

公司代码：601298

公司简称：青岛港

# 青岛港国际股份有限公司

## 2023 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人苏建光、主管会计工作负责人李武成及会计机构负责人(会计主管人员)胡娟声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司报告期内无半年度利润分配预案或公积金转增股本预案。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

报告期内，公司不存在公司股票退市、破产等重大风险。公司已在本报告中详细描述存在的市场风险、行业风险、经营风险，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”中“可能面对的风险”部分内容。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	10
第四节	公司治理.....	22
第五节	环境与社会责任.....	24
第六节	重要事项.....	26
第七节	股份变动及股东情况.....	39
第八节	优先股相关情况.....	42
第九节	债券相关情况.....	42
第十节	财务报告.....	43

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本集团、本公司、公司、青岛港	指	青岛港国际股份有限公司及/或其子公司
场站	指	集装箱货运站，其中位于装运港口的集装箱货运站是指由承运人用作收取货物以便承运人将货物装载到集装箱的指定地点，位于卸货或目的地港口的集装箱货运站是指承运人用作为集装箱货物拆箱的指定地点
本次重组	指	公司于 2023 年 7 月 1 日发布的《青岛港国际股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》中的重组方案
摩科瑞物流	指	青岛海业摩科瑞物流有限公司
前港分公司	指	青岛港国际股份有限公司前港分公司
港海物流	指	青岛港海国际物流有限公司
山东港口财务公司	指	山东港口集团财务有限责任公司
青岛港集团	指	山东港口青岛港集团有限公司，原名称为青岛港（集团）有限公司
青岛实华	指	青岛实华原油码头有限公司
青岛远洋、中远海运青岛	指	中远海运（青岛）有限公司，原名称为青岛远洋运输有限公司
青港供电	指	青岛港供电有限公司
青港物流	指	青岛港国际物流有限公司
青港装备	指	青岛港口装备制造有限公司
山东港口集团	指	山东省港口集团有限公司
山东港联化	指	山东港联化管道石油输送有限公司
山东自贸区	指	中国（山东）自由贸易试验区
山港投控	指	山东港口投资控股有限公司
上海中海码头	指	上海中海码头发展有限公司
上合示范区	指	中国-上海合作组织地方经贸合作示范区

通安保安	指	山港山海保安(山东)有限公司,原名称为青岛港通安保安服务有限公司
潍坊港联化	指	潍坊港联化仓储有限公司
威海港	指	山东港口威海港有限公司,原名称为威海港集团有限公司
威海青威	指	威海青威集装箱码头有限公司
威海港发展公司	指	山东威海港发展有限公司
香港联交所	指	香港联合交易所有限公司
一带一路	指	“丝绸之路经济带”和“21世纪海上丝绸之路”
中海码头	指	中海码头发展有限公司
中远海运港口	指	中远海运港口有限公司
中远海运港口发展	指	中远海运港口发展有限公司
中远海运集团	指	中国远洋海运集团有限公司
《招股说明书》	指	公司于2019年1月8日发布的《青岛港国际股份有限公司首次公开发行A股股票招股说明书》
GSBN	指	全球航运商业网络
QDOT	指	青岛港董家口矿石码头有限公司
QQCT	指	青岛前湾集装箱码头有限责任公司
QQCTN	指	青岛新前湾集装箱码头有限责任公司
QQCTU	指	青岛前湾联合集装箱码头有限责任公司
RCEP	指	《区域全面经济伙伴关系协定》
TEU	指	英文Twenty-FootEquivalentUnit的缩写,是以长20英尺×宽8英尺×高8.6英尺的集装箱为标准的国际计量单位,也称国际标准箱单位

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	青岛港国际股份有限公司
公司的中文简称	青岛港
公司的外文名称	Qingdao Port International Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	QDPI
公司的法定代表人	苏建光

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孙洪梅	杜金儒
联系地址	山东省青岛市市北区港极路7号	山东省青岛市市北区港极路7号
电话	0532-82982133	0532-82983083
传真	0532-82822878	0532-82822878
电子信箱	shm@qdport.com	dujr.db@qdport.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	山东省青岛市黄岛区经八路12号
公司注册地址的历史变更情况	公司设立时的注册登记地址为山东省青岛市市北区港华路7号，于2018年9月30日变更为现地址。
公司办公地址	山东省青岛市市北区港极路7号
公司办公地址的邮政编码	266011
公司网址	www.qingdao-port.com
电子信箱	qggj@qdport.com
报告期内变更情况查询索引	/

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	/

## 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	青岛港	601298.SH	不适用
H股	香港联合交易所有限公司	青岛港	06198.HK	不适用

## 六、其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业收入	9,157,526,190	9,946,339,818	-7.93
归属于上市公司股东的净利润	2,563,527,124	2,312,589,485	10.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,521,368,798	2,241,246,533	12.50
经营活动产生的现金流量净额	3,040,183,300	3,186,960,054	-4.61
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度 末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	38,151,804,441	37,399,536,533	2.01
总资产	60,262,450,402	57,475,892,706	4.85

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.39	0.36	8.33
稀释每股收益(元/股)	0.39	0.36	8.33
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.39	0.35	11.43

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
加权平均净资产收益率(%)	6.63	6.33	增加0.30个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.52	6.10	增加0.42个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

#### 八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	10,265,099	包含处置长期股权投资产生的净损益
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	44,250,855	计入当期损益的政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	11,662,793	交易性金融资产产生的公允价值变动损益以及处置交易性金融资产取得的投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,752,649	其他营业外收入和支出净额
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,614,007	
减:所得税影响额	16,982,849	
少数股东权益影响额(税后)	12,404,228	
合计	42,158,326	



对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

#### 十、其他

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

青岛港口始建于 1892 年，是世界最大的综合性港口之一，西太平洋重要的国际贸易枢纽，位于我国沿海的环渤海湾港口群、长江三角洲港口群和日韩港口群的中心地带，为常年不淤不冻的深水良港。公司成立于 2013 年 11 月 15 日，2014 年 6 月 6 日 H 股股票在香港联交所主板上市，2019 年 1 月 21 日 A 股股票在上海证券交易所主板上市。公司是青岛港口的主要经营管理者，运营管理着青岛前湾港区、黄岛油港区、董家口港区、大港港区和威海港区五大港区。

#### （一）行业情况说明

港口是基础性、枢纽性设施，是经济发展的重要支撑，港口行业的发展水平与世界经济、国内经济发展，特别是国际、国内贸易发展密切相关。

2023 年上半年，世界政治经济形势依旧错综复杂，国内经济社会全面恢复常态化运行，宏观政策显效发力，国民经济回升向好，高质量发展稳步推进。2023 年上半年，国内生产总值（GDP）同比增长 5.5%。货物进出口保持增长，贸易结构继续优化。货物进出口总额同比增长 2.1%，一般贸易进出口增长 4%，占进出口总额的比重为 65.5%，比上年同期提高 1.2 个百分点（来源：国家统计局）。2023 年上半年，我国沿海港口货物吞吐量同比增长 7.3%，其中集装箱吞吐量同比增长 4.2%，保持稳定增长（来源：中国交通运输部）。

#### （二）主营业务情况

##### 1、主要业务及经营模式

公司主要从事集装箱、金属矿石、煤炭、原油等各类货物的装卸及配套服务、物流及港口增值服务、港口配套服务等。

公司经营模式主要包括：

##### （1）装卸及相关业务

公司装卸及相关业务主要提供集装箱、油品、金属矿石、煤炭、粮食、钢材、机械设备等各类货物的码头装卸、堆存和相关服务。

##### （2）物流及港口增值服务业务

公司物流及港口增值服务业务主要为客户提供货运代理、船舶代理、场站、仓储、运输、拖轮、理货等服务。

##### （3）港口配套服务业务

公司港口配套服务业务主要提供建筑安装工程施工、港区供电、供油等服务。

##### 2、公司所处的行业地位

2023 年上半年，青岛港口货物吞吐量位居全国沿海港口第四位，集装箱吞吐量位居全国沿海港口第三位，外贸吞吐量保持全国沿海港口第二位、北方港口第一位（来源：中国交通运输部）。

### 二、报告期内核心竞争力分析

适用  不适用

青岛港口是世界第四大沿海港口，西太平洋重要的国际贸易枢纽，我国北方最大的外贸口岸。公司依托青岛港口优越的地理位置、领先的码头设施、发达的集疏运网络、一流的服务和效率、良好的外部环境、高效的经营管理，创新引领、转型升级，持续增强核心竞争力。

### 1、优越的地理位置

青岛港口位于北纬 36 度黄金纬度线，是天然深水良港。占据环渤海地区港口群、长江三角洲港口群和日韩港口群的中心地带，占有东北亚港口群的中心位置，是“一带一路”交汇点上的重要桥头堡，是我国北方距离国际主航线最近的港口，是我国北方集装箱航线密度最高的港口之一。

### 2、领先的码头设施

公司规划建设了适应船舶大型化、具备世界最高水准的码头设施，拥有可以停靠装卸世界上最大的集装箱船、原油船、矿石船的大型深水码头，拥有世界最先进、亚洲首个真正意义上的全自动化集装箱码头，可为广大客户提供优质、高效、便捷、经济、环保的码头装卸和物流服务，其自投产运营以来作业效率连续 9 次刷新世界纪录。

### 3、发达的集疏运网络

公司拥有便捷高效的铁路、公路、水路、管道等集疏运网络。铁路通过胶黄线、胶济线、胶新线、青连铁路连接全国铁路网络。公路通过济青高速公路、沈海高速公路及青银高速公路连接全国公路网络。水路承接我国北方、长江沿岸和日韩港口集装箱及其他货种的转运业务。东黄复线、黄青管线、黄岛一中石化大炼油管线、黄岛一国家储备库管线、黄潍管线及董家口港—潍坊—鲁中、鲁北输油管道构成的输油运输网络，为山东、江苏、河南等地方炼油企业提供了安全、经济、便捷、高效、环保的石油运输通道。

### 4、一流的服务与效率

公司港口功能齐全，服务设施完备，作业货种包括集装箱、金属矿石、煤炭、石油、粮食、钢铁、汽车、纸浆、化肥、冷冻品、机械设备等；服务功能涵盖装卸、仓储、船代、货代、订舱、集装箱场站、运输等众多领域，能为客户提供“门到门”、全链条的配套及延伸服务。集装箱、铁矿石、纸浆等货种作业效率保持全球领先。集装箱全自动化码头创出单机平均作业效率 60.18 自然箱/小时的世界纪录。

### 5、良好的发展环境

为加快打造市场化、法治化、国际化一流营商环境，青岛市开展“深化作风能力优化营商环境”专项行动，为青岛港营造了良好的营商环境。口岸营商方面，青岛口岸在 2022 年十大海运集装箱口岸营商环境测评中，以总分第一名的成绩荣获最优等次。2023 年交通运输部最新发布的《世界一流港口综合评价报告（2023）》排名中，青岛港超越安特卫普-布鲁日港，继续位居世界一流港口前列。山东自贸区、上合示范区、RCEP 以及省市航线补贴政策持续叠加赋能，为青岛港持续健康发展注入了强劲动力。2023 年上半年，青岛港攻坚提升，进一步放大港口枢纽功能和平台优势，持续发力通关流程优化、新兴业态发展，落地“挂港加油”等创新成果 8 项，码头泊位效率持续稳居全球港口前列。

## 6、高效的经营管理

公司管理团队从事港口行业多年，具有丰富的管理经验。青岛港先后荣获国家质量管理奖、国家环境友好企业、全国首批“绿色港口”、亚洲品牌 500 强等荣誉称号。中国交通运输部水运科学研究院发布调研报告，将青岛港推树为国内世界一流港口五大示范标杆之一。青岛港培养了以“改革先锋”、“最美奋斗者”、“建党百年 100 位英雄模范”许振超，党的十八大、十九大代表皮进军，党的二十大代表张连钢（作为“山东省唯一、中国港口唯一”亮相“党代表通道”），全国优秀共产党员郭凯，全国三八红旗手李永翠，全国“五一”劳动奖章获得者、“最美港口人”郭磊，全球自动化码头引领者“时代楷模”、“连钢创新团队”等为代表的先模群体。2023 年上半年，公司 65 个先进集体、121 名先进个人荣获国家、省、市荣誉。

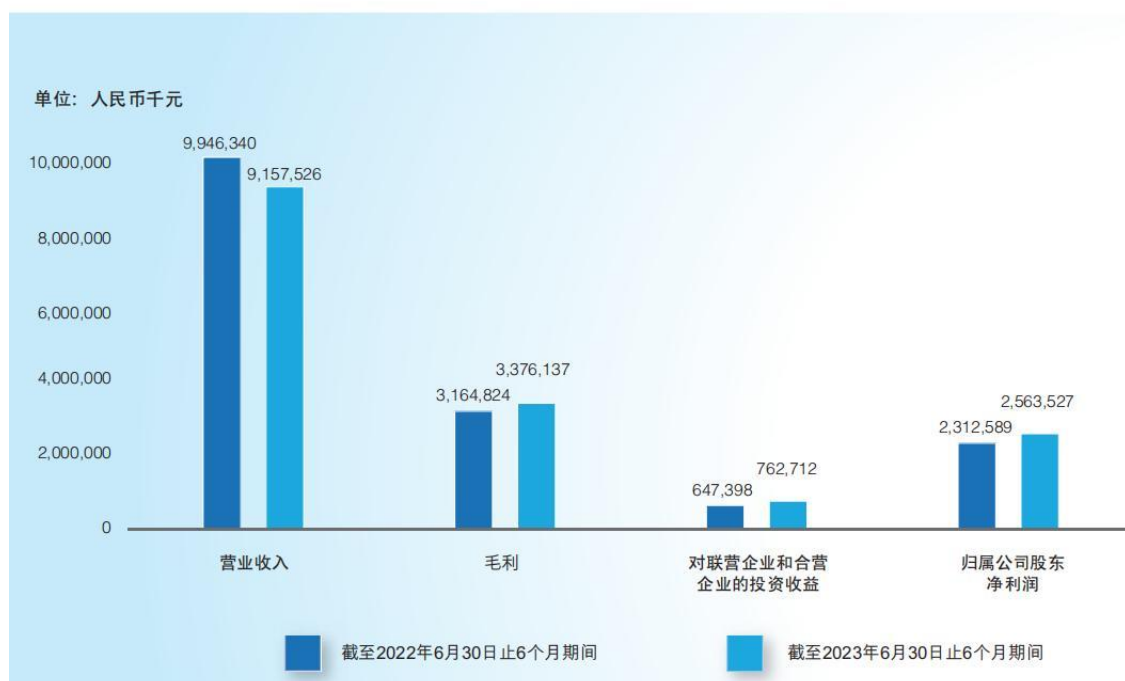
## 三、经营情况的讨论与分析

2023 年以来，面对严峻复杂的国际形势，本集团聚焦港口主业，统筹港口资源，充分发挥山东港口一体化发展优势，抢抓山东自贸区、上合示范区和 RCEP 先行示范区等政策赋能机遇，持续海向增航线、扩舱容、拓中转；陆向开班列、建陆港、拓货源，加快构建“以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进”的新发展格局，经营业绩保持稳健增长，港口辐射能力进一步增强，沿黄流域“出海口”和对外开放“桥头堡”地位更加稳固，枢纽港地位进一步提升。

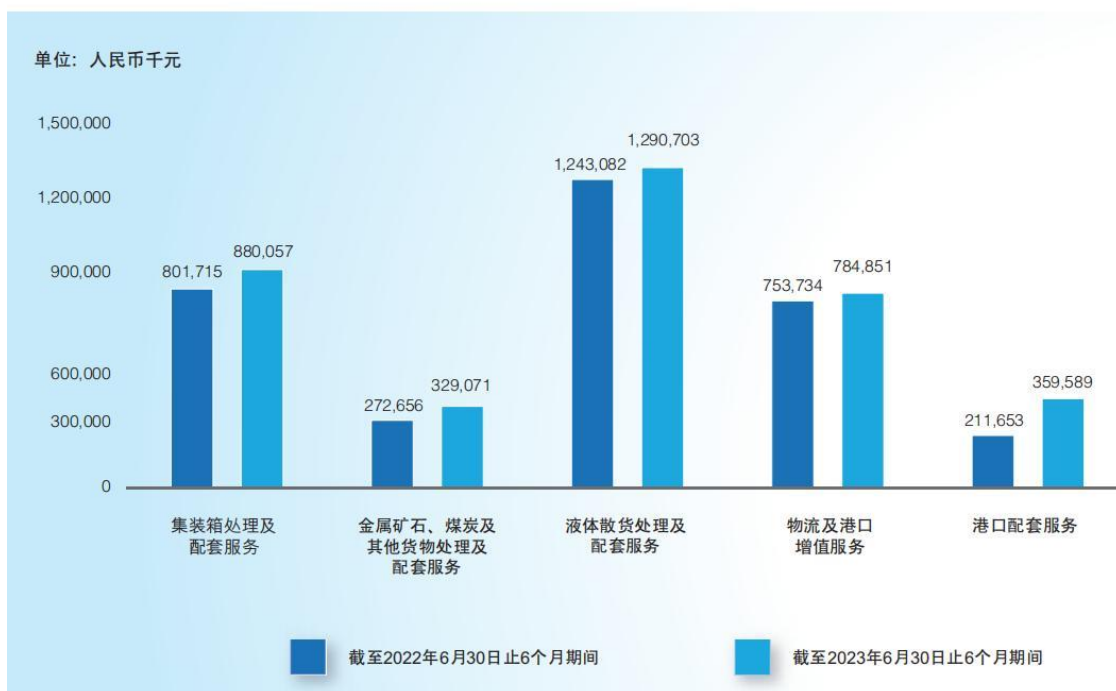
2023 年上半年，公司及其合营企业、联营企业（不计公司持有的相关合营企业及联营企业的权益比例）实现货物吞吐量 33,229 万吨，同比增长 5.4%；实现集装箱吞吐量 1,452 万 TEU，同比增长 11.6%。

2023 年上半年，公司实现营业收入 91.58 亿元，同比下降 7.93%；实现归属于上市公司股东的净利润 25.64 亿元，同比增长 10.85%。

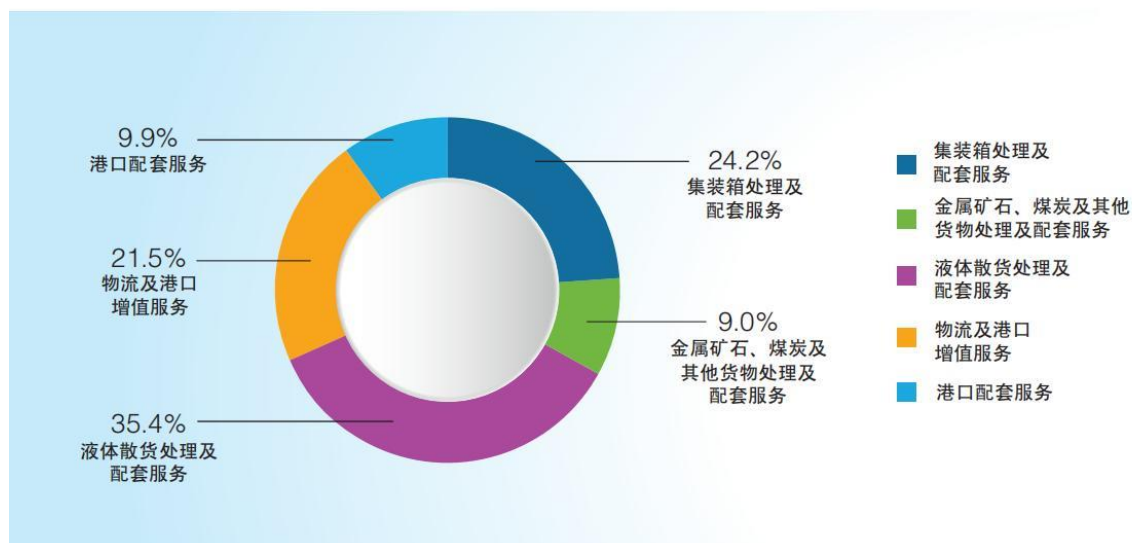
主要经营业绩指标对比



各业务分部业绩对比表



截至2023年6月30日止六个月期间各业务分部占比图



报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

√适用 □不适用

2023年6月30日，本公司与山东港口日照港集团有限公司、山东港口烟台港集团有限公司分别签订资产购买协议，拟通过发行股份及支付现金的方式购买山东港口日照港集团有限公司持有的日照港油品码头有限公司100%股权、日照实华原油码头有限公司50.00%股权、日照港融港口服务有限公司100%股权，和山东港口烟台港集团有限公司持有的烟台港股份有限公司67.56%股权、烟

台港集团莱州港有限公司 60.00%股权、山东联合能源管道输送有限公司 53.88%股权、烟台港航投资发展有限公司 64.91%股权、烟台港运营保障有限公司 100%股权。同时，拟向不超过 35 名（含 35 名）符合条件的特定投资者以询价的方式发行股份募集配套资金。详情请见本公司于 2023 年 7 月 1 日、2023 年 7 月 27 日及 2023 年 7 月 29 日发布的相关公告。截至本报告发布之日，本公司及有关各方正在有序推进相关工作，该项交易尚未完成。

#### 四、报告期内主要经营情况

##### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	9,157,526,190	9,946,339,818	-7.93
营业成本	5,781,389,194	6,781,515,883	-14.75
销售费用	69,072,948	25,388,262	172.07
管理费用	496,909,039	452,139,186	9.90
财务费用	52,767,006	-124,140,789	142.51
研发费用	50,752,626	55,906,928	-9.22
经营活动产生的现金流量净额	3,040,183,300	3,186,960,054	-4.61
投资活动产生的现金流量净额	-1,377,657,123	-1,267,354,779	-8.70
筹资活动产生的现金流量净额	-332,702,448	-2,416,710,439	86.23

营业收入变动原因说明：主要是液体散货处理及配套服务板块因董家口港区投产的原油码头及配套的原油商业储备库释放产能导致装卸、仓储业务等收入增加 1.99 亿元；金属矿石、煤炭及其他货物处理及配套服务板块因干货种业务量增加带来收入增加 0.89 亿元；集装箱处理及配套服务板块因业务量增加带来收入增加 0.67 亿元；物流及港口增值服务板块因海运费降低导致货运代理业务等收入减少 6.76 亿元；港口配套服务板块因青港装备 2022 年下半年由公司控股子公司变更为联营公司导致港机建造业务等收入减少 4.67 亿元。

营业成本变动原因说明：主要是物流及港口增值服务板块因海运费降低导致货运代理等成本减少 6.81 亿元；港口配套服务板块因青港装备 2022 年下半年由公司控股子公司变更为联营公司导致港机建造业务等成本减少 4.30 亿元；液体散货处理及配套服务板块因 2022 年末原油商业储备库二期工程转固导致折旧费等成本增加 1.24 亿元。

销售费用变动原因说明：主要是集装箱市场开发服务费增加。

财务费用变动原因说明：主要是山东港口财务公司于 2022 年下半年由公司控股子公司变更为联

营公司，利息净收益减少；因本期持有的美元减少，汇兑收益减少。

研发费用变动原因说明：主要是因青港装备于 2022 年下半年由控股子公司变更为联营公司，导致研发费用减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是上年同期山东港口财务公司对关联方提供贷款及融资租赁款净流入 10.28 亿元，本期无此流入；金融产品投资到期现金净流入较上年同期增加 18.36 亿元；本期购建固定资产等长期资产现金流出较上年同期增加 2.96 亿元；股权投资支付的现金净流出较上年同期增加 3.53 亿元；本期利息现金流入较上年同期减少 1.92 亿元；本期处置股权投资收回现金 1.06 亿元；上年同期收回股权收购预付款 2.62 亿元。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是上年同期山东港口财务公司吸收存款现金净流出 13.97 亿元，本期无此流出；本期借款收到的现金较上年同期减少 6.37 亿元；偿还债务支付的现金较上年同期减少 15.57 亿元；本期分配股利支付现金较上年同期增加 3.61 亿元；本期吸收少数股东资本较上年同期增加 1.06 亿元。

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例（%）	上年期末数	上年期末 数占总资 产的比例 （%）	本期期末金 额较上年期 末变动比例 （%）	情况说明
交易性金融资产	604,898,333	1.00	999,864,829	1.74	-39.50	主要为结构性存款到期赎回所致。
合同资产	56,733,062	0.09	123,966,449	0.22	-54.24	主要为未达到收款条件的应收供电施工项目款项减少所致。

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上年期末数	上年期末 数占总资 产的比例 (%)	本期期末金 额较上年期 末变动比例 (%)	情况说明
短期借款	530,118,974	0.88	269,088,147	0.47	97.01	主要为威海港发展公司用于日常生产经营需求资金增加所致。
应付票据	705,382,372	1.17	1,034,898,039	1.80	-31.84	主要为票据到期支付所致。
合同负债	362,279,067	0.60	273,592,129	0.48	32.42	主要为预收装卸作业款项增加所致。
其他应付款	5,906,279,451	9.80	3,985,877,916	6.93	48.18	主要为上半年公司新增已宣告尚未支付的现金股利。

其他说明

无。

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 34,107.10（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.57%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

其他说明

无。

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	24,899,500	主要是承兑汇票、信用证及保函保证金。



#### 4. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 投资状况分析

##### 1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

报告期内投资额	140,726.76
投资额增减变动数	27,487.64
上年同期投资额	113,239.12
投资额增减幅度	24.27%

**(1).重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2).重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3).以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
其他	1,674,324,453	-1,018,336			1,178,654,814	1,572,602,974	56,747,551	1,336,105,508
合计	1,674,324,453	-1,018,336			1,178,654,814	1,572,602,974	56,747,551	1,336,105,508

## 证券投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
可转债	000564	ST 大集	2,713,295	债转股	3,219,507	-830,187					2,389,320	交易性金融资产
可转债	600179	安通控股	1,776,122	债转股	1,238,017	-188,149					1,049,868	交易性金融资产
合计	/	/	4,489,417	/	4,457,524	-1,018,336					3,439,188	/

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：万元 币别：人民币

单位名称	公司持股比例	主要业务	总资产	归母净资产	营业收入	营业利润	归母净利润	注册资本
QQCT	51%	主要经营集装箱处理及配套服务业务	1,571,585.87	1,075,797.46	261,110.25	125,342.66	94,756.09	30,800 万美元
山东港联化	51%	主要经营液体散货处理及配套服务业务	369,411.38	215,132.33	74,934.98	42,739.39	31,489.94	86,600.00
青港物流	100%	主要经营运输、代理、仓储等物流增值服务	512,376.29	341,149.95	283,869.32	53,837.01	40,982.30	50,000.00

注：单个子公司净利润或单个参股公司投资收益对公司净利润的影响达 10% 以上的公司：QQCT、山东港联化、青港物流，三家公司的营业收入和营业利润主要来源于主营业务。

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

适用 不适用

**五、其他披露事项****(一) 可能面对的风险**

适用 不适用

**1、宏观经济波动的风险**

港口行业属于国民经济基础产业，行业发展与宏观经济形势具有较高的关联度，受经济周期波动性影响较大，世界贸易的波动会影响到各国的进出口业务，进而影响到港口的经营状况。近期世界经济形势依然复杂严峻、大国博弈愈演愈烈，范围不断扩大，同时地缘政治紧张，“黑天鹅事件”造成的意外冲击可能造成全球市场波动风险加剧。国内经济结构转型升级，使得经济继续回升的不确定性增加，如果全球经济复苏的时间以及中国经济结构调整的周期比较长，进而影响中国的经济发展和国际、国内贸易量，则很可能给本集团的生产活动和经营业绩带来一定影响。

**2、对区域腹地经济发展依赖的风险**

公司的主要经济腹地包括山东、江苏、河北、山西及河南，延伸腹地包括陕西、宁夏、甘肃及新疆，该地区的经济发展状况以及对国际、国内贸易需求情况是影响公司发展的关键因素，如果其经济增长速度放缓或出现下滑，将对公司经营产生一定负面影响。

**3、港口费率调整的风险**

公司的主营业务收入主要来源于港口货物装卸及相关服务业务，其收费标准参照政府主管部门制定的《港口收费计费办法》等规定执行。如果国家调整港口收费规则或改变港口收费体制，公司的经营业绩将可能受到影响。

**4、港口整合的风险**

公司与山东港口集团及其部分子公司主营业务存在一定同业竞争，山东港口集团承诺自其成为公司间接控股股东后，将在 5 年内采取一系列措施对合并范围内港口相关业务进行整合，解决同业竞争，将可能导致公司的资产范围发生变化，对公司的经营产生一定影响。

**(二) 其他披露事项**

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023 年 6 月 6 日	上海证券交易所网站	2023 年 6 月 7 日	会议决议详见公司于 2023 年 6 月 7 日在上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ) 披露的《青岛港国际股份有限公司 2022 年年度股东大会决议公告》。

### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 股东大会情况说明

适用 不适用

本报告期内，公司共召开了 1 次股东大会，股东大会的具体情况详见上述对应日期在上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 发布的股东大会决议公告。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
常志专	副总经理	聘任
陈为亮	副总经理	聘任
李靖逵	副总经理	聘任
于守水	副总经理	聘任
刘良	副总经理	离任
杨风广	副总经理	离任
殷健	副总经理	离任

### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

1、因年龄原因，刘良、杨风广、殷健于 2023 年 6 月 6 日辞任本公司副总经理职务。

2、公司于 2023 年 6 月 6 日召开第四届董事会第八次会议，聘任常志专、陈为亮、李靖逵、于守水为公司副总经理，任期均自董事会审议通过之日起至公司第四届董事会任期届满。

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	/
每 10 股派息数(元)（含税）	/
每 10 股转增数（股）	/
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### （一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

#### （二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

##### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

##### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

本报告期内，本公司及下属公司危险废物均委托有资质的单位进行合规处置，污水通过接入市政管网和自有污水处理设施等方式规范处置，港区环保设施正常运行，建设项目环保手续齐全，应急管理合法合规，同时严格按照法律法规、项目环评、企业排污许可等相关环保管理要求委托有资质的第三方开展环境检测，检测结果均符合标准。

##### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

#### (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

#### (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

本公司认真贯彻落实环境保护法律法规和国家省市对环境保护工作相关要求，开展了一系列环境保护工作，具体如下：

1、持续强化环保基础管理。全面梳理干散货、液体散货领域环保管理要求，专项提升环保管理，开展起底式、拉网式检查整治行动。结合生态环境部发布实施的《危险废物贮存污染控制标准》和《危险废物识别标志设置技术规范》等新规范，开展危险废物管理专项整治，提升管理标准。

2、持续强化港区污染防治。开展非道路移动机械尾气排放年度检测，强化移动源大气污染物排放管控。宣贯解读生态环境部《关于推进原油成品油码头和油船挥发性有机物治理工作的通知》内容，明确管控要求、加大管控力度。大型干散货船舶岸电使用实现新突破，40万吨级矿石船舶开展岸电应用工作。



3、持续提升绿色发展能力。加快推进港区新能源应用，启动 6 万平方米光伏建设项目、港区换电站建设项目，完成港区风电核准，研究可再生能源制氢技术，QQCTN 获评“五星级绿色港口”，前港分公司获评“四星级绿色港口”，成为全国首个获得绿色港口认证的通用散货码头。

#### (五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√适用 □不适用

积极响应国家关于碳排放的相关规定，坚持低碳环保的生产经营理念，为实现碳中和目标而持续努力。一是持续优化货物运输结构，2023 年上半年，公司前湾港区、董家口港区大宗干散货清洁运输占比分别超过 95.7%、78%，全港油品清洁运输占比超过 92.6%；集装箱海铁联运完成 115 万 TEU，大幅减少入港柴油货车碳排放。二是推进港口清洁能源应用，启动 6 万平方米光伏及港区换电站建设项目，完成港区风电核准，研究可再生能源制氢技术，增加清洁能源应用范围，积极推广船舶岸电应用，聚力打造绿色低碳港口。

#### 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

本公司认真落实中央、省、市关于巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作的重要指示精神，积极承担社会责任，在推动公司持续稳健发展的同时，宣传贯彻落实相关政策，积极响应并利用各项优势资源，做好相关工作。本报告期内，公司持续关注前期建成的平度市云山镇大樱桃示范园项目正常运营情况,推动落实年度内项目运营方给云山镇的 5 个经济薄弱村村集体增收 8 万元的目标，帮助当地村民走上产业致富的新路子。

本公司将继续扎实开展有效的措施以巩固脱贫攻坚成果，助力乡村振兴，履行上市公司社会责任。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	山东港口集团	遵守山东港口集团于2022年1月27日作出的《山东省港口集团有限公司关于避免同业竞争的承诺函》	长期有效	否	是	/	/
	其他	山东港口集团	遵守山东港口集团于2022年1月27日作出的《山东省港口集团有限公司关于规范关联交易及保持上市公司独立性的承诺函》	长期有效	否	是	/	/
与重大资产重组相关的承诺	其他	山东港口集团、青岛港集团、公司及其董监高、交易对方、标的公司	关于重组过程中提供信息真实、准确、完整的声明与承诺	长期有效	否	是	/	/
	其他	山东港口集团、青岛港集团、公司、交易对方	关于本次重组采取的保密措施及保密制度的说明	长期有效	否	是	/	/

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
	其他	青岛港集团、公司董监高	不存在股份减持计划的承诺	自本次重组复牌之日起至本次重组实施完毕期间	否	是	/	/
	其他	山东港口集团、青岛港集团、公司及其董监高	关于守法及诚信情况的说明	长期有效	否	是	/	/
	其他	青岛港集团及其董监高、山东港口集团及其董监高、公司及其董监高、交易对方及其董监高	关于不存在不得参与任何上市公司重大资产重组情形的说明	长期有效	否	是	/	/
	股份限售	青岛港集团	关于本次重组前所持股份锁定期的承诺	自本次重组新增股份发行完成之日起 18 个月	否	是	/	/
	股份限售	交易对方	关于本次重组前所持股份锁定期的承诺	自本次重组新增股份发行完成之日起 36 个月	否	是	/	/

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
	其他	山东港口集团、青岛港集团	直接、间接控股股东原则性同意上市公司实施本次重组交易的意见	长期有效	否	是	/	/
	其他	交易对方	关于标的资产权属情况的说明	长期有效	否	是	/	/
	其他	交易对方及其董监高	关于合规及诚信情况的承诺	长期有效	否	是	/	/
与首次公开发行相关的承诺	其他	青岛港集团	遵守上市公司控股股东股份减持的规定	长期有效	否	是	/	/
	其他	上海中海码头	遵守上市公司持股 5% 以上股东股份减持的规定	长期有效	否	是	/	/
	其他	青岛远洋、中海码头	遵守上市公司持股 5% 以上股东的一致行动人股份减持的规定	长期有效	否	是	/	/
	其他	公司	《招股说明书》披露内容真实、准确、完整	长期有效	否	是	/	/
	其他	青岛港集团	《招股说明书》披露内容真实、准确、完整	长期有效	否	是	/	/
	其他	董事、监事、高级管理人员	《招股说明书》披露内容真实、准确、完整	长期有效	否	是	/	/
	其他	董事、高级管理人员	对公司首次公开发行股票摊薄即期回报采取的填补措施	长期有效	否	是	/	/

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司	如未履行《招股说明书》中所披露承诺将采取的措施	长期有效	否	是	/	/
与首次公开发行相关的承诺	其他	青岛港集团	如未履行《招股说明书》中所披露承诺将采取的措施	长期有效	否	是	/	/
与首次公开发行相关的承诺	其他	董事、高级管理人员	如未履行《招股说明书》中所披露承诺将采取的措施	长期有效	否	是	/	/
与首次公开发行相关的承诺	其他	青岛港集团	避免同业竞争	长期有效	否	是	/	/
与首次公开发行相关的承诺	其他	青岛港集团	避免非经营性资金占用	长期有效	否	是	/	/
与首次公开发行相关的承诺	其他	青岛港集团	规范关联交易	长期有效	否	是	/	/
与首次公开发行相关的承诺	其他	中远海运集团	规范关联交易	长期有效	否	是	/	/
与首次公开发行相关的承诺	解决土地等产权瑕疵	青岛港集团	及时足额补偿青岛港及其主要下属企业因未取得房屋所有权证而遭受的任何行政处罚、损失、索赔、支出和费用，及时足额补偿青岛港董家口港区港投万邦矿石码头项目的实施主体因未取得用地/用海批复而遭受的任何行政处罚、损失、索赔、支出和费用。	长期有效	否	是	/	/

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	其他	青岛港集团	及时足额补偿青岛港及其主要下属企业租赁的青岛港集团及青岛港集团下属企业拥有的未取得房屋所有权的房屋而遭受的任何损失、索赔、支出和费用。	长期有效	否	是	/	/
其他承诺	解决同业竞争	青岛港集团	遵守青岛港集团于 2019 年 7 月 9 日作出的《关于解决和避免同业竞争的承诺函》	长期有效	否	是	/	/

注：以上承诺的详细情况请见公司于 2019 年 1 月 8 日披露的《招股说明书》、于 2019 年 1 月 18 日披露的《青岛港国际股份有限公司上市公告书》、于 2019 年 7 月 10 日披露的《青岛港国际股份有限公司关于控股股东青岛港（集团）有限公司接受无偿划转国有产权的公告》（公告编号：临 2019-041）、于 2022 年 1 月 28 日披露的《青岛港国际股份有限公司收购报告书》以及于 2023 年 7 月 1 日披露的《青岛港国际股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》。

## 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

## 三、违规担保情况

适用 不适用

**四、半年报审计情况**适用 不适用**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**适用 不适用**六、破产重整相关事项**适用 不适用**七、重大诉讼、仲裁事项**本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项**八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**适用 不适用**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	交易内容	关联交易协议名称	关联交易方	2023年1-6月实际发生额	2023年预计上限金额
1	公司及其子公司向山东港口集团及其子公司购买产品和服务	《山东省港口集团有限公司与青岛港国际股份有限公司综合产品和服务框架协议》	山东港口集团及其子公司（合计）	132,285	900,000
2			其中：1.山东联合能源管道输送有限公司	0	180,000
3			2.青岛港（集团）港务工程有限公司	64,630	140,000

序号	交易内容	关联交易协议名称	关联交易方	2023年1-6月实际发生额	2023年预计上限金额
4			3.山东港源管道物流有限公司	0	80,000
5			4.日照港油品码头有限公司	0	60,000
6			5.山东港湾建设集团有限公司	948	35,000
7			6.山东港口日照港集团有限公司	0	35,000
8			7.龙口滨港液体化工码头有限公司	0	30,000
9			8.山东港口陆海国际物流集团发展有限公司	6,743	30,000
10			9.广饶联合能源管道输送有限公司	0	20,000
11			10.山东港口科技集团青岛有限公司	5,563	20,000
12			11.山东港口集团及其他子公司	54,401	270,000
13			山东港口集团及其子公司（合计）	52,557	240,000
14	公司及其子公司向山东港口集团及其子公司销售产品和服务	《山东省港口集团有限公司与青岛港国际股份有限公司综合产品和服务框架协议》	其中：1.山东港口陆海国际物流集团发展有限公司	19,124	75,000
15			2.山东港口陆海国际物流渤海湾有限公司	4,661	20,000
16			3.山东港口集团及其他子公司	28,772	145,000
17			公司及其子公司向山东港口集团及其子公司出租资产	《山东省港口集团有限公司与青岛港国际股份有限公司综合产品和服务框架协议》	山东港口集团及其子公司
18	公司及其子公司向山东港口集团及其子公司承租资产	《山东省港口集团有限公司与青岛港国际股份有限公司综合产品和服务框架协议》	山东港口集团及其子公司	6,070	35,000
19	公司及其子公司向中远海运集团及其子公司购买产品和服务	《中国远洋海运集团有限公司与青岛港国际股份有限公司综合产品和服务框架协议》	中远海运集团及其子公司（合计）	8,552	80,000
20			其中：1.中国船舶燃料青岛有限公司	4,235	20,000
21			2.中远海运集团及其他子公司	4,317	60,000



序号	交易内容	关联交易协议名称	关联交易方	2023年1-6月实际发生额	2023年预计上限金额	
22	公司及其子公司向中远海运集团及其子公司销售产品和服务	《中国远洋海运集团有限公司与青岛港国际股份有限公司综合产品和服务框架协议》	中远海运集团及其子公司（合计）	42,020	150,000	
23			其中：1.中国外轮代理有限公司	10,644	30,000	
24			2.中远海运集装箱运输有限公司	7,836	25,000	
25			3.中远海运集团及其他子公司	23,540	95,000	
26	公司及其子公司向中远海运集团及其子公司出租资产	《中国远洋海运集团有限公司与青岛港国际股份有限公司综合产品和服务框架协议》	中远海运集团及其子公司	1,397	6,000	
27	公司及其子公司向 QQCTU 销售产品和服务	《青岛港国际股份有限公司与青岛前湾联合集装箱码头有限责任公司综合产品和服务框架协议》	QQCTU	10,131	35,000	
28	公司及其子公司向 QDOT 销售产品和服务	《青岛港国际股份有限公司与青岛董家口矿石码头有限公司综合产品和服务框架协议》	QDOT	17,008	75,000	
29	山东港口集团及其子公司向公司及其子公司提供存款服务最高余额(含应计利息)	《山东省港口集团有限公司与青岛港国际股份有限公司金融服务框架协议》	山东港口集团及其子公司（合计）	1,422,821	1,800,000	
30			山东港口财务公司	1,422,821	1,800,000	
31	山东港口集团及其子公司向公司及其子公司提供信贷服务最高余额(含应计利息及费用)	《山东省港口集团有限公司与青岛港国际股份有限公司金融服务框架协议》	山东港口集团及其子公司（合计）	449,561	1,800,000	
32			有抵押的信贷服务	山东港口财务公司	76,156	250,000
33				青岛港国际融资租赁有限公司	12,285	30,000
34				山东港口商业保理有限公司	0	20,000
35			无抵押的信贷服务	山东港口财务公司	312,063	1,450,000
36	山东港口集团及其他子公司	49,057		50,000		
37	山东港口集团及其子公司向公司及其子公司提供中间业务服务	《山东省港口集团有限公司与青岛港国际股份有限公司金融服务框架协议》	山东港口集团及其子公司	94	2,000	

说明：

(1) 有关公司关联方和关联关系、关联交易主要内容和定价政策等详细内容，请见公司于 2022 年 10 月 29 日披露的《青岛港国际股份有限公司日常关联交易公告》（公告编号：临 2022-044）。

(2) 上述关联交易的结算方式主要为银行转账结算。

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
<p>公司拟通过发行股份及支付现金的方式购买山东港口日照港集团有限公司持有的日照港油品码头有限公司 100% 股权、日照实华原油码头有限公司 50.00% 股权、日照港融港口服务有限公司 100% 股权和山东港口烟台港集团有限公司持有的烟台港股份有限公司 67.56% 股权、烟台港集团莱州港有限公司 60.00% 股权、山东联合能源管道输送有限公司 53.88% 股权、烟台港航投资发展有限公司 64.91% 股权、烟台港运营保障有限公司 100% 股权，并向不超过 35 名（含 35 名）符合条件的特定投资者以询价的方式发行股份募集配套资金。</p> <p>公司于 2023 年 7 月 13 日收到上海证券交易所《关于对青岛港国际股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案的问询函》。</p> <p>公司于 2023 年 7 月 27 日就问询函所涉及事项向上海证券交易所进行了回复，并披露了《青岛港国际股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案（修订稿）》。</p>	<p>详细情况请见公司于 2023 年 7 月 1 日在上海证券交易所网站（<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>）披露的《青岛港国际股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》，于 2023 年 7 月 14 日披露的《青岛港国际股份有限公司关于收到上海证券交易所对公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案问询函的公告》（公告编号：临 2023-020），于 2023 年 7 月 27 日披露的《青岛港国际股份有限公司关于对上海证券交易所〈关于对青岛港国际股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案的问询函〉的回复公告》（公告编号：临 2023-025）、《青岛港国际股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案（修订稿）》等相关文件，以及于 2023 年 7 月 29 日披露的《青岛港国际股份有限公司关于披露发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案后的进展公告》（公告编号：临 2023-027）。</p>

事项概述	查询索引
<p>公司于 2023 年 7 月 29 日披露了《青岛港国际股份有限公司关于披露发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案后的进展公告》。</p> <p>截至本报告期末，该项交易尚未完成。</p>	

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

## (五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

√适用 □不适用

## 1. 存款业务

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
山东港口集团及其子公司	间接控股股东及其控股子公司	1,800,000	0.35%-1.79%	1,250,137	5,300,081	5,130,949	1,419,269
合计	/	/	/	1,250,137	5,300,081	5,130,949	1,419,269

## 2. 贷款业务

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
山东港口集团及其子公司	间接控股股东及其控股子公司	1,800,000	2.8%-4.9%	381,306	63,434	102,525	342,215
合计	/	/	/	381,306	63,434	102,525	342,215

## 3. 授信业务或其他金融业务

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
山东港口集团及其子公司	间接控股股东及其控股子公司	接受山东港口集团及其子公司提供结售汇等中间业务服务	2,000	94

4. 其他说明

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

## 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
无															
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										0					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										0					
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计										600,000,000					
报告期末对子公司担保余额合计（B）										43,011,000					
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）										43,011,000					
担保总额占公司净资产的比例(%)										0.10%					
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）										0					
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）										0					
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）										0					
上述三项担保金额合计（C+D+E）										0					
未到期担保可能承担连带清偿责任说明										无					
担保情况说明								截至本报告期末，公司为全资子公司青岛港国际物流有限公司向广州期货交易所申请开展工业硅期货交割仓库业务提供6亿元连带责任保证担保，截至报告期末该项业务工业硅存量3,240吨，货值4,301.1万元。							

### 3 其他重大合同

适用 不适用

## 十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、 股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响(如有)

适用 不适用

##### 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、 股东情况

#### (一) 股东总数:

截至报告期末普通股股东总数(户)	43,670
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

## (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股 份数 量	质押、标记或 冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
山东港口青岛港集团有限公司	-763,000	3,518,479,000	54.20	0	无	/	国有法人
香港中央结算（代理人）有限公司	0	1,098,763,930	16.93	0	未知	/	境外法人
上海中海码头发展有限公司	0	1,015,520,000	15.64	0	无	/	境内非国有法人
码来仓储（深圳）有限公司	0	112,000,000	1.73	0	无	/	境内非国有法人
中远海运（青岛）有限公司	0	96,000,000	1.48	0	无	/	国有法人
中海码头发展有限公司	0	96,000,000	1.48	0	无	/	境内非国有法人
青岛国际投资有限公司	-42,600	47,957,400	0.74	0	无	/	国有法人
中国银行股份有限公司－易方达稳健收益债券型证券投资基金	42,991,699	42,991,699	0.66	0	无	/	其他
中国人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品－005L-CT001沪	6,911,366	6,911,366	0.11	0	无	/	其他
中信证券股份有限公司	2,765,337	5,112,236	0.08	0	无	/	国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
山东港口青岛港集团有限公司	3,518,479,000	人民币普通股	3,518,479,000				
香港中央结算（代理人）有限公司	1,098,763,930	境外上市外资股	1,098,763,930				
上海中海码头发展有限公司	1,015,520,000	人民币普通股	1,015,520,000				



码来仓储（深圳）有限公司	112,000,000	人民币普通股	112,000,000
中远海运（青岛）有限公司	96,000,000	人民币普通股	96,000,000
中海码头发展有限公司	96,000,000	人民币普通股	96,000,000
青岛国际投资有限公司	47,957,400	人民币普通股	47,957,400
中国银行股份有限公司－易方达稳健收益债券型证券投资基金	42,991,699	人民币普通股	42,991,699
中国人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品－005L－CT001 沪	6,911,366	人民币普通股	6,911,366
中信证券股份有限公司	5,112,236	人民币普通股	5,112,236
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上海中海码头、中远海运青岛、中海码头均受中远海运集团控制。除此之外，截至本报告期末，本公司前十大股东不存在属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

注：

- 1、香港中央结算（代理人）有限公司持有的 H 股为代表多个客户持有。
- 2、截止本报告期末，青岛港集团直接或间接持有本公司 H 股 97,924,000 股，占本公司总股本的 1.51%，该等股份包含在香港中央结算（代理人）有限公司持有的股份总数中。
- 3、截止本报告期末，中远海运港口发展持有本公司 H 股 173,313,000 股，占本公司总股本的 2.67%，该等股份包含在香港中央结算（代理人）有限公司持有的股份总数中。中远海运港口发展与上海中海码头、中海码头、中远海运青岛均受中远海运集团控制。
- 4、本报告期内青岛港集团参与转融通证券出借业务，截至本报告期末，青岛港集团将持有的本公司 3,700,000 股无限售条件流通股出借给中国证券金融股份有限公司，所涉及的股份不发生所有权转移。
- 5、本报告期内青岛国际投资有限公司参与转融通证券出借业务，截至本报告期末，青岛国际投资有限公司将持有的本公司 42,600 股无限售条件流通股出借给中国证券金融股份有限公司，所涉及的股份不发生所有权转移。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用  不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：青岛港国际股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	10,630,778,312	9,183,323,879
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	604,898,333	999,864,829
衍生金融资产			
应收票据	七、4	99,043,785	96,070,105
应收账款	七、5	2,296,413,078	2,016,471,556
应收款项融资	七、6	337,366,773	280,619,222
预付款项	七、7	111,268,968	126,266,656
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	831,304,666	852,817,484
其中：应收利息			
应收股利		10,358,047	8,924,400
买入返售金融资产			
存货	七、9	40,917,335	54,146,549
合同资产	七、10	56,733,062	123,966,449
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	2,714,386	2,717,391
其他流动资产	七、13	92,780,104	141,272,926
流动资产合计		15,104,218,802	13,877,537,046
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	七、16	32,141,987	32,141,987
长期股权投资	七、17	14,011,651,110	12,888,086,094
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、19	393,840,402	393,840,402
投资性房地产	七、20	136,402,901	145,666,381
固定资产	七、21	22,939,777,567	22,183,661,213
在建工程	七、22	2,299,640,027	2,491,929,634
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	583,584,935	629,604,435
无形资产	七、26	3,179,823,815	3,202,177,728
开发支出	七、27	38,582,831	30,804,841
商誉	七、28	48,683,209	48,683,209
长期待摊费用	七、29	75,181,125	75,685,037
递延所得税资产	七、30	909,416,454	960,815,313
其他非流动资产	七、31	509,505,237	515,259,386
非流动资产合计		45,158,231,600	43,598,355,660
资产总计		60,262,450,402	57,475,892,706
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	530,118,974	269,088,147
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	705,382,372	1,034,898,039
应付账款	七、36	1,497,270,589	1,435,308,348
预收款项	七、37	31,621,657	9,224,728
合同负债	七、38	362,279,067	273,592,129
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	660,306,857	631,271,564
应交税费	七、40	376,009,684	306,380,839
其他应付款	七、41	5,906,279,451	3,985,877,916

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
其中：应付利息			
应付股利		1,837,358,706	285,371,337
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	576,479,802	720,194,743
其他流动负债	七、44	27,055,612	21,117,185
流动负债合计		10,672,804,065	8,686,953,638
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	1,731,596,340	1,542,527,600
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	395,220,877	482,364,123
长期应付款	七、48	394,703,587	374,006,498
长期应付职工薪酬	七、49	2,457,280,000	2,426,440,000
预计负债	七、50	30,844,000	30,844,000
递延收益	七、51	312,706,178	323,941,118
递延所得税负债		49,454,504	50,374,062
其他非流动负债	七、52	2,180,965,835	2,281,541,172
非流动负债合计		7,552,771,321	7,512,038,573
负债合计		18,225,575,386	16,198,992,211
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	6,491,100,000	6,491,100,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	11,889,480,907	11,878,388,652
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-130,784,753	-43,501,228
专项储备	七、58	25,435,223	12,449,939
盈余公积	七、59	2,419,818,733	2,419,818,733
一般风险准备			
未分配利润	七、60	17,456,754,331	16,641,280,437
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		38,151,804,441	37,399,536,533

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
少数股东权益		3,885,070,575	3,877,363,962
所有者权益（或股东权益）合计		42,036,875,016	41,276,900,495
负债和所有者权益（或股东权益）总计		60,262,450,402	57,475,892,706

公司负责人：苏建光

主管会计工作负责人：李武成

会计机构负责人：胡娟

## 母公司资产负债表

2023年6月30日

编制单位：青岛港国际股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		4,592,873,712	3,303,326,794
交易性金融资产		551,313,312	735,407,305
衍生金融资产			
应收票据		9,308,993	4,315,994
应收账款	十七、1	504,288,732	333,401,436
应收款项融资		137,729,291	139,360,896
预付款项		9,498,891	59,124,581
其他应收款	十七、2	498,563,332	662,213,689
其中：应收利息			
应收股利		217,336,994	393,863,559
存货		8,393,148	17,206,932
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		358,160,711	756,385,933
其他流动资产		11,406,292	52,444,251
流动资产合计		6,681,536,414	6,063,187,811
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		1,877,000,000	1,803,215,246
长期股权投资	十七、3	21,854,228,103	20,118,139,630
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		393,054,012	393,054,012

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
投资性房地产		871,528,909	1,257,882,065
固定资产		10,919,446,869	10,370,171,260
在建工程		1,634,673,347	1,916,030,925
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		97,192,527	114,542,963
无形资产		1,988,652,358	2,093,595,468
开发支出		32,692,950	29,636,246
商誉			
长期待摊费用		26,990,569	26,465,962
递延所得税资产		56,016,715	74,374,257
其他非流动资产		259,290,584	282,816,464
非流动资产合计		40,010,766,943	38,479,924,498
资产总计		46,692,303,357	44,543,112,309
<b>流动负债：</b>			
短期借款			10,011,764
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		144,655,453	440,283,431
应付账款		322,065,416	369,157,818
预收款项		40,232,535	5,995,399
合同负债		72,642,199	107,993,812
应付职工薪酬		420,052,110	394,113,782
应交税费		72,777,479	50,493,163
其他应付款		3,923,500,115	1,843,010,474
其中：应付利息			
应付股利		1,748,053,230	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		39,827,325	36,642,126
其他流动负债		4,363,189	7,065,016
流动负债合计		5,040,115,821	3,264,766,785
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		62,231,136	81,114,528

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
长期应付款		49,003,587	39,835,665
长期应付职工薪酬		1,571,200,000	1,531,180,000
预计负债			
递延收益		138,949,017	143,059,610
递延所得税负债			
其他非流动负债		2,180,965,835	2,281,541,172
非流动负债合计		4,002,349,575	4,076,730,975
负债合计		9,042,465,396	7,341,497,760
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		6,491,100,000	6,491,100,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		16,028,198,857	16,024,844,086
减：库存股			
其他综合收益		-32,447,500	21,733,193
专项储备			
盈余公积		2,419,818,733	2,419,818,733
未分配利润		12,743,167,871	12,244,118,537
所有者权益（或股东权益）合计		37,649,837,961	37,201,614,549
负债和所有者权益（或股东权益）总计		46,692,303,357	44,543,112,309

公司负责人：苏建光

主管会计工作负责人：李武成

会计机构负责人：胡娟

## 合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		9,157,526,190	9,946,339,818
其中：营业收入	七、61	9,157,526,190	9,946,339,818
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,530,680,030	7,265,118,767
其中：营业成本	七、61	5,781,389,194	6,781,515,883
利息支出			



项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	79,789,217	74,309,297
销售费用	七、63	69,072,948	25,388,262
管理费用	七、64	496,909,039	452,139,186
研发费用	七、65	50,752,626	55,906,928
财务费用	七、66	52,767,006	-124,140,789
其中：利息费用		79,019,717	78,607,649
利息收入		59,101,367	185,702,570
加：其他收益	七、67	58,991,626	102,559,170
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	782,224,533	684,614,746
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		762,711,885	647,398,403
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	-1,018,336	-326,550
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	57,780,724	-32,993,389
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	912,911	-6,104,068
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	4,906,263	1,364,270
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,530,643,881	3,430,335,230
加：营业外收入	七、74	2,023,367	6,872,134
减：营业外支出	七、75	270,718	8,389,398
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,532,396,530	3,428,817,966
减：所得税费用	七、76	664,890,289	715,172,063
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,867,506,241	2,713,645,903
（一）按经营持续性分类			

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,867,506,241	2,528,248,884
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			185,397,019
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		2,563,527,124	2,312,589,485
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		303,979,117	401,056,418
六、其他综合收益的税后净额	七、77	-90,050,693	13,950,150
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-95,392,832	2,401,000
（1）重新计量设定受益计划变动额		-95,392,832	
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			2,401,000
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		8,109,307	8,084,405
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		8,109,307	
（2）其他债权投资公允价值变动			8,084,405
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
		-2,767,168	3,464,745
七、综合收益总额		2,777,455,548	2,727,596,053
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
		2,476,243,599	2,323,074,890
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
		301,211,949	404,521,163
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.39	0.36
（二）稀释每股收益(元/股)		0.39	0.36

公司负责人：苏建光

主管会计工作负责人：李武成

会计机构负责人：胡娟

## 母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	十七、4	2,698,823,550	3,063,444,258
减：营业成本	十七、4	1,962,733,532	2,230,853,685
税金及附加		40,648,849	39,049,685
销售费用		13,937,636	14,069,130
管理费用		268,254,565	237,516,793
研发费用		20,731,460	10,326,810
财务费用		12,760,495	-30,733,966
其中：利息费用		4,020,269	5,371,618
利息收入		22,412,149	31,862,940
加：其他收益		15,347,479	14,960,338
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	1,902,303,599	1,680,214,538
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		749,674,253	659,995,565
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		78,810,571	-19,881,589
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		2,400,589	1,367,574
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,378,619,251	2,239,022,982
加：营业外收入		197,356	371,148
减：营业外支出		96,568	2,293,690
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,378,720,039	2,237,100,440
减：所得税费用		131,617,475	169,748,094
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,247,102,564	2,067,352,346
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,247,102,564	2,067,352,346

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“—”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额		-54,180,693	
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-62,290,000	
1.重新计量设定受益计划变动额		-62,290,000	
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		8,109,307	
1.权益法下可转损益的其他综合收益		8,109,307	-
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		2,192,921,871	2,067,352,346
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：苏建光

主管会计工作负责人：李武成

会计机构负责人：胡娟

## 合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		9,373,378,107	9,748,937,740
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		69,939,528	360,005,269
收到其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	303,329,428	990,580,719
经营活动现金流入小计		9,746,647,063	11,099,523,728
购买商品、接受劳务支付的现金		3,985,497,751	5,348,504,038
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		1,651,517,411	1,533,936,201
支付的各项税费		811,264,479	869,700,292
支付其他与经营活动有关的现金	七、78（2）	258,184,122	160,423,143
经营活动现金流出小计		6,706,463,763	7,912,563,674
经营活动产生的现金流量净额		3,040,183,300	3,186,960,054
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,661,131,000	1,479,548,723
取得投资收益收到的现金		81,948,551	241,948,581
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		13,171,816	8,583,648
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		106,283,051	
收到其他与投资活动有关的现金	七、78（3）	8,832,711	4,776,420,128
投资活动现金流入小计		1,871,367,129	6,506,501,080
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,479,036,252	1,183,000,834
投资支付的现金		1,769,988,000	3,069,774,591
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78（4）		3,521,080,434

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
投资活动现金流出小计		3,249,024,252	7,773,855,859
投资活动产生的现金流量净额		-1,377,657,123	-1,267,354,779
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		111,080,009	5,250,000
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		111,080,009	5,250,000
取得借款收到的现金		624,755,723	1,260,991,129
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78（5）	307,000,000	79,000,000
筹资活动现金流入小计		1,042,835,732	1,345,241,129
偿还债务支付的现金		383,681,111	1,940,226,926
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		669,282,381	303,595,077
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		586,652,690	225,716,752
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78（6）	322,574,688	1,518,129,565
筹资活动现金流出小计		1,375,538,180	3,761,951,568
筹资活动产生的现金流量净额		-332,702,448	-2,416,710,439
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		11,577,383	49,233,236
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	七、79（1）	1,341,401,112	-447,871,928
加：期初现金及现金等价物余额		9,021,244,964	8,247,817,077
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七、79（4）	10,362,646,076	7,799,945,149

公司负责人：苏建光

主管会计工作负责人：李武成

会计机构负责人：胡娟

## 母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,151,206,813	2,521,867,491
收到的税费返还		45,612,017	67,091,091
收到其他与经营活动有关的现金		204,737,743	172,359,954
经营活动现金流入小计		2,401,556,573	2,761,318,536
购买商品、接受劳务支付的现金		797,714,256	1,011,146,830
支付给职工及为职工支付的现金		705,085,250	777,916,651
支付的各项税费		163,583,425	240,336,191

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
支付其他与经营活动有关的现金		59,773,501	112,567,311
经营活动现金流出小计		1,726,156,432	2,141,966,983
经营活动产生的现金流量净额		675,400,141	619,351,553
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,310,623,445	200,000,000
取得投资收益收到的现金		1,357,448,799	396,076,082
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		19,636,068	2,498,805
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1	
收到其他与投资活动有关的现金		871,425,883	261,903,564
投资活动现金流入小计		3,559,134,196	860,478,451
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		759,701,180	646,602,599
投资支付的现金		1,595,877,060	480,194,600
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		548,000,000	223,405,852
投资活动现金流出小计		2,903,578,240	1,350,203,051
投资活动产生的现金流量净额		655,555,956	-489,724,600
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			15,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			15,000,000
偿还债务支付的现金		10,000,000	25,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,176,961	5,360,583
支付其他与筹资活动有关的现金		18,409,474	14,313,240
筹资活动现金流出小计		32,586,435	44,673,823
筹资活动产生的现金流量净额		-32,586,435	-29,673,823
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-5,247,413	33,639,804

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
五、现金及现金等价物净增加额		1,293,122,249	133,592,934
加：期初现金及现金等价物余额		3,297,928,530	6,049,079,897
六、期末现金及现金等价物余额		4,591,050,779	6,182,672,831

公司负责人：苏建光

主管会计工作负责人：李武成

会计机构负责人：胡娟



## 合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合 收益	专项储 备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	6,491,100,000				11,878,388,652		-43,501,228	12,449,939	2,419,818,733		16,641,280,437		37,399,536,533	3,877,363,962	41,276,900,495
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	6,491,100,000				11,878,388,652		-43,501,228	12,449,939	2,419,818,733		16,641,280,437		37,399,536,533	3,877,363,962	41,276,900,495
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					11,092,255		-87,283,525	12,985,284			815,473,894		752,267,908	7,706,613	759,974,521
（一）综合收益总额							-87,283,525				2,563,527,124		2,476,243,599	301,211,949	2,777,455,548
（二）所有者投入和减少资本					7,737,484								7,737,484	90,596,934	98,334,418
1. 所有者投入的普通股					7,737,484								7,737,484	90,596,934	98,334,418
2. 其他权益工具持有者投入资本															

项目	2023 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合 收益	专项储 备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
	优先 股	永续 债	其他											
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配											-1,748,053,230		-1,748,053,230	-390,586,829
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配											-1,748,053,230		-1,748,053,230	-390,586,829
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														

## 2023 年半年度报告

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合 收益	专项储 备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计			
优先 股		永续 债	其他													
6. 其他																
(五) 专项储备							12,985,284					12,985,284	6,484,559	19,469,843		
1. 本期提取							51,213,671					51,213,671	15,255,425	66,469,096		
2. 本期使用							-38,228,387					-38,228,387	-8,770,866	-46,999,253		
(六) 其他					3,354,771							3,354,771		3,354,771		
四、本期期末余额	6,491,100,000				11,889,480,907		130,784,753	25,435,223	2,419,818,733		17,456,754,331		38,151,804,441	3,885,070,575	42,036,875,016	

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工 具			资本公积	减： 库存股	其他综合 收益	专项储 备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其他	小计		
优先 股		永续 债	其他												
一、上年期末余额	6,491,100,000				12,862,527,869		-7,107,484	3,918,032	2,002,688,003	411,248,470	13,786,510,309		35,550,885,199	4,466,249,306	40,017,134,505
加：会计政策变更											-3,269,896		-3,269,896	-23,078	-3,292,974
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工 具			资本公积	减： 库存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
二、本年期初余额	6,491,100,000				12,862,527,869		-7,107,484	3,918,032	2,002,688,003	411,248,470	13,783,240,413		35,547,615,303	4,466,226,228	40,013,841,531
三、本期增减变动金额 (减少以 “-”号填 列)					-979,589,222		10,485,405	12,091,031			648,271,445		-308,741,341	208,076,120	-100,665,221
(一) 综合收益总额							10,485,405				2,312,589,485		2,323,074,890	404,521,163	2,727,596,053
(二) 所有者投入和减少资本														5,250,000	5,250,000
1. 所有者投入的普通股														5,250,000	5,250,000
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配											-1,664,318,040		-1,664,318,040	-207,250,478	-1,871,568,518
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-1,664,318,040		-1,664,318,040	-207,250,478	-1,871,568,518

2023 年半年度报告

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益											小计				
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他			
优先股	永续债	其他														
4. 其他																
(四) 所有者权益内部结转					-984,446,625								-984,446,625			-984,446,625
1. 资本公积转增资本(或股本)																
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他					-984,446,625								-984,446,625			-984,446,625
(五) 专项储备																
1. 本期提取								12,091,031					12,091,031	5,555,435		17,646,466
2. 本期使用								50,880,287					50,880,287	13,022,077		63,902,364
								-					-38,789,256	-7,466,642		-46,255,898
(六) 其他					4,857,403			38,789,256					4,857,403			4,857,403
四、本期期末余额	6,491,100,000				11,882,938,647		3,377,921	16,009,063	2,002,688,003	411,248,470	14,431,511,858		35,238,873,962	4,674,302,348		39,913,176,310

公司负责人：苏建光

主管会计工作负责人：李武成

会计机构负责人：胡娟

## 母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合 计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	6,491,100,000				16,024,844,086		21,733,193		2,419,818,733	12,244,118,537	37,201,614,549
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	6,491,100,000				16,024,844,086		21,733,193		2,419,818,733	12,244,118,537	37,201,614,549
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）					3,354,771		-54,180,693			499,049,334	448,223,412
（一）综合收益总额							-54,180,693			2,247,102,564	2,192,921,871
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-1,748,053,230	-1,748,053,230
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-1,748,053,230	-1,748,053,230
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											

2023 年半年度报告

项目	2023 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合 计
		优先股	永续债	其他							
1. 本期提取							15,889,376			15,889,376	
2. 本期使用							-15,889,376			-15,889,376	
(六) 其他				3,354,771						3,354,771	
四、本期期末余额	6,491,100,000				16,028,198,857		-32,447,500		2,419,818,733	12,743,167,871	37,649,837,961

项目	2022 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收 益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益 合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	6,491,100,000				16,242,455,107		31,210,000		2,002,688,003	10,153,943,606	34,921,396,716
加：会计政策变更										533,635	533,635
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	6,491,100,000				16,242,455,107		31,210,000		2,002,688,003	10,154,477,241	34,921,930,351
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）					-357,485,925		2,401,000			403,034,306	47,949,381
(一) 综合收益总额										2,067,352,346	2,067,352,346
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-1,664,318,040	-1,664,318,040
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-1,664,318,040	-1,664,318,040
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											

项目	2022 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收 益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益 合计
		优先股	永续债	其他							
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取								20,741,207			20,741,207
2. 本期使用								-20,741,207			-20,741,207
（六）其他					-357,485,925		2,401,000				-355,084,925
四、本期期末余额	6,491,100,000				15,884,969,182		33,611,000		2,002,688,003	10,557,511,547	34,969,879,732

公司负责人：苏建光

主管会计工作负责人：李武成

会计机构负责人：胡娟



### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

青岛港国际股份有限公司(以下简称“本公司”)是由青岛港(集团)有限公司(现更名为山东港口青岛港集团有限公司,以下简称“青岛港集团”)作为主发起人,并联合码来仓储(深圳)有限公司(“码来仓储”)、青岛远洋运输有限公司(“青岛远洋”)(现更名为中远海运(青岛)有限公司)、中海码头发展有限公司(“中海码头”)、光大控股(青岛)融资租赁有限公司(“光控青岛”)、青岛国际投资有限公司(“青岛国投”)(以下合称“其他发起人”)共同发起设立,于2013年11月15日(“公司成立日”)在中华人民共和国山东省青岛市注册成立的股份有限公司,现注册地址为青岛市黄岛区经八路12号,总部地址为中华人民共和国山东省青岛市。

根据《青岛市政府国资委关于青岛港(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)及重组方案,青岛港集团重组设立股份有限公司。本公司设立时总股本为400,000万股,每股面值人民币1元,各发起人认缴的出资总额及折合股本的情况列示如下(单位:万元):

发起人名称	出资方式	出资额	折合股本	资本公积	持股比例
青岛港集团	注入资产及负债	1,065,228	360,000	705,228	90.0%
码来仓储	货币资金	33,141	11,200	21,941	2.8%
青岛远洋	货币资金	28,406	9,600	18,806	2.4%
中海码头	货币资金	28,406	9,600	18,806	2.4%
光控青岛	货币资金	14,203	4,800	9,403	1.2%
青岛国投	货币资金	14,203	4,800	9,403	1.2%
合计		1,183,587	400,000	783,587	100.0%

本公司于2014年6月6日完成了向境外投资者首次发行705,800,000股境外上市外资股H股股票的工作,每股发行价为港币3.76元(约折合人民币2.98元),募集资金扣除资本化的上市费用后的净额为1,995,921,171元,其中股本705,800,000元(股本数量705,800,000股,每股面值1元),资本公积1,290,121,171元。

本公司于2014年7月2日行使超额配售选择权,完成了增发72,404,000股的境外上市的外资股H股股票的工作,每股发行价为港币3.76元(约折合人民币2.99元)。超额配售募集资金216,167,727元,其中股本72,404,000元(股本数量72,404,000股,每股面值1元),资本公积143,763,727元。

此外,青岛港集团所持有的77,821,000股国有股(相当于已发行H股股数的10%)被转换为H股,并转移至中国全国社会保障基金理事会,作为首次公开发售及超额配售的一部分予以出售。

本公司于 2017 年 5 月 18 日完成配售新 H 股 243,000,000 股，配售价格为每股港币 4.32 元(约折合人民币 3.81 元)，配售完成后本公司总股本增至 5,021,204,000 股。

本公司于 2017 年 5 月 22 日向上海中海码头发展有限公司(“上海中海码头”)定向增发内资股 1,015,520,000 股，每股认购价为人民币 5.71 元。定向增发内资股完成后，本公司总股本增至 6,036,724,000 股。

本公司于 2019 年 1 月 21 日公开发行人民币普通股(A 股)454,376,000 股并在上海证券交易所主板上市，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价为人民币 4.61 元。A 股发行完成后，本公司总股本增至 6,491,100,000 股。

于 2023 年 6 月 30 日，本公司总股本为 6,491,100,000 股，每股面值为人民币 1.00 元，其中 A 股和 H 股分别为 5,392,075,000 股和 1,099,025,000 股，分别占总股本的 83.07% 和 16.93%。其中，青岛港集团对本公司的直接及间接持股比例总计为 55.77%（于 2023 年 6 月 30 日，青岛港集团参与转融通证券出借业务，将持有的本公司 3,700,000 股无限售条件流通股出借给中国证券金融股份有限公司，所涉及的股份不发生所有权转移）。

青岛港集团为本公司之母公司。本公司的最终母公司为山东省港口集团有限公司(“山东省港口集团”)。

本公司及子公司(以下合称“本集团”)主要经营集装箱、金属矿石、煤炭、原油、粮食、件杂货等各类进出口货物的装卸、堆存、物流等港口及相关业务，以及建筑施工、供电、供油等港口辅助业务。

本财务报表由本公司董事会于 2023 年 8 月 25 日批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期间纳入合并范围的主要子公司详见本节九、在其他主体中的权益 1. (1) 企业集团的构成，本期间新纳入合并范围的子公司为通过非同一控制下企业合并收购的子公司，本期间不再纳入合并范围的子公司为处置的通安保安，详见本节八、合并范围的变更 1、非同一控制下企业合并及 4、处置子公司。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

新的香港地区《公司条例》自 2014 年 3 月 3 日起生效。本财务报表的若干相关事项已根据香港地区《公司条例》的要求进行披露。

### 合并财务报表编制基础

青岛港集团于本公司成立前按青岛市人民政府国有资产监督管理委员会(“青岛市国资委”)批准的重组方案进行重组并将部分业务注入本公司，此事项被视为同一控制下的企业合并。根据企业会计准则，在编制本集团的合并财务报表时，青岛港集团于公司成立日投入本公司作为设立出资之资产及负债仍然以原账面价值列账，而并非按重组过程中国有资产管理部门批准的评估值列账，评估值与账面价值之间的差额冲减合并财务报表的股东权益。

而本公司的若干子公司在由非公司制企业改建为公司制企业时对其资产及负债进行了评估，按《企业会计准则解释第 1 号》的规定，该等公司制改建公司的资产及负债于其公司制企业成立之日起按国有资产管理部门批准的评估值并入本集团的合并财务报表。

### 公司财务报表编制基础

编制公司财务报表时，青岛港集团作为资本投入本公司的注入资产及负债按国有资产管理部门批准的评估值为基础，计入本公司的资产负债表。

## 2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司经营周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

同一控制下的企业合并：本集团支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量，如被合并方是最终控制方以前年度从第三方收购来的，则以被合并方的资产、负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础。本集团取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

非同一控制下的企业合并：本集团发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

### 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益、当期净损益及综合收益中不归属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东

损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额冲减少数股东权益。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以本集团为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本集团的角度对该交易予以调整。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价和剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。此外，与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动，以及被投资方持有的分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的累计公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

购买子公司少数股权：在取得对子公司的控制权之后，自子公司的少数股东处取得少数股东拥有的对该子公司全部或部分少数股权，在合并财务报表中，子公司的资产、负债以购买日或合并日开始持续计算的金额反映。因购买少数股权新增加的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额调整资本公积，资本公积(资本溢价或股本溢价)的金额不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金及现金等价物是指库存现金、可随时用于支付的存款，以及持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本集团成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产

#### (a) 分类和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：1)以摊余成本计量的金融资产；2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### 债务工具

本集团持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

##### 以摊余成本计量：

本集团管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

##### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产主要包括应收款项融资、其他债权投资等。本集团自资产负债表日起一年内(含一年)到

期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本集团将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益。在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产，其余列示为交易性金融资产。

权益工具

本集团将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

(b) 减值

本集团对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、应收租赁款等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本集团考虑在资产负债表日无须付出不必要的额外成本和努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款、应收款项融资和合同资产，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于应收租赁款，本集团亦选择按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

除上述应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和应收租赁款外，于每个资产负债表日，本集团对处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，认定为处于第一阶段的金融工具，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据和计提方法如下：

应收款项融资及应收票据组合：

应收银行承兑汇票组合	银行承兑汇票
应收票据组合 A	应收合并范围内公司的商业承兑汇票(适用于公司财务报表)
应收票据组合 B	应收合并范围外公司的商业承兑汇票

应收账款组合：

组合 A	应收合并范围内公司的应收账款(适用于公司财务报表)
组合 B	应收合并范围外公司的工程及建造类业务的应收账款
组合 C	应收合并范围外公司的除工程及建造类业务以外的应收账款

其他应收款及长期应收款组合：

内部公司组合	应收合并范围内公司的其他应收款及长期应收款(适用于公司财务报表)
贷款及垫款组合	应收合并范围外公司的贷款及垫款类款项
代理业务应收款项组合	应收合并范围外公司的代理业务应收款项组合
押金及保证金组合	应收合并范围外公司的押金及保证金组合
应收股利组合	应收合并范围外公司的应收股利组合
其他组合	应收合并范围外公司的其他款项组合

对于划分为组合的应收账款、应收租赁款和因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据和应收款项融资，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除此以外的应收票据、应收款项融资和划分为组合的其他应收款及长期应收款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于在其他应收款和长期应收款中核算的发放的贷款及垫款，本集团主要基于客户对约定义务的“违约可能性”和财务状况，并考虑当前的信用敞口及未来可能的发展趋势，计量贷款及垫款的信用风险。



本集团将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本集团在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

#### (c) 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；2)该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；3)该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

#### (2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本集团的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据、应付账款、其他应付款、借款、长期应付款及租赁负债等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本集团终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

#### (3) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法合并列示于本节五、10.金融工具。

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法合并列示于本节五、10.金融工具。

## 13. 应收款项融资

√适用 不适用

应收款项融资合并列示于本节五、10.金融工具。

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 不适用

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法合并列示于本节五、10.金融工具。

## 15. 存货

√适用 不适用

### (1) 分类

存货包括材料及库存商品、备品备件、燃料、低值易耗品等，按成本与可变现净值孰低计量。

### (2) 发出存货的计价方法

材料及库存商品、燃料和备品备件发出时的成本按加权平均法核算，低值易耗品在领用时采用一次转销法进行摊销。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去将要发生的成本、估计的合同履约成本和销售费用以及相关税费后的金额确定。

### (4) 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 不适用

合同资产的确认方法及标准合并列示于本节五、38.收入章节。

## (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法合并列示于本节五、10.金融工具及 38.收入章节。

## 17. 持有待售资产

√适用 □不适用

同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：(1)根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2)本集团已与其他方签订具有法律约束力的出售协议且已取得相关批准，预计出售将在一年内完成。符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产、以公允价值计量的投资性房地产以及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去出售费用后的净额孰低计量，公允价值减去出售费用后的净额低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债，并在资产负债表中单独列示。

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法合并列示于本节五、10.金融工具。

## 21. 长期股权投资

√适用 □不适用

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本集团对合营企业和联营企业的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位。合营企业为本集团通过单独主体达成，能够与其他方实施共同控制，且基于法律形式、合同条款及其他事实与情况仅对其净资产享有权利的合营安排。联营企业为本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后进行合并；对合营企业和联营企业投资采用权益法核算。

#### （1）投资成本确定

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为投资成本；非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值确认为初始投资成本。

#### （2）后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以初始投资成本作为长期股权投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本集团负有承担额外损失义务且符合预计负债确认条件的，继续确认预计将承担的损失金额。被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认公司财务报表的投资损益。在编制合并财务报表时，对于本集团向被投资单位投出或出售资产的顺流交易而产生的未实现内部交易损益中归属于本集团的部分，本集团在公司财务报表抵销的基础上，对有关未实现的收入和成本或资产处置损益等中归属于本集团的部分予以抵销，并相应调整投资收益；对于被投资单位向本集团投出或出售资产的逆流交易而产生的未实现内部交易损益中归属于本集团的部分，本集团在公司财务报表抵销的基础上，对有关资产账面价值中包含的未实现内部交易损益中归属于本集团的部分予以抵销，并相应调整长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

本集团因增加投资等原因对被投资单位的持股比例增加，但被投资单位仍然是投资方的联营企业或合营企业时，本集团应当按照新的持股比例对股权投资继续采用权益法进行核算。在新增投资日，如果新增投资成本大于按新增持股比例计算的被投资单位可辨认净资产于新增投资日的公允价值份额，不调整长期股权投资成本；如果新增投资成本小于按新增持股比例计算的被投资单位可辨认净资产于新增投资日的公允价值份额，应按该差额，调整长期股权投资成本和营业外收入。进行上述调整时，本集团综合考虑与原持有投资和追加投资相关的商誉或计入损益的金额。

### (3) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过本集团及分享控制权的其他参与方一致同意后才能决策。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### (4) 长期股权投资减值

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额（详见本节五、30.长期资产减值）。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产包括已出租的土地使用权和以出租为目的的建筑物以及正在建造或开发过程中将用于出租的建筑物，以成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，土地使用权按使用年限 35-50 年平均摊销，房屋建筑物及库场设施按其预计使用寿命及净残值率计提折旧，房屋建筑物及库场设施与土地使用权的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧/摊销率
房屋建筑物	30 年	4%	3.2%
库场设施	20-45 年	4%	2.1%-4.8%
土地使用权	35-50 年	-	2.0%-2.9%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额（详见本节五、30.长期资产减值）。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产包括房屋及建筑物、港务设施、库场设施、装卸搬运设备、机器设备、船舶、运输工具、通信设施、办公及其他设备等。

固定资产在相关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。公司制改建时国有股股东投入的固定资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30 年	4%	3.2%
港务设施	年限平均法	20-45 年	4%	2.1%-4.8%
库场设施	年限平均法	20-45 年	4%	2.1%-4.8%
装卸搬运设备	年限平均法	10 年	4%	9.6%
机器设备	年限平均法	5-18 年	4%	5.3%-19.2%
船舶	年限平均法	18 年	5%	5.3%

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
运输工具	年限平均法	10-12 年	4%	8.0%-9.6%
通信设施	年限平均法	5-8 年	4%	12.0%-19.2%
办公及其他设备	年限平均法	5-12 年	4%	8.0%-19.2%

注：固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额（详见本节五、30.长期资产减值）。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

## 24. 在建工程

适用 不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额（详见本节五、30.长期资产减值）。

## 25. 借款费用

适用 不适用

本集团发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

对于为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款费用的资本化金额。

对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率计算确定一般借款费用的资本化金额。实际利率为将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量折现为该借款初始确认金额所使用的利率。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产合并列示于本节五、42.租赁（3）.新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产包括土地使用权、海域使用权及软件等，以成本计量。公司制改建时国有股股东投入的无形资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

#### (a) 土地使用权

土地使用权按使用年限 35-50 年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

#### (b) 海域使用权

海域使用权以取得时的成本入账，并采用直线法按海域使用期限 45-50 年平均摊销。

#### (c) 软件

软件以取得时的成本入账，并采用直线法按预计使用年限 5 年平均摊销。

#### (d) 定期复核使用寿命和摊销方法

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。



## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，被分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；以及
- 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额（详见本节五、30.长期资产减值）。

## 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

固定资产、在建工程、投资性房地产、使用权资产、使用寿命有限的无形资产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试；尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入资产减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 31. 长期待摊费用

√适用 不适用

长期待摊费用包括使用权资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

√适用 不适用

合同负债合并列示于本节五、38.收入章节。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 不适用

职工薪酬是本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利等。

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤等。本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 不适用

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本集团向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本集团的离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险、失业保险、企业年金和统筹外福利，其中，基本养老保险、失业保险和企业年金属于设定提存计划，统筹外福利属于设定受益计划。

##### 基本养老保险

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提

供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### 企业年金

对于 2016 年 1 月 1 日及以后退休的员工，除了社会基本养老保险之外，本集团依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金制度，本集团按照工资总额的一定比例计提年金，在职工提供服务的会计期间，将根据上述比例计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益。

#### 统筹外福利

本集团在国家规定的统筹养老保险之外，根据青岛市人民政府办公厅于 2013 年 8 月 19 日《青岛市第十四届人民政府第 29 次常务会议纪要》批准，本集团对 2015 年 12 月 31 日以前离退休的员工提供统筹外离退休福利(以下简称“统筹外福利”)。根据本公司 2020 年度《青岛港国际股份有限公司补充医疗保险管理暂行办法》的通知(青港国际人字[2020]104 号)，本集团对于离退休人员及在职人员未来退休后提供补充医疗保险等统筹外福利。上述统筹外福利属于设定受益计划。由本集团承担的统筹外福利确认为负债，按照预期累计福利单位法进行精算估值，并按预期未来现金流出额的现值列示。精算利得和损失在产生期间计入其他综合收益，过往服务成本于发生当期确认。本财务报表对统筹外福利参考与统筹外福利期限相同的国债利率进行折现确认负债。

预期在资产负债表日起一年内需支付的统筹外福利，列示为应付职工薪酬。

本公司为子公司承担的统筹外福利，视为本公司对子公司的投资，计入本公司的长期股权投资。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

#### 内退福利

本集团向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指向未达到国家规定的退休年龄、经本集团管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本集团自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本集团比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为应付职工薪酬。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

#### 34. 租赁负债

适用 不适用

租赁负债合并列示于本节五、42.租赁（3）.新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法。

#### 35. 预计负债

适用 不适用

因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，当履行该义务很可能导致经济利益的流出，且其金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

预期在资产负债表日起一年内需支付的预计负债，列报为流动负债。

#### 36. 股份支付

适用 不适用

#### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

#### 38. 收入

##### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本集团在客户取得相关商品或服务的控制权时，按预期有权收取的对价金额确认收入。

##### (a) 提供劳务

本集团下列类型的业务收入确认方法如下：

金属矿石、煤炭、原油、粮食、件杂货、集装箱等各类货物的装卸业务收入、港务管理收入、物流运输劳务收入、拖驳劳务、外轮理货劳务、建造等劳务收入，根据已完成劳务的进度在一段时间

内确认收入，其中，已完成劳务的进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。于资产负债表日，本集团对已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化；

金属矿石、煤炭、原油、粮食、件杂货、集装箱等各类货物的堆存业务收入于堆存期间按照直线法确认。

本集团按照已完成劳务的进度确认收入时，对于本集团已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款和合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备；如果本集团已收或应收的合同价款超过已完成的劳务，则将超过部分确认为合同负债。本集团对于同一合同项下的合同资产和合同负债以净额列示。

合同成本包括合同履约成本和合同取得成本。本集团为提供劳务而发生的成本，确认为合同履约成本，并在确认收入时，按照已完成劳务的进度结转计入主营业务成本。本集团将为获取劳务合同而发生的增量成本，确认为合同取得成本，对于摊销期限不超过一年的合同取得成本，在其发生时计入当期损益；对于摊销期限在一年以上的合同取得成本，本集团按照相关合同项下与确认劳务收入相同的基础摊销计入损益。如果合同成本的账面价值高于因提供该劳务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，本集团对超出的部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。于资产负债表日，本集团对于合同履约成本根据其初始确认时摊销期限是否超过一年，以减去相关资产减值准备后的净额，分别列示为存货和其他非流动资产；对于初始确认时摊销期限超过一年的合同取得成本，以减去相关资产减值准备后的净额，列示为其他非流动资产。

本集团根据其在向客户转让商品或提供劳务前是否拥有对该商品的控制权判断本集团从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。本集团在向客户转让商品或提供劳务前能够控制该商品或劳务的，本集团作为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本集团作为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

#### (b) 销售商品

本集团销售油、电等商品，在已将商品控制权转移给购货方时确认收入。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

合同成本合并列示于本节五、38.收入章节

### 40. 政府补助

适用 不适用

政府补助为本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分摊计入损益。与收益相关的政府补助，若用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；若用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

本集团对同类政府补助采用相同的列报方式。

与日常活动相关的政府补助纳入营业利润，与日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本集团能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；

本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

经营租赁的会计处理方法合并列示于本节五、42.租赁（3）.新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

融资租赁的会计处理方法合并列示于本节五、42.租赁（3）.新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法。

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

本集团作为承租人：

本集团于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)支付的租赁负债，列示为一年内到期的非流动负债。

本集团的使用权资产包括租入的房屋及建筑物、港务设施、库场设施、装卸搬运设备、机器设备及船舶等。使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括租赁负债的初始计量金额、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用等，并扣除已收到的租赁激励。本集团能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权，则在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额。

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

租赁发生变更且同时符合下列条件时，本集团将其作为一项单独租赁进行会计处理：1)该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；2)增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

当租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理时，本集团在租赁变更生效日重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，重新计量租赁负债。租赁变更导致租赁范

围缩小或租赁期缩短的，本集团相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

本集团作为出租人：

实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

#### (a) 经营租赁

本集团经营租出自有的港务设施、库场设施、房屋建筑物等时，经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。

当租赁发生变更时，本集团自变更生效日起将其作为一项新租赁，并将与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额作为新租赁的收款额。

#### (b) 融资租赁

于租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认相关资产。本集团将应收融资租赁款列示为长期应收款，自资产负债表日起一年内(含一年)收取的应收融资租赁款列示为一年内到期的非流动资产。

### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

#### (1) 股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

#### (2) 终止经营

终止经营为满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被处置或划归为持有待售类别：1)该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；2)该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；3)该组成部分是专为转售而取得的子公司。

利润表中列示的终止经营净利润包括其经营损益和处置损益。

#### (3) 专项储备

根据财政部、安全生产监督管理局及有关地方政府部门的规定，本集团按照上年实际危险品堆存等相关业务的营业收入为依据计提安全生产专项储备。

专项储备主要用于装卸、运输、堆存等设施的安全支出。

专项储备在提取时计入相关的成本或当期损益，同时计入专项储备科目。在使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。属于资本性支出的，通过在建工程科目归集所发



生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

#### （4）分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；2)本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；3)本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

#### （5）重要会计估计和判断

本集团根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。

##### （a）采用会计政策的关键判断

###### （i）金融资产的分类

本集团在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本集团在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的合同现金流量特征，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本集团在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

##### （b）重要会计估计及其关键假设

下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险：

###### （i）固定资产折旧的会计估计

本集团管理层就固定资产的预计可使用年限和残值进行估计，并定期进行复核。该等估计乃基于性质和功能类似的固定资产的过往实际可使用年限及行业惯例而确定。在固定资产使用过程中，其所处的经济环境、技术环境以及其他环境有可能对固定资产使用寿命和预计净残值产生较大影响；固定资产使用过程中所处经济环境、技术环境以及其他环境的变化也可能致使与固定资产有关的经济利益的预期实现方式发生重大改变。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间调整固定资产的折旧。

###### （ii）统筹外福利精算

本集团针对统筹外福利确认的负债是在各种假设条件的基础上进行精算确定。这些假设条件包括折现率、福利费用的增长率以及死亡率等。实际结果和假设的差异将在当年按照相关会计政策进行会计处理。尽管本集团认为这些假设是合理的，实际经验值及假设条件的变化将影响本集团统筹外福利负债的金额以及相关的其他综合收益金额。

(iii) 预期信用损失的计量

本集团通过违约风险敞口和预期信用损失率计算预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本集团使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。

#### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2022 年颁布了《关于印发<企业会计准则解释第 16 号>的通知》(以下简称“解释 16 号”)。在编制 2023 年度中期财务报表时,本集团及本公司已选择自 2023 年 1 月 1 日起采用解释 16 号中有关单项交易产生的资产和负债相关递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理规定,并采用追溯调整法处理,相应调整 2022 年年初留存收益及其他相关财务报表项目,2022 年度的比较财务报表已相应重列。		详见下表

其他说明:

有关单项交易产生的资产和负债相关递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响金额	
		2022 年 1 月 1 日	
		本集团	本公司
针对租赁期开始日初始确认租	递延所得税资产/(负债)	(3,292,974)	533,635
赁负债并计入使用权资产的租	未分配利润	3,269,896	(533,635)
赁交易而产生的等额应纳税暂	少数股东权益	23,078	-
时性差异和可抵扣暂时性差异,			
本集团及本公司相应确认为递		2022 年 12 月 31 日	
		本集团	本公司

## 延所得税负债和递延所得税资

产。	递延所得税资产/（负债）	(17,655)	316,405
	未分配利润	204,748	(316,405)
	少数股东权益	(187,093)	-

2022 年 1-6 月

		本集团	本公司
	所得税费用	(1,662,226)	(5,061,210)

## (2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

## (3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用 √不适用

## 45. 其他

□适用 √不适用

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)；应纳税收入额	6%、9%及 13%；3%及 5%
城市维护建设税	缴纳的增值税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	20%及 25%
教育费附加	缴纳的增值税税额	3%
土地使用税	实际使用土地面积	3.2-11.2 元/平方米/年

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
青岛港国际港口服务有限公司	20
青岛外轮航修有限公司	20
青岛港文化传媒有限公司	20
山东港口生产保障有限公司	20
青岛港建设管理中心有限公司	20

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

### （1）企业所得税

根据国家税务总局颁布的《关于设备、器具扣除有关企业所得税政策的通知》(财税[2018]54号)及《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》(财税[2021]6号)等相关规定，本集团在2018年1月1日至2023年12月31日的期间内，新购买的低于500万元的设备可于资产投入使用的次月一次性计入当期成本费用，在计算应纳税所得额时扣除，不再分年度计算折旧。

根据财税[2008]116号文件及财税[2008]46号文件，本公司之子公司青岛港海业董家口油品有限公司（曾用名：青岛海业摩科瑞仓储有限公司）（“董家口油品”）建立国家重点扶持的公共基础设施项目，对应的码头装卸业务自2021年起三年免收企业所得税，三年减半征收企业所得税，2023年为所得税免征优惠的第三年。

至2023年6月30日止6个月期间，根据国家税务总局公告2022年第13号及2023年第6号公告，本公司之子公司青岛港国际港口服务有限公司（“港口服务”）、青岛外轮航修有限公司（“外轮航修”）、青岛港文化传媒有限公司（“文化传媒”）、山东港口生产保障有限公司（“生产保障”）、青岛港建设管理中心有限公司（“建管中心”）属于小型微利企业，上述企业年应纳税所得额不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率预缴企业所得税。

### （2）增值税

根据财政部、税务总局颁布的《关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》(财政部 税务总局公告[2023]1号)的相关规定，本公司的子公司青岛港物业管理有限公司（“物业公司”）作为生活性服务企业，自2023年1月1日至2023年12月31日，按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减增值税应纳税额；本公司及本公司之子公司青岛港国际物流有限公司（“青港物流”）、青岛港捷运通物流有限公司（“捷运通物流”）、青岛港联捷国际物流有限公司（“联捷物流”）、青岛胜狮国际物流有

限公司(“胜狮物流”)、青岛港国际油港有限公司(“国际油港”)、青岛外轮理货有限公司(“青岛外理”)、外理检验、青岛港怡之航冷链物流有限公司(“怡之航冷链”)作为生产性服务企业,自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日,按照当期可抵扣进项税额加计 5%,抵减增值税应纳税额。

根据财政部及税务总局颁布的《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财政部 税务总局 [2016] 36 号)的相关规定,本公司的子公司山东港联化管道石油运输有限公司(“联化管道”)作为提供管道运输服务的一般纳税人,对其增值税实际税负超过 3%的部分实行增值税即征即退政策。

### (3) 码头用地土地使用税

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间,根据财政部和国家税务总局颁布的《关于继续实施物流企业大宗商品仓储设施用地城镇土地使用税优惠政策公告》(财政部 国家税务总局公告[2020]16 号),本集团土地中大宗商品仓储设施用地减半征收土地使用税;根据《国家税务总局关于对交通部门的港口用地征免土地使用税问题的规定》(国税地字[1989]123 号),本集团土地中属于港口码头(即泊位,包括岸边码头、深入水中浮码头、堤岸、堤坝等)用地,免交土地使用税。

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	4,335	350
银行存款	10,587,641,741	9,150,784,614
其他货币资金	43,132,236	32,538,915
合计	10,630,778,312	9,183,323,879
其中：存放在境外的款项总额	33,443,570	2,253,498
存放财务公司存款	9,343,856,727	8,467,959,020

其他说明：

于 2023 年 6 月 30 日,其他货币资金包括本集团向银行申请开具承兑汇票所存入的保证金 4,842,549 元,向银行申请开具信用证所存入的保证金 5,500,000 元,及开具保函所存入的保证金及其他保证金 14,556,951 元。

于 2022 年 12 月 31 日，其他货币资金包括本集团向银行申请开具承兑汇票所存入的保证金 6,096,521 元及开具保函所存入的保证金及其他保证金 1,344,270 元。

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	604,898,333	999,864,829
其中：		
结构性存款	601,459,145	995,407,305
股票投资	3,439,188	4,457,524
合计	604,898,333	999,864,829

其他说明：

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	26,408,662	37,698,488
商业承兑票据	74,991,708	60,316,043
减：坏账准备	-2,356,585	-1,944,426
合计	99,043,785	96,070,105

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	101,400,370	100	2,356,585	3.14	99,043,785	98,014,531	100	1,944,426	3.22	96,070,105
其中：										
商业承兑汇票	74,991,708	73.96	2,356,585	3.14	72,635,123	60,316,043	61.54	1,944,426	3.22	58,371,617
银行承兑汇票	26,408,662	26.04			26,408,662	37,698,488	38.46			37,698,488
合计	101,400,370	/	2,356,585	/	99,043,785	98,014,531	/	1,944,426	/	96,070,105

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	74,991,708	2,356,585	3.14
合计	74,991,708	2,356,585	3.14

按组合计提坏账的确认标准及说明

√适用 □不适用

本集团的应收票据均因销售商品、提供劳务等日常经营活动产生，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票	1,944,426	412,159			2,356,585
合计	1,944,426	412,159			2,356,585

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

本期间按照组合计提的坏账准备金额为 2,356,585 元，无重大收回或转回的坏账准备，无核销的应收票据。

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 5、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	



账龄	期末账面余额
其中：1 年以内分项	
1 年以内	2,283,616,361
1 年以内小计	2,283,616,361
1 至 2 年	90,878,172
2 至 3 年	27,954,029
3 年以上	28,878,710
合计	2,431,327,272

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	20,962,438	0.86	20,962,438	100		20,962,438	0.94	20,962,438	100.00	
其中：										
单项计提	20,962,438	0.86	20,962,438	100		20,962,438	0.94	20,962,438	100.00	
按组合计提坏账准备	2,410,364,834	99.14	113,951,756	4.73	2,296,413,078	2,203,424,159	99.06	186,952,603	8.48	2,016,471,556
其中：										
应收账款组合 B	192,736,152	7.93	26,383,128	13.69	166,353,024	250,114,808	11.24	116,614,606	46.62	133,500,202
应收账款组合 C	2,217,628,682	91.21	87,568,628	3.95	2,130,060,054	1,953,309,351	87.81	70,337,997	3.60	1,882,971,354
合计	2,431,327,272	/	134,914,194	/	2,296,413,078	2,224,386,597	/	207,915,041	/	2,016,471,556

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中商建开(青岛)科技发展有限公司	20,656,092	20,656,092	100	因该公司出现明显经营困难迹象

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
杭州千悦网络科技有限公司	256,346	256,346	100	涉及数项诉讼被列为失信被执行人
宁夏灵武宝塔大古储运有限公司	50,000	50,000	100	涉及数项诉讼被列为失信被执行人
合计	20,962,438	20,962,438	100	/

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

于 2023 年 6 月 30 日，单项计提坏账准备的应收账款为应收中商建开(青岛)科技发展有限公司款项 20,656,092 元、应收杭州千悦网络科技有限公司 256,346 元及应收宁夏灵武宝塔大古储运有限公司款项 50,000 元，上述款项因对应公司出现明显经营困难迹象或公司涉及数项诉讼被列为失信被执行人，本集团认为上述应收款项难以收回，因此本集团针对上述款项全额计提坏账准备。

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：应收账款组合 B — 工程及建造类业务的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
一年以内	80,547,463	3,723,605	4.62
一到二年	84,848,406	11,342,920	13.37
二到三年	27,340,283	11,316,603	41.39
合计	192,736,152	26,383,128	/

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

本集团对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

组合计提项目：应收账款组合 C — 除工程及建造类业务以外的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
一年以内	2,203,068,898	76,807,514	3.49
一到二年	6,029,766	2,231,096	37.00
二年以上	8,530,018	8,530,018	100.00
合计	2,217,628,682	87,568,628	/

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

本集团对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	20,962,438					20,962,438
组合计提	186,952,603		-72,900,558		-100,289	113,951,756
合计	207,915,041		-72,900,558		-100,289	134,914,194

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
余额前五名的应收账款总额	531,252,348	22	34,782,960
合计	531,252,348	22	34,782,960

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

于 2023 年 6 月 30 日，本集团无质押的应收账款(2022 年 12 月 31 日：无)。

## 6、应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	337,366,773	280,619,222
合计	337,366,773	280,619,222

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

√适用 □不适用

本集团视日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行背书或贴现，且满足终止确认的条件，故将本集团信用评级较好的银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。于 2023 年 6 月 30 日，本集团按照整个存续期预期信用损失计量坏账准备。本集团认为所持

有的银行承兑汇票信用风险特征类似，无单项计提减值准备的银行承兑汇票。此外，银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

于 2023 年 6 月 30 日，本集团无列示于应收款项融资的银行承兑汇票质押(2022 年 12 月 31 日：无)。

于 2023 年 6 月 30 日，本集团已背书或贴现但尚未到期的银行承兑汇票为 476,826,960 元 (2022 年 12 月 31 日：722,900,384 元)，均已终止确认。

## 7、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	111,268,968	100.00	126,266,656	100.00
合计	111,268,968	100.00	126,266,656	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无。

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
余额前五名的预付款项总额	34,159,007	30.70
合计	34,159,007	30.70

其他说明

适用 不适用

## 8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收股利	10,358,047	8,924,400
其他应收款	820,946,619	843,893,084
合计	831,304,666	852,817,484

其他说明：

适用 不适用

## 应收利息

### (1). 应收利息分类

适用 不适用

### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
中国石化青岛液化天然气有限责任公司	8,924,400	8,924,400

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
威海海联集装箱有限公司	1,433,647	
合计	10,358,047	8,924,400

## (1). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

## (2). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (3). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	734,661,678
1 年以内小计	734,661,678
1 至 2 年	53,417,359
2 至 3 年	15,562,560
3 年以上	118,808,215
合计	922,449,812

## (4). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代理业务应收款项(i)	454,047,665	453,361,614
定向采购业务垫付款项(ii)	267,455,269	154,166,529
押金及保证金	67,531,504	62,371,283
补充医疗保险统筹资金(iii)	44,797,066	39,574,833
应收股权转让款(iv)	15,038,753	137,353,393
应收土地预付款(v)	14,622,074	14,622,074
应收股利	10,358,047	8,924,400
其他	48,599,434	58,880,829
合计	922,449,812	929,254,955

注：

(i)代理业务应收款项主要系本集团接受船方委托为其办理船舶进出港口必要手续而代付的款项。

(ii)定向采购业务支付款项系本集团为客户定向采购商品所支付的货款。

(iii)补充医疗福利统筹金系本集团为支付给员工的补充医疗福利而预先缴存至平安养老保险股份有限公司山东分公司的款项，本集团预计该款项收回风险较低。

(iv)于 2023 年 6 月 30 日，应收股权转让款为本集团应收山东港口陆海国际物流集团有限公司(“陆海国际物流”)及山东港口装备集团有限公司(“山东装备集团”)因股权转让交易而分别应收回的转让款 1,500,862 元及 13,537,891 元，本集团预计该款项可全额收回。

(v)应收土地预付款为本公司之子公司威海国际物流园发展有限公司(“物流园发展”)于以前年度为购买土地而预付威海市临港经济技术开发区嵩山镇人民政府的款项。由于政府规划变更，物流园发展不再购买该块土地，款项待收回，本集团预计该款项可全额收回。

#### (5). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	20,306,583		56,130,888	76,437,471



坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
本期计提	6,106,640		8,601,035	14,707,675
2023年6月30日余额	26,413,223		64,731,923	91,145,146

第三阶段预期信用损失：

(i) 于 2023 年 6 月 30 日，应收荣成市英陆平行进口汽车有限公司款项 112,428,156 元。该公司已处于停业状态，并涉及数项诉讼且银行账户已被冻结，尚未结清的款项中，其中正在办理向本集团转让房产 49,049,000 元，本集团针对预计无法收回的剩余部分金额计提坏账准备 63,379,156 元。

(ii) 于 2023 年 6 月 30 日，应收青岛华民时创国际贸易有限公司款项 1,352,767 元。该公司已处于停业状态，并涉及数项诉讼，本集团针对该笔款项全额计提坏账准备。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	56,130,888	8,601,035				64,731,923
贷款及垫款组合	80,995	287,715				368,710
代理业务应收款项组合	15,668,081	3,809,502				19,477,583
押金及保证金组合	891,727	141,913				1,033,640
其他组合	3,665,780	1,867,510				5,533,290

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或 转回	转销或 核销	其他变动	
合计	76,437,471	14,707,675				91,145,146

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(7). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(1). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期 末余额合计数的 比(%)	坏账准备 期末余额
荣成市英陆平行进口汽车有限公司	定向采购业务 垫付款项	112,428,156	三年以上	12.19	63,379,156
青岛港口装备制造有限公司	代理业务应收 款项等	90,293,075	一年以内、 一到二年	9.79	4,002,166
青岛大度谷物有限公司	定向采购业务 垫付款项	73,627,971	一年以内	7.98	3,158,468
平安养老保险股份有限公司山东分公司	补充医疗保险 统筹资金	44,797,066	一年以内	4.86	2,654,009
青岛大农有为国际贸易有限公司	定向采购业务 垫付款项	37,066,800	一年以内	4.02	1,590,079
合计	/	358,213,068	/	38.83	74,783,878

(8). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (9). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (10). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

于 2023 年 6 月 30 日，本集团无按照应收金额确认的政府补助(2022 年 12 月 31 日：无)。

于 2023 年 6 月 30 日，本集团无其他应收款质押(2022 年 12 月 31 日：本集团无其他应收款质押)。

## 9、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值
材料及库存商品	17,977,661		17,977,661	24,558,833		24,558,833
燃料	12,210,678		12,210,678	16,841,518		16,841,518
备品配件	2,264,026		2,264,026	5,252,561		5,252,561
其他	8,464,970		8,464,970	7,493,637		7,493,637
合计	40,917,335		40,917,335	54,146,549		54,146,549

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

于 2023 年 6 月 30 日，本集团管理层认为存货不存在减值，无需计提存货跌价准备(2022 年 12 月 31 日：无)。

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
已完工尚未结算	57,817,906	1,084,844	56,733,062	125,964,204	1,997,755	123,966,449
合计	57,817,906	1,084,844	56,733,062	125,964,204	1,997,755	123,966,449

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
已完工尚未结算款		-912,911		主要是青港供电等合同资产减少
合计		-912,911		/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	1,997,755			1,997,755
本期转回	-912,911			-912,911
2023 年 6 月 30 日余额	1,084,844			1,084,844

其他说明：

适用 不适用

合同资产无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。于 2023 年 6 月 30 日，本集团合同资产均未逾期，不存在单项计提减值准备的合同资产(2022 年 12 月 31 日：无)。

#### 11、持有待售资产

适用 不适用

#### 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	2,714,386	2,717,391
合计	2,714,386	2,717,391

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明：

无。

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	92,780,104	141,272,926
合计	92,780,104	141,272,926

其他说明：

无。

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
应收湖南酷铺商业管理有限公司款 (i)	34,856,373		34,856,373	34,859,378		34,859,378	
减：一年内到期的部分	-2,714,386		-2,714,386	-2,717,391		-2,717,391	
合计	32,141,987		32,141,987	32,141,987		32,141,987	/

(i) 于 2023 年 6 月 30 日，应收湖南酷铺商业管理有限公司(“湖南酷铺”)款项 34,856,373 元 (2022 年 12 月 31 日：34,859,378 元)，由于湖南酷铺经营不善，无法偿还该款项，以其母公司供销大集集团股份有限公司房产作为该款项抵押担保。后根据法院重整裁定，该款项由供销大集集团股份有限公司承接并分期偿还，偿还期限 10 年，截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间已受偿 546,912 元。本集团认为该款项回收风险较小，未计提坏账准备。

## (2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

## (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
<b>一、合营企业</b>												
青岛前湾集装箱码头有限责任公司(“QQCT”)(i)	6,632,579,838			478,010,917		1,734,187				3,542,001	7,115,866,943	
青岛实华原油码头有限公司(“青岛实华”)	1,581,993,750			129,495,001		1,075,052				2,228,407	1,714,792,210	
青岛港董家口矿石码头有限公司(“QDOT”)	653,669,917			1,832,687						538,303	656,040,907	
青岛前湾西港联合码头有限责任公司(“西联”)(ii)	421,839,184			10,842,633		545,532	5,100,000			162,839	428,290,188	
青岛海湾液体化工港务有限公司(“海湾液体化工”)	158,065,987			1,020,861							159,086,848	
青岛中石油仓储有限公司(“中石油仓储”)	165,299,156			8,864,052							174,163,208	
华能青岛港务有限公司(“华能青岛”)	123,309,821			1,866,223							125,176,044	
青岛港董家口万邦物流有限公司(“董家口万邦物流”)(iii)	67,752,526			-61,275							67,691,251	
青岛港董家口中外运物流有限公司(“董家口中外运物流”)	51,710,941			178,441							51,889,382	
青岛东港国际集装箱储运有限公司(“东港集装箱”)	44,642,709			3,687,009			6,260,247				42,069,471	



2023 年半年度报告

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	减值准 备期末 余额
		追加投资	减少投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综合 收益调整	其他权益变 动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值 准备	其他		
青岛长荣集装箱 储运有限公司 ("长荣集装箱")	51,252,690			10,929,762			20,199,012			41,983,440	
青岛联合国际船 舶代理有限公司 ("联合船代")	29,862,576			1,461,709						31,324,285	
青岛神州行国际 货运代理有限公司 ("神州行货 代")	19,458,026			5,096,771						24,554,797	
青岛港联海国际 物流有限公司 ("港联海物流")	19,912,396			1,350,579			1,780,082			19,482,893	
青岛中海船务代 理有限公司("中 海船代")	10,807,348			762,885						11,570,233	
青岛港联荣国际 物流有限公司 ("港联荣物流")	9,824,129			1,894,463			1,500,000			10,218,592	
青岛港(临沂)高 速物流有限公司 ("临沂高速")	3,349,964			-127,797						3,222,167	
海路国际港口运 营管理有限公司 ("海路国际")	2,824,032			637,000						3,461,032	
青岛港海国际 物流有限公司 ("港海物流")	3,409,926		-3,379,509	-30,417							
小计	10,051,564,916		3,379,509	657,711,504		3,354,771	34,839,341		6,471,550	10,680,883,891	
<b>二、联营企业</b>											
山东港口集团 财务有限责任 公司("山港财 务公司")	1,655,475,686			68,452,913	8,109,307					1,732,037,906	
山东振华石油 能源储备有限 公司("振华石 油储备")(iv)		360,150,000								360,150,000	

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	减值准 备期末 余额
		追加投资	减少投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综合 收益调整	其他权益变 动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值 准备	其他		
中远海运港口 (阿布扎比)有 限公司(“中远 阿布扎比”)	290,971,494			-15,392,498						275,578,996	
青岛港(集团) 港务工程有限 公司(“青岛港 工”)	259,492,816			10,988,338			13,962,546		33,458	256,552,066	
青岛青银金融 租赁有限公司 (“青银租赁”)	143,008,395			13,379,976						156,388,371	
中联运通控股 集团有限公司 (“中联运通”)	139,751,070			14,947,321			11,074,387			143,624,004	
青岛港口装备 制造有限公司 (“装备制造”)	110,515,769			14,034,467						124,550,236	
青岛港国际贸 易物流有限公 司(“国贸物流”)	81,456,233			7,584,778						89,041,011	
山东港口科技 集团青岛有限 公司(“科技公 司”)	54,484,581			2,654,064						57,138,645	
山港陆海国际 物流(济南)有 限公司(“山港 陆海济南”)	40,039,874			26,571						40,066,445	
西双版纳天然 橡胶储运中心 有限公司(“天 然橡胶储运”)(v)		34,000,000								34,000,000	
山东港口能源 有限公司(“山 东港口能源”)	15,152,367			902,944			2,612,131			13,443,180	
青岛国际能源 交易中心有限	12,060,140			-802,711						11,257,429	

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
公司(“国际能源”)											
Global Shipping Business Network Limited(“GSBN”)	12,950,000			-3,347,566						9,602,434	
青岛前湾新合国际供应链服务有限公司(“汽车供应链”)	8,543,765			30,634						8,574,399	
威海海联集装箱有限公司(“海联集装箱”)	7,646,401			822,800			1,414,404			7,054,797	
山东港口海外发展集团青岛有限公司(“海外发展青岛”)	4,972,587			1,834,713						6,807,300	
山港能源发展(青岛)有限公司(“山港能源发展”)(vi)		4,900,000								4,900,000	
小计	2,836,521,178	399,050,000		116,116,744	8,109,307		29,063,468		33,458	3,330,767,219	
合计	12,888,086,094	399,050,000	3,379,509	773,828,248	8,109,307	3,354,771	63,902,809		6,505,008	14,011,651,110	

## 其他说明

(i)本公司对 QQCT 的持股比例为 51%，另一方股东持股比例为 49%。QQCT 董事会成员共 11 名，其中本公司派出 6 名，另一方股东派出 5 名，根据 QQCT 公司章程规定，QQCT 的重大财务及经营决策需要经过 10 名以上董事会成员通过，本公司仍不能单方面对 QQCT 实施控制，故将 QQCT 作为合营公司核算。

(ii)本公司对西联的持股比例为 51%，根据西联公司章程规定，最高权力机构为股东会，但主要经营决策由股东会授权董事会进行表决。西联董事会成员共 5 名，其中本公司派出 3 名。西联的重大财务及经营决策需要经过全体董事一致通过，本公司不能单方面对西联实施控制，故将西联作为合营公司核算。

(iii)本公司对董家口万邦物流的持股比例为 51%，根据董家口万邦物流公司章程规定，最高权力机构为董事会。董家口万邦物流董事会成员共 7 名，其中本公司派出 4 名。董家口万邦物流的重大财务及经营决策需要经过全体董事一致通过，本公司不能单方面对董家口万邦物流实施控制，故将董家口万邦物流作为合营公司核算。

(iv)于 2023 年 3 月，本公司与北方石油国际有限公司、振华石油控股有限公司共同成立振华石油储备，注册资本 980,000,000 元。于 2023 年 4 月，本公司出资 360,150,000 元，持股比例为 49%。本公司仅对振华石油储备具有重大影响，故将其作为联营公司核算。

(v)于 2022 年 12 月，本公司之子公司青港物流与云南天然橡胶产业集团有限公司以及云南自由贸易试验区投资开发(集团)有限公司共同设立天然橡胶储运，注册资本 200,000,000 元。于 2023 年 6 月，本公司之子公司青港物流出资 34,000,000 元，持股比例 34%，本公司仅对天然橡胶储运具有重大影响，故将其作为联营公司核算。

(vi)于 2023 年 3 月，本公司之子公司青港供电与北京鲁港控股发展集团有限公司共同成立山港能源发展，注册资本 10,000,000 元。于 2023 年 5 月，本公司之子公司青港供电出资 4,900,000 元，持股比例 49%。本公司之子公司青港供电仅对山港能源发展具有重大影响，故将其作为联营公司核算。

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
股权投资	393,840,402	393,840,402
合计	393,840,402	393,840,402

其他说明：

账面价值为 393,840,402 元的股权投资系本集团持有的对非上市公司股权投资，分别为对山东港湾建设 9.62%、山东滨海弘润管道物流股份有限公司（“滨海弘润”）10%、山东港口航运集团有限公司（“山东港口航运”）4.06%、中国石化青岛液化天然气有限责任公司 1%、三亚亚龙湾开发股份公司 0.06% 及山东装备集团 16.56% 的非上市股权投资，本集团对其无控制权、共同控制权或重大影响。本集团尚无处置这些投资的计划，其公允价值变动计入当期损益。截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间，本集团收到山东港湾建设现金分红 1,503,100 元。

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	68,187,971	114,799,758		182,987,729
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额	11,764,350			11,764,350

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
(1) 处置				
(2) 其他转出	11,764,350			11,764,350
4.期末余额	56,423,621	114,799,758		171,223,379
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	18,501,246	18,820,102		37,321,348
2.本期增加金额	1,271,588	1,157,604		2,429,192
(1) 计提或摊销	1,271,588	1,157,604		2,429,192
3.本期减少金额	4,930,062			4,930,062
(1) 处置				
(2) 其他转出	4,930,062			4,930,062
4.期末余额	14,842,772	19,977,706		34,820,478
三、减值准备				
四、账面价值				
1.期末账面价值	41,580,849	94,822,052		136,402,901
2.期初账面价值	49,686,725	95,979,656		145,666,381

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

于 2023 年 6 月 30 日，本集团管理层认为投资性房地产不存在减值迹象，无需计提减值准备(2022 年 12 月 31 日：无)。

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间，本集团无资本化计入投资性房地产的借款费用(截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间：无)。

## 21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	22,939,777,567	22,183,661,213
合计	22,939,777,567	22,183,661,213

其他说明：

无。

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	港务设施	库场设施	装卸搬运设备	机器设备	船舶	运输工具	通信设施	办公及其他设备	合计
一、账面原值：										
1.期初余额	1,171,755,022	14,277,848,752	9,916,984,507	4,078,547,277	1,343,740,356	1,791,353,734	176,308,645	276,307,439	96,658,737	33,129,504,469
2.本期增加金额	82,983,559	34,554,228	952,031,665	141,087,849	59,812,254	35,893,805	14,885,932	43,929,840	1,100,368	1,366,279,500
(1) 购置	2,621,687	1,133,576		4,716,710	10,110,313		4,034,382	6,212,696	1,021,818	29,851,182
(2) 在建工程转入	80,361,872	33,420,652	940,242,653	136,371,139	49,682,182	35,893,805	10,761,310	37,274,899	54,345	1,324,062,857
(3) 企业合并增加			24,662		19,759		90,240	442,245	24,205	601,111
(4) 投资性房地产转入			11,764,350							11,764,350
3.本期减少金额		58,804		27,028,192	6,718,223		2,442,969	213,337	298,784	36,760,309
(1) 处置或报废		58,804		27,028,192	6,346,339		1,720,056	194,031	53,506	35,400,928
处 2) 处置子公司					371,884		722,913	19,306	245,278	1,359,381
4.期末余额	1,254,738,581	14,312,344,176	10,869,016,172	4,192,606,934	1,396,834,387	1,827,247,539	188,751,608	320,023,942	97,460,321	34,459,023,660



项目	房屋及建筑物	港务设施	库场设施	装卸搬运设备	机器设备	船舶	运输工具	通信设施	办公及其他设备	合计
二、累计折旧										
1.期初余额	352,789,791	3,569,759,812	1,799,912,530	2,955,805,587	924,952,637	957,135,412	106,561,491	196,521,525	57,516,624	10,920,955,409
2.本期增加金额	19,674,417	194,906,322	195,446,394	71,340,643	54,782,632	37,355,919	5,970,794	20,343,368	2,878,440	602,698,929
(1) 计提	19,674,417	194,906,322	190,516,332	71,340,643	54,782,632	37,355,919	5,970,794	20,343,368	2,878,440	597,768,867
(2) 投资性房地产转入			4,930,062							4,930,062
3.本期减少金额		56,452		21,166,931	5,820,966		1,839,748	199,053	212,942	29,296,092
(1) 处置或报废		56,452		21,166,931	5,611,313		1,520,599	186,313	51,324	28,592,932
(2) 处置子公司					209,653		319,149	12,740	161,618	703,160
4.期末余额	372,464,208	3,764,609,682	1,995,358,924	3,005,979,299	973,914,303	994,491,331	110,692,537	216,665,840	60,182,122	11,494,358,246
三、减值准备										
1.期初余额	24,887,847									24,887,847
2.本期增加金额										
(1) 计提										
3.本期减少金额										
(1) 处置或报废										

项目	房屋及建筑物	港务设施	库场设施	装卸搬运设备	机器设备	船舶	运输工具	通信设施	办公及其他设备	合计
4.期末 余额	24,887,847									24,887,847
四、账面价值										
1.期末 账面价值	857,386,526	10,547,734,494	8,873,657,248	1,186,627,635	422,920,084	832,756,208	78,059,071	103,358,102	37,278,199	22,939,777,567
2.期初 账面价值	794,077,384	10,708,088,940	8,117,071,977	1,122,741,690	418,787,719	834,218,322	69,747,154	79,785,914	39,142,113	22,183,661,213

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	19,716,161
港务设施	1,647,319,608
库场设施	702,048,087
装卸搬运设备	13,845,095
其他设备	44,029
合计	2,382,972,980

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房地产权证	30,101,998	非自有土地
房地产权证	233,194,198	尚未办理工程竣工财务决算

其他说明：

√适用 □不适用

本集团作为出租人签订的房屋及建筑物、港务设施、库场设施、装卸搬运设备、机器设备及其他设备的租赁合同未设置余值担保条款。

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间固定资产计提的折旧金额为 597,768,867 元 (截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间：515,610,239 元)，其中计入营业成本、管理费用及研发费用的折旧费用分

别为 581,538,612 元、14,117,939 元及 2,112,316 元(截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间: 498,571,884 元、15,972,755 元及 1,065,600 元)。

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间, 由在建工程转入固定资产的原价为 1,324,062,857 元 (截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间: 971,587,909 元)。

于 2023 年 6 月 30 日, 本集团无被抵押的固定资产(2022 年 12 月 31 日: 无)。

于 2023 年 6 月 30 日, 本集团子公司物流园发展固定资产计提减值准备金额为 24,887,847 元 (2022 年 12 月 31 日: 24,887,847 元)。

## 固定资产清理

适用 不适用

## 22、在建工程

### 项目列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,297,441,998	2,489,939,000
工程物资	2,198,029	1,990,634
合计	2,299,640,027	2,491,929,634

其他说明:

无.

## 在建工程

### (1). 在建工程情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
董家口液体散货装卸储运工程	815,365,695		815,365,695	844,235,682		844,235,682

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
董家口散杂货泊位及堆场工程	648,735,617		648,735,617	812,763,354		812,763,354
董家口原油商业储备库工程	468,614,904		468,614,904	276,859,626		276,859,626
董家口通用码头粮食筒仓三期工程	51,126,446		51,126,446			
其他工程	313,599,336		313,599,336	556,080,338		556,080,338
合计	2,297,441,998		2,297,441,998	2,489,939,000		2,489,939,000

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
董家口液体散货装卸储运工程	3,230,529,000	844,235,682	500,835,573	-529,705,560		815,365,695	24	24%	1,655,585	1,523,942	4	自有资金、山港财务公司贷款
董家口散杂货泊位及堆场工程	4,931,551,000	812,763,354	307,832,001	-471,859,738		648,735,617	28	28%				自有资金
董家口原油商业储备库工程	4,480,000,000	276,859,626	198,104,836	-6,349,558		468,614,904	73	73%				自有资金
董家口通用码头粮食筒仓三期工程	1,132,850,000		51,126,446			51,126,446	5	5%				自有资金
其他工程		556,080,338	73,666,999	-316,148,001		313,599,336						自有资金
合计	13,774,930,000	2,489,939,000	1,131,565,855	-1,324,062,857		2,297,441,998	/	/	1,655,585	1,523,942	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	港务设施	库场设施	机器设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	220,436,764	96,187,617	475,132,180	47,567,533	839,324,094
2.本期增加金额	8,841,288		24,894,184		33,735,472
（1）新增租赁合同	8,841,288		24,894,184		33,735,472
3.本期减少金额	1,524,990		46,914,168		48,439,158
（1）租赁变更	1,524,990		12,556,395		14,081,385

项目	房屋及建筑物	港务设施	库场设施	机器设备	合计
(2) 租赁到期			34,357,773		34,357,773
4.期末余额	227,753,062	96,187,617	453,112,196	47,567,533	824,620,408
二、累计折旧					
1.期初余额	67,540,702	10,352,312	118,465,534	13,361,111	209,719,659
2.本期增加金额	26,301,621	2,070,469	44,022,897	2,675,870	75,070,857
(1) 计提	26,301,621	2,070,469	44,022,897	2,675,870	75,070,857
3.本期减少金额	304,998		43,450,045		43,755,043
(1) 处置					
(2) 租赁变更	304,998		9,092,272		9,397,270
(3) 租赁到期			34,357,773		34,357,773
4.期末余额	93,537,325	12,422,781	119,038,386	16,036,981	241,035,473
三、减值准备					
四、账面价值					
1.期末账面价值	134,215,737	83,764,836	334,073,810	31,530,552	583,584,935
2.期初账面价值	152,896,062	85,835,305	356,666,646	34,206,422	629,604,435

其他说明：  
无。

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	专利权	海域使用权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值							
1.期初余额	3,423,123,141	193,626,780		124,577,210		50,307,510	3,791,634,641
2.本期增加金额		33,455,091					33,455,091



项目	土地使用权	软件	专利权	海域使用权	非专利技术	其他	合计
(1) 购置		6,120,851					6,120,851
(2) 内部研发		27,334,240					27,334,240
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额		53,356					53,356
(1) 处置子公司		53,356					53,356
4.期末余额	3,423,123,141	227,028,515		124,577,210		50,307,510	3,825,036,376
二、累计摊销							
1.期初余额	416,636,454	115,573,408		9,934,899		47,312,152	589,456,913
2.本期增加金额	35,563,075	18,156,349		717,445		1,347,565	55,784,434
(1) 计提	35,563,075	18,156,349		717,445		1,347,565	55,784,434
3.本期减少金额		28,786					28,786
(1) 处置子公司		28,786					28,786
4.期末余额	452,199,529	133,700,971		10,652,344		48,659,717	645,212,561
三、减值准备							
四、账面价值							
1.期末账面价值	2,970,923,612	93,327,544		113,924,866		1,647,793	3,179,823,815
2.期初账面价值	3,006,486,687	78,053,372		114,642,311		2,995,358	3,202,177,728

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 2.88%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间无形资产的摊销金额为 55,784,434 元 (截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间：49,578,186 元)，其中计入在建工程的土地使用权摊销金额为 2,486,837 元 (截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间 526,092 元)。

于 2023 年 6 月 30 日，本集团无被抵押的无形资产(2022 年 12 月 31 日：无)。

于 2023 年 6 月 30 日，本集团管理层认为无形资产不存在减值迹象，无需计提减值准备(2022 年 12 月 31 日：无)。

## 27、开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增加金额		本期减少金额		期末 余额
		内部开发支 出	其他	确认为无形 资产	转入当期损 益	
码头设施研发 及软件	30,804,841	85,864,856		27,334,240	50,752,626	38,582,831
合计	30,804,841	85,864,856		27,334,240	50,752,626	38,582,831

其他说明：

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间，本集团研究开发支出共计 85,864,856 元 (截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间：71,827,158 元)；其中 50,752,626 元 (截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间：55,906,928 元)于当期计入研发费用，27,334,240 元(截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间：4,832,931 元)于当期确认为无形资产。于 2023 年 6 月 30 日，通过本集团内部研发形成的无形资产占无形资产账面价值的比例为 2.88% (2022 年 12 月 31 日：2.08%)。

## 28、商誉

## (1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
红星物流	27,996,716			27,996,716
摩科瑞物流	10,129,085			10,129,085
青岛港通用码头	8,706,923			8,706,923
港运泰物流	4,686,830			4,686,830
液体化工码头	1,850,485			1,850,485
合计	53,370,039			53,370,039

## (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
港运泰物流	4,686,830			4,686,830
合计	4,686,830			4,686,830

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

本集团的所有商誉已于购买日分摊至相关的资产组或资产组组合，截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间商誉分摊未发生变化，分摊情况根据最小资产组汇总如下：

	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
液体散货配套服务		
—红星物流	27,996,716	27,996,716
金属矿石、煤炭等货物处理以及配套服务		
—摩科瑞物流	10,129,085	10,129,085
集装箱装卸		
—青岛港通用码头	8,706,923	8,706,923
物流运输业务		
—港运泰物流	4,686,830	4,686,830
液体散货装卸		

—液体化工码头	1,850,485	1,850,485
	53,370,039	53,370,039

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

在进行商誉减值测试时，本集团将相关资产或资产组组合(含商誉)的账面价值与其可收回金额进行比较，如果可收回金额低于账面价值，相关差额计入当期损益。

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间，本集团根据历史经验及对市场发展的预测确定增长率和毛利率，并采用能够反映相关资产组的特定风险的税前利率为折现率，约为 11%-12% (截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间：约为 11%)。预测期增长率采用相关资产组经批准的销售收入的五年期预算平均增长率确定，稳定期增长率本集团参考历史物价指数采用固定增长率 3% (截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间：约为 3%)。

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
维修改造支出	74,269,910	7,757,373	-12,053,540		69,973,743
租赁费	554,614	1,512,233	-653,965		1,412,882
其他	860,513	2,986,021	-52,034		3,794,500
合计	75,685,037	12,255,627	-12,759,539		75,181,125

其他说明：

无。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
评估增值	2,594,266,384	648,566,596	2,636,190,100	659,047,525
内退福利	103,008,000	25,752,000	117,490,000	29,372,500
抵消内部未实现利润	651,796,484	162,949,121	657,164,216	164,291,054
资产减值准备	143,806,408	35,951,602	211,201,367	52,800,342
预提费用	211,164,884	52,791,221	211,212,808	52,803,202
租赁负债	233,752,472	58,438,118	300,507,814	75,126,953
可抵扣亏损	52,557,772	13,139,443	106,998,764	26,749,691
政府补助	65,290,256	16,322,564	72,821,204	18,205,301
合计	4,055,642,660	1,013,910,665	4,313,586,273	1,078,396,568

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制下企业合并	202,044,652	50,511,163	205,034,192	51,258,548
固定资产折旧	147,286,220	36,821,555	159,454,340	39,863,585
理财产品公允价值变动	1,459,144	364,786	6,754,304	1,688,576
使用权资产	265,004,844	66,251,211	300,578,435	75,144,608
合计	615,794,860	153,948,715	671,821,271	167,955,317

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	104,494,211	909,416,454	117,581,255	960,815,313
递延所得税负债	104,494,211	49,454,504	117,581,255	50,374,062

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	110,582,208	101,981,173
可抵扣亏损	172,914,041	164,979,368
合计	283,496,249	266,960,541

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023	26,275,253	26,275,253	
2024	22,919,018	30,136,063	
2025	52,108,240	52,108,240	
2026	45,218,181	45,218,181	
2027	11,241,631	11,241,631	
2028	15,151,718		
合计	172,914,041	164,979,368	/

其他说明：

□适用 √不适用

**31、其他非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
油罐铺底油 (i)	290,316,583		290,316,583	290,316,583		290,316,583
预收港口设施 租赁款相关 关税(ii)	124,672,579		124,672,579	130,415,085		130,415,085
预付工程设 备款	94,516,075		94,516,075	94,527,718		94,527,718
合计	509,505,237		509,505,237	515,259,386		515,259,386

其他说明：

(i)本公司及本公司之子公司潍坊港联化仓储有限公司(“潍坊港联化”)、青岛港海业董家口油品有限公司(曾用名：青岛海业摩科瑞仓储有限公司)(“董家口油品”)、东营港联化管道石油输送有限公司(“东营港联化”)、红星物流因生产需要购入部分原油存入原油管线及油罐内，保证油品计量精度并增加罐体液压以保证安全生产。

(ii)预收港口设施租赁款相关税费主要为本集团向合营公司 QQCT 出租前湾港区土地使用权、港务设施、库场设施等资产(以下合称“港口设施”)全额收到租金所预缴的相关税费，港口设施租赁期为 30 年。于 2010 年底前，本集团已全额收取租赁款。本集团将已缴纳的港口设施租赁款相关的税费计入其他非流动资产，每期按照确认的租赁收入对应已缴纳的税费金额将其摊销至税金及附加。

**32、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	529,868,243	268,842,243

借款利息	250,731	245,904
合计	530,118,974	269,088,147

短期借款分类的说明：

无。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

于 2023 年 6 月 30 日，短期借款的利率区间为 2.80% 至 4.05% (2022 年 12 月 31 日：3.80% 至 4.35%)。

## 33、交易性金融负债

适用 不适用

## 34、衍生金融负债

适用 不适用

## 35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	685,069,609	984,132,165
银行承兑汇票	20,312,763	50,765,874
合计	705,382,372	1,034,898,039

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

## 36、应付账款

### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付分包装卸费	331,148,860	220,621,741



项目	期末余额	期初余额
应付分包代理费	300,009,555	285,090,103
应付材料款	224,428,487	270,417,932
应付运输费	170,428,977	217,304,802
应付修理费	165,034,583	174,323,112
应付工程分包款	80,472,656	100,713,236
应付租赁费	68,781,904	40,165,079
应付仓储费	65,638,309	34,582,520
其他	91,327,258	92,089,823
合计	1,497,270,589	1,435,308,348

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付工程分包款及修理费	94,689,707	由于工程尚未结算，该款项尚未进行最后清算
合计	94,689,707	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 37、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收租赁款	31,621,657	9,224,728
合计	31,621,657	9,224,728

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收装卸作业款	259,554,851	168,450,489
预收分包代理费	69,327,118	71,667,180
预收工程款	15,962,567	14,315,717
预收材料及设备款	4,681,731	13,920,030
其他	12,752,800	5,238,713
合计	362,279,067	273,592,129

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

包括在 2022 年 12 月 31 日账面价值中的 273,592,129 元合同负债已于截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间全部转入营业收入(截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间：216,343,911 元)。

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	446,349,756	1,478,406,847	1,455,370,750	469,385,853

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
二、离职后福利-设定提存计划	20,981,808	186,235,386	179,176,190	28,041,004
三、辞退福利	34,970,000		330,000	34,640,000
四、一年内到期的其他福利	128,970,000		730,000	128,240,000
合计	631,271,564	1,664,642,233	1,635,606,940	660,306,857

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	372,288,104	877,587,874	885,012,554	364,863,424
二、职工福利费	1,060,389	46,986,865	43,797,187	4,250,067
三、社会保险费		67,619,434	67,619,434	
其中：医疗保险费		59,615,948	59,615,948	
工伤保险费		8,003,486	8,003,486	
生育保险费				
四、住房公积金		76,757,722	75,868,955	888,767
五、工会经费和职工教育经费	10,794,648	23,237,106	23,621,266	10,410,488
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、外付劳务费	57,578,749	357,800,879	332,002,061	83,377,567
九、其他	4,627,866	28,416,967	27,449,293	5,595,540
合计	446,349,756	1,478,406,847	1,455,370,750	469,385,853

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		119,451,088	119,451,088	
2、失业保险费		5,225,871	5,225,871	
3、企业年金缴费	20,981,808	61,558,427	54,499,231	28,041,004
合计	20,981,808	186,235,386	179,176,190	28,041,004

其他说明：

√适用 □不适用

本集团以当地劳动和社会保障部门规定的缴纳基数和比例，按月向相关经办机构缴纳养老保险费及失业保险费，且缴纳后不可用于抵减本集团未来期间应为员工交存的款项。

本集团承担的应付内退福利确认为长期应付职工薪酬，其中一年内到期的部分列示为应付职工薪酬。

本集团承担的应付统筹外福利确认为长期应付职工薪酬，其中一年内到期的部分列示为应付职工薪酬。

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	57,997,350	45,146,836
企业所得税	282,085,265	229,780,267
个人所得税	1,913,981	3,532,567
土地使用税	20,069,437	17,901,482
房产税	7,029,993	2,957,725
印花税	2,293,611	3,270,144
其他	4,620,047	3,791,818
合计	376,009,684	306,380,839

其他说明：

无。

**41、其他应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利	1,837,358,706	285,371,337
其他应付款	4,068,920,745	3,700,506,579
合计	5,906,279,451	3,985,877,916

其他说明：

无。

**应付利息**

□适用 √不适用

**应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,837,358,706	285,371,337
合计	1,837,358,706	285,371,337

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无。

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付工程设备款(i)	3,007,315,772	2,854,945,106
代理业务应付及代收款项(ii)	742,324,407	484,184,637
应付保证金及押金	82,905,719	177,119,951
其他	236,374,847	184,256,885
合计	4,068,920,745	3,700,506,579

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付工程设备款	975,168,355	尚未到付款期或相关工程尚未最终决算验收，该款项尚未结清。
合计	975,168,355	/

其他说明：

√适用 □不适用

(i)应付工程设备款主要系应付工程建设相关款项，由于尚未到付款期或相关工程尚未最终决算验收，该等款项尚未结清。

(ii)代理业务应付及代收款项主要系本集团接受船方委托，为其办理船舶进出港口必要手续而代收的款项及代理采购业务代收的款项等。

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	246,354,098	450,248,851
1 年内到期的长期应付款	180,905,869	127,847,144
1 年内到期的租赁负债	149,219,835	142,098,748
合计	576,479,802	720,194,743

其他说明：

无。

**44、其他流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

合同负债对应的增值税销项税	27,055,612	21,117,185
合计	27,055,612	21,117,185

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	1,975,496,212	1,989,947,600
借款利息	2,454,226	2,828,851
减：一年内到期的长期借款	246,354,098	450,248,851
合计	1,731,596,340	1,542,527,600

长期借款分类的说明：

无。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

##### (2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	544,440,712	624,462,871
减：一年内到期的租赁负债	149,219,835	142,098,748
合计	395,220,877	482,364,123

其他说明：

于 2023 年 6 月 30 日，本集团无按销售额的一定比例确定的可变租金，无已签订但尚未开始执行的租赁合同相关的租赁付款额。

于 2023 年 6 月 30 日，本集团按新租赁准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁合同的未来最低应支付租金为 1,880,654 元(2022 年 12 月 31 日：1,102,877 元)，均为一年内支付。

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	394,703,587	374,006,498
合计	394,703,587	374,006,498

其他说明：

无。



**长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
视同抵押借款的售后回租安排	158,416,667	160,775,122
减：一年内到期的部分	-158,416,667	-45,604,289
委托借款	366,239,542	299,294,785
减：一年内到期的部分	-20,539,542	-80,294,785
代付福利费	36,453,968	36,600,486
减：一年内支付的福利费	-1,949,660	-1,948,070
其他	14,499,279	5,183,249
合计	394,703,587	374,006,498

其他说明：

无。

**专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

√适用 □不适用

**(1) 长期应付职工薪酬表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	2,388,912,000	2,343,920,000
二、辞退福利	68,368,000	82,520,000
合计	2,457,280,000	2,426,440,000

应付内退福利系本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日之期间拟支付的工资及为其缴纳的社会保险费等确认的负债；应付统筹外福利系本集团将未来承担的统筹外福利进行精算估值，将预期未来现金流出额按与统筹外福利期限相同的国债利率进行折现确认的相关负债。

将于一年内支付的应付内退福利及应付统筹外福利在应付职工薪酬列示。

## (a) 本集团内退福利负债：

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
内退福利负债	103,008,000	117,490,000
减：将于一年内支付的部分	-34,640,000	-34,970,000
	68,368,000	82,520,000

## (b) 本集团统筹外福利负债：

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
统筹外福利负债	2,517,152,000	2,472,890,000
减：将于一年内支付的部分	-128,240,000	-128,970,000
合计	2,388,912,000	2,343,920,000

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	2,472,890,000	2,552,965,602
二、计入当期损益的设定受益成本	51,372,000	69,534,398
1. 当期服务成本	15,240,000	31,924,398
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额	36,132,000	37,610,000
三、计入其他综合收益的设定收益成本	98,160,000	
1. 精算利得（损失以“-”表示）	98,160,000	
四、其他变动	-105,270,000	-44,650,000
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-57,480,000	-44,650,000
3. 划分为持有待售		
4. 处置子公司人员转出	-47,790,000	
五、期末余额	2,517,152,000	2,577,850,000

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	2,472,890,000	2,552,965,602
二、计入当期损益的设定受益成本	51,372,000	69,534,398
三、计入其他综合收益的设定收益成本	98,160,000	
四、其他变动	-105,270,000	-44,650,000
五、期末余额	2,517,152,000	2,577,850,000

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

本集团于资产负债表日的应付统筹外福利负债采用预期累计福利单位法计算而得。用作评估该负债的主要精算假设如下：

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
统筹外福利折现率	2.75%	3.00%
敬老、福寿及医疗福利增长率	0-5%	0-5%

统筹外福利使本集团面临各种风险，主要风险为国债利率的变动风险。国债利率的下降将导致负债的增加。

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间及截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间，有关未来死亡率的假设为参考中国人身保险业经验生命表(2010-2013)公布的统计数据向后平移 3 年而作出。相关精算假设如下：

	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
统筹外福利—		
平均年龄	52.17	51.67
预期未来平均剩余寿命	31.21	31.71

于 2023 年 6 月 30 日，未折现的设定受益义务到期日分析：

	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
统筹外福利	128,240,000	128,610,000	386,470,000	4,911,630,000	5,554,950,000

计入当期损益的统筹外福利为：

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
管理费用	15,240,000	31,924,398
财务费用	36,132,000	37,610,000

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

√适用 □不适用

项目	假设的变动幅度	对设定受益义务现值的影响	
		假设增加	假设减少
统筹外福利折现率	25 个基点	下降 3.70%	上升 3.96%
医疗福利增长率	100 个基点	上升 2.23%	下降 1.69%

上述敏感性分析是基于一个假设发生变动而其他假设均保持不变，但实际上各种假设通常是相互关联的。上述敏感性分析在计算设定受益义务现值时也采用预期累计福利单位法。

其他说明：

√适用 □不适用

本集团内退福利变动情况如下：

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
期初余额	117,490,000	130,930,000
确认在当期损益中的金额	10,538,000	33,190,000
—服务成本	9,350,000	31,460,000
—净负债的利息净额	1,248,000	1,730,000
—重新计量的金额	-60,000	
处置子公司人员转出	-2,270,000	
福利的支付	-22,750,000	-24,130,000
期末余额	103,008,000	139,990,000

本集团于资产负债表日的应付内退福利的主要假设如下：

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
内退福利折现率	2.50%	2.50%

计入当期损益的内退福利为：

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
管理费用	9,290,000	31,460,000
财务费用	1,248,000	1,730,000

## 50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
其他	30,844,000	30,844,000	预提威海港发展公司一期码头修复生态平衡款
合计	30,844,000	30,844,000	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无。

## 51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	323,941,118	1,509,930	12,744,870	312,706,178	外航道专项资金等
合计	323,941,118	1,509,930	12,744,870	312,706,178	外航道专项资金等

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
外航道专项资金(i)	115,703,700			-1,957,222		113,746,478	与资产相关

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入其 他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收 益相关
粮食安全 保障中央 财政资金 补助(ii)	66,460,592			-749,556		65,711,036	与资产相 关
专项扶持 资金(iii)	51,485,181			-5,389,610		46,095,571	与资产相 关
威港物流 中心项目 基础设施 配套补助	41,177,736			-554,765		40,622,971	与资产相 关
码头岸基 设施改造 工程	20,660,000			-430,417		20,229,583	与资产相 关
氢能港口 关键技术 集成及示 范	10,100,000					10,100,000	与资产相 关
岸电项目 专项资金	3,890,500			-376,500		3,514,000	与资产相 关
智慧港口 试点工程 补助	3,500,000			-600,000		2,900,000	与资产相 关
其他政府 补助	10,963,409	1,509,930			-2,686,800	9,786,539	与资产/ 收益相关
合计	323,941,118	1,509,930		-10,058,070	-2,686,800	312,706,178	

其他说明：

√适用 □不适用

(i)外航道专项资金为本集团从交通部以及财政部收到的款项，用于补贴外航道扩建工程，并在该项资产使用年限内平均计入当期损益。

(ii)粮食安全保障中央财政资金补助为董家口通用码头自国家粮食和物资储备局收到的项目扶持基金，用于粮食筒仓二期工程，并将在该项资产建设完工转入固定资产后在使用年限内平均计入当期损益。

(iii)专项扶持资金为青岛港即墨港区国际物流有限公司(“即墨物流”)根据《青岛港即墨港区投资项目政策支持协议》自青岛市即墨区政府收到的项目扶持基金，用于即墨物流主体工程，并在该项资产使用年限内平均计入当期损益。

## 52、其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收租赁款	2,180,965,835	2,281,541,172
合计	2,180,965,835	2,281,541,172

其他说明：

预收租赁款主要为本集团向关联方 QQCT 出租前湾港区港口设施预收的租赁款以及从关联方青岛新前湾集装箱码头有限责任公司(“QQCTN”)和青岛前湾联合集装箱码头有限责任公司(“QQCTU”)收取的港池租赁费，租赁期限均为 30 年。

## 53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	6,491,100,000						6,491,100,000

其他说明：

本公司于 2014 年 6 月 6 日完成了向境外投资者首次发行 705,800,000 股境外发行外资股 H 股股票的工作，每股发行价为港币 3.76 元(约折合人民币 2.98 元)，发行后股本增至 4,705,800,000 股。本公司于 2014 年 7 月 2 日行使超额配售选择权，完成了增发 72,404,000 股的境外发行的外资股 H 股

股票的工作，每股发行价为港币 3.76 元(约折合人民币 2.99 元)，行使超额配售选择权后股本增至 4,778,204,000 股。此外，青岛港集团所持有的 77,821,000 股国有股(相当于已发行 H 股股数的 10%)被转换为 H 股，并转移至中国全国社会保障基金理事会，作为首次公开发售及超额配售的一部分予以出售。上述资金业经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)有限公司予以验证并出具编号为 XYZH/2014QDA2002 的验资报告。

本公司于 2017 年 5 月 18 日完成配售新 H 股 243,000,000 股，配售价格为每股 4.32 港币(约折合人民币 3.81 元)，配售完成后股本增至 5,021,204,000 股。上述资金业经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)予以验证并出具普华永道中天验字(2017)第 527 号验资报告。

本公司于 2017 年 5 月 22 日向上海中海码头定向增发人民币普通股 1,015,520,000 股，每股认购价为人民币 5.71 元。定向增发内资股完成后股本增至 6,036,724,000 元。上述资金业经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)予以验证并出具普华永道中天验字(2017)第 526 号验资报告。

根据中国证券监督管理委员会于 2018 年 11 月 14 日签发的证监许可[2018]1839 号文《关于核准青岛港国际股份有限公司首次公开发行股票批复》，本公司获准于 2019 年 1 月 21 日向社会公众发行人民币普通股 454,376,000 股，每股发行价格为人民币 4.61 元。上述资金于 2019 年 1 月到位，业经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)予以验证并出具普华永道中天验字(2019)第 0026 号验资报告。本次募集资金总额 2,094,673,360 元，本公司股本增加 454,376,000 元，扣除发行费用 115,743,592 元之后，剩余 1,524,553,768 元计入资本公积(股本溢价)。

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币



项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	11,865,887,975	7,737,484		11,873,625,459
其他资本公积	12,500,677	3,354,771		15,855,448
合计	11,878,388,652	11,092,255		11,889,480,907

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司系由青岛港集团联合其他战略投资者共同发起设立的股份有限公司，青岛港集团以经青岛市国资委核准备案的相关资产及负债 10,252,279,474 元和货币资金 400,000,000 元作为出资，其他发起人以货币资金 1,183,586,608 元出资，共计 11,835,866,082 元；其中，股本 4,000,000,000 元(股本数量 4,000,000,000 股，每股面值 1 元)，资本公积 7,835,866,082 元。

本公司于 2014 年 6 月 6 日完成了向境外投资者首次发行 705,800,000 股境外发行外资股 H 股股票的工作，募集资金扣除资本化的发行费用后的净额为 1,995,921,171 元，其中股本 705,800,000 元(股本数量 705,800,000 股，每股面值 1 元)，资本公积 1,290,121,171 元。本公司于 2014 年 7 月 2 日行使超额配售选择权，增发了 72,404,000 股的境外发行的外资股 H 股股票，募集资金 216,167,727 元，其中股本 72,404,000 元(股本数量 72,404,000 股，每股面值 1 元)，资本公积 143,763,727 元。

本公司于 2017 年 5 月 18 日完成配售新 H 股 243,000,000 股的工作，募集资金扣除资本化的发行费用后的净额为 912,553,972 元，其中股本 243,000,000 元(股本数量 243,000,000 股，每股面值 1 元)，资本公积 669,553,972 元。

本公司于 2017 年 5 月 22 日完成定向增发内资股 1,015,520,000 股的工作，发行内资股对价扣除资本化的发行费用后的净额为 5,798,209,236 元，其中股本 1,015,520,000 元(股本数量 1,015,520,000 股，每股面值 1 元)，资本公积 4,782,689,236 元。

本公司于 2019 年 1 月 21 日完成首次公开发行人民币普通股(A 股)454,376,000 股的工作，募集资金扣除资本化的发行费用后的净额为 1,978,929,768 元，其中股本 454,376,000 元(股本数量 454,376,000 股，每股面值 1 元)，资本公积 1,524,553,768 元。

于 2022 年 5 月，本公司自威海港集团收购其子公司威海港发展公司并间接控制威海青威，该交易属于同一控制下企业合并，因此威海港发展公司和威海青威的资产和负债按照其合并日账面价值列账，与支付的合并对价的差额，调整资本公积。

2023 年 1 月，本公司向 Mercuria Energy Asia Investment Pte Ltd 购买了其拥有的本公司之子公司董家口油品 5% 的股权。本次交易完成后，本公司持有董家口油品 70% 的股权。该交易产生的对资本公积的调整情况如下：

交易日取得的按新取得的股权比例计算确定应享有子公司自合并日开始持续计算的  
可辨认净资产份额 20,428,568

减：购买成本—支付的现金	-12,691,084
调整资本公积	7,737,484

## 56、库存股

适用 不适用

## 57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-38,868,028	-98,160,000				-95,392,832	-2,767,168	-134,260,860
其中：重新计量设定受益计划变动额	-40,551,764	-98,160,000				-95,392,832	-2,767,168	-135,944,596
权益法下不能转损益的其他综合收益	1,683,736							1,683,736
二、将重分类进损益的其他综合收益	-4,633,200	8,109,307				8,109,307		3,476,107
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-4,633,200	8,109,307				8,109,307		3,476,107
其他综合收益合计	-43,501,228	-90,050,693				-87,283,525	-2,767,168	-130,784,753

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：  
无。

## 58、专项储备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	12,449,939	51,213,671	38,228,387	25,435,223
合计	12,449,939	51,213,671	38,228,387	25,435,223

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

## 59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,419,818,733			2,419,818,733
合计	2,419,818,733			2,419,818,733

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。

## 60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	16,641,280,437	13,786,510,309
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-3,269,896
调整后期初未分配利润	16,641,280,437	13,783,240,413
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,563,527,124	4,528,240,324
减：提取法定盈余公积		417,130,730
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	1,748,053,230	1,664,318,040
转作股本的普通股股利		
处置子公司的影响		411,248,470
期末未分配利润	17,456,754,331	16,641,280,437

根据 2023 年 3 月 29 日董事会决议及 2023 年 6 月 6 日股东大会决议，本公司拟向全体股东派发 2022 年现金股利，每 10 股人民币 2.693 元(含税)，按已发行股份 6,491,100,000 股计算，拟派发现金股利共计 1,748,053,230 元。

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-3,269,896 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,452,159,742	5,324,551,784	9,115,064,900	6,186,884,208
其他业务	705,366,448	456,837,410	831,274,918	594,631,675
合计	9,157,526,190	5,781,389,194	9,946,339,818	6,781,515,883

主营业务收入和主营业务成本:

单位：元 币种：人民币

业务板块	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
集装箱处理及配套服务	601,136,120	125,771,534	534,367,483	162,541,239
金属矿石、煤炭等货物处理及配套服务	2,137,401,727	1,624,188,854	2,048,236,158	1,600,206,879
液体散货处理及配套服务	2,031,383,431	767,002,965	1,832,636,043	643,259,693
物流及港口增值服务	3,599,819,866	2,735,696,585	4,275,870,067	3,416,775,376
港口配套服务-工程、劳务及港机建造	82,418,598	71,891,846	423,955,149	364,101,021
合计	8,452,159,742	5,324,551,784	9,115,064,900	6,186,884,208

其他业务收入和其他业务成本:

单位：元 币种：人民币

业务板块	本期发生额		上期发生额	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
租金收入	190,866,352	99,286,454	173,282,489	84,986,429
销售油、电及其他	514,500,096	357,550,956	657,992,429	509,645,246
	705,366,448	456,837,410	831,274,918	594,631,675

本集团的租金收入来自于出租自有港务设施、库场设施、房屋及建筑物及其他设备。截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间，租金收入中不存在基于承租人的销售额的一定比例确认的可变租金。截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间，本集团无重大的租赁变更(截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间：无)。

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间，销售油、电等收入属于在某一时点履行的履约义务，其余劳务收入均属于在某一时段内履行的履约义务。

于 2023 年 6 月 30 日，本集团已签订合同但尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 362,279,067 元 (2022 年 12 月 31 日：273,592,129 元)，本集团均预计将于 2023 年度确认收入。

## (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	集装箱处理及 配套服务	金属矿石、煤炭等货物 处理及配套服务	液体散货处理及配 套服务	物流及港口增值 服务	港口配套服务	合计
商品类型	601,136,120	2,137,401,727	2,031,383,431	3,599,819,866	596,918,694	8,966,659,838
按经营地区分类	601,136,120	2,137,401,727	2,031,383,431	3,599,819,866	596,918,694	8,966,659,838
境内	601,136,120	2,137,401,727	2,031,383,431	3,599,819,866	596,918,694	8,966,659,838
按商品转让的时间分类	601,136,120	2,137,401,727	2,031,383,431	3,599,819,866	596,918,694	8,966,659,838
按时点确认					380,070,300	380,070,300
按时段确认	601,136,120	2,137,401,727	2,031,383,431	3,599,819,866	216,848,394	8,586,589,538
合计	601,136,120	2,137,401,727	2,031,383,431	3,599,819,866	596,918,694	8,966,659,838

合同产生的收入说明：

无。

**(3). 履约义务的说明**

√适用 □不适用

于 2023 年 6 月 30 日，本集团已签订合同但尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 362,279,067 元 (2022 年 12 月 31 日：273,592,129 元)，本集团均预计将于 2023 年度确认收入。

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

无。

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	12,157,840	13,421,290
教育费附加	8,684,171	9,605,791
房产税	11,656,247	6,320,065
土地使用税	36,237,725	33,919,897
印花税	4,410,383	4,962,733
其他	6,642,851	6,079,521
合计	79,789,217	74,309,297

其他说明：

无。

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	27,076,489	20,959,396
差旅费		732,349

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待与宣传费	3,842,766	2,345,374
销售服务费	34,387,576	
其他	3,766,117	1,351,143
合计	69,072,948	25,388,262

其他说明：

无

#### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	354,918,015	315,722,839
固定资产折旧	14,117,939	15,972,755
使用权资产折旧	17,841,569	18,225,845
无形资产摊销	16,487,803	13,872,037
办公费及招待费	23,231,372	12,926,909
中介机构服务费	12,286,769	7,481,888
租赁费	7,699,517	6,657,764
燃料费及水电费	4,660,388	5,056,600
修理费	4,827,175	3,265,189
其他原材料耗用	2,612,081	2,264,838
其他	38,226,411	50,692,522
合计	496,909,039	452,139,186

其他说明：

无。

#### 65、研发费用

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
检测开发费		22,337,835
职工薪酬	40,255,169	27,113,745
折旧及摊销	2,112,316	1,075,430
信息技术开发费		1,405,605
其他原材料耗用	1,936,002	
其他	6,449,139	3,974,313
合计	50,752,626	55,906,928

其他说明：

无。

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
吸收存款利息支出	/	29,582,074
债券、借款及其他利息支出	66,142,190	42,372,738
加：租赁负债利息支出	14,401,469	6,994,353
减：资本化利息	-1,523,942	-341,516
减：利息收入	-59,101,367	-185,702,570
福利精算的影响	37,380,000	39,340,000
汇兑损益	-5,559,504	-61,250,034
其他	1,028,160	4,864,166
合计	52,767,006	-124,140,789

其他说明：

无。

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
增值税进项加计抵减	26,853,390	39,878,993
增值税进项即征即退	14,740,771	28,709,669
政府补助—与日常活动相关的发展扶持资金	5,675,056	18,200,797
政府补助—与资产相关的发展扶持资金	8,100,848	8,470,727
政府补助—外航道专项资金	1,957,222	1,957,222
政府补助—稳岗补贴	115,676	96,024
政府补助—其他	1,548,663	5,245,738
合计	58,991,626	102,559,170

其他说明：

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间，其他收益除增值税进项即征即退以外，均计入当年非经常性损益。

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	762,681,468	647,398,403
处置长期股权投资产生的投资收益	5,358,836	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	14,184,229	35,373,955
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		2,912,600
票据贴现利息支出		-1,070,212
合计	782,224,533	684,614,746

其他说明：

本集团不存在投资收益汇回的重大限制。

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-1,018,336	784,012
其他非流动金融资产		-1,110,562
合计	-1,018,336	-326,550

其他说明：

无。

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	412,159	248,155
应收账款坏账损失	-78,229,774	48,653,702
其他应收款坏账损失	20,036,891	4,747,276
长期应收款坏账损失		-20,655,744
合计	-57,780,724	32,993,389

其他说明：

无。

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他	-912,911	6,104,068
合计	-912,911	6,104,068

其他说明：

无。

### 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	5,057,441	1,065,749
其他非流动资产处置收益	-151,178	298,521
合计	4,906,263	1,364,270

其他说明：

□适用 √不适用

### 74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	610,937	374,364	610,937
其中：固定资产处置利得	610,937	374,364	610,937
赔偿及补偿款		3,503,849	
无法支付的应付款项	70,093		70,093
其他	1,342,337	2,993,921	1,342,337
合计	2,023,367	6,872,134	2,023,367

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**75、营业外支出**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	38,419	290,823	38,419
其中：固定资产处置损失	38,419	290,823	38,419
对外捐赠		1,960,000	
罚款及滞纳金	218	408,721	218
其他	232,081	5,729,854	232,081
合计	270,718	8,389,398	270,718

其他说明：

无。

## 76、所得税费用

## (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	615,773,722	710,279,429
递延所得税费用	49,116,567	4,892,634
合计	664,890,289	715,172,063

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	3,532,396,530
按法定/适用税率计算的所得税费用	883,099,133
子公司适用不同税率的影响	-51,133,593
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-190,677,971
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	19,942,532
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,804,262
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	5,938,189
残疾人工资加计扣除	-473,739
所得税费用	664,890,289

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见本节七、合并财务报表项目附注 57

## 78、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
物流业务代收款项	111,332,042	
银行存款利息	65,911,922	11,627,620
代收铁路运费	53,049,709	45,455,137
收到租赁款	39,751,745	89,126,823
政府补助	8,849,325	34,122,018
收回押金及保证金		43,396,360
收回垫付采购货款		736,273,783
其他	24,434,685	30,578,978
合计	303,329,428	990,580,719

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付押金及保证金	99,373,853	
支付离退休人员费用	57,480,000	44,650,000
办公费及招待费	27,074,138	12,926,909
支付销售服务费	20,457,576	
支付定向采购货款	20,216,772	
中介机构服务费	12,286,769	7,481,888

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行手续费	1,028,160	4,864,166
物流业务代付款项		60,599,195
其他	20,266,854	29,900,985
合计	258,184,122	160,423,143

支付的其他与经营活动有关的现金说明：  
无。

### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合并日子公司持有的现金和现金等价物	8,832,711	
收回为关联方及第三方提供的贷款		4,514,516,564
收回预付海业油码头股权款		261,903,564
合计	8,832,711	4,776,420,128

收到的其他与投资活动有关的现金说明：  
无。

### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
向关联方及第三方提供贷款		3,486,905,616
山东港口财务公司存入法定存款准备金		34,174,818
合计		3,521,080,434

支付的其他与投资活动有关的现金说明：



无。

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
取得委托借款	307,000,000	79,000,000
合计	307,000,000	79,000,000

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
偿还青岛港集团委托借款	245,258,658	
山东港口财务公司吸收存款减少		1,397,151,367
偿还租赁负债支付的金额	64,624,946	70,968,476
偿还山港商业保理借款		50,009,722
收购董家口油品少数股东权益	12,691,084	
合计	322,574,688	1,518,129,565

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间，本集团支付的与租赁相关的总现金流出为 190,923,996 元 (截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间：187,470,488 元)，除计入筹资活动的偿付租赁负债支付的金额以外，其余现金流出均计入经营活动。

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	2,867,506,241	2,713,645,903
加：资产减值准备	-912,911	6,104,068
信用减值损失	-57,780,724	32,993,389
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	600,198,059	518,533,781
使用权资产摊销	75,070,857	54,994,352
无形资产摊销	53,297,597	49,578,186
长期待摊费用摊销	12,759,539	10,569,398
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	-4,906,263	-1,364,270
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	-572,518	-83,541
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	1,018,336	326,550
财务费用（收益以“—”号填列）	104,822,334	-112,185,344
投资损失（收益以“—”号填列）	-782,224,533	-685,684,958
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	49,116,567	4,892,634
存货的减少（增加以“—”号填列）	13,229,214	-23,420,066
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-314,884,039	-202,379,944
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	434,503,614	830,867,865
其他	-10,058,070	-10,427,949
经营活动产生的现金流量净额	3,040,183,300	3,186,960,054
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
应收票据背书购买商品及劳务	483,953,821	510,147,795
应收票据背书取得长期资产	5,070,096	29,059,496
当期新增的使用权资产	33,735,472	103,747,552
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	10,362,646,076	7,799,945,149

补充资料	本期金额	上期金额
减：现金的期初余额	9,021,244,964	8,247,817,077
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,341,401,112	-447,871,928

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	107,782,195
其中：通安保安	1
瓦多投资	107,782,194
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	16,031,590
其中：通安保安	16,031,590
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	14,532,446
青岛港工	14,532,446
处置子公司收到的现金净额	106,283,051

其他说明：

无。

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	10,362,646,076	9,021,244,964
其中：库存现金	4,335	350

可随时用于支付的银行存款	10,362,641,741	9,021,244,614
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	10,362,646,076	9,021,244,964
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

#### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

#### 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	24,899,500	主要是承兑汇票、信用证及保函保证金。
合计	24,899,500	/

其他说明：

无。

#### 82、外币货币性项目

##### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额

货币资金			
其中：美元	33,761,163	7.2258	243,951,412
欧元	4,249,158	7.8771	33,471,042
港币	29,900	0.9220	27,567
应收账款			
其中：美元	15,492,938	7.2258	111,948,871
欧元	12,959	7.8771	102,079
日元	94,050	0.0501	4,711
其他应收款			
其中：美元	7,040,929	7.2258	50,876,345
预付账款			
其中：美元	33,926	7.2258	245,142
应付款项			
其中：美元	-10,343,445	7.2258	-74,739,665
日元	-42,600	0.0501	-2,134
其他应付款			
其中：美元	-3,735,008	7.2258	-26,988,421

其他说明：

上述外币货币性项目指除人民币之外的所有货币。

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

## 84、政府补助

## (1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关/与收益相关	58,991,626	其他收益	58,991,626

## (2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明

无。

## 85、其他

□适用 √不适用

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

## (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
青岛港海国际物流有限公司	2023年6月11日	3,379,509	50	对方股东减资	2023年6月11日	工商登记变更	3,999,299	1,456,102

其他说明：

无。

## (2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	港海物流
—其他	3,379,509
合并成本合计	3,379,509
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	3,379,509

商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	
-----------------------------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无。

大额商誉形成的主要原因：

无。

其他说明：

无。

**(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	港海物流	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	55,196,636	55,196,636
货币资金	8,855,275	8,855,275
应收款项	44,558,811	44,558,811
其他流动资产	1,175,458	1,175,458
固定资产	601,111	601,111
使用权资产	5,981	5,981
负债：	48,437,620	48,437,620
短期借款	3,023,205	3,023,205
应付款项	20,580,281	20,580,281
应付职工薪酬	17,742	17,742
应交税费	79	79
其他应付款	24,797,418	24,797,418
租赁负债	18,895	18,895
净资产	6,759,016	6,759,016
取得的净资产	6,759,016	6,759,016

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

资产基础法。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无。

其他说明：

无。

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例(%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
通安保安	1	100	股权转让	2023年6月5日	签署股权转让协议	5,401,724						



其他说明：

适用 不适用

## 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
青港物流	中国青岛	中国青岛	综合物流	100		设立或投资
青岛港联顺船务有限公司(“港联顺船务”)	中国青岛	中国青岛	船务代理	100		设立或投资
外轮航修	中国青岛	中国青岛	修理修配	100		设立或投资
青岛外理	中国青岛	中国青岛	外轮理货	84		设立或投资
青岛港佳物流有限公司(“港佳物流”)	中国青岛	中国青岛	物流运输	51		设立或投资
港口服务	中国青岛	中国青岛	仓储服务	100		设立或投资
青岛港通用码头	中国青岛	中国青岛	货物装卸	100		非同一控制下企业合并
摩科瑞物流	中国青岛	中国青岛	货物装卸	62		非同一控制下企业合并
董家口油品	中国青岛	中国青岛	仓储服务	70		非同一控制下企业合并

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
青岛港易通国际物流有限公司	中国青岛	中国青岛	货运代理		65	设立或投资
怡之航冷链	中国青岛	中国青岛	物流运输	70		设立或投资
青岛港董家口散货物流中心有限公司	中国青岛	中国青岛	货运代理		51	设立或投资
联捷物流	中国青岛	中国青岛	场站业务		58	设立或投资
青岛港捷丰国际物流有限公司	中国青岛	中国青岛	场站业务		51	设立或投资
捷运通物流	中国青岛	中国青岛	货运代理		51	设立或投资
青岛港纸浆物流有限公司	中国青岛	中国青岛	货运代理		55	设立或投资
物业公司	中国青岛	中国青岛	物业管理	100		设立或投资
文化传媒	中国青岛	中国青岛	宣传设计	100		设立或投资
青岛港国际发展(香港)有限公司(“国际发展”)	中国香港	中国香港	投资管理	100		同一控制下企业合并
青岛港通泽商贸有限公司(“通泽商贸”)	中国青岛	中国青岛	商品销售	100		设立或投资
董家口通用码头	中国青岛	中国青岛	货物装卸	80		设立或投资
青岛港施维策拖轮有限公司(“施维策拖轮”)	中国青岛	中国青岛	拖轮驳运	55		设立或投资
山东港联化	中国青岛	中国青岛	燃油储存	51		设立或投资
青岛港联欣国际物流有限公司	中国青岛	中国青岛	场站业务		58	设立或投资
潍坊港联化	中国潍坊	中国潍坊	燃油储存		100	设立或投资
青岛港前湾港区保税物流中心有限公司(“保税物流中心”)	中国青岛	中国青岛	仓储服务	63	37	非同一控制下企业合并
东营港联化	中国东营	中国东营	燃油储存		70	设立或投资
青岛港董家口液体化工码头有限公司(“液体化工码头”)	中国青岛	中国青岛	货物装卸	51		非同一控制下企业合并

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
青岛港联华国际物流有限公司	中国青岛	中国青岛	货运代理		60	设立或投资
港运泰物流	中国青岛	中国青岛	货运代理		100	非同一控制下企业合并
陆港物流	中国青岛	中国青岛	货运代理		100	设立或投资
即墨物流	中国青岛	中国青岛	货运代理		60	设立或投资
胜狮物流	中国青岛	中国青岛	货运代理		58	设立或投资
山东青东管道有限公司(“青东管道”)	中国青岛	中国青岛	管道石油输送	51		设立或投资
外理检验	中国青岛	中国青岛	检验检测		100	设立或投资
青岛青港通达能源有限公司(“通达能源”)(曾用名:青岛保税港区通达油气有限公司)	中国青岛	中国青岛	液化天然气经营	100		设立或投资
山东青淄物流有限公司(“青淄物流”)	中国青岛	中国淄博	物流服务和管道运输	100		设立或投资
振华石油仓储	中国青岛	中国青岛	燃油储存	51		设立或投资
中林青港供应链	中国青岛	中国青岛	货运代理		65	设立或投资
青岛前湾南港油气有限公司(“南港油气”)	中国青岛	中国青岛	液化天然气经营		55	设立或投资
青岛齐鲁富海仓储有限公司(“齐鲁富海仓储”)	中国青岛	中国青岛	装卸搬运和仓储业	60		设立或投资
国际油港	中国青岛	中国青岛	仓储服务	100		设立或投资
生产保障	中国青岛	中国青岛	纺织服装、服饰业	51		设立或投资
青港供电	中国青岛	中国青岛	电力、热力生产和供应业	100		设立或投资
红星物流	中国青岛	中国青岛	燃油装卸	90		非同一控制下企业合并
建管中心	中国青岛	中国青岛	工程管理	100		设立或投资

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
港海物流	中国青岛	中国青岛	场站业务		100	非同一控制下企业合并
应急救援	中国青岛	中国青岛	紧急救援服务	100		设立或投资
中航物业	中国青岛	中国青岛	物业管理	51		设立或投资
威海港发展公司	中国威海	中国威海	装卸、堆存、物流	51		同一控制下企业合并
青威集装箱	中国威海	中国威海	装卸搬运和仓储业	49	51	同一控制下企业合并
中国威海外轮代理有限公司(“外轮代理”)	中国威海	中国威海	船舶代理		55	同一控制下企业合并
威海中理外轮理货有限公司(“威海外轮理货”)	中国威海	中国威海	理货		84	同一控制下企业合并
威海港丰船舶代理有限公司(“港丰船代”)	中国威海	中国威海	船舶代理		100	同一控制下企业合并
威海世昌物流有限公司(“世昌物流”)	中国威海	中国威海	运输		100	同一控制下企业合并
物流园发展	中国威海	中国威海	物流仓储		100	同一控制下企业合并
山东威海港国际贸易有限公司(“威海港国贸”)	中国威海	中国威海	物流仓储		100	同一控制下企业合并
集装箱发展	中国青岛	中国青岛	集装箱货物运输代理	100		设立或投资
轮驳有限公司	中国青岛	中国青岛	船舶拖带服务	100		设立或投资
山港陆海全泰(青岛)供应链有限公司(“陆海全泰”)	中国青岛	中国青岛	货运代理	54		设立或投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

摩科瑞物流相关经营活动的决策由董事会作出，董事会决议至少应经由出席董事会会议的过半数董事同意才能通过，摩科瑞物流董事会成员共 5 名，本公司有权派出 3 名董事，故本公司拥有的表决权比例为 60%。

于 2014 年 10 月 30 日，本公司通过增资扩股方式取得董家口油品 65% 的股权，从而将董家口油品作为子公司纳入合并范围。2023 年 1 月，董家口油品注册资本由 6,500 万美元变更至 41,479 万人民币，其中本公司认缴出资额 29,035 万元，持有董家口油品 70% 的股权。截止至 2023 年 6 月 30 日，本公司及少数股东均已完成对董家口油品的出资，本公司按照实缴资本比例拥有的表决权比例为 70%。

本公司对怡之航冷链的持股比例为 70%，怡之航冷链相关经营活动的决策由董事会作出，董事会决议至少应经由出席董事会会议的过半数董事同意才能通过，怡之航冷链董事会成员共 5 名，本公司有权派出 3 名董事，故本公司拥有的表决权比例为 60%。

本公司对董家口通用码头的实际持股比例为 80%，董家口通用码头相关经营活动的决策由董事会作出，董事会决议至少应经由出席董事会会议的过半数董事同意才能通过，董家口通用码头董事会成员共 6 名，本公司有权派出 4 名董事，故本公司拥有的表决权比例为 67%。

本公司对施维策拖轮的实际持股比例为 55%，施维策拖轮相关经营活动的决策由董事会作出，董事会决议至少应经由出席董事会会议的过半数董事同意才能通过，施维策拖轮董事会成员共 5 名，本公司有权派出 3 名董事，故本公司拥有的表决权比例为 60%。

于 2019 年 12 月，液体化工码头引入少数股东投资，本公司对液体化工码头的实际持股比例由 100% 变更为 51%，液体化工码头相关经营活动的决策由董事会作出，董事会决议至少应经由出席董事会会议的过半数董事同意才能通过，液体化工码头董事会成员共 5 名，本公司有权派出 3 名董事，故本公司仍对液体化工码头拥有控制且拥有的表决权比例为 60%。

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间，本公司之子公司均为非上市企业，未发行股票或债券。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：  
无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：  
无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：  
无。

其他说明：  
无。

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
威海港发展公司	49	3,615,110	320,000	607,077,596
山东港联化	49	154,396,133	300,506,049	1,113,524,581
液体化工码头	49	11,142,732	6,944,153	379,137,517

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

威海港发展公司主要财务信息由威海港发展公司及其下属子公司组成。

山东港联化主要财务信息由联化管道及其子公司潍坊港联化、东营港联化组成。

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间向少数股东宣告分派的股利，均已于当年支付。

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
威海港发展公司	629,678,650	2,008,341,683	2,638,020,333	786,153,743	420,987,127	1,207,140,870	539,569,187	2,042,828,658	2,582,397,845	796,795,316	371,906,099	1,168,701,415
山东港联化	941,043,564	2,754,723,956	3,695,767,520	547,169,226	997,275,000	1,544,444,226	1,313,648,261	2,828,446,322	4,142,094,583	986,617,557	720,580,000	1,707,197,557
液体化工码头	127,165,942	798,334,993	925,500,935	150,065,511	1,009,998	151,075,509	96,569,197	798,489,560	895,058,757	128,003,478	930,000	128,933,478

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
威海港发展公司	441,442,737	16,301,411	16,301,411	-11,066,802	278,716,751	27,807,341	24,737,341	385,635,624
山东港联化	749,349,824	314,899,404	314,899,404	569,927,741	878,059,857	431,583,567	431,583,567	480,728,878
液体化工码头	46,117,862	22,874,667	22,874,667	42,443,584	24,470,008	9,367,087	9,367,087	39,762,077

其他说明：

无。

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

合营企业 或联营企 业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法
				直接	间接	
QQCT	中国青岛	中国青岛	集装箱的装 卸及存储	51		权益法
青岛实华	中国青岛	中国青岛	液体散货的 装卸及存储	50		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

本公司对 QQCT 的持股比例为 51%，另一方股东持股比例为 49%。QQCT 董事会成员共 11 名，其中本公司派出 6 名，另一方股东派出 5 名，故本公司拥有的表决权比例为 54.55%。

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据:



无。

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	青岛实华	QQCT	青岛实华	QQCT
流动资产	1,767,009,241	3,636,505,260	1,436,325,016	2,924,690,818
其中：现金和现金等价物	1,283,709,422	3,232,290,500	1,204,419,287	2,559,821,124
非流动资产	2,245,199,906	12,079,353,464	2,290,732,518	11,976,980,676
资产合计	4,012,209,147	15,715,858,724	3,727,057,534	14,901,671,494
流动负债	458,927,431	2,015,571,653	435,369,067	2,275,331,367
非流动负债	15,755,000	2,672,365,537	15,280,000	2,564,338,451
负债合计	474,682,431	4,687,937,190	450,649,067	4,839,669,818
少数股东权益		269,946,930		254,988,313
归属于母公司股东权益	3,537,526,716	10,757,974,604	3,276,408,467	9,807,013,363
按持股比例计算的净资产份额	1,768,763,358	5,532,841,991	1,638,204,234	5,053,096,888
调整事项	-53,971,148	1,583,024,952	-56,210,484	1,579,482,950
--商誉		1,672,785,426		1,672,785,426
--内部交易未实现利润	-53,971,148	-89,760,474	-56,210,484	-93,302,476
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值	1,714,792,210	7,115,866,943	1,581,993,750	6,632,579,838
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	738,139,538	2,611,102,465	752,890,954	2,456,003,795

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	青岛实华	QQCT	青岛实华	QQCT
财务费用	7,760,876	-26,504,161	4,823,673	-57,512,577
所得税费用	92,377,434	292,618,938	88,628,159	256,858,514
净利润	258,990,002	962,420,536	282,298,576	940,687,138
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	258,990,002	947,560,874	282,298,576	926,592,753
本年度收到的来自合营企业的股利				

## 其他说明

考虑取得投资时可辨认资产和负债的公允价值影响后(i):

	2023 年 6 月 30 日		2022 年 12 月 31 日	
	青岛实华	QQCT	青岛实华	QQCT
流动资产	1,767,009,241	3,636,505,260	1,436,325,016	2,924,690,818
其中：现金	1,283,709,422	3,232,290,500	1,204,419,287	2,559,821,124
非流动资产	2,245,199,906	12,396,639,805	2,290,732,518	12,329,234,546
资产合计	4,012,209,147	16,033,145,065	3,727,057,534	15,253,925,364
流动负债	458,927,431	2,015,571,653	435,369,067	2,275,331,367
非流动负债	15,755,000	2,751,687,122	15,280,000	2,652,401,919
负债合计	474,682,431	4,767,258,775	450,649,067	4,927,733,286
少数股东权益		276,536,968		261,578,351
归属于母公司的 股东权益	3,537,526,716	10,989,349,322	3,276,408,467	10,064,613,727

	截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间		截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间	
	青岛实华	QQCT	青岛实华	QQCT
净利润	258,990,002	936,194,890	282,298,576	906,025,925
归属于母公司的净利润	258,990,002	921,335,228	282,298,576	891,931,540
其他综合收益				
综合收益总额	258,990,002	921,335,228	282,298,576	891,931,540

本集团收到的来自合营企业的股利

- (i) 本集团以合营企业合并财务报表中归属于母公司的金额为基础，按持股比例计算相应的净资产份额。合营企业合并财务报表中的金额考虑了取得投资时合营企业可辨认资产和负债的公允价值以及统一会计政策的影响。本集团与合营企业之间交易所涉及的资产均不构成业务。

### (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	山东港口财务公司	山东港口财务公司
流动资产	18,664,059,826	15,904,222,727
非流动资产	8,152,566,899	8,723,027,114
资产合计	26,816,626,725	24,627,249,841
流动负债	22,043,005,309	20,073,004,171
非流动负债	41,955,463	43,666,118
负债合计	22,084,960,772	20,116,670,289
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	4,731,665,953	4,510,579,552

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	山东港口财务公司	山东港口财务公司
按持股比例计算的净资产份额	1,638,575,919	1,562,013,699
调整事项	93,461,987	93,461,987
--商誉	93,461,987	93,461,987
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	1,732,037,906	1,655,475,686
营业收入	325,267,311	
财务费用	2,437,434	
所得税费用	65,974,386	
净利润	197,669,400	
归属于母公司的净利润	197,669,400	
终止经营的净利润		
其他综合收益	23,417,000	
综合收益总额	221,086,400	

其他说明

无

#### (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	1,850,224,738	1,811,577,629
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	50,236,003	29,057,116
--其他综合收益		
--综合收益总额	50,236,003	29,057,116

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	1,598,729,313	1,021,364,863
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	47,663,831	7,934,474
--其他综合收益		
--综合收益总额	47,663,831	7,934,474

## 其他说明

净利润和其他综合收益均已考虑取得投资时可辨认资产和负债的公允价值以及统一会计政策的调整影响。

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本集团的经营生活会面临各种金融风险，主要包括市场风险(主要为外汇风险、利率风险和其他价格风险)、信用风险和流动性风险。上述金融风险以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团的风险管理由风险控制委员会按照董事会批准的政策开展。风险控制委员会通过与本集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本集团的审计委员会。

### (1) 市场风险

#### (a) 外汇风险

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和欧元)存在外汇风险。本集团持续监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本集团可通过签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。于截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间，本集团未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

于 2023 年 6 月 30 日及 2022 年 12 月 31 日，本集团内记账本位币为人民币的公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

	2023 年 6 月 30 日			合计
	美元项目	欧元项目	其他项目	
外币金融资产-				
货币资金	243,951,412	33,471,042	27,567	277,450,021
应收账款	111,948,871	102,079	4,711	112,055,661
其他应收款	50,876,345			50,876,345
预付账款	245,142			245,142
	<u>407,021,770</u>	<u>33,573,121</u>	<u>32,278</u>	<u>440,627,169</u>

外币金融负债-

应付账款	74,739,665		2,134	74,741,799
其他应付款	26,988,421			26,988,421
	<u>101,728,086</u>		<u>2,134</u>	<u>101,730,220</u>
2022 年 12 月 31 日				
	美元项目	欧元项目	其他项目	合计
外币金融资产-				
货币资金	275,705,176	2,157,778	27,295	277,890,249
应收账款	191,384,582	133,308		191,517,890
其他应收款	215,793,855	107,782,193		323,576,048
	<u>682,883,613</u>	<u>110,073,279</u>	<u>27,295</u>	<u>792,984,187</u>
外币金融负债-				
应付账款	241,132,727		8,927	241,141,654
其他应付款	121,101,809			121,101,809
	<u>362,234,536</u>		<u>8,927</u>	<u>362,243,463</u>

于 2023 年 6 月 30 日，对于本集团记账本位币为人民币的各类美元金融资产和美元金融负债，如果人民币对美元升值或贬值 4%，其他因素保持不变，则本集团将减少或增加净利润约 9,159,000 元 (2022 年 12 月 31 日：约 9,619,000 元)，对其他综合收益无影响；于 2023 年 6 月 30 日，对于本集团记账本位币为人民币的各类欧元金融资产和欧元金融负债，如果人民币对欧元升值或贬值 4%，其他因素保持不变，则本集团将减少或增加净利润约 1,007,000 元 (2022 年 12 月 31 日：约 3,302,000 元)，对其他综合收益无影响。

#### (b) 利率风险

本集团的利率风险主要产生于长期借款及长期应付款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

于 2023 年 6 月 30 日，本集团长期带息负债包括借款本金 1,975,496,212 元，其中 1,181,766,621 元按浮动利率计息，为参照同期 LPR 的浮动利率合同，其余部分按固定利率计息。

于 2023 年 6 月 30 日，本集团长期应付款包括视同抵押借款的售后回租安排和委托借款本金 523,400,000 元，其中 157,500,000 元按浮动利率计息，其余部分按固定利率计息。

本集团持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务业绩产生不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。于截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间及截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间本集团并无利率互换安排。

于 2023 年 6 月 30 日，如果以浮动利率 LPR 计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本集团的净利润会减少或增加约 5,022,250 元(2022 年 12 月 31 日：4,857,000)。

#### (c) 其他价格风险

本集团其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

于 2023 年 6 月 30 日，如果本集团各类权益工具投资的预期价格上涨或下跌 10%，其他因素保持不变，则本集团将增加或减少净利润约 29,538,000 元(2022 年 12 月 31 日：约 29,538,000 元)。

## (2) 信用风险

本集团信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、合同资产、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资。于资产负债表日，本集团金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本集团货币资金主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行以及山港财务公司，本集团认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款和合同资产等，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

于 2023 年 6 月 30 日及 2022 年 12 月 31 日，除在附注四(11)披露的本集团对湖南酷铺长期应收款因债务人提供抵押物价值大于账面余额未计提坏账准备外，本集团无重大的因债务人抵押而持有的担保物和其他信用增级。

## (3) 流动性风险

本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。本集团在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

于资产负债表日，本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

	2023 年 6 月 30 日				合计
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	
短期借款	539,121,476				539,121,476
应付票据	705,382,372				705,382,372
应付账款	1,497,270,589				1,497,270,589
其他应付款	5,906,279,451				5,906,279,451
一年内到期的非流动负债	579,620,471				579,620,471
长期借款		302,175,593	929,368,920	739,564,346	1,971,108,859
租赁负债		117,919,471	174,602,289	207,533,297	500,055,057



长期应付款		37,777,760	365,427,984	26,705,668	429,911,412
	9,227,674,359	457,872,824	1,469,399,193	973,803,311	12,128,749,687
2022 年 12 月 31 日					
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款	275,323,604				275,323,604
应付票据	1,034,898,039				1,034,898,039
应付账款	1,435,308,348				1,435,308,348
其他应付款	3,985,877,916				3,985,877,916
一年内到期的 非流动负债	744,276,152				744,276,152
长期借款		236,758,698	983,798,383	581,878,800	1,802,435,881
租赁负债		143,089,818	204,155,515	206,618,344	553,863,677
长期应付款		150,570,570	214,894,959	26,860,136	392,325,665
	7,475,684,059	530,419,086	1,402,848,857	815,357,280	10,224,309,282

银行借款及其他借款偿还期分析如下：

	2023 年 6 月 30 日			2022 年 12 月 31 日		
	银行借款	山港财务 公司借款	其他借款	银行借款	山港财务 公司借款	其他借款
一年以内	158,868,243	617,604,829	178,956,209	80,076,160	639,260,838	125,899,074
一至二年		228,040,000	30,200,000		170,429,737	135,170,833
二至五年		822,557,863	315,500,000		836,297,863	199,000,000
五年以上		680,998,477			535,800,000	
	158,868,243	2,349,201,169	524,656,209	80,076,160	2,181,788,438	460,069,907

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	3,439,188		1,332,666,320	1,336,105,508
（一）交易性金融资产	3,439,188		601,459,145	604,898,333
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				

(1) 债务工具投资			601,459,145	601,459,145
(2) 权益工具投资	3,439,188			3,439,188
(二) 其他债权投资			337,366,773	337,366,773
(三) 其他权益工具投资			393,840,402	393,840,402
(四) 投资性房地产				
(五) 生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	3,439,188		1,332,666,320	1,336,105,508
(六) 交易性金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

□适用 √不适用

#### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用 □不适用

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、预期收益率、PE 乘数、PB 乘数、缺乏流动性折扣等。

第三层次公允价值计量的相关信息如下：

	2023 年 6 月 30 日 公允价值	估值技术	名称	输入值		
				范围/ 加权平均值	与公允价值 之间的关系	可观察/ 不可观察
交易性金融资产—						
理财产品	601,459,145	现金流折现	预期收益率	2.50%-3.28%	正相关	不可观察
应收款项融资—						
应收银行承兑汇票	337,366,773	现金流折现	预期贴现息率	2.8%-3.55%	负相关	不可观察
其他非流动金融资产—				PE 乘数：1.6-19.0 PB 乘数：0.1-5.4		
股权投资	393,840,402	市场法	可比上市公司 PE 乘数等	缺乏流动性折扣：20%-30%	正相关	不可观察
	<u>1,332,666,320</u>					
	2022 年	估值技术		输入值		

	12月31日 公允价值		名称	范围/ 加权平均值	与公允价值 之间的关系	可观察/ 不可观察
交易性金融资产—						
理财产品	995,407,305	现金流折现	预期收益率	2.88%-3.60%	正相关	不可观察
应收款项融资—						
应收银行承兑汇票	280,619,222	现金流折现	预期贴现息率	3.65%-3.85%	负相关	不可观察
其他非流动金融资产—						
股权投资	393,840,402	市场法	可比上市公司 PE 乘数等	PE 乘数：1.6-19.0 PB 乘数：0.1-5.4 缺乏流动性折扣：20%-30%	正相关	不可观察
	<u>1,669,866,929</u>					

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

√适用 □不适用

	2022年 12月31日	购买	出售	结算	2023年 6月30日	当期利得总额 计入损益的利得或损失
金融资产						
交易性金融资产—						

理财产品	995,407,305	1,178,654,814		-1,572,602,974	601,459,145	11,662,793
应收款项融资—						
银行承兑汇票	280,619,222	399,396,422	-297,395,202	-45,253,669	337,366,773	
其他非流动金融资产—						
股权投资	393,840,402				393,840,402	1,503,100
合计	1,669,866,929	1,578,051,236	-297,395,202	-1,617,856,643	1,332,666,320	13,165,893
	2021 年 12 月 31 日	购买	出售	结算	2022 年 6 月 30 日	当期利得总额 计入损益的利得或损失
金融资产						
交易性金融资产—						
理财产品	545,938,786	843,883,577	-229,791,733	-	1,160,030,630	14,128,059
应收款项融资—						
银行承兑汇票	384,875,823	772,221,497	-331,447,379	-563,487,439	262,162,502	-1,070,212
其他非流动金融资产—						
股权投资	292,351,677				292,351,677	10,000,000
合计	1,223,166,286	1,616,105,074	-561,239,112	-563,487,439	1,714,544,809	23,057,847

**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**

√适用 □不适用

本集团以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。本年度无各层次间的转换。

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

□适用 √不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

√适用 □不适用

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、长期应付款、租赁负债等。

上述不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值差异很小。

**9、其他**

□适用 √不适用

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
青岛港集团	中国青岛	港口经营管理	186,000	55.77	55.77

本企业的母公司情况的说明

无。

本企业最终控制方是山东省国资委。

其他说明：

于 2023 年 6 月 30 日，青岛港集团参与转融通证券出借业务，将持有的本公司 3,700,000 股无限售条件流通股出借给中国证券金融股份有限公司，所涉及的股份不发生所有权转移。

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

子公司的基本情况及相关信息见本节九、1（1）企业集团的构成。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

详见九、3（1）重要的合营企业或联营企业。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
青岛实华	合营企业
青港装备制造	联营企业
西联	合营企业
华能青岛	合营企业
QQCT	合营企业
QDOT	合营企业
神州行货代	合营企业
长荣集装箱	合营企业
港联荣物流	合营企业
联合船代	合营企业
临沂高速	合营企业
东港集装箱	合营企业
中海船代	合营企业
港海物流	合营企业
海路国际	合营企业
海湾液体化工	合营企业
中石油仓储	合营企业
董家口万邦物流	合营企业
董家口中外运物流	合营企业
青岛港工	联营企业
海外发展	联营企业

合营或联营企业名称	与本企业关系
前湾新合国际供应链	联营企业
山东港口能源	联营企业
港联海物流	联营企业
港工设计院	联营企业
海联集装箱	联营企业
山港财务公司	联营企业
中联运通	联营企业
青港国贸物流	联营企业
国际能源交易中心	联营企业
港赢电子商务	联营企业
大宗商品	联营企业
青银租赁	联营企业
港宝供应链	联营企业
GSBN	联营企业
中远阿布扎比	联营企业

其他说明

适用 不适用

#### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
青岛港口投资建设(集团)有限责任公司(“港投集团”)	同受母公司控制
山港山海物业(青岛)有限公司(“山港山海物业”)	同受母公司控制
威海威港物业管理有限公司(“威港物业”)	同受母公司控制
山东港口青港实华能源发展有限公司(“青港实华”)	同受母公司控制
青岛宏宇餐饮有限公司(“宏宇大酒店”) (曾用名: 青岛宏宇大酒店)	同受母公司控制
青岛阜外心血管病医院有限公司(“阜外医院”)	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”)	同受母公司控制
山东港口威海港有限公司(“威海港集团”) (曾用名: 威海港集团有限公司)	同受母公司控制



其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
威海港联物流有限公司(“威海港联物流”)	同受母公司控制
威海鼎信建筑工程有限公司(“威海鼎信建筑”)	同受母公司控制
青岛港投资资产管理有限公司(“港投资产”) (曾用名: 青岛港投地产有限公司)	同受母公司控制
威海港盛船务有限公司(“威海港盛轮驳”) (曾用名: 威海港盛轮驳有限公司)	同受母公司控制
青岛国际邮轮有限公司(“国际邮轮”)	同受母公司控制
青岛港湾职业技术学院(“港湾职业学院”)	同受母公司控制
山东港口航运集团威海有限公司(“山港航运威海”)(曾用名: 威海金丰货运代理有限公司)	同受母公司控制
山东威海港国际物流有限公司(“威海港国际物流”)	同受母公司控制
山东威海港国际客运有限公司(“威海港国际客运”)	同受母公司控制
青岛港融资担保有限公司(“融资担保”)	同受母公司控制
青岛青港国际旅行社有限责任公司(“青港旅行社”)	同受母公司控制
青岛港引航站有限公司(“青岛港引航站”)	同受母公司控制
威海世昌酒业有限公司(“威海世昌酒业”)	同受母公司控制
青岛永利保险代理有限公司(“永利保险”)	同受母公司控制
威海胶东国际集装箱海运有限公司(“胶东国际集装箱海运”)	同受母公司控制
山东港云数字科技有限公司(“山港云数字科技”)	同受母公司控制
山东港口投资控股有限公司(“山港投资”) (曾用名: 山东港口金融控股有限公司)	同受母公司控制
山东港口小额贷款有限公司(“小额贷款”)	同受母公司控制
北京中港锦源融资租赁有限公司(“中港锦源”)	同受母公司控制
青岛环海湾开发建设有限公司(“环海湾开发建设”)	同受母公司控制
山东港口商业保理有限公司(“商业保理”)	同受母公司控制
山东港口基金管理有限公司(“基金管理”)	同受母公司控制
青岛港国际融资租赁有限公司(“青港租赁公司”)	同受母公司控制
山东港口保险经纪有限公司(“保险经纪”)	同受母公司控制

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
日照港集团上海商业保理有限公司(“日照港商业保理”)	同受母公司控制
青岛国际邮轮港开发建设有限公司(“国际邮轮港开发建设”)	同受母公司控制
山东港口国际供应链管理有限公司(“山东港口国际供应链”)	同受母公司控制
山东港口集团船舶服务有限公司(“山港船舶服务”)	同受母公司控制
山东港信期货有限公司(“山东港信期货”)	同受母公司控制
北方油气(山东)产业发展有限公司(“北方油气”)	同受母公司控制
青岛港资产管理有限公司(“资产管理公司”)	同受母公司控制
威海裕丰能源有限公司(“威海裕丰能源”)	同受母公司控制
山东大宗商品交易中心有限公司(“山东大宗商品”)(曾用名:日照大宗商品交易中心有限公司)	同受母公司控制
烟台港融商业保理有限公司(“烟台港融商业保理”)	同受母公司控制
日照港集团上海融资租赁有限公司(“日照港融资租赁”)	同受母公司控制
威海中大航运有限公司(“威海中大航运”)	同受母公司控制
青港(深圳)商业保理有限公司青岛分公司(“青港商业保理”)	同受母公司控制
青岛董家口铁路有限公司(“董家口铁路”)	母公司之联营公司
青岛邮轮母港中免免税品有限公司(“邮轮母港免税品”)	母公司之联营公司
青岛邮轮母港开发建设有限公司(“邮轮母港开发建设”)	母公司之联营公司
青岛前湾联合集装箱码头有限责任公司(“QQCTU”)	QQCTN 之合营企业, 且与本公司存在相同关键管理人员
青岛新前湾集装箱码头有限责任公司(“QQCTN”)	QQCT 之子公司
青岛前湾新联合集装箱码头有限责任公司(“QQCTUA”)	QQCTU 之合营企业, 且与本公司存在相同关键管理人员
青岛前湾智能集装箱码头有限公司(“QQCTI”)	QQCTN 之子公司, 且与本公司存在相同关键管理人员
山东港口青岛港集团有限公司(“青岛港集团”)	母公司
深圳中联国际船务代理有限公司(“深圳中联国际船务代理”)	本集团联营公司之子公司

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
山东省港口集团有限公司(“山东省港口集团”)	青岛港集团之股东
山东港口陆海国际物流集团发展有限公司(“山港陆海物流发展”)	山东省港口集团之子公司
日照港达船舶重工有限公司(“港达船舶重工”)	山东省港口集团之子公司
山港快线(青岛)海运有限公司(“山港快线”)(曾用名:山港航运通宝(青岛)集装箱运输有限公司)	山东省港口集团之子公司
山东港口科技集团青岛有限公司(“科技公司”)	山东省港口集团之子公司
山东港口陆海国际物流聊城有限公司(“山港陆海聊城”)	山东省港口集团之子公司
山东陆海重工有限公司(“陆海重工”)	山东省港口集团之子公司
山东港口航运集团有限公司(“山港航运集团”)	山东省港口集团之子公司
山东港口海外发展集团烟台有限公司(“山港海外发展烟台公司”)	山东省港口集团之子公司
山东港口海外发展集团有限公司(“山港海外发展”)	山东省港口集团之子公司
山东港口海外发展集团日照有限公司(“山港海外发展日照公司”)	山东省港口集团之子公司
山东港口陆海国际物流渤海湾有限公司(“陆海物流渤海湾”)	山东省港口集团之子公司
山港山海保安(山东)有限公司(“山港山海保安”)(曾用名:青岛港通安保安服务有限公司)	山东省港口集团之子公司
山东港口陆海国际物流集团有限公司(“陆海国际物流”)	山东省港口集团之子公司
山东港口集团服务发展集团有限公司(“山港服务发展”)	山东省港口集团之子公司
山港陆海国际物流(郑州)有限公司(“山港陆海郑州”)	山东省港口集团之子公司
山东港湾建设集团有限公司(“山东港湾建设”)	山东省港口集团之子公司
山东港口集团文化传媒有限公司(“山港文化传媒”)	山东省港口集团之子公司
山东港口科技集团有限公司(“山港科技集团”)	山东省港口集团之子公司
山东港通工程管理咨询有限公司(“山港通工程管理咨询”)	山东省港口集团之子公司
山港陆海国际物流(新疆)有限公司(“山港陆海新疆”)	山东省港口集团之子公司
山东港口航运集团烟台集装箱海运有限公司(“山港航运烟台集装箱”)	山东省港口集团之子公司

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
山东港口陆海国际物流日照有限公司(“陆海物流日照”)	山东省港口集团之子公司
烟台港滚装物流有限公司(“烟台港滚装物流”)	山东省港口集团之子公司
北京鲁港控股发展集团有限公司(“鲁港控股发展”)	山东省港口集团之子公司
龙口港外轮代理有限公司(“龙口港外轮代理”)	山东省港口集团之子公司
日照临港国际物流有限公司(“日照临港国际物流”)	山东省港口集团之子公司
山港陆海国际物流(济南)有限公司(“山港陆海济南”)	山东省港口集团之子公司
山东省港口集团潍坊港有限公司(“山东港口潍坊港”)	山东省港口集团之子公司
山港陆海(济南)酒店管理有限公司(“山港陆海酒店管理”)	山东省港口集团之子公司
日照港湾工程检测有限公司(“日照港湾工程检测”)	山东省港口集团之子公司
山港陆海国际物流(兰州)有限公司(“山港陆海兰州”)	山东省港口集团之子公司
新疆日照港物流园区有限公司(“新疆日照港物流园区”)	山东省港口集团之子公司
山东港口陆海国际物流烟台有限公司(“陆海物流烟台”)	山东省港口集团之子公司
山东港口阳光慧采服务有限公司(“山港阳光慧采”)	山东省港口集团之子公司
日照口岸信息技术有限公司(“日照信息技术”)	山东省港口集团之子公司
烟台港股份有限公司(“烟台港股份”)	山东省港口集团之子公司
日照港股份有限公司(“日照港股份”)	山东省港口集团之子公司
日照港建设监理有限公司(“日照港建设监理”)	山东省港口集团之子公司
山港陆海国际物流(海南)有限公司(“山港陆海海南”)	山东省港口集团之子公司
龙口港集团有限公司(“龙口港集团”)	山东省港口集团之子公司
日照市新岚木材检验有限公司(“日照新岚木材”)	山东省港口集团之子公司
青岛山港文化产业有限公司(“青岛山港文化产业”)	山东省港口集团之子公司
烟台海港国际船舶代理有限公司(“烟台港国际船代”)	山东省港口集团之子公司
日照港集发远达国际物流有限公司(“日照港集发远达”)	山东省港口集团之子公司
中国烟台外轮代理有限公司(“烟台外轮代理”)	山东省港口集团之子公司
山东港口国际贸易集团有限公司(“山港国贸”)	山东省港口集团之子公司
山东省港口集团滨州港有限公司(“山港集团滨州港”)	山东省港口集团之子公司
山东港益商业发展有限公司(“山港益商业”)	山东省港口集团之子公司

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
山东港口产城融合发展集团有限公司(“山港产城融合发展”)	山东省港口集团之子公司
山东港口装备集团有限公司(“山港装备集团”)	山东省港口集团之子公司
山东港口职业教育集团有限公司(“山港职业教育”)	山东省港口集团之子公司
山东港口国际贸易集团日照有限公司(“山港国贸日照公司”)	山东省港口集团之子公司
山东港口国际贸易集团青岛有限公司(“山港国贸青岛公司”)	山东省港口集团之子公司
山东港航能源贸易有限公司(“港航能源”)	山东省港口集团之子公司
山东港口碧辟能源贸易有限公司(“碧辟能源”)	山东省港口集团之子公司
山东陆海联动基金管理有限公司(“陆海联动基金管理”)	山东省港口集团之子公司
青岛山港创意产业有限公司(“山港创意”)	山东省港口集团之子公司
山东港口邮轮文旅集团有限公司(“山港邮轮文旅”)	山东省港口集团之子公司
山东港口科技集团日照有限公司(“山港科技日照公司”)	山东省港口集团之子公司
山东港口产城融合发展渤海湾有限公司(“山港产城融合渤海湾公司”)	山东省港口集团之子公司
山东港口渤海湾港集团有限公司(“渤海湾集团”)	山东省港口集团之子公司
青岛心同山港文化体育产业有限公司(“山港文化体育”)	山东省港口集团之子公司
山东中交航务工程有限公司(“山东中交航务”)	山东省港口集团之子公司
日照海通班轮有限公司(“海通班轮”)	山东省港口集团之子公司
日照港裕廊股份有限公司(“日照港裕廊”)	山东省港口集团之子公司
黄河三角洲建设工程有限公司(“黄河三角洲建设”)	山东省港口集团之子公司
山东港口科技集团烟台有限公司(“山港科技烟台公司”)	山东省港口集团之子公司
山东港口国际贸易集团烟台有限公司(“山港国贸烟台公司”)	山东省港口集团之子公司
日照港集团财务有限公司(“日照港财务公司”)	山东省港口集团之子公司
日照港机工程有限公司(“日照港机工程”)	山东省港口集团之子公司
日照港股份岚山港务有限公司(“日照港岚山港务”)	山东省港口集团之子公司
烟台港集团蓬莱港有限公司(“蓬莱港”)	山东省港口集团之子公司
东营广利港码头建设有限责任公司(“广利港码头建设”)	山东省港口集团之子公司
山东联合能源管道输送有限公司(“山东联合能源管道”)	山东省港口集团之子公司

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
山东港口烟台港集团有限公司(“烟台港集团”)	山东省港口集团之子公司
日照港山钢码头有限公司(“日照港山钢码头”)	山东省港口集团之子公司
龙口滨港液体化工码头有限公司(“龙口港液体化工”)	山东省港口集团之子公司
山东港口产城融合发展日照有限公司(“山港产城融合日照公司”)	山东省港口集团之子公司
烟台港集团莱州港有限公司(“烟台港莱州港”)	山东省港口集团之子公司
山东港源管道物流有限公司(“山东港源管道”)	山东省港口集团之子公司
烟台港集装箱码头有限公司(“烟台港集装箱码头”)	山东省港口集团之子公司
日照港船机工业有限公司(“日照港船机”)	山东省港口集团之子公司
日照实华原油码头有限公司(“日照实华”)	山东省港口集团之子公司
龙口中理外轮理货有限公司(“龙口外轮理货”)	山东省港口集团之子公司
山东港口工程高级技工学校有限公司(“山港高级技工学校”)	山东省港口集团之子公司
龙口港集团铁路有限公司(“龙口港铁路”)	山东省港口集团之子公司
日照港陆达建设有限公司(“日照港陆达”)	山东省港口集团之子公司
蓬莱港客运码头有限公司(“蓬莱杠客运码头”)	山东省港口集团之子公司
龙口兴港实业有限公司(“龙口兴港实业”)	山东省港口集团之子公司
龙口港船舶燃料供应有限公司(“龙口港船舶燃料”)	山东省港口集团之子公司
烟台港轮驳有限公司(“烟台港轮驳”)	山东省港口集团之子公司
龙口港隆装卸有限公司(“龙口港装卸”)	山东省港口集团之子公司
烟台港航投资发展有限公司(“烟台港航投资”)	山东省港口集团之子公司
寿光港有限公司(“寿光港”)	山东省港口集团之子公司
烟台港西港区发展有限公司(“烟台港西港区发展”)	山东省港口集团之子公司
山东渤海湾海欣港务有限公司(“渤海湾海欣港务”)	山东省港口集团之子公司
山港产融产业发展(日照)有限公司(“山港产融产业发展日照”)	山东省港口集团之子公司
烟台港能散货码头有限公司(“烟台港能散货码头”)	山东省港口集团之子公司
日照港凤凰湾开发建设有限公司(“凤凰湾开发建设”)	山东省港口集团之子公司
滨州港务集团有限责任公司(“滨州港务”)	山东省港口集团之子公司

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
山港山海生产保障(山东)有限公司(“山港生产保障”)	山东省港口集团之子公司
烟台港运营保障有限公司(“烟台港运营保障”)	山东省港口集团之子公司
烟台国际集装箱码头有限公司(“烟台集装箱”)	山东省港口集团之子公司
山东省港口集团(海南)有限公司(“山港集团海南公司”)	山东省港口集团之子公司
烟台汇港装卸有限公司(“汇港装卸”)	山东省港口集团之子公司
烟台海港国际物流有限公司(“烟台港国际物流”)	山东省港口集团之子公司
威海山海文旅发展有限公司(“山海文旅发展”)	山东省港口集团之子公司
烟台中理外轮理货有限公司(“烟台外理”)	山东省港口集团之子公司
山东港口日照港集团有限公司(“日照港集团”)	山东省港口集团之子公司
山东省港口集团东营港有限公司(“东营港”)	山东省港口集团之子公司
烟台港供应链物流有限公司(“烟台港供应链”)	山东省港口集团之子公司
莱州市海润港口经营有限公司(“海润港口经营”)	山东省港口集团之子公司
日照港集装箱发展有限公司(“日照港集装箱发展”)	山东省港口集团之子公司
山东港口实华海惠工贸有限公司(“山港实华海惠工贸”)	山东省港口集团之子公司
日照港集团岚山港务有限公司(“日照港集团岚山港务”)	山东省港口集团之子公司
东营翎航港务有限公司(“东营翎航港务”)	山东省港口集团之子公司
山东港口工程管理咨询有限公司(“山港工程管理”)	山东省港口集团之子公司
日照港碧波港口服务有限公司(“碧波港口服务”)	山东省港口集团之子公司
日照港华丰仓储有限公司(“华丰仓储”)	山东省港口集团之子公司
山东省通港物流有限公司(“通港物流”)	山东省港口集团之子公司
日照金桥节能科技有限公司(“金桥节能”)	山东省港口集团之子公司
中国船舶燃料青岛有限公司(“中船燃青岛”)	中远海运集团控制的企业
青岛中远海运集装箱运输有限公司(“青岛中远海运集装箱”)	中远海运集团控制的企业
东方海外货柜航运(中国)有限公司(“东方海外货柜”)	中远海运集团控制的企业
中国外轮代理有限公司(“中国外轮代理”)	中远海运集团控制的企业
上海中远海运港口投资有限公司(“上海中远海运港口投资”)	中远海运集团控制的企业
上海泛亚航运有限公司(“上海泛亚航运”)	中远海运集团控制的企业

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
青岛远洋大亚物流有限公司(“远洋大亚”)	中远海运集团控制的企业
天津中远海运集装箱运输有限公司(“天津海运集装箱”)	中远海运集团控制的企业
青岛中燃实业有限公司(“中燃实业”)	中远海运集团控制的企业
青岛中远海运航空货运代理有限公司(“青岛中远海运航空货代”)	中远海运集团控制的企业
青岛中远海运物流供应链有限公司(“中远海运物流供应链”)	中远海运集团控制的企业
河南中远海运集装箱运输有限公司(“河南中远海运集装箱”)	中远海运集团控制的企业
东方海外物流(中国)有限公司(“东方海外物流”)	中远海运集团控制的企业
上海中远威治罐箱物流有限公司(“中远威治罐箱物流”)	中远海运集团控制的企业
中国日照外轮代理有限公司(“日照外轮代理”)	中远海运集团控制的企业
中国连云港外轮代理有限公司(“连云港外轮代理”)	中远海运集团控制的企业
广州中远海运集装箱运输有限公司(“广州海运集装箱”)	中远海运集团控制的企业
中国青岛外轮代理有限公司(“青岛外轮代理”)	中远海运集团控制的企业
天津外代货运有限公司(“天津外代”)	中远海运集团控制的企业
鑫三利集装箱服务有限公司(“鑫三利集装箱”)	中远海运集团控制的企业
广州海建工程咨询有限公司(“海建工程咨询”)	中远海运集团控制的企业
中远海运集装箱运输有限公司(“中远海运集装箱”)	中远海运集团控制的企业
中国船舶燃料河北有限公司(“中国船舶燃料河北”)	中远海运集团控制的企业
华南中远海运集装箱运输有限公司(“华南海运集装箱”)	中远海运集团控制的企业
日照中理外轮理货有限公司(“日照中理外轮理货”)	中远海运集团控制的企业
青岛中远海运通导科技有限公司(“中远海运通导科技”)	中远海运集团控制的企业
八所中远海运船务代理有限公司(“八所中远海运船代”)	中远海运集团控制的企业
江苏中远海运集装箱运输有限公司(“江苏中远海运集装箱”)	中远海运集团控制的企业
青岛远洋大亚保税物流有限公司(“远洋大亚保税物流”)	中远海运集团控制的企业
青岛港湾国际物流有限公司(“港湾物流”)	中远海运集团控制的企业
厦门中远海运物流有限公司(“厦门中远海运物流”)	中远海运集团控制的企业
青岛中远海运物流有限公司(“中远海运物流”)	中远海运集团控制的企业



其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
新鑫海航运有限公司(“新鑫海航运”)	中远海运集团控制的企业
浙江兴港国际货运代理有限公司(“兴港国际货运”)	中远海运集团控制的企业
中远海运客运有限公司(“中远客运”)	中远海运集团控制的企业
深圳一海通全球供应链管理有限公司(“一海通全球供应链”)	中远海运集团控制的企业
青岛中远海运报关有限公司(“中远海运报关”)	中远海运集团控制的企业
天津远昌冷藏集装箱服务有限公司(“远昌冷藏集装箱”)	中远海运集团控制的企业
上海浦海航运有限公司(“上海浦海航运”)	中远海运集团控制的企业
厦门中远海运集装箱运输有限公司(“厦门中远海运集装箱”)	中远海运集团控制的企业
中远海运特种运输股份有限公司(“中远海运特种运输”)	中远海运集团控制的企业
上海北海船务股份有限公司(“上海北海船务”)	中远海运集团控制的企业
西安中远海运集装箱运输有限公司(“西安中远海运集装箱”)	中远海运集团控制的企业
青岛中远海运集运国际物流有限公司(“青岛中远集运国际物流”)	中远海运集团控制的企业
中远航运(香港)投资发展有限公司(“中远航运投资发展”)	中远海运集团控制的企业
青岛远洋鸿池物流有限公司(“远洋鸿池物流”)	中远海运集团控制的企业
中国船舶燃料连云港有限公司(“中国船舶燃料连云港”)	中远海运集团控制的企业
青岛远洋船舶供应有限公司(“青岛远洋船舶”)	中远海运集团控制的企业
中远海运船务代理有限公司(“中远海运船代”)	中远海运集团控制的企业
青岛中远海运工程物流有限公司(“青岛中远海运工程物流”)	中远海运集团控制的企业
河南中远海运物流有限公司(“河南中远海运物流”)	中远海运集团控制的企业
中远海运船员管理有限公司(“中远海运船员管理”)	中远海运集团控制的企业
中远海运(青岛)有限公司(“中远海运青岛”)	中远海运集团控制的企业
青岛中燃银达油品有限公司(“中燃银达”)	中远海运集团控制的企业
连云港远洋流体装卸设备有限公司(“连云港远洋流体”)	中远海运集团控制的企业
上海时代航运有限公司(“时代航运”)	中远海运集团控制的企业

其他说明

(i)中远海运集团分别通过上海中海码头、青岛远洋及中海码头发展间接持有本公司约 21.27% 股权，中远海运集团对本公司具有重大影响。

(ii)本集团与关联方的采购、销售、提供或接受劳务等交易为根据一般业务过程中与对方协定的定价及结算条款进行。与关联方的租金安排由双方协商后确定。本公司之原子公司山东港口财务公司向关联方提供的贷款及从关联方吸收存款的利率系在参照中国人民银行同期基准利率或全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率的基础上由双方协商后确定。

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
青岛港工	采购工程材料、工程、设计服务	635,230,165	493,589,998
青岛实华	装卸、物流等服务	311,820,541	220,190,537
青港装备制造	采购工程材料、工程、设计服务	78,151,961	
山港陆海物流发展	装卸、物流等服务	67,426,462	
西联	装卸、物流等服务	57,405,853	66,361,406
港达船舶重工	工程、设计服务	44,973,805	314,210
中船燃青岛	采购燃油	42,354,404	57,841,512
山港快线	工程、设计服务	41,725,988	1,428,271
华能青岛	装卸、物流等服务	41,074,104	33,290,686
科技公司	软件开发、信息运维服务	40,631,774	31,199,053
海外发展	装卸、物流等服务	30,392,524	
山港陆海聊城	装卸、物流等服务	26,234,259	52,594,053
青岛中远海运集装箱	装卸、物流等服务	24,785,813	69,971,166
港投集团	采购工程材料、工程劳务等服务	15,617,472	757,353
前湾新合国际供应链	装卸、物流等服务	11,403,250	
陆海重工	采购工程材料、工程、设计服务	8,538,344	
东方海外货柜	装卸、物流等服务	7,576,442	27,370,831
山港山海物业	物业供水等服务	6,865,174	
QQCTU	装卸、物流等服务	6,800,666	7,815,690

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山港航运集团	装卸、物流等服务	6,309,560	
中国外轮代理	装卸、物流等服务	5,911,800	15,939,951
山港工程管理	工程、设计服务	5,381,483	
山港海外发展烟台公司	装卸、物流等服务	5,248,759	
威港物业	物业餐饮等服务	4,752,644	4,995,651
QQCTN	装卸、物流等服务	4,750,655	1,363,084
董家口铁路	装卸、物流等服务	4,673,997	23,255,734
青港实华	装卸、物流等服务	4,480,165	12,861,995
QQCT	装卸、物流等服务	4,353,680	8,852,547
山东港口能源	采购燃油	3,539,698	5,246,089
陆海物流渤海湾	装卸、物流等服务	3,008,010	9,541,852
陆海国际物流	装卸、物流等服务	2,923,431	40,879,692
QDOT	装卸、物流等服务	2,823,996	6,557,435
宏宇大酒店	餐饮服务	2,761,916	3,957,661
阜外医院	医疗服务	2,581,924	11,516,538
山东港湾建设	工程、设计服务	1,671,229	59,228,883
山港陆海新疆	装卸、物流等服务	665,002	7,139,118
中国船舶燃料河北	采购燃油		3,713,186
其他关联方	装卸、物流、旅游、保理等服务	37,510,153	40,860,346
合计		1,602,357,103	1,318,634,528

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
QQCT	运输、装卸、维修等劳务	276,278,374	209,420,231
山港陆海物流发展	运输、装卸、维修等劳务	190,784,471	
QQCTN	运输、装卸、维修等劳务	101,195,564	79,863,408
中国外轮代理	运输、装卸、维修等劳务	95,565,091	78,123,933
青岛实华	运输、装卸、维修等劳务	72,293,910	140,490,914
山港国贸	运输、装卸、维修等劳务	72,014,278	65,178,941

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
QQCTU	运输、装卸、维修等劳务	63,592,037	51,658,171
QDOT	运输、装卸、维修等劳务	62,664,912	59,797,487
陆海物流渤海湾	运输、装卸、维修等劳务	46,577,255	50,352,306
神州行货代	运输、装卸、维修等劳务	30,468,915	30,045,152
海外发展	运维、物业、通信等劳务	28,530,426	7,885,289
山港快线	运输、装卸、维修等劳务	28,407,877	4,097,792
远洋大亚	运维、物业、通信等劳务	23,976,460	26,160,799
QQCTUA	运输、装卸、维修等劳务	20,075,937	12,513,732
长荣集装箱	运输、装卸、维修等劳务	19,771,346	17,548,953
青岛中远海运集装箱	运输、装卸、维修等劳务	16,233,051	32,666,775
东港集装箱	运输、装卸、维修等劳务	15,047,740	11,716,117
青岛港集团	运输、装卸、维修等劳务	13,631,430	13,730,466
胶东国际集装箱海运	运输、装卸、维修等劳务	13,219,408	8,403,148
上海泛亚航运	运输、装卸、维修等劳务	13,067,075	13,697,133
中远海运集装箱	运输、装卸、维修等劳务	12,943,992	12,098,379
港投集团	运输、装卸、维修等劳务	11,617,117	8,928,096
华能青岛	运输、装卸、维修等劳务	9,920,331	4,307,862
山港陆海聊城	运输、装卸、维修等劳务	9,768,394	3,434,556
港联海物流	运输、装卸、维修等劳务	9,387,710	9,496,515
中海船代	运输、装卸、维修等劳务	8,123,653	6,291,696
港联荣物流	运输、装卸、维修等劳务	8,051,359	7,462,702
日照外轮代理	运输、装卸、维修等劳务	7,998,022	519
港海物流	运输、装卸、维修等劳务	7,972,164	12,120,461
联合船代	运输、装卸、维修等劳务	7,215,897	5,378,824
陆海国际物流	运输、装卸、维修等劳务	7,027,949	188,661,686
厦门中远海运物流	运输、装卸、维修等劳务	5,699,587	11,354,174
陆海物流日照	运输、装卸、维修等劳务	5,458,342	378,567

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山港陆海新疆	运输、装卸、维修等劳务	5,386,552	2,168,668
威海港国际物流	运输、装卸、维修等劳务	4,705,663	687,057
山港航运威海	运输、装卸、维修等劳务	4,259,562	14,855,120
山港陆海酒店管理	运输、装卸、维修等劳务	3,446,561	
港湾职业学院	运输、装卸、维修等劳务	3,150,994	86,353
山港陆海郑州	运输、装卸、维修等劳务	3,128,985	1,252,102
中远威治罐箱物流	运输、装卸、维修等劳务	2,999,527	1,865,420
海路国际	运输、装卸、维修等劳务	2,936,416	131,143
中远海运物流	运输、装卸、维修等劳务	2,352,927	10,532,120
董家口铁路	运输、装卸、维修等劳务	1,513,473	8,348,549
山港航运集团	运输、装卸、维修等劳务	1,343,995	16,876,828
青岛外轮代理	运输、装卸、维修等劳务	679,143	35,261,324
董家口万邦物流	运输、装卸、维修等劳务	425,103	4,245,860
山港国贸日照公司	运输、装卸、维修等劳务	324,356	21,962,771
山东港口国际供应链	运输、装卸、维修等劳务	38,049	3,900,297
中远海运物流供应链	运输、装卸、维修等劳务		3,940,320
其他关联方	运输、装卸、运维等劳务	40,368,508	43,064,446
小计		1,391,639,888	1,352,443,162
日照港机工程	建筑劳务	4,128,440	
港投集团	建筑劳务	760,728	1,764,602
科技公司	建筑劳务	356,302	277,016
QQCTU	建筑劳务	308,769	115,447
青岛港工	建筑劳务	241,696	3,548,930
山东港湾建设	建筑劳务		11,423,393
日照港股份	建筑劳务		2,706,422
山东中交航务	建筑劳务		1,695,137
QQCT	建筑劳务		1,548,445

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
环海湾开发建设	建筑劳务		1,128,440
日照港岚山港务	建筑劳务		908,257
国际邮轮港开发建设	建筑劳务		776,629
其他关联方	建筑劳务	116,435	1,333,039
小计		5,912,370	27,225,757
QDOT	销售水、电、蒸汽、油等	89,347,458	86,717,604
QQCT	销售水、电、蒸汽、油等	51,010,420	70,074,784
QQCTN	销售水、电、蒸汽、油等	37,060,363	35,452,048
青岛实华	销售水、电、蒸汽、油等	6,277,712	5,815,524
西联	销售水、电、蒸汽、油等	6,107,424	7,643,337
QQCTUA	销售水、电、蒸汽、油等	5,971,474	8,743,483
青岛港工	销售水、电、蒸汽、油等	4,954,528	5,500,367
QQCTU	销售水、电、蒸汽、油等	4,726,971	4,913,305
日照港股份	销售水、电、蒸汽、油等	4,551,967	10,542,910
长荣集装箱	销售水、电、蒸汽、油等	3,268,067	3,636,287
港投集团	销售水、电、蒸汽、油等	2,918,386	8,309,494
山东港湾建设	销售水、电、蒸汽、油等	2,490,018	1,297,541
神州行货代	销售水、电、蒸汽、油等	2,407,050	2,748,408
青港装备制造	销售水、电、蒸汽、油等	2,396,057	
烟台港股份	销售水、电、蒸汽、油等	2,208,831	10,520,502
青岛港集团	销售水、电、蒸汽、油等	2,020,608	2,057,737
东港集装箱	销售水、电、蒸汽、油等	1,601,491	1,619,158
港联海物流	销售水、电、蒸汽、油等	1,377,709	1,554,647
科技公司	销售水、电、蒸汽、油等	1,003,436	946,376
国际邮轮	销售水、电、蒸汽、油等	961,851	815,309
港联荣物流	销售水、电、蒸汽、油等	928,981	857,995
日照港岚山港务	销售水、电、蒸汽、油等	486,372	3,061,553

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
龙口港集团	销售水、电、蒸汽、油等	363,013	1,118,981
日照港集团	销售水、电、蒸汽、油等		5,865,478
其他关联方	销售水、电、蒸汽、油等	11,506,354	11,338,067
小计		245,946,541	291,150,895
QQCTU	销售港口机械及其他设备		61,430,000
山东港口潍坊港	销售港口机械及其他设备		23,480,000
QQCTN	销售港口机械及其他设备		12,219,463
日照港岚山港务	销售港口机械及其他设备		10,510,000
日照港股份	销售港口机械及其他设备		10,470,000
QQCT	销售港口机械及其他设备		8,260,000
西联	销售港口机械及其他设备		2,213,628
其他关联方	销售港口机械及其他设备		1,457,058
小计			130,040,149
合计		1,643,498,799	1,800,859,963

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

## (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
QQCT	房屋建筑物、库场设施、港务设施、车辆	113,846,882	113,900,819
青岛实华	房屋建筑物、库场设施、机器设备	55,008,192	69,882,877
QDOT	库场设施、车辆	18,758,249	8,652,760
青岛港工	房屋建筑物、库场设施	8,077,814	1,083,570
QQCTN	港务设施、车辆	5,583,324	4,596,396
长荣集装箱	房屋建筑物、库场设施	5,093,960	5,094,789
QQCTU	房屋建筑物、港务设施、车辆	4,732,562	4,692,585
东港集装箱	房屋建筑物、库场设施	4,004,607	4,006,945
港联海物流	库场设施、机器设备	3,482,714	3,484,253
港联荣物流	房屋建筑物、库场设施	2,639,920	2,424,019
其他关联方	房屋建筑物、库场设施、机器设备	11,108,236	7,223,787
合计		232,336,460	225,042,800



本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
QQCT	房屋建筑物									1,115,212	
QQCTU	房屋建筑物、库场设施									844,215	26,194,545
山港国贸	办公场地									2,709,691	
青岛港集团	库场设施										2,897,162
港投集团	房屋建筑物										1,647,789
小计										4,669,118	30,739,496
山港财务公司								8,685,885			
青岛港集团								2,528,635	3,304,466		
QQCTU								388,902	576,064		
其他关联方								254,189	206,630		
小计								11,857,611	4,087,160		
青岛港集团	房屋建筑物、土地使用权、库场设施、机器设备、车辆	37,205,247	48,925,402								
港投集团	房屋建筑物、港务设	17,211,890	16,446,319								

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用 (如适用)		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额(如适用)		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
	施、库场设施、机器设备、车辆										
西联	库场设施、土地使用权	5,443,111	3,030,847								
QQCTU	房屋建筑物、土地使用权	4,575,903	5,318,602								
QDOT	库场设施	2,642,355	4,255,063								
董家口中外运物流	库场设施、港务设施	2,022,225	1,619,048								
威海港集团	房屋建筑物	1,607,936	870,367								
董家口铁路	库场设施	952,895									
QQCT	房屋建筑物、机器设备	504,453	1,229,808								
其他关联方	房屋建筑物、库场设施、机器设备	2,524,905	1,893,767								
小计		74,690,920	83,589,223								
合计		74,690,920	83,589,223					11,857,611	4,087,160	4,669,118	30,739,496

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
山港财务公司	2,000,000	2023-01-05	2024-01-04	
山港财务公司	11,500,000	2023-01-18	2029-01-17	
山港财务公司	4,000,000	2023-01-18	2024-01-17	
山港财务公司	28,523,823	2023-01-28	2033-01-27	
山港财务公司	13,166,560	2023-01-31	2033-01-30	
山港财务公司	10,000,000	2023-02-09	2024-02-08	
山港财务公司	800,000	2023-02-27	2024-02-26	
山港财务公司	368,072	2023-02-27	2033-02-26	
山港财务公司	42,610,931	2023-03-06	2033-03-05	
山港财务公司	50,000,000	2023-03-30	2026-03-29	
山港财务公司	4,700,000	2023-04-18	2028-04-17	
山港财务公司	24,192,158	2023-04-27	2028-04-26	
山港财务公司	60,000,000	2023-05-11	2024-05-10	
山港财务公司	39,034,726	2023-05-29	2033-05-28	
山港财务公司	29,000,000	2023-05-30	2028-05-29	
山港财务公司	1,200,000	2023-06-06	2024-06-05	
山港财务公司	120,000,000	2023-06-26	2024-06-25	
山港财务公司	23,938,758	2023-06-26	2033-06-25	
山港财务公司	20,000,000	2023-06-27	2024-06-26	
<b>小计</b>	<b>485,035,028</b>			
青岛港集团	100,000,000	2023-05-23	2026-05-22	
青岛港集团	20,000,000	2023-05-23	2024-05-22	
青岛港集团	50,000,000	2023-03-22	2024-03-21	
青岛港集团	137,000,000	2023-05-30	2026-05-30	
<b>小计</b>	<b>307,000,000</b>			

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
合计	792,035,028			

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,468,529	5,350,681

## (8). 其他关联交易

√适用 □不适用

## (i) 借款及融资租赁业务之利息收入

关联方	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
QDOT		26,655,719
QQCTN		20,335,342
山港国贸青岛公司		16,154,932
威海港集团		8,959,363
QQCTU		8,480,447
青岛港工		8,157,967
港投集团		6,291,609
山东港口国际供应链		3,998,564
中石油仓储		1,328,561
阜外医院		1,128,512
西联		853,033
QQCT		149,178
其他关联方		663,906
合计		103,157,133

## (ii) 利息收入

关联方	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
山港财务公司	46,490,832	

## (iii) 吸收存款利息支出

关联方	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
QQCT		5,425,351
青岛实华		4,663,908
青岛港集团		4,323,088
QQCTN		4,220,735
山港投资		2,269,635
国际邮轮港开发建设		1,753,472
科技公司		984,897
董家口万邦物流		979,668
QQCTU		637,359
港投集团		606,828
西联		375,807
青港旅行社		330,756
阜外医院		268,129
山港云数字科技		260,044
QDOT		257,282
大宗商品		241,401
永利保险		232,189
商业保理		125,971
其他关联方		1,631,507
合计		29,588,027

## (iv) 关联方借款利息支出

关联方	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
-----	--------------	--------------

山港财务公司	54,233,492	
青岛港集团	4,670,013	1,593,222
商业保理		958,399
合计	58,903,505	2,551,621

## (v) 关联方投资收益

关联方	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
QQCT	481,552,918	465,454,586
青岛实华	131,723,408	143,553,883
山港财务公司	68,452,913	
中联运通	14,947,321	13,455,742
青港装备制造	13,463,246	
青银租赁	13,379,976	7,703,223
西联	11,005,471	8,154,223
长荣集装箱	10,929,762	10,611,459
中石油仓储	8,864,052	9,231,571
青港国贸物流	7,584,778	
神州行货代	5,096,771	6,812,018
东港集装箱	3,687,009	3,212,824
科技公司	2,654,064	2,214,584
QDOT	2,370,990	-12,047,578
港联荣物流	1,894,463	1,580,438
华能青岛	1,866,223	836,756
海外发展	1,834,713	428,482
山东港湾建设	1,503,100	
联合船代	1,461,709	1,210,085
港联海物流	1,350,579	1,172,803
海湾液体化工	1,020,861	731,924

关联方	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
山东港口能源	902,944	627,483
海联集装箱	822,800	-1,840,500
中海船代	762,885	375,356
海路国际	637,000	361,786
董家口中外运物流	178,441	46,712
前湾新合国际供应链	30,634	
山港陆海济南	26,571	23,988
港宝供应链		-249,773
董家口万邦物流	-61,275	-90,596
港海物流	-73,305	-744,117
临沂高速	-127,797	-389,797
大宗商品	-802,711	-85,607
GSBN	-3,347,566	
青岛港工	-6,058,769	10,467,036
中远阿布扎比	-15,392,498	-25,420,591
合计	764,141,681	647,398,403

(vi) 关联方委托本集团收取及支付港口作业费、货物港务费和港口设施保安费等

关联方	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
受关联方委托收取资金		
QQCT	2,204,874,801	179,008,295
QQCTN	835,456,587	61,866,624
QQCTU	696,344,522	25,303,003
QQCTUA	204,236,128	9,107,293
合计	3,940,912,038	275,285,215
向关联方支付资金一		
QQCT	2,117,165,560	181,822,169

关联方	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
QQCTN	821,810,676	63,074,865
QQCTU	679,009,436	23,253,693
QQCTUA	198,086,898	10,023,639
合计	3,816,072,570	278,174,366

本公司之子公司集装箱发展及青港物流为关联方 QQCT、QQCTU、QQCTUA 及 QQCTN 向其客户代为收取港口作业费、港务费和港口设施保安费并支付给上述关联方。

(vii) 关联方代本集团收取的货物港务费、停泊费、保安费

关联方	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
青岛实华	40,859,228	49,867,925
QQCT	30,069,970	27,083,116
QDOT	18,059,769	21,366,642
QQCTN	13,098,119	12,724,034
QQCTU	11,931,538	14,995,520
QQCTUA	4,030,231	5,219,668
西联	3,546,343	4,143,412
合计	121,595,198	135,400,317

关联方青岛实华、QQCT 等公司向客户收取货物港务费、停泊费、保安费，并按照约定 50% 的比例上交本公司。

(viii) 接受关联方委托支付采购款

关联方	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
青港装备制造	119,360,211	5,219,668
QDOT	52,420,916	35,877,116
青岛港工	44,097,741	55,991,627
QQCT	33,743,388	27,505,684



关联方	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
QQCTU	18,196,047	17,615,923
青岛实华	14,482,635	13,573,701
西联	7,059,443	9,911,106
QQCTN	6,392,808	6,832,917
青岛港集团	4,085,143	2,415,447
阜外医院	1,581,008	1,524,933
长荣集装箱	1,104,173	1,923,442
其他关联方	8,230,518	2,826,604
合计	310,754,031	181,218,168

## (ix) 处置子公司

2023 年上半年，本公司将所持有的通安保安 100% 的股权处置给山东港口集团服务发展集团有限公司，处置收益为 5,401,724 元 (附注八、4)。交易完成后，本公司不再持有通安保安股权。

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金-银行存款	山港财务公司	9,343,856,727		8,467,959,020	
货币资金-其他货币资金	山港财务公司	4,842,549		6,096,521	
货币资金-应计利息	山港财务公司	18,034,294		23,557,472	
<b>小计</b>		<b>9,366,733,570</b>		<b>8,497,613,013</b>	
应收票据	青岛港工	40,426,388	1,270,383	50,099,482	1,615,072
应收票据	青港装备制造	18,336,067	576,204	622,452	20,066
应收票据	港投集团	1,120,000	35,196		
应收票据	国际邮轮	630,972	19,828	1,074,066	34,625

应收票据	西联			891,448	28,738
应收票据	青岛港集团			868,594	28,001
<b>小计</b>		<b>60,513,427</b>	<b>1,901,611</b>	<b>53,556,042</b>	<b>1,726,502</b>
应收账款	青岛实华	219,870,021	9,859,966	172,036,813	5,345,968
应收账款	QDOT	113,155,133	18,012,026	86,136,947	7,982,123
应收账款	山港陆海物流发展	51,646,929	1,800,612	53,784,384	1,665,452
应收账款	QQCT	35,184,303	1,286,936	7,027,781	222,187
应收账款	山港快线	32,438,640	1,130,937	22,411,448	693,978
应收账款	陆海物流渤海湾	30,134,823	1,050,617	30,508,451	944,705
应收账款	QQCTN	21,762,247	812,868	184,358,302	108,552,336
应收账款	青岛港工	16,978,986	612,486	1,485,123	45,987
应收账款	神州行货代	14,111,638	491,986	12,684,834	392,790
应收账款	QQCTU	13,028,234	1,020,428	5,159,131	159,827
应收账款	长荣集装箱	10,665,069	371,826	6,314,093	195,518
应收账款	胶东国际集装箱海运	10,630,287	370,613	14,504,918	449,150
应收账款	港投集团	10,196,134	429,494	13,453,817	991,348
应收账款	青岛港集团	8,328,933	1,325,330	10,273,448	1,781,323
应收账款	远洋大亚	7,739,955	269,845	10,024,242	310,404
应收账款	东港集装箱	6,086,128	212,186	4,781,119	148,049
应收账款	QQCTUA	5,472,518	190,793	3,571,625	110,597
应收账款	海外发展	5,407,318	188,520		
应收账款	山港陆海郑州	5,159,341	179,875	1,914,212	59,274
应收账款	山港山海物业	4,548,993	158,596		
应收账款	青港装备制造	4,519,047	1,035,695	4,062,310	968,024
应收账款	日照港机工程	4,500,000	208,029		
应收账款	陆海物流日照	4,376,636	152,586	2,124,343	65,781

应收账款	威海港国际物流	4,365,099	152,184	471,476	14,599
应收账款	山港陆海聊城	3,391,796	118,251	5,352,787	165,751
应收账款	港联海物流	2,923,770	101,934	3,143,468	97,339
应收账款	中国外轮代理	2,916,901	101,694	2,753,899	85,275
应收账款	山港航运集团	2,833,456	101,780	707,644	21,912
应收账款	陆海国际物流	2,769,885	96,569	60,027,298	1,858,766
应收账款	董家口万邦物流	2,638,625	2,635,006	2,639,294	2,635,012
应收账款	上海泛亚航运	2,516,885	87,748	1,401,658	43,403
应收账款	山港产城融合发展	2,490,359	86,824	1,751,083	54,223
应收账款	港联荣物流	2,366,151	82,493	2,468,589	76,441
应收账款	西联	2,339,386	234,455	2,030,789	62,884
应收账款	日照港股份	598,657	20,872	3,948,542	122,268
应收账款	山港航运威海	109,946	3,833	10,356,746	320,700
应收账款	青港国贸物流	65,060	2,268	4,549,034	140,862
应收账款	港海物流			15,108,402	467,837
应收账款	厦门中远海运物流			2,137,500	66,188
应收账款	其他关联方	22,897,679	967,749	18,183,050	725,419
<b>小计</b>		<b>691,164,968</b>	<b>45,965,910</b>	<b>783,648,600</b>	<b>138,043,700</b>
合同资产	山东港湾建设	7,659,376	143,714	7,659,376	121,475
合同资产	港投集团	4,963,438	93,130	4,360,487	69,156
合同资产	环海湾开发建设	4,699,683	88,181	4,699,683	74,536
合同资产	青岛港工	3,297,856	61,878	4,173,339	66,188
合同资产	青港装备制造	1,595,180	29,931	8,211,850	130,238
合同资产	QQCT	1,585,282	29,745	1,585,282	25,142

合同资产	QQCTN	1,191,177	22,350	1,191,177	18,892
合同资产	QQCTU	746,267	14,002	409,709	6,498
合同资产	QQCTU	746,267	14,002	409,709	6,498
合同资产	中石油仓储			689,726	10,939
合同资产	QDOT			19,394,669	307,594
合同资产	青岛实华			3,900,763	61,865
合同资产	其他关联方	155,681	2,920	753,450	11,948
<b>小计</b>		<b>26,640,207</b>	<b>499,853</b>	<b>57,439,220</b>	<b>910,969</b>
预付款项	青港装备制造	20,775,000		1,971,000	
预付款项	西联	7,067,664		9,537,536	
预付款项	山港陆海物流发展	3,420,006		26,500	
预付款项	董家口铁路	2,181,859			
预付款项	港投集团	1,490,608		1,528,948	
预付款项	科技公司	1,058,640		270,000	
预付款项	威海裕丰能源	737,000			
预付款项	山港科技集团	597,000			
预付款项	青岛中远海运集装箱	594,291		601,381	
预付款项	青岛港集团	457,906			
预付款项	山东港口能源	436,560		149	
预付款项	中国外轮代理	328,770		167,926	
预付款项	上海泛亚航运	108,832		233,982	
预付款项	其他关联方	835,617		458,489	
<b>小计</b>		<b>40,089,753</b>		<b>14,795,911</b>	
其他应收款-应收股利	海联集装箱	1,433,647			
<b>小计</b>		<b>1,433,647</b>			
其他应收款-其他	青港装备制造	90,293,075	4,002,166	78,150,866	2,719,107

其他应收款-其他	海外发展	28,141,879	1,207,221	13,140,000	454,116
其他应收款-其他	青岛港工	23,329,269	1,001,478	35,865,026	1,256,258
其他应收款-其他	QDOT	14,035,491	588,294	30,837,973	1,090,378
其他应收款-其他	山港装备集团	13,547,585	416	13,537,891	
其他应收款-其他	青岛实华	11,284,296	484,070	7,469,264	258,501
其他应收款-其他	QQCT	9,791,773	404,133	2,956,594	102,179
其他应收款-其他	威海港国际客 运	8,925,829	528,373	9,032,971	336,323
其他应收款-其他	港投集团	7,887,156	444,337	8,108,336	276,215
其他应收款-其他	QQCTU	6,890,536	295,588	2,036,550	69,289
其他应收款-其他	西联	6,359,497	190,465	10,916,416	316,515
其他应收款-其他	日照港岚山港 务	5,940,000	254,812		
其他应收款-其他	中国外轮代理	5,910,386	106,644	2,107,000	30,353
其他应收款-其他	青岛港集团	4,117,572	211,190	3,219,120	111,201
其他应收款-其他	QQCTN	3,497,830	150,049	2,065,425	71,381
其他应收款-其他	海路国际	3,001,807	128,770	2,908,438	100,515
其他应收款-其他	港联荣物流	2,606,362	154,007	141,345	4,887
其他应收款-其他	青岛中远海运 集装箱	2,110,000	32,296	510,000	7,292
其他应收款-其他	长荣集装箱	2,045,174	43,120	3,620,286	69,587
其他应收款-其他	东方海外货柜	2,034,751	87,010	1,090,911	37,499
其他应收款-其他	陆海国际物流	1,500,862		1,500,862	
其他应收款-其他	山东港湾建设	956,556	41,109	14,546,845	536
其他应收款-其他	青岛外轮代理	334,567	14,352	14,234,629	478,978
其他应收款-其他	港海物流			19,368,427	669,369
其他应收款-其他	其他关联方	13,801,778	593,138	8,151,262	245,403
<b>小计</b>		<b>268,344,031</b>	<b>10,963,038</b>	<b>285,516,437</b>	<b>8,705,882</b>
<b>其他应收款小计</b>		<b>269,777,678</b>	<b>10,963,038</b>	<b>285,516,437</b>	<b>8,705,882</b>

应收项目合计		10,454,919,603	59,330,412	9,692,569,223	149,387,053
--------	--	----------------	------------	---------------	-------------

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
短期借款-信用借款	山东港口财务公司	371,000,000	188,800,000
短期借款-应计利息	山东港口财务公司	250,731	211,987
<b>小计</b>		<b>371,250,731</b>	<b>189,011,987</b>
应付票据	青岛港工	144,316,934	286,970,482
应付票据	青港装备制造	34,749,277	46,793,439
应付票据	港投集团	12,714,540	
应付票据	青港国贸物流	1,159,614	473,054
应付票据	山港通工程管理咨询	675,870	1,174,911
应付票据	宏宇大酒店	307,753	
应付票据	连云港远洋流体	260,000	108,700
应付票据	山东港湾建设		7,772,119
应付票据	青港商业保理		154,000
<b>小计</b>		<b>194,183,988</b>	<b>343,446,705</b>
应付账款	青岛实华	358,093,228	166,158,629
应付账款	青岛港工	189,106,464	161,556,729
应付账款	青岛港集团	17,732,476	184,123
应付账款	青港装备制造	16,569,628	9,800,203
应付账款	港投集团	15,705,001	20,156,898
应付账款	山港陆海物流发展	15,175,458	13,445,146
应付账款	西联	15,114,593	19,042,463
应付账款	山港快线	14,552,460	131,009
应付账款	海外发展	11,287,160	

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	QDOT	10,826,862	15,658,576
应付账款	中船燃青岛	9,129,253	7,145,123
应付账款	华能青岛	8,363,738	10,464,708
应付账款	威海鼎信建筑	8,242,005	7,727,253
应付账款	前湾新合国际供应链	7,407,415	3,004,389
应付账款	科技公司	7,173,530	1,214,913
应付账款	山港山海保安	6,881,057	
应付账款	山港海外发展烟台公司	5,721,147	
应付账款	QQCTU	5,446,447	1,087,816
应付账款	董家口中外运物流	5,238,894	3,115,558
应付账款	山港海外发展日照公司	5,030,462	
应付账款	陆海重工	4,295,359	88,840
应付账款	山港航运集团	3,693,286	471,912
应付账款	QQCT	3,615,564	2,217,242
应付账款	青港实华	3,194,579	954,122
应付账款	陆海国际物流	2,627,829	6,627,750
应付账款	陆海物流渤海湾	1,430,533	3,203,736
应付账款	山港陆海聊城	1,070,410	15,089,848
应付账款	其他关联方	16,361,033	17,041,326
<b>小计</b>		<b>769,085,871</b>	<b>485,588,312</b>
预收款项	港联海物流	2,804,056	
预收款项	前湾新合国际供应链	237,850	1,626,590
预收款项	神州行货代	26,465	180,989
预收款项	山东港口能源	1,291	1,291
预收款项	西联		486,449
预收款项	青岛港引航站		5,837
<b>小计</b>		<b>3,069,662</b>	<b>2,301,156</b>

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债	青岛中远海运集装箱	10,707,458	2,591,370
合同负债	山港航运集团	3,126,978	1,681,791
合同负债	远洋大亚	2,410,381	2,891,601
合同负债	青岛港集团	2,376,579	2,376,579
合同负债	中国外轮代理	1,337,364	346,394
合同负债	科技公司	1,021,374	
合同负债	港投集团	819,227	581,498
合同负债	西联	812,225	82,925
合同负债	陆海物流日照	545,000	186,000
合同负债	联合船代	520,144	50,000
合同负债	中海船代	502,265	2,265
合同负债	董家口铁路	390,360	365,758
合同负债	QQCTN	386,667	
合同负债	山港陆海物流发展	345,265	386,939
合同负债	山港财务公司	274,167	
合同负债	山港阳光慧采	265,424	808
合同负债	中船燃青岛	240,121	4,500
合同负债	日照外轮代理	200,000	
合同负债	山港陆海新疆		2,560,900
合同负债	长荣集装箱		1,004,480
合同负债	其他关联方	1,233,682	1,778,453
<b>小计</b>		<b>27,514,681</b>	<b>16,892,261</b>
其他应付款-应付股利	青岛外轮代理	643,500	
<b>小计</b>		<b>643,500</b>	
其他应付款-其他	青岛港工	1,359,940,663	976,125,122
其他应付款-其他	青港装备制造	303,763,253	387,181,910
其他应付款-其他	QQCT	137,407,561	46,073,685



项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款-其他	QQCTU	33,953,463	24,716,940
其他应付款-其他	港投集团	30,643,203	40,271,483
其他应付款-其他	山港山海保安	30,327,759	
其他应付款-其他	QQCTN	24,985,998	10,469,033
其他应付款-其他	青岛港集团	21,254,787	20,297,284
其他应付款-其他	科技公司	15,553,453	9,389,777
其他应付款-其他	长荣集装箱	14,384,631	10,382,689
其他应付款-其他	山港通工程管理咨询	13,519,937	1,140,800
其他应付款-其他	QQCTUA	13,243,523	5,818,956
其他应付款-其他	港达船舶重工	12,128,000	
其他应付款-其他	青岛中远海运集装箱	2,740,248	13,440,972
其他应付款-其他	中国外轮代理	94,219	13,864,428
其他应付款-其他	其他关联方	27,752,038	29,351,962
<b>小计</b>		<b>2,041,692,736</b>	<b>1,588,525,041</b>
<b>其他应付款小计</b>		<b>2,042,336,236</b>	<b>1,588,525,041</b>
其他非流动负债	QQCT	2,124,797,371	2,223,508,059
其他非流动负债	QQCTN	41,562,510	42,821,980
其他非流动负债	QQCTU	10,691,513	11,296,693
其他非流动负债	山东省港口集团	2,036,816	
<b>小计</b>		<b>2,179,088,210</b>	<b>2,277,626,732</b>
长期借款-信用借款	山港财务公司	1,975,496,212	1,989,947,600
长期借款-应计利息	山港财务公司	2,454,226	2,828,851
<b>小计</b>		<b>1,977,950,438</b>	<b>1,992,776,451</b>
租赁负债	山港财务公司	310,688,239	323,955,057
租赁负债	青岛港集团	88,871,944	104,109,847
租赁负债	QQCTU	14,120,669	18,070,995
租赁负债	董家口中外运物流	7,867,725	

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
租赁负债	港投集团	3,757,288	7,499,347
租赁负债	山港国贸	2,767,438	
租赁负债	西联	2,603,943	5,026,677
租赁负债	QQCT	1,004,202	413,434
租赁负债	港投资产	92,688	184,029
<b>小计</b>		<b>431,774,136</b>	<b>459,259,386</b>
长期应付款	青岛港集团	366,239,542	239,239,785
长期应付款	青港租赁公司	124,275,001	120,870,833
长期应付款	山港财务公司	37,545,833	40,053,778
<b>小计</b>		<b>528,060,376</b>	<b>400,164,396</b>
<b>应付款项合计</b>		<b>8,524,314,329</b>	<b>7,755,592,427</b>

## 7、关联方承诺

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，除经营租出承诺事项外，本集团未来应收取关联方租金汇总如下：

关联方	2023年6月30日	2022年12月31日
QQCT	199,671,396	254,419,738
QQCTN	71,577,600	27,613,628
QQCTU	68,265,280	82,980,000
青岛实华	40,619,120	40,209,800
QQCTUA	17,099,200	16,470,000
QDOT	14,853,791	7,833,000
长荣集装箱	10,661,400	115,073,895
东港集装箱	8,391,180	

关联方	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
港联海物流	4,186,476	2,877,723
神州行货代	3,724,804	8,114,232
海联集装箱	3,647,550	995,825
科技公司	1,785,723	
山港山海物业	1,587,975	
前湾新合国际供应链	1,400,249	4,446,121
青岛港集团	1,185,402	1,185,402
山东港口能源	680,046	
青港装备制造	633,832	
山港山海保安	524,046	
青岛港工	401,454	2,478,013
中船燃青岛	322,914	313,314
港联荣物流	240,000	
青港国贸物流	187,830	
西联	179,947	1,897,800
威海世昌酒业	148,750	21,250
山港生产保障	147,656	
海湾液体化工	46,080	
山港投资	31,818	
威海港国际物流	15,757	
山港航运威海	14,484	
港海物流		34,560
阜外医院		11,040
合计	452,231,760	566,975,341

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

适用 不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

适用 不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

适用 不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

适用 不适用

**5、 其他**

适用 不适用

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

以下为本集团于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本性支出承诺：

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
港务设施等	797,151,457	861,378,733

**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

**3、其他**

适用 不适用

**十五、资产负债表日后事项**

**1、重要的非调整事项**

适用 不适用

**2、利润分配情况**

适用 不适用

**3、销售退回**

适用 不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

**十六、其他重要事项**

**1、前期会计差错更正**

**(1). 追溯重述法**

适用 不适用

**(2). 未来适用法**

适用 不适用

**2、债务重组**

适用 不适用

**3、资产置换**

**(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

**(2). 其他资产置换**

适用 不适用

#### 4、年金计划

适用 不适用

对于 2016 年 1 月 1 日及以后退休的员工，除了社会基本养老保险之外，本集团依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金制度，本集团按照工资总额的一定比例计提年金，在职工提供服务的会计期间，将根据上述比例计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益。

#### 5、终止经营

适用 不适用

#### 6、分部信息

##### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

本集团管理层按提供的服务类别来评价本集团的经营情况，并以此来确定报告分部。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，因此，本集团分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

本集团有五个报告分部，分别为：

-集装箱处理及配套服务分部，负责集装箱的装卸、堆存及港务管理等业务；

-金属矿石、煤炭及其他货物处理以及配套服务分部，负责金属矿石、煤炭、粮食、件杂货及其他货物的装卸、堆存及港务管理等业务；

-液体散货处理及配套服务分部，负责原油及其他液体散货的装卸、堆存、运输及港务管理等业务；

-物流及港口增值服务分部，负责场站、物流运输、货运代理、轮驳、理货等业务；

-港口配套服务分部，负责建筑安装工程施工、港区供电、供油等业务。

注：于 2022 年度，山东港口财务公司由本公司之子公司变更为联营公司，自本报告期起本集团不再列示金融分部。

本集团的主要经营均位于中国境内且本集团管理层未按地区独立管理生产经营活动，因此本集团未单独列示按地区分类的分部业绩。

分部间转移价格参照市场价格按双方协议价确定，资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配。

## (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	集装箱处理及 配套服务	金属矿石、煤炭 等货物处理以及 配套服务	液体散货处理 及配套服务	物流及港口 增值服务	港口配套服务	未分配金额	分部间抵销	合计
截至 2023 年 6 月 30 日 止 6 个月期间及 2022 年 6 月 30 日分部信息列示 如下：								
对外交易收入	601,136,120	2,137,401,727	2,031,383,431	3,599,819,866	787,785,046			9,157,526,190
分部间交易收入	84,263,571	84,338,949	71,367,342	43,213,039	544,234,442		-827,417,343	
对外营业成本	-125,771,534	-1,624,188,854	-767,002,965	-2,735,696,585	-528,729,256			-5,781,389,194
分部间交易成本	-84,263,571	-93,136,518	-85,461,397	-42,167,081	-493,917,516		798,946,083	
利息收入	3,568,518	3,285,495	12,170,105	15,232,420	5,187,954	19,656,875		59,101,367
利息费用	-12,207,793	-35,238,952	-70,740,086	-10,870,410	-543,558	-3,279,641	53,860,723	-79,019,717
对联营和合营企业的投 资收益	478,833,716	14,541,543	139,379,913	43,611,574	95,266,087	-15,392,498	6,471,550	762,711,885
其他投资收益	3,616,381			-73,305	5,401,724	64,428,571	-53,860,723	19,512,648
资产减值损失			192,558		720,353			912,911
信用减值损失		-529,001	1,635,961	-18,010,682	74,684,446			57,780,724
使用权资产折旧费		-2,380,851	-10,445,911	-42,811,934	-1,752,885	-17,679,276		-75,070,857
折旧费和摊销费	-33,234,706	-155,266,848	-267,423,244	-67,078,020	-115,604,019	-27,648,358		-666,255,195
利润总额	880,056,629	329,071,422	1,290,702,639	784,851,383	359,589,178	-89,875,011	-21,999,710	3,532,396,530
所得税费用	-85,621,146	-18,706,607	-206,120,687	-177,983,647	-47,869,722	-128,588,480		-664,890,289
净利润	794,435,483	310,364,815	1,084,581,952	606,867,736	311,719,456	-218,463,491	-21,999,710	2,867,506,241
资产总额	10,794,632,306	10,716,141,839	17,072,855,258	7,356,203,424	7,857,825,352	9,742,888,586	-3,278,096,363	60,262,450,402
负债总额	1,096,445,149	5,277,235,847	5,442,498,252	2,231,671,843	3,893,480,639	3,579,096,910	-3,294,853,254	18,225,575,386

项目	集装箱处理及 配套服务	金属矿石、煤炭 等货物处理以及 配套服务	液体散货处理 及配套服务	物流及港口 增值服务	港口配套服务	未分配金额	分部间抵销	合计
折旧费用和摊销费用以 外的其他非现金费用	736,751	22,398,099	8,143,363	11,678,673	6,279,065	2,545,518		51,781,469
对联营企业和合营企业 的长期股权投资	7,122,921,740	1,209,507,139	2,408,192,266	640,172,233	2,355,278,736	275,578,996		14,011,651,110
非流动资产增加额(i)	1,049,813	444,808,975	670,020,685	40,237,804	117,306,036	8,308,915	-40,072,138	1,241,660,090

项目	集装箱处理及 配套服务	金属矿石、煤 炭及其他货物 处理以及配套 服务	液体散货处理 及配套服务	物流及港口增 值服务	港口配套服务	金融服务	未分配金额	分部间抵消	合计
截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期 间及 2022 年 12 月 31 日分部信息 列示如下：									
对外交易收入	534,367,483	2,048,236,158	1,832,636,043	4,275,870,067	1,255,230,067	173,831,356			10,120,171,174
分部间交易收入	31,254,495	40,033,277	36,777	5,331,211	453,750,549	78,154,539		-608,560,848	
对外营业成本	-162,541,239	-1,600,206,879	-643,259,693	-3,416,775,376	-958,732,696	-35,872,667			-6,817,388,550
分部间交易成本	-31,254,495	-40,033,277	-36,777	-5,331,211	-42,310,312	-408,361,796		527,327,868	
利息收入	1,531,925	2,165,628	10,931,833	7,384,899	2,519,604		29,647,637	-42,310,312	11,871,214
利息费用	-12,172,439	-38,909,324	-83,587,110	-28,515,349	-12,881,156		-3,242,984	136,573,380	-42,734,982
对联营和合营企 业的投资收益	463,789,560	-5,065,351	151,112,783	36,941,536	14,099,371	7,703,223	-25,420,591	4,237,872	647,398,403



项目	集装箱处理及 配套服务	金属矿石、煤 炭及其他货物 处理以及配套 服务	液体散货处理 及配套服务	物流及港口增 值服务	港口配套服务	金融服务	未分配金额	分部间抵消	合计
其他投资收益					-1,070,212	26,125,555	72,145,413	-59,984,413	37,216,343
资产减值损失					-6,104,068				-6,104,068
信用减值损失	-26,532	5,992,193	-21,316,345	-27,115,328	-16,885,270	26,357,893			-32,993,389
使用权资产折旧 费				-36,768,507	-18,225,845				-54,994,352
折旧费和摊销费	-26,473,145	-156,019,229	-197,610,821	-63,873,854	-114,431,855	-990,132	-19,282,329		-578,681,365
利润总额	801,715,446	272,656,105	1,243,082,105	753,734,220	211,652,587	226,200,755	-37,573,675	-42,649,577	3,428,817,966
所得税费用	-64,059,790	-9,446,603	-244,633,904	-143,486,915	-5,951,246	-61,978,895	-185,614,710		-715,172,063
净利润	737,655,656	263,209,502	998,448,201	610,247,305	205,701,341	164,221,860	-223,188,385	-42,649,577	2,713,645,903
资产总额	10,807,397,032	10,323,963,035	15,310,287,982	6,519,350,437	7,234,836,265	1,898,484,081	8,949,763,295	-3,568,189,421	57,475,892,706
负债总额	906,056,959	4,295,119,903	5,143,386,223	2,204,994,351	3,914,303,464		3,245,690,805	-3,510,559,494	16,198,992,211
折旧费用和摊销 费用以外的其他 非现金费用	1,330,000	40,242,087	20,157,757	23,515,322	11,455,624		13,573,488		110,274,278
对联营企业和合 营企业的长期股 权投资	6,640,226,239	1,198,818,922	1,905,358,893	606,784,313	447,442,152	1,798,484,081	290,971,494		12,888,086,094
非流动资产增加 额	5,117,150	998,975,092	1,486,723,917	108,308,252	512,013,107	136,032	276,533,346	-24,767,691	3,363,039,205

(i) 非流动资产不包括金融资产、长期股权投资和递延所得税资产。

分部信息中对外交易收入、利息收入、营业成本及利息费用与合并利润表中金额差异调节如下：

	截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间
营业收入-		
分部信息中对外交易收入	9,157,526,190	10,120,171,174
山港财务公司对外利息收入重分类(i)		-173,831,356
合并营业收入	<u>9,157,526,190</u>	<u>9,946,339,818</u>
利息收入-		
分部信息中利息收入	59,101,367	11,871,214
山港财务公司对外利息收入重分类(i)		173,831,356
合并利息收入	<u>59,101,367</u>	<u>185,702,570</u>
营业成本-		
分部信息中的营业成本	5,781,389,194	6,817,388,550
山港财务公司对外利息支出重分类(ii)		-35,872,667
合并营业成本	<u>5,781,389,194</u>	<u>6,781,515,883</u>
利息支出-		
分部信息中利息支出	79,019,717	42,734,982
山港财务公司对外利息支出重分类(ii)		35,872,667
合并利息支出	<u>79,019,717</u>	<u>78,607,649</u>

(i)分部信息中对外交易收入包含山港财务公司的对外利息收入，该利息收入在合并报表中计入财务费用-利息收入。

(ii)分部信息中营业成本包含山港财务公司对外利息支出，该利息支出在合并报表中计入财务费用-利息支出。

本集团主要的对外交易收入总额，以及本集团除金融资产及递延所得税资产之外的非流动资产主要在国内取得或位于国内。

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

2023 年 6 月 30 日，公司与山东港口日照港集团有限公司、山东港口烟台港集团有限公司分别签订资产购买协议，拟通过发行股份及支付现金的方式购买山东港口日照港集团有限公司持有的日照港油品码头有限公司 100% 股权、日照实华原油码头有限公司 50.00% 股权、日照港融港口服务有限公司 100% 股权，和山东港口烟台港集团有限公司持有的烟台港股份有限公司 67.56% 股权、烟台港集团莱州港有限公司 60.00% 股权、山东联合能源管道输送有限公司 53.88% 股权、烟台港航投资发展有限公司 64.91% 股权、烟台港运营保障有限公司 100% 股权。同时，拟向不超过 35 名（含 35 名）符合条件的特定投资者以询价的方式发行股份募集配套资金。截至财务报表报出日，该交易尚未完成。

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	516,538,510
1 年以内小计	516,538,510
1 至 2 年	2,606,121
2 至 3 年	2,073,747
合计	521,218,378

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	521,218,378		16,929,646		504,288,732	431,980,735		98,579,299		333,401,436
其中：										
组合 A	122,328,148	23.47			122,328,148	15,694,015	3.63			15,694,015
组合 B						179,774,508	41.62	90,057,428	50.09	89,717,080
组合 C	398,890,230	76.53	16,929,646	4.24	381,960,584	236,512,212	54.75	8,521,871	3.60	227,990,341
合计	521,218,378	100.00	16,929,646		504,288,732	431,980,735	100.00	98,579,299		333,401,436

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：组合 C

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
应收合并范围外公司的除工程及建造类业务以外的应收账	398,890,230	16,929,646	4.24
合计	398,890,230	16,929,646	4.24

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

本公司对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
组合 A						
组合 B	90,057,428		90,057,428			
组合 C	8,521,871	8,407,775				16,929,646
合计	98,579,299	8,407,775	90,057,428			16,929,646

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

项目	余额	坏账准备金额	占应收账款余额总额比例
余额前五名的应收账款总额	124,532,011	4,613,804	24%

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收股利	217,336,994	393,863,559
其他应收款	281,226,338	268,350,130
合计	498,563,332	662,213,689

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(4). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
分红款项	217,336,994	393,863,559
合计	217,336,994	393,863,559

**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	459,091,537
1 年以内小计	459,091,537
1 至 2 年	9,963,584
2 至 3 年	8,175,606
3 年以上	30,005,657
合计	507,236,384

## (7). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收股利	217,336,994	393,863,559
向子公司提供委托贷款	136,000,000	
为子公司代付工程款	29,999,957	29,999,957
股权转让款	28,154,663	28,070,337
补充医疗福利统筹金	17,732,977	17,019,910
应收押金及保证金	2,317,000	3,849,419
代收代付铁路运费	376,142	29,131,116
应收子公司红星物流款项		137,192,700
其他	75,318,651	28,920,661
合计	507,236,384	668,047,659

## (8). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	5,833,970			5,833,970
本期计提	2,839,082			2,839,082
2023年6月30日余额	8,673,052			8,673,052

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (9). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
代理业务应收款项组合	975,211		963,475			11,736
押金及保证金组合	143,652		56,770			86,882
其他组合	4,715,107	3,859,327				8,574,434
合计	5,833,970	3,859,327	1,020,245			8,673,052

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (10). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(2). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
董家口油品	应收股利	192,469,580	一年以内	38	
青岛港通用码头	委托贷款	136,000,000	一年以内	27	
摩科瑞物流	代付工程款及其他	30,374,957	三年以上及一年以内	6	
平安养老保险股份有限公司山东分公司	补充医疗福利统筹金	17,732,977	一年以内	3	1,705,947
装备制造	股权转让款	13,537,891	一年以内	3	
合计	/	390,115,405	/	77	1,705,947

(11). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(12). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(13). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	8,289,541,878		8,289,541,878	7,345,363,976		7,345,363,976
对联营、合营企业投资	13,564,686,225		13,564,686,225	12,772,775,654		12,772,775,654
合计	21,854,228,103		21,854,228,103	20,118,139,630		20,118,139,630

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
集装箱发展	30,000,000			30,000,000		
国际物流	257,374,925	889,928,540		1,147,303,465		
港联顺船务	23,580,830		23,580,830			
外轮航修	3,666,959			3,666,959		
外轮理货	389,296,880			389,296,880		
港佳物流	7,299,874			7,299,874		
港口服务	24,952,229			24,952,229		
青岛港通用码头	1,284,094,256			1,284,094,256		
摩科瑞物流	273,278,376			273,278,376		
海业油品码头	182,079,200	118,289,060		300,368,260		
怡之航冷链	14,000,000		14,000,000			
物业公司	8,000,000			8,000,000		
文化公司	3,000,000			3,000,000		
国际发展	460,574,092			460,574,092		
董家口通用码头	880,000,000			880,000,000		
联化管道	441,660,000			441,660,000		
施维策拖轮	115,500,000			115,500,000		
通泽商贸	10,000,000			10,000,000		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
保税物流中心	25,458,868		25,458,868			
董家口液体化工	384,149,458			384,149,458		
通安保安	1,000,000		1,000,000			
青东管道	255,000,000			255,000,000		
通达能源	185,950,000			185,950,000		
青淄物流	200,000,000			200,000,000		
振华石油仓储	148,920,000			148,920,000		
齐鲁富海仓储	150,000,000			150,000,000		
国际油港	20,000,000			20,000,000		
生产保障	15,300,000			15,300,000		
青港供电	74,195,060			74,195,060		
红星物流	179,531,785			179,531,785		
建管中心	10,000,000			10,000,000		
应急救援	40,000,000			40,000,000		
中航运营	3,060,000			3,060,000		
青港轮驳	419,482,822			419,482,822		
威海港发展公司	622,103,297			622,103,297		
威海青威	202,855,065			202,855,065		
合计	7,345,363,976	1,008,217,600	64,039,698	8,289,541,878		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
QQCT	6,883,983,677			477,620,596		1,734,187			2,198,812	7,365,537,272	
青岛实华	1,795,521,029			128,096,411		1,075,052			100,236	1,924,792,728	
西联	527,306,854			10,050,440		545,532	5,100,000		46,988	532,849,814	
长荣集装箱	71,592,353		82,522,115	10,929,762							
东港集装箱	52,342,973		56,029,982	3,687,009							
海湾液体化工	158,065,987			1,020,861						159,086,848	
港海物流	62,576,184		62,576,184								
神州行货代	38,938,505		38,938,505								
中海船代	13,305,148		13,305,148								
联合船代	56,943,280		56,943,280								

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
华能青岛	123,309,821			1,866,223						125,176,044	
董家口万邦物流	67,752,525			-61,275						67,691,250	
QDOT	661,326,346			1,832,687					405,296	663,564,329	
董家口中外运物流	51,710,941			178,441						51,889,382	
中石油仓储	165,299,156			8,864,052						174,163,208	
小计	10,729,974,779		310,315,214	644,085,207		3,354,771	5,100,000		2,751,332	11,064,750,875	
二、联营企业											
GSBN	12,950,000			-3,347,566			-			9,602,434	
港务工程	165,035,939			6,373,797			13,962,546			157,447,190	
科技公司	44,520,624			2,654,064						47,174,688	
青银租赁	143,008,395			13,379,976						156,388,371	
海外发展	4,972,587			1,834,713						6,807,300	
山港财务公司	1,562,109,742			68,452,913	8,109,307					1,638,671,962	

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
装备制造	70,163,714			13,463,246						83,626,960	
振华石油储备		360,150,000								360,150,000	
山港陆海济南	40,039,874			26,571						40,066,445	
小计	2,042,800,875	360,150,000		102,837,714	8,109,307		13,962,546			2,499,935,350	
合计	12,772,775,654	360,150,000	310,315,214	746,922,921	8,109,307	3,354,771	19,062,546		2,751,332	13,564,686,225	

其他说明：

√适用 □不适用

在编制公司财务报表时，青岛港集团作为资本投入本公司的长期股权投资按国有资产管理部门批准的评估值为基础，计入本公司的资产负债表。

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,244,872,045	1,728,171,317	2,575,487,480	1,902,722,456
其他业务	453,951,505	234,562,215	487,956,778	328,131,229
合计	2,698,823,550	1,962,733,532	3,063,444,258	2,230,853,685

## (2). 合同产生的收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	青岛地区	合计
商品类型		
集装箱处理及配套服务	147,034,943	147,034,943
金属矿石、煤炭及其他货物处理以及配套服务	2,007,909,447	2,007,909,447
液体散货处理及配套服务	76,373,212	76,373,212
物流及港口增值服务	13,554,443	13,554,443
港口配套服务	125,265,738	125,265,738
合计	2,370,137,783	2,370,137,783

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间，销售油、电等收入属于在某一时刻履行的履约义务，其余劳务收入均属于在某一时段内履行的履约义务。



于 2023 年 6 月 30 日，本公司已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 72,642,199 元(2022 年 12 月 31 日：107,993,812 元)，本公司均预计将于 2023 年度确认收入。

#### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无。

#### 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,089,200,772	947,489,100
权益法核算的长期股权投资收益	749,674,253	659,995,565
处置长期股权投资产生的投资收益	-999,999	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	10,567,850	13,815,672
债权投资在持有期间取得的利息收入	53,860,723	59,984,413
票据贴现利息支出		-1,070,212
合计	1,902,303,599	1,680,214,538

其他说明：

无。

#### 6、其他

适用 不适用

#### 十八、补充资料

##### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	10,265,099	包含处置长期股权投资产生的净损益
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	44,250,855	计入当期损益的政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	11,662,793	交易性金融资产产生的公允价值变动损益以及处置交易性金融资产取得的投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,752,649	其他营业外收入和支出净额
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,614,007	
减：所得税影响额	16,982,849	
少数股东权益影响额（税后）	12,404,228	
合计	42,158,326	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.63	0.39	0.39
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.52	0.39	0.39

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

董事长：苏建光

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 25 日

修订信息

适用 不适用