其他因素保持不變，則本集團將減少或增加淨利潤約4,381,000元(2016年12月31日：約4,361,000元)，對其他綜合收益無影響。

於2017年6月30日，對於本集團各類港幣金融資產，如果人民幣對港幣升值或貶值4%，其他因素保持不變，則本集團將減少或增加淨利潤約28,274,000元(2016年12月31日：約1,314,000元)，對其他綜合收益無影響。

財務報表附註

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十三 金融工具及其風險(續)

(1) 市場風險(續)

(b) 利率風險

本集團的利率風險主要產生於貨幣資金、向關聯方及第三方提供的貸款、青港財務公司吸收存款、銀行借款及應付債券，除部分貨幣資金、部分青港財務公司吸收存款、部分銀行借款及向關聯方及第三方提供的按固定利率計息的貸款及應付債券外，均按浮動利率計息。浮動利率的金融資產和金融負債使本集團面臨現金流量利率風險，固定利率的金融資產和金融負債使本集團面臨公允價值利率風險。本集團根據當時的市場環境來決定固定利率及浮動利率合同的相對比例。

於2017年6月30日，本集團帶息負債包括青港財務公司吸收存款7,809,675,756元(附註六(24))，其中7,573,910,769元按浮動利率計息，其餘部分按固定利率計息；應付債券3,500,000,000元(附註六(26))，均按固定利率計息；以及銀行借款543,956,599元(附註六(18)、(25))，其中151,720,687元為浮動利率合同，其餘部分為固定利率合同。

於2017年6月30日，本集團帶息資產包括貨幣資金12,450,044,630元(附註六(1))，其中5,259,354,440元按浮動利率計息，其餘部分按固定利率計息；以及向關聯方及第三方提供的貸款4,494,390,404元(附註六(4)(b)、附註六(9))，其中2,224,815,417元為浮動利率合同，其餘部分為固定利率合同。

本集團總部財務部門持續監控集團利率水平。利率上升會增加新增帶息資產的收入以及本集團尚未收回的以浮動利率計算的帶息資產的利息收入，同時會增加新增帶息債務的成本以及本集團尚未付清的以浮動利率計息的帶息債務的利息支出，並對本集團的財務業績產生一定的影響，管理層會依據最新的市場狀況及時做出調整，這些調整可能是進行利率互換的安排來降低利率風險。截至2017年6月30日止6個月期間及截至2016年6月30日止6個月期間本集團並無利率互換安排。

於2017年6月30日，如果以浮動利率計算的銀行借款利率上升或下降50個基點，而其他因素保持不變，本集團的淨利潤會減少或增加約569,000元(2016年12月31日：約7,905,000元)。

於2017年6月30日，如果以浮動利率計算的貨幣資金、向關聯方提供的貸款、青港財務公司吸收存款的利率在截至2017年6月30日止6個月期間平均利率基礎上上升或下降8%，而其他因素保持不變，本集團的淨利潤會增加或減少約3,988,000元(2016年12月31日：797,000元)。

十三 金融工具及其風險(續)

(2) 信用風險

本集團對信用風險按組合分類進行管理。信用風險主要產生於銀行存款、應收賬款、其他應收款、應收票據和長期應收款等。

本集團銀行存款主要存放於國有銀行和其他大中型上市銀行，本集團認為其不存在重大的信用風險，不會產生因對方單位違約而導致的任何重大損失。

此外，對於應收賬款、除發放貸款外的其他應收款及長期應收款和應收票據，本集團設定相關政策以控制信用風險敞口。本集團基於對債務人的財務狀況、從第三方獲取擔保的可能性、信用記錄及其他因素諸如目前市場狀況等評估債務人的信用資質並設置相應信用期。本集團會定期對債務人信用記錄進行監控，對於信用記錄不良的債務人，本集團會採用書面催款、縮短信用期或取消信用期等方式，以確保本集團的整體信用風險在可控的範圍內。

對於在其他應收款和長期應收款中核算的發放的貸款，本集團主要基於客戶對約定義務的「違約可能性」和財務狀況，並考慮當前的信用敞口及未來可能的發展趨勢，計量企業貸款和墊款的信用風險。本集團強化貸前、貸中及貸後管理，對已發放貸款進行持續監控，定期審閱影響貸款信貸風險管理流程的各種要素，對任何可能對借款人還款能力造成主要影響的負面事件及時報告，及時採取措施，包括追加擔保人或抵質押物，以盡可能的增強資產安全性，防範和控制風險，並定期分析借款人及潛在借款人的本息償還能力，在適當的時候調整授信限額，對信用風險敞口進行管理。

(3) 流動性風險

本集團內各子公司負責其自身的現金流量預測。總部財務部門在匯總各子公司現金流量預測的基礎上，在集團層面持續監控短期和長期的資金需求，以確保維持充裕的現金儲備，以滿足短期和長期的資金需求。

財務報表附註

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十三 金融工具及其風險(續)

(3) 流動性風險(續)

於資產負債表日，本集團各項金融負債以未折現的合同現金流量按到期日列示如下：

	2017年6月30日(未經審計)				
	一年以內	一到二年	二到五年	五年以上	合計
短期借款	334,378,320	—	—	—	334,378,320
應付票據	1,330,230,752	—	—	—	1,330,230,752
應付賬款	1,415,252,456	—	—	—	1,415,252,456
其他應付款	10,142,063,061	—	—	—	10,142,063,061
應付股利	787,551,013	—	—	—	787,551,013
應付利息	66,441,646	—	—	—	66,441,646
一年內到期的長期負債	28,826,348	—	—	—	28,826,348
長期借款	7,205,865	33,008,791	155,042,673	17,287,747	212,545,076
長期應付款	—	5,258,066	18,368,860	45,101,939	68,728,865
應付債券	105,300,000	105,300,000	3,710,600,000	—	3,921,200,000
	<u>14,217,249,461</u>	<u>143,566,857</u>	<u>3,884,011,533</u>	<u>62,389,686</u>	<u>18,307,217,537</u>

	2016年12月31日				
	一年以內	一到二年	二到五年	五年以上	合計
短期借款	263,931,939	—	—	—	263,931,939
應付票據	817,619,173	—	—	—	817,619,173
應付賬款	1,125,837,022	—	—	—	1,125,837,022
其他應付款	9,932,590,088	—	—	—	9,932,590,088
應付利息	99,129,006	—	—	—	99,129,006
一年內到期的長期負債	24,861,949	—	—	—	24,861,949
長期借款	6,732,144	31,117,557	96,574,695	27,840,916	162,265,312
長期應付款	—	3,380,935	9,982,109	44,738,865	58,101,909
應付債券	105,300,000	105,300,000	3,815,900,000	—	4,026,500,000
	<u>12,376,001,321</u>	<u>139,798,492</u>	<u>3,922,456,804</u>	<u>72,579,781</u>	<u>16,510,836,398</u>

十三 金融工具及其風險(續)

(3) 流動性風險(續)

銀行借款及應付債券償還期分析如下：

	2017年6月30日		2016年12月31日	
	銀行借款	應付債券	銀行借款	應付債券
一年以內	359,537,112	—	286,277,290	—
一至兩年	25,850,000	—	24,850,000	—
兩年至五年	141,748,800	3,500,000,000	85,720,000	3,500,000,000
超過五年	16,820,687	—	26,820,687	—
	543,956,599	3,500,000,000	423,667,977	3,500,000,000

十四 公允價值估計

公允價值計量結果所屬的層次，由對公允價值計量整體而言具有重要意義的輸入值所屬的最低層次決定：

第一層次：相同資產或負債在活躍市場上未經調整的報價。

第二層次：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：相關資產或負債的不可觀察輸入值。

財務報表附註

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十四 公允價值估計(續)

(1) 持續的以公允價值計量的資產

於2017年6月30日，本集團以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產69,755,476元(2016年12月31日：無)(附註六(2))為除第一層次外直接可觀察的輸入值，屬於第二層次；可供出售金融資產740,000,000元(2016年12月31日：890,000,000元)(附註六(8))為基於不可觀察的輸入值確認，屬於第三層次。

上述第三層次金融資產變動如下：

	可供出售金融資產
2017年1月1日	890,000,000
購買(未經審計)	1,235,016,713
出售(未經審計)	(1,385,016,713)
當年利得總額(未經審計)	12,322,148
計入損益的利得(未經審計)	(12,322,148)
2017年6月30日(未經審計)	<u>740,000,000</u>
	可供出售金融資產
2016年1月1日	—
購買(未經審計)	910,000,000
2016年6月30日(未經審計)	<u>910,000,000</u>

計入損益的利得為計入利潤表中的投資收益。

上述第三層次金融資產的不可觀察輸入值為其預期收益率，管理層依據預期收益率對其公允價值進行評估。

(2) 不以公允價值計量但披露其公允價值的資產和負債

本集團以攤余成本計量的金融資產和金融負債主要包括：應收款項、長期應收款、短期借款、應付款項、應付債券、長期借款、長期應付款等。

上述不以公允價值計量的金融資產和金融負債的賬面價值與公允價值差異很小。

十五 資本管理

本集團資本管理政策的目標是為了保障本集團能夠持續經營，從而為股東提供回報，並使其他利益相關者獲益，同時維持最佳的資本結構以降低資本成本。

為了維持或調整資本結構，本集團可能會調整支付給股東的股利金額、向股東返還資本、發行新股或出售資產以減低債務。

本集團不受制於外部強制性資本要求，利用資本負債比率監控資本。此比率按照債務淨額除以總資本計算。債務淨額按有息債務金額扣減現金及現金等價物計算，總資本按照合併資產負債表中所列示的所有者權益加債務淨額計算。

於2017年6月30日及2016年12月31日，本集團的資本負債比率列示如下：

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
銀行借款(附註六(18)、(25))	543,956,599	423,667,977
青港財務公司吸收存款(附註六(24))	7,809,675,756	6,965,592,554
應付債券(附註六(26))	3,500,000,000	3,500,000,000
減：現金(附註六(45)(f))	(8,567,122,413)	(2,747,487,988)
淨負債	3,286,509,942	8,141,772,543
股東權益	23,315,121,630	15,482,558,623
總資本	26,601,631,572	23,624,331,166
資本負債比率	12%	34%

十六 其他事項

如2014年度財務報表附註40所述，中信澳大利亞資源貿易有限公司(「中信」)和理資堂(上海)物流有限公司(「理資堂物流」)作為原告人聲稱，由於青島港集團和本公司(「青島港相關方」)不向原告方交付其存放在青島港相關方的貨物，致使原告方合法權益受到損害。青島港相關方於2016年10月27日收到民事裁定書，上述案件涉及刑事犯罪或犯罪嫌疑，法院裁定中止訴訟或移交公安機關處理。

鑒於本公司和中信及理資堂物流並無合約關係，故本公司董事會認為法律訴訟缺乏充分依據，且法院已裁定中止訴訟或移交公安處理。另外，若因上述事項本公司需要承擔相應的法律責任，青島港集團承諾予以相應的補償。因此董事會預期上述事項不會對本集團的業務及運營造成不利影響。

財務報表附註

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十七 公司財務報表主要項目附註

(1) 貨幣資金

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
庫存現金	13,456	3,697
銀行存款	5,936,018,340	2,225,151,861
其他貨幣資金	38,002,034	28,718,001
	<u>5,974,033,830</u>	<u>2,253,873,559</u>

於2017年6月30日，本公司其他貨幣資金為本公司向銀行或本公司之子公司青港財務公司申請開具承兌匯票所存入的保證金38,002,034元(2016年12月31日：28,718,001元)。

(2) 應收票據

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
銀行承兌匯票	114,941,382	246,559,265
商業承兌匯票	348,733,232	138,221,256
減：壞賬準備	(54,618,545)	—
	<u>409,056,069</u>	<u>384,780,521</u>

於2017年6月30日，本公司無承兌匯票質押(2016年12月31日：銀行承兌匯票66,244,274元質押給銀行作為本公司開立同等金額銀行承兌匯票的擔保)(附註十七(17))。

於2017年6月30日，應收票據包括已貼現未到期的附帶追索權的商業承兌匯票290,222,213元(2016年12月31日：103,760,938元)。本公司將收到的貼現款確認為短期借款(附註十七(16))。

十七 公司財務報表主要項目附註(續)

(3) 應收賬款及其他應收款

(a) 應收賬款

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
應收賬款	710,525,034	761,623,552
減：壞賬準備	(21,213,336)	(75,953,527)
	689,311,698	685,670,025

本公司部分銷售以收取現金、預收款、銀行承兌匯票或商業承兌匯票的方式進行，其餘銷售則附有30 - 90天的信用期。

應收賬款按其入帳日期的賬齡及相應的壞賬準備分析如下：

	2017年6月30日(未經審計)			2016年12月31日		
	金額	佔總額比例	壞賬準備	金額	佔總額比例	壞賬準備
一年以內	669,080,627	94.16%	(9,051,455)	717,192,977	94.16%	(63,670,000)
一到二年	25,370,804	3.57%	(1,747,014)	27,693,592	3.64%	(2,261,027)
二到三年	12,260,052	1.73%	(8,411,341)	16,414,483	2.16%	(9,764,500)
三到四年	3,491,051	0.49%	(1,745,526)	—	—	—
四到五年	322,500	0.05%	(258,000)	322,500	0.04%	(258,000)
	710,525,034	100.00%	(21,213,336)	761,623,552	100.00%	(75,953,527)

應收賬款主要依據業務發生日期入帳，按入帳日期列示的賬齡與按發票日期列示的賬齡基本一致。

於2017年6月30日，應收賬款122,555,571元(2016年12月31日：219,865,893元)已逾期，但基於對客戶的財務狀況及其過往信用記錄的分析，本公司認為這部分款項可以收回，沒有發生減值，故未單獨計提減值準備。這部分應收賬款的逾期賬齡分析如下：

財務報表附註

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十七 公司財務報表主要項目附註(續)

(3) 應收賬款及其他應收款(續)

(a) 應收賬款(續)

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
一年以內	89,816,835	184,140,989
一到二年	24,480,684	26,497,921
二到三年	4,444,501	8,904,483
三到四年	3,491,051	—
四到五年	322,500	322,500
	122,555,571	219,865,893

應收賬款按客戶類別分析如下：

	2017年6月30日(未經審計)			2016年12月31日		
	金額	佔總額比例	壞賬準備	金額	佔總額比例	壞賬準備
關聯方	164,200,780	23.11%	—	116,872,515	15.35%	—
第三方	546,324,254	76.89%	(21,213,336)	644,751,037	84.65%	(75,953,527)
	710,525,034	100.00%	(21,213,336)	761,623,552	100.00%	(75,953,527)

(b) 其他應收款

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
應收資產轉讓款(i)	250,547,351	302,120,465
應收代建工程款	215,461,491	196,841,038
為子公司墊付工程款	145,626,174	118,903,331
應收港建費	72,022,238	62,592,722
押金及保證金	32,339,788	31,958,501
向關聯方提供貸款(ii)	20,000,000	60,000,000
應收代理採購貨款	16,467,036	7,529,472
其他	33,614,419	10,010,324
	786,078,497	789,955,853
減：壞賬準備	(10,546,737)	(10,369,147)
	775,531,760	779,586,706

十七 公司財務報表主要項目附註(續)

(3) 應收賬款及其他應收款(續)

(b) 其他應收款(續)

- (i) 應收資產轉讓款系本公司應收QDOT的裝卸機械轉讓款及通用碼頭公司的在建工程轉讓款。
- (ii) 於2017年6月30日，向關聯方提供貸款系本公司為青港租賃公司提供的委託貸款，貸款金額為20,000,000元，貸款期限為半年，按固定利率4.13%計息。

於2016年12月31日，向關聯方提供貸款系本公司為華能青島提供的委託貸款，貸款金額為60,000,000元，貸款期限為一年，按銀行同期貸款基準利率下浮3%浮動計息。

其他應收款賬齡及相應的壞賬準備分析如下：

	2017年6月30日(未經審計)			2016年12月31日		
	金額	佔總額比例	壞賬準備	金額	佔總額比例	壞賬準備
一年以內	614,311,180	78.15%	—	776,093,636	98.25%	—
一到二年	160,489,174	20.42%	(76,002)	1,281,543	0.16%	(21,407)
二到三年	10,838,541	1.38%	(10,464,897)	12,227,167	1.55%	(10,347,740)
三到四年	385,089	0.05%	(5,838)	330,507	0.04%	—
四到五年	31,513	0.00%	—	3,000	0.00%	—
五年以上	23,000	0.00%	—	20,000	0.00%	—
	786,078,497	100.00%	(10,546,737)	789,955,853	100.00%	(10,369,147)

於2017年6月30日，賬齡為一年以上的其他應收款為171,767,317元(2016年12月31日：13,862,217元)。基於對客戶的財務狀況及其過往信用記錄的分析，本公司計提壞賬準備10,546,737元(2016年12月31日：10,369,147元)，認為其餘部分款項可以收回，沒有發生減值，故未計提減值準備。

財務報表附註

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十七 公司財務報表主要項目附註(續)

(4) 預付款項

	2017年6月30日(未經審計)		2016年12月31日	
	金額	佔總額比例	金額	佔總額比例
一年以內	10,529,524	84.97%	2,928,930	45.95%
一到二年	1,862,711	15.03%	1,668,000	26.16%
二到三年	—	—	—	—
三到四年	—	—	1,778,327	27.89%
	12,392,235	100.00%	6,375,257	100.00%

(5) 存貨

(a) 存貨分類如下：

	2017年6月30日(未經審計)			2016年12月31日		
	賬面餘額	存貨跌價準備	賬面價值	賬面餘額	存貨跌價準備	賬面價值
已完工尚未結算款(i)	350,512,160	—	350,512,160	316,091,965	—	316,091,965
材料及庫存商品	33,126,719	—	33,126,719	45,409,411	—	45,409,411
備品備件	2,178,349	—	2,178,349	3,975,216	—	3,975,216
燃料	4,586,324	—	4,586,324	4,051,352	—	4,051,352
其他	1,053,007	—	1,053,007	1,111,342	—	1,111,342
	391,456,559	—	391,456,559	370,639,286	—	370,639,286

(i) 已完工尚未結算款

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
累計已發生成本	605,111,420	764,953,443
加：累計已確認毛利	27,225,966	26,682,085
減：累計已結算價款	(281,825,226)	(475,543,563)
	350,512,160	316,091,965

十七 公司財務報表主要項目附註(續)

(5) 存貨(續)

(b) 存貨賬面餘額本期變動分析如下：

	2016年 12月31日	本期增加 (未經審計)	本期減少 (未經審計)	2017年 6月30日 (未經審計)
已完工尚未結算款	316,091,965	188,945,130	(154,524,935)	350,512,160
材料及庫存商品	45,409,411	211,647,278	(223,929,970)	33,126,719
備品備件	3,975,216	8,364,922	(10,161,789)	2,178,349
燃料	4,051,352	137,458,423	(136,923,451)	4,586,324
其他	1,111,342	11,021,401	(11,079,736)	1,053,007
	<u>370,639,286</u>	<u>557,437,154</u>	<u>(536,619,881)</u>	<u>391,456,559</u>

(6) 其他流動資產

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
待抵扣進項稅額	44,629,918	48,134,431
待認證進項稅額	—	3,380,829
預交增值稅	—	2,817
	<u>44,629,918</u>	<u>51,518,077</u>

(7) 長期應收款

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
向子公司提供貸款	1,765,000,000	1,360,000,000
向其他關聯方提供貸款	1,635,000,000	1,635,000,000
	<u>3,400,000,000</u>	<u>2,995,000,000</u>

財務報表附註

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十七 公司財務報表主要項目附註(續)

(7) 長期應收款(續)

於2017年6月30日，本公司向子公司摩科瑞倉儲、聯化管道及摩科瑞物流提供的長期委託貸款合計1,765,000,000元(2016年12月31日：1,360,000,000元)。其中，向摩科瑞倉儲及聯化管道貸款340,000,000元和865,000,000元按固定利率4.75%計息，其他貸款按銀行同期貸款基準利率計息。

於2017年6月30日，本公司向其他關聯方QQCTU、QQCTN及QDOT提供的長期委託貸款合計1,635,000,000元(2016年12月31日：1,635,000,000元)。其中，向QQCTU及QDOT貸款675,000,000元和520,000,000元按固定利率4.28%計息，向QQCTN貸款350,000,000元按固定利率4.75%計息，其他貸款按銀行同期貸款基準利率浮動計息。

(8) 長期股權投資

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
子公司(a)	3,725,574,483	3,363,062,011
合營企業(b)	8,655,323,595	5,749,803,217
聯營企業(c)	98,022,427	97,896,134
	<u>12,478,920,505</u>	<u>9,210,761,362</u>

十七 公司財務報表主要項目附註(續)

(8) 長期股權投資(續)

(a) 子公司

	2016年 12月31日	本期追加投資 (未經審計)	本期減少投資 (未經審計)	2017年 6月30日 (未經審計)	本期宣告 分派的利潤 (未經審計)
永利保險	7,866,558	—	—	7,866,558	—
青港物流	244,793,957	—	—	244,793,957	400,000,000
宏宇貨代	12,811,516	—	—	12,811,516	—
港聯順船務	2,580,830	—	—	2,580,830	—
外輪航修	3,666,959	—	—	3,666,959	773,578
港務工程	114,455,552	—	—	114,455,552	—
青島外理	389,296,880	—	—	389,296,880	117,607,144
港佳物流	7,299,874	—	—	7,299,874	—
港榮倉儲	7,952,229	—	—	7,952,229	—
青港旅行社	3,052,737	—	—	3,052,737	—
免稅商店	2,931,373	—	—	2,931,373	—
大唐港務	179,109,502	—	—	179,109,502	—
青港財務公司	700,000,000	—	—	700,000,000	—
摩科瑞物流	273,278,376	—	—	273,278,376	—
摩科瑞倉儲	182,079,200	—	—	182,079,200	—
怡之航冷鏈	14,000,000	—	—	14,000,000	—
物業公司	5,000,000	—	—	5,000,000	6,000,000
文化傳媒	3,000,000	—	—	3,000,000	1,475,156
青港租賃公司	183,748,000	63,629,000	—	247,377,000	—
國際發展	31,179,600	—	—	31,179,600	—
通寶航運	20,000,000	—	—	20,000,000	1,243,987
通安保安	1,000,000	—	—	1,000,000	—
通用碼頭公司	480,000,000	—	—	480,000,000	—
聯化管道	153,000,000	—	—	153,000,000	—
資產管理公司	170,000,000	3,000,000	—	173,000,000	—
科技公司	20,000,000	—	—	20,000,000	—
施維策拖輪	115,500,000	—	—	115,500,000	—
通澤商貿	10,000,000	—	—	10,000,000	4,623,027
保稅物流中心	25,458,868	—	—	25,458,868	—
基金管理	—	3,000,000	(3,000,000)	—	—
孚寶港務	—	295,883,472	—	295,883,472	—
	<u>3,363,062,011</u>	<u>365,512,472</u>	<u>(3,000,000)</u>	<u>3,725,574,483</u>	<u>531,722,892</u>

財務報表附註

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十七 公司財務報表主要項目附註(續)

(8) 長期股權投資(續)

(b) 合營企業

	2016年 12月31日	本期增減變動(未經審計)				2017年 6月30日 (未經審計)
		追加或 減少投資	按權益法 調整的淨損益	宣告發放 現金股利及利潤	其他權益變動	
QQCT	2,170,600,622	3,198,650,840	288,709,535	(617,988,772)	3,107,332	5,043,079,557
青島實華	1,559,310,678	—	137,051,572	—	1,554,688	1,697,916,938
西聯	441,724,704	—	12,194,140	—	282,768	454,201,612
青威集裝箱	146,590,738	—	10,376,288	—	185,958	157,152,984
孚寶港務	143,877,987	(143,855,951)	(22,036)	—	—	—
長榮集裝箱	67,223,496	—	10,299,752	(18,688,022)	187,563	59,022,789
東港集裝箱	45,429,585	—	4,021,182	(7,463,017)	—	41,987,750
海灣液體化工	145,008,179	—	(797,804)	—	7,363	144,217,738
港海物流	72,977,406	—	(354,929)	—	—	72,622,477
神州行貨代	37,398,558	—	6,431,074	—	—	43,829,632
中海船代	13,054,589	—	751,888	—	—	13,806,477
聯合船代	66,391,582	—	5,945,356	(11,851,212)	—	60,485,726
華能青島	172,974,921	—	(8,933,808)	—	—	164,041,113
董家口萬邦物流	151,547,631	—	19,518,515	—	—	171,066,146
QDOT	462,022,888	—	13,639,818	—	—	475,662,706
河南豫青	2,489,520	—	(59,455)	—	—	2,430,065
董家口中外運物流	48,830,228	—	(160,559)	—	—	48,669,669
濱州港青港國際碼頭	2,349,905	—	2,696,875	—	83,436	5,130,216
	<u>5,749,803,217</u>	<u>3,054,794,889</u>	<u>501,307,404</u>	<u>(655,991,023)</u>	<u>5,409,108</u>	<u>8,655,323,595</u>

十七 公司財務報表主要項目附註(續)

(8) 長期股權投資(續)

(c) 聯營企業

	核算方法	2016年12月31日	本期增減變動(未經審計)		2017年6月30日 (未經審計)
			按權益法調整 的淨損益	宣告分派的 利潤/現金股利	
港華物流	權益法	7,896,134	707,660	(1,125,301)	7,478,493
青銀租賃	權益法	90,000,000	543,934	—	90,543,934
		<u>97,896,134</u>	<u>1,251,594</u>	<u>(1,125,301)</u>	<u>98,022,427</u>

如附註二(2)所述，在編製公司財務報表時，青島港集團作為資本投入本公司的長期股權投資按國有資產管理部門批准的評估值為基礎，計入本公司的資產負債表。

(9) 投資性房地產

	房屋及建築物	土地使用權	合計
原價			
2016年12月31日	<u>259,610,110</u>	<u>370,659,697</u>	<u>630,269,807</u>
2017年6月30日(未經審計)	<u>259,610,110</u>	<u>370,659,697</u>	<u>630,269,807</u>
累計折舊			
2016年12月31日	(31,177,153)	(25,623,790)	(56,800,943)
本期計提(未經審計)	<u>(5,183,645)</u>	<u>(4,993,948)</u>	<u>(10,177,593)</u>
2017年6月30日(未經審計)	<u>(36,360,798)</u>	<u>(30,617,738)</u>	<u>(66,978,536)</u>
淨值			
2017年6月30日(未經審計)	<u>223,249,312</u>	<u>340,041,959</u>	<u>563,291,271</u>
2016年12月31日	<u>228,432,957</u>	<u>345,035,907</u>	<u>573,468,864</u>

於2017年6月30日，本公司管理層認為投資性房地產不存在減值跡象，無需計提減值準備(2016年12月31日：無)。

財務報表附註

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十七 公司財務報表主要項目附註(續)

(10) 固定資產

	房屋及建築物	港務設施	庫場設施	裝卸搬運設備	機器設備	船舶	運輸工具	通信設施	辦公及其他設備	合計
原價										
2016年12月31日	241,848,016	5,997,344,645	1,985,997,801	938,646,416	197,934,506	751,962,845	48,971,177	74,289,640	17,687,654	10,254,682,700
在建工程轉入										
(未經審計)	—	—	567,853	—	—	—	—	—	—	567,853
本期購入(未經審計)	28,305,113	45,000	98,339	286,047	2,414,585	23,504,274	700,126	5,378,455	1,787,431	62,519,370
本期減少(未經審計)	—	—	—	(2,639,057)	(759,374)	—	(416,563)	(125,365)	(30,842)	(3,971,201)
2017年6月30日										
(未經審計)	<u>270,153,129</u>	<u>5,997,389,645</u>	<u>1,986,663,993</u>	<u>936,293,406</u>	<u>199,589,717</u>	<u>775,467,119</u>	<u>49,254,740</u>	<u>79,542,730</u>	<u>19,444,243</u>	<u>10,313,798,722</u>
累計折舊										
2016年12月31日	(32,801,130)	(468,145,039)	(167,331,117)	(516,192,008)	(78,973,929)	(171,961,995)	(24,798,417)	(26,054,614)	(10,742,956)	(1,497,001,205)
本期計提(未經審計)	(5,807,205)	(84,668,576)	(30,585,012)	(52,186,884)	(11,110,091)	(23,479,647)	(3,135,493)	(5,769,981)	(1,782,206)	(218,525,095)
本期減少(未經審計)	—	—	—	1,733,565	729,000	—	399,900	120,350	29,255	3,012,070
2017年6月30日										
(未經審計)	<u>(38,608,335)</u>	<u>(552,813,615)</u>	<u>(197,916,129)</u>	<u>(566,645,327)</u>	<u>(89,355,020)</u>	<u>(195,441,642)</u>	<u>(27,534,010)</u>	<u>(31,704,245)</u>	<u>(12,495,907)</u>	<u>(1,712,514,230)</u>
淨值										
2017年6月30日										
(未經審計)	<u>231,544,794</u>	<u>5,444,576,030</u>	<u>1,788,747,864</u>	<u>369,648,079</u>	<u>110,234,697</u>	<u>580,025,477</u>	<u>21,720,730</u>	<u>47,838,485</u>	<u>6,948,336</u>	<u>8,601,284,492</u>
2016年12月31日										
(未經審計)	<u>209,046,886</u>	<u>5,529,199,606</u>	<u>1,818,666,684</u>	<u>422,454,408</u>	<u>118,960,577</u>	<u>580,000,850</u>	<u>24,172,760</u>	<u>48,235,026</u>	<u>6,944,698</u>	<u>8,757,681,495</u>

截至2017年6月30日止6個月期間計入營業成本及管理費用的折舊費用分別為：208,580,506元及9,944,589元(截至2016年6月30日止6個月期間：217,858,971元及8,089,186元)。

十七 公司財務報表主要項目附註(續)

(11) 在建工程

工程名稱	2016年			2017年 6月30日 (未經審計)
	12月31日	本期增加 (未經審計)	本期轉入固定資產 (未經審計)	
董家口液體散貨裝卸儲運工程	397,124,739	102,992	—	397,227,731
董家口散雜貨泊位工程	483,763,982	37,441,949	—	521,205,931
董家口堆場工程	116,538,736	116,864,753	(567,853)	232,835,636
董家口其他工程	26,848,313	—	—	26,848,313
其他工程	14,243,454	11,070,100	—	25,313,554
	<u>1,038,519,224</u>	<u>165,479,794</u>	<u>(567,853)</u>	<u>1,203,431,165</u>

本公司無資本化的借款費用。

(12) 無形資產

	土地使用權	軟件	海域使用權	其他	合計
原價					
2016年12月31日	2,446,949,670	22,978,975	1,362,580	32,269,286	2,503,560,511
本期增加(未經審計)					
購置	2,350,026	5,873,463	—	—	8,223,489
2017年6月30日(未經審計)	2,449,299,696	28,852,438	1,362,580	32,269,286	2,511,784,000
累計攤銷					
2016年12月31日	(169,493,875)	(9,132,810)	(81,758)	(11,241,334)	(189,949,777)
本期增加(未經審計)					
計提	(26,811,905)	(2,248,940)	(13,628)	(1,609,723)	(30,684,196)
2017年6月30日(未經審計)	(196,305,780)	(11,381,750)	(95,386)	(12,851,057)	(220,633,973)
賬面價值					
2017年6月30日(未經審計)	2,252,993,916	17,470,688	1,267,194	19,418,229	2,291,150,027
2016年12月31日	2,277,455,795	13,846,165	1,280,822	21,027,952	2,313,610,734

財務報表附註

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十七 公司財務報表主要項目附註(續)

(13) 其他非流動資產

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
預收港口設施租賃款相關稅費(附註六(15)(i))	192,568,274	198,276,587
減：一年內到期部分	(11,613,049)	(11,613,049)
預付工程設備款	77,348,643	29,780,567
	<u>258,303,868</u>	<u>216,444,105</u>

(14) 資產減值準備

	2016年 12月31日	本期增加 (未經審計)	本期減少(未經審計)		2017年 6月30日 (未經審計)
			轉回	轉銷	
壞賬準備	86,322,674	54,796,135	(54,740,191)	—	86,378,618
其中：應收賬款壞賬準備	75,953,527	—	(54,740,191)	—	21,213,336
應收票據壞賬準備	—	54,618,545	—	—	54,618,545
其他應收款壞賬準備	10,369,147	177,590	—	—	10,546,737
	<u>86,322,674</u>	<u>54,796,135</u>	<u>(54,740,191)</u>	<u>—</u>	<u>86,378,618</u>

十七 公司財務報表主要項目附註(續)

(15) 遞延所得稅資產

	2017年6月30日(未經審計)		2016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
內退福利	100,770,000	25,192,500	117,240,000	29,310,000
資產減值準備	86,378,618	21,594,655	86,322,674	21,580,669
評估增值	39,201,420	9,800,355	39,203,088	9,800,772
抵銷內部未實現利潤	11,004,020	2,751,005	11,309,320	2,827,330
預提費用	2,808,441	702,110	2,283,097	570,774
	240,162,499	60,040,625	256,358,179	64,089,545
其中：				
預計於1年內(含1年)轉回的金額		6,547,944		6,416,751
預計於1年後轉回的金額		53,492,681		57,672,794
		60,040,625		64,089,545

於2017年6月30日，本公司無遞延所得稅負債(2016年12月31日：無)。

(16) 短期借款

	幣種	2017年6月30日	2016年12月31日
		(未經審計)	
擔保借款(a)	人民幣	290,222,213	103,760,938
信用借款	人民幣	235,000,000	305,000,000
		525,222,213	408,760,938

(a) 於2017年6月30日，擔保借款290,222,213元(2016年12月31日：103,760,938元)系以商業承兌匯票貼現取得的短期借款(附註十七(2))。

(b) 2017年6月30日，短期借款的利率區間為4.35%至6.3%(2016年12月31日：3.92%至4.35%)。

財務報表附註

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十七 公司財務報表主要項目附註(續)

(17) 應付票據

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
銀行承兌匯票	213,233,160	241,109,720
商業承兌匯票	63,159,294	29,136,503
	276,392,454	270,246,223

於2017年6月30日，本公司無以應收票據質押而取得的票據(2016年12月31日：應付銀行承兌匯票66,244,274元系以同等金額的應收銀行承兌匯票質押開具(附註十七(2))。

(18) 應付職工薪酬

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
應付短期薪酬(a)	45,388,105	51,855,282
應付設定提存計劃(b)	1,804,447	19,273,870
應付辭退福利(c)	23,380,000	23,380,000
應付設定受益計劃(d)	102,540,000	102,540,000
	173,112,552	197,049,152

(a) 短期薪酬

	2016年 12月31日	本期增加 (未經審計)	本期減少 (未經審計)	2017年 6月30日 (未經審計)
工資、獎金、津貼和補貼	40,223,111	306,471,472	(318,876,531)	27,818,052
職工福利費	—	29,084,059	(20,903,545)	8,180,514
社會保險費	—	30,279,014	(30,279,014)	—
其中：醫療保險費	—	25,145,764	(25,145,764)	—
工傷保險費	—	2,401,806	(2,401,806)	—
生育保險費	—	2,731,444	(2,731,444)	—
住房公積金	—	32,447,821	(32,447,821)	—
工會經費和職工教育經費	4,903,376	6,060,951	(6,866,222)	4,098,105
外付勞務費	6,728,795	129,812,293	(131,249,654)	5,291,434
其他	—	3,044,295	(3,044,295)	—
	51,855,282	537,199,905	(543,667,082)	45,388,105

十七 公司財務報表主要項目附註(續)

(18) 應付職工薪酬(續)

(b) 設定提存計劃

	2016年 12月31日	本期增加 (未經審計)	本期減少 (未經審計)	2017年 6月30日 (未經審計)
基本養老保險	—	50,250,660	(50,250,660)	—
失業保險費	—	1,956,298	(1,956,298)	—
企業年金	19,273,870	14,102,314	(31,571,737)	1,804,447
	<u>19,273,870</u>	<u>66,309,272</u>	<u>(83,778,695)</u>	<u>1,804,447</u>

(c) 應付辭退福利

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
應付內退福利(一年內到期的部分)	<u>23,380,000</u>	<u>23,380,000</u>

本公司承擔的應付內退福利確認為長期應付職工薪酬(附註十七(21))，其中一年內到期的部分列示為應付職工薪酬。

(d) 應付設定受益計劃

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
應付統籌外福利(一年內到期的部分)	<u>102,540,000</u>	<u>102,540,000</u>

本公司承擔的應付統籌外福利確認為長期應付職工薪酬(附註十七(21))，其中一年內到期的部分列示為應付職工薪酬。

財務報表附註

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十七 公司財務報表主要項目附註(續)

(19) 應交稅費

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
應交土地使用稅	10,425,061	12,080,414
應交企業所得稅	10,139,536	5,031,924
未交增值稅	5,863,246	3,818,815
應交個人所得稅	1,799,397	2,101,816
應交印花稅	412,475	2,108,064
應交房產稅	—	2,063,517
其他	1,296,733	856,915
	<u>29,936,448</u>	<u>28,061,465</u>

(20) 其他應付款

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
應付工程設備款	1,054,851,455	1,124,632,688
應付股權轉讓款	151,206,714	—
應付港建費	60,716,125	48,366,481
應付保證金及押金	44,324,479	27,295,779
應付青島港集團款項	26,055,977	479,350,964
其他	42,980,361	43,053,275
	<u>1,380,135,111</u>	<u>1,722,699,187</u>

十七 公司財務報表主要項目附註(續)

(21) 長期應付職工薪酬

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
應付內退福利(a)	77,390,000	93,860,000
應付統籌外福利(b)	2,260,860,000	2,430,760,000
	2,338,250,000	2,524,620,000

(a) 本公司內退福利負債：

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
內退福利負債	100,770,000	117,240,000
減：一年內支付的部分	(23,380,000)	(23,380,000)
	77,390,000	93,860,000

將於一年內支付的應付內退福利在應付職工薪酬列示。

(b) 本公司統籌外福利負債：

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
統籌外福利負債	2,363,400,000	2,533,300,000
減：一年內支付的部分	(102,540,000)	(102,540,000)
	2,260,860,000	2,430,760,000

將於一年內支付的應付統籌外福利在應付職工薪酬列示。

財務報表附註

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十七 公司財務報表主要項目附註(續)

(21) 長期應付職工薪酬(續)

(c) 本集團內退福利及統籌外福利變動情況如下：

	內退福利	統籌外福利
2017年1月1日	117,240,000	2,533,300,000
確認在當期損益中的金額(未經審計)		
— 服務成本	—	1,440,000
— 淨負債的利息淨額	1,580,000	43,410,000
重新計量的金額(未經審計)		
— 當期精算利得	(2,770,000)	(169,560,000)
福利的支付(未經審計)	(15,280,000)	(45,190,000)
2017年6月30日(未經審計)	<u>100,770,000</u>	<u>2,363,400,000</u>
	內退福利	統籌外福利
2016年1月1日	127,210,000	2,646,170,000
確認在當期損益中的金額(未經審計)		
— 服務成本	41,670,000	—
— 淨負債的利息淨額	1,840,000	42,620,000
重新計量的金額(未經審計)		
— 當期精算損失/(利得)	110,000	(92,270,000)
福利的支付(未經審計)	(10,550,000)	(47,340,000)
2016年6月30日(未經審計)	<u>160,280,000</u>	<u>2,549,180,000</u>

十七 公司財務報表主要項目附註(續)

(21) 長期應付職工薪酬(續)

(d) 計入當期損益的內退福利及統籌外福利為：

	截至2017年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2016年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
管理費用	(1,330,000)	41,780,000
財務費用	44,990,000	44,460,000

(22) 資本公積

	2016年 12月31日	本期增加 (未經審計)	本期減少 (未經審計)	2017年 6月30日 (未經審計)
股本溢價(附註六(31))				
青島港集團投入資本溢價	7,052,279,474	—	—	7,052,279,474
其他發起人出資溢價	783,586,608	—	—	783,586,608
發行新股	1,547,306,924	5,465,252,688	—	7,012,559,612
發行費用	(113,422,026)	(13,009,480)	—	(126,431,506)
同一控制下企業合併	(31,531,719)	—	—	(31,531,719)
其他資本公積—				
權益法核算的被投資單位除綜合收益 和利潤分配以外的其他權益變動	12,213,780	5,409,108	—	17,622,888
	<u>9,250,433,041</u>	<u>5,457,652,316</u>	<u>—</u>	<u>14,708,085,357</u>

財務報表附註

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十七 公司財務報表主要項目附註(續)

(22) 資本公積(續)

	2015年 12月31日	本期增加 (未經審計)	本期減少 (未經審計)	2016年 6月30日 (未經審計)
股本溢價(附註六(31))				
青島港集團投入資本溢價	7,052,279,474	—	—	7,052,279,474
其他發起人出資溢價	783,586,608	—	—	783,586,608
發行新股	1,547,306,924	—	—	1,547,306,924
發行費用	(113,422,026)	—	—	(113,422,026)
同一控制下企業合併	(31,531,719)	—	—	(31,531,719)
其他資本公積—				
權益法核算的被投資單位除綜合收益 和利潤分配以外的其他權益變動	2,744,874	7,702,799	—	10,447,673
	<u>9,240,964,135</u>	<u>7,702,799</u>	<u>—</u>	<u>9,248,666,934</u>

(23) 未分配利潤

	截至2017年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2016年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
期初未分配利潤	2,257,979,547	1,636,833,839
加：本期淨利潤	1,418,585,859	863,777,551
減：對股東的分配(附註六(35))	(787,551,013)	(664,552,612)
期末未分配利潤	<u>2,889,014,393</u>	<u>1,836,058,778</u>

十七 公司財務報表主要項目附註(續)

(24) 營業收入和營業成本

	截至2017年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2016年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
主營業務收入	2,289,009,372	2,108,841,731
其他業務收入	399,690,344	399,417,041
	<u>2,688,699,716</u>	<u>2,508,258,772</u>
	截至2017年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2016年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
主營業務成本	(1,684,283,308)	(1,490,501,196)
其他業務成本	(243,781,899)	(245,332,557)
	<u>(1,928,065,207)</u>	<u>(1,735,833,753)</u>

(a) 主營業務收入和主營業務成本

	截至2017年6月30日止6個月期間 (未經審計)		截至2016年6月30日止6個月期間 (未經審計)	
	主營業務收入	主營業務成本	主營業務收入	主營業務成本
集裝箱處理及配套服務	112,040,436	(35,528,578)	95,461,170	(36,203,042)
金屬礦石、煤炭及其他貨物處理 以及配套服務	1,568,257,935	(1,269,837,945)	1,374,693,197	(1,025,606,769)
液體散貨處理及配套服務	90,342,344	(18,116,473)	55,815,887	(8,466,237)
物流及港口增值服務	310,651,353	(187,079,738)	360,157,939	(214,247,604)
港口配套服務—工程、勞務及港機銷售	207,717,304	(173,720,574)	222,713,538	(205,977,544)
	<u>2,289,009,372</u>	<u>(1,684,283,308)</u>	<u>2,108,841,731</u>	<u>(1,490,501,196)</u>

財務報表附註

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十七 公司財務報表主要項目附註(續)

(24) 營業收入和營業成本(續)

(b) 其他業務收入和其他業務成本

截至2017年6月30日止6個月期間 (未經審計)		截至2016年6月30日止6個月期間 (未經審計)	
其他業務收入	其他業務成本	其他業務收入	其他業務成本
港口配套服務—銷售油、電及其他			
399,690,344	(243,781,899)	399,417,041	(245,332,557)

(25) 稅金及附加

	截至2017年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2016年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
土地使用稅	22,127,617	—
營業稅	5,912,585	10,664,909
印花稅	5,786,865	—
城市維護建設稅	4,384,778	5,726,119
教育費附加	3,122,365	4,089,955
其他	2,171,053	1,008,673
	43,505,263	21,489,656

(26) 財務費用—淨額

	截至2017年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2016年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
利息支出	66,390,112	39,202,033
利息費用	66,390,112	39,202,033
減：利息收入	(84,992,924)	(53,485,825)
福利精算的影響	44,990,000	44,460,000
匯兌損益	15,644,444	79,367
其他	219,015	373,269
	42,250,647	30,628,844

十七 公司財務報表主要項目附註(續)

(27) 費用按性質分類

利潤表中的營業成本、銷售費用和管理費用按照性質分類，列示如下：

	截至2017年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2016年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
職工薪酬	588,378,736	640,771,783
分包成本	502,068,834	322,632,520
固定資產折舊	218,525,095	225,948,157
外付運費	170,571,108	101,138,221
電力及燃油的外購成本	148,097,678	156,151,228
建造合同耗用原材料	103,814,585	127,091,084
燃料費及水電費	87,105,104	98,777,912
其他原材料耗用	81,386,535	79,800,424
租賃費	46,963,815	46,016,368
修理費	37,450,016	32,996,417
無形資產的攤銷	30,684,196	34,319,684
投資性房地產的折舊	10,177,593	6,188,810
審計師費用	3,000,364	2,363,377
— 審計服務	2,958,229	2,279,131
— 非審計服務	42,135	84,246
長期待攤費用的攤銷	2,717,091	2,329,096
稅金	—	28,458,445
其他	48,508,300	51,932,251
	2,079,449,050	1,956,915,777

(28) 資產減值損失

	截至2017年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2016年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
壞賬損失計提	55,944	9,311,331

財務報表附註

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十七 公司財務報表主要項目附註(續)

(29) 投資收益

	截至2017年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2016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	531,722,892	111,297,629
權益法核算的長期股權投資收益	502,558,998	389,128,509
可供出售金融資產在持有期間取得的投資收益	29,250	29,250
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	—	146,731
	1,034,311,140	500,602,119

(30) 營業外收入及營業外支出

(a) 營業外收入

	截至2017年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2016年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
非流動資產處置利得	556,210	91,233
其中：固定資產處置利得	556,210	91,233
代徵港建費手續費收入	7,175,068	6,783,495
政府補助	5,770,293	5,591,602
其他	1,681,584	1,573,300
	15,183,155	14,039,630

(b) 營業外支出

	截至2017年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2016年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
非流動資產處置損失	30,377	81,310
其中：固定資產處置損失	30,377	81,310
其他	402,123	5,443
	432,500	86,753

十七 公司財務報表主要項目附註(續)

(31) 所得稅費用

	截至 2017年6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至 2016年6月30日 止6個月期間 (未經審計)
按稅法及相關規定計算的當期所得稅	149,865,828	156,929,179
遞延所得稅	4,048,920	(16,238,570)
	153,914,748	140,690,609

將基於公司利潤表的利潤總額採用適用稅率計算的所得稅調節為所得稅費用：

	截至 2017年6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至 2016年6月30日 止6個月期間 (未經審計)
利潤總額	1,572,500,607	1,004,468,160
按適用稅率計算的所得稅費用	393,125,152	251,117,040
非應納稅投資收益	(258,570,473)	(125,106,534)
殘疾人工資加計扣除	(793,801)	(1,061,827)
不得扣除的成本、費用和損失	20,153,870	15,741,930
所得稅費用	153,914,748	140,690,609

財務報表附註

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十七 公司財務報表主要項目附註(續)

(32) 其他綜合收益(續)

(a) 其他綜合收益各項目的調節情況

	重新計量 設定受益計劃 淨負債的變動
2015年12月31日	(291,780,000)
本期變動(未經審計)	<u>92,270,000</u>
2016年6月30日(未經審計)	<u>(199,510,000)</u>
2016年12月31日	(65,200,000)
本期變動(未經審計)	<u>169,560,000</u>
2017年6月30日(未經審計)	<u>104,360,000</u>

(b) 其他綜合收益各項目及其所得稅影響和轉入損益情況

	截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)		
	稅前金額	所得稅	稅後淨額
以後不能重分類進損益的其他綜合收益 重新計量設定受益計劃淨負債的變動	<u>169,560,000</u>	—	<u>169,560,000</u>

	截至2016年6月30日止6個月期間(未經審計)		
	稅前金額	所得稅	稅後淨額
以後不能重分類進損益的其他綜合收益 重新計量設定受益計劃淨負債的變動	<u>92,270,000</u>	—	<u>92,270,000</u>

十七 公司財務報表主要項目附註(續)

(33) 公司現金流量表附註

(a) 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 2017年6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至 2016年6月30日 止6個月期間 (未經審計)
淨利潤	1,418,585,859	863,777,551
加：資產減值損失計提	55,944	9,311,331
固定資產及投資性房地產折舊	228,702,688	232,136,967
無形資產攤銷	30,684,196	34,319,684
長期待攤費用的攤銷	2,717,091	2,329,096
遞延收益的攤銷	—	(1,957,222)
處置非流動資產的收益	(525,833)	(9,923)
投資收益	(1,034,311,140)	(500,602,119)
遞延所得稅資產的減少／(增加)	4,048,920	(16,238,570)
財務費用	56,961,659	37,855,027
存貨的增加	(20,817,273)	(216,680,224)
經營性應收項目的增加	(319,167,125)	(400,094,473)
經營性應付項目的減少	(220,026,026)	(300,823,045)
經營活動產生的現金流量淨額	<u>146,908,960</u>	<u>(256,675,920)</u>

(b) 不涉及現金收支的重大經營活動

(i) 應收票據背書

	截至 2017年6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至 2016年6月30日 止6個月期間 (未經審計)
應收票據背書購買商品及勞務	<u>911,904,416</u>	<u>723,977,022</u>

(ii) 收到應收票據

	截至 2017年6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至 2016年6月30日 止6個月期間 (未經審計)
提供勞務及銷售商品收到票據	<u>1,236,782,993</u>	<u>1,270,934,440</u>

財務報表附註

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十七 公司財務報表主要項目附註(續)

(33) 公司現金流量表附註(續)

(b) 不涉及現金收支的重大經營活動(續)

(iii) 開具應付票據

開具應付票據購買商品及勞務

截至 2017年6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至 2016年6月30日 止6個月期間 (未經審計)
94,213,219	22,673,928

(c) 不涉及現金收支的重大投資活動

(i) 應收票據背書

應收票據背書墊付工程款
應收票據背書取得長期資產

截至 2017年6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至 2016年6月30日 止6個月期間 (未經審計)
21,578,781	122,236,176
66,555,500	117,130,944
88,134,281	239,367,120

(ii) 收到應收票據

收回墊付工程款

截至 2017年6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至 2016年6月30日 止6個月期間 (未經審計)
15,679,793	32,420,676

(iii) 開具應付票據

應付票據購買長期資產

截至 2017年6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至 2016年6月30日 止6個月期間 (未經審計)
—	20,101,807

十七 公司財務報表主要項目附註(續)

(33) 公司現金流量表附註(續)

(c) 不涉及現金收支的重大投資活動(續)

(iv) 以固定資產向青港物流出資

以固定資產向青港物流出資

截至 2017年6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至 2016年6月30日 止6個月期間 (未經審計)
—	84,162,967

(d) 不涉及現金收支的重大籌資活動

(i) 應收票據貼現

已貼現應收票據到期抵減短期借款

截至 2017年6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至 2016年6月30日 止6個月期間 (未經審計)
126,936,100	393,801,248

(ii) 本公司向上海中海碼頭定向增發內資股，上海中海碼頭以其持有的QQCT的20%的股權作價人民幣3,198,650,840元作為部分對價支付(附註六(10)(a))。

(e) 現金淨變動情況

現金的期末餘額
減：現金的期初餘額

現金淨增加額

截至 2017年6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至 2016年6月30日 止6個月期間 (未經審計)
5,543,871,796	2,415,492,438
(2,183,155,558)	(1,374,435,149)
3,360,716,238	1,041,057,289

財務報表附註

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十七 公司財務報表主要項目附註(續)

(33) 公司現金流量表附註(續)

(f) 現金

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
貨幣資金(附註十七(1))	5,974,033,830	2,253,873,559
減：存期超過三個月的定期存款	(392,160,000)	(42,000,000)
受到限制的其他貨幣資金	(38,002,034)	(28,718,001)
現金期末/年末餘額	<u>5,543,871,796</u>	<u>2,183,155,558</u>

(g) 收到其他與經營活動有關的現金

	截至 2017年6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至 2016年6月30日 止6個月期間 (未經審計)
港口設施租賃款等	79,839,984	53,169,576
收押金及保證金	16,647,413	—
銀行存款利息	14,601,270	7,149,927
收政府補助	5,770,293	3,634,380
港建費手續費	5,217,846	6,783,495
代付港建費	2,920,128	—
收回預付土地使用稅	—	11,863,811
其他	2,062,871	14,116,674
	<u>127,059,805</u>	<u>96,717,863</u>

(h) 支付其他與經營活動有關的現金

	截至 2017年6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至 2016年6月30日 止6個月期間 (未經審計)
墊付採購貨款	8,937,564	—
中介機構服務費	7,464,957	2,944,338
代付鐵路運費	7,094,176	—
辦公費及招待費用	6,470,650	6,466,854
償還代收青島港票據到期款	—	67,988,440
代付港建費	—	16,671,078
其他	11,265,105	7,652,822
	<u>41,232,452</u>	<u>101,723,532</u>

十七 公司財務報表主要項目附註(續)

(33) 公司現金流量表附註(續)

(i) 收到其他與投資活動有關的現金

	截至 2017年6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至 2016年6月30日 止6個月期間 (未經審計)
收回為關聯方提供的貸款	60,000,000	210,000,000
收回應收關聯方代建的工程款	—	20,266,985
收回為子公司墊付的工程款	—	7,967,327
	60,000,000	238,234,312

(j) 支付其他與投資活動有關的現金

	截至 2017年6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至 2016年6月30日 止6個月期間 (未經審計)
為關聯方提供貸款	425,000,000	2,055,000,000
為子公司墊付工程款	27,202,441	—
代關聯方支付工程款	2,751,587	—
	454,954,028	2,055,000,000

(k) 支付其他與籌資活動有關的現金

	截至 2017年6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至 2016年6月30日 止6個月期間 (未經審計)
支付青島港集團款項	417,577,939	—
支付的發行費用	13,009,480	—
	430,587,419	—

財務報表附註

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十七 公司財務報表主要項目附註(續)

(34) 關聯方關係及其交易

(a) 母公司和子公司

母公司基本情況見附註十(1)，子公司的基本情況及相關信息見附註八。

(b) 合營企業和聯營企業情況

合營企業和聯營企業的基本情況及相關信息見附註十(3)，其他關聯方的相關信息見附註十(4)。

(c) 關聯交易

(i) 定價政策

本公司與關聯方的交易為根據一般業務過程中與對方協定的定價及結算條款進行；向關聯方收取和支付的租金由雙方協商後確定；存入關聯方款項及從關聯方取得借款利率參照中國人民銀行同期基準利率的基礎上雙方確定。

(ii) 採購商品、接受勞務

	截至 2017年6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至 2016年6月30日 止6個月期間 (未經審計)
QDOT	302,870,055	258,590,883
港務工程	164,188,977	239,375,799
青港物流	149,815,732	1,812,390
中船燃青島	58,905,402	46,821,975
通用碼頭公司	21,286,535	—
華能青島	12,800,381	18,250,681
大唐港務	9,993,326	580,196
外輪航修	7,050,050	5,246,159
宏宇大酒店	3,146,999	46,751
港榮倉儲	2,476,305	1,306,764
通澤商貿	2,157,833	7,431,967
施維策拖輪	1,235,940	10,596
阜外醫院	1,115,433	886,874
科技公司	665,115	9,183,660
港聯捷物流	10,602	7,794,467
其他	2,965,818	2,890,976
	740,684,503	600,230,138

十七 公司財務報表主要項目附註(續)

(34) 關聯方關係及其交易(續)

(c) 關聯交易(續)

(iii) 提供運輸、裝卸、維修等勞務

	截至 2017年6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至 2016年6月30日 止6個月期間 (未經審計)
青港物流	46,639,548	37,269,430
青島外輪代理	26,704,966	23,106,497
董家口萬邦物流	25,803,814	—
QDOT	12,135,172	4,344,393
施維策拖輪	11,561,321	3,800,000
通用碼頭公司	11,024,543	3,091,150
青島實華	10,380,961	8,016,895
QQCT	9,165,345	7,149,143
港榮倉儲	6,040,362	8,487,300
摩科瑞倉儲	5,706,369	936,108
QQCTN	5,598,009	—
濱州港青港國際碼頭	4,544,756	1,576,577
大唐港務	3,925,722	1,898,990
QQCTU	2,585,847	3,363,817
西聯	2,170,203	4,368,211
國際郵輪港開發建設	1,827,605	3,567,297
港華物流	1,735,122	12,730,418
遠洋大亞	1,324,355	817,897
青島中遠海運集裝箱	1,267,192	—
上海泛亞航運	1,091,760	3,162
怡之航冷鏈	715,211	1,723,866
港聯捷物流	610,231	2,469,146
長榮集裝箱	241,990	1,008,964
中遠海運集運	169,971	1,772,894
中遠集裝箱船代	—	1,102,616
中海船代	—	349,092
其他	9,503,644	5,076,484
	202,474,019	138,030,347

財務報表附註

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十七 公司財務報表主要項目附註(續)

(34) 關聯方關係及其交易(續)

(c) 關聯交易(續)

(iv) 提供建築勞務

	截至2017年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2016年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
QQCTN	104,138,465	11,676,875
濰坊港聯化	16,319,189	—
摩科瑞倉儲	11,119,903	—
聯化管道	6,847,509	—
青島港集團	3,908,513	987,956
港務工程	3,643,592	—
青島實華	1,208,988	—
QDOT	—	48,417,951
港投集團	—	4,574,958
QQCT	—	3,041,847
其他	849,034	739,919
	148,035,193	69,439,506

(v) 銷售港口機械及其他設備

	截至2017年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2016年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
QQCTN	47,562,458	—
QDOT	32,791,534	4,707,447
QQCT	19,974,021	9,371,368
摩科瑞倉儲	8,114,530	2,568,282
通用碼頭公司	1,905,983	28,355,271
QQCTI	—	120,508,689
其他	1,059,768	492,308
	111,408,294	166,003,365

十七 公司財務報表主要項目附註(續)

(34) 關聯方關係及其交易(續)

(c) 關聯交易(續)

(vi) 銷售水、電、蒸汽、油等

	截至2017年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2016年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
QQCT	59,458,543	52,969,925
QDOT	58,263,664	54,376,342
QQCTUA	6,475,843	308,797
青港物流	6,298,120	7,188,594
西聯	5,993,101	4,196,268
青島實華	4,272,254	4,552,397
施維策拖輪	4,102,109	1,481,074
聯化管道	4,074,740	1,943
港聯捷物流	3,929,317	3,087,531
QQCTU	3,467,024	2,555,034
通用碼頭公司	3,091,541	6,635,343
摩科瑞倉儲	2,969,567	35,119
長榮集裝箱	1,966,986	1,632,101
摩科瑞物流	1,643,739	1,713,199
怡之航冷鏈	1,536,191	1,513,505
港務工程	1,480,160	4,433,602
國際郵輪港開發建設	1,320,352	917,036
通寶航運	1,317,822	396,480
東港集裝箱	1,071,788	886,557
物業公司	822,982	1,075,310
外輪理貨	340,339	1,641,084
通澤商貿	24,527	5,941,814
其他	5,814,402	6,713,382
	179,735,111	164,252,437

財務報表附註

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十七 公司財務報表主要項目附註(續)

(34) 關聯方關係及其交易(續)

(c) 關聯交易(續)

(vii) 租出資產收益

	截至2017年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2016年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
QQCT	114,541,092	99,488,710
青島實華	20,157,617	16,110,000
QDOT	6,050,916	179,487
聯欣物流	5,164,247	22,154
港聯捷物流	4,412,434	—
東港集裝箱	2,841,102	3,042,700
怡之航冷鏈	2,619,048	2,724,206
濱州港青港國際碼頭	2,136,652	—
保稅物流中心	2,076,189	4,457,143
港聯榮物流	1,653,349	—
QQCTN	1,382,547	1,315,880
長榮集裝箱	17,143	3,059,193
神州行貨代	—	2,845,120
其他	2,323,444	2,779,594
	165,375,780	136,024,187

(viii) 租入資產費用

	截至2017年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2016年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
青島港集團	37,225,889	37,841,883
港投集團	1,146,569	—
港投船務	—	3,917,379
其他	451,497	726,982
	38,823,955	42,486,244

十七 公司財務報表主要項目附註(續)

(34) 關聯方關係及其交易(續)

(c) 關聯交易(續)

(ix) 關聯方代為收取的港務管理收入

	截至2017年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2016年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
青島實華	55,353,147	32,818,917
QQCTU	14,755,408	12,421,564
QDOT	3,707,594	—
QQCTUA	2,978,432	2,578,977
西聯	2,951,149	3,055,223
QQCTN	362,813	—
QQCT	41,511,747	38,245,438
	121,620,290	89,120,119

(x) 為關聯方代建工程

	截至2017年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2016年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
代付資金—		
QQCTN	152,308,655	164,403,987
摩科瑞物流	23,566,441	—
青島港集團	21,267,286	85,068,459
青島實華	13,030,471	7,834,502
摩科瑞倉儲	3,636,000	6,206,209
港務工程	—	74,427,526
	213,808,853	337,940,683
收回資金—		
QQCTN	127,525,011	106,799,044
青島港集團	31,033,380	89,739,054
青島實華	19,397,446	6,684,116
摩科瑞物流	—	84,817,544
QQCTU	—	4,536,219
港務工程	—	3,783,518
	177,955,837	296,359,495

財務報表附註

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十七 公司財務報表主要項目附註(續)

(34) 關聯方關係及其交易(續)

(c) 關聯交易(續)

(xi) 提供及接受貸款

	截至2017年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2016年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
借入—		
青港財務公司	—	15,000,000
借出—		
聯化管道	365,000,000	—
摩科瑞物流	40,000,000	160,000,000
青港租賃公司	20,000,000	—
QQCTU	—	675,000,000
QDOT	—	520,000,000
QQCTN	—	440,000,000
摩科瑞倉儲	—	200,000,000
華能青島	—	60,000,000
	425,000,000	2,055,000,000

十七 公司財務報表主要項目附註(續)

(34) 關聯方關係及其交易(續)

(c) 關聯交易(續)

(xii) 利息

	截至2017年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2016年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
利息收入—		
摩科瑞倉儲	15,858,229	4,459,324
聯化管道	14,957,023	—
QQCTU	13,762,677	6,456,359
QDOT	10,602,359	4,788,538
QQCTN	9,968,029	—
青島財務公司	7,455,639	1,405,184
摩科瑞物流	4,047,956	1,700,440
華能青島	862,292	—
青港租賃公司	4,332	—
通用碼頭公司	—	15,078,208
青島實華	—	2,257,167
其他	—	1,242,998
	77,518,536	37,388,218
利息支出—		
青港財務公司	408,097	63,267

財務報表附註

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十七 公司財務報表主要項目附註(續)

(34) 關聯方關係及其交易(續)

(c) 關聯交易(續)

(xiii) 購買資產

	截至2017年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2016年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
港投集團	156,370,500	—
QQCT	18,080,920	—
怡之航冷鏈	5,421,751	—
	179,873,171	—

(xiv) 資產轉讓

	截至2017年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2016年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
通用碼頭公司	—	880,083,851

(xv) 關鍵管理人員薪酬

	截至2017年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2016年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
關鍵管理人員薪酬	1,848,768	1,221,382

(xvi) 代收代付款項

為關聯方代付內退福利及統籌外福利參見附註十(5)(r)。

十七 公司財務報表主要項目附註(續)

(34) 關聯方關係及其交易(續)

(d) 關聯方應收、應付款項餘額

(i) 應收賬款

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
QDOT	40,797,328	25,509,231
摩科瑞倉儲	17,410,024	19,454,791
西聯	13,012,964	16,170,006
聯化管道	12,230,763	—
董家口萬邦物流	11,023,598	—
港務工程	9,645,792	4,886,116
青島實華	8,204,664	2,206,948
QQCT	6,701,016	9,057,799
青港物流	6,518,677	3,334,739
濰坊港聯化	5,434,300	—
港投集團	5,278,240	5,843,109
摩科瑞物流	4,000,008	3,237,462
QQCTU	3,756,645	5,461,269
通用碼頭公司	2,691,846	6,673,541
濱州港青港國際碼頭	2,574,000	2,283,800
港運泰物流	2,351,769	10,481
青島港集團	2,267,252	1,552,230
怡之航冷鏈	1,589,637	750,254
阜外醫院	1,580,540	1,580,000
通澤商貿	1,322,891	2,338,950
港聯捷物流	1,224,606	—
海灣液體化工	790,472	1,015,479
大唐港務	765,699	3,215,525
其他	3,028,049	2,290,785
	164,200,780	116,872,515

(ii) 預付款項

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
通澤商貿	1,863,133	1,863,133
宏宇大酒店	—	308,000
科技公司	—	288,000
	1,863,133	2,459,133

財務報表附註

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十七 公司財務報表主要項目附註(續)

(34) 關聯方關係及其交易(續)

(d) 關聯方應收、應付款項餘額(續)

(iii) 其他應收款

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
短期借款－		
青港租賃公司	20,000,000	—
華能青島	—	60,000,000
	<u>20,000,000</u>	<u>60,000,000</u>
其他－		
通用碼頭公司	250,547,351	295,836,459
QQCTN	209,852,938	179,909,867
摩科瑞物流	73,618,510	50,073,180
港務工程	68,378,465	68,814,111
QDOT	6,165,000	6,609,218
QQCTU	5,627,729	7,557,329
董家口萬邦物流	5,016,256	—
摩科瑞倉儲	3,636,000	—
濱州港青港國際碼頭	2,250,311	3,480,866
保稅物流中心	2,179,999	—
青港物流	1,603,047	1,058,291
港榮倉儲	1,600,000	—
青島實華	201,006	11,835,147
QQCT	106,507	1,887,164
神州行貨代	—	1,354,819
其他	1,430,412	1,213,810
	<u>632,213,531</u>	<u>629,630,261</u>
	<u>652,213,531</u>	<u>689,630,261</u>

十七 公司財務報表主要項目附註(續)

(34) 關聯方關係及其交易(續)

(d) 關聯方應收、應付款項餘額(續)

(iv) 應收利息

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
青島財務公司	10,478,406	4,171,446
摩科瑞倉儲	987,528	987,528
QQCTU	881,719	881,719
聯化管道	692,049	263,889
QDOT	679,250	679,250
QQCTN	638,611	638,611
其他	285,000	309,775
	14,642,563	7,932,218

(v) 長期應收款

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
聯化管道	865,000,000	500,000,000
摩科瑞倉儲	700,000,000	700,000,000
QQCTU	675,000,000	675,000,000
QDOT	520,000,000	520,000,000
QQCTN	440,000,000	440,000,000
摩科瑞物流	200,000,000	160,000,000
	3,400,000,000	2,995,000,000

(vi) 短期借款

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
青港財務公司	235,000,000	245,000,000

財務報表附註

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十七 公司財務報表主要項目附註(續)

(34) 關聯方關係及其交易(續)

(d) 關聯方應收、應付款項餘額(續)

(vii) 應付票據

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
通澤商貿	135,803,872	74,329,839
青島港集團	22,677,298	42,677,298
青港物流	1,784,336	—
	<u>160,265,506</u>	<u>117,007,137</u>

(viii) 應付賬款

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
港務工程	539,941,053	7,737,293
QDOT	174,614,067	143,909,670
通澤商貿	109,713,434	91,543,089
青港物流	102,212,048	157,202,411
中船燃青島	17,565,390	—
華能青島	10,260,558	12,692,154
大唐港務	1,483,083	—
通用碼頭公司	1,077,774	—
其他	1,991,916	1,442,613
	<u>958,859,323</u>	<u>414,527,230</u>

十七 公司財務報表主要項目附註(續)

(34) 關聯方關係及其交易(續)

(d) 關聯方應收、應付款項餘額(續)

(ix) 其他應付款

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
港投集團	130,574,731	1,205,508
科技公司	40,036,765	43,824,100
港務工程	35,233,468	634,762,990
青島港集團	28,130,500	477,613,641
青島中遠海運集裝箱	10,694,869	—
怡之航冷鏈	5,953,868	700
中遠集裝箱船代	5,697,171	—
通澤商貿	4,510,399	4,998,344
中海集裝箱	2,516,057	—
青港物流	1,079,226	1,040,278
其他	23,651,817	2,841,378
	288,078,871	1,166,286,939

(x) 預收款項

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
QQCT	215,662,374	197,421,375
青港租賃公司	25,349,744	—
青島實華	22,251,460	2,220,000
港聯捷物流	4,633,054	—
QQCTN	2,518,940	2,518,940
怡之航冷鏈	1,375,000	4,125,000
QQCTU	1,210,360	1,210,360
其他	6,621,328	—
	279,622,260	207,495,675

財務報表附註

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十七 公司財務報表主要項目附註(續)

(34) 關聯方關係及其交易(續)

(d) 關聯方應收、應付款項餘額(續)

(xi) 貨幣資金

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
青港財務公司	<u>4,463,364,659</u>	<u>2,127,988,549</u>

(xii) 應付利息

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
青港財務公司	<u>250,125</u>	<u>325,646</u>

(xiii) 應付股利

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
青島港集團	460,291,059	—
上海中海碼頭	132,484,739	—
青島遠洋運輸有限公司	12,524,160	—
中海碼頭發展有限公司	12,524,160	—
	<u>617,824,118</u>	<u>—</u>

十七 公司財務報表主要項目附註(續)

(34) 關聯方關係及其交易(續)

(e) 關聯方承諾

本公司於資產負債表日，除附註六(30)所述向QQCT出租前灣港區港口設施及向QQCTN、QQCTU和青島實華出租港池及輸油臂外，已簽約而尚不必在資產負債表上列示的與關聯方有關的承諾事項：

租賃

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
一租入		
青島港集團	37,842,000	—
施維策拖輪	9,750,000	11,050,000
	<u>47,592,000</u>	<u>11,050,000</u>

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日
一租出		
QQCT	416,945,000	429,150,000
青島實華	20,000,000	—
怡之航冷鏈	12,375,000	—
聯欣物流	8,649,198	4,250,000
濱州港青港國際碼頭	6,498,000	—
QDOT	6,165,000	—
聯捷物流	4,633,055	—
遠洋大亞	3,031,550	—
東港集裝箱	2,792,881	—
保稅物流中心	2,180,000	—
港聯榮物流	1,736,015	—
外輪航修	1,125,000	—
易通物流	120,000	—
科技公司	115,200	—
國貿物流	46,300	—
長榮集裝箱	36,000	—
神州行貨代	—	4,267,680
	<u>486,448,199</u>	<u>437,667,680</u>

財務報表附註

截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十七 公司財務報表主要項目附註(續)

(35) 公司對外投資承諾

根據與青島益佳海業貿易有限公司、摩科瑞能源亞洲投資私人有限公司於2013年12月簽訂的合資合同，三方計劃採用增資擴股的方式對摩科瑞倉儲進行合資，本公司承諾以263,562,264元向摩科瑞倉儲出資，截至2016年6月30日，本公司已累計出資182,079,200元，尚未支付的金額為81,483,064元。

根據與青島樂瑞特石油有限公司、濰坊弘潤資產管理有限公司於2015年11月簽訂的合資合同及2016年9月27日簽訂的增資合同，三方共同投資成立聯化管道，本公司承諾以306,000,000元向聯化管道出資。截至2017年6月30日本公司已累計出資153,000,000元，尚未支付的金額為153,000,000元。

其他重要的投資項目事項說明參見附註十一(3)。