



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
2018



目錄

頁次

釋義	2
公司概覽	4
公司資料	5
管理層討論與分析	7
其他信息	27
合併資產負債表(未經審計)	31
公司資產負債表(未經審計)	34
合併利潤表(未經審計)	36
公司利潤表(未經審計)	38
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)	47



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本公司(包括本公司的分公司)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企業和聯營企業
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%的合營企業，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

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%的合營企業，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；及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%的合營企業，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%的合營企業，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%的合營企業(本公司無控制權，因此不納入本公司合併財務報表)，主要經營集裝箱處理及配套服務業務
監事	本公司監事
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%的合營企業(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

* 本中期報告中，中國實體的中文名稱被譯為英文僅供識別。在中國實體的中文名稱與其各自的英文翻譯存在不一致的情況下，以中文版本為準。

* 本報告所載的若干金額及百份比數字已作出四捨五入。



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31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(副董事長、總裁)
姜春鳳女士

(2) 非執行董事

張為先生
張江南先生
褚效忠先生(於2018年8月15日獲委任)

(3) 獨立非執行董事

王亞平先生
鄒國強先生
楊秋林先生

公司資料

監事會

張慶財先生(主席)
李武成先生
李旭修先生
劉登清先生
劉水國先生(於2018年8月15日獲委任)
王曉燕女士(於2018年8月15日獲委任)

公司秘書

陳福香先生

獲授權代表

鄭明輝先生
陳福香先生

董事會專門委員會

(1) 戰略發展委員會

鄭明輝先生(主席)
焦廣軍先生
張為先生
張江南先生
褚效忠先生
姜春鳳女士
王亞平先生

(2) 審計委員會

鄒國強先生(主席)
楊秋林先生
褚效忠先生

(3) 提名委員會

王亞平先生(主席)
鄭明輝先生
楊秋林先生

(4) 薪酬委員會

王亞平先生(主席)
焦廣軍先生
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
鰂魚涌太古坊
港島東中心55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

2018年上半年，世界經濟呈現復蘇態勢，中國經濟延續總體平穩的發展態勢，邁向高質量發展起步良好，國內生產總值(GDP)同比增長6.8%，出口貿易總額同比增長4.9%，進口貿易總額同比增長11.5%。(數據來源：中國國家統計局)

2、港口行業運行情況

中國對外貿易形勢繼續保持平穩。2018年上半年，全國沿海港口貨物吞吐量同比增長4.3%，集裝箱吞吐量同比增長5.5%。(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

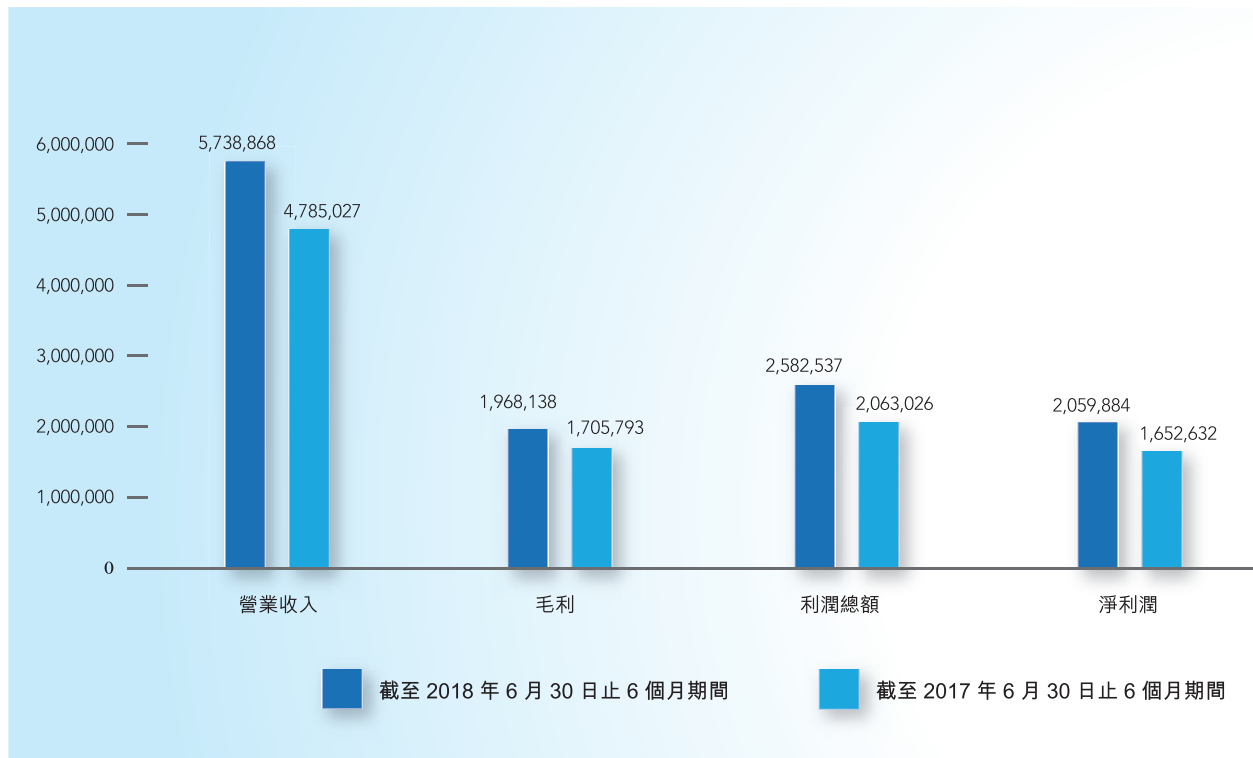
本集團始終堅持以經濟效益為中心，以創新驅動為主綫，保持戰略定力，深化服務供給側改革，加快新舊動能轉換，做大做強碼頭裝卸業務，持續深耕現代物流，深入實施「金融、國際化、互聯網」三大戰略，提質增效、創新發展，推動公司持續健康發展。

截至2018年6月30日止6個月期間，本集團及其合營企業及聯營企業(不計及本公司持有的相關合營企業及聯營企業的權益比例)實現貨物吞吐量23,726萬噸，較去年同期增長4.7%，其中實現外貿貨物吞吐量18,548萬噸，較去年同期增長6.4%；實現集裝箱吞吐量938萬TEU，較去年同期增長3.2%。

本集團充分發揮硬件設施和增值服務資源優勢，把握集裝箱、乾散貨、液體散貨等主要貨種發展趨勢，深度挖掘碼頭、庫場、鐵路、管道等資源潛能，持續完善港口功能，推進碼頭裝卸業務增量增效，擴大新興產業體系和業務規模，拓展港口持續健康發展新空間。具體情況如下：

主要經營指標對比圖

單位：人民幣千元



截至 2018 年 6 月 30 日止 6 個月期間，本集團實現營業收入人民幣 57.39 億元，較去年同期增加人民幣 9.54 億元，增幅為 19.9%，主要是液體散貨處理及配套服務板塊收入和物流及港口增值服務板塊收入增加所致。

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 個月期間，本集團實現毛利人民幣 19.68 億元，較去年同期增加人民幣 2.62 億元，增幅為 15.4%，主要是液體散貨處理及配套服務毛利增加所致。

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 個月期間，本集團實現對聯營和合營企業投資收益人民幣 6.61 億元，較去年同期增加人民幣 1.50 億元，增幅為 29.4%，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 2018 年 6 月 30 日止 6 個月期間，本集團實現利潤總額人民幣 25.83 億元，較去年同期增加人民幣 5.20 億元，增幅為 25.2%。

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 個月期間，本集團實現淨利潤人民幣 20.60 億元，較去年同期增加人民幣 4.07 億元，增幅為 24.6%。

2、 分部回顧

本集團各業務分部業績(利潤總額)列示如下：

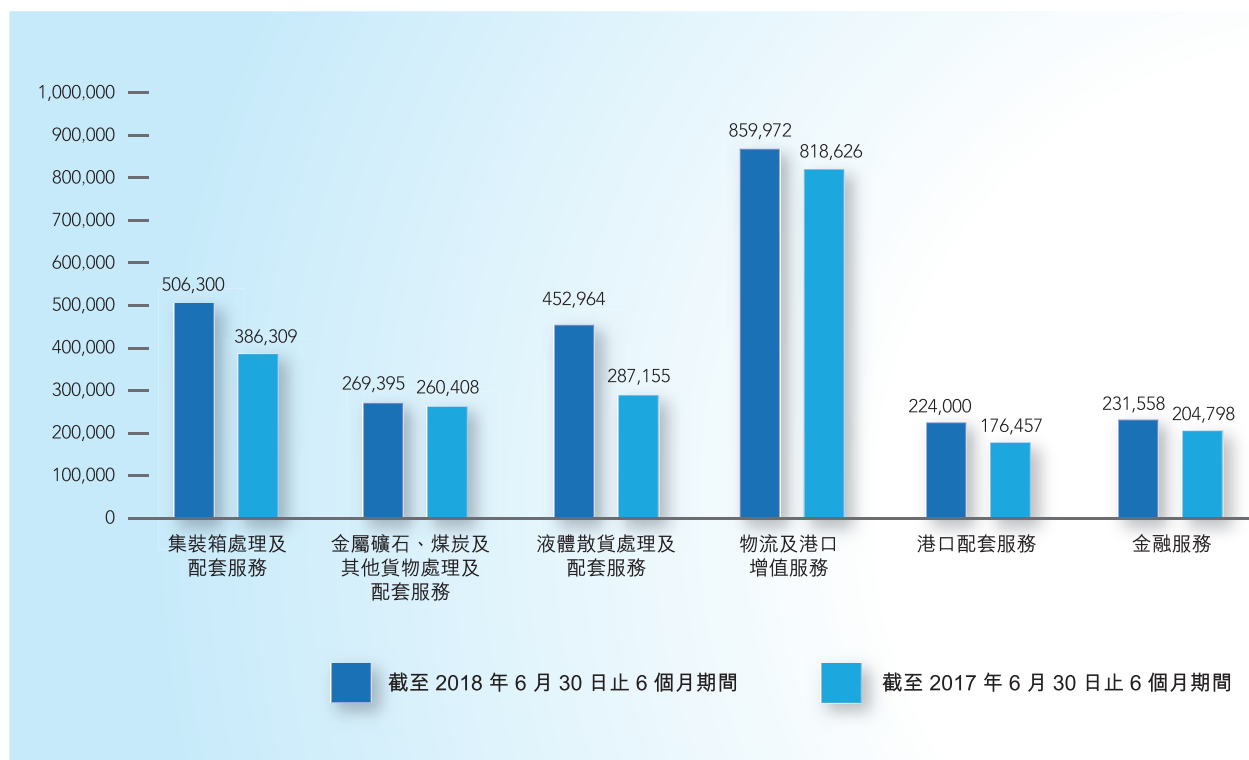
各業務分部業績佔比表

單位：人民幣千元

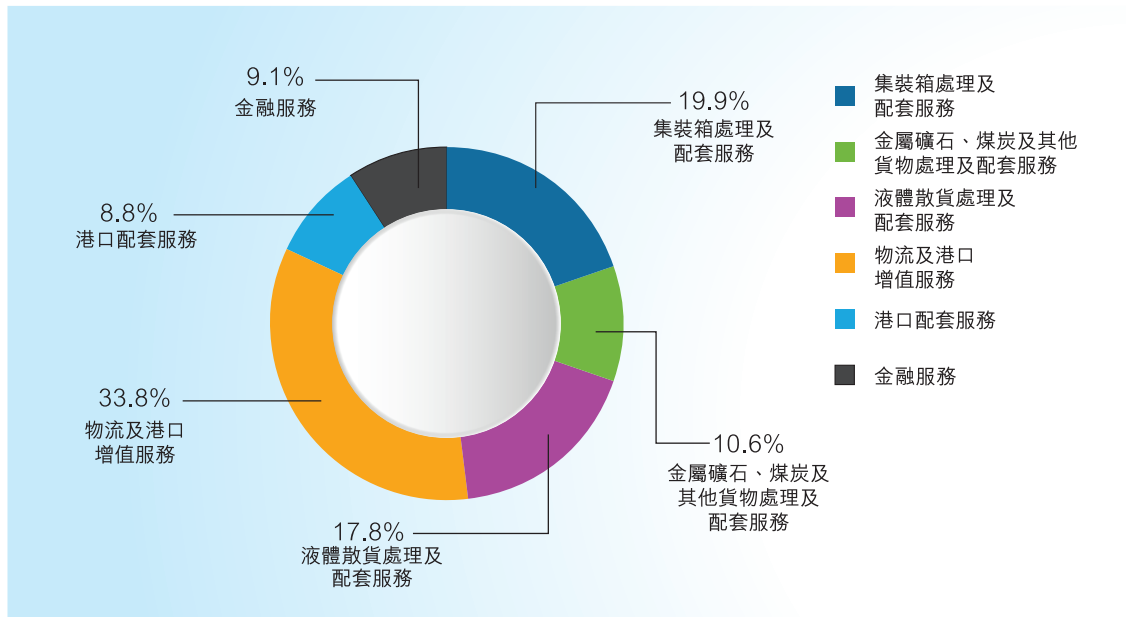
業務分部	截至6月30日止6個月期間				
	2018年		2017年		變動比例
	業績金額	分部佔比	業績金額	分部佔比	
集裝箱處理及配套服務	506,300	19.9%	386,309	18.1%	31.1%
金屬礦石、煤炭及其他貨物處理及 配套服務	269,395	10.6%	260,408	12.2%	3.5%
液體散貨處理及配套服務	452,964	17.8%	287,155	13.4%	57.7%
物流及港口增值服務	859,972	33.8%	818,626	38.4%	5.1%
港口配套服務	224,000	8.8%	176,457	8.3%	26.9%
金融服務	231,558	9.1%	204,798	9.6%	13.1%
抵銷前業績合計	<u>2,544,189</u>	<u>100.0%</u>	<u>2,133,753</u>	<u>100.0%</u>	<u>19.2%</u>

各業務分部業績對比表

單位：人民幣千元



截至2018年6月30日止6個月期間各業務分部佔比圖



管理層討論與分析

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	2018年	截至6月30日止6個月期間		
		2017年	變動金額	變動比例
控股公司				
營業收入	112,733	112,040	693	0.6%
營業成本	34,372	35,529	-1,157	-3.3%
毛利	78,361	76,511	1,850	2.4%
控股公司利潤	75,590	82,045	-6,455	-7.9%
合營企業				
營業收入	1,889,940	1,746,494	143,446	8.2%
營業成本	710,553	589,095	121,458	20.6%
對合營企業的投資收益	430,710	304,264	126,446	41.6%
分部業績	506,300	386,309	119,991	31.1%

註：合營企業的營業收入、營業成本為QQCT、青威集裝箱等本公司合營企業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企業的持股比例。QQCT詳細財務信息請參見「合營企業的財務信息概要」。

截至2018年6月30日止6個月期間，本集團創新市場營銷，搭建中國北方港口幹線中轉通道，加快建設「東北亞國際樞紐港」，重點在以下方面取得新的業績：

- (1) 本集團深化船公司總部戰略，創新商務政策，吸引船公司增開集裝箱國際航綫，優化佈局內貿航綫，加密中轉航綫網絡，正式開通董家口港區集裝箱外貿航綫，新增集裝箱航綫12條，中轉箱量較去年同期增長13%；
- (2) 新開設運營3個內陸港，新開通3條海鐵聯運綫路，進一步提升了對內陸市場的輻射力，本集團海鐵聯運綫路達到37條，完成海鐵聯運箱量51.7萬標準箱，較去年同期增長54.2%；及

- (3) 全自動化集裝箱碼頭創出單機作業效率42.9自然箱／小時的世界紀錄，進一步提高了本集團集裝箱碼頭運營效率，為集裝箱業務的持續發展釋放了空間。

截至2018年6月30日止6個月期間，集裝箱處理及配套服務實現分部業績人民幣5.06億元，較去年同期增加人民幣1.20億元，增幅為31.1%，主要受益於本公司2017年5月對QQCT持股比例由31%提高至51%從而增加投資收益。

(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	截至6月30日止6個月期間			
	2018年	2017年	變動金額	變動比例
控股公司				
營業收入	1,498,220	1,575,425	-77,205	-4.9%
營業成本	1,128,796	1,206,616	-77,820	-6.4%
毛利	369,424	368,809	615	0.2%
控股公司利潤	243,316	240,394	2,922	1.2%
合營企業				
營業收入	770,099	731,657	38,442	5.3%
營業成本	551,628	530,874	20,754	3.9%
對合營企業的投資收益	26,079	20,014	6,065	30.3%
分部業績	269,395	260,408	8,987	3.5%

註：合營企業的營業收入、營業成本為QDOT、西聯等本公司合營企業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企業的持股比例。

截至2018年6月30日止6個月期間，本集團做大混礦業務、焦炭業務，抵銷中國鋼鐵行業持續去產能、腹地內鋼廠搬遷等不利因素影響，重點在以下方面實現新的發展：

- (1) 加快打造全國最大的「礦石超市」，做大「青島港標準礦」混礦品牌，混礦業務量較去年同期增長23.7%；
- (2) 搶抓市場機遇，精心設計焦炭和礦石雙向聯動，實現集疏運重去重回，開闢新腹地、爭攬新客戶，焦炭貨種吞吐量較去年同期增長127.9%；及

管理層討論與分析

(3) 拓展「門到門」全程物流，有色礦、車輛設備、紙漿等貨種實現新增長。

截至2018年6月30日止6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14.98億元，較去年同期減少人民幣0.77億元，主要是鐵礦石全程貨物裝卸處理業務收入下降。實現毛利人民幣3.69億元，與去年同期基本持平。實現分部業績人民幣2.69億元，較去年同期增加人民幣0.90億元，增幅為3.5%。

(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6個月期間			
	2018年	2017年	變動金額	變動比例
控股公司				
營業收入	440,585	230,833	209,752	90.9%
營業成本	133,118	54,963	78,155	142.2%
毛利	307,467	175,870	131,597	74.8%
控股公司利潤	268,350	150,289	118,061	78.6%
合營企業				
營業收入	952,607	775,922	176,685	22.8%
營業成本	443,596	378,130	65,466	17.3%
對合營企業的投資收益	184,614	136,866	47,748	34.9%
分部業績	452,964	287,155	165,809	57.7%

註：合營企業的營業收入、營業成本為青島實華、海灣液體化工等本公司合營企業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企業的持股比例。青島實華詳細財務信息請參見「合營企業的財務信息概要」。

截至2018年6月30日止6個月期間，本集團搶抓進口原油快速增長的戰略機遇期，釋放碼頭、罐區、輸油管道等資源效能，發展全程物流綜合服務，重點在以下方面實現新突破：

(1) 在董家口港區新增140萬方保稅罐容，發揮董家口港區大碼頭、大罐區優勢，推進黃島油港區、董家口港區兩港區聯動，釋放董家口港—濰坊—魯中、魯北輸油管道一期工程能力，董家口港區原油接卸量較去年同期增長41.2%；

- (2) 強化生產組織，提速鐵路、管道、公路和轉水的「四路疏運」效率，大型船舶接卸優質高效，疏運量較去年同期提升12.7%；及
- (3) 青島實華作為全國唯一一家獲得全國首批原油期貨指定交割倉庫授牌的港口企業，正式具備開展原油期貨交割業務資質。

截至2018年6月30日止6個月期間，液體散貨處理及配套服務實現營業收入人民幣4.41億元，較去年同期增加人民幣2.10億元，增幅為90.9%，主要為董家口港—濰坊—魯中、魯北輸油管道及其配套儲罐的輸送和倉儲收入增加；實現分部業績人民幣4.53億元，較去年同期增加人民幣1.66億元，增幅為57.7%，主要是受益於液體散貨裝卸量、管道輸送量及倉儲量增加。

(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6個月期間			
	2018年	2017年	變動金額	變動比例
控股公司				
營業收入	2,698,523	2,002,515	696,008	34.8%
營業成本	1,780,021	1,182,027	597,994	50.6%
毛利	918,502	820,488	98,014	11.9%
控股公司利潤	821,542	769,268	52,274	6.8%
合營及聯營企業				
營業收入	414,918	1,089,702	-674,784	-61.9%
營業成本	294,263	929,925	-635,662	-68.4%
對合營和聯營企業的投資收益	38,430	49,358	-10,928	-22.1%
分部業績	859,972	818,626	41,346	5.1%

註：合營及聯營企業的營業收入、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企業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企業的持股比例。

管理層討論與分析

截至2018年6月30日止6個月期間，本集團大力發展現代物流，持續完善港口功能，強力推進「碼頭+物流」深度融合，加快構建集碼頭裝卸、運輸、場站、代理、保稅、倉儲、貿易、查驗等服務於一體的增值服務體系，擴大現代物流產業集群，重點在以下方面實現新的發展：

- (1) 代理業務強化全程營銷及品牌化運營，船代業務集裝箱船舶航綫代理權達到54條，控股公司班輪代理量較去年同期增長12%，貨代業務拓展服務功能、延伸服務鏈條，打造「誠信載物」服務品牌，控股公司全程貨代業務量較去年同期增長8.8%；
- (2) 運輸業務優化碼頭、場站提箱作業綫上流程，集裝箱集疏運作業效率較去年同期提升了20.2%；及
- (3) 增強拖輪作業能力，創新周邊碼頭船廠開靠、吊裝、拖帶「一條龍」服務；碼頭裝卸和拖駁業務聯動帶動集裝箱支綫航運業務持續發展。

截至2018年6月30日止6個月期間，物流及港口增值服務實現營業收入人民幣26.99億元，較去年同期增加人民幣6.96億元，增幅為34.8%，主要受益於代理和運輸業務的持續增長；實現分部業績人民幣8.60億元，較去年同期增加人民幣0.41億元，增幅為5.1%，主要是代理和運輸業務利潤增長。

(5) 港口配套服務

單位：人民幣千元

項目	截至6月30日止6個月期間			
	2018年	2017年	變動金額	變動比例
控股公司				
營業收入	985,282	852,073	133,209	15.6%
營業成本	693,914	599,637	94,277	15.7%
毛利	291,368	252,436	38,932	15.4%
控股公司利潤	224,000	176,457	47,543	26.9%
分部業績	224,000	176,457	47,543	26.9%

截至2018年6月30日止6個月期間，港口配套服務實現營業收入人民幣9.85億元，較去年同期增加人民幣1.33億元，增幅為15.6%，主要是供油、供電和港口管理服務配套服務收入增加所致。實現分部業績人民幣2.24億元，較去年同期增加人民幣0.48億元，增幅為26.9%，主要是港口管理服務和信息技術等配套服務利潤增加所致。

(6) 金融服務

單位：人民幣千元

項目	截至6月30日止6個月期間			
	2018年	2017年	變動金額	變動比例
控股公司				
營業收入	229,157	217,927	11,230	5.2%
營業成本	41,623	39,976	1,647	4.1%
毛利	187,534	177,951	9,583	5.4%
控股公司利潤	231,382	204,254	27,128	13.3%
聯營企業				
營業收入	177,470	69,882	107,588	154.0%
營業成本	174,869	61,824	113,045	182.8%
對聯營企業的投資收益	176	544	-368	-67.6%
分部業績	231,558	204,798	26,760	13.1%

本集團深入實施金融戰略，以「產業+金融」融合發展為主綫，大力開展業務模式創新，業務資質更加豐富。截至2018年6月30日止6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，開展同業存單及理財等投資業務，貸款和投資業務持續發展。

截至2018年6月30日止6個月期間，金融服務實現分部業績人民幣2.32億元，較去年同期增加人民幣0.27億元，增幅為13.1%，主要是資金使用效率提高，貸款業務及同業理財業務規模擴大，帶動利潤增長。

3、財務狀況分析

以下分析選取變動比例超過30%的指標進行分析。

單位：人民幣千元

項目	於2018年 6月30日	於2017年 12月31日	變動金額	變動比例
貨幣資金	7,244,730	11,705,176	-4,460,446	-38.1%
其他流動資產	4,239,296	1,036,159	3,203,137	309.1%
長期應收款	2,255,298	4,395,674	-2,140,376	-48.7%
無形資產	2,008,936	922,024	1,086,912	117.9%
其他應付款	6,776,113	9,877,014	-3,100,901	-31.4%

於2018年6月30日，本集團貨幣資金較年初減少人民幣44.60億元，降幅為38.1%，主要為經營活動增加人民幣11.77億元，投資活動增加人民幣1.41億元，籌資活動減少人民幣32.94億元，三個月以上定期存款及受限貨幣資金減少人民幣24.99億元。

於2018年6月30日，本集團其他流動資產較年初增加人民幣32.03億元，增幅為309.1%，主要為青港財務公司同業存單和債券質押式回購交易增加，以及根據新金融工具準則，將銀行承兌匯票列示於其他流動資產所致。

於2018年6月30日，本集團長期應收款較年初減少人民幣21.40億元，降幅為48.7%，主要為對合營企業的貸款減少。

於2018年6月30日，本集團無形資產較年初增加人民幣10.87億元，增幅為117.9%，主要為新購置土地使用權所致。

於2018年6月30日，本集團其他應付款較年初減少人民幣31.01億元，降幅為31.4%，主要為青港財務公司吸收存款減少所致。

4、現金流量分析

截至2018年6月30日止6個月期間，本集團現金淨流出為人民幣19.62億元。其中：

- (1) 經營活動現金淨流入為人民幣11.77億元，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1.41億元，主要是三個月以上定期存款到期收回人民幣22.36億元，為成員單位提供貸款淨收回人民幣19.54億元，外匯交易保證金淨收回人民幣3.65億元，處置長期資產收到人民幣3.49億元，收到貸款、理財產品及三個月以上定期存款利息人民幣2.98億元；理財產品投資淨支出人民幣33.57億元，購建固定資產等支付人民幣16.67億元；及
- (3) 籌資活動現金淨流出為人民幣32.94億元，主要是控股公司少數股東投入資本金取得人民幣3.24億元；青港財務公司吸收存款業務淨支出人民幣33.97億元，償付債務利息人民幣1.48億元。

為便於本公司股東及投資者理解，剔除青港財務公司及本集團購買理財產品和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19.21億元。

5、流動資金及財務資源

於2018年6月30日，本集團的貨幣資金為人民幣72.45億元，同業存單等金融資產為人民幣41.17億元。剔除青港財務公司影響後，本集團自有貨幣資金和金融資產為人民幣84.20億元。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37.11億元，其中固定利率負債金額為人民幣35.85億元，浮動利率負債金額為人民幣1.26億元。報告期內，本集團持續完善財務政策以保障本集團以最佳的資本結構持續經營，從而為股東提供回報。

於2018年6月30日，本集團的資本負債率為13%。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。

6、資本結構

於2018年6月30日，本集團股東權益為人民幣272.30億元，較年初增加人民幣21.67億元，其中歸屬於母公司的股東權益增加人民幣17.66億元，少數股東權益增加人民幣4.02億元。歸屬於母公司的股東權益增加主要原因為實現經營利潤增加。

於2018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354.96億元和港幣64.62億元(根據2018年6月29日本公司收市價計算)。

7、利率及匯率風險

於2018年6月30日，本集團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29.22億元、人民幣28.79億元、人民幣45.26億元及人民幣1.26億元。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2018年6月30日止6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6個月期間		
	2018年	2017年	增減變動 (增加/減少)
總資產收益率	4.3%	3.8%	增加0.5個百分點
淨資產收益率	7.8%	8.5%	減少0.7個百分點
利息保障倍數	23.85	21.36	增加2.49倍
流動比率	1.66	1.25	增加0.41
速動比率	1.63	1.22	增加0.41

截至2018年6月30日止6個月期間，本集團總資產收益率為4.3%，較同期增加0.5個百分點，主要是青港財務公司吸收存款減少從而減少資產總額，以及淨利潤比去年同期增加所致；本集團淨資產收益率為7.8%，較同期降低0.7個百分點，主要原因是去年吸收新股東入股資金投向的部分資產仍在建設中，尚未產生收益。

管理層討論與分析

合營企業的財務信息概要

下文載列按權益法入帳的合營企業的財務信息概要，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6個月期間		截至6月30日止6個月期間	
	2018	2017	2018	2017
營業收入	1,811,902	1,670,616	936,663	767,636
營業成本	(671,142)	(549,124)	(432,945)	(369,322)
利潤總額	1,106,802	1,104,823	461,130	370,982
所得稅費用	(253,122)	(275,500)	(101,889)	(93,615)
淨利潤	853,680	829,323	359,241	277,367
少數股東損益	11,223	7,582	—	—
歸屬於合營企業股東的淨利潤	842,457	821,741	359,241	277,367
其他分派		(1,215)	—	—
本集團於合營企業的持股比例	51%	31%/51%	50%	50%
本集團分佔合營企業抵銷前損益	429,653	293,888	179,621	138,683
未實現損益	(23,815)	—	3,506	(998)
本集團按權益法核算的投資收益	405,838	293,888	183,127	137,685

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%。

青港財務公司對本集團合併財務報表的影響

為便於本公司股東及投資者理解，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	2018年	2017年
	6月30日	12月31日
貨幣資金	(1,175,107)	5,626,204
交易性金融資產	906,520	—
應收利息	49,021	30,556
其他應收款	392,003	432,842
其他流動資產	3,099,480	339,000
一年內到期的非流動資產	127,525	318,840
可供出售金融資產	—	111,358
長期應收款	1,606,747	1,907,429
其他非流動金融資產	111,497	—
其他應付款	4,810,261	8,225,623
應付利息	22,446	29,785
一般風險準備	226,360	226,360

單位：人民幣千元

合併利潤表	截至6月30日止6個月	
	2018	2017
財務費用－利息收入	225,632	205,786
財務費用－利息支出	(41,114)	(39,511)

三、重大資本投資

截至2018年6月30日止6個月期間，本集團重大資本投資為人民幣15.80億元，主要是購置董家口港區土地使用權、董家口港－濰坊－魯中、魯北輸油管道一、二期工程項目等工程及設備投資。於2018年6月30日，董家口港－濰坊－魯中、魯北輸油管道二期工程項目尚未投產。

四、有關附屬公司及合營、聯營企業的重大收購及出售

截至2018年6月30日止6個月期間，並無有關本集團附屬公司及合營、聯營企業的重大收購及出售事項。

管理層討論與分析

五、資產抵押、質押情況

於2018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2018年6月30日，本集團並無任何重大或有負債。

七、員工情況

於2018年6月30日，本公司聘用5,354名僱員，本公司的附屬公司及主要合營企業聘用5,414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平或薪酬單元等調整，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。有關本公司員工薪酬的詳情請參見財務報表附註十七(18)。

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2018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週邊地區的業務搬遷至董家口港區。於2018年6月30日，本集團並未獲得搬遷方案或相關通知，亦未獲知週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2018年6月30日後，本集團並無任何重大期後事項。

十、對2018年下半年的展望

2018年下半年，中國經濟加快向高質量發展轉變，國家支持青島建設中國—上合組織地方經貿合作示範區。同時，國際貿易局勢複雜多變，內外部環境不確定性增加。本公司將以經濟效益為中心，搶抓機遇，開拓創新，做強裝卸主業，升級現代物流，深化產融結合，推進互聯網與業務融合，加快多元化發展，加快建設世界一流的海洋港口。為此，本集團將重點加強以下工作：

1、增強裝卸主業競爭優勢

深入研究市場，創新業務模式，做強裝卸主業。集裝箱業務強化船公司總部營銷，擴大航綫佈局，強力發展中轉業務，增強樞紐港地位；乾散雜貨業務強化精準營銷，做大做強混礦等增值服務，加快建設鐵礦石東北亞分撥中心。針對董家口港區疏港鐵路年底開通的情況，提前籌劃新市場、新客戶。推進糧食、有色礦、紙漿、整車、木材等重點貨種實現新突破；液體散貨業務統籌董家口港區碼頭、罐區和董家口港—濰坊—魯中、魯北輸油管道資源，提升運營效率，加快轉水網絡佈局，做優全程物流綜合服務，提高山東地煉市場佔有率。

2、擴張現代物流產業體系和規模

創新發展理念，強化資源功能配置，拓展全程物流規模。加快廣平、蘭州等內陸港建設，增開海鐵聯運綫路，力爭全年聯運箱量達到100萬標準箱以上。大力發展船代、貨代、場站、倉儲等業務，增加期貨交割庫集群貨種數量，實現現代物流產業體系與業務規模的「雙擴張」。

3、提升財資管理質量和效率

加強資金精細化管理，提升資金流動性，推進外幣運營擴容，豐富票據功能及產品。提升多元化融資服務能力，統籌內外部融資，建立內部融資綠色通道，創新多元化融資渠道。穩健發展投資業務，創新投資產品，優化投資策略。拓展財資平台運營功能，創新金融服務，擴大運營資質。

4、 深化互聯網與港口業務融合

深化實施互聯網戰略，推進碼頭操作智慧化、物流服務電商化、辦公管控協同化，提速智慧港口建設。持續保持自動化集裝箱碼頭一期工程技術、效率、效益、管理等方面的領先優勢。加快自動化集裝箱碼頭二期工程建設，研究推進傳統集裝箱和乾散貨碼頭自動化改造。

5、 拓展國際化發展空間

深化實施國際化戰略，融入「一帶一路」建設，加快「走出去」步伐，管理運營好緬甸馬德島原油碼頭、意大利瓦多利古雷港碼頭等海外重點項目。洽談推進阿聯酋阿布紮比哈裏發港二期集裝箱碼頭項目。連手戰略合作夥伴，挖掘培育海外優質項目，打造海外港口運營管理平台，加快成為國際化碼頭運營商。

6、 全面增強發展實力

創新項目管理，加快重點工程建設，董家口港—濰坊—魯中、魯北輸油管道二期工程通油投產、三期工程開工建設；加快推動董家口港區第二座30萬噸級原油碼頭和520萬方原油商業儲備庫工程前期手續辦理進度，力爭早日開工建設。

7、 全面提升公司治理水平

加快推進A股上市，持續完善現代企業治理制度和治理結構，滿足A+H股監管要求。加強風險管理，推進業務財務聯動，嚴控對外經營風險、應收賬款風險和合規性風險，保持高質量經營發展。加強人力資源管理，開展好全員教育培訓，研究拓展員工職業發展通道，健全工資與效益聯動機制，激發人力資源活力。堅持生態優先、綠色發展，持續開展環境整治，細化落實環境保護措施，建設平安、綠色港口。

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。

截至2018年6月30日止6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。在向所有董事及監事作出特定查詢後，每位董事及監事確認，彼等於截至2018年6月30日止6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2018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

非執行董事成新農先生因病離世，彼於2018年4月19日起不再擔任本公司董事、副董事長、董事會戰略發展委員會委員及薪酬委員會委員。有關進一步詳情，請參見本公司於2018年4月20日刊發的公告。

於2018年4月26日，焦廣軍先生被選舉並獲委任為第二屆董事會副董事長及董事會薪酬委員會委員。有關進一步詳情，請參見本公司於2018年4月26日刊發的公告。

本公司於2018年6月6日舉行的股東週年大會已委任張江南先生為本公司非執行董事。有關進一步詳情，請參見本公司於2018年6月6日刊發的公告。

鑒於非職工代表監事付新民先生及遲殿謀先生均已到法定退休年齡，彼等於2018年6月6日起退任本公司非職工代表監事，付新民先生同時退任監事會主席。本公司於2018年6月6日舉行的股東週年大會已委任張慶財先生及李武成先生為非職工代表監事，其中，張慶財先生為監事會主席，自2018年6月6日起生效。有關進一步詳情，請參見本公司於2018年6月6日刊發的公告。

除本文所披露者外，自2018年1月1日至2018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

董事會審計委員會已審閱本公司截至2018年6月30日止6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2018年6月30日止6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、所得款項淨額用途

本公司首次全球發售所得款項淨額約為人民幣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12月31日，結轉至本年人民幣0.49億元，擬用於建設董家口港區的油罐。截至2018年6月30日止6個月期間，本公司未使用上述剩餘募集資金。本公司將根據項目投資進度及業務發展情況使用剩餘募集資金，截至本報告日期，尚無具體的募集資金使用時間表。

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2018年6月30日止，尚未投入募投項目。本公司正在對擬投資項目進行盡職調查和談判協商，截至本報告日期，尚無具體的募集資金使用時間表。

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12月31日，結轉至本年人民幣12.01億元，按本公司日期為2017年1月20日之公告披露的方式，擬用於建設董家口港區的港口設施、本公司現代物流業務框架的優化、境內碼頭投資收購及青島港港區相關碼頭資產整合，以及本公司信息技術設施的建設。截至2018年6月30日止6個月期間，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5.18億元，主要用於建設董家口港區的港口設施及本公司信息技術設施。本公司將根據項目投資進度及業務發展情況使用剩餘募集資金，截至本報告日期，尚無具體的募集資金使用時間表。

八、股息

董事會不建議派付截至2018年6月30日止6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2018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。

十、主要股東於股份及相關股份的權益及淡倉

於2018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⁾	於本公司註冊	於本公司	於本公司
				資本的持股量	已發行內資股	已發行H股
				概約百分比	總數的持股量	總數的持股量
					概約百分比	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⁾	110,140,000 (L)	1.82%	—	10.02%
Value Partners High-Dividend Stocks Fund	H股	實益擁有人	99,033,000 (L)	1.64%	—	9.01%
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%
Invesco Asset Management Limited	H股	投資經理	87,772,000 (L)	1.45%	—	7.99%
FMR LLC	H股	控制法團權益	66,037,983 (L)	1.09%	—	6.01%

其他信息

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2018年6月30日，青島港集團通過其全資附屬公司青島港金融控股有限公司持有本公司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。於青島港集團之全資附屬公司青島港金融控股有限公司持有本公司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2018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

2018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	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日	2017年1月1日
流動資產				
貨幣資金	(1)	7,244,730,236	11,705,176,363	8,100,294,431
交易性金融資產	(2)	906,520,006	—	—
應收票據及應收賬款	(3)	2,154,418,081	2,465,175,867	1,973,030,863
預付款項	(5)	129,414,198	79,591,581	59,043,938
其他應收款	(4)	1,150,869,136	1,064,094,089	988,940,673
存貨	(6)	110,129,891	525,393,278	482,195,054
合同資產	(7)	199,363,614	—	—
一年內到期的非流動資產	(9)、(16)	568,269,392	330,646,872	313,729,688
其他流動資產	(8)	4,239,295,739	1,036,159,101	1,197,414,942
流動資產合計		16,703,010,293	17,206,237,151	13,114,649,589
非流動資產				
可供出售金融資產		—	183,565,665	92,207,877
長期應收款	(9)	2,255,297,520	4,395,674,475	3,484,533,992
長期股權投資	(10)	9,122,810,173	8,538,241,729	5,139,039,800
其他非流動金融資產	(11)	183,705,265	—	—
投資性房地產	(12)	191,282,150	193,296,445	117,843,468
固定資產	(13)	12,986,947,026	13,034,655,703	11,684,982,980
在建工程	(14)	2,459,136,282	2,163,986,568	2,338,968,773
無形資產	(15)	2,008,935,590	922,024,156	931,416,765
商譽		25,373,323	20,686,493	18,836,008
長期待攤費用		23,834,730	24,247,437	14,874,061
遞延所得稅資產	(18)	896,529,543	896,767,023	872,096,260
其他非流動資產	(16)	344,837,559	474,269,567	473,124,633
非流動資產合計		30,498,689,161	30,847,415,261	25,167,924,617
資產總計		47,201,699,454	48,053,652,412	38,282,574,206

合併資產負債表

2018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	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日	2017年1月1日
流動負債				
短期借款		58,300,150	56,685,445	262,947,290
應付票據及應付賬款	(19)	2,278,387,172	2,399,789,522	1,943,456,195
預收款項		279,951,682	338,116,515	334,125,905
合同負債	(20)	145,695,012	—	—
應付職工薪酬	(21)	200,432,256	224,390,581	227,056,983
應交稅費	(22)	236,399,859	206,127,308	153,220,569
其他應付款	(23)	6,776,113,130	9,877,014,466	9,994,985,202
一年內到期的非流動負債		87,918,220	38,185,563	24,137,717
流動負債合計		10,063,197,481	13,140,309,400	12,939,929,861
非流動負債				
長期借款	(24)	176,172,988	188,172,988	137,390,687
應付債券	(25)	3,500,000,000	3,500,000,000	3,500,000,000
長期應付款	(26)	613,141,280	581,670,617	58,101,909
預計負債		1,789,287	2,024,113	2,283,097
遞延收益	(27)	137,042,250	139,299,471	145,259,921
長期應付職工薪酬	(28)	2,498,570,000	2,357,290,000	2,731,450,000
其他非流動負債	(29)	2,981,654,095	3,082,229,433	3,285,600,108
非流動負債合計		9,908,369,900	9,850,686,622	9,860,085,722
負債合計		19,971,567,381	22,990,996,022	22,800,015,583

合併資產負債表

2018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	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日	2017年1月1日
股東權益				
股本		6,036,724,000	6,036,724,000	4,778,204,000
資本公積	(30)	10,779,695,287	10,770,800,519	5,321,635,366
其他綜合收益	(31)	144,396,983	283,865,500	(63,024,800)
專項儲備		17,065,362	11,946,732	2,991,631
盈餘公積	(32)	673,990,310	673,990,310	429,859,457
一般風險準備	(33)	226,359,871	226,359,871	134,121,910
未分配利潤	(34)	7,441,959,326	5,550,975,839	3,631,936,223
歸屬於母公司股東權益合計		25,320,191,139	23,554,662,771	14,235,723,787
少數股東權益		1,909,940,934	1,507,993,619	1,246,834,836
股東權益合計		27,230,132,073	25,062,656,390	15,482,558,623
負債及股東權益總計		47,201,699,454	48,053,652,412	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

2018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	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日	2017年1月1日
流動資產				
貨幣資金	(1)	6,005,037,141	4,699,877,447	2,253,873,559
應收票據及應收賬款	(2)	855,849,544	1,164,340,211	1,070,450,546
預付款項		24,190,634	8,479,077	6,375,257
其他應收款	(3)	480,908,487	473,601,202	887,518,924
存貨	(4)	35,194,023	165,598,525	370,639,286
合同資產	(5)	106,636,941	—	—
一年內到期的非流動資產	(7)、(13)	600,744,150	11,806,865	11,613,049
其他流動資產	(6)	439,361,691	321,590,281	51,518,077
流動資產合計		8,547,922,611	6,845,293,608	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)	3,096,830,000	4,280,125,000	2,995,000,000
長期股權投資	(8)	13,374,946,921	12,768,800,585	9,210,761,362
其他非流動金融資產		71,421,487	—	—
投資性房地產	(9)	661,117,558	671,499,479	573,468,864
固定資產	(10)	8,163,151,714	8,244,155,732	8,757,681,495
在建工程	(11)	1,160,522,902	1,074,161,974	1,038,519,224
無形資產	(12)	2,941,577,737	2,205,498,287	2,313,610,734
長期待攤費用		9,366,961	9,188,607	7,764,816
遞延所得稅資產	(15)	56,633,901	67,060,993	64,089,545
其他非流動資產	(13)	170,652,209	239,931,669	216,444,105
非流動資產合計		29,706,221,390	29,631,843,813	25,248,761,632
資產總計		38,254,144,001	36,477,137,421	29,900,750,330

公司資產負債表

2018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)	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日	2017年1月1日
流動負債				
短期借款	(16)	102,000,000	315,000,000	408,760,938
應付票據及應付賬款	(17)	786,172,352	787,549,071	1,060,491,518
預收款項		251,563,564	251,930,898	259,356,101
合同負債		38,837,921	—	—
應付職工薪酬	(18)	168,330,795	183,862,520	197,049,152
應交稅費	(19)	51,995,969	80,425,639	28,061,465
其他應付款	(20)	605,992,769	512,451,143	1,792,045,464
一年內到期的非流動負債		25,667,935	1,500,480	—
流動負債合計		2,030,561,305	2,132,719,751	3,745,764,638
非流動負債				
應付債券		3,500,000,000	3,500,000,000	3,500,000,000
長期應付款		142,838,674	112,611,705	52,016,078
預計負債		1,789,287	2,024,113	2,283,097
遞延收益		133,318,699	135,275,920	139,190,364
長期應付職工薪酬	(21)	2,285,020,000	2,155,560,000	2,524,620,000
其他非流動負債		2,981,654,095	3,082,229,433	3,285,600,108
非流動負債合計		9,044,620,755	8,987,701,171	9,503,709,647
負債合計		11,075,182,060	11,120,420,922	13,249,474,285
股東權益				
股本		6,036,724,000	6,036,724,000	4,778,204,000
資本公積	(22)	14,708,492,962	14,699,598,194	9,250,433,041
其他綜合收益	(30)	136,950,000	270,820,000	(65,200,000)
專項儲備		11,371,512	7,977,788	—
盈餘公積	六(32)	673,990,310	673,990,310	429,859,457
未分配利潤	(23)	5,611,433,157	3,667,606,207	2,257,979,547
股東權益合計		27,178,961,941	25,356,716,499	16,651,276,045
負債及股東權益總計		38,254,144,001	36,477,137,421	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2018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2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
一、營業收入	(35)	5,738,868,397	4,785,027,307
減：營業成本	(35)、(38)	(3,770,729,947)	(3,079,234,373)
税金及附加	(36)	(59,979,125)	(53,732,698)
銷售費用	(38)	(7,589,870)	(7,822,408)
管理費用	(38)	(212,665,088)	(213,163,917)
財務費用	(37)	147,761,055	75,971,001
其中：利息費用		(109,389,222)	(99,778,723)
利息收入		294,601,920	243,273,042
資產減值損失		—	(6,662,216)
信用減值損失	(39)	23,681,751	—
加：其他收益		15,444,222	16,899,580
投資收益	(40)	687,377,868	529,772,239
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		661,265,215	511,045,352
公允價值變動收益		1,659,606	—
資產處置收益		28,646,478	535,605
二、營業利潤		2,592,475,347	2,047,590,120
加：營業外收入		9,691,014	17,872,276
減：營業外支出		(19,628,923)	(2,436,138)
三、利潤總額		2,582,537,438	2,063,026,258
減：所得稅費用	(41)	(522,653,882)	(410,394,685)
四、淨利潤		2,059,883,556	1,652,631,573
按經營持續性分類			
持續經營淨利潤		2,059,883,556	1,652,631,573
終止經營淨利潤		—	—
按所有權歸屬分類			
少數股東損益		151,960,747	102,166,400
歸屬於母公司股東的淨利潤		1,907,922,809	1,550,465,173

合併利潤表

截至2018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2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
五、其他綜合收益的稅後淨額	(31)	(137,276,983)	183,120,000
歸屬於母公司股東的其他綜合收益的稅後淨額			
不能重分類進損益的其他綜合收益			
重新計量設定受益計劃變動額		(145,434,629)	182,781,300
將重分類進損益的其他綜合收益			
其他債權投資公允價值變動		5,966,112	—
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額		2,191,534	338,700
六、綜合收益總額		1,922,606,573	1,835,751,573
歸屬於母公司股東的綜合收益總額		1,768,454,292	1,733,246,473
歸屬於少數股東的綜合收益總額		154,152,281	102,505,100
七、每股收益			
基本每股收益	(42)(a)	0.32	0.31
稀釋每股收益	(42)(b)	0.32	0.31

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2018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2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
一、營業收入	(24)	2,820,179,749	2,688,699,716
減：營業成本	(24)、(26)	(1,993,476,752)	(1,928,065,207)
税金及附加		(40,782,292)	(43,505,263)
銷售費用	(26)	(7,589,870)	(7,763,568)
管理費用	(26)	(127,518,808)	(143,620,275)
財務費用	(25)	68,177,161	(42,250,647)
其中：利息費用		(58,362,091)	(66,390,112)
利息收入		161,805,619	84,992,924
資產減值損失		—	(55,944)
信用減值損失	(27)	44,931,693	—
加：其他收益		1,957,221	4,008,293
投資收益	(28)	1,391,687,466	1,034,311,140
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		661,471,860	502,558,998
資產處置收益		2,914,688	—
二、營業利潤		2,160,480,256	1,561,758,245
加：營業外收入		8,973,639	11,174,862
減：營業外支出		(19,505,600)	(432,500)
三、利潤總額		2,149,948,295	1,572,500,607
減：所得稅費用	(29)	(200,983,929)	(153,914,748)
四、淨利潤		1,948,964,366	1,418,585,859
按經營持續性分類			
持續經營淨利潤		1,948,964,366	1,418,585,859
終止經營淨利潤		—	—
五、其他綜合收益的稅後淨額	(30)	(133,870,000)	169,560,000
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變動額		(133,870,000)	169,560,000
六、綜合收益總額		1,815,094,366	1,588,145,859

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2018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2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
一、經營活動產生的現金流量			
銷售商品、提供勞務收到的現金		5,329,692,513	3,819,061,152
收到其他與經營活動有關的現金	(43)(g)	320,260,649	175,936,298
經營活動現金流入小計		5,649,953,162	3,994,997,450
購買商品、接受勞務支付的現金		(2,728,258,004)	(1,527,058,747)
支付給職工以及為職工支付的現金		(960,368,036)	(968,923,002)
支付的各項稅費		(709,378,312)	(529,950,764)
支付其他與經營活動有關的現金	(43)(h)	(74,693,765)	(150,430,488)
經營活動現金流出小計		(4,472,698,117)	(3,176,363,001)
經營活動產生的現金流量淨額	(43)(a)	1,177,255,045	818,634,449
二、投資活動產生的現金流量			
收回投資收到的現金		7,517,480,330	3,857,184,067
取得投資收益收到的現金		389,275,660	737,412,098
處置固定資產、無形資產和其他 長期資產收回的現金淨額		348,991,771	9,268,935
收到其他與投資活動有關的現金	(43)(i)	4,972,848,751	370,231,261
投資活動現金流入小計		13,228,596,512	4,974,096,361
購建固定資產、無形資產和其他 長期資產支付的現金		(1,667,436,756)	(1,171,959,453)
投資支付的現金		(8,297,041,318)	(2,212,942,436)
取得子公司所支付的現金		(23,035,440)	—
支付其他與投資活動有關的現金	(43)(j)	(3,099,991,324)	(780,865,278)
投資活動現金流出小計		(13,087,504,838)	(4,165,767,167)
投資活動產生的現金流量淨額		141,091,674	808,329,194

合併現金流量表

截至2018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2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
三、籌資活動產生的現金流量			
吸收投資收到的現金		323,640,000	3,628,021,848
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金		323,640,000	102,900,000
取得借款收到的現金		533,094,924	435,566,220
收到其他與籌資活動有關的現金	(43)(k)	—	844,083,202
籌資活動現金流入小計		856,734,924	4,907,671,270
償還債務支付的現金		(542,480,219)	(94,481,498)
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		(183,763,478)	(173,553,988)
其中：子公司支付給少數股東的利潤		(35,408,649)	(39,625,580)
支付其他與籌資活動有關的現金	(43)(l)	(3,424,973,370)	(430,587,419)
籌資活動現金流出小計		(4,151,217,067)	(698,622,905)
籌資活動產生的現金流量淨額		(3,294,482,143)	4,209,048,365
四、匯率變動對現金的影響			
		14,427,838	(16,377,583)
五、現金淨增加額			
加：期初現金餘額	(43)(e)	(1,961,707,586)	5,819,634,425
		6,362,939,502	2,747,487,988
六、期末現金餘額			
	(43)(f)	4,401,231,916	8,567,122,413

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2018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2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
一、經營活動產生的現金流量			
銷售商品、提供勞務收到的現金		1,994,430,290	1,598,420,909
收到其他與經營活動有關的現金	(31)(g)	231,349,215	127,059,805
經營活動現金流入小計		2,225,779,505	1,725,480,714
購買商品、接受勞務支付的現金		(615,585,900)	(602,319,010)
支付給職工以及為職工支付的現金		(663,196,461)	(685,160,507)
支付的各項稅費		(331,220,705)	(249,859,785)
支付其他與經營活動有關的現金	(31)(h)	(20,965,757)	(41,232,452)
經營活動現金流出小計		(1,630,968,823)	(1,578,571,754)
經營活動產生的現金流量淨額	(31)(a)	594,810,682	146,908,960
二、投資活動產生的現金流量			
收回投資收到的現金		2,286,242,923	37,000,000
取得投資收益收到的現金		687,733,619	905,726,082
處置固定資產、無形資產和其他 長期資產收回的現金淨額		229,117,198	54,018,898
收到其他與投資活動有關的現金	(31)(i)	2,637,308,911	60,000,000
投資活動現金流入小計		5,840,402,651	1,056,744,980
購建固定資產、無形資產和其他 長期資產支付的現金		(872,444,810)	(136,375,944)
投資支付的現金		(4,288,221,491)	(454,609,807)
支付其他與投資活動有關的現金	(31)(j)	(1,922,100,000)	(454,954,028)
投資活動現金流出小計		(7,082,766,301)	(1,045,939,779)
投資活動產生的現金流量淨額		(1,242,363,650)	10,805,201

公司現金流量表

截至2018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2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
三、籌資活動產生的現金流量			
吸收投資收到的現金		—	3,525,121,848
取得借款收到的現金		52,000,000	481,464,794
籌資活動現金流入小計		52,000,000	4,006,586,642
償還債務支付的現金		(265,000,000)	(238,067,419)
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		(108,606,759)	(119,285,283)
支付其他與籌資活動有關的現金	(31)(k)	(3,450,546)	(430,587,419)
籌資活動現金流出小計		(377,057,305)	(787,940,121)
籌資活動產生的現金流量淨額		(325,057,305)	3,218,646,521
四、匯率變動對現金的影響			
		11,484,708	(15,644,444)
五、現金淨(減少)/增加額			
加：期初現金餘額	(31)(e)	(961,125,565)	3,360,716,238
		4,285,781,741	2,183,155,558
六、期末現金餘額			
	(31)(f)	3,324,656,176	5,543,871,796

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2018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	(31)	—	—	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	(30)	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	(34)	—	—	—	—	—	(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	(30)	—	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

合併股東權益變動表

截至2018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12月31日期末餘額		6,036,724,000	10,770,800,519	283,865,500	673,990,310	226,359,871	5,550,975,839	11,946,732	1,507,993,619	25,062,656,390
會計政策變更影響 (未經審計)(附註四(31))		—	—	—	—	—	(16,939,322)	—	—	(16,939,322)
2018年1月1日期初餘額(未經審計)		<u>6,036,724,000</u>	<u>10,770,800,519</u>	<u>283,865,500</u>	<u>673,990,310</u>	<u>226,359,871</u>	<u>5,534,036,517</u>	<u>11,946,732</u>	<u>1,507,993,619</u>	<u>25,045,717,068</u>
截至2018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		—	—	—	—	—	1,907,922,809	—	151,960,747	2,059,883,556
其他綜合收益	(31)	—	—	(139,468,517)	—	—	—	—	2,191,534	(137,276,983)
綜合收益總額合計		—	—	(139,468,517)	—	—	1,907,922,809	—	154,152,281	1,922,606,573
股東投入和減少資本										
少數股東對子公司的投資		—	—	—	—	—	—	—	323,640,000	323,640,000
利潤分配										
對股東的分配	(34)	—	—	—	—	—	—	—	(76,996,563)	(76,996,563)
專項儲備										
提取安全生產費		—	—	—	—	—	—	18,127,827	1,226,615	19,354,442
使用安全生產費		—	—	—	—	—	—	(13,009,197)	(75,018)	(13,084,215)
確認聯營合營公司其他權益變動	(30)	—	8,894,768	—	—	—	—	—	—	8,894,768
2018年6月30日期末餘額(未經審計)		<u>6,036,724,000</u>	<u>10,779,695,287</u>	<u>144,396,983</u>	<u>673,990,310</u>	<u>226,359,871</u>	<u>7,441,959,326</u>	<u>17,065,362</u>	<u>1,909,940,934</u>	<u>27,230,132,073</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：

公司股東權益變動表

截至2018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		4,778,204,000	9,250,433,041	(65,200,000)	429,859,457	2,257,979,547	—	16,651,276,045
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	(30)	—	—	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	六(30)	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)		6,036,724,000	14,708,085,357	104,360,000	429,859,457	2,889,014,393	4,418,865	24,172,462,072

公司股東權益變動表

截至2018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12月31日期末餘額		6,036,724,000	14,699,598,194	270,820,000	673,990,310	3,667,606,207	7,977,788	25,356,716,499
會計政策變更影響(未經審計)(附註四(31))		—	—	—	—	(5,137,416)	—	(5,137,416)
2018年1月1日期初餘額(未經審計)		<u>6,036,724,000</u>	<u>14,699,598,194</u>	<u>270,820,000</u>	<u>673,990,310</u>	<u>3,662,468,791</u>	<u>7,977,788</u>	<u>25,351,579,083</u>
截至2018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		—	—	—	—	1,948,964,366	—	1,948,964,366
其他綜合收益	(30)	—	—	(133,870,000)	—	—	—	(133,870,000)
綜合收益總額合計		—	—	(133,870,000)	—	1,948,964,366	—	1,815,094,366
專項儲備								
提取安全生產費		—	—	—	—	—	16,128,925	16,128,925
使用安全生產費		—	—	—	—	—	(12,735,201)	(12,735,201)
確認聯營合營公司其他權益變動	(22)	—	8,894,768	—	—	—	—	8,894,768
2018年6月30日期末餘額(未經審計)		<u>6,036,724,000</u>	<u>14,708,492,962</u>	<u>136,950,000</u>	<u>673,990,310</u>	<u>5,611,433,157</u>	<u>11,371,512</u>	<u>27,178,961,941</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(「青島遠洋運輸」)、中海碼頭發展有限公司(「中海碼頭發展」)、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。

根據《青島市政府國資委關於青島港(集團)有限公司發起設立股份公司並H股上市方案的批覆》(青國資規[2013]29號)及重組方案，青島港集團重組設立股份有限公司。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%。

經本公司董事會提議並由股東大會批准，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)，募集資金扣除資本化的上市費用後的淨額為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，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)。超額配售募集資金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。

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2018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2018年8月20日批准報出。

本中期財務報表未經審計。

財務報表附註

截至2018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。

新的香港《公司條例》於2016年生效，本財務報表的若干披露已根據香港《公司條例》的要求進行調整。

(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2018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2018年6月30日的合併及公司財務狀況以及截至2018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。

(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，並將其於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。

財務報表附註

截至2018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(續)

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。

(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。

四 重要會計政策和會計估計(續)

(7) 金融工具

財政部於2017年頒佈了《企業會計準則第22號——金融工具確認和計量(2017修訂)》、《企業會計準則第23號——金融資產轉移(2017修訂)》、《企業會計準則第24號——套期會計(2017修訂)》和《企業會計準則第37號——金融工具列報(2017修訂)》(合稱「新金融工具準則」)。

本集團自2018年1月1日開始執行新金融工具準則(附註四(31)(b))。

(a) 金融資產

(i) 分類和計量

本集團根據管理金融資產的業務模式和金融資產的合同現金流量特徵，將金融資產劃分為：(1)以攤余成本計量的金融資產；(2)以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產；(3)以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。

金融資產在初始確認時以公允價值計量。對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，相關交易費用直接計入當期損益；對於其他類別的金融資產，相關交易費用計入初始確認金額。因銷售產品或提供勞務而產生的、未包含或不考慮重大融資成分的應收賬款或應收票據，本集團按照預期有權收取的對價金額作為初始確認金額。

債務工具

本集團持有的債務工具是指從發行方角度分析符合金融負債定義的工具，分別採用以下三種方式進行計量：

以攤余成本計量：

本集團管理此類金融資產的業務模式為以收取合同現金流量為目標，且此類金融資產的合同現金流量特徵與基本借貸安排相一致，即在特定日期產生的現金流量，僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。本集團對於此類金融資產按照實際利率法確認利息收入。此類金融資產主要包括貨幣資金、應收票據及應收賬款、其他應收款、債權投資和長期應收款等。本集團將自資產負債表日起一年內(含一年)到期的債權投資和長期應收款，列示為一年內到期的非流動資產；取得時期限在一年內(含一年)的債權投資列示為其他流動資產。

財務報表附註

截至2018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)

(i) 分類和計量(續)

以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益：

本集團管理此類金融資產的業務模式為既以收取合同現金流量為目標又以出售為目標，且此類金融資產的合同現金流量特徵與基本借貸安排相一致。此類金融資產按照公允價值計量且其變動計入其他綜合收益，但減值損失或利得、匯兌損益和按照實際利率法計算的利息收入計入當期損益。此類金融資產列示為其他債權投資，自資產負債表日起一年內(含一年)到期的其他債權投資，列示為一年內到期的非流動資產；取得時期限在一年內(含一年)的其他債權投資列示為其他流動資產。

以公允價值計量且其變動計入當期損益：

本集團將持有的未劃分為以攤余成本計量和以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具，以公允價值計量且其變動計入當期損益，列示為交易性金融資產。自資產負債表日起超過一年到期且預期持有超過一年的，列示為其他非流動金融資產。

權益工具

本集團將對其沒有控制、共同控制和重大影響的權益工具投資按照公允價值計量且其變動計入當期損益，列示為交易性金融資產；自資產負債表日起預期持有超過一年的，列示為其他非流動金融資產。

(ii) 減值

本集團對於以攤余成本計量的金融資產、以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具投資、合同資產和財務擔保合同等，以預期信用損失為基礎確認損失準備。

本集團考慮有關過去事項、當前狀況以及對未來經濟狀況的預測等合理且有依據的信息，以發生違約的風險為權重，計算合同應收的現金流量與預期能收到的現金流量之間差額的現值的概率加權金額，確認預期信用損失。

於每個資產負債表日，本集團對於處於不同階段的金融工具的預期信用損失分別進行計量。金融工具自初始確認後信用風險未顯著增加的，處於第一階段，本集團按照未來12個月內的預期信用損失計量損失準備；金融工具自初始確認後信用風險已顯著增加但尚未發生信用減值的，處於第二階段，本集團按照該工具整個存續期的預期信用損失計量損失準備；金融工具自初始確認後已經發生信用減值的，處於第三階段，本集團按照該工具整個存續期的預期信用損失計量損失準備。

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) 減值(續)

對於在資產負債表日具有較低信用風險的金融工具，本集團假設其信用風險自初始確認後並未顯著增加，按照未來12個月內的預期信用損失計量損失準備。

本集團對於處於第一階段和第二階段、以及較低信用風險的金融工具，按照其未扣除減值準備的賬面餘額和實際利率計算利息收入。對於處於第三階段的金融工具，按照其賬面餘額減已計提減值準備後的攤余成本和實際利率計算利息收入。

對於應收票據及應收賬款和合同資產，無論是否存在重大融資成分，本集團均按照整個存續期的預期信用損失計量損失準備(附註四(8))。

本集團將計提或轉回的損失準備計入當期損益。對於持有的以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具，本集團在將減值損失或利得計入當期損益的同時調整其他綜合收益。

(iii) 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；(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。

其他權益工具投資終止確認時，其賬面價值與收到的對價以及原直接計入其他綜合收益的公允價值變動累計額之和的差額，計入留存收益；其餘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其他綜合收益的公允價值變動累計額之和的差額，計入當期損益。

財務報表附註

截至2018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)

(b) 金融負債

金融負債於初始確認時分類為以攤余成本計量的金融負債和以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債。

本集團的金融負債主要為以攤余成本計量的金融負債，包括應付票據及應付賬款、其他應付款、借款及應付債券等。該類金融負債按其公允價值扣除交易費用後的金額進行初始計量，並採用實際利率法進行後續計量。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，本集團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。

(8) 應收款項

應收款項包括應收票據及應收賬款、其他應收款及長期應收款等。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。

本集團自2018年1月1日開始執行新金融工具準則，以預期信用損失為基礎確認損失準備，初始確認時和應收款項的存續期內按整個存續期預期信用損失的金額計量減值準備。

於2017年12月31日，本集團應收款項壞賬準備計提方法如下：

(i) 單項金額重大並單獨計提壞賬準備的應收款項

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，計提壞賬準備。

單項金額重大的判斷標準為：單項金額超過10,000,000元。

四 重要會計政策和會計估計(續)

(8) 應收款項(續)

(i) 單項金額重大並單獨計提壞賬準備的應收款項(續)

單項金額重大並單獨計提壞賬準備的計提方法為：根據應收款項的預計未來現金流量現值低於其賬面價值的差額進行計提。

(ii) 按組合計提壞賬準備的應收款項

對於按信用風險特徵劃分為若干組合的應收款項，根據以前年度與之具有類似信用風險特徵的應收款項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。

確定組合的依據如下：

原組合 A	應收合併範圍內關聯方款項
原組合 B	貸款類款項
原組合 C	剩餘其他所有應收款項

按組合計提壞賬準備的計提方法如下：

原組合 A	歷史損失率和經評估的信用風險極低，且能夠實施財務控制，可隨時監控風險，一般計提比例為零，但有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，根據應收款項的預計未來現金流量現值低於其賬面價值的差額進行計提
原組合 B	按照貸款五級分類管理方法計提壞賬準備
原組合 C	賬齡分析法

組合中，採用賬齡分析法的計提比例列示如下：

	應收賬款 計提比例	其他應收款 計提比例
一年以內	5%	5%
一到二年	10%	10%
二到三年	30%	30%
三到四年	50%	50%
四到五年	80%	80%
五年以上	100%	100%

財務報表附註

截至2018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(續)

(iii) 單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收款項：

單項計提壞賬準備的理由為：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。

壞賬準備的計提方法為：根據應收款項的預計未來現金流量現值低於其賬面價值的差額進行計提。

於2018年6月30日，本集團應收款項壞賬準備計提方法如下：

(i) 單項計提壞賬準備的應收款項

當整個存續期預期信用風險評估表明本集團將無法按應收款項的原有條款收回款項時，計提壞賬準備。

單項計提壞賬準備的計提方法為：根據合同應收的現金流量與預期能收到的現金流量之間差額的現值進行計提。

(ii) 按組合計提壞賬準備的應收款項

本集團依據信用風險特徵將應收款項劃分為若干組合，在組合基礎上計算預期信用損失，確定組合的依據如下：

組合A	應收合併範圍內關聯方的應收票據及應收賬款和其他應收款
組合B	貸款類款項
組合C	除組合A外的應收票據及應收賬款
組合D	除組合A和組合B外的其他應收款項

對於劃分為組合的應收票據，本集團參考歷史信用損失經驗，結合當前狀況以及對未來經濟狀況的預測，通過違約風險敞口和整個存續期預期信用損失率，計算預期信用損失。

對於劃分為組合的應收賬款，本集團參考歷史信用損失經驗，結合當前狀況以及對未來經濟狀況的預測，編製應收賬款賬齡表與整個存續期預期信用損失率對照表，計算預期信用損失。

應收賬款賬齡表與整個存續期預期信用損失率對照如下：

賬齡	整個存續期預期 信用損失率
一年以內	5%
一到二年	10%
二到三年	30%
三到四年	50%
四到五年	80%
五年以上	100%

四 重要會計政策和會計估計(續)

(8) 應收款項(續)

(ii) 按組合計提壞賬準備的應收款項(續)

對於劃分為組合的其他應收款項，本集團參考歷史信用損失經驗，結合當前狀況以及對未來經濟狀況的預測，通過違約風險敞口和未來12個月內或整個存續期預期信用損失率，計算預期信用損失。

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進行攤銷。

(c) 建造合同項下的已完工尚未結算款

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)部分在合同負債中列示為「已結算尚未完工款」。

本集團自2018年1月1日起，根據財政部於2017年修訂的《企業會計準則第14號——收入》中合同資產的定義，將原列示於存貨的「已完工尚未結算款」重分類至合同資產，並以預期信用損失為基礎確認損失準備。

(d) 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。

(e) 本集團的存貨盤存制度採用永續盤存制。

財務報表附註

截至2018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

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在最終控制方合併財務報表中的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。

(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。

四 重要會計政策和會計估計(續)

(10) 長期股權投資

(b) 後續計量及損益確認方法(續)

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預計負債確認條件的，繼續確認預計將承擔的損失金額。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。

本集團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，本集團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。

(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))。

財務報表附註

截至2018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

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%

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))。

四 重要會計政策和會計估計(續)

(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。

(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))。

財務報表附註

截至2018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)

(12) 固定資產(續)

(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。

(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。

四 重要會計政策和會計估計(續)

(14) 無形資產(續)

(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。

(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。

財務報表附註

截至2018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)

(17) 長期資產減值(續)

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

本集團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。

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余成本進行後續計量。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。

四 重要會計政策和會計估計(續)

(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。

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。

財務報表附註

截至2018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)

(b) 離職後福利(續)

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，本集團對於2015年12月31日以前離退休的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職工薪酬。

(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。

四 重要會計政策和會計估計(續)

(20) 職工薪酬(續)

(c) 辭退福利(續)

內退福利(續)

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職工薪酬。

(21) 股利分配

現金股利於股東大會批准的當期，確認為負債。

(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

財政部於2017年頒佈了《企業會計準則第14號——收入(2017修訂)》(簡稱「新收入準則」)。本集團自2018年1月1日開始執行新收入準則(附註四(31)(c))。

本集團在客戶取得相關商品或服務的控制權時，按預期有權收取的對價金額確認收入。

合同開始日，本集團對合同進行評估，識別該合同所包含的各單項履約義務，並確定各單項履約義務是在某一時段內履行，還是在某一時點履行。本集團在履行了各單項履約義務時分別確認收入。

財務報表附註

截至2018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)

本集團下列類型的業務屬於某一時段內履行履約義務，相應收入確認方法如下：

- (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、物流運輸業務收入、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；
- (iii) 建造勞務在合同的結果能夠可靠地估計時，根據履約進度在資產負債表日確認合同收入及成本。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。當完工進度不能合理確定時，本集團已經發生的成本預計能夠得到補償的，按照已經發生的成本金額確認收入，直到完工進度能夠合理確定為止。

本集團按照已完成勞務的進度確認收入時，對於本集團已經取得無條件收款權的部分，確認為應收賬款，其餘部分確認為合同資產，並對應收賬款和合同資產以預期信用損失為基礎確認損失準備(附註四(7))；如果本集團已收或應收的合同價款超過已完成的勞務，則將超過部分確認為合同負債。本集團對於同一合同下的合同資產和合同負債以淨額列示。

本集團為提供勞務而發生的成本，確認為合同履約成本，並在確認收入時，按照已完成勞務的進度結轉計入主營業務成本。如果合同成本的賬面價值高於因提供該勞務預期能夠取得的剩餘對價減去估計將要發生的成本，本集團對超出的部分計提減值準備，並確認為資產減值損失。

對於在某一時點履行的履約義務，本集團在客戶取得相關商品控制權時點確認收入，包括購貨方已鑒收並接受商品，商品所有權上的主要風險和報酬已轉移給購貨方，本集團對該商品享有現時收款權利。

本集團銷售油，電等商品的業務的收入屬於在某一時點履行的履約義務，相應在已將商品控制權轉移給購貨方時確認收入。

本集團根據其在向客戶轉讓商品或提供勞務前是否擁有對該商品的控制權判斷本集團從事交易時的身份是主要責任人還是代理人。本集團在向客戶轉讓商品前能夠控制該商品或勞務的，本集團作為主要責任人，按照已收或應收對價總額確認收入；否則，本集團作為代理人，按照預期有權收取的佣金或手續費的金額確認收入。

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，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；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。

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。

財務報表附註

截至2018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)

(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。

(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淨利潤包括其經營損益和處置損益。

四 重要會計政策和會計估計(續)

(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。

(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。

(i) 重要會計估計及其關鍵假設

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。

財務報表附註

截至2018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(續)

(i) 重要會計估計及其關鍵假設(續)

(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。

(d) 預期信用損失的計量

截至2018年6月30日止6個月期間，本集團通過違約風險敞口和預期信用損失率計算預期信用損失，並基於違約概率和違約損失率確定預期信用損失率。在確定預期信用損失率時，本集團使用內部歷史信用損失經驗等數據，並結合當前狀況和前瞻性信息對歷史數據進行調整。在考慮前瞻性信息時，本集團使用的指標包括經濟下滑的風險、預期失業率的增長、外部市場環境、技術環境和客戶情況的變化等。本集團定期監控並覆核與預期信用損失計算相關的假設。上述估計技術和關鍵假設於本財務報表期間未發生重大變化。

四 重要會計政策和會計估計(續)

(30) 重要會計估計和判斷(續)

(ii) 採用會計政策的關鍵判斷

(a) 金融資產的分類

本集團在確定金融資產的分類時涉及的重大判斷包括業務模式及合同現金流量特徵的分析等。

本集團在金融資產組合的層次上確定管理金融資產的業務模式，考慮的因素包括評價和向關鍵管理人員報告金融資產業績的方式、影響金融資產業績的風險及其管理方式、以及相關業務管理人員獲得報酬的方式等。

本集團在評估金融資產的合同現金流量是否與基本借貸安排相一致時，存在以下主要判斷：本金是否可能因提前還款等原因導致在存續期內的時間分佈或者金額發生變動；利息是否僅包括貨幣時間價值、信用風險、其他基本借貸風險以及與成本和利潤的對價。例如，提前償付的金額是否僅反映了尚未支付的本金及以未償付本金為基礎的利息，以及因提前終止合同而支付的合理補償。

(b) 金融資產信用風險顯著增加的判斷

本集團判斷金融資產信用風險顯著增加的主要標準為逾期天數超過30日，或者以下一個或多個指標發生顯著變化：債務人所處的經營環境、內外部信用評級、實際或預期經營成果的顯著變化、擔保物價值或擔保方信用評級的顯著下降等。

本集團判斷已發生信用減值的主要標準為逾期天數超過90日(即，已發生違約)，或者符合以下一個或多個條件：債務人發生重大財務困難，進行其他債務重組或很可能破產等。

財務報表附註

截至2018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)

(31) 重要會計政策變更

(a) 企業財務報表格式

財政部於2018年頒佈了《財政部關於修訂印發2018年度一般企業財務報表格式的通知》(財會[2018]15號)，本集團已按照上述通知編製截至2018年6月30日止6個月期間的財務報表，比較財務報表已相應調整，對合併財務報表的影響列示如下：

會計政策變更的內容和原因	受影響的報表 項目名稱	影響金額	
		2017年12月31日	2017年1月1日
本集團將應收票據和應收賬款 合併計入應收票據及應收賬款項目。	應收賬款	(1,873,364,887)	(1,307,610,944)
	應收票據	(591,810,980)	(665,419,919)
	應收票據及應收賬款	2,465,175,867	1,973,030,863
本集團將應收利息和應收股利 合併計入其他應收款項目。	應收利息	(34,368,536)	(27,600,404)
	應收股利	—	(100,000,000)
	其他應收款	34,368,536	127,600,404
本集團將工程物資計入在建工程項目。	工程物資	—	(166,211,455)
	在建工程	—	166,211,455
本集團將應付票據和應付賬款合併 計入應付票據及應付賬款項目。	應付賬款	(1,517,605,961)	(1,125,837,022)
	應付票據	(882,183,561)	(817,619,173)
	應付票據及應付賬款	2,399,789,522	1,943,456,195
本集團將應付利息計入 其他應付款項目。	應付利息	(99,576,003)	(99,129,006)
	其他應付款	99,576,003	99,129,006

四 重要會計政策和會計估計(續)

(31) 重要會計政策變更(續)

(a) 企業財務報表格式(續)

對公司財務報表的影響列示如下：

會計政策變更的內容和原因	受影響的報表 項目名稱	影響金額	
		2017年12月31日	2017年1月1日
本公司將應收票據和應收賬款 合併計入應收票據及應收賬款項目。	應收賬款	(956,905,662)	(685,670,025)
	應收票據	(207,434,549)	(384,780,521)
	應收票據及應收賬款	1,164,340,211	1,070,450,546
本公司將應收利息和應收股利 合併計入其他應收款項目。	應收利息	(16,724,857)	(7,932,218)
	應收股利	—	(100,000,000)
	其他應收款	16,724,857	107,932,218
本公司將應付票據和應付賬款 合併計入應付票據及應付賬款項目。	應付賬款	(561,731,007)	(790,245,295)
	應付票據	(225,818,064)	(270,246,223)
	應付票據及應付賬款	787,549,071	1,060,491,518
本公司將應付利息計入 其他應付款項目。	應付利息	(69,260,003)	(69,346,277)
	其他應付款	69,260,003	69,346,277

財務報表附註

截至2018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)

(31) 重要會計政策變更(續)

(b) 金融工具

財政部於2017年頒佈了新金融工具準則，本集團已採用上述準則和附註四(31)(a)所述通知編製截至2018年6月30日止6個月期間財務報表，根據新金融工具準則的銜接規定，無需調整比較期間財務信息。對於首次執行準則的累計影響數調整2018年1月1日的留存收益及相關財務報表項目。

(i) 於2018年1月1日，本集團合併報表中金融資產按照原金融工具準則和新金融工具準則的規定進行分類和計量的結果對比表：

原金融工具準則			新金融工具準則		
科目	計量類別	賬面價值	科目	計量類別	賬面價值
貨幣資金	攤余成本	11,705,176,363	貨幣資金	攤余成本	11,705,176,363
其他流動資產	以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益(債務工具)	639,000,000	交易性金融資產	以公允價值計量且其變動計入當期損益	639,000,000
應收票據及應收賬款	攤余成本	2,465,175,867	應收票據及應收賬款	攤余成本	1,964,754,453
			其他流動資產	以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益	500,421,414
其他應收款	攤余成本	1,064,094,089	其他應收款	攤余成本	1,064,094,089
可供出售金融資產	以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益(債務工具)	111,497,388	其他非流動金融資產	以公允價值計量且其變動計入當期損益	183,705,265
	以成本計量(權益工具)	72,207,877			
長期應收款	攤余成本	4,395,674,475	長期應收款	攤余成本	4,395,674,475

四 重要會計政策和會計估計(續)

(31) 重要會計政策變更(續)

(b) 金融工具(續)

- (i) 於2018年1月1日，本公司財務報表中金融資產按照原金融工具準則和新金融工具準則的規定進行分類和計量的結果對比表(續)：

原金融工具準則			新金融工具準則		
科目	計量類別	賬面價值	科目	計量類別	賬面價值
貨幣資金	攤余成本	4,699,877,447	貨幣資金	攤余成本	4,699,877,447
其他流動資產	以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益(債務工具)	300,000,000	交易性金融資產	以公允價值計量且其變動計入當期損益	300,000,000
應收票據及應收賬款	攤余成本	1,164,340,211	應收票據及應收賬款	攤余成本	981,515,662
			其他流動資產	以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益	182,824,549
其他應收款	攤余成本	473,601,202	其他應收款	攤余成本	473,601,202
可供出售金融資產	以成本計量(權益工具)	71,421,487	其他非流動金融資產	以公允價值計量且其變動計入當期損益	71,421,487
長期應收款	攤余成本	4,280,125,000	長期應收款	攤余成本	4,280,125,000

- (ii) 於2018年1月1日，本集團根據新金融工具準則下的計量類別，將原金融資產賬面價值調整為新金融工具準則的賬面價值的調節表：

新金融工具準則下的計量類別	註釋
以攤余成本計量的金融資產	表1
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	表2
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產	表3

財務報表附註

截至2018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)

(31) 重要會計政策變更(續)

(b) 金融工具(續)

(ii) 於2018年1月1日，本集團根據新金融工具準則下的計量類別，將原金融資產賬面價值調整為新金融工具準則的賬面價值的調節表：(續)

表1：新金融工具準則下以攤余成本計量的金融資產

	註釋	賬面價值	
		合併	公司
貨幣資金			
2017年12月31日		11,705,176,363	4,699,877,447
減：轉出至以公允價值計量且其變動計入 當期損益的金融資產(新金融工具準則)		—	—
2018年1月1日		<u>11,705,176,363</u>	<u>4,699,877,447</u>
應收款項(應收票據及應收賬款、 其他應收款和長期應收款)			
2017年12月31日		7,924,944,431	5,918,066,413
減：轉出至以公允價值計量且其變動計入 其他綜合收益損益的金融資產 (新金融工具準則)	i)	(500,421,414)	(182,824,549)
2018年1月1日		<u>7,424,523,017</u>	<u>5,735,241,864</u>
以攤余成本計量的金融資產合計 (新金融工具準則)		<u>19,129,699,380</u>	<u>10,435,119,311</u>

四 重要會計政策和會計估計(續)

(31) 重要會計政策變更(續)

(b) 金融工具(續)

- (ii) 於2018年1月1日，本集團根據新金融工具準則下的計量類別，將原金融資產賬面價值調整為新金融工具準則的賬面價值的調節表：(續)

表2：新金融工具準則下以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

	註釋	賬面價值	
		合併	公司
交易性金融資產(含其他非流動金融資產)			
2017年12月31日		—	—
加：自其他流動資產—可供出售			
金融資產轉入(原金融工具準則)	ii)	639,000,000	300,000,000
加：自可供出售金融資產轉入			
(原金融工具準則)	ii),iii)	183,705,265	71,421,487
2018年1月1日		822,705,265	371,421,487
以公允價值計量且其變動計入當期損益的			
金融資產合計(新金融工具準則)		822,705,265	371,421,487

表3：新金融工具準則下以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產

	註釋	賬面價值	
		合併	公司
其他債權投資(含其他流動資產)			
2017年12月31日		—	—
加：自應收票據及應收賬款轉入			
(原金融工具準則)	i)	500,421,414	182,824,549
2018年1月1日		500,421,414	182,824,549
以公允價值計量且其變動計入其他綜合			
收益的金融資產合計(新金融工具準則)		500,421,414	182,824,549

財務報表附註

截至2018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)

(31) 重要會計政策變更(續)

(b) 金融工具(續)

(ii) 於2018年1月1日，本集團根據新金融工具準則下的計量類別，將原金融資產賬面價值調整為新金融工具準則的賬面價值的調節表：(續)

i) 應收票據背書

本集團視其日常資金管理的需要將一部分銀行承兌匯票進行背書，本集團管理銀行承兌匯票的業務模式既包括收取合同現金流量為目標又包括出售為目標，故於2018年1月1日，本集團及本公司分別將銀行承兌匯票500,421,414元及182,824,549元重分類至以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產，列示為其他流動資產。

ii) 非保本浮動收益理財產品

於2017年12月31日，本集團持有非保本浮動收益的1年期以內理財產品賬面價值為639,000,000元，超過1年期的理財產品111,497,388元，其中本公司持有非保本浮動收益的1年期以內理財產品賬面價值為300,000,000元。執行新金融工具準則後，由於該理財產品的合同現金流量特徵不符合基本借貸安排，故於2018年1月1日，本集團及本公司將此銀行理財產品從可供出售金融資產重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，根據其流動性分別列示為交易性金融資產和其他非流動金融資產。

iii) 將權益工具投資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

於2017年12月31日，本集團及本公司持有的以成本計量的非上市股權投資，賬面金額分別為72,207,877元及71,421,487元。於2018年1月1日，本集團及本公司將該股權投資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，列示為其他非流動金融資產。

四 重要會計政策和會計估計(續)

(31) 重要會計政策變更(續)

(b) 金融工具(續)

(iii) 於2018年1月1日，本集團合併財務報表中將原金融資產減值準備調整為按照新金融工具準則規定的損失準備的調節表：

計量類別	按原金融工具 準則計提 的損失準備	重新計量	按照新金融 工具準則計提 的損失準備
以攤余成本計量的金融資產－ 應收票據及應收賬款 減值準備	119,568,049	—	119,568,049
其他應收款減值準備	52,642,907	—	52,642,907
長期應收款減值準備	106,420,355	—	106,420,355
以公允價值計量且其變動計入 其他綜合收益的金融資產－ 其他債權投資減值準備	—	—	—
合同資產減值準備	—	22,585,763	22,585,763
合計	<u>278,631,311</u>	<u>22,585,763</u>	<u>301,217,074</u>

財務報表附註

截至2018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)

(31) 重要會計政策變更(續)

(b) 金融工具(續)

(iii) 於2018年1月1日，本公司財務報表中將原金融資產減值準備調整為按照新金融工具準則規定的損失準備的調節表(續)：

計量類別	按原金融工具 準則計提 的損失準備	重新計量	按照新金融 工具準則計提 的損失準備
以攤余成本計量的金融資產－ 應收票據及應收賬款			
減值準備	51,289,353	—	51,289,353
其他應收款減值準備	26,526,128	—	26,526,128
長期應收款減值準備	49,875,000	—	49,875,000
以公允價值計量且其變動計入 其他綜合收益的金融資產－ 其他債權投資減值準備	—	—	—
合同資產減值準備	—	6,849,888	6,849,888
合計	<u>127,690,481</u>	<u>6,849,888</u>	<u>134,540,369</u>

(iv) 因執行新金融工具準則，本集團合併財務報表相應調整2018年1月1日遞延所得稅資產5,646,441元，相關調整對本集團合併財務報表中歸屬於母公司股東權益的影響金額為16,939,322元。本公司財務報表相應調整2018年1月1日遞延所得稅資產1,712,472元，相關調整對本公司股東權益的影響金額為5,137,416元(附註四(31)(c))。

四 重要會計政策和會計估計(續)

(31) 重要會計政策變更(續)

(c) 收入

財政部於2017年頒佈了修訂後的《企業會計準則第14號——收入》(以下簡稱「新收入準則」)，本集團自2018年1月1日起適用新收入準則，對各類業務合同進行了評估，識別各類合同所包含的各單項履約義務以及相應合同資產和合同負債，並評估了各單項履約義務是在某一時段內履行還是在某一時點履行、履約進度的確認方法、從事交易時的身份是主要責任人還是代理人等。經評估，本集團對收入確認的相關判斷未發生重大變化。

本集團已採用上述準則編製截至2018年6月30日止6個月期間財務報表。根據新收入準則的相關規定，本集團對於首次執行該準則的累積影響數調整2018年1月1日留存收益以及財務報表其他相關項目金額，2017年度的比較財務報表未重列。

新收入準則對本集團財務報表的影響列示如下：

受影響的報表項目名稱	2018年1月1日	
	合併	公司
因執行新收入準則，本集團將與提供勞務相關的預收款項重分類至合同負債，將以前年度列示於存貨的「已完工尚未結算款」重分類至合同資產，並按照新金融工具準則採用「預期信用損失法」計提減值損失(附註四(9))。		
合同負債	129,135,173	48,560,224
預收款項	(129,135,173)	(48,560,224)
存貨	(451,715,249)	(136,997,767)
合同資產	429,129,486	130,147,879
遞延所得稅資產	5,646,441	1,712,472
年初未分配利潤	16,939,322	5,137,416

財務報表附註

截至2018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)

(31) 重要會計政策變更(續)

(c) 收入(續)

與原收入準則相比，執行新收入準則對截至2018年6月30日止6個月期間財務報表相關項目的影響如下：

受影響的資產負債表項目	2018年6月30日	
	合併	公司
合同資產—原值	199,363,614	106,636,941
存貨	(199,363,614)	(106,636,941)
合同負債	145,695,012	38,837,921
預收款項	(145,695,012)	(38,837,921)

對利潤表項目無影響。

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	15%及25%	應納稅所得額
增值稅(a)	6%、10%、11%、 16%及17% 3%及5%	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)	5%	應納稅收入額
土地使用稅	3.5-13元/平方米/年	應納稅營業額
城市維護建設稅	7%	實際使用土地面積
教育費附加	3%	繳納的增值稅、營業稅稅額
		繳納的增值稅、營業稅稅額

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，截至2018年4月30日止4個月期間，銷售燃油、機電設備及電力等產品、商品貿易及有形動產租賃服務適用的增值稅稅率為17%；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、提供貸款以及其他等服務適用的增值稅稅率為6%；提供運輸服務、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，適用稅率為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%；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。

自2018年5月1日起，根據財稅[2008]32號文件，原適用於17%稅率的業務增值稅稅率調整為16%，原適用於11%稅率的業務增值稅稅率調整為10%。

(b) 營業稅

本集團向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，已全額收取租賃費並繳納營業稅，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。

(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、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)，該證書的有效期限為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，截至2018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」)、青島海業摩科瑞物流有限公司(「摩科瑞物流」)及大唐港務有限公司(「大唐港務」)申報公共基礎設施項目，通用碼頭公司及摩科瑞物流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》，大唐港務獲得青島市地方稅務局黃島分局批覆的《稅務事項通知書》，上述公司自取得碼頭相關經營收入的第一年起享受三年免收企業所得稅，三年減半徵收企業所得稅。

財務報表附註

截至2018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)

(2) 稅收優惠(續)

土地使用稅

截至2018年6月30日止6個月期間，根據財稅[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；根據《中華人民共和國城鎮土地使用稅暫行條例》，本集團土地中屬於碼頭專用地的，免交土地使用稅。

六 合併財務報表項目附註

(1) 貨幣資金

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
庫存現金	39,018	95,372
銀行存款	6,377,196,475	10,574,797,660
其他貨幣資金	867,494,743	1,130,283,331
	7,244,730,236	11,705,176,363

於2018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823,949,841元(2017年12月31日：743,301,422元)，本集團向銀行申請開具承兌匯票所存入的保證金21,556,000元(2017年12月31日：15,452,829元)，本集團向銀行申請開具信用證存入的保證金18,497,159元(2017年12月31日：3,010,801元)，本集團存出的外匯交易保證金2,830,000元(2017年12月31日：367,840,839元)及本集團向銀行申請開具保函所存入的保證金661,743元(2017年12月31日：677,440元)。

(2) 交易性金融資產

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
貨幣基金	271,520,006	—
理財產品(i)	635,000,000	—
	906,520,006	—

(i) 於2018年6月30日，理財產品系本集團購買的商業銀行及其他金融機構發行的非保本浮動收益理財產品。

財務報表附註

截至2018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)

(3) 應收票據及應收賬款

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
應收票據(a)	69,628,805	591,810,980
應收賬款(b)	2,084,789,276	1,873,364,887
	<u>2,154,418,081</u>	<u>2,465,175,867</u>

(a) 應收票據

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
銀行承兌匯票	—	500,421,414
商業承兌匯票	73,293,479	91,389,566
減：壞賬準備	(3,664,674)	—
	<u>69,628,805</u>	<u>591,810,980</u>

於2018年6月30日，本集團無承兌匯票質押(2017年12月31日：本集團將人民幣13,000,000元的商業承兌匯票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，將人民幣3,000,000元的銀行承兌匯票質押給銀行，正在辦理開具銀行承兌匯票手續)。

於2018年6月30日，應收票據中無已貼現未到期的應收票據(2017年12月31日：無)。

財務報表附註

截至2018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)

(3) 應收票據及應收賬款(續)

(b) 應收賬款

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
應收賬款	2,218,476,306	1,992,932,936
減：壞賬準備	(133,687,030)	(119,568,049)
	<u>2,084,789,276</u>	<u>1,873,364,887</u>

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，其餘銷售則主要附有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：

	2018年6月30日(未經審計)			2017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	2,079,931,031	93.75%	(103,996,552)	1,867,543,937	93.71%	(93,377,196)
一到二年	100,519,599	4.53%	(10,051,960)	100,093,827	5.02%	(10,009,383)
二到三年	23,554,429	1.06%	(7,777,013)	9,318,960	0.47%	(3,720,258)
三到四年	5,525,035	0.25%	(2,915,293)	7,030,000	0.35%	(3,515,000)
四到五年	—	0.00%	—	—	0.00%	—
五年以上	8,946,212	0.40%	(8,946,212)	8,946,212	0.45%	(8,946,212)
	<u>2,218,476,306</u>	<u>100.00%</u>	<u>(133,687,030)</u>	<u>1,992,932,936</u>	<u>100.00%</u>	<u>(119,568,049)</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。

財務報表附註

截至2018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)

(3) 應收票據及應收賬款(續)

(b) 應收賬款

應收賬款按類別分析如下：

2018年6月30日(未經審計)				
賬面餘額		壞賬準備		
金額	佔總額比例	金額	整個存續期 預期信用損失率	
單項計提壞賬準備(i)	1,320,814	0.06%	(1,320,814)	100.00%
按組合計提壞賬準備 組合C(ii)	2,217,155,492	99.94%	(132,366,216)	5.97%
	2,218,476,306	100.00%	(133,687,030)	6.03%

2017年12月31日				
賬面餘額		壞賬準備		
金額	佔總額比例	金額	計提比例	
單項金額重大並單獨計提 壞賬準備(i)	—	—	—	—
按組合計提壞賬準備 原組合C(ii)	1,991,612,122	99.93%	(118,247,235)	5.94%
單項金額不重大但單獨計提 壞賬準備(i)	1,320,814	0.07%	(1,320,814)	100.00%
	1,992,932,936	100.00%	(119,568,049)	6.00%

財務報表附註

截至2018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)

(3) 應收票據及應收賬款(續)

(b) 應收賬款(續)

(i) 於2018年6月30日，單項計提壞賬準備的應收賬款分析如下：

賬面餘額	整個	壞賬準備	理由
	存續期預期 信用損失率		
應收海口南青集裝箱班輪有限公司(「海口南青」)款項	100.00%	(1,320,814)	i)
1,320,814	100.00%	(1,320,814)	

i) 應收海口南青款項由於該公司已宣告破產，本集團對上述款項全額計提壞賬準備。

於2017年12月31日，單項計提壞賬準備的應收賬款分析如下：

	賬面餘額	計提比例	壞賬準備
應收海口南青款項	1,320,814	100.00%	(1,320,814)

(ii) 組合計提壞賬準備的應收賬款分析如下：

	2018年6月30日(未經審計)		
	賬面餘額	壞賬準備	
	金額	整個 存續期預期 信用損失率	金額
一年以內	2,079,931,031	5.00%	(103,996,552)
一到二年	100,519,599	10.00%	(10,051,960)
二到三年	22,539,166	30.00%	(6,761,750)
三到四年	5,219,484	50.00%	(2,609,742)
四到五年	—	80.00%	—
五年以上	8,946,212	100.00%	(8,946,212)
	2,217,155,492	5.97%	(132,366,216)

六 合併財務報表項目附註(續)

(3) 應收票據及應收賬款(續)

(b) 應收賬款(續)

(ii) 組合計提壞賬準備的應收賬款分析如下:(續)

於2018年6月30日，如果每個賬齡段的應收賬款整個存續期預期信用損失率上升10%，而其他因素保持不變，本集團的稅後淨利潤會減少約9,256,500元。如果每個賬齡段的應收賬款整個存續期預期信用損失率上升10%，對2018年1月1日期初未分配利潤的影響為8,197,577元。

	2017年12月31日		
	賬面餘額	壞賬準備	
	金額	計提比例	金額
一年以內	1,867,543,937	5.00%	(93,377,196)
一到二年	100,093,827	10.00%	(10,009,383)
二到三年	7,998,146	30.00%	(2,399,444)
三到四年	7,030,000	50.00%	(3,515,000)
四到五年	—	80.00%	—
五年以上	8,946,212	100.00%	(8,946,212)
	<u>1,991,612,122</u>	<u>5.94%</u>	<u>(118,247,235)</u>

(4) 其他應收款

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
代理業務代收款項(i)	593,369,763	235,969,537
向關聯方及第三方提供貸款(ii)	401,668,393	492,600,680
應收港口建設費(「港建費」)(iii)	68,770,575	76,800,270
應收利息	50,623,870	34,368,536
押金及保證金	20,403,439	19,831,343
應收合營公司股利	5,237,520	—
應收資產轉讓款(iv)	3,218,118	220,029,917
其他	68,629,740	37,136,713
	<u>1,211,921,418</u>	<u>1,116,736,996</u>
減：壞賬準備	<u>(61,052,282)</u>	<u>(52,642,907)</u>
	<u>1,150,869,136</u>	<u>1,064,094,089</u>

財務報表附註

截至2018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) 其他應收款(續)

- (i) 代理業務代收款項系本集團船舶代理、代理採購等業務代收的款項。於2017年12月31日，代理業務代收款項中有7,980,000元用於辦理有追索權的保理業務取得同等金額的保理借款，該款項未終止確認。
- (ii) 向關聯方及第三方提供貸款為本公司提供的短期委託貸款及本公司之子公司青港財務公司發放的短期貸款。
- (iii) 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。
- (iv) 於2018年6月30日，應收資產轉讓款主要為本集團出讓青島青港國際旅行社有限責任公司(「青港旅行社」)股權形成的應收款(2017年12月31日，該款項主要為本集團向青島港董家口礦石碼頭有限公司(「QDOT」)轉讓碼頭資產形成的應收款)。

(a) 損失準備及其賬面餘額變動表

於2018年6月30日，損失準備及其賬面餘額變動表如下(未經審計)：

	第一階段		第三階段		合計	
	未來12個月內預期信用損失		整個存續期預期信用損失 (已發生信用減值)			壞賬準備
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備		
2017年12月31日	1,106,396,218	(42,302,129)	10,340,778	(10,340,778)	(52,642,907)	
會計政策變更	—	—	—	—	—	
2018年1月1日	1,106,396,218	(42,302,129)	10,340,778	(10,340,778)	(52,642,907)	
本期新增	95,184,422	(8,409,375)	—	—	(8,409,375)	
本期轉回	—	—	—	—	—	
2018年6月30日	<u>1,201,580,640</u>	<u>(50,711,504)</u>	<u>10,340,778</u>	<u>(10,340,778)</u>	<u>(61,052,282)</u>	

截至2018年6月30日止6個月期間其他應收款壞賬準備不存在轉銷。

六 合併財務報表項目附註(續)

(4) 其他應收款(續)

(a) 損失準備及其賬面餘額變動表(續)

(i) 於2018年6月30日，處於第一階段的其他應收款的壞賬準備分析如下：

	未來12個月內		壞賬準備 (未經審計)	理由
	賬面餘額 (未經審計)	預期信用損失率		
組合計提：				
組合B	401,668,393	2.41%	(9,665,200)	i)
組合D	799,912,247	5.13%	(41,046,304)	ii)
	<u>1,201,580,640</u>		<u>(50,711,504)</u>	

i) 對於在其他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，定期審閱可能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。

ii) 組合計提壞賬準備中剩餘款項分析如下：

	2018年6月30日(未經審計)		
	賬面餘額	壞賬準備	
	金額	未來12個月內 預期信用損失率	金額
一年以內	782,493,000	4.64%	(36,331,577)
一到二年	7,539,660	10.00%	(753,966)
二到三年	5,362,352	30.00%	(1,608,706)
三到四年	4,272,519	50.00%	(2,136,260)
四到五年	144,603	80.00%	(115,682)
五年以上	100,113	100.00%	(100,113)
	<u>799,912,247</u>	<u>5.13%</u>	<u>(41,046,304)</u>

財務報表附註

截至2018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) 其他應收款(續)

(a) 損失準備及其賬面餘額變動表(續)

(ii) 於2018年6月30日，本集團不存在處於第二階段的其他應收款。

(iii) 於2018年6月30日，處於第三階段的其他應收款的壞賬準備分析如下：

	賬面餘額 (未經審計)	整個 存續期預期 信用損失率	壞賬準備 (未經審計)	理由
應收西安河瀆實業有限公司 公司(「西安河瀆」)款項	<u>10,340,778</u>	100%	<u>(10,340,778)</u>	i)

i) 應收西安河瀆款項由於該公司已處於停業狀態，並涉及數項訴訟且銀行賬戶已被凍結，本集團認為該應收款項難以收回，對上述款項全額計提壞賬準備。

(b) 壞賬準備

於2017年12月31日其他應收款按類別分析如下：

	2017年12月31日			
	賬面餘額		壞賬準備	
	金額	佔總額比例	金額	計提比例
單項金額重大並單獨計提				
壞賬準備(i)	10,340,778	0.93%	(10,340,778)	100.00%
按組合計提壞賬準備				
原組合B	492,600,680	44.11%	(10,508,927)	2.13%
原組合C(ii)	<u>613,795,538</u>	<u>54.96%</u>	<u>(31,793,202)</u>	<u>5.18%</u>
	<u>1,116,736,996</u>	<u>100.00%</u>	<u>(52,642,907)</u>	<u>4.71%</u>

六 合併財務報表項目附註(續)

(4) 其他應收款(續)

(b) 壞賬準備(續)

(i) 於2017年12月31日，單項金額重大並單獨計提壞賬準備的其他應收款分析如下：

	賬面餘額	計提比例	壞賬準備
應收西安河瀆款項	10,340,778	100.00%	(10,340,778)

(ii) 於2017年12月31日，本集團按照貸款五級分類管理方法對貸款類款項計提壞賬準備10,508,927元。

(iii) 組合計提壞賬準備中剩餘款項分析如下：

	2017年12月31日		
	賬面餘額	壞賬準備	
	金額	計提比例	金額
一年以內	598,765,800	4.71%	(28,219,863)
一到二年	6,034,142	10.00%	(603,414)
二到三年	7,997,962	30.00%	(2,399,389)
三到四年	760,571	50.00%	(380,286)
四到五年	234,063	80.00%	(187,250)
五年以上	3,000	100.00%	(3,000)
	613,795,538	5.18%	(31,793,202)

(c) 本集團計提的壞賬準備金額列示如下：

	截至2018年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)
計提的壞賬準備	8,409,375	3,553,085

(d) 於截至2018年6月30日止6個月期間及截至2017年6月30日止6個月期間，本集團無實際核銷的其他應收款。

財務報表附註

截至2018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)

(5) 預付款項

	2018年6月30日(未經審計)		2017年12月31日	
	金額	佔總額比例	金額	佔總額比例
一年以內	129,414,198	100.00%	79,591,581	100.00%

(6) 存貨

(a) 存貨分類如下：

	2018年6月30日(未經審計)		
	賬面餘額	存貨跌價準備	賬面價值
材料及庫存商品	91,010,477	—	91,010,477
備品備件	6,819,584	—	6,819,584
燃料	2,521,539	—	2,521,539
其他	9,778,291	—	9,778,291
	110,129,891	—	110,129,891

	2017年12月31日		
	賬面餘額	存貨跌價準備	賬面價值
已完工尚未結算款(i)	451,715,248	—	451,715,248
材料及庫存商品	45,603,331	—	45,603,331
備品備件	4,573,419	—	4,573,419
燃料	4,876,866	—	4,876,866
其他	18,624,414	—	18,624,414
	525,393,278	—	525,393,278

財務報表附註

截至2018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(續)

(a) 存貨分類如下：(續)

(i) 已完工尚未結算款

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
累計已發生成本	—	2,491,177,569
加：累計已確認毛利	—	276,772,035
減：累計已結算價款	—	(2,316,234,356)
	<u>—</u>	<u>451,715,248</u>

(b) 存貨賬面餘額本期變動分析如下：

	2017年 12月31日	會計政策變更 (未經審計)	2018年 1月1日 (未經審計)	本期增加 (未經審計)	本期減少 (未經審計)	2018年 6月30日 (未經審計)
已完工尚未結算款	451,715,248	(451,715,248)	—	—	—	—
材料及庫存商品	45,603,331	—	45,603,331	450,326,320	(404,919,174)	91,010,477
備品備件	4,573,419	—	4,573,419	14,357,558	(12,111,393)	6,819,584
燃料	4,876,866	—	4,876,866	169,266,369	(171,621,696)	2,521,539
其他	18,624,414	—	18,624,414	41,973,136	(50,819,259)	9,778,291
	<u>525,393,278</u>	<u>(451,715,248)</u>	<u>73,678,030</u>	<u>675,923,383</u>	<u>(639,471,522)</u>	<u>110,129,891</u>

(c) 於2018年6月30日及2017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。

財務報表附註

截至2018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)

(7) 合同資產

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
已完工尚未結算款(i)	209,856,436	—
減：合同資產減值準備(ii)	(10,492,822)	—
	<u>199,363,614</u>	<u>—</u>

(i) 已完工尚未結算款

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
累計已發生成本	2,901,044,750	—
加：累計已確認毛利	305,324,239	—
減：累計已結算價款	(2,996,512,553)	—
	<u>209,856,436</u>	<u>—</u>

(ii) 於2018年6月30日，本集團參照應收賬款壞賬準備計提政策，按照整個存續期預期信用損失計提合同資產減值準備。

(8) 其他流動資產

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
同業存單(i)	1,999,980,390	—
買入返售金融資產款項(ii)	799,500,000	—
應收銀行承兌匯票(iii)	750,671,721	—
待抵扣進項稅額	389,143,628	394,843,059
結構性存款(iv)	300,000,000	—
可供出售金融資產	—	639,000,000
待認證進項稅額	—	2,316,042
	<u>4,239,295,739</u>	<u>1,036,159,101</u>

六 合併財務報表項目附註(續)

(8) 其他流動資產(續)

- (i) 該款項為本公司之子公司青港財務公司購買的由東莞銀行股份有限公司、興業銀行股份有限公司及廈門銀行股份有限公司等發行的同業存單，管理層持有該存單既以獲取合同現金流為目的，又以出售為目的，故將其分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產。本集團所持同業存單不存在重大信用風險，不會因銀行違約而導致重大信用損失。於2018年6月30日，同業存單原值為1,991,457,373元，計入其他綜合收益的公允價值變動金額為8,523,017元。
- (ii) 該款項為本公司之子公司青港財務公司本期分別以300,000,000元、399,500,000元及100,000,000元從上海浦東發展銀行股份有限公司、平安銀行股份有限公司及興業銀行股份有限公司購入國債，並在約定時間返售給上述銀行，本集團持有該款項以獲取合同現金流為目的，且其合同現金流特徵與基本借貸安排一致，故將其分類為以攤余成本計量的金融資產。本集團經評估認為，所持款項不存在重大信用風險，不會因銀行違約產生重大信用損失。
- (iii) 本集團視其日常資金管理的需要將一部分銀行承兌匯票進行背書，故將銀行承兌匯票分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產。本集團認為所持有的銀行承兌匯票不存在重大信用風險，不會因銀行違約而產生重大信用損失。
- (iv) 該款項為本公司之子公司青港財務公司購入上海浦東發展銀行股份有限公司的協定存款，根據雙方簽訂的協議，該結構性存款到期前不可贖回且保本固定收益，以攤余成本計量。

財務報表附註

截至2018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

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
向關聯方及第三方提供貸款(i)	2,878,740,624	4,817,814,184
減：一年內到期的部分	(570,795,120)	(326,912,828)
其他	1,720,653	3,120,653
	2,309,666,157	4,494,022,009
貸款減值準備	(68,638,515)	(106,420,355)
減：一年內到期的貸款減值準備	14,269,878	8,072,821
	(54,368,637)	(98,347,534)
	2,255,297,520	4,395,674,475

- (i) 向關聯方提供貸款為本公司向關聯方提供的長期委託貸款及本公司之子公司青港財務公司向關聯方發放的長期貸款。其中，將於一年內收回的貸款及相關貸款減值準備列示為一年內到期的非流動資產。貸款類款項減值準備的計提請參見附註六(4)。

(10) 長期股權投資

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
合營企業(a)	8,934,730,064	8,366,289,753
聯營企業(b)	188,080,109	171,951,976
	9,122,810,173	8,538,241,729

於2018年6月30日及2017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2018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:

	2017年 12月31日	本期增減變動(未經審計)					2018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		未實現 內部交易損益
QQCT(i)	5,246,181,955	—	—	429,653,292	4,147,659	—	(23,815,046)	5,656,167,860
青島實華原油碼頭有限公司(「青島實華」)	1,338,717,412	—	—	179,620,583	4,393,246	—	3,506,288	1,526,237,529
青島前灣西港聯合碼頭有限責任公司(「西聯」)(ii)	353,556,285	—	—	15,239,462	(123,527)	—	(2,277,213)	366,395,007
威海青威集裝箱碼頭有限公司(「青威集裝箱」)	145,523,653	—	—	12,504,958	130,155	(52,277,520)	—	105,881,246
青島長榮集裝箱儲運有限公司(「長榮集裝箱」)	48,914,530	—	—	11,509,953	200,168	(20,209,427)	—	40,415,224
青島東港國際集裝箱儲運有限公司(「東港集裝箱」)	37,936,582	8,564,407	—	3,581,720	—	(7,670,278)	—	42,412,431
青島海灣液體化工港務有限公司(「海灣液體化工」)	142,530,798	—	—	1,269,144	21,267	—	—	143,821,209
青島港海國際物流有限公司(「港海物流」)	22,982,788	—	—	3,307,058	—	—	—	26,289,846
青島神州行國際貨運代理有限公司(「神州行貨代」)	19,288,912	—	—	8,840,255	—	—	—	28,129,167
青島中海船務代理有限公司(「中海船代」)	11,944,942	—	—	66,496	—	—	—	12,011,438
青島聯合國際船代代理有限公司(「聯合船代」)	39,034,403	—	—	512,579	—	(11,574,737)	—	27,972,245
華能青島港務有限公司(「華能青島」)	155,712,942	—	—	(9,768,468)	21,108	—	—	145,965,582
青島港董家口萬邦物流有限公司(「董家口萬邦物流」)(iii)	56,602,809	—	—	6,989,958	—	—	—	63,592,767
QDOT	659,159,302	—	—	17,085,902	—	—	(3,880,656)	672,364,548
青島港(臨沂)高速物流有限公司(「臨沂高速」)	4,015,328	—	—	467	—	—	—	4,015,795
河南豫青國際物流有限公司(「河南豫青」)	2,452,288	—	—	—	—	—	—	2,452,288
青島港董家口中外運物流有限公司(「董家口中外運物流」)	49,152,134	—	—	686,661	—	—	—	49,838,795
青島港運泰物流有限公司(「港運泰物流」)(iv)	13,023,984	—	(13,023,984)	—	—	—	—	—
濱州港青港國際碼頭有限公司(「濱州港青港國際碼頭」)	8,878,433	—	—	3,521,847	104,692	—	—	12,504,972
青島港聯榮國際物流有限公司(「港聯榮物流」)	10,680,273	—	—	1,981,842	—	(4,400,000)	—	8,262,115
	<u>8,366,289,753</u>	<u>8,564,407</u>	<u>(13,023,984)</u>	<u>686,603,709</u>	<u>8,894,768</u>	<u>(96,131,962)</u>	<u>(26,466,627)</u>	<u>8,934,730,064</u>

在合營企業中的權益相關信息見附註八(2)。

財務報表附註

截至2018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(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) 本公司對西聯的持股比例為51%，根據西聯公司章程規定，最高權力機構為股東會，但主要經營決策由股東會授權董事會進行表決。西聯董事會成員共5名，其中本公司派出3名。西聯的重大財務及經營決策需要經過全體董事一致通過，本公司不能單方面對西聯實施控制，故將西聯作為合營公司核算。
- (iii) 本公司對董家口萬邦物流的持股比例為51%，根據董家口萬邦物流公司章程規定，最高權力機構為董事會。董家口萬邦物流董事會成員共7名，其中本公司派出4名。董家口萬邦物流的重大財務及經營決策需要經過全體董事一致通過，本公司不能單方面對董家口萬邦物流實施控制，故將董家口萬邦物流作為合營公司核算。
- (iv) 於2018年1月10日，本公司以23,035,440元從青島遠昌實業有限公司取得其持有的港運泰物流60%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)。

六 合併財務報表項目附註(續)

(10) 長期股權投資(續)

(b) 聯營企業

對聯營企業投資列示如下：

	2017年 12月31日	本期增減變動(未經審計)			2018年 6月30日 (未經審計)
		增加投資	按權益法 調整的淨損益	宣告發放 現金股利或利潤	
青島港華物流有限公司 (「港華物流」)	6,342,571	—	902,712	—	7,245,283
青島青銀金融租賃有限公司 (「青銀租賃」)	90,616,208	—	175,582	—	90,791,790
青島港聯海國際物流有限公司 (「港聯海物流」)(i)	—	15,000,000	49,839	—	15,049,839
瓦多投資公司	74,993,197	—	—	—	74,993,197
	<u>171,951,976</u>	<u>15,000,000</u>	<u>1,128,133</u>	<u>—</u>	<u>188,080,109</u>

- (i) 於2018年1月2日，本公司之子公司青港物流與青島中遠海運物流有限公司共同成立港聯海物流，註冊資本3,000萬，青港物流持股50%，青島中遠海運物流有限公司持股50%。根據港聯海公司章程，本公司對港聯海物流具有重大影響，本公司將其作為聯營公司核算。

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2018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) 其他非流動金融資產

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產投資		
非保本浮動收益理財產品(i)	111,497,388	—
股權投資(ii)	72,207,877	—
	183,705,265	—

- (i) 賬面價值為111,497,388元的其他非流動資產系本公司之子公司青港財務公司購買的長期理財產品，其公允價值變動計入當期損益。
- (ii) 賬面價值為72,207,877元的股權投資系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有限公司等非上市股權投資，持股比例分別為10%、1%及0.06%，本集團對其無控制權、共同控制權或重大影響。本集團尚無處置這些投資的計劃，其公允價值變動計入當期損益。

(12) 投資性房地產

	房屋及建築物	土地使用權	合計
原價			
2017年12月31日	38,250,915	174,642,318	212,893,233
無形資產轉入(未經審計)	—	469,616	469,616
2018年6月30日(未經審計)	38,250,915	175,111,934	213,362,849
累計折舊			
2017年12月31日	(5,205,943)	(14,390,845)	(19,596,788)
本期計提(未經審計)	(678,711)	(1,799,879)	(2,478,590)
無形資產轉入(未經審計)	—	(5,321)	(5,321)
2018年6月30日(未經審計)	(5,884,654)	(16,196,045)	(22,080,699)
淨值			
2018年6月30日(未經審計)	32,366,261	158,915,889	191,282,150
2017年12月31日	33,044,972	160,251,473	193,296,445

於2018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(2017年12月31日：無)。

財務報表附註

截至2018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)

(13) 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										
2017年12月31日	555,161,789	8,998,502,836	4,574,463,013	2,840,054,764	720,039,691	1,374,408,363	98,996,201	142,844,090	66,342,414	19,370,813,161
在建工程轉入(未經審計)	2,280,570	106,162,512	12,415,482	—	6,985,629	—	—	705,441	—	128,549,634
非同一控制下企業合併(未經審計)	—	—	—	17,257,323	22,816	—	456,450	—	16,683	17,753,272
本期購入(未經審計)	1,345,782	887,119	777,146	5,219,890	22,596,995	91,439,655	6,567,426	4,523,496	3,018,725	136,376,234
本期減少(未經審計)	—	—	—	(3,417,680)	(264,118)	—	(388,993)	(523,385)	(97,890)	(4,692,066)
2018年6月30日(未經審計)	<u>558,788,141</u>	<u>9,105,552,467</u>	<u>4,587,655,641</u>	<u>2,859,114,297</u>	<u>749,381,013</u>	<u>1,465,848,018</u>	<u>105,631,084</u>	<u>147,549,642</u>	<u>69,279,932</u>	<u>19,648,800,235</u>
累計折舊										
2017年12月31日	(189,178,404)	(1,877,459,838)	(688,682,876)	(2,299,613,484)	(526,368,525)	(566,474,760)	(71,488,108)	(82,702,491)	(34,188,972)	(6,336,157,458)
本期計提(未經審計)	(10,179,191)	(107,632,226)	(80,314,966)	(64,354,443)	(19,733,183)	(29,893,387)	(3,985,748)	(8,846,821)	(1,608,081)	(326,548,046)
本期減少(未經審計)	—	—	—	—	176,331	—	136,059	503,767	36,138	852,295
2018年6月30日(未經審計)	<u>(199,357,595)</u>	<u>(1,985,092,064)</u>	<u>(768,997,842)</u>	<u>(2,363,967,927)</u>	<u>(545,925,377)</u>	<u>(596,368,147)</u>	<u>(75,337,797)</u>	<u>(91,045,545)</u>	<u>(35,760,915)</u>	<u>(6,661,853,209)</u>
淨值										
2018年6月30日(未經審計)	<u>359,430,546</u>	<u>7,120,460,403</u>	<u>3,818,657,799</u>	<u>495,146,370</u>	<u>203,455,636</u>	<u>869,479,871</u>	<u>30,293,287</u>	<u>56,504,097</u>	<u>33,519,017</u>	<u>12,986,947,026</u>
2017年12月31日	<u>365,983,385</u>	<u>7,121,042,998</u>	<u>3,885,780,137</u>	<u>540,441,280</u>	<u>193,671,166</u>	<u>807,933,603</u>	<u>27,508,093</u>	<u>60,141,599</u>	<u>32,153,442</u>	<u>13,034,655,703</u>

截至2018年6月30日止6個月期間計入營業成本、管理費用及銷售費用的折舊費用分別為316,941,716元、9,599,953元及6,377元(截至2017年6月30日止6個月期間：265,613,659元、11,624,394元及0元)。

於2018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(2017年12月31日：無)。

截至2018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128,549,634元(截至2017年6月30日止6個月期間：176,744,650元)。

於2018年6月30日，賬面價值428,744,761元(原價477,102,559元)的固定資產系融資租入，賬面價值105,904,408元的在建工程系通過與青島港國際融資租賃有限公司(「青港租賃公司」)簽署融資租賃合同形式所購入(2017年12月31日：賬面價值331,928,804元(原價367,561,627元)的固定資產系融資租入，賬面價值116,711,359元的在建工程系通過與青港租賃公司簽署融資租賃合同形式所購入)(附註十二)。

財務報表附註

截至2018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)

(13) 固定資產(續)

於2018年6月30日及2017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：

2018年6月30日(未經審計)：

	原值	累計折舊	淨值
港務設施	2,187,267,268	(267,804,088)	1,919,463,180
庫場設施	924,917,845	(102,091,361)	822,826,484
房屋建築物	26,984,361	(5,965,884)	21,018,477
其他設備	93,923	(86,194)	7,729
	<u>3,139,263,397</u>	<u>(375,947,527)</u>	<u>2,763,315,870</u>

2017年12月31日：

	原值	累計折舊	淨值
港務設施	2,187,267,266	(236,306,055)	1,950,961,211
庫場設施	924,917,846	(90,379,628)	834,538,218
房屋建築物	26,984,361	(5,303,008)	21,681,353
其他設備	93,923	(86,194)	7,729
	<u>3,139,263,396</u>	<u>(332,074,885)</u>	<u>2,807,188,511</u>

(14) 在建工程

工程名稱	2017年		本期轉入 固定資產 (未經審計)	本期轉入 無形資產 (未經審計)	2018年 6月30日 (未經審計)	借款費用 資本化累計金額	其中：本期	
	12月31日	本期增加 (未經審計)					借款費用 資本化金額	本期借款 費用資本化率
董家口液體散貨裝卸儲運工程	1,333,039,064	339,011,453	(116,297,793)	—	1,555,752,724	2,861,889	2,861,889	5.27%
董家口散雜貨泊位工程	481,048,953	50,864,426	(2,932,172)	—	528,981,207	29,197,074	603,546	4.90%
董家口堆場工程	220,465,422	53,347	—	—	220,518,769	—	—	—
董家口其他工程	100,983,163	626,696	(626,696)	—	100,983,163	—	—	—
其他工程	28,449,966	40,550,025	(8,692,973)	(7,406,599)	52,900,419	—	—	—
	<u>2,163,986,568</u>	<u>431,105,947</u>	<u>(128,549,634)</u>	<u>(7,406,599)</u>	<u>2,459,136,282</u>	<u>32,058,963</u>	<u>3,465,435</u>	

於2018年6月30日，本集團管理層認為在建工程不存在減值跡象，無需計提減值準備(2017年12月31日：無)。

財務報表附註

截至2018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) 無形資產

	土地使用權	軟件	海域使用權	其他	合計
原價					
2017年12月31日	827,644,325	57,148,657	116,297,540	50,178,663	1,051,269,185
本期增加(未經審計)					
購置	1,099,129,564	4,306,104	—	—	1,103,435,668
在建工程轉入	—	7,406,599	—	—	7,406,599
非同一控制下企業合併	—	99,057	—	—	99,057
本期減少(未經審計)					
轉出至投資性房地產	(469,616)	—	—	—	(469,616)
2018年6月30日(未經審計)	1,926,304,273	68,960,417	116,297,540	50,178,663	2,161,740,893
累計攤銷					
2017年12月31日	(57,048,044)	(33,807,597)	(6,125,830)	(32,263,558)	(129,245,029)
本期增加(未經審計)					
計提	(16,248,342)	(4,397,438)	(1,416,690)	(1,503,125)	(23,565,595)
本期減少(未經審計)					
轉出至投資性房地產	5,321	—	—	—	5,321
2018年6月30日(未經審計)	(73,291,065)	(38,205,035)	(7,542,520)	(33,766,683)	(152,805,303)
賬面價值					
2018年6月30日(未經審計)	1,853,013,208	30,755,382	108,755,020	16,411,980	2,008,935,590
2017年12月31日	770,596,281	23,341,060	110,171,710	17,915,105	922,024,156

於2018年6月30日及2017年12月31日，本集團管理層認為無形資產不存在減值跡象，無需計提減值準備。

截至2018年6月30日止6個月期間無形資產的攤銷金額為23,565,595元(截至2017年6月30日止6個月期間：13,295,657元)。

財務報表附註

截至2018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)

(16) 其他非流動資產

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
預收港口設施租賃款相關稅費(i)	182,160,358	187,965,580
減：一年內到期部分	(11,744,150)	(11,806,865)
油罐鋪底油(ii)	131,388,323	206,739,409
預付工程設備款	43,033,028	91,371,443
	<u>344,837,559</u>	<u>474,269,567</u>

- (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年底前，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) 本公司之子公司濰坊港聯化倉儲有限公司(「濰坊港聯化」)及青島海業摩科瑞倉儲有限公司(「摩科瑞倉儲」)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。2018年，本公司之子公司摩科瑞倉儲因運營存儲原油足以保證安全生產，處置部分可周轉底油賬面價值75,113,366元，獲得資產處置收益25,644,600元(附註四(40))。

財務報表附註

截至2018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) 資產減值及損失準備

	2017年	會計政策變更 (未經審計)	2018年	本期增加 (未經審計)	本期減少 (未經審計)		2018年
	12月31日		1月1日		轉回	轉銷	6月30日 (未經審計)
應收票據及應收賬款壞賬準備	119,568,049	—	119,568,049	17,783,655	—	—	137,351,704
其中：單項計提壞賬準備	1,320,814	—	1,320,814	—	—	—	1,320,814
組合計提壞賬準備	118,247,235	—	118,247,235	17,783,655	—	—	136,030,890
其他應收款壞賬準備	52,642,907	—	52,642,907	8,409,375	—	—	61,052,282
其中：單項計提壞賬準備	10,340,778	—	10,340,778	—	—	—	10,340,778
組合計提壞賬準備	42,302,129	—	42,302,129	8,409,375	—	—	50,711,504
長期應收款減值準備	106,420,355	—	106,420,355	—	(37,781,840)	—	68,638,515
合同資產減值準備	—	22,585,763	22,585,763	—	(12,092,941)	—	10,492,822
	<u>278,631,311</u>	<u>22,585,763</u>	<u>301,217,074</u>	<u>26,193,030</u>	<u>(49,874,781)</u>	<u>—</u>	<u>277,535,323</u>

財務報表附註

截至2018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)

(18) 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

	2018年6月30日(未經審計)		2017年12月31日	
	可抵扣 暫時性差異	遞延 所得稅資產	可抵扣 暫時性差異	遞延 所得稅資產
評估增值	2,959,368,528	739,842,132	2,996,953,644	749,238,411
內退福利	100,990,000	25,247,500	109,490,000	27,372,500
抵銷內部未實現利潤	308,165,172	77,041,293	264,077,660	66,019,415
資產減值準備	273,315,800	67,311,199	265,972,940	66,672,873
預提費用	28,481,555	7,120,392	28,931,601	7,232,900
可抵扣虧損	11,697,980	2,924,495	13,636,280	3,409,070
	3,682,019,035	919,487,011	3,679,062,125	919,945,169
其中：				
預計於1年內(含1年)轉回的金額		33,679,750		37,205,607
預計於1年後轉回的金額		885,807,261		882,739,562
		919,487,011		919,945,169

(b) 未經抵銷的遞延所得稅負債

	2018年6月30日(未經審計)		2017年12月31日	
	應納稅 暫時性差異	遞延 所得稅負債	應納稅 暫時性差異	遞延 所得稅負債
非同一控制下企業合併	91,829,872	22,957,468	92,712,584	23,178,146
其中：				
預計於1年內(含1年)轉回的金額		404,613		624,317
預計於1年後轉回的金額		22,552,855		22,553,829
		22,957,468		23,178,146

財務報表附註

截至2018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)

(18) 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：

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
遞延所得稅資產淨額	<u>896,529,543</u>	<u>896,767,023</u>

(19) 應付票據及應付賬款

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
應付票據(a)	796,150,359	882,183,561
應付賬款(b)	<u>1,482,236,813</u>	<u>1,517,605,961</u>
	<u>2,278,387,172</u>	<u>2,399,789,522</u>

(a) 應付票據

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
商業承兌匯票	376,817,177	419,372,345
銀行承兌匯票	<u>419,333,182</u>	<u>462,811,216</u>
	<u>796,150,359</u>	<u>882,183,561</u>

於2018年6月30日，本集團無以應收票據質押而取得的票據(2017年12月31日：應付銀行承兌匯票13,000,000元系以同等金額的應收銀行承兌匯票質押開具(附註六(3))。

(b) 應付賬款

應付賬款按其入帳日期的賬齡分析如下：

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
三個月以內	864,383,126	816,189,426
三到六個月	161,140,398	172,159,414
六個月以上	<u>456,713,289</u>	<u>529,257,121</u>
	<u>1,482,236,813</u>	<u>1,517,605,961</u>

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。

財務報表附註

截至2018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)

(20) 合同負債

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
預收代理費	75,560,867	—
預收裝卸作業款	35,382,135	—
預收運費	19,661,116	—
預收服務費	8,510,477	—
其他	6,580,417	—
	<u>145,695,012</u>	<u>—</u>

於2018年1月1日，本集團合同負債的餘額為129,135,173元，其中104,954,703元已於截至2018年6月30日止6個月期間轉入主營業務收入。

於2018年6月30日，本集團已簽訂合同、但尚未履行或尚未履行完畢的履約義務所對應的收入金額為145,695,012元，預計將全部於未來一年內確認收入。

(21) 應付職工薪酬

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
應付短期薪酬(a)	64,160,194	88,457,970
應付設定提存計劃(b)	3,462,062	3,122,611
應付辭退福利(c)	22,160,000	22,160,000
應付設定受益計劃(d)	110,650,000	110,650,000
	<u>200,432,256</u>	<u>224,390,581</u>

財務報表附註

截至2018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

	2017年 12月31日	本期增加 (未經審計)	本期減少 (未經審計)	2018年 6月30日 (未經審計)
工資、獎金、津貼和補貼	70,277,346	446,033,093	(474,841,656)	41,468,783
職工福利費	—	43,903,219	(38,226,125)	5,677,094
社會保險費	1,469	44,678,367	(44,678,882)	954
其中：醫療保險費	1,272	36,464,473	(36,465,195)	550
工傷保險費	251	2,087,877	(2,087,784)	344
生育保險費	(54)	6,126,017	(6,125,903)	60
住房公積金	9,340	45,910,382	(45,890,090)	29,632
工會經費和職工教育經費	6,028,680	9,625,911	(9,486,077)	6,168,514
外付勞務費	12,141,135	187,593,568	(189,040,840)	10,693,863
其他	—	1,300,202	(1,178,848)	121,354
	<u>88,457,970</u>	<u>779,044,742</u>	<u>(803,342,518)</u>	<u>64,160,194</u>

(b) 設定提存計劃

	2017年 12月31日	本期增加 (未經審計)	本期減少 (未經審計)	2018年 6月30日 (未經審計)
基本養老保險	2,544	74,587,434	(74,579,852)	10,126
失業保險費	142	2,894,999	(2,895,141)	—
企業年金	3,119,925	19,942,536	(19,610,525)	3,451,936
	<u>3,122,611</u>	<u>97,424,969</u>	<u>(97,085,518)</u>	<u>3,462,062</u>

財務報表附註

截至2018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)

(c) 應付辭退福利

	2018年 6月30日 (未經審計)	2017年 12月31日
應付內退福利 (一年內到期的部分)	<u>22,160,000</u>	<u>22,160,000</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(28))，其中一年內到期的部分列示為應付職工薪酬。

(d) 設定受益計劃

	2018年 6月30日 (未經審計)	2017年 12月31日
應付統籌外福利 (一年內到期的部分)	<u>110,650,000</u>	<u>110,650,000</u>

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(28))，其中一年內到期的部分列示為應付職工薪酬。

(22) 應交稅費

	2018年 6月30日 (未經審計)	2017年 12月31日
應交企業所得稅	189,942,438	122,212,876
未交增值稅	25,324,166	57,033,833
應交土地使用稅	13,974,565	11,031,296
應交個人所得稅	2,673,565	3,866,543
應交印花稅	785,717	1,155,051
應交房產稅	1,163,839	2,343,782
其他	2,535,569	8,483,927
	<u>236,399,859</u>	<u>206,127,308</u>

六 合併財務報表項目附註(續)

(23) 其他應付款

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
青港財務公司吸收存款(i)	4,810,261,112	8,225,623,295
應付工程設備款等(ii)	1,103,569,155	1,281,047,075
代理業務代付款項(iii)	442,377,332	51,568,200
應付保證金及押金(iv)	119,856,411	100,889,201
代收代付鐵路運費(v)	76,331,375	501,545
應付港建費(vi)	55,173,832	63,406,164
應付少數股東股利	41,587,914	—
吸收存款應付利息	22,445,989	29,703,202
應付債券利息	16,200,982	68,850,982
其他	88,309,028	55,424,802
	6,776,113,130	9,877,014,466

註：

- (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) 該款項系本集團船舶代理、代理採購等業務代付的款項。
- (iv) 應付保證金及押金主要系押箱款押金及保證金等。
- (v) 該款項為本集團代收並應上繳中國鐵路總公司的鐵路運費。
- (vi) 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。

財務報表附註

截至2018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) 長期借款

	幣種	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
信用借款	人民幣	126,390,687	137,390,687
信用借款	歐元	75,632,301	75,632,301
		202,022,988	213,022,988
減：一年內到期的長期借款		(25,850,000)	(24,850,000)
		176,172,988	188,172,988

於2018年6月30日，長期借款的利率區間為2.6%至4.9%(2017年12月31日：2.6%至4.9%)。

(25) 應付債券

	2017年12月31日	本期發行 (未經審計)	2018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。

財務報表附註

截至2018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)

(26) 長期應付款

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
為青島港集團代收代付福利費	52,824,187	53,058,045
減：一年內到期的福利費	(2,610,000)	(2,610,000)
應付青港租賃公司款項(i)	621,763,901	540,244,451
減：一年內到期的部分	(59,964,596)	(11,262,064)
應付第三方融資租賃款項	3,178,412	4,207,684
減：一年內到期的部分	(2,103,624)	(2,073,499)
其他	53,000	106,000
	613,141,280	581,670,617

註：

- (i) 應付青港租賃公司款項為本公司及本公司之子公司山東港聯化管道石油輸送有限公司(「聯化管道」)、濰坊港聯化、東營港聯化管道石油輸送有限公司(「東營港聯化」)、大唐港務及摩科瑞物流通過青港租賃公司以融資租賃形式購入資產應支付的款項。

(27) 遞延收益

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
政府補助		
— 外航道專項資金(i)	133,318,699	135,275,920
— 科學技術專項資金	3,291,667	3,291,667
— 其他項目	431,884	731,884
	137,042,250	139,299,471

- (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。

財務報表附註

截至2018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) 長期應付職工薪酬

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
應付內退福利(a)	78,830,000	87,330,000
應付統籌外福利(b)	2,419,740,000	2,269,960,000
	2,498,570,000	2,357,290,000

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：

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
內退福利負債	100,990,000	109,490,000
減：將於一年內支付的部分	(22,160,000)	(22,160,000)
	78,830,000	87,330,000

將於一年內支付的應付內退福利在應付職工薪酬列示。

(b) 本集團統籌外福利負債：

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
統籌外福利負債	2,530,390,000	2,380,610,000
減：將於一年內支付的部分	(110,650,000)	(110,650,000)
	2,419,740,000	2,269,960,000

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2018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) 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
2018年1月1日	109,490,000	2,380,610,000
確認在當期損益中的金額(未經審計)		
— 服務成本	—	1,710,000
— 淨負債的利息淨額	1,960,000	49,360,000
重新計量的金額(未經審計)		
— 當期精算利得	2,390,000	145,800,000
福利的支付(未經審計)	(12,850,000)	(47,090,000)
2018年6月30日(未經審計)	100,990,000	2,530,390,000
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)	116,050,000	2,551,280,000

財務報表附註

截至2018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) 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：

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
內退福利折現率	3.50%	4.00%
統籌外福利折現率	3.75%	4.25%
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%

截至2018年6月30日止6個月期間，有關未來死亡率的假設為參考中國人身保險業經驗生命表(2010—2013)公佈的統計數據向後平移3年而作出。截至2017年6月30日止6個月期間，有關未來死亡率的假設為參考中國人壽保險業經驗生命表(2000—2003)公佈的統計數據而作出。相關精算假設如下：

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
內退福利—		
—平均年齡	54.1	54.3
—直至法定退休的預期未來平均時間	3.5	3.7
統籌外福利—		
—平均年齡	52.5	52.9
—預期未來平均壽命	30.5	30.1

六 合併財務報表項目附註(續)

(28) 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	25 個基點	下降 1.18%	上升 1.21%
統籌外福利折現率	25 個基點	下降 3.08%	上升 3.24%
內退福利工資增長率	100 個基點	上升 4.15%	下降 3.80%
敬老補貼年增長率	100 個基點	上升 5.30%	下降 4.50%
福壽補貼年增長率	100 個基點	上升 4.12%	下降 3.37%

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2018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	19,800,000	15,950,000	34,970,000	54,380,000	125,100,000
統籌外福利	112,170,000	115,980,000	372,490,000	4,087,020,000	4,687,660,000
	<u>131,970,000</u>	<u>131,930,000</u>	<u>407,460,000</u>	<u>4,141,400,000</u>	<u>4,812,760,000</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。

(h) 計入當期損益的內退福利及統籌外福利為：

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
管理費用	4,100,000	(1,300,000)
財務費用	51,320,000	48,700,000

財務報表附註

截至2018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) 其他非流動負債

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
預收租賃款	3,182,804,771	3,285,600,109
減：一年內到期的租賃款	(201,150,676)	(203,370,676)
	<u>2,981,654,095</u>	<u>3,082,229,433</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青島新前灣集裝箱碼頭有限責任公司(「QQCTN」)和青島前灣聯合集裝箱碼頭有限責任公司(「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。

(30) 資本公積

	2017年12月31日	本期增加 (未經審計)	2018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)	7,012,559,612	—	7,012,559,612
發行費用(b)	(126,431,506)	—	(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	9,135,725	8,894,768	18,030,493
	<u>10,770,800,519</u>	<u>8,894,768</u>	<u>10,779,695,287</u>

六 合併財務報表項目附註(續)

(30) 資本公積(續)

	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>

註：

- (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股境外發行外資股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股的境外發行的外資股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，發行內資股對價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。

財務報表附註

截至2018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) 其他綜合收益

其他綜合收益各項目的調節情況

	稅後歸屬於母公司股東權益		少數股東權益	合計
	不能重分類進 損益的其他 綜合收益－ 重新計量設定 受益計劃變動額	將重分類 進損益的其他 綜合收益－ 其他債權投資 公允價值變動		
2016年12月31日	(63,024,800)	—	1,064,000	(61,960,800)
本期變動(未經審計)	<u>182,781,300</u>	<u>—</u>	<u>338,700</u>	<u>183,120,000</u>
2017年6月30日(未經審計)	<u>119,756,500</u>	<u>—</u>	<u>1,402,700</u>	<u>121,159,200</u>
2017年12月31日	283,865,500	—	1,583,700	285,449,200
會計政策變更(未經審計)	—	—	—	—
2018年1月1日(未經審計)	283,865,500	—	1,583,700	285,449,200
本期變動(未經審計)	<u>(145,434,629)</u>	<u>5,966,112</u>	<u>2,191,534</u>	<u>(137,276,983)</u>
2018年6月30日(未經審計)	<u>138,430,871</u>	<u>5,966,112</u>	<u>3,775,234</u>	<u>148,172,217</u>

財務報表附註

截至2018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) 盈餘公積

	2017年			2018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)
法定盈餘公積金	<u>673,990,310</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>673,990,310</u>

	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)
法定盈餘公積金	<u>429,859,457</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>429,859,457</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。

(33) 一般風險準備

	2017年			2018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	<u>226,359,871</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>226,359,871</u>

	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	<u>134,121,910</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>134,121,910</u>

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。本公司之子公司青港財務公司於2017年12月31日一般風險準備計提比例已達到年末風險資產(包括存放同業款項、發放貸款和墊款、應收利息、其他應收款項及可供出售金融資產)餘額的1.5%。

財務報表附註

截至2018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)

(34) 未分配利潤

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
期初未分配利潤(調整前)	5,550,975,839	3,631,936,223
調整(a)	(16,939,322)	—
期初未分配利潤(調整後)	5,534,036,517	3,631,936,223
加：歸屬於母公司股東的淨利潤	1,907,922,809	1,550,465,173
減：對股東的分配	—	(787,551,013)
期末未分配利潤	<u>7,441,959,326</u>	<u>4,394,850,383</u>

(a) 2018年度，由於首次執行新收入準則和新金融工具準則調整2018年年初未分配利潤16,939,322元(附註四(31))。

(b) 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。上述股息已於2017年8月全部發放。

根據2018年5月18日董事會決議及2018年6月6日股東大會決議，本公司2017年度末期股息暫不予分配，並計入本公司滾存未分配利潤。該等滾存未分配利潤將於建議A股發行後最近一期可派發時間，向建議A股發行完成後的新老股東按彼等各自的持股比例以2017年度可分配利潤的50%派發現金股息。屆時將由董事會另行擬定具體的股息分配方案並提請股東於股東大會審議批准。

截至2018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2017年6月30日止6個月期間：無)。

財務報表附註

截至2018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)

(35) 營業收入和營業成本

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
主營業務收入	5,160,165,744	4,333,523,802
其他業務收入	578,702,653	451,503,505
	5,738,868,397	4,785,027,307
主營業務成本	(3,441,059,285)	(2,824,789,745)
其他業務成本	(329,670,662)	(254,444,628)
	(3,770,729,947)	(3,079,234,373)

(a) 主營業務收入和主營業務成本

	截至2018年6月30日 止6個月期間(未經審計)		截至2017年6月30日 止6個月期間(未經審計)	
	主營業務收入	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	112,733,249	(34,371,658)	112,040,436	(35,528,578)
金屬礦石、煤炭及其他貨物處理以及 配套服務	1,498,220,259	(1,128,796,439)	1,575,424,796	(1,206,615,807)
液體散貨處理及配套服務	440,584,628	(133,117,981)	230,832,910	(54,962,534)
物流及港口增值服務	2,698,523,075	(1,780,021,328)	2,002,514,697	(1,182,026,543)
港口配套服務—工程、勞務及港機建造	410,104,533	(364,751,879)	412,710,963	(345,656,283)
	5,160,165,744	(3,441,059,285)	4,333,523,802	(2,824,789,745)

財務報表附註

截至2018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)

(35) 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2018年6月30日 止6個月期間(未經審計)		截至2017年6月30日 止6個月期間(未經審計)	
	其他業務收入	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	575,177,879	(329,162,175)	439,362,288	(253,980,361)
金融服務	3,524,774	(508,487)	12,141,217	(464,267)
	<u>578,702,653</u>	<u>(329,670,662)</u>	<u>451,503,505</u>	<u>(254,444,628)</u>

截至2018年6月30日止6個月期間，上述收入類型中，除部分港口配套服務—銷售油、電及其他業務屬於在某一時點履行的履約義務及部分租賃收入外，其餘均屬於在某一時段內履行的履約義務。

(36) 稅金及附加

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
土地使用稅	26,756,190	22,943,890
城市維護建設稅	10,983,563	8,293,239
教育費附加	7,824,360	5,927,625
營業稅(i)	5,094,067	5,929,256
印花稅	2,725,923	7,252,600
房產稅	2,597,139	1,928,618
其他	3,997,883	1,457,470
	<u>59,979,125</u>	<u>53,732,698</u>

註：

- (i) 如附註六(16)所述，本集團向QQCT等關聯方出租前灣港區的港口設施，租賃期30年。於2010年底，本集團已全額收取租賃款。本集團於收到港口設施租賃款之日計提營業稅等相關稅費，並將已繳納的港口設施租賃款相關的營業稅等稅費計入其他非流動資產，每期按照應確認的租賃收入對應已繳納的營業稅等稅費金額將其攤銷至稅金及附加。

財務報表附註

截至2018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)

(37) 財務費用

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
利息支出	112,854,657	101,241,048
減：資本化利息	(3,465,435)	(1,462,325)
利息費用	109,389,222	99,778,723
減：利息收入	(294,601,920)	(243,273,042)
福利精算的影響	51,320,000	48,700,000
匯兌損益	(15,259,554)	18,598,636
其他	1,391,197	224,682
	(147,761,055)	(75,971,001)

(38) 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2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
分包成本	1,094,732,769	731,606,888
職工薪酬	874,688,527	821,068,394
外付運費	816,809,196	613,504,653
固定資產折舊	326,548,046	277,238,053
建造合同耗用原材料	188,405,696	132,614,791
電力及燃油的外購成本	176,092,160	140,056,328
燃料費及水電費	123,964,498	113,292,631
其他原材料耗用	123,079,049	118,515,465
租賃費	107,742,516	89,366,234
修理費	37,486,420	39,141,479
無形資產的攤銷	23,565,595	13,295,657
貿易商品的外購成本	9,921,083	123,436,728
長期待攤費用攤銷	7,457,771	7,852,209
審計師費用	3,928,642	3,415,807
— 審計服務	3,919,279	3,373,672
— 非審計服務	9,363	42,135
投資性房地產折舊	2,478,590	2,246,639
其他	74,084,347	73,568,742
	3,990,984,905	3,300,220,698

財務報表附註

截至2018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)

(39) 信用減值損失

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
應收票據及應收款項壞賬損失	17,783,655	—
其他應收款壞賬損失	8,409,375	—
長期應收款壞賬損失	(37,781,840)	—
合同資產減值損失	(12,092,941)	—
	<u>(23,681,751)</u>	<u>—</u>

(40) 投資收益

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
權益法核算的長期股權投資收益	661,265,215	511,045,352
處置交易性金融資產取得的投資收益	12,603,574	—
處置其他債權投資取得的投資收益	14,111,870	—
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	(791,577)	6,339,652
其他權益工具投資持有期間取得的股利收入	29,250	—
可供出售金融資產持有期間取得的投資收益	—	29,250
處置子公司產生的投資收益	159,536	—
	<u>687,377,868</u>	<u>529,772,239</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2018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)

(41) 所得稅費用

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
按稅法及相關規定計算的當期所得稅	516,769,961	410,949,248
遞延所得稅	5,883,921	(554,563)
	522,653,882	410,394,685

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2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
利潤總額	2,582,537,438	2,063,026,258
按適用稅率計算的所得稅費用	645,634,360	515,756,565
優惠稅率的影響	(2,743,211)	(1,608,267)
非應納稅投資收益	(165,316,304)	(127,761,338)
殘疾人工資加計扣除	(866,068)	(1,111,740)
不得扣除的成本、費用和損失	39,055,807	19,509,760
轉回期間稅率為零的可抵扣虧損的遞延所得稅影響	6,889,298	5,609,705
所得稅費用	522,653,882	410,394,685

財務報表附註

截至2018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) 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2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
歸屬於母公司普通股股東的合併淨利潤	1,907,922,809	1,550,465,173
本公司發行在外普通股的加權平均數	6,036,724,000	5,054,746,983
基本每股收益	<u>0.32</u>	<u>0.31</u>
其中：		
— 持續經營基本每股收益：	0.32	0.31
— 終止經營基本每股收益：	—	—

(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公司發行在外普通股的加權平均數計算。截至2018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2017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。

財務報表附註

截至2018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)

(43) 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2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
淨利潤	2,059,883,556	1,652,631,573
加：資產減值損失計提	—	6,662,216
信用減值損失轉回	(23,681,751)	—
固定資產及投資性房地產折舊	329,026,636	279,484,692
無形資產攤銷	23,565,595	13,295,657
長期待攤費用的攤銷	7,457,771	7,852,209
遞延收益的攤銷	(2,257,221)	(395,480)
處置非流動資產收益	(28,648,141)	(4,013,788)
公允價值變動收益	(1,659,606)	—
投資收益	(687,377,868)	(529,772,239)
遞延所得稅資產的減少/(增加)	5,883,921	(554,563)
財務費用	(140,007,368)	(73,638,206)
存貨及合同資產的增加/(減少)	193,371,058	(38,401,376)
經營性應收項目的增加	(832,232,001)	(784,919,555)
經營性應付項目的增加	273,930,464	290,403,309
經營活動產生的現金流量淨額	<u>1,177,255,045</u>	<u>818,634,449</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2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
應收票據背書購買商品及勞務	<u>838,245,386</u>	<u>765,067,014</u>

財務報表附註

截至2018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)

(43) 現金流量表附註(續)

(c) 不涉及現金收支的重大投資活動

(i) 應收票據背書

應收票據背書取得長期資產
應收票據背書代為支付工程款

截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
38,123,406	74,644,592
—	21,578,781
38,123,406	96,223,373

(ii) 融資租賃

融資租入資產

截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
80,490,178	6,222,222

(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2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
—	220,796,100

財務報表附註

截至2018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)

(43) 現金流量表附註(續)

(e) 現金淨變動情況

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
現金的期末餘額	4,401,231,916	8,567,122,413
減：現金的期初餘額	<u>(6,362,939,502)</u>	<u>(2,747,487,988)</u>
現金淨(減少)/增加額	<u><u>(1,961,707,586)</u></u>	<u><u>5,819,634,425</u></u>

(f) 現金

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
貨幣資金(附註六(1))	7,244,730,236	11,705,176,363
減：存期超過三個月的定期存款	(1,976,003,577)	(4,211,953,530)
受到限制的其他貨幣資金	<u>(867,494,743)</u>	<u>(1,130,283,331)</u>
現金期末/年末餘額	<u><u>4,401,231,916</u></u>	<u><u>6,362,939,502</u></u>

(g) 收到其他與經營活動有關的現金

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
收到租賃款	138,353,781	83,761,419
代收鐵路運費	75,829,830	—
收回墊付採購貨款	58,120,474	—
押金及保證金	18,395,114	44,627,191
政府補助	15,263,501	17,304,864
港建費手續費	7,243,070	7,175,068
銀行存款利息	6,685,098	4,730,556
物流業務代收款項	—	15,720,540
其他	369,781	2,616,660
	<u><u>320,260,649</u></u>	<u><u>175,936,298</u></u>

財務報表附註

截至2018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)

(43) 現金流量表附註(續)

(h) 支付其他與經營活動有關的現金

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
物流業務代付款項	24,711,568	—
辦公費及招待費用	19,954,997	11,624,684
中介機構服務費	6,162,367	8,496,230
代付港建費	202,637	15,740,488
墊付採購貨款	—	92,506,647
其他	23,662,196	22,062,439
	74,693,765	150,430,488

(i) 收到其他與投資活動有關的現金

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
收回為關聯方及第三方提供的貸款	4,972,848,751	357,876,677
取得子公司收到的淨現金	—	12,354,584
	4,972,848,751	370,231,261

(j) 支付其他與投資活動有關的現金

	截至 2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至 2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
為關聯方及第三方提供貸款	3,019,342,904	642,212,513
青港財務公司存入法定存款準備金	80,648,420	54,242,430
支付的融資租賃資產採購款	—	81,658,748
代為支付工程款	—	2,751,587
	3,099,991,324	780,865,278

財務報表附註

截至2018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)

(43) 現金流量表附註(續)

(k) 收到其他與籌資活動有關的現金

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
青港財務公司吸收存款	—	844,083,202

(l) 支付其他與籌資活動有關的現金

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
青港財務公司吸收存款減少	3,397,131,091	—
償還融資租賃本金及利息	27,842,279	—
支付青島港集團款項	—	417,577,939
支付的發行費用	—	13,009,480
	3,424,973,370	430,587,419

財務報表附註

截至2018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

(1) 非同一控制下的企業合併

(a) 截至2018年6月30日止6個月6個月期間發生的非同一控制下的企業合併(未經審計)

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 期末被購買方 的收入	購買日至 期末被購買方 的淨利潤	購買日至	購買日至
			權益比例	取得方式					期末被購買方 的經營活動 現金流量	期末被購買方 的現金流量 淨額
港運泰物流	2018-1-10	23,035,440	60%	現金購買	2018-1-10	取得控制權	227,743,157	(2,361,722)	(36,303,285)	(8,640,100)

於2014年6月，青港物流與青島遠昌實業有限公司合資成立港運泰物流，青港物流以現金的方式向公司出資，佔註冊資本40%。

於2018年1月10日，本公司以23,035,440元從青島遠昌實業有限公司取得了港運泰物流60%的股權，港運泰物流成為本公司之全資子公司。

(b) 合併成本以及商譽的確認情況如下：

	港運泰物流 (未經審計)
合併成本—	
— 現金成本	23,035,440
— 購買日之前原持有的40%股權於購買日的公允價值	12,232,407
減：取得的可辨認淨資產公允價值份額	(30,581,017)
商譽	4,686,830
購買日之前原持有的40%股權於購買日的公允價值	12,232,407
減：原持有的40%股權的賬面價值	(13,023,984)
投資收益	(791,577)

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) 港運泰物流

	購買日 公允價值 (未經審計)	購買日 賬面價值 (未經審計)	2017年12月31日 賬面價值 (未經審計)
貨幣資金	18,231,092	18,231,092	18,231,092
應收票據及應收賬款	102,048,609	102,048,609	102,048,609
預付款項	31,342,278	31,342,278	31,342,278
其他應收款	1,101,699	1,101,699	1,101,699
存貨	57,048	57,048	57,048
固定資產	17,753,272	17,753,272	17,753,272
無形資產	99,057	99,057	99,057
減：短期借款	(61,944,667)	(61,944,667)	(61,944,667)
應付票據及應付賬款	(51,825,432)	(51,825,432)	(51,825,432)
預收款項	(6,318,328)	(6,318,328)	(6,318,328)
應付職工薪酬	(1,123,516)	(1,123,516)	(1,123,516)
應交稅費	714,624	714,624	714,624
其他應付款	(3,054,719)	(3,054,719)	(3,054,719)
長期借款	(16,500,000)	(16,500,000)	(16,500,000)
淨資產	30,581,017	30,581,017	30,581,017
減：少數股東權益	—	—	—
取得的淨資產	<u>30,581,017</u>	<u>30,581,017</u>	<u>30,581,017</u>

本集團採用估值技術來確定港運泰物流的資產負債於購買日的公允價值。主要資產固定資產的評估方法為重置成本法，關鍵假設為運輸工具類資產按現有用途繼續使用。

財務報表附註

截至2018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)

(2) 處置子公司

(a) 截至2018年6月30日止6個月期間處置子公司的相關信息匯總如下(未經審計)：

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
青港旅行社	3,218,118	94.29%	股權轉讓	2018年4月25日	變更工商登記	159,536	—

於2018年4月25日，本公司處置給青島港集團所持有的青港旅行社94.29%的股權，處置損益為159,536元。

(b) 處置損益信息如下：

	金額 (未經審計)
處置價格	3,218,118
減：合併財務報表層面享有的青港旅行社淨資產份額	<u>(3,058,582)</u>
處置產生的投資收益	<u>159,536</u>

七 合併範圍的變更(續)

(3) 其他原因的合併範圍變動

於2018年3月21日，本公司之子公司青港物流成立全資子公司青島港陸港(膠州)國際物流有限公司(「陸港物流」)，註冊資本500萬元，截至2018年6月30日已出資500萬元。

於2018年5月11日，本公司之子公司青港物流以90,000,000元出資成立非全資子公司青島港即墨港區國際物流有限公司(「即墨物流」)，註冊資本15,000萬元，截至2018年6月30日已出資4,500萬元。

於2018年5月30日，本公司之子公司青港物流以45,000,000元出資成立非全資子公司青島前灣國際汽車供應鏈有限公司(「汽車供應鏈」)，註冊資本10,000萬元，截至2018年6月30日已出資1,350萬元。

於2018年6月14日，本公司成立非全資子公司山東青東管道有限公司(「青東管道」)，註冊資本50,000萬元，截至2018年6月30日尚未出資。

於2018年6月27日，本公司之子公司青島外輪理貨有限公司(「青島外理」)以4,000,000元出資成立全資子公司青島外理檢驗檢測有限公司(「外理檢驗」)，截至2018年6月30日尚未出資。

上述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2018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%	100%	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	綜合物流	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	90%	10%	100%	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
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
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

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			取得方式
					直接	間接	表決權比例	
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
青島港財務公司	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

財務報表附註

截至2018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		
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
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
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	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
青島港前灣港區保稅物流中心有限公司 (「保稅物流中心」)	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
東營港聯化倉儲有限公司(「東營港聯化」)	有限責任公司	中國東營	中國東營	管道石油輸送	70%	70%	設立或投資	
孚寶港務(青島)有限公司(「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
青島港聯華國際物流有限公司 (「港聯華物流」)	有限責任公司	中國青島	中國青島	場站業務	—	60%	60%	設立或投資
青島聯興理貨有限公司(「聯興理貨」)	有限責任公司	中國青島	中國青島	外輪理貨	—	100%	100%	設立或投資
港運泰物流	有限責任公司	中國青島	中國青島	物流運輸	—	100%	100%	非同一控制下企業合併
陸港物流	有限責任公司	中國青島	中國青島	場站業務	—	100%	100%	設立或投資
即墨物流	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
汽車供應鏈	有限責任公司	中國青島	中國青島	貨運代理	—	45%	45%	設立或投資
青東管道	有限責任公司	中國青島	中國青島	管道石油輸送	—	51%	51%	設立或投資
外理檢驗	有限責任公司	中國青島	中國青島	檢驗檢測	—	100%	100%	設立或投資
青島港通安保安服務服務有限公司 (「通安保安」)	有限責任公司	中國青島	中國青島	安保服務	100%	—	100%	設立或投資

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，由於少數股東未出資完全，本公司按照實際出資比例享有權益。於2018年，摩科瑞物流修改公司章程，本公司按照新章程約定，持股比例62%。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2018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，本公司按照實際出資比例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%。

截至2018年6月30日止6個月期間，本公司之子公司未發行股本或債券。

財務報表附註

截至2018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2018年	截至2018年	2018年
		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)	6月30日 累計少數 股東權益 (未經審計)
青港財務公司	30%	51,173,046	—	533,416,428
聯化管道	49%	28,283,119	—	458,281,864
摩科瑞物流	38%	3,070,867	—	203,890,962

上述重要非全資子公司的主要財務信息列示如下：

	2018年6月30日(未經審計)			2017年12月31日		
	青港財務公司	聯化管道	摩科瑞物流	青港財務公司	聯化管道	摩科瑞物流
流動資產	11,242,738,330	1,050,182,842	61,862,453	12,274,477,669	501,834,740	17,766,330
非流動資產	3,021,051,883	2,586,593,814	932,850,402	3,578,961,205	2,101,058,250	944,442,824
資產合計	14,263,790,213	3,636,776,656	994,712,855	15,853,438,874	2,602,892,990	962,209,154
流動負債	(12,481,336,035)	(701,659,063)	(95,436,783)	(14,251,102,282)	(542,543,941)	(189,008,501)
非流動負債	(4,389,415)	(1,989,491,026)	(466,166,221)	(3,371,667)	(1,450,954,634)	(348,064,422)
負債合計	(12,485,725,450)	(2,691,150,089)	(561,603,004)	(14,254,473,949)	(1,993,498,575)	(537,072,923)

	截至2018年6月30日止6個月期間(未經審計)			截至2017年6月30日止6個月期間(未經審計)		
	青港財務公司	聯化管道	摩科瑞物流	青港財務公司	聯化管道	摩科瑞物流
營業收入	264,474,006	184,834,415	43,781,869	236,897,777	—	34,755,230
淨利潤	170,576,820	57,720,650	7,973,620	135,303,085	—	8,786,028
綜合收益總額	179,099,837	57,720,650	7,973,620	135,303,085	—	8,786,028
經營活動現金流量	(2,421,852,730)	39,041,510	1,664,398	3,038,045,092	—	(6,260,617)

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
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：

	2018年6月30日(未經審計)		2017年12月31日	
	青島實華	QQCT	青島實華	QQCT
流動資產	705,013,761	2,471,219,577	475,158,513	1,961,343,528
其中：現金	406,951,528	2,197,197,938	382,959,371	1,705,548,451
非流動資產	2,628,683,653	10,904,263,629	2,683,118,280	10,395,613,650
資產合計	3,333,697,414	13,375,483,206	3,158,276,793	12,356,957,178
流動負債	(137,650,676)	(1,588,281,297)	(330,257,712)	(1,328,476,560)
非流動負債	—	(3,106,066,427)	—	(3,169,254,375)
負債合計	(137,650,676)	(4,694,347,724)	(330,257,712)	(4,497,730,935)
少數股東權益	—	463,819,641	—	453,282,764
歸屬於母公司的股東權益	3,196,046,738	8,217,315,841	2,828,019,081	7,405,943,479
按持股比例計算的淨資產份額(i)	1,598,023,369	4,006,183,078	1,414,009,541	3,583,823,050
調整事項				
— 商譽	—	1,672,785,426	—	1,672,785,426
— 內部交易未實現利潤	(72,583,881)	(22,800,644)	(75,292,129)	(10,426,521)
對合營企業投資的賬面價值	1,526,237,529	5,656,167,860	1,338,717,412	5,246,181,955

財務報表附註

截至2018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2018年6月30日止 6個月期間(未經審計)		截至2017年6月30日止 6個月期間(未經審計)	
	青島實華	QQCT	青島實華	QQCT
營業收入	936,663,317	1,811,901,560	767,635,624	1,670,616,451
財務費用	1,669,794	(62,953,849)	1,155,375	(53,138,611)
所得稅費用	(101,888,660)	(253,121,202)	(93,615,300)	(275,500,622)
淨利潤	359,241,165	853,680,428	277,366,776	829,322,742
歸屬於母公司的淨利潤	359,241,165	842,457,435	277,366,776	821,740,861
其他綜合收益	—	—	—	—
綜合收益總額	359,241,165	842,457,435	277,366,776	821,740,861
本集團本期間收到的來自合營企業的股利	—	—	100,000,000	375,640,234
本期間合營企業宣告分派的股利	—	—	—	617,988,772

(i) 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。

(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2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
合營企業：		
投資賬面價值合計	1,752,324,675	1,677,291,516
下列各項按持股比例計算的合計數		
淨利潤(i)	76,332,261	78,220,580
其他綜合收益(i)	—	—
綜合收益總額	76,332,261	78,220,580
聯營企業：		
投資賬面價值合計	188,080,109	153,542,474
下列各項按持股比例計算的合計數		
淨利潤(i)	1,128,133	1,251,594
其他綜合收益(i)	—	—
綜合收益總額	1,128,133	1,251,594

(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。

(e) 於2018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(2017年12月31日：無)。

(f) 與合營企業及聯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2018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；
- 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。

財務報表附註

截至2018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)

(a) 截至2018年6月30日止6個月期間及2018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	物流及港口		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		增值服務	港口配套服務				
對外交易收入	112,733,249	1,498,220,259	440,584,628	2,698,523,075	985,282,412	229,156,784	—	—	5,964,500,407
分部間交易收入	—	41,172,113	—	88,630,299	328,054,217	38,841,997	—	(496,698,626)	—
營業成本	(34,371,658)	(1,128,796,439)	(133,117,981)	(1,780,021,328)	(693,914,054)	(41,622,963)	—	—	(3,811,844,423)
利息收入	—	1,899,841	1,415,524	7,375,701	1,298,494	151,324	159,105,928	(102,276,902)	68,969,910
利息費用	—	(26,786,106)	(54,494,781)	(10,693,857)	(5,906,802)	—	(71,167,608)	100,774,408	(68,274,746)
對聯營和合營企業的投資收益	430,709,573	26,078,744	184,613,725	38,429,541	—	175,582	—	(18,741,950)	661,265,215
信用減值損失計提	(269,419)	(288,256)	755,154	(29,853,097)	15,461,803	12,170,566	25,705,000	—	23,681,751
折舊費和攤銷費	(6,153,117)	(129,674,831)	(76,480,613)	(49,225,649)	(86,710,494)	(974,336)	(10,830,962)	—	(360,050,002)
利潤總額	506,300,416	269,394,581	452,964,403	859,971,444	224,000,121	231,557,810	101,792,647	(63,443,984)	2,582,537,438
所得稅費用	—	(1,470,489)	(43,181,420)	(199,961,650)	(19,392,843)	(56,935,252)	(201,712,228)	—	(522,653,882)
淨利潤	506,300,416	267,924,092	409,782,983	660,009,794	204,607,278	174,622,558	(99,919,581)	(63,443,984)	2,059,883,556
資產總額	6,345,867,692	9,046,203,838	8,156,201,406	4,631,041,752	6,356,581,484	12,666,767,572	11,261,145,655	(11,262,109,945)	47,201,699,454
負債總額	59,176,072	3,773,154,141	4,369,498,525	2,060,089,841	6,124,842,083	12,472,347,871	3,744,163,688	(12,631,704,840)	19,971,567,381
折舊費用和攤銷費用以外的 其他非現金費用	—	26,120,000	1,080,000	7,140,000	19,360,000	10,000	—	—	53,710,000
對聯營企業和合營企業的 長期股權投資	5,837,042,303	1,197,230,109	1,670,058,738	327,687,233	—	90,791,790	—	—	9,122,810,173
非流動資產增加額(i)	—	384,352,420	919,433,374	68,789,901	196,684,172	—	2,652,298	(967,741)	1,570,944,424

(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2018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	物流及港口 增值服務	港口配套服務	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							
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2018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)

(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2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
營業收入－		
分部信息中對外交易收入	5,964,500,407	4,990,812,840
青港財務公司對外利息收入重分類(i)	(225,632,010)	(205,785,533)
合併營業收入(附註六(35))	<u>5,738,868,397</u>	<u>4,785,027,307</u>
利息收入－		
分部信息中利息收入	68,969,910	37,487,509
青港財務公司對外利息收入重分類(i)	225,632,010	205,785,533
合併利息收入(附註六(37))	<u>294,601,920</u>	<u>243,273,042</u>
營業成本－		
分部信息中的營業成本	3,811,844,423	3,118,745,708
青港財務公司對外利息支出重分類(ii)	(41,114,476)	(39,511,335)
合併營業成本(附註六(35))	<u>3,770,729,947</u>	<u>3,079,234,373</u>
利息支出－		
分部信息中利息支出	68,274,746	60,267,388
青港財務公司對外利息支出重分類(ii)	41,114,476	39,511,335
合併利息支出(附註六(37))	<u>109,389,222</u>	<u>99,778,723</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) 分部信息中營業成本包含青港財務公司對外利息支出，該利息支出在合併報表中計入財務費用－利息支出。

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2018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

	2017年 12月31日	本期增加 (未經審計)	本期減少 (未經審計)	2018年 6月30日 (未經審計)
青島港集團	<u>1,860,000,000</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>1,860,000,000</u>

(c) 母公司對本公司的持股比例和表決權比例

	2018年6月30日(未經審計)		2017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	<u>58.45%</u>	<u>58.45%</u>	<u>58.45%</u>	<u>58.45%</u>

(2) 子公司

子公司的基本情況及相關信息見附註八。

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，與本集團發生關聯交易的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
董家口中外運物流	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
港運泰物流(ii)	原合營企業
港華物流	聯營企業
港聯海物流	聯營企業

財務報表附註

截至2018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
青島阜外心血管病醫院有限公司(「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
青島港投地產有限公司(「港投地產」)	同受母公司控制
青島港投船務有限公司	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
青島董家口鐵路有限公司	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(「國際郵輪港開發建設」)	同受母公司控制
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
青島港基金管理有限公司(「基金管理」)	同受母公司控制
青港租賃公司(iii)	同受母公司控制
青島港資產管理有限公司(「資產管理公司」)(iii)	同受母公司控制
青島港小額貸款有限公司(「小額貸款」)	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
青港(深圳)商業保理有限公司(「青港商業保理」)	同受母公司控制
青島港公安局	同受母公司控制
青港旅行社(i)	同受母公司控制
青島港保險經紀有限公司(「保險經紀」)	同受母公司控制
青島港引航站有限公司(「青島港引航站」)	同受母公司控制

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
青島盛港投資有限公司(「盛港投資」)(iv)	原同受母公司控制
青島郵輪母港中免稅品有限公司	母公司之聯營公司
青島郵輪母港開發建設有限公司(「郵輪母港開發建設」)	母公司之聯營公司
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
青島西岸鑫通物流有限公司(「西岸鑫通」)	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

財務報表附註

截至2018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(續)

公司名稱

中國青島外輪代理有限公司(「青島外輪代理」)
中國船舶燃料青島有限公司(「中船燃青島」)
青島中燃實業有限公司
青島中燃銀達油品有限公司
青島港灣國際物流有限公司(「港灣物流」)
上海泛亞航運有限公司(「上海泛亞航運」)
青島遠洋大亞物流有限公司(「遠洋大亞」)
青島遠洋大亞保稅物流有限公司

與本集團的關係

對本集團有重大影響之股東控制的企業
對本集團有重大影響之股東控制的企業
對本集團有重大影響之股東控制的企業
對本集團有重大影響之股東控制的企業
對本集團有重大影響之股東控制的企業
對本集團有重大影響之股東控制的企業
對本集團有重大影響之股東控制的企業
對本集團有重大影響之股東控制的企業

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
青島外代報關有限公司	對本集團有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	對本集團有重大影響之股東控制的企業
青島中遠海運物流有限公司(「中遠海運物流」)	對本集團有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」)	對本集團有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	對本集團有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(「新東方集裝箱」)	對本集團有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」)	對本集團有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	對本集團有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」)	對本集團有重大影響之股東控制的企業
西安中遠海運國際貨運有限公司	對本集團有重大影響之股東控制的企業
上海中遠威治罐箱物流有限公司	對本集團有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(「中遠貨運河南」)	對本集團有重大影響之股東控制的企業
中國外輪理貨有限公司(「中國外輪理貨」)	對本集團有重大影響之股東控制的企業

財務報表附註

截至2018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(續)

註：

- (i) 如附註七(2)(a)所述，青港旅行社原為本公司之子公司，於2018年4月25日，本公司處置了所持有的青港旅行社94.29%的股權。自處置日起，青港旅行社變更為青島港集團之子公司，本集團與青港旅行社之間的交易屬於關聯方交易。
- (ii) 如附註七(1)(a)所述，港運泰物流原為青港物流之合營公司，於2018年1月10日，青港物流收購港運泰物流剩餘全部股權，港運泰物流成為青港物流之全資子公司。合併日前，本集團與港運泰物流之間的交易屬於關聯方交易。
- (iii) 資產管理與青港租賃公司原為本公司之子公司。於2017年下半年，本公司處置了所持有的資產管理公司及青港租賃公司100%的股權，處置日後，上述公司變更為青島港集團之子公司。截至2018年6月30日止6個月期間，本集團與上述公司之間的交易屬於關聯方交易。
- (iv) 2017年度，本公司之母公司青島港集團處置所持有的盛港投資的股權，處置後該公司不屬於本集團之關聯方。2017年1月1日至處置日，本集團與該公司之間的交易屬於關聯方交易。

(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。

十 關聯方關係及其交易(續)

(5) 關聯交易(續)

(b) 採購商品、接受勞務等

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
QDOT	262,746,726	303,196,447
西聯	69,076,156	45,952,025
中船燃青島	47,003,832	59,467,154
華能青島	12,099,404	13,351,938
上海泛亞航運	6,763,702	603,984
宏宇大酒店	5,992,759	4,335,581
港投集團	4,137,383	216,445
QQCTU	3,536,988	3,551,101
中遠貨運河南	2,048,199	32,175
青島中遠海運集裝箱	1,947,814	1,846,610
QQCT	1,131,955	1,100,307
青島實華	908,884	7,292,069
港灣物流	905,249	—
臨沂高速	815,398	164,607
青島外輪代理	762,036	592,114
神州行貨代	755,368	5,774
青島港集團	714,972	—
阜外醫院	352,824	1,119,957
中海船代	114,458	—
其他	2,934,020	1,016,728
	424,748,127	443,845,016

財務報表附註

截至2018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)

(c) 提供運輸、裝卸、維修等勞務

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
QQCT	113,706,188	101,822,127
董家口萬邦物流	83,128,527	27,711,650
青島外輪代理	73,168,956	60,084,797
青島實華	59,676,525	51,249,373
QQCTU	50,718,927	34,770,194
QDOT	39,089,916	45,843,016
遠洋大亞	23,130,187	20,240,705
神州行貨代	21,885,238	13,759,203
QQCTUA	16,997,410	15,336,143
港投集團	12,643,139	12,096,202
長榮集裝箱	12,321,345	9,354,908
青島港集團	10,500,817	8,980,474
QQCTN	10,428,115	14,517,495
中遠海運集裝箱	7,449,852	9,227,442
青島中遠海運集裝箱	7,256,145	3,234,764
東港集裝箱	6,492,710	4,772,734
港聯海物流	6,400,231	—
西聯	6,101,423	2,793,112
濱州港青港國際碼頭	5,925,230	5,016,454
上海泛亞航運	4,745,375	5,151,785
港聯榮物流	4,006,714	3,045,375
港灣職業學院	3,540,469	95,275
港華物流	2,732,249	3,034,158
中遠海運物流	2,126,420	346,634
港海物流	2,042,345	1,754,961
新鑫海航運	1,672,420	1,540,115
中船燃青島	871,237	479,137
資產管理公司	730,939	—
小額貸款	677,755	283,281
海灣液體化工	639,637	470,755

財務報表附註

截至2018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)

(c) 提供運輸、裝卸、維修等勞務

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
青港租賃公司	624,242	—
國際郵輪	573,190	15,043
港投地產	566,973	2,302
國際郵輪港開發建設	200,965	2,057,861
聯合船代	120,008	92,067
港運泰物流	—	217,432
其他	2,902,921	3,055,496
	595,794,740	462,452,470

財務報表附註

截至2018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2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
QDOT	71,117,659	—
QQCTN	67,768,505	106,861,789
青島港集團	18,847,022	11,292,007
港投集團	18,311,977	58,068,673
青島實華	5,585,277	841,844
QQCT	4,819,311	2,676,406
西聯	4,229,836	7,456,220
國際郵輪港開發建設	3,000,361	—
華能青島	2,564,515	—
QQCTU	1,728,153	6,067,174
阜外醫院	1,452,394	524
QQCTUA	1,415,779	—
長榮集裝箱	1,217,940	—
海灣液體化工	207,464	3,280,712
港灣職業學院	—	11,305,948
港投地產	—	16,780,772
其他	368,429	45,778
	202,634,622	224,677,847

十 關聯方關係及其交易(續)

(5) 關聯交易(續)

(e) 銷售港口機械及其他設備

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
QQCT	66,189,464	19,974,021
港投集團	62,365,855	294,872
QQCTN	18,548,419	47,562,458
QDOT	7,252,934	32,791,534
西聯	5,024,446	—
QQCTU	1,727,114	—
其他	603,900	522,547
	161,712,132	101,145,432

(f) 銷售水、電、蒸汽、油等

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
QDOT	67,550,973	58,263,664
QQCT	53,527,454	59,458,543
QQCTN	17,178,114	519,106
西聯	6,678,457	5,993,101
QQCTUA	5,487,214	6,475,843
青島實華	4,470,504	4,280,130
QQCTU	3,758,875	3,467,024
國際郵輪	2,131,607	72,912
長榮集裝箱	2,096,393	1,966,986
神州行貨代	2,036,545	231,784
港投集團	1,259,265	616,466
東港集裝箱	1,044,486	1,071,788
海灣液體化工	817,300	793,808
華能青島	603,331	810,200
港聯榮物流	596,620	111,341
國際郵輪港開發建設	16,970	1,320,352
其他	2,280,136	1,695,410
	171,534,244	147,148,458

財務報表附註

截至2018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)

(g) 租出資產收益

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
青島實華	220,228,840	159,402,900
QQCT	114,147,961	114,541,092
QQCTU	4,995,656	605,180
長榮集裝箱	4,736,201	17,143
港聯海物流	2,660,374	—
東港集裝箱	3,615,238	2,841,102
濱州港青港國際碼頭	2,520,928	2,136,652
港聯榮物流	2,037,133	1,653,349
QQCTN	1,906,723	1,382,547
西聯	1,801,773	245,714
QDOT	4,536,632	16,045,201
遠洋大亞	—	2,887,188
其他	1,489,414	533,508
	364,676,873	302,291,576

(h) 租入資產費用

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
青島港集團	38,975,858	38,139,253
西聯	5,347,835	1,730,212
港投集團	4,807,760	2,138,009
QQCTN	4,770,541	—
QQCTU	2,125,788	2,228,938
其他	1,664,099	1,256,915
	57,691,881	45,493,327

財務報表附註

截至2018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)

(i) 關聯方代為收取的貨物港務費

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
青島實華	65,451,983	55,353,147
QQCT	38,194,215	41,511,747
QQCTU	12,803,967	14,755,408
QQCTN	5,737,394	362,813
QDOT	4,052,216	3,707,594
西聯	2,969,006	2,951,149
QQCTUA	2,518,676	2,978,432
	131,727,457	121,620,290

(j) 融資租賃及資金借貸

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
融資租入及取得借款—		
青港租賃公司	85,349,800	—
青港商業保理	94,505,000	—
	179,854,800	—
借出—		
青港租賃公司	941,033,400	—
QQCTN	826,000,000	—
QDOT	742,330,429	122,970,868
海灣液體化工	103,979,075	46,509,525
西聯	29,000,000	46,000,000
阜外醫院	27,000,000	159,000,000
港運泰物流	—	60,000,000
QQCT	—	30,362,342
	2,669,342,904	464,842,735

財務報表附註

截至2018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)

(k) 借款及融資租賃業務利息收入

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
QQCTN	31,140,296	20,277,020
QQCTU	28,982,429	33,490,861
QDOT	23,536,474	19,520,046
QQCT	12,266,103	241,274
青港租賃公司	11,291,798	—
阜外醫院	4,540,576	2,025,377
海灣液體化工	4,269,071	2,114,730
西聯	2,027,044	4,907,719
青威集裝箱	1,765,504	3,108,848
港運泰物流	—	1,219,886
其他	170,991	862,292
	119,990,286	87,768,053

(l) 吸收存款及借入資金利息支出

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
青島港集團	22,077,081	25,286,529
青港租賃公司	11,285,978	—
QQCT	8,905,677	5,243,555
青港金控	1,940,299	177,898
青島實華	1,578,257	1,126,571
QQCTI	1,180,129	1,176,985
青港商業保理	1,053,429	—
QQCTN	800,674	1,087,258
阜外醫院	633,930	568,626
QQCTU	579,228	670,325
國際郵輪港開發建設	480,476	488,918
港海物流	294,629	167,904
港投集團	223,074	402,814
董家口萬邦物流	35,484	1,173,996
其他	1,733,197	1,762,264
	52,801,542	39,333,643

財務報表附註

截至2018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)

(m) 購買資產

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
青島港集團	—	305,289,966
港投集團	—	156,370,500
QQCT	—	18,080,920
	<u>—</u>	<u>479,741,386</u>

(n) 關鍵管理人員薪酬

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
關鍵管理人員薪酬	<u>5,072,007</u>	<u>1,848,768</u>

(o) 關聯方委託管理工程項目

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
受關聯方委託對外支付工程款—		
青島港集團	—	21,267,286
青島實華	—	13,030,471
QQCTN	—	9,757,126
	<u>—</u>	<u>44,054,883</u>
自關聯方收取工程款—		
青島港集團	—	31,033,380
青島實華	—	19,397,446
QQCTN	—	12,372,582
	<u>—</u>	<u>42,307,444</u>

財務報表附註

截至2018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2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
受關聯方委託收取資金—		
QQCT	264,498,098	289,711,395
QQCTU	114,936,759	108,215,429
QQCTN	18,990,605	—
QQCTUA	15,868,504	20,801,921
	<u>414,293,966</u>	<u>418,728,745</u>
受關聯方委託支付資金—		
QQCT	270,333,176	275,301,823
QQCTU	115,568,867	104,325,915
QQCTN	20,018,757	—
QQCTUA	15,851,335	20,595,339
	<u>421,772,135</u>	<u>400,223,077</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、QQCTUA及QQCTN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2018年6月30日止6個月期間，本集團已代青島港集團向內退及離退休員工支付費用233,858元(截至2017年6月30日止6個月期間：884,763元)。

本集團將於2018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(26))。

十 關聯方關係及其交易(續)

(5) 關聯交易(續)

(r) 截至2018年6月30日止6個月期間，本公司之子公司國貿物流代理採購業務中的供應商以其應收國貿物流的款項向本公司之關聯方青港商業保理申請附追索權的保理融資190,541,000元(截至2017年6月30日止6個月期間：無)，根據相應業務安排，保理融資業務到期後，由國貿物流直接向青港商業保理支付上述保理融資金及相關利息。於2018年6月30日，尚未到期的保理融資金及相關利息為144,171,038元(2017年12月31日：無)。

(s) 其他代收代付款項

本公司之子公司青港財務公司代關聯方開具票據，參見附註十一(4)。

(t) 擔保

本公司之合營公司青島實華已於2018年2月13日與上海國際能源交易中心股份有限公司簽訂協議，成為上海國際能源交易中心指定交割倉庫，本公司對其開展期貨商品入庫、保管、出庫、交割等全部業務所應承擔的一切責任承擔不可撤銷的連帶保證擔保責任，擔保期限為青島實華應承擔相關責任之日起兩年。截至2018年6月30日，青島實華尚未發生相關業務交易。

(6) 關聯方應收、應付款項餘額

(a) 應收票據及應收賬款

應收票據—

	2018年6月30日(未經審計)		2017年12月31日	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
西聯	32,000,000	(1,600,000)	35,520,000	—
阜外醫院	5,443,479	(272,174)	6,000,000	—
港運泰物流	—	—	4,610,000	—
	37,443,479	(1,872,174)	46,130,000	—

財務報表附註

截至2018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)

(a) 應收票據及應收賬款(續)

應收賬款－

	2018年6月30日(未經審計)		2017年12月31日	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
QDOT	202,827,197	(11,282,111)	164,635,761	(8,494,253)
QQCTN	144,049,626	(7,202,481)	467,883,993	(23,394,200)
港投集團	125,816,191	(7,747,613)	41,359,511	(2,067,976)
青島港集團	109,264,243	(5,463,212)	125,094,761	(6,323,428)
西聯	54,605,318	(2,800,266)	42,053,928	(2,127,696)
QQCTU	44,318,780	(2,218,239)	40,293,409	(2,132,610)
QQCT	35,145,039	(1,757,252)	35,396,802	(1,778,878)
董家口萬邦物流	24,516,473	(1,225,824)	8,122,909	(406,145)
青島實華	20,196,167	(1,009,808)	11,188,777	(559,439)
海灣液體化工	18,594,049	(929,702)	14,233,498	(711,675)
港投地產	11,597,856	(1,052,832)	11,387,186	(1,052,908)
阜外醫院	9,816,300	(490,815)	18,288,627	(914,431)
神州行貨代	7,335,568	(366,778)	7,045,519	(352,276)
港灣職業學院	6,332,780	(316,639)	—	—
遠洋大亞	5,866,241	(293,312)	5,009,010	(250,451)
QQCTUA	4,925,399	(246,270)	3,993,738	(202,312)
港聯海物流	4,544,809	(227,240)	—	—
港海物流	4,065,725	(203,286)	466,177	(23,309)
華能青島	3,575,220	(178,761)	2,325	(116)
青島中遠海運集裝箱	3,333,519	(167,676)	992,497	(49,625)
東港集裝箱	2,391,011	(119,551)	2,883,559	(144,178)
上海泛亞航運	1,960,588	(98,029)	2,045,001	(102,249)
長榮集裝箱	1,860,899	(93,045)	3,200,000	(160,000)
港聯榮物流	1,456,055	(72,803)	1,460,489	(73,024)
青島外輪代理	1,425,276	(71,264)	316,688	(15,834)
國際郵輪	512,507	(25,625)	1,934,070	(96,703)
中遠海運集裝箱	114,106	(5,705)	1,485,195	(74,260)
其他	2,338,722	(116,936)	1,720,691	(86,035)
	852,785,664	(45,783,075)	1,012,494,121	(51,594,011)
	890,229,143	(47,655,249)	1,058,624,121	(51,594,011)

財務報表附註

截至2018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

應收利息—

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
QQCTN	2,053,569	1,360,604
青港租賃公司	1,653,367	339,088
QQCT	292,917	1,306,250
阜外醫院	262,201	284,845
QQCTU	166,354	2,262,597
QDOT	—	1,079,388
其他	—	625,419
	4,428,408	7,258,191

應收股利—

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
青威集裝箱	5,237,520	—

提供貸款—

	2018年6月30日(未經審計)		2017年12月31日	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
青港租賃公司	217,500,000	(5,437,500)	—	—
QQCTN	88,000,000	(2,200,000)	—	—
阜外醫院	71,000,000	(1,775,000)	69,000,000	(1,725,000)
QDOT	25,168,393	(252,700)	147,472,878	(2,380,732)
QQCTU	—	—	110,000,000	(2,250,000)
華能青島	—	—	60,000,000	(1,500,000)
港運泰物流	—	—	60,000,000	(1,500,000)
西聯	—	—	46,000,000	(1,150,000)
	401,668,393	(9,665,200)	492,472,878	(10,505,732)

財務報表附註

截至2018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(續)

其他-

	2018年6月30日(未經審計)		2017年12月31日	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
QQCTU	9,072,133	(455,107)	7,000,243	(355,825)
西聯	8,628,883	(431,444)	8,242,308	(412,115)
董家口萬邦物流	7,155,129	(357,756)	2,606,329	(130,316)
QDOT	6,568,140	(328,407)	226,003,198	(11,300,160)
QQCT	5,227,607	(261,380)	260,980	(13,049)
國際郵輪	3,218,269	(160,913)	—	—
新東方集裝箱	3,097,126	(256,062)	3,097,126	(154,856)
青島實華	2,337,689	(116,884)	2,010,923	(100,546)
QQCTN	2,208,858	(110,443)	468,416	(23,421)
港灣職業學院	1,196,627	(59,831)	1,345,350	(67,268)
港投集團	1,141,145	(59,557)	689,679	(37,976)
長榮集裝箱	892,314	(44,616)	362,500	(18,125)
濱州港青港國際碼頭	792,143	(39,607)	1,971,652	(98,583)
青島外輪代理	723,150	(36,158)	493,300	(24,665)
東港集裝箱	693,744	(34,687)	1,139,671	(56,984)
阜外醫院	671,351	(67,315)	728,438	(36,422)
港海物流	597,927	(29,896)	4,917	(246)
神州行貨代	590,680	(29,534)	399,241	(19,962)
華能青島	116,567	(5,828)	—	—
其他	3,442,406	(172,122)	1,161,309	(58,066)
	58,371,888	(3,057,547)	257,985,580	(12,908,585)
	469,706,209	(12,722,747)	757,716,649	(23,414,317)

財務報表附註

截至2018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)

(c) 預付款項

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
QQCTU	2,609,524	3,131,429
西聯	2,431,739	2,000,000
青島中遠海運集裝箱	1,728,513	756,055
青島港集團	1,531,213	—
青島實華	1,238,153	—
QQCT	884,001	969,635
上海泛亞航運	—	5,088,091
其他	291,678	553,057
	10,714,821	12,498,267

(d) 一年內到期的非流動資產

	2018年6月30日(未經審計)		2017年12月31日	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
QQCTN	444,400,000	(11,110,000)	204,450,000	(5,111,250)
青港租賃公司	125,695,120	(3,142,378)	24,718,620	(617,966)
阜外醫院	700,000	(17,500)	500,000	(12,500)
QQCTU	—	—	50,000,000	(1,250,000)
青威集裝箱	—	—	20,000,000	(400,000)
港運泰物流	—	—	16,500,000	(412,500)
海灣液體化工	—	—	5,744,208	(143,605)
QDOT	—	—	3,000,000	(75,000)
西聯	—	—	2,000,000	(50,000)
	570,795,120	(14,269,878)	326,912,828	(8,072,821)

財務報表附註

截至2018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)

(e) 長期應收款

	2018年6月30日(未經審計)		2017年12月31日	
	賬面餘額	減值準備	賬面餘額	減值準備
QQCTN	987,400,000	(24,685,000)	693,000,000	(17,325,000)
青港租賃公司	965,545,504	(24,138,637)	358,411,356	(8,960,284)
QQCT	222,000,000	(2,220,000)	900,000,000	(9,000,000)
阜外醫院	133,000,000	(3,325,000)	133,400,000	(3,335,000)
QQCTU	—	—	1,415,000,000	(35,375,000)
QDOT	—	—	715,000,000	(17,875,000)
海灣液體化工	—	—	124,090,000	(3,102,250)
青威集裝箱	—	—	85,000,000	(1,700,000)
西聯	—	—	67,000,000	(1,675,000)
	<u>2,307,945,504</u>	<u>(54,368,637)</u>	<u>4,490,901,356</u>	<u>(98,347,534)</u>

(f) 短期借款

	2018年6月30日	2017年12月31日
	(未經審計)	
青港商業保理	<u>—</u>	<u>7,980,000</u>

十 關聯方關係及其交易(續)

(6) 關聯方應收、應付款項餘額(續)

(g) 應付票據及應付賬款

應付票據－

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
QDOT	6,000,000	13,000,000

應付賬款－

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
QDOT	133,958,843	155,727,086
港投集團	7,562,470	1,161,323
西聯	5,634,288	2,546,408
青島港集團	3,582,255	25,487
長榮集裝箱	2,192,184	344,130
QQCTU	1,681,561	1,737,619
遠洋大亞	1,549,392	540,336
西岸鑫通	1,434,029	960,000
青島中遠海運集裝箱	823,070	—
港灣物流	708,649	—
港投地產	576,000	—
華能青島	407,268	5,607,864
中船燃青島	—	2,677,500
其他	2,241,856	1,089,432
	162,351,865	172,417,185

財務報表附註

截至2018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)

(h) 預收款項

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
QQCT	212,443,585	197,421,375
青島實華	47,110,000	2,758,994
東港集裝箱	3,796,000	721,067
QQCTN	2,882,744	3,767,260
港聯榮物流	1,736,017	84,040
QQCTU	1,210,360	1,315,360
港華物流	—	3,747,711
青島港集團	—	2,345,044
其他	407,228	1,638,569
	269,585,934	213,799,420

(i) 合同負債

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
中遠貨運河南	3,646,622	—
青島港集團	1,740,682	—
東港集裝箱	875,843	—
神州行貨代	849,513	—
青島中遠海運集裝箱	846,169	—
港灣物流	695,791	—
長榮集裝箱	561,189	—
遠洋大亞	393,821	—
其他	1,671,953	—
	11,281,583	—

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

其他應付款－

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
吸收存款－		
QQCT	1,813,566,522	860,227,540
青島港集團	1,162,083,393	4,490,188,308
青港金控	447,745,977	766,558,934
青島實華	406,948,023	382,959,371
QQCTI	173,700,019	176,365,357
QQCTU	165,552,079	147,983,955
阜外醫院	83,722,190	83,122,218
國際郵輪港開發建設	57,861,788	59,639,793
港灣職業學院	49,015,700	48,865,706
QQCTUA	47,181,562	26,501,479
西聯	40,797,662	47,862,018
QDOT	39,323,462	22,502,834
港海物流	38,587,972	54,878,212
董家口萬邦物流	34,864,392	71,181,977
港聯海物流	27,408,081	—
董家口中外運物流	26,459,750	724,118
港華物流	25,902,932	26,988,951
青港商業保理	19,808,092	10,745,202
港投地產	18,025,831	32,415,334
長榮集裝箱	17,686,187	12,897,195
東港集裝箱	17,000,003	17,097,029
青港租賃公司	15,772,844	58,617,263
港聯榮物流	13,635,636	18,969,324
QQCTN	12,681,450	608,560,417
資產管理公司	11,126,128	41,911,082
董家口礦石檢驗	6,708,740	1,879,691
港投集團	5,926,152	77,795,529
海灣液體化工	5,816,134	2,388,238

財務報表附註

截至2018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(續)

其他應付款－(續)

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
吸收存款－		
國際郵輪	5,030,857	10,014,705
宏宇大酒店	3,888,139	1,727,608
港口醫院	3,591,254	3,596,085
青島港公安局	3,324,777	1,116,547
保險經紀	3,114,705	—
青港旅行社	1,693,938	—
通達實業	1,551,705	1,572,912
基金管理	1,243,773	1,606,722
濱州港青港國際碼頭	1,015,876	1,015,848
前灣建設發展	—	20,731,148
港運泰物流	—	18,231,092
港盛物流	—	15,525,615
其他	897,387	618,906
	4,810,261,112	8,225,584,263

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
其他－		
港投集團	50,323,600	104,707,542
QQCTN	35,619,490	31,601,434
QQCT	18,339,107	24,086,715
青島港引航站	9,104,673	—
QQCTU	5,055,897	5,973,114
青島實華	659,240	178,968
QQCTUA	617,605	562,528
遠洋大亞	326,359	2,319,512
港投地產	179,886	1,112,948
其他	2,538,490	2,579,626
	122,764,347	173,122,387

財務報表附註

截至2018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(續)

應付利息—

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
QQCT	14,981,824	7,655,009
QQCTI	3,941,312	2,783,716
阜外醫院	792,278	343,133
青島實華	659,706	2,059,749
國際郵輪港開發建設	547,749	333,382
青島港集團	353,054	12,702,683
QQCTN	49,840	2,169,661
其他	1,120,226	1,680,694
	<u>22,445,989</u>	<u>29,728,027</u>

應付股利—

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
中國外輪理貨	25,822,509	—
	<u>4,981,293,957</u>	<u>8,428,434,677</u>

財務報表附註

截至2018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)

(k) 其他非流動負債

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
QQCT	2,914,482,872	3,013,193,560
QQCTN	51,638,270	52,897,740
QQCTU	15,532,953	16,138,133
	<u>2,981,654,095</u>	<u>3,082,229,433</u>

(l) 一年內到期的非流動負債

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
青港租賃公司	<u>59,964,596</u>	<u>11,262,064</u>

(m) 長期應付款

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
青港租賃公司	<u>561,799,305</u>	<u>528,982,387</u>

(7) 關聯方承諾

本集團於資產負債表日，除附註六(29)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：

財務報表附註

截至2018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)

(7) 關聯方承諾(續)

租賃－租入

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
青島港集團	37,842,000	—
西聯	6,122,268	—
港投集團	2,400,000	3,600,000
QQCTU	1,651,200	—
	<u>48,015,468</u>	<u>3,600,000</u>

租賃－租出

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
QQCT	388,185,000	415,445,000
青島實華	167,650,000	—
QDOT	10,494,000	—
長榮集裝箱	6,224,833	36,000
濱州港青港國際碼頭	5,580,000	6,498,000
QQCTU	4,610,000	—
東港集裝箱	3,796,000	—
西聯	2,407,861	—
港聯榮物流	1,736,017	—
QQCTUA	915,000	—
QQCTN	615,000	—
青島港引航站	403,912	—
小額貸款	303,750	—
青港金控	252,500	—
	<u>593,173,873</u>	<u>421,979,000</u>

財務報表附註

截至2018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2018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3,007,245,000元(截至2017年6月30日止6個月期間：9,000,000元)。於2018年6月30日，委託貸款餘額為4,298,843,470元(2017年12月31日：1,509,343,470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：

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
港務設施等	<u>415,591,901</u>	<u>448,531,524</u>

十一 承諾事項(續)

(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：

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
一年以內	56,153,385	8,202,452
一至二年	8,044,827	7,944,802
二至三年	6,822,327	7,936,402
三年以上	567,902	7,245,469
	71,588,441	31,329,125

(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(29)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：

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
一年以內	243,770,527	35,831,571
一至二年	37,534,073	31,552,000
二至三年	32,292,000	29,699,000
三年以上	333,029,083	329,015,000
	646,625,683	426,097,571

財務報表附註

截至2018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)

十一 承諾事項(續)

(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2018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2018年6月30日，尚未支付的金額為5,692,870歐元。

(4) 信用承諾

截至2018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70,741,735元(2017年12月31日：51,069,519元)。青港財務公司向開具票據申請人收取與所開票據一定比例的保證金，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2018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69,398,000元(2017年12月31日：12,538,000元)。

十二 租賃

本集團通過融資租賃租入固定資產(附註六(13))，未來應支付租金匯總如下：

	2018年6月30日	2017年12月31日
一年以內	87,190,153	39,200,878
一到二年	101,365,982	82,948,243
二到三年	139,073,565	123,857,878
三年以上	388,593,734	386,507,280
	716,223,434	632,514,279

於2018年6月30日，未確認的融資費用餘額為91,281,121元(2017年12月31日：88,062,144元)。

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，主要包括市場風險(主要為外匯風險和利率風險)、信用風險、流動性風險。上述金融風險以及本集團為降低這些風險所採取的風險管理政策如下所述：

董事會負責規劃並建立本集團的風險管理架構，制定本集團的風險管理政策和相關指引並監督風險管理措施的執行情況。本集團已制定風險管理政策以識別和分析本集團所面臨的風險，這些風險管理政策對特定風險進行了明確規定，涵蓋了市場風險、信用風險和流動性風險管理等諸多方面。本集團定期評估市場環境及本集團經營活動的變化以決定是否對風險管理政策及系統進行更新。本集團的風險管理由管理層按照董事會批准的政策開展。管理層通過與本集團其他業務部門的緊密合作來識別、評價和規避相關風險。本集團監審部就風險管理控制及程序進行定期的審核，並將審核結果上報本集團的審計委員會。

(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。本集團已確認的外幣資產和負債及未來的外幣交易(外幣資產和負債及外幣交易的計價貨幣主要為美元)存在外匯風險。本集團總部財務部門負責監控集團外幣交易和外幣資產及負債的規模，以最大程度降低面臨的外匯風險；為此，本集團可能會以簽署遠期外匯合約或貨幣互換合約的方式來達到規避外匯風險的目的。

於2018年6月30日及2017年12月31日，本集團內記帳本位幣為人民幣的公司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：

財務報表附註

截至2018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)

(a) 外匯風險(續)

	2018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	1,072,257,176	4,277,161	197,140	1,076,731,477
應收票據及應收賬款	40,148,779	—	122,033	40,270,812
其他應收款	22,073,771	11,083	—	22,084,854
	<u>1,134,479,726</u>	<u>4,288,244</u>	<u>319,173</u>	<u>1,139,087,143</u>
外幣金融負債—				
應付票據及應付款項	(32,978,869)	(280,005)	(7,429)	(33,266,303)
其他應付款	(90,526)	—	—	(90,526)
短期借款	(9,001,453)	—	—	(9,001,453)
長期借款	—	—	(78,515,630)	(78,515,630)
	<u>(42,070,848)</u>	<u>(280,005)</u>	<u>(78,523,059)</u>	<u>(120,873,912)</u>

十三 金融工具及其風險(續)

(1) 市場風險(續)

(a) 外匯風險(續)

	2017年12月31日			
	美元項目	港幣項目	其他項目	合計
外幣金融資產－				
貨幣資金	530,674,995	438,760,373	1,154,689	970,590,057
應收票據及應收賬款	30,830,009	—	174,037	31,004,046
其他應收款	10,630,548	—	—	10,630,548
	<u>572,135,552</u>	<u>438,760,373</u>	<u>1,328,726</u>	<u>1,012,224,651</u>
外幣金融負債－				
應付票據及應付款項	(18,846,480)	—	(49,939)	(18,896,419)
其他應付款	(1,058,531)	—	—	(1,058,531)
短期借款	—	—	(7,540,000)	(7,540,000)
長期借款	—	—	(80,063,060)	(80,063,060)
	<u>(19,905,011)</u>	<u>—</u>	<u>(87,652,999)</u>	<u>(107,558,010)</u>

於2018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32,772,000元(2017年12月31日：約16,567,000元)，對其他綜合收益無影響。

於2018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120,000元(2017年12月31日：約13,163,000元)，對其他綜合收益無影響。

財務報表附註

截至2018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2018年6月30日，本集團帶息負債包括青港財務公司吸收存款4,810,261,112元(附註六(23))，其中4,526,062,878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(25))，均按固定利率計息；以及銀行借款260,323,138元，其中126,390,687元為浮動利率合同，其餘部分為固定利率合同。

於2018年6月30日，本集團帶息資產包括貨幣資金7,244,730,236元(附註六(1))，其中2,922,046,546元按浮動利率計息，其餘部分按固定利率計息；以及向關聯方提供的貸款3,280,409,017元(附註六(4)(a)、附註六(9))，其中2,878,740,624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2018年6月30日止6個月期間及截至2017年6月30日止6個月期間本集團並無利率互換安排。

於2018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474,000元(2017年12月31日：約497,000元)。

於2018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2018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4,850,000元(2017年12月31日：7,345,000元)。

十三 金融工具及其風險(續)

(2) 信用風險

本集團信用風險主要產生於貨幣資金、應收票據及應收賬款、其他應收款、合同資產、債權投資、其他債權投資和財務擔保合同等，以及未納入減值評估範圍的以公允價值計量且其變動計入當期損益的債務工具投資等。於資產負債表日，本集團金融資產的賬面價值已代表其最大信用風險敞口；如附註十(5)(t)所述，本公司為青島實華開展原油期貨交割庫相關業務所應承擔的一切責任承擔不可撤銷的連帶保證擔保責任。截至2018年6月30日，青島實華尚未發生相關業務交易。

本集團貨幣資金主要為存放於聲譽良好並擁有較高信用評級的國有銀行和其他大中型上市銀行的銀行存款，本集團認為其不存在重大的信用風險，幾乎不會產生因對方單位違約而導致的重大損失。

此外，對於應收票據及應收賬款、其他應收款和合同資產等，本集團設定相關政策以控制信用風險敞口。本集團基於對客戶的財務狀況、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客戶的信用資質並設置相應信用期。本集團會定期對客戶信用記錄進行監控，對於信用記錄不良的客戶，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。

於2018年6月30日，本集團無重大的作為抵押持有的擔保物和其他信用增級。

財務報表附註

截至2018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

本集團內各子公司負責其自身的現金流量預測。本集團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和可供隨時變現的有價證券；同時持續監控是否符合借款協議的規定，從主要金融機構獲得提供足夠備用資金的承諾，以滿足短期和長期的資金需求。

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：

	2018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	58,926,414	—	—	—	58,926,414
應付票據及應付賬款	2,278,387,172	—	—	—	2,278,387,172
其他應付款	6,801,756,365	—	—	—	6,801,756,365
一年內到期的長期負債	88,641,769	—	—	—	88,641,769
長期借款	6,246,433	34,677,495	156,630,753	—	197,554,681
應付債券	105,300,000	105,300,000	3,605,300,000	—	3,815,900,000
長期應付款	—	79,194,712	481,039,769	66,322,468	626,556,949
	<u>9,339,258,153</u>	<u>219,172,207</u>	<u>4,242,970,522</u>	<u>66,322,468</u>	<u>13,867,723,350</u>

	2017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	57,035,157	—	—	—	57,035,157
應付票據及應付賬款	2,399,789,522	—	—	—	2,399,789,522
其他應付款	9,923,698,355	—	—	—	9,923,698,355
一年內到期的長期負債	38,938,626	—	—	—	38,938,626
長期借款	6,834,433	34,337,001	162,483,358	10,107,397	213,762,189
應付債券	105,300,000	105,300,000	3,710,600,000	—	3,921,200,000
長期應付款	—	68,338,868	477,531,053	52,872,704	598,742,625
	<u>12,531,596,093</u>	<u>207,975,869</u>	<u>4,350,614,411</u>	<u>62,980,101</u>	<u>17,153,166,474</u>

十三 金融工具及其風險(續)

(3) 流動性風險

銀行借款及應付債券償還期分析如下：

	2018年6月30日(未經審計)		2017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	84,150,150	—	81,535,445	—
一至兩年	28,380,000	—	27,380,000	—
兩年至五年	147,792,988	3,500,000,000	150,792,988	3,500,000,000
超過五年	—	—	10,000,000	—
	260,323,138	3,500,000,000	269,708,433	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。

(1) 持續的以公允價值計量的資產

於2018年6月30日，本集團交易性金融資產中的貨幣基金271,520,006元(附註六(2))及其他流動資產中的同業存單1,999,980,390元(附註六(8))為在活躍市場上有未經調整的報價，屬於第一層次；其他流動資產中的銀行承兌匯票750,671,721元為基於直接或間接可觀察的輸入值確定，屬於第二層次；交易性金融資產635,000,000元及其他非流動金融資產183,705,265元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：

對於在活躍市場上交易的金融工具，本集團以其活躍市場報價確定其公允價值；對於不在活躍市場上交易的金融工具，本集團採用估值技術確定其公允價值。所使用的估值模型主要為現金流量折現模型和市場可比公司模型等。估值技術的輸入值主要包括無風險利率、基準利率、預期收益率、流動性溢價、EBITDA乘數、缺乏流動性折價等。

財務報表附註

截至2018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(續)

	交易性 金融資產	其他非流動 金融資產	合計
2017年12月31日	—	—	—
會計政策變更(未經審計)(附註四(31)(b))	639,000,000	183,565,665	822,565,665
2018年1月1日(未經審計)	639,000,000	183,565,665	822,565,665
購買(未經審計)	825,000,000	—	825,000,000
出售(未經審計)	(845,812,240)	—	(845,812,240)
當期利得總額(未經審計)	16,812,240	139,600	16,951,840
計入當期損益的利得(未經審計)	<u>16,812,240</u>	<u>139,600</u>	<u>16,951,840</u>
2018年6月30日(未經審計)	<u>635,000,000</u>	<u>183,705,265</u>	<u>818,705,265</u>

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)	(1,397,338,861)
當期利得總額(未經審計)	12,322,148
計入當期損益的利得(未經審計)	<u>12,322,148</u>
2017年6月30日(未經審計)	<u>740,000,000</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：應收票據及應收賬款、其他應收款、債權投資、長期應收款、短期借款、應付票據及應付賬款、其他應付款、應付債券、長期借款、長期應付款等。

除下述金融負債以外，其他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2018年6月30日及2017年12月31日，本集團的資本負債比率列示如下：

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
銀行借款	260,323,138	269,708,433
青港財務公司吸收存款(附註六(23))	4,810,261,112	8,225,623,295
應付債券(附註六(25))	3,500,000,000	3,500,000,000
減：現金(附註六(43)(f))	(4,401,231,916)	(6,362,939,502)
淨負債	4,169,352,334	5,632,392,226
股東權益	27,230,132,073	25,062,656,390
總資本	31,399,484,407	30,695,048,616
資本負債比率	13%	18%

財務報表附註

截至2018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)

十六 其他事項

2014年8月15日，青島海事法院向青島港集團和本公司(「青島港相關方」)出具應訴通知書等文書，原告理資堂(上海)物流有限公司(「理資堂物流」)請求法院判令青島鴻途物流有限公司(第三方貨運代理公司)及青島港相關方向理資堂物流交付存放在青島港相關方的鋁錠(「訴訟事項I」)及氧化鋁(「訴訟事項II」)，或者賠償相應貨物價值，其中鋁錠約合人民幣120,065,057元，氧化鋁約合美元38,892,195元，並由青島鴻途物流有限公司和青島港相關方承擔法律訴訟的全部財產保全費和訴訟費。

2014年7月28日，青島海事法院向青島港相關方出具應訴通知書等文書，原告中信澳大利亞資源貿易有限公司(「中信」)請求法院判令青島港相關方向中信交付存放在青島港相關方的貨物(「訴訟事項III」)，或者賠償相應貨物價值約合108,078,798美元(折合人民幣約664,987,225元)，並由青島港相關方承擔法律訴訟的全部財產保全費和訴訟費。

上述涉案貨物均系以青島鴻途物流有限公司的名義儲存於青島港相關方，因青島鴻途物流有限公司涉嫌刑事活動，公安機關對青島鴻途物流有限公司進行欺詐調查。於2016年10月27日收到民事裁定書，上述訴訟事項I因涉及犯罪嫌疑，法院裁定中止訴訟；訴訟事項II及訴訟事項III經法院裁定移交公安機關處理。於2018年4月9日，青島港相關方收到青島海事法院通知，因公安機關仍未接到有關單位報案材料，決定恢復訴訟事項I訴訟；截止本財務報表批准報出日，該案件未有其他進展。

鑒於本公司和理資堂物流及中信並無合約關係，故本公司董事會認為法律訴訟缺乏充分依據。另外，由於上述事項發生於本公司成立日之前，根據本公司與青島港集團於2013年11月25日簽訂的重組協議所達成的安排，若法院裁定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。因此董事會預期法律訴訟及有關判決及命令不會對本集團的業務及運營造成重大不利影響，也無需就上述事項計提預計負債。

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。山東省青島市中級人民法院已於2017年8月29日及2018年1月18日兩次開庭審理本案，初步意見為針對爭議委託司法鑒定。截止本財務報表批准報出日，該案件尚在審理過程之中。本集團管理層已評估該工程預計完工量，並已暫估確認相應的應付工程款。

財務報表附註

截至2018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

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
庫存現金	—	83,581
銀行存款	5,988,911,176	4,310,698,160
其他貨幣資金	16,125,965	389,095,706
	6,005,037,141	4,699,877,447

於2018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16,125,965元(2017年12月31日：21,254,867元)。

(2) 應收票據及應收賬款

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
應收票據(a)	30,427,416	207,434,549
應收賬款(b)	825,422,128	956,905,662
	855,849,544	1,164,340,211

(a) 應收票據

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
銀行承兌匯票	—	182,824,549
商業承兌匯票	32,028,859	24,610,000
減：壞賬準備	(1,601,443)	—
	30,427,416	207,434,549

於2018年6月30日，本公司無承兌匯票質押(2017年12月31日：本公司將人民幣13,000,000元的商業承兌匯票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，將人民幣3,000,000元的銀行承兌匯票質押給銀行，正在辦理開具銀行承兌匯票手續)。

於2018年6月30日，應收票據中無已貼現未到期的應收票據(2017年12月31日：無)。

財務報表附註

截至2018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)

(2) 應收票據及應收賬款(續)

(b) 應收賬款

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
應收賬款	867,583,478	1,008,195,015
減：壞賬準備	(42,161,350)	(51,289,353)
	825,422,128	956,905,662

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，其餘銷售則主要附有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：

	2018年6月30日(未經審計)			2017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	831,080,274	95.79%	(36,166,919)	981,733,843	97.38%	(43,962,694)
一到二年	25,701,703	2.96%	(1,618,603)	9,921,546	0.98%	(962,877)
二到三年	4,953,966	0.57%	(1,138,035)	9,187,126	0.91%	(2,526,282)
三到四年	5,525,035	0.64%	(2,915,293)	7,030,000	0.70%	(3,515,000)
四到五年	—	0.00%	—	—	0.00%	—
五年以上	322,500	0.04%	(322,500)	322,500	0.03%	(322,500)
	867,583,478	100.00%	(42,161,350)	1,008,195,015	100.00%	(51,289,353)

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。

財務報表附註

截至2018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)

(2) 應收票據及應收賬款(續)

(b) 應收賬款(續)

應收賬款按類別分析如下：

	2018年6月30日(未經審計)			
	賬面餘額		壞賬準備	
	金額	佔總額比例	金額	整個存續期 預期信用損失率
單項計提壞賬準備(i)	1,195,671	0.14%	(1,195,671)	100.00%
按組合計提壞賬準備				
組合A	120,495,036	13.89%	—	0.00%
組合C(ii)	745,892,771	86.97%	(40,965,679)	5.49%
	867,583,478	100.00%	(42,161,350)	4.86%

	2017年12月31日			
	賬面餘額		壞賬準備	
	金額	佔總額比例	金額	計提比例
單項金額重大並單獨計提 壞賬準備(i)	—	—	—	—
按組合計提壞賬準備				
原組合A	106,328,793	10.55%	—	0.00%
原組合C(ii)	900,670,551	89.33%	(50,093,682)	5.56%
單項金額不重大但單獨計提 壞賬準備(i)	1,195,671	0.12%	(1,195,671)	100.00%
	1,008,195,015	100.00%	(51,289,353)	5.09%

財務報表附註

截至2018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)

(2) 應收票據及應收賬款(續)

(b) 應收賬款(續)

(i) 於2018年6月30日，單項計提壞賬準備的應收賬款分析如下：

	賬面餘額	整個存續期	壞賬準備	理由
		預期信用 損失率		
應收海口南青款項	<u>1,195,671</u>	100.00%	<u>(1,195,671)</u>	i)

i) 應收海口南青款項由於該公司已宣告破產，本公司對上述款項全額計提壞賬準備。

於2017年12月31日，單項計提壞賬準備的應收賬款分析如下：

	賬面餘額	計提比例	壞賬準備
應收海口南青款項	<u>1,195,671</u>	100.00%	<u>(1,195,671)</u>

(ii) 組合計提壞賬準備的應收賬款分析如下：

	2018年6月30日(未經審計)		
	賬面餘額	壞賬準備	
	金額	整個存續期 預期信用損失率	金額
一年以內	723,338,372	5.00%	(36,166,919)
一到二年	16,186,031	10.00%	(1,618,603)
二到三年	826,384	30.00%	(247,915)
三到四年	5,219,484	50.00%	(2,609,742)
四到五年	—	80.00%	—
五年以上	322,500	100.00%	(322,500)
	<u>745,892,771</u>	<u>5.47%</u>	<u>(40,965,679)</u>

於2018年6月30日，如果每個賬齡段的應收賬款整個存續期預期信用損失率上升10%，而其他因素保持不變，本公司的稅後淨利潤會減少約3,048,238元。如果每個賬齡段的應收賬款整個存續期預期信用損失率上升10%，對2018年1月1日期初未分配利潤的影響為3,732,839元。

財務報表附註

截至2018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)

(2) 應收票據及應收賬款(續)

(b) 應收賬款(續)

(ii) 組合計提壞賬準備的應收賬款分析如下：(續)

	2017年12月31日		
	賬面餘額	壞賬準備	
	金額	計提比例	金額
一年以內	879,253,909	5.00%	(43,962,694)
一到二年	9,628,774	10.00%	(962,877)
二到三年	4,435,368	30.00%	(1,330,611)
三到四年	7,030,000	50.00%	(3,515,000)
四到五年	—	80.00%	—
五年以上	322,500	100.00%	(322,500)
	900,670,551	5.56%	(50,093,682)

(3) 其他應收款

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
應收子公司股利(i)	282,755,892	—
為子公司墊付工程款(ii)	73,732,623	118,941,534
應收港建費	54,328,739	56,115,044
應收利息	10,608,675	16,724,857
應收代理採購貨款	10,340,778	10,340,778
應收合營公司股利	5,237,520	—
應收押金及保證金	4,482,289	3,405,881
應收資產轉讓款(iii)	3,218,118	220,029,917
向關聯方提供貸款	—	50,000,000
其他	52,267,265	24,569,319
	496,971,899	500,127,330
減：壞賬準備	(16,063,412)	(26,526,128)
	480,908,487	473,601,202

財務報表附註

截至2018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) 其他應收款(續)

- (i) 於2018年6月30日，應收子公司股利系本公司應收子公司青港物流的股利。
- (ii) 為子公司墊付款主要系本公司為摩科瑞物流、港務工程等子公司墊付的工程款。
- (iii) 於2018年6月30日，應收資產轉讓款主要為本公司出讓青港旅行社股權形成的應收款(2017年12月31日，該款項系本公司應收QDOT的碼頭及堆場工程轉讓款)。

(a) 損失準備及其賬面餘額變動表

於2018年6月30日，損失準備及其賬面餘額變動表如下：

	第一階段		第三階段		合計
	未來12個月內 預期信用損失		整個存續期預期信用損失 (已發生信用減值)		
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備	壞賬準備
2017年12月31日	489,786,552	(16,185,350)	10,340,778	(10,340,778)	(26,526,128)
會計政策變更	—	—	—	—	—
2018年1月1日	489,786,552	(16,185,350)	10,340,778	(10,340,778)	(26,526,128)
本期新增	(3,155,431)	—	—	—	—
本期轉回	—	10,462,716	—	—	10,462,716
2018年6月30日(未經審計)	<u>486,631,121</u>	<u>(5,722,634)</u>	<u>10,340,778</u>	<u>(10,340,778)</u>	<u>(16,063,412)</u>

截至2018年6月30日止6個月期間其他應收款壞賬準備不存在轉銷。

財務報表附註

截至2018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) 其他應收款(續)

(a) 損失準備及其賬面餘額變動表(續)

(i) 於2018年6月30日，處於第一階段的其他應收款的壞賬準備分析如下：

	賬面餘額 (未經審計)	未來12個月 內預期信用 損失率	壞賬準備 (未經審計)	理由
組合計提：				
組合A	378,194,198	0.00%	—	
組合D	<u>108,436,923</u>	5.28%	<u>(5,722,634)</u>	i)
	<u>486,631,121</u>		<u>(5,722,634)</u>	

i) 組合計提壞賬準備中剩餘款項分析如下：

	2018年6月30日		
	賬面餘額	壞賬準備	
	金額	未來12個月內 預期信用損失率	金額
一年以內	104,854,536	4.91%	(5,145,643)
一到二年	3,123,021	10.00%	(312,302)
二到三年	184,003	30.00%	(55,201)
三到四年	75,750	50.00%	(37,875)
四到五年	140,000	80.00%	(112,000)
五年以上	59,613	100.00%	(59,613)
	<u>108,436,923</u>	<u>5.28%</u>	<u>(5,722,634)</u>

(ii) 於2018年6月30日，本公司不存在處於第二階段的其他應收款。

(iii) 於2018年6月30日，處於第三階段的其他應收款的壞賬準備分析如下：

	賬面餘額 (未經審計)	整個存續期 預期信用損失率	壞賬準備 (未經審計)
單項計提：			
應收西安河瀆款項	<u>10,340,778</u>	100%	<u>(10,340,778)</u>

財務報表附註

截至2018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) 其他應收款(續)

(b) 壞賬準備

2017年12月31日其他應收款項按類別分析如下：

	2017年12月31日			
	賬面餘額		壞賬準備	
	金額	佔總額比例	金額	計提比例
單項金額重大並單獨計提				
壞賬準備(i)	10,340,778	2.07%	(10,340,778)	100.00%
按組合計提壞賬準備				
原組合A	134,991,789	26.99%	—	0.00%
原組合B(ii)	50,000,000	10.00%	(750,000)	1.50%
原組合C(iii)	304,794,763	60.94%	(15,435,350)	5.06%
	<u>500,127,330</u>	<u>100.00%</u>	<u>(26,526,128)</u>	<u>5.30%</u>

(i) 於2017年12月31日，單項計提壞賬準備的其他應收款分析如下：

	賬面餘額	計提比例	壞賬準備
應收西安河瀆款項	<u>10,340,778</u>	100.00%	<u>(10,340,778)</u>

(ii) 於2017年12月31日，本公司按照貸款五級分類管理方法對貸款類款項計提壞賬準備750,000元。

(iii) 組合計提壞賬準備中剩餘款項分析如下：

	2017年12月31日		
	賬面餘額	壞賬準備	
	金額	計提比例	金額
一年以內	303,366,455	4.94%	(14,979,710)
一到二年	634,466	10.00%	(63,447)
二到三年	328,458	30.00%	(98,537)
三到四年	264,171	50.00%	(132,086)
四到五年	198,213	80.00%	(158,570)
五年以上	3,000	100.00%	(3,000)
	<u>304,794,763</u>	<u>5.06%</u>	<u>(15,435,350)</u>

財務報表附註

截至2018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) 其他應收款(續)

(c) 本公司(轉回)/計提的壞賬準備金額列示如下：

	截至2018年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)
計提的壞賬準備	—	177,590
轉回的壞賬準備	(10,462,716)	—
	(10,462,716)	177,590

(d) 截至2018年6月30日止6個月期間及截至2017年6月30日止6個月期間，本公司無實際核銷的其他應收款。

(4) 存貨

(a) 存貨分類如下：

	2018年6月30日(未經審計)		
	賬面餘額	存貨跌價準備	賬面價值
材料及庫存商品	26,122,310	—	26,122,310
備品備件	5,115,428	—	5,115,428
燃料	2,521,539	—	2,521,539
其他	1,434,746	—	1,434,746
	35,194,023	—	35,194,023

	2017年12月31日		
	賬面餘額	存貨跌價準備	賬面價值
已完工尚未結算款(i)	136,997,767	—	136,997,767
材料及庫存商品	20,061,970	—	20,061,970
備品備件	2,483,202	—	2,483,202
燃料	4,876,866	—	4,876,866
其他	1,178,720	—	1,178,720
	165,598,525	—	165,598,525

財務報表附註

截至2018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) 存貨(續)

(a) 存貨分類如下：(續)

(i) 已完工尚未結算款

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
累計已發生成本	—	569,663,663
加：累計已確認毛利	—	41,577,880
減：累計已結算價款	—	(474,243,776)
	<u>—</u>	<u>136,997,767</u>

(b) 存貨賬面餘額本期變動分析如下：

	2017年 12月31日	會計政策變更 (未經審計)	2018年 1月1日 (未經審計)	本期增加 (未經審計)	本期減少 (未經審計)	2018年 6月30日 (未經審計)
已完工尚未結算款	136,997,767	(136,997,767)	—	—	—	—
材料及庫存商品	20,061,970	—	20,061,970	224,815,379	(218,755,039)	26,122,310
備品備件	2,483,202	—	2,483,202	15,877,906	(13,245,680)	5,115,428
燃料	4,876,866	—	4,876,866	169,266,369	(171,621,696)	2,521,539
其他	1,178,720	—	1,178,720	18,242,774	(17,986,748)	1,434,746
	<u>165,598,525</u>	<u>(136,997,767)</u>	<u>28,600,758</u>	<u>428,202,428</u>	<u>(421,609,163)</u>	<u>35,194,023</u>

(c) 於2018年6月30日及2017年12月31日，本公司管理層認為存貨不存在減值跡象，無需計提存貨跌價準備。

財務報表附註

截至2018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)

(5) 合同資產

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
已完工尚未結算款(i)	112,249,412	—
減：壞賬準備	(5,612,471)	—
	106,636,941	—

(i) 已完工尚未結算款

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
累計已發生成本	634,311,622	—
加：累計已確認毛利	68,457,416	—
減：累計已結算價款	(590,519,626)	—
	112,249,412	—

(6) 其他流動資產

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
應收票據	421,065,267	—
待抵扣進項稅額	18,296,424	21,590,281
可供出售金融資產	—	300,000,000
	439,361,691	321,590,281

財務報表附註

截至2018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

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
向子公司提供貸款(i)	2,610,000,000	1,795,000,000
向其他關聯方提供貸款(ii)	1,100,000,000	2,535,000,000
減：一年內到期的貸款	(600,000,000)	—
貸款減值準備	(24,170,000)	(49,875,000)
減：一年內到期的貸款減值準備	11,000,000	—
	(13,170,000)	(49,875,000)
	3,096,830,000	4,280,125,000

(i) 向子公司提供貸款為本公司向本公司之子公司提供的長期委託貸款。其中，將於一年內收回的貸款及相關貸款減值準備列示為一年內到期的非流動資產。

(ii) 向其他關聯方提供貸款為本公司向子公司以外的關聯方提供的長期委託貸款。其中，將於一年內收回的貸款及相關貸款減值準備列示為一年內到期的非流動資產。

(8) 長期股權投資

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
子公司(a)	3,633,513,156	3,614,565,893
合營企業(b)	9,641,526,265	9,055,405,486
聯營企業(c)	99,907,500	98,829,206
	13,374,946,921	12,768,800,585

財務報表附註

截至2018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)

(a) 子公司

	2017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)	2018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	257,374,925	—	—	257,374,925	565,511,784
宏宇貨代	12,811,516	—	—	12,811,516	—
港聯順船務	2,580,830	21,000,000	—	23,580,830	3,905,231
外輪航修	3,666,959	—	—	3,666,959	456,697
港務工程	114,455,552	—	—	114,455,552	—
青島外理	389,296,880	—	—	389,296,880	135,568,173
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	8,000,000
文化傳媒	3,000,000	—	—	3,000,000	—
國際發展	40,307,042	—	—	40,307,042	—
通寶航運	20,000,000	—	—	20,000,000	3,873,739
通用碼頭公司	480,000,000	—	—	480,000,000	—
聯化管道	441,660,000	—	—	441,660,000	—
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	6,787,544
保稅物流中心	25,458,868	—	—	25,458,868	—
孚寶港務	295,883,472	—	—	295,883,472	—
通安保安	—	1,000,000	—	1,000,000	—
	<u>3,614,565,893</u>	<u>22,000,000</u>	<u>(3,052,737)</u>	<u>3,633,513,156</u>	<u>724,103,168</u>

財務報表附註

截至2018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

	2017年 12月31日	本期增減變動(未經審計)					2018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	其他權益變動	宣告發放現金 股利及利潤	未實現內部 交易損益	
QQCT	5,446,940,918	—	429,653,292	4,147,659	—	(21,040,442)	5,859,701,427
青島實華	1,587,464,634	—	179,620,583	4,393,246	—	(405,000)	1,771,073,463
西聯	462,590,310	—	14,133,734	(123,527)	—	(375,129)	476,225,388
青威集裝箱	167,988,099	—	12,504,958	130,155	(52,277,520)	—	128,345,692
長榮集裝箱	69,254,193	—	11,509,953	200,168	(20,209,427)	—	60,754,887
東港集裝箱	45,636,846	8,564,407	3,581,720	—	(7,670,278)	—	50,112,695
海灣液體化工	142,530,798	—	1,269,144	21,267	—	—	143,821,209
港海物流	82,149,046	—	3,307,058	—	—	—	85,456,104
神州行貨代	38,769,391	—	8,840,255	—	—	—	47,609,646
中海船代	14,442,742	—	66,496	—	—	—	14,509,238
聯合船代	66,115,107	—	512,579	—	(11,574,737)	—	55,052,949
華能青島	155,712,942	—	(9,768,468)	21,108	—	—	145,965,582
董家口萬邦物流	56,602,808	—	6,989,958	—	—	—	63,592,766
QDOT	658,724,797	—	17,085,902	—	—	(1,301,535)	674,509,164
河南豫青	2,452,288	—	—	—	—	—	2,452,288
董家口中外運物流	49,152,134	—	686,661	—	—	—	49,838,795
濱州港青港國際碼頭	8,878,433	—	3,521,847	104,692	—	—	12,504,972
	<u>9,055,405,486</u>	<u>8,564,407</u>	<u>683,515,672</u>	<u>8,894,768</u>	<u>(91,731,962)</u>	<u>(23,122,106)</u>	<u>9,641,526,265</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	2017年12月31日	本期增減變動(未經審計)		2018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	8,212,998	902,712	—	9,115,710
青銀租賃	權益法	90,616,208	175,582	—	90,791,790
		<u>98,829,206</u>	<u>1,078,294</u>	<u>—</u>	<u>99,907,500</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			
2017年12月31日	261,072,710	497,731,640	758,804,350
無形資產轉入(未經審計)	—	469,616	469,616
2018年6月30日(未經審計)	<u>261,072,710</u>	<u>498,201,256</u>	<u>759,273,966</u>
累計折舊			
2017年12月31日	(41,560,048)	(45,744,823)	(87,304,871)
本期計提(未經審計)	(5,207,045)	(5,639,171)	(10,846,216)
無形資產轉入(未經審計)	—	(5,321)	(5,321)
2018年6月30日(未經審計)	<u>(46,767,093)</u>	<u>(51,389,315)</u>	<u>(98,156,408)</u>
淨值			
2018年6月30日(未經審計)	<u>214,305,617</u>	<u>446,811,941</u>	<u>661,117,558</u>
2017年12月31日	<u>219,512,662</u>	<u>451,986,817</u>	<u>671,499,479</u>

於2018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(2017年12月31日：無)。

財務報表附註

截至2018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										
2017年12月31日	271,307,550	5,680,290,855	2,063,129,297	936,400,152	213,311,060	831,437,948	49,909,691	80,017,920	20,369,556	10,146,174,029
在建工程轉入										
(未經審計)	633,947	—	678,200	—	6,687,998	—	—	682,392	—	8,682,537
本期購入(未經審計)	—	120,385	—	4,988,324	19,432,115	91,439,655	954,684	3,851,552	1,147,286	121,934,001
本期減少(未經審計)	—	—	—	—	(877,765)	—	(143,141)	(432,470)	(1,119,724)	(2,573,100)
2018年6月30日										
(未經審計)	<u>271,941,497</u>	<u>5,680,411,240</u>	<u>2,063,807,497</u>	<u>941,388,476</u>	<u>238,553,408</u>	<u>922,877,603</u>	<u>50,721,234</u>	<u>84,119,394</u>	<u>20,397,118</u>	<u>10,274,217,467</u>
累計折舊										
2017年12月31日	(44,852,754)	(624,038,465)	(226,826,766)	(612,325,232)	(95,646,561)	(220,005,700)	(30,240,528)	(34,049,361)	(14,032,930)	(1,902,018,297)
本期計提(未經審計)	(6,259,610)	(78,243,293)	(32,569,824)	(46,351,997)	(11,871,092)	(26,032,424)	(2,620,100)	(5,717,269)	(783,936)	(210,449,545)
本期減少(未經審計)	—	—	—	—	297,809	—	137,415	179,283	787,582	1,402,089
2018年6月30日										
(未經審計)	<u>(51,112,364)</u>	<u>(702,281,758)</u>	<u>(259,396,590)</u>	<u>(658,677,229)</u>	<u>(107,219,844)</u>	<u>(246,038,124)</u>	<u>(32,723,213)</u>	<u>(39,587,347)</u>	<u>(14,029,284)</u>	<u>(2,111,065,753)</u>
淨值										
2018年6月30日										
(未經審計)	<u>220,829,133</u>	<u>4,978,129,482</u>	<u>1,804,410,907</u>	<u>282,711,247</u>	<u>131,333,564</u>	<u>676,839,479</u>	<u>17,998,021</u>	<u>44,532,047</u>	<u>6,367,834</u>	<u>8,163,151,714</u>
2017年12月31日										
(未經審計)	<u>226,454,796</u>	<u>5,056,252,390</u>	<u>1,836,302,531</u>	<u>324,074,920</u>	<u>117,664,499</u>	<u>611,432,248</u>	<u>19,669,163</u>	<u>45,968,559</u>	<u>6,336,626</u>	<u>8,244,155,732</u>

截至2018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：203,353,598元及7,095,947元(截至2017年6月30日止6個月期間：208,580,506元及9,944,589元)。

財務報表附註

截至2018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)

(11) 在建工程

工程名稱	2017年		本期轉入		2018年 6月30日 (未經審計)
	12月31日	本期增加 (未經審計)	固定資產 (未經審計)	無形資產 (未經審計)	
董家口液體散貨裝卸儲運工程	401,009,725	—	—	—	401,009,725
董家口散雜貨泊位工程	383,287,852	35,526,008	—	—	418,813,860
董家口堆場工程	232,490,610	53,347	—	—	232,543,957
董家口其他工程	26,848,313	626,696	(626,696)	—	26,848,313
其他工程	30,525,474	66,244,013	(8,055,841)	(7,406,599)	81,307,047
	<u>1,074,161,974</u>	<u>102,450,064</u>	<u>(8,682,537)</u>	<u>(7,406,599)</u>	<u>1,160,522,902</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					
2017年12月31日	2,381,989,069	31,229,796	1,362,580	32,269,286	2,446,850,731
本期增加(未經審計)					
購置	764,214,738	2,761,577	—	—	766,976,315
在建工程轉入	—	7,406,599	—	—	7,406,599
本期減少(未經審計)					
轉入投資性房地產	(469,616)	—	—	—	(469,616)
2018年6月30日(未經審計)	3,145,734,191	41,397,972	1,362,580	32,269,286	3,220,764,029
累計攤銷					
2017年12月31日	(212,760,184)	(14,129,068)	(109,010)	(14,354,182)	(241,352,444)
本期增加(未經審計)					
計提	(33,375,210)	(2,947,208)	(13,626)	(1,503,125)	(37,839,169)
本期減少(未經審計)					
轉入投資性房地產	5,321	—	—	—	5,321
2018年6月30日(未經審計)	(246,130,073)	(17,076,276)	(122,636)	(15,857,307)	(279,186,292)
賬面價值					
2018年6月30日(未經審計)	2,899,604,118	24,321,696	1,239,944	16,411,979	2,941,577,737
2017年12月31日	2,169,228,885	17,100,728	1,253,570	17,915,104	2,205,498,287

財務報表附註

截至2018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

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
預收港口設施租賃款相關稅費(附註六(16)(i))	182,160,358	187,965,580
減：一年內到期部分	(11,744,150)	(11,806,865)
預付工程設備款	236,001	63,772,954
	<u>170,652,209</u>	<u>239,931,669</u>

(14) 資產減值及損失準備

	2017年 12月31日	會計政策變更 (未經審計)	2018年 1月1日 期初餘額 (未經審計)	本期增加 (未經審計)	本期減少(未經審計)		2018年 6月30日 (未經審計)
					轉回	轉銷	
應收票據及應收賬款壞賬準備	51,289,353	—	51,289,353	—	(7,526,560)	—	43,762,793
其中：單項計提壞賬準備	1,195,671	—	1,195,671	—	—	—	1,195,671
組合計提壞賬準備	50,093,682	—	50,093,682	—	(7,526,560)	—	42,567,122
其他應收款壞賬準備	26,526,128	—	26,526,128	—	(10,462,716)	—	16,063,412
其中：單項計提壞賬準備	10,340,778	—	10,340,778	—	—	—	10,340,778
組合計提壞賬準備	16,185,350	—	16,185,350	—	(10,462,716)	—	5,722,634
長期應收款減值準備	49,875,000	—	49,875,000	—	(25,705,000)	—	24,170,000
合同資產減值準備	—	6,849,888	6,849,888	—	(1,237,417)	—	5,612,471
	<u>127,690,481</u>	<u>6,849,888</u>	<u>134,540,369</u>	<u>—</u>	<u>(44,931,693)</u>	<u>—</u>	<u>89,608,676</u>

財務報表附註

截至2018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)

(15) 遞延所得稅資產

	2018年6月30日(未經審計)		2017年12月31日	
	可抵扣 暫時性差異	遞延 所得稅資產	可抵扣 暫時性差異	遞延 所得稅資產
內退福利	82,010,000	20,502,500	89,900,000	22,475,000
資產減值準備	89,608,676	22,402,169	128,518,209	31,621,795
評估增值	38,798,809	9,699,702	38,933,568	9,733,392
抵銷內部未實現利潤	14,328,832	3,582,208	10,899,112	2,724,778
預提費用	1,789,287	447,322	2,024,113	506,028
	226,535,604	56,633,901	270,275,002	67,060,993
其中：				
預計於1年內(含1年)轉回的金額		5,424,702		5,483,409
預計於1年後轉回的金額		51,209,199		61,577,584
		56,633,901		67,060,993

於2018年6月30日，本公司無遞延所得稅負債(2017年12月31日：無)。

(16) 短期借款

	幣種	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
信用借款	人民幣	102,000,000	315,000,000

2018年6月30日，短期借款的利率為4.35%(2017年12月31日：4.35%)。

財務報表附註

截至2018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) 應付票據及應付賬款

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
應付票據	163,522,340	225,818,064
應付賬款	622,650,012	561,731,007
	786,172,352	787,549,071

(18) 應付職工薪酬

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
應付短期薪酬(a)	45,215,542	60,996,867
應付設定提存計劃(b)	2,075,253	1,825,653
應付辭退福利(c)	19,640,000	19,640,000
應付設定受益計劃(d)	101,400,000	101,400,000
	168,330,795	183,862,520

(a) 短期薪酬

	2017年 12月31日	本期增加 (未經審計)	本期減少 (未經審計)	2018年 6月30日 (未經審計)
工資、獎金、津貼和補貼	49,269,671	298,355,900	(317,327,858)	30,297,713
職工福利費	—	27,546,713	(23,003,067)	4,543,646
社會保險費	—	29,768,770	(29,768,770)	—
其中：醫療保險費	—	24,251,714	(24,251,714)	—
工傷保險費	—	1,404,473	(1,404,473)	—
生育保險費	—	4,112,583	(4,112,583)	—
住房公積金	620	31,030,281	(31,029,661)	1,240
工會經費和職工教育經費	4,469,740	6,282,091	(6,148,155)	4,603,676
外付勞務費	7,256,836	134,217,555	(135,821,184)	5,653,207
其他	—	873,877	(757,817)	116,060
	60,996,867	528,075,187	(543,856,512)	45,215,542

財務報表附註

截至2018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)

(18) 應付職工薪酬(續)

(b) 設定提存計劃

	2017年 12月31日	本期增加 (未經審計)	本期減少 (未經審計)	2018年 6月30日 (未經審計)
基本養老保險	—	49,501,862	(49,501,862)	—
失業保險費	—	1,923,090	(1,923,090)	—
企業年金	1,825,653	13,754,597	(13,504,997)	2,075,253
	<u>1,825,653</u>	<u>65,179,549</u>	<u>(64,929,949)</u>	<u>2,075,253</u>

(c) 應付辭退福利

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
應付內退福利	<u>19,640,000</u>	<u>19,640,000</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

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
應付統籌外福利	<u>101,400,000</u>	<u>101,400,000</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2018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

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
應交企業所得稅	27,774,833	10,211,289
應交土地使用稅	12,754,256	10,693,094
未交增值稅	8,121,050	47,697,288
應交個人所得稅	1,963,658	2,953,754
應交房產稅	708,398	1,945,344
應交城市維護建設稅	217,755	3,632,156
其他	456,019	3,292,714
	<u>51,995,969</u>	<u>80,425,639</u>

(20) 其他應付款

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
應付工程設備款	399,997,043	351,723,865
代收代付鐵路運費	76,331,375	501,545
應付港建費	55,173,832	48,577,775
應付保證金及押金	19,515,019	16,736,961
應付債券利息	16,200,982	68,850,982
其他	38,774,518	26,060,015
	<u>605,992,769</u>	<u>512,451,143</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

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
應付內退福利(a)	62,370,000	70,260,000
應付統籌外福利(b)	2,222,650,000	2,085,300,000
	<u>2,285,020,000</u>	<u>2,155,560,000</u>

(a) 本公司內退福利負債：

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
內退福利負債	82,010,000	89,900,000
減：一年內支付的部分	(19,640,000)	(19,640,000)
	<u>62,370,000</u>	<u>70,260,000</u>

將於一年內支付的應付內退福利在應付職工薪酬列示。

(b) 本公司統籌外福利負債：

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
統籌外福利負債	2,324,050,000	2,186,700,000
減：一年內支付的部分	(101,400,000)	(101,400,000)
	<u>2,222,650,000</u>	<u>2,085,300,000</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。

財務報表附註

截至2018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) 本公司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
2018年1月1日	89,900,000	2,186,700,000
確認在當期損益中的金額(未經審計)		
— 服務成本	—	1,110,000
— 淨負債的利息淨額	1,590,000	45,380,000
重新計量的金額(未經審計)		
— 當期精算利得	1,920,000	133,870,000
福利的支付(未經審計)	(11,400,000)	(43,010,000)
2018年6月30日(未經審計)	82,010,000	2,324,050,000
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)	100,770,000	2,363,400,000

(d) 計入當期損益的內退福利及統籌外福利為：

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
管理費用	3,030,000	(1,330,000)
財務費用	46,970,000	44,990,000

財務報表附註

截至2018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

	2017年12月31日	本期增加 (未經審計)	2018年6月30日 (未經審計)
股本溢價(附註六(30))			
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	7,012,559,612	—	7,012,559,612
發行費用	(126,431,506)	—	(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	9,135,725	8,894,768	18,030,493
	<u>14,699,598,194</u>	<u>8,894,768</u>	<u>14,708,492,962</u>
	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(附註六(30))			
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>14,708,085,357</u>

財務報表附註

截至2018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)

(23) 未分配利潤

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
期初未分配利潤(調整前)	3,667,606,207	2,257,979,547
調整(a)	(5,137,416)	—
期初未分配利潤(調整後)	3,662,468,791	2,257,979,547
加：本期淨利潤	1,948,964,366	1,418,585,859
減：對股東的分配(附註六(34))	—	(787,551,013)
期末未分配利潤	<u>5,611,433,157</u>	<u>2,889,014,393</u>

(a) 2018年度，由於首次執行新收入準則和新金融工具準則調整2018年年初未分配利潤5,137,416元(附註四(31))。

(24) 營業收入和營業成本

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
主營業務收入	2,314,651,261	2,289,009,372
其他業務收入	505,528,488	399,690,344
	<u>2,820,179,749</u>	<u>2,688,699,716</u>
主營業務成本	(1,610,856,584)	(1,684,283,308)
其他業務成本	(382,620,168)	(243,781,899)
	<u>(1,993,476,752)</u>	<u>(1,928,065,207)</u>

財務報表附註

截至2018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)

(a) 主營業務收入和主營業務成本

	截至2018年6月30日止6個月期間 (未經審計)		截至2017年6月30日止6個月期間 (未經審計)	
	主營業務收入	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	112,733,249	(34,371,658)	112,040,436	(35,528,578)
金屬礦石、煤炭及其他貨物處理 以及配套服務	1,517,488,196	(1,172,529,429)	1,568,257,935	(1,269,837,945)
液體散貨處理及配套服務	108,580,400	(8,379,823)	90,342,344	(18,116,473)
物流及港口增值服務	310,583,579	(168,040,892)	310,651,353	(187,079,738)
港口配套服務—工程、勞務及港機銷售	265,265,837	(227,534,782)	207,717,304	(173,720,574)
	<u>2,314,651,261</u>	<u>(1,610,856,584)</u>	<u>2,289,009,372</u>	<u>(1,684,283,308)</u>

(b) 其他業務收入和其他業務成本

	截至2018年6月30日止6個月期間 (未經審計)		截至2017年6月30日止6個月期間 (未經審計)	
	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	505,528,488	(382,620,168)	399,690,344	(243,781,899)

截至2018年6月30日止6個月期間，上述收入類型中，除部份港口配套服務—銷售油、電及其他業務屬於在某一時點履行的履約義務及租賃收入外，其餘均屬於在某一時段內履行的履約義務。

財務報表附註

截至2018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)

(25) 財務費用

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
利息支出	58,362,091	66,390,112
減：利息收入	(161,805,619)	(84,992,924)
福利精算的影響	46,970,000	44,990,000
匯兌損益	(11,960,900)	15,644,444
其他	257,267	219,015
	(68,177,161)	42,250,647

(26) 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2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
職工薪酬	596,284,736	588,378,736
分包成本	360,857,756	502,068,834
電力及燃油的外購成本	267,040,561	148,097,678
外付運費	232,230,331	170,571,108
固定資產折舊	210,449,545	218,525,095
建造合同耗用原材料	122,514,064	103,814,585
燃料費及水電費	93,082,039	87,105,104
其他原材料耗用	78,671,506	81,386,535
租賃費	47,012,757	46,963,815
無形資產的攤銷	37,839,169	30,684,196
修理費	31,134,010	37,450,016
投資性房地產的折舊	10,846,216	10,177,593
審計師費用	3,632,295	3,000,364
— 審計服務	3,622,932	2,958,229
— 非審計服務	9,363	42,135
長期待攤費用的攤銷	5,500,908	2,717,091
其他	31,489,537	48,508,300
	2,128,585,430	2,079,449,050

財務報表附註

截至2018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)

(27) 信用減值損失

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
應收票據及應收賬款壞賬損失	(7,526,560)	—
其他應收款壞賬損失	(10,462,716)	—
長期應收款壞賬損失	(25,705,000)	—
合同資產減值損失	(1,237,417)	—
	(44,931,693)	—

(28) 投資收益

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
成本法核算的長期股權投資收益	724,103,168	531,722,892
權益法核算的長期股權投資收益	661,471,860	502,558,998
處置交易性金融資產取得的投資收益	5,917,808	—
其他權益工具投資持有期間取得的股利收入	29,250	—
可供出售金融資產持有期間取得的投資收益	—	29,250
處置子公司產生的投資收益	165,380	—
	1,391,687,466	1,034,311,140

財務報表附註

截至2018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) 所得稅費用

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
按稅法及相關規定計算的當期所得稅	131,704,469	149,865,828
遞延所得稅	69,279,460	4,048,920
	200,983,929	153,914,748

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2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
利潤總額	2,149,948,295	1,572,500,607
按適用稅率計算的所得稅費用	537,487,074	393,125,152
非應納稅投資收益	(346,393,757)	(258,570,473)
殘疾人工資加計扣除	(807,591)	(793,801)
不得扣除的成本、費用和損失	10,698,203	20,153,870
所得稅費用	200,983,929	153,914,748

財務報表附註

截至2018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)

(30) 其他綜合收益

(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
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>
2017年12月31日	270,820,000
本期變動(未經審計)	<u>(133,870,000)</u>
2018年6月30日(未經審計)	<u>136,950,000</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2018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>(133,870,000)</u>	—	<u>(133,870,000)</u>
	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>

財務報表附註

截至2018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)

(31) 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2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
淨利潤	1,948,964,366	1,418,585,859
加：資產減值損失計提	—	55,944
信用減值損失轉回	(44,931,693)	—
固定資產及投資性房地產折舊	221,295,761	228,702,688
無形資產攤銷	37,839,169	30,684,196
長期待攤費用的攤銷	5,500,908	2,717,091
遞延收益的攤銷	(1,957,221)	—
處置非流動資產的收益	(2,914,688)	(525,833)
投資收益	(1,391,687,466)	(1,034,311,140)
遞延所得稅資產的減少	12,139,564	4,048,920
財務費用	(57,834,656)	56,961,659
存貨及合同資產的增加/(減少)	16,917,673	(20,817,273)
經營性應收項目的增加	(122,291,051)	(319,167,125)
經營性應付項目的減少	(26,229,984)	(220,026,026)
經營活動產生的現金流量淨額	<u>594,810,682</u>	<u>146,908,960</u>

(b) 不涉及現金收支的重大經營活動

應收票據背書

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
應收票據背書購買商品及勞務	<u>799,810,264</u>	<u>911,904,416</u>

財務報表附註

截至2018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)

(31) 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

(i) 應收票據背書

應收票據背書取得長期資產
應收票據背書墊付工程款

截至2018年
6月30日止
6個月期間
(未經審計)

17,504,729

—

17,504,729

截至2017年
6月30日止
6個月期間
(未經審計)

66,555,500

21,578,781

88,134,281

(ii) 融資租賃

融資租入資產

截至2018年
6月30日止
6個月期間
(未經審計)

55,387,725

截至2017年
6月30日止
6個月期間
(未經審計)

—

(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2018年
6月30日止
6個月期間
(未經審計)

—

截至2017年
6月30日止
6個月期間
(未經審計)

126,936,100

(ii) 截至2017年6月30日止6個月期間，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))。

財務報表附註

截至2018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)

(31) 公司現金流量表附註(續)

(e) 現金淨變動情況

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
現金的期末餘額	3,324,656,176	5,543,871,796
減：現金的期初餘額	(4,285,781,741)	(2,183,155,558)
現金淨(減少)/增加額	<u>(961,125,565)</u>	<u>3,360,716,238</u>

(f) 現金

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
貨幣資金(附註十七(1))	6,005,037,141	4,699,877,447
減：存期超過三個月的定期存款 受到限制的其他貨幣資金	(2,664,255,000) (16,125,965)	(25,000,000) (389,095,706)
現金期末/年末餘額	<u>3,324,656,176</u>	<u>4,285,781,741</u>

(g) 收到其他與經營活動有關的現金

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
港口設施租賃款等	115,247,625	79,839,984
代收鐵路運費	75,829,830	—
銀行存款利息	13,976,957	14,601,270
代收港建費	8,382,362	2,920,128
港建費手續費	7,243,070	5,217,846
收押金及保證金	1,701,650	16,647,413
政府補助	1,648,500	5,770,293
其他	7,319,221	2,062,871
	<u>231,349,215</u>	<u>127,059,805</u>

財務報表附註

截至2018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)

(31) 公司現金流量表附註(續)

(h) 支付其他與經營活動有關的現金

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
辦公費及招待費用	10,207,093	6,470,650
中介機構服務費	5,580,199	7,464,957
墊付採購貨款	—	8,937,564
代付鐵路運費	—	7,094,176
其他	5,178,465	11,265,105
	20,965,757	41,232,452

(i) 收到其他與投資活動有關的現金

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
收回為關聯方提供的貸款	2,592,100,000	60,000,000
收回為子公司代墊工程材料款	45,208,911	—
	2,637,308,911	60,000,000

(j) 支付其他與投資活動有關的現金

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
為關聯方提供貸款	1,922,100,000	425,000,000
為關聯方墊付工程款	—	2,751,587
為子公司墊付工程款	—	27,202,441
	1,922,100,000	454,954,028

財務報表附註

截至2018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)

(31) 公司現金流量表附註(續)

(k) 支付其他與籌資活動有關的現金

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
償還融資租賃本金及利息	3,450,546	—
支付青島港集團款項	—	417,577,939
支付的發行費用	—	13,009,480
	<u>3,450,546</u>	<u>430,587,419</u>

(32) 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)。

十七 公司財務報表主要項目附註(續)

(32) 關聯方關係及其交易(續)

(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2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017 年6月30日止 6個月期間 (未經審計)
QDOT	261,844,681	302,870,055
中船燃青島	47,003,832	58,905,402
港務工程	43,471,095	164,188,977
青港物流	39,529,714	149,815,732
通用碼頭公司	27,821,261	21,286,535
華能青島	12,099,404	12,800,381
大唐港務	8,812,115	9,993,326
外輪航修	7,502,857	7,050,050
科技公司	7,354,629	665,115
宏宇大酒店	4,341,498	3,146,999
物業公司	3,401,240	—
港榮倉儲	3,240,963	2,476,305
通澤商貿	1,989,393	2,157,833
施維策拖輪	1,277,040	1,235,940
其他	4,208,332	4,091,853
	473,898,054	740,684,503

財務報表附註

截至2018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) 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2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
青港物流	77,234,583	46,639,548
董家口萬邦物流	76,156,204	25,803,814
青島外輪代理	34,726,638	26,704,966
青島實華	17,672,757	10,380,961
QQCT	15,942,925	9,165,345
QDOT	12,755,525	12,135,172
施維策拖輪	11,538,242	11,561,321
通用碼頭公司	9,092,414	11,024,543
青島中遠海運集裝箱	5,918,045	1,267,192
濱州港青港國際碼頭	5,453,532	4,544,756
QQCTN	4,662,296	5,598,009
西聯	4,057,579	2,170,203
大唐港務	4,057,396	3,925,722
QQCTU	3,664,952	2,585,847
港華物流	2,311,781	1,735,122
港榮倉儲	2,265,141	6,040,362
青島港集團	2,026,130	2,057,417
摩科瑞倉儲	1,568,589	5,706,369
港投集團	1,164,061	297,774
濰坊港聯化	1,157,938	—
長榮集裝箱	1,130,301	241,990
QQCTUA	1,090,137	870,987
物業公司	1,016,046	807,101
中船燃青島	871,237	479,137
摩科瑞物流	835,830	699,009
港聯捷物流	769,535	610,231
其他	7,748,449	9,421,121
	306,888,263	202,474,019

財務報表附註

截至2018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) 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2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
QDOT	18,731,034	—
QQCT	3,752,138	—
QQCTN	3,731,272	104,138,465
青島港集團	2,781,943	3,908,513
大唐港務	1,817,585	—
QQCTU	1,728,153	—
通用碼頭公司	1,575,068	—
摩科瑞倉儲	1,360,011	11,119,903
科技公司	550,070	—
港務工程	311,809	3,643,592
濰坊港聯化	—	16,319,189
聯化管道	—	6,847,509
青島實華	—	1,208,988
其他	462,685	849,034
	36,801,768	148,035,193

(v) 銷售港口機械及其他設備

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
QQCT	66,189,464	19,974,021
港投集團	62,365,855	294,872
QQCTN	18,548,419	47,562,458
QDOT	7,252,934	32,791,534
西聯	5,024,446	—
摩科瑞倉儲	—	8,114,530
其他	3,090,744	2,670,879
	162,471,862	111,408,294

財務報表附註

截至2018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) 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2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
QDOT	67,025,044	58,263,664
QQCT	53,215,753	59,458,543
QQCTN	17,170,949	519,106
西聯	6,628,180	5,993,101
聯化管道	6,003,245	4,074,740
QQCTUA	5,487,214	6,475,843
青港物流	4,340,076	6,298,120
青島實華	4,422,090	4,272,254
港聯捷物流	4,276,396	3,929,317
施維策拖輪	4,189,950	4,102,109
通澤商貿	3,817,661	24,527
摩科瑞倉儲	3,500,384	2,969,567
QQCTU	3,466,056	3,467,024
通用碼頭公司	2,681,736	3,091,541
港務工程	2,644,678	1,480,160
通寶航運	2,244,181	1,317,822
國際郵輪	2,131,607	72,912
長榮集裝箱	2,089,562	1,966,986
神州行貨代	2,036,545	231,784
摩科瑞物流	1,604,509	1,643,739
怡之航冷鏈	1,204,495	1,536,191
東港集裝箱	1,040,108	1,071,788
港投集團	924,725	616,466
海灣液體化工	806,856	793,808
物業公司	775,064	822,982
港聯華物流	676,874	—
華能青島	603,331	810,200
港聯榮物流	566,021	111,341
科技公司	535,949	432,736
其他	3,920,520	3,886,740
	210,029,759	179,735,111

財務報表附註

截至2018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) 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2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
QQCT	114,147,961	114,541,092
青島實華	20,247,709	20,157,617
QQCTU	4,995,656	605,180
長榮集裝箱	4,736,201	17,143
港聯捷物流	4,412,433	4,412,434
東港集裝箱	3,615,238	2,841,102
怡之航冷鏈	2,850,798	2,619,048
港捷豐物流	2,696,855	—
濱州港青港國際碼頭	2,520,928	2,136,652
物業公司	2,186,277	—
保稅物流中心	2,104,344	2,076,189
港聯榮物流	2,037,133	1,653,349
QQCTN	1,906,723	1,382,547
西聯	1,801,773	245,714
QDOT	89,744	6,050,916
港聯欣物流	—	5,164,247
其他	2,585,329	1,472,550
	172,935,102	165,375,780

財務報表附註

截至2018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) 關聯方關係及其交易(續)

(c) 關聯交易(續)

(viii) 租入資產費用

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
青島港集團	38,218,648	37,225,889
港投集團	1,146,569	1,146,569
其他	274,286	451,497
	39,639,503	38,823,955

(ix) 關聯方代為收取的港務管理收入

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
青島實華	65,451,983	55,353,147
QQCT	38,194,215	41,511,747
QQCTU	12,803,967	14,755,408
QQCTN	5,737,394	362,813
QDOT	4,052,216	3,707,594
西聯	2,969,006	2,951,149
QQCTUA	2,518,676	2,978,432
	131,727,457	121,620,290

財務報表附註

截至2018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) 關聯方關係及其交易(續)

(c) 關聯交易(續)

(x) 關聯方委託管理工程項目

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
受關聯方委託對外支付工程款—		
青島港集團	—	21,267,286
青島實華	—	13,030,471
QQCTN	—	9,757,126
	<u>—</u>	<u>44,054,883</u>
自關聯方收取工程款—		
青島港集團	—	31,033,380
青島實華	—	19,397,446
QQCTN	—	12,372,582
	<u>—</u>	<u>42,307,444</u>

(xi) 融資租賃及資金借貸

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
融資租入及取得借款—		
青港租賃公司	55,405,466	—
青港財務公司	52,000,000	—
	<u>107,405,466</u>	<u>—</u>
借出—		
QDOT	600,000,000	—
QQCTN	438,000,000	—
東營港聯化	300,000,000	—
聯化管道	200,000,000	365,000,000
摩科瑞物流	120,000,000	40,000,000
通用碼頭公司	110,000,000	—
大唐港務	85,000,000	—
海灣液體化工	69,100,000	—
青港租賃公司	—	20,000,000
	<u>1,922,100,000</u>	<u>425,000,000</u>

財務報表附註

截至2018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) 關聯方關係及其交易(續)

(c) 關聯交易(續)

(xii) 利息

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
利息收入—		
摩科瑞物流	33,972,594	4,047,956
聯化管道	23,098,369	14,957,023
QDOT	16,654,491	10,602,359
QQCTN	16,651,140	9,968,029
摩科瑞倉儲	15,771,095	15,858,229
青港財務公司	15,560,640	7,455,639
QQCTU	12,691,431	13,762,677
QQCT	12,266,103	—
東營港聯化	4,029,285	—
海灣液體化工	1,333,199	—
其他	1,152,024	866,624
	153,180,371	77,518,536
利息支出—		
青港財務公司	2,901,824	408,097
青港租賃公司	2,634,895	—
	5,536,719	408,097

十七 公司財務報表主要項目附註(續)

(32) 關聯方關係及其交易(續)

(c) 關聯交易(續)

(xiii) 購買資產

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
科技公司	6,171,269	—
港投集團	—	156,370,500
QQCT	—	18,080,920
怡之航冷鏈	—	5,421,751
	<u>6,171,269</u>	<u>179,873,171</u>

(xiv) 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)(q)。

(xv) 為子公司墊付工程款及材料款

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2017年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
摩科瑞物流	40,490,748	23,566,441
摩科瑞倉儲	—	3,636,000
	<u>40,490,748</u>	<u>27,202,441</u>

財務報表附註

截至2018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) 關聯方關係及其交易(續)

(d) 關聯方應收、應付款項餘額

(i) 應收票據及應收賬款

應收票據—

	2018年6月30日 (未經審計)		2017年12月31日	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
通用碼頭公司	5,028,859	—	—	—
港運泰物流	—	—	4,610,000	—
	<u>5,028,859</u>	<u>—</u>	<u>4,610,000</u>	<u>—</u>

十七 公司財務報表主要項目附註(續)

(32) 關聯方關係及其交易(續)

(d) 關聯方應收、應付款項餘額(續)

(i) 應收票據及應收賬款(續)

應收賬款一

	2018年6月30日 (未經審計)		2017年12月31日	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
QDOT	93,808,518	(5,831,177)	122,271,935	(6,376,062)
港投集團	64,980,439	(3,250,747)	6,634,270	(331,713)
摩科瑞倉儲	29,873,310	—	30,385,471	—
通用碼頭公司	26,022,613	—	36,462,934	—
青港物流	25,756,423	—	9,688,238	—
董家口萬邦物流	24,516,473	(1,225,824)	5,513,568	(275,678)
QQCT	17,060,492	(853,025)	17,017,753	(859,925)
QQCTN	15,442,968	(772,148)	318,451,145	(15,922,557)
西聯	8,270,558	(483,528)	12,055,203	(627,760)
QQCTU	8,051,147	(404,857)	4,589,623	(235,509)
青島實華	7,496,908	(374,845)	4,718,777	(235,939)
濰坊港聯化	5,734,572	—	5,434,300	—
港聯捷物流	5,483,883	—	959,731	—
聯化管道	4,516,214	—	3,407,642	—
港務工程	3,815,383	—	5,960,100	—
摩科瑞物流	3,685,690	—	3,852,009	—
保稅物流中心	3,183,294	—	5,536,729	—
港捷豐物流	2,829,531	—	82,316	—
大唐港務	2,813,570	—	836,525	—
怡之航冷鏈	2,549,449	—	—	—
物業公司	2,373,546	—	34,540	—
青島中遠海運集裝箱	1,617,468	(80,873)	—	—
QQCTUA	1,526,607	(76,330)	1,198,529	(62,551)
通澤商貿	1,409,437	—	1,952,170	—
青島港集團	748,137	(37,407)	2,346,494	(117,325)
海灣液體化工	95,096	(4,755)	11,485,841	(574,292)
其他	3,635,850	(162,097)	4,019,594	(130,557)
	367,297,576	(13,557,613)	614,895,437	(25,749,868)
	372,326,435	(13,557,613)	619,505,437	(25,749,868)

財務報表附註

截至2018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) 關聯方關係及其交易(續)

(d) 關聯方應收、應付款項餘額(續)

(ii) 預付款項

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
青島港集團	1,530,476	—
科技公司	322,000	322,000
通用碼頭公司	306,175	—
通澤商貿	—	1,150,000
其他	60,000	550,457
	2,218,651	2,022,457

(iii) 其他應收款

應收利息—

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
青港財務公司	5,861,945	11,350,265
QQCTN	1,216,528	696,667
摩科瑞倉儲	987,528	1,079,889
聯化管道	915,695	765,938
東營港聯化	514,583	—
QQCT	292,917	1,306,250
QQCTU	166,354	1,028,333
QDOT	—	741,000
其他	653,125	354,931
	10,608,675	17,323,273

財務報表附註

截至2018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) 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(續)

應收股利—

青港物流
青威集裝箱

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
	282,755,891	—
	5,237,520	—
	287,993,411	—

提供貸款—

QQCTU

其他—

2018年6月30日 (未經審計)		2017年12月31日	
賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
—	—	50,000,000	(750,000)

港務工程
摩科瑞物流
董家口萬邦物流
西聯
青港物流
QQCTU
國際郵輪
新東方集裝箱
文化傳媒
濱州港青港國際碼頭
QDOT
摩科瑞倉儲
其他

2018年6月30日 (未經審計)		2017年12月31日	
賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
43,732,666	—	43,579,654	—
29,999,957	—	73,639,621	—
7,154,891	(357,745)	2,606,329	(130,316)
6,822,611	(341,131)	5,250,575	(262,529)
5,320,552	—	1,600,800	—
4,157,612	(209,381)	3,680,100	(934,005)
3,218,118	(160,906)	—	—
3,097,126	(256,062)	3,097,126	(154,856)
1,241,943	—	11,968	—
792,143	(39,607)	1,971,652	(98,583)
644,133	(32,207)	221,715,115	(11,085,756)
—	—	1,090,800	—
910,576	(99,176)	3,104,669	(59,579)
107,092,328	(1,496,215)	361,348,409	(12,725,624)
405,694,414	(1,496,215)	428,671,682	(13,475,624)

財務報表附註

截至2018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) 關聯方關係及其交易(續)

(d) 關聯方應收、應付款項餘額(續)

(iv) 長期應收款

	2018年6月30日 (未經審計)		2017年12月31日	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
聯化管道	1,065,000,000	—	865,000,000	—
摩科瑞倉儲	700,000,000	—	700,000,000	—
QQCTN	438,000,000	(10,950,000)	440,000,000	(11,000,000)
東營港聯化	300,000,000	—	—	—
QQCT	222,000,000	(2,220,000)	900,000,000	(9,000,000)
摩科瑞物流	160,000,000	—	200,000,000	—
大唐港務	115,000,000	—	30,000,000	—
通用碼頭公司	110,000,000	—	—	—
QQCTU	—	—	675,000,000	(16,875,000)
QDOT	—	—	520,000,000	(13,000,000)
	3,110,000,000	(13,170,000)	4,330,000,000	(49,875,000)

(v) 短期借款

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
青港財務公司	101,993,844	315,000,000

十七 公司財務報表主要項目附註(續)

(32) 關聯方關係及其交易(續)

(d) 關聯方應收、應付款項餘額(續)

(vi) 應付票據及應付賬款

應付票據一

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
通澤商貿	36,494,659	55,241,372
QDOT	6,000,000	13,000,000
	42,494,659	68,241,372

應付賬款一

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
通澤商貿	158,457,536	103,860,006
QDOT	133,241,136	152,943,878
青港物流	54,836,498	52,534,275
港務工程	18,053,265	18,198,887
科技公司	10,286,740	698,637
青島港集團	3,055,268	23,147
華能青島	407,268	5,607,864
中船燃青島	—	2,677,500
其他	2,081,390	1,455,579
	380,419,101	337,999,773

財務報表附註

截至2018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) 關聯方關係及其交易(續)

(d) 關聯方應收、應付款項餘額(續)

(vii) 其他應付款

其他應付款—

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
港務工程	158,138,077	116,522,696
科技公司	46,325,563	43,520,404
QQCTN	34,419,006	30,558,855
港投集團	14,892,653	29,258,654
青港物流	1,210,153	1,205,708
港工設計院	889,800	889,800
聯合船代	500,000	500,000
通澤商貿	390,227	6,243,606
物業公司	7,381	1,491,000
港投地產	600	932,906
保稅物流中心	—	834,831
其他	1,385,891	1,880,029
	258,159,351	233,838,489

應付利息—

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
青港財務公司	123,250	409,021
	258,282,601	234,247,510

財務報表附註

截至2018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) 關聯方關係及其交易(續)

(d) 關聯方應收、應付款項餘額(續)

(vii) 預收款項

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
QQCT	212,443,585	197,421,375
青島實華	21,110,000	2,220,000
東港集裝箱	3,796,000	—
QQCTN	2,882,744	2,518,940
物業公司	2,181,500	—
港聯榮物流	1,736,017	—
港華物流	—	3,747,711
青島港集團	—	2,345,044
其他	1,764,706	1,451,512
	<u>245,914,552</u>	<u>209,704,582</u>

(ix) 合同負債

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
青島港集團	1,740,682	—
青島中遠海運集裝箱	614,400	—
其他	172,739	—
	<u>2,527,821</u>	<u>—</u>

財務報表附註

截至2018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) 關聯方關係及其交易(續)

(d) 關聯方應收、應付款項餘額(續)

(x) 貨幣資金

青港財務公司

2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
<u>5,231,687,198</u>	<u>4,225,670,769</u>

(xi) 其他非流動負債

QQCT

QQCTN

QQCTU

2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
2,914,482,872	3,013,193,560
51,638,270	52,897,740
<u>15,532,953</u>	<u>16,138,133</u>
<u>2,981,654,095</u>	<u>3,082,229,433</u>

(xii) 一年內到期的非流動負債

青港租賃公司

2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
<u>25,667,935</u>	<u>1,500,480</u>

十七 公司財務報表主要項目附註(續)

(32) 關聯方關係及其交易(續)

(d) 關聯方應收、應付款項餘額(續)

(xiii) 長期應付款

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
青港租賃公司	<u>92,624,487</u>	<u>62,163,660</u>

(e) 關聯方承諾

本公司於資產負債表日，除附註六(29)所述向QQCT出租前灣港區港口設施及向QQCTN和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：

租賃—租入

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
青島港集團	<u>37,842,000</u>	—
施維策拖輪	<u>7,366,667</u>	<u>9,750,000</u>
	<u>45,208,667</u>	<u>9,750,000</u>

財務報表附註

截至2018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) 關聯方關係及其交易(續)

(e) 關聯方承諾(續)

租賃—租出

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
QQCT	388,185,000	415,445,000
青島實華	20,050,000	—
長榮集裝箱	6,224,833	36,000
濱州港青港國際碼頭	5,580,000	6,498,000
聯捷物流	4,633,055	—
QQCTU	4,610,000	—
東港集裝箱	3,796,000	—
港捷豐物流	2,850,000	—
聯欣物流	2,750,000	3,750,000
西聯	2,407,861	—
保稅物流中心	2,198,750	—
港聯榮物流	1,736,017	—
外輪航修	1,125,000	1,125,000
QQCTUA	915,000	—
QQCTN	615,000	—
青島港引航站	403,912	—
小額貸款	303,750	—
青港金控	252,500	—
怡之航冷鏈	159,733	12,375,000
科技公司	122,700	—
	448,919,111	439,229,000

(33) 公司對外投資承諾

其他重要的投資項目事項說明參見附註十一(3)。