（上接A12版）

根据青岛市企业改革工作领导小组办公室于1999年4月30日下发的《关于实行企业经营者年薪制的试行意见》(青企改领办字[1999]1号)，为贯彻落实党的十五大关于完善分配结构和分配方式的精神，加快青岛市企业分配制度改革步伐，大胆探索能够极大调动企业经营者积极性的企业分配制度，逐步建立适应现代企业制度要求的激励机制，不断提高企业经营管理水平，促进企业经济效益增长，实现国(公)有资产的保值增值，对纳入试点企业的经营者实行年薪制；经营者的年薪由基本年薪和风险年薪组成，其中风险年薪是指纳入试点的青岛市依法设立的市属国有企业的经营者在超额完成考核指标的情况下，以企业超过考核利润部分净收益额为基数按照一定的方式计算后支付给经营者的报酬；风险年薪收入采用现金支付和转作股权两种形式，用于转作股权的部分，先作挂账处理，挂账期间，企业按照银行同期居民储蓄存款利率支付利息，待经营者一个聘任期届满后，在企业改制或增资扩股时一并办理股权转增手续。

青岛港集团为经批准的实施年薪试点企业，青岛市国资委于2007年12月29日、2008年2月5日分别作出《关于青岛港(集团)有限公司经营者1999-2004年度挂账风险年薪转股的通知》(青国资产权［2007]81号)、《关于调整青岛港(集团)有限公司经营者1999-2004年度挂账风险年薪转股后股权结构的通知》(青国资产权[2008]9号)，同意将青岛港集团注册资本调整为180,683.9361万元；其中，青岛市国资委出资额不变，常德传等5名自然人分别以挂账风险年薪共计2,946.26万元认缴青岛港集团新增注册资本，以青岛港集团2006年度财务审计报告确定的净资产775,410万元作为定价依据，按照1:4.3078的比例转增为青岛港集团股权，其中683.9361万元作为青岛港集团注册资本，差额部分2,262.3239万元作为青岛港集团资本公积。

2008年4月10日，青岛市国资委作出股东会决议，同意将常德传、王伦成、田广文、金志华、王绍云等自然人1999-2004年度挂账风险年薪转为青岛港集团股权，同时变更青岛港集团注册资本，并相应修改青岛港集团章程。

2008年5月25日，山东大地会计师事务所出具编号为鲁大地会验字[2008]第006号的《验资报告》，验证截至2007年12月30日，青岛港集团收到股东从其他应付款账户转入的新增注册资本683.9361万元，其中常德传转入406.5950万元、王伦成转入102.3399万元、田广文转入93.8878万元、金志华转入77.0858万元、王绍云转入4.0276万元。

青岛港集团就本次增资已办理完毕工商变更登记。本次增资完成后，青岛港集团的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	持股比例(%)
1	青岛市国资委	180,000	180,000	99.6215
2	常德传	406.5950	406.5950	0.2250
3	王伦成	102.3399	102.3399	0.0566
4	田广文	93.8878	93.8878	0.0520
5	金志华	77.0858	77.0858	0.0427
6	王绍云	4.0276	4.0276	0.0022
合计		180,683.9361	180,683.9361	100

根据青岛港集团提供的资料并经保荐机构、发行人律师核查，青岛港集团未就本次增资履行评估程序，但鉴于：(1)本次增资行为已经青岛市国资委批准；(2)本次增资的定价依据及具体价格已经青岛市国资委批准；(3)该等自然人的增资已于2011年由青岛港集团回购且回购价格与增资价格一致；(4)截至本招股意向书摘要签署日，不存在因本次增资未履行评估程序而引致的相关法律诉讼或仲裁等纠纷，此外，本次增资已经青岛市国资委批复且相关增资自然人均系当时青岛港集团主要经营管理人员，5名自然人均已确认不会就本次增资向青岛港集团提出任何诉讼、索赔及任何其他权利主张。因此，不会影响本次增资行为的有效性，不会造成国有资产流失，不存在与本次增资未履行评估程序而引致的法律纠纷或潜在法律纠纷。

3、青岛港集团2011年减资

2008年增资后，青岛港集团非国资股份比例为0.3785%，同时随着董家口港区进入发展阶段，青岛港集团被赋予港区前期开发建设更多职能，为享有国有独资公司特有的政策支持条件并承担相应国有企业职能，经青岛市政府以《青岛市政府国资委关于青岛港(集团)有限公司经营者风险年薪所转股权退出的请示批示》(PS20090634)、青岛市国资委《关于青岛港(集团)有限公司回购经营者风险年薪所转股权及减资的批复》(青国资产权[2011]5号)批准，青岛港集团回购2008年增资时5名自然人相应的股权。

2011年1月25日，青岛市国资委及5名自然人股东作出股东会决议，同意由青岛港集团回购常德传等5名自然人股东持有的青岛港集团股权，回购价格为4.3078元对应每1元注册资本，常德传、王伦成、田广文、金志华、王绍云所持青岛港集团股权回购金额分别为1,751.53万元、440.86万元、404.45万元、332.07万元、17.35万元，并将青岛港集团注册资本调整为180,000万元，青岛港集团变更为国有独资公司。

2011年1月28日，青岛市国资委作出《关于青岛港(集团)有限公司回购经营者风险年薪所转股权及减资的批复》(青国资产权[2011]5号)，同意青岛港集团回购常德传等5名自然人股东的股权，回购价格按照5名自然人股东2008年风险年薪转股时的价格确定，即回购价格为4.3078元对应每1元注册资本；青岛港集团注册资本由180,683.9361万元减至180,000万元，并修改青岛港集团章程。

2011年2月24日，信永中和会计师事务所出具编号为XYZH/2010QDA2028号的《验资报告》，验证截至2011年2月24日止，青岛港集团已回购经营者风险年薪所转股权683.9361万元。

青岛港集团就本次减资已办理完毕工商变更登记手续。本次减资完成后，青岛市国资委持有青岛港集团100%的股权。

根据青岛港集团提供的资料并经保荐机构、发行人律师核查，青岛港集团未就本次减资履行评估程序，但鉴于：(1)本次减资行为已经青岛市国资委批准；(2)本次减资的定价依据及具体价格已经青岛市国资委批准；(3)该等自然人的增资已于2011年由青岛港集团回购且回购价格与增资价格一致；(4)截至本招股意向书摘要签署日，不存在因本次增资未履行评估程序而引致的相关法律诉讼或仲裁等纠纷，此外，本次增资已经青岛市国资委批复且相关增资自然人均系当时青岛港集团主要经营管理人员，5名自然人均已确认不会就本次增资向青岛港集团提出任何诉讼、索赔及任何其他权利主张。因此，不会影响本次增资行为的有效性，不会造成国有资产流失，不存在与本次增资未履行评估程序而引致的法律纠纷或潜在法律纠纷。

3、青岛港集团2011年减资

2008年增资后，青岛港集团非国资股份比例为0.3785%，同时随着董家口港区进入发展阶段，青岛港集团被赋予港区前期开发建设更多职能，为享有国有独资公司特有的政策支持条件并承担相应国有企业职能，经青岛市政府以《青岛市政府国资委关于青岛港(集团)有限公司经营者风险年薪所转股权退出的请示批示》(PS20090634)、青岛市国资委《关于青岛港(集团)有限公司回购经营者风险年薪所转股权及减资的批复》(青国资产权[2011]5号)批准，青岛港集团回购2008年增资时5名自然人相应的股权。

2011年1月25日，青岛市国资委及5名自然人股东作出股东会决议，同意由青岛港集团回购常德传等5名自然人股东持有的青岛港集团股权，回购价格为4.3078元对应每1元注册资本，常德传、王伦成、田广文、金志华、王绍云所持青岛港集团股权回购金额分别为1,751.53万元、440.86万元、404.45万元、332.07万元、17.35万元，并将青岛港集团注册资本调整为180,000万元，青岛港集团变更为国有独资公司。

2011年1月28日，青岛市国资委作出《关于青岛港(集团)有限公司回购经营者风险年薪所转股权及减资的批复》(青国资产权[2011]5号)，同意青岛港集团回购常德传等5名自然人股东的股权，回购价格按照5名自然人股东2008年风险年薪转股时的价格确定，即回购价格为4.3078元对应每1元注册资本；青岛港集团注册资本由180,683.9361万元减至180,000万元，并修改青岛港集团章程。

2011年2月24日，信永中和会计师事务所出具编号为XYZH/2010QDA2028号的《验资报告》，验证截至2011年2月24日止，青岛港集团已回购经营者风险年薪所转股权683.9361万元。

青岛港集团就本次减资已办理完毕工商变更登记手续。本次减资完成后，青岛市国资委持有青岛港集团100%的股权。

根据青岛港集团提供的资料并经保荐机构、发行人律师核查，青岛港集团未就本次减资履行评估程序，但鉴于：(1)本次减资行为已经青岛市国资委批准；(2)本次减资的定价依据及具体价格已经青岛市国资委批准；(3)该等自然人均系当时青岛港集团主要经营管理人员，5名自然人均已确认不会就本次增资向青岛港集团提出任何诉讼、索赔及任何其他权利主张。因此，不会影响本次增资行为的有效性，不会造成国有资产流失，不存在与本次增资未履行评估程序而引致的法律纠纷或潜在法律纠纷。

4、青岛港集团2011年增资

2011年2月21日，青岛市国资委作出《关于青岛港(集团)有限公司增资的批复》(青国资产权[2011]7号)，同意青岛港集团以资本公积6,000万元转增注册资本，注册资本变更为186,000万元，并相应修改青岛港集团章程。

2011年2月24日，信永中和会计师事务所青岛分所出具编号为XYZH/2010QDA2028号的《验资报告》，验证截至2011年2月24日止，青岛港集团已将资本公积6,000万元转增实收资本，累计实收资本186,000万元。

青岛港集团就本次增资已办理完毕工商变更登记。本次增资完成后，青岛市国资委持有青岛港集团100%的股权。

5、青岛港集团现状

青岛港集团目前持有青岛市市北区工商行政管理局于2017年9月19日核发的统一社会信用代码为91370203163581022Y的《营业执照》。根据该执照，公司名称为青岛港(集团)有限公司；注册资本为186,000万元；企业类型为有限责任公司(国有独资)；法定代表人为郑明辉；住所为青岛市市北区港青路6号；经营范围为“[资产管理；投资管理；股权投资](未经金融监管部门批准，不得从事吸收存款、融资担保、代客理财等金融业务)；港区土地开发；不动产租赁；有形动产租赁；港口建设工程项目管理；港口旅客运输服务；货物装卸；港口仓储及运输业、辅助业；货物销售；港口供水、供电、供热；保洁服务；电气设备销售；承揽电力工程。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)”。根据在“国家企业信用信息公示系统”的查询结果，青岛港集团的登记状态为“在营(开业)企业”。

根据青岛港集团现行有效的公司章程，截至本招股意向书摘要出具之日，青岛市国资委持有青岛港集团100%的股权。

(二)发行人的设立方式及发起人

1、发起设立及创立大会的有关程序

2013年9月4日，青岛市国资委作出《关于青岛港(集团)有限公司发起设立股份公司并H股上市方案的批复》(青国资规〔2013〕29号)，原则同意青岛港集团作为主发起人并联合战略投资者共同发起设立股份公司的方案。

2013年10月14日，青岛市工商行政管理局核发《企业名称预先核准通知书》(编号：青工商名称预核内字第ww1310120014 3号)，同意预先核准股份公司名称“青岛港国际股份有限公司”。

2013年10月16日，青岛港集团召开职工代表大会并审议通过《青岛港(集团)有限公司职工代表大会关于重组改制上市方案的议案》。

2013年10月21日，中发国际资产评估有限公司出具《青岛港(集团)有限公司发起设立股份有限公司并H股上市项目资产评估报告》(中发评报字〔2013〕第117号)，以2012年12月31日为评估基准日对青岛港集团用于出资设立青岛港的资产进行了评估，评估后的资产总计2,128,116.06万元，负债总计1,062,888.12万元，净资产价值为1,065,227.95万元。前述资产评估结果已于2013年11月7日经青岛市国资委以编号为201312号的《国有资产评估项目备案表》予以备案。

2013年10月28日，发起人青岛港集团、码来仓储、青岛远洋、中海码头、光控青岛、青岛国投共同签署《关于青岛港(集团)有限公司之发起人协议书》，约定共同发起设立股份公司“青岛港国际股份有限公司”，注册资本为400,000万元，由400,000万股股份组成，每股面值人民币1.00元。发起人以货币及股权和固定资产、无形资产等非货币资产出资，各发起人的认购股数、出资金额、出资方式和持股比例如下：

序号	发起人名称	认购股数(万股)	出资额(万元)	折股数(万股)	持股比例	出资方式
1	青岛港集团(SS)	360,000	1,065,227.95	360,000	90.00%	货币及非货币
2	码来仓储	11,200	33,140.43	11,200	2.80%	货币
3	青岛远洋(SS)	9,600	28,406.08	9,600	2.40%	货币
4	中海码头	9,600	28,406.08	9,600	2.40%	货币
5	光控青岛	4,800	14,203.04	4,800	1.20%	货币
6	青岛国投(SS)	4,800	14,203.04	4,800	1.20%	货币
合计		400,000	1,183,586.62	400,000	100.00%	

注：“SS”系State-own Shareholder的缩写，指国有股东，下同。

2013年11月14日，青岛市国资委作出《青岛市政府国资委关于青岛港(集团)有限公司发起设立青岛港国际股份有限公司的批复》(青国资规〔2013〕38号)，同意青岛港集团作为主发起人，联合码来仓储、青岛远洋、中海码头、光控青岛、青岛国投等五家公司共同发起设立青岛港。

根据信永中和青岛分所于2013年11月14日出具的编号为XYZH/2013QDA2007号的《验资报告》，截至2013年11月14日，各发起人股东以货币形式实际缴纳首期出资额1,583,586,608.22元，其中注册资本800,000,000.00元，资本公积783,586,608.22元。前述验资结果已经普华永道于2017年9月15日出具的《青岛港国际股份有限公司实收资本验证的复核报告》(普华永道中天特审字(2017)第2311号)复核。

2013年11月15，发起人青岛港集团、码来仓储、青岛远洋、中海码头、光控青岛、青岛国投召开创立大会。发起人的授权代表出席了会议，代表公司总股份的100%。出席创立大会的发起人代表及所代表的股份数符合中国法律法规的规定。创立大会审议并通过了设立青岛港国际股份有限公司、公司的筹办情况、设立费用、现行《公司章程》、发起人出资资产评估作价及折股情况、与主发起人青岛港集团签署《重组协议》等议案，选举产生了第一届董事会董事(不包括职工代表董事)和第一届监事会股东代表监事。因此，公司是由主发起人青岛港集团，及其他发起人码来仓储、青岛远洋、中海码头、光控青岛、青岛国投新设的股份制公司。

公司于2013年11月15日在青岛市工商局办理了注册登记并取得青岛市工商行政管理局颁发的注册号为370200020002936号的《企业法人营业执照》。

2013年11月15日，公司创立大会审议通过了《关于审议<重组协议>的议案》，同意公司与青岛港集团签署《重组协议》，并授权公司董事会对协议内容进行修订。

2013年11月25日，公司主发起人青岛港集团与公司签署《重组协议》，对本次重组资产的权属、价值评估、税项、收益及亏损的计算、主发起人的责任、重组的实施等事项进行了约定。

2、签署《重组协议》之补充协议的有关程序

根据青岛港集团与其他发起人于2013年10月28日签署《发起人协议》及青岛港集团与公司于2013年11月25日签署的《重组协议》，青岛港集团对公司的第二期出资全部以非货币资产(房屋建筑物、构筑物、管道沟槽、机器设备、车辆、船舶、电子设备、土地使用权)出资。

2013年12月18日，公司主发起人青岛港集团与公司分别签署《重组协议》之补充协议，约定对《重组协议》中青岛港集团原拟投入公司的非货币资产范围进行调整。根据《重组协议》之补充协议，青岛港集团将其于重组基准日2012年12月31日后通过招拍挂方式获得的2宗土地使用权作为对公司的出资。

前述《重组协议》之补充协议已经公司第一届董事会第八次会议审议通过。该补充协议约定的重组资产范围的局部调整已获得青岛市国资委以《青岛港国际股份有限公司企业补充审计结果备案表》(备案编号：1401）备案认可，并已于2014年5月8日召开的2014年度第一次临时股东大会上获得其他全部发起人股东的同意及确认。

根据信永中和青岛分所于2013年12月27日出具的编号为XYZH/2013QDA2024号的《验资报告》，验证截至2013年12月27日，公司已收到青岛港集团缴纳的第二期出资合计10,252,279,474.06元。其中3,200,000,000元计入实收资本，其余7,052,279,474.06元计入资本公积。前述验资结果已经普华永道于2017年9月15日出具的《青岛港国际股份有限公司实收资本验证的复核报告》(普华永道中天特审字(2017)第2311号)复核。

2013年12月31日，公司换领了《企业法人营业执照》，根据该执照，公司的注册资本和实收资本均为400,000万元。

3、签署《重组协议》之补充协议二的有关程序

2014年1月4日，公司主发起人青岛港集团与公司签署《重组协议》之补充协议二，约定对《重组协议》中青岛港集团原拟投入公司的非货币资产范围进行调整，青岛港集团以等额现金共计166,993,293元对原拟投入公司的青岛港盛国际物流冷藏有限公司30%的股权、3宗土地和部分固定资产进行置换。上述非货币资产的置换手续已于2013年12月31日之前完成。

前述《重组协议》之补充协议二已经公司第一届董事会第九次会议审议通过。该补充协议约定的重组资产范围的局部调整已获得青岛市国资委以《青岛港国际股份有限公司企业补充审计结果备案表》(备案编号：1401）备案认可，并已于2014年5月8日召开的2014年度第一次临时股东大会上获得其他全部发起人股东的同意及确认。

(三)发行人设立前后，主要发起人拥有的主要资产和实际从事的主要业务

公司设立后，青岛港集团的保留业务主要包括：(1)与本公司核心业务无关的经营性业务，主要包括建设公共基础设施及经营如医院、学校及酒店等社会和社区设施；(2)过往与本公司核心业务有关的若干营运业务相关的资产及负债，主要包括董家口业务I及董家口业务II；(3)其他保留业务：与公共基础设施相关或与核心业务相关但并不持有所有权证的若干在建工程、土地使用权、房屋建筑物等资产。

1、董家口业务I及董家口业务II未投入公司的原因以及后续进展

青岛港集团曾计划通过合营企业拥有及经营董家口业务，包括董家口业务I及董家口业务II，继而于本公司设立后再将其于合营企业的权益转让予本公司。然而，由于成立过程被延误，相关合营企业于重组时及于本公司成立前并未成立。为避免若青岛港集团最初将整个董家口业务转让予本公司以及随后本公司将董家口业务转让予相关合营企业需要额外时间、开支及监管批文，因此决定暂不将董家口业务纳入作为改制的一部分，而是于稍后阶段由本公司或本公司的合营企业收购。

(1)董家口业务I

董家口业务I包括董家口港区的两个泊位的经营资产及负债。两个泊位均专门用于处理金属矿石及煤炭，靠泊能力分别为300,000载重吨及200,000载重吨。

① 转让给合营企业的原因及合理性

董家口业务I与公司的主营业务相关，青岛港集团为加快董家口业务I的建设进度，已于公司设立前根据相关批复进行开工建设。青岛港集团考虑到与合营企业各合资方(国际航运公司、国际码头运营商及船务管理公司)的长期合作基础以及合资方能够引入国际先进管理经验并为新增港口设施项目提供长期稳定的货源及业务的优势，拟通过合营企业拥有及经营董家口业务I，继而于公司设立后再将其于合营企业中拥有的权益转让给公司。然而，由于相关合营企业于公司设立时尚未成立，同时考虑到若青岛港集团先将董家口业务转让给公司以及随后公司将董家口业务转让给相关合营企业需要耗费额外时间及开支、重新履行有关批准程序，青岛港集团决定暂不将董家口业务I纳入重组改制范围，并经考虑前述原因，董家口业务I于公司成立后由公司下属合营企业收购。董家口业务I在公司重组设立时未纳入公司及后续转让予合营企业系有合理原因，并非因为相关资产或业务自身存在合规性障碍。

② 资产转让程序

根据青岛市国资委《关于青岛港(集团)有限公司与招商局集团等公司合资成立青岛港董家口矿石码头有限公司及资产重组的批复》(青国资规[2013]13号)、《关于青岛港(集团)有限公司与招商局集团等公司合资成立青岛港董家口矿石码头有限公司有关出资主体变更的批复》(青国资规[2013]45号)，青岛市国资委同意由公司与MIGHTY STAR INVESTMENT LIMITED（贯星投资有限公司，招商局集团下属公司）、中远太平洋(中国)投资有限公司(现更名为“上海中远海运港口投资有限公司”，中远海运集团下属投资公司)、IMC QINGDAO PORT INVESTMENT PTE.LTD.（万邦青岛港口投资有限责任公司，国际航运公司万邦集团下属投资公司）共同出资设立董家口矿石码头(QDOT)，同时青岛港集团将董家口业务I全部实物资产以及与其相关联的债权、债务通过公开挂牌的形式转让予董家口矿石码头(QDOT)。根据各方于2013年12月16日签署的《青岛港董家口矿石码头有限公司合资合同》，董家口矿石码头(QDOT)负责建设及运营董家口业务I。2014年1月19日，董家口矿石码头(QDOT)已于青岛市黄岛区工商局注册成立并领取营业执照。

2013年4月17日，中联资产评估集团(青岛)有限公司出具编号为中联青评字[2013]050号《青岛港(集团)有限公司拟重组董家口港区30万吨级矿石码头项目资产评估报告书》。根据该评估报告，该项目全部资产以及与其相关联的债权、债务截至2013年3月31日的评估价值为298,902.44万元。其中：资产评估值为337,714.84万元，负债评估值为38,812.40万元。该评估报告已经青岛港集团评估备案。

青岛港集团向青岛产权交易所申请转让董家口港区30万吨级矿石码头资产重组，挂牌项目编号为QCJY2014009号，挂牌期限自2014年1月15日至2014年2月14日，挂牌价格为298,902.44万元。

2014年2月18日，青岛港集团与董家口矿石码头(QDOT)签署《资产重组和转让协议》，约定青岛港集团以298,902.44万元的价格向董家口矿石码头(QDOT)转让董家口业务I。双方同意该协议项下资产于评估基准日2013年3月31日与资产交接日之间所发生的任何调整数额（以下简称“资产组新增资产”）由双方共同委派的审计人员在交接日后90天内审计确认，并根据审计确认的结果由双方进行结算。

公司合营企业董家口矿石码头(QDOT)于2014年2月向青岛港集团收购了董家口业务I的若干经营性资产及负债，支付对价298,902.44万元。2014年2月27日，青岛产权交易所就上述资产转让出具了《青岛产权交易所权益资产交易凭证》(项目编号：QCJY2014009)。至此，青岛港集团已按照相关中国法律法规完成了向董家口矿石码头(QDOT)交付董家口业务I的事宜，该等项目相关的资产及负债已转移由董家口矿石码头(QDOT)持有。

2014年7月1日，中联资产评估集团(青岛)有限公司出具《青岛港(集团)有限公司拟重组董家口港区30万吨级矿石码头新增资产组项目资产评估报告》(编号：中联青评字[2014]第1-025号)，以2014年2月28日为基准日，对董家口业务I交割后调整的后续资产进行了评估，该等后续资产包括与码头相关的流动资产、非流动资产(新增的疏浚工程、陆域形成工程、堆场道路工程、皮带机流程工程、生产及辅助建筑工程、给排水及消防工程、供电照明工程、自动控制工程、信息系统、通信工程、防风网工程、扫海工程、2#回填区工程、大三角港池分摊、装卸设施及辅助设施、土地使用权)及流动负债，资产组新增资产的评估值为56,083.16万元。

青岛港集团向青岛产权交易所申请转让董家口港区30万吨级矿石码头二期资产重组，挂牌项目编号为QCJY2014070号，挂牌期限自2014年7月14日至2014年8月8日，挂牌价格为56,083.16万元。

2014年8月11日，青岛港集团与董家口矿石码头(QDOT)签署《董家口矿石码头资产组新增资产转让协议》，约定青岛港集团以56,083.16万元的价格向董家口矿石码头(QDOT)转让资产组新增资产。

2014年8月，董家口矿石码头(QDOT)向青岛港集团收购了董家口业务I交割后调整的后续资产，支付对价56,083.16万元。2014年8月20日，青岛产权交易所就资产组新增资产转让出具了《青岛产权交易所权益资产交易凭证》(项目编号：QCJY2014070)。青岛港集团已按照相关法律、法规和规范性文件的规定完成了向董家口矿石码头(QDOT)交付了新增资产及负债的事宜，该等项目相关的资产及负债已转移由董家口矿石码头(QDOT)持有。

上述董家口业务I重组及转让已履行必要的程序并取得了有权部门的适当批准，符合国资管理的有关规定，以评估备案的资产价格作为定价依据，转让价格公允，不存在利益输送的情况。董家口业务I的转让价款已支付完毕，登记及交付手续已办理完毕。对于在资产交接时尚未达到权属证书办理条件的相关在建工程、土地及房屋等，根据进展情况适时办理相应权属证书。在董家口业务I进行资产交接时，相关资产权属不存在瑕疵。

③ 相关人员、债权债务的处理

根据资产重组及转让协议，青岛港集团将董家口业务I的实物资产以及与其相关联的债权、债务和劳动力不附带任何担保权益地移交并转让给董家口矿石码头(QDOT)，相关资产的所有权、权利和权益以及与其相关联的债权、债务和劳动力全部由董家口矿石码头(QDOT)拥有、接收、承担和负责。经核查相关人员的劳动合同，其劳动关系已转移至董家口矿石码头(QDOT)。资产交接时相关债权债务主要系码头试生产经营及项目工程建设产生的应收及应付款项等，目前相关债权已全部收回、债务已全部清偿完毕。经合营公司董家口矿石码头(QDOT)书面确认，相关人员及债权、债务已妥善处理和安排，不存在纠纷或潜在争议。

(2)董家口业务II

董家口业务II包括青岛港集团两个泊位的经营资产及负债（每个泊位的靠泊能力为50,000载重吨，可处理各类其他一般货物）。

① 转让给公司的原因及合理性

董家口业务II与公司的主营业务相关，青岛港集团为加快董家口业务II的建设进度，已于公司设立前根据相关批复进行开工建设。青岛港集团考虑到与合营企业各合资方的长期合作基础以及合资方能够引入国际先进管理经验并为新增港口设施项目提供长期稳定的货源及业务的优势，拟通过合营企业拥有及经营董家口业务II，并已于2013年7月与两名独立第三方签署合营框架协议，后来由于一名出资方因出于自身商业考虑，决定退出合营企业。同时公司预计根据公司掌握的业务资源能够独立自主运营，并经协商董家口业务II转让予公司。董家口业务II在公司重组设立时未纳入公司及后续转让给公司系有合理原因，并非因为相关资产或业务自身存在合规性障碍。

② 资产转让程序

2014年3月10日，青岛市国资委作出《关于青岛港集团将董家口港区北二突堤1-2号通用码头资产重组至青岛港国际股份有限公司的批复》(青国资规[2014]9号)，同意青岛港集团将董家口业务II及其他相关资产进行资产重组，将该项目全部实物资产以及与其相关联的债权、债务一并转让给公司，转让价格根据审计评估结果确定。

2014年4月20日，中联资产评估集团(青岛)有限公司出具编号为中联青评字[2014]008号《青岛港(集团)有限公司拟重组董家口港区北二突堤1-2#通用码头项目资产评估报告书》。评估资产范围为青岛港集团拟对外重组的董家口港区北二突堤1-2#通用码头项目，包括：与董家口港区北二突堤1-2#通用码头相关的流动资产、非流动资产(董家口港区北二突堤1-2#通用码头泊位、北二突堤围堰内堆场、北二突堤1-2#泊位辅建区、相应的堆场、装卸设备及辅助设施)、流动负债。截至2013年10月31日董家口业务II及其他相关资产的评估值为62,583.36万元，其中：资产评估值为73,871.77万元，负债评估值为11,288.40万元。该评估报告已经青岛港集团评估备案。

2014年4月23日，青岛港集团与公司签署《资产重组及转让协议》，由于北二突堤1-2#通用码头的相关负债11,288.40万元已在青岛港集团出资设立青岛港时由青岛港集团转移至公司，因此双方协议以资产评估值73,871.77万元作为转让对价，将上述资产以及相关联的债权转让给公司，其中董家口业务II转让价格为55,040.89万元，在建工程等其他相关资产转让价格为18,830.88万元。

青岛港集团已于2014年5月8日按照上述《资产重组和转让协议》的约定完成了将相关资产交由公司持有的移交手续。公司已于2014年12月份向青岛港集团支付了董家口业务II及其他相关资产的收购对价73,871.77万元。

上述董家口业务II及其他相关资产的重组及转让已履行必要的程序并取得了有权部门的适当批准，符合国资管理的有关规定，以评估备案的资产价格作为定价依据，转让价格公允，不存在利益输送的情况。董家口业务II及其他相关资产的转让价款已支付完毕，登记及交付手续已办理完毕。对于在资产交接时尚未达到权属证书办理条件的相关在建工程、土地及房屋等，根据进展情况适时办理相应权属证书。在董家口业务II及其他相关资产进行资产交接时，相关资产权属不存在瑕疵。

③ 相关人员、债权债务的处理

根据资产重组及转让协议，青岛港集团将董家口业务II的资产以及与其相关联的债权、债务和劳动力不附带任何担保权益地移交并转让给公司，相关资产的所有权、权利和权益以及与其相关联的债权、债务和劳动力全部由公司拥有、接收、承担和负责。在董家口业务II转让前，该业务由青岛港集团大港分公司调派员工进行经营管理，相关人员劳动关系已在公司发起设立时统一转移至青岛港大港分公司，并设立董家口管理中心经营管理。相关债务已在青岛港集团出资设立青岛港时由青岛港集团转移至公司，相关债权主要系码头试生产经营产生的应收款项等，目前相关债权已全部收回、债务已清偿完毕。根据经双方确认的资产交接确认书，及公司出具的书面确认，相关人员及债权债务已妥善处理和安排，不存在纠纷或潜在争议。

2、若干在建工程未投入发行人的原因以及后续进展

于公司改制设立完成日，青岛港集团未投入公司的若干在建工程项目主要包括于重组时未转让予本公司但与董家口港区未来发展有关的港口相关设施，如董家口港区的港池、航道及道路。该等在建工程项目账面值为13.28亿元，占截至2013年11月15日本公司总物业、厂房及设备约8.5%。截至本招股意向书摘要签署日，根据公司及合营企业的港区开发需要，公司已直接或通过其合营企业向青岛港集团购买相关资产，涉及上述资产中账面价值约8.97亿元；剩余资产将根据后续码头建设计划，由相应的经营主体进行收购。(根据在建工程的建设及结算情况，前述资产账面价值金额较2013年11月15日账面价值金额略有调整)

① 资产转让原因及合理性

该等在建工程与公司的主营业务相关，于重组时未投入公司的主要原因为该等在建工程并非公司当时于董家口港区开展业务所需，但随着董家口港区的建设进度，以及公司或公司下属合营企业自身生产经营需要，公司或公司下属合营企业后续收购了相关资产。该等在建工程在公司重组设立时未纳入公司及后续转让给公司或公司下属合营企业系有合理原因，并非因为相关资产或业务自身存在合规性障碍。

A. 大三角港池工程资产

大三角港池工程位于董家口港区，主要系码头沿线港池疏浚工程，主要用于船舶靠泊离泊码头。大三角港池工程已建设实施完成，并已由青岛港集团将相应资产转让予相关公司。后续在前述港口码头运营过程中，大三角港池或需进行疏浚维护，后续管理维护成本将由各方按上文所述的划分原则进行分担。作为整体码头资产的一部分，大三角港池工程无法单独进行处置。

大三角港池工程资产分别转让予摩科瑞仓储、董家口矿石码头(QDOT)、青岛实华，主要原因为前述公司在董家口港区分别建有(或计划建设)摩科瑞仓储董家口原油码头、董家口40万吨级矿石码头和董家口港投万邦矿石码头、青岛实华董家口港区原油码头，大三角港池工程主要为港池疏浚工程、系码头运营过程所必需资产。其中，董家口40万吨级矿石码头及青岛实华董家口港区原油码头目前已建设完成，董家口港投万邦矿石码头尚在建设中，摩科瑞仓储董家口原油码头正在办理前期手续尚未开始建设。

大三角港池工程资产划分主要参照了码头初步设计范围、港池设计线延伸线与码头之间大三角港池对应自有港池范围，同时对于部分公共港池进行平均划分。摩科瑞仓储董家口原油码头、董家口40万吨级矿石码头、董家口万邦矿石码头、青岛实华董家口港区原油码头对应的资产划分比例分别为17.70%、23.15%、22.52%和22.55%，也即对应摩科瑞仓储、董家口矿石码头(QDOT)、青岛实华的比例分别为17.70%、45.67%、22.55%；剩余14.09%暂保留至青岛港集团，另有一待建码头工程(尚未获得规划意见)位于董家口港区，目前尚未确定具体的建设主体(将由发行人或下属合营公司建设)，大三角港池工程的疏浚工程亦将服务于该码头、系码头运营所必需资产，考虑到相关资产目前还无法产生实际效益，因此发行人未收购剩余该部分资产，将待待建码头项目建设实施后，由青岛港集团将相应资产直接转让予该码头工程的建设主体。

上述资产划分情况及最终金额已经履行了摩科瑞仓储、董家口矿石码头(QDOT)、青岛实华的内部审议程序，确认并签署了交易协议。

大三角港池工程属于码头资产不可分割的一部分，且在码头资产建成后作为码头建设通道及输油管线、矿石传送设备铺设廊道，将与相应码头资产为企业带来经济利益的流入，符合资产定义；由于码头主体资产尚处于建设阶段，该工程计入自建工程核算；相关会计处理符合企业会计准则的规定。

B. 董家口北一突堤西引堤兼公共廊道工程资产

董家口北一突堤西引堤兼公共廊道工程位于董家口港区，系董家口港区建设初期码头工程建设的辅助工程，前期主要作为码头工程施工通道使用，现主要用于铺设输油管线、矿石传送设备等。西引堤兼公共廊道工程已建设实施完成，并已由青岛港集团将相应资产转让予相关公司，后续管理维护成本将由各方按上文所述的划分原则进行分担。作为整体码头资产的一部分，西引堤兼公共廊道工程无法单独进行处置。

董家口北一突堤西引堤兼公共廊道工程资产分别转让予摩科瑞仓储、董家口矿石码头(QDOT)、青岛实华，主要原因为前述公司在董家口港区分别建有(或计划建设)摩科瑞仓储董家口原油码头、董家口40万吨级矿石码头和董家口港投万邦矿石码头、青岛实华董家口港区原油码头，前述4个码头工程系董家口港区早期规划建设工程，董家口北一突堤西引堤兼公共廊道工程主要服务于该等码头工程建设，并铺设输油管线和矿石传送设备用于该等码头的原油、矿石等货物运输，系码头运营过程所必需资产。

董家口北一突堤西引堤兼公共廊道工程资产划分主要原则为拟计划使用董家口北一突堤西引堤兼公共廊道工程进行原油、矿石等码头建设工程平均划分。前述4项码头建设已建设完成或已有建设计划，基于各个码头项目合资基准日时董家口北一突堤西引堤兼公共廊道工程的账面价值进行平均划分，并结合码头项目工程占用西引堤兼公共廊道的宽度比例及利用率、前期已在西引堤兼公共廊道工程中投资建设的情况进行调整，最终确认摩科瑞仓储董家口原油码头、董家口40万吨级矿石码头、董家口港投万邦矿石码头、青岛实华董家口港区原油码头对应的资产划分比例分别为19.94%、26.04%、24.19%和19.67%，也即对应摩科瑞仓储、董家口矿石码头(QDOT)、青岛实华的比例分别为19.94%、50.23%和19.67%；剩余10.16%暂保留至青岛港集团，另有一待建码头工程(尚未获得规划意见)位于董家口港区，目前尚未确定具体的建设主体(将由发行人或下属合营公司建设)，西引堤兼公共廊道亦将服务于该码头、系码头运营所必需资产，考虑到相关资产目前还无法产生实际效益，因此发行人未收购剩余该部分资产，将待待建码头项目建设实施后，由青岛港集团将相应资产直接转让予该码头工程的建设主体。

上述资产划分情况及最终金额已经履行了摩科瑞仓储、董家口矿石码头(QDOT)、青岛实华的内部审议程序，确认并签署了交易协议。

西引堤兼公共廊道工程属于码头资产不可分割的一部分，且在码头资产建成后作为码头建设通道及输油管线、矿石传送设备铺设廊道，将与相应码头资产为企业带来经济利益的流入，符合资产定义；由于码头主体资产尚处于建设阶段，该工程计入自建工程核算；相关会计处理符合企业会计准则的规定。

② 资产转让程序

A. 大三角港池工程资产

根据经青岛港集团备案的中联资产评估集团(青岛)有限公司于2017年5月24日出具的《青岛港(集团)有限公司拟转让董家口大三角港池工程市场价值评估项目资产评估报告》(中联青评字[2017]第1-019号)，及青岛港集团与相关主体签署协议，摩科瑞仓储、董家口矿石码头(QDOT)、青岛实华按照评估值，并根据各公司码头对应港池范围，向青岛港集团分别收购相应的董家口大三角港池工程资产。

a. 摩科瑞仓储

根据中联资产评估集团(青岛)有限公司于2017年5月24日出具的《青岛港(集团)有限公司拟转让董家口大三角港池工程市场价值评估项目资产评估报告》(中联青评字[2017]第1-019号)，青岛港集团董家口大三角港