

# 2020

中 期 報 告



## 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)

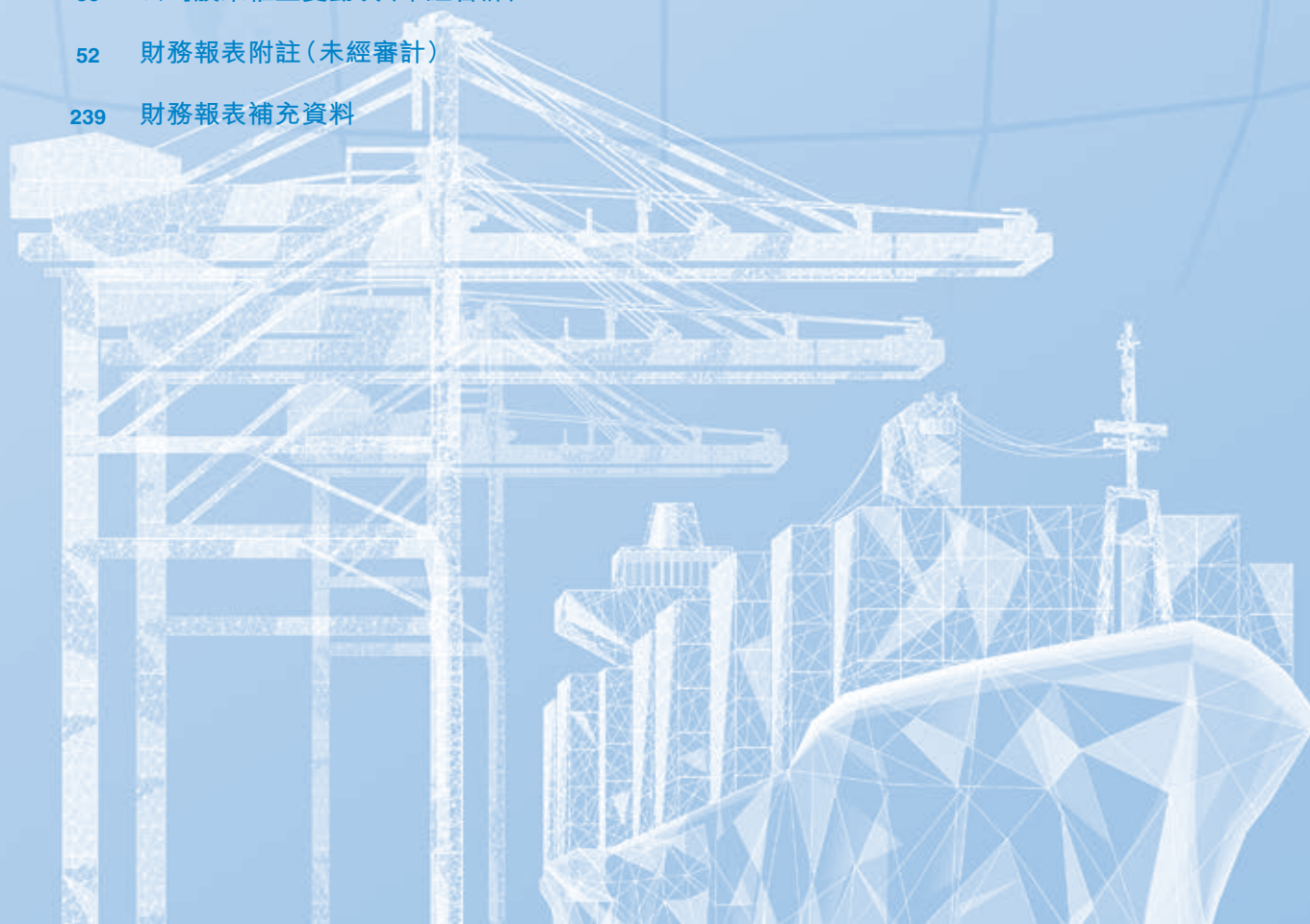
股份代號：06198.HK 601298.SH

\* 僅供識別

# 目錄

## 頁次

2	釋義
5	公司概覽
6	公司資料
8	管理層討論與分析
29	其他信息
36	合併資產負債表(未經審計)
39	公司資產負債表(未經審計)
41	合併利潤表(未經審計)
43	公司利潤表(未經審計)
44	合併現金流量表(未經審計)
46	公司現金流量表(未經審計)
48	合併股東權益變動表(未經審計)
50	公司股東權益變動表(未經審計)
52	財務報表附註(未經審計)
239	財務報表補充資料



除文義另有所指外，下列詞彙具有下文所載的涵義：

「公司章程」	本公司不時修訂的公司章程
「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」	香港上市規則附錄十四所載的企業管治守則及企業管治報告
「中遠海運集團」	中國遠洋海運集團有限公司，一家於中國成立的有限責任公司，是中遠海運港口及上海中海碼頭的最終控股股東，於2020年6月30日持有本公司約21%股權
「中遠海運港口」	中遠海運港口有限公司，一家於百慕達成立的有限責任公司，其股份(股份代號：1199)於香港聯交所主板上市，於2020年6月30日持有本公司約20%股權
「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
「無償劃轉協議」	日期為2019年8月22日的《山東省港口集團有限公司與青島市人民政府國有資產監督管理委員會及威海市人民政府國有資產監督管理委員會關於青島港(集團)有限公司之股權無償劃轉協議》
「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」	中國香港特別行政區
「香港聯交所」	香港聯合交易所有限公司
「華能青島」	華能青島港務有限公司，本公司持股49%的合營公司，主要經營乾散貨、件雜貨處理業務及配套服務
「香港上市規則」	《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》
「標準守則」	香港上市規則附錄十《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》
「新H股配售」	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，於2020年6月30日持有本公司約54%股權
「青港財務公司」	青島港財務有限責任公司，本公司(持股70%)與青島港集團(持股30%)共同出資設立的附屬公司，主要從事向青島港集團及其成員公司提供存款服務，信貸服務、財務和融資顧問、信用鑒證及相關的諮詢、代理業務；交易款項的協助收付；內部轉賬結算及相應的結算清算方案設計等金融服務

「青島市國資委」	青島市人民政府國有資產監督管理委員會
「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
「證券及期貨條例」	香港法例第571章《證券及期貨條例》
「山東自貿區」	中國（山東）自由貿易試驗區
「山東港口集團」	山東省港口集團有限公司
「上海中海碼頭」	上海中海碼頭發展有限公司，一家於中國成立的公司，為中遠海運港口之全資附屬公司
「監事」	本公司監事
「監事會」	本公司監事會
「TEU」	Twenty-Foot Equivalent Unit的縮寫，是以長20英尺×寬8英尺×高8.6英尺的集裝箱為標準的國際計量單位，也稱國際標準箱單位
「威海市國資委」	威海市人民政府國有資產監督管理委員會
「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分比數字已作出四捨五入。

青島港口開埠於1892年，是世界最大的綜合性港口之一，佔據東北亞港口圈的中心位置，是西太平洋重要的國際貿易樞紐。

本公司成立於2013年11月15日，2014年6月6日在香港聯交所主板掛牌上市，2019年1月21日在上海證券交易所主板掛牌上市。

本集團是青島港口的**主要經營者**，運營管理青島前灣港區、黃島油港區、董家口港區和大港港區四大港區，主要提供集裝箱、金屬礦石、煤炭、原油等各類貨物的裝卸和配套服務、物流及港口增值服務、港口配套服務、金融服務等。

截至2020年6月30日，本集團在青島港口運營**86**個泊位，包括**56**個處理單一類型貨物的專用泊位、**30**個可處理金屬礦石、煤炭及其他一般貨物的通用泊位。

憑藉天然水深優勢和業內領先的設施與設備、服務與管理，本集團能夠停泊世界最大的集裝箱船、鐵礦石船及油輪。本集團裝卸效率一直全球領先。集裝箱全自動化碼頭創出單機平均作業效率**44.6**自然箱／小時的世界紀錄，鐵礦石單機接卸效率繼續保持**3,200**噸／小時。

# 公司資料

## 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

賈福寧先生

## 註冊辦事處及香港主要營業地點

- (1) 中國總部：  
中國山東省青島市黃島區經八路12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 (H股)  
二零一九年一月二十一日 (A股)

## 上市地點

香港聯合交易所有限公司主板 (H股)  
上海證券交易所主板 (A股)

## 股票中文簡稱

青島港 (適用於H股和A股)

## 股票英文簡稱

Qingdao Port (僅適用於H股)

## 股份代號

06198 (H股)  
601298 (A股)

## 電話

86-532-82982133

## 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

賈福寧先生 (董事長)  
王新澤先生 (總經理)

### (2) 非執行董事

蘇建光先生 (副董事長)  
馮波鳴先生  
王軍先生  
王芙玲女士

### (3) 獨立非執行董事

李燕女士  
蔣敏先生  
黎國浩先生

## 監事會

張慶財先生 (主席)  
王亞平先生  
楊秋林先生  
劉水國先生  
夏希亮先生  
王曉燕女士

## 聯席公司秘書

劉永霞先生 (於2020年7月20日獲委任)  
梁雪穎女士 (於2020年7月20日獲委任)  
陳福香先生 (於2020年7月20日辭任)

## 授權代表

賈福寧先生 (於2020年6月10日獲委任)  
劉永霞先生 (於2020年7月20日獲委任)  
李奉利先生 (於2020年6月10日辭任)  
陳福香先生 (於2020年7月20日辭任)

## 董事會專門委員會

### (1) 戰略發展委員會

賈福寧先生 (主席)  
王新澤先生  
蘇建光先生  
馮波鳴先生  
王軍先生  
王芙玲女士  
蔣敏先生

### (2) 審計委員會

李燕女士 (主席)  
王芙玲女士  
黎國浩先生

### (3) 提名委員會

蔣敏先生 (主席)  
賈福寧先生  
黎國浩先生

### (4) 薪酬委員會

黎國浩先生 (主席)  
蘇建光先生  
李燕女士

## 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號舖

## 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

2020年上半年，新冠肺炎疫情對全球經濟產生巨大衝擊。世界經濟深度衰退，國際貿易大幅萎縮，外貿環境嚴峻複雜。中國政府積極應對外部環境變化，統籌推進疫情防控和經濟社會發展，在一系列「六穩」（穩就業、穩金融、穩外貿、穩外資、穩投資、穩預期）、「六保」（保居民就業、保基本民生、保市場主體、保糧食能源安全、保產業鏈供應鏈穩定、保基層運轉）的政策作用下，企業全面復工復產，2020年上半年國內生產總值(GDP)較去年同期下降1.6%（一季度較去年同期下降6.8%，二季度較去年同期增長3.2%），中國經濟運行先降後升、穩步復甦。2020年1-6月貨物貿易進出口總額好於預期，較去年同期下降3.2%，降幅較前五個月收窄1.7個百分點（來源：中國國家統計局）。

### 2、港口行業運行情況

受新冠肺炎疫情影響，2020年上半年全國沿海港口貨物吞吐量較去年同期增長0.1%，其中集裝箱吞吐量較同期下降5.0%。2020年上半年，青島港口貨物吞吐量和集裝箱吞吐量均保持全國沿海港口第五位，外貿吞吐量繼續位居全國沿海港口第二位、中國北方港口第一位（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

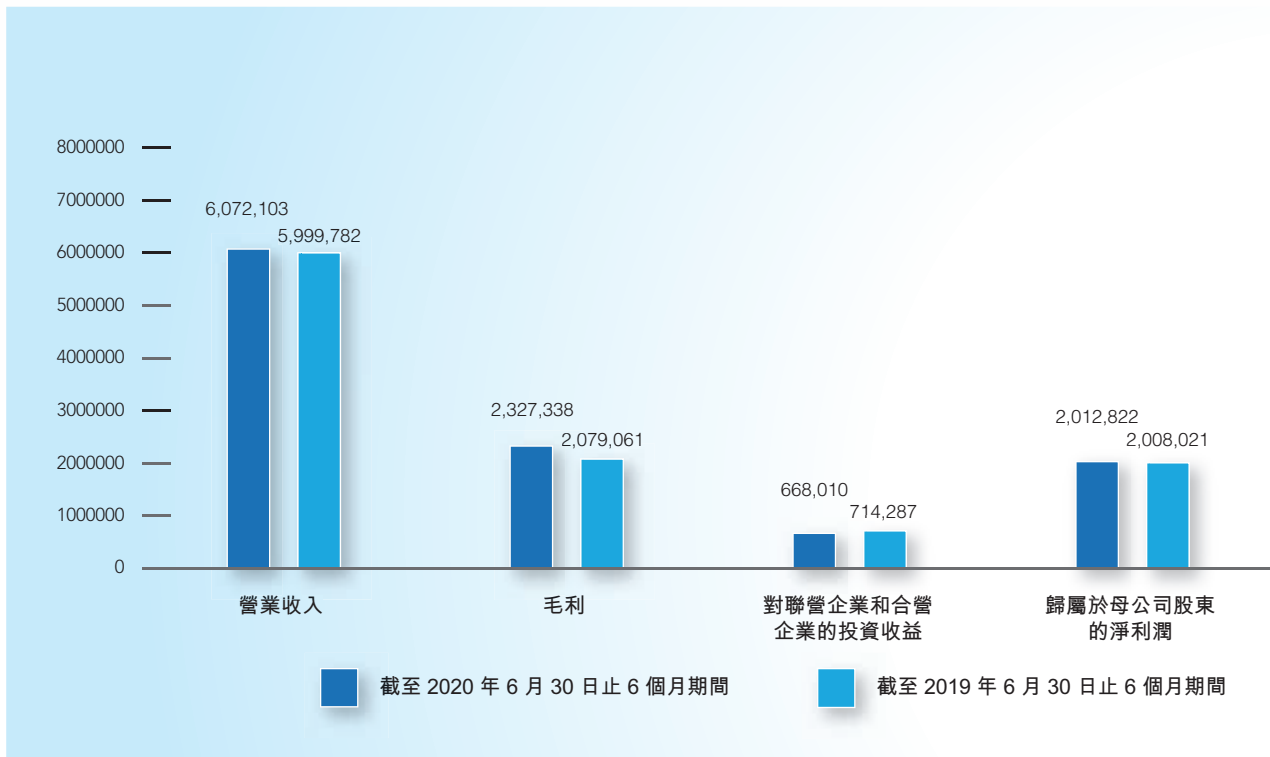
今年以來，本集團積極應對新冠肺炎疫情帶來的嚴峻挑戰，統籌做好口岸疫情防控和生產經營工作，全力保障供應鏈、產業鏈穩定，海向聯合船公司大力穩航班、增航線、拓中轉，陸向加強內陸港、海鐵聯運佈局，深化港口服務供給側結構性改革，充分發揮硬件設施和增值服務資源優勢，持續完善港口功能，推進碼頭裝卸業務增量增效，綜合競爭實力持續提升，行業影響力持續增強，經營業績保持了穩健增長。

截至2020年6月30日止六個月期間，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26,303萬噸，較去年同期增長4.3%；其中，實現集裝箱吞吐量1,034萬TEU，較去年同期增長0.4%。

具體情況如下：

主要經營指標對比圖

單位：人民幣千元



截至2020年6月30日止六個月期間，本集團實現營業收入人民幣60.72億元，較去年同期增加人民幣0.72億元，增幅為1.2%，主要是液體散貨處理及配套服務板塊和金屬礦石、煤炭及其他貨物處理及配套服務業務板塊收入增加所致。

截至2020年6月30日止六個月期間，本集團實現毛利人民幣23.27億元，較去年同期增加人民幣2.48億元，增幅為11.9%，主要是液體散貨處理及配套服務板塊毛利增加所致。

截至2020年6月30日止六個月期間，本集團實現對合營和聯營企業投資收益人民幣6.68億元，較去年同期減少人民幣0.46億元，降幅為6.4%，主要為液體散貨處理及配套服務板塊和金屬礦石、煤炭及其他貨物處理及配套服務業務板塊投資收益減少所致。

截至2020年6月30日止六個月期間，本集團發生管理費用人民幣2.20億元，較去年同期減少人民幣0.42億元，降幅為16.0%，主要為享受新冠肺炎疫情期間社保費用減免優惠政策導致職工薪酬減少，以及去年同期發生A股上市相關費用所致。

## 管理層討論與分析

截至2020年6月30日止六個月期間，本集團實現歸屬於母公司股東的淨利潤人民幣20.13億元，較去年同期增加人民幣0.05億元，增幅為0.2%。

### 2、分部回顧

本集團各業務分部業績(利潤總額)列示如下：

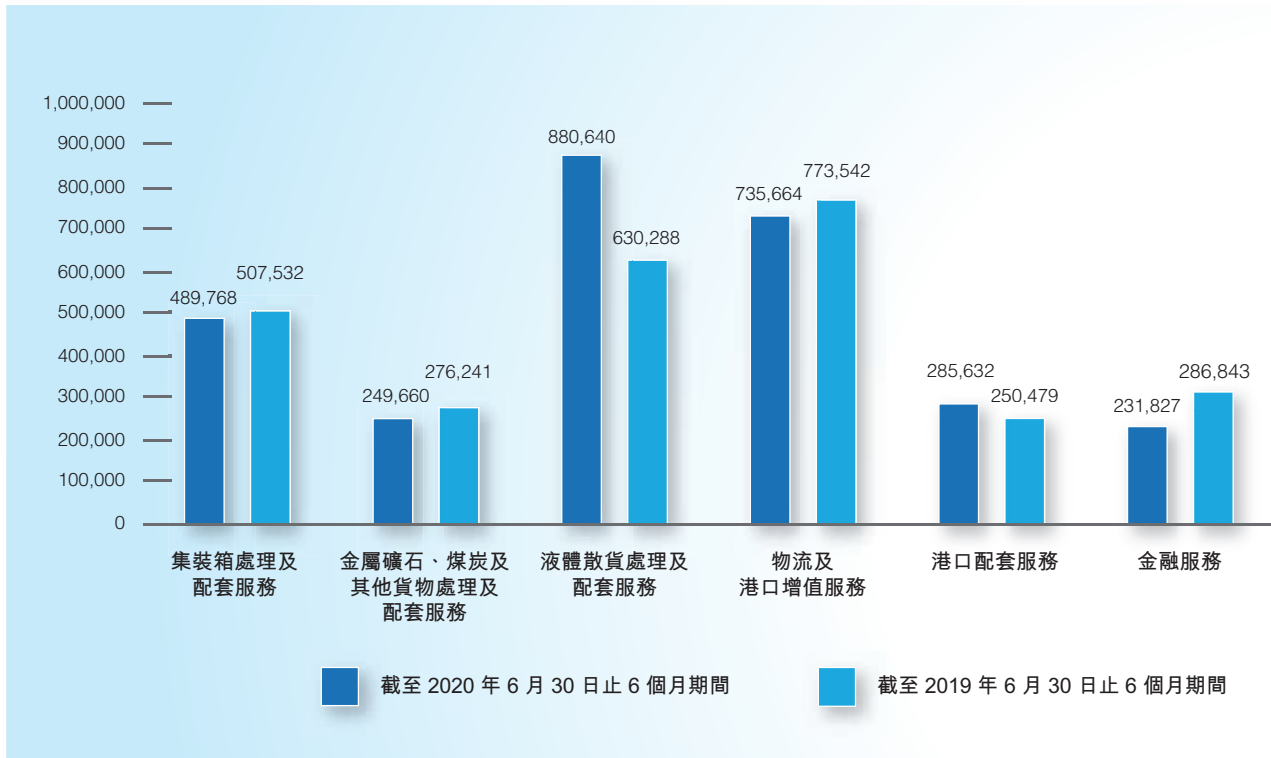
各業務分部業績佔比表

單位：人民幣千元

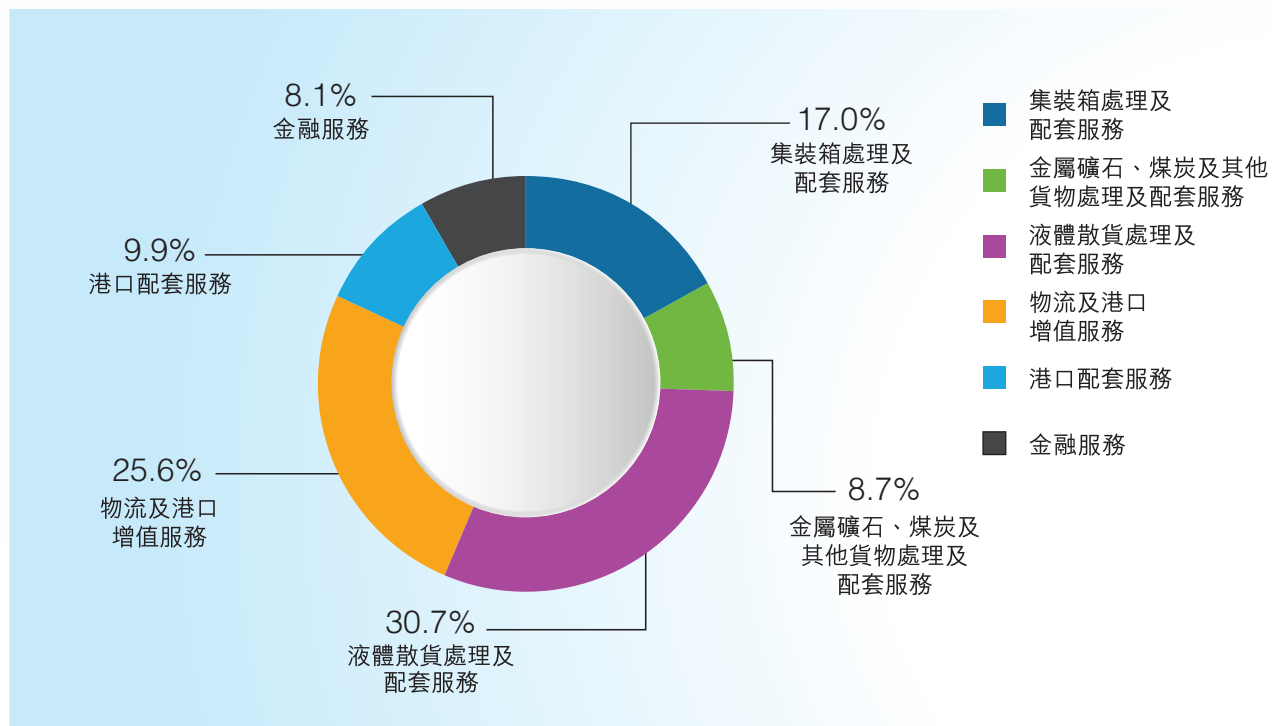
業務分部	截至6月30日止六個月期間				變動比例
	2020年		2019年		
	業績金額	分部佔比	業績金額	分部佔比	
集裝箱處理及配套服務	489,768	17.0%	507,532	18.6%	-3.5%
金屬礦石、煤炭及其他貨物處理及 配套服務	249,660	8.7%	276,241	10.2%	-9.6%
液體散貨處理及配套服務	880,640	30.7%	630,288	23.1%	39.7%
物流及港口增值服務	735,664	25.6%	773,542	28.4%	-4.9%
港口配套服務	285,632	9.9%	250,479	9.2%	14.0%
金融服務	231,827	8.1%	286,843	10.5%	-19.2%
抵銷前業績合計	<u>2,873,191</u>	<u>100.0%</u>	<u>2,724,925</u>	<u>100.0%</u>	5.4%

各業務分部業績對比表

單位：人民幣千元



截至2020年6月30日止六個月期間各業務分部佔比圖



各分部業績具體情況如下：

(1) 集裝箱處理與配套服務

單位：人民幣千元

項目	截至6月30日止六個月期間		變動金額	變動比例
	2020年	2019年		
<b>控股公司</b>				
營業收入	<b>92,564</b>	106,668	-14,104	-13.2%
營業成本	<b>34,879</b>	36,610	-1,731	-4.7%
毛利	<b>57,685</b>	70,058	-12,373	-17.7%
控股公司利潤	<b>37,727</b>	50,594	-12,867	-25.4%
<b>合營企業</b>				
營業收入	<b>1,990,328</b>	2,011,604	-21,276	-1.1%
營業成本	<b>727,400</b>	750,151	-22,751	-3.0%
對合營企業的投資收益	<b>452,041</b>	456,938	-4,897	-1.1%
分部業績	<b>489,768</b>	507,532	-17,764	-3.5%

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2020年6月30日止六個月期間，本集團積極創新市場營銷，拓展國際中轉通道，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) 本集團積極應對新冠肺炎疫情對全球物流鏈帶來的衝擊，全面釋放碼頭、物流全產業鏈服務優勢，集裝箱吞吐量實現逆勢增長，充分保障區域產業鏈、供應鏈穩定暢通；及
- (2) 本集團深化船公司總部營銷戰略，建立與全球大船公司合作的新生態，吸引船公司持續加密航線，新增集裝箱航線15條，中轉箱量較去年同期增長超過10%，持續擴展乾支線網絡配套發展格局，加速由門戶港向樞紐港轉型升級。

## 管理層討論與分析

截至2020年6月30日止六個月期間，集裝箱處理及配套服務實現營業收入人民幣0.93億元，較去年同期減少人民幣0.14億元，降幅為13.2%；實現分部業績人民幣4.90億元，較去年同期減少人民幣0.18億元，降幅為3.5%，主要為控股公司利潤較去年同期減少人民幣0.13億元。控股公司利潤下降的主要因為受新冠肺炎疫情影響，貨物港務費、港口設施保安費收費標準根據國家政策規定有所下調。

### (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日止六個月期間		變動金額	變動比例
	2020年	2019年		
<b>控股公司</b>				
營業收入	<b>1,493,553</b>	1,364,330	129,223	9.5%
營業成本	<b>1,163,028</b>	984,171	178,857	18.2%
毛利	<b>330,525</b>	380,159	-49,634	-13.1%
控股公司利潤	<b>241,566</b>	242,938	-1,372	-0.6%
<b>合營企業</b>				
營業收入	<b>837,072</b>	846,758	-9,686	-1.1%
營業成本	<b>718,328</b>	616,772	101,556	16.5%
對合營企業的投資收益	<b>8,094</b>	33,303	-25,209	-75.7%
分部業績	<b>249,660</b>	276,241	-26,581	-9.6%

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2020年6月30日止六個月期間，本集團創新市場營銷，深化與重點客戶的戰略合作，延伸全程物流及增值服務，積極拓展腹地新市場，重點在以下方面實現了新的發展：

(1) 本集團持續做大礦石混配業務，淡水河谷混礦貨源到港量較去年同期增長13%；

- (2) 本集團深化與淡水河谷及日本、韓國等世界知名鋼廠的戰略合作，優化國際大宗資源商品供應鏈物流體系，構建東北亞礦石國際中轉和分銷中心，上半年完成鐵礦石國際中轉較同期增長330%；及
- (3) 2020年6月，本集團董家口港區口岸正式通過國家驗收並對外開放，進一步釋放港口能力，為市場開拓提供了有力保障。

截至2020年6月30日止六個月期間，金屬礦石、煤炭及其他貨物處理以及配套服務實現營業收入人民幣14.94億元，較去年同期增加人民幣1.29億元，增幅為9.5%，主要為全程物流運輸業務收入增加；實現分部業績人民幣2.50億元，較去年同期減少人民幣0.27億元，降幅為9.6%，主要為對合營企業投資收益較去年同期下降人民幣0.25億元所致。對合營企業投資收益下降的主要原因是合營企業為應對疏運方式「公轉鐵」影響，鐵路疏運量增加導致相應作業成本增長，以及新冠肺炎疫情期間為客戶減免場地堆存費。

(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日止六個月期間		變動金額	變動比例
	2020年	2019年		
<b>控股公司</b>				
營業收入	<b>1,037,666</b>	690,917	346,749	50.2%
營業成本	<b>234,046</b>	181,942	52,104	28.6%
毛利	<b>803,620</b>	508,975	294,645	57.9%
控股公司利潤	<b>710,494</b>	423,043	287,451	67.9%
<b>合營企業</b>				
營業收入	<b>798,129</b>	862,885	-64,756	-7.5%
營業成本	<b>319,729</b>	300,356	19,373	6.5%
對合營企業的投資收益	<b>170,146</b>	207,245	-37,099	-17.9%
分部業績	<b>880,640</b>	630,288	250,352	39.7%

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2020年6月30日止六個月期間，本集團強化政策研究，堅持業態創新，搶抓低價原油進口持續增長的機遇期，釋放碼頭、儲罐、輸油管道等資源效能，重點在以下方面實現新突破：

- (1) 強化生產組織，提高鐵路、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11%；及
- (2) 本集團充分利用山東自貿區政策優勢，創新業務模式，滿足客戶需求，在青島口岸完成全國首單保稅原油混兌調和業務，實現外錨地供油業務試點，並為客戶打通了國產低硫油出口退稅、保稅船舶供油業務通道，上半年船舶供油裝卸量較同期增長33.9%。

截至2020年6月30日止六個月期間，液體散貨處理及配套服務實現營業收入人民幣10.38億元，較去年同期增加人民幣3.47億元，增幅為50.2%，主要為本集團發揮董家口港－濰坊－魯中、魯北輸油管道及其各支線和配套儲罐投產優勢，帶動管道輸送收入及倉儲收入大幅增加。對合營企業的投資收益為人民幣1.70億元，較去年同期減少人民幣0.37億元，降幅為17.9%，主要為受新冠肺炎疫情影響，貨物港務費、港口設施保安費收費標準根據國家政策規定有所下調，以及高費率業務佔比較同期下降所致。實現分部業績人民幣8.81億元，較去年同期增加人民幣2.50億元，增幅為39.7%，主要受益於原油管道輸送量及配套儲罐倉儲量增加。

(4) 物流及港口增值服務

單位：人民幣千元

項目	截至6月30日止的六個月期間		變動金額	變動比例
	2020年	2019年		
<b>控股公司</b>				
營業收入	<b>2,184,895</b>	2,441,081	-256,186	-10.5%
營業成本	<b>1,439,044</b>	1,673,820	-234,776	-14.0%
毛利	<b>745,851</b>	767,261	-21,410	-2.8%
控股公司利潤	<b>699,983</b>	741,954	-41,971	-5.7%
<b>合營及聯營企業</b>				
營業收入	<b>364,646</b>	361,306	3,340	0.9%
營業成本	<b>274,665</b>	266,629	8,036	3.0%
對合營和聯營企業的投資收益	<b>35,681</b>	31,588	4,093	13.0%
<b>分部業績</b>	<b>735,664</b>	773,542	-37,878	-4.9%

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。

截至2020年6月30日止六個月期間，本集團大力發展現代物流業務，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、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) 本集團持續加強內陸港、海鐵聯運佈局，推進西安、蘭州、烏魯木齊等地區推介成果落地，上半年新建2個內陸港，新開5條班列線路；及
- (2) 本集團做大做強保稅倉儲業務，2020年以來庫存量最高突破45萬噸，成為青島口岸的最大倉儲中心。

截至2020年6月30日止六個月期間，物流及港口增值服務實現營業收入人民幣21.85億元，較去年同期減少人民幣2.56億元，降幅為10.5%，主要為受董家口港－濰坊－魯中、魯北輸油管道及其各支線陸續開通的影響，液體散貨公路運輸收入大幅減少所致；實現分部業績人民幣7.36億元，較去年同期減少人民幣0.38億元，降幅為4.9%，主要為受新冠肺炎疫情影響，代理、場站、倉儲等業務利潤下降所致。

## (5) 港口配套服務

單位：人民幣千元

項目	截至6月30日止六個月期間		變動金額	變動比例
	2020年	2019年		
<b>控股公司</b>				
營業收入	<b>1,259,522</b>	1,392,818	-133,296	-9.6%
營業成本	<b>873,420</b>	1,043,666	-170,246	-16.3%
毛利	<b>386,102</b>	349,152	36,950	10.6%
控股公司利潤	<b>285,317</b>	249,946	35,371	14.2%
<b>合營企業</b>				
營業收入	<b>1,763</b>	5,263	-3,500	-66.5%
營業成本	<b>1,400</b>	3,351	-1,951	-58.2%
對合營企業的投資收益	<b>315</b>	533	-218	-40.9%
<b>分部業績</b>	<b>285,632</b>	250,479	35,153	14.0%

註：合營企業的營業收入、營業成本為海路國際港口運營管理有限公司財務報表數據，但並無計及本公司於該合營企業的持股比例。

截至2020年6月30日止六個月期間，港口配套服務實現營業收入人民幣12.60億元，較去年同期減少人民幣1.33億元，降幅為9.6%，主要為隨著集裝箱自動化碼頭二期等工程的逐步完工，本期工程施工收入較去年同期減少，以及受合營公司港口機械更新升級影響以及本集團積極拓展外部客戶，本期港機建造收入較去年同期增加共同影響所致。實現分部業績人民幣2.86億元，較去年同期增加人民幣0.35億元，增幅為14.0%，主要為供電、港機建造、信息技術等業務利潤增加所致。

(6) 金融服務

單位：人民幣千元

項目	截至6月30日止六個月期間		變動金額	變動比例
	2020年	2019年		
<b>控股公司</b>				
營業收入	<b>154,348</b>	114,287	40,061	35.1%
營業成本	<b>31,695</b>	25,636	6,059	23.6%
毛利	<b>122,653</b>	88,651	34,002	38.4%
控股公司利潤	<b>225,536</b>	281,813	-56,277	-20.0%
<b>聯營企業</b>				
營業收入	<b>404,878</b>	315,878	89,000	28.2%
營業成本	<b>170,743</b>	156,119	14,624	9.4%
對聯營企業的投資收益	<b>6,291</b>	5,030	1,261	25.1%
分部業績	<b>231,827</b>	286,843	-55,016	-19.2%

註：聯營公司的營業收入、營業成本為青島青銀金融租賃有限公司財務報表數據，但並無計及本公司於該聯營公司的持股比例。

本集團創新財資服務功能，不斷開發新業務品種滿足成員單位多元化融資需求；優化業務結構，適當降低中高風險產品比例，提高標準化產品投資份額，分散投資風險；深化產融結合，為上遊客戶提供融資服務，提高客戶黏性，助推碼頭主業發展，實現由規模效益型向高質量發展型轉變。

截至2020年6月30日止六個月期間，金融服務實現分部業績人民幣2.32億元，較去年同期減少人民幣0.55億元，降幅為19.2%，其中控股公司利潤實現人民幣2.26億元，較去年同期減少人民幣0.56億元，降幅為20.0%，主要為青港財務公司提供貸款規模增加從而計提減值準備增加，以及青港財務公司同業存放平均利率下降所致。

## 3、財務狀況分析

單位：人民幣千元

項目	於2020年 6月30日	於2019年 12月31日	變動金額	變動比例
貨幣資金	<b>9,835,276</b>	6,846,400	2,988,876	43.7%
其他應收款	<b>3,716,563</b>	1,825,685	1,890,878	103.6%
合同資產	<b>73,676</b>	194,623	-120,947	-62.1%
一年內到期的非流動資產	<b>68,940</b>	445,754	-376,814	-84.5%
其他流動資產	<b>1,477,973</b>	6,214,206	-4,736,233	-76.2%
長期應收款	<b>2,919,249</b>	1,528,632	1,390,617	91.0%
其他非流動資產	<b>1,394,319</b>	599,314	795,005	132.7%
其他應付款	<b>9,855,548</b>	7,200,532	2,655,016	36.9%
一年內到期的非流動負債	<b>2,307,286</b>	235,634	2,071,652	879.2%
應付債券	-	2,116,900	-2,116,900	不適用

於2020年6月30日，本集團貨幣資金較年初增加人民幣29.89億元，增幅為43.7%，主要為經營活動增加人民幣10.49億元，吸收關聯方存款等籌資活動增加人民幣14.50億元。

於2020年6月30日，本集團其他應收款較年初增加人民幣18.91億元，增幅為103.6%，主要為本集團向關聯方提供貸款增加人民幣11.60億元，本集團確認應收合營公司股利人民幣8.27億元。

於2020年6月30日，本集團合同資產較年初減少人民幣1.21億元，降幅為62.1%，主要為自動化集裝箱碼頭二期工程完工，合同資產轉為應收賬款所致。

於2020年6月30日，本集團一年內到期的非流動資產較年初減少人民幣3.77億元，降幅為84.5%，主要為本集團向關聯方提供的一年內到期的貸款減少所致。

於2020年6月30日，本集團其他流動資產較年初減少人民幣47.36億元，降幅為76.2%，主要為青港財務公司購買的同業存單和買入返售金融資產減少人民幣49.34億元。

於2020年6月30日，本集團長期應收款較年初增加人民幣13.91億元，增幅為91.0%，主要為青港財務公司向關聯方提供融資租賃服務增加人民幣8.65億元、提供貸款增加人民幣1.70億元共同影響所致。

於2020年6月30日，本集團其他非流動資產較年初增加人民幣7.95億元，增幅為132.7%，主要為本集團預付股權投資款增加人民幣2.81億元、預付原油商業儲備庫等工程項目款增加人民幣4.78億元所致。

於2020年6月30日，本集團其他應付款較年初增加人民幣26.55億元，增幅為36.9%，主要為青港財務公司吸收存款增加人民幣15.66億元、截至2020年6月30日母公司及子公司已宣告尚未分派股息增加人民幣13.05億元所致。

於2020年6月30日，本集團一年內到期的非流動負債較年初增加人民幣20.72億元，應付債券較年初減少人民幣21.17億元，主要為本公司發行的公司債券將於2021年上半年到期，因此將應付債券人民幣21.17億元重分類至一年內到期的非流動負債。

#### 4、現金使用分析

截至2020年6月30日止六個月期間，本集團現金淨流入為人民幣23.61億元。其中：

- (1) 經營活動現金淨流入為人民幣10.49億元，主要來自控股公司經營利潤；
- (2) 投資活動現金淨流出為人民幣1.58億元，主要是同業存單、債券等金融投資產品到期收回淨流入人民幣46.94億元，取得貸款及存款利息收入等流入人民幣2.32億元；對成員單位貸款淨流出人民幣21.93億元，購建在建工程等長期資產淨支付人民幣16.37億元，對外股權投資支付人民幣7.13億元，存出三個月以上定期存款及購買結構性存款淨支付人民幣5.75億元；及
- (3) 籌資活動現金淨流入為人民幣14.50億元，主要是青港財務公司吸收存款業務淨流入人民幣15.49億元，本集團取得短期借款流入人民幣2.54億元；償還銀行借款等債務支付人民幣1.77億元，償付融資租賃款人民幣1.20億元。

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金融投資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，本集團現金淨流出為人民幣11.14億元。

### 5、流動資金及財務資源

於2020年6月30日，本集團的貨幣資金為人民幣98.35億元，同業存單等金融產品為人民幣26.98億元。剔除青港財務公司影響後，本集團自有貨幣資金和金融產品為人民幣119.84億元。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25.12億元，其中固定利率負債金額為人民幣24.40億元，浮動利率負債金額為人民幣0.72億元。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，從而為本公司股東提供良好回報。

於2020年6月30日，本集團的貨幣資金超過有息負債。

### 6、資本結構

於2020年6月30日，本集團股東權益為人民幣346.70億元，較年初增加人民幣10.73億元，其中歸屬於母公司股東權益增加人民幣7.26億元，少數股東權益增加人民幣3.47億元。歸屬於母公司股東權益增加的主要為本期經營利潤增加人民幣20.13億元，宣告分配2019年度股利減少人民幣13.00億元。

於2020年6月30日，本公司已發行股份6,491,100,000股，其中A股和H股分別為5,392,075,000股和1,099,025,000股，分別佔本公司總股本的83.07%和16.93%。本公司A股和H股市值分別為人民幣306.27億元和港幣45.28億元（根據2020年6月30日本公司於上海證券交易所收盤價每股人民幣5.68元、於香港聯交所收盤價每股港幣4.12元計算）。

### 7、資本負債比率

本集團資本負債比率詳情，載於財務報表附註十四。

### 8、利率及匯率風險

於2020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71.35億元、人民幣16.35億元、人民幣57.30億元及人民幣0.72億元。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。於2020年6月30日，本集團美元存款約為1.06億美元，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2020年6月30日止六個月期間，並沒有就利率及匯率風險訂立任何對沖安排。

## 9、財務指標

指標	截至6月30日止六個月期間		增減變動 (增加／減少)
	2020年	2019年	
總資產收益率	4.3%	4.3%	基本持平
加權平均淨資產收益率	6.5%	6.9%	減少0.4個百分點
利息保障倍數	30.11	24.08	增加6.03倍
流動比率	1.29	1.61	減少0.32
速動比率	1.27	1.56	減少0.29

截至2020年6月30日止六個月期間，本集團總資產收益率為4.3%，較去年同期持平；加權平均淨資產收益率為6.5%，較去年同期降低0.4個百分點，主要因為本期平均淨資產增幅高於利潤增幅所致；本集團利息保障倍數為30.11倍，較去年同期增加6.03倍，主要為上年同期償還了應付債券人民幣13.84億元，本期利息費用比上年同期減少，而息稅前利潤增加所致；本集團流動比率為1.29，較去年同期減少0.32，本集團速動比率為1.27，較去年同期減少0.29，主要因為本公司的應付債券將於2021年上半年到期，導致一年內到期的非流動負債增加人民幣21.17億元。



## 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賬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日止六個月期間		截至6月30日止六個月期間	
	2020年	2019年	2020年	2019年
營業收入	<b>1,900,030</b>	1,929,353	<b>774,391</b>	838,063
營業成本	<b>(671,129)</b>	(706,161)	<b>(303,958)</b>	(286,734)
利潤總額	<b>1,170,033</b>	1,160,210	<b>440,160</b>	517,624
所得稅費用	<b>(280,457)</b>	(256,688)	<b>(108,229)</b>	(115,548)
期內淨利潤	<b>889,576</b>	903,522	<b>331,931</b>	402,076
少數股東損益	<b>5,266</b>	8,670	-	-
歸屬於合營企業股東的淨利潤	<b>884,310</b>	894,852	<b>331,931</b>	402,076

考慮取得投資時可辨認資產和負債的公允價值影響後：

期內淨利潤	<b>851,511</b>	864,883	-	-
歸屬於合營企業股東的淨利潤	<b>846,245</b>	856,213	-	-
其他分派	<b>1,608</b>	1,559	-	-
本集團於合營企業的持股比例	<b>51%</b>	51%	<b>50%</b>	50%
本集團分佔合營企業抵銷前損益(註)	<b>443,385</b>	448,647	<b>165,965</b>	201,038
未實現損益	<b>686</b>	(20,537)	<b>2,458</b>	1,778
本集團按權益法核算的投資收益	<b>444,071</b>	428,110	<b>168,423</b>	202,816

註：本集團分佔合營企業抵銷前損益已考慮取得QQCT 20%股權時QQCT可辨認資產和負債的公允價值的影響。

## 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

資產負債表	性質	2020年 6月30日	2019年 12月31日
其他應收款	發放短期貸款	1,697,769	571,738
一年內到期的非流動資產	發放一年內到期的長期貸款	66,882	227,597
長期應收款	發放長期貸款	2,919,249	1,528,632
其他應付款	吸收存款	(6,305,247)	(4,764,271)

單位：人民幣千元

利潤表	性質	截至6月30日止六個月期間	
		2020年	2019年
財務費用－利息收入	發放貸款利息收入	150,378	110,227
財務費用－利息支出	吸收存款利息支出	(31,346)	(25,125)

## 三、重大資本投資

截至2020年6月30日止六個月期間，本集團重大資本投資為人民幣12.60億元，主要用於董家口港－濰坊－魯中、魯北輸油管道及配套罐區工程、董家口原油碼頭二期工程、董家口原油商業儲備庫工程、董家口港區散雜貨泊位及堆場工程等。

### 四、重大委託理財

於2020年6月30日，本集團不存在重大委託理財。

### 五、有關附屬公司及合營、聯營企業的重大收購及出售

於2020年6月10日，本公司及其全資子公司青島港（集團）港務工程有限公司分別與本公司控股股東青島港集團的全資子公司山東港口金融控股有限公司訂立《股權轉讓協議》，分別將所持青島永利保險代理有限公司90%、10%的股權轉讓予山東港口金融控股有限公司，交易對價分別為人民幣54,475,830元、人民幣6,052,870元。截至2020年6月30日止，本公司及青島港（集團）港務工程有限公司尚未實際收到股權轉讓款。詳細情況請參見本公司日期為2020年6月10日之公告。

截至本報告之日，本公司及青島港（集團）港務工程有限公司已全額收到股權轉讓款合計人民幣60,528,700元。

### 六、資產抵押、質押情況

於2020年6月30日，本集團不存在資產抵押、質押情況。

### 七、或有負債

於2020年6月30日，本集團並無任何重大或有負債。

### 八、員工情況

於2020年6月30日，本公司聘用4,733名僱員，本公司的主要附屬公司聘用3,790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，本集團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，每年做出僱員薪酬水準或薪酬單元等調整，高管薪酬主要實行基本薪金加績效薪金制度。本集團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。

## 九、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。2020年3月，青島國際郵輪母港區已開工建設，並按計劃逐步推進。截至2020年6月30日止，國際郵輪港建設並未對大港港區主營業務造成影響。

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2020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，黃島油港區的運營並未受到影響。

## 十、期後事項

於2020年6月30日後，本集團並無任何重大期後事項。

## 十一、2020年下半年展望

2020年下半年，經濟形勢仍然複雜嚴峻，不穩定性不確定性較大，中國堅持穩中求進，統籌疫情防控和經濟社會發展，堅持供給側結構性改革，深化改革開放，推動經濟高質量發展，努力完成全年經濟社會發展目標。同時山東自貿區、上合組織地方經貿合作示範區等政策疊加賦能，本集團業務發展機遇與挑戰並存。本集團將以加快建設世界一流的海洋港口為目標，搶抓機遇，持續深化改革，加快轉型升級，堅持業績為王，拓展發展空間，全面提升管理效能，為股東和社會創造更大價值。

一是持續提升經營績效。積極應對疫情影響，堅持陸海雙向發力，海向增航線、擴艙容、拓中轉，強化港口聯動，合力建設輻射東北亞港口群的中轉網絡，打造北上南下內貿中轉通道；陸向開班列、建陸港、拓貨源，優化內陸港佈局，增開海鐵聯運班列，加快從門戶港向樞紐港轉型。充分發揮山東自貿區、上海合作組織地方經貿合作示範區等國家戰略帶來政策疊加賦能優勢，做大中轉集拼、保稅加油、油品混兌調和、冷鏈物流、跨境電商、滾裝業務等新興業態。推動礦石國際中轉、保稅現貨原油庫等新模式，為客戶提供綜合服務，加快從物流港向貿易港轉型。

二是持續增強發展潛力。加快建設智慧港口，不斷完善自動化碼頭智慧作業系統。推進綠色港口建設，推進碼頭堆場自動化建設，構建港口清潔低碳用能體系。加強重點工程建設，全力推進董家口原油碼頭、液體化工碼頭、原油儲罐以及前灣港區海鐵聯運擴能工程建設。推動合資合作，吸引優質企業在董家口臨港區投資建設混礦、配礦、木材、糧食等臨港加工產業和物流中轉基地。拓展國際化發展空間，推動意大利瓦多利古雷港碼頭、阿聯酋阿布扎比哈里發港二期等國際化項目順利運營。

三是持續提升管理效能。優化內控運行體系，提升本質安全管理水平，提升抗風險能力。完善現代治理體系，進一步加強制度建設，提升管理規範化、精細化水平。創新人本管理，拓展員工職業發展通道，優化薪酬體系，打造專業化、複合型、科學合理的管理團隊和員工隊伍。壓實節支降耗措施，促進全方位、全過程降本增效。傳承創新企業文化，弘揚「新時代振超精神」，抓好「連鋼創新團隊」宣傳推樹工作，發揮好典型引路作用，打造「四強」（政治強、隊伍強、作風強、業績強）基層員工隊伍。

## 1、 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2020年6月30日止六個月期間，本公司已遵守香港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。

## 2、 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，已採納香港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，每位董事及監事均確認，彼等於截至2020年6月30日止六個月期間已遵守標準守則。

## 3、 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2020年6月30日止期間獲得於任何其他法人團體的該等權利。

## 4、 董事、監事及最高行政人員資料的變動

於2020年1月10日，因工作調整，焦廣軍先生不再擔任本公司副董事長、非執行董事、董事會戰略發展委員會委員、董事會薪酬委員會委員職務及香港上市規則第3.05條項下本公司之授權代表；張江南先生不再擔任本公司總經理（總裁）職務並由執行董事調任為非執行董事，姜春鳳女士不再擔任本公司副總經理（副總裁）、財務總監職務並由執行董事調任為非執行董事。於同日，王新澤先生不再擔任本公司副總裁及獲聘任為本公司總經理，任期自2020年1月10日至第三屆董事會任期屆滿之日止；李奉利先生由執行董事調任為非執行董事及獲委任為董事會薪酬委員會委員、香港上市規則第3.05條項下本公司之授權代表。有關進一步詳情，請參見本公司日期為2020年1月10日之公告。

於2020年3月26日，因工作調整，張江南先生、姜春鳳女士不再擔任本公司非執行董事、董事會戰略發展委員會委員職務；李武成先生不再擔任本公司監事職務。有關進一步詳情，請參見本公司日期為2020年3月26日之公告。

於2020年5月20日，因已屆退休年齡，褚效忠先生不再擔任本公司職工代表董事、董事會戰略發展委員會委員及董事會審計委員會委員職務；因工作調整，張為先生不再擔任本公司非執行董事、董事會戰略發展委員會委員職務。於同日，經公司民主選舉，王芙玲女士被選為本公司第三屆董事會職工代表董事及獲委任為董事會戰略發展委員會委員及董事會審計委員會委員職務，任期自2020年5月20日至第三屆董事會任期屆滿之日止。有關進一步詳情，請參見本公司日期為2020年5月20日之公告。

於2020年6月10日，因工作調整，李奉利先生不再擔任本公司非執行董事、董事長、董事會戰略發展委員會主席、董事會提名委員會委員、董事會薪酬委員會委員職務及香港上市規則第3.05條項下本公司之授權代表。於同日，賈福寧先生獲委任為本公司執行董事、董事長、董事會戰略發展委員會主席、董事會提名委員會委員及香港上市規則第3.05條項下本公司之授權代表；蘇建光先生獲委任為本公司非執行董事、副董事長、董事會戰略發展委員會委員、董事會薪酬委員會委員；馮波鳴先生獲委任為本公司非執行董事、董事會戰略發展委員會委員；王新澤先生獲委任為本公司執行董事、董事會戰略發展委員會委員；王軍先生獲委任為本公司非執行董事、董事會戰略發展委員會委員；夏希亮先生獲委任為本公司非職工代表監事。任期均自2020年6月10日至第三屆董事會、監事會任期屆滿之日止。有關進一步詳情，請參見本公司日期為2020年6月10日之公告。

除本文所披露者外，並無任何董事、監事及最高行政人員資料的變動須根據香港上市規則第13.51B(1)條於本報告中進行披露。

### 5、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2020年6月30日止六個月的未經審計中期業績及中期報告。

## 6、本公司購回、出售或贖回上市證券

截至2020年6月30日止六個月期間，本公司或任何其附屬公司並無購回、出售或贖回任何本公司的上市證券。

## 7. 變更及終止A股發行投資項目募集資金用途

本公司於2019年1月21日完成首次公開發行人民幣普通股(A股) 454,376,000股(每股面值人民幣1.00元)並在上海證券交易所上市，募集資金淨額約為人民幣197,893萬元。

有關募集資金投資項目的詳情如下：

單位：人民幣千元

募集資金投資方向	募集資金淨額
董家口港區原油商業儲備庫工程項目	—
董家口港區港投通用泊位及配套北二突堤後方堆場項目	1,000,000
董家口港區綜合物流堆場一期項目	180,000
港區智能化升級項目	200,000
港區設備購置項目	302,100
補充流動資金	296,830
合計	<u>1,978,930</u>

根據本集團經營發展需要，經本公司於2020年3月26日召開的董事會、於2020年6月10日召開的股東週年大會審議批准，本公司決定終止董家口港區綜合物流堆場一期項目並將原計劃投入該項目的募集資金人民幣18,000萬元投入港區設備購置項目；決定終止董家口港區原油商業儲備庫工程項目，不再將其作為募集資金投資項目，並以本公司自有資金或合資方式繼續建設該項目。

上述變更及終止A股發行募集資金投資項目完成後，本公司A股發行募集資金投資項目的詳情如下：



單位：人民幣千元

募集資金投資方向	募集資金淨額
董家口港區港投通用泊位及配套北二突堤後方堆場項目	1,000,000
港區智能化升級項目	200,000
港區設備購置項目	482,100
補充流動資金	296,830
	<hr/>
合計	<u>1,978,930</u>

有關進一步詳情，請參見本公司日期為2020年3月26日、2020年6月10日之公告，以及日期為2020年5月26日之通函。

### 8、所得款項淨額用途

本公司2017年新H股配售所得款項淨額約為港幣10.35億元，折合約為人民幣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2019年12月31日，結轉至本年約為港幣10.34億元，擬用於本公司海外碼頭收購及投資的備用資金及本公司與中遠海運港口合資設立的碼頭項目管理公司運營管理海外碼頭項目的營運資金。截至2020年6月30日止六個月期間，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約為港幣46,045萬元，主要用於支付中遠海運港口(阿布扎比)有限公司股權收購款。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，尚無具體的剩餘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2019年12月31日，結轉至本年約為人民幣1.71億元，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2020年6月30日止六個月期間，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約為人民幣0.12億元，主要用於本公司信息技術設施的建設。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，尚無具體的剩餘募集資金使用時間表。

本公司首次公開發行A股所得款項淨額約為人民幣19.79億元，於2019年12月31日，結轉至本年約為人民幣12.20億元。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用途，擬用於董家口港區泊位及堆場建設、港區智能化升級、設備購置及補充流動資金等項目。詳情請參考本公司日期為2020年3月26日、2020年6月10日之公告及日期為2020年5月26日之通函。截至2020年6月30日止六個月期間，已按本公司首次公開發行A股招股說明書及本公司日期為2020年3月26日、2020年6月10日之公告及日期為2020年5月26日之通函披露方式，使用募集資金投入募投項目約為人民幣0.11億元，主要用於建設董家口港區港投通用泊位及配套北二突堤後方堆場及港區智能化升級項目。本公司將根據投資項目的進度及業務發展情況使用剩餘募集資金，截至本報告日期，尚無具體的剩餘募集資金使用時間表。

## 9、股息

董事會不建議派付截至2020年6月30日止六個月中期股息。

## 10、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2020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香港聯交所的權益及淡倉。

## 11、主要股東於股份及相關股份的權益及淡倉

於2020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 <sup>(1)</sup>	於本公司註冊		於本公司	
				資本的持股量	概約百分比	已發行A股	已發行H股
				總數的持股量	概約百分比	總數的持股量	概約百分比
青島港集團	A股	實益擁有人 <sup>(2)</sup>	3,522,179,000 (L)	54.26%	65.32%	–	–
山東省港口集團有限公司	A股	控制法團權益 <sup>(2)</sup>	3,522,179,000 (L)	54.26%	65.32%	–	–
中遠海運港口發展有限公司	H股	實益擁有人 <sup>(5)</sup>	173,313,000 (L)	2.67%	–	15.77%	–
上海中海碼頭發展有限公司	A股	實益擁有人 <sup>(3)</sup>	1,015,520,000 (L)	15.64%	18.83%	–	–
中遠海運港口有限公司	A股	控制法團權益 <sup>(5)</sup>	1,111,520,000 (L)	17.12%	20.61%	–	–
	H股	控制法團權益 <sup>(5)</sup>	173,313,000 (L)	2.67%	–	15.77%	–
中國遠洋(香港)有限公司	A股	控制法團權益 <sup>(5)</sup>	1,111,520,000 (L)	17.12%	20.61%	–	–
	H股	控制法團權益 <sup>(5)</sup>	173,313,000 (L)	2.67%	–	15.77%	–
中遠海運控股股份有限公司	A股	控制法團權益 <sup>(5)</sup>	1,111,520,000 (L)	17.12%	20.61%	–	–
	H股	控制法團權益 <sup>(5)</sup>	173,313,000 (L)	2.67%	–	15.77%	–
中國遠洋運輸有限公司	A股	控制法團權益 <sup>(4)</sup>	1,207,520,000 (L)	18.60%	22.39%	–	–
	H股	控制法團權益 <sup>(5)</sup>	173,313,000 (L)	2.67%	–	15.77%	–
中國遠洋海運集團有限公司	A股	控制法團權益 <sup>(4)</sup>	1,207,520,000 (L)	18.60%	22.39%	–	–
	H股	控制法團權益 <sup>(5)</sup>	173,313,000 (L)	2.67%	–	15.77%	–
中國人壽保險(集團)公司	H股	實益擁有人	180,000,000 (L)	2.77%	–	16.38%	–
Value Partners Group Limited	H股	控制法團權益 <sup>(6)</sup>	87,598,000 (L)	1.35%	–	7.97%	–
Value Partners High-Dividend Stocks Fund	H股	實益擁有人	76,208,000 (L)	1.17%	–	6.93%	–
FMR LLC	H股	控制法團權益	77,015,887 (L)	1.19%	–	7.01%	–

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人民政府國有資產監督管理委員會全資擁有。本公司獲悉，於2020年6月30日，青島港集團透過控股子公司持有本公司H股13,739,000股，約佔本公司已發行H股的1.25%。根據證券及期貨條例，本公司股東只須於若干條件達成後就其持股權益呈交權益披露表格。於青島港集團持有本公司H股之日起以及於本報告日期，根據本公司從公開渠道獲得的資料及就董事所知，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%，從而符合香港上市規則的規定。

2019年8月22日，山東港口集團、青島市國資委、威海市國資委、青島港集團簽署了《股權無償劃轉協議》，青島市國資委將青島港集團100%股權無償劃轉給山東省港口集團，劃轉完成後，青島港集團將成為山東省港口集團的全資子公司。截至本報告日期，上述股權劃轉尚未完成。相關內容詳見本公司日期為2019年8月22日、2019年8月23日、2019年8月28日的公告。本公司將持續關注該事項並及時進行信息披露。

- (3) 本公司96,000,000股A股及1,015,520,000股A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遠海運港口發展有限公司全資擁有，中遠海運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49.33%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8.33%權益及37.89%權益分別由中國遠洋海運集團有限公司及中國遠洋運輸有限公司擁有，中國遠洋運輸有限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、中遠海運控股股份有限公司、中國遠洋運輸有限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1,111,520,000股A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A股及1,015,520,000股A股之外，本公司96,000,000股A股由中遠海運(青島)有限公司直接擁有，中遠海運(青島)有限公司乃由中國遠洋海運集團有限公司全資擁有。因此，中國遠洋海運集團有限公司被視為於本公司96,000,000股A股中擁有權益，中國遠洋海運集團有限公司合計被視為於本公司1,207,520,000股A股中擁有權益。
- (5) 本公司173,313,000股H股由中遠海運港口發展有限公司直接持有，中遠海運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49.33%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8.33%權益及37.89%權益分別由中國遠洋海運集團有限公司及中國遠洋運輸有限公司擁有。中國遠洋運輸有限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、中遠海運控股股份有限公司、中國遠洋運輸有限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173,313,000股H股中擁有權益。
- (6) 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2020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

2020年6月30日

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

資產	附註四	2020年 6月30日 (未經審計)	2019年 12月31日
<b>流動資產</b>			
貨幣資金	(1)	9,835,275,776	6,846,399,847
交易性金融資產	(2)	1,010,148,643	952,673,153
應收票據		61,644,571	89,208,129
應收賬款	(3)	2,849,676,376	2,337,733,076
應收款項融資	(4)	470,946,523	705,149,454
預付款項		75,961,145	65,477,940
其他應收款	(5)	3,716,562,764	1,825,685,161
存貨		121,779,487	208,760,886
合同資產		73,675,594	194,622,693
一年內到期的非流動資產	(7)	68,940,113	445,754,126
其他流動資產	(6)	1,477,972,907	6,214,206,368
<b>流動資產合計</b>		<b>19,762,583,899</b>	<b>19,885,670,833</b>
<b>非流動資產</b>			
長期應收款	(7)	2,919,248,984	1,528,631,526
長期股權投資	(8)	9,342,640,573	9,139,130,196
其他非流動金融資產	(9)	570,827,707	538,096,854
投資性房地產	(10)	174,727,046	177,094,885
固定資產	(11)	14,608,527,017	14,341,335,334
在建工程	(12)	3,129,869,810	2,510,614,143
使用權資產	(13)	435,051,375	541,354,681
無形資產	(14)	2,659,232,185	2,568,407,616
商譽		20,686,493	20,686,493
長期待攤費用		25,805,987	28,601,553
遞延所得稅資產	(15)	907,554,413	906,362,986
其他非流動資產	(17)	1,394,319,218	599,314,295
<b>非流動資產合計</b>		<b>36,188,490,808</b>	<b>32,899,630,562</b>
<b>資產總計</b>		<b>55,951,074,707</b>	<b>52,785,301,395</b>

# 合併資產負債表

2020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	附註四	2020年 6月30日 (未經審計)	2019年 12月31日
<b>流動負債</b>			
短期借款	(18)	247,995,780	128,596,572
應付票據	(19)	821,815,865	1,164,769,783
應付賬款	(20)	1,364,385,500	1,411,666,083
預收款項		62,834,461	22,251,659
合同負債	(21)	132,675,092	245,532,722
應付職工薪酬	(22)	262,088,173	308,496,016
應交稅費	(23)	303,403,803	248,863,830
其他應付款	(24)	9,855,547,909	7,200,531,814
一年內到期的非流動負債	(25)、(26)、(27)	2,307,286,405	235,633,528
<b>流動負債合計</b>		<b>15,358,032,988</b>	10,966,342,007
<b>非流動負債</b>			
長期借款	(25)	118,882,988	132,882,988
應付債券	(26)	-	2,116,900,000
租賃負債	(27)	270,686,680	378,301,316
長期應付款		93,133,776	43,095,019
預計負債		6,486,130	7,053,463
遞延收益	(28)	210,067,328	213,850,289
長期應付職工薪酬	(29)	2,416,870,000	2,419,020,000
遞延所得稅負債	(15)	22,074,760	22,295,437
其他非流動負債	(30)	2,784,887,421	2,888,198,834
<b>非流動負債合計</b>		<b>5,923,089,083</b>	8,221,597,346
<b>負債合計</b>		<b>21,281,122,071</b>	19,187,939,353

# 合併資產負債表

2020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	附註四	2020年 6月30日 (未經審計)	2019年 12月31日
<b>股東權益</b>			
股本	(31)	6,491,100,000	6,491,100,000
資本公積	(32)	12,339,391,255	12,326,352,961
其他綜合收益	(33)	174,183,342	182,668,672
專項儲備		11,912,110	3,914,265
盈餘公積	(34)	1,278,378,901	1,278,378,901
一般風險準備	(35)	380,586,794	380,586,794
未分配利潤	(36)	10,407,034,391	9,694,379,282
歸屬於母公司股東權益合計		31,082,586,793	30,357,380,875
少數股東權益		3,587,365,843	3,239,981,167
股東權益合計		34,669,952,636	33,597,362,042
負債及股東權益總計		55,951,074,707	52,785,301,395

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

2020年6月30日

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

資產	附註十五	2020年 6月30日 (未經審計)	2019年 12月31日
<b>流動資產</b>			
貨幣資金	(1)	8,977,666,406	8,265,088,114
應收票據		975,536	18,667,204
應收賬款	(2)	1,265,444,002	996,445,768
應收款項融資	(3)	249,510,935	451,458,292
預付款項		14,234,136	25,263,063
其他應收款	(4)	1,315,931,664	581,863,915
存貨		52,391,038	80,568,215
合同資產		92,485,404	93,879,526
一年內到期的非流動資產	(5)	322,609,463	624,635,554
其他流動資產		65,297,523	36,686,394
<b>流動資產合計</b>		<b>12,356,546,107</b>	<b>11,174,556,045</b>
<b>非流動資產</b>			
長期應收款	(5)	1,908,000,000	1,858,000,000
長期股權投資	(6)	14,267,393,169	13,991,521,234
其他非流動金融資產		71,421,487	71,421,487
投資性房地產	(7)	1,463,070,866	1,489,093,569
固定資產	(8)	7,787,730,029	7,826,781,172
在建工程	(9)	1,675,870,683	1,333,853,492
使用權資產		125,002,353	126,126,432
無形資產	(10)	2,050,993,511	2,073,151,241
長期待攤費用		5,989,744	3,916,088
遞延所得稅資產		33,934,805	37,658,479
其他非流動資產		717,528,720	261,044,621
<b>非流動資產合計</b>		<b>30,106,935,367</b>	<b>29,072,567,815</b>
<b>資產總計</b>		<b>42,463,481,474</b>	<b>40,247,123,860</b>



# 公司資產負債表

2020年6月30日

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

	2020年 6月30日 (未經審計)	2019年 12月31日
<b>負債及股東權益</b>		
<b>流動負債</b>		
短期借款	404,153,458	358,239,543
應付票據	255,108,780	245,580,933
應付賬款	602,272,359	467,119,764
預收款項	56,839,790	15,467,645
合同負債	106,476,852	135,665,425
應付職工薪酬	204,094,351	240,552,578
應交稅費	86,509,383	56,343,229
其他應付款	1,934,008,850	433,282,327
一年內到期的非流動負債	<u>2,161,917,991</u>	<u>83,169,099</u>
<b>流動負債合計</b>	<u>5,811,381,814</u>	<u>2,035,420,543</u>
<b>非流動負債</b>		
應付債券	-	2,116,900,000
租賃負債	60,221,906	80,955,456
長期應付款	42,764,856	43,095,019
預計負債	6,486,130	7,053,463
遞延收益	137,262,810	140,389,104
長期應付職工薪酬	2,078,760,000	2,081,760,000
其他非流動負債	<u>2,784,834,141</u>	<u>2,888,115,299</u>
<b>非流動負債合計</b>	<u>5,110,329,843</u>	<u>7,358,268,341</u>
<b>負債合計</b>	<u>10,921,711,657</u>	<u>9,393,688,884</u>
<b>股東權益</b>		
股本	6,491,100,000	6,491,100,000
資本公積	16,268,188,930	16,255,150,636
其他綜合收益	191,510,000	191,510,000
盈餘公積	1,278,378,901	1,278,378,901
未分配利潤	<u>7,312,591,986</u>	<u>6,637,295,439</u>
<b>股東權益合計</b>	<u>31,541,769,817</u>	<u>30,853,434,976</u>
<b>負債及股東權益總計</b>	<u>42,463,481,474</u>	<u>40,247,123,860</u>

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

企業負責人：

主管會計工作的負責人：

會計機構負責人：

# 合併利潤表

截至2020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	附註四	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2019年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
<b>一、營業收入</b>	(37)	<b>6,072,103,452</b>	5,999,781,980
減：營業成本	(37)、(41)	<b>(3,744,765,192)</b>	(3,920,720,639)
税金及附加	(38)	<b>(51,263,872)</b>	(52,318,155)
銷售費用	(41)	<b>(14,665,388)</b>	(9,615,312)
管理費用	(39)、(41)	<b>(220,125,601)</b>	(261,801,061)
研發費用	(14)、(41)	<b>(6,606,855)</b>	(12,997,414)
財務費用	(40)	<b>105,288,105</b>	106,079,532
其中：利息費用		<b>98,805,635</b>	116,003,926
利息收入		<b>226,364,485</b>	260,939,156
加：其他收益	(42)	<b>32,901,118</b>	77,625,287
投資收益	(43)	<b>768,169,574</b>	774,803,928
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		<b>668,009,957</b>	714,286,642
公允價值變動收益		<b>2,720,249</b>	2,663,358
信用減值損失	(44)	<b>(73,905,224)</b>	(21,219,798)
資產處置收益		<b>17,371,326</b>	(1,213,416)
<b>二、營業利潤</b>		<b>2,887,221,692</b>	2,681,068,290
加：營業外收入		<b>5,968,028</b>	10,739,883
減：營業外支出		<b>(5,535,707)</b>	(2,487,948)
<b>三、利潤總額</b>		<b>2,887,654,013</b>	2,689,320,225
減：所得稅費用	(45)	<b>(568,944,486)</b>	(511,333,963)
<b>四、淨利潤</b>		<b>2,318,709,527</b>	2,177,986,262
按經營持續性分類			
持續經營淨利潤		<b>2,318,709,527</b>	2,177,986,262
終止經營淨利潤		-	-
按所有權歸屬分類			
少數股東損益		<b>305,887,088</b>	169,965,043
歸屬於母公司股東的淨利潤		<b>2,012,822,439</b>	2,008,021,219

# 合併利潤表

截至2020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	附註四	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2019年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
<b>五、其他綜合收益的稅後淨額</b>	(33)	<b>(12,121,900)</b>	84,282,631
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		-	93,986,921
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		(8,485,330)	(6,851,158)
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額		(3,636,570)	(2,853,132)
<b>六、綜合收益總額</b>		<b>2,306,587,627</b>	2,262,268,893
歸屬於母公司股東的綜合收益總額		2,004,337,109	2,095,156,982
歸屬於少數股東的綜合收益總額		302,250,518	167,111,911
<b>七、每股收益</b>			
基本每股收益(人民幣元)	(46)(a)	0.31	0.31
稀釋每股收益(人民幣元)	(46)(b)	0.31	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2020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	附註十五	截至2020年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2019年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
一、營業收入	(12)	3,005,350,021	2,828,636,813
減：營業成本	(12)、(13)	(2,155,155,084)	(1,901,535,915)
税金及附加		(37,139,111)	(41,061,549)
銷售費用	(13)	(10,259,925)	(9,015,973)
管理費用	(13)	(128,094,983)	(148,692,301)
研發費用	(13)	(1,133,487)	(8,084,523)
財務費用		14,724,010	59,104,907
其中：利息費用		49,456,044	61,755,458
利息收入		83,027,122	158,856,497
加：其他收益		14,634,286	5,666,208
投資收益	(14)	1,486,605,805	960,811,658
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		665,478,800	719,546,750
信用減值損失		(7,866,389)	(16,888,029)
資產處置收益		14,337,797	(1,051,872)
二、營業利潤		2,196,002,940	1,727,889,424
加：營業外收入		3,960,996	7,404,199
減：營業外支出		(2,058,696)	(158,725)
三、利潤總額		2,197,905,240	1,735,134,898
減：所得稅費用	(15)	(222,441,363)	(228,909,347)
四、淨利潤		1,975,463,877	1,506,225,551
按經營持續性分類			
持續經營淨利潤		1,975,463,877	1,506,225,551
終止經營淨利潤		-	-
五、其他綜合收益的稅後淨額		-	81,710,000
不能重分類進損益的其他綜合收益		-	81,710,000
重新計量設定受益計劃變動額		-	81,710,000
六、綜合收益總額		1,975,463,877	1,587,935,551

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

企業負責人：

主管會計工作的負責人：

會計機構負責人：

# 合併現金流量表

截至2020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	附註四	截至2020年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2019年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
<b>一、經營活動產生的現金流量</b>			
銷售商品、提供勞務收到的現金		5,777,880,636	5,396,460,399
收到其他與經營活動有關的現金	(47)(a)	195,472,042	389,652,247
<b>經營活動現金流入小計</b>		<b>5,973,352,678</b>	<b>5,786,112,646</b>
購買商品、接受勞務支付的現金		(3,027,292,669)	(2,747,201,583)
支付給職工以及為職工支付的現金		(1,035,535,068)	(1,086,161,317)
支付的各项稅費		(735,391,595)	(603,997,147)
支付其他與經營活動有關的現金	(47)(b)	(126,312,288)	(381,695,975)
<b>經營活動現金流出小計</b>		<b>(4,924,531,620)</b>	<b>(4,819,056,022)</b>
<b>經營活動產生的現金流量淨額</b>	(48)(a)	<b>1,048,821,058</b>	<b>967,056,624</b>
<b>二、投資活動產生的現金流量</b>			
收回投資收到的現金		11,301,116,200	5,101,743,039
取得投資收益所收到的現金		315,546,444	246,611,005
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		27,339,910	1,946,709
收到其他與投資活動有關的現金	(47)(c)	1,361,313,463	2,343,788,068
<b>投資活動現金流入小計</b>		<b>13,005,316,017</b>	<b>7,694,088,821</b>
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		(1,637,487,780)	(490,475,018)
投資支付的現金		(7,894,720,052)	(4,282,441,879)
支付其他與投資活動有關的現金	(47)(d)	(3,631,526,148)	(1,785,786,284)
<b>投資活動現金流出小計</b>		<b>(13,163,733,980)</b>	<b>(6,558,703,181)</b>
<b>投資活動產生的現金流量淨額</b>		<b>(158,417,963)</b>	<b>1,135,385,640</b>

# 合併現金流量表

截至2020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	附註四	截至2020年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2019年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
<b>三、籌資活動產生的現金流量</b>			
吸收投資收到的現金		77,450,000	1,984,929,768
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金		77,450,000	6,000,000
取得借款收到的現金		254,204,011	609,281,406
收到其他與籌資活動有關的現金	(47)(e)	1,549,216,247	645,362,843
<b>籌資活動現金流入小計</b>		<b>1,880,870,258</b>	<b>3,239,574,017</b>
償還債務支付的現金		(177,426,785)	(1,741,581,767)
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		(114,369,549)	(237,438,107)
其中：子公司支付給少數股東的利潤		(30,660,895)	(49,470,140)
支付其他與籌資活動有關的現金	(47)(f)	(139,367,304)	(69,295,803)
<b>籌資活動現金流出小計</b>		<b>(431,163,638)</b>	<b>(2,048,315,677)</b>
<b>籌資活動產生的現金流量淨額</b>		<b>1,449,706,620</b>	<b>1,191,258,340</b>
<b>四、匯率變動對現金的影響</b>			
		21,222,031	2,304,699
<b>五、現金淨增加額</b>			
加：期初現金餘額	(48)(b)	2,361,331,746	3,296,005,303
		3,998,246,081	4,014,278,650
<b>六、期末現金餘額</b>			
	(48)(c)	6,359,577,827	7,310,283,953

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2020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	截至2020年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2019年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
<b>一、經營活動產生的現金流量</b>		
銷售商品、提供勞務收到的現金	2,398,437,331	1,976,453,982
收到其他與經營活動有關的現金	190,745,161	291,172,837
<b>經營活動現金流入小計</b>	<b>2,589,182,492</b>	<b>2,267,626,819</b>
購買商品、接受勞務支付的現金	(1,005,688,780)	(853,562,591)
支付給職工以及為職工支付的現金	(652,507,049)	(685,607,425)
支付的各项稅費	(293,338,158)	(276,954,641)
支付其他與經營活動有關的現金	(81,005,918)	(37,111,272)
<b>經營活動現金流出小計</b>	<b>(2,032,539,905)</b>	<b>(1,853,235,929)</b>
<b>經營活動產生的現金流量淨額</b>	<b>556,642,587</b>	<b>414,390,890</b>
<b>二、投資活動產生的現金流量</b>		
收回投資收到的現金	4,778,531,500	839,516
取得投資收益所收到的現金	896,686,543	302,928,211
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額	19,729,268	196,599
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額	-	5,990,993
收到其他與投資活動有關的現金	963,501,443	503,377,700
<b>投資活動現金流入小計</b>	<b>6,658,448,754</b>	<b>813,333,019</b>
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金	(343,853,975)	(188,033,548)
投資支付的現金	(6,079,759,395)	(1,324,664,839)
支付其他與投資活動有關的現金	(703,000,000)	(175,000,000)
<b>投資活動現金流出小計</b>	<b>(7,126,613,370)</b>	<b>(1,687,698,387)</b>
<b>投資活動產生的現金流量淨額</b>	<b>(468,164,616)</b>	<b>(874,365,368)</b>

## 公司現金流量表

截至2020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	截至2020年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2019年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
<b>三、籌資活動產生的現金流量</b>		
吸收投資收到的現金	-	1,978,929,768
取得借款收到的現金	<u>252,000,000</u>	<u>186,000,000</u>
<b>籌資活動現金流入小計</b>	<u>252,000,000</u>	<u>2,164,929,768</u>
償還債務支付的現金	(205,800,000)	(1,452,100,000)
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	(85,707,706)	(151,089,039)
支付其他與籌資活動有關的現金	<u>(23,231,550)</u>	<u>(22,514,007)</u>
<b>籌資活動現金流出小計</b>	<u>(314,739,256)</u>	<u>(1,625,703,046)</u>
<b>籌資活動產生的現金流量淨額</b>	<u>(62,739,256)</u>	<u>539,226,722</u>
<b>四、匯率變動對現金的影響</b>	<u>18,241,739</u>	<u>(260,109)</u>
<b>五、現金淨增加額</b>	<u>43,980,454</u>	<u>78,992,135</u>
加：期初現金餘額	<u>6,829,500,453</u>	<u>6,819,212,991</u>
<b>六、期末現金餘額</b>	<u>6,873,480,907</u>	<u>6,898,205,126</u>

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

企業負責人：

主管會計工作的負責人：

會計機構負責人：



# 合併股東權益變動表

截至2020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	附註四	歸屬於母公司股東權益							少數股東權益	股東權益合計
		股本	資本公積	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤		
2018年12月31日年末餘額		6,036,724,000	10,777,968,793	133,694,188	3,399,949	986,974,314	298,283,806	8,742,614,209	2,439,864,984	29,419,524,243
截至2019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		-	-	-	-	-	-	2,008,021,219	169,965,043	2,177,986,262
其他綜合收益	(33)	-	-	87,135,763	-	-	-	-	(2,853,132)	84,282,631
綜合收益總額合計		-	-	87,135,763	-	-	-	2,008,021,219	167,111,911	2,262,268,893
股東投入和減少資本										
股東投入的普通股	(31)、(32)	454,376,000	1,524,553,768	-	-	-	-	-	-	1,978,929,768
少數股東對子公司的投資		-	-	-	-	-	-	-	6,000,000	6,000,000
利潤分配										
對股東的分配	(36)	-	-	-	-	-	-	(2,464,670,670)	(49,470,140)	(2,514,140,810)
專項儲備										
提取安全生產費		-	-	-	26,787,817	-	-	-	4,243,938	31,031,755
使用安全生產費		-	-	-	(22,738,389)	-	-	-	(3,997,860)	(26,736,249)
確認合營聯營公司其他權益變動	(32)	-	12,143,196	-	-	-	-	-	-	12,143,196
2019年6月30日期末餘額(未經審計)		6,491,100,000	12,314,665,757	220,829,951	7,449,377	986,974,314	298,283,806	8,285,964,758	2,563,752,833	31,169,020,796

# 合併股東權益變動表

截至2020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	附註四	歸屬於母公司股東權益							少數股東權益	股東權益合計
		股本	資本公積	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤		
2019年12月31日年末餘額		6,491,100,000	12,326,352,961	182,668,672	3,914,265	1,278,378,901	380,586,794	9,694,379,282	3,239,981,167	33,597,362,042
截至2020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		-	-	-	-	-	-	2,012,822,439	305,887,088	2,318,709,527
其他綜合收益	(33)	-	-	(8,485,330)	-	-	-	-	(3,636,570)	(12,121,900)
綜合收益總額合計		-	-	(8,485,330)	-	-	-	2,012,822,439	302,250,518	2,306,587,627
股東投入和減少資本										
少數股東對子公司的投資		-	-	-	-	-	-	-	77,450,000	77,450,000
利潤分配										
對股東的分配	(36)	-	-	-	-	-	-	(1,300,167,330)	(35,086,249)	(1,335,253,579)
專項儲備										
提取安全生產費		-	-	-	27,429,785	-	-	-	5,111,444	32,541,229
使用安全生產費		-	-	-	(19,431,940)	-	-	-	(2,341,037)	(21,772,977)
確認合營聯營公司其他權益變動	(32)	-	13,038,294	-	-	-	-	-	-	13,038,294
2020年6月30日期末餘額(未經審計)		6,491,100,000	12,339,391,255	174,183,342	11,912,110	1,278,378,901	380,586,794	10,407,034,391	3,587,365,843	34,669,952,636

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2020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	股本	資本公積	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	股東權益合計
2018年12月31日年末餘額	<u>6,036,724,000</u>	<u>14,706,766,468</u>	<u>137,710,000</u>	<u>-</u>	<u>986,974,314</u>	<u>6,479,324,825</u>	<u>28,347,499,607</u>
截至2019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	-	-	-	-	-	1,506,225,551	1,506,225,551
其他綜合收益	-	-	81,710,000	-	-	-	81,710,000
綜合收益總額合計	-	-	81,710,000	-	-	1,506,225,551	1,587,935,551
股東投入和減少資本							
股東投入的普通股	454,376,000	1,524,553,768	-	-	-	-	1,978,929,768
利潤分配							
對股東的分配	-	-	-	-	-	(2,464,670,670)	(2,464,670,670)
專項儲備							
提取安全生產費	-	-	-	16,640,834	-	-	16,640,834
使用安全生產費	-	-	-	(16,640,834)	-	-	(16,640,834)
確認聯營合營公司其他權益變動	-	12,143,196	-	-	-	-	12,143,196
2019年6月30日期末餘額(未經審計)	<u>6,491,100,000</u>	<u>16,243,463,432</u>	<u>219,420,000</u>	<u>-</u>	<u>986,974,314</u>	<u>5,520,879,706</u>	<u>29,461,837,452</u>

## 公司股東權益變動表

截至2020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	股本	資本公積	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	股東權益合計
2019年12月31日年末餘額	<u>6,491,100,000</u>	<u>16,255,150,636</u>	<u>191,510,000</u>	<u>-</u>	<u>1,278,378,901</u>	<u>6,637,295,439</u>	<u>30,853,434,976</u>
截至2020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	-	-	-	-	-	1,975,463,877	1,975,463,877
其他綜合收益	-	-	-	-	-	-	-
綜合收益總額合計	-	-	-	-	-	1,975,463,877	1,975,463,877
利潤分配							
對股東的分配	-	-	-	-	-	(1,300,167,330)	(1,300,167,330)
專項儲備							
提取安全生產費	-	-	-	14,687,201	-	-	14,687,201
使用安全生產費	-	-	-	(14,687,201)	-	-	(14,687,201)
確認聯營合營公司其他權益變動	-	13,038,294	-	-	-	-	13,038,294
2020年6月30日期末餘額(未經審計)	<u>6,491,100,000</u>	<u>16,268,188,930</u>	<u>191,510,000</u>	<u>-</u>	<u>1,278,378,901</u>	<u>7,312,591,986</u>	<u>31,541,769,817</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：

## 財務報表附註

截至2020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)

### 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」)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(「碼來倉儲」)、青島遠洋運輸有限公司(「青島遠洋」)(現更名為中遠海運(青島)有限公司)、中海碼頭發展有限公司(「中海碼頭」)、光大控股(青島)融資租賃有限公司(「光控青島」)、青島國際投資有限公司(「青島國投」)(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，現註冊地址為青島市黃島區經八路12號，總部地址為中華人民共和國山東省青島市。

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，各發起人認繳的出資總額及折合股本的情況列示如下(單位：萬元)：

發起人名稱	出資方式	出資額	折合股本	資本公積	持股比例
青島港集團	注入資產及負債	1,065,228	360,000	705,228	90.0%
碼來倉儲	貨幣資金	33,141	11,200	21,941	2.8%
青島遠洋	貨幣資金	28,406	9,600	18,806	2.4%
中海碼頭	貨幣資金	28,406	9,600	18,806	2.4%
光控青島	貨幣資金	14,203	4,800	9,403	1.2%
青島國投	貨幣資金	14,203	4,800	9,403	1.2%
合計		<u>1,183,587</u>	<u>400,000</u>	<u>783,587</u>	<u>100.0%</u>

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，作為首次公開發售及超額配售的一部分予以出售。

## 一 公司基本情況 (續)

本公司於2017年5月18日完成配售新H股243,000,000股，配售價格為每股港幣4.32元(約折合人民幣3.81元)，配售完成後本公司總股本增至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，本公司總股本增至6,036,724,000股。

本公司於2019年1月21日公開發行人民幣普通股(A股)454,376,000股並在上海證券交易所主板上市，每股面值人民幣1.00元，每股發行價為人民幣4.61元。A股發行完成後，本公司總股本增至6,491,100,000股。

於2020年6月30日，本公司總股本為6,491,100,000股，每股面值為人民幣1.00元，其中A股和H股分別為5,392,075,000股和1,099,025,000股，分別佔總股本的83.07%和16.93%。其中，青島港集團對本公司的持股比例總計為54.47%。

根據青島港集團於2019年8月22日簽署的《山東省港口集團有限公司與青島市人民政府國有資產監督管理委員會及威海市人民政府國有資產監督管理委員會關於青島港(集團)有限公司之股權無償劃轉協議》(以下簡稱「《無償劃轉協議》」)，青島市人民政府國有資產監督管理委員會(「青島市國資委」)擬將青島港集團100%股權無償劃轉給山東省港口集團有限公司。無償劃轉完成後，青島港集團將成為山東省港口集團有限公司的全資子公司。本次無償劃轉交割，須滿足《無償劃轉協議》生效、本公司A股股票上市滿一年、《無償劃轉協議》涉及的經營者集中事項經國家市場監督管理總局審批通過、中國證券監督管理委員會及香港證券及期貨事務監察委員會豁免山東省港口集團有限公司因本次無償劃轉觸發的就本公司股份發出全面要約的義務。截至本公告日期，本次無償劃轉尚未完成交割，本公司的控股股東仍為青島港集團，青島市國資委仍為本公司的實際控制人。

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。

本期間納入合併範圍的主要子公司詳見附註六，本期間新納入合併範圍的子公司為新設立的子公司，本期間不再納入合併範圍的子公司為處置的子公司，詳見附註五。

本財務報表由本公司董事會於2020年8月27日批准報出。

# 財務報表附註

截至2020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 主要會計政策和會計估計

本集團根據生產經營特點確定具體會計政策和會計估計，主要體現在金融資產減值的判斷(附註二(9))、固定資產折舊(附註二(13))、無形資產攤銷(附註二(16))、內退及統籌外福利的計提(附註二(19))、收入的確認和計量(附註二(22))等。

本集團在確定重要的會計政策時所運用的關鍵判斷詳見附註二(30)。

### (1) 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」)、以及中國證券監督管理委員會《公開發行證券的公司信息披露編報規則第15號—財務報告的一般規定》的披露規定編製。

本財務報表以持續經營為基礎編製。

新的香港《公司條例》自2014年3月3日起生效。本財務報表的若干相關事項已根據香港《公司條例》的要求進行披露。

#### (a) 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起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。

#### (b) 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。

## 二 主要會計政策和會計估計(續)

### (2) 遵循企業會計準則的聲明

本公司截至2020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2020年6月30日的合併及公司財務狀況以及截至2020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。

### (3) 會計年度

會計年度為公曆1月1日起至12月31日止。

### (4) 記賬本位幣

本集團記賬本位幣為人民幣。本財務報表以人民幣列示。

### (5) 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，如被合併方是最終控制方以前年度從第三方收購來的，則以被合併方的資產、負債(包括最終控制方收購被合併方而形成的商譽)在最終控制方合併財務報表中的賬面價值為基礎。合併方取得的淨資產賬面價值與支付的合併對價賬面價值的差額，調整資本公積(股本溢價)；資本公積(股本溢價)不足以沖減的，調整留存收益。為進行企業合併發生的直接相關費用於發生時計入當期損益。為企業合併而發行權益性證券或債務性證券的交易費用，計入權益性證券或債務性證券的初始確認金額。

#### (b) 非同一控制下的企業合併

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



# 財務報表附註

截至2020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 主要會計政策和會計估計(續)

### (6) 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。

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。

### (7) 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。

## 二 主要會計政策和會計估計(續)

### (8) 外幣折算

外幣交易按交易發生日的即期匯率將外幣金額折算為記賬本位幣入賬。

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記賬本位幣。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。

### (9) 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融資產並形成其他方的金融負債或權益工具的合同。當本集團成為金融工具合同的一方時，確認相關的金融資產或金融負債。

#### (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)以攤餘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。

# 財務報表附註

截至2020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 主要會計政策和會計估計(續)

### (9) 金融工具(續)

#### (a) 金融資產(續)

##### (i) 分類和計量(續)

##### 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：

以攤餘成本計量：

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、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。

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。此類金融資產主要包括應收款項融資、其他債權投資等。本集團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。

## 二 主要會計政策和會計估計(續)

### (9) 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當期損益：

本集團將持有的未劃分為以攤餘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。在初始確認時，本集團為了消除或顯著減少會計錯配，將部分金融資產指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。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

本集團對於以攤餘成本計量的金融資產、以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具投資、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。

# 財務報表附註

截至2020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 主要會計政策和會計估計(續)

### (9) 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餘成本和實際利率計算利息收入。

對於因銷售商品、提供勞務等日常經營活動形成的應收票據、應收賬款、應收款項融資和合同資產，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。

當單項金融資產無法以合理成本評估預期信用損失的信息時，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：

應收款項融資及應收票據組合：

應收款項融資組合	銀行承兌匯票
組合A	應收合併範圍內公司的商業承兌匯票
組合B	除組合A外應收其他公司的商業承兌匯票

應收賬款組合：

組合A	應收合併範圍內公司的應收賬款
組合B	除組合A外應收其他公司的款項

其他應收款及長期應收款組合：

組合A	應收合併範圍內公司的其他應收款及長期應收款
組合B	貸款及墊款類款項
組合C	應收銀行存款利息及應收股利
組合D	除組合A、B、C外應收其他公司款項

## 二 主要會計政策和會計估計(續)

### (9) 金融工具(續)

#### (a) 金融資產(續)

##### (ii) 減值(續)

對於劃分為組合的應收賬款和因銷售商品、提供勞務等日常經營活動形成的應收票據和應收款項融資，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。除此以外的應收票據、應收款項融資和劃分為組合的其他應收款，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，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。

對於在其他應收款中核算的發放的貸款及墊款，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，計量貸款的信用風險。

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2020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 主要會計政策和會計估計(續)

### (9) 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餘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餘成本計量的金融負債，包括應付票據、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。

## 二 主要會計政策和會計估計(續)

### (10) 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

材料及庫存商品、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) 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。

#### (d) 本集團的存貨盤存制度採用永續盤存制。

### (11) 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。



# 財務報表附註

截至2020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 主要會計政策和會計估計（續）

### (11) 長期股權投資（續）

#### (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。

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。

## 二 主要會計政策和會計估計(續)

### (11) 長期股權投資(續)

#### (b) 後續計量及損益確認方法(續)

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，本集團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(附註二(18))。

## 財務報表附註

截至2020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 主要會計政策和會計估計（續）

#### (12) 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及正在建造或開發過程中將用於出租的建築物，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／攤銷率
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賬價值。

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（附註二(18)）。

## 二 主要會計政策和會計估計(續)

### (13) 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、辦公及其他設備等。

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

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賬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%	5.2%-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。

# 財務報表附註

截至2020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 主要會計政策和會計估計（續）

### (13) 固定資產（續）

(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（附註二(18)）。

### (d) 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。

### (14) 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（附註二(18)）。

### (15) 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。

## 二 主要會計政策和會計估計(續)

### (16) 無形資產

無形資產包括土地使用權、海域使用權及軟件等，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賬價值。

#### (a) 土地使用權

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

#### (b) 海域使用權

海域使用權以取得時的成本入賬，並採用直線法按海域使用期限45-50年平均攤銷。

#### (c) 計算機軟件

計算機軟件以取得時的成本入賬，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) 研究與開發

內部研究開發項目支出根據其性質以及研發活動最終形成無形資產是否具有較大不確定性，被分為研究階段支出和開發階段支出。

# 財務報表附註

截至2020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 主要會計政策和會計估計（續）

### (16) 無形資產（續）

#### (e) 研究與開發（續）

研究階段的支出，於發生時計入當期損益；開發階段的支出，同時滿足下列條件的，予以資本化：

- 完成該無形資產以使其能夠使用或出售在技術上具有可行性；
- 管理層具有完成該無形資產並使用或出售的意圖；
- 能夠證明該無形資產將如何產生經濟利益；
- 有足夠的技術、財務資源和其他資源支持，以完成該無形資產的開發，並有能力使用或出售該無形資產；以及
- 歸屬於該無形資產開發階段的支出能夠可靠地計量。

不滿足上述條件的開發階段的支出，於發生時計入當期損益。以前期間已計入損益的開發支出不在以後期間重新確認為資產。已資本化的開發階段的支出在資產負債表上列示為開發支出，自該項目達到預定可使用狀態之日起轉為無形資產。

#### (f) 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（附註二(18)）。

## 二 主要會計政策和會計估計(續)

### (17) 長期待攤費用

長期待攤費用包括使用權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。

### (18) 長期資產減值

固定資產、在建工程、投資性房地產、使用權資產、使用壽命有限的無形資產及對子公司、合營企業、聯營企業的長期股權投資等，於資產負債表日存在減值跡象的，進行減值測試；尚未達到可使用狀態的無形資產，無論是否存在減值跡象，至少每年進行減值測試。減值測試結果表明資產的可收回金額低於其賬面價值的，按其差額計提減值準備並計入減值損失。可收回金額為資產的公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之間的較高者。資產減值準備按單項資產為基礎計算並確認，如果難以對單項資產的可收回金額進行估計的，以該資產所屬的資產組確定資產組的可收回金額。資產組是能夠獨立產生現金流入的最小資產組合。

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

上述資產減值損失一經確認，以後期間不予轉回價值得以恢復的部分。



# 財務報表附註

截至2020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 主要會計政策和會計估計(續)

### (19) 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。

## 二 主要會計政策和會計估計(續)

### (19) 職工薪酬(續)

#### (b) 離職後福利(續)

##### 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，在職工提供服務的會計期間，將根據上述比例計算應繳納的金額確認為負債，並計入當期損益。

##### 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年度決議對於2016年1月1日及以後退休的員工除上述社會基本養老保險和企業年金外，提供部分統籌外福利。上述統籌外福利屬於設定受益計劃。由本集團承擔的統籌外福利確認為負債，按照預期累計福利單位法進行精算估值，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參考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，列示為應付職工薪酬。

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。

# 財務報表附註

截至2020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 主要會計政策和會計估計(續)

### (19) 職工薪酬(續)

#### (c) 辭退福利

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

#### *內退福利*

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

預期在資產負債表日起一年內需支付的辭退福利，列示為應付職工薪酬。

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。

### (20) 股利分配

現金股利於股東大會批准的當期，確認為負債。

## 二 主要會計政策和會計估計(續)

### (21) 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。

本集團以預期信用損失為基礎確認的財務擔保合同損失準備列示為預計負債。

預期在資產負債表日起一年內需支付的預計負債，列示為其他流動負債。

### (22) 收入確認

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2020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 主要會計政策和會計估計（續）

### (22) 收入確認（續）

#### (a) 提供勞務

本集團下列類型的業務收入確認方法如下：

- 金屬礦石、煤炭、原油、糧食、件雜貨、集裝箱等各類貨物的裝卸業務收入、港務管理收入、物流運輸勞務收入、拖駁勞務、外輪理貨勞務、建造勞務及其他勞務收入，根據已完成勞務的進度在一段時間內確認收入，其中，已完成勞務的進度按照已發生的成本佔預計總成本的比例確定。於資產負債表日，本集團對已完成勞務的進度進行重新估計，以使其能夠反映履約情況的變化；
- 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。

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（附註二(9)）；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。

合同成本包括合同履約成本和合同取得成本。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。本集團將為獲取勞務合同而發生的增量成本，確認為合同取得成本。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。

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。

#### (b) 銷售商品

本集團銷售油、電等商品，在已將商品控制權轉移給購貨方時確認收入。

## 二 主要會計政策和會計估計(續)

### (23) 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、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。

本集團將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。

對於與收益相關的政府補助，若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；若用於補償已發生的相關成本費用或損失的，直接計入當期損益。

本集團對同類政府補助採用相同的列報方式。

與日常活動相關的政府補助納入營業利潤，與日常活動無關的政府補助計入營業外收支。

## 財務報表附註

截至2020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 主要會計政策和會計估計(續)

#### (24) 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。

## 二 主要會計政策和會計估計(續)

### (25) 租賃

租賃，是指在一定期間內，出租人將資產的使用權讓與承租人以獲取對價的合同。

#### 本集團作為承租人：

本集團於租賃期開始日確認使用權資產，並按尚未支付的租賃付款額的現值確認租賃負債。租賃付款額包括固定付款額，以及在合理確定將行使購買選擇權或終止租賃選擇權的情況下需支付的款項等。按銷售額的一定比例確定的可變租金不納入租賃付款額，在實際發生時計入當期損益。本集團將自資產負債表日起一年內(含一年)支付的租賃負債，列示為一年內到期的非流動負債。

本集團的使用權資產包括租入的港務設施、庫場設施、裝卸搬運設備及船舶等。使用權資產按照成本進行初始計量，該成本包括租賃負債的初始計量金額、租賃期開始日或之前已支付的租賃付款額、初始直接費用等，並扣除已收到的租賃激勵。本集團能夠合理確定租賃期屆滿時取得租賃資產所有權的，在租賃資產剩餘使用壽命內計提折舊；若無法合理確定租賃期屆滿時是否能夠取得租賃資產所有權，則在租賃期與租賃資產剩餘使用壽命兩者孰短的期間內計提折舊。當可收回金額低於使用權資產的賬面價值時，本集團將其賬面價值減記至可收回金額。

對於租賃期不超過12個月的短期租賃和單項資產全新時價值較低的低價值資產租賃，本集團選擇不確認使用權資產和租賃負債，將相關租金支出在租賃期內各個期間按照直線法計入當期損益或相關資產成本。



## 財務報表附註

截至2020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 主要會計政策和會計估計(續)

#### (25) 租賃(續)

本集團作為出租人：

實質上轉移了與租賃資產所有權有關的幾乎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

本集團經營租出自有的港務設施、庫場設施、房屋建築物等時，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

於租賃期開始日，本集團對融資租賃確認應收融資租賃款，並終止確認相關資產。本集團將應收融資租賃款列示為長期應收款，自資產負債表日起一年內(含一年)收取的應收融資租賃款列示為一年內到期的非流動資產。

#### (26) 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。

## 二 主要會計政策和會計估計(續)

### (27) 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。

### (28) 專項儲備

根據財政部、安全生產監督管理局及有關地方政府部門的規定，本集團按照上年實際危險品堆存等相關業務的營業收入為依據計提安全生產專項儲備。

專項儲備主要用於裝卸、運輸、堆存等設施的安全支出。

專項儲備在提取時計入相關的成本或當期損益，同時計入專項儲備科目。在使用提取的安全生產費時，屬費用性支出的，直接沖減專項儲備。屬資本性支出的，通過在建工程科目歸集所發生的支出，待安全項目完工達到預定可使用狀態時確認為固定資產；同時，按照形成固定資產的成本沖減專項儲備，並確認相同金額的累計折舊。該固定資產在以後期間不再計提折舊。

### (29) 分部信息

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

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

# 財務報表附註

截至2020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 主要會計政策和會計估計（續）

### (30) 重要會計估計和判斷

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

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

#### (a) 重要會計估計及其關鍵假設

##### (i) 固定資產的預計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。

##### (ii) 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。儘管本集團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或虧損金額。

## 二 主要會計政策和會計估計(續)

### (30) 重要會計估計和判斷(續)

#### (a) 重要會計估計及其關鍵假設(續)

##### (iii) 預期信用損失的計量

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截至2020年6月30日止6個月期間未發生重大變化。

#### (b) 採用會計政策的關鍵判斷

##### 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。

## 財務報表附註

截至2020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)

### 三 稅項

#### (1) 本集團適用的主要稅種及其稅率列示如下：

稅種	計稅依據	稅率
企業所得稅(a)	應納稅所得額	15%、20%及25%
增值稅(b)	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)	6%、9%、10%、11%、13%及16%
	應納稅收入額	3%及5%
土地使用稅	實際使用土地面積	3.2-11.2元/平方米/年
城市維護建設稅	繳納的增值稅稅額	7%
教育費附加	繳納的增值稅稅額	3%

#### (a) 企業所得稅

根據國家稅務總局頒佈的《關於設備、器具扣除有關企業所得稅政策的通知》(財稅[2018]54號)及相關規定，本集團在2018年1月1日至2020年12月31日的期間內，新購買的低於500萬元的設備可於資產投入使用的次月一次性計入當期成本費用，在計算應納稅所得額時扣除，不再分年度計算折舊。

#### (b) 增值稅

本公司及若干子公司除從事燃油、機電設備、混凝土、水電等銷售及商品貿易外，還提供運輸、裝卸搬運、港務管理、拖駁、外輪理貨及有形動產租賃等服務。上述業務均適用增值稅，其中，銷售燃油、機電設備及電力等產品、商品貿易及有形動產租賃服務適用的增值稅稅率為13%；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9%；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%；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。

### 三 稅項(續)

#### (2) 稅收優惠

##### (a) 企業所得稅

於2019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、青島市財政局以及國家稅務總局青島市稅務局頒發的《高新技術企業證書》(證書編號為GR201937100906)，該證書的有效期為3年。根據《中華人民共和國企業所得稅法》第二十八條的有關規定，截至2020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，本公司之子公司大唐青島港務有限公司(「大唐港務」)以及青島港董家口通用碼頭有限公司(「通用碼頭公司」)申報公共基礎設施項目，分別獲得青島市地方稅務局黃島分局及山東省膠南市國家稅務局批覆，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。截至2020年6月30日止6個月期間，大唐港務第二年適用減半徵收企業所得稅，通用碼頭公司第一年適用減半徵收企業所得稅。

截至2020年6月30日止6個月期間，根據財稅[2019]13號文件，本公司之子公司青島保稅區港榮倉儲中心有限公司(「港榮倉儲」)、青島外輪航修有限公司(「外輪航修」)、青島港文化傳媒有限公司(「文化傳媒」)、青島港港口工程設計院有限公司(「港工設計院」)及青島外理檢驗檢測有限公司(「外理檢驗」)屬小型微利企業，其年應納稅所得額不超過100萬元的一部分，減按25%計入應納稅所得額，按20%的稅率預繳企業所得稅；對其年應納稅所得額超過100萬元但不超過300萬元的一部分，減按50%計入應納稅所得額，按20%的稅率預繳企業所得稅。

## 財務報表附註

截至2020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)

### 三 稅項(續)

#### (2) 稅收優惠(續)

##### (b) 增值稅

根據財政部稅務總局海關總署公告[2019]39號以及財政部和稅務總局頒佈的《關於明確生活性服務業增值稅加計抵減政策的公告》(財政部稅務總局公告[2019]87號)的相關規定，本公司的子公司青島港物業管理有限公司(「物業公司」)作為生活性服務企業，自2019年10月1日至2021年12月31日，按照當期可抵扣進項稅額加計15%，抵減增值稅應納稅額；本公司及本公司之子公司青島港國際物流有限公司(「青港物流」)、青島港捷運通物流有限公司(「捷運通物流」)、青島港聯捷國際物流有限公司(「聯捷物流」)、青島勝獅國際物流有限公司(「勝獅物流」)、青島外輪理貨有限公司(「青島外理」)、外理檢驗、青島港怡之航冷鏈物流有限公司(「怡之航冷鏈」)、科技公司、青島港通安保安服務有限公司(「通安保安」)作為生產性服務企業，自2019年4月1日至2021年12月31日，按照當期可抵扣進項稅額加計10%，抵減增值稅應納稅額。

##### (c) 土地使用稅

截至2020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》，本集團土地中屬港口碼頭(即泊位，包括岸邊碼頭、深入水中浮碼頭、堤岸、堤壩等)用地，免交土地使用稅。

##### (d) 房產稅及土地使用稅

截至2020年6月30日止6個月期間，根據魯財稅[2020]16號文件及魯財稅[2020]25號文件，對受疫情影響嚴重的六類行業納稅人(包括交通運輸、餐飲、住宿、旅遊、展覽以及電影放映)，免徵2020年度房產稅以及城鎮土地使用稅。本公司及本公司之子公司大唐港務、通用碼頭、青港物流、山東港聯化管道石油運輸有限公司(「聯化管道」)等公司作為主業為交通運輸的企業，免交房產稅及土地使用稅。

截至2020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 合併財務報表項目附註

### (1) 貨幣資金

	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
庫存現金	30,000	—
銀行存款	9,060,285,207	6,124,022,081
其他貨幣資金	774,960,569	722,377,766
	<u>9,835,275,776</u>	<u>6,846,399,847</u>
其中：存放在境外的款項	27,198,418	195,570,450

於2020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722,986,697元(2019年12月31日：645,601,882元)，本集團向銀行申請開具承兌匯票所存入的保證金27,707,941元(2019年12月31日：44,867,230元)，本集團向銀行申請開具信用證所存入的保證金21,107,036元(2019年12月31日：31,210,416元)，本集團存出的外匯交易保證金2,450,138元(2019年12月31日：無)，以及本集團向銀行申請開具保函所存入的保證金708,757元(2019年12月31日：698,238元)。

### (2) 交易性金融資產

	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
理財產品(i)	1,010,148,643	900,997,200
金融債券	—	51,675,953
	<u>1,010,148,643</u>	<u>952,673,153</u>

(i) 於2020年6月30日及2019年12月31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。

本集團經評估認為，所持款項不存在重大信用風險，不會因銀行及其他金融機構違約產生重大信用損失。



## 財務報表附註

截至2020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 合併財務報表項目附註(續)

#### (3) 應收賬款

	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
應收賬款	3,054,893,408	2,504,148,910
減：壞賬準備	(205,217,032)	(166,415,834)
	<u>2,849,676,376</u>	<u>2,337,733,076</u>

本集團部分業務以收取現金、預收款、銀行承兌匯票或商業承兌匯票的方式進行，其餘業務則附有30-90天的信用期。

#### (a) 應收賬款按其入賬日期的賬齡分析如下：

	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
一年以內	2,779,590,619	2,302,958,916
一到二年	229,686,550	173,084,593
二到三年	23,571,858	16,776,392
三到四年	10,715,372	-
四到五年	1,320,814	1,320,814
五年以上	10,008,195	10,008,195
	<u>3,054,893,408</u>	<u>2,504,148,910</u>

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

#### (b) 於2020年6月30日，按欠款方歸集的餘額前五名的應收賬款匯總分析如下：

	餘額	壞賬準備金額	佔應收賬款 餘額總額比例
餘額前五名的應收賬款總額	<u>1,376,865,193</u>	<u>(76,634,361)</u>	<u>45.07%</u>

#### (c) 於2020年6月30日及2019年12月31日，本集團無因金融資產轉移而終止確認的應收賬款。

## 四 合併財務報表項目附註(續)

### (3) 應收賬款(續)

#### (d) 壞賬準備

本集團對於應收賬款，無論是否存在重大融資成分，均按照整個存續期的預期信用損失計量損失準備。

應收賬款壞賬準備按類別分析如下：

	2020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)	23,413,043	0.77%	(20,317,373)	86.78%
按組合計提壞賬準備				
應收賬款組合B(ii)	3,031,480,365	99.23%	(184,899,659)	6.10%
	<u>3,054,893,408</u>	<u>100.00%</u>	<u>(205,217,032)</u>	
	2019年12月31日			
	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)	23,563,043	0.94%	(20,317,373)	86.23%
按組合計提壞賬準備				
應收賬款組合B(ii)	2,480,585,867	99.06%	(146,098,461)	5.89%
	<u>2,504,148,910</u>	<u>100.00%</u>	<u>(166,415,834)</u>	

- (i) 於2020年6月30日，應收海口南青集裝箱班輪有限公司(「海口南青」)款項1,320,814元以及應收中商建開(青島)科技發展有限公司款項22,092,229元，因上述公司已宣告破產或出現明顯經營困難跡象，本集團認為上述應收款項難以收回，因此對預計無法收回的部分計提壞賬準備。

## 財務報表附註

截至2020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 合併財務報表項目附註(續)

#### (3) 應收賬款(續)

##### (d) 壞賬準備(續)

(ii) 組合計提壞賬準備的應收賬款分析如下：

	2020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	2,779,590,619	3.79%	(105,343,850)
一到二年	207,594,321	27.32%	(56,714,768)
二年以上	44,295,425	51.57%	(22,841,041)
	<u>3,031,480,365</u>		<u>(184,899,659)</u>

	2019年12月31日		
	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	2,286,455,617	3.73%	(85,338,513)
一到二年	167,345,663	23.06%	(38,582,849)
二年以上	26,784,587	82.80%	(22,177,099)
	<u>2,480,585,867</u>		<u>(146,098,461)</u>

(iii) 本期間計提的壞賬準備金額為38,801,198元，無重大收回或轉回以及核銷的應收賬款壞賬準備。

(e) 於2020年6月30日及2019年12月31日，本集團無質押的應收賬款。

截至2020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 合併財務報表項目附註(續)

### (4) 應收款項融資

	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
銀行承兌匯票	<u>470,946,523</u>	<u>705,149,454</u>

- (a) 本集團視日常資金管理的需要將一部分銀行承兌匯票進行背書或貼現，且符合終止確認的條件，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。
- (b) 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損失。
- (c) 於2020年6月30日及2019年12月31日，本集團無銀行承兌匯票質押。
- (d) 於2020年6月30日，本集團已背書或貼現但尚未到期的銀行承兌匯票為335,834,591元(2019年12月31日：656,590,985元)，已終止確認。

### (5) 其他應收款

	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
向關聯方及第三方提供貸款(i)	1,733,903,959	573,511,898
代理業務應收及墊付款項(ii)	939,932,461	1,113,252,681
應收股利(iii)	826,558,344	-
應收港口建設費(「港建費」)(iv)	67,375,887	65,504,377
應收利息	60,567,248	42,728,648
應收股權轉讓款(v)	60,528,700	-
押金及保證金	42,610,684	26,290,528
應收租賃費	20,512,625	12,902,418
其他	<u>21,968,236</u>	<u>22,513,993</u>
	<b>3,773,958,144</b>	<b>1,856,704,543</b>
減：壞賬準備	<u>(57,395,380)</u>	<u>(31,019,382)</u>
	<u><b>3,716,562,764</b></u>	<u><b>1,825,685,161</b></u>

## 財務報表附註

截至2020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 合併財務報表項目附註(續)

#### (5) 其他應收款(續)

- (i) 向關聯方及第三方提供貸款為本公司之子公司青港財務公司發放的短期貸款以及向其他金融機構拆出的資金。
- (ii) 代理業務應收及墊付款項主要系本集團船舶代理業務應收的款項及代理採購業務墊付的款項。
- (iii) 應收股利系本公司之合營公司青島前灣集裝箱碼頭有限責任公司(「QQCT」)以及青島港海國際物流有限公司(「港海物流」)已宣告但尚未發放的股利。
- (iv) 應收港建費主要系依據財政部、交通部聯合發佈的《港口建設費徵收使用管理辦法》的有關代徵代繳規定而應向客戶收取的港建費。
- (v) 本公司及本公司之子公司青島港(集團)港務工程有限公司(「港務工程」)於2020年6月10日與山東港口金融控股有限公司(「山港金控」)簽訂股權轉讓協議，向其轉讓持有的青島永利保險代理有限公司(「永利保險」)90%及10%的股權，轉讓價款分別為54,475,830元以及6,052,870元。截至2020年6月30日，股權轉讓款60,528,700元尚未支付。處置子公司相關信息請參見附註五(2)。

#### (a) 其他應收款賬齡分析如下：

	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
一年以內	3,763,753,478	1,844,161,506
一到二年	3,847,293	5,522,124
二到三年	618,637	2,847,658
三年以上	5,738,736	4,173,255
	<u>3,773,958,144</u>	<u>1,856,704,543</u>

## 四 合併財務報表項目附註(續)

### (5) 其他應收款(續)

#### (b) 損失準備及其賬面餘額變動表

	第一階段	
	未來12個月內預期信用損失(組合)	
	賬面餘額	壞賬準備
2019年12月31日	1,856,704,543	(31,019,382)
本期新增(未經審計)	1,917,253,601	(26,375,998)
2020年6月30日(未經審計)	<u>3,773,958,144</u>	<u>(57,395,380)</u>

於2020年6月30日及2019年12月31日，本集團不存在單項計提壞賬準備的其他應收款，組合計提壞賬準備的其他應收款均處於第一階段，分析如下：

	2020年6月30日(未經審計)			2019年12月31日		
	賬面餘額	壞賬準備		賬面餘額	壞賬準備	
	金額	金額	計提比例	金額	金額	計提比例
組合B：						
一年以內	2,506,470,564	(36,010,790)	1.44%	1,480,649,540	(11,035,951)	0.75%
組合C：						
一年以內	887,125,592	-	-	42,728,648	-	-
組合D：						
一年以內	370,157,322	(18,079,192)	4.88%	320,783,318	(16,039,166)	5.00%
一年以上	10,204,666	(3,305,398)	32.39%	12,543,037	(3,944,265)	31.45%
	<u>3,773,958,144</u>	<u>(57,395,380)</u>		<u>1,856,704,543</u>	<u>(31,019,382)</u>	

(c) 本期間計提的壞賬準備金額為26,375,998元，無重大收回或轉回以及核銷的應收賬款壞賬準備。

## 財務報表附註

截至2020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 合併財務報表項目附註(續)

#### (5) 其他應收款(續)

(d) 於2020年6月30日，按欠款方歸集的餘額前五名的其他應收款分析如下：

	性質	餘額	賬齡	佔其他應收款 餘額總額比例	壞賬準備
青島港口投資建設(集團) 有限責任公司(「港投集團」)	貸款	901,027,428	一年以內	23.87%	(21,669,937)
QQCT	股利及其他	828,061,599	一年以內	21.94%	(554,194)
威海港集團有限公司 (「威海港集團」)	貸款	300,362,500	一年以內	7.96%	(7,223,794)
青島港董家口礦石碼頭有限 公司(「QDOT」)	貸款及其他	232,014,217	一年以內	6.15%	(4,972,083)
青島青銀金融租賃有限公司 (「青銀租賃」)	貸款及其他	<u>150,464,167</u>	一年以內	<u>3.99%</u>	<u>(683,626)</u>
		<u>2,411,929,911</u>		<u>63.91%</u>	<u>(35,103,634)</u>

(e) 於2020年6月30日及2019年12月31日，本集團無按照應收金額確認的政府補助。

(f) 於2020年6月30日，本集團無質押的其他應收款(於2019年12月31日，本集團共有賬面價值為8,747,455元  
的其他應收款質押作為取得短期借款6,970,000元的擔保(附註四(18))。

## 四 合併財務報表項目附註(續)

### (6) 其他流動資產

	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
債券逆回購款項(i)	851,163,973	1,601,446,334
待抵扣進項稅額	287,017,440	230,330,634
同業存單(ii)	198,308,000	4,382,429,400
收益憑證	140,000,000	—
預繳企業所得稅	1,483,494	—
	<u>1,477,972,907</u>	<u>6,214,206,368</u>

(i) 該款項為本公司之子公司青港財務公司從商業銀行及其他金融機構購入並在約定時間返售給上述機構的債券，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，故將其分類為以攤餘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，不會因銀行及其他金融機構違約產生重大信用損失。債券逆回購款項包含其基於實際利率法計提的利息。

(ii) 該款項為本公司之子公司青港財務公司購買的商業銀行發行的期限為一年以內的同業存單，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2020年6月30日，同業存單原值為195,606,800元，計入其他綜合收益的公允價值變動金額為2,701,200元。



## 財務報表附註

截至2020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 合併財務報表項目附註(續)

#### (7) 長期應收款

	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
向關聯方提供貸款(i)	1,506,337,607	1,336,799,281
向關聯方提供融資租賃(ii)	1,553,613,568	688,998,556
減：一年內到期的部分	<u>(70,469,507)</u>	<u>(457,290,407)</u>
	2,989,481,668	1,568,507,430
貸款及融資租賃款減值準備	(71,762,078)	(51,412,185)
減：一年內到期的部分	<u>1,529,394</u>	<u>11,536,281</u>
	<u>(70,232,684)</u>	<u>(39,875,904)</u>
	<u>2,919,248,984</u>	<u>1,528,631,526</u>

(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以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。

(ii) 向關聯方提供融資租賃系本公司之子公司青港財務公司向關聯方提供的融資租賃服務。其中，將於一年內收回的融資租賃款及相關減值準備列示為一年內到期的非流動資產。

#### (a) 損失準備及其賬面餘額變動表

	第一階段	
	未來12個月內預期信用損失(組合)	
	賬面餘額	壞賬準備
2019年12月31日	2,025,797,837	(51,412,185)
本期新增(未經審計)	<u>1,034,153,338</u>	<u>(20,349,893)</u>
2020年6月30日(未經審計)	<u>3,059,951,175</u>	<u>(71,762,078)</u>

## 四 合併財務報表項目附註(續)

### (7) 長期應收款(續)

#### (a) 損失準備及其賬面餘額變動表(續)

於2020年6月30日及2019年12月31日，本集團不存在單項計提壞賬準備的長期應收款，組合計提壞賬準備的長期應收款均處於第一階段，分析如下：

	2020年6月30日(未經審計)			2019年12月31日		
	賬面餘額	壞賬準備		賬面餘額	壞賬準備	
	金額	金額	計提比例	金額	金額	計提比例
組合B	<u>3,059,951,175</u>	<u>(71,762,078)</u>	2.35%	<u>2,025,797,837</u>	<u>(51,412,185)</u>	2.54%

### (8) 長期股權投資

	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
合營企業(a)	<u>8,567,660,950</u>	8,810,888,278
聯營企業(b)	<u>774,979,623</u>	328,241,918
	<u><u>9,342,640,573</u></u>	<u>9,139,130,196</u>

於2020年6月30日及2019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2020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 合併財務報表項目附註（續）

### (8) 長期股權投資（續）

#### (a) 合營企業

對合營企業投資列示如下：

	2019年 12月31日	本期增減變動（未經審計）				2020年 6月30日 （未經審計）
		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)	5,418,699,228	443,385,305	4,862,482	(817,783,089)	686,082	5,049,850,008
青島實華原油碼頭有限公司（「青島實華」）	1,350,506,838	165,965,474	5,402,789	-	2,457,992	1,524,333,093
青島前灣西港聯合碼頭有限責任公司（「西聯」）(ii)	396,069,666	21,790,549	557,020	-	(1,797,695)	416,619,540
威海青威集裝箱碼頭有限公司（「青威集裝箱」）	138,817,933	10,603,079	-	-	-	149,421,012
青島長榮集裝箱儲運有限公司（「長榮集裝箱」）	45,367,884	8,787,130	244,697	-	-	54,399,711
青島東港國際集裝箱儲運有限公司（「東港集裝箱」）	43,029,653	2,806,620	-	(4,647,191)	-	41,189,082
青島海灣液體化工港務有限公司（「海灣液體化工」）	155,490,834	1,506,575	-	-	-	156,997,409
港海物流	43,206,605	(759,873)	-	(39,078,111)	-	3,368,621
青島神州行國際貨運代理有限公司（「神州行貨代」）	27,315,154	4,210,686	-	-	-	31,525,840
青島中海船務代理有限公司（「中海船代」）	9,364,743	727,891	-	-	-	10,092,634
青島聯合國際船舶代理有限公司（「聯合船代」）	29,056,920	905,538	-	(1,597,314)	-	28,365,144
華能青島港務有限公司（「華能青島」）	127,951,921	(6,345,116)	71,448	-	-	121,678,253
青島港董家口萬邦物流有限公司（「董家口萬邦物流」）(iii)	95,371,201	9,536,812	-	(39,516,729)	-	65,391,284
QDOT	706,648,965	(11,563,520)	-	-	(5,904,811)	689,180,634
青島港（臨沂）高速物流有限公司（「臨沂高速」）	4,191,783	54,431	-	-	-	4,246,214
青島港董家口中外運物流有限公司（「董家口中外運物流」）	51,508,035	253,107	-	-	-	51,761,142
青島港聯榮國際物流有限公司（「港聯榮物流」）	8,084,348	1,170,001	-	(1,000,000)	-	8,254,349

## 四 合併財務報表項目附註(續)

### (8) 長期股權投資(續)

#### (a) 合營企業(續)

	2019年 12月31日	本期增減變動(未經審計)			2020年 6月30日 (未經審計)	
		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
濱州港青港國際碼頭有限公司(「濱州港青港國際碼頭」)	12,183,331	4,507,838	1,899,858	(6,373,217)	-	12,217,810
青島中石油倉儲有限公司(「中石油倉儲」)	146,688,204	431,141	-	-	-	147,119,345
海路國際港口運營管理有限公司(「海路國際」)	1,335,032	314,793	-	-	-	1,649,825
	<u>8,810,888,278</u>	<u>658,288,461</u>	<u>13,038,294</u>	<u>(909,995,651)</u>	<u>(4,558,432)</u>	<u>8,567,660,950</u>

- (i) 本公司對QQCT的持股比例為51%。QQCT董事會成員共11名，其中本公司派出6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。

在合營企業中的權益相關信息見附註六(2)。

## 財務報表附註

截至2020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 合併財務報表項目附註(續)

#### (8) 長期股權投資(續)

##### (b) 聯營企業

對聯營企業投資列示如下：

	2019年 12月31日	本期增減變動(未經審計)		2020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	
青島青銀金融租賃有限公司(「青銀租賃」)	103,584,420	-	6,290,969	109,875,389
青島港聯海國際物流有限公司 (「港聯海物流」)	17,113,369	-	1,241,154	18,354,523
瓦多投資公司	74,993,197	-	-	74,993,197
中聯運通控股集團有限公司(「中聯運通」)	132,550,932	-	6,747,805	139,298,737
中遠海運港口(阿布扎比)有限公司 (「中遠阿布扎比」)(i)	-	420,207,777	-	420,207,777
山東港口能源有限公司 (「山東港口能源」)(ii)	-	12,250,000	-	12,250,000
	<u>328,241,918</u>	<u>432,457,777</u>	<u>14,279,928</u>	<u>774,979,623</u>

(i) 於2019年11月26日，本公司之子公司青島港國際發展(香港)有限公司(「國際發展」)與中遠海運港口有限公司(「中遠海運港口」)以及中遠阿布扎比簽訂協議，承諾以59,276,030美元購買中遠海運港口持有的中遠阿布扎比33.335%的股權，該收購已於本期完成。國際發展僅對中遠阿布扎比具有重大影響，故將其作為聯營公司核算。

(ii) 於2020年1月8日，本公司之子公司青島保稅港區通達油氣有限公司(「通達油氣」)與中石油昆侖燃氣有限公司(「昆侖燃氣」)共同成立山東港口能源，通達油氣持股49%，昆侖燃氣持股51%。通達油氣僅對山東港口能源具有重大影響，故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六(2)。

## 四 合併財務報表項目附註(續)

### (9) 其他非流動金融資產

	2020年6月30日 (未經審計)	2019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		
金融債券(i)	498,619,830	465,888,977
股權投資(ii)	72,207,877	72,207,877
	<u>570,827,707</u>	<u>538,096,854</u>

(i) 賬面價值為498,619,830元的其他非流動金融資產主要系本公司之子公司青港財務公司購買的銀行金融債券。

(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(「中石化青島液化天然氣」)及三亞亞龍灣開發股份有限公司(「三亞亞龍灣」)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。截至2020年6月30日止6個月期間，本公司收到三亞亞龍灣現金分紅為19,500元(截至2019年6月30日止6個月期間：29,250元)。

### (10) 投資性房地產

	房屋及建築物	土地使用權	合計
<b>原價</b>			
2019年12月31日	44,811,262	160,420,632	205,231,894
2020年6月30日(未經審計)	<u>44,811,262</u>	<u>160,420,632</u>	<u>205,231,894</u>
<b>累計折舊</b>			
2019年12月31日	(8,425,397)	(19,711,612)	(28,137,009)
本期計提(未經審計)	(678,713)	(1,689,126)	(2,367,839)
2020年6月30日(未經審計)	<u>(9,104,110)</u>	<u>(21,400,738)</u>	<u>(30,504,848)</u>
<b>淨值</b>			
2020年6月30日(未經審計)	<u>35,707,152</u>	<u>139,019,894</u>	<u>174,727,046</u>
2019年12月31日	36,385,865	140,709,020	177,094,885

## 財務報表附註

截至2020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 合併財務報表項目附註(續)

#### (10) 投資性房地產(續)

	房屋及建築物	土地使用權	合計
<b>原價</b>			
2018年12月31日	<u>38,250,915</u>	<u>175,111,934</u>	<u>213,362,849</u>
2019年6月30日(未經審計)	<u>38,250,915</u>	<u>175,111,934</u>	<u>213,362,849</u>
<b>累計折舊</b>			
2018年12月31日	(6,563,368)	(17,962,905)	(24,526,273)
本期計提(未經審計)	<u>(678,712)</u>	<u>(1,766,861)</u>	<u>(2,445,573)</u>
2019年6月30日(未經審計)	<u>(7,242,080)</u>	<u>(19,729,766)</u>	<u>(26,971,846)</u>
<b>淨值</b>			
2019年6月30日(未經審計)	<u>31,008,835</u>	<u>155,382,168</u>	<u>186,391,003</u>
2018年12月31日	<u>31,687,547</u>	<u>157,149,029</u>	<u>188,836,576</u>

於2020年6月30日及2019年12月31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。

截至2020年6月30日止6個月期間及截至2019年6月30日止6個月期間，本集團無資本化計入投資性房地產的借款費用。

於2020年6月30日，本集團賬面價值5,803,440元(原價6,560,347元)(2019年12月31日：賬面價值6,055,742元，原價6,560,347元)的房屋尚未辦妥權證)。

四 合併財務報表項目附註 (續)

(11) 固定資產

	原價										合計
	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		
2019年12月31日	818,569,550	10,362,041,433	5,230,197,779	2,874,750,171	830,005,381	1,475,164,071	119,987,908	172,746,147	78,023,223		21,961,485,663
本期增加(未經審計)											
在建工程轉入	4,958,268	479,561,764	24,021,472	-	12,465,039	-	-	-	-	-	521,006,543
本期購置	954,677	2,171,323	-	12,436,662	46,964,935	-	2,811,182	317,207	1,020,862		66,676,848
使用權資產轉入	-	74,587,362	-	-	-	-	-	-	-	-	74,587,362
本期減少(未經審計)											
處置及報廢	(2,687,208)	(79,092)	-	(19,647,123)	(12,698,558)	(8,003,961)	(5,160,191)	(327,541)	(303,255)		(48,906,929)
2020年6月30日(未經審計)	821,795,287	10,918,282,790	5,254,219,251	2,867,539,710	876,756,797	1,467,160,110	117,638,899	172,735,813	78,740,830		22,574,849,487
	累計折舊										
2019年12月31日	(231,537,703)	(2,342,156,773)	(1,033,709,960)	(2,455,218,659)	(620,968,128)	(691,553,129)	(83,315,037)	(121,659,755)	(40,031,185)		(7,620,150,329)
本期增加(未經審計)											
本期計提	(13,608,836)	(140,022,856)	(98,272,400)	(50,718,132)	(29,733,888)	(31,905,801)	(3,774,967)	(8,722,859)	(2,095,563)		(379,755,302)
使用權資產轉入	-	(5,012,419)	-	-	-	-	-	-	-		(5,012,419)
本期減少(未經審計)											
處置及報廢	1,258,198	75,928	-	18,271,502	6,327,352	7,603,763	4,643,014	240,097	175,726		38,595,580
2020年6月30日(未經審計)	(243,888,341)	(2,488,016,120)	(1,131,982,360)	(2,487,665,289)	(644,374,664)	(715,955,167)	(82,446,990)	(130,142,517)	(41,951,022)		(7,966,322,470)
	淨值										
2020年6月30日(未經審計)	577,906,946	8,430,266,670	4,122,236,891	379,874,421	232,362,133	751,304,943	35,191,909	42,593,296	36,789,808		14,608,527,017
2019年12月31日	587,031,847	8,019,884,660	4,196,487,819	419,531,512	209,037,253	783,610,942	36,672,871	51,086,392	37,992,038		14,341,335,334



# 財務報表附註

截至2020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 合併財務報表項目附註(續)

### (11) 固定資產(續)

	原價										辦公及 其他設備		合計
	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	其他設備	合計	辦公及 其他設備	合計	
2018年12月31日	586,623,108	9,332,275,041	5,171,491,552	2,772,222,189	799,174,384	1,472,736,470	115,314,438	160,220,359	72,283,098	20,482,340,639			
本期增加(未經審計)													
在建工程轉入	1,021,118	69,253,589	38,043,826	45,383,005	5,025,026	2,427,601	289,014	-	-	161,443,179			
本期購置	-	-	1,423,583	18,444,343	11,414,549	-	2,814,629	5,361,114	2,257,756	41,715,974			
本期減少(未經審計)													
處置及報廢	-	-	-	(2,821,960)	(2,509,692)	-	(3,348,125)	(947,120)	(47,074)	(9,673,971)			
其他減少	-	(14,517,608)	(86,523,487)	-	-	-	-	-	-	(101,041,095)			
2019年6月30日(未經審計)	587,644,226	9,387,011,022	5,124,435,474	2,833,227,577	813,104,267	1,475,164,071	115,069,956	164,634,333	74,493,780	20,574,784,726			
	累計折舊												
2018年12月31日	(210,474,790)	(2,097,623,667)	(849,046,362)	(2,359,259,227)	(572,906,141)	(627,782,842)	(79,259,628)	(100,503,086)	(36,762,783)	(6,933,618,526)			
本期增加(未經審計)													
本期計提	(11,200,924)	(115,788,318)	(91,188,692)	(52,782,411)	(28,485,127)	(31,863,790)	(3,809,146)	(8,373,470)	(1,943,536)	(345,435,414)			
本期減少(未經審計)													
處置及報廢	-	-	-	2,764,044	2,403,865	-	2,738,698	121,102	33,972	8,061,681			
其他減少	-	757,621	3,423,363	-	-	-	-	-	-	4,180,984			
2019年6月30日(未經審計)	(221,675,714)	(2,212,654,364)	(936,811,691)	(2,409,277,594)	(598,987,403)	(659,646,632)	(80,330,076)	(108,755,454)	(38,672,347)	(7,266,811,275)			
	淨值												
2019年6月30日(未經審計)	365,968,512	7,174,356,658	4,187,623,783	423,949,983	214,116,864	815,517,439	34,739,880	55,878,899	35,821,433	13,307,973,451			
2018年12月31日	376,148,318	7,234,651,374	4,322,445,190	412,962,962	226,268,243	844,953,628	36,054,810	59,717,273	35,520,315	13,548,722,113			

## 四 合併財務報表項目附註(續)

### (11) 固定資產(續)

本集團通過經營租賃租出的固定資產賬面價值如下：

	房屋及建築物	港務設施	庫場設施	其他設備	合計
原價					
2019年12月31日	26,984,361	2,187,267,267	924,917,845	93,923	3,139,263,396
2020年6月30日 (未經審計)	26,984,361	2,187,267,267	924,917,845	93,923	3,139,263,396
累計折舊					
2019年12月31日	(7,954,512)	(362,298,188)	(138,094,097)	(86,194)	(508,432,991)
本年計提(未經審計)	(662,876)	(31,498,033)	(11,928,618)	-	(44,089,527)
2020年6月30日 (未經審計)	(8,617,388)	(393,796,221)	(150,022,715)	(86,194)	(552,522,518)
淨值					
2020年6月30日 (未經審計)	18,366,973	1,793,471,046	774,895,130	7,729	2,586,740,878
2019年12月31日	19,029,849	1,824,969,079	786,823,748	7,729	2,630,830,405

本集團作為出租人簽訂的房屋及建築物、港務設施、庫場設施及其他設備的租賃合同未設置餘值擔保條款。

截至2020年6月30日止6個月期間固定資產計提的折舊金額為379,755,302元(截至2019年6月30日止6個月期間：345,435,414元)，其中計入營業成本、管理費用的折舊費用分別為368,082,172元、11,673,130元(截至2019年6月30日止6個月期間：333,833,720元、11,601,694元)。

截至2020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521,006,543元(截至2019年6月30日止6個月期間：161,443,179元)。

## 財務報表附註

截至2020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 合併財務報表項目附註(續)

#### (11) 固定資產(續)

- (a) 於2020年6月30日及2019年12月31日，本集團無被抵押的固定資產。
- (b) 於2020年6月30日及2019年12月31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。
- (c) 於2020年6月30日及2019年12月31日，本集團無暫時閒置的固定資產。
- (d) 未辦妥產權證書的固定資產：

於2020年6月30日，賬面價值8,909,654元(原價：10,107,873元)(2019年12月31日：賬面價值9,122,178元，原價10,107,873元)的房產位於非自有土地上、賬面價值241,599,267元(原價：243,210,171元)(2019年12月31日：賬面價值242,371,578元，原價243,210,171元)的房產尚未辦理工程竣工財務決算，因此尚未辦理產權證書。

#### (12) 在建工程

	2020年6月30日(未經審計)			2019年12月31日		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
董家口液體散貨裝卸儲運工程	2,182,185,215	-	2,182,185,215	1,633,252,741	-	1,633,252,741
董家口散雜貨泊位及堆場工程	689,698,909	-	689,698,909	663,305,860	-	663,305,860
其他工程	257,985,686	-	257,985,686	214,055,542	-	214,055,542
	<u>3,129,869,810</u>	<u>-</u>	<u>3,129,869,810</u>	<u>2,510,614,143</u>	<u>-</u>	<u>2,510,614,143</u>

## 四 合併財務報表項目附註(續)

### (12) 在建工程(續)

#### (a) 重大在建工程項目變動

工程名稱	預算數	2019年		本期轉入 固定資產 (未經審計)	2020年 6月30日 (未經審計)	工程投入 佔預算的比例	工程進度	借款費用 資本化累計金額	其中：本期借款 費用資本化金額	本期借款 費用資本化率	資金來源
		12月31日	本期增加 (未經審計)								
董家口液體散貨 裝卸碼頭工程	11,367,960,000	1,633,252,741	931,612,074	(382,679,600)	2,182,185,215	35%	35%	-	-	-	自有資金
董家口散雜貨泊位 及堆場工程	2,588,049,500	663,305,860	148,667,723	(122,274,674)	689,698,909	48%	48%	31,034,142	364,277	4.90%	自有資金及 銀行貸款
其他工程		214,055,542	59,982,413	(16,052,269)	257,985,686			-	-	-	自有資金
		<u>2,510,614,143</u>	<u>1,140,262,210</u>	<u>(521,006,543)</u>	<u>3,129,869,810</u>			<u>31,034,142</u>	<u>364,277</u>		

# 財務報表附註

截至2020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 合併財務報表項目附註(續)

### (12) 在建工程(續)

#### (a) 重大在建工程項目變動(續)

工程名稱	預算數	2018年 12月31日	本期增加 (未經審計)	本期購入 固定資產 (未經審計)	本期 其他減少 (未經審計)	2019年 6月30日 (未經審計)	工程投入 佔預算的比例	工程進度	資本化累計金額	借款費用 資本化率	其中：本期借款 費用資本化金額	本期借款 費用資本化率	資金來源
董家口液體散貨 裝卸碼頭工程	7,539,655,000	1,102,758,037	474,474,319	(100,270,980)	-	1,476,961,376	60%	60%	-	-	-	-	自有資金
董家口散雜貨泊位 及堆場工程	1,683,791,000	786,900,531	21,087,084	(5,605,020)	(85,377,700)	717,004,895	74%	74%	30,238,575	4.90%	490,194	4.90%	自有資金及 銀行貸款
其他工程		151,560,642	83,366,975	(55,567,179)	-	179,360,438			-	-	-	-	自有資金
		<u>2,041,219,210</u>	<u>578,928,378</u>	<u>(161,443,179)</u>	<u>(85,377,700)</u>	<u>2,373,326,709</u>			<u>30,238,575</u>		<u>490,194</u>		

於2020年6月30日及2019年12月31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。

## 四 合併財務報表項目附註(續)

### (13) 使用權資產

	房屋及 建築物	港務設施	庫場設施	裝卸搬運 設備	船舶	合計
原價						
2019年12月31日	1,871,306	262,314,357	171,378,705	135,464,068	91,439,655	662,468,091
本期減少(未經審計)						
租賃變更	-	(74,587,362)	-	-	-	(74,587,362)
2020年6月30日(未經審計)	1,871,306	187,726,995	171,378,705	135,464,068	91,439,655	587,880,729
累計折舊						
2019年12月31日	(259,904)	(24,223,067)	(35,751,196)	(56,053,261)	(4,825,982)	(121,113,410)
本期增加(未經審計)						
計提	(311,884)	(7,486,331)	(19,902,414)	(6,614,743)	(2,412,991)	(36,728,363)
本期減少(未經審計)						
租賃變更	-	5,012,419	-	-	-	5,012,419
2020年6月30日(未經審計)	(571,788)	(26,696,979)	(55,653,610)	(62,668,004)	(7,238,973)	(152,829,354)
賬面價值						
2020年6月30日(未經審計)	1,299,518	161,030,016	115,725,095	72,796,064	84,200,682	435,051,375
2019年12月31日	1,611,402	238,091,290	135,627,509	79,410,807	86,613,673	541,354,681

## 財務報表附註

截至2020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 合併財務報表項目附註(續)

#### (13) 使用權資產(續)

	港務設施	庫場設施	裝卸搬運設備	船舶	合計
原價					
2018年12月31日	324,485,476	166,686,184	137,715,817	91,439,655	720,327,132
本期增加(未經審計)					
新增租賃合同	2,780,001	-	5,881,423	-	8,661,424
2019年6月30日(未經審計)	327,265,477	166,686,184	143,597,240	91,439,655	728,988,556
累計折舊					
2018年12月31日	(16,021,206)	(703,778)	(43,798,477)	-	(60,523,461)
本期增加(未經審計)					
計提	(7,358,038)	(18,000,319)	(7,470,262)	(2,412,991)	(35,241,610)
2019年6月30日(未經審計)	(23,379,244)	(18,704,097)	(51,268,739)	(2,412,991)	(95,765,071)
賬面價值					
2019年6月30日(未經審計)	303,886,233	147,982,087	92,328,501	89,026,664	633,223,485
2018年12月31日	308,464,270	165,982,406	93,917,340	91,439,655	659,803,671

## 四 合併財務報表項目附註(續)

### (14) 無形資產

	土地使用權	軟件	海域使用權	其他	合計
原價					
2019年12月31日	2,565,864,495	113,512,362	76,548,790	50,178,663	2,806,104,310
本期增加(未經審計)					
購置	119,344,265	85,490	-	-	119,429,755
內部研發	-	8,884,761	-	-	8,884,761
2020年6月30日(未經審計)	2,685,208,760	122,482,613	76,548,790	50,178,663	2,934,418,826
累計攤銷					
2019年12月31日	(133,728,828)	(58,498,418)	(7,193,390)	(38,276,058)	(237,696,694)
本期增加(未經審計)					
計提	(26,669,231)	(9,080,475)	(237,116)	(1,503,125)	(37,489,947)
2020年6月30日(未經審計)	(160,398,059)	(67,578,893)	(7,430,506)	(39,779,183)	(275,186,641)
賬面價值					
2020年6月30日(未經審計)	2,524,810,701	54,903,720	69,118,284	10,399,480	2,659,232,185
2019年12月31日	2,432,135,667	55,013,944	69,355,400	11,902,605	2,568,407,616



## 財務報表附註

截至2020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 合併財務報表項目附註(續)

#### (14) 無形資產(續)

	土地使用權	軟件	海域使用權	其他	合計
原價					
2018年12月31日	1,986,648,140	95,260,008	116,297,540	50,178,663	2,248,384,351
本期增加(未經審計)					
購置	-	4,448,160	-	-	4,448,160
內部研發	-	613,027	-	-	613,027
本期減少(未經審計)					
填海造陸成本返還	-	-	(39,748,750)	-	(39,748,750)
2019年6月30日(未經審計)	1,986,648,140	100,321,195	76,548,790	50,178,663	2,213,696,788
累計攤銷					
2018年12月31日	(90,053,317)	(44,115,357)	(9,091,795)	(35,269,808)	(178,530,277)
本期增加(未經審計)					
計提	(20,415,300)	(7,046,856)	(1,161,513)	(1,503,125)	(30,126,794)
本期減少(未經審計)					
填海造陸成本返還	-	-	3,261,261	-	3,261,261
2019年6月30日(未經審計)	(110,468,617)	(51,162,213)	(6,992,047)	(36,772,933)	(205,395,810)
賬面價值					
2019年6月30日(未經審計)	1,876,179,523	49,158,982	69,556,743	13,405,730	2,008,300,978
2018年12月31日	1,896,594,823	51,144,651	107,205,745	14,908,855	2,069,854,074

截至2020年6月30日止6個月期間無形資產的攤銷金額為37,489,947元(截至2019年6月30日止6個月期間：30,126,794元)。

於2020年6月30日，本集團無未辦妥權證的無形資產(2019年12月31日：賬面價值141,114,331元、原價141,804,988元的無形資產尚未辦妥權證)。

於2020年6月30日及2019年12月31日，本集團無被抵押的無形資產。

## 四 合併財務報表項目附註(續)

### (14) 無形資產(續)

於2020年6月30日及2019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。

本集團開發支出列示如下：

	2019年 12月31日	本期增加 (未經審計)	本期減少		2020年 6月30日 (未經審計)
			計入損益 (未經審計)	確認為 無形資產 (未經審計)	
信息系統維護及軟件	-	15,491,616	(6,606,855)	(8,884,761)	-

截至2020年6月30日止6個月期間，本集團研究開發支出共計15,491,616元(截至2019年6月30日止6個月期間：12,039,826元)；其中6,606,855元(截至2019年6月30日止6個月期間：12,997,414元)於當期計入研發費用，8,884,761元(截至2019年6月30日止6個月期間：613,027元)於當期確認為無形資產。於2020年6月30日，通過本集團內部研發形成的無形資產佔無形資產賬面價值的比例為2.05%(2019年12月31日：1.86%)。

## 財務報表附註

截至2020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 合併財務報表項目附註(續)

#### (15) 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

	2020年6月30日 (未經審計)		2019年12月31日	
	可抵扣 暫時性差異 及可抵扣虧損	遞延所得稅 資產	可抵扣 暫時性差異 及可抵扣虧損	遞延所得稅 資產
評估增值	2,827,526,304	706,881,576	2,859,155,888	714,788,972
內退福利	60,450,000	15,112,500	63,420,000	15,855,000
抵銷內部未實現利潤	408,381,932	102,095,483	375,004,588	93,751,147
資產減值準備	273,614,984	68,023,995	225,453,220	55,983,554
預提費用	7,604,172	1,901,043	34,100,380	8,525,095
可抵扣虧損	47,248,411	11,812,103	46,912,100	11,728,025
政府補助	84,577,518	21,144,380	86,403,257	21,600,814
	<u>3,709,403,321</u>	<u>926,971,080</u>	<u>3,690,449,433</u>	<u>922,232,607</u>
其中：				
預計於1年內(含1年)轉回的金額		24,829,353		32,290,612
預計於1年後轉回的金額		<u>902,141,727</u>		<u>889,941,995</u>
		<u>926,971,080</u>		<u>922,232,607</u>

## 四 合併財務報表項目附註(續)

### (15) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債(續)

#### (b) 未經抵銷的遞延所得稅負債

	2020年6月30日(未經審計)		2019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	88,299,040	22,074,760	89,181,748	22,295,437
固定資產折舊	64,083,671	16,020,918	49,467,094	12,366,774
理財產品公允價值變動	13,582,996	3,395,749	14,011,388	3,502,847
	<u>165,965,707</u>	<u>41,491,427</u>	<u>152,660,230</u>	<u>38,165,058</u>
其中：				
預計於1年內(含1年)轉回的金額		7,601,350		6,760,082
預計於1年後轉回的金額		33,890,077		31,404,976
		<u>41,491,427</u>		<u>38,165,058</u>

#### (c) 本集團未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異及可抵扣虧損分析如下：

	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
可抵扣暫時性差異	18,996,560	18,996,560
可抵扣虧損	198,655,895	168,376,188
	<u>217,652,455</u>	<u>187,372,748</u>

## 財務報表附註

截至2020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 合併財務報表項目附註(續)

#### (15) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債(續)

(d) 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期：

	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
2021	9,341,894	9,341,894
2022	39,944,152	39,944,152
2023	65,542,085	65,652,162
2024	52,360,943	53,437,980
2025	31,466,821	—
	<u>198,655,895</u>	<u>168,376,188</u>

(e) 抵銷後的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債淨額列示如下：

	2020年6月30日(未經審計)		2019年12月31日	
	互抵金額	抵銷後餘額	互抵金額	抵銷後餘額
遞延所得稅資產	(19,416,667)	907,554,413	(15,869,621)	906,362,986
遞延所得稅負債	<u>(19,416,667)</u>	<u>22,074,760</u>	<u>(15,869,621)</u>	<u>22,295,437</u>

## 四 合併財務報表項目附註(續)

### (16) 資產減值及損失準備

	2019年 12月31日	本期增加 (未經審計)	本期減少		2020年 6月30日 (未經審計)
			轉回 (未經審計)	轉銷 (未經審計)	
應收票據壞賬準備	4,695,165	-	(1,450,244)	-	3,244,921
其中：單項計提壞賬準備	-	-	-	-	-
組合計提壞賬準備	4,695,165	-	(1,450,244)	-	3,244,921
應收賬款壞賬準備	166,415,834	38,801,198	-	-	205,217,032
其中：單項計提壞賬準備	20,317,373	-	-	-	20,317,373
組合計提壞賬準備	146,098,461	38,801,198	-	-	184,899,659
其他應收款壞賬準備	31,019,382	26,375,998	-	-	57,395,380
其中：單項計提壞賬準備	-	-	-	-	-
組合計提壞賬準備	31,019,382	26,375,998	-	-	57,395,380
合同資產減值準備	13,984,735	-	(10,171,621)	-	3,813,114
長期應收款減值準備	51,412,185	20,349,893	-	-	71,762,078
商譽減值準備	4,686,830	-	-	-	4,686,830
	<u>272,214,131</u>	<u>85,527,089</u>	<u>(11,621,865)</u>	<u>-</u>	<u>346,119,355</u>

## 財務報表附註

截至2020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 合併財務報表項目附註(續)

#### (17) 其他非流動資產

	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
預付工程設備款	575,408,249	97,865,742
預付紅星物流股權款及債權款(i)	280,594,100	-
待抵扣進項稅	225,141,857	182,529,721
預收港口設施租賃款相關稅費(ii)	159,126,304	164,870,124
油罐鋪底油(iii)	154,048,708	154,048,708
	<u>1,394,319,218</u>	<u>599,314,295</u>

(i) 該款項為本公司擬從青島國融集團有限公司、貴州紅星發展股份有限公司以及鎮寧縣紅蝶實業有限責任公司分別購買其所持有的紅星物流37.59%、31.92%及17.25%股權而預付的股權轉讓款及紅星物流所欠的股東方債權款，截至2020年6月30日止6個月期間，交易尚未完成。

(ii) 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年底以前，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。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。

(iii) 本公司之子公司濰坊港聯化倉儲有限公司(「濰坊港聯化」)、青島海業摩科瑞倉儲有限公司(「摩科瑞倉儲」)及東營港聯化管道石油輸送有限公司(「東營港聯化」)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。

#### (18) 短期借款

	幣種	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
信用借款	人民幣	22,500,000	102,500,000
信用借款	美元	224,948,982	18,928,589
擔保借款	人民幣	-	6,970,000
應付利息	人民幣及美元	546,798	197,983
		<u>247,995,780</u>	<u>128,596,572</u>

於2020年6月30日，短期借款的利率區間為4.50%至5.22%(2019年12月31日：4.50%至7.00%)。

截至2020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 合併財務報表項目附註(續)

### (19) 應付票據

	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
商業承兌匯票	678,024,004	805,497,045
銀行承兌匯票	143,791,861	359,272,738
	<u>821,815,865</u>	<u>1,164,769,783</u>

### (20) 應付賬款

	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
應付材料款	693,239,339	759,261,798
應付工程分包款	205,029,246	239,180,821
應付運輸費	198,318,500	198,572,153
應付代理費	124,079,673	80,494,250
應付修理費	47,217,819	38,125,242
應付分包裝卸費	23,854,575	31,620,722
應付租賃費	27,807,749	19,896,497
其他	44,838,599	44,514,600
	<u>1,364,385,500</u>	<u>1,411,666,083</u>

(a) 應付賬款按其入賬日期的賬齡分析如下：

	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
一年以內	1,258,451,366	1,298,696,285
一年以上	105,934,134	112,969,798
	<u>1,364,385,500</u>	<u>1,411,666,083</u>

於2020年6月30日，賬齡超過一年的應付賬款為105,934,134元(2019年12月31日：112,969,798元)，主要為應付工程分包款，由於工程尚未結算，該款項尚未進行最後清算。



## 財務報表附註

截至2020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 合併財務報表項目附註(續)

#### (21) 合同負債

	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
預收裝卸作業款	59,491,179	57,131,038
預收工程款	34,218,936	78,363,503
預收物流費	18,040,770	78,529,777
預收拖輪費	17,268,614	12,662,753
預收材料及燃料款	3,102,541	15,398,732
其他	553,052	3,446,919
	<u>132,675,092</u>	<u>245,532,722</u>

截至2020年6月30日止6個月期間，包括在期初賬面價值中的245,528,654元(截至2019年6月30日止6個月期間：115,708,185元)合同負債已於當期轉入營業收入。

#### (22) 應付職工薪酬

	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
應付短期薪酬(a)	128,653,301	176,020,528
應付設定提存計劃(b)	6,124,872	5,945,488
應付辭退福利(c)	10,920,000	11,950,000
應付設定受益計劃(d)	116,390,000	114,580,000
	<u>262,088,173</u>	<u>308,496,016</u>

## 四 合併財務報表項目附註(續)

### (22) 應付職工薪酬(續)

#### (a) 短期薪酬

	2019年 12月31日	本期增加 (未經審計)	本期減少 (未經審計)	2020年 6月30日 (未經審計)
工資、獎金、津貼和補貼	137,303,601	528,913,022	(573,820,403)	<b>92,396,220</b>
職工福利費	10,995	46,772,245	(37,168,479)	<b>9,614,761</b>
社會保險費	23,358	32,834,806	(32,858,164)	-
其中：醫療保險費	23,133	32,348,096	(32,371,229)	-
工傷保險費	225	486,710	(486,935)	-
住房公積金	11,991	52,884,854	(52,880,325)	<b>16,520</b>
工會經費和職工教育經費	7,569,700	11,235,498	(12,101,250)	<b>6,703,948</b>
外付勞務費	31,086,068	194,707,890	(205,872,106)	<b>19,921,852</b>
其他	14,815	121,478	(136,293)	-
	<u>176,020,528</u>	<u>867,469,793</u>	<u>(914,837,020)</u>	<u><b>128,653,301</b></u>

#### (b) 設定提存計劃

	2019年 12月31日	本期增加 (未經審計)	本期減少 (未經審計)	2020年 6月30日 (未經審計)
基本養老保險	35,932	31,316,953	(31,330,855)	<b>22,030</b>
失業保險費	1,572	1,389,985	(1,390,594)	<b>963</b>
企業年金	5,907,984	37,770,494	(37,576,599)	<b>6,101,879</b>
	<u>5,945,488</u>	<u>70,477,432</u>	<u>(70,298,048)</u>	<u><b>6,124,872</b></u>

## 財務報表附註

截至2020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 合併財務報表項目附註(續)

#### (22) 應付職工薪酬(續)

##### (c) 應付辭退福利

	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
應付內退福利(一年內到期的部分)	<u>10,920,000</u>	<u>11,950,000</u>

本集團承擔的應付內退福利確認為長期應付職工薪酬(附註四(29))，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

	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
應付統籌外福利(一年內到期的部分)	<u>116,390,000</u>	<u>114,580,000</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(附註四(29))，其中一年內到期的部分列示為應付職工薪酬。

#### (23) 應交稅費

	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
應交企業所得稅	247,268,297	195,268,696
未交增值稅	36,849,028	19,114,794
應交土地使用稅	13,486,083	13,524,254
應交房產稅	1,206,057	2,370,587
應交印花稅	1,049,900	1,757,232
應交個人所得稅	497,069	930,873
應交契稅	-	10,127,351
其他	<u>3,047,369</u>	<u>5,770,043</u>
	<u>303,403,803</u>	<u>248,863,830</u>

## 四 合併財務報表項目附註(續)

### (24) 其他應付款

	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
青港財務公司吸收存款(i)	6,324,806,658	4,759,108,178
應付工程設備款(ii)	1,520,905,357	1,470,147,099
應付股利(iii)	1,304,905,153	312,469
代理業務應付及代收款項(iv)	490,885,067	673,439,817
應付保證金及押金	82,734,608	93,572,912
應付港建費(v)	20,308,784	54,897,823
代收代付鐵路運費	13,953,972	23,822,763
青港財務公司吸收存款利息(i)	9,709,516	15,823,682
應付少數股東借款	-	28,000,000
其他	87,338,794	81,407,071
	<b>9,855,547,909</b>	<b>7,200,531,814</b>

- (i) 吸收存款及存款利息主要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及相應應付存款利息。
- (ii) 應付工程設備款主要系應付工程建設相關款項，由於尚未到付款期或相關工程尚未最終決算驗收，該等款項尚未結清。
- (iii) 於2020年6月30日，應付股利主要系本公司向全體股東派發2019年股息，根據2020年3月26日董事會決議及2020年6月10日股東週年大會決議，本公司擬向全體股東派發2019年現金股利，每10股人民幣2.003元(含稅)，按已發行股份6,491,100,000股計算，擬派發現金股利共計1,300,167,330元。
- (iv) 代理業務應付及代收款項主要系本集團船舶代理業務應付的款項及代理採購業務代收的款項等。
- (v) 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。
- (a) 於2020年6月30日，賬齡超過一年的其他應付款為228,916,226元(2019年12月31日：389,667,081元)，主要為應付工程設備款，尚未到付款期或相關工程尚未最終決算驗收，該款項尚未結清。

## 財務報表附註

截至2020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 合併財務報表項目附註(續)

#### (25) 長期借款

	幣種	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
信用借款	歐元	75,632,301	75,632,301
信用借款	人民幣	72,160,687	85,160,687
應付利息	人民幣及歐元	983,220	681,308
減：一年內到期的部分		<u>(29,893,220)</u>	<u>(28,591,308)</u>
		<u>118,882,988</u>	<u>132,882,988</u>

於2020年6月30日，長期借款的利率區間為2.60%至4.90%(2019年12月31日：2.60%至4.90%)。

#### (26) 應付債券

	2019年12月31日	本期償還 (未經審計)	按面值計提利息 (未經審計)	2020年6月30日 (未經審計)
應付公司債券	2,173,022,334	(77,901,920)	39,385,140	2,134,505,554
減：一年內到期的部分	<u>(56,122,334)</u>			<u>(2,134,505,554)</u>
	<u>2,116,900,000</u>			<u>-</u>

債券有關信息如下：

	面值	發行日期	債券票面期限	發行金額
應付公司債券	1,500,000,000	2016年3月18日	五年	1,500,000,000
應付公司債券	2,000,000,000	2016年6月8日	五年	2,000,000,000

## 四 合併財務報表項目附註(續)

### (26) 應付債券(續)

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18日及2016年6月8日發行第一期公司債券人民幣15億元及第二期公司債券人民幣20億元，上述債券票面期限為5年並附有第3年末本公司上調票面利率選擇權及投資者回售選擇權，如投資者未在回售登記期內登記回售，則債券持有期限為5年。本公司分別於2019年2月18日、2019年5月10日發佈公告，自2019年3月18日、2019年6月8日起，將第一期公司債券和第二期公司債券的票面利率由2.90%、3.09%均上調至3.68%，投資者回售債券金額分別為人民幣90,900,000元及人民幣1,292,200,000元。公司債券採用單利按年計息，每年付息一次。

於2020年6月30日，應付債券期末本金餘額合計人民幣2,116,900,000元，到期日分別為2021年3月18日及2021年6月8日。於2020年6月30日，本集團將於一年內支付的應付債券本金及利息分別為2,116,900,000元及17,605,554元，列示於一年內到期的非流動負債。

### (27) 租賃負債

	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
租賃負債	409,558,733	529,221,202
減：一年內到期的租賃負債	(138,872,053)	(150,919,886)
	<u>270,686,680</u>	<u>378,301,316</u>

於2020年6月30日，本集團無按銷售額的一定比例確定的可變租金，無已簽訂但尚未開始執行的租賃合同相關的租賃付款額。

## 財務報表附註

截至2020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 合併財務報表項目附註(續)

#### (28) 遞延收益

	2019年 12月31日	本期增加 (未經審計)	本期減少 (未經審計)	2020年 6月30日 (未經審計)	形成原因
政府補助(a)	<u>213,850,289</u>	<u>-</u>	<u>(3,782,961)</u>	<u>210,067,328</u>	即墨港區項目 扶持資金等

#### (a) 政府補助

	2019年 12月31日	本期增加 (未經審計)	本期計入 其他收益 (未經審計)	本期計入 營業外收入 (未經審計)	2020年 6月30日 (未經審計)	與資產相關/ 與收益相關
外航道專項資金(i)	127,447,032	-	(1,957,221)	-	125,489,811	與資產相關
專項扶持資金(ii)	73,461,185	-	(656,668)	-	72,804,517	與資產相關
智慧港口試點工程補助	6,000,000	-	-	-	6,000,000	與資產相關
岸電項目專項資金	<u>6,942,072</u>	<u>-</u>	<u>(1,169,072)</u>	<u>-</u>	<u>5,773,000</u>	與資產相關
	<u>213,850,289</u>	<u>-</u>	<u>(3,782,961)</u>	<u>-</u>	<u>210,067,328</u>	

- (i) 外航道專項資金為本集團從交通部以及財政部收到的款項，用於補貼外航道擴建工程，並在該項資產使用年限內平均計入當期損益。
- (ii) 專項扶持資金為青島港即墨港區國際物流有限公司(「即墨物流」)根據《青島港即墨港區投資項目政策支持協議》自青島市即墨區政府收到的項目扶持基金，用於即墨物流主體工程，並在該項資產使用年限內平均計入當期損益。

## 四 合併財務報表項目附註(續)

### (29) 長期應付職工薪酬

	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
應付內退福利(a)	60,450,000	63,420,000
應付統籌外福利(b)	2,483,730,000	2,482,130,000
減：將於一年內支付的部分	(127,310,000)	(126,530,000)
	<u>2,416,870,000</u>	<u>2,419,020,000</u>

應付內退福利系本集團將自職工停止提供服務日至正常退休日之期間、本集團擬支付的內退福利進行精算估值，將預期未來現金流出額參考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。

將於一年內支付的應付內退福利及應付統籌外福利在應付職工薪酬列示。

#### (a) 本集團內退福利負債：

	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
內退福利負債	60,450,000	63,420,000
減：將於一年內支付的部分	(10,920,000)	(11,950,000)
	<u>49,530,000</u>	<u>51,470,000</u>

#### (b) 本集團統籌外福利負債：

	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
統籌外福利負債	2,483,730,000	2,482,130,000
減：將於一年內支付的部分	(116,390,000)	(114,580,000)
	<u>2,367,340,000</u>	<u>2,367,550,000</u>



## 財務報表附註

截至2020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 合併財務報表項目附註(續)

#### (29) 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
2020年1月1日	63,420,000	2,482,130,000
確認在當期損益中的金額(未經審計)		
服務成本	-	2,230,000
淨負債的利息淨額	970,000	43,050,000
重新計量的金額(未經審計)		
當期精算損失	2,780,000	-
福利的支付(未經審計)	(6,720,000)	(43,680,000)
2020年6月30日(未經審計)	<u>60,450,000</u>	<u>2,483,730,000</u>
	內退福利	統籌外福利
2019年1月1日	85,930,000	2,540,220,000
確認在當期損益中的金額(未經審計)		
服務成本	-	1,900,000
淨負債的利息淨額	1,320,000	44,100,000
重新計量的金額(未經審計)		
當期精算損失/(利得)	990,000	(94,070,000)
福利的支付(未經審計)	(9,590,000)	(45,710,000)
2019年6月30日(未經審計)	<u>78,650,000</u>	<u>2,446,440,000</u>

## 四 合併財務報表項目附註(續)

### (29) 長期應付職工薪酬(續)

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

	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
內退福利折現率	2.50%	3.25%
統籌外福利折現率	3.50%	3.50%
內退福利工資增長率	10%	10%
敬老、福壽補貼年增長率	3%-5%	3%-5%

截至2020年6月30日止6個月期間及截至2019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。相關精算假設如下：

	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2019年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
內退福利－		
平均年齡	53.7	53.6
直至法定退休的預期未來平均時間	3.6	3.7
統籌外福利－		
平均年齡	53.2	53.3
預期未來平均剩餘壽命	29.7	29.6

## 財務報表附註

截至2020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 合併財務報表項目附註(續)

#### (29) 長期應付職工薪酬(續)

(e) 本集團設定受益義務現值所採用的主要精算假設的敏感性分析如下(未經審計)：

	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1.42%	上升1.47%
統籌外福利折現率	25個基點	下降3.05%	上升3.19%
內退福利工資增長率	100個基點	上升5.17%	下降4.46%
敬老補貼年增長率	100個基點	上升4.53%	下降3.82%
福壽補貼年增長率	100個基點	上升4.07%	下降3.33%

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2020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	10,810,000	8,520,000	15,580,000	38,560,000	73,470,000
統籌外福利	116,400,000	121,870,000	383,750,000	3,785,280,000	4,407,300,000
	<u>127,210,000</u>	<u>130,390,000</u>	<u>399,330,000</u>	<u>3,823,840,000</u>	<u>4,480,770,000</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。

## 四 合併財務報表項目附註(續)

### (29) 長期應付職工薪酬(續)

(h) 計入當期損益的內退福利及統籌外福利為：

	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2019年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
管理費用	5,010,000	2,890,000
財務費用	<u>44,020,000</u>	<u>45,420,000</u>

### (30) 其他非流動負債

	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
預收租賃款	<u>2,784,887,421</u>	<u>2,888,198,834</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；本集團向庫博國際礦業有限公司出租前灣港區堆場預收的租賃款，租賃期限為3年。

## 財務報表附註

截至2020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 合併財務報表項目附註(續)

#### (31) 股本

	2019年12月31日	本期發行新股 (未經審計)	2020年6月30日 (未經審計)
境外發行的外資股	1,099,025,000	-	1,099,025,000
人民幣普通股	5,392,075,000	-	5,392,075,000
	<u>6,491,100,000</u>	<u>-</u>	<u>6,491,100,000</u>

	2018年12月31日	本期發行新股 (未經審計)	2019年6月30日 (未經審計)
境外發行的外資股	1,099,025,000	-	1,099,025,000
人民幣普通股	4,937,699,000	454,376,000	5,392,075,000
	<u>6,036,724,000</u>	<u>454,376,000</u>	<u>6,491,100,000</u>

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，每股發行價為港幣3.76元(約折合人民幣2.98元)，發行後股本增至4,705,800,000股。本公司於2014年7月2日行使超額配售選擇權，完成了增發72,404,000股的境外發行的外資股H股股票的工作，每股發行價為港幣3.76元(約折合人民幣2.99元)，行使超額配售選擇權後股本增至4,778,204,000股。上述資金業經信永中和會計師事務所(特殊普通合伙)有限公司予以驗證並出具編號為XYZH/2014QDA2002的驗資報告。

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。上述資金業經普華永道中天會計師事務所(特殊普通合伙)予以驗證並出具普華永道中天驗字(2017)第527號驗資報告。

本公司於2017年5月22日向上海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元。上述資金業經普華永道中天會計師事務所(特殊普通合伙)予以驗證並出具普華永道中天驗字(2017)第526號驗資報告。

## 四 合併財務報表項目附註(續)

### (31) 股本(續)

根據中國證券監督管理委員會於2018年11月14日簽發的證監許可[2018]1839號文《關於核准青島港國際股份有限公司首次公開發行股票的批覆》，本公司獲准於2019年1月21日向社會公眾發行人民幣普通股454,376,000股，每股發行價格為人民幣4.61元。上述資金於2019年1月到位，業經普華永道中天會計師事務所(特殊普通合夥)予以驗證並出具普華永道中天驗字(2019)第0026號驗資報告。本次募集資金總額2,094,673,360元，本公司股本增加454,376,000元，扣除發行費用115,743,592元之後，剩餘1,524,553,768元計入資本公積(股本溢價)。

### (32) 資本公積

	2019年12月31日	本期增加 (未經審計)	本期減少 (未經審計)	2020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
發行股份(b)	8,652,856,972	－	－	8,652,856,972
發行費用(b)	(242,175,098)	－	－	(242,175,098)
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)
子公司少數股東溢價出資	15,245,576	－	－	15,245,576
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	24,888,823	13,038,294	－	37,927,117
	<u>12,326,352,961</u>	<u>13,038,294</u>	<u>－</u>	<u>12,339,391,255</u>

## 財務報表附註

截至2020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 合併財務報表項目附註(續)

#### (32) 資本公積(續)

	2018年12月31日	本期增加 (未經審計)	本期減少 (未經審計)	2019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
發行股份(b)	7,012,559,612	1,640,297,360	－	8,652,856,972
發行費用(b)	(126,431,506)	(115,743,592)	－	(242,175,098)
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	16,303,999	12,143,196	－	28,447,195
	<u>10,777,968,793</u>	<u>1,536,696,964</u>	<u>－</u>	<u>12,314,665,757</u>

#### 四 合併財務報表項目附註(續)

##### (32) 資本公積(續)

- (a) 本公司系由青島港集團聯合其他戰略投資者共同發起設立的股份有限公司，青島港集團以經青島市國資委核準備案的相關資產及負債10,252,279,474元和貨幣資金400,000,000元作為出資，其他發起人以貨幣資金1,183,586,608元出資，共計11,835,866,082元；其中，股本4,000,000,000元(股本數量4,000,000,000股，每股面值1元)，資本公積7,835,866,082元。
- (b) 本公司於2014年6月6日完成了向境外投資者首次發行705,800,000股境外發行外資股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。

本公司於2019年1月21日完成首次公開發行人民幣普通股(A股)454,376,000股的工作，募集資金扣除資本化的發行費用後的淨額為1,978,929,768元，其中股本454,376,000元(股本數量454,376,000股，每股面值1元)，資本公積1,524,553,768元。



## 財務報表附註

截至2020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 合併財務報表項目附註（續）

#### (33) 其他綜合收益

	資產負債表中其他綜合收益			截至2020年6月30日止6個月期間 利潤表中其他綜合收益		
	2019年 12月31日	稅後歸屬 於母公司 (未經審計)	2020年 6月30日 (未經審計)	本期所得 稅前發生額 (未經審計)	稅後歸屬 於母公司 (未經審計)	稅後歸屬 於少數股東 (未經審計)
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的變動額	172,292,502	-	172,292,502	-	-	-
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	10,376,170	(8,485,330)	1,890,840	(12,121,900)	(8,485,330)	(3,636,570)
	<u>182,668,672</u>	<u>(8,485,330)</u>	<u>174,183,342</u>	<u>(12,121,900)</u>	<u>(8,485,330)</u>	<u>(3,636,570)</u>

	資產負債表中其他綜合收益			截至2019年6月30日止6個月期間 利潤表中其他綜合收益		
	2018年 12月31日	稅後歸屬 於母公司 (未經審計)	2019年 6月30日 (未經審計)	本期所得 稅前發生額 (未經審計)	稅後歸屬 於母公司 (未經審計)	稅後歸屬 於少數股東 (未經審計)
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的變動額	121,017,700	93,986,921	215,004,621	94,070,000	93,986,921	83,079
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	12,676,488	(6,851,158)	5,825,330	(9,787,369)	(6,851,158)	(2,936,211)
	<u>133,694,188</u>	<u>87,135,763</u>	<u>220,829,951</u>	<u>84,282,631</u>	<u>87,135,763</u>	<u>(2,853,132)</u>

## 四 合併財務報表項目附註(續)

### (34) 盈餘公積

	2019年12月31日	本期提取 (未經審計)	本期減少 (未經審計)	2020年6月30日 (未經審計)
法定盈餘公積金	<u>1,278,378,901</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,278,378,901</u>
	2018年12月31日	本期提取 (未經審計)	本期減少 (未經審計)	2019年6月30日 (未經審計)
法定盈餘公積金	<u>986,974,314</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>986,974,314</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。

### (35) 一般風險準備

	2019年12月31日	本期提取 (未經審計)	本期減少 (未經審計)	2020年6月30日 (未經審計)
一般風險準備	<u>380,586,794</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>380,586,794</u>
	2018年12月31日	本期提取 (未經審計)	本期減少 (未經審計)	2019年6月30日 (未經審計)
一般風險準備	<u>298,283,806</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>298,283,806</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2020年6月30日一般風險準備計提比例已達到期末風險資產餘額的1.5%。

## 財務報表附註

截至2020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 合併財務報表項目附註(續)

#### (36) 未分配利潤

	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2019年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
期初未分配利潤	9,694,379,282	8,742,614,209
加：本期歸屬於母公司股東的淨利潤	2,012,822,439	2,008,021,219
對股東的分配(a)	(1,300,167,330)	(2,464,670,670)
期末未分配利潤	<u>10,407,034,391</u>	<u>8,285,964,758</u>

(a) 根據2020年3月26日董事會決議及2020年6月10日股東週年大會決議，本公司擬向全體股東派發2019年現金股利共計1,300,167,330元。

截至2020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2019年6月30日止6個月期間：無)。

#### (37) 營業收入和營業成本

	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2019年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
主營業務收入	5,481,507,462	5,452,041,956
其他業務收入	<u>590,595,990</u>	<u>547,740,024</u>
	<u>6,072,103,452</u>	<u>5,999,781,980</u>
主營業務成本	(3,408,556,502)	(3,631,086,209)
其他業務成本	<u>(336,208,690)</u>	<u>(289,634,430)</u>
	<u>(3,744,765,192)</u>	<u>(3,920,720,639)</u>

## 四 合併財務報表項目附註(續)

### (37) 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2020年6月30日止 6個月期間(未經審計)		截至2019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	92,563,938	(34,878,651)	106,667,918	(36,610,273)
金屬礦石、煤炭及其他貨物處理 以及配套服務	1,493,552,638	(1,163,028,032)	1,364,329,816	(984,171,004)
液體散貨處理及配套服務	1,037,665,974	(234,046,059)	690,917,444	(181,941,874)
物流及港口增值服務	2,184,895,342	(1,439,043,833)	2,441,081,397	(1,673,820,187)
港口配套服務－ 工程、勞務及港機建造	672,829,570	(537,559,927)	849,045,381	(754,542,871)
	<u>5,481,507,462</u>	<u>(3,408,556,502)</u>	<u>5,452,041,956</u>	<u>(3,631,086,209)</u>

#### (b) 其他業務收入和其他業務成本

	截至2020年6月30日止 6個月期間(未經審計)		截至2019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
租金收入(i)	168,170,370	(80,574,432)	171,413,740	(80,603,524)
銷售油、電及其他	418,521,875	(255,285,733)	372,358,999	(208,519,856)
金融服務	3,903,745	(348,525)	3,967,285	(511,050)
	<u>590,595,990</u>	<u>(336,208,690)</u>	<u>547,740,024</u>	<u>(289,634,430)</u>

## 財務報表附註

截至2020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 合併財務報表項目附註(續)

#### (37) 營業收入和營業成本(續)

##### (b) 其他業務收入和其他業務成本(續)

- (i) 本集團的租金收入來自於出租自有港務設施、庫場設施、房屋及建築物、機器設備及運輸工具。截至2020年6月30日止6個月期間，租金收入中不存在基於承租人的銷售額的一定比例確認的可變租金。

截至2020年6月30日止6個月期間，銷售油、電等收入屬在某一時點履行的履約義務，其餘勞務收入均屬在某一時段內履行的履約義務。

於2020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933,695,032元(2019年12月31日：1,019,640,133元)，其中，本集團預計732,011,136元將於2020年度確認收入，201,683,896元將於2021年度確認收入。

#### (38) 稅金及附加

	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2019年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	計繳標準
土地使用稅	22,015,685	25,719,799	3.2-11.2元/平方米/年
城市維護建設稅	8,911,480	7,092,675	7%
教育費附加及地方教育費附加	6,292,653	5,074,055	3%及2%
印花稅	4,403,790	3,944,091	比例稅率、定額稅率
房產稅	3,146,124	2,927,839	從租、從價計徵
其他	6,494,140	7,559,696	
	<u>51,263,872</u>	<u>52,318,155</u>	

## 四 合併財務報表項目附註(續)

### (39) 管理費用

	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2019年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
職工薪酬	143,101,792	168,183,465
辦公費及招待費	17,318,165	11,327,648
固定資產折舊	11,673,130	11,601,694
無形資產的攤銷	7,258,997	4,092,467
其他原材料耗用	5,630,339	6,529,193
中介機構服務費	5,278,400	6,705,463
租賃費	3,830,051	2,809,527
燃料費及水電費	2,378,639	9,598,727
修理費	481,682	6,178,291
其他	23,174,406	34,774,586
	<b>220,125,601</b>	<b>261,801,061</b>

### (40) 財務費用

	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2019年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
吸收存款利息支出	25,056,008	24,121,619
債券、借款及其他利息支出	59,151,483	75,500,322
加：租賃負債利息支出	14,962,421	16,872,179
減：資本化利息	(364,277)	(490,194)
利息費用	98,805,635	116,003,926
減：利息收入	(226,364,485)	(260,939,156)
福利精算的影響	44,020,000	45,420,000
匯兌損益	(23,488,911)	(8,073,430)
其他	1,739,656	1,509,128
	<b>(105,288,105)</b>	<b>(106,079,532)</b>

## 財務報表附註

截至2020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 合併財務報表項目附註(續)

#### (41) 費用按性質分類

利潤表中的營業成本、銷售費用、管理費用和研發費用按照性質分類，列示如下：

	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2019年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
職工薪酬	933,313,481	976,049,857
分包成本	838,055,043	995,480,094
外付運費	797,117,143	800,337,082
固定資產折舊	379,755,302	345,435,414
建造合同耗用原材料	251,777,367	339,074,122
其他原材料耗用	167,716,264	147,931,160
電力及燃油的外購成本	175,159,809	150,555,867
燃料費及水電費	157,457,836	156,052,074
租賃費(i)	100,340,764	106,750,067
修理費	50,667,900	39,921,908
無形資產的攤銷	37,489,947	30,126,794
使用權資產折舊	36,728,363	35,241,610
長期待攤費用的攤銷	9,910,467	7,730,956
審計師費用	3,742,444	4,371,455
— 審計服務	3,638,670	4,362,021
— 非審計服務	103,774	9,434
投資性房地產折舊	2,367,839	2,445,573
其他	44,563,067	67,630,393
	<b>3,986,163,036</b>	<b>4,205,134,426</b>

- (i) 如附註二(25)所述，本集團短期租賃和低價值租賃的租金支出直接計入當期損益，截至2020年6月30日止6個月期間的金額為100,340,764元(截至2019年6月30日止6個月期間：106,750,067元)。

## 四 合併財務報表項目附註(續)

### (42) 其他收益

	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2019年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	與資產相關/ 與收益相關
增值稅進項加計抵減	15,552,905	3,071,301	與收益相關
穩崗補貼	8,004,661	1,780,317	與收益相關
與日常活動相關的發展扶持基金	5,424,373	70,445,093	與收益相關
外航道專項資金	1,957,221	1,957,221	與資產相關
其他政府補助	1,961,958	371,355	與資產/收益相關
	<b>32,901,118</b>	<b>77,625,287</b>	

截至2020年6月30日止6個月期間及截至2019年6月30日止6個月期間，其他收益均計入當年非經常性損益。

### (43) 投資收益

	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2019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	668,009,957	714,286,642
處置子公司股權產生的投資收益	43,935,905	522,168
其他債權投資持有期間取得的利息收入	32,761,500	23,761,093
交易性金融資產持有期間取得的投資收益	22,828,658	15,052,610
債權投資持有期間取得的利息收入	1,906,722	21,181,415
票據貼現利息支出	(1,273,168)	—
	<b>768,169,574</b>	<b>774,803,928</b>

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2020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 合併財務報表項目附註(續)

#### (44) 信用減值損失

	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2019年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
應收票據壞賬損失(轉回)/計提	(1,450,244)	5,185,537
應收賬款壞賬損失計提	38,801,198	14,626,009
其他應收款壞賬損失計提	26,375,998	3,054,842
長期應收款壞賬損失計提/(轉回)	20,349,893	(6,999,138)
合同資產減值損失(轉回)/計提	(10,171,621)	5,352,548
	<u>73,905,224</u>	<u>21,219,798</u>

#### (45) 所得稅費用

	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2019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	570,356,590	488,532,874
遞延所得稅	(1,412,104)	22,801,089
	<u>568,944,486</u>	<u>511,333,963</u>

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2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2019年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
利潤總額	2,887,654,013	2,689,320,225
按適用稅率計算的所得稅費用	721,913,503	672,330,056
優惠稅率的影響	(3,196,428)	(6,015,321)
非應納稅投資收益	(167,002,489)	(178,571,661)
殘疾人工資加計扣除	(618,994)	(547,041)
不得扣除的成本、費用和損失	9,982,189	14,427,815
當期末確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損	7,866,705	9,710,115
所得稅費用	<u>568,944,486</u>	<u>511,333,963</u>

## 四 合併財務報表項目附註(續)

### (46) 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2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2019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	2,012,822,439	2,008,021,219
本公司發行在外普通股的加權平均數	6,491,100,000	6,415,370,667
基本每股收益	0.31	0.31
其中：		
— 持續經營基本每股收益：	0.31	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本公司發行在外普通股的加權平均數計算。截至2020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2019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2020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 合併財務報表項目附註(續)

#### (47) 現金流量表項目註釋

##### (a) 收到其他與經營活動有關的現金

	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2019年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
收到租賃款	108,854,890	94,505,399
銀行存款利息	32,582,461	84,336,886
政府補助	29,139,802	81,414,714
物流業務代收款項	19,918,603	83,944,220
收回押金及保證金	-	6,587,112
代收鐵路運費	-	19,299,947
港建費手續費	-	7,108,370
代收港建費	-	11,765,640
其他	4,976,286	689,959
	<u>195,472,042</u>	<u>389,652,247</u>

##### (b) 支付其他與經營活動有關的現金

	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2019年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
代付港建費	36,460,549	-
墊付代理採購貨款	29,153,133	327,885,552
支付押金及保證金	27,158,460	-
辦公費及招待費用	19,548,604	14,393,203
中介機構服務費	5,278,400	6,705,463
支付銀行手續費	1,739,656	1,509,128
其他	6,973,486	31,202,629
	<u>126,312,288</u>	<u>381,695,975</u>

## 四 合併財務報表項目附註(續)

### (47) 現金流量表項目註釋(續)

#### (c) 收到其他與投資活動有關的現金

	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2019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	161,313,463	1,749,032,830
收回金融機構同業拆借資金	1,200,000,000	—
青港財務公司收回法定存款保證金	—	376,029,938
收回填海造地成本返還	—	218,725,300
	<b>1,361,313,463</b>	<b>2,343,788,068</b>

#### (d) 支付其他與投資活動有關的現金

	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2019年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
向關聯方及第三方提供貸款	3,304,141,333	1,785,786,284
向其他金融機構拆出資金	250,000,000	—
青港財務公司存入法定存款準備金	77,384,815	—
	<b>3,631,526,148</b>	<b>1,785,786,284</b>

#### (e) 收到其他與籌資活動有關的現金

	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2019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增加	1,549,216,247	645,362,843

## 財務報表附註

截至2020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 合併財務報表項目附註(續)

#### (47) 現金流量表項目註釋(續)

##### (f) 支付其他與籌資活動有關的現金

	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2019年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
償還租賃負債支付的金額	<u>139,367,304</u>	<u>69,295,803</u>

截至2020年6月30日止6個月期間，本集團支付的與租賃相關的總現金流出為240,703,338元，除上述計入籌資活動的償付租賃負債支付的金額以外，其餘現金流出均計入經營活動。

#### (48) 現金流量表補充資料

##### (a) 將淨利潤調節為經營活動現金流量

	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2019年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
淨利潤	2,318,709,527	2,177,986,262
信用減值損失計提	73,905,224	21,219,798
使用權資產折舊	36,728,363	35,241,610
固定資產及投資性房地產折舊	382,123,141	347,880,987
無形資產攤銷	37,489,947	30,126,794
長期待攤費用攤銷	9,910,467	7,730,956
遞延收益攤銷	(3,782,961)	(5,152,127)
處置及報廢固定資產、無形資產和 其他長期資產的(收益)/損失	(14,797,037)	1,213,416
公允價值變動收益	(2,720,249)	(2,663,358)
投資收益	(768,169,574)	(774,803,928)
遞延所得稅資產的(增加)/減少	(1,412,104)	22,801,089
財務費用	(74,731,918)	(21,073,829)
存貨的減少/(增加)	86,981,399	(216,189,630)
經營性應收項目的增加	(42,491,440)	(858,959,919)
經營性應付項目的(減少)/增加	(988,921,727)	201,698,503
經營活動產生的現金流量淨額	<u>1,048,821,058</u>	<u>967,056,624</u>

## 四 合併財務報表項目附註(續)

### (48) 現金流量表補充資料(續)

#### (a) 將淨利潤調節為經營活動現金流量(續)

不涉及現金收支的重大經營、投資和籌資活動

	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2019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	474,395,569	844,123,740
應收票據背書取得長期資產	52,485,062	23,914,256
當期新增的使用權資產	-	122,514,004

#### (b) 現金淨變動情況

	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2019年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
現金的期末餘額	6,359,577,827	7,310,283,953
減：現金的期初餘額	(3,998,246,081)	(4,014,278,650)
現金淨增加額	2,361,331,746	3,296,005,303

#### (c) 現金

	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
貨幣資金(附註四(1))	9,835,275,776	6,846,399,847
減：存期超過三個月的定期存款	(2,700,737,380)	(2,125,776,000)
受到限制的其他貨幣資金	(774,960,569)	(722,377,766)
現金期末餘額	6,359,577,827	3,998,246,081

## 財務報表附註

截至2020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 合併財務報表項目附註(續)

#### (49) 外幣貨幣性項目

	2020年6月30日(未經審計)		
	外幣餘額	折算匯率	人民幣餘額
貨幣資金-			
美元	106,036,166	7.0795	750,683,037
港幣	15,759	0.9134	14,395
歐元	25,081	7.9610	199,668
			<u>750,897,100</u>
應收款項-			
美元	54,706,455	7.0795	387,294,347
日元	4,390,429	0.0658	288,925
歐元	60,278	7.9610	479,873
			<u>388,063,145</u>
應付款項-			
美元	9,634,881	7.0795	68,210,141
日元	1,461,100	0.0658	96,152
			<u>68,306,293</u>
短期借款-			
美元	31,774,699	7.0795	224,948,982
長期借款-			
歐元	10,261,469	7.9610	75,632,301

上述外幣貨幣性項目指除人民幣之外的所有貨幣。

## 五 合併範圍的變更

### (1) 新設子公司

於2019年12月23日，本公司成立非全資子公司青島齊魯富海倉儲有限公司(「齊魯富海倉儲」)，註冊資本25,000萬元，本公司持股比例為60%。截至2020年6月30日雙方股東已出資12,500萬元，其中本公司已出資7,500萬元。

### (2) 處置子公司

(a) 本年度處置子公司的相關信息匯總如下：

子公司名稱	處置價款	處置比例	處置方式	喪失控制權時點	喪失控制權時點的判斷依據	處置價款與處置投資對應的合併財務報表層面享有該子公司淨資產份的差額	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
永利保險(i)	60,528,700	100%	股權轉讓	2020年6月28日	變更工商登記	43,935,905	-

(i) 於2020年6月28日，本公司及本公司之子公司港務工程處置給山港金控所持有的永利保險合計100%的股權，處置損益為43,935,905元。

(b) 處置損益信息如下：

(i) 永利保險

	金額
處置價格	60,528,700
減：合併財務報表層面享有的永利保險淨資產份額	(16,592,795)
處置產生的投資收益	<u>43,935,905</u>



## 財務報表附註

截至2020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 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

子公司名稱	法人類別	主要經營地	註冊地	業務性質	註冊資本 (人民幣萬元) (除另註外)	持股比例		取得方式
						直接	間接	
青港物流	有限責任公司	中國青島	中國青島	綜合物流	24,500	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	貨運代理	2,250	100%	-	設立或投資
外輪航修	有限責任公司	中國青島	中國青島	修理修配	285	100%	-	設立或投資
港務工程	有限責任公司	中國青島	中國青島	建築施工	20,000	100%	-	設立或投資
港工設計院	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	199	84%	-	設立或投資
青島港佳物流有限公司 （「港佳物流」）	有限責任公司	中國青島	中國青島	物流運輸	500	51%	-	設立或投資
港榮倉儲	有限責任公司	中國青島	中國青島	倉儲服務	700	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	31,020	51%	-	非同一控制下 企業合併
青島海業摩科瑞物流有限公司 （「摩科瑞物流」）(i)	有限責任公司	中國青島	中國青島	貨物裝卸	美元4,930	62%	-	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	美元6,500	71%	-	非同一控制下 企業合併

六 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)

子公司名稱	法人類別	主要經營地	註冊地	業務性質	註冊資本 (人民幣萬元) (除另註外)	持股比例		取得方式
						直接	間接	
青島港易通國際物流有限公司	有限責任公司	中國青島	中國青島	貨運代理	1,000	-	65%	設立或投資
國貿物流	有限責任公司	中國青島	中國青島	貿易代理	10,000	-	60%	設立或投資
怡之航冷鏈(i)	有限責任公司	中國青島	中國青島	物流運輸	2,000	70%	-	設立或投資
青港財務公司	有限責任公司	中國青島	中國青島	資金運作	100,000	70%	-	設立或投資
青島港董家口散貨物流 中心有限公司	有限責任公司	中國青島	中國青島	貨運代理	10,000	-	51%	設立或投資
聯捷物流	有限責任公司	中國青島	中國青島	場站業務	5,000	-	58%	設立或投資
青島港捷豐國際物流有限公司	有限責任公司	中國青島	中國青島	場站業務	1,500	-	51%	設立或投資
捷運通物流	有限責任公司	中國青島	中國青島	貨運代理	2,000	-	51%	設立或投資
青島港紙漿物流有限公司	有限責任公司	中國青島	中國青島	貨運代理	1,000	-	55%	設立或投資
青島港聯宇國際物流有限公司	有限責任公司	中國青島	中國青島	貨運代理	500	-	60%	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	2,000	100%	-	設立或投資
物業公司	有限責任公司	中國青島	中國青島	物業管理	800	100%	-	設立或投資

## 財務報表附註

截至2020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 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)

子公司名稱	法人類別	主要經營地	註冊地	業務性質	註冊資本 (人民幣萬元) (除另註外)	持股比例		取得方式
						直接	間接	
文化傳媒	有限責任公司	中國青島	中國青島	宣傳設計	300	100%	-	設立或投資
青島市青島港大宗商品 交易中心有限公司	有限責任公司	中國青島	中國青島	貿易代理	2,000	-	100%	同一控制下企 業合併
國際發展	有限責任公司	中國香港	中國香港	投資管理	4,043	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	5,000	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	1,000	100%	-	設立或投資
通用碼頭公司(i)	有限責任公司	中國青島	中國青島	貨物裝卸	60,000	80%	-	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	21,000	55%	-	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	86,600	51%	-	設立或投資
青島港聯欣國際物流有限公司	有限責任公司	中國青島	中國青島	場站業務	2,000	-	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	25,000	-	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	2,500	63%	37%	非同一控制下 企業合併

## 六 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)

子公司名稱	法人類別	主要經營地	註冊地	業務性質	註冊資本 (人民幣萬元) (除另註外)	持股比例		取得方式
						直接	間接	
東營港聯化	有限責任公司	中國東營	中國東營	燃油儲存	38,000	-	70%	設立或投資
青島港董家口液體化工 碼頭有限公司 (「液體化工碼頭」)(i)	有限責任公司	中國青島	中國青島	貨物裝卸	71,000	51%	-	非同一控制下 企業合併
青島港聯華國際物流有限公司	有限責任公司	中國青島	中國青島	貨運代理	2,000	-	60%	設立或投資
青島聯興理貨有限公司	有限責任公司	中國青島	中國青島	外輪理貨	400	-	100%	設立或投資
青島港運泰物流有限公司	有限責任公司	中國青島	中國青島	貨運代理	8,000	-	100%	非同一控制下 企業合併
青島陸港國際物流有限公司 (「陸港物流」)	有限責任公司	中國青島	中國青島	貨運代理	5,000	-	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	15,000	-	60%	設立或投資
青島前灣國際汽車供應鏈 服務有限公司 (「汽車供應鏈」)(i)	有限責任公司	中國青島	中國青島	貨運代理	10,000	-	45%	設立或投資
勝獅物流	有限責任公司	中國青島	中國青島	貨運代理	1,000	-	58%	設立或投資
山東青東管道有限公司 (「青東管道」)	有限責任公司	中國青島	中國青島	管道石油輸送	50,000	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	400	-	100%	設立或投資

## 財務報表附註

截至2020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 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）

子公司名稱	法人類別	主要經營地	註冊地	業務性質	註冊資本 (人民幣萬元) (除另註外)	持股比例		取得方式
						直接	間接	
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
東營青東物流有限公司	有限責任公司	中國東營	中國東營	物流服務	15,000	-	100%	設立或投資
通達油氣	有限責任公司	中國青島	中國青島	液化天然氣經營	6,595	100%	-	設立或投資
青島通安環保科技有限公司 (「通安環保科技」)	有限責任公司	中國青島	中國青島	環保技術服務	600	100%	-	設立或投資
山東青淄物流有限公司 (「青淄物流」)	有限責任公司	中國青島	中國淄博	物流服務 管道運輸	20,000	100%	-	設立或投資
青島振華石油倉儲有限公司 (「振華石油倉儲」)	有限責任公司	中國青島	中國青島	燃油儲存	29,200	51%	-	設立或投資
中林青港供應鏈	有限責任公司	中國青島	中國青島	貨運代理	5,000	-	65%	設立或投資
青島前灣南港油氣有限公司	有限責任公司	中國青島	中國青島	液化天然氣經營	5,000	-	55%	設立或投資
齊魯富海倉儲	有限責任公司	中國青島	中國青島	燃油儲存	25,000	60%	-	設立或投資
青島港國際油港有限公司 (「青港油港」)(ii)	有限責任公司	中國青島	中國青島	燃油裝卸儲存	10,000	100%	-	設立或投資

## 六 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62%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2019年12月31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%。

## 財務報表附註

截至2020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 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) (續)

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

於2019年12月，液體化工碼頭吸收少數股東投資，本公司對液體化工碼頭的實際持股比例由100%變更為51%，液體化工碼頭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，液體化工碼頭董事會成員共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%。

本公司之子公司青港物流對汽車供應鏈的持股比例為45%，汽車供應鏈相關經營活動的決策由股東會作出，除對公司增加或者減少註冊資本，公司合併、分立、解散、清算或者變更公司形式以及修改公司章程外，其他需股東會決議的事項，在青港物流方通過後視為股東會通過。

(ii) 青港油港於2020年6月28日註冊成立，截至2020年6月30日止6個月期間，本公司尚未實繳出資。

## 六 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2020年	截至2020年	2020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 少數股東 權益 (未經審計)
青港財務公司	30%	39,281,613	-	684,391,435
聯化管道(i)	49%	220,503,120	-	978,850,994
液體化工碼頭	49%	937,016	-	361,082,477
青東管道	49%	(967,723)	-	245,269,908

(i) 聯化管道主要財務信息由聯化管道及其子公司濰坊港聯化、東營港聯化組成。

上述重要非全資子公司的主要財務信息列示如下：

	2020年6月30日(未經審計)			
	青港財務公司	聯化管道	液體化工碼頭	青東管道
流動資產	10,342,763,274	982,384,847	285,570,108	111,935,315
非流動資產	5,515,128,025	3,204,336,284	456,198,197	1,185,840,347
資產合計	<u>15,857,891,299</u>	<u>4,186,721,131</u>	<u>741,768,305</u>	<u>1,297,775,662</u>
流動負債	(13,522,671,846)	(585,355,622)	(4,865,290)	(183,712,008)
非流動負債	(53,914,666)	(1,729,037,466)	-	(613,512,820)
負債合計	<u>(13,576,586,512)</u>	<u>(2,314,393,088)</u>	<u>(4,865,290)</u>	<u>(797,224,828)</u>



## 財務報表附註

截至2020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 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(續)

	2019年12月31日			
	青港財務公司	聯化管道	液體化工碼頭	青東管道
流動資產	12,857,944,556	745,467,592	462,373,679	201,014,175
非流動資產	3,500,665,009	3,268,729,763	447,186,657	741,052,414
資產合計	<u>16,358,609,565</u>	<u>4,014,197,355</u>	<u>909,560,336</u>	<u>942,066,589</u>
流動負債	(14,192,468,743)	(670,392,893)	(174,569,598)	(439,711,442)
非流動負債	(3,652,847)	(1,910,161,343)	-	(50,000)
負債合計	<u>(14,196,121,590)</u>	<u>(2,580,554,236)</u>	<u>(174,569,598)</u>	<u>(439,761,442)</u>

	截至2020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	液體化工碼頭	青東管道
營業收入	213,755,163	800,433,156	-	28,338,969
淨利潤/(虧損)	130,938,711	432,052,927	1,912,278	(1,974,944)
綜合收益總額	116,115,611	432,052,927	1,912,278	(1,974,944)
經營活動現金流量	<u>(2,942,524,979)</u>	<u>432,052,927</u>	<u>(5,411,889)</u>	<u>(23,756,742)</u>

	截至2019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	液體化工碼頭	青東管道
營業收入	159,796,013	441,531,873	-	-
淨利潤	111,898,450	184,642,727	24,046	3,275,427
綜合收益總額	111,898,450	184,642,727	24,046	3,275,427
經營活動現金流量	<u>674,533,129</u>	<u>322,985,651</u>	<u>(241,571)</u>	<u>(259,095)</u>

## 六 在其他主體中的權益(續)

### (2) 在合營企業和聯營企業中的權益

#### (a) 重要合營企業的基本信息

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

本集團對上述股權投資均採用權益法核算。

#### (b) 重要合營企業的主要財務信息：

	2020年6月30日(未經審計)		2019年12月31日	
	青島實華	QQCT	青島實華	QQCT
流動資產	895,334,023	1,489,844,220	881,524,424	1,270,759,616
其中：現金	795,589,111	1,203,651,753	815,663,613	990,415,517
非流動資產	2,449,330,070	12,259,484,774	2,503,178,544	12,123,541,853
資產合計	3,344,664,093	13,749,328,994	3,384,702,968	13,394,301,469
流動負債	(163,650,443)	(3,709,480,622)	(546,425,845)	(3,038,581,768)
非流動負債	-	(3,227,826,552)	-	(2,558,410,201)
負債合計	(163,650,443)	(6,937,307,174)	(546,425,845)	(5,596,991,969)
少數股東權益	-	208,712,956	-	482,741,043
歸屬於母公司的股東權益	3,181,013,650	6,603,308,864	2,838,277,123	7,314,568,457

## 財務報表附註

截至2020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 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)

考慮取得投資時可辨認資產和負債的公允價值影響後(i):

	2020年6月30日(未經審計)		2019年12月31日	
	青島實華	QQCT	青島實華	QQCT
流動資產	-	1,489,844,220	-	1,270,759,616
其中:現金	-	1,203,651,753	-	990,415,517
非流動資產	-	12,843,124,787	-	12,757,936,223
資產合計	-	14,332,969,007	-	14,028,695,839
流動負債	-	(3,709,480,622)	-	(3,038,581,768)
非流動負債	-	(3,373,736,555)	-	(2,717,008,794)
負債合計	-	(7,083,217,177)	-	(5,755,590,562)
少數股東權益	-	213,915,618	-	488,984,237
歸屬於母公司的股東權益	-	7,035,836,212	-	7,784,121,040

	2020年6月30日(未經審計)		2019年12月31日	
	青島實華	QQCT	青島實華	QQCT
按持股比例計算的淨資產份額(i)	1,590,506,825	3,454,192,990	1,419,138,562	3,824,340,430
調整事項				
— 商譽	-	1,672,785,426	-	1,672,785,426
— 內部交易未實現利潤	(66,173,732)	(77,128,408)	(68,631,724)	(78,426,628)
對合營企業投資的賬面價值	1,524,333,093	5,049,850,008	1,350,506,838	5,418,699,228

## 六 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2020年6月30日止6個月期間 (未經審計)		截至2019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	774,390,566	1,900,030,185	838,063,408	1,929,353,213
財務費用	2,111,155	(57,037,443)	2,899,829	(64,606,750)
所得稅費用	(108,228,785)	(280,456,935)	(115,547,511)	(256,688,164)
淨利潤	331,930,948	889,576,430	402,075,823	903,522,384
歸屬於母公司的淨利潤	331,930,948	884,310,703	402,075,823	894,851,971
其他綜合收益	-	-	-	-
綜合收益總額	331,930,948	884,310,703	402,075,823	894,851,971

考慮取得投資時可辨認資產和負債的公允價值影響後(i)：

	截至2020年6月30日止6個月期間 (未經審計)		截至2019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
淨利潤	-	851,510,662	-	864,883,213
歸屬於母公司的淨利潤	-	846,244,935	-	856,212,800
其他綜合收益	-	-	-	-
綜合收益總額	-	846,244,935	-	856,212,800
本集團截至2020年6月30日 止6個月期間收到的來自 合營企業的股利	-	817,783,089	-	-
截至2020年6月30日 止6個月期間合營企業 宣告分派的股利	-	817,783,089	-	-

(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。

## 財務報表附註

截至2020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 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)

(c) 聯營公司對本集團而言不屬重大。

(d) 不重要合營企業和聯營企業的匯總信息

	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2019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	1,993,477,849	1,948,059,089
下列各項按持股比例計算的合計數		
淨利潤(i)	48,937,682	76,590,739
其他綜合收益(i)	-	-
綜合收益總額	<u>48,937,682</u>	<u>76,590,739</u>
聯營企業：		
投資賬面價值合計	819,679,623	329,464,246
下列各項按持股比例計算的合計數		
淨利潤(i)	14,279,928	7,828,425
其他綜合收益(i)	-	-
綜合收益總額	<u>14,279,928</u>	<u>7,828,425</u>

(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) 與合營企業及聯營企業投資相關的未確認承諾見附註十(2)。

## 七 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、投資理財等業務。

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2020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 分部信息(續)

(1) 截至2020年6月30日止6個月期間及2020年6月30日分部信息列示如下(未經審計)：

	集裝箱處理及 配套服務	金屬礦石、 煤炭及其他 貨物處理以及 配套服務	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
對外交易收入	92,563,938	1,493,552,638	1,037,665,974	2,184,895,342	1,259,521,815	154,347,658	-	-	6,222,547,365
分部間交易收入	5,851,094	67,263,536	44,439	56,120,427	347,241,786	63,311,249	-	(539,832,531)	-
營業成本	(34,878,651)	(1,163,028,032)	(234,046,059)	(1,439,043,833)	(873,420,092)	(31,694,784)	-	-	(3,776,111,451)
利息收入	9,609	1,325,350	9,687,726	6,463,579	844,613	17,250,722	64,089,752	(23,750,779)	75,920,572
利息費用	(13,135,103)	(28,344,096)	(76,404,168)	(13,198,317)	(13,715,379)	-	(39,385,140)	116,722,827	(67,459,376)
對聯營和合營企業的投資收益	452,041,401	8,094,039	170,145,881	35,681,304	314,795	6,290,969	-	(4,558,432)	668,009,957
信用減值損失	-	257,143	(8,630,636)	2,521,617	(16,879,970)	(51,173,378)	-	-	(73,905,224)
折舊費和攤銷費	(12,372,744)	(110,853,767)	(137,832,864)	(103,210,749)	(84,926,243)	(659,217)	(16,396,334)	-	(466,251,918)
利潤總額	489,767,741	249,660,367	880,639,917	735,663,500	285,631,742	231,827,066	33,275,110	(18,811,430)	2,887,654,013
所得稅費用	-	(2,960,723)	(160,182,751)	(124,435,041)	(17,293,106)	(58,727,180)	(205,345,685)	-	(568,944,486)
淨利潤	489,767,741	246,699,644	720,457,166	611,228,459	268,338,636	173,099,886	(172,070,575)	(18,811,430)	2,318,709,527
資產總額	7,713,748,094	8,035,457,200	12,327,356,170	5,137,951,033	7,573,856,119	17,193,154,958	11,333,761,688	(13,364,210,555)	55,951,074,707
負債總額	758,804,972	3,175,793,392	4,897,708,936	2,239,095,729	8,379,923,129	13,575,037,214	2,121,642,768	(13,866,884,069)	21,281,122,071
折舊費用和攤銷費用以外的 其他非現金費用	1,040,000	22,560,000	930,000	6,730,000	15,520,000	20,000	-	-	46,800,000
對聯營企業和合營企業的 長期股權投資	5,694,471,994	1,239,696,237	1,828,449,847	456,247,281	13,899,825	109,875,389	-	-	9,342,640,573
非流動資產增加額(i)	103,676	171,917,773	1,297,597,327	22,578,484	247,242,070	-	6,074,060	117,642,228	1,863,155,618

(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。

## 七 分部信息(續)

(2) 截至2019年6月30日止6個月期間及2019年12月31日分部信息列示如下(未經審計)：

(a) 截至2019年6月30日止6個月期間分部信息

	金屬礦石、 煤炭及其他	液體散貨	物流及	金融服務	未分配金額	分部間抵銷	合計
	集裝箱處理及 配套服務	貨物處理以及 配套服務	處理及 配套服務	港口增值服務	港口配套服務		
對外交易收入	106,667,918	1,364,329,816	690,917,444	2,441,081,397	1,392,818,120	114,287,202	6,110,101,897
分部間交易收入	-	72,694,778	-	78,356,662	297,766,385	49,476,096	(498,293,921)
營業成本	(36,610,273)	(984,171,004)	(181,941,874)	(1,673,820,187)	(1,043,666,251)	(25,636,383)	(3,945,845,972)
利息收入	19,167	1,558,287	7,548,083	7,099,101	1,363,587	107,925,509	48,995,023
利息費用	(11,242,354)	(25,403,746)	(73,578,397)	(17,316,291)	(7,196,800)	-	(54,563,069)
對聯營和合營企業的投資收益	456,937,833	33,302,813	207,244,917	31,587,697	533,583	5,030,487	(20,350,688)
信用減值損失	-	(4,965,256)	(5,386,744)	1,560,262	(18,988,929)	6,560,869	-
折舊費和攤銷費	(10,430,706)	(123,292,469)	(107,010,455)	(74,596,480)	(93,603,430)	(1,215,845)	(10,830,962)
利潤總額	507,531,580	276,240,640	630,287,821	773,541,858	250,479,478	286,843,054	58,394,086
所得稅費用	-	(1,671,351)	(88,105,806)	(115,512,223)	(41,568,720)	(60,401,653)	(204,074,210)
淨利潤	<u>507,531,580</u>	<u>274,569,289</u>	<u>542,182,015</u>	<u>658,029,635</u>	<u>208,910,758</u>	<u>226,441,401</u>	<u>(93,998,292)</u>
折舊費用和攤銷費用以外的 其他非現金費用	-	43,900,000	2,170,000	7,430,000	36,510,000	30,000	-
非流動資產增加額(i)	<u>1,185,676</u>	<u>87,666,329</u>	<u>598,175,273</u>	<u>56,944,271</u>	<u>131,144,031</u>	<u>191,611</u>	<u>15,661,618</u>

(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。

(b) 2019年12月31日分部信息

	金屬礦石、 煤炭及其他	液體散貨	物流及	金融服務	未分配金額	分部間抵銷	合計
	集裝箱處理及 配套服務	貨物處理以及 配套服務	處理及 配套服務	港口增值服務	港口配套服務		
資產總額	<u>7,675,680,776</u>	<u>7,983,603,348</u>	<u>11,190,509,875</u>	<u>5,759,065,024</u>	<u>7,321,283,025</u>	<u>16,581,150,955</u>	<u>11,580,779,714</u>
負債總額	<u>736,250,165</u>	<u>3,014,071,785</u>	<u>4,877,275,871</u>	<u>2,644,519,238</u>	<u>6,532,706,819</u>	<u>14,181,448,718</u>	<u>2,672,784,825</u>
對聯營企業和合營企業的 長期股權投資	<u>5,632,510,358</u>	<u>1,242,853,883</u>	<u>1,652,685,876</u>	<u>506,160,627</u>	<u>1,335,032</u>	<u>103,584,420</u>	<u>-</u>



## 財務報表附註

截至2020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 分部信息(續)

(3) 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2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2019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	6,222,547,365	6,110,101,897
青港財務公司對外利息收入重分類(i)	<u>(150,443,913)</u>	<u>(110,319,917)</u>
合併營業收入(附註四(37))	<u>6,072,103,452</u>	<u>5,999,781,980</u>
利息收入 —		
分部信息中利息收入	75,920,572	150,619,239
青港財務公司對外利息收入重分類(i)	<u>150,443,913</u>	<u>110,319,917</u>
合併利息收入(附註四(40))	<u>226,364,485</u>	<u>260,939,156</u>
營業成本 —		
分部信息中的營業成本	3,776,111,451	3,945,845,972
青港財務公司對外利息支出重分類(ii)	<u>(31,346,259)</u>	<u>(25,125,333)</u>
合併營業成本(附註四(37))	<u>3,744,765,192</u>	<u>3,920,720,639</u>
利息支出 —		
分部信息中利息支出	67,459,376	90,878,593
青港財務公司對外利息支出重分類(ii)	<u>31,346,259</u>	<u>25,125,333</u>
合併利息支出(附註四(40))	<u>98,805,635</u>	<u>116,003,926</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。

## 八 關聯方關係及其交易

### (1) 母公司情況

#### (a) 母公司基本情況

	企業類型	註冊地	法人代表	業務性質
青島港集團	有限責任公司	中國青島	賈福寧	港口經營管理

如附註一所述，青島市國資委擬將青島港集團100%股權無償劃轉給山東省港口集團有限公司，但由於《無償劃轉協議》能否實施存在不確定性，截至2020年6月30日，本公司的最終控制方仍為青島市國資委。

#### (b) 母公司註冊資本及其變化

	2019年 12月31日	本期增加 (未經審計)	本期減少 (未經審計)	2020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

	2020年6月30日(未經審計)		2019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>54.47%</u>	<u>54.47%</u>	<u>54.47%</u>	<u>54.47%</u>

### (2) 子公司情況

子公司的基本情況及相關信息見附註六。

# 財務報表附註

截至2020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 關聯方關係及其交易(續)

### (3) 合營企業和聯營企業情況

除附註六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其他合營企業和聯營企業的情況如下：

公司名稱	與本集團的關係
西聯	合營企業
青威集裝箱	合營企業
長榮集裝箱	合營企業
東港集裝箱	合營企業
海灣液體化工	合營企業
港海物流	合營企業
神州行貨代	合營企業
中海船代	合營企業
聯合船代	合營企業
華能青島	合營企業
董家口萬邦物流	合營企業
QDOT	合營企業
臨沂高速	合營企業
董家口中外運物流	合營企業
濱州港青港國際碼頭	合營企業
港聯榮物流	合營企業
海路國際	合營企業
中石油倉儲	合營企業
青銀租賃	聯營企業
港聯海物流	聯營企業

## 八 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
青島港國際融資租賃有限公司(「青港租賃公司」)	同受母公司控制
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
青島董家口鐵路有限公司(「董家口鐵路」)	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
山港金控	同受母公司控制
山東港口小額貸款有限公司	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
青港(深圳)商業保理有限公司青島分公司(「青港商業保理」)	同受母公司控制
青島港資產管理有限公司(「資產管理公司」)	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
山東港口基金管理有限公司	同受母公司控制
青島港口醫院投資管理有限公司	同受母公司控制
青島港通達實業公司	同受母公司控制
青島青港國際旅行社有限責任公司(「青港旅行社」)	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
青島港融資擔保有限公司(「融資擔保」)	同受母公司控制
山東港口國際供應鏈管理有限公司(「山東港口供應鏈」)	同受母公司控制
山東威海港股份有限公司(「威海港股份」)(i)	同受母公司控制
威海港集團(i)	同受母公司控制
山東威海港國際貿易有限公司(i)	同受母公司控制
山東威海港國際物流有限公司(「威海港國際物流」)(i)	同受母公司控制
威海鼎信建築工程有限公司(i)	同受母公司控制
威海港豐船舶代理有限公司(「威海港豐船代」)(i)	同受母公司控制

## 財務報表附註

截至2020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 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
威海港盛輪駁有限公司(i)	同受母公司控制
威海港通信息科技有限公司(「威海港通科技」)(i)	同受母公司控制
威海港新房地產開發有限公司(i)	同受母公司控制
威海國際物流園股份有限公司(「威海國際物流園」)(i)	同受母公司控制
威海膠東國際集裝箱海運有限公司(i)	同受母公司控制
威海金豐貨運代理有限公司(「威海金豐貨運」)(i)	同受母公司控制
威海世昌酒業有限公司(「威海世昌酒業」)(i)	同受母公司控制
威海世昌物流有限公司(「威海世昌物流」)(i)	同受母公司控制
威海裕豐能源有限公司(i)	同受母公司控制
威海中大航運有限公司(「威海中大航運」)(i)	同受母公司控制
威海中理外輪理貨有限公司(i)	同受母公司控制
中國威海外輪代理有限公司(i)	同受母公司控制
威海青威國際物流有限公司(i)	同受母公司控制
北京中港錦源融資租賃有限公司(i)	同受母公司控制
永利保險(ii)	同受母公司控制
青島郵輪母港中免免稅品有限公司	母公司之聯營公司
青島郵輪母港開發建設有限公司	母公司之聯營公司
山東省港口集團有限公司(「省港集團」)	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

## 八 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
青島前灣聯合集裝箱碼頭有限責任公司(「QQCTU」)	QQCTN之合營企業
青島前灣智能集裝箱碼頭有限公司(「QQCTI」)	QQCTN之子公司
青島前灣新聯合集裝箱碼頭有限責任公司(「QQCTUA」)	QQCTU之合營企業
青島新前灣集裝箱碼頭有限責任公司(「QQCTN」)	QQCT之子公司
青島中燃實業有限公司(「中燃實業」)	中遠海運集團控制的企業
青島中燃銀達油品有限公司	中遠海運集團控制的企業
中國船舶燃料青島有限公司(「中船燃青島」)	中遠海運集團控制的企業
青島中遠海運集裝箱運輸有限公司(「青島中遠海運集裝箱」)	中遠海運集團控制的企業
中國青島外輪代理有限公司(「青島外輪代理」)	中遠海運集團控制的企業
青島中遠海運物流有限公司(「中遠海運物流」)	中遠海運集團控制的企業
東方海外貨櫃航運(中國)有限公司(「東方海外貨櫃」)	中遠海運集團控制的企業
青島遠洋大亞物流有限公司(「遠洋大亞」)	中遠海運集團控制的企業
上海泛亞航運有限公司(「上海泛亞航運」)	中遠海運集團控制的企業
上海浦海航運有限公司	中遠海運集團控制的企業
中遠海運集裝箱運輸有限公司(「中遠海運集裝箱」)	中遠海運集團控制的企業
新鑫海航運有限公司(「新鑫海航運」)	中遠海運集團控制的企業
青島中遠海運物流供應鏈有限公司	中遠海運集團控制的企業
青島港灣國際物流有限公司	中遠海運集團控制的企業
青島遠洋大亞保稅物流有限公司	中遠海運集團控制的企業
中國連雲港外輪代理有限公司(「連雲港外輪代理」)	中遠海運集團控制的企業
河南中遠海運集裝箱運輸有限公司(「中遠海運河南」)	中遠海運集團控制的企業
西安中遠海運集裝箱運輸有限公司	中遠海運集團控制的企業
青島中遠海運報關有限公司	中遠海運集團控制的企業
青島遠洋鴻池物流有限公司	中遠海運集團控制的企業
中遠航運(香港)投資發展有限公司(「中遠航運香港」)	中遠海運集團控制的企業

## 財務報表附註

截至2020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 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

東方海外物流(中國)有限公司

中遠海運集團控制的企業

鑫三利集裝箱服務有限公司

中遠海運集團控制的企業

上海中遠威治罐箱物流有限公司(「中遠威治」)

中遠海運集團控制的企業

連雲港遠洋流體裝卸設備有限公司

中遠海運集團控制的企業

青島中遠海運通導科技有限公司

中遠海運集團控制的企業

青島中遠集裝箱船務代理有限公司

中遠海運集團控制的企業

中國船舶燃料煙臺有限公司

中遠海運集團控制的企業

青島中遠海運航空貨運代理有限公司

中遠海運集團控制的企業

青島中遠海運物流國際儲運有限公司

中遠海運集團控制的企業

中國船舶燃料連雲港有限公司

中遠海運集團控制的企業

青島中遠海運物流有限公司

中遠海運集團控制的企業

中海集裝箱運輸青島有限公司

中遠海運集團控制的企業

廣州振華船務有限公司

中遠海運集團控制的企業

青島遠洋大亞國際物流有限公司

中遠海運集團控制的企業

廈門中遠海運物流有限公司

中遠海運集團控制的企業

中遠海運散貨運輸有限公司

中遠海運集團控制的企業

中理檢驗有限公司

中遠海運集團控制的企業

中遠海運發展股份有限公司

中遠海運集團控制的企業

(i) 2019年7月9日，青島市國資委、青島港集團與威海市人民政府國有資產監督管理委員會(「威海市國資委」)、威海港集團簽署了《國有產權無償劃轉協議》，威海市國資委將其持有的威海港集團100%股權無償劃轉給青島港集團；威海港集團及其子公司等成為青島港集團控制的公司。自協議簽署日起，本集團與上述公司之間的交易屬關聯方交易。

(ii) 於2020年6月28日，本公司及本公司之子公司港務工程處置了所持有的永利保險的全部股權，處置日後，上述公司變更為青島港集團之子公司。自處置日至2020年6月30日，本集團與永利保險之間的交易屬關聯方交易。

(iii) 中國遠洋海運集團有限公司(「中遠海運集團」)分別通過上海中海碼頭、青島遠洋及中海碼頭發展間接持有本公司21.27%股權。

## 八 關聯方關係及其交易 (續)

### (5) 關聯交易

#### 定價政策

本集團與關聯方的採購、銷售、提供或接受勞務等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或全國銀行間同業拆借中心公佈的貸款市場報價利率的基礎上由雙方協商後確定。

#### (a) 購銷商品、提供和接受勞務

採購商品、接受勞務：

關聯方	關聯交易內容	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2019年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
中船燃青島	採購燃油	103,092,694	83,698,881
西聯	接受裝卸、物流等服務	57,228,169	66,516,488
中遠海運集裝箱	接受裝卸、物流等服務	17,374,587	9,940,609
華能青島	接受裝卸、物流等服務	14,200,356	14,512,261
QDOT	接受裝卸、物流等服務	9,575,441	64,832,692
QQCTU	接受裝卸、物流等服務	7,217,838	10,211,666
青島外輪代理	接受裝卸、物流等服務	5,063,765	1,944,325
青島中遠海運集裝箱	接受裝卸、物流等服務	4,097,606	11,047,743
威海中大航運	接受物流等服務	1,979,866	-
港投集團	接受裝卸、物流等服務	1,925,606	3,423,175



## 財務報表附註

截至2020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 關聯方關係及其交易(續)

#### (5) 關聯交易(續)

##### (a) 購銷商品、提供和接受勞務(續)

採購商品、接受勞務:(續)

關聯方	關聯交易內容	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2019年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
連雲港外輪代理	接受物流等服務	1,836,629	-
QQCT	接受物流等服務	1,682,358	3,189,336
宏宇大酒店	接受餐飲服務	1,588,128	2,531,307
青島實華	接受裝卸、物流等服務	1,198,321	983,741
中遠海運河南	接受物流等服務	257,992	6,428,185
港聯海物流	接受物流等服務	256,165	2,370,120
濱州港青港國際碼頭	接受裝卸、物流等服務	-	2,057,373
其他關聯方	接受裝卸、物流、培訓、旅遊、 保理等服務	6,597,958	6,538,898
		<u>235,173,479</u>	<u>290,226,800</u>

## 八 關聯方關係及其交易 (續)

### (5) 關聯交易 (續)

#### (a) 購銷商品、提供和接受勞務 (續)

銷售商品、提供勞務：

關聯方	關聯交易內容	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2019年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
QQCT	提供運輸、裝卸、維修等勞務	77,968,351	74,321,234
青島實華	提供運輸、裝卸、維修等勞務	62,365,564	62,168,127
青島外輪代理	提供運輸、裝卸、維修等勞務	57,028,152	61,636,724
QQCTU	提供運輸、裝卸、維修等勞務	49,023,384	24,982,725
QDOT	提供運輸、裝卸、維修等勞務	46,130,696	35,518,184
遠洋大亞	提供運輸、裝卸、維修等勞務	19,436,270	20,013,640
神州行貨代	提供運輸、裝卸、維修等勞務	18,970,161	25,122,088
長榮集裝箱	提供運輸、裝卸、維修等勞務	13,860,382	17,393,793
QQCTN	提供運輸、裝卸、維修等勞務	13,750,087	13,877,371
青島港集團	提供運維、物業、通信等勞務	12,550,554	10,425,482
港投集團	提供運維、物業、通信等勞務	12,072,414	12,169,354
港聯海物流	提供運輸、裝卸、維修等勞務	10,090,779	9,343,554
中遠海運集裝箱	提供運輸、裝卸、維修等勞務	9,444,926	12,530,183
QQCTUA	提供運輸、裝卸、維修等勞務	8,384,490	6,900,570

## 財務報表附註

截至2020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 關聯方關係及其交易(續)

#### (5) 關聯交易(續)

##### (a) 購銷商品、提供和接受勞務(續)

銷售商品、提供勞務：(續)

關聯方	關聯交易內容	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2019年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
青島中遠海運集裝箱	提供運輸、裝卸、維修等勞務	7,838,471	13,352,354
上海泛亞航運	提供運輸、裝卸、維修等勞務	7,606,353	7,674,191
西聯	提供運輸、裝卸、維修等勞務	6,934,041	4,864,437
中遠海運物流	提供運輸、裝卸、維修等勞務	6,778,702	4,737,592
港海物流	提供運輸、裝卸、維修等勞務	5,940,536	6,826,250
東港集裝箱	提供運輸、裝卸、維修等勞務	4,616,907	7,281,235
港聯榮物流	提供運輸、裝卸、維修等勞務	3,868,862	4,527,622
新鑫海航運	提供運輸、裝卸、維修等勞務	3,468,252	3,272,675
濱州港青港國際碼頭	提供運輸、裝卸、維修等勞務	3,314,385	2,678,508
中船燃青島	提供運輸、裝卸、維修等勞務	3,140,820	310,726
中遠威治	提供運輸、裝卸、維修等勞務	2,880,482	-

## 八 關聯方關係及其交易(續)

### (5) 關聯交易(續)

#### (a) 購銷商品、提供和接受勞務(續)

銷售商品、提供勞務：(續)

關聯方	關聯交易內容	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2019年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
華能青島	提供運輸、裝卸、維修等勞務	2,714,734	268,181
中遠航運香港	提供運維、物業、通信等勞務	1,965,708	-
海路國際	提供運維、物業、通信等勞務	1,917,287	18
海灣液體化工	提供運輸、裝卸、維修等勞務	1,279,127	985,400
威海金豐貨運	提供運輸、裝卸、維修等勞務	1,218,553	-
港灣職業學院	提供運維、物業、通信等勞務	1,156,392	4,650,319
董家口萬邦物流	提供運輸、裝卸、維修等勞務	542,314	64,126,528
其他關聯方	提供運輸、裝卸、運維等勞務	5,413,435	5,083,088
		<b>483,671,571</b>	<b>517,042,153</b>

## 財務報表附註

截至2020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 關聯方關係及其交易(續)

#### (5) 關聯交易(續)

##### (a) 購銷商品、提供和接受勞務(續)

銷售商品、提供勞務：(續)

關聯方	關聯交易內容	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2019年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
QDOT	提供建築勞務	61,363,480	64,539,914
西聯	提供建築勞務	31,016,653	10,429,926
青島港集團	提供建築勞務	27,369,610	79,270,221
QQCTN	提供建築勞務	15,727,398	286,010,096
港投集團	提供建築勞務	11,451,994	24,594,834
QQCTU	提供建築勞務	4,196,424	8,679,345
青島實華	提供建築勞務	2,601,803	5,612,540
QQCT	提供建築勞務	1,094,336	1,073,405
海灣液體化工	提供建築勞務	1,053,588	788,199
其他關聯方	提供建築勞務	3,720,018	4,019,274
		<b>159,595,304</b>	<b>485,017,754</b>
QDOT	銷售水、電、蒸汽、油等	73,524,377	66,211,996
QQCT	銷售水、電、蒸汽、油等	46,777,474	48,236,786
QQCTN	銷售水、電、蒸汽、油等	16,164,952	23,292,177
中燃實業	銷售水、電、蒸汽、油等	9,240,170	9,883
西聯	銷售水、電、蒸汽、油等	7,093,012	9,248,414

## 八 關聯方關係及其交易(續)

### (5) 關聯交易(續)

#### (a) 購銷商品、提供和接受勞務(續)

銷售商品、提供勞務：(續)

關聯方	關聯交易內容	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2019年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
QQCTUA	銷售水、電、蒸汽、油等	5,564,719	5,427,130
青島實華	銷售水、電、蒸汽、油等	3,731,189	4,016,075
QQCTU	銷售水、電、蒸汽、油等	3,247,731	4,460,638
長榮集裝箱	銷售水、電、蒸汽、油等	2,336,554	2,509,993
神州行貨代	銷售水、電、蒸汽、油等	1,969,714	2,143,472
港投集團	銷售水、電、蒸汽、油等	1,578,250	1,398,849
青島港集團	銷售水、電、蒸汽、油等	1,388,684	575,424
港聯海物流	銷售水、電、蒸汽、油等	1,091,294	1,339,508
東港集裝箱	銷售水、電、蒸汽、油等	965,527	994,828
國際郵輪	銷售水、電、蒸汽、油等	718,155	1,512,398
海灣液體化工	銷售水、電、蒸汽、油等	536,994	862,042
其他關聯方	銷售水、電、蒸汽、油等	2,392,551	2,881,398
		<b>178,321,347</b>	<b>175,121,011</b>

## 財務報表附註

截至2020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 關聯方關係及其交易(續)

#### (5) 關聯交易(續)

##### (a) 購銷商品、提供和接受勞務(續)

銷售商品、提供勞務:(續)

關聯方	關聯交易內容	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2019年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
QQCT	銷售港口機械及其他設備	136,387,063	32,074,938
QQCTN	銷售港口機械及其他設備	38,615,370	58,477,090
QDOT	銷售港口機械及其他設備	33,806,685	72,886,239
青威集裝箱	銷售港口機械及其他設備	14,236,639	-
港投集團	銷售港口機械及其他設備	884,739	29,733,501
董家口鐵路	銷售港口機械及其他設備	-	25,396,138
其他關聯方	銷售港口機械及其他設備	541,039	4,706,623
		<u>224,471,535</u>	<u>223,274,529</u>
		<u>1,046,059,757</u>	<u>1,400,455,447</u>

- (i) 本公司之子公司通澤商貿為本集團關聯方提供代理採購服務，上述披露的交易金額系收取的代理服務費。

## 八 關聯方關係及其交易(續)

### (5) 關聯交易(續)

#### (b) 租賃

本集團作為出租方：

關聯方	租賃資產種類	截至2020年 6月30日止 6個月期間 確認的租賃收入 (未經審計)	截至2019年 6月30日止 6個月期間 確認的租賃收入 (未經審計)
QQCT	房屋建築物、庫場設施、港務設施、車輛	112,821,356	114,055,456
青島實華	房屋建築物、庫場設施、機器設備	75,810,272	75,742,302
長榮集裝箱	房屋建築物、庫場設施	5,005,170	4,994,033
QQCTU	房屋建築物、港務設施、車輛	4,891,609	5,032,228
QDOT	庫場設施、車輛	4,156,216	3,630,104
東港集裝箱	庫場設施	3,805,524	3,805,524
QQCTN	港務設施、車輛	3,297,935	2,005,529
港聯海物流	庫場設施、機器設備	3,268,270	3,163,327
港聯榮物流	庫場設施	2,661,700	2,698,433
神州行貨代	庫場設施、機器設備	1,765,469	1,138,099
港海物流	機器設備	98,442	4,833,394
其他關聯方	房屋建築物、庫場設施、機器設備	2,703,574	2,983,801
		<b>220,285,537</b>	<b>224,082,230</b>

本集團作為承租方當期租入的使用權資產：

關聯方	租賃資產種類	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2019年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
青港租賃公司	港務設施、機器設備、房屋建築物船舶、 裝卸搬運設備、庫場設施	-	477,792,649



## 財務報表附註

截至2020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 關聯方關係及其交易(續)

#### (5) 關聯交易(續)

##### (b) 租賃(續)

本集團作為承租方當期承擔的租賃負債利息支出：

關聯方	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2019年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
青港租賃公司	<u>12,168,352</u>	<u>14,209,742</u>

本集團作為承租方當期租入的其他資產：

關聯方	租賃資產種類	截至2020年 6月30日止 6個月期間 確認的租賃費 (未經審計)	截至2019年 6月30日止 6個月期間 確認的租賃費 (未經審計)
青島港集團	房屋建築物、庫場設施	36,757,010	40,235,396
港投集團	房屋建築物、庫場設施、機械設備	14,047,548	2,575,227
青島實華	庫場設施	5,687,300	-
QQCTU	庫場設施	5,645,345	8,075,080
西聯	房屋建築物、庫場設施	4,745,932	4,036,969
QQCTN	庫場設施	4,092,476	4,352,598
董家口中外運物流	庫場設施	1,619,048	-
其他關聯方	房屋建築物、庫場設施、機器設備	<u>2,034,856</u>	<u>2,187,570</u>
		<u>74,629,515</u>	<u>61,462,840</u>

## 八 關聯方關係及其交易(續)

### (5) 關聯交易(續)

#### (c) 融資租賃及資金借貸

借出－

	借出金額 (未經審計)	起始日 (未經審計)	到期日 (未經審計)
QDOT	8,000,000	2020-01-20	2021-01-19
QDOT	500,000,000	2020-02-27	2028-02-26
QDOT	60,000,000	2020-06-12	2025-06-11
QQCTN	2,664,600	2020-03-06	2021-03-05
QQCTN	42,550,500	2020-03-06	2021-03-05
QQCTN	8,550,220	2020-03-10	2021-03-09
QQCTN	17,989,600	2020-03-10	2021-03-09
QQCTN	11,182,650	2020-01-21	2025-01-20
QQCTN	88,000,000	2020-01-21	2023-01-20
QQCTN	32,043,100	2020-06-24	2025-06-23
QQCT	222,000,000	2020-03-10	2023-03-09
QQCT	200,000,000	2020-06-08	2023-06-07
QQCTU	330,000,000	2020-03-10	2022-03-27
QQCTUA	12,000,000	2020-02-25	2023-02-24
QQCTUA	10,000,000	2020-04-02	2023-04-01
QQCTUA	10,000,000	2020-05-29	2023-05-28
QQCTUA	10,000,000	2020-06-10	2023-06-09
威海港股份	100,000,000	2020-03-23	2023-03-22
威海港股份	130,000,000	2020-06-02	2023-06-01
港投集團	899,940,000	2020-05-29	2021-05-28
威海港集團	300,000,000	2020-06-01	2021-05-31
中石油倉儲	16,508,502	2020-06-29	2025-06-28
青銀租賃	100,000,000	2020-05-20	2020-08-20
青銀租賃	50,000,000	2020-05-29	2020-08-28
	<u>3,161,429,172</u>		

上述借款到期日為合同約定的最終到期日。

## 財務報表附註

截至2020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 關聯方關係及其交易(續)

#### (5) 關聯交易(續)

##### (c) 融資租賃及資金借貸(續)

取得保理借款－

	保理金額 (未經審計)	起始日 (未經審計)	到期日 (未經審計)
青港商業保理	<u>13,867,000</u>	2020-02-28	2020-03-10

借款及融資租賃業務利息收入－

	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2019年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
QQCTN	20,797,340	14,820,966
QDOT	13,777,107	569,057
QQCTU	12,162,353	4,079,697
QQCT	5,601,861	5,001,690
威海港股份	5,551,376	-
青港租賃公司	4,337,867	31,085,055
港投集團	3,385,388	-
QQCTUA	1,265,764	39,210
威海港集團	1,025,943	-
其他關聯方	2,439,200	2,548,866
	<u>70,344,199</u>	<u>58,144,541</u>

## 八 關聯方關係及其交易(續)

### (5) 關聯交易(續)

#### (c) 融資租賃及資金借貸(續)

吸收存款及借入資金利息支出 —

	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2019年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
青島港集團	4,844,468	6,543,935
QQCT	4,285,246	6,242,236
山港金控	3,702,347	2,009,378
QQCTI	2,436,119	1,110,102
青島實華	1,969,152	2,810,016
港投集團	1,683,771	329,523
董家口萬邦物流	1,185,304	91,306
QQCTN	764,685	1,717,596
QQCTU	737,440	126,113
西聯	441,516	230,329
QQCTUA	440,803	180,764
青港商業保理	131,449	975,174
其他關聯方	2,452,567	2,420,447
	<b>25,074,867</b>	<b>24,786,919</b>

#### (d) 購買資產

	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2019年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
港投地產	4,200,000	—

#### (e) 關鍵管理人員薪酬

	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2019年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
關鍵管理人員薪酬	5,183,585	5,557,054

## 財務報表附註

截至2020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 關聯方關係及其交易(續)

#### (5) 關聯交易(續)

##### (f) 其他關聯交易

(i) 關聯方委託本集團收取及支付港建費、貨物港務費和港口設施保安費等

	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2019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	161,477,994	277,925,769
QQCTU	75,768,369	121,218,124
QQCTN	22,694,980	18,692,625
QQCTUA	16,611,665	18,503,450
	<u>276,553,008</u>	<u>436,339,968</u>
向關聯方支付資金－		
QQCT	169,943,087	287,471,044
QQCTU	82,916,653	132,598,809
QQCTN	21,560,668	18,967,539
QQCTUA	17,394,642	18,583,883
	<u>291,815,050</u>	<u>457,621,275</u>

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

## 八 關聯方關係及其交易(續)

### (5) 關聯交易(續)

#### (f) 其他關聯交易(續)

##### (ii) 關聯方代本集團收取的貨物港務費、停泊費、保安費

	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2019年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
青島實華	53,997,011	66,760,879
QQCT	27,466,936	37,788,289
QQCTU	10,946,441	12,333,400
QDOT	8,801,499	898,427
QQCTN	5,234,623	5,216,910
QQCTUA	2,831,766	2,912,882
西聯	2,788,922	3,515,947
	<u>112,067,198</u>	<u>129,426,734</u>

關聯方青島實華、QQCT等公司向客戶收取貨物港務費、停泊費、保安費，並按照約定的比例上交本公司。

## 財務報表附註

截至2020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 關聯方關係及其交易(續)

#### (5) 關聯交易(續)

##### (f) 其他關聯交易(續)

##### (iii) 接受關聯方委託支付採購款

	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2019年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
QDOT	38,091,000	34,850,949
QQCT	20,875,125	29,716,426
QQCTU	17,702,541	14,295,954
西聯	8,996,419	12,595,994
青島實華	6,684,295	12,695,228
QQCTN	5,389,920	8,258,826
長榮集裝箱	2,791,550	2,007,489
阜外醫院	2,236,078	1,874,202
青島港集團	1,950,314	3,660,571
東港集裝箱	1,912,736	1,268,504
港灣職業學院	1,437,119	3,398,273
其他關聯方	5,831,917	4,854,148
	<b>113,899,014</b>	<b>129,476,564</b>

## 八 關聯方關係及其交易(續)

### (5) 關聯交易(續)

#### (f) 其他關聯交易(續)

##### (iv) 為關聯方代付內退及統籌外福利

青島港集團於以前年度將已計提的員工內退及統籌外福利負債劃轉至本集團，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2020年6月30日止6個月期間，本集團代青島港集團向內退及離退休員工支付費用330,163元(截至2019年6月30日止6個月期間：無)。截至2020年6月30日，累計已支付16,478,052元。

##### (v) 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(3)。

##### (vi) 處置子公司

截至2020年6月30日止6個月期間，本公司及本公司之子公司港務工程將永利保險的股權處置給山港金控，相關披露請參見附註五(2)。

### (6) 關聯方應收、應付款項餘額

#### (a) 應收票據

	2020年6月30日(未經審計)		2019年12月31日	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
QDOT	21,000,000	(1,050,000)	36,566,268	(1,828,313)
西聯	10,245,614	(512,281)	9,618,590	(480,929)
港投集團	3,899,842	(194,992)	9,301,058	(465,053)
QQCTN	-	-	5,016,400	(250,820)
阜外醫院	-	-	1,336,910	(66,845)
	<u>35,145,456</u>	<u>(1,757,273)</u>	<u>61,839,226</u>	<u>(3,091,960)</u>



# 財務報表附註

截至2020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 關聯方關係及其交易(續)

### (6) 關聯方應收、應付款項餘額(續)

#### (b) 應收賬款

	2020年6月30日(未經審計)		2019年12月31日	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
QQCTN	505,472,320	(28,416,872)	588,293,283	(29,456,590)
QDOT	390,686,897	(19,539,970)	294,119,761	(17,608,651)
港投集團	125,460,647	(11,808,410)	126,028,386	(6,301,419)
青島港集團	123,560,469	(6,201,959)	130,880,131	(6,591,531)
QQCT	120,757,882	(6,000,281)	26,201,055	(1,350,609)
QQCTU	100,615,740	(5,034,353)	68,616,852	(3,437,735)
西聯	27,359,597	(1,370,180)	32,745,054	(1,638,303)
董家口鐵路	21,246,908	(1,062,345)	21,243,469	(1,062,173)
青島實華	19,983,268	(999,163)	9,897,525	(503,343)
海灣液體化工	19,385,377	(1,883,287)	19,106,877	(1,860,490)
青威集裝箱	16,618,000	(830,900)	19,000	(950)
董家口萬邦物流	14,850,321	(742,516)	14,394,187	(719,709)
青港租賃公司	14,400,000	(720,000)	14,400,000	(720,000)
QQCTUA	13,840,906	(694,018)	7,942,281	(399,086)
港投地產	11,837,657	(22,725)	11,560,618	(1,147,188)
遠洋大亞	8,335,352	(416,768)	7,074,425	(353,721)
港灣職業學院	7,744,753	(387,238)	10,372,550	(518,627)
神州行貨代	6,547,373	(327,369)	9,322,198	(466,110)
港聯海物流	5,143,239	(257,162)	9,667,136	(483,357)
長榮集裝箱	4,738,655	(236,933)	2,836,777	(141,839)
華能青島	4,582,552	(113,269)	11,588,257	(1,158,350)
東港集裝箱	3,451,512	(172,576)	4,296,225	(214,811)
海路國際	3,222,412	(322,241)	3,222,412	(161,121)
中遠海運集裝箱	3,146,141	(157,307)	2,743,458	(137,173)
青島中遠海運集裝箱	2,463,696	(123,185)	2,759,956	(137,998)
上海泛亞航運	2,310,168	(115,508)	3,584,455	(179,223)
威海金豐貨運	1,771,790	(88,589)	1,856,640	(92,832)
東方海外貨櫃	1,579,672	(78,984)	20,950	(1,048)
國際郵輪	1,484,653	(74,233)	900,000	(45,000)
港聯榮物流	1,329,041	(66,452)	2,271,709	(113,585)
西岸鑫通	432,699	(21,635)	14,498,035	(724,902)
省港集團	-	-	1,294,464	(64,723)
其他關聯方	5,091,986	(254,598)	5,709,050	(285,453)
	<b>1,589,451,683</b>	<b>(88,541,026)</b>	<b>1,459,467,176</b>	<b>(78,077,650)</b>

## 八 關聯方關係及其交易 (續)

### (6) 關聯方應收、應付款項餘額 (續)

#### (c) 合同資產

	2020年6月30日(未經審計)		2019年12月31日	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
QQCTN	12,633,011	(631,651)	54,437,883	(3,104,490)
QDOT	10,718,233	(535,912)	62,131,701	(3,853,462)
港投集團	10,481,159	(524,058)	25,420,255	(1,979,119)
西聯	4,786,773	(239,339)	2,459,807	(171,139)
青島港集團	3,706,158	(185,308)	7,742,173	(426,754)
QQCT	2,158,002	(107,900)	24,841,373	(1,242,069)
海灣液體化工	1,745,491	(87,275)	1,354,767	(68,813)
青島實華	1,700,046	(85,002)	3,613,718	(180,686)
長榮集裝箱	75,700	(3,785)	550,866	(27,543)
其他關聯方	2,335,655	(116,781)	2,196,167	(205,006)
	<b>50,340,228</b>	<b>(2,517,011)</b>	<b>184,748,710</b>	<b>(11,259,081)</b>

#### (d) 預付款項

	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
西聯	4,624,362	6,580,550
青島中遠海運集裝箱	832,953	618,675
青島外輪代理	750,668	52,401
青島實華	-	3,835,256
華能青島	-	1,195,772
其他關聯方	607,276	295,562
	<b>6,815,259</b>	<b>12,578,216</b>

## 財務報表附註

截至2020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 關聯方關係及其交易(續)

#### (6) 關聯方應收、應付款項餘額(續)

##### (e) 其他應收款

應收股利—

	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
QQCT	817,783,089	—
港海物流	8,775,255	—
	<u>826,558,344</u>	<u>—</u>

提供短期貸款期末餘額—

	2020年6月30日(未經審計)		2019年12月31日	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
港投集團	901,027,428	(21,669,937)	—	—
威海港集團	300,362,500	(7,223,794)	—	—
QDOT	168,203,000	(1,781,522)	292,388,117	(5,119,580)
青銀租賃	150,464,167	(683,626)	—	—
QQCTN	85,407,720	(1,762,776)	101,652,800	(1,311,830)
西聯	—	—	49,065,129	(713,458)
	<u>1,605,464,815</u>	<u>(33,121,655)</u>	<u>443,106,046</u>	<u>(7,144,868)</u>

## 八 關聯方關係及其交易(續)

### (6) 關聯方應收、應付款項餘額(續)

#### (e) 其他應收款(續)

其他－

	2020年6月30日(未經審計)		2019年12月31日	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
QDOT	69,565,191	(3,478,260)	34,661,842	(1,733,092)
山港金控	60,528,700	-	-	-
QQCT	20,301,926	(1,015,096)	3,476,325	(214,084)
西聯	10,474,529	(523,726)	4,360,929	(218,046)
QQCTU	7,397,009	(369,850)	8,317,868	(421,783)
青島實華	3,892,523	(194,626)	373,138	(18,657)
港聯海物流	3,439,742	(171,987)	263,351	(13,168)
港海物流	2,367,972	(118,399)	1,432,246	(71,612)
QQCTN	1,810,562	(90,528)	2,113,362	(105,668)
國際郵輪	872,116	(43,606)	-	-
QQCTUA	852,696	(42,635)	1,237,400	(61,870)
西岸鑫通	534,920	(26,746)	167,284	(8,364)
海灣液體化工	484,746	(24,237)	81,748	(4,087)
聯合船代	456,000	(22,800)	-	-
濱州港青港國際碼頭	431,267	(21,563)	-	-
其他關聯方	4,376,631	(3,243,770)	4,651,449	(232,574)
	<b>187,786,530</b>	<b>(9,387,829)</b>	<b>61,136,942</b>	<b>(3,103,005)</b>

## 財務報表附註

截至2020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 關聯方關係及其交易(續)

#### (6) 關聯方應收、應付款項餘額(續)

##### (f) 長期應收款

	2020年6月30日(未經審計)		2019年12月31日	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
QQCTN	860,715,768	(20,219,832)	788,379,448	(20,022,856)
QQCTU	652,609,948	(12,894,899)	338,590,715	(8,600,557)
QDOT	550,742,078	(10,882,175)	-	-
QQCT	422,536,779	(11,017,925)	222,322,208	(5,865,889)
威海港股份	399,025,799	(10,404,861)	169,746,010	(4,311,725)
QQCTUA	81,207,007	(2,117,526)	77,612,482	(1,971,437)
阜外醫院	76,600,938	(3,804,306)	39,707,548	(1,008,613)
中石油倉儲	16,512,858	(420,554)	-	-
青港租賃公司	-	-	389,439,426	(9,631,108)
	<u>3,059,951,175</u>	<u>(71,762,078)</u>	<u>2,025,797,837</u>	<u>(51,412,185)</u>

##### (g) 短期借款

	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
	青港商業保理	<u>-</u>

## 八 關聯方關係及其交易 (續)

### (6) 關聯方應收、應付款項餘額 (續)

#### (h) 應付賬款

	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
西聯	20,935,687	1,734,709
港投集團	12,653,943	13,937,879
中船燃青島	7,038,925	-
QQCTU	4,678,282	6,054,857
青島港集團	3,334,276	3,795
華能青島	2,934,000	-
QQCT	2,020,996	1,749,915
港投地產	1,189,530	1,134,936
長榮集裝箱	1,079,179	1,803,665
青島外輪代理	1,048,823	1,168,251
QDOT	820,587	5,037,408
董家口中外運物流	566,667	566,667
上海泛亞航運	184,233	2,467,032
青島實華	131,500	5,136,664
其他關聯方	2,424,684	2,968,367
	<u>61,041,312</u>	<u>43,764,145</u>

## 財務報表附註

截至2020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 關聯方關係及其交易(續)

#### (6) 關聯方應收、應付款項餘額(續)

##### (i) 預收款項

	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
青島實華	20,000,000	18,886
長榮集裝箱	11,671,784	—
QDOT	8,055,000	—
東港集裝箱	4,046,607	—
QQCTN	4,364,521	—
QQCT	482,182	610,195
其他關聯方	621,630	604,955
	<u>49,241,724</u>	<u>1,234,036</u>

##### (j) 合同負債

	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
QQCTN	26,191,968	—
QQCT	4,821,818	80,623,049
青島港集團	2,103,167	2,103,167
青島外輪代理	1,432,960	853,806
其他關聯方	2,033,614	1,841,803
	<u>36,583,527</u>	<u>85,421,825</u>

## 八 關聯方關係及其交易(續)

### (6) 關聯方應收、應付款項餘額(續)

#### (k) 其他應付款

吸收存款本金及利息年末餘額一

	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
青島港集團	1,769,527,019	131,791,929
山港金控	1,301,917,058	1,036,478,976
QQCT	1,074,339,300	223,383,392
青島實華	781,523,871	821,019,457
QQCTU	340,486,954	79,875,009
QQCTN	131,693,183	78,515,453
QQCTUA	105,823,611	50,607,266
董家口萬邦物流	96,471,631	182,043,341
西聯	69,852,622	79,677,114
威海港股份	54,640,702	514,622
資產管理公司	54,256,501	20,064,643
北京中港錦源	48,867,547	—
保險經紀	47,763,331	4,223,724
青港租賃公司	33,070,715	20,791,597
港聯海物流	30,736,043	25,955,010
國際郵輪	30,633,000	17,561,089
國際郵輪港開發建設	28,620,989	31,115,228
阜外醫院	25,714,069	63,764,090
QDOT	24,973,965	23,183,985
青港旅行社	22,345,863	17,678,268
青威集裝箱	21,891,999	3,638
港海物流	19,154,184	85,973,801
海灣液體化工	18,848,903	18,911,561
東港集裝箱	17,321,432	17,157,233
長榮集裝箱	17,038,307	17,417,001
永利保險	15,693,816	—
港聯榮物流	13,773,346	11,731,501
威海世昌物流	13,367,123	—
港投集團	12,267,722	642,310,860
威海世昌酒業	12,109,882	—
威海港豐船代	11,945,752	—
威海港國際物流	11,735,648	—
山東港口供應鏈	10,018,550	—
青港商業保理	8,459,728	34,435,745
威海國際物流園	6,547,604	—
威海港通科技	6,406,725	—
融資擔保	2,046,798	300,689,314
QQCTI	—	694,414,004
其他關聯方	34,321,231	43,093,420
	<b>6,326,206,724</b>	<b>4,774,382,271</b>



## 財務報表附註

截至2020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 關聯方關係及其交易(續)

#### (6) 關聯方應收、應付款項餘額(續)

##### (k) 其他應付款(續)

其他－

	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
港投集團	18,952,751	17,547,450
QQCT	7,592,105	15,891,033
QQCTN	2,503,627	1,358,353
QQCTU	2,039,725	7,926,312
遠洋大亞	933,806	1,547,868
QQCTUA	622,712	1,355,292
長榮集裝箱	200,707	1,083,002
QDOT	54,028	3,310,161
其他關聯方	2,274,098	3,345,209
	<u>35,173,559</u>	<u>53,364,680</u>
	<u>6,361,380,283</u>	<u>4,827,746,951</u>

##### (l) 其他非流動負債

	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
QQCT	2,717,061,497	2,815,772,185
QQCTN	49,119,330	50,378,800
QQCTU	14,322,593	14,927,773
	<u>2,780,503,420</u>	<u>2,881,078,758</u>

##### (m) 租賃負債

	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
青港租賃公司	<u>336,648,818</u>	<u>438,267,872</u>

## 八 關聯方關係及其交易(續)

### (7) 資產負債表日後經營租賃收款額

根據已簽訂的不可撤銷的經營性租賃合同，除附註四(30)所述經營租出承諾事項外，本集團未來應收取關聯方租金匯總如下：

	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
QQCT	317,906,148	329,456,000
長榮集裝箱	106,128,285	5,687,500
QQCTU	106,126,700	110,640,000
QQCTN	36,887,378	14,760,000
QQCTUA	21,122,500	21,960,000
青島實華	20,063,400	22,500
港聯海物流	7,117,540	-
QDOT	6,211,000	-
東港集裝箱	3,995,800	-
港聯榮物流	2,543,900	-
濱州港青港國際碼頭	-	40,608,000
其他關聯方	1,543,832	297,750
	<u>629,646,483</u>	<u>523,431,750</u>

### (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，將其委託的貸款資金借貸給其指定的其他關聯方。截至2020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本金合計為2,750,000,000元(截至2019年6月30日止6個月期間：1,171,000,000元)。於2020年6月30日，委託貸款餘額為5,163,000,000元(2019年12月31日：3,108,000,000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(3)。

## 財務報表附註

截至2020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 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。

上述涉案貨物均係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。訴訟事項I法院已於2019年4月25日出具終審裁定，青島港相關方無需承擔任何責任，自裁定書送達之日起發生法律效力；訴訟事項II及訴訟事項III經法院裁定移交公安機關處理。截至本財務報表批准報出日，訴訟事項II及訴訟事項III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。

## 十 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：

	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
港務設施等	<u>1,099,526,787</u>	<u>554,444,933</u>

### (2) 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，本公司承諾以25,000,000元向濱州港青港國際碼頭出資。截至2020年6月30日，本公司已出資4,000,000元，尚未支付的金額為21,000,000元。

根據與馬士基碼頭有限公司(「馬士基碼頭」)、瓦多投資公司於2016年10月簽訂的協議，本公司之子公司國際發展承諾以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2020年6月30日，尚未支付的投資款金額為5,692,870歐元。

本公司之子公司科技公司與青島無車承運服務中心有限公司於2019年7月1日簽訂協議，承諾以技術評估作價2,140萬元與對方共同成立合資公司，科技公司佔註冊資本30%。截至2020年6月30日，合資公司青島天馬供應鏈科技有限公司已註冊成立，但科技公司尚未出資。

## 財務報表附註

截至2020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 承諾事項(續)

#### (3) 其他承諾

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，截至2020年6月30日的餘額為149,076,797元(2019年12月31日：195,136,417元)。青港財務公司向開具票據申請人收取一定金額的保證金，並將在匯票到期後直接向第三方供貨商支付貨款。

本集團與客戶簽訂合同，部分客戶要求本集團向其開具保函以保證合同約定業務符合質量要求或按合同約定如期完成。截至2020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61,841,350元(2019年12月31日：51,514,350元)。

鑒於本公司之子公司青港物流向上海期貨交易所申請國產天然橡膠、紙漿及20號標膠期貨指定交割倉庫資質，開展國產天然橡膠現期貨、紙漿現期貨及20號標膠現期貨倉儲及相關延伸物流業務，董事會同意根據上海期貨交易所相關規定，由本公司分別自2018年起陸續為青港物流上述國產天然橡膠、紙漿期貨及20號標膠期貨指定交割倉庫資質申請和業務開展出具擔保函，期限為自擔保函出具之日起至指定交割倉庫協議屆滿之日(協議到期日分別為2021年6月30日、2022年11月11日、2022年1月7日)起兩年。本公司對青港物流的期貨交割庫業務的最高擔保金額為33億元。於2020年6月30日，橡膠、紙漿及20號標膠期貨的庫存貨值為4.80億元。

### 十一 資產負債表日後經營租賃收款額

本集團作為出租人，資產負債表日後應收的租賃收款額的未折現金額匯總如下：

	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
一年以內	110,075,851	57,302,027
一到二年	55,043,636	44,593,195
二到三年	53,794,144	44,322,402
三到四年	47,819,559	43,699,365
四到五年	46,952,559	43,464,253
五年以上	342,220,780	313,220,500
	<u>655,906,529</u>	<u>546,601,742</u>

## 十二 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、利率風險和其他價格風險)、信用風險和流動性風險。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風險管理委員會按照董事會批准的政策開展。風險管理委員會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。本集團內部審計部門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和歐元)存在外匯風險。本集團持續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，本集團可通過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。截至2020年6月30日止6個月期間，本集團未簽署任何遠期外匯合約或貨幣互換合約。

於2020年6月30日及2019年12月31日，本集團內記賬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：

	2020年6月30日(未經審計)			合計
	美元項目	歐元項目	其他項目	
外幣金融資產－				
貨幣資金	750,683,037	199,668	14,395	750,897,100
應收款項	387,294,347	479,873	288,925	388,063,145
	<u>1,137,977,384</u>	<u>679,541</u>	<u>303,320</u>	<u>1,138,960,245</u>
外幣金融負債－				
應付款項	(68,210,141)	–	(96,152)	(68,306,293)
短期借款	(224,948,982)	–	–	(224,948,982)
長期借款	–	(75,632,301)	–	(75,632,301)
	<u>(293,159,123)</u>	<u>(75,632,301)</u>	<u>(96,152)</u>	<u>(368,887,576)</u>

## 財務報表附註

截至2020年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

### 十二 金融工具及其風險 (續)

#### (1) 市場風險 (續)

##### (a) 外匯風險 (續)

	2019年12月31日			
	美元項目	歐元項目	其他項目	合計
外幣金融資產 —				
貨幣資金	1,142,562,629	—	15,101	1,142,577,730
應收款項	<u>466,019,248</u>	<u>471,103</u>	<u>76,958</u>	<u>466,567,309</u>
	<u>1,608,581,877</u>	<u>471,103</u>	<u>92,059</u>	<u>1,609,145,039</u>
外幣金融負債 —				
應付款項	(396,123,222)	—	(32,883)	(396,156,105)
短期借款	(18,941,400)	—	—	(18,941,400)
長期借款	<u>—</u>	<u>(76,309,390)</u>	<u>—</u>	<u>(76,309,390)</u>
	<u>(415,064,622)</u>	<u>(76,309,390)</u>	<u>(32,883)</u>	<u>(491,406,895)</u>

於2020年6月30日，對於本集團記賬本位幣為人民幣的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25,345,000元(2019年12月31日：約35,806,000元)，對其他綜合收益無影響；於2020年6月30日，對於本集團記賬本位幣為人民幣的各類歐元金融資產和歐元金融負債，如果人民幣對歐元升值或貶值4%，其他因素保持不變，則本集團將增加或減少淨利潤約2,249,000元(2019年12月31日：約2,391,000元)，對其他綜合收益無影響。

## 十二 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。浮動利率的金融負債使本集團面臨現金流量利率風險，固定利率的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2020年6月30日，本集團帶息負債包括青港財務公司吸收存款本金6,324,806,658元(附註四(24))，其中5,730,084,769元按浮動利率計息，其餘部分按固定利率計息；應付債券本金2,116,900,000元(附註四(26))，按固定利率計息；銀行借款本金395,241,970元(附註四(18)、(25))，其中72,160,687元為浮動利率合同，其餘部分為固定利率合同。

於2020年6月30日，本集團帶息資產包括貨幣資金9,835,245,776元(附註四(1))，其中7,134,538,396元按浮動利率計息，其餘部分按固定利率計息；以及向關聯方及第三方提供的貸款本金4,793,855,134元(附註四(5)、(7))，其中1,635,254,022元為浮動利率合同，其餘部分為固定利率合同。

本集團持續監控集團利率水平。利率上升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不利影響，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2020年6月30日止6個月期間及截至2019年6月30日止6個月期間本集團並無利率互換安排。

於2020年6月30日，如果以浮動利率計算的借款利率上升或下降50個基點，其他因素保持不變，則本集團的淨利潤會減少或增加約271,000元(2019年12月31日：約320,000元)。

於2020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2020年6月30日止6個月期間平均利率基礎上上升或下降8%，而其他因素保持不變，本集團的淨利潤會增加或減少約3,299,000元(2019年12月31日：2,121,000元)。



# 財務報表附註

截至2020年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 十二 金融工具及其風險 (續)

### (1) 市場風險 (續)

#### (c) 其他價格風險

本集團其他價格風險主要產生於各類權益工具投資，存在權益工具價格變動的風險。

於2020年6月30日，如果本集團各類權益工具投資的預期價格上漲或下跌10%，其他因素保持不變，則本集團將增加或減少淨利潤約5,416,000元(2019年12月31日：約5,416,000元)。

### (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、應收賬款、應收款項融資、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。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；除附註十(3)所述的本公司對青港物流期貨交割庫業務的擔保外，資產負債表外的最大信用風險敞口為履行開具承兌匯票和保函的財務擔保所需支付的最大金額210,918,147元。

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，幾乎不會產生因銀行違約而導致的重大損失。

此外，對於應收票據、應收賬款、應收款項融資、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2020年6月30日，本集團無重大的因債務人抵押而持有的擔保物和其他信用增級。

## 十二 金融工具及其風險 (續)

### (3) 流動風險

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；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：

	2020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	249,098,184	-	-	-	249,098,184
應付票據	821,815,865	-	-	-	821,815,865
應付賬款	1,364,385,500	-	-	-	1,364,385,500
其他應付款	9,883,941,166	-	-	-	9,883,941,166
租賃負債	-	72,726,971	240,510,207	10,863,511	324,100,689
一年內到期的非流動負債	2,390,296,978	-	-	-	2,390,296,978
長期借款	4,269,621	105,509,455	17,285,489	-	127,064,565
長期應付款	-	2,100,000	6,300,000	84,733,776	93,133,776
	<u>14,713,807,314</u>	<u>180,336,426</u>	<u>264,095,696</u>	<u>95,597,287</u>	<u>15,253,836,723</u>
	2019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	130,583,654	-	-	-	130,583,654
應付票據	1,164,769,783	-	-	-	1,164,769,783
應付賬款	1,411,666,083	-	-	-	1,411,666,083
其他應付款	7,217,951,386	-	-	-	7,217,951,386
租賃負債	-	104,061,215	301,649,787	10,863,511	416,574,513
一年內到期的非流動負債	256,301,164	-	-	-	256,301,164
應付債券	22,811,686	2,218,695,577	-	-	2,241,507,263
長期借款	4,970,623	34,615,277	104,448,355	-	144,034,255
長期應付款	-	2,100,000	6,300,000	34,695,019	43,095,019
	<u>10,209,054,379</u>	<u>2,359,472,069</u>	<u>412,398,142</u>	<u>45,558,530</u>	<u>13,026,483,120</u>

## 財務報表附註

截至2020年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

### 十二金融工具及其風險(續)

#### (3) 流動風險(續)

於資產負債表日，對於本集團對外提供的財務擔保的最大擔保金額，相關方能夠要求支付的時間均為一年以內。

銀行借款及應付債券償還期分析如下：

	2020年6月30日(未經審計)		2019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	277,889,000	2,134,505,554	156,308,589	-
一至二年	102,062,301	-	30,430,000	2,116,900,000
二至五年	16,820,687	-	102,452,988	-
	<u>396,771,988</u>	<u>2,134,505,554</u>	<u>289,191,577</u>	<u>2,116,900,000</u>

### 十三公允價值估計

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。

## 十三公允價值估計(續)

### (1) 持續的以公允價值計量的資產和負債

於2020年6月30日，持續的以公允價值計量的資產按上述三個層次列示如下(未經審計)：

	第一層次	第三層次	合計
金融資產			
交易性金融資產－			
非保本浮動收益理財產品	203,148,643	807,000,000	1,010,148,643
應收款項融資－			
應收票據	－	470,946,523	470,946,523
其他流動資產－			
同業存單	198,308,000	－	198,308,000
其他非流動金融資產－			
金融債券	498,619,830	－	498,619,830
股權投資	－	72,207,877	72,207,877
合計	<u>900,076,473</u>	<u>1,350,154,400</u>	<u>2,250,230,873</u>

於2019年12月31日，持續的以公允價值計量的資產按上述三個層次列示如下：

	第一層次	第三層次	合計
金融資產			
交易性金融資產－			
非保本浮動收益理財產品	200,997,200	700,000,000	900,997,200
金融債券	51,675,953	－	51,675,953
應收款項融資－			
應收票據	－	705,149,454	705,149,454
其他流動資產－			
同業存單	4,382,429,400	－	4,382,429,400
其他非流動金融資產－			
金融債券	465,888,977	－	465,888,977
股權投資	－	72,207,877	72,207,877
合計	<u>5,100,991,530</u>	<u>1,477,357,331</u>	<u>6,578,348,861</u>

## 財務報表附註

截至2020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)

### 十三公允價值估計(續)

#### (1) 持續的以公允價值計量的資產和負債(續)

本集團無持續的以公允價值計量的負債。

本集團以導致各層次之間轉換的事項發生日為確認各層次之間轉換的時點。本期間無各層次間的轉換。

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。

上述第三層次資產變動如下：

	2019年 12月31日	購買 (未經審計)	出售 (未經審計)	結算 (未經審計)	2020年 6月30日 (未經審計)	當期利得 總額計入 損益的利得(a) (未經審計)
金融資產						
交易性金融資產－						
非保本浮動收益理財產品	700,000,000	972,000,000	(865,000,000)	-	807,000,000	9,600,372
應收款項融資－						
應收票據	705,149,454	981,268,910	(741,512,763)	(473,959,078)	470,946,523	(1,273,168)
其他非流動金融資產－						
股權投資	72,207,877	-	-	-	72,207,877	19,500
非保本浮動收益理財產品	-	-	-	-	-	-
合計	<u>1,477,357,331</u>	<u>1,953,268,910</u>	<u>(1,606,512,763)</u>	<u>(473,959,078)</u>	<u>1,350,154,400</u>	<u>8,346,704</u>

## 十三公允價值估計(續)

### (1) 持續的以公允價值計量的資產和負債(續)

上述第三層次資產變動如下：(續)

	2018年 12月31日	購買 (未經審計)	出售 (未經審計)	結算 (未經審計)	2019年 6月30日 (未經審計)	當期利得 總額計入 損益的利得(a) (未經審計)
金融資產						
交易性金融資產－						
非保本浮動收益理財產品	871,000,000	700,000,000	(615,000,000)	-	956,000,000	11,258,374
應收款項融資－						
應收票據	670,396,485	1,473,691,061	(1,082,600,460)	(518,309,869)	543,177,217	-
其他非流動金融資產－						
股權投資	72,207,877	-	-	-	72,207,877	29,250
非保本浮動收益理財產品	61,000,000	-	(61,000,000)	-	-	1,824,986
合計	<u>1,674,604,362</u>	<u>2,173,691,061</u>	<u>(1,758,600,460)</u>	<u>(518,309,869)</u>	<u>1,571,385,094</u>	<u>13,112,610</u>

(a) 計入當期損益的利得或損失分別計入利潤表中的公允價值變動收益、投資收益等項目。

(b) 於2020年6月30日，本集團第三層次金融資產主要為銀行理財產品、應收票據及權益工具等，其公允價值的估值技術為預期收益法及可比公司法等，其不可觀察輸入值為其預期收益率、EBITDA乘數以及缺乏流動性折價等，管理層依據上述輸入值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

本集團以攤餘成本計量的金融資產和金融負債主要包括：應收票據、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、應付賬款、其他應付款、應付債券、長期借款、長期應付款等。

上述不以公允價值計量的金融資產和金融負債的賬面價值與公允價值差異很小。

## 財務報表附註

截至2020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2020年6月30日及2019年12月31日，本集團的資本負債比率列示如下：

	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
銀行借款本金(附註四(18)、(25))	395,241,970	289,191,577
青港財務公司吸收存款本金(附註四(24))	6,324,806,658	4,759,108,178
應付債券本金(附註四(26))	2,116,900,000	2,116,900,000
減：現金(附註四(48)(c))	<u>(6,359,577,827)</u>	<u>(3,998,246,081)</u>
淨負債	2,477,370,801	3,166,953,674
股東權益	<u>34,669,952,636</u>	<u>33,597,362,042</u>
總資本	<u>37,147,323,437</u>	<u>36,764,315,716</u>
資本負債比率	7%	9%

## 十五公司財務報表主要項目附註

### (1) 貨幣資金

	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
庫存現金	30,000	-
銀行存款	8,974,188,287	8,255,276,453
其他貨幣資金	3,448,119	9,811,661
	<u>8,977,666,406</u>	<u>8,265,088,114</u>
其中：存放在境外的款項	27,198,418	195,570,450

於2020年6月30日，其他貨幣資金包括本公司向銀行申請開具承兌匯票所存入的保證金2,112,798元(2019年12月31日：8,476,340元)，本公司向銀行申請開具信用證所存入的保證金1,335,321元(2019年12月31日：1,335,321元)。

於2020年6月30日，本公司有4,617,663,581元(2019年12月31日：6,027,363,445元)銀行存款存放於本公司之子公司青港財務公司。

### (2) 應收賬款

	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
應收賬款	1,331,412,815	1,048,696,054
減：壞賬準備	(65,968,813)	(52,250,286)
	<u>1,265,444,002</u>	<u>996,445,768</u>

本公司部分業務以收取現金、預收款、銀行承兌匯票或商業承兌匯票的方式進行，其餘業務則主要附有90天的信用期。



## 財務報表附註

截至2020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)

### 十五公司財務報表主要項目附註(續)

#### (2) 應收賬款(續)

(a) 應收賬款按其入賬日期的賬齡分析如下：

	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
一年以內	1,244,109,528	1,004,725,899
一到二年	71,964,487	41,390,001
二到三年	12,758,646	-
三到四年	-	-
四到五年	1,195,671	1,195,671
五年以上	1,384,483	1,384,483
	<u>1,331,412,815</u>	<u>1,048,696,054</u>

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

(b) 於2020年6月30日，按欠款方歸集的餘額前五名的應收賬款匯總分析如下：

	餘額	壞賬準備金額	佔應收賬款餘額 總額比例
餘額前五名的應收賬款總額	<u>593,419,627</u>	<u>(29,670,981)</u>	<u>44.57%</u>

(c) 於2020年6月30日及2019年12月31日，本公司無因金融資產轉移而終止確認的應收賬款。

## 十五公司財務報表主要項目附註(續)

### (2) 應收賬款(續)

#### (d) 壞賬準備

本公司對於應收賬款，無論是否存在重大融資成分，均按照整個存續期的預期信用損失計量損失準備。

應收賬款壞賬準備按類別分析如下：

	2020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	0.09%	(1,195,671)	100.00%
按組合計提壞賬準備				
組合A	145,293,312	10.91%	-	-
組合B(ii)	1,184,923,832	89.00%	(64,773,142)	5.47%
	<u>1,331,412,815</u>	<u>100.00%</u>	<u>(65,968,813)</u>	
	2019年12月31日			
	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	0.11%	(1,195,671)	100.00%
按組合計提壞賬準備				
組合A	82,693,203	7.89%	-	-
組合B(ii)	964,807,180	92.00%	(51,054,615)	5.29%
	<u>1,048,696,054</u>	<u>100.00%</u>	<u>(52,250,286)</u>	

(i) 應收海口南青1,195,671元因該公司已宣告破產，本公司認為上述應收款項難以收回，因此對其全額計提壞賬準備。

## 財務報表附註

截至2020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)

### 十五公司財務報表主要項目附註(續)

#### (2) 應收賬款(續)

##### (d) 壞賬準備(續)

(ii) 組合計提壞賬準備的應收賬款分析如下：

	2020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	1,113,811,387	4.26%	(47,398,131)
一到二年	68,222,281	22.49%	(15,343,191)
二年以上	2,890,164	70.30%	(2,031,820)
	<u>1,184,923,832</u>		<u>(64,773,142)</u>

	2019年12月31日		
	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	933,442,760	4.44%	(41,479,613)
一到二年	29,979,937	27.32%	(8,190,519)
二年以上	1,384,483	100.00%	(1,384,483)
	<u>964,807,180</u>		<u>(51,054,615)</u>

(iii) 截至2020年6月30日止6個月期間計提的壞賬準備金額為13,718,527元，無重大收回或轉回以及核銷的應收賬款壞賬準備。

(e) 於2020年6月30日及2019年12月31日，本公司無質押的應收賬款。

## 十五公司財務報表主要項目附註(續)

### (3) 應收款項融資

	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
銀行承兌匯票	<u>249,510,935</u>	<u>451,458,292</u>

- (a) 本公司視日常資金管理的需要將一部分銀行承兌匯票進行背書或貼現，且符合終止確認的條件，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。本公司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損失。
- (b) 於2020年6月30日及2019年12月31日，本公司無銀行承兌匯票質押。
- (c) 於2020年6月30日，本公司已貼現或背書但尚未到期的銀行承兌匯票為334,297,891元(2019年12月31日：576,700,923元)，已終止確認。

### (4) 其他應收款

	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
應收股利	834,383,344	-
向子公司提供委託貸款	260,328,884	430,385,271
應收港建費	66,791,968	57,149,733
應收股權轉讓款	54,475,830	-
為子公司墊付工程款	29,999,957	29,999,957
應收租賃款	29,626,728	13,285,491
應收利息	26,273,138	32,346,874
應收押金及保證金	9,464,854	3,511,945
其他	<u>10,703,569</u>	<u>19,766,071</u>
	<b>1,322,048,272</b>	586,445,342
減：壞賬準備	<u>(6,116,608)</u>	<u>(4,581,427)</u>
	<u><b>1,315,931,664</b></u>	<u>581,863,915</u>

## 財務報表附註

截至2020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)

### 十五公司財務報表主要項目附註(續)

#### (4) 其他應收款(續)

(a) 其他應收款賬齡分析如下：

	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
一年以內	1,287,940,277	550,663,121
一到二年	33,216,436	34,875,762
二到三年	2,500	774,945
三年以上	889,059	131,514
	<u>1,322,048,272</u>	<u>586,445,342</u>

(b) 損失準備及其賬面餘額變動表

	第一階段	
	未來12個月內預期信用損失(組合)	
	賬面餘額	壞賬準備
2019年12月31日	586,445,342	(4,581,427)
本期新增(未經審計)	<u>735,602,930</u>	<u>(1,535,181)</u>
2020年6月30日(未經審計)	<u>1,322,048,272</u>	<u>(6,116,608)</u>

## 十五公司財務報表主要項目附註(續)

### (4) 其他應收款(續)

#### (b) 損失準備及其賬面餘額變動表(續)

於2020年6月30日及2019年12月31日，本公司不存在單項計提壞賬準備的其他應收款，組合計提壞賬準備的其他應收款均處於第一階段，分析如下：

	2020年6月30日(未經審計)			2019年12月31日		
	賬面餘額	壞賬準備		賬面餘額	壞賬準備	
	金額	金額	計提比例	金額	金額	計提比例
組合A：						
一年以內	283,497,195	-	-	444,915,187	-	-
一年以上	30,000,057	-	-	29,999,957	-	-
組合C：						
一年以內	859,746,923	-	-	31,102,449	-	-
組合D：						
一年以內	144,696,159	(4,511,016)	3.12%	74,645,485	(3,732,274)	5.00%
一年以上	4,107,938	(1,605,592)	39.09%	5,782,264	(849,153)	14.69%
	<u>1,322,048,272</u>	<u>(6,116,608)</u>		<u>586,445,342</u>	<u>(4,581,427)</u>	

(c) 截至2020年6月30日止六個月期間計提的壞賬準備金額為1,535,181元，為按照組合計提的壞賬準備金額，本期間無重大轉回或核銷的其他應收款壞賬準備。

## 財務報表附註

截至2020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)

### 十五公司財務報表主要項目附註(續)

#### (4) 其他應收款(續)

(d) 於2020年6月30日，按欠款方歸集的餘額前五名的其他應收款分析如下：

	性質	餘額	賬齡	佔其他應收款 餘額總額比例	壞賬準備
QQCT	應收股利及租費	823,837,688	一年以內	62.32%	(302,730)
摩科瑞物流	墊付工程款及委託貸款	289,999,957	兩年以內	21.94%	-
QDOT	港建費	55,756,217	一年以內	4.22%	(2,787,811)
山港金控	應收股權轉讓款	54,475,830	一年以內	4.12%	-
聯捷物流	租費	12,242,150	一年以內	0.93%	-
		<u>1,236,311,842</u>		<u>93.53%</u>	<u>(3,090,541)</u>

(e) 於2020年6月30日及2019年12月31日，本公司無按照應收金額確認的政府補助。

(f) 於2020年6月30日及2019年12月31日，本公司無質押的其他應收款。

#### (5) 長期應收款

	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
向子公司提供貸款	2,230,609,463	2,266,179,235
向其他關聯方提供貸款	-	222,322,208
減：一年內到期的貸款	<u>(322,609,463)</u>	<u>(630,501,443)</u>
	<u>1,908,000,000</u>	<u>1,858,000,000</u>
貸款減值準備	-	(5,865,889)
減：一年內到期的貸款減值準備	-	5,865,889
	-	-
	<u>1,908,000,000</u>	<u>1,858,000,000</u>

## 十五公司財務報表主要項目附註(續)

### (5) 長期應收款(續)

#### (a) 損失準備及其賬面餘額變動表

	第一階段	
	未來12個月內預期信用損失(組合)	
	賬面餘額	壞賬準備
2019年12月31日	2,488,501,443	(5,865,889)
本期轉回(未經審計)	(257,891,980)	5,865,889
2020年6月30日(未經審計)	<u>2,230,609,463</u>	<u>-</u>

於2020年6月30日及2019年12月31日，本公司不存在單項計提壞賬準備的長期應收款，組合計提壞賬準備的長期應收款均處於第一階段，分析如下：

	2020年6月30日(未經審計)			2019年12月31日		
	賬面餘額	壞賬準備		賬面餘額	壞賬準備	
	金額	金額	計提比例	金額	金額	計提比例
組合A：						
一年以內	2,230,609,463	-	-	2,266,179,235	-	-
組合B：						
一年以內	-	-	-	222,322,208	(5,865,889)	2.64%
	<u>2,230,609,463</u>	<u>-</u>		<u>2,488,501,443</u>	<u>(5,865,889)</u>	

### (6) 長期股權投資

	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日
子公司(a)	4,868,306,745	4,361,956,253
合營企業(b)	9,289,211,035	9,525,980,561
聯營企業(c)	109,875,389	103,584,420
	<u>14,267,393,169</u>	<u>13,991,521,234</u>



## 財務報表附註

截至2020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)

### 十五公司財務報表主要項目附註(續)

#### (6) 長期股權投資(續)

##### (a) 子公司

	2019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)	2020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	500,000,000
港聯順船務	23,580,830	-	-	23,580,830	-
外輪航修	3,666,959	-	-	3,666,959	623,028
港務工程	114,455,552	-	-	114,455,552	130,000,000
外輪理貨	389,296,880	-	-	389,296,880	-
港佳物流	7,299,874	-	-	7,299,874	-
港榮倉儲	7,952,229	-	-	7,952,229	-
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	3,000,000	-	8,000,000	15,650,000
文化傳媒	3,000,000	-	-	3,000,000	82,195
國際發展	40,307,042	420,267,050	-	460,574,092	-
通寶航運	20,000,000	-	-	20,000,000	2,996,894
通用碼頭	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	50,279,796
施維策拖輪	115,500,000	-	-	115,500,000	-
通澤商貿	10,000,000	-	-	10,000,000	9,353,378
保稅物流中心	25,458,868	-	-	25,458,868	-
董家口液體化工	384,149,458	-	-	384,149,458	-
通安保安	1,000,000	-	-	1,000,000	6,696,330
青東管道	255,000,000	-	-	255,000,000	-
通達油氣	50,000,000	15,950,000	-	65,950,000	-
通安環保科技	2,000,000	-	-	2,000,000	-
青淄物流	200,000,000	-	-	200,000,000	-
振華石油倉儲	148,920,000	-	-	148,920,000	-
齊魯富海倉儲	-	75,000,000	-	75,000,000	-
	<u>4,361,956,253</u>	<u>514,217,050</u>	<u>(7,866,558)</u>	<u>4,868,306,745</u>	<u>715,681,621</u>

## 十五公司財務報表主要項目附註(續)

### (6) 長期股權投資(續)

#### (b) 合營企業

	2019年 12月31日	本期增減變動				2020年 6月30日 (未經審計)	
		追加投資 (未經審計)	按權益法調整 的淨損益 (未經審計)	其他權益變動 (未經審計)	宣告發放 現金股利或利潤 (未經審計)		未實現內部 交易損益 (未經審計)
QQCT	5,645,294,249	-	442,689,118	4,862,482	(817,783,089)	5,345,273	5,280,408,033
青島實華	1,584,298,861	-	164,552,888	5,402,789	-	200,472	1,754,455,010
QDOT	708,853,767	-	(11,563,520)	-	-	(83,023)	697,207,224
西聯	503,451,655	-	20,800,066	557,020	-	75,128	524,883,869
青威集裝箱	161,282,377	-	10,603,079	-	-	-	171,885,456
海灣液體化工	155,490,834	-	1,506,575	-	-	-	156,997,409
中石油倉儲	146,688,204	-	431,141	-	-	-	147,119,345
華能青島	127,951,921	-	(6,345,116)	71,448	-	-	121,678,253
董家口萬邦物流	95,371,200	-	9,536,812	-	(39,516,729)	-	65,391,283
長榮集裝箱	65,707,547	-	8,787,130	244,697	-	-	74,739,374
港海物流	102,372,863	-	(759,873)	-	(39,078,111)	-	62,534,879
聯合船代	56,137,624	-	905,539	-	(1,597,314)	-	55,445,849
董家口中外運物流	51,508,035	-	253,106	-	-	-	51,761,141
神州行貨代	46,795,633	-	4,210,686	-	-	-	51,006,319
東港集裝箱	50,729,917	-	2,806,620	-	(4,647,191)	-	48,889,346
中海船代	11,862,543	-	727,892	-	-	-	12,590,435
濱州港青港國際碼頭	12,183,331	-	4,507,838	1,899,858	(6,373,217)	-	12,217,810
	<u>9,525,980,561</u>	<u>-</u>	<u>653,649,981</u>	<u>13,038,294</u>	<u>(908,995,651)</u>	<u>5,537,850</u>	<u>9,289,211,035</u>

## 財務報表附註

截至2020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)

### 十五公司財務報表主要項目附註(續)

#### (6) 長期股權投資(續)

##### (c) 聯營企業

	2019年 12月31日	本期增減變動			2020年 6月30日 (未經審計)
		追加投資 (未經審計)	按權益法調整 的淨損益 (未經審計)	宣告發放現金 股利或利潤 (未經審計)	
青銀租賃	103,584,420	-	6,290,969	-	109,875,389

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。

#### (7) 投資性房地產

	房屋及建築物	土地使用權	合計
<b>原價</b>			
2019年12月31日	270,937,410	1,491,363,206	1,762,300,616
轉入固定資產(未經審計)	(3,304,353)	-	(3,304,353)
2020年6月30日(未經審計)	267,633,057	1,491,363,206	1,758,996,263
<b>累計折舊</b>			
2019年12月31日	(63,822,835)	(209,384,212)	(273,207,047)
本期計提(未經審計)	(5,207,046)	(18,441,300)	(23,648,346)
轉入固定資產(未經審計)	929,996	-	929,996
2020年6月30日(未經審計)	(68,099,885)	(227,825,512)	(295,925,397)
<b>淨值</b>			
2020年6月30日(未經審計)	199,533,172	1,263,537,694	1,463,070,866
2019年12月31日	207,114,575	1,281,978,994	1,489,093,569

## 十五公司財務報表主要項目附註(續)

### (7) 投資性房地產(續)

	房屋及建築物	土地使用權	合計
<b>原價</b>			
2018年12月31日	264,377,063	1,290,591,224	1,554,968,287
2019年6月30日(未經審計)	264,377,063	1,290,591,224	1,554,968,287
<b>累計折舊</b>			
2018年12月31日	(52,751,262)	(158,441,090)	(211,192,352)
本期計提(未經審計)	(5,283,484)	(15,584,464)	(20,867,948)
2019年6月30日(未經審計)	(58,034,746)	(174,025,554)	(232,060,300)
<b>淨值</b>			
2019年6月30日(未經審計)	206,342,317	1,116,565,670	1,322,907,987
2018年12月31日	211,625,801	1,132,150,134	1,343,775,935

於2020年6月30日及2019年12月31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。

截至2020年6月30日止6個月期間及截至2019年6月30日止6個月期間，本公司無資本化計入投資性房地產的借款費用。

於2020年6月30日，賬面價值為5,803,440元(原價：6,560,347元)(2019年12月31日：賬面價值6,055,742元，原價6,560,347元)的投資性房地產尚未辦妥權證。

# 財務報表附註

截至2020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)

## 十五公司財務報表主要項目附註(續)

### (8) 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										
2019年12月31日	376,827,186	5,685,667,072	2,179,068,612	990,477,365	279,014,941	833,865,549	57,637,088	99,837,171	23,474,212	10,525,869,196
本期增加(未經審計)										
在建工程轉入	-	122,169,426	4,114,756	-	11,796,423	-	-	-	-	138,080,605
投資性房地產轉入	3,304,353	-	-	-	-	-	-	-	-	3,304,353
本期購置	-	-	-	12,431,590	12,680,657	-	2,637,322	-	408,865	28,158,434
本期減少(未經審計)										
處置及報廢	-	(79,092)	-	(18,179,411)	(8,124,064)	(4,458,147)	(753,484)	(327,541)	(265,040)	(32,186,779)
2020年6月30日 (未經審計)	380,131,539	5,807,757,406	2,183,183,368	984,729,544	295,367,957	829,407,402	59,520,926	99,509,630	23,618,037	10,663,225,809
累計折舊										
2019年12月31日	(68,020,929)	(935,412,509)	(357,970,811)	(757,575,088)	(144,310,495)	(325,266,792)	(36,480,043)	(58,131,889)	(15,919,468)	(2,699,088,024)
本期增加(未經審計)										
本期計提	(7,414,712)	(77,581,405)	(33,849,497)	(31,064,333)	(16,086,641)	(26,764,893)	(2,340,257)	(5,075,810)	(757,318)	(200,934,866)
投資性房地產轉入	(929,996)	-	-	-	-	-	-	-	-	(929,996)
本期減少(未經審計)										
處置及報廢	-	75,928	-	17,131,555	2,962,199	4,235,240	673,048	240,097	139,039	25,457,106
2020年6月30日 (未經審計)	(76,365,637)	(1,012,917,986)	(391,820,308)	(771,507,866)	(157,434,937)	(347,796,445)	(38,147,252)	(62,967,602)	(16,537,747)	(2,875,495,780)
淨值										
2020年6月30日 (未經審計)	303,765,902	4,794,839,420	1,791,363,060	213,221,678	137,933,020	481,610,957	21,373,674	36,542,028	7,080,290	7,787,730,029
2019年12月31日	308,806,257	4,750,254,563	1,821,097,801	232,902,277	134,704,446	508,598,757	21,157,045	41,705,282	7,554,744	7,826,781,172

## 十五公司財務報表主要項目附註(續)

### (8) 固定資產(續)

	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										
2018年12月31日	268,011,857	5,680,411,240	2,179,068,612	924,020,223	272,801,657	831,437,948	53,914,877	93,064,659	21,833,832	10,324,564,905
本期增加(未經審計)										
在建工程轉入	-	-	-	44,222,888	333,261	2,427,601	-	-	-	46,983,750
本期購置	-	-	-	9,793,481	3,577,347	-	956,208	6,324,474	486,650	21,138,160
本期減少(未經審計)										
處置及報廢	-	-	-	(2,821,960)	(2,233,022)	-	(1,102,138)	(807,500)	(5,593)	(6,970,213)
2019年6月30日										
(未經審計)	268,011,857	5,680,411,240	2,179,068,612	975,214,632	274,479,243	833,865,549	53,768,947	98,581,633	22,314,889	10,385,716,602
累計折舊										
2018年12月31日	(56,604,998)	(781,027,079)	(291,126,943)	(681,107,921)	(119,625,311)	(274,027,870)	(33,857,522)	(45,851,745)	(14,701,545)	(2,297,930,934)
本期增加(未經審計)										
本期計提	(6,183,310)	(77,626,534)	(32,994,372)	(41,158,099)	(13,409,436)	(25,598,108)	(2,002,448)	(6,992,128)	(729,417)	(206,693,852)
本期減少(未經審計)										
處置及報廢	-	-	-	2,668,470	2,143,343	-	904,607	-	5,322	5,721,742
2019年6月30日										
(未經審計)	(62,788,308)	(858,653,613)	(324,121,315)	(719,597,550)	(130,891,404)	(299,625,978)	(34,955,363)	(52,843,873)	(15,425,640)	(2,498,903,044)
淨值										
2019年6月30日										
(未經審計)	205,223,549	4,821,757,627	1,854,947,297	255,617,082	143,587,839	534,239,571	18,813,584	45,737,760	6,889,249	7,886,813,558
2018年12月31日	211,406,859	4,899,384,161	1,887,941,669	242,912,302	153,176,346	557,410,078	20,057,355	47,212,914	7,132,287	8,026,633,971

## 財務報表附註

截至2020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)

### 十五公司財務報表主要項目附註(續)

#### (8) 固定資產(續)

於2020年6月30日及2019年12月31日，本公司無抵押的固定資產。

截至2020年6月30日止6個月期間固定資產計提的折舊金額為200,934,866元(截至2019年6月30日止6個月期間：206,693,852元)，其中計入營業成本及管理費用的折舊費用分別為：192,380,399元及8,554,467元(截至2019年6月30日止6個月期間：198,417,814元及8,276,038元)。

由在建工程轉入固定資產的原價為138,080,605元(截至2019年6月30日止6個月期間：46,983,750元)。

於2020年6月30日及2019年12月31日，本公司管理層認為固定資產不存在減值跡象，無需計提減值準備。

於2020年6月30日，賬面價值172,814元、原價193,531元(2019年12月31日：賬面價值176,181元、原價193,531元)的房產由於位於非自有土地上、賬面價值109,930,841元、原價111,697,425元(2019年12月31日：賬面價值111,697,425元、原價111,697,425元)的房產尚未辦理工程竣工財務決算，因此尚未辦理產權證書。

#### (9) 在建工程

	2020年6月30日(未經審計)			2019年12月31日		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
董家口液體散貨裝卸儲運工程	1,168,575,203	-	1,168,575,203	762,097,395	-	762,097,395
董家口散雜貨泊位及堆場工程	408,547,712	-	408,547,712	483,119,729	-	483,119,729
其他工程	98,747,768	-	98,747,768	88,636,368	-	88,636,368
	<u>1,675,870,683</u>	<u>-</u>	<u>1,675,870,683</u>	<u>1,333,853,492</u>	<u>-</u>	<u>1,333,853,492</u>

## 十五公司財務報表主要項目附註(續)

### (9) 在建工程(續)

#### (a) 重大在建工程項目變動

工程名稱	預算數	2019年		本期轉入 固定資產 (未經審計)	2020年 6月30日 (未經審計)	工程投入		資金來源
		12月31日	本期增加 (未經審計)			佔預算 的比例	工程進度	
董家口液體散貨裝卸儲運工程	6,076,610,000	762,097,395	410,088,427	(3,610,619)	1,168,575,203	19%	19%	自有資金
董家口散雜貨泊位及堆場工程	1,482,490,000	483,119,729	47,702,657	(122,274,674)	408,547,712	61%	61%	自有資金
其他工程		88,636,368	22,306,712	(12,195,312)	98,747,768			自有資金
		<u>1,333,853,492</u>	<u>480,097,796</u>	<u>(138,080,605)</u>	<u>1,675,870,683</u>			

工程名稱	預算數	2018年		本期轉入 固定資產 (未經審計)	本期其他 減少 (未經審計)	2019年 6月30日 (未經審計)	工程投入		資金來源
		12月31日	本期增加 (未經審計)				佔預算 的比例	工程進度	
董家口液體散貨裝卸儲運工程	1,596,610,000	479,440,622	34,730,139	-	-	514,170,761	32%	32%	自有資金
董家口散雜貨泊位及堆場工程	1,376,485,484	641,819,662	17,629,078	-	(85,377,700)	574,071,040	42%	42%	自有資金
其他工程		95,095,116	33,928,358	(46,983,750)	-	82,039,724			自有資金
		<u>1,216,355,400</u>	<u>86,287,575</u>	<u>(46,983,750)</u>	<u>(85,377,700)</u>	<u>1,170,281,525</u>			

於2020年6月30日及2019年12月31日，本公司管理層認為在建工程不存在減值跡象，無需計提減值準備。



## 財務報表附註

截至2020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)

### 十五公司財務報表主要項目附註(續)

#### (10) 無形資產

	土地使用權	軟件	海域使用權	其他	合計
原價					
2019年12月31日	2,224,810,857	72,234,217	1,362,580	32,269,286	2,330,676,940
本期增加					
購置	-	17,822	-	-	17,822
內部研發	-	7,996,554	-	-	7,996,554
2020年6月30日(未經審計)	2,224,810,857	80,248,593	1,362,580	32,269,286	2,338,691,316
累計攤銷					
2019年12月31日	(205,459,540)	(31,535,963)	(163,514)	(20,366,682)	(257,525,699)
本期增加					
計提	(22,317,522)	(6,337,834)	(13,626)	(1,503,124)	(30,172,106)
2020年6月30日(未經審計)	(227,777,062)	(37,873,797)	(177,140)	(21,869,806)	(287,697,805)
賬面價值					
2020年6月30日(未經審計)	1,997,033,795	42,374,796	1,185,440	10,399,480	2,050,993,511
2019年12月31日	2,019,351,317	40,698,254	1,199,066	11,902,604	2,073,151,241
原價					
2018年12月31日	2,283,777,850	58,441,596	1,362,580	32,269,286	2,375,851,312
本期增加(未經審計)					
購置	-	3,751,391	-	-	3,751,391
內部研發	-	613,027	-	-	613,027
2019年6月30日(未經審計)	2,283,777,850	62,806,014	1,362,580	32,269,286	2,380,215,730
累計攤銷					
2018年12月31日	(177,033,591)	(21,218,346)	(136,262)	(17,360,432)	(215,748,631)
本期增加(未經審計)					
計提	(23,754,618)	(5,028,257)	(13,626)	(1,503,125)	(30,299,626)
2019年6月30日(未經審計)	(200,788,209)	(26,246,603)	(149,888)	(18,863,557)	(246,048,257)
賬面價值					
2019年6月30日(未經審計)	2,082,989,641	36,559,411	1,212,692	13,405,729	2,134,167,473
2018年12月31日	2,106,744,259	37,223,250	1,226,318	14,908,854	2,160,102,681

## 十五公司財務報表主要項目附註(續)

### (10) 無形資產(續)

截至2020年6月30日止6個月期間無形資產的攤銷金額為30,172,106元(截至2019年6月30日止6個月期間：30,299,626元)。

於2020年6月30日及2019年12月31日，本公司無抵押的無形資產。

於2020年6月30日及2019年12月31日，本公司管理層認為無形資產不存在減值跡象，無需計提減值準備。

本公司開發支出列示如下：

	2019年		本期減少		2020年 6月30日 (未經審計)
	12月31日	本期增加 (未經審計)	計入損益 (未經審計)	確認為 無形資產 (未經審計)	
信息系統維護及軟件	-	<u>9,130,041</u>	<u>(1,133,487)</u>	<u>(7,996,554)</u>	<u>-</u>

截至2020年6月30日止6個月期間，本公司研究開發支出共計9,130,041元(截至2019年6月30日止6個月期間：7,573,561元)；其中1,133,487元(截至2019年6月30日止6個月期間：6,960,534元)於當期計入損益，7,996,554元(截至2019年6月30日止6個月期間：613,027元)於當期確認為無形資產，開發支出無期末餘額。於2020年6月30日，通過本公司內部研發形成的無形資產佔無形資產賬面價值的比例為2.12%(2019年12月31日：1.77%)。

## 財務報表附註

截至2020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)

### 十五公司財務報表主要項目附註(續)

#### (11) 資產減值及損失準備

	2019年		本期減少		2020年 6月30日 (未經審計)
	12月31日	本期增加 (未經審計)	轉回 (未經審計)	轉銷 (未經審計)	
應收票據壞賬準備	965,350	-	(914,006)	-	51,344
其中：單項計提壞賬準備	-	-	-	-	-
組合計提壞賬準備	965,350	-	(914,006)	-	51,344
應收賬款壞賬準備	52,250,286	13,718,527	-	-	65,968,813
其中：單項計提壞賬準備	1,195,671	-	-	-	1,195,671
組合計提壞賬準備	51,054,615	13,718,527	-	-	64,773,142
其他應收款壞賬準備	4,581,427	1,535,181	-	-	6,116,608
其中：單項計提壞賬準備	-	-	-	-	-
組合計提壞賬準備	4,581,427	1,535,181	-	-	6,116,608
合同資產減值準備	4,261,057	-	(607,424)	-	3,653,633
長期應收款減值準備	5,865,889	-	(5,865,889)	-	-
	<u>67,924,009</u>	<u>15,253,708</u>	<u>(7,387,319)</u>	<u>-</u>	<u>75,790,398</u>



## 財務報表附註

截至2020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)

### 十五公司財務報表主要項目附註(續)

#### (12) 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2020年6月30日止 6個月期間(未經審計)		截至2019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
租金收入	213,261,976	(104,931,617)	216,966,501	(102,023,703)
銷售油、電及其他	372,851,426	(258,486,593)	349,822,835	(243,890,390)
	<u>586,113,402</u>	<u>(363,418,210)</u>	<u>566,789,336</u>	<u>(345,914,093)</u>

截至2020年6月30日止6個月期間，銷售油、電等收入屬在某一時點履行的履約義務，其餘勞務收入均屬在某一時段內履行的履約義務。

於2020年6月30日，本公司已簽訂合同、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372,486,977元(2019年12月31日：379,598,729元)，其中，本公司預計310,803,081元將於2020年度確認收入，61,683,896元將於2021年度確認收入。

## 十五公司財務報表主要項目附註(續)

### (13) 費用按性質分類

利潤表中的營業成本、銷售費用、管理費用和研發費用按照性質分類，列示如下：

	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2019年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
職工薪酬	575,148,822	607,757,063
外付運費	452,191,613	257,908,536
分包成本	234,132,245	205,249,015
電力及燃油的外購成本	211,238,510	192,041,870
固定資產折舊	200,934,866	206,693,852
建造合同耗用原材料	196,684,770	187,684,278
其他原材料耗用	141,270,097	134,181,985
燃料費及水電費	95,109,006	102,072,893
修理費	49,992,735	29,359,165
租賃費(i)	48,386,735	46,657,290
無形資產的攤銷	30,172,106	30,299,626
投資性房地產折舊	23,648,346	20,867,948
長期待攤費用攤銷	4,419,196	2,749,021
審計費	3,742,444	3,325,472
— 審計服務	3,638,670	3,316,038
— 非審計服務	103,774	9,434
使用權資產折舊	1,124,079	3,182,016
其他	26,447,909	37,298,682
	<b>2,294,643,479</b>	<b>2,067,328,712</b>

(i) 如附註二(25)所述，本公司短期租賃和低價值租賃的租金支出直接計入當期損益，截至2020年6月30日止6個月期間的金額為48,386,735元。

## 財務報表附註

截至2020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)

### 十五公司財務報表主要項目附註(續)

#### (14) 投資收益

	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2019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	715,681,621	184,198,566
權益法核算的長期股權投資收益	665,478,800	719,546,750
債權投資持有期間取得的利息收入	60,089,780	63,857,615
處置子公司股權產生的投資損失	46,609,272	(6,820,523)
交易性金融資產持有期間取得的投資收益	19,500	29,250
票據貼現利息支出	(1,273,168)	-
	<u>1,486,605,805</u>	<u>960,811,658</u>

#### (15) 所得稅費用

	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2019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	218,717,689	216,166,925
遞延所得稅	3,723,674	12,742,422
	<u>222,441,363</u>	<u>228,909,347</u>

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2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2019年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
利潤總額	<u>2,197,905,240</u>	<u>1,731,277,931</u>
按適用稅率計算的所得稅費用	549,476,310	432,819,483
非應納稅投資收益	(345,290,105)	(225,936,329)
殘疾人工資加計扣除	(618,994)	(547,041)
不得扣除的成本、費用和損失	<u>18,874,152</u>	<u>22,573,234</u>
所得稅費用	<u>222,441,363</u>	<u>228,909,347</u>

## 財務報表補充資料

截至2020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)

### 一 非經常性損益明細表

金額(人民幣元)	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2019年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
本集團除青港財務公司外其他主體對外委託貸款取得的利息收入	1,906,722	6,415,726
計入當期損益的政府補助	32,922,763	80,566,841
除同公司正常經營業務相關的有效套期 保值業務外，持有交易性金融資產 產生的公允價值變動損益	2,720,249	2,663,358
非流動資產處置淨收益	17,371,326	(1,213,416)
處置子公司產生的淨損益	43,935,905	522,168
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	410,676	5,310,381
其他符合非經常性損益定義的損益項目	10,053,988	5,409,577
小計	109,321,629	99,674,635
減：所得稅影響數	(24,816,910)	(24,918,659)
減：歸屬於少數股東的非經常性損益	(304,182)	(4,345,120)
歸屬於母公司股東的非經常性損益	84,200,537	70,410,856

#### 非經常性損益明細表編製基礎

根據中國證券監督管理委員會《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號—非經常性損益[2008]》的規定，非經常性損益是指與公司正常經營業務無直接關係，以及雖與正常經營業務相關，但由於其性質特殊和偶發性，影響報表使用人對公司經營業績和盈利能力作出正確判斷的各項交易和事項產生的損益。



## 財務報表補充資料

截至2020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)

### 二 淨資產收益率及每股收益

	加權平均		每股收益			
	淨資產收益率		基本每股收益		稀釋每股收益	
	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2019年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2019年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2019年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	6.46%	6.86%	0.31	0.31	0.31	0.31
扣除非經常性損益後歸屬於 公司普通股股東的淨利潤	6.19%	6.63%	0.30	0.30	0.30	0.30