



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

年度報告

目錄

2	釋義
11	公司資料
13	公司概覽
17	2022年大事記
22	財務摘要
24	董事長致辭
26	管理層討論與分析
55	董事、監事及高級管理人員
64	董事會報告
87	監事會報告
91	企業管治報告
110	審計報告
115	合併及公司資產負債表
119	合併及公司利潤表
122	合併及公司現金流量表
126	合併股東權益變動表
128	公司股東權益變動表
130	財務報表附註



釋義

除文義另有所指外，下列詞彙具有下文所載的涵義：

「2022年度股東週年大會」	本公司即將於2023年6月6日舉行的2022年度股東週年大會
「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，並已於上海證券交易所主板上市
「《公司章程》」	本公司不時修訂的公司章程
「董事會」	本公司董事會
「場站」	集裝箱貨運站，其中位於裝運港口的集裝箱貨運站是指由承運人用作收取貨物以便承運人將貨物裝載到集裝箱的指定地點，位於卸貨或目的地港口的集裝箱貨運站是指承運人用作為集裝箱貨物拆箱的指定地點
「共同控制實體」	具有香港上市規則所賦予的涵義
「本公司」、「公司」、「青島港」	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附屬公司（包括本公司的分公司）
「集裝箱發展公司」	青島港國際集裝箱發展有限公司，一家於2022年1月21日在中國成立的有限責任公司，於本報告日期，為本公司的全資附屬公司，主要經營集裝箱業務的市場開發服務及綜合客戶服務等業務
「企業管治守則」	香港上市規則附錄十四所載的《企業管治守則》
「中遠集運」	中遠海運集裝箱運輸有限公司（原名稱為中遠集裝箱運輸有限公司），一家於1997年11月11日在中國成立的有限責任公司，中遠海運控股股份有限公司的全資附屬公司

「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，中遠海運港口及上海中海碼頭的最終控股股東，於2022年12月31日持有本公司約21%股權，為本公司的主要股東及關連人士。每當提及關連交易時，還包括其附屬公司、中遠海運集團持股30%及以上的合營企業以及中遠海運集團共同控制實體（如適用）
「中遠海運港口」	中遠海運港口有限公司，一家於百慕達成立的有限責任公司，其股份於香港聯交所主板上市（股份代號：01199），於本報告日期，持有本公司約20%的股權，為本公司的主要股東及關連人士
「大港分公司」	青島港國際股份有限公司大港分公司，本公司的分公司，主要經營內貿集裝箱、件雜貨、糧食及其他貨物處理業務及配套服務
「董事」	本公司董事
「可分配利潤」	按中國企業會計準則編製的合併財務報表中歸屬於母公司股東的淨利潤扣減累計虧損彌補額、母子公司計提的法定公積金及必要的其他儲備金額以及公司設立時發起人股東青島港集團投入本公司的資產評估增值金額對年度淨利潤的影響等因素後的金額
「董家口分公司」	青島港國際股份有限公司董家口分公司，本公司的分公司，主要經營件雜貨裝卸及配套服務
「董家口通用碼頭」	青島港董家口通用碼頭有限公司，一家於2015年12月8日在中國成立的有限責任公司，本公司持股80%的附屬公司，主要經營件雜貨處理業務及配套服務
「董家口油品」	青島港海業董家口油品有限公司（原名稱為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，本公司的附屬公司，主要從事液體散貨的碼頭裝卸及倉儲服務。於本報告日期，本公司持有其70%的股權

「裝備集團」	山東港口裝備集團有限公司，一家於2020年3月27日在中國成立的有限責任公司，主要經營港口裝備製造、海洋裝備製造、船舶修造及其他業務。於本報告日期，本公司持有其16.56%的股權
「港建分公司」	青島港國際股份有限公司港建分公司，本公司的分公司，主要經營港口工程建設管理等業務
「全球發售」	本公司於2014年5月根據招股章程及相關申請表格所載條款及條件並在其規限下進行的香港公開發售及國際發售（定義見招股章程）
「本集團」	本公司及其分公司和附屬公司，每當提及吞吐量等業務資料時，還包括本公司的合營公司和聯營公司
「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243,000,000股H股，並已於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，本公司持股50%的合營公司，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
「紅星物流」	青島紅星物流實業有限責任公司，一家於2004年3月10日在中國成立的有限責任公司，本公司持股90%的附屬公司，主要經營液體化工品的裝卸及倉儲服務
「華能青島」	華能青島港務有限公司，一家於2006年3月30日在中國成立的有限責任公司，本公司持股49%的合營公司，主要經營乾散貨、件雜貨處理業務及配套服務

「陸海物流集團」	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，山東港口集團的全資附屬公司，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
「大循環、雙循環」	以國內大循環為主體、國內國際雙循環相互促進
「摩科瑞物流」	青島海業摩科瑞物流有限公司，一家於2011年5月23日在中國成立的有限責任公司，本公司持股62.07%的附屬公司，主要從事貨運代理、進出口貨物倉儲、中轉及分撥、建設倉儲及物流設施等
「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》
「一帶一路」	「絲綢之路經濟帶」和「21世紀海上絲綢之路」
「海路國際」	海路國際港口運營管理有限公司，一家於2018年3月16日在香港成立的股份有限公司，本公司持股49%的合營公司，主要經營海外項目投資管理等業務
「油港公司」	青島港國際油港有限公司，一家於2020年6月28日在中國成立的有限責任公司，本公司的全資附屬公司，主要從事原油倉儲、液體散貨全程物流等業務
「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
「招股章程」	本公司日期為2014年5月26日的全球發售上市文件
「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，本公司持股30%的合營公司，主要經營礦石、煤炭及其他貨物處理業務及配套服務
「前港分公司」	青島港國際股份有限公司前港分公司，本公司的分公司，主要經營礦石、煤炭及其他貨物處理業務及配套服務

- 「青島聯海」 青島港聯海國際物流有限公司，一家於2018年1月2日在中國成立的有限責任公司，本公司持股50%的合營公司，主要經營貨物運輸、代理等物流及港口增值服務
- 「青島東港」 青島東港國際集裝箱儲運有限公司，一家於1997年11月18日在中國成立的有限責任公司，本公司持股45%的合營公司，主要經營集裝箱倉儲、中轉、運輸等業務
- 「青島外理」 青島外輪理貨有限公司，一家於2008年9月13日在中國成立的有限責任公司，本公司持股84%的附屬公司，主要經營理貨業務。每當提及關連交易時，還包括其附屬公司、青島外理持股30%及以上的合營企業以及青島外理共同控制實體（如適用）
- 「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，本公司持股49%的合營公司，主要經營建設工程、建築裝飾及工程設計等業務
- 「青港裝備」 青島港口裝備製造有限公司，一家於2020年11月16日在中國成立的有限責任公司，主要經營港口裝備製造、工程建設、維修維保及其他業務，於本報告日期，本公司持有其49%的股權
- 「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，於本報告日期，持有本公司約55.77%的股權。每當提及關連交易時，還包括其附屬公司、青島港集團持股30%及以上的合營企業以及青島港集團共同控制實體（如適用）
- 「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，主要經營港口大宗現貨貿易及進出口代理服務。於本報告日期，青港物流、中集世聯達物流管理有限公司及陸海物流集團分別持有其49%、40%及11%的股權

「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，本公司的全資附屬公司，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，本公司持股50%的合營公司，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，本公司持股51%的合營公司（本公司無控制權，因此不納入本公司合併財務報表），主要經營集裝箱處理及配套服務業務
「QQCTN」	青島新前灣集裝箱碼頭有限責任公司，一家於2009年2月6日在中國成立的有限責任公司，QQCT持股95.32%的附屬公司，主要經營全自動化集裝箱碼頭的集裝箱處理及配套服務業務
「QQCTU」	青島前灣聯合集裝箱碼頭有限責任公司，一家於2009年12月28日在中國成立的有限責任公司，QQCTN持股50%的合營公司，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，主要從事吸收會員單位的存款，協助會員單位實現交易資金的收付，辦理會員單位之間的內部轉賬及結算，自營貸款業務，委託貸款業務，保函業務，電子銀行承兌匯票業務、貼現業務、同業拆借及其他服務，已於2022年11月18日註銷
「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，山東港口集團的全資附屬公司，主要從事港口運營、港口產業投資、港口基礎設施建設、港口和航運輔助服務及物流服務等業務

「人民幣」	人民幣，中國的法定貨幣
「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），主要經營大宗散雜貨裝卸、堆存及中轉業務
「《證券及期貨條例》」	香港法例第571章《證券及期貨條例》
「山東自貿區」	中國（山東）自由貿易試驗區
「山東港口財務公司」	山東港口集團財務有限責任公司（原名稱為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。於本報告日期，本公司持有其34.63%的股權
「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，於本報告日期持有青島港集團100%的股權，為本公司的間接控股股東，其實際控制人為山東省國資委。每當提及關連交易時，還包括其附屬公司及其聯繫人（如適用）
「山港投控」	山東港口投資控股有限公司（原名稱為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，青島港集團持股78.17%的附屬公司。每當提及關連交易時，還包括其附屬公司、山港投控持股30%及以上的合營企業以及山港投控共同控制實體（如適用）
「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，本公司持股51%的附屬公司，主要經營液體散貨處理及配套服務業務
「山東港口科技青島公司」	山東港口科技集團青島有限公司，一家於2014年12月15日在中國成立的有限責任公司，本公司持股49%的聯營公司，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
「山東省國資委」	山東省人民政府國有資產監督管理委員會，為本公司的實際控制人

「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，中遠海運港口的全資附屬公司，於本報告日期，持有本公司約15.64%的股份
「上合示範區」	中國－上海合作組織地方經貿合作示範區
「上海泛亞」	上海泛亞航運有限公司，一家於1993年4月28日在中國成立的有限責任公司，中遠集運持股62%的附屬公司
「監事」	本公司監事
「監事會」	本公司監事會
「TEU」	Twenty-Foot Equivalent Unit的縮寫，是以長20英尺*寬8英尺*高8.6英尺的集裝箱為標準的國際計量單位，也稱國際標準箱單位
「輪駁分公司」	青島港國際股份有限公司輪駁分公司，本公司的分公司，主要經營拖輪等業務
「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，青島港集團的全資附屬公司，主要經營國際快件、旅客、車輛等裝卸、倉儲、運輸、代理服務等業務
「威海港發展公司」	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，主要經營集裝箱及乾散貨的裝卸、倉儲、道路運輸、貨物運輸代理等業務。於本報告日期，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公司分別持有其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，本公司持股51%的合營公司（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
- 「全球捷運物流」 全球捷運物流有限公司，一家於2016年2月5日在中國成立的有限責任公司，主要經營貨物運輸代理、倉儲等物流業務
- 「煙台港集團」 山東港口煙台港集團有限公司，一家於1984年11月27日在中國成立的有限責任公司，山東港口集團的全資附屬公司，主要經營集裝箱裝卸、液體散貨裝卸、乾散貨裝卸及物流服務等業務
- * 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份比數字已作出四捨五入。

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)
張保華先生 (總經理)

(2) 非執行董事

李武成先生 (副董事長)
朱濤先生
王芙玲女士
薛寶龍先生

(3) 獨立非執行董事

李燕女士
蔣敏先生
黎國浩先生

公司資料

監事會

謝春虎先生 (主席)
王亞平先生
楊秋林先生
劉水國先生
李正旭先生
姚雋雋女士

聯席公司秘書

孫洪梅女士
伍秀薇女士

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
朱濤先生
張保華先生
王芙玲女士
薛寶龍先生
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) 薪酬委員會

黎國浩先生 (主席)
李武成先生
李燕女士

(4) 提名委員會

蔣敏先生 (主席)
蘇建光先生
黎國浩先生

H股證券登記處

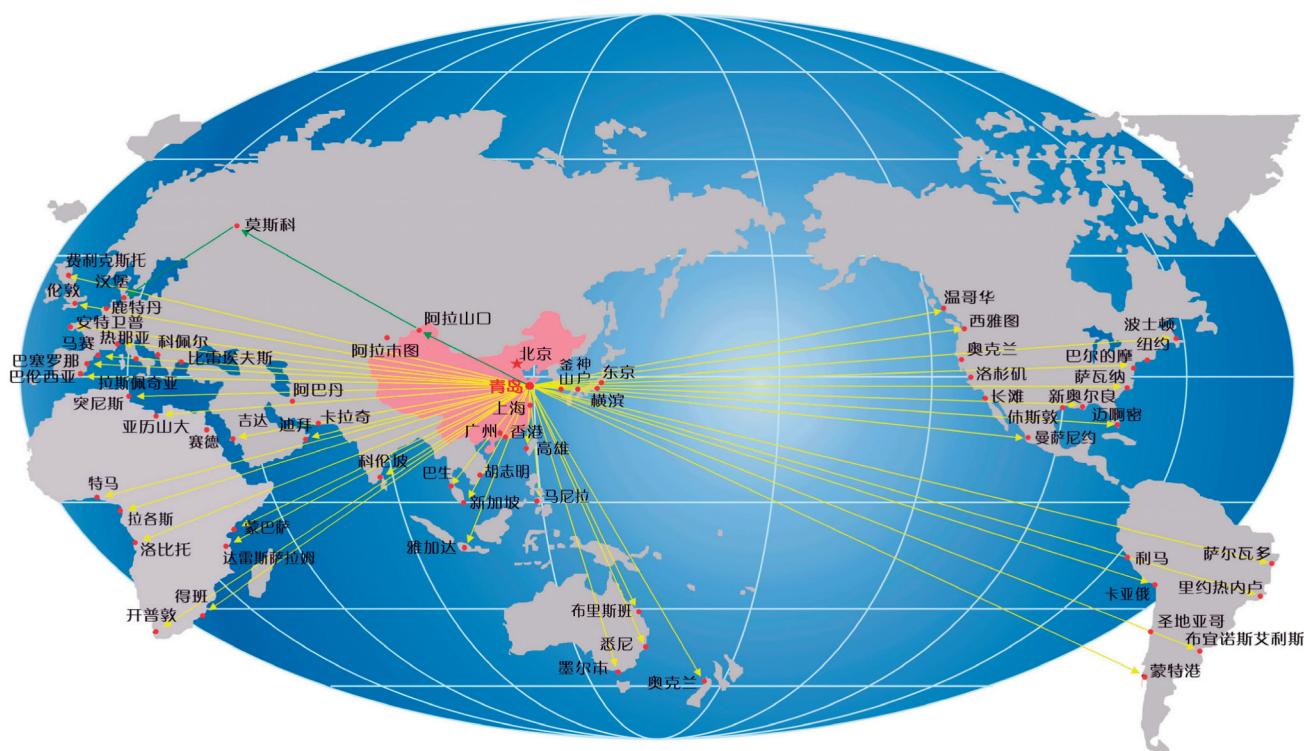
香港中央證券登記有限公司
香港灣仔皇后大道東183號
合和中心17樓1712-1716號舖

審計師

普華永道中天會計師事務所 (特殊普通合伙)
中國上海市黃浦區湖濱路202號
領展企業廣場2座普華永道中心11樓

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



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

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

本集團是青島港口的**主要經營者**，運營管理青島前灣港區、黃島油港區、董家口港區、大港港區和威海港區五大港區，主要提供集裝箱、金屬礦石、煤炭、原油等各類貨物的裝卸和配套服務、物流及港口增值服務、港口配套服務及金融服務。

截至2022年12月31日，本集團運營**108**個泊位，包括**68**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。2022年，本集團全自動集裝箱碼頭創出橋吊平均單機作業效率**60.18**自然箱／小時的世界紀錄，鐵礦石單機接卸效率繼續保持單機最高時效**3,200**噸／小時。

港區分佈

前灣港區

主要經營公司

QQCT、QQCTU、
QQCTN、前港分公司、
西聯及青港物流

主要貨種

集裝箱、乾散貨及件雜貨

泊位數量

40個

最大水深

-21米



黃島油港區

主要經營公司

青島實華及紅星物流

主要貨種

液體散貨

泊位數量

13個

最大水深

-24米





董家口港區

主要經營公司

董家口分公司、QDOT、
青島實華、董家口油品、
摩科瑞物流、
董家口通用碼頭、
青島港通用碼頭有限公司及
華能青島

主要貨種

乾散貨、
液體散貨及件雜貨

泊位數量

25個

最大水深

-25米



大港港區

主要經營公司

大港分公司

主要貨種

集裝箱、
件雜貨及液體散貨

泊位數量

18個

最大水深

-15米

威海港區

主要經營公司

威海港發展公司、
威海青威及
威海世昌物流有限公司

主要貨種

集裝箱、乾散貨及件雜貨

泊位數量

12個

最大水深

-16.5米





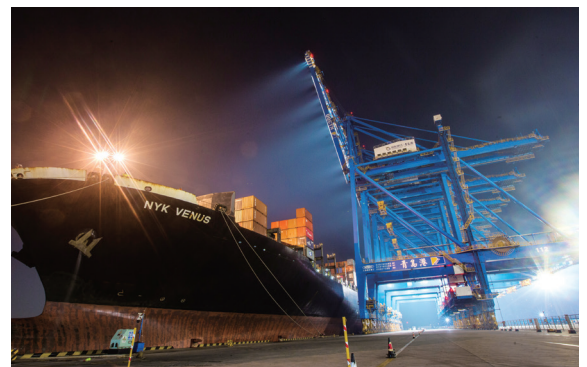
董家口港區糧食筒倉二期工程順利通過竣工驗收，新增糧食年周轉能力260萬噸，進一步鞏固了青島港全國散糧接卸大港地位，並將有利帶動糧油上下游產業發展，為中國糧食安全貢獻力量。



「達海油15」輪裝載1.5萬噸低硫燃料油在青島實華碼頭卸貨入庫完畢，標誌著中國北方首個低硫燃料油期貨指定交割庫在青島港啟用，填補了中國北方低硫燃料油期貨市場的空白，進一步豐富了青島港能源類期貨品種。



在「日郵維納斯」輪作業中，QQCTN橋吊平均單機作業效率達52.7自然箱／小時，第8次刷新自動化集裝箱碼頭裝卸效率世界紀錄。





隨著「以星斯皮羅斯」輪順利靠泊QQCTN自動化集裝箱碼頭，標誌著以星船公司地中海新航線在此正式首航。此舉將持續增強青島港口「一帶一路」十字交匯點和「大循環、雙循環」節點輻射帶動作用，為加快建設東北亞國際航運樞紐中心增添動能。



青島港5,000匹、8,000匹兩艘全回轉拖輪開工建造，新造拖輪將配備能效管理系統、超聲波防污系統，旨在打造新一代智慧綠色港作拖輪樣板產品。



本公司以人民幣98,444.66萬元收購威海港持有的威海港發展公司51%股權，威海港發展公司成為本公司的附屬公司。該交易不僅有利於解決本公司與青島港集團的同業競爭，而且將優化航線佈局，提升青島港對日韓等國家的貿易輻射力，擴大市場份額，增強公司綜合競爭力。

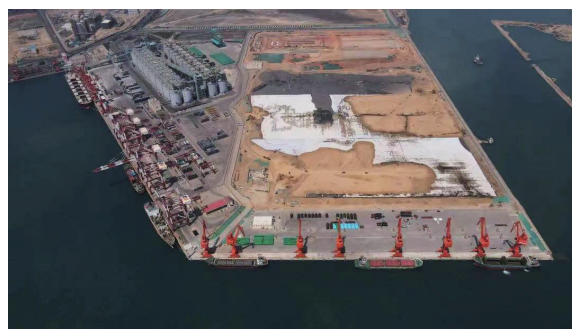




QQCTN以橋吊平均單機作業效率60.18自然箱／小時的效率，第9次刷新自動化集裝箱碼頭裝卸效率世界紀錄，成為全球港口的效率標桿。



青島港董家口港區北三突堤5#-6#泊位正式投產運營。該項目建設5萬噸級和10萬噸級通用泊位各1個，為青島港新增650萬噸年通過能力。



青島港董家口港區第二座40萬噸礦石碼頭開建。該項目計劃將於2024年建成投用，滿足腹地鋼鐵企業對外貿進口鐵礦石的供應需求。





青島港董家口齊魯富海原油庫工程在董家口港區舉行開工奠基儀式，項目將建設總規模60萬平方米的原油庫。該項目建成後，將實現年周轉量850萬噸，進一步提升青島港原油倉儲能力。

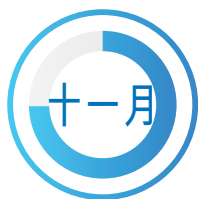


由青島港「連鋼創新團隊」自主研發的全自動化集裝箱碼頭智慧管控系統A-TOS系統正式發佈，標誌著青島港在自主創新領域又一次達到中國港口高水準科技自立自強的新高度。

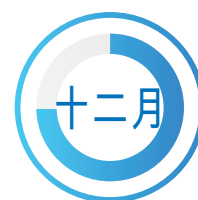


中國國內最大的內貿集裝箱船之一「中穀濟南」輪在青島港前灣港區首航，載箱量為4,600TEU，進一步鞏固了青島港在「一帶一路」沿線的航線優勢。





青島港董家口港區原油商儲庫二期工程順利通過竣工驗收，新增原油年周轉量達1,380萬噸，對完善青島港油品生產佈局和結構具有重要意義。



中國經濟信息社與交通運輸部水運科學研究院在北京聯合發佈的《世界一流港口綜合評價報告(2022)》顯示，青島港依託強大的集裝箱量規模、高效的港口作業服務、領先的技術創新應用，位居世界一流港口前列，成為中國北方唯一入圍港口。



青島港先後榮獲第二十二屆中國上市公司「中國百強企業獎」、「中國百強特別貢獻企業獎」以及第十二屆中國證券金紫荊獎「最具投資價值高質量發展上市公司」等獎項，體現了資本市場對青島港發展實力和增長潛力的認可。

財務摘要

一、收益情況

單位：人民幣千元

	2022年	2021年 (經重述)	2020年	2019年	2018年
毛利	6,056,947	5,328,949	4,731,817	3,985,390	3,625,978
期間費用	986,486	955,637	684,707	366,054	362,500
投資收益	1,434,016	1,435,043	1,550,902	1,492,273	1,455,441
息稅折舊攤銷前利潤	8,040,107	7,177,173	6,666,134	6,194,400	5,713,052
利潤總額	6,555,653	5,835,399	5,525,197	5,126,805	4,756,490
淨利潤	5,246,862	4,666,203	4,420,360	4,132,602	3,843,526
其中：歸屬於母公司的淨利潤	4,525,175	3,982,212	3,841,863	3,790,143	3,593,486

二、資產情況

單位：人民幣千元

	2022年	2021年 (經重述)	2020年	2019年	2018年
資產總額	57,475,910	62,219,585	57,177,365	52,785,301	48,765,783
負債總額	16,198,992	22,202,450	20,436,633	19,187,939	19,346,259
其中：借款及債券	1,811,616	1,957,392	2,615,015	2,936,192	4,412,150
股東權益	41,276,918	40,017,135	36,740,732	33,597,362	29,419,524
其中：股本	6,491,100	6,491,100	6,491,100	6,491,100	6,036,724
本公司股東應佔權益	37,399,741	35,550,885	32,996,392	30,357,381	26,979,659
本公司股東應佔每股權益 (人民幣元/股)	5.76	5.48	5.08	4.68	4.47
資產負債率	28.2%	35.7%	35.7%	36.4%	39.7%

註：資產負債率按年末負債總額(包括並非於正常業務過程中產生的應付款項)除以資產總額計算。

三、財務指標

單位：人民幣元

	2022年	2021年 (經重述)	2020年	2019年	2018年
每股收益	0.70	0.61	0.59	0.59	0.60
每千股末期派息	269.30	256.40	262.20	200.30	379.70 (註)
總資產收益率	8.77%	7.82%	8.04%	8.14%	7.94%
加權平均淨資產收益率	12.43%	11.51%	12.17%	12.94%	14.23%

註：2018年每千股派息人民幣379.70元(含稅)為2017年度和2018年度合計派息金額。

董事長致辭



致各位股東：

本人謹代表董事會，向各位股東欣然呈報本公司截至2022年12月31日的年度報告。

2022年，面對國際貿易不確定不穩定因素增多、全球產業鏈供應鏈加速重構的嚴峻形勢，青島港攜手各界，搶抓機遇，開拓創新，在生產經營、企業改革、業態創新、服務社會等方面取得顯著成效，港口輻射力、影響力、美譽度全面躍升，向本公司股東等廣大利益相關方交出了一份滿意答卷。

我們堅持「業績為王」，經營績效穩步增長。依託山東港口更大平台，我們與兄弟單位共同開拓市場，生產經營實現新突破，貨物吞吐量完成6.27億噸，同比增長10.3%；集裝箱吞吐量完成2,682萬TEU，同比增長13.1%。2022年，本公司實現營業收入人民幣192.63億元，同比增長14.7%；歸屬母公司股東的淨利潤人民幣45.25億元，同比增長13.6%。本公司連續三年榮獲中國證券金紫荊獎，2022年獲評為「最具投資價值高質量發展上市公司」；在2022年十大海運集裝箱口岸營商環境測評中，青島港榮獲總分第一名；在《世界一流港口綜合評價報告(2022)》中，青島港位居世界一流港口前列，始終堅持以高效運營為社會創造更大財富，為本公司股東創造更高價值。

我們堅持協同聯動，服務鏈條不斷延伸。始終置身於國家大局中統籌謀劃自身發展，合力建設輻射東北亞港口群的中轉網絡，打造「北上南下」內貿中轉通道，航線密度穩居中國北方港口首位。在沿黃流域節點城市持續佈局內陸港，著力建設「立足山東、貫通沿黃、輻射全國、聯通世界」的物流網絡，海鐵聯運箱量連續八年保持全國第一。投入運行中國北方唯一低硫燃料油期貨指定交割庫，落地首單低硫燃料油期貨倉單直供業務，船供油業務實現穩健增長。建成原油商業儲備庫二期工程，港口發展能力不斷提升。

我們堅持「碳達峰、碳中和」戰略，綠色發展成果顯著。積極落實國家「碳達峰、碳中和」要求，持續優化能源結構。編製「碳達峰、碳中和」實施方案和三年行動計劃，加快建設國際領先的智慧綠色港。研發完全自主可控的智慧管控系統(A-TOS)，實現碼頭核心生產系統的國產替代，填補國內空白，橋吊平均單機作業效率達60.18自然箱／小時，第9次刷新自動化集裝箱碼頭裝卸效率世界紀錄。完成了國內首條油電混合智慧拖輪建造及港口領域首座加氫站建設等項目。

我們堅持公司治理，內生動力持續增強。公司重視利益相關方的合理訴求，構建互利共贏、和諧發展的良好關係。高標準推進公司治理和信息披露，「三會一層」的現代企業治理體系權責清晰、運行高效。圍繞降本節支等重點任務，深化改革，在本集團內部推廣55項降本節支典型案例，發展活力持續增強。

2023年，挑戰與機遇並存。「一帶一路」、RCEP、山東自貿區、山東深化新舊動能轉換推動綠色低碳高質量發展等政策持續賦能。站在新的起點，我們將搶抓戰略機遇，持續深化改革，發展新興產業，提高智慧綠色發展水平，提升經營績效和治理效能，加快建設東北亞國際航運樞紐中心。

最後，本人謹代表董事會感謝全體員工在過去一年的努力付出，對股東和業務夥伴的大力支持及忠誠合作表示衷心感謝！

董事長
蘇建光

2023年3月29日

管理層討論與分析



一、宏觀形勢及行業概覽

2022年，國際環境更趨複雜，超預期突發因素帶來衝擊。面對一系列內外部挑戰，中國政府精準施策，高效統籌經濟社會發展，有效實施穩經濟一攬子政策措施，經濟總量再上新台階。2022年，國內生產總值(GDP)同比增長3%；貨物貿易進出口總額同比增長7.7%，其中，出口同比增長10.5%，進口同比增長4.3%，貿易結構繼續優化（來源：國家統計局）。

2022年，港口行業總體保持穩定向好的發展勢頭，中國沿海港口貨物吞吐量同比增長1.6%，其中集裝箱吞吐量同比增長4.6%。2022年，青島港口貨物吞吐量位居中國沿海港口第四位，集裝箱吞吐量保持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、北方港口第一位（來源：中國交通運輸部）。

二、業務及財務狀況回顧

2022年，面對嚴峻複雜的國際形勢，本公司充分發揮山東港口一體化改革和融合發展優勢，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，強化與船公司及客戶的戰略合作，大力拓展內外貿航線，持續加密內陸班列，積極服務於構建「大循環、雙循環」新發展格局，經營業績保持穩健增長，港口綜合競爭力持續提升，沿黃流域「出海口」和對外開放「橋頭堡」地位更加穩固，樞紐港地位進一步增強。

2022年，本集團全年貨物吞吐量（不計公司持有的相關合營企業及聯營企業的權益比例）完成6.27億噸，同比增長10.3%。裝卸主業方面，本集團提速「東北亞國際航運樞紐中心」建設，2022年新增集裝箱航線28條，航線密度和總數繼續穩居中國北方港口第一位，全年集裝箱吞吐量完成2,682萬TEU，較上年同期增長13.1%。本集團深化與重點客戶戰略合作，拓展礦石混配和國際中轉等新興業務，全年乾散雜貨吞吐量完成2.38億噸，較上年同期增長13.3%。本集團統籌多港區碼頭、罐區資源，發揮大碼頭、大管道、大儲罐綜合優勢，全年液體散貨吞吐量完成1.12億噸，較上年同期增長4.1%。其中，威海港發展公司完成貨物吞吐量2,692萬噸，同比增長4.9%；完成集裝箱吞吐量115萬TEU，同比增長4.4%。

1、 整體業務及業績回顧

本集團是世界最大的綜合性港口之一青島港口的**主要經營者**，主要業務包括**集裝箱處理和配套服務、金屬礦石、煤炭及其他貨物處理和配套服務、液體散貨處理和配套服務、物流及港口增值服務、港口配套服務及金融服務**六大板塊。

主要經營業績指標對比表



截至2022年12月31日止年度，本集團實現營業收入人民幣192.63億元，較上年同期增加人民幣24.70億元，增幅為14.7%，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及液體散貨處理及配套服務板塊**收入增加。

截至2022年12月31日止年度，本集團實現毛利人民幣60.57億元，較上年同期增加人民幣7.28億元，增幅為13.7%，主要為**集裝箱處理及配套服務板塊**毛利增加。

截至2022年12月31日止年度，本集團發生管理費用人民幣9.52億元，較上年同期增加人民幣0.35億元，增幅為3.8%，主要為辦公用房租賃費及維修費增加。

截至2022年12月31日止年度，本集團實現對聯營和合營企業投資收益人民幣12.70億元，較上年同期增加人民幣0.86億元，增幅為7.3%，主要為對集裝箱處理及配套服務板塊投資收益增加及山東港口財務公司由本公司附屬公司變更為聯營公司導致投資收益增加。

截至2022年12月31日止年度，本集團實現利潤總額人民幣65.56億元，較上年同期增加人民幣7.20億元，增幅為12.3%，主要為集裝箱處理及配套服務板塊利潤增加。

截至2022年12月31日止年度，本集團實現歸屬於母公司股東的淨利潤人民幣45.25億元，較上年同期增加人民幣5.43億元，增幅為13.6%，主要為集裝箱處理及配套服務板塊利潤增加。

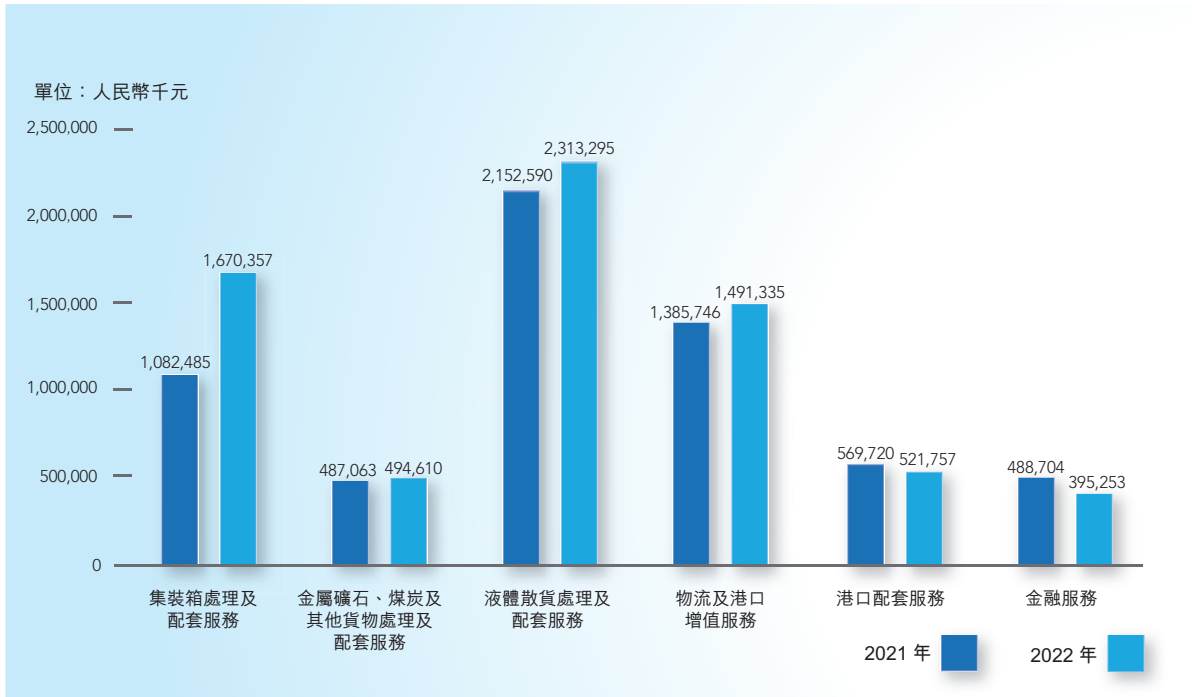
2、 分部業務及業績回顧

各分部業績表

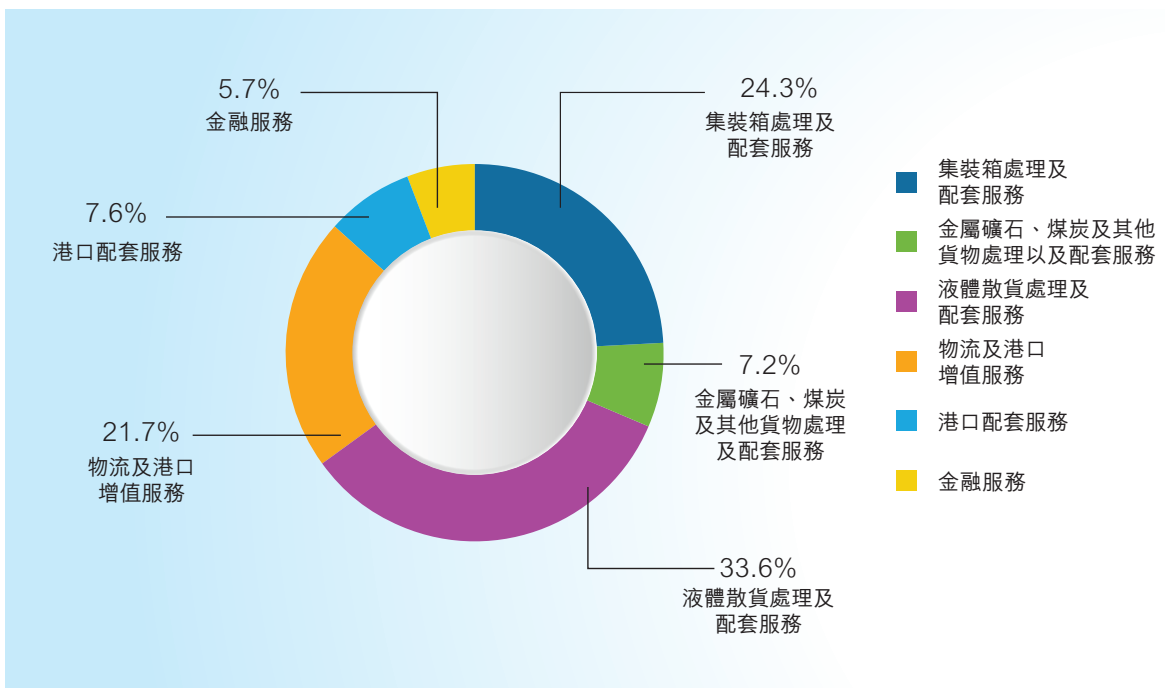
單位：人民幣千元

業務分部	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	1,670,357	24.3%	1,082,485	17.6%	54.3%
金屬礦石、煤炭及其他貨物處理 以及配套服務	494,610	7.2%	487,063	7.9%	1.5%
液體散貨處理及配套服務	2,313,295	33.6%	2,152,590	34.9%	7.5%
物流及港口增值服務	1,491,335	21.7%	1,385,746	22.5%	7.6%
港口配套服務	521,757	7.6%	569,720	9.2%	-8.4%
金融服務	395,253	5.7%	488,704	7.9%	-19.1%
抵銷前業績合計	<u>6,886,607</u>	<u>100.0%</u>	<u>6,166,308</u>	<u>100.0%</u>	<u>11.7%</u>

各分部業績對比表

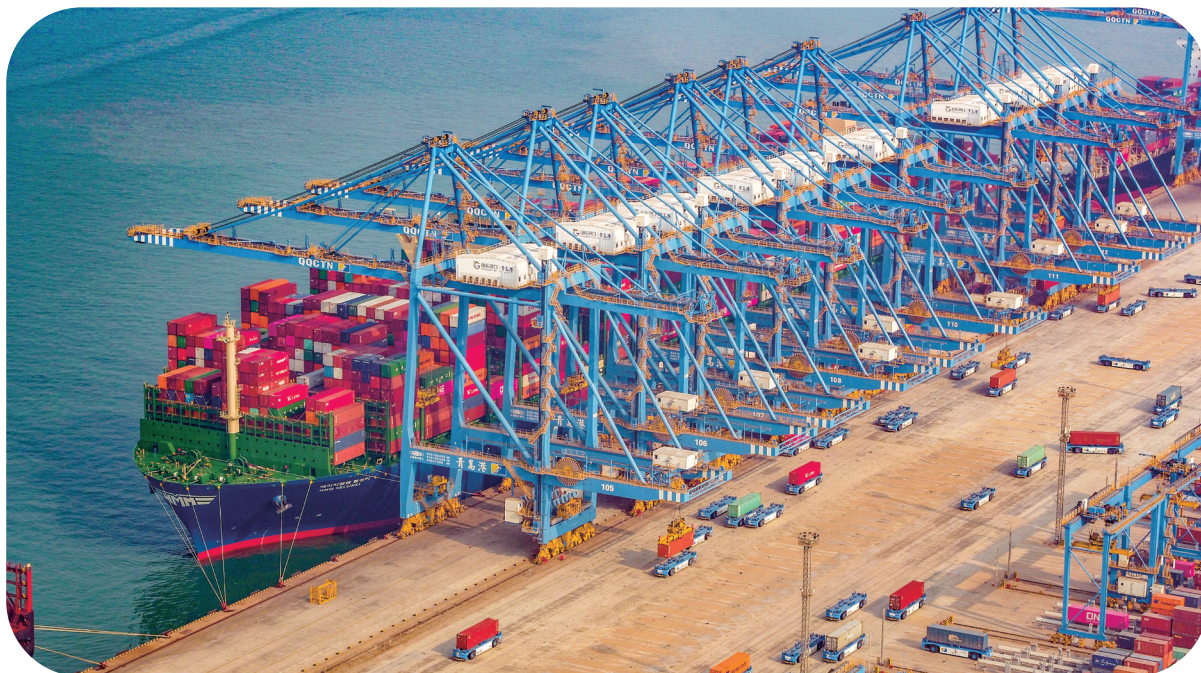


截至2022年12月31日止年度各分部業務佔比圖



各分部業績具體情況如下：

1 集裝箱處理及配套服務



單位：人民幣千元

項目	2022年	2021年 (經重述)	變動金額	變動比例
控股公司				
營業收入	1,193,656	586,003	607,653	103.7%
營業成本	317,080	242,704	74,376	30.6%
毛利	876,576	343,299	533,277	155.3%
控股公司利潤	791,304	234,752	556,552	237.1%
合營公司及聯營公司				
營業收入	5,008,448	4,188,768	819,680	19.6%
營業成本	2,075,618	1,748,471	327,147	18.7%
對合營公司及聯營公司的投資收益	879,053	847,733	31,320	3.7%
分部業績	1,670,357	1,082,485	587,872	54.3%

註：合營公司及聯營公司的營業收入、營業成本為QQCT、威海海聯集裝箱有限公司財務報表中營業收入、營業成本的加總，但並無計及本公司於該等合營公司及聯營公司的持股比例。

2022年，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. 本集團攜手船公司拓展航線網絡，推進幹支線網絡配套發展，2022年新增集裝箱航線28條，中轉箱量同比增長9%；打造空箱調撥基地，空箱接卸量同比增長17%；爭取船公司增開加班船，同比增長17%；及
- b. 本集團積極開發腹地貨源，拓展陸向通道，新增5個內陸港、5條海鐵聯運班列，為內陸企業提供穩定暢通的物流運輸通道。2022年，海鐵聯運箱量同比增長4.5%，連續八年穩居中國沿海港口首位。

截至2022年12月31日止年度，集裝箱處理及配套服務實現營業收入人民幣11.94億元，較上年同期增加人民幣6.08億元，增幅為103.7%；實現控股公司利潤人民幣7.91億元，較上年同期增加人民幣5.57億元，增幅為237.1%；實現分部業績人民幣16.70億元，較上年同期增加人民幣5.88億元，增幅為54.3%。主要為本年度業務量增長及商務政策調整實現增收增效。

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			
	2022年	2021年	變動金額	變動比例
營業收入	4,932,947	4,188,768	744,179	17.8%
營業成本	2,013,118	1,748,471	264,647	15.1%
投資收益	102,366	73,060	29,306	40.1%
利潤總額	2,227,631	2,147,692	79,939	3.7%
所得稅費用	480,824	478,490	2,334	0.5%
歸屬於合營公司股東的淨利潤	1,719,842	1,652,600	67,242	4.1%
本公司持股比例	51%	51%	-	-
本集團投資收益	864,726	828,081	36,645	4.4%

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	2022年	2021年 (經重述)	變動金額	變動比例
控股公司				
營業收入	3,972,564	3,673,284	299,280	8.1%
營業成本	3,198,356	2,853,404	344,952	12.1%
毛利	774,208	819,880	-45,672	-5.6%
控股公司利潤	487,556	521,720	-34,164	-6.5%
合營公司				
營業收入	2,174,923	2,035,647	139,276	6.8%
營業成本	1,892,146	1,797,224	94,922	5.3%
對合營公司的投資收益	7,054	-34,657	41,711	120.4%
分部業績	494,610	487,063	7,547	1.5%

註：合營公司的營業收入、營業成本為QDOT、西聯等本公司合營公司財務報表中營業收入、營業成本的加總，但並無計及本公司於該等合營公司的持股比例。

2022年，本集團創新市場行銷，深化與重點客戶戰略合作，延伸全程物流及增值服務，積極拓展腹地市場，重點在以下方面實現新的發展：

- a. 本集團堅持高層營銷，鎖定大客戶，攻關貿易商，拓展乾散貨客戶群，全年累計開發新客戶58家，實現貨源增量670萬噸；

- b. 本集團發揮山東港口一體化改革和融合發展優勢，強化業務協同，共同擴大市場份額；及
- c. 本集團大力發展混礦等業務，實現業務量1,200萬噸，保持全國沿海港口前列；紙漿接卸量突破550萬噸，躍居中國沿海港口首位。

截至2022年12月31日止年度，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39.73億元，較上年同期增加人民幣2.99億元，增幅為8.1%；實現控股公司利潤人民幣4.88億元，較上年同期減少人民幣0.34億元，降幅為6.5%；實現分部業績人民幣4.95億元，較上年同期增加人民幣0.08億元，增幅為1.5%，主要為本年度商務政策調整及部分骨幹貨種業務量增加。對合營公司的投資收益為人民幣0.07億元，較上年同期增加人民幣0.42億元，增幅為120.4%，主要為本年度合營公司商務政策調整及業務量增加。

3 液體散貨處理及配套服務



單位：人民幣千元

項目	2022年	2021年 (經重述)	變動金額	變動比例
控股公司				
營業收入	3,518,952	3,148,370	370,582	11.8%
營業成本	1,333,046	1,129,764	203,282	18.0%
毛利	2,185,906	2,018,606	167,300	8.3%
控股公司利潤	2,011,801	1,789,602	222,199	12.4%
合營公司				
營業收入	1,738,957	1,663,732	75,225	4.5%
營業成本	819,793	604,691	215,102	35.6%
對合營公司的投資收益	301,494	362,988	-61,494	-16.9%
分部業績	2,313,295	2,152,590	160,705	7.5%

註：合營公司的營業收入、營業成本為青島實華、海灣液體化工等本公司合營公司財務報表中營業收入、營業成本的加總，但並無計及本公司於該等合營公司的持股比例。

2022年，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、船供油等方面深耕細作，重點在以下方面實現新突破：

- 本集團實現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%；
- 本集團成功開啟保稅燃料油混兌業務，進一步提升青島船供油市場服務能力，2022年船供油業務量同比增長12.3%；及
- 本集團新投產原油商業儲備庫二期工程，新增油品倉儲能力240萬立方米，進一步提升發展能力。

截至2022年12月31日止年度，液體散貨處理及配套服務實現營業收入人民幣35.19億元，較上年同期增加人民幣3.71億元，增幅為11.8%；實現控股公司利潤人民幣20.12億元，較上年同期增加人民幣2.22億元，增幅為12.4%；實現分部業績人民幣23.13億元，較上年同期增加人民幣1.61億元，增幅為7.5%，主要為董家口港區建成的原油碼頭、液體化工碼頭及原油商業儲備庫逐步釋放產能，裝卸、倉儲業務收入和利潤增加。對合營公司的投資收益為人民幣3.01億元，較上年同期減少人民幣0.61億元，降幅為16.9%，主要為合營公司裝卸業務的燃油及倉儲成本增加。

本業務分部主要附屬公司財務信息概要如下：

單位：人民幣千元

項目	青島實華			董家口油品			山東港聯化		
	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	1,570,741	1,592,190	-1.3%	766,951	545,641	40.6%	1,635,214	1,627,071	0.5%
營業成本	723,497	559,172	29.4%	271,210	263,073	3.1%	561,727	440,906	27.4%
淨利潤	565,720	719,415	-21.4%	364,348	151,877	139.9%	766,106	837,474	-8.5%
本公司持股比例	50%	50%	-	71%	71%	-	51%	51%	-
本集團投資收益	282,860	359,708	-21.4%	-	-	-	-	-	-

4 物流及港口增值服務

單位：人民幣千元

項目	2022年	2021年 (經重述)	變動金額	變動比例
控股公司				
營業收入	8,142,332	6,898,861	1,243,471	18.0%
營業成本	6,517,320	5,338,539	1,178,781	22.1%
毛利	1,625,012	1,560,322	64,690	4.1%
控股公司利潤	1,424,994	1,321,917	103,077	7.8%
合營及聯營公司				
營業收入	1,033,321	1,029,567	3,754	0.4%
營業成本	658,054	678,057	-20,003	-3.0%
對合營及聯營公司的投資收益	66,341	63,829	2,512	3.9%
分部業績	1,491,335	1,385,746	105,589	7.6%

註：合營及聯營公司的營業收入、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公司財務報表中營業收入、營業成本的加總，但並無計及本公司於該等合營及聯營公司的持股比例。

2022年，依託山東港口一體化發展平台，本集團深度統籌「碼頭+物流」資源整合，加快打造「端到端」全程物流供應鏈體系，物流服務網絡持續完善，物流樞紐功能不斷放大，重點在以下方面實現新的發展：

- a. 本集團持續加強與船公司合作，推行場站一站式作業，提升場站業務信息化、智慧化水平，持續推動場站資源共享，2022年場站業務操作量同比增長3.5%；及
- b. 本集團搶抓航運市場發展機遇，全力開拓班輪代理市場，全年爭攬15條航線及300餘艘加班船的代理業務，班輪操作量同比增長18.5%。

截至2022年12月31日止年度，物流及港口增值服務實現營業收入人民幣81.42億元，較上年同期增加人民幣12.43億元，增幅為18.0%，主要為代理業務及場站業務收入增加；實現控股公司利潤人民幣14.25億元，較上年同期增加人民幣1.03億元，增幅為7.8%；實現分部業績人民幣14.91億元，較上年同期增加人民幣1.06億元，增幅為7.6%，主要為場站業務及代理業務利潤增加。

5 港口配套服務

單位：人民幣千元

項目	2022年	2021年 (經重述)	變動金額	變動比例
控股公司				
營業收入	2,435,260	2,486,145	-50,885	-2.0%
營業成本	1,840,016	1,899,303	-59,287	-3.1%
毛利	595,244	586,842	8,402	1.4%
控股公司利潤	525,831	554,866	-29,035	-5.2%
合營及聯營公司				
營業收入	1,944,278	316,939	1,627,339	513.5%
營業成本	1,654,975	287,983	1,366,992	474.7%
對合營及聯營公司的投資收益	-4,074	14,854	-18,928	-127.4%
分部業績	<u>521,757</u>	<u>569,720</u>	<u>-47,963</u>	<u>-8.4%</u>

註：合營及聯營公司的營業收入、營業成本為青島港工、山東港口科技青島公司、海路國際、山東港口能源有限公司等本公司合營及聯營公司財務報表中營業收入、營業成本的加總，但並無計及本公司於該等合營及聯營公司的持股比例。

截至2022年12月31日止年度，港口配套服務實現營業收入人民幣24.35億元，較同期減少人民幣0.51億元，降幅為2.0%；實現控股公司利潤人民幣5.26億元，較上年同期減少人民幣0.29億元，降幅為5.2%；實現分部業績人民幣5.22億元，較上年同期減少人民幣0.48億元，降幅為8.4%；合營及聯營公司營業收入、營業成本較上年同期分別增長513.5%及474.7%，主要為青島港工、山東港口科技青島公司分別於2021年由本公司附屬公司變更為合營公司及聯營公司。

6 金融服務

單位：人民幣千元

項目	2022年	2021年 (經重述)	變動金額	變動比例
控股公司				
營業收入	296,388	350,077	-53,689	-15.3%
營業成本	64,194	76,940	-12,746	-16.6%
毛利	232,194	273,137	-40,943	-15.0%
控股公司利潤	335,224	475,746	-140,522	-29.5%
聯營公司				
營業收入	1,102,620	714,330	388,290	54.4%
營業成本	525,233	370,983	154,250	41.6%
對聯營公司的投資收益	60,029	12,958	47,071	363.3%
分部業績	<u>395,253</u>	<u>488,704</u>	<u>-93,451</u>	<u>-19.1%</u>

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、山東港口財務公司財務報表中營業收入、營業成本的加總，但並無計及本公司於該等聯營公司的持股比例。

截至2022年12月31日止年度，金融服務實現營業收入人民幣2.96億元，較上年同期減少人民幣0.54億元，降幅為15.3%；實現控股公司利潤人民幣3.35億元，較上年同期減少人民幣1.41億元，降幅為29.5%；實現分部業績人民幣3.95億元，較上年同期減少人民幣0.93億元，降幅為19.1%，主要因為山東港口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，以及山東港口財務公司由本公司附屬公司變更為聯營公司，導致利潤減少；對聯營公司的投資收益為人民幣0.60億元，較上年同期增加人民幣0.47億元，增幅為363.3%。主要為本年度第四季度山東港口財務公司由本公司附屬公司變更為聯營公司。

為便於本公司股東及投資者理解，下文載列山東港口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 12月31日	2021年 12月31日 (經重述)
其他應收款	發放短期貸款	/	2,633,157
一年內到期的非流動資產	一年內到期的長期貸款	/	663,671
長期應收款	發放長期貸款	/	2,295,689
其他應付款	吸收存款	/	7,193,108

單位：人民幣千元

利潤表	性質	2022年	2021年 (經重述)
財務費用－利息收入	發放貸款及存放同業－利息收入	296,388	350,077
財務費用－利息支出	吸收存款及同業拆借－利息支出	64,194	76,940

3. 財務狀況分析

單位：人民幣千元

項目	2022年 12月31日	2021年 12月31日 (經重述)	變動金額	變動比例
其他應收款	852,817	5,623,791	-4,770,974	-84.8%
其他流動資產	141,273	1,248,827	-1,107,554	-88.7%
其他非流動金融資產	393,840	897,168	-503,328	-56.1%
長期應收款	32,142	2,338,652	-2,306,510	-98.6%
長期股權投資	12,888,086	9,847,614	3,040,472	30.9%
短期借款	269,088	1,498,398	-1,229,310	-82.0%
其他應付款	3,985,878	10,919,972	-6,934,094	-63.5%
一年內到期的非流動負債	720,195	189,027	531,168	281.0%

於2022年12月31日，本集團其他應收款較年初減少人民幣47.71億元，降幅為84.8%，主要為處置山東港口財務公司導致對外短期貸款減少所致。

於2022年12月31日，本集團其他流動資產較年初減少人民幣11.08億元，降幅為88.7%，主要為處置山東港口財務公司導致同業存單和買入返售金融資產減少所致。

於2022年12月31日，本集團其他非流動金融資產較年初減少人民幣5.03億元，降幅為56.1%，主要為處置山東港口財務公司導致金融債券減少所致。

於2022年12月31日，本集團長期應收款較年初減少人民幣23.07億元，降幅為98.6%，主要為處置山東港口財務公司導致對外長期貸款減少所致。

於2022年12月31日，本集團長期股權投資較年初增加人民幣30.40億元，增幅為30.9%，主要為山東港口財務公司由本公司附屬公司變更為聯營公司以及對合營公司投資收益增加所致。

於2022年12月31日，本集團短期借款較年初減少人民幣12.29億元，降幅為82.0%，主要為處置短期借款餘額較大的青港國貿所致。

於2022年12月31日，本集團其他應付款較年初減少人民幣69.34億元，降幅為63.5%，主要為處置山東港口財務公司導致對外吸收存款減少所致。

於2022年12月31日，本集團一年內到期的非流動負債較年初增加人民幣5.31億元，增幅為281.0%，主要為一年內到期的長期借款增加。

4. 現金流量分析

截至2022年12月31日止年度，本集團現金淨流入為人民幣7.73億元。其中：

- (1) 經營活動現金淨流入為人民幣62.33億元，主要為主營業務經營活動現金淨流入人民幣48.74億元，代理採購資金淨流入人民幣7.76億元，增值稅留抵退稅收到現金人民幣5.83億元；
- (2) 投資活動現金淨流出為人民幣7.95億元，主要為山東港口財務公司處置前收回對成員單位提供貸款及融資租賃款淨流入人民幣18.27億元，取得對外貸款、理財投資等利息收入人民幣3.27億元，處置山東港口財務公司取得現金人民幣34.66億元；購買理財產品和定期存款等淨流出人民幣35.89億元，購建固定資產、在建工程等支付人民幣29.57億元；及

- (3) 籌資活動現金淨流出為人民幣46.92億元，主要為取得借款流入人民幣19.70億元，山東港口財務公司處置前吸收存款業務淨流出人民幣4.17億元；償還公司銀行借款等債務支付人民幣26.99億元，分配股利支付人民幣21.65億元，支付利息人民幣1.75億元，收購威海港發展公司51%股權支付人民幣9.84億元。

為便於本公司股東及投資者理解，剔除山東港口財務公司及本集團購買理財產品和三個月以上定期存款到期收回對現金流量的影響後，本集團現金淨流出為人民幣5.13億元。

5. 流動資金及財務資源

於2022年12月31日，本集團的貨幣資金為人民幣91.83億元，理財類產品為人民幣9.95億元，主要幣種為人民幣。本集團的有息負債總額為人民幣27.18億元，其中以浮動利率計息的負債為人民幣12.95億元。

於2022年12月31日，本集團的貨幣資金超過有息負債。

6. 資本結構

於2022年12月31日，本集團股東權益為人民幣412.77億元，較年初增加人民幣12.60億元，其中，歸屬於母公司的股東權益增加人民幣18.49億元，主要為經營利潤增加人民幣45.25億元，分配股利減少人民幣16.64億元，同一控制企業合併威海港發展公司支付對價9.84億元，其他綜合收益減少人民幣0.36億元；少數股東權益減少人民幣5.89億元，主要為經營利潤增加人民幣7.22億元，少數股東投入淨增加人民幣0.14億元，分配股利減少人民幣5.93億元，處置山東港口財務公司減少人民幣7.32億元。

於2022年12月31日，本公司已發行股份6,491,100,000股，其中A股5,392,075,000股，H股1,099,025,000股，本公司總市值和H股市值分別約為人民幣339.61億元和人民幣37.11億元（根據2022年12月30日本公司於上海證券交易所收盤價人民幣5.61元／股、於香港聯交所收盤價港幣3.78元／股計算）。

7. 利率及匯率風險分析

於2022年12月31日，本集團不存在以浮動利率計息的貨幣資金、應收款項，以浮動利率計息的應付款項為人民幣12.95億元。本集團已對利率風險進行評估，預期利率變動對本集團不存在重大影響。

本集團主要業務發生在中國境內，業務結算以人民幣為主，因此匯率變動對本集團不存在重大影響。

本集團持續對利率及匯率風險進行密切監控，2022年度未就利率及匯率風險訂立任何對沖安排。

8. 主要財務指標

指標	2022年	2021年 (經重述)	增減變動
加權平均淨資產收益率	12.43%	11.51%	增加0.92個百分點
利息保障倍數	43.36	34.29	增加9.07倍
流動比率	1.60	1.25	增加0.35
應收賬款周轉率	8.87	6.3	增加2.57
應收賬款周轉天數	41天	58天	減少17天

截至2022年12月31日止年度，加權平均淨資產收益率為12.43%，較上年同期增加0.92個百分點，主要為新建碼頭、儲油設施等資產投產和商務政策調整，資產使用效率提高。利息保障倍數為43.36倍，較上年同期增加9.07倍，主要為息稅前利潤增加所致。應收賬款周轉天數為41天，較上年同期減少17天，主要為本年度加大應收賬款管控力度，提高應收賬款周轉率。

9. 重大資本投資

截至2022年12月31日止年度，本集團重大資本投資為人民幣27.73億元，主要投資於青島港董家口港區液體散貨裝卸儲運工程、董家口港區原油商業儲備庫工程、董家口港區散雜貨泊位及堆場工程。

10. 重大委託理財詳情

截至2022年12月31日止年度，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
中國銀行	結構性存款	279,653	2022-7-15	2023-1-16	3.09%	募集資金
中國銀行	結構性存款	279,000	2022-7-15	2023-1-16	3.09%	募集資金
交通銀行	結構性存款	210,000	2022-12-30	2023-6-28	3.00%	募集資金

註：上述列示的為單項投資金額超過人民幣2億元的委託理財投資。

11. 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，(i)本公司與山東港口集團、山東港口財務公司、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山東港口財務公司合併；上述吸收合併完成後，山東港口財務公司（作為合併存續方）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；及(ii)本公司與山東港口集團、日照港股份及山港投控訂立增資協議，據此，山東港口集團及山港投控同意分別以人民幣797.0865百萬元及人民幣125.1435百萬元的對價認購山東港口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，將山東港口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。詳細情況請參見本公司日期為2022年1月25日及2022年12月2日之公告及日期為2022年2月7日之通函。截至2022年12月31日止，該交易已完成。

於2022年5月16日，本公司與威海港訂立股權轉讓協議，據此，本公司將以對價人民幣98,444.66萬元自威海港收購威海港發展公司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。截至2022年12月31日止，該交易已完成。

於2022年8月10日，本公司全資附屬公司青港物流與陸海物流集團訂立股權轉讓協議，據此，青港物流同意向陸海物流集團轉讓青港國貿11%的股權，對價為人民幣1,712.37萬元。詳細情況請參見本公司日期為2022年8月10日之公告。截至2022年12月31日止，該交易已完成。

於2022年10月28日，(i)本公司與裝備集團訂立青港裝備股權轉讓協議，據此，本公司同意將全資附屬公司青港裝備51%股權轉讓至裝備集團；及(ii)本公司與山東港口集團、日照港集團、煙台港集團及裝備集團訂立裝備集團增資協議，據此，本公司同意將以持有的全資附屬公司青港裝備51%股權作價人民幣101,488,725元對裝備集團增資，以換取裝備集團經擴大股本的16.56%股權。詳細情況請參見本公司日期為2022年10月28日之公告及日期為2022年11月18日之通函。截至2022年12月31日止，該交易已完成。

除上述披露者外，截至2022年12月31日止年度，並無有關本集團及合營、聯營企業的重大收購及出售事項。

12. 資產抵押、質押情況

於2022年12月31日，本集團不存在資產抵押、質押情況。

13. 或有負債

於2022年12月31日，本集團無任何重大或有負債。

14. 員工情況

於2022年12月31日，本公司聘用3,313名僱員，本公司及主要附屬公司合計聘用10,286名僱員。其中，本公司及主要附屬公司僱員中女性員工佔比約為14%。本公司主要從事貨物裝卸及配套業務，對於男性員工需求較大，但公司始終致力於員工性別多元化，已實施公平就業政策，且招聘乃擇優錄取且並無歧視。本公司將繼續努力提高女性員工比例，並參考股東的預期以及推薦的最佳管理，實現性別多元化的適當平衡。

員工具體情況如下表所示：

單位：人			
本公司在職員工的數量			3,313
主要子公司在職員工的數量			6,973
在職員工的數量合計			10,286
本公司及主要子公司需承擔費用的離退休職工人數			7,215
專業構成類別	人數	教育程度類別	人數
生產人員	7,103	碩士及以上	356
銷售人員	174	大學本科	1,919
技術人員	920	大專和專科學校	4,432
財務人員	286	大專以下	3,579
行政人員	1,569	合計	10,286
其他人員	234		
合計	10,286		

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。

15. 其他經營情況說明

大港港區按照規劃轉型升級建設國際郵輪港，故大港港區業務將逐步搬遷至董家口港區及前灣港區。2020年3月，青島國際郵輪母港區已開工建設，並按計劃逐步推進。截至2022年12月31日，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周邊地區的業務搬遷至董家口港區。於2022年12月31日，本集團並未獲得搬遷方案或相關通知，亦未獲知周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。

2022年，面對新冠肺炎疫情，本集團堅持疫情防控和生產經營兩手抓、兩手硬，經營並未受到重大影響。

16. 對2023年的展望

2023年，本公司將繼續依託山東港口一體化改革和融合發展優勢，堅持「業績為王」總目標，聚焦主業，開拓市場，突出創新，升級業態，全力打造「東北亞國際航運樞紐中心」，加快建設世界一流的海洋港口，為本公司股東和社會創造更大價值。

(1) 聚焦裝卸主業，穩步提升發展持續力

集裝箱方面，持續提升作業能力和操作效率，全力爭取船公司增開航線，擴大國際中轉，實現內貿增量，提高空箱周轉率，推進海鐵聯運等業務穩定增量。乾散貨方面，鞏固腹地貨源，依託「江海聯運」擴展長江鐵礦石轉水貨源，拓展中國東北地區市場，持續鞏固紙漿等骨幹貨種優勢地位。液體散貨方面，全力穩固煉廠和貿易商等客戶貨源量，全力拓展河北、江蘇等山東省外市場，爭攬日韓港口轉水業務，鞏固中國北方第一大油品外貿口岸地位。

(2) 聚焦新興業態，穩步提升發展競爭力

大力開拓臨港產業，推動選礦、糧食加工等產業園建設，形成優勢產業集聚效應。爭攬礦石新貨種及混礦業務落地，抓住大型礦山開展鐵礦石人民幣現貨貿易時機，實現增量發展。全力攻堅船供油、保稅原油及燃料油期貨、保稅原油儲備等新業態，發揮管道直輸優勢，提升「管道運輸和轉水運輸」的油品業務雙重保供能力。

(3) 聚焦智慧綠色，穩步提升發展影響力

推進國家重點項目研發，建成港口工業互聯網平台，打造系統整合能力。開展全自動化集裝箱碼頭三期完全國產化技術攻關，研發具有自主知識產權、更加靈活的水平運輸智能控制系統，實現投產運營。打造國際領先、國內一流的數智化乾散貨碼頭，實現紙漿全流程自動化接卸。啟動董家口港區加氫站建設，穩妥推進前灣港區、董家口港區風電開發建設項目。

(4) 聚焦改革創新，穩步提升發展主動力

建設更具活力的體制機制，推動港口轉型與高質量發展，加快提升綜合競爭實力。圍繞提效增能、降本增效、客戶關注，進一步完善港口服務標準體系。構建合規、內控、風險、法務「四位一體」的大風控體系。優化績效考核體系，按照「動態、有用、可掌控、抓得住」的原則，實現績效考核全員、全域、全過程管理。

三、變更及終止A股發行募集資金用途

1. 變更及終止A股發行募集資金用途

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

有關募集資金用途的詳情如下:

單位:人民幣千元

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

根據本集團業務發展需要,經本公司於2020年3月26日召開的董事會、於2020年6月10日召開的2019年股東週年大會審議批准,本公司決定終止董家口港區綜合物流堆場一期項目並將原計劃投入該項目的募集資金人民幣18,000萬元投入青島港港區設備購置項目;決定終止董家口港區原油商業儲備庫工程項目,不再將其作為募集資金投資項目,並以本公司自有資金或合資方式繼續建設該項目。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,本公司決定將原擬用於董家口港區港投通用泊位及配套北二突堤後方堆場項目的預計剩餘募集資金人民幣68,717萬元全部投入董家口港區大唐碼頭二期工程項目。

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

單位：人民幣千元

募集資金投資方向	募集資金淨額
董家口港區大唐碼頭二期工程項目	687,170
董家口港區港投通用泊位及配套北二突堤後方堆場項目	312,830
青島港港區智慧化升級項目	200,000
青島港港區設備購置項目	482,100
補充流動資金	<u>296,830</u>
合計	<u><u>1,978,930</u></u>

有關進一步詳情，請參見本公司日期為2020年3月26日、2020年6月10日、2021年5月24日及2021年6月28日之公告，以及本公司日期為2020年5月26日及2021年5月27日之通函。

2. 變更H股配售募集資金用途

公司於2017年5月18日完成H股配售發行2.43億股，所得款項淨額約港幣10.35億元，折合約人民幣9.12億元（按2017年5月18日匯率），主要用於公司海外碼頭收購及投資的備用資金，以及公司與中遠海運港口合資設立的碼頭項目管理公司運營管理海外碼頭項目的營運資金。

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），變更投資用途為收購青島海業油碼頭有限公司51%的股權。為提高所得款項使用效率，經本公司於2022年10月28日召開的董事會、於2022年12月23日召開的2022年第二次臨時股東大會審議批准，本公司決定將剩餘H股配售募集資金約人民幣55,868萬元（包括累計利息收入），變更投資用途為工程建設投資，包括董家口港區碼頭及油品倉儲等建設項目。截至2022年12月31日止年度，本公司未使用剩餘H股配售募集資金。

有關進一步詳情，請參見本公司日期為2021年5月24日、2021年6月28日、2022年10月28日及2022年12月23日之公告，以及本公司日期為2021年5月27日及2022年11月18日之通函。

四、所得款項的使用情況

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。於2021年12月31日，結轉至本年約為港幣6.48億元（根據2021年12月31日匯率計算所得，包括累計利息收入）。截至2022年12月31日止年度，已按本公司日期為2017年1月20日之公告披露方式投入募集資金投資項目約為港幣46,045萬元，主要用於支付中遠海運港口（阿布紮比）有限公司股權收購款，尚未按本公司日期為2022年10月28日及2022年12月23日之公告以及本公司日期為2022年11月18日之通函披露方式使用。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，預計將於2024年前使用完畢。

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，結轉至本年約為人民幣9.78億元（包括累計利息收入）。截至2022年12月31日止年度，已按本公司首次公開發行A股招股說明書及本公司日期為2020年3月26日、2020年6月10日、2021年5月24日及2021年6月28日之公告及日期為2020年5月26日及2021年5月27日之通函披露方式投入募集資金投資項目約為人民幣4.82億元，主要用於建設董家口港區港投通用泊位及配套北二突堤後方堆場、購置設備及港區智能化升級項目等。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，預計將於2024年前使用完畢。

五、建議年度末期股息、代扣代繳所得稅及暫停辦理股份過戶登記

董事會建議派發末期股息每千股人民幣269.3元（含稅），總計約人民幣174,805.32萬元（含稅），相當於截至2022年12月31日止年度實現的本公司股東應佔可分配利潤的45%。上述分配方案將在2022年度股東週年大會獲批准後於2023年8月1日執行。

對於持有本公司H股的非居民企業股東（即任何以非個人股東名義持有本公司股份的股東，包括但不限於以香港中央結算（代理人）有限公司、或其他代理人或受託人、或其他組織及團體名義登記的H股股東），本公司將根據《中國人民共和國企業所得稅法》等相關稅務法規及稅收協議，按10%稅率代扣代繳末期股息的企業所得稅。

對於持有本公司H股的個人股東，本公司將根據《中華人民共和國個人所得稅法》、《國家稅務總局關於國稅發[1993]045號文件廢止後有關個人所得稅徵管問題的通知》（國稅函[2011]348號）、《財政部、國家稅務總局、證監會關於滬港股票市場交易互聯互通機制試點有關稅收政策的通知》（財稅[2014]81號）等相關稅務法規及稅收協議，代扣代繳末期股息的個人所得稅。

為釐定有權收取建議H股末期股息之資格，本公司將於2023年6月12日（星期一）至2023年6月19日（星期一）（包括首尾兩天）暫停辦理H股股份過戶登記手續，在此期間，將不進行任何H股股份過戶登記。凡於2023年6月19日（星期一）名列本公司股東名冊之H股股東均有權收取建議末期股息。欲獲得建議末期股息之本公司H股股份持有人，須於2023年6月9日（星期五）下午四時三十分或之前將過戶文件連同有關股票證書送呈本公司H股股份過戶登記處香港中央證券登記有限公司，地址為香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓1712-1716號舖，以辦理登記手續。

六、遵守企業管治守則

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及問責性。

本公司於截至2022年12月31日止之年度，一直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。

七、遵守有關董事及監事所進行證券交易的行為守則

本公司就董事和監事的證券交易，已採納標準守則作為其自身行為守則。在向所有本公司董事及監事作出特定查詢後，本公司每位董事及監事確認，彼等於截至2022年12月31日止之年度，一直遵守標準守則。

八、購買、出售或贖回上市證券

截至2022年12月31日止年度，本公司或任何其附屬公司並無購買、出售或贖回任何本公司的上市證券。

九、審計委員會

董事會審計委員會已聯同本公司管理層審閱本集團採納之會計原則及政策以及截至2022年12月31日止之年度財務報表。

十、組織章程文件修訂

現行有效的《公司章程》已刊發於本公司網站及香港聯交所網站。

十一、暫停辦理股份過戶登記

為釐定有權出席2022年度股東週年大會之資格，本公司將於2023年6月1日(星期四)至2023年6月6日(星期二)(包括首尾兩天)暫停辦理H股股份過戶登記手續，在此期間，將不進行任何H股股份過戶。凡於2023年6月6日(星期二)名列本公司H股股東名冊之股東均有權出席2022年度股東週年大會並於會上投票。欲出席2022年度股東週年大會而尚未登記過戶文件之本公司H股股份持有人，須於2023年5月31日(星期三)下午四時三十分或之前將過戶文件連同有關股票證書送呈本公司H股股份過戶登記處香港中央證券登記有限公司，地址為香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓1712-1716號舖，以辦理登記手續。

十二、重大訴訟

截至2022年12月31日止年度，本集團概無涉及任何重大訴訟或仲裁。

十三、期後事項

於2022年12月31日後，本集團並無任何重大期後事項。

十四、企業社會責任

1. 環境保護

本集團以社會責任為己任，堅持綠色發展理念，踐行國家「碳達峰、碳中和」目標，全力推進綠色低碳港口建設，積極採取大氣、水、固體廢物污染防治措施，提升生態環境管理標準，完成港口加氫站、換電站建設，引進電動外租車隊，試點應用電動正面吊、裝載機，建造「油電混合」拖輪，推進船舶岸電常態化應用，減少港區燃油消耗碳排放。打造「風光一體化」示範項目，積極開展橋吊機房、倉庫、建築物頂部光伏改造，擴大變頻儲能、永磁電機等節能技術應用範圍，降低港口能源消耗。QQCT獲評「四星級中國綠色港口」榮譽稱號。

本集團努力營造綠色生態環境。2022年，結合港區建設規劃，大港港區部分綠地苗木遷移至董家口港區，苗木總體數量保持穩定，全年新栽植約71萬株時令鮮花，持續提升港區環境。

本集團持續加強衛生管理，2022年港區環境消殺滅施藥面積累計達3,007萬平方米。

2. 員工關懷

本集團注重人才培養與發展，大力推進人才培養計劃。2022年，本集團新獲得各類國家高、中、初級專業技術職稱資格的人數303人，新獲得高級技師、技師資格人數達174人。管理人員、技術工人等關鍵重點崗位人員的年齡、學歷、知識、能力結構呈現向高技能、高素質方面轉變，為公司發展提供了人才保障。

本集團學習型員工、學習型組織建設取得新提升。2022年，本集團通過線下重點培訓+線上學習培訓的方式組織開展新任職中層管理人員培訓等90場次。線上通過知鳥平台開展全員專業技能培訓，員工培訓覆蓋率達100%，員工年平均接受培訓時長88學時以上。

本集團努力打造員工成長成才的舞台，暢通職工成長成才通道。堅持只要肯學肯幹，人人皆可成才，尊重人、培養人、造就人，用先進的文化凝聚人，用靈活的機制激勵人，創造條件、搭建平台，讓員工盡展其才，讓有為者有位，促進員工的全面發展，實現企業與員工的和諧共贏。

3. 社區關懷

本集團積極承擔社會責任，在推動公司持續穩健發展的同時，積極回應並利用各項優勢資源，開展多種形式的社會公益活動。

重點針對社區居民、兒童老人、到港客戶等社會群體，開展形式多樣、內容豐富、具有港口特色的志願服務活動，以「希望小屋」等項目為依託，開展「港社共融鄰里守望」項目，利用「社區結對幫扶」等載體，持續做好扶貧濟困、愛老助幼、青春助學等志願服務，2022年共開展社區志願服務活動38場次。定期組織職工參與義務獻血活動，開展「青春心向党、熱血獻真情」無償獻血公益活動，300名海港青年獻血100,200毫升。組織職工志願者走進社區為快遞員、外賣員、環衛工人、集卡車司機送愛心；深入社區，看望獨居老人，清理衛生，為居民打造乾淨整潔的生活環境。為弘揚中華民族扶貧濟困的傳統美德，支持社會公益和慈善事業，本集團由工會牽頭，利用多種方式對「慈善一日捐」活動進行廣泛宣傳，營造人人奉獻愛心的良好氛圍，報告期內本集團共募集個人善款人民幣86.4萬元，分別捐至青島市慈善總會和威海市慈善總會。

有關企業社會責任之進一步詳情請參閱本公司發佈的《2022年可持續發展報告》。

十五、風險提示

1. 宏觀經濟波動的風險

港口行業屬於國民經濟基礎產業，行業發展與宏觀經濟形勢具有較高的關聯度，受經濟週期波動性影響較大。世界貿易的波動會影響到各國的進出口業務，進而影響到港口的經營狀況。

近期世界經濟形勢依然複雜嚴峻、大國博弈愈演愈烈，範圍不斷擴大，同時地緣政治緊張，「黑天鵝事件」造成的意外衝擊可能造成全球市場波動風險加劇。國內經濟結構轉型升級，使得經濟繼續回升的不確定性增加，如果全球經濟復甦的時間以及中國經濟結構調整的週期比較長，進而影響中國的經濟發展和國際、國內貿易量，則很可能給本集團的生產活動和經營業績帶來一定影響。

2. 對區域腹地經濟發展依賴的風險

本集團的主要經濟腹地包括山東、江蘇、河北、山西及河南，延伸腹地包括陝西、寧夏、甘肅及新疆，該地區的經濟發展狀況以及對國際、國內貿易需求情況是影響公司發展的關鍵因素，如果其經濟增長速度放緩或出現下滑，將對本集團經營產生一定負面影響。

3. 港口費率調整的風險

本集團的主營業務收入主要來源於港口貨物裝卸及相關服務業務，其收費標準參照政府主管部門制定的《港口收費計費辦法》等規定執行。如果國家調整港口收費規則或改變港口收費體制，本集團的經營業績將可能受到影響。

4. 港口整合的風險

本集團與山東港口集團及其部分子公司主營業務存在一定同業競爭，山東港口集團承諾自其成為本公司間接控股股東後，將在5年內採取一系列措施對合併範圍內港口相關業務進行整合，解決同業競爭，將可能導致本集團的資產範圍發生變化，對本集團的經營產生一定影響。

公司董事會成員簡介



蘇建光先生，1969年出生，中國海洋大學港口海岸及近海工程專業在職工學碩士，工程技術應用研究員，於1989年7月起加入青島港務局（現為青島港集團），並於2013年11月起加入本公司。現任本公司黨委書記、董事長、執行董事、董事會戰略發展委員會主席、董事會提名委員會委員、授權代表，山東港口集團黨委委員，青島港集團黨委書記、董事長，集裝箱發展公司董事長，青島建港指揮部指揮，青島國際郵輪港區服務管理局黨組成員、副局長，青島港國際發展（香港）有限公司董事。曾任青島港工黨委書記、經理、紀委書記，港建分公司黨委書記、經理，青島港口投資建設（集團）有限責任公司黨委書記、總經理，本公司黨委副書記、副總裁、副董事長、非執行董事，青島港集團黨委副書記、董事、總經理等職務。蘇建光先生擁有超過30年的港口行業工作經驗，在大型港口企業管理方面擁有豐富經驗。



李武成先生，1965年出生，山東經濟學院（現為山東財經大學）計劃統計專業經濟學學士，工程師，於1987年7月起加入青島港務局（現為青島港集團），並於2013年11月起加入本公司。現任本公司黨委副書記、副董事長、非執行董事、董事會戰略發展委員會委員、董事會薪酬委員會委員，山東港口集團集裝箱運營中心主任，青島港集團黨委副書記、董事、總經理，集裝箱發展公司董事、總經理。曾任QQCT黨委委員、副總經理，青港物流黨委書記、總經理，青島港怡之航冷鏈物流有限公司總經理，本公司物流分公司黨委書記、經理，本公司監事，陸海物流集團黨委書記、執行董事、總經理，山東港口渤海灣港集團有限公司黨委副書記、董事、總經理等職務。李武成先生擁有超過30年的港口行業工作經驗，在大型港口企業管理方面擁有豐富經驗。

董事、監事及高級管理人員



朱濤先生，1972年出生，上海交通大學工商管理碩士，經濟師，於2022年12月起加入本公司。現任本公司非執行董事、董事會戰略發展委員會委員，中遠海運港口執行董事、董事總經理、風險控制委員會主席及執行委員會、投資及戰略規劃委員會委員。曾任中遠集運班輪部調度處業務副經理、業務經理，中遠集運沿海運輸部業務處副處長，中遠集運中日貿易區華東華南經營部經理，上海泛亞副總經理、工會主席，中遠集運美洲貿易區副總經理、中遠集運荷蘭公司總經理、中遠集運總經理辦公室主任，上海泛亞總經理、黨委副書記，中遠集運副總經理、黨委委員等職務。



張保華先生，1968年出生，天津師範大學中共黨史專業法學碩士，高級政工師、工程師，於2020年3月起加入本公司。現任本公司黨委副書記、執行董事、董事會戰略發展委員會委員、總經理、機關黨委書記，青島港集團黨委副書記、董事。曾任山東港口集團集裝箱運營中心主任，日照港集團黨委委員、副總經理，日照港裕廊碼頭有限公司（現為日照港裕廊股份有限公司，香港聯交所上市公司，股份代號：06117）黨總支書記、總經理，日照港裕廊股份有限公司董事長、非執行董事，日照港股份（上海證券交易所上市公司，股份代號：600017）監事，QQCT董事長，QQCTU董事，集裝箱發展公司董事、總經理等職務。張保華先生擁有近30年的港口行業工作經驗，在大型港口企業管理方面擁有豐富經驗。



王芙玲女士，1974年出生，南京郵電大學計算機技術專業在職工程碩士，於2020年4月起加入本公司。現任本公司黨委委員、工會主席、職工代表董事、董事會戰略發展委員會委員、董事會審計委員會委員，青島港集團黨委委員、工會主席。曾任青島市委督查室工作人員、決策督查處副處長，青島市委辦公廳黨內網絡政務處副處長、調研員，青島市委總值班室調研員、保密辦宣傳教育處處長、機要保密局宣傳教育處處長，青島港集團總經理助理等職務。王芙玲女士擁有超過20年的管理工作經驗。



薛寶龍先生，1970年出生，中國石油大學（華東）油氣儲運工程專業在職大學學歷，經濟師，於1990年7月起加入青島港務局（現為青島港集團），並於2013年11月起加入本公司。現任本公司黨委委員、非執行董事、董事會戰略發展委員會委員，青島港集團黨委委員、副總經理，油港公司執行董事，青島實華副董事長，山東港聯化董事長，集裝箱發展公司董事，董家口油品董事長，QQCT董事長，QQCTU董事，西聯副董事長，QDOT董事長，摩科瑞物流董事長，山東山港融商務管理有限公司董事長，青島港引航站有限公司董事長。薛寶龍先生曾任本公司液體散貨板塊多家附屬公司或參股公司的董事或高管，擁有超過30年的港口行業工作經驗，在大型港口企業管理方面擁有豐富經驗。

董事、監事及高級管理人員



李燕女士，1957年出生，中央財政金融學院（現為中央財經大學）財政專業經濟學學士，教授，於2019年5月起加入本公司。現任本公司獨立非執行董事、董事會審計委員會主席、董事會薪酬委員會委員，中央財經大學財稅學院教授、博士生導師，中國註冊會計師協會非執業會員，中國財政學會理事，中國財稅法學研究會理事，江西富祥藥業股份有限公司（深圳證券交易所上市公司，股份代號：300497）獨立非執行董事，北京華力創通科技股份有限公司（深圳證券交易所上市公司，股份代號：300045）獨立非執行董事，北京首旅酒店（集團）股份有限公司（上海證券交易所上市公司，股份代號：600258）獨立非執行董事，北京菜市口百貨股份有限公司（上海證券交易所上市公司，股份代號：605599）獨立非執行董事，青島啤酒股份有限公司（香港聯交所和上海證券交易所上市公司，股份代號分別為00168和600600）獨立監事。曾任青島啤酒股份有限公司獨立非執行董事，中國電影股份有限公司（上海證券交易所上市公司，股份代號：600977）獨立非執行董事，安徽荃銀高科種業股份有限公司（深圳證券交易所上市公司，股份代號：300087）獨立非執行董事，東華軟件股份有限公司（深圳證券交易所上市公司，股份代號：002065）獨立非執行董事等職務。



蔣敏先生，1965年出生，安徽大學民商法專業碩士，於2019年5月起加入本公司。現任本公司獨立非執行董事、董事會提名委員會主席、董事會戰略發展委員會委員，安徽天禾律師事務所創始合夥人。曾任安徽省經濟律師事務所副主任，青島啤酒股份有限公司（香港聯交所和上海證券交易所上市公司，股份代號分別為00168和600600）獨立非執行董事，陽光電源股份有限公司（深圳證券交易所上市公司，股份代號：300274）獨立非執行董事，科大智能科技股份有限公司（深圳證券交易所上市公司，股份代號：300222）獨立非執行董事，山東省藥用玻璃股份有限公司（上海證券交易所上市公司，股份代號：600529）獨立非執行董事等職務。



黎國浩先生，1977年出生，香港中文大學專業會計專業工商管理學士，於2019年5月起加入本公司。現任本公司獨立非執行董事、董事會薪酬委員會主席、董事會審計委員會委員、董事會提名委員會委員，上海第九城市信息技術有限公司（納斯達克證券交易所上市公司，股份代號：NCTY）首席財務官、執行董事。曾任德勤會計師事務所審計經理。黎國浩先生擁有英國特許公認資深會計師、香港註冊會計師、美國註冊會計師執業資格。

公司監事會成員簡介



謝春虎先生，1979年出生，東北大學科學技術哲學專業哲學碩士，講師，於2019年12月起加入本公司。現任本公司黨委委員、紀委書記、監事會主席，山東港口集團紀委委員，青島港集團黨委委員、紀委書記。曾任青島建築工程學院（現為青島理工大學）宣傳統戰部秘書、建築學院團總支副書記，青島理工大學建築學院團總支書記、土木工程學院黨總支副書記，青島市紀委執法監察室副主任、第五紀檢監察室副主任、案件監督管理室副主任等職務。

董事、監事及高級管理人員



王亞平先生，1964年出生，華東政法學院（現為華東政法大學）法學學士，一級律師，於2014年5月起加入本公司。現任本公司獨立監事，山東國曜琴島律師事務所合夥人會議主席，中華全國律師協會理事，山東省律師協會副會長，青島市律師協會監事長，青島市仲裁委員會仲裁員，青島啤酒股份有限公司（香港聯交所和上海證券交易所上市公司，股份代號分別為00168和600600）獨立監事，瑞港建設控股有限公司（香港聯交所上市公司，股份代號：06816）獨立非執行董事，青島國恩科技股份有限公司（深圳證券交易所上市公司，股份代號：002768）獨立董事。曾任本公司獨立非執行董事、董事會提名委員會主席、薪酬委員會主席、戰略發展委員會委員，青島市律師協會會長，青島天能重工股份有限公司（深圳證券交易所上市公司，股份代號：300569）獨立董事，青島國信金融控股有限公司外部董事，青島百洋醫藥股份有限公司（深圳證券交易所上市公司，股份代號：301015）獨立董事等職務。



楊秋林先生，1966年出生，香港浸會大學應用會計與金融理學碩士，中國註冊會計師、資產評估師、山東省優秀註冊會計師，於2014年9月起加入本公司。現任本公司獨立監事，大華會計師事務所（特殊普通合夥）山東分所副所長，青島睿遠成德管理諮詢有限公司執行董事，青島航空產業投資服務中心有限公司董事，山東泰鵬環保材料股份有限公司董事，青島啤酒集團有限公司董事。曾任本公司獨立非執行董事、董事會審計委員會委員、董事會提名委員會委員、董事會薪酬委員會委員，山東東方君和會計師事務所副所長，山東中苑投資集團財務總經理，山東利安達東信會計師事務所有限公司副總經理，利安達會計師事務所（特殊普通合夥）青島分所副總經理，青島海發國有資本投資運營集團有限公司董事等職務。



劉水國先生，1975年出生，大連海事大學交通運輸規劃與管理專業在職工學碩士，擁有中華人民共和國律師資格，教授，於1998年7月起加入青島港務局（現為青島港集團），並於2017年4月起加入本公司。現任本公司職工代表監事、法律合規部部長、機關黨委委員、機關工會主席，山東港聯化董事，威海港董事，威海港發展公司董事，青島阜外心血管病醫院有限公司外部董事。曾任青島港灣職業技術學院黨委委員、院長助理、教務處處長，本公司法務部部長助理、副部長（主持工作）、機關工會副主席等職務。



李正旭先生，1970年出生，中共山東省委黨校法律專業在職大學學歷，工程師，於1991年7月起加入青島港務局（現為青島港集團），並於2013年11月起加入本公司。現任本公司監事、審計部部長、機關黨委委員，青島港集團巡察工作領導小組辦公室主任，集裝箱發展公司監事，QQCT監事，QQCTN監事，山港陸海國際物流（濟南）有限公司監事，山東港口科技青島公司監事，山東山港融商務管理有限公司監事，威海港監事會主席，威海港發展公司監事會主席，青島環海灣開發建設有限公司監事，青島阜外心血管病醫院有限公司外部董事，青島港引航站有限公司監事。曾任青島建港指揮部設備處主管、工程處主管、團總支副書記，青島港務局油港公司儲運隊隊長，青島實華副經理、黨委委員，本公司物資設備招標採購中心黨支部書記、主任，大港分公司黨委書記、經理等職務。

董事、監事及高級管理人員



姚雋雋女士，1977年出生，中國海洋大學物流工程領域工程專業在職工程碩士，經濟師、高級政工師，於2000年8月起加入青島港務局（現為青島港集團），並於2013年11月起加入本公司。現任本公司職工代表監事、工會副主席、女工委主任，青島港集團工會副主席、女工委主任。曾任青島港集團前港分公司辦公室秘書，青島港集團機關團委書記，本公司機關團委書記，本公司新聞中心黨支部委員、主任助理、副主任，青島港文化傳媒有限公司黨支部書記、總經理，青島港集團新聞宣傳通聯站主任，本公司黨群工作部副部長等職務。

公司高級管理人員簡介



張保華先生，詳情參見公司董事會成員簡介。



劉良先生，1965年出生，大連海事大學輪機管理專業在職大學學歷，高級工程師，於1987年1月起加入青島港務局（現為青島港集團），並於2013年11月起加入本公司。現任本公司副總經理。曾任青島港集團輪駁分公司副經理、黨委委員，本公司物資設備招標採購中心黨支部書記、主任，輪駁分公司黨委書記、經理，本公司黨委委員等職務。劉良先生擁有超過30年的港口行業工作經驗，在大型港口企業管理方面擁有豐富經驗。



楊風廣先生，1964年出生，山東行政學院工商管理專業在職大學學歷，高級政工師，於1985年7月起加入青島港務局（現為青島港集團），並於2014年12月起加入本公司。現任本公司副總經理。曾任青島港集團多個附屬公司副經理、經理、黨委委員、黨委書記，青島港集團油港分公司黨委副書記、經理，青島港集團董家口分公司黨委書記、副經理、工會主席，QDOT黨委書記、紀委書記、總經理，前港分公司黨委書記、經理，本公司黨委委員等職務。楊風廣先生擁有超過30年的港口行業工作經驗，在大型港口企業管理方面擁有豐富經驗。



殷健先生，1964年出生，上海交通大學機械工程系液壓專業工學學士，正高級工程師，於1987年7月起加入青島港務局（現為青島港集團），並於2013年11月起加入本公司。現任本公司副總經理，QQCTN董事，海路國際副董事長、總經理。曾任青島港集團安技部副部長，本公司物流分公司黨委委員、經理助理，青島前灣智能集裝箱碼頭有限公司總經理助理，QQCT黨委書記、總經理，QQCTN黨委書記、董事長、總經理等職務。殷健先生擁有超過30年的港口行業工作經驗，在大型港口企業管理及自動化碼頭建設運營方面擁有豐富經驗。



孫洪梅女士，1980年出生，同濟大學外國語言學及應用語言學專業文學碩士，高級經濟師，於2007年8月起加入青島港集團，並於2013年12月起加入本公司。現任本公司董事會秘書、聯席公司秘書、授權代表、董事會辦公室主任，集裝箱發展公司董事，威海港董事，威海港發展公司董事。曾任本公司證券事務代表、青島港集團資本市場辦公室（現為董事會辦公室）部門主任等職務。孫洪梅女士全程參與了本公司改制設立、H股及A股IPO、港口一體化改革等重大項目，在A股及H股上市公司資本運作、信息披露、投資者關係管理等證券事務方面擁有豐富經驗。

董事會報告

董事會欣然提呈本公司截至2022年12月31日止年度的年報及經審核財務報表。

主要業務及活動

本集團透過分公司、附屬公司、合營公司及聯營公司經營如下業務：(i)集裝箱處理及配套服務；(ii)金屬礦石、煤炭及其他貨物處理及配套服務；(iii)液體散貨處理及配套服務；(iv)物流及港口增值服務；(v)港口配套服務；及(vi)金融服務。

有關本公司的附屬公司、合營公司及聯營公司的更多詳情載於財務報表附註六。本集團於本年度的業務分部表現載於財務報表附註七。

業務回顧

有關本集團年內業務的審閱及對未來業務發展的討論載於本報告管理層討論與分析及董事長致辭章節。有關本集團可能面對的主要風險及不明朗因素載於本報告第54頁。於2022年12月31日後，有關本集團的重大期後事項載於本報告第52頁。主要財務關鍵表現指標對本集團年內表現的分析載於本報告第42頁。有關本公司資本結構的詳情載於本報告第41頁。有關本集團的重大資本投資的詳情載於本報告第42頁。

此外，有關本公司環境政策及表現載於本報告管理層討論與分析章節「企業社會責任」。遵守對本集團有重大影響的相關法律法規的情況載於本董事會報告的「遵守法律及法規」部分。本公司與其僱員、客戶及供應商的關係說明載於本董事會報告的「與利益相關者的關係」部分。

股息政策

茲提述招股章程所載之股息政策，本公司一直按照《公司章程》之規定分派股息。董事會負責將有關股息派付的建議(如有)提交股東大會審批。本公司是否派付股息及派付股息的金額取決於本公司的營運業績、現金流量、財務狀況、自附屬公司收取的現金股息、日後業務前景、有關本公司派付股息的法定及監管限制，以及董事會認為相關的其他因素。

本公司現行的《公司章程》中所載的利潤分配政策如下：

- (一) 公司採用現金、股票或者現金與股票相結合或者法律法規及規範性文件允許的其他方式分配利潤；
- (二) 公司在當年盈利且累計未分配利潤為正，同時滿足審計機構對公司該年度財務報告出具標準無保留意見的審計報告的條件下，可以採取現金方式分配股利。公司最近三年以現金方式累計分配的利潤不少於最近三年實現的年均可分配利潤的30%。當年未分配的可分配利潤可留待以後年度進行分配，公司利潤分配不得超過累計可分配利潤，不得損害公司持續經營能力；
- (三) 在滿足《公司章程》規定的現金分紅條件情況下，公司將積極採取現金方式分配股利，原則上每年度進行一次現金分紅，董事會可以根據公司盈利情況及資金需求狀況提議公司進行中期利潤分配；及
- (四) 保持股本擴張與業績增長相適應，公司可以根據累計可供分配利潤、資本公積金及現金流狀況，在保證滿足最低現金分紅比例和上述現金分紅條件的前提下，採用股票股利方式進行利潤分配。

《青島港國際股份有限公司首次公開發行A股股票並上市後三年股東分紅回報規劃》及《青島港國際股份有限公司2022-2024年三年股東分紅回報規劃》所載的利潤分配政策如下：

公司採用現金、股票或者現金與股票相結合或者法律法規及規範性文件允許的其他方式分配利潤；

公司在當年盈利且累計未分配利潤為正，同時滿足審計機構對公司該年度財務報告出具標準無保留意見的審計報告的條件下，可以採取現金方式分配股利。公司每年現金分紅不低於當年可用於分配利潤的40%，當年可用於分配利潤計算口徑為按中國會計準則編製的合併財務報表中歸屬於母公司的淨利潤扣減累計虧損彌補額、母子公司計提的法定公積金及必要的其他儲備金額以及公司設立時發起人股東青島港集團投入本公司的資產評估增值金額對年度淨利潤的影響等因素後的金額。當年未分配的可分配利潤可留待以後年度進行分配，公司利潤分配不得超過累計可分配利潤，不得損害公司持續經營能力；

在滿足《公司章程》規定的現金分紅條件情況下，公司將積極採取現金方式分配股利，原則上每年度進行一次現金分紅，董事會可以根據公司盈利情況及資金需求狀況提議公司進行中期利潤分配；及

保持股本擴張與業績增長相適應，公司可以根據累計可供分配利潤、資本公積金及現金流狀況，在保證滿足最低現金分紅比例和上述現金分紅條件的前提下，採用股票股利方式進行利潤分配。

業績及末期股息

本集團於本年度的業績表現載於本報告之合併利潤表。

董事會建議派發末期股息每千股人民幣269.3元(含稅)，總計約人民幣174,805.32萬元(含稅)，相當於截至2022年12月31日止年度實現的本公司股東應佔可用於分配利潤約45%。上述分配方案將在2022年度股東週年大會獲批准後於2023年8月1日執行。

股本

於2022年12月31日，本公司已發行股本總額為6,491,100,000股，每股面值人民幣1.00元，本公司股本結構如下：

股份類別	股份數(股)	佔本公司已發行 股份比例
A股	5,392,075,000	83.1%
H股	1,099,025,000	16.9%
合計	6,491,100,000	100.0%

本公司股本於本年度的變動情況載於財務報表附註四(37)。

審計委員會

詳情請參見本報告「管理層討論與分析」及「企業管治報告」章節。

儲備

本集團及本公司於本年度內儲備之變動詳情載於綜合權益變動表。

可分派儲備

於2022年12月31日，本公司可分派儲備金額約為人民幣147.58億元，其中包括約人民幣17.48億元股息，將於2022年度股東週年大會上提呈。

捐款

於報告期內，本集團對外捐贈為人民幣226萬元，主要捐贈醫用防護服4萬套及向「山東省公安民警優撫基金會邊檢民警國門守望專項基金」捐贈人民幣30萬元。

所得款項的使用情況

詳情請參見本報告「管理層討論與分析」章節。

銀行借款及其他借款

本公司及其附屬公司於2022年12月31日的銀行借款及其他借款的詳情載於財務報表附註四(23)、四(31)及四(33)。

主要客戶及供應商

本年度內，本集團主要客戶及供應商佔本集團銷售貨物或提供服務收入及採購額的百分比如下：

最大的客戶佔本集團銷售貨物或提供服務收入百分比	低於10%
五個最大的客戶合計佔本集團銷售貨物或提供服務收入百分比	低於20%
最大供應商佔本集團採購額百分比	低於5%
五個最大的供應商合計佔本集團採購額百分比	低於10%

概無董事或任何彼等之緊密聯繫人或任何股東（就董事所深知，於本年報日期擁有本公司已發行股本超過5%），於任何本集團五大客戶及五大供應商中擁有任何權益。

重大投資

本集團於本年度內的重大投資及該等投資表現的詳情，載於財務報表附註四(12)、附註四(49)、附註五(1)及附註六(2)。該等投資是本集團業務的重要組成部分，有利於增強本集團的盈利能力，提高業務多元化程度和抗風險能力。

固定資產及在建工程

本集團的物業、廠房及設備變動詳情載於財務報表附註四(15)及附註四(16)。

投資性房地產

本集團於本年度內的投資物業詳情，載於財務報表附註四(14)。

董事、監事及最高行政人員資料的變動

於2022年6月28日，因任期屆滿，馮波鳴先生不再擔任非執行董事、董事會戰略發展委員會委員；於同日，張達宇先生獲委任為非執行董事、董事會戰略發展委員會委員，任期自2022年6月28日起生效，任期三年。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。

於2022年6月28日，因任期屆滿，夏希亮先生不再擔任股東代表監事，王曉燕女士不再擔任職工代表監事；於同日，謝春虎先生獲委任為股東代表監事，任期自2022年6月28日起生效，任期三年；於2022年5月30日，姚雋雋女士獲委任為本公司職工代表監事，任期自2022年6月28日起生效，任期三年。有關進一步詳情，請參見本公司日期為2022年5月30日及2022年6月28日之公告。

於2022年10月28日，因工作調整，王新澤先生辭任執行董事、董事會戰略發展委員會委員及本公司總經理，王軍先生辭任非執行董事、董事會戰略發展委員會委員，張達宇先生辭任非執行董事、董事會戰略發展委員會委員；於同日，張保華先生獲委任為本公司總經理，任期自2022年10月28日起至第四屆董事會任期屆滿之日止。有關進一步詳情，請參見本公司日期為2022年10月28日之公告。

於2022年12月5日，因年齡原因，張慶財先生辭任監事及監事會主席；於同日，謝春虎先生獲委任為第四屆監事會主席。有關進一步詳情，請參見本公司日期為2022年12月5日之公告。

於2022年12月23日，張保華先生獲委任為執行董事、董事會戰略發展委員會委員，朱濤先生獲委任為非執行董事、董事會戰略發展委員會委員，薛寶龍先生獲委任為非執行董事、董事會戰略發展委員會委員，李正旭先生獲委任為股東代表監事，任期均自2022年12月23日起至第四屆董事會及監事會任期屆滿之日止。有關進一步詳情，請參見本公司日期為2022年12月23日之公告。

除本文所披露者外，自2022年1月1日至2022年12月31日，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)條進行披露。

董事、監事及高級管理人員簡介

目前，本公司董事會由九名董事組成，包括兩名執行董事蘇建光先生、張保華先生，四名非執行董事李武成先生、朱濤先生、王芙玲女士、薛寶龍先生，及三名獨立非執行董事李燕女士、蔣敏先生、黎國浩先生。

目前，本公司監事會由六名監事組成，包括兩名股東代表監事謝春虎先生、李正旭先生，兩名獨立監事王亞平先生、楊秋林先生，及兩名職工代表監事劉水國先生、姚雋雋女士。

目前，本公司高級管理人員共五名，包括總經理張保華先生、副總經理劉良先生、楊風廣先生、殷健先生及董事會秘書孫洪梅女士。

本公司董事、監事及高級管理人員個人資料載於本報告「董事、監事及高級管理人員」一節。

董事、監事服務合約

本公司已與各位董事、監事訂立服務合約，服務期限為三年至2024年度股東週年大會結束時止，或根據彼等各自條款予以終止。

各位董事、監事概無與本公司或其任何附屬公司訂立若於一年內終止合約而需作出賠償（法定賠償除外）的服務合約。

董事、監事於交易、安排或合約的重大合約權益

於本年度終結或年內任何時間，除服務合約外，本公司及其控股公司、各附屬公司或同系附屬公司並無訂立任何與本公司董事、監事或其關聯實體直接或間接擁有重要權益而與本公司業務有聯繫之其他重大交易、安排或合約。

管理合同

截至2022年12月31日止年度，概無訂立或存在任何有關本公司全部或任何主要部分業務的管理及行政合同。

董事於競爭業務中的權益

山東港口集團成立於2019年8月，其所控制的企業從事的港口運營及物流等業務與本公司該等業務類似及／或競爭或可能競爭。截至2022年12月31日止年度期間，本公司時任董事及總經理王新澤先生、監事會主席張慶財以及部分現任董事、監事及高級管理人員在山東港口集團及／或其附屬公司兼職。王新澤先生已於2022年10月28日辭任本公司所有職務，張慶財先生已於2022年12月5日辭任本公司所有職務。

中遠海運集團是現時世界最大的航運公司之一，其港口運營及投資以及物流業務與本公司該等業務類似及／或競爭或可能競爭。截至2022年12月31日止年度期間，本公司時任董事馮波鳴先生、張達宇先生以及現任董事朱濤先生兼任中遠海運港口、中遠海運控股股份有限公司等公司（均為中遠海運集團的成員公司）董事及／或管理層成員。馮波鳴先生已於2022年6月28日離任本公司所有職務，張達宇先生已於2022年10月28日辭任本公司所有職務。

本公司已收到董事出具的確認函，確認除上述披露者外，其截至2022年12月31日止年度期間並無於本集團業務以外任何對本集團業務構成或可能構成直接或間接競爭的業務中擁有任何權益。

董事、監事薪酬及五位最高薪酬人士

本公司董事與監事薪酬乃根據其職務、責任、本公司薪酬政策及現行市場狀況釐定，經股東大會批准而定。本年度內，有關本公司董事、監事及五位最高薪酬人士的酬金詳情載於財務報表附註八(8)及附註八(9)。

董事、監事及最高行政人員於本公司及其相關法團的股份、相關股份及債券之權益或淡倉

就董事所知，於2022年12月31日，概無董事、監事、最高行政人員及其聯繫人於本公司或其關聯法團（定義見《證券及期貨條例》第XV部分）的股份、相關股份及債券中擁有：(i)根據《證券及期貨條例》第352條登記於本公司所存置登記冊的權益或淡倉，或(ii)根據標準守則須知會本公司及香港聯交所的權益或淡倉。

重要合約

除本報告所披露者外，於年內任何時間，本公司或其任何附屬公司概無與控股股東（定義見香港上市規則）或其任何附屬公司訂立任何重要合約，亦無就控股股東或其任何附屬公司向本公司或其任何附屬公司提供服務而訂立任何重要合約。

主要股東之權益

就董事所知，於2022年12月31日，下列人士（董事、監事及最高行政人員除外）於本公司股份中擁有根據《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	於本公司註冊	於本公司已發行	於本公司已發行	好倉／淡倉
				資本的持股量	A股總數的持股量	H股總數的持股量	
				概約百分比	概約百分比	概約百分比	
青島港集團	A股	實益擁有人 ⁽¹⁾	3,522,179,000	54.26%	65.32%	-	好倉
	H股	實益擁有人 ⁽¹⁾	84,185,000	1.30%	-	7.66%	好倉
	H股	控制法團權益 ⁽¹⁾	13,739,000	0.21%	-	1.25%	好倉
山東港口集團	A股	控制法團權益 ⁽¹⁾	3,522,179,000	54.26%	65.32%	-	好倉
	H股	控制法團權益 ⁽¹⁾	97,924,000	1.51%	-	8.91%	好倉
中遠海運港口發展有限公司	H股	實益擁有人 ⁽⁴⁾	173,313,000	2.67%	-	15.77%	好倉
上海中海碼頭	A股	實益擁有人 ⁽²⁾	1,015,520,000	15.64%	18.83%	-	好倉
中遠海運港口	A股	控制法團權益 ⁽²⁾	1,111,520,000	17.12%	20.61%	-	好倉
	H股	控制法團權益 ⁽⁴⁾	173,313,000	2.67%	-	15.77%	好倉
中國遠洋(香港)有限公司	A股	控制法團權益 ⁽²⁾	1,111,520,000	17.12%	20.61%	-	好倉
	H股	控制法團權益 ⁽⁴⁾	173,313,000	2.67%	-	15.77%	好倉
中遠海運控股股份有限公司	A股	控制法團權益 ⁽²⁾	1,111,520,000	17.12%	20.61%	-	好倉
	H股	控制法團權益 ⁽⁴⁾	173,313,000	2.67%	-	15.77%	好倉
中國遠洋運輸有限公司	A股	控制法團權益 ⁽³⁾	1,207,520,000	18.60%	22.39%	-	好倉
	H股	控制法團權益 ⁽⁴⁾	173,313,000	2.67%	-	15.77%	好倉

名稱	股份類別	身份／權益性質	所持股份數目	於本公司註冊	於本公司已發行	於本公司已發行	好倉／淡倉
				資本的持股量	A股總數的持股量	H股總數的持股量	
				概約百分比	概約百分比	概約百分比	
中遠海運集團	A股	控制法團權益 ⁽³⁾	1,207,520,000	18.60%	22.39%	-	好倉
	H股	控制法團權益 ⁽⁴⁾	173,313,000	2.67%	-	15.77%	好倉
中國人壽保險(集團)公司	H股	實益擁有人	180,000,000	2.77%	-	16.38%	好倉
FMR LLC	H股	控制法團權益	98,558,346	1.52%	-	8.97%	好倉
FIL Limited	H股	控制法團權益 ⁽⁵⁾	87,950,000	1.35%	-	8.00%	好倉
Pandanus Associates Inc.	H股	控制法團權益 ⁽⁵⁾	87,950,000	1.35%	-	8.00%	好倉
Pandanus Partners L.P.	H股	控制法團權益 ⁽⁵⁾	87,950,000	1.35%	-	8.00%	好倉

附註：

- (1) 截至2022年12月31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12月31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股權無償劃轉協議，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。截至本報告之日，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。

詳細情況請參見本公司日期為2019年7月9日、2019年8月22日、2019年8月23日、2019年8月28日、2019年8月30日、2020年11月17日、2020年11月20日、2020年12月2日、2022年1月23日及2022年1月28日之公告。

- (2) 本公司96,000,000股A股及1,015,520,000股A股分別由中海碼頭發展有限公司及上海中海碼頭直接持有，上海中海碼頭乃由中海碼頭發展有限公司全資擁有。中海碼頭發展有限公司乃由中遠海運港口發展有限公司全資擁有，中遠海運港口發展有限公司乃由中遠海運港口全資擁有。中遠海運港口58.36%權益由中國遠洋（香港）有限公司擁有（其中6.91%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8.72%權益及38.22%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。
- (3) 除由中海碼頭發展有限公司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。
- (4) 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(2)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。
- (5) FIL Limited被視為於其受控實體／法團持有本公司87,950,000股H股擁有權益。Pandanus Partners L.P.擁有FIL Limited的38.71%股權。Pandanus Partners L.P.由Pandanus Associates Inc.全資擁有。因此，Pandanus Partners L.P.及Pandanus Associates Inc.亦被視為於上述本公司87,950,000股H股中擁有權益。

除上文披露者外，於2022年12月31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。

已發行債權證

為滿足其營運需求、優化及調整其債務結構以及降低其融資成本，本公司於2016年3月18日發行了本公司2016年第一期公司債券，於2016年6月6日發行了本公司2016年第二期公司債券，該等公司債券已分別於2021年3月18日及2021年6月6日償還全部本金。於本報告期內，本公司並未發行債權證。

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，本公司或任何本公司的指明企業（如《公司（董事報告）規例》定義）概無向任何董事或監事或彼等各自的配偶或未成年子女授出藉購買本公司股份或債權證使彼等獲得利益的權利，彼等亦無行使任何該等權利；而本公司或任何本公司的指明企業（如《公司（董事報告）規例》定義）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成年子女截至2022年12月31日止年度獲得於任何其他法人團體的該等權利。

股權掛鈎協議

截至2022年12月31日止年度，除本報告所披露者外，本公司並無訂立任何股權掛鈎協議。

許可彌償條款

本公司已為董事、監事及高級管理人員購買適當的責任保險。獲准許彌償條文的規定載於該等責任保險內。

控股股東股份抵押

截至2022年12月31日止年度，控股股東並無為本公司的債務或為本公司取得擔保或其他債務支持作出保證而抵押本公司任何股份。

股份激勵計劃

截至2022年12月31日止，本公司並無實行任何股份激勵計劃。

充足公眾持股量

香港聯交所已豁免本公司遵守香港上市規則第8.08(1)(a)條下的最低公眾持股量要求，將公眾人士不時持有本公司股份的最低百分比降低至16.62%。根據本公司從公開渠道獲得的資料及就董事所知，於本報告日期，本公司股份有足夠的公眾持股量，公眾人士持有本公司已發行股份總數不少於16.62%，從而符合香港上市規則的規定。

購買、出售或贖回上市證券

詳情請參見本報告「管理層討論與分析」章節。

優先購股權

《公司章程》及中國法律均無規定本公司必須按現有股東之持股比例向現有股東發售新股之優先權。

僱員、薪酬及退休金計劃

本集團僱員、薪酬政策及退休金計劃詳情載於財務報表附註四(27)及附註四(35)。

或有負債

詳情請參見本報告「管理層討論與分析」章節。

避免同業競爭協議及承諾

本公司已收到青島港集團出具的確認函，確認其於報告期內遵守了與本集團避免同業競爭的協議及承諾。

2022年1月27日，本公司收到山東港口集團出具的承諾函，作出了與本集團避免同業競爭的承諾。於2022年1月27日至本報告期末，山東港口集團遵守了與本集團避免同業競爭的承諾。

遵守企業管治守則

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及問責性。

本公司於截至2022年12月31日止年度，一直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。有關遵守《企業管治守則》的詳情請參見本報告「企業管治報告」。

審計師

本報告之財務報告已經普華永道中天會計師事務所（特殊普通合伙）審核，該審計師將於即將召開之股東週年大會結束時任期屆滿。本公司於過去三年並無更換審計師。

關連交易及持續關連交易

本公司的關連人士摘要（以下信息均截至2022年12月31日止）

關連人士	關連關係
山東港口集團	山東省港口集團有限公司，本公司的間接控股股東，於本報告日期，持有青島港集團100%股權
青島港集團	山東港口青島港集團有限公司，本公司的直接控股股東，直接及通過其附屬公司間接持有本公司已發行股本總額約55.77%
威海港	山東港口威海港有限公司，本公司的控股股東青島港集團之附屬公司
陸海物流集團	山東港口陸海國際物流集團有限公司，本公司的間接控股股東山東港口集團之附屬公司
日照港集團	山東港口日照港集團有限公司，本公司的間接控股股東山東港口集團之附屬公司

關連人士

煙台港集團

裝備集團

日照港股份

日照港財務公司

中遠海運集團

山港投控

山東港口財務公司

青島外理

青島聯海

青島東港

全球捷運物流

集裝箱發展公司

關連關係

山東港口煙台港集團有限公司，本公司的間接控股股東山東港口集團之附屬公司

山東港口裝備集團有限公司，本公司的間接控股股東山東港口集團之附屬公司

日照港股份有限公司，日照港集團之附屬公司

日照港集團財務有限公司，原日照港集團之附屬公司，現已註銷

中國遠洋海運集團有限公司，本公司的主要股東上海中海碼頭之聯繫人，通過其附屬公司間接持本公司已發行股本總額約21%

山東港口投資控股有限公司(原名稱為山東港口金融控股有限公司)，本公司的控股股東青島港集團之附屬公司

山東港口集團財務有限責任公司(原名稱為青島港財務有限責任公司)，原本公司的關連附屬公司，本公司擁有其70%及青島港集團擁有其餘30%的股權；2022年12月2日，山東港口財務公司完成重組整合交易涉及的所有工商變更登記手續，並更名為山東港口集團財務有限責任公司；本公司現持有山東港口財務公司34.63%的股權，山東港口財務公司不再是本公司的附屬公司

青島外輪理貨有限公司，本公司的關連附屬公司，本公司擁有其84%的股權及中國外輪理貨有限公司(中遠海運集團的附屬公司)擁有其餘16%的股權

青島港聯海國際物流有限公司，本公司的主要股東上海中海碼頭之聯繫人，本公司與中遠海運集團的附屬公司各自持有其50%的股權

青島東港國際集裝箱儲運有限公司，本公司的主要股東上海中海碼頭之聯繫人，本公司與中遠海運集團的附屬公司各自持有其45%及55%的股權

全球捷運物流有限公司，本公司附屬公司青島港捷運通物流有限公司的主要股東，為本公司附屬公司層面之關連人士

青島港國際集裝箱發展有限公司，原本公司持股51%的關連附屬公司，2022年5月，本公司收購集裝箱發展公司49%股權，集裝箱發展公司不再構成本公司的關連附屬公司

關連交易

本集團於截至2022年12月31日之年度內進行了四項不獲豁免的關連交易。

(A) 財務公司吸收合併協議及增資

於2022年1月25日，(i)本公司與山東港口集團、山東港口財務公司、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山東港口財務公司合併；上述吸收合併完成後，山東港口財務公司(作為合併存續方)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；及(ii)本公司與山東港口集團、日照港股份及山港投控訂立增資協議，據此，山東港口集團及山港投控同意分別以人民幣797.0865百萬元及人民幣125.1435百萬元的對價認購山東港口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，將山東港口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12月31日止，該交易已完成，本公司持有山東港口財務公司的股權比例由70%變為34.63%，山東港口財務公司不再是本公司的附屬公司。

山東港口集團為本公司的間接控股股東，故根據香港上市規則第14A章，山東港口集團為本公司的關連人士。於2022年1月25日，鑒於(i)山港投控為青島港集團的附屬公司；(ii)山東港口集團間接持有日照港股份44.46%股權；(iii)山東港口財務公司為本公司的關連附屬公司；及(iv)日照港財務公司為山東港口集團間接非全資附屬公司，故根據香港上市規則第14A章，山港投控、日照港股份、山東港口財務公司及日照港財務公司均為山東港口集團之聯繫人及本公司之關連人士。因此，吸收合併協議及增資協議項下進行的交易構成本公司之關連交易。

有關進一步詳情，請參見本公司日期為2022年1月25日、2022年12月2日之公告及日期為2022年2月7日之通函。

(B) 威海港發展公司股權轉讓

於2022年5月16日，本公司與威海港訂立股權轉讓協議，據此，本公司將以對價人民幣98,444.66萬元自威海港收購威海港發展公司51%的股權。截至2022年12月31日止，該交易已完成，本公司及威海港分別持有威海港發展公司51%和49%的股權，威海港發展公司財務報表納入本公司的合併財務報表。

鑒於威海港為本公司控股股東青島港集團的全資附屬公司，故根據香港上市規則第14A章，威海港為青島港集團之聯繫人及本公司之關連人士。因此，威海港發展公司股權收購交易構成本公司之關連交易。

有關進一步詳情，請參見本公司日期為2022年5月16日之公告。

(C) 青港國貿股權轉讓

於2022年8月10日，本公司全資附屬公司青港物流與陸海物流集團訂立股權轉讓協議，據此，青港物流同意向陸海物流集團轉讓青港國貿11%的股權，對價為人民幣1,712.37萬元。截至2022年12月31日止，該交易已完成，青港國貿不再是本公司的附屬公司，青港國貿財務報表不再納入本公司合併財務報表。

鑒於山東港口集團為本公司的間接控股股東，且陸海物流集團為山東港口集團的全資附屬公司，因此根據香港上市規則第14A章，山東港口集團為本公司之關連人士，陸海物流集團為山東港口集團之聯繫人及本公司之關連人士。因此，青港國貿股權轉讓之交易構成本公司之關連交易。

有關進一步詳情，請參見本公司日期為2022年8月10日之公告。

(D) 青港裝備股權轉讓及裝備集團增資

於2022年10月28日，(i)本公司與裝備集團訂立青港裝備股權轉讓協議，據此，本公司同意將全資附屬公司青港裝備51%股權轉讓至裝備集團；及(ii)本公司與山東港口集團、日照港集團、煙台港集團及裝備集團訂立裝備集團增資協議，據此，本公司同意將以持有的全資附屬公司青港裝備51%股權作價人民幣101,488,725元對裝備集團增資，以換取裝備集團經擴大股本的16.56%股權。截至2022年12月31日止，該交易已完成，青港裝備不再是本公司的附屬公司，青港裝備財務報表不再納入本公司合併財務報表。

鑒於山東港口集團為本公司的間接控股股東，且日照港集團、煙台港集團及裝備集團為山東港口集團的附屬公司，因此根據香港上市規則第14A章，山東港口集團為本公司之關連人士，日照港集團、煙台港集團及裝備集團為山東港口集團之聯繫人及本公司之關連人士。因此，有關青港裝備股權轉讓及裝備集團增資之交易構成本公司的關連交易。

有關進一步詳情，請參見本公司日期為2022年10月28日之公告及日期為2022年11月18日的通函。

持續關連交易

除非另有定義，以下所用詞彙與相關公告所界定者具有相同涵義。

(A) 與青島港集團的持續關連交易

i 《2020青島港集團產品及服務協議》

2019年3月28日，本公司與青島港集團（本公司主要股東）訂立《2020青島港集團產品及服務協議》，內容有關本集團向青島港集團及／或其附屬公司及聯繫人提供和購買綜合產品及服務（包括銷售產品及服務、購買產品及服務、出租資產及承租資產），協議有效期自2020年1月1日起至2022年12月31日。有關詳情，請參見本公司日期為2019年3月28日之公告。

經第三屆董事會第二十五次會議審議批准，本公司對與青島港集團訂立的《2020青島港集團產品及服務協議》項下持續關連交易截至2022年12月31日止兩個年度之原年度上限進行了調整。有關上述年度上限調整的詳情，請參見本公司日期為2021年10月29日之公告。

ii 《2020青島港集團金融服務協議》

2019年3月28日，本公司與青島港集團訂立《2020青島港集團金融服務協議》，內容有關青島港集團及／或其附屬公司及聯繫人向本集團提供金融服務（包括委託貸款服務、融資租賃服務、商業保理服務、小額貸款服務、融資擔保服務），協議有效期自2020年1月1日起至2022年12月31日。有關詳情，請參見本公司日期為2019年3月28日之公告、2019年4月23日的2018年度股東週年大會通函及2019年5月17日的2018年度股東週年大會投票結果。

(B) 與山東港口集團的持續關連交易

i 《2022山東港口集團產品及服務協議》

2022年1月25日，本公司與山東港口集團訂立《2022山東港口集團產品及服務協議》，內容有關本集團向山東港口集團及／或其附屬公司及聯繫人提供和購買綜合產品及服務（包括銷售產品及服務、購買產品及服務、出租資產及承租資產），協議有效期自2022年2月25日起至2022年12月31日。有關詳情，請參見本公司日期為2022年1月25日之公告、2022年2月7日的2022年第一次臨時股東大會通函及2022年2月25日的2022年第一次臨時股東大會投票結果。

ii 《2022山東港口集團金融服務協議》

2022年1月25日，本公司與山東港口集團訂立《2022山東港口集團金融服務協議》，內容有關山東港口集團及／或其附屬公司及聯繫人向本集團提供金融服務（包括存款服務、信貸服務、中間業務服務），協議有效期自2022年2月25日起至2022年12月31日。有關詳情，請參見本公司日期為2022年1月25日之公告、2022年2月7日的2022年第一次臨時股東大會通函及2022年2月25日的2022年第一次臨時股東大會投票結果。

(C) 山東港口財務公司的持續關連交易

i 《2020金融服務協議I》

2019年3月28日，本公司與山東港口財務公司訂立2020金融服務協議I，內容有關山東港口財務公司向本集團提供金融服務（包括存款服務、信貸服務及中間業務服務），協議有效期自2020年1月1日起至2022年12月31日，請參見本公司日期為2019年3月28日之公告、2019年4月23日的2018年度股東週年大會通函及2019年5月17日的2018年度股東週年大會投票結果。

ii 《2020金融服務協議II》

2019年3月28日，山東港口財務公司與青島港集團訂立2020金融服務協議II，內容有關山東港口財務公司向青島港集團及／或其附屬公司及聯繫人提供金融服務（包括存款服務、信貸服務及中間業務服務），協議有效期自2020年1月1日起至2022年12月31日。有關詳情，請參見本公司日期為2019年3月28日之公告、2019年4月23日的2018年度股東大會通函及2019年5月17日的2018年度股東週年大會投票結果。

iii 《2020聯海金融服務協議》

2019年3月28日，山東港口財務公司與青島聯海訂立2020聯海金融服務協議，內容有關山東港口財務公司向青島聯海提供金融服務（包括存款服務、信貸服務及中間業務服務），協議有效期自2020年1月1日起至2022年12月31日。有關詳情，請參見本公司日期為2019年3月28日之公告、2019年4月23日的2018年度股東大會通函及2019年5月17日的2018年度股東週年大會投票結果。

iv 《2021東港金融服務協議》

2019年3月28日，本公司新簽署並審議了《2021東港金融服務協議》，內容有關山東港口財務公司向青島東港提供的金融服務（包括存款服務及中間業務服務）。協議有效期限自2021年1月1日起至2022年12月31日。有關詳情，請參見本公司日期為2019年3月28日之公告、2019年4月23日的2018年度股東大會通函及2019年5月17日的2018年度股東週年大會投票結果。

(D) 與中遠海運集團的持續關連交易

2019年3月28日，本公司與中遠海運集團（本公司主要股東）訂立《2020中遠海運產品及服務協議》，內容有關本集團向中遠海運集團及／或其附屬公司及聯繫人提供和購買綜合產品及服務（包括銷售產品及服務、購買產品及服務、出租資產及承租資產），協議有效期自2020年1月1日起至2022年12月31日。有關詳情，請參見本公司日期為2019年3月28日之公告、2019年4月23日的2018年度股東大會通函及2019年5月17日的2018年度股東週年大會投票結果。

(E) 與青島外理的持續關連交易

2019年3月28日，本公司與青島外理訂立《2020青島外理產品及服務協議》，內容有關本集團向青島外理及／或其附屬公司及聯繫人提供和購買綜合產品及服務（包括銷售產品及服務及購買產品及服務），協議有效期自2020年1月1日起至2022年12月31日。有關詳情，請參見本公司日期為2019年3月28日之公告。

經第三屆董事會第二十五次會議審議批准，本公司與青島外理訂立的《2020青島外理產品及服務協議》項下持續關連交易截至2022年12月31日止兩個年度之原年度上限進行了調整。有關上述年度上限調整的詳情，請參見本公司日期為2021年10月29日之公告。

(F) 與全球捷運物流的持續關連交易

2022年6月28日，本公司與全球捷運物流訂立《2022全球捷運物流綜合服務框架協議》，內容有關本集團向全球捷運物流及／或其附屬公司及聯繫人相互提供綜合物流服務（本集團主要向全球捷運物流提供集裝箱場站服務及貨運代理服務，全球捷運物流主要向本集團提供貨運代理服務），協議有效期自2022年6月28日至2024年12月31日。有關詳情，請參見本公司日期為2022年6月28日之公告。

(G) 與集裝箱發展公司的持續關連交易

2022年3月7日，本公司與集裝箱發展公司訂立《2022集裝箱發展公司綜合服務框架協議》，內容有關集裝箱發展公司向本集團提供綜合服務（包括市場開發服務、客戶服務及費用結算服務等），協議有效期自2022年3月7日至2023年12月31日。有關詳情，請參見本公司日期為2022年3月7日之公告及本公司日期為2022年3月18日之補充公告。

2022年5月，本公司收購山東港口集團所持集裝箱發展公司49%股權，集裝箱發展公司不再構成本公司關連附屬公司，本公司與集裝箱發展公司訂立的綜合服務框架協議自行終止。

上述持續關連交易的2022年度上限及實際交易金額如下：

單位：人民幣千元

	2022年度上限	2022年發生額
A. 與青島港集團持續關連交易		
i 《2020青島港集團產品及服務協議》		
本集團向青島港集團銷售產品及服務	578,000	8,175
本集團向青島港集團購買產品及服務	300,000	2,557
本集團向青島港集團出租資產	10,000	98
本集團向青島港集團承租資產	200,000	12,818
ii 《2020青島港集團金融服務協議》		
本集團接受青島港集團提供的委託貸款最高待償餘額	7,600,000	240,548
本集團接受青島港集團提供的融資租賃服務每日最高待償餘額	3,600,000	217,141
本集團接受青島港集團提供的融資租賃服務租金支出	160,000	19,107
本集團接受青島港集團提供的商業保理服務每日最高待償餘額	1,000,000	50,000
本集團接受青島港集團提供的商業保理服務利息支出	40,000	968
本集團接受青島港集團提供的商業保理服務中間業務支出	5,000	0
本集團接受青島港集團提供的小額貸款服務每日最高待償餘額	100,000	0
本集團接受青島港集團提供的小額貸款服務利息支出	4,000	0
本集團接受青島港集團提供的融資擔保服務最高待償餘額	1,200,000	0
本集團接受青島港集團提供的融資擔保服務保費支出	24,000	0

		2022年度上限	2022年發生額
B.	山東港口集團持續關連交易		
i	《2022山東港口集團產品及服務協議》		
	本集團向山東港口集團銷售產品及服務	1,800,000	1,535,539
	本集團向山東港口集團購買產品及服務	3,600,000	2,453,115
	本集團向山東港口集團出租資產	20,000	12,821
	本集團向山東港口集團承租資產	300,000	115,541
ii	《2022山東港口集團金融服務協議》		
	本集團於山東港口集團最高每日存款結餘(包括應計利息及手續費)	20,000,000	11,323,118
	本集團接受山東港口集團提供的信貸服務最高每日未償還貸款結餘(包括應計利息及手續費)	16,000,000	4,452,333
	其中：貸款服務	11,500,000	3,596,012
	融資租賃服務	3,500,000	856,321
	商業保理服務	500,000	0
	融資擔保服務	500,000	0
	山東港口集團向本集團提供中間業務服務	20,000	246
C.	山東港口財務公司持續關連交易		
i	《2020金融服務協議I》		
	本集團於山東港口財務公司最高每日存款結餘(包括應計利息及手續費)	36,000,000	12,375,640
	山東港口財務公司向本集團提供中間業務服務	9,000	1,610
ii	《2020金融服務協議II》		
	山東港口財務公司向青島港集團及／或其聯繫人提供信貸服務最高每日未償還貸款結餘(包括應計利息及手續費)	6,200,000	1,897,147
	山東港口財務公司向青島港集團提供中間業務服務	7,000	325
iii	《2020聯海金融服務協議》		
	青島聯海存放於山東港口財務公司最高每日存款結餘(包括應計利息及手續費)	350,000	38,228
	山東港口財務公司向青島聯海提供信貸服務最高每日未償還貸款結餘(包括應計利息及手續費)	100,000	0
	山東港口財務公司向青島聯海提供中間業務服務(包括應收賬款管理、應收賬款催收及壞賬擔保等)	250	0

	2022年度上限	2022年發生額
iv		
《2021東港金融服務協議》		
青島東港存放於山東港口財務公司最高每日存款結餘 (包括應計利息及手續費)	250,000	649
山東港口財務公司向青島東港提供中間業務服務(包括應收賬款管理、 應收賬款催收及壞賬擔保等)	250	0
D.		
與中遠海運集團持續關連交易		
《2020中遠海運產品及服務協議》		
本集團向中遠海運集團購買產品及服務	578,000	343,303
本集團向中遠海運集團銷售產品及服務		
其中：裝卸服務	480,000	395,608
物流服務	580,000	457,832
港口配套服務	50,000	25,842
合計	1,110,000	879,282
本集團向中遠海運集團出租資產	60,000	28,497
本集團向中遠海運集團承租資產	2,000	354
E.		
與青島外理持續關連交易		
《2020青島外理產品及服務協議》		
本集團向青島外理購買產品及服務	105,000	5,803
本集團向青島外理銷售產品及服務	150,000	61,160
F.		
全球捷運物流持續關連交易		
《2022全球捷運物流綜合服務框架協議》		
本集團向全球捷運物流提供綜合物流服務	700,000	514,982
全球捷運物流向本集團提供綜合物流服務	300,000	228,216
G.		
集裝箱發展公司持續關連交易		
《2022集裝箱發展公司綜合服務框架協議》		
集裝箱發展公司向本集團提供綜合服務	600,000	181,706

2022年，本公司與相關關連人士重新簽署了《2023山東港口集團產品及服務協議》、《2023山東港口集團金融服務協議》、《2023中遠海運集團產品及服務協議》、《2023青島外理產品及服務協議》，內容有關本集團與山東港口集團、中遠海運集團、青島外理2023年度關連交易及其年度上限。協議有效期限自2023年1月1日起至2023年12月31日。本公司將依據香港上市規則的規定披露有關持續關連交易的詳情。有關詳情，請參見本公司日期為2022年10月28日、2022年12月23日之公告及日期為2022年11月18日之通函。

(E) 獨立非執行董事的確認

本公司獨立非執行董事已審閱上述持續關連交易，並確認該等交易：

- (1) 在本集團日常及一般業務中進行；
- (2) 按照一般商業條款進行，如無同類交易以判斷是否屬一般商業條款，則有關條款不遜於本集團與獨立第三方交易之條款；
- (3) 按照有關交易協議之條款進行，而該等交易條款符合本集團及股東之整體利益，屬公平合理；及
- (4) 並無超過年度上限。

(F) 審計師的確認

本公司審計師已獲委聘遵照香港會計師公會頒佈的香港鑒證業務準則第3000號(修訂)「歷史財務資料審核或審閱以外之鑒證業務」，並參照實務說明第740號「香港上市規則規定的持續關連交易的核數師函件」就第75至85頁所載本公司的持續關連交易作出報告。審計師已根據香港上市規則第14A.56條發出無保留意見函件，當中載列其有關上述持續關連交易的結論。本公司已向香港聯交所呈交審計師鑒證報告。

(G) 其他

除上述關連交易外，本集團並無訂立任何其他須遵守香港上市規則第14A章項下的申報、公告及獨立股東批准規定的關連交易。

就財務報表附註八所披露的部分重大關聯方交易(同時亦為香港上市規則第14A章項下的關連交易)而言，本公司已按照香港上市規則的規定作出披露。

其他事項說明

詳情請參見本報告「管理層討論與分析」章節。

遵守法律及法規

本集團深明符合監管規定的重要性，違反有關規定的風險可能會導致終止經營許可證。本集團已分配系統及人力資源，確保持續遵守規則及規例，並通過有效溝通與監管部門保持良好工作關係。回顧年內，盡我們所知，本集團已遵守所有對本公司有重大影響的規則及規例。

與利益相關者的關係

本公司深明在可持續發展的路上，員工、顧客和業務夥伴是我們可持續發展里程的關鍵。我們致力與員工緊密聯繫，為顧客提供優質服務，同時與業務夥伴協力同心，支援社會公益事務，以達至企業可持續發展。

本公司重視人力資源。為員工提供公平的工作環境，提倡共融及多元文化背景。我們提供具競爭力的薪酬待遇，並按照員工的表現，提供不同的晉升機會。本公司確保集團所有業務皆按照健康及安全管理系統的各项原則落實執行。本公司為員工提供定期培訓，包括內部培訓和由外部專業機構提供的進修課程，從而使員工對市場及行業的最新發展有所瞭解。

為提高客戶滿意度及在公司內提倡以客為本的服務文化，我們以「顧客至上」為核心價值之一。我們非常重視顧客的意見，因此透過日常溝通及定期巡視等作出瞭解。我們亦訂立了處理顧客服務、支援和投訴的機制。當響應顧客投訴時，我們會將其視作改善與客戶關係的良機，遵循國際標準的指引，迅速作出反應。

我們深信若要營造優質的發展項目，供應商的角色亦同樣重要。我們積極與業務夥伴（包括供應商及承建商）合作，以提供優質可持續的產品及服務。我們制定並於招標文件中訂明若干規定。有關規定包括遵守法規、勞工僱傭守則、防貪及其他商業道德守則。我們透過供應商評核程序，以及工廠審核／實地視察評估其表現，並於合約期內即場為付運之產品作抽樣檢查，確保供應商之表現。

承董事會命

董事長

蘇建光

中國·青島

2023年3月29日

2022年，監事會按照《中華人民共和國公司法》、《中華人民共和國證券法》等有關法律法規及規範性文件和《公司章程》、《青島港國際股份有限公司監事會議事規則》等制度的規定以及股東大會所賦予的權利，積極履行職責，對公司依法運作、關連交易等事項進行了監督，切實維護了公司和股東的利益。

一、監事會會議召開情況

本年度，公司監事會召開了7次現場會議，會議情況如下：

- (一) 2022年1月25日，召開第三屆監事會第二十次會議，審議通過了《關於青島港財務有限責任公司與日照港集團財務有限公司重組整合的議案》、《關於青島港國際股份有限公司與山東省港口集團有限公司簽署金融服務框架協議暨關聯交易的議案》及《關於青島港國際股份有限公司與山東省港口集團有限公司簽署綜合產品與服務框架協議暨關聯交易的議案》共3項議案。
- (二) 2022年3月30日，召開第三屆監事會第二十二次會議，審議通過了《關於青島港國際股份有限公司2021年年度報告的議案》、《關於青島港國際股份有限公司2021年度可持續發展報告及2022年度可持續發展報告工作計劃的議案》、《關於青島港國際股份有限公司2021年度監事會工作報告的議案》、《關於青島港國際股份有限公司2021年度財務決算報告的議案》、《關於青島港國際股份有限公司2021年度利潤分配方案的議案》、《關於青島港國際股份有限公司監事2021年度薪酬的議案》、《關於青島港國際股份有限公司2021年度募集資金存放與實際使用情況專項報告的議案》及《關於青島港國際股份有限公司2021年度內部控制評價報告的議案》共8項議案。
- (三) 2022年4月28日，召開第三屆監事會第二十三次會議，審議通過了《關於青島港國際股份有限公司2022年第一季度報告的議案》。
- (四) 2022年6月28日，召開第四屆監事會第一次會議，審議通過了《關於選舉青島港國際股份有限公司第四屆監事會主席的議案》及《關於青島港國際股份有限公司與全球捷運物流有限公司關連交易的議案》共2項議案。
- (五) 2022年8月30日，召開第四屆監事會第三次會議，審議通過了《關於青島港國際股份有限公司2022年半年度報告的議案》、《關於青島港國際股份有限公司2022年上半年募集資金存放與實際使用情況專項報告的議案》及《關於青島港財務有限責任公司持續風險評估報告的議案》共3項議案。

- (六) 2022年10月28日，召開第四屆監事會第四次會議，審議通過了《關於青島港國際股份有限公司2022年第三季度報告的議案》、《關於對山東港口裝備集團有限公司增資暨關聯交易的議案》、《關於與山東省港口集團有限公司2023年度日常關聯交易的議案》、《關於與山東省港口集團有限公司2023年度金融類關聯交易的議案》、《關於與中國遠洋海運集團有限公司2023年度日常關聯交易的議案》、《關於與相關關聯方2023年度日常關聯交易的議案》、《關於與青島外輪理貨有限公司2023年度日常關連交易的議案》及《關於青島港國際股份有限公司變更H股募集資金投資用途的議案》共8項議案。
- (七) 2022年12月23日，召開第四屆監事會第六次會議，審議通過了《關於使用閒置募集資金進行現金管理的議案》及《關於青島港國際股份有限公司2023年度委託理財投資計劃的議案》共2項議案。

二、監事會對有關事項的獨立意見

(一) 依法運作情況

報告期內，公司董事會嚴格按照法律法規、規範性文件及《公司章程》等要求履行職責、合規運作，依法召開董事會會議和審議議案，依法召集、組織召開股東大會並出席相關會議。公司董事和高級管理人員認真履行股東大會及董事會作出的決議，在企業經營管理中勤勉盡責，切實維護了公司和股東的利益。

(二) 檢查財務情況

公司監事會對2022年度的財務情況進行有效監督，認為公司財務制度健全、管理規範、財務狀況良好。公司審計師普華永道中天會計師事務所(特殊普通合夥)已根據中國企業會計準則對公司財務報表進行了審計。監事會認真審閱了2022年度審計報告和財務決算報告，認為報告客觀真實反映了公司的財務和經營情況。

(三) 募集資金使用情況

報告期內，各項募集資金的使用嚴格遵循了H股《招股章程》、A股《招股說明書》、公司公告及相關治理制度的要求，在更改所得款項用途前履行了董事會審批及信息披露義務，使用程序規範，不存在違規使用募集資金的情況。公司在不影響募投項目建設和正常經營業務的前提下，使用閒置募集資金適當購買安全性高、流動性好、有保本約定、期限不超過12個月的理財產品，有利於提高資金使用效率，能夠為公司和股東增厚投資回報。

(四) 關連／聯交易情況

報告期內發生的關連／聯交易程序合法合規，符合相關關連／聯交易協議的規定，對公司及股東均屬公平合理，不存在有失公允和損害公司及非關聯股東、尤其是中小股東利益的情形。

(五) 定期報告審查情況

報告期內，公司定期報告的編製和審議程序均符合法律、法規、《公司章程》和公司內部管理制度的有關規定，編製內容和格式符合中國證券監督管理委員會和上海證券交易所的要求，無虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏，未發現參與年報編製及審核的人員在監事會審議年報前有違反保密規定的行為。

三、2023年工作展望

2023年，監事會將繼續嚴格按照相關法律、法規、《公司章程》、《青島港國際股份有限公司監事會議事規則》等要求，以更加勤勉負責的工作態度履行職責，督促公司依法合規運作。

(一) 依法認真履行職責

監事會將繼續按照現代企業制度的要求，督促公司不斷完善法人治理結構，進一步提高公司治理水平。同時督促董事、高級管理人員勤勉盡責，紮實做好各項工作，促使經營決策更加規範化，切實維護公司和股東的合法權益。

(二) 加強監督檢查

通過與管理層溝通和審閱定期報告，跟蹤瞭解公司運營狀況，監督檢查公司的財務運作情況。對公司募集資金的使用情況、關連交易情況及重大對外投資情況進行全面監督，推動公司健康持續發展。

(三) 加強學習，提高監督水平

監事會將繼續加強學習法律法規，不斷拓寬專業知識，提高業務能力，改進監督方式和方法，持續提升監督效果。

2023年，監事會將根據《中華人民共和國公司法》，不斷提高工作能力，增強責任心和自律意識，履職盡責加大監督力度，切實擔負起維護公司及廣大股東權益的責任，與董事會和全體股東一起共同促進公司健康、穩定和可持續發展。

承監事會命
監事會主席
謝春虎

中國·青島
2023年3月29日

董事會欣然提呈截至2022年12月31日止年度（「報告期」）本公司年報之企業管治報告。

董事會致力維持高水平之企業管治常規，堅信此對維持及提高投資者信心並提升股東回報至為重要。董事會不時檢討其企業管治常規，以確保本公司達致卓越的企業管治水平，迎合股東及其他利益相關團體的期望。

本公司於報告期內一直遵守香港上市規則附錄十四所載之《企業管治守則》中載列的守則條文。

一、董事會

1. 董事會組成

目前，董事會由九名董事組成，包括兩名執行董事、四名非執行董事及三名獨立非執行董事，當中有兩名女性董事。報告期內，本公司董事會成員列表如下：

董事會成員	職務	獲委任／調任日期
蘇建光先生	董事長、執行董事	2021年7月21日
李武成先生	副董事長、非執行董事	2021年8月18日
朱濤先生	非執行董事	2022年12月23日
張保華先生	執行董事	2022年12月23日
王芙玲女士	非執行董事	2020年5月20日
薛寶龍先生	非執行董事	2022年12月23日
李燕女士	獨立非執行董事	2019年5月17日
蔣敏先生	獨立非執行董事	2019年5月17日
黎國浩先生	獨立非執行董事	2019年5月17日
馮波鳴先生（附註1）	非執行董事	2020年6月10日
張達宇先生（附註2）	非執行董事	2022年6月28日
王新澤先生（附註3）	執行董事	2020年6月10日
王軍先生（附註4）	非執行董事	2020年6月10日

附註1：因任期屆滿，馮波鳴先生於2022年6月28日離任非執行董事。

附註2：因工作調整，張達宇先生於2022年10月28日辭任非執行董事。

附註3：因工作調整，王新澤先生於2022年10月28日辭任執行董事、總經理。

附註4：因工作調整，王軍先生於2022年10月28日辭任非執行董事。

董事由本公司股東大會選舉產生，本屆董事任期截至2025年召開的2024年度股東週年大會屆滿。董事任期屆滿，可以連選連任。

各董事履歷載於「董事、監事及高級管理人員」一節。此外，載有董事姓名、彼等角色及職能的名單刊發於香港聯交所網站(www.hkexnews.hk)及本公司網站(www.qingdao-port.com)。

董事之間並無財政、業務、家屬或其他重要／相關的關係。

董事長及總經理

本公司董事長和總經理分別由不同人士擔任，以確保各自職責的獨立性、可問責性以及權力和授權的平衡和制約。董事長在領導董事會、確保董事會有效運作及確保公司制定良好的企業管治常規及程序方面發揮著重要作用；總經理主要負責公司的日常運營管理，包括主持公司的生產經營管理工作、組織實施董事會決議及統籌整體業務運作。

報告期內，董事長已與獨立非執行董事舉行沒有其他董事出席的會議。

董事會及管理層各自的職責

董事會對全體股東負責，主要負責落實股東大會決議，制定公司的經營計劃和投資方案，管理公司信息披露，聽取公司總經理的定期或不定期的工作彙報及檢查總經理的工作，並在股東大會授權範圍內，決定公司對外投資、收購出售資產、資產抵押等事項。本公司已制定機制以確保董事會可獲得獨立的觀點和意見。董事會每年檢討該機制的實施情況及有效性。董事會已審閱並檢討相關機制，並認為已於本報告期內適當實施且有效。

公司管理層在總經理的領導下，負責執行董事會作出的各項決議，組織公司的日常運營及管理。為確保公司的有效運作，管理層每月向董事會提交公司運營情況報告，讓董事會及時掌握公司的運營狀況，並對管理層進行評估和監督。同時，管理層亦不時就公司運營和業務中的相關問題與董事進行正式及非正式的溝通彙報，及適時提供充分的資料，保障董事能夠在掌握充分背景資料的情況下作出決策，提高了董事會決策效率和質量。

獨立非執行董事

報告期內，本公司一直遵守香港上市規則第3.10條(1)及(2)規定，擁有一名獨立非執行董事，其中兩名獨立非執行董事具備會計或財務管理專長，另外一名獨立非執行董事具備法律專長。獨立非執行董事佔董事會成員人數三分之一或以上。

根據香港上市規則第3.13條要求，公司獨立非執行董事已就其於報告期內的獨立性向公司進行了確認，基於獨立非執行董事的確認，本公司認為該等人士在報告期內均屬獨立人士。

本公司設立多種渠道，使獨立非執行董事能夠以開誠佈公的方式表達他們的意見，並在有需要時可以保密方式發表意見，包括但不限於與管理層和其他董事會成員（包括董事長）在會議外的互動、董事會事前溝通會等方式。

本公司董事會致力持續評估董事的獨立性，當中會考慮所有相關因素，包括：董事能否持續為管理層及其他董事提出具有建設性的問題、表達的觀點是否獨立於管理層或其他董事，以及在董事會內外的言行舉止是否適當。本公司獨立非執行董事的行為，在適當的情況下均能符合期望，展現出以上特質。

董事、監事進行證券交易

本公司已採納標準守則作為本公司董事、監事進行證券交易之操守守則。經向全體董事和監事作出特定查詢後，全體董事和監事已確認，自2022年1月1日或其各自之委任日期至2022年12月31日或其各自之離任日期期間，均已遵守載於標準守則之規定標準。

董事培訓及持續專業發展

於2022年6月28日，本公司全體董事、監事、高級管理人員接受了由本公司中國法律顧問北京市通商律師事務所提供的培訓，內容主要關於《中華人民共和國證券法》主要影響、董監高行為守則及公司治理和信息披露重點問題等方面。

於2022年6月28日，本公司全體董事、監事、高級管理人員接受了由本公司香港法律顧問提供的培訓，內容主要關於香港證券市場監管體系概覽、香港上市公司董事責任及合規案例剖析等方面。

公司秘書亦不時向董事提供上市規則及其他適用監管規定的最新修訂、上市公司案例、行業動態、公司生產經營狀況等信息，方便董事及時瞭解監管規則的更新、行業信息及公司信息，履行職責。

每位新獲委任董事在接受委任時均獲得本公司提供的培訓，以確保他們對本公司業務以及其作為公司董事在法律、法規及《公司章程》方面的職責均有充分的理解。

董事蘇建光先生、李武成先生、朱濤先生、張保華先生、王芙玲女士、薛寶龍先生、李燕女士、蔣敏先生及黎國浩先生通過積極參加專題培訓、研討會、論壇並閱讀有關經濟、證券類刊物等方式進行持續專業發展，以更新其知識及技能，確保繼續在具備全面知識及技能的情況下為本公司做出貢獻。

董事、監事及高級管理人員責任保險

本公司一直重視董事責任風險防範，已為全體董事、監事及高級管理人員購買責任保險，以降低董事、監事及高級管理人員正常履行職責可能引致的風險。

董事對財務報表的責任

董事對編製截至2022年12月31日止年度的財務報表負責，以公平真實地反映本公司及本集團之事務以及本集團之業績與現金流。

2. 董事會和股東大會會議

於本年度內，本公司共召開了7次董事會現場會議和3次股東大會會議（即2022年第一次臨時股東大會、2021年度股東週年大會、2022年第二次臨時股東大會）。各董事出席上述會議的情況載列如下：

董事姓名	在任期間出席		在任期間出席	
	董事會會議次數	出席率	股東大會次數	出席率
蘇建光先生	7/7	100%	3/3	100%
李武成先生	7/7	100%	3/3	100%
朱濤先生(附註1)	1/1	100%	0/0	不適用
張保華先生(附註2)	1/1	100%	0/0	不適用
王芙玲女士	7/7	100%	3/3	100%
薛寶龍先生(附註3)	1/1	100%	0/0	不適用
李燕女士	7/7	100%	3/3	100%
蔣敏先生	7/7	100%	3/3	100%
黎國浩先生	7/7	100%	3/3	100%
馮波鳴先生(附註4)	0/3	0%	0/2	0%
張達宇先生(附註5)	2/2	100%	0/0	不適用
王新澤先生(附註6)	5/5	100%	2/2	100%
王軍先生(附註7)	5/5	100%	2/2	100%

- 附註1：朱濤先生於2022年12月23日獲委任，公司於其委任日期至2022年12月31日內舉行了1次董事會現場會議，未舉行股東大會會議。
- 附註2：張保華先生於2022年12月23日獲委任，公司於其委任日期至2022年12月31日內舉行了1次董事會現場會議，未舉行股東大會會議。
- 附註3：薛寶龍先生於2022年12月23日獲委任，公司於其委任日期至2022年12月31日內舉行了1次董事會現場會議，未舉行股東大會會議。
- 附註4：馮波鳴先生於2022年6月28日離任，公司於2022年1月1日至其離任日期內舉行了3次董事會現場會議和2次股東大會會議。於2022年2月25日及2022年6月28日，因公務安排，彼未出席2022年第一次臨時股東大會和2021年度股東週年大會。於2022年1月25日，因公務安排，彼未現場出席董事會現場會議，已委託獨立非執行董事黎國浩先生於董事會會議上代其表決。於2022年3月30日及2022年4月28日，因公務安排，彼未現場出席董事會現場會議，均已委託執行董事蘇建光先生於董事會會議上代其表決。
- 附註5：張達宇先生於2022年6月28日獲委任，於2022年10月28日辭任，公司於其任期內舉行了2次董事會現場會議，未舉行股東大會會議。
- 附註6：王新澤先生於2022年10月28日辭任，公司於2022年1月1日至其辭任日期內舉行了5次董事會現場會議和2次股東大會會議。
- 附註7：王軍先生於2022年10月28日辭任，公司於2022年1月1日至其辭任日期內舉行了5次董事會現場會議和2次股東大會會議。

所有定期董事會會議通知、會議議程及相關文件均於會議舉行至少十四天前發予各董事，以便董事有機會出席會議，於會議議程內載入有關事宜並有時間審閱會議文件。每次董事會之會議記錄皆向全體董事傳閱，供各位董事表達意見。董事與董事會決議事項有利益衝突時，均已回避表決。

全體董事均可全面、及時獲取有關會議所議事項的相關信息，在向董事會提出合理要求後，任何董事均可於適當情況下要求獨立專業意見，費用由本公司承擔。

二、董事會專門委員會

董事會成立四個專門委員會，即戰略發展委員會、審計委員會、薪酬委員會及提名委員會。本公司已向所有董事會委員會提供充足資源以履行彼等職責。

1. 戰略發展委員會

目前，戰略發展委員會由七名董事組成，即蘇建光先生、李武成先生、朱濤先生、張保華先生、王芙玲女士、薛寶龍先生及蔣敏先生。

戰略發展委員會的主要職責包括對本公司總體發展戰略規劃、對本公司的重大投資及融資方案、對其他影響本公司發展的重大事項進行審議，並向董事會提出建議。其職權範圍可於香港聯交所及本公司網站流覽。

於報告期內，戰略發展委員會召開了2次現場會議，審議通過了公司發行股份一般性授權、公司發行境內外債券類融資工具一般性授權、公司2022年度經營計劃、變更H股募集資金投資用途共4項議案，並向董事會提出建議。

各委員出席現場會議情況如下：

委員姓名	在任期間	
	出席會議次數	出席率
蘇建光先生(主席)	2/2	100%
李武成先生	2/2	100%
朱濤先生(附註1)	0/0	不適用
張保華先生(附註2)	0/0	不適用
王芙玲女士	2/2	100%
薛寶龍先生(附註3)	0/0	不適用
蔣敏先生	2/2	100%
馮波鳴先生(附註4)	1/1	100%
張達宇先生(附註5)	0/0	不適用
王新澤先生(附註6)	1/1	100%
王軍先生(附註7)	1/1	100%

- 附註1：朱濤先生於2022年12月23日獲委任，公司於其委任日期至2022年12月31日內，未舉行董事會戰略發展委員會現場會議。
- 附註2：張保華先生於2022年12月23日獲委任，公司於其委任日期至2022年12月31日內，未舉行董事會戰略發展委員會現場會議。
- 附註3：薛寶龍先生於2022年12月23日獲委任，公司於其委任日期至2022年12月31日內，未舉行董事會戰略發展委員會現場會議。
- 附註4：馮波鳴先生於2022年6月28日離任，公司於2022年1月1日至其離任日期內，舉行了1次董事會戰略發展委員會現場會議。
- 附註5：張達宇先生於2022年6月28日獲委任，於2022年10月28日辭任，公司於其任期內，未舉行董事會戰略發展委員會現場會議。
- 附註6：王新澤先生於2022年10月28日辭任，公司於2022年1月1日至其辭任日期內，舉行了1次董事會戰略發展委員會現場會議。
- 附註7：王軍先生於2022年10月28日辭任，公司於2022年1月1日至其辭任日期內，舉行了1次董事會戰略發展委員會現場會議。

2. 審計委員會

目前，審計委員會由三名董事組成，即李燕女士、王芙玲女士及黎國浩先生，其中李燕女士及黎國浩先生為獨立非執行董事。李燕女士及黎國浩先生持有根據香港上市規則第3.10(2)條及第3.21條所要求的專業資格，李燕女士擔任審計委員會主席。

審計委員會的主要職責包括審核本公司的財務信息及其披露情況、監督本公司的財務營運狀況、風險管理及內部監控程序、對外部審計機構的聘任事宜發表意見並監督其與本公司的關係、保持本公司與管理層和外部審計機構的密切溝通。其職權範圍可於香港聯交所及本公司網站流覽。

於報告期內，審計委員會共召開了7次現場會議，審議通過了山東港口財務公司與日照港財務公司重組整合、公司與山東港口集團關連交易、2021年度報告、控股股東及其他關聯方佔用資金情況、2021年募集資金存放與實際使用情況專項報告、2021年度內部控制評價報告、2021年度審計委員會履職報告、2022年第一季度報告、公司與全球捷運物流關連交易、2022年中期報告、山東港口財務公司持續風險評估報告、2022年第三季度報告、對裝備集團增資暨關連交易、2023年擔保計劃、2023年度委託理財投資計劃等議案，並向董事會提出建議。同時，審計委員會與外聘審計師就2021年度審計結果及2022年度審計計劃等事項進行了溝通，並聽取了內部審計部門負責人所做的內部審計情況報告。

各委員出席現場會議情況如下：

委員姓名	在任期間 出席會議次數	出席率
李燕女士 (主席)	7/7	100%
王芙玲女士	7/7	100%
黎國浩先生	7/7	100%

外聘審計師代表參加了於2022年舉行的部分審計委員會現場會議。

3. 薪酬委員會

薪酬委員會由三名董事組成，即黎國浩先生、李武成先生及李燕女士，其中黎國浩先生及李燕女士為獨立非執行董事。黎國浩先生擔任薪酬委員會主席。

薪酬委員會的主要職責包括審議本公司全體董事及高級管理人員的薪酬架構和政策、為制定該等薪酬政策而設立正式且具透明度的程序、董事及高級管理人員的薪酬方案等事項，並向董事會提出建議。薪酬委員會已採納《企業管治守則》第E.1.2(c)(ii)所述的標準，以就個別執行董事及高級管理人員的薪酬待遇（包括薪金、花紅、退休金權利、賠償付款及實物福利）向董事會提出建議。其職權範圍可於香港聯交所及本公司網站流覽。

於報告期內，薪酬委員會召開了1次現場會議，審議通過了本公司董事及高級管理人員2021年度薪酬的議案。

各委員出席現場會議情況如下：

委員姓名	在任期間 出席會議次數	出席率
黎國浩先生 (主席)	1/1	100%
李武成先生	1/1	100%
李燕女士	1/1	100%

本公司定期檢討薪酬政策（包括有關應付董事酬金），計及本公司業績及市場狀況，務求制定更佳的獎勵及評核措施。根據《企業管治守則》第E.1.5段，現將截至2022年12月31日止年度按薪酬組別劃分之董事、監事及高級管理人員薪酬載列如下：

組別 (附註)	薪酬 (人民幣元)	人數
1	0-500,000	13
2	500,001-1,000,000	2
3	1,000,001-2,000,000	4

附註：

第1組包括本公司8名董事、5名監事，其中1名董事於報告期內兼任本公司高級管理人員。

第2組包括本公司1名監事及1名高級管理人員。

第3組包括本公司1名董事及3名高級管理人員。

於2022年度內，並無股份期權授予董事，無董事放棄薪酬。本公司並未支付董事任何酬金作為離職補償，亦未在其加入本公司時或之後支付任何酬金作為獎勵。

根據香港上市規則附錄十六須予披露有關董事酬金及五名最高薪酬僱員之進一步詳情載於本報告財務報表的附註八(9)及附註八(10)。

4. 提名委員會

提名委員會由三名董事組成，即蔣敏先生、蘇建光先生及黎國浩先生，其中蔣敏先生及黎國浩先生為獨立非執行董事。蔣敏先生擔任提名委員會主席。

提名委員會的主要職責包括擬定董事會及高級管理人員甄選標準與程序，並向董事會提出建議；審核董事會及其委員會的架構、人數、組成和成員多元化情況，並對任何配合本公司策略而對董事會作出的調整提出適當建議；就董事、總經理、副總經理、財務總監及董事會秘書的人選向董事會提出建議。其職權範圍可於香港聯交所及本公司網站流覽。提名委員會履行職責時如需要尋求獨立專業意見，費用由本公司支付。

於報告期內，提名委員會共召開了2次現場會議，審議通過了提名公司第四屆董事會非職工代表董事候選人、提名總經理候選人、增補公司第四屆董事會戰略發展委員會委員共3項議案，並向董事會提出建議。

各委員出席現場會議情況如下：

委員姓名	在任期間	
	出席會議次數	出席率
蔣敏先生 (主席)	2/2	100%
蘇建光先生	2/2	100%
黎國浩先生	2/2	100%

董事會制定並採納了《董事會成員多元化政策》。本公司在設定董事會成員組合時，提名委員會按照該政策從多個方面考慮董事會成員多元化，包括但不限於性別、年齡、文化及教育背景、種族、專業經驗、技能及知識。董事會所有委任均以用人唯才為原則，並在考慮人選時以客觀條件充分顧及董事會成員多元化的裨益。截至2022年12月31日止年度，董事會已在成員多元化政策上達到了預期目標，保持了成員架構的適當平衡。於報告期內，董事會已檢討《董事會成員多元化政策》的實施及有效性。

董事會制定並採納了《董事提名政策》。根據提名政策，於評估及挑選任何董事人選時，提名委員會及／或董事會將考慮以下標準，其中包括品格及誠信、資格（文化及教育背景、專業資格、技能、知識及經驗，以及董事會成員多元化政策提述下的多元化方面）、候選人於資格、技能、經驗、獨立性等方面可為董事會帶來的任何潛在貢獻，以及投入足夠時間履行董事會及／或專門委員會成員職責的意願及能力。

提名委員會及／或董事會於收到有關委任新董事的建議及候選人的履歷資料（或相關詳情）後，應根據上述標準評估該候選人，以釐定該候選人是否合資格擔任董事。其後，提名委員會建議董事會根據本公司的需要及各候選人的背景調查，於候選人排名中（倘適用）按照優先順序委任適當的候選人擔任董事。

符合法律法規及《公司章程》要求的合資格公司股東亦可提名參選董事的人選，有關詳情載列於本公司的《股東提名人士參選董事的程序》。

三、監事會

目前，監事會由六名監事組成，包括兩名股東代表監事、兩名職工代表監事和兩名獨立監事。本公司監事會成員列表如下：

監事會成員	職務	獲委任日期
謝春虎先生	股東代表監事 監事會主席	2022年6月28日 2022年12月5日
王亞平先生	獨立監事	2019年5月17日
楊秋林先生	獨立監事	2019年5月17日
劉水國先生	職工代表監事	2019年4月29日
李正旭先生	股東代表監事	2022年12月23日
姚雋雋女士	職工代表監事	2022年6月28日
張慶財先生(附註1)	監事會主席、股東代表監事	2019年5月17日
夏希亮先生(附註2)	股東代表監事	2020年6月10日
王曉燕女士(附註3)	職工代表監事	2019年4月29日

附註1：因年齡原因，張慶財先生於2022年12月5日辭任本公司監事會主席及股東代表監事。

附註2：因任期屆滿，夏希亮先生於2022年6月28日離任本公司股東代表監事。

附註3：因任期屆滿，王曉燕女士於2022年6月28日離任本公司職工代表監事。

股東代表監事和獨立監事由股東大會選舉和罷免，職工代表監事由公司職工代表大會民主選舉產生或更換。本屆監事任期截至2025年召開的2024年度股東週年大會屆滿。監事任期屆滿，可以連選連任。

各監事履歷載於「董事、監事及高級管理人員」一節。

於報告期內，監事會共召開了7次現場會議，公司召開了3次股東大會會議，各監事出席會議情況如下：

監事姓名	在任期間出席		在任期間出席	
	監事會會議次數	出席率	股東大會次數	出席率
謝春虎先生（監事會主席）	4/4	100%	1/1	100%
王亞平先生	7/7	100%	3/3	100%
楊秋林先生	7/7	100%	3/3	100%
劉水國先生	7/7	100%	3/3	100%
李正旭先生（附註1）	1/1	100%	0/0	不適用
姚雋雋女士（附註2）	4/4	100%	1/1	100%
張慶財先生（附註3）	6/6	100%	2/2	100%
夏希亮先生（附註4）	3/3	100%	2/2	100%
王曉燕女士（附註5）	3/3	100%	2/2	100%

附註1：李正旭先生於2022年12月23日獲委任，公司於其委任日期到2022年12月31日內，舉行了1次監事會現場會議，未舉行股東大會會議。

附註2：姚雋雋女士於2022年6月28日獲委任，公司於其委任日期到2022年12月31日內，舉行了4次監事會現場會議和1次股東大會會議。

附註3：張慶財先生於2022年12月5日辭任，公司於2022年1月1日至其辭任日期內，舉行了6次監事會現場會議和2次股東大會會議。

附註4：夏希亮先生於2022年6月28日離任，公司於2022年1月1日至其離任日期內，舉行了3次監事會現場會議和2次股東大會會議。

附註5：王曉燕女士於2022年6月28日離任，公司於2022年1月1日至其離任日期內，舉行了3次監事會現場會議和2次股東大會會議。

監事會履職情況載於本報告「監事會報告」一節。

四、企業管治職能

董事會確認，企業管治應屬董事的共同責任，且彼等授予審計委員會的企業管治職能包括：

- 制定及檢討公司的企業管治政策及常規，並向董事會提出建議；
- 檢討及監察董事及高級管理人員的培訓及持續專業發展；
- 檢討及監察公司在遵守法律及監管規定方面的政策及常規；
- 制定、檢討及監察僱員及董事的操守準則及合規手冊（如有）；及
- 檢討公司遵守香港上市規則的情況及在《企業管治報告》內的披露。

五、聯席公司秘書

於報告期內，本公司聯席公司秘書孫洪梅女士及伍秀薇女士已遵守香港上市規則第3.29條要求的不少於15小時的持續專業培訓。同時，孫洪梅女士及伍秀薇女士亦積極參與學習及更新香港上市規則和企業管治的相關專業知識，以不斷提高其擔任公司秘書的職業技能。本公司的主要聯絡人為本公司聯席公司秘書之一孫洪梅女士。

六、審計師

本報告之財務報表已由普華永道中天會計師事務所（特殊普通合夥）審核。本年度應付普華永道中天會計師事務所（特殊普通合夥）的服務費為人民幣936.90萬元（含增值稅及其他相關稅費）。非審計服務主要為附屬公司盈利預測計算鑒證服務。

所提供之服務	應付費用 (人民幣元)
上市公司年度審計服務	6,110,000
本集團之其他審計服務	2,659,000
非審計服務	<u>600,000</u>
總計	<u><u>9,369,000</u></u>

七、風險管理及內部監控

本公司致力於建設高水平的風險管理及內部監控系統，以保障公司的資產及股東的投資安全。本公司制定了風險管理系統及程序，以識別、量度、處理及控制風險，包括但不限於可能對本公司有所影響的戰略風險、市場風險、財務風險、運營風險及法律風險。本公司已界定本公司及附屬公司業務的整體架構，訂明每一業務單位的許可權及監控職責，以方便釐定職責以及提高問責性，並已編製內部控制手冊以監管該等程序及活動。本公司制定了相應的措施及時應對所識別的重大內部監控瑕疵。董事會審慎評估內控缺陷的可能性以及潛在影響，管理層協助董事會制定相應的整改措施並實施整改，以確保及時妥善解決內部監控瑕疵。

董事會負責每年評估及釐定達成戰略目標所願意接受的風險性質及程度，持續監督管理層對風險管理及內部監控系統的設計、實施和監察，確保其穩妥有效運行，並已制定《內部控制管理制度》、《全面風險管理制度》、《內部審計制度》及《內部控制評價管理辦法》。董事會設立審計委員會，在其職權範圍內就風險管理及內部監控系統的建設和實施向董事會作出建議，檢討本公司風險管理、內部監控及內部審核系統的有效性，協助董事會持續監督和改進本公司的風險管理及內部監控系統。

本公司為建立有效風險管理及內部監控採取了以下措施：

1. 合規監控

本公司制定了一套公司治理制度，推動股東大會、監事會、董事會合規運作。本公司亦遵循香港上市規則、《證券及期貨條例》及《內幕信息披露指引》的規定，規範信息披露事務。本公司持續加強關連交易管理，按照香港上市規則要求，規範關連交易並履行相關批准和披露義務。

本公司對於識別、處理及發佈內幕消息的程序和內部監控措施主要有：(1)本公司董事會制定實施了包括《信息披露管理制度》在內的相關制度並逐步建立健全內幕消息的報告、識別及披露流程，確保內幕信息披露的合規性；(2)通過培訓和宣導等方式，使董事會、監事會、管理層及相關員工知悉香港證券及期貨事務監察委員會《內幕信息披露指引》及香港上市規則所規定的信息披露義務；及(3)按「需要知情」的原則向指定人員發佈資料，並強調嚴禁未經授權使用機密或內幕消息，做好內幕信息披露前的保密工作。

2. 運營監控

本公司通過監察和評估宏觀經濟政策及運行狀況、國家產業政策、本行業供需狀況，及時調整發展措施，借此降低市場風險。本公司建立了費率、貨物交接交付、貨物質押監管的層級化審批與管理體系，強化全過程監控。本公司對採購實施集中管理，對大型設備、大宗物品和服務的採購訂立嚴格的流程，防範採購風險。本公司亦建立了完善的安全責任體系和安全管理體系，保障港口安全生產運營。本公司制定了一套資質管理、合同管理和印章管理制度，加強合同風險控制。

3. 投資監控

本集團對外投資實施公司總部審核批准的程序，從項目篩選、決策審批、投資處置及風險監控，建立了一套管理流程。鑒於合資公司較多，本公司亦建立了專門的合資公司管理制度。本公司建立和完善了工程項目管理制度，規範工程立項、招標、建設、驗收、造價等環節的工作流程，保障工程項目的質量、進度和資金安全。

4. 財務監控

本公司制定了一系列財務管理辦法，範圍涵蓋業務外包、固定資產出租、保險業務、應收賬款、融資管理、銀行帳戶、票據管理等方面，有效預防和降低財務風險。本公司實施了全面預算管理，加強預算的程序控制，為董事會和管理層提供了財務及運營的量化指標。本公司建立了財務管理人員集中委派制度，定期輪崗，實行委派單位重大事項即時報告制度，加強集中管控。審計委員會與審計師及管理層定期溝通，審核定期報告，監督財務運營狀況。本公司亦高度重視會計及財務人員的工作資歷和職業操守，並充分考慮了持續培訓的資源和預算。董事會亦已檢討並滿意本公司在會計及財務能力方面的資源、員工資歷及經驗，員工所接受的培訓課程及有關預算均充足。

5. 內審監控

本公司設立審計部，賦予其相應監督審計職責，配備了符合資格的專職人員，以協助審計委員會和監事會對本集團的財務收支、財務預算、資產質量、經營績效、建設項目以及有關經濟活動的真實性、合法性、效益性進行審核監督，加強內部監控和風險管理。

2022年，本公司積極防範和化解重大風險，組織開展識別和管理重點風險專項行動，識別重點風險，制定重點風險控制措施，組織修訂《內部控制手冊》及《風險管理手冊》，進一步織密織牢風險防線。於2022年內，本公司對其風險管理及內部監控系統進行了評估，並已向審計委員會和董事會就評估的方法、發現、分析及結果進行了彙報。公司聘請普華永道中天會計師事務所（特殊普通合夥）對公司內部控制進行了審計，認為公司於2022年12月31日按照《企業內部控制基本規範》和相關規定在所有重大方面保持了有效的財務報告內部控制。董事會就本公司及附屬公司的風險管理及內部控制系統（包括財務、運營與合規控制等）的建設及2022年度運行情況進行自我評價，並認為本公司及附屬公司的風險管理及內部監控系統充分且有效。董事會認為風險管理及內部監控系統旨在管理而非消除未能達成業務目標的風險，董事會只能就不會有重大的失實陳述或損失作出合理而非絕對的保證。

6. 反腐監控

本公司加強對全體員工廉潔從業管理，遵守《中華人民共和國反不正當競爭法》、《中華人民共和國反洗錢法》等法律法規要求，制定並實施《領導幹部插手干預重大事項記錄報告制度（試行）》、《違規干預經營管理活動記錄和責任追究規定（試行）》等規章制度，加強權力運行過程監督。本公司重視反貪污、反洗錢管理，制定並實施《資金支付審批管理辦法》，對各類資金支付流程、審批權限及相關要求進行規範，嚴格資金支付過程管理，防範貪污、洗錢等違法違規風險。

本公司加強廉潔從業監督檢查，暢通來信、來訪、來電和網絡等監督舉報渠道，及時受理相關信訪舉報。聚焦招標採購、工程建設等重點領域、重要環節、關鍵崗位，強化監督，防範反腐風險。本公司聘請黨風廉政建設外部監督員，提高社會公眾監督能力。

7. 氣候變化監控

本公司積極落實國家「碳達峰、碳中和」目標，關注全球氣候變化對港口運營帶來的影響，堅持綠色低碳的發展理念，降低污染物排放，減少發展給環境造成的影響。結合氣候變化情景，公司分析了自身面對的氣候變化風險和機遇，評估相關影響，並制定應對策略。

有關氣候變化監控之進一步詳情，請參閱本公司發佈的《2022年可持續發展報告》。

八、投資者關係

1. 股東大會和股東權利

本公司致力於與股東保持交流，鼓勵股東參與本公司舉行的股東大會，並歡迎股東發表意見及提出問題。本公司的股東大會分為股東週年大會、臨時股東大會，以及分為全體股東大會、類別股東大會。

股東週年大會每年召開一次，於上一個會計年度結束之後的6個月內舉行。臨時股東大會不定期召開，根據《公司章程》，於提請要求當日持有不少於本公司繳足股本（賦有權利在股東大會上投票）十分之一的兩個或者兩個以上的股東，可要求召開臨時股東大會。有關要求可向董事會或董事會秘書書面提出，要求董事會召開臨時股東大會，以處理有關要求所指明的事項。本公司董事會在收到前述書面要求後將盡快召集臨時股東大會或者類別股東大會。

本公司召開年度股東大會，應當於會議召開20日前發出書面通知；召開臨時股東大會應當於會議召開15日前向股東發出書面通知，其載有將於會議擬審議的事項以及開會的日期和地點。法律、法規、公司股票上市地上市規則就前述事項另有規定的，從其規定。單獨或合計持有公司3%以上股份的股東，有權在股東大會召開10日前以書面形式提出臨時提案並提交至董事會，董事會在收到提案後2日內發出股東大會補充通知，公告臨時提案的內容。提案的內容應當屬股東大會職權範圍，有明確議題和具體決議事項，並且符合法律、行政法規和《公司章程》的有關規定。

除馮波鳴先生因公務安排，未出席2022年第一次臨時股東大會和2021年度股東週年大會，其他董事、監事、董事會秘書（聯席公司秘書）均出席股東大會，總經理、副總經理、財務總監、本公司外聘審計師及法律顧問均列席股東大會，以就於大會上提出尋求批准的決議案回答股東的提問。載列股東大會有關資料之通函按規定於股東大會舉行前寄發予全體股東。

股東大會的會議記錄保存在本公司，股東可以在本公司辦公時間免費查閱會議記錄複印件，或者向本公司支付合理費用以獲取會議記錄複印件。

本公司於2022年2月25日舉行之2022年第一次臨時股東大會上，大會主席要求所有決議案均以票選方式通過，舉行票選之程序已於大會上作出解釋，會議審議並批准了山東港口財務公司與日照港財務公司重組整合、與山東港口集團關連交易等決議案，詳細情況請參見本公司日期為2022年2月25日之投票結果公告。

本公司於2022年6月28日舉行之2021年度股東週年大會上，大會主席要求所有決議案均以票選方式通過，其中就選舉董事、監事進行表決時，採用了累積投票制，舉行票選之程序已於大會上作出解釋，會議審議並批准了2021年年度報告、2021年度利潤分配方案等決議案，詳細情況請參見本公司日期為2022年6月28日之投票結果公告。

本公司於2022年12月23日舉行之2022年第二次臨時股東大會上，大會主席要求所有決議案均以票選方式通過，其中就選舉董事進行表決時，採用了累積投票制，舉行票選之程序已於大會上作出解釋，會議審議並批准了山東港口集團關連交易、變更H股募集資金投資用途、選舉本公司非職工代表董事、監事等決議案，詳細情況請參見本公司日期為2022年12月23日之投票結果公告。

2. 組織章程文件修訂

本公司於截至2022年12月31日止年度，並無修訂《公司章程》。現行有效的《公司章程》已刊發於本公司網站及香港聯交所網站。

3. 信息披露

本公司堅持按照充分、合規、機會均等、誠實守信、注重效率、互動溝通的原則，按照香港上市規則的要求及時準確地披露公司信息。

本公司嚴格遵循真實、準確、完整、及時和公平的原則，編製和披露定期報告及各項臨時報告，不斷提高信息披露的針對性、有效性和透明度，切實保障投資者的知情權，確保兩地投資者公平獲取信息的權利。認真組織重大項目的合規論證及披露工作，積極探索主動性信息披露，力爭為投資者提供更及時、充分、有效的信息。

為促進有效的溝通，本公司亦透過公司網站及時刊登最新公告及本集團業務發展動態等信息，股東及投資者可藉此第一時間掌握本公司的最新經營情況和動態。

4. 投資者關係管理

本公司高度重視投資者關係管理工作，視其為企業管治的重要一環。本公司已建立《投資者關係管理制度》、《投資者關係工作實施細則》等股東溝通政策，且董事會每年進行檢討，由董事會秘書負責投資者關係管理工作的全面統籌協調與安排，由董事會辦公室負責具體實施，致力於在管理層和投資者之間搭建起雙向高效的溝通橋樑。於報告期內，董事會已檢討上述政策的實施及有效性。

本公司主要以下列方式與股東溝通：(i)舉行股東週年大會及就特定目的召開之臨時股東大會（如有），藉以提供計劃讓股東直接與董事會溝通；(ii)根據香港上市規則之規定刊發臨時公告、定期報告及／或通函；及(iii)發放本集團之最新資料於本公司網站 (<http://www.qingdao-port.com>)。

本年度以來，為了讓投資者全面瞭解本公司的業績表現、經營戰略和發展前景，本公司舉辦了多項活動，包括業績說明會、業績路演、分析師現場會議、電話會議等形式，與投資者及相關人士進行了深入溝通。基於上述措施，董事會對本公司於本報告期內進行的與股東及投資者溝通所實施的活動表示滿意。

同時，董事會辦公室定期向管理層彙報投資者對本公司的認知和動態，令管理層即時掌握投資者所關注的問題、瞭解政策及相關規定要求變化，並完善自身在投資者關係管理方面的工作。基於上述措施，董事會對報告期內公司與股東及投資者的溝通活動表示滿意。

本公司將投資者關係管理視為一項長期的系統工程。未來本公司將根據香港聯交所的規管要求、資本市場發展趨勢及投資者的期望，不斷檢討和適時改進本公司投資者關係工作，與境內外投資者保持持續溝通，維護公司在資本市場的良好形象。

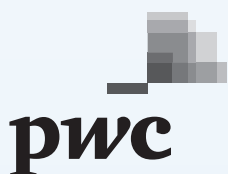
股東和投資者可隨時向本公司作出查詢及表達關注，查詢及意見可送交本公司董事會辦公室，聯絡信息如下：

董事會辦公室

電話：86-532-82983083

電郵：qggj@qdport.com

地址：中國山東省青島市市北區港極路7號



青島港國際股份有限公司全體股東：

一、審計意見

(一) 我們審計的內容

我們審計了青島港國際股份有限公司(以下簡稱「青港國際公司」)的財務報表，包括2022年12月31日的合併及公司資產負債表，2022年度的合併及公司利潤表、合併及公司現金流量表、合併及公司股東權益變動表以及財務報表附註。

(二) 我們的意見

我們認為，後附的財務報表在所有重大方面按照企業會計準則的規定編製，公允反映了青港國際公司2022年12月31日的合併及公司財務狀況以及2022年度的合併及公司經營成果和現金流量。

二、形成審計意見的基礎

我們按照中國註冊會計師審計準則的規定執行了審計工作。審計報告的「註冊會計師對財務報表審計的責任」部份進一步闡述了我們在這些準則下的責任。我們相信，我們獲取的審計證據是充分、適當的，為發表審計意見提供了基礎。

按照中國註冊會計師職業道德守則，我們獨立於青港國際公司，並履行了職業道德方面的其他責任。

普華永道中天會計師事務所(特殊普通合夥)
中國上海市黃浦區湖濱路202號，領展企業廣場2座普華永道中心11樓，郵政編碼 200021
電話: +86 (21) 2323 8888，傳真: +86 (21) 2323 8800, www.pwccn.com

三、關鍵審計事項

關鍵審計事項是我們根據職業判斷，認為對本期財務報表審計最為重要的事項。這些事項的應對以對財務報表整體進行審計並形成審計意見為背景，我們不對這些事項單獨發表意見。

我們在審計中識別出的關鍵審計事項匯總如下：

- (一) 統籌外福利義務的計提
- (二) 應收賬款壞賬準備的估計

關鍵審計事項

(一) 統籌外福利義務的計提

參見財務報表附註二(19)(b)、(30)(b)(ii)及附註四(35)長期應付職工薪酬。

於2022年12月31日，青港國際公司已計提的統籌外福利相關負債為247,289萬元。

統籌外福利的負債是在各種假設條件的基礎上進行精算確定。青港國際公司聘請了第三方精算師對上述統籌外福利義務進行精算。精算關鍵假設條件包括折現率、福利費用的增長率以及死亡率等，假設條件的變化將對福利義務的計提產生重大影響。該精算假設條件的選取涉及重要的判斷和估計。

由於統籌外福利義務計提涉及重要的判斷和估計，鑑於該判斷和估計存在一定的不確定性，精算過程具有一定的複雜性以及使用的重大假設具有一定的主觀性，且金額重大，與統籌外福利義務的計提相關的固有風險被認定為風險較高的領域，因此我們將其作為關鍵審計事項。

我們在審計中如何應對關鍵審計事項

我們了解、評估了青港國際公司關於統籌外福利義務計提的內部控制，並測試了關鍵內部控制的有效性，包括管理層對採用關鍵假設的覆核和審批。在評估重大錯報的固有風險時考慮了統籌外福利計提相關會計估計不確定性的程度及其他固有風險因素的水平。

我們對第三方精算師的勝任能力、專業素質和客觀性進行了評價。

我們利用了內部的精算專家工作，協助我們對管理層的福利計劃及第三方精算師所使用的關鍵假設條件的合理性進行了評估；將所使用的折現率與資產負債表日國債即期收益率進行比較；將死亡率核對至中國人壽保險業經驗生命表；將各類福利的增長率與公司的福利政策和歷史信息、國家統計局公佈的歷史物價指數進行比較，並考慮這些假設條件在合理可能變動時的潛在影響，並通過獨立計算對第三方精算師的結果進行覆核。

我們檢查了福利計劃相關文件，並採用抽樣的方法對精算師所使用的員工基本信息及當期福利支付金額等基礎數據進行了檢查。

我們發現管理層在計提統籌外福利義務時關於假設條件的判斷和估計在可接受的範圍內。

三、關鍵審計事項(續)

關鍵審計事項

(二) 應收賬款壞賬準備的估計

參見財務報表附註二(9)(a)(ii)、(30)(b)(iii)及附註四(4)(d)應收賬款壞賬準備。

於2022年12月31日，應收賬款原值為222,439萬元，計提的壞賬準備金額為20,792萬元。

青港國際公司對於應收賬款按照整個存續期的預期信用損失計量損失準備。對於存在客觀證據表明無法按應收賬款的原有條款收回款項時，單獨計提壞賬準備。

當單項應收賬款無法以合理成本評估預期信用損失的信息時，青港國際公司依據信用風險特徵將應收賬款劃分為若干組合，在組合基礎上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，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，青港國際公司使用內部歷史信用損失經驗等數據，並結合當前狀況和前瞻性信息對歷史數據進行調整。在考慮前瞻性信息時，青港國際公司考慮了不同的宏觀經濟情景及重要的宏觀經濟假設和參數的影響。

考慮應收賬款金額重大，且青港國際公司在計提應收賬款壞賬準備時作出了重大估計和判斷，因此我們將其作為關鍵審計事項。

我們在審計中如何應對關鍵審計事項

我們了解、評估了青港國際公司關於應收賬款管理及預期信用損失計提相關的內部控制，並測試了關鍵內部控制的有效性。在評估重大錯報風險時考慮了應收賬款壞賬準備相關會計估計不確定性的程度及其他固有風險因素的水平。

對於按照單項金額評估的應收賬款，我們覆核了管理層基於客戶的財務狀況和資信情況、歷史還款記錄以及對未來經濟狀況的預測等對預期信用損失進行評估的依據。並將管理層的評估與我們在審計過程中取得的證據相驗證。

對於按照信用風險特徵組合計算預期信用損失的應收賬款，我們覆核了管理層對應收賬款組合劃分及共同風險特徵的判斷是否合理。我們利用了內部專家的工作，協助我們對管理層應收賬款預期信用損失計量方法和歷史違約損失率、前瞻性調整係數等參數假設進行了評估，其中對前瞻性調整係數的評估考慮了不同宏觀經濟情景的權重，並將管理層使用的經濟指標核對至外部數據源。在此基礎上對預期信用損失進行了重新計算，以驗證管理層計提預期信用損失的合理性。

在抽樣的基礎上，對應收賬款餘額執行了函證程序；通過核對作業單據、發票等支持性記錄文件檢查了應收賬款賬齡的準確性；檢查應收賬款期後的回款情況。

我們發現，相關證據能夠支持管理層計提應收賬款壞賬準備的判斷和估計。

四、其他信息

青港國際公司管理層對其他信息負責。其他信息包括青港國際公司2022年年度報告中涵蓋的信息，但不包括財務報表和我們的審計報告。

我們對財務報表發表的審計意見不涵蓋其他信息，我們也不對其他信息發表任何形式的鑑證結論。

結合我們對財務報表的審計，我們的責任是閱讀其他信息，在此過程中，考慮其他信息是否與財務報表或我們在審計過程中了解到的情況存在重大不一致或者似乎存在重大錯報。基於我們已經執行的工作，如果我們確定其他信息存在重大錯報，我們應當報告該事實。在這方面，我們無任何事項需要報告。

五、管理層和審計委員會對財務報表的責任

青港國際公司管理層負責按照企業會計準則的規定編製財務報表，使其實現公允反映，並設計、執行和維護必要的內部控制，以使財務報表不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報。

在編製財務報表時，管理層負責評估青港國際公司的持續經營能力，披露與持續經營相關的事項（如適用），並運用持續經營假設，除非管理層計劃清算青港國際公司、終止運營或別無其他現實的選擇。

審計委員會負責監督青港國際公司的財務報告過程。

六、註冊會計師對財務報表審計的責任

我們的目標是對財務報表整體是否不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報獲取合理保證，並出具包含審計意見的審計報告。合理保證是高水平的保證，但並不能保證按照審計準則執行的審計在某一重大錯報存在時總能發現。錯報可能由於舞弊或錯誤導致，如果合理預期錯報單獨或匯總起來可能影響財務報表使用者依據財務報表作出的經濟決策，則通常認為錯報是重大的。

在按照審計準則執行審計工作的過程中，我們運用職業判斷，並保持職業懷疑。同時，我們也執行以下工作：

- (一) 識別和評估由於舞弊或錯誤導致的財務報表重大錯報風險；設計和實施審計程序以應對這些風險，並獲取充分、適當的審計證據，作為發表審計意見的基礎。由於舞弊可能涉及串通、偽造、故意遺漏、虛假陳述或凌駕於內部控制之上，未能發現由於舞弊導致的重大錯報的風險高於未能發現由於錯誤導致的重大錯報的風險。
- (二) 了解與審計相關的內部控制，以設計恰當的審計程序。

六、註冊會計師對財務報表審計的責任(續)

- (三) 評價管理層選用會計政策的恰當性和作出會計估計及相關披露的合理性。
- (四) 對管理層使用持續經營假設的恰當性得出結論。同時，根據獲取的審計證據，就可能導致對青港國際公司持續經營能力產生重大疑慮的事項或情況是否存在重大不確定性得出結論。如果我們得出結論認為存在重大不確定性，審計準則要求我們在審計報告中提請報表使用者注意財務報表中的相關披露；如果披露不充分，我們應當發表非無保留意見。我們的結論基於截至審計報告日可獲得的信息。然而，未來的事項或情況可能導致青港國際公司不能持續經營。
- (五) 評價財務報表的總體列報(包括披露)、結構和內容，並評價財務報表是否公允反映相關交易和事項。
- (六) 就青港國際公司中實體或業務活動的財務信息獲取充分、適當的審計證據，以對財務報表發表審計意見。我們負責指導、監督和執行集團審計，並對審計意見承擔全部責任。

我們與審計委員會就計劃的審計範圍、時間安排和重大審計發現等事項進行溝通，包括溝通我們在審計中識別出的值得關注的內部控制缺陷。

我們還就已遵守與獨立性相關的職業道德要求向審計委員會提供聲明，並與審計委員會溝通可能被合理認為影響我們獨立性的所有關係和其他事項，以及相關的防範措施(如適用)。

從與審計委員會溝通的事項中，我們確定哪些事項對本期財務報表審計最為重要，因而構成關鍵審計事項。我們在審計報告中描述這些事項，除非法律法規禁止公開披露這些事項，或在極少數情形下，如果合理預期在審計報告中溝通某事項造成的負面後果超過在公眾利益方面產生的益處，我們確定不應在審計報告中溝通該事項。

普華永道中天
會計師事務所(特殊普通合夥)

中國·上海市
2023年3月29日

註冊會計師
賈娜(項目合夥人)

註冊會計師
呂永錚

合併資產負債表

2022年12月31日
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

資產	附註四	2022年12月31日	2021年12月31日 (經重述)
流動資產			
貨幣資金	(1)	9,183,323,879	9,130,883,770
交易性金融資產	(2)	999,864,829	837,190,078
應收票據	(3)	96,070,105	56,473,397
應收賬款	(4)	2,016,471,556	1,965,092,283
應收款項融資	(5)	280,619,222	384,875,823
預付款項	(6)	126,266,656	113,794,979
其他應收款	(7)	852,817,484	5,623,790,856
存貨	(8)	54,146,549	130,810,650
合同資產	(9)	123,966,449	420,642,735
一年內到期的非流動資產	(11)	2,717,391	663,670,692
其他流動資產	(10)	141,272,926	1,248,826,732
流動資產合計		13,877,537,046	20,576,051,995
非流動資產			
長期應收款	(11)	32,141,987	2,338,651,819
長期股權投資	(12)	12,888,086,094	9,847,613,999
其他非流動金融資產	(13)	393,840,402	897,168,337
投資性房地產	(14)	145,666,381	184,884,218
固定資產	(15)	22,183,661,213	19,384,964,534
在建工程	(16)	2,491,929,634	3,513,501,488
使用權資產	(17)	629,604,435	370,858,887
無形資產	(18)	3,202,177,728	3,217,897,470
開發支出	(18)	30,804,841	24,006,548
商譽	(19)	48,683,209	48,683,209
長期待攤費用		75,685,037	58,847,014
遞延所得稅資產	(20)	960,832,968	951,155,060
其他非流動資產	(21)	515,259,386	805,300,026
非流動資產合計		43,598,373,315	41,643,532,609
資產總計		57,475,910,361	62,219,584,604

合併資產負債表(續)

2022年12月31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12月31日	2021年12月31日 (經重述)
流動負債			
短期借款	(23)	269,088,147	1,498,398,064
應付票據	(24)	1,034,898,039	1,237,001,063
應付賬款	(25)	1,435,308,348	1,504,308,175
預收款項		9,224,728	9,224,580
合同負債	(26)	273,592,129	216,343,911
應付職工薪酬	(27)	631,271,564	556,625,450
應交稅費	(28)	306,380,839	271,674,999
其他應付款	(29)	3,985,877,916	10,919,971,844
一年內到期的非流動負債	(30)	720,194,743	189,026,667
其他流動負債		21,117,185	14,364,855
流動負債合計		8,686,953,638	16,416,939,608
非流動負債			
長期借款	(31)	1,542,527,600	-
租賃負債	(32)	482,364,123	184,438,326
長期應付款	(33)	374,006,498	211,757,561
預計負債		30,844,000	34,844,000
遞延收益	(34)	323,941,118	311,098,110
長期應付職工薪酬	(35)	2,426,440,000	2,507,396,712
遞延所得稅負債	(20)	50,374,062	53,283,934
其他非流動負債	(36)	2,281,541,172	2,482,691,848
非流動負債合計		7,512,038,573	5,785,510,491
負債合計		16,198,992,211	22,202,450,099
股東權益			
股本	(37)	6,491,100,000	6,491,100,000
資本公積	(38)	11,878,388,652	12,862,527,869
其他綜合收益	(39)	(43,501,228)	(7,107,484)
專項儲備		12,449,939	3,918,032
盈餘公積	(40)	2,419,818,733	2,002,688,003
一般風險準備	(41)	-	411,248,470
未分配利潤	(42)	16,641,485,185	13,786,510,309
歸屬於母公司股東權益合計		37,399,741,281	35,550,885,199
少數股東權益		3,877,176,869	4,466,249,306
股東權益合計		41,276,918,150	40,017,134,505
負債和股東權益總計		57,475,910,361	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12月31日
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

資產	附註十六	2022年12月31日	2021年12月31日
流動資產			
貨幣資金	(1)	3,303,326,794	6,049,663,895
交易性金融資產		735,407,305	201,471,986
應收票據		4,315,994	-
應收賬款	(2)	333,401,436	430,401,666
應收款項融資	(3)	139,360,896	143,359,008
預付款項		59,124,581	21,723,637
其他應收款	(4)	662,213,689	657,490,515
存貨		17,206,932	29,385,257
一年內到期的非流動資產	(5)	756,385,933	33,214,786
其他流動資產		52,444,251	63,581,763
流動資產合計		6,063,187,811	7,630,292,513
非流動資產			
長期應收款	(5)	1,803,215,246	2,348,000,000
長期股權投資	(6)	20,118,139,630	16,819,323,357
其他非流動金融資產		393,054,012	291,565,287
投資性房地產	(7)	1,257,882,065	1,326,471,111
固定資產	(8)	10,370,171,260	8,796,153,303
在建工程	(9)	1,916,030,925	2,066,259,985
使用權資產		114,542,963	239,192,915
無形資產	(10)	2,093,595,468	2,101,539,012
開發支出	(10)	29,636,246	22,421,207
長期待攤費用		26,465,962	28,671,054
遞延所得稅資產		74,057,852	60,822,323
其他非流動資產		282,816,464	410,817,367
非流動資產合計		38,479,608,093	34,511,236,921
資產總計		44,542,795,904	42,141,529,434

公司資產負債表(續)

2022年12月31日

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

負債和股東權益	附註十六	2022年12月31日	2021年12月31日
流動負債			
短期借款		10,011,764	25,021,313
應付票據		440,283,431	221,244,211
應付賬款		369,157,818	407,091,672
預收款項		5,995,399	7,319,838
合同負債		107,993,812	124,586,007
應付職工薪酬		394,113,782	383,118,967
應交稅費		50,493,163	52,841,978
其他應付款		1,843,010,474	1,289,016,690
一年內到期的非流動負債		36,642,126	43,456,254
其他流動負債		7,065,016	6,723,229
流動負債合計		3,264,766,785	2,560,420,159
非流動負債			
租賃負債		81,114,528	155,617,539
長期應付款		39,835,665	36,586,728
遞延收益		143,059,610	138,666,444
長期應付職工薪酬		1,531,180,000	1,846,150,000
其他非流動負債		2,281,541,172	2,482,691,848
非流動負債合計		4,076,730,975	4,659,712,559
負債合計		7,341,497,760	7,220,132,718
股東權益			
股本		6,491,100,000	6,491,100,000
資本公積	(12)	16,024,844,086	16,242,455,107
其他綜合收益	(13)	21,733,193	31,210,000
盈餘公積		2,419,818,733	2,002,688,003
未分配利潤	(14)	12,243,802,132	10,153,943,606
股東權益合計		37,201,298,144	34,921,396,716
負債和股東權益總計		44,542,795,904	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

2022年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註四	2022年度	2021年度 (經重述)
一、營業收入	(43)	19,262,764,979	16,792,662,879
減：營業成本	(43)、(47)	(13,205,817,567)	(11,463,713,784)
税金及附加	(44)	(145,299,633)	(146,916,440)
銷售費用	(47)	(106,942,092)	(55,390,616)
管理費用	(45)、(47)	(952,094,715)	(917,476,861)
研發費用	(18)、(47)	(111,267,803)	(82,826,916)
財務費用	(46)	183,818,905	100,057,267
其中：利息費用		154,628,607	174,929,949
利息收入		342,392,186	376,602,040
加：其他收益	(48)	201,961,629	166,952,927
投資收益	(49)	1,434,016,239	1,435,042,907
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		1,270,143,860	1,184,282,335
公允價值變動收益		8,486,958	20,145,692
信用減值損失	(50)	(15,406,222)	(38,178,909)
資產減值損失		(8,957,369)	(8,759,366)
資產處置收益		15,201,237	33,058,469
二、營業利潤		6,560,464,546	5,834,657,249
加：營業外收入		7,730,650	4,725,811
減：營業外支出		(12,542,167)	(3,984,303)
三、利潤總額		6,555,653,029	5,835,398,757
減：所得稅費用	(51)	(1,308,790,870)	(1,169,195,559)
四、淨利潤		5,246,862,159	4,666,203,198
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／(虧損)		(5,675,058)	36,383,256
按經營持續性分類			
持續經營淨利潤		4,956,458,388	4,374,744,237
終止經營淨利潤		290,403,771	291,458,961
按所有權歸屬分類			
少數股東損益		721,686,983	683,990,714
歸屬於母公司股東的淨利潤		4,525,175,176	3,982,212,484

合併利潤表(續)

2022年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註四	2022年度	2021年度 (經重述)
五、 其他綜合收益的稅後淨額	(39)	(37,208,741)	(289,606,440)
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		(30,318,115)	(287,368,551)
權益法下不能轉損益的其他綜合收益		1,683,736	-
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		(3,126,165)	(5,471,508)
權益法下能轉損益的其他綜合收益		(4,633,200)	-
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額		(814,997)	3,233,619
六、 綜合收益總額		<u>5,209,653,418</u>	<u>4,376,596,758</u>
歸屬於母公司股東的綜合收益總額		4,488,781,432	3,689,372,425
歸屬於少數股東的綜合收益總額		720,871,986	687,224,333
七、 每股收益			
基本每股收益(人民幣元)	(52)(a)	0.70	0.61
稀釋每股收益(人民幣元)	(52)(b)	0.70	0.61

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

2022年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註十六	2022年度	2021年度
一、營業收入	(15)	5,687,697,947	5,877,708,044
減：營業成本	(15)、(17)	(4,300,066,361)	(4,226,713,532)
税金及附加		(75,237,234)	(77,133,506)
銷售費用	(17)	(27,121,468)	(19,634,817)
管理費用	(17)	(467,616,014)	(508,122,575)
研發費用	(17)	(36,865,550)	(41,024,931)
財務費用	(16)	33,409,737	(60,875,741)
其中：利息費用		10,125,397	38,194,560
利息收入		64,476,372	56,351,760
加：其他收益		28,604,156	28,258,960
投資收益	(18)	3,473,390,413	3,087,551,174
其中：對聯營企業和合營企業的投资收益		1,292,545,747	1,251,646,244
信用減值損失	(11)	(46,828,364)	20,589,545
資產減值損失		-	1,392,635
資產處置收益		14,823,001	18,213,971
二、營業利潤		4,284,190,263	4,100,209,227
加：營業外收入		1,911,168	2,152,966
減：營業外支出		(2,604,826)	(839,900)
三、利潤總額		4,283,496,605	4,101,522,293
減：所得稅費用	(19)	(276,788,114)	(351,717,763)
四、淨利潤		4,006,708,491	3,749,804,530
按經營持續性分類			
持續經營淨利潤		4,006,708,491	3,749,804,530
終止經營淨利潤		-	-
五、其他綜合收益的稅後淨額		(9,476,807)	(260,020,000)
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		(12,790,000)	(260,020,000)
權益法下不能轉損益的其他綜合收益		1,629,835	-
將重分類進損益的其他綜合收益			
權益法下能轉損益的其他綜合收益		1,683,358	-
六、綜合收益總額		3,997,231,684	3,489,784,530

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

2022年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註四	2022年度	2021年度 (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		19,394,019,057	16,672,830,797
收到的稅費返還		633,761,001	49,791,082
收到其他與經營活動有關的現金	(53)(a)	1,034,338,895	303,441,406
經營活動現金流入小計		21,062,118,953	17,026,063,285
購買商品、接受勞務支付的現金		(9,518,205,474)	(7,540,358,641)
支付給職工以及為職工支付的現金		(3,227,032,322)	(2,830,714,490)
支付的各項稅費		(1,817,450,711)	(1,705,983,334)
支付其他與經營活動有關的現金	(53)(b)	(266,419,183)	(2,028,367,233)
經營活動現金流出小計		(14,829,107,690)	(14,105,423,698)
經營活動產生的現金流量淨額	(54)(a)	6,233,011,263	2,920,639,587
二、 投資活動產生的現金流量			
收回投資收到的現金		6,657,851,807	18,925,115,349
取得投資收益所收到的現金		393,929,438	1,860,707,676
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		32,267,443	78,662,991
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額	(54)(b)	3,342,729,145	28,935,375
收到其他與投資活動有關的現金	(53)(c)	6,540,274,145	2,859,500,219
投資活動現金流入小計		16,967,051,978	23,752,921,610
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		(2,956,796,323)	(2,514,167,124)
投資支付的現金		(10,297,908,893)	(15,231,369,447)
支付其他與投資活動有關的現金	(53)(d)	(4,507,764,241)	(3,815,740,853)
投資活動現金流出小計		(17,762,469,457)	(21,561,277,424)
投資活動產生的現金流量淨額		(795,417,479)	2,191,644,186

合併現金流量表(續)

2022年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註四	2022年度	2021年度 (經重述)
三、 籌資活動產生的現金流量			
吸收投資收到的現金		14,450,000	102,940,000
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金		14,450,000	102,940,000
取得借款收到的現金		1,731,028,099	3,681,335,697
收到其他與籌資活動有關的現金	(53)(e)	239,000,000	934,619,494
籌資活動現金流入小計		<u>1,984,478,099</u>	<u>4,718,895,191</u>
償還債務支付的現金		(2,498,521,977)	(4,898,435,843)
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		(2,340,319,576)	(2,482,613,948)
其中：子公司支付給少數股東的利潤		(501,105,300)	(504,039,305)
支付其他與籌資活動有關的現金	(53)(f)	(1,837,941,093)	(301,974,046)
籌資活動現金流出小計		<u>(6,676,782,646)</u>	<u>(7,683,023,837)</u>
籌資活動產生的現金流量淨額		<u>(4,692,304,547)</u>	<u>(2,964,128,646)</u>
四、 匯率變動對現金的影響			
		28,138,650	(16,971,997)
五、 現金淨增加額			
加：年初現金餘額	(54)(a)	773,427,887	2,131,183,130
		8,247,817,077	6,116,633,947
六、 年末現金餘額			
	(54)(a)	<u>9,021,244,964</u>	<u>8,247,817,077</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：

公司現金流量表

2022年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	2022年度	2021年度
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	4,851,152,621	5,525,357,144
收到的稅費返還	220,540,591	-
收到其他與經營活動有關的現金	132,734,375	269,778,033
經營活動現金流入小計	5,204,427,587	5,795,135,177
購買商品、接受勞務支付的現金	(1,897,680,804)	(2,774,814,068)
支付給職工以及為職工支付的現金	(1,510,496,449)	(1,439,733,206)
支付的各項稅費	(420,695,766)	(507,468,960)
支付其他與經營活動有關的現金	(74,256,410)	(284,943,176)
經營活動現金流出小計	(3,903,129,429)	(5,006,959,410)
經營活動產生的現金流量淨額	1,301,298,158	788,175,767
二、投資活動產生的現金流量		
收回投資收到的現金	719,475,248	2,944,518,799
取得投資收益所收到的現金	1,239,329,463	3,040,311,333
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額	21,072,160	12,158,565
收到其他與投資活動有關的現金	661,903,564	1,725,645,324
投資活動現金流入小計	2,641,780,435	7,722,634,021
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金	(2,028,317,716)	(757,301,709)
投資支付的現金	(1,478,847,600)	(4,525,945,154)
取得子公司支付的現金	(984,446,600)	-
支付其他與投資活動有關的現金	(422,754,405)	(1,066,806,264)
投資活動現金流出小計	(4,914,366,321)	(6,350,053,127)
投資活動產生的現金流量淨額	(2,272,585,886)	1,372,580,894

公司現金流量表(續)

2022年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	2022年度	2021年度
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>257,000,000</u>
籌資活動現金流入小計	<u>15,000,000</u>	<u>257,000,000</u>
償還債務支付的現金	<u>(30,000,000)</u>	(2,883,322,091)
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	<u>(1,674,432,402)</u>	(1,741,266,865)
支付其他與籌資活動有關的現金	<u>(97,662,954)</u>	<u>(37,996,804)</u>
籌資活動現金流出小計	<u>(1,802,095,356)</u>	<u>(4,662,585,760)</u>
籌資活動產生的現金流量淨額	<u>(1,787,095,356)</u>	<u>(4,405,585,760)</u>
四、 匯率變動對現金的影響	<u>7,231,717</u>	<u>(17,500,544)</u>
五、 現金淨減少額	<u>(2,751,151,367)</u>	<u>(2,262,329,643)</u>
加：年初現金餘額	<u>6,049,079,897</u>	<u>8,311,409,540</u>
六、 年末現金餘額	<u>3,297,928,530</u>	<u>6,049,079,897</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

2022年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註四	歸屬於母公司股東權益						少數股東權益	股東權益合計	
		股本	資本公積	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備			未分配利潤
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
2021年度增減變動額(經重述)										
綜合收益總額										
淨利潤		-	-	-	-	-	-	3,982,212,484	683,990,714	4,666,203,198
其他綜合收益	(39)	-	-	(292,840,059)	-	-	-	-	3,233,619	(289,606,440)
綜合收益總額合計		-	-	(292,840,059)	-	-	-	3,982,212,484	687,224,333	4,376,596,758
向威海港發展原股東轉出		-	(170,013,965)	-	-	-	-	-	(163,346,751)	(333,360,716)
股東投入和減少資本										
少數股東對子公司的投資		-	-	-	-	-	-	-	102,940,000	102,940,000
購買少數股東股權		-	(36,737,621)	-	-	-	-	-	(68,247,133)	(104,984,754)
利潤分配										
提取盈餘公積	(40)	-	-	-	-	385,494,901	-	(385,494,901)	-	-
對股東的分配	(42)	-	-	-	-	-	-	(1,737,666,420)	(620,913,760)	(2,358,580,180)
專項儲備										
提取安全生產費		-	-	-	80,016,354	-	-	-	22,811,317	102,827,671
使用安全生產費		-	-	-	(80,731,750)	-	-	-	(22,978,949)	(103,710,699)
確認合營聯營公司其他權益變動	(38)	-	(5,016,457)	-	-	-	-	-	-	(5,016,457)
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>

合併股東權益變動表(續)

2022年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註四	歸屬於母公司股東權益						少數股東權益	股東權益合計	
		股本	資本公積	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備			未分配利潤
2022年1月1日年初餘額		6,491,100,000	12,862,527,869	(7,107,484)	3,918,032	2,002,688,003	411,248,470	13,786,510,309	4,466,249,306	40,017,134,505
2022年度增減變動額										
綜合收益總額										
淨利潤		-	-	-	-	-	-	4,525,175,176	721,686,983	5,246,862,159
其他綜合收益	(39)	-	-	(36,393,744)	-	-	-	-	(814,997)	(37,208,741)
綜合收益總額合計		-	-	(36,393,744)	-	-	-	4,525,175,176	720,871,986	5,209,653,418
股東投入和減少資本										
少數股東對子公司的投資		-	-	-	-	-	-	-	14,450,000	14,450,000
利潤分配										
提取盈餘公積	(40)	-	-	-	-	417,130,730	-	(417,130,730)	-	-
對股東的分配	(42)	-	-	-	-	-	-	(1,664,318,040)	(593,366,809)	(2,257,684,849)
專項儲備										
提取安全生產費		-	-	-	92,979,557	-	-	-	28,502,848	121,482,405
使用安全生產費		-	-	-	(80,346,521)	-	-	-	(27,556,761)	(107,903,282)
同一控制下企業合併		-	(984,446,600)	-	-	-	-	-	-	(984,446,600)
處置子公司的影響		-	-	-	(4,101,129)	-	(411,248,470)	411,248,470	(731,973,701)	(736,074,830)
確認合營聯營公司其他權益變動	(38)	-	307,383	-	-	-	-	-	-	307,383
2022年12月31日年末餘額		6,491,100,000	11,878,388,652	(43,501,228)	12,449,939	2,419,818,733	-	16,641,485,185	3,877,176,869	41,276,918,150

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

2022年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註十六	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1月1日年初餘額		<u>6,491,100,000</u>	<u>16,247,471,564</u>	<u>291,230,000</u>	-	<u>1,617,193,102</u>	<u>8,386,455,914</u>	<u>33,033,450,580</u>
2021年度增減變動額								
綜合收益總額								
淨利潤		-	-	-	-	-	3,749,804,530	3,749,804,530
其他綜合收益	(13)	-	-	(260,020,000)	-	-	-	(260,020,000)
綜合收益總額合計		-	-	(260,020,000)	-	-	3,749,804,530	3,489,784,530
利潤分配								
提取盈餘公積		-	-	-	-	385,494,901	(385,494,901)	-
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		-	-	-	30,686,400	-	-	30,686,400
使用安全生產費		-	-	-	(30,686,400)	-	-	(30,686,400)
確認聯營合營公司其他權益變動	(12)	-	(5,016,457)	-	-	-	-	(5,016,457)
處置子公司剩餘股權重新計量的影響		-	-	-	-	-	105,144,483	105,144,483
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>

公司股東權益變動表（續）

2022年度
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

項目	附註十六	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
2022年1月1日年初餘額		<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>
2022年度增減變動額								
綜合收益總額								
淨利潤		-	-	-	-	-	4,006,708,491	4,006,708,491
其他綜合收益	(13)	-	-	(9,476,807)	-	-	-	(9,476,807)
綜合收益總額合計		-	-	(9,476,807)	-	-	4,006,708,491	3,997,231,684
同一控制下企業合併的對價差額		-	(362,343,303)	-	-	-	-	(362,343,303)
利潤分配								
提取盈餘公積		-	-	-	-	417,130,730	(417,130,730)	-
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		-	-	-	30,440,113	-	-	30,440,113
使用安全生產費		-	-	-	(30,440,113)	-	-	(30,440,113)
確認聯營合營公司其他權益變動	(12)	-	307,383	-	-	-	-	307,383
處置子公司剩餘股權重新計量的影響		-	144,424,899	-	-	-	164,598,805	309,023,704
2022年12月31日年末餘額		<u>6,491,100,000</u>	<u>16,024,844,086</u>	<u>21,733,193</u>	-	<u>2,419,818,733</u>	<u>12,243,802,132</u>	<u>37,201,298,144</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

2022年度

(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。

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12月31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%。

青島港集團為本公司之母公司。於2022年1月23日，青島市人民政府國有資產監督管理委員會已完成將青島港集團全部股權劃轉至山東省港口集團有限公司(「山東省港口集團」)事宜。轉讓完成後，本公司的最終母公司變更為山東省港口集團。

本公司及子公司(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。

本年度納入合併範圍的主要子公司詳見附註六，本年度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，本年度不再納入合併範圍的子公司為處置的山東港口集團財務有限責任公司(「山港財務公司」)(曾用名：青島港財務有限責任公司)、青島港口裝備製造有限公司(「裝備製造」)、青島港國際貿易物流有限公司(「國貿物流」)及青島前灣國際汽車供應鏈服務有限公司(「汽車供應鏈」)，詳見附註五。

本財務報表由本公司董事會於2023年3月29日批准報出。

財務報表附註

2022年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計

本集團根據生產經營特點確定具體會計政策和會計估計，主要體現在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。

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

而本公司的若干子公司在由非公司制企業改建為公司制企業時對其資產及負債進行了評估，按《企業會計準則解釋第1號》的規定，該等公司制改建公司的資產及負債於其公司制企業成立之日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。

二 主要會計政策和會計估計 (續)

(1) 財務報表的編製基礎 (續)

(a) 合併財務報表編製基礎 (續)

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2022年度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12月31日的合併及公司財務狀況以及2022年度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

2022年度
(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

2022年度

(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

2022年度

(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、應收租賃款等，以預期信用損失為基礎確認損失準備。

本集團考慮在資產負債表日無須付出不必要的額外成本和努力即可獲得的有關過去事項、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。

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。

除上述應收票據、應收賬款、應收款項融資、合同資產和應收租賃款外，於每個資產負債表日，本集團對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。

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，確定組合的依據和計提方法如下：

應收款項融資及應收票據組合：

應收銀行承兌匯票組合	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款項組合

財務報表附註

2022年度
(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及長期應收款，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，計量貸款及墊款的信用風險。

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、借款、長期應付款及租賃負債等。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

2022年度

(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、估計的合同履約成本和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。

財務報表附註

2022年度
(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，在此基礎上確認公司財務報表的投資損益。在編製合併財務報表時，對於本集團向被投資單位投出或出售資產的順流交易而產生的未實現內部交易損益中歸屬於本集團的部分，本集團在公司財務報表抵銷的基礎上，對有關未實現的收入和成本或資產處置損益等中歸屬於本集團的部分予以抵銷，並相應調整投資收益；對於被投資單位向本集團投出或出售資產的逆流交易而產生的未實現內部交易損益中歸屬於本集團的部分，本集團在公司財務報表抵銷的基礎上，對有關資產賬面價值中包含的未實現內部交易損益中歸屬於本集團的部分予以抵銷，並相應調整長期股權投資的賬面價值。本集團與被投資單位發生的內部交易損失，其中屬於資產減值損失的部分，相應的未實現損失不予抵銷。

本集團因增加投資等原因對被投資單位的持股比例增加，但被投資單位仍然是投資方的聯營企業或合營企業時，本集團應當按照新的持股比例對股權投資繼續採用權益法進行核算。在新增投資日，如果新增投資成本大於按新增持股比例計算的被投資單位可辨認淨資產於新增投資日的公允價值份額，不調整長期股權投資成本；如果新增投資成本小於按新增持股比例計算的被投資單位可辨認淨資產於新增投資日的公允價值份額，應按該差額，調整長期股權投資成本和營業外收入。進行上述調整時，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，房屋建築物及庫場設施按其預計使用壽命及淨殘值率計提折舊，房屋建築物及庫場設施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
房屋建築物	30年	4%	3.2%
庫場設施	20-45年	4%	2.1%-4.8%
土地使用權	35-50年	-	2.0%-2.9%

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

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

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

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

財務報表附註

2022年度
(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。

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

與固定資產有關的後續支出，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覆核並作適當調整。

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

2022年度

(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) 定期覆核使用壽命和攤銷方法

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

(e) 研究與開發

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

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

2022年度

(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

2022年度
(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。

(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覆核並作適當調整，以反映當前的最佳估計數。

預期在資產負債表日起一年內需支付的預計負債，列報為流動負債。

財務報表附註

2022年度

(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

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、建造等勞務收入，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 (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或提供勞務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

2022年度
(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、機器設備及船舶等。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，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

2022年度

(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

本公司之原子公司山港財務公司存在受託業務，主要為委託貸款業務。委託貸款業務是指山港財務公司與客戶簽訂委託貸款協議，由客戶向山港財務公司提供資金(「委託貸款基金」)，並由山港財務公司按客戶的指示向其他方發放貸款(「委託貸款」)。由於山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

2022年度

(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)

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

(ii) 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。在考慮前瞻性信息時，本集團考慮了不同的宏觀經濟情景。2022年度，「基準」、「不利」及「有利」這三種經濟情景的權重分別是60%、30%和10% (2021年度：60%、30%和10%)。本集團定期監控並覆核與預期信用損失計算相關的重要宏觀經濟假設和參數，包括經濟下滑的風險、客戶情況的變化、消費者物價指數、工業增加值、國民生產總值和固定資產投資等。各情景中所使用的關鍵宏觀經濟參數列示如下：

		經濟情景		
		基準	不利	有利
消費者物價指數：同比	2023年及以後年度	2.12%	1.75%	2.86%
工業增加值：累計同比	2023年及以後年度	5.47%	4.63%	6.70%
國民生產總值：累計同比	2023年及以後年度	5.10%	4.79%	6.28%
固定資產投資：累計同比	2023年及以後年度	5.87%	4.12%	8.44%

2021年度，本集團在各情景中所使用的關鍵宏觀經濟參數列示如下：

		經濟情景		
		基準	不利	有利
消費者物價指數：同比	2022年及以後年度	2.07%	1.78%	2.35%
工業增加值：累計同比	2022年及以後年度	4.96%	3.92%	5.38%
國民生產總值：累計同比	2022年及以後年度	5.21%	4.88%	5.56%
固定資產投資：累計同比	2022年及以後年度	5.05%	3.81%	7.42%

財務報表附註

2022年度
(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)

(31) 重要會計政策變更

財政部於2021年頒布了《關於印發〈企業會計準則解釋第15號〉的通知》，於2022年頒布了《企業會計準則實施問答》和《關於嚴格執行企業會計準則切實做好企業2022年年報工作的通知》，並於2023年頒布了《長期股權投資準則實施問答》。本集團及本公司已採用上述通知和實施問答編製2022年度財務報表，2021年度的比較財務報表已相應重列，具體影響如下：

(a) 本集團向聯營企業出售資產的順流交易

會計政策變更的內容和原因	受影響的報表項目名稱	影響金額	影響金額
		2022年度	2021年度
		本集團	本集團
本集團向聯營企業提供施工服務，在編製合併財務報表時，本集團在公司財務報表抵銷的基礎上，將上述順流交易產生的未實現內部交易損益中按照持股比例計算的歸屬於本集團的部分，相應抵減營業收入及營業成本，並調整投資收益。	營業收入	(50,274,241)	(116,914,618)
	營業成本	36,912,572	98,538,623
	投資收益	13,361,669	18,375,995

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	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%
	應納稅收入額	3%及5%
土地使用稅	實際使用土地面積	3.2-11.2元/平方米/年
城市維護建設稅	繳納的增值稅稅額	7%
教育費附加	繳納的增值稅稅額	3%

(a) 企業所得稅

根據國家稅務總局頒布的《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。

(b) 增值稅

2022年度，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%。

財務報表附註

2022年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三 稅項 (續)

(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海業董家口油品有限公司(曾用名：青島海業摩科瑞倉儲有限公司)(「董家口油品」)建立國家重點扶持的公共基礎設施項目，對應的碼頭裝卸業務自2021年起三年免收企業所得稅，三年減半徵收企業所得稅，2022年為所得稅免徵優惠的第二年。

於2022年度，根據國家稅務總局公告2021年第8號及2022年第13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」)、山東港口生產保障有限公司(「生產保障」)、青島港建設管理中心有限公司(「建管中心」)屬於小型微利企業，上述企業年應納稅所得額不超過100萬元的一部分，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300萬元的一部分，減按25%計入應納稅所得額，按20%的稅率預繳企業所得稅。

(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)、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)以及財政部和稅務總局頒布的《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)的相關規定，本公司的子公司青島港物業管理有限公司(「物業公司」)作為生活性服務企業，自2019年10月1日至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。

三 稅項(續)

(2) 稅收優惠(續)

(c) 碼頭用地土地使用稅

於2022年度，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。

四 合併財務報表項目附註

(1) 貨幣資金

	2022年12月31日	2021年12月31日 (經重述)
庫存現金	350	8,288
銀行存款	682,825,594	8,253,738,190
山港財務公司存款	8,467,959,020	—
其他貨幣資金	7,440,791	872,673,505
應收利息	25,098,124	4,463,787
	<u>9,183,323,879</u>	<u>9,130,883,770</u>
其中：存放在境外的款項	<u>2,253,498</u>	<u>3,223,531</u>

於2022年12月31日，其他貨幣資金包括本集團向銀行申請開具承兌匯票所存入的保證金6,096,521元及開具保函所存入的保證金及其他保證金1,344,270元(附註四(54)(a))。

於2021年12月31日，其他貨幣資金包括本公司之原子公司山東港口集團財務有限責任公司根據相關規定存入中國人民銀行的存款準備金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89,278,872元、開具信用證所存入的保證金86,510,717元、開具保函所存入的保證金及其他保證金1,889,621元(附註四(54)(a))。

財務報表附註

2022年度
(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)

(2) 交易性金融資產

	2022年12月31日	2021年12月31日 (經重述)
結構性存款	995,407,305	201,471,986
股票投資	4,457,524	1,433,692
理財產品	-	634,284,400
	<u>999,864,829</u>	<u>837,190,078</u>

(3) 應收票據

	2022年12月31日	2021年12月31日 (經重述)
銀行承兌匯票	37,698,488	-
商業承兌匯票	60,316,043	58,021,496
減：壞賬準備	<u>(1,944,426)</u>	<u>(1,548,099)</u>
	<u>96,070,105</u>	<u>56,473,397</u>

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

(b) 於2022年12月31日，本集團無列示於應收票據的已背書但尚未到期的銀行承兌匯票及商業承兌匯票(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12月31日，本集團不存在單項計提壞賬準備的應收票據。

本年度按照組合計提的壞賬準備金額為396,327元，無重大收回或轉回的壞賬準備，無核銷的應收票據。

四 合併財務報表項目附註(續)

(4) 應收賬款

	2022年12月31日	2021年12月31日 (經重述)
應收賬款	2,224,386,597	2,119,624,178
減：壞賬準備	<u>(207,915,041)</u>	<u>(154,531,895)</u>
	<u>2,016,471,556</u>	<u>1,965,092,283</u>

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

(a) 應收賬款按其入賬日期的賬齡分析如下：

	2022年12月31日	2021年12月31日 (經重述)
一年以內	1,950,153,368	1,826,651,330
一到二年	64,235,583	121,907,601
二到三年	70,560,834	169,984,523
三年以上	<u>139,436,812</u>	<u>1,080,724</u>
	<u>2,224,386,597</u>	<u>2,119,624,178</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12月31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>629,086,284</u>	<u>(127,657,142)</u>	<u>28.28%</u>

(c) 2022年度，本集團無因金融資產轉移而終止確認的應收賬款(2021年度：無)。

財務報表附註

2022年度

(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12月31日，單項計提壞賬準備的應收賬款為應收中商建開(青島)科技發展有限公司款項20,656,092元、應收杭州千悅網絡科技有限公司256,346元及應收寧夏靈武寶塔太古儲運有限公司款項50,000元，上述款項因對應公司出現明顯經營困難跡象或公司涉及數項訴訟被列為失信被執行人，本集團認為上述應收款項難以收回，因此本集團針對上述款項全額計提壞賬準備。

(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	11,486,038	4.30%	(493,862)
一到二年	57,536,932	12.51%	(7,198,047)
二到三年	70,277,390	40.57%	(28,511,341)
三到四年	110,814,448	72.56%	(80,411,356)
	<u>250,114,808</u>		<u>(116,614,606)</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%
一到二年	111,157,794	12.07%	(13,416,960)
二到三年	139,142,478	40.21%	(55,954,461)
三到四年	-	-	-
四年以上	1,030,724	100.00%	(1,030,724)
	<u>498,197,955</u>		<u>(80,800,312)</u>

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	1,938,667,330	3.10%	(60,031,492)
一到二年	6,698,651	35.28%	(2,363,135)
二年以上	7,943,370	100.00%	(7,943,370)
	<u>1,953,309,351</u>		<u>(70,337,997)</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) 本年度計提的壞賬準備金額為64,010,446元，單項計提壞賬準備轉回435,921元，因處置子公司減少壞賬準備10,191,379元。

(e) 於2022年12月31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

2022年度
(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12月31日	2021年12月31日 (經重述)
銀行承兌匯票	<u>280,619,222</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，故將本集團信用評級較好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12月31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12月31日，本集團無列示於應收款項融資的銀行承兌匯票質押(2021年12月31日：無)。
- (c) 於2022年12月31日，本集團已背書或貼現但尚未到期的銀行承兌匯票為722,900,384元(2021年12月31日：404,056,717元)，均已終止確認。

(6) 預付款項

- (a) 預付款項賬齡分析如下：

	2022年12月31日		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>126,266,656</u>	<u>100.00%</u>	<u>113,794,979</u>	<u>100.00%</u>

- (b) 於2022年12月31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	佔預付款項 總額比例
餘額前五名的預付款項總額	<u>46,391,544</u>	<u>36.74%</u>

四 合併財務報表項目附註(續)

(7) 其他應收款

	2022年12月31日	2021年12月31日 (經重述)
代理業務應收款項(i)	453,361,614	465,492,097
定向採購業務墊付款項(ii)	154,166,529	2,209,813,305
應收股權轉讓款(iii)	137,353,393	261,903,564
押金及保證金	62,371,283	41,923,007
補充醫療保險統籌資金(iv)	39,574,833	32,105,790
應收經營租賃租賃費	16,175,202	2,547,289
應收土地預付款(v)	14,622,074	14,622,074
應收股利	8,924,400	15,252,568
向關聯方及第三方提供貸款(vi)	-	2,633,156,571
其他	42,705,627	53,986,961
	<u>929,254,955</u>	5,730,803,226
減：壞賬準備	<u>(76,437,471)</u>	(107,012,370)
	<u>852,817,484</u>	<u>5,623,790,856</u>

- (i) 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。
- (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) 於2022年12月31日，應收股權轉讓款為本集團分別應收馬士基碼頭有限公司(「馬士基」)因股權轉讓交易而應收回股權轉讓款107,782,194元、應收山東港灣建設集團有限公司(「山東港灣建設」)因股權轉讓交易而應收回轉讓款14,532,446元、應收山東港口陸海國際物流集團有限公司(「陸海國際物流」)因股權轉讓交易而應收回轉讓款1,500,862及應收山東港口裝備集團有限公司(「山東裝備集團」)因股權轉讓交易而應收回轉讓款13,537,891元，本集團預計該款項可全額收回。
- (iv) 補充醫療福利統籌金系本集團為支付給員工的補充醫療福利而預先繳存至平安養老保險股份有限公司山東分公司的款項，本集團預計該款項收回風險較低。
- (v) 應收土地預付款為本公司之子公司威海國際物流園發展有限公司(「物流園發展」)於以前年度為購買土地而預付威海市臨港經濟技術開發區蔣山鎮人民政府的款項。由於政府規劃變更，物流園發展不再購買該塊土地，款項待收回，本集團預計該款項可全額收回。
- (vi) 向關聯方及第三方提供貸款為本公司之原子公司山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。由於本公司已於2022年度喪失對山港財務公司控制權，因此，於2022年12月31日無餘額。

財務報表附註

2022年度
(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)

(a) 其他應收款賬齡分析如下：

	2022年12月31日	2021年12月31日 (經重述)
一年以內	767,514,875	5,510,989,974
一到二年	24,766,494	9,802,759
二到三年	7,426,515	93,273,747
三年以上	129,547,071	116,736,746
	<u>929,254,955</u>	<u>5,730,803,226</u>

(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)	5,338,201,676	(48,586,493)	276,525,638	-	(48,586,493)	116,075,912	(58,425,877)	(107,012,370)
本年新增	-	-	137,353,393	-	-	-	-	-
本年減少	(1,854,740,435)	16,018,657	(261,903,564)	-	16,018,257	(2,294,989)	2,294,989	18,313,646
處置子公司的影響	(2,819,962,676)	12,261,253	-	-	12,261,653	-	-	12,261,253
2022年12月31日	<u>663,498,565</u>	<u>(20,306,583)</u>	<u>151,975,467</u>	<u>-</u>	<u>(20,306,583)</u>	<u>113,780,923</u>	<u>(56,130,888)</u>	<u>(76,437,471)</u>

於2022年12月31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：

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)

(i) 於2022年12月31日，單項計提壞賬準備的其他應收款分析如下：

	賬面餘額	未來12個月內 預期信用損失率	壞賬準備	理由
第一階段				
應收馬士基股權轉讓款	107,782,194	-	-	附註四(7)(iii)
應收山東港灣建設股權轉讓款	14,532,446	-	-	附註四(7)(iii)
應收山東裝備集團股權轉讓款	13,537,891	-	-	附註四(7)(iii)
應收土地預付款	14,622,074	-	-	附註四(7)(v)
應收陸海國際物流股權轉讓款	1,500,862	-	-	附註四(7)(iii)
	<u>151,975,467</u>		<u>-</u>	
	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	49%	(54,778,121)	i)
應收青島華民時創國際貿易有限公司款項	1,352,767	100%	(1,352,767)	ii)
	<u>113,780,923</u>		<u>(56,130,888)</u>	

i) 於2022年12月31日，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金額計提壞賬準備54,778,121元。

ii) 於2022年12月31日，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，本集團針對該筆款項全額計提壞賬準備。

財務報表附註

2022年度

(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2021年12月31日，單項計提壞賬準備的其他應收款分析如下：

	賬面餘額	未來12個月內 預期信用損失率	壞賬準備	理由
第一階段				
應收青島懿睿源商貿 有限公司股權轉讓款	209,522,851	-	-	i)
應收青島海業石油 有限公司股權轉讓款	52,380,713	-	-	i)
應收土地預付款	14,622,074	-	-	附註四(7)(v)
	<u>276,525,638</u>		<u>-</u>	
	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	49%	(54,778,121)	附註四(7)(b)
應收青島上瑞華汽車銷售 有限公司款項	2,294,989	100%	(2,294,989)	ii)
應收青島華民時創國際貿易 有限公司款項	1,352,767	100%	(1,352,767)	附註四(7)(b)
	<u>116,075,912</u>		<u>(58,425,877)</u>	

i) 應收股權轉讓款為本集團應收海業石油公司、懿睿源商貿公司應予以退回的預付海業油碼頭股權轉讓款209,522,851元、52,380,713元。由於該股權轉讓交易取消，預付款於2022年1月予以退回。

ii) 應收青島上瑞華汽車銷售有限公司款項2,294,989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。

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)

(iii) 於2022年12月31日及2021年12月31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12月31日			2021年12月31日(經重述)		
	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
貸款及墊款組合	40,385,606	(80,995)	0.20%	4,726,893,964	(18,271,457)	0.39%
代理業務應收款項組合	453,361,614	(15,668,081)	3.46%	465,492,097	(23,658,299)	5.08%
押金及保證金組合	62,371,283	(891,727)	1.43%	41,923,007	(632,429)	1.51%
應收股利組合	8,924,400	-	-	15,252,568	-	-
其他組合	98,455,662	(3,665,780)	3.72%	88,640,040	(6,024,308)	6.80%
	<u>663,498,565</u>	<u>(20,306,583)</u>		<u>5,338,201,676</u>	<u>(48,586,493)</u>	

(c) 本年度組合計提的壞賬準備轉回金額為16,018,657元，因處置子公司減少的壞賬準備金額為12,261,253元，轉回的單項計提壞賬準備金額為2,294,989元，系本集團全額收回青島上海瑞華汽車銷售有限公司款項轉回的壞賬準備。本年度無實際核銷的其他應收款。

財務報表附註

2022年度
(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)

(d) 於2022年12月31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
榮成市英陸平行進口汽車有限公司	代理業務應收款項	112,428,156	三年以上	12.08%	(54,778,121)
馬士基碼頭有限公司	股權轉讓款	107,782,194	一年以內	11.60%	-
平安養老保險股份有限公司山東分公司	補充醫療保險統籌金及 保險賠償	41,405,224	一年以內	4.46%	(1,242,157)
達飛輪船(中國)有限公司	代理業務應收款項	27,092,058	一年以內	2.92%	(812,762)
上海鵬華船務有限公司	代理業務應收款項	24,031,513	一年以內	2.59%	(720,945)
		<u>312,739,144</u>		<u>33.65%</u>	<u>(57,553,985)</u>

(e) 於2022年12月31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12月31日，本集團無其他應收款質押(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)。

四 合併財務報表項目附註(續)

(8) 存貨

(a) 存貨分類如下：

	2022年12月31日			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	24,558,833	-	24,558,833	93,755,241	-	93,755,241
燃料	16,841,518	-	16,841,518	21,459,796	-	21,459,796
備品備件	5,252,561	-	5,252,561	5,940,071	-	5,940,071
其他	7,493,637	-	7,493,637	9,655,542	-	9,655,542
	<u>54,146,549</u>	<u>-</u>	<u>54,146,549</u>	<u>130,810,650</u>	<u>-</u>	<u>130,810,650</u>

(b) 存貨賬面餘額本年變動分析如下：

	2021年 12月31日 (經重述)	本年增加	本年減少	處置子公司	2022年 12月31日
材料及庫存商品	93,755,241	1,406,022,234	(1,404,494,905)	(70,723,737)	24,558,833
燃料	21,459,796	455,089,530	(459,707,808)	-	16,841,518
備品備件	5,940,071	38,747,050	(39,434,560)	-	5,252,561
其他	9,655,542	104,041,738	(99,911,672)	(6,291,971)	7,493,637
	<u>130,810,650</u>	<u>2,003,900,552</u>	<u>(2,003,548,945)</u>	<u>(77,015,708)</u>	<u>54,146,549</u>

(c) 於2022年12月31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

2022年度
(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12月31日	2021年12月31日 (經重述)
合同資產	125,964,204	430,661,765
減：合同資產減值準備	<u>(1,997,755)</u>	<u>(10,019,030)</u>
	<u>123,966,449</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12月31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12月31日	2021年12月31日 (經重述)
待抵扣進項稅額	141,272,926	317,503,153
其他債權投資		
— 同業存單	—	929,212,100
股票賬戶資金	—	2,111,479
	<u>141,272,926</u>	<u>1,248,826,732</u>

(11) 長期應收款

	2022年12月31日	2021年12月31日 (經重述)
應收湖南酷鋪商業管理有限公司款i)	34,859,378	42,962,705
向關聯方提供貸款ii)	—	1,246,464,633
向關聯方提供售後回租安排ii)	—	1,798,685,390
減：一年內到期的部分	<u>(2,717,391)</u>	<u>(675,343,994)</u>
	<u>32,141,987</u>	<u>2,412,768,734</u>
壞賬準備	—	(85,790,217)
減：一年內到期的部分	—	<u>11,673,302</u>
	—	<u>(74,116,915)</u>
	<u>32,141,987</u>	<u>2,338,651,819</u>

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

	第一階段		第三階段		合計
	未來12個月內 預期信用損失(組合)		整個存續期預期信用損失 (已發生信用減值)		
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備	
2021年12月31日(經重述)	3,045,150,023	(79,394,977)	42,962,705	(6,395,240)	(85,790,217)
本年新增的款項	450,885,037	-	-	-	-
本年減少的款項	(1,057,997,327)	23,855,744	(8,103,327)	6,395,240	30,250,984
處置子公司的影響	(2,438,037,733)	55,539,233	-	-	55,539,233
2022年12月31日	-	-	34,859,378	-	-

- i) 於2022年12月31日，應收湖南酷鋪商業管理有限公司(「湖南酷鋪」)款項34,859,378元(2021年12月31日：42,962,705元)，由於湖南酷鋪經營不善，無法償還該款項，以其母公司供銷大集集團股份有限公司房產作為該款項抵押擔保。後根據法院重整裁定，該款項由供銷大集集團股份有限公司承接並分期償還，償還期限10年，2022年度已受償8,103,327元。本集團認為該款項回收風險較小，未計提壞賬準備。
- ii) 向關聯方提供貸款及售後回租安排為本公司之原子公司山港財務公司向關聯方發放的長期貸款及提供的售後回租服務。其中，將於一年內收回的貸款、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。由於本公司已於2022年度喪失對山港財務公司控制權，因此，於2022年12月31日無餘額。

財務報表附註

2022年度
(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)

(b) 於2022年12月31日及2021年12月31日，本集團不存在處於第二階段的長期應收款，處於第一階段和第三階段的長期應收款分析如下：

(i) 於2022年12月31日，單項計提壞賬準備的長期應收款分析如下：

第三階段	賬面餘額	整個存續期 預期信用 損失率	壞賬準備	理由
應收湖南酷鋪商業管理 有限公司款項	<u>34,859,378</u>	-	-	附註四(11)(a)

於2021年12月31日，單項計提壞賬準備的長期應收款分析如下：

第三階段	賬面餘額	整個存續期 預期信用 損失率	壞賬準備	理由
應收湖南酷鋪商業管理 有限公司款項	<u>42,962,705</u>	<u>14.89%</u>	<u>(6,395,240)</u>	附註四(11)(a)

(ii) 於2022年12月31日及2021年12月31日，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12月31日			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	
貸款及墊款類組合	<u>-</u>	<u>-</u>	-	<u>3,045,150,023</u>	<u>(79,394,977)</u>	2.61%

(12) 長期股權投資

	2022年12月31日	2021年12月31日 (經重述)
合營企業(a)	<u>10,051,564,916</u>	8,875,145,775
聯營企業(b)	<u>2,836,521,178</u>	972,468,224
	<u>12,888,086,094</u>	<u>9,847,613,999</u>

於2022年12月31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)。

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)	本年增減變動				2022年 12月31日	
		按權益法調整 的淨損益	其他綜合 收益調整	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	864,726,118	(511,203)	(119,636)	-	(5,832,514)	6,632,579,838
青島實華原油碼頭有限公司(「青島實華」)	1,295,017,701	282,859,860	(350,000)	-	-	4,466,189	1,581,993,750
青島港董家口礦石碼頭有限公司(「QDOT」)	659,560,237	(6,469,883)	-	101,299	-	478,264	653,669,917
青島前灣西港聯合碼頭有限責任公司(「西聯」)(ii)	412,017,516	11,737,787	-	-	(3,060,000)	1,143,881	421,839,184
青島海灣液體化工港務有限公司(「海灣液體化工」)	156,952,201	1,113,786	-	-	-	-	158,065,987
青島中石油倉儲有限公司(「中石油倉儲」)	147,703,852	17,519,972	-	75,332	-	-	165,299,156
華能青島港務有限公司(「華能青島」)	121,304,296	2,005,525	-	-	-	-	123,309,821
青島長榮集裝箱儲運有限公司(「長榮集裝箱」)	49,173,140	20,409,757	-	250,388	(18,580,595)	-	51,252,690
青島東港國際集裝箱儲運有限公司(「東港集裝箱」)	43,724,759	6,260,247	-	-	(5,342,297)	-	44,642,709
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	(101,171)	-	-	-	-	67,752,526
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	75,471	-	-	-	-	51,710,941
青島聯合國際船舶代理有限公司(「聯合船代」)	29,570,397	2,402,999	-	-	(2,110,820)	-	29,862,576
青島神州行國際貨運代理有限公司(「神州行貨代」)	17,966,909	13,164,292	-	-	(11,673,175)	-	19,458,026
青島港聯海國際物流有限公司(「港聯海物流」)	17,550,664	2,361,732	-	-	-	-	19,912,396
青島中海船務代理有限公司(「中海船代」)	10,168,067	639,281	-	-	-	-	10,807,348
青島港聯榮國際物流有限公司(「港聯榮物流」)	9,096,193	3,036,791	-	-	(2,308,855)	-	9,824,129
青島港海國際物流有限公司(「港海物流」)	5,305,987	(1,896,061)	-	-	-	-	3,409,926
青島港(臨沂)高速物流有限公司(「臨沂高速」)	4,313,584	(963,620)	-	-	-	-	3,349,964
海路國際港口運營管理有限公司(「海路國際」)	1,914,032	910,000	-	-	-	-	2,824,032
	<u>8,875,145,775</u>	<u>1,219,792,883</u>	<u>(861,203)</u>	<u>307,383</u>	<u>(43,075,742)</u>	<u>255,820</u>	<u>10,051,564,916</u>

財務報表附註

2022年度

(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)。

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)	本年增減變動						2022年 12月31日	
		從子公司 轉入	追加投資	減少投資	按權益法調整 的淨損益	其他綜合 收益調整	宣告發放現金 股利或利潤		未實現內部 交易損益
Global Shipping Business									
Network Limited (「GSBN」)(i)	6,490,400	-	6,459,600	-	-	-	-	12,950,000	
威海海聯集裝箱有限公司 (「海聯集裝箱」)(ii)	7,956,456	-	-	-	1,414,517	-	(1,724,572)	7,646,401	
威海港寶供應鏈管理有限公司 (「港寶供應鏈」)(ii)	945,511	-	-	(945,511)	-	-	-	-	
山港陸海國際物流(濟南)有限公司 (「山港陸海濟南」)(iii)	-	-	40,000,000	-	39,874	-	-	40,039,874	
山港財務公司(iv)	-	1,615,645,944	-	-	44,462,942	(4,633,200)	-	1,655,475,686	
青島青銀金融租賃有限公司 (「青銀租賃」)	127,442,082	-	-	-	15,566,313	-	-	143,008,395	
青島國際能源交易中心有限公司 (「國際能源」)	11,844,963	-	-	-	215,177	-	-	12,060,140	
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	-	-	-	24,711,902	-	(16,290,093)	139,751,070	
山東港口能源有限公司 (「山東港口能源」)	13,642,137	-	-	-	1,510,230	-	-	15,152,367	
中遠海運港口(阿布扎比)有限公司 (「中遠阿布扎比」)	330,377,094	-	-	-	(39,405,600)	-	-	290,971,494	
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	-	-	-	47,794	-	-	4,972,587	
青島港工	202,837,173	-	-	-	57,257,893	-	(602,250)	259,492,816	
山東港口科技集團青島有限公司 (「科技公司」)	50,770,000	-	-	-	3,714,581	-	-	54,484,581	
裝備製造(v)	-	110,515,769	-	-	-	-	-	110,515,769	
汽車供應鏈(vi)	-	11,051,838	-	-	(2,508,073)	-	-	8,543,765	
國貿物流(vii)	-	82,963,960	-	-	(1,507,727)	-	-	81,456,233	
	<u>972,468,224</u>	<u>1,820,177,511</u>	<u>46,459,600</u>	<u>(84,853,865)</u>	<u>105,519,823</u>	<u>(4,633,200)</u>	<u>(18,014,665)</u>	<u>(602,250)</u>	<u>2,836,521,178</u>

財務報表附註

2022年度
(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)

- (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同比例增資，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(1)所述，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。
- (iii) 於2021年度，本公司與陸海國際物流、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濟南，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濟南具有重大影響，故將其作為聯營公司核算。
- (iv) 於2022年10月31日，山東省港口集團、日照港股份有限公司和山東港口金融控股有限公司分別以貨幣資金、日照港財務公司淨資產及業務、貨幣資金對山港財務公司增資人民幣797,086,500元、291,833,700元、125,143,500元，分別擁有山港財務公司增資擴股後51%、11.37%、3%的股權。增資完成後，本公司對山港財務公司持股比例由70%下降至34.63%。喪失對山港財務公司控制權，但對其存在重大影響，故山港財務公司由子公司轉為聯營公司。
- (v) 裝備製造原為本公司持股100%的子公司，於2022年12月23日，本公司以其對裝備製造51%股權作價101,488,725元向山東裝備集團出資，取得山東裝備集團增資擴股後16.56%的股權。交易完成後，本公司喪失對裝備製造控制權，但對其存在重大影響，故裝備製造由子公司轉為聯營公司。

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)

(vi) 於2022年12月1日，本公司之子公司汽車供應鏈少數股東將其所持股權轉讓予第三方並修改公司章程，根據修訂後的章程，最高權力機構為股東會，汽車供應鏈的重大財務及經營決策需要經過股東會過半數通過。青港物流持有汽車供應鏈45%的股權，喪失對汽車供應鏈的控制權，但對其存在重大影響，故汽車供應鏈由子公司轉為聯營公司。

(vii) 2022年8月18日，本公司之子公司青港物流簽訂股權轉讓協議，將其持有的國貿物流的11%的股權轉讓給陸海國際物流。股權轉讓完成後，青港物流持有國貿物流剩餘49%的股權，喪失對國貿物流的控制權，但對其存在重大影響，故國貿物流由子公司轉為聯營公司。

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12月31日	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		
股權投資(i)	393,840,402	292,351,677
金融債券	-	604,816,660
	<u>393,840,402</u>	<u>897,168,337</u>

(i) 賬面價值為393,840,402元的股權投資系本集團持有的對非上市公司股權投資，分別為對山東港灣建設9.62%、山東濱海弘潤管道物流股份有限公司(「濱海弘潤」)10%、山東港口航運集團有限公司(「山東港口航運」)4.06%、中國石化青島液化天然氣有限責任公司1%、三亞亞龍灣開發股份公司0.06%及山東裝備集團16.56%的非上市股權投資，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。於2022年度，本集團收到濱海弘潤現金分紅10,000,000元。

財務報表附註

2022年度
(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)	68,187,971	158,364,497	226,552,468
轉出至無形資產	-	(43,564,739)	(43,564,739)
2022年12月31日	<u>68,187,971</u>	<u>114,799,758</u>	<u>182,987,729</u>
累計折舊			
2021年12月31日(經重述)	(15,847,393)	(25,820,857)	(41,668,250)
本年計提	(2,653,853)	(3,237,397)	(5,891,250)
轉出至無形資產	-	10,238,152	10,238,152
2022年12月31日	<u>(18,501,246)</u>	<u>(18,820,102)</u>	<u>(37,321,348)</u>
賬面價值			
2022年12月31日	<u>49,686,725</u>	<u>95,979,656</u>	<u>145,666,381</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>

四 合併財務報表項目附註(續)

(14) 投資性房地產(續)

	房屋建築物 及庫場設施	土地使用權	合計
原價(經重述)			
2020年12月31日	56,423,621	158,364,497	214,788,118
固定資產轉入	<u>11,764,350</u>	<u>-</u>	<u>11,764,350</u>
2021年12月31日	<u>68,187,971</u>	<u>158,364,497</u>	<u>226,552,468</u>
累計折舊(經重述)			
2020年12月31日	(9,992,751)	(22,660,105)	(32,652,856)
本年計提	(1,934,867)	(3,160,752)	(5,095,619)
固定資產轉入	<u>(3,919,775)</u>	<u>-</u>	<u>(3,919,775)</u>
2021年12月31日	<u>(15,847,393)</u>	<u>(25,820,857)</u>	<u>(41,668,250)</u>
賬面價值(經重述)			
2021年12月31日	<u>52,340,578</u>	<u>132,543,640</u>	<u>184,884,218</u>
2020年12月31日	<u>46,430,870</u>	<u>135,704,392</u>	<u>182,135,262</u>

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

2022年度，本集團無資本化計入投資性房地產的借款費用(2021年度：無)。

於2022年12月31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)。

財務報表附註

2022年度
(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		裝卸				辦公及			合計
	建築物	港務設施	庫場設施	搬運設備	機器設備	船舶	運輸工具	通信設施	其他設備	
原價										
2021年12月31日(經重述)	1,145,983,104	13,633,107,781	7,454,864,853	3,660,277,927	1,353,220,020	1,626,384,184	160,467,005	219,541,360	92,195,241	29,346,041,475
本年增加										
本年購置	2,149,227	14,378,416	13,378,588	83,704,362	64,942,129	86,685,219	24,050,649	38,335,615	5,529,762	333,153,967
在建工程轉入	23,622,691	706,872,102	2,642,642,037	346,806,356	51,475,361	-	367,459	20,103,749	191,170	3,792,080,925
使用權資產轉入	-	30,740,178	44,617,080	29,796,450	-	91,439,655	-	-	-	196,593,363
本年減少										
處置及報廢	-	(11,062,108)	(1,035,921)	(34,433,843)	(17,779,374)	(13,155,324)	(1,895,247)	(1,098,104)	(421,366)	(80,881,287)
處置子公司	-	-	-	(7,603,975)	(60,550,247)	-	(6,681,221)	(575,181)	(836,070)	(76,246,694)
轉出至使用權資產	-	(96,187,617)	(237,482,130)	-	(47,567,533)	-	-	-	-	(381,237,280)
2022年12月31日	1,171,755,022	14,277,848,752	9,916,984,507	4,078,547,277	1,343,740,356	1,791,353,734	176,308,645	276,307,439	96,658,737	33,129,504,469
累計折舊										
2021年12月31日(經重述)	(315,507,250)	(3,192,070,875)	(1,527,023,460)	(2,864,517,894)	(861,627,988)	(866,343,553)	(99,597,037)	(157,966,014)	(51,535,023)	(9,936,189,094)
本年增加										
計提	(37,282,541)	(382,761,611)	(291,113,335)	(110,154,936)	(105,064,447)	(85,996,316)	(9,777,502)	(39,763,292)	(6,931,684)	(1,068,845,664)
使用權資產轉入	-	(5,732,974)	(8,373,734)	(12,402,761)	-	(17,293,101)	-	-	-	(43,802,570)
本年減少										
處置及報廢	-	1,143,492	-	30,217,220	16,376,195	12,497,558	1,789,166	1,039,926	394,083	63,457,640
處置子公司	-	-	-	1,052,784	12,894,449	-	1,023,882	167,855	556,000	15,694,970
轉出至使用權資產	-	9,662,156	26,597,999	-	12,469,154	-	-	-	-	48,729,309
2022年12月31日	(352,789,791)	(3,569,759,812)	(1,799,912,530)	(2,955,805,587)	(924,952,637)	(957,135,412)	(106,561,491)	(196,521,525)	(57,516,624)	(10,920,955,409)
減值準備										
2021年12月31日(經重述)	(24,887,847)	-	-	-	-	-	-	-	-	(24,887,847)
本年計提	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2022年12月31日	(24,887,847)	-	-	-	-	-	-	-	-	(24,887,847)
淨值										
2022年12月31日	794,077,384	10,708,088,940	8,117,071,977	1,122,741,690	418,787,719	834,218,322	69,747,154	79,785,914	39,142,113	22,183,661,213
2021年12月31日(經重述)	805,588,007	10,441,036,906	5,927,841,393	795,760,033	491,592,032	760,040,631	60,869,968	61,575,346	40,660,218	19,384,964,534

四 合併財務報表項目附註(續)

(15) 固定資產(續)

	房屋及		庫場設施	裝卸		船舶	運輸工具	通信設施	辦公及		合計
	建築物	港務設施		搬運設備	機器設備				其他設備		
原價(經重述)											
2020年12月31日	1,244,124,588	12,925,505,687	6,102,275,860	3,429,785,288	1,322,324,627	1,713,572,059	154,288,375	179,550,978	100,574,474	27,172,001,936	
本年增加											
本年購置	4,527,212	16,491,004	7,252,221	61,377,706	51,480,207	-	18,971,278	34,827,901	7,309,722	202,237,251	
在建工程轉入	65,790,599	800,012,126	1,380,806,753	116,278,546	78,650,801	-	300,310	6,515,136	331,567	2,448,685,838	
使用權資產轉入	-	-	-	105,667,618	-	-	-	-	-	105,667,618	
其他	13,986,314	30,402,473	12,530,807	672,566	9,383,672	-	339,030	-	880,208	68,195,070	
本年減少											
轉出至投資性房地產	-	-	(11,764,350)	-	-	-	-	-	-	(11,764,350)	
處置及報廢	(166,169,439)	(139,027,509)	(35,756,705)	(42,898,819)	(56,733,351)	(3,388,122)	(6,455,622)	(119,944)	(13,456,137)	(464,005,648)	
處置及分立子公司	(16,276,170)	(276,000)	(479,733)	(10,604,978)	(51,885,936)	(83,799,753)	(6,976,366)	(1,232,711)	(3,444,593)	(174,976,240)	
2021年12月31日	1,145,983,104	13,633,107,781	7,454,864,853	3,660,277,927	1,353,220,020	1,626,384,184	160,467,005	219,541,360	92,195,241	29,346,041,475	
累計折舊(經重述)											
2020年12月31日	(305,194,019)	(2,850,325,515)	(1,320,317,343)	(2,740,245,199)	(814,922,956)	(827,586,919)	(100,709,858)	(138,943,880)	(55,359,996)	(9,153,605,685)	
本年增加											
計提	(39,679,651)	(371,455,067)	(215,017,056)	(110,560,872)	(110,602,926)	(69,092,922)	(9,223,077)	(19,991,361)	(7,141,509)	(952,764,441)	
使用權資產轉入	-	-	-	(54,985,263)	-	-	-	-	-	(54,985,263)	
其他	(502,329)	(4,514,523)	(734,989)	(46,726)	(3,274,944)	-	(37,079)	-	(528,371)	(9,638,961)	
本年減少											
轉出至投資性房地產	-	-	3,919,775	-	-	-	-	-	-	3,919,775	
處置及報廢	27,451,874	33,981,695	4,665,609	33,081,025	38,967,630	3,218,716	6,054,504	113,417	9,509,535	157,044,005	
處置及分立子公司	2,416,875	242,535	460,544	8,239,141	28,205,208	27,117,572	4,318,473	855,810	1,985,318	73,841,476	
2021年12月31日	(315,507,250)	(3,192,070,875)	(1,527,023,460)	(2,864,517,894)	(861,627,988)	(866,343,553)	(99,597,037)	(157,966,014)	(51,535,023)	(9,936,189,094)	
減值準備(經重述)											
2020年12月31日	(24,887,847)	-	-	-	-	(3,842,867)	-	-	-	(28,730,714)	
本年減少	-	-	-	-	-	3,842,867	-	-	-	3,842,867	
2021年12月31日	(24,887,847)	-	-	-	-	-	-	-	-	(24,887,847)	
淨值											
2021年12月31日(經重述)	805,588,007	10,441,036,906	5,927,841,393	795,760,033	491,592,032	760,040,631	60,869,968	61,575,346	40,660,218	19,384,964,534	
2020年12月31日(經重述)	914,042,722	10,075,180,172	4,781,958,517	689,540,089	507,401,671	882,142,273	53,578,517	40,607,098	45,214,478	17,989,665,537	

財務報表附註

2022年度
(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	26,984,361	2,187,267,267	924,917,845	26,640,018	1,039,636	93,923	3,166,943,050
本年新增	628,131	-	-	4,874,439	187,658	726,000	6,416,228
本年減少	-	-	-	(5,269,358)	(1,039,636)	-	(6,308,994)
2022年12月31日	27,612,492	2,187,267,267	924,917,845	26,245,099	187,658	819,923	3,167,050,284
累計折舊							
2021年12月31日	(10,606,016)	(488,290,321)	(185,808,567)	(11,896,702)	(950,119)	(86,194)	(697,637,919)
本年計提	(1,360,500)	(62,996,067)	(23,857,233)	(1,856,564)	(7,506)	(69,696)	(90,147,566)
本年轉入	(95,615)	-	-	(2,371,906)	(172,645)	(620,004)	(3,260,170)
本年減少	-	-	-	1,652,123	950,118	-	2,602,241
2022年12月31日	(12,062,131)	(551,286,388)	(209,665,800)	(14,473,049)	(180,152)	(775,894)	(788,443,414)
淨值							
2022年12月31日	15,550,361	1,635,980,879	715,252,045	11,772,050	7,506	44,029	2,378,606,870
2021年12月31日	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。

2022年度固定資產計提的折舊金額為1,068,845,664元(2021年度：952,764,441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1,031,165,181元、33,134,949元及4,545,534元(2021年度：918,532,255元、31,577,313元及2,656,297元)。

2022年度，由在建工程轉入固定資產的原價為3,792,080,925元(2021年度：2,448,685,838元)。

四 合併財務報表項目附註(續)

(15) 固定資產(續)

- (a) 於2022年12月31日，本集團無被抵押的固定資產(2021年12月31日：無)。
- (b) 於2022年12月31日，本集團對子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12月31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12月31日，賬面價值22,309,201元(原價25,742,690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181,314,867元(原價194,687,522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12月31日	2021年12月31日 (經重述)
在建工程(a)	2,489,939,000	3,513,501,488
工程物資	<u>1,990,634</u>	-
	<u>2,491,929,634</u>	<u>3,513,501,488</u>

(a) 在建工程

	2022年12月31日			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	844,235,682	-	844,235,682	496,308,651	-	496,308,651
董家口散雜貨泊位及堆場工程	812,763,354	-	812,763,354	1,006,808,739	-	1,006,808,739
董家口原油商業儲備庫工程	276,859,626	-	276,859,626	796,153,861	-	796,153,861
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	556,080,338	-	556,080,338	456,438,673	-	456,438,673
	<u>2,489,939,000</u>	<u>-</u>	<u>2,489,939,000</u>	<u>3,513,501,488</u>	<u>-</u>	<u>3,513,501,488</u>

財務報表附註

2022年度

(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		2022年		本年增加	本年轉入 固定資產	本年處置 子公司	2021年		2022年		工程投入佔 預算的比例	工程 進度	借款費用資本化 累計金額	其中：本年借款 費用資本化金額	本年借款費用 資本化率	資金來源
		12月31日 (經重述)	12月31日	12月31日	12月31日				12月31日 (經重述)	12月31日								
重慶口渡灘散貨裝卸庫運 工程	4,080,021,400	496,308,651	473,364,105	(125,457,074)	-	844,235,682	38%	38%	131,643	131,643	131,643	4.12%	4.12%	4.12%	131,643	4.12%	自資金、山港 財務公司貸款	
重慶口龍灘散貨裝卸庫 工程	6,038,580,000	1,006,808,739	888,390,805	(1,082,336,190)	-	812,763,354	43%	45%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	自資金
重慶口原湖菜罐庫工程	4,480,000,000	796,153,860	965,659,962	(1,484,951,977)	-	276,859,626	69%	69%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	自資金
重慶口建甲碼頭糧倉管 二期工程	798,259,500	757,791,564	-	(757,791,564)	-	-	100%	100%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	自資金
其他工程	-	456,438,673	445,908,848	(341,461,900)	(4,805,283)	556,080,338	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	自資金
		<u>3,513,501,488</u>	<u>2,773,323,720</u>	<u>(3,732,080,925)</u>	<u>(4,805,283)</u>	<u>2,489,939,000</u>			<u>131,643</u>	<u>131,643</u>	<u>131,643</u>							
重慶口渡灘散貨裝卸庫運 工程	4,647,979,000	1,088,880,896	311,653,554	(904,225,739)	-	496,308,651	23%	23%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	自資金
重慶口原湖菜罐庫 工程	4,480,000,000	1,000,900,260	1,066,157,072	(1,330,883,471)	-	796,153,861	47%	47%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	自資金、 自資金、 銀行貸款
重慶口龍灘散貨裝卸 及裝庫工程	2,677,366,000	559,421,248	461,404,812	(5,017,321)	-	1,006,808,739	64%	64%	31,638,021	34,516	34,516	4.90%	4.90%	4.90%	34,516	4.90%	自資金、 銀行貸款	
重慶口建甲碼頭糧倉管 二期工程	798,259,500	129,025,534	628,766,040	-	-	757,791,564	95%	95%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	自資金
其他工程	-	312,392,211	352,991,549	(208,559,247)	(385,840)	456,438,673	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	自資金
		<u>3,141,620,139</u>	<u>2,820,953,027</u>	<u>(2,448,685,838)</u>	<u>(385,840)</u>	<u>3,513,301,488</u>			<u>31,638,021</u>	<u>34,516</u>	<u>34,516</u>							

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

四 合併財務報表項目附註(續)

(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	機器設備	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
本年增加							
新增租賃合同	41,423,590	-	186,966,083	-	-	-	228,389,673
固定資產轉入	-	96,187,617	237,482,130	-	47,567,533	-	381,237,280
本年減少							
租賃變更	-	-	(58,428,690)	-	-	-	(58,428,690)
轉入固定資產	-	(30,740,178)	(44,617,080)	(29,796,450)	-	(91,439,655)	(196,593,363)
租賃到期	(2,936,909)	-	(73,241,880)	-	-	-	(76,178,789)
2022年12月31日	220,436,764	96,187,617	475,132,180	-	47,567,533	-	839,324,094
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)
本年增加							
計提	(42,513,582)	(690,156)	(82,723,580)	-	(891,957)	(2,815,156)	(129,634,431)
固定資產轉入	-	(9,662,156)	(26,597,999)	-	(12,469,154)	-	(48,729,309)
本年減少							
租賃變更	-	-	38,701,818	-	-	-	38,701,818
轉入固定資產	-	5,732,974	8,373,734	12,402,761	-	17,293,101	43,802,570
租賃到期	2,936,909	-	73,241,880	-	-	-	76,178,789
2022年12月31日	(67,540,702)	(10,352,312)	(118,465,534)	-	(13,361,111)	-	(209,719,659)
賬面價值							
2022年12月31日	152,896,062	85,835,305	356,666,646	-	34,206,422	-	629,604,435
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

2022年度

(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
本年增加						
新增租賃合同	180,078,777	-	27,443,532	-	-	207,522,309
本年減少						
租賃變更	-	-	(15,060,412)	-	-	(15,060,412)
轉入固定資產	-	-	-	(105,667,618)	-	(105,667,618)
2021年12月31日	181,950,083	30,740,178	226,971,617	29,796,450	91,439,655	560,897,983
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)
本年增加						
計提	(27,080,356)	(1,965,591)	(51,806,274)	(2,860,466)	(4,825,981)	(88,538,668)
本年減少						
租賃變更	-	-	5,795,957	-	-	5,795,957
轉入固定資產	-	-	-	54,985,263	-	54,985,263
2021年12月31日	(27,964,029)	(5,732,974)	(129,461,387)	(12,402,761)	(14,477,945)	(190,039,096)
賬面價值						
2021年12月31日	153,986,054	25,007,204	97,510,230	17,393,689	76,961,710	370,858,887
2020年12月31日	987,633	26,972,795	131,137,427	70,936,510	81,787,691	311,822,056

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)	3,361,603,423	167,543,352	124,577,210	50,200,343	3,703,924,328
本年增加					
購置	17,954,979	7,039,501	-	107,167	25,101,647
內部研發	-	29,291,503	-	-	29,291,503
投資性房地產轉入	43,564,739	-	-	-	43,564,739
本年減少					
處置子公司	-	(10,247,576)	-	-	(10,247,576)
2022年12月31日	3,423,123,141	193,626,780	124,577,210	50,307,510	3,791,634,641
累計攤銷					
2021年12月31日 (經重述)	(337,133,557)	(96,100,338)	(8,500,069)	(44,292,894)	(486,026,858)
本年增加					
計提	(69,264,745)	(26,115,110)	(1,434,830)	(3,019,258)	(99,833,943)
投資性房地產轉入	(10,238,152)	-	-	-	(10,238,152)
本年減少					
處置子公司	-	6,642,040	-	-	6,642,040
2022年12月31日	(416,636,454)	(115,573,408)	(9,934,899)	(47,312,152)	(589,456,913)
賬面價值					
2022年12月31日	3,006,486,687	78,053,372	114,642,311	2,995,358	3,202,177,728
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

2022年度

(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 (經重述)					
2020年12月31日	3,415,105,890	176,186,987	76,548,790	50,178,663	3,718,020,330
本年增加					
購置	48,398,176	4,493,354	49,391,000	21,680	102,304,210
內部研發	-	6,110,293	-	-	6,110,293
本年減少					
處置子公司及 分立威海客運	(101,900,643)	(1,989,772)	-	-	(103,890,415)
處置及報廢	-	(17,257,510)	(1,362,580)	-	(18,620,090)
2021年12月31日	3,361,603,423	167,543,352	124,577,210	50,200,343	3,703,924,328
累計攤銷 (經重述)					
2020年12月31日	(284,234,275)	(82,267,289)	(7,667,622)	(41,282,308)	(415,451,494)
本年增加					
計提	(69,981,068)	(27,433,057)	(2,195,027)	(3,010,586)	(102,619,738)
本年減少					
處置子公司及 分立威海客運	17,081,786	1,464,446	-	-	18,546,232
處置及報廢	-	12,135,562	1,362,580	-	13,498,142
2021年12月31日	(337,133,557)	(96,100,338)	(8,500,069)	(44,292,894)	(486,026,858)
賬面價值					
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
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

2022年度無形資產的攤銷金額為99,833,943元(2021年度：102,619,738元)，其中計入在建工程的土地使用權攤銷金額為526,092元(2021年度1,578,277元)。

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

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

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

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	本年增加	本年減少		2022年 12月31日
			計入損益	確認為 無形資產	
碼頭設施研發及軟件	<u>24,006,548</u>	<u>147,357,599</u>	<u>(111,267,803)</u>	<u>(29,291,503)</u>	<u>30,804,841</u>

2022年度，本集團研究開發支出共計147,357,599元(2021年度：112,825,684元)；其中111,267,803元(2021年度：82,826,916元)於當期計入研發費用，29,291,503元(2021年度：6,110,293元)於當期確認為無形資產。於2022年12月31日，通過本集團內部研發形成的無形資產佔無形資產賬面價值的比例為2.08%(2021年12月31日：1.92%)。

(19) 商譽

	2021年 12月31日	本年增加	本年減少	2022年 12月31日
商譽－				
青島紅星物流實業有限責任公司 (「紅星物流」)	27,996,716	－	－	27,996,716
青島海業摩科瑞物流有限公司 (「摩科瑞物流」)	10,129,085	－	－	10,129,085
青島港通用碼頭有限公司 (「青島港通用碼頭」)	8,706,923	－	－	8,706,923
青島港運泰物流有限公司 (「港運泰物流」)	4,686,830	－	－	4,686,830
青島港董家口液體化工碼頭有限公司 (「液體化工碼頭」)	<u>1,850,485</u>	－	－	<u>1,850,485</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

2022年度
(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，2022年度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12月31日	2021年12月31日
液體散貨配套服務		
— 紅星物流	27,996,716	27,996,716
金屬礦石、煤炭等貨物處理以及配套服務		
— 摩科瑞物流	10,129,085	10,129,085
集裝箱裝卸		
— 青島港通用碼頭	8,706,923	8,706,923
物流運輸業務		
— 港運泰物流	4,686,830	4,686,830
液體散貨裝卸		
— 液體化工碼頭	1,850,485	1,850,485
	<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。

2022年度，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%-12%(2021年度：約為11%)。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%(2021年度：約為3%)。

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12月31日		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	2,636,190,100	659,047,525	2,724,692,808	681,173,202
內退福利	117,490,000	29,372,500	130,930,000	32,732,500
抵銷內部未實現利潤	657,164,216	164,291,054	558,810,056	139,702,514
資產減值準備	211,201,367	52,800,342	218,563,831	54,553,484
預提費用	211,212,808	52,803,202	149,760,604	37,440,151
可抵扣虧損	106,998,764	26,749,691	103,666,757	25,916,689
政府補助	72,821,204	18,205,301	81,810,780	20,452,695
	<u>4,013,078,459</u>	<u>1,003,269,615</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		86,526,137		59,257,621
預計於1年後轉回的金額		<u>916,743,478</u>		<u>932,713,614</u>
		<u>1,003,269,615</u>		<u>991,971,235</u>

財務報表附註

2022年度
(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12月31日		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	205,034,192	51,258,548	211,013,280	52,753,320
固定資產折舊	159,454,340	39,863,585	127,903,281	31,975,820
理財產品公允價值變動	6,754,304	1,688,576	37,483,876	9,370,969
	<u>371,242,836</u>	<u>92,810,709</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		7,910,476		15,430,979
預計於1年後轉回的金額		<u>84,900,233</u>		<u>78,669,130</u>
		<u>92,810,709</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12月31日	2021年12月31日 (經重述)
	可抵扣暫時性差異	101,981,173
可抵扣虧損	<u>164,979,368</u>	<u>183,329,974</u>
	<u>266,960,541</u>	<u>296,396,996</u>

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12月31日	2021年12月31日 (經重述)
2022	-	27,239,038
2023	26,275,253	28,628,452
2024	30,136,063	30,136,063
2025	52,108,240	52,108,240
2026	45,218,181	45,218,181
2027	11,241,631	-
	<u>164,979,368</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12月31日		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	(42,436,647)	960,832,968	(40,816,175)	951,155,060
遞延所得稅負債	(42,436,647)	50,374,062	(40,816,175)	53,283,934

(21) 其他非流動資產

	2022年12月31日	2021年12月31日 (經重述)
油罐鋪底油(i)	290,316,583	290,316,583
預收港口設施租賃款相關稅費(ii)	130,415,085	141,900,098
預付工程設備款	94,527,718	165,723,796
待抵扣進項稅	-	207,359,549
	<u>515,259,386</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」)、青島港海業董家口油品有限公司(曾用名：青島海業摩科瑞倉儲有限公司)(「董家口油品」)、東營港聯化管道石油輸送有限公司(「東營港聯化」)、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年底前，本集團已全額收取租賃款。本集團將已繳納的港口設施租賃款相關的稅費計入其他非流動資產，每期按照確認的租賃收入對應已繳納的稅費金額將其攤銷至稅金及附加。

財務報表附註

2022年度

(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 12月31日 (經重述)	本年 增加	本年減少			2022年 12月31日
			轉回	轉銷	處置子公司	
應收票據壞賬準備	1,548,099	396,327	-	-	-	1,944,426
其中：單項計提壞賬準備	-	-	-	-	-	-
組合計提壞賬準備	1,548,099	396,327	-	-	-	1,944,426
應收賬款壞賬準備	154,531,895	64,010,446	(435,921)	-	(10,191,379)	207,915,041
其中：單項計提壞賬準備	21,398,359	-	(435,921)	-	-	20,962,438
組合計提壞賬準備	133,133,536	64,010,446	-	-	(10,191,379)	186,952,603
其他應收款壞賬準備	107,012,370	-	(18,313,646)	-	(12,261,253)	76,437,471
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	-	(16,018,657)	-	(12,261,253)	20,306,583
長期應收款壞賬準備	85,790,217	-	(30,250,984)	-	(55,539,233)	-
其中：單項計提壞賬準備	6,395,240	-	(6,395,240)	-	-	-
組合計提壞賬準備	79,394,977	-	(23,855,744)	-	(55,539,233)	-
小計	<u>348,882,581</u>	<u>64,406,773</u>	<u>(49,000,551)</u>	<u>-</u>	<u>(77,991,865)</u>	<u>286,296,938</u>
固定資產減值準備	24,887,847	-	-	-	-	24,887,847
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>8,957,369</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(16,978,644)</u>	<u>1,997,755</u>
小計	<u>39,593,707</u>	<u>8,957,369</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(16,978,644)</u>	<u>31,572,432</u>
	<u><u>388,476,288</u></u>	<u><u>73,364,142</u></u>	<u><u>(49,000,551)</u></u>	<u><u>-</u></u>	<u><u>(94,970,509)</u></u>	<u><u>317,869,370</u></u>

四 合併財務報表項目附註(續)

(23) 短期借款

	幣種	2022年12月31日	2021年12月31日 (經重述)
信用借款	人民幣	268,842,243	70,000,000
信用借款	美元	-	1,419,839,451
借款利息	人民幣及美元	245,904	8,558,613
		<u>269,088,147</u>	<u>1,498,398,064</u>

於2022年12月31日，短期借款的利率區間為3.80%至4.35% (2021年12月31日：0.95%至2.05%)。

(24) 應付票據

	2022年12月31日	2021年12月31日 (經重述)
商業承兌匯票	984,132,165	691,178,534
銀行承兌匯票	50,765,874	545,822,529
	<u>1,034,898,039</u>	<u>1,237,001,063</u>

(25) 應付賬款

	2022年12月31日	2021年12月31日 (經重述)
應付分包代理費	285,090,103	230,270,359
應付材料款	270,417,932	682,756,164
應付分包裝卸費	220,621,741	56,402,043
應付運輸費	217,304,802	218,578,235
應付修理費	174,323,112	79,298,788
應付工程分包款	100,713,236	145,071,011
應付租賃費	40,165,079	24,393,703
應付倉儲費	34,582,520	5,162,736
其他	92,089,823	62,375,136
	<u>1,435,308,348</u>	<u>1,504,308,175</u>

財務報表附註

2022年度
(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12月31日	2021年12月31日 (經重述)
一年以內	1,327,397,208	1,451,410,535
一年以上	<u>107,911,140</u>	<u>52,897,640</u>
	<u>1,435,308,348</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12月31日，賬齡超過一年的應付賬款為107,911,140元(2021年12月31日：52,897,640元)，主要為應付工程分包款及修理費，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12月31日	2021年12月31日 (經重述)
預收裝卸作業款	168,450,489	125,350,871
預收分包代理費	71,667,180	58,035,843
預收材料及設備款	13,920,030	9,659,412
預收工程款	14,315,717	7,782,403
其他	<u>5,238,713</u>	<u>15,515,382</u>
	<u>273,592,129</u>	<u>216,343,911</u>

包括在2021年12月31日賬面價值中的216,343,911元合同負債已於2022年度全部轉入營業收入(2021年度：148,693,164元)。

四 合併財務報表項目附註(續)

(27) 應付職工薪酬

	2022年12月31日	2021年12月31日 (經重述)
應付短期薪酬(a)	446,349,756	367,353,181
應付設定提存計劃(b)	20,981,808	12,773,379
應付辭退福利(c)	34,970,000	39,270,000
應付設定受益計劃(d)	128,970,000	137,228,890
	<u>631,271,564</u>	<u>556,625,450</u>

(a) 短期薪酬

	2021年 12月31日 (經重述)	本年增加	本年減少	處置子公司	2022年 12月31日
工資、獎金、津貼和補貼	304,473,610	1,728,727,984	(1,649,966,842)	(10,946,648)	372,288,104
職工福利費	287,037	151,321,274	(150,547,922)	-	1,060,389
社會保險費	-	117,700,368	(117,700,368)	-	-
其中：醫療保險費	-	107,735,858	(107,735,858)	-	-
工傷保險費	-	9,964,510	(9,964,510)	-	-
住房公積金	-	152,715,170	(152,715,170)	-	-
工會經費和職工教育經費	10,537,401	46,202,535	(45,542,131)	(403,157)	10,794,648
外付勞務費	51,779,782	691,112,222	(684,674,455)	(638,800)	57,578,749
其他	275,351	44,740,731	(40,388,216)	-	4,627,866
	<u>367,353,181</u>	<u>2,932,520,284</u>	<u>(2,841,535,104)</u>	<u>(11,988,605)</u>	<u>446,349,756</u>

(b) 設定提存計劃

	2021年 12月31日 (經重述)	本年增加	本年減少	處置子公司	2022年 12月31日
基本養老保險	-	215,483,932	(215,483,932)	-	-
失業保險費	-	9,425,903	(9,425,903)	-	-
企業年金	12,773,379	111,985,176	(102,888,340)	(888,407)	20,981,808
	<u>12,773,379</u>	<u>336,895,011</u>	<u>(327,798,175)</u>	<u>(888,407)</u>	<u>20,981,808</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。

財務報表附註

2022年度
(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)

(c) 應付辭退福利

	2022年12月31日	2021年12月31日
應付內退福利(一年內到期的部分)	<u>34,970,000</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(35))，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12月31日	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>128,970,000</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(35))，其中一年內到期的部分列示為應付職工薪酬。

(28) 應交稅費

	2022年12月31日	2021年12月31日 (經重述)
應交企業所得稅	229,780,267	214,326,291
未交增值稅	45,146,836	28,658,702
應交土地使用稅	17,901,482	17,896,367
應交房產稅	2,957,725	3,305,726
應交個人所得稅	3,532,567	2,339,033
應交印花稅	3,270,144	2,234,327
其他	<u>3,791,818</u>	<u>2,914,553</u>
	<u>306,380,839</u>	<u>271,674,999</u>

四 合併財務報表項目附註(續)

(29) 其他應付款

	2022年12月31日	2021年12月31日 (經重述)
應付工程設備款(i)	2,854,945,106	2,346,165,495
代理業務應付及代收款項(ii)	484,184,637	701,104,946
應付股利	285,371,337	193,109,828
應付保證金及押金	177,119,951	143,536,848
山港財務公司吸收存款(iii)	-	7,165,348,378
山港財務公司吸收存款利息(iii)	-	27,759,627
應付青島港集團款項	-	150,000,000
應付保理借款	-	50,009,722
其他	184,256,885	142,937,000
	<u>3,985,877,916</u>	<u>10,919,971,844</u>

- (i) 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。
- (ii) 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。
- (iii) 吸收存款及存款利息主要系本公司之原子公司山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。
- (a) 於2022年12月31日，賬齡超過一年的其他應付款為800,532,503元(2021年12月31日：703,159,954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12月31日	2021年12月31日 (經重述)
一年內到期的長期借款(附註四(31))	450,248,851	75,126,034
一年內到期的租賃負債(附註四(32))	142,098,748	108,145,633
一年內到期的長期應付款(附註四(33))	127,847,144	5,755,000
	<u>720,194,743</u>	<u>189,026,667</u>

財務報表附註

2022年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(31) 長期借款

	幣種	2022年12月31日	2021年12月31日 (經重述)
信用借款	人民幣	1,989,947,600	74,087,806
借款利息	人民幣	2,828,851	1,038,228
減：一年內到期的長期借款(附註四(30))		<u>(450,248,851)</u>	<u>(75,126,034)</u>
		<u>1,542,527,600</u>	<u>-</u>

於2022年12月31日，長期借款的利率區間為4.2%至6.18%(2021年12月31日：2.60%)。

(32) 租賃負債

		2022年12月31日	2021年12月31日
租賃負債		624,462,871	292,583,959
減：一年內到期的租賃負債(附註四(30))		<u>(142,098,748)</u>	<u>(108,145,633)</u>
		<u>482,364,123</u>	<u>184,438,326</u>

於2022年12月31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12月31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1,102,877元(2021年12月31日：235,374元)，均為一年內支付。

(33) 長期應付款

		2022年12月31日	2021年12月31日 (經重述)
視同抵押借款的售後回租安排		160,775,122	120,870,833
減：一年內到期的部分(附註四(30))		<u>(45,604,289)</u>	<u>(5,700,000)</u>
委託借款		299,294,785	60,055,000
減：一年內到期的部分(附註四(30))		<u>(80,294,785)</u>	<u>(55,000)</u>
代付福利費		36,600,486	38,548,556
減：一年內支付的福利費(附註四(30))		<u>(1,948,070)</u>	<u>(1,961,828)</u>
其他		<u>5,183,249</u>	<u>-</u>
		<u>374,006,498</u>	<u>211,757,561</u>

四 合併財務報表項目附註(續)

(34) 遞延收益

	2021年 12月31日 (經重述)	本年增加	本年減少	2022年 12月31日	形成原因
政府補助(a)	<u>311,098,110</u>	<u>32,964,910</u>	<u>(20,121,902)</u>	<u>323,941,118</u>	外航道專項資金等

(a) 政府補助

	2021年 12月31日 (經重述)	本年增加	本年計入 其他收益	2022年 12月31日	與資產相關/ 與收益相關
外航道專項資金(i)	119,618,144	-	(3,914,444)	115,703,700	與資產相關
糧食安全保障中央財政資金補助(ii)	67,460,000	-	(999,408)	66,460,592	與資產相關
專項扶持資金(iii)	62,264,400	-	(10,779,219)	51,485,181	與資產相關
威港物流中心項目基礎設施配套補助	42,287,267	-	(1,109,531)	41,177,736	與資產相關
智慧港口試點工程補助	6,000,000	-	(2,500,000)	3,500,000	與資產相關
岸電項目專項資金	4,643,500	-	(753,000)	3,890,500	與資產相關
氫能港口關鍵技術集成及示範	-	10,100,000	-	10,100,000	與資產相關
碼頭岸基礎設施改造工程	-	20,660,000	-	20,660,000	與資產相關
其他政府補助	8,824,799	2,204,910	(66,300)	10,963,409	與資產相關
	<u>311,098,110</u>	<u>32,964,910</u>	<u>(20,121,902)</u>	<u>323,941,118</u>	

- (i) 外航道專項資金為本集團從交通部以及財政部收到的款項，用於補貼外航道擴建工程，並在該項資產使用年限內平均計入當期損益。
- (ii) 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。
- (iii) 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。

財務報表附註

2022年度
(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) 長期應付職工薪酬

	2022年12月31日	2021年12月31日 (經重述)
應付內退福利(a)	117,490,000	130,930,000
應付統籌外福利(b)	2,472,890,000	2,552,965,602
減：將於一年內支付的部分	<u>(163,940,000)</u>	<u>(176,498,890)</u>
	<u>2,426,440,000</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期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))。

(a) 本集團內退福利負債：

	2022年12月31日	2021年12月31日
內退福利負債	117,490,000	130,930,000
減：將於一年內支付的部分	<u>(34,970,000)</u>	<u>(39,270,000)</u>
	<u>82,520,000</u>	<u>91,660,000</u>

(b) 本集團統籌外福利負債：

	2022年12月31日	2021年12月31日 (經重述)
統籌外福利負債	2,472,890,000	2,552,965,602
減：將於一年內支付的部分	<u>(128,970,000)</u>	<u>(137,228,890)</u>
	<u>2,343,920,000</u>	<u>2,415,736,712</u>

四 合併財務報表項目附註(續)

(35) 長期應付職工薪酬(續)

(c) 本集團內退福利變動情況如下：

	2022年度	2021年度
年初餘額	130,930,000	57,800,000
確認在當期損益中的金額		
— 服務成本	28,560,000	103,070,000
— 淨負債的利息淨額	3,340,000	1,540,000
— 重新計量的金額	6,470,000	2,990,000
人員轉入	—	1,580,000
處置子公司人員轉出	(1,580,000)	(630,000)
福利的支付	(50,230,000)	(35,420,000)
年末餘額	117,490,000	130,930,000

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12月31日	2021年12月31日
內退福利折現率	2.50%	2.50%

計入當期損益的內退福利為：

	2022年度	2021年度
管理費用	35,030,000	106,060,000
財務費用	3,340,000	1,540,000

財務報表附註

2022年度
(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) 長期應付職工薪酬(續)

(d) 本集團統籌外福利變動情況如下：

	2022年度	2021年度 (經重述)
年初餘額	2,552,965,602	2,458,509,223
確認在當期損益中的金額		
— 服務成本	48,810,000	35,215,773
— 淨負債的利息淨額	71,600,000	78,934,066
重新計量的金額		
— 當期精算損失	35,580,000	281,790,000
人員轉入	—	6,190,000
處置子公司人員轉出	(117,160,000)	(134,980,814)
福利的支付	(118,905,602)	(172,692,646)
年末餘額	<u>2,472,890,000</u>	<u>2,552,965,602</u>

(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12月31日	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。

2022年度及2021年度，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：

	2022年12月31日	2021年12月31日
統籌外福利—		
— 平均年齡	51.67	52.35
— 預期未來平均剩餘壽命	31.71	30.59

四 合併財務報表項目附註(續)

(35) 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3.70%	上升3.96%
醫療福利增長率	100個基點	上升2.23%	下降1.69%

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12月31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>128,970,000</u>	<u>129,880,000</u>	<u>388,020,000</u>	<u>5,038,530,000</u>	<u>5,685,400,000</u>

(h) 計入當期損益的統籌外福利為：

	2022年度	2021年度 (經重述)
管理費用	48,810,000	35,215,773
財務費用	71,600,000	78,934,066

(36) 其他非流動負債

	2022年12月31日	2021年12月31日
預收租賃款	<u>2,281,541,172</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。

財務報表附註

2022年度
(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) 股本

	2021年12月31日	本年增減變動	2022年12月31日
境外發行的外資股	1,099,025,000	-	1,099,025,000
人民幣普通股	5,392,075,000	-	5,392,075,000
	<u>6,491,100,000</u>	<u>-</u>	<u>6,491,100,000</u>

	2020年12月31日	本年增減變動	2021年12月31日
境外發行的外資股	1,099,025,000	-	1,099,025,000
人民幣普通股	5,392,075,000	-	5,392,075,000
	<u>6,491,100,000</u>	<u>-</u>	<u>6,491,100,000</u>

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。

四 合併財務報表項目附註(續)

(37) 股本(續)

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

(38) 資本公積

	2021年 12月31日 (經重述)	本年增加	本年減少	2022年 12月31日
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	－	(984,446,600)	(416,942,220)
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	307,383	－	12,500,677
	<u>12,862,527,869</u>	<u>307,383</u>	<u>(984,446,600)</u>	<u>11,878,388,652</u>

財務報表附註

2022年度
(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) 資本公積 (續)

	2020年 12月31日 (經重述)	本年增加 (經重述)	本年減少 (經重述)	2021年 12月31日 (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	737,518,345	58,616,680	(228,630,645)	567,504,380
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	—	(5,016,457)	12,193,294
	<u>13,074,295,912</u>	<u>58,616,680</u>	<u>(270,384,723)</u>	<u>12,862,527,869</u>

- (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。

四 合併財務報表項目附註(續)

(38) 資本公積(續)

- (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) 如附註二所述，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

2022年度

(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) 其他綜合收益

	資產負債表中其他綜合收益			2022年度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	2022年 12月31日	所得稅前 發生額	減：其他綜合 收益本年轉出	減：所得稅 費用	稅後歸屬 於母公司	稅後歸屬 於少數股東
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)	(30,318,115)	(40,551,764)	(35,580,000)	-	-	(30,318,115)	(5,261,885)
權益法下不能轉損益的其他綜合收益	-	1,683,736	1,683,736	1,683,736	-	-	1,683,736	-
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	3,126,165	(3,126,165)	-	5,786,673	(4,465,950)	-	(3,126,165)	4,446,888
權益法下能轉損益的其他綜合收益	-	(4,633,200)	(4,633,200)	(4,633,200)	-	-	(4,633,200)	-
	<u>(7,107,484)</u>	<u>(36,393,744)</u>	<u>(43,501,228)</u>	<u>(32,742,791)</u>	<u>(4,465,950)</u>	<u>-</u>	<u>(36,393,744)</u>	<u>(814,997)</u>

四 合併財務報表項目附註(續)

(39) 其他綜合收益(續)

	資產負債表中其他綜合收益(經重述)			2021年度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	其他綜合收益 轉留存收益	2021年 12月31日 (經重述)	所得稅前 發生額	減：其他綜合 收益本年轉出	減：所得稅 費用	稅後歸屬 於母公司	稅後歸屬 於少數股東
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	(287,368,551)	-	(10,233,649)	(281,790,000)	-	-	(287,368,551)	5,578,551
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	(5,471,508)	-	3,126,165	4,465,950	(12,282,390)	-	(5,471,508)	(2,344,932)
	<u>285,732,575</u>	<u>(292,840,059)</u>	<u>-</u>	<u>(7,107,484)</u>	<u>(277,324,050)</u>	<u>(12,282,390)</u>	<u>-</u>	<u>(292,840,059)</u>	<u>3,233,619</u>

(40) 盈餘公積

	2021年 12月31日	本年提取	本年減少	2022年 12月31日
法定盈餘公積金	<u>2,002,688,003</u>	<u>417,130,730</u>	<u>-</u>	<u>2,419,818,733</u>
	2020年 12月31日	本年提取	本年減少	2021年 12月31日
法定盈餘公積金	<u>1,617,193,102</u>	<u>385,494,901</u>	<u>-</u>	<u>2,002,688,003</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。本公司2022年度按淨利潤的10%提取法定盈餘公積金417,130,730元(2021年度：按淨利潤的10%提取，共385,494,901元)。

財務報表附註

2022年度
(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) 一般風險準備

	2021年 12月31日	本年提取	處置山港財務公司	2022年 12月31日
一般風險準備	<u>411,248,470</u>	<u>-</u>	<u>(411,248,470)</u>	<u>-</u>
	2020年 12月31日	本年提取	本年減少	2021年 12月31日
一般風險準備	<u>411,248,470</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>411,248,470</u>

(42) 未分配利潤

	2022年度	2021年度
年初未分配利潤	13,743,191,909	11,866,599,218
同一控制下企業合併(a)	43,318,400	60,859,928
年初未分配利潤(經重述)	13,786,510,309	11,927,459,146
加：本年歸屬於母公司股東的淨利潤	4,525,175,176	3,982,212,484
減：提取法定盈餘公積	(417,130,730)	(385,494,901)
應付普通股股利(b)	(1,664,318,040)	(1,737,666,420)
處置山港財務公司一般風險準備轉回	<u>411,248,470</u>	<u>-</u>
年末未分配利潤	<u>16,641,485,185</u>	<u>13,786,510,309</u>

(a) 本年由於同一控制下企業合併調整2022年初未分配利潤43,318,400元(2021年：60,859,928元)。

(b) 根據2022年6月28日年度股東大會決議，本公司向全體股東派發現金股利，每10股人民幣2.564元(含稅)，按已發行股份6,491,100,000股計算，派發現金股利共計1,664,318,040元。

根據2023年3月29日董事會決議，董事會提議本公司向全體股東派發現金股利，每10股人民幣2.693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1,748,053,230元，上述提議尚待股東大會批准(附註十一)。

四 合併財務報表項目附註(續)

(43) 營業收入和營業成本

	2022年度	2021年度 (經重述)
主營業務收入(附註二(31))	17,671,529,207	15,456,652,220
其他業務收入	<u>1,591,235,772</u>	<u>1,336,010,659</u>
	<u>19,262,764,979</u>	<u>16,792,662,879</u>
	2022年度	2021年度 (經重述)
主營業務成本(附註二(31))	(12,106,530,437)	(10,557,420,248)
其他業務成本	<u>(1,099,287,130)</u>	<u>(906,293,536)</u>
	<u>(13,205,817,567)</u>	<u>(11,463,713,784)</u>

(a) 主營業務收入和主營業務成本

	2022年度		2021年度(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	1,193,656,395	(317,080,190)	586,002,662	(242,703,861)
金屬礦石、煤炭等貨物				
處理及配套服務	3,972,564,066	(3,198,355,773)	3,673,283,806	(2,853,403,609)
液體散貨處理及配套服務	3,518,951,785	(1,333,045,591)	3,148,369,565	(1,129,764,174)
物流及港口增值服務	8,142,332,279	(6,517,319,999)	6,898,861,489	(5,338,539,320)
港口配套服務－工程、				
勞務及港機建造	<u>844,024,682</u>	<u>(740,728,884)</u>	<u>1,150,134,698</u>	<u>(993,009,284)</u>
	<u>17,671,529,207</u>	<u>(12,106,530,437)</u>	<u>15,456,652,220</u>	<u>(10,557,420,248)</u>

財務報表附註

2022年度
(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)

(43) 營業收入和營業成本(續)

(b) 其他業務收入和其他業務成本

	2022年度		2021年度(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)	353,038,740	(196,844,619)	343,844,337	(190,561,176)
銷售油、電及其他	1,238,197,032	(902,442,511)	992,166,322	(715,732,360)
	<u>1,591,235,772</u>	<u>(1,099,287,130)</u>	<u>1,336,010,659</u>	<u>(906,293,536)</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。2022年度，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。2022年度，本集團無重大的租賃變更(2021年度：無)。

2022年度，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12月31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273,592,129元(2021年12月31日：533,703,268元)，本集團均預計將於2023年度確認收入。

(44) 稅金及附加

	2022年度	2021年度	計繳標準
		(經重述)	
土地使用稅	67,429,038	67,736,337	3.2-11.2元/平米/年
城市維護建設稅	22,934,282	23,729,119	7%
教育費附加	16,461,190	16,746,120	3%
印花稅	12,020,173	11,872,229	比例稅率、定額稅率
房產稅	13,097,036	12,587,397	從租、從價計徵
其他	13,357,914	14,245,238	
	<u>145,299,633</u>	<u>146,916,440</u>	

四 合併財務報表項目附註(續)

(45) 管理費用

	2022年度	2021年度 (經重述)
職工薪酬	635,603,606	653,456,522
辦公費及招待費	49,060,897	45,078,751
使用權資產折舊	42,513,582	27,080,356
修理費	36,929,615	21,858,524
固定資產折舊	33,134,949	29,999,737
無形資產的攤銷	26,490,179	31,870,684
中介機構服務費	26,353,981	26,697,159
物業費	26,274,033	26,652,339
勞保用品等材料費	20,219,432	16,250,905
租賃費	16,260,997	13,899,113
燃料費及水電費	12,214,785	10,932,157
其他	27,038,659	13,700,614
	<u>952,094,715</u>	<u>917,476,861</u>

(46) 財務費用

	2022年度	2021年度 (經重述)
吸收存款利息支出	55,880,569	66,333,355
借款及其他利息支出	63,545,403	95,678,332
加：租賃負債利息支出	35,334,278	13,259,778
減：資本化利息	(131,643)	(341,516)
利息費用	154,628,607	174,929,949
減：利息收入	(342,392,186)	(376,602,040)
福利精算的影響	74,940,000	80,474,066
匯兌損益	(76,520,673)	13,083,283
其他	5,525,347	8,057,475
	<u>(183,818,905)</u>	<u>(100,057,267)</u>

財務報表附註

2022年度
(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) 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：

	2022年度	2021年度 (經重述)
外包成本	4,668,564,950	3,864,267,726
職工薪酬	3,353,255,295	2,975,742,494
外付運費	2,427,755,387	2,200,136,096
固定資產折舊費	1,068,845,664	952,764,441
電力及燃油的外購成本	651,009,099	488,294,816
其他材料耗用	494,328,837	552,600,472
燃料費及水電費	442,747,140	391,629,080
建造合同耗用材料	354,526,173	361,658,370
修理費(i)	271,925,607	170,728,791
租賃費(ii)	149,764,670	190,224,026
使用權資產折舊費	129,634,431	88,538,668
無形資產攤銷	99,307,851	101,041,461
銷售服務費	45,682,794	-
諮詢費	17,241,678	17,898,157
審計師費用	9,112,303	8,942,863
— 上市公司審計服務	5,764,000	5,764,000
— 集團內其他審計服務	2,265,607	2,509,120
— 非審計服務	1,082,696	669,743
投資性房地產折舊費	5,891,250	5,095,619
其他	186,529,048	149,845,097
	<u>14,376,122,177</u>	<u>12,519,408,177</u>

(i) 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。

(ii) 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，2022年度的金額為149,764,670元(2021年度：190,224,026元)。

四 合併財務報表項目附註(續)

(48) 其他收益

	2022年度	2021年度 (經重述)	與資產相關／與收益相關
增值稅進項加計抵減	88,592,174	44,197,359	—
增值稅進項即徵即退	49,890,007	41,104,640	—
政府補助			
— 與日常活動相關的發展扶持資金	42,263,707	46,063,375	與收益相關
— 與資產相關的發展扶持資金	14,032,219	23,394,906	與資產相關
— 穩崗補貼	243,254	4,388,896	與收益相關
— 外航道專項資金	3,914,444	3,914,444	與資產相關
— 其他政府補助	3,025,824	3,889,307	與資產／收益相關
	<u>201,961,629</u>	<u>166,952,927</u>	

2022年度，其他收益除增值稅進項即徵即退以外，均計入當年非經常性損益。

(49) 投資收益

	2022年度	2021年度 (經重述)
權益法核算的長期股權投資收益(附註二(31))	1,270,143,860	1,184,282,335
處置長期股權投資產生的投資收益	85,230,721	134,273,718
交易性金融資產持有期間取得的投資收益	72,036,894	77,239,623
其他債權投資持有期間取得的利息收入	8,313,700	36,590,528
債權投資持有期間取得的利息收入	—	3,911,649
滿足終止確認條件的應收款項融資貼現損失	(1,708,936)	(1,254,946)
	<u>1,434,016,239</u>	<u>1,435,042,907</u>

本集團不存在投資收益匯回的重大限制。

財務報表附註

2022年度
(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)

(50) 信用減值損失

	2022年度	2021年度 (經重述)
應收票據壞賬損失計提／(轉回)	396,327	(1,254,006)
應收賬款壞賬損失計提	63,574,525	11,190,696
其他應收款壞賬損失(轉回)／計提	(18,313,646)	12,439,327
長期應收款壞賬損失(轉回)／計提	(30,250,984)	15,802,892
	<u>15,406,222</u>	<u>38,178,909</u>

(51) 所得稅費用

	2022年度	2021年度 (經重述)
按稅法及相關規定計算的當期所得稅	1,364,343,750	1,221,107,825
遞延所得稅	(55,552,880)	(51,912,266)
	<u>1,308,790,870</u>	<u>1,169,195,559</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：

	2022年度	2021年度 (經重述)
利潤總額	<u>6,555,653,029</u>	<u>5,835,398,757</u>
按適用稅率計算的所得稅費用	1,638,913,257	1,458,849,689
優惠稅率的影響	(43,901,779)	(4,658,593)
非應納稅投資收益	(317,535,965)	(296,070,584)
殘疾人工資加計扣除	(947,478)	(1,013,495)
不得扣除的成本、費用和損失	36,933,335	26,092,918
研發費用加計扣除	-	(4,961,323)
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異	79,738	430,000
當期末確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損	2,810,408	-
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損	(7,560,646)	(9,473,053)
所得稅費用	<u>1,308,790,870</u>	<u>1,169,195,559</u>

四 合併財務報表項目附註(續)

(52) 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：

	2022年度	2021年度 (經重述)
歸屬於母公司普通股股東的合併淨利潤	4,525,175,176	3,982,212,484
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>0.70</u>	<u>0.61</u>
其中：		
— 持續經營基本每股收益：	0.67	0.58
— 終止經營基本每股收益：	0.03	0.03

(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。於2022年度，本公司不存在具有稀釋性的潛在普通股(2021年度：無)，因此，稀釋每股收益等於基本每股收益。

(53) 現金流量表項目註釋

(a) 收到其他與經營活動有關的現金

	2022年度	2021年度 (經重述)
收回墊付採購貨款	776,363,604	—
收到租賃款	95,185,309	150,657,144
政府補助	71,799,649	98,795,753
銀行存款利息	45,701,731	24,258,735
收回押金及保證金	13,134,827	18,880,483
港建費手續費	—	430,213
其他	<u>32,153,775</u>	<u>10,419,078</u>
	<u>1,034,338,895</u>	<u>303,441,406</u>

財務報表附註

2022年度
(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) 現金流量表項目註釋(續)

(b) 支付其他與經營活動有關的現金

	2022年度	2021年度 (經重述)
支付離退休人員費用	118,905,602	172,692,646
辦公費及招待費	53,052,753	48,373,463
支付銷售服務費	41,182,794	-
中介機構服務費	26,353,981	25,495,642
代付鐵路運費	7,125,220	43,692,062
支付銀行手續費	5,525,347	7,049,159
物流業務代付款項	1,264,965	129,314,331
支付代理採購貨款	-	1,565,273,752
其他	13,008,521	36,476,178
	<u>266,419,183</u>	<u>2,028,367,233</u>

(c) 收到其他與投資活動有關的現金

	2022年度	2021年度 (經重述)
收回為關聯方及第三方提供的貸款	6,278,370,581	2,730,415,320
收回預付海業油碼頭股權款	261,903,564	-
山港財務公司收回法定存款保證金	-	129,084,899
	<u>6,540,274,145</u>	<u>2,859,500,219</u>

四 合併財務報表項目附註(續)

(53) 現金流量表項目註釋(續)

(d) 支付其他與投資活動有關的現金

	2022年度	2021年度 (經重述)
向關聯方及第三方提供貸款	4,451,207,959	3,534,871,490
山港財務公司存入法定存款準備金	56,556,282	-
預付海業油碼頭股權款	-	261,903,564
喪失控制日子公司持有的現金	-	18,965,799
	<u>4,507,764,241</u>	<u>3,815,740,853</u>

(e) 收到其他與籌資活動有關的現金

	2022年度	2021年度 (經重述)
取得委託借款	239,000,000	150,000,000
山港財務公司吸收存款增加	-	712,508,227
山港商業保理保理借款增加	-	72,111,267
	<u>239,000,000</u>	<u>934,619,494</u>

(f) 支付其他與籌資活動有關的現金

	2022年度	2021年度 (經重述)
同一控制下企業合併支付的對價	984,446,600	-
山港財務公司吸收存款減少	417,198,319	-
償還租賃負債支付的金額	236,286,452	133,793,923
償還青島港集團委託借款	150,000,000	-
償還山港商業保理借款	50,009,722	22,101,545
收購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>1,837,941,093</u>	<u>301,974,046</u>

2022年度，本集團支付的與租賃相關的總現金流出為402,713,418元(2021年度：334,069,721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

2022年度
(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) 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

	2022年度	2021年度 (經重述)
淨利潤	5,246,862,159	4,666,203,198
加／減：資產減值損失	8,957,369	8,759,366
信用減值損失	15,406,222	38,178,909
使用權資產折舊	129,634,431	88,538,668
固定資產及投資性房地產折舊	1,074,736,914	957,860,060
無形資產攤銷	99,307,851	101,041,461
長期待攤費用攤銷	26,146,118	19,403,901
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的收益	(15,201,237)	(33,058,469)
遞延收益攤銷	(20,121,902)	(28,860,115)
固定資產報廢損失	2,622,515	38,071
公允價值變動收益	(8,486,958)	(20,145,692)
財務費用	(95,260,498)	(88,339,460)
投資收益	(1,435,725,175)	(1,436,297,853)
遞延所得稅資產減少／(增加)	(66,592,650)	(44,552,639)
遞延所得稅負債增加／(減少)	11,039,770	(7,359,627)
存貨的減少／(增加)	(351,607)	(51,284,135)
經營性應收項目的減少／(增加)	254,108,015	(3,078,854,040)
經營性應付項目的增加／(減少)	1,005,929,926	1,829,367,983
經營活動產生的現金流量淨額	<u>6,233,011,263</u>	<u>2,920,639,587</u>

不涉及現金收支的重大經營、投資和籌資活動

	2022年度	2021年度 (經重述)
應收票據背書購買商品及勞務	1,178,877,181	947,333,415
應收票據背書取得長期資產	85,177,016	72,889,165
當期新增的使用權資產	228,389,673	207,522,309
向威海港發展原股東劃轉資產	<u>-</u>	<u>317,319,764</u>

四 合併財務報表項目附註(續)

(54) 現金流量表補充資料(續)

(a) 現金流量表補充資料(續)

現金淨變動情況

	2022年度	2021年度 (經重述)
現金的年末餘額	9,021,244,964	8,247,817,077
減：現金的年初餘額	<u>(8,247,817,077)</u>	<u>(6,116,633,947)</u>
現金淨增加額	<u>773,427,887</u>	<u>2,131,183,130</u>

現金及現金等價物

	2022年12月31日	2021年12月31日 (經重述)
貨幣資金(附註四(1))	9,183,323,879	9,130,883,770
減：存期超過三個月的定期存款	(129,540,000)	(5,929,401)
受到限制的其他貨幣資金	(7,440,791)	(872,673,505)
應收利息	<u>(25,098,124)</u>	<u>(4,463,787)</u>
現金年末餘額	<u>9,021,244,964</u>	<u>8,247,817,077</u>

財務報表附註

2022年度
(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) 現金流量表補充資料(續)

(b) 取得或處置子公司

(i) 處置子公司

	2022年度	2021年度
本年處置子公司於本年收到的現金	17,123,700	78,032,675
其中：國貿物流	17,123,700	—
國際能源	—	28,935,375
青島港(集團)港務工程有限公司(「青島港工」)	—	49,097,300
減：收到的現金為存放於山港財務公司的款項	—	(49,097,300)
其中：青島港工	—	(49,097,300)
減：喪失控制日子公司持有的現金	(4,953,842,242)	(119,815,130)
其中：國貿物流	(52,692,365)	—
汽車供應鏈	(10,973,642)	—
山港財務公司	(4,778,201,734)	—
裝備製造	(111,974,501)	—
國際能源	—	(40,709,190)
青島港工	—	(19,991,326)
科技公司	—	(50,127,702)
通寶航運	—	(8,986,912)
加：喪失控制日子公司已存放於山港財務公司的款項	35,631,442	119,815,130
其中：國貿物流	35,631,442	—
國際能源	—	40,709,190
青島港工	—	19,991,326
科技公司	—	50,127,702
通寶航運	—	8,986,912
加：喪失控制權日本集團存放於山港財務公司的現金和現金等價物	8,243,816,245	—
處置子公司收到的現金淨額	3,342,729,145	28,935,375

於2022年度，處置的子公司為國貿物流、山港財務公司、汽車供應鏈及裝備製造，處置子公司的價格及淨資產請參見附註五(2)。

四 合併財務報表項目附註(續)

(55) 外幣貨幣性項目

	2022年12月31日		
	外幣餘額	折算匯率	人民幣餘額
貨幣資金－			
美元	39,586,649	6.9646	275,705,176
歐元	290,692	7.4229	2,157,778
港幣	30,556	0.8933	27,295
			<u>277,890,249</u>
應收款項－			
美元	27,479,623	6.9646	191,384,582
歐元	17,959	7.4229	133,308
			<u>191,517,890</u>
其他應收款－			
美元	30,984,386	6.9646	215,793,855
歐元	14,520,227	7.4229	107,782,193
			<u>323,576,048</u>
預付賬款－			
美元	1,630,449	6.9646	11,355,425
應付款項－			
美元	34,622,624	6.9646	241,132,727
日元	170,500	0.0524	8,927
			<u>241,141,654</u>
其他應付款－			
美元	17,388,193	6.9646	121,101,809

上述外幣貨幣性項目指除人民幣之外的所有貨幣。

財務報表附註

2022年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

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 984,446,600

(a) 被合併方於合併日及2021年12月31日的資產、負債賬面價值列示如下：

(i) 威海港發展

	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)

五 合併範圍的變更 (續)

(1) 同一控制下企業合併 (續)

(a) 被合併方於合併日及2021年12月31日的資產、負債賬面價值列示如下：(續)

(i) 威海港發展 (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	1,219,810,387	1,223,871,203

財務報表附註

2022年度

(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) 被合併方於合併日及2021年12月31日的資產、負債賬面價值列示如下：(續)

(ii) 威海青威

	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>

五 合併範圍的變更 (續)

(1) 同一控制下企業合併 (續)

(b) 被合併方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：

(i) 威海港發展

	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>

(ii) 威海青威

	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	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>

財務報表附註

2022年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五 合併範圍的變更(續)

(2) 處置子公司

(a) 本年度處置子公司的相關信息匯總如下：

子公司名稱	處置價款	原持股比例	處置比例	剩餘比例	處置方式	喪失控制權時點	判斷依據	處置價款與處置	
								投資對應的合併財務報表層面享有該子公司淨資產份額的差額	與原子公司股權投資相關的其他綜合收益轉入投資損益的金額
國貿物流(i)	18,624,562	60%	11%	49%	股權轉讓	2022年8月18日	變更工商登記	1,586,784	-
山港財務公司(ii)	-	70%	35.37%	34.63%	增資擴股	2022年10月31日	增資擴股完成	(25,645,936)	4,465,950
汽車供應鏈(iii)	-	45%	-	45%	修改章程	2022年12月1日	章程修改完成	146,865	-
裝備製造(iv)	101,488,725	100%	51%	49%	股權轉讓	2022年12月23日	股東會決議通過	83,244,165	-

- (i) 於2022年8月18日，本集團將所持有的國貿物流11%的股權處置給陸海國際物流，處置收益及剩餘股權按公允價值重新計量利得合計為1,586,784元(附註五(2)(b))。交易完成後，本集團持有國貿物流股權比例變更為49%，國貿物流由本集團之子公司轉為聯營公司。
- (ii) 於2022年10月31日，山東省港口集團以貨幣資金797,086,500元、日照港股份有限公司以日照港財務公司淨資產及業務291,833,700元、山東港口金融控股有限公司以貨幣資金125,143,500元對山港財務公司增資，分別佔山港財務公司增資擴股後51%、11.37%、3%的股權。增資完成後，青港國際佔山港財務公司增資擴股後34.63%的股權，處置損失及剩餘股權按公允價值重新計量損失合計為25,645,936元(附註五(2)(b))。交易完成後，本公司持有山港財務公司股權比例變更為34.63%，財務公司由本公司之子公司轉為聯營公司。
- (iii) 於2022年12月1日，汽車供應鏈原股東將其所持股權轉讓予第三方並修改公司章程，章程約定股東會決議由股東會過半數表決通過，處置收益及剩餘股權按公允價值重新計量利得合計為146,865元(附註五(2)(b))。自股東會決議通過日，汽車供應鏈由本集團之子公司轉為聯營公司。
- (iv) 於2022年12月23日，本公司以裝備製造51%股權作價101,488,725元向山東裝備集團出資，取得山東裝備集團16.56%之經擴大股本，處置收益及剩餘股權按公允價值重新計量利得合計為83,244,165元(附註五(2)(b))。處置後，裝備製造由本公司之子公司轉為聯營公司。

五 合併範圍的變更 (續)

(2) 處置子公司 (續)

(b) 處置損益信息如下：

國貿物流	金額
處置價格	18,624,562
剩餘49%的股權在處置日的公允價值	82,963,960
減：合併財務報表層面享有的國貿物流淨資產份額	<u>(100,001,738)</u>
處置產生的投資收益	<u>1,586,784</u>
山港財務公司	金額
處置價格	-
剩餘34.63%的股權在處置日的公允價值	1,615,645,944
減：合併財務報表層面享有的山港財務公司淨資產份額	<u>(1,641,291,880)</u>
處置產生的投資收益／(損失)	<u>(25,645,936)</u>
汽車供應鏈	金額
處置價格	-
剩餘45%的股權在處置日的公允價值	11,051,838
減：合併財務報表層面享有的汽車供應鏈淨資產份額	<u>(10,904,973)</u>
處置產生的投資收益	<u>146,865</u>

財務報表附註

2022年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五 合併範圍的變更(續)

(2) 處置子公司(續)

(b) 處置損益信息如下：(續)

	金額
裝備製造	
處置價格	101,488,725
剩餘49%股權的公允價值	97,508,775
減：合併財務報表層面享有的裝備製造淨資產份額	<u>(115,753,335)</u>
處置產生的投資收益	<u>83,244,165</u>

在喪失控制權之日，山港財務公司、裝備製造剩餘股權的公允價值的確定方法為收益法，國貿物流、汽車供應鏈剩餘股權的公允價值確定方法為成本法，主要假設為所處的經營環境及自身業務不發生重大變化。

(3) 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12月31日本公司已完成出資。

於2022年6月27日，本公司以實物資產出資成立全資子公司青島港輪駁有限公司(「輪駁有限公司」)，註冊資本450,000,000元。截至2022年12月31日本公司已完成出資。

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	24,500	100%	-	設立或投資
青島港聯順船務有限公司 (「港聯順船務」)	有限責任公司	中國青島	中國青島	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
董家口油品(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
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
青島港董家口散貨物流中心 有限公司	有限責任公司	中國青島	中國青島	貨運代理	10,000	-	51%	設立或投資
聯捷物流	有限責任公司	中國青島	中國青島	場站業務	5,000	-	58%	設立或投資
青島港捷豐國際物流有限公司	有限責任公司	中國青島	中國青島	場站業務	1,500	-	51%	設立或投資

財務報表附註

2022年度

(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	
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
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

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	
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
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
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

財務報表附註

2022年度
(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	
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
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
威海港發展	有限責任公司	中國威海	中國威海	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	中國威海	中國威海	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

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
輪駁有限公司	有限責任公司	中國青島	中國青島	船舶拖帶服務	4,500	100%	-	設立或投資
山港陸海全泰(青島)供應鏈 有限公司(「陸海全泰」)	有限責任公司	中國青島	中國青島	貨運代理	4,000	54%	-	設立或投資

財務報表附註

2022年度

(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) 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董家口油品65%的股權，從而將董家口油品作為子公司納入合併範圍。截至2022年12月31日，本公司及少數股東均未完成對董家口油品的出資，本公司按照實際出資比例71%享有權益。董家口油品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，董家口油品董事會成員共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%。

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%。

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)

於2019年12月，液體化工碼頭引入少數股東投資，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%。

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。自變更日，威海青威由本公司之合營公司轉為子公司。

2022年度，本公司之子公司均為非上市企業，未發行股票或債券。

(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	2022年度 歸屬於少數 股東的損益	2022年度 向少數股東 分派股利(iii)	2022年 12月31日 少數股東權益
威海港發展(i)	49%	4,227,206	(1,363,500)	603,784,616
聯化管道(ii)	49%	375,210,052	(335,029,904)	1,262,374,463
液體化工碼頭	49%	11,363,660	(1,430,073)	374,938,938

(i) 威海港發展主要財務信息由威海港發展及其下屬子公司組成。

(ii) 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。

(iii) 2022年度向少數股東宣告分派的股利，均已於當年支付。

財務報表附註

2022年度
(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)

上述重要非全資子公司的主要財務信息列示如下：

	2022年12月31日		
	威海港發展	聯化管道	液體化工碼頭
流動資產	539,569,187	1,313,648,261	96,569,197
非流動資產	<u>2,042,828,658</u>	<u>2,828,446,322</u>	<u>798,489,560</u>
資產合計	<u>2,582,397,845</u>	<u>4,142,094,583</u>	<u>895,058,757</u>
流動負債	(796,795,316)	(986,617,557)	(128,003,478)
非流動負債	<u>(371,906,099)</u>	<u>(720,580,000)</u>	<u>(930,000)</u>
負債合計	<u>(1,168,701,415)</u>	<u>(1,707,197,557)</u>	<u>(128,933,478)</u>
	2021年12月31日		
	威海港發展	聯化管道	液體化工碼頭
流動資產	456,018,551	1,393,023,934	94,620,902
非流動資產	<u>2,063,563,240</u>	<u>2,957,219,853</u>	<u>779,541,628</u>
資產合計	<u>2,519,581,791</u>	<u>4,350,243,787</u>	<u>874,162,530</u>
流動負債	(677,543,655)	(567,659,415)	(129,348,511)
非流動負債	<u>(442,018,963)</u>	<u>(1,438,970,000)</u>	<u>(750,000)</u>
負債合計	<u>(1,119,562,618)</u>	<u>(2,006,629,415)</u>	<u>(130,098,511)</u>

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)

	2022年度		
	威海港發展	聯化管道	液體化工碼頭
營業收入	832,228,614	1,635,214,129	59,548,352
淨利潤	24,384,296	762,347,403	25,007,165
綜合收益總額	15,034,296	761,757,403	24,987,165
經營活動現金流量	104,872,575	1,088,674,621	70,003,599
	2021年度		
	威海港發展	聯化管道	液體化工碼頭
營業收入	820,600,359	1,627,070,621	21,205,653
淨利潤	49,809,268	837,474,022	4,061,857
綜合收益總額	49,809,268	840,954,022	4,141,857
經營活動現金流量	167,588,584	952,160,022	1,394,371

(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。

財務報表附註

2022年度
(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：

	2022年12月31日		2021年12月31日	
	青島實華	QQCT	青島實華	QQCT
流動資產	1,436,325,016	2,924,690,818	1,421,031,673	1,861,272,476
其中：現金	1,204,419,287	2,559,821,124	1,366,801,683	1,674,304,319
非流動資產	2,290,732,518	11,976,980,676	2,325,956,982	11,921,851,714
資產合計	<u>3,727,057,534</u>	<u>14,901,671,494</u>	<u>3,746,988,655</u>	<u>13,783,124,190</u>
流動負債	(435,369,067)	(2,275,331,367)	(1,030,429,908)	(2,182,636,655)
非流動負債	(15,280,000)	(2,564,338,451)	(5,170,000)	(3,284,009,671)
負債合計	<u>(450,649,067)</u>	<u>(4,839,669,818)</u>	<u>(1,035,599,908)</u>	<u>(5,466,646,326)</u>
少數股東權益	-	254,988,313	-	228,069,887
歸屬於母公司的股東權益	<u>3,276,408,467</u>	<u>9,807,013,363</u>	<u>2,711,388,747</u>	<u>8,088,407,977</u>

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12月31日		2021年12月31日	
	青島實華	QQCT	青島實華	QQCT
流動資產	1,436,325,016	2,924,690,818	1,421,031,673	1,861,272,476
其中：現金	1,204,419,287	2,559,821,124	1,366,801,683	1,674,304,319
非流動資產	2,290,732,518	12,329,234,546	2,325,956,982	12,356,728,697
資產合計	<u>3,727,057,534</u>	<u>15,253,925,364</u>	<u>3,746,988,655</u>	<u>14,218,001,173</u>
流動負債	(435,369,067)	(2,275,331,367)	(1,030,429,908)	(2,182,636,655)
非流動負債	(15,280,000)	(2,652,401,919)	(5,170,000)	(3,392,728,917)
負債合計	<u>(450,649,067)</u>	<u>(4,927,733,286)</u>	<u>(1,035,599,908)</u>	<u>(5,575,365,572)</u>
少數股東權益	-	261,578,351	-	234,313,081
歸屬於母公司的股東權益	<u>3,276,408,467</u>	<u>10,064,613,727</u>	<u>2,711,388,747</u>	<u>8,408,322,520</u>

六 在其他主體中的權益 (續)

(2) 在合營企業和聯營企業中的權益 (續)

(b) 重要合營企業的主要財務信息：(續)

	2022年12月31日		2021年12月31日	
	青島實華	QQCT	青島實華	QQCT
按持股比例計算的淨資產份額(i)	1,638,204,234	5,053,096,888	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	(56,210,484)	(93,302,476)	(60,676,673)	(87,539,330)
對合營企業投資的賬面價值	<u>1,581,993,750</u>	<u>6,632,579,838</u>	<u>1,295,017,701</u>	<u>5,774,317,073</u>
	2022年度		2021年度	
	青島實華	QQCT	青島實華	QQCT
營業收入	1,570,741,473	4,932,947,425	1,592,190,126	4,188,767,980
財務費用	10,418,893	(108,509,152)	18,024,581	(146,349,043)
所得稅費用	(192,476,803)	(480,823,867)	(240,850,493)	(478,490,185)
淨利潤	565,719,721	1,746,807,243	719,415,223	1,669,202,073
歸屬於母公司的淨利潤	565,719,721	1,719,842,324	719,415,223	1,652,600,275
其他綜合收益	(700,000)	(1,037,333)	-	-
綜合收益總額	<u>565,019,721</u>	<u>1,718,804,991</u>	<u>719,415,223</u>	<u>1,652,600,275</u>

財務報表附註

2022年度

(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年度		2021年度	
	青島實華	QQCT	青島實華	QQCT
淨利潤	565,719,721	1,684,839,908	719,415,223	1,595,475,649
歸屬於母公司的淨利潤	565,719,721	1,657,874,989	719,415,223	1,578,873,908
其他綜合收益	(700,000)	(1,037,333)	-	-
綜合收益總額	<u>565,019,721</u>	<u>1,656,837,656</u>	<u>719,415,223</u>	<u>1,578,873,908</u>
本集團收到的來自合營企業的股利	-	-	765,432,381	471,131,207

- (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，按持股比例計算相應的淨資產份額。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。

六 在其他主體中的權益 (續)

(2) 在合營企業和聯營企業中的權益 (續)

(c) 重要聯營企業的基本信息

	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
山港財務公司	中國青島	中國青島	金融業務	是	34.63%	-

(d) 重要聯營企業的主要財務信息

	2022年12月31日 山港財務公司	2021年12月31日 山港財務公司
流動資產	15,904,222,727	—
其中：現金	6,070,562,426	—
非流動資產	8,723,027,114	—
資產合計	24,627,249,841	—
流動負債	(20,073,004,171)	—
非流動負債	(43,666,118)	—
負債合計	(20,116,670,289)	—
少數股東權益	-	—
歸屬於母公司的股東權益	4,510,579,552	—
	2022年度 山港財務公司	2021年度 山港財務公司
營業收入	523,710,579	—
財務費用	-	—
所得稅費用	(153,018,824)	—
淨利潤	444,443,996	—
歸屬於母公司的淨利潤	444,443,996	—
其他綜合收益	1,443,810	—
綜合收益總額	445,887,806	—

財務報表附註

2022年度
(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)

(e) 不重要合營企業和聯營企業的匯總信息

	2022年度	2021年度
合營企業：		
投資賬面價值合計	1,836,991,328	1,805,811,001
下列各項按持股比例計算的合計數		
淨利潤(i)	72,206,905	18,259,451
其他綜合收益(i)	-	-
綜合收益總額	<u>72,206,905</u>	<u>18,259,451</u>
聯營企業：		
投資賬面價值合計	1,181,045,492	972,468,224
下列各項按持股比例計算的合計數		
淨利潤(i)	61,056,881	(49,258,098)
其他綜合收益(i)	-	-
綜合收益總額	<u>61,056,881</u>	<u>(49,258,098)</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。

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、煤炭等貨物處理以及配套服務分部，負責金屬礦石、煤炭、糧食、件雜貨等貨物的裝卸、堆存及港務管理等業務；
- 液體散貨處理及配套服務分部，負責原油等液體散貨的裝卸、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、投資理財等業務。

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

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

財務報表附註

2022年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

七 分部信息 (續)

(a) 2022年度及2022年12月31日分部信息列示如下：

	金屬礦石、 煤炭等貨物						未分配金額	分部間抵銷	合計
	集裝箱處理 及配套服務	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	1,193,656,395	3,972,564,066	3,518,951,785	8,142,332,279	2,435,260,454	296,387,766	-	-	19,559,152,745
分部間交易收入	103,811,428	78,414,665	2,302,385	101,423,696	1,036,737,987	126,198,934	-	(1,448,889,095)	-
對外營業成本	(317,080,190)	(3,198,355,773)	(1,333,045,591)	(6,517,319,999)	(1,840,016,014)	(64,194,202)	-	-	(13,270,011,769)
分部間交易成本	(103,811,428)	(110,791,108)	(28,080,903)	(107,978,375)	(890,528,810)	(74,752,256)	-	1,315,942,880	-
利息收入	4,731,070	7,353,992	25,578,445	16,479,001	7,006,962	-	59,733,125	(74,878,175)	46,004,420
利息費用	(25,039,969)	(76,467,820)	(167,062,693)	(38,889,018)	(23,697,556)	-	(7,630,968)	248,353,619	(90,434,405)
對聯營和合營企業的									
投資收益	879,052,997	7,053,568	301,493,618	66,340,874	(4,074,422)	60,029,255	(39,405,600)	(346,430)	1,270,143,860
其他投資收益	36,575,826	-	-	1,750,958	83,542,924	24,589,034	141,463,284	(124,049,647)	163,872,379
資產減值損失	-	-	-	-	(8,957,369)	-	-	-	(8,957,369)
信用減值損失	298,972	7,574,143	(8,766,458)	1,795,970	(45,855,058)	29,546,209	-	-	(15,406,222)
使用權資產折舊費	-	(1,845,319)	(8,246,000)	(81,780,270)	(3,759,135)	-	(34,003,707)	-	(129,634,431)
折舊費和攤銷費	(60,107,609)	(296,453,259)	(516,816,351)	(161,774,071)	(144,614,412)	(1,511,565)	(18,913,616)	-	(1,200,190,883)
利潤總額	1,670,356,937	494,610,322	2,313,295,094	1,491,335,057	521,756,857	395,253,341	(247,213,650)	(83,740,929)	6,555,653,029
所得稅費用	(147,463,142)	(10,986,788)	(417,721,749)	(302,235,091)	(64,391,190)	(92,629,801)	(273,363,109)	-	(1,308,790,870)
淨利潤	<u>1,522,893,795</u>	<u>483,623,534</u>	<u>1,895,573,345</u>	<u>1,189,099,966</u>	<u>457,365,667</u>	<u>302,623,540</u>	<u>(520,576,759)</u>	<u>(83,740,929)</u>	<u>5,246,862,159</u>
資產總額	<u>10,807,397,032</u>	<u>10,323,963,035</u>	<u>15,310,287,982</u>	<u>6,519,350,437</u>	<u>7,234,853,920</u>	<u>1,898,484,081</u>	<u>8,949,763,295</u>	<u>(3,568,189,421)</u>	<u>57,475,910,361</u>
負債總額	<u>906,056,959</u>	<u>4,295,119,903</u>	<u>5,143,386,223</u>	<u>2,204,994,351</u>	<u>3,914,303,464</u>	<u>-</u>	<u>3,245,690,805</u>	<u>(3,510,559,494)</u>	<u>16,198,992,211</u>
折舊費用和攤銷費用									
以外的其他非現金費用	<u>1,330,000</u>	<u>40,242,087</u>	<u>20,157,757</u>	<u>23,515,322</u>	<u>11,455,624</u>	<u>-</u>	<u>13,573,488</u>	<u>-</u>	<u>110,274,278</u>
對聯營企業和合營企業的									
長期股權投資	<u>6,640,226,239</u>	<u>1,198,818,922</u>	<u>1,905,358,893</u>	<u>606,784,313</u>	<u>447,442,152</u>	<u>1,798,484,081</u>	<u>290,971,494</u>	<u>-</u>	<u>12,888,086,094</u>
非流動資產增加額(i)	<u>5,117,150</u>	<u>998,975,092</u>	<u>1,486,723,917</u>	<u>108,308,252</u>	<u>512,013,107</u>	<u>136,032</u>	<u>276,533,346</u>	<u>(24,767,691)</u>	<u>3,363,039,205</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。

七 分部信息 (續)

(b) 2021年度及2021年12月31日分部信息列示如下(經重述)：

	金屬礦石、 煤炭等貨物		液體散貨處理 及配套服務	物流及港口 增值服務	港口配套服務	金融服務	未分配金額	分部間抵銷	合計
	集裝箱處理 及配套服務	處理以及 配套服務							
對外交易收入	586,002,662	3,673,283,806	3,148,369,565	6,898,861,489	2,486,145,357	350,077,341	-	-	17,142,740,220
分部間交易收入	30,661,975	112,139,735	1,475,433	126,859,589	1,210,801,864	176,831,441	-	(1,658,770,037)	-
對外營業成本	(242,703,861)	(2,853,403,609)	(1,129,764,174)	(5,338,539,320)	(1,899,302,820)	(76,939,501)	-	-	(11,540,653,285)
分部間交易成本	(30,661,975)	(150,361,706)	(20,731,059)	(134,615,512)	(1,044,242,506)	(65,136,522)	-	1,445,749,280	-
利息收入	1,587,414	6,648,059	14,155,118	13,021,560	3,571,086	-	52,677,984	(65,136,522)	26,524,699
利息費用	(61,963,879)	(56,192,452)	(174,371,502)	(39,149,511)	(36,092,141)	-	(23,648,431)	293,427,468	(97,990,448)
對聯營和合營企業的投資收益	847,733,441	(34,657,112)	362,988,435	63,828,878	14,853,828	12,958,078	(89,830,683)	6,407,470	1,184,282,335
其他投資收益	-	(1,070,315)	-	10,221,440	117,400,085	104,150,162	146,372,341	(126,313,141)	250,760,572
資產減值損失	-	-	-	-	(8,759,366)	-	-	-	(8,759,366)
信用減值損失	(232,521)	(851,373)	(10,653,426)	(22,640,161)	4,232,396	(8,033,824)	-	-	(38,178,909)
使用權資產折舊費	-	-	(6,424,860)	(55,033,452)	-	-	(27,080,356)	-	(88,538,668)
折舊費和攤銷費	(48,826,374)	(268,963,063)	(392,969,737)	(154,093,589)	(173,984,042)	(1,731,448)	(37,737,169)	-	(1,078,305,422)
利潤總額	1,082,484,924	487,062,788	2,152,589,599	1,385,745,837	569,719,892	488,704,136	(226,272,937)	(104,635,482)	5,835,398,757
所得稅費用	683,912	(5,820,300)	(403,089,686)	(250,372,829)	(50,164,161)	(113,018,747)	(347,413,748)	-	(1,169,195,559)
淨利潤	<u>1,083,168,836</u>	<u>481,242,488</u>	<u>1,749,499,913</u>	<u>1,135,373,008</u>	<u>519,555,731</u>	<u>375,685,389</u>	<u>(573,686,685)</u>	<u>(104,635,482)</u>	<u>4,666,203,198</u>
資產總額	<u>9,349,208,672</u>	<u>9,614,727,772</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>(15,062,941,145)</u>	<u>62,219,584,604</u>
負債總額	<u>769,209,929</u>	<u>3,676,414,299</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>(14,975,803,709)</u>	<u>22,202,450,099</u>
折舊費用和攤銷費用以外的其他非 現金費用	<u>2,288,947</u>	<u>31,886,068</u>	<u>3,541,286</u>	<u>20,940,011</u>	<u>24,248,929</u>	<u>30,000</u>	<u>10,798,603</u>	<u>-</u>	<u>93,733,844</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>
非流動資產增加額(i)	<u>45,755,351</u>	<u>1,346,233,895</u>	<u>1,402,317,434</u>	<u>69,467,291</u>	<u>425,630,991</u>	<u>2,821,266</u>	<u>190,812,310</u>	<u>(96,440,849)</u>	<u>3,386,597,689</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

2022年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

七 分部信息 (續)

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

	2022年度	2021年度 (經重述)
營業收入-		
分部信息中對外交易收入	19,559,152,745	17,142,740,220
山港財務公司對外利息收入重分類(i)	<u>(296,387,766)</u>	<u>(350,077,341)</u>
合併營業收入(附註四(43))	<u>19,262,764,979</u>	<u>16,792,662,879</u>
利息收入-		
分部信息中利息收入	46,004,420	26,524,699
山港財務公司對外利息收入重分類(i)	<u>296,387,766</u>	<u>350,077,341</u>
合併利息收入(附註四(46))	<u>342,392,186</u>	<u>376,602,040</u>
營業成本-		
分部信息中的營業成本	13,270,011,769	11,540,653,285
山港財務公司對外利息支出重分類(ii)	<u>(64,194,202)</u>	<u>(76,939,501)</u>
合併營業成本(附註四(43))	<u>13,205,817,567</u>	<u>11,463,713,784</u>
利息支出-		
分部信息中利息支出	90,434,405	97,990,448
山港財務公司對外利息支出重分類(ii)	<u>64,194,202</u>	<u>76,939,501</u>
合併利息支出(附註四(46))	<u>154,628,607</u>	<u>174,929,949</u>

(i) 分部信息中對外交易收入包含山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山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。

八 關聯方關係及其交易

(1) 母公司情況

(a) 母公司基本情況

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

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	本年增加	本年減少	2022年 12月31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12月31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

子公司的基本情況及相關信息見附註六。

財務報表附註

2022年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易 (續)

(3) 合營企業和聯營企業情況

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

公司名稱	與本集團的關係
西聯	合營企業
青島實華	合營企業
QQCT	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
青港裝備製造	聯營企業
港聯海物流	聯營企業
海外發展	聯營企業
山東港口能源	聯營企業
國際能源交易中心	聯營企業
青島港工	聯營企業
港工設計院	聯營企業
青港國貿物流	聯營企業
海聯集裝箱	聯營企業
前灣國際汽車供應鏈	聯營企業
山港財務公司	聯營企業
港贏電子商務	聯營企業
港寶供應鏈	聯營企業
中聯運通	聯營企業

八 關聯方關係及其交易 (續)

(4) 其他關聯方情況

公司名稱	與本集團的關係
青島阜外心血管病醫院有限公司 (「阜外醫院」)	同受母公司控制
青島港國際融資租賃有限公司 (「青港租賃公司」)	同受母公司控制
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
青島港投資資產管理有限公司 (「港投資產」) (曾用名：青島港投地產有限公司)	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」) (曾用名：青島宏宇大酒店)	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
青島永利保險代理有限公司 (「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」) (曾用名：日照大宗商品交易中心有限公司)	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
山東港口投資控股有限公司 (「山港投資」) (曾用名：山東港口金融控股有限公司)	同受母公司控制

財務報表附註

2022年度

(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
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」) (曾用名：威海港集團有限公司)	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」) (曾用名：威海港盛輪駁有限公司)	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
威海世昌物流有限公司 (「威海世昌物流」)	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
山東威海港國際客運有限公司 (「威海港國際客運」)	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 (「威海港聯物流」)	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

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
青島環海灣開發建設有限公司 (「環海灣開發建設」)	同受母公司控制
山東港口投資控股有限公司 (「山港投資控股」)	同受母公司控制
青島郵輪母港開發建設有限公司 (「郵輪母港開發建設」)	母公司之聯營公司
青島董家口鐵路有限公司 (「董家口鐵路」)	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
山東省港口集團 (海南) 有限公司 (「山港集團海南公司」)	山東省港口集團之子公司
山東省港口集團上海有限公司 (「山港集團上海公司」)	山東省港口集團之子公司
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
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 (「山港航運煙台集裝箱」) (曾用名：煙台港集裝箱航運有限公司)	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
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

財務報表附註

2022年度
(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 (「魯港控股發展」)	山東省港口集團之子公司
濱州港服務有限公司 (「濱州港服務」)	山東省港口集團之子公司
東營廣利港碼頭建設有限責任公司 (「廣利港碼頭建設」)	山東省港口集團之子公司
黃河三角洲建設工程有限公司 (「黃河三角洲建設」)	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 (「龍口興港實業」)	山東省港口集團之子公司
青島山港文化產業有限公司 (「青島山港文化產業」)	山東省港口集團之子公司
日照保稅物流中心有限公司 (「日照保稅中心」)	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 (「富華國際碼頭」)	山東省港口集團之子公司
日照港集團財務有限公司 (「日照港財務公司」)	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 (「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 (「日照港集裝箱發展」)	山東省港口集團之子公司
日照港建設監理有限公司 (「日照港建設監理」)	山東省港口集團之子公司
日照港油品碼頭有限公司 (「日照港油品碼頭」)	山東省港口集團之子公司
日照海港裝卸有限公司 (「日照海港裝卸」)	山東省港口集團之子公司
山東濱港油品碼頭有限公司 (「濱港油碼頭」)	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 (「濱州港海灣船代」)	山東省港口集團之子公司
山東渤海灣港口集團有限公司 (「渤海灣港口」)	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
山東港益商業發展有限公司 (「山港益商業」)	山東省港口集團之子公司
煙台國際集裝箱碼頭有限公司 (「煙台集裝箱」)	山東省港口集團之子公司

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
煙台海港醫院有限公司 (「煙台海港醫院」)	山東省港口集團之子公司
山東渤海灣港輪駁有限公司 (「渤海灣輪駁」)	山東省港口集團之子公司
煙台海港國際物流有限公司 (「煙台港國際物流」)	山東省港口集團之子公司
日照港明港原油碼頭有限公司 (「明港原油碼頭」)	山東省港口集團之子公司
日照正泰裝卸有限公司 (「正泰裝卸」)	山東省港口集團之子公司
濰坊港航運服務中心有限公司 (「濰坊港航運服務中心」)	山東省港口集團之子公司
威海山海文旅發展有限公司 (「山海文旅發展」)	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 (「山港產城融合渤海灣公司」)	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 (「山港產城融合煙台公司」)	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 (「山港國貿煙台公司」)	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 (「山港海外發展煙台公司」)	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 (「山港海外發展」)	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 (「山港科技日照公司」) (曾用名：日照港通通信工程有限公司)	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 (「山港科技煙台公司」)	山東省港口集團之子公司
山東港口科技集團有限公司 (「山港科技集團」)	山東省港口集團之子公司

財務報表附註

2022年度

(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
山東港口陸海國際物流日照有限公司 (「陸海物流日照」)	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 (「山港郵輪文旅」)	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 (「山港職業教育」)	山東省港口集團之子公司
山東裝備集團	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 (「陸海聯動基金管理」)	山東省港口集團之子公司
山東省船員培訓中心有限公司 (「船員培訓中心」)	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 (「山港陸海海南」)	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
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 (「煙台港供應鏈」)	山東省港口集團之子公司
煙台港滾裝物流有限公司 (「煙台港滾裝物流」)	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 (「煙台港舟山海運」)	山東省港口集團之子公司
煙台港技能培訓中心 (「煙台港技能培訓」)	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 (「煙台港國際船代」)	山東省港口集團之子公司
煙台中理外輪理貨有限公司 (「煙台外理」)	山東省港口集團之子公司
山東港口陽光慧採服務有限公司 (「山港陽光慧採」)	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
山港陸海國際物流(鄭州)有限公司 (「山港陸海鄭州」)	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 (「山港陸海蘭州」)	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 (「碧關能源」)	山東省港口集團之子公司

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
山東港航能源貿易有限公司 (「港航能源」)	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 (「鳳凰灣開發建設」)	山東省港口集團之子公司
日照金港物業服務有限公司 (「日照金港物業」)	山東省港口集團之子公司
山東港口產城融合發展日照有限公司 (「山港產城融合日照公司」)	山東省港口集團之子公司
萊州市海潤港口經營有限公司 (「海潤港口經營」)	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 (「龍口港液體化工」)	山東省港口集團之子公司
龍口港船舶燃料供應有限公司 (「龍口港船舶燃料」)	山東省港口集團之子公司
龍口港海裕能源物流有限公司 (「海裕能源物流」)	山東省港口集團之子公司
龍口港集團鐵路有限公司 (「龍口港鐵路」)	山東省港口集團之子公司
龍口港隆裝卸有限公司 (「龍口港裝卸」)	山東省港口集團之子公司
龍口港外輪代理有限公司 (「龍口港外輪代理」)	山東省港口集團之子公司
龍口海達物流有限公司 (「龍口海達物流」)	山東省港口集團之子公司
龍口海納倉儲有限公司 (「龍口海納倉儲」)	山東省港口集團之子公司
龍口陽鴻海達物流有限公司 (「龍口陽鴻海達物流」)	山東省港口集團之子公司
龍口中理外輪理貨有限公司 (「龍口外輪理貨」)	山東省港口集團之子公司
蓬萊港客運碼頭有限公司 (「蓬萊港客運碼頭」)	山東省港口集團之子公司
日照港船機工業有限公司 (「日照港船機」)	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 (「日照港集團嵐山港務」)	山東省港口集團之子公司
日照港山鋼碼頭有限公司 (「日照港山鋼碼頭」)	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 (「日照中理檢驗」)	山東省港口集團之子公司

財務報表附註

2022年度

(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

山東港口工程高級技工學校有限公司 (「山港高級技工學校」)

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

(曾用名：日照港集團有限公司)

山東港口實華海惠工貿有限公司 (「山港實華海惠工貿」)

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

(曾用名：煙台港集團有限公司)

煙台港集裝箱碼頭有限公司 (「煙台港集裝箱碼頭」)

山東省港口集團之子公司

煙台港輪駁有限公司 (「煙台港輪駁」)

山東省港口集團之子公司

煙台港西港區發展有限公司 (「煙台港西港區發展」)

山東省港口集團之子公司

煙台港運營保障有限公司 (「煙台港運營保障」)

山東省港口集團之子公司

煙台匯港裝卸有限公司 (「匯港裝卸」)

山東省港口集團之子公司

煙台同三輪渡碼頭有限公司 (「同三輪渡碼頭」)

山東省港口集團之子公司

青島山港創意產業有限公司 (「山港創意」)

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 (「日照保稅中心保稅店」)

山東省港口集團之子公司

日照港灣工程檢測有限公司 (「日照港灣工程檢測」)

山東省港口集團之子公司

日照口岸信息技術有限公司 (「日照信息技術」)

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 (「山港海外發展日照公司」)

山東省港口集團之子公司

日照臨港國際物流有限公司 (「日照臨港國際物流」)

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

山東港口陸海國際物流集團發展有限公司 (「山港陸海國際物流」)

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 (「山港集團濱州港」)

山東省港口集團之子公司

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
山東港口科技集團青島有限公司 (「科技公司」)	山東省港口集團之子公司
山港陸海國際物流 (濟南) 有限公司 (「山港陸海濟南」)	山東省港口集團之子公司
山東港口渤海灣港集團有限公司 (「渤海灣集團」)	山東省港口集團之子公司
山東渤海灣海欣港務有限公司 (「渤海灣海欣港務」)	山東省港口集團之子公司
山東港通工程管理諮詢有限公司 (「山港通工程管理諮詢」)	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 (「山港陸海酒店管理」)	山東省港口集團之子公司
山東港口陸海國際物流煙台有限公司 (「陸海物流煙台」)	山東省港口集團之子公司
日照市新嵐木材檢驗有限公司 (「日照新嵐木材」)	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 (「日照港集發遠達」)	山東省港口集團之子公司
中國煙台外輪代理有限公司 (「煙台外輪代理」)	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 (「山港文化體育」)	山東省港口集團之子公司
日照港裕廊股份有限公司 (「日照港裕廊」)	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 (「山東聯合能源管道」)	山東省港口集團之子公司
東營翎航港務有限公司 (「東營翎航港務」)	山東省港口集團之子公司
日照港陸達建設有限公司 (「日照港陸達」)	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 (「東營港」)	山東省港口集團之子公司
日照海通班輪有限公司 (「海通班輪」)	山東省港口集團之子公司
日照港碧波港口服務有限公司 (「碧波港口服務」)	山東省港口集團之子公司
日照港華豐倉儲有限公司 (「華豐倉儲」)	山東省港口集團之子公司
日照中聯港口水泥有限公司 (「日照中聯港口水泥」)	山東省港口集團之子公司
山東省通港物流有限公司 (「通港物流」)	山東省港口集團之子公司
日照金橋節能科技有限公司 (「金橋節能」)	山東省港口集團之子公司
日照港晨華輸油有限公司 (「日照港晨華輸油」)	山東省港口集團之子公司

財務報表附註

2022年度

(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

日照港港達管道輸油有限公司 (「港達管道輸油」)
日照中燃船舶燃料供應有限公司 (「日照中燃船舶」)
山東港灣建設集團 (青島) 工程管理諮詢有限公司 (「港灣建設青島」)
威海港豐船舶代理有限公司 (「港豐船舶」)
山東日照瑞盛造船有限公司 (「瑞盛造船」)
中國遠洋海運集團有限公司 (「中遠海運集團」) (i)
中遠海運特種運輸股份有限公司 (「中遠海運特種運輸」)
中遠海運集裝箱運輸有限公司 (「中遠海運集裝箱」)
中國日照外輪代理有限公司 (「日照外輪代理」)
中國青島外輪代理有限公司 (「青島外輪代理」)
中國船舶燃料青島有限公司 (「中船燃青島」)
鑫三利集裝箱服務有限公司 (「鑫三利集裝箱」)
新鑫海航運有限公司 (「新鑫海航運」)
上海中遠威治罐箱物流有限公司 (「中遠威治罐箱物流」)
上海泛亞航運有限公司 (「上海泛亞航運」)
東方海外貨櫃航運 (中國) 有限公司 (「東方海外貨櫃」)
東方海外物流 (中國) 有限公司 (「東方海外物流」)
青島中遠海運集裝箱運輸有限公司 (「青島中遠海運集裝箱」)
青島中燃實業有限公司 (「中燃實業」)
青島遠洋大亞物流有限公司 (「遠洋大亞」)
連雲港遠洋流體裝卸設備有限公司 (「連雲港遠洋流體」)
河南中遠海運集裝箱運輸有限公司 (「河南中遠海運集裝箱」)

與本集團的關係

山東省港口集團之子公司
山東省港口集團之子公司
山東省港口集團之子公司
山東省港口集團之子公司
山東省港口集團之子公司
對本集團有重大影響的少數股東
中遠海運集團控制的企業
中遠海運集團控制的企業
中遠海運集團控制的企業
中遠海運集團控制的企業
中遠海運集團控制的企業
中遠海運集團控制的企業
中遠海運集團控制的企業
中遠海運集團控制的企業
中遠海運集團控制的企業
中遠海運集團控制的企業
中遠海運集團控制的企業
中遠海運集團控制的企業
中遠海運集團控制的企業
中遠海運集團控制的企業

八 關聯方關係及其交易 (續)

(4) 其他關聯方情況 (續)

公司名稱	與本集團的關係
河南中遠海運物流有限公司 (「河南中遠海運物流」)	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 (「華南海運集裝箱」)	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 (「遠洋大亞保稅物流」)	中遠海運集團控制的企業
青島遠洋鴻池物流有限公司 (「遠洋鴻池物流」)	中遠海運集團控制的企業
青島中燃銀達油品有限公司 (「中燃銀達」)	中遠海運集團控制的企業
青島中遠海運報關有限公司 (「中遠海運報關」)	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 (「青島中遠海運工程物流」)	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 (「青島中遠海運航空貨代」)	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 (「中遠海運通導科技」)	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 (「日照港聯合國際船舶代理」)	中遠海運集團控制的企業
日照港中遠海運物流有限公司 (「日照港中遠海運物流」)	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 (「日照中遠海運船務代理」)	中遠海運集團控制的企業
上海浦海航運有限公司 (「上海浦海航運」)	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 (「西安中遠海運集裝箱」)	中遠海運集團控制的企業
中國連雲港外輪代理有限公司 (「連雲港外輪代理」)	中遠海運集團控制的企業
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 (「中遠航運投資發展」)	中遠海運集團控制的企業

財務報表附註

2022年度

(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

上海中遠海運特種運輸有限公司 (「上海中遠海運特種運輸」)
日照中理外輪理貨有限公司 (「日照中理外輪理貨」)
中國外輪代理有限公司 (「中國外輪代理」)
廈門中遠海運物流有限公司 (「廈門中遠海運物流」)
中遠海運客運有限公司 (「中遠客運」)
天津遠昌冷藏集裝箱服務有限公司 (「遠昌冷藏集裝箱」)
中國船舶燃料連雲港有限公司 (「中國船舶燃料連雲港」)
天津遠海金風新能源有限公司 (「天津金風新能源」)
天津外代貨運有限公司 (「天津外代」)
天津中遠海運集裝箱運輸有限公司 (「天津海運集裝箱」)
中國天津外輪代理有限公司 (「天津外輪代理」)
青島中燃實業有限公司車隊 (「中燃實業車隊」)
中國船舶燃料河北有限公司 (「中國船舶燃料河北」)
中遠海運國際貨運有限公司 (「中遠海運國際貨運」)
中遠海運船務代理有限公司 (「中遠海運船代」)
八所中遠海運船務代理有限公司 (「八所中遠海運船代」)
廣州中遠海運集裝箱運輸有限公司 (「廣州海運集裝箱」)
中遠海運國際貿易有限公司 (「中遠海運國貿」)
青島中遠海運集運國際物流有限公司 (「青島中遠集運國際物流」)
浙江興港國際貨運代理有限公司 (「興港國際貨運」)

與本集團的關係

中遠海運集團控制的企業
中遠海運集團控制的企業
中遠海運集團控制的企業
中遠海運集團控制的企業
中遠海運集團控制的企業
中遠海運集團控制的企業
中遠海運集團控制的企業
中遠海運集團控制的企業
中遠海運集團控制的企業
中遠海運集團控制的企業
中遠海運集團控制的企業
中遠海運集團控制的企業
中遠海運集團控制的企業
中遠海運集團控制的企業
中遠海運集團控制的企業
中遠海運集團控制的企業
中遠海運集團控制的企業
中遠海運集團控制的企業
中遠海運集團控制的企業

八 關聯方關係及其交易 (續)

(4) 其他關聯方情況 (續)

公司名稱	與本集團的關係
上海北海船務股份有限公司 (「上海北海船務」)	中遠海運集團控制的企業
深圳一海通全球供應鏈管理有限公司 (「一海通全球供應鏈」)	中遠海運集團控制的企業
廣州海建工程諮詢有限公司 (「海建工程諮詢」)	中遠海運集團控制的企業
上海時代航運有限公司 (「時代航運」)	中遠海運集團控制的企業
寧波外代新華國際貨運有限公司 (「外代新華國際貨運」)	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、青島遠洋及中海碼頭發展間接持有本公司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。本公司之原子公司山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

2022年度

(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

(i) 採購商品、接受勞務：

關聯方	關聯交易內容	2022年度	2021年度
山東港口集團及其下屬公司*		1,898,152,046	712,986,869
青島港工	工程、設計服務	1,206,673,806	331,068,719
山東港灣建設	工程、設計服務	161,895,239	46,172,762
山港陸海聊城	裝卸、物流等服務	104,744,472	59,143,474
科技公司	工程、設計服務	78,359,141	–
陸海國際物流	裝卸、物流等服務	61,392,112	91,587,414
通寶航運	裝卸、物流等服務	43,014,165	44,037
阜外醫院	醫療服務	31,540,927	28,765,539
青港實華	採購燃油	23,853,367	27,271,291
陸海物流渤海灣	裝卸、物流等服務	21,945,513	5,137,779
威海鼎信建築	採購工程材料、工程勞務等服務	18,505,243	15,034,554
山港陸海國際物流	裝卸、物流等服務	18,484,055	–
陸海重工	工程、設計服務	13,914,372	3,144,779
山港陸海新疆	裝卸、物流等服務	13,332,401	4,945,951
宏宇大酒店	餐飲服務	12,203,027	6,744,034
港達船舶重工	工程、設計服務	10,862,882	–
威海物業	物業供水等服務	10,465,741	10,247,872
山港裝備集團	工程、設計服務	9,960,323	3,396,226
日照臨港國際物流	裝卸、物流等服務	5,544,246	–
威海港通科技	採購工程材料、工程勞務等服務	4,859,562	5,193,689
港投集團	採購工程材料、工程勞務等服務	4,776,205	17,794,417
威海港集團	裝卸、物流等服務	4,570,792	329,392
山港陸海鄭州	裝卸、物流等服務	4,078,003	507,184
陸海物流日照	裝卸、物流等服務	3,737,991	998,333
山港海外發展	裝卸、物流等服務	2,900,710	–
山港通工程管理諮詢	工程、設計服務	2,616,013	–
日照港股份	裝卸、物流等服務	1,836,110	4,606,600
青島港集團	消防依託等服務	1,438,806	10,744,275
山東港口濰坊港	裝卸、物流等服務	1,316,521	9,806,818
其他山東港口下屬公司	裝卸、物流等服務	19,330,301	30,301,730

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)

(i) 採購商品、接受勞務 (續) :

關聯方	關聯交易內容	2022年度	2021年度
中遠海運集團及其下屬公司**		343,303,275	314,994,207
青島中遠海運集裝箱	裝卸、物流等服務	136,591,161	90,869,891
中船燃青島	採購燃油	107,455,549	124,011,132
東方海外貨櫃	裝卸、物流等服務	50,642,521	39,072,317
中國外輪代理	裝卸、物流等服務	23,713,412	-
聯合船代	裝卸、物流等服務	7,039,386	11,056,006
上海泛亞航運	裝卸、物流等服務	4,081,628	4,671,766
神州行貨代	物流等服務	2,611,748	463,068
青島外輪代理	裝卸、物流等服務	565,813	33,220,860
其他中遠海運集團下屬公司	接受裝卸、物流等服務	10,602,057	11,629,167
青島實華	裝卸、物流等服務	444,742,575	421,502,926
西聯	裝卸、物流等服務	130,495,282	87,268,986
華能青島	裝卸、物流等服務	77,027,256	61,321,616
董家口鐵路	裝卸、物流等服務	38,876,678	23,841,757
QQCTU	裝卸、物流等服務	15,916,630	16,866,037
QQCT	裝卸、物流等服務	15,062,304	24,428,440
QDOT	裝卸、物流等服務	13,323,771	30,774,851
其他關聯方	裝卸、物流、培訓、旅遊、 保理等服務	26,693,992	27,207,055
		<u>3,003,593,809</u>	<u>1,721,192,744</u>

財務報表附註

2022年度

(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)

(ii) 銷售商品、提供勞務：

關聯方	關聯交易內容	2022年度	2021年度
山東港口集團及下屬公司*		1,174,671,074	572,641,459
陸海國際物流	運輸、裝卸、維修等勞務	421,044,602	314,948,522
陸海物流渤海灣	運輸、裝卸、維修等勞務	141,377,722	42,476,515
山港國貿	運輸、裝卸、維修等勞務	137,049,614	6,310,688
山港航運集團	運輸、裝卸、維修等勞務	87,291,317	830,921
山港陸海國際物流	運輸、裝卸、維修等勞務	62,240,737	-
山港國貿日照公司	運輸、裝卸、維修等勞務	44,413,400	1,448,617
通寶航運	運輸、裝卸、維修等勞務	37,586,418	-
威海金豐貨代	運輸、裝卸、維修等勞務	28,895,716	31,395,972
膠東國際集裝箱海運	運輸、裝卸、維修等勞務	28,723,267	28,233,289
青島港集團	運維、物業、通信等勞務	28,004,365	41,274,886
海外發展	運輸、裝卸、維修等勞務	25,486,251	29,801
港投集團	運維、物業、通信等勞務	21,660,539	15,186,767
山東省港口集團	運輸、裝卸、維修等勞務	20,749,245	17,813,297
陸海物流日照	運輸、裝卸、維修等勞務	9,485,268	27,745
山港陸海聊城	運輸、裝卸、維修等勞務	7,167,308	1,391,839
山港產城融合發展	運輸、裝卸、維修等勞務	5,756,144	503,346
山東港口國際供應鏈	運輸、裝卸、維修等勞務	4,566,504	3,893
威海裕豐能源	運輸、裝卸、維修等勞務	4,466,936	5,627,016
山港投資控股	運輸、裝卸、維修等勞務	3,824,368	-
青島港引航站	運輸、裝卸、維修等勞務	-	11,864,732
其他山東港口集團及其下屬公司	運輸、裝卸、維修等勞務	54,881,353	53,273,613

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)

(ii) 銷售商品、提供勞務 (續) :

關聯方	關聯交易內容	2022年度	2021年度
中遠海運集團及其下屬公司**		539,279,962	455,755,902
中國外輪代理	運輸、裝卸、維修等勞務	171,196,580	—
神州行貨代	運輸、裝卸、維修等勞務	59,471,437	60,001,485
遠洋大亞	運輸、裝卸、維修等勞務	51,266,522	55,122,878
青島外輪代理	運輸、裝卸、維修等勞務	35,970,904	193,910,071
青島中遠海運集裝箱	運輸、裝卸、維修等勞務	34,247,334	22,450,972
廈門中遠海運物流	運輸、裝卸、維修等勞務	30,060,136	—
東港集裝箱	運輸、裝卸、維修等勞務	25,167,906	13,043,062
中遠海運集裝箱	運輸、裝卸、維修等勞務	24,678,052	22,473,313
上海泛亞航運	運輸、裝卸、維修等勞務	24,487,624	10,327,154
港聯海物流	運輸、裝卸、維修等勞務	19,295,300	16,312,727
興港國際貨運	運輸、裝卸、維修等勞務	11,970,678	—
聯合船代	運輸、裝卸、維修等勞務	10,816,836	10,395,169
中海船代	運輸、裝卸、維修等勞務	10,782,142	8,850,906
海路國際	運輸、裝卸、維修等勞務	5,891,147	6,206,448
新鑫海航運	運輸、裝卸、維修等勞務	5,816,441	5,356,306
中遠海運物流	運輸、裝卸、維修等勞務	5,162,755	4,080,699
其他中遠海運集團下屬公司	運輸、裝卸、維修等勞務	12,998,168	27,224,712

財務報表附註

2022年度

(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)

(ii) 銷售商品、提供勞務 (續) :

關聯方	關聯交易內容	2022年度	2021年度
QQCT	運輸、裝卸、維修等勞務	518,300,505	179,752,237
青島實華	運輸、裝卸、維修等勞務	212,381,039	84,478,041
QQCTN	運輸、裝卸、維修等勞務	191,620,345	52,451,923
QQCTU	運輸、裝卸、維修等勞務	139,598,806	94,297,798
QDOT	運輸、裝卸、維修等勞務	123,726,331	121,903,394
QQCTUA	運輸、裝卸、維修等勞務	58,894,407	42,390,819
長榮集裝箱	運輸、裝卸、維修等勞務	36,005,341	31,885,368
港海物流	運輸、裝卸、維修等勞務	23,260,060	24,684,454
其他關聯方	運輸、裝卸、運維等勞務	70,804,395	49,834,412
		<u>3,088,542,265</u>	<u>1,710,075,807</u>

八 關聯方關係及其交易 (續)

(5) 關聯交易 (續)

(a) 購銷商品、提供和接受勞務 (續)

(ii) 銷售商品、提供勞務 (續) :

關聯方	關聯交易內容	2022年度	2021年度
山東港口集團及下屬公司*		38,252,869	93,203,819
青島港工	建築勞務	10,799,877	275,229
日照港集裝箱發展	建築勞務	7,680,000	-
山東港灣建設	建築勞務	7,026,950	-
港投集團	建築勞務	4,517,427	44,762,410
日照港股份	建築勞務	2,706,422	5,489,317
青島港集團	建築勞務	2,236,165	32,062,906
環海灣開發建設	建築勞務	1,128,440	-
日照港嵐山港務	建築勞務	908,257	-
山東中交航務	建築勞務	-	4,761,670
其他山東港口集團及其下屬公司	建築勞務	1,249,331	5,852,287
中遠海運集團及其下屬公司**		23,293	1,980,550
神州行貨代	建築勞務	23,293	357,798
東港集裝箱	建築勞務	-	818,629
中遠海運物流	建築勞務	-	587,156
港聯海物流	建築勞務	-	216,967
青島實華	建築勞務	2,578,455	11,801,963
QQCT	建築勞務	2,516,928	11,361,043
中石油倉儲	建築勞務	632,776	436,676
QQCTN	建築勞務	111,350	96,689,428
QDOT	建築勞務	-	27,373,287
其他關聯方	建築勞務	768,846	10,807,664
		44,884,517	253,654,430

財務報表附註

2022年度

(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)

(ii) 銷售商品、提供勞務 (續) :

關聯方	關聯交易內容	2022年度	2021年度
山東港口集團及下屬公司*		102,625,251	53,946,081
日照港股份	銷售水、電、蒸汽、油等	21,485,019	9,968,311
煙台港股份	銷售水、電、蒸汽、油等	12,544,623	11,141,416
港投集團	銷售水、電、蒸汽、油等	11,518,672	4,618,581
青島港工	銷售水、電、蒸汽、油等	11,149,986	2,099,368
日照港集團	銷售水、電、蒸汽、油等	9,117,639	1,034,976
日照港嵐山港務	銷售水、電、蒸汽、油等	4,967,472	2,369,253
青島港集團	銷售水、電、蒸汽、油等	4,635,021	3,466,976
山東港灣建設	銷售水、電、蒸汽、油等	2,992,858	181,512
山東省港口集團	銷售水、電、蒸汽、油等	2,024,398	2,638,495
科技公司	銷售水、電、蒸汽、油等	2,005,778	-
山港集團濱州港	銷售水、電、蒸汽、油等	1,744,628	-
國際郵輪	銷售水、電、蒸汽、油等	1,672,573	1,727,553
陸海國際物流	銷售水、電、蒸汽、油等	1,420,382	301,223
龍口港集團	銷售水、電、蒸汽、油等	1,309,026	3,128,066
廣利港碼頭建設	銷售水、電、蒸汽、油等	1,218,856	369,531
煙台港萊州港	銷售水、電、蒸汽、油等	1,059,960	1,596,233
蓬萊港	銷售水、電、蒸汽、油等	904,112	2,065,186
山東聯合能源管道	銷售水、電、蒸汽、油等	750,076	-
其他山東港口集團及其下屬公司	銷售水、電、蒸汽、油等	10,104,172	7,239,401
中遠海運集團及其下屬公司**		15,845,191	11,963,235
神州行貨代	銷售水、電、蒸汽、油等	5,514,473	4,892,391
中燃實業	銷售水、電、蒸汽、油等	3,476,370	1,961,575
東港集裝箱	銷售水、電、蒸汽、油等	3,198,121	2,250,742
港聯海物流	銷售水、電、蒸汽、油等	3,144,449	2,433,574
其他中遠海運集團下屬公司	銷售水、電、蒸汽、油等	511,778	424,953
QDOT	銷售水、電、蒸汽、油等	179,032,740	164,695,111
QQCT	銷售水、電、蒸汽、油等	148,489,031	136,496,525
QQCTN	銷售水、電、蒸汽、油等	76,614,622	60,983,082
QQCTUA	銷售水、電、蒸汽、油等	19,672,737	15,076,375
西聯	銷售水、電、蒸汽、油等	14,574,281	10,922,488
青島實華	銷售水、電、蒸汽、油等	11,470,213	11,184,466
QQCTU	銷售水、電、蒸汽、油等	10,131,210	9,946,584
其他關聯方	銷售水、電、蒸汽、油等	12,482,296	11,393,770
		<u>590,937,572</u>	<u>486,607,717</u>

八 關聯方關係及其交易 (續)

(5) 關聯交易 (續)

(a) 購銷商品、提供和接受勞務 (續)

(ii) 銷售商品、提供勞務 (續) :

關聯方	關聯交易內容	2022年度	2021年度
山東港口集團及下屬公司*		223,271,243	344,110,974
山東港口濰坊港	銷售港口機械及其他設備	78,250,000	-
日照港股份	銷售港口機械及其他設備	59,722,000	310,300,000
港投集團	銷售港口機械及其他設備	26,648,707	-
日照港嵐山港務	銷售港口機械及其他設備	24,706,000	-
山東港灣建設	銷售港口機械及其他設備	22,391,451	32,522,124
青島港工	銷售港口機械及其他設備	11,432,142	-
其他山東港口集團及其下屬公司	銷售港口機械及其他設備	120,943	1,288,850
中遠海運集團及其下屬公司**		-	103,167
東港集裝箱	銷售港口機械及其他設備	-	103,167
QQCTU	銷售港口機械及其他設備	106,836,000	368,455
QQCTN	銷售港口機械及其他設備	70,360,000	-
QQCT	銷售港口機械及其他設備	11,209,991	69,194,065
西聯	銷售港口機械及其他設備	2,583,797	25,512,035
其他關聯方	銷售港口機械及其他設備	-	4,994,542
		414,261,031	444,283,238
		4,138,625,385	2,894,621,192

財務報表附註

2022年度
(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

(i) 本集團作為出租方當年確認的租賃收入：

關聯方	租賃資產種類	2022年度	2021年度
山東港口集團及下屬公司*		12,919,226	20,794,687
青島港工	房屋建築物、庫場設施	6,568,529	352,637
科技公司	房屋建築物、機器設備	3,884,204	–
青島港集團	房屋建築物、機器設備	1,833,879	1,157,176
山港國貿	庫場設施	–	18,309,326
其他山東港口集團及其下屬公司	房屋建築物、庫場設施、 機器設備	632,614	975,548
中遠海運集團及其下屬公司**		19,317,643	18,997,283
東港集裝箱	庫場設施	8,007,516	8,031,210
港聯海物流	庫場設施、機器設備	6,975,728	6,598,062
神州行貨代	庫場設施、機器設備	3,941,795	3,894,455
其他中遠海運集團下屬公司	房屋建築物、庫場設施、 機器設備	392,604	473,556
QQCT	房屋建築物、庫場設施、 港務設施、車輛	225,708,525	227,656,171
青島實華	房屋建築物、庫場設施、 機器設備	160,061,498	172,408,882
QDOT	庫場設施、車輛	15,911,672	7,460,000
長榮集裝箱	房屋建築物、庫場設施	10,196,147	10,520,343
QQCTU	房屋建築物、港務設施、 車輛	9,367,949	9,312,137
其他關聯方	房屋建築物、庫場設施、 機器設備	23,363,374	19,311,579
		<u>476,846,034</u>	<u>486,461,082</u>

八 關聯方關係及其交易 (續)

(5) 關聯交易 (續)

(b) 租賃 (續)

(ii) 本集團作為承租方當年新增的使用權資產：

關聯方	租賃資產種類	2022年度	2021年度
山港財務公司	港務設施、庫廠設施、機器設備	332,507,971	—
QQCTU	庫場設施	26,194,545	—
港投集團	房屋建築物、庫場設施	11,724,406	—
董家口中外運物流	庫場設施	11,640,001	—
西聯	庫場設施	10,062,874	—
青島港集團	房屋建築物、庫場設施	2,897,162	161,517,610
QQCT	庫場設施	611,323	—
港投資產	庫場設施	276,290	—
		<u>395,914,572</u>	<u>161,517,610</u>

(iii) 本集團作為承租方當年承擔的租賃負債利息支出：

關聯方	2022年度	2021年度
青港租賃公司	8,012,021	11,502,551
青島港集團	6,226,776	3,168,603
山港財務公司	2,082,642	—
QQCTU	1,068,466	—
港投集團	453,167	—
西聯	412,274	—
其他關聯方	4,961	—
	<u>18,260,307</u>	<u>14,671,154</u>

財務報表附註

2022年度
(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)

(iv) 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	2022年 確認的租賃費	2021年 確認的租賃費
山東港口集團及下屬公司*		128,113,783	130,816,360
青島港集團	庫場設施 房屋建築物、庫場設施、 土地使用權	94,266,410	87,830,447
港投集團	房屋建築物	28,276,928	36,523,076
山港國貿	房屋建築物	1,887,876	-
港灣職業學院	房屋建築物	1,352,680	1,352,680
港投資產	房屋建築物	1,110,956	-
日照臨港國際物流	房屋建築物	-	283,019
其他山東港口集團及其下屬公司	房屋建築物	1,218,933	4,827,138
中遠海運集團及其下屬公司**	房屋建築物	354,010	149,618
港聯海物流	房屋建築物	180,723	149,618
神州行貨代	房屋建築物	105,500	-
東港集裝箱	房屋建築物	45,146	-
中海船代	房屋建築物	22,641	-
QDOT	庫場設施	11,837,900	8,510,125
西聯	房屋建築物、庫場設施	11,152,268	11,113,668
QQCTU	庫場設施	9,110,904	13,002,242
董家口中外運物流	庫場設施	3,506,880	3,238,095
QQCTN	機器設備	-	7,400,612
其他關聯方	房屋建築物、庫場設施、 機器設備	5,945,192	2,347,787
		<u>170,020,937</u>	<u>176,578,507</u>

註：

* 該等交易為已符合香港聯合交易所證券上市規則第14A章的披露規定之持續關連交易，系本集團與山東省港口集團之交易。

** 該等交易為已符合香港聯合交易所證券上市規則第14A章的披露規定之持續關連交易，系本集團與中遠海運集團之交易。

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

(i) 借出 -

	借款金額	起始日	到期日
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
青銀租賃	150,000,000	2022-01-18	2022-03-29
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
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

財務報表附註

2022年度

(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)

(i) 借出 (續) -

	借款金額	起始日	到期日
青銀租賃	150,000,000	2022-04-19	2022-07-14
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
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
山東港口國際供應鏈	10,000,000	2022-07-14	2022-10-22
山東港口國際供應鏈	45,000,000	2022-07-19	2022-10-27
港海物流	3,000,000	2022-07-26	2023-07-25
山東港口國際供應鏈	2,590,000	2022-07-27	2022-11-04
山東港口國際供應鏈	25,000,000	2022-09-15	2022-12-24
山東港口國際供應鏈	40,000,000	2022-09-22	2022-12-31
QQCTN	25,071,379	2022-10-09	2027-10-08
阜外醫院	30,000,000	2022-10-12	2023-10-11
青島港工	40,000,000	2022-10-21	2023-10-20
青銀租賃	150,000,000	2022-10-26	2023-01-04
青島港工	30,000,000	2022-10-31	2023-10-30
	<u>3,908,387,526</u>		

八 關聯方關係及其交易 (續)

(5) 關聯交易 (續)

(c) 融資租賃及資金借貸 (續)

(ii) 取得山港財務公司借款 —

	借款金額	起始日	到期日
山港財務公司	10,000,000	2022-11-04	2023-11-03
山港財務公司	15,000,000	2022-11-16	2023-11-15
山港財務公司	50,000,000	2022-11-17	2023-11-16
山港財務公司	17,156,938	2022-11-21	2032-11-20
山港財務公司	15,600,000	2022-11-22	2027-11-21
山港財務公司	14,000,000	2022-11-28	2023-11-27
山港財務公司	20,000,000	2022-12-06	2023-12-05
山港財務公司	1,500,000	2022-12-14	2023-06-13
山港財務公司	3,000,000	2022-12-14	2023-12-13
山港財務公司	<u>127,000,000</u>	2022-12-26	2023-12-25
	<u>273,256,938</u>		

(iii) 取得委託貸款 —

	借款金額	起始日	到期日
青島港集團	79,000,000	2022-05-30	2025-05-30
青島港集團	<u>160,000,000</u>	2022-09-09	2025-09-09
	<u>239,000,000</u>		

(iv) 提供票據貼現 —

	2022年度	2021年度
QDOT	<u>-</u>	<u>50,813,236</u>

財務報表附註

2022年度
(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)

(v) 借款及融資租賃業務之利息收入 -

	2022年度	2021年度
QDOT	43,633,956	50,425,883
QQCTN	34,101,951	42,680,872
山港國貿青島公司	17,049,736	2,955,649
威海港集團	14,434,620	6,076,354
QQCTU	13,525,510	20,080,329
青島港工	12,074,462	1,414,609
港投集團	10,480,410	22,150,872
山東港口國際供應鏈	5,016,786	791,133
青銀租賃	2,173,333	-
中石油倉儲	1,639,361	2,737,601
阜外醫院	1,354,245	4,916,372
QQCT	149,178	18,486,597
其他關聯方	2,175,214	7,158,568
	<u>157,808,762</u>	<u>179,874,839</u>

(vi) 利息收入 -

	2022年度	2021年度
山港財務公司	15,273,493	-
威海裕豐能源	-	592,875
	<u>15,273,493</u>	<u>592,875</u>

八 關聯方關係及其交易 (續)

(5) 關聯交易 (續)

(c) 融資租賃及資金借貸 (續)

(vii) 吸收存款利息支出 -

	2022年度	2021年度
QQCT	11,777,574	12,205,198
青島港集團	9,375,191	9,697,514
QQCTN	8,058,026	4,689,594
青島實華	8,052,384	17,825,918
山港投資控股	3,727,502	-
國際郵輪港開發建設	2,897,414	3,253,240
董家口萬邦物流	1,644,510	2,377,523
科技公司	1,546,800	-
QQCTU	1,242,682	2,578,423
商業保理	1,176,259	1,771,597
港投集團	834,716	1,548,233
西聯	585,444	597,427
威海港集團	576,694	134,029
青港旅行社	549,546	426,343
QDOT	539,375	495,658
山港雲數字科技	432,545	1,726
國際能源交易中心	404,002	471,126
永利保險	400,834	377,473
阜外醫院	399,290	338,313
青港租賃公司	392,313	304,360
港聯海物流	313,875	355,870
海灣液體化工	267,221	212,339
長榮集裝箱	227,994	275,704

財務報表附註

2022年度
(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)

(vii) 吸收存款利息支出 (續) —

	2022年度	2021年度
煙台港融商業保理	213,697	95,318
港聯榮物流	194,125	188,592
山港船舶服務	148,506	21,046
山港國貿青島公司	103,683	78,911
山東港信期貨	6,539	2,581,566
山港金控	—	4,976,502
小額貸款	—	1,274,331
QQCTUA	—	1,244,082
其他關聯方	1,017,767	1,401,345
	<u>57,106,508</u>	<u>71,799,301</u>

(viii) 關聯方借款利息支出 —

	2022年度	2021年度
山港財務公司	22,091,392	—
青島港集團	6,392,500	16,264,923
商業保理	958,399	—
	<u>29,442,291</u>	<u>16,264,923</u>

八 關聯方關係及其交易 (續)

(5) 關聯交易 (續)

(d) 投資收益

	2022年度	2021年度
QQCT	858,893,603	828,988,934
青島實華	287,326,049	363,146,233
山港財務公司	44,462,942	-
中聯運通	24,711,902	20,818,357
長榮集裝箱	20,409,757	18,768,278
中石油倉儲	17,519,972	1,045,492
青銀租賃	15,566,313	12,958,078
神州行貨代	13,164,292	11,673,175
西聯	12,881,668	485,609
東港集裝箱	6,260,247	5,342,297
科技公司	3,714,581	20,345,555
港聯榮物流	3,036,793	3,241,371
聯合船代	2,402,999	2,110,793
港聯海物流	2,361,732	1,840,904
華能青島	2,005,525	4,327,074
山東港口能源	1,510,230	1,079,663
海聯集裝箱	1,414,517	-
海灣液體化工	1,113,786	1,152,800
海路國際	910,000	1,166,946
中海船代	639,281	125,903
國際能源交易中心	215,177	71,148
董家口中外運物流	75,471	(279,474)
海外發展	47,794	24,793
山港陸海濟南	39,874	-
通寶航運	-	10,221,440
永利保險	-	5,397,247
山港集團濱州港	-	728,775
瓦多投資公司	-	(9,211,700)
董家口萬邦物流	(101,171)	(21,231)
臨沂高速	(963,620)	25,630
青港國貿物流	(1,507,727)	-
港海物流	(1,896,061)	161,366
前灣汽車供應鏈	(2,508,073)	-
QDOT	(5,991,619)	(32,690,631)
青島港工	(11,528,443)	111,962,216
中遠阿布扎比	(39,405,600)	(89,830,683)
	1,256,782,191	1,295,176,358

財務報表附註

2022年度
(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

	2022年度	2021年度
關鍵管理人員薪酬	<u>10,780,252</u>	<u>11,020,485</u>

(f) 其他關聯交易

(i) 關聯方委託本集團收取及支付港口作業費、港務費和港口設施保安費等

	2022年度	2021年度
受關聯方委託收取資金－		
QQCT	3,022,518,240	322,095,411
QQCTN	1,267,771,138	103,986,451
QQCTU	931,970,311	63,775,954
QQCTUA	<u>313,655,387</u>	<u>15,160,074</u>
	<u>5,535,915,076</u>	<u>505,017,890</u>
向關聯方支付資金－		
QQCT	2,988,444,179	318,059,744
QQCTN	1,261,518,704	102,117,797
QQCTU	911,439,971	63,624,309
QQCTUA	<u>309,931,625</u>	<u>14,213,688</u>
	<u>5,471,334,479</u>	<u>498,015,538</u>

本公司之子公司集裝箱發展及青港物流為關聯方QQCT、QQCTU、QQCTUA及QQCTN向其客戶代為收取港口作業費、港務費和港口設施保安費並支付給上述關聯方。

八 關聯方關係及其交易 (續)

(5) 關聯交易 (續)

(f) 其他關聯交易 (續)

(ii) 關聯方代本集團收取的貨物港務費、停泊費、保安費

	2022年度	2021年度
青島實華	98,404,215	108,705,292
QQCT	57,371,558	70,706,256
QDOT	41,374,873	43,486,705
QQCTU	26,677,927	24,662,232
QQCTN	21,124,785	24,289,611
QQCTUA	8,900,522	7,750,534
西聯	7,857,187	7,143,407
	<u>261,711,067</u>	<u>286,744,037</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

	2022年度	2021年度
青島港工	97,192,538	21,508,161
QDOT	69,522,621	69,326,185
QQCT	52,195,812	66,874,027
QQCTU	32,288,950	37,075,468
青島實華	27,501,272	29,457,456
西聯	18,238,569	18,239,429
QQCTN	14,682,492	14,688,494
青島港集團	7,365,950	10,234,715
港投集團	3,246,975	1,426,496
阜外醫院	2,768,124	3,682,857
神州行貨代	2,376,091	2,720,718
科技公司	1,710,809	-
港灣職業學院	1,563,913	3,206,514
東港集裝箱	898,468	1,789,074
港聯海物流	874,337	1,124,163
山港投資控股	405,279	-
港投資產	386,209	-
山東港信期貨	304,898	918,138
國際郵輪	265,466	417,904
其他關聯方	9,446,770	23,739,647
	<u>343,235,543</u>	<u>306,429,446</u>

財務報表附註

2022年度
(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) 處置子公司

於2022年度，本集團將國貿物流11%股權處置給陸海國際物流；山東省港口集團、日照港股份有限公司和山東港口金融控股有限公司對山港財務公司增資，本集團佔山港財務公司增資擴股後34.63%的股權；汽車供應鏈原股東將其所持股權轉讓；本集團將裝備製造51%股權向山東裝備集團出資，參見附註五(2)。

(6) 關聯方餘額

(a) 貨幣資金

	2022年12月31日	2021年12月31日
山港財務公司－銀行存款	8,467,959,020	—
山港財務公司－其他貨幣資金	6,096,521	—
山港財務公司－應計利息	23,557,472	—
	<u>8,497,613,013</u>	<u>—</u>

(b) 應收票據

	2022年12月31日		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	50,099,482	(1,615,072)	9,620,777	(164,231)
國際郵輪	1,074,066	(34,625)	2,057,593	(35,124)
西聯	891,448	(28,738)	—	—
青島港集團	868,594	(28,001)	—	—
青港裝備製造	622,452	(20,066)	—	—
QDOT	—	—	2,000,000	(34,141)
港投資產	—	—	1,191,028	(20,331)
	<u>53,556,042</u>	<u>(1,726,502)</u>	<u>14,869,398</u>	<u>(253,827)</u>

八 關聯方關係及其交易 (續)

(6) 關聯方餘額 (續)

(c) 應收賬款

	2022年12月31日		2021年12月31日	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
QQCTN	184,358,302	(108,552,336)	184,980,312	(53,834,827)
青島實華	172,036,813	(5,345,968)	70,956,983	(1,821,200)
QDOT	86,136,947	(7,982,123)	115,794,748	(9,120,582)
陸海國際物流	60,027,298	(1,858,766)	32,140,635	(738,374)
山港陸海國際物流	53,784,384	(1,665,452)	-	-
陸海物流渤海灣	30,508,451	(944,705)	30,399,454	(698,373)
通寶航運	22,411,448	(693,978)	-	-
港海物流	15,108,402	(467,837)	3,082,372	(71,222)
膠東國際集裝箱海運	14,504,918	(449,150)	8,544,436	(196,522)
港投集團	13,453,817	(991,348)	26,754,465	(2,970,266)
神州行貨代	12,684,834	(392,790)	12,276,437	(282,384)
威海金豐貨代	10,356,746	(320,700)	16,028,884	(368,656)
青島港集團	10,273,448	(1,781,323)	11,226,392	(412,760)
遠洋大亞	10,024,242	(310,404)	8,154,716	(187,340)
QQCT	7,027,781	(222,187)	33,506,664	(1,406,123)
長榮集裝箱	6,314,093	(195,518)	2,890,420	(66,402)
山港陸海聊城	5,352,787	(165,751)	20,002	(460)
QQCTU	5,159,131	(159,827)	85,588,545	(3,054,954)
東港集裝箱	4,781,119	(148,049)	2,362,736	(54,280)
青港國際貿易物流	4,549,034	(140,862)	-	-
青港裝備製造	4,062,310	(968,024)	-	-
日照港股份	3,948,542	(122,268)	62,303,462	(2,599,448)

財務報表附註

2022年度

(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) 應收賬款 (續)

	2022年12月31日		2021年12月31日	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
QQCTUA	3,571,625	(110,597)	14,679,679	(347,552)
港聯海物流	3,143,468	(97,339)	2,767,194	(63,571)
中國外輪代理	2,753,899	(85,275)	-	-
董家口萬邦物流	2,639,294	(2,635,012)	3,538,426	(2,655,637)
煙台港股份	2,411,732	(74,680)	20,254,772	(740,713)
山東港口濰坊港	1,530,000	(191,408)	9,854,500	(415,077)
青島港工	1,485,123	(45,987)	4,163,916	(101,123)
山東省港口集團	1,445,460	(44,759)	13,147,255	(346,837)
山東港灣建設	1,086,350	(33,639)	5,351,671	(122,989)
山港集團濱州港	420,000	(13,005)	21,254,225	(895,239)
青島外輪代理	270,008	(8,361)	3,722,984	(85,529)
青港租賃公司	-	-	14,400,000	(5,790,785)
其他關聯方	26,026,794	(824,272)	37,615,022	(1,280,293)
	<u>783,648,600</u>	<u>(138,043,700)</u>	<u>857,761,307</u>	<u>(90,729,518)</u>

八 關聯方關係及其交易 (續)

(6) 關聯方餘額 (續)

(d) 合同資產

	2022年12月31日		2021年12月31日	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
QDOT	19,394,669	(307,594)	116,022,721	(3,076,165)
青港裝備製造	8,211,850	(130,238)	-	-
山東港灣建設	7,659,376	(121,475)	32,522,124	(862,274)
環海灣開發建設	4,699,683	(74,536)	-	-
港投集團	4,360,487	(69,156)	4,123,184	(109,320)
青島港工	4,173,339	(66,188)	8,002,255	(212,168)
青島實華	3,900,763	(61,865)	4,122,839	(109,311)
QQCT	1,585,282	(25,142)	80,687,519	(2,139,306)
QQCTN	1,191,177	(18,892)	1,611,881	(42,737)
中石油倉儲	689,726	(10,939)	104,309	(2,766)
山港科技集團	600,000	(9,516)	-	-
QQCTU	409,709	(6,498)	9,646,081	(255,751)
科技公司	301,948	(4,789)	1,064,001	(28,210)
日照港股份	-	-	77,457,610	(2,053,670)
西聯	-	-	17,262,675	(457,693)
董家口鐵路	-	-	6,447,002	(170,932)
QQCTUA	-	-	6,315,133	(167,436)
其他關聯方	261,211	(4,141)	6,902,622	(183,012)
	<u>57,439,220</u>	<u>(910,969)</u>	<u>372,291,956</u>	<u>(9,870,751)</u>

財務報表附註

2022年度

(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) 預付款項

	2022年12月31日	2021年12月31日
西聯	9,537,536	6,339,511
青港裝備製造	1,971,000	-
港投集團	1,528,948	57,339
青島中遠海運集裝箱	601,381	2,521,176
科技公司	270,000	500,000
上海泛亞航運	233,982	267,459
中國外輪代理	167,926	-
聯合船代	59,720	2,050,150
長榮集裝箱	37,788	201,093
青島外輪代理	37,410	749,673
董家口鐵路	-	2,238,906
青島港工	-	72,498,304
其他關聯方	350,220	919,600
	<u>14,795,911</u>	<u>88,343,211</u>

八 關聯方關係及其交易 (續)

(6) 關聯方餘額 (續)

(f) 其他應收款

應收股利－

	2022年12月31日	2021年12月31日
科技公司	-	6,328,168

應收貸款本金及利息年末餘額－

	2022年12月31日		2021年12月31日	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
山港國貿青島公司	-	-	1,198,613,894	(32,316)
港投集團	-	-	329,407,137	(6,895)
青島港工	-	-	322,130,906	(1,231,177)
威海港集團	-	-	297,352,352	(4,864,454)
QDOT	-	-	200,252,083	(2,561,940)
山東港口國際供應鏈	-	-	94,260,980	(2,537)
日照大宗商品供應鏈	-	-	51,051,899	(817)
西聯	-	-	50,143,128	(1,763,174)
阜外醫院	-	-	50,070,023	(419,590)
山東大宗商品	-	-	10,011,764	(243,121)
	-	-	2,603,294,166	(11,126,021)

財務報表附註

2022年度

(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) 其他應收款 (續)

其他 -

	2022年12月31日		2021年12月31日	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
青港裝備製造	78,150,866	(2,719,107)	-	-
青島港工	35,865,026	(1,256,258)	65,062,593	(3,309,089)
QDOT	30,837,973	(1,090,378)	7,409,884	(376,602)
港海物流	19,368,427	(669,369)	4,859,937	(426,764)
山東港灣建設	14,546,845	(536)	14,592,446	(3,048)
青島外輪代理	14,234,629	(478,978)	7,247,787	(291,847)
山港裝備集團	13,537,891	-	-	-
海外發展	13,140,000	(454,116)	-	-
西聯	10,916,416	(316,515)	12,970,557	(552,003)
威海港國際客運	9,032,971	(336,323)	3,678,057	(186,935)
港投集團	8,108,336	(276,215)	439,111	(20,531)
青島實華	7,469,264	(258,501)	5,013,973	(258,237)
長榮集裝箱	3,620,286	(69,587)	1,331,120	(21,110)
青島港集團	3,219,120	(111,201)	2,829,340	(224,762)
QQCT	2,956,594	(102,179)	11,078,330	(563,602)
海路國際	2,908,438	(100,515)	-	-
中國外輪代理	2,107,000	(30,353)	-	-
QQCTN	2,065,425	(71,381)	6,920	(448)
QQCTU	2,036,550	(69,289)	5,367,036	(272,776)
陸海國際物流	1,500,862	-	1,225,884	(62,305)
威海港集團	19,903	(741)	6,657,528	(592,548)
其他關聯方	9,873,615	(294,340)	6,760,710	(345,857)
	<u>285,516,437</u>	<u>(8,705,882)</u>	<u>156,531,213</u>	<u>(7,508,464)</u>

八 關聯方關係及其交易 (續)

(6) 關聯方餘額 (續)

(g) 長期應收款

	2022年12月31日		2021年12月31日	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
QDOT	-	-	1,034,506,251	(28,370,530)
QQCTN	-	-	934,755,449	(35,974,884)
QQCT	-	-	422,451,363	(9,146,040)
QQCTU	-	-	414,171,878	(8,670)
青島港工	-	-	99,852,538	(3,448,576)
阜外醫院	-	-	70,098,032	(1,889)
中石油倉儲	-	-	69,314,512	(2,444,388)
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>3,045,150,023</u>	<u>(79,394,977)</u>

(h) 短期借款

	2022年12月31日	2021年12月31日
山港財務公司－信用借款	188,800,000	—
山港財務公司－應計利息	211,987	—
	<u>189,011,987</u>	<u>—</u>

(i) 應付票據

	2022年12月31日	2021年12月31日
青島港工	286,970,482	224,311,137
青港裝備製造	46,793,439	—
山東港灣建設	7,772,119	—
山港通工程管理諮詢	1,174,911	—
青港國際貿易物流	473,054	—
青港商業保理	154,000	42,000
連雲港遠洋流體	108,700	6,284,700
港投集團	-	9,370,000
	<u>343,446,705</u>	<u>240,007,837</u>

財務報表附註

2022年度
(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) 應付賬款

	2022年12月31日	2021年12月31日
青島實華	166,158,629	21,388,446
青島港工	161,556,729	124,700,110
港投集團	20,156,898	10,819,376
西聯	19,042,463	4,045,541
QDOT	15,658,576	6,455,215
山港陸海聊城	15,089,848	5,636,578
山港陸海國際物流	13,445,146	-
華能青島	10,464,708	7,258,067
青港裝備製造	9,800,203	-
威海鼎信建築	7,727,253	6,280,462
中船燃青島	7,145,123	-
陸海國際物流	6,627,750	14,059,012
陸海物流渤海灣	3,203,736	4,494,998
董家口中外運物流	3,115,558	1,133,333
前灣汽車供應鏈	3,004,389	-
阜外醫院	2,846,155	1,191,454
QQCT	2,217,242	1,991,671
青島港集團	184,123	32,792,597
山東港灣建設	-	29,238,100
日照港機工程	-	18,211,000
其他關聯方	18,143,783	12,439,224
	<u>485,588,312</u>	<u>302,135,184</u>

(k) 預收款項

	2022年12月31日	2021年12月31日
前灣國際汽車供應鏈	1,626,590	-
西聯	486,449	-
神州行貨代	180,989	-
青島港引航站	5,837	23,347
山東港口能源	1,291	-
長榮集裝箱	-	5,969,770
	<u>2,301,156</u>	<u>5,993,117</u>

八 關聯方關係及其交易 (續)

(6) 關聯方餘額 (續)

(1) 合同負債

	2022年12月31日	2021年12月31日
遠洋大亞	2,891,601	3,267
青島中遠海運集裝箱	2,591,370	71,280
山港陸海新疆	2,560,900	23,473
青島港集團	2,376,579	2,376,579
山港航運集團	1,681,791	-
長榮集裝箱	1,004,480	-
港投集團	581,498	279,803
山港陸海國際物流	386,939	-
陸海國際物流	380,855	-
董家口鐵路	365,758	-
中國外輪代理	346,394	-
神州行貨代	253,511	-
港航能源	224,588	-
陸海物流日照	186,000	-
東港集裝箱	181,805	-
港聯榮物流	139,535	-
青島外輪代理	108,861	1,108,859
QDOT	103,746	-
港聯海物流	102,249	-
聯合船代	50,000	500,000
中海船代	2,265	502,265
山港陽光慧採	808	280,000
其他關聯方	370,728	1,473,530
	<u>16,892,261</u>	<u>6,619,056</u>

財務報表附註

2022年度
(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)

(m) 其他應付款

吸收存款本金及利息年末餘額 —

	2022年12月31日	2021年12月31日
青島實華	—	1,366,801,683
QQCT	—	1,196,567,005
青島港集團	—	877,672,596
山港國貿青島公司	—	572,339,493
QQCTN	—	483,511,399
山港金控	—	395,866,507
港投集團	—	330,924,979
國際郵輪港開發建設	—	276,729,344
青島港工	—	183,272,733
QQCTU	—	155,098,381
科技公司	—	153,258,841
董家口萬邦物流	—	145,230,488
威海港集團	—	135,018,883
山港商業保理	—	122,556,225
山東港信期貨	—	109,371,899
西聯	—	92,372,065
QDOT	—	89,695,603
青港旅行社	—	47,791,397
山港雲數字科技	—	42,479,603
阜外醫院	—	41,313,390
大宗商品	—	40,530,239
港聯海物流	—	25,059,660
青港租賃公司	—	22,466,045
海灣液體化工	—	21,561,005
青港實華	—	21,422,296
永利保險	—	18,153,537
資產管理公司	—	16,681,713
港聯榮物流	—	16,504,562
長榮集裝箱	—	16,281,338
煙台港融商業保理	—	16,048,177

八 關聯方關係及其交易 (續)

(6) 關聯方餘額 (續)

(m) 其他應付款 (續)

吸收存款本金及利息年末餘額 (續) —

	2022年12月31日	2021年12月31日
日照港融資租賃	-	14,876,811
基金管理	-	13,066,420
日照港商業保理	-	12,906,104
威海裕豐能源	-	10,901,818
國際郵輪	-	10,302,739
威海港盛輪駁	-	9,961,791
日照大宗商品供應鏈	-	9,357,400
北方油氣	-	8,988,413
山港船舶服務	-	8,070,825
威海港國際物流	-	7,726,366
保險經紀	-	7,500,199
威海港國際客運	-	6,872,625
其他關聯方	-	39,995,408
	<u>-</u>	<u>7,193,108,005</u>

保理借款 —

	2022年12月31日	2021年12月31日
山港商業保理	<u>-</u>	<u>50,009,722</u>

財務報表附註

2022年度
(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)

(m) 其他應付款 (續)

其他 –

	2022年12月31日	2021年12月31日
青島港工	976,125,122	735,801,234
青港裝備製造	387,181,910	–
QQCT	46,073,685	12,381,925
港投集團	40,271,483	44,694,011
QQCTU	24,716,940	3,409,718
青島港集團	20,297,284	160,286,230
中國外輪代理	13,864,428	–
青島中遠海運集裝箱	13,440,972	71,890
QQCTN	10,469,033	4,152,897
長榮集裝箱	10,382,689	2,863,694
其他	45,701,495	44,699,034
	<u>1,588,525,041</u>	<u>1,008,360,633</u>
	<u>1,588,525,041</u>	<u>8,251,478,360</u>

(n) 其他非流動負債

	2022年12月31日	2021年12月31日
QQCT	2,223,508,059	2,420,929,434
QQCTN	42,821,980	45,340,920
QQCTU	11,296,693	12,507,053
	<u>2,277,626,732</u>	<u>2,478,777,407</u>

八 關聯方關係及其交易 (續)

(6) 關聯方餘額 (續)

(o) 長期借款

	2022年12月31日	2021年12月31日
山港財務公司－信用借款	1,989,947,600	—
山港財務公司－應計利息	2,828,851	—
	<u>1,992,776,451</u>	<u>—</u>

(p) 租賃負債

	2022年12月31日	2021年12月31日
山港財務公司	323,955,057	—
青島港集團	104,109,847	138,149,368
QQCTU	18,070,995	—
港投集團	7,499,347	—
西聯	5,026,677	—
QQCT	413,434	—
港投資產	184,029	—
青港租賃公司	—	92,451,789
	<u>459,259,386</u>	<u>230,601,157</u>

(q) 長期應付款

	2022年12月31日	2021年12月31日
青島港集團	239,239,785	—
青港租賃公司	120,870,833	—
山港財務公司	40,053,778	—
	<u>400,164,396</u>	<u>—</u>

財務報表附註

2022年度

(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(36)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12月31日	2021年12月31日 (經重述)
QQCT	254,419,738	274,500,000
長榮集裝箱	115,073,895	104,426,895
QQCTU	82,980,000	92,200,000
QQCTN	27,613,628	31,272,728
QQCTUA	16,470,000	18,300,000
神州行貨代	8,114,232	4,267,104
港聯海物流	2,877,723	2,198,138
臨沂高速	-	1,731,000
港海物流	34,560	386,460
西聯	1,897,800	-
阜外醫院	11,040	12,501
港務工程	2,478,013	2,278,013
董礦	7,833,000	7,833,000
實華	40,209,800	40,346,360
船舶燃料	313,314	313,314
青島港集團	1,185,402	1,185,402
汽車供應鏈	4,446,121	-
世昌酒業	21,250	-
海聯集裝箱	995,825	1,771,459
	<u>566,975,341</u>	<u>583,022,374</u>

八 關聯方關係及其交易 (續)

(8) 董事利益及權益

(a) 董事及執行總裁薪酬

2022年度每位董事、監事及執行總裁的薪酬如下：

姓名	作為董事提供服務的薪酬						就管理 本公司或 子公司而 提供的 其他服務 的薪酬	合計
	酬金	工資及 補貼	年金計劃	養老 保險費	其他 社會保險	獎金		
執行董事：								
王新澤(i)	-	430,580	80,330	31,838	17,656	611,015	-	1,171,419
蘇建光	-	-	-	-	-	-	-	-
張保華(ii)	-	72,518	15,383	6,368	3,681	127,418	-	225,368
非執行董事：								
李武成	-	-	-	-	-	-	-	-
王軍(iii)	-	-	-	-	-	-	-	-
馮波鳴(iv)	-	-	-	-	-	-	-	-
張達宇(v)	-	-	-	-	-	-	-	-
王芙玲	-	451,980	61,160	38,206	21,337	581,289	-	1,153,972
朱濤(vi)	-	-	-	-	-	-	-	-
薛寶龍(vii)	-	-	-	-	-	-	-	-
獨立非執行董事：								
李燕	273,529	-	-	-	-	-	-	273,529
蔣敏	273,529	-	-	-	-	-	-	273,529
黎國浩	332,353	-	-	-	-	-	-	332,353
監事：								
張慶財(viii)	-	-	-	-	-	-	-	-
夏希亮(ix)	-	120,000	16,934	12,736	6,987	165,420	-	322,077
劉水國	-	392,057	50,803	38,206	21,337	450,743	-	953,146
王曉燕(x)	-	131,836	17,283	19,103	10,481	156,964	-	335,667
謝春虎(xi)	-	-	-	-	-	-	-	-
姚雋雋(xii)	-	140,678	17,747	19,103	10,856	139,121	-	327,505
李正旭(xiii)	-	-	-	-	-	-	-	-

財務報表附註

2022年度
(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) 董事利益及權益 (續)

(a) 董事及執行總裁薪酬 (續)

姓名	作為董事提供服務的薪酬						就管理 本公司或 子公司而 提供的 其他服務 的薪酬	合計
	薪金	工資及 補貼	年金計劃	養老 保險費	其他 社會保險	獎金		
獨立非執行監事：								
楊秋林	155,882	-	-	-	-	-	-	155,882
王亞平	155,882	-	-	-	-	-	-	155,882
	<u>1,191,175</u>	<u>1,739,649</u>	<u>259,640</u>	<u>165,560</u>	<u>92,335</u>	<u>2,231,970</u>	<u>-</u>	<u>5,680,329</u>

- (i) 於2022年10月28日離任。
- (ii) 於2022年12月23日就任執行董事，2022年10月28日就任總經理。
- (iii) 於2022年10月28日離任。
- (iv) 於2022年6月28日離任。
- (v) 於2022年6月28日就任，2022年10月28日離任。
- (vi) 於2022年12月23日就任。
- (vii) 於2022年12月23日就任。
- (viii) 於2022年12月5日離任。
- (ix) 於2022年6月28日離任。
- (x) 於2022年6月28日離任。
- (xi) 於2022年6月28日就任。
- (xii) 於2022年6月28日就任。
- (xiii) 於2022年12月23日就任。

八 關聯方關係及其交易 (續)

(8) 董事利益及權益 (續)

(a) 董事及執行總裁薪酬 (續)

2021年度每位董事、監事及執行總裁的薪酬如下：

姓名	作為董事提供服務的薪酬						就管理 本公司或 子公司而 提供的 其他服務 的薪酬	合計
	酬金	工資及 補貼	年金計劃	養老 保險費	其他 社會保險	獎金		
執行董事：								
蘇建光(i)	-	-	-	-	-	-	-	-
賈福寧(ii)	-	-	-	-	-	-	-	-
王新澤	-	489,933	52,320	35,954	22,052	678,275	-	1,278,534
非執行董事：								
蘇建光(i)	-	-	-	-	-	-	-	-
李武成(iii)	-	-	-	-	-	-	-	-
王芙玲	-	434,086	50,208	35,954	22,052	564,122	-	1,106,422
王軍	-	-	-	-	-	-	-	-
馮波鳴	-	-	-	-	-	-	-	-
獨立非執行董事：								
李燕	200,057	-	-	-	-	-	-	200,057
蔣敏	200,057	-	-	-	-	-	-	200,057
黎國浩	244,187	-	-	-	-	-	-	244,187

財務報表附註

2022年度
(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) 董事利益及權益 (續)

(a) 董事及執行總裁薪酬 (續)

姓名	作為董事提供服務的薪酬						就管理 本公司或 子公司而 提供的 其他服務 的薪酬	合計
	酬金	工資及 補貼	年金計劃	養老 保險費	其他 社會保險	獎金		
監事：								
張慶財	-	-	-	-	-	-	-	-
夏希亮	-	309,923	18,524	35,954	22,052	511,015	-	897,468
劉水國	-	316,379	19,860	35,954	22,052	526,258	-	920,503
王曉燕	-	286,221	17,585	35,954	22,052	288,098	-	649,910
楊秋林	100,011	-	-	-	-	-	-	100,011
王亞平	100,011	-	-	-	-	-	-	100,011
	<u>844,323</u>	<u>1,836,542</u>	<u>158,497</u>	<u>179,770</u>	<u>110,260</u>	<u>2,567,768</u>	<u>-</u>	<u>5,697,160</u>

(i) 於2021年7月21日辭任副董事長、非執行董事職位。於2021年7月21日就任董事長、執行董事職位。

(ii) 於2021年7月21日辭任董事長、執行董事職位。

(iii) 於2021年8月18日就任副董事長、非執行董事職位。

八 關聯方關係及其交易 (續)

(8) 董事利益及權益 (續)

(a) 董事及執行總裁薪酬 (續)

	為本公司或子公司 提供董事服務		為本公司或子公司 提供其他服務		合計	
	2022年度	2021年度	2022年度	2021年度	2022年度	2021年度
董事薪酬(執行 及非執行董事)	<u>2,550,759</u>	<u>2,384,956</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2,550,759</u>	<u>2,384,956</u>

於2022年度，非執行董事馮波鳴2022年1月至2022年6月及非執行董事張達宇2022年7月至2022年10月在中遠海運港口有限公司(「中遠海運港口」)任職並領薪；非執行董事朱濤2022年12月23日就任，在中遠海運港口任職並領薪。

於2021年度，非執行董事王軍及監事劉水國、夏希亮同時為本公司或子公司提供了管理服務，本集團未就上述人員作為董事、監事或作為管理人員的薪酬進行明確的區分，因此合併列示在作為董事、監事提供服務的薪酬中。

於2022年度，董事蘇建光、李武成、董事王軍2022年1月至2022年10月在青島港集團任職並領薪；董事薛寶龍2022年12月23日就任，在青島港集團任職並領薪；監事張慶財，2022年1月至2022年12月、監事謝春虎2022年7月至2022年12月在青島港集團任職並領薪。

於2021年度，董事蘇建光、王軍及監事張慶財在青島港集團任職並領薪；董事賈福寧2021年1月至2021年7月在青島港集團任職並領薪；董事李武成2021年8月至2021年12月在青島港集團任職並領薪；非執行董事馮波鳴在中遠海運港口任職並領薪。

2022年度，不存在董事放棄酬金之情況(2021年度：無)。

財務報表附註

2022年度
(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) 董事利益及權益 (續)

- (b) 2022年度，本集團無因董事提供董事服務而承擔的退休福利(2021年度：無)。
- (c) 2022年度，本集團不存在董事的終止福利(2021年度：無)。
- (d) 2022年度，本集團沒有就獲得董事服務而向第三方支付的对價(2021年度：無)。
- (e) 2022年度，本集團未向董事、受董事控制的法人團體及該等董事的有關連實體作出貸款、類似貸款和惠及該等人士的其他交易，或就董事、受董事控制的法人團體及該等董事的有關連實體的貸款提供擔保(2021年度：無)。
- (f) 2022年度，本公司沒有簽訂任何由本公司的董事直接或間接在其中擁有重大權益的重要交易、安排或合同(2021年度：無)。

(9) 薪酬最高的前五位

2022年度本集團薪酬最高的前五位中包括2位董事(2021年度：2位董事)，其薪酬已反映在附註八(9)中；其他3位(2021年度：3位)的薪酬合計金額列示如下：

	2022年度	2021年度
工資及補貼	1,337,506	1,400,556
年金計劃	186,691	130,656
社會保險費	178,629	174,018
獎金	1,485,094	1,564,088
	<u>3,187,920</u>	<u>3,269,318</u>

	人數	
	2022年度	2021年度
薪酬範圍：		
港幣0元－1,000,000元	-	-
港幣1,000,000元－1,500,000元	3	3
港幣1,500,000元－2,000,000元	-	-
	<u>3</u>	<u>3</u>

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12月31日	2021年12月31日
港務設施等	<u>861,378,733</u>	<u>656,475,808</u>

十 終止經營

於2022年10月31日，本公司將擁有的青港財務公司的70%股權，換入增資擴股後山港財務公司34.63%股權(附註五(2))。

上述被轉讓的子公司構成終止經營，其經營成果及處置損益列示如下：

	2022年1-10月	2021年度
終止經營收入	-	-
減：終止經營成本和費用	(147,340,738)	(160,620,485)
其中：終止經營確認/(轉回)的減值損失	<u>(39,896,729)</u>	<u>81,009,589</u>
終止經營利潤總額	<u>421,165,831</u>	<u>388,703,196</u>
減：終止經營所得稅費用	<u>(105,116,124)</u>	<u>(97,244,235)</u>
終止經營的經營損益	<u>316,049,707</u>	<u>291,458,961</u>
終止經營的處置淨損益	<u>(25,645,936)</u>	<u>-</u>
終止經營淨利潤	<u>290,403,771</u>	<u>291,458,961</u>
歸屬於母公司股東的終止經營淨利潤	<u>195,588,859</u>	<u>204,021,273</u>
歸屬於母公司股東的持續經營淨利潤	<u>-</u>	<u>-</u>

財務報表附註

2022年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十 終止經營 (續)

上述被轉讓子公司的現金流量如下：

	2022年1-10月	2021年度
經營活動現金流量淨額	(125,461,702)	(107,851,475)
投資活動現金流量淨額	391,227,359	3,691,244,072
籌資活動現金流量淨額	<u>(509,026,229)</u>	<u>(320,759,710)</u>

十一 資產負債表日後事項

根據2023年3月29日董事會決議，董事會提議本公司向全體股東派發2022年現金股利，每10股人民幣2.693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1,748,053,230元，上述提議尚待股東大會批准，未在本財務報表中確認為負債(附註四(42))。

於2022年12月23日，本公司已向上海證券交易所申請面向專業投資者公開發行科技創新公司債券，擬發行規模為100億元。於2023年2月22日，上海證券交易所已完成審核，並提交中國證監會進行註冊。截至本財務報表批准報出日，註冊過程正在進行中。

十二 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12月31日	2021年12月31日 (經重述)
一年以內	147,116,037	112,577,349
一到二年	55,352,960	56,864,877
二到三年	50,603,190	50,377,129
三到四年	47,908,179	46,467,219
四到五年	46,987,619	46,467,219
五年以上	<u>239,953,200</u>	<u>281,536,300</u>
	<u>587,921,185</u>	<u>594,290,093</u>

十三 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規定，涵蓋了市場風險、信用風險和流動性風險管理等諸多方面。本集團定期評估市場環境及本集團經營活動的變化以決定是否對風險管理政策及系統進行更新。本集團的風險管理由風險控制委員會按照董事會批准的政策開展。風險控制委員會通過與本集團其他業務部門的緊密合作來識別、評價和規避相關風險。本集團內部審計部門就風險管理控制及程序進行定期的審核，並將審核結果上報本集團的審計委員會。

(1) 市場風險

(a) 外匯風險

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

於2022年12月31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：

財務報表附註

2022年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十三 金融工具及相關風險 (續)

(1) 市場風險 (續)

(a) 外匯風險 (續)

	2022年12月31日			
	美元項目	歐元項目	其他項目	合計
外幣金融資產 —				
貨幣資金	275,705,176	2,157,778	27,295	277,890,249
應收賬款	191,384,582	133,308	—	191,517,890
其他應收款	215,793,855	107,782,193	—	323,576,048
	<u>682,883,613</u>	<u>110,073,279</u>	<u>27,295</u>	<u>792,984,187</u>
外幣金融負債 —				
應付賬款	(241,132,727)	—	(8,927)	(241,141,654)
其他應付款	(121,101,809)	—	—	(121,101,809)
	<u>(362,234,536)</u>	<u>—</u>	<u>(8,927)</u>	<u>(362,243,463)</u>
	2021年12月31日 (經重述)			
	美元項目	歐元項目	其他項目	合計
外幣金融資產 —				
貨幣資金	1,091,735,128	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>

十三 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12月31日，對於本集團記賬本位幣為人民幣的各類美元金融資產和美元金融負債，如果人民幣對美元升值或貶值4%，其他因素保持不變，則本集團將減少或增加淨利潤約9,619,000元(2021年12月31日：約11,958,000元)，對其他綜合收益無影響；於2022年12月31日，對於本集團記賬本位幣為人民幣的各類歐元金融資產和歐元金融負債，如果人民幣對歐元升值或貶值4%，其他因素保持不變，則本集團將減少或增加淨利潤約3,302,000元(2021年12月31日：約2,179,000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長期借款及長期應付款等長期帶息債務。浮動利率的金融負債使本集團面臨現金流量利率風險，固定利率的金融負債使本集團面臨公允價值利率風險。本集團根據當時的市場環境來決定固定利率及浮動利率合同的相對比例。

於2022年12月31日，本集團長期帶息負債包括借款本金1,989,947,600元(附註四(31))，其中1,135,287,863元按浮動利率計息，為參照同期LPR的浮動利率合同，其餘部分按固定利率計息。

於2022年12月31日，本集團長期應付款包括視同抵押借款的售後回租安排和委託借款本金459,000,000元(附註四(33))，其中160,000,000元按浮動利率計息，其餘部分按固定利率計息。

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。於2022年度及2021年度本集團並無利率互換安排。

於2022年12月31日，如果以浮動利率LPR計算的借款利率上升或下降50個基點，而其他因素保持不變，本集團的淨利潤會減少或增加約4,857,000元(2021年12月31日：394,000元)。

財務報表附註

2022年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十三 金融工具及相關風險 (續)

(1) 市場風險 (續)

(c) 其他價格風險

本集團其他價格風險主要產生於各類權益工具投資，存在權益工具價格變動的風險。

於2022年12月31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29,538,000元(2021年12月31日：約21,926,000元)。

(2) 信用風險

本集團信用風險主要產生於貨幣資金、應收票據、應收賬款、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。

本集團貨幣資金主要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以及山港財務公司，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12月31日及2021年12月31日，除在附註四(11)披露的本集團對湖南酷鋪長期應收款因債務人提供抵押物價值大於賬面餘額未計提壞賬準備外，本集團無重大的因債務人抵押而持有的擔保物和其他信用增級。

十三 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12月31日				合計
	一年以內	一到二年	二到五年	五年以上	
短期借款	275,323,604	-	-	-	275,323,604
應付票據	1,034,898,039	-	-	-	1,034,898,039
應付賬款	1,435,308,348	-	-	-	1,435,308,348
其他應付款	3,985,877,916	-	-	-	3,985,877,916
一年內到期的 非流動負債	744,276,152	-	-	-	744,276,152
長期借款	-	236,758,698	983,798,383	581,878,800	1,802,435,881
租賃負債	-	143,089,818	204,155,515	206,618,344	553,863,677
長期應付款	-	150,570,570	214,894,959	26,860,136	392,325,665
	<u>7,475,684,059</u>	<u>530,419,086</u>	<u>1,402,848,857</u>	<u>815,357,280</u>	<u>10,224,309,282</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	1,510,014,821	-	-	-	1,510,014,821
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	10,987,546,421	-	-	-	10,987,546,421
一年內到期的 非流動負債	208,520,187	-	-	-	208,520,187
租賃負債	-	72,164,673	117,896,554	-	190,061,227
長期應付款	-	68,561,828	127,310,484	28,739,416	224,611,728
	<u>15,447,390,667</u>	<u>140,726,501</u>	<u>245,207,038</u>	<u>28,739,416</u>	<u>15,862,063,622</u>

財務報表附註

2022年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十三 金融工具及相關風險 (續)

(3) 流動性風險 (續)

銀行借款及其他借款償還期分析如下：

	2022年12月31日			2021年12月31日 (經重述)		
	銀行借款	山港財務 公司借款	其他借款	銀行借款	山港財務 公司借款	其他借款
一年以內	80,076,160	639,260,838	125,899,074	1,573,524,098	—	5,755,000
一至二年	—	170,429,737	135,170,833	—	—	65,700,000
二至五年	—	836,297,863	199,000,000	—	—	109,470,833
五年以上	—	535,800,000	—	—	—	—
	<u>80,076,160</u>	<u>2,181,788,438</u>	<u>460,069,907</u>	<u>1,573,524,098</u>	<u>—</u>	<u>180,925,833</u>

十四 公允價值估計

公允價值計量結果所屬的層次，由對公允價值計量整體而言具有重要意義的輸入值所屬的最低層次決定：

第一層次：相同資產或負債在活躍市場上未經調整的報價。

第二層次：除第一層次輸入值外相關資產或負債直接或間接可觀察的輸入值。

第三層次：相關資產或負債的不可觀察輸入值。

(1) 持續的以公允價值計量的資產和負債

於2022年12月31日，持續的以公允價值計量的資產按上述三個層次列示如下：

	第一層次	第二層次	第三層次	合計
金融資產				
交易性金融資產 —				
理財產品	—	—	995,407,305	995,407,305
股權投資	4,457,524	—	—	4,457,524
應收款項融資 —				
銀行承兌匯票	—	—	280,619,222	280,619,222
其他非流動金融資產 —				
股權投資	—	—	393,840,402	393,840,402
合計	<u>4,457,524</u>	<u>—</u>	<u>1,669,866,929</u>	<u>1,674,324,453</u>

十四公允價值估計(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	—	289,817,600	545,938,786	835,756,386
股權投資	1,433,692	—	—	1,433,692
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。本年度無各層次間的轉換。

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、PB乘數、缺乏流動性折扣等。

財務報表附註

2022年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十四公允價值估計(續)

(1) 持續的以公允價值計量的資產和負債(續)

上述第三層次資產變動如下：

	2021年 12月31日 (經重述)	購買	背書或貼現	結算	處置子公司	2022年 12月31日	當期利得 總額計入 損益的利得 或損失(a)
金融資產							
交易性金融資產－							
理財產品	545,938,786	3,026,425,319	(2,185,275,100)	-	(391,681,700)	995,407,305	32,061,012
應收款項融資－							
銀行承兌匯票	384,875,823	1,798,429,057	(1,071,034,711)	(793,638,388)	(38,012,559)	280,619,222	(1,708,936)
其他非流動金融資產－							
股權投資	292,351,677	101,488,725	-	-	-	393,840,402	10,000,000
合計	<u>1,223,166,286</u>	<u>4,926,343,101</u>	<u>(3,256,309,811)</u>	<u>(793,638,388)</u>	<u>(429,694,259)</u>	<u>1,669,866,929</u>	<u>40,352,076</u>
	2020年 12月31日 (經重述)	購買	背書或貼現	結算	2021年 12月31日 (經重述)	當期利得 總額計入 損益的利得 或損失(a)	
金融資產							
交易性金融資產－							
理財產品	677,472,778	3,289,471,986	(3,420,383,200)	(622,778)	545,938,786	43,590,430	
應收款項融資－							
銀行承兌匯票	535,659,667	1,942,641,848	(1,218,696,291)	(874,729,401)	384,875,823	(1,254,946)	
其他非流動金融資產－							
股權投資	72,207,877	220,143,800	-	-	292,351,677	3,722,100	
合計	<u>1,285,340,322</u>	<u>5,452,257,634</u>	<u>(4,639,079,491)</u>	<u>(875,352,179)</u>	<u>1,223,166,286</u>	<u>46,057,584</u>	

財務報表附註

2022年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十四公允價值估計(續)

(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、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。

十五資本管理

本集團資本管理政策的目標是為了保障本集團能夠持續經營，從而為股東提供回報，並使其他利益相關者獲益，同時維持最佳的資本結構以降低資本成本。

為了維持或調整資本結構，本集團可能會調整支付給股東的股利金額、向股東返還資本、發行新股或出售資產以減低債務。

本集團不受制於外部強制性資本要求，利用資本負債比率監控資本。此比率按照債務淨額除以總資本計算。債務淨額按有息債務金額扣減現金及現金等價物計算，總資本按照合併資產負債表中所列示的所有者權益加債務淨額計算。

十五 資本管理 (續)

於2022年12月31日及2021年12月31日，本集團的資本負債比率列示如下：

	2022年12月31日	2021年12月31日 (經重述)
銀行借款本金 (附註四(23)、(31))	2,258,789,843	1,563,927,257
山港商業保理保理借款 (附註四(29))	-	50,009,722
山港財務公司吸收存款 (附註四(29))	-	7,165,348,378
委託借款 (附註四(33))	299,294,785	60,055,000
視同抵押借款的售後回租安排 (附註四(33))	160,775,122	120,870,833
減：現金 (附註四(54)(a))	<u>(9,021,244,964)</u>	<u>(8,247,817,077)</u>
淨(資產)/負債	<u>(6,302,385,214)</u>	712,394,113
股東權益	<u>41,276,918,150</u>	<u>40,017,134,505</u>
總資本	<u>34,974,532,936</u>	<u>40,729,528,618</u>
資本負債比率	<u>不適用</u>	<u>2%</u>

於2022年12月31日，本集團現金及現金等價物金額大於有息負債金額。

十六 公司財務報表主要項目附註

(1) 貨幣資金

	2022年12月31日	2021年12月31日
銀行存款	77,419,777	821,651,426
山港財務公司存款	3,220,508,753	5,226,286,684
其他貨幣資金	3,033,226	583,998
應收利息	2,365,038	1,141,787
	<u>3,303,326,794</u>	<u>6,049,663,895</u>
其中：存放在境外的款項	<u>39,119</u>	<u>36,315</u>

於2022年12月31日，其他貨幣資金包括本公司向銀行申請開具承兌匯票所存入的保證金2,642,605元及開具保函所存入的保證金390,621元(2021年12月31日：開具承兌匯票所存入的保證金210,198元及開具保函所存入的保證金373,800元)。

財務報表附註

2022年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十六公司財務報表主要項目附註(續)

(2) 應收賬款

	2022年12月31日	2021年12月31日
應收賬款	431,980,735	482,632,943
減：壞賬準備	<u>(98,579,299)</u>	<u>(52,231,277)</u>
	<u>333,401,436</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12月31日	2021年12月31日
一年以內	248,209,472	301,345,701
一到二年	3,969,675	69,639,250
二到三年	68,987,140	111,647,992
三年以上	<u>110,814,448</u>	<u>—</u>
	<u>431,980,735</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12月31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>253,885,966</u>	<u>(92,385,419)</u>	<u>59%</u>

(c) 2022年度，本公司無因金融資產轉移而終止確認的應收賬款(2021年度：無)。

十六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				
應收賬款組合A	15,694,015	3.63%	-	-
應收賬款組合B	179,774,508	41.62%	(90,057,428)	50.09%
應收賬款組合C	236,512,212	54.75%	(8,521,871)	3.60%
	<u>431,980,735</u>	<u>100.00%</u>	<u>(98,579,299)</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				
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>	

財務報表附註

2022年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十六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)

- (i) 於2022年12月31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)。
- (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	-	-	-
二到三年	68,960,060	29.58%	(20,396,142)
三年以上	110,814,448	62.86%	(69,661,286)
	<u>179,774,508</u>		<u>(90,057,428)</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)
	<u>179,774,508</u>		<u>(42,091,991)</u>

十六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	232,515,457	3.14%	(7,296,743)
一到二年	3,969,675	30.18%	(1,198,048)
二年以上	27,080	100.00%	(27,080)
	<u>236,512,212</u>		<u>(8,521,871)</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) 2022年度計提的壞賬準備金額為46,348,022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12月31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

2022年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十六公司財務報表主要項目附註(續)

(3) 應收款項融資

	2022年12月31日	2021年12月31日
銀行承兌匯票	<u>139,360,896</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，故本公司將信用資質較好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12月31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12月31日，本公司無列示於應收款項融資的銀行承兌匯票質押(2021年12月31日：無)。

(c) 於2022年12月31日，本公司已貼現或背書但尚未到期的銀行承兌匯票為789,364,368元(2021年12月31日：28,583,441元)，均已終止確認。

(4) 其他應收款

	2022年12月31日	2021年12月31日
應收股利	393,863,559	15,252,568
應收子公司紅星物流款項	137,192,700	137,192,700
為子公司代付工程款	29,999,957	29,999,957
代收代付鐵路運費	29,131,116	-
股權轉讓款	28,070,337	261,903,564
補充醫療福利統籌金	17,019,910	22,147,098
應收租賃費	8,744,320	289,757
應收押金及保證金	3,849,419	644,700
向子公司提供委託貸款	-	170,194,311
其他	<u>20,176,341</u>	<u>25,219,488</u>
	668,047,659	662,844,143
減：壞賬準備	<u>(5,833,970)</u>	<u>(5,353,628)</u>
	<u>662,213,689</u>	<u>657,490,515</u>

十六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12月31日	2021年12月31日
一年以內	494,848,196	628,704,840
一到二年	139,360,660	4,134,846
二到三年	3,834,346	4,500
三年以上	30,004,457	29,999,957
	<u>668,047,659</u>	<u>662,844,143</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)
本年新增	239,036,743	(480,342)	28,070,337	-	(480,342)
本年減少	-	-	(261,903,564)	-	-
2022年12月31日	<u>639,977,322</u>	<u>(5,833,970)</u>	<u>28,070,337</u>	<u>-</u>	<u>(5,833,970)</u>

於2022年12月31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12月31日，無單項計提壞賬準備的其他應收款。

財務報表附註

2022年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十六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12月31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12月31日			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	171,262,350	-	-	349,967,815	-	-
代理業務應收款項組合	29,131,116	(975,211)	3.35%	-	-	-
押金及保證金組合	3,849,419	(143,652)	3.73%	644,700	(25,566)	3.97%
應收股利組合	393,863,559	-	-	15,252,568	-	-
其他組合	41,870,878	(4,715,107)	11.26%	35,075,496	(5,328,062)	15.19%
	<u>639,977,322</u>	<u>(5,833,970)</u>		<u>400,940,579</u>	<u>(5,353,628)</u>	

(c) 本年度計提的壞賬準備金額為480,342元，為按照組合計提的壞賬準備金額，本年度無實際核銷的其他應收款壞賬準備。

十六公司財務報表主要項目附註(續)

(4) 其他應收款(續)

(d) 於2022年12月31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
董家口油品	應收股利	384,939,159	一年以內	57.62%	-
紅星物流	應收紅星物流款項	137,192,700	一到兩年	20.54%	-
摩科瑞物流	代付工程款及其他	30,749,957	三年以內	4.60%	-
平安養老保險股份 有限公司山東分公司	補充醫療福利 統籌金及保險賠償	18,543,114	一年以內	2.78%	(578,545)
港灣建設	股權轉讓款	14,532,446	一年以內	2.18%	-
		<u>585,957,376</u>		<u>87.72%</u>	<u>(578,545)</u>

(e) 於2022年12月31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12月31日，本公司無質押的其他應收款(2021年12月31日：無)。

(5) 長期應收款

	2022年12月31日	2021年12月31日
向子公司提供貸款	2,559,601,179	2,381,214,786
減：一年內到期的貸款	<u>(756,385,933)</u>	<u>(33,214,786)</u>
	1,803,215,246	2,348,000,000
貸款減值準備	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>1,803,215,246</u>	<u>2,348,000,000</u>

財務報表附註

2022年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十六公司財務報表主要項目附註(續)

(5) 長期應收款(續)

(a) 損失準備及其賬面餘額變動表

	第一階段	
	未來12個月內預期信用損失(組合)	
	賬面餘額	壞賬準備
2021年12月31日	2,381,214,786	-
本年新增	178,386,393	-
2022年12月31日	<u>2,559,601,179</u>	<u>-</u>

於2022年12月31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12月31日			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>2,559,601,179</u>	<u>-</u>	-	<u>2,381,214,786</u>	<u>-</u>	-

(6) 長期股權投資

	2022年12月31日	2021年12月31日
子公司(a)	7,345,363,976	6,729,187,792
合營企業(b)	10,729,974,779	9,756,336,537
聯營企業(c)	<u>2,042,800,875</u>	<u>333,799,028</u>
	<u>20,118,139,630</u>	<u>16,819,323,357</u>

於2022年12月31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)。

十六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

	2021年 12月31日	本年增減變動		2022年 12月31日	本年宣告 分派的利潤
		本年追加投資	本年減少投資		
集裝箱發展	-	30,000,000	-	30,000,000	-
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	11,519
外輪理貨	389,296,880	-	-	389,296,880	93,190,997
港佳物流	7,299,874	-	-	7,299,874	3,060,000
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	-
山港財務公司	700,000,000	-	(700,000,000)	-	-
摩科瑞物流	273,278,376	-	-	273,278,376	-
海業油品碼頭	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	21,341
國際發展	460,574,092	-	-	460,574,092	-
董家口通用碼頭	880,000,000	-	-	880,000,000	-
聯化管道	441,660,000	-	-	441,660,000	336,881,070
施維策拖輪	115,500,000	-	-	115,500,000	6,560,786
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	1,488,444
通安保安	1,000,000	-	-	1,000,000	2,329,583
青東管道	255,000,000	-	-	255,000,000	6,030,230
通達能源	90,950,000	95,000,000	-	185,950,000	-
青淄物流	200,000,000	-	-	200,000,000	-
振華石油倉儲	148,920,000	-	-	148,920,000	-
齊魯富海倉儲	150,000,000	-	-	150,000,000	-
國際油港	20,000,000	-	-	20,000,000	133,364,766
生產保障	15,300,000	-	-	15,300,000	2,487,075
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	-
中航運營	3,060,000	-	-	3,060,000	-
青港輪駁	-	419,482,822	-	419,482,822	-
威海港發展	-	622,103,297	-	622,103,297	-
威海青威	-	202,855,065	-	202,855,065	-
	<u>6,729,187,792</u>	<u>1,416,176,184</u>	<u>(800,000,000)</u>	<u>7,345,363,976</u>	<u>1,437,394,331</u>

財務報表附註

2022年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十六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	本年增減變動					未實現內部 交易損益	2022年 12月31日
		轉為子公司	按權益法調整 的淨損益	宣告發放 現金股利或利潤	其他綜合收益變動	其他權益變動		
QQCT	6,016,399,730	-	863,821,310	-	(511,203)	(119,636)	4,393,476	6,883,983,677
青島實華	1,515,616,483	-	280,054,074	-	(350,000)	-	200,472	1,795,521,029
西聯	520,130,388	-	10,142,491	(3,060,000)	-	-	93,975	527,306,854
青威集裝箱	199,681,656	(202,855,065)	3,173,409	-	-	-	-	-
長榮集裝箱	69,512,803	-	20,409,757	(18,580,595)	-	250,388	-	71,592,353
東港集裝箱	51,425,023	-	6,260,247	(5,342,297)	-	-	-	52,342,973
海灣液體化工	156,952,201	-	1,113,786	-	-	-	-	158,065,987
港海物流	64,472,245	-	(1,896,061)	-	-	-	-	62,576,184
神州行貨代	37,447,388	-	13,164,292	(11,673,175)	-	-	-	38,938,505
中海船代	12,665,867	-	639,281	-	-	-	-	13,305,148
聯合船代	56,651,101	-	2,402,999	(2,110,820)	-	-	-	56,943,280
華能青島	121,304,296	-	2,005,525	-	-	-	-	123,309,821
董家口萬邦物流	67,853,696	-	(101,171)	-	-	-	-	67,752,525
QDOT	666,884,338	-	(6,469,884)	-	-	101,299	810,593	661,326,346
董家口中外運物流	51,635,470	-	75,471	-	-	-	-	51,710,941
中石油倉儲	147,703,852	-	17,519,972	-	-	75,332	-	165,299,156
	<u>9,756,336,537</u>	<u>(202,855,065)</u>	<u>1,212,315,498</u>	<u>(40,766,887)</u>	<u>(861,203)</u>	<u>307,383</u>	<u>5,498,516</u>	<u>10,729,974,779</u>

十六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

	2021年 12月31日	本年增減變動			其他綜合 收益變動	2022年 12月31日
		增加投資	子公司轉入	按權益法調整 的淨損益		
GSBN	6,490,400	6,459,600	-	-	-	12,950,000
港務工程	154,135,710	-	-	10,900,229	-	165,035,939
科技公司	40,806,043	-	-	3,714,581	-	44,520,624
青銀租賃	127,442,082	-	-	15,566,313	-	143,008,395
海外發展	4,924,793	-	-	47,794	-	4,972,587
山港財務公司	-	-	1,522,280,000	44,462,942	(4,633,200)	1,562,109,742
裝備製造	-	-	70,163,714	-	-	70,163,714
山港陸海濟南	-	40,000,000	-	39,874	-	40,039,874
	<u>333,799,028</u>	<u>46,459,600</u>	<u>1,592,443,714</u>	<u>74,731,733</u>	<u>(4,633,200)</u>	<u>2,042,800,875</u>

如附註二(2)所述，在編製公司財務報表時，青島港集團作為資本投入本公司的長期股權投資按國有資產管理部門批准的評估值為基礎，計入本公司的資產負債表。

(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
轉出至無形資產	-	(31,653,329)	(31,653,329)
2022年12月31日	<u>267,633,057</u>	<u>1,384,387,400</u>	<u>1,652,020,457</u>
累計折舊			
2021年12月31日	(84,140,886)	(273,061,789)	(357,202,675)
本年計提	(10,672,244)	(34,055,001)	(44,727,245)
轉出至無形資產	-	7,791,528	7,791,528
2022年12月31日	<u>(94,813,130)</u>	<u>(299,325,262)</u>	<u>(394,138,392)</u>
賬面價值			
2022年12月31日	<u>172,819,927</u>	<u>1,085,062,138</u>	<u>1,257,882,065</u>
2021年12月31日	<u>183,492,171</u>	<u>1,142,978,940</u>	<u>1,326,471,111</u>

財務報表附註

2022年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十六公司財務報表主要項目附註(續)

(7) 投資性房地產(續)

	房屋及建築物	土地使用權	合計
原價			
2020年12月31日	267,633,057	1,422,259,931	1,689,892,988
轉出至無形資產	<u>-</u>	<u>(6,219,202)</u>	<u>(6,219,202)</u>
2021年12月31日	<u>267,633,057</u>	<u>1,416,040,729</u>	<u>1,683,673,786</u>
累計折舊			
2020年12月31日	(73,516,863)	(239,456,987)	(312,973,850)
本年計提	(10,624,023)	(34,142,669)	(44,766,692)
轉出至無形資產	<u>-</u>	<u>537,867</u>	<u>537,867</u>
2021年12月31日	<u>(84,140,886)</u>	<u>(273,061,789)</u>	<u>(357,202,675)</u>
賬面價值			
2021年12月31日	<u>183,492,171</u>	<u>1,142,978,940</u>	<u>1,326,471,111</u>
2020年12月31日	<u>194,116,194</u>	<u>1,182,802,944</u>	<u>1,376,919,138</u>

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

於2022年12月31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)。

十六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
本年增加										
本年購置	902,554	3,527,998	331,517	72,891,369	20,660,842	86,685,219	3,622,152	19,885,163	4,426,467	212,933,281
在建工程轉入	5,650,058	382,846,057	1,503,048,067	252,649,369	23,032,733	-	367,459	7,582,371	169,047	2,175,345,161
使用權資產轉入	-	30,740,177	-	1,698,276	-	91,439,655	-	-	-	123,878,108
本年減少										
處置及報廢	-	-	-	(32,176,286)	(15,274,153)	(13,155,324)	(735,594)	(1,014,092)	(348,759)	(62,704,208)
出資子公司	(1,192,318)	(34,818,198)	-	-	(2,073,713)	(876,244,632)	(1,519,313)	(3,201,871)	(1,686,269)	(920,736,314)
2022年12月31日	436,019,217	6,424,432,942	4,806,250,202	1,388,366,567	260,747,544	114,744,198	55,160,471	166,361,259	26,419,165	13,678,501,565
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)
本年增加										
本年計提	(18,482,186)	(168,785,487)	(116,831,219)	(60,800,697)	(22,205,755)	(28,259,858)	(3,667,399)	(14,984,310)	(1,475,653)	(435,492,564)
使用權資產轉入	-	(5,732,974)	-	(489,103)	-	(17,293,101)	-	-	-	(23,515,178)
本年減少										
處置及報廢	-	-	-	28,072,541	15,021,780	12,497,558	711,213	959,755	333,243	57,596,090
出資子公司	195,084	7,028,448	-	-	1,348,593	434,804,927	792,205	1,823,721	720,603	446,713,581
2022年12月31日	(118,839,071)	(1,409,823,318)	(607,747,450)	(862,754,283)	(148,842,594)	(13,537,847)	(38,406,093)	(90,805,806)	(17,573,843)	(3,308,330,305)
淨值										
2022年12月31日	317,180,146	5,014,609,624	4,198,502,752	525,612,284	111,904,950	101,206,351	16,754,378	75,555,453	8,845,322	10,370,171,260
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

財務報表附註

2022年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十六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
本年增加										
本年購置	866,972	-	-	28,880,171	18,855,734	-	2,085,729	30,001,437	1,619,886	82,309,929
在建工程轉入	46,842,153	241,083,113	1,049,033,334	65,481,567	12,559,833	-	-	4,502,975	-	1,419,502,975
使用權資產轉入	-	-	-	4,470,085	-	-	-	-	-	4,470,085
本年減少										
處置及報廢	-	-	-	(3,800,022)	(2,828,618)	(3,388,122)	(1,246,962)	-	(27,065)	(11,290,789)
出資子公司	-	-	-	(12,745,332)	(39,883,690)	-	(8,716,863)	-	(619,595)	(61,965,480)
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
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)
本年增加										
本年計提	(15,909,323)	(155,572,598)	(66,076,650)	(44,314,785)	(24,581,498)	(46,192,246)	(4,216,626)	(12,527,238)	(1,403,357)	(370,794,321)
使用權資產轉入	-	-	-	(808,567)	-	-	-	-	-	(808,567)
本年減少										
處置及報廢	-	-	-	3,611,361	2,712,680	3,218,716	1,026,639	-	25,983	10,595,379
出資子公司	-	-	-	8,895,629	23,608,816	-	4,788,495	-	381,002	37,673,942
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)
淨值										
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
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

十六公司財務報表主要項目附註(續)

(8) 固定資產(續)

於2022年12月31日，本公司無抵押的固定資產(2021年12月31日：無)。

2022年度固定資產計提的折舊金額為435,492,564元(2021年度：370,794,321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：419,809,392元、15,670,897元及12,275元(2021年度：361,412,781元、9,259,885元及121,655元)。

由在建工程轉入固定資產的原價為2,175,345,161元(2021年度：1,419,502,975元)。

於2022年12月31日，本公司管理層認為固定資產不存在減值跡象，無需計提減值準備(2021年12月31日：無)。

於2022年12月31日，賬面價值178,313,294元(原價：191,499,331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(15)。

(9) 在建工程

	2022年12月31日			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
董家口散雜貨泊位及堆場工程	722,386,091	-	722,386,091	514,875,779	-	514,875,779
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
董家口原油商業儲備庫工程	287,123,994	-	287,123,994	796,153,862	-	796,153,862
其他工程	400,074,278	-	400,074,278	248,783,782	-	248,783,782
	<u>1,916,030,925</u>	<u>-</u>	<u>1,916,030,925</u>	<u>2,066,259,985</u>	<u>-</u>	<u>2,066,259,985</u>

財務報表附註

2022年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十六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		本年轉入 固定資產	2022年		工程投入 佔預算的比例	工程進度	資金來源
		12月31日	本年增加		12月31日				
董家口散雜貨泊位及堆場工程	5,798,646,000	514,875,779	729,323,323	(521,813,011)	722,386,091	31%	31%	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	
董家口原油商業儲備庫工程	4,480,000,000	796,153,862	975,924,329	(1,484,954,197)	287,123,994	69%	69%	自有資金	
其他工程	-	248,783,782	319,868,449	(168,577,953)	400,074,278			自有資金	
		<u>2,066,259,985</u>	<u>2,025,116,101</u>	<u>(2,175,345,161)</u>	<u>1,916,030,925</u>				

工程名稱	預算數	2020年		本年轉入 固定資產	2021年		工程投入 佔預算的比例	工程進度	資金來源
		12月31日	本年增加		12月31日				
董家口原油商業儲備庫工程	4,480,000,000	1,060,900,260	1,066,137,074	(1,330,883,472)	796,153,862	47%	47%	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	183,192,677	-	514,875,779	82%	82%	自有資金	
其他工程	-	146,748,504	190,654,781	(88,619,503)	248,783,782			自有資金	
		<u>2,045,778,428</u>	<u>1,439,984,532</u>	<u>(1,419,502,975)</u>	<u>2,066,259,985</u>				

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

2022年度，本公司無資本化的借款費用(2021年度：無)。

十六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
本年增加					
購置	17,851,643	-	-	-	17,851,643
內部研發	-	24,499,695	-	-	24,499,695
投資性房地產轉入	31,653,329	-	-	-	31,653,329
本年減少					
出資子公司	-	(6,674,412)	-	-	(6,674,412)
2022年12月31日	2,349,638,306	124,349,935	49,391,000	32,290,966	2,555,670,207
累計攤銷					
2021年12月31日	(304,815,986)	(55,025,203)	(576,233)	(26,383,518)	(386,800,940)
本年增加					
計提	(47,518,503)	(18,824,996)	(987,820)	(3,019,258)	(70,350,577)
投資性房地產轉入	(7,791,528)	-	-	-	(7,791,528)
本年減少					
出資子公司	-	2,868,306	-	-	2,868,306
2022年12月31日	(360,126,017)	(70,981,893)	(1,564,053)	(29,402,776)	(462,074,739)
賬面價值					
2022年12月31日	1,989,512,289	53,368,042	47,826,947	2,888,190	2,093,595,468
2021年12月31日	1,995,317,348	51,499,449	48,814,767	5,907,448	2,101,539,012

財務報表附註

2022年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十六公司財務報表主要項目附註(續)

(10) 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	2,293,914,132	116,341,461	1,362,580	32,269,286	2,443,887,459
本年增加					
購置	-	491,909	49,391,000	21,680	49,904,589
投資性房地產轉入	6,219,202	-	-	-	6,219,202
本年減少					
處置及報廢	-	(9,902,795)	(1,362,580)	-	(11,265,375)
出資子公司	-	(405,923)	-	-	(405,923)
2021年12月31日	2,300,133,334	106,524,652	49,391,000	32,290,966	2,488,339,952
累計攤銷					
2020年12月31日	(256,904,408)	(44,961,517)	(190,766)	(23,372,932)	(325,429,623)
本年增加					
計提	(47,373,711)	(20,141,898)	(1,748,047)	(3,010,586)	(72,274,242)
投資性房地產轉入	(537,867)	-	-	-	(537,867)
本年減少					
處置及報廢	-	9,902,796	1,362,580	-	11,265,376
出資子公司	-	175,416	-	-	175,416
2021年12月31日	(304,815,986)	(55,025,203)	(576,233)	(26,383,518)	(386,800,940)
賬面價值					
2021年12月31日	1,995,317,348	51,499,449	48,814,767	5,907,448	2,101,539,012
2020年12月31日	2,037,009,724	71,379,944	1,171,814	8,896,354	2,118,457,836

2022年度無形資產的攤銷金額為70,350,577元(2021年度：72,274,242元)。

於2022年12月31日，本公司無抵押的無形資產(2021年12月31日：無)。

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

十六公司財務報表主要項目附註(續)

(10) 無形資產(續)

本公司開發支出列示如下：

	2021年 12月31日	本年增加	本年減少		2022年 12月31日
			計入損益	確認為 無形資產	
信息系統維護及軟件	<u>22,421,207</u>	<u>68,580,284</u>	<u>(36,865,550)</u>	<u>(24,499,695)</u>	<u>29,636,246</u>

2022年度，本公司研究開發支出共計68,580,284元(2021年度：63,446,138元)。36,865,550元(2021年度：41,024,931元)於當期計入研發費用，24,499,695元(2021年度：無)於當期確認為無形資產。於2022年12月31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1.80%(2021年12月31日：2.04%)。

(11) 資產減值及損失準備

	2021年 12月31日	本年 增加	本年減少		2022年 12月31日
			轉回	轉銷	
應收賬款壞賬準備	52,231,277	46,348,022	-	-	98,579,299
其中：單項計提壞賬準備	-	-	-	-	-
組合計提壞賬準備	52,231,277	46,348,022	-	-	98,579,299
其他應收款壞賬準備	5,353,628	480,342	-	-	5,833,970
其中：單項計提壞賬準備	-	-	-	-	-
組合計提壞賬準備	5,353,628	480,342	-	-	5,833,970
	<u>57,584,905</u>	<u>46,828,364</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>104,413,269</u>

財務報表附註

2022年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十六公司財務報表主要項目附註(續)

(12) 資本公積

	2021年 12月31日	本年增加	本年減少	2022年 12月31日
股本溢價(附註四(38))-				
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)	-	(362,343,303)	(393,875,022)
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	307,383	-	12,500,677
處置子公司的影響	-	144,424,899	-	144,424,899
	<u>16,242,455,107</u>	<u>144,732,282</u>	<u>(362,343,303)</u>	<u>16,024,844,086</u>

十六公司財務報表主要項目附註(續)

(12) 資本公積(續)

	2020年 12月31日	本年增加	本年減少	2021年 12月31日
股本溢價(附註四(38)) -				
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)	-	-	(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	-	(5,016,457)	12,193,294
	<u>16,247,471,564</u>	<u>-</u>	<u>(5,016,457)</u>	<u>16,242,455,107</u>

財務報表附註

2022年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十六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	本年發生額	2022年 12月31日
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	(12,790,000)	18,420,000
權益法下不能轉損益的其他綜合收益	-	1,629,835	1,629,835
能重分類進損益的其他綜合收益	-	1,683,358	1,683,358
	<u>31,210,000</u>	<u>(9,476,807)</u>	<u>21,733,193</u>

	資產負債表中其他綜合收益		
	2020年 12月31日	本年發生額	2021年 12月31日
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	<u>291,230,000</u>	<u>(260,020,000)</u>	<u>31,210,000</u>

十六公司財務報表主要項目附註 (續)

(14) 未分配利潤

	2022年度	2021年度
年初未分配利潤	10,153,943,606	8,386,455,914
加：本年淨利潤	4,006,708,491	3,749,804,530
子公司轉聯營公司的影響	164,598,805	105,144,483
減：提取法定盈餘公積	(417,130,730)	(385,494,901)
對股東的分配 (附註四(42))	<u>(1,664,318,040)</u>	<u>(1,701,966,420)</u>
年末未分配利潤	<u>12,243,802,132</u>	<u>10,153,943,606</u>

(15) 營業收入和營業成本

	2022年度	2021年度
主營業務收入	4,750,061,733	5,080,544,886
其他業務收入	<u>937,636,214</u>	<u>797,163,158</u>
	<u>5,687,697,947</u>	<u>5,877,708,044</u>
	2022年度	2021年度
主營業務成本	(3,616,821,067)	(3,663,151,098)
其他業務成本	<u>(683,245,294)</u>	<u>(563,562,434)</u>
	<u>(4,300,066,361)</u>	<u>(4,226,713,532)</u>

財務報表附註

2022年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十六公司財務報表主要項目附註(續)

(15) 營業收入和營業成本(續)

(a) 主營業務收入和主營業務成本

	2022年度		2021年度	
	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	348,685,524	(83,133,854)	362,549,435	(103,217,194)
金屬礦石、煤炭及其他貨物處理 以及配套服務	3,733,150,324	(3,233,620,837)	3,424,691,021	(2,776,635,403)
液體散貨處理及配套服務	172,732,458	(19,482,589)	191,636,294	(17,972,661)
物流及港口增值服務	495,493,427	(280,583,787)	744,818,630	(443,875,145)
港口配套服務－工程、勞務及 港機建造	-	-	356,849,506	(321,450,695)
	<u>4,750,061,733</u>	<u>(3,616,821,067)</u>	<u>5,080,544,886</u>	<u>(3,663,151,098)</u>

十六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

	2022年度		2021年度	
	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	447,627,252	(237,050,709)	323,706,899	(167,441,190)
銷售油、電及其他	490,008,962	(446,194,585)	473,456,259	(396,121,244)
	<u>937,636,214</u>	<u>(683,245,294)</u>	<u>797,163,158</u>	<u>(563,562,434)</u>

2022年度，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12月31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107,993,812元(2021年12月31日：124,586,007元)，本公司均預計將於2023年度確認收入。

(16) 財務費用

	2022年度	2021年度
利息支出	2,484,315	34,502,442
加：租賃負債利息支出	<u>7,641,082</u>	<u>3,692,118</u>
利息費用	10,125,397	38,194,560
減：利息收入	(64,476,372)	(56,351,760)
福利精算的影響	53,480,000	63,540,000
匯兌損益	(32,847,961)	14,773,530
其他	<u>309,199</u>	<u>719,411</u>
	<u>(33,409,737)</u>	<u>60,875,741</u>

財務報表附註

2022年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十六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：

	2022年度	2021年度
職工薪酬	1,549,998,452	1,549,571,849
外付運費	1,166,766,341	1,098,950,411
分包成本	455,626,564	476,815,123
固定資產折舊	435,492,564	370,794,321
電力及燃油的外購成本	291,229,057	227,391,740
燃料費及水電費	236,144,674	224,215,368
其他原材料耗用	174,190,697	206,312,491
修理費	123,264,402	105,791,516
租賃費(i)	74,231,189	91,429,334
無形資產的攤銷	70,350,577	72,274,242
投資性房地產的折舊	44,727,245	44,766,692
使用權資產折舊費	38,664,183	32,457,386
物業費	26,868,754	24,020,569
諮詢費	14,717,282	19,006,130
審計師費用	7,221,331	6,808,378
建造合同耗用原材料	-	154,544,825
其他	122,176,081	90,345,480
	<u>4,831,669,393</u>	<u>4,795,495,855</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，2022年度的金額為74,231,189元(2021年度：91,429,334元)。

十六公司財務報表主要項目附註 (續)

(18) 投資收益

	2022年度	2021年度
權益法核算的長期股權投資收益	1,292,545,747	1,251,646,244
成本法核算的長期股權投資收益	1,437,394,331	1,479,783,056
處置長期股權投資產生的投資收益	594,047,725	199,010,103
債權投資持有期間取得的利息收入	124,049,647	127,383,457
交易性金融資產持有期間取得的投資收益	27,048,897	30,983,260
應收款項融資貼現損失	(1,695,934)	(1,254,946)
	<u>3,473,390,413</u>	<u>3,087,551,174</u>

(19) 所得稅費用

	2022年度	2021年度
按稅法及相關規定計算的當期所得稅	263,552,585	362,017,234
遞延所得稅	13,235,529	(10,299,471)
	<u>276,788,114</u>	<u>351,717,763</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：

	2022年度	2021年度
利潤總額	<u>4,283,496,605</u>	<u>4,101,522,293</u>
按適用稅率計算的所得稅費用	1,070,874,151	1,025,380,573
非應納稅投資收益	(818,374,770)	(682,857,325)
殘疾人工資加計扣除	(947,478)	(1,013,495)
不得扣除的成本、費用和損失	<u>25,236,211</u>	<u>10,208,010</u>
所得稅費用	<u>276,788,114</u>	<u>351,717,763</u>

財務報表補充資料

2022年度

(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

	2022年度	2021年度 (經重述)
計入當期損益的政府補助	155,580,971	149,112,486
除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，持有交易性金融 資產產生的公允價值變動損益以及處置交易性金融資產取得的 投資收益	30,061,423	57,192,067
非流動資產處置損益	15,201,237	21,236,734
單獨進行減值測試的應收款項減值準備轉回	318,952	1,384,483
處置長期股權投資產生的淨損益	85,230,721	128,876,471
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)	36,383,256
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	(8,320,866)	726,608
其他符合非經常性損益定義的損益項目	23,379,518	13,942,164
小計	295,776,898	408,854,269
減：所得稅影響數	(67,961,826)	(89,632,212)
減：歸屬於少數股東的非經常性損益	(34,748,003)	(44,501,231)
歸屬於母公司股東的非經常性損益	193,067,069	274,720,826

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。

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	
	2022年度	2021年度 (經重述)	2022年度	2021年度 (經重述)	2022年度	2021年度 (經重述)
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	12.43%	11.51%	0.70	0.61	0.70	0.61
扣除非經常性損益後歸屬於公司 普通股股東的淨利潤	11.90%	10.72%	0.67	0.57	0.67	0.57



青岛港国际股份有限公司
QINGDAO PORT INTERNATIONAL CO.,LTD.