



山东港口
SHANDONG PORT GROUP

青岛港国际股份有限公司

QINGDAO PORT INTERNATIONAL CO.,LTD.

(於中華人民共和國成立的股份有限公司)

股份代號：06198.HK 601298.SH



2022

中期報告

目錄

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



釋義

除文義另有所指外，下列詞彙具有下文所載的涵義：

「A股」	本公司發行的每股面值人民幣1.00元的股份，有關股份於上海證券交易所主板上市（股份代號：601298）且以人民幣交易
「A股發行」	本公司公開發行454,376,000股A股，並已在上海證券交易所主板上市
「董事會」	本公司董事會
「場站」	集裝箱貨運站，其中位於裝運港口的集裝箱貨運站是指由承運人用作收取貨物以便承運人將貨物裝載到集裝箱的指定地點，位於卸貨或目的地港口的集裝箱貨運站是指承運人用作為集裝箱貨物拆箱的指定地點
「中海碼頭發展」	中海碼頭發展有限公司，一家於2001年3月21日在中國成立的有限責任公司，為中遠海運港口發展有限公司之全資附屬公司
「本公司、公司」	青島港國際股份有限公司，一家於2013年11月15日在中國成立的股份有限公司
「控股公司」	納入本公司合併財務報表範圍的本公司（包括本公司的分公司）及其附屬公司
「中遠海運集團」	中國遠洋海運集團有限公司，一家於2016年2月5日在中國成立的有限責任公司，為中遠海運港口及上海中海碼頭之最終控股股東，於2022年6月30日間接持有本公司約21%的股權
「中遠海運港口」	中遠海運港口有限公司，一家於百慕達成立的股份有限公司，其股份於香港聯交所主板上市（股份代號：1199），於2022年6月30日間接持有本公司約20%的股權
「董事」	本公司董事
「內資股」	本公司股本中每股面值人民幣1.00元之本公司普通內資股，於2019年1月21日，本公司之內資股已轉換為A股

「金控公司」	山東港口金融控股有限公司，一家於2017年4月19日在中國成立的有限責任公司，於2022年6月30日，為山東港口集團之全資附屬公司
「無償劃轉協議」	日期為2022年1月23日的《山東省港口集團有限公司與青島市人民政府國有資產監督管理委員會關於山東港口青島港集團有限公司51%股權之無償劃轉協議》
「本集團」	本公司及其分公司和附屬公司；每當提及吞吐量等營運數據時，還包括本公司的合營企業和聯營企業
「H股」	本公司股本中每股面值人民幣1.00元之境外上市外資股，有關股份於香港聯交所主板上市（股份代號：06198）且以港幣交易
「H股配售」	本公司以配售方式發行2.43億股H股，並已在香港聯交所主板上市
「海灣液體化工」	青島海灣液體化工港務有限公司，一家於2011年8月26日在中國成立的有限責任公司，為本公司持股50%之合營企業，主要經營液體散貨處理及配套服務業務
「港幣」	港幣，香港法定貨幣
「香港」	中國香港特別行政區
「香港上市規則」	《香港聯交所證券上市規則》
「香港聯交所」	香港聯合交易所有限公司
「陸海國際物流」	山東港口陸海國際物流集團有限公司，一家於2019年12月27日在中國成立的有限責任公司，為山東港口集團之全資附屬公司，主要經營國內外貨運代理、公路運輸、進出口代理、保稅物流中心運營及國際船舶代理
「LNG」	液化天然氣

釋義

「摩科瑞倉儲」	青島海業摩科瑞倉儲有限公司，一家於2011年5月23日在中國成立的有限責任公司，為本公司持股71%之附屬公司，主要經營液體散貨的碼頭裝卸及倉儲服務業務
「標準守則」	香港上市規則附錄十《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》
「中國」	中華人民共和國，就本報告而言，不包括香港、澳門及台灣
「QDOT」	青島港董家口礦石碼頭有限公司，一家於2014年1月9日在中國成立的有限責任公司，為本公司持股30%之合營企業，主要經營礦石、煤炭及其他貨物處理業務及配套服務業務
「青島港工」	青島港(集團)港務工程有限公司，一家於1992年5月13日在中國成立的有限責任公司，為本公司持股49%之聯營企業，主要經營建設工程、建築裝飾及工程設計等業務
「青島港財務公司」	青島港財務有限責任公司，一家於2014年7月22日在中國成立的有限責任公司，為本公司(持股70%)與青島港集團(持股30%)共同出資設立之附屬公司，主要經營向青島港集團及其成員公司提供存款服務，信貸服務，財務和融資顧問服務，信用鑒證及相關的諮詢服務，代理業務服務；交易款項的協助收付服務；內部轉賬結算及相應的結算清算方案設計等金融服務業務
「青島港集團」	山東港口青島港集團有限公司，一家於1988年8月12日在中國成立的有限責任公司，本公司的控股股東，於2022年6月30日，持有本公司約55.77%的股權
「青港國貿」	青島港國際貿易物流有限公司，一家於2014年9月15日在中國成立的有限責任公司，於2022年6月30日，為青港物流之非全資附屬公司，主要經營港口大宗現貨貿易及進出口代理服務業務

「青港物流」	青島港國際物流有限公司，一家於2004年2月2日在中國成立的有限責任公司，為本公司之全資附屬公司，主要經營物流業務及港口增值服務，如運輸、代理和倉儲服務業務
「青港科技」	山東港口科技集團青島有限公司（原名稱為青島港科技有限公司），一家於2014年12月15日在中國成立的有限責任公司，為本公司持股49%之聯營企業，主要經營計算機軟件和硬體開發、計算機系統集成、多媒體技術設計與製作、計算機圖形和動畫設計、計算機工程及其他相關業務
「青島市國資委」	青島市人民政府國有資產監督管理委員會
「青島實華」	青島實華原油碼頭有限公司，一家於2006年2月23日在中國成立的有限責任公司，為本公司持股50%之合營企業，主要經營液體散貨處理及配套服務業務
「QQCT」	青島前灣集裝箱碼頭有限責任公司，一家於2000年5月17日在中國成立的有限責任公司，為本公司持股51%之合營企業（本公司無控制權，因此不納入本公司合併財務報表），主要經營集裝箱處理及配套服務業務
「RCEP」	《區域全面經濟夥伴關係協議》
「日照港財務公司」	日照港集團財務有限公司，一家於2016年5月20日在中國成立的有限責任公司，於2022年6月30日，日照港集團與日照港股份分別持有其60%和40%的股權
「日照港集團」	山東港口日照港集團有限公司，一家於2004年2月24日在中國成立的有限責任公司，為山東港口集團之全資附屬公司
「人民幣」	人民幣，中國的法定貨幣

釋義

「日照港股份」	日照港股份有限公司，一家於2002年7月15日在中國成立的股份有限公司，其A股股票在上海證券交易所主板上市（股份代號：600017）
「《證券及期貨條例》」	香港法例第571章《證券及期貨條例》
「山東自貿區」	中國（山東）自由貿易試驗區
「山東港口集團」	山東省港口集團有限公司，一家於2019年8月2日在中國成立的有限責任公司，實際控制人為山東省國資委，於2022年6月30日，持有青島港集團100%的股權
「山東港聯化」	山東港聯化管道石油輸送有限公司，一家於2015年12月9日在中國成立的有限責任公司，為本公司持股51%之附屬公司，主要經營液體散貨處理及配套服務業務
「山東省國資委」	山東省人民政府國有資產監督管理委員會
「上海中海碼頭」	上海中海碼頭發展有限公司，一家於2008年2月18日在中國成立的有限責任公司，為中海碼頭發展之全資附屬公司
「上合示範區」	中國－上海合作組織地方經貿合作示範區
「監事」	本公司監事
「監事會」	本公司監事會
「TEU」	Twenty-Foot Equivalent Unit的縮寫，是以長20英尺×寬8英尺×高8.6英尺的集裝箱為標準的國際計量單位，也稱國際標準箱單位
「美元」	美利堅合眾國貨幣
「威海港」	山東港口威海港有限公司，一家於1997年11月7日在中國成立的有限責任公司，青島港集團之全資附屬公司
「威海港發展」	山東威海港發展有限公司，一家於2001年12月19日在中國成立的有限責任公司，於2022年6月30日，本公司及威海港分別持有其51%及49%的股權

- 「威海青威」 威海青威集裝箱碼頭有限公司，一家於2005年12月31日在中國成立的有限責任公司，本公司及威海港發展分別持有其49%及51%的股權，主要經營集裝箱處理及配套服務業務
- 「西聯」 青島前灣西港聯合碼頭有限責任公司，一家於2010年6月9日在中國成立的有限責任公司，為本公司持股51%之合營公司(本公司無控制權，因此不納入本公司合併財務報表)，主要經營乾散貨、件雜貨處理業務及配套服務業務
- * 於本報告中，中國實體的中文名稱被譯為英文僅供識別。在中國實體的中文名稱與其各自的英文翻譯存在不一致的情況下，以中文版本為準。
 - * 本報告所載的若干金額及百分比數字已作出四捨五入。

公司資料

公司中文名稱

青島港國際股份有限公司

公司英文名稱

Qingdao Port International Co., Ltd.

法定代表人

蘇建光先生

註冊辦事處及香港主要營業地點

- (1) 中國總部：
中國山東省
青島市黃島區
經八路12號
- (2) 香港主要營業地點：
香港銅鑼灣勿地臣街1號
時代廣場二座31樓

上市日期

二零一四年六月六日 (H股)
二零一九年一月二十一日 (A股)

上市地點

香港聯合交易所有限公司主板 (H股)
上海證券交易所主板 (A股)

股票中文簡稱

青島港 (適用於H股和A股)

股票英文簡稱

Qingdao Port (僅適用於H股)

股份代號

06198 (H股)
601298 (A股)

電話

86-532-82983083

傳真

86-532-82822878

電子信箱

qggj@qdport.com

公司網址

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

董事會

(1) 執行董事

蘇建光先生 (董事長)
王新澤先生 (總經理)

(2) 非執行董事

李武成先生 (副董事長)
張達宇先生
(於2022年6月28日獲委任)
王軍先生
王芙玲女士

(3) 獨立非執行董事

李燕女士
蔣敏先生
黎國浩先生

監事會

張慶財先生 (主席)
謝春虎先生
(於2022年6月28日獲委任)
王亞平先生
楊秋林先生
劉水國先生
姚雋雋女士
(於2022年6月28日獲委任)

聯席公司秘書

孫洪梅女士
伍秀薇女士
(於2022年1月25日獲委任)

授權代表

蘇建光先生
孫洪梅女士

董事會專門委員會

(1) 戰略發展委員會

蘇建光先生 (主席)
李武成先生
張達宇先生
(於2022年6月28日獲委任)
王新澤先生
王軍先生
王芙玲女士
蔣敏先生

(2) 審計委員會

李燕女士 (主席)
王芙玲女士
黎國浩先生

(3) 提名委員會

蔣敏先生 (主席)
蘇建光先生
黎國浩先生

(4) 薪酬委員會

黎國浩先生 (主席)
李武成先生
李燕女士

H股證券登記處

香港中央證券登記有限公司
香港灣仔皇后大道東183號
合和中心17樓1712-1716號舖

法律顧問

(1) 香港法律

史密夫斐爾律師事務所
香港中環皇后大道中15號告羅士打大廈23字樓

(2) 中國法律

北京市通商律師事務所
中國北京市朝陽區
建國門外大街1號國貿寫字樓2座12-14層

主要往來銀行

青島銀行股份有限公司
交通銀行股份有限公司
工商銀行股份有限公司

公司概覽

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

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

本集團是青島港口的**主要經營者**，運營管理五大港區，包括青島前灣港區、黃島油港區、董家口港區、大港港區和威海港區，主要提供集裝箱、金屬礦石、煤炭、原油等各類貨物的裝卸和配套服務、物流及港口增值服務、港口配套服務、金融服務等。

截至2022年6月30日，本集團運營104個泊位，包括64個處理單一類型貨物的專用泊位、40個可處理金屬礦石、煤炭及其他一般貨物的通用泊位。

憑藉天然水深優勢和業內領先的設施與設備、服務與管理，本集團能夠停泊世界最大的集裝箱船、鐵礦石船及油輪。本集團裝卸效率一直全球領先，全自動化集裝箱碼頭創出單機平均作業效率60.18自然箱／小時的世界紀錄。

一、國際國內形勢

1、總體形勢

2022年上半年，國際環境日趨嚴峻，國內疫情多點散發，對經濟發展帶來衝擊。面對異常複雜的形勢，中國政府精準施策，高效統籌疫情防控和經濟社會發展，加大宏觀政策調節力度，有效實施穩經濟一攬子政策措施，疫情反彈得到有效控制，國民經濟企穩回升，國內生產總值(GDP)同比增長2.5%。2022年上半年，貨物貿易進出口總額同比增長9.4%，其中，出口同比增長13.2%，進口同比增長4.8%，貿易結構持續優化(來源：國家統計局)。

2、港口行業運行情況

受疫情影響，2022年上半年，中國沿海港口貨物吞吐量同比微增0.1%，其中集裝箱吞吐量同比增長3.0%(來源：中國交通運輸部)。2022年上半年，青島港口貨物吞吐量位居中國沿海港口第三位，集裝箱吞吐量位居中國沿海港口第四位，外貿吞吐量保持中國沿海港口第二位、中國北方港口第一位(來源：中國交通運輸部)。

二、本集團業務及財務狀況回顧

1、整體回顧

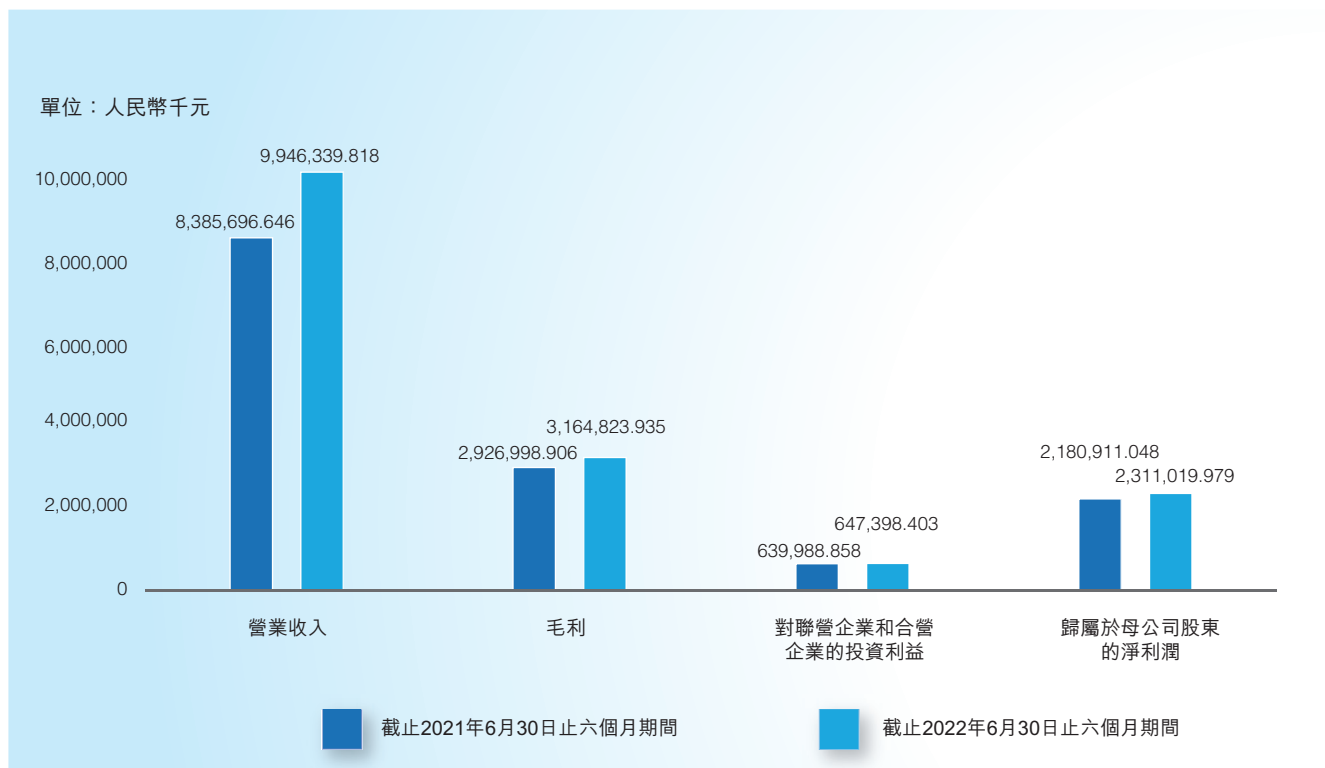
2022年以來，面對嚴峻複雜的國際形勢和疫情衝擊，本集團堅持疫情防控和生產經營兩手抓、兩手硬，充分發揮港口平台優勢，搶抓山東自貿區、上合示範區和RCEP先行示範區等政策賦能機遇，持續海向增航線、擴艙容、拓中轉，陸向開班列、建陸港、拓貨源，加快服務構建「以國內大循環為主體、國內國際雙循環相互促進」的新發展格局，經營業績保持穩健增長，港口輻射能力進一步增強，沿黃流域「出海口」和對外開放「橋頭堡」地位更加穩固，樞紐港地位進一步提升。

截至2022年6月30日止六個月期間，本集團(不計及本公司持有的相關合營企業及聯營企業的權益比例)實現貨物吞吐量31,539萬噸，同比增長9.7%；實現集裝箱吞吐量1,301萬TEU，同比增長11.6%。其中，威海港發展完成貨物吞吐量1,328萬噸，同比增長9.7%；完成集裝箱吞吐量54萬TEU，同比增長5.2%。

管理層討論與分析

具體情況如下：

主要經營業績指標對比



截至2022年6月30日止六個月期間，本集團實現營業收入人民幣99.46億元，較去年同期增加人民幣15.61億元，增幅為18.6%，主要為物流及港口增值服務板塊、集裝箱處理及配套服務板塊、液體散貨處理及配套服務板塊收入增加所致。

截至2022年6月30日止六個月期間，本集團實現毛利人民幣31.65億元，較去年同期增加人民幣2.38億元，增幅為8.1%，主要為集裝箱處理及配套服務板塊、物流及港口增值服務板塊、液體散貨處理及配套服務板塊毛利增加所致。

截至2022年6月30日止六個月期間，本集團實現對合營和聯營企業投資收益人民幣6.47億元，較去年同期增加人民幣0.07億元，增幅為1.2%，主要為集裝箱處理及配套服務板塊投資收益增加所致。

截至2022年6月30日止六個月期間，本集團發生管理費用人民幣4.52億元，較去年同期增加人民幣0.40億元，增幅為9.6%，主要為辦公用房租賃費及職工薪酬增加所致。

截至2022年6月30日止六個月期間，本集團實現歸屬於母公司股東的淨利潤人民幣23.11億元，較去年同期增加人民幣1.30億元，增幅為6.0%，主要為集裝箱處理及配套服務板塊、物流及港口增值服務板塊利潤增加所致。

2、 分部回顧

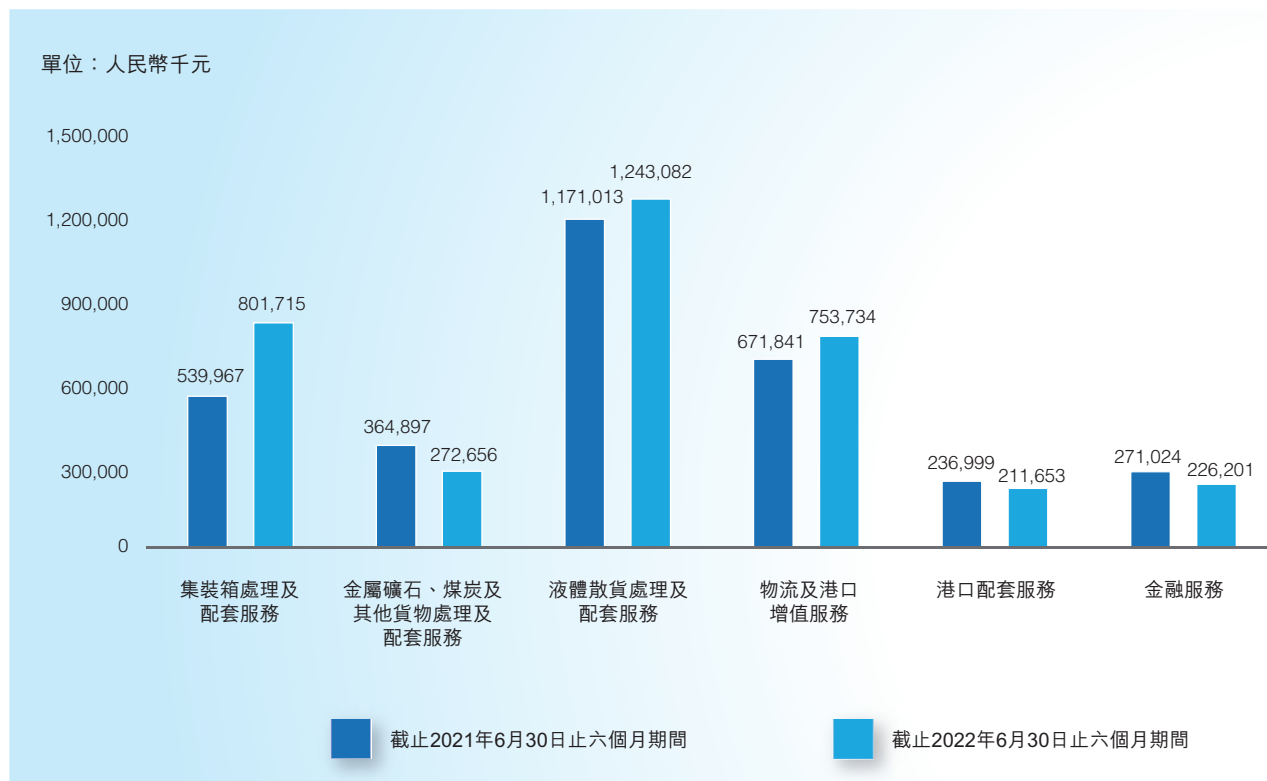
本集團各業務分部業績(利潤總額)列示如下：

各業務分部業績佔比表

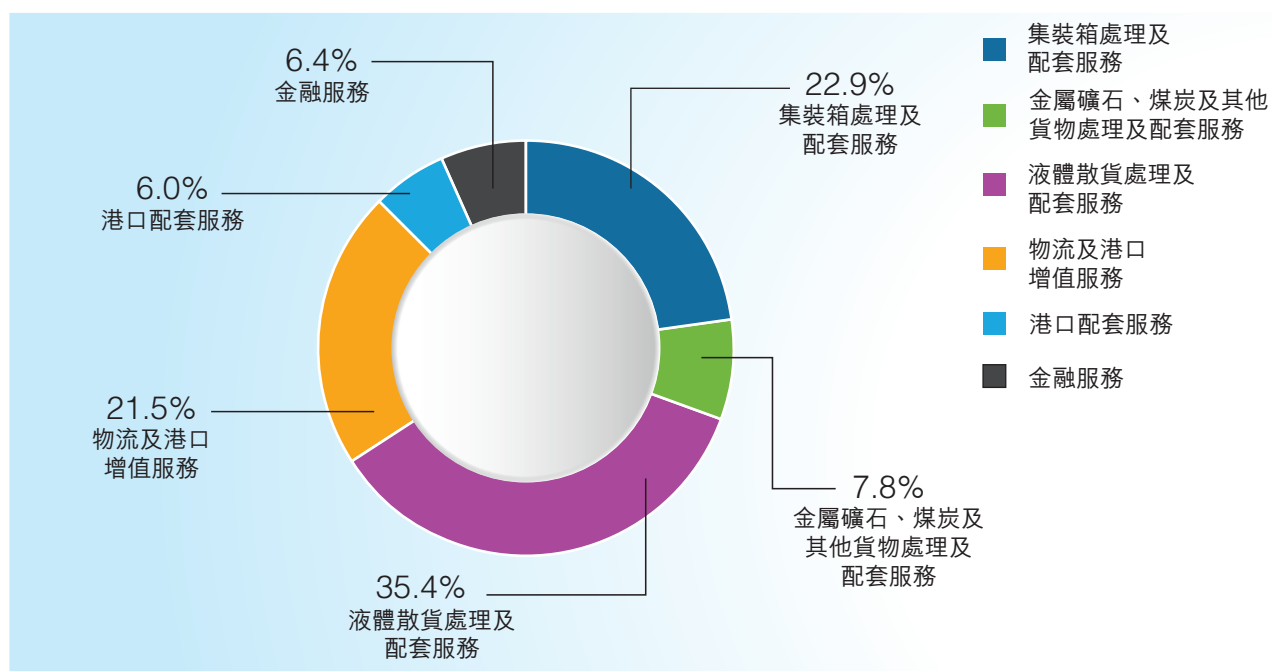
單位：人民幣千元

業務分部	截至6月30日止六個月期間				
	2022年		2021年(經重述)		變動比例
	業績金額	分部佔比	業績金額	分部佔比	
集裝箱處理及配套服務	801,715	22.9%	539,967	16.6%	48.5%
金屬礦石、煤炭及其他貨物處理 及配套服務	272,656	7.8%	364,897	11.2%	-25.3%
液體散貨處理及配套服務	1,243,082	35.4%	1,171,013	36.0%	6.2%
物流及港口增值服務	753,734	21.5%	671,841	20.6%	12.2%
港口配套服務	211,653	6.0%	236,999	7.3%	-10.7%
金融服務	226,201	6.4%	271,024	8.3%	-16.5%
抵銷前業績合計	<u>3,509,041</u>	<u>100.0%</u>	<u>3,255,741</u>	<u>100.0%</u>	7.8%

各業務分部業績對比表



截止2022年6月30日止六個月期間各業務部分部佔比圖



各分部業績具體情況如下：

(1) 集裝箱處理與配套服務

單位：人民幣千元

項目	截至6月30日止六個月期間		變動金額	變動比例
	2022年	2021年 (經重述)		
控股公司				
營業收入	534,367	261,453	272,914	104.4%
營業成本	162,541	103,241	59,300	57.4%
毛利	371,826	158,212	213,614	135.0%
控股公司利潤	337,925	116,571	221,354	189.9%
合營及聯營企業				
營業收入	2,494,164	2,119,239	374,925	17.7%
營業成本	1,000,551	852,911	147,640	17.3%
對合營企業及聯營企業的投資收益	463,790	423,396	40,394	9.5%
分部業績	801,715	539,967	261,748	48.5%

註：合營企業及聯營企業的營業收入、營業成本為QQCT、威海海聯集裝箱有限公司財務信息中之營業收入、營業成本的加總，但並無計及本公司及其附屬公司於該等合營企業及聯營企業的持股比例。

管理層討論與分析

截至2022年6月30日止六個月期間，本集團堅持陸海聯動，海向增航線、拓中轉，陸向開班列、拓貨源，全力提速「東北亞國際航運樞紐中心」建設，重點在以下方面取得新的業績：

- a. 本集團持續推進海向市場拓展，攜手船公司拓展航線網絡，積極推進腹地貨源「公路轉水運」，大力推進幹支線網絡配套發展格局，新增集裝箱航線15條，中轉箱量同比增長18.9%，加速建設國際樞紐港；針對港口擁堵、船舶晚班等因素導致艙位緊張等情況，積極爭取船公司增開加班船超過400餘艘次，滿足外貿企業海運需求；及
- b. 本集團發揮陸海聯動優勢，積極推進腹地貨源「公路轉鐵路」，持續拓展陸向通道，新增4個內陸港，開通安徽和河南等2條海鐵聯運班列。

截至2022年6月30日止六個月期間，集裝箱處理及配套服務實現營業收入人民幣5.34億元，較去年同期增加人民幣2.73億元，增幅為104.4%；實現分部業績人民幣8.02億元，較去年同期增加人民幣2.62億元，增幅為48.5%，主要為本期調整商務政策實現增收增效。對合營企業及聯營企業的投資收益人民幣4.64億元，較去年同期增加人民幣0.40億元，增幅為9.5%，主要為業務量增加、高費率箱型佔比提高所致。

本業務分部主要合營公司QQCT財務信息概要如下：

單位：人民幣千元

項目	QQCT			
	截至6月30日止六個月期間		變動金額	變動比例
2022年	2021年			
營業收入	2,456,004	2,119,239	336,765	15.9%
營業成本	968,353	852,911	115,442	13.5%
投資收益	51,407	25,803	25,604	99.2%
利潤總額	1,197,546	1,121,957	75,589	6.7%
所得稅費用	256,859	285,482	-28,623	-10.0%
歸屬於合營公司股東的淨利潤	926,593	829,585	97,008	11.7%
本公司持股比例	51%	51%	-	-
本集團投資收益	<u>465,455</u>	<u>417,077</u>	<u>48,378</u>	<u>11.6%</u>

(2) 金屬礦石、煤炭及其他貨物處理及配套服務

單位：人民幣千元

項目	截至6月30日止六個月期間		變動金額	變動比例
	2022年	2021年 (經重述)		
控股公司				
營業收入	2,048,236	2,024,631	23,605	1.2%
營業成本	1,600,207	1,466,049	134,158	9.2%
毛利	448,029	558,582	-110,553	-19.8%
控股公司利潤	277,721	375,611	-97,890	-26.1%
合營企業				
營業收入	1,087,988	919,195	168,793	18.4%
營業成本	976,865	811,528	165,337	20.4%
對合營企業的投資收益	-5,065	-10,714	5,649	52.7%
分部業績	<u>272,656</u>	<u>364,897</u>	<u>-92,241</u>	<u>-25.3%</u>

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

管理層討論與分析

截至2022年6月30日止六個月期間，本集團積極應對宏觀形勢變化，創新市場營銷，深化與重點客戶的戰略合作，積極拓展腹地新市場，開展增值服務，重點在以下方面實現了新發展：

- a. 本集團通過聯合營銷，做大幹散貨客戶群，2022年上半年累計開發新客戶19家，貨源增量超百萬噸；
- b. 以客戶需求為導向，創新重點礦山客戶混礦業態，增加新型礦石品種，實現增量超50萬噸；及
- c. 本集團大力拓展河南、山西地區市場，2022年上半年該等地區客戶鋁礬土進口量同比增長34.3%；同時，通過滿足腹地客戶個性化需求，鋁礬土業務淨增量超百萬噸。

截至2022年6月30日止六個月期間，金屬礦石、煤炭及其他貨物處理以及配套服務實現營業收入人民幣20.48億元，較去年同期增加人民幣0.24億元，增幅為1.2%，主要為鋁礬土、煤炭等貨種業務量增加及商務政策調整所致；實現分部業績人民幣2.73億元，較去年同期減少人民幣0.92億元，降幅為25.3%，主要為受燃油價格上漲和疫情防控升級等因素影響運營成本增加所致。

(3) 液體散貨處理及配套服務

單位：人民幣千元

項目	截至6月30日止六個月期間		變動金額	變動比例
	2022年	2021年 (經重述)		
控股公司				
營業收入	1,832,636	1,663,445	169,191	10.2%
營業成本	643,260	541,789	101,471	18.7%
毛利	1,189,376	1,121,656	67,720	6.0%
控股公司利潤	1,091,969	989,632	102,337	10.3%
合營企業				
營業收入	838,057	814,509	23,548	2.9%
營業成本	386,445	273,593	112,852	41.2%
對合營企業的投資收益	151,113	181,381	-30,268	-16.7%
分部業績	<u>1,243,082</u>	<u>1,171,013</u>	<u>72,069</u>	<u>6.2%</u>

註：合營企業的營業收入、營業成本為青島實華、海灣液體化工等本公司合營企業財務信息中之營業收入、營業成本的加總，但並無計及本公司於該等合營企業的持股比例。

截至2022年6月30日止六個月期間，本集團持續釋放碼頭、儲罐、輸油管道等資源效能，不斷豐富業態，在期貨、混兌、船供油等方面下功夫，重點在以下方面實現新突破：

- a. 2021年下半年，董家口港區新建原油碼頭釋放產能、液體化工碼頭及配套的原油商業儲備庫項目投產，新增產能約3,000萬噸；
- b. 中國北方唯一低硫燃料油期貨指定交割庫投入運行，入庫交割量全國佔比達50%，並成功開啟保稅燃料油混兌業務；及
- c. 借助自貿區等國家政策賦能優勢，青島船供油市場服務能力進一步提升，2022年上半年船供油完成213.5萬噸，同比增長10.5%。

截至2022年6月30日止六個月期間，液體散貨處理及配套服務實現營業收入人民幣18.33億元，較去年同期增加人民幣1.69億元，增幅為10.2%；實現分部業績人民幣12.43億元，較去年同期增加人民幣0.72億元，增幅為6.2%，主要為董家口港區新建的原油碼頭釋放產能、液體化工碼頭及配套的原油商業儲備庫投產，裝卸、倉儲業務收入和利潤增加。

本業務分部主要下屬公司財務信息概要如下：

單位：人民幣千元

項目	青島實華			摩科瑞倉儲			山東港聯化		
	截至6月30日止六個月期間			截至6月30日止六個月期間			截至6月30日止六個月期間		
	2022年	2021年	變動比例	2022年	2021年	變動比例	2022年	2021年	變動比例
營業收入	752,891	781,637	-3.7%	379,350	280,884	35.1%	878,060	868,723	1.1%
營業成本	340,800	251,806	35.3%	133,357	121,220	10.0%	281,056	223,215	25.9%
淨利潤	282,299	361,459	-21.9%	158,032	89,614	76.3%	431,584	458,799	-5.9%
本公司持股比例	50%	50%	-	71%	71%	-	51%	51%	-
本集團投資收益	143,554	183,060	-21.6%	-	-	-	-	-	-

(4) 物流及港口增值服務

單位：人民幣千元

項目	截至6月30日止的六個月期間		變動金額	變動比例
	2022年	2021年 (經重述)		
控股公司				
營業收入	4,275,870	3,216,115	1,059,755	33.0%
營業成本	3,416,775	2,468,729	948,046	38.4%
毛利	859,094	747,386	111,708	14.9%
控股公司利潤	716,792	640,221	76,571	12.0%
合營及聯營企業				
營業收入	359,738	314,459	45,279	14.4%
營業成本	275,686	236,239	39,447	16.7%
對合營及聯營企業的投資收益	36,942	31,620	5,322	16.8%
分部業績	753,734	671,841	81,893	12.2%

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

管理層討論與分析

截至2022年6月30日止六個月期間，本集團大力發展現代物流業務，強力推進「碼頭+物流」深度融合，加快構建碼頭裝卸、運輸、場站、代理、保稅、倉儲、查驗等一體化增值服務體系，擴大現代物流產業集群，重點在以下方面實現新的發展：

- a. 本集團持續加強內陸港、海鐵聯運佈局，2022年上半年新開2條班列線路，海鐵聯運箱量同比增長9.0%；
- b. 本集團加強市場開發，爭攬新航線和加班船，2022年上半年班輪代理業務量同比增長11.0%；
- c. 本集團堅持市場創新，積極開發客戶資源，延伸物流服務鏈條，2022年上半年散貨代理業務量同比增長6.2%；及
- d. 本集團積極拓展船公司貨源，有序推動場站業務協同發展，2022年上半年操作量同比增長2.2%。

截至2022年6月30日止六個月期間，物流及港口增值服務實現營業收入人民幣42.76億元，較去年同期增加人民幣10.60億元，增幅為33.0%，主要為本期貨運代理業務收入因業務量增加及運費上漲而增加、場站業務收入因操作箱量增加和堆存時間加長而增加；實現分部業績人民幣7.54億元，較去年同期增加人民幣0.82億元，增幅為12.2%，主要為場站和貨運代理業務利潤增加。

(5) 港口配套服務

單位：人民幣千元

項目	截至6月30日止六個月期間		變動金額	變動比例
	2022年	2021年 (經重述)		
控股公司				
營業收入	1,255,230	1,220,053	35,177	2.9%
營業成本	958,733	878,890	79,843	9.1%
毛利	296,497	341,163	-44,666	-13.1%
控股公司利潤	197,554	236,524	-38,970	-16.5%
合營及聯營企業				
營業收入	953,016	34,481	918,535	2,663.9%
營業成本	833,961	29,901	804,060	2,689.1%
對合營及聯營企業的投資收益	14,099	475	13,624	2,868.2%
分部業績	211,653	236,999	-25,346	-10.7%

註：合營及聯營企業的營業收入、營業成本為青島港工、青港科技、海路國際港口運營管理有限公司、山東港口能源有限公司等本公司合營及聯營企業財務信息中之營業收入、營業成本的加總，但並無計及本公司於該等合營及聯營企業的持股比例。

截至2022年6月30日止六個月期間，港口配套服務實現營業收入人民幣12.56億元，較去年同期增加人民幣0.35億元，增幅為2.9%，主要為燃油價格上漲導致銷售收入增加。合營及聯營企業的營業收入、營業成本以及對合營及聯營企業的投資收益較去年同期大幅增加，主要原因為青島港工及青港科技於2021年下半年由附屬公司變更為聯營公司。實現分部業績人民幣2.12億元，較去年同期減少人民幣0.25億元，降幅為10.7%，主要原因為青島港工及青港科技由附屬公司變更為聯營公司。

(6) 金融服務

單位：人民幣千元

項目	截至6月30日止六個月期間		變動金額	變動比例
	2022年	2021年 (經重述)		
控股公司				
營業收入	173,831	183,654	-9,823	-5.3%
營業成本	35,873	37,274	-1,401	-3.8%
毛利	137,958	146,380	-8,422	-5.8%
控股公司利潤	218,498	264,525	-46,027	-17.4%
聯營企業				
營業收入	487,770	361,417	126,353	35.0%
營業成本	252,200	186,046	66,154	35.6%
對聯營企業的投資收益	7,703	6,499	1,204	18.5%
分部業績	226,201	271,024	-44,823	-16.5%

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

本集團強化財資服務，優化升級票據系統功能，滿足成員單位多元化服務需求；深化服務創新，拓展外匯運營新模式，提供便捷化結算服務；細化業務場景，定制個性化融資方案，為成員單位提供融資支持，提升金融服務實體經濟能力。

截至2022年6月30日止六個月期間，金融服務實現分部業績人民幣2.26億元，較去年同期減少人民幣0.45億元，降幅為16.5%，其中控股公司利潤實現人民幣2.18億元，較去年同期減少人民幣0.46億元，降幅為17.4%，主要因為青島港財務公司受國家宏觀政策和監管政策影響，理財投資規模縮小，對外貸款和存放同業利率下降，導致利息收入和投資收益減少。

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

單位：人民幣千元

資產負債表	性質	2022年	2021年
		6月30日	12月31日 (經重述)
其他應收款	發放短期貸款	2,225,980	2,633,157
一年內到期的非流動資產	一年內到期的長期貸款	535,182	663,671
長期應收款	發放長期貸款	1,831,251	2,302,084
其他應付款	吸收存款	<u>5,792,812</u>	<u>7,193,108</u>

單位：人民幣千元

利潤表	性質	截至6月30日止六個月期間	
		2022年	2021年 (經重述)
財務費用－利息收入	發放貸款利息收入	173,831	183,654
財務費用－利息支出	吸收存款利息支出	<u>35,873</u>	<u>37,274</u>

3、財務狀況分析

單位：人民幣千元

項目	2022年	2021年	變動金額	變動比例
	6月30日	12月31日 (經重述)		
交易性金融資產	1,434,779	837,190	597,589	71.4%
應收賬款	2,695,385	2,001,660	693,725	34.7%
應收款項融資	262,163	384,876	-122,713	-31.9%
其他流動資產	2,071,023	1,248,827	822,196	65.8%
短期借款	888,930	1,498,398	-609,468	-40.7%
合同負債	372,535	216,344	156,191	72.2%
應交稅費	<u>385,760</u>	<u>271,675</u>	<u>114,085</u>	<u>42.0%</u>

於2022年6月30日，本集團交易性金融資產較年初增加人民幣5.98億元，增幅為71.4%，主要為新增結構性存款所致。

管理層討論與分析

於2022年6月30日，本集團應收賬款較年初增加人民幣6.94億元，增幅為34.7%，主要為液體散貨處理及配套服務板塊受原油價格波動影響資金回收週期延長、物流及港口增值服務板塊代理業務隨著業務規模擴大導致應收款項增加。

於2022年6月30日，本集團應收款項融資較年初減少人民幣1.23億元，降幅為31.9%，主要為本期到期已兌付的銀行承兌匯票較多。

於2022年6月30日，本集團其他流動資產較年初增加人民幣8.22億元，增幅為65.8%，主要為青島港財務公司買入返售金融資產增加。

於2022年6月30日，本集團短期借款較年初減少人民幣6.09億元，降幅為40.7%，主要為代理採購業務資金需求減少，本期償還短期借款所致。

於2022年6月30日，本集團合同負債較年初增加人民幣1.56億元，增幅為72.2%，主要為預收代理業務款項增加。

於2022年6月30日，本集團應交稅費較年初增加人民幣1.14億元，增幅為42.0%，主要為應交企業所得稅和應交增值稅增加。

4、現金使用分析

截至2022年6月30日止六個月期間，本集團現金淨流出為人民幣4.48億元。其中：

- (1) 經營活動現金淨流入為人民幣31.87億元，主要來自控股公司經營利潤及代理採購業務現金淨流入；
- (2) 投資活動現金淨流出為人民幣12.67億元，主要為對成員單位提供貸款及融資租賃款淨流入人民幣10.28億元，取得對外貸款、理財投資等利息收入人民幣2.21億元，購買理財產品淨流出人民幣15.44億元，購建固定資產、在建工程等支付人民幣11.83億元；及
- (3) 籌資活動現金淨流出為人民幣24.17億元，主要為取得借款收到人民幣12.61億元，償還借款支付人民幣19.40億元，償還債務利息支付人民幣0.78億元，青島港財務公司吸收存款業務淨流出人民幣13.97億元，子公司分配股利支付人民幣2.26億元。

為便於本公司股東及投資者理解，剔除青島港財務公司及本集團購買理財產品淨支出對現金流量的影響後，本集團現金淨流入為人民幣14.65億元。

5、流動資金及財務資源

於2022年6月30日，本集團的貨幣資金為人民幣86.03億元，結構性存款、同業存單等金融產品為人民幣39.27億元。剔除青島港財務公司存貸業務影響後，本集團自有貨幣資金和金融產品為人民幣113.89億元。剔除青島港財務公司影響後，本集團的有息負債總額為人民幣14.94億元，全部為固定利率負債。本集團持續完善財務政策以保障本集團以最佳的資本結構持續經營，從而為本公司股東提供良好回報。

6、資本結構

於2022年6月30日，本集團股東權益為人民幣399.15億元，較年初減少人民幣1.02億元，其中歸屬於母公司股東權益減少人民幣3.10億元，少數股東權益增加人民幣2.08億元。歸屬於母公司股東權益減少主要為本期經營利潤增加人民幣23.11億元，宣告分配2021年度股利減少人民幣16.64億元，同一控制下企業合併威海港發展支付對價減少人民幣9.84億元。

於2022年6月30日，本公司已發行股份6,491,100,000股，其中A股和H股分別為5,392,075,000股和1,099,025,000股，分別佔本公司總股本的83.07%和16.93%。本公司A股和H股市值分別為人民幣294.95億元和港幣40.44億元（根據2022年6月30日本公司於上海證券交易所收盤價每股人民幣5.47元、於香港聯交所收盤價每股港幣3.68元計算）。

7、資本負債比率

於2022年6月30日，本集團的貨幣資金超過有息負債。剔除青島港財務公司影響後，本集團的貨幣資金超過有息負債。

8、利率及匯率風險

於2022年6月30日，本集團以浮動利率計息的貨幣資金、應收款項、應付款項金額分別為人民幣85.94億元、人民幣7.66億元及人民幣45.93億元。本集團已對利率風險進行評估，利率變動對本集團不存在重大影響。

本集團主要業務發生在中國境內，業務結算以人民幣為主。於2022年6月30日，本集團美元存款約為1.31億美元，匯率變動對本集團不存在重大影響。本集團持續對利率及匯率風險進行密切監察，截至2022年6月30日止六個月期間，並沒有就利率及匯率風險訂立任何對沖安排。

9、財務指標

指標	截至6月30日止六個月期間		
	2022年	2021年 (經重述)	增減變動 (增加／減少)
總資產收益率	4.31%	4.24%	增加0.07個百分點
加權平均淨資產收益率	6.34%	6.30%	增加0.04個百分點
利息保障倍數	44.43	35.52	增加8.91倍
流動比率	1.16	1.27	減少0.11

截至2022年6月30日止六個月期間，本集團總資產收益率為4.31%，較去年同期增加0.07個百分點；加權平均淨資產收益率為6.34%，較去年同期增加0.04個百分點，主要因為新建碼頭、倉儲等資產投產和商務政策調整，資產使用效率提高。本集團利息保障倍數為44.43倍，較去年同期增加8.91倍，主要為利息費用比上年同期減少，而息稅前利潤增加所致。本集團流動比率為1.16，較去年同期減少0.11，主要為應付股權收購款、應付股利等流動負債增加所致。

三、資本投資

截至2022年6月30日止六個月期間，本集團重大資本投資為人民幣12.79億元，主要投資項目為董家口散雜貨泊位及堆場工程、董家口原油商業儲備庫工程等。

四、重大委託理財

截至2022年6月30日，本集團重大委託理財的詳情載列如下：

單位：人民幣千元

受託人	產品類型	餘額	起息日	到期日	預期年化 收益率	資金來源
交通銀行股份有限公司	結構性存款	500,000	2022-1-13	2022-7-20	3.12%	募集資金

註：上述列示的為單項投資金額達到及超過人民幣2億元的委託理財投資。

五、有關附屬公司及合營、聯營企業的重大收購及出售

於2022年1月25日，本公司與山東港口集團、青島港財務公司、日照港財務公司及日照港股份訂立吸收合併協議，據此，日照港財務公司將通過吸收合併的方式與青島港財務公司合併。上述吸收合併完成後，青島港財務公司（作為存續合併方）將存續並承擔及繼承日照港財務公司的所有資產、負債、人員及業務，日照港財務公司（作為被合併方）將解散並註銷。同日，本公司與山東港口集團、日照港股份及金控公司訂立增資協議，山東港口集團及金控公司同意分別以人民幣797.0865百萬元及人民幣125.1435百萬元的對價認購青島港財務公司註冊資本人民幣490.6325百萬元及人民幣77.0299百萬元，將青島港財務公司的註冊資本從人民幣2,000百萬元增加至人民幣2,567.6624百萬元。以上交易已於2022年2月25日經本公司2022年第一次臨時股東大會審議通過。截至2022年6月30日止，該交易尚未完成。詳細情況請參見本公司日期為2022年1月25日及2022年2月25日之公告，以及日期為2022年2月7日之通函。

於2022年5月16日，本公司與威海港訂立股權轉讓協議，據此，本公司以對價人民幣98,444.66萬元自威海港收購威海港發展51%的股權。詳細情況請參見本公司日期為2022年5月16日之公告。於2022年5月30日，威海港發展完成工商變更登記，本公司及威海港分別持有威海港發展51%和49%的股權，威海港發展財務報表已納入本公司的合併財務報表。

由於本公司、威海港發展和威海青威在合併前後均受青島港集團控制且該控制並非暫時性，故該交易屬同一控制下的企業合併，威海港發展和威海青威的資產及負債按照其合併日賬面價值併入本集團的合併財務報表，同時視同合併後的報告主體在以前年度一直存在。因此，本集團上年比較數據亦被重新列報，以包括被合併方的財務狀況和經營成果。

管理層討論與分析

六、資產抵押、質押情況

於2022年6月30日，本集團不存在資產抵押、質押情況。

七、或有負債

於2022年6月30日，本集團並無任何重大或有負債。

八、員工情況

於2022年6月30日，本公司聘用3,974名僱員，本公司的主要附屬公司聘用6,354名僱員。本集團的僱員薪酬包括基本工資及績效獎勵。僱員薪酬的增長按照「兩個同步」（與公司經營績效增長同步，與勞動生產率提高同步）的原則，依據僱員工作表現、經濟環境以及人力資源市場供求狀況決定。同時，本集團的薪酬政策亦會定期檢討。本集團堅持以人為本，保障僱員合法權益，按照國家有關規定繳納各項社會保險、企業年金、補充醫療保險，為僱員提供附加福利計劃。

九、其他經營情況說明

本公司計劃轉型升級建設國際郵輪港，故大港港區業務將逐步搬遷至董家口港區及前灣港區。2020年3月，青島國際郵輪母港區已開工建設，並按計劃逐步推進。截至2022年6月30日止，國際郵輪港建設並未對大港港區主營業務造成影響。

青島經濟技術開發區政府擬推行新的城市規劃方案，可能將黃島油港區的港口業務及部分客戶位於黃島油港區週邊地區的業務搬遷至董家口港區。於2022年6月30日，本集團並未獲得搬遷方案或相關通知，亦未獲知週邊客戶及業務搬遷至董家口港區的信息，黃島油港區的運營並未受到影響。

十、期後事項

於2022年8月10日，本公司全資附屬公司青港物流與陸海國際物流訂立股權轉讓協議，據此，青港物流向陸海國際物流轉讓青港國貿11%的股權。該交易已於2022年8月18日完成。該交易完成後，青港國貿不再是本公司的附屬公司，其財務報表不再納入本公司合併財務報表。詳細情況請參見公司日期為2022年8月10日之公告。

除上文所披露者外，於2022年6月30日後，本集團並無任何重大期後事項。

十一、2022年下半年展望

2022年下半年，全球疫情走勢錯綜複雜，外部環境不穩定、不確定因素較多，但是中國經濟韌性強、潛力足、長期向好的基本面沒有變，隨著一系列穩外貿、穩外資政策舉措逐漸見效，疊加山東自貿區、RCEP先行示範區、上合示範區等政策赋能，中國的外貿將有望保持穩定增長態勢，為港口發展提供有利支撐。目前，本集團正處於業務發展機遇與挑戰並存之時，將借助山東港口一體化改革的時代機遇，以加快「東北亞國際航運樞紐中心」為目標，搶抓政策紅利，持續深化改革，堅持業績為王，為本公司股東和社會創造更大價值。

一是堅持提升經營績效。以「東北亞國際航運樞紐中心」建設為目標，最大限度發揮山東港口一體化改革優勢，持續做大做強集裝箱業務，重點打造日韓、東南亞、歐美等5大優勢航線組群；持續加密海鐵聯運班列，擴建內陸港，持續鞏固海鐵聯運國內第一大港地位。堅持內外貿並重，搶抓雙循環戰略機遇，立足國內統一大市場，持續放大在內陸貨源腹地的優勢，加快打造中國北方內貿樞紐港。大力開拓臨港產業，推動混配礦、選礦、糧食加工等鏈式產業園建設，努力打造優勢產業集聚地，全面助力國內大宗商品儲運和國家戰略物資儲備基地建設。

二是持續增強發展潛力。加快智慧綠色港建設，加快全自動化碼頭三期建設，加速傳統碼頭改造，加快向數字化、自動化、智能化港口轉型。踐行「碳達峰、碳中和」戰略，加大氫能及LNG等新能源應用，大力實施風光一體化綜合示範項目，努力打造氫能港、「碳達峰、碳中和」綠色示範港。加快建設液體化工碼頭、通用碼頭、糧食筒倉等重點工程，進一步提升港口集疏運能力。

三是持續提升管理效能。優化內控運行體系，完善風險防控機制，提升本質安全管理水準，築牢疫情防控網絡，降低運營風險。完善現代企業治理體系，提升管理規範化、精細化水準。創新人本管理，拓展員工職業發展通道，加大職工培訓力度，打造年輕化、複合型管理人才隊伍，專業化、高端化技能人才隊伍，技能化、高效化產業工人隊伍。

其他信息

1、企業管治常規

本公司致力於維持高標準企業管治以保障本公司股東權益及提升公司價值。

截至2022年6月30日止六個月期間，本公司已遵守香港上市規則附錄十四所載《企業管治守則》所載的所有守則條文。

2、遵守有關董事及監事進行證券交易的標準守則

本公司就董事和監事的證券交易，已採納香港上市規則附錄十標準守則作為其自身標準守則。在向所有董事及監事作出特定查詢後，每位董事及監事均確認，於截至2022年6月30日止六個月期間已遵守標準守則。

3、董事及監事購買股份或債權證的權利

除於本報告所披露者外，概無向任何董事或監事或彼等各自的配偶或未滿18歲的子女授出藉購買本公司股份或債權證而獲得利益的權利，彼等亦無行使任何該等權利；而本公司及其任何附屬公司亦無訂立任何安排，使得董事或監事或彼等各自的配偶或未滿18歲的子女截至2022年6月30日止期間獲得於任何其他法人團體的該等權利。

4、董事、監事及最高行政人員資料的變動

於2022年5月30日，本公司舉行的職工代表大會聯席會議重選王芙玲女士為職工代表董事，重選劉水國先生為職工代表監事，選舉姚雋雋女士為職工代表監事，任期均自本公司2021年股東週年大會選舉產生第四屆董事會非職工代表董事及第四屆監事會非職工代表監事之日起三年。有關進一步詳情，請參見本公司日期為2022年5月30日之公告。

於2022年6月28日，本公司舉行的2021年股東週年大會選舉第四屆董事會非職工代表董事及第四屆監事會非職工代表監事。蘇建光先生及王新澤先生獲委任為執行董事，李武成先生、張達宇先生及王軍先生獲委任為非執行董事，李燕女士、蔣敏先生及黎國浩先生獲委任為獨立非執行董事，張慶財先生及謝春虎先生獲委任為監事，王亞平先生及楊秋林先生獲委任為獨立監事，均自2022年6月28日起生效。於同日，蘇建光先生獲選舉為第四屆董事會董事長，李武成先生獲選舉為第四屆董事會副董事長，張慶財先生獲選舉為第四屆監事會主席，其各自任期分別於第四屆董事會及監事會任期結束之日屆滿。王新澤先生獲委任為本公司總經理，其任期自2022年6月28日起三年。董事馮波鳴先生、監事夏希亮先生及職工代表監事王曉燕女士因任期屆滿退任。有關進一步詳情，請參見本公司日期為2022年6月28日之公告。

除上文所披露的內容外，截至2022年6月30日止六個月期間，並無任何董事、監事及最高行政人員資料的變動須根據香港上市規則第13.51B(1)條於本報告中進行披露。

5、審計委員會審閱財務報表

董事會審計委員會已審閱本公司截至2022年6月30日止六個月的未經審計中期業績及中期報告。

6、購回、出售或贖回上市證券

截至2022年6月30日止六個月期間，本公司或任何其附屬公司並無購回、出售或贖回任何本公司的上市證券。

7、所得款項用途

本公司2017年H股配售所得款項淨額約為港幣10.35億元，折合約為人民幣9.12億元，將按本公司日期為2017年1月20日之公告披露方式運用。於2021年12月31日，結轉至本年的募集資金淨額約為港幣5.74億元。根據H股配售募集資金投資項目的實際情況，經本公司於2021年5月24日完成表決的董事會、於2021年6月28日召開的2020年股東週年大會審議批准，本公司決定將剩餘H股配售募集資金約為港幣63,491萬元（包括累計利息收入），用於收購青島海業油碼頭有限公司51%的股權。截至2022年6月30日止六個月期間，本公司未將H股配售募集資金用於上述收購項目。本公司將根據項目投資進度及業務發展情況使用剩餘募集資金。截至本報告日期，剩餘募集資金預計將於六個月內全部投入募集資金投資項目。

其他信息

本公司向上海中海碼頭增發內資股所得款項淨額約為人民幣26.00億元，已按本公司日期為2017年1月20日之公告披露方式使用，主要用於境內碼頭投資收購。截至本報告日期，本公司已使用完畢全部募集資金。

本公司首次公開發行A股所得款項淨額約為人民幣19.79億元，於2021年12月31日，結轉至本年的募集資金淨額約為人民幣8.57億元。考慮到本集團的實際業務發展及營運需要，本公司已更改所得款項剩餘淨額的用途。截至2022年6月30日止六個月期間，本期已按本公司首次公開發行A股招股說明書及本公司日期為2020年3月26日、2021年5月24日之公告及日期為2020年5月26日、2021年5月26日之通函披露方式投入募集資金投資項目約為人民幣2.14億元，主要用於董家口港區大唐碼頭二期工程項目、青島港港區設備購置項目等。本公司將根據投資項目的進度及業務發展情況使用剩餘募集資金。截至本報告日期，剩餘募集資金預計將於2024年前全部投入募集資金投資項目。

8、股息

董事會不建議派付截至2022年6月30日止六個月中期股息。

9、董事、監事及最高行政人員於股份、相關股份及債權證的權益及淡倉

就董事所知，於2022年6月30日，本公司董事、監事及最高行政人員概無於本公司或其相聯法團（定義見《證券及期貨條例》第XV部）的股份、相關股份或債權證中擁有(i)根據證券及期貨條例第352條登記於本公司存置的登記冊的權益及淡倉，或(ii)須根據標準守則知會本公司及香港聯交所的權益及淡倉。

10、主要股東於股份及相關股份的權益及淡倉

就董事所知，於2022年6月30日，以下人士（本公司董事、監事及最高行政人員除外）於本公司股份中擁有或被視作擁有根據《證券及期貨條例》第XV部第2及3分部之規定須向本公司披露之權益及淡倉，或根據《證券及期貨條例》第336條記錄於本公司所存置登記冊之權益及淡倉：

名稱	股份類別	身份／權益性質	所持股份數目 ⁽¹⁾	於本公司	於本公司	於本公司
				註冊資本 的持股量 概約百分比	已發行A股 總數的持股量 概約百分比	已發行H股 總數的持股量 概約百分比
青島港集團	A股	實益擁有人 ⁽²⁾	3,522,179,000 (L)	54.26%	65.32%	-
	H股	實益擁有人 ⁽²⁾	84,185,000 (L)	1.30%	-	7.66%
	H股	控制法團權益 ⁽²⁾	13,739,000 (L)	0.21%	-	1.25%
山東港口集團	A股	控制法團權益 ⁽²⁾	3,522,179,000 (L)	54.26%	65.32%	-
	H股	控制法團權益 ⁽²⁾	97,924,000 (L)	1.51%	-	8.91%
中遠海運港口發展有限公司	H股	實益擁有人 ⁽⁵⁾	173,313,000 (L)	2.67%	-	15.77%
上海中海碼頭	A股	實益擁有人 ⁽³⁾	1,015,520,000 (L)	15.64%	18.83%	-
中遠海運港口	A股	控制法團權益 ⁽³⁾	1,111,520,000 (L)	17.12%	20.61%	-
	H股	控制法團權益 ⁽⁵⁾	173,313,000 (L)	2.67%	-	15.77%
中國遠洋(香港)有限公司	A股	控制法團權益 ⁽³⁾	1,111,520,000 (L)	17.12%	20.61%	-
	H股	控制法團權益 ⁽⁵⁾	173,313,000 (L)	2.67%	-	15.77%
中遠海運控股股份有限公司	A股	控制法團權益 ⁽³⁾	1,111,520,000 (L)	17.12%	20.61%	-
	H股	控制法團權益 ⁽⁵⁾	173,313,000 (L)	2.67%	-	15.77%
中國遠洋運輸有限公司	A股	控制法團權益 ⁽⁴⁾	1,207,520,000 (L)	18.60%	22.39%	-
	H股	控制法團權益 ⁽⁵⁾	173,313,000 (L)	2.67%	-	15.77%
中遠海運集團	A股	控制法團權益 ⁽⁴⁾	1,207,520,000 (L)	18.60%	22.39%	-
	H股	控制法團權益 ⁽⁵⁾	173,313,000 (L)	2.67%	-	15.77%
中國人壽保險(集團)公司	H股	實益擁有人	180,000,000 (L)	2.77%	-	16.38%
FMR LLC	H股	控制法團權益	99,274,623 (L)	1.53%	-	9.03%
FIL Limited	H股	控制法團權益 ⁽⁶⁾	77,040,000 (L)	1.19%	-	7.01%
Pandanus Associates Inc.	H股	控制法團權益 ⁽⁶⁾	77,040,000 (L)	1.19%	-	7.01%
Pandanus Partners L.P.	H股	控制法團權益 ⁽⁶⁾	77,040,000 (L)	1.19%	-	7.01%

附註：

- (1) 英文字母「L」指該等證券的好倉。
- (2) 截至2022年6月30日止，青島港集團由山東港口集團全資擁有。本公司獲悉，於2022年6月30日，青島港集團直接及間接持有本公司H股97,924,000股，約佔本公司已發行H股總數的8.91%。於青島港集團持有本公司H股之日起以及於本報告日期，根據本公司從公開渠道獲得的資料及就董事所知，本公司股份有足夠的公眾持股量，公眾人士持有本公司已發行股份總數不少於16.62%，從而符合香港上市規則的規定。

於2022年1月23日，山東港口集團、青島市國資委及青島港集團簽署了無償劃轉協議，青島市國資委將青島港集團51%股權無償劃轉給山東港口集團，該無償劃轉完成後，山東港口集團持有青島港集團100%股權。於2022年6月30日，本公司的控股股東仍為青島港集團，本公司的實際控制人為山東省國資委。

- (3) 本公司96,000,000股A股及1,015,520,000股A股分別由中海碼頭發展及上海中海碼頭直接持有，上海中海碼頭乃由中海碼頭發展全資擁有。中海碼頭發展乃由中遠海運港口發展有限公司全資擁有，中遠海運港口發展有限公司乃由中遠海運港口全資擁有。中遠海運港口50.85%權益由中國遠洋(香港)有限公司擁有(其中6.81%權益由其一家全資附屬公司持有)，中國遠洋(香港)有限公司乃由中遠海運控股股份有限公司全資擁有。中遠海運控股股份有限公司8.77%權益及37.41%權益分別由中遠海運集團及中國遠洋運輸有限公司擁有，中國遠洋運輸有限公司乃由中遠海運集團全資擁有。因此，中遠海運港口、中國遠洋(香港)有限公司、中遠海運控股股份有限公司、中國遠洋運輸有限公司及中遠海運集團各自均被視為於本公司1,111,520,000股A股中擁有權益。
- (4) 除由中海碼頭發展及上海中海碼頭分別直接持有之本公司96,000,000股A股及1,015,520,000股A股之外，本公司96,000,000股A股由中遠海運(青島)有限公司直接擁有，中遠海運(青島)有限公司乃由中遠海運集團全資擁有。因此，中遠海運集團被視為於本公司96,000,000股A股中擁有權益，中遠海運集團合計被視為於本公司1,207,520,000股A股中擁有權益。
- (5) 本公司173,313,000股H股由中遠海運港口發展有限公司直接持有，中遠海運港口發展有限公司乃由中遠海運港口全資擁有。根據上文第(3)點所述的持股關係，中遠海運港口、中國遠洋(香港)有限公司、中遠海運控股股份有限公司、中國遠洋運輸有限公司及中遠海運集團各自均被視為於本公司173,313,000股H股中擁有權益。
- (6) FIL Limited被視為於其受控實體／法團間接持有本公司77,040,000股H股權益。Pandanus Partners L.P.間接持有FIL Limited的37.01%股權。Pandanus Partners L.P.由Pandanus Associates Inc.間接全資擁有。因此，Pandanus Partners L.P.及Pandanus Associates Inc.亦被視為於上述本公司77,040,000股H股中擁有權益。

除上文披露者外，於2022年6月30日，概無其他人士於本公司股份及相關股份中擁有根據《證券及期貨條例》第XV部第2及3分部之規定須向本公司披露之權益或淡倉，或根據《證券及期貨條例》第336條記錄於本公司所存置登記冊之權益或淡倉。

合併資產負債表

2022年6月30日
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

資產	附註四	2022年6月30日 (未經審計)	2021年12月31日 (經重述)
流動資產			
貨幣資金	(1)	8,603,240,122	9,130,883,770
交易性金融資產	(2)	1,434,779,228	837,190,078
應收票據	(3)	49,522,420	56,473,397
應收賬款	(4)	2,695,385,022	2,001,659,748
應收款項融資	(5)	262,162,502	384,875,823
預付款項	(6)	181,456,271	113,794,979
其他應收款	(7)	4,440,664,919	5,623,790,856
存貨	(8)	154,230,716	130,810,650
合同資產	(9)	545,064,582	420,642,735
一年內到期的非流動資產	(11)	535,182,499	663,670,692
其他流動資產	(10)	2,071,023,320	1,248,826,732
流動資產合計		20,972,711,601	20,612,619,460
非流動資產			
長期應收款	(11)	1,831,251,418	2,302,084,354
長期股權投資	(12)	10,515,210,632	9,847,613,999
其他非流動金融資產	(13)	895,681,361	897,168,337
投資性房地產	(14)	181,960,676	184,884,218
固定資產	(15)	19,964,643,364	19,384,964,534
在建工程	(16)	3,859,744,289	3,513,501,488
使用權資產	(17)	377,211,194	370,858,887
無形資產	(18)	3,173,507,378	3,217,897,470
開發支出	(18)	35,093,847	24,006,548
商譽	(19)	48,683,209	48,683,209
長期待攤費用		53,197,393	58,847,014
遞延所得稅資產	(20)	942,438,469	951,155,060
其他非流動資產	(21)	806,371,970	805,300,026
非流動資產合計		42,684,995,200	41,606,965,144
資產總計		63,657,706,801	62,219,584,604

合併資產負債表

2022年6月30日

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

負債和股東權益	附註四	2022年6月30日 (未經審計)	2021年12月31日 (經重述)
流動負債			
短期借款	(23)	888,929,898	1,498,398,064
應付票據	(24)	1,023,149,583	1,237,001,063
應付賬款	(25)	1,740,653,699	1,504,308,175
預收款項		66,955,163	9,224,580
合同負債	(26)	372,534,518	216,343,911
應付職工薪酬	(27)	628,093,243	556,625,450
應交稅費	(28)	385,760,239	271,674,999
其他應付款	(29)	12,675,875,260	10,919,971,844
一年內到期的非流動負債	(30)	216,848,687	189,026,667
其他流動負債		21,374,664	14,364,855
流動負債合計		18,020,174,954	16,416,939,608
非流動負債			
租賃負債	(31)	193,501,658	184,438,326
長期應付款	(32)	227,269,405	211,757,561
預計負債		33,739,242	34,844,000
遞延收益	(33)	307,745,771	311,098,110
長期應付職工薪酬	(34)	2,527,230,000	2,507,396,712
遞延所得稅負債	(20)	51,122,203	53,283,934
其他非流動負債	(35)	2,382,116,510	2,482,691,848
非流動負債合計		5,722,724,789	5,785,510,491
負債合計		23,742,899,743	22,202,450,099
股東權益			
股本	(36)	6,491,100,000	6,491,100,000
資本公積	(37)	11,882,938,647	12,862,527,869
其他綜合收益	(38)	3,377,921	(7,107,484)
專項儲備		16,009,063	3,918,032
盈餘公積	(39)	2,002,688,003	2,002,688,003
一般風險準備	(40)	411,248,470	411,248,470
未分配利潤	(41)	14,433,212,248	13,786,510,309
歸屬於母公司股東權益合計		35,240,574,352	35,550,885,199
少數股東權益		4,674,232,706	4,466,249,306
股東權益合計		39,914,807,058	40,017,134,505
負債及股東權益總計		63,657,706,801	62,219,584,604

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

企業負責人：

主管會計工作的負責人：

會計機構負責人：

公司資產負債表

2022年6月30日
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

資產	附註十四	2022年6月30日 (未經審計)	2021年12月31日
流動資產			
貨幣資金	(1)	6,185,845,120	6,049,663,895
交易性金融資產		343,883,577	201,471,986
應收賬款	(2)	604,208,664	430,401,666
應收款項融資	(3)	78,469,259	143,359,008
預付款項		42,832,342	21,723,637
其他應收款	(4)	1,120,800,233	657,490,515
存貨		13,934,093	29,385,257
一年內到期的非流動資產	(5)	780,927,088	33,214,786
其他流動資產		36,404,109	63,581,763
流動資產合計		9,207,304,485	7,630,292,513
非流動資產			
長期應收款	(5)	1,824,222,288	2,348,000,000
長期股權投資	(6)	18,220,551,330	16,819,323,357
其他非流動金融資產		291,565,287	291,565,287
投資性房地產	(7)	1,304,150,760	1,326,471,111
固定資產	(8)	8,711,767,475	8,796,153,303
在建工程	(9)	2,697,609,119	2,066,259,985
使用權資產		193,561,694	239,192,915
無形資產	(10)	2,069,523,100	2,101,539,012
開發支出	(10)	32,836,394	22,421,207
長期待攤費用		26,017,525	28,671,054
遞延所得稅資產		58,049,429	60,822,323
其他非流動資產		583,225,922	410,817,367
非流動資產合計		36,013,080,323	34,511,236,921
資產總計		45,220,384,808	42,141,529,434

公司資產負債表

2022年6月30日

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

負債和股東權益	附註十四	2022年6月30日 (未經審計)	2021年12月31日
流動負債			
短期借款		15,011,764	25,021,313
應付票據		372,884,467	221,244,211
應付賬款		498,827,161	407,091,672
預收款項		84,212,179	7,319,838
合同負債		137,281,349	124,586,007
應付職工薪酬		415,029,073	383,118,967
應交稅費		59,211,980	52,841,978
其他應付款		4,067,148,665	1,289,016,690
一年內到期的非流動負債		52,607,276	43,456,254
其他流動負債		9,706,732	6,723,229
流動負債合計		5,711,920,646	2,560,420,159
非流動負債			
租賃負債		132,173,861	155,617,539
長期應付款		43,098,572	36,586,728
遞延收益		140,830,332	138,666,444
長期應付職工薪酬		1,845,960,000	1,846,150,000
其他非流動負債		2,382,116,510	2,482,691,848
非流動負債合計		4,544,179,275	4,659,712,559
負債合計		10,256,099,921	7,220,132,718
股東權益			
股本		6,491,100,000	6,491,100,000
資本公積	(12)	15,884,969,182	16,242,455,107
其他綜合收益	(13)	33,611,000	31,210,000
盈餘公積		2,002,688,003	2,002,688,003
未分配利潤	(14)	10,551,916,702	10,153,943,606
股東權益合計		34,964,284,887	34,921,396,716
負債及股東權益總計		45,220,384,808	42,141,529,434

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

企業負責人：

主管會計工作的負責人：

會計機構負責人：

合併利潤表

截至2022年6月30日止六個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註四	截至2022年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)	截至2021年 6月30日止 六個月期間 (未經審計) (經重述)
一、營業收入	(42)	9,946,339,818	8,385,696,646
減：營業成本	(42)、(46)	(6,781,515,883)	(5,458,697,740)
税金及附加	(43)	(74,309,297)	(76,313,221)
銷售費用	(46)	(25,388,262)	(27,492,908)
管理費用	(44)、(46)	(452,139,186)	(412,560,723)
研發費用	(18)、(46)	(55,906,928)	(12,050,352)
財務費用	(45)	124,140,789	42,149,494
其中：利息費用		78,607,649	92,413,985
利息收入		185,702,570	185,819,102
加：其他收益	(47)	102,559,170	85,202,625
投資收益	(48)	684,614,746	710,329,728
其中：對聯營企業和合營企業的投资收益		647,398,403	639,988,858
公允價值變動收益		(326,550)	5,689,975
信用減值損失	(49)	(32,993,389)	(35,866,766)
資產減值損失		(6,104,068)	(11,087,572)
資產處置收益		1,364,270	3,472,415
二、營業利潤		3,430,335,230	3,198,471,601
加：營業外收入		6,872,134	3,458,791
減：營業外支出		(8,389,398)	(3,147,349)
三、利潤總額		3,428,817,966	3,198,783,043
減：所得稅費用	(50)	(716,834,289)	(647,185,189)
四、淨利潤		2,711,983,677	2,551,597,854
其中：同一控制下企業合併中被合併方在合併前實現的淨利潤		(5,675,058)	25,867,950
按經營持續性分類			
持續經營淨利潤		2,711,983,677	2,551,597,854
終止經營淨利潤		-	-
按所有權歸屬分類			
少數股東損益		400,963,698	370,686,806
歸屬於母公司股東的淨利潤		2,311,019,979	2,180,911,048

合併利潤表

截至2022年6月30日止六個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註四	截至2022年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)	截至2021年 6月30日止 六個月期間 (未經審計) (經重述)
五、 其他綜合收益的稅後淨額	(38)	<u>13,950,150</u>	<u>(3,478,640)</u>
歸屬於母公司股東的其他綜合收益的稅後淨額			
不能重分類進損益的其他綜合收益			
重新計量設定受益計劃變動額		-	-
權益法下不能轉損益的其他綜合收益		2,401,000	-
將重分類進損益的其他綜合收益			
其他債權投資公允價值變動		8,084,405	(2,435,048)
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額		3,464,745	(1,043,592)
六、 綜合收益總額		<u>2,725,933,827</u>	<u>2,548,119,214</u>
歸屬於母公司股東的綜合收益總額		2,321,505,384	2,178,476,000
歸屬於少數股東的綜合收益總額		404,428,443	369,643,214
七、 每股收益			
基本每股收益(人民幣元)	(51)(a)	0.36	0.34
稀釋每股收益(人民幣元)	(51)(b)	0.36	0.34

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

企業負責人：

主管會計工作的負責人：

會計機構負責人：

公司利潤表

截至2022年6月30日止六個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註十四	截至2022年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)	截至2021年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)
一、營業收入	(15)	3,063,444,258	3,236,966,810
減：營業成本	(15)、(17)	(2,230,853,685)	(2,227,010,322)
税金及附加		(39,049,685)	(40,096,998)
銷售費用	(17)	(14,069,130)	(5,538,620)
管理費用	(17)	(237,516,793)	(230,760,182)
研發費用	(17)	(10,326,810)	(6,070,311)
財務費用	(16)	30,733,966	(43,502,016)
其中：利息費用		5,371,618	33,799,182
利息收入		31,862,940	25,104,927
加：其他收益		14,960,338	14,616,021
投資收益	(18)	1,680,214,538	1,265,742,334
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		659,995,565	632,253,367
信用減值損失	(11)	(19,881,589)	34,965,858
資產減值損失	(11)	-	1,392,635
資產處置收益		1,367,574	7,068,954
二、營業利潤		2,239,022,982	2,007,774,163
加：營業外收入		371,148	601,176
減：營業外支出		(2,293,690)	(193,106)
三、利潤總額		2,237,100,440	2,008,182,233
減：所得稅費用	(19)	(174,809,304)	(212,043,176)
四、淨利潤		2,062,291,136	1,796,139,057
按經營持續性分類			
持續經營淨利潤		2,062,291,136	1,796,139,057
終止經營淨利潤		-	-
五、其他綜合收益的稅後淨額		-	-
六、綜合收益總額		2,062,291,136	1,796,139,057

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

企業負責人：

主管會計工作的負責人：

會計機構負責人：

合併現金流量表

截至2022年6月30日止六個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註四	截至2022年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)	截至2021年 6月30日止 六個月期間 (未經審計) (經重述)
一、 經營活動產生的現金流量			
銷售商品、提供勞務收到的現金		9,748,937,740	8,017,665,699
收到的稅費返還		360,005,269	17,452,027
收到其他與經營活動有關的現金	(52)(a)	990,580,719	159,387,080
經營活動現金流入小計		11,099,523,728	8,194,504,806
購買商品、接受勞務支付的現金		(5,348,504,038)	(3,872,048,412)
支付給職工以及為職工支付的現金		(1,533,936,201)	(1,410,412,614)
支付的各項稅費		(869,700,292)	(928,853,942)
支付其他與經營活動有關的現金	(52)(b)	(160,423,143)	(1,463,643,481)
經營活動現金流出小計		(7,912,563,674)	(7,674,958,449)
經營活動產生的現金流量淨額	(53)(a)	3,186,960,054	519,546,357
二、 投資活動產生的現金流量			
收回投資收到的現金		1,479,548,723	10,661,398,258
取得投資收益所收到的現金		241,948,581	278,436,412
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		8,583,648	9,480,043
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額		-	28,935,375
收到其他與投資活動有關的現金	(52)(c)	4,776,420,128	1,587,728,121
投資活動現金流入小計		6,506,501,080	12,565,978,209
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		(1,183,000,834)	(847,353,320)
投資支付的現金		(3,069,774,591)	(9,627,453,879)
支付其他與投資活動有關的現金	(52)(d)	(3,521,080,434)	(778,521,403)
投資活動現金流出小計		(7,773,855,859)	(11,253,328,602)
投資活動產生的現金流量淨額		(1,267,354,779)	1,312,649,607

合併現金流量表

截至2022年6月30日止六個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註四	截至2022年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)	截至2021年 6月30日止 六個月期間 (未經審計) (經重述)
三、 籌資活動產生的現金流量			
吸收投資收到的現金		5,250,000	—
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金		5,250,000	—
取得借款收到的現金		1,260,991,129	2,202,231,229
收到其他與籌資活動有關的現金	(52)(e)	79,000,000	—
籌資活動現金流入小計		1,345,241,129	2,202,231,229
償還債務支付的現金		(1,940,226,926)	(3,619,943,251)
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		(303,595,077)	(248,882,778)
其中：子公司支付給少數股東的利潤		(225,716,752)	(73,489,256)
支付其他與籌資活動有關的現金	(52)(f)	(1,518,129,565)	(1,750,218,618)
籌資活動現金流出小計		(3,761,951,568)	(5,619,044,647)
籌資活動產生的現金流量淨額		(2,416,710,439)	(3,416,813,418)
四、 匯率變動對現金的影響			
		49,233,236	(8,764,949)
五、 現金淨減少額			
加：期初現金餘額	(53)(a)	(447,871,928)	(1,593,382,403)
		8,247,817,077	6,268,559,856
六、 期末現金餘額			
	(53)(a)	7,799,945,149	4,675,177,453

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

企業負責人：

主管會計工作的負責人：

會計機構負責人：

公司現金流量表

截至2022年6月30日止六個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	截至2022年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)	截至2021年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)
一、 經營活動產生的現金流量		
銷售商品、提供勞務收到的現金	2,521,867,491	2,949,955,981
收到的稅費返還	67,091,091	-
收到其他與經營活動有關的現金	172,359,954	172,971,712
經營活動現金流入小計	2,761,318,536	3,122,927,693
購買商品、接受勞務支付的現金	(1,011,146,830)	(1,374,245,873)
支付給職工以及為職工支付的現金	(777,916,651)	(728,287,366)
支付的各項稅費	(240,336,191)	(307,009,038)
支付其他與經營活動有關的現金	(112,567,311)	(124,839,212)
經營活動現金流出小計	(2,141,966,983)	(2,534,381,489)
經營活動產生的現金流量淨額	619,351,553	588,546,204
二、 投資活動產生的現金流量		
收回投資收到的現金	200,000,000	437,518,799
取得投資收益所收到的現金	396,076,082	687,572,693
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額	2,498,805	688,069
收到其他與投資活動有關的現金	261,903,564	320,000,000
投資活動現金流入小計	860,478,451	1,445,779,561
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金	(646,602,599)	(198,877,738)
投資支付的現金	(480,194,600)	(1,798,378,718)
支付其他與投資活動有關的現金	(223,405,852)	(324,000,000)
投資活動現金流出小計	(1,350,203,051)	(2,321,256,456)
投資活動產生的現金流量淨額	(489,724,600)	(875,476,895)

公司現金流量表

截至2022年6月30日止六個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	截至2022年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)	截至2021年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)
三、 籌資活動產生的現金流量		
取得借款收到的現金	<u>15,000,000</u>	<u>251,497,607</u>
籌資活動現金流入小計	<u>15,000,000</u>	<u>251,497,607</u>
償還債務支付的現金	(25,000,000)	(2,424,610,273)
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	(5,360,583)	(30,103,192)
支付其他與籌資活動有關的現金	<u>(14,313,240)</u>	<u>(19,352,075)</u>
籌資活動現金流出小計	<u>(44,673,823)</u>	<u>(2,474,065,540)</u>
籌資活動產生的現金流量淨額	<u>(29,673,823)</u>	<u>(2,222,567,933)</u>
四、 匯率變動對現金的影響	<u>33,639,804</u>	<u>(5,668,455)</u>
五、 現金淨增加／(減少)額	133,592,934	(2,515,167,079)
加：期初現金餘額	<u>6,049,079,897</u>	<u>8,311,409,540</u>
六、 期末現金餘額	<u><u>6,182,672,831</u></u>	<u><u>5,796,242,461</u></u>

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

企業負責人：

主管會計工作的負責人：

會計機構負責人：

合併股東權益變動表

截至2022年6月30日止六個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註四	歸屬於母公司股東權益								股東權益合計
		股本	資本公積	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	少數股東權益	
2020年12月31日年末餘額		6,491,100,000	12,318,673,889	287,298,275	4,279,187	1,617,193,102	411,248,470	11,866,599,218	3,744,339,992	36,740,732,133
同一控制下企業合併		-	755,622,023	(1,565,700)	354,241	-	-	60,859,928	784,420,257	1,599,690,749
2021年1月1日年初餘額(經重述)		6,491,100,000	13,074,295,912	285,732,575	4,633,428	1,617,193,102	411,248,470	11,927,459,146	4,528,760,249	38,340,422,882
截至2021年6月30日止六個月期間										
增減變動額(未經審計)										
綜合收益總額										
淨利潤		-	-	-	-	-	-	2,180,911,048	370,686,806	2,551,597,854
其他綜合收益	(38)	-	-	(2,435,048)	-	-	-	-	(1,043,592)	(3,478,640)
綜合收益總額合計		-	-	(2,435,048)	-	-	-	2,180,911,048	369,643,214	2,548,119,214
股東投入和減少資本										
威海港發展原股東投入資本	(37)	-	58,616,680	-	-	-	-	-	56,317,986	114,934,666
威海港發展原股東減少資本	(37)	-	(228,630,644)	-	-	-	-	-	(219,664,737)	(448,295,381)
購買少數股東股權	(37)	-	(36,737,621)	-	-	-	-	-	(68,247,133)	(104,984,754)
利潤分配										
對股東的分配	(41)	-	-	-	-	-	-	(1,737,666,420)	(69,957,065)	(1,807,623,485)
專項儲備										
提取安全生產費		-	-	-	34,085,357	-	-	-	9,043,495	43,128,852
使用安全生產費		-	-	-	(26,696,648)	-	-	-	(4,515,032)	(31,211,680)
確認合營聯營公司其他權益變動	(37)	-	6,519,489	-	-	-	-	-	-	6,519,489
2021年6月30日期末餘額(未經審計)		<u>6,491,100,000</u>	<u>12,874,063,816</u>	<u>283,297,527</u>	<u>12,022,137</u>	<u>1,617,193,102</u>	<u>411,248,470</u>	<u>12,370,703,774</u>	<u>4,601,380,977</u>	<u>38,661,009,803</u>

合併股東權益變動表

截至2022年6月30日止六個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註四	歸屬於母公司股東權益								股東權益合計
		股本	資本公積	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	少數股東權益	
2021年12月31日年末餘額(經重述)		<u>6,491,100,000</u>	<u>12,862,527,869</u>	<u>(7,107,484)</u>	<u>3,918,032</u>	<u>2,002,688,003</u>	<u>411,248,470</u>	<u>13,786,510,309</u>	<u>4,466,249,306</u>	<u>40,017,134,505</u>
截至2022年6月30日止六個月期間										
增減變動額(未經審計)										
綜合收益總額										
淨利潤		-	-	-	-	-	-	2,311,019,979	400,963,698	2,711,983,677
其他綜合收益	(38)	-	-	10,485,405	-	-	-	-	3,464,745	13,950,150
綜合收益總額合計		-	-	10,485,405	-	-	-	2,311,019,979	404,428,443	2,725,933,827
股東投入和減少資本										
少數股東對子公司的投資		-	-	-	-	-	-	-	5,250,000	5,250,000
同一控制下企業合併	(37)	-	(984,446,625)	-	-	-	-	-	-	(984,446,625)
利潤分配										
對股東的分配	(41)	-	-	-	-	-	-	(1,664,318,040)	(207,250,478)	(1,871,568,518)
專項儲備										
提取安全生產費		-	-	-	50,880,287	-	-	-	13,022,077	63,902,364
使用安全生產費		-	-	-	(38,789,256)	-	-	-	(7,466,642)	(46,255,898)
確認合營聯營公司其他權益變動	(37)	-	4,857,403	-	-	-	-	-	-	4,857,403
2022年6月30日期末餘額(未經審計)		<u>6,491,100,000</u>	<u>11,882,938,647</u>	<u>3,377,921</u>	<u>16,009,063</u>	<u>2,002,688,003</u>	<u>411,248,470</u>	<u>14,433,212,248</u>	<u>4,674,232,706</u>	<u>39,914,807,058</u>

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

企業負責人：

主管會計工作的負責人：

會計機構負責人：

公司股東權益變動表

截至2022年6月30日止六個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註十四	股本	資本公積	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	股東權益合計
2020年12月31日年末餘額		<u>6,491,100,000</u>	<u>16,247,471,564</u>	<u>291,230,000</u>	<u>-</u>	<u>1,617,193,102</u>	<u>8,386,455,914</u>	<u>33,033,450,580</u>
截至2021年6月30日止六個月期間								
增減變動額(未經審計)								
綜合收益總額								
淨利潤		-	-	-	-	-	1,796,139,057	1,796,139,057
其他綜合收益		-	-	-	-	-	-	-
綜合收益總額合計		-	-	-	-	-	1,796,139,057	1,796,139,057
利潤分配								
對股東的分配		-	-	-	-	-	(1,701,966,420)	(1,701,966,420)
專項儲備								
提取安全生產費		-	-	-	15,343,200	-	-	15,343,200
使用安全生產費		-	-	-	(15,343,200)	-	-	(15,343,200)
確認聯營合營公司其他權益變動	(12)	-	6,519,489	-	-	-	-	6,519,489
2021年6月30日期末餘額(未經審計)		<u>6,491,100,000</u>	<u>16,253,991,053</u>	<u>291,230,000</u>	<u>-</u>	<u>1,617,193,102</u>	<u>8,480,628,551</u>	<u>33,134,142,706</u>

公司股東權益變動表

截至2022年6月30日止六個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註十四	股本	資本公積	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	股東權益合計
2021年12月31日年末餘額		<u>6,491,100,000</u>	<u>16,242,455,107</u>	<u>31,210,000</u>	-	<u>2,002,688,003</u>	<u>10,153,943,606</u>	<u>34,921,396,716</u>
截至2022年6月30日止六個月期間								
增減變動額(未經審計)								
綜合收益總額								
淨利潤		-	-	-	-	-	2,062,291,136	2,062,291,136
其他綜合收益		-	-	-	-	-	-	-
綜合收益總額合計		-	-	-	-	-	2,062,291,136	2,062,291,136
同一控制下企業合併的對價差額		-	(362,343,328)	-	-	-	-	(362,343,328)
利潤分配								
對股東的分配		-	-	-	-	-	(1,664,318,040)	(1,664,318,040)
專項儲備								
提取安全生產費		-	-	-	20,741,207	-	-	20,741,207
使用安全生產費		-	-	-	(20,741,207)	-	-	(20,741,207)
確認聯營合營公司其他權益變動	(12)	-	4,857,403	-	-	-	-	4,857,403
其他變動		-	-	2,401,000	-	-	-	2,401,000
2022年6月30日期末餘額(未經審計)		<u>6,491,100,000</u>	<u>15,884,969,182</u>	<u>33,611,000</u>	-	<u>2,002,688,003</u>	<u>10,551,916,702</u>	<u>34,964,284,887</u>

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

企業負責人：

主管會計工作的負責人：

會計機構負責人：

財務報表附註

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

一 公司基本情況

青島港國際股份有限公司(以下簡稱「本公司」)是由青島港(集團)有限公司(現更名為山東港口青島港集團有限公司，以下簡稱「青島港集團」)作為主發起人，並聯合碼來倉儲(深圳)有限公司(「碼來倉儲」)、青島遠洋運輸有限公司(「青島遠洋」)(現更名為中遠海運(青島)有限公司)、中海碼頭發展有限公司(「中海碼頭」)、光大控股(青島)融資租賃有限公司(「光控青島」)、青島國際投資有限公司(「青島國投」)(以下合稱「其他發起人」)共同發起設立，於2013年11月15日(「公司成立日」)在中華人民共和國山東省青島市註冊成立的股份有限公司，現註冊地址為青島市黃島區經八路12號，總部地址為中華人民共和國山東省青島市。

根據《青島市政府國資委關於青島港(集團)有限公司發起設立股份公司並H股上市方案的批覆》(青國資規[2013]29號)及重組方案，青島港集團重組設立股份有限公司。本公司設立時總股本為400,000萬股，每股面值人民幣1元，各發起人認繳的出資總額及折合股本的情況列示如下(單位：萬元)：

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

本公司於2014年6月6日完成了向境外投資者首次發行705,800,000股境外上市外資股H股股票的工作，每股發行價為港幣3.76元(約折合人民幣2.98元)，募集資金扣除資本化的上市費用後的淨額為1,995,921,171元，其中股本705,800,000元(股本數量705,800,000股，每股面值1元)，資本公積1,290,121,171元。

本公司於2014年7月2日行使超額配售選擇權，完成了增發72,404,000股的境外上市的外資股H股股票的工作，每股發行價為港幣3.76元(約折合人民幣2.99元)。超額配售募集資金216,167,727元，其中股本72,404,000元(股本數量72,404,000股，每股面值1元)，資本公積143,763,727元。

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

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

一 公司基本情況 (續)

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

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

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

於2022年6月30日，本公司總股本為6,491,100,000股，每股面值為人民幣1.00元，其中A股和H股分別為5,392,075,000股和1,099,025,000股，分別佔總股本的83.07%和16.93%。其中，青島港集團對本公司的直接及間接持股比例總計為55.77%。

根據山東省港口集團有限公司(「山東省港口集團」)、青島市人民政府國有資產監督管理委員會(「青島市國資委」)、威海市人民政府國有資產監督管理委員會及青島港集團於2019年8月22日簽署的《山東省港口集團有限公司與青島市人民政府國有資產監督管理委員會及威海市人民政府國有資產監督管理委員會關於青島港(集團)有限公司之股權無償劃轉協議》，青島市國資委擬將青島港集團100%股權劃轉給山東省港口集團。根據青島港集團、山東省港口集團及青島市國資委於2020年11月17日簽署的《山東省港口集團有限公司與青島市人民政府國有資產監督管理委員會關於青島港(集團)有限公司股權無償劃轉協議之補充協議》(以下簡稱「補充協議」)，青島市國資委將向山東省港口集團劃轉其持有的青島港集團49%股權，有關青島港集團其餘51%股權的劃轉事宜，將在本公司A股股票上市滿36個月後，青島市國資委與山東省港口集團另行商討。青島港集團已於2020年12月2日完成工商變更登記，青島市國資委及山東省港口集團分別持有青島港集團51%及49%的股權。根據補充協議，在本公司A股股票上市滿36個月前，山東省港口集團不享有青島港集團利潤分配金額中涉及到本公司的部分，且在青島港集團股東會上就本公司相關事項的表決與青島市國資委保持一致。

財務報表附註

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

一 公司基本情況(續)

根據青島港集團、山東省港口集團及青島市國資委於2022年1月23日簽署的《山東省港口集團有限公司與青島市人民政府國有資產監督管理委員會關於山東港口青島港集團有限公司51%股權之無償劃轉協議》，青島市國資委向山東省港口集團劃轉其持有的青島港集團剩餘51%股權，協議已經山東省人民政府國有資產監督管理委員會(「山東省國資委」)批准並生效，且青島港集團已完成工商變更登記，截至2022年6月30日，本公司的最終母公司為山東省港口集團。

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

本期間納入合併範圍的主要子公司詳見附註六，本期間新納入合併範圍的子公司為新設立的子公司以及通過同一控制下企業合併收購的子公司，詳見附註五。

本財務報表由本公司董事會於2022年8月30日批准報出。

二 主要會計政策和會計估計

本集團根據生產經營特點確定具體會計政策和會計估計，主要體現在應收款項及合同資產的預期信用損失的計量(附註二(9))、固定資產折舊、無形資產和使用權資產攤銷(附註二(13)、(16)、(25))、統籌外福利的計提(附註二(19))、收入的確認和計量(附註二(22))等。

本集團在確定重要的會計政策時所運用的關鍵判斷、重要會計估計及其關鍵假設詳見附註二(30)。

(1) 財務報表的編製基礎

本財務報表按照財政部於2006年2月15日及以後期間頒布的《企業會計準則－基本準則》、各項具體會計準則及相關規定(以下合稱「企業會計準則」)、以及中國證券監督管理委員會《公開發行證券的公司信息披露編報規則第15號－財務報告的一般規定》的披露規定編製。

二 主要會計政策和會計估計(續)

(1) 財務報表的編製基礎(續)

本財務報表以持續經營為基礎編製。

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

(a) 合併財務報表編製基礎

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

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

於2022年5月，本公司從山東港口威海港有限公司(「威海港集團」)收購了其子公司山東威海港發展有限公司(「威海港發展」)，並通過收購威海港發展間接控制威海青威集裝箱碼頭有限公司(「威海青威」)。由於威海港發展、威海青威和本公司在合併前後均受青島港集團控制且該控制並非暫時性，故該交易屬於同一控制下的企業合併，威海港發展和威海青威的資產及負債按照其合併日賬面價值併入本公司的合併財務報表，同時視同合併後的報告主體在以前年度一直存在。因此，本集團上年同期數據亦被重新列報，以包括被合併方的財務狀況及經營成果(附註五(1))。

(b) 公司財務報表編製基礎

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

(2) 遵循企業會計準則的聲明

本公司截至2022年6月30日止六個月期間財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本公司2022年6月30日的合併及公司財務狀況以及截至2022年6月30日止六個月期間的合併及公司經營成果和現金流量等有關信息。

(3) 會計年度

會計年度為公曆1月1日起至12月31日止。

(4) 記賬本位幣

本集團記賬本位幣為人民幣。本財務報表以人民幣列示。

財務報表附註

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計(續)

(5) 企業合併

(a) 同一控制下的企業合併

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

(b) 非同一控制下的企業合併

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

(6) 合併財務報表的編製方法

編製合併財務報表時，合併範圍包括本公司及全部子公司。

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

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

二 主要會計政策和會計估計(續)

(6) 合併財務報表的編製方法(續)

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

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

因處置部分股權投資或其他原因喪失了對原有子公司控制的，在合併財務報表中，對於剩餘股權，按照喪失控制權日的公允價值進行重新計量。處置股權取得的對價和剩餘股權公允價值之和，減去按原持股比例計算應享有原有子公司自購買日開始持續計算的淨資產的份額與商譽之和的差額，計入喪失控制權當期的投資收益。此外，與原有子公司的股權投資相關的其他綜合收益、其他所有者權益變動，在喪失控制權時轉入當期損益，由於被投資方重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產變動，以及被投資方持有的分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的非交易性權益工具投資的累計公允價值變動而產生的其他綜合收益除外。

購買子公司少數股權

在取得對子公司的控制權之後，自子公司的少數股東處取得少數股東擁有的對該子公司全部或部分少數股權，在合併財務報表中，子公司的資產、負債以購買日或合併日開始持續計算的金額反映。因購買少數股權新增加的長期股權投資與按照新增持股比例計算應享有子公司自購買日或合併日開始持續計算的淨資產份額之間的差額調整資本公積，資本公積(資本溢價或股本溢價)的金額不足沖減的，調整留存收益。

財務報表附註

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計(續)

(7) 現金及現金等價物

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

(8) 外幣折算

外幣交易按交易發生日的即期匯率將外幣金額折算為記賬本位幣入賬。

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

(9) 金融工具

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

(a) 金融資產

(i) 分類和計量

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

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

二 主要會計政策和會計估計(續)

(9) 金融工具(續)

(a) 金融資產(續)

(i) 分類和計量(續)

債務工具

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

以攤餘成本計量：

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

以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益：

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

以公允價值計量且其變動計入當期損益：

本集團將持有的未劃分為以攤餘成本計量和以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具，以公允價值計量且其變動計入當期損益。在初始確認時，本集團為了消除或顯著減少會計錯配，將部分金融資產指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。自資產負債表日起超過一年到期且預期持有超過一年的，列示為其他非流動金融資產，其餘列示為交易性金融資產。

財務報表附註

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計(續)

(9) 金融工具(續)

(a) 金融資產(續)

(i) 分類和計量(續)

權益工具

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

(ii) 減值

本集團對於以攤餘成本計量的金融資產、以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具投資、合同資產、應收租賃款、財務擔保合同和貸款承諾等，以預期信用損失為基礎確認損失準備。

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

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

對於在資產負債表日具有較低信用風險的金融工具，本集團假設其信用風險自初始確認後並未顯著增加，認定為處於第一階段的金融工具，按照未來12個月內的預期信用損失計量損失準備。

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

對於因銷售商品、提供勞務等日常經營活動形成的應收票據、應收賬款、應收款項融資和合同資產，無論是否存在重大融資成分，本集團均按照整個存續期的預期信用損失計量損失準備。對於應收租賃款，本集團亦選擇按照整個存續期的預期信用損失計量損失準備。

二 主要會計政策和會計估計(續)

(9) 金融工具(續)

(a) 金融資產(續)

(ii) 減值(續)

當單項金融資產無法以合理成本評估預期信用損失的信息時，本集團依據信用風險特徵將應收款項劃分為若干組合，在組合基礎上計算預期信用損失，確定組合的依據如下：

應收款項融資及應收票據組合：

應收款項融資組合	銀行承兌匯票
應收票據組合A	應收合併範圍內公司的商業承兌匯票(適用於公司財務報表)
應收票據組合B	應收合併範圍外公司的商業承兌匯票

應收賬款組合：

組合A	應收合併範圍內公司的應收賬款(適用於公司財務報表)
組合B	應收合併範圍外公司的工程及建造類業務的應收賬款
組合C	應收合併範圍外公司的除工程及建造類業務以外的應收賬款

其他應收款及長期應收款組合：

內部公司組合	應收合併範圍內公司的其他應收款及長期應收款(適用於公司財務報表)
貸款及墊款組合	應收合併範圍外公司的貸款及墊款類款項
代理業務應收款項組合	應收合併範圍外公司的代理業務應收款項組合
押金及保證金組合	應收合併範圍外公司的押金及保證金組合
應收股利組合	應收合併範圍外公司的應收股利組合
其他組合	應收合併範圍外公司的其他組合

財務報表附註

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計(續)

(9) 金融工具(續)

(a) 金融資產(續)

(ii) 減值(續)

對於劃分為組合的應收賬款、應收租賃款和因銷售商品、提供勞務等日常經營活動形成的應收票據和應收款項融資，本集團參考歷史信用損失經驗，結合當前狀況以及對未來經濟狀況的預測，通過違約風險敞口和整個存續期預期信用損失率，計算預期信用損失。除此以外的應收票據、應收款項融資和劃分為組合的其他應收款，本集團參考歷史信用損失經驗，結合當前狀況以及對未來經濟狀況的預測，通過違約風險敞口和未來12個月內或整個存續期預期信用損失率，計算預期信用損失。

對於在其他應收款和長期應收款中核算的發放的貸款及墊款，本集團主要基於客戶對約定義務的「違約可能性」和財務狀況，並考慮當前的信用敞口及未來可能的發展趨勢，計量貸款的信用風險。

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

(iii) 終止確認

金融資產滿足下列條件之一的，予以終止確認：(1)收取該金融資產現金流量的合同權利終止；(2)該金融資產已轉移，且本集團將金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬轉移給轉入方；(3)該金融資產已轉移，雖然本集團既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，但是放棄了對該金融資產控制。

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

二 主要會計政策和會計估計(續)

(9) 金融工具(續)

(b) 金融負債

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

本集團的金融負債主要為以攤餘成本計量的金融負債，包括應付票據、應付賬款、其他應付款及借款等。該類金融負債按其公允價值扣除交易費用後的金額進行初始計量，並採用實際利率法進行後續計量。期限在一年以下(含一年)的，列示為流動負債；期限在一年以上但自資產負債表日起一年內(含一年)到期的，列示為一年內到期的非流動負債；其餘列示為非流動負債。

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

(c) 金融工具的公允價值確定

存在活躍市場的金融工具，以活躍市場中的報價確定其公允價值。不存在活躍市場的金融工具，採用估值技術確定其公允價值。在估值時，本集團採用在當前情況下適用並且有足夠可利用數據和其他信息支持的估值技術，選擇與市場參與者在相關資產或負債的交易中所考慮的資產或負債特徵相一致的輸入值，並盡可能優先使用相關可觀察輸入值。在相關可觀察輸入值無法取得或取得不切實可行的情況下，使用不可觀察輸入值。

財務報表附註

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計(續)

(10) 存貨

(a) 分類

存貨包括材料及庫存商品、備品備件、燃料、低值易耗品等，按成本與可變現淨值孰低計量。

(b) 發出存貨的計價方法

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

(c) 存貨可變現淨值的確定依據及存貨跌價準備的計提方法

存貨跌價準備按存貨成本高於其可變現淨值的差額計提。可變現淨值按日常活動中，以存貨的估計售價減去將要發生的成本、估計的銷售費用以及相關稅費後的金額確定。

(d) 本集團的存貨盤存制度採用永續盤存制。

(11) 長期股權投資

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

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

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

二 主要會計政策和會計估計(續)

(11) 長期股權投資(續)

(a) 投資成本確定

同一控制下企業合併形成的長期股權投資，在合併日按照被合併方所有者權益在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額作為投資成本；非同一控制下企業合併形成的長期股權投資，按照合併成本作為長期股權投資的投資成本。

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

(b) 後續計量及損益確認方法

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

採用權益法核算的長期股權投資，初始投資成本大於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，以初始投資成本作為長期股權投資成本；初始投資成本小於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，其差額計入當期損益，並相應調增長期股權投資成本。

採用權益法核算的長期股權投資，本集團按應享有或應分擔的被投資單位的淨損益份額確認當期投資損益。確認被投資單位發生的淨虧損，以長期股權投資的賬面價值以及其他實質上構成對被投資單位淨投資的長期權益減記至零為限，但本集團負有承擔額外損失義務且符合預計負債確認條件的，繼續確認預計將承擔的損失金額。被投資單位除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外所有者權益的其他變動，調整長期股權投資的賬面價值並計入資本公積。被投資單位分派的利潤或現金股利於宣告分派時按照本集團應分得的部分，相應減少長期股權投資的賬面價值。本集團與被投資單位之間未實現的內部交易損益按照持股比例計算歸屬於本集團的部分，予以抵銷，在此基礎上確認投資損益。本集團與被投資單位發生的內部交易損失，其中屬於資產減值損失的部分，相應的未實現損失不予抵銷。

財務報表附註

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計(續)

(11) 長期股權投資(續)

(b) 後續計量及損益確認方法(續)

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

(c) 確定對被投資單位具有控制、共同控制、重大影響的依據

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

共同控制是指按照相關約定對某項安排所共有的控制，並且該安排的相關活動必須經過本集團及分享控制權的其他參與方一致同意後才能決策。

重大影響是指對被投資單位的財務和經營政策有參與決策的權力，但並不能夠控制或者與其他方一起共同控制這些政策的制定。

(d) 長期股權投資減值

對子公司、合營企業、聯營企業的長期股權投資，當其可收回金額低於其賬面價值時，賬面價值減記至可收回金額(附註二(18))。

二 主要會計政策和會計估計(續)

(12) 投資性房地產

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

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

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

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

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

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

當投資性房地產的可收回金額低於其賬面價值時，賬面價值減記至可收回金額(附註二(18))。

財務報表附註

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計(續)

(13) 固定資產

(a) 固定資產確認及初始計量

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

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

與固定資產有關的後續支出，在與其有關的經濟利益很可能流入本集團且其成本能夠可靠計量時，計入固定資產成本；對於被替換的部分，終止確認其賬面價值；所有其他後續支出於發生時計入當期損益。

(b) 固定資產的折舊方法

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

固定資產的預計使用壽命、淨殘值率及年折舊率列示如下：

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

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

二 主要會計政策和會計估計(續)

(13) 固定資產(續)

(c) 當固定資產的可收回金額低於其賬面價值時，賬面價值減記至可收回金額(附註二(18))。

(d) 固定資產的處置

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

(14) 在建工程

在建工程按實際發生的成本計量。實際成本包括建築成本、安裝成本、符合資本化條件的借款費用以及其他為使在建工程達到預定可使用狀態所發生的必要支出。在建工程在達到預定可使用狀態時，轉入固定資產並自次月起開始計提折舊。當在建工程的可收回金額低於其賬面價值時，賬面價值減記至可收回金額(附註二(18))。

(15) 借款費用

本集團發生的可直接歸屬於需要經過相當長時間的購建活動才能達到預定可使用狀態之資產的購建的借款費用，在資產支出及借款費用已經發生、為使資產達到預定可使用狀態所必要的購建活動已經開始時，開始資本化並計入該資產的成本。當購建的資產達到預定可使用狀態時停止資本化，其後發生的借款費用計入當期損益。如果資產的購建活動發生非正常中斷，並且中斷時間連續超過3個月，暫停借款費用的資本化，直至資產的購建活動重新開始。

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

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

財務報表附註

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計(續)

(16) 無形資產

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

(a) 土地使用權

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

(b) 海域使用權

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

(c) 軟件

軟件以取得時的成本入賬，並採用直線法按預計使用年限5年平均攤銷。

(d) 定期複核使用壽命和攤銷方法

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

(e) 研究與開發

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

二 主要會計政策和會計估計(續)

(16) 無形資產(續)

(e) 研究與開發(續)

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

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

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

(f) 無形資產減值

當無形資產的可收回金額低於其賬面價值時，賬面價值減記至可收回金額(附註二(18))。

(17) 長期待攤費用

長期待攤費用包括使用權資產改良及其他已經發生，但應由本期和以後各期負擔的、分攤期限在一年以上的各項費用，按預計受益期間分期平均攤銷，並以實際支出減去累計攤銷後的淨額列示。

財務報表附註

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計(續)

(18) 長期資產減值

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

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

上述資產減值損失一經確認，以後期間不予轉回價值得以恢復的部分。

二 主要會計政策和會計估計(續)

(19) 職工薪酬

職工薪酬是本集團為獲得職工提供的服務或解除勞動關係而給予的各種形式的報酬或補償，包括短期薪酬、離職後福利、辭退福利和其他長期職工福利等。

(a) 短期薪酬

短期薪酬包括工資、獎金、津貼和補貼、職工福利費、醫療保險費、工傷保險費、生育保險費、住房公積金、工會和教育經費、短期帶薪缺勤等。本集團在職工提供服務的會計期間，將實際發生的短期薪酬確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。其中，非貨幣性福利按照公允價值計量。

(b) 離職後福利

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

基本養老保險

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

企業年金

對於2016年1月1日及以後退休的員工，除了社會基本養老保險之外，本集團依據國家企業年金制度的相關政策建立企業年金制度，本集團按照工資總額的一定比例計提年金，在職工提供服務的會計期間，將根據上述比例計算應繳納的金額確認為負債，並計入當期損益。

財務報表附註

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計(續)

(19) 職工薪酬(續)

(b) 離職後福利(續)

統籌外福利

本集團在國家規定的統籌養老保險之外，根據青島市人民政府辦公廳於2013年8月19日《青島市第十四屆人民政府第29次常務會議紀要》批准，本集團對2015年12月31日以前離退休的員工提供統籌外離退休福利(以下簡稱「統籌外福利」)。根據本公司2020年度《青島港國際股份有限公司補充醫療保險管理暫行辦法》的通知(青港國際人字[2020]104號)，本集團對於離退休人員及在職人員未來退休後提供補充醫療保險等統籌外福利。上述統籌外福利屬於設定受益計劃。由本集團承擔的統籌外福利確認為負債，按照預期累計福利單位法進行精算估值，並按預期未來現金流出額的現值列示。精算利得和損失在產生期間計入其他綜合收益，過往服務成本於發生當期確認。本財務報表對統籌外福利參考與統籌外福利期限相同的國債利率進行折現確認負債。

預期在資產負債表日起一年內需支付的統籌外福利，列示為應付職工薪酬。

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

(c) 辭退福利

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

內退福利

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

二 主要會計政策和會計估計(續)

(19) 職工薪酬(續)

(c) 辭退福利(續)

內退福利(續)

預期在資產負債表日起一年內需支付的辭退福利，列示為應付職工薪酬。

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

(20) 股利分配

現金股利於股東大會批准的當期，確認為負債。

(21) 預計負債

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

預計負債按照履行相關現時義務所需支出的最佳估計數進行初始計量，並綜合考慮與或有事項有關的風險、不確定性和貨幣時間價值等因素。貨幣時間價值影響重大的，通過對相關未來現金流出進行折現後確定最佳估計數；因隨着時間推移所進行的折現還原而導致的預計負債賬面價值的增加金額，確認為利息費用。

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

本集團以預期信用損失為基礎確認的財務擔保合同損失準備和貸款承諾準備列示為預計負債。

預期在資產負債表日起一年內需支付的預計負債，列報為流動負債。

財務報表附註

截至2022年6月30日止六個月期間（未經審計）
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

二 主要會計政策和會計估計（續）

(22) 收入確認

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

(a) 提供勞務

本集團下列類型的業務收入確認方法如下：

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

本集團按照已完成勞務的進度確認收入時，對於本集團已經取得無條件收款權的部分，確認為應收賬款，其餘部分確認為合同資產，並對應收賬款和合同資產以預期信用損失為基礎確認損失準備（附註二(9)）；如果本集團已收或應收的合同價款超過已完成的勞務，則將超過部分確認為合同負債。本集團對於同一合同項下的合同資產和合同負債以淨額列示。

合同成本包括合同履約成本和合同取得成本。本集團為提供勞務而發生的成本，確認為合同履約成本，並在確認收入時，按照已完成勞務的進度結轉計入主營業務成本。本集團將為獲取勞務合同而發生的增量成本，確認為合同取得成本，對於攤銷期限不超過一年的合同取得成本，在其發生時計入當期損益；對於攤銷期限在一年以上的合同取得成本，本集團按照相關合同項下與確認勞務收入相同的基礎攤銷計入損益。如果合同成本的賬面價值高於因提供該勞務預期能夠取得的剩餘對價減去估計將要發生的成本，本集團對超出的部分計提減值準備，並確認為資產減值損失。於資產負債表日，本集團對於合同履約成本根據其初始確認時攤銷期限是否超過一年，以減去相關資產減值準備後的淨額，分別列示為存貨和其他非流動資產；對於初始確認時攤銷期限超過一年的合同取得成本，以減去相關資產減值準備後的淨額，列示為其他非流動資產。

二 主要會計政策和會計估計(續)

(22) 收入確認(續)

(a) 提供勞務(續)

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

(b) 銷售商品

本集團銷售油、電等商品，在已將商品控制權轉移給購貨方時確認收入。

(23) 政府補助

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

政府補助在本集團能夠滿足其所附的條件並且能夠收到時，予以確認。政府補助為貨幣性資產的，按照收到或應收的金額計量。政府補助為非貨幣性資產的，按照公允價值計量；公允價值不能可靠取得的，按照名義金額計量。

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

與資產相關的政府補助，確認為遞延收益並在相關資產使用壽命內按照合理、系統的方法分攤計入損益。與收益相關的政府補助，若用於補償以後期間的相關成本費用或損失的，確認為遞延收益，並在確認相關成本費用或損失的期間，計入當期損益；若用於補償已發生的相關成本費用或損失的，直接計入當期損益。本集團對同類政府補助採用相同的列報方式。

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

財務報表附註

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計(續)

(24) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

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

遞延所得稅資產的確認以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異、可抵扣虧損和稅款抵減的應納稅所得額為限。

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

同時滿足下列條件的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債以抵銷後的淨額列示：

- 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債與同一稅收徵管部門對本集團內同一納稅主體徵收的所得稅相關；
- 本集團內該納稅主體擁有以淨額結算當期所得稅資產及當期所得稅負債的法定權利。

(25) 租賃

租賃，是指在一定期間內，出租人將資產的使用權讓與承租人以獲取對價的合同。

本集團作為承租人：

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

二 主要會計政策和會計估計(續)

(25) 租賃(續)

本集團作為承租人(續)：

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

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

租賃發生變更且同時符合下列條件時，本集團將其作為一項單獨租賃進行會計處理：(1)該租賃變更通過增加一項或多項租賃資產的使用權而擴大了租賃範圍；(2)增加的對價與租賃範圍擴大部分的單獨價格按該合同情況調整後的金額相當。

當租賃變更未作為一項單獨租賃進行會計處理時，除新冠肺炎疫情直接引發的合同變更採用簡化方法外，本集團在租賃變更生效日重新確定租賃期，並採用修訂後的折現率對變更後的租賃付款額進行折現，重新計量租賃負債。租賃變更導致租賃範圍縮小或租賃期縮短的，本集團相應調減使用權資產的賬面價值，並將部分終止或完全終止租賃的相關利得或損失計入當期損益。其他租賃變更導致租賃負債重新計量的，本集團相應調整使用權資產的賬面價值。

本集團作為出租人：

實質上轉移了與租賃資產所有權有關的幾乎全部風險和報酬的租賃為融資租賃。其他的租賃為經營租賃。

(a) 經營租賃

本集團經營租出自有的港務設施、庫場設施、房屋建築物等時，經營租賃的租金收入在租賃期內按照直線法確認。

當租賃發生變更時，本集團自變更生效日起將其作為一項新租賃，並將與變更前租賃有關的預收或應收租賃收款額作為新租賃的收款額。

(b) 融資租賃

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

財務報表附註

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計(續)

(26) 持有待售及終止經營

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

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

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

終止經營為滿足下列條件之一的、能夠單獨區分的組成部分，且該組成部分已被處置或劃歸為持有待售類別：(一)該組成部分代表一項獨立的主要業務或一個單獨的主要經營地區；(二)該組成部分是擬對一項獨立的主要業務或一個單獨的主要經營地區進行處置的一項相關聯計劃的一部分；(三)該組成部分是專為轉售而取得的子公司。

利潤表中列示的終止經營淨利潤包括其經營損益和處置損益。

(27) 受託業務

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

(28) 專項儲備

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

專項儲備主要用於裝卸、運輸、堆存等設施的安全支出。

二 主要會計政策和會計估計(續)

(28) 專項儲備(續)

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

(29) 分部信息

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

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

(30) 重要會計估計和判斷

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

(a) 採用會計政策的關鍵判斷

(i) 金融資產的分類

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

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

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

財務報表附註

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計(續)

(30) 重要會計估計和判斷(續)

(a) 採用會計政策的關鍵判斷(續)

(ii) 信用風險顯著增加和已發生信用減值的判斷

本集團貸款及墊款類款項判斷信用風險顯著增加的主要標準為逾期天數超過30日，或者以下一個或多個指標發生顯著變化：債務人所處的經營環境、內外部信用評級、實際或預期經營成果的顯著變化、擔保物價值或擔保方信用評級的顯著下降從而將影響違約概率等。

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

(b) 重要會計估計及其關鍵假設

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

(i) 固定資產折舊的會計估計

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

(ii) 統籌外福利精算

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

二 主要會計政策和會計估計(續)

(30) 重要會計估計和判斷(續)

(b) 重要會計估計及其關鍵假設(續)

(iii) 預期信用損失的計量

本集團通過違約風險敞口和預期信用損失率計算預期信用損失，並基於違約概率和違約損失率確定預期信用損失率。在確定預期信用損失率時，本集團使用內部歷史信用損失經驗等數據，並結合當前狀況和前瞻性信息對歷史數據進行調整。

三 稅項

(1) 本集團適用的主要稅種及其稅率列示如下：

稅種	計稅依據	稅率
企業所得稅(a)	應納稅所得額	15%、20%及25%
增值稅(b)	應納稅增值額(應納稅額按應納稅銷售額乘以適用稅率扣除當期允許抵扣的進項稅後的餘額計算)	6%、9%及13%
土地使用稅	應納稅收入額	3%及5%
城市維護建設稅	實際使用土地面積	3.2-11.2元/平方米/年
教育費附加	繳納的增值稅稅額	7%
		3%

(a) 企業所得稅

根據國家稅務總局頒布的《關於設備、器具扣除有關企業所得稅政策的通知》(財稅[2018]54號)及《關於延長部分稅收優惠政策執行期限的公告》(財稅[2021]6號)等相關規定，本集團在2018年1月1日至2023年12月31日的期間內，新購買的低於500萬元的設備可於資產投入使用的次月一次性計入當期成本費用，在計算應納稅所得額時扣除，不再分年度計算折舊。

財務報表附註

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三 稅項(續)

(1) 本集團適用的主要稅種及其稅率列示如下(續)：

(b) 增值稅

截至2022年6月30日止六個月期間，本公司及若干子公司除從事燃油、機電設備、混凝土、水電等銷售及商品貿易外，還提供運輸、裝卸搬運、港務管理、拖駁、外輪理貨及有形動產租賃等服務。上述業務均適用增值稅，其中，銷售燃油、機電設備及電力等產品、商品貿易及有形動產租賃服務適用的增值稅稅率為13%；提供裝卸搬運服務、港務管理服務、拖駁服務、外輪理貨、提供貸款以及其他服務適用的增值稅稅率為6%；提供運輸服務、提供建築安裝工程等產生的收入，轉讓碼頭、堆場、土地使用權等不動產及租賃不動產服務適用的增值稅稅率為9%；轉讓或出租2016年4月30日以前取得的不動產，按照簡易計稅方法計稅，適用稅率為5%；為甲供工程提供的建築服務以及銷售混凝土，可按照簡易計稅方法計稅，徵收率為3%。

(2) 稅收優惠

(a) 企業所得稅

根據財稅[2008]116號文件及財稅[2008]46號文件，本公司之子公司青島港董家口通用碼頭有限公司(「董家口通用碼頭」)申報公共基礎設施項目，獲得國家稅務總局青島市黃島區稅務局(原青島市地方稅務局黃島分局及山東省膠南市國家稅務局)批覆，自取得碼頭相關經營收入的第一年起享受三年免收企業所得稅、三年減半徵收企業所得稅。截至2022年6月30日止六個月期間，董家口通用碼頭第三年適用減半徵收企業所得稅。

截至2022年6月30日止六個月期間，根據國家稅務總局公告2021年第8號，本公司之子公司青島港國際港口服務有限公司(「港口服務」)、青島外輪航修有限公司(「外輪航修」)、青島港文化傳媒有限公司(「文化傳媒」)和青島外理檢驗檢測有限公司(「外理檢驗」)屬於小型微利企業，上述企業年應納稅所得額不超過100萬元的部分，減按12.5%計入應納稅所得額，按20%的稅率預繳企業所得稅；其年應納稅所得額超過100萬元但不超過300萬元的部分，減按50%計入應納稅所得額，按20%的稅率預繳企業所得稅。

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

三 稅項(續)

(2) 稅收優惠(續)

(b) 增值稅

根據財政部、稅務總局及海關總署頒布的《關於深化增值稅改革有關政策的公告》(財政部稅務總局海關總署公告[2019]39號)以及財政部和稅務總局頒布的《關於明確生活性服務業增值稅加計抵減政策的公告》(財政部稅務總局公告[2019]87號)的相關規定以及《財政部稅務總局關於促進服務業領域困難行業紓困發展有關增值稅政策的公告》(財政部稅務總局公告[2022]11號),本公司的子公司青島港物業管理有限公司(「物業公司」)作為生活性服務企業,自2019年10月1日至2022年12月31日,按照當期可抵扣進項稅額加計15%,抵減增值稅應納稅額;本公司及本公司之子公司青島港國際物流有限公司(「青港物流」)、青島港捷運通物流有限公司(「捷運通物流」)、青島港聯捷國際物流有限公司(「聯捷物流」)、青島勝獅國際物流有限公司(「勝獅物流」)、青島港國際油港有限公司(「國際油港」)、青島外輪理貨有限公司(「青島外理」)、外理檢驗、青島港怡之航冷鏈物流有限公司(「怡之航冷鏈」)、青島港通安保安服務有限公司(「通安保安」)作為生產性服務企業,自2019年4月1日至2022年12月31日,按照當期可抵扣進項稅額加計10%,抵減增值稅應納稅額。

根據財政部及稅務總局頒布的《關於全面推開營業稅改徵增值稅試點的通知》(財政部稅務總局[2016]36號)的相關規定,本公司的子公司山東港聯化管道石油運輸有限公司(「聯化管道」)作為提供管道運輸服務的一般納稅人,對其增值稅實際稅負超過3%的部分實行增值稅即徵即退政策。

(c) 碼頭用地土地使用稅

於截至2022年6月30日止六個月期間,根據財政部和國家稅務總局頒布的《關於繼續實施物流企業大宗商品倉儲設施用地城鎮土地使用稅優惠政策的公告》(財政部國家稅務總局公告[2020]16號),本集團土地中大宗商品倉儲設施用地減半徵收土地使用稅;根據《國家稅務局關於對交通部門的港口用地徵免土地使用稅問題的規定》(國稅地字第[1989]123號),本集團土地中屬於港口碼頭(即泊位,包括岸邊碼頭、深入水中浮碼頭、堤岸、堤壩等)用地,免交土地使用稅。

財務報表附註

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註

(1) 貨幣資金

	2022年6月30日 (未經審計)	2021年12月31日 (經重述)
庫存現金	-	8,288
銀行存款	7,805,874,550	8,253,738,190
其他貨幣資金	793,955,237	872,673,505
應收利息	3,410,335	4,463,787
	<u>8,603,240,122</u>	<u>9,130,883,770</u>
其中：存放在境外的款項	<u>2,341,735</u>	<u>3,223,531</u>

於2022年6月30日，其他貨幣資金包括本公司之子公司青港財務公司根據相關規定存入中國人民銀行的存款準備金729,169,113元(2021年12月31日：694,994,295元)，本集團向銀行申請開具承兌匯票所存入的保證金41,626,358元(2021年12月31日：89,278,872元)，開具信用證所存入的保證金20,146,085元(2021年12月31日：86,510,717元)，開具保函所存入的保證金及其他3,013,681元(2021年12月31日：1,889,621元)(附註四(53)(a))。

(2) 交易性金融資產

	2022年6月30日 (未經審計)	2021年12月31日 (經重述)
結構性存款	843,883,577	201,471,986
理財產品(i)	587,392,853	634,284,400
股票投資	3,502,798	1,433,692
	<u>1,434,779,228</u>	<u>837,190,078</u>

(i) 理財產品系本公司之子公司青港財務公司購買的商業銀行及其他金融機構發行的非保本浮動收益理財產品。

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

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(3) 應收票據

	2022年6月30日 (未經審計)	2021年12月31日 (經重述)
商業承兌匯票	51,318,674	58,021,496
減：壞賬準備	<u>(1,796,254)</u>	<u>(1,548,099)</u>
	<u>49,522,420</u>	<u>56,473,397</u>

(a) 於2022年6月30日，本集團無應收票據質押(2021年12月31日：無)。

(b) 於2022年6月30日，本集團無已背書或已貼現但尚未到期的商業承兌匯票(2021年12月31日：無)。

(c) 壞賬準備

本集團的應收票據均因銷售商品、提供勞務等日常經營活動產生，無論是否存在重大融資成分，均按照整個存續期的預期信用損失計量損失準備。於2022年6月30日，本集團不存在單項計提減值準備的應收票據。

本期間計提的壞賬準備金額為248,155元，為按照組合計提的壞賬準備金額。無重大核銷的應收票據壞賬準備。

(4) 應收賬款

	2022年6月30日 (未經審計)	2021年12月31日 (經重述)
應收賬款	2,904,965,859	2,162,586,883
減：壞賬準備	<u>(209,580,837)</u>	<u>(160,927,135)</u>
	<u>2,695,385,022</u>	<u>2,001,659,748</u>

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

財務報表附註

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(4) 應收賬款(續)

(a) 應收賬款按其入賬日期的賬齡分析如下：

	2022年6月30日 (未經審計)	2021年12月31日 (經重述)
一年以內	2,590,019,930	1,826,651,330
一到二年	41,226,121	121,907,601
二到三年	237,327,832	172,856,693
三到四年	34,937,807	41,121,259
四到五年	1,404,169	-
五年以上	50,000	50,000
	<u>2,904,965,859</u>	<u>2,162,586,883</u>

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

(b) 於2022年6月30日，按欠款方歸集的餘額前五名的應收賬款匯總分析如下：

	餘額	壞賬準備金額	佔應收賬款 餘額總額比例
餘額前五名的應收賬款總額	<u>753,162,719</u>	<u>(106,683,581)</u>	<u>25.93%</u>

(c) 截至2022年6月30日止六個月期間，本集團無因金融資產轉移而終止確認的應收賬款(截至2021年6月30日止六個月期間：無)。

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(4) 應收賬款(續)

(d) 壞賬準備

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

(i) 於2022年6月30日，單項計提壞賬準備的應收賬款如下：

- i) 應收湖南酷鋪商業管理有限公司(曾用名：湖南家潤多超市有限公司)(「湖南酷鋪」)34,856,373元，該公司已進入破產清算重組階段。本集團考慮擔保債權後針對預計無法收回的部分計提壞賬準備1,741,166元。
- ii) 應收中商建開(青島)科技發展有限公司款項22,092,229元，因該公司出現明顯經營困難跡象，本集團認為該應收款項難以收回，因此本集團針對該筆款項評估了不同場景下預計可能回收的現金流量，並根據其與合同應收的現金流量之間差額的現值，計提壞賬準備21,245,044元。
- iii) 應收杭州千悅網絡科技有限公司256,346元，該公司涉及數項訴訟且銀行賬戶已被凍結，本集團針對該筆款項全額計提壞賬準備。
- iv) 應收寧夏靈武寶塔大古儲運有限公司款項50,000元，已逾期5年且該公司涉及數項訴訟，已被列為失信被執行人，因此本集團針對該筆款項全額計提壞賬準備。

財務報表附註

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(4) 應收賬款(續)

(d) 壞賬準備(續)

(ii) 組合計提壞賬準備的應收賬款分析如下：

應收賬款組合B — 工程及建造類業務的應收賬款：

	2022年6月30日(未經審計)		
	賬面餘額	壞賬準備	
	金額	整個存續期預期 信用損失率	金額
一年以內	177,220,218	4.60%	(8,153,704)
一到二年	35,042,782	13.20%	(4,626,982)
二到三年	206,667,221	45.66%	(94,368,010)
三年以上	1,404,169	100.00%	(1,404,169)
	<u>420,334,390</u>		<u>(108,552,865)</u>

	2021年12月31日(經重述)		
	賬面餘額	壞賬準備	
	金額	整個存續期預期 信用損失率	金額
一年以內	246,866,959	4.21%	(10,398,167)
一到二年	111,157,794	12.07%	(13,416,960)
二到三年	139,142,478	40.21%	(55,954,461)
三年以上	1,030,724	100.00%	(1,030,724)
	<u>498,197,955</u>		<u>(80,800,312)</u>

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(4) 應收賬款(續)

(d) 壞賬準備(續)

(ii) 組合計提壞賬準備的應收賬款分析如下(續)：

應收賬款組合C—除工程及建造類業務以外的應收賬款：

	2022年6月30日(未經審計)		
	賬面餘額	壞賬準備	
	金額	整個存續期預期 信用損失率	金額
一年以內	2,412,799,712	2.78%	(66,964,578)
一到二年	5,926,993	35.79%	(2,121,022)
二年以上	8,649,816	100.00%	(8,649,816)
	<u>2,427,376,521</u>		<u>(77,735,416)</u>
	2021年12月31日(經重述)		
	賬面餘額	壞賬準備	
	金額	整個存續期預期 信用損失率	金額
一年以內	1,579,784,371	2.54%	(40,058,001)
一到二年	10,376,492	33.97%	(3,525,407)
二年以上	8,749,816	100.00%	(8,749,816)
	<u>1,598,910,679</u>		<u>(52,333,224)</u>

(iii) 本期間計提的壞賬準備金額為53,424,745元，壞賬準備轉回4,771,043元，系本集團收回威海真正貿易有限公司款項，以及獲得的供銷大集集團股份有限公司股票抵償湖南酷鋪債務和根據《重整計劃草案》收取的現金清償款以及利息。

(e) 於2022年6月30日，本集團無質押的應收賬款(2021年12月31日：無)。

財務報表附註

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(5) 應收款項融資

	2022年6月30日 (未經審計)	2021年12月31日 (經重述)
銀行承兌匯票	<u>262,162,502</u>	<u>384,875,823</u>

- (a) 本集團視日常資金管理的需要將一部分銀行承兌匯票進行背書或貼現，且滿足終止確認的條件，故將本集團全部的銀行承兌匯票分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產。於2022年6月30日，本集團按照整個存續期預期信用損失計量壞賬準備。本集團認為所持有的銀行承兌匯票信用風險特徵類似，無單項計提減值準備的銀行承兌匯票。此外，銀行承兌匯票不存在重大信用風險，不會因銀行違約而產生重大損失。
- (b) 於2022年6月30日，本集團無銀行承兌匯票質押(2021年12月31日：無)。
- (c) 於2022年6月30日，本集團已背書或貼現但尚未到期的銀行承兌匯票為567,068,588元(2021年12月31日：422,067,641元)，已終止確認。

(6) 預付款項

- (a) 預付款項賬齡分析如下：

	2022年6月30日(未經審計)		2021年12月31日(經重述)	
	金額	佔總額比例	金額	佔總額比例
一年以內	<u>181,456,271</u>	<u>100.00%</u>	<u>113,794,979</u>	<u>100.00%</u>

- (b) 於2022年6月30日，按欠款方歸集的餘額前五名的預付款項匯總分析如下：

	金額	佔預付賬款總額比例
餘額前五名的預付款項總額	<u>41,179,147</u>	<u>22.69%</u>

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(7) 其他應收款

	2022年6月30日 (未經審計)	2021年12月31日 (經重述)
向關聯方及第三方提供貸款(i)	2,225,980,474	2,633,156,571
定向採購業務支付款項(ii)	1,479,551,810	2,209,813,305
代理業務應收款項(iii)	631,920,342	465,492,097
押金及保證金	50,842,752	41,923,007
補充醫療福利統籌金	30,259,008	32,105,790
應收經營租賃費	25,967,909	2,547,289
應收股利	15,252,568	15,252,568
應收預付土地款項	14,622,074	14,622,074
應收股權轉讓款	-	261,903,564
其他	78,027,628	53,986,961
	<u>4,552,424,565</u>	5,730,803,226
減：壞賬準備	<u>(111,759,646)</u>	(107,012,370)
	<u><u>4,440,664,919</u></u>	<u><u>5,623,790,856</u></u>

(i) 向關聯方及第三方提供貸款系本公司之子公司青港財務公司發放的短期貸款以及向其他金融機構拆出的資金。

(ii) 定向採購業務支付款項系本集團為客戶定向採購商品所支付的貨款。

(iii) 代理業務應收款項主要系本集團接受船方委託為其辦理船舶進出港口必要手續而代付的款項。

(a) 其他應收款賬齡分析如下：

	2022年6月30日 (未經審計)	2021年12月31日 (經重述)
一年以內	4,368,061,494	5,510,989,974
一到二年	5,582,084	9,802,759
二到三年	3,698,661	93,273,747
三年以上	175,082,326	116,736,746
	<u>4,552,424,565</u>	5,730,803,226

財務報表附註

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(7) 其他應收款(續)

(b) 損失準備及其賬面餘額變動表

	第一階段					第三階段		合計
	未來12個月內 預期信用損失(組合)		未來12個月內 預期信用損失(單項)		小計	整個存續期預期信用損失 (已發生信用減值)(單項)		
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備		賬面餘額	壞賬準備	
2021年12月31日(經重述)	5,352,823,750	(48,586,493)	261,903,564	-	(48,586,493)	116,075,912	(58,425,877)	(107,012,370)
本期新增(未經審計)	-	(7,042,265)	-	-	(7,042,265)	-	-	(7,042,265)
本期減少(未經審計)	(914,180,108)	-	(261,903,564)	-	-	(2,294,989)	2,294,989	2,294,989
2022年6月30日(未經審計)	<u>4,438,643,642</u>	<u>(55,628,758)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(55,628,758)</u>	<u>113,780,923</u>	<u>(56,130,888)</u>	<u>(111,759,646)</u>

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(7) 其他應收款(續)

(b) 損失準備及其賬面餘額變動表(續)

於2022年6月30日，本集團不存在處於第二階段的其他應收款(2021年12月31日：無)。處於第一階段和第三階段的其他應收款分析如下：

(i) 於2022年6月30日，單項計提壞賬準備的其他應收款分析如下：

	賬面餘額	整個存續期預期信用損失率	壞賬準備	理由
第三階段				
應收榮成市英陸平行進口				
汽車有限公司款項	112,428,156	48.72%	(54,778,121)	i)
應收青島華民時創國際貿易				
有限公司款項	<u>1,352,767</u>	100.00%	<u>(1,352,767)</u>	ii)
	<u>113,780,923</u>		<u>(56,130,888)</u>	

- i) 應收榮成市英陸平行進口汽車有限公司款項112,428,156元。該公司已處於停業狀態，並涉及數項訴訟且銀行賬戶已被凍結，尚未結清的款項中，其中正在辦理向本集團轉讓房產49,049,000元，個人連帶責任預計可賠償金額8,601,035元，本集團針對預計無法收回的剩餘部分計提壞賬準備54,778,121元。
- ii) 應收青島華民時創國際貿易有限公司款項1,352,767元。該公司已處於停業狀態，並涉及數項訴訟且銀行賬戶已被凍結，本集團針對該筆款項全額計提壞賬準備。

財務報表附註

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(7) 其他應收款(續)

(b) 損失準備及其賬面餘額變動表(續)

(ii) 於2022年6月30日，組合計提壞賬準備的其他應收款均處於第一階段，分析如下：

	2022年6月30日(未經審計)			2021年12月31日(經重述)		
	賬面餘額	損失準備	計提比例	賬面餘額	損失準備	計提比例
	金額	金額		金額	金額	
貸款及墊款組合	3,591,791,362	(16,218,077)	0.45%	4,726,893,964	(18,271,457)	0.39%
代理業務應收款項組合	631,920,342	(32,154,544)	5.09%	465,492,097	(23,658,299)	5.08%
押金及保證金組合	50,802,752	(816,209)	1.61%	41,923,007	(632,429)	1.51%
應收股利組合	15,252,568	-	-	15,252,568	-	-
其他組合	148,876,618	(6,439,928)	4.33%	103,262,114	(6,024,308)	5.83%
	<u>4,438,643,642</u>	<u>(55,628,758)</u>		<u>5,352,823,750</u>	<u>(48,586,493)</u>	

(c) 本期間計提的壞賬準備金額為7,042,265元，轉回的壞賬準備金額為2,294,989元，系本集團收回青島上海瑞華汽車銷售有限公司款項2,294,989元。

(d) 於2022年6月30日，按欠款方歸集的餘額前五名的其他應收款分析如下：

	性質	餘額	賬齡	佔其他應收款 餘額總額比例	壞賬準備
青島蓓昂斯能源有限公司	定向採購業務支付款項	632,373,639	一年以內	13.89%	(5,390,080)
山東港口威海港有限公司	貸款及其他	596,661,405	一年以內	13.11%	(2,801,187)
青島港口投資建設(集團)有限責任 公司	貸款及其他	336,600,457	一年以內	7.39%	(682,159)
青島港(集團)港務工程有限公司	貸款及其他	335,067,636	一年以內	7.36%	(2,964,979)
山東港口國際貿易集團青島有限公司	貸款	272,236,031	一年以內	5.98%	(4,246)
		<u>2,172,939,168</u>		<u>47.73%</u>	<u>(11,842,651)</u>

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(7) 其他應收款(續)

- (e) 於2022年6月30日，本集團無按照應收金額確認的政府補助(2021年12月31日：無)。
- (f) 於2022年6月30日，本集團無其他應收款質押用以取得短期借款(2021年12月31日：本集團共有賬面價值為175,950,000元的其他應收款質押作為取得保理借款50,000,000元的擔保)。

(8) 存貨

- (a) 存貨分類如下：

	2022年6月30日(未經審計)			2021年12月31日(經重述)		
	賬面餘額	存貨 跌價準備	賬面價值	賬面餘額	存貨 跌價準備	賬面價值
材料及庫存商品	102,923,596	-	102,923,596	93,755,241	-	93,755,241
燃料	9,184,908	-	9,184,908	21,459,796	-	21,459,796
備品備件	2,845,302	-	2,845,302	5,940,071	-	5,940,071
其他	39,276,910	-	39,276,910	9,655,542	-	9,655,542
	<u>154,230,716</u>	<u>-</u>	<u>154,230,716</u>	<u>130,810,650</u>	<u>-</u>	<u>130,810,650</u>

- (b) 存貨賬面餘額本期變動分析如下：

	2021年 12月31日 (經重述)	本期增加 (未經審計)	本期減少 (未經審計)	2022年 6月30日 (未經審計)
材料及庫存商品	93,755,241	518,921,077	(509,752,722)	102,923,596
燃料	21,459,796	214,859,400	(227,134,288)	9,184,908
備品備件	5,940,071	16,752,391	(19,847,160)	2,845,302
其他	9,655,542	79,196,702	(49,575,334)	39,276,910
	<u>130,810,650</u>	<u>829,729,570</u>	<u>(806,309,504)</u>	<u>154,230,716</u>

- (c) 於2022年6月30日，本集團管理層認為存貨不存在減值，無需計提存貨跌價準備(2021年12月31日：無)。

財務報表附註

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(9) 合同資產

	2022年6月30日 (未經審計)	2021年12月31日 (經重述)
合同資產	561,187,680	430,661,765
減：合同資產減值準備	<u>(16,123,098)</u>	<u>(10,019,030)</u>
	<u>545,064,582</u>	<u>420,642,735</u>

合同資產無論是否存在重大融資成分，本集團均按照整個存續期的預期信用損失計量損失準備。於2022年6月30日，本集團合同資產均未逾期，不存在單項計提減值準備的合同資產(2021年12月31日：無)。

(10) 其他流動資產

	2022年6月30日 (未經審計)	2021年12月31日 (經重述)
債權投資		
— 買入返售金融資產(i)	1,048,663,594	—
其他債權投資		
— 同業存單(ii)	843,673,850	929,212,100
待抵扣進項稅額	178,685,876	317,503,153
股票賬戶資金	<u>—</u>	<u>2,111,479</u>
	<u>2,071,023,320</u>	<u>1,248,826,732</u>

(i) 該款項為本公司之子公司青港財務公司本期從銀行及其他金融機構購入債券並在約定時間以約定價格返售給上述機構的金融資產，本集團持有該款項以獲取合同現金流為目的，且其合同現金流特徵與基本借貸安排一致，故將其分類為以攤餘成本計量的金融資產。

(ii) 該款項為本公司之子公司青港財務公司購買的銀行發行的期限為一年以內的同業存單，管理層持有該存單既以獲取合同現金流為目的，又以出售為目的，故將其分類為公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產。本集團所持同業存單不存在重大信用風險，不會因銀行違約而導致重大信用損失。於2022年6月30日，同業存單原值為827,658,750元，計入其他綜合收益的公允價值變動金額為16,015,100元。

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(11) 長期應收款

	2022年6月30日 (未經審計)	2021年12月31日 (經重述)
向關聯方提供貸款(i)	697,546,295	1,246,464,633
向關聯方提供售後回租安排(ii)	1,727,626,855	1,798,685,390
減：一年內到期的部分	<u>(540,483,177)</u>	<u>(675,343,994)</u>
	1,884,689,973	2,369,806,029
壞賬準備	(58,739,233)	(79,394,977)
減：一年內到期的部分	<u>5,300,678</u>	<u>11,673,302</u>
	(53,438,555)	(67,721,675)
	<u>1,831,251,418</u>	<u>2,302,084,354</u>

(i) 向關聯方提供貸款為本公司之子公司青港財務公司向關聯方發放的長期貸款。其中，將於一年內收回的貸款及相關壞賬準備列示為一年內到期的非流動資產。

(ii) 向關聯方提供售後回租安排系本公司之子公司青港財務公司向關聯方提供的售後回租服務。其中，將於一年內收回的售後回租款及相關壞賬準備列示為一年內到期的非流動資產。

(a) 損失準備及其賬面餘額變動表

	第一階段	
	未來12個月內預期信用損失(組合)	
	賬面餘額	壞賬準備
2021年12月31日(經重述)	3,045,150,023	(79,394,977)
本期新增的款項(未經審計)	2,094,970	(54,621)
本期轉回的款項(未經審計)	(622,071,843)	17,546,838
本期轉回的壞賬準備(i)(未經審計)	—	3,163,527
	<u>2,425,173,150</u>	<u>(58,739,233)</u>
2022年6月30日(未經審計)	<u>2,425,173,150</u>	<u>(58,739,233)</u>

財務報表附註

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(11) 長期應收款(續)

(a) 損失準備及其賬面餘額變動表(續)

- (i) 除因本期間新增、減少的款項，由於確定預期信用損失時所採用的參數及數據發生變化引起的壞賬準備變動為3,163,527元。

於2022年6月30日及2021年12月31日，本集團不存在單項計提壞賬準備的長期應收款，組合計提壞賬準備的長期應收款均處於第一階段，分析如下：

	2022年6月30日(未經審計)			2021年12月31日(經重述)		
	賬面餘額	壞賬準備		賬面餘額	壞賬準備	
	金額	金額	計提比例	金額	金額	計提比例
貸款及墊款類組合	<u>2,425,173,150</u>	<u>(58,739,233)</u>	<u>2.42%</u>	<u>3,045,150,023</u>	<u>(79,394,977)</u>	<u>2.61%</u>

(12) 長期股權投資

	2022年6月30日 (未經審計)	2021年12月31日 (經重述)
合營企業(a)	<u>9,493,845,769</u>	8,875,145,775
聯營企業(b)	<u>1,021,364,863</u>	<u>972,468,224</u>
	<u>10,515,210,632</u>	<u>9,847,613,999</u>

於2022年6月30日，本集團管理層認為長期股權投資不存在減值，無需計提減值準備(2021年12月31日：無)。

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(12) 長期股權投資(續)

(a) 合營企業

對合營企業投資列示如下：

	2021年12月31日 (經重述)	本期增減變動(未經審計)				2022年 6月30日 (未經審計)
		按權益法調整 的淨損益	其他權 益變動	宣告發放現金 股利或利潤	未實現內部 交易損益	
青島前灣集裝箱碼頭有限責任公司(「QQCT」)(i)	5,774,317,073	465,630,061	3,114,289	-	(175,474)	6,242,885,949
青島實華原油碼頭有限公司(「青島實華」)	1,295,017,701	141,149,288	810,608	-	2,404,594	1,439,382,191
青島前灣西港聯合碼頭有限責任公司(「西聯」)(ii)	412,017,516	7,102,024	146,037	-	1,052,201	420,317,778
青島長榮集裝箱儲運有限公司(「長榮集裝箱」)	49,173,140	10,611,459	117,015	(18,580,595)	-	41,321,019
青島東港國際集裝箱儲運有限公司(「東港集裝箱」)	43,724,759	3,212,824	61,243	(5,342,297)	-	41,656,529
青島海灣液體化工港務有限公司(「海灣液體化工」)	156,952,201	731,924	-	-	-	157,684,125
青島港海國際物流有限公司(「港海物流」)	5,305,987	(744,117)	-	-	-	4,561,870
青島神州行國際貨運代理有限公司(「神州行貨代」)	17,966,909	6,812,018	-	-	-	24,778,927
青島中海船務代理有限公司(「中海船代」)	10,168,067	375,356	548,900	-	-	11,092,323
青島聯合國際船舶代理有限公司(「聯合船代」)	29,570,397	1,210,085	-	-	-	30,780,482
華能青島港務有限公司(「華能青島」)	121,304,296	836,756	7,445	-	-	122,148,497
青島港董家口萬邦物流有限公司(「董家口萬邦物流」)(iii)	67,853,697	(90,596)	-	-	-	67,763,101
青島港董家口礦石碼頭有限公司(「QDOT」)	659,560,237	(13,004,128)	-	-	956,550	647,512,659
青島港(臨沂)高速物流有限公司(「臨沂高速」)	4,313,584	(389,797)	-	-	-	3,923,787
青島港董家口中外運物流有限公司(「董家口中外運物流」)	51,635,470	46,712	-	-	-	51,682,182
青島港聯榮國際物流有限公司(「港聯榮物流」)	9,096,193	1,580,436	-	(2,308,853)	-	8,367,776
青島中石油倉儲有限公司(「中石油倉儲」)	147,703,852	9,231,571	51,866	-	-	156,987,289
海路國際港口運營管理有限公司(「海路國際」)	1,914,032	361,786	-	-	-	2,275,818
青島港聯海國際物流有限公司(「港聯海物流」)	17,550,664	1,172,803	-	-	-	18,723,467
	<u>8,875,145,775</u>	<u>635,836,465</u>	<u>4,857,403</u>	<u>(26,231,745)</u>	<u>4,237,871</u>	<u>9,493,845,769</u>

財務報表附註

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(12) 長期股權投資(續)

(a) 合營企業(續)

- (i) 本公司對QQCT的持股比例為51%，另一方股東持股比例為49%。QQCT董事會成員共11名，其中本公司派出6名，另一方股東派出5名，根據QQCT公司章程規定，QQCT的重大財務及經營決策需要經過10名以上董事會成員通過，本公司仍不能單方面對QQCT實施控制，故將QQCT作為合營公司核算。
- (ii) 本公司對西聯的持股比例為51%，根據西聯公司章程規定，最高權力機構為股東會，但主要經營決策由股東會授權董事會進行表決。西聯董事會成員共5名，其中本公司派出3名。西聯的重大財務及經營決策需要經過全體董事一致通過，本公司不能單方面對西聯實施控制，故將西聯作為合營公司核算。
- (iii) 本公司對董家口萬邦物流的持股比例為51%，根據董家口萬邦物流公司章程規定，最高權力機構為董事會。董家口萬邦物流董事會成員共7名，其中本公司派出4名。董家口萬邦物流的重大財務及經營決策需要經過全體董事一致通過，本公司不能單方面對董家口萬邦物流實施控制，故將董家口萬邦物流作為合營公司核算。

在合營企業中的權益相關信息見附註六(2)。

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(12) 長期股權投資(續)

(b) 聯營企業

對聯營企業投資列示如下:

	2021年 12月31日 (經重述)	本期增減變動(未經審計)				2022年 6月30日 (未經審計)
		追加投資	按權益法調整 的淨損益	宣告發放現金 股利或利潤	未實現內部 交易損益	
青島青銀金融租賃有限公司(「青銀租賃」)	127,442,082	-	7,703,223	-	-	135,145,305
瓦多投資公司	83,908,354	-	-	-	-	83,908,354
中聯運通控股集團有限公司(「中聯運通」)	131,329,261	-	13,455,742	(4,887,028)	-	139,897,975
中遠海運港口(阿布扎比)有限公司(「中遠阿布扎比」)	330,377,094	-	(25,420,591)	-	-	304,956,503
山東港口能源有限公司(「山東港口能源」)	13,642,137	-	627,483	-	-	14,269,620
山東港口海外發展集團青島有限公司(「海外發展青島」)	4,924,793	-	428,482	-	-	5,353,275
大宗商品	11,844,963	-	(85,607)	-	-	11,759,356
Global Shipping Business Network Limited (「GSBN」)(i)	6,490,400	6,459,600	-	-	-	12,950,000
青島港工	202,837,173	-	11,077,443	-	(610,407)	213,304,209
科技公司	50,770,000	-	2,214,584	-	-	52,984,584
威海海聯集裝箱有限公司(「海聯集裝箱」)(ii)	7,956,456	-	(1,840,500)	-	-	6,115,956
威海港寶供應鏈管理有限公司(「港寶供應鏈」)(ii)	945,511	-	(249,773)	-	-	695,738
山港陸海國際物流(濟南)有限公司 (「山港陸海國際物流」)(iii)	-	40,000,000	23,988	-	-	40,023,988
	<u>972,468,224</u>	<u>46,459,600</u>	<u>7,934,474</u>	<u>(4,887,028)</u>	<u>(610,407)</u>	<u>1,021,364,863</u>

(i) 於2021年度,本公司與中遠集運(香港)有限公司、中遠海運港口有限公司、赫伯羅特有限公司、和記港口集團有限公司、東方海外貨櫃航運有限公司、新加坡國際港務集團以及上港集團(香港)有限公司共同出資成立GSBN,註冊資本16,000,000美元,各方均出資1,000,000美元,持股比例為12.5%。於2022年4月24日,本公司以1,000,000美元對GSBN增資,增資後持股比例不變,本公司僅對GSBN具有重大影響,故將其作為聯營公司核算。

(ii) 如附註二所示,於2022年5月,本公司自威海港集團收購其子公司威海港發展,該交易屬於同一控制下企業合併,視同合併後的報告主體在以前年度一直存在,因此威海港發展的聯營企業自期初視同為本集團之聯營企業。

財務報表附註

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(12) 長期股權投資(續)

(b) 聯營企業(續)

(iii) 於2021年度，本公司與山東港口陸海國際物流集團有限公司、日日順供應鏈科技股份有限公司以及濟南臨港產業園開發有限公司共同成立山港陸海國際物流，註冊資本200,000,000元。於2022年2月，本公司出資40,000,000元，持股比例為20%。本公司僅對山港陸海國際物流具有重大影響，故將其作為聯營公司核算。

在聯營企業中的權益相關信息見附註六(2)。

(13) 其他非流動金融資產

	2022年6月30日 (未經審計)	2021年12月31日
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產投資		
金融債券(i)	603,329,684	604,816,660
股權投資(ii)	292,351,677	292,351,677
	<u>895,681,361</u>	<u>897,168,337</u>

- (i) 賬面價值為603,329,684元的其他非流動金融資產主要系本公司之子公司青港財務公司購買的銀行金融債券。
- (ii) 賬面價值為292,351,677元的股權投資系本集團持有的山東港灣建設、山東濱海弘潤管道物流股份有限公司(「濱海弘潤」、山東港口航運集團有限公司(「山東港口航運」、中國石化青島液化天然氣有限責任公司(「中國石化青島液化天然氣」)及三亞亞龍灣開發股份公司(「三亞亞龍灣」)等非上市股權投資，持股比例分別為9.62%、10%、11.02%、1%及0.06%，本集團對其無控制權、共同控制權或重大影響。本集團尚無處置這些投資的計劃，其公允價值變動計入當期損益。截至2022年6月30日止六個月期間，本集團收到濱海弘潤現金分紅10,000,000元(截至2021年6月30日止六個月期間：無)。

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(14) 投資性房地產

	房屋建築物及 庫場設施	土地使用權	合計
原價			
2021年12月31日(經重述)	<u>68,187,971</u>	<u>158,364,497</u>	<u>226,552,468</u>
2022年6月30日(未經審計)	<u>68,187,971</u>	<u>158,364,497</u>	<u>226,552,468</u>
累計折舊			
2021年12月31日(經重述)	<u>(15,847,393)</u>	<u>(25,820,857)</u>	<u>(41,668,250)</u>
本期計提(未經審計)	<u>(1,324,006)</u>	<u>(1,599,536)</u>	<u>(2,923,542)</u>
2022年6月30日(未經審計)	<u>(17,171,399)</u>	<u>(27,420,393)</u>	<u>(44,591,792)</u>
淨值			
2022年6月30日(未經審計)	<u>51,016,572</u>	<u>130,944,104</u>	<u>181,960,676</u>
2021年12月31日(經重述)	<u>52,340,578</u>	<u>132,543,640</u>	<u>184,884,218</u>

財務報表附註

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(14) 投資性房地產(續)

	房屋及建築物	土地使用權	合計
原價			
2020年12月31日(經重述)	<u>56,423,621</u>	<u>158,364,497</u>	<u>214,788,118</u>
2021年6月30日(未經審計)	<u>56,423,621</u>	<u>158,364,497</u>	<u>214,788,118</u>
累計折舊			
2020年12月31日(經重述)	(9,992,751)	(22,660,105)	(32,652,856)
本期計提(未經審計)	<u>(967,433)</u>	<u>(1,599,536)</u>	<u>(2,566,969)</u>
2021年6月30日(未經審計)	<u>(10,960,184)</u>	<u>(24,259,641)</u>	<u>(35,219,825)</u>
淨值			
2021年6月30日(未經審計)	<u>45,463,437</u>	<u>134,104,856</u>	<u>179,568,293</u>
2020年12月31日(經重述)	<u>46,430,870</u>	<u>135,704,392</u>	<u>182,135,262</u>

於2022年6月30日，本集團管理層認為投資性房地產不存在減值跡象，無需計提減值準備(2021年12月31日：無)。

截至2022年6月30日止六個月期間，本集團無資本化計入投資性房地產的借款費用(截至2021年6月30日止六個月期間：無)。

於2022年6月30日，本集團不存在未辦妥權證的房產及土地使用權(2021年12月31日：無)。

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(15) 固定資產

	房屋及建築物	港務設施	庫場設施	裝卸搬運設備	機器設備	船舶	運輸工具	通信設施	辦公及 其他設備	合計
原價										
2021年12月31日(經重述)	1,202,806,952	13,606,879,483	7,447,588,848	3,660,133,900	1,306,366,641	1,626,384,184	160,467,005	242,723,669	92,690,793	29,346,041,475
本期增加(未經審計)										
本期購置	1,965,919	35,793,190	634,319	37,936,520	29,285,154	-	8,699,375	8,113,995	2,860,847	125,289,319
在建工程轉入	14,659,160	22,281,398	874,331,116	46,045,495	10,485,378	-	367,459	3,405,882	12,021	971,587,909
本期減少(未經審計)										
處置及報廢	-	(449,972)	-	(15,038,787)	(2,708,865)	-	(1,362,113)	(764,153)	(372,656)	(20,696,546)
2022年6月30日(未經審計)	1,219,432,031	13,664,504,099	8,322,554,283	3,729,077,128	1,343,428,308	1,626,384,184	168,171,726	253,479,393	95,191,005	30,422,222,157
累計折舊										
2021年12月31日(經重述)	(327,754,106)	(3,184,770,878)	(1,532,928,090)	(2,864,445,930)	(835,175,186)	(866,343,552)	(99,597,037)	(173,127,041)	(52,047,274)	(9,936,189,094)
本期增加(未經審計)										
計提	(21,653,791)	(189,930,310)	(138,409,138)	(54,666,812)	(52,156,696)	(35,877,684)	(4,625,527)	(16,110,183)	(2,180,098)	(515,610,239)
本期減少(未經審計)										
處置及報廢	-	260,906	-	14,436,755	2,183,231	-	1,156,194	716,972	354,329	19,108,387
2022年6月30日(未經審計)	(349,407,897)	(3,374,440,282)	(1,671,337,228)	(2,904,675,987)	(885,148,651)	(902,221,236)	(103,066,370)	(188,520,252)	(53,873,043)	(10,432,690,946)
減值準備										
2021年12月31日(經重述)	(24,887,847)	-	-	-	-	-	-	-	-	(24,887,847)
本期減值	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2022年6月30日(未經審計)	(24,887,847)	-	-	-	-	-	-	-	-	(24,887,847)
淨值										
2022年6月30日(未經審計)	845,136,287	10,290,063,817	6,651,217,055	824,401,141	458,279,657	724,162,948	65,105,356	64,959,141	41,317,962	19,964,643,364
2021年12月31日(經重述)	850,164,999	10,422,108,605	5,914,660,758	795,687,970	471,191,455	760,040,632	60,869,968	69,596,628	40,643,519	19,384,964,534

財務報表附註

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(15) 固定資產(續)

	房屋及 建築物	港務設施	庫場設施	裝卸 搬運設備	機器設備	船舶	運輸工具	通信設施	辦公及 其他設備	合計
原價										
2020年12月31日(經重述)	1,244,124,588	12,925,505,687	6,102,275,860	3,356,531,992	1,322,324,627	1,713,572,059	154,288,375	179,550,978	100,574,474	27,098,748,640
本期增加(未經審計)(經重述)										
本期購置	3,603,239	388,741	317,618	9,960,021	12,257,646	-	2,219,852	8,422,566	2,424,320	39,594,003
在建工程轉入	3,188,191	204,271,510	243,149	10,617,590	101,399,674	-	-	1,999,115	129,345	321,848,574
使用權資產轉入	-	-	-	105,667,618	-	-	-	-	-	105,667,618
子公司少數股東實物出資	13,986,314	30,402,473	12,530,807	672,566	9,383,672	-	339,030	-	880,208	68,195,070
本期減少(未經審計)(經重述)										
處置及報廢	-	(45,505)	(985,271)	(1,403,889)	(6,661,820)	-	(1,279,252)	-	(47,693)	(10,423,430)
轉出至使用權資產	-	(201,139,492)	-	-	-	-	-	-	-	(201,139,492)
劃分為持有待售	(16,276,170)	-	(479,733)	(10,494,614)	(37,043,136)	(17,130,000)	(6,529,579)	(772,129)	(2,880,348)	(91,605,709)
處置子公司及分立山東威海港 國際客運有限公司 (「威海客運」)	(158,088,004)	(139,258,004)	(38,148,597)	(6,907,544)	(60,913,530)	(66,669,753)	(2,005,606)	(462,082)	(13,719,717)	(486,172,837)
2021年6月30日(未經審計) (經重述)	1,090,538,158	12,820,125,410	6,075,753,833	3,464,643,740	1,340,747,133	1,629,772,306	147,032,820	188,738,448	87,360,589	26,844,712,437

截至2022年6月30日止六個月期間（未經審計）
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四 合併財務報表項目附註（續）

(15) 固定資產（續）

	房屋及 建築物	港務設施	庫場設施	裝卸 搬運設備	機器設備	船舶	運輸工具	通信設施	辦公及 其他設備	合計
累計折舊										
2020年12月31日（經重述）	(305,194,019)	(2,850,325,515)	(1,320,317,343)	(2,720,678,093)	(814,922,956)	(827,586,919)	(100,709,858)	(138,943,880)	(55,359,996)	(9,134,038,579)
本期增加（未經審計）（經重述）										
計提	(19,708,395)	(193,656,540)	(107,087,356)	(46,595,863)	(50,671,647)	(35,880,727)	(4,596,562)	(8,858,232)	(3,468,335)	(470,523,657)
使用權資產轉入	-	-	-	(54,985,263)	-	-	-	-	-	(54,985,263)
子公司少數股東實物出資	(502,329)	(4,514,523)	(734,989)	(46,726)	(3,274,944)	-	(37,079)	-	(528,371)	(9,638,961)
本期減少（未經審計）（經重述）										
處置及報廢	-	26,503	161,686	1,287,314	6,334,245	-	1,057,637	-	45,748	8,913,133
轉出至使用權資產	-	26,987,620	-	-	-	-	-	-	-	26,987,620
劃分為持有待售	2,416,875	-	460,544	8,156,951	14,275,826	4,972,352	3,738,318	592,385	1,612,386	36,225,637
處置子公司及分立威港客運	25,329,205	34,197,727	3,827,822	1,405,777	42,555,887	22,597,248	1,641,524	311,182	9,530,749	141,397,121
2021年6月30日（未經審計）	(297,658,663)	(2,987,284,728)	(1,423,689,636)	(2,811,455,903)	(805,703,589)	(835,898,046)	(98,906,020)	(146,898,545)	(48,167,819)	(9,455,662,949)
減值準備										
2020年12月31日（經重述）	(24,887,847)	-	-	-	-	(3,842,867)	-	-	-	(28,730,714)
本期減少（未經審計）（經重述）	-	-	-	-	-	3,842,867	-	-	-	3,842,867
2021年06月30日（未經審計）	(24,887,847)	-	-	-	-	-	-	-	-	(24,887,847)
淨值										
2021年6月30日（未經審計）	767,991,648	9,832,840,682	4,652,064,197	653,187,837	535,043,544	793,874,260	48,126,800	41,839,903	39,192,770	17,364,161,641
2020年12月31日（經重述）	914,042,722	10,075,180,172	4,781,958,517	635,853,899	507,401,671	882,142,273	53,578,517	40,607,098	45,214,478	17,935,979,347

財務報表附註

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(15) 固定資產(續)

本集團通過經營租賃租出的固定資產賬面價值如下：

	房屋及建築物	港務設施	庫場設施	裝卸搬運設備	機器設備	其他設備	合計
原價							
2021年12月31日(經重述)	26,984,361	2,187,267,267	924,917,845	26,640,018	1,039,636	93,923	3,166,943,050
本期新增(未經審計)	628,131	-	-	2,477,876	187,658	726,000	4,019,665
本期減少(未經審計)	-	-	-	(5,368,187)	(1,039,636)	-	(6,407,823)
2022年6月30日(未經審計)	27,612,492	2,187,267,267	924,917,845	23,749,707	187,658	819,923	3,164,554,892
累計折舊							
2021年12月31日(經重述)	(10,606,016)	(488,290,321)	(185,808,567)	(11,896,702)	(950,119)	(86,194)	(697,637,919)
本期計提(未經審計)	(775,865)	(31,498,033)	(11,928,617)	(1,013,805)	(180,151)	(689,700)	(46,086,171)
本期減少(未經審計)	-	-	-	1,627,465	950,118	-	2,577,583
2022年6月30日(未經審計)	(11,381,881)	(519,788,354)	(197,737,184)	(11,283,042)	(180,152)	(775,894)	(741,146,507)
淨值							
2022年6月30日(未經審計)	16,230,611	1,667,478,913	727,180,661	12,466,665	7,506	44,029	2,423,408,385
2021年12月31日(經重述)	16,378,345	1,698,976,946	739,109,278	14,743,316	89,517	7,729	2,469,305,131

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

截至2022年6月30日止六個月期間固定資產計提的折舊金額為515,610,239元，其中計入營業成本、管理費用及研發費用的折舊費用分別為498,571,884元、15,972,755元及1,065,600元(截至2021年6月30日止六個月期間固定資產計提的折舊金額為470,523,657元，其中計入營業成本及管理費用的折舊費用分別為：455,821,100元及14,702,557元)。

截至2022年6月30日止六個月期間，由在建工程轉入固定資產的原價為971,587,909元(截至2021年6月30日止六個月期間：321,848,574元)。

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(15) 固定資產(續)

- (a) 於2022年6月30日，本集團無被抵押的固定資產(2021年12月31日：無)。
- (b) 於2022年6月30日，本集團對子公司威海國際物流園發展有限公司(「物流園發展」)固定資產計提減值準備金額為24,887,847元(2021年12月31日：24,887,847元)。
- (c) 於2022年6月30日，本集團無暫時閒置的固定資產(2021年12月31日：無)。
- (d) 未辦妥產權證書的固定資產：

於2022年6月30日，賬面價值43,843,941元(原價48,641,668元)(2021年12月31日：賬面價值11,825,268元、原價13,584,342元)的房產位於非自有土地上，賬面價值152,126,524元(原價161,879,677元)(2021年12月31日：賬面價值155,718,950元、原價162,929,677元)的房產尚未辦理工程竣工財務決算，因此尚未辦理產權證書。

(16) 在建工程

	2022年6月30日 (未經審計)	2021年12月31日 (經重述)
在建工程(a)	3,815,917,992	3,513,501,488
工程物資(b)	<u>43,826,297</u>	-
	<u>3,859,744,289</u>	<u>3,513,501,488</u>

(a) 在建工程

	2022年6月30日(未經審計)			2021年12月31日(經重述)		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
董家口液體散貨裝卸儲運工程	784,433,274	-	784,433,274	496,308,651	-	496,308,651
董家口原油商業儲備庫工程	1,182,026,701	-	1,182,026,701	796,153,861	-	796,153,861
董家口散雜貨泊位及堆場工程	1,376,715,314	-	1,376,715,314	1,006,808,739	-	1,006,808,739
董家口通用碼頭糧食筒倉二期工程	-	-	-	757,791,564	-	757,791,564
其他工程	<u>472,742,703</u>	-	<u>472,742,703</u>	<u>456,438,673</u>	-	<u>456,438,673</u>
	<u>3,815,917,992</u>	-	<u>3,815,917,992</u>	<u>3,513,501,488</u>	-	<u>3,513,501,488</u>

財務報表附註

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(16) 在建工程(續)

(a) 在建工程(續)

(i) 重大在建工程項目變動

工程名稱	預算數	2021年 12月31日 (經重述)	本期增加 (未經審計)	本期轉入 固定資產 (未經審計)	本期處置 (未經審計)	2022年 6月30日 (未經審計)	工程投入佔 預算的比例	工程 進度	借款費用 資本化率	其中:本期 借款費用 資本化金額	本期 借款費用 資本化率	資金來源
董家口液體散貨裝卸碼頭工程	4,647,979,000	496,308,651	325,278,066	(57,153,443)	-	784,433,274	98%	98%	-	-	-	自有資金
董家口原油油商業儲備庫工程	4,480,000,000	796,153,861	385,872,840	-	-	1,182,026,701	56%	56%	-	-	-	自有資金
董家口散煤貨位及堆場工程	2,677,366,000	1,006,888,739	369,924,500	(17,925)	-	1,376,715,314	78%	78%	31,638,021	-	-	自有資金及募集資金
董家口通甲碼頭糧食筒倉二期工程	798,259,500	757,791,564	-	(757,791,564)	-	-	100%	100%	-	-	-	自有資金
其他工程	-	456,488,673	197,734,290	(176,624,977)	(4,885,283)	472,742,703	-	-	-	-	-	自有資金
		<u>3,513,501,488</u>	<u>1,278,809,696</u>	<u>(971,587,909)</u>	<u>(4,885,283)</u>	<u>3,815,917,992</u>			<u>31,638,021</u>	-		
工程名稱	預算數	2020年 12月31日 (經重述)	本期增加 (未經審計)	本期轉入 固定資產 (未經審計)	本期劃分為 持有待售 (未經審計)	2021年 6月30日 (未經審計)	工程投入佔 預算的比例	工程 進度	借款費用 資本化率	其中:本期 借款費用 資本化金額	本期 借款費用 資本化率	資金來源
董家口液體散貨裝卸碼頭工程	4,647,979,000	1,088,880,896	169,268,122	(295,050,037)	-	963,098,981	82%	82%	-	-	-	自有資金
董家口原油油商業儲備庫工程	4,480,000,000	1,060,900,260	238,783,347	-	-	1,299,683,607	29%	29%	-	-	-	自有資金
董家口散煤貨位及堆場工程	1,597,366,000	550,421,248	8,937,075	(22,264)	-	559,336,059	79%	79%	31,532,088	235,583	4.90%	自有資金及銀行貸款
董家口通甲碼頭糧食筒倉二期工程	798,259,500	129,025,524	211,594,339	-	-	340,619,863	43%	43%	-	-	-	自有資金
其他工程	-	312,392,211	70,512,049	(26,776,273)	(385,840)	357,742,147	-	-	-	-	-	自有資金
		<u>3,141,620,139</u>	<u>699,094,932</u>	<u>(321,848,574)</u>	<u>(385,840)</u>	<u>3,518,480,657</u>			<u>31,532,088</u>	<u>235,583</u>		

於2022年6月30日，本集團管理層認為在建工程不存在減值跡象，無需計提減值準備(2021年12月31日：無)。

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(16) 在建工程(續)

(b) 工程物資

	2022年6月30日 (未經審計)	2021年12月31日
專用材料	<u>43,826,297</u>	-

(17) 使用權資產

	房屋及建築物	港務設施	庫場設施	裝卸搬運設備	船舶	合計
原價						
2021年12月31日	181,950,083	30,740,178	226,971,617	29,796,450	91,439,655	560,897,983
本期增加(未經審計)						
新增租賃合同	3,096,121	-	100,651,431	-	-	103,747,552
本期減少(未經審計)						
租賃到期	-	(30,740,178)	(12,308,565)	(29,796,450)	-	(72,845,193)
2022年6月30日(未經審計)	185,046,204	-	315,314,483	-	91,439,655	591,800,342
累計折舊						
2021年12月31日	(27,964,029)	(5,732,974)	(129,461,387)	(12,402,761)	(14,477,945)	(190,039,096)
本期增加(未經審計)						
計提	(18,225,845)	-	(34,355,516)	-	(2,412,991)	(54,994,352)
本期減少(未經審計)						
租賃到期	-	5,732,974	12,308,565	12,402,761	-	30,444,300
2022年6月30日(未經審計)	(46,189,874)	-	(151,508,338)	-	(16,890,936)	(214,589,148)
賬面價值						
2022年6月30日(未經審計)	138,856,330	-	163,806,145	-	74,548,719	377,211,194
2021年12月31日	153,986,054	25,007,204	97,510,230	17,393,689	76,961,710	370,858,887

財務報表附註

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(17) 使用權資產(續)

	房屋及建築物	港務設施	庫場設施	裝卸搬運設備	船舶	合計
原價						
2020年12月31日	1,871,306	30,740,178	214,588,497	135,464,068	91,439,655	474,103,704
本期增加(未經審計)						
新增租賃合同	18,561,167	201,139,492	6,154,323	-	-	225,854,982
本期減少(未經審計)						
租賃變更	-	-	(15,060,412)	-	-	(15,060,412)
轉出至固定資產	-	-	-	(105,667,618)	-	(105,667,618)
2021年6月30日(未經審計)	20,432,473	231,879,670	205,682,408	29,796,450	91,439,655	579,230,656
累計折舊						
2020年12月31日	(883,673)	(3,767,383)	(83,451,070)	(64,527,558)	(9,651,964)	(162,281,648)
本期增加(未經審計)						
計提	(893,650)	(2,460,244)	(30,807,189)	(1,430,234)	(2,412,990)	(38,004,307)
新增租賃合同	-	(26,987,620)	-	-	-	(26,987,620)
本期減少(未經審計)						
租賃變更	-	-	5,795,957	-	-	5,795,957
轉出至固定資產	-	-	-	54,985,263	-	54,985,263
2021年6月30日(未經審計)	(1,777,323)	(33,215,247)	(108,462,302)	(10,972,529)	(12,064,954)	(166,492,355)
賬面價值						
2021年6月30日(未經審計)	18,655,150	198,664,423	97,220,106	18,823,921	79,374,701	412,738,301
2020年12月31日	987,633	26,972,795	131,137,427	70,936,510	81,787,691	311,822,056

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(18) 無形資產

	土地使用權	軟件	海域使用權	其他	合計
原價					
2021年12月31日(經重述)	3,363,150,203	167,746,150	124,577,210	50,200,343	3,705,673,906
本期增加(未經審計)					
購置	98,747	359,875	-	-	458,622
內部研發	-	4,832,931	-	-	4,832,931
本期減少(未經審計)					
其他減少	(132,075)	-	-	-	(132,075)
2022年6月30日(未經審計)	3,363,116,875	172,938,956	124,577,210	50,200,343	3,710,833,384
累計攤銷					
2021年12月31日(經重述)	(338,680,337)	(96,303,136)	(8,500,069)	(44,292,894)	(487,776,436)
本期增加(未經審計)					
計提	(34,642,306)	(12,708,851)	(717,400)	(1,509,629)	(49,578,186)
本期減少(未經審計)					
其他減少	28,616	-	-	-	28,616
2022年6月30日(未經審計)	(373,294,027)	(109,011,987)	(9,217,469)	(45,802,523)	(537,326,006)
賬面價值					
2022年6月30日(未經審計)	2,989,822,848	63,926,969	115,359,741	4,397,820	3,173,507,378
2021年12月31日(經重述)	3,024,469,866	71,443,014	116,077,141	5,907,449	3,217,897,470

財務報表附註

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(18) 無形資產(續)

	土地使用權	軟件	海域使用權	其他	合計
原價					
2020年12月31日(經重述)	3,415,105,890	176,186,987	76,548,790	50,178,663	3,718,020,330
本期增加(未經審計)(經重述)					
購置	46,911,820	1,132,380	49,391,000	-	97,435,200
本期減少(未經審計)(經重述)					
處置及報廢	-	(9,989,783)	-	-	(9,989,783)
劃分為持有待售	(216,667)	(5,640,772)	-	-	(5,857,439)
處置子公司及分立威港客運	(56,939,970)	(851,572)	-	-	(57,791,542)
2021年6月30日(未經審計)	3,404,861,073	160,837,240	125,939,790	50,178,663	3,741,816,766
累計攤銷					
2020年12月31日(經重述)	(284,234,275)	(82,267,289)	(7,667,622)	(41,282,308)	(415,451,494)
本期增加(未經審計)(經重述)					
計提	(36,464,741)	(14,122,000)	(1,477,627)	(1,503,125)	(53,567,493)
本期減少(未經審計)(經重述)					
處置及報廢	-	9,989,783	-	-	9,989,783
劃分為持有待售	28,889	2,226,046	-	-	2,254,935
處置子公司及分立威港客運	7,505,287	506,616	-	-	8,011,903
2021年6月30日(未經審計)	(313,164,840)	(83,666,844)	(9,145,249)	(42,785,433)	(448,762,366)
賬面價值					
2021年6月30日(未經審計)	3,091,696,233	77,170,396	116,794,541	7,393,230	3,293,054,400
2020年12月31日(經重述)	3,130,871,615	93,919,698	68,881,168	8,896,355	3,302,568,836

截至2022年6月30日止六個月期間無形資產的攤銷金額為49,578,186元(截至2021年6月30日止六個月期間：53,567,493元)。

於2022年6月30日，本集團無尚未辦妥權證的土地(2021年12月31日：無)。

於2022年6月30日，本集團無被抵押的無形資產(2021年12月31日：無)。

於2022年6月30日，本集團管理層認為無形資產不存在減值跡象，無需計提減值準備(2021年12月31日：無)。

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(18) 無形資產(續)

本集團開發支出列示如下：

	2021年 12月31日	本期增加 (未經審計)	本期減少		2022年 6月30日 (未經審計)
			計入損益 (未經審計)	確認為 無形資產 (未經審計)	
碼頭設施研發及軟件	<u>24,006,548</u>	<u>71,827,158</u>	<u>(55,906,928)</u>	<u>(4,832,931)</u>	<u>35,093,847</u>

截至2022年6月30日止六個月期間，本集團新增研究開發支出共計71,827,158元(截至2021年6月30日止六個月期間：24,562,707元)；55,906,928元(截至2021年6月30日止六個月期間：12,050,352元)於當期計入研發費用，4,832,931元(截至2021年6月30日止六個月期間：無)於當期確認為無形資產，35,093,847元(截至2021年6月30日止六個月期間：12,630,428元)包含在開發支出的期末餘額中。於2022年6月30日，通過本集團內部研發形成的無形資產佔無形資產賬面價值的比例為1.59%(2021年12月31日：1.92%)。

(19) 商譽

	2021年 12月31日	本期增加 (未經審計)	本期減少 (未經審計)	2022年 6月30日 (未經審計)
商譽—				
紅星物流	27,996,716	—	—	27,996,716
摩科瑞物流	10,129,085	—	—	10,129,085
港運泰物流	4,686,830	—	—	4,686,830
其他	<u>10,557,408</u>	—	—	<u>10,557,408</u>
	<u>53,370,039</u>	—	—	<u>53,370,039</u>
減：減值準備—				
港運泰物流	<u>(4,686,830)</u>	—	—	<u>(4,686,830)</u>
	<u>(4,686,830)</u>	—	—	<u>(4,686,830)</u>
	<u>48,683,209</u>	—	—	<u>48,683,209</u>

財務報表附註

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(19) 商譽(續)

本集團的所有商譽已於購買日分攤至相關的資產組或資產組組合，截至2022年6月30日止六個月期間商譽分攤未發生變化，分攤情況根據最小資產組匯總如下：

	2022年6月30日 (未經審計)	2021年12月31日
液體散貨處理及配套服務		
— 紅星物流	27,996,716	27,996,716
金屬礦石、煤炭及其他貨物處理以及配套服務		
— 摩科瑞物流	10,129,085	10,129,085
其他	15,244,238	15,244,238
	<u>53,370,039</u>	<u>53,370,039</u>

在進行商譽減值測試時，本集團將相關資產或資產組組合(含商譽)的賬面價值與其可收回金額進行比較，如果可收回金額低於賬面價值，相關差額計入當期損益。

截至2022年6月30日止六個月期間，本集團根據歷史經驗及對市場發展的預測確定增長率和毛利率，並採用能夠反映相關資產組的特定風險的稅前利率為折現率，約為11%(截至2021年6月30日止六個月期間：約為12%)。預測期增長率採用相關資產組經批准的銷售收入的五年期預算平均增長率確定，穩定期增長率本集團參考歷史物價指數採用固定增長率3%(截至2021年6月30日止六個月期間：約為3%)。

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(20) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

(a) 未經抵銷的遞延所得稅資產

	2022年6月30日(未經審計)		2021年12月31日(經重述)	
	可抵扣暫時性差異 及可抵扣虧損	遞延所得稅資產	可抵扣暫時性差異 及可抵扣虧損	遞延所得稅資產
評估增值	2,682,527,940	670,631,985	2,724,692,808	681,173,202
內退福利	139,990,000	34,997,500	130,930,000	32,732,500
抵銷內部未實現利潤	545,335,012	136,333,753	558,810,056	139,702,514
資產減值準備	258,742,856	64,598,240	218,563,831	54,553,484
預提費用	146,847,380	36,711,845	149,760,604	37,440,151
可抵扣虧損	103,666,757	25,916,689	103,666,757	25,916,689
政府補助	77,018,168	19,254,542	81,810,780	20,452,695
	<u>3,954,128,113</u>	<u>988,444,554</u>	<u>3,968,234,836</u>	<u>991,971,235</u>
其中：				
預計於1年內(含1年)轉回的金額		60,130,587		59,257,621
預計於1年後轉回的金額		<u>928,313,967</u>		<u>932,713,614</u>
		<u>988,444,554</u>		<u>991,971,235</u>

財務報表附註

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(20) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債(續)

(b) 未經抵銷的遞延所得稅負債

	2022年6月30日(未經審計)		2021年12月31日(經重述)	
	應納稅暫時性差異	遞延所得稅負債	應納稅暫時性差異	遞延所得稅負債
非同一控制下企業合併取得的無形資產	208,456,400	52,114,100	211,013,280	52,753,320
固定資產折舊	142,255,236	35,563,809	127,903,281	31,975,820
理財產品公允價值變動	37,801,516	9,450,379	37,483,876	9,370,969
	<u>388,513,152</u>	<u>97,128,288</u>	<u>376,400,437</u>	<u>94,100,109</u>
其中：				
預計於1年內(含1年)轉回的金額		13,845,608		15,430,979
預計於1年後轉回的金額		<u>83,282,680</u>		<u>78,669,130</u>
		<u>97,128,288</u>		<u>94,100,109</u>

(c) 本集團未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異及可抵扣虧損分析如下：

	2022年6月30日 (未經審計)	2021年12月31日 (經重述)
可抵扣暫時性差異	105,913,343	113,426,334
可抵扣虧損	<u>173,938,023</u>	<u>183,329,974</u>
	<u>279,851,366</u>	<u>296,756,308</u>

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(20) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債(續)

(d) 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期：

	2022年6月30日 (未經審計)	2021年12月31日 (經重述)
2022	27,239,038	27,239,038
2023	26,190,660	28,628,452
2024	21,132,550	30,136,063
2025	51,236,686	52,108,240
2026	45,218,181	45,218,181
2027	2,920,908	-
	<u>173,938,023</u>	<u>183,329,974</u>

(e) 抵銷後的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債淨額列示如下：

	2022年6月30日(未經審計)		2021年12月31日(經重述)	
	互抵金額	抵銷後餘額	互抵金額	抵銷後餘額
遞延所得稅資產	(46,006,085)	942,438,469	(40,816,175)	951,155,060
遞延所得稅負債	(46,006,085)	51,122,203	(40,816,175)	53,283,934

(21) 其他非流動資產

	2022年6月30日 (未經審計)	2021年12月31日 (經重述)
油罐鋪底油(i)	290,316,583	290,316,583
預付工程設備款	342,118,029	165,723,796
待抵扣進項稅	38,452,222	207,359,549
預收港口設施租賃款相關稅費(ii)	135,485,136	141,900,098
	<u>806,371,970</u>	<u>805,300,026</u>

(i) 本公司及本公司之子公司濰坊港聯化倉儲有限公司(「濰坊港聯化」)、青島海業摩科瑞倉儲有限公司(「摩科瑞倉儲」)、東營港聯化管道石油輸送有限公司(「東營港聯化」)和紅星物流因生產需要購入部分原油存入原油管線及油罐內，保證油品計量精度並增加罐體液壓以保證安全生產。

(ii) 預收港口設施租賃款相關稅費主要為本集團向合營公司QQCT出租前灣港區土地使用權、港務設施、庫場設施等資產(以下合稱「港口設施」)全額收到租金所預繳的相關稅費，港口設施租賃期為30年。於2010年底，本集團已全額收取租賃款。本集團將已繳納的港口設施租賃款相關的稅費計入其他非流動資產，每期按照確認的租賃收入對應已繳納的稅費金額將其攤銷至稅金及附加。

財務報表附註

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(22) 資產減值及損失準備

	2021年		本期減少		2022年
	12月31日 (經重述)	本期增加 (未經審計)	轉回 (未經審計)	轉銷 (未經審計)	6月30日 (未經審計)
應收票據壞賬準備	1,548,099	248,155	-	-	1,796,254
其中：單項計提壞賬準備	-	-	-	-	-
組合計提壞賬準備	1,548,099	248,155	-	-	1,796,254
應收賬款壞賬準備	160,927,135	53,424,745	(4,771,043)	-	209,580,837
其中：單項計提壞賬準備	27,793,599	270,000	(4,771,043)	-	23,292,556
組合計提壞賬準備	133,133,536	53,154,745	-	-	186,288,281
其他應收款壞賬準備	107,012,370	7,042,265	(2,294,989)	-	111,759,646
其中：單項計提壞賬準備	58,425,877	-	(2,294,989)	-	56,130,888
組合計提壞賬準備	48,586,493	7,042,265	-	-	55,628,758
長期應收款減值準備	79,394,977	54,621	(20,710,365)	-	58,739,233
小計	<u>348,882,581</u>	<u>60,769,786</u>	<u>(27,776,397)</u>	-	<u>381,875,970</u>
商譽減值準備	4,686,830	-	-	-	4,686,830
合同資產減值準備	<u>10,019,030</u>	<u>6,104,068</u>	-	-	<u>16,123,098</u>
小計	<u>14,705,860</u>	<u>6,104,068</u>	-	-	<u>20,809,928</u>
	<u><u>363,588,441</u></u>	<u><u>66,873,854</u></u>	<u><u>(27,776,397)</u></u>	-	<u><u>402,685,898</u></u>

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(23) 短期借款

	幣種	2022年6月30日 (未經審計)	2021年12月31日 (經重述)
信用借款	美元	517,019,411	1,419,839,451
信用借款	人民幣	368,720,000	70,000,000
借款利息	人民幣及美元	3,190,487	8,558,613
		<u>888,929,898</u>	<u>1,498,398,064</u>

於2022年6月30日，短期借款的利率區間為0.95%至5.50%(2021年12月31日：0.95%至2.05%)。

(24) 應付票據

	2022年6月30日 (未經審計)	2021年12月31日 (經重述)
商業承兌匯票	758,874,106	691,178,534
銀行承兌匯票	264,275,477	545,822,529
	<u>1,023,149,583</u>	<u>1,237,001,063</u>

(25) 應付賬款

	2022年6月30日 (未經審計)	2021年12月31日 (經重述)
應付材料款	605,794,151	682,756,164
應付分包代理費	336,431,333	230,270,359
應付分包裝卸費	266,740,539	56,402,043
應付運輸費	237,452,516	218,578,235
應付工程分包款	128,238,187	145,071,011
應付修理費	78,454,259	79,298,788
應付租賃費	31,384,784	24,393,703
其他	56,157,930	67,537,872
	<u>1,740,653,699</u>	<u>1,504,308,175</u>

財務報表附註

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(25) 應付賬款(續)

(a) 應付賬款按其入賬日期的賬齡分析如下：

	2022年6月30日 (未經審計)	2021年12月31日 (經重述)
一年以內	1,627,870,080	1,451,410,535
一年以上	<u>112,783,619</u>	<u>52,897,640</u>
	<u>1,740,653,699</u>	<u>1,504,308,175</u>

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

於2022年6月30日，賬齡超過一年的應付賬款為112,783,619元(2021年12月31日：52,897,640元)，主要為應付工程分包款及材料款，由於工程尚未結算，該款項尚未進行最後清算。

(26) 合同負債

	2022年6月30日 (未經審計)	2021年12月31日 (經重述)
預收分包代理費	124,527,716	58,035,843
預收裝卸作業款	119,996,263	125,350,871
預收底油處置款	70,350,000	-
預收工程款	30,150,977	7,782,403
預收材料款	14,774,648	9,659,412
預收拖駁服務費	8,329,069	11,724,049
其他	<u>4,405,845</u>	<u>3,791,333</u>
	<u>372,534,518</u>	<u>216,343,911</u>

截至2022年6月30日止六個月期間，包括在期初賬面價值中的216,343,911元(截至2021年6月30日止六個月期間：148,693,164元)合同負債已於當期轉入營業收入。

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(27) 應付職工薪酬

	2022年6月30日 (未經審計)	2021年12月31日 (經重述)
應付短期薪酬(a)	410,545,244	367,353,181
應付設定提存計劃(b)	26,937,999	12,773,379
應付辭退福利(c)	48,260,000	39,270,000
應付設定受益計劃(d)	<u>142,350,000</u>	<u>137,228,890</u>
	<u>628,093,243</u>	<u>556,625,450</u>

(a) 短期薪酬

	2021年 12月31日 (經重述)	本期增加 (未經審計)	本期減少 (未經審計)	2022年 6月30日 (未經審計)
工資、獎金、津貼和補貼	304,473,610	864,037,909	(837,822,487)	330,689,032
職工福利費	287,037	59,413,467	(46,936,731)	12,763,773
社會保險費	-	57,870,866	(57,870,866)	-
其中：醫療保險費	-	53,465,111	(53,465,111)	-
工傷保險費	-	4,405,755	(4,405,755)	-
住房公積金	-	69,133,535	(69,132,133)	1,402
工會經費和職工教育經費	10,537,401	19,453,885	(18,753,781)	11,237,505
外付勞務費	51,779,782	318,563,082	(319,678,055)	50,664,809
其他	275,351	12,834,926	(7,921,554)	5,188,723
	<u>367,353,181</u>	<u>1,401,307,670</u>	<u>(1,358,115,607)</u>	<u>410,545,244</u>

財務報表附註

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(27) 應付職工薪酬(續)

(b) 設定提存計劃

	2021年 12月31日 (經重述)	本期增加 (未經審計)	本期減少 (未經審計)	2022年 6月30日 (未經審計)
基本養老保險	-	107,121,700	(107,121,700)	-
失業保險費	-	4,687,414	(4,687,414)	-
企業年金	12,773,379	55,892,882	(41,728,262)	26,937,999
	<u>12,773,379</u>	<u>167,701,996</u>	<u>(153,537,376)</u>	<u>26,937,999</u>

本集團以當地勞動和社會保障部門規定的繳納基數和比例，按月向相關經辦機構繳納養老保險費及失業保險費，且繳納後不可用於抵減本集團未來期間應為員工交存的款項。

(c) 應付辭退福利

	2022年6月30日 (未經審計)	2021年12月31日
應付內退福利(一年內到期的部分)	<u>48,260,000</u>	<u>39,270,000</u>

本集團承擔的應付內退福利確認為長期應付職工薪酬(附註四(34))，其中一年內到期的部分列示為應付職工薪酬。

(d) 設定受益計劃

	2022年6月30日 (未經審計)	2021年12月31日 (經重述)
應付統籌外福利(一年內到期的部分)	<u>142,350,000</u>	<u>137,228,890</u>

本集團承擔的應付統籌外福利確認為長期應付職工薪酬(附註四(34))，其中一年內到期的部分列示為應付職工薪酬。

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(28) 應交稅費

	2022年6月30日 (未經審計)	2021年12月31日 (經重述)
應交企業所得稅	279,664,352	214,326,291
未交增值稅	73,600,877	28,658,702
應交土地使用稅	18,220,084	17,896,367
應交房產稅	1,448,025	3,305,726
應交個人所得稅	2,885,839	2,339,033
應交印花稅	1,616,639	2,234,327
其他	8,324,423	2,914,553
	<u>385,760,239</u>	<u>271,674,999</u>

(29) 其他應付款

	2022年6月30日 (未經審計)	2021年12月31日 (經重述)
青港財務公司吸收存款(i)	5,768,197,011	7,165,348,378
應付工程設備款(ii)	2,670,060,432	2,346,165,495
應付股利	1,838,961,594	193,109,828
應付股權收購款(iii)	984,446,625	-
代理業務應付及代收款項(iv)	812,946,284	701,104,946
應付保證金及押金	195,852,953	143,536,848
應付青島港集團款項	150,000,000	150,000,000
代收代付鐵路運費	54,096,020	8,640,883
青港財務公司吸收存款利息(i)	24,615,044	27,759,627
應付保理借款	-	50,009,722
其他	176,699,297	134,296,117
	<u>12,675,875,260</u>	<u>10,919,971,844</u>

財務報表附註

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(29) 其他應付款(續)

- (i) 吸收存款及存款利息主要系本公司之子公司青港財務公司吸收的本集團之關聯方的存款及相應應付存款利息。
- (ii) 應付工程設備款主要系應付工程建設相關款項，由於尚未到付款期或相關工程尚未最終決算驗收，該等款項尚未結清。
- (iii) 應付股權收購款系本集團購買威海港集團持有的威海港發展51%股權的應付股權轉讓款。
- (iv) 代理業務應付及代收款項主要系本集團接受船方委託，為其辦理船舶進出港口必要手續而代收的款項及代理採購業務代收的款項等。
- (a) 於2022年6月30日，賬齡超過一年的其他應付款為868,836,582元(2021年12月31日：702,346,337元，主要為應付工程設備款，尚未到付款期或相關工程尚未最終決算驗收，該款項尚未結清。

(30) 一年內到期的非流動負債

	2022年6月30日 (未經審計)	2021年12月31日 (經重述)
一年內到期的租賃負債(附註四(31))	140,317,566	108,145,633
一年內到期的長期借款	-	75,126,034
一年內到期的長期應付款(附註四(32))	76,531,121	5,755,000
	<u>216,848,687</u>	<u>189,026,667</u>

(31) 租賃負債

	2022年6月30日 (未經審計)	2021年12月31日
租賃負債	333,819,224	292,583,959
減：一年內到期的租賃負債	(140,317,566)	(108,145,633)
	<u>193,501,658</u>	<u>184,438,326</u>

於2022年6月30日，本集團無按銷售額的一定比例確定的可變租金，無已簽訂但尚未開始執行的租賃合同相關的租賃付款額。

於2022年6月30日，本集團按新租賃準則進行簡化處理的短期租賃和低價值資產租賃合同的未來最低應支付租金為1,205,680元。

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(32) 長期應付款

	2022年6月30日 (未經審計)	2021年12月31日 (經重述)
視同抵押借款的售後回租安排	121,069,864	120,870,833
減：一年內到期的部分	(5,899,031)	(5,700,000)
委託借款	139,632,090	60,055,000
減：一年內到期的非流動負債	(70,632,090)	(55,000)
代付福利費	43,388,428	38,548,556
減：一年內支付的福利費	(289,856)	(1,961,828)
	<u>227,269,405</u>	<u>211,757,561</u>

(33) 遞延收益

	2021年 12月31日 (經重述)	本期增加 (未經審計)	本期減少 (未經審計)	2022年 6月30日 (未經審計)	形成原因
政府補助(a)	<u>311,098,110</u>	<u>7,075,610</u>	<u>(10,427,949)</u>	<u>307,745,771</u>	外航道專項資金等

(a) 政府補助

	2021年 12月31日 (經重述)	本期增加 (未經審計)	本期計入 其他收益 (未經審計)	2022年 6月30日 (未經審計)	與資產相關/ 與收益相關
外航道專項資金(i)	119,618,144	-	(1,957,222)	117,660,922	與資產相關
專項扶持資金(ii)	62,264,400	-	(5,389,610)	56,874,790	與資產相關
糧食安全保障中央財政資金補助(iii)	67,460,000	-	(249,851)	67,210,149	與資產相關
威港物流中心項目基礎設施配套補助	42,287,267	-	(554,766)	41,732,501	與資產相關
智慧港口試點工程補助	6,000,000	-	(1,900,000)	4,100,000	與資產相關
岸電項目專項資金	4,643,500	-	(376,500)	4,267,000	與資產相關
其他政府補助	8,824,799	7,075,610	-	15,900,409	與資產相關
	<u>311,098,110</u>	<u>7,075,610</u>	<u>(10,427,949)</u>	<u>307,745,771</u>	

財務報表附註

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(33) 遞延收益(續)

(a) 政府補助(續)

- (i) 外航道專項資金為本集團從交通部以及財政部收到的款項，用於補貼外航道擴建工程，並在該項資產使用年限內平均計入當期損益。
- (ii) 專項扶持資金為青島港即墨港區國際物流有限公司(「即墨物流」)根據《青島港即墨港區投資項目政策支持協議》自青島市即墨區政府收到的項目扶持基金，用於即墨物流主體工程，並在該項資產使用年限內平均計入當期損益。
- (iii) 糧食安全保障中央財政資金補助為董家口通用碼頭自國家糧食和物資儲備局收到的項目扶持基金，用於糧食筒倉二期工程，並將在該項資產建設完工轉入固定資產後在使用年限內平均計入當期損益。

(34) 長期應付職工薪酬

	2022年6月30日 (未經審計)	2021年12月31日 (經重述)
應付內退福利(a)	139,990,000	130,930,000
應付統籌外福利(b)	2,577,850,000	2,552,965,602
減：將於一年內支付的部分	<u>(190,610,000)</u>	<u>(176,498,890)</u>
	<u>2,527,230,000</u>	<u>2,507,396,712</u>

應付內退福利系本集團將自職工停止提供服務日至正常退休日之間擬支付的工資及為其繳納的社會保險費等確認的負債；應付統籌外福利系本集團將未來承擔的統籌外福利進行精算估值，將預期未來現金流出額按與統籌外福利期限相同的國債利率進行折現確認的相關負債。

將於一年內支付的應付內退福利及應付統籌外福利在應付職工薪酬列示(附註四(27))。

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(34) 長期應付職工薪酬(續)

(a) 本集團內退福利負債：

	2022年6月30日 (未經審計)	2021年12月31日
內退福利負債	139,990,000	130,930,000
減：將於一年內支付的部分	<u>(48,260,000)</u>	<u>(39,270,000)</u>
	<u>91,730,000</u>	<u>91,660,000</u>

(b) 本集團統籌外福利負債：

	2022年6月30日 (未經審計)	2021年12月31日 (經重述)
統籌外福利負債	2,577,850,000	2,552,965,602
減：將於一年內支付的部分	<u>(142,350,000)</u>	<u>(137,228,890)</u>
	<u>2,435,500,000</u>	<u>2,415,736,712</u>

(c) 本集團內退福利變動情況如下：

	截至2022年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)	截至2021年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)
期初餘額	130,930,000	57,800,000
確認在當期損益中的金額		
— 服務成本	31,460,000	70,030,000
— 淨負債的利息淨額	1,730,000	740,000
福利的支付	(24,130,000)	(15,530,000)
劃分為持有待售	—	(480,000)
期末餘額	<u>139,990,000</u>	<u>112,560,000</u>

財務報表附註

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(34) 長期應付職工薪酬(續)

(c) 本集團內退福利變動情況如下(續)：

本集團於資產負債表日的應付內退福利的主要假設如下：

	2022年6月30日 (未經審計)	2021年12月31日
內退福利折現率	2.50%	2.50%
內退福利工資增長率	10%	10%

(d) 本集團統籌外福利變動情況如下：

	截至2022年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)	截至2021年 6月30日止 六個月期間 (未經審計) (經重述)
期初餘額	2,552,965,602	2,458,509,223
確認在當期損益中的金額		
— 服務成本	31,924,398	15,280,000
— 淨負債的利息淨額	37,610,000	41,490,000
重新計量的金額		
— 當期精算利得	-	-
處置子公司人員轉出	-	(203,573)
福利的支付	(44,650,000)	(84,638,305)
劃分為持有待售	-	(133,660,000)
期末餘額	<u>2,577,850,000</u>	<u>2,296,777,345</u>

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(34) 長期應付職工薪酬(續)

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

	2022年6月30日 (未經審計)	2021年12月31日
統籌外福利折現率	3.00%	3.00%
敬老、福壽及醫療福利增長率	0-5%	0-5%

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

截至2022年6月30日止六個月期間及截至2021年6月30日止六個月期間，有關未來死亡率的假設為參考中國人身保險業經驗生命表(2010-2013)公布的統計數據向後平移3年而作出。相關精算假設如下：

	截至2022年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)	截至2021年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)
統籌外福利—		
平均年齡	52.9	53.2
預期未來平均剩餘壽命	30.1	29.7

財務報表附註

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(34) 長期應付職工薪酬(續)

(f) 本集團應付統籌外福利現值所採用的主要假設的敏感性分析如下：

	假設的變動幅度	對設定受益義務現值的影響	
		假設增加	假設減少
統籌外福利折現率	25個基點	下降3.31%	上升3.49%
福利增長率	100個基點	上升2.35%	下降1.79%

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

(g) 於2022年6月30日，未折現的設定受益義務到期日分析：

	一年以內	一到二年	二到五年	五年以上	合計
統籌外福利	<u>142,350,000</u>	<u>131,210,000</u>	<u>391,760,000</u>	<u>4,823,890,000</u>	<u>5,489,210,000</u>

(h) 計入當期損益的內退福利及統籌外福利為：

	截至2022年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)	截至2021年 6月30日止 六個月期間 (未經審計) (經重述)
管理費用	63,384,398	85,310,000
財務費用	39,340,000	42,230,000

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(35) 其他非流動負債

	2022年6月30日 (未經審計)	2021年12月31日
預收租賃款	<u>2,382,116,510</u>	<u>2,482,691,848</u>

預收租賃款主要為本集團向關聯方QQCT出租前灣港區港口設施預收的租賃款以及從關聯方青島新前灣集裝箱碼頭有限責任公司(「QQCTN」)和青島前灣聯合集裝箱碼頭有限責任公司(「QQCTU」)收取的港池租賃費，租賃期限均為30年。

(36) 股本

	2021年12月31日	本期增減變動 (未經審計)	2022年6月30日 (未經審計)
境外發行的外資股	1,099,025,000	-	1,099,025,000
人民幣普通股	<u>5,392,075,000</u>	-	<u>5,392,075,000</u>
	<u>6,491,100,000</u>	-	<u>6,491,100,000</u>
	2020年12月31日	本期增減變動 (未經審計)	2021年6月30日 (未經審計)
境外發行的外資股	1,099,025,000	-	1,099,025,000
人民幣普通股	<u>5,392,075,000</u>	-	<u>5,392,075,000</u>
	<u>6,491,100,000</u>	-	<u>6,491,100,000</u>

財務報表附註

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(36) 股本(續)

本公司於2014年6月6日完成了向境外投資者首次發行705,800,000股境外發行外資股H股股票的工作，每股發行價為港幣3.76元(約折合人民幣2.98元)，發行後股本增至4,705,800,000股。本公司於2014年7月2日行使超額配售選擇權，完成了增發72,404,000股的境外發行的外資股H股股票的工作，每股發行價為港幣3.76元(約折合人民幣2.99元)，行使超額配售選擇權後股本增至4,778,204,000股。此外，青島港集團所持有的77,821,000股國有股(相當於已發行H股股數的10%)被轉換為H股，並轉移至中國全國社會保障基金理事會，作為首次公開發售及超額配售的一部分予以出售。上述資金業經信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)有限公司予以驗證並出具編號為XYZH/2014QDA2002的驗資報告。

本公司於2017年5月18日完成配售新H股243,000,000股，配售價格為每股4.32港幣(約折合人民幣3.81元)，配售完成後股本增至5,021,204,000股。上述資金業經普華永道中天會計師事務所(特殊普通合夥)予以驗證並出具普華永道中天驗字(2017)第527號驗資報告。

本公司於2017年5月22日向上海中海碼頭定向增發人民幣普通股1,015,520,000股，每股認購價為人民幣5.71元。定向增發內資股完成後股本增至6,036,724,000元。上述資金業經普華永道中天會計師事務所(特殊普通合夥)予以驗證並出具普華永道中天驗字(2017)第526號驗資報告。

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

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(37) 資本公積

	2021年 12月31日 (經重述)	本期增加 (未經審計)	本期減少 (未經審計)	2022年 6月30日 (未經審計)
股本溢價—				
青島港集團投入資本溢價(a)	7,052,279,474	-	-	7,052,279,474
其他發起人出資溢價(a)	783,586,608	-	-	783,586,608
發行股份(b)	8,652,856,972	-	-	8,652,856,972
發行費用(b)	(242,175,098)	-	-	(242,175,098)
沖銷同一控制下企業合併所產生的 評估增值影響	(4,830,045,213)	-	-	(4,830,045,213)
評估增值確認所得稅影響	887,819,497	-	-	887,819,497
同一控制下企業合併(c)	567,504,380	-	(984,446,625)	(416,942,245)
子公司少數股東溢價出資	15,245,576	-	-	15,245,576
收購少數股東股權	(36,737,621)	-	-	(36,737,621)
其他資本公積—				
權益法核算的被投資單位除綜合收益和 利潤分配以外的其他權益變動	12,193,294	4,857,403	-	17,050,697
	<u>12,862,527,869</u>	<u>4,857,403</u>	<u>(984,446,625)</u>	<u>11,882,938,647</u>

財務報表附註

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(37) 資本公積(續)

	2020年 12月31日 (經重述)	本期增加 (未經審計) (經重述)	本期減少 (未經審計) (經重述)	2021年 6月30日 (未經審計) (經重述)
股本溢價—				
青島港集團投入資本溢價(a)	7,052,279,474	—	—	7,052,279,474
其他發起人出資溢價(a)	783,586,608	—	—	783,586,608
發行股份(b)	8,652,856,972	—	—	8,652,856,972
發行費用(b)	(242,175,098)	—	—	(242,175,098)
沖銷同一控制下企業合併所產生的 評估增值影響	(4,830,045,213)	—	—	(4,830,045,213)
評估增值確認所得稅影響	887,819,497	—	—	887,819,497
同一控制下企業合併(c)	737,518,345	58,616,680	(228,630,644)	567,504,381
子公司少數股東溢價出資	15,245,576	—	—	15,245,576
收購少數股東股權	—	—	(36,737,621)	(36,737,621)
其他資本公積—				
權益法核算的被投資單位除綜合收益和 利潤分配以外的其他權益變動	17,209,751	6,519,489	—	23,729,240
	<u>13,074,295,912</u>	<u>65,136,169</u>	<u>(265,368,265)</u>	<u>12,874,063,816</u>

四 合併財務報表項目附註(續)

(37) 資本公積(續)

- (a) 本公司系由青島港集團聯合其他戰略投資者共同發起設立的股份有限公司，青島港集團以經青島市國資委核準備案的相關資產及負債10,252,279,474元和貨幣資金400,000,000元作為出資，其他發起人以貨幣資金1,183,586,608元出資，共計11,835,866,082元；其中，股本4,000,000,000元(股本數量4,000,000,000股，每股面值1元)，資本公積7,835,866,082元。
- (b) 本公司於2014年6月6日完成了向境外投資者首次發行705,800,000股境外發行外資股H股股票的工作，募集資金扣除資本化的發行費用後的淨額為1,995,921,171元，其中股本705,800,000元(股本數量705,800,000股，每股面值1元)，資本公積1,290,121,171元。本公司於2014年7月2日行使超額配售選擇權，增發了72,404,000股的境外發行的外資股H股股票，募集資金216,167,727元，其中股本72,404,000元(股本數量72,404,000股，每股面值1元)，資本公積143,763,727元。
- 本公司於2017年5月18日完成配售新H股243,000,000股的工作，募集資金扣除資本化的發行費用後的淨額為912,553,972元，其中股本243,000,000元(股本數量243,000,000股，每股面值1元)，資本公積669,553,972元。
- 本公司於2017年5月22日完成定向增發內資股1,015,520,000股的工作，發行內資股對價扣除資本化的發行費用後的淨額為5,798,209,236元，其中股本1,015,520,000元(股本數量1,015,520,000股，每股面值1元)，資本公積4,782,689,236元。
- 本公司於2019年1月21日完成首次公開發行人民幣普通股(A股)454,376,000股的工作，募集資金扣除資本化的發行費用後的淨額為1,978,929,768元，其中股本454,376,000元(股本數量454,376,000股，每股面值1元)，資本公積1,524,553,768元。
- (c) 如附註二所示，於2022年5月，本公司自威海港集團收購其子公司威海港發展並間接控制威海青威，該交易屬於同一控制下企業合併，因此威海港發展和威海青威的資產和負債按照其合併日賬面價值列賬，與支付的合併對價的差額，調整資本公積。同時視同合併後的報告主體在以前年度一直存在，故對2021年12月31日比較數據進行重述(附註五(1))。

財務報表附註

截至2022年6月30日止六個月期間（未經審計）
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四 合併財務報表項目附註（續）

(38) 其他綜合收益

	資產負債表中其他綜合收益			截至2022年6月30日止六個月期間利潤表中其他綜合收益					
	2021年 12月31日 (經重述)	稅後歸屬 於母公司 (未經審計)	其他綜合收益 轉留存收益 (未經審計)	2022年 6月30日 (未經審計)	所得稅前 發生額 (未經審計)	減：其他綜合 收益本期轉出 (未經審計)	減：所得稅 費用 (未經審計)	稅後歸屬 於母公司 (未經審計)	稅後歸屬 於少數股東 (未經審計)
不能重分類進損益的其他綜合收益									
重新計量設定受益計劃的變動額	(10,233,649)	-	-	(10,233,649)	-	-	-	-	-
權益法下不能轉損益的其他綜合收益	-	2,401,000	-	2,401,000	2,401,000	-	-	2,401,000	-
將重分類進損益的其他綜合收益									
其他債權投資公允價值變動	<u>3,126,165</u>	<u>8,084,405</u>	<u>-</u>	<u>11,210,570</u>	<u>16,015,100</u>	<u>(4,465,950)</u>	<u>-</u>	<u>8,084,405</u>	<u>3,464,745</u>
	<u>(7,107,484)</u>	<u>10,485,405</u>	<u>-</u>	<u>3,377,921</u>	<u>18,416,100</u>	<u>(4,465,950)</u>	<u>-</u>	<u>10,485,405</u>	<u>3,464,745</u>

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(38) 其他綜合收益(續)

	資產負債表中其他綜合收益(經重述)			截至2021年6月30日止六個月期間利潤表中其他綜合收益(經重述)					
	2020年 12月31日 (經重述)	稅後歸屬 於母公司 (未經審計)	其他綜合收益 轉留存收益 (未經審計)	2021年 6月30日 (未經審計)	所得稅前 發生額 (未經審計)	減：其他綜合 收益本期轉出 (未經審計)	減：所得稅 費用 (未經審計)	稅後歸屬 於母公司 (未經審計)	稅後歸屬 於少數股東 (未經審計)
不能重分類進損益的其他綜合收益									
重新計量設定受益計劃的變動額	277,134,902	-	-	277,134,902	-	-	-	-	-
將重分類進損益的其他綜合收益									
其他債權投資公允價值變動	8,597,673	(2,435,048)	-	6,162,625	8,803,750	(12,282,390)	-	(2,435,048)	(1,043,592)
	<u>285,732,575</u>	<u>(2,435,048)</u>	<u>-</u>	<u>283,297,527</u>	<u>8,803,750</u>	<u>(12,282,390)</u>	<u>-</u>	<u>(2,435,048)</u>	<u>(1,043,592)</u>

財務報表附註

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(39) 盈餘公積

	2021年 12月31日	本期提取 (未經審計)	本期減少 (未經審計)	2022年 6月30日 (未經審計)
法定盈餘公積金	<u>2,002,688,003</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2,002,688,003</u>
	2020年 12月31日	本期提取 (未經審計)	本期減少 (未經審計)	2021年 6月30日 (未經審計)
法定盈餘公積金	<u>1,617,193,102</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,617,193,102</u>

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

(40) 一般風險準備

	2021年 12月31日	本期提取 (未經審計)	本期減少 (未經審計)	2022年 6月30日 (未經審計)
一般風險準備	<u>411,248,470</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>411,248,470</u>
	2020年 12月31日	本期提取 (未經審計)	本期減少 (未經審計)	2021年 6月30日 (未經審計)
一般風險準備	<u>411,248,470</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>411,248,470</u>

根據財政部頒發的財金[2012]20號《金融企業準備金計提管理辦法》的通知，金融企業應對風險資產計提一般風險準備金，原則上不得低於風險資產期末餘額的1.5%，難以一次性達到1.5%的，可以分年計提，計提年限原則上不得超過5年。本公司之子公司青港財務公司於2022年6月30日一般風險準備計提比例已達到其年末風險資產餘額的1.5%。

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(41) 未分配利潤

	截至2022年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)	截至2021年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)
期初未分配利潤	13,743,191,909	11,866,599,218
同一控制下企業合併	43,318,400	60,859,928
期初未分配利潤(經重述)	13,786,510,309	11,927,459,146
加：本期歸屬於母公司股東的淨利潤	2,311,019,979	2,180,911,048
對股東的分配(a)	<u>(1,664,318,040)</u>	<u>(1,701,966,420)</u>
期末未分配利潤	<u>14,433,212,248</u>	<u>12,406,403,774</u>

(a) 根據2022年3月30日董事會決議及2022年6月28日股東大會決議，本公司擬向全體股東派發2021年現金股利，每10股人民幣2.564元(含稅)，按已發行股份6,491,100,000股計算，擬派發現金股利共計1,664,318,040元。

截至2022年6月30日止六個月期間，董事會未宣告發放中期股息(截至2021年6月30日止六個月期間：無)。

(42) 營業收入和營業成本

	截至2022年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)	截至2021年 6月30日止 六個月期間 (未經審計) (經重述)
主營業務收入	9,115,064,900	7,790,310,275
其他業務收入	<u>831,274,918</u>	<u>595,386,371</u>
	<u>9,946,339,818</u>	<u>8,385,696,646</u>
	截至2022年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)	截至2021年 6月30日止 六個月期間 (未經審計) (經重述)
主營業務成本	(6,186,884,208)	(5,128,907,031)
其他業務成本	<u>(594,631,675)</u>	<u>(329,790,709)</u>
	<u>(6,781,515,883)</u>	<u>(5,458,697,740)</u>

財務報表附註

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(42) 營業收入和營業成本(續)

(a) 主營業務收入和主營業務成本

	截至2022年6月30日止 六個月期間(未經審計)		截至2021年6月30日止 六個月期間(未經審計)(經重述)	
	主營業務收入	主營業務成本	主營業務收入	主營業務成本
集裝箱處理及配套服務	534,367,483	(162,541,239)	261,453,142	(103,240,714)
金屬礦石、煤炭及其他貨物 處理及配套服務	2,048,236,158	(1,600,206,879)	2,024,630,552	(1,466,049,060)
液體散貨處理及配套服務	1,832,636,043	(643,259,693)	1,663,445,312	(541,788,705)
物流及港口增值服務	4,275,870,067	(3,416,775,376)	3,216,115,081	(2,468,729,125)
港口配套服務－工程、 勞務及港機建造	423,955,149	(364,101,021)	624,666,188	(549,099,427)
	<u>9,115,064,900</u>	<u>(6,186,884,208)</u>	<u>7,790,310,275</u>	<u>(5,128,907,031)</u>

(b) 其他業務收入和其他業務成本

	截至2022年6月30日止 六個月期間(未經審計)		截至2021年6月30日止 六個月期間(未經審計)(經重述)	
	其他業務收入	其他業務成本	其他業務收入	其他業務成本
租金收入(i)	173,282,489	(84,986,429)	170,478,010	(83,841,338)
銷售油、電及其他	657,992,429	(509,645,246)	424,908,361	(245,949,371)
	<u>831,274,918</u>	<u>(594,631,675)</u>	<u>595,386,371</u>	<u>(329,790,709)</u>

- (i) 本集團的租金收入來自於出租自有港務設施、庫場設施、房屋及建築物及其他設備。截至2022年6月30日止六個月期間，租金收入中不存在基於承租人的銷售額的一定比例確認的可變租金。截至2022年6月30日止六個月期間，本集團無重大的租賃變更(截至2021年6月30日止六個月期間：無)。

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(42) 營業收入和營業成本(續)

(b) 其他業務收入和其他業務成本(續)

截至2022年6月30日止六個月期間,銷售油、電等收入屬於在某一時點履行的履約義務,其餘勞務收入均屬於在某一時段內履行的履約義務。

於2022年6月30日,本集團已簽訂合同但尚未履行完畢的履約義務所對應的收入金額為342,383,541元,本集團預計將於2022年度確認收入(於2021年6月30日,本集團已簽訂合同但尚未履行完畢的履約義務所對應的收入金額為121,700,408元,本集團預計將於2021年度確認收入)。

(43) 稅金及附加

	截至2022年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)	截至2021年 6月30日止 六個月期間 (未經審計) (經重述)	計繳標準
土地使用稅	33,919,897	34,143,144	3.2-11.2元/平米/年
城市維護建設稅	13,421,290	13,577,394	7%
教育費附加	9,605,791	9,526,872	3%
房產稅	6,320,065	7,070,350	從租、從價計徵
印花稅	4,962,733	5,704,207	比例稅率、定額稅率
其他	6,079,521	6,291,254	
	<u>74,309,297</u>	<u>76,313,221</u>	

財務報表附註

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(44) 管理費用

	截至2022年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)	截至2021年 6月30日止 六個月期間 (未經審計) (經重述)
職工薪酬	315,722,839	307,126,791
固定資產折舊	15,972,755	14,702,557
使用權資產折舊	18,225,845	893,650
無形資產攤銷	13,872,037	16,149,032
辦公費及招待費	12,926,909	13,632,835
中介機構服務費	7,481,888	3,731,132
租賃費	6,657,764	6,358,643
燃料費及水電費	5,056,600	4,213,723
修理費	3,265,189	3,429,624
其他原材料耗用	2,264,838	6,977,714
其他	50,692,522	35,345,022
	<u>452,139,186</u>	<u>412,560,723</u>

(45) 財務費用

	截至2022年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)	截至2021年 6月30日止 六個月期間 (未經審計) (經重述)
吸收存款利息支出	29,582,074	30,003,656
債券、借款及其他利息支出	42,372,738	54,461,254
加：租賃負債利息支出	6,994,353	8,184,658
減：資本化利息	(341,516)	(235,583)
利息費用	78,607,649	92,413,985
減：利息收入	(185,702,570)	(185,819,102)
福利精算的影響	39,340,000	42,230,000
匯兌損益	(61,250,034)	4,530,854
其他	4,864,166	4,494,769
	<u>(124,140,789)</u>	<u>(42,149,494)</u>

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(46) 費用按性質分類

利潤表中的營業成本、銷售費用、管理費用和研發費用按照性質分類，列示如下：

	截至2022年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)	截至2021年 6月30日止 六個月期間 (未經審計) (經重述)
外包成本	2,578,578,252	1,741,736,632
職工薪酬	1,631,922,711	1,464,292,574
外付運費	1,264,360,858	1,112,321,755
固定資產折舊費	515,610,239	470,523,657
電力及燃油的外購成本	273,743,808	185,255,797
燃料費及水電費	257,930,359	172,278,839
其他材料耗用	232,742,528	183,013,051
建造合同耗用材料	165,225,345	229,387,598
租賃費(i)	104,721,606	101,438,854
修理費	80,076,582	46,924,981
使用權資產折舊費	54,994,352	38,004,307
無形資產攤銷	49,578,186	53,567,493
長期待攤費用的攤銷	10,569,398	12,145,606
諮詢費	3,930,944	2,240,454
審計師費用	3,550,944	3,731,132
— 審計服務	3,070,755	3,070,755
— 非審計服務	480,189	660,377
投資性房地產折舊費	2,923,542	2,566,969
其他	84,490,605	91,372,024
	<u>7,314,950,259</u>	<u>5,910,801,723</u>

(i) 如附註二(25)所述，本集團短期租賃和低價值租賃的租金支出直接計入當期損益，截至2022年6月30日止六個月期間的金額為104,721,606元(截至2021年6月30日止六個月期間：101,438,854元)。

(ii) 針對不符合固定資產資本化條件的日常修理費用，本集團將與生產經營業務直接相關的計入營業成本，將與研發部門、行政部門和銷售部門相關的分別計入研發費用、管理費用和銷售費用。

財務報表附註

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(47) 其他收益

	截至2022年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)	截至2021年 6月30日止 六個月期間 (未經審計) (經重述)	與資產相關/ 與收益相關
增值稅進項加計抵減	39,878,993	43,831,159	—
增值稅進項即徵即退	28,709,669	—	—
政府補助			
— 與日常活動相關的發展扶持資金	18,200,797	30,875,990	與收益相關
— 與資產相關的發展扶持資金	8,470,727	2,909,098	與資產相關
— 外航道專項資金	1,957,222	1,957,222	與資產相關
— 穩崗補貼	96,024	927,385	與收益相關
— 其他政府補助	5,245,738	4,701,771	與資產/收益相關
	<u>102,559,170</u>	<u>85,202,625</u>	

截至2022年6月30日止六個月期間及截至2021年6月30日止六個月期間，其他收益均計入當年非經常性損益。

(48) 投資收益

	截至2022年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)	截至2021年 6月30日止 六個月期間 (未經審計) (經重述)
權益法核算的長期股權投資收益	647,398,403	639,988,858
處置長期股權投資產生的投資收益	—	(1,070,315)
交易性金融資產持有期間取得的投資收益	35,373,955	35,651,041
其他債權投資持有期間取得的利息收入	2,912,600	24,223,779
債權投資持有期間取得的利息收入	—	6,773,705
永利保險補償過渡期利潤	—	5,397,247
票據貼現利息支出	(1,070,212)	(634,587)
	<u>684,614,746</u>	<u>710,329,728</u>

本集團不存在投資收益匯回的重大限制。

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(49) 信用減值損失

	截至2022年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)	截至2021年 6月30日止 六個月期間 (未經審計) (經重述)
應收票據壞賬損失計提(轉回)	248,155	(1,057,362)
應收賬款壞賬損失計提	48,653,702	30,708,132
其他應收款壞賬損失計提	4,747,276	6,440,565
長期應收款壞賬損失轉回	(20,655,744)	(224,569)
	<u>32,993,389</u>	<u>35,866,766</u>

(50) 所得稅費用

	截至2022年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)	截至2021年 6月30日止 六個月期間 (未經審計) (經重述)
按稅法及相關規定計算的當期所得稅	710,279,429	681,852,863
遞延所得稅	6,554,860	(34,667,674)
	<u>716,834,289</u>	<u>647,185,189</u>

將基於合併利潤表的利潤總額採用適用稅率計算的所得稅調節為所得稅費用：

	截至2022年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)	截至2021年 6月30日止 六個月期間 (未經審計) (經重述)
利潤總額	<u>3,428,817,966</u>	<u>3,198,783,043</u>
按適用稅率計算的所得稅費用	857,204,492	799,695,761
優惠稅率的影響	(947,309)	(1,589,507)
非應納稅投資收益	(161,849,601)	(159,997,215)
殘疾人工資加計扣除	(506,748)	(610,211)
不得扣除的成本、費用和損失	23,294,011	9,187,685
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損	(2,969,031)	-
當期未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異	1,878,248	100,000
當期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損	730,227	398,676
所得稅費用	<u>716,834,289</u>	<u>647,185,189</u>

財務報表附註

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(51) 每股收益

(a) 基本每股收益

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

	截至2022年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)	截至2021年 6月30日止 六個月期間 (未經審計) (經重述)
歸屬於母公司普通股股東的合併淨利潤	2,311,019,979	2,180,911,048
本公司發行在外普通股的加權平均數	<u>6,491,100,000</u>	<u>6,491,100,000</u>
基本每股收益	<u>0.36</u>	<u>0.34</u>
其中：		
— 持續經營基本每股收益：	0.36	0.34
— 終止經營基本每股收益：	-	-

(b) 稀釋每股收益

稀釋每股收益以根據稀釋性潛在普通股調整後的歸屬於母公司普通股股東的合併淨利潤除以調整後的本公司發行在外普通股的加權平均數計算。截至2022年6月30日止六個月期間，本公司不存在具有稀釋性的潛在普通股(截至2021年6月30日止六個月期間：無)，因此，稀釋每股收益等於基本每股收益。

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(52) 現金流量表項目註釋

(a) 收到其他與經營活動有關的現金

	截至2022年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)	截至2021年 6月30日止 六個月期間 (未經審計) (經重述)
收回支付代理採購貨款	736,273,783	—
收到租賃款	89,126,823	109,633,059
代收鐵路運費	45,455,137	—
收回押金及保證金	43,396,360	—
政府補助	34,122,018	28,138,043
銀行存款利息	11,627,620	12,129,833
其他	30,578,978	9,486,145
	<u>990,580,719</u>	<u>159,387,080</u>

(b) 支付其他與經營活動有關的現金

	截至2022年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)	截至2021年 6月30日止 六個月期間 (未經審計) (經重述)
物流業務代付款項	60,599,195	202,884,075
支付離退休人員費用	44,650,000	84,638,305
辦公費及招待費	12,926,909	20,072,590
中介機構服務費	7,481,888	6,122,820
支付銀行手續費	4,864,166	4,458,416
支付代理採購貨款	—	1,066,765,221
代付鐵路運費	—	16,531,380
支付押金及保證金	—	861,979
其他	29,900,985	61,308,695
	<u>160,423,143</u>	<u>1,463,643,481</u>

財務報表附註

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(52) 現金流量表項目註釋(續)

(c) 收到其他與投資活動有關的現金

	截至2022年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)	截至2021年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)
收回為關聯方及第三方提供的貸款	4,514,516,564	1,505,038,438
收回預付海業油碼頭股權款	261,903,564	-
青港財務公司收回法定存款保證金	-	82,689,683
	<u>4,776,420,128</u>	<u>1,587,728,121</u>

(d) 支付其他與投資活動有關的現金

	截至2022年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)	截至2021年 6月30日止 六個月期間 (未經審計) (經重述)
向關聯方及第三方提供貸款	3,486,905,616	778,521,403
青港財務公司存入法定存款準備金	34,174,818	-
	<u>3,521,080,434</u>	<u>778,521,403</u>

(e) 收到其他與籌資活動有關的現金

	截至2022年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)	截至2021年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)
取得委託借款	79,000,000	-

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(52) 現金流量表項目註釋(續)

(f) 支付其他與籌資活動有關的現金

	截至2022年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)	截至2021年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)
青港財務公司吸收存款減少	1,397,151,367	1,541,160,065
償還租賃負債支付的金額	70,968,476	62,979,975
償還山港商業保理保理借款	50,009,722	-
收購青島港通用碼頭有限公司(「青島港通用碼頭」)		
少數股東權益	-	104,984,754
償還子公司少數股東及第三方資金拆借款	-	41,093,824
	<u>1,518,129,565</u>	<u>1,750,218,618</u>

截至2022年6月30日止六個月期間，本集團支付的與租賃相關的總現金流出為187,470,488元，除計入籌資活動的償付租賃負債支付的金額以外，其餘現金流出均計入經營活動。

財務報表附註

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(53) 現金流量表補充資料

(a) 現金流量表補充資料

將淨利潤調節為經營活動現金流量

	截至2022年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)	截至2021年 6月30日止 六個月期間 (未經審計) (經重述)
淨利潤	2,711,983,677	2,551,597,854
加/減：資產減值損失	6,104,068	11,087,572
信用減值損失	32,993,389	35,866,766
使用權資產折舊	54,994,352	38,004,307
固定資產及投資性房地產折舊	518,533,781	473,090,626
無形資產攤銷	49,578,186	53,567,493
長期待攤費用攤銷	10,569,398	12,145,606
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的收益	(1,364,270)	(3,472,415)
固定資產報廢損失	(83,541)	170,429
公允價值變動收益	326,550	(5,689,975)
財務費用	(112,185,344)	(60,878,640)
投資收益	(685,684,958)	(710,964,315)
遞延稅項減少/(增加)	6,554,860	(34,667,674)
遞延收益攤銷	(10,427,949)	(5,152,908)
存貨的減少/(增加)	(23,420,066)	18,082,694
經營性應收項目的減少/(增加)	(202,379,944)	(2,264,624,847)
經營性應付項目的增加/(減少)	830,867,865	411,383,784
經營活動產生的現金流量淨額	<u>3,186,960,054</u>	<u>519,546,357</u>

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(53) 現金流量表補充資料(續)

(a) 現金流量表補充資料(續)

不涉及現金收支的重大經營、投資和籌資活動

	截至2022年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)	截至2021年 6月30日止 六個月期間 (未經審計) (經重述)
應收票據背書購買商品及勞務	510,147,795	438,507,303
應收票據背書取得長期資產	29,059,496	20,213,631
當期新增的使用權資產	<u>103,747,552</u>	<u>225,854,982</u>
現金淨變動情況		
	截至2022年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)	截至2021年 6月30日止 六個月期間 (未經審計) (經重述)
現金的期末餘額	7,799,945,149	4,675,177,453
減：現金的期初餘額	<u>(8,247,817,077)</u>	<u>(6,268,559,856)</u>
現金淨減少額	<u>(447,871,928)</u>	<u>(1,593,382,403)</u>
現金		
	2022年6月30日 (未經審計)	2021年12月31日 (經重述)
貨幣資金(附註四(1))	8,603,240,122	9,130,883,770
減：存期超過三個月的定期存款	(5,929,401)	(5,929,401)
受到限制的其他貨幣資金	(793,955,237)	(872,673,505)
應收利息	<u>(3,410,335)</u>	<u>(4,463,787)</u>
現金期末餘額	<u>7,799,945,149</u>	<u>8,247,817,077</u>

財務報表附註

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(54) 外幣貨幣性項目

	2022年6月30日(未經審計)		
	外幣餘額	折算匯率	人民幣餘額
貨幣資金—			
美元	131,244,419	6.71	880,650,051
歐元	1,527	7.01	10,704
港幣	9,779	0.86	8,410
			<u>880,669,165</u>
應收款項—			
美元	161,660,532	6.71	<u>1,084,742,170</u>
應付款項—			
美元	67,831,043	6.71	455,146,299
歐元	2,041	7.01	14,307
日元	1,142,402	0.05	<u>57,120</u>
			<u>455,217,726</u>
短期借款—			
美元	77,475,543	6.71	<u>519,860,894</u>

上述外幣貨幣性項目指除人民幣之外的所有貨幣。

五 合併範圍的變更

(1) 同一控制下企業合併

如附註二(1)所述，於2022年5月，本公司從威海港集團收購了子公司威海港發展並通過收購威海港發展間接控制威海青威，於2022年5月30日完成工商變更。該交易屬於同一控制下的企業合併。

威海港發展及威海青威合計的合併成本及取得的淨資產賬面價值如下：

合併成本—	
現金對價	984,446,625

(a) 威海港發展於合併日的資產、負債賬面價值列示如下：

	賬面價值	
	合併日	2021年12月31日
貨幣資金	221,274,422	171,477,384
交易性金融資產	3,600,278	1,433,692
應收票據	7,280,326	7,289,224
應收賬款	105,125,708	110,872,893
應收款項融資	3,205,000	7,848,354
預付款項	27,673,346	6,176,534
其他應收款	93,949,967	98,667,292
存貨	2,592,904	3,069,170
合同資產	-	1,221,534
其他流動資產	3,385,295	7,821,121
長期股權投資	190,124,221	186,821,284
其他非流動金融資產	50,000	-
投資性房地產	11,091,717	11,244,847
固定資產	1,249,375,523	1,271,960,532
在建工程	63,906,005	67,152,450
無形資產	275,827,660	279,965,877
長期待攤費用	4,820,870	3,924,286
遞延所得稅資產	6,401,272	1,182,743
其他非流動資產	-	5,072,800
減：短期借款	(88,622,021)	(138,064,299)
應付票據	(5,050,000)	(5,000,000)
應付賬款	(48,281,292)	(38,691,447)
預收款項	-	(55,966)
合同負債	(11,950,007)	(20,495,506)

財務報表附註

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五 合併範圍的變更(續)

(1) 同一控制下企業合併(續)

(a) 威海港發展於合併日的資產、負債賬面價值列示如下(續)：

	賬面價值	
	合併日	2021年12月31日
應付職工薪酬	(22,287,611)	(28,342,498)
應交稅費	(3,528,908)	(6,380,277)
其他應付款	(188,501,366)	(205,212,830)
一年內到期的非流動負債	-	(170,071,847)
其他流動負債	-	(1,393,348)
長期借款	(397,743,000)	(224,500,000)
長期應付款	(139,374,264)	(60,000,000)
預計負債	(30,844,000)	(30,844,000)
遞延收益	(42,922,961)	(42,707,266)
長期應付職工薪酬	(58,748,920)	(40,954,663)
遞延所得稅負債	(6,629,514)	(1,410,985)
淨資產	1,225,200,650	1,229,077,085
減：少數股東權益	(5,390,263)	(5,205,882)
取得的淨資產	<u>1,219,810,387</u>	<u>1,223,871,203</u>

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五 合併範圍的變更(續)

(1) 同一控制下企業合併(續)

(a) 威海青威於合併日的資產、負債賬面價值列示如下(續)：

	賬面價值	
	合併日	2021年12月31日
貨幣資金	6,218,183	16,925,837
應收票據	20,619,018	22,028,203
應收賬款	32,570,129	27,432,287
應收款項融資	740,000	235,419
預付款項	476,409	481,370
其他應收款	2,096,140	76,000
存貨	716,236	1,370,013
其他流動資產	10,425,806	11,117,483
固定資產	288,364,168	296,131,595
在建工程	57,306,545	23,223,803
無形資產	57,332,846	58,174,065
遞延所得稅資產	530,406	530,406
其他非流動資產	-	1,238,491
減：應付票據	(6,202,800)	(13,977,500)
應付賬款	(15,571,899)	(12,820,885)
合同負債	(1,998)	(243,419)
應付職工薪酬	(3,078,989)	(4,177,286)
應交稅費	(1,674,625)	(1,199,021)
其他應付款	(49,149,175)	(30,996,186)
一年內到期的非流動負債	-	(5,065,313)
其他流動負債	-	(21,908)
長期應付款	(42,903,750)	(40,000,000)
長期應付職工薪酬	(3,212,049)	(1,602,049)
取得的淨資產	<u>355,600,601</u>	<u>348,861,405</u>

財務報表附註

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五 合併範圍的變更(續)

(1) 同一控制下企業合併(續)

(b) 威海港發展2021年度和自2022年1月1日至合併日止期間的收入、淨利潤和現金流量列示如下：

	自2022年1月1日 至合併日止	2021年度
營業收入	215,581,580	657,141,578
淨利潤／(虧損)	(4,207,838)	36,383,255
經營活動現金流量	18,866,748	145,513,782
現金流量淨額	<u>49,983,666</u>	<u>29,813,442</u>

(c) 威海青威2021年度和自2022年1月1日至合併日止期間的收入、淨利潤和現金流量列示如下：

	自2022年1月1日 至合併日止	2021年度
營業收入	64,929,146	169,380,664
淨利潤／(虧損)	6,476,348	27,400,027
經營活動現金流量	(10,710,336)	22,074,802
現金流量淨額	<u>(7,383,611)</u>	<u>(10,153,660)</u>

(2) 其他原因的合併範圍變動

於2022年1月21日，本公司成立全資子公司青島港國際集裝箱發展有限公司(「集裝箱發展」)，註冊資本30,000,000元。截至2022年6月30日本公司已完成出資。

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 在其他主體中的權益

(1) 在子公司中的權益

(a) 企業集團的構成

子公司名稱	法人類別	主要經營地	註冊地	業務性質	註冊資本 (人民幣萬元) (除另注外)	持股比例		取得方式
						直接	間接	
青港物流	有限責任公司	中國青島	中國青島	綜合物流	12,500	100%	-	設立或投資
青島港聯順船務有限公司(「港聯順船務」)	有限責任公司	中國青島	中國青島	船務代理	2,250	100%	-	設立或投資
外輪航修	有限責任公司	中國青島	中國青島	修理修配	285	100%	-	設立或投資
青島外理	有限責任公司	中國青島	中國青島	外輪理貨	199	84%	-	設立或投資
青島港佳物流有限公司(「港佳物流」)	有限責任公司	中國青島	中國青島	物流運輸	500	51%	-	設立或投資
港口服務	有限責任公司	中國青島	中國青島	倉儲服務	700	100%	-	設立或投資
青島港通用碼頭	有限責任公司	中國青島	中國青島	貨物裝卸	15,200	100%	-	非同一控制下企業合併
摩科瑞物流(i)	有限責任公司	中國青島	中國青島	貨物裝卸	美元4,930	62%	-	非同一控制下企業合併
摩科瑞倉儲(i)	有限責任公司	中國青島	中國青島	倉儲服務	美元6,500	71%	-	非同一控制下企業合併
青島港易通國際物流有限公司	有限責任公司	中國青島	中國青島	貨運代理	1,000	-	65%	設立或投資
國貿物流	有限責任公司	中國青島	中國青島	貿易代理	10,000	-	60%	設立或投資
怡之航冷鏈(i)	有限責任公司	中國青島	中國青島	物流運輸	2,000	70%	-	設立或投資
青港財務公司	有限責任公司	中國青島	中國青島	資金運作	100,000	70%	-	設立或投資
青島港董家口散貨物流中心有限公司	有限責任公司	中國青島	中國青島	貨運代理	10,000	-	51%	設立或投資

財務報表附註

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 在其他主體中的權益(續)

(1) 在子公司中的權益(續)

(a) 企業集團的構成(續)

子公司名稱	法人類別	主要經營地	註冊地	業務性質	註冊資本 (人民幣萬元) (除另注外)	持股比例		取得方式
						直接	間接	
聯捷物流	有限責任公司	中國青島	中國青島	場站業務	5,000	-	58%	設立或投資
青島港捷豐國際物流有限公司	有限責任公司	中國青島	中國青島	場站業務	1,500	-	51%	設立或投資
捷運通物流	有限責任公司	中國青島	中國青島	貨運代理	2,000	-	51%	設立或投資
青島港紙漿物流有限公司	有限責任公司	中國青島	中國青島	貨運代理	1,000	-	55%	設立或投資
物業公司	有限責任公司	中國青島	中國青島	物業管理	800	100%	-	設立或投資
文化傳媒	有限責任公司	中國青島	中國青島	宣傳設計	300	100%	-	設立或投資
青島港國際發展(香港)有限公司(「國際發展」)	有限責任公司	中國香港	中國香港	投資管理	4,043	100%	-	同一控制下企業合併
青島港通澤商貿有限公司(「通澤商貿」)	有限責任公司	中國青島	中國青島	商品銷售	1,000	100%	-	設立或投資
董家口通用碼頭(i)	有限責任公司	中國青島	中國青島	貨物裝卸	60,000	80%	-	設立或投資
青島港施維策拖輪有限公司(「施維策拖輪」)(i)	有限責任公司	中國青島	中國青島	拖輪駁運	21,000	55%	-	設立或投資
聯化管道	有限責任公司	中國青島	中國青島	燃油儲存	86,600	51%	-	設立或投資
青島港聯欣國際物流有限公司	有限責任公司	中國青島	中國青島	場站業務	2,000	-	58%	設立或投資
濰坊港聯化	有限責任公司	中國濰坊	中國濰坊	燃油儲存	25,000	-	100%	設立或投資
青島港前灣港區保稅物流中心有限公司 (「保稅物流中心」)	有限責任公司	中國青島	中國青島	倉儲服務	2,500	63%	37%	非同一控制下企業合併

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 在其他主體中的權益(續)

(1) 在子公司中的權益(續)

(a) 企業集團的構成(續)

子公司名稱	法人類別	主要經營地	註冊地	業務性質	註冊資本 (人民幣萬元) (除另注外)	持股比例		取得方式
						直接	間接	
東營港聯化	有限責任公司	中國東營	中國東營	燃油儲存	38,000	-	70%	設立或投資
青島港董家口液體化工碼頭有限公司 (「液體化工碼頭」)(i)	有限責任公司	中國青島	中國青島	貨物裝卸	71,000	51%	-	非同一控制下企業合併
青島港聯華國際物流有限公司	有限責任公司	中國青島	中國青島	貨運代理	2,000	-	60%	設立或投資
港運泰物流	有限責任公司	中國青島	中國青島	貨運代理	8,000	-	100%	非同一控制下企業合併
陸港物流	有限責任公司	中國青島	中國青島	貨運代理	5,000	-	100%	設立或投資
即墨物流	有限責任公司	中國青島	中國青島	貨運代理	15,000	-	60%	設立或投資
青島前灣國際汽車供應鏈服務有限公司 (「汽車供應鏈」)(i)	有限責任公司	中國青島	中國青島	貨運代理	10,000	-	45%	設立或投資
勝獅物流	有限責任公司	中國青島	中國青島	貨運代理	1,000	-	58%	設立或投資
山東青東管道有限公司(「青東管道」)	有限責任公司	中國青島	中國青島	管道石油輸送	50,000	51%	-	設立或投資
外理檢驗	有限責任公司	中國青島	中國青島	檢驗檢測	400	-	100%	設立或投資
通安保安	有限責任公司	中國青島	中國青島	安保服務	100	100%	-	設立或投資
青島青港通達能源有限公司(「通達能源」) (曾用名：青島保稅港區通達油氣有限公司)	有限責任公司	中國青島	中國青島	液化天然氣經營	6,595	100%	-	設立或投資

財務報表附註

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 在其他主體中的權益(續)

(1) 在子公司中的權益(續)

(a) 企業集團的構成(續)

子公司名稱	法人類別	主要經營地	註冊地	業務性質	註冊資本 (人民幣萬元) (除另注外)	持股比例		取得方式
						直接	間接	
山東青淄物流有限公司(「青淄物流」)	有限責任公司	中國青島	中國淄博	物流服務和 管道運輸	20,000	100%	-	設立或投資
振華石油倉儲	有限責任公司	中國青島	中國青島	燃油儲存	66,000	51%	-	設立或投資
中林青港供應鏈	有限責任公司	中國青島	中國青島	貨運代理	5,000	-	65%	設立或投資
青島前灣南港油氣有限公司(「南港油氣」)	有限責任公司	中國青島	中國青島	液化天然氣經營	5,000	-	55%	設立或投資
青島齊魯富海倉儲有限公司(「齊魯富海倉儲」)	有限責任公司	中國青島	中國青島	裝卸搬運和 倉儲業	2,500	60%	-	設立或投資
國際油港	有限責任公司	中國青島	中國青島	倉儲服務	10,000	100%	-	設立或投資
生產保障	有限責任公司	中國青島	中國青島	紡織服裝、 服飾業	3,000	51%	-	設立或投資
青港供電	有限責任公司	中國青島	中國青島	電力、熱力生產 和供應業	15,000	100%	-	設立或投資
紅星物流	有限責任公司	中國青島	中國青島	燃油裝卸	21,566	90%	-	非同一控制下企業合併
裝備製造	有限責任公司	中國青島	中國青島	港口機械製造	10,000	100%	-	設立或投資
建管中心	有限責任公司	中國青島	中國青島	工程管理	1,000	100%	-	設立或投資
應急救援	有限責任公司	中國青島	中國青島	緊急救援服務	5,000	100%	-	設立或投資
中航物業	有限責任公司	中國青島	中國青島	物業管理	600	51%	-	設立或投資

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 在其他主體中的權益(續)

(1) 在子公司中的權益(續)

(a) 企業集團的構成(續)

子公司名稱	法人類別	主要經營地	註冊地	業務性質	註冊資本 (人民幣萬元) (除另注外)	持股比例		取得方式
						直接	間接	
威海港發展	有限責任公司	中國青島	中國青島	裝卸、堆存、 物流	10,035	51%	-	同一控制下企業合併
青威集裝箱(i)	有限責任公司	中國青島	中國青島	裝卸搬運 和倉儲業	14,000	49%	51%	同一控制下企業合併
中國威海外輪代理有限公司(「外輪代理」)	有限責任公司	中國威海	中國威海	船舶代理	500	-	55%	同一控制下企業合併
威海中理外輪理貨有限公司(「威海外輪理貨」)	有限責任公司	中國威海	中國威海	理貨	130	-	84%	同一控制下企業合併
威海港豐船舶代理有限公司(「港豐船代」)	有限責任公司	中國威海	中國威海	船舶代理	50	-	100%	同一控制下企業合併
威海世昌物流有限公司(「世昌物流」)	有限責任公司	中國威海	中國威海	運輸	2,000	-	100%	同一控制下企業合併
物流園發展	有限責任公司	中國威海	中國威海	物流倉儲	10,000	-	100%	同一控制下企業合併
山東威海港國際貿易有限公司(「威海港國貿」)	有限責任公司	中國威海	中國威海	物流倉儲	500	-	100%	同一控制下企業合併
集裝箱發展	有限責任公司	中國青島	中國青島	集裝箱貨物 運輸代理	3,000	100%	-	設立或投資

財務報表附註

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 在其他主體中的權益(續)

(1) 在子公司中的權益(續)

(a) 企業集團的構成(續)

- (i) 於2014年5月23日，本公司通過增資擴股方式取得摩科瑞物流51%的股權，從而將摩科瑞物流作為子公司納入合併範圍，由於少數股東未出資完全，本公司按照實際出資比例62%享有權益。於2018年，摩科瑞物流修改公司章程，本公司按照新章程約定，持股比例62%。摩科瑞物流相關經營活動的決策由董事會作出，董事會決議至少應經由出席董事會會議的過半數董事同意才能通過，摩科瑞物流董事會成員共5名，本公司有權派出3名董事，故本公司擁有的表決權比例為60%。

於2014年10月30日，本公司通過增資擴股方式取得摩科瑞倉儲65%的股權，從而將摩科瑞倉儲作為子公司納入合併範圍。截至2022年6月30日，本公司及少數股東均未完成對摩科瑞倉儲的出資，本公司按照實際出資比例71%享有權益。摩科瑞倉儲相關經營活動的決策由董事會作出，董事會決議至少應經由出席董事會會議的過半數董事同意才能通過，摩科瑞倉儲董事會成員共5名，本公司有權派出3名董事，故本公司擁有的表決權比例為60%。

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

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

六 在其他主體中的權益(續)

(1) 在子公司中的權益(續)

(a) 企業集團的構成(續)

(i) (續)

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

於2019年12月，液體化工碼頭吸收少數股東投資，本公司對液體化工碼頭的實際持股比例由100%變更為51%，液體化工碼頭相關經營活動的決策由董事會作出，董事會決議至少應經由出席董事會會議的過半數董事同意才能通過，液體化工碼頭董事會成員共5名，本公司有權派出3名董事，故本公司仍對液體化工碼頭擁有控制且擁有的表決權比例為60%。

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

於2022年5月，本公司通過同一控制下企業合併併入威海港發展及其子公司，並通過收購威海港發展間接控制原合營公司威海青威，本公司對威海青威的實際持股比例由49%變更為75%。自變更日，威海青威由本公司之合營公司轉為子公司。

截至2022年6月30日止六個月期間，本公司之子公司均為非上市企業，未發行股票或債券。

財務報表附註

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 在其他主體中的權益(續)

(1) 在子公司中的權益(續)

(b) 存在重要少數股東權益的子公司

子公司名稱	少數股東 持股比例	截至2022年	截至2022年	2022年6月30日 少數股東權益 (未經審計)
		6月30日止六個月 期間歸屬於 少數股東的損益 (未經審計)	6月30日止六個月 期間向少數股東 分派股利(ii) (未經審計)	
青港財務公司	30%	55,619,106	-	613,291,742
聯化管道(i)	49%	213,218,279	-	1,429,886,169
威海港發展(ii)	49%	13,760,772	-	618,731,608

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

(ii) 威海港發展主要財務信息由威海港發展及其子公司外輪代理、威海港外輪理貨、港豐代理、世昌物流、威海港物流園組成。

上述重要非全資子公司的主要財務信息列示如下：

	2022年6月30日(未經審計)		
	青港財務公司	聯化管道	威海港發展
流動資產	12,550,390,116	1,861,153,958	407,267,717
非流動資產	5,330,771,292	2,810,912,610	1,817,630,925
資產合計	<u>17,881,161,408</u>	<u>4,672,066,568</u>	<u>2,224,898,642</u>
流動負債	(15,787,819,025)	(1,062,766,718)	(782,879,338)
非流動負債	(49,036,575)	(823,440,000)	(184,995,968)
負債合計	<u>(15,836,855,600)</u>	<u>(1,886,206,718)</u>	<u>(967,875,306)</u>

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 在其他主體中的權益(續)

(1) 在子公司中的權益(續)

(b) 存在重要少數股東權益的子公司(續)

	2021年12月31日		
	青港財務公司	聯化管道	威海港發展
流動資產	13,057,875,457	1,393,023,934	415,877,198
非流動資產	5,115,471,409	2,957,219,853	1,827,324,819
資產合計	<u>18,173,346,866</u>	<u>4,350,243,787</u>	<u>2,243,202,017</u>
流動負債	(16,284,253,596)	(567,659,415)	(613,708,018)
非流動負債	(41,733,632)	(1,438,970,000)	(400,416,914)
負債合計	<u>(16,325,987,228)</u>	<u>(2,006,629,415)</u>	<u>(1,014,124,932)</u>

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)

	青港財務公司	聯化管道	威海港發展
營業收入	251,985,895	878,059,857	278,716,751
淨利潤	185,397,019	431,583,567	27,807,341
綜合收益總額	196,946,169	431,583,567	24,737,341
經營活動現金流量	<u>3,839,994</u>	<u>480,728,878</u>	<u>385,635,624</u>

截至2021年6月30日止六個月期間(未經審計)

	青港財務公司	山東港聯化	威海港發展
營業收入	262,702,931	868,722,856	369,350,755
淨利潤	167,590,125	458,799,131	19,435,263
綜合收益總額	164,111,485	458,799,131	19,435,263
經營活動現金流量	<u>(1,034,994,782)</u>	<u>314,279,212</u>	<u>60,954,337</u>

財務報表附註

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 在其他主體中的權益(續)

(2) 在合營企業和聯營企業中的權益

(a) 重要合營企業的基本信息

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

本集團對上述股權投資均採用權益法核算。

(b) 重要合營企業的主要財務信息：

	2022年6月30日(未經審計)		2021年12月31日	
	青島實華	QQCT	青島實華	QQCT
流動資產	1,010,659,282	2,290,063,766	1,421,031,673	1,861,272,476
其中：現金	709,468,278	2,065,646,595	1,366,801,683	1,674,304,319
非流動資產	2,269,134,939	11,873,450,519	2,325,956,982	11,921,851,714
資產合計	<u>3,279,794,221</u>	<u>14,163,514,285</u>	<u>3,746,988,655</u>	<u>13,783,124,190</u>
流動負債	(279,315,682)	(2,462,324,603)	(1,030,429,908)	(2,182,636,655)
非流動負債	(5,170,000)	(2,437,789,149)	(5,170,000)	(3,284,009,671)
負債合計	<u>(284,485,682)</u>	<u>(4,900,113,752)</u>	<u>(1,035,599,908)</u>	<u>(5,466,646,326)</u>
少數股東權益	-	242,293,353	-	228,069,887
歸屬於母公司的股東權益	<u>2,995,308,539</u>	<u>9,021,107,180</u>	<u>2,711,388,747</u>	<u>8,088,407,977</u>

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 在其他主體中的權益(續)

(2) 在合營企業和聯營企業中的權益(續)

(b) 重要合營企業的主要財務信息(續)：

考慮取得投資時可辨認資產和負債的公允價值影響後(i)：

	2022年6月30日(未經審計)		2021年12月31日	
	青島實華	QQCT	青島實華	QQCT
流動資產	1,010,659,282	2,290,063,766	1,421,031,673	1,861,272,476
其中：現金	709,468,278	2,065,646,595	1,366,801,683	1,674,304,319
非流動資產	2,269,134,939	12,262,112,553	2,325,956,982	12,356,728,697
資產合計	3,279,794,221	14,552,176,319	3,746,988,655	14,218,001,173
流動負債	(279,315,682)	(2,462,324,604)	(1,030,429,908)	(2,182,636,655)
非流動負債	(5,170,000)	(2,534,954,657)	(5,170,000)	(3,392,728,917)
負債合計	(284,485,682)	(4,997,279,261)	(1,035,599,908)	(5,575,365,572)
少數股東權益	-	248,883,391	-	234,313,081
歸屬於母公司的股東權益	2,995,308,539	9,306,013,667	2,711,388,747	8,408,322,520
按持股比例計算的 淨資產份額(i)	1,497,654,270	4,657,745,959	1,355,694,374	4,189,070,977
調整事項				
— 商譽	-	1,672,785,426	-	1,672,785,426
— 內部交易未實現利潤	(58,272,079)	(87,645,436)	(60,676,673)	(87,539,330)
對合營企業投資的賬面價值	1,439,382,191	6,242,885,949	1,295,017,701	5,774,317,073

財務報表附註

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 在其他主體中的權益(續)

(2) 在合營企業和聯營企業中的權益(續)

(b) 重要合營企業的主要財務信息(續)：

	截至2022年6月30日止 六個月期間(未經審計)		截至2021年6月30日止 六個月期間(未經審計)	
	青島實華	QQCT	青島實華	QQCT
營業收入	752,890,954	2,456,003,795	781,637,132	2,119,238,712
財務費用	4,823,673	(57,512,577)	8,303,894	(74,689,038)
所得稅費用	(88,628,159)	(256,858,514)	(131,640,565)	(285,481,682)
淨利潤	282,298,576	940,687,138	361,459,395	836,475,549
歸屬於母公司的淨利潤	282,298,576	926,592,753	361,459,395	829,585,128
其他綜合收益	-	-	-	-
綜合收益總額	282,298,576	926,592,753	361,459,395	829,585,128

考慮取得投資時可辨認資產和負債的公允價值影響後(i)：

	截至2022年6月30日止 六個月期間(未經審計)		截至2021年6月30日止 六個月期間(未經審計)	
	青島實華	QQCT	青島實華	QQCT
淨利潤	282,298,576	906,025,925	361,459,395	798,910,192
歸屬於母公司的淨利潤	282,298,576	891,931,540	361,459,395	792,019,771
其他綜合收益	-	-	-	-
綜合收益總額	282,298,576	891,931,540	361,459,395	792,019,771

本集團收到的來自合營
企業的股利

- - - -

(i) 本集團以合營企業合併財務報表中歸屬於母公司的金額為基礎，按持股比例計算應享有的淨資產份額。合營企業合併財務報表中的金額考慮了取得投資時合營企業可辨認資產和負債的公允價值以及統一會計政策的影響。本集團與合營企業之間交易所涉及的資產均不構成業務。

(c) 聯營企業對本集團而言不屬重大。

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 在其他主體中的權益(續)

(2) 在合營企業和聯營企業中的權益(續)

(d) 不重要合營企業和聯營企業的匯總信息

	截至2022年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)	截至2021年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)
合營企業：		
投資賬面價值合計	1,811,577,629	1,999,162,466
下列各項按持股比例計算的合計數		
淨利潤(i)	29,057,116	27,791,511
其他綜合收益(i)	-	-
綜合收益總額	<u>29,057,116</u>	<u>27,791,511</u>
聯營企業：		
投資賬面價值合計	1,021,364,863	769,053,041
下列各項按持股比例計算的合計數		
淨利潤(i)	7,934,474	12,624,700
其他綜合收益(i)	-	-
綜合收益總額	<u>7,934,474</u>	<u>12,624,700</u>

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

財務報表附註

截至2022年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

七 分部信息

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

本集團有六個報告分部，分別為：

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

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

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

截至2022年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

七 分部信息(續)

(1) 截至2022年6月30日止六個月期間及2022年6月30日分部信息列示如下(未經審計):

	金屬礦石、 煤炭及其他						未分配金額	分部間抵銷	合計
	集裝箱處理 及配套服務	貨物處理以及 配套服務	液體散貨處理 及配套服務	物流及港口 增值服務	港口配套服務	金融服務			
對外交易收入	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
分部間交易收入	31,254,495	40,033,277	36,777	5,331,211	453,750,549	78,154,539	-	(608,560,848)	-
營業成本	(162,541,239)	(1,600,206,879)	(643,259,693)	(3,416,775,376)	(958,732,696)	(35,872,667)	-	-	(6,817,388,550)
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
利息費用	(12,172,439)	(38,909,324)	(83,587,110)	(28,515,349)	(12,881,156)	-	(3,242,984)	136,573,380	(42,734,982)
對聯營和合營企業的									
投資收益	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
其他投資收益	-	-	-	-	(1,070,212)	26,125,555	72,145,413	(59,984,413)	37,216,343
資產減值損失	-	-	-	-	(6,104,068)	-	-	-	(6,104,068)
信用減值損失	(26,532)	5,992,193	(21,316,345)	(27,115,328)	(16,885,270)	26,357,893	-	-	(32,993,389)
使用權資產折舊費	-	-	-	(36,768,507)	(18,225,845)	-	-	-	(54,994,352)
折舊費和攤銷費	(26,473,145)	(156,019,229)	(197,610,821)	(63,873,854)	(114,431,855)	(990,132)	(19,282,329)	-	(578,681,365)
利潤總額	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
所得稅費用	(64,059,790)	(9,446,603)	(244,633,904)	(143,486,915)	(7,613,472)	(61,978,895)	(185,614,710)	-	(716,834,289)
淨利潤	<u>737,655,656</u>	<u>263,209,502</u>	<u>998,448,201</u>	<u>610,247,305</u>	<u>204,039,115</u>	<u>164,221,860</u>	<u>(223,188,385)</u>	<u>(42,649,577)</u>	<u>2,711,983,677</u>
資產總額	<u>10,414,124,074</u>	<u>10,439,165,022</u>	<u>15,222,240,771</u>	<u>7,763,389,232</u>	<u>8,066,417,428</u>	<u>18,146,793,803</u>	<u>10,713,469,197</u>	<u>(17,107,892,726)</u>	<u>63,657,706,801</u>
負債總額	<u>1,000,484,406</u>	<u>6,209,218,567</u>	<u>5,006,573,549</u>	<u>3,963,559,708</u>	<u>6,971,421,075</u>	<u>15,827,465,221</u>	<u>1,992,298,554</u>	<u>(17,228,121,377)</u>	<u>23,742,899,703</u>
折舊費用和攤銷費用									
以外的其他非現金									
費用	<u>680,000</u>	<u>20,010,000</u>	<u>810,000</u>	<u>6,850,000</u>	<u>10,980,000</u>	<u>10,000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>39,340,000</u>
對聯營企業和合營									
企業的長期股權投資	<u>6,332,910,259</u>	<u>1,189,978,935</u>	<u>1,759,406,880</u>	<u>509,282,781</u>	<u>283,529,969</u>	<u>135,145,305</u>	<u>304,956,503</u>	<u>-</u>	<u>10,515,210,632</u>
非流動資產增加額(i)	<u>611,421</u>	<u>395,366,896</u>	<u>760,603,946</u>	<u>111,031,086</u>	<u>450,961,191</u>	<u>18,868</u>	<u>3,355,571</u>	<u>(26,071,445)</u>	<u>1,695,877,534</u>

(i) 非流動資產不包括金融資產、長期股權投資和遞延所得稅資產。

財務報表附註

截至2022年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

七 分部信息(續)

(2) 截至2021年6月30日止六個月期間及2021年12月31日分部信息列示如下(未經審計)(經重述)：

(a) 截至2021年6月30日止六個月期間分部信息

	金屬礦石、 煤炭及其他		液體散貨處理 及配套服務	物流及港口		金融服務	未分配金額	分部間抵銷	合計
	集裝箱處理 及配套服務	貨物處理以及 配套服務		增值服務	港口配套服務				
對外交易收入	261,453,142	2,024,630,551	1,663,445,312	3,216,115,082	1,220,052,559	183,654,293	-	-	8,569,350,939
分部間交易收入	10,351,955	45,431,084	66,112	91,812,673	681,953,503	89,098,749	-	(918,714,076)	-
營業成本	(103,240,714)	(1,466,049,060)	(541,788,705)	(2,468,729,125)	(878,890,136)	(37,274,072)	-	-	(5,495,971,812)
利息收入	79,820	1,475,313	8,170,733	7,163,460	1,745,751	-	23,379,977	(39,850,245)	2,164,809
利息費用	(16,438,743)	(43,123,725)	(86,768,730)	(15,229,450)	(17,935,240)	-	(20,479,829)	144,835,804	(55,139,913)
對聯營和合營企業的投資收益	423,395,617	(10,713,906)	181,380,508	31,620,343	474,513	6,498,792	-	7,332,991	639,988,858
其他投資收益	-	(1,070,315)	-	-	(634,586)	64,448,262	68,213,359	(60,615,850)	70,340,870
資產減值損失	-	-	-	-	(11,087,572)	-	-	-	(11,087,572)
信用減值損失	2,127,245	1,017,594	(34,003,641)	(10,735,111)	(893,449)	6,620,596	-	-	(35,866,766)
使用權資產折舊費	-	-	(2,460,244)	(35,544,063)	-	-	-	-	(38,004,307)
折舊費和攤銷費	(21,179,960)	(135,190,683)	(189,625,212)	(80,551,590)	(92,152,683)	(821,268)	(19,282,329)	-	(538,803,725)
利潤總額	539,967,407	364,897,156	1,171,012,557	671,841,343	236,998,708	271,023,971	(19,094,002)	(37,864,097)	3,198,783,043
所得稅費用	(3,576,315)	(2,639,376)	(224,021,005)	(125,506,058)	(9,905,231)	(58,403,553)	(223,133,651)	-	(647,185,189)
淨利潤	<u>536,391,092</u>	<u>362,257,780</u>	<u>946,991,552</u>	<u>546,335,285</u>	<u>227,093,477</u>	<u>212,620,418</u>	<u>(242,227,653)</u>	<u>(37,864,097)</u>	<u>2,551,597,854</u>
折舊費用和攤銷費用以外的 其他非現金費用	<u>760,000</u>	<u>20,030,000</u>	<u>820,000</u>	<u>7,720,000</u>	<u>12,880,000</u>	<u>20,000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>42,230,000</u>
非流動資產增加額(i)	<u>6,315,505</u>	<u>513,054,087</u>	<u>616,990,072</u>	<u>14,712,490</u>	<u>222,800,228</u>	<u>-</u>	<u>2,997,444</u>	<u>29,346</u>	<u>1,376,899,172</u>

(i) 非流動資產不包括金融資產、長期股權投資和遞延所得稅資產。

(b) 2021年12月31日分部信息

	金屬礦石、 煤炭及其他		液體散貨處理 及配套服務	物流及港口		金融服務	未分配金額	分部間抵銷	合計
	集裝箱處理 及配套服務	貨物處理以及 配套服務		增值服務	港口配套服務				
資產總額	<u>9,349,208,672</u>	<u>9,614,727,773</u>	<u>13,542,397,329</u>	<u>7,555,242,502</u>	<u>6,874,390,380</u>	<u>18,403,668,649</u>	<u>11,942,890,445</u>	<u>(15,062,941,146)</u>	<u>62,219,584,604</u>
負債總額	<u>769,209,929</u>	<u>3,676,414,300</u>	<u>4,585,496,493</u>	<u>4,513,449,177</u>	<u>5,408,335,075</u>	<u>16,325,987,228</u>	<u>1,899,361,607</u>	<u>(14,975,803,710)</u>	<u>22,202,450,099</u>
對聯營企業和合營企業的 長期股權投資	<u>6,034,866,684</u>	<u>1,025,142,759</u>	<u>1,604,598,547</u>	<u>449,533,091</u>	<u>275,653,742</u>	<u>127,442,082</u>	<u>330,377,094</u>	<u>-</u>	<u>9,847,613,999</u>

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

七 分部信息(續)

(2) 截至2021年6月30日止六個月期間及2021年12月31日分部信息列示如下(未經審計)(經重述)(續)：

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

	截至2022年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)	截至2021年 6月30日止 六個月期間 (未經審計) (經重述)
營業收入—		
分部信息中對外交易收入	10,120,171,174	8,569,350,939
青港財務公司對外利息收入重分類(i)	<u>(173,831,356)</u>	<u>(183,654,293)</u>
合併營業收入(附註四(42))	<u>9,946,339,818</u>	<u>8,385,696,646</u>
利息收入—		
分部信息中利息收入	11,871,214	2,164,809
青港財務公司對外利息收入重分類(i)	<u>173,831,356</u>	<u>183,654,293</u>
合併利息收入(附註四(45))	<u>185,702,570</u>	<u>185,819,102</u>
營業成本—		
分部信息中的營業成本	6,817,388,550	5,495,971,812
青港財務公司對外利息支出重分類(ii)	<u>(35,872,667)</u>	<u>(37,274,072)</u>
合併營業成本(附註四(42))	<u>6,781,515,883</u>	<u>5,458,697,740</u>
利息支出—		
分部信息中利息支出	42,734,982	55,139,913
青港財務公司對外利息支出重分類(ii)	<u>35,872,667</u>	<u>37,274,072</u>
合併利息支出(附註四(45))	<u>78,607,649</u>	<u>92,413,985</u>

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

(ii) 分部信息中營業成本包含青港財務公司對外利息支出，該利息支出在合併報表中計入財務費用—利息支出。

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

財務報表附註

截至2022年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易

(1) 母公司情況

(a) 母公司基本情况

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

如附註一所述，截至2022年6月30日，本公司的最終控制方為山東省國資委。

(b) 母公司註冊資本及其變化

	2021年 12月31日	本期增加	本期減少	2022年 6月30日
青島港集團	<u>1,860,000,000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,860,000,000</u>

(c) 母公司對本公司的持股比例和表決權比例

	2022年6月30日		2021年12月31日	
	持股比例	表決權比例	持股比例	表決權比例
青島港集團	<u>55.77%</u>	<u>55.77%</u>	<u>55.77%</u>	<u>55.77%</u>

(2) 子公司情況

子公司的基本情况及相關信息見附註六。

八 關聯方關係及其交易 (續)

(3) 合營企業和聯營企業情況

除附註六中已披露的重要合營和聯營企業的情況外，與本集團發生關聯交易的其他合營企業和聯營企業的情況如下：

公司名稱	與本集團的關係
西聯	合營企業
長榮集裝箱	合營企業
東港集裝箱	合營企業
海灣液體化工	合營企業
港海物流	合營企業
神州行貨代	合營企業
中海船代	合營企業
聯合船代	合營企業
華能青島	合營企業
董家口萬邦物流	合營企業
QDOT	合營企業
臨沂高速	合營企業
董家口中外運物流	合營企業
港聯榮物流	合營企業
海路國際	合營企業
中石油倉儲	合營企業
港聯海物流	合營企業
青銀租賃	聯營企業
海外發展青島	聯營企業
山東港口能源	聯營企業
大宗商品	聯營企業
青島港工	聯營企業
港工設計院	聯營企業
科技公司	聯營企業
山港陸海國際物流	聯營企業
海聯集裝箱	聯營企業
港寶供應鏈	聯營企業

財務報表附註

截至2022年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(4) 其他關聯方情況

公司名稱	與本集團的關係
青島阜外心血管病醫院有限公司(「阜外醫院」)	同受母公司控制
青島港國際融資租賃有限公司(「青港租賃公司」)	同受母公司控制
青島港口投資建設(集團)有限責任公司(「港投集團」)	同受母公司控制
青島港投地產有限公司(「港投地產」)	同受母公司控制
青島港灣職業技術學院(「港灣職業學院」)	同受母公司控制
青島港引航站有限公司(「青島港引航站」)	同受母公司控制
青島港資產管理有限公司(「資產管理公司」)	同受母公司控制
青島國際郵輪港開發建設有限公司(「國際郵輪港開發建設」)	同受母公司控制
青島國際郵輪有限公司(「國際郵輪」)	同受母公司控制
青島宏宇餐飲有限公司(「宏宇大酒店」)	同受母公司控制
青島青港國際旅行社有限責任公司(「青港旅行社」)	同受母公司控制
永利保險	同受母公司控制
青港(深圳)商業保理有限公司青島分公司(「青港商業保理」)	同受母公司控制
日照大宗商品供應鏈管理有限公司(「日照大宗商品供應鏈」)	同受母公司控制
日照港集團上海融資租賃有限公司(「日照港融資租賃」)	同受母公司控制
日照港集團上海商業保理有限公司(「日照港商業保理」)	同受母公司控制
山東大宗商品交易中心有限公司(「山東大宗商品」)	同受母公司控制
山東港口保險經紀有限公司(「保險經紀」)	同受母公司控制
山東港口國際供應鏈管理有限公司(「山東港口國際供應鏈」)	同受母公司控制
山東港口金融控股有限公司(「山港金控」)	同受母公司控制
山東港口青港實華能源發展有限公司(「青港實華」)	同受母公司控制
山東港口商業保理有限公司(「商業保理」)	同受母公司控制
山東港口小額貸款有限公司(「小額貸款」)	同受母公司控制

截至2022年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(4) 其他關聯方情況(續)

公司名稱	與本集團的關係
山東港信期貨有限公司(「山東港信期貨」)	同受母公司控制
山東港口威海港有限公司(「威海港集團」)	同受母公司控制
山東威海港國際物流有限公司(「威海港國際物流」)	同受母公司控制
威海港盛船務有限公司(「威海港盛輪駁」)	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
威海金豐貨運代理有限公司(「威海金豐貨代」)	同受母公司控制
威海世昌酒業有限公司(「威海世昌酒業」)	同受母公司控制
威海威港物業管理有限公司(「威港物業」)	同受母公司控制
威海裕豐能源有限公司(「威海裕豐能源」)	同受母公司控制
威海中大航運有限公司(「威海中大航運」)	同受母公司控制
北京中港錦源融資租賃有限公司(「中港錦源」)	同受母公司控制
青島港融資擔保有限公司(「融資擔保」)	同受母公司控制
山東港口基金管理有限公司(「基金管理」)	同受母公司控制
威港客運	同受母公司控制
威海鼎信建築工程有限公司(「威海鼎信建築」)	同受母公司控制
威海港聯物流有限公司	同受母公司控制
威海膠東國際集裝箱海運有限公司(「膠東國際集裝箱海運」)	同受母公司控制
山東港口集團船舶服務有限公司(「山港船舶服務」)	同受母公司控制
煙台港融商業保理有限公司(「煙台港融商業保理」)	同受母公司控制
山東港雲數字科技有限公司(「山港雲數字科技」)	同受母公司控制
北方油氣(山東)產業發展有限公司(「北方油氣」)	同受母公司控制
山東港口基金管理有限公司	同受母公司控制
青島郵輪母港開發建設有限公司	母公司之聯營公司
青島董家口鐵路有限公司(「董家口鐵路」)	母公司之聯營公司
青島郵輪母港中免免稅品有限公司	母公司之聯營公司

財務報表附註

截至2022年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(4) 其他關聯方情況(續)

公司名稱

與本集團的關係

青島環海灣開發建設有限公司(「環海灣開發建設」)

母公司之聯營公司

QQCTU

QQCTN之合營企業，且與本公司存在
相同關鍵管理人員

QQCTUA

QQCTU之合營企業，且與本公司存在
相同關鍵管理人員

QQCTN

QQCT之子公司

深圳中聯國際船務代理有限公司(「深圳中聯國際船務代理」)

本集團聯營公司之子公司

山東省港口集團

青島港集團之股東

濱州港務集團有限責任公司(「濱州港務」)

山東省港口集團之子公司

日照港股份有限公司(「日照港股份」)

山東省港口集團之子公司

日照港華豐倉儲有限公司

山東省港口集團之子公司

日照港集發遠達國際物流有限公司

山東省港口集團之子公司

日照港陸達建設有限公司

山東省港口集團之子公司

日照港裕廊股份有限公司

山東省港口集團之子公司

日照海通班輪有限公司

山東省港口集團之子公司

日照金橋節能科技有限公司

山東省港口集團之子公司

日照市新嵐木材檢驗有限公司

山東省港口集團之子公司

山東港口國際貿易集團有限公司(「山港國貿」)

山東省港口集團之子公司

山東港口航運集團煙台集裝箱海運有限公司

山東省港口集團之子公司

山東港口陸海國際物流渤海灣有限公司(「陸海物流渤海灣」)

山東省港口集團之子公司

山東港口陸海國際物流集團有限公司(「陸海國際物流」)

山東省港口集團之子公司

山東港口陸海國際物流聊城有限公司(「山港陸海聊城」)

山東省港口集團之子公司

山東港灣建設集團有限公司(「山東港灣建設」)

山東省港口集團之子公司

山東陸海重工有限公司(「陸海重工」)

山東省港口集團之子公司

山東中交航務工程有限公司(「山東中交航務」)

山東省港口集團之子公司

煙台港股份有限公司(「煙台港股份」)

山東省港口集團之子公司

煙台港集團蓬萊港有限公司(「蓬萊港」)

山東省港口集團之子公司

北京魯港控股發展集團有限公司

山東省港口集團之子公司

濱州港服務有限公司

山東省港口集團之子公司

截至2022年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(4) 其他關聯方情況(續)

公司名稱	與本集團的關係
東營廣利港碼頭建設有限責任公司	山東省港口集團之子公司
東營翎航港務有限公司	山東省港口集團之子公司
黃河三角洲建設工程有限公司	山東省港口集團之子公司
龍口港集團有限公司(「龍口港集團」)	山東省港口集團之子公司
龍口興港實業有限公司	山東省港口集團之子公司
青島山港文化產業有限公司	山東省港口集團之子公司
青島心同山港文化體育產業有限公司	山東省港口集團之子公司
日照保稅物流中心有限公司	山東省港口集團之子公司
日照港富華國際碼頭管理有限公司	山東省港口集團之子公司
日照港集團財務有限公司	山東省港口集團之子公司
日照港集團有限公司碧波大酒店	山東省港口集團之子公司
日照港集裝箱發展有限公司	山東省港口集團之子公司
日照港建設監理有限公司	山東省港口集團之子公司
日照港油品碼頭有限公司	山東省港口集團之子公司
日照海港裝卸有限公司	山東省港口集團之子公司
山東濱港油品碼頭有限公司	山東省港口集團之子公司
山東濱州港海港船舶代理有限公司	山東省港口集團之子公司
山東渤海灣港口集團有限公司	山東省港口集團之子公司
山東渤海灣海欣港務有限公司	山東省港口集團之子公司
山東港口產城融合發展集團有限公司(「山港產城融合發展」)	山東省港口集團之子公司
山東港口產城融合發展渤海灣有限公司	山東省港口集團之子公司
山東港口產城融合發展煙台有限公司	山東省港口集團之子公司
山東港口國際貿易集團青島有限公司(「山港國貿青島公司」)	山東省港口集團之子公司
山東港口國際貿易集團日照有限公司(「山港國貿日照公司」)	山東省港口集團之子公司
山東港口國際貿易集團煙台有限公司	山東省港口集團之子公司
山東港口海外發展集團煙台有限公司	山東省港口集團之子公司
山東港口海外發展集團有限公司	山東省港口集團之子公司
山東港口航運集團有限公司(「山港航運集團」)	山東省港口集團之子公司
山東港口科技集團日照有限公司	山東省港口集團之子公司
山東港口科技集團煙台有限公司	山東省港口集團之子公司
山東港口科技集團有限公司	山東省港口集團之子公司
山東港口陸海國際物流日照有限公司	山東省港口集團之子公司
山東港口郵輪文旅集團有限公司	山東省港口集團之子公司
山東港口職業教育集團有限公司	山東省港口集團之子公司
山東港口裝備集團有限公司(「山港裝備集團」)	山東省港口集團之子公司

財務報表附註

截至2022年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(4) 其他關聯方情況(續)

公司名稱	與本集團的關係
山東港通工程管理諮詢有限公司	山東省港口集團之子公司
山東聯合能源管道輸送有限公司	山東省港口集團之子公司
山東陸海聯動基金管理有限公司	山東省港口集團之子公司
山東省船員培訓中心有限公司	山東省港口集團之子公司
山東省港口集團東營港有限公司	山東省港口集團之子公司
山東省港口集團濰坊港有限公司(「山東港口濰坊港」)	山東省港口集團之子公司
山港陸海國際物流(海南)有限公司	山東省港口集團之子公司
山港陸海國際物流(新疆)有限公司(「山港陸海新疆」)	山東省港口集團之子公司
山東省通港物流有限公司	山東省港口集團之子公司
壽光港有限公司(「壽光港」)	山東省港口集團之子公司
煙台港供應鏈物流有限公司	山東省港口集團之子公司
煙台港滾裝物流有限公司	山東省港口集團之子公司
煙台港集團萊州港有限公司(「煙台港萊州港」)	山東省港口集團之子公司
煙台港集團舟山海運有限公司	山東省港口集團之子公司
煙台港技能培訓中心	山東省港口集團之子公司
煙台海港國際船舶代理有限公司	山東省港口集團之子公司
煙台中理外輪理貨有限公司	山東省港口集團之子公司
中國煙台外輪代理有限公司	山東省港口集團之子公司
山東港口陽光慧采服務有限公司(「山港陽光慧采」)	山東省港口集團之子公司
山港航運通寶(青島)集裝箱運輸有限公司(「通寶航運」)	山東省港口集團之子公司
山港陸海(濟南)酒店管理有限公司	山東省港口集團之子公司
山港陸海國際物流(鄭州)有限公司	山東省港口集團之子公司
山港陸海國際物流(蘭州)有限公司	山東省港口集團之子公司
山東港口碧關能源貿易有限公司	山東省港口集團之子公司
山東港航能源貿易有限公司	山東省港口集團之子公司
日照港鳳凰灣開發建設有限公司	山東省港口集團之子公司
日照金港物業服務有限公司	山東省港口集團之子公司
山東港口國際貿易集團日照有限公司(「山港國貿日照公司」)	山東省港口集團之子公司
萊州市海潤港口經營有限公司	山東省港口集團之子公司
龍口濱港液體化工碼頭有限公司	山東省港口集團之子公司
龍口港船舶燃料供應有限公司	山東省港口集團之子公司
龍口港海裕能源物流有限公司	山東省港口集團之子公司
龍口港集團鐵路有限公司	山東省港口集團之子公司
龍口港隆裝卸有限公司	山東省港口集團之子公司
龍口港外輪代理有限公司	山東省港口集團之子公司
龍口海達物流有限公司	山東省港口集團之子公司

截至2022年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(4) 其他關聯方情況(續)

公司名稱	與本集團的關係
龍口海納倉儲有限公司	山東省港口集團之子公司
龍口陽鴻海達物流有限公司	山東省港口集團之子公司
龍口中理外輪理貨有限公司	山東省港口集團之子公司
蓬萊港客運碼頭有限公司	山東省港口集團之子公司
日照港船機工業有限公司	山東省港口集團之子公司
日照港股份嵐山港務有限公司(「日照港嵐山港務」)	山東省港口集團之子公司
日照港集團嵐山港務有限公司	山東省港口集團之子公司
日照港山鋼碼頭有限公司	山東省港口集團之子公司
日照中理檢驗檢測認證有限公司	山東省港口集團之子公司
山東港口工程高級技工學校有限公司	山東省港口集團之子公司
山東港口日照港集團有限公司(「日照港集團」)	山東省港口集團之子公司
山東港口實華海惠工貿有限公司	山東省港口集團之子公司
山東港口煙台港集團有限公司(「煙台港集團」)	山東省港口集團之子公司
煙台港集裝箱碼頭有限公司	山東省港口集團之子公司
煙台港輪駁有限公司	山東省港口集團之子公司
煙台港西港區發展有限公司	山東省港口集團之子公司
煙台港運營保障有限公司	山東省港口集團之子公司
煙台匯港裝卸有限公司	山東省港口集團之子公司
煙台同三輪渡碼頭有限公司	山東省港口集團之子公司
青島山港創意產業有限公司	山東省港口集團之子公司
日照保稅物流中心有限公司日照港保稅店	山東省港口集團之子公司
日照港碧波港口服務有限公司	山東省港口集團之子公司
日照港灣工程檢測有限公司	山東省港口集團之子公司
日照口岸信息技術有限公司	山東省港口集團之子公司
山東港口海外發展集團日照有限公司	山東省港口集團之子公司
日照臨港國際物流有限公司	山東省港口集團之子公司
日照港機工程有限公司(「日照港機工程」)	山東省港口集團之子公司
日照港達船舶重工有限公司(「港達船舶重工」)	山東省港口集團之子公司
山東省港口集團濱州港有限公司(「濱州港青港國際碼頭」) (曾用名：濱州港青港國際碼頭有限公司)	山東省港口集團之子公司
中國遠洋海運集團有限公司(「中遠海運集團」)(i)	對本集團具有重大影響的少數股東
中遠海運特種運輸股份有限公司(「中遠海運特種運輸」)	中遠海運集團控制的企業
中遠海運集裝箱運輸有限公司(「中遠海運集裝箱」)	中遠海運集團控制的企業

財務報表附註

截至2022年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(4) 其他關聯方情況(續)

公司名稱

與本集團的關係

中國日照外輪代理有限公司(「日照外輪代理」)	中遠海運集團控制的企業
中國外輪代理有限公司(「中國外輪代理」)	中遠海運集團控制的企業
中國青島外輪代理有限公司(「青島外輪代理」)	中遠海運集團控制的企業
八所中遠海運船務代理有限公司	中遠海運集團控制的企業
中國船舶燃料青島有限公司(「中船燃青島」)	中遠海運集團控制的企業
鑫三利集裝箱服務有限公司(「鑫三利集裝箱」)	中遠海運集團控制的企業
新鑫海航運有限公司(「新鑫海航運」)	中遠海運集團控制的企業
上海中遠威治罐箱物流有限公司(「中遠威治罐箱物流」)	中遠海運集團控制的企業
上海泛亞航運有限公司(「上海泛亞航運」)	中遠海運集團控制的企業
青島中遠海運集裝箱運輸有限公司(「青島中遠海運集裝箱」)	中遠海運集團控制的企業
青島中燃實業有限公司(「中燃實業」)	中遠海運集團控制的企業
青島遠洋大亞物流有限公司(「遠洋大亞」)	中遠海運集團控制的企業
連雲港遠洋流體裝卸設備有限公司(「連雲港遠洋流體」)	中遠海運集團控制的企業
東方海外貨櫃航運(中國)有限公司(「東方海外貨櫃」)	中遠海運集團控制的企業
東方海外物流(中國)有限公司	中遠海運集團控制的企業
廣州中遠海運集裝箱運輸有限公司	中遠海運集團控制的企業
江蘇中遠海運集裝箱運輸有限公司	中遠海運集團控制的企業
河南中遠海運集裝箱運輸有限公司	中遠海運集團控制的企業
河南中遠海運物流有限公司	中遠海運集團控制的企業
華南中遠海運集裝箱運輸有限公司	中遠海運集團控制的企業
青島港灣國際物流有限公司(「港灣物流」)	中遠海運集團控制的企業
青島遠洋大亞保稅物流有限公司	中遠海運集團控制的企業
青島遠洋鴻池物流有限公司	中遠海運集團控制的企業
青島中燃銀達油品有限公司	中遠海運集團控制的企業
青島中遠海運報關有限公司	中遠海運集團控制的企業
青島中遠海運工程物流有限公司	中遠海運集團控制的企業
青島中遠海運航空貨運代理有限公司	中遠海運集團控制的企業
青島中遠海運通導科技有限公司	中遠海運集團控制的企業
青島中遠海運物流供應鏈有限公司(「中遠海運物流供應鏈」)	中遠海運集團控制的企業
青島中遠海運物流有限公司(「中遠海運物流」)	中遠海運集團控制的企業
日照港聯合國際船舶代理有限公司	中遠海運集團控制的企業

截至2022年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(4) 其他關聯方情況(續)

公司名稱	與本集團的關係
日照港中遠海運物流有限公司	中遠海運集團控制的企業
日照中遠海運船務代理有限公司	中遠海運集團控制的企業
廈門中遠海運物流有限公司(「廈門中遠海運物流」)	中遠海運集團控制的企業
天津遠昌冷藏集裝箱服務有限公司	中遠海運集團控制的企業
天津遠海金風新能源有限公司(曾用名:天津中遠海運金風新能源有限公司)	中遠海運集團控制的企業
中國船舶燃料河北有限公司	中遠海運集團控制的企業
中遠海運船務代理有限公司	中遠海運集團控制的企業
中遠海運船員管理有限公司	中遠海運集團控制的企業
上海浦海航運有限公司	中遠海運集團控制的企業
中遠海運國際貿易有限公司	中遠海運集團控制的企業
中遠海運散貨運輸有限公司	中遠海運集團控制的企業
中遠海運客運有限公司	中遠海運集團控制的企業
西安中遠海運集裝箱運輸有限公司	中遠海運集團控制的企業
中國連雲港外輪代理有限公司	中遠海運集團控制的企業
中遠海運港口阿布扎比碼頭有限公司(「阿布扎比碼頭」)	中遠海運集團控制的企業
中遠航運(香港)投資發展有限公司	中遠海運集團控制的企業
上海中遠海運特種運輸有限公司	中遠海運集團控制的企業
日照中理外輪理貨有限公司	中遠海運集團控制的企業
(i) 中遠海運集團分別通過上海中海碼頭、青島遠洋、中海碼頭及中遠海運港口發展有限公司間接持有本公司21.27%股權，中遠海運集團對本公司具有重大影響。	

(5) 關聯交易

定價政策

本集團與關聯方的採購、銷售、提供或接受勞務等交易為根據一般業務過程中與對方協定的定價及結算條款進行。與關聯方的租金安排由雙方協商後確定。本公司之子公司青港財務公司向關聯方提供的貸款及從關聯方吸收存款的利率系在參照中國人民銀行同期基準利率或全國銀行間同業拆借中心公布的貸款市場報價利率的基礎上由雙方協商後確定。

財務報表附註

截至2022年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(5) 關聯交易(續)

(a) 購銷商品、提供和接受勞務

採購商品、接受勞務：

關聯方	關聯交易內容	截至2022年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)	截至2021年 6月30日止 六個月期間 (未經審計) (經重述)
青島港工	採購工程材料、接受工程、設計服務	493,589,998	-
青島實華	接受裝卸、物流等服務	220,190,537	218,496,251
青島中遠海運集裝箱	接受裝卸、物流等服務	69,971,166	34,482,583
西聯	接受裝卸、物流等服務	66,361,406	48,376,726
山東港灣建設	接受工程、設計服務	59,228,883	-
中船燃青島	採購燃油	57,841,512	63,758,767
山港陸海聊城	接受裝卸、物流等服務	52,594,053	6,242,606
陸海國際物流	接受裝卸、物流等服務	40,879,692	43,848,374
華能青島	接受裝卸、物流等服務	33,290,686	27,283,714
科技公司	接受軟件開發、信息運維服務	31,199,053	-
東方海外貨櫃	接受裝卸、物流等服務	27,370,831	12,611,473
董家口鐵路	接受裝卸、物流等服務	23,255,734	10,229,469
中國外輪代理	接受裝卸、物流等服務	15,939,951	-
青港實華	採購燃油	12,861,995	2,426,797
阜外醫院	接受醫療服務	11,516,538	4,210,354
陸海物流渤海灣	接受裝卸、物流等服務	9,541,852	-
QQCT	接受裝卸、物流等服務	8,852,547	3,781,567

截至2022年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(5) 關聯交易(續)

(a) 購銷商品、提供和接受勞務(續)

採購商品、接受勞務(續)：

關聯方	關聯交易內容	截至2022年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)	截至2021年 6月30日止 六個月期間 (未經審計) (經重述)
QQCTU	接受裝卸、物流等服務	7,815,690	8,417,740
山港陸海新疆	接受裝卸、物流等服務	7,139,118	-
QDOT	接受裝卸、物流等服務	6,557,435	6,555,002
山東港口能源	採購燃油	5,246,089	4,040,996
威港物業	接受物業服務	4,995,651	5,123,936
宏宇大酒店	接受餐飲服務	3,957,661	2,005,894
威海鼎信建築	接受工程、設計服務	3,863,106	7,517,277
聯合船代	接受裝卸、物流等服務	3,846,249	6,191,561
臨沂高速	接受裝卸、物流等服務	3,503,814	5,384,278
港投集團	採購工程材料、接受工程勞務等服務	757,353	14,988,999
青島外輪代理	接受裝卸、物流等服務	477,721	14,289,055
青島港集團	接受消防依託等服務	168,759	9,267,319
其他關聯方	接受裝卸、物流、培訓、旅遊、 保理等服務	35,819,448	31,245,179
		<u>1,318,634,528</u>	<u>590,775,917</u>

財務報表附註

截至2022年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(5) 關聯交易(續)

(a) 購銷商品、提供和接受勞務(續)

銷售商品、提供勞務：

關聯方	關聯交易內容	截至2022年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)	截至2021年 6月30日止 六個月期間 (未經審計) (經重述)
QQCT	提供運輸、裝卸、維修等勞務	209,420,231	75,706,396
陸海國際物流	提供運輸、裝卸、維修等勞務	188,661,686	133,057,858
青島實華	提供運輸、裝卸、維修等勞務	140,490,914	28,105,520
QQCTN	提供運輸、裝卸、維修等勞務	79,863,408	29,785,819
中國外輪代理	提供運輸、裝卸、維修等勞務	78,123,933	-
山港國貿	提供運輸、裝卸、維修等勞務	65,178,941	242,160
QDOT	提供運輸、裝卸、維修等勞務	59,797,487	53,928,386
QQCTU	提供運輸、裝卸、維修等勞務	51,658,171	24,908,874
陸海物流渤海灣	提供運輸、裝卸、維修等勞務	50,352,306	2,195
青島外輪代理	提供運輸、裝卸、維修等勞務	35,261,324	93,745,478

截至2022年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(5) 關聯交易(續)

(a) 購銷商品、提供和接受勞務(續)

銷售商品、提供勞務(續)：

關聯方	關聯交易內容	截至2022年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)	截至2021年 6月30日止 六個月期間 (未經審計) (經重述)
青島中遠海運集裝箱	提供運輸、裝卸、維修等勞務	32,666,775	15,023,860
神州行貨代	提供運輸、裝卸、維修等勞務	30,045,152	28,907,420
遠洋大亞	提供運輸、裝卸、維修等勞務	26,160,799	27,146,275
山港國貿日照公司	提供運輸、裝卸、維修等勞務	21,962,771	680,660
長榮集裝箱	提供運輸、裝卸、維修等勞務	17,548,953	16,099,177
山港航運集團	提供運輸、裝卸、維修等勞務	16,876,828	322,325
威海金豐貨代	提供運輸、裝卸、維修等勞務	14,855,120	15,779,293
青島港集團	提供運維、物業、通信等勞務	13,730,466	15,335,499
上海泛亞航運	提供運輸、裝卸、維修等勞務	13,697,133	6,232,760
QQCTUA	提供運輸、裝卸、維修等勞務	12,513,732	9,826,217
港海物流	提供運輸、裝卸、維修等勞務	12,120,461	7,463,293

財務報表附註

截至2022年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(5) 關聯交易(續)

(a) 購銷商品、提供和接受勞務(續)

銷售商品、提供勞務(續)：

關聯方	關聯交易內容	截至2022年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)	截至2021年 6月30日止 六個月期間 (未經審計) (經重述)
中遠海運集裝箱	提供運輸、裝卸、維修等勞務	12,098,379	11,865,983
東港集裝箱	提供運輸、裝卸、維修等勞務	11,716,117	6,049,248
廈門中遠海運物流	提供運輸、裝卸、維修等勞務	11,354,174	-
中遠海運物流	提供運輸、裝卸、維修等勞務	10,532,120	1,063,316
港聯海物流	提供運輸、裝卸、維修等勞務	9,496,515	7,738,697
港投集團	提供運維、物業、通信等勞務	8,928,096	7,057,838
膠東國際集裝箱海運	提供運輸、裝卸、維修等勞務	8,403,148	14,107,211
董家口鐵路	提供運輸、裝卸、維修等勞務	8,348,549	420,456
海外發展	提供運輸、裝卸、維修等勞務	7,885,289	9,985
港聯榮物流	提供運輸、裝卸、維修等勞務	7,462,702	4,880,432
中海船代	提供運輸、裝卸、維修等勞務	6,291,696	5,139,598

截至2022年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(5) 關聯交易(續)

(a) 購銷商品、提供和接受勞務(續)

銷售商品、提供勞務(續)：

關聯方	關聯交易內容	截至2022年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)	截至2021年 6月30日止 六個月期間 (未經審計) (經重述)
聯合船代	提供運維、物業、通信等勞務	5,378,824	4,833,913
西聯	提供運輸、裝卸、維修等勞務	4,915,046	3,226,744
華能青島	提供運輸、裝卸、維修等勞務	4,307,862	1,228,466
董家口萬邦物流	提供運輸、裝卸、維修等勞務	4,245,860	426,051
通寶航運	提供運輸、裝卸、維修等勞務	4,097,792	—
中遠海運物流供應鏈	提供運輸、裝卸、維修等勞務	3,940,320	—
山東港口國際供應鏈	提供運輸、裝卸、維修等勞務	3,900,297	3,332
山港陸海聊城	提供運輸、裝卸、維修等勞務	3,434,556	264,163
新鑫海航運	提供運輸、裝卸、維修等勞務	3,305,611	2,834,101

財務報表附註

截至2022年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(5) 關聯交易(續)

(a) 購銷商品、提供和接受勞務(續)

銷售商品、提供勞務(續)：

關聯方	關聯交易內容	截至2022年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)	截至2021年 6月30日止 六個月期間 (未經審計) (經重述)
中遠海運特種運輸	提供運輸、裝卸、維修等勞務	22,941	5,280,633
青島港引航站	提供運輸、裝卸、維修等勞務	-	10,692,091
其他關聯方	提供運輸、裝卸、運維等勞務	41,390,677	39,683,385
		1,352,443,162	709,105,108
山東港灣建設	提供建築勞務	11,423,393	-
青島港工	提供建築勞務	3,548,930	-
日照港股份	提供建築勞務	2,706,422	4,470,968
港投集團	提供建築勞務	1,764,602	5,317,044
山東中交航務	提供建築勞務	1,695,137	2,760,574
QQCT	提供建築勞務	1,548,445	5,053,966
環海灣開發建設	提供建築勞務	1,128,440	-
青島實華	提供建築勞務	423,853	5,008,332
青島港集團	提供建築勞務	114,009	34,807,591
QQCTN	提供建築勞務	-	30,399,213
西聯	提供建築勞務	-	6,353,919
港灣職業學院	提供建築勞務	-	1,099,419
山東港口濰坊港	提供建築勞務	-	1,075,519
其他關聯方	提供建築勞務	2,872,526	5,725,532
		27,225,757	102,072,077

截至2022年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(5) 關聯交易(續)

(a) 購銷商品、提供和接受勞務(續)

銷售商品、提供勞務(續)：

關聯方	關聯交易內容	截至2022年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)	截至2021年 6月30日止 六個月期間 (未經審計) (經重述)
QDOT	銷售水、電、蒸汽、油等	86,717,604	79,600,502
QQCT	銷售水、電、蒸汽、油等	70,074,784	59,015,068
QQCTN	銷售水、電、蒸汽、油等	35,452,048	25,737,114
日照港股份	銷售水、電、蒸汽、油等	10,542,910	2,179,381
煙台港股份	銷售水、電、蒸汽、油等	10,520,502	2,827,306
QQCTUA	銷售水、電、蒸汽、油等	8,743,483	6,888,573
港投集團	銷售水、電、蒸汽、油等	8,309,494	1,597,921
西聯	銷售水、電、蒸汽、油等	7,643,337	5,518,432
日照港集團	銷售水、電、蒸汽、油等	5,865,478	217,699
青島實華	銷售水、電、蒸汽、油等	5,815,524	5,530,396
青島港工	銷售水、電、蒸汽、油等	5,500,367	-
QQCTU	銷售水、電、蒸汽、油等	4,913,305	5,075,179
長榮集裝箱	銷售水、電、蒸汽、油等	3,636,287	2,795,196
日照港嵐山港務	銷售水、電、蒸汽、油等	3,061,553	-
神州行貨代	銷售水、電、蒸汽、油等	2,748,408	1,872,081
青島港集團	銷售水、電、蒸汽、油等	2,057,737	3,047,809
東港集裝箱	銷售水、電、蒸汽、油等	1,619,158	1,064,585
港聯海物流	銷售水、電、蒸汽、油等	1,554,647	1,115,355
山東港灣建設	銷售水、電、蒸汽、油等	1,297,541	4,087
中燃實業	銷售水、電、蒸汽、油等	1,260,258	721,911
龍口港集團	銷售水、電、蒸汽、油等	1,118,981	456,903
其他關聯方	銷售水、電、蒸汽、油等	12,697,489	6,667,228
		291,150,895	211,932,726

財務報表附註

截至2022年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(5) 關聯交易(續)

(a) 購銷商品、提供和接受勞務(續)

銷售商品、提供勞務(續)：

關聯方	關聯交易內容	截至2022年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)	截至2021年 6月30日止 六個月期間 (未經審計) (經重述)
QQCTU	銷售港口機械及其他設備	61,430,000	10,150,000
山東港口濰坊港	銷售港口機械及其他設備	23,480,000	—
QQCTN	銷售港口機械及其他設備	12,219,463	—
日照港嵐山港務	銷售港口機械及其他設備	10,510,000	—
日照港股份	銷售港口機械及其他設備	10,470,000	249,650,000
QQCT	銷售港口機械及其他設備	8,260,000	55,714,779
西聯	銷售港口機械及其他設備	2,213,628	7,960,000
其他關聯方	銷售港口機械及其他設備	1,457,058	1,463,044
		<u>130,040,149</u>	<u>324,937,823</u>
		<u>1,800,859,963</u>	<u>1,348,047,734</u>

截至2022年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(5) 關聯交易(續)

(b) 租賃

本集團作為出租方當期確認的租賃收入：

關聯方	租賃資產種類	截至2022年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)	截至2021年 6月30日止 六個月期間 (未經審計) (經重述)
QQCT	房屋建築物、庫場設施、港務設施、車輛	113,900,819	113,736,330
青島實華	房屋建築物、庫場設施、機器設備	69,882,877	81,738,338
QDOT	庫場設施、車輛	8,652,760	3,730,000
長榮集裝箱	房屋建築物、庫場設施	5,094,789	5,246,598
QQCTU	房屋建築物、港務設施、車輛	4,692,585	3,899,115
QQCTN	港務設施、車輛	4,596,396	3,696,547
東港集裝箱	房屋建築物、庫場設施	4,006,945	3,995,810
港聯海物流	庫場設施、機器設備	3,484,253	3,149,987
港聯榮物流	房屋建築物、庫場設施	2,424,019	2,422,762
神州行貨代	房屋建築物、庫場設施、機器設備	1,993,681	2,156,533
青島港集團	房屋建築物、機器設備	1,269,402	532,751
青島港工	房屋建築物、庫場設施	1,083,570	-
QQCTUA	港務設施	1,017,810	1,163,774
西聯	房屋建築物、庫場設施、機器設備	851,910	290,501
科技公司	房屋建築物	613,660	-
山港國貿	庫場設施	-	12,648,949
其他關聯方	房屋建築物、庫場設施、機器設備	1,477,324	1,206,209
		225,042,800	239,614,204

本集團作為承租方當期新增的使用權資產：

關聯方	租賃資產種類	截至2022年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)	截至2021年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)
QQCTU	庫場設施	26,194,545	-
青島港集團	庫場設施	2,897,162	-
港投集團	房屋建築物	1,647,789	-
青港租賃公司	庫場設施	-	201,139,492
		30,739,496	201,139,492

財務報表附註

截至2022年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(5) 關聯交易(續)

(b) 租賃(續)

本集團作為承租方當期承擔的租賃負債利息支出：

關聯方	截至2022年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)	截至2021年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)
青島港集團	3,304,466	-
QQCTU	576,064	-
青港租賃公司	169,546	5,973,457
港投集團	26,283	-
其他關聯方	10,801	-
	<u>4,087,160</u>	<u>5,973,457</u>

本集團作為承租方當期租入的其他資產：

關聯方	租賃資產種類	截至2022年 6月30日止 六個月期間 確認的租賃費 (未經審計)	截至2021年 6月30日止 六個月期間 確認的租賃費 (未經審計) (經重述)
青島港集團	房屋建築物、土地使用權、 庫場設施、機器設備、車輛	48,925,402	32,333,777
港投集團	港務設施、庫場設施、港務設施、 機器設備	16,446,319	15,356,608
QQCTU	房屋建築物、土地使用權	5,318,602	6,280,624
QDOT	庫場設施	4,255,063	4,255,062
西聯	庫場設施、土地使用權	3,030,847	5,076,208
董家口中外運物流	港務設施	1,619,048	1,619,048
QQCT	房屋建築物、機器設備	1,229,808	1,141,785
QQCTN	庫場設施	-	4,036,697
其他關聯方	房屋建築物、庫場設施、機器設備	2,764,134	2,972,410
		<u>83,589,223</u>	<u>73,072,219</u>

截至2022年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(5) 關聯交易(續)

(c) 融資租賃及資金借貸

借出—

	借出金額 (未經審計)	起始日 (未經審計)	到期日 (未經審計)
山東大宗商品	5,000,000	2022-01-13	2023-01-12
QDOT	30,000,000	2022-01-14	2023-01-13
山港國貿青島公司	58,777,774	2022-01-21	2022-05-21
山港國貿青島公司	31,280,000	2022-01-24	2022-05-24
山東港口國際供應鏈	31,480,198	2022-01-27	2022-04-25
山東港口國際供應鏈	28,770,000	2022-01-28	2022-03-28
山東港口國際供應鏈	29,132,500	2022-01-28	2022-03-29
山東港口國際供應鏈	97,130,000	2022-02-24	2022-04-25
山港國貿青島公司	121,152,000	2022-02-25	2022-04-25
威海港集團	196,000,000	2022-02-28	2023-02-27
日照大宗商品供應鏈	12,500,000	2022-03-01	2022-05-30
山東港口國際供應鏈	8,000,000	2022-03-03	2022-04-23
青港實華	15,000,000	2022-03-04	2022-03-24
港投集團	329,000,000	2022-03-09	2023-03-08
山東港口國際供應鏈	200,000,000	2022-03-10	2022-09-10
QDOT	30,000,000	2022-03-16	2023-03-15
山東港口國際供應鏈	9,000,000	2022-03-21	2022-06-19
QQCTU	400,000,000	2022-03-23	2027-03-22
山東港口國際供應鏈	24,300,000	2022-03-23	2022-06-21
山港國貿青島公司	51,969,600	2022-03-24	2022-05-24

財務報表附註

截至2022年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(5) 關聯交易(續)

(c) 融資租賃及資金借貸(續)

借出(續) —

	借出金額 (未經審計)	起始日 (未經審計)	到期日 (未經審計)
青港實華	17,356,800	2022-03-25	2022-05-09
山港國貿青島公司	34,530,000	2022-03-29	2022-06-29
山東港口國際供應鏈	24,000,000	2022-03-31	2022-07-09
山港國貿青島公司	153,552,300	2022-03-31	2022-06-30
山東港口國際供應鏈	8,600,000	2022-04-02	2022-07-11
山東港口國際供應鏈	8,630,000	2022-04-02	2022-07-11
山港國貿青島公司	25,503,000	2022-04-06	2022-07-06
山港國貿青島公司	228,015,268	2022-04-12	2022-05-22
青島港工	27,000,000	2022-04-19	2023-04-18
威海港集團	200,000,000	2022-04-29	2023-04-28
山東港口國際供應鏈	31,200,000	2022-05-09	2022-08-17
山港國貿青島公司	102,109,000	2022-05-11	2022-08-11
QDOT	40,000,000	2022-05-16	2023-05-15
山港國貿青島公司	61,862,575	2022-05-16	2022-08-16

截至2022年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(5) 關聯交易(續)

(c) 融資租賃及資金借貸(續)

借出(續) —

	借出金額 (未經審計)	起始日 (未經審計)	到期日 (未經審計)
山港國貿青島公司	91,200,000	2022-05-19	2022-08-27
山港國貿青島公司	71,153,500	2022-05-24	2022-07-24
山港國貿青島公司	296,211,232	2022-05-30	2022-07-09
青港實華	20,568,000	2022-05-30	2022-06-14
山東港口國際供應鏈	31,000,000	2022-06-02	2022-09-10
青港實華	26,742,400	2022-06-10	2022-06-20
	<u>3,207,726,147</u>		

上述借款到期日為合同約定的最終到期日。

取得委託借款 —

	保理金額 (未經審計)	起始日 (未經審計)	到期日 (未經審計)
青島港集團	<u>79,000,000</u>	2022-05-30	2025-05-30

財務報表附註

截至2022年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(5) 關聯交易(續)

(c) 融資租賃及資金借貸(續)

借款及融資租賃業務之利息收入

	截至2022年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)	截至2021年 6月30日止 六個月期間 (未經審計) (經重述)
QDOT	26,655,719	13,777,107
QQCTN	20,335,342	20,797,340
山港國貿青島公司	16,154,932	-
威海港集團	8,959,363	2,556,901
QQCTU	8,480,447	12,162,353
青島港工	8,157,967	-
港投集團	6,291,609	3,385,388
山東港口國際供應鏈	3,998,564	-
中石油倉儲	1,328,561	4,110
阜外醫院	1,128,512	1,741,667
西聯	853,033	693,424
QQCT	149,178	5,601,861
青港租賃公司	-	4,337,867
QQCTUA	-	1,265,764
其他關聯方	663,906	296,437
	<u>103,157,133</u>	<u>66,620,219</u>

截至2022年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(5) 關聯交易(續)

(c) 融資租賃及資金借貸(續)

吸收存款及借入資金之利息支出—

	截至2022年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)	截至2021年 6月30日止 六個月期間 (未經審計) (經重述)
青島港集團	5,916,310	4,811,506
QQCT	5,425,351	4,643,553
青島實華	4,663,908	8,252,456
QQCTN	4,220,735	1,492,463
山港金控	2,269,635	3,213,648
國際郵輪港開發建設	1,753,472	923,788
商業保理	1,084,370	680,507
科技公司	984,897	—
董家口萬邦物流	979,668	1,223,642
QQCTU	637,359	1,485,809
港投集團	606,828	1,366,016
西聯	375,807	321,127
青港旅行社	330,756	156,232
阜外醫院	268,129	220,775
山港雲數字科技	260,044	—
QDOT	257,282	197,064
大宗商品	241,401	—
永利保險	232,189	196,098
威海港集團	219,032	39,074
青港租賃公司	216,722	190,518
海灣液體化工	145,555	106,542
長榮集裝箱	137,077	138,138
山東港信期貨	5,952	2,462,341
QQCTUA	—	780,085
小額貸款	—	550,787
其他關聯方	907,169	852,363
	32,139,648	34,304,532

財務報表附註

截至2022年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(5) 關聯交易(續)

(d) 投資收益

	截至2022年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)	截至2021年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)
QQCT	465,454,586	416,061,844
青島實華	143,553,883	183,059,558
中聯運通	13,455,742	8,719,652
長榮集裝箱	10,611,459	9,418,885
青島港工	10,467,036	-
中石油倉儲	9,231,571	(472,017)
西聯	8,154,223	7,967,501
青銀租賃	7,703,223	6,498,792
神州行貨代	6,812,018	6,110,711
東港集裝箱	3,212,824	2,803,026
科技公司	2,214,584	-
港聯榮物流	1,580,438	1,905,135
聯合船代	1,210,085	1,079,370
港聯海物流	1,172,803	1,209,283
華能青島	836,756	(2,162,306)
海灣液體化工	731,924	1,122,828
山東港口能源	627,483	527,120
海外發展	428,482	(339,858)
中海船代	375,356	(284,028)
海路國際	361,786	287,252
董家口中外運物流	46,712	108,161
山港陸海國際物流	23,988	-
濱州港青港國際碼頭	-	728,774
永利保險	-	5,397,247
大宗商品	(85,607)	57,242
董家口萬邦物流	(90,596)	(29,576)
港寶供應鏈	(249,773)	-
臨沂高速	(389,797)	35,876
港海物流	(744,117)	531,467
海聯集裝箱	(1,840,500)	-
QDOT	(12,047,578)	(13,962,005)
中遠阿布扎比	(25,420,591)	-
瓦多投資有限公司	-	(2,793,388)
	647,398,403	633,586,546

截至2022年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(5) 關聯交易(續)

(e) 關鍵管理人員薪酬

	截至2022年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)	截至2021年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)
關鍵管理人員薪酬	<u>5,350,681</u>	<u>4,984,983</u>

(f) 其他關聯交易

(i) 關聯方委託本集團收取及支付港建費、貨物港務費和港口設施保安費等

	截至2022年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)	截至2021年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)
受關聯方委託收取資金—		
QQCT	179,008,295	159,906,853
QQCTU	25,303,003	58,413,784
QQCTUA	9,107,293	9,957,262
QQCTN	<u>61,866,624</u>	<u>46,977,611</u>
	<u>275,285,215</u>	<u>275,255,510</u>
向關聯方支付資金—		
QQCT	181,822,169	157,277,533
QQCTU	23,253,693	58,839,628
QQCTUA	10,023,639	10,328,950
QQCTN	<u>63,074,865</u>	<u>46,017,182</u>
	<u>278,174,366</u>	<u>272,463,293</u>

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

財務報表附註

截至2022年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(5) 關聯交易(續)

(f) 其他關聯交易(續)

(ii) 關聯方代本集團收取的貨物港務費、停泊費、保安費

	截至2022年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)	截至2021年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)
青島實華	49,867,925	49,799,549
QQCT	27,083,116	34,906,583
QQCTU	14,995,520	12,111,789
QDOT	21,366,642	17,429,310
QQCTN	12,724,034	11,067,902
QQCTUA	5,219,668	3,199,690
西聯	4,143,412	3,518,451
	<u>135,400,317</u>	<u>132,033,274</u>

關聯方青島實華、QQCT等公司向客戶收取貨物港務費、停泊費、保安費，並按照約定50%的比例上交本公司。

(iii) 接受關聯方委託支付採購款

	截至2022年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)	截至2021年 6月30日止 六個月期間 (未經審計) (經重述)
青島港工	55,991,627	-
QDOT	35,877,116	35,445,200
QQCT	27,505,684	33,247,557
QQCTU	17,615,923	16,828,207
青島實華	13,573,701	11,788,982
西聯	9,911,106	6,505,109
QQCTN	6,832,917	7,324,308
青島港集團	2,415,447	5,545,509
長榮集裝箱	1,923,442	3,008,724
阜外醫院	1,524,933	2,020,648
神州行貨代	1,432,985	1,565,016
港投集團	929,762	424,860
港灣職業學院	718,130	1,570,178
科技公司	646,287	-
海灣液體化工	438,079	724,683
港聯海物流	428,477	652,437
華能青島	386,777	451,375
港投地產	386,142	12,741
東港集裝箱	379,339	1,134,626
煙台港集團	-	3,432,717
其他關聯方	2,300,294	5,043,208
	<u>181,218,168</u>	<u>136,726,085</u>

截至2022年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(5) 關聯交易(續)

(f) 其他關聯交易(續)

(iv) 其他代收代付款項

本公司之子公司青港財務公司代關聯方開具票據，參見附註九(2)。

(6) 關聯方餘額

(a) 應收票據

	2022年6月30日(未經審計)		2021年12月31日	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
青島港工	31,600,000	(1,106,062)	9,620,777	(164,231)
QDOT	2,000,000	(70,004)	2,000,000	(34,141)
國際郵輪	1,830,766	(64,080)	2,057,593	(35,124)
QQCTN	1,337,170	(46,804)	-	-
港投地產	-	-	1,191,028	(20,331)
	<u>36,767,936</u>	<u>(1,286,950)</u>	<u>14,869,398</u>	<u>(253,827)</u>

財務報表附註

截至2022年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(6) 關聯方餘額(續)

(b) 應收賬款

	2022年6月30日(未經審計)		2021年12月31日(經重述)	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
QQCTN	190,201,787	(83,206,962)	184,980,312	(53,834,827)
QDOT	134,197,464	(11,445,034)	115,794,748	(9,120,582)
青島實華	115,562,929	(3,339,051)	70,956,983	(1,821,200)
陸海國際物流	42,317,131	(1,174,465)	32,140,635	(738,374)
陸海物流渤海灣	31,593,208	(876,834)	30,399,454	(698,373)
QQCT	29,768,571	(1,437,847)	33,506,664	(1,406,123)
QQCTU	29,481,459	(3,119,808)	85,588,545	(3,054,954)
港投集團	23,181,714	(2,072,415)	26,754,465	(2,970,266)
山港國貿	23,006,589	(640,380)	6,371,833	(148,153)
濱州港青港國際碼頭	18,633,044	(854,733)	21,254,225	(895,239)
煙台港股份	18,029,296	(631,710)	20,254,772	(740,713)
西聯	17,185,946	(733,409)	3,115,864	(93,065)
神州行貨代	16,017,140	(446,889)	12,276,437	(282,384)
青港租賃公司	14,400,000	(6,575,302)	14,400,000	(5,790,785)
青島港集團	13,085,587	(1,272,019)	11,226,392	(412,760)
威海金豐貨代	11,938,186	(331,331)	16,028,884	(368,656)
山港國貿日照公司	11,500,000	(319,170)	-	-
長榮集裝箱	10,455,048	(291,724)	2,890,420	(66,402)
青島港工	10,261,749	(436,728)	4,163,916	(101,123)
山東港口濰坊港	9,859,960	(461,289)	9,854,500	(415,077)

截至2022年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(6) 關聯方餘額(續)

(b) 應收賬款(續)

	2022年6月30日(未經審計)		2021年12月31日(經重述)	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
港海物流	8,840,434	(245,741)	3,082,372	(71,222)
遠洋大亞	8,431,971	(234,020)	8,154,716	(187,340)
QQCTUA	7,741,018	(256,327)	14,679,679	(347,552)
海外發展	7,661,024	(212,628)	-	-
山東港灣建設	7,474,650	(318,881)	5,351,671	(122,989)
董家口萬邦物流	7,139,480	(2,759,898)	3,538,426	(2,655,637)
廈門中遠海運物流	6,676,050	(185,286)	-	-
董家口鐵路	6,548,259	(300,875)	-	-
山港航運集團	6,140,194	(170,466)	4,500	(103)
中國外輪代理	5,763,287	(159,954)	-	-
東港集裝箱	5,281,431	(146,580)	2,362,736	(54,280)
山港產城融合發展	3,670,535	(101,993)	-	-
港聯海物流	3,645,990	(101,388)	2,767,194	(63,571)
上海泛亞航運	3,511,355	(97,454)	438,949	(10,084)
日照港股份	3,449,272	(120,065)	62,303,462	(2,599,448)
山東省港口集團	749,940	(26,898)	13,147,255	(346,837)
其他關聯方	32,586,176	(1,239,433)	39,971,298	(45,697,105)
	<u>895,987,874</u>	<u>(126,344,987)</u>	<u>857,761,307</u>	<u>(135,115,224)</u>

財務報表附註

截至2022年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(6) 關聯方餘額(續)

(c) 合同資產

	2022年6月30日(未經審計)		2021年12月31日(經重述)	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
QDOT	99,323,844	(2,853,605)	116,022,721	(3,076,165)
日照港股份	87,927,610	(2,526,188)	77,457,610	(2,053,670)
QQCTU	68,224,698	(1,960,117)	9,646,081	(255,751)
QQCT	43,572,972	(1,251,865)	80,687,519	(2,139,306)
山東港灣建設	28,743,894	(825,821)	32,522,124	(862,274)
山東港口濰坊港	23,480,000	(674,588)	-	-
QQCTN	13,688,625	(393,278)	1,611,881	(42,737)
日照港嵐山港務	10,510,000	(301,956)	-	-
青島港工	7,911,890	(227,311)	8,002,255	(212,168)
環海灣開發建設	5,380,946	(154,596)	-	-
港投集團	4,933,691	(141,746)	4,123,184	(109,320)
QQCTUA	4,543,009	(130,522)	6,315,133	(167,436)
山東中交航務	12,577	(361)	4,672,739	(123,891)
西聯	5,513	(158)	17,262,675	(457,693)
董家口鐵路	-	-	6,447,002	(170,932)
其他關聯方	8,549,070	(245,619)	7,521,032	(199,408)
	<u>406,808,339</u>	<u>(11,687,731)</u>	<u>372,291,956</u>	<u>(9,870,751)</u>

截至2022年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(6) 關聯方餘額(續)

(d) 預付款項

	2022年6月30日 (未經審計)	2021年12月31日
青島港工	73,786,219	72,498,304
港達船舶重工	31,794,000	-
港投集團	5,290,827	57,339
西聯	4,759,675	6,339,511
青島中遠海運集裝箱	110,634	2,521,176
聯合船代	3,540	2,050,150
董家口鐵路	-	2,238,906
其他關聯方	1,815,441	2,637,825
	<u>117,560,336</u>	<u>88,343,211</u>

(e) 其他應收款

應收股利—

	2022年6月30日 (未經審計)	2021年12月31日
科技公司	<u>6,328,168</u>	<u>6,328,168</u>

提供貸款本金及利息期末餘額—

	2022年6月30日(未經審計)		2021年12月31日(經重述)	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
威海港集團	596,631,833	(2,799,908)	297,352,352	(4,864,454)
港投集團	329,360,986	(367,556)	329,407,137	(6,895)
青島港工	283,632,896	(357,506)	322,130,906	(1,231,177)
山港國貿青島公司	272,236,031	(4,246)	1,198,613,894	(32,316)
QDOT	190,210,278	(1,032,864)	200,252,083	(2,561,940)
青銀租賃	151,003,750	(1,355)	-	-
山東港口國際供應鏈	58,195,010	(1,323)	94,260,980	(2,537)
西聯	35,037,431	(946)	50,143,128	(1,763,174)
阜外醫院	20,024,167	(539)	50,070,023	(419,590)
山東大宗商品	15,016,736	(2,757)	10,011,764	(243,121)
日照大宗商品供應鏈	-	-	51,051,899	(817)
	<u>1,951,349,118</u>	<u>(4,569,000)</u>	<u>2,603,294,166</u>	<u>(11,126,021)</u>

財務報表附註

截至2022年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(6) 關聯方餘額(續)

(e) 其他應收款(續)

其他—

	2022年6月30日(未經審計)		2021年12月31日(經重述)	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
青島港工	51,434,740	(2,609,785)	65,062,593	(3,309,089)
QQCT	19,201,301	(900,472)	11,078,330	(563,602)
山東港灣建設	14,532,446	—	14,592,446	(3,048)
青島外輪代理	14,351,266	(687,093)	7,247,787	(291,847)
QDOT	11,903,942	(575,847)	7,409,884	(376,602)
港海物流	11,879,180	(514,560)	4,859,937	(426,764)
西聯	9,744,728	(384,123)	12,970,557	(552,003)
威港客運	8,868,140	(383,607)	3,678,057	(186,935)
東方海外貨櫃	8,339,309	(424,336)	722,709	(36,731)
港投集團	7,239,472	(314,603)	439,111	(20,531)
青島實華	5,203,705	(264,785)	5,013,973	(258,237)
青島港集團	4,660,258	(214,905)	2,829,340	(224,762)
QQCTU	4,544,834	(231,046)	5,367,036	(272,776)
港聯海物流	3,402,689	(148,043)	592,458	(46,118)
長榮集裝箱	2,690,464	(61,135)	1,331,120	(21,110)
遠洋大亞	2,666,381	(135,676)	172,825	(8,784)
港聯榮物流	2,652,520	(114,810)	176,934	(12,757)
QQCTN	2,330,289	(114,126)	6,920	(448)
青島中遠海運集裝箱	1,421,100	(22,814)	706,100	(10,652)
山港陽光慧采	1,361,842	(30,944)	—	—
東港集裝箱	1,185,528	(20,966)	737,370	(18,892)
陸海國際物流	41,842	(2,108)	1,225,884	(62,305)
威海港集團	29,572	(1,279)	6,657,528	(592,548)
其他關聯方	5,276,870	(236,534)	3,652,314	(211,923)
	194,962,418	(8,393,597)	156,531,213	(7,508,464)

截至2022年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(6) 關聯方餘額(續)

(f) 長期應收款

	2022年6月30日(未經審計)		2021年12月31日(經重述)	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
QDOT	1,013,331,063	(27,789,817)	1,034,506,251	(28,370,530)
QQCTN	900,330,334	(18,012,183)	934,755,449	(35,974,884)
QQCTU	364,434,778	(9,994,340)	414,171,878	(8,670)
青島港工	101,947,508	(1,351,640)	99,852,538	(3,448,576)
中石油倉儲	45,129,467	(1,591,252)	69,314,512	(2,444,388)
QQCT	-	-	422,451,363	(9,146,040)
阜外醫院	-	-	70,098,032	(1,889)
	<u>2,425,173,150</u>	<u>(58,739,232)</u>	<u>3,045,150,023</u>	<u>(79,394,977)</u>

(g) 應付賬款

	2022年6月30日 (未經審計)	2021年12月31日 (經重述)
青島實華	170,954,979	21,388,446
青島港工	116,835,435	124,700,110
山東港灣建設	62,387,263	29,238,100
港投集團	22,172,449	10,819,376
陸海國際物流	16,858,203	14,059,012
西聯	11,691,697	4,045,541
中船燃青島	10,832,206	-
山港陸海聊城	9,519,799	5,636,578
港達船舶重工	8,430,000	-
QDOT	7,175,334	6,455,215
華能青島	7,045,728	7,258,067
青島港集團	6,128,823	32,792,597
QQCTU	6,124,313	1,240,489
陸海物流渤海灣	3,528,692	4,494,998
QQCT	2,838,156	1,991,671
鑫三利集裝箱	2,495,898	1,380,815
威海鼎信建築	2,420,572	6,280,462
威港物業	2,380,517	297,459
陸海重工	2,124,238	-
山港陸海新疆	2,077,753	1,776,508
科技公司	1,800,076	2,192,425
日照港機工程	1,631,000	18,211,000
董家口中外運物流	1,133,333	1,133,333
青島中遠海運集裝箱	1,087,055	14,558
煙台港股份	1,000,077	-
其他關聯方	8,823,749	6,728,424
	<u>489,497,345</u>	<u>302,135,184</u>

財務報表附註

截至2022年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(6) 關聯方餘額(續)

(h) 預收款項

	2022年6月30日 (未經審計)	2021年12月31日
長榮集裝箱	5,323,500	5,969,770
QQCTU	4,235,200	—
東港集裝箱	4,195,600	—
QQCTN	3,968,367	—
QQCT	1,593,269	—
QQCTUA	1,068,700	—
科技公司	632,225	—
青島港集團	592,701	—
其他關聯方	688,432	23,347
	<u>22,297,994</u>	<u>5,993,117</u>

(i) 合同負債

	2022年6月30日 (未經審計)	2021年12月31日 (經重述)
山港陸海聊城	18,984,443	—
QQCTUA	7,755,398	—
QQCT	6,060,212	80
青島港集團	2,379,932	2,376,579
中國外輪代理	1,000,268	—
港投集團	772,556	279,803
神州行貨代	769,992	—
西聯	708,396	—
科技公司	524,434	—
聯合船代	500,000	500,000
陸海國際物流	500,000	—
青島中遠海運集裝箱	438,588	71,280
港達船舶重工	426,990	—
長榮集裝箱	379,078	—
中船燃青島	375,320	4,500
青島外輪代理	108,861	1,108,859
中海船代	93,265	502,265
其他關聯方	3,280,924	1,775,690
	<u>45,058,657</u>	<u>6,619,056</u>

截至2022年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(6) 關聯方餘額(續)

(j) 其他應付款

吸收存款本金及利息年末餘額—

	2022年6月30日 (未經審計)	2021年12月31日 (經重述)
QQCT	1,241,272,143	1,196,567,005
QQCTN	836,373,032	483,511,399
青島港集團	802,024,116	877,672,596
青島實華	709,470,904	1,366,801,683
山港金控	487,457,737	395,866,507
國際郵輪港開發建設	259,341,825	276,729,344
QQCTU	170,654,733	155,098,381
董家口萬邦物流	145,024,462	145,230,488
科技公司	136,046,848	153,258,841
青港租賃公司	95,284,735	22,466,045
山港國貿青島公司	77,069,125	572,339,493
QDOT	74,919,272	89,695,603
西聯	68,233,705	92,372,065
保險經紀	54,483,699	7,500,199
青港旅行社	50,454,751	47,791,397
商業保理	48,610,178	122,556,225
威海港集團	45,004,710	135,018,883
山港雲數字科技	40,057,067	42,479,603
大宗商品	40,519,490	40,530,239
港投集團	37,436,378	330,924,979
阜外醫院	34,115,419	41,313,390
港聯海物流	33,705,628	25,059,660
海灣液體化工	32,189,370	21,561,005
煙台港融商業保理	24,106,374	16,048,177
永利保險	21,866,229	18,153,537
青島港工	20,284,497	183,272,733
港聯榮物流	17,359,043	16,504,562
山港船舶服務	17,289,690	8,070,825
日照港商業保理	17,102,872	12,906,104
長榮集裝箱	16,085,537	16,281,338
威海港盛輪駁	15,005,513	9,961,791
基金管理	14,768,535	13,066,420
日照港融資租賃	14,200,765	14,876,811
威海裕豐能源	9,779,175	10,901,818
國際郵輪	8,118,751	10,302,739
資產管理公司	8,012,290	16,681,713
北方油氣	7,873,782	8,988,413

財務報表附註

截至2022年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(6) 關聯方餘額(續)

(j) 其他應付款(續)

吸收存款本金及利息年末餘額(續) —

	2022年6月30日 (未經審計)	2021年12月31日 (經重述)
山東大宗商品	7,632,939	1,304,517
威海世昌酒業	7,220,015	1,983,333
董家口中外運物流	5,565,404	4,391,160
日照大宗商品供應鏈	5,250,071	9,357,400
威海港國際物流	5,000,562	7,726,366
威海中大航運	4,613,787	5,548,463
中港錦源	4,413,097	860,159
威港物業	4,277,561	3,212,939
港投地產	3,647,194	1,457,203
威海港通科技	3,433,804	5,341,812
威港客運	2,651,950	6,872,625
宏宇大酒店	2,297,736	2,980,653
膠東國際集裝箱海運	1,300,600	496,404
威海金豐貨代	1,124,691	40,793
融資擔保	814,963	2,484,299
港海物流	716,855	2,438,067
山東港信期貨	244,110	109,371,899
青港實華	91,505	21,422,296
威海鼎信建築	1,004	6,106,355
其他關聯方	911,827	1,349,251
	<u>5,792,812,055</u>	<u>7,193,108,005</u>

保理借款 —

	2022年6月30日 (未經審計)	2021年12月31日
商業保理	<u>-</u>	<u>50,009,722</u>

截至2022年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(6) 關聯方餘額(續)

(j) 其他應付款(續)

其他一

	2022年6月30日 (未經審計)	2021年12月31日 (經重述)
威海港集團	984,519,229	—
青島港工	901,568,083	735,801,234
青島港集團	170,220,618	160,286,230
QQCT	58,730,574	12,381,925
港投集團	45,178,615	44,694,011
山東港灣建設	22,442,559	23,056,360
QQCTU	21,136,986	3,409,718
青島實華	19,645,342	22,550
QQCTN	19,208,122	4,152,897
中國外輪代理	11,003,683	—
長榮集裝箱	8,219,838	2,863,694
科技公司	6,503,016	3,219,141
威海鼎信建築	4,922,101	4,531,775
威海港通科技	3,265,670	1,994,534
陸海國際物流	1,911,559	405,434
臨沂高速	1,897,985	62,985
其他	19,836,258	11,478,145
	<u>2,300,210,238</u>	<u>1,008,360,633</u>

(k) 其他非流動負債

	2022年6月30日 (未經審計)	2021年12月31日
QQCT	2,322,218,746	2,420,929,434
QQCTN	44,081,450	45,340,920
QQCTU	11,901,874	12,507,053
	<u>2,378,202,070</u>	<u>2,478,777,407</u>

財務報表附註

截至2022年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(6) 關聯方餘額(續)

(l) 租賃負債

	2022年6月30日 (未經審計)	2021年12月31日
青島港集團	143,268,463	138,149,368
青港租賃公司	74,801,150	92,451,789
QQCTU	22,314,350	-
其他	9,112,709	-
	<u>249,496,672</u>	<u>230,601,157</u>

(m) 長期應付款

	2022年6月30日 (未經審計)	2021年12月31日 (經重述)
青島港集團	139,632,090	60,055,000
青港租賃公司	121,069,864	120,870,833
	<u>260,701,954</u>	<u>180,925,833</u>

截至2022年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(7) 資產負債表日後經營租賃收款額

根據已簽訂的不可撤銷的經營性租賃合同，除附註四(35)所述經營租出承諾事項外，本集團未來應收取關聯方租金匯總如下：

	2022年6月30日 (未經審計)	2021年12月31日
QQCT	264,453,869	274,500,000
長榮集裝箱	101,058,285	104,426,895
QQCTU	87,590,000	92,200,000
QQCTN	34,761,450	31,272,728
青島實華	20,208,700	-
QQCTUA	17,385,000	18,300,000
神州行貨代	9,336,809	4,267,104
QDOT	8,839,260	-
港聯海物流	5,274,600	2,198,138
東港集裝箱	4,195,590	-
港聯榮物流	2,543,900	-
臨沂高速	1,592,750	1,731,000
西聯	1,464,438	-
青島港工	1,072,340	-
科技公司	632,225	-
青島港集團	592,701	-
山東港口能源	235,275	-
中船燃青島	156,657	-
港海物流	154,440	386,460
世昌酒業	140,958	-
金豐貨運	83,092	-
山港金控	15,909	-
阜外醫院	-	12,501
	<u>561,788,248</u>	<u>529,294,826</u>

財務報表附註

截至2022年6月30日止6個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(8) 表外事項

本公司之子公司青港財務公司接受關聯方委託，為其提供委託貸款業務，將其委託的貸款資金借貸給其指定的其他關聯方。截至2022年6月30日止六個月期間，青港財務公司新增委託貸款業務本金合計為1,987,605,000元(截至2021年6月30日止六個月期間：1,774,000,000元)。於2022年6月30日，委託貸款餘額為6,421,605,000元(2021年12月31日：6,193,000,000元)，上述委託貸款的期限從一年到十年不等。因委託貸款本息不能收回的風險責任由提供貸款方承擔，青港財務公司不承擔任何風險責任，上述委託貸款被視為資產負債表外項目，因此，相應的應收和應付餘額未在本合併財務報表中予以確認。管理層認為上述委託貸款安排不會使本集團面臨任何重大信用風險。與信用承諾相關的表外事項參見附註九(2)。

九 承諾事項

(1) 資本性支出承諾事項

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

	2022年6月30日 (未經審計)	2021年12月31日
港務設施等	<u>1,231,946,853</u>	<u>656,475,808</u>

(2) 其他承諾

青島港集團及其子公司、其他關聯方為從第三方購買原材料及設備而從本公司之子公司青港財務公司開具承兌匯票，截至2022年6月30日的餘額為42,219,316元(2021年12月31日：30,700,362元)。青港財務公司向開具票據申請人收取一定金額的保證金，並將在匯票到期後直接向第三方供貨商支付貨款。

本集團與客戶簽訂合同，部分客戶要求本集團向其開具保函以保證合同約定業務符合質量要求或按合同約定如期完成。截至2022年6月30日，青港財務公司因前述目的開具保函餘額約為人民幣2,000,000元(2021年12月31日：2,500,000元)。

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十 資產負債表日後經營租賃收款額

本集團作為出租人，資產負債表日後應收的租賃收款額的未折現金額匯總如下：

	2022年6月30日 (未經審計)	2021年12月31日
一年以內	92,616,857	57,264,912
一到二年	56,150,453	53,650,426
二到三年	50,285,316	49,663,334
三到四年	49,814,179	46,467,219
四到五年	49,343,999	46,467,219
五年以上	<u>281,612,978</u>	<u>281,536,300</u>
	<u>579,823,782</u>	<u>535,049,410</u>

十一 金融工具及相關風險

本集團的經營活動會面臨各種金融風險，主要包括市場風險(主要為外匯風險、利率風險和其他價格風險)、信用風險和流動性風險。上述金融風險以及本集團為降低這些風險所採取的風險管理政策如下所述：

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

(1) 市場風險

(a) 外匯風險

本集團的主要經營位於中國境內，主要業務以人民幣結算。本集團已確認的外幣資產和負債及未來的外幣交易(外幣資產和負債及外幣交易的計價貨幣主要為美元和歐元)存在外匯風險。本集團持續監控集團外幣交易和外幣資產及負債的規模，以最大程度降低面臨的外匯風險；為此，本集團可通過簽署遠期外匯合約或貨幣互換合約的方式來達到規避外匯風險的目的。截至2022年6月30日止六個月期間，本集團未簽署任何遠期外匯合約或貨幣互換合約。

財務報表附註

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十一 金融工具及相關風險 (續)

(1) 市場風險 (續)

(a) 外匯風險 (續)

於2022年6月30日及2021年12月31日，本集團內記賬本位幣為人民幣的公司持有的外幣金融資產和外幣金融負債折算成人民幣的金額列示如下：

	2022年6月30日(未經審計)			合計
	美元項目	歐元項目	其他項目	
外幣金融資產－				
貨幣資金	880,650,051	10,704	8,410	880,669,165
應收賬款	335,192,296	–	–	335,192,296
其他應收款	749,549,874	–	–	749,549,874
	<u>1,965,392,221</u>	<u>10,704</u>	<u>8,410</u>	<u>1,965,411,335</u>
外幣金融負債－				
應付賬款	(232,104,988)	(14,307)	(57,120)	(232,176,415)
其他應付款	(223,041,311)	–	–	(223,041,311)
短期借款	(519,860,894)	–	–	(519,860,894)
	<u>(975,007,193)</u>	<u>(14,307)</u>	<u>(57,120)</u>	<u>(975,078,620)</u>

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十一 金融工具及相關風險 (續)

(1) 市場風險 (續)

(a) 外匯風險 (續)

	2021年12月31日			合計
	美元項目	歐元項目	其他項目	
外幣金融資產 —				
貨幣資金	1,091,735,128	1,597,582	41,527	1,093,374,237
應收賬款	360,655,432	433,182	87,678	361,176,292
其他應收款	409,636,704	—	—	409,636,704
	<u>1,862,027,264</u>	<u>2,030,764</u>	<u>129,205</u>	<u>1,864,187,233</u>
外幣金融負債 —				
應付票據	(2,172,276)	—	—	(2,172,276)
應付賬款	(555,608,832)	—	(15,876)	(555,624,708)
其他應付款	(254,016,941)	—	—	(254,016,941)
短期借款	(1,428,315,717)	—	—	(1,428,315,717)
一年內到期的非流動負債	—	(74,667,300)	—	(74,667,300)
	<u>(2,240,113,766)</u>	<u>(74,667,300)</u>	<u>(15,876)</u>	<u>(2,314,796,942)</u>

於2022年6月30日，對於本集團記賬本位幣為人民幣的各類美元金融資產和美元金融負債，如果人民幣對美元升值或貶值4%，其他因素保持不變，則本集團將增加或減少淨利潤約29,712,000元（2021年12月31日：約11,343,000元），對其他綜合收益無影響。

(b) 利率風險

本集團的利率風險主要產生於貨幣資金、向關聯方及第三方提供的貸款、青港財務公司吸收存款及銀行借款。浮動利率的金融負債使本集團面臨現金流量利率風險，固定利率的金融負債使本集團面臨公允價值利率風險。本集團根據當時的市場環境來決定固定利率及浮動利率合同的相對比例。

財務報表附註

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十一 金融工具及相關風險(續)

(1) 市場風險(續)

(b) 利率風險(續)

於2022年6月30日，本集團帶息負債包括青港財務公司吸收存款本金5,768,197,011元(附註四(29))，其中4,593,373,917元按浮動利率計息，其餘部分按固定利率計息；銀行借款本金1,493,927,257元(附註四(23))，均為固定利率合同。

於2022年6月30日，本集團帶息資產包括貨幣資金本金8,599,829,787元(附註四(1))，其中8,593,900,386元按浮動利率計息，其餘部分按固定利率計息；以及向關聯方及第三方提供的貸款本金4,651,153,624元(附註四(7)、(11))，其中766,189,392元為浮動利率合同，其餘部分為固定利率合同。

本集團持續監控集團利率水平。利率上升會增加新增帶息債務的成本以及本集團尚未付清的以浮動利率計息的帶息債務的利息支出，並對本集團的財務業績產生不利影響，管理層會依據最新的市場狀況及時做出調整，這些調整可能是進行利率互換的安排來降低利率風險。截至2022年6月30日止六個月期間及截至2021年6月30日止六個月期間本集團並無利率互換安排。

於2022年6月30日，本集團無浮動利率銀行借款(於2021年12月31日：無)。

於2022年6月30日，如果以浮動利率計算的貨幣資金、向關聯方提供的貸款、青港財務公司吸收存款的利率在截至2022年6月30日止六個月期間平均利率基礎上上升或下降8%，而其他因素保持不變，本集團的淨利潤會增加或減少約1,090,000元(2021年12月31日：約4,752,000元)。

(c) 其他價格風險

本集團其他價格風險主要產生於各類權益工具投資，存在權益工具價格變動的風險。

於2022年6月30日，如果本集團各類權益工具投資的預期價格上漲或下跌10%，其他因素保持不變，則本集團將增加或減少淨利潤約21,926,000元(2021年12月31日：約21,926,000元)。

十一 金融工具及相關風險 (續)

(2) 信用風險

本集團信用風險主要產生於貨幣資金、應收票據、應收賬款、合同資產、應收款項融資、其他應收款、債權投資、其他債權投資、財務擔保合同和貸款承諾等，以及未納入減值評估範圍的以公允價值計量且其變動計入當期損益的債務工具投資。於資產負債表日，本集團金融資產的賬面價值已代表其最大信用風險敞口；資產負債表表外的最大信用風險敞口為履行開具承兌匯票和保函的財務擔保所需支付的最大金額44,219,316元(其中為山東省港口集團及其子公司承擔表外的最大信用風險敞口為開具承兌匯票的財務擔保所需支付的最大金額為32,071,462元)。

本集團貨幣資金主要為存放於聲譽良好並擁有較高信用評級的國有銀行和其他大中型上市銀行的銀行存款以及青港財務公司存放於中國人民銀行的法定存款準備金，本集團認為其不存在重大的信用風險，幾乎不會產生因銀行違約而導致的重大損失。

此外，對於應收票據、應收賬款、應收款項融資、其他應收款和合同資產等，本集團設定相關政策以控制信用風險敞口。本集團基於對客戶的財務狀況、從第三方獲取擔保的可能性、信用記錄及其他因素諸如目前市場狀況等評估客戶的信用資質並設置相應信用期。本集團會定期對客戶信用記錄進行監控，對於信用記錄不良的客戶，本集團會採用書面催款、縮短信用期或取消信用期等方式，以確保本集團的整體信用風險在可控的範圍內。

於2022年6月30日及2021年12月31日，本集團無重大的因債務人抵押而持有的擔保物和其他信用增級。

財務報表附註

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十一 金融工具及相關風險 (續)

(3) 流動性風險

本集團內各子公司負責其自身的現金流量預測。本集團在匯總各子公司現金流量預測的基礎上，在集團層面持續監控短期和長期的資金需求，以確保維持充裕的現金儲備；同時持續監控是否符合借款協議的規定，從主要金融機構獲得提供足夠備用資金的承諾，以滿足短期和長期的資金需求。

於資產負債表日，本集團各項金融負債以未折現的合同現金流量按到期日列示如下：

	2022年6月30日(未經審計)				
	一年以內	一到二年	二到五年	五年以上	合計
短期借款	902,162,564	-	-	-	902,162,564
應付票據	1,023,149,583	-	-	-	1,023,149,583
應付賬款	1,740,653,699	-	-	-	1,740,653,699
其他應付款	12,697,531,715	-	-	-	12,697,531,715
租賃負債	-	105,065,511	103,196,772	-	208,262,283
一年內到期的 非流動負債	221,956,407	-	-	-	221,956,407
長期應付款	-	144,275,000	49,000,000	43,098,572	236,373,572
	<u>16,585,453,968</u>	<u>249,340,511</u>	<u>152,196,772</u>	<u>43,098,572</u>	<u>17,030,089,823</u>
	2021年12月31日(經重述)				
	一年以內	一到二年	二到五年	五年以上	合計
短期借款	1,505,872,892	-	-	-	1,505,872,892
應付票據	1,237,001,063	-	-	-	1,237,001,063
應付賬款	1,504,308,175	-	-	-	1,504,308,175
其他應付款	10,986,148,671	-	-	-	10,986,148,671
租賃負債	-	72,164,673	117,896,554	-	190,061,227
一年內到期的 非流動負債	208,595,836	-	-	-	208,595,836
長期應付款	-	67,661,828	127,310,484	28,739,416	223,711,728
	<u>15,441,926,637</u>	<u>139,826,501</u>	<u>245,207,038</u>	<u>28,739,416</u>	<u>15,855,699,592</u>

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十一 金融工具及相關風險 (續)

(3) 流動性風險 (續)

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

銀行借款償還期分析如下：

	2022年6月30日 (未經審計)	2021年12月31日 (經重述)
一年以內	<u>888,929,898</u>	<u>1,687,500,380</u>

十二 公允價值估計

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

第一層次：相同資產或負債在活躍市場上未經調整的報價。

第二層次：除第一層次輸入值外相關資產或負債直接或間接可觀察的輸入值。

第三層次：相關資產或負債的不可觀察輸入值。

(1) 持續的以公允價值計量的資產和負債

於2022年6月30日，持續的以公允價值計量的資產按上述三個層次列示如下(未經審計)：

	第一層次	第二層次	第三層次	合計
金融資產				
交易性金融資產—				
理財產品	3,502,798	271,245,800	1,160,030,630	1,434,779,228
應收款項融資—				
銀行承兌匯票	-	-	262,162,502	262,162,502
其他流動資產—				
同業存單	843,673,850	-	-	843,673,850
其他非流動金融資產—				
金融債券	603,329,684	-	-	603,329,684
股權投資	-	-	292,351,677	292,351,677
合計	<u>1,450,506,332</u>	<u>271,245,800</u>	<u>1,714,544,809</u>	<u>3,436,296,941</u>

財務報表附註

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十二公允價值估計(續)

(1) 持續的以公允價值計量的資產和負債(續)

於2021年12月31日，持續的以公允價值計量的資產按上述三個層次列示如下(經重述)：

	第一層次	第二層次	第三層次	合計
金融資產				
交易性金融資產—				
理財產品	1,433,692	289,817,600	545,938,786	837,190,078
應收款項融資—				
銀行承兌匯票	—	—	384,875,823	384,875,823
其他流動資產—				
同業存單	929,212,100	—	—	929,212,100
其他非流動金融資產—				
金融債券	604,816,660	—	—	604,816,660
股權投資	—	—	292,351,677	292,351,677
合計	<u>1,535,462,452</u>	<u>289,817,600</u>	<u>1,223,166,286</u>	<u>3,048,446,338</u>

本集團無持續的以公允價值計量的負債。

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

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

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

十二公允價值估計(續)

(1) 持續的以公允價值計量的資產和負債(續)

上述第三層次資產變動如下:

	2021年 12月31日 (經重述)	購買 (未經審計)	出售 (未經審計)	結算 (未經審計)	2022年 6月30日 (未經審計)	當期利得 總額計入 損益的利得 或損失(a) (未經審計)	
金融資產							
交易性金融資產—							
理財產品	545,938,786	843,883,577	(229,791,733)	-	1,160,030,630	14,128,059	
應收款項融資—							
銀行承兌匯票	384,875,823	772,221,497	(331,447,379)	(563,487,439)	262,162,502	(1,070,212)	
其他非流動金融資產—							
股權投資	292,351,677	-	-	-	292,351,677	10,000,000	
合計	<u>1,223,166,286</u>	<u>1,616,105,074</u>	<u>(561,239,112)</u>	<u>(563,487,439)</u>	<u>1,714,544,809</u>	<u>23,057,847</u>	
	2020年 12月31日	購買 (未經審計)	出售 (未經審計)	結算 (未經審計)	劃分為持有待售 (未經審計)	2021年 6月30日 (未經審計)	當期利得 總額計入 損益的利得 或損失(a) (未經審計)
金融資產							
交易性金融資產—							
理財產品	677,472,778	1,978,625,078	(651,051,000)	955,113	(625,078)	2,005,376,891	24,409,748
應收款項融資—							
應收票據	528,732,800	784,461,778	(535,531,861)	(436,780,107)	(12,838,178)	328,044,432	(634,587)
其他非流動金融資產—							
股權投資	72,207,877	-	-	-	-	72,207,877	-
合計	<u>1,278,413,455</u>	<u>2,763,086,856</u>	<u>(1,186,582,861)</u>	<u>(435,824,994)</u>	<u>(13,463,256)</u>	<u>2,405,629,200</u>	<u>23,775,161</u>

財務報表附註

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十二公允價值估計(續)

(1) 持續的以公允價值計量的資產和負債(續)

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

第三層次公允價值計量的相關信息如下：

	2022年 6月30日 公允價值 (未經審計)	估值技術	名稱	輸入值		
				範圍/ 加權平均值	與公允價值 之間的關係	可觀察/ 不可觀察
交易性金融資產— 理財產品	1,160,030,630	現金流折現	預期收益率	3.02%-4.07%	正相關	不可觀察
應收款項融資— 應收銀行承兌匯票	262,162,502	現金流折現	預期貼現息率	1.2%-3.85%	負相關	不可觀察
				PE乘數：1.9-20.8		
其他非流動金融資產— 股權投資	292,351,677	市場法	可比上市公司 PE乘數等	缺乏流動性折扣： 20%-30%	正相關	不可觀察
	<u>1,714,544,809</u>					

十二 公允價值估計 (續)

(1) 持續的以公允價值計量的資產和負債 (續)

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

第三層次公允價值計量的相關信息如下 (續)：

	2021年 12月31日 公允價值 (經重述)	估值技術	名稱	輸入值		
				範圍/ 加權平均值	與公允價值 之間的關係	可觀察/ 不可觀察
交易性金融資產—						
理財產品	545,938,786	現金流折現	預期收益率	3.00%-3.85%	正相關	不可觀察
應收款項融資—						
應收銀行承兌匯票	384,875,823	現金流折現	預期貼現息率	3.85%-4.35%	負相關	不可觀察
				PE乘數：1.9-20.8		
其他非流動金融資產—			可比上市公司	缺乏流動性折扣：		
股權投資	292,351,677	市場法	PE乘數等	20%-30%	正相關	不可觀察
	<u>1,223,166,286</u>					

財務報表附註

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十二公允價值估計(續)

(1) 持續的以公允價值計量的資產和負債(續)

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

第二層次公允價值計量的相關信息如下：

	2022年 6月30日 公允價值 (未經審計)	估值技術	可觀察輸入值	
			名稱	範圍/ 加權平均值
交易性金融資產— 理財產品類型1	<u>271,245,800</u>	現金流折現	可觀測價值	103.0280
	<u>271,245,800</u>			

(2) 不以公允價值計量但披露其公允價值的資產和負債

本集團以攤餘成本計量的金融資產和金融負債主要包括：應收票據、應收賬款、其他應收款、債權投資、長期應收款、短期借款、應付票據、應付賬款、其他應付款、長期借款、長期應付款、租賃負債等。

上述不以公允價值計量的金融資產和金融負債的賬面價值與公允價值差異很小。

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十三 資本管理

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

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

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

於2022年6月30日及2021年12月31日，本集團的資本負債比率列示如下：

	2022年6月30日 (未經審計)	2021年12月31日 (經重述)
銀行借款本金(附註四(23))	885,739,411	1,489,839,451
山港商業保理保理借款(附註四(29))	-	50,000,000
青港財務公司吸收存款(附註四(29))	5,768,197,011	7,165,348,378
減：現金(附註四(53)(a))	<u>(7,799,945,149)</u>	<u>(8,246,419,327)</u>
淨負債	<u>(1,146,008,727)</u>	458,768,502
股東權益	<u>39,914,807,098</u>	40,017,134,505
總資本	<u>38,768,798,371</u>	<u>40,475,903,007</u>
資本負債比率	<u>不適用</u>	<u>1%</u>

十四 公司財務報表主要項目附註

(1) 貨幣資金

	2022年6月30日 (未經審計)	2021年12月31日
銀行存款	818,865,967	821,651,426
青港財務公司存款	5,363,806,864	5,226,286,684
其他貨幣資金	585,831	583,998
應收利息	<u>2,586,458</u>	<u>1,141,787</u>
	<u>6,185,845,120</u>	<u>6,049,663,895</u>
其中：存放在境外的款項	<u>37,643</u>	<u>36,315</u>

財務報表附註

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十四公司財務報表主要項目附註(續)

(1) 貨幣資金(續)

於2022年6月30日，其他貨幣資金包括本公司向銀行申請開具承兌匯票所存入的保證金212,031元及開具保函所存入的保證金373,800元(2021年12月31日：存入的保證金210,198元及開具保函所存入的保證金373,800元)。

(2) 應收賬款

	2022年6月30日 (未經審計)	2021年12月31日
應收賬款	673,945,383	482,632,943
減：壞賬準備	(69,736,719)	(52,231,277)
	<u>604,208,664</u>	<u>430,401,666</u>

本公司部分業務以收取現金、預收款、銀行承兌匯票或商業承兌匯票的方式進行，其餘業務則主要附有30-90天的信用期。

(a) 應收賬款按其入賬日期的賬齡分析如下：

	2022年6月30日 (未經審計)	2021年12月31日
一年以內	488,072,676	301,345,701
一到二年	4,712,545	69,639,250
二到三年	180,426,618	111,647,992
三年以上	733,544	-
	<u>673,945,383</u>	<u>482,632,943</u>

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

(b) 於2022年6月30日，按欠款方歸集的餘額前五名的應收賬款匯總分析如下：

	餘額	壞賬準備金額	佔應收賬款 餘額總額比例
餘額前五名的應收賬款總額	<u>307,019,392</u>	<u>(58,998,765)</u>	<u>45.56%</u>

(c) 截至2022年6月30日止六個月期間，本公司無因金融資產轉移而終止確認的應收賬款(截至2021年6月30日止六個月期間：無)。

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十四公司財務報表主要項目附註(續)

(2) 應收賬款(續)

(d) 壞賬準備

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

應收賬款壞賬準備分析如下：

	2022年6月30日(未經審計)			
	賬面餘額		壞賬準備	
	金額	佔總額比例	金額	整個存續期 預期信用損失率
按組合計提壞賬準備(ii)				
應收賬款組合A	36,678,201	5.44%	-	-
應收賬款組合B	179,774,508	26.67%	(53,632,352)	29.83%
應收賬款組合C	457,492,674	67.89%	(16,104,367)	3.52%
	<u>673,945,383</u>	<u>100.00%</u>	<u>(69,736,719)</u>	
	2021年12月31日			
	賬面餘額		壞賬準備	
	金額	佔總額比例	金額	整個存續期 預期信用損失率
按組合計提壞賬準備(ii)				
應收賬款組合A	23,825,157	4.94%	-	-
應收賬款組合B	179,774,508	37.25%	(42,091,991)	23.41%
應收賬款組合C	279,033,278	57.81%	(10,139,286)	3.63%
	<u>482,632,943</u>	<u>100.00%</u>	<u>(52,231,277)</u>	

(i) 於2022年6月30日，本公司不存在單項計提壞賬準備的應收賬款(2021年12月31日：無)。

財務報表附註

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十四公司財務報表主要項目附註(續)

(2) 應收賬款(續)

(d) 壞賬準備(續)

(ii) 組合計提壞賬準備的應收賬款分析如下：

應收賬款組合B—應收合併範圍外公司的工程及建造類業務的應收賬款：

	2022年6月30日(未經審計)		
	賬面餘額	壞賬準備	
	金額	整個存續期 預期信用損失率	金額
一年以內	-	-	-
一到二年	-	-	-
二到三年	179,774,508	29.83%	(53,632,352)
三年以上	-	-	-
	<u>179,774,508</u>		<u>(53,632,352)</u>

	2021年12月31日		
	賬面餘額	壞賬準備	
	金額	整個存續期 預期信用損失率	金額
一年以內	-	-	-
一到二年	68,960,060	12.99%	(8,961,004)
二到三年	110,814,448	29.90%	(33,130,987)
三年以上	-	-	-
	<u>179,774,508</u>		<u>(42,091,991)</u>

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十四公司財務報表主要項目附註(續)

(2) 應收賬款(續)

(d) 壞賬準備(續)

(ii) 組合計提壞賬準備的應收賬款分析如下(續)：

應收賬款組合C—應收合併範圍外公司的除工程及建造類業務以外的應收賬款：

	2022年6月30日(未經審計)		
	賬面餘額	壞賬準備	
	金額	整個存續期 預期信用損失率	金額
一年以內	453,506,585	3.18%	(14,422,115)
一到二年	3,252,545	29.17%	(948,708)
二年以上	733,544	100.00%	(733,544)
	<u>457,492,674</u>		<u>(16,104,367)</u>
	2021年12月31日		
	賬面餘額	壞賬準備	
	金額	整個存續期 預期信用損失率	金額
一年以內	278,172,654	3.34%	(9,297,456)
一到二年	27,080	30.60%	(8,286)
二年以上	833,544	100.00%	(833,544)
	<u>279,033,278</u>		<u>(10,139,286)</u>

(iii) 截至2022年6月30日止六個月期間計提的壞賬準備金額為17,505,442元，為按照組合計提的壞賬準備金額。無重大核銷的應收賬款壞賬準備。

(e) 於2022年6月30日，本公司無質押的應收賬款(2021年12月31日：無)。

財務報表附註

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十四公司財務報表主要項目附註(續)

(3) 應收款項融資

	2022年6月30日 (未經審計)	2021年12月31日
銀行承兌匯票	<u>78,469,259</u>	<u>143,359,008</u>

- (a) 本公司視日常資金管理的需要將一部分銀行承兌匯票進行背書或貼現，且符合終止確認的條件，故本公司將全部的銀行承兌匯票分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產。於2022年6月30日，本公司按照整個存續期預期信用損失計量壞賬準備，本公司認為所持有的銀行承兌匯票不存在重大信用風險，不會因銀行違約而產生重大損失。
- (b) 於2022年6月30日及2021年12月31日，本公司無銀行承兌匯票質押。
- (c) 於2022年6月30日，本公司已貼現或背書但尚未到期的銀行承兌匯票為453,660,472元(2021年12月31日：28,583,441元)，已終止確認。

(4) 其他應收款

	2022年6月30日 (未經審計)	2021年12月31日
應收股利	660,857,056	15,252,568
向子公司提供委託貸款	170,199,031	170,194,311
應收子公司紅星物流款項	137,192,700	137,192,700
應收租賃費	42,059,326	289,757
代收代付鐵路運費	31,029,288	-
為子公司代付工程款	29,999,957	29,999,957
補充醫療福利統籌金	19,872,885	22,147,098
應收押金及保證金	2,432,000	644,700
股權轉讓款	-	261,903,564
其他	<u>34,887,765</u>	<u>25,219,488</u>
	1,128,530,008	662,844,143
減：壞賬準備	<u>(7,729,775)</u>	<u>(5,353,628)</u>
	<u>1,120,800,233</u>	<u>657,490,515</u>

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十四公司財務報表主要項目附註(續)

(4) 其他應收款(續)

(a) 其他應收款賬齡分析如下：

	2022年6月30日 (未經審計)	2021年12月31日
一年以內	958,809,703	628,704,840
一到二年	139,715,758	4,134,846
二到三年	2,090	4,500
三年以上	<u>30,002,457</u>	<u>29,999,957</u>
	<u><u>1,128,530,008</u></u>	<u><u>662,844,143</u></u>

(b) 損失準備及其賬面餘額變動表

	第一階段				
	未來12個月內預期信用損失 (組合)		未來12個月內預期信用損失 (單項)		合計
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備	壞賬準備
2021年12月31日	400,940,579	(5,353,628)	261,903,564	-	(5,353,628)
本期增加	727,589,429	(2,376,147)	-	-	(2,376,147)
本期減少	-	-	(261,903,564)	-	-
2022年6月30日	<u>1,128,530,008</u>	<u>(7,729,775)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(7,729,775)</u>

於2022年6月30日，本公司不存在處於第二階段及第三階段的其他應收款(2021年12月31日：無)。處於第一階段的其他應收款分析如下：

(i) 於2022年6月30日，無單項計提壞賬準備的其他應收款。

財務報表附註

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十四公司財務報表主要項目附註(續)

(4) 其他應收款(續)

(b) 損失準備及其賬面餘額變動表(續)

(ii) 於2022年6月30日，組合計提壞賬準備的其他應收款均處於第一階段，分析如下：

	2022年6月30日(未經審計)			2021年12月31日		
	賬面餘額	損失準備		賬面餘額	損失準備	
	金額	金額	計提比例	金額	金額	計提比例
內部公司組合	1,014,962,077	-	-	349,967,815	-	-
代理業務應收款項組合	31,029,288	(1,038,755)	3.35%	-	-	-
押金及保證金組合	2,432,000	(105,443)	4.34%	644,700	(25,566)	3.97%
應收股利組合	15,252,568	-	-	15,252,568	-	-
其他組合	64,854,075	(6,585,577)	10.15%	35,075,496	(5,328,062)	15.19%
	<u>1,128,530,008</u>	<u>(7,729,775)</u>		<u>400,940,579</u>	<u>(5,353,628)</u>	

(c) 本期間計提的壞賬準備金額為2,376,147元，為按照組合計提的壞賬準備金額，本期間無實際核銷的其他應收款壞賬準備。

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十四公司財務報表主要項目附註(續)

(4) 其他應收款(續)

(d) 於2022年6月30日，按欠款方歸集的餘額前五名的其他應收款分析如下：

	性質	餘額	賬齡	佔其他應收款 餘額總額比例	壞賬準備
摩科瑞物流	委託貸款、應收利息 及代付工程款	200,225,988	三年以內	17.74%	-
紅星物流	應收紅星物流款項	137,192,700	二年以內	12.16%	-
中國鐵路濟南局集團 有限公司	代理業務應收款項	31,029,288	一年以內	2.75%	(1,038,755)
平安養老保險股份 有限公司山東分公司	補充醫療福利 統籌金	19,872,885	一年以內	1.76%	(813,502)
山東港灣建設	其他	14,532,446	一年以內	1.29%	(1,475,691)
		<u>402,853,307</u>		<u>35.70%</u>	<u>(3,327,948)</u>

(e) 於2022年6月30日，本公司無按照應收金額確認的政府補助(2021年12月31日：無)。

(f) 於2022年6月30日，本公司無質押的其他應收款(2021年12月31日：無)。

財務報表附註

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十四公司財務報表主要項目附註(續)

(5) 長期應收款

	2022年6月30日 (未經審計)	2021年12月31日
向子公司提供貸款	2,605,149,376	2,381,214,786
減：一年內到期的貸款	<u>(780,927,088)</u>	<u>(33,214,786)</u>
	<u>1,824,222,288</u>	2,348,000,000
貸款減值準備	<u>-</u>	-
	<u>1,824,222,288</u>	<u>2,348,000,000</u>

(a) 損失準備及其賬面餘額變動表

	第一階段	
	未來12個月內預期信用損失(組合)	
	賬面餘額	壞賬準備
2021年12月31日	2,381,214,786	-
本期新增	<u>223,934,590</u>	-
2022年6月30日	<u>2,605,149,376</u>	-

於2022年6月30日及2021年12月31日，本公司不存在單項計提壞賬準備的長期應收款，組合計提壞賬準備的長期應收款均處於第一階段，分析如下：

	2022年6月30日(未經審計)			2021年12月31日		
	賬面餘額	壞賬準備		賬面餘額	壞賬準備	
	金額	金額	計提比例	金額	金額	計提比例
內部公司組合	<u>2,605,149,376</u>	<u>-</u>	-	<u>2,381,214,786</u>	<u>-</u>	-

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十四公司財務報表主要項目附註(續)

(6) 長期股權投資

	2022年6月30日 (未經審計)	2021年12月31日
子公司(a)	7,645,881,154	6,729,187,792
合營企業(b)	10,172,963,828	9,756,336,537
聯營企業(c)	401,706,348	333,799,028
	<u>18,220,551,330</u>	<u>16,819,323,357</u>

於2022年6月30日，本公司管理層認為長期股權投資不存在減值，無需計提減值準備(2021年12月31日：無)。

(a) 子公司

	2021年 12月31日	本期增減變動		2022年 6月30日 (未經審計)	本期宣告 分派的利潤 (未經審計)
		本期追加投資 (未經審計)	本期減少投資 (未經審計)		
國際物流	257,374,925	-	-	257,374,925	400,000,000
港聯順船務	23,580,830	-	-	23,580,830	-
外輪航修	3,666,959	-	-	3,666,959	-
青島港工	-	-	-	-	-
外輪理貨	389,296,880	-	-	389,296,880	93,190,997
港佳物流	7,299,874	-	-	7,299,874	-
港口服務	24,952,229	-	-	24,952,229	2,192,699
青島港通用碼頭	1,284,094,256	-	-	1,284,094,256	-
青港財務公司	700,000,000	-	-	700,000,000	-
摩科瑞物流	273,278,376	-	-	273,278,376	-
摩科瑞倉儲	182,079,200	-	-	182,079,200	384,939,160
怡之航冷鏈	14,000,000	-	-	14,000,000	-
物業公司	8,000,000	-	-	8,000,000	1,865,329
文化公司	3,000,000	-	-	3,000,000	-
國際發展	460,574,092	-	-	460,574,092	-
通寶航運	-	-	-	-	-
董家口通用碼頭	880,000,000	-	-	880,000,000	-
聯化管道	441,660,000	-	-	441,660,000	-
科技公司	-	-	-	-	-

財務報表附註

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十四公司財務報表主要項目附註(續)

(6) 長期股權投資(續)

(a) 子公司(續)

	2021年 12月31日	本期增減變動		2022年 6月30日 (未經審計)	本期宣告 分派的利潤 (未經審計)
		本期追加投資 (未經審計)	本期減少投資 (未經審計)		
施維策拖輪	115,500,000	-	-	115,500,000	-
通澤商貿	10,000,000	-	-	10,000,000	2,971,332
保稅物流中心	25,458,868	-	-	25,458,868	-
董家口液體化工	384,149,458	-	-	384,149,458	-
通安保安	1,000,000	-	-	1,000,000	2,329,583
青東管道	255,000,000	-	-	255,000,000	-
通達能源	90,950,000	15,000,000	-	105,950,000	-
通安環保科技	-	-	-	-	-
青淄物流	200,000,000	-	-	200,000,000	-
振華石油倉儲	148,920,000	-	-	148,920,000	-
齊魯富海倉儲	150,000,000	-	-	150,000,000	-
國際油港	20,000,000	-	-	20,000,000	-
生產保障	15,300,000	-	-	15,300,000	-
青港供電	74,195,060	-	-	74,195,060	60,000,000
紅星物流	179,531,785	-	-	179,531,785	-
裝備製造公司	53,265,000	46,735,000	-	100,000,000	-
建管中心	10,000,000	-	-	10,000,000	-
應急救援	40,000,000	-	-	40,000,000	-
中航物業	3,060,000	-	-	3,060,000	-
集裝箱發展	-	30,000,000	-	30,000,000	-
威海港發展	-	622,103,297	-	622,103,297	-
威海青威	-	202,855,065	-	202,855,065	-
	6,729,187,792	916,693,362	-	7,645,881,154	947,489,100

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十四公司財務報表主要項目附註(續)

(6) 長期股權投資(續)

(b) 合營企業

	2021年 12月31日	本期增減變動				未實現內部 交易損益 (未經審計)	2022年 6月30日 (未經審計)
		轉為子公司 (未經審計)	按權益法調整 的淨損益 (未經審計)	宣告發放 現金股利或利潤 (未經審計)	其他權益變動 (未經審計)		
QQCT	6,016,399,730	-	465,165,490	-	3,114,289	3,828,075	6,488,507,584
青島實華	1,515,616,483	-	139,744,830	-	810,608	200,472	1,656,372,393
西聯	520,130,388	-	6,301,137	-	146,037	93,975	526,671,537
青威集裝箱	199,681,656	(202,855,065)	3,173,409	-	-	-	-
長榮集裝箱	69,512,803	-	10,611,459	(18,580,595)	117,015	-	61,660,682
東港集裝箱	51,425,023	-	3,212,824	(5,342,297)	61,243	-	49,356,793
海灣液體化工	156,952,201	-	731,924	-	-	-	157,684,125
港海物流	64,472,245	-	(744,117)	-	-	-	63,728,128
神州行貨代	37,447,388	-	6,812,018	-	-	-	44,259,406
中海船代	12,665,867	-	375,356	-	548,900	-	13,590,123
聯合船代	56,651,101	-	1,210,085	-	-	-	57,861,186
華能青島	121,304,296	-	836,756	-	7,445	-	122,148,497
董家口萬邦物流	67,853,696	-	(90,596)	-	-	-	67,763,100
QDOT	666,884,338	-	(13,004,128)	-	-	810,593	654,690,803
董家口中外運物流	51,635,470	-	46,712	-	-	-	51,682,182
中石油倉儲	147,703,852	-	9,231,571	-	51,866	-	156,987,289
	<u>9,756,336,537</u>	<u>(202,855,065)</u>	<u>633,614,730</u>	<u>(23,922,892)</u>	<u>4,857,403</u>	<u>4,933,115</u>	<u>10,172,963,828</u>

財務報表附註

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十四公司財務報表主要項目附註(續)

(6) 長期股權投資(續)

(c) 聯營企業

		本期增減變動			
	2021年 12月31日	追加投資 (未經審計)	按權益法調整 的淨損益 (未經審計)	宣告發放 現金股利 或利潤 (未經審計)	2022年 6月30日 (未經審計)
青銀租賃	127,442,082	-	7,703,223	-	135,145,305
海外發展	4,924,793	-	428,482	-	5,353,275
青島港工	154,135,710	-	11,077,443	-	165,213,153
科技公司	40,806,043	-	2,214,584	-	43,020,627
GSBN	6,490,400	6,459,600	-	-	12,950,000
山港陸海國際物流	-	40,000,000	23,988	-	40,023,988
	<u>333,799,028</u>	<u>46,459,600</u>	<u>21,447,720</u>	<u>-</u>	<u>401,706,348</u>

如附註二(1)(b)所述，在編製公司財務報表時，青島港集團作為資本投入本公司的長期股權投資按國有資產管理部門批准的評估值為基礎，計入本公司的資產負債表。

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十四公司財務報表主要項目附註(續)

(7) 投資性房地產

	房屋及建築物	土地使用權	合計
原價			
2021年12月31日	267,633,057	1,416,040,729	1,683,673,786
2022年6月30日(未經審計)	267,633,057	1,416,040,729	1,683,673,786
累計折舊			
2021年12月31日	(84,140,886)	(273,061,789)	(357,202,675)
本期計提	(5,312,012)	(17,008,339)	(22,320,351)
2022年6月30日(未經審計)	(89,452,898)	(290,070,128)	(379,523,026)
淨值			
2022年6月30日(未經審計)	178,180,159	1,125,970,601	1,304,150,760
2021年12月31日	183,492,171	1,142,978,940	1,326,471,111
原價			
2020年12月31日	267,633,057	1,422,259,931	1,689,892,988
2021年6月30日(未經審計)	267,633,057	1,422,259,931	1,689,892,988
累計折舊			
2020年12月31日	(73,516,863)	(239,456,987)	(312,973,850)
本期計提	(5,312,012)	(17,071,335)	(22,383,347)
2021年6月30日(未經審計)	(78,828,875)	(256,528,322)	(335,357,197)
淨值			
2021年6月30日(未經審計)	188,804,182	1,165,731,609	1,354,535,791
2020年12月31日	194,116,194	1,182,802,944	1,376,919,138

於2022年6月30日，本公司管理層認為投資性房地產不存在減值跡象，無需計提減值準備(2021年12月31日：無)。

於2022年6月30日，本公司不存在未辦妥權證的房產及土地使用權(2021年12月31日：無)。

財務報表附註

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十四公司財務報表主要項目附註(續)

(8) 固定資產

	房屋及 建築物	港務設施	庫場設施	裝卸 搬運設備	機器設備	船舶	運輸工具	通信設施	辦公及 其他設備	合計
原價										
2021年12月31日	430,658,923	6,042,136,908	3,302,870,618	1,093,303,839	234,401,835	826,019,280	53,425,767	143,109,688	23,858,679	12,149,785,537
本期增加(未經審計)										
本期購置	892,554	-	331,517	18,559,380	4,273,148	-	1,546,723	2,456,660	1,267,597	29,327,579
在建工程轉入	-	15,285,484	-	62,619,518	1,799,552	-	367,459	14,882	12,020	80,098,915
使用權資產轉入	-	30,740,177	-	1,698,276	-	-	-	-	-	32,438,453
本期減少(未經審計)										
處置及報廢	-	-	-	(14,634,990)	(1,535,146)	-	(332,374)	(683,714)	(346,204)	(17,532,428)
2022年6月30日 (未經審計)	431,551,477	6,088,162,569	3,303,202,135	1,161,546,023	238,939,389	826,019,280	55,007,575	144,897,516	24,792,092	12,274,118,056
累計折舊										
2021年12月31日	(100,551,969)	(1,242,333,305)	(490,916,231)	(829,537,024)	(143,007,212)	(415,287,373)	(36,242,112)	(78,604,972)	(17,152,036)	(3,353,632,234)
本期增加(未經審計)										
本期計提	(8,255,100)	(82,509,332)	(58,203,424)	(25,770,041)	(11,298,802)	(23,049,834)	(1,889,861)	(7,673,265)	(781,747)	(219,431,406)
使用權資產轉入	-	(5,732,974)	-	(489,103)	-	-	-	-	-	(6,222,077)
本期減少(未經審計)										
處置及報廢	-	-	-	14,436,755	1,200,877	-	324,121	642,593	330,790	16,935,136
2022年6月30日 (未經審計)	(108,807,069)	(1,330,575,611)	(549,119,655)	(841,359,413)	(153,105,137)	(438,337,207)	(37,807,852)	(85,635,644)	(17,602,993)	(3,562,350,581)
淨值										
2022年6月30日 (未經審計)	322,744,408	4,757,586,958	2,754,082,480	320,186,610	85,834,252	387,682,073	17,199,723	59,261,872	7,189,099	8,711,767,475
2021年12月31日	330,106,954	4,799,803,603	2,811,954,387	263,766,815	91,394,623	410,731,907	17,183,655	64,504,716	6,706,643	8,796,153,303

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十四公司財務報表主要項目附註(續)

(8) 固定資產(續)

	房屋及 建築物	港務設施	庫場設施	裝卸 搬運設備	機器設備	船舶	運輸工具	通信設施	辦公及 其他設備	合計
原價										
2020年12月31日	382,949,798	5,801,053,795	2,253,837,284	1,011,017,370	245,698,576	829,407,402	61,303,863	108,605,276	22,885,453	10,716,758,817
本期增加(未經審計)										
本期購置	-	-	-	8,009,033	4,257,279	-	514,715	5,171,567	361,368	18,313,962
在建工程轉入	-	4,099,614	-	12,554,239	-	-	-	-	-	16,653,853
使用權資產轉入	-	-	-	4,470,085	-	-	-	-	-	4,470,085
本期減少(未經審計)										
處置及報廢	-	-	-	(14,038,857)	(40,339,391)	-	(9,963,825)	-	(646,660)	(64,988,733)
2021年6月30日 (未經審計)	382,949,798	5,805,153,409	2,253,837,284	1,022,011,870	209,616,464	829,407,402	51,854,753	113,776,843	22,600,161	10,691,207,984
累計折舊										
2020年12月31日	(84,642,646)	(1,086,760,707)	(424,839,581)	(796,920,662)	(144,747,210)	(372,313,843)	(37,840,620)	(66,077,734)	(16,155,664)	(3,030,298,667)
本期增加(未經審計)										
本期計提	(8,425,942)	(77,026,291)	(33,018,570)	(22,215,124)	(12,384,027)	(24,567,884)	(2,312,728)	(6,506,326)	(673,331)	(187,130,223)
使用權資產轉入	-	-	-	(808,567)	-	-	-	-	-	(808,567)
本期減少(未經審計)										
處置及報廢	-	-	-	10,100,754	24,043,495	-	5,815,134	-	406,985	40,366,368
2021年6月30日 (未經審計)	(93,068,588)	(1,163,786,998)	(457,858,151)	(809,843,599)	(133,087,742)	(396,881,727)	(34,338,214)	(72,584,060)	(16,422,010)	(3,177,871,089)
淨值										
2021年6月30日 (未經審計)	289,881,210	4,641,366,411	1,795,979,133	212,168,271	76,528,722	432,525,675	17,516,539	41,192,783	6,178,151	7,513,336,895
2020年12月31日	298,307,152	4,714,293,088	1,828,997,703	214,096,708	100,951,366	457,093,559	23,463,243	42,527,542	6,729,789	7,686,460,150

財務報表附註

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十四公司財務報表主要項目附註(續)

(8) 固定資產(續)

於2022年6月30日，本公司無抵押的固定資產(2021年12月31日：無)。

截至2022年6月30日止六個月期間固定資產計提的折舊金額為219,431,406元(截至2021年6月30日止六個月期間：187,130,223元)，其中計入營業成本、管理費用及銷售費用的折舊費用分別為：194,449,806元、24,975,511元及6,089元(截至2021年6月30日止六個月期間：178,692,413元、8,431,721元及6,089元)。

由在建工程轉入固定資產的原價為80,098,915元(截至2021年6月30日止六個月期間：16,653,853元)。

於2022年6月30日，本公司管理層認為固定資產不存在減值跡象，無需計提減值準備(2021年12月31日：無)。

於2022年6月30日，賬面價值150,016,846元(原價：159,741,486元)(2021年12月31日：賬面價值152,573,274元、原價159,741,486元)的房產尚未辦理工程竣工財務決算，因此尚未辦理產權證書。

本公司通過經營租賃租出的固定資產，參見附註四(16)。

(9) 在建工程

	2022年6月30日(未經審計)			2021年12月31日		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
董家口原油商業儲備庫工程	1,182,026,703	-	1,182,026,703	796,153,862	-	796,153,862
董家口液體散貨裝卸儲運工程	506,446,562	-	506,446,562	506,446,562	-	506,446,562
董家口散雜貨泊位及堆場工程	733,925,534	-	733,925,534	514,875,779	-	514,875,779
其他工程	275,210,320	-	275,210,320	248,783,782	-	248,783,782
	<u>2,697,609,119</u>	<u>-</u>	<u>2,697,609,119</u>	<u>2,066,259,985</u>	<u>-</u>	<u>2,066,259,985</u>

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十四公司財務報表主要項目附註(續)

(9) 在建工程(續)

(a) 重大在建工程項目變動

工程名稱	預算數	2021年	本期增加 (未經審計)	本期轉入	2022年	工程投入	工程進度	資金來源
		12月31日		固定資產 (未經審計)	6月30日 (未經審計)	佔預算的比例		
董家口原油商業儲備庫工程	4,480,000,000	796,153,862	385,872,841	-	1,182,026,703	56%	56%	自有資金
董家口液體散貨裝卸儲運工程	1,596,610,000	506,446,562	-	-	506,446,562	32%	32%	自有資金
董家口散雜貨泊位及堆場工程	1,290,066,000	514,875,779	219,049,755	-	733,925,534	99%	99%	自有資金
其他工程		248,783,782	106,525,453	(80,098,915)	275,210,320			自有資金
		<u>2,066,259,985</u>	<u>711,448,049</u>	<u>(80,098,915)</u>	<u>2,697,609,119</u>			
工程名稱	預算數	2020年 12月31日	本期增加 (未經審計)	本期轉入 固定資產 (未經審計)	2021年 6月30日 (未經審計)	工程投入 佔預算的比例	工程進度	資金來源
董家口原油商業儲備庫工程	4,480,000,000	1,060,900,260	238,783,347	-	1,299,683,607	29%	29%	自有資金
董家口液體散貨 裝卸儲運工程	1,596,610,000	506,446,562	-	-	506,446,562	32%	32%	自有資金
董家口散雜貨泊位 及堆場工程	1,290,066,000	331,683,102	6,949,935	-	338,633,037	68%	68%	自有資金
其他工程		146,748,504	42,260,420	(16,653,853)	172,355,071			自有資金
		<u>2,045,778,428</u>	<u>287,993,702</u>	<u>(16,653,853)</u>	<u>2,317,118,277</u>			

於2022年6月30日，本公司管理層認為在建工程不存在減值跡象，無需計提減值準備(2021年12月31日：無)。

財務報表附註

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十四公司財務報表主要項目附註(續)

(10) 無形資產

	土地使用權	軟件	海域使用權	其他	合計
原價					
2021年12月31日	2,300,133,334	106,524,652	49,391,000	32,290,966	2,488,339,952
本期增加(未經審計)					
內部研發	-	3,018,868	-	-	3,018,868
2022年6月30日(未經審計)	2,300,133,334	109,543,520	49,391,000	32,290,966	2,491,358,820
累計攤銷					
2021年12月31日	(304,815,986)	(55,025,203)	(576,233)	(26,383,518)	(386,800,940)
本期增加(未經審計)					
計提	(23,749,851)	(9,281,390)	(493,910)	(1,509,629)	(35,034,780)
2022年6月30日(未經審計)	(328,565,837)	(64,306,593)	(1,070,143)	(27,893,147)	(421,835,720)
賬面價值					
2022年6月30日(未經審計)	1,971,567,497	45,236,927	48,320,857	4,397,819	2,069,523,100
2021年12月31日	1,995,317,348	51,499,449	48,814,767	5,907,448	2,101,539,012
原價					
2020年12月31日	2,293,914,132	116,341,461	1,362,580	32,269,286	2,443,887,459
本期增加(未經審計)					
購置	-	-	49,391,000	-	49,391,000
本期減少(未經審計)					
處置及報廢	-	(10,341,977)	-	-	(10,341,977)
2021年6月30日(未經審計)	2,293,914,132	105,999,484	50,753,580	32,269,286	2,482,936,482
累計攤銷					
2020年12月31日	(256,904,408)	(44,961,517)	(190,766)	(23,372,932)	(325,429,623)
本期增加(未經審計)					
計提	(23,686,855)	(10,089,225)	(1,254,137)	(1,503,125)	(36,533,342)
本期減少(未經審計)					
處置及報廢	-	10,078,212	-	-	10,078,212
2021年6月30日(未經審計)	(280,591,263)	(44,972,530)	(1,444,903)	(24,876,057)	(351,884,753)
賬面價值					
2021年6月30日(未經審計)	2,013,322,869	61,026,954	49,308,677	7,393,229	2,131,051,729
2020年12月31日	2,037,009,724	71,379,944	1,171,814	8,896,354	2,118,457,836

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十四公司財務報表主要項目附註(續)

(10) 無形資產(續)

截至2022年6月30日止六個月期間無形資產的攤銷金額為35,034,780元(截至2021年6月30日止六個月期間：36,533,342元)。

於2022年6月30日，本公司無抵押的無形資產(2021年12月31日：無)。

於2022年6月30日，本公司管理層認為無形資產不存在減值跡象，無需計提減值準備(2021年12月31日：無)。

本公司開發支出列示如下：

	2021年 12月31日	本期增加 (未經審計)	本期減少 計入損益 (未經審計)	確認為 無形資產 (未經審計)	2022年 6月30日 (未經審計)
信息系統維護及軟件	<u>22,421,207</u>	<u>23,760,865</u>	<u>(10,326,810)</u>	<u>(3,018,868)</u>	<u>32,836,394</u>

截至2022年6月30日止六個月期間，本公司新增研究開發支出共計23,760,865元(截至2021年6月30日止六個月期間：16,212,998元)；10,326,810元(截至2021年6月30日止六個月期間：6,070,311元)於當期計入研發費用，3,018,868元開發支出於當期確認為無形資產(截至2021年6月30日止六個月期間：無)，32,836,394元包含在開發支出的期末餘額中(截至2021年6月30日止六個月期間，10,142,687元包含在開發支出的期末餘額中)。於2022年6月30日，通過本公司內部研發形成的無形資產佔無形資產賬面價值的比例為0.99%(2021年12月31日：2.04%)。

財務報表附註

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十四公司財務報表主要項目附註(續)

(11) 資產減值及損失準備

	2021年 12月31日	本期 增加 (未經審計)	本期減少		2022年 6月30日 (未經審計)
			轉回 (未經審計)	轉銷 (未經審計)	
應收賬款壞賬準備	52,231,277	17,505,442	-	-	69,736,719
其中：組合計提壞賬準備	52,231,277	17,505,442	-	-	69,736,719
其他應收款壞賬準備	5,353,628	2,376,147	-	-	7,729,775
其中：組合計提壞賬準備	5,353,628	2,376,147	-	-	7,729,775
小計	<u>57,584,905</u>	<u>19,881,589</u>	-	-	<u>77,466,494</u>
合同資產減值準備	-	-	-	-	-
小計	-	-	-	-	-
	<u>57,584,905</u>	<u>19,881,589</u>	-	-	<u>77,466,494</u>

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十四公司財務報表主要項目附註(續)

(12) 資本公積

	2021年 12月31日	本期增加 (未經審計)	本期減少 (未經審計)	2022年 6月30日 (未經審計)
股本溢價(附註四(37))—				
青島港集團投入資本溢價	7,052,279,474	—	—	7,052,279,474
其他發起人出資溢價	783,586,608	—	—	783,586,608
發行股份	8,652,856,972	—	—	8,652,856,972
發行費用	(242,175,098)	—	—	(242,175,098)
同一控制下企業合併	(31,531,719)	(362,343,328)	—	(393,875,047)
子公司少數股東溢價出資	15,245,576	—	—	15,245,576
其他資本公積—				
權益法核算的被投資單位除綜合收益和 利潤分配以外的其他權益變動	12,193,294	4,857,403	—	17,050,697
	<u>16,242,455,107</u>	<u>(357,485,925)</u>	<u>—</u>	<u>15,884,969,182</u>
	2020年 12月31日	本期增加 (未經審計)	本期減少 (未經審計)	2021年 6月30日 (未經審計)
股本溢價(附註四(37))—				
青島港集團投入資本溢價	7,052,279,474	—	—	7,052,279,474
其他發起人出資溢價	783,586,608	—	—	783,586,608
發行新股	8,652,856,972	—	—	8,652,856,972
發行費用	(242,175,098)	—	—	(242,175,098)
同一控制下企業合併	(31,531,719)	—	—	(31,531,719)
子公司少數股東溢價出資	15,245,576	—	—	15,245,576
其他資本公積—				
權益法核算的被投資單位除綜合收益和 利潤分配以外的其他權益變動	17,209,751	6,519,489	—	23,729,240
	<u>16,247,471,564</u>	<u>6,519,489</u>	<u>—</u>	<u>16,253,991,053</u>

財務報表附註

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十四公司財務報表主要項目附註(續)

(13) 其他綜合收益

	資產負債表中其他綜合收益		
	2021年 12月31日	本期發生額 (未經審計)	2022年 6月30日 (未經審計)
不能重分類進損益的其他綜合收益			
重新計量設定受益計劃的變動額	31,210,000	-	31,210,000
權益法下不能轉損益的其他綜合收益	-	2,401,000	2,401,000
	<u>31,210,000</u>	<u>2,401,000</u>	<u>33,611,000</u>

	資產負債表中其他綜合收益		
	2020年 12月31日	本期發生額 (未經審計)	2021年 6月30日 (未經審計)
不能重分類進損益的其他綜合收益			
重新計量設定受益計劃的變動額	291,230,000	-	291,230,000
	<u>291,230,000</u>	<u>-</u>	<u>291,230,000</u>

(14) 未分配利潤

	截至2022年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)	截至2021年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)
期初未分配利潤	10,153,943,606	8,386,455,914
加：本期淨利潤	2,062,291,136	1,796,139,057
減：對股東的分配(附註四(41))	<u>(1,664,318,040)</u>	<u>(1,701,966,420)</u>
期末未分配利潤	<u>10,551,916,702</u>	<u>8,480,628,551</u>

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十四公司財務報表主要項目附註(續)

(15) 營業收入和營業成本

	截至2022年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)	截至2021年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)
主營業務收入	2,575,487,480	2,866,616,123
其他業務收入	487,956,778	370,350,687
	<u>3,063,444,258</u>	<u>3,236,966,810</u>
	截至2022年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)	截至2021年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)
主營業務成本	(1,902,722,456)	(1,999,356,605)
其他業務成本	(328,131,229)	(227,653,717)
	<u>(2,230,853,685)</u>	<u>(2,227,010,322)</u>

(a) 主營業務收入和主營業務成本

	截至2022年6月30日止 六個月期間(未經審計)		截至2021年6月30日止 六個月期間(未經審計)	
	主營業務收入	主營業務成本	主營業務收入	主營業務成本
集裝箱處理及配套服務	146,173,353	(40,415,285)	152,116,241	(24,360,388)
金屬礦石、煤炭及其他貨物處理 以及配套服務	1,921,340,661	(1,597,748,736)	1,894,090,627	(1,441,108,322)
液體散貨處理及配套服務	88,078,452	(11,027,776)	88,508,292	(9,889,019)
物流及港口增值服務	419,895,014	(253,530,659)	369,615,889	(197,456,005)
港口配套服務－工程、勞務及 港機建造	-	-	362,285,074	(326,542,871)
	<u>2,575,487,480</u>	<u>(1,902,722,456)</u>	<u>2,866,616,123</u>	<u>(1,999,356,605)</u>

財務報表附註

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十四公司財務報表主要項目附註(續)

(15) 營業收入和營業成本(續)

(b) 其他業務收入和其他業務成本

	截至2022年6月30日止 六個月期間(未經審計)		截至2021年6月30日止 六個月期間(未經審計)	
	其他業務收入	其他業務成本	其他業務收入	其他業務成本
租金收入	164,574,928	(116,475,205)	215,903,901	(104,897,888)
銷售油、電及其他	323,381,850	(211,656,024)	154,446,786	(122,755,829)
	<u>487,956,778</u>	<u>(328,131,229)</u>	<u>370,350,687</u>	<u>(227,653,717)</u>

截至2022年6月30日止六個月期間，銷售油、電等收入屬於在某一時點履行的履約義務，其餘勞務收入均屬於在某一時段內履行的履約義務。

於2022年6月30日，本公司已簽訂合同、但尚未履行或尚未履行完畢的履約義務所對應的收入金額為137,281,349元，本公司均預計將於2023年度確認收入(2021年6月30日，本公司無已簽訂合同、但尚未履行或尚未履行完畢的履約義務所對應的收入)。

(16) 財務費用

	截至2022年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)	截至2021年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)
利息支出	5,202,072	29,396,962
加：租賃負債利息支出	<u>169,546</u>	<u>4,402,220</u>
利息費用	5,371,618	33,799,182
減：利息收入	(31,862,940)	(25,104,927)
福利精算的影響	29,200,000	28,750,000
匯兌損益	(33,637,859)	5,668,455
其他	<u>195,215</u>	<u>389,306</u>
	<u>(30,733,966)</u>	<u>43,502,016</u>

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十四公司財務報表主要項目附註(續)

(17) 費用按性質分類

利潤表中的營業成本、銷售費用、管理費用和研發費用按照性質分類，列示如下：

	截至2022年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)	截至2021年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)
職工薪酬	809,836,187	751,443,133
外付運費	653,154,340	620,960,154
分包成本	208,932,052	264,099,826
固定資產折舊	219,431,406	187,130,223
電力及燃油的外購成本	148,903,311	98,904,606
燃料費及水電費	139,042,821	106,361,262
其他原材料耗用	78,094,597	103,464,167
租賃費(i)	42,887,127	55,526,138
修理費	34,719,194	35,632,908
無形資產的攤銷	35,034,780	36,533,342
投資性房地產的折舊	22,320,351	22,383,347
使用權資產折舊費	19,414,845	3,477,302
物業費	12,468,422	4,425,018
長期待攤費用的攤銷	3,036,160	2,747,358
諮詢費	2,435,309	1,785,183
審計師費用	3,550,944	3,731,132
— 審計服務	3,070,755	3,070,755
— 非審計服務	480,189	660,377
建造合同耗用原材料	-	144,337,110
其他	59,504,572	26,437,226
	<u>2,492,766,418</u>	<u>2,469,379,435</u>

- (i) 如附註二(25)所述，本公司短期租賃和低價值租賃的租金支出直接計入當期損益，截至2022年6月30日止六個月期間的金額為42,887,127元。

財務報表附註

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十四公司財務報表主要項目附註(續)

(18) 投資收益

	截至2022年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)	截至2021年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)
權益法核算的長期股權投資收益	659,995,565	632,253,367
成本法核算的長期股權投資收益	947,489,100	556,442,773
債權投資持有期間取得的利息收入	59,984,413	62,868,865
交易性金融資產持有期間取得的投資收益	13,815,672	15,927,090
處置長期股權投資產生的投資收益	-	(1,115,174)
票據貼現利息支出	<u>(1,070,212)</u>	<u>(634,587)</u>
	<u>1,680,214,538</u>	<u>1,265,742,334</u>

(19) 所得稅費用

	截至2022年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)	截至2021年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)
按稅法及相關規定計算的當期所得稅	177,582,198	221,271,113
遞延所得稅	<u>(2,772,894)</u>	<u>(9,227,937)</u>
	<u>174,809,304</u>	<u>212,043,176</u>

將基於公司利潤表的利潤總額採用適用稅率計算的所得稅調節為所得稅費用：

	截至2022年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)	截至2021年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)
利潤總額	<u>2,237,100,440</u>	<u>2,008,182,233</u>
按適用稅率計算的所得稅費用	559,275,110	502,045,558
非應納稅投資收益	<u>(401,871,166)</u>	<u>(297,174,035)</u>
殘疾人工資加計扣除	(506,748)	(610,211)
不得扣除的成本、費用和損失	<u>17,912,108</u>	<u>7,781,864</u>
所得稅費用	<u>174,809,304</u>	<u>212,043,176</u>

財務報表補充資料

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

一 非經常性損益明細表

	截至2022年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)	截至2021年 6月30日止 六個月期間 (未經審計) (經重述)
計入當期損益的政府補助	106,063,019	83,142,235
交易性金融資產產生的公允價值變動損益以及處置交易性金融資產		
取得的投資收益	4,329,914	21,635,880
非流動資產處置損益	1,364,270	7,860,343
單獨進行減值測試的應收款項減值準備轉回	7,066,032	-
處置長期股權投資產生的淨損益	-	(1,070,315)
同一控制下企業合併產生的子公司期初至合併日的淨損益	(5,675,058)	25,867,950
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	(5,021,113)	763,825
其他符合非經常性損益定義的損益項目	6,378,903	4,709,915
小計	114,505,967	142,909,833
減：所得稅影響數	(28,450,531)	(28,082,992)
減：歸屬於少數股東的非經常性損益	(14,712,484)	(23,841,617)
歸屬於母公司股東的非經常性損益	71,342,952	90,985,224

非經常性損益明細表編製基礎

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

財務報表補充資料

截至2022年6月30日止六個月期間(未經審計)
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 淨資產收益率及每股收益

	加權平均		每股收益			
	淨資產收益率(%)		基本每股收益		稀釋每股收益	
	截至2022年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)	截至2021年 6月30日止 六個月期間 (未經審計) (經重述)	截至2022年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)	截至2021年 6月30日止 六個月期間 (未經審計) (經重述)	截至2022年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)	截至2021年 6月30日止 六個月期間 (未經審計) (經重述)
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	6.34%	6.30%	0.36	0.34	0.36	0.34
扣除非經常性損益後歸屬於公司 普通股股東的淨利潤	6.10%	6.04%	0.35	0.32	0.35	0.32