

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部分內容而產生或因依賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



**Qingdao Port International Co., Ltd.**

**青島港國際股份有限公司**

(於中華人民共和國成立的股份有限公司)

(股份代號：06198)

### 海外監管公告

本公告乃青島港國際股份有限公司（「本公司」）根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則第13.10B條作出。

以下為本公司於上海證券交易所網站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）刊發之《青島港國際股份有限公司2023年年度報告》、《青島港國際股份有限公司2023年年度報告摘要》、《青島港國際股份有限公司2023年度財務報表及審計報告》，僅供參閱。

承董事會命  
青島港國際股份有限公司  
董事長  
蘇建光

中國·青島，2024年3月28日

於本公告日期，本公司執行董事為蘇建光先生及張保華先生；本公司非執行董事為李武成先生、朱濤先生及王芙玲女士；及本公司獨立非執行董事為李燕女士、蔣敏先生及黎國浩先生。

公司代码：601298

公司简称：青岛港

# 青岛港国际股份有限公司

## 2023 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

### 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

根据公司第四届董事会第十五次会议决议，本次利润分配预案为：拟将2023年度可用于分配利润的约45%，按照持股比例向全体股东派发现金股利，即以公司总股本6,491,100,000股计算，每10股派发现金红利2.927元（含税）。实施上述利润分配方案，共需支付股利189,994.50万元，约占公司2023年度归属于上市公司股东净利润的39%。该利润分配预案尚需提交公司2023年年度股东大会审议。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

### 七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

## 十、 重大风险提示

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

## 十一、 其他

适用 不适用



## 目录

第一节	释义 .....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	12
第四节	公司治理.....	34
第五节	环境与社会责任.....	56
第六节	重要事项.....	59
第七节	股份变动及股东情况.....	77
第八节	优先股相关情况.....	84
第九节	债券相关情况.....	84
第十节	财务报告.....	85

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本集团、本公司、公司、青岛港	指	青岛港国际股份有限公司及/或其分公司及子公司
场站	指	集装箱货运站，其中位于装运港口的集装箱货运站是指由承运人用作收取货物以便承运人将货物装载到集装箱的指定地点，位于卸货或目的地港口的集装箱货运站是指承运人用作集装箱货物拆箱的指定地点
《公司章程》	指	《青岛港国际股份有限公司章程》
董家口油品	指	青岛港海业董家口油品有限公司
海湾液体化工	指	青岛海湾液体化工港务有限公司
集装箱发展公司	指	青岛港国际集装箱发展有限公司
前港分公司	指	青岛港国际股份有限公司前港分公司
青岛港工	指	青岛港（集团）港务工程有限公司
青岛港集团	指	山东港口青岛港集团有限公司，原名称为青岛港（集团）有限公司
青岛实华	指	青岛实华原油码头有限公司
青岛市国资委	指	青岛市人民政府国有资产监督管理委员会
青岛外理	指	青岛外轮理货有限公司
青岛远洋、中远海运青岛	指	中远海运（青岛）有限公司，原名称为青岛远洋运输有限公司
青港物流	指	青岛港国际物流有限公司
青港装备	指	青岛港口装备制造有限公司
日照港集团	指	山东港口日照港集团有限公司
山东港口财务公司	指	山东港口集团财务有限责任公司
山东港口集团	指	山东省港口集团有限公司
山东港联化	指	山东港联化管道石油输送有限公司
山东省国资委	指	山东省人民政府国有资产监督管理委员会
山东自贸区	指	中国（山东）自由贸易试验区
山港投控	指	山东港口投资控股有限公司
上海泛亚	指	上海泛亚航运有限公司
上海中海码头	指	上海中海码头发展有限公司
上合示范区	指	中国-上海合作组织地方经贸合作示范区
上交所	指	上海证券交易所
深交所	指	深圳证券交易所

威海港	指	山东港口威海港有限公司
威海港发展公司	指	山东威海港发展有限公司
威海市国资委	指	威海市人民政府国有资产监督管理委员会
西联	指	青岛前湾西港联合码头有限责任公司
香港联交所	指	香港联合交易所有限公司
烟台港集团	指	山东港口烟台港集团有限公司
“一带一路”	指	“丝绸之路经济带”和“21 世纪海上丝绸之路”
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
中海码头	指	中海码头发展有限公司
中远海运港口	指	中远海运港口有限公司
中远海运港口发展	指	中远海运港口发展有限公司
中远海运集团	指	中国远洋海运集团有限公司
中远集运	指	中远海运集装箱运输有限公司
《招股说明书》	指	公司于 2019 年 1 月 8 日发布的《青岛港国际股份有限公司首次公开发行 A 股股票招股说明书》
QDOT	指	青岛港董家口矿石码头有限公司
QQCT	指	青岛前湾集装箱码头有限责任公司
QQCTN	指	青岛新前湾集装箱码头有限责任公司
QQCTU	指	青岛前湾联合集装箱码头有限责任公司
QQCTUA	指	青岛前湾新联合集装箱码头有限责任公司
RCEP	指	《区域全面经济伙伴关系协定》
TEU	指	英文 Twenty-Foot Equivalent Unit 的缩写，是以长 20 英尺×宽 8 英尺×高 8.6 英尺的集装箱为标准的国际计量单位，也称国际标准箱单位
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、基本情况简介

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

### 四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 五、公司股票简况

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

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市黄浦区湖滨路 202 号领展企业广场 2 座普华永道中心 11 楼
	签字会计师姓名	贾娜、吕永铮
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦
	签字的保荐代表人姓名	叶建中、董文
	持续督导的期间	直至首次公开发行 A 股的募集资金使用完毕

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年	本期比上年同期 增减(%)	2021年
营业收入	18,173,127,837	19,262,764,979	-5.66	16,792,662,879
归属于上市公司股东的净利润	4,923,321,689	4,528,240,324	8.72	3,982,212,484
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	4,792,718,910	4,335,173,255	10.55	3,707,491,658
经营活动产生的现金流量净额	6,151,397,645	6,233,011,263	-1.31	2,920,639,587
	2023年末	2022年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2021年末
归属于上市公司股东的净资产	40,277,056,758	37,399,536,533	7.69	35,550,885,199
总资产	60,245,860,643	57,475,892,706	4.82	62,219,584,604

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年
基本每股收益（元/股）	0.76	0.70	8.57	0.61
稀释每股收益（元/股）	0.76	0.70	8.57	0.61

扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.74	0.67	10.45	0.57
加权平均净资产收益率（%）	12.70	12.43	增加0.27个百分点	11.51
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	12.36	11.90	增加0.46个百分点	10.72

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 九、2023 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	4,551,596,874	4,605,929,316	4,500,981,261	4,514,620,386
归属于上市公司股东的净利润	1,258,968,390	1,304,558,734	1,224,668,314	1,135,126,251
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,227,346,309	1,294,022,489	1,187,240,899	1,084,109,213
经营活动产生的现金流量净额	1,023,293,308	2,016,889,992	1,265,707,323	1,845,507,022

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2023 年金额	附注 (如适用)	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	15,340,513	/	15,201,237	21,236,734
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	114,244,162	计入当期损益的政府补助	155,580,971	149,112,486
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	18,122,740	交易性金融资产的公允价值变动以及股权投资公允价值变动损益	30,061,423	57,192,067
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	/	318,952	1,384,483
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	/	-5,675,058	36,383,256
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	36,554,010	其他营业外收支净额	-8,320,866	726,608
其他符合非经常性损益定义的损益项目	24,393,040	处置长期股权投资产生的净损益及其他符合非经常性损益定义的损益科目	108,610,239	142,818,635
减: 所得税影响额	50,978,605	/	67,961,826	89,632,212
少数股东权益影响额 (税后)	27,073,081	/	34,748,003	44,501,231
合计	130,602,779	/	193,067,069	274,720,826

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产-理财产品	995,407,305	280,665,064	-714,742,241	18,683,245
交易性金融资产-股权投资	4,457,524	3,897,019	-560,505	-560,505
应收款项融资-银行承兑汇票	280,619,222	314,538,178	33,918,956	-748,554
其他非流动金融资产-股权投资	393,840,402	393,840,402	-	1,522,600
合计	1,674,324,453	992,940,663	-681,383,790	18,896,786

#### 十二、 其他

适用 不适用



## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2023 年，本公司依托山东港口一体化改革优势，抢抓“一带一路”、RCEP、山东自贸区、上合示范区等战略机遇，大力拓展海外航线，持续加密内陆班列，不断巩固国际枢纽港地位，进一步完善贸易航线网络，进一步放大战略枢纽、核心节点作用。

2023 年，本公司及其合营企业、联营企业（不计及本公司持有的相关合营企业及联营企业的权益比例）全年完成货物吞吐量 6.64 亿吨，同比增长 5.8%。其中，完成集装箱吞吐量 3,002 万 TEU，同比增长 11.9%；完成干散杂货吞吐量 2.44 亿吨，同比增长 2.2%；完成液体散货吞吐量 1.11 亿吨，同比持平。

### 二、报告期内公司所处行业情况

2023 年，面对复杂严峻的外部环境，中国经济彰显出强劲韧性和巨大潜力，总体回升向好，为港口发展提供支撑。2023 年，中国国内生产总值（GDP）同比增长 5.2%；货物贸易进出口总额同比增长 0.2%，其中，出口同比增长 0.6%，进口同比降低 0.3%（来源：国家统计局）。

2023 年，港口行业总体保持稳定向好的发展势头，中国沿海港口货物吞吐量同比增长 6.9%，其中集装箱吞吐量同比增长 4.3%。

### 三、报告期内公司从事的业务情况

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

公司经营模式主要包括：

#### 1、装卸及相关业务

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

#### 2、物流及港口增值服务业务

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

#### 3、港口配套服务业务

公司港口配套服务业务主要提供港区供电、供油、建筑安装工程施工等服务。

### 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

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

#### 1、优越的地理位置

青岛港口位于北纬 36 度黄金纬度线，是天然深水良港。占据环渤海地区港口群、长江三角洲港口群和日韩港口群的中心地带，占有东北亚港口群的中心位置，是“一带一路”交汇点以及 RCEP 面向日韩、东盟的重要桥头堡，是我国北方距离国际主航线最近的港口，航线总数位居中国北方港口首位。

#### 2、领先的码头设施

公司规划建设了适应船舶大型化、具备世界最高水准的码头设施，拥有可以停靠装卸世界上最大的集装箱船、原油船、矿石船的大型深水码头，拥有世界最先进、亚洲首个真正意义上的全自动化集装箱码头，以及全国首个全国产全自主自动化集装箱码头，可为广大客户提供优质、高效、便捷、经济、环保的码头装卸和物流服务。

#### 3、发达的集疏运网络

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

#### 4、一流的服务与效率

公司港口功能齐全，服务设施完备，作业货种包括集装箱、金属矿石、煤炭、石油、粮食、钢铁、汽车、纸浆、化肥、冷冻品、机械设备等；服务功能涵盖装卸、仓储、货运代理、船舶代理、订舱、集装箱场站、运输等众多领域，能为客户提供“门到门”、全链条的配套及延伸服务。集装箱、铁矿石、纸浆等货种作业效率保持全球领先，其中全自动化集装箱码头创出 60.2 TEU/小时的桥吊平均单机作业效率，连续 10 次刷新世界纪录。中国报关协会发布的 2023 年十大海运集装箱口岸营商环境测评中，青岛口岸连续第三年以总分第一名的成绩荣获最优等次。

#### 5、良好的发展环境

“一带一路”、海洋强国、交通强国、黄河流域生态保护和高质量发展、山东自贸区、上合示范区、国家物流枢纽规划等国家战略叠加赋能，青岛将在新亚欧大陆桥经济走廊建设和海上合作中发挥关键作用，显著提升青岛港口在国家战略布局中的地位，加快构筑“东西双向互济、陆海内外联动”的物流大通道，为公司实现增量发展注入强劲动力。山东省出台《关于加快推进世界一流海洋港口建设的实施意见》、《山东省世界级港口群建设三年行动方案（2023-2025 年）》，明确提出“打造青岛港国际枢纽海港，加快建设东北亚国际集装箱运输枢纽和全球重要的能源原材料中转分拨基地”。青岛港已迈进“双港口口岸”时代，公司可持续、高质量的健康发展拥有了更好的发展环境。

#### 6、高效的经营管理

公司管理团队从事港口行业多年，拥有丰富的管理经验。青岛港先后荣获中国百强企业奖、中国证券“金紫荆奖”、“最具投资价值上市公司”等荣誉称号。中国交通运输部水运科学研究院发布调研报告，将青岛港推树为国内世界一流港口五大示范标杆之一。青岛港培养了以“改革先锋”、“最美奋斗者”、“建党百年 100 位英雄模范”许振超，党的十八大、十九大代表皮进军，党的二十大代表张连钢，全国优秀共产党员、“大国工匠”郭凯，全球自动化码头引领者“时代楷模”“连钢创新团队”等为代表的先模群体。

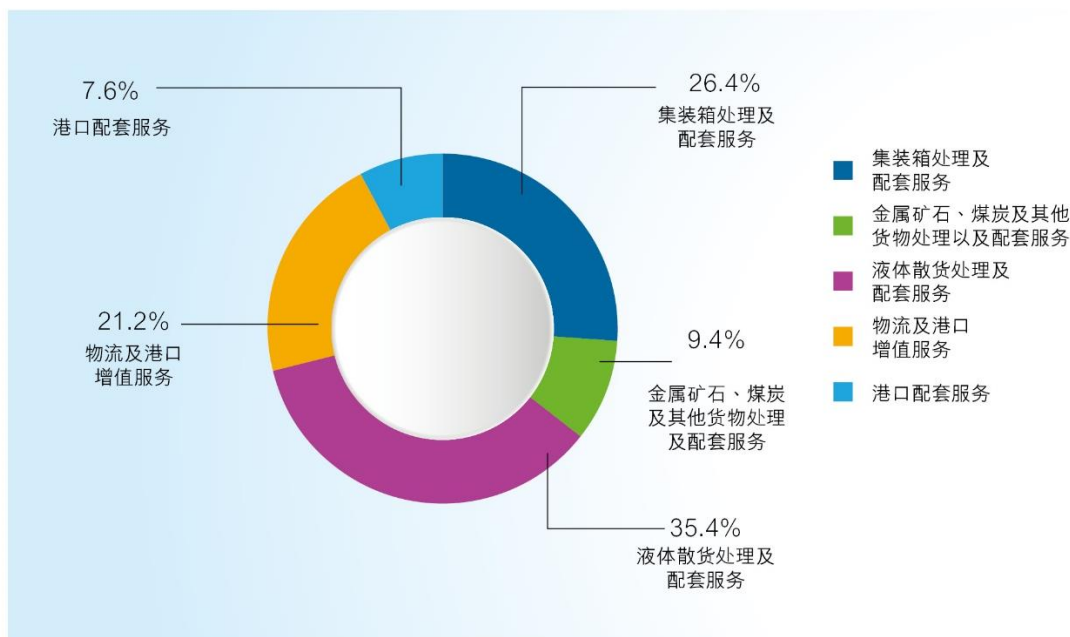
## 五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 181.73 亿元，同比下降 5.66%；营业成本 117.02 亿元，同比降低 11.39%；实现毛利 64.72 亿元，同比增长 6.85%；实现对联营和合营企业投资收益 15.31 亿元，同比增长 20.56%；实现利润总额 67.90 亿元，同比增长 3.57%；实现归属于上市公司股东的净利润 49.23 亿元，同比增长 8.72%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 47.93 亿元，同比增长 10.55%。

主要经营业绩指标对比



截止 2023 年 12 月 31 日止年度各分部业务占比图



## 1、集装箱处理及配套服务

单位：千元

项目	2023 年	2022 年	变动金额	变动比例
<b>控股公司</b>				
营业收入	<b>1,199,466</b>	1,193,656	<b>5,810</b>	<b>0.5%</b>
营业成本	<b>238,268</b>	317,080	<b>-78,812</b>	<b>-24.9%</b>
毛利	<b>961,198</b>	876,576	<b>84,622</b>	<b>9.7%</b>
<b>控股公司利润</b>	<b>924,181</b>	791,304	<b>132,877</b>	<b>16.8%</b>
<b>合营公司及联营公司</b>				
营业收入	<b>5,294,677</b>	5,008,448	<b>286,229</b>	<b>5.7%</b>
营业成本	<b>2,077,039</b>	2,075,618	<b>1,421</b>	<b>0.1%</b>
<b>对合营公司及联营公司的投资收益</b>	<b>964,606</b>	879,053	<b>85,553</b>	<b>9.7%</b>
<b>分部业绩</b>	<b>1,888,787</b>	1,670,357	<b>218,430</b>	<b>13.1%</b>

注：合营公司及联营公司的营业收入、营业成本为QQCT、威海海联集装箱有限公司财务报表中营业收入、营业成本的加总，但并无计及本公司于该等合营公司及联营公司的持股比例。

2023年，本集团强化与船公司合作，深挖腹地市场、拓展业务增量，全力提速“东北亚国际航运枢纽中心”建设。重点在以下方面取得新的业绩：

(1) 本集团持续推进海向市场拓展，携手船公司拓展航线网络，推进干支线网络配套发展格局，新增集装箱航线20条，航线总数及密度稳居中国北方港口首位，国际中转箱量同比增长14%；

(2) 本集团发挥陆海联动优势，积极开发腹地货源，持续拓展陆向通道，新增9个内陆港、7条

海铁联运班列，2023年海铁联运箱量完成220万TEU，同比增长16%，连续九年保持中国沿海港口首位，内陆辐射服务能力持续增强。

截至2023年12月31日止年度，集装箱处理及配套服务实现营业收入11.99亿元，较上年同期增加0.06亿元，增幅为0.5%；实现控股公司利润9.24亿元，较上年同期增加1.33亿元，增幅为16.8%；对合营及联营公司的投资收益为9.65亿元，较去年同期增加0.86亿元，增幅为9.7%；实现分部业绩18.89亿元，较上年同期增加2.18亿元，增幅为13.1%，主要为业务量增加实现增收增效。

本业务分部主要合营公司QQCT财务信息概要如下：

单位：千元

项目	QQCT			
	2023年	2022年	变动金额	变动比例
营业收入	5,238,416	4,932,947	305,469	6.2%
营业成本	2,030,501	2,013,118	17,383	0.9%
投资收益	131,118	102,366	28,752	28.1%
利润总额	2,503,792	2,227,631	276,161	12.4%
所得税费用	558,023	480,824	77,199	16.1%
归属于合营公司股东的净利润	1,915,296	1,719,842	195,454	11.4%
本公司持股比例	51%	51%	-	-
本集团投资收益	967,390	864,726	102,664	11.9%

## 2、金属矿石、煤炭及其他货物处理及配套服务

单位：千元

项目	2023年	2022年	变动金额	变动比例
<b>控股公司</b>				
营业收入	4,307,175	3,972,564	334,611	8.4%
营业成本	3,374,765	3,198,356	176,409	5.5%
毛利	932,410	774,208	158,202	20.4%
控股公司利润	644,107	487,556	156,551	32.1%
<b>合营公司及联营公司</b>				
营业收入	2,115,419	2,174,923	-59,504	-2.7%
营业成本	1,789,391	1,892,146	-102,755	-5.4%
对合营公司及联营公司的投资收益	26,811	7,054	19,757	280.1%
分部业绩	670,918	494,610	176,308	35.6%

注：合营公司的营业收入、营业成本为 QDOT、西联等本公司合营公司财务报表中营业收入、营业成本的加总，但并无计及本公司于该等合营公司的持股比例。

2023年，本集团坚持高层营销，深化与重点客户战略合作，延伸全程物流及增值服务，积极拓展腹地市场。重点在以下方面实现新的发展：

(1) 本集团通过与铁路公司联合营销，全力开发干散杂货市场，开发45家新客户，实现货源增量约300万吨；

(2) 本集团深耕腹地市场，重点发展南下进江、北上转水、江河联运和国际中转分拨四条增量通道；

(3) 本集团巩固优势骨干货种业务，纸浆业务量同比增长5%，保持全球纸浆进口第一港；有色金属业务量同比增长57%，继续保持在全国沿海港口的领先地位；开发15家粮食新客户，业务量同比增长25%。

截至2023年12月31日止年度，金属矿石、煤炭及其他货物处理以及配套服务实现营业收入43.07亿元，较上年同期增加3.35亿元，增幅为8.4%；实现控股公司利润6.44亿元，较上年同期增加人民币1.57亿元，增幅为32.1%；实现分部业绩6.71亿元，较上年同期增加1.76亿元，增幅为35.6%，主要为董家口港区装卸泊位及配套堆场投产，纸浆、粮食等货种作业量增加，实现增收创效。对合营公司的投资收益为0.27亿元，较上年同期增加0.20亿元，增幅为280.1%，主要为合营公司优化作业流程，压降融资成本，实现降本增效。

### 3、液体散货处理及配套服务

单位：千元

项目	2023年	2022年	变动金额	变动比例
<b>控股公司</b>				
营业收入	<b>4,242,030</b>	3,518,952	<b>723,078</b>	<b>20.5%</b>
营业成本	<b>1,779,362</b>	1,333,046	<b>446,316</b>	<b>33.5%</b>
毛利	<b>2,462,668</b>	2,185,906	<b>276,762</b>	<b>12.7%</b>
<b>控股公司利润</b>	<b>2,243,613</b>	2,011,801	<b>231,812</b>	<b>11.5%</b>
<b>合营公司及联营公司</b>				
营业收入	<b>1,565,336</b>	1,738,957	<b>-173,621</b>	<b>-10.0%</b>
营业成本	<b>651,739</b>	819,793	<b>-168,054</b>	<b>-20.5%</b>
<b>对合营公司及联营公司的投资收益</b>	<b>295,347</b>	301,494	<b>-6,147</b>	<b>-2.0%</b>
<b>分部业绩</b>	<b>2,538,960</b>	2,313,295	<b>225,665</b>	<b>9.8%</b>

注：合营公司的营业收入、营业成本为青岛实华、海湾液体化工等本公司合营公司财务报表中营业收入、营业成本的加总，但并无计及本公司于该等合营公司的持股比例。

2023年，本集团依托新建设施提升产能，发挥贸易集聚优势，提升客户服务能力，客户黏性不断增强，经营腹地不断延伸。重点在以下方面实现新突破：

(1) 2023年，新投产原油储罐260万立方米，本集团自有罐容达到1,285万立方米，董家口原油商业储备库成为中国北方沿海港口最大的单体库区；

(2) 本集团借助转水、管道、铁路3条物流通道，新开发7家炼厂、贸易商客户，开发货源623万吨；壮大“原油超市”规模，完成贸易油4,993万吨，同比增长30%。

截至2023年12月31日止年度，液体散货处理及配套服务实现营业收入42.42亿元，较上年同期增加7.23亿元，增幅为20.5%；发生营业成本17.79亿元，较上年同期增加4.46亿元，增幅为33.5%，主要是业务量增加及原油商业储备库扩容，导致分包、折旧等成本增加。实现控股公司利润22.44亿元，较上年同期增加2.32亿元，增幅为11.5%；实现分部业绩25.39亿元，较上年同期增加2.26亿元，增幅为9.8%，主要为原油商业储备库扩容，码头、仓储协同效应放大，装卸、仓储收入和利润增加。

本业务分部主要附属公司财务信息概要如下：

单位：千元

项目	青岛实华			董家口油品			山东港联化		
	2023年	2022年	变动比例	2023年	2022年	变动比例	2023年	2022年	变动比例
营业收入	<b>1,403,976</b>	1,570,741	-10.6%	<b>792,052</b>	766,951	3.3%	<b>1,415,948</b>	1,635,214	-13.4%
营业成本	<b>550,769</b>	723,497	-23.9%	<b>259,622</b>	271,210	-4.3%	<b>553,256</b>	561,727	-1.5%
净利润	<b>561,939</b>	565,720	-0.7%	<b>402,157</b>	364,348	10.4%	<b>604,436</b>	766,106	-21.1%
本公司持股比例	<b>50%</b>	50%	-	<b>70%</b>	71%	-1.0%	<b>51%</b>	51%	-
本集团投资收益	<b>280,969</b>	282,860	-0.7%	-	-	-	-	-	-

#### 4、物流及港口增值服务

单位：千元

项目	2023 年	2022 年	变动金额	变动比例
<b>控股公司</b>				
营业收入	<b>6,949,379</b>	8,142,332	<b>-1,192,953</b>	<b>-14.7%</b>
营业成本	<b>5,308,107</b>	6,517,320	<b>-1,209,213</b>	<b>-18.6%</b>
毛利	<b>1,641,272</b>	1,625,012	<b>16,260</b>	<b>1.0%</b>
控股公司利润	<b>1,423,417</b>	1,424,994	<b>-1,577</b>	<b>-0.1%</b>
<b>合营公司及联营公司</b>				
营业收入	<b>1,293,305</b>	1,033,321	<b>259,984</b>	<b>25.2%</b>
营业成本	<b>816,411</b>	658,054	<b>158,357</b>	<b>24.1%</b>
对合营公司及联营公司的投资收益	<b>98,885</b>	66,341	<b>32,544</b>	<b>49.1%</b>
分部业绩	<b>1,522,302</b>	1,491,335	<b>30,967</b>	<b>2.1%</b>

注：合营公司及联营公司的营业收入、营业成本为从事提供物流及港口增值服务业务的本公司合营公司及联营公司财务报表中营业收入、营业成本的加总，但并无计及本公司于该等合营公司及联营公司的持股比例。

2023年，本集团聚焦建设依托港口的一流的供应链综合服务体系，形成体系完备的全程物流服务体系，进一步构建起“立足山东、覆盖沿黄、辐射全国、联通世界”的物流网络。重点在以下方面实现新的发展：

(1) 本集团持续推进场站业务一体化协同发展，场站业务操作箱量完成408万TEU，同比增长8%；

(2) 本集团大力发展订舱代理业务，新增客户15家，货运代理业务量完成4,488万吨，同比增长8%；

(3) 本集团争揽重点船公司新航线及加班船，班轮代理业务量完成2,207艘次，同比增长9%。

截至2023年12月31日止年度，物流及港口增值服务实现营业收入69.49亿元，较上年同期减少11.93亿元，降幅为14.7%；营业成本53.08亿元，较上年同期减少12.09亿元，降幅为18.6%，主要为海运费下降导致货运代理业务收入及成本减少。实现分部业绩15.22亿元，较上年同期增加0.31亿元，增幅为2.1%，主要为场站作业箱量增加。对合营公司及联营公司的投资收益为0.99亿元，较上年同期增加0.33亿元，增幅为49.1%，主要为青岛港国际贸易物流有限公司于2022年下半年由本公司子公司变更为联营公司导致。

## 5、港口配套服务

单位：千元

项目	2023年	2022年	变动金额	变动比例
<b>控股公司</b>				
营业收入	<b>1,475,078</b>	2,435,260	<b>-960,182</b>	<b>-39.4%</b>
营业成本	<b>1,001,046</b>	1,840,016	<b>-838,970</b>	<b>-45.6%</b>
毛利	<b>474,032</b>	595,244	<b>-121,212</b>	<b>-20.4%</b>
<b>控股公司利润</b>	<b>393,900</b>	525,831	<b>-131,931</b>	<b>-25.1%</b>
<b>合营公司及联营公司</b>				
营业收入	<b>4,970,361</b>	1,944,278	<b>3,026,083</b>	<b>155.6%</b>
营业成本	<b>3,456,326</b>	1,654,975	<b>1,801,351</b>	<b>108.8%</b>
<b>对合营公司及联营公司的投资收益</b>	<b>154,429</b>	-4,074	<b>158,503</b>	<b>3890.6%</b>
<b>分部业绩</b>	<b>548,329</b>	521,757	<b>26,572</b>	<b>5.1%</b>

注：合营公司及联营公司的营业收入、营业成本为青港装备、青岛港工、山东港口财务公司、青岛青银金融租赁有限公司等本公司合营公司及联营公司财务报表中之营业收入、营业成本的加总，但并无计及本公司于该等合营公司及联营公司的相关持股比例。



**(一) 主营业务分析****1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表**

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	18,173,127,837	19,262,764,979	-5.66
营业成本	11,701,547,804	13,205,817,567	-11.39
销售费用	76,144,877	106,942,092	-28.80
管理费用	1,036,929,838	952,094,715	8.91
财务费用	108,776,748	-183,818,905	159.18
研发费用	104,938,473	111,267,803	-5.69
经营活动产生的现金流量净额	6,151,397,645	6,233,011,263	-1.31
投资活动产生的现金流量净额	-1,984,169,313	-795,417,479	-149.45
筹资活动产生的现金流量净额	-3,052,218,516	-4,692,304,547	34.95

营业收入变动原因说明：主要是物流及港口增值服务板块因海运费下降导致货运代理业务收入减少；港口配套服务板块因青港装备于 2022 年末由公司子公司变更为联营公司导致港机制造业务收入减少。

营业成本变动原因说明：主要是物流及港口增值服务板块因海运费下降导致货运代理业务成本减少；港口配套服务板块因青港装备于 2022 年末由公司子公司变更为联营公司导致港机建造业务成本减少。

销售费用变动原因说明：主要是集装箱板块销售费用减少。

管理费用变动原因说明：主要是差旅费、信息系统升级改造等费用增加。

财务费用变动原因说明：主要是山东港口财务公司于 2022 年下半年由公司控股子公司变更为联营公司，利息净收益减少；因本期持有美元减少，汇兑收益减少。

研发费用变动原因说明：主要是青港装备于 2022 年末由公司子公司变更为联营公司，导致研发费用减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：详见本节 5.“现金流”变化原因。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：详见本节 5.“现金流”变化原因。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：详见本节 5.“现金流”变化原因。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

**2. 收入和成本分析**

适用 不适用

详见下表。

## (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成 本比上 年增减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
集装箱处理及 配套服务	1,199,465,697	238,268,346	80.14	0.49	-24.86	增加 6.70 个百分点
金属矿石、煤 炭及其他货物 处理以及配套 服务	4,307,175,113	3,374,765,103	21.65	8.42	5.52	增加 2.16 个百分点
液体散货处理 及配套服务	4,242,029,529	1,779,361,563	58.05	20.55	33.48	减少 4.06 个百分点
物流及港口增 值服务	6,949,379,422	5,308,106,753	23.62	-14.65	-18.55	增加 3.66 个百分点
港口配套服务 -工程、劳务及 港机建造	122,833,062	95,500,349	22.25	-85.45	-87.11	增加 10.01 个百分点
合计	16,820,882,823	10,796,002,114	35.82	-4.81	-10.82	增加 4.33 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成 本比上 年增减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
国内	16,820,882,823	10,796,002,114	35.82	-4.81	-10.82	增加 4.33 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

港口配套服务板块, 主营业务收入同比下降 85.45%, 主营业务成本同比下降 87.11%, 主要是青港装备于 2022 年末由公司子公司变更为联营公司导致港机制造业务等收入成本减少。

## (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

## (4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
集装箱处理及配套服务	主营业务成本	238,268,346	2.21	317,080,190	2.62	-24.86	/
金属矿石、煤炭及其他货物处理以及配套服务	主营业务成本	3,374,765,103	31.26	3,198,355,773	26.42	5.52	/
液体散货处理及配套服务	主营业务成本	1,779,361,563	16.48	1,333,045,591	11.01	33.48	主要是分包、折旧等营业成本增加。
物流及港口增值服务	主营业务成本	5,308,106,753	49.17	6,517,319,999	53.83	-18.55	/
港口配套服务-工程、劳务及港机建造	主营业务成本、其他业务成本	95,500,349	0.88	740,728,884	6.12	-87.11	主要是港机制造业务成本减少。
合计		10,796,002,114	100	12,106,530,437	100	/	/

成本分析其他情况说明

无。

## (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

## (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

## (7). 主要销售客户及主要供应商情况

## A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 247,346 万元，占年度销售总额 13.61%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 200,760 万元，占年度销售总额 11.05%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

## B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 244,087 万元，占年度采购总额 12.58%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 68,208 万元，占年度采购总额 3.52%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

其他说明

无。

## 3. 费用

适用 不适用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）	变动幅度超过 30%的情况说明
销售费用	76,144,877	106,942,092	-28.80	/
管理费用	1,036,929,838	952,094,715	8.91	/
研发费用	104,938,473	111,267,803	-5.69	/
财务费用	108,776,748	-183,818,905	159.18	主要是山东港口财务公司于 2022 年下半年由公司控股子公

				司变更为联营公司，利息净收益减少；因本期持有美元减少，汇兑收益减少。
--	--	--	--	------------------------------------

#### 4. 研发投入

##### (1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	104,938,473
本期资本化研发投入	40,422,387
研发投入合计	145,360,860
研发投入总额占营业收入比例（%）	0.80
研发投入资本化的比重（%）	27.81

##### (2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	522
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	5.5
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	0
硕士研究生	45
本科	234
专科	180
高中及以下	63
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下（不含30岁）	71
30-40岁（含30岁，不含40岁）	265
40-50岁（含40岁，不含50岁）	114
50-60岁（含50岁，不含60岁）	72
60岁及以上	0

**(3). 情况说明**

√适用 □不适用

公司大力弘扬科学家精神，激发全员科技创新内生动力，发挥科技创新催生新产业、新模式、新动能优势，助力港口高质量发展。2023 年，公司研发投入约 1.45 亿元，开展重点创新项目 100 余项，建成全国首个全国产全自主自动化集装箱码头，获得国内外专利 130 余件，市级以上科技奖励 11 项，其中，“全自动化集装箱码头智能管控系统（A-TOS）”获得中国航海学会科技进步一等奖，“干散货码头全流程自动化及智能管控关键技术研究与应用”获得青岛市科技进步二等奖。

(i)本期费用化研发投入 10,493.85 万元，主要项目如下：

主要项目名称	投入金额（万元）
氢能港口关键技术集成及示范	2,057.86
危险品 3D 实景堆场项目	278.53
超大型综合港口智能运营决策平台研发与应用	262.7
多台门机协同作业系统关键技术研究	227.82
智慧查验项目建设	210.71
无人干散货码头示范区创新应用	196.54
海铁多式联运线上化服务平台	186.93
铁水转运环节拖车自动驾驶技术的研发与应用	178.28
港口能源智慧管理系统研发项目	172.11
板材智慧管理平台项目建设	149.95
<b>小计</b>	<b>3,921.43</b>

(ii)本期资本化研发投入 4,042.24 万元，主要项目如下：

主要项目名称	投入金额（万元）	完成进度
氢能港口关键技术集成及示范	1,044.42	60%
无人干散货码头示范区创新应用	534.68	100%
多台门机协同作业系统关键技术研究	477.88	100%
电力智能全景云服务平台研究	269.00	100%
船海岸一体化智能协同关键技术及装备研究与应用	198.11	60%
智慧库区三维数字孪生系统	188.68	100%
大型干散货码头智能管控技术研发与应用	176.94	65%
集装箱一体化平台升级项目	168.68	100%
集装箱智能化融合理货建设	160.38	100%
基于业财融合模式的费收管理系统	116.51	100%
<b>小计</b>	<b>3,335.28</b>	/

**(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响**

□适用 √不适用

## 5. 现金流

√适用 □不适用

科目	2023 年	2022 年	变化幅度 (%)	变化原因
经营活动产生的现金流量净额	6,151,397,645	6,233,011,263	-1.31	主要是本年主营业务经营活动现金净流入较上年增加 10.49 亿元；代理采购业务净流入较上年减少 5.68 亿元；增值税留抵退税收到的现金较上年减少 5.14 亿元。
投资活动产生的现金流量净额	-1,984,169,313	-795,417,479	-149.45	主要是本年理财投资及定期存款净流入较上年增加 37.02 亿元；处置股权流入较上年减少 32.73 亿元；上年山东港口财务公司处置前对成员单位提供贷款及融资租赁款净流入 18.27 亿元，本年无此类现金流。
筹资活动产生的现金流量净额	-3,052,218,516	-4,692,304,547	34.95	主要是本年借款活动净流出较上年减少 4.20 亿元；上年山东港口财务公司处置前吸收存款净流出 4.17 亿元；上年收购子公司股权支付 9.84 亿元。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	284,562,083	0.47	999,864,829	1.74	-71.54	主要是结构性存款到期赎回所致。
其他流动资产	197,410,270	0.33	141,272,926	0.25	39.74	主要是增值税留抵税额增加。

商誉	28,014,688	0.05	48,683,209	0.08	-42.46	主要是计提商誉减值准备所致。
投资性房地产	208,311,370	0.35	145,666,381	0.25	43.01	主要是新增部分仓库出租业务。
短期借款	126,411,604	0.21	269,088,147	0.47	-53.02	主要是短期借款到期偿还所致。
应付账款	1,870,122,136	3.10	1,435,308,348	2.50	30.29	主要是应付分包装卸费增加。
一年内到期的长期负债	452,224,323	0.75	720,194,743	1.25	-37.21	主要是一年内到期的长期借款减少。
租赁负债	289,111,936	0.48	482,364,123	0.84	-40.06	主要是支付港务设施及办公楼租赁款所致。
长期应付款	205,376,025	0.34	374,006,498	0.65	-45.09	主要是威海港发展公司提前偿还外部贷款。

其他说明

无。

## 2. 境外资产情况

适用  不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 311,781,573（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.52%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

适用  不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	58,275,997	承兑汇票及保函保证金等

## 4. 其他说明

适用  不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用  不适用

详见本报告第三节“管理层讨论与分析”中“报告期内公司所处行业情况”内容。



**(五) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

报告期内，公司对外股权投资情况，可参考附注十七、17“长期股权投资”。

**1. 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**2. 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**3. 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
其他	1,674,324,453	-560,505	-	-	3,255,651,511	3,417,184,388	-519,290,408	992,940,663
合计	1,674,324,453	-560,505	-	-	3,255,651,511	3,417,184,388	-519,290,408	992,940,663

**证券投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
可转债	000564	ST 大集	2,713,295	债转股	3,219,507	-263,230	-	-	-	-	2,956,277	交易性金融资产
可转债	600179	安通控股	1,776,122	债转股	1,238,017	-297,275	-	-	-	-	940,742	交易性金融资产
合计	/	/	4,489,417	/	4,457,524	-560,505	-	-	-	-	3,897,019	/

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

#### 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

√适用 □不适用

公司拟通过发行股份及支付现金的方式购买日照港集团持有的日照港油品码头有限公司 100% 股权、日照实华原油码头有限公司 50.00% 股权、日照港融港口服务有限公司 100% 股权和烟台港集团持有的烟台港股份有限公司 67.56% 股权、烟台港集团莱州港有限公司 60.00% 股权、山东联合能源管道输送有限公司 53.88% 股权、烟台港航投资发展有限公司 64.91% 股权、烟台港运营保障有限公司 100% 股权，并向不超过 35 名（含 35 名）符合条件的特定投资者以询价的方式发行股份募集配套资金。

根据相关监管规则，公司 A 股股票（证券简称：青岛港，证券代码：601298）自 2023 年 6 月 28 日开市起停牌。具体内容详见公司于 2023 年 6 月 28 日披露的《青岛港国际股份有限公司关于筹划重大资产重组事项的停牌公告》（公告编号：临 2023-014）。

2023 年 6 月 30 日，公司召开第四届董事会第九次会议和第四届监事会第九次会议，审议通过了本次交易的相关议案，具体内容详见公司于 2023 年 7 月 1 日披露的《青岛港国际股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》及《青岛港国际股份有限公司关于披露重大资产重组预案的一般风险提示暨公司股票复牌的提示性公告》（公告编号：临 2023-015）等相关文件。公司 A 股股票于 2023 年 7 月 3 日开市起复牌。

2023 年 7 月 13 日，公司收到上交所上市公司管理一部下发的《关于对青岛港国际股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案的问询函》（上证公函【2023】0894 号），具体内容详见公司于 2023 年 7 月 14 日披露的《青岛港国际股份有限公司关于收到上交所对公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案问询函的公告》（公告编号：临 2023-020）。

2023 年 7 月 27 日，公司就问询函所涉及事项向上交所进行了回复，并披露了《青岛港国际股份有限公司关于对上交所〈关于对青岛港国际股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案的问询函〉的回复公告》（公告编号：临 2023-025）、《青岛港国际股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案（修订稿）》等相关文件。

2023 年 12 月 28 日，公司披露了《青岛港国际股份有限公司关于重大资产重组进展暨无法在规定时间内发出股东大会通知的专项说明》（公告编号：临 2023-055）。

#### 独立董事意见

公司独立董事对上述重大资产重组事项发表了同意的事前认可意见和独立意见。具体详见公司于 2023 年 7 月 1 日披露的《青岛港国际股份有限公司独立董事事前认可意见》、《青岛港国际股份有限公司独立董事意见》。

#### (六) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

根据公司于 2023 年 7 月 18 日披露的《青岛港国际股份有限公司关于公司出售资产暨关联交易公告》（公告编号：临 2023-023），公司向关联方青岛港工出售董家口港区综合物流堆场一期工程资产，交易价格为 10,307.37 万元（不含增值税，含增值税价格为 11,249.31 万元）。该项交易已完成。

## (七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

单位名称	公司持股比例	主要业务	总资产	归母净资产	营业收入	营业利润	归母净利润	注册资本
QQCT	51%	主要经营集装箱处理及配套服务业务	1,642,041.72	1,171,471.56	523,841.61	250,030.32	191,529.65	30,800 万美元
山东港联化	51%	主要经营液体散货处理及配套服务业务	360,750.04	228,315.75	141,594.76	81,619.13	59,955.94	86,600.00
青港物流	100%	主要经营运输、代理、仓储等物流增值服务业务	539,024.09	275,548.11	573,774.59	109,865.44	77,048.17	50,000
青岛实华	50%	主要经营液体散货处理及配套服务业务	376,636.85	254,761.71	140,397.56	75,702.16	56,039.36	100,000.00

注：单个子公司净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达 10% 以上的公司：QQCT、山东港联化和青港物流，QQCT 主要来源于集装箱装卸业务，山东港联化主要来源于油品管道输送业务，青港物流主要来源于物流服务业务。

## (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

港口是国家基础性、枢纽性设施，是国家经济发展的重要支撑。港口承担了我国超过 90% 的外贸货物运输量，吞吐量被公认为是重要的经济先行指标之一。在风起云涌的国际环境中，港口行业是实现经济更高质量发展、助力中国经济平稳健康发展的重要保障。

青岛港地处环渤海地区港口群、长江三角洲港口群、日韩港口群中心地带和“一带一路”十字交汇点、RCEP 核心区域，是构建“双循环”新发展格局、建设港口型国家物流枢纽和打造“一带一路”国际合作新平台、山东对外开放桥头堡等国家、省市战略的重要承接载体。

### (二) 公司发展战略

适用 不适用

2024 年，本公司将以加快建设世界一流的海洋港口为总目标，立足全面突破，坚持业绩为王，加快转型升级，不断挖掘新腹地、培育新业态、开发新客户、创造新增量，积极培育现代航运综合服务体系，全力打造东北亚国际航运枢纽中心，为区域经济社会发展做出新贡献，为股东创造更大价值。

### (三) 经营计划

适用 不适用

#### 1、聚焦业绩为王，助力港口创造更大价值

集装箱板块，构建青岛外贸主通道，大力发展“新三样”（电动载人汽车、锂离子蓄电池、太阳能电池）市场，建设中国北方“新三样”出口基本港。干散杂货板块，扩大新业态、内贸转水和国际中转业务，拓展混矿、配煤等增值服务，推进建设东北亚干散货储备、中转、集散基地。液体散货板块，加快扩增产能、设施升级，发挥罐容优势，建立国际原油中转基本港，打造东北亚船供油加注中心，全力巩固我国北方第一大油品外贸口岸地位。

#### 2、聚焦科技创新，助力港口实现低碳发展

发挥科技创新在港口发展中的关键作用，广泛应用数智（数字化、智能化）技术、绿色技术，全力打造港口新质生产力。一是加快数智港口建设，全速建设干散货数智码头、粮食枢纽中心、智能化纸浆物流中心等智能化示范工程。二是加快绿色低碳转型，紧扣“零碳”港口建设目标，探索新能源船舶加注、氢电混合拖轮等新能源技术应用，实现集装箱船舶高压岸电常态化应用。

#### 3、聚焦项目建设，助力港口提升硬件支撑

抢抓项目建设有力时机，强化港口基础设施要素保障能力。加快推进董家口港区北三突堤 7-8#泊位、琅琊台湾湾底通用码头、12 万吨级油品码头、第二座 40 万吨级矿石码头、粮食筒仓三

期等重点项目，推进前湾港区北岸集装箱升级改造，不断增强港口发展后劲。加大招商引资力度，强化临港产业布局，为港口硬件实力提升再添新动力。

#### 4、聚焦风险防控，助力港口夯实合规根基

持续加强合规、内控、风险、法务体系建设，推进重点领域建立健全合规专项指引，完善合规运行机制和保障机制。常态化开展风险隐患排查处置，建立预警报告、督查整改、风险问责机制，有效防范化解风险。加强重点领域风险跟踪督导，巩固内部控制、审计、风险管理成果，实现“强内控、防风险、促合规”的管控目标。

### (四)可能面对的风险

适用 不适用

#### 1、宏观经济波动的风险

港口行业属于国民经济基础产业，行业发展与宏观经济形势具有较高的关联度，受经济周期波动性影响较大，世界贸易的波动会影响到各国的进出口业务，进而影响到港口的经营状况。

近期世界经济形势依然复杂严峻、大国博弈愈演愈烈，范围不断扩大，同时地缘政治紧张，“黑天鹅事件”造成的意外冲击可能造成全球市场波动风险加剧。国内经济结构转型升级，使得经济继续回升的不确定性增加，如果全球经济复苏的时间以及中国经济结构调整的周期比较长，进而影响中国的经济发展和国际、国内贸易量，则很可能给本集团的生产活动和经营业绩带来一定影响。

#### 2、对区域腹地经济发展依赖的风险

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

#### 3、港口费率调整的风险

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

#### 4、港口整合的风险

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

### (五)其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

公司严格遵守法律、法规及规范性文件要求，依法合规运作，始终致力于维护和提升公司良好形象。公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等法律、法规以及股票上市地上市规则等监管规定，形成了股东大会、董事会、监事会、管理层之间分权制衡、各司其职的公司治理结构，实现了公司的规范运作。公司股东大会、董事会及四个专门委员会、监事会的会议召集召开程序、表决程序合法有效，公司信息披露真实、准确、及时、完整，投资者关系管理高效务实，公司治理科学、严谨、规范。

本报告期内，股东大会、董事会、监事会、管理层等机构和人员能够按照有关法律、法规、公司章程和相关治理制度的规定，独立有效运作并切实履行应尽的职责和义务，不存在重大违法违规行，不存在董事会、管理层等违反法律、法规和规范性文件等规定行使职权的情形，公司治理与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

### 二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

公司在资产、人员、财务、机构及业务方面均与控股股东、实际控制人相互独立，不存在混同的情形，公司拥有独立完整的资产结构和业务体系，具有面向市场独立经营的能力。

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划。

适用 不适用

#### （一）青岛港集团

2019年7月9日，青岛市国资委、青岛港集团与威海市国资委、威海港签署了《国有产权无偿划转协议》，威海市国资委将其持有的威海港100%股权（不含非经营性资产及对应负债）无偿划转给青岛港集团。2019年8月30日，上述股权划转的工商变更登记手续已办理完成。

威海港的主营业务为集装箱、金属矿石、煤炭等货物的装卸和配套服务、物流及港口增值服务、港口配套服务、融资租赁服务、客滚班轮运输业务等，与青岛港在主营业务上存在一定程度的同业竞争。考虑到威海港规模相对青岛港较小且威海港货物处理能力较为有限，二者在主营业务上的竞争程度有限。此外，考虑到下文所述的青岛港集团于2019年7月9日出具的《关于解决和避免同业竞争的承诺函》，无偿划转不会对青岛港的业务产生重大影响。

为保护青岛港的合法利益，维护广大投资者特别是中小投资者的合法利益，青岛港集团作出如下关于解决和避免同业竞争的承诺：

1、在符合相关法律法规及规范性文件要求的情况下，按照有利于维护投资者利益的原则，积极规范和发展上述竞争业务及资产，为该等业务及资产注入青岛港创造条件，并自威海港股权工商变更登记及国有产权变更登记完成后 36 个月内，按照适用的法律法规及本集团和青岛港公司章程等有关法律文件，履行相应的内部决策程序后注入青岛港。

2、本集团作为青岛港控股股东期间，不会利用自身的控制地位限制青岛港正常的商业机会，不会从事任何可能损害上市公司利益的活动。

3、本集团作为青岛港控股股东期间，将继续履行本集团此前做出的关于避免同业竞争的相关承诺。

2022 年，青岛港集团已遵守承诺，解决了上述同业竞争问题。本公司按照相关法律、法规及相关证券监管规定，及时履行了信息披露义务。

## （二）山东港口集团

2022 年 1 月 23 日，山东港口集团、青岛市国资委、青岛港集团签署了股权无偿划转协议，青岛市国资委将青岛港集团 51% 股权无偿划转至山东港口集团。2022 年 1 月 28 日，上述股权划转的工商变更登记手续已办理完成。

青岛港主要从事集装箱、金属矿石、煤炭、原油等各类货物的装卸和配套服务、物流及港口增值服务、港口配套服务等。无偿划转完成后，山东港口集团控制的日照港集团、烟台港集团、渤海湾港集团等公司，与青岛港存在同业竞争。

为减少以及避免后续潜在的同业竞争，2022 年 1 月 27 日，山东港口集团出具了《山东省港口集团有限公司关于避免同业竞争的承诺函》，作出如下承诺：

1、对于因本次划转而产生的山东港口集团与青岛港的同业竞争（如有），山东港口集团将按照相关证券监管部门的要求，在适用的法律法规及相关监管规则允许的前提下，本着有利于上市公司发展和维护股东利益尤其是中小股东利益的原则，将在自本次无偿划转完成之日起 5 年的过渡期内，尽一切合理努力采取以下措施解决山东港口集团存在的与上市公司经营同类或类似业务的问题：

(1) 将山东港口集团下属存在与上市公司业务重合的企业相关的资产、业务进行整合；

(2) 综合运用资产重组、股权置换/转让、委托管理、业务调整或其他合法方式，稳妥推进相关业务调整或整合以解决同业竞争问题，使上市公司与山东港口集团下属企业经营业务互不竞争；

(3) 其他有助于解决上述问题的可行措施。

2、本公司及本公司控制的其他下属企业保证严格遵守法律、法规及规范性文件和《公司章程》等青岛港内部管理制度的规定，不利用控股地位谋取不当利益，不损害青岛港和其他股东的合法利益。

3、上述承诺于山东港口集团对青岛港拥有控制权期间持续有效。如因山东港口集团未履行上述所作承诺而给青岛港造成损失，山东港口集团将承担相应的赔偿责任。

本公司将密切关注上述事项的进展，并将按照相关法律、法规及相关证券监管规定，及时履行信息披露义务。



## 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023 年 6 月 6 日	www.hkexnews.hk www.sse.com.cn www.qingdao-port.com	2023 年 6 月 7 日	详见公司于 2023 年 6 月 7 日披露的《青岛港国际股份有限公司 2022 年年度股东大会决议公告》。
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 9 月 15 日	www.hkexnews.hk www.sse.com.cn www.qingdao-port.com	2023 年 9 月 16 日	详见公司于 2023 年 9 月 16 日披露的《青岛港国际股份有限公司 2023 年第一次临时股东大会及类别股东大会决议公告》。
2023 年第一次 A 股类别股东大会	2023 年 9 月 15 日	www.hkexnews.hk www.sse.com.cn www.qingdao-port.com	2023 年 9 月 16 日	详见公司于 2023 年 9 月 16 日披露的《青岛港国际股份有限公司 2023 年第一次临时股东大会及类别股东大会决议公告》。
2023 年第一次 H 股类别股东大会	2023 年 9 月 15 日	www.hkexnews.hk www.sse.com.cn www.qingdao-port.com	2023 年 9 月 16 日	详见公司于 2023 年 9 月 16 日披露的《青岛港国际股份有限公司 2023 年第一次临时股东大会及类别股东大会决议公告》。
2023 年第二次临时股东大会	2023 年 12 月 20 日	www.hkexnews.hk www.sse.com.cn www.qingdao-port.com	2023 年 12 月 21 日	详见公司于 2023 年 12 月 21 日披露的《青岛港国际股份有限公司 2023 年第二次临时股东大会决议公告》

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

股东大会作为公司的最高权力机构，根据《公司章程》及《青岛港国际股份有限公司股东大会议事规则》等内容，依法行使职权。公司严格按照规定召集、召开股东大会，确保所有股东享有平等地位，充分行使股东权利。报告期内，公司共召开 5 次股东大会，会议情况和决议内容如下：

2023 年 6 月 6 日，公司召开 2022 年年度股东大会，审议通过了 10 项议案：

- 1、《关于青岛港国际股份有限公司发行股份一般性授权的议案》
- 2、《关于青岛港国际股份有限公司发行境内外债券类融资工具一般性授权的议案》
- 3、《关于青岛港国际股份有限公司 2022 年年度报告的议案》
- 4、《关于青岛港国际股份有限公司 2022 年度董事会工作报告的议案》
- 5、《关于青岛港国际股份有限公司 2022 年度监事会工作报告的议案》
- 6、《关于青岛港国际股份有限公司 2022 年度财务决算报告的议案》
- 7、《关于青岛港国际股份有限公司 2022 年度利润分配方案的议案》

- 8、《关于青岛港国际股份有限公司董事 2022 年度薪酬的议案》
- 9、《关于青岛港国际股份有限公司监事 2022 年度薪酬的议案》
- 10、《关于聘任青岛港国际股份有限公司 2023 年度会计师事务所的议案》

2023 年 9 月 15 日，公司召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了 5 项议案：

- 1、《关于修订<青岛港国际股份有限公司章程>的议案》
- 2、《关于修订<青岛港国际股份有限公司股东大会议事规则>的议案》
- 3、《关于修订<青岛港国际股份有限公司董事会议事规则>的议案》
- 4、《关于修订<青岛港国际股份有限公司监事会议事规则>的议案》
- 5、《关于修订<青岛港国际股份有限公司对外担保管理制度>的议案》

2023 年 9 月 15 日，公司召开 2023 年第一次 A 股类别股东大会，审议通过了 2 项议案：

- 1、《关于修订<青岛港国际股份有限公司章程>的议案》
- 2、《关于修订<青岛港国际股份有限公司股东大会议事规则>的议案》

2023 年 9 月 15 日，公司召开 2023 年第一次 H 股类别股东大会，审议通过了 2 项议案：

- 1、《关于修订<青岛港国际股份有限公司章程>的议案》
- 2、《关于修订<青岛港国际股份有限公司股东大会议事规则>的议案》

2023 年 12 月 20 日，公司召开 2023 年第二次临时股东大会，审议通过了 3 项议案：

- 1、《关于与山东省港口集团有限公司 2024-2026 年度日常关联交易的议案》
- 2、《关于与山东省港口集团有限公司 2024-2026 年度金融类关联交易的议案》
- 3、《关于与中国远洋海运集团有限公司 2024-2026 年度日常关联交易的议案》

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
苏建光	董事长、 执行董事	男	55	2022年6月28日	2025年6月28日	0	0	0	/	0	是
李武成	副董事长、 非执行董事	男	59	2022年6月28日	2025年6月28日	0	0	0	/	0	是
朱涛	非执行董事	男	52	2022年12月23日	2025年6月28日	0	0	0	/	0	是
张保华	执行董事	男	56	2022年12月23日	2025年6月28日	0	0	0	/	145.23	否
	总经理			2022年10月28日	2025年6月28日						
王美玲	职工代表 董事	女	50	2022年6月28日	2025年6月28日	0	0	0	/	123.46	否
薛宝龙	非执行董事	男	54	2022年12月23日	2025年6月28日	0	0	0	/	0	是
李燕	独立非执行董事	女	67	2022年6月28日	2025年6月28日	0	0	0	/	27.38	否
蒋敏	独立非执行董事	男	59	2022年6月28日	2025年6月28日	0	0	0	/	27.38	否
黎国浩	独立非执行董事	男	47	2022年6月28日	2025年6月28日	0	0	0	/	33.26	否

谢春虎	监事会主席	男	45	2022年12月5日	2025年6月28日	0	0	0	/	0	是
	监事			2022年6月28日	2025年6月28日						
王亚平	独立监事	男	60	2022年6月28日	2025年6月28日	0	0	0	/	15.60	否
杨秋林	独立监事	男	58	2022年6月28日	2025年6月28日	0	0	0	/	15.60	否
刘水国	职工代表监事	男	49	2022年6月28日	2025年6月28日	0	0	0	/	100.04	否
姚隽隽	职工代表监事	女	47	2022年6月28日	2025年6月28日	0	0	0	/	87.55	否
李正旭	监事(离任)	男	54	2022年12月23日	2024年1月8日	0	0	0	/	90.04	否
	副总经理			2024年1月15日	2025年6月28日						
常志专	副总经理	男	52	2023年6月6日	2025年6月28日	0	0	0	/	64.16	否
李靖逵	副总经理	男	52	2023年6月6日	2025年6月28日	0	0	0	/	65.22	否
于守水	副总经理	男	44	2023年6月6日	2025年6月28日	0	0	0	/	63.87	否
孙洪梅	董事会秘书	女	44	2022年6月28日	2025年6月28日	0	0	0	/	90.03	否
刘良(离任)	副总经理	男	59	2022年6月28日	2023年6月6日	0	0	0	/	46.31	否
杨风广(离任)	副总经理	男	60	2022年6月28日	2023年6月6日	0	0	0	/	46.62	否
殷健(离任)	副总经理	男	60	2022年6月28日	2023年6月6日	0	0	0	/	46.77	否

陈为亮 (离任)	副总经理	男	54	2023年6 月6日	2024年1 月2日	0	0	0	/	64.70	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	1,153.22	/

注：

- 1、2023年6月6日，因年龄原因，刘良先生、杨风广先生、殷健先生辞任本公司副总经理职务。
- 2、2024年1月2日，因工作调整，陈为亮先生辞任本公司副总经理职务。
- 3、2024年1月8日，因工作调整，李正旭先生辞任本公司监事职务。
- 4、2024年3月28日，因工作调整，薛宝龙先生辞任本公司非执行董事及董事会战略发展委员会委员职务，谢春虎先生辞任本公司监事及监事会主席职务。

姓名	主要工作经历
苏建光	苏建光先生，1969年出生，中国海洋大学港口海岸及近海工程专业在职工学硕士，工程技术应用研究员，于1989年7月起加入青岛港务局（现为青岛港集团），并于2013年11月起加入本公司。现任本公司党委书记、董事长、执行董事、董事会战略发展委员会主席、董事会提名委员会委员、授权代表，山东港口集团党委委员，青岛港集团党委书记、董事长，集装箱发展公司党委书记、董事长，青岛建港指挥部指挥，青岛国际邮轮港区服务管理局党组成员、副局长，青岛港国际发展（香港）有限公司董事。曾任青岛港工委书记、经理、纪委书记，本公司港建分公司党委书记、经理，青岛港口投资建设（集团）有限责任公司党委书记、总经理，本公司党委副书记、副总裁、副董事长、非执行董事，青岛港集团党委副书记、董事、总经理等职务。苏建光先生拥有超过30年的港口行业工作经验，在大型港口企业管理方面拥有丰富经验。
李武成	李武成先生，1965年出生，山东经济学院（现为山东财经大学）计划统计专业经济学学士，工程师、助理统计师，于1987年7月起加入青岛港务局（现为青岛港集团），并于2013年11月起加入本公司。现任本公司党委副书记、副董事长、非执行董事、董事会战略发展委员会委员、董事会薪酬委员会委员，山东港口集团集装箱运营中心主任，青岛港集团党委副书记、董事、总经理、首席质量官，集装箱发展公司党委副书记、董事、总经理。曾任QQCT党委委员、副总经理，青港物流党委书记、总经理，青岛港怡之航冷链物流有限公司总经理，本公司物流分公司党委书记、经理，本公司监事，山东港口陆海国际物流有限公司党委书记、执行董事、总经理，山东港口渤海湾港集团有限公司党委副书记、董事、总经理等职务。李武成先生拥有超过30年的港口行业工作经验，在大型港口企业管理方面拥有丰富经验。
朱涛	朱涛先生，1972年出生，上海交通大学工商管理硕士，经济师，于2022年12月起加入本公司。现任本公司非执行董事、董事会战略发展委员会委员，中远海运港口（香港联交所上市公司，股票代码：01199）执行董事、董事总经理、风险控制委员会主席及执行委员会、提名委员会、薪酬委员会、投资及战略规划委员会委员，上海中海码头董事长，中海码头董事长。曾任中远集运班轮部调度处业务副经理、业务经理，中远集运沿海运输部业务处副处长，中远集运中日贸易区华东华南经营部经理，上海泛亚副总经理、工会主席，中远集运美洲贸易区副总经理、中远集运荷兰公司总经理、中远集运总经理办公室主任，上海泛亚总经理、党委副书记，中远集运副总经理、党委委员等职务。

张保华	张保华先生，1968 年出生，天津师范大学中共党史专业法学硕士，高级政工师、工程师，于 2020 年 3 月起加入本公司。现任本公司党委副书记、执行董事、董事会战略发展委员会委员、总经理、机关党委书记，青岛港集团党委副书记、董事。曾任山东港口集团集装箱运营中心主任，日照港集团党委委员、副总经理，日照港裕廊码头有限公司（现为日照港裕廊股份有限公司，香港联交所上市公司，股票代码：06117）党总支部书记、总经理，日照港裕廊股份有限公司董事长、非执行董事，日照港股份有限公司（上交所上市公司，股票代码：600017）监事，QQCT 董事长，QQCTU 董事，集装箱发展公司董事、总经理等职务。张保华先生拥有 30 年的港口行业工作经验，在大型港口企业管理方面拥有丰富经验。
王芙玲	王芙玲女士，1974 年出生，南京邮电大学计算机技术专业在职工程硕士，于 2020 年 4 月起加入本公司。现任本公司党委委员、工会主席、职工代表董事、董事会战略发展委员会委员、董事会审计委员会委员，青岛港集团党委委员、工会主席。曾任青岛市委督查室工作人员、决策督查处副处长，青岛市委办公厅党内网络政务处副处长、调研员，青岛市委总值班室调研员、保密办宣传教育处处长、机要保密局宣传教育处处长，青岛港集团总经理助理等职务。王芙玲女士拥有超过 20 年的管理工作经验。
李燕	李燕女士，1957 年出生，中央财政金融学院（现为中央财经大学）财政专业经济学学士，教授，于 2019 年 5 月起加入本公司。现任本公司独立非执行董事、董事会审计委员会主席、董事会薪酬委员会委员，中央财经大学财税学院教授、博士生导师，中国注册会计师协会非执业会员，中国财政学会理事，中国财税法学研究会理事，北京首旅酒店（集团）股份有限公司（上交所上市公司，股票代码：600258）独立董事，北京菜市口百货股份有限公司（上交所上市公司，股票代码：605599）独立董事，青岛啤酒股份有限公司（香港联交所和上交所上市公司，股票代码分别为 00168 和 600600）独立监事。曾任青岛啤酒股份有限公司独立董事，中国电影股份有限公司（上交所上市公司，股票代码：600977）独立董事，安徽荃银高科种业股份有限公司（深交所上市公司，股票代码：300087）独立董事，东华软件股份有限公司（深交所上市公司，股票代码：002065）独立董事，江西富祥药业股份有限公司（深交所上市公司，股票代码：300497）独立董事，北京华力创通科技股份有限公司（深交所上市公司，股票代码：300045）独立董事等职务。
蒋敏	蒋敏先生，1965 年出生，安徽大学民商法专业硕士，于 2019 年 5 月起加入本公司。现任本公司独立非执行董事、董事会提名委员会主席、董事会战略发展委员会委员，安徽天禾律师事务所创始合伙人，中国新华教育集团有限公司（香港联交所上市公司，股票代码：02779）独立非执行董事。曾任安徽省经济律师事务所副主任，青岛啤酒股份有限公司（香港联交所和上交所上市公司，股票代码分别为 00168 和 600600）独立董事，阳光电源股份有限公司（深交所上市公司，股票代码：300274）独立董事，科大智能科技股份有限公司（深交所上市公司，股票代码：300222）独立董事，山东省药用玻璃股份有限公司（上交所上市公司，股票代码：600529）独立董事等职务。
黎国浩	黎国浩先生，1977 年出生，香港中文大学专业会计专业工商管理学士，于 2019 年 5 月起加入本公司。现任本公司独立非执行董事、董事会薪酬委员会主席、董事会审计委员会委员、董事会提名委员会委员，上海第九城市信息技术有限公司（纳斯达克证券交易所上市公司，股票代码：NCTY）首席财务官、执行董事。曾任德勤会计师事务所审计经理。黎国浩先生拥有英国特许公认资深会计师、香港注册会计师、美国注册会计师执业资格。

王亚平	王亚平先生，1964 年出生，华东政法学院（现为华东政法大学）法学学士，一级律师，于 2014 年 5 月起加入本公司。现任本公司独立监事，山东国曜琴岛律师事务所合伙人会议主席，中华全国律师协会理事，青岛市律师协会监事长，青岛市仲裁委员会仲裁员，青岛啤酒股份有限公司（香港联交所和上交所上市公司，股票代码分别为 00168 和 600600）独立监事，瑞港建设控股有限公司（香港联交所上市公司，股票代码：06816）独立非执行董事，青岛国恩科技股份有限公司（深交所上市公司，股票代码：002768）独立董事，青岛三柏硕健康科技股份有限公司（深交所上市公司，股票代码：001300）独立董事。曾任本公司独立非执行董事、董事会提名委员会主席、薪酬委员会主席、战略发展委员会委员，山东省律师协会副会长，青岛市律师协会会长，青岛天能重工股份有限公司（深交所上市公司，股票代码：300569）独立董事，青岛国信金融控股有限公司外部董事，青岛百洋医药股份有限公司（深交所上市公司，股票代码：301015）独立董事等职务。
杨秋林	杨秋林先生，1966 年出生，香港浸会大学应用会计与金融理学硕士，中国注册会计师协会资深会员、资产评估师、山东省优秀注册会计师，于 2014 年 9 月起加入本公司。现任本公司独立监事，大华会计师事务所（特殊普通合伙）山东分所副所长，青岛睿远成德管理咨询有限公司执行董事，青岛航空产业投资服务中心有限公司董事，山东泰鹏环保材料股份有限公司独立董事，青岛啤酒集团有限公司外部董事。曾任本公司独立非执行董事、董事会审计委员会委员、董事会提名委员会委员、董事会薪酬委员会委员，山东东方君和会计师事务所副所长，山东中苑集团公司财务总监，山东利安达东信会计师事务所有限公司副总经理，利安达会计师事务所（特殊普通合伙）青岛分所副总经理，青岛海发国有资本投资运营集团有限公司外部董事等职务。
刘水国	刘水国先生，1975 年出生，大连海事大学交通运输规划与管理专业在职工学硕士，拥有中华人民共和国律师资格，教授，于 1998 年 7 月起加入青岛港务局（现为青岛港集团），并于 2017 年 4 月起加入本公司。现任本公司职工代表监事、法律合规部部长、机关党委委员、机关工会主席，山东港联化董事，威海港董事，威海港发展公司董事，青岛心血管病医院有限公司外部董事，集装箱发展公司监事。曾任青岛港湾职业技术学院党委委员、院长助理、教务处处长，本公司法务部部长助理、副部长（主持工作）、机关工会副主席等职务。
姚隽隽	姚隽隽女士，1977 年出生，中国海洋大学物流工程领域工程专业在职工程硕士，高级政工师、经济师，于 2000 年 8 月起加入青岛港务局（现为青岛港集团），并于 2013 年 11 月起加入本公司。现任本公司职工代表监事、工会副主席、女工委主任，青岛港集团工会副主席、女工委主任。曾任青岛港集团前港分公司办公室秘书，青岛港集团机关团委书记，本公司机关团委书记，本公司新闻中心党支部委员、主任助理、副主任，青岛港文化传媒有限公司党支部书记、总经理，青岛港集团新闻宣传通联站主任，本公司党群工作部副部长等职务。
常志专	常志专先生，1972 年出生，中央广播电视大学工商管理专业在职大学学历，经济师，于 1992 年 7 月起加入青岛港务局（现为青岛港集团），并于 2013 年 12 月起加入本公司。现任本公司副总经理、投资发展部部长、机关党委委员，青岛实华董事，QQCT 董事，西联董事，青岛外理董事，QDOT 董事，青岛海业摩科瑞物流有限公司董事，董家口油品董事，山东港联化董事，威海港董事，威海港发展公司董事，青岛港引航站有限公司董事，青岛环海湾开发建设有限公司董事，青岛心血管病医院有限公司外部董事。曾任青岛港集团发展部副部长，青岛东港国际集装箱储运有限公司董事长，日照日青集装箱码头有限公司监事会主席，威海青威集装箱码头有限公司监事会主席，青岛长荣集装箱储运有限公司董事等职务。常志专先生拥有超过 30 年的港口行业工作经验，在大型港口企业管理方面拥有丰富经验。

李靖逵	李靖逵先生，1972 年出生，中央广播电视大学英语专业在职大学学历，中国石油大学（华东）物流工程专业在职工程硕士学位，政工师、经济师，于 1992 年 7 月起加入青岛港务局（现为青岛港集团），并于 2013 年 11 月起加入本公司。现任本公司副总经理，QQCT 党委书记、董事、总经理，集装箱发展公司党委委员，海路国际港口运营管理有限公司副董事长、总经理，威海青威集装箱码头有限公司副董事长，中远海运港口（阿布扎比）有限公司董事，中远海运港口阿布扎比码头有限公司董事。曾任 QQCT 党委副书记、董事长、副总经理（主持工作），青岛港海国际物流有限公司董事长、总经理，青岛中海船务代理有限公司、青岛港联顺船务有限公司董事长，青岛港怡之航冷链物流有限公司董事长、总经理，青岛长荣集装箱储运有限公司董事长，青岛东港国际集装箱储运有限公司董事长等职务。李靖逵先生拥有超过 30 年的港口行业工作经验，在大型港口企业管理方面拥有丰富经验。
于守水	于守水先生，1980 年出生，中共山东省委党校法学理论专业在职省委党校研究生学历，青岛大学控制工程领域工程专业在职工程硕士，正高级工程师，于 2002 年 8 月加入青岛港集团，并于 2013 年 11 月起加入本公司。现任本公司副总经理，青岛港国际油港有限公司党委书记、总经理，青岛实华党委书记、董事、总经理，山东港联化党委书记、董事、总经理，以及液体散货板块多家附属公司或参股公司的董事或高管。曾任本公司安技部部长助理、前港分公司副经理、党委委员，青岛永利保险代理有限公司董事，安全环保科技部部长等职务。于守水先生拥有超过 20 年的港口行业工作经验，在大型港口企业管理方面拥有丰富经验。
李正旭	李正旭先生，1970 年出生，中共山东省委党校法律专业在职省委党校大学学历，工程师，于 1991 年 7 月起加入青岛港务局（现为青岛港集团），并于 2013 年 11 月起加入本公司。现任本公司副总经理、审计部部长、机关党委委员，青岛心血管病医院有限公司外部董事，本公司及山东港口集团多家附属公司监事会主席及监事等职务。曾任本公司监事，青岛港集团巡察工作领导小组办公室主任，青岛建港指挥部设备处主管、工程处主管、团总支副书记，青岛港集团油港分公司储运队队长，青岛实华党委委员、副经理，本公司物资设备招标采购中心党支部书记、主任，本公司大港分公司党委书记、经理等职务。李正旭先生拥有超过 30 年的港口行业工作经验，在大型港口企业管理方面拥有丰富经验。
孙洪梅	孙洪梅女士，1980 年出生，同济大学外国语言学及应用语言学专业文学硕士，高级经济师，于 2007 年 8 月起加入青岛港集团，并于 2013 年 12 月起加入本公司。现任本公司董事会秘书、联席公司秘书、授权代表、董事会办公室主任，集装箱发展公司董事，威海港董事，威海港发展公司董事。曾任本公司证券事务代表、资本市场办公室（现为董事会办公室）部门主任等职务。孙洪梅女士全程参与了本公司改制设立、H 股及 A 股 IPO、港口资产重组等重大项目，在 A 股及 H 股上市公司公司治理、资本运作、信息披露、投资者关系管理等证券事务方面拥有丰富工作经验。

其它情况说明

适用 不适用



**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
苏建光	山东港口青岛港集团有限公司	党委书记、董事长	2021.07	
李武成	山东港口青岛港集团有限公司	党委副书记、董事、总经理	2021.07	
李武成	山东港口青岛港集团有限公司	首席质量官	2023.09	
朱涛	上海中海码头发展有限公司	董事长	2022.12	
朱涛	中海码头发展有限公司	董事长	2022.11	
张保华	山东港口青岛港集团有限公司	党委副书记、董事	2022.09	
王芙玲	山东港口青岛港集团有限公司	党委委员、工会主席	2020.03	
薛宝龙	山东港口青岛港集团有限公司	党委委员	2021.08	2023.12
薛宝龙	山东港口青岛港集团有限公司	副总经理	2022.09	2023.12
谢春虎	山东港口青岛港集团有限公司	党委委员、纪委书记	2019.11	2023.12
李正旭	山东港口青岛港集团有限公司	巡察工作领导小组办公室主任	2022.11	2024.01
姚隽隽	山东港口青岛港集团有限公司	工会副主席	2021.03	
姚隽隽	山东港口青岛港集团有限公司	女工委主任	2022.11	
在股东单位任职情况的说明	无			

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
苏建光	山东省港口集团有限公司	党委委员	2022.06	
苏建光	青岛港国际集装箱发展有限公司	董事长	2022.05	
苏建光	青岛港国际集装箱发展有限公司	党委书记	2024.01	
苏建光	青岛建港指挥部	指挥	2006.09	
苏建光	青岛国际邮轮港区服务管理局	副局长、党组成员	2017.01	
李武成	山东省港口集团有限公司	集装箱运营中心主任	2022.09	
李武成	青岛港国际集装箱发展有限公司	董事、总经理	2022.11	
李武成	青岛港国际集装箱发展有限公司	党委副书记	2024.01	
朱涛	中远海运港口有限公司	执行董事、董事总经理、风险控制委员会主席及执行委员会、投资及战略规划委员会委员	2022.06	
朱涛	中远海运港口有限公司	提名委员会、薪酬委员会委员	2023.09	
薛宝龙	青岛港国际油港有限公司	执行董事	2022.03	2024.01
薛宝龙	青岛实华原油码头有限公司	副董事长	2022.03	2024.01
薛宝龙	山东港联化管道石油输送有限公司	董事长	2022.03	2024.01
薛宝龙	青岛港国际集装箱发展有限公司	董事	2022.05	2024.01

薛宝龙	青岛港海业董家口油品有限公司	董事长	2022.03	2024.01
薛宝龙	青岛前湾集装箱码头有限责任公司	董事长	2022.11	2024.01
薛宝龙	青岛前湾联合集装箱码头有限责任公司	董事	2022.11	2024.01
薛宝龙	青岛前湾新联合集装箱码头有限责任公司	董事	2023.05	2024.01
薛宝龙	青岛前湾西港联合集装箱码头有限责任公司	副董事长	2022.11	2024.01
薛宝龙	青岛港董家口矿石码头有限公司	董事长	2022.11	2024.01
薛宝龙	青岛海业摩科瑞物流有限公司	董事长	2022.11	2024.01
薛宝龙	山东山港融商务管理有限公司	董事长	2022.11	2024.01
薛宝龙	青岛港引航站有限公司	董事长	2022.11	2024.01
薛宝龙	山东港口烟台港集团有限公司	党委委员、 副总经理	2023.12	
李燕	中央财经大学	教授、 博士生导师	1982.07	
李燕	江西富祥药业股份有限公司	独立董事	2020.08	2023.12
李燕	北京华力创通科技股份有限公司	独立董事	2020.10	2024.02
李燕	北京首旅酒店（集团）股份有限公司	独立董事	2021.09	
李燕	北京菜市口百货股份有限公司	独立董事	2021.11	
李燕	青岛啤酒股份有限公司	独立监事	2021.06	
蒋敏	安徽天禾律师事务所	创始合伙人	1996.01	
蒋敏	中国新华教育集团有限公司	独立非执行董事	2019.09	
黎国浩	上海第九城市信息技术有限公司	首席财务官	2008.07	
黎国浩	上海第九城市信息技术有限公司	执行董事	2016.01	
谢春虎	山东省港口集团有限公司	纪委委员	2022.06	
谢春虎	山东港口日照港集团有限公司	党委委员、 纪委书记	2023.12	
王亚平	中华全国律师协会	理事	2021.10	
王亚平	山东省律师协会	副会长	2018.09	2023.09
王亚平	青岛市律师协会	监事长	2019.12	
王亚平	青岛市仲裁委员会	仲裁员	1996.04	
王亚平	山东国曜琴岛律师事务所	合伙人会议主席	2021.08	
王亚平	青岛啤酒股份有限公司	独立监事	2014.06	
王亚平	瑞港建设控股有限公司	独立非执行董事	2018.10	
王亚平	青岛国恩科技股份有限公司	独立董事	2020.07	
王亚平	青岛三柏硕健康科技股份有限公司	独立董事	2023.12	
杨秋林	大华会计师事务所（特殊普通合伙）山东分所	副所长	2017.08	
杨秋林	青岛睿远成德管理咨询有限公司	执行董事	2018.02	
杨秋林	青岛航空产业投资服务中心有限公司	董事	2018.10	
杨秋林	山东泰鹏环保材料股份有限公司	独立董事	2021.02	
杨秋林	青岛啤酒集团有限公司	外部董事	2022.01	
杨秋林	青岛海发国有资本投资运营集团有限公司	外部董事	2022.01	2023.01
刘水国	山东港联化管道石油输送有限公司	董事	2021.03	
刘水国	青岛阜外心血管病医院有限公司（现更名为青岛心血管病医院有限公司）	外部董事	2021.10	
刘水国	山东港口威海港有限公司	董事	2021.10	
刘水国	山东威海港发展有限公司	董事	2022.05	
刘水国	青岛港国际集装箱发展有限公司	监事	2023.05	

常志专	青岛实华原油码头有限公司	董事	2021.03	
常志专	青岛前湾集装箱码头有限责任公司	董事	2021.03	
常志专	青岛前湾西港联合码头有限责任公司	董事	2021.03	
常志专	青岛外轮理货有限公司	董事	2021.10	
常志专	青岛长荣集装箱储运有限公司	董事	2014.01	2023.06
常志专	青岛港董家口矿石码头有限公司	董事	2021.03	
常志专	青岛海业摩科瑞物流有限公司	董事	2021.03	
常志专	青岛港海业董家口油品有限公司	董事	2021.03	
常志专	山东港联化管道石油输送有限公司	董事	2021.03	
常志专	山东港口威海港有限公司	董事	2021.10	
常志专	山东威海港发展有限公司	董事	2021.11	
常志专	青岛港引航站有限公司	董事	2018.03	
常志专	青岛环海湾开发建设有限公司	董事	2022.11	
常志专	青岛阜外心血管病医院有限公司（现更名为青岛心血管病医院有限公司）	外部董事	2021.10	
李靖逵	青岛前湾集装箱码头有限责任公司	总经理	2021.03	
李靖逵	青岛前湾集装箱码头有限责任公司	董事	2020.01	
李靖逵	青岛长荣集装箱储运有限公司	董事长	2020.03	2023.06
李靖逵	青岛东港国际集装箱储运有限公司	董事长	2020.03	2023.06
李靖逵	威海青威集装箱码头有限公司	副董事长	2020.01	
李靖逵	海路国际港口运营管理有限公司	副董事长、 总经理	2023.05	
李靖逵	中远海运港口（阿布扎比）有限公司	董事	2020.06	
李靖逵	中远海运港口阿布扎比码头有限公司	董事	2020.06	
于守水	青岛港国际油港有限公司	党委书记、 总经理	2024.01	
于守水	青岛实华原油码头有限公司	党委书记、 董事、总经理	2024.01	
于守水	山东港联化管道石油输送有限公司	党委书记、 董事、总经理	2024.01	
于守水	青岛港佳物流有限公司	董事长	2024.01	
于守水	东营港联化管道石油输送有限公司	董事长	2024.01	
于守水	山东青东管道有限公司	董事长	2024.01	
于守水	青岛红星物流实业有限责任公司	董事长	2024.01	
于守水	青岛港董家口液体化工码头有限公司	副董事长	2024.01	
于守水	青岛中石油仓储有限公司	副董事长	2024.01	
于守水	青岛振华石油仓储有限公司	副董事长	2024.01	
于守水	青岛齐鲁富海仓储有限公司	副董事长	2024.01	
于守水	潍坊港联化仓储有限公司	执行董事	2024.01	
于守水	山东青淄物流有限公司	执行董事	2024.01	
于守水	中国石化青岛液化天然气有限责任公司	董事	2024.01	
于守水	山东滨海弘润管道物流股份有限公司	董事	2024.01	
于守水	青岛港海业董家口油品有限公司	董事	2024.01	
于守水	山东港口青港实华能源发展有限公司	董事长	2024.01	
李正旭	青岛港国际集装箱发展有限公司	监事	2022.11	
李正旭	青岛前湾集装箱码头有限责任公司	监事	2022.11	
李正旭	青岛新前湾集装箱码头有限责任公司	监事	2022.11	
李正旭	山港陆海国际物流（济南）有限公司	监事	2022.11	
李正旭	山东山港融商务管理有限公司	监事	2022.11	

李正旭	山东港口科技集团青岛有限公司	监事	2022.11	
李正旭	山东港口威海港有限公司	监事会主席	2022.11	
李正旭	山东威海港发展有限公司	监事会主席	2022.11	
李正旭	青岛环海湾开发建设有限公司	监事	2022.11	
李正旭	青岛阜外心血管病医院有限公司（现更名为青岛心血管病医院有限公司）	外部董事	2022.11	
李正旭	青岛港引航站有限公司	监事	2022.11	
孙洪梅	山东威海港发展有限公司	董事	2021.12	
孙洪梅	山东港口威海港有限公司	董事	2021.10	
孙洪梅	青岛港国际集装箱发展有限公司	董事	2022.05	
殷健	海路国际港口运营管理有限公司	副董事长、 总经理	2019.04	2023.05
殷健	青岛新前湾集装箱码头有限责任公司	董事	2020.03	2023.05
在其他单位任职情况的说明	无			

### (三)董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	报告期内，公司实际支付给公司董事、监事、高级管理人员的薪酬详见本报告“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”有关内容。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	董事会薪酬委员会就董事、高级管理人员薪酬事项同意提交董事会审议。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司根据所处行业薪酬水平、公司年度经营业绩及其绩效考核结果等确定董事、监事、高级管理人员报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司实际支付给公司董事、监事、高级管理人员的薪酬详见本报告“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”有关内容。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末，全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计详见本报告“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”有关内容。

### (四)公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
刘良	副总经理	离任	年龄原因
杨风广	副总经理	离任	年龄原因
殷健	副总经理	离任	年龄原因
常志专	副总经理	聘任	董事会聘任
陈为亮	副总经理	聘任	董事会聘任
李靖逵	副总经理	聘任	董事会聘任
于守水	副总经理	聘任	董事会聘任

李正旭	监事	离任	工作调整
陈为亮	副总经理	离任	工作调整
李正旭	副总经理	聘任	董事会聘任

**(五)近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**(六)其他**

□适用 √不适用

**五、报告期内召开的董事会有关情况**

会议届次	召开日期	会议决议
第四届董事会第六次会议	2023年3月29日	详见公司于2023年3月30日披露的《青岛港国际股份有限公司第四届董事会第六次会议决议公告》
第四届董事会第七次会议	2023年4月28日	详见公司于2023年4月29日披露的《青岛港国际股份有限公司第四届董事会第七次会议决议公告》
第四届董事会第八次会议	2023年6月6日	详见公司于2023年6月7日披露的《青岛港国际股份有限公司第四届董事会第八次会议决议公告》
第四届董事会第九次会议	2023年6月30日	详见公司于2023年7月1日披露的《青岛港国际股份有限公司第四届董事会第九次会议决议公告》
第四届董事会第十次会议	2023年7月17日	详见公司于2023年7月18日披露的《青岛港国际股份有限公司第四届董事会第十次会议决议公告》
第四届董事会第十一次会议	2023年8月25日	详见公司于2023年8月26日披露的《青岛港国际股份有限公司第四届董事会第十一次会议决议公告》
第四届董事会第十二次会议	2023年10月27日	详见公司于2023年10月28日披露的《青岛港国际股份有限公司第四届董事会第十二次会议决议公告》
第四届董事会第十三次会议	2023年12月20日	详见公司于2023年12月21日披露的《青岛港国际股份有限公司第四届董事会第十三次会议决议公告》

**六、董事履行职责情况****(一) 董事参加董事会和股东大会的情况**

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
苏建光	否	8	8	2	0	0	否	4
李武成	否	8	8	3	0	0	否	5
朱涛	否	8	3	3	5	0	是	0
张保华	否	8	8	3	0	0	否	5
王芙玲	否	8	8	3	0	0	否	5
薛宝龙	否	8	8	3	0	0	否	5
李燕	是	8	8	4	0	0	否	5
蒋敏	是	8	8	6	0	0	否	5
黎国浩	是	8	8	3	0	0	否	5

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

董事朱涛因其他公务安排，连续两次未亲自出席董事会会议，均已授权其他董事代为出席并表决，具体情况详见公司于上交所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告。

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	7

## (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

### (一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	李燕、王芙玲、黎国浩
提名委员会	蒋敏、苏建光、黎国浩
薪酬与考核委员会	黎国浩、李武成、李燕
战略委员会	苏建光、李武成、朱涛、张保华、王芙玲、薛宝龙、蒋敏

注：本公司董事会下设审计委员会、提名委员会、薪酬委员会和战略发展委员会。

### (二) 报告期内审计委员会召开 7 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023年3月29日	公司第四届董事会审计委员会第五次会议，审议通过了公司2022年度业绩公告、2022年年度报告、2022年度财务决算报告、控股股东及其他关联方占用资金情况、山东港口财务公司2022年度关联交易情况、山东港口财务公司持续风险评估报告、2022年度募集资金存放与实际使用情况专项报告、2022年度内部控制评价报告、2022年度董事会审计委员会履职报告9项议案。	同意提交公司董事会审议。	董事会审计委员会与外聘审计师就2022年度审计结果进行了沟通，并听取了内部审计部门负责人所做的内部审计及内控评价情况报告。
2023年4月28日	公司第四届董事会审计委员会第六次会议，审议通过了公司2023年第一季度报告、聘任公司2023年度会计师事务所2项议案。	同意提交公司董事会审议。	无
2023年6月30日	公司第四届董事会审计委员会第七次会议，审议通过了公司符合发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金条件，本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金构成关联交	同意提交公司董事会审议。	无

	易，本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案，《青岛港国际股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》及其摘要，签署附生效条件的《发行股份及支付现金购买资产协议》，本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金预计构成重大资产重组但不构成重组上市，本次重组信息发布前公司 A 股股票价格波动情况，本次重组相关主体不存在不得参与任何上市公司重大资产重组情形，本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金履行法定程序的完备性、合规性及提交法律文件有效性 9 项议案。		
2023 年 7 月 17 日	公司第四届董事会审计委员会第八次会议，审议通过了转让青岛港董家口港区综合物流堆场一期工程资产的议案。	同意提交公司董事会审议。	无
2023 年 8 月 25 日	公司第四届董事会审计委员会第九次会议，审议通过了公司 2023 年中期业绩公告、2023 年半年度报告、2023 年上半年募集资金存放与实际使用情况专项报告、山东港口财务公司持续风险评估报告、青港物流收购威海港发展公司部分公司股权 5 项议案。	同意提交公司董事会审议。	无
2023 年 10 月 27 日	公司第四届董事会审计委员会第十次会议，审议通过了公司 2023 年第三季度报告、会计估计变更、与山东港口集团 2024-2026 年度日常关联交易、与山东港口集团 2024-2026 年度金融类关联交易、与中远海运集团 2024-2026 年度日常关联交易、与相关关联方 2024-2026 年度日常关联交易 6 项议案。	同意提交公司董事会审议。	董事会审计委员会与外聘审计师就 2023 年度审计计划等事项进行了沟通。
2023 年 12 月 20 日	公司第四届董事会审计委员会第十一次会议，审议通过了公司 2024 年度担保计划、使用闲置募集资金进行现金管理、2024 年度委托理财投资计划 3 项议案。	同意提交公司董事会审议。	无

**(三) 报告期内提名委员会召开 1 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 6 月 6 日	公司第四届董事会提名委员会第三次会议，审议通过了提名公司副总经理的议案。	同意提交公司董事会审议。	无

**(四) 报告期内薪酬委员会召开 1 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 3 月 29 日	公司第四届董事会薪酬委员会第一次会议，审议通过了公司董事 2022 年度薪酬、公司高级管理人员 2022 年度薪酬 2 项议案。	同意提交公司董事会审议。	无

**(五) 报告期内战略发展委员会召开 2 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行 职责情况
2023 年 3 月 29 日	公司第四届董事会战略发展委员会第二次会议，审议通过了公司发行股份一般性授权、公司发行境内外债券类融资工具一般性授权、公司 2023 年度经营计划 3 项议案。	同意提交公司董事会审议。	无
2023 年 6 月 30 日	公司第四届董事会战略发展委员会第三次会议，审议通过了公司符合发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金条件，本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金构成关联交易，本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案，《青岛港国际股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》及其摘要，签署附生效条件的《发行股份及支付现金购买资产协议》，本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金预计构成重大资产重组但不构成重组上市，本次重组信息发布前公司 A 股股票价格波动情况，本次重组相关主体不存在不得参与任何上市公司重大资产重组情形，本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金履行法定程序的完备性、合规性及提交法律文件有效性，提请股东大会授权董事会及其授权人士办理本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金相关事宜 10 项议案。	同意提交公司董事会审议。	无

**(六) 存在异议事项的具体情况**

适用 不适用

**八、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**九、报告期末母公司和子公司的员工情况****(一) 员工情况**

母公司在职工的数量	3,095
子公司在职工的数量	6,355
在职工的数量合计	9,450
母公司及子公司需承担费用的离退休职工人数	7,215
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	6,308



销售人员	176
技术人员	1,321
财务人员	309
行政人员	1,169
其他人员	167
合计	9,450
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	406
大学本科	2,690
大专和专科学校	4,112
大专以下	2,242
合计	9,450

## （二）薪酬政策

√适用 □不适用

公司主要实行计件工资和计时工资两种工资制度，一线作业操作工人、机械司机主要实行计件工资制，其他在岗员工主要实行计时工资制。员工薪酬包括基本工资及绩效奖励，薪酬的增长按照与公司经营绩效增长同步、与劳动生产率提高同步的原则，依据员工工作表现、经济环境以及人力资源市场供求状况决定。

公司为员工缴纳养老、医疗、失业、工伤、生育等各项社会保险，为员工提供防暑降温费、取暖补助等福利待遇，为员工建立并实施企业年金计划和补充医疗保险制度，保障员工权益和长远利益，让员工老有所养、病有所医、医有所保，切实解决员工的后顾之忧。

## （三）培训计划

√适用 □不适用

公司努力打造员工成长成才的舞台，畅通员工成长成才渠道。坚持只要肯学肯干，人人皆可成才，尊重人、培养人、造就人，用先进的文化凝聚人，用灵活的机制激励人，创造条件、搭建平台，让员工尽展其才，让有为者有位，促进员工的全面发展，实现企业与员工的和谐共赢。

公司注重人才培养与发展，大力推进人才培养计划。2023年，本公司新获得各类国家高、中、初级专业技术职称资格的人数达300人，新获得高级技师、技师、高级工资格人数达172人。管理人员、技术工人等关键重点岗位人员的年龄、学历、知识、能力结构呈现向高技能、高素质方面转变，为公司发展提供了人才保障。

公司学习型员工、学习型组织建设取得新提升。2023年，通过线下重点培训班及线上知鸟移动学习培训的方式开展培训，其中，线下组织开展中层管理人员培训、新提任中层管理人员培训、科队级能力提升培训、基层党组织书记培训等110场次培训；线上通过知鸟平台开展全员专业技能培训，线上培训115万人次，组织考试470场次，职工学习覆盖率达100%。

**(四) 劳务外包情况**

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	不适用
劳务外包支付的报酬总额	63,451 万元

**十、利润分配或资本公积金转增预案****(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**

√适用 □不适用

按照中国证监会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红（2023年修订）》（中国证监会公告（2023）61号）、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作（2023年12月修订）》等文件的相关要求，公司在《公司章程》中明确规定了公司的分红标准、分红比例，以及现金分红相对于股票股利在利润分配中的优先顺序，能够很好地实现对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展，建立了公司科学、持续、稳定的分红政策，体现了公司充分重视投资者特别是中小投资者的合理要求和意见，切实维护了投资者特别是中小投资者的利益。

根据公司制定的股东分红回报规划，公司在当年盈利且累计未分配利润为正，同时满足审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告的前提下，可以采取现金方式分配股利。公司每年现金分红不低于当年可用于分配利润的40%，当年可用于分配利润计算口径为按中国会计准则编制的合并财务报表中归属于母公司的净利润扣减累计亏损弥补额、母子公司计提的法定公积金及必要的其他储备金额以及公司设立时发起人股东青岛港集团投入本公司的资产评估增值金额对年度净利润的影响等因素后的金额。

2023年度，公司严格执行有关监管要求、《公司章程》及股东分红回报规划，按要求履行了有关利润分配的审批程序，并按期足额完成利润分配。

**(二) 现金分红政策的专项说明**

√适用 □不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是 □否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	√是 □否

**(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划**

□适用 √不适用

**(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

每 10 股送红股数（股）	/
每 10 股派息数（元）（含税）	2.927
每 10 股转增数（股）	/
现金分红金额（含税）	1,899,944,970
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	4,923,321,689
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	38.59
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	/
合计分红金额（含税）	1,899,944,970
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	38.59

## 十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### （一） 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### （二） 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

### （三） 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### （四） 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

## 十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

公司根据《中华人民共和国公司法》《企业内部控制基本规范》及其相关配套指引以及《公司章程》，建立了与公司经营规模、业务范围、竞争状况、风险评估和风险承受度等相适应的内

部控制体系。公司结合行业特征及经营实际，制定《内部控制管理制度》《全面风险管理制度》等系列管理制度，定期修订并发布实施各项管理制度，更新《内部控制手册》《风险管理手册》，持续增强风险防范能力，促进公司健康可持续发展。

公司内部控制体系结构合理，内部控制制度框架符合中华人民共和国财政部、中国证监会等五部委对于内部控制体系完整性、合理性、有效性的要求，能够适应公司管理和发展的需要。公司不断健全内部控制体系，内部控制运行机制有效，达到了内部控制预期目标，保障了公司及全体股东的利益。

公司第四届董事会第十五次会议审议通过了《青岛港国际股份有限公司 2023 年内部控制评价报告》，详细情况请见公司于 2024 年 3 月 29 日在上交所网站（www.sse.com.cn）披露的全文。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

### 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司重视对子公司的管理工作，制定了《青岛港国际股份有限公司子公司管理制度》等内部管理制度，对子公司实施人事与薪酬、业务、财务、重大事项报告等方面的管理，具体如下：

#### 1、人事与薪酬管理

公司按照子公司章程的规定向其委派及推荐董事、监事及高级管理人员；子公司按照公司要求落实人事管理事项；公司对子公司董事、监事、高级管理人员实施绩效考核管理制度，对其履行职责情况和绩效进行考评。

#### 2、业务管理

子公司于每个会计年度结束后按照公司要求及时组织编制年度工作报告、根据公司年度总体发展规划和经营计划编制下一年度的经营计划并上报公司；子公司应按照公司要求向公司汇报生产经营情况并提供有关生产经营报表数据；公司对子公司的生产经营进行定期和不定期检查；子公司进行出售或购买重大资产、融资、对外担保等重大事项，先行履行公司内部审批程序。

#### 3、财务管理

子公司应按照公司财务管理制度和会计制度的规定进行日常会计核算和财务管理；子公司按月度、季度、年度定期按时向公司报送财务会计报表；公司定期或不定期实施对子公司的审计监督。

#### 4、重大事项报告

子公司严格执行《青岛港国际股份有限公司重大事项内部报告制度》，及时向公司报告可能对公司股票及其衍生品种交易价格产生重大影响的信息。

### 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）对公司财务报告相关内部控制有效性进行了审计，并出具了标准无保留意见的内部控制审计报告，详细情况请见公司于 2024 年 3 月 29 日在上交所网站（www.sse.com.cn）披露的全文。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

## 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用。

## 十六、 其他

适用 不适用

# 第五节 环境与社会责任

## 一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	20,121

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

适用 不适用

### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

#### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

#### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

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

#### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

**(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**

√适用 □不适用

公司认真贯彻落实环境保护法律法规和国家省市对环境保护工作相关要求，开展了一系列环境保护相关工作，具体如下：印发《码头和船舶岸电管理办法》《重污染天气应急响应实施方案》等规范文件，迎接省级环保督察，持续提升环保管理标准。港区燃油非道路移动机械安装定位装置，启用“云港通”平台车辆排放录入管理功能。结合生态环境部危险废物贮存污染控制及识别标志设置等新规范发布，开展危险废物管理专项整治，提升管理标准。新建 2 套高压岸电设施、3 套油气回收装置，提升港区污染物管控能力。落实集装箱船舶高压岸电推广要求，对接船公司签订岸电使用协议，推动岸电常态化应用。

**(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	15,600
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	2023 年度，公司印发《码头和船舶岸电管理办法》《重污染天气应急响应实施方案》，完善制度体系，组织开展环保检查，环保管理有章可循、机制完善。

具体说明

√适用 □不适用

公司坚持低碳环保的生产经营理念，为实现“碳达峰、碳中和”目标持续努力。

一是持续优化货物运输结构。2023 年，公司前湾港区、董家口港区大宗干散货清洁运输占比分别超过 96%、78.9%，全港油品清洁运输占比超过 92.7%；集装箱海铁联运箱量超 220 万 TEU，大幅减少入港柴油货车碳排放。

二是持续提升绿色发展能力。配套建设 2 座智能换电站，外租车队更新电动集装箱卡车 80 余辆。购置 20 辆氢能集装箱卡车，完成氢电力拖轮采购。已建、在建光伏项目面积达到 10 万平方米。

三是推树绿色标杆企业。QQCTN 获评“五星级绿色港口”，前港分公司、QQCT 分别获评“四星级绿色港口”“亚太绿色港口”称号。

**二、社会责任工作情况****(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告**

√适用 □不适用

具体请见与本报告同时披露的《青岛港国际股份有限公司 2023 年度可持续发展报告》。

**(二) 社会责任工作具体情况**

√适用 □不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	20	
其中：资金（万元）	20	向山东省公安民警优抚基金会边检民警国门守望专项基金捐赠
物资折款（万元）	0	
惠及人数（人）	100	

具体说明

适用 不适用

本公司在推动公司持续稳健发展的同时，积极承担社会责任。报告期内，为激励民警更好地维护社会发展稳定，为服务地方经济发展做出更大贡献，公司向“山东省公安民警优抚基金会边检民警国门守望专项基金”捐赠 20 万元。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

本公司认真落实中央、省、市关于巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作的重要指示精神，积极承担社会责任。报告期内，公司积极督导前期建成运营的平度市云山镇大樱桃示范园项目，落实项目运营方每年给云山镇 5 个经济薄弱村村集体增收目标，帮助当地村民逐步走上产业致富的新路子。本公司将继续扎实开展有效的措施，巩固脱贫攻坚成果，助力乡村振兴，履行公司社会责任。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	山东港口集团	遵守山东港口集团作出的《山东省港口集团有限公司关于避免同业竞争的承诺函》	2022年1月27日	否	长期有效	是	/	/
	其他	山东港口集团	遵守山东港口集团作出的《山东省港口集团有限公司关于规范关联交易及保持上市公司独立性的承诺函》	2022年1月27日	否	长期有效	是	/	/
与重大资产重组相关的承诺	其他	山东港口集团、青岛港集团、公司及其董监高、交易对方、标的公司	关于重组过程中提供信息真实、准确、完整的声明与承诺	2023年6月30日	否	长期有效	是	/	/
	其他	山东港口集团、青岛港集团、公司、交易对方	关于重组采取的保密措施及保密制度的说明	2023年6月30日	否	长期有效	是	/	/
	其他	青岛港集团、公司董监高	不存在股份减持计划的承诺	2023年6月30日	否	自重组复牌之日起至本次重组实施完毕期间	是	/	/



	其他	山东港口集团、青岛港集团、公司及其董监高	关于守法及诚信情况的说明	2023年6月30日	否	长期有效	是	/	/
	其他	青岛港集团及其董监高、山东港口集团及其董监高、公司及其董监高、交易对方及其董监高	关于不存在不得参与任何上市公司重大资产重组情形的说明	2023年6月30日	否	长期有效	是	/	/
	股份限售	青岛港集团	关于重组前所持股份锁定期的承诺	2023年6月30日	否	自重组新增股份发行完成之日起18个月	是	/	/
	股份限售	交易对方	关于重组前所持股份锁定期的承诺	2023年6月30日	否	自重组新增股份发行完成之日起36个月	是	/	/
	其他	山东港口集团、青岛港集团	直接、间接控股股东原则性同意上市公司实施重组交易的意见	2023年6月30日	否	长期有效	是	/	/
	其他	交易对方	关于标的资产权属情况的说明	2023年6月30日	否	长期有效	是	/	/
	其他	交易对方及其董监高	关于合规及诚信情况的承诺	2023年6月30日	否	长期有效	是	/	/
与首次公开发行相关的承诺	其他	青岛港集团	遵守上市公司控股股东股份减持的规定	2019年1月8日	否	长期有效	是	/	/

其他	上海中海码头	遵守上市公司持股 5% 以上股东股份减持的规定	2019 年 1 月 8 日	否	长期有效	是	/	/
其他	青岛远洋、中海码头	遵守上市公司持股 5% 以上股东的一致行动人股份减持的规定	2019 年 1 月 8 日	否	长期有效	是	/	/
其他	公司	《招股说明书》披露内容真实、准确、完整	2019 年 1 月 8 日	否	长期有效	是	/	/
其他	青岛港集团	《招股说明书》披露内容真实、准确、完整	2019 年 1 月 8 日	否	长期有效	是	/	/
其他	董事、监事、高级管理人员	《招股说明书》披露内容真实、准确、完整	2019 年 1 月 8 日	否	长期有效	是	/	/
其他	董事、高级管理人员	对公司首次公开发行股票摊薄即期回报采取的填补措施	2019 年 1 月 8 日	否	长期有效	是	/	/
其他	公司	如未履行《招股说明书》中所披露承诺将采取的措施	2019 年 1 月 8 日	否	长期有效	是	/	/
其他	青岛港集团	如未履行《招股说明书》中所披露承诺将采取的措施	2019 年 1 月 8 日	否	长期有效	是	/	/
其他	董事、高级管理人员	如未履行《招股说明书》中所披露承诺将采取的措施	2019 年 1 月 8 日	否	长期有效	是	/	/
其他	青岛港集团	避免同业竞争	2019 年 1 月 8 日	否	长期有效	是	/	/

	其他	青岛港集团	避免非经营性资金占用	2019年1月8日	否	长期有效	是	/	/
	其他	青岛港集团	规范关联交易	2019年1月8日	否	长期有效	是	/	/
	其他	中远海运集团	规范关联交易	2019年1月8日	否	长期有效	是	/	/
	解决土地等产权瑕疵	青岛港集团	及时足额补偿青岛港及其主要下属企业因未取得房屋所有权证而遭受的任何行政处罚、损失、索赔、支出和费用，及时足额补偿青岛港董家口港区港投万邦矿石码头项目的实施主体因未取得用地/用海批复而遭受的任何行政处罚、损失、索赔、支出和费用。	2019年1月8日	否	长期有效	是	/	/
	其他	青岛港集团	及时足额补偿青岛港及其主要下属企业租赁的青岛港集团及青岛港集团下属企业拥有的未取得房屋所有权证的房屋而遭受的任何损失、索赔、支出和费用。	2019年1月8日	否	长期有效	是	/	/
其他承诺	解决同业竞争	青岛港集团	遵守青岛港集团作出的《关于解决和避免同业竞争的承诺函》	2019年7月9日	否	长期有效	是	/	/

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

**(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到  未达到  不适用

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

适用  不适用

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

适用  不适用

**三、违规担保情况**

适用  不适用

**四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用  不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用  不适用

**1、会计政策变更**

2022 年 11 月 30 日，财政部颁布了《关于印发<企业会计准则解释第 16 号>的通知》（财会〔2022〕31 号），公司自 2023 年 1 月 1 日起执行有关单项交易产生的资产和负债相关递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理规定，并采用追溯调整法处理，相应调整 2022 年年初留存收益及其他相关财务报表项目，2022 年度的比较财务报表已相应重列。

单位：元 币种：人民币

受重要影响的报表项目名称	递延所得税资产 /负债	未分配利润	少数股东权益	所得税费用
影响金额	-17,655	204,748	-187,093	-3,275,319

**2、会计估计变更**

2023 年 8 月，公司对各类资产折旧年限梳理发现，通过对现有的装卸搬运设备、库场设施及港务设施严格按照资产使用要求进行定期保养和检修，并随着新技术和新工艺的应用，相关设备设施的技术标准更高，可使用寿命更长。结合公司实际并参考行业上市公司的情况，根据《企业会计准则 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的有关规定，公司将“固定资产-装卸搬运设备”折旧年限由 10 年调整为 10-20 年；将“固定资产-库场设施-罐体”折旧年限由 20 年调整为 20-25 年；将“固定资产-港务设施-管线”折旧年限由 20 年调整为 20-30 年。本次对固定资产折旧年限的调整属于会计估计变更，自 2023 年 9 月 1 日起执行。

根据《企业会计准则 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的有关规定，本次会计估计变更采用未来适用法，无需进行追溯调整，不影响公司以前年度的财务状况和经营成果。以公司 2023 年 8 月 31 日的固定资产净值为基础，2023 年度归属于上市公司股东的净利润增加 3,089 万元。

## （二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

## （三）与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

## （四）审批程序及其他说明

适用 不适用

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	4,780,000
境内会计师事务所审计年限	11 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	贾娜 吕永铮
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	贾娜 5 年 吕永铮 4 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）	1,120,000

### 聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司 2022 年年度股东大会审议通过了《关于聘任青岛港国际股份有限公司 2023 年度会计师事务所的议案》，同意公司续聘普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度会计师事务所，同意授权董事会并由董事会进一步授权公司董事长或副董事长厘定聘任会计师事务所的酬金。

### 审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20% 以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

### (一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

### (三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

## 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

## 十二、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	交易内容	关联交易协议名称	关联交易方	2023年实际发生额	2023年预计上限金额
1	公司及其子公司向山东港口集团及其子公司购买产品和服务	《山东省港口集团有限公司与青岛港国际股份有限公司综合产品和服务框架协议》	山东港口集团及其子公司（合计）	257,717	900,000
2			其中：1.山东联合能源管道输送有限公司	0	180,000
3			2.青岛港工	96,487	140,000
4			3.山东港源管道物流有限公司	0	80,000
5			4.日照港油品码头有限公司	0	60,000
6			5.山东港湾建设集团有限公司	5,783	35,000
7			6.日照港集团	0	35,000
8			7.龙口滨港液体化工码头有限公司	0	30,000
9			8.山东港口陆海国际物流集团发展有限公司	7,802	30,000
10			9.广饶联合能源管道输送有限公司	0	20,000
11			10.山东港口科技集团青岛有限公司	9,371	20,000
12			11.山东港口集团及其他子公司	138,274	270,000
13	公司及其子公司向山东港口集团及其子公司销售产品和服务	《山东省港口集团有限公司与青岛港国际股份有限公司综合产品和服务框架协议》	山东港口集团及其子公司（合计）	90,917	240,000
14			其中：1.山东港口陆海国际物流集团发展有限公司	28,626	75,000
15			2.山东港口陆海国际物流渤海湾有限公司	4,363	20,000
16			3.山东港口集团及其他子公司	57,928	145,000
17	公司及其子公司向山东港口集团及其子公司出租资产	《山东省港口集团有限公司与青岛港国际股份有限公司综合产品和服务框架协议》	山东港口集团及其子公司	2,124	4,000
18	公司及其子公司向山东港口集团及其子公司承租资产	《山东省港口集团有限公司与青岛港国际股份有限公司综合产品和服务框架协议》	山东港口集团及其子公司	18,866	35,000
19	公司及其子公司向中远海运集团及其子公司	《中国远洋海运集团有限公司与青岛港国际股份有限公司综合	中远海运集团及其子公司（合计）	19,823	80,000
20			其中：1.中国船舶燃料青岛有限公司	10,272	20,000

序号	交易内容	关联交易协议名称	关联交易方	2023 年实际发生额	2023 年预计上限金额	
21	司购买产品和服务	产品和服务框架协议》	2.中远海运集团及其他子公司	9,550	60,000	
22	公司及其子公司向中远海运集团及其子公司销售产品和服务	《中国远洋海运集团有限公司与青岛港国际股份有限公司综合产品和服务框架协议》	中远海运集团及其子公司（合计）	85,809	150,000	
23			其中：1.中国外轮代理有限公司	17,238	30,000	
24			2.中远海运集装箱运输有限公司	16,468	25,000	
25			3.中远海运集团及其他子公司	52,103	95,000	
26	公司及其子公司向中远海运集团及其子公司出租资产	《中国远洋海运集团有限公司与青岛港国际股份有限公司综合产品和服务框架协议》	中远海运集团及其子公司	2,781	6,000	
27	公司及其子公司向 QQCTU 销售产品和服务	《青岛港国际股份有限公司与青岛前湾联合集装箱码头有限责任公司综合产品和服务框架协议》	QQCTU	24,700	35,000	
28	公司及其子公司向 QDOT 销售产品和服务	《青岛港国际股份有限公司与青岛董家口矿石码头有限公司综合产品和服务框架协议》	QDOT	43,905	75,000	
29	山东港口集团及其子公司向公司及其子公司提供存款服务最高余额（含应计利息）	《山东省港口集团有限公司与青岛港国际股份有限公司金融服务框架协议》	山东港口集团及其子公司（合计）	1,418,868	1,800,000	
30			山东港口财务公司	1,418,868	1,800,000	
31	山东港口集团及其子公司向公司及其子公司提供信贷服务最高余额（含应计利息及费用）	《山东省港口集团有限公司与青岛港国际股份有限公司金融服务框架协议》	山东港口集团及其子公司（合计）	455,115	1,800,000	
32			有抵押的信贷服务	山东港口财务公司	77,908	250,000
33				青岛港国际融资租赁有限公司	12,570	30,000
34				山东港口商业保理有限公司	0	20,000
35			无抵押的信贷服务	山东港口财务公司	317,764	1,450,000
36	山东港口集团及其他子公司	46,874		50,000		
37	山东港口集团及其子公司向公司及其子公司提供中间业务服务	《山东省港口集团有限公司与青岛港国际股份有限公司金融服务框架协议》	山东港口集团及其子公司	136	2,000	



说明：

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

(2) 上述关联交易的结算方式主要为银行转账结算。

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
<p>公司拟通过发行股份及支付现金的方式购买日照港集团持有的日照港油品码头有限公司 100% 股权、日照实华原油码头有限公司 50.00% 股权、日照港融港口服务有限公司 100% 股权和烟台港集团持有的烟台港股份有限公司 67.56% 股权、烟台港集团莱州港有限公司 60.00% 股权、山东联合能源管道输送有限公司 53.88% 股权、烟台港航投资发展有限公司 64.91% 股权、烟台港运营保障有限公司 100% 股权，并向不超过 35 名（含 35 名）符合条件的特定投资者以询价的方式发行股份募集配套资金。</p> <p>公司于 2023 年 7 月 13 日收到上交所《关于对青岛港国际股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案的问询函》，并于 2023 年 7 月 27 日就问询函所涉及事项向上交所进行了回复，同日披露了《青岛港国际股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案（修订稿）》。</p> <p>鉴于交易所涉及的审计、评估、尽职调查工作量较大，且公司尚需与交易对方进一步沟通协商交易细节，相关工作进度延后，公司无法在 2024 年 1 月 1 日前发出股东大会通知，于 2023 年 12 月 28 日披露了《青岛港国际股份有限公司关于重大资产重组进展暨无法在规定时间内发出股东大会通知的专项说明》。</p>	<p>详细情况请见公司于 2023 年 7 月 1 日披露的《青岛港国际股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》等相关文件，于 2023 年 7 月 14 日披露的《青岛港国际股份有限公司关于收到上交所对公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案问询函的公告》（公告编号：临 2023-020），于 2023 年 7 月 27 日披露的《青岛港国际股份有限公司关于对上海证券交易所&lt;关于对青岛港国际股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案的问询函&gt;的回复公告》（公告编号：临 2023-025）、《青岛港国际股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案（修订稿）》等相关文件，以及于 2023 年 12 月 28 日披露《青岛港国际股份有限公司关于重大资产重组进展暨无法在规定时间内发出股东大会通知的专项说明》（公告编号：临 2023-055）。</p>

##### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司向关联方青岛港工出售董家口港区综合物流堆场一期工程资产，交易价格为 10,307.37 万元（不含增值税，含增值税价格为 11,249.31 万元），较账面价值增值 1,395.32 万元。该项交易已完成。	详细情况请见公司于 2023 年 7 月 18 日披露的《青岛港国际股份有限公司关于公司出售资产暨关联交易公告》（公告编号：临 2023-023）。

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三)共同对外投资的重大关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (四)关联债权债务往来

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 1. 存款业务

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
山东港口财务公司	母公司及其控股子公司	1,800,000	0.35%-1.79%	1,255,880	9,285,396	9,124,135	1,417,141
合计	/	/	/	1,255,880	9,285,396	9,124,135	1,417,141

**2. 贷款业务**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计 贷款金额	本期合计 还款金额	
山东港口财务公司	母公司及其控股子公司	1,800,000	2.7%-4.9%	350,245	70,932	139,723	281,454
合计	/	/	/	350,245	70,932	139,723	281,454

**3. 授信业务或其他金融业务**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
山东港口财务公司	母公司及其控股子公司	接受山东港口财务有限责任公司提供结售汇等中间业务服务	2,000	136

**4. 其他说明**

□适用 √不适用

**(六)其他**

□适用 √不适用

**十三、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**

□适用 √不适用

**2、 承包情况**

□适用 √不适用

**3、 租赁情况**

□适用 √不适用

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
无														
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										0				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										0				
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计										600,000,000				
报告期末对子公司担保余额合计（B）										175,152,000				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）										175,152,000				
担保总额占公司净资产的比例(%)										0.43				
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）										0				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）										0				
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）										0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）										0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明										无				
担保情况说明										截至报告期末，公司为全资子公司青港物流向广州期货交易所申请开展工业硅期货交割仓库业务提供6亿元连带责任保证担保。截至报告期末，根据该项业务工业硅存量货值计算担保余额。				

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1. 委托理财情况

## (1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金/募集资金	172,643.8	27,900	0

## 其他情况

□适用 √不适用

## (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	是否存在受限情形	报酬确定方式	年化收益率(%)	预期收益(如有)	实际收益或损失	未到期金额	逾期未收回金额	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
中国银行	银行理财产品	28,372.8	2023-01-31	2023-05-10	募集资金	结构性存款	否	合同约定	3.17	243.95	259.36	0	0	是	否	-
中国银行	银行理财产品	28,371	2023-01-31	2023-05-09	募集资金	结构性存款	否	合同约定	3.17	241.47	256.71	0	0	是	否	-
中国银行	银行理财产品	20,400	2023-06-09	2023-09-12	募集资金	结构性存款	否	合同约定	2.50	130.33	132.75	0	0	是	否	-

## 其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

## (一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	其中： 超募资金金额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额(1)	截至报告期末累计投入募集资金总额(2)	截至报告期末累计投入进度(%) (3)=(2)/(1)	本年度投入金额(4)	本年度投入金额占比(%) (5) =(4)/(1)	变更用途的募集资金总额
首次公开发行股票	2019年1月15日	209,467.34	-	197,892.98	197,892.98	197,892.98	177,996.82	89.95	17,579.07	8.88	86,717.00

## (二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：万元

项目名称	项目性质	是否涉及变更投向	募集资金来源	募集资金到位时间	是否使用超募资金	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额(1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额(2)	截至报告期末累计投入进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化，如是，请说明具体情况	节余金额
------	------	----------	--------	----------	----------	--------------	----------------	--------	---------------------	--------------------------------	-------------	-------	---------------	---------------	---------	-----------------	--------------------------	------

董家口港区港投通用泊位及配套北二突堤后方堆场项目	生产建设	是	首次公开发行股票	2019年1月15日	否	100,000.00	31,283.00	246.29	29,931.53	96	2023年1月	否	是	/	10.4%	-	/	/
青岛港港区智能化升级项目	运营管理	否	首次公开发行股票	2019年1月15日	否	20,000.00	20,000.00	0	21,162.30	106	2022年6月	是	是	/	15.9%	-	/	1.75
青岛港设备购置项目	运营管理	否	首次公开发行股票	2019年1月15日	否	30,210.00	48,210.00	3,575.44	50,994.82	106	2023年11月	是	是	/	17.4%	-	/	0
董家口港区大唐码头二期工程项目	生产建设	是	首次公开发行股票	2021年9月30日	否	-	68,717.00	13,757.34	46,225.19	67	2023年6月	否	是	/	11.2%	-	/	/
补充流动资金	补流还贷	否	首次公开发行股票	2019年1月15日	否	29,682.98	29,682.98	0	29,682.98	100	-	是	是	/	-	-	/	0

注：募集资金投入进度超出 100%，系因实际募集资金投入金额包含了募集资金现金管理利息收入。

### (三) 报告期内募投变更或终止情况

适用 不适用



**(四) 报告期内募集资金使用的其他情况**

## 1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

## 2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

## 3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管理的有效审议额度	起始日期	结束日期	报告期末现金管理余额	期间最高余额是否超出授权额度
2022年12月23日	60,000	2023年1月1日	2023年12月31日	23,000	否

## 其他说明

本年度内，公司使用闲置募集资金适当购买安全性高、流动性好、有保本约定的银行产品，投资产品的期限不超过12个月。以上投资品种不涉及证券投资，未用于股票及其衍生产品、证券投资基金和以证券投资为目的及无担保债权为投资标的的银行理财或信托产品。

## 4、 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

适用 不适用

## 5、 其他

适用 不适用**十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明**适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
H 股	2014-06-06	3.76 港元	776,380,000	2014-06-06	776,380,000	不适用
H 股	2014-07-02	3.76 港元	79,645,000	2014-07-02	79,645,000	不适用
H 股	2017-05-18	4.32 港元	243,000,000	2017-05-18	243,000,000	不适用
内资股	2017-05-22	5.71 元	1,015,520,000	2019-01-21	1,015,520,000	不适用
A 股	2019-01-21	4.61 元	454,376,000	2019-01-21	454,376,000	不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	42,529
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	39,390
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押、标记或 冻结情况		股东性质
					股份状 态	数量	
山东港口青岛港集团有限公司	2,937,000	3,522,179,000	54.26	0	无	/	国有法人
香港中央结算(代理人)有限公司	- 22,172,518	1,098,763,930	16.93	0	未知	/	境外法人
上海中海码头发展有限公司	0	1,015,520,000	15.64	0	无	/	境内非国有法人
码来仓储(深圳)有限公司	0	112,000,000	1.73	0	无	/	境内非国有法人
中远海运(青岛)有限公司	0	96,000,000	1.48	0	无	/	国有法人
中海码头发展有限公司	0	96,000,000	1.48	0	无	/	境内非国有法人
中国银行股份有限公司一易方达稳健收益债券型证券投资基金	48,810,399	48,810,399	0.75	0	无	/	其他
青岛国际投资有限公司	0	48,000,000	0.74	0	无	/	国有法人
中国工商银行股份有限公司企业年金计划一中国建设银行股份有限公司	7,969,700	7,969,700	0.12	0	无	/	其他
交通银行股份有限公司一景顺长城中证红利低波动100交易型开放式指数证券投资基金	6,461,187	6,839,787	0.11	0	无	/	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		

山东港口青岛港集团有限公司	3,522,179,000	人民币普通股	3,522,179,000
香港中央结算(代理人)有限公司	1,098,763,930	境外上市外资股	1,098,763,930
上海中海码头发展有限公司	1,015,520,000	人民币普通股	1,015,520,000
码来仓储(深圳)有限公司	112,000,000	人民币普通股	112,000,000
中远海运(青岛)有限公司	96,000,000	人民币普通股	96,000,000
中海码头发展有限公司	96,000,000	人民币普通股	96,000,000
中国银行股份有限公司一易方达稳健收益债券型证券投资基金	48,810,399	人民币普通股	48,810,399
青岛国际投资有限公司	48,000,000	人民币普通股	48,000,000
中国工商银行股份有限公司企业年金计划一中国建设银行股份有限公司	7,969,700	人民币普通股	7,969,700
交通银行股份有限公司一景顺长城中证红利低波动100交易型开放式指数证券投资基金	6,839,787	人民币普通股	6,839,787
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上海中海码头、中远海运青岛、中海码头均受中远海运集团控制。除此之外，截至报告期末，本公司前十大股东不存在属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

注：1、香港中央结算（代理人）有限公司持有的 H 股为代表多个客户持有。

2、截止报告期末，青岛港集团直接或间接持有本公司 H 股 97,924,000 股，占本公司总股本的 1.51%，该等股份包含在香港中央结算（代理人）有限公司持有的股份总数中。

3、截止报告期末，中远海运港口发展持有本公司 H 股 173,313,000 股，占本公司总股本的 2.67%，该等股份包含在香港中央结算（代理人）有限公司持有的股份总数中。中远海运港口发展与上海中海码头、中海码头、中远海运青岛均受中远海运集团控制。

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

√适用 □不适用

单位:股

前十名股东参与转融通出借股份情况								
股东名称 (全称)	期初普通账户、信用 账户持股		期初转融通出借股 份且尚未归还		期末普通账户、信用 账户持股		期末转融通出借股 份且尚未归还	
	数量合计	比例 (%)	数量合计	比例 (%)	数量合计	比例 (%)	数量合计	比例 (%)
山东港口青 岛港集团有 限公司	3,519,242,000	54.22	2,937,000	0.05	3,522,179,000	54.26	0	0

中国农业银行股份有限公司—中证500 交易型开放式指数证券投资基金	5,711,129	0.09	12,447,00	0.02	4,007,529	0.06	1,141,100	0.02
交通银行股份有限公司—景顺长城中证红利低波动 100 交易型开放式指数证券投资基金	378,600	0.01	0	0	6,839,787	0.11	72,600	0.001

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位:股

前十名股东较上期末变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
中国银行股份有限公司—易方达稳健收益债券型证券投资基金	新增	0	0	48,810,399	0.75
中国工商银行股份有限公司企业年金计划—中国建设银行股份有限公司	新增	0	0	7,969,700	0.12
交通银行股份有限公司—景顺长城中证红利低波动 100 交易型开放式指数证券投资基金	新增	72,600	0.001	6,912,387	0.11
中国农业银行股份有限公司—富国中证 500 指数增强型证券投资基金(LOF)	退出	0	0	527,000	0.01
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	退出	1,141,100	0.02	5,148,629	0.08
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红-005L-FH002 沪	退出	-	-	-	-

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

名称	山东港口青岛港集团有限公司
----	---------------

单位负责人或法定代表人	苏建光
成立日期	1988 年 8 月 12 日
主要经营业务	【资产管理；投资管理；股权投资】（未经金融监管部门批准，不得从事吸收存款、融资担保、代客理财等金融业务）；港区土地开发；不动产租赁；有形动产租赁；港口建设工程项目管理；港口旅客运输服务；货物装卸；港口仓储及运输业、辅助业；货物销售；港口供水、供电、供热；保洁服务；电气设备销售；承揽电力工程。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至报告期末，青岛港集团通过控股子公司山港投控持有上海中谷物流股份有限公司（603565.SH）19,499,213 股股票，占其总股本比例为 0.93%；通过控股子公司山东港泰产业投资有限公司通过财通基金安吉 301 号单一资产管理计划持有山东玲珑轮胎股份有限公司（601966.SH）1,564,802 股股票，占其总股本比例为 0.11%。
其他情况说明	无

## 2 自然人

适用 不适用

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

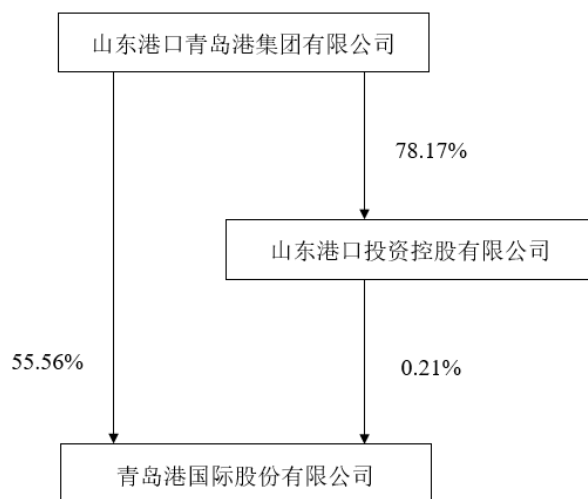
适用 不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



**(二) 实际控制人情况****1 法人**

√适用 □不适用

名称	山东省人民政府国有资产监督管理委员会
----	--------------------

**2 自然人**

□适用 √不适用

**3 公司不存在实际控制人情况的特别说明**

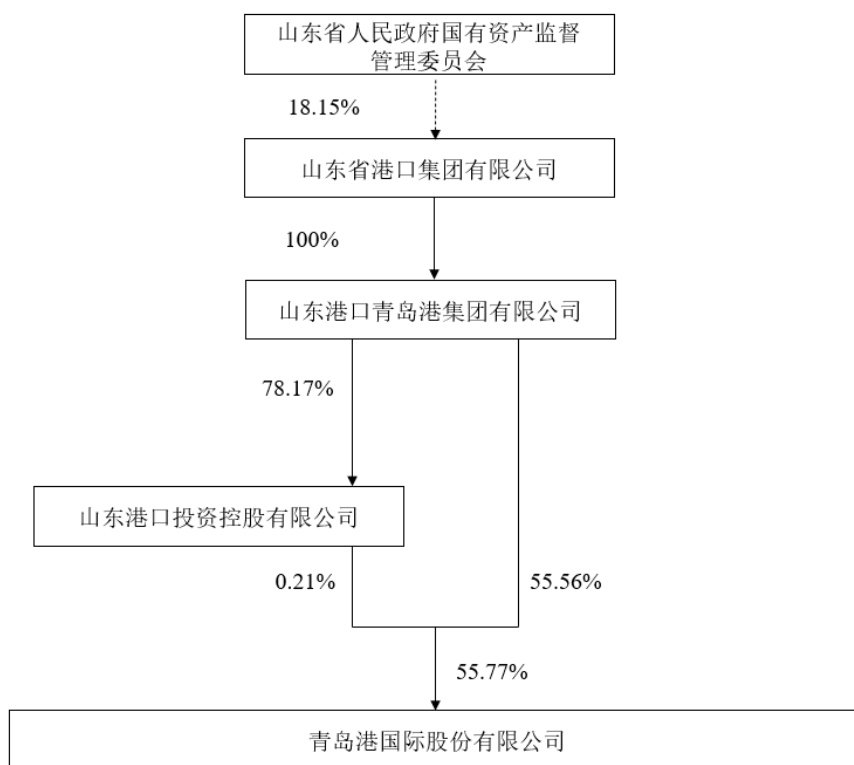
□适用 √不适用

**4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明**

□适用 √不适用

**5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**

√适用 □不适用



注：根据《山东省港口集团有限公司章程》约定，全体股东一致同意委托山东省国资委管理其合计持有山东港口集团的 100% 股权，由山东省国资委代全体股东行使除该等股权对应之公司相关的收益权以外的其他全部股东权利，且由山东省国资委负责研究制定股东分红政策，全体股东对公司不构成共同控制，山东省国资委是山东港口集团的实际控制人。

**6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

√适用 □不适用

信托合同或者其他资产管理安排的主要内容	根据《华宝 境外市场投资 2 号系列 28-5 期 QDII 单一资金信托合同》《华宝 境外市场投资 2 号系列 28-5 期 QDII 单一资金信托合同之补充协议》《华宝 境外市场投资 2 号系列 28-5 期 QDII 单一资金信托合同之信托受益权转让协议》《华宝 境外市场投资 2 号系列 28-5 期 QDII 单一资金信托合同之补充协议二》《华宝 境外市场投资 2 号系列 28-5 期 QDII 单一资金信托合同之补充协议三》，委托人（受益人）为青岛港集团控股子公司山港投控，受托人为华宝信托有限责任公司，委托人将信托资金委托给受托人，由受托人按委托人的意愿以及投资指令以受托人的名义，为受益人的利益或者特定目的管理、运用和处分信托财产，并向受益人分配信托财产。
信托或其他资产管理的具体方式	本信托为委托人指定用途的单一开放式事务管理类资金信托。
信托管理权限（包括公司股份表决权的行使等）	本信托的设立、信托财产的运用对象、信托财产的管理、运用和处分方式等事项均由委托人自主决定。受托人主要承担账户管理、清算分配及提供或出具必要文件以配合委托人管理信托财产等一般信托事务职责，不承担主动管理职责。
涉及的股份数量及占公司已发行股份的比例	截至报告期末，山港投控通过华宝 境外市场投资 2 号系列 28-5 期 QDII 单一资金信托持有青岛港 H 股 13,739,000 股，占公司总股本的 0.21%。
信托资产处理安排	本信托终止后，信托财产归属受益人。受托人在本信托终止且清算程序完成后的 15 个工作日内编制信托管理运用及清算报告书，并寄送给委托人与受益人。信托终止后的 15 个工作日为本信托的清算期，信托财产在此期间产生的利息收入（如有）归受益人所有。
合同签订的时间	2016 年 3 月 10 日
合同的期限及变更	本信托成立日为 2016 年 3 月 18 日，到期日为 2025 年 3 月 17 日，本信托可以提前终止或延期。
信托或资产管理费用	报告期内，信托管理费用为人民币 72.95 万元。
终止的条件	发生下列任一情形，本信托终止： 1、信托计划期限届满且未按本合同约定延期的； 2、信托财产未全部变现，但信托财产已按本合同约定全部分配完毕的； 3、本信托的存续违反信托目的； 4、信托目的已实现或者无法实现； 5、本信托被撤销； 6、经委托人和受托人协商一致，且本信托下的信托财产全部变现后，本信托可提前终止； 7、受益人放弃全部信托受益权； 8、法律、行政法规规定的其他事由； 9、信托财产净值低于人民币 1000 万元； 10、本信托约定的其他情形。
其他特别条款	无



**(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍**

□适用 √不适用

**五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上**

□适用 √不适用

**六、其他持股在百分之十以上的法人股东**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
上海中海码头发展有限公司	朱涛	2008-2-18	913101096711782134	748,560	投资管理，货物仓储（除危险化学品），机械设备租赁，商务咨询；销售机械设备。 【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】
情况说明	无				

**七、股份限制减持情况说明**

□适用 √不适用

**八、股份回购在报告期的具体实施情况**

□适用 √不适用

**第八节 优先股相关情况**

□适用 √不适用

**第九节 债券相关情况****一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具**

□适用 √不适用

**二、可转换公司债券情况**

□适用 √不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

√适用 □不适用

青岛港国际股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

##### （一）我们审计的内容

我们审计了青岛港国际股份有限公司(以下简称“青港国际公司”)的财务报表,包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表, 2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

##### （二）我们的意见

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了青港国际公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于青港国际公司,并履行了职业道德方面的其他责任。

#### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

##### （一）统筹外福利义务的计提

##### （二）应收账款坏账准备的估计

关键审计事项	我们在审计中如何应对关键审计事项
<p>（一）统筹外福利义务的计提</p> <p>于 2023 年 12 月 31 日,青港国际公司已计提的统筹外福利相关负债为 243,408 万元。</p> <p>统筹外福利的负债是在各种假设条件的基础上进行精算确定。青港国际公司聘请了第三方精算师对上述统筹外福利义务进行精算。精算关键假设条件包括折现率、福利费用的增长率以及死亡率等,假设条件的变化将对福利义务的计提产生重大影响。该精算假设条件的选取涉及重要的判断和估计。</p> <p>由于统筹外福利义务计提涉及重要的判断和估计,鉴于该判断和估计存在一定的不</p>	<p>我们了解、评估了青港国际公司关于统筹外福利义务计提的内部控制,并测试了关键内部控制的有效性,包括管理层对采用关键假设的复核和审批。通过考虑估计不确定性的程度及其他固有风险因素的水平,包括复杂性、主观性、变化以及管理层偏向和其他舞弊风险因素,评估了重大错报的固有风险。</p> <p>我们对第三方精算师的胜任能力、专业素质和客观性进行了评价。</p> <p>我们利用了内部的精算专家工作,协助我们对管理层的福利计划及第三方精算师所使用的关键假设条件的合理性进行了评估;将所使用的折现率与资产负债表日国债即期收益率进行比较;将死亡率</p>

<p>确定性，精算过程具有一定的复杂性以及使用的重大假设具有一定的主观性，且金额重大，与统筹外福利义务的计提相关的固有风险被认定为风险较高的领域，因此我们将其作为关键审计事项。</p>	<p>核对至中国人寿保险业经验生命表；将各类福利的增长率与公司的福利政策和历史信息、国家统计局公布的历史物价指数进行比较，并考虑这些假设条件在合理可能变动时的潜在影响，并通过独立计算对第三方精算师的结果进行复核。</p> <p>我们检查了福利计划相关文件，并采用抽样的方法对精算师所使用的员工基本信息及当期福利支付金额等基础数据进行了检查。</p> <p>我们发现管理层在计提统筹外福利义务时关于假设条件的判断和估计在可接受的范围内。</p>
<p>关键审计事项</p>	<p>我们在审计中如何应对关键审计事项</p>
<p>(二) 应收账款坏账准备的估计</p> <p>于2023年12月31日，应收账款原值为210,363万元，计提的坏账准备金额为15,132万元。</p> <p>青港国际公司对于应收账款按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于存在客观证据表明无法按应收账款的原有条款收回款项时，单独计提坏账准备。</p> <p>当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，青港国际公司依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率计算预期信用损失，并基于账龄矩阵确定预期信用损失率。</p> <p>在确定预期信用损失率时，青港国际公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，青港国际公司考虑了不同的宏观经济情景及重要的宏观经济假设和参数的影响。</p> <p>考虑应收账款金额重大，且青港国际公司在计提应收账款坏账准备时作出了重大估计和判断，因此我们将其作为关键审计事项。</p>	<p>我们了解、评估了青港国际公司关于应收账款管理及预期信用损失计提相关的内部控制，并测试了关键内部控制的有效性。通过考虑估计不确定性的程度及其他固有风险因素的水平，包括复杂性、主观性、变化以及管理层偏向和其他舞弊风险因素，评估了重大错报的固有风险。</p> <p>对于按照单项金额评估的应收账款，我们复核了管理层基于客户的财务状况和资信情况、历史还款记录以及对未来经济状况的预测等对预期信用损失进行评估的依据。并将管理层的评估与我们在审计过程中取得的证据相验证。</p> <p>对于按照信用风险特征组合计算预期信用损失的应收账款，我们复核了管理层对应收账款组合划分及共同风险特征判断是否合理。我们利用了内部专家的工作，协助我们对管理层应收账款预期信用损失计量方法和历史违约损失率、前瞻性调整系数等参数假设进行了评估，其中对前瞻性调整系数的评估考虑了不同宏观经济情景的权重，并将管理层使用的经济指标核对至外部数据源。在此基础上对预期信用损失进行了重新计算，以验证管理层计提预期信用损失的合理性。</p> <p>在抽样的基础上，对应收账款余额执行了函证程序；通过核对作业单据、发票等支持性记录文件检查了应收账款账龄的准确性；检查应收账款期后的回款情况。</p> <p>我们发现，相关证据能够支持管理层计提应收账款坏账准备的判断和估计。</p>

#### 四、其他信息

青港国际公司管理层对其他信息负责。其他信息包括青港国际公司 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。基于我们已经执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和审计委员会对财务报表的责任

青港国际公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估青港国际公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算青港国际公司、终止运营或别无其他现实的选择。

审计委员会负责监督青港国际公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险；设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对青港国际公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致青港国际公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报(包括披露)、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就青港国际公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与审计委员会就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向审计委员会提供声明，并与审计委员会沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施(如适用)。

从与审计委员会沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

普华永道中天  
会计师事务所(特殊普通合伙)

注册会计师

贾 娜 (项目合伙人)

中国·上海市  
2024 年 3 月 28 日

注册会计师

吕 永 铮

## 二、 财务报表

## 合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位:青岛港国际股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金	七、1	10,934,026,950	9,183,323,879
交易性金融资产	七、2	284,562,083	999,864,829
应收票据	七、4	83,814,533	96,070,105
应收账款	七、5	1,952,312,395	2,016,471,556
应收款项融资	七、7	314,538,178	280,619,222
预付款项	七、8	126,611,960	126,266,656
其他应收款	七、9	668,058,871	852,817,484
其中: 应收利息		-	-
应收股利		33,615,186	8,924,400
存货	七、10	51,604,817	54,146,549
合同资产	七、6	89,441,090	123,966,449
持有待售资产	七、11	84,925,902	-
一年内到期的非流动资产	七、12	4,184,479	2,717,391
其他流动资产	七、13	197,410,270	141,272,926
流动资产合计		14,791,491,528	13,877,537,046
<b>非流动资产:</b>			
长期应收款	七、16	31,217,303	32,141,987
长期股权投资	七、17	14,045,730,100	12,888,086,094
其他非流动金融资产	七、19	393,840,402	393,840,402
投资性房地产	七、20	208,311,370	145,666,381
固定资产	七、21	23,728,480,297	22,183,661,213
在建工程	七、22	1,757,339,288	2,491,929,634
使用权资产	七、25	555,717,415	629,604,435
无形资产	七、26	3,070,313,078	3,202,177,728
开发支出		42,279,529	30,804,841
商誉	七、27	28,014,688	48,683,209
长期待摊费用	七、28	61,493,616	75,685,037
递延所得税资产	七、29	910,182,364	960,815,313
其他非流动资产	七、30	621,449,665	515,259,386
非流动资产合计		45,454,369,115	43,598,355,660
资产总计		60,245,860,643	57,475,892,706
<b>流动负债:</b>			
短期借款	七、32	126,411,604	269,088,147
应付票据	七、35	917,624,305	1,034,898,039
应付账款	七、36	1,870,122,136	1,435,308,348
预收款项	七、37	5,482,745	9,224,728

合同负债	七、38	315,410,460	273,592,129
应付职工薪酬	七、39	669,288,869	631,271,564
应交税费	七、40	353,882,889	306,380,839
其他应付款	七、41	3,815,970,467	3,985,877,916
其中：应付利息		-	-
应付股利		42,676,147	285,371,337
一年内到期的非流动负债	七、43	452,224,323	720,194,743
其他流动负债	七、44	27,621,665	21,117,185
流动负债合计		8,554,039,463	8,686,953,638
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七、45	1,791,983,620	1,542,527,600
租赁负债	七、47	289,111,936	482,364,123
长期应付款	七、48	205,376,025	374,006,498
长期应付职工薪酬	七、49	2,394,130,000	2,426,440,000
预计负债	七、50	-	30,844,000
递延收益	七、51	336,794,453	323,941,118
递延所得税负债	七、29	55,371,959	50,374,062
其他非流动负债	七、52	2,080,390,497	2,281,541,172
非流动负债合计		7,153,158,490	7,512,038,573
负债合计		15,707,197,953	16,198,992,211
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	6,491,100,000	6,491,100,000
资本公积	七、55	11,734,763,579	11,878,388,652
减：库存股		-	-
其他综合收益	七、57	-185,948,952	-43,501,228
专项储备	七、58	8,474,502	12,449,939
盈余公积	七、59	2,802,635,193	2,419,818,733
未分配利润	七、60	19,426,032,436	16,641,280,437
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		40,277,056,758	37,399,536,533
少数股东权益		4,261,605,932	3,877,363,962
所有者权益（或股东权益）合计		44,538,662,690	41,276,900,495
负债和所有者权益（或股东权益）总计		60,245,860,643	57,475,892,706

公司负责人：苏建光

负责人：李武成

会计机构负责人：胡娟

## 母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位:青岛港国际股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		4,726,185,712	3,303,326,794
交易性金融资产		120,292,242	735,407,305
应收票据		22,050,000	4,315,994
应收账款	十九、1	365,245,127	333,401,436
应收款项融资		113,506,237	139,360,896
预付款项		57,439,852	59,124,581
其他应收款	十九、2	812,769,094	662,213,689
其中: 应收利息		-	-
应收股利		435,195,411	393,863,559
存货		9,030,768	17,206,932
持有待售资产		84,925,902	-
一年内到期的非流动资产		430,224,584	756,385,933
其他流动资产		23,712,218	52,444,251
流动资产合计		6,765,381,736	6,063,187,811
<b>非流动资产:</b>			
长期应收款		1,442,000,000	1,803,215,246
长期股权投资	十九、3	22,085,817,743	20,118,139,630
其他非流动金融资产		393,840,402	393,054,012
投资性房地产		829,481,663	1,257,882,065
固定资产		11,459,076,752	10,370,171,260
在建工程		763,444,879	1,916,030,925
使用权资产		77,607,742	114,542,963
无形资产		1,981,583,006	2,093,595,468
开发支出		32,128,091	29,636,246
长期待摊费用		507,683	26,465,962
递延所得税资产		34,880,134	74,374,257
其他非流动资产		290,145,704	282,816,464
非流动资产合计		39,390,513,799	38,479,924,498
资产总计		46,155,895,535	44,543,112,309
<b>流动负债:</b>			
短期借款		-	10,011,764
应付票据		218,431,938	440,283,431
应付账款		346,541,429	369,157,818
预收款项		5,301,756	5,995,399
合同负债		84,189,876	107,993,812
应付职工薪酬		405,575,432	394,113,782
应交税费		17,133,637	50,493,163



其他应付款		2,083,609,612	1,843,010,474
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
一年内到期的非流动负债		36,132,015	36,642,126
其他流动负债		5,382,918	7,065,016
流动负债合计		3,202,298,613	3,264,766,785
<b>非流动负债：</b>			
租赁负债		36,229,802	81,114,528
长期应付款		29,676,025	39,835,665
长期应付职工薪酬		1,471,570,000	1,531,180,000
递延收益		136,000,535	143,059,610
其他非流动负债		2,080,390,497	2,281,541,172
非流动负债合计		3,753,866,859	4,076,730,975
负债合计		6,956,165,472	7,341,497,760
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		6,491,100,000	6,491,100,000
资本公积		16,013,523,000	16,024,844,086
减：库存股		-	-
其他综合收益		-48,941,577	21,733,193
盈余公积		2,802,635,193	2,419,818,733
未分配利润		13,941,413,447	12,244,118,537
所有者权益（或股东权益）合计		39,199,730,063	37,201,614,549
负债和所有者权益（或股东权益）总计		46,155,895,535	44,543,112,309

公司负责人：苏建光

主管会计工作负责人：李武成

会计机构负责人：胡娟

## 合并利润表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	七、61	18,173,127,837	19,262,764,979
其中:营业收入		18,173,127,837	19,262,764,979
利息收入		-	-
二、营业总成本		13,177,639,325	14,337,602,905
其中:营业成本	七、61	11,701,547,804	13,205,817,567
利息支出		-	-
税金及附加	七、62	149,301,585	145,299,633
销售费用	七、63	76,144,877	106,942,092
管理费用	七、64	1,036,929,838	952,094,715
研发费用	七、65	104,938,473	111,267,803
财务费用	七、66	108,776,748	-183,818,905
其中:利息费用		161,761,849	154,628,607
利息收入		129,239,158	342,392,186
加:其他收益	七、67	146,429,488	201,961,629
投资收益(损失以“-”号填列)	七、68	1,570,333,550	1,434,016,239
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		1,531,223,264	1,270,143,860
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-	-
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	七、70	-560,505	8,486,958
信用减值损失(损失以“-”号填列)	七、71	49,476,401	-15,406,222
资产减值损失(损失以“-”号填列)	七、72	-23,318,314	-8,957,369
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七、73	15,340,513	15,201,237
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		6,753,189,645	6,560,464,546
加:营业外收入	七、74	41,475,327	7,730,650
减:营业外支出	七、75	4,921,317	12,542,167
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		6,789,743,655	6,555,653,029
减:所得税费用	七、76	1,272,079,584	1,305,515,552
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		5,517,664,071	5,250,137,477
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		5,517,664,071	4,959,733,706
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-	290,403,771
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		4,923,321,689	4,528,240,324
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		594,342,382	721,897,153
六、其他综合收益的税后净额	七、77	-162,424,770	-37,208,741

(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-150,147,724	-36,393,744
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-154,918,688	-28,634,379
(1) 重新计量设定受益计划变动额		-148,332,954	-30,318,115
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益		-6,585,734	1,683,736
2. 将重分类进损益的其他综合收益		4,770,964	-7,759,365
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		4,770,964	-4,633,200
(2) 其他债权投资公允价值变动		-	-3,126,165
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-12,277,046	-814,997
七、综合收益总额		5,355,239,301	5,212,928,736
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		4,773,173,965	4,491,846,580
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		582,065,336	721,082,156
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.76	0.70
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.76	0.70

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：5,675,058 元。

公司负责人：苏建光

主管会计工作负责人：李武成

会计机构负责人：胡娟

### 母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	十九、4	5,485,598,026	5,687,697,947
减：营业成本	十九、4	4,103,145,709	4,300,066,361
税金及附加		74,848,874	75,237,234
销售费用		29,607,328	27,121,468
管理费用		505,364,738	467,616,014
研发费用		59,598,017	36,865,550
财务费用		8,189,624	-33,409,737
其中：利息费用		5,717,138	10,125,397
利息收入		56,002,737	64,476,372
加：其他收益		27,105,342	28,604,156
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	3,235,886,513	3,473,390,413
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,485,633,256	1,292,545,747
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		786,390	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）		81,646,489	-46,828,364
资产处置收益（损失以“-”号填列）		5,959,415	14,823,001
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,056,227,885	4,284,190,263

加：营业外收入		1,701,542	1,911,168
减：营业外支出		741,770	2,604,826
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,057,187,657	4,283,496,605
减：所得税费用		229,023,057	277,005,344
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,828,164,600	4,006,491,261
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,828,164,600	4,006,491,261
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-70,674,770	-9,476,807
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划变动额		-68,860,000	-12,790,000
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		-6,585,734	1,629,835
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益		4,770,964	1,683,358
2.其他债权投资公允价值变动		-	-
六、综合收益总额		3,757,489,830	3,997,014,454
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-	-
（二）稀释每股收益(元/股)		-	-

公司负责人：苏建光

主管会计工作负责人：李武成

会计机构负责人：胡娟

## 合并现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		18,916,708,723	19,394,019,057
收到的税费返还		101,619,994	633,761,001
收到其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	643,956,273	1,034,338,895
经营活动现金流入小计		19,662,284,990	21,062,118,953
购买商品、接受劳务支付的现金		8,029,950,537	9,518,205,474
支付给职工及为职工支付的现金		3,251,177,130	3,227,032,322
支付的各项税费		1,660,737,026	1,817,450,711
支付其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	569,022,652	266,419,183
经营活动现金流出小计		13,510,887,345	14,829,107,690
经营活动产生的现金流量净额		6,151,397,645	6,233,011,263
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		2,563,631,000	6,657,851,807
取得投资收益收到的现金		882,581,824	393,929,438
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		55,601,906	32,267,443
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		192,864,688	3,342,729,145

收到其他与投资活动有关的现金	七、78(2)	5,410,315	6,540,274,145
投资活动现金流入小计		3,700,089,733	16,967,051,978
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,714,221,046	2,956,796,323
投资支付的现金		2,970,038,000	10,297,908,893
支付其他与投资活动有关的现金	七、78(2)	-	4,507,764,241
投资活动现金流出小计		5,684,259,046	17,762,469,457
投资活动产生的现金流量净额		-1,984,169,313	-795,417,479
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		111,082,637	14,450,000
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		111,082,637	14,450,000
取得借款收到的现金		862,797,037	1,731,028,099
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78(3)	407,000,000	239,000,000
筹资活动现金流入小计		1,380,879,674	1,984,478,099
偿还债务支付的现金		1,069,082,633	2,498,521,977
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,569,233,934	2,340,319,576
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		687,307,644	501,105,300
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78(3)	794,781,623	1,837,941,093
筹资活动现金流出小计		4,433,098,190	6,676,782,646
筹资活动产生的现金流量净额		-3,052,218,516	-4,692,304,547
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-4,206,180	28,138,650
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	七、79(1)	1,110,803,636	773,427,887
加：期初现金及现金等价物余额		9,021,244,964	8,247,817,077
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七、79(4)	10,132,048,600	9,021,244,964

公司负责人：苏建光

主管会计工作负责人：李武成

会计机构负责人：胡娟

## 母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,320,291,019	4,851,152,621
收到的税费返还		45,612,017	220,540,591
收到其他与经营活动有关的现金		592,876,834	132,734,375
经营活动现金流入小计		4,958,779,870	5,204,427,587
购买商品、接受劳务支付的现金		1,930,516,164	1,897,680,804
支付给职工及为职工支付的现金		1,388,988,264	1,510,496,449
支付的各项税费		336,316,228	420,695,766

支付其他与经营活动有关的现金		68,137,357	74,256,410
经营活动现金流出小计		3,723,958,013	3,903,129,429
经营活动产生的现金流量净额		1,234,821,857	1,301,298,158
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,959,461,336	719,475,248
取得投资收益收到的现金		2,513,057,871	1,239,329,463
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		27,102,463	21,072,160
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		57,258,646	
收到其他与投资活动有关的现金		1,138,305,342	661,903,564
投资活动现金流入小计		5,695,185,658	2,641,780,435
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,134,673,845	2,028,317,716
投资支付的现金		1,987,282,839	1,478,847,600
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			984,446,600
支付其他与投资活动有关的现金		573,340,267	422,754,405
投资活动现金流出小计		3,695,296,951	4,914,366,321
投资活动产生的现金流量净额		1,999,888,707	-2,272,585,886
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	15,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	15,000,000
偿还债务支付的现金		10,000,000	30,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,753,782,132	1,674,432,402
支付其他与筹资活动有关的现金		48,741,117	97,662,954
筹资活动现金流出小计		1,812,523,249	1,802,095,356
筹资活动产生的现金流量净额		-1,812,523,249	-1,787,095,356
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,737,899	7,231,717
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,423,925,214	-2,751,151,367
加：期初现金及现金等价物余额		3,297,928,530	6,049,079,897
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		4,721,853,744	3,297,928,530

公司负责人：苏建光

主管会计工作负责人：李武成

会计机构负责人：胡娟

合并所有者权益变动表  
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	6,491,100,000	-	-	-	11,878,388,652	-	-43,501,228	12,449,939	2,419,818,733	-	16,641,280,437	-	37,399,536,533	3,877,363,962	41,276,900,495
加:会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	6,491,100,000	-	-	-	11,878,388,652	-	-43,501,228	12,449,939	2,419,818,733	-	16,641,280,437	-	37,399,536,533	3,877,363,962	41,276,900,495
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-	-	-	-	-143,625,073	-	-142,447,724	-3,975,437	382,816,460	-	2,784,751,999	-	2,877,520,225	384,241,970	3,261,762,195
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-150,147,724	-	-	-	4,923,321,689	-	4,773,173,965	582,065,336	5,355,239,301
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-144,455,194	-	-	-	-	-	-	-	-144,455,194	242,792,240	98,337,046

2023 年年度报告

1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	111,082,637	111,082,637
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-144,455,194	-	-	-	-	-	-	-	-144,455,194	131,709,603	-12,745,591
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	382,816,460	-	-2,130,869,690	-	-1,748,053,230	-444,612,471	-2,192,665,701
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	382,816,460	-	-382,816,460	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,748,053,230	-	-1,748,053,230	-444,612,471	-2,192,665,701
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-3,975,437	-	-	-	-	-3,975,437	3,996,865	21,428
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	112,493,706	-	-	-	-	112,493,706	37,871,466	150,365,172



2023 年年度报告

2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	116,469,143	-	-	-	116,469,143	33,874,601	150,343,744	
(六) 其他	-	-	-	-	830,121	-	7,700,000	-	-	-	-7,700,000	-	830,121	830,121	
四、本期期末余额	6,491,100,000	-	-	-	11,734,763,579	-	-185,948,952	8,474,502	2,802,635,193	-	19,426,032,436	-	40,277,056,758	4,261,605,932	44,538,662,690

项目	2022 年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其他				
	优先股	永续债	其他													
一、上年年末余额	6,491,100,000	-	-	-	12,862,527,869	-	-7,107,484	3,918,032	2,002,688,003	411,248,470	13,786,510,309	-	35,550,885,199	4,466,249,306	40,017,134,505	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,269,896	-	-3,269,896	-23,078	-3,292,974	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年期初余额	6,491,100,000	-	-	-	12,862,527,869	-	-7,107,484	3,918,032	2,002,688,003	411,248,470	13,783,240,413	-	35,547,615,303	4,466,226,228	40,013,841,531	
三、本期增减变动金额（减少以“—”号	-	-	-	-	-984,139,217	-	36,393,744	8,531,907	417,130,730	411,248,470	2,858,040,024	-	1,851,921,230	-588,862,266	1,263,058,964	

2023 年年度报告

填列)																
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	36,393,744	-	-	-	4,528,240,324	-	4,491,846,580	721,082,156	5,212,928,736	
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14,450,000	14,450,000	
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14,450,000	14,450,000	
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	417,130,730	-	-2,081,448,770	-	-1,664,318,040	-593,366,809	-2,257,684,849		
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	417,130,730	-	-417,130,730	-	-	-	-		
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,664,318,040	-	-1,664,318,040	-593,366,809	-2,257,684,849		
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

2023 年年度报告

(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-984,446,600	-	-	-	-	-	-	-	-984,446,600	-	-984,446,600
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2023 年年度报告

6. 其他	-	-	-	-	-984,446,600	-	-	-	-	-	-	-	-984,446,600	-	-984,446,600
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	12,633,036	-	-	-	-	-	12,633,036	946,088	13,579,124
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	92,979,557	-	-	-	-	-	92,979,557	28,502,849	121,482,406
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	80,346,521	-	-	-	-	-	80,346,521	27,556,761	107,903,282
(六) 其他	-	-	-	-	307,383	-	-4,101,129	-	411,248,470	411,248,470	-	-3,793,746	-731,973,701	-735,767,447	
四、本期末余额	6,491,100,000	-	-	-	11,878,388,652	-	43,501,228	12,449,939	2,419,818,733	-	16,641,280,437	-	37,399,536,533	3,877,363,962	41,276,900,495

公司负责人：苏建光

主管会计工作负责人：李武成

会计机构负责人：胡娟

母公司所有者权益变动表  
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	6,491,100,000	-	-	-	16,024,844,086	-	21,733,193	-	2,419,818,733	12,244,118,537	37,201,614,549
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	6,491,100,000	-	-	-	16,024,844,086	-	21,733,193	-	2,419,818,733	12,244,118,537	37,201,614,549
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-11,321,086	-	-70,674,770	-	382,816,460	1,697,294,910	1,998,115,514
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-70,674,770	-	-	3,828,164,600	3,757,489,830
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-12,151,207	-	-	-	-	-	-12,151,207
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-12,151,207	-	-	-	-	-	-12,151,207
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	382,816,460	-2,130,869,690	-1,748,053,230
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	382,816,460	-382,816,460	-
2. 对所有者 (或股东) 的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,748,053,230	-1,748,053,230
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	31,454,962	-	-	31,454,962
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	31,454,962	-	-	31,454,962
(六) 其他	-	-	-	-	830,121	-	-	-	-	-	830,121
四、本期期末余额	6,491,100,000	-	-	-	16,013,523,000	-	-48,941,577	-	2,802,635,193	13,941,413,447	39,199,730,063

2023 年年度报告

项目	2022 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	6,491,100,000	-	-	-	16,242,455,107	-	31,210,000	-	2,002,688,003	10,153,943,606	34,921,396,716
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	533,635	533,635
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	6,491,100,000	-	-	-	16,242,455,107	-	31,210,000	-	2,002,688,003	10,154,477,241	34,921,930,351
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-217,611,021	-	-9,476,807	-	417,130,730	2,089,641,296	2,279,684,198
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-9,476,807	-	-	4,006,491,261	3,997,014,454
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	417,130,730	-2,081,448,770	-1,664,318,040
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	417,130,730	-417,130,730	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,664,318,040	-1,664,318,040
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2023 年年度报告

5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	30,440,113	-	-	30,440,113
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	30,440,113	-	-	30,440,113
(六) 其他	-	-	-	-	-217,611,021	-	-	-	-	164,598,805	-53,012,216
四、本期期末余额	6,491,100,000	-	-	-	16,024,844,086	-	21,733,193	-	2,419,818,733	12,244,118,537	37,201,614,549

公司负责人：苏建光

主管会计工作负责人：李武成

会计机构负责人：胡娟

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

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

根据《青岛市政府国资委关于青岛港(集团)有限公司发起设立股份公司并H股上市方案的批复》(青国资规[2013]29号)及重组方案,青岛港集团重组设立股份有限公司。本公司设立时总股本为400,000万股,每股面值人民币1元,各发起人认缴的出资总额及折合股本的情况列示如下(单位:万元):

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

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

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

此外,青岛港集团所持有的77,821,000股国有股(相当于已发行H股股数的10%)被转换为H股,并转移至中国全国社会保障基金理事会,作为首次公开发售及超额配售的一部分予以出售。本公司于2017年5月18日完成配售新H股243,000,000股,配售价格为每股港币4.32元(约折合人民币3.81元),配售完成后本公司总股本增至5,021,204,000股。



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

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

于 2023 年 12 月 31 日, 本公司总股本为 6,491,100,000 股, 每股面值为人民币 1.00 元, 其中 A 股和 H 股分别为 5,392,075,000 股和 1,099,025,000 股, 分别占总股本的 83.07%和 16.93%。其中, 青岛港集团对本公司的直接及间接持股比例总计为 55.77%。

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

本公司及子公司(以下合称“本集团”)实际从事的主要经营业务为集装箱、金属矿石、煤炭、原油、粮食、件杂货等各类进出口货物的装卸、堆存、物流等港口及相关业务, 建筑施工、轮驳、外轮理货等港口辅助业务。

本财务报表由本公司董事会于 2024 年 3 月 28 日批准报出。

## 四、 财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

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

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

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

#### 合并财务报表编制基础

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

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

#### 公司财务报表编制基础

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

## 2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司经营周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的往来款项	账龄超过 1 年以上且单项往来款项余额占该科目期末余额比例超过 10%且单项金额超过 5000 万元
重要的应收款项坏账准备收回或转回	单项收回或转回的应收款项坏账准备金额大于 5000 万元
重要少数股东权益的子公司/重要非全资子公司	少数股东权益占合并股东权益的比例超过 10%或少数股东损益占合并净利润的比例超过 20%
重要合营企业/重要联营企业	账面价值占合并总资产的比例超过 5%或权益法核算的长期股权投资收益占合并净利润的比例超过 5%
重要资本化研发项目	国家级、省级重点研发课题
重要的外购在研项目	单个项目投资总额超过 5000 万元
重大在建工程项目	单项在建工程余额或新增金额大于 1 亿元
重要承诺事项	单项合同金额大于 1000 万元

## 6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

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

## 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用 不适用

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

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

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

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益、当期净损益及综合收益中不归属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余冲减少数股东权益。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价和剩余股权公允价值之

和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。此外，与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动，以及被投资方持有的分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的累计公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

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

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 9. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 10. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币入账。

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

## 11. 金融工具

适用 不适用

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

### (1) 金融资产

#### (a) 分类和计量

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认

金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

### 债务工具

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

以摊余成本计量：

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产主要包括应收款项融资、其他债权投资等。本集团自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

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

### 权益工具

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

#### (b)减值

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

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

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

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

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

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

按照单项计算预期信用损失的各项金融资产，其信用风险特征与该类中的其他金融资产显著不同。当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据和计提方法如下：

应收款项融资及应收票据组合：

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

应收账款组合：

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

其他应收款及长期应收款组合：

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

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

应收款项融资和划分为组合的其他应收款及长期应收款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

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

#### (c)终止确认

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

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

#### (2)金融负债

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

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

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

#### (3)金融工具的公允价值确定

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

## 12. 应收票据

适用 不适用

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法合并列示于本节五、11.金融工具。

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

适用 不适用

**13. 应收账款**

适用 不适用

**应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法合并列示于本节五、11.金融工具。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用 不适用

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

应收账款主要依据业务发生日期入账，按入账日期列示的应收账款账龄与按发票日期列示的账龄基本一致。

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

适用 不适用

应收款项如对应公司出现明显经营困难迹象或公司涉及数项诉讼被列为失信被执行人等，按单项计提坏账准备。

**14. 应收款项融资**

适用 不适用

**应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

应收款项融资合并列示于本节五、11.金融工具。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用 不适用



**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

适用 不适用

**15. 其他应收款**

适用 不适用

**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法合并列示于本节五、11.金融工具。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用 不适用

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

适用 不适用

**16. 存货**

适用 不适用

**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**

适用 不适用

(1) 分类

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

(2) 发出存货的计价方法

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

(3) 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

**存货跌价准备的确认标准和计提方法**

适用 不适用

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。

**按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据**

适用 不适用

在同一地区销售且具有相同或类似最终用途的存货，本集团合并计提存货跌价准备。

可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去将要发生的成本、估计的合同履约成本和销售费用以及相关税费后的金额确定。

**基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据**

适用 不适用

**17. 合同资产**

适用 不适用

**合同资产的确认方法及标准**

适用 不适用

合同资产的确认方法及标准合并列示于本节五、34.收入章节。

**合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法合并列示于本节五、11.金融工具及 34.收入章节。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用 不适用

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

适用 不适用

**18. 持有待售的非流动资产或处置组**

适用 不适用

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

## 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）本集团已与其他方签订具有法律约束力的出售协议且已取得相关批准，预计出售将在一年内完成。

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产以及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去出售费用后的净额孰低计量，公允价值减去出售费用后的净额低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

## 终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

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

利润表中列示的终止经营净利润包括其经营损益和处置损益。

## 19. 长期股权投资

适用 不适用

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

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

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

### （1）投资成本确定

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

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

### （2）后续计量及损益确认方法

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

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

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

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

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

### （3）确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

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

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

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

### （4）长期股权投资减值

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额（详见本节五、27.长期资产减值）。

## 20. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

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

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

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

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

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

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

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额（详见本节五、27.长期资产减值）。

## 21. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

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

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

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

**(2). 折旧方法**

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30 年	4%	3.2%
港务设施	年限平均法	20-45 年	4%	2.1%-4.8%
库场设施	年限平均法	20-45 年	4%	2.1%-4.8%
装卸搬运设备	年限平均法	10-20 年	4%	4.8%-9.6%
机器设备	年限平均法	5-18 年	4%	5.3%-19.2%
船舶	年限平均法	18 年	5%	5.3%
运输工具	年限平均法	10-12 年	4%	8.0%-9.6%
通信设施	年限平均法	5-8 年	4%	12.0%-19.2%
办公及其他设备	年限平均法	5-12 年	4%	8.0%-19.2%

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

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

本集团对固定资产预计使用寿命进行了复核，于 2023 年 9 月 1 日起，将“固定资产-装卸搬运设备”折旧年限由 10 年调整为 10-20 年；将“固定资产-库场设施”类别中的罐体折旧年限由 20 年调整为 20-25 年；将“固定资产-港务设施”类别中的管线折旧年限由 20 年调整为 20-30 年，以更好地反映对该类别固定资产预计使用寿命的最佳估计。本次会计估计变更采用未来适用法进行调整，因本次会计估计变更，增加 2023 年度归属于母公司股东的净利润约 30,890,000 元。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额（详见本节五、27.长期资产减值）。

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

**22. 在建工程**

√适用 □不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额（详见本节五、27.长期资产减值）。

**23. 借款费用**

√适用 □不适用

本集团发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购

建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

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

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

## 24. 生物资产

适用 不适用

## 25. 油气资产

适用 不适用

## 26. 无形资产

### (1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

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

#### (a) 土地使用权

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

#### (b) 海域使用权

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

#### (c) 软件

软件以取得时的成本入账，并采用直线法按预计使用年限 5 年平均摊销。

#### (d) 定期复核使用寿命和摊销方法

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

### (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

本集团的研究开发支出主要包括本集团实施研究开发活动而耗用的材料、研发部门职工薪酬、研发使用的设备及软件等资产的折旧摊销、研发测试、研发技术服务费及授权许可费等支出。

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

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

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

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额（详见本节五、27. 长期资产减值）。

## 27. 长期资产减值

适用 不适用

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 28. 长期待摊费用

适用 不适用

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



## 29. 合同负债

√适用 □不适用

合同负债合并列示于本节五、34.收入章节。

## 30. 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

#### 基本养老保险

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### 企业年金

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

#### 统筹外福利

本集团在国家规定的统筹养老保险之外，根据青岛市人民政府办公厅于 2013 年 8 月 19 日《青岛市第十四届人民政府第 29 次常务会议纪要》批准，本集团对 2015 年 12 月 31 日以前离退休的员工提供统筹外离退休福利(以下简称“统筹外福利”)。根据本公司 2020 年度《青岛港国际股份有限公司补充医疗保险管理暂行办法》的通知(青港国际人字[2020]104 号)，本集团对于离退休人员及在职人员未来退休后提供补充医疗保险等统筹外福利。上述统筹外福利属于设定受益计划。由

本集团承担的统筹外福利确认为负债，按照预期累计福利单位法进行精算估值，并按预期未来现金流出额的现值列示。精算利得和损失在产生期间计入其他综合收益，过往服务成本于发生当期确认。本财务报表对统筹外福利参考与统筹外福利期限相同的国债利率进行折现确认负债。

预期在资产负债表日起一年内需支付的统筹外福利，列示为应付职工薪酬。

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

### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

#### 内退福利

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

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为应付职工薪酬。

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

## 31. 预计负债

适用 不适用

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

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

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

预期在资产负债表日起一年内需支付的预计负债，列报为流动负债。

**32. 股份支付**

□适用 √不适用

**33. 优先股、永续债等其他金融工具**

□适用 √不适用

**34. 收入****(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策**

√适用 □不适用

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

**(a) 提供劳务**

本集团下列类型的业务收入确认方法如下：

金属矿石、煤炭、原油、粮食、件杂货、集装箱等各类货物的装卸业务收入、港务管理收入、物流运输劳务收入、拖驳劳务、外轮理货劳务、建造等劳务收入，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，其中，已完成劳务的进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。于资产负债表日，本集团对已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化；

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

本集团按照已完成劳务的进度确认收入时，对于本集团已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款和合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备(详见本节五、11.金融工具)；如果本集团已收或应收的合同价款超过已完成的劳务，则将超过部分确认为合同负债。本集团对于同一合同项下的合同资产和合同负债以净额列示。

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

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

**(b) 销售商品**

本集团销售油、电等商品，在已将商品控制权转移给购货方时确认收入。

**(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法**

适用 不适用

**35. 合同成本**

适用 不适用

合同成本合并列示于本节五、34.收入章节。

**36. 政府补助**

适用 不适用

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

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

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

本集团将与购建长期资产相关的政府补助确认为递延收益并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分摊计入损益。

对于支持本集团业务发展、科研及人才投入等与收益相关的政府补助，若用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；若用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

本集团对同类政府补助采用相同的列报方式。

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

**37. 递延所得税资产/递延所得税负债**

适用 不适用

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

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

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

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；
- 本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

### 38. 租赁

适用 不适用

#### 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

适用 不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

本集团作为承租人：

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

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

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

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

当租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理时，除财政部规定的可以采用简化方法的合同变更外，本集团在租赁变更生效日重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，重新计量租赁负债。租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本集团相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

对于就现有租赁合同达成的符合条件的租金减免，本集团选择采用简化方法，在达成协议解除原支付义务时将未折现的减免金额计入当期损益，并相应调整租赁负债。

### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

本集团作为出租人：

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

#### (1) 经营租赁

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

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

#### (2) 融资租赁

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

### 39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

#### (1) 股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

#### (2) 专项储备

根据财政部、应急管理部及有关地方政府部门的规定，本集团按照上年实际危险品堆存、管道运输、普通货运业务等相关业务的营业收入为依据计提安全生产专项储备。

专项储备主要用于运输、堆存等设施的安全支出。

专项储备在提取时计入相关的成本或当期损益，同时计入专项储备科目。在使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。属于资本性支出的，通过在建工程科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

#### (3) 分部信息

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

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

#### (4) 重要会计估计和判断

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

##### (a) 重要会计估计及其关键假设

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

##### (i) 固定资产折旧的会计估计

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

##### (ii) 统筹外福利精算

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

##### (iii) 预期信用损失的计量

本集团通过违约风险敞口和预期信用损失率计算预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率或基于账龄矩阵确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本集团使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本集团考虑了不同的宏观经济情景。2023 年度，“基准”、“不利”及“有利”这三种经济情景的权重分别是 60%、30%和 10% (2022 年度：60%、30%和 10%)。本集团定期监控并复核与预期信用损失计算相关的重要宏观经济假设和参数，包括经济下滑的风险、客户情况的变化、消费者物价指数、工业增加值、国民生产总值和固定资产投资等。2023 年度，本集团已考虑了不同的宏观经济情景下的不确定性，相应更新了相关假设和参数，各情景中所使用的关键宏观经济参数列示如下：

		经济情景		
		基准	不利	有利
消费者物价指数：同比	2024 年及以后年度	1.16%	0.56%	1.88%
工业增加值：累计同比	2024 年及以后年度	4.62%	4.38%	4.99%
国民生产总值：累计同比	2024 年及以后年度	4.80%	4.53%	5.32%
固定资产投资：累计同比	2024 年及以后年度	4.77%	3.72%	7.69%

2022 年度，本集团在各情景中所使用的关键宏观经济参数列示如下：

		经济情景		
		基准	不利	有利
消费者物价指数：同比	2023 年及以后年度	2.12%	1.75%	2.86%
工业增加值：累计同比	2023 年及以后年度	5.47%	4.63%	6.70%
国民生产总值：累计同比	2023 年及以后年度	5.10%	4.79%	6.28%
固定资产投资：累计同比	2023 年及以后年度	5.87%	4.12%	8.44%

#### 40. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
财政部于 2022 年颁布了《关于印发<企业会计准则解释第 16 号>的通知》(以下简称“解释 16 号”)。本集团及本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行解释 16 号中有关单项交易产生的资产和负债相关递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理规定，并采用追溯调整法处理，相应调整 2022 年年初留存收益及其他相关财务报表项目，2022 年度的比较财务报表已相应重列。	递延所得税资产/负债	-17,655
	未分配利润	204,748
	少数股东权益	-187,093
	所得税费用	-3,275,319

##### 其他说明

有关单项交易产生的资产和负债相关递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理。

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响金额	
		2022 年 1 月 1 日	
针对租赁期开始日初始确认的租赁负债并计入使用权资产的租赁交易而产生的等额可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异，本集团及本公司相应确认递延所得税资产和递延所得税负债。	递延所得税资产/负债	(3,292,974)	533,635
	未分配利润	3,269,896	(533,635)
	少数股东权益	23,078	
		2022 年 12 月 31 日	
	递延所得税资产/负债	(17,655)	316,405
	未分配利润	204,748	(316,405)
	少数股东权益	(187,093)	—
		2022 年度	
	所得税费用	(3,275,319)	217,230



## (2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## 41. 其他

□适用 √不适用

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的, 披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
青岛港国际港口服务有限公司	20
青岛外轮航修有限公司	20
青岛港文化传媒有限公司	20
青岛港建设管理中心有限公司	20
威海中理外轮理货有限公司	20
青岛港运泰物流有限公司	20
青岛胜狮国际物流有限公司	20
青岛青港中航产业运营服务有限公司	20

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

### (1) 企业所得税

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

根据财税[2008]116号文件及财税[2008]46号文件,本公司之子公司青岛港海业董家口油品有限公司(“董家口油品”)、青岛港董家口液体化工码头有限公司(“液体化工码头”)、青岛港通用码头有限公司(“青岛港通用码头”)建立国家重点扶持的公共基础设施项目,董家口油品和液体化工码头对应的码头装卸业务自2021年起三年免收企业所得税,三年减半征收企业所得税,2023年均为所得税免征优惠的第三年;青岛港通用码头对应的码头装卸业务自2022年起三年免收企业所得税,三年减半征收企业所得税,2023年为所得税免征优惠的第二年。

于2023年度,根据国家税务总局公告2023年第6号公告,本公司之子公司青岛港国际港口服务有限公司(“港口服务”)、青岛外轮航修有限公司(“外轮航修”)、青岛港文化传媒有限公司(“文化传媒”)、青岛港建设管理中心有限公司(“建管中心”)、威海中理外轮理货有限公司(“威海港外轮理货”)、青岛港运泰物流有限公司(“港运泰物流”)、青岛胜狮国际物流有限公司(“胜狮物流”)、青岛青港中航产业运营服务有限公司(“中航物业”)属于小型微利企业,上述企业年应纳税所得额不超过300万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率预缴企业所得税。

### (2) 增值税

根据财政部、税务总局及海关总署颁布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告[2019]39号)、财政部和税务总局颁布的《关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》(财政部 税务总局公告[2019]87号)财政部和税务总局颁布的《关于促进服务业领域困难行业纾困发展有关增值税政策的公告》(财政部 税务总局公告[2022]11号)以及《关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》(财政部 税务总局公告[2023]1号)的相关规定,本公司的子公司青岛港物业管理有限公司(“物业公司”)作为生活性服务企业,自2019年10月1日至2022年12月31日,按照当期可抵扣进项税额加计15%,抵减增值税应纳税额;自2023年1月1日至2023年12月31日,按照当期可抵扣进项税额加计10%,抵减增值税应纳税额。本公司及本公司之子公司青岛港国际物流有限公司(“青港物流”)、青岛港联捷国际物流有限公司(“联捷物流”)、青岛港通用码头、董家口油品等作为生产性服务企业,自2019年4月1日至2022年12月31日,按照当期可抵扣进项税额加计10%,抵减增值税应纳税额,自2023年1月1日至2023年12月31日,按照当期可抵扣进项税额加计5%,抵减增值税应纳税额。

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

### (3) 码头用地土地使用税

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

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	-	350
银行存款	1,361,029,029	707,923,718
其他货币资金	58,275,997	7,440,791
存放财务公司存款	9,514,721,924	8,467,959,020
合计	10,934,026,950	9,183,323,879
其中：存放在境外的款项总额	34,100,161	2,253,498

#### 其他说明

于 2023 年 12 月 31 日，其他货币资金包括本集团向银行申请开具承兑汇票所存入的保证金 3,602,104 元，开具保函所存入的保证金及其他保证金 27,573,893 元及涉诉冻结资金 27,100,000 元。

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

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	284,562,083	999,864,829
其中：		
结构性存款	280,665,064	995,407,305
股票投资	3,897,019	4,457,524
合计	284,562,083	999,864,829

其他说明：

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	59,644,058	37,698,488
商业承兑票据	24,961,095	60,316,043
减：坏账准备	-790,620	-1,944,426
合计	83,814,533	96,070,105

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	-	29,252,934
商业承兑票据	-	342,496
合计	-	29,595,430

## (4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：										
按组合计提坏账准备	84,605,153	100.00	790,620	0.93	83,814,533	98,014,531	100.00	1,944,426	1.98	96,070,105
其中：										
商业承兑汇票	24,961,095	29.50	790,620	3.17	24,170,475	60,316,043	61.54	1,944,426	3.22	58,371,617
银行承兑汇票	59,644,058	70.50	-	-	59,644,058	37,698,488	38.46	-	-	37,698,488
合计	84,605,153	/	790,620	/	83,814,533	98,014,531	/	1,944,426	/	96,070,105

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 商业承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	24,961,095	790,620	3.17
合计	24,961,095	790,620	3.17

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无。

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
商业承兑汇票	1,944,426	-	1,153,806	-	-	790,620
合计	1,944,426	-	1,153,806	-	-	790,620

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

本年度按照组合转回的坏账准备金额为 1,153,806 元, 无实际核销的应收票据及坏账准备。

#### (6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况:

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 5、 应收账款

### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
一年以内	1,909,996,335	1,950,153,368
1 年以内小计	1,909,996,335	1,950,153,368
1 至 2 年	127,824,667	64,235,583
2 至 3 年	36,175,845	70,560,834
3 年以上	29,635,423	139,436,812
3 至 4 年	-	-
4 至 5 年	-	-
5 年以上	-	-
合计	2,103,632,270	2,224,386,597

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	20,962,438	1.00	20,962,438	100.00	-	20,962,438	0.94	20,962,438	100.00	-
其中：										
单项计提	20,962,438	1.00	20,962,438	100.00	-	20,962,438	0.94	20,962,438	100.00	-
按组合计提坏账准备	2,082,669,832	99.00	130,357,437	6.26	1,952,312,395	2,203,424,159	99.06	186,952,603	8.48	2,016,471,556
其中：										
应收账款组合 B	213,773,645	10.16	22,991,200	10.75	190,782,445	250,114,808	11.24	116,614,606	46.62	133,500,202
应收账款组合 C	1,868,896,187	88.84	107,366,237	5.74	1,761,529,950	1,953,309,351	87.81	70,337,997	3.60	1,882,971,354
合计	2,103,632,270	/	151,319,875	-	1,952,312,395	2,224,386,597	-	207,915,041	-	2,016,471,556



按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中商建开(青岛)科技发展有限公司	20,656,092	20,656,092	100.00	因该公司出现明显经营困难迹象
杭州千悦网络科技有限公司	256,346	256,346	100.00	涉及数项诉讼被列为失信被执行人
宁夏灵武宝塔大古储运有限公司	50,000	50,000	100.00	涉及数项诉讼被列为失信被执行人
合计	20,962,438	20,962,438	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

于 2023 年 12 月 31 日, 单项计提坏账准备的应收账款为应收中商建开(青岛)科技发展有限公司款项 20,656,092 元、应收杭州千悦网络科技有限公司 256,346 元及应收宁夏灵武宝塔大古储运有限公司款项 50,000 元, 上述款项因对应公司出现明显经营困难迹象或公司涉及数项诉讼被列为失信被执行人, 本集团认为上述应收款项难以收回, 因此本集团针对上述款项全额计提坏账准备。

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 应收账款组合 B-工程及建造类业务的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
一年以内	170,793,774	7,643,817	4.48
一到二年	9,251,327	1,198,963	12.96
二到三年	32,971,597	13,391,473	40.62
三到四年	756,947	756,947	100.00
合计	213,773,645	22,991,200	/

按组合计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

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

组合计提项目: 应收账款组合 C-除工程及建造类业务以外的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
一年以内	1,739,202,561	54,356,958	3.13
一到二年	118,573,340	41,888,993	35.33
二年以上	11,120,286	11,120,286	100.00
合计	1,868,896,187	107,366,237	/

按组合计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无。

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	20,962,438	-	-	-	-	20,962,438
组合计提坏账准备	186,952,603	37,028,240	-93,523,117	-	-100,289	130,357,437
合计	207,915,041	37,028,240	-93,523,117	-	-100,289	151,319,875

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
QQCTN	90,057,428	设备建造款项于本年偿还	货币资金	按照工程建造类业务组合预期信用损失账龄矩阵对应的预期信用损失率确定
合计	90,057,428	/	/	/

其他说明：

无。

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
余额前五名的应收账款和合同资产总额	565,098,606	13,137,523	578,236,129	26.31	70,215,977
合计	565,098,606	13,137,523	578,236,129	26.31	70,215,977

其他说明

无。

其他说明：

适用 不适用

## 6、合同资产

### (1). 合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
合同资产	94,088,638	4,647,548	89,441,090	125,964,204	1,997,755	123,966,449
合计	94,088,638	4,647,548	89,441,090	125,964,204	1,997,755	123,966,449

### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

## (3). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：										
按组合计提坏账准备	94,088,638	100.00	4,647,548	4.94	89,441,090	125,964,204	100.00	1,997,755	1.59	123,966,449
其中：										
合同资产	94,088,638	100.00	4,647,548	4.94	89,441,090	125,964,204	100.00	1,997,755	1.59	123,966,449
合计	94,088,638	-	4,647,548	-	89,441,090	125,964,204	-	1,997,755	-	123,966,449

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：合同资产

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例（%）
合同资产	94,088,638	4,647,548	4.94
合计	94,088,638	4,647,548	4.94

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例：

无。

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
合同资产	2,649,793	-	-	按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备
合计	2,649,793	-	-	/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无。

#### (5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 7、 应收款项融资

### (1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	314,538,178	280,619,222
合计	314,538,178	280,619,222

### (2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	279,617,030	-
合计	279,617,030	-

### (4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无。

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

本集团按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

#### (6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

#### (7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

适用 不适用

本集团视日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行背书或贴现,且满足终止确认的条件,故将本集团信用评级较好的银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。



于 2023 年 12 月 31 日，本集团认为所持有的银行承兑汇票信用风险特征类似，无单项计提减值准备的银行承兑汇票。此外，本集团认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

#### (8). 其他说明:

适用 不适用

2023 年度本集团背书和贴现银行承兑汇票且其所有权上几乎所有的风险和报酬已转移给其他方，相应终止确认的银行承兑汇票账面价值分别为 797,870,814 元和 159,441,293 元(2022 年度: 1,066,209,346 元和 147,768,743 元)，相关贴现损失金额 748,554 元，计入投资收益(2022 年度: 1,708,936 元)。

### 8、预付款项

#### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	126,611,960	100.00	126,266,656	100.00
合计	126,611,960	100.00	126,266,656	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无。

#### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
余额前五名的预付款项总额	55,664,971	43.97
合计	55,664,971	43.97

其他说明

无。

其他说明

适用 不适用

**9、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收股利	33,615,186	8,924,400
其他应收款	634,443,685	843,893,084
合计	668,058,871	852,817,484

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无。

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
中国石化青岛液化天然气有限责任公司	7,424,400	8,924,400
青岛神州行国际货运代理有限公司	13,164,292	-
青岛港口装备制造有限公司	13,006,994	-
三亚亚龙湾开发股份有限公司	19,500	-
合计	33,615,186	8,924,400

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 应收股利

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收股利	坏账准备	计提比例 (%)
应收股利	33,615,186	/	/
合计	33,615,186	/	/

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无。

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无。

## (6). 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	604,066,020	767,514,875
1 年以内小计	604,066,020	767,514,875
1 至 2 年	40,671,692	24,766,494
2 至 3 年	19,557,803	7,426,515
3 年以上	88,373,109	129,547,071
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	752,668,624	929,254,955

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代理业务应收款项 (i)	497,519,933	453,361,614
定向采购业务垫付款项 (ii)	64,731,923	154,166,529
押金及保证金	51,364,460	62,371,283
补充医疗保险统筹资金(iii)	49,513,858	39,574,833

应收股利	33,615,186	8,924,400
应收土地预付款(iv)	14,622,074	14,622,074
应收股权转让款	-	137,353,393
其他	41,301,190	58,880,829
合计	752,668,624	929,254,955

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

(ii)定向采购业务垫付款项系本集团为客户定向采购商品待收回的货款。

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

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

本集团不存在因资金集中管理而将款项归集于其他方并列报于其他应收款的情况。

### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	20,306,583	-	56,130,888	76,437,471
2023年1月1日余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	-	-	8,601,035	8,601,035
本期转回	428,753	-	-	428,753
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2023年12月31日余额	19,877,830	-	64,731,923	84,609,753

注：(i)于 2023 年 12 月 31 日，应收土地补偿款为本集团之子公司物流园发展应收威海临港经济技术开发区财政金融局的款项 7,000,000 元，该笔款项为威海市临港区由于铁路规划使用物流园发展部分物流用地而发放的补偿款项，本集团预计该款项可全额收回。

(ii)于 2023 年 12 月 31 日，应收荣成市英陆平行进口汽车有限公司(“英陆平行汽车”)款项 63,379,156 元。该公司已处于停业状态，并涉及数项诉讼且银行账户已被冻结，本集团与英陆平行汽车有限公司达成债务重组安排，英陆平行汽车以其房屋抵偿本集团的其他应收款。本集团终止确认其他应收款账面余额 49,049,000 元，扣除相关税费等确认固定资产 49,019,535 元。本集团针对未收回款项全额计提坏账准备。

(iii)于 2023 年 12 月 31 日，应收青岛华民时创国际贸易有限公司款项 1,352,767 元。该公司已处于停业状态，并涉及数项诉讼，本集团针对该笔款项全额计提坏账准备。

#### 各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	56,130,888	8,601,035	-	-	-	64,731,923
贷款及垫款组合	80,995	-	80,995	-	-	-
代理业务应收款项组合	15,668,081	607,916	-	-	-	16,275,997
押金及保证金组合	891,727	-	156,189	-	-	735,538

其他组合	3,665,780	-	799,485	-	-	2,866,295
合计	76,437,471	9,208,951	1,036,669	-	-	84,609,753

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无。

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
青岛港口装备制造有限公司	149,073,026	19.81	代理业务应收款项及应收股利	一年以内	4,551,947
荣成市英陆平行进口汽车有限公司	63,379,156	8.42	定向采购业务垫付款项	三年以上	63,379,156
平安养老保险股份有限公司山东分公司	49,513,858	6.58	补充医疗保险统筹基金	一年以内	1,693,374
青岛港(集团)港务工程有限公司	34,080,980	4.53	代理业务应收款项	一年以内	1,137,914
达飞轮船(中国)有限公司	30,833,387	4.10	代理业务应收款项	一年以内	1,008,691
合计	326,880,407	43.44	/	/	71,771,082



## (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

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

## 10、 存货

## (1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
材料及库存商品	24,582,831	-	24,582,831	24,558,833	-	24,558,833
燃料	9,445,023	-	9,445,023	16,841,518	-	16,841,518
备品备件	2,129,064	-	2,129,064	5,252,561	-	5,252,561
其他	15,447,899	-	15,447,899	7,493,637	-	7,493,637
合计	51,604,817	-	51,604,817	54,146,549	-	54,146,549

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

## (3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

## 其他说明

√适用 □不适用

存货账面余额本年变动分析如下：

单位：元 币种：人民币

	2022 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2023 年 12 月 31 日
材料及库存商品	24,558,833	314,522,022	314,498,024	24,582,831
燃料	16,841,518	469,972,385	477,368,880	9,445,023
备品备件	5,252,561	18,112,959	21,236,456	2,129,064
其他	7,493,637	40,215,756	32,261,494	15,447,899
	54,146,549	842,823,122	845,364,854	51,604,817

## 11、持有待售资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置 费用	预计处置 时间
堆场	84,925,902	-	84,925,902	-	-	2024 年
合计	84,925,902	-	84,925,902	-	-	/

## 其他说明：

于 2023 年 7 月，根据经营规划，本公司与青岛港工签订资产转让协议，拟向其出售董家口港区综合物流堆场一期工程资产，固定资产账面净值为 66,206,321 元，无形资产账面净值为 18,719,581 元，协议转让价格为 103,073,700 元，该资产转让交易预计将于 2024 年完成（已于 2024 年 1 月 15 日完成），符合持有待售条件，划分为持有待售资产。

## 12、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	4,184,479	2,717,391
合计	4,184,479	2,717,391

**一年内到期的债权投资**

□适用 √不适用

**一年内到期的其他债权投资**

□适用 √不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明  
无。

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	197,410,270	141,272,926
合计	197,410,270	141,272,926

其他说明  
无。

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：  
无。

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(4). 本期实际的核销债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**15、其他债权投资**

**(1). 其他债权投资情况**

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无。

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

## (4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

## (1). 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	-	-	-	-	-	-	-
其中：未实现融资收益	-	-	-	-	-	-	-
分期收款销售商品	-	-	-	-	-	-	-
分期收款提供劳务	-	-	-	-	-	-	-
应收湖南酷铺商业管理有限公司款	35,401,782	-	35,401,782	34,859,378	-	34,859,378	-
减：一年内到期的部分	4,184,479	-	4,184,479	2,717,391	-	2,717,391	-
合计	31,217,303	-	31,217,303	32,141,987	-	32,141,987	-

## (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无。

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(4). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

于 2023 年 12 月 31 日，本集团不存在处于第一阶段和第二阶段的长期应收款(2022 年 12 月 31 日：无)，处于第三阶段的应收款为应收湖南酷铺商业管理有限公司(“湖南酷铺”)款项 35,401,782 元 (2022 年 12 月 31 日：34,859,378 元)，由于湖南酷铺经营不善，无法偿还该款项，以其母公司供销大集集团股份有限公司房产作为该款项抵押担保。后根据法院重整裁定，该款项由供销大集集团股份有限公司承接并分期偿还，偿还期限 10 年，2023 年度已受偿 546,912 元。本集团认为该款项回收风险较小，未计提坏账准备。

**(5). 本期实际核销的长期应收款情况**

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 17、长期股权投资

## (1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
青岛前湾集装箱码头有限责任公司 (“QQCT”)(i)	6,632,579,838	-	-	967,389,538	-4,560,734	687,682	-	-	7,082,369	7,603,178,693	-
青岛实华原油码头有限公司 (“青岛实华”)	1,581,993,750	-	-	280,969,408	-2,025,000	-	642,556,544	-	4,456,812	1,222,838,426	-
青岛港董家口矿石码头有限公司 (“QDOT”)	653,669,917	-	-	9,555,489	-	-101,299	-	-	1,076,607	664,200,714	-
青岛前湾西港联合码头有限责任公司 (“西联”)(ii)	421,839,184	-	-	14,526,606	-	-	5,100,000	-	325,677	431,591,467	-
青岛中石油仓储有限公司 (“中石油仓储”)	165,299,156	-	-	13,043,546	-	243,738	8,929,921	-	-	169,656,519	-
华能青岛港务有限公司 (“华能青岛”)	123,309,821	-	-	2,728,846	-	-	-	-	-	126,038,667	-
青岛港董家口万邦物流有限公司 (“董家口万邦物流”)(iii)	67,752,526	-	-	-159,302	-	-	-	-	-	67,593,224	-
青岛长荣集装箱储运有限公	51,252,690	-	-	24,294,379	-	-	20,199,012	-	-	55,348,057	-



司(“长荣集装箱”)											
青岛港董家口中外运物流有限公司(“董家口中外运物流”)	51,710,941	-	-	326,691	-	-	-	-	-	52,037,632	-
青岛东港国际集装箱储运有限公司(“东港集装箱”)	44,642,709	-	-	9,047,050	-	-	6,260,247	-	-	47,429,512	-
青岛联合国际船舶代理有限公司(“联合船代”)	29,862,576	-	-	2,831,175	-	-	2,402,999	-	-	30,290,752	-
青岛港联海国际物流有限公司(“港联海物流”)	19,912,396	-	-	3,127,900	-	-	3,905,749	-	-	19,134,547	-
青岛神州行国际货运代理有限公司(“神州行货代”)	19,458,026	-	-	10,302,022	-	-	13,164,292	-	-	16,595,756	-
青岛中海船务代理有限公司(“中海船代”)	10,807,348	-	-	1,082,833	-	-	-	-	-	11,890,181	-
青岛港联荣国际物流有限公司(“港联荣物流”)	9,824,129	-	-	4,470,357	-	-	2,755,083	-	-	11,539,403	-
海路国际港口运营管理有限公司(“海路国际”)	2,824,032	-	-	1,078,000	-	-	-	-	-	3,902,032	-
青岛港(临沂)高速物流有限	3,349,964	-	-	-137,492	-	-	-	-	-	3,212,472	-

## 2023 年年度报告

公司(“临沂高速”)											
青岛港海国际物流有限公司(“港海物流”)	3,409,926	-	3,379,509	-30,417	-	-	-	-	-	-	-
青岛海湾液体化工港务有限公司(“海湾液体化工”)(iv)	158,065,987	-	159,086,848	1,020,861	-	-	-	-	-	-	-
小计	10,051,564,916	-	162,466,357	1,345,467,490	-6,585,734	830,121	705,273,847	-	12,941,465	10,536,478,054	-
二、联营企业											
山港财务公司	1,655,475,686	-	-	112,354,274	4,770,964		118,828,431	-	-	1,653,772,493	-
山东振华石油能源储备有限公司(“振华石油储备”)(v)	-	480,200,000	-	-	-	-	-	-	-	480,200,000	-
青岛港工	259,492,816	-	-	39,923,793	-	-	13,962,546	-	66,917	285,520,980	-
中远海运港口(阿布扎比)有限公司(“中远阿布扎比”)	290,971,494	-	-	-21,863,858	-	-	-	-	-	269,107,636	-
青岛青银金融租赁有限公司(“青银租赁”)	143,008,395	-	-	22,559,273	-	-	4,500,000	-	-	161,067,668	-
中联运通控股集团有限公司(“中联运通”)	139,751,070	-	-	29,992,940	-	-	17,719,019	-	-	152,024,991	-
海湾液体化工		-	-	313,593	-	-	-	-	111,420,948	111,734,541	-
青港装备制造	110,515,769	-	-	22,862,715	-	-	13,006,994	-	-	120,371,490	-
国贸物流	81,456,233	-	-	15,231,188	-	-	4,660,140	-	-	92,027,281	-
山东港口科技集团青岛有限公司(“科技公司”)	54,484,581	-	-	4,980,345	-	-	-	-	-	59,464,926	-
山港陆海国际物流(济南)有	40,039,874	-	-	308,457	-	-	-	-	-	40,348,331	-

限公司(“山港陆海济南”)											
西双版纳天然橡胶储运中心有限公司(“天然橡胶储运”)(vi)	-	34,000,000	-	-	-	-	-	-	-	34,000,000	-
山东港口能源有限公司(“山东港口能源”)	15,152,367	-	-	1,937,574	-	-	2,612,131	-	-	14,477,810	-
GlobalShipping BusinessNetwork Limited(“GSBN”)	12,950,000	-	-	-3,986,479	-	-	-	-	-	8,963,521	-
前湾新合供应链	8,543,765	-	-	-832,895	-	-	-	-	-	7,710,870	-
威海海联集装箱有限公司(“海联集装箱”)	7,646,401	-	-	1,203,248	-	-	1,414,415	-	-	7,435,234	-
山东港口海外发展集团青岛有限公司(“海外发展青岛”)	4,972,587	-	-	1,151,687	-	-	-	-	-	6,124,274	-
山港能源发展(青岛)有限公司(“山港能源发展”)(vii)	-	4,900,000	-	-	-	-	-	-	-	4,900,000	-
青岛国际能源交易中心有限公司(“国际能源”)	12,060,140	-	11,090,388	-969,752	-	-	-	-	-	-	-
小计	2,836,521,178	519,100,000	11,090,388	225,166,103	4,770,964	-	176,703,676	-	111,487,865	3,509,252,046	-
合计	12,888,086,094	519,100,000	173,556,745	1,570,633,593	-1,814,770	830,121	881,977,523	-	124,429,330	14,045,730,100	-

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

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

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

(iv)本公司对海湾液体化工的原持股比例为 50%，2023 年 8 月，本公司将持有的海湾液体化工 15% 股权出售给青岛海湾集团有限公司，转让对价为 57,258,645 元；转让时作为合营企业核算的账面金额为 159,086,848 元，交易完成后，本公司持有海湾液体化工 35% 的股权，作为联营企业核算的账面价值为 111,420,948 元，处置长期股权投资产生投资收益 9,592,745 元。

(v)于 2023 年 3 月，本公司与北方石油国际有限公司、振华石油控股有限公司共同成立振华石油储备，注册资本 980,000,000 元，持股比例为 49%，本公司出资 480,200,000 元。本公司仅对振华石油储备具有重大影响，故将其作为联营公司核算。

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

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

**(2). 长期股权投资的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明

无。

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 本期存在终止确认的情况说明**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

√适用 □不适用

于 2023 年 12 月 31 日，其他非流动金融资产系本集团持有的对非上市公司股权投资，分别为对山东港湾建设 9.29%、山东滨海弘润管道物流股份有限公司 10%、山东港口航运集团有限公司（“山东港口航运”）4.06%、中国石化青岛液化天然气有限责任公司（“中石化青岛”）1%、三亚亚龙湾开发股份公司 0.06%及山港装备集团 16.56%的非上市股权投资，本集团对其无控制权、共同控制权或重大影响。本集团尚无处置这些投资的计划，其公允价值变动计入当期损益。于 2023 年度，本集团收到山东港湾建设现金分红 1,503,100 元，收到中石化青岛现金分红 1,500,000 元。

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	68,187,971	114,799,758	-	182,987,729
2.本期增加金额	62,666,830	51,948,977	-	114,615,807
(1) 外购	-	-	-	-
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	62,666,830	-	-	62,666,830
(3) 企业合并增加	-	-	-	-
(4) 无形资产转入	-	51,948,977	-	51,948,977
3.本期减少金额	24,101,348	-	-	24,101,348
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他转出	24,101,348	-	-	24,101,348
4.期末余额	106,753,453	166,748,735	-	273,502,188
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	18,501,246	18,820,102	-	37,321,348
2.本期增加金额	23,878,983	10,311,640	-	34,190,623
(1) 计提或摊销	2,876,890	2,182,392	-	5,059,282
(2) 固定资产转入	21,002,093	-	-	21,002,093
(3) 无形资产转入	-	8,129,248	-	8,129,248
3.本期减少金额	6,321,153	-	-	6,321,153
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他转出	6,321,153	-	-	6,321,153
4.期末余额	36,059,076	29,131,742	-	65,190,818
三、减值准备				
1.期初余额	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1.期末账面价值	70,694,377	137,616,993	-	208,311,370
2.期初账面价值	49,686,725	95,979,656	-	145,666,381

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

## (3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

适用 不适用

## 其他说明

适用 不适用

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

2023 年度，本集团无资本化计入投资性房地产的借款费用(2022 年度：无)。

## 21、固定资产

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	23,725,974,820	22,183,661,213
固定资产清理	2,505,477	-
合计	23,728,480,297	22,183,661,213

## 其他说明：

适用 不适用

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	港务设施	库场设施	装卸搬运设备	机器设备	船舶	运输工具	通信设施	办公及其他设备	合计
一、账面原值：										
1.期初余额	1,171,755,022	14,277,848,752	9,916,984,507	4,078,547,277	1,343,740,356	1,791,353,734	176,308,645	276,307,439	96,658,737	33,129,504,469
2.本期增加金额	165,684,961	230,123,263	1,821,317,719	240,534,037	171,435,644	93,787,611	24,224,612	104,488,293	3,572,108	2,855,168,248
（1）购置	8,592,996	488,988	1,155,248	34,582,711	37,502,522	-	15,891,009	24,564,818	3,261,589	126,039,881
（2）在建工程转入	95,735,432	229,634,275	1,765,855,808	205,951,326	133,913,364	93,787,611	8,243,363	79,481,230	286,314	2,612,888,723
（3）投资性房地产转入	12,336,998	-	11,764,350	-	-	-	-	-	-	24,101,348
（4）无形资产转入	-	-	42,517,650	-	-	-	-	-	-	42,517,650
（5）企业合并增加	-	-	24,663	-	19,758	-	90,240	442,245	24,205	601,111
（6）其他	49,019,535	-	-	-	-	-	-	-	-	49,019,535
3.本期减少金额	69,273,350	2,242,389	63,343,243	62,030,493	47,002,197	-	10,117,191	6,949,679	2,316,242	263,274,784
（1）处置或报废	-	1,777,402	676,413	62,030,493	42,223,233	-	9,394,278	6,930,373	2,070,964	125,103,156
（2）处置子公司	-	-	-	-	371,884	-	722,913	19,306	245,278	1,359,381
（3）转出至持有待售	69,273,350	464,987	-	-	4,407,080	-	-	-	-	74,145,417
（4）转入投资性房地产	-	-	62,666,830	-	-	-	-	-	-	62,666,830
4.期末余额	1,268,166,633	14,505,729,626	11,674,958,983	4,257,050,821	1,468,173,803	1,885,141,345	190,416,066	373,846,053	97,914,603	35,721,397,933
二、累计折旧										



2023 年年度报告

1.期初余额	352,789,791	3,569,759,812	1,799,912,530	2,955,805,587	924,952,637	957,135,412	106,561,491	196,521,525	57,516,624	10,920,955,409
2.本期增加金额	46,909,855	374,549,476	394,502,965	119,164,437	110,041,709	72,336,287	10,574,543	41,033,050	5,206,688	1,174,319,010
（1）计提	45,518,764	374,549,476	386,493,714	119,164,437	110,041,709	72,336,287	10,574,543	41,033,050	5,206,688	1,164,918,668
（2）投资性房地 地产转入	1,391,091	-	4,930,062	-	-	-	-	-	-	6,321,153
（3）无形资产 转入	-	-	3,079,189	-	-	-	-	-	-	3,079,189
3.本期减少金额	6,565,782	564,842	21,107,492	60,439,957	24,238,415	-	4,658,183	5,422,248	1,742,234	124,739,153
（1）处置或报 废	-	496,024	105,399	60,439,957	22,724,266	-	4,339,034	5,409,508	1,580,616	95,094,804
（2）处置子公 司	-	-	-	-	209,653	-	319,149	12,740	161,618	703,160
（3）转出至持 有待售	6,565,782	68,818	-	-	1,304,496	-	-	-	-	7,939,096
（4）转入投资 性房地产	-	-	21,002,093	-	-	-	-	-	-	21,002,093
4.期末余额	393,133,864	3,943,744,446	2,173,308,003	3,014,530,067	1,010,755,931	1,029,471,699	112,477,851	232,132,327	60,981,078	11,970,535,266
三、减值准备										
1.期初余额	24,887,847	-	-	-	-	-	-	-	-	24,887,847
2.本期增加金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	24,887,847	-	-	-	-	-	-	-	-	24,887,847
四、账面价值										
1.期末账面价值	850,144,922	10,561,985,180	9,501,650,980	1,242,520,754	457,417,872	855,669,646	77,938,215	141,713,726	36,933,525	23,725,974,820
2.期初账面价值	794,077,384	10,708,088,940	8,117,071,977	1,122,741,690	418,787,719	834,218,322	69,747,154	79,785,914	39,142,113	22,183,661,213

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

**(3). 通过经营租赁租出的固定资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	19,669,687
港务设施	1,642,299,600
库场设施	699,165,167
装卸搬运设备	12,341,182
合计	2,373,475,636

**(4). 未办妥产权证书的固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房地产权证	33,308,973	非自有土地
房地产权证	227,028,424	尚未办理工程竣工财务决算或未完成办理产权证书前的必要手续

**(5). 固定资产的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

本集团作为出租人签订的租赁合同未设置余值担保条款。

2023 年度固定资产计提的折旧金额为 1,164,918,668 元(2022 年度：1,068,845,664 元)，其中计入营业成本、管理费用及研发费用的折旧费用分别为 1,123,459,997 元、37,965,388 元及 3,493,283 元(2022 年度：1,031,165,181 元、33,134,949 元及 4,545,534 元)。

2023 年度，由在建工程转入固定资产的原价为 2,612,888,723 元(2022 年度：3,792,080,925 元)。

于 2023 年 12 月 31 日，账面价值 162,890,131 元(原价 201,139,492 元)的港务设施(2022 年 12 月 31 日：账面价值为 167,055,381 元、原价 201,139,492 元)作为 120,000,000 元“视同抵押借款的售后回租安排”的抵押物。

子公司物流园发展对固定资产计提减值准备金额为 24,887,847 元(2022 年 12 月 31 日：24,887,847 元)。

于 2023 年 7 月，根据经营规划，本公司与青岛港工签订资产转让协议，向其出售董家口港区综合物流堆场一期工程资产，固定资产账面净值为 66,206,321 元，无形资产账面净值为 18,719,581 元，协议转让价格为 103,073,700 元，该资产转让交易预计将于 2024 年完成（已于 2024 年 1 月 15 日完成），符合持有待售条件，划分为持有待售资产。

**固定资产清理**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	2,505,477	-
合计	2,505,477	-

其他说明：

无。

**22、在建工程****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,754,938,891	2,489,939,000
工程物资	2,400,397	1,990,634
合计	1,757,339,288	2,491,929,634

其他说明：

□适用 √不适用

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
齐鲁富海原油库工程	508,336,752	-	508,336,752	81,555,395	-	81,555,395
董家口港区油品一期、二期、三期工程	455,355,556	-	455,355,556	461,705,404	-	461,705,404
董家口通用码头粮食筒仓三期工程	241,347,147	-	241,347,147	28,113	-	28,113
液体化工码头罐区工程	160,775,158	-	160,775,158	3,166,003	-	3,166,003
董家口振华原油库项目	-	-	-	490,817,464	-	490,817,464
董家口北二突堤一、二号泊位	-	-	-	364,153,852	-	364,153,852
董家口原油商业储备库工程	-	-	-	276,859,627	-	276,859,627
董家口港区北三突堤后方堆场工程	-	-	-	130,799,248	-	130,799,248
董家口港区前方扩能工程	-	-	-	114,095,106	-	114,095,106
大唐码头工程	-	-	-	76,956,981	-	76,956,981
董家口华能码头二期工程	-	-	-	68,073,842	-	68,073,842
其他工程	389,124,278	-	389,124,278	421,727,965	-	421,727,965
合计	1,754,938,891	-	1,754,938,891	2,489,939,000	-	2,489,939,000

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
齐鲁富海原油库工程	678,650,000	81,555,395	426,781,357	-	-	508,336,752	77	77%	291,419	291,419	3.20	自有资金、商业银行贷款
董家口港区油品一期、二期、三期工程	825,755,775	461,705,404	471,698	-	6,821,546	455,355,556	56	56%	-	-	-	自有资金
董家口通用码头粮食筒仓三期工程	1,132,850,000	28,113	241,319,034	-	-	241,347,147	22	22%	590,684	590,684	2.68	自有资金、财务公司贷款、商业银行贷款
液体化工码头罐区工程	1,886,900,000	3,166,003	161,645,475	4,036,320	-	160,775,158	36	36%	-	-	-	自有资金
董家口振华原油库项目	799,890,000	490,817,464	103,350,646	594,168,110	-	-	100	100%	1,655,585	1,523,942	4.07	自有资金、财务公司贷款
董家口北二突堤一、二号泊位工程	1,267,950,000	364,153,852	3,586,540	367,740,392	-	-	100	100%	-	-	-	自有资金、募集资金
董家口原油商业储备库工程	4,480,000,000	276,859,627	437,466,932	714,326,559	-	-	100	100%	-	-	-	自有资金
董家口港区北三突堤后方堆场工程	300,000,000	130,799,248	97,671,867	228,471,115	-	-	100	100%	-	-	-	自有资金

## 2023 年年度报告

董家口港区 前方扩能工程	194,850,000	114,095,106	35,071,547	149,166,653	-	-	100	100%	-	-	-	自有资金
大唐码头工程	1,084,850,000	76,956,981	176,511,977	253,468,958	-	-	100	100%	-	-	-	自有资金、 募集资金
董家口华能 码头二期工程	1,000,500,000	68,073,842	494,047	68,567,889	-	-	100	100%	-	-	-	自有资金
其他工程	-	421,727,965	200,339,040	232,942,727	-	389,124,278	-	-	-	-	-	自有资金
合计	13,652,195,775	2,489,939,000	1,884,710,160	2,612,888,723	6,821,546	1,754,938,891	/	/	2,537,688	2,406,045	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

## (4). 备情况

□适用 √不适用

## (5). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

## 其他说明

√适用 □不适用

本集团自建的房屋、港务设施、库场设施等于 2023 年度完成竣工验收并达到预定可使用状态，相应转入固定资产；机械、设备等等于 2023 年度经安装调试验收后达到预定可使用状态，相应转入固定资产。

## 工程物资

## (1). 工程物资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程物资	2,400,397	-	2,400,397	1,990,634	-	1,990,634
合计	2,400,397	-	2,400,397	1,990,634	-	1,990,634

其他说明：

无。

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

(1) 油气资产情况

适用 不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无。

## 25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	港务设施	库场设施	机器设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	220,436,764	96,187,617	475,132,180	47,567,533	839,324,094
2.本期增加 金额	16,157,909	-	74,367,104	-	90,525,013
(1)新增 租赁合同	16,157,909	-	74,367,104	-	90,525,013
3.本期减少 金额	1,524,990	-	51,848,400	-	53,373,390



变更	(1)租赁	1,524,990	-	12,556,395	-	14,081,385
到期	(2)租赁	-	-	39,292,005	-	39,292,005
4.期末余额		235,069,683	96,187,617	497,650,884	47,567,533	876,475,717
二、累计折旧						
1.期初余额		67,540,702	10,352,312	118,465,534	13,361,111	209,719,659
2.本期增加金额		53,339,746	3,916,661	96,273,392	5,351,741	158,881,540
(1)计提		53,339,746	3,916,661	96,273,392	5,351,741	158,881,540
3.本期减少金额		304,998	-	47,537,899	-	47,842,897
(1)租赁变更		304,998	-	8,245,894	-	8,550,892
(2)租赁到期		-	-	39,292,005	-	39,292,005
4.期末余额		120,575,450	14,268,973	167,201,027	18,712,852	320,758,302
三、减值准备						
1.期初余额		-	-	-	-	-
2.本期增加金额		-	-	-	-	-
(1)计提		-	-	-	-	-
3.本期减少金额		-	-	-	-	-
(1)处置		-	-	-	-	-
4.期末余额		-	-	-	-	-
四、账面价值						
1.期末账面价值		114,494,233	81,918,644	330,449,857	28,854,681	555,717,415
2.期初账面价值		152,896,062	85,835,305	356,666,646	34,206,422	629,604,435

## (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无。

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	海域使用权	其他	合计
一、账面原值					

1.期初余额	3,423,123,141	193,626,780	124,577,210	50,307,510	3,791,634,641
2.本期增加金额	12,043,200	68,351,902	-	-	80,395,102
(1)购置	12,043,200	39,404,203	-	-	51,447,403
(2)内部研发	-	28,947,699	-	-	28,947,699
(3)企业合并增加	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	74,009,105	1,087,988	42,517,650	2,078,662	119,693,405
(1)处置子公司	-	53,356	-	-	53,356
(2)报废及处置	-	1,034,632	-	2,078,662	3,113,294
(3)转出至持有待售	22,060,128	-	-	-	22,060,128
(4)转入投资性房地产	51,948,977	-	-	-	51,948,977
(5)转入固定资产	-	-	42,517,650	-	42,517,650
4.期末余额	3,361,157,236	260,890,694	82,059,560	48,228,848	3,752,336,338
二、累计摊销					
1.期初余额	416,636,454	115,573,408	9,934,899	47,312,152	589,456,913
2.本期增加金额	70,999,822	35,557,330	1,434,890	1,891,315	109,883,357
(1)计提	70,999,822	35,557,330	1,434,890	1,891,315	109,883,357
3.本期减少金额	11,469,795	689,364	3,079,189	2,078,662	17,317,010
(1)处置子公司	-	28,786	-	-	28,786
(2)报废及处置	-	660,578	-	2,078,662	2,739,240
(3)转出至持有待售	3,340,547	-	-	-	3,340,547
(4)转入投资性房地产	8,129,248	-	-	-	8,129,248
(5)转入固定资产	-	-	3,079,189	-	3,079,189
4.期末余额	476,166,481	150,441,374	8,290,600	47,124,805	682,023,260
三、减值准备					
1.期初余额	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-
(1)计提	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1)处置	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1.期末账面价值	2,884,990,755	110,449,320	73,768,960	1,104,043	3,070,313,078
2.期初账面价值	3,006,486,687	78,053,372	114,642,311	2,995,358	3,202,177,728

本报告期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例是 2.38%。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

## (3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2023 年度无形资产的摊销金额为 109,883,357 元(2022 年度：99,833,943 元)，其中计入在建工程的土地使用权摊销金额为 5,889,744 元(2022 年度：526,092 元)。

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

## 27、商誉

## (1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

## (2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
港运泰物流	4,686,830	-	-	4,686,830
红星物流	-	20,668,521	-	20,668,521
合计	4,686,830	20,668,521	-	25,355,351

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
红星物流资产组	红星物流油品装卸相关固定资产、无形资产、在建工程，红星物流为最小现金流量管理单元，主要现金流入独立于其他资产组。	液体散货配套服务	是
摩科瑞物流资产组	摩科瑞物流金属矿石装卸相关固定资产、无形资产，摩科瑞物流为最小现金流量管理单元，主要现金流入独立于其他资产组	金属矿石、煤炭等货物处理以及配套服务	是
港运泰物流资产组	港运泰物流油品运输相关固定资产，港运泰物流为最小现金流量管理单元，主要现金流入独立于其他资产组。	物流运输业务	是
青岛港通用码头资产组	青岛港通用码头金属矿石装卸相关固定资产、无形资产、在建工程，青岛港通用码头为最小现金流量管理单元，主要现金流入独立于其他资产组。	集装箱装卸	是
董家口液体化工资产组	董家口液体化工油品装卸相关固定资产、无形资产、在建工程，董家口液体化工为最小现金流量管理单元，主要现金流入独立于其他资产组。	液体散货装卸	是

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

本集团的所有商誉已于购买日分摊至相关的资产组或资产组组合，2023 年度商誉分摊未发生变化。

#### (4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方法	关键参数	关键参数的确定依据

红星物流资产组	459,804,982	436,839,000	20,668,521	成本法	成新率、重置成本、处置费用	工程造价相应规费标准、同期贷款市场报价利率(LPR)、资产评估常用数据与参数资料、国家税费规定
合计	459,804,982	436,839,000	20,668,521	/	/	/

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数（增长率、利润率等）	预测期内的参数的确定依据	稳定期的关键参数（增长率、利润率、折现率等）	稳定期的关键参数的确定依据
摩科瑞物流资产组	1,126,708,316	1,133,351,887	-	5	增长率4%、毛利率43%、折现率11%	未来五年的盈利预测、未来五年的盈利预测、反映相关资产组或资产组组合的特定风险的折现率	增长率3%、毛利率44%、折现率11%	参考历史物价指数、稳定期的盈利预测、反映相关资产组或资产组组合的特定风险的折现率
青岛港通用码头资产组	749,355,748	1,986,255,753	-	5	增长率17%、毛利	未来五年的盈利预测、未来五年的盈	增长率3%、毛利率50%、折	参考历史物价指数、稳定期的盈利预测、反映相关资产

					率 36%、 折现 率 11%	利预测、 反映相关 资产组或 资产组组 合的特定 风险的折 现率	现率 11%	组或资产组组 合的特定风险 的折现率
董家口 液体化 工资产 组	723,382,984	1,422,017,295	-	5	增长 率 38%、 毛利 率 44%、 折现 率 11%	未来五年 的盈利预 测、未来 五年的盈 利预测、 反映相关 资产组或 资产组组 合的特定 风险的折 现率	增长率 3%、毛 利率 42%、折 现率 11%	参考历史物价 指数、稳定期 的盈利预测、 反映相关资产 组或资产组组 合的特定风险 的折现率
合计	2,599,447,049	4,541,624,934	-	/	/	/	/	/

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

#### (5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

维修改造支出	74,269,910	25,699,467	39,974,965	-	59,994,412
其他	1,415,127	4,471,287	4,387,210	-	1,499,204
合计	75,685,037	30,170,754	44,362,175	-	61,493,616

其他说明：

无。

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
评估增值	2,537,879,396	634,469,849	2,636,190,100	659,047,525
抵销内部未实现利润	708,974,776	177,243,694	657,164,216	164,291,054
租赁负债	211,334,632	52,833,658	300,507,813	75,126,953
预提费用	177,479,680	44,369,920	211,212,808	52,803,202
资产减值准备	155,673,435	38,918,359	211,201,367	52,800,342
内退福利	111,600,000	27,900,000	117,490,000	29,372,500
可抵扣亏损	86,948,204	21,737,051	106,998,764	26,749,691
政府补助	66,375,240	16,593,810	72,821,204	18,205,301
合计	4,056,265,363	1,014,066,341	4,313,586,272	1,078,396,568

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	221,587,980	55,396,995	300,578,435	75,144,608
固定资产折旧	214,715,584	53,678,896	159,454,340	39,863,585
非同一控制下企业合并	199,055,116	49,763,779	205,034,192	51,258,548
理财产品公允价值变动	1,665,064	416,266	6,754,304	1,688,576
合计	637,023,744	159,255,936	671,821,271	167,955,317

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	103,883,977	910,182,364	117,581,255	960,815,313
递延所得税负债	103,883,977	55,371,959	117,581,255	50,374,062

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	110,582,208	101,981,173
可抵扣亏损	83,597,406	174,230,598
合计	194,179,614	276,211,771

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023		26,275,253	
2024	14,697,404	30,136,063	
2025	40,757,992	52,108,240	
2026	7,649,149	45,218,181	
2027	20,492,861	20,492,861	
合计	83,597,406	174,230,598	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值



油罐铺底油 (i)	290,316,583	-	290,316,583	290,316,583	-	290,316,583
预付工程设 备款	212,203,010	-	212,203,010	94,527,718	-	94,527,718
预收港口设 施租赁款相 关税费(ii)	118,930,072	-	118,930,072	130,415,085	-	130,415,085
合计	621,449,665	-	621,449,665	515,259,386	-	515,259,386

其他说明:

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

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

### 31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	58,275,997	58,275,997	其他	开具承兑汇票、保函所存入的保证金等	7,440,791	7,440,791	其他	开具承兑汇票、保函所存入的保证金等
合计	58,275,997	58,275,997	/	/	7,440,791	7,440,791	/	/

其他说明:

于 2023 年 12 月 31 日,其他货币资金包括本集团向银行申请开具承兑汇票所存入的保证金 3,602,104 元,开具保函所存入的保证金及其他保证金 27,573,893 元及涉诉冻结资金 27,100,000 元。

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

**32、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	126,250,000	268,842,243
借款利息	161,604	245,904
合计	126,411,604	269,088,147

短期借款分类的说明：

无。

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

于 2023 年 12 月 31 日，本集团短期借款的利率区间为 2.7%至 3.95% (2022 年 12 月 31 日：3.80%至 4.35%)。

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据****(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	901,775,760	984,132,165
银行承兑汇票	15,848,545	50,765,874
合计	917,624,305	1,034,898,039

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付分包装卸费	731,135,637	220,621,741
应付运输费	254,000,724	217,304,802
应付分包代理费	223,852,316	285,090,103
应付修理费	218,940,240	174,323,112
应付材料款	136,915,940	270,417,932
应付仓储费	111,725,076	34,582,520
应付工程分包款	94,346,218	100,713,236
应付租赁费	36,712,204	40,165,079
其他	62,493,781	92,089,823
合计	1,870,122,136	1,435,308,348

#### (2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
分包装卸费和工程分包款	231,772,374	由于未到约定支付期或工程尚未结算，该款项尚未进行最后清算
合计	231,772,374	/

其他说明

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收租赁款项	5,482,745	9,224,728
合计	5,482,745	9,224,728

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收装卸作业款	278,867,025	168,450,489
预收分包代理费	23,491,929	71,667,180
预收材料及设备款	8,625,213	13,920,030
预收工程款	713,547	14,315,717
其他	3,712,746	5,238,713
合计	315,410,460	273,592,129

**(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债**

□适用 √不适用

**(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

包括在 2022 年 12 月 31 日账面价值中的 273,592,129 元合同负债已于 2023 年度全部转入营业收入(2022 年度：216,343,911 元)。

### 39、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、应付短期薪酬	446,349,756	2,917,813,106	2,854,339,827	509,823,035
二、应付设定提存计划	20,981,808	343,124,065	356,190,039	7,915,834
三、应付辞退福利	34,970,000	-	4,720,000	30,250,000
四、应付设定受益计划	128,970,000	-	7,670,000	121,300,000
合计	631,271,564	3,260,937,171	3,222,919,866	669,288,869

#### (2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	372,288,104	1,753,462,291	1,700,309,044	425,441,351
二、职工福利费	1,060,389	125,663,138	126,153,155	570,372
三、社会保险费	-	131,162,303	131,159,747	2,556
其中：医疗保险费	-	115,775,487	115,772,995	2,492
工伤保险费	-	15,386,816	15,386,752	64
生育保险费	-	-	-	-
四、住房公积金	-	164,594,428	164,594,428	-
五、工会经费和职工教育经费	10,794,648	57,861,970	55,924,571	12,732,047
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、外付劳务费	57,578,749	639,967,954	627,149,958	70,396,745
九、其他	4,627,866	45,101,022	49,048,924	679,964
合计	446,349,756	2,917,813,106	2,854,339,827	509,823,035

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-	230,995,563	230,991,574	3,989
2、失业保险费	-	10,105,195	10,105,071	124
3、企业年金缴费	20,981,808	102,023,307	115,093,394	7,911,721
合计	20,981,808	343,124,065	356,190,039	7,915,834

其他说明：

√适用 □不适用

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

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

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

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	274,473,179	229,780,267
增值税	46,973,513	45,146,836
土地使用税	17,889,685	17,901,482
房产税	3,997,678	2,957,725
印花税	3,967,851	3,270,144
个人所得税	2,600,933	3,532,567
其他	3,980,050	3,791,818
合计	353,882,889	306,380,839

其他说明：

无。

**41、其他应付款****(1). 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利	42,676,147	285,371,337
其他应付款	3,773,294,320	3,700,506,579
合计	3,815,970,467	3,985,877,916

其他说明：

□适用 √不适用

**(2). 应付利息**

分类列示

□适用 √不适用

逾期的重要应付利息：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(3). 应付股利**

分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利-少数股东	42,676,147	285,371,337
合计	42,676,147	285,371,337

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无。

**(4). 其他应付款**

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付工程设备等款项(i)	2,786,706,343	2,854,945,106
代理业务应付及代收款项(ii)	515,612,658	485,700,300
应付关联方统筹外福利(iii)	202,238,504	56,264,752
应付保证金及押金	144,307,793	177,119,951
其他	124,429,022	126,476,470
合计	3,773,294,320	3,700,506,579

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付工程设备款	1,429,458,027	尚未到付款期或相关工程尚未最终决算验收，该款项尚未结清。
合计	1,429,458,027	/

其他说明：

适用 不适用

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

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

(iii)应付关联方统筹外福利主要系关联方为本集团代付统筹外福利而应支付给关联方的款项，该等款项尚未支付。

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	179,900,758	450,248,851
1 年内到期的长期应付款	142,921,940	127,847,144
1 年内到期的租赁负债	129,401,625	142,098,748
合计	452,224,323	720,194,743

其他说明：

无。



#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债对应的增值税销项税额	27,621,665	21,117,185
合计	27,621,665	21,117,185

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	1,969,277,579	1,989,947,600
借款利息	2,606,799	2,828,851
减：一年内到期的长期借款	-179,900,758	-450,248,851
合计	1,791,983,620	1,542,527,600

长期借款分类的说明：

无

其他说明：

√适用 □不适用

于2023年12月31日，本集团不存在逾期长期借款，利率区间为2.9%至4.9% (2022年12月31日：4.2%至6.18%)。

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

□适用 √不适用

## (2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

□适用 √不适用

## (3). 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

## (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 47、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	418,513,561	624,462,871
减：一年内到期的租赁负债	-129,401,625	-142,098,748
合计	289,111,936	482,364,123

其他说明：

于 2023 年 12 月 31 日，本集团无按销售额的一定比例确定的可变租金，无已签订但尚未开始执行的租赁合同相关的租赁付款额。

于 2023 年 12 月 31 日，本集团简化处理的短期租赁和低价值资产租赁合同的未来最低应支付租金为 1,691,008 元(2022 年 12 月 31 日：1,102,877 元)，均为一年内支付。

## 48、长期应付款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	205,376,025	374,006,498
合计	205,376,025	374,006,498

其他说明：

□适用 √不适用

## 长期应付款

## (1). 按款项性质列示长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
视同抵押借款的售后回租安排	120,870,833	160,775,122
减：一年内到期的部分	-120,870,833	-45,604,289
委托借款	196,117,132	299,294,785
减：一年内到期的部分	-20,417,132	-80,294,785
代付福利费	31,310,000	36,600,486
减：一年内支付的福利费	-1,633,975	-1,948,070
其他	-	5,183,249
合计	205,376,025	374,006,498

其他说明：

无。

## 专项应付款

## (1). 按款项性质列示专项应付款

□适用 √不适用

## 49、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

## (1). 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	2,312,780,000	2,343,920,000
二、辞退福利	81,350,000	82,520,000
三、其他长期福利	-	-
合计	2,394,130,000	2,426,440,000

## (2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	2,472,890,000	2,552,965,602
二、计入当期损益的设定受益成本	123,120,000	120,410,000
1.当期服务成本	52,870,000	48,810,000
2.过去服务成本	-	-
3.结算利得（损失以“-”表示）	-	-
4、利息净额	70,250,000	71,600,000
三、计入其他综合收益的设定收益成本	160,610,000	35,580,000
1.精算利得（损失以“-”表示）	160,610,000	35,580,000
四、其他变动	-322,540,000	-236,065,602
1.结算时支付的对价	-	-
2.已支付的福利	-124,710,000	-118,905,602
3.人员转出	-197,830,000	-117,160,000
五、期末余额	2,434,080,000	2,472,890,000

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	2,472,890,000	2,552,965,602
二、计入当期损益的设定受益成本	123,120,000	120,410,000
三、计入其他综合收益的设定收益成本	160,610,000	35,580,000

四、其他变动	-322,540,000	-236,065,602
五、期末余额	2,434,080,000	2,472,890,000

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

√适用 □不适用

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

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
统筹外福利折现率	2.75%	3.00%
敬老、福寿及住院报销年增长率	0-5%	0-5%

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

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

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
统筹外福利—		
平均年龄（含退休人员）	51.66	51.67
预期未来平均剩余寿命	31.52	31.71

于 2023 年 12 月 31 日，未折现的设定受益义务到期日分析：

	单位：元 币种：人民币				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
统筹外福利	121,310,000	121,770,000	361,120,000	5,603,090,000	6,207,290,000

计入当期损益的统筹外福利为：

	2023 年度	2022 年度
管理费用	52,870,000	48,810,000
财务费用	70,250,000	71,600,000

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

√适用 □不适用

本集团应付统筹外福利现值所采用的主要假设的敏感性分析如下：

	假设的变动幅度	对设定受益义务现值的影响	
		假设增加	假设减少
统筹外福利折现率	25 个基点	下降 3.57%	上升 3.81%
住院报销年增长率	100 个基点	上升 5.17%	下降 3.89%

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

其他说明：

适用 不适用

本集团内退福利变动情况如下：

	单位：元 币种：人民币	
	2023 年度	2022 年度
年初余额	117,490,000	130,930,000
确认在当期损益中的金额		
—服务成本	35,530,000	28,560,000
—净负债的利息净额	2,410,000	3,340,000
—重新计量的金额	6,030,000	6,470,000
人员转出	-8,150,000	-1,580,000
福利的支付	-41,710,000	-50,230,000
年末余额	<u>111,600,000</u>	<u>117,490,000</u>

本集团于资产负债表日的应付内退福利的主要假设如下：

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
内退福利折现率	2.25%	2.50%

计入当期损益的内退福利为：

	2023 年度	2022 年度
管理费用	41,560,000	35,030,000
财务费用	2,410,000	3,340,000

## 50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无。

## 51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	323,941,118	36,783,170	23,929,835	336,794,453	外航道专项资金等
合计	323,941,118	36,783,170	23,929,835	336,794,453	/

其他说明：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	2022 年 12 月 31 日	本年增加	本年计入 其他收益	其他减少	2023 年 12 月 31 日
与资产相关的 政府补助	322,924,233	35,660,930	-21,243,035	-2,686,800	334,655,328
与收益相关的 政府补助	1,016,885	1,122,240	-	-	2,139,125
	323,941,118	36,783,170	-21,243,035	-2,686,800	336,794,453

## 52、其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收租赁款	2,080,390,497	2,281,541,172
合计	2,080,390,497	2,281,541,172

其他说明：

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

## 53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

本公司于 2014 年 6 月 6 日完成了向境外投资者首次发行 705,800,000 股境外发行外资股 H 股股票的工作，每股发行价为港币 3.76 元(约折合人民币 2.98 元)，发行后股本增至 4,705,800,000 股。

本公司于 2014 年 7 月 2 日行使超额配售选择权，完成了增发 72,404,000 股的境外发行的外资股 H 股股票的工作，每股发行价为港币 3.76 元(约折合人民币 2.99 元)，行使超额配售选择权后股本增至 4,778,204,000 股。此外，青岛港集团所持有的 77,821,000 股国有股(相当于已发行 H 股股数的 10%)被转换为 H 股，并转移至中国全国社会保障基金理事会，作为首次公开发售及超额配售的一部分予以出售。上述资金业经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)有限公司予以验证并出具编号为 XYZH/2014QDA2002 的验资报告。

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

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

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

#### 54、其他权益工具

##### (1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

##### (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	11,865,887,975	-	144,455,194	11,721,432,781



其他资本公积	12,500,677	830,121	-	13,330,798
合计	11,878,388,652	830,121	144,455,194	11,734,763,579

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

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

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

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

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

(c)本公司原持有子公司董家口油品 65%的股权，按实缴出资计算的持股比例为 71%，2023 年 1 月，本公司向 Mercuria Energy Asia Investment Pte Ltd.购买了其拥有的董家口油品 5%的股权，董家口油品股东均补足出资。本次交易完成后，本公司持有董家口油品 70%的股权。该交易产生的对资本公积的调整情况如下：

单位：元 币种：人民币

交易日取得的按新取得的股权比例计算确定应享有	
子公司自合并日开始持续计算的可辨认净资产份额	20,428,568
减：购买成本—支付的现金	-12,691,084
调整资本公积	<u>7,737,484</u>

2023 年 9 月，本公司之全资子公司青港物流向本公司持股 51%之子公司山东威海港发展有限公司(“威海港发展”)分别购买了其拥有的物流园发展、中国威海外轮代理有限公司(“外轮代理”)、威海港丰船舶代理有限公司(“港丰船代”)51%、55%、100%的股权。本次交易完成后，本公司对上述三家公司持股比例上升。该交易产生的对资本公积的调整情况如下：

交易日取得的按新取得的股权比例计算确定应享有 子公司自合并日开始持续计算的可辨认净资产份额	372,699,704
减：购买成本—支付的现金	<u>-485,308,000</u>
调整资本公积	<u>-112,608,296</u>

2023 年 10 月，本公司向威海港发展分别购买了其拥有的青威集装箱、威海港外轮理货 2%、51%的股权。本次交易完成后，本公司对上述两家子公司持股比例上升。该交易影响青港国际合并报表少数股东权益与资本公积，产生的对资本公积的调整情况如下：

交易日取得的按新取得的股权比例计算确定应享有 子公司自合并日开始持续计算的可辨认净资产份额	8,421,977
减：购买成本—支付的现金	<u>-48,006,359</u>
调整资本公积	<u>-39,584,382</u>

## 56、库存股

适用 不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-38,868,028	-154,918,688	-	7,700,000	-	-147,218,688	-12,277,046	-186,086,716
其中：重新计量设定受益计划变动额	-40,551,764	-148,332,954	-	7,700,000	-	-140,632,954	-12,277,046	-181,184,718
权益法下不能转损益的其他综合收益	1,683,736	-6,585,734	-	-	-	-6,585,734	-	-4,901,998
二、将重分类进损益的其他综合收益	-4,633,200	4,770,964	-	-	-	4,770,964	-	137,764
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-4,633,200	4,770,964	-	-	-	4,770,964	-	137,764
其他综合收益合计	-43,501,228	-150,147,724	-	7,700,000	-	-142,447,724	-12,277,046	-185,948,952

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

**58、专项储备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	12,449,939	112,493,706	116,469,143	8,474,502
合计	12,449,939	112,493,706	116,469,143	8,474,502

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,419,818,733	382,816,460	-	2,802,635,193
合计	2,419,818,733	382,816,460	-	2,802,635,193

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。本公司2023年度按净利润的10%提取法定盈余公积金382,816,460元(2022年度：按净利润的10%提取，共417,130,730元)。

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	16,641,280,437	13,786,510,309
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-3,269,896
调整后期初未分配利润	16,641,280,437	13,783,240,413
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,923,321,689	4,528,240,324
减：提取法定盈余公积	382,816,460	417,130,730
应付普通股股利	1,748,053,230	1,664,318,040
处置子公司的影响	7,700,000	-411,248,470
期末未分配利润	19,426,032,436	16,641,280,437

调整期初未分配利润明细：

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

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

根据 2024 年 3 月 28 日董事会决议，董事会提议本公司向全体股东派发 2023 年现金股利，每 10 股人民币 2.927 元(含税)，按已发行股份 6,491,100,000 股计算，拟派发现金股利共计 1,899,944,970 元。

## 61、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	16,820,882,823	10,796,002,114	17,671,529,207	12,106,530,437
其他业务	1,352,245,014	905,545,690	1,591,235,772	1,099,287,130
合计	18,173,127,837	11,701,547,804	19,262,764,979	13,205,817,567

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	集装箱处理及配套服务分部		金属矿石、煤炭等货物处理 以及配套服务分部		液体散货处理及配套服务分部		物流及港口增值服务分部		港口配套服务分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型	1,199,465,697	238,268,346	4,307,175,113	3,374,765,103	4,242,029,529	1,779,361,563	6,949,379,422	5,308,106,753	1,475,078,076	1,001,046,039	18,173,127,837	11,701,547,804
装卸及相关业务	1,199,465,697	238,268,346	4,307,175,113	3,374,765,103	4,242,029,529	1,779,361,563	-	-	-	-	9,748,670,339	5,392,395,012
物流及港口增值服务	-	-	-	-	-	-	6,949,379,422	5,308,106,753	-	-	6,949,379,422	5,308,106,753
港口配套服务-工程、劳务	-	-	-	-	-	-	-	-	122,833,062	95,500,349	122,833,062	95,500,349

港口配套服务-租金收入	-	-	-	-	-	-	-	-	376,068,389	196,352,345	376,068,389	196,352,345
港口配套服务-销售油、电及其他	-	-	-	-	-	-	-	-	976,176,625	709,193,345	976,176,625	709,193,345
按经营地区分类	1,199,465,697	238,268,346	4,307,175,113	3,374,765,103	4,242,029,529	1,779,361,563	6,949,379,422	5,308,106,753	1,475,078,076	1,001,046,039	18,173,127,837	11,701,547,804
国内	1,199,465,697	238,268,346	4,307,175,113	3,374,765,103	4,242,029,529	1,779,361,563	6,949,379,422	5,308,106,753	1,475,078,076	1,001,046,039	18,173,127,837	11,701,547,804
合计	1,199,465,697	238,268,346	4,307,175,113	3,374,765,103	4,242,029,529	1,779,361,563	6,949,379,422	5,308,106,753	1,475,078,076	1,001,046,039	18,173,127,837	11,701,547,804

其他说明

√适用 □不适用

本集团的租金收入来自于出租自有港务设施、库场设施、房屋及建筑物及其他设备。2023 年度，租金收入中不存在基于承租人的销售额的一定比例确认的可变租金。

2023 年度，销售油、电等收入属于在某一时刻履行的履约义务，其余劳务收入均属于在某一时间段内履行的履约义务。

于 2023 年 12 月 31 日，本集团已签订合同但尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 315,410,460 元(2022 年 12 月 31 日：273,592,129 元)，本集团均预计将于 2024 年度确认收入。

(3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
提供装卸及相关服务	已完成劳务进度	预付或按约定账期支付	服务	是	/	/

提供物流及港口增值服务-船代等代理业务	已完成劳务进度	预付或按约定账期支付	服务	否	/	/
提供物流及港口增值服务-场站等其他业务	已完成劳务进度	预付或按约定账期支付	服务	是	/	/
提供港口配套服务-工程等劳务	已完成劳务进度	预付或按约定账期支付	服务	是		/
提供港口配套服务-销售油电等商品	客户取得相关商品控制权	预付或按约定账期支付;如需向客户支付对价的,将支付的对价冲减交易价格	油、电及其他	是	/	/
提供港口配套服务-提供采购服务	客户取得相关商品控制权	预付或按约定账期支付	代理采购	否	/	/
合计	/	/	/	/		/

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

## (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明:

无。



**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	22,057,574	22,934,282
教育费附加	15,784,982	16,461,190
房产税	17,701,724	13,097,036
土地使用税	68,439,022	67,429,038
印花税	11,165,940	12,020,173
其他	14,152,343	13,357,914
合计	149,301,585	145,299,633

其他说明：

无。

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	56,070,167	45,438,852
差旅费	5,943,497	45,682,794
业务招待与宣传费	6,891,155	3,991,856
其他	7,240,058	11,828,590
合计	76,144,877	106,942,092

其他说明：

无。

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	663,637,527	635,603,606
办公费及差旅费	77,315,864	49,060,897
物业费	39,562,891	26,274,033
使用权资产折旧	38,178,167	42,513,582
固定资产折旧	37,965,388	33,134,949
中介机构服务费	35,184,706	26,353,981

无形资产的摊销	30,298,068	26,490,179
租赁费	16,348,523	16,260,997
燃料费及水电费	12,341,060	12,214,785
劳保用品等材料费	11,655,812	20,219,432
修理费	10,865,692	17,849,463
其他	63,576,140	46,118,811
合计	1,036,929,838	952,094,715

其他说明：

无。

## 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	59,590,188	41,757,364
耗用材料	24,905,175	36,013,741
技术服务	15,820,363	26,296,360
折旧和摊销	3,493,283	4,567,294
其他	1,129,464	2,633,044
合计	104,938,473	111,267,803

其他说明：

无。

## 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
吸收存款利息支出	-	55,880,569
借款及其他利息支出	133,626,610	63,545,403
加：租赁负债利息支出	30,125,026	35,334,278
减：资本化利息	-1,989,787	-131,643
利息费用	161,761,849	154,628,607
减：利息收入	-129,239,158	-342,392,186
福利精算的影响	72,660,000	74,940,000
汇兑损益	2,010,302	-76,520,673

其他	1,583,755	5,525,347
合计	108,776,748	-183,818,905

其他说明：  
无。

## 67、其他收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
增值税进项加计抵减	46,603,819	88,592,174
增值税进项即征即退	32,185,326	49,890,007
—与收益相关	41,371,023	42,263,707
—与资产相关	21,243,035	17,946,663
—稳岗补贴	2,868,241	243,254
—其他政府补助	2,158,044	3,025,824
合计	146,429,488	201,961,629

其他说明：

2023 年度，其他收益除增值税进项即征即退以外，均计入当年非经常性损益。

## 68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,531,223,264	1,270,143,860
处置长期股权投资产生的投资收益	19,652,995	85,230,721
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	-	8,313,700
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	20,205,845	72,036,894
满足终止确认条件的应收款项融资贴现损失	-748,554	-1,708,936
合计	1,570,333,550	1,434,016,239

其他说明：

本集团不存在投资收益汇回的重大限制。

## 69、净敞口套期收益

适用 不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-560,505	2,395,128
其他非流动金融资产		6,091,830
合计	-560,505	8,486,958

其他说明：

无。

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-1,153,806	396,327
应收账款坏账损失	-56,494,877	63,574,525
其他应收款坏账损失	8,172,282	-18,313,646
长期应收款坏账损失	-	-30,250,984
合计	-49,476,401	15,406,222

其他说明：

无。

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-	-
三、长期股权投资减值损失	-	-
四、投资性房地产减值损失	-	-
五、固定资产减值损失	-	-
六、工程物资减值损失	-	-
七、在建工程减值损失	-	-
八、生产性生物资产减值损失	-	-
九、油气资产减值损失	-	-

十、无形资产减值损失	-	-
十一、商誉减值损失	20,668,521	-
十二、其他	2,649,793	8,957,369
合计	23,318,314	8,957,369

其他说明：

无。

### 73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
资产处置利得	15,340,513	15,201,237
合计	15,340,513	15,201,237

其他说明：

无。

### 74、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	3,143,537	401,647	3,143,537
其中：固定资产处置利得	3,143,537	401,647	3,143,537
无形资产处置利得	-	-	-
政府补助	-	3,509,349	-
无法支付的应付款项	916,917	1,463,467	916,917
其他	37,414,873	2,356,187	37,414,873
合计	41,475,327	7,730,650	41,475,327

其他说明：

适用 不适用

### 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	244,825	3,024,162	244,825

其中：固定资产处置损失	244,825	3,024,162	244,825
无形资产处置损失	-	-	-
对外捐赠	200,000	2,260,000	200,000
罚款及滞纳金	99,218	851,085	99,218
债务重组损失	-	5,386,096	
其他	4,377,274	1,020,824	4,377,274
合计	4,921,317	12,542,167	4,921,317

其他说明：

无。

## 76、所得税费用

### (1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,216,448,738	1,364,343,750
递延所得税费用	55,630,846	-58,828,198
合计	1,272,079,584	1,305,515,552

### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	6,789,743,655
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,697,435,914
非应税收入的影响	-382,805,816
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	52,902,640
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-16,089,485
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,150,259
优惠税率的影响	-80,660,414
残疾人工资加计扣除	-853,514
所得税费用	1,272,079,584

其他说明：

适用 不适用

**77、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注七、57

**78、现金流量表项目****(1). 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回垫付采购货款	159,104,796	776,363,604
收到租赁款	187,059,796	95,185,309
银行存款利息	134,080,096	45,701,731
政府补助	83,180,478	71,799,649
代收铁路运费	62,578,898	-
收回押金及保证金	11,006,823	13,134,827
其他	6,945,386	32,153,775
合计	643,956,273	1,034,338,895

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
物流业务代付款项	195,514,584	1,264,965
支付离退休人员费用	124,710,000	118,905,602
办公费及差旅费	84,207,019	53,052,753
支付物业费	39,562,891	26,274,033
中介机构服务费	35,184,706	26,353,981
支付押金及保证金	32,811,558	-
支付银行手续费	1,583,755	5,525,347
代付铁路运费	-	7,125,220
其他	55,448,139	27,917,282
合计	569,022,652	266,419,183

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

本集团的物流业务代收代付款项，代理采购等业务代收代付款项属于代客户收取或支付的现金，以净额列示现金流量。

## (2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
到期赎回理财产品收到的现金	2,436,091,000	6,650,922,406
收回三个月以上定期存款收到的现金	127,540,000	6,929,401
合计	2,563,631,000	6,657,851,807

收到的重要的投资活动有关的现金说明  
无。

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品支付的现金	1,726,438,000	9,349,449,293
购买三个月以上定期存款支付的现金	724,500,000	902,000,000
股权投资支付的现金	519,100,000	46,459,600
合计	2,970,038,000	10,297,908,893

支付的重要的投资活动有关的现金说明  
无。

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回为关联方及第三方提供的贷款	-	6,278,370,581
收回预付海业油码头股权款	-	261,903,564
纳入合并范围日子公司持有的现金	5,410,315	-
合计	5,410,315	6,540,274,145

收到的其他与投资活动有关的现金说明：  
无。

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用



单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
向关联方及第三方提供贷款	-	4,451,207,959
山港财务公司存入法定存款准备金	-	56,556,282
合计	-	4,507,764,241

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

**(3). 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
取得青岛港集团委托借款	407,000,000	239,000,000
合计	407,000,000	239,000,000

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
偿还青岛港集团委托借款	510,100,000	150,000,000
偿还租赁负债支付的金额	271,990,539	236,286,452
收购董家口油品少数股东权益	12,691,084	-
同一控制下企业合并支付的对价	-	984,446,600
山港财务公司吸收存款减少	-	417,198,319
偿还山港商业保理借款	-	50,009,722
合计	794,781,623	1,837,941,093

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

2023 年度，本集团支付的与租赁相关的总现金流出为 469,386,337 元（2022 年度：402,713,418 元），除计入筹资活动的偿付租赁负债支付的金额以外，其余现金流出均计入经营活动。

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
银行借款 (含一年内到期)	2,261,864,598	862,797,037	131,300,639	-1,157,666,292	-	2,098,295,982
长期应付款 (含一年内到期)	460,069,907	407,000,000	17,998,543	-568,080,485	-	316,987,965
租赁负债 (含一年内到期)	624,462,871	-	66,041,229	-271,990,539	-	418,513,561
应付股利 (含一年内到期)	285,371,337	-	2,192,665,704	-2,435,360,874	-	42,676,167
合计	3,631,768,713	1,269,797,037	2,408,006,115	-4,433,098,190	-	2,876,473,675

## (4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

## (5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

□适用 √不适用

## 79、现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	5,517,664,071	5,250,137,477
加：资产减值准备	23,318,314	8,957,369
信用减值损失	-49,476,401	15,406,222
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,169,977,950	1,074,736,914
使用权资产摊销	158,881,540	129,634,431
无形资产摊销	103,993,613	99,307,851
长期待摊费用摊销	44,362,175	26,146,118

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-15,340,513	-15,201,237
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-2,898,712	2,622,515
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	560,505	-8,486,958
财务费用（收益以“－”号填列）	238,628,029	-95,260,498
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,571,082,104	-1,435,725,175
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	49,270,215	-69,867,968
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	4,997,897	11,039,770
存货的减少（增加以“－”号填列）	2,541,732	-351,607
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	91,109,335	254,108,015
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	406,133,034	1,005,929,926
其他	-21,243,035	-20,121,902
经营活动产生的现金流量净额	6,151,397,645	6,233,011,263
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
应收票据背书购买商品及劳务	836,465,161	1,178,877,181
当期新增的使用权资产	90,525,013	228,389,673
应收票据背书取得长期资产	13,612,835	85,177,016
应收债权换入固定资产	49,019,535	-
当期提前终止的租赁合同	36,946,451	-
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	10,132,048,600	9,021,244,964
减：现金的期初余额	9,021,244,964	8,247,817,077
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	1,110,803,636	773,427,887

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	43,855,439
其中：国贸物流	1,500,862
青岛港工	14,532,446
国际能源	14,284,239

青港装备制造	13,537,891
山港山海保安	1
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	16,031,590
其中：山港山海保安	16,031,590
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	-
处置子公司收到的现金净额	27,823,849

其他说明：

于 2023 年度，处置的子公司为山港山海保安，处置子公司的价格及净资产请参见本节九、4 处置子公司。

#### (4). 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	10,132,048,600	9,021,244,964
其中：库存现金	-	350
可随时用于支付的银行存款	10,132,048,600	9,021,244,614
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	10,132,048,600	9,021,244,964
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

#### (5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

适用 不适用

#### (6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
存期超过三个月的定期存款	723,500,000	129,540,000	存期超过三个月的定期存款
受到限制的其他货币资金	58,275,997	7,440,791	承兑汇票及保函保证金等
应收利息	20,202,353	25,098,124	应收利息
合计	801,978,350	162,078,915	/

其他说明：

适用 不适用

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

**81、外币货币性项目****(1)、 外币货币性项目**

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	-
其中：美元	35,040,679	7.0827	248,182,617
欧元	4,347,076	7.8592	34,164,540
港币	6,399	0.9062	5,799
应收账款	-	-	-
其中：美元	23,286,812	7.0827	164,933,503
欧元	12,959	7.8592	101,847
其他应收款	-	-	-
其中：美元	13,829,154	7.0827	97,947,749
应付账款	-	-	-
其中：美元	23,421,490	7.0827	165,887,387
日元	164,500	0.0502	8,260
其他应付款	-	-	-
其中：美元	5,749,510	7.0827	40,722,054

其他说明：

上述外币货币性项目指除人民币之外的所有货币。

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

适用 不适用

**82、租赁****(1) 作为承租人**

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

本集团短期租赁和低价值租赁的租金支出直接计入当期损益，2023 年度的金额为 193,942,923 元 (2022 年度：149,764,670 元)。

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

本集团之子公司摩科瑞物流以其账面价值 162,890,131 元(原价 201,139,492 元)的港务设施向青岛港国际融资租赁有限公司进行售后回租，由于该售后回租不符合《企业会计准则第 14 号--收入》规定的销售行为，因此本集团继续确认被转让资产，同时确认相应金融负债。

与租赁相关的现金流出总额 469,386,337(单位：元 币种：人民币)

## (2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中:未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋场地等	376,068,389	
合计	376,068,389	-

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	151,621,319	105,110,295
第二年	9,508,297	13,347,218
第三年	8,909,864	8,597,447
第四年	8,277,941	8,178,179
第五年	8,124,007	7,257,619

五年后未折现租赁收款额总额	64,482,426	71,316,800
---------------	------------	------------

**(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益**

□适用 √不适用

其他说明

无。

**83、其他**

□适用 √不适用

**八、研发支出****(1). 按费用性质列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
耗用材料	25,527,165	36,347,865
职工薪酬	59,980,949	41,902,696
折旧和摊销	3,493,283	4,567,294
设计费用	566,038	
技术服务	53,706,414	62,112,361
其他	2,087,011	2,633,044
合计	145,360,860	147,563,260
其中：费用化研发支出	104,938,473	111,267,803
资本化研发支出	40,422,387	36,295,457

其他说明：

无。

**(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
氢能港口关键技术集成及示范	-	10,444,248	-	-	-	10,444,248

船海岸一体化智能协同关键技术及装备研究与应用	-	1,981,132	-	-	-	1,981,132
大型干散货码头智能管控技术研发与应用	-	1,769,369	-	-	-	1,769,369
其他	30,804,841	26,227,638	-	28,947,699	-	28,084,780
合计	30,804,841	40,422,387	-	28,947,699	-	42,279,529

## 重要的资本化研发项目

√适用 □不适用

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	具体依据
氢能港口关键技术集成及示范	已完成全港区首座加氢站、四台氢能轨道吊建设等相关设施投入	2025年底	预计可用于氢能综合供能系统、氢能动力系统 等氢能港口关键技术的示范与应用	项目通过评审完成立项	立项审批通过
船海岸一体化智能协同关键技术及装备研究与应用	已开展绿色智能拖轮的投船作业，已上线运行智慧查验系统，目前仍在研发升级智慧查验系统功能	2025年初	智慧查验系统将全面提升港口查验效率	项目通过评审完成立项	立项审批通过
大型干散货码头智能管控技术研发与应用	已完成机械自动化升级改造等相关设施投入	2024年底	通过构建基于数据驱动的作业工艺全流程自动化运行，打造无人干散货码头示范区	项目通过评审完成立项	立项审批通过

## 开发支出减值准备

□适用 √不适用

## 其他说明

无。

## (3). 重要的外购在研项目

□适用 √不适用



## 九、 合并范围的变更

### 1、 非同一控制下企业非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

#### (1). 本期发生的非同一控制下企业合并交易

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流量
青岛港海国际物流有限公司	2023年6月11日	3,379,509	50	对方股东减资	2023年6月11日	工商登记变更	18,882,106	4,516,799	- 3,108,288
青岛港国际船务代理有限公司	2023年8月18日	260,154	99	股权收购	2023年8月18日	工商登记变更	21,260	15,740	285,383

其他说明：

无。

#### (2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	港海物流	国际船代
--现金	-	260,154
--非现金资产的公允价值	-	-
--发行或承担的债务的公允价值	-	-
--发行的权益性证券的公允价值	-	-
--或有对价的公允价值	-	-

--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	-	-
--其他	3,379,509	-
合并成本合计	3,379,509	260,154
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	3,379,509	260,154
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-	-

合并成本公允价值的确定方法：

适用 不适用

业绩承诺的完成情况：

适用 不适用

大额商誉形成的主要原因：

适用 不适用

其他说明：

无。

### (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	XX 公司		XX 公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	55,196,636	55,196,636	262,781.98	262,781.68
货币资金	8,855,275	8,855,275	225,101.68	225,101.68
应收款项	44,558,811	44,558,811	-	-
固定资产	601,111	601,111	-	-
无形资产	-	-	33,345.43	33,345.13
使用权资产	5,981	5,981	-	-
其他流动资产	1,175,458	1,175,458	4,334.87	4,334.87
负债：	48,437,620	48,437,620	-	-
短期借款	3,023,205	3,023,205	-	-
应付款项	20,580,281	20,580,281	-	-
应付职工薪酬	17,742	17,742	-	-
应交税费	79	79	-	-
其他应付款	24,797,418	24,797,418	-	-

租赁负债	18,895	18,895	-	-
净资产	6,759,016	6,759,016	262,781.98	262,781.68
减：少数股东权益	-	-	-	-
取得的净资产	6,759,016	6,759,016	262,781.98	262,781.68

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

资产基础法。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无。

其他说明：

无。

**(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

**(6). 其他说明**

适用 不适用

**2、 同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、 反向购买**

适用 不适用

## 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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

其他说明:

√适用 □不适用

于2023年6月5日,本公司将所持有的山港山海保安100%的股权处置给山东港口集团服务发展集团有限公司,处置收益为5,401,724元。交易完成后,本公司不再持有山港山海保安股权。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**5、其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

## 十、 在其他主体中的权益

### 1、 在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
青港物流	中国青岛	50,000	中国青岛	综合物流	100		设立或投资
青岛港联顺船务有限公司(“港联顺船务”)	中国青岛	2,250	中国青岛	船务代理		100	设立或投资
外轮航修	中国青岛	285	中国青岛	修理修配	100		设立或投资
青岛外理	中国青岛	199	中国青岛	外轮理货	84		设立或投资
青岛港佳物流有限公司(“港佳物流”)	中国青岛	500	中国青岛	物流运输	51		设立或投资
港口服务	中国青岛	700	中国青岛	仓储服务	100		设立或投资
青岛港通用码头	中国青岛	15,200	中国青岛	货物装卸	100		非同一控制下企业合并
摩科瑞物流	中国青岛	美元0.493	中国青岛	货物装卸	62		非同一控制下企业合并
董家口油品	中国青岛	41,479	中国青岛	仓储服务	70		非同一控制下企业合并
青岛港易通国际物流有限公司	中国青岛	1,000	中国青岛	货运代理		65	设立或投资
怡之航冷链	中国青岛	2,000	中国青岛	物流运输		70	设立或投资
青岛港董家口散货物流中心有限公司	中国青岛	10,000	中国青岛	货运代理		51	设立或投资
联捷物流	中国青岛	5,000	中国青岛	场站业务		58	设立或投资
青岛港捷丰国际物流有限公司	中国青岛	1,500	中国青岛	场站业务		51	设立或投资
捷运通物流	中国青岛	2,000	中国青岛	货运代理		51	设立或投资
青岛港纸浆物流有限公司	中国青岛	1,000	中国青岛	货运代理		55	设立或投资

物业公司	中国青岛	800	中国青岛	物业管理	100		设立或投资
文化传媒	中国青岛	300	中国青岛	宣传设计	100		设立或投资
青岛港国际发展(香港)有限公司(“国际发展”)	中国香港	4,043	中国香港	投资管理	100		同一控制下企业合并
青岛港通泽商贸有限公司(“通泽商贸”)	中国青岛	1,000	中国青岛	商品销售	100		设立或投资
董家口通用码头	中国青岛	60,000	中国青岛	货物装卸	80		设立或投资
青岛港施维策拖轮有限公司(“施维策拖轮”)	中国青岛	21,000	中国青岛	拖轮驳运	55		设立或投资
山东港联化	中国青岛	86,600	中国青岛	燃油储存	51		设立或投资
青岛港联欣国际物流有限公司	中国青岛	2,000	中国青岛	场站业务		58	设立或投资
潍坊港联化	中国潍坊	25,000	中国潍坊	燃油储存		100	设立或投资
青岛港前湾港区保税物流中心有限公司(“保税物流中心”)	中国青岛	5,000	中国青岛	仓储服务		100	非同一控制下企业合并
东营港联化	中国东营	38,000	中国东营	燃油储存		70	设立或投资
青岛港董家口液体化工码头有限公司(“液体化工码头”)	中国青岛	71,000	中国青岛	货物装卸	51		非同一控制下企业合并
青岛港联华国际物流有限公司	中国青岛	2,000	中国青岛	货运代理		60	设立或投资
港运泰物流	中国青岛	8,000	中国青岛	货运代理		100	非同一控制下企业合并
陆港物流	中国青岛	5,000	中国青岛	货运代理		100	设立或投资
即墨物流	中国青岛	15,000	中国青岛	货运代理		60	设立或投资
胜狮物流	中国青岛	1,000	中国青岛	货运代理		58	设立或投资
山东青东管道有限公司(“青东管道”)	中国青岛	50,000	中国青岛	管道石油输送	51		设立或投资

青岛青港通达能源有限公司(“通达能源”)(曾用名: 青岛保税港区通达油气有限公司)	中国青岛	14,250	中国青岛	液化天然气经营	100		设立或投资
山东青淄物流有限公司(“青淄物流”)	中国青岛	20,000	中国淄博	物流服务和管道运输	100		设立或投资
振华石油仓储	中国青岛	66,000	中国青岛	燃油储存	51		设立或投资
中林青港供应链	中国青岛	5,000	中国青岛	货运代理		65	设立或投资
青岛前湾南港油气有限公司(“南港油气”)	中国青岛	7,900	中国青岛	液化天然气经营		55	设立或投资
青岛齐鲁富海仓储有限公司(“齐鲁富海仓储”)	中国青岛	25,000	中国青岛	装卸搬运和仓储业	60		设立或投资
国际油港	中国青岛	10,000	中国青岛	仓储服务	100		设立或投资
青港供电	中国青岛	15,000	中国青岛	电力、热力生产和供应业	100		设立或投资
红星物流	中国青岛	21,566	中国青岛	燃油装卸	90		非同一控制下企业合并
国际船代	中国青岛	1,500	中国青岛	船舶代理		99	非同一控制下企业合并
建管中心	中国青岛	1,000	中国青岛	工程管理	100		设立或投资
港海物流	中国青岛	260	中国青岛	场站业务		100	非同一控制下企业合并
应急救援	中国青岛	5,000	中国青岛	紧急救援服务	100		设立或投资
中航物业	中国青岛	600	中国青岛	物业管理	51		设立或投资
威海港发展公司	中国威海	10,035	中国威海	装卸、堆存、物流	51		同一控制下企业合并
青威集装箱	中国威海	14,000	中国威海	装卸搬运和仓储业	51	49	同一控制下企业合并



中国威海外轮代理有限公司(“外轮代理”)	中国威海	500	中国威海	船舶代理		55	同一控制下企业合并
威海中理外轮理货有限公司(“威海外轮理货”)	中国威海	130	中国威海	理货		84	同一控制下企业合并
威海港丰船舶代理有限公司(“港丰船代”)	中国威海	50	中国威海	船舶代理		100	同一控制下企业合并
物流园发展	中国威海	10,000	中国威海	物流仓储		100	同一控制下企业合并
集装箱发展	中国青岛	3,000	中国青岛	集装箱货物运输代理	100		设立或投资
轮驳有限公司	中国青岛	4,500	中国青岛	船舶拖带服务	100		设立或投资
山港陆海全泰(青岛)供应链有限公司(“陆海全泰”)	中国青岛	4,000	中国青岛	货运代理	54		设立或投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

本公司对摩科瑞物流的持股比例为 62%，摩科瑞物流相关经营活动的决策由董事会作出，董事会决议至少应经由出席董事会会议的过半数董事同意才能通过，摩科瑞物流董事会成员共 5 名，本公司有权派出 3 名董事，故本公司拥有的表决权比例为 60%。

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

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

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

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

本公司对液体化工码头的实际持股比例为 51%，液体化工码头相关经营活动的决策由董事会作出，董事会决议至少应经由出席董事会会议的过半数董事同意才能通过，液体化工码头董事会成员共 5 名，本公司有权派出 3 名董事，故本公司对液体化工码头拥有的表决权比例为 60%。

2023 年度，本公司之子公司均为非上市企业，未发行股票或债券。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：  
无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：  
无。

其他说明：  
无。

## (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
威海港发展	49%	170,732,403	-	772,221,848
联化管道	49%	298,660,700	300,506,049	1,259,367,616
液体化工码头	49%	24,528,745	6,944,153	392,160,930

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

威海港发展主要财务信息由威海港发展及其下属子公司组成。

联化管道主要财务信息由联化管道及其子公司潍坊港联化、东营港联化组成。

2023 年度向少数股东宣告分派的股利，均已于当年支付。

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
威海港发展	151,458,262	1,731,045,186	1,882,503,448	187,246,630	119,293,862	306,540,492	539,569,187	2,042,828,658	2,582,397,845	796,795,316	371,906,099	1,168,701,415
联化管道	882,149,596	2,725,350,817	3,607,500,413	572,152,484	611,570,000	1,183,722,484	1,313,648,261	2,828,446,322	4,142,094,583	986,617,557	720,580,000	1,707,197,557
液体化工码头	92,152,039	956,453,001	1,048,605,040	245,234,045	1,830,000	247,064,045	96,569,197	798,489,560	895,058,757	128,003,478	930,000	128,933,478

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
威海港发展	795,261,733	367,217,455	370,603,531	77,187,985	832,228,614	24,384,296	15,034,296	104,872,575
联化管道	1,415,947,606	604,436,003	601,676,003	976,512,455	1,635,214,129	762,347,403	761,757,403	1,088,674,621
液体化工码头	95,103,850	50,327,458	49,587,458	71,579,875	59,548,352	25,007,165	24,987,165	70,003,599

其他说明:

无。

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (6). 企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

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

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	青岛实华	QQCT	青岛实华	QQCT
流动资产	1,526,411,348	4,024,751,793	1,436,325,016	2,924,690,818
其中：现金和现金等价物	635,867,526	3,786,568,739	1,204,419,287	2,559,821,124
非流动资产	2,243,228,367	12,395,665,436	2,290,732,518	11,976,980,676
资产合计	3,769,639,715	16,420,417,229	3,727,057,534	14,901,671,494
流动负债	1,202,897,377	2,245,510,040	435,369,067	2,275,331,367
非流动负债	17,580,000	2,174,966,516	15,280,000	2,564,338,451
负债合计	1,220,477,377	4,420,476,556	450,649,067	4,839,669,818
少数股东权益	-	285,225,048	-	254,988,313
归属于母公司股东权益	2,549,162,338	11,714,715,625	3,276,408,467	9,807,013,363
按持股比例计算的净资产份额	1,274,581,169	6,016,613,374	1,638,204,234	5,053,096,888
--商誉	-	1,672,785,426	-	1,672,785,426
--内部交易未实现利润	-51,742,743	-86,220,107	-56,210,484	-93,302,476
对合营企业权益投资的账面价值	1,222,838,426	7,603,178,693	1,581,993,750	6,632,579,838
营业收入	1,403,975,630	5,238,416,108	1,570,741,473	4,932,947,425
财务费用	15,781,611	-55,965,397	10,418,893	-108,509,152
所得税费用	196,937,277	558,022,585	192,476,803	480,823,867
净利润	561,938,816	1,945,769,715	565,719,721	1,746,807,243
其他综合收益	-4,050,000	-8,942,616	-700,000	-1,037,333
综合收益总额	557,888,816	1,906,353,867	565,019,721	1,718,804,991
本年度收到的来自合营企业的股利	642,556,544	-	-	-

其他说明

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

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	山港财务公司	山港财务公司
流动资产	19,252,231,517	15,904,222,727
非流动资产	10,700,951,674	8,723,027,114
资产合计	29,953,183,191	24,627,249,841
流动负债	25,375,424,982	20,073,004,171
非流动负债	72,096,917	43,666,118
负债合计	25,447,521,899	20,116,670,289
少数股东权益	-	-
归属于母公司股东权益	4,505,661,292	4,510,579,552
按持股比例计算的净资产份额	1,560,310,506	1,562,013,699
调整事项		
--商誉	93,461,987	93,461,987
对联营企业权益投资的账面价值	1,653,772,493	1,655,475,686
营业收入	655,721,693	523,710,579
净利润	324,442,028	444,443,996
其他综合收益	13,776,967	1,443,810
综合收益总额	338,218,995	445,887,806
本年度收到的来自联营企业的股利	118,828,431	-

其他说明

无。

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	1,710,460,935	1,836,991,328
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	97,422,137	72,206,905
--综合收益总额	97,422,137	72,206,905
联营企业：		
投资账面价值合计	1,855,479,553	1,181,045,492
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	112,498,236	61,056,881

--综合收益总额	112,498,236	61,056,881
----------	-------------	------------

其他说明

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

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

## 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

## 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	125,186,453	184,014,966
与资产相关	21,243,035	17,946,663
合计	146,429,488	201,961,629

其他说明：

与收益相关的政府补助中包含增值税进项加计抵减 46,603,819 元及增值税进项即征即退 32,185,326 元。

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具的风险

适用 不适用

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

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

#### (1) 市场风险

##### (a) 外汇风险

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和欧元)存在外汇风险。本集团持续监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；于 2023 年 12 月 31 日，本集团无外币借款，本集团可通过签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。于 2023 年度，本集团未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

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



2023 年 12 月 31 日				
	美元项目	欧元项目	其他项目	合计
货币资金-	248,182,617	34,164,540	5,799	282,352,956
应收账款	164,933,503	101,847		165,035,350
其他应收款	97,947,749			97,947,749
	<u>511,063,869</u>	<u>34,266,387</u>	<u>5,799</u>	<u>545,336,055</u>
外币金融负债-				
应付账款	165,887,387		8,260	165,895,647
其他应付款	40,722,054			40,722,054
	<u>206,609,441</u>		<u>8,260</u>	<u>206,617,701</u>
2022 年 12 月 31 日				
	美元项目	欧元项目	其他项目	合计
外币金融资产-				
货币资金	275,705,176	2,157,778	27,295	277,890,249
应收账款	191,384,582	133,308		191,517,890
其他应收款	215,793,855	107,782,193		323,576,048
	<u>682,883,613</u>	<u>110,073,279</u>	<u>27,295</u>	<u>792,984,187</u>
外币金融负债-				
应付账款	241,132,727		8,927	241,141,654
其他应付款	121,101,809			121,101,809
	<u>362,234,536</u>		<u>8,927</u>	<u>362,243,463</u>

于 2023 年 12 月 31 日，对于本集团记账本位币为人民币的各类美元金融资产和美元金融负债，如果人民币对美元升值或贬值 4%，其他因素保持不变，则本集团将减少或增加净利润约 9,134,000 元 (2022 年 12 月 31 日：约 9,619,000 元)，对其他综合收益无影响；于 2023 年 12 月 31 日，对于本集团记账本位币为人民币的各类欧元金融资产和欧元金融负债，如果人民币对欧元升值或贬值 4%，其他因素保持不变，则本集团将减少或增加净利润约 1,028,000 元 (2022 年 12 月 31 日：约 3,302,000 元)，对其他综合收益无影响。

#### (b) 利率风险

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

于 2023 年 12 月 31 日，本集团长期带息债务主要为人民币计价挂钩 LPR 的浮动利率合同，金额为 1,211,687,971 元(2022 年 12 月 31 日：1,989,947,600 元)。其余部分按固定利率计息。

于 2023 年 12 月 31 日，本集团长期应付款包括视同抵押借款的售后回租安排和委托借款本金 315,900,000 元，其中 120,000,000 元按浮动利率计息，其余部分按固定利率计息。

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

于 2023 年 12 月 31 日，如果以浮动利率 LPR 计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本集团的净利润会减少或增加约 4,543,000 元 (2022 年 12 月 31 日: 4,857,000 元)。

### (c) 其他价格风险

本集团其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

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

## (2) 信用风险

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

本集团货币资金主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行以及山港财务公司，山港财务公司已制定严格的资金管理制度，目前大部分资产存放于中国人民银行、国有银行及境内股份制商业银行，本集团认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行及山港财务公司违约而导致的重大损失。

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

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

### (3) 流动性风险

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

于资产负债表日，本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位:元 币种:人民币

2023 年 12 月 31 日

	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款	128,580,631				128,580,631
应付票据	917,624,305				917,624,305
应付账款	1,870,122,136				1,870,122,136
其他应付款	3,815,970,467				3,815,970,467
一年内到期的					
非流动负债	471,103,212				471,103,212
长期借款		485,050,772	717,742,831	857,186,622	2,059,980,225
租赁负债		147,498,606	128,232,943	76,789,760	352,521,309
长期应付款		46,134,125	145,428,675	23,140,125	214,702,925
	7,203,400,751	678,683,503	991,404,449	957,116,507	9,830,605,210

## 2022 年 12 月 31 日

	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款	275,323,604				275,323,604
应付票据	1,034,898,039				1,034,898,039
应付账款	1,435,308,348				1,435,308,348
其他应付款	3,985,877,916				3,985,877,916
一年内到期的					
非流动负债	744,276,152				744,276,152
长期借款		236,758,698	983,798,383	581,878,800	1,802,435,881
租赁负债		143,089,818	204,155,515	206,618,344	553,863,677
长期应付款		150,570,570	214,894,959	26,860,136	392,325,665
	7,475,684,059	530,419,086	1,402,848,857	815,357,280	10,224,309,282

银行借款及其他借款偿还期分析如下：

单位：元 币种：人民币

	2023 年 12 月 31 日			2022 年 12 月 31 日		
	山港财务 银行借款	山港财务 公司借款	其他借款	山港财务 银行借款	山港财务 公司借款	其他借款
一年以内	52,796,021	250,747,938	141,287,965	80,076,160	639,260,838	125,899,074
一至二年	4,796,022	409,690,000	39,200,000		170,429,737	135,170,833
二至五年	31,472,382	550,106,204	136,500,000		836,297,863	199,000,000
五年以上	52,919,367	742,999,645			535,800,000	
	141,983,792	1,953,543,787	316,987,965	80,076,160	2,181,788,438	460,069,907

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### (3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能够实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 3、金融资产转移

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

### (3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 十三、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>	3,897,019	-	989,043,644	992,940,663
（一）交易性金融资产	3,897,019	-	280,665,064	284,562,083
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	3,897,019	-	280,665,064	284,562,083
（1）债务工具投资	-	-	280,665,064	280,665,064
（2）权益工具投资	3,897,019	-	-	3,897,019
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-	-
（1）债务工具投资	-	-	-	-
（2）权益工具投资	-	-	-	-
（二）其他债权投资	-	-	314,538,178	314,538,178
（三）其他权益工具投资	-	-	393,840,402	393,840,402
（四）投资性房地产	-	-	-	-
1.出租用的土地使用权	-	-	-	-
2.出租的建筑物	-	-	-	-
3.持有并准备增值后转让的土地使用权	-	-	-	-
（五）生物资产	-	-	-	-
1.消耗性生物资产	-	-	-	-
2.生产性生物资产	-	-	-	-
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	3,897,019	-	989,043,644	992,940,663
（六）交易性金融负债	-	-	-	-
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	-	-	-	-
其中：发行的交易性债券	-	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	-	-	-	-
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>	-	-	-	-
<b>二、非持续的公允价值计量</b>	-	-	-	-
（一）持有待售资产	-	-	-	-
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>	-	-	-	-
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>	-	-	-	-

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

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

第三层次公允价值计量的相关信息如下：

	2023年12月31日公允价值	估值技术	输入值			
			名称	范围/加权平均值	与公允价值之间的关系	可观察/不可观察
交易性金融资产—理财产品	280,665,064	现金流折现	预期收益率	1.4%-3.24%	正相关	不可观察
应收款项融资—应收银行承兑汇票	314,538,178	现金流折现	预期贴现息率	0.76%-2.61%	负相关	不可观察
其他非流动金融资产—股权投资	393,840,402	市场法	可比上市公司PE乘数等	PE乘数：2.5-28.9 PB乘数：0.1-2.0 缺乏流动性折扣：10%-20%	正相关	不可观察
合计	989,043,644					

	2022年12月31日公允价值	估值技术	输入值			
			名称	范围/加权平均值	与公允价值之间的关系	可观察/不可观察
交易性金融资产—理财产品	995,407,305	现金流折现	预期收益率	2.88%-3.60%	正相关	不可观察
应收款项融资—应收银行承兑汇票	280,619,222	现金流折现	预期贴现息率	3.65%-3.85%	负相关	不可观察
其他非流动金融资产—股权投资	393,840,402	市场法	可比上市公司PE乘数等	PE乘数：1.6-19.0 PB乘数：0.1-5.4 缺乏流动性折扣：20%-30%	正相关	不可观察
合计	1,669,866,929					

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

√适用 □不适用

上述第三层次资产变动如下：

单位：元 币种：人民币

	2022 年 12 月 31 日	购买	背书或贴现	结算	2023 年 12 月 31 日	当期利得总额
						计入损益的利 得或损失
金融资产						
交易性金融资产—						
理财产品	995,407,305	1,745,130,040		-2,459,872,281	280,665,064	18,683,245
应收款项融资—						
银行承兑汇票	280,619,222	1,510,521,471	-957,312,107	-519,290,408	314,538,178	-748,554
其他非流动金融资产—						
股权投资	393,840,402				393,840,402	1,522,600
合计	1,669,866,929	3,255,651,511	-957,312,107	-2,979,162,689	989,043,644	19,457,291

单位：元 币种：人民币

	2021 年 12 月 31 日	购买	背书或贴现	结算	处置子公司	2022 年 12 月 31 日	当期利得总额
							计入损益的利 得或损失
金融资产							
交易性金融资产—							
理财产品	545,938,786	3,026,425,319		-2,185,275,100	-391,681,700	995,407,305	32,061,012
应收款项融资—							
银行承兑汇票	384,875,823	1,798,429,057	-1,071,034,711	-793,638,388	-38,012,559	280,619,222	-1,708,936
其他非流动金融资产—							
股权投资	292,351,677	101,488,725				393,840,402	10,000,000
合计	1,223,166,286	4,926,343,101	-1,071,034,711	-2,978,913,488	-429,694,259	1,669,866,929	40,352,076

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

适用 不适用

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

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

√适用 □不适用

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

上述不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值差异很小。

**9、其他**

□适用 √不适用

**十四、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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

本企业的母公司情况的说明

青岛港集团之母公司为山东省港口集团。

本企业最终控制方是山东省国资委。

其他说明：

无。

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

子公司的基本情况及相关信息见本节十、1（1）企业集团的构成。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

详见十、3（1）重要的合营企业或联营企业。

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
西联	合营企业



QDOT	合营企业
青港装备制造	合营企业
神州行货代	合营企业
董家口中外运物流	合营企业
中海船代	合营企业
东港集装箱	合营企业
联合船代	合营企业
长荣集装箱	合营企业
港联荣物流	合营企业
华能青岛	合营企业
临沂高速	合营企业
中石油仓储	合营企业
海湾液体化工	合营企业
董家口万邦物流	合营企业
海路国际	合营企业
港联海物流	合营企业
山东振华能源	联营企业
青岛港工	联营企业
海联集装箱	联营企业
海外发展青岛	联营企业
前湾新合供应链	联营企业
山东港口能源	联营企业
青港国贸物流	联营企业
国际能源交易中心	联营企业
港工设计院	联营企业
中联运通	联营企业
中远阿布扎比	联营企业
港宝供应链	联营企业
港赢电子商务	联营企业
青银租赁	联营企业
GSBN	联营企业

其他说明

适用 不适用

#### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
青岛心血管病医院有限公司(“心血管医院”)(曾用名: 青岛阜外心血管病医院有限公司)	母公司的控股子公司
山东威海港国际客运有限公司(“威海港国际客运”)	母公司的控股子公司
山东港口威海港有限公司(“威海港集团”)	母公司的控股子公司

青岛港口投资建设(集团)有限责任公司(“港投集团”)	母公司的控股子公司
青岛青港国际旅行社有限责任公司(“青港旅行社”)	母公司的控股子公司
青岛国际邮轮有限公司(“国际邮轮”)	母公司的控股子公司
威海港通信息科技有限公司(“威海港通科技”)	母公司的控股子公司
青岛宏宇餐饮有限公司(“宏宇餐饮”)	母公司的控股子公司
威海港联物流有限公司(“威海港联物流”)	母公司的控股子公司
威海胶东国际集装箱海运有限公司(“胶东国际集装箱海运”)	母公司的控股子公司
山东威海港国际物流有限公司(“威海港国际物流”)	母公司的控股子公司
威海鼎信建筑工程有限公司(“威海鼎信建筑”)	母公司的控股子公司
威海威港物业管理有限公司(“威港物业”)	母公司的控股子公司
威海港盛船务有限公司(“威海港盛船务”)	母公司的控股子公司
青岛港融资担保有限公司(“融资担保”)	母公司的控股子公司
青岛港湾职业技术学院(“港湾职业学院”)	母公司的控股子公司
山东港口青港实华能源发展有限公司(“青港实华”)	母公司的控股子公司
青岛港引航站有限公司(“青岛港引航站”)	母公司的控股子公司
青岛港投资资产管理有限公司(“港投资产”)	母公司的控股子公司
青岛环海湾开发建设有限公司(“环海湾开发建设”)	母公司的控股子公司
青岛国际邮轮港开发建设有限公司(“国际邮轮港开发建设”)	母公司的控股子公司
山东港口投资控股有限公司(“山港投资”)	母公司的控股子公司
山东大宗商品交易中心有限公司(“山东大宗商品”)	母公司的控股子公司
山东港云数字科技有限公司(“山港云数字科技”)	母公司的控股子公司
山东港信期货有限公司(“山东港信期货”)	母公司的控股子公司
山东港信资本投资有限公司(“港信资本投资”)	母公司的控股子公司
山东港口保险经纪有限公司(“山港保险经纪”)	母公司的控股子公司
山东港口商业保理有限公司(“商业保理”)	母公司的控股子公司
山东港口国际供应链管理有限公司(“山东港口国际供应链”)	母公司的控股子公司
山东港口基金管理有限公司(“山港基金管理”)	母公司的控股子公司
山东港口小额贷款有限公司(“小额贷款”)	母公司的控股子公司
山东港口集团船舶服务有限公司(“山港船舶服务”)	母公司的控股子公司
烟台港融商业保理有限公司(“烟台港融商业保理”)	母公司的控股子公司
青岛港国际融资租赁有限公司(“青港租赁公司”)	母公司的控股子公司
青港(深圳)商业保理有限公司青岛分公司(“青港商业保理”)	母公司的控股子公司
威海裕丰能源有限公司(“威海裕丰能源”)	母公司的控股子公司
青岛永利保险代理有限公司(“永利保险”)	母公司的控股子公司
日照大宗商品供应链管理有限公司(“日照大宗商品供应链”)	母公司的控股子公司
日照港集团上海商业保理有限公司(“日照港商业保理”)	母公司的控股子公司
北方油气(山东)产业发展有限公司(“北方油气”)	母公司的控股子公司
威海世昌酒业有限公司(“威海世昌酒业”)	母公司的控股子公司
北京中港锦源融资租赁有限公司(“中港锦源”)	母公司的控股子公司
青岛董家口铁路有限公司(“董家口铁路”)	其他
青岛邮轮母港中免免税品有限公司(“邮轮母港免税品”)	其他
QQCTN	其他
QQCTUA	其他
QQCTU	其他

深圳中联国际船务代理有限公司(“深圳中联国际船务代理”)	其他
山东中检检测科技有限公司(“山东中检联”)	其他
潍坊潍大集装箱服务有限公司(“潍大集装箱”)	其他
青岛亿港数智园区运营管理有限公司(“亿港数智”)	其他
山东交易市场清算所有限公司(“山东交易市场清算所”)	其他
青岛新型国际贸易综合服务有限公司(“青岛新型国贸”)	其他
山东港口日照港集团有限公司(“日照港集团”)	集团兄弟公司
山港山海汽车租赁(山东)有限公司(“山海汽车租赁”)	集团兄弟公司
山港山海物业(青岛)有限公司(“山海物业青岛”)	集团兄弟公司
山东港口科技集团青岛有限公司(“科技公司”)	集团兄弟公司
山东港口国际贸易集团有限公司(“山港国贸”)	集团兄弟公司
山东港口集团文化传媒有限公司(“山港文化传媒”)(曾用名: 青岛山港文化产业有限公司)	集团兄弟公司
山东港口集团服务发展集团有限公司(“山港服务发展”)	集团兄弟公司
山港山海生产保障(山东)有限公司(“山港生产保障”)	集团兄弟公司
山港山海物业(威海)有限公司(“山海物业威海”)	集团兄弟公司
山东港口医养健康管理集团有限公司(“山港医养”)	集团兄弟公司
山东港口航运集团有限公司(“山港航运集团”)	集团兄弟公司
山东港口陆海国际物流日照有限公司(“陆海物流日照”)	集团兄弟公司
山东港口陆海国际物流集团发展有限公司(“山港陆海物流发展”)	集团兄弟公司
山东港口陆海国际物流集团有限公司(“陆海国际物流”)	集团兄弟公司
山东鲁检科技有限公司(“山东鲁检”)	集团兄弟公司
山港快线(青岛)海运有限公司(“山港快线”)	集团兄弟公司
日照口岸信息技术有限公司(“日照信息技术”)	集团兄弟公司
日照港集装箱发展有限公司(“日照港集装箱发展”)	集团兄弟公司
淄博内陆港管理运营有限公司(“淄博内陆港”)	集团兄弟公司
新疆日照港物流园区有限公司(“新疆日照港物流园区”)	集团兄弟公司
山东港口阳光慧采服务有限公司(“山港阳光慧采”)	集团兄弟公司
山港陆海国际物流(兰州)有限公司(“山港陆海兰州”)	集团兄弟公司
山港陆海国际物流(海南)有限公司(“山港陆海海南”)	集团兄弟公司
山东港口航运集团威海有限公司(“山港航运威海”)	集团兄弟公司
山东港口航运集团烟台集装箱海运有限公司(“山港航运烟台集装箱”)	集团兄弟公司
山东陆海重工有限公司(“陆海重工”)	集团兄弟公司
山东省港口集团潍坊港有限公司(“山东港口潍坊港”)	集团兄弟公司
潍坊港区散货码头有限公司(“潍坊散货码头”)	集团兄弟公司
山港陆海(济南)酒店管理有限公司(“山港陆海酒店管理”)	集团兄弟公司
山港山海保安	集团兄弟公司
山东港口科技集团有限公司(“山港科技集团”)	集团兄弟公司
山东港口海外发展集团有限公司(“山港海外发展”)	集团兄弟公司
山东港口装备集团有限公司(“山港装备集团”)	集团兄弟公司
山东港口陆海国际物流烟台有限公司(“陆海物流烟台”)	集团兄弟公司
山港海外供应链(青岛)有限公司(“山港海外供应链”)	集团兄弟公司
烟台港滚装物流有限公司(“烟台港滚装物流”)	集团兄弟公司
烟台港股份有限公司(“烟台港股份”)	集团兄弟公司

龙口港外轮代理有限公司(“龙口港外轮代理”)	集团兄弟公司
日照港达船舶重工有限公司(“港达船舶重工”)	集团兄弟公司
山东港口职业教育集团有限公司(“山港职业教育”)	集团兄弟公司
山东港口陆海国际物流渤海湾有限公司(“陆海物流渤海湾”)	集团兄弟公司
山东港口集团国际投资发展有限公司(“山港国际投资”)	集团兄弟公司
山港陆海国际物流(济南)有限公司(“山港陆海济南”)	集团兄弟公司
山港陆海国际物流(郑州)有限公司(“山港陆海郑州”)	集团兄弟公司
山东港航联发海运有限公司(“港航联发”)	集团兄弟公司
山东省港口集团滨州港有限公司(“山港集团滨州港”)	集团兄弟公司
山东港口工程管理咨询有限公司(“山港工程管理”)	集团兄弟公司
北京鲁港控股发展集团有限公司(“鲁港控股发展”)	集团兄弟公司
山东港口陆海国际物流聊城有限公司(“山港陆海聊城”)	集团兄弟公司
山东港口海外发展集团日照有限公司(“山港海外发展日照公司”)	集团兄弟公司
山东港口海外发展集团烟台有限公司(“山港海外发展烟台公司”)	集团兄弟公司
山港陆海国际物流(新疆)有限公司(“山港陆海新疆”)	集团兄弟公司
烟台海港国际船舶代理有限公司(“烟台港国际船代”)	集团兄弟公司
日照金桥节能科技有限公司(“金桥节能”)	集团兄弟公司
山东港湾建设集团有限公司(“山东港湾建设”)	集团兄弟公司
日照港机工程有限公司(“日照港机工程”)	集团兄弟公司
青岛山港创意产业有限公司(“山港创意”)	集团兄弟公司
东营广利港码头建设有限责任公司(“广利港码头建设”)	集团兄弟公司
中国烟台外轮代理有限公司(“烟台外轮代理”)	集团兄弟公司
中数科技(青岛)有限公司(“中数科技”)	集团兄弟公司
威海山海文旅发展有限公司(“山海文旅发展”)	集团兄弟公司
寿光港有限公司(“寿光港”)	集团兄弟公司
山东渤海湾海欣港务有限公司(“渤海湾海欣港务”)	集团兄弟公司
山东渤海湾港港华码头有限公司(“渤海湾港华”)	集团兄弟公司
山东港口产城融合发展日照有限公司(“山港产城融合日照公司”)	集团兄弟公司
山东港口产城融合发展渤海湾有限公司(“山港产城融合渤海湾公司”)	集团兄弟公司
山东港口产城融合发展集团威海有限公司(“山港产城融合威海”)	集团兄弟公司
山东港口国际贸易集团日照有限公司(“山港国贸日照公司”)	集团兄弟公司
山东港口国际贸易集团烟台有限公司(“山港国贸烟台公司”)	集团兄弟公司
山东港口工程高级技工学校有限公司(“山港高级技工学校”)	集团兄弟公司
山东港口烟台港集团有限公司(“烟台港集团”)	集团兄弟公司
山东港源管道物流有限公司(“山东港源管道”)	集团兄弟公司
山东港航油运有限公司(“港航油运”)	集团兄弟公司
山东省港口集团(海南)有限公司(“山港集团海南公司”)	集团兄弟公司
山东联合能源管道输送有限公司(“山东联合能源管道”)	集团兄弟公司
山港产融产业发展(日照)有限公司(“山港产融产业发展日照”)	集团兄弟公司
日照实华原油码头有限公司(“日照实华”)	集团兄弟公司
日照海通班轮有限公司(“海通班轮”)	集团兄弟公司
日照港凤凰湾开发建设有限公司(“凤凰湾开发建设”)	集团兄弟公司
日照港山钢码头有限公司(“日照港山钢码头”)	集团兄弟公司

日照港湾工程检测有限公司(“日照港湾工程检测”)	集团兄弟公司
日照港股份岚山港务有限公司(“日照港岚山港务”)	集团兄弟公司
日照港股份有限公司(“日照港股份”)	集团兄弟公司
日照港船机工业有限公司(“日照港船机”)	集团兄弟公司
日照港陆达建设有限公司(“日照港陆达”)	集团兄弟公司
日照港集发远达国际物流有限公司(“日照港集发远达”)	集团兄弟公司
烟台中理外轮理货有限公司(“烟台外理”)	集团兄弟公司
烟台国际集装箱码头有限公司(“烟台集装箱”)	集团兄弟公司
烟台汇港装卸有限公司(“汇港装卸”)	集团兄弟公司
烟台海港国际物流有限公司(“烟台港国际物流”)	集团兄弟公司
烟台港能散货码头有限公司(“烟台港能散货码头”)	集团兄弟公司
烟台港航投资发展有限公司(“烟台港航投资”)	集团兄弟公司
烟台港西港区发展有限公司(“烟台港西港区发展”)	集团兄弟公司
烟台港轮驳有限公司(“烟台港轮驳”)	集团兄弟公司
烟台港运营保障有限公司(“烟台港运营保障”)	集团兄弟公司
烟台港集团莱州港有限公司(“烟台港莱州港”)	集团兄弟公司
烟台港集团蓬莱港有限公司(“蓬莱港”)	集团兄弟公司
烟台港集装箱码头有限公司(“烟台港集装箱码头”)	集团兄弟公司
蓬莱港客运码头有限公司(“蓬莱杠客运码头”)	集团兄弟公司
黄河三角洲建设工程有限公司(“黄河三角洲建设”)	集团兄弟公司
龙口中理外轮理货有限公司(“龙口外轮理货”)	集团兄弟公司
龙口兴港实业有限公司(“龙口兴港实业”)	集团兄弟公司
龙口港船舶燃料供应有限公司(“龙口港船舶燃料”)	集团兄弟公司
龙口港隆装卸有限公司(“龙口港装卸”)	集团兄弟公司
龙口港集团有限公司(“龙口港集团”)	集团兄弟公司
龙口港集团铁路有限公司(“龙口港铁路”)	集团兄弟公司
龙口滨港液体化工码头有限公司(“龙口港液体化工”)	集团兄弟公司
山东山海龙祥健康管理有限公司(“山海龙祥健康”)	集团兄弟公司
滨州港通管道有限公司(“滨州港通管道”)	集团兄弟公司
山东山海邮亭酒店管理有限公司(“山海邮亭酒店”)	集团兄弟公司
山东港口国际贸易集团青岛有限公司(“山港国贸青岛公司”)	集团兄弟公司
山东港口邮轮文旅集团有限公司(“山港邮轮文旅”)	集团兄弟公司
港信资本管理(香港)有限公司(“港信资本香港”)	集团兄弟公司
荣成市久泰旅游开发有限公司(“久泰旅游”)	集团兄弟公司
山东港口产城融合发展集团有限公司(“山港产城融合发展”)	集团兄弟公司
山东陆海联动基金管理有限公司(“陆海联动基金管理”)	集团兄弟公司
滨州港务集团有限责任公司(“滨州港务”)	集团兄弟公司
日照临港国际物流有限公司(“日照临港国际物流”)	集团兄弟公司
潍坊外轮理货有限公司(“潍坊外理”)	集团兄弟公司
东营翎航港务有限公司(“东营翎航港务”)	集团兄弟公司
山东渤海湾港轮驳有限公司(“渤海湾轮驳”)	集团兄弟公司
山东港口碧辟能源贸易有限公司(“碧辟能源”)	集团兄弟公司
山东港航昌隆海运有限公司(“港航昌隆”)	集团兄弟公司
烟台港供应链物流有限公司(“烟台港供应链”)	集团兄弟公司

山东港益商业发展有限公司(“山港益商业”)	集团兄弟公司
河南省日照港物流有限公司(“河南省日照港物流”)	集团兄弟公司
山东港口科技集团日照有限公司(“山港科技日照公司”)	集团兄弟公司
山东港航能源贸易有限公司(“港航能源”)	集团兄弟公司
山东港通工程管理咨询有限公司(“山港通工程管理咨询”)	集团兄弟公司
山东日照碧波茶业有限公司(“日照碧波茶业”)	集团兄弟公司
山东港口日照港集团有限公司碧波大酒店(“碧波大酒店”)	集团兄弟公司
威海鲁检科技服务有限公司(“威海鲁检”)	集团兄弟公司
山东港口渤海湾港集团有限公司(“渤海湾集团”)	集团兄弟公司
烟台港集团舟山海运有限公司(“烟台港舟山海运”)	集团兄弟公司
中国远洋海运集团有限公司(“中远海运集团”)(i)	参股股东
东方海外货柜航运(中国)有限公司(“东方海外货柜”)	股东的子公司
中国外轮代理有限公司(“中国外轮代理”)	股东的子公司
厦门远达国际货运代理有限公司(“厦门远达货运”)	股东的子公司
日照中理外轮理货有限公司(“日照中理外轮理货”)	股东的子公司
青岛中远海运物流供应链有限公司(“中远海运物流供应链”)	股东的子公司
青岛中远海运集装箱运输有限公司(“青岛中远海运集装箱”)	股东的子公司
天津中远海运集装箱运输有限公司(“天津海运集装箱”)	股东的子公司
中国船舶燃料青岛有限公司(“中船燃青岛”)	股东的子公司
中国日照外轮代理有限公司(“日照外轮代理”)	股东的子公司
中国青岛外轮代理有限公司(“青岛外轮代理”)	股东的子公司
鑫三利集装箱服务有限公司(“鑫三利集装箱”)	股东的子公司
青岛中远海运航空货运代理有限公司(“青岛中远海运航空货代”)	股东的子公司
上海中远威治罐箱物流有限公司(“中远威治罐箱物流”)	股东的子公司
青岛中远海运工程物流有限公司(“青岛中远海运工程物流”)	股东的子公司
东方海外物流(中国)有限公司(“东方海外物流”)	股东的子公司
天津外代货运有限公司(“天津外代”)	股东的子公司
河南中远海运集装箱运输有限公司(“河南中远海运集装箱”)	股东的子公司
中国连云港外轮代理有限公司(“连云港外轮代理”)	股东的子公司
中远海运集装箱运输有限公司(“中远海运集装箱”)	股东的子公司
宁波中远海运新拓国际货运有限公司(“新拓国际货运”)	股东的子公司
广州中远海运集装箱运输有限公司(“广州海运集装箱”)	股东的子公司
天津滨海中远集装箱物流有限公司(“天津集装箱物流”)	股东的子公司
青岛中远海运通导科技有限公司(“中远海运通导科技”)	股东的子公司
青岛中燃实业有限公司(“中燃实业”)	股东的子公司
中远海运散货运输有限公司(“中远海运散货”)	股东的子公司
中远海运(青岛)有限公司(“中远海运青岛”)	股东的子公司
中海散货运输有限公司(“中海散货”)	股东的子公司
中远海运物流供应链有限公司(“中远物流供应链”)	股东的子公司
中远海运特种运输股份有限公司(“中远海运特种运输”)	股东的子公司
中远航运(香港)投资发展有限公司(“中远航运投资发展”)	股东的子公司
海南海盛航运有限公司(“海南海盛航运”)	股东的子公司
青岛中远海运物流有限公司(“中远海运物流”)	股东的子公司
天津远昌冷藏集装箱服务有限公司(“远昌冷藏集装箱”)	股东的子公司

中远海运客运有限公司(“中远客运”)	股东的子公司
江苏中远供应链管理有限公司(“江苏中远供应链”)	股东的子公司
上海浦海航运有限公司(“上海浦海航运”)	股东的子公司
新鑫海航运有限公司(“新鑫海航运”)	股东的子公司
青岛远洋大亚保税物流有限公司(“远洋大亚保税物流”)	股东的子公司
上海北海船务股份有限公司(“上海北海船务”)	股东的子公司
中国船舶燃料连云港有限公司(“中国船舶燃料连云港”)	股东的子公司
中远大唐航运股份有限公司(“中远大唐航运”)	股东的子公司
南京中远海运物流有限公司(“南京中远物流”)	股东的子公司
宁波中远海运船务代理有限公司(“宁波中远船代”)	股东的子公司
广州远海特种运输有限公司(“远海特种运输”)	股东的子公司
西安中远海运集装箱运输有限公司(“西安中远海运集装箱”)	股东的子公司
青岛中远海运报关有限公司(“中远海运报关”)	股东的子公司
青岛中远海运集运国际物流有限公司(“青岛中远集运国际物流”)	股东的子公司
青岛港湾国际物流有限公司(“港湾物流”)	股东的子公司
青岛远洋船舶供应有限公司(“青岛远洋船舶”)	股东的子公司
大连中远海运物流供应链有限公司(“大连中远海运物流”)	股东的子公司
青岛远洋大亚物流有限公司(“远洋大亚”)	股东的子公司
上海泛亚航运有限公司(“上海泛亚航运”)	股东的子公司
青岛远洋鸿池物流有限公司(“远洋鸿池物流”)	股东的子公司
浙江兴港国际货运代理有限公司(“兴港国际货运”)	股东的子公司
深圳一海通全球供应链管理有限公司(“一海通全球供应链”)	股东的子公司
湛江中远海运物流有限公司(“湛江中远物流”)	股东的子公司
厦门中远海运集装箱运输有限公司(“厦门中远海运集装箱”)	股东的子公司
厦门中远海运物流有限公司(“厦门中远海运物流”)	股东的子公司
上海中远海运港口投资有限公司(“上海中远海运港口投资”)	股东的子公司
广州海建工程咨询有限公司(“海建工程咨询”)	股东的子公司
上海时代航运有限公司(“时代航运”)	股东的子公司
连云港远洋流体装卸设备有限公司(“连云港远洋流体”)	股东的子公司
天津远海金风新能源有限公司(“天津金风新能源”)	股东的子公司

#### 其他说明

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

(ii)本集团与关联方的采购、销售、提供或接受劳务等交易为根据一般业务过程中与对方协定的定价及结算条款进行；与山港财务公司的存款及贷款业务利率系在参照中国人民银行同期基准利率或全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率的基础上由双方协商后确定。

## 5、 关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
青岛港工	采购工程材料、工程、设计服务	916,521,718	1,206,673,806
青港装备制造	采购工程材料、工程、设计服务	187,537,086	-
山港陆海物流发展	装卸、物流等服务	77,877,644	18,484,055
港达船舶重工	工程、设计服务	104,085,725	10,862,882
山海物业青岛	物业、餐饮等服务	86,166,501	-
科技公司	软件开发、信息运维服务	69,489,937	78,359,141
山东港湾建设	工程、设计服务	57,536,003	161,895,239
山港陆海聊城	装卸、物流等服务	54,216,854	104,744,472
海外发展青岛	装卸、物流等服务	44,665,190	-
港投集团	采购工程材料、工程劳务等	29,813,547	4,776,205
山海物业威海	物业、餐饮等服务	18,131,189	-
青港实华	装卸、物流等服务	18,014,924	23,853,367
山港山海保安	安保、物业服务	17,601,186	-
陆海物流日照	装卸、物流等服务	10,823,615	3,737,991
山港航运集团	装卸、物流等服务	13,920,847	1,533,716
心血管医院	医疗服务	13,422,619	31,540,927
山港快线	装卸、物流等服务	12,248,675	43,014,165
山港服务发展	采购材料、宣传服务等	12,097,241	-
威海鼎信建筑	采购工程材料、工程劳务等	8,188,605	18,505,243
陆海重工	采购工程材料、工程、设计服务	7,489,820	13,914,372
山港陆海郑州	装卸、物流等服务	7,471,542	4,078,003
山港文化传媒	采购材料、宣传服务等	6,109,449	2,291,433
威海港通科技	信息运维、技术服务	5,906,226	4,859,562
山港海外发展烟台公司	装卸、物流等服务	5,248,759	-
山港生产保障	采购材料、劳务服务	5,091,758	-
山港陆海新疆	装卸、物流等服务	4,363,363	13,332,401
陆海国际物流	装卸、物流等服务	4,283,496	61,392,112
陆海物流渤海湾	装卸、物流等服务	3,744,147	21,945,513
其他山东港口下属公司	装卸、物流等服务	68,294,279	68,540,019
中船燃青岛	采购燃油	102,722,815	107,455,549
青岛中远海运集装箱	装卸、物流等服务	55,173,934	136,591,161
东方海外货柜	装卸、物流等服务	17,198,423	50,642,521
中国外轮代理	装卸、物流等服务	12,758,070	23,713,412
神州行货代	物流等服务	5,736,957	2,611,748
联合船代	物流等服务	1,117,660	7,039,386
港联海物流	装卸、物流等服务	1,047,044	914,191
上海泛亚航运	装卸、物流等服务	324,297	4,081,628
其他中远海运集团下属公司	接受装卸、物流等服务	1,985,660	10,253,679
青岛实华	装卸、物流等服务	682,075,455	444,742,575
西联	装卸、物流等服务	129,849,978	130,495,282
华能青岛	装卸、物流等服务	86,220,482	77,027,256
前湾新合供应链	装卸、物流等服务	48,994,210	3,081,315
QDOT	装卸、物流等服务	21,656,753	13,323,771
QQCTU	装卸、物流等服务	14,189,410	15,916,630
董家口铁路	装卸、物流等服务	9,518,976	38,876,678



QQCT	装卸、物流等服务	7,343,949	15,062,304
其他关联方	装卸、物流、培训、旅游等服务	22,448,886	23,430,099
合计		3,090,724,904	3,003,593,809

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山港陆海物流发展	运输、装卸、维修等劳务	285,701,436	62,240,737
山港国贸	运输、装卸、维修等劳务	142,160,562	137,049,614
陆海物流渤海湾	运输、装卸、维修等劳务	43,605,116	141,377,722
海外发展青岛	运输、装卸、维修等劳务	38,514,278	25,486,251
山港陆海聊城	运输、装卸、维修等劳务	30,911,274	7,167,308
陆海国际物流	运输、装卸、维修等劳务	22,904,503	421,044,602
山港快线	运输、装卸、维修等劳务	25,390,591	37,586,418
陆海物流日照	运输、装卸、维修等劳务	14,492,463	9,485,268
青岛港集团	运维、物业、通信等劳务	17,292,513	28,004,365
港投集团	运维、物业、通信等劳务	14,380,878	21,660,539
山港陆海新疆	运输、装卸、维修等劳务	9,950,627	5,676,010
胶东国际集装箱海运	运输、装卸、维修等劳务	9,661,231	28,723,267
威海港国际物流	运输、装卸、维修等劳务	9,469,312	1,868,911
山港阳光慧采	运维、物业、通信等劳务	9,211,398	1,019,784
山港航运集团	运输、装卸、维修等劳务	8,663,606	87,291,317
山港海外发展烟台公司	运输、物业等劳务	7,994,376	9,226
山东省港口集团	运维、物业、通信等劳务	7,080,537	20,749,245
山港航运威海	运输、装卸、维修等劳务	6,971,967	28,895,716
青岛港工	运维、物业、通信等劳务	6,758,319	3,691,203
山港陆海郑州	运输、装卸、维修等劳务	6,340,345	3,529,952
港湾职业学院	运输、装卸、维修等劳务	4,470,200	372,917
山港集团滨州港	运维、物业、通信等劳务	4,359,234	5,271,228
青港装备制造	运维、物业、通信等劳务	4,327,086	-
山港陆海酒店管理	运输、装卸、维修等劳务	4,108,691	4,656,464
山港国贸日照公司	运输、装卸、维修等劳务	2,298,084	44,413,400
山港产城融合发展	运维、物业、通信等劳务	1,415,076	5,756,144
其他山东港口下属公司	运输、装卸、维修等劳务	39,098,092	42,352,519
中国外轮代理	运输、装卸、维修等劳务	172,340,965	171,196,580
神州行货代	运输、装卸、维修等劳务	71,069,215	59,471,437
远洋大亚	运输、装卸、维修等劳务	54,083,701	51,266,522
东港集装箱	运输、装卸、维修等劳务	30,839,422	25,167,906
青岛中远海运集装箱	运输、装卸、维修等劳务	27,286,101	34,247,334
中远海运集装箱	运输、装卸、维修等劳务	26,779,262	24,678,052
上海泛亚航运	运输、装卸、维修等劳务	24,875,169	24,487,624
港联海物流	运输、装卸、维修等劳务	19,406,487	19,295,300
联合船代	运输、装卸、维修等劳务	15,069,249	10,816,836
中海船代	运输、装卸、维修等劳务	13,125,191	10,782,142
中远海运物流	运输、装卸、维修等劳务	12,858,800	5,162,755
日照外轮代理	运输、装卸、维修等劳务	9,228,871	6,896
海路国际	运输、装卸、维修等劳务	5,936,416	5,891,147

厦门中远海运物流	运输、装卸、维修等劳务	5,699,587	30,060,136
兴港国际货运	运输、装卸、维修等劳务	4,235,654	11,970,678
青岛外轮代理	运输、装卸、维修等劳务	1,049,245	35,970,904
其他中远海运集团下属公司	运输、装卸、维修等劳务	22,532,055	19,960,541
QQCT	运输、装卸、维修等劳务	536,780,690	518,300,505
QQCTN	运输、装卸、维修等劳务	198,091,709	191,620,345
QQCTU	运输、装卸、维修等劳务	138,697,509	139,598,806
QDOT	运输、装卸、维修等劳务	137,199,081	123,726,331
青岛实华	运输、装卸、维修等劳务	107,350,022	212,381,039
长荣集装箱	运输、装卸、维修等劳务	40,799,171	36,005,341
QQCTUA	运输、装卸、维修等劳务	40,728,335	58,894,407
港海物流	运输、装卸、维修等劳务	7,972,164	23,260,060
其他关联方	运输、装卸、维修等劳务	54,818,066	68,942,514
小计		2,556,383,932	3,088,542,265
日照港机工程	建筑劳务	17,614,679	-
青岛港工	建筑劳务	14,690,357	10,799,877
山东港湾建设	建筑劳务	12,943,725	7,026,950
港投集团	建筑劳务	5,005,008	4,517,427
日照港集装箱发展	建筑劳务	-	7,680,000
日照港股份	建筑劳务	-	2,706,422
青岛港集团	建筑劳务	-	2,236,165
其他山东港口集团及其下属公司	建筑劳务	1,478,035	3,286,028
神州行货代	建筑劳务	-	23,293
QQCT	建筑劳务	600,143	2,516,928
QQCTU	建筑劳务	357,094	486,413
青岛实华	建筑劳务	351,092	2,578,455
其他关联方	建筑劳务	11,943	1,026,559
小计		53,052,076	44,884,517
青岛港工	销售水、电、蒸汽、油等	7,630,752	11,149,986
港投集团	销售水、电、蒸汽、油等	5,682,719	11,518,672
青港装备制造	销售水、电、蒸汽、油等	5,407,087	-
青岛港集团	销售水、电、蒸汽、油等	4,924,860	4,635,021
日照港股份	销售水、电、蒸汽、油等	4,546,465	21,485,019
滨州港通管道	销售水、电、蒸汽、油等	4,263,127	-
山东港湾建设	销售水、电、蒸汽、油等	2,777,630	2,992,858
科技公司	销售水、电、蒸汽、油等	2,357,047	2,005,778
潍坊散货码头	销售水、电、蒸汽、油等	2,282,333	-
烟台港股份	销售水、电、蒸汽、油等	2,210,663	12,544,623
国际邮轮	销售水、电、蒸汽、油等	2,192,854	1,672,573
山海物业青岛	销售水、电、蒸汽、油等	2,011,350	-
山东省港口集团	销售水、电、蒸汽、油等	1,781,941	2,024,398
威海港国际客运	销售水、电、蒸汽、油等	1,609,511	778,691
山港集团滨州港	销售水、电、蒸汽、油等	623,416	1,744,628
港湾职业学院	销售水、电、蒸汽、油等	617,431	723,786
蓬莱港	销售水、电、蒸汽、油等	566,947	904,112
日照港岚山港务	销售水、电、蒸汽、油等	486,372	4,967,472
广利港码头建设	销售水、电、蒸汽、油等	435,893	1,218,856
龙口港集团	销售水、电、蒸汽、油等	363,013	1,309,026

陆海国际物流	销售水、电、蒸汽、油等	346,816	1,420,382
日照港集团	销售水、电、蒸汽、油等		9,117,639
其他山东港口集团及其下属公司	销售水、电、蒸汽、油等	6,464,484	10,462,380
神州行货代	销售水、电、蒸汽、油等	3,869,967	5,514,473
东港集装箱	销售水、电、蒸汽、油等	3,252,603	3,198,121
港联海物流	销售水、电、蒸汽、油等	2,759,472	3,144,449
中燃实业	销售水、电、蒸汽、油等	1,870,904	3,476,370
其他中远海运集团下属公司	销售水、电、蒸汽、油等	704,727	511,783
QDOT	销售水、电、蒸汽、油等	182,117,244	179,032,740
QQCT	销售水、电、蒸汽、油等	108,539,745	148,489,031
QQCTN	销售水、电、蒸汽、油等	74,175,366	76,614,622
QQCTUA	销售水、电、蒸汽、油等	16,164,558	19,672,737
西联	销售水、电、蒸汽、油等	12,482,015	14,574,281
青岛实华	销售水、电、蒸汽、油等	11,023,606	11,470,213
QQCTU	销售水、电、蒸汽、油等	10,026,844	10,131,210
其他关联方	销售水、电、蒸汽、油等	12,196,947	12,431,642
小计		498,766,709	590,937,572
山东港口潍坊港	销售港口机械及其他设备	-	78,250,000
日照港股份	销售港口机械及其他设备	-	59,722,000
港投集团	销售港口机械及其他设备	-	26,648,707
日照港岚山港务	销售港口机械及其他设备	-	24,706,000
山东港湾建设	销售港口机械及其他设备	-	22,391,451
青岛港工	销售港口机械及其他设备	-	11,432,142
其他山东港口集团及其下属公司	销售港口机械及其他设备	-	120,943
QQCTU	销售港口机械及其他设备	-	106,836,000
QQCTN	销售港口机械及其他设备	-	70,360,000
QQCT	销售港口机械及其他设备	-	11,209,991
西联	销售港口机械及其他设备	-	2,583,797
小计	/	-	414,261,031
合计	/	3,108,202,717	4,138,625,385

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁收入	上期确认的 租赁收入
青岛港工	房屋建筑物、库场设施	12,861,281	6,568,529
山海物业青岛	房屋建筑物、库场设施	2,011,395	-
青岛港集团	房屋建筑物	1,833,879	1,833,879
科技公司	房屋建筑物、机器设备	1,710,071	3,884,204
青港装备制造	房屋建筑物、库场设施	620,962	-
山港航运烟台集装箱	库场设施	433,481	-
其他山东港口集团及 下属公司	房屋建筑物、库场设施、机器设备	1,330,983	632,614
东港集装箱	房屋建筑物、库场设施	8,008,001	8,007,516
港联海物流	库场设施、机器设备	6,982,716	6,975,728
神州行货代	库场设施、机器设备	3,205,327	3,941,795
其他中远海运集团下 属公司	房屋建筑物、库场设施、机器设备	434,779	392,604
QQCT	房屋建筑物、库场设施、港务设施、车 辆	223,897,833	225,708,525
青岛实华	房屋建筑物、库场设施、机器设备	74,422,287	160,061,498
QDOT	库场设施、车辆	39,062,186	15,911,672
长荣集装箱	房屋建筑物、库场设施	10,811,664	10,196,147
QQCTN	港务设施、车辆	10,394,302	9,149,192
QQCTU	房屋建筑物、港务设施、车辆	8,794,823	9,367,949
其他关联方	房屋建筑物、库场设施、机器设备	17,702,360	14,214,182
合计		424,518,330	476,846,034

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
港投集团	房屋建筑物、港务设施、库场设施、机器设备、车辆	29,279,438	28,276,928	-	-	42,702,938	29,489,926	967,228	453,167	34,472,359	11,724,406
西联	库场设施、土地使用权	5,537,395	11,152,268	-	-	10,775,490	11,278,806	109,452	412,274	5,128,643	10,062,874
山港国贸	房屋建筑物	1,246,438	1,887,876	-	-	1,606,261	1,887,876	19,277	-	1,690,506	-
QQCT	房屋建筑物	-	-	-	-	1,078,470	2,698,554	33,828	-	1,115,212	611,323
QQCTU	房屋建筑物、库场设施、土地使用权	-	9,110,904	-	-	9,765,850	9,765,850	681,094	1,068,466	844,215	26,194,545
山港财务公司	港务设施、库厂设施、机器设备	-	-	-	-	146,711,783	29,019,541	16,111,500	2,082,642	-	332,507,971
董家口中外运物流	库场设施、港务设施	-	3,506,880	-	-	4,044,450	7,551,331	220,031	-	-	11,640,001
青岛港集团	房屋建筑物、土地使用权、库场设施、机器设备、车辆	54,813,292	94,266,410	-	-	100,648,205	115,618,860	4,655,772	6,226,776	-	2,897,162
青港租赁公司	机器设备、船舶	-	-	-	-	-	56,911,226	-	8,012,021	-	-

威海港集团	房屋建筑物	3,215,872	43,713	-	-	3,215,872	43,713	-	-	-	-
威海港国际客 运	房屋建筑物、库 场设施	1,994,528	140,642	-	-	1,994,528	140,642	-	-	-	-
港湾职业学院	房屋建筑物	1,451,877	1,352,680	-	-	1,451,877	1,352,680	-	-	-	-
神州行货代	房屋建筑物	483,186	105,500	-	-	483,186	105,500	-	-	-	-
QQCTN	库场设施	13,845,069	-	-	-	13,845,069	-	-	-	-	-
QDOT	库场设施	2,642,355	11,837,900	-	-	2,642,355	11,837,900	-	-	-	-
其他关联方	房屋建筑物、库 场设施、机器设 备	3,230,246	8,339,236	-	-	2,955,180	5,949,070	-	4,961	-	276,290
合计		117,739,696	170,020,937	-	-	343,921,514	283,651,475	22,798,182	18,260,307	43,250,935	395,914,572

关联租赁情况说明

适用 不适用

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

## (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
山港财务公司	2,000,000	2023-1-5	2024-1-4	
山港财务公司	11,500,000	2023-1-18	2029-1-17	
山港财务公司	4,000,000	2023-1-18	2024-1-17	
山港财务公司	28,523,823	2023-1-28	2033-1-27	
山港财务公司	13,166,560	2023-1-31	2033-1-30	
山港财务公司	10,000,000	2023-2-9	2024-2-8	
山港财务公司	800,000	2023-2-27	2024-2-26	
山港财务公司	368,072	2023-2-27	2033-2-26	
山港财务公司	42,610,931	2023-3-6	2033-3-5	
山港财务公司	50,000,000	2023-3-30	2026-3-29	
山港财务公司	4,700,000	2023-4-18	2028-4-17	
山港财务公司	24,192,158	2023-4-27	2028-4-26	
山港财务公司	60,000,000	2023-5-11	2024-5-10	
山港财务公司	39,034,726	2023-5-29	2033-5-28	
山港财务公司	29,000,000	2023-5-30	2028-5-29	
山港财务公司	1,200,000	2023-6-6	2024-6-5	
山港财务公司	120,000,000	2023-6-26	2024-6-25	
山港财务公司	23,938,758	2023-6-26	2033-6-25	
山港财务公司	20,000,000	2023-6-27	2024-6-26	
山港财务公司	1,000,000	2023-7-13	2024-7-12	
山港财务公司	65,718,080	2023-7-14	2033-7-13	
山港财务公司	5,000,000	2023-8-4	2024-8-3	
山港财务公司	5,869,522	2023-9-13	2033-9-12	
山港财务公司	11,780,000	2023-9-18	2028-9-17	
山港财务公司	3,000,000	2023-9-26	2024-9-25	
山港财务公司	15,248,142	2023-9-28	2033-9-27	
山港财务公司	2,000,000	2023-10-10	2024-10-9	
山港财务公司	7,490,000	2023-10-17	2028-10-16	
山港财务公司	5,000,000	2023-10-26	2024-10-25	

山港财务公司	2,469,137	2023-10-26	2028-10-25	
山港财务公司	2,000,000	2023-11-2	2024-11-1	
山港财务公司	2,000,000	2023-11-13	2024-11-12	
山港财务公司	1,300,000	2023-11-23	2024-11-22	
山港财务公司	3,908,277	2023-11-29	2028-11-28	
山港财务公司	1,950,000	2023-12-7	2024-12-6	
山港财务公司	20,600,000	2023-12-8	2028-12-7	
山港财务公司	2,000,000	2023-12-12	2024-12-11	
山港财务公司	8,000,000	2023-12-14	2024-12-13	
山港财务公司	9,000,000	2023-12-14	2024-12-13	
山港财务公司	4,490,927	2023-12-22	2028-12-21	
山港财务公司	2,000,000	2023-12-27	2024-12-27	
山港财务公司	6,467,938	2023-12-29	2033-12-28	
小计	673,327,051	/	/	
青岛港集团	100,000,000	2023-5-23	2026-5-22	
青岛港集团	20,000,000	2023-5-23	2024-5-22	
青岛港集团	50,000,000	2023-3-22	2024-3-21	
青岛港集团	137,000,000	2023-5-30	2026-5-30	
青岛港集团	100,000,000	2023-7-27	2026-7-27	
小计	407,000,000	/	/	
合计	1,080,327,051	/	/	

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	10,339,883	10,780,252

## (8). 其他关联交易

√适用 □不适用

(i) 借款及融资租赁业务之利息收入

单位：元 币种：人民币

关联方	2023 年度	2022 年度
QDOT	-	43,633,956
QQCTN	-	34,101,951
山港国贸青岛公司	-	17,049,736
威海港集团	-	14,434,620
QQCTU	-	13,525,510



青岛港工	-	12,074,462
港投集团	-	10,480,410
山东港口国际供应链	-	5,016,786
青银租赁	-	2,173,333
中石油仓储	-	1,639,361
心血管医院	-	1,354,245
QQCT	-	149,178
其他关联方	-	2,175,214
合计	-	157,808,762

## (ii) 利息收入

关联方	2023 年度	2022 年度
山港财务公司	93,603,535	15,273,493

## (iii) 吸收存款利息支出

关联方	2023 年度	2022 年度
QQCT	-	11,777,574
青岛港集团	-	9,375,191
QQCTN	-	8,058,026
青岛实华	-	8,052,384
山港投资	-	3,727,502
国际邮轮港开发建设	-	2,897,414
董家口万邦物流	-	1,644,510
科技公司	-	1,546,800
QQCTU	-	1,242,682
商业保理	-	1,176,259
港投集团	-	834,716
西联	-	585,444
威海港集团	-	576,694
青港旅行社	-	549,546
QDOT	-	539,375
山港云数字科技	-	432,545
国际能源交易中心	-	404,002
永利保险	-	400,834
心血管医院	-	399,290
青港租赁公司	-	392,313
港联海物流	-	313,875

海湾液体化工	-	267,221
其他关联方	-	1,912,311
合计	-	57,106,508

## (iv) 关联方借款利息支出

关联方	2023 年度	2022 年度
山港财务公司	100,044,718	22,091,392
青港租赁公司	5,700,000	-
青岛港集团	2,424,646	6,392,500
商业保理	-	958,399
合计	108,169,364	29,442,291

## (v) 关联方投资收益

关联方	2023 年度	2022 年度
QQCT	974,471,906	858,893,603
青岛实华	285,426,219	287,326,049
山港财务公司	112,354,274	44,462,942
中联运通	29,992,940	24,711,902
长荣集装箱	24,294,379	20,409,757
青银租赁	22,559,273	15,566,313
青港装备制造	21,831,407	-
青港国贸物流	15,231,188	-1,507,727
西联	14,852,283	12,881,668
中石油仓储	13,043,546	17,519,972
QDOT	10,632,096	-5,991,619
神州行货代	10,302,022	13,164,292
东港集装箱	9,047,050	6,260,247
科技公司	4,980,345	3,714,581
港联荣物流	4,470,357	3,036,793
港联海物流	3,127,900	2,361,732
联合船代	2,831,175	2,402,999
华能青岛	2,728,846	2,005,525
山东港口能源	1,937,574	1,510,230
海湾液体化工	1,334,454	1,113,786
海联集装箱	1,203,248	1,414,517
海外发展青岛	1,151,687	47,794
中海船代	1,082,833	639,281

关联方	2023 年度	2022 年度
海路国际	1,078,000	910,000
董家口中外运物流	326,691	75,471
山港陆海济南	308,457	39,874
港海物流	-30,415	-1,896,061
临沂高速	-137,492	-963,620
董家口万邦物流	-159,302	-101,171
前湾新合供应链	-832,895	-2,508,073
国际能源交易中心	-969,752	215,177
GSBN	-3,986,479	-
青岛港工	-11,396,694	-11,528,443
中远阿布扎比	-21,863,857	-39,405,600
合计	1,531,223,264	1,256,782,191

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

关联方	2023 年度	2022 年度
受关联方委托收取资金		
QQCT	4,129,125,888	3,022,518,240
QQCTN	1,689,639,215	1,267,771,138
QQCTU	1,423,910,958	931,970,311
QQCTUA	453,025,683	313,655,387
合计	7,695,701,744	5,535,915,076
向关联方支付资金—		
QQCT	4,144,516,734	2,988,444,179
QQCTN	1,683,931,294	1,261,518,704
QQCTU	1,422,349,285	911,439,971
QQCTUA	452,266,789	309,931,625
合计	7,703,064,102	5,471,334,479

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

(vii) 关联方代本集团收取的货物港务费、停泊费、保安费

关联方	2023 年度	2022 年度
青岛实华	102,752,734	98,404,215
QQCT	62,286,266	57,371,558
QDOT	36,847,982	41,374,873
QQCTN	27,602,284	21,124,785

QQCTU	24,853,155	26,677,927
QQCTUA	8,882,703	8,900,522
西联	8,011,591	7,857,187
合计	271,236,715	261,711,067

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

(viii) 接受关联方委托支付采购款

关联方	2023 年度	2022 年度
青港装备制造	205,079,203	-
QDOT	93,674,625	69,522,621
青岛港工	76,837,260	97,192,538
QQCT	62,387,352	52,195,812
QQCTU	36,924,769	32,288,950
青岛实华	30,072,638	27,501,272
QQCTN	19,075,079	14,682,492
西联	14,413,784	18,238,569
山海物业青岛	7,994,968	-
青岛港集团	5,688,206	7,365,950
心血管医院	3,014,651	2,768,124
长荣集装箱	2,365,011	4,067,289
华能青岛	1,913,889	1,575,351
港投集团	1,864,920	3,246,975
港湾职业学院	1,725,003	1,563,913
山港生产保障	1,512,223	-
神州行货代	1,474,746	2,376,091
其他关联方	9,918,164	8,649,596
合计	575,936,491	343,235,543

(ix) 处置子公司

于 2023 年度，本集团将山港山海保安 100% 股权处置给山港服务发展，参见附注九、4。

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

货币资金-银行存款	山港财务公司	9,514,721,924	-	8,467,959,020	-
货币资金-其他货币资金	山港财务公司	3,602,104	-	6,096,521	-
货币资金-计利息	山港财务公司	17,134,426	-	23,557,472	-
小计		9,535,458,454	-	8,497,613,013	-
应收票据	青港装备制造	16,147,818	-511,468	622,452	-20,066
应收票据	国际邮轮	1,785,491	-56,554	1,074,066	-34,625
应收票据	青岛港工	1,240,573	-39,294	50099482	-1615072
应收票据	港投集团	901,288	-28,547	-	-
应收票据	西联	-	-	891,448	-28,738
应收票据	青岛港集团	-	-	868,594	-28,001
小计		20,075,170	-635,863	53,556,042	-1,726,502
应收账款	青岛实华	306,723,998	-48,490,461	172,036,813	-5,345,968
应收账款	QDOT	96,787,090	-15,412,331	86,136,947	-7,982,123
应收账款	山港陆海物流发展	61,379,417	-1,918,350	53,784,384	-1,665,452
应收账款	青岛港工	51,769,694	-2,480,388	1,485,123	-45,987
应收账款	山东港湾建设	47,466,929	-2,314,254	1,086,350	-33,639
应收账款	日照港机工程	29,957,435	-1,340,735	-	-
应收账款	神州行货代	21,802,461	-681,413	12,684,834	-392,790
应收账款	海外发展青岛	20,972,119	-655,462	-	-
应收账款	QQCTU	16,038,505	-1,278,218	5,159,131	-159,827
应收账款	山港陆海聊城	13,993,865	-437,364	5,352,787	-165,751
应收账款	港投集团	13,689,301	-1,869,108	13,453,817	-991,348
应收账款	QQCTN	11,752,152	-415,901	184,358,302	-108,552,336
应收账款	QQCT	11,248,785	-513,459	7,027,781	-222,187
应收账款	长荣集装箱	8,164,449	-255,171	6,314,093	-195,518
应收账款	青岛港集团	7,967,404	-2,050,679	10,273,448	-1,781,323
应收账款	远洋大亚	7,569,168	-236,566	10,024,242	-310,404
应收账款	青港装备制造	7,201,954	-2,794,003	4,062,310	-968,024
应收账款	东港集装箱	6,453,186	-201,688	4781119	-148049
应收账款	滨州港通管道	4,817,333	-215,598	-	-
应收账款	胶东国际集装箱海运	4,519,765	-141,261	14,504,918	-449,150
应收账款	山港快线	3,998,526	-124,970	22,411,448	-693,978
应收账款	山港服务发展	3,588,419	-112,152	-	-
应收账款	董家口万邦物流	3,538,275	-2,663,110	2,639,294	-2,635,012
应收账款	港联海物流	3,419,383	-106,869	3,143,468	-97,339

应收账款	海路国际	3,031,200	-94,737	-	-
应收账款	港联荣物流	2,749,797	-85,942	2,468,589	-76,441
应收账款	陆海物流日照	2,724,502	-85,151	2,124,343	-65,781
应收账款	中国外轮代理	2,215,626	-69,247	2,753,899	-85,275
应收账款	山港航运威海	1,603,250	-50,108	10,356,746	-320,700
应收账款	陆海国际物流	1,599,644	-49,995	60,027,298	-1,858,766
应收账款	陆海物流渤海湾	218,591	-6,832	30,508,451	-944,705
应收账款	港海物流	-	-	15,108,402	-467,837
应收账款	青港国贸物流	-	-	4,549,034	-140,862
应收账款	日照港股份	-	-	3,948,542	-122,268
应收账款	其他关联方	29,695,168	-1,606,616	31,082,687	-1,124,860
小计		808,657,391	-88,758,139	783,648,600	-138,043,700
合同资产	青岛港工	13,137,523	-648,933	4,173,339	-66,188
合同资产	山东港湾建设	2,601,972	-128,526	7,659,376	-121,475
合同资产	QQCT	732,570	-36,186	1,585,282	-25,142
合同资产	QQCTN	550,000	-27,167	1,191,177	-18,892
合同资产	QDOT	-	-	19,394,669	-307,594
合同资产	青港装备制造	-	-	8,211,850	-130,238
合同资产	环海湾开发建设	-	-	4,699,683	-74,536
合同资产	港投集团	-	-	4,360,487	-69,156
合同资产	青岛实华	-	-	3,900,763	-61,865
合同资产	中石油仓储	-	-	689,726	-10,939
合同资产	其他关联方	336,559	-16,625	1,572,868	-24,944
小计		17,358,624	-857,437	57,439,220	-910,969
预付款项及其他非流动资产	青港装备制造	20,670,000	-	1,971,000	-
预付款项及其他非流动资产	山港装备集团	16,870,000	-	-	-
预付款项及其他非流动资产	科技公司	14,243,007	-	270,000	-
预付款项及其他非流动资产	西联	8,490,034	-	9,537,536	-
预付款项及其他非流动资产	山港国贸	1,868,865	-	-	-
预付款项及其他非流动资产	董家口铁路	1,596,640	-	-	-
预付款项及其他非流动资产	威海裕丰能源	1,087,500	-	-	-
预付款项及其他非流动资产	陆海物流日照	1,008,333	-	104,841	-

预付款项及其他非流动资产	中国外轮代理	829,491	-	167,926	-
预付款项及其他非流动资产	威海鲁检	741,060	-	-	-
预付款项及其他非流动资产	青岛中远海运集装箱	689,169	-	601,381	-
预付款项及其他非流动资产	山海汽车租赁	660,000	-	-	-
预付款项及其他非流动资产	上海泛亚航运	65,704	-	233,982	-
预付款项及其他非流动资产	港投集团	19,000	-	1,528,948	-
预付款项及其他非流动资产	其他关联方	1,596,162	-	380,297	-
小计		70,434,965	-	14,795,911	-
其他应收款-应收股利	神州行货代	13,164,292	-	-	-
其他应收款-应收股利	青港装备制造	13,006,994	-	-	-
小计		26,171,286	-	-	-
其他应收款-其他	青港装备制造	136,066,032	-4,462,984	78,150,866	-2,719,107
其他应收款-其他	青岛港工	34,080,980	-1,115,022	35,865,026	-1,256,258
其他应收款-其他	QDOT	12,373,870	-395,605	30,837,973	-1,090,378
其他应收款-其他	西联	10,810,804	-302,407	10,916,416	-316,515
其他应收款-其他	威海港国际客运	9,238,634	-315,580	9,032,971	-336,323
其他应收款-其他	QQCT	6,917,976	-215,347	2,956,594	-102,179
其他应收款-其他	青岛实华	6,900,434	-225,791	7,469,264	-258,501
其他应收款-其他	QQCTU	6,220,418	-203,496	2,036,550	-69,289
其他应收款-其他	QQCTN	3,996,392	-130,739	2,065,425	-71,381
其他应收款-其他	青岛港集团	3,861,859	-129,434	3,219,120	-111,201
其他应收款-其他	中国外轮代理	3,591,377	-73,490	2,107,000	-30,353
其他应收款-其他	青岛中远海运集装箱	2,340,000	-33,509	510,000	-7,292
其他应收款-其他	山海物业青岛	2,150,293	-70,946	-	-
其他应收款-其他	东方海外货柜	2,087,708	-68,114	1,090,911	-37,499

其他应收款-其他	中联运通	1,403,513	-47,997	-	-
其他应收款-其他	长荣集装箱	1,361,276	-25,096	3,620,286	-69,587
其他应收款-其他	山港航运集团	1,100,000	-24,949	403,758	-5,849
其他应收款-其他	港投集团	248,501	-4,451	8,108,336	-276,215
其他应收款-其他	山东港湾建设	106,642	-3,512	14,546,845	-536
其他应收款-其他	港海物流	-	-	19,368,427	-669,369
其他应收款-其他	青岛外轮代理	-	-	14,234,629	-478,978
其他应收款-其他	山港装备集团	-	-	13,537,891	-
其他应收款-其他	海外发展青岛	-	-	13,140,000	-454,116
其他应收款-其他	其他关联方	6,997,891	-201,878	12,298,149	-344,956
小计		251,854,600	-8,050,347	285,516,437	-8,705,882
其他应收款小计		278,025,886	-8,050,347	285,516,437	-8,705,882
应收项目合计		10,730,010,490	-98,301,786	9,692,569,223	-149,387,053

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
短期借款-信用借款	山东港口财务公司	76,250,000	188,800,000
短期借款-应计利息	山东港口财务公司	109,960	211,987
小计	/	76,359,960	189,011,987
应付票据	青岛港工	161,612,389	286,970,482
应付票据	山东港湾建设	40,332,523	7,772,119
应付票据	科技公司	6,576,290	-
应付票据	港投集团	4,145,500	-
应付票据	陆海重工	2,459,726	-
应付票据	青港装备制造	2,280,339	46,793,439
应付票据	连云港远洋流体	886,860	108,700
应付票据	青港国贸物流	105,048	473,054
应付票据	山港通工程管理咨询	-	1,174,911
应付票据	青港商业保理	-	154,000
小计	/	218,398,675	343,446,705
应付账款	青岛实华	766,713,612	166,158,629
应付账款	青岛港工	206,803,942	161,556,729
应付账款	西联	32,006,359	19,042,463
应付账款	青港装备制造	29,735,876	9,800,203



应付账款	山港陆海聊城	17,147,754	15,089,848
应付账款	山港陆海物流发展	17,034,316	13,445,146
应付账款	威海鼎信建筑	14,507,095	7,727,253
应付账款	山海物业青岛	12,830,390	-
应付账款	港投集团	9,157,663	20,156,898
应付账款	华能青岛	9,077,358	10,464,708
应付账款	QDOT	8,605,454	15,658,576
应付账款	中船燃青岛	6,727,632	7,145,123
应付账款	陆海物流日照	5,810,935	162,255
应付账款	董家口中外运物流	2,182,830	3,115,558
应付账款	前湾新合供应链	1,922,473	3,004,389
应付账款	陆海国际物流	715,311	6,627,750
应付账款	心血管医院	436,195	2,846,155
应付账款	陆海物流渤海湾	208,586	3,203,736
应付账款	其他关联方	33,694,339	20,382,893
小计	/	1,175,318,120	485,588,312
预收款项	长荣集装箱	5,299,756	-
预收款项	神州行货代	180,989	180,989
预收款项	前湾新合供应链	-	1,626,590
预收款项	西联	-	486,449
预收款项	其他关联方	-	7,128
小计	/	5,480,745	2,301,156
合同负债	青岛港集团	2,376,579	2,376,579
合同负债	陆海物流日照	1,564,945	186,000
合同负债	港投集团	688,733	581,498
合同负债	青岛中远海运集装箱	431,775	2,591,370
合同负债	中国外轮代理	371,063	346,394
合同负债	董家口铁路	365,758	365,758
合同负债	山港国贸日照公司	281,035	-
合同负债	山港快线	229,150	16,223
合同负债	青岛外轮代理	108,790	108,861
合同负债	远洋大亚	-	2,891,601
合同负债	山港陆海新疆	-	2,560,900
合同负债	山港航运集团	-	1,681,791
合同负债	长荣集装箱	-	1,004,480
合同负债	其他关联方	425,674	2,180,806
小计	/	6,843,502	16,892,261
其他应付款	青岛港工	1,180,183,171	976,125,122
其他应付款	青港装备制造	285,660,302	387,181,910
其他应付款	山海物业青岛	84,194,763	-
其他应付款	山东港湾建设	56,703,638	17,632
其他应付款	山港山海保安	45,699,469	—
其他应付款	港投集团	40,217,064	40,271,483
其他应付款	QQCT	22,978,988	46,073,685

其他应付款	青岛港集团	21,670,618	20,297,284
其他应付款	QQCTU	19,185,578	24,716,940
其他应付款	山港通工程管理咨询	13,519,937	1,140,800
其他应付款	QQCTN	12,083,640	10,469,033
其他应付款	科技公司	9,769,695	9,389,777
其他应付款	中远海运集装箱	7,379,830	-
其他应付款	长荣集装箱	6,638,799	10,382,689
其他应付款	青岛中远海运集装箱	5,253,821	13,440,972
其他应付款	其他关联方	45,635,603	49,017,714
小计	/	1,856,774,916	1,588,525,041
其他非流动负债	QQCT	2,026,086,683	2,223,508,059
其他非流动负债	QQCTN	40,303,040	42,821,980
其他非流动负债	QQCTU	10,086,333	11,296,693
小计	/	2,076,476,056	2,277,626,732
长期借款-信用借款	山港财务公司	1,877,293,787	1,989,947,600
长期借款-应计利息	山港财务公司	2,526,119	2,828,851
小计	/	1,879,819,906	1,992,776,451
租赁负债	山港财务公司	207,178,931	323,955,057
租赁负债	青岛港集团	66,703,276	104,109,847
租赁负债	港投集团	29,597,646	7,499,347
租赁负债	QQCTU	9,719,955	18,070,995
租赁负债	董家口中外运物流	3,880,000	-
租赁负债	山港国贸	1,349,960	-
租赁负债	QQCT	865,840	413,434
租赁负债	港投资产	96,564	184,029
租赁负债	西联	19,519	5,026,677
小计	/	319,411,691	459,259,386
长期应付款	青岛港集团	196,117,132	239,239,785
长期应付款	青港租赁公司	120,870,833	120,870,833
长期应付款	山港财务公司	-	40,053,778
小计	/	316,987,965	400,164,396
合计	/	7,931,871,536	7,755,592,427

## (3). 其他项目

适用 不适用

## 7、关联方承诺

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 资产负债表日后经营租赁收款额

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

	单位：元 币种：人民币	
	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
长荣集装箱	115,268,966	115,073,895
青岛实华	40,619,120	40,209,800
东港集装箱	9,861,110	-
前湾新合供应链	9,495,269	4,446,121
QDOT	7,833,000	7,833,000
QQCT	7,357,738	7,369,738
港联海物流	7,242,687	2,877,723
港联荣物流	5,087,800	-
山海物业青岛	3,293,410	-
海联集装箱	2,607,260	995,825
神州行货代	2,108,500	8,114,232
青岛港工	1,878,013	2,478,013
青岛港集团	1,185,402	1,185,402
青港装备制造	633,832	-
西联	592,120	1,897,800
山港山海保安	524,046	-
QQCTU	481,160	-
山东港口能源	470,550	-
中船燃青岛	322,914	313,314
威海世昌酒业	255,000	21,250
山港科技集团	192,591	-
海湾液体化工	46,080	-
QQCTN	19,200	-
威海港国际物流	10,505	-
心血管医院		11,040
港海物流		34,560
	217,386,273	192,861,713

## 十五、 股份支付

## 1、 各项权益工具

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

## 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、本期股份支付费用**

□适用 √不适用

**5、股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**十六、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

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

单位：元 币种：人民币

项目	2023年12月31日	2022年12月31日
港务设施等	1,241,899,911	861,378,733

**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

□适用 √不适用

**3、其他**

√适用 □不适用

本公司之子公司物流园发展因代理英陆平行汽车进口汽车事宜，于2019年11月向威海市中级人民法院提起诉讼，根据2020年11月10日威海市中级人民法院出具的民事判决书，判决英陆平行汽车支付物流园发展垫资款、税款、进口代理费及利息损失等合计人民币129,000,724元，山东弘通致远投资有限公司、个人张弘对英陆平行汽车债务在人民币48,938,763元范围内承担连带保证责任。判决生效后，英陆平行汽车通过抵顶房屋、汽车，张弘通过抵顶房屋等已清偿债务61,762,859元，目前案件仍在执行中，物流园发展已对账面剩余应收款项全额计提坏账准备。

2023 年 11 月，英陆平行汽车向威海市环翠区人民法院提起诉讼，要求物流园发展向其交付代理进口协议下的进口汽车，同时申请冻结物流园发展账户资金 20,000,000 元。第二次庭审后，英陆平行汽车变更诉讼请求为，物流园发展赔偿车辆损失 143,293,300 元及利息损失。截止本财务报表批准报出日，法院尚未作出判决。经咨询律师，本公司董事会预期该法律诉讼不会对本集团经营产生重大不利影响。

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	1,899,944,970
经审议批准宣告发放的利润或股利	1,899,944,970

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

根据 2024 年 3 月 28 日董事会决议，董事会提议本公司向全体股东派发 2023 年现金股利，每 10 股人民币 2.927 元(含税)，按已发行股份 6,491,100,000 股计算，拟派发现金股利共计 1,899,944,970 元，上述提议尚待股东大会批准，未在本财务报表中确认为负债。

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、重要债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

根据《企业年金办法》等相关规定，公司制定了《青岛港国际股份有限公司企业年金方案》，并获得了青岛市人力资源社会保障部门的批复。自 2019 年 1 月 1 日起开始执行，按照职工上年度工资总额的 8% 比例缴纳企业年金。

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

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

本集团有五个报告分部，分别为：

- 集装箱处理及配套服务分部，负责集装箱的装卸、堆存及港务管理等业务；
- 金属矿石、煤炭等货物处理以及配套服务分部，负责金属矿石、煤炭、粮食、件杂货等货物的装卸、堆存及港务管理等业务；
- 液体散货处理及配套服务分部，负责原油等液体散货的装卸、堆存、运输及港务管理等业务；
- 物流及港口增值服务分部，负责场站、物流运输、货运代理、轮驳、理货等业务；
- 港口配套服务分部，负责建港区供电、供油、筑安工程施工等业务；

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

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

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

## (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	集装箱处理及 配套服务	金属矿石、煤 炭等货物处理 以及配套服务	液体散货处理 及配套服务	物流及港口 增值服务	港口配套服务	金融服 务	未分配金额	分部间抵销	合计
2023 年度及 2023 年 12 月 31 日分部信息列示如下：									
对外交易收入	1,199,465,697	4,307,175,113	4,242,029,529	6,949,379,422	1,475,078,076	-	-	-	18,173,127,837
分部间交易收入	214,613,801	217,802,812	5,582,302	41,555,032	1,063,869,738	-	-	-1,543,423,685	-
对外营业成本	-238,268,346	-3,374,765,103	-1,779,361,563	-5,308,106,753	-1,001,046,039	-	-	-	-11,701,547,804
分部间交易成本	-175,864,876	-239,387,383	-33,798,838	-50,219,111	-971,826,958	-	-	1,471,097,166	-
利息收入	8,520,723	5,778,993	26,183,573	29,684,109	7,955,306	-	147,145,975	-96,029,521	129,239,158
利息费用	-26,173,677	-62,097,142	-143,559,796	-19,327,505	-1,343,287	-	-5,289,963	96,029,521	-161,761,849
对联营和合营企业的投资 收益	964,606,306	26,810,941	295,347,407	98,885,136	154,428,950	-	-21,863,858	13,008,382	1,531,223,264
资产减值损失	-	-	-20,668,521	-2,519,001	-140,856	-	-	-	-23,328,378
信用减值损失	1,009,112	58,603	1,348,437	-9,769,229	56,839,542	-	-	-	49,486,465
折旧费和摊销费	-48,411,234	-314,219,916	-538,420,711	-283,184,061	-240,062,033	-	-52,917,323	-	-1,477,215,278
利润总额	1,888,786,513	670,917,851	2,538,959,505	1,522,301,870	548,329,394	-	-321,531,629	-58,019,849	6,789,743,655
所得税费用	-172,599,052	-68,038,576	-409,090,340	-353,276,897	-43,595,690	-	-225,479,029	-	-1,272,079,584
净利润	1,716,187,461	602,879,275	2,129,869,165	1,169,024,973	504,733,704	-	-547,010,658	-58,019,849	5,517,664,071
资产总额	10,880,889,095	10,797,874,117	18,427,906,683	6,773,634,249	8,510,665,494	-	7,565,589,323	-2,710,698,318	60,245,860,643
负债总额	773,717,021	2,517,017,537	5,721,313,002	2,031,147,339	4,736,310,838	-	2,691,813,178	-2,764,120,962	15,707,197,953
折旧费用和摊销费用以外 的其他非现金费用	470,000	2,794,078	17,174,774	23,422,499	50,229,087	-	14,724,588	-	108,815,026
对联营企业和合营企业的 长期股权投资	7,610,613,926	1,221,830,848	1,984,429,487	650,146,530	2,309,601,673	-	269,107,636	-	14,045,730,100
非流动资产增加额(i)	1,262,758	460,233,507	1,465,590,485	164,266,288	291,779,646	-	17,775,074	-19,376,493	2,381,531,265



项目	集装箱处理及 配套服务	金属矿石、煤 炭等货物处理 以及配套服务	液体散货处理 及配套服务	物流及港口 增值服务	港口配套服务	金融服务	未分配金额	分部间抵销	合计
2022 年 度 及 2022 年 12 月 31 日分部信 息列示如 下(经重 述):									
对外交易 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
分部间交 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	-
对外营业 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
分部间交 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
利息费用	-25,039,969	-76,467,820	-167,062,693	-38,889,018	-23,697,556	-	-7,630,968	248,353,619	-90,434,405
对联营和 合营企业 的投资收 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
其他投资 收益	36,575,826	-	-	1,750,958	83,542,924	24,589,034	141,463,284	-124,049,647	163,872,379
资产减值 损失	-	-	-	-	-8,957,369	-	-	-	-8,957,369
信用减值 损失	298,972	7,574,143	-8,766,458	1,795,970	-45,855,058	29,546,209	-	-	-15,406,222
折旧费和 摊销费	-60,107,609	-298,298,578	-525,062,351	-243,554,341	-148,373,547	-1,511,565	-52,917,323	-	-1,329,825,314
利润总额	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
所得税费	-147,463,142	-10,311,547	-417,721,749	-300,658,963	-64,358,887	-92,629,801	-272,371,463	-	-1,305,515,552

用									
净利润	1,522,893,795	484,298,775	1,895,573,345	1,190,676,094	457,397,970	302,623,540	-519,585,113	-83,740,929	5,250,137,477
资产总额	10,807,397,032	10,323,287,794	15,310,287,982	6,518,977,304	7,234,892,993	1,898,484,081	8,950,754,941	-3,568,189,421	57,475,892,706
负债总额	906,056,959	4,295,119,903	5,143,386,223	2,204,994,351	3,914,303,464	-	3,245,690,805	-3,510,559,494	16,198,992,211
折旧费用和摊销费用以外的其他非现金费用	1,330,000	40,242,087	20,157,757	23,515,322	11,455,624	-	13,573,488	-	110,274,278
对联营企业和合营企业的长期股权投资	6,640,226,239	1,198,818,922	1,905,358,893	606,784,313	447,442,152	1,798,484,081	290,971,494	-	12,888,086,094
非流动资产增加额(i)	5,117,150	998,975,092	1,486,723,917	108,308,252	512,013,107	136,032	276,533,346	-24,767,691	3,363,039,205

注：(i) 非流动资产不包括金融资产、长期股权投资和递延所得税资产。

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

	单位：元 币种：人民币	
	2023 年度	2022 年度
营业收入-		
分部信息中对外交易收入	18,173,127,837	19,559,152,745
山港财务公司对外利息收入重分类(i)	—	(296,387,766)
合并营业收入	<u>18,173,127,837</u>	<u>19,262,764,979</u>
利息收入-		
分部信息中利息收入	129,239,158	46,004,420
山港财务公司对外利息收入重分类(i)	—	296,387,766
合并利息收入	<u>129,239,158</u>	<u>342,392,186</u>
营业成本-		
分部信息中的营业成本	11,701,547,804	13,270,011,769
山港财务公司对外利息支出重分类(ii)	—	(64,194,202)
合并营业成本	<u>11,701,547,804</u>	<u>13,205,817,567</u>
利息支出-		
分部信息中利息支出	161,761,849	90,434,405
山港财务公司对外利息支出重分类(ii)	—	64,194,202
合并利息支出	<u>161,761,849</u>	<u>154,628,607</u>

(i) 2022 年度分部信息中对外交易收入包含山港财务公司的对外利息收入，该利息收入在合并报表中计入财务费用-利息收入。

(ii) 2022 年度分部信息中营业成本包含山港财务公司对外利息支出，该利息支出在合并报表中计入财务费用-利息支出。

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

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

□适用 √不适用

**8、其他**

√适用 □不适用

**资本管理**

本集团资本管理政策的目的是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本集团不受制于外部强制性资本要求，利用资本负债比率监控资本。此比率按照债务净额除以总资本计算。债务净额按有息债务金额扣减现金及现金等价物计算，总资本按照合并资产负债表中所示的所有者权益加债务净额计算。

于 2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日，本集团的资本负债比率列示如下：

	单位：元 币种：人民币	
	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
银行借款本金	2,095,527,579	2,258,789,843
委托借款	195,900,000	299,294,785
视同抵押借款的售后回租安排	120,000,000	160,775,122
减：现金	(10,132,048,600)	(9,021,244,964)
净资产	(7,720,621,021)	(6,302,385,214)
股东权益	44,538,662,690	41,276,900,495
总资本	36,818,041,669	34,974,515,281
资本负债比率	不适用	不适用

于 2023 年 12 月 31 日，本集团现金及现金等价物金额大于有息负债金额。

**十九、母公司财务报表主要项目注释****1、应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	380,576,521	248,209,472
1 年以内小计	380,576,521	248,209,472
1 至 2 年	980,500	3,969,675
2 至 3 年	3,192,788	68,987,140
3 年以上	-	110,814,448
3 至 4 年	-	-
4 至 5 年	-	-
5 年以上	-	-
合计	384,749,809	431,980,735

## (1). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备										
其中：										
组合 A	7,053,027	1.83	-	-	7,053,027	15,694,015	3.63	-	-	15,694,015
组合 B	-	-	-	-	-	179,774,508	41.62	90,057,428	50.09	89,717,080
组合 C	377,696,782	98.17	19,504,682	5.16	358,192,100	236,512,212	54.75	8,521,871	3.60	227,990,341
合计	384,749,809	/	19,504,682	/	365,245,127	431,980,735	/	98,579,299	/	333,401,436

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：组合 C

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
应收账款组合 C — 除工程及建造类业务以外的应收账款	377,696,782	19,504,682	5.16
合计	377,696,782	19,504,682	5.16

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无。

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

## (2). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
组合 B	90,057,428	-	90,057,428	-	-	-
组合 C	8,521,871	10,982,811	-	-	-	19,504,682
合计	98,579,299	10,982,811	90,057,428	-	-	19,504,682

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
QQCTN	90,057,428	收回设备建造款项	货币资金	按照工程建造类业务组合预期信用损失账龄矩阵对应的预期信用损失率确定
合计	90,057,428	/	/	/

其他说明

无。

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
余额前五名的应收账款和合同资产总额	167,957,518	-	167,957,518	43.65	7,197,115
合计	167,957,518	-	167,957,518	43.65	7,197,115

其他说明

无。

其他说明：

适用 不适用

2023 年度，本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款(2022 年度：无)。



**2、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	435,195,411	393,863,559
其他应收款	380,835,781	274,184,100
减：坏账准备	-3,262,098	-5,833,970
合计	812,769,094	662,213,689

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无。

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无。

#### (6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
分红款项	435,195,411	393,863,559
合计	435,195,411	393,863,559

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
应收青岛港海业董家口油品有限公司分红款	76,987,832	1-2年	被投资单位资金紧张	否
合计	76,987,832	/	/	/

## (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 应收股利

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收股利	坏账准备	计提比例 (%)
应收股利	435,195,411	/	
合计	435,195,411	/	/

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

## (3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无。

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

## (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明：

无。

**(5). 本期实际核销的应收股利情况**

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**其他应收款**

**(1). 按账龄披露**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	691,350,273	494,848,196
1 年以内小计	691,350,273	494,848,196
1 至 2 年	82,209,356	139,360,660
2 至 3 年	8,765,606	3,834,346
3 年以上	33,705,957	30,004,457
3 至 4 年	-	-
4 至 5 年	-	-
5 年以上	-	-
合计	816,031,192	668,047,659

**(2). 按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收股利	435,195,411	393,863,559
向子公司提供委托贷款	256,340,267	-
代理业务应收款项	48,078,729	29,131,116

为子公司代付工程款	29,999,957	29,999,957
补充医疗福利统筹金	15,218,692	17,019,910
应收押金及保证金	2,415,700	3,849,419
股权转让款	14,616,772	28,070,337
应收子公司红星物流款项	-	137,192,700
其他	14,165,664	28,920,661
合计	816,031,192	668,047,659

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	5,833,970	-	-	5,833,970
2023年1月1日余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	-	-	-	-
本期转回	2,571,872	-	-	2,571,872
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2023年12月31日余额	3,262,098	-	-	3,262,098

## 各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
代理业务应收款项组合	975,211	674,845	-	-	-	1,650,056
押金及保证金组合	143,652	-	50,856	-	-	92,796
其他组合	4,715,107	-	3,195,861	-	-	1,519,246
合计	5,833,970	674,845	3,246,717	-	-	3,262,098

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

无。

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
青港物流	321,179,795	39.36	应收股利	一年以内	-
摩科瑞物流	181,194,457	22.20	委托贷款及 代付工程款	一年以内及 三年以上	-
董家口通用码头	136,180,767	16.69	委托贷款	一年以内	-
董家口油品	76,987,832	9.43	应收股利	一到二年	-

平安养老保险股份有限公司山东分公司	15,218,692	1.86	补充医疗福利统筹金	一年以内	786,845
合计	730,761,543	89.54	/	/	786,845

## (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

于 2023 年 12 月 31 日, 本公司无按照应收金额确认的政府补助(2022 年 12 月 31 日: 无)。

于 2023 年 12 月 31 日, 本公司无质押的其他应收款(2022 年 12 月 31 日: 无)。

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	8,513,059,032	-	8,513,059,032	7,345,363,976	-	7,345,363,976
对联营、合营企业投资	13,572,758,711	-	13,572,758,711	12,772,775,654	-	12,772,775,654
合计	22,085,817,743	-	22,085,817,743	20,118,139,630	-	20,118,139,630

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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

文化公司	3,000,000	-	-	3,000,000	-	-
国际发展	460,574,092	-	-	460,574,092	-	-
董家口通用码头	880,000,000	-	-	880,000,000	-	-
联化管道	441,660,000	-	-	441,660,000	-	-
施维策拖轮	115,500,000	-	-	115,500,000	-	-
通泽商贸	10,000,000	-	-	10,000,000	-	-
保税物流中心	25,458,868	-	25,458,868	-	-	-
董家口液体化工	384,149,458	-	-	384,149,458	-	-
山港山海保安	1,000,000	-	1,000,000	-	-	-
青东管道	255,000,000	-	-	255,000,000	-	-
通达能源	185,950,000	-	43,450,000	142,500,000	-	-
南港油气	-	43,450,000	-	43,450,000	-	-
威海港外轮理货	-	1,832,463	-	1,832,463	-	-
青淄物流	200,000,000	-	-	200,000,000	-	-
振华石油仓储	148,920,000	-	-	148,920,000	-	-
齐鲁富海仓储	150,000,000	-	-	150,000,000	-	-
国际油港	20,000,000	-	-	20,000,000	-	-
生产保障	15,300,000	-	15,300,000	-	-	-
青港供电	74,195,060	60,000,000	-	134,195,060	-	-
红星物流	179,531,785	-	-	179,531,785	-	-
建管中心	10,000,000	-	-	10,000,000	-	-
应急救援	40,000,000	-	-	40,000,000	-	-
中航物业	3,060,000	-	-	3,060,000	-	-
青港轮驳	419,482,822	168,612,582	-	588,095,404	-	-
威海港发展	622,103,297	-	-	622,103,297	-	-
威海青威	202,855,065	8,372,109	-	211,227,174	-	-
合计	7,345,363,976	1,290,484,754	122,789,698	8,513,059,032	-	-



## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
QQCT	6,883,983,677	-	-	966,608,859	-4,560,734	687,682	-	-	4,395,994	7,851,115,478	-
青岛实华	1,795,521,029	-	-	278,172,227	-2,025,000	-	642,556,544	-	200,472	1,429,312,184	-
西联	527,306,854	-	-	12,942,221	-	-	5,100,000	-	93,975	535,243,050	-
长荣集装箱	71,592,353	-	82,522,115	10,929,762	-	-	-	-	-	-	-
东港集装箱	52,342,973	-	56,029,982	3,687,009	-	-	-	-	-	-	-
海湾液体化工	158,065,987	-	47,665,900	1,020,861	-	-	-	-	-111,420,948	-	-
港海物流	62,576,184	-	62,576,184	-	-	-	-	-	-	-	-
神州行货代	38,938,505	-	38,938,505	-	-	-	-	-	-	-	-
中海船代	13,305,148	-	13,305,148	-	-	-	-	-	-	-	-
联合船代	56,943,280	-	56,943,280	-	-	-	-	-	-	-	-
华能青岛	123,309,821	-	-	2,728,846	-	-	-	-	-	126,038,667	-
董家口万邦物流	67,752,525	-	-	-159,302	-	-	-	-	-	67,593,223	-
QDOT	661,326,346	-	-	9,555,488	-	-101,299	-	-	810,593	671,591,128	-
董家口中外运物流	51,710,941	-	-	326,691	-	-	-	-	-	52,037,632	-
中石油仓储	165,299,156	-	-	13,043,546	-	243,738	8,929,921	-	-	169,656,519	-
小计	10,729,974,779	-	357,981,114	1,298,856,208	-6,585,734	830,121	656,586,465	-	-105,919,914	10,902,587,881	-
二、联营企业											
GSBN	12,950,000	-	-	-3,986,479	-	-	-	-	-	8,963,521	-
青岛港工	165,035,939	-	-	21,763,457	-	-	13,962,546	-	-	172,836,850	-
科技公司	44,520,624	-	-	4,980,345	-	-	-	-	-	49,500,969	-
青银租赁	143,008,395	-	-	22,559,273	-	-	4,500,000	-	-	161,067,668	-
海外发展青岛	4,972,587	-	-	1,151,687	-	-	-	-	-	6,124,274	-
山港财务公司	1,562,109,742	-	-	112,354,274	4,770,964	-	118,828,431	-	-	1,560,406,549	-
青港装备制造	70,163,714	-	-	21,831,407	-	-	13,006,994	-	-	78,988,127	-
振华石油储备	-	480,200,000	-	-	-	-	-	-	-	480,200,000	-
海湾液体化工	-	-	-	313,593	-	-	-	-	111,420,948	111,734,541	-
山港陆海济南	40,039,874	-	-	308,457	-	-	-	-	-	40,348,331	-
小计	2,042,800,875	480,200,000	-	181,276,014	4,770,964	-	150,297,971	-	111,420,948	2,670,170,830	-
合计	12,772,775,654	480,200,000	357,981,114	1,480,132,222	-1,814,770	830,121	806,884,436	-	5,501,034	13,572,758,711	-

## (3). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

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

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,504,332,709	3,811,891,227	4,588,741,516	3,726,610,855
其他业务	981,265,317	291,254,482	1,098,956,431	573,455,506
合计	5,485,598,026	4,103,145,709	5,687,697,947	4,300,066,361

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	青岛		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
装卸业务	4,504,332,709	3,811,891,227	4,504,332,709	3,811,891,227
租金收入(i)	771,470,930	272,581,110	771,470,930	272,581,110
提供劳务及其他	209,794,387	18,673,372	209,794,387	18,673,372
按经营地区分类				
青岛	5,485,598,026	4,103,145,709	5,485,598,026	4,103,145,709
合计	5,485,598,026	4,103,145,709	5,485,598,026	4,103,145,709

其他说明

适用 不适用

(i) 本公司收入来自于出租自有港务设施、库场设施、房屋及建筑物、机器设备及运输工具。  
2023 年度，租金收入中不存在基于承租人的销售额的一定比例确认的可变租金。

2023 年度，销售油、电等收入属于在某一时刻履行的履约义务，其余劳务收入均属于在某一  
时段内履行的履约义务。

于 2023 年 12 月 31 日，本公司已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 84,189,876 元(2022 年 12 月 31 日：107,993,812 元)，本公司均预计将于 2024 年度确认收入。

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
销售油、电及其他	客户取得相关商品控制权	预付或按约定账期支付;如需向客户支付对价的,将支付的对价冲减交易价格	油、电及其他	是		/
提供装卸及相关服务	已完成劳务进度	预付或按约定账期支付	服务	是		/
提供劳务	已完成劳务进度	预付或按约定账期支付	服务	是		/
合计	/	/	/	/	/	/

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

### (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无。

## 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,629,893,223	1,437,394,331
权益法核算的长期股权投资收益	1,485,633,256	1,292,545,747
处置长期股权投资产生的投资收益	10,100,308	594,047,725
交易性金融资产在持有期间的投资收益	14,616,710	27,048,897

其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入	96,029,521	124,049,647
应收款项融资贴现损失	-386,505	-1,695,934
合计	3,235,886,513	3,473,390,413

## 6、其他

适用 不适用

## 二十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	15,340,513	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	114,244,162	计入当期损益的政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	18,122,740	交易性金融资产的公允价值变动以及股权投资公允价值变动损益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	36,554,010	其他营业外收支净额
其他符合非经常性损益定义的损益项目	24,393,040	处置长期股权投资产生的净损益及其他符合非经常性损益定义的损益科目
减：所得税影响额	50,978,605	
少数股东权益影响额（税后）	27,073,081	
合计	130,602,779	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(i) 非经常性损益明细表编制基础：

中国证券监督管理委员会于 2023 年颁布了《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益(2023 年修订)》，(以下简称“2023 版 1 号解释性公告”)，该规定自公布之日起施行。本集团按照 2023 版 1 号解释性公告的规定编制 2023 年度非经常性损益明细表。

根据 2023 版 1 号解释性公告的规定，非经常性损益是指与公司正常经营业务无直接关系，以及虽与正常经营业务相关，但由于其性质特殊和偶发性，影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力作出正确判断的各项交易和事项产生的损益。

执行 2023 版 1 号解释性公告对 2022 年度非经常性损益的影响情况。

(ii) 执行 2023 版 1 号解释性公告对 2022 年度非经常性损益的影响情况:

《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益(2008)》(以下简称“2008 版 1 号解释性公告”)的相关规定，对本集团 2022 年度非经常性损益列报无影响。

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.70	0.76	0.76
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.36	0.74	0.74

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：苏建光

董事会批准报送日期：2024 年 3 月 28 日

## 修订信息

适用 不适用

公司代码：601298

公司简称：青岛港

# 青岛港国际股份有限公司 2023 年年度报告摘要

## 第一节 重要提示

- 1 本年度报告摘要来自年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 网站仔细阅读年度报告全文。
- 2 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 3 公司全体董事出席董事会会议。
- 4 普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 5 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

根据公司第四届董事会第十五次会议决议，本次利润分配预案为：拟将2023年度可用于分配利润的约45%，按照持股比例向全体股东派发现金股利，即以公司总股本6,491,100,000股计算，每10股派发现金红利2.927元（含税）。实施上述利润分配方案，共需支付股利189,994.50万元，约占公司2023年度归属于上市公司股东净利润的39%。该利润分配预案尚需提交公司2023年年度股东大会审议。

## 第二节 公司基本情况

### 1 公司简介

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

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

## 2 报告期公司主要业务简介

2023年，面对复杂严峻的外部环境，中国经济彰显出强劲韧性和巨大潜力，总体回升向好，为港口发展提供支撑。2023年，国内生产总值（GDP）同比增长5.2%；货物贸易进出口总额同比增长0.2%，其中，出口同比增长0.6%，进口同比降低0.3%（来源：国家统计局）。

2023年，港口行业总体保持稳定向好的发展势头，中国沿海港口货物吞吐量同比增长6.9%，其中集装箱吞吐量同比增长4.3%。2023年，青岛港口货物吞吐量位居全国沿海港口第四位，集装箱吞吐量保持全国沿海港口第四位，外贸吞吐量保持全国沿海港口第二位、北方港口第一位（来源：中国交通运输部）。

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

公司经营模式主要包括：

### 1、装卸及相关业务

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

### 2、物流及港口增值服务业务

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

### 3、港口配套服务业务

公司港口配套服务业务主要提供港区供电、供油、建筑安装工程施工等服务。

## 3 公司主要会计数据和财务指标

### 3.1 近3年的主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	2023年	2022年	本年比上年 增减(%)	2021年
总资产	60,245,860,643	57,475,892,706	4.82	62,219,584,604
归属于上市公司股东的净资产	40,277,056,758	37,399,536,533	7.69	35,550,885,199
营业收入	18,173,127,837	19,262,764,979	-5.66	16,792,662,879
归属于上市公司股东的净利润	4,923,321,689	4,528,240,324	8.72	3,982,212,484
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	4,792,718,910	4,335,173,255	10.55	3,707,491,658
经营活动产生的现金流量净额	6,151,397,645	6,233,011,263	-1.31	2,920,639,587
加权平均净资产收益率(%)	12.70	12.43	增加0.27个 百分点	11.51
基本每股收益(元/股)	0.76	0.70	8.57	0.61
稀释每股收益(元/股)	0.76	0.70	8.57	0.61



### 3.2 报告期分季度的主要会计数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	4,551,596,874	4,605,929,316	4,500,981,261	4,514,620,386
归属于上市公司股东的净利润	1,258,968,390	1,304,558,734	1,224,668,314	1,135,126,251
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,227,346,309	1,294,022,489	1,187,240,899	1,084,109,213
经营活动产生的现金流量净额	1,023,293,308	2,016,889,992	1,265,707,323	1,845,507,022

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 4 股东情况

### 4.1 报告期末及年报披露前一个月末的普通股股东总数、表决权恢复的优先股股东总数和持有特别表决权股份的股东总数及前 10 名股东情况

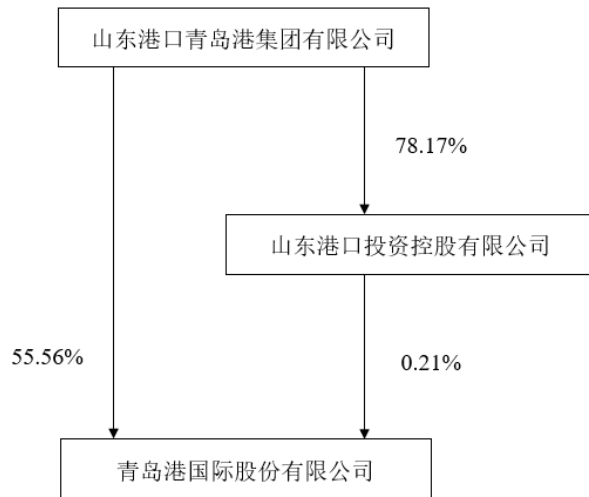
单位：股

截至报告期末普通股股东总数（户）		42,529					
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数（户）		39,390					
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）		0					
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（户）		0					
前 10 名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件的股 份数量	质押、标记或冻 结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
山东港口青岛港集团有限公司	2,937,000	3,522,179,000	54.26	0	无		国有法人
香港中央结算(代理人)有限公司	-22,172,518	1,098,763,930	16.93	0	未知		境外法人
上海中海码头发展有限公司	0	1,015,520,000	15.64	0	无		境内非国有法人
码来仓储(深圳)有限	0	112,000,000	1.73	0	无		境内

公司							非国有法人
中远海运（青岛）有限公司	0	96,000,000	1.48	0	无		国有法人
中海码头发展有限公司	0	96,000,000	1.48	0	无		境内非国有法人
中国银行股份有限公司一易方达稳健收益债券型证券投资基金	48,810,399	48,810,399	0.75	0	无		其他
青岛国际投资有限公司	0	48,000,000	0.74	0	无		国有法人
中国工商银行股份有限公司企业年金计划一中国建设银行股份有限公司	7,969,700	7,969,700	0.12	0	无		其他
交通银行股份有限公司一景顺长城中证红利低波动 100 交易型开放式指数证券投资基金	6,461,187	6,839,787	0.11	0	无		其他
上述股东关联关系或一致行动的说明	上海中海码头发展有限公司、中远海运（青岛）有限公司、中海码头发展有限公司均受中国远洋海运集团有限公司控制。除此之外，截至报告期末，本公司前十大股东不存在属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

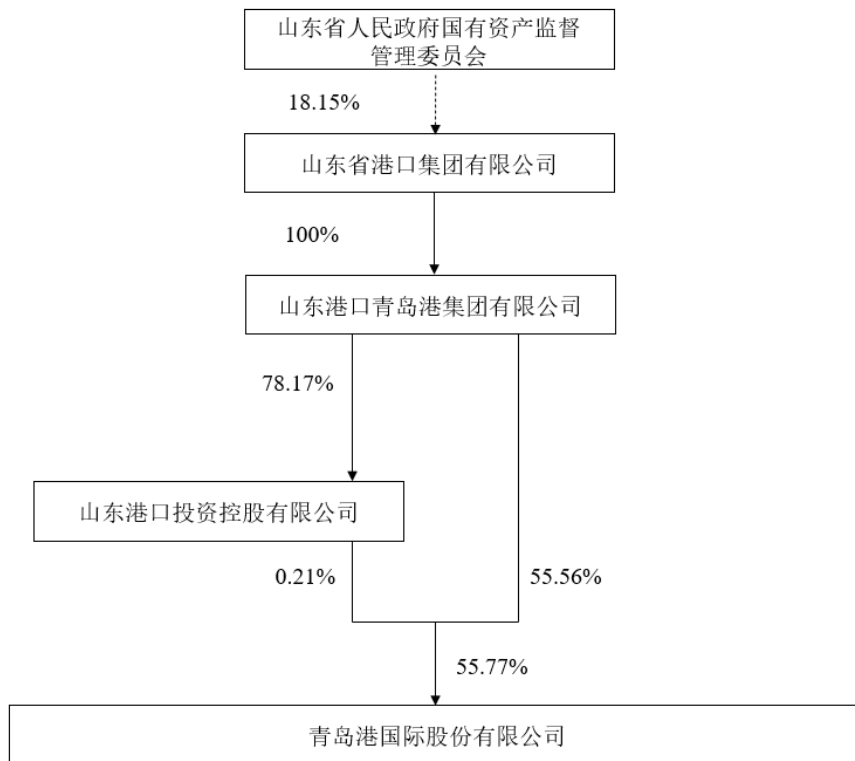
#### 4.2 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



#### 4.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



#### 4.4 报告期末公司优先股股东总数及前 10 名股东情况

适用 不适用

#### 5 公司债券情况

适用 不适用

### 第三节 重要事项

1 公司应当根据重要性原则，披露报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项。

#### （1）经营情况

报告期内，公司实现营业收入 181.73 亿元，同比下降 5.66%；营业成本 117.02 亿元，同比降低 11.39%；实现毛利 64.72 亿元，同比增长 6.85%；实现对联营和合营企业投资收益 15.31 亿元，同比增长 20.56%；实现利润总额 67.90 亿元，同比增长 3.57%；实现归属于上市公司股东的净利润 49.23 亿元，同比增长 8.72%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 47.93 亿元，同比增长 10.55%。

#### （2）重大事项

公司拟通过发行股份及支付现金的方式购买山东港口日照港集团有限公司持有的日照港油品码头有限公司 100%股权、日照实华原油码头有限公司 50.00%股权、日照港融港口服务有限公司 100%股权和山东港口烟台港集团有限公司持有的烟台港股份有限公司 67.56%股权、烟台港集团莱州港有限公司 60.00%股权、山东联合能源管道输送有限公司 53.88%股权、烟台港航投资发展有限公司 64.91%股权、烟台港运营保障有限公司 100%股权，并向不超过 35 名（含 35 名）符合条件的特定投资者以询价的方式发行股份募集配套资金。

相关内容请详见与本报告摘要同时刊登的《青岛港国际股份有限公司 2023 年年度报告》第三节“管理层讨论与分析”中“报告期内重大资产重组整合的具体进展情况”内容。

2 公司年度报告披露后存在退市风险警示或终止上市情形的，应当披露导致退市风险警示或终止上市情形的原因。

适用 不适用

青岛港国际股份有限公司

2023 年度财务报表及审计报告

青岛港国际股份有限公司

2023 年度财务报表及审计报告

内容	页码
审计报告	1 - 7
2023 年度财务报表	
合并及公司资产负债表	1 - 4
合并及公司利润表	5 - 6
合并及公司现金流量表	7 - 8
合并股东权益变动表	9 - 10
公司股东权益变动表	11 - 12
财务报表附注	13 - 198
补充资料	1- 2



## 审计报告

普华永道中天审字(2024)第 10038 号  
(第一页, 共七页)

青岛港国际股份有限公司全体股东:

### 一、 审计意见

#### (一) 我们审计的内容

我们审计了青岛港国际股份有限公司(以下简称“青港国际公司”)的财务报表,包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表,2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### (二) 我们的意见

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了青港国际公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于青港国际公司,并履行了职业道德方面的其他责任。

### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下:

- (一) 统筹外福利义务的计提
- (二) 应收账款坏账准备的估计

三、 关键审计事项(续)

关键审计事项	我们在审计中如何应对关键审计事项
<p>(一) 统筹外福利义务的计提</p> <p>参见财务报表附注二(19)(b)、(29)(a)(ii)及附注四(36)(b)长期应付职工薪酬。</p> <p>于 2023 年 12 月 31 日, 青港国际公司已计提的统筹外福利相关负债为 243,408 万元。</p> <p>统筹外福利的负债是在各种假设条件的基础上进行精算确定。青港国际公司聘请了第三方精算师对上述统筹外福利义务进行精算。精算关键假设条件包括折现率、福利费用的增长率以及死亡率等, 假设条件的变化将对福利义务的计提产生重大影响。该精算假设条件的选取涉及重要的判断和估计。</p> <p>由于统筹外福利义务计提涉及重要的判断和估计, 鉴于该判断和估计存在一定的不确定性, 精算过程具有一定的复杂性以及使用的重大假设具有一定的主观性, 且金额重大, 与统筹外福利义务的计提相关的固有风险被认定为风险较高的领域, 因此我们将其作为关键审计事项。</p>	<p>我们了解、评估了青港国际公司关于统筹外福利义务计提的内部控制, 并测试了关键内部控制的有效性, 包括管理层对采用关键假设的复核和审批。通过考虑估计不确定性的程度及其他固有风险因素的水平, 包括复杂性、主观性、变化以及管理层偏向和其他舞弊风险因素, 评估了重大错报的固有风险。</p> <p>我们对第三方精算师的胜任能力、专业素质和客观性进行了评价。</p> <p>我们利用了内部的精算专家工作, 协助我们对管理层的福利计划及第三方精算师所使用的关键假设条件的合理性进行了评估; 将所使用的折现率与资产负债表日国债即期收益率进行比较; 将死亡率核对至中国人寿保险业经验生命表; 将各类福利的增长率与公司的福利政策和历史信息、国家统计局公布的历史物价指数进行比较, 并考虑这些假设条件在合理可能变动时的潜在影响, 并通过独立计算对第三方精算师的结果进行复核。</p> <p>我们检查了福利计划相关文件, 并采用抽样的方法对精算师所使用的员工基本信息及当期福利支付金额等基础数据进行了检查。</p> <p>我们发现管理层在计提统筹外福利义务时关于假设条件的判断和估计在可接受的范围内。</p>



三、 关键审计事项(续)

关键审计事项	我们在审计中如何应对关键审计事项
<p>(二) 应收账款坏账准备的估计</p> <p>参见财务报表附注二(9)(a)(ii)、(29)(a)(iii)及附注四(4)(d)应收账款坏账准备。</p> <p>于 2023 年 12 月 31 日, 应收账款原值为 210,363 万元, 计提的坏账准备金额为 15,132 万元。</p> <p>青港国际公司对于应收账款按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于存在客观证据表明无法按应收账款的原有条款收回款项时, 单独计提坏账准备。</p> <p>当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时, 青港国际公司依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合, 在组合基础上通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率计算预期信用损失, 并基于账龄矩阵确定预期信用损失率。</p>	<p>我们了解、评估了青港国际公司关于应收账款管理及预期信用损失计提相关的内部控制, 并测试了关键内部控制的有效性。通过考虑估计不确定性的程度及其他固有风险因素的水平, 包括复杂性、主观性、变化以及管理层偏向和其他舞弊风险因素, 评估了重大错报的固有风险。</p> <p>对于按照单项金额评估的应收账款, 我们复核了管理层基于客户的财务状况和资信情况、历史还款记录以及对未来经济状况的预测等对预期信用损失进行评估的依据。并将管理层的评估与我们在审计过程中取得的证据相验证。</p> <p>对于按照信用风险特征组合计算预期信用损失的应收账款, 我们复核了管理层对应收账款组合划分及共同风险特征的判断是否合理。我们利用了内部专家的工作, 协助我们对管理层应收账款预期信用损失计量方法和历史违约损失率、前瞻性调整系数等参数假设进行了评估, 其中对前瞻性调整系数的评估考虑了不同宏观经济情景的权重, 并将管理层使用的经济指标核对至外部数据源。在此基础上对预期信用损失进行了重新计算, 以验证管理层计提预期信用损失的合理性。</p>

### 三、 关键审计事项(续)

关键审计事项	我们在审计中如何应对关键审计事项
<p>(二) 应收账款坏账准备的估计(续)</p> <p>在确定预期信用损失率时, 青港国际公司使用内部历史信用损失经验等数据, 并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时, 青港国际公司考虑了不同的宏观经济情景及重要的宏观经济假设和参数的影响。</p> <p>考虑应收账款金额重大, 且青港国际公司在计提应收账款坏账准备时作出了重大估计和判断, 因此我们将其作为关键审计事项。</p>	<p>在抽样的基础上, 对应收账款余额执行了函证程序; 通过核对作业单据、发票等支持性记录文件检查了应收账款账龄的准确性; 检查应收账款期后的回款情况。</p> <p>我们发现, 相关证据能够支持管理层计提应收账款坏账准备的判断和估计。</p>

### 四、 其他信息

青港国际公司管理层对其他信息负责。其他信息包括青港国际公司 2023 年年度报告中涵盖的信息, 但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息, 我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计, 我们的责任是阅读其他信息, 在此过程中, 考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。基于我们已经执行的工作, 如果我们确定其他信息存在重大错报, 我们应当报告该事实。在这方面, 我们无任何事项需要报告。

## 五、 管理层和审计委员会对财务报表的责任

青港国际公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时,管理层负责评估青港国际公司的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非管理层计划清算青港国际公司、终止运营或别无其他现实的选择。

审计委员会负责监督青港国际公司的财务报告过程。

## 六、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证,并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证,但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致,如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策,则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中,我们运用职业判断,并保持职业怀疑。同时,我们也执行以下工作:

(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险;设计和实施审计程序以应对这些风险,并获取充分、适当的审计证据,作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上,未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。



## 六、注册会计师对财务报表审计的责任(续)

(二) 了解与审计相关的内部控制, 以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时, 根据获取的审计证据, 就可能导致对青港国际公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性, 审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露; 如果披露不充分, 我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而, 未来的事项或情况可能导致青港国际公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报(包括披露)、结构和内容, 并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就青港国际公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据, 以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计, 并对审计意见承担全部责任。

我们与审计委员会就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通, 包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

普华永道中天审字(2024)第 10038 号  
(第七页, 共七页)

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任(续)

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向审计委员会提供声明, 并与审计委员会沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项, 以及相关的防范措施(如适用)。

从与审计委员会沟通过的事项中, 我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要, 因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项, 除非法律法规禁止公开披露这些事项, 或在极少数情形下, 如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处, 我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

普华永道中天  
会计师事务所(特殊普通合伙)中国·上海  
2024年3月28日

注册会计师

  
贾娜(项目合伙人)  


注册会计师

  
吕永铮  


青岛港国际股份有限公司

2023年12月31日合并资产负债表  
(除特别注明外,金额单位为人民币元)

	附注四	2023年 12月31日	2022年 12月31日 (经重述)
<b>流动资产</b>			
货币资金	(1)	10,934,026,950	9,183,323,879
交易性金融资产	(2)	284,562,083	999,864,829
应收票据	(3)	83,814,533	96,070,105
应收账款	(4)	1,952,312,395	2,016,471,556
应收款项融资	(5)	314,538,178	280,619,222
预付款项	(6)	126,611,960	126,266,656
其他应收款	(7)	668,058,871	852,817,484
其中: 应收股利		33,615,186	8,924,400
存货	(8)	51,604,817	54,146,549
合同资产	(9)	89,441,090	123,966,449
持有待售资产	(15)	84,925,902	-
一年内到期的非流动资产	(11)	4,184,479	2,717,391
其他流动资产	(10)	197,410,270	141,272,926
<b>流动资产合计</b>		<b>14,791,491,528</b>	<b>13,877,537,046</b>
<b>非流动资产</b>			
长期应收款	(11)	31,217,303	32,141,987
长期股权投资	(12)	14,045,730,100	12,888,086,094
其他非流动金融资产	(13)	393,840,402	393,840,402
投资性房地产	(14)	208,311,370	145,666,381
固定资产	(15)	23,728,480,297	22,183,661,213
在建工程	(16)	1,757,339,288	2,491,929,634
使用权资产	(17)	555,717,415	629,604,435
无形资产	(18)	3,070,313,078	3,202,177,728
开发支出	(19)	42,279,529	30,804,841
商誉	(20)	28,014,688	48,683,209
长期待摊费用		61,493,616	75,685,037
递延所得税资产	(21)	910,182,364	960,815,313
其他非流动资产	(22)	621,449,665	515,259,386
<b>非流动资产合计</b>		<b>45,454,369,115</b>	<b>43,598,355,660</b>
<b>资产总计</b>		<b>60,245,860,643</b>	<b>57,475,892,706</b>



青岛港国际股份有限公司

2023年12月31日合并资产负债表(续)  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

负债和股东权益	附注四	2023年 12月31日	2022年 12月31日 (经重述)
<b>流动负债</b>			
短期借款	(24)	126,411,604	269,088,147
应付票据	(25)	917,624,305	1,034,898,039
应付账款	(26)	1,870,122,136	1,435,308,348
预收款项		5,482,745	9,224,728
合同负债	(27)	315,410,460	273,592,129
应付职工薪酬	(28)	669,288,869	631,271,564
应交税费	(29)	353,882,889	306,380,839
其他应付款	(30)	3,815,970,467	3,985,877,916
其中: 应付股利		42,676,147	285,371,337
一年内到期的非流动负债	(31)	452,224,323	720,194,743
其他流动负债		27,621,665	21,117,185
<b>流动负债合计</b>		<b>8,554,039,463</b>	<b>8,686,953,638</b>
<b>非流动负债</b>			
长期借款	(32)	1,791,983,620	1,542,527,600
租赁负债	(33)	289,111,936	482,364,123
长期应付款	(34)	205,376,025	374,006,498
预计负债		-	30,844,000
递延收益	(35)	336,794,453	323,941,118
长期应付职工薪酬	(36)	2,394,130,000	2,426,440,000
递延所得税负债	(21)	55,371,959	50,374,062
其他非流动负债	(37)	2,080,390,497	2,281,541,172
<b>非流动负债合计</b>		<b>7,153,158,490</b>	<b>7,512,038,573</b>
<b>负债合计</b>		<b>15,707,197,953</b>	<b>16,198,992,211</b>
<b>股东权益</b>			
股本	(38)	6,491,100,000	6,491,100,000
资本公积	(39)	11,734,763,579	11,878,388,652
其他综合收益	(40)	(185,948,952)	(43,501,228)
专项储备		8,474,502	12,449,939
盈余公积	(41)	2,802,635,193	2,419,818,733
未分配利润	(42)	19,426,032,436	16,641,280,437
<b>归属于母公司股东权益合计</b>		<b>40,277,056,758</b>	<b>37,399,536,533</b>
少数股东权益		4,261,605,932	3,877,363,962
<b>股东权益合计</b>		<b>44,538,662,690</b>	<b>41,276,900,495</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>60,245,860,643</b>	<b>57,475,892,706</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

青岛港国际股份有限公司

2023年12月31日公司资产负债表  
(除特别注明外,金额单位为人民币元)

	附注十六	2023年 12月31日	2022年 12月31日 (经重述)
<b>流动资产</b>			
货币资金	(1)	4,726,185,712	3,303,326,794
交易性金融资产		120,292,242	735,407,305
应收票据		22,050,000	4,315,994
应收账款	(2)	365,245,127	333,401,436
应收款项融资	(3)	113,506,237	139,360,896
预付款项		57,439,852	59,124,581
其他应收款	(4)	812,769,094	662,213,689
其中: 应收股利		435,195,411	393,863,559
存货		9,030,768	17,206,932
持有待售资产		84,925,902	-
一年内到期的非流动资产	(5)	430,224,584	756,385,933
其他流动资产		23,712,218	52,444,251
<b>流动资产合计</b>		<b>6,765,381,736</b>	<b>6,063,187,811</b>
<b>非流动资产</b>			
长期应收款	(5)	1,442,000,000	1,803,215,246
长期股权投资	(6)	22,085,817,743	20,118,139,630
其他非流动金融资产		393,840,402	393,054,012
投资性房地产	(7)	829,481,663	1,257,882,065
固定资产	(8)	11,459,076,752	10,370,171,260
在建工程	(9)	763,444,879	1,916,030,925
使用权资产		77,607,742	114,542,963
无形资产	(10)	1,981,583,006	2,093,595,468
开发支出		32,128,091	29,636,246
长期待摊费用		507,683	26,465,962
递延所得税资产		34,880,134	74,374,257
其他非流动资产		290,145,704	282,816,464
<b>非流动资产合计</b>		<b>39,390,513,799</b>	<b>38,479,924,498</b>
<b>资产总计</b>		<b>46,155,895,535</b>	<b>44,543,112,309</b>



青岛港国际股份有限公司

2023年12月31日公司资产负债表(续)  
(除特别注明外,金额单位为人民币元)

负 债 和 股 东 权 益	附注十六	2023年 12月31日	2022年 12月31日 (经重述)
<b>流动负债</b>			
短期借款		-	10,011,764
应付票据		218,431,938	440,283,431
应付账款		346,541,429	369,157,818
预收款项		5,301,756	5,995,399
合同负债		84,189,876	107,993,812
应付职工薪酬		405,575,432	394,113,782
应交税费		17,133,637	50,493,163
其他应付款		2,083,609,612	1,843,010,474
一年内到期的非流动负债		36,132,015	36,642,126
其他流动负债		5,382,918	7,065,016
<b>流动负债合计</b>		<b>3,202,298,613</b>	<b>3,264,766,785</b>
<b>非流动负债</b>			
租赁负债		36,229,802	81,114,528
长期应付款		29,676,025	39,835,665
递延收益		136,000,535	143,059,610
长期应付职工薪酬		1,471,570,000	1,531,180,000
其他非流动负债		2,080,390,497	2,281,541,172
<b>非流动负债合计</b>		<b>3,753,866,859</b>	<b>4,076,730,975</b>
<b>负债合计</b>		<b>6,956,165,472</b>	<b>7,341,497,760</b>
<b>股东权益</b>			
股本		6,491,100,000	6,491,100,000
资本公积	(12)	16,013,523,000	16,024,844,086
其他综合收益	(13)	(48,941,577)	21,733,193
盈余公积		2,802,635,193	2,419,818,733
未分配利润	(14)	13,941,413,447	12,244,118,537
<b>股东权益合计</b>		<b>39,199,730,063</b>	<b>37,201,614,549</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>46,155,895,535</b>	<b>44,543,112,309</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。


企业负责人:



主管会计工作的负责人:



会计机构负责人:



青岛港国际股份有限公司

2023年度合并利润表  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项 目	附注四	2023 年度	2022 年度 (经重述)
一、营业收入	(43)	18,173,127,837	19,262,764,979
减: 营业成本	(43)、(47)	(11,701,547,804)	(13,205,817,567)
税金及附加	(44)	(149,301,585)	(145,299,633)
销售费用	(47)	(76,144,877)	(106,942,092)
管理费用	(45)、(47)	(1,036,929,838)	(952,094,715)
研发费用	(19)、(47)	(104,938,473)	(111,267,803)
财务费用	(46)	(108,776,748)	183,818,905
其中: 利息费用		(161,761,849)	(154,628,607)
利息收入		129,239,158	342,392,186
加: 其他收益	(48)	146,429,488	201,961,629
投资收益	(49)	1,570,333,550	1,434,016,239
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		1,531,223,264	1,270,143,860
公允价值变动(损失)/收益		(560,505)	8,486,958
信用减值转回/(损失)	(50)	49,476,401	(15,406,222)
资产减值损失		(23,318,314)	(8,957,369)
资产处置收益		15,340,513	15,201,237
二、营业利润		6,753,189,645	6,560,464,546
加: 营业外收入		41,475,327	7,730,650
减: 营业外支出		(4,921,317)	(12,542,167)
三、利润总额		6,789,743,655	6,555,653,029
减: 所得税费用	(51)	(1,272,079,584)	(1,305,515,552)
四、净利润		5,517,664,071	5,250,137,477
其中: 同一控制下企业合并中被合并方在合并前实现的净利润/(亏损)		-	(5,675,058)
按经营持续性分类			
持续经营净利润		5,517,664,071	4,959,733,706
终止经营净利润		-	290,403,771
按所有权归属分类			
少数股东损益		594,342,382	721,897,153
归属于母公司股东的净利润		4,923,321,689	4,528,240,324
五、其他综合收益的税后净额	(40)	(162,424,770)	(37,208,741)
归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额		(150,147,724)	(36,393,744)
不能重分类进损益的其他综合收益			
重新计量设定受益计划变动额		(148,332,954)	(30,318,115)
权益法下不能转损益的其他综合收益		(6,585,734)	1,683,736
将重分类进损益的其他综合收益			
权益法下可转损益的其他综合收益		4,770,964	(4,633,200)
其他债权投资公允价值变动		-	(3,126,165)
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		(12,277,046)	(814,997)
六、综合收益总额		5,355,239,301	5,212,928,736
归属于母公司股东的综合收益总额		4,773,173,965	4,491,846,580
归属于少数股东的综合收益总额		582,065,336	721,082,156
七、每股收益			
基本每股收益(人民币元)	(52)(a)	0.76	0.70
稀释每股收益(人民币元)	(52)(b)	0.76	0.70

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

青岛港国际股份有限公司

2023年度公司利润表

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项 目	附注十六	2023 年度	2022 年度 (经重述)
一、营业收入	(15)	5,485,598,026	5,687,697,947
减: 营业成本	(15)、(17)	(4,103,145,709)	(4,300,066,361)
税金及附加		(74,848,874)	(75,237,234)
销售费用	(17)	(29,607,328)	(27,121,468)
管理费用	(17)	(505,364,738)	(467,616,014)
研发费用	(17)	(59,598,017)	(36,865,550)
财务费用	(16)	(8,189,624)	33,409,737
其中: 利息费用		(5,717,138)	(10,125,397)
利息收入		56,002,737	64,476,372
加: 其他收益		27,105,342	28,604,156
投资收益	(18)	3,235,886,513	3,473,390,413
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		1,485,633,256	1,292,545,747
公允价值变动收益		786,390	-
信用减值转回/(损失)	(11)	81,646,489	(46,828,364)
资产处置收益		5,959,415	14,823,001
二、营业利润		4,056,227,885	4,284,190,263
加: 营业外收入		1,701,542	1,911,168
减: 营业外支出		(741,770)	(2,604,826)
三、利润总额		4,057,187,657	4,283,496,605
减: 所得税费用	(19)	(229,023,057)	(277,005,344)
四、净利润		3,828,164,600	4,006,491,261
按经营持续性分类			
持续经营净利润		3,828,164,600	4,006,491,261
终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额		(70,674,770)	(9,476,807)
不能重分类进损益的其他综合收益			
重新计量设定受益计划变动额		(68,860,000)	(12,790,000)
权益法下不能转损益的其他综合收益		(6,585,734)	1,629,835
将重分类进损益的其他综合收益			
权益法下可转损益的其他综合收益		4,770,964	1,683,358
六、综合收益总额		3,757,489,830	3,997,014,454

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:



青岛港国际股份有限公司

2023年度合并现金流量表

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项 目	附注四	2023 年度	2022 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		18,916,708,723	19,394,019,057
收到的税费返还		101,619,994	633,761,001
收到其他与经营活动有关的现金	(53)(a)	643,956,273	1,034,338,895
经营活动现金流入小计		19,662,284,990	21,062,118,953
购买商品、接受劳务支付的现金		(8,029,950,537)	(9,518,205,474)
支付给职工以及为职工支付的现金		(3,251,177,130)	(3,227,032,322)
支付的各项税费		(1,660,737,026)	(1,817,450,711)
支付其他与经营活动有关的现金	(53)(b)	(569,022,652)	(266,419,183)
经营活动现金流出小计		(13,510,887,345)	(14,829,107,690)
经营活动产生的现金流量净额	(54)(a)	6,151,397,645	6,233,011,263
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金	(53)(c)	2,563,631,000	6,657,851,807
取得投资收益所收到的现金		882,581,824	393,929,438
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		55,601,906	32,267,443
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	(54)(b)	192,864,688	3,342,729,145
收到其他与投资活动有关的现金	(53)(e)	5,410,315	6,540,274,145
投资活动现金流入小计		3,700,089,733	16,967,051,978
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		(2,714,221,046)	(2,956,796,323)
投资支付的现金	(53)(d)	(2,970,038,000)	(10,297,908,893)
支付其他与投资活动有关的现金	(53)(f)	-	(4,507,764,241)
投资活动现金流出小计		(5,684,259,046)	(17,762,469,457)
投资活动产生的现金流量净额		(1,984,169,313)	(795,417,479)
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金		111,082,637	14,450,000
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		111,082,637	14,450,000
取得借款收到的现金		862,797,037	1,731,028,099
收到其他与筹资活动有关的现金	(53)(g)	407,000,000	239,000,000
筹资活动现金流入小计		1,380,879,674	1,984,478,099
偿还债务支付的现金		(1,069,082,633)	(2,498,521,977)
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		(2,569,233,934)	(2,340,319,576)
其中: 子公司支付给少数股东的利润		(687,307,644)	(501,105,300)
支付其他与筹资活动有关的现金	(53)(h)	(794,781,623)	(1,837,941,093)
筹资活动现金流出小计		(4,433,098,190)	(6,676,782,646)
筹资活动产生的现金流量净额		(3,052,218,516)	(4,692,304,547)
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>			
		(4,206,180)	28,138,650
<b>五、现金净增加额</b>			
	(54)(a)	1,110,803,636	773,427,887
加: 年初现金余额		9,021,244,964	8,247,817,077
<b>六、年末现金余额</b>			
	(54)(a)	10,132,048,600	9,021,244,964

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

青岛港国际股份有限公司

2023 年度公司现金流量表

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项 目	2023 年度	2022 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,320,291,019	4,851,152,621
收到的税费返还	45,612,017	220,540,591
收到其他与经营活动有关的现金	592,876,834	132,734,375
经营活动现金流入小计	4,958,779,870	5,204,427,587
购买商品、接受劳务支付的现金	(1,930,516,164)	(1,897,680,804)
支付给职工以及为职工支付的现金	(1,388,988,264)	(1,510,496,449)
支付的各项税费	(336,316,228)	(420,695,766)
支付其他与经营活动有关的现金	(68,137,357)	(74,256,410)
经营活动现金流出小计	(3,723,958,013)	(3,903,129,429)
经营活动产生的现金流量净额	1,234,821,857	1,301,298,158
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>		
收回投资收到的现金	1,959,461,336	719,475,248
取得投资收益所收到的现金	2,513,057,871	1,239,329,463
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	27,102,463	21,072,160
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	57,258,646	-
收到其他与投资活动有关的现金	1,138,305,342	661,903,564
投资活动现金流入小计	5,695,185,658	2,641,780,435
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	(1,134,673,845)	(2,028,317,716)
投资支付的现金	(1,987,282,839)	(1,478,847,600)
取得子公司支付的现金净额	-	(984,446,600)
支付其他与投资活动有关的现金	(573,340,267)	(422,754,405)
投资活动现金流出小计	(3,695,296,951)	(4,914,366,321)
投资活动产生的现金流量净额	1,999,888,707	(2,272,585,886)
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>		
取得借款收到的现金	-	15,000,000
筹资活动现金流入小计	-	15,000,000
偿还债务支付的现金	(10,000,000)	(30,000,000)
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	(1,753,782,132)	(1,674,432,402)
支付其他与筹资活动有关的现金	(48,741,117)	(97,662,954)
筹资活动现金流出小计	(1,812,523,249)	(1,802,095,356)
筹资活动产生的现金流量净额	(1,812,523,249)	(1,787,095,356)
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>	1,737,899	7,231,717
<b>五、现金净增加/(减少)额</b>	1,423,925,214	(2,751,151,367)
加: 年初现金余额	3,297,928,530	6,049,079,897
<b>六、年末现金余额</b>	4,721,853,744	3,297,928,530

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:



青岛港国际股份有限公司

2023年度合并股东权益变动表  
(除特别注明外,金额单位为人民币元)



项 目	附注四	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
		股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
2021年12月31日年末余额		6,491,100,000	12,862,527,869	(7,107,484)	3,918,032	2,002,688,003	411,248,470	13,786,510,309	4,466,249,306	40,017,134,505
会计政策变更		-	-	-	-	-	-	(3,269,896)	(23,078)	(3,292,974)
2022年1月1日年初余额(经重述)		6,491,100,000	12,862,527,869	(7,107,484)	3,918,032	2,002,688,003	411,248,470	13,783,240,413	4,466,226,228	40,013,841,531
2022年度增减变动额										
综合收益总额(经重述)		-	-	(36,393,744)	-	-	-	4,528,240,324	721,897,153	5,250,137,477
净利润		-	-	(36,393,744)	-	-	-	4,528,240,324	721,082,156	5,212,928,736
其他综合收益	(40)	-	-	-	-	-	-	-	(814,997)	(37,208,741)
综合收益总额合计		-	-	(36,393,744)	-	-	-	4,528,240,324	721,082,156	5,212,928,736
股东投入和减少资本		-	-	-	-	-	-	-	-	-
少数股东对子公司的投资		-	-	-	-	-	-	-	14,450,000	14,450,000
利润分配		-	-	-	-	-	-	-	-	-
提取盈余公积	(41)	-	-	-	-	417,130,730	-	(417,130,730)	-	-
对股东的分配	(42)	-	-	-	-	-	-	(1,664,318,040)	(593,366,809)	(2,257,684,849)
专项储备		-	-	-	-	-	-	-	-	-
提取安全生产费		-	-	-	92,979,557	-	-	-	28,502,849	121,482,406
使用安全生产费		-	-	-	(80,346,521)	-	-	-	(27,556,761)	(107,903,282)
同一控制下企业合并		-	(984,446,600)	-	-	-	-	-	-	(984,446,600)
处置子公司的影响		-	-	-	(4,101,129)	-	(411,248,470)	411,248,470	(731,973,701)	(736,074,830)
确认合营联营公司其他权益变动	(39)	-	307,383	-	-	-	-	-	-	307,383
2022年12月31日年末余额		6,491,100,000	11,878,388,652	(43,501,228)	12,449,939	2,419,818,733	-	16,641,280,437	3,877,363,962	41,276,900,495

青岛港国际股份有限公司

2023年度合并股东权益变动表(续)

(除特别注明外,金额单位为人民币元)



归属于母公司股东权益

少数股东权益

股东权益合计

项 目	附注四	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	股东权益合计
2023年1月1日年初余额(经重述)		6,491,100,000	11,878,388,652	(43,501,228)	12,449,939	2,419,818,733	16,641,280,437	3,877,363,962	41,276,900,495
2023年度增减变动额									
综合收益总额									
净利润									
其他综合收益									
综合收益总额合计	(40)	-	-	(150,147,724)	-	-	4,923,321,689	594,342,382	5,517,664,071
股东投入和减少资本									
少数股东对于公司的投资		-	-	(150,147,724)	-	-	4,923,321,689	582,065,336	5,355,239,301
购买少数股东股权		-	-		-	-			
利润分配									
提取盈余公积	(41)	-	-		-	362,816,460	(382,816,460)	-	-
对股东的分配	(42)	-	-		-		(1,748,053,230)	(444,612,471)	(2,192,665,701)
专项储备									
提取安全生产费		-	-		-	112,493,706	-	37,871,466	150,365,172
使用安全生产费		-	-		-	(116,469,143)	-	(33,874,601)	(150,343,744)
处置于公司的影响		-	-	7,700,000	-	-	(7,700,000)	-	-
确认合营联营公司其他权益变动	(39)	-	830,121	-	-	-	-	-	830,121
2023年12月31日年末余额		6,491,100,000	11,734,763,579	(185,948,952)	8,474,502	2,802,635,193	19,426,032,436	4,261,605,932	44,538,662,690

后附财务报表附注为财务报表的重要组成部分。

企业负责人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:





青岛港国际股份有限公司

2023年度公司股东权益变动表(续)  
(除特别注明外,金额单位为人民币元)



2023年1月1日年初余额(经重述)

附注十六	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
	6,491,100,000	16,024,844,086	21,733,193	-	2,419,818,733	12,244,118,537	37,201,614,549

2023年度增减变动额

综合收益总额	净利润	其他综合收益	综合收益总额合计	股东投入和减少资本	购买少数股东股权	利润分配	提取盈余公积	对股东的分配	专项储备	提取安全生产费	使用安全生产费	确认合营联营公司其他权益变动
(13)	-	(70,674,770)	(70,674,770)	-	(70,674,770)	-	-	-	-	-	-	(12)
	-	-	-	-	-	(12,151,207)	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	382,816,460	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	(1,748,053,230)	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	31,454,962	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(31,454,962)	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	830,121	-
	6,491,100,000	16,013,523,000	(48,941,577)	-	2,802,635,193	13,941,413,447	39,199,730,063					

2023年12月31日年末余额  
后附财务报表附注为财务报表的组成部分。  
企业负责人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 一 公司基本情况

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

根据《青岛市政府国资委关于青岛港(集团)有限公司发起设立股份公司并 H 股上市方案的批复》(青国资规[2013]29 号)及重组方案,青岛港集团重组设立股份有限公司。本公司设立时总股本为 400,000 万股,每股面值人民币 1 元,各发起人认缴的出资总额及折合股本的情况列示如下(单位:万元):

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

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

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

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

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

# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 一 公司基本情况(续)

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

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

于 2023 年 12 月 31 日，本公司总股本为 6,491,100,000 股，每股面值为人民币 1.00 元，其中 A 股和 H 股分别为 5,392,075,000 股和 1,099,025,000 股，分别占总股本的 83.07%和 16.93%。其中，青岛港集团对本公司的直接及间接持股比例总计为 55.77%。

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

本公司及子公司(以下合称“本集团”)实际从事的主要经营业务为集装箱、金属矿石、煤炭、原油、粮食、件杂货等各类进出口货物的装卸、堆存、物流等港口及相关业务，建筑施工、轮驳、外轮理货等港口辅助业务。

本年度纳入合并范围的主要子公司详见附注六，本年度新纳入合并范围的子公司为青岛港海国际物流有限公司(“港海物流”)和青岛港国际船务代理有限公司(“国际船代”)(曾用名：青岛智运速航物流供应链有限公司)，本年度不再纳入合并范围的子公司为处置的山港山海保安(山东)有限公司(“山港山海保安”)(曾用名：青岛港通安保安服务有限公司)，详见附注五。

本财务报表由本公司董事会于 2024 年 3 月 28 日批准报出。

# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 二 主要会计政策和会计估计

本集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项及合同资产的预期信用损失的计量(附注二(9))、固定资产折旧、无形资产和使用权资产摊销(附注二(13)、(16)、(25))、统筹外福利的计提(附注二(19))、收入的确认和计量(附注二(22))等。

本集团在确定重要的会计政策时所运用的关键判断、重要会计估计及其关键假设详见附注二(29)。

#### (1) 财务报表的编制基础

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

本财务报表以持续经营为基础编制。

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

#### (a) 合并财务报表编制基础

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

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

# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 二 主要会计政策和会计估计(续)

#### (1) 财务报表的编制基础(续)

##### (b) 公司财务报表编制基础

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

#### (2) 遵循企业会计准则的声明

本公司 2023 年度财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

#### (3) 会计年度

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### (4) 记账本位币

本集团记账本位币为人民币。本财务报表以人民币列示。

#### (5) 企业合并

##### (a) 同一控制下的企业合并

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

# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 二 主要会计政策和会计估计(续)

#### (5) 企业合并(续)

##### (b) 非同一控制下的企业合并

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

#### (6) 合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

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

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益、当期净损益及综合收益中不归属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额冲减少数股东权益。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。



# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (6) 合并财务报表的编制方法(续)

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

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

#### 购买子公司少数股权

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

### (7) 现金及现金等价物

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

### (8) 外币折算

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币入账。

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

# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

### 2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (9) 金融工具

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

#### (a) 金融资产

##### (i) 分类和计量

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

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

##### 债务工具

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

##### 以摊余成本计量：

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



# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 二 主要会计政策和会计估计(续)

#### (9) 金融工具(续)

##### (a) 金融资产(续)

##### (i) 分类和计量(续)

##### 债务工具(续)

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产主要包括应收款项融资、其他债权投资等。本集团自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

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

##### 权益工具

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

# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 二 主要会计政策和会计估计(续)

#### (9) 金融工具(续)

##### (a) 金融资产(续)

##### (ii) 减值

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

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

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

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

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

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

按照单项计算预期信用损失的各类金融资产，其信用风险特征与该类中的其他金融资产显著不同。当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据和计提方法如下：

# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 二 主要会计政策和会计估计(续)

#### (9) 金融工具(续)

##### (a) 金融资产(续)

##### (ii) 减值(续)

#### 应收款项融资及应收票据组合：

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

#### 应收账款组合：

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

#### 其他应收款及长期应收款组合：

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

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

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

# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 二 主要会计政策和会计估计(续)

#### (9) 金融工具(续)

##### (a) 金融资产(续)

##### (iii) 终止确认

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

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

##### (b) 金融负债

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

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

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

##### (c) 金融工具的公允价值确定

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

# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 二 主要会计政策和会计估计(续)

#### (10) 存货

##### (a) 分类

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

##### (b) 发出存货的计价方法

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

##### (c) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去将要发生的成本、估计的合同履约成本和销售费用以及相关税费后的金额确定。在同一地区销售且具有相同或类似最终用途的存货，本集团合并计提存货跌价准备。

##### (d) 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

#### (11) 长期股权投资

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

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

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

# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 二 主要会计政策和会计估计(续)

#### (11) 长期股权投资(续)

##### (a) 投资成本确定

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

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

##### (b) 后续计量及损益确认方法

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

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

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

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

# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (11) 长期股权投资(续)

#### (b) 后续计量及损益确认方法(续)

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

#### (c) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

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

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

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

#### (d) 长期股权投资减值

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(18))。

### (12) 投资性房地产

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

# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (12) 投资性房地产(续)

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

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

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

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

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

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(18))。



# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 二 主要会计政策和会计估计(续)

#### (13) 固定资产

##### (a) 固定资产确认及初始计量

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

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

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

##### (b) 固定资产的折旧方法

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

固定资产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	30 年	4%	3.2%
港务设施	20-45 年	4%	2.1%-4.8%
库场设施	20-45 年	4%	2.1%-4.8%
装卸搬运设备	10-20 年	4%	4.8%-9.6%
机器设备	5-18 年	4%	5.3%-19.2%
船舶	18 年	5%	5.3%
运输工具	10-12 年	4%	8.0%-9.6%
通信设施	5-8 年	4%	12.0%-19.2%
办公及其他设备	5-12 年	4%	8.0%-19.2%

# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 二 主要会计政策和会计估计(续)

#### (13) 固定资产(续)

##### (b) 固定资产的折旧方法(续)

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

本集团对固定资产预计使用寿命进行了复核，于 2023 年 9 月 1 日起，将“固定资产-装卸搬运设备”折旧年限由 10 年调整为 10-20 年；将“固定资产-库场设施”类别中的罐体折旧年限由 20 年调整为 20-25 年；将“固定资产-港务设施”类别中的管线折旧年限由 20 年调整为 20-30 年，以更好地反映对该类别固定资产预计使用寿命的最佳估计。本次会计估计变更采用未来适用法进行调整，因本次会计估计变更，增加 2023 年度归属于母公司股东的净利润约 30,890,000 元。

(c) 当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(18))。

##### (d) 固定资产的处置

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

#### (14) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(18))。

# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (15) 借款费用

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

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

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

### (16) 无形资产

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

#### (a) 土地使用权

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

#### (b) 海域使用权

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

#### (c) 软件

软件以取得时的成本入账，并采用直线法按预计使用年限 **5** 年平均摊销。

# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 二 主要会计政策和会计估计(续)

#### (16) 无形资产(续)

##### (d) 定期复核使用寿命和摊销方法

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

##### (e) 研究与开发

本集团的研究开发支出主要包括本集团实施研究开发活动而耗用的材料、研发部门职工薪酬、研发使用的设备及软件等资产的折旧摊销、研发测试、研发技术服务费及授权许可费等支出。

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

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

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

##### (f) 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(18))。

#### (17) 长期待摊费用

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

# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

### 2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (18) 长期资产减值

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### (19) 职工薪酬

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

#### (a) 短期薪酬

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

# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 二 主要会计政策和会计估计(续)

#### (19) 职工薪酬(续)

##### (b) 离职后福利

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

截至 2023 年 12 月 31 日，针对设定提存计划，本集团无被没收的供款(即员工在有关供款归其所有前退出该计划，由本集团代员工处理的供款)以减少现有及未来的供款水平。针对设定受益计划，本集团尚未设立计划资产，因此并无计划资产的市值、供款水平或重大盈余或不足的相关资料可予披露。

##### 基本养老保险

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

##### 企业年金

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

# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 二 主要会计政策和会计估计(续)

#### (19) 职工薪酬(续)

##### (b) 离职后福利(续)

###### 统筹外福利

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

预期在资产负债表日起一年内需支付的统筹外福利，列示为应付职工薪酬。

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

##### (c) 辞退福利

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

###### 内退福利

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

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为应付职工薪酬。

# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 二 主要会计政策和会计估计(续)

#### (20) 股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

#### (21) 预计负债

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

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

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

预期在资产负债表日起一年内需支付的预计负债，列报为流动负债。

#### (22) 收入

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

##### (a) 提供劳务

本集团下列类型的业务收入确认方法如下：

- 金属矿石、煤炭、原油、粮食、件杂货、集装箱等各类货物的装卸业务收入、港务管理收入、物流运输劳务收入、拖驳劳务、外轮理货劳务、建造等劳务收入，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，其中，已完成劳务的进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。于资产负债表日，本集团对已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化；
- 金属矿石、煤炭、原油、粮食、件杂货、集装箱等各类货物的堆存业务收入于堆存期间按照直线法确认。



# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 二 主要会计政策和会计估计(续)

#### (22) 收入(续)

##### (a) 提供劳务(续)

本集团按照已完成劳务的进度确认收入时，对于本集团已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款和合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备(附注二(9))；如果本集团已收或应收的合同价款超过已完成的劳务，则将超过部分确认为合同负债。本集团对于同一合同项下的合同资产和合同负债以净额列示。

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

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

##### (b) 销售商品

本集团销售油、电等商品，在已将商品控制权转移给购货方时确认收入。

# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (23) 政府补助

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

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

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

本集团将与购建长期资产相关的政府补助确认为递延收益并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分摊计入损益。

对于支持本集团业务发展、科研及人才投入等与收益相关的政府补助，若用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；若用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

本集团对同类政府补助采用相同的列报方式。

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

### (24) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 二 主要会计政策和会计估计(续)

#### (24) 递延所得税资产和递延所得税负债(续)

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

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；
- 本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

#### (25) 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

本集团作为承租人：

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

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

# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (25) 租赁(续)

#### 本集团作为承租人(续):

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

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

当租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理时，除财政部规定的可以采用简化方法的合同变更外，本集团在租赁变更生效日重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，重新计量租赁负债。租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本集团相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

对于就现有租赁合同达成的符合条件的租金减免，本集团选择采用简化方法，在达成协议解除原支付义务时将未折现的减免金额计入当期损益，并相应调整租赁负债。

#### 本集团作为出租人:

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

### (a) 经营租赁

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

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

# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (25) 租赁(续)

#### (b) 融资租赁

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

### (26) 持有待售及终止经营

同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：(一)根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(二)本集团已与其他方签订具有法律约束力的出售协议且已取得相关批准，预计出售将在一年内完成。

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产以及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去出售费用后的净额孰低计量，公允价值减去出售费用后的净额低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

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

终止经营为满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被处置或划归为持有待售类别：(一)该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；(二)该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；(三)该组成部分是专为转售而取得的子公司。

利润表中列示的终止经营净利润包括其经营损益和处置损益。

# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (27) 专项储备

根据财政部、应急管理部及有关地方政府部门的规定，本集团按照上年实际危险品堆存、管道运输、普通货运业务等相关业务的营业收入为依据计提安全生产专项储备。

专项储备主要用于运输、堆存等设施的安全支出。

专项储备在提取时计入相关的成本或当期损益，同时计入专项储备科目。在使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。属于资本性支出的，通过在建工程科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

### (28) 分部信息

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

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

# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 二 主要会计政策和会计估计(续)

#### (29) 重要会计估计和判断

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

##### (a) 重要会计估计及其关键假设

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

##### (i) 固定资产折旧的会计估计

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

##### (ii) 统筹外福利精算

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

# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 二 主要会计政策和会计估计(续)

#### (29) 重要会计估计和判断(续)

##### (a) 重要会计估计及其关键假设(续)

##### (iii) 预期信用损失的计量

本集团通过违约风险敞口和预期信用损失率计算预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率或基于账龄矩阵确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本集团使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本集团考虑了不同的宏观经济情景。2023 年度，“基准”、“不利”及“有利”这三种经济情景的权重分别是 60%、30%和 10% (2022 年度：60%、30%和 10%)。本集团定期监控并复核与预期信用损失计算相关的重要宏观经济假设和参数，包括经济下滑的风险、客户情况的变化、消费者物价指数、工业增加值、国民生产总值和固定资产投资等。2023 年度，本集团已考虑了不同的宏观经济情景下的不确定性，相应更新了相关假设和参数，各情景中所使用的关键宏观经济参数列示如下：

		经济情景		
		基准	不利	有利
消费者物价指数：同比	2024 年及以后年度	1.16%	0.56%	1.88%
工业增加值：累计同比	2024 年及以后年度	4.62%	4.38%	4.99%
国民生产总值：累计同比	2024 年及以后年度	4.80%	4.53%	5.32%
固定资产投资：累计同比	2024 年及以后年度	4.77%	3.72%	7.69%

2022 年度，本集团在各情景中所使用的关键宏观经济参数列示如下：

		经济情景		
		基准	不利	有利
消费者物价指数：同比	2023 年及以后年度	2.12%	1.75%	2.86%
工业增加值：累计同比	2023 年及以后年度	5.47%	4.63%	6.70%
国民生产总值：累计同比	2023 年及以后年度	5.10%	4.79%	6.28%
固定资产投资：累计同比	2023 年及以后年度	5.87%	4.12%	8.44%



# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 二 主要会计政策和会计估计(续)

#### (30) 重要会计政策变更

财政部于 2022 年颁布了《关于印发<企业会计准则解释第 16 号>的通知》(以下简称“解释 16 号”)。本集团及本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行解释 16 号中有关单项交易产生的资产和负债相关递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理规定，并采用追溯调整法处理，相应调整 2022 年年初留存收益及其他相关财务报表项目，2022 年度的比较财务报表已相应重列，具体影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响金额	
		2022 年 1 月 1 日	
		本集团	本公司
针对租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易而产生的等额可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异，本集团及本公司相应确认递延所得税资产和递延所得税负债。	递延所得税资产/负债	(3,292,974)	533,635
	未分配利润	3,269,896	(533,635)
	少数股东权益	23,078	—
		2022 年 12 月 31 日	
		本集团	本公司
	递延所得税资产/负债	(17,655)	316,405
	未分配利润	204,748	(316,405)
	少数股东权益	(187,093)	—
		2022 年度	
		本集团	本公司
	所得税费用	(3,275,319)	217,230

除上述受影响的报表项目外，执行解释 16 号的规定对 2022 年 1 月 1 日及 2022 年 12 月 31 日的其他报表项目没有影响。

# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 三 税项

#### (1) 本集团适用的主要税种及其税率列示如下：

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

#### (a) 企业所得税

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

#### (b) 增值税

2023 年度，本公司及若干子公司除从事燃油、机电设备、水电等销售及商品贸易外，还提供运输、装卸搬运、港务管理、拖驳、外轮理货及有形动产租赁等服务。上述业务均适用增值税，其中，销售燃油、机电设备及电力等产品、商品贸易及有形动产租赁服务适用的增值税税率为 13%；提供装卸搬运服务、港务管理服务、拖驳服务、外轮理货等服务适用的增值税税率为 6%；提供运输服务、提供建筑安装工程等产生的收入，转让码头、堆场、土地使用权等不动产及租赁不动产服务适用的增值税税率为 9%；转让或出租 2016 年 4 月 30 日以前取得的不动产，按照简易计税方法计税，适用税率为 3%、5%。

#### (c) 代扣代缴企业所得税

根据 2008 年 11 月 6 日国家税务总局颁发的国税函[2008] 897 号《关于中国居民企业向境外 H 股非居民企业股东派发股息代扣代缴企业所得税有关问题的通知》，本公司在向境外 H 股非居民企业股东支付股息时，按 10%的税率代扣代缴企业所得税。

# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 三 税项(续)

#### (2) 税收优惠

##### (a) 企业所得税

根据财税[2008]116 号文件及财税[2008]46 号文件，本公司之子公司青岛港海业董家口油品有限公司(“董家口油品”)、青岛港董家口液体化工码头有限公司(“液体化工码头”)、青岛港通用码头有限公司(“青岛港通用码头”)建立国家重点扶持的公共基础设施项目，董家口油品和液体化工码头对应的码头装卸业务自 2021 年起三年免收企业所得税，三年减半征收企业所得税，2023 年均为所得税免征优惠的第三年；青岛港通用码头对应的码头装卸业务自 2022 年起三年免收企业所得税，三年减半征收企业所得税，2023 年为所得税免征优惠的第二年。

于 2023 年度，根据国家税务总局公告 2023 年第 6 号公告，本公司之子公司青岛港国际港口服务有限公司(“港口服务”)、青岛外轮航修有限公司(“外轮航修”)、青岛港文化传媒有限公司(“文化传媒”)、青岛港建设管理中心有限公司(“建管中心”)、威海中理外轮理货有限公司(“威海港外轮理货”)、青岛港运泰物流有限公司(“港运泰物流”)、青岛胜狮国际物流有限公司(“胜狮物流”)、青岛青港中航产业运营服务有限公司(“中航物业”)属于小型微利企业，上述企业年应纳税所得额不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率预缴企业所得税。

# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 三 税项(续)

#### (2) 税收优惠(续)

##### (b) 增值税

根据财政部、税务总局及海关总署颁布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告[2019] 39 号)、财政部和税务总局颁布的《关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》(财政部 税务总局公告[2019] 87 号) 财政部和税务总局颁布的《关于促进服务业领域困难行业纾困发展有关增值税政策的公告》(财政部 税务总局公告[2022]11 号)以及《关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》(财政部 税务总局公告[2023]1 号) 的相关规定，本公司的子公司青岛港物业管理有限公司(“物业公司”)作为生活性服务企业，自 2019 年 10 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，按照当期可抵扣进项税额加计 15%，抵减增值税应纳税额；自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减增值税应纳税额。本公司及本公司之子公司青岛港国际物流有限公司(“青港物流”)、青岛港联捷国际物流有限公司(“联捷物流”)、青岛港通用码头、董家口油品等作为生产性服务企业，自 2019 年 4 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减增值税应纳税额，自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，按照当期可抵扣进项税额加计 5%，抵减增值税应纳税额。

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

##### (c) 码头用地土地使用税

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

青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注

(1) 货币资金

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
库存现金	-	350
银行存款	1,340,826,676	682,825,594
山港财务公司存款	9,514,721,924	8,467,959,020
其他货币资金	58,275,997	7,440,791
应收利息	20,202,353	25,098,124
	<u>10,934,026,950</u>	<u>9,183,323,879</u>
其中：存放在境外的款项	<u>34,100,161</u>	<u>2,253,498</u>

于 2023 年 12 月 31 日，其他货币资金包括本集团向银行申请开具承兑汇票所存入的保证金 3,602,104 元 (2022 年 12 月 31 日：6,096,521 元)，开具保函所存入的保证金及其他保证金 27,573,893 元 (2022 年 12 月 31 日：1,344,270 元)，及涉诉冻结资金 27,100,000 元 (附注十一)。

(2) 交易性金融资产

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
结构性存款	280,665,064	995,407,305
股票投资	3,897,019	4,457,524
	<u>284,562,083</u>	<u>999,864,829</u>

(3) 应收票据

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	59,644,058	37,698,488
商业承兑汇票	24,961,095	60,316,043
减：坏账准备	(790,620)	(1,944,426)
	<u>83,814,533</u>	<u>96,070,105</u>

青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(3) 应收票据(续)

(a) 于 2023 年 12 月 31 日，本集团无应收票据质押(2022 年 12 月 31 日：无)。

(b) 于 2023 年 12 月 31 日，本集团已背书或已贴现但尚未到期的商业承兑汇票及信用等级较低的银行承兑的汇票合计为 29,595,430 元，均未终止确认。

(c) 坏账准备

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

应收票据的坏账准备按类别分析如下：

	2023 年 12 月 31 日				2022 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例	金额	占总额比例	金额	计提比例
单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	84,605,153	100.00%	(790,620)	0.93%	98,014,531	100.00%	(1,944,426)	1.98%
	84,605,153	100.00%	(790,620)	0.93%	98,014,531	100.00%	(1,944,426)	1.98%

于 2023 年 12 月 31 日，本集团不存在单项计提坏账准备的应收票据。本年度按照组合转回的坏账准备金额为 1,153,806 元，无实际核销的应收票据及坏账准备。

(4) 应收账款

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
应收账款	2,103,632,270	2,224,386,597
减：坏账准备	(151,319,875)	(207,915,041)
	<u>1,952,312,395</u>	<u>2,016,471,556</u>

本集团部分业务以收取现金、预收款、银行承兑汇票或商业承兑汇票的方式进行，其余业务则附有 30-90 天的信用期。

青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(4) 应收账款(续)

(a) 应收账款按其入账日期的账龄分析如下：

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
一年以内	1,909,996,335	1,950,153,368
一到二年	127,824,667	64,235,583
二到三年	36,175,845	70,560,834
三年以上	29,635,423	139,436,812
	<u>2,103,632,270</u>	<u>2,224,386,597</u>

应收账款主要依据业务发生日期入账，按入账日期列示的应收账款账龄与按发票日期列示的账龄基本一致。

(b) 于 2023 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的应收账款和合同资产汇总分析如下：

	应收账款 余额	合同资产 余额	坏账准备及 减值准备金额	占应收账款和合同 资产余额总额比例
余额前五名的应收账款 和合同资产总额	<u>565,098,606</u>	<u>13,137,523</u>	<u>(70,215,977)</u>	<u>26.31%</u>

(c) 2023 年度，本集团无因金融资产转移而终止确认的应收账款(2022 年度：无)。

(d) 坏账准备

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

应收账款的坏账准备按类别分析如下：

	2023 年 12 月 31 日				2022 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额 比例	金额	计提 比例	金额	占总额 比例	金额	计提 比例
单项计提坏账 准备(i)	20,962,438	1.00%	(20,962,438)	100.00%	20,962,438	0.94%	(20,962,438)	100.00%
按组合计提 坏账准备(ii)	<u>2,082,669,832</u>	<u>99.00%</u>	<u>(130,357,437)</u>	<u>6.26%</u>	<u>2,203,424,159</u>	<u>99.06%</u>	<u>(186,952,603)</u>	<u>8.48%</u>
	<u>2,103,632,270</u>	<u>100.00%</u>	<u>(151,319,875)</u>	<u>7.19%</u>	<u>2,224,386,597</u>	<u>100.00%</u>	<u>(207,915,041)</u>	<u>9.35%</u>

# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 四 合并财务报表项目附注(续)

#### (4) 应收账款(续)

#### (d) 坏账准备(续)

(i) 单项计提坏账准备的应收账款分析如下：

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

(ii) 组合计提坏账准备的应收账款分析如下：

应收账款组合 B — 工程及建造类业务的应收账款：

	2023 年 12 月 31 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期 预期 信用损失率	金额	金额	整个存续期 预期 信用损失率	金额
一年以内	170,793,774	4.48%	(7,643,817)	11,486,038	4.30%	(493,862)
一到二年	9,251,327	12.96%	(1,198,963)	57,536,932	12.51%	(7,198,047)
二到三年	32,971,597	40.62%	(13,391,473)	70,277,390	40.57%	(28,511,341)
三年以上	756,947	100.00%	(756,947)	110,814,448	72.56%	(80,411,356)
	<u>213,773,645</u>		<u>(22,991,200)</u>	<u>250,114,808</u>		<u>(116,614,606)</u>

应收账款组合 C — 除工程及建造类业务以外的应收账款：

	2023 年 12 月 31 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期 预期 信用损失率	金额	金额	整个存续期 预期 信用损失率	金额
一年以内	1,739,202,561	3.13%	(54,356,958)	1,938,667,330	3.10%	(60,031,492)
一到二年	118,573,340	35.33%	(41,888,993)	6,698,651	35.28%	(2,363,135)
二年以上	11,120,286	100.00%	(11,120,286)	7,943,370	100.00%	(7,943,370)
	<u>1,868,896,187</u>		<u>(107,366,237)</u>	<u>1,953,309,351</u>		<u>(70,337,997)</u>

(iii) 本年度转回的坏账准备金额为 93,523,117 元，计提的坏账准备金额为 37,028,240 元，因处置子公司减少坏账准备 100,289 元。其中收回金额重要的应收账款为组合 B 中应收关联方 QQCTN 的账龄两年以上的设备建造款项 179,774,508 元，按照组合计提坏账准备 90,057,428 元，于本年以货币资金偿还，相应坏账准备全额转回。

(e) 本年度无实际核销的应收账款及坏账准备。

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



青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(5) 应收款项融资

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	<u>314,538,178</u>	<u>280,619,222</u>

- (a) 本集团视日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行背书或贴现，且满足终止确认的条件，故将本集团信用评级较好的银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

2023 年度本集团背书和贴现银行承兑汇票且其所有权上几乎所有的风险和报酬已转移给其他方，相应终止确认的银行承兑汇票账面价值分别为 797,870,814 元和 159,441,293 元 (2022 年度：1,066,209,346 元和 147,768,743 元)，相关贴现损失金额 748,554 元，计入投资收益 (2022 年度：1,708,936 元) (附注四(49))。

于 2023 年 12 月 31 日，本集团认为所持有的银行承兑汇票信用风险特征类似，无单项计提减值准备的银行承兑汇票。此外，本集团认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

- (b) 于 2023 年 12 月 31 日，本集团无列示于应收款项融资的银行承兑汇票质押(2022 年 12 月 31 日：无)。
- (c) 于 2023 年 12 月 31 日，除附注四(3)(b)外，本集团已背书或贴现但尚未到期的银行承兑汇票为 279,617,030 元 (2022 年 12 月 31 日：722,900,384 元)，均已终止确认。

2023 年度本集团不存在重要的应收款项融资的核销情况(2022 年度：无)。

(6) 预付款项

- (a) 预付款项账龄分析如下：

	2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内	<u>126,611,960</u>	<u>100%</u>	<u>126,266,656</u>	<u>100.00%</u>

于 2023 年 12 月 31 日，无账龄超过一年的预付款项 (2022 年 12 月 31 日：无)

- (b) 于 2023 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的预付款项汇总分析如下：

	金额	占预付款项总额比例
余额前五名的预付款项总额	<u>55,664,971</u>	<u>43.97%</u>

青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(7) 其他应收款

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
代理业务应收款项 (i)	497,519,933	453,361,614
定向采购业务垫付款项 (ii)	64,731,923	154,166,529
押金及保证金	51,364,460	62,371,283
补充医疗保险统筹资金(iii)	49,513,858	39,574,833
应收股利	33,615,186	8,924,400
应收土地预付款(iv)	14,622,074	14,622,074
应收股权转让款	-	137,353,393
其他	41,301,190	58,880,829
	<u>752,668,624</u>	<u>929,254,955</u>
减：坏账准备	(84,609,753)	(76,437,471)
	<u>668,058,871</u>	<u>852,817,484</u>

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

(ii) 定向采购业务垫付款项系本集团为客户定向采购商品待收回的货款。

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

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

本集团不存在因资金集中管理而将款项归集于其他方并列报于其他应收款的情况。

(a) 其他应收款账龄分析如下：

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
一年以内	604,066,020	767,514,875
一到二年	40,671,692	24,766,494
二到三年	19,557,803	7,426,515
三年以上	88,373,109	129,547,071
	<u>752,668,624</u>	<u>929,254,955</u>

青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(7) 其他应收款(续)

(b) 损失准备及其账面余额变动表

其他应收款的坏账准备按类别分析如下：

	2023 年 12 月 31 日				2022 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例	金额	占总额比例	金额	计提比例
单项计提坏账准备(i)	86,353,997	11.47%	(64,731,923)	74.96%	265,756,390	28.60%	(56,130,888)	21.12%
按组合计提坏账准备(ii)	666,314,627	88.53%	(19,877,830)	2.98%	663,498,565	71.40%	(20,306,583)	3.06%
	<u>752,668,624</u>	<u>100.00%</u>	<u>(84,609,753)</u>	<u>11.24%</u>	<u>929,254,955</u>	<u>100.00%</u>	<u>(76,437,471)</u>	<u>8.23%</u>

	第一阶段			第三阶段			合计	
	未来 12 个月内 预期信用损失(组合)		未来 12 个月内 预期信用损失(单项)		小计	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)(单项)		
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备		账面余额		坏账准备
2022 年 12 月 31 日	663,498,565	(20,306,583)	151,975,467	-	(20,306,583)	113,780,923	(56,130,888)	(76,437,471)
本年新增	3,802,855	-	7,000,000	-	-	-	(8,601,035)	(8,601,035)
本年减少	-	428,753	(137,353,393)	-	428,753	(49,049,000)	-	428,753
处置子公司的影响	(986,793)	-	-	-	-	-	-	-
2023 年 12 月 31 日	<u>666,314,627</u>	<u>(19,877,830)</u>	<u>21,622,074</u>	<u>-</u>	<u>(19,877,830)</u>	<u>64,731,923</u>	<u>(64,731,923)</u>	<u>(84,609,753)</u>

# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 四 合并财务报表项目附注(续)

#### (7) 其他应收款(续)

#### (b) 损失准备及其账面余额变动表(续)

于 2023 年 12 月 31 日，本集团不存在处于第二阶段的其他应收款(2022 年 12 月 31 日：无)。处于第一阶段和第三阶段的其他应收款分析如下：

#### (i) 于 2023 年 12 月 31 日，单项计提坏账准备的其他应收款分析如下：

	账面余额	未来 12 个月内 预期信用损失率	坏账准备	理由
第一阶段				
应收土地补偿款	7,000,000	-	-	i)
应收土地预付款	14,622,074	-	-	附注四(7)(iv)
	<u>21,622,074</u>		<u>-</u>	
	账面余额	整个存续期预 期信用损失率	坏账准备	理由
第三阶段				
应收荣成市英陆平行进口汽车有限公司款项	63,379,156	100%	(63,379,156)	ii)
应收青岛华民时创国际贸易有限公司款项	1,352,767	100%	(1,352,767)	iii)
	<u>64,731,923</u>		<u>(64,731,923)</u>	

- i) 应收土地补偿款为本集团之子公司物流园发展应收威海临港经济技术开发区财政金融局的款项 7,000,000 元，该笔款项为威海市临港区由于铁路规划使用物流园发展部分物流用地而发放的补偿款项，本集团预计该款项可全额收回。
- ii) 于 2022 年 12 月 31 日，应收荣成市英陆平行进口汽车有限公司(“英陆平行汽车”)款项 112,428,156 元。该公司已处于停业状态，并涉及数项诉讼且银行账户已被冻结，本集团与英陆平行汽车有限公司达成债务重组安排，英陆平行汽车以其房屋抵偿本集团的其他应收款。2023 年度，本集团终止确认其他应收款账面余额 49,049,000 元，扣除相关税费等确认固定资产 49,019,535 元(附注四(15))。本集团针对未收回款项 63,379,156 元全额计提坏账准备。
- iii) 于 2023 年 12 月 31 日，应收青岛华民时创国际贸易有限公司款项 1,352,767 元。该公司已处于停业状态，并涉及数项诉讼，本集团针对该笔款项全额计提坏账准备。

青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(7) 其他应收款(续)

(b) 损失准备及其账面余额变动表(续)

(ii) 于 2022 年 12 月 31 日，单项计提坏账准备的其他应收款分析如下：

	账面余额	未来 12 个月内 预期信用损失率	坏账准备
第一阶段			
应收马士基股权转让款	107,782,194	-	-
应收山东港湾建设集团有限公司 （“山东港湾建设”）股权转让款	14,532,446	-	-
应收山东港口装备集团有限公司 （“山港装备集团”）股权转让款	13,537,891	-	-
应收土地预付款	14,622,074	-	-
应收陆海国际物流股权转让款	1,500,862	-	-
	<u>151,975,467</u>		<u>-</u>

	账面余额	整个存续期预 期信用损失率	坏账准备	理由
第三阶段				
应收荣成市英陆平行进口汽 车款项	112,428,156	49%	(54,778,121)	附注四(7)(b)(i)
应收青岛华民时创国际贸易 有限公司款项	1,352,767	100%	(1,352,767)	附注四(7)(b)(i)
	<u>113,780,923</u>		<u>(56,130,888)</u>	

(iii) 于 2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备的其他应收款均处于第一阶段，分析如下：

	2023 年 12 月 31 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额 金额	损失准备 金额	计提比例	账面余额 金额	损失准备 金额	计提比例
贷款及垫款组合	-	-	-	40,385,606	(80,995)	0.20%
代理业务应收款项 组合	497,519,933	(16,275,997)	3.27%	453,361,614	(15,668,081)	3.46%
押金及保证金组合	51,364,460	(735,538)	1.43%	62,371,283	(891,727)	1.43%
应收股利组合	33,615,186	-	-	8,924,400	-	-
其他组合	83,815,048	(2,866,295)	3.42%	98,455,662	(3,665,780)	3.72%
	<u>666,314,627</u>	<u>(19,877,830)</u>		<u>663,498,565</u>	<u>(20,306,583)</u>	

(c) 本年度计提的坏账准备金额为 8,172,282 元，无转回的单项计提坏账准备金额，本年度无实际核销的其他应收款及坏账准备。

青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(7) 其他应收款(续)

(d) 于 2023 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的其他应收款分析如下：

	性质	余额	账龄	占其他应收款 余额总额比例	坏账准备
青港装备制造	代理业务应收款项 及应收股利	149,073,026	一年以内	19.81%	(4,551,947)
英陆平行汽车	定向采购业务垫付 款项	63,379,156	三年以上	8.42%	(63,379,156)
平安养老保险股份 有限公司山东分公司	补充医疗保险统筹 基金	49,513,858	一年以内	6.58%	(1,693,374)
青岛港(集团)港务工程有限 公司(“青岛港工”)	代理业务应收款项	34,080,980	一年以内	4.53%	(1,137,914)
达飞轮船(中国)有限公司	代理业务应收款项	30,833,387	一年以内	4.10%	(1,008,691)
		<u>326,880,407</u>		<u>43.44%</u>	<u>(71,771,082)</u>

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

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

(g) 于 2023 年 12 月 31 日，本集团不存在逾期的应收股利 (2022 年 12 月 31 日：无)。

(8) 存货

(a) 存货分类如下：

	2023 年 12 月 31 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	存货跌价 准备	账面价值	账面余额	存货跌价 准备	账面价值
材料及库存商品	24,582,831	-	24,582,831	24,558,833	-	24,558,833
燃料	9,445,023	-	9,445,023	16,841,518	-	16,841,518
备品备件	2,129,064	-	2,129,064	5,252,561	-	5,252,561
其他	15,447,899	-	15,447,899	7,493,637	-	7,493,637
	<u>51,604,817</u>	<u>-</u>	<u>51,604,817</u>	<u>54,146,549</u>	<u>-</u>	<u>54,146,549</u>

(b) 存货账面余额本年变动分析如下：

	2022 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2023 年 12 月 31 日
材料及库存商品	24,558,833	314,522,022	(314,498,024)	24,582,831
燃料	16,841,518	469,972,385	(477,368,880)	9,445,023
备品备件	5,252,561	18,112,959	(21,236,456)	2,129,064
其他	7,493,637	40,215,756	(32,261,494)	15,447,899
	<u>54,146,549</u>	<u>842,823,122</u>	<u>(845,364,854)</u>	<u>51,604,817</u>

# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 四 合并财务报表项目附注(续)

#### (8) 存货(续)

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

#### (9) 合同资产

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
合同资产	94,088,638	125,964,204
减：合同资产减值准备	<u>(4,647,548)</u>	<u>(1,997,755)</u>
	<u>89,441,090</u>	<u>123,966,449</u>

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

2023 年度本集团不存在重要的合同资产的核销情况(2022 年度：无)。

#### (10) 其他流动资产

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
待抵扣进项税额	<u>197,410,270</u>	<u>141,272,926</u>

#### (11) 长期应收款

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
应收湖南酷铺商业管理有限公司款	35,401,782	34,859,378
减：一年内到期的部分	<u>(4,184,479)</u>	<u>(2,717,391)</u>
	<u>31,217,303</u>	<u>32,141,987</u>
减：坏账准备	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>31,217,303</u>	<u>32,141,987</u>

# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 四 合并财务报表项目附注(续)

#### (11) 长期应收款(续)

##### (a) 损失准备及其账面余额变动表

长期应收款的坏账准备按类别分析如下：

	2023 年 12 月 31 日				2022 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额 比例	金额	计提 比例	金额	占总额 比例	金额	计提 比例
单项计提								
坏账准备	35,401,782	100%	-	-	34,859,378	100%	-	-
	第三阶段							
	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)							
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
2022 年 12 月 31 日	34,859,378				34,859,378		-	
本年新增的款项	1,089,316				1,089,316		-	
本年减少的款项	(546,912)				(546,912)		-	
2023 年 12 月 31 日	35,401,782				35,401,782		-	

- (b) 于 2023 年 12 月 31 日，本集团不存在处于第一阶段和第二阶段长期应收款(2022 年 12 月 31 日：无)，处于第三阶段的应收款为应收湖南酷铺商业管理有限公司(“湖南酷铺”)款项 35,401,782 元(2022 年 12 月 31 日：34,859,378 元)，由于湖南酷铺经营不善，无法偿还该款项，以其母公司供销大集集团股份有限公司房产作为该款项抵押担保。后根据法院重整裁定，该款项由供销大集集团股份有限公司承接并分期偿还，偿还期限 10 年，2023 年度已受偿 546,912 元。本集团认为该款项回收风险较小，未计提坏账准备。

#### (12) 长期股权投资

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
合营企业 (a)	10,536,478,054	10,051,564,916
联营企业 (b)	3,509,252,046	2,836,521,178
	<u>14,045,730,100</u>	<u>12,888,086,094</u>

于 2023 年 12 月 31 日，本集团管理层认为长期股权投资不存在减值，无需计提减值准备(2022 年 12 月 31 日：无)。



# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 四 合并财务报表项目附注(续)

#### (12) 长期股权投资(续)

##### (a) 合营企业

对合营企业投资列示如下：

	2022 年 12 月 31 日	本年增减变动							2023 年 12 月 31 日
		按权益法调整 的净损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	本年减少投资 转为联营公司	未实现内部 交易损益	转入 子公司	
青岛前湾集装箱码头有限责任公司(“QQCT”)(i)	6,632,579,838	967,389,538	(4,560,734)	687,682	-	-	7,082,369	-	7,603,178,693
青岛实华原油码头有限公司(“青岛实华”)	1,581,993,750	280,969,408	(2,025,000)	-	(642,556,544)	-	4,456,812	-	1,222,838,426
青岛港董家口矿石码头有限公司(“QDOT”)	653,669,917	9,555,489	-	(101,299)	-	-	1,076,607	-	664,200,714
青岛前湾西港联合码头有限责任公司(“西联”)(ii)	421,839,184	14,526,606	-	-	(5,100,000)	-	325,677	-	431,591,467
青岛中石油仓储有限公司(“中石油仓储”)	165,299,156	13,043,546	-	243,738	(8,929,921)	-	-	-	169,656,519
华能青岛港务有限公司(“华能青岛”)	123,309,821	2,728,846	-	-	-	-	-	-	126,038,667
青岛港董家口万邦物流有限公司(“董家口万邦物流”)(iii)	67,752,526	(159,302)	-	-	-	-	-	-	67,593,224
青岛长荣集装箱储运有限公司(“长荣集装箱”)	51,252,690	24,294,379	-	-	(20,199,012)	-	-	-	55,348,057
青岛港董家口中外运物流有限公司(“董家口中外运物流”)	51,710,941	326,691	-	-	-	-	-	-	52,037,632
青岛东港国际集装箱储运有限公司(“东港集装箱”)	44,642,709	9,047,050	-	-	(6,260,247)	-	-	-	47,429,512
青岛联合国际船舶代理有限公司(“联合船代”)	29,862,576	2,831,175	-	-	(2,402,999)	-	-	-	30,290,752
青岛港联海国际物流有限公司(“港联海物流”)	19,912,396	3,127,900	-	-	(3,905,749)	-	-	-	19,134,547
青岛神州行国际货运代理有限公司(“神州行货代”)	19,458,026	10,302,022	-	-	(13,164,292)	-	-	-	16,595,756
青岛中海船务代理有限公司(“中海船代”)	10,807,348	1,082,833	-	-	-	-	-	-	11,890,181
青岛港联荣国际物流有限公司(“港联荣物流”)	9,824,129	4,470,357	-	-	(2,755,083)	-	-	-	11,539,403
海路国际港口运营管理有限公司(“海路国际”)	2,824,032	1,078,000	-	-	-	-	-	-	3,902,032
青岛港(临沂)高速物流有限公司(“临沂高速”)	3,349,964	(137,492)	-	-	-	-	-	-	3,212,472
青岛港海国际物流有限公司(“港海物流”)	3,409,926	(30,417)	-	-	-	-	-	(3,379,509)	-
青岛海湾液体化工港务有限公司(“海湾液体化工”)(iv)	158,065,987	1,020,861	-	-	-	(159,086,848)	-	-	-
	<u>10,051,564,916</u>	<u>1,345,467,490</u>	<u>(6,585,734)</u>	<u>830,121</u>	<u>(705,273,847)</u>	<u>(159,086,848)</u>	<u>12,941,465</u>	<u>(3,379,509)</u>	<u>10,536,478,054</u>

## 青岛港国际股份有限公司

### 财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### 四 合并财务报表项目附注(续)

##### (12) 长期股权投资(续)

###### (a) 合营企业(续)

- (i) 本公司对 QQCT 的持股比例为 51%，另一方股东持股比例为 49%。QQCT 董事会成员共 11 名，其中本公司派出 6 名，另一方股东派出 5 名，根据 QQCT 公司章程规定，QQCT 的重大财务及经营决策需要经过 10 名以上董事会成员通过，本公司仍不能单方面对 QQCT 实施控制，故将 QQCT 作为合营公司核算。
- (ii) 本公司对西联的持股比例为 51%，根据西联公司章程规定，最高权力机构为股东会，但主要经营决策由股东会授权董事会进行表决。西联董事会成员共 5 名，其中本公司派出 3 名。西联的重大财务及经营决策需要经过全体董事一致通过，本公司不能单方面对西联实施控制，故将西联作为合营公司核算。
- (iii) 本公司对董家口万邦物流的持股比例为 51%，根据董家口万邦物流公司章程规定，最高权力机构为董事会。董家口万邦物流董事会成员共 7 名，其中本公司派出 4 名。董家口万邦物流的重大财务及经营决策需要经过全体董事一致通过，本公司不能单方面对董家口万邦物流实施控制，故将董家口万邦物流作为合营公司核算。
- (iv) 本公司对海湾液体化工的原持股比例为 50%，2023 年 8 月，本公司将持有的海湾液体化工 15% 股权出售给青岛海湾集团有限公司，转让对价为 57,258,645 元；转让时作为合营企业核算的账面金额为 159,086,848 元，交易完成后，本公司持有海湾液体化工 35% 的股权，作为联营企业核算的账面价值为 111,420,948 元，处置长期股权投资产生投资收益 9,592,745 元。

在合营企业中的权益相关信息见附注六(2)。

# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 四 合并财务报表项目附注(续)

#### (12) 长期股权投资(续)

##### (b) 联营企业

对联营企业投资列示如下：

	2022 年 12 月 31 日	本年增减变动							2023 年 12 月 31 日
		从合营公司 转入	追加投资	减少投资	按权益法调整 的净损益	其他综合收益 调整	宣告发放现金 股利或利润	未实现内部 交易损益	
山港财务公司	1,655,475,686	-	-	-	112,354,274	4,770,964	(118,828,431)	-	1,653,772,493
山东振华石油能源储备有限公司(“振华石油储备”)(i)	-	-	480,200,000	-	-	-	-	-	480,200,000
青岛港工	259,492,816	-	-	-	39,923,793	-	(13,962,546)	66,917	285,520,980
中远海运港口(阿布扎比)有限公司(“中远阿布扎比”)	290,971,494	-	-	-	(21,863,858)	-	-	-	269,107,636
青岛青银金融租赁有限公司(“青银租赁”)	143,008,395	-	-	-	22,559,273	-	(4,500,000)	-	161,067,668
中联运通控股集团有限公司(“中联运通”)	139,751,070	-	-	-	29,992,940	-	(17,719,019)	-	152,024,991
海湾液体化工	-	111,420,948	-	-	313,593	-	-	-	111,734,541
青港装备制造	110,515,769	-	-	-	22,862,715	-	(13,006,994)	-	120,371,490
国贸物流	81,456,233	-	-	-	15,231,188	-	(4,660,140)	-	92,027,281
山东港口科技集团青岛有限公司(“科技公司”)	54,484,581	-	-	-	4,980,345	-	-	-	59,464,926
山港陆海国际物流(济南)有限公司(“山港陆海济南”)	40,039,874	-	-	-	308,457	-	-	-	40,348,331
西双版纳天然橡胶储运中心有限公司(“天然橡胶储运”)(ii)	-	-	34,000,000	-	-	-	-	-	34,000,000
山东港口能源有限公司(“山东港口能源”)	15,152,367	-	-	-	1,937,574	-	(2,612,131)	-	14,477,810
Global Shipping Business Network Limited(“GSBN”)	12,950,000	-	-	-	(3,986,479)	-	-	-	8,963,521
前湾新合供应链	8,543,765	-	-	-	(832,895)	-	-	-	7,710,870
威海海联集装箱有限公司(“海联集装箱”)	7,646,401	-	-	-	1,203,248	-	(1,414,415)	-	7,435,234
山东港口海外发展集团青岛有限公司(“海外发展青岛”)	4,972,587	-	-	-	1,151,687	-	-	-	6,124,274
山港能源发展(青岛)有限公司(“山港能源发展”)(iii)	-	-	4,900,000	-	-	-	-	-	4,900,000
青岛国际能源交易中心有限公司(“国际能源”)	12,060,140	-	-	(11,090,388)	(969,752)	-	-	-	-
	<u>2,836,521,178</u>	<u>111,420,948</u>	<u>519,100,000</u>	<u>(11,090,388)</u>	<u>225,166,103</u>	<u>4,770,964</u>	<u>(176,703,676)</u>	<u>66,917</u>	<u>3,509,252,046</u>

# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 四 合并财务报表项目附注(续)

#### (12) 长期股权投资(续)

##### (b) 联营企业(续)

- (i) 于 2023 年 3 月，本公司与北方石油国际有限公司、振华石油控股有限公司共同成立振华石油储备，注册资本 980,000,000 元，持股比例为 49%，本公司出资 480,200,000 元。本公司仅对振华石油储备具有重大影响，故将其作为联营公司核算。
- (ii) 于 2022 年 12 月，本公司之子公司青港物流与云南天然橡胶产业集团有限公司以及云南自由贸易试验区投资开发(集团)有限公司共同设立天然橡胶储运，注册资本 200,000,000 元，持股比例 34%，青港物流出资 34,000,000 元，本公司仅对天然橡胶储运具有重大影响，故将其作为联营公司核算。
- (iii) 于 2023 年 3 月，本公司之子公司青岛港供电有限公司(“青港供电”)与北京鲁港控股发展集团有限公司共同成立山港能源发展，注册资本 10,000,000 元，持股比例 49%，青港供电出资 4,900,000 元。青港供电仅对山港能源发展具有重大影响，故将其作为联营公司核算。

在联营企业中的权益相关信息见附注六(2)。

青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(13) 其他非流动金融资产

2023 年 12 月 31 日                      2022 年 12 月 31 日

以公允价值计量且其变动计入当期  
损益的金融资产投资

393,840,402                      393,840,402

其他非流动金融资产系本集团持有的对非上市公司股权投资，分别为对山东港湾建设 9.29%、山东滨海弘润管道物流股份有限公司 10%、山东港口航运集团有限公司(“山东港口航运”)4.06%、中国石化青岛液化天然气有限责任公司(“中石化青岛”)1%、三亚亚龙湾开发股份公司 0.06%及山港装备集团 16.56%的非上市股权投资，本集团对其无控制权、共同控制权或重大影响。本集团尚无处置这些投资的计划，其公允价值变动计入当期损益。于 2023 年度，本集团收到山东港湾建设现金分红 1,503,100 元，收到中石化青岛现金分红 1,500,000 元。

(14) 投资性房地产

	房屋建筑物 及库场设施	土地使用权	合计
原价			
2022 年 12 月 31 日	68,187,971	114,799,758	182,987,729
固定资产转入	62,666,830	-	62,666,830
无形资产转入	-	51,948,977	51,948,977
转为自用	(24,101,348)	-	(24,101,348)
2023 年 12 月 31 日	<u>106,753,453</u>	<u>166,748,735</u>	<u>273,502,188</u>
累计折旧			
2022 年 12 月 31 日	(18,501,246)	(18,820,102)	(37,321,348)
本年计提	(2,876,890)	(2,182,392)	(5,059,282)
固定资产转入	(21,002,093)	-	(21,002,093)
无形资产转入	-	(8,129,248)	(8,129,248)
转为自用	6,321,153	-	6,321,153
2023 年 12 月 31 日	<u>(36,059,076)</u>	<u>(29,131,742)</u>	<u>(65,190,818)</u>
账面价值			
2023 年 12 月 31 日	<u>70,694,377</u>	<u>137,616,993</u>	<u>208,311,370</u>
2022 年 12 月 31 日	<u>49,686,725</u>	<u>95,979,656</u>	<u>145,666,381</u>

青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(14) 投资性房地产(续)

	房屋建筑物 及库场设施	土地使用权	合计
原价			
2021 年 12 月 31 日	68,187,971	158,364,497	226,552,468
转出至无形资产	-	(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>
累计折旧			
2021 年 12 月 31 日	(15,847,393)	(25,820,857)	(41,668,250)
本年计提	(2,653,853)	(3,237,397)	(5,891,250)
转出至无形资产	-	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>
账面价值			
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	<u>52,340,578</u>	<u>132,543,640</u>	<u>184,884,218</u>

2023 年度，本集团将部分原为自用的房屋建筑物、库场设施及土地使用权(附注四(15))、(附注四(18))用于出租且已签署租赁合同，并相应将上述相关固定资产和无形资产转换为投资性房地产。

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

2023 年度，本集团无资本化计入投资性房地产的借款费用(2022 年度：无)。

于 2023 年 12 月 31 日，本集团不存在未办妥权证的房产及土地使用权(2022 年 12 月 31 日：无)。

(15) 固定资产

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
固定资产	23,725,974,820	22,183,661,213
固定资产清理	2,505,477	-
	<u>23,728,480,297</u>	<u>22,183,661,213</u>

青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(15) 固定资产(续)

	房屋及建筑物	港务设施	库场设施	装卸搬运设备	机器设备	船舶	运输工具	通信设施	办公及其他设备	合计
原价										
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
本年增加										
本年购置	8,592,996	488,988	1,155,248	34,582,711	37,502,522	-	15,891,009	24,564,818	3,261,589	126,039,881
在建工程转入	95,735,432	229,634,275	1,765,855,808	205,951,326	133,913,364	93,787,611	8,243,363	79,481,230	286,314	2,612,888,723
投资性房地产转入	12,336,998	-	11,764,350	-	-	-	-	-	-	24,101,348
无形资产转入	-	-	42,517,650	-	-	-	-	-	-	42,517,650
非同一控制下企业合并	-	-	24,663	-	19,758	-	90,240	442,245	24,205	601,111
其他(附注四(7))	49,019,535	-	-	-	-	-	-	-	-	49,019,535
本年减少										
处置及报废	-	(1,777,402)	(676,413)	(62,030,493)	(42,223,233)	-	(9,394,278)	(6,930,373)	(2,070,964)	(125,103,156)
处置子公司	-	-	-	-	(371,884)	-	(722,913)	(19,306)	(245,278)	(1,359,381)
转出至持有待售	(69,273,350)	(464,987)	-	-	(4,407,080)	-	-	-	-	(74,145,417)
转入投资性房地产	-	-	(62,666,830)	-	-	-	-	-	-	(62,666,830)
2023 年 12 月 31 日	1,268,166,633	14,505,729,626	11,674,958,983	4,257,050,821	1,468,173,803	1,885,141,345	190,416,066	373,846,053	97,914,603	35,721,397,933
累计折旧										
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)
本年增加										
计提	(45,518,764)	(374,549,476)	(386,493,714)	(119,164,437)	(110,041,709)	(72,336,287)	(10,574,543)	(41,033,050)	(5,206,688)	(1,164,918,668)
投资性房地产转入	(1,391,091)	-	(4,930,062)	-	-	-	-	-	-	(6,321,153)
无形资产转入	-	-	(3,079,189)	-	-	-	-	-	-	(3,079,189)
本年减少										
处置及报废	-	496,024	105,399	60,439,957	22,724,266	-	4,339,034	5,409,508	1,580,616	95,094,804
处置子公司	-	-	-	-	209,653	-	319,149	12,740	161,618	703,160
转出至持有待售	6,565,782	68,818	-	-	1,304,496	-	-	-	-	7,939,096
转入投资性房地产	-	-	21,002,093	-	-	-	-	-	-	21,002,093
2023 年 12 月 31 日	(393,133,864)	(3,943,744,446)	(2,173,308,003)	(3,014,530,067)	(1,010,755,931)	(1,029,471,699)	(112,477,851)	(232,132,327)	(60,981,078)	(11,970,535,266)
减值准备										
2022 年 12 月 31 日	(24,887,847)	-	-	-	-	-	-	-	-	(24,887,847)
本年计提	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2023 年 12 月 31 日	(24,887,847)	-	-	-	-	-	-	-	-	(24,887,847)
净值										
2023 年 12 月 31 日	850,144,922	10,561,985,180	9,501,650,980	1,242,520,754	457,417,872	855,669,646	77,938,215	141,713,726	36,933,525	23,725,974,820
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

青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(15) 固定资产(续)

	房屋及建筑物	港务设施	库场设施	装卸搬运设备	机器设备	船舶	运输工具	通信设施	办公及其他设备	合计
原价										
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
本年增加										
本年购置	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
在建工程转入	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
使用权资产转入	-	30,740,178	44,617,080	29,796,450	-	91,439,655	-	-	-	196,593,363
本年减少										
处置及报废	-	(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)
处置子公司	-	-	-	(7,603,975)	(60,550,247)	-	(6,681,221)	(575,181)	(836,070)	(76,246,694)
转出至使用权资产	-	(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
累计折旧										
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)
本年增加										
计提	(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)
使用权资产转入	-	(5,732,974)	(8,373,734)	(12,402,761)	-	(17,293,101)	-	-	-	(43,802,570)
本年减少										
处置及报废	-	1,143,492	-	30,217,220	16,376,195	12,497,558	1,789,166	1,039,926	394,083	63,457,640
处置子公司	-	-	-	1,052,784	12,894,449	-	1,023,882	167,855	556,000	15,694,970
转出至使用权资产	-	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)
减值准备										
2021 年 12 月 31 日	(24,887,847)	-	-	-	-	-	-	-	-	(24,887,847)
本年计提	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2022 年 12 月 31 日	(24,887,847)	-	-	-	-	-	-	-	-	(24,887,847)
净值										
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	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



青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(15) 固定资产(续)

本集团通过经营租赁租出的固定资产账面价值如下：

	房屋及建筑物	港务设施	库场设施	装卸搬运设备	机器设备	其他设备	合计
原价							
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
本年新增	6,441,638	43,734,130	-	5,464,103	-	-	55,639,871
本年减少	(113,997)	-	-	(3,554,066)	(187,658)	(819,923)	(4,675,644)
2023 年 12 月 31 日	33,940,133	2,231,001,397	924,917,845	28,155,136	-	-	3,218,014,511
累计折旧							
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)
本年计提	(717,577)	(37,415,409)	(16,086,878)	(1,998,060)	(3,753)	-	(56,221,677)
本年新增	(1,580,886)	-	-	(2,467,980)	-	-	(4,048,866)
本年减少	90,148	-	-	3,125,135	183,905	775,894	4,175,082
2023 年 12 月 31 日	(14,270,446)	(588,701,797)	(225,752,678)	(15,813,954)	-	-	(844,538,875)
净值							
2023 年 12 月 31 日	19,669,687	1,642,299,600	699,165,167	12,341,182	-	-	2,373,475,636
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

本集团作为出租人签订的租赁合同未设置余值担保条款。

# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 四 合并财务报表项目附注(续)

#### (15) 固定资产(续)

2023 年度固定资产计提的折旧金额为 1,164,918,668 元 (2022 年度：1,068,845,664 元)，其中计入营业成本、管理费用及研发费用的折旧费用分别为 1,123,459,997 元、37,965,388 元及 3,493,283 元(2022 年度：1,031,165,181 元、33,134,949 元及 4,545,534 元)。

2023 年度，由在建工程转入固定资产的原价为 2,612,888,723 元 (2022 年度：3,792,080,925 元)。

- (a) 于 2023 年 12 月 31 日，账面价值 162,890,131 元(原价 201,139,492 元)的港务设施 (2022 年 12 月 31 日：账面价值为 167,055,381 元、原价 201,139,492 元)作为 120,000,000 元视同抵押借款的售后回租安排的抵押物(附注四(34))。
- (b) 子公司物流园发展对固定资产计提减值准备金额为 24,887,847 元 (2022 年 12 月 31 日：24,887,847 元)。
- (c) 于 2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日，本集团无重大暂时闲置的固定资产。
- (d) 未办妥产权证书的固定资产：

于 2023 年 12 月 31 日，账面价值 33,308,973 元 (原价 35,712,932 元) (2022 年 12 月 31 日：账面价值 22,309,201 元、原价 25,742,690 元)的房产位于非自有土地上，账面价值 227,028,424，(原价 244,640,090 元) (2022 年 12 月 31 日：账面价值 181,314,867 元、原价 194,687,522 元)的房产尚未办理工程竣工财务决算或未完成办理产权证书前的必要手续，因此尚未办理产权证书。
- (e) 于 2023 年 7 月，根据经营规划，本公司与青岛港工签订资产转让协议，拟向其出售董家口港区综合物流堆场一期工程资产，固定资产账面净值为 66,206,321 元，无形资产账面净值为 18,719,581 元(附注四(18))，协议转让价格为 103,073,700 元，该资产转让交易预计将于 2024 年完成，符合持有待售条件，划分为持有待售资产。

青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(16) 在建工程

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
在建工程(a)	1,754,938,891	2,489,939,000
工程物资	2,400,397	1,990,634
	<u>1,757,339,288</u>	<u>2,491,929,634</u>

(a) 在建工程

	2023 年 12 月 31 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
齐鲁富海原油库工程	508,336,752	-	508,336,752	81,555,395	-	81,555,395
董家口港区油品一期、二期、三期工程	455,355,556	-	455,355,556	461,705,404	-	461,705,404
董家口通用码头粮食筒仓三期工程	241,347,147	-	241,347,147	28,113	-	28,113
液体化工码头罐区工程	160,775,158	-	160,775,158	3,166,003	-	3,166,003
董家口振华原油库项目	-	-	-	490,817,464	-	490,817,464
董家口北二突堤一、二号泊位	-	-	-	364,153,852	-	364,153,852
董家口原油商业储备库工程	-	-	-	276,859,627	-	276,859,627
董家口港区北三突堤后方堆场工程	-	-	-	130,799,248	-	130,799,248
董家口港区前方扩能工程	-	-	-	114,095,106	-	114,095,106
大唐码头工程	-	-	-	76,956,981	-	76,956,981
董家口华能码头二期工程	-	-	-	68,073,842	-	68,073,842
其他单位	389,124,278	-	389,124,278	421,727,965	-	421,727,965
	<u>1,754,938,891</u>	<u>-</u>	<u>1,754,938,891</u>	<u>2,489,939,000</u>	<u>-</u>	<u>2,489,939,000</u>

本集团在建工程账面价值或新增金额大于 1 亿元的重大在建工程项目列示如下：

# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 四 合并财务报表项目附注(续)

#### (16) 在建工程(续)

##### (a) 在建工程(续)

##### (i) 重大在建工程项目变动

工程名称	预算数	2022 年 12 月 31 日	本年增加	本年转入 固定资产	其他减少	2023 年 12 月 31 日	工程投入 占预算的比例	工程 进度	借款费用 资本化 累计金额	其中：本年 借款费用资 本化金额	本年 借款费用 资本化率	资金来源
齐鲁富海原油库工程	678,650,000	81,555,395	426,781,357	-	-	508,336,752	77%	77%	291,419	291,419	3.20%	自有资金、银行贷款
董家口港区油品一期、 二期、三期工程	825,755,775	461,705,404	471,698	-	(6,821,546)	455,355,556	56%	56%	-	-	-	自有资金
董家口通用码头粮食 筒仓三期工程	1,132,850,000	28,113	241,319,034	-	-	241,347,147	22%	22%	590,684	590,684	2.68%	自有资金、财务公司贷款、 银行贷款
液体化工码头罐区工程	1,886,900,000	3,166,003	161,645,475	(4,036,320)	-	160,775,158	36%	36%	-	-	-	自有资金
董家口振华原油库项目	799,890,000	490,817,464	103,350,646	(594,168,110)	-	-	100%	100%	1,655,585	1,523,942	4.07%	自有资金、财务公司贷款
董家口北二突堤一、二 号泊位工程	1,267,950,000	364,153,852	3,586,540	(367,740,392)	-	-	100%	100%	-	-	-	自有资金、募集资金
董家口原油商业储备库工程	4,480,000,000	276,859,627	437,466,932	(714,326,559)	-	-	100%	100%	-	-	-	自有资金
董家口港区北三突堤后方堆 场工程	300,000,000	130,799,248	97,671,867	(228,471,115)	-	-	100%	100%	-	-	-	自有资金
董家口港区前方扩能工程	194,850,000	114,095,106	35,071,547	(149,166,653)	-	-	100%	100%	-	-	-	自有资金
大唐码头工程	1,084,850,000	76,956,981	176,511,977	(253,468,958)	-	-	100%	100%	-	-	-	自有资金、募集资金
董家口华能码头二期工程	1,000,500,000	68,073,842	494,047	(68,567,889)	-	-	100%	100%	-	-	-	自有资金
其他工程	-	421,727,965	200,339,040	(232,942,727)	-	389,124,278	-	-	-	-	-	自有资金
		<u>2,489,939,000</u>	<u>1,884,710,160</u>	<u>(2,612,888,723)</u>	<u>(6,821,546)</u>	<u>1,754,938,891</u>			<u>2,537,688</u>	<u>2,406,045</u>		

# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 四 合并财务报表项目附注(续)

#### (16) 在建工程(续)

##### (a) 在建工程(续)

##### (i) 重大在建工程项目变动(续)

工程名称	预算数	2021 年 12 月 31 日 (经重述)	本年增加	本年转入 固定资产	本期处置	2022 年 12 月 31 日	工程投入 占预算的比例	工程 进度	借款费用 资本化 累计金额	其中：本年 借款费用资 本化金额	本年 借款费用 资本化率	资金来源
董家口振华原油库项目	799,890,000	40,256,115	450,561,349	-	-	490,817,464	87%	87%	131,643	131,643	4.12%	自有资金、财务公司贷款
董家口港区油品一期、 二期、三期工程	825,755,775	461,705,404	-	-	-	461,705,404	56%	56%	-	-	-	自有资金
董家口北二突堤一、二号泊位	1,267,950,000	246,669,239	117,484,613	-	-	364,153,852	95%	95%	-	-	-	自有资金、募集资金
董家口原油商业储备库工程	4,480,000,000	796,153,862	965,659,962	(1,484,954,197)	-	276,859,627	90%	90%	-	-	-	自有资金
董家口港区北三突堤后方 堆场工程	300,000,000	1,782,766	129,016,482	-	-	130,799,248	67%	67%	-	-	-	自有资金
董家口港区前方扩能工程	194,850,000	27,344,022	86,751,084	-	-	114,095,106	81%	81%	-	-	-	自有资金
齐鲁富海原油库工程	678,650,000	12,916,512	68,638,883	-	-	81,555,395	12%	12%	-	-	-	自有资金
大唐码头工程	1,084,850,000	461,729,549	174,289,315	(559,061,883)	-	76,956,981	83%	83%	-	-	-	自有资金、募集资金
董家口华能码头二期工程	1,000,500,000	168,187,344	390,777,613	(490,891,115)	-	68,073,842	95%	95%	-	-	-	自有资金
液体化工码头罐区工程	1,886,900,000	-	52,774,084	(49,608,081)	-	3,166,003	27%	27%	-	-	-	自有资金
董家口通用码头粮食筒仓 二期工程	798,259,500	757,791,564	-	(757,791,564)	-	-	100%	100%	-	-	-	自有资金
其他工程	-	538,965,111	337,370,335	(449,774,085)	(4,805,283)	421,756,078	-	-	-	-	-	自有资金
		<u>3,513,501,488</u>	<u>2,773,323,720</u>	<u>(3,792,080,925)</u>	<u>(4,805,283)</u>	<u>2,489,939,000</u>			<u>131,643</u>	<u>131,643</u>		

于 2023 年 12 月 31 日，本集团管理层认为在建工程不存在减值迹象，无需计提减值准备(2022 年 12 月 31 日：无)。

本集团自建的房屋、港务设施、库场设施等于 2023 年度完成竣工验收并达到预定可使用状态，相应转入固定资产；机械、设备等等于 2023 年度经安装调试验收后达到预定可使用状态，相应转入固定资产。

青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(17) 使用权资产

	房屋及建筑物	港务设施	库场设施	机器设备	合计
原价					
2022年12月31日	220,436,764	96,187,617	475,132,180	47,567,533	839,324,094
本年增加					
新增租赁合同	16,157,909	-	74,367,104	-	90,525,013
本年减少					
租赁变更	(1,524,990)	-	(12,556,395)	-	(14,081,385)
租赁到期	-	-	(39,292,005)	-	(39,292,005)
2023年12月31日	235,069,683	96,187,617	497,650,884	47,567,533	876,475,717
累计折旧					
2022年12月31日	(67,540,702)	(10,352,312)	(118,465,534)	(13,361,111)	(209,719,659)
本年增加					
计提	(53,339,746)	(3,916,661)	(96,273,392)	(5,351,741)	(158,881,540)
本年减少					
租赁变更	304,998	-	8,245,894	-	8,550,892
租赁到期	-	-	39,292,005	-	39,292,005
2023年12月31日	(120,575,450)	(14,268,973)	(167,201,027)	(18,712,852)	(320,758,302)
账面价值					
2023年12月31日	114,494,233	81,918,644	330,449,857	28,854,681	555,717,415
2022年12月31日	152,896,062	85,835,305	356,666,646	34,206,422	629,604,435

青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(17) 使用权资产(续)

	房屋及建筑物	港务设施	库场设施	装卸搬运设备	机器设备	船舶	合计
原价							
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							
新增租赁合同	41,423,590	-	186,966,083	-	-	-	228,389,673
固定资产转入	-	96,187,617	237,482,130	-	47,567,533	-	381,237,280
本年减少							
租赁变更	-	-	(58,428,690)	-	-	-	(58,428,690)
转入固定资产	-	(30,740,178)	(44,617,080)	(29,796,450)	-	(91,439,655)	(196,593,363)
租赁到期	(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
累计折旧							
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							
计提	(42,513,582)	(690,156)	(82,723,580)	-	(891,957)	(2,815,156)	(129,634,431)
固定资产转入	-	(9,662,156)	(26,597,999)	-	(12,469,154)	-	(48,729,309)
本年减少							
租赁变更	-	-	38,701,818	-	-	-	38,701,818
转入固定资产	-	5,732,974	8,373,734	12,402,761	-	17,293,101	43,802,570
租赁到期	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)
账面价值							
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

青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(18) 无形资产

	土地使用权	软件	海域使用权	其他	合计
原价					
2022 年 12 月 31 日	3,423,123,141	193,626,780	124,577,210	50,307,510	3,791,634,641
本年增加					
购置	12,043,200	39,404,203	-	-	51,447,403
内部研发	-	28,947,699	-	-	28,947,699
本年减少					
处置子公司	-	(53,356)	-	-	(53,356)
报废及处置	-	(1,034,632)	-	(2,078,662)	(3,113,294)
转出至持有待售	(22,060,128)	-	-	-	(22,060,128)
转入投资性房地产	(51,948,977)	-	-	-	(51,948,977)
转入固定资产	-	-	(42,517,650)	-	(42,517,650)
2023 年 12 月 31 日	3,361,157,236	260,890,694	82,059,560	48,228,848	3,752,336,338

	土地使用权	软件	海域使用权	其他	合计
累计摊销					
2022 年 12 月 31 日	(416,636,454)	(115,573,408)	(9,934,899)	(47,312,152)	(589,456,913)
本年增加					
计提	(70,999,822)	(35,557,330)	(1,434,890)	(1,891,315)	(109,883,357)
本年减少					
处置子公司	-	28,786	-	-	28,786
报废及处置	-	660,578	-	2,078,662	2,739,240
转出至持有待售	3,340,547	-	-	-	3,340,547
转入投资性房地产	8,129,248	-	-	-	8,129,248
转入固定资产	-	-	3,079,189	-	3,079,189
2023 年 12 月 31 日	(476,166,481)	(150,441,374)	(8,290,600)	(47,124,805)	(682,023,260)

	土地使用权	软件	海域使用权	其他	合计
账面价值					
2023 年 12 月 31 日	2,884,990,755	110,449,320	73,768,960	1,104,043	3,070,313,078
2022 年 12 月 31 日	3,006,486,687	78,053,372	114,642,311	2,995,358	3,202,177,728

	土地使用权	软件	海域使用权	其他	合计
原价					
2021 年 12 月 31 日	3,361,603,423	167,543,352	124,577,210	50,200,343	3,703,924,328
本年增加					
购置	17,954,979	7,039,501	-	107,167	25,101,647
内部研发	-	29,291,503	-	-	29,291,503
投资性房地产转入	43,564,739	-	-	-	43,564,739
本年减少					
处置子公司	-	(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

	土地使用权	软件	海域使用权	其他	合计
累计摊销					
2021 年 12 月 31 日	(337,133,557)	(96,100,338)	(8,500,069)	(44,292,894)	(486,026,858)
本年增加					
计提	(69,264,745)	(26,115,110)	(1,434,830)	(3,019,258)	(99,833,943)
投资性房地产转入	(10,238,152)	-	-	-	(10,238,152)
本年减少					
处置子公司	-	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)

	土地使用权	软件	海域使用权	其他	合计
账面价值					
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	3,024,469,866	71,443,014	116,077,141	5,907,449	3,217,897,470



# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

### 2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### 四 合并财务报表项目附注(续)

##### (18) 无形资产(续)

2023 年度无形资产的摊销金额为 109,883,357 元 (2022 年度: 99,833,943 元)，其中计入在建工程的土地使用权摊销金额为 5,889,744 元 (2022 年度: 526,092 元)。

于 2023 年 12 月 31 日，本集团无尚未办妥权证的土地(2022 年 12 月 31 日: 无)。

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

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

于 2023 年 12 月 31 日，通过本集团内部研发形成的无形资产占无形资产账面价值的比例为 2.38% (2022 年 12 月 31 日: 2.08%)。

##### (19) 研究开发支出

本集团 2023 年度研究开发活动的总支出按性质列示如下：

	2023 年度		合计
	研发费用	开发支出	
耗用材料	24,905,175	621,990	25,527,165
职工薪酬	59,590,188	390,761	59,980,949
折旧和摊销	3,493,283	-	3,493,283
设计费用	-	566,038	566,038
技术服务	15,820,363	37,886,051	53,706,414
其他	1,129,464	957,547	2,087,011
	<u>104,938,473</u>	<u>40,422,387</u>	<u>145,360,860</u>

本集团 2022 年度研究开发活动的总支出按性质列示如下：

	2022 年度		合计
	研发费用	开发支出	
耗用材料	36,013,741	334,124	36,347,865
职工薪酬	41,757,364	145,332	41,902,696
折旧和摊销	4,567,294	-	4,567,294
技术服务	26,296,360	35,816,001	62,112,361
其他	2,633,044	-	2,633,044
	<u>111,267,803</u>	<u>36,295,457</u>	<u>147,563,260</u>

# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

### 2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### 四 合并财务报表项目附注(续)

##### (19) 研究开发支出(续)

(a) 本集团 2023 年度符合资本化条件的开发支出的变动分析如下：

	2022 年 12 月 31 日	本年增加	本年转入 无形资产	2023 年 12 月 31 日
氢能港口关键技术集成及示范项目(i)	-	10,444,248	-	10,444,248
船海岸一体化智能协同关键技术 及装备研究与应用项目(ii)	-	1,981,132	-	1,981,132
大型干散货码头智能管控技术研 发与应用项目(iii)	-	1,769,369	-	1,769,369
其他	30,804,841	26,227,638	(28,947,699)	28,084,780
	<u>30,804,841</u>	<u>40,422,387</u>	<u>(28,947,699)</u>	<u>42,279,529</u>

本集团重要资本化研发项目的标准为国家级、省级重点研发课题，列示如下：

(i) 氢能港口关键技术集成及示范项目，目前已完成全港区首座加氢站、四台氢能轨道吊建设等相关设施投入，项目资本化的开始时点为项目通过评审完成立项，项目完成后，预计可用于氢能综合供能系统、氢能动力系统 etc 氢能港口关键技术的示范与应用，预计 2025 年底完成项目课题验收。

(ii) 船海岸一体化智能协同关键技术及装备研究与应用项目，目前已开展绿色智能拖轮的投船作业，已上线运行智慧查验系统，目前仍在研发升级智慧查验系统功能。项目资本化的开始时点为项目通过评审完成立项，智慧查验系统将全面提升港口查验效率，预计项目完成时点为 2025 年初。

(iii) 大型干散货码头智能管控技术研发与应用项目，目前已完成机械自动化升级改造等相关设施投入，项目资本化的开始时点为项目通过评审完成立项，项目通过构建基于数据驱动的作业工艺全流程自动化运行，打造无人干散货码头示范区，预计项目 2024 年底完成整体建设并投入使用。

2023 年度，本集团开发支出项目不存在减值情况 (2022 年度：无)。

# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

### 2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### 四 合并财务报表项目附注(续)

##### (20) 商誉

	2022 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2023 年 12 月 31 日
商誉—				
青岛红星物流实业有限责任公司 (“红星物流”)	27,996,716	-	-	27,996,716
青岛海业摩科瑞物流有限公司 (“摩科瑞物流”)	10,129,085	-	-	10,129,085
青岛港通用码头	8,706,923	-	-	8,706,923
港运泰物流	4,686,830	-	-	4,686,830
液体化工码头	1,850,485	-	-	1,850,485
	<u>53,370,039</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>53,370,039</u>
减：减值准备—				
红星物流	-	(20,668,521)	-	(20,668,521)
港运泰物流	(4,686,830)	-	-	(4,686,830)
	<u>(4,686,830)</u>	<u>(20,668,521)</u>	<u>-</u>	<u>(25,355,351)</u>
	<u>48,683,209</u>	<u>(20,668,521)</u>	<u>-</u>	<u>28,014,688</u>

本集团的所有商誉已于购买日分摊至相关的资产组或资产组组合，2023年度商誉分摊未发生变化，分摊情况根据最小资产组汇总如下：

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
液体散货配套服务		
—红星物流	27,996,716	27,996,716
—液体化工码头	1,850,485	1,850,485
金属矿石、煤炭等货物处理以及配套服务		
—摩科瑞物流	10,129,085	10,129,085
集装箱装卸		
—青岛港通用码头	8,706,923	8,706,923
物流运输业务		
—港运泰物流	4,686,830	4,686,830
	<u>53,370,039</u>	<u>53,370,039</u>

在进行商誉减值测试时，本集团将相关资产或资产组组合(含商誉)的账面价值与其可收回金额进行比较，如果可收回金额低于账面价值，相关差额计入当期损益。根据红星物流商誉减值测试结果，本公司按照可回收金额低于账面价值的部分，计提商誉减值准备20,668,521元，其余各资产组减值测试中可回收金额均高于账面价值，无需计提减值准备。

# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

### 2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### 四 合并财务报表项目附注(续)

##### (20) 商誉(续)

2023年度，本集团聘请中通诚资产评估有限公司对红星物流包含商誉的资产组的可回收金额进行了评估。本集团在进行减值测试时，经比较相关资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值后，采用以资产组的公允价值减去处置费用后的净额确定其可回收金额，并计提减值准备 20,668,521 元。

对于液体化工码头、摩科瑞物流、青岛港通用码头的商誉减值测试，本集团根据历史经验及对市场发展的预测确定收入增长率和毛利率，预测期增长率基于未来五年的盈利预测，稳定期增长率为预测期后所采用的增长率，不超过各业务的长期平均增长率，折现率为反映相关资产组或资产组组合的特定风险的税前折现率。折现率为11% (2022年度：11%)。毛利率分别为44%、43%、36% (2022年度：分别为41%、43%、44%)。预测期增长率采用相关资产组经批准的销售收入的五年期预算平均增长率确定，分别为38%、4%、17% (2022年度：分别为49%、4%、8%)。稳定期增长率参考历史物价指数采用固定增长率，为3% (2022年度：3%)。

##### (21) 递延所得税资产和递延所得税负债

###### (a) 未经抵销的递延所得税资产

	2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日(经重述)	
	可抵扣 暂时性差异 及可抵扣亏损	递延 所得税资产	可抵扣 暂时性差异 及可抵扣亏损	递延 所得税资产
评估增值	2,537,879,396	634,469,849	2,636,190,100	659,047,525
租赁负债(附注二(30))	211,334,632	52,833,658	300,507,813	75,126,953
抵销内部未实现利润	708,974,776	177,243,694	657,164,216	164,291,054
预提费用	177,479,680	44,369,920	211,212,808	52,803,202
资产减值准备	155,673,435	38,918,359	211,201,367	52,800,342
内退福利	111,600,000	27,900,000	117,490,000	29,372,500
可抵扣亏损	86,948,204	21,737,051	106,998,764	26,749,691
政府补助	66,375,240	16,593,810	72,821,204	18,205,301
	<u>4,056,265,363</u>	<u>1,014,066,341</u>	<u>4,313,586,272</u>	<u>1,078,396,568</u>

其中：

预计于 1 年内(含 1 年)转回的金额	116,653,499	122,050,825
预计于 1 年后转回的金额	897,412,842	956,345,743
	<u>1,014,066,341</u>	<u>1,078,396,568</u>

青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(21) 递延所得税资产和递延所得税负债(续)

(b) 未经抵销的递延所得税负债

	2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日(经重述)	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产(附注二(30))	221,587,980	55,396,995	300,578,435	75,144,608
固定资产折旧	214,715,584	53,678,896	159,454,340	39,863,585
非同一控制下企业合并	199,055,116	49,763,779	205,034,192	51,258,548
理财产品公允价值变动	1,665,064	416,266	6,754,304	1,688,576
	<u>637,023,744</u>	<u>159,255,936</u>	<u>671,821,271</u>	<u>167,955,317</u>

其中：

预计于 1 年内(含 1 年)转回的金额	51,861,290	43,480,538
预计于 1 年后转回的金额	<u>107,394,646</u>	<u>124,474,779</u>
	<u>159,255,936</u>	<u>167,955,317</u>

(c) 本集团未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损分析如下：

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
可抵扣暂时性差异	110,582,208	101,981,173
可抵扣亏损	<u>83,597,406</u>	<u>174,230,598</u>
	<u>194,179,614</u>	<u>276,211,771</u>

(d) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
2023	-	26,275,253
2024	14,697,404	30,136,063
2025	40,757,992	52,108,240
2026	7,649,149	45,218,181
2027	20,492,861	20,492,861
	<u>83,597,406</u>	<u>174,230,598</u>

青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(21) 递延所得税资产和递延所得税负债(续)

(e) 抵销后的递延所得税资产和递延所得税负债净额列示如下：

	2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日(经重述)	
	互抵金额	抵销后余额	互抵金额	抵销后余额
递延所得税资产	(103,883,977)	910,182,364	(117,581,255)	960,815,313
递延所得税负债	(103,883,977)	55,371,959	(117,581,255)	50,374,062

(22) 其他非流动资产

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
油罐铺底油(i)	290,316,583	290,316,583
预付工程设备款	212,203,010	94,527,718
预收港口设施租赁款相关税费(ii)	118,930,072	130,415,085
	<u>621,449,665</u>	<u>515,259,386</u>

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

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

青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(23) 资产减值及损失准备

	2022 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少		2023 年 12 月 31 日
			转回	处置子公司	
应收票据坏账准备	1,944,426	-	(1,153,806)	-	790,620
其中：单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
组合计提坏账准备	1,944,426	-	(1,153,806)	-	790,620
应收账款坏账准备	207,915,041	37,028,240	(93,523,117)	(100,289)	151,319,875
其中：单项计提坏账准备	20,962,438	-	-	-	20,962,438
组合计提坏账准备	186,952,603	37,028,240	(93,523,117)	(100,289)	130,357,437
其他应收款坏账准备	76,437,471	8,601,035	(428,753)	-	84,609,753
其中：单项计提坏账准备	56,130,888	8,601,035	-	-	64,731,923
组合计提坏账准备	20,306,583	-	(428,753)	-	19,877,830
小计	<u>286,296,938</u>	<u>45,629,275</u>	<u>(95,105,676)</u>	<u>(100,289)</u>	<u>236,720,248</u>
固定资产减值准备	24,887,847	-	-	-	24,887,847
商誉减值准备	4,686,830	20,668,521	-	-	25,355,351
合同资产减值准备	1,997,755	2,649,793	-	-	4,647,548
小计	<u>31,572,432</u>	<u>23,318,314</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>54,890,746</u>
	<u>317,869,370</u>	<u>68,947,589</u>	<u>(95,105,676)</u>	<u>(100,289)</u>	<u>291,610,994</u>

青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(23) 资产减值及损失准备(续)

	2021 年 12 月 31 日	本年 增加	本年减少			2022 年 12 月 31 日
			转回	转销	处置子公司	
应收票据坏账准备	1,548,099	396,327	-	-	-	1,944,426
其中：单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-
组合计提坏账准备	1,548,099	396,327	-	-	-	1,944,426
应收账款坏账准备	154,531,895	64,010,446	(435,921)	-	(10,191,379)	207,915,041
其中：单项计提坏账准备	21,398,359	-	(435,921)	-	-	20,962,438
组合计提坏账准备	133,133,536	64,010,446	-	-	(10,191,379)	186,952,603
其他应收款坏账准备	107,012,370	-	(18,313,646)	-	(12,261,253)	76,437,471
其中：单项计提坏账准备	58,425,877	-	(2,294,989)	-	-	56,130,888
组合计提坏账准备	48,586,493	-	(16,018,657)	-	(12,261,253)	20,306,583
长期应收款坏账准备	85,790,217	-	(30,250,984)	-	(55,539,233)	-
其中：单项计提坏账准备	6,395,240	-	(6,395,240)	-	-	-
组合计提坏账准备	79,394,977	-	(23,855,744)	-	(55,539,233)	-
小计	348,882,581	64,406,773	(49,000,551)	-	(77,991,865)	286,296,938
固定资产减值准备	24,887,847	-	-	-	-	24,887,847
商誉减值准备	4,686,830	-	-	-	-	4,686,830
合同资产减值准备	10,019,030	8,957,369	-	-	(16,978,644)	1,997,755
小计	39,593,707	8,957,369	-	-	(16,978,644)	31,572,432
	388,476,288	73,364,142	(49,000,551)	-	(94,970,509)	317,869,370



青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(24) 短期借款

	币种	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
信用借款	人民币	126,250,000	268,842,243
借款利息	人民币	161,604	245,904
		<u>126,411,604</u>	<u>269,088,147</u>

于 2023 年 12 月 31 日，本集团不存在逾期短期借款，利率区间为 2.7%至 3.95% (2022 年 12 月 31 日：3.80%至 4.35%)。

(25) 应付票据

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
商业承兑汇票	901,775,760	984,132,165
银行承兑汇票	15,848,545	50,765,874
	<u>917,624,305</u>	<u>1,034,898,039</u>

于 2023 年 12 月 31 日，本集团不存在已到期未支付的应付票据 (2022 年 12 月 31 日：无)。

(26) 应付账款

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
应付分包装卸费	731,135,637	220,621,741
应付运输费	254,000,724	217,304,802
应付分包代理费	223,852,316	285,090,103
应付修理费	218,940,240	174,323,112
应付材料款	136,915,940	270,417,932
应付仓储费	111,725,076	34,582,520
应付工程分包款	94,346,218	100,713,236
应付租赁费	36,712,204	40,165,079
其他	62,493,781	92,089,823
	<u>1,870,122,136</u>	<u>1,435,308,348</u>

青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(26) 应付账款(续)

(a) 应付账款按其入账日期的账龄分析如下：

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
一年以内	1,638,349,762	1,327,397,208
一年以上	<u>231,772,374</u>	<u>107,911,140</u>
	<u>1,870,122,136</u>	<u>1,435,308,348</u>

应付账款主要依据业务发生日期入账，按入账日期列示的账龄与按发票日期列示的账龄基本一致。

于 2023 年 12 月 31 日，账龄超过一年的应付账款为 231,772,374 元 (2022 年 12 月 31 日：107,911,140 元)，主要为分包装卸费和工程分包款未到约定支付期或工程尚未结算，该款项尚未进行最后清算。

(27) 合同负债

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
预收装卸作业款	278,867,025	168,450,489
预收分包代理费	23,491,929	71,667,180
预收材料及设备款	8,625,213	13,920,030
预收工程款	713,547	14,315,717
其他	<u>3,712,746</u>	<u>5,238,713</u>
	<u>315,410,460</u>	<u>273,592,129</u>

包括在 2022 年 12 月 31 日账面价值中的 273,592,129 元合同负债已于 2023 年度全部转入营业收入(2022 年度：216,343,911 元)。

青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(28) 应付职工薪酬

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
应付短期薪酬(a)	509,823,035	446,349,756
应付设定提存计划(b)	7,915,834	20,981,808
应付辞退福利(c)	30,250,000	34,970,000
应付设定受益计划(d)	121,300,000	128,970,000
	<u>669,288,869</u>	<u>631,271,564</u>

(a) 短期薪酬

	2022 年 12 月 31 日	非同一控制 下企业合并	本年增加	本年减少	处置子公司	2023 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	372,288,104	-	1,753,462,291	(1,692,293,420)	(8,015,624)	425,441,351
职工福利费	1,060,389	-	125,663,138	(126,153,155)	-	570,372
社会保险费	-	-	131,162,303	(131,159,747)	-	2,556
其中：医疗保险费	-	-	115,775,487	(115,772,995)	-	2,492
工伤保险费	-	-	15,386,816	(15,386,752)	-	64
住房公积金	-	-	164,594,428	(164,594,428)	-	-
工会经费和职工 教育经费	10,794,648	17,742	57,844,228	(55,695,053)	(229,518)	12,732,047
外付劳务费	57,578,749	-	639,967,954	(624,615,244)	(2,534,714)	70,396,745
其他	4,627,866	-	45,101,022	(49,048,924)	-	679,964
	<u>446,349,756</u>	<u>17,742</u>	<u>2,917,795,364</u>	<u>(2,843,559,971)</u>	<u>(10,779,856)</u>	<u>509,823,035</u>

青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(28) 应付职工薪酬(续)

(b) 设定提存计划

	2022 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	处置子公司	2023 年 12 月 31 日
基本养老保险	-	230,995,563	(230,991,574)	-	3,989
失业保险费	-	10,105,195	(10,105,071)	-	124
企业年金	20,981,808	102,023,307	(114,871,488)	(221,906)	7,911,721
	<u>20,981,808</u>	<u>343,124,065</u>	<u>(355,968,133)</u>	<u>(221,906)</u>	<u>7,915,834</u>

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

(c) 应付辞退福利

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
应付内退福利 (一年内到期的部分)	<u>30,250,000</u>	<u>34,970,000</u>

本集团承担的应付内退福利确认为长期应付职工薪酬(附注四(36))，其中一年内到期的部分列示为应付职工薪酬。

(d) 设定受益计划

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
应付统筹外福利 (一年内到期的部分)	<u>121,300,000</u>	<u>128,970,000</u>

本集团承担的应付统筹外福利确认为长期应付职工薪酬(附注四(36))，其中一年内到期的部分列示为应付职工薪酬。

青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(29) 应交税费

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
应交企业所得税	274,473,179	229,780,267
未交增值税	46,973,513	45,146,836
应交土地使用税	17,889,685	17,901,482
应交房产税	3,997,678	2,957,725
应交印花税	3,967,851	3,270,144
应交个人所得税	2,600,933	3,532,567
其他	3,980,050	3,791,818
	<u>353,882,889</u>	<u>306,380,839</u>

(30) 其他应付款

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
应付工程设备等款项(i)	2,786,706,343	2,854,945,106
代理业务应付及代收款项(ii)	515,612,658	485,700,300
应付关联方统筹外福利(iii)	202,238,504	56,264,752
应付保证金及押金	144,307,793	177,119,951
应付股利	42,676,147	285,371,337
其他	124,429,022	126,476,470
	<u>3,815,970,467</u>	<u>3,985,877,916</u>

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

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

(iii) 应付关联方统筹外福利主要系关联方为本集团代付统筹外福利而应支付给关联方的款项，该等款项尚未支付。

(a) 于2023年12月31日，账龄超过一年的其他应付款为1,429,458,027元 (2022年12月31日：800,532,503元)，主要为应付工程设备款，尚未到付款期或相关工程尚未最终决算验收，该款项尚未结清。

青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(31) 一年内到期的非流动负债

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
一年内到期的长期借款(附注四(32))	179,900,758	450,248,851
一年内到期的租赁负债(附注四(33))	129,401,625	142,098,748
一年内到期的长期应付款(附注四(34))	142,921,940	127,847,144
	<u>452,224,323</u>	<u>720,194,743</u>

(32) 长期借款

	币种	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
信用借款	人民币	1,969,277,579	1,989,947,600
借款利息	人民币	2,606,799	2,828,851
减：一年内到期的长期借款 (附注四(31))		<u>(179,900,758)</u>	<u>(450,248,851)</u>
		<u>1,791,983,620</u>	<u>1,542,527,600</u>

于 2023 年 12 月 31 日，本集团不存在逾期长期借款，利率区间为 2.9%至 4.9% (2022 年 12 月 31 日：4.2%至 6.18%)。

(33) 租赁负债

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
租赁负债	418,513,561	624,462,871
减：一年内到期的租赁负债(附注四(31))	<u>(129,401,625)</u>	<u>(142,098,748)</u>
	<u>289,111,936</u>	<u>482,364,123</u>

于 2023 年 12 月 31 日，本集团无按销售额的一定比例确定的可变租金，无已签订但尚未开始执行的租赁合同相关的租赁付款额。

于 2023 年 12 月 31 日，本集团简化处理的短期租赁和低价值资产租赁合同的未来最低应支付租金为 1,691,008 元 (2022 年 12 月 31 日：1,102,877 元)，均为一年内支付。

青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(34) 长期应付款

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
视同抵押借款的售后回租安排	120,870,833	160,775,122
减：一年内到期的部分(附注四(31))	(120,870,833)	(45,604,289)
委托借款	196,117,132	299,294,785
减：一年内到期的部分(附注四(31))	(20,417,132)	(80,294,785)
代付福利费	31,310,000	36,600,486
减：一年内支付的福利费(附注四(31))	(1,633,975)	(1,948,070)
其他	-	5,183,249
	<u>205,376,025</u>	<u>374,006,498</u>

(35) 递延收益

	2022 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	其他减少	2023 年 12 月 31 日
政府补助(a)	<u>323,941,118</u>	<u>36,783,170</u>	<u>(21,243,035)</u>	<u>(2,686,800)</u>	<u>336,794,453</u>

(a) 政府补助

	2022 年 12 月 31 日	本年增加	本年计入 其他收益	其他减少	2023 年 12 月 31 日
与资产相关的 政府补助	322,924,233	35,660,930	(21,243,035)	(2,686,800)	334,655,328
与收益相关的 政府补助	1,016,885	1,122,240	-	-	2,139,125
	<u>323,941,118</u>	<u>36,783,170</u>	<u>(21,243,035)</u>	<u>(2,686,800)</u>	<u>336,794,453</u>

(36) 长期应付职工薪酬

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
应付内退福利(a)	111,600,000	117,490,000
应付统筹外福利(b)	2,434,080,000	2,472,890,000
减：将于一年内支付的部分	(151,550,000)	(163,940,000)
	<u>2,394,130,000</u>	<u>2,426,440,000</u>

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

将于一年内支付的应付内退福利及应付统筹外福利在应付职工薪酬列示(附注四(28))。

青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(36) 长期应付职工薪酬(续)

(a) 本集团内退福利负债：

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
内退福利负债	111,600,000	117,490,000
减：将于一年内支付的部分 (附注四(28))	<u>(30,250,000)</u>	<u>(34,970,000)</u>
	<u>81,350,000</u>	<u>82,520,000</u>

(i) 本集团内退福利变动情况如下：

	2023 年度	2022 年度
年初余额	117,490,000	130,930,000
确认在当期损益中的金额		
—服务成本	35,530,000	28,560,000
—净负债的利息净额	2,410,000	3,340,000
—重新计量的金额	6,030,000	6,470,000
人员转出	(8,150,000)	(1,580,000)
福利的支付	<u>(41,710,000)</u>	<u>(50,230,000)</u>
年末余额	<u>111,600,000</u>	<u>117,490,000</u>

(ii) 本集团于资产负债表日的应付内退福利的主要假设如下：

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
内退福利折现率	2.25%	2.50%

(iii) 计入当期损益的内退福利为：

	2023 年度	2022 年度
管理费用	41,560,000	35,030,000
财务费用	2,410,000	3,340,000



青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(36) 长期应付职工薪酬(续)

(b) 本集团统筹外福利负债：

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
统筹外福利负债	2,434,080,000	2,472,890,000
减：将于一年内支付的部分 (附注四(28))	<u>(121,300,000)</u>	<u>(128,970,000)</u>
	<u>2,312,780,000</u>	<u>2,343,920,000</u>

(i) 本集团统筹外福利变动情况如下：

	2023 年度	2022 年度
年初余额	2,472,890,000	2,552,965,602
确认在当期损益中的金额		
—服务成本	52,870,000	48,810,000
—净负债的利息净额	70,250,000	71,600,000
重新计量的金额		
—当期精算损失	160,610,000	35,580,000
人员转出	(197,830,000)	(117,160,000)
福利的支付	<u>(124,710,000)</u>	<u>(118,905,602)</u>
年末余额	<u>2,434,080,000</u>	<u>2,472,890,000</u>

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

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
统筹外福利折现率	2.75%	3.00%
敬老、福寿及住院报销年增长率	0-5%	0-5%

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

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

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
统筹外福利—		
平均年龄	51.66	51.67
预期未来平均剩余寿命	31.52	31.71

青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(36) 长期应付职工薪酬(续)

(b) 本集团统筹外福利负债(续):

(iii) 本集团应付统筹外福利现值所采用的主要假设的敏感性分析如下:

	假设的变动幅度	对设定受益义务现值的影响	
		假设增加	假设减少
统筹外福利折现率	25 个基点	下降 3.57%	上升 3.81%
住院报销年增长率	100 个基点	上升 5.17%	下降 3.89%

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

(iv) 于 2023 年 12 月 31 日，未折现的设定受益义务到期日分析:

	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
统筹外福利	121,310,000	121,770,000	361,120,000	5,603,090,000	6,207,290,000

(v) 计入当期损益的统筹外福利为:

	2023 年度	2022 年度
管理费用	52,870,000	48,810,000
财务费用	70,250,000	71,600,000

(37) 其他非流动负债

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
预收租赁款	2,080,390,497	2,281,541,172

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

# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 四 合并财务报表项目附注(续)

#### (38) 股本

	2022 年 12 月 31 日	本年增减变动	2023 年 12 月 31 日
境外发行的外资股	1,099,025,000	-	1,099,025,000
人民币普通股	<u>5,392,075,000</u>	<u>-</u>	<u>5,392,075,000</u>
	<u>6,491,100,000</u>	<u>-</u>	<u>6,491,100,000</u>

	2021 年 12 月 31 日	本年增减变动	2022 年 12 月 31 日
境外发行的外资股	1,099,025,000	-	1,099,025,000
人民币普通股	<u>5,392,075,000</u>	<u>-</u>	<u>5,392,075,000</u>
	<u>6,491,100,000</u>	<u>-</u>	<u>6,491,100,000</u>

本公司于 2014 年 6 月 6 日完成了向境外投资者首次发行 705,800,000 股境外发行外资股 H 股股票的工作，每股发行价为港币 3.76 元(约折合人民币 2.98 元)，发行后股本增至 4,705,800,000 股。本公司于 2014 年 7 月 2 日行使超额配售选择权，完成了增发 72,404,000 股的境外发行的外资股 H 股股票的工作，每股发行价为港币 3.76 元(约折合人民币 2.99 元)，行使超额配售选择权后股本增至 4,778,204,000 股。此外，青岛港集团所持有的 77,821,000 股国有股(相当于已发行 H 股股数的 10%)被转换为 H 股，并转移至中国全国社会保障基金理事会，作为首次公开发售及超额配售的一部分予以出售。上述资金业经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)有限公司予以验证并出具编号为 XYZH/2014QDA2002 的验资报告。

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

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

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

# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 四 合并财务报表项目附注(续)

#### (39) 资本公积

	2022 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2023 年 12 月 31 日
股本溢价-				
青岛港集团投入资本溢价(a)	7,052,279,474	-	-	7,052,279,474
其他发起人出资溢价(a)	783,586,608	-	-	783,586,608
发行股份(b)	8,652,856,972	-	-	8,652,856,972
发行费用(b)	(242,175,098)	-	-	(242,175,098)
冲销同一控制下企业合并所 产生的评估增值影响	(4,830,045,213)	-	-	(4,830,045,213)
评估增值确认所得税影响	887,819,497	-	-	887,819,497
同一控制下企业合并	(416,942,220)	-	-	(416,942,220)
子公司少数股东溢价出资	15,245,576	-	-	15,245,576
收购少数股东股权(c)	(36,737,621)	-	(144,455,194)	(181,192,815)
其他资本公积-				
权益法核算的被投资单位除综 合收益和利润分配以外的 其他权益变动	12,500,677	830,121	-	13,330,798
	<u>11,878,388,652</u>	<u>830,121</u>	<u>(144,455,194)</u>	<u>11,734,763,579</u>

	2021 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2022 年 12 月 31 日
股本溢价-				
青岛港集团投入资本溢价(a)	7,052,279,474	-	-	7,052,279,474
其他发起人出资溢价(a)	783,586,608	-	-	783,586,608
发行股份(b)	8,652,856,972	-	-	8,652,856,972
发行费用(b)	(242,175,098)	-	-	(242,175,098)
冲销同一控制下企业合并所 产生的评估增值影响	(4,830,045,213)	-	-	(4,830,045,213)
评估增值确认所得税影响	887,819,497	-	-	887,819,497
同一控制下企业合并	567,504,380	-	(984,446,600)	(416,942,220)
子公司少数股东溢价出资	15,245,576	-	-	15,245,576
收购少数股东股权	(36,737,621)	-	-	(36,737,621)
其他资本公积-				
权益法核算的被投资单位除综 合收益和利润分配以外的 其他权益变动	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>

# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 四 合并财务报表项目附注(续)

#### (39) 资本公积(续)

- (a) 本公司系由青岛港集团联合其他战略投资者共同发起设立的股份有限公司，青岛港集团以经青岛市国资委核准备案的相关资产及负债 10,252,279,474 元和货币资金 400,000,000 元作为出资，其他发起人以货币资金 1,183,586,608 元出资，共计 11,835,866,082 元；其中，股本 4,000,000,000 元(股本数量 4,000,000,000 股，每股面值 1 元)，资本公积 7,835,866,082 元。
- (b) 本公司于 2014 年 6 月 6 日完成了向境外投资者首次发行 705,800,000 股境外发行外资股 H 股股票的工作，募集资金扣除资本化的发行费用后的净额为 1,995,921,171 元，其中股本 705,800,000 元(股本数量 705,800,000 股，每股面值 1 元)，资本公积 1,290,121,171 元。本公司于 2014 年 7 月 2 日行使超额配售选择权，增发了 72,404,000 股的境外发行的外资股 H 股股票，募集资金 216,167,727 元，其中股本 72,404,000 元(股本数量 72,404,000 股，每股面值 1 元)，资本公积 143,763,727 元。

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

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

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

# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 四 合并财务报表项目附注(续)

#### (39) 资本公积(续)

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

交易日取得的按新取得的股权比例计算确定应享有子公司自合并日开始持续计算的可辨认净资产份额	20,428,568
减：购买成本—支付的现金	<u>(12,691,084)</u>
调整资本公积	<u>7,737,484</u>

2023 年 9 月，本公司之全资子公司青港物流向本公司持股 51% 之子公司山东威海港发展有限公司(“威海港发展”)分别购买了其拥有的物流园发展、中国威海外轮代理有限公司(“外轮代理”)、威海港丰船舶代理有限公司(“港丰船代”)51%、55%、100% 的股权。本次交易完成后，本公司对上述三家公司持股比例上升。该交易产生的对资本公积的调整情况如下：

交易日取得的按新取得的股权比例计算确定应享有子公司自合并日开始持续计算的可辨认净资产份额	372,699,704
减：购买成本—支付的现金	<u>(485,308,000)</u>
调整资本公积	<u>(112,608,296)</u>

2023 年 10 月，本公司向威海港发展分别购买了其拥有的青威集装箱、威海港外轮理货 2%、51% 的股权。本次交易完成后，本公司对上述两家子公司持股比例上升。该交易影响青港国际合并报表少数股东权益与资本公积，产生的对资本公积的调整情况如下：

交易日取得的按新取得的股权比例计算确定应享有子公司自合并日开始持续计算的可辨认净资产份额	8,421,977
减：购买成本—支付的现金	<u>(48,006,359)</u>
调整资本公积	<u>(39,584,382)</u>

青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(40) 其他综合收益

	资产负债表其他综合收益				2023年度利润表中其他综合收益				
	2022年 12月31日	税后归属于 母公司	处置子公司 的影响	2023年 12月31日	所得税前发生额	减：其他综合 收益本年转出	减：所得税费用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东
不能重分类进损益的其他综合收益									
重新计量设定受益计划的变动额	(40,551,764)	(148,332,954)	7,700,000	(181,184,718)	(160,610,000)	-	-	(148,332,954)	(12,277,046)
权益法下不能转损益的其他综合收益	1,683,736	(6,585,734)	-	(4,901,998)	(6,585,734)	-	-	(6,585,734)	-
将重分类进损益的其他综合收益									
权益法下可转损益的其他综合收益	(4,633,200)	4,770,964	-	137,764	4,770,964	-	-	4,770,964	-
	(43,501,228)	(150,147,724)	7,700,000	(185,948,952)	(162,424,770)	-	-	(150,147,724)	(12,277,046)
	资产负债表其他综合收益			2022年度利润表中其他综合收益					
	2021年 12月31日	税后归属于 母公司	2022年 12月31日	所得税前发生额	减：其他综合 收益本年转出	减：所得税费用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	
不能重分类进损益的其他综合收益									
重新计量设定受益计划的变动额	(10,233,649)	(30,318,115)	(40,551,764)	(35,580,000)	-	-	(30,318,115)	(5,261,885)	
权益法下不能转损益的其他综合收益	-	1,683,736	1,683,736	1,683,736	-	-	1,683,736	-	
将重分类进损益的其他综合收益									
其他债权投资公允价值变动	3,126,165	(3,126,165)	-	5,786,673	(4,465,950)	-	(3,126,165)	4,446,888	
权益法下可转损益的其他综合收益	-	(4,633,200)	(4,633,200)	(4,633,200)	-	-	(4,633,200)	-	
	(7,107,484)	(36,393,744)	(43,501,228)	(32,742,791)	(4,465,950)	-	(36,393,744)	(814,997)	

青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(41) 盈余公积

	2022 年 12 月 31 日	本年提取	本年减少	2023 年 12 月 31 日
法定盈余公积金	<u>2,419,818,733</u>	<u>382,816,460</u>	<u>-</u>	<u>2,802,635,193</u>
	2021 年 12 月 31 日	本年提取	本年减少	2022 年 12 月 31 日
法定盈余公积金	<u>2,002,688,003</u>	<u>417,130,730</u>	<u>-</u>	<u>2,419,818,733</u>

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的 10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的 50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。本公司 2023 年度按净利润的 10%提取法定盈余公积金 382,816,460 元 (2022 年度：按净利润的 10%提取，共 417,130,730 元)。

(42) 未分配利润

	2023 年度	2022 年度
年初未分配利润	16,641,280,437	13,786,510,309
会计政策变更 (a)(附注二(30))	-	(3,269,896)
年初未分配利润(经重述)	16,641,280,437	13,783,240,413
加：本年归属于母公司股东的净利润	4,923,321,689	4,528,240,324
减：提取法定盈余公积	(382,816,460)	(417,130,730)
应付普通股股利(b)	(1,748,053,230)	(1,664,318,040)
处置子公司的影响	(7,700,000)	411,248,470
年末未分配利润	<u>19,426,032,436</u>	<u>16,641,280,437</u>

(a) 如附注二(30)所述，本集团根据解释 16 号中有关单项交易产生的资产和负债相关递延所得税不适用初始确认豁免的规定，采用追溯调整法进行会计处理，2022 年 1 月 1 日及 2022 年 12 月 31 日未分配利润的金额已经重述。

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

根据 2024 年 3 月 28 日董事会决议，董事会提议本公司向全体股东派发 2023 年现金股利，每 10 股人民币 2.927 元(含税)，按已发行股份 6,491,100,000 股计算，拟派发现金股利共计 1,899,944,970 元。



青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(43) 营业收入和营业成本

	2023 年度	2022 年度
主营业务收入	16,820,882,823	17,671,529,207
其他业务收入	1,352,245,014	1,591,235,772
	<u>18,173,127,837</u>	<u>19,262,764,979</u>
	2023 年度	2022 年度
主营业务成本	(10,796,002,114)	(12,106,530,437)
其他业务成本	(905,545,690)	(1,099,287,130)
	<u>(11,701,547,804)</u>	<u>(13,205,817,567)</u>

(a) 主营业务收入和主营业务成本

	2023 年度		2022 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
集装箱处理及配套服务	1,199,465,697	(238,268,346)	1,193,656,395	(317,080,190)
金属矿石、煤炭等货物处理及配套服务	4,307,175,113	(3,374,765,103)	3,972,564,066	(3,198,355,773)
液体散货处理及配套服务	4,242,029,529	(1,779,361,563)	3,518,951,785	(1,333,045,591)
物流及港口增值服务	6,949,379,422	(5,308,106,753)	8,142,332,279	(6,517,319,999)
港口配套服务-工程、劳务及港机建造	122,833,062	(95,500,349)	844,024,682	(740,728,884)
	<u>16,820,882,823</u>	<u>(10,796,002,114)</u>	<u>17,671,529,207</u>	<u>(12,106,530,437)</u>

(b) 其他业务收入和其他业务成本

	2023 年度		2022 年度	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
租金收入(i)	376,068,389	(196,352,345)	353,038,740	(196,844,619)
销售油、电及其他	976,176,625	(709,193,345)	1,238,197,032	(902,442,511)
	<u>1,352,245,014</u>	<u>(905,545,690)</u>	<u>1,591,235,772</u>	<u>(1,099,287,130)</u>

(i) 本集团的租金收入来自于出租自有港务设施、库场设施、房屋及建筑物及其他设备。2023 年度，租金收入中不存在基于承租人的销售额的一定比例确认的可变租金。

2023 年度，销售油、电等收入属于在某一时点履行的履约义务，其余劳务收入均属于在某一时段内履行的履约义务。

于 2023 年 12 月 31 日，本集团已签订合同但尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 315,410,460 元 (2022 年 12 月 31 日：273,592,129 元)，本集团均预计将于 2024 年度确认收入。

青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(44) 税金及附加

	2023 年度	2022 年度	计缴标准
土地使用税	68,439,022	67,429,038	3.2-11.2 元/平米/年
城市维护建设税	22,057,574	22,934,282	7%
房产税	17,701,724	13,097,036	从租、从价计征
教育费附加	15,784,982	16,461,190	3%
印花税	11,165,940	12,020,173	比例税率、定额税率
其他	14,152,343	13,357,914	
	<u>149,301,585</u>	<u>145,299,633</u>	

(45) 管理费用

	2023 年度	2022 年度
职工薪酬	663,637,527	635,603,606
办公费及差旅费	77,315,864	49,060,897
物业费	39,562,891	26,274,033
使用权资产折旧	38,178,167	42,513,582
固定资产折旧	37,965,388	33,134,949
中介机构服务费	35,184,706	26,353,981
无形资产的摊销	30,298,068	26,490,179
租赁费	16,348,523	16,260,997
燃料费及水电费	12,341,060	12,214,785
劳保用品等材料费	11,655,812	20,219,432
修理费	10,865,692	17,849,463
其他	63,576,140	46,118,811
	<u>1,036,929,838</u>	<u>952,094,715</u>

(46) 财务费用

	2023 年度	2022 年度
吸收存款利息支出	—	55,880,569
借款及其他利息支出	134,042,868	63,545,403
加：租赁负债利息支出	30,125,026	35,334,278
减：资本化利息	(2,406,045)	(131,643)
利息费用	<u>161,761,849</u>	<u>154,628,607</u>
减：利息收入	(129,239,158)	(342,392,186)
福利精算的影响	72,660,000	74,940,000
汇兑损益	2,010,302	(76,520,673)
其他	1,583,755	5,525,347
	<u>108,776,748</u>	<u>(183,818,905)</u>

青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(47) 费用按性质分类

利润表中的营业成本、销售费用、管理费用和研发费用按照性质分类，列示如下：

	2023 年度	2022 年度
外包成本	3,820,381,478	4,668,564,950
职工薪酬	3,355,349,430	3,353,255,295
外付运费	2,034,818,306	2,427,755,387
固定资产折旧费	1,164,918,668	1,068,845,664
电力及燃油的外购成本	624,310,680	651,009,099
燃料费及水电费	467,775,681	442,747,140
其他材料耗用	411,331,219	494,328,837
修理费(i)	200,680,761	226,699,336
租赁费(ii)	193,942,923	149,764,670
使用权资产折旧费	158,881,540	129,634,431
无形资产摊销	103,993,613	99,307,851
办公费及差旅费	84,207,019	55,259,134
建造合同耗用材料	61,733,277	354,526,173
长期待摊费用	44,362,175	26,146,118
咨询费	26,024,874	17,241,678
审计师费用	9,262,858	9,112,303
-上市公司审计服务	5,104,406	5,764,000
-集团内其他审计服务	3,989,866	2,265,607
-非审计服务	168,586	1,082,696
投资性房地产折旧费	5,059,282	5,891,250
其他	152,527,208	196,032,861
	<u>12,919,560,992</u>	<u>14,376,122,177</u>

(i) 针对不符合固定资产资本化条件的日常修理费用，本集团将与生产经营业务直接相关的计入营业成本，将与研发部门、行政部门和销售部门相关的分别计入研发费用、管理费用和销售费用。

(ii) 如附注二(25)所述，本集团短期租赁和低价值租赁的租金支出直接计入当期损益，2023 年度的金额为 193,942,923 元 (2022 年度：149,764,670 元)。

# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 四 合并财务报表项目附注(续)

#### (48) 其他收益

	2023 年度	2022 年度
增值税进项加计抵减	46,603,819	88,592,174
增值税进项即征即退	32,185,326	49,890,007
政府补助		
—与收益相关	41,371,023	42,263,707
—与资产相关	21,243,035	17,946,663
稳岗补贴	2,868,241	243,254
其他	2,158,044	3,025,824
	<u>146,429,488</u>	<u>201,961,629</u>

2023 年度，其他收益除增值税进项即征即退以外，均计入当年非经常性损益。

#### (49) 投资收益

	2023 年度	2022 年度
权益法核算的长期股权投资收益	1,531,223,264	1,270,143,860
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	20,205,845	72,036,894
处置长期股权投资产生的投资收益	19,652,995	85,230,721
其他债权投资持有期间取得的利息收入	-	8,313,700
满足终止确认条件的应收款项融资贴现损失	(748,554)	(1,708,936)
	<u>1,570,333,550</u>	<u>1,434,016,239</u>

本集团不存在投资收益汇回的重大限制。

青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(50) 信用减值损失

	2023 年度	2022 年度
应收票据坏账损失(转回)/计提	(1,153,806)	396,327
应收账款坏账损失(转回)/计提	(56,494,877)	63,574,525
其他应收款坏账损失计提/(转回)	8,172,282	(18,313,646)
长期应收款坏账损失转回	-	(30,250,984)
	<u>(49,476,401)</u>	<u>15,406,222</u>

(51) 所得税费用

	2023 年度	2022 年度 (经重述)
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,216,448,738	1,364,343,750
递延所得税	55,630,846	(58,828,198)
	<u>1,272,079,584</u>	<u>1,305,515,552</u>

将基于合并利润表的利润总额采用适用税率计算的所得税调节为所得税费用：

	2023 年度	2022 年度 (经重述)
利润总额	<u>6,789,743,655</u>	<u>6,555,653,029</u>
按适用税率计算的所得税费用	1,697,435,914	1,638,913,257
优惠税率的影响	(80,660,414)	(43,901,779)
非应纳税投资收益	(382,805,816)	(317,535,965)
残疾人工资加计扣除	(853,514)	(947,478)
不得扣除的成本、费用和损失	52,902,640	33,658,017
当期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异	2,150,259	79,738
当期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	-	2,810,408
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	(16,089,485)	(7,560,646)
所得税费用	<u>1,272,079,584</u>	<u>1,305,515,552</u>

# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 四 合并财务报表项目附注(续)

#### (52) 每股收益

##### (a) 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以母公司发行在外普通股的加权平均数计算：

	2023 年度	2022 年度 (经重述)
归属于母公司普通股股东的合并净利润	4,923,321,689	4,528,240,324
本公司发行在外普通股的加权平均数	<u>6,491,100,000</u>	<u>6,491,100,000</u>
基本每股收益	<u>0.76</u>	<u>0.70</u>
其中：		
—持续经营基本每股收益：	0.76	0.67
—终止经营基本每股收益：	-	0.03

##### (b) 稀释每股收益

稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算。于 2023 年度，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股(2022 年度：无)，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

#### (53) 现金流量表项目注释

本集团重大的现金流量项目列示如下：

##### (a) 收到其他与经营活动有关的现金

	2023年度	2022年度
收回垫付采购货款	159,104,796	776,363,604
收到租赁款	187,059,796	95,185,309
银行存款利息	134,080,096	45,701,731
政府补助	83,180,478	71,799,649
代收铁路运费	62,578,898	-
收回押金及保证金	11,006,823	13,134,827
其他	6,945,386	32,153,775
	<u>643,956,273</u>	<u>1,034,338,895</u>

本集团的代理采购等业务代收代付款项属于代客户收取或支付的现金，以净额列示现金流量。

青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(53) 现金流量表项目注释(续)

(b) 支付其他与经营活动有关的现金

	2023年度	2022年度
物流业务代付款项	195,514,584	1,264,965
支付离退休人员费用	124,710,000	118,905,602
办公费及差旅费	84,207,019	53,052,753
支付物业费	39,562,891	26,274,033
中介机构服务费	35,184,706	26,353,981
支付押金及保证金	32,811,558	-
支付银行手续费	1,583,755	5,525,347
代付铁路运费	-	7,125,220
其他	55,448,139	27,917,282
	<u>569,022,652</u>	<u>266,419,183</u>

本集团的物流业务等代收代付款项属于代客户收取或支付的现金，以净额列示现金流量。

(c) 收回投资收到的现金

	2023年度	2022年度
到期赎回理财产品收到的现金	2,436,091,000	6,650,922,406
收回三个月以上定期存款收到的现金	127,540,000	6,929,401
	<u>2,563,631,000</u>	<u>6,657,851,807</u>

(d) 投资支付的现金

	2023年度	2022年度
购买理财产品支付的现金	1,726,438,000	9,349,449,293
购买三个月以上定期存款支付的现金	724,500,000	902,000,000
股权投资支付的现金	519,100,000	46,459,600
	<u>2,970,038,000</u>	<u>10,297,908,893</u>

青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(53) 现金流量表项目注释(续)

(e) 收到其他与投资活动有关的现金

	2023年度	2022年度
收回为关联方及第三方提供的贷款	-	6,278,370,581
收回预付海业油码头股权款	-	261,903,564
纳入合并范围日子公司持有的现金	5,410,315	-
	<u>5,410,315</u>	<u>6,540,274,145</u>

(f) 支付其他与投资活动有关的现金

	2023年度	2022年度
向关联方及第三方提供贷款	-	4,451,207,959
山港财务公司存入法定存款准备金	-	56,556,282
	<u>-</u>	<u>4,507,764,241</u>

(g) 收到其他与筹资活动有关的现金

	2023年度	2022年度
取得青岛港集团委托借款	<u>407,000,000</u>	<u>239,000,000</u>

(h) 支付其他与筹资活动有关的现金

	2023年度	2022年度
偿还青岛港集团委托借款	510,100,000	150,000,000
偿还租赁负债支付的金额	271,990,539	236,286,452
收购董家口油品少数股东权益	12,691,084	-
同一控制下企业合并支付的对价	-	984,446,600
山港财务公司吸收存款减少	-	417,198,319
偿还山港商业保理借款	-	50,009,722
	<u>794,781,623</u>	<u>1,837,941,093</u>

2023 年度，本集团支付的与租赁相关的总现金流出为 469,386,337 元 (2022 年度：402,713,418 元)，除计入筹资活动的偿付租赁负债支付的金额以外，其余现金流出均计入经营活动。



青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(54) 现金流量表补充资料

(a) 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量

	2023年度	2022年度
净利润	5,517,664,071	5,250,137,477
加/减： 资产减值损失	23,318,314	8,957,369
信用减值损失(转回)/计提	(49,476,401)	15,406,222
使用权资产折旧	158,881,540	129,634,431
固定资产及投资性房地产折旧	1,169,977,950	1,074,736,914
无形资产摊销	103,993,613	99,307,851
长期待摊费用摊销	44,362,175	26,146,118
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产的收益	(15,340,513)	(15,201,237)
固定资产报废(收益)/损失	(2,898,712)	2,622,515
公允价值变动损失/(收益)	560,505	(8,486,958)
财务费用	238,628,029	(95,260,498)
投资收益	(1,571,082,104)	(1,435,725,175)
递延所得税资产减少/(增加)	49,270,215	(69,867,968)
递延所得税负债增加/(减少)	4,997,897	11,039,770
递延收益摊销	(21,243,035)	(20,121,902)
存货的减少/(增加)	2,541,732	(351,607)
经营性应收项目的减少	91,109,335	254,108,015
经营性应付项目的增加	406,133,034	1,005,929,926
经营活动产生的现金流量净额	<u>6,151,397,645</u>	<u>6,233,011,263</u>

不涉及现金收支的重大经营、投资和筹资活动

	2023年度	2022年度
应收票据背书购买商品及劳务	836,465,161	1,178,877,181
当期新增的使用权资产	90,525,013	228,389,673
当期提前终止的租赁合同	36,946,451	-
应收票据背书取得长期资产	13,612,835	85,177,016
应收债权换入固定资产	49,019,535	-

青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(54) 现金流量表补充资料(续)

(a) 现金流量表补充资料(续)

现金净变动情况

	2023年度	2022年度
现金的年末余额	10,132,048,600	9,021,244,964
减：现金的年初余额	<u>(9,021,244,964)</u>	<u>(8,247,817,077)</u>
现金净增加额	<u>1,110,803,636</u>	<u>773,427,887</u>

现金及现金等价物

	2023年12月31日	2022年12月31日
货币资金(附注四(1))	10,934,026,950	9,183,323,879
减：存期超过三个月的定期存款	(723,500,000)	(129,540,000)
受到限制的其他货币资金	(58,275,997)	(7,440,791)
应收利息	<u>(20,202,353)</u>	<u>(25,098,124)</u>
现金年末余额	<u>10,132,048,600</u>	<u>9,021,244,964</u>

如附注四(1)所述，于 2023 年 12 月 31 日，723,500,000 元的银行存款、58,275,997 元的其他货币资金及 20,202,353 元的应收利息 (2022 年 12 月 31 日：129,540,000 元、7,440,791 元及 25,098,124 元)不属于现金及现金等价物。

青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(54) 现金流量表补充资料(续)

(b) 取得或处置子公司及其他营业单位

处置子公司及其他营业单位

	2023 年度	2022 年度
本年处置子公司于本年收到的现金	208,896,278	17,123,700
其中：国贸物流	1,500,862	17,123,700
青岛港工	14,532,446	-
海湾液体化工	57,258,645	-
国际能源	14,284,239	-
青港装备制造	13,537,891	-
瓦多投资	107,782,194	-
山港山海保安	1	-
减：丧失控制日子公司持有的现金	(16,031,590)	(4,953,842,242)
其中：国贸物流	—	(52,692,365)
前湾新合供应链	—	(10,973,642)
山港财务公司	—	(4,778,201,734)
青港装备制造	—	(111,974,501)
山港山海保安	(16,031,590)	—
加：丧失控制日子公司已存放于山港财务公司的款项	—	35,631,442
其中：国贸物流	—	35,631,442
加：丧失控制权日本集团存放于山港财务公司的现金和 现金等价物	—	8,243,816,245
处置子公司收到的现金净额	<u>192,864,688</u>	<u>3,342,729,145</u>

于 2023 年度，处置的子公司为山港山海保安，处置子公司的价格及净资产请参见附注五(1)。

(c) 筹资活动产生的各项负债的变动情况

	银行借款 (含一年内到期)	长期应付款 (含一年内到期)	租赁负债 (含一年内到期)	应付股利 (含一年内到期)	合计
2022 年 12 月 31 日	2,261,864,598	460,069,907	624,462,871	285,371,337	3,631,768,713
筹资活动产生的现金 流入	862,797,037	407,000,000	-	-	1,269,797,037
筹资活动产生的现金 流出	(1,157,666,292)	(568,080,485)	(271,990,539)	(2,435,360,874)	(4,433,098,190)
本年计提的利息	131,300,639	17,998,543	12,462,667	-	161,761,849
不涉及现金收支的变 动(附注四(54)(a))	-	-	53,578,562	-	53,578,562
本年计提的股利	-	-	-	2,192,665,704	2,192,665,704
2023 年 12 月 31 日	<u>2,098,295,982</u>	<u>316,987,965</u>	<u>418,513,561</u>	<u>42,676,167</u>	<u>2,876,473,675</u>

青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(55) 外币货币性项目

	2023年12月31日		
	外币余额	折算汇率	人民币余额
货币资金—			
美元	35,040,679	7.0827	248,182,617
欧元	4,347,076	7.8592	34,164,540
港币	6,399	0.9062	5,799
			<u>282,352,956</u>
应收款项—			
美元	23,286,812	7.0827	164,933,503
欧元	12,959	7.8592	101,847
			<u>165,035,350</u>
其他应收款—			
美元	13,829,154	7.0827	<u>97,947,749</u>
应付款项—			
美元	23,421,490	7.0827	165,887,387
日元	164,500	0.0502	8,260
			<u>165,895,647</u>
其他应付款—			
美元	5,749,510	7.0827	<u>40,722,054</u>

# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 五 合并范围的变更

#### (1) 处置子公司

(a) 本年度处置子公司的相关信息汇总如下：

子公司名称	处置价款	处置比例	处置方式	丧失控制权时点	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
山港山海保安	1	100%	股权转让	2023 年 6 月 5 日	股权转让完成	5,401,724

于 2023 年 6 月 5 日，本公司将所持有的山港山海保安 100%的股权处置给山东港口集团服务发展集团有限公司，处置收益为 5,401,724 元 (附注五(1)(b))。交易完成后，本公司不再持有山港山海保安股权。

(b) 处置损益信息如下：

山港山海保安	金额
处置价格	1
减：合并财务报表层面享有的山港山海保安净资产份额	(5,401,723)
处置产生的投资收益	<u>5,401,724</u>

#### (2) 其他原因的合并范围变动

于 2023 年 6 月，本公司之合营公司港海物流股东山东检疫处理有限公司，以减资方式退出港海物流，减资完成后，港海物流注册资本变更为 2,600,000 元，本公司持有其 100%股权，故将其作为子公司核算。同月，本公司将对港海物流的股权转让至本公司之子公司青港物流。

于 2023 年 8 月，本公司之子公司青港物流以 260,154 元收购国际船代 99%股权，收购完成后，本公司持有其 99%股权，故将其作为子公司核算。

# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 六 在其他主体中的权益

#### (1) 在子公司中的权益

##### (a) 企业集团的构成

子公司名称	法人类别	主要 经营地	注册地	业务性质	注册资本 (人民币万元) (除另注外)	持股比例		取得方式
						直接	间接	
青港物流	有限责任公司	中国青岛	中国青岛	综合物流	50,000	100%	-	设立或投资
青岛港联顺船务有限公司 (“港联顺船务”)	有限责任公司	中国青岛	中国青岛	船务代理	2,250	-	100%	设立或投资
外轮航修	有限责任公司	中国青岛	中国青岛	修理修配	285	100%	-	设立或投资
青岛外轮理货有限公司	有限责任公司	中国青岛	中国青岛	外轮理货	199	84%	-	设立或投资
港佳物流	有限责任公司	中国青岛	中国青岛	物流运输	500	51%	-	设立或投资
港口服务	有限责任公司	中国青岛	中国青岛	仓储服务	700	100%	-	设立或投资
青岛港通用码头	有限责任公司	中国青岛	中国青岛	货物装卸	15,200	100%	-	非同一控制下 企业合并
摩科瑞物流(i)	有限责任公司	中国青岛	中国青岛	货物装卸	美元 4,930	62%	-	非同一控制下 企业合并
董家口油品	有限责任公司	中国青岛	中国青岛	仓储服务	41,479	70%	-	企业合并
青岛港易通国际物流有限 公司	有限责任公司	中国青岛	中国青岛	货运代理	1,000	-	65%	设立或投资
青岛港怡之航冷链物流有 限公司(“怡之航冷 链”)(i)	有限责任公司	中国青岛	中国青岛	物流运输	2,000	-	70%	设立或投资
青岛港董家口散货物流中 心有限公司	有限责任公司	中国青岛	中国青岛	货运代理	10,000	-	51%	设立或投资
联捷物流	有限责任公司	中国青岛	中国青岛	场站业务	5,000	-	58%	设立或投资
青岛港捷丰国际物流有限 公司	有限责任公司	中国青岛	中国青岛	场站业务	1,500	-	51%	设立或投资
青岛港捷运通物流有限公 司	有限责任公司	中国青岛	中国青岛	货运代理	2,000	-	51%	设立或投资
青岛港纸浆物流有限公司	有限责任公司	中国青岛	中国青岛	货运代理	1,000	-	55%	设立或投资
物业公司	有限责任公司	中国青岛	中国青岛	物业管理	800	100%	-	设立或投资
文化传媒	有限责任公司	中国青岛	中国青岛	宣传设计	300	100%	-	设立或投资
青岛港国际发展(香港)有 限公司(“国际发展”)	有限责任公司	中国香港	中国香港	投资管理	4,043	100%	-	同一控制下 企业合并
青岛港通泽商贸有限公司 (“通泽商贸”)	有限责任公司	中国青岛	中国青岛	商品销售	1,000	100%	-	设立或投资
董家口通用码头(i)	有限责任公司	中国青岛	中国青岛	货物装卸	60,000	80%	-	设立或投资
青岛港施维策拖轮有限公 司(“施维策拖轮”)(i)	有限责任公司	中国青岛	中国青岛	拖轮驳运	21,000	55%	-	设立或投资

# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 六 在其他主体中的权益(续)

#### (1) 在子公司中的权益(续)

##### (a) 企业集团的构成(续)

子公司名称	法人类别	主要 经营地	注册地	业务性质	注册资本 人民币万元) (除另注外)	持股比例		取得方式
						直接	间接	
联化管道	有限责任公司	中国青岛	中国青岛	燃油储存	86,600	51%	-	设立或投资
青岛港联欣国际物流有限 公司	有限责任公司	中国青岛	中国青岛	场站业务	2,000	-	58%	设立或投资
潍坊港联化	有限责任公司	中国潍坊	中国潍坊	燃油储存	25,000	-	100%	设立或投资
青岛港前湾港区保税物流 中心有限公司(“保税物 流中心”)	有限责任公司	中国青岛	中国青岛	仓储服务	5,000	-	100%	非同一控制下企 业合并
东营港联化	有限责任公司	中国东营	中国东营	燃油储存	38,000	-	70%	设立或投资
青岛港董家口液体化工码 头有限公司(“液体化工 码头”)(i)	有限责任公司	中国青岛	中国青岛	货物装卸	71,000	51%	-	非同一控制下企 业合并
青岛港联华国际物流有限 公司	有限责任公司	中国青岛	中国青岛	货运代理	2,000	-	60%	设立或投资 非同一控制下企 业合并
港运泰物流	有限责任公司	中国青岛	中国青岛	货运代理	8,000	-	100%	业合并
陆港物流	有限责任公司	中国青岛	中国青岛	货运代理	5,000	-	100%	设立或投资
即墨物流	有限责任公司	中国青岛	中国青岛	货运代理	15,000	-	60%	设立或投资
胜狮物流	有限责任公司	中国青岛	中国青岛	货运代理	1,000	-	58%	设立或投资
山东青东管道有限公司 (“青东管道”)	有限责任公司	中国青岛	中国青岛	管道石油输 送	50,000	51%	-	设立或投资
青岛青港通达能源有限公 司(“通达能源”)	有限责任公司	中国青岛	中国青岛	液化天然气 经营	14,250	100%	-	设立或投资
山东青淄物流有限公司 (“青淄物流”)	有限责任公司	中国青岛	中国淄博	物流服务和 管道运输	20,000	100%	-	设立或投资
振华石油仓储	有限责任公司	中国青岛	中国青岛	燃油储存	66,000	51%	-	设立或投资
中林青港供应链有限公司	有限责任公司	中国青岛	中国青岛	货运代理	5,000	-	65%	设立或投资
青岛前湾南港油气有限公 司(“南港油气”)	有限责任公司	中国青岛	中国青岛	液化天然气 经营	7,900	-	55%	设立或投资
青岛齐鲁富海仓储有限公 司(“齐鲁富海仓储”)	有限责任公司	中国青岛	中国青岛	装卸搬运和 仓储业	2,500	60%	-	设立或投资
青岛港国际油港有限公司 (“国际油港”)	有限责任公司	中国青岛	中国青岛	仓储服务 电力、热力 生产和供应 业	10,000	100%	-	设立或投资
青港供电	有限责任公司	中国青岛	中国青岛		15,000	100%	-	设立或投资 非同一控制下企 业合并
红星物流	有限责任公司	中国青岛	中国青岛	燃油装卸	21,566	90%	-	非同一控制下企 业合并
国际船代	有限责任公司	中国青岛	中国青岛	船舶代理	1,500	-	99%	业合并
建管中心	有限责任公司	中国青岛	中国青岛	工程管理	1,000	100%	-	设立或投资
港海物流	有限责任公司	中国青岛	中国青岛	场站业务 紧急救援服 务	260	-	100%	非同一控制下企 业合并
应急救援	有限责任公司	中国青岛	中国青岛		5,000	100%	-	设立或投资

# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 六 在其他主体中的权益(续)

#### (1) 在子公司中的权益(续)

##### (a) 企业集团的构成(续)

子公司名称	法人类别	主要		业务性质	注册资本 (人民币万元) (除另注外)	持股比例		取得方式
		经营地	注册地			直接	间接	
中航物业	有限责任公司	中国青岛	中国青岛	物业管理 装卸、堆	600	51%	-	设立或投资 同一控制下企
威海港发展	有限责任公司	中国威海	中国威海	存、物流 装卸搬运	10,035	51%	-	业合并 同一控制下企
青威集装箱	有限责任公司	中国威海	中国威海	和仓储业	14,000	51%	49%	业合并 同一控制下企
外轮代理	有限责任公司	中国威海	中国威海	船舶代理	500	-	55%	业合并 同一控制下企
威海港外轮理货	有限责任公司	中国威海	中国威海	理货	130	-	84%	业合并 同一控制下企
港丰船代	有限责任公司	中国威海	中国威海	船舶代理	50	-	100%	业合并 同一控制下企
物流园发展	有限责任公司	中国威海	中国威海	物流仓储 集装箱货物	10,000	-	100%	业合并
集装箱发展	有限责任公司	中国青岛	中国青岛	运输代理	3,000	100%	-	设立或投资
轮驳有限公司	有限责任公司	中国青岛	中国青岛	船舶拖带服务	4,500	100%	-	设立或投资
山港陆海全泰(青岛)供应 链有限公司 (“陆海全泰”)	有限责任公司	中国青岛	中国青岛	货运代理	4,000	54%	-	设立或投资

(i) 本公司对摩科瑞物流的持股比例为 62%，摩科瑞物流相关经营活动的决策由董事会作出，董事会决议至少应经由出席董事会会议的过半数董事同意才能通过，摩科瑞物流董事会成员共 5 名，本公司有权派出 3 名董事，故本公司拥有的表决权比例为 60%。



# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 六 在其他主体中的权益(续)

#### (1) 在子公司中的权益(续)

##### (a) 企业集团的构成(续)

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

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

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

本公司对液体化工码头的实际持股比例为 51%，液体化工码头相关经营活动的决策由董事会作出，董事会决议至少应经由出席董事会会议的过半数董事同意才能通过，液体化工码头董事会成员共 5 名，本公司有权派出 3 名董事，故本公司对液体化工码头拥有的表决权比例为 60%。

2023 年度，本公司之子公司均为非上市企业，未发行股票或债券。

##### (b) 存在重要少数股东权益的子公司

本集团综合考虑子公司是否为上市公司、其少数股东权益占本集团合并股东权益的比例(超过 10%)、少数股东损益占本集团合并净利润的比例(超过 20%)等因素，确定存在重要少数股东权益的子公司，列示如下：

子公司名称	少数股东 持股比例	2023 年度 归属于少数股东的损益	2023 年度 向少数股东分派股利 (iii)	2023 年 12 月 31 日 少数股东权益
威海港发展(i)	49%	170,732,403	-	772,221,848
联化管道(ii)	49%	298,660,700	(300,506,049)	1,259,367,616
液体化工码头	49%	24,528,745	(6,944,153)	392,160,930

(i) 威海港发展主要财务信息由威海港发展及其下属子公司组成。

(ii) 联化管道主要财务信息由联化管道及其子公司潍坊港联化、东营港联化组成。

(iii) 2023 年度向少数股东宣告分派的股利，均已于当年支付。

青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 在其他主体中的权益(续)

(1) 在子公司中的权益(续)

(b) 存在重要少数股东权益的子公司(续)

上述重要非全资子公司的主要财务信息列示如下：

	2023 年 12 月 31 日		
	威海港发展	联化管道	液体化工码头
流动资产	151,458,262	882,149,596	92,152,039
非流动资产	1,731,045,186	2,725,350,817	956,453,001
资产合计	<u>1,882,503,448</u>	<u>3,607,500,413</u>	<u>1,048,605,040</u>
流动负债	(187,246,630)	(572,152,484)	(245,234,045)
非流动负债	(119,293,862)	(611,570,000)	(1,830,000)
负债合计	<u>(306,540,492)</u>	<u>(1,183,722,484)</u>	<u>(247,064,045)</u>
	2022 年 12 月 31 日		
	威海港发展	联化管道	液体化工码头
流动资产	539,569,187	1,313,648,261	96,569,197
非流动资产	2,042,828,658	2,828,446,322	798,489,560
资产合计	<u>2,582,397,845</u>	<u>4,142,094,583</u>	<u>895,058,757</u>
流动负债	(796,795,316)	(986,617,557)	(128,003,478)
非流动负债	(371,906,099)	(720,580,000)	(930,000)
负债合计	<u>(1,168,701,415)</u>	<u>(1,707,197,557)</u>	<u>(128,933,478)</u>
	2023 年度		
	威海港发展	联化管道	液体化工码头
营业收入	795,261,733	1,415,947,606	95,103,850
净利润	367,217,455	604,436,003	50,327,458
综合收益总额	370,603,531	601,676,003	49,587,458
经营活动现金流量	<u>77,187,985</u>	<u>976,512,455</u>	<u>71,579,875</u>
	2022 年度		
	威海港发展	联化管道	液体化工码头
营业收入	832,228,614	1,635,214,129	59,548,352
净利润	24,384,296	762,347,403	25,007,165
综合收益总额	15,034,296	761,757,403	24,987,165
经营活动现金流量	<u>104,872,575</u>	<u>1,088,674,621</u>	<u>70,003,599</u>

# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 六 在其他主体中的权益(续)

#### (2) 在合营企业和联营企业中的权益

##### (a) 重要合营企业的基础信息

本集团综合考虑合营企业和联营企业是否为上市公司、其账面价值占本集团合并总资产的比例(超过 5%)、权益法核算的长期股权投资收益占本集团合并净利润的比例(超过 5%)等因素，确定重要的合营企业和联营企业，列示如下：

	主要		业务性质	对集团活动是否具有战略性	持股比例	
	经营地	注册地			直接	间接
QQCT	中国青岛	中国青岛	集装箱的装卸及存储	是	51%	-
青岛实华	中国青岛	中国青岛	液体散货的装卸及存储	是	50%	-

本集团对上述股权投资均采用权益法核算。

##### (b) 重要合营企业的主要财务信息：

	2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	青岛实华	QQCT	青岛实华	QQCT
流动资产	1,526,411,348	4,024,751,793	1,436,325,016	2,924,690,818
其中：现金	635,867,526	3,786,568,739	1,204,419,287	2,559,821,124
非流动资产	2,243,228,367	12,395,665,436	2,290,732,518	11,976,980,676
资产合计	3,769,639,715	16,420,417,229	3,727,057,534	14,901,671,494
流动负债	(1,202,897,377)	(2,245,510,040)	(435,369,067)	(2,275,331,367)
非流动负债	(17,580,000)	(2,174,966,516)	(15,280,000)	(2,564,338,451)
负债合计	(1,220,477,377)	(4,420,476,556)	(450,649,067)	(4,839,669,818)
少数股东权益	-	285,225,048	-	254,988,313
归属于母公司的股东权益	2,549,162,338	11,714,715,625	3,276,408,467	9,807,013,363

考虑取得投资时可辨认资产和负债的公允价值影响后(i)：

	2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	青岛实华	QQCT	青岛实华	QQCT
流动资产	1,526,411,348	4,024,751,793	1,436,325,016	2,924,690,818
其中：现金	635,867,526	3,786,568,739	1,204,419,287	2,559,821,124
非流动资产	2,243,228,367	12,685,174,847	2,290,732,518	12,329,234,546
资产合计	3,769,639,715	16,709,926,640	3,727,057,534	15,253,925,364
流动负债	(1,202,897,377)	(2,245,510,040)	(435,369,067)	(2,275,331,367)
非流动负债	(17,580,000)	(2,247,343,869)	(15,280,000)	(2,652,401,919)
负债合计	(1,220,477,377)	(4,492,853,909)	(450,649,067)	(4,927,733,286)
少数股东权益	-	291,815,086	-	261,578,351
归属于母公司的股东权益	2,549,162,338	11,925,257,645	3,276,408,467	10,064,613,727

青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 在其他主体中的权益(续)

(2) 在合营企业和联营企业中的权益(续)

(b) 重要合营企业的主要财务信息(续):

	2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	青岛实华	QQCT	青岛实华	QQCT
按持股比例计算的净资产 份额(i)	1,274,581,169	6,016,613,374	1,638,204,234	5,053,096,888
调整事项				
—商誉	-	1,672,785,426	-	1,672,785,426
—内部交易未实现利润	(51,742,743)	(86,220,107)	(56,210,484)	(93,302,476)
对合营企业投资的账面价值	<u>1,222,838,426</u>	<u>7,603,178,693</u>	<u>1,581,993,750</u>	<u>6,632,579,838</u>
	2023 年度		2022 年度	
	青岛实华	QQCT	青岛实华	QQCT
营业收入	1,403,975,630	5,238,416,108	1,570,741,473	4,932,947,425
财务费用	15,781,611	(55,965,397)	10,418,893	(108,509,152)
所得税费用	(196,937,277)	(558,022,585)	(192,476,803)	(480,823,867)
净利润	561,938,816	1,945,769,715	565,719,721	1,746,807,243
归属于母公司的净利润	561,938,816	1,915,296,483	565,719,721	1,719,842,324
其他综合收益	(4,050,000)	(8,942,616)	(700,000)	(1,037,333)
综合收益总额	<u>557,888,816</u>	<u>1,906,353,867</u>	<u>565,019,721</u>	<u>1,718,804,991</u>

考虑取得投资时可辨认资产和负债的公允价值影响后(i):

	2023 年度		2022 年度	
	青岛实华	QQCT	青岛实华	QQCT
净利润	561,938,816	1,898,711,371	565,719,721	1,684,839,908
归属于母公司的净利润	561,938,816	1,868,238,139	565,719,721	1,657,874,989
其他综合收益	(4,050,000)	(8,942,616)	(700,000)	(1,037,333)
综合收益总额	<u>557,888,816</u>	<u>1,859,295,523</u>	<u>565,019,721</u>	<u>1,656,837,656</u>

本集团收到的来自合营企业的股利

642,556,544 - - -

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

# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 六 在其他主体中的权益(续)

#### (2) 在合营企业和联营企业中的权益(续)

#### (c) 重要联营企业的基础信息

	主要 经营地	注册地	业务性质	对集团活动是否 具有战略性	持股比例	
					直接	间接
山港财务公司	中国青岛	中国青岛	金融业务	是	34.63%	-

#### (d) 重要联营企业的主要财务信息:

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
	山港财务公司	山港财务公司
流动资产	19,252,231,517	15,904,222,727
其中：现金	10,012,018,818	6,070,562,426
非流动资产	10,700,951,674	8,723,027,114
资产合计	<u>29,953,183,191</u>	<u>24,627,249,841</u>
流动负债	(25,375,424,982)	(20,073,004,171)
非流动负债	(72,096,917)	(43,666,118)
负债合计	<u>(25,447,521,899)</u>	<u>(20,116,670,289)</u>
少数股东权益	-	-
归属于母公司的股东权益	<u>4,505,661,292</u>	<u>4,510,579,552</u>

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
	山港财务公司	山港财务公司
按持股比例计算的净资产份额	1,560,310,506	1,562,013,699
调整事项		
—商誉	93,461,987	93,461,987
对联营企业投资的账面价值	<u>1,653,772,493</u>	<u>1,655,475,686</u>

	2023 年度	2022 年度
	山港财务公司	山港财务公司
营业收入	655,721,693	523,710,579
财务费用	2,046,002	-
所得税费用	(109,428,260)	(153,018,824)
净利润	324,442,028	444,443,996
归属于母公司的净利润	324,442,028	444,443,996
其他综合收益	13,776,967	1,443,810
综合收益总额	<u>338,218,995</u>	<u>445,887,806</u>
本集团收到的来自联营企业的股利	<u>118,828,431</u>	-

青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 在其他主体中的权益(续)

(2) 在合营企业和联营企业中的权益(续)

(e) 不重要合营企业和联营企业的汇总信息

	2023 年度	2022 年度
合营企业：		
投资账面价值合计	1,710,460,935	1,836,991,328
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润(i)	97,422,137	72,206,905
其他综合收益(i)	-	-
综合收益总额	<u>97,422,137</u>	<u>72,206,905</u>
联营企业：		
投资账面价值合计	1,855,479,553	1,181,045,492
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润(i)	112,498,236	61,056,881
其他综合收益(i)	-	-
综合收益总额	<u>112,498,236</u>	<u>61,056,881</u>

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

# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 七 分部信息

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

本集团有五个报告分部，分别为：

- 集装箱处理及配套服务分部，负责集装箱的装卸、堆存及港务管理等业务；
- 金属矿石、煤炭等货物处理以及配套服务分部，负责金属矿石、煤炭、粮食、件杂货等货物的装卸、堆存及港务管理等业务；
- 液体散货处理及配套服务分部，负责原油等液体散货的装卸、堆存、运输及港务管理等业务；
- 物流及港口增值服务分部，负责场站、物流运输、货运代理、轮驳、理货等业务；
- 港口配套服务分部，负责建筑安装工程施工、港区供电、供油等业务；

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

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

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

# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 七 分部信息(续)

(a) 2023 年度及 2023 年 12 月 31 日分部信息列示如下：

	集装箱处理及配 套服务	金属矿石、煤炭等货物 处理以及配套服务	液体散货处理 及配套服务	物流及港口 增值服务	港口配套服务	未分配金额	分部间抵销	合计
对外交易收入	1,199,465,697	4,307,175,113	4,242,029,529	6,949,379,422	1,475,078,076	-	-	18,173,127,837
分部间交易收入	214,613,801	217,802,812	5,582,302	41,555,032	1,063,869,738	-	(1,543,423,685)	-
对外营业成本	(238,268,346)	(3,374,765,103)	(1,779,361,563)	(5,308,106,753)	(1,001,046,039)	-	-	(11,701,547,804)
分部间交易成本	(175,864,876)	(239,387,383)	(33,798,838)	(50,219,111)	(971,826,958)	-	1,471,097,166	-
利息收入	8,520,723	5,778,993	26,183,573	29,684,109	7,955,306	147,145,975	(96,029,521)	129,239,158
利息费用	(26,173,677)	(62,097,142)	(143,559,796)	(19,327,505)	(1,343,287)	(5,289,963)	96,029,521	(161,761,849)
对联营和合营企业的投资收益	964,606,306	26,810,941	295,347,407	98,885,136	154,428,950	(21,863,858)	13,008,382	1,531,223,264
资产减值损失	-	-	(20,668,521)	(2,519,001)	(140,856)	-	-	(23,328,378)
信用减值损失	1,009,112	58,603	1,348,437	(9,769,229)	56,839,542	-	-	49,486,465
折旧费和摊销费	(48,411,234)	(314,219,916)	(538,420,711)	(283,184,061)	(240,062,033)	(52,917,323)	-	(1,477,215,278)
利润总额	1,888,786,513	670,917,851	2,538,959,505	1,522,301,870	548,329,394	(321,531,629)	(58,019,849)	6,789,743,655
所得税费用	(172,599,052)	(68,038,576)	(409,090,340)	(353,276,897)	(43,595,690)	(225,479,029)	-	(1,272,079,584)
净利润	1,716,187,461	602,879,275	2,129,869,165	1,169,024,973	504,733,704	(547,010,658)	(58,019,849)	5,517,664,071
资产总额	10,880,889,095	10,797,874,117	18,427,906,683	6,773,634,249	8,510,665,494	7,565,589,323	(2,710,698,318)	60,245,860,643
负债总额	773,717,021	2,517,017,537	5,721,313,002	2,031,147,339	4,736,310,838	2,691,813,178	(2,764,120,962)	15,707,197,953
折旧费用和摊销费用以外的其他非 现金费用	470,000	2,794,078	17,174,774	23,422,499	50,229,087	14,724,588	-	108,815,026
对联营企业和合营企业的长期股权 投资	7,610,613,926	1,221,830,848	1,984,429,487	650,146,530	2,309,601,673	269,107,636	-	14,045,730,100
非流动资产增加额(i)	1,262,758	460,233,507	1,465,590,485	164,266,288	291,779,646	17,775,074	(19,376,493)	2,381,531,265

(i) 非流动资产不包括金融资产、长期股权投资和递延所得税资产。



# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 七 分部信息(续)

(b) 2022 年度及 2022 年 12 月 31 日分部信息列示如下(经重述):

	集装箱处理及配套服务	金属矿石、煤炭等货物处理以及配套服务	液体散货处理及配套服务	物流及港口增值服务	港口配套服务	金融服务	未分配金额	分部间抵销	合计
对外交易收入	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
分部间交易收入	103,811,428	78,414,665	2,302,385	101,423,696	1,036,737,987	126,198,934	-	(1,448,889,095)	-
对外营业成本	(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)
分部间交易成本	(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
利息费用	(25,039,969)	(76,467,820)	(167,062,693)	(38,889,018)	(23,697,556)	-	(7,630,968)	248,353,619	(90,434,405)
对联营和合营企业的投资收益	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
其他投资收益	36,575,826	-	-	1,750,958	83,542,924	24,589,034	141,463,284	(124,049,647)	163,872,379
资产减值损失	-	-	-	-	(8,957,369)	-	-	-	(8,957,369)
信用减值损失	298,972	7,574,143	(8,766,458)	1,795,970	(45,855,058)	29,546,209	-	-	(15,406,222)
折旧费和摊销费	(60,107,609)	(298,298,578)	(525,062,351)	(243,554,341)	(148,373,547)	(1,511,565)	(52,917,323)	-	(1,329,825,314)
利润总额	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
所得税费用	(147,463,142)	(10,311,547)	(417,721,749)	(300,658,963)	(64,358,887)	(92,629,801)	(272,371,463)	-	(1,305,515,552)
净利润	1,522,893,795	484,298,775	1,895,573,345	1,190,676,094	457,397,970	302,623,540	(519,585,113)	(83,740,929)	5,250,137,477
资产总额	10,807,397,032	10,323,287,794	15,310,287,982	6,518,977,304	7,234,892,993	1,898,484,081	8,950,754,941	(3,568,189,421)	57,475,892,706
负债总额	906,056,959	4,295,119,903	5,143,386,223	2,204,994,351	3,914,303,464	-	3,245,690,805	(3,510,559,494)	16,198,992,211
折旧费用和摊销费用以外的其他非现金费用	1,330,000	40,242,087	20,157,757	23,515,322	11,455,624	-	13,573,488	-	110,274,278
对联营企业和合营企业的长期股权投资	6,640,226,239	1,198,818,922	1,905,358,893	606,784,313	447,442,152	1,798,484,081	290,971,494	-	12,888,086,094
非流动资产增加额(i)	5,117,150	998,975,092	1,486,723,917	108,308,252	512,013,107	136,032	276,533,346	(24,767,691)	3,363,039,205

(i) 非流动资产不包括金融资产、长期股权投资和递延所得税资产。

# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 七 分部信息(续)

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

	2023 年度	2022 年度
营业收入-		
分部信息中对外交易收入	18,173,127,837	19,559,152,745
山港财务公司对外利息收入重分类(i)	—	(296,387,766)
合并营业收入(附注四(43))	<u>18,173,127,837</u>	<u>19,262,764,979</u>
利息收入-		
分部信息中利息收入	129,239,158	46,004,420
山港财务公司对外利息收入重分类(i)	—	296,387,766
合并利息收入(附注四(46))	<u>129,239,158</u>	<u>342,392,186</u>
营业成本-		
分部信息中的营业成本	11,701,547,804	13,270,011,769
山港财务公司对外利息支出重分类(ii)	—	(64,194,202)
合并营业成本(附注四(43))	<u>11,701,547,804</u>	<u>13,205,817,567</u>
利息支出-		
分部信息中利息支出	161,761,849	90,434,405
山港财务公司对外利息支出重分类(ii)	—	64,194,202
合并利息支出(附注四(46))	<u>161,761,849</u>	<u>154,628,607</u>

(i) 2022 年度分部信息中对外交易收入包含山港财务公司的对外利息收入，该利息收入在合并报表中计入财务费用-利息收入。

(ii) 2022 年度分部信息中营业成本包含山港财务公司对外利息支出，该利息支出在合并报表中计入财务费用-利息支出。

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

# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 八 关联方关系及其交易

#### (1) 母公司情况

##### (a) 母公司基本情况

	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
青岛港集团	有限责任公司	中国青岛	苏建光	港口经营管理

本公司的最终控制方为山东省人民政府国有资产监督管理委员会。

##### (b) 母公司注册资本及其变化

	2022 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2023 年 12 月 31 日
青岛港集团	1,860,000,000	-	-	1,860,000,000

##### (c) 母公司对本公司的持股比例和表决权比例

	2023年12月31日		2022年12月31日	
	持股比例	表决权比例	持股比例	表决权比例
青岛港集团	55.77%	55.77%	55.77%	55.77%

#### (2) 子公司情况

子公司的基本情况及相关信息见附注六。

#### (3) 合营企业和联营企业情况

除附注六中已披露的重要合营和联营企业的情况外，与本集团发生关联交易的其他合营企业和联营企业的情况如下：

公司名称	与本集团的关系
西联	合营企业
QDOT	合营企业
青港装备制造	合营企业
神州行货代	合营企业
董家口中外运物流	合营企业
中海船代	合营企业
东港集装箱	合营企业
联合船代	合营企业
长荣集装箱	合营企业

# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 八 关联方关系及其交易(续)

#### (3) 合营企业和联营企业情况(续)

公司名称	与本集团的关系
港联荣物流	合营企业
华能青岛	合营企业
临沂高速	合营企业
中石油仓储	合营企业
海湾液体化工	合营企业
董家口万邦物流	合营企业
海路国际	合营企业
港联海物流	合营企业
山东振华能源	联营企业
青岛港工	联营企业
海联集装箱	联营企业
海外发展青岛	联营企业
前湾新合供应链	联营企业
山东港口能源	联营企业
青港国贸物流	联营企业
国际能源交易中心	联营企业
港工设计院	联营企业
中联运通	联营企业
中远阿布扎比	联营企业
港宝供应链	联营企业
港赢电子商务	联营企业
青银租赁	联营企业
GSBN	联营企业

#### (4) 其他关联方情况

公司名称	与本集团的关系
青岛心血管病医院有限公司(“心血管医院”) (曾用名: 青岛阜外心血管病医院有限公司)	同受母公司控制
山东威海港国际客运有限公司(“威海港国际客运”)	同受母公司控制
山东港口威海港有限公司(“威海港集团”)	同受母公司控制
青岛港口投资建设(集团)有限责任公司(“港投集团”)	同受母公司控制
青岛青港国际旅行社有限责任公司(“青港旅行社”)	同受母公司控制
青岛国际邮轮有限公司(“国际邮轮”)	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
青岛宏宇餐饮有限公司(“宏宇餐饮”)	同受母公司控制
威海港联物流有限公司(“威海港联物流”)	同受母公司控制
威海胶东国际集装箱海运有限公司(“胶东国际集装箱海运”)	同受母公司控制
山东威海港国际物流有限公司(“威海港国际物流”)	同受母公司控制
威海鼎信建筑工程有限公司(“威海鼎信建筑”)	同受母公司控制

# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 八 关联方关系及其交易(续)

#### (4) 其他关联方情况(续)

公司名称	与本集团的关系
威海威港物业管理有限公司(“威港物业”)	同受母公司控制
威海港盛船务有限公司(“威海港盛船务”)	同受母公司控制
青岛港融资担保有限公司(“融资担保”)	同受母公司控制
青岛港湾职业技术学院(“港湾职业学院”)	同受母公司控制
山东港口青港实华能源发展有限公司(“青港实华”)	同受母公司控制
青岛港引航站有限公司(“青岛港引航站”)	同受母公司控制
青岛港投资资产管理有限公司(“港投资产”)	同受母公司控制
青岛环海湾开发建设有限公司(“环海湾开发建设”)	同受母公司控制
青岛国际邮轮港开发建设有限公司(“国际邮轮港开发建设”)	同受母公司控制
山东港口投资控股有限公司(“山港投资”)	同受母公司控制
山东大宗商品交易中心有限公司(“山东大宗商品”)	同受母公司控制
山东港云数字科技有限公司(“山港云数字科技”)	同受母公司控制
山东港信期货有限公司(“山东港信期货”)	同受母公司控制
山东港信资本投资有限公司(“港信资本投资”)	同受母公司控制
山东港口保险经纪有限公司(“山港保险经纪”)	同受母公司控制
山东港口商业保理有限公司(“商业保理”)	同受母公司控制
山东港口国际供应链管理有限公司(“山东港口国际供应链”)	同受母公司控制
山东港口基金管理有限公司(“山港基金管理”)	同受母公司控制
山东港口小额贷款有限公司(“小额贷款”)	同受母公司控制
山东港口集团船舶服务有限公司(“山港船舶服务”)	同受母公司控制
烟台港融商业保理有限公司(“烟台港融商业保理”)	同受母公司控制
青岛港国际融资租赁有限公司(“青港租赁公司”)	同受母公司控制
青港(深圳)商业保理有限公司青岛分公司(“青港商业保理”)	同受母公司控制
威海裕丰能源有限公司(“威海裕丰能源”)	同受母公司控制
青岛永利保险代理有限公司(“永利保险”)	同受母公司控制
日照大宗商品供应链管理有限公司(“日照大宗商品供应链”)	同受母公司控制
日照港集团上海商业保理有限公司(“日照港商业保理”)	同受母公司控制
北方油气(山东)产业发展有限公司(“北方油气”)	同受母公司控制
威海世昌酒业有限公司(“威海世昌酒业”)	同受母公司控制
北京中港锦源融资租赁有限公司(“中港锦源”)	同受母公司控制
青岛董家口铁路有限公司(“董家口铁路”)	母公司之联营公司
青岛邮轮母港中免免税品有限公司(“邮轮母港免税品”)	母公司之联营公司

# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 八 关联方关系及其交易(续)

#### (4) 其他关联方情况(续)

公司名称	与本集团的关系
QQCTN	QQCT 之子公司
QQCTUA	QQCTU 之合营企业，且与本公司存在相同关键管理人员
QQCTU	QQCTN 之合营企业，且与本公司存在相同关键管理人员
深圳中联国际船务代理有限公司(“深圳中联国际船务代理”)	本集团联营公司之子公司
山东省港口集团	青岛港集团之股东
山东中检检测科技有限公司(“山东中检联”)	山东省港口集团合营公司
潍坊潍大集装箱服务有限公司(“潍大集装箱”)	山东省港口集团合营公司
青岛亿港数智园区运营管理有限公司(“亿港数智”)	山东省港口集团联营公司
山东交易市场清算所有限公司(“山东交易市场清算所”)	山东省港口集团联营公司
青岛新型国际贸易综合服务有限公司(“青岛新型国贸”)	山东省港口集团联营公司
山东港口日照港集团有限公司(“日照港集团”)	山东省港口集团之子公司
山港山海汽车租赁(山东)有限公司(“山海汽车租赁”)	山东省港口集团之子公司
山港山海物业(青岛)有限公司(“山海物业青岛”)	山东省港口集团之子公司
山东港口科技集团青岛有限公司(“科技公司”)	山东省港口集团之子公司
山东港口国际贸易集团有限公司(“山港国贸”)	山东省港口集团之子公司
山东港口集团文化传媒有限公司(“山港文化传媒”)(曾用名：青岛山港文化产业有限公司)	山东省港口集团之子公司
山东港口集团服务发展集团有限公司(“山港服务发展”)	山东省港口集团之子公司
山港山海生产保障(山东)有限公司(“山港生产保障”)	山东省港口集团之子公司
山港山海物业(威海)有限公司(“山海物业威海”)	山东省港口集团之子公司
山东港口医养健康管理集团有限公司(“山港医养”)	山东省港口集团之子公司
山东港口航运集团有限公司(“山港航运集团”)	山东省港口集团之子公司
山东港口陆海国际物流日照有限公司(“陆海物流日照”)	山东省港口集团之子公司
山东港口陆海国际物流集团发展有限公司(“山港陆海物流发展”)	山东省港口集团之子公司
山东港口陆海国际物流集团有限公司(“陆海国际物流”)	山东省港口集团之子公司
山东鲁检科技有限公司(“山东鲁检”)	山东省港口集团之子公司
山港快线(青岛)海运有限公司(“山港快线”)	山东省港口集团之子公司
日照口岸信息技术有限公司(“日照信息技术”)	山东省港口集团之子公司
日照港集装箱发展有限公司(“日照港集装箱发展”)	山东省港口集团之子公司
淄博内陆港管理运营有限公司(“淄博内陆港”)	山东省港口集团之子公司
新疆日照港物流园区有限公司(“新疆日照港物流园区”)	山东省港口集团之子公司
山东港口阳光慧采服务有限公司(“山港阳光慧采”)	山东省港口集团之子公司
山港陆海国际物流(兰州)有限公司(“山港陆海兰州”)	山东省港口集团之子公司
山港陆海国际物流(海南)有限公司(“山港陆海海南”)	山东省港口集团之子公司
山东港口航运集团威海有限公司(“山港航运威海”)	山东省港口集团之子公司

# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 八 关联方关系及其交易(续)

#### (4) 其他关联方情况(续)

公司名称	与本集团的关系
山东港口航运集团烟台集装箱海运有限公司 (“山港航运烟台集装箱”)	山东省港口集团之子公司
山东陆海重工有限公司(“陆海重工”)	山东省港口集团之子公司
山东省港口集团潍坊港有限公司(“山东港口潍坊港”)	山东省港口集团之子公司
潍坊港区散货码头有限公司(“潍坊散货码头”)	山东省港口集团之子公司
山港陆海(济南)酒店管理有限公司(“山港陆海酒店管理”)	山东省港口集团之子公司
山港山海保安	山东省港口集团之子公司
山东港口科技集团有限公司(“山港科技集团”)	山东省港口集团之子公司
山东港口海外发展集团有限公司(“山港海外发展”)	山东省港口集团之子公司
山东港口装备集团有限公司(“山港装备集团”)	山东省港口集团之子公司
山东港口陆海国际物流烟台有限公司(“陆海物流烟台”)	山东省港口集团之子公司
山港海外供应链(青岛)有限公司(“山港海外供应链”)	山东省港口集团之子公司
烟台港滚装物流有限公司(“烟台港滚装物流”)	山东省港口集团之子公司
烟台港股份有限公司(“烟台港股份”)	山东省港口集团之子公司
龙口港外轮代理有限公司(“龙口港外轮代理”)	山东省港口集团之子公司
日照港达船舶重工有限公司(“港达船舶重工”)	山东省港口集团之子公司
山东港口职业教育集团有限公司(“山港职业教育”)	山东省港口集团之子公司
山东港口陆海国际物流渤海湾有限公司(“陆海物流渤海湾”)	山东省港口集团之子公司
山东港口集团国际投资发展有限公司(“山港国际投资”)	山东省港口集团之子公司
山港陆海国际物流(济南)有限公司(“山港陆海济南”)	山东省港口集团之子公司
山港陆海国际物流(郑州)有限公司(“山港陆海郑州”)	山东省港口集团之子公司
山东港航联发海运有限公司(“港航联发”)	山东省港口集团之子公司
山东省港口集团滨州港有限公司(“山港集团滨州港”)	山东省港口集团之子公司
山东港口工程管理咨询有限公司(“山港工程管理”)	山东省港口集团之子公司
北京鲁港控股发展集团有限公司(“鲁港控股发展”)	山东省港口集团之子公司
山东港口陆海国际物流聊城有限公司(“山港陆海聊城”)	山东省港口集团之子公司
山东港口海外发展集团日照有限公司(“山港海外发展日照公司”)	山东省港口集团之子公司
山东港口海外发展集团烟台有限公司(“山港海外发展烟台公司”)	山东省港口集团之子公司
山港陆海国际物流(新疆)有限公司(“山港陆海新疆”)	山东省港口集团之子公司
烟台海港国际船舶代理有限公司(“烟台港国际船代”)	山东省港口集团之子公司
日照金桥节能科技有限公司(“金桥节能”)	山东省港口集团之子公司
山东港湾建设集团有限公司(“山东港湾建设”)	山东省港口集团之子公司
日照港机工程有限公司(“日照港机工程”)	山东省港口集团之子公司
青岛山港创意产业有限公司(“山港创意”)	山东省港口集团之子公司
东营广利港码头建设有限责任公司(“广利港码头建设”)	山东省港口集团之子公司
中国烟台外轮代理有限公司(“烟台外轮代理”)	山东省港口集团之子公司
中数科技(青岛)有限公司(“中数科技”)	山东省港口集团之子公司
威海山海文旅发展有限公司(“山海文旅发展”)	山东省港口集团之子公司
寿光港有限公司(“寿光港”)	山东省港口集团之子公司
山东渤海湾海欣港务有限公司(“渤海湾海欣港务”)	山东省港口集团之子公司
山东渤海湾港港华码头有限公司(“渤海湾港华”)	山东省港口集团之子公司

# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 八 关联方关系及其交易(续)

#### (4) 其他关联方情况(续)

公司名称	与本集团的关系
山东港口产城融合发展日照有限公司(“山港产城融合日照公司”)	山东省港口集团之子公司
山东港口产城融合发展渤海湾有限公司(“山港产城融合渤海湾公司”)	山东省港口集团之子公司
山东港口产城融合发展集团威海有限公司(“山港产城融合威海”)	山东省港口集团之子公司
山东港口国际贸易集团日照有限公司(“山港国贸日照公司”)	山东省港口集团之子公司
山东港口国际贸易集团烟台有限公司(“山港国贸烟台公司”)	山东省港口集团之子公司
山东港口工程高级技工学校有限公司(“山港高级技工学校”)	山东省港口集团之子公司
山东港口烟台港集团有限公司(“烟台港集团”)	山东省港口集团之子公司
山东港源管道物流有限公司(“山东港源管道”)	山东省港口集团之子公司
山东港航油运有限公司(“港航油运”)	山东省港口集团之子公司
山东省港口集团(海南)有限公司(“山港集团海南公司”)	山东省港口集团之子公司
山东联合能源管道输送有限公司(“山东联合能源管道”)	山东省港口集团之子公司
山港产融产业发展(日照)有限公司(“山港产融产业发展日照”)	山东省港口集团之子公司
日照实华原油码头有限公司(“日照实华”)	山东省港口集团之子公司
日照海通班轮有限公司(“海通班轮”)	山东省港口集团之子公司
日照港凤凰湾开发建设有限公司(“凤凰湾开发建设”)	山东省港口集团之子公司
日照港山钢码头有限公司(“日照港山钢码头”)	山东省港口集团之子公司
日照港湾工程检测有限公司(“日照港湾工程检测”)	山东省港口集团之子公司
日照港股份岚山港务有限公司(“日照港岚山港务”)	山东省港口集团之子公司
日照港股份有限公司(“日照港股份”)	山东省港口集团之子公司
日照港船机工业有限公司(“日照港船机”)	山东省港口集团之子公司
日照港陆达建设有限公司(“日照港陆达”)	山东省港口集团之子公司
日照港集发远达国际物流有限公司(“日照港集发远达”)	山东省港口集团之子公司
烟台中理外轮理货有限公司(“烟台外理”)	山东省港口集团之子公司
烟台国际集装箱码头有限公司(“烟台集装箱”)	山东省港口集团之子公司
烟台汇港装卸有限公司(“汇港装卸”)	山东省港口集团之子公司
烟台海港国际物流有限公司(“烟台港国际物流”)	山东省港口集团之子公司
烟台港能散货码头有限公司(“烟台港能散货码头”)	山东省港口集团之子公司
烟台港航投资发展有限公司(“烟台港航投资”)	山东省港口集团之子公司
烟台港西港区发展有限公司(“烟台港西港区发展”)	山东省港口集团之子公司
烟台港轮驳有限公司(“烟台港轮驳”)	山东省港口集团之子公司
烟台港运营保障有限公司(“烟台港运营保障”)	山东省港口集团之子公司
烟台港集团莱州港有限公司(“烟台港莱州港”)	山东省港口集团之子公司
烟台港集团蓬莱港有限公司(“蓬莱港”)	山东省港口集团之子公司
烟台港集装箱码头有限公司(“烟台港集装箱码头”)	山东省港口集团之子公司
蓬莱港客运码头有限公司(“蓬莱杠客运码头”)	山东省港口集团之子公司
黄河三角洲建设工程有限公司(“黄河三角洲建设”)	山东省港口集团之子公司
龙口中理外轮理货有限公司(“龙口外轮理货”)	山东省港口集团之子公司
龙口兴港实业有限公司(“龙口兴港实业”)	山东省港口集团之子公司
龙口港船舶燃料供应有限公司(“龙口港船舶燃料”)	山东省港口集团之子公司



# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 八 关联方关系及其交易(续)

#### (4) 其他关联方情况(续)

公司名称	与本集团的关系
龙口港隆装卸有限公司(“龙口港装卸”)	山东省港口集团之子公司
龙口港集团有限公司(“龙口港集团”)	山东省港口集团之子公司
龙口港集团铁路有限公司(“龙口港铁路”)	山东省港口集团之子公司
龙口滨港液体化工码头有限公司(“龙口港液体化工”)	山东省港口集团之子公司
山东山海龙祥健康管理有限公司(“山海龙祥健康”)	山东省港口集团之子公司
滨州港通管道有限公司(“滨州港通管道”)	山东省港口集团之子公司
山东山海邮享酒店管理有限公司(“山海邮享酒店”)	山东省港口集团之子公司
山东港口国际贸易集团青岛有限公司(“山港国贸青岛公司”)	山东省港口集团之子公司
山东港口邮轮文旅集团有限公司(“山港邮轮文旅”)	山东省港口集团之子公司
港信资本管理(香港)有限公司(“港信资本香港”)	山东省港口集团之子公司
荣成市久泰旅游开发有限公司(“久泰旅游”)	山东省港口集团之子公司
山东港口产城融合发展集团有限公司(“山港产城融合发展”)	山东省港口集团之子公司
山东陆海联动基金管理有限公司(“陆海联动基金管理”)	山东省港口集团之子公司
滨州港务集团有限责任公司(“滨州港务”)	山东省港口集团之子公司
日照临港国际物流有限公司(“日照临港国际物流”)	山东省港口集团之子公司
潍坊外轮理货有限公司(“潍坊外理”)	山东省港口集团之子公司
东营翎航港务有限公司(“东营翎航港务”)	山东省港口集团之子公司
山东渤海湾港轮驳有限公司(“渤海湾轮驳”)	山东省港口集团之子公司
山东港口碧辟能源贸易有限公司(“碧辟能源”)	山东省港口集团之子公司
山东港航昌隆海运有限公司(“港航昌隆”)	山东省港口集团之子公司
烟台港供应链物流有限公司(“烟台港供应链”)	山东省港口集团之子公司
山东港益商业发展有限公司(“山港益商业”)	山东省港口集团之子公司
河南省日照港物流有限公司(“河南省日照港物流”)	山东省港口集团之子公司
山东港口科技集团日照有限公司(“山港科技日照公司”)	山东省港口集团之子公司
山东港航能源贸易有限公司(“港航能源”)	山东省港口集团之子公司
山东港通工程管理咨询有限公司(“山港通工程管理咨询”)	山东省港口集团之子公司
山东日照碧波茶业有限公司(“日照碧波茶业”)	山东省港口集团之子公司
山东港口日照港集团有限公司碧波大酒店(“碧波大酒店”)	山东省港口集团之子公司
威海鲁检科技服务有限公司(“威海鲁检”)	山东省港口集团之子公司
山东港口渤海湾港集团有限公司(“渤海湾集团”)	山东省港口集团之子公司
烟台港集团舟山海运有限公司(“烟台港舟山海运”)	山东省港口集团之子公司
中国远洋海运集团有限公司(“中远海运集团”) (i)	对本集团有重大影响的少数股东
东方海外货柜航运(中国)有限公司(“东方海外货柜”)	中远海运集团控制的企业
中国外轮代理有限公司(“中国外轮代理”)	中远海运集团控制的企业
厦门远达国际货运代理有限公司(“厦门远达货运”)	中远海运集团控制的企业
日照中理外轮理货有限公司(“日照中理外轮理货”)	中远海运集团控制的企业
青岛中远海运物流供应链有限公司(“中远海运物流供应链”)	中远海运集团控制的企业
青岛中远海运集装箱运输有限公司(“青岛中远海运集装箱”)	中远海运集团控制的企业
天津中远海运集装箱运输有限公司(“天津海运集装箱”)	中远海运集团控制的企业
中国船舶燃料青岛有限公司(“中船燃青岛”)	中远海运集团控制的企业

# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 八 关联方关系及其交易(续)

#### (4) 其他关联方情况(续)

公司名称	与本集团的关系
中国日照外轮代理有限公司(“日照外轮代理”)	中远海运集团控制的企业
中国青岛外轮代理有限公司(“青岛外轮代理”)	中远海运集团控制的企业
鑫三利集装箱服务有限公司(“鑫三利集装箱”)	中远海运集团控制的企业
青岛中远海运航空货运代理有限公司(“青岛中远海运航空货代”)	中远海运集团控制的企业
上海中远威治罐箱物流有限公司(“中远威治罐箱物流”)	中远海运集团控制的企业
青岛中远海运工程物流有限公司(“青岛中远海运工程物流”)	中远海运集团控制的企业
东方海外物流(中国)有限公司(“东方海外物流”)	中远海运集团控制的企业
天津外代货运有限公司(“天津外代”)	中远海运集团控制的企业
河南中远海运集装箱运输有限公司(“河南中远海运集装箱”)	中远海运集团控制的企业
中国连云港外轮代理有限公司(“连云港外轮代理”)	中远海运集团控制的企业
中远海运集装箱运输有限公司(“中远海运集装箱”)	中远海运集团控制的企业
宁波中远海运新拓国际货运有限公司(“新拓国际货运”)	中远海运集团控制的企业
广州中远海运集装箱运输有限公司(“广州海运集装箱”)	中远海运集团控制的企业
天津滨海中远集装箱物流有限公司(“天津集装箱物流”)	中远海运集团控制的企业
青岛中远海运通导科技有限公司(“中远海运通导科技”)	中远海运集团控制的企业
青岛中燃实业有限公司(“中燃实业”)	中远海运集团控制的企业
中远海运散货运输有限公司(“中远海运散货”)	中远海运集团控制的企业
中远海运(青岛)有限公司(“中远海运青岛”)	中远海运集团控制的企业
中海散货运输有限公司(“中海散货”)	中远海运集团控制的企业
中远海运物流供应链有限公司(“中远物流供应链”)	中远海运集团控制的企业
中远海运特种运输股份有限公司(“中远海运特种运输”)	中远海运集团控制的企业
中远航运(香港)投资发展有限公司(“中远航运投资发展”)	中远海运集团控制的企业
海南海盛航运有限公司(“海南海盛航运”)	中远海运集团控制的企业
青岛中远海运物流有限公司(“中远海运物流”)	中远海运集团控制的企业
天津远昌冷藏集装箱服务有限公司(“远昌冷藏集装箱”)	中远海运集团控制的企业
中远海运客运有限公司(“中远客运”)	中远海运集团控制的企业
江苏中远供应链管理有限公司(“江苏中远供应链”)	中远海运集团控制的企业
上海浦海航运有限公司(“上海浦海航运”)	中远海运集团控制的企业
新鑫海航运有限公司(“新鑫海航运”)	中远海运集团控制的企业
青岛远洋大亚保税物流有限公司(“远洋大亚保税物流”)	中远海运集团控制的企业
上海北海船务股份有限公司(“上海北海船务”)	中远海运集团控制的企业
中国船舶燃料连云港有限公司(“中国船舶燃料连云港”)	中远海运集团控制的企业
中远大唐航运股份有限公司(“中远大唐航运”)	中远海运集团控制的企业
南京中远海运物流有限公司(“南京中远物流”)	中远海运集团控制的企业
宁波中远海运船务代理有限公司(“宁波中远船代”)	中远海运集团控制的企业
广州远海特种运输有限公司(“远海特种运输”)	中远海运集团控制的企业
西安中远海运集装箱运输有限公司(“西安中远海运集装箱”)	中远海运集团控制的企业
青岛中远海运报关有限公司(“中远海运报关”)	中远海运集团控制的企业
青岛中远海运集运国际物流有限公司(“青岛中远集运国际物流”)	中远海运集团控制的企业
青岛港湾国际物流有限公司(“港湾物流”)	中远海运集团控制的企业
青岛远洋船舶供应有限公司(“青岛远洋船舶”)	中远海运集团控制的企业

# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 八 关联方关系及其交易(续)

#### (4) 其他关联方情况(续)

公司名称	与本集团的关系
大连中远海运物流供应链有限公司(“大连中远海运物流”)	中远海运集团控制的企业
青岛远洋大亚物流有限公司(“远洋大亚”)	中远海运集团控制的企业
上海泛亚航运有限公司(“上海泛亚航运”)	中远海运集团控制的企业
青岛远洋鸿池物流有限公司(“远洋鸿池物流”)	中远海运集团控制的企业
浙江兴港国际货运代理有限公司(“兴港国际货运”)	中远海运集团控制的企业
深圳一海通全球供应链管理有限公司(“一海通全球供应链”)	中远海运集团控制的企业
湛江中远海运物流有限公司(“湛江中远物流”)	中远海运集团控制的企业
厦门中远海运集装箱运输有限公司(“厦门中远海运集装箱”)	中远海运集团控制的企业
厦门中远海运物流有限公司(“厦门中远海运物流”)	中远海运集团控制的企业
上海中远海运港口投资有限公司(“上海中远海运港口投资”)	中远海运集团控制的企业
广州海建工程咨询有限公司(“海建工程咨询”)	中远海运集团控制的企业
上海时代航运有限公司(“时代航运”)	中远海运集团控制的企业
连云港远洋流体装卸设备有限公司(“连云港远洋流体”)	中远海运集团控制的企业
天津远海金风新能源有限公司(“天津金风新能源”)	中远海运集团控制的企业

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

#### (5) 关联交易

##### 定价政策

本集团与关联方的采购、销售、提供或接受劳务等交易为根据一般业务过程中与对方协定的定价及结算条款进行；与关联方的租金安排由双方协商后确定；与山港财务公司的存款及贷款业务利率系在参照中国人民银行同期基准利率或全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率的基础上由双方协商后确定。

青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(a) 购销商品、提供和接受劳务

(i) 采购商品、接受劳务：

	关联交易内容	2023 年度	2022 年度
山东省港口集团及其下属公司*		1,870,361,945	1,898,334,624
青岛港工	采购工程材料、工程、设计服务	916,521,718	1,206,673,806
青港装备制造	采购工程材料、工程、设计服务	187,537,086	-
港达船舶重工	工程、设计服务	104,085,725	10,862,882
山海物业青岛	物业、餐饮等服务	86,166,501	-
山港陆海物流发展	装卸、物流等服务	77,877,644	18,484,055
科技公司	软件开发、信息运维服务	69,489,937	78,359,141
山东港湾建设	工程、设计服务	57,536,003	161,895,239
山港陆海聊城	装卸、物流等服务	54,216,854	104,744,472
海外发展	装卸、物流等服务	44,665,190	-
港投集团	采购工程材料、工程劳务等	29,813,547	4,776,205
山海物业威海	物业、餐饮等服务	18,131,189	-
青港实华	装卸、物流等服务	18,014,924	23,853,367
山港山海保安	安保、物业服务	17,601,186	-
山港航运集团	装卸、物流等服务	13,920,847	1,533,716
心血管医院	医疗服务	13,422,619	31,540,927
山港快线	装卸、物流等服务	12,248,675	43,014,165
山港服务发展	采购材料、宣传服务等	12,097,241	-
陆海物流日照	装卸、物流等服务	10,823,615	3,737,991
威海鼎信建筑	采购工程材料、工程劳务等	8,188,605	18,505,243
陆海重工	采购工程材料、工程、设计服务	7,489,820	13,914,372
山港陆海郑州	装卸、物流等服务	7,471,542	4,078,003
山港文化传媒	采购材料、宣传服务等	6,109,449	2,291,433
威海港通科技	信息运维、技术服务	5,906,226	4,859,562
山港海外发展烟台公司	装卸、物流等服务	5,248,759	-
山港生产保障	采购材料、劳务服务	5,091,758	-
山港陆海新疆	装卸、物流等服务	4,363,363	13,332,401
陆海国际物流	装卸、物流等服务	4,283,496	61,392,112
陆海物流渤海湾	装卸、物流等服务	3,744,147	21,945,513
其他山东港口下属公司	装卸、物流等服务	68,294,279	68,540,019
中远海运集团及其下属公司**		198,064,860	343,303,275
中船燃青岛	采购燃油	102,722,815	107,455,549
青岛中远海运集装箱	装卸、物流等服务	55,173,934	136,591,161
东方海外货柜	装卸、物流等服务	17,198,423	50,642,521
中国外轮代理	装卸、物流等服务	12,758,070	23,713,412
神州行货代	物流等服务	5,736,957	2,611,748
联合船代	物流等服务	1,117,660	7,039,386
港联海物流	装卸、物流等服务	1,047,044	914,191
上海泛亚航运	装卸、物流等服务	324,297	4,081,628
其他中远海运集团下属公司	接受装卸、物流等服务	1,985,660	10,253,679

青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(a) 购销商品、提供和接受劳务(续)

(i) 采购商品、接受劳务(续):

	关联交易内容	2023 年度	2022 年度
青岛实华	装卸、物流等服务	682,075,455	444,742,575
西联	装卸、物流等服务	129,849,978	130,495,282
华能青岛	装卸、物流等服务	86,220,482	77,027,256
前湾新合供应链	装卸、物流等服务	48,994,210	3,081,315
QDOT	装卸、物流等服务	21,656,753	13,323,771
QQCTU	装卸、物流等服务	14,189,410	15,916,630
董家口铁路	装卸、物流等服务	9,518,976	38,876,678
QQCT	装卸、物流等服务	7,343,949	15,062,304
其他关联方	装卸、物流、培训、旅游 等服务	22,448,886	23,430,099
		<u>3,090,724,904</u>	<u>3,003,593,809</u>

(ii) 销售商品、提供劳务:

	关联交易内容	2023年度	2022年度
山东省港口集团及下属公司*		777,531,795	1,175,380,127
山港陆海物流发展	运输、装卸、维修等劳务	285,701,436	62,240,737
山港国贸	运输、装卸、维修等劳务	142,160,562	137,049,614
陆海物流渤海湾	运输、装卸、维修等劳务	43,605,116	141,377,722
海外发展	运输、装卸、维修等劳务	38,514,278	25,486,251
山港陆海聊城	运输、装卸、维修等劳务	30,911,274	7,167,308
山港快线	运输、装卸、维修等劳务	25,390,591	37,586,418
陆海国际物流	运输、装卸、维修等劳务	22,904,503	421,044,602
青岛港集团	运维、物业、通信等劳务	17,292,513	28,004,365
陆海物流日照	运输、装卸、维修等劳务	14,492,463	9,485,268
港投集团	运维、物业、通信等劳务	14,380,878	21,660,539
山港陆海新疆	运输、装卸、维修等劳务	9,950,627	5,676,010
胶东国际集装箱海运	运输、装卸、维修等劳务	9,661,231	28,723,267
威海港国际物流	运输、装卸、维修等劳务	9,469,312	1,868,911
山港阳光慧采	运维、物业、通信等劳务	9,211,398	1,019,784
山港航运集团	运输、装卸、维修等劳务	8,663,606	87,291,317
山港海外发展烟台公司	运输、物业等劳务	7,994,376	9,226
山东省港口集团	运维、物业、通信等劳务	7,080,537	20,749,245
山港航运威海	运输、装卸、维修等劳务	6,971,967	28,895,716
青岛港工	运维、物业、通信等劳务	6,758,319	3,691,203
山港陆海郑州	运输、装卸、维修等劳务	6,340,345	3,529,952
港湾职业学院	运输、装卸、维修等劳务	4,470,200	372,917

青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(a) 购销商品、提供和接受劳务(续)

(ii) 销售商品、提供劳务(续):

	关联交易内容	2023年度	2022年度
山港集团滨州港	运维、物业、通信等劳务	4,359,234	5,271,228
青港装备制造	运维、物业、通信等劳务	4,327,086	-
山港陆海酒店管理	运输、装卸、维修等劳务	4,108,691	4,656,464
山港国贸日照公司	运输、装卸、维修等劳务	2,298,084	44,413,400
山港产城融合发展	运维、物业、通信等劳务	1,415,076	5,756,144
其他山东港口下属公司	运输、装卸、维修等劳务	39,098,092	42,352,519
中远海运集团及其下属公司**		516,415,390	540,432,790
中国外轮代理	运输、装卸、维修等劳务	172,340,965	171,196,580
神州行货代	运输、装卸、维修等劳务	71,069,215	59,471,437
远洋大亚	运输、装卸、维修等劳务	54,083,701	51,266,522
东港集装箱	运输、装卸、维修等劳务	30,839,422	25,167,906
青岛中远海运集装箱	运输、装卸、维修等劳务	27,286,101	34,247,334
中远海运集装箱	运输、装卸、维修等劳务	26,779,262	24,678,052
上海泛亚航运	运输、装卸、维修等劳务	24,875,169	24,487,624
港联海物流	运输、装卸、维修等劳务	19,406,487	19,295,300
联合船代	运输、装卸、维修等劳务	15,069,249	10,816,836
中海船代	运输、装卸、维修等劳务	13,125,191	10,782,142
中远海运物流	运输、装卸、维修等劳务	12,858,800	5,162,755
日照外轮代理	运输、装卸、维修等劳务	9,228,871	6,896
海路国际	运输、装卸、维修等劳务	5,936,416	5,891,147
厦门中远海运物流	运输、装卸、维修等劳务	5,699,587	30,060,136
兴港国际货运	运输、装卸、维修等劳务	4,235,654	11,970,678
青岛外轮代理	运输、装卸、维修等劳务	1,049,245	35,970,904
其他中远海运集团下属公司	运输、装卸、维修等劳务	22,532,055	19,960,541
QQCT	运输、装卸、维修等劳务	536,780,690	518,300,505
QQCTN	运输、装卸、维修等劳务	198,091,709	191,620,345
QQCTU	运输、装卸、维修等劳务	138,697,509	139,598,806
QDOT	运输、装卸、维修等劳务	137,199,081	123,726,331
青岛实华	运输、装卸、维修等劳务	107,350,022	212,381,039
长荣集装箱	运输、装卸、维修等劳务	40,799,171	36,005,341
QQCTUA	运输、装卸、维修等劳务	40,728,335	58,894,407
港海物流	运输、装卸、维修等劳务	7,972,164	23,260,060
其他关联方	运输、装卸、维修等劳务	54,818,066	68,942,514
		<u>2,556,383,932</u>	<u>3,088,542,265</u>

青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(a) 购销商品、提供和接受劳务(续)

(ii) 销售商品、提供劳务(续):

	关联交易内容	2023年度	2022年度
山东省港口集团及下属公司*		51,731,804	38,252,869
日照港机工程	建筑劳务	17,614,679	-
青岛港工	建筑劳务	14,690,357	10,799,877
山东港湾建设	建筑劳务	12,943,725	7,026,950
港投集团	建筑劳务	5,005,008	4,517,427
日照港集装箱发展	建筑劳务	-	7,680,000
日照港股份	建筑劳务	-	2,706,422
青岛港集团	建筑劳务	-	2,236,165
其他山东省港口集团及其下属公司	建筑劳务	1,478,035	3,286,028
中远海运集团及其下属公司**		-	23,293
神州行货代	建筑劳务	-	23,293
QQCT	建筑劳务	600,143	2,516,928
QQCTU	建筑劳务	357,094	486,413
青岛实华	建筑劳务	351,092	2,578,455
其他关联方	建筑劳务	11,943	1,026,559
		<u>53,052,076</u>	<u>44,884,517</u>

青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(a) 购销商品、提供和接受劳务(续)

(ii) 销售商品、提供劳务(续):

	关联交易内容	2023年度	2022年度
山东省港口集团及下属公司*		59,582,711	102,675,900
青岛港工	销售水、电、蒸汽、油等	7,630,752	11,149,986
港投集团	销售水、电、蒸汽、油等	5,682,719	11,518,672
青港装备制造	销售水、电、蒸汽、油等	5,407,087	-
青岛港集团	销售水、电、蒸汽、油等	4,924,860	4,635,021
日照港股份	销售水、电、蒸汽、油等	4,546,465	21,485,019
滨州港通管道	销售水、电、蒸汽、油等	4,263,127	-
山东港湾建设	销售水、电、蒸汽、油等	2,777,630	2,992,858
科技公司	销售水、电、蒸汽、油等	2,357,047	2,005,778
潍坊散货码头	销售水、电、蒸汽、油等	2,282,333	-
烟台港股份	销售水、电、蒸汽、油等	2,210,663	12,544,623
国际邮轮	销售水、电、蒸汽、油等	2,192,854	1,672,573
山海物业青岛	销售水、电、蒸汽、油等	2,011,350	-
山东省港口集团	销售水、电、蒸汽、油等	1,781,941	2,024,398
威海港国际客运	销售水、电、蒸汽、油等	1,609,511	778,691
山港集团滨州港	销售水、电、蒸汽、油等	623,416	1,744,628
港湾职业学院	销售水、电、蒸汽、油等	617,431	723,786
蓬莱港	销售水、电、蒸汽、油等	566,947	904,112
日照港岚山港务	销售水、电、蒸汽、油等	486,372	4,967,472
广利港码头建设	销售水、电、蒸汽、油等	435,893	1,218,856
龙口港集团	销售水、电、蒸汽、油等	363,013	1,309,026
陆海国际物流	销售水、电、蒸汽、油等	346,816	1,420,382
日照港集团	销售水、电、蒸汽、油等	-	9,117,639
其他山东省港口集团及其下属公司	销售水、电、蒸汽、油等	6,464,484	10,462,380
中远海运集团及其下属公司**		12,457,673	15,845,196
神州行货代	销售水、电、蒸汽、油等	3,869,967	5,514,473
东港集装箱	销售水、电、蒸汽、油等	3,252,603	3,198,121
港联海物流	销售水、电、蒸汽、油等	2,759,472	3,144,449
中燃实业	销售水、电、蒸汽、油等	1,870,904	3,476,370
其他中远海运集团下属公司	销售水、电、蒸汽、油等	704,727	511,783
QDOT	销售水、电、蒸汽、油等	182,117,244	179,032,740
QQCT	销售水、电、蒸汽、油等	108,539,745	148,489,031
QQCTN	销售水、电、蒸汽、油等	74,175,366	76,614,622
QQCTUA	销售水、电、蒸汽、油等	16,164,558	19,672,737
西联	销售水、电、蒸汽、油等	12,482,015	14,574,281
青岛实华	销售水、电、蒸汽、油等	11,023,606	11,470,213
QQCTU	销售水、电、蒸汽、油等	10,026,844	10,131,210
其他关联方	销售水、电、蒸汽、油等	12,196,947	12,431,642
		<u>498,766,709</u>	<u>590,937,572</u>



青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(a) 购销商品、提供和接受劳务(续)

(ii) 销售商品、提供劳务(续):

	关联交易内容	2023年度	2022年度
山东省港口集团及下属公司*		-	223,271,243
山东港口潍坊港	销售港口机械及其他设备	-	78,250,000
日照港股份	销售港口机械及其他设备	-	59,722,000
港投集团	销售港口机械及其他设备	-	26,648,707
日照港岚山港务	销售港口机械及其他设备	-	24,706,000
山东港湾建设	销售港口机械及其他设备	-	22,391,451
青岛港工	销售港口机械及其他设备	-	11,432,142
其他山东港口集团及其下属公司	销售港口机械及其他设备	-	120,943
QQCTU	销售港口机械及其他设备	-	106,836,000
QQCTN	销售港口机械及其他设备	-	70,360,000
QQCT	销售港口机械及其他设备	-	11,209,991
西联	销售港口机械及其他设备	-	2,583,797
		-	414,261,031
		<u>3,108,202,717</u>	<u>4,138,625,385</u>

(b) 租赁

(i) 本集团作为出租方当年确认的租赁收入:

承租方名称	租赁资产种类	2023年度	2022年度
山东省港口集团及下属公司*		20,802,052	12,919,226
青岛港工	房屋建筑物、库场设施	12,861,281	6,568,529
山海物业青岛	房屋建筑物、库场设施	2,011,395	-
青岛港集团	房屋建筑物	1,833,879	1,833,879
科技公司	房屋建筑物、机器设备	1,710,071	3,884,204
青港装备制造	房屋建筑物、库场设施	620,962	-
山港航运烟台集装箱	库场设施	433,481	-
其他山东省港口集团及下属公司	房屋建筑物、库场设施、机器设备	1,330,983	632,614
中远海运集团及其下属公司**		18,630,823	19,317,643
东港集装箱	房屋建筑物、库场设施	8,008,001	8,007,516
港联海物流	库场设施、机器设备	6,982,716	6,975,728
神州行货代	库场设施、机器设备	3,205,327	3,941,795
其他中远海运集团下属公司	房屋建筑物、库场设施、机器设备	434,779	392,604
QQCT	房屋建筑物、库场设施、港务设施、车辆	223,897,833	225,708,525
青岛实华	房屋建筑物、库场设施、机器设备	74,422,287	160,061,498
QDOT	库场设施、车辆	39,062,186	15,911,672
长荣集装箱	房屋建筑物、库场设施	10,811,664	10,196,147
QQCTN	港务设施、车辆	10,394,302	9,149,192
QQCTU	房屋建筑物、港务设施、车辆	8,794,823	9,367,949
其他关联方	房屋建筑物、库场设施、机器设备	17,702,360	14,214,182
		<u>424,518,330</u>	<u>476,846,034</u>

青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(b) 租赁(续)

(ii) 本集团作为承租方当年新增的使用权资产：

出租方名称	租赁资产种类	2023年度	2022年度
港投集团	房屋建筑物、机械设备	34,472,359	11,724,406
西联	库场设施	5,128,643	10,062,874
山港国贸	房屋建筑物	1,690,506	-
QQCT	房屋建筑物	1,115,212	611,323
QQCTU	房屋建筑物、库场设施	844,215	26,194,545
山港财务公司	港务设施、库厂设施、机器设备	-	332,507,971
董家口中外运物流	库场设施	-	11,640,001
青岛港集团	库场设施	-	2,897,162
港投资产	库场设施	-	276,290
		<u>43,250,935</u>	<u>395,914,572</u>

(iii) 本集团作为承租方承担的租赁负债利息支出：

出租方名称	2023年度	2022年度
山港财务公司	16,111,500	2,082,642
青岛港集团	4,655,772	6,226,776
港投集团	967,228	453,167
QQCTU	681,094	1,068,466
青港租赁公司	-	8,012,021
其他关联方	382,588	417,235
	<u>22,798,182</u>	<u>18,260,307</u>

(iv) 本集团作为承租方直接计入当期损益的短期租赁和低价值租赁的租金费用：

出租方名称	租赁资产种类	2023年度	2022年度
山东省港口集团及下属公司*		93,728,815	128,113,783
青岛港集团	房屋建筑物、土地使用权、库场设施、机器设备、车辆	54,813,292	94,266,410
港投集团	房屋建筑物、港务设施、库场设施、机器设备、车辆	29,279,438	28,276,928
威海港集团	房屋建筑物	3,215,872	43,713
威海港国际客运	房屋建筑物、库场设施	1,994,528	140,642
港湾职业学院	房屋建筑物	1,451,877	1,352,680
山港国贸	房屋建筑物	1,246,438	1,887,876
其他山东港口集团及下属公司	房屋建筑物、库场设施	1,727,370	2,145,534

青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(b) 租赁(续)

(iv) 本集团作为承租方直接计入当期损益的短期租赁和低价值租赁的租金费用(续):

出租方名称	租赁资产种类	2023年度	2022年度
中远海运集团及其下属公司**	房屋建筑物	662,100	354,010
神州行货代	房屋建筑物	483,186	105,500
港联海物流	房屋建筑物	133,865	180,723
中海船代	房屋建筑物	45,049	22,641
东港集装箱	房屋建筑物	-	45,146
QQCTN	库场设施	13,845,069	-
西联	库场设施、土地使用权	5,537,395	11,152,268
QDOT	库场设施	2,642,355	11,837,900
QQCTU	房屋建筑物、土地使用权	-	9,110,904
董家口中外运物流	库场设施、港务设施	-	3,506,880
其他关联方	房屋建筑物、库场设施、机器设备	1,323,962	5,945,192
		<u>117,739,696</u>	<u>170,020,937</u>

(v) 本集团作为承租方支付的租金:

出租方名称	2023 年度	2022 年度
山港财务公司	146,711,783	29,019,541
青岛港集团	100,648,205	115,618,860
港投集团	42,702,938	29,489,926
QQCTN	13,845,069	-
西联	10,775,490	11,278,806
QQCTU	9,765,850	9,765,850
董家口中外运物流	4,044,450	7,551,331
威海港集团	3,215,872	43,713
QDOT	2,642,355	11,837,900
威海港国际客运	1,994,528	140,642
山港国贸	1,606,261	1,887,876
港湾职业学院	1,451,877	1,352,680
QQCT	1,078,470	2,698,554
董家口铁路	952,895	3,335,133
青港租赁公司	-	56,911,226
其他关联方	2,485,471	2,719,437
	<u>343,921,514</u>	<u>283,651,475</u>

# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

### 2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### 八 关联方关系及其交易(续)

##### (5) 关联交易(续)

##### (b) 租赁(续)

注：

\* 该等交易为已符合香港联合交易所证券上市规则第 14A 章的披露规定之持续关连交易，系本集团与山东省港口集团之交易。

\*\*该等交易为已符合香港联合交易所证券上市规则第 14A 章的披露规定之持续关连交易，系本集团与中远海运集团之交易。

根据本公司建议持续关连交易的公告，本集团与山东省港口集团、中远海运集团获批的交易额度如下，2023 年交易额未超过交易额度。

本集团与山东省港口集团之交易：	获批的交易额度
• 本集团从山东省港口集团采购产品及服务	9,000,000,000
• 本集团向山东省港口集团销售产品及服务	2,400,000,000
• 本集团向山东省港口集团提供资产租赁服务	40,000,000
• 山东省港口集团向本集团提供资产租赁服务	350,000,000
本集团与中远海运集团之交易：	获批的交易额度
• 本集团向中远海运集团销售产品及服务	1,500,000,000
• 本集团从中远海运集团购买产品及服务	800,000,000
• 本集团向中远海运集团提供资产租赁服务	60,000,000

# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 八 关联方关系及其交易(续)

#### (5) 关联交易(续)

##### (c) 融资租赁及资金借贷

###### (i) 取得山港财务公司借款一

	借款金额	起始日	到期日
山港财务公司	2,000,000	2023-01-05	2024-01-04
山港财务公司	11,500,000	2023-01-18	2029-01-17
山港财务公司	4,000,000	2023-01-18	2024-01-17
山港财务公司	28,523,823	2023-01-28	2033-01-27
山港财务公司	13,166,560	2023-01-31	2033-01-30
山港财务公司	10,000,000	2023-02-09	2024-02-08
山港财务公司	800,000	2023-02-27	2024-02-26
山港财务公司	368,072	2023-02-27	2033-02-26
山港财务公司	42,610,931	2023-03-06	2033-03-05
山港财务公司	50,000,000	2023-03-30	2026-03-29
山港财务公司	4,700,000	2023-04-18	2028-04-17
山港财务公司	24,192,158	2023-04-27	2028-04-26
山港财务公司	60,000,000	2023-05-11	2024-05-10
山港财务公司	39,034,726	2023-05-29	2033-05-28
山港财务公司	29,000,000	2023-05-30	2028-05-29
山港财务公司	1,200,000	2023-06-06	2024-06-05
山港财务公司	120,000,000	2023-06-26	2024-06-25
山港财务公司	23,938,758	2023-06-26	2033-06-25
山港财务公司	20,000,000	2023-06-27	2024-06-26
山港财务公司	1,000,000	2023-07-13	2024-07-12
山港财务公司	65,718,080	2023-07-14	2033-07-13
山港财务公司	5,000,000	2023-08-04	2024-08-03
山港财务公司	5,869,522	2023-09-13	2033-09-12
山港财务公司	11,780,000	2023-09-18	2028-09-17
山港财务公司	3,000,000	2023-09-26	2024-09-25
山港财务公司	15,248,142	2023-09-28	2033-09-27
山港财务公司	2,000,000	2023-10-10	2024-10-09
山港财务公司	7,490,000	2023-10-17	2028-10-16
山港财务公司	5,000,000	2023-10-26	2024-10-25
山港财务公司	2,469,137	2023-10-26	2028-10-25
山港财务公司	2,000,000	2023-11-02	2024-11-01
山港财务公司	2,000,000	2023-11-13	2024-11-12
山港财务公司	1,300,000	2023-11-23	2024-11-22
山港财务公司	3,908,277	2023-11-29	2028-11-28
山港财务公司	1,950,000	2023-12-07	2024-12-06
山港财务公司	20,600,000	2023-12-08	2028-12-07
山港财务公司	2,000,000	2023-12-12	2024-12-11
山港财务公司	8,000,000	2023-12-14	2024-12-13
山港财务公司	9,000,000	2023-12-14	2024-12-13
山港财务公司	4,490,927	2023-12-22	2028-12-21
山港财务公司	2,000,000	2023-12-27	2024-12-27
山港财务公司	6,467,938	2023-12-29	2033-12-28
	<u>673,327,051</u>		

青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(c) 融资租赁及资金借贷(续)

(ii) 取得委托贷款—

	借款金额	起始日	到期日
青岛港集团	100,000,000	2023-05-23	2026-05-22
青岛港集团	20,000,000	2023-05-23	2024-05-22
青岛港集团	50,000,000	2023-03-22	2024-03-21
青岛港集团	137,000,000	2023-05-30	2026-05-30
青岛港集团	100,000,000	2023-07-27	2026-07-27
	<u>407,000,000</u>		

(iii) 借款及融资租赁业务之利息收入 —

	2023年度	2022年度
QDOT	—	43,633,956
QQCTN	—	34,101,951
山港国贸青岛公司	—	17,049,736
威海港集团	—	14,434,620
QQCTU	—	13,525,510
青岛港工	—	12,074,462
港投集团	—	10,480,410
山东港口国际供应链	—	5,016,786
青银租赁	—	2,173,333
中石油仓储	—	1,639,361
心血管医院	—	1,354,245
QQCT	—	149,178
其他关联方	—	2,175,214
	<u>—</u>	<u>157,808,762</u>

(iv) 利息收入 —

	2023年度	2022年度
山港财务公司	<u>93,603,535</u>	<u>15,273,493</u>

青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(c) 融资租赁及资金借贷(续)

(v) 吸收存款利息支出 —

	2023年度	2022年度
QQCT	—	11,777,574
青岛港集团	—	9,375,191
QQCTN	—	8,058,026
青岛实华	—	8,052,384
山港投资	—	3,727,502
国际邮轮港开发建设	—	2,897,414
董家口万邦物流	—	1,644,510
科技公司	—	1,546,800
QQCTU	—	1,242,682
商业保理	—	1,176,259
港投集团	—	834,716
西联	—	585,444
威海港集团	—	576,694
青港旅行社	—	549,546
QDOT	—	539,375
山港云数字科技	—	432,545
国际能源交易中心	—	404,002
永利保险	—	400,834
心血管医院	—	399,290
青港租赁公司	—	392,313
港联海物流	—	313,875
海湾液体化工	—	267,221
其他关联方	—	1,912,311
	<u>—</u>	<u>57,106,508</u>

(vi) 关联方借款利息支出 —

	2023年度	2022年度
山港财务公司	100,044,718	22,091,392
青港租赁公司	5,700,000	-
青岛港集团	2,424,646	6,392,500
商业保理	-	958,399
	<u>108,169,364</u>	<u>29,442,291</u>

青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(d) 投资收益

	2023年度	2022年度
QQCT	974,471,906	858,893,603
青岛实华	285,426,219	287,326,049
山港财务公司	112,354,274	44,462,942
中联运通	29,992,940	24,711,902
长荣集装箱	24,294,379	20,409,757
青银租赁	22,559,273	15,566,313
青港装备制造	21,831,407	-
青港国贸物流	15,231,188	(1,507,727)
西联	14,852,283	12,881,668
中石油仓储	13,043,546	17,519,972
QDOT	10,632,096	(5,991,619)
神州行货代	10,302,022	13,164,292
东港集装箱	9,047,050	6,260,247
科技公司	4,980,345	3,714,581
港联荣物流	4,470,357	3,036,793
港联海物流	3,127,900	2,361,732
联合船代	2,831,175	2,402,999
华能青岛	2,728,846	2,005,525
山东港口能源	1,937,574	1,510,230
海湾液体化工	1,334,454	1,113,786
海联集装箱	1,203,248	1,414,517
海外发展青岛	1,151,687	47,794
中海船代	1,082,833	639,281
海路国际	1,078,000	910,000
董家口中外运物流	326,691	75,471
山港陆海济南	308,457	39,874
港海物流	(30,415)	(1,896,061)
临沂高速	(137,492)	(963,620)
董家口万邦物流	(159,302)	(101,171)
前湾新合供应链	(832,895)	(2,508,073)
国际能源交易中心	(969,752)	215,177
GSBN	(3,986,479)	-
青岛港工	(11,396,694)	(11,528,443)
中远阿布扎比	(21,863,857)	(39,405,600)
	<u>1,531,223,264</u>	<u>1,256,782,191</u>



青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(e) 关键管理人员薪酬

	2023年度	2022年度
关键管理人员薪酬	<u>10,339,883</u>	<u>10,780,252</u>

(f) 其他关联交易

(i) 关联方委托本集团收取及支付港口作业费、港务费和港口设施保安费等

	2023年度	2022年度
受关联方委托收取资金 —		
QQCT	4,129,125,888	3,022,518,240
QQCTN	1,689,639,215	1,267,771,138
QQCTU	1,423,910,958	931,970,311
QQCTUA	<u>453,025,683</u>	<u>313,655,387</u>
	<u>7,695,701,744</u>	<u>5,535,915,076</u>
向关联方支付资金 —		
QQCT	4,144,516,734	2,988,444,179
QQCTN	1,683,931,294	1,261,518,704
QQCTU	1,422,349,285	911,439,971
QQCTUA	<u>452,266,789</u>	<u>309,931,625</u>
	<u>7,703,064,102</u>	<u>5,471,334,479</u>

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

(ii) 关联方代本集团收取的货物港务费、停泊费、保安费

	2023年度	2022年度
青岛实华	102,752,734	98,404,215
QQCT	62,286,266	57,371,558
QDOT	36,847,982	41,374,873
QQCTN	27,602,284	21,124,785
QQCTU	24,853,155	26,677,927
QQCTUA	8,882,703	8,900,522
西联	<u>8,011,591</u>	<u>7,857,187</u>
	<u>271,236,715</u>	<u>261,711,067</u>

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

# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 八 关联方关系及其交易(续)

#### (5) 关联交易(续)

#### (f) 其他关联交易(续)

##### (iii) 接受关联方委托支付采购款

	2023年度	2022年度
青港装备制造	205,079,203	-
QDOT	93,674,625	69,522,621
青岛港工	76,837,260	97,192,538
QQCT	62,387,352	52,195,812
QQCTU	36,924,769	32,288,950
青岛实华	30,072,638	27,501,272
QQCTN	19,075,079	14,682,492
西联	14,413,784	18,238,569
山海物业青岛	7,994,968	-
青岛港集团	5,688,206	7,365,950
心血管医院	3,014,651	2,768,124
长荣集装箱	2,365,011	4,067,289
华能青岛	1,913,889	1,575,351
港投集团	1,864,920	3,246,975
港湾职业学院	1,725,003	1,563,913
山港生产保障	1,512,223	-
神州行货代	1,474,746	2,376,091
其他关联方	9,918,164	8,649,596
	<u>575,936,491</u>	<u>343,235,543</u>

本公司之子公司通泽商贸为关联方提供代理采购服务，接受关联方委托向供应商支付采购款。

#### (iv) 处置子公司

于2023年度，本集团将山港山海保安100%股权处置给山港服务发展，参见附注五(1)。

青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方余额

(a) 货币资金

	2023年12月31日		2022年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
山港财务公司 - 银行存款	9,514,721,924	-	8,467,959,020	-
山港财务公司 - 其他货币资金	3,602,104	-	6,096,521	-
山港财务公司 - 应计利息	17,134,426	-	23,557,472	-
	<u>9,535,458,454</u>	<u>-</u>	<u>8,497,613,013</u>	<u>-</u>

(b) 应收票据

	2023年12月31日		2022年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
青港装备制造	16,147,818	(511,468)	622,452	(20,066.00)
国际邮轮	1,785,491	(56,554)	1,074,066	(34,625.00)
青岛港工	1,240,573	(39,294)	50,099,482	(1,615,072.00)
港投集团	901,288	(28,547)	-	-
西联	-	-	891,448	(28,738.00)
青岛港集团	-	-	868,594	(28,001.00)
	<u>20,075,170</u>	<u>(635,863)</u>	<u>53,556,042</u>	<u>(1,726,502)</u>

青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方余额(续)

(c) 应收账款

	2023年12月31日		2022年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
青岛实华	306,723,998	(48,490,461)	172,036,813	(5,345,968)
QDOT	96,787,090	(15,412,331)	86,136,947	(7,982,123)
山港陆海物流发展	61,379,417	(1,918,350)	53,784,384	(1,665,452)
青岛港工	51,769,694	(2,480,388)	1,485,123	(45,987)
山东港湾建设	47,466,929	(2,314,254)	1,086,350	(33,639)
日照港机工程	29,957,435	(1,340,735)	-	-
神州行货代	21,802,461	(681,413)	12,684,834	(392,790)
海外发展青岛	20,972,119	(655,462)	-	-
QQCTU	16,038,505	(1,278,218)	5,159,131	(159,827)
山港陆海聊城	13,993,865	(437,364)	5,352,787	(165,751)
港投集团	13,689,301	(1,869,108)	13,453,817	(991,348)
QQCTN	11,752,152	(415,901)	184,358,302	(108,552,336)
QQCT	11,248,785	(513,459)	7,027,781	(222,187)
长荣集装箱	8,164,449	(255,171)	6,314,093	(195,518)
青岛港集团	7,967,404	(2,050,679)	10,273,448	(1,781,323)
远洋大亚	7,569,168	(236,566)	10,024,242	(310,404)
青港装备制造	7,201,954	(2,794,003)	4,062,310	(968,024)
东港集装箱	6,453,186	(201,688)	4,781,119	(148,049)
滨州港管道	4,817,333	(215,598)	-	-
胶东国际集装箱海运	4,519,765	(141,261)	14,504,918	(449,150)
山港快线	3,998,526	(124,970)	22,411,448	(693,978)
山港服务发展	3,588,419	(112,152)	-	-
董家口万邦物流	3,538,275	(2,663,110)	2,639,294	(2,635,012)
港联海物流	3,419,383	(106,869)	3,143,468	(97,339)
海路国际	3,031,200	(94,737)	-	-
港联荣物流	2,749,797	(85,942)	2,468,589	(76,441)
陆海物流日照	2,724,502	(85,151)	2,124,343	(65,781)
中国外轮代理	2,215,626	(69,247)	2,753,899	(85,275)
山港航运威海	1,603,250	(50,108)	10,356,746	(320,700)
陆海国际物流	1,599,644	(49,995)	60,027,298	(1,858,766)
陆海物流渤海湾	218,591	(6,832)	30,508,451	(944,705)
港海物流	-	-	15,108,402	(467,837)
青港国贸物流	-	-	4,549,034	(140,862)
日照港股份	-	-	3,948,542	(122,268)
其他关联方	29,695,168	(1,606,616)	31,082,687	(1,124,860)
	<u>808,657,391</u>	<u>(88,758,139)</u>	<u>783,648,600</u>	<u>(138,043,700)</u>

青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方余额(续)

(d) 合同资产

	2023年12月31日		2022年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
青岛港工	13,137,523	(648,933)	4,173,339	(66,188)
山东港湾建设	2,601,972	(128,526)	7,659,376	(121,475)
QQCT	732,570	(36,186)	1,585,282	(25,142)
QQCTN	550,000	(27,167)	1,191,177	(18,892)
QDOT	-	-	19,394,669	(307,594)
青港装备制造	-	-	8,211,850	(130,238)
环海湾开发建设	-	-	4,699,683	(74,536)
港投集团	-	-	4,360,487	(69,156)
青岛实华	-	-	3,900,763	(61,865)
中石油仓储	-	-	689,726	(10,939)
其他关联方	336,559	(16,625)	1,572,868	(24,944)
	<u>17,358,624</u>	<u>(857,437)</u>	<u>57,439,220</u>	<u>(910,969)</u>

(e) 预付款项及其他非流动资产

	2023年12月31日	2022年12月31日
青港装备制造	20,670,000	1,971,000
山港装备集团	16,870,000	-
科技公司	14,243,007	270,000
西联	8,490,034	9,537,536
山港国贸	1,868,865	-
董家口铁路	1,596,640	-
威海裕丰能源	1,087,500	-
陆海物流日照	1,008,333	104,841
中国外轮代理	829,491	167,926
威海鲁检	741,060	-
青岛中远海运集装箱	689,169	601,381
山海汽车租赁	660,000	-
上海泛亚航运	65,704	233,982
港投集团	19,000	1,528,948
其他关联方	1,596,162	380,297
	<u>70,434,965</u>	<u>14,795,911</u>

青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方余额(续)

(f) 其他应收款

应收股利 —

	2023年12月31日	2022年12月31日
神州行货代	13,164,292	-
青港装备制造	13,006,994	-
	<u>26,171,286</u>	<u>-</u>

其他 —

	2023年12月31日		2022年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
青港装备制造	136,066,032	(4,462,984)	78,150,866	(2,719,107)
青岛港工	34,080,980	(1,115,022)	35,865,026	(1,256,258)
QDOT	12,373,870	(395,605)	30,837,973	(1,090,378)
西联	10,810,804	(302,407)	10,916,416	(316,515)
威海港国际客运	9,238,634	(315,580)	9,032,971	(336,323)
QQCT	6,917,976	(215,347)	2,956,594	(102,179)
青岛实华	6,900,434	(225,791)	7,469,264	(258,501)
QQCTU	6,220,418	(203,496)	2,036,550	(69,289)
QQCTN	3,996,392	(130,739)	2,065,425	(71,381)
青岛港集团	3,861,859	(129,434)	3,219,120	(111,201)
中国外轮代理	3,591,377	(73,490)	2,107,000	(30,353)
青岛中远海运集装箱	2,340,000	(33,509)	510,000	(7,292)
山海物业青岛	2,150,293	(70,946)	-	-
东方海外货柜	2,087,708	(68,114)	1,090,911	(37,499)
中联运通	1,403,513	(47,997)	-	-
长荣集装箱	1,361,276	(25,096)	3,620,286	(69,587)
山港航运集团	1,100,000	(24,949)	403,758	(5,849)
港投集团	248,501	(4,451)	8,108,336	(276,215)
山东港湾建设	106,642	(3,512)	14,546,845	(536)
港海物流	—	—	19,368,427	(669,369)
青岛外轮代理	-	-	14,234,629	(478,978)
山港装备集团	-	-	13,537,891	-
海外发展青岛	-	-	13,140,000	(454,116)
其他关联方	6,997,891	(201,878)	12,298,149	(344,956)
	<u>251,854,600</u>	<u>(8,050,347)</u>	<u>285,516,437</u>	<u>(8,705,882)</u>

# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 八 关联方关系及其交易(续)

#### (6) 关联方余额(续)

#### (g) 短期借款

	2023年12月31日	2022年12月31日
山港财务公司 - 信用借款	76,250,000	188,800,000
山港财务公司 - 应计利息	109,960	211,987
	<u>76,359,960</u>	<u>189,011,987</u>

#### (h) 应付票据

	2023年12月31日	2022年12月31日
青岛港工	161,612,389	286,970,482
山东港湾建设	40,332,523	7,772,119
科技公司	6,576,290	-
港投集团	4,145,500	-
陆海重工	2,459,726	-
青港装备制造	2,280,339	46,793,439
连云港远洋流体	886,860	108,700
青港国贸物流	105,048	473,054
山港通工程管理咨询	-	1,174,911
青港商业保理	-	154,000
	<u>218,398,675</u>	<u>343,446,705</u>

青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方余额(续)

(i) 应付账款

	2023年12月31日	2022年12月31日
青岛实华	766,713,612	166,158,629
青岛港工	206,803,942	161,556,729
西联	32,006,359	19,042,463
青港装备制造	29,735,876	9,800,203
山港陆海聊城	17,147,754	15,089,848
山港陆海物流发展	17,034,316	13,445,146
威海鼎信建筑	14,507,095	7,727,253
山海物业青岛	12,830,390	-
港投集团	9,157,663	20,156,898
华能青岛	9,077,358	10,464,708
QDOT	8,605,454	15,658,576
中船燃青岛	6,727,632	7,145,123
陆海物流日照	5,810,935	162,255
董家口中外运物流	2,182,830	3,115,558
前湾新合供应链	1,922,473	3,004,389
陆海国际物流	715,311	6,627,750
心血管医院	436,195	2,846,155
陆海物流渤海湾	208,586	3,203,736
其他关联方	33,694,339	20,382,893
	<u>1,175,318,120</u>	<u>485,588,312</u>

(j) 预收款项

	2023年12月31日	2022年12月31日
长荣集装箱	5,299,756	-
神州行货代	180,989	180,989
前湾新合供应链	-	1,626,590
西联	-	486,449
其他关联方	-	7,128
	<u>5,480,745</u>	<u>2,301,156</u>



# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 八 关联方关系及其交易(续)

#### (6) 关联方余额(续)

#### (k) 合同负债

	2023年12月31日	2022年12月31日
青岛港集团	2,376,579	2,376,579
陆海物流日照	1,564,945	186,000
港投集团	688,733	581,498
青岛中远海运集装箱	431,775	2,591,370
中国外轮代理	371,063	346,394
董家口铁路	365,758	365,758
山港国贸日照公司	281,035	-
山港快线	229,150	16,223
青岛外轮代理	108,790	108,861
远洋大亚	-	2,891,601
山港陆海新疆	-	2,560,900
山港航运集团	-	1,681,791
长荣集装箱	-	1,004,480
其他关联方	425,674	2,180,806
	<u>6,843,502</u>	<u>16,892,261</u>

#### (l) 其他应付款

	2023年12月31日	2022年12月31日
青岛港工	1,180,183,171	976,125,122
青港装备制造	285,660,302	387,181,910
山海物业青岛	84,194,763	-
山东港湾建设	56,703,638	17,632
山港山海保安	45,699,469	-
港投集团	40,217,064	40,271,483
QQCT	22,978,988	46,073,685
青岛港集团	21,670,618	20,297,284
QQCTU	19,185,578	24,716,940
山港通工程管理咨询	13,519,937	1,140,800
QQCTN	12,083,640	10,469,033
科技公司	9,769,695	9,389,777
中远海运集装箱	7,379,830	-
长荣集装箱	6,638,799	10,382,689
青岛中远海运集装箱	5,253,821	13,440,972
其他关联方	45,635,603	49,017,714
	<u>1,856,774,916</u>	<u>1,588,525,041</u>

青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方余额(续)

(m) 其他非流动负债

	2023年12月31日	2022年12月31日
QQCT	2,026,086,683	2,223,508,059
QQCTN	40,303,040	42,821,980
QQCTU	10,086,333	11,296,693
	<u>2,076,476,056</u>	<u>2,277,626,732</u>

(n) 长期借款

	2023年12月31日	2022年12月31日
山港财务公司 - 信用借款	1,877,293,787	1,989,947,600
山港财务公司 - 应计利息	2,526,119	2,828,851
	<u>1,879,819,906</u>	<u>1,992,776,451</u>

(o) 租赁负债

	2023年12月31日	2022年12月31日
山港财务公司	207,178,931	323,955,057
青岛港集团	66,703,276	104,109,847
港投集团	29,597,646	7,499,347
QQCTU	9,719,955	18,070,995
董家口中外运物流	3,880,000	-
山港国贸	1,349,960	-
QQCT	865,840	413,434
港投资产	96,564	184,029
西联	19,519	5,026,677
	<u>319,411,691</u>	<u>459,259,386</u>

(p) 长期应付款

	2023年12月31日	2022年12月31日
青岛港集团	196,117,132	239,239,785
青港租赁公司	120,870,833	120,870,833
山港财务公司	-	40,053,778
	<u>316,987,965</u>	<u>400,164,396</u>

青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方余额(续)

(q) 应付职工薪酬

	2023年12月31日	2022年12月31日
关键管理人员	4,321,194	2,983,473

(7) 资产负债表日后经营租赁收款额

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，除附注四(15)所述经营租出承诺事项外，本集团未来应收取关联方租金汇总如下：

	2023年12月31日	2022年12月31日
长荣集装箱	115,268,966	115,073,895
青岛实华	40,619,120	40,209,800
东港集装箱	9,861,110	-
前湾新合供应链	9,495,269	4,446,121
QDOT	7,833,000	7,833,000
QQCT	7,357,738	7,369,738
港联海物流	7,242,687	2,877,723
港联荣物流	5,087,800	-
山海物业青岛	3,293,410	-
海联集装箱	2,607,260	995,825
神州行货代	2,108,500	8,114,232
青岛港工	1,878,013	2,478,013
青岛港集团	1,185,402	1,185,402
青港装备制造	633,832	-
西联	592,120	1,897,800
山港山海保安	524,046	-
QQCTU	481,160	-
山东港口能源	470,550	-
中船燃青岛	322,914	313,314
威海世昌酒业	255,000	21,250
山港科技集团	192,591	-
海湾液体化工	46,080	-
QQCTN	19,200	-
威海港国际物流	10,505	-
心血管医院	-	11,040
港海物流	-	34,560
	217,386,273	192,861,713

青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 关联方关系及其交易(续)

(8) 董事利益及权益

(a) 董事及执行总裁薪酬

2023 年度每位董事、监事及执行总裁的薪酬如下：

姓名	作为董事提供服务的薪酬						就管理本公司 或子公司而提 供的其他服务 的薪酬	合计
	薪金	工资 及补贴	年金计划	养老 保险费	其他 社会保险	奖金		
执行董事：								
苏建光	-	-	-	-	-	-	-	-
张保华	-	461,340	88,685	40,717	24,207	837,384	-	1,452,333
非执行董事：								
李武成	-	-	-	-	-	-	-	-
王芙玲	-	478,140	77,744	40,717	24,207	613,746	-	1,234,554
朱涛	-	-	-	-	-	-	-	-
薛宝龙	-	-	-	-	-	-	-	-
独立非执行董事：								
李燕	273,771	-	-	-	-	-	-	273,771
蒋敏	273,771	-	-	-	-	-	-	273,771
黎国浩	332,646	-	-	-	-	-	-	332,646
监事：								
刘水国	-	445,476	56,736	40,717	24,207	433,280	-	1,000,416
谢春虎	-	-	-	-	-	-	-	-
姚隽隽	-	377,210	41,373	40,717	24,207	391,944	-	875,451
李正旭	-	376,290	56,736	40,717	24,207	402,466	-	900,416
独立非执行监事：								
杨秋林	155,963	-	-	-	-	-	-	155,963
王亚平	155,963	-	-	-	-	-	-	155,963
	<b>1,192,114</b>	<b>2,138,456</b>	<b>321,274</b>	<b>203,585</b>	<b>121,035</b>	<b>2,678,820</b>	<b>-</b>	<b>6,655,284</b>

青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 关联方关系及其交易(续)

(8) 董事利益及权益(续)

(a) 董事及执行总裁薪酬(续)

2022 年度每位董事、监事及执行总裁的薪酬如下：

姓名	作为董事提供服务的薪酬						就管理本公司 或子公司而 提供的其他 服务的薪酬	合计
	薪金	工资 及补贴	年金计划	养老 保险费	其他 社会保险	奖金		
执行董事：								
王新泽(i)	-	430,580	80,330	31,838	17,656	611,015	-	1,171,419
苏建光	-	-	-	-	-	-	-	-
张保华(ii)	-	72,518	15,383	6,368	3,681	127,418	-	225,368
非执行董事：								
李武成	-	-	-	-	-	-	-	-
王军(i)	-	-	-	-	-	-	-	-
冯波鸣(iii)	-	-	-	-	-	-	-	-
张达宇(iv)	-	-	-	-	-	-	-	-
王美玲	-	451,980	61,160	38,206	21,337	581,289	-	1,153,972
朱涛(v)	-	-	-	-	-	-	-	-
薛宝龙(v)	-	-	-	-	-	-	-	-
独立非执行董事：								
李燕	273,529	-	-	-	-	-	-	273,529
蒋敏	273,529	-	-	-	-	-	-	273,529
黎国浩	332,353	-	-	-	-	-	-	332,353
监事：								
张庆财(vi)	-	-	-	-	-	-	-	-
夏希亮(iii)	-	120,000	16,934	12,736	6,987	165,420	-	322,077
刘水国	-	392,057	50,803	38,206	21,337	450,743	-	953,146
王晓燕(iii)	-	131,836	17,283	19,103	10,481	156,964	-	335,667
谢春虎(vii)	-	-	-	-	-	-	-	-
姚隽隽(vii)	-	140,678	17,747	19,103	10,856	139,121	-	327,505
李正旭(viii)	-	-	-	-	-	-	-	-
独立非执行监事：								
杨秋林	155,882	-	-	-	-	-	-	155,882
王亚平	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) 于 2022 年 10 月 28 日离任。
- (ii) 于 2022 年 12 月 23 日就任执行董事，2022 年 10 月 28 日就任总经理。
- (iii) 于 2022 年 6 月 28 日离任。
- (iv) 于 2022 年 6 月 28 日就任，2022 年 10 月 28 日离任。
- (v) 于 2022 年 12 月 23 日就任。
- (vi) 于 2022 年 12 月 5 日离任。
- (vii) 于 2022 年 6 月 28 日就任。
- (viii) 于 2022 年 12 月 23 日就任。

# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 八 关联方关系及其交易(续)

#### (8) 董事利益及权益(续)

##### (a) 董事及执行总裁薪酬(续)

	为本公司或子公司 提供董事服务		为本公司或子公司 提供其他服务		合计	
	2023 年度	2022 年度	2023 年度	2022 年度	2023 年度	2022 年度
董事薪酬						
(执行及非执行董事)	<u>2,686,887</u>	<u>2,550,759</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2,686,887</u>	<u>2,550,759</u>

于 2023 年度，非执行董事朱涛，2023 年 1 月至 2023 年 12 月在中远海运港口有限公司(“中远海运港口”)任职并领薪；非执行董事薛宝龙，2023 年 1 月至 2023 年 12 月在山东港口青岛港集团有限公司任职并领薪。

于 2022 年度，非执行董事冯波鸣 2022 年 1 月至 2022 年 6 月及非执行董事张达宇 2022 年 7 月至 2022 年 10 月在中远海运港口有限公司(“中远海运港口”)任职并领薪；非执行董事朱涛 2022 年 12 月 23 日就任，在中远海运港口任职并领薪。

于 2023 年度，董事苏建光、李武成 2023 年 1 月至 2023 年 12 月在山东港口青岛港集团有限公司任职并领薪；监事谢春虎 2023 年 1 月至 2023 年 12 月在山东港口青岛港集团有限公司任职并领薪。

于 2022 年度，董事苏建光、李武成 2022 年 1 月至 2022 年 12 月在青岛港集团任职并领薪，董事王军 2022 年 1 月至 2022 年 10 月在青岛港集团任职并领薪；董事薛宝龙 2022 年 12 月 23 日就任，在青岛港集团任职并领薪；监事张庆财 2022 年 1 月至 2022 年 12 月、监事谢春虎 2022 年 7 月至 2022 年 12 月在青岛港集团任职并领薪。

2023 年度，不存在董事放弃酬金之情况(2022 年度：无)。

(b) 2023 年度，本集团无因董事提供董事服务而承担的退休福利(2022 年度：无)。

(c) 2023 年度，本集团不存在董事的终止福利(2022 年度：无)。

(d) 2023 年度，本集团没有就获得董事服务而向第三方支付的对价(2022 年度：无)。

(e) 2023 年度，本集团未向董事、受董事控制的法人团体及该等董事的有关连实体作出贷款、类似贷款和惠及该等人士的其他交易，或就董事、受董事控制的法人团体及该等董事的有关连实体的贷款提供担保(2022 年度：无)。

(f) 2023 年度，本公司没有签订任何由本公司的董事直接或间接在其中拥有重大权益的重要交易、安排或合同(2022 年度：无)。

(g) 本公司董事与监事薪酬是根据其职务、责任、本公司薪酬政策及现行市场状况厘定，经股东大会批准而定。

青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 关联方关系及其交易(续)

(9) 薪酬最高的前五位

2023 年度本集团薪酬最高的前五位中包括 2 位董事、2 位监事 (2022 年度：2 位董事)，其薪酬已反映在附注八(8)中；其他 1 位(2022 年度：3 位)的薪酬合计金额列示如下：

	2023 年度	2022 年度
工资及补贴	377,440	1,337,506
年金计划	56,660	186,691
社会保险费	64,924	178,629
奖金	401,269	1,485,094
	<u>900,293</u>	<u>3,187,920</u>
	人数	
	2023 年度	2022 年度
薪酬范围：		
港币 0 元-1,000,000 元	1	-
港币 1,000,000 元-1,500,000 元	-	3
港币 1,500,000 元 - 2,000,000 元	-	-
	<u>1</u>	<u>3</u>

九 承诺事项

(1) 资本性支出承诺事项

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

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
港务设施等	<u>1,241,899,911</u>	<u>861,378,733</u>

# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

### 2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### 十 资产负债表日后事项

根据 2024 年 3 月 28 日董事会决议，董事会提议本公司向全体股东派发 2023 年现金股利，每 10 股人民币 2.927 元(含税)，按已发行股份 6,491,100,000 股计算，拟派发现金股利共计 1,899,944,970 元，上述提议尚待股东大会批准，未在本财务报表中确认为负债(附注四(42))。

#### 十一 其他事项

本公司之子公司物流园发展因代理英陆平行汽车进口汽车事宜，于 2019 年 11 月向威海市中级人民法院提起诉讼，根据 2020 年 11 月 10 日威海市中级人民法院出具的民事判决书，判决英陆平行汽车支付物流园发展垫资款、税款、进口代理费及利息损失等合计人民币 129,000,724 元，山东弘通致远投资有限公司、个人张弘对英陆平行汽车债务在人民币 48,938,763 元范围内承担连带保证责任。判决生效后，英陆平行汽车通过抵顶固定资产，张弘通过抵顶房屋等已清偿部分债务，目前案件仍在执行中，物流园发展已对账面剩余应收款项 63,379,156 元全额计提坏账准备(附注四(7)(b))。

2023 年 11 月，英陆平行汽车向威海市环翠区人民法院提起诉讼，要求物流园发展向其交付代理进口协议下的进口汽车，同时申请冻结物流园发展账户资金 20,000,000 元。第二次庭审后，英陆平行汽车变更诉讼请求为，物流园发展赔偿车辆损失 143,293,300 元及利息损失。截止本财务报表批准报出日，法院尚未作出判决。经咨询律师，本公司董事会预期该法律诉讼不会对本集团经营产生重大不利影响。



## 青岛港国际股份有限公司

### 财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 十二 资产负债表日后经营租赁收款额

本集团作为出租人，资产负债表日后应收的租赁收款额的未折现金额汇总如下：

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
一年以内	151,621,319	105,110,295
一到二年	9,508,297	13,347,218
二到三年	8,909,864	8,597,447
三到四年	8,277,941	8,178,179
四到五年	8,124,007	7,257,619
五年以上	64,482,426	71,316,800
	<u>250,923,854</u>	<u>213,807,558</u>

## 十三 金融工具及相关风险

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

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

### (1) 市场风险

#### (a) 外汇风险

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和欧元)存在外汇风险。本集团持续监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；于 2023 年 12 月 31 日，本集团无外币借款，本集团可通过签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。于 2023 年度，本集团未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

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

青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十三 金融工具及相关风险(续)

(1) 市场风险(续)

(a) 外汇风险(续)

	2023 年 12 月 31 日			合计
	美元项目	欧元项目	其他项目	
货币资金	248,182,617	34,164,540	5,799	282,352,956
应收账款	164,933,503	101,847	-	165,035,350
其他应收款	97,947,749	-	-	97,947,749
	<u>511,063,869</u>	<u>34,266,387</u>	<u>5,799</u>	<u>545,336,055</u>
外币金融负债-				
应付账款	(165,887,387)	-	(8,260)	(165,895,647)
其他应付款	(40,722,054)	-	-	(40,722,054)
	<u>(206,609,441)</u>	<u>-</u>	<u>(8,260)</u>	<u>(206,617,701)</u>
	2022 年 12 月 31 日			
	美元项目	欧元项目	其他项目	合计
外币金融资产-				
货币资金	275,705,176	2,157,778	27,295	277,890,249
应收账款	191,384,582	133,308	-	191,517,890
其他应收款	215,793,855	107,782,193	-	323,576,048
	<u>682,883,613</u>	<u>110,073,279</u>	<u>27,295</u>	<u>792,984,187</u>
外币金融负债-				
应付账款	(241,132,727)	-	(8,927)	(241,141,654)
其他应付款	(121,101,809)	-	-	(121,101,809)
	<u>(362,234,536)</u>	<u>-</u>	<u>(8,927)</u>	<u>(362,243,463)</u>

# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 十三 金融工具及相关风险(续)

#### (1) 市场风险(续)

##### (a) 外汇风险(续)

于 2023 年 12 月 31 日，对于本集团记账本位币为人民币的各类美元金融资产和美元金融负债，如果人民币对美元升值或贬值 4%，其他因素保持不变，则本集团将减少或增加净利润约 9,134,000 元 (2022 年 12 月 31 日：约 9,619,000 元)，对其他综合收益无影响；于 2023 年 12 月 31 日，对于本集团记账本位币为人民币的各类欧元金融资产和欧元金融负债，如果人民币对欧元升值或贬值 4%，其他因素保持不变，则本集团将减少或增加净利润约 1,028,000 元 (2022 年 12 月 31 日：约 3,302,000 元)，对其他综合收益无影响。

##### (b) 利率风险

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

于 2023 年 12 月 31 日，本集团长期带息债务主要为人民币计价挂钩 LPR 的浮动利率合同，金额为 1,211,687,971 元(2022 年 12 月 31 日：1,989,947,600 元)。其余部分按固定利率计息。

于 2023 年 12 月 31 日，本集团长期应付款包括视同抵押借款的售后回租安排和委托借款本金 315,900,000 元(附注四(34))，其中 120,000,000 元按浮动利率计息，其余部分按固定利率计息。

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

于 2023 年 12 月 31 日，如果以浮动利率 LPR 计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本集团的净利润会减少或增加约 4,543,000 元 (2022 年 12 月 31 日：4,857,000 元)。

# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 十三 金融工具及相关风险(续)

#### (1) 市场风险(续)

#### (c) 其他价格风险

本集团其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

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

#### (2) 信用风险

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

本集团货币资金主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行以及山港财务公司，山港财务公司已制定严格的资金管理制度，目前大部分资产存放于中国人民银行、国有银行及境内股份制商业银行，本集团认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行及山港财务公司违约而导致的重大损失。

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

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

青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十三 金融工具及相关风险(续)

(3) 流动性风险

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

于资产负债表日，本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

	2023 年 12 月 31 日				合计
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	
短期借款	128,580,631	-	-	-	128,580,631
应付票据	917,624,305	-	-	-	917,624,305
应付账款	1,870,122,136	-	-	-	1,870,122,136
其他应付款	3,815,970,467	-	-	-	3,815,970,467
一年内到期的 非流动负债	471,103,212	-	-	-	471,103,212
长期借款	-	485,050,772	717,742,831	857,186,622	2,059,980,225
租赁负债	-	147,498,606	128,232,943	76,789,760	352,521,309
长期应付款	-	46,134,125	145,428,675	23,140,125	214,702,925
	<u>7,203,400,751</u>	<u>678,683,503</u>	<u>991,404,449</u>	<u>957,116,507</u>	<u>9,830,605,210</u>
	2022 年 12 月 31 日				合计
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	
短期借款	275,323,604	-	-	-	275,323,604
应付票据	1,034,898,039	-	-	-	1,034,898,039
应付账款	1,435,308,348	-	-	-	1,435,308,348
其他应付款	3,985,877,916	-	-	-	3,985,877,916
一年内到期的 非流动负债	744,276,152	-	-	-	744,276,152
长期借款	-	236,758,698	983,798,383	581,878,800	1,802,435,881
租赁负债	-	143,089,818	204,155,515	206,618,344	553,863,677
长期应付款	-	150,570,570	214,894,959	26,860,136	392,325,665
	<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>

# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 十三 金融工具及相关风险(续)

#### (3) 流动性风险(续)

银行借款及其他借款偿还期分析如下：

	2023 年 12 月 31 日			2022 年 12 月 31 日		
	银行借款	山港财务 公司借款	其他借款	银行借款	山港财务 公司借款	其他借款
一年以内	52,796,021	250,747,938	141,287,965	80,076,160	639,260,838	125,899,074
一至二年	4,796,022	409,690,000	39,200,000	-	170,429,737	135,170,833
二至五年	31,472,382	550,106,204	136,500,000	-	836,297,863	199,000,000
五年以上	52,919,367	742,999,645	-	-	535,800,000	-
	<u>141,983,792</u>	<u>1,953,543,787</u>	<u>316,987,965</u>	<u>80,076,160</u>	<u>2,181,788,438</u>	<u>460,069,907</u>

### 十四 公允价值估计

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

#### (1) 持续的以公允价值计量的资产和负债

于 2023 年 12 月 31 日，持续的以公允价值计量的资产按上述三个层次列示如下：

	第一层次	第二层次	第三层次	合计
金融资产				
交易性金融资产—				
理财产品	3,897,019	-	280,665,064	284,562,083
应收款项融资—				
银行承兑汇票	-	-	314,538,178	314,538,178
其他非流动金融资产—				
股权投资	-	-	393,840,402	393,840,402
合计	<u>3,897,019</u>	<u>-</u>	<u>989,043,644</u>	<u>992,940,663</u>

# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 十四 公允价值估计(续)

#### (1) 持续的以公允价值计量的资产和负债(续)

于 2022 年 12 月 31 日，持续的以公允价值计量的资产按上述三个层次列示如下：

	第一层次	第二层次	第三层次	合计
金融资产				
交易性金融资产—				
理财产品	-	-	995,407,305	995,407,305
股权投资	4,457,524	-	-	4,457,524
应收款项融资—				
银行承兑汇票	-	-	280,619,222	280,619,222
其他非流动金融资产—				
股权投资	-	-	393,840,402	393,840,402
合计	<u>4,457,524</u>	<u>-</u>	<u>1,669,866,929</u>	<u>1,674,324,453</u>

本集团无持续的以公允价值计量的负债。

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

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

青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十四 公允价值估计(续)

(1) 持续的以公允价值计量的资产和负债(续)

上述第三层次资产变动如下：

	2022 年 12 月 31 日	购买	背书或贴现	结算	2023 年 12 月 31 日	当期利得总额 计入损益的利得或损失	
金融资产							
交易性金融资产—							
理财产品	995,407,305	1,745,130,040	-	(2,459,872,281)	280,665,064	18,683,245	
应收款项融资—							
银行承兑汇票	280,619,222	1,510,521,471	(957,312,107)	(519,290,408)	314,538,178	(748,554)	
其他非流动金融资产—							
股权投资	393,840,402	-	-	-	393,840,402	1,522,600	
合计	<u>1,669,866,929</u>	<u>3,255,651,511</u>	<u>(957,312,107)</u>	<u>(2,979,162,689)</u>	<u>989,043,644</u>	<u>19,457,291</u>	
	2021 年 12 月 31 日	购买	背书或贴现	结算	处置子公司	2022 年 12 月 31 日	当期利得总额 计入损益的利得或损失
金融资产							
交易性金融资产—							
理财产品	545,938,786	3,026,425,319	-	(2,185,275,100)	(391,681,700)	995,407,305	32,061,012
应收款项融资—							
银行承兑汇票	384,875,823	1,798,429,057	(1,071,034,711)	(793,638,388)	(38,012,559)	280,619,222	(1,708,936)
其他非流动金融资产—							
股权投资	292,351,677	101,488,725	-	-	-	393,840,402	10,000,000
合计	<u>1,223,166,286</u>	<u>4,926,343,101</u>	<u>(1,071,034,711)</u>	<u>(2,978,913,488)</u>	<u>(429,694,259)</u>	<u>1,669,866,929</u>	<u>40,352,076</u>



青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十四 公允价值估计(续)

(1) 持续的以公允价值计量的资产和负债(续)

上述第三层次资产变动如下(续):

(a) 计入当期损益的利得或损失分别计入利润表中的公允价值变动收益、投资收益等项目。

第三层次公允价值计量的相关信息如下:

	2023 年 12 月 31 日 公允价值	估值技术	名称	输入值		
				范围/ 加权平均值	与公允价值 之间的关系	可观察/ 不可观察
交易性金融资产— 理财产品	280,665,064	现金流折现	预期收益率	1.4%-3.24%	正相关	不可观察
应收款项融资— 应收银行承兑汇票	314,538,178	现金流折现	预期贴现息率	0.76%-2.61%	负相关	不可观察
其他非流动金融资产— 股权投资	393,840,402	市场法	可比上市公司 PE 乘数等	PE 乘数: 2.5-28.9	正相关	不可观察
	989,043,644			PB 乘数: 0.1-2.0		

青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十四 公允价值估计(续)

(1) 持续的以公允价值计量的资产和负债(续)

(a) 计入当期损益的利得或损失分别计入利润表中的公允价值变动收益、投资收益等项目(续)。

第三层次公允价值计量的相关信息如下(续):

	2022 年 12 月 31 日 公允价值	估值技术	名称	输入值	与公允价值 之间的关系	可观察/ 不可观察
				范围/ 加权平均值		
交易性金融资产— 理财产品	995,407,305	现金流折现	预期收益率	2.88%-3.60%	正相关	不可观察
应收款项融资— 应收银行承兑汇票	280,619,222	现金流折现	预期贴现息率	3.65%-3.85%	负相关	不可观察
其他非流动金融资产— 股权投资	<u>393,840,402</u>	市场法	可比上市公司 PE 乘数等	PE 乘数: 1.6-19.0 PB 乘数: 0.1-5.4 缺乏流动性折扣: 20%-30%	正相关	不可观察
	<u>1,669,866,929</u>					

# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 十四 公允价值估计(续)

#### (2) 不以公允价值计量但披露其公允价值的资产和负债

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

上述不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值差异很小。

### 十五 资本管理

本集团资本管理政策的目的是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本集团不受制于外部强制性资本要求，利用资本负债比率监控资本。此比率按照债务净额除以总资本计算。债务净额按有息债务金额扣减现金及现金等价物计算，总资本按照合并资产负债表中所列示的所有者权益加债务净额计算。

于 2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日，本集团的资本负债比率列示如下：

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
银行借款本金(附注四(24)、(32))	2,095,527,579	2,258,789,843
委托借款(附注四(34))	195,900,000	299,294,785
视同抵押借款的售后回租安排(附注四(34))	120,000,000	160,775,122
减：现金(附注四(54)(a))	<u>(10,132,048,600)</u>	<u>(9,021,244,964)</u>
净资产	(7,720,621,021)	(6,302,385,214)
股东权益	<u>44,538,662,690</u>	<u>41,276,900,495</u>
总资本	<u>36,818,041,669</u>	<u>34,974,515,281</u>
资本负债比率	不适用	不适用

于 2023 年 12 月 31 日，本集团现金及现金等价物金额大于有息负债金额。

青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 公司财务报表主要项目附注

(1) 货币资金

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
银行存款	739,115,618	77,419,777
山港财务公司存款	3,982,738,126	3,220,508,753
其他货币资金	197,955	3,033,226
应收利息	4,134,013	2,365,038
	<u>4,726,185,712</u>	<u>3,303,326,794</u>
其中：存放在境外的款项	<u>39,345</u>	<u>39,119</u>

于 2023 年 12 月 31 日，其他货币资金包括本公司向银行申请开具承兑汇票所存入的保证金 197,955 元 (2022 年 12 月 31 日：开具承兑汇票所存入的保证金 2,642,605 元及开具保函所存入的保证金 390,621 元)。

(2) 应收账款

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
应收账款	384,749,809	431,980,735
减：坏账准备	(19,504,682)	(98,579,299)
	<u>365,245,127</u>	<u>333,401,436</u>

本公司部分业务以收取现金、预收款、银行承兑汇票或商业承兑汇票的方式进行，其余业务则主要附有 30-90 天的信用期。

(a) 应收账款按其入账日期的账龄分析如下：

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
一年以内	380,576,521	248,209,472
一到二年	980,500	3,969,675
二到三年	3,192,788	68,987,140
三年以上	-	110,814,448
	<u>384,749,809</u>	<u>431,980,735</u>

应收账款主要依据业务发生日期入账，按入账日期列示的应收账款账龄与按发票日期列示的账龄基本一致。

青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 公司财务报表主要项目附注(续)

(2) 应收账款(续)

(b) 于 2023 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的应收账款汇总分析如下：

	应收账款余额	合同资产余额	坏账准备及 减值准备金额	占应收账款和合同 资产余额总额比例
余额前五名的应收账 款和合同资产总额	<u>167,957,518</u>	<u>-</u>	<u>(7,197,115)</u>	<u>43.65%</u>

(c) 2023 年度，本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款(2022 年度：无)。

(d) 坏账准备

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

	2023 年 12 月 31 日				2022 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额 比例	金额	计提 比例	金额	占总额 比例	金额	计提 比例
单项计提坏账 准备(i)	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏 账准备(ii)	<u>384,749,809</u>	<u>100.00%</u>	<u>(19,504,682)</u>	<u>5.07%</u>	<u>431,980,735</u>	<u>100.00%</u>	<u>(98,579,299)</u>	<u>22.82%</u>
	<u>384,749,809</u>	<u>100.00%</u>	<u>(19,504,682)</u>	<u>5.07%</u>	<u>431,980,735</u>	<u>100.00%</u>	<u>(98,579,299)</u>	<u>22.82%</u>

青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 公司财务报表主要项目附注(续)

(2) 应收账款(续)

(d) 坏账准备(续)

(i) 于 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在单项计提坏账准备的应收账款(2022 年 12 月 31 日：无)。

(ii) 组合计提坏账准备的应收账款分析如下：

应收账款组合 A — 应收合并范围内子公司的应收账款：

	2023 年 12 月 31 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期 预期 信用损失率	金额	金额	整个存续期 预期 信用损失率	金额
一年以内	7,053,027	-	-	15,041,905	-	-
一到二年	-	-	-	-	-	-
二年以上	-	-	-	652,110	-	-
	<u>7,053,027</u>		<u>-</u>	<u>15,694,015</u>		<u>-</u>

应收账款组合 B — 工程及建造类业务的应收账款：

	2023 年 12 月 31 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期 预期 信用损失率	金额	金额	整个存续期 预期 信用损失率	金额
一年以内	-	-	-	-	-	-
一到二年	-	-	-	-	-	-
二年以上	-	-	-	179,774,508	50.09%	(90,057,428)
	<u>-</u>		<u>-</u>	<u>179,774,508</u>		<u>(90,057,428)</u>

青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 公司财务报表主要项目附注(续)

(2) 应收账款(续)

(d) 坏账准备(续)

应收账款组合 C — 除工程及建造类业务以外的应收账款：

	2023 年 12 月 31 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额 金额	坏账准备 整个存续期 预期 信用损失率	金额	账面余额 金额	坏账准备 整个存续期 预期 信用损失率	金额
一年以内	373,523,494	4.29%	(16,005,782)	232,515,457	3.14%	(7,296,743)
一到二年	980,500	31.22%	(306,112)	3,969,675	30.18%	(1,198,048)
二年以上	3,192,788	100.00%	(3,192,788)	27,080	100.00%	(27,080)
	<u>377,696,782</u>		<u>(19,504,682)</u>	<u>236,512,212</u>		<u>(8,521,871)</u>

(iii) 2023 年度转回的坏账准备金额为 90,057,428 元，计提的坏账准备金额为 10,982,811 元。收回金额重要的应收账款为组合 B 中应收关联方 QQCTN 的账龄两年以上的设备建造款项 179,774,508 元，按照组合计提坏账准备 90,057,428 元，于本年以货币资金偿还，相应坏账准备全额转回。

(e) 本年度无实际核销的应收账款及坏账准备。

(f) 于 2023 年 12 月 31 日，本公司无质押的应收账款 (2022 年 12 月 31 日：无)。

(3) 应收款项融资

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	<u>113,506,237</u>	<u>139,360,896</u>

(a) 本公司视日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行背书或贴现，且符合终止确认的条件，故本公司将信用资质较好的银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。于 2023 年 12 月 31 日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量坏账准备，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

2023 年度本公司背书和贴现银行承兑汇票且其所有权上几乎所有的风险和报酬已转移给其他方，相应终止确认的银行承兑汇票账面价值分别为 688,411,467 元和 98,090,765 元(2022 年度：834,492,434 元和 145,317,143 元)，相关贴现损失金额 386,505 元，均计入投资收益 (2022 年度：1,695,934 元)。

青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 公司财务报表主要项目附注(续)

(3) 应收款项融资(续)

(b) 于 2023 年 12 月 31 日，本公司无列示于应收款项融资的银行承兑汇票质押 (2022 年 12 月 31 日：无)。

(c) 于 2023 年 12 月 31 日，本公司已贴现或已背书但尚未到期的银行承兑汇票为 255,466,534 元 (2022 年 12 月 31 日：789,364,368 元)，均已终止确认。

2023 年度本公司不存在重要的应收款项融资的核销情况(2022 年度：无)。

(4) 其他应收款

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
应收股利	435,195,411	393,863,559
向子公司提供委托贷款	256,340,267	-
代理业务应收款项	48,078,729	29,131,116
为子公司代付工程款	29,999,957	29,999,957
补充医疗福利统筹金	15,218,692	17,019,910
应收押金及保证金	2,415,700	3,849,419
股权转让款	14,616,772	28,070,337
应收子公司红星物流款项	-	137,192,700
其他	14,165,664	28,920,661
	<u>816,031,192</u>	<u>668,047,659</u>
减：坏账准备	<u>(3,262,098)</u>	<u>(5,833,970)</u>
	<u>812,769,094</u>	<u>662,213,689</u>

本公司不存在因资金集中管理而将款项归集于其他方并列报于其他应收款的情况。

(a) 其他应收款账龄分析如下：

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
一年以内	691,350,273	494,848,196
一到二年	82,209,356	139,360,660
二到三年	8,765,606	3,834,346
三年以上	33,705,957	30,004,457
	<u>816,031,192</u>	<u>668,047,659</u>



青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 公司财务报表主要项目附注(续)

(4) 其他应收款(续)

(b) 损失准备及其账面余额变动表

其他应收款的坏账准备按类别分析如下：

	2023 年 12 月 31 日				2022 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例	金额	占总额比例	金额	计提比例
单项计提坏账准备(i)	-	-	-	-	28,070,337	4.20%	-	-
按组合计提坏账准备(ii)	816,031,192	100%	(3,262,098)	0.40%	639,977,322	95.80%	(5,833,970)	0.91%
	816,031,192	100%	(3,262,098)	0.40%	668,047,659	100.00%	(5,833,970)	0.87%

	第一阶段				合计
	未来 12 个月内 预期信用损失(组合)		未来 12 个月内 预期信用损失(单项)		
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	
2022 年 12 月 31 日	639,977,322	(5,833,970)	28,070,337	-	(5,833,970)
本年新增	176,053,870	-	-	-	-
本年减少	-	2,571,872	(28,070,337)	-	2,571,872
2023 年 12 月 31 日	816,031,192	(3,262,098)	-	-	(3,262,098)

于 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在处于第二阶段及第三阶段的其他应收款(2022 年 12 月 31 日：无)。处于第一阶段的其他应收款分析如下：

- (i) 于 2023 年 12 月 31 日，无单项计提坏账准备的其他应收款。
- (ii) 于 2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备的其他应收款均处于第一阶段，分析如下：

	2023 年 12 月 31 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	损失准备		账面余额	损失准备	
	金额	金额	计提比例	金额	金额	计提比例
内部公司组合	300,956,996	-	-	171,262,350	-	-
代理业务应收款项组合	48,078,729	(1,650,056)	3.43%	29,131,116	(975,211)	3.35%
押金及保证金组合	2,415,700	(92,796)	3.84%	3,849,419	(143,652)	3.73%
应收股利组合	435,195,411	-	-	393,863,559	-	-
其他组合	29,384,356	(1,519,246)	5.17%	41,870,878	(4,715,107)	11.26%
	816,031,192	(3,262,098)		639,977,322	(5,833,970)	

青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 公司财务报表主要项目附注(续)

(4) 其他应收款(续)

(c) 本年度转回的坏账准备金额为 2,571,872 元，为按照组合计提的坏账准备金额，本年度无实际核销的其他应收款及坏账准备。

(d) 于 2023 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的其他应收款分析如下：

	性质	余额	账龄	占其他应收款 余额总额比例	坏账准备
青港物流	应收股利	321,179,795	一年以内	39.36%	-
	委托贷款及		一年以内及		
摩科瑞物流	代付工程款	181,194,457	三年以上	22.20%	-
董家口通用码头	委托贷款	136,180,767	一年以内	16.69%	-
董家口油品	应收股利	76,987,832	一到二年	9.43%	-
平安养老保险股 份有限公司山 东分公司	补充医疗福利 统筹金	15,218,692	一年以内	1.86%	(786,845)
		<u>730,761,543</u>		<u>89.54%</u>	<u>(786,845)</u>

(e) 于 2023 年 12 月 31 日，本公司无按照应收金额确认的政府补助 (2022 年 12 月 31 日：无)。

(f) 于 2023 年 12 月 31 日，本公司无质押的其他应收款 (2022 年 12 月 31 日：无)。

(g) 于 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在逾期的应收股利 (2022 年 12 月 31 日：无)。

青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 公司财务报表主要项目附注(续)

(5) 长期应收款

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
向子公司提供贷款	1,872,224,584	2,559,601,179
减：一年内到期的贷款	<u>(430,224,584)</u>	<u>(756,385,933)</u>
	1,442,000,000	1,803,215,246
贷款减值准备	-	-
	<u>1,442,000,000</u>	<u>1,803,215,246</u>

(a) 损失准备及其账面余额变动表

	第一阶段	
	未来 12 个月内预期信用损失(组合)	
	账面余额	坏账准备
2022 年 12 月 31 日	2,559,601,179	-
本年新增	423,493,900	-
本年减少	<u>(1,110,870,495)</u>	-
2023 年 12 月 31 日	<u>1,872,224,584</u>	-

于 2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日，本公司不存在单项计提坏账准备的长期应收款，组合计提坏账准备的长期应收款均处于第一阶段，分析如下：

	2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	金额	金额 计提比例	金额	金额 计提比例
内部公司组合	<u>1,872,224,584</u>	- -	<u>2,559,601,179</u>	- -

(6) 长期股权投资

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
子公司(a)	8,513,059,032	7,345,363,976
合营企业(b)	10,902,587,881	10,729,974,779
联营企业(c)	<u>2,670,170,830</u>	<u>2,042,800,875</u>
	<u>22,085,817,743</u>	<u>20,118,139,630</u>

于 2023 年 12 月 31 日，本公司管理层认为长期股权投资不存在减值，无需计提减值准备 (2022 年 12 月 31 日：无)。

青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 公司财务报表主要项目附注(续)

(6) 长期股权投资(续)

(a) 子公司

	2022 年 12 月 31 日	本年增减变动		2023 年 12 月 31 日	本年宣告 分派的利润
		追加投资	减少投资		
集装箱发展	30,000,000	-	-	30,000,000	357,751,535
国际物流	257,374,925	889,928,540	-	1,147,303,465	506,721,685
港联顺船务	23,580,830	-	(23,580,830)	-	-
外轮航修	3,666,959	-	-	3,666,959	36,305
外轮理货	389,296,880	-	-	389,296,880	112,832,477
港佳物流	7,299,874	-	-	7,299,874	1,530,000
港口服务	24,952,229	-	-	24,952,229	2,530,674
青岛港通用码头	1,284,094,256	-	-	1,284,094,256	-
摩科瑞物流	273,278,376	-	-	273,278,376	31,035,000
海业油品码头	182,079,200	118,289,060	-	300,368,260	-
怡之航冷链	14,000,000	-	(14,000,000)	-	-
物业公司	8,000,000	-	-	8,000,000	4,475,007
文化公司	3,000,000	-	-	3,000,000	73,100
国际发展	460,574,092	-	-	460,574,092	-
董家口通用码头	880,000,000	-	-	880,000,000	-
联化管道	441,660,000	-	-	441,660,000	312,771,602
施维策拖轮	115,500,000	-	-	115,500,000	5,943,014
通泽商贸	10,000,000	-	-	10,000,000	3,791,120
保税物流中心	25,458,868	-	(25,458,868)	-	-
董家口液体化工	384,149,458	-	-	384,149,458	7,227,588
山港山海保安	1,000,000	-	(1,000,000)	-	343,271
青东管道	255,000,000	-	-	255,000,000	17,978,913
通达能源	185,950,000	-	(43,450,000)	142,500,000	4,188,493
南港油气	-	43,450,000	-	43,450,000	-
威海港外轮理货	-	1,832,463	-	1,832,463	-
青淄物流	200,000,000	-	-	200,000,000	-
振华石油仓储	148,920,000	-	-	148,920,000	-
齐鲁富海仓储	150,000,000	-	-	150,000,000	-
国际油港	20,000,000	-	-	20,000,000	165,331,980
生产保障	15,300,000	-	(15,300,000)	-	7,208,587
青港供电	74,195,060	60,000,000	-	134,195,060	80,000,000
红星物流	179,531,785	-	-	179,531,785	-
建管中心	10,000,000	-	-	10,000,000	-
应急救援	40,000,000	-	-	40,000,000	-
中航物业	3,060,000	-	-	3,060,000	367,328
青港轮驳	419,482,822	168,612,582	-	588,095,404	7,755,544
威海港发展	622,103,297	-	-	622,103,297	-
威海青威	202,855,065	8,372,109	-	211,227,174	-
	<u>7,345,363,976</u>	<u>1,290,484,754</u>	<u>(122,789,698)</u>	<u>8,513,059,032</u>	<u>1,629,893,223</u>

青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 公司财务报表主要项目附注(续)

(6) 长期股权投资(续)

(b) 合营企业

	2022 年 12 月 31 日	本年增减变动						未实现内部 交易损益	2023 年 12 月 31 日
		按权益法调整 的净损益	宣告发放 现金股利或利润	其他综合 收益调整	减少投资	转为联营公司	其他权益变动		
QQCT	6,883,983,677	966,608,859	-	(4,560,734)	-	-	687,682	4,395,994	7,851,115,478
青岛实华	1,795,521,029	278,172,227	(642,556,544)	(2,025,000)	-	-	-	200,472	1,429,312,184
西联	527,306,854	12,942,221	(5,100,000)	-	-	-	-	93,975	535,243,050
长荣集装箱	71,592,353	10,929,762	-	-	(82,522,115)	-	-	-	-
东港集装箱	52,342,973	3,687,009	-	-	(56,029,982)	-	-	-	-
海湾液体化工	158,065,987	1,020,861	-	-	(47,665,900)	(111,420,948)	-	-	-
港海物流	62,576,184	-	-	-	(62,576,184)	-	-	-	-
神州行货代	38,938,505	-	-	-	(38,938,505)	-	-	-	-
中海船代	13,305,148	-	-	-	(13,305,148)	-	-	-	-
联合船代	56,943,280	-	-	-	(56,943,280)	-	-	-	-
华能青岛	123,309,821	2,728,846	-	-	-	-	-	-	126,038,667
董家口万邦物流	67,752,525	(159,302)	-	-	-	-	-	-	67,593,223
QDOT	661,326,346	9,555,488	-	-	-	-	(101,299)	810,593	671,591,128
董家口中外运物流	51,710,941	326,691	-	-	-	-	-	-	52,037,632
中石油仓储	165,299,156	13,043,546	(8,929,921)	-	-	-	243,738	-	169,656,519
	10,729,974,779	1,298,856,208	(656,586,465)	(6,585,734)	(357,981,114)	(111,420,948)	830,121	5,501,034	10,902,587,881

青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 公司财务报表主要项目附注(续)

(6) 长期股权投资(续)

(c) 联营企业

	2022 年 12 月 31 日	本年增减变动					2023 年 12 月 31 日
		追加投资	合营公司转入	宣告分派的现金股利	按权益法调整的净损益	其他综合收益调整	
GSBN	12,950,000	-	-	-	(3,986,479)	-	8,963,521
青岛港工	165,035,939	-	-	(13,962,546)	21,763,457	-	172,836,850
科技公司	44,520,624	-	-	-	4,980,345	-	49,500,969
青银租赁	143,008,395	-	-	(4,500,000)	22,559,273	-	161,067,668
海外发展青岛	4,972,587	-	-	-	1,151,687	-	6,124,274
山港财务公司	1,562,109,742	-	-	(118,828,431)	112,354,274	4,770,964	1,560,406,549
青港装备制造	70,163,714	-	-	(13,006,994)	21,831,407	-	78,988,127
振华石油储备	-	480,200,000	-	-	-	-	480,200,000
海湾液体化工	-	-	111,420,948	-	313,593	-	111,734,541
山港陆海济南	40,039,874	-	-	-	308,457	-	40,348,331
	<u>2,042,800,875</u>	<u>480,200,000</u>	<u>111,420,948</u>	<u>(150,297,971)</u>	<u>181,276,014</u>	<u>4,770,964</u>	<u>2,670,170,830</u>

如附注二(1)所述，在编制公司财务报表时，青岛港集团作为资本投入本公司的长期股权投资按国有资产管理部门批准的评估值为基础，计入本公司的资产负债表。

青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 公司财务报表主要项目附注(续)

(7) 投资性房地产

	房屋及建筑物	土地使用权	合计
原价			
2022 年 12 月 31 日	267,633,057	1,384,387,400	1,652,020,457
转出至无形资产	-	(329,964,112)	(329,964,112)
出资子公司	(224,805,131)	-	(224,805,131)
2023 年 12 月 31 日	<u>42,827,926</u>	<u>1,054,423,288</u>	<u>1,097,251,214</u>
累计折旧			
2022 年 12 月 31 日	(94,813,130)	(299,325,262)	(394,138,392)
本年计提	(6,118,873)	(16,046,320)	(22,165,193)
转出至无形资产	-	61,491,217	61,491,217
出资子公司	87,042,817	-	87,042,817
2023 年 12 月 31 日	<u>(13,889,186)</u>	<u>(253,880,365)</u>	<u>(267,769,551)</u>
账面价值			
2023 年 12 月 31 日	<u>28,938,740</u>	<u>800,542,923</u>	<u>829,481,663</u>
2022 年 12 月 31 日	<u>172,819,927</u>	<u>1,085,062,138</u>	<u>1,257,882,065</u>
	房屋及建筑物	土地使用权	合计
原价			
2021 年 12 月 31 日	267,633,057	1,416,040,729	1,683,673,786
转出至无形资产	-	(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>
累计折旧			
2021 年 12 月 31 日	(84,140,886)	(273,061,789)	(357,202,675)
本年计提	(10,672,244)	(34,055,001)	(44,727,245)
转出至无形资产	-	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>
账面价值			
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>

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

于 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在未办妥权证的房产及土地使用权(2022 年 12 月 31 日：无)。

青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 公司财务报表主要项目附注(续)

(8) 固定资产

	2023 年 12 月 31 日					2022 年 12 月 31 日					合计
	房屋及建筑物	港务设施	库场设施	装卸搬运设备	机器设备	船舶	运输工具	通信设施	办公及其他设备		
固定资产	11,458,431,848					10,370,171,260					
固定资产清理	644,904					-					
	<u>11,459,076,752</u>					<u>10,370,171,260</u>					
原价											
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	
本年增加											
本年购置	16,367	-	-	21,382,571	9,975,754	-	5,363,453	11,068,251	967,346	48,773,742	
在建工程转入	46,200,106	277,574,205	1,263,892,255	181,726,940	22,201,035	92,022,820	6,349,558	1,618,351	60,774	1,891,646,044	
本年减少											
处置及报废	(6,201,185)	(1,693,128)	-	(31,578,920)	(12,704,725)	-	(3,067,463)	(3,445,848)	(1,520,913)	(60,212,182)	
转出至持有待售	(69,273,350)	(464,987)	-	-	(4,407,080)	-	-	-	-	(74,145,417)	
出资子公司	(16,379,183)	(399,098)	(59,577,483)	-	-	(206,767,018)	-	(87,427)	-	(283,210,209)	
2023 年 12 月 31 日	390,381,972	6,699,449,934	6,010,564,974	1,559,897,158	275,812,528	-	63,806,019	175,514,586	25,926,372	15,201,353,543	
累计折旧											
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)	
本年增加											
本年计提	(19,415,580)	(177,891,502)	(196,404,703)	(79,709,090)	(27,469,166)	(7,002,597)	(3,922,949)	(16,543,908)	(1,789,721)	(530,149,216)	
本年减少											
处置及报废	1,532,781	505,657	-	30,315,764	8,685,590	-	2,444,382	2,251,441	1,397,394	47,133,009	
转出至持有待售	6,565,782	68,818	-	-	1,304,496	-	-	-	-	7,939,096	
出资子公司	3,869,193	157,864	15,834,290	-	-	20,540,444	-	83,930	-	40,485,721	
2023 年 12 月 31 日	(126,286,895)	(1,586,982,481)	(788,317,863)	(912,147,609)	(166,321,674)	-	(39,884,660)	(105,014,343)	(17,966,170)	(3,742,921,695)	
净值											
2023 年 12 月 31 日	264,095,077	5,112,467,453	5,222,247,111	647,749,549	109,490,854	-	23,921,359	70,500,243	7,960,202	11,458,431,848	
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	



青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 公司财务报表主要项目附注(续)

(8) 固定资产(续)

	房屋及建筑物	港务设施	库场设施	装卸搬运设备	机器设备	船舶	运输工具	通信设施	办公及其他设备	合计
原价										
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										
本年购置	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
在建工程转入	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
使用权资产转入	-	30,740,177	-	1,698,276	-	91,439,655	-	-	-	123,878,108
本年减少										
处置及报废	-	-	-	(32,176,286)	(15,274,153)	(13,155,324)	(735,594)	(1,014,092)	(348,759)	(62,704,208)
出资子公司	(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
累计折旧										
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										
本年计提	(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)
使用权资产转入	-	(5,732,974)	-	(489,103)	-	(17,293,101)	-	-	-	(23,515,178)
本年减少										
处置及报废	-	-	-	28,072,541	15,021,780	12,497,558	711,213	959,755	333,243	57,596,090
出资子公司	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)
净值										
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

青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 公司财务报表主要项目附注(续)

(8) 固定资产(续)

于 2023 年 12 月 31 日，本公司无抵押的固定资产，无重大暂时闲置的固定资产(2022 年 12 月 31 日：无)。

2023 年度固定资产计提的折旧金额为 530,149,216 元 (2022 年度：435,492,564 元)，其中计入营业成本、管理费用及研发费用的折旧费用分别为：511,239,922 元、18,455,719 元及 453,575 元 (2022 年度：419,809,392 元、15,670,897 元及 12,275 元)。

由在建工程转入固定资产的原价为 1,891,646,044 元 (2022 年度：2,175,345,161 元)。

于 2023 年 12 月 31 日，本公司管理层认为固定资产不存在减值迹象，无需计提减值准备(2022 年 12 月 31 日：无)。

于 2023 年 12 月 31 日，账面价值 178,009,424 元(原价：196,881,755 元) (2022 年 12 月 31 日：账面价值 178,313,294 元，原价 191,499,331 元)的房产尚未办理工程竣工财务决算，因此尚未办理产权证书。

本公司通过经营租赁租出的固定资产，参见附注四(15)。

本公司作为出租人签订的租赁合同未设置余值担保条款。

# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 十六 公司财务报表主要项目附注(续)

#### (9) 在建工程

	2023 年 12 月 31 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
董家口港区油品一期、二期、三期工程	455,355,556	-	455,355,556	461,705,404	-	461,705,404
董家口北二突堤一、二号泊位	-	-	-	366,562,546	-	366,562,546
董家口原油商业储备库工程	-	-	-	287,123,994	-	287,123,994
董家口港区北三突堤后方堆场工程	-	-	-	138,874,346	-	138,874,346
董家口港区前方扩能工程	-	-	-	115,626,659	-	115,626,659
董家口华能码头二期工程	-	-	-	98,187,240	-	98,187,240
其他工程	308,089,323	-	308,089,323	447,950,736	-	447,950,736
	<u>763,444,879</u>	<u>-</u>	<u>763,444,879</u>	<u>1,916,030,925</u>	<u>-</u>	<u>1,916,030,925</u>

本公司在建工程账面价值或新增金额大于 1 亿元的重大在建工程项目列示如下：

#### (a) 重大在建工程项目变动

工程名称	预算数	2022 年 12 月 31 日	本年增加	本年转入 固定资产	本年出资	其他减少	2023 年 12 月 31 日	工程投入 占预算的比例	工程进度	资金来源
董家口港区油品一期、二期、三期工程	825,755,775	461,705,404	471,698	-	-	(6,821,546)	455,355,556	56%	56%	自有资金
董家口北二突堤一、二号泊位	1,267,950,000	366,562,546	3,586,540	(370,149,086)	-	-	-	100%	100%	自有资金、 募集资金
董家口原油商业储备库工程	4,480,000,000	287,123,994	448,125,732	(735,249,726)	-	-	-	100%	100%	自有资金
董家口港区北三突堤后方堆场工程	300,000,000	138,874,346	99,395,258	(238,269,604)	-	-	-	100%	100%	自有资金
董家口港区前方扩能工程	194,850,000	115,626,659	37,484,311	(153,110,970)	-	-	-	100%	100%	自有资金
董家口华能码头二期工程	1,000,500,000	98,187,240	8,436,729	(106,623,969)	-	-	-	100%	100%	自有资金
其他工程	-	447,950,736	155,236,678	(288,242,689)	(6,855,402)	-	308,089,323	-	-	自有资金
		<u>1,916,030,925</u>	<u>752,736,946</u>	<u>(1,891,646,044)</u>	<u>(6,855,402)</u>	<u>(6,821,546)</u>	<u>763,444,879</u>			

# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 十六 公司财务报表主要项目附注(续)

#### (9) 在建工程(续)

##### (a) 重大在建工程项目变动(续)

工程名称	预算数	2021 年 12 月 31 日	本年增加	本年转入 固定资产	2022 年 12 月 31 日	工程投入 占预算的 比例	工程进度	资金来源
董家口港区油品一期、二期、三期工程	825,755,775	461,705,404	-	-	461,705,404	56%	56%	自有资金
董家口北二突堤一、二号泊位	1,267,950,000	246,669,239	119,893,307	-	366,562,546	95%	95%	自有资金、 募集资金
董家口原油商业储备库工程	4,480,000,000	796,153,862	975,924,329	(1,484,954,197)	287,123,994	90%	90%	自有资金
董家口港区北三突堤后方堆场工程	300,000,000	1,787,453	137,086,893	-	138,874,346	67%	67%	自有资金
董家口港区前方扩能工程	194,850,000	27,390,512	88,236,147	-	115,626,659	81%	81%	自有资金
董家口华能码头二期工程	1,000,500,000	168,273,119	420,805,236	(490,891,115)	98,187,240	95%	95%	自有资金
其他工程	-	364,280,396	283,170,189	(199,499,849)	447,950,736	-	-	自有资金
		<u>2,066,259,985</u>	<u>2,025,116,101</u>	<u>(2,175,345,161)</u>	<u>1,916,030,925</u>			

于 2023 年 12 月 31 日，本公司管理层认为在建工程不存在减值迹象，无需计提减值准备 (2022 年 12 月 31 日：无)。

2023 年度，本公司无资本化的借款费用 (2022 年度：无)。

本公司自建的房屋、港务设施、库场设施等于 2023 年度完成竣工验收并达到预定可使用状态，相应转入固定资产；机械、设备等 于 2023 年度经安装调试验收后达到预定可使用状态，相应转入固定资产。

青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 公司财务报表主要项目附注(续)

(10) 无形资产

	土地使用权	软件	海域使用权	其他	合计
原价					
2022 年 12 月 31 日	2,349,638,306	124,349,935	49,391,000	32,290,966	2,555,670,207
本年增加					
购置	-	31,714,524	-	-	31,714,524
内部研发	-	24,302,416	-	-	24,302,416
投资性房地产转入	329,964,112	-	-	-	329,964,112
本年减少					
处置及报废	-	(523,165)	-	(2,100,342)	(2,623,507)
转出至持有待售	(22,060,128)	-	-	-	(22,060,128)
出资子公司	(413,029,883)	(5,940,755)	-	-	(418,970,638)
2023 年 12 月 31 日	2,244,512,407	173,902,955	49,391,000	30,190,624	2,497,996,986

累计摊销					
2022 年 12 月 31 日	(360,126,017)	(70,981,893)	(1,564,053)	(29,402,776)	(462,074,739)
本年增加					
计提	(60,226,685)	(27,491,393)	(987,820)	(1,886,979)	(90,592,877)
投资性房地产转入	(61,491,217)	-	-	-	(61,491,217)
本年减少					
处置及报废	-	351,852	-	2,096,006	2,447,858
转出至持有待售	3,340,547	-	-	-	3,340,547
出资子公司	90,973,151	983,297	-	-	91,956,448
2023 年 12 月 31 日	(387,530,221)	(97,138,137)	(2,551,873)	(29,193,749)	(516,413,980)

账面价值					
2023 年 12 月 31 日	1,856,982,186	76,764,818	46,839,127	996,875	1,981,583,006
2022 年 12 月 31 日	1,989,512,289	53,368,042	47,826,947	2,888,190	2,093,595,468

	土地使用权	软件	海域使用权	其他	合计
原价					
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					
购置	17,851,643	-	-	-	17,851,643
内部研发	-	24,499,695	-	-	24,499,695
投资性房地产转入	31,653,329	-	-	-	31,653,329
本年减少					
出资子公司	-	(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

累计摊销					
2021 年 12 月 31 日	(304,815,986)	(55,025,203)	(576,233)	(26,383,518)	(386,800,940)
本年增加					
计提	(47,518,503)	(18,824,996)	(987,820)	(3,019,258)	(70,350,577)
投资性房地产转入	(7,791,528)	-	-	-	(7,791,528)
本年减少					
出资子公司	-	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)

账面价值					
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

青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 公司财务报表主要项目附注(续)

(10) 无形资产(续)

2023年度无形资产的摊销金额为90,592,877元(2022年度：70,350,577元)。

于2023年12月31日，本公司无抵押的无形资产(2022年12月31日：无)。

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

(11) 资产减值及损失准备

	2022 年 12 月 31 日	本年减少 转回	2023 年 12 月 31 日
应收账款坏账准备	98,579,299	(79,074,617)	19,504,682
其中：单项计提坏账准备	-	-	-
组合计提坏账准备	98,579,299	(79,074,617)	19,504,682
其他应收款坏账准备	5,833,970	(2,571,872)	3,262,098
其中：单项计提坏账准备	-	-	-
组合计提坏账准备	5,833,970	(2,571,872)	3,262,098
	<u>104,413,269</u>	<u>(81,646,489)</u>	<u>22,766,780</u>
	2021 年 12 月 31 日	本年增加 计提	2022 年 12 月 31 日
应收账款坏账准备	52,231,277	46,348,022	98,579,299
其中：单项计提坏账准备	-	-	-
组合计提坏账准备	52,231,277	46,348,022	98,579,299
其他应收款坏账准备	5,353,628	480,342	5,833,970
其中：单项计提坏账准备	-	-	-
组合计提坏账准备	5,353,628	480,342	5,833,970
	<u>57,584,905</u>	<u>46,828,364</u>	<u>104,413,269</u>

青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 公司财务报表主要项目附注(续)

(12) 资本公积

	2022 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2023 年 12 月 31 日
股本溢价(附注四(39))-				
青岛港集团投入资本溢价	7,052,279,474	-	-	7,052,279,474
其他发起人出资溢价	783,586,608	-	-	783,586,608
发行股份	8,652,856,972	-	-	8,652,856,972
发行费用	(242,175,098)	-	-	(242,175,098)
同一控制下企业合并	(393,875,022)	-	-	(393,875,022)
子公司少数股东溢价出资	15,245,576	-	-	15,245,576
收购少数股东股权	-	(12,151,207)	-	(12,151,207)
其他资本公积-				
权益法核算的被投资单位除 综合收益和利润分配以外 的其他权益变动	12,500,677	830,121	-	13,330,798
处置子公司的影响	144,424,899	-	-	144,424,899
	<u>16,024,844,086</u>	<u>(11,321,086)</u>	<u>-</u>	<u>16,013,523,000</u>
	2021 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2022 年 12 月 31 日
股本溢价(附注四(39))-				
青岛港集团投入资本溢价	7,052,279,474	-	-	7,052,279,474
其他发起人出资溢价	783,586,608	-	-	783,586,608
发行股份	8,652,856,972	-	-	8,652,856,972
发行费用	(242,175,098)	-	-	(242,175,098)
同一控制下企业合并	(31,531,719)	-	(362,343,303)	(393,875,022)
子公司少数股东溢价出资	15,245,576	-	-	15,245,576
其他资本公积-				
权益法核算的被投资单位除 综合收益和利润分配以外 的其他权益变动	12,193,294	307,383	-	12,500,677
处置子公司的影响	-	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>

青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 公司财务报表主要项目附注(续)

(13) 其他综合收益

	资产负债表中其他综合收益		
	2022年 12月31日	本年发生额	2023年 12月31日
不能重分类进损益的其他综合收益			
重新计量设定受益计划的变动额	18,420,000	(68,860,000)	(50,440,000)
权益法下不能转损益的其他综合收益	1,629,835	(6,585,734)	(4,955,899)
能重分类进损益的其他综合收益	1,683,358	4,770,964	6,454,322
	<u>21,733,193</u>	<u>(70,674,770)</u>	<u>(48,941,577)</u>
	资产负债表中其他综合收益		
	2021年 12月31日	本年发生额	2022年 12月31日
不能重分类进损益的其他综合收益			
重新计量设定受益计划的变动额	31,210,000	(12,790,000)	18,420,000
权益法下不能转损益的其他综合收益	-	1,629,835	1,629,835
能重分类进损益的其他综合收益	-	1,683,358	1,683,358
	<u>31,210,000</u>	<u>(9,476,807)</u>	<u>21,733,193</u>

(14) 未分配利润

	2023 年度	2022 年度 (经重述)
年初未分配利润	12,244,118,537	10,153,943,606
会计政策变更(附注二(30))		533,635
年初未分配利润(经重述)	<u>12,244,118,537</u>	<u>10,154,477,241</u>
加：本年净利润	3,828,164,600	4,006,491,261
子公司转联营公司的影响	-	164,598,805
减：提取法定盈余公积	(382,816,460)	(417,130,730)
对股东的分配(附注四(42))	<u>(1,748,053,230)</u>	<u>(1,664,318,040)</u>
年末未分配利润	<u>13,941,413,447</u>	<u>12,244,118,537</u>

如附注二(30)所述，本公司根据解释 16 号中有关单项交易产生的资产和负债相关递延所得税不适用初始确认豁免的规定，采用追溯调整法进行会计处理，2022 年 1 月 1 日及 2022 年 12 月 31 日未分配利润的金额已经重述。



青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 公司财务报表主要项目附注(续)

(15) 营业收入和营业成本

	2023 年度		2022 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
—装卸业务	4,504,332,709	(3,811,891,227)	4,119,998,754	(3,448,587,692)
—拖轮业务	-	-	468,742,762	(278,023,163)
	<u>4,504,332,709</u>	<u>(3,811,891,227)</u>	<u>4,588,741,516</u>	<u>(3,726,610,855)</u>
其他业务				
—租金收入(i)	771,470,930	(272,581,110)	554,384,985	(183,689,828)
—提供劳务及其他	209,794,387	(18,673,372)	544,571,446	(389,765,678)
	<u>981,265,317</u>	<u>(291,254,482)</u>	<u>1,098,956,431</u>	<u>(573,455,506)</u>
	<u>5,485,598,026</u>	<u>(4,103,145,709)</u>	<u>5,687,697,947</u>	<u>(4,300,066,361)</u>

(i) 本公司收入来自于出租自有港务设施、库场设施、房屋及建筑物、机器设备及运输工具。2023 年度，租金收入中不存在基于承租人的销售额的一定比例确认的可变租金。

2023 年度，销售油、电等收入属于在某一时点履行的履约义务，其余劳务收入均属于在某一时段内履行的履约义务。

于 2023 年 12 月 31 日，本公司已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 84,189,876 元(2022 年 12 月 31 日：107,993,812 元)，本公司均预计将于 2024 年度确认收入。

青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 公司财务报表主要项目附注(续)

(16) 财务费用

	2023 年度	2022 年度
利息支出	768,472	2,484,315
加：租赁负债利息支出	4,948,666	7,641,082
利息费用	5,717,138	10,125,397
减：利息收入	(56,002,737)	(64,476,372)
福利精算的影响	47,130,000	53,480,000
汇兑损益	11,673,885	(32,847,961)
其他	(328,662)	309,199
	8,189,624	(33,409,737)

(17) 费用按性质分类

利润表中的营业成本、销售费用、管理费用和研发费用按照性质分类，列示如下：

	2023 年度	2022 年度
职工薪酬	1,428,461,132	1,549,998,452
外付运费	1,273,090,281	1,166,766,341
分包成本	564,947,788	455,626,564
固定资产折旧	530,149,216	435,492,564
燃料费及水电费	199,057,445	236,144,674
其他原材料耗用	154,772,159	174,190,697
修理费	141,487,318	123,264,402
无形资产的摊销	90,592,877	70,350,577
租赁费(i)	67,539,241	74,231,189
使用权资产折旧费	40,595,596	38,664,183
物业费	26,243,721	26,868,754
投资性房地产的折旧	22,165,193	44,727,245
咨询费	15,656,212	14,717,282
电力及燃油的外购成本	9,503,280	291,229,057
审计师费用	6,912,021	7,221,331
其他	126,542,312	122,176,081
	4,697,715,792	4,831,669,393

(i) 如附注二(25)所述，本公司短期租赁和低价值租赁的租金支出直接计入当期损益，2023 年度的金额为 67,539,241 元 (2022 年度：74,231,189 元)。

青岛港国际股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 公司财务报表主要项目附注(续)

(18) 投资收益

	2023 年度	2022 年度
权益法核算的长期股权投资收益	1,485,633,256	1,292,545,747
成本法核算的长期股权投资收益	1,629,893,223	1,437,394,331
处置长期股权投资产生的投资收益	10,100,308	594,047,725
债权投资持有期间取得的利息收入	96,029,521	124,049,647
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	14,616,710	27,048,897
应收款项融资贴现损失	(386,505)	(1,695,934)
	<u>3,235,886,513</u>	<u>3,473,390,413</u>

(19) 所得税费用

	2023 年度	2022 年度 (经重述)
按税法及相关规定计算的当期所得税	189,528,934	263,552,585
递延所得税	39,494,123	13,452,759
	<u>229,023,057</u>	<u>277,005,344</u>

将基于公司利润表的利润总额采用适用税率计算的所得税调节为所得税费用：

	2023 年度	2022 年度 (经重述)
利润总额	<u>4,057,187,657</u>	<u>4,283,496,605</u>
按适用税率计算的所得税费用	1,014,296,914	1,070,874,151
非应纳税投资收益	(778,881,620)	(818,374,770)
残疾人工资加计扣除	(853,514)	(947,478)
税收减免优惠	(8,759,718)	-
不得扣除的成本、费用和损失	3,220,995	25,453,441
所得税费用	<u>229,023,057</u>	<u>277,005,344</u>

# 青岛港国际股份有限公司

## 财务报表补充资料

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 一 非经常性损益明细表

	2023 年度	2022 年度
除与正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响外，计入当期损益的政府补助	114,244,162	155,580,971
除同正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	18,122,740	30,061,423
非流动资产处置损益	15,340,513	15,201,237
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	318,952
处置长期股权投资产生的净损益	19,652,995	85,230,721
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的净损益	-	(5,675,058)
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	36,554,010	(8,320,866)
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,740,045	23,379,518
小计	208,654,465	295,776,898
减：所得税影响数	(50,978,605)	(67,961,826)
减：归属于少数股东的非经常性损益	(27,073,081)	(34,748,003)
归属于母公司股东的非经常性损益	130,602,779	193,067,069

#### (1) 非经常性损益明细表编制基础

中国证券监督管理委员会于 2023 年颁布了《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益(2023 年修订)》，(以下简称“2023 版 1 号解释性公告”)，该规定自公布之日起施行。本集团按照 2023 版 1 号解释性公告的规定编制 2023 年度非经常性损益明细表。

根据 2023 版 1 号解释性公告的规定，非经常性损益是指与公司正常经营业务无直接关系，以及虽与正常经营业务相关，但由于其性质特殊和偶发性，影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力作出正确判断的各项交易和事项产生的损益。

#### (2) 执行 2023 版 1 号解释性公告对 2022 年度非经常性损益的影响情况

《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益(2008)》(以下简称“2008 版 1 号解释性公告”)的相关规定，对本集团 2022 年度非经常性损益列报无影响。

青岛港国际股份有限公司

财务报表补充资料

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 净资产收益率及每股收益

	加权平均		每股收益			
	净资产收益率(%)		基本每股收益		稀释每股收益	
	2023 年度	2022 年度	2023 年度	2022 年度	2023 年度	2022 年度
归属于公司普通股 股东的净利润	12.70%	12.43%	0.76	0.70	0.76	0.70
扣除非经常性损益后 归属于公司普通股 股东的净利润	12.36%	11.90%	0.74	0.67	0.74	0.67