



山东港口
SHANDONG PORT GROUP

青岛港国际股份有限公司
QINGDAO PORT INTERNATIONAL CO.,LTD.

(於中華人民共和國成立的股份有限公司)

股份代號：06198.HK 601298.SH

2023

★
年度報告



目錄

2	釋義
12	公司資料
14	公司概覽
18	2023年大事記
23	財務摘要
25	董事長致辭
27	管理層討論與分析
56	董事、監事及高級管理人員
65	董事會報告
82	監事會報告
86	企業管治報告
105	審計報告
110	合併及公司資產負債表
114	合併及公司利潤表
117	合併及公司現金流量表
121	合併股東權益變動表
123	公司股東權益變動表
125	財務報表附註



釋義

除文義另有所指外，下列詞彙具有下文所載的涵義：

「2023年股東週年大會」	本公司即將於2024年6月6日舉行的2023年股東週年大會
「2023中遠海運產品及服務協議」	本公司與中遠海運集團訂立的日期為2022年10月28日的產品及服務框架協議，內容有關(i)本集團向中遠海運集團及其附屬公司銷售產品及服務；(ii)本集團從中遠海運集團及其附屬公司採購產品及服務；及(iii)本集團向中遠海運集團及其附屬公司提供資產租賃服務
「2023 SDP金融服務協議」	本公司與山東港口集團訂立的日期為2022年10月28日的金融服務框架協議，內容有關山東港口集團向本集團提供金融服務
「2023 SDP產品及服務協議」	本公司與山東港口集團訂立的日期為2022年10月28日的產品及服務框架協議，內容有關(i)本集團從山東港口集團採購產品及服務；(ii)本集團向山東港口集團銷售產品及服務；(iii)山東港口集團向本集團提供資產租賃服務；及(iv)本集團向山東港口集團提供資產租賃服務
「2024中遠海運集團產品及服務協議」	本公司與中遠海運集團訂立的日期為2023年10月27日的產品及服務框架協議，內容有關(i)本集團向中遠海運集團及相關關連附屬公司銷售產品及服務；(ii)本集團從中遠海運集團及相關關連附屬公司採購產品及服務；及(iii)本集團向中遠海運集團及相關關連附屬公司提供資產租賃服務
「2024 SDP金融服務協議」	本公司與山東港口集團訂立的日期為2023年10月27日的金融服務框架協議，內容有關山東港口集團向本集團提供金融服務
「2024 SDP產品及服務協議」	本公司與山東港口集團訂立的日期為2023年10月27日的產品及服務框架協議，內容有關(i)本集團從山東港口集團採購產品及服務；(ii)本集團向山東港口集團銷售產品及服務；(iii)山東港口集團向本集團提供資產租賃服務；及(iv)本集團向山東港口集團提供資產租賃服務
「A股」	本公司發行的每股面值人民幣1.00元的股份，有關股份於上海證券交易所主板上市（股份代號：601298）且以人民幣交易

「A股發行」	本公司公開發行454,376,000股A股，並已於上海證券交易所主板上市
「《公司章程》」	本公司不時修訂的公司章程
「資產購買協議I」	本公司與日照港集團訂立的日期為2023年6月30日的資產購買協議，內容有關本公司擬通過發行對價股份及支付現金購買標的資產I
「資產購買協議II」	本公司與煙台港集團訂立的日期為2023年6月30日的資產購買協議，內容有關本公司擬通過發行對價股份及支付現金購買標的資產II
「審計委員會」	本公司董事會審計委員會
「董事會」	本公司董事會
「場站」	集裝箱貨運站，其中位於裝運港口的集裝箱貨運站是指由承運人用作收取貨物以便承運人將貨物裝載到集裝箱的指定地點，位於卸貨或目的地港口的集裝箱貨運站是指承運人用作為集裝箱貨物拆箱的指定地點
「共同控制實體」	具有香港上市規則所賦予的涵義
「本公司」、「公司」、「青島港」	青島港國際股份有限公司，一家於2013年11月15日在中國成立的股份有限公司
「對價股份」	根據資產購買協議I及資產購買協議II項下本公司擬向日照港集團及煙台港集團（視情形而定）發行的新A股，作為購買標的資產的部分對價
「控股公司」	納入本公司合併財務報表範圍的本公司附屬公司（包括本公司的分公司）
「集裝箱發展公司」	青島港國際集裝箱發展有限公司，一家於2022年1月21日在中國成立的有限責任公司，本公司的全資附屬公司，主要經營集裝箱業務的市場開發服務及綜合客戶服務等業務
「《企業管治守則》」	香港上市規則附錄C1所載的《企業管治守則》

釋義

「中遠集運」

中遠海運集裝箱運輸有限公司(原名稱為中遠集裝箱運輸有限公司)，一家於1997年11月11日在中國成立的有限責任公司，中遠海運控股股份有限公司的全資附屬公司

「中遠海運集團」

中國遠洋海運集團有限公司，一家於2016年2月5日在中國成立的有限責任公司，中遠海運港口及上海中海碼頭的最終控股股東。於2023年12月31日間接持有本公司約21%的股權，為本公司的主要股東及關連人士。每當提及關連交易時，還包括其附屬公司、中遠海運集團持股30%及以上的合營企業以及中遠海運集團共同控制實體(如適用)

「中遠海運港口」

中遠海運港口有限公司，一家於百慕達成立的有限責任公司，其股份於香港聯交所主板上市(股份代號：01199)，於2023年12月31日間接持有本公司約20%的股權，為本公司的主要股東及關連人士

「大港分公司」

青島港國際股份有限公司大港分公司，本公司的分公司，主要經營內貿集裝箱、件雜貨、糧食及其他貨物處理業務及配套服務業務

「董事」

本公司董事

「可分配利潤」

按中國企業會計準則編製的合併財務報表中歸屬於母公司股東的淨利潤扣減累計虧損彌補額、母子公司計提的法定公積金及必要的其他儲備金額以及公司設立時發起人股東青島港集團投入本公司的資產評估增值金額對年度淨利潤的影響等因素後的金額

「董家口分公司」

青島港國際股份有限公司董家口分公司，本公司的分公司，主要經營件雜貨裝卸及配套服務業務

「董家口通用碼頭」

青島港董家口通用碼頭有限公司，一家於2015年12月8日在中國成立的有限責任公司，本公司持股80%的附屬公司，主要經營件雜貨處理業務及配套服務業務

「董家口油品」	青島港海業董家口油品有限公司，一家於2011年5月23日在中國成立的有限責任公司，本公司持股70%的附屬公司，主要經營液體散貨的碼頭裝卸及倉儲服務業務
「港建分公司」	青島港國際股份有限公司港建分公司，本公司的分公司，主要經營港口工程建設管理等業務，已於2023年8月14日註銷
「全球發售」	本公司於2014年5月根據招股章程及相關申請表格所載條款及條件並在其規限下進行的香港公开发售及國際發售(定義見招股章程)
「本集團」	本公司及其分公司和附屬公司，每當提及吞吐量等業務資料時，還包括本公司的合營公司和聯營公司
「H股」	本公司股本中每股面值人民幣1.00元之境外上市外資股，有關股份於香港聯交所主板上市(股份代號：06198)且以港幣交易
「H股配售」	本公司以配售方式發行243,000,000股H股，並已於香港聯交所主板上市
「海灣液體化工」	青島海灣液體化工港務有限公司，一家於2011年8月26日在中國成立的有限責任公司，本公司持股35%的合營公司，主要經營液體散貨處理及配套服務業務
「港幣」	港幣，香港法定貨幣
「香港」	中國香港特別行政區
「香港上市規則」	《香港聯交所證券上市規則》
「香港聯交所」	香港聯合交易所有限公司
「紅星物流」	青島紅星物流實業有限責任公司，一家於2004年3月10日在中國成立的有限責任公司，本公司持股90%的附屬公司，主要經營液體化工品的裝卸及倉儲服務業務

釋義

「華能青島」	華能青島港務有限公司，一家於2006年3月30日在中國成立的有限責任公司，本公司持股49%的合營公司，主要經營幹散貨、件雜貨處理業務及配套服務業務
「陸海物流集團」	山東港口陸海國際物流集團有限公司，一家於2019年12月27日在中國成立的有限責任公司，山東港口集團的全資附屬公司，主要經營國內外貨運代理、公路運輸、進出口代理、保稅物流中心運營及國際船舶代理業務
「摩科瑞物流」	青島海業摩科瑞物流有限公司，一家於2011年5月23日在中國成立的有限責任公司，本公司持股62.07%的附屬公司，主要從事貨運代理、進出口貨物倉儲、中轉及分撥、建設倉儲及物流設施等業務
「《標準守則》」	香港上市規則附錄C3《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》
「提名委員會」	本公司董事會提名委員會
「一帶一路」	「絲綢之路經濟帶」和「21世紀海上絲綢之路」
「海路國際」	海路國際港口運營管理有限公司，一家於2018年3月16日在香港成立的股份有限公司，本公司持股49%的合營公司，主要經營海外項目投資管理等業務
「油港公司」	青島港國際油港有限公司，一家於2020年6月28日在中國成立的有限責任公司，本公司的全資附屬公司，主要從事原油倉儲、液體散貨全程物流等業務
「中國」	中華人民共和國，就本報告而言，不包括香港、澳門及台灣
「招股章程」	本公司日期為2014年5月26日的全球發售上市文件
「建議重組」	資產購買協議I及資產購買協議II項下本公司通過發行對價股份及支付現金購買標的資產

「QDOT」	青島港董家口礦石碼頭有限公司，一家於2014年1月9日在中國成立的有限責任公司，本公司持股30%的合營公司，主要經營礦石、煤炭及其他貨物處理業務及配套服務業務
「前港分公司」	青島港國際股份有限公司前港分公司，本公司的分公司，主要經營礦石、煤炭及其他貨物處理業務及配套服務業務
「青島東港」	青島東港國際集裝箱儲運有限公司，一家於1997年11月18日在中國成立的有限責任公司，本公司持股45%的合營公司，主要經營集裝箱倉儲、中轉、運輸等業務
「青島外理」	青島外輪理貨有限公司，一家於2008年9月13日在中國成立的有限責任公司，本公司持股84%的附屬公司，主要經營理貨業務。每當提及關連交易時，還包括其附屬公司、青島外理持股30%及以上的合營企業以及青島外理共同控制實體（如適用）
「青島港工」	青島港（集團）港務工程有限公司，一家於1992年5月13日在中國成立的有限責任公司，本公司持股49%的聯營公司，主要經營建設工程、建築裝飾及工程設計等業務
「青港裝備」	青島港口裝備製造有限公司，一家於2020年11月16日在中國成立的有限責任公司，本公司持股49%的聯營公司，主要經營港口裝備製造、工程建設、維修維保及其他業務
「青島港集團」	山東港口青島港集團有限公司，一家於1988年8月12日在中國成立的有限責任公司，本公司的控股股東，於2023年12月31日持有本公司約55.77%的股權。每當提及關連交易時，還包括其附屬公司、青島港集團持股30%及以上的合營企業以及青島港集團共同控制實體（如適用）

釋義

「青港物流」

青島港國際物流有限公司，一家於2004年2月2日在中國成立的有限責任公司，本公司的全資附屬公司，主要經營物流業務及港口增值服務，如運輸、代理和倉儲服務業務

「青島實華」

青島實華原油碼頭有限公司，一家於2006年2月23日在中國成立的有限責任公司，本公司持股50%的合營公司，主要經營液體散貨處理及配套服務業務

「QQCT」

青島前灣集裝箱碼頭有限責任公司，一家於2000年5月17日在中國成立的有限責任公司，本公司持股51%的合營公司，主要經營集裝箱處理及配套服務業務

「QQCTN」

青島新前灣集裝箱碼頭有限責任公司，一家於2009年2月6日在中國成立的有限責任公司，QQCT持股95.32%的附屬公司，主要經營全自動化集裝箱碼頭的集裝箱處理及配套服務業務

「QQCTU」

青島前灣聯合集裝箱碼頭有限責任公司，一家於2009年12月28日在中國成立的有限責任公司，QQCTN持股50%的合營公司，主要經營集裝箱處理及配套服務業務

「RCEP」

《區域全面經濟夥伴關係協議》

「薪酬委員會」

本公司董事會薪酬委員會

「日照港集團」

山東港口日照港集團有限公司，一家於2004年2月24日在中國成立的有限責任公司，山東港口集團的全資附屬公司，主要從事港口運營、港口產業投資、港口基礎設施建設、港口和航運輔助服務及物流服務等業務

「人民幣」

人民幣，中國的法定貨幣

「日照港股份」

日照港股份有限公司，一家於2002年7月15日在中國成立的股份有限公司，其股票在上海證券交易所主板上市（股份代號：600017），主要經營大宗散雜貨裝卸、堆存及中轉業務

「《證券及期貨條例》」	香港法例第571章《證券及期貨條例》
「山東自貿區」	中國(山東)自由貿易試驗區
「山東港口財務公司」	山東港口集團財務有限責任公司，一家於2014年7月22日在中國成立的有限責任公司，本公司持股34.63%的聯營公司，主要從事存款服務、信貸服務、財務和融資顧問、信用鑒證及相關的諮詢、代理業務，交易款項的收付，內部轉賬結算及相應的結算清算方案設計及其他金融服務業務
「山東港口集團」	山東省港口集團有限公司，一家於2019年8月2日在中國成立的有限責任公司，持有青島港集團100%的股權，為本公司的間接控股股東，其實際控制人為山東省國資委。每當提及關連交易時，還包括其附屬公司及其聯繫人(如適用)
「山東港聯化」	山東港聯化管道石油輸送有限公司，一家於2015年12月9日在中國成立的有限責任公司，本公司持股51%的附屬公司，主要經營液體散貨處理及配套服務業務
「山東港口科技青島公司」	山東港口科技集團青島有限公司，一家於2014年12月15日在中國成立的有限責任公司，本公司持股49%的聯營公司，主要經營計算機軟件和硬體開發、計算機系統集成、多媒體技術設計與製作、計算機圖形和動畫設計、計算機工程及其他相關業務
「山東省國資委」	山東省人民政府國有資產監督管理委員會，為本公司的實際控制人
「上海中海碼頭」	上海中海碼頭發展有限公司，一家於2008年2月18日在中國成立的有限責任公司，中海碼頭發展有限公司的全資附屬公司，於2023年12月31日持有本公司約15.64%的股權
「上合示範區」	中國 — 上海合作組織地方經貿合作示範區

釋義

「上海泛亞」	上海泛亞航運有限公司，一家於1993年4月28日在中國成立的有限責任公司，中遠集運持股62%的附屬公司
「世昌物流股權轉讓協議」	青港物流與威海世昌物流有限公司訂立的日期為2023年8月25日的股權轉讓協議，據此，青港物流同意以現金收購威海世昌物流有限公司持有的威海港豐船舶代理有限公司10%股權
「戰略發展委員會」	本公司董事會戰略發展委員會
「監事」	本公司監事
「監事會」	本公司監事會
「標的資產」	標的資產I及標的資產II
「標的資產I」	日照港集團持有的日照港油品碼頭有限公司100%股權、日照實華原油碼頭有限公司50.00%股權及日照港融港口服務有限公司100%股權
「標的資產II」	煙台港集團持有的煙台港股份有限公司67.56%股權、煙台港集團萊州港有限公司60.00%股權、山東聯合能源管道輸送有限公司53.88%股權、煙台港航投資發展有限公司64.91%股權及煙台港運營保障有限公司100%股權
「TEU」	Twenty-Foot Equivalent Unit的縮寫，是以長20英尺*寬8英尺*高8.6英尺的集裝箱為標準的國際計量單位，也稱國際標準箱單位
「威海港」	山東港口威海港有限公司，一家於1997年11月7日在中國成立的有限責任公司，青島港集團的全資附屬公司，主要經營國際快件、旅客、車輛等裝卸、倉儲、運輸、代理服務等業務

「威海港發展公司」	山東威海港發展有限公司，一家於2001年12月19日在中國成立的有限責任公司，本公司及威海港分別持有其51%及49%的股權，主要經營集裝箱及幹散貨的裝卸、倉儲、道路運輸、貨物運輸代理等業務
「威海港發展股權轉讓協議」	青港物流與威海港發展公司訂立的日期為2023年8月25日的四份股權轉讓協議，據此，青港物流同意以現金收購威海港發展公司分別持有的威海港豐船舶代理有限公司90%股權、中國威海外輪代理有限公司55%股權、威海海聯集裝箱有限公司34%股權及威海國際物流園發展有限公司51%股權
「威海青威」	威海青威集裝箱碼頭有限公司，一家於2005年12月31日在中國成立的有限責任公司，本公司及威海港發展公司分別持有其49%及51%的股權，主要經營集裝箱處理及配套服務業務
「西聯」	青島前灣西港聯合碼頭有限責任公司，一家於2010年6月9日在中國成立的有限責任公司，本公司持股51%的合營公司，主要經營幹散貨、件雜貨處理業務及配套服務業務
「全球捷運物流」	全球捷運物流有限公司，一家於2016年2月5日在中國成立的有限責任公司，主要經營貨物運輸代理、倉儲等物流業務
「煙台港集團」	山東港口煙台港集團有限公司，一家於1984年11月27日在中國成立的有限責任公司，山東港口集團的全資附屬公司，主要經營集裝箱裝卸、液體散貨裝卸、幹散貨裝卸及物流服務等業務

* 本報告中，中國實體的中文名稱被譯為英文僅供識別。在中國實體的中文名稱與其各自的英文翻譯存在不一致的情況下，以中文版本為準。

** 本報告所載的若干金額及百分比數字已作出四捨五入。

公司資料

公司中文名稱

青島港國際股份有限公司

公司英文名稱

Qingdao Port International Co., Ltd.

法定代表人

蘇建光先生

註冊辦事處及香港主要營業地點

(1) 中國總部：

中國山東省
青島市黃島區
經八路12號

(2) 香港主要營業地點：

香港銅鑼灣勿地臣街1號
時代廣場二座31樓

上市日期

二零一四年六月六日 (H股)

二零一九年一月二十一日 (A股)

上市地點

香港聯合交易所有限公司主板 (H股)

上海證券交易所主板 (A股)

股票中文簡稱

青島港 (適用於H股和A股)

股票英文簡稱

Qingdao Port (僅適用於H股)

股份代號

06198 (H股)

601298 (A股)

電話

86-532-82983083

傳真

86-532-82822878

電子信箱

qggj@qdport.com

公司網址

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

董事會

(1) 執行董事

蘇建光先生 (董事長)

張保華先生 (總經理)

(2) 非執行董事

李武成先生 (副董事長)

朱濤先生

王芙玲女士

(3) 獨立非執行董事

李燕女士

蔣敏先生

黎國浩先生

監事會

王亞平先生
楊秋林先生
劉水國先生
姚雋雋女士

聯席公司秘書

孫洪梅女士
伍秀薇女士

授權代表

蘇建光先生
孫洪梅女士

董事會專門委員會

(1) 戰略發展委員會

蘇建光先生 (主席)
李武成先生
朱濤先生
張保華先生
王芙玲女士
蔣敏先生

(2) 審計委員會

李燕女士 (主席)
王芙玲女士
黎國浩先生

(3) 薪酬委員會

黎國浩先生 (主席)
李武成先生
李燕女士

(4) 提名委員會

蔣敏先生 (主席)
蘇建光先生
黎國浩先生

H股證券登記處

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

法律顧問

(1) 香港法律：

中倫律師事務所
香港中環康樂廣場1號怡和大廈4樓

(2) 中國法律：

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

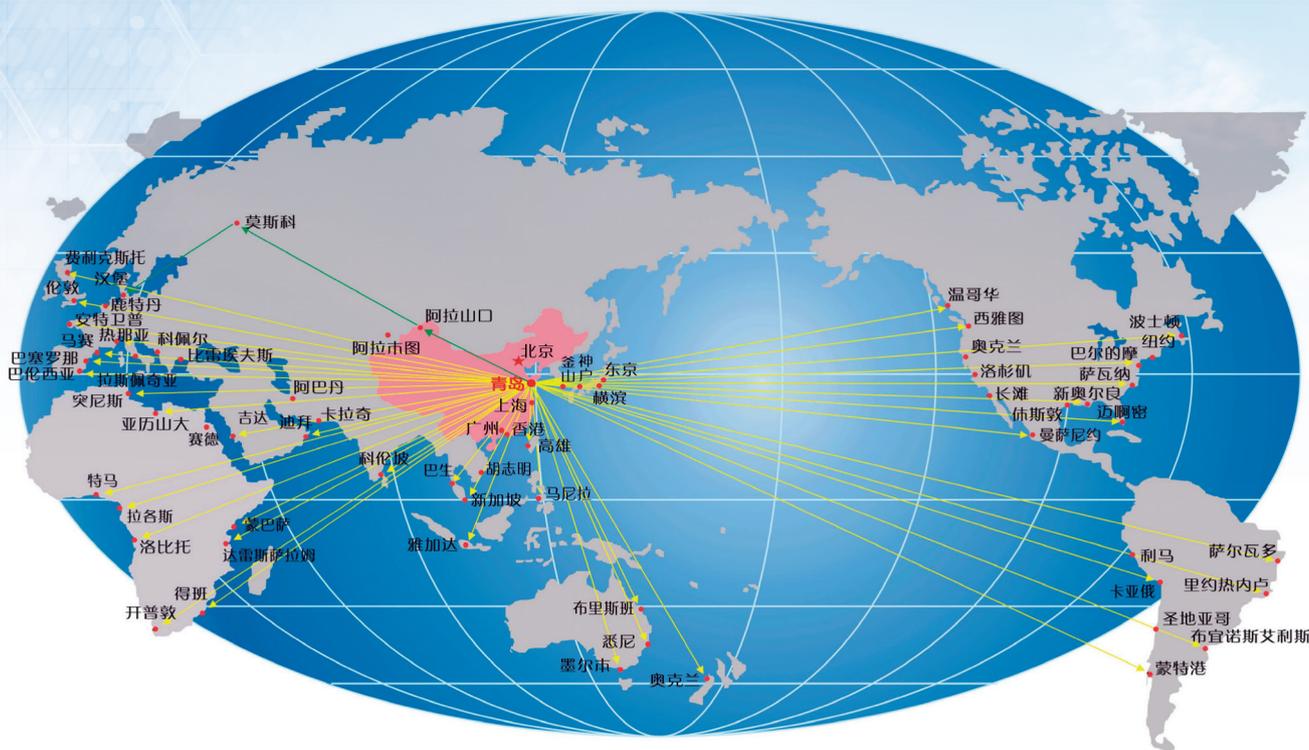
審計師

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

主要往來銀行

青島銀行股份有限公司
交通銀行股份有限公司
工商銀行股份有限公司

公司概覽



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

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

本集團是青島港口的的主要經營者，運營管理五大港區，包括青島前灣港區、黃島油港區、董家口港區、大港港區和威海港區，主要提供集裝箱、金屬礦石、煤炭、原油及其他貨物裝卸及配套服務、物流及港口增值服務、港口配套服務及其他服務。

截至2023年12月31日，本集團運營112個泊位，較去年同期新增4個泊位，包括70個處理單一類型貨物的專用泊位，42個可處理金屬礦石、煤炭及其他一般貨物的通用泊位。

憑藉天然水深優勢和業內領先的設施與設備、服務與管理，本集團能夠停泊世界最大的集裝箱船、鐵礦石船及油輪。本集團裝卸效率一直全球領先，全自動化集裝箱碼頭創出橋吊平均單機作業效率60.2 TEU／小時的世界紀錄，第十次刷新裝卸效率世界紀錄。

港區分佈

前灣港區

主要經營公司

QQCT、QQCTN、
QQCTU、前港分公司、
西聯及青港物流

主要貨種

集裝箱、幹散貨及件雜貨

泊位數量

42個

最大水深

-21米



黃島油港區

主要經營公司

青島實華及紅星物流

主要貨種

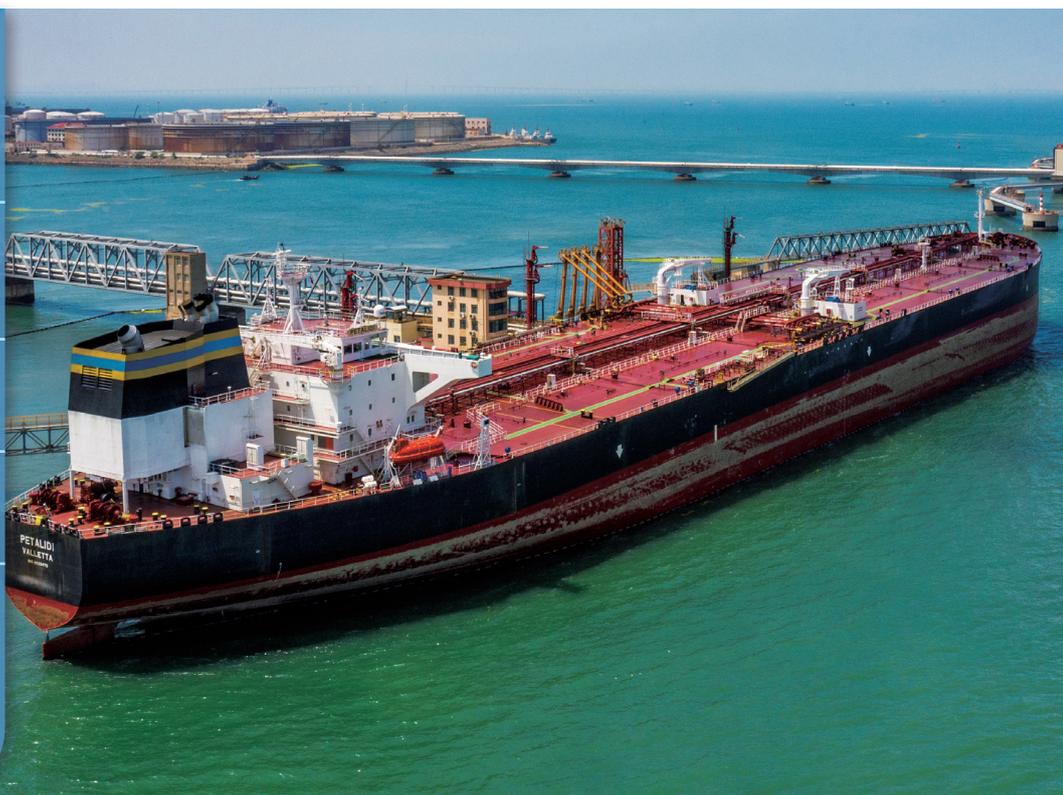
液體散貨

泊位數量

13個

最大水深

-24米





董家口港區

主要經營公司

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

主要貨種

幹散貨、
液體散貨及件雜貨

泊位數量

25個

最大水深

-25米



大港港區

主要經營公司

大港分公司

主要貨種

集裝箱、
件雜貨及液體散貨

泊位數量

18個

最大水深

-15米

威海港區

主要經營公司

威海港發展公司、
威海青威

主要貨種

集裝箱、幹散貨及件雜貨

泊位數量

14個

最大水深

-16.5米



2023年大事記



青島港董家口港區北三突堤後方堆場工程通過竣工驗收，新增堆場面積15.6萬平方米，新增箱位2,902個，年設計集裝箱周轉量35萬TEU／年。



長榮海運發佈最新全球掛靠港泊位效率排名，QQCT泊位效率穩居榜首。



全球最大的超大型集裝箱船「地中海伊琳娜」號首航青島港，該輪全長399.99米，最大載箱量為24,346TEU，再次刷新了掛靠青島港超大型船舶的歷史紀錄。



四月

LNG (液化天然氣) 動力超大型油輪(VLCC)「瓦倫斯雄鷹」輪在青島港完成接卸並離泊，標誌著青島港實現首次LNG動力超大型油輪接卸。



五月



青島港全自動化集裝箱碼頭獲得中國港口協會「五星級智慧港口」、「五星級綠色港口」，標誌著青島港全自動化集裝箱碼頭成為中國首個、也是唯一一個智慧、綠色「雙五星」港口。

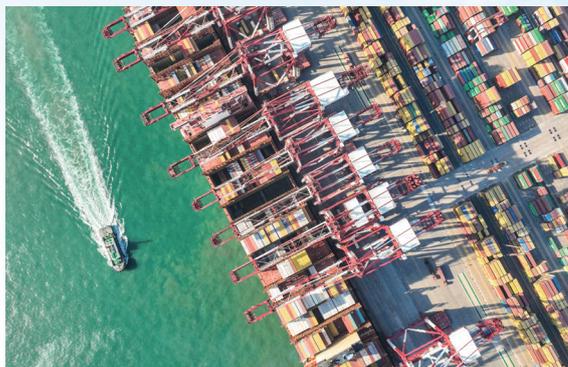
六月

青島港董家口港區振華原油庫工程建成投產，新增原油庫容80萬立方米，設計年周轉能力600萬噸，對保障腹地石化企業原油供應、完善青島港油品生產佈局和結構具有重要意義。





中國經濟信息社與交通運輸部水運科學研究院聯合發佈的《世界一流港口綜合評價報告(2023)》顯示，青島港繼續位居世界一流港口前列，為中國北方唯一入圍港口。



青島港董家口港區原油商業儲備庫三期工程通過竣工驗收，新增原油庫容120萬立方米。原油商業儲備庫工程520萬立方米總庫容全部建成。

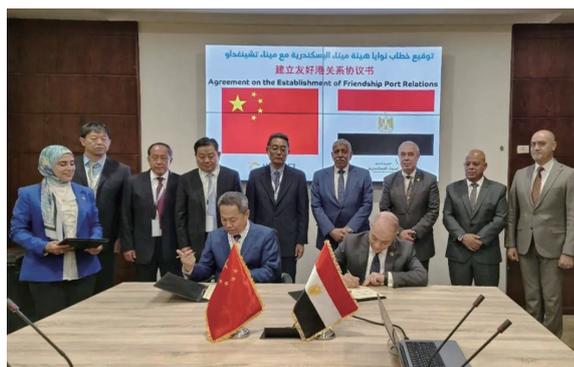


世界主要集裝箱船公司達飛船公司公佈2023年1至8月份全球掛靠碼頭效率排名，青島港集裝箱碼頭再次獲得達飛海運泊位效率全球第一名。

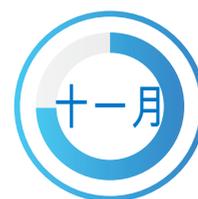




QQCT在亞太港口服務組織(APS N)舉行的2023年亞太綠色港口獎勵計劃(GPAS)頒獎儀式上榮獲2023年「亞太綠色港口」稱號。

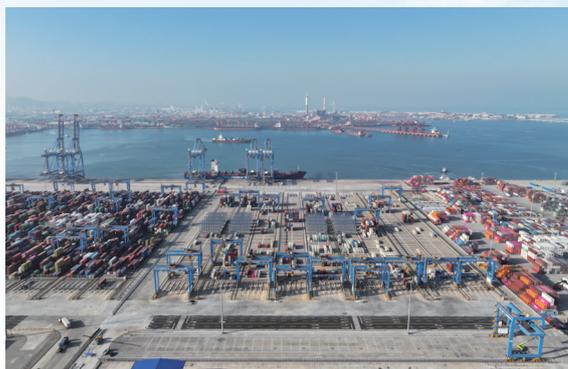


青島港與埃及亞歷山大港務局簽訂友好港協議，至此青島港國際友好港達29個。





青島港全自動化集裝箱碼頭2個新建泊位正式對外啟用，新增集裝箱裝卸能力120萬TEU。青島港全自動化集裝箱碼頭520萬TEU接卸能力全部建成。



12月18日，中國經濟信息社和交通運輸部水運科學研究院聯合發佈《中國港口高質量發展報告（海港篇）2023》。其中，青島港憑藉其優異表現，綜合評價位居港口行業第一層次。



一、收益情況

單位：人民幣千元

	2023年	2022年 (經重述)	2021年	2020年	2019年
毛利	6,471,580	6,056,947	5,328,949	4,731,817	3,985,390
期間費用	1,326,790	986,486	955,637	684,707	366,054
投資收益	1,570,334	1,434,016	1,435,043	1,550,902	1,492,273
息稅折舊攤銷前利潤	8,428,721	8,040,107	7,177,173	6,666,134	6,194,400
利潤總額	6,789,744	6,555,653	5,835,399	5,525,197	5,126,805
淨利潤	5,517,664	5,250,137	4,666,203	4,420,360	4,132,602
其中：歸屬於母公司的淨利潤	4,923,322	4,528,240	3,982,212	3,841,863	3,790,143

二、資產情況

單位：人民幣千元

	2023年	2022年 (經重述)	2021年	2020年	2019年
資產總額	60,245,861	57,475,893	62,219,585	57,177,365	52,785,301
負債總額	15,707,198	16,198,992	22,202,450	20,436,633	19,187,939
其中：借款及債券	2,098,296	1,811,616	1,957,392	2,615,015	2,936,192
股東權益	44,538,663	41,276,900	40,017,135	36,740,732	33,597,362
其中：股本	6,491,100	6,491,100	6,491,100	6,491,100	6,491,100
本公司股東應佔權益	40,277,057	37,399,537	35,550,885	32,996,392	30,357,381
本公司股東應佔每股權益(人民幣元/股)	6.20	5.76	5.48	5.08	4.68
資產負債率	26.1%	28.2%	35.7%	35.7%	36.4%

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

財務摘要

三、財務指標

單位：人民幣元

	2023年	2022年 (經重述)	2021年	2020年	2019年
每股收益	0.76	0.70	0.61	0.59	0.59
每千股末期派息	292.70	269.30	256.40	262.20	200.30
總資產收益率	9.37%	8.77%	7.82%	8.04%	8.14%
加權平均淨資產收益率	12.70%	12.43%	11.51%	12.17%	12.94%



致各位股東：

本人謹代表董事會，向各位股東欣然呈報本公司截至2023年12月31日的年度報告。

2023年，面對複雜多變的形勢，青島港迎難而上，搶抓機遇，生產經營、智慧綠色、公司治理等方面取得顯著提升，向本公司股東等廣大利益相關方交出了一份滿意答卷。

董事長致辭

我們聚焦主業發展，經營業績穩健增長。2023年，本集團完成貨物吞吐量6.64億噸，同比增長5.8%，其中，完成集裝箱吞吐量3,002萬TEU，同比增長11.9%，本公司實現營業收入人民幣181.73億元，同比下降5.7%，實現歸屬母公司股東的淨利潤人民幣49.23億元，同比增長8.7%。

我們堅持市場開拓，服務鏈條不斷延伸。集裝箱板塊，新增航線20條，外貿出口重箱同比增長13%，國際中轉箱量同比增長14%，海鐵聯運箱量同比增長16%，連續九年保持全國第一，國際航運樞紐競爭力指數位居東北亞之首。幹散雜貨板塊，持續拓展服務手段和腹地範圍，豐富混配新業態，紙漿業務量佔全國紙漿進口量14%，市場佔有率繼續保持全國第一。液體散貨板塊，壯大「原油超市」規模，開闢物流新通道，貿易油繼續保持全國領先。

我們聚焦智慧綠色，科技創新成效顯著。全面提速智慧綠色港口建設，全國產全自主自動化碼頭成功投產運營，新增碼頭設計年通過能力70萬TEU。高質量完成「泛在感知」國家項目研發，首創港口行業系統集成平台，建成國內最大的軌道吊自動化堆場。清潔能源佔比達66%，已建、在建光伏項目面積達10萬平方米。QQCTN獲評中國首個智慧、綠色「雙五星」港口稱號。

我們突出改革創新，公司治理日臻完善。發揮「三會一層」治理體系保障作用，修訂完善治理制度及管理制度，實施新一輪國企改革深化提升行動，加強績效管理，加快標準化建設，完善治理體系。加強降本節支，累計提煉典型案例14類378項，深化資產管理系統應用，全面提升企業管理水平。

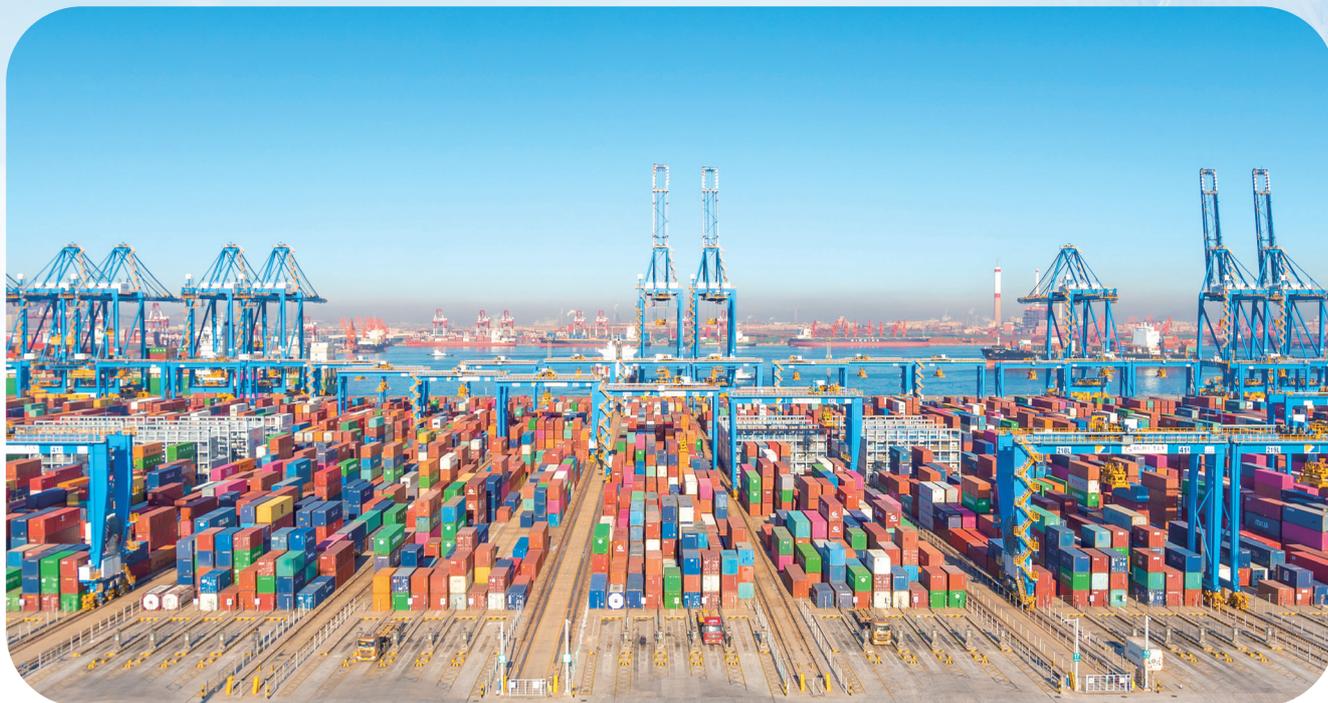
2024年，我們將堅定信心、搶抓機遇、科學決策，全力打造東北亞國際航運樞紐中心，加快建設世界一流的海洋港口，為區域經濟社會發展做出新的貢獻，為我們的股東創造更大價值。

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

董事長

蘇建光

2024年3月28日



一、宏觀形勢及行業概覽

2023年，面對複雜嚴峻的外部環境，中國經濟彰顯出強勁韌性和巨大潛力，總體回升向好，為港口發展提供支撐。2023年，中國國內生產總值(GDP)同比增長5.2%；貨物貿易進出口總額同比增長0.2%，其中，出口同比增長0.6%，進口同比下降0.3%（來源：國家統計局）。

2023年，港口行業總體保持穩定向好的發展勢頭，中國沿海港口貨物吞吐量同比增長6.9%，其中集裝箱吞吐量同比增長4.3%。

二、業務及財務狀況回顧

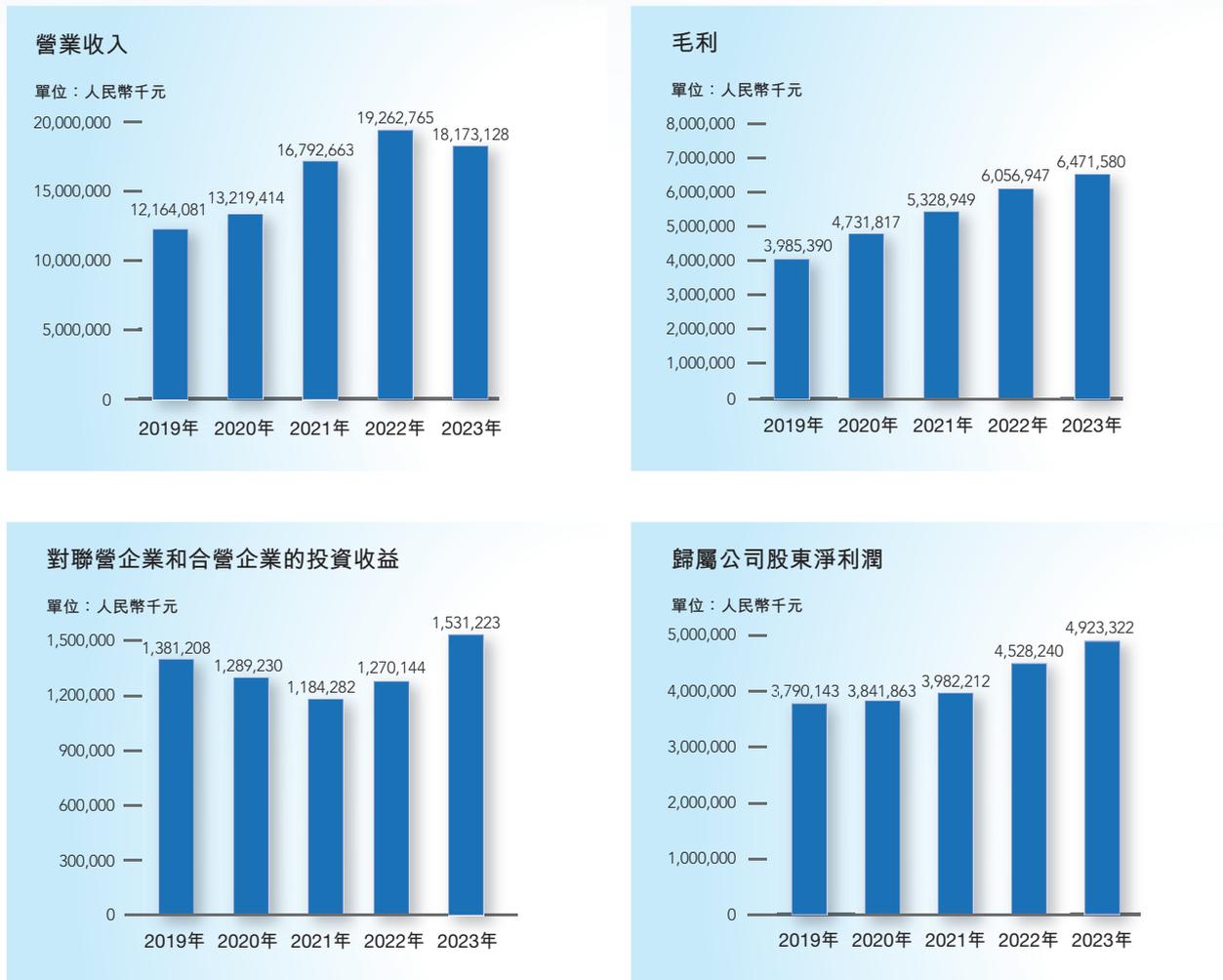
2023年，本公司依託山東港口一體化改革優勢，搶抓「一帶一路」、RCEP、山東自貿區、上合示範區等戰略機遇，大力拓展海外航線，持續加密內陸班列，不斷鞏固國際樞紐港地位，進一步完善貿易航線網絡，進一步放大戰略樞紐、核心節點作用。

2023年，本集團（不計及本公司持有的合營企業及聯營企業的相關權益比例）完成貨物吞吐量6.64億噸，同比增長5.8%，其中，完成集裝箱吞吐量3,002萬TEU，同比增長11.9%；完成幹散雜貨吞吐量2.44億噸，同比增長2.2%；完成液體散貨吞吐量1.11億噸，同比持平。

1、 整體業務及業績回顧

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

主要經營業績指標對比表



截至**2023年12月31日**止年度，本集團實現營業收入**人民幣181.73億元**，較上年同期減少**人民幣10.90億元**，降幅為**5.7%**，主要為**物流及港口增值服務板塊**因**海運費下降**導致**貨運代理業務收入減少**，以及**2022年末青港裝備**由本公司**附屬公司**變更為**聯營公司**導致**港機製造業務收入減少**。

截至2023年12月31日止年度，本集團實現毛利人民幣64.72億元，較上年同期增加人民幣4.15億元，增幅為6.8%，主要為液體散貨處理及配套服務板塊和金屬礦石、煤炭及其他貨物處理及配套服務板塊毛利增加。

截至2023年12月31日止年度，本集團發生管理費用人民幣10.37億元，較上年同期增加人民幣0.85億元，增幅為8.9%，主要為差旅費、信息系統升級改造費等增加。

截至2023年12月31日止年度，本集團產生財務費用人民幣1.09億元，較去年同期增加人民幣2.93億元，增幅為159.2%，主要為山東港口財務公司於2022年下半年由本公司附屬公司變更為聯營公司，利息淨收益減少；因本期持有美元減少，匯兌收益減少。

截至2023年12月31日止年度，本集團實現對聯營和合營企業投資收益人民幣15.31億元，較上年同期增加人民幣2.61億元，增幅為20.6%，主要為青港裝備、山東港口財務公司於2022年下半年由本公司附屬公司變為聯營公司，以及對QQCT投資收益增加。

截至2023年12月31日止年度，本集團實現利潤總額人民幣67.90億元，較上年同期增加人民幣2.34億元，增幅為3.6%，主要為集裝箱處理及配套服務板塊、液體散貨處理及配套服務板塊利潤增加。

截至2023年12月31日止年度，本集團實現歸屬於母公司股東的淨利潤人民幣49.23億元，較上年同期增加人民幣3.95億元，增幅為8.7%，主要為集裝箱處理及配套服務板塊、液體散貨處理及配套服務板塊利潤增加。

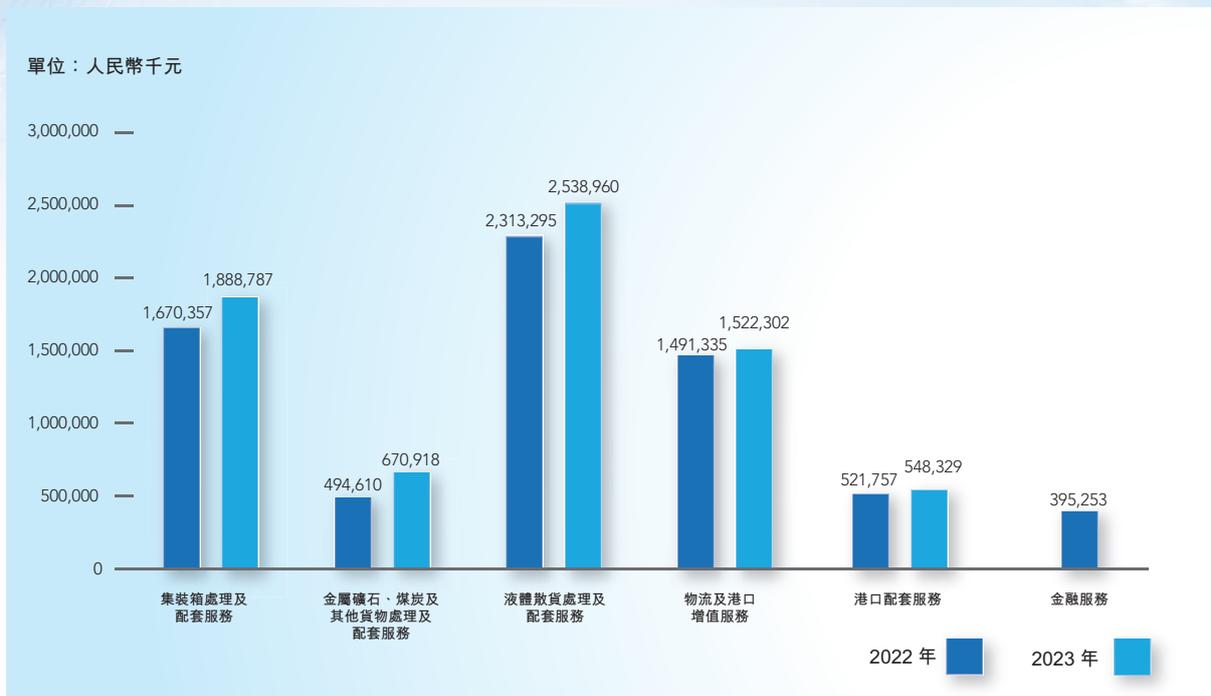
2、 分部業務及業績回顧

各分部業績表

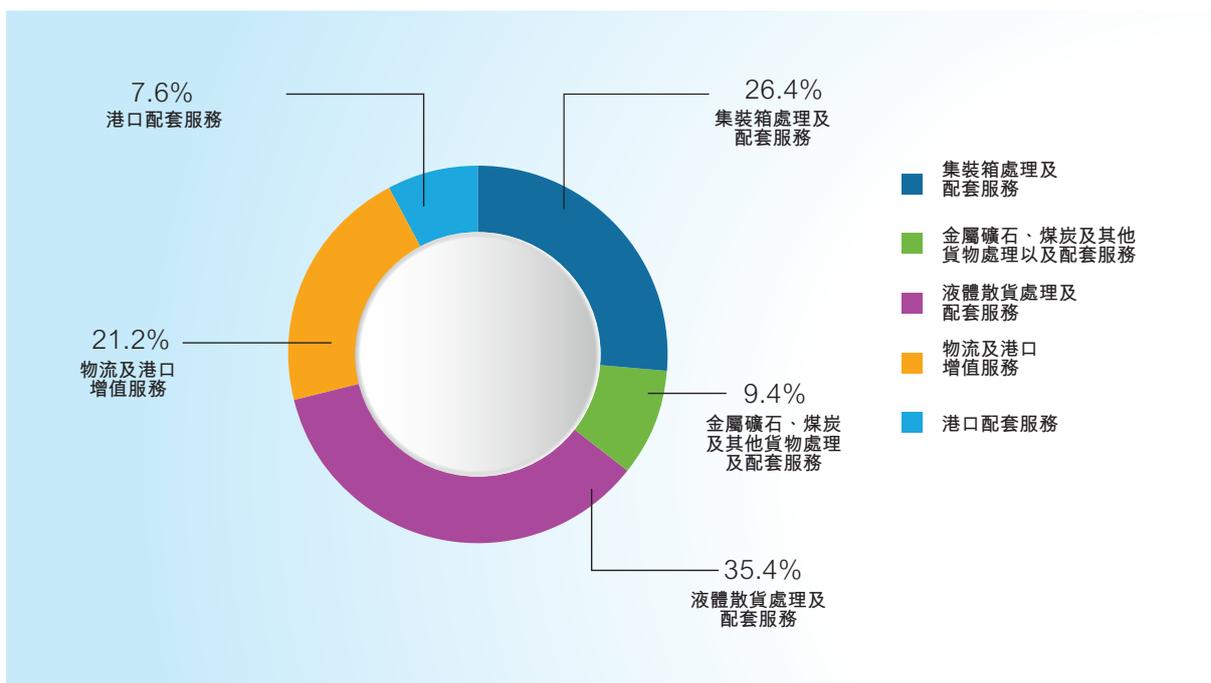
單位：人民幣千元

業務分部	2023年		2022年		變動比例
	業績金額	分部佔比	業績金額	分部佔比	
集裝箱處理及配套服務	1,888,787	26.4%	1,670,357	24.3%	13.1%
金屬礦石、煤炭及其他貨物處理 以及配套服務	670,918	9.4%	494,610	7.2%	35.6%
液體散貨處理及配套服務	2,538,960	35.4%	2,313,295	33.6%	9.8%
物流及港口增值服務	1,522,302	21.2%	1,491,335	21.7%	2.1%
港口配套服務	548,329	7.6%	521,757	7.6%	5.1%
金融服務	-	-	395,253	5.7%	-100.0%
抵銷前業績合計	<u>7,169,296</u>	<u>100.0%</u>	<u>6,886,607</u>	<u>100.0%</u>	<u>4.1%</u>

各分部業績對比表

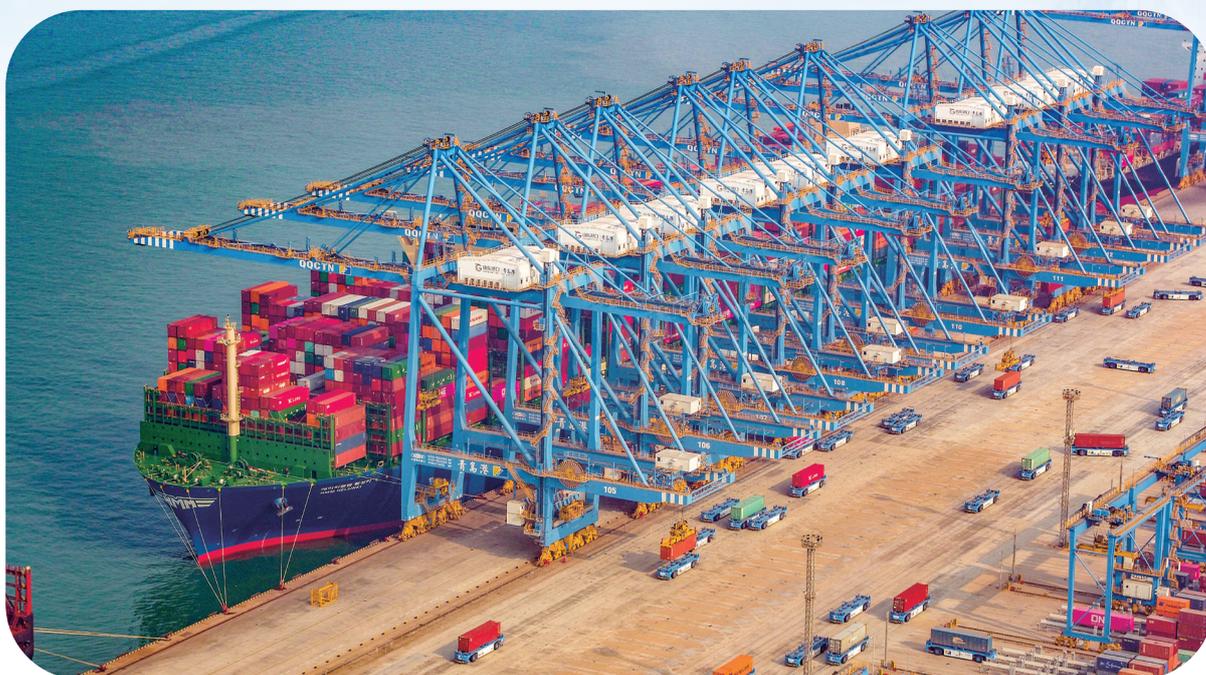


截至2023年12月31日止年度各分部業務佔比圖



各分部業績具體情況如下：

1 集裝箱處理及配套服務



單位：人民幣千元

項目	2023年	2022年	變動金額	變動比例
控股公司				
營業收入	1,199,466	1,193,656	5,810	0.5%
營業成本	238,268	317,080	-78,812	-24.9%
毛利	961,198	876,576	84,622	9.7%
控股公司利潤	924,181	791,304	132,877	16.8%
合營公司及聯營公司				
營業收入	5,294,677	5,008,448	286,229	5.7%
營業成本	2,077,039	2,075,618	1,421	0.1%
對合營公司及聯營公司的投資收益	964,606	879,053	85,553	9.7%
分部業績	1,888,787	1,670,357	218,430	13.1%

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

管理層討論與分析

2023年，本集團強化與船公司合作，深挖腹地市場、拓展業務增量，全力提速「東北亞國際航運樞紐中心」建設。重點在以下方面取得新的業績：

- a. 本集團持續推進海向市場拓展，攜手船公司拓展航線網絡，推進幹支線網絡配套發展格局，新增集裝箱航線20條，航線總數及密度穩居中國北方港口首位，國際中轉箱量同比增長14%；及
- b. 本集團發揮陸海聯動優勢，積極開發腹地貨源，持續拓展陸向通道，新增9個內陸港、7條海鐵聯運班列，2023年海鐵聯運箱量完成220萬TEU，同比增長16%，連續九年保持中國沿海港口首位，內陸輻射服務能力持續增強。

截至2023年12月31日止年度，集裝箱處理及配套服務實現營業收入人民幣11.99億元，較上年同期增加人民幣0.06億元，增幅為0.5%；實現控股公司利潤人民幣9.24億元，較上年同期增加人民幣1.33億元，增幅為16.8%；對合營及聯營公司的投資收益為人民幣9.65億元，較去年同期增加人民幣0.86億元，增幅為9.7%；實現分部業績人民幣18.89億元，較上年同期增加人民幣2.18億元，增幅為13.1%，主要為業務量增加實現增收增效。

本業務分部主要合營公司QQCT財務信息概要如下：

單位：人民幣千元

項目	QQCT			
	2023年	2022年	變動金額	變動比例
營業收入	5,238,416	4,932,947	305,469	6.2%
營業成本	2,030,501	2,013,118	17,383	0.9%
投資收益	131,118	102,366	28,752	28.1%
利潤總額	2,503,792	2,227,631	276,161	12.4%
所得稅費用	558,023	480,824	77,199	16.1%
歸屬於合營公司股東的淨利潤	1,915,296	1,719,842	195,454	11.4%
本公司持股比例	51%	51%	-	-
本集團投資收益	<u>967,390</u>	<u>864,726</u>	<u>102,664</u>	<u>11.9%</u>

2 金屬礦石、煤炭及其他貨物處理及配套服務



單位：人民幣千元

項目	2023年	2022年	變動金額	變動比例
控股公司				
營業收入	4,307,175	3,972,564	334,611	8.4%
營業成本	3,374,765	3,198,356	176,409	5.5%
毛利	932,410	774,208	158,202	20.4%
控股公司利潤	644,107	487,556	156,551	32.1%
合營公司				
營業收入	2,115,419	2,174,923	-59,504	-2.7%
營業成本	1,789,391	1,892,146	-102,755	-5.4%
對合營公司的投資收益	26,811	7,054	19,757	280.1%
分部業績	670,918	494,610	176,308	35.6%

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

管理層討論與分析

2023年，本集團堅持高層營銷，深化與重點客戶戰略合作，延伸全程物流及增值服務，積極拓展腹地市場。重點在以下方面實現新的發展：

- a. 本集團通過與鐵路公司聯合營銷，全力開發幹散雜貨市場，開發45家新客戶，實現貨源增量約300萬噸；
- b. 本集團深耕腹地市場，重點發展南下進江、北上轉水、江河聯運和國際中轉分撥四條增量通道；及
- c. 本集團鞏固優勢骨幹貨種業務，紙漿業務量同比增長5%，保持全球紙漿進口第一港；有色金屬業務量同比增長57%，繼續保持在全國沿海港口的領先地位；開發15家糧食新客戶，業務量同比增長25%。

截至2023年12月31日止年度，金屬礦石、煤炭及其他貨物處理以及配套服務實現營業收入人民幣43.07億元，較上年同期增加人民幣3.35億元，增幅為8.4%；實現控股公司利潤人民幣6.44億元，較上年同期增加人民幣1.57億元，增幅為32.1%；實現分部業績人民幣6.71億元，較上年同期增加人民幣1.76億元，增幅為35.6%，主要為董家口港區裝卸泊位及配套堆場投產，紙漿、糧食等貨種作業量增加，實現增收創效。對合營公司的投資收益為人民幣0.27億元，較上年同期增加人民幣0.20億元，增幅為280.1%，主要為合營公司優化作業流程，壓降融資成本，實現降本增效。

3 液體散貨處理及配套服務



單位：人民幣千元

項目	2023年	2022年	變動金額	變動比例
控股公司				
營業收入	4,242,030	3,518,952	723,078	20.5%
營業成本	1,779,362	1,333,046	446,316	33.5%
毛利	2,462,668	2,185,906	276,762	12.7%
控股公司利潤	2,243,613	2,011,801	231,812	11.5%
合營公司				
營業收入	1,565,336	1,738,957	-173,621	-10.0%
營業成本	651,739	819,793	-168,054	-20.5%
對合營公司的投資收益	295,347	301,494	-6,147	-2.0%
分部業績	2,538,960	2,313,295	225,665	9.8%

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

管理層討論與分析

2023年，本集團依託新建設施提升產能，發揮貿易集聚優勢，提升客戶服務能力，客戶黏性不斷增強，經營腹地不斷延伸。重點在以下方面實現新突破：

- a. 2023年，新投產原油儲罐260萬立方米，本集團自有罐容達到1,285萬立方米，董家口原油商業儲備庫成為中國北方沿海港口最大的單體庫區；及
- b. 本集團借助轉水、管道、鐵路3條物流通道，新開發7家煉廠、貿易商客戶，開發貨源623萬噸；壯大「原油超市」規模，完成貿易油4,993萬噸，同比增長30%。

截至2023年12月31日止年度，液體散貨處理及配套服務實現營業收入人民幣42.42億元，較上年同期增加人民幣7.23億元，增幅為20.5%；發生營業成本人民幣17.79億元，較上年同期增加人民幣4.46億元，增幅為33.5%，主要是業務量增加及原油商業儲備庫擴容，導致分包、折舊等成本增加。實現控股公司利潤人民幣22.44億元，較上年同期增加人民幣2.32億元，增幅為11.5%；實現分部業績人民幣25.39億元，較上年同期增加人民幣2.26億元，增幅為9.8%，主要為原油商業儲備庫擴容，碼頭、倉儲協同效應放大，裝卸、倉儲收入和利潤增加。

本業務分部主要附屬公司財務信息概要如下：

單位：人民幣千元

項目	青島實華			董家口油品			山東港聯化		
	2023年	2022年	變動比例	2023年	2022年	變動比例	2023年	2022年	變動比例
營業收入	1,403,976	1,570,741	-10.6%	792,052	754,468	5.0%	1,415,948	1,635,214	-13.4%
營業成本	550,769	723,497	-23.9%	259,622	258,726	0.3%	553,256	565,385	-2.1%
淨利潤	561,939	565,720	-0.7%	402,157	364,348	10.4%	604,436	762,347	-20.7%
本公司持股比例	50%	50%	-	70%	71%	-1.0%	51%	51%	-
本集團投資收益	280,969	282,860	-0.7%	-	-	-	-	-	-

4 物流及港口增值服務

單位：人民幣千元

項目	2023年	2022年	變動金額	變動比例
控股公司				
營業收入	6,949,379	8,142,332	-1,192,953	-14.7%
營業成本	5,308,107	6,517,320	-1,209,213	-18.6%
毛利	1,641,272	1,625,012	16,260	1.0%
控股公司利潤	1,423,417	1,424,994	-1,577	-0.1%
合營公司及聯營公司				
營業收入	1,293,305	1,033,321	259,984	25.2%
營業成本	816,411	658,054	158,357	24.1%
對合營公司及聯營公司的投資收益	98,885	66,341	32,544	49.1%
分部業績	<u>1,522,302</u>	<u>1,491,335</u>	<u>30,967</u>	<u>2.1%</u>

註：合營公司及聯營公司的營業收入、營業成本為從事提供物流及港口增值服務業務的本公司合營公司及聯營公司財務報表中營業收入、營業成本的加總，但並無計及本公司於該等合營公司及聯營公司的持股比例。

管理層討論與分析

2023年，本集團聚焦建設依託港口的一流的供應鏈綜合服務體系，形成體系完備的全程物流服務體系，進一步構建起「立足山東、覆蓋沿黃、輻射全國、聯通世界」的物流網絡。重點在以下方面實現新的發展：

- a. 本集團持續推進場站業務一體化協同發展，場站業務操作箱量完成408萬TEU，同比增長8%；
- b. 本集團大力發展訂艙代理業務，新增客戶15家，貨運代理業務量完成4,488萬噸，同比增長8%；及
- c. 本集團爭攬重點船公司新航線及加班船，班輪代理業務量完成2,207艘次，同比增長9%。

截至2023年12月31日止年度，物流及港口增值服務實現營業收入人民幣69.49億元，較上年同期減少人民幣11.93億元，降幅為14.7%；營業成本人民幣53.08億元，較上年同期減少人民幣12.09億元，降幅為18.6%，主要為海運費下降導致貨運代理業務收入及成本減少。實現分部業績人民幣15.22億元，較上年同期增加人民幣0.31億元，增幅為2.1%，主要為場站作業箱量增加。對合營公司及聯營公司的投資收益為人民幣0.99億元，較上年同期增加人民幣0.33億元，增幅為49.1%，主要為青島港國際貿易物流有限公司於2022年下半年由本公司附屬公司變更為聯營公司導致。

5 港口配套服務

單位：人民幣千元

項目	2023年	2022年	變動金額	變動比例
控股公司				
營業收入	1,475,078	2,435,260	-960,182	-39.4%
營業成本	1,001,046	1,840,016	-838,970	-45.6%
毛利	474,032	595,244	-121,212	-20.4%
控股公司利潤	393,900	525,831	-131,931	-25.1%
合營公司及聯營公司				
營業收入	4,970,361	1,944,278	3,026,083	155.6%
營業成本	3,456,326	1,654,975	1,801,351	108.8%
對合營公司及聯營公司的投資收益	154,429	-4,074	158,503	3890.6%
分部業績	<u>548,329</u>	<u>521,757</u>	<u>26,572</u>	<u>5.1%</u>

註：合營公司及聯營公司的營業收入、營業成本為青港裝備、青島港工、山東港口財務公司、青島青銀金融租賃有限公司等本公司合營公司及聯營公司財務報表中之營業收入、營業成本的加總，但並無計及本公司於該等合營公司及聯營公司的相關持股比例。

截至2023年12月31日止年度，港口配套服務實現營業收入人民幣14.75億元，較同期減少人民幣9.60億元，降幅為39.4%，主要為青港裝備2022年末由本公司附屬公司變更為聯營公司導致港機建造業務收入減少。合營公司及聯營公司的營業收入、營業成本以及對合營公司及聯營公司的投資收益較去年同期大幅增加，主要為山東港口財務公司於2022年下半年由本公司附屬公司變更為聯營公司，自2023年起不再單獨列示金融服務板塊。實現分部業績人民幣5.48億元，較上年同期增加人民幣0.27億元，增幅為5.1%。

3. 財務狀況分析

單位：人民幣千元

項目	2023年	2022年	變動金額	變動比例
	12月31日	12月31日		
交易性金融資產	284,562	999,865	-715,303	-71.5%
短期借款	126,412	269,088	-142,676	-53.0%
應付帳款	1,870,122	1,435,308	434,814	30.3%
一年內到期的非流動負債	452,224	720,195	-267,971	-37.2%
租賃負債	289,112	482,364	-193,252	-40.1%
長期應付款	205,376	374,006	-168,630	-45.1%

於2023年12月31日，本集團交易性金融資產較年初減少人民幣7.15億元，降幅為71.5%，主要為結構性存款到期贖回所致。

於2023年12月31日，本集團短期借款較年初減少人民幣1.43億元，降幅為53.0%，主要為短期借款到期償還所致。

於2023年12月31日，本集團應付賬款較年初增加人民幣4.35億元，增幅為30.3%，主要為應付分包裝卸費增加。

於2023年12月31日，本集團一年內到期的非流動負債較年初減少人民幣2.68億元，降幅為37.2%，主要為一年內到期的長期借款減少。

於2023年12月31日，本集團租賃負債較年初減少人民幣1.93億元，降幅為40.1%，主要為支付港務設施及辦公樓租賃款所致。

於2023年12月31日，本集團長期應付款較年初減少人民幣1.69億元，降幅為45.1%，主要為本公司附屬公司威海港發展公司提前償還貸款所致。

4. 現金流量分析

截至2023年12月31日止年度，本集團現金淨流入為人民幣11.11億元。其中：

- (1) 經營活動現金淨流入為人民幣61.51億元，主要來自控股公司經營活動現金淨流入；
- (2) 投資活動現金淨流出為人民幣19.84億元，主要為取得投資、理財等股利收入人民幣8.83億元，處置公司股權收回人民幣1.93億元，購買結構性存款淨流入人民幣1.13億元，購建固定資產、在建工程等支付人民幣27.14億元，及對外股權投資支付人民幣5.19億元；及
- (3) 籌資活動現金淨流出為人民幣30.52億元，主要為取得借款收到人民幣12.70億元，吸收少數股東投資收到人民幣1.11億元，附屬公司分配股利支付人民幣24.35億元，償還借款支付人民幣15.79億元，及償還債務利息支付人民幣1.34億元。

5. 流動資金及財務資源

於2023年12月31日，本集團的貨幣資金為人民幣109.34億元，理財類產品為人民幣2.81億元，主要幣種為人民幣。本集團的有息負債總額為人民幣24.11億元，其中以浮動利率計息的負債為人民幣13.32億元。

於2023年12月31日，本集團的貨幣資金超過有息負債。

6. 資本結構

於2023年12月31日，本集團股東權益為人民幣445.39億元，較年初增加人民幣32.62億元，其中，歸屬於母公司的股東權益增加人民幣28.78億元，主要為經營利潤增加人民幣49.23億元，分配股利減少人民幣17.48億元，同一控制下股權處置減少資本公積人民幣1.44億元，其他綜合收益減少人民幣1.42億元；少數股東權益增加人民幣3.84億元，主要為經營利潤增加人民幣5.94億元，少數股東投入增加人民幣1.11億元，購買少數股東股權增加人民幣1.32億元，及分配股利減少人民幣4.45億元。

於2023年12月31日，本公司已發行股份6,491,100,000股，其中A股5,392,075,000股，H股1,099,025,000股，本公司總市值和H股市值分別約為人民幣375.36億元和人民幣42.13億元（根據本公司於2023年12月29日於上海證券交易所收盤價人民幣6.18元／股、於香港聯交所收盤價港幣4.23元／股計算）。

7. 資本負債比率

於2023年12月31日，本集團的貨幣資金超過有息負債。

8. 利率及匯率風險分析

於2023年12月31日，本集團不存在以浮動利率計息的貨幣資金、應收款項，以浮動利率計息的應付款項為人民幣13.32億元。本集團已對利率風險進行評估，預期利率變動對本集團不存在重大影響。

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

本集團持續對利率及匯率風險進行密切監控，2023年度未就利率及匯率風險訂立任何對沖安排。

9. 主要財務指標

指標	2023年	2022年	增減變動
		(經重述)	
加權平均淨資產收益率	12.70%	12.43%	增加0.27個百分點
總資產收益率	9.37%	8.77%	增加0.60個百分點
利息保障倍數	42.34	43.36	減少1.02倍
流動比率	1.73	1.60	增加0.13個百分點

截至2023年12月31日止年度，加權平均淨資產收益率為12.70%，較上年同期增加0.27個百分點，主要為歸屬於母公司股東的淨利潤較上年同期增加人民幣3.95億元。總資產收益率為9.37%，較上年同期增加0.60個百分點，主要為淨利潤增幅高於總資產增幅。利息保障倍數為42.34，較上年同期減少1.02倍，主要是利息費用增加。流動比率為1.73，較上年同期增加0.13個百分點，主要為貨幣資金等流動資產大幅增加。

10. 重大資本投資

截至2023年12月31日止年度，本集團重大資本投資為人民幣18.85億元，主要投資於董家口港區原油商業儲備庫工程、齊魯富海原油庫工程、董家口港區通用碼頭糧食筒倉三期工程、液體化工碼頭罐區工程及大唐碼頭工程。

11. 重大委託理財

截至2023年12月31日止年度，本集團重大委託理財的詳情載列如下：

單位：人民幣千元

受託人	產品類型	餘額	起息日	到期日	預期年化	
					收益率	資金來源
中國銀行	結構性存款	283,728	2023.1.31	2023.5.10	3.17%	A股募集資金
中國銀行	結構性存款	283,710	2023.1.31	2023.5.9	3.17%	A股募集資金
中國銀行	結構性存款	204,000	2023.6.9	2023.9.12	2.50%	A股募集資金

註：上述列示的為單項投資金額超過人民幣2億元的委託理財投資。

12. 有關附屬公司及合營、聯營企業的重大收購及出售

於2023年6月30日，本公司(i)與日照港集團訂立資產購買協議I，據此，本公司有條件地同意收購日照港集團持有的日照港油品碼頭有限公司100%股權、日照實華原油碼頭有限公司50.00%股權及日照港融港口服務有限公司100%股權；及(ii)與煙台港集團訂立資產購買協議II，據此，本公司有條件地同意收購煙台港集團持有的煙台港股份有限公司67.56%股權、煙台港集團萊州港有限公司60.00%股權、山東聯合能源管道輸送有限公司53.88%股權、煙台港航投資發展有限公司64.91%股權及煙台港運營保障有限公司100%股權。截至2023年12月31日，該交易尚未完成。詳細情況請參見本公司日期為2023年6月27日、2023年6月30日及2023年12月27日之公告。

於2023年7月17日，本公司與青島港工訂立資產轉讓協議，據此，本公司同意以總對價人民幣10,307.37萬元(不含增值稅，含增值稅價格為人民幣11,249.31萬元)向青島港工轉讓董家口港區綜合物流堆場一期工程資產。該交易已於2024年1月15日完成。詳細情況請參見本公司日期為2023年7月17日之公告。

於2023年8月25日，本公司全資附屬公司青港物流(i)與威海港發展公司訂立威海港發展股權轉讓協議，據此，青港物流同意以現金收購威海港發展公司分別持有的威海港豐船舶代理有限公司90%股權、中國威海外輪代理有限公司55%股權、威海海聯集裝箱有限公司34%股權及威海國際物流園發展有限公司51%股權；及(ii)與威海世昌物流有限公司訂立世昌物流股權轉讓協議，據此，青港物流同意以現金收購威海世昌物流有限公司持有的威海港豐船舶代理有限公司10%股權。截至2023年12月31日，該交易已完成。詳細情況請參見本公司日期為2023年8月25日之公告。

除上述披露者外，截至2023年12月31日止年度，並無有關本集團及合營、聯營企業的重大收購及出售事項。

13. 資產抵押、質押情況

於2023年12月31日，本集團不存在資產抵押、質押情況。

14. 或有負債

於2023年12月31日，本集團無任何重大或有負債。

15. 僱員情況

於2023年12月31日，本公司聘用3,095名僱員，本公司及附屬公司合計聘用9,450名僱員。其中，本公司及附屬公司僱員中女性僱員佔比約為14%。本集團所屬港口行業性質所致，對男性僱員需求較大。本集團始終致力於僱員性別多元化，實施公平就業政策，繼續提高女性員工比例，實現性別多元化的適當平衡。

僱員具體情況如下表所示：

	單位：人
本公司在職僱員的數量	3,095
附屬公司在職僱員的數量	6,355
在職僱員的數量合計	9,450
本公司及附屬公司需承擔費用的離退休職工人數	7,215

專業構成類別	人數	教育程度類別	人數
生產人員	6,308	碩士及以上	406
銷售人員	176	大學本科	2,690
技術人員	1,321	大專和專科學校	4,112
財務人員	309	大專以下	2,242
行政人員	1,169	合計	9,450
其他人員	167		
合計	9,450		

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

16. 其他經營情況說明

大港港區按照規劃轉型升級建設國際郵輪港，故大港港區業務將逐步搬遷至董家口港區及前灣港區。2020年3月，青島國際郵輪母港區已開工建設，並按計劃逐步推進。截至2023年12月31日，國際郵輪港建設並未對大港港區主營業務造成影響。

青島經濟技術開發區政府擬推行新的城市規劃方案，可能將黃島油港區的港口業務及部分客戶位於黃島油港區周邊地區的業務搬遷至董家口港區。於2023年12月31日，本集團並未獲得搬遷方案或相關通知，亦未獲知周邊客戶及業務搬遷至董家口港區的信息，黃島油港區的運營並未受到影響。

17. 對2024年的展望

展望2024年，全球經濟仍充滿挑戰與機遇。外部環境複雜性、嚴峻性、不確定性上升，國內有效需求仍顯不足。同時，新一輪科技革命和產業變革正在重塑世界經濟格局，全球政治經濟格局調整中蘊含新的機遇。

2024年，本公司將以加快建設世界一流的海洋港口為總目標，立足全面突破，堅持業績為王，加快轉型升級，不斷挖掘新腹地、培育新業態、開發新客戶、創造新增量，積極培育現代航運綜合服務體系，全力打造東北亞國際航運樞紐中心，為區域經濟社會發展做出貢獻，為股東創造更大價值。

(1) 聚焦業績為王，助力港口創造更大價值

集裝箱板塊，構建青島外貿主通道，大力發展「新三樣」（電動載人汽車、鋰離子蓄電池、太陽能電池）市場，建設中國北方「新三樣」出口基本港。幹散雜貨板塊，擴大新興業態、內貿轉水和國際中轉業務，拓展混礦、配煤等增值服務，推進建設東北亞幹散貨儲備、中轉、集散基地。液體散貨板塊，加快擴增產能、設施升級，發揮罐容優勢，建立國際原油中轉基本港，打造東北亞船供油加注中心，全力鞏固中國北方第一大油品外貿口岸地位。

(2) 聚焦科技創新，助力港口實現低碳發展

發揮科技創新在港口發展中的關鍵作用，廣泛應用數智（數字化、智能化）技術、綠色技術，打造港口新質生產力。一是加快數智港口建設，全速建設幹散貨數智碼頭、糧食樞紐中心、智能化紙漿物流中心等智能化示範工程。二是加快綠色低碳轉型，緊扣「零碳」港口建設目標，探索新能源船舶加注、氫電混合拖輪等新能源技術應用，實現集裝箱船舶高壓岸電常態化應用。

(3) 聚焦項目建設，助力港口提升硬件支撐

搶抓項目建設有利時機，強化港口基礎設施保障能力。加快推進董家口港區北三突堤7-8#泊位、瑯琊台灣灣底通用碼頭、12萬噸級油品碼頭、第二座40萬噸級礦石碼頭、糧食筒倉三期等重點項目，推進前灣港區北岸集裝箱升級改造，不斷增強港口發展後勁。加大招商引資力度，強化臨港產業佈局，為港口硬件實力提升再添新動力。

(4) 聚焦風險防控，助力港口夯實合規根基

持續加強合規、內控、風險、法務體系建設，推進重點領域建立健全合規專項指引，完善合規運行機制和保障機制。常態化開展風險隱患排查處置，建立預警報告、督查整改、風險問責機制，有效防範化解風險。加強重點領域風險跟蹤督導，鞏固內部控制、審計、風險管理成果，實現「強內控、防風險、促合規」的管控目標。

三、變更及終止募集資金用途

1. 變更及終止A股發行募集資金用途

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

有關募集資金用途的詳情如下：

單位：人民幣千元

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

根據本集團業務發展需要，經本公司於2020年3月26日召開的董事會、於2020年6月10日召開的2019年股東週年大會審議批准，本公司決定終止董家口港區綜合物流堆場一期項目並將原計劃投入該項目的募集資金人民幣18,000萬元投入青島港區設備購置項目；決定終止董家口港區原油商業儲備庫工程項目，不再將其作為募集資金投資項目，並以本公司自有資金或合資方式繼續建設該項目。經本公司於2021年5月24日召開的董事會、於2021年6月28日召開的2020年股東週年大會審議批准，本公司決定將原擬用於董家口港區港投通用泊位及配套北二突堤後方堆場項目的預計剩餘募集資金人民幣68,717萬元全部投入董家口港區大唐碼頭二期工程項目。

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

單位：人民幣千元

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

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

2. 變更H股配售募集資金用途

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

根據H股配售募集資金投資項目的實際情況，經本公司於2021年5月24日完成表決的董事會、於2021年6月28日召開的2020年股東週年大會審議批准，本公司決定將剩餘H股配售募集資金約為港幣63,491萬元（包括累計利息收入），變更投資用途為收購青島海業油碼頭有限公司51%的股權。為提高所得款項使用效率，經本公司於2022年10月28日召開的董事會、於2022年12月23日召開的2022年第二次臨時股東大會審議批准，本公司決定將剩餘H股配售募集資金約人民幣55,868萬元（包括累計利息收入），變更投資用途為工程建設投資，包括董家口港區碼頭及油品倉儲等建設項目。

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

四、所得款項的使用情況

本公司2017年H股配售所得款項淨額約為港幣10.35億元，折合約為人民幣9.12億元。於2022年12月31日，結轉至本年約為港幣6.25億元（根據2022年12月31日匯率計算所得，包括累計利息收入）。截至2023年12月31日止年度，已按本公司日期為2017年1月20日之公告披露方式投入募集資金約為港幣46,045萬元，主要用於支付中遠海運港口（阿布扎比）有限公司股權收購款，已按本公司日期為2022年10月28日及2022年12月23日之公告以及本公司日期為2022年11月18日之通函披露方式投入募集資金約為港幣10,875.57萬元（根據2023年12月29日匯率計算所得），剩餘募集資金港幣50,773.93萬元（根據2023年12月29日匯率計算所得，包括累計利息收入）。本公司將根據項目投資進度及業務發展情況使用剩餘募集資金，預計將於2024年前使用完畢。

截至2023年12月31日，本公司H股配售所得款項使用情況載列如下：

單位：港幣萬元

	支付中遠海運港口 (阿布扎比)		其中，(a)董家 口港區碼頭		(b)董家口港區 油品倉儲	(c)其他
	有限公司股權 收購款	工程建設投資	建設項目	建設項目	建設項目	工程項目
計劃投入金額	46,045.00	61,649.50	18,649.50	38,000.00		5,000.00
2017-2019年度使用金額	-	-	-	-	-	-
2020年度使用金額	46,045.00	-	-	-	-	-
2021年度使用金額	-	-	-	-	-	-
2022年度使用金額	-	-	-	-	-	-
2023年度使用金額	-	10,875.57	4,556.18	2,843.29		3,476.10
截止2023年12月31日未使用金額	-	50,773.93	14,093.32	35,156.71		1,523.90
預計所得款項使用完成時間	-	2024年	2024年	2024年		2024年

註：工程建設投資等部分金額，系根據2023年12月29日匯率計算所得。

管理層討論與分析

本公司首次公開發行A股所得款項淨額約為人民幣19.79億元，於2022年12月31日，結轉至本年約為人民幣5.18億元（包括累計利息收入）。截至2023年12月31日止年度，已按本公司首次公開發行A股招股說明書及本公司日期為2020年3月26日、2020年6月10日、2021年5月24日及2021年6月28日之公告及日期為2020年5月26日及2021年5月27日之通函披露方式投入募集資金投資項目約為人民幣1.76億元，主要用於建設董家口港區港投通用泊位及配套北二突堤後方堆場項目、青島港設備購置項目及董家口港區大唐碼頭二期工程項目。本公司將根據投資項目的支付款項進度及業務發展情況使用剩餘募集資金，預計將於2024年前使用完畢。

截至2023年12月31日，本公司A股所得款項使用情況載列如下：

單位：人民幣萬元

	董家口港區港 投通用泊位及 配套北二突堤 後方堆場項目			董家口港區 大唐碼頭二期 工程項目		補充流動資金
	青島港港區 智能化升級項目	青島港港區設備 購置項目				
計劃投入金額	31,283.00	20,000.00	48,210.00	68,717.00	29,682.98	
2019年度使用金額	19,358.43	8,308.62	18,569.02	-	29,682.98	
2020年度使用金額	3,429.46	4,193.94	1,661.26	-	-	
2021年度使用金額	1,065.30	8,223.67	8,203.30	9,474.34	-	
2022年度使用金額	5,832.07	436.07	18,985.80	22,993.50	-	
2023年度使用金額	246.29	-	3,575.44	13,757.34	-	
截止2023年12月31日未使用金額 (包含利息收入)	10,131.58	-	-	25,158.02	-	
預計所得款項使用完成時間	2024年	-	-	2024年	-	

五、建議年度末期股息、代扣代繳所得稅及暫停辦理股份過戶登記

董事會建議派發末期股息每千股人民幣292.7元(含稅)，總計約人民幣189,994.50萬元(含稅)，佔截至2023年12月31日止年度本公司可分配利潤的約45%。上述分配方案將在2023年股東週年大會獲批准後於2024年7月31日實施。

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

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

為釐定有權收取建議H股末期股息之資格，本公司將於2024年6月13日(星期四)至2024年6月20日(星期四)(包括首尾兩天)暫停辦理H股股份過戶登記手續，在此期間，將不進行任何H股股份過戶登記。凡於2024年6月20日(星期四)名列本公司股東名冊之H股股東均有權收取建議末期股息。欲獲得建議末期股息之本公司H股股份持有人，須於2024年6月12日(星期三)下午四時三十分或之前將過戶文件連同有關股票證書送呈本公司H股股份過戶登記處香港中央證券登記有限公司，地址為香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓1712-1716號舖，以辦理登記手續。

六、遵守企業管治守則

本公司致力於維持高標準企業管治以保障本公司股東權益及提升公司價值及問責性。

本公司於截至2023年12月31日止之年度，一直遵守《企業管治守則》所載的所有守則條文。

管理層討論與分析

七、遵守有關董事及監事所進行證券交易的行為守則

本公司就董事和監事的證券交易，已採納標準守則作為其自身行為守則。在向所有董事及監事作出特定查詢後，每位董事及監事確認，彼等於截至2023年12月31日止之年度，一直遵守標準守則。

八、購回、出售或贖回上市證券

截至2023年12月31日止年度，本公司或任何其附屬公司並無購買、出售或贖回任何本公司的上市證券。

九、新A股發行

本公司擬向不超過35名(含35名)符合條件的特定投資者發行新A股，用於為建議重組募集配套資金。本公司將適時披露新A股每股發行價格、每股可得淨價、發行數目及面值總額等。

有關上述新A股發行之詳情及釋義請參考本公司日期為2023年6月27日、2023年6月30日及2023年12月27日之公告。

十、審計委員會

審計委員會已聯同本公司管理層審閱本集團採納之會計原則及政策以及截至2023年12月31日之止年度財務報表。

十一、組織章程文件修訂

本公司於2023年9月15日召開的2023年第一次臨時股東大會、2023年第一次A股類別股東大會及2023年第一次H股類別股東大會上對《公司章程》進行了修訂，修訂後版本於前述的股東大會上批准後生效。現行有效的《公司章程》已刊發於本公司網站及香港聯交所網站。

十二、暫停辦理股份過戶登記

為釐定有權出席2023年股東週年大會之資格，本公司將於2024年6月3日(星期一)至2024年6月6日(星期四)(包括首尾兩天)暫停辦理H股股份過戶登記手續，在此期間，將不進行任何H股股份過戶。凡於2024年6月6日(星期四)名列本公司H股股東名冊之股東均有權出席2023年股東週年大會並於會上投票。欲出席2023年股東週年大會而尚未登記過戶文件之本公司H股股份持有人，須於2024年5月31日(星期五)下午四時三十分或之前將過戶文件連同有關股票證書送呈本公司H股股份過戶登記處香港中央證券登記有限公司，地址為香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓1712-1716號舖，以辦理登記手續。

十三、重大訴訟

截至2023年12月31日止年度，本集團概無涉及任何重大訴訟或仲裁。

十四、重大期後事項

於2023年12月31日後，本集團並無任何重大期後事項。

十五、企業社會責任

1. 環境保護

本集團以社會責任為己任，堅持綠色發展理念，踐行國家「碳達峰、碳中和」目標，全力推進綠色低碳港口建設，積極採取大氣、水、固體廢物污染防治措施，提升生態環境管理標準，建設2套高壓岸電設施及3套油氣回收設備，完成2座換電站建設，引進電動卡車外租車隊，購置20輛氫能源卡車，推廣電動正面吊、裝載機，研究氫能源電動力拖輪建造，減少港區燃油消耗碳排放。積極開展倉庫、建築物頂部及未開發利用土地光伏項目建設，降低港口能源消耗。2023年，QQCTN、前港分公司、QQCT分別獲評「五星級綠色港口」「四星級綠色港口」「亞太綠色港口」榮譽稱號。

本集團持續推進綠色港口建設。2023年，在大港港區、前灣港區、董家口港區組織開展園林式港口改造項目，提升港區整體環境，優化港區綠化景觀；全年栽植時令鮮花約45萬餘株，增加港區景觀特點，持續保持港區鮮花盛開的景象。

本集團持續加強衛生管理，2023年，環境消殺滅施藥面積累計達3,000餘萬平方米，持續改善港區環境。

2. 僱員關懷

本集團努力打造僱員成長成才的舞台，暢通僱員成長成才通道。尊重人、培養人、造就人，用先進的文化凝聚人，用靈活的機制激勵人，創造條件、搭建平台，促進僱員的全面發展，實現企業與僱員的和諧共贏。

本集團注重人才培養與發展，大力推進人才培養計劃。2023年，本集團新獲得各類國家高、中、初級專業技術職稱資格的人數達300人，新獲得高級技師、技師、高級工資格人數達172人。管理人員、技術工人等關鍵重點崗位人員的年齡、學歷、知識、能力結構呈現高技能、高素質趨勢，為公司發展提供了人才保障。

管理層討論與分析

本集團學習型僱員、學習型組織建設取得新提升。2023年，組織開展中層管理人員培訓等110場次線下培訓；通過知鳥平台開展全員專業技能培訓115萬人次，組織考試470場次，僱員培訓覆蓋率達到100%，僱員年平均接受培訓時長不低於88學時。

3. 社區關懷

本集團積極承擔社會責任，在推動本集團持續穩健發展的同時，開展多種形式的社會公益活動。

本集團重點針對社區居民、兒童老人、到港客戶等社會群體，開展形式多樣、內容豐富、具有港口特色的志願服務活動，本集團捐建「希望小屋」，與社區攜手共建，持續做好扶貧濟困、愛老助幼、青春助學等志願服務。本集團定期組織職工參與義務獻血，開展無償獻血公益活動，243名青年獻血81,400毫升。本集團組織職工志願者為快遞員、外賣員、環衛工人、集卡車司機送愛心；到社區看望獨居老人，清理衛生，為居民打造乾淨整潔的生活環境。

有關企業社會責任之進一步詳情請參閱本公司發佈的《2023年度可持續發展報告》。

十六、風險提示

1. 宏觀經濟波動的風險

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

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

2. 對區域腹地經濟發展依賴的風險

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

3. 港口費率調整的風險

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

4. 港口整合的風險

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

董事、監事及高級管理人員

公司董事會成員簡介



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



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

註：本節所述董事、監事、高級管理人員資料乃截至2024年3月28日董事會批准報出之日。



朱濤先生，1972年出生，上海交通大學工商管理碩士，經濟師，於2022年12月起加入本公司。現任本公司非執行董事、戰略發展委員會委員，中遠海運港口（香港聯交所上市公司，股份代號：01199）執行董事、董事總經理、風險控制委員會主席及執行委員會、提名委員會、薪酬委員會、投資及戰略規劃委員會委員，上海中海碼頭董事長，中海碼頭發展有限公司董事長。曾任中遠集運班輪部調度處業務副經理、業務經理，中遠集運沿海運輸部業務處副處長，中遠集運中日貿易區華東華南經營部經理，上海泛亞副總經理、工會主席，中遠集運美洲貿易區副總經理、中遠集運荷蘭公司總經理、中遠集運總經理辦公室主任，上海泛亞總經理、黨委副書記，中遠集運副總經理、黨委委員等職務。



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

董事、監事及高級管理人員



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



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



蔣敏先生，1965年出生，安徽大學民商法專業碩士，於2019年5月起加入本公司。現任本公司獨立非執行董事、提名委員會主席、戰略發展委員會委員，安徽天禾律師事務所創始合夥人，中國新華教育集團有限公司（香港聯交所上市公司，股份代號：02779）獨立非執行董事。曾任安徽省經濟律師事務所副主任，青島啤酒股份有限公司（香港聯交所和上海證券交易所上市公司，股份代號分別為00168和600600）獨立董事，陽光電源股份有限公司（深圳證券交易所上市公司，股份代號：300274）獨立董事，科大智能科技股份有限公司（深圳證券交易所上市公司，股份代號：300222）獨立董事，山東省藥用玻璃股份有限公司（上海證券交易所上市公司，股份代號：600529）獨立董事等職務。



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

公司監事會成員簡介



王亞平先生，1964年出生，華東政法學院（現為華東政法大學）法學學士，一級律師，於2014年5月起加入本公司。現任本公司獨立監事，山東國曜琴島律師事務所合夥人會議主席，中華全國律師協會理事，青島市律師協會監事長，青島市仲裁委員會仲裁員，青島啤酒股份有限公司（香港聯交所和上海證券交易所上市公司，股份代號分別為00168和600600）獨立監事，瑞港建設控股有限公司（香港聯交所上市公司，股份代號：06816）獨立非執行董事，青島國恩科技股份有限公司（深圳證券交易所上市公司，股份代號：002768）獨立董事，青島三柏碩健康科技股份有限公司（深圳證券交易所上市公司，股份代號：001300）獨立董事。曾任本公司獨立非執行董事、提名委員會主席、薪酬委員會主席、戰略發展委員會委員，山東省律師協會副會長，青島市律師協會會長，青島天能重工股份有限公司（深圳證券交易所上市公司，股份代號：300569）獨立董事，青島國信金融控股有限公司外部董事，青島百洋醫藥股份有限公司（深圳證券交易所上市公司，股份代號：301015）獨立董事等職務。



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



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



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

公司高級管理人員簡介



張保華先生，詳情參見公司董事會成員簡介。



常志專先生，1972年出生，中央廣播電視大學工商管理專業在職大學學歷，經濟師，於1992年7月起加入青島港務局（現為青島港集團），並於2013年12月起加入本公司。現任本公司副總經理、投資發展部部長、機關黨委委員，青島實華董事，QQCT董事，西聯董事，青島外理董事，QDOT董事，摩科瑞物流董事，董家口油品董事，山東港聯化董事，威海港董事，威海港發展公司董事，青島港引航站有限公司董事，青島環海灣開發建設有限公司董事，青島心血管病醫院有限公司外部董事。曾任青島港集團發展部副部長，青島東港董事長，日照日青集裝箱碼頭有限公司監事會主席，威海青威監事會主席，青島長榮集裝箱儲運有限公司董事等職務。常志專先生擁有超過30年的港口行業工作經驗，在大型港口企業管理方面擁有豐富經驗。



李靖達先生，1972年出生，中央廣播電視大學英語專業在職大學學歷，中國石油大學（華東）物流工程專業在職工程碩士學位，政工師，經濟員，於1992年7月起加入青島港務局（現為青島港集團），並於2013年11月起加入本公司。現任本公司副總經理，QQCT黨委書記、董事、總經理，集裝箱發展公司黨委委員，海路國際副董事長、總經理，威海青威副董事長，中遠海運港口（阿佈扎比）有限公司董事，中遠海運港口阿佈扎比碼頭有限公司董事。曾任QQCT黨委副書記、董事長、副總經理（主持工作），青島港海國際物流有限公司董事長、總經理，青島中海船務代理有限公司董事長，青島港聯順船務有限公司董事長，青島港怡之航冷鏈物流有限公司董事長、總經理，青島長榮集裝箱儲運有限公司董事長，青島東港董事長等職務。李靖達先生擁有超過30年的港口行業工作經驗，在大型港口企業管理方面擁有豐富經驗。



於守水先生，1980年出生，中共山東省委黨校法學理論專業在職省委黨校研究生學歷，青島大學控制工程領域工程專業在職工程碩士，正高級工程師，於2002年8月加入青島港集團，並於2013年11月起加入本公司。現任本公司副總經理，油港公司黨委書記、總經理，青島實華黨委書記、董事、總經理，山東港聯化黨委書記、董事、總經理，以及液體散貨板塊多家附屬公司或參股公司的董事或高管。曾任本公司安技部部長助理、前港分公司副經理、黨委委員，青島永利保險代理有限公司董事，安全環保科技部部長等職務。於守水先生擁有超過20年的港口行業工作經驗，在大型港口企業管理方面擁有豐富經驗。

董事、監事及高級管理人員



李正旭先生，1970年出生，中共山東省委黨校法律專業在職省委黨校大學學歷，工程師，於1991年7月起加入青島港務局（現為青島港集團），並於2013年11月起加入本公司。現任本公司副總經理、審計部部長、機關黨委委員，青島心血管病醫院有限公司外部董事，本公司及山東港口集團多家附屬公司監事會主席及監事等職務。曾任本公司監事，青島港集團巡察工作領導小組辦公室主任，青島建港指揮部設備處主管、工程處主管、團總支副書記，青島港集團油港分公司儲運隊隊長，青島實華黨委委員、副經理，本公司物資設備招標採購中心黨支部書記、主任，大港分公司黨委書記、經理等職務。李正旭先生擁有超過30年的港口行業工作經驗，在大型港口企業管理方面擁有豐富經驗。



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

董事會欣然提呈本公司截至2023年12月31日止年度的年報及經審核財務報表。

主要業務及活動

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

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

業務回顧

有關本集團年內業務的審閱及對未來業務發展的討論載於本報告管理層討論與分析及董事長致辭章節。有關本集團可能面對的主要風險及不明朗因素載於本報告第54至55頁。於2023年12月31日後，有關本集團的重大期後事項載於本報告第53頁。主要財務關鍵表現指標對本集團年內表現的分析載於本報告第42頁。有關本公司資本結構的詳情載於本報告第41頁。有關本集團的重大資本投資的詳情載於本報告第42頁。

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

股息政策

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

本公司現行的《公司章程》中所載的利潤分配政策如下：

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

《青島港國際股份有限公司2022-2024年三年股東分紅回報規劃》所載的利潤分配政策如下：

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

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

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

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

業績及末期股息

本集團於本年度的業績表現載於本報告之合併利潤表。

董事會建議派發末期股息每千股人民幣292.70元(含稅)，總計約人民幣189,994.50萬元(含稅)，相當於截至2023年12月31日止年度實現的本公司股東應佔可用於分配利潤約45%。上述分配方案將在2023年股東週年大會獲批准後於2024年7月31日執行。

股本

於2023年12月31日，本公司已發行股本總額為6,491,100,000股，每股面值人民幣1.00元，本公司股本結構如下：

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

本公司股本於本年度的變動情況載於財務報表附註四(38)。

審計委員會

詳情請參見本報告「管理層討論與分析」及「企業管治報告」章節。

儲備

本集團及本公司於本年度內儲備之變動詳情載於綜合權益變動表。

可分派儲備

於2023年12月31日，本公司可分派儲備金額約為人民幣172.32億元，其中包括約人民幣19.00億元股息，將於2023年股東週年大會上提呈。

董事會報告

捐款

於報告期內，本集團對外捐贈人民幣20萬元，為向「山東省公安民警優撫基金會邊檢民警國門守望專項基金」捐贈。

所得款項的使用情況

詳情請參見本報告「管理層討論與分析」章節。

銀行借款及其他借款

本公司及其附屬公司於2023年12月31日的銀行借款及其他借款的詳情載於財務報表附註四(24)、四(32)及四(34)。

主要客戶及供應商

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

最大的客戶佔本集團銷售貨物或提供服務收入百分比	低於10%
五個最大的客戶合計佔本集團銷售貨物或提供服務收入百分比	低於15%
最大供應商佔本集團採購額百分比	低於5%
五個最大的供應商合計佔本集團採購額百分比	低於15%

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

重大投資

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

固定資產及在建工程

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

投資性房地產

本集團於本年度內的投資物業詳情，載於財務報表附註四(14)。

董事、監事及最高行政人員資料的變動

自2023年1月1日至2023年12月31日，並無任何董事、監事及最高行政人員資料的變動須根據香港上市規則第13.51B(1)條進行披露。

董事、監事及高級管理人員簡介

目前，本公司董事會由八名董事組成，包括兩名執行董事蘇建光先生、張保華先生，三名非執行董事李武成先生、朱濤先生、王芙玲女士，及三名獨立非執行董事李燕女士、蔣敏先生、黎國浩先生。

於2024年3月28日，因工作調整，薛寶龍先生辭任非執行董事及戰略發展委員會委員。有關進一步詳情，請參見本公司日期為2024年3月28日之公告。

目前，本公司監事會由四名監事組成，包括兩名獨立監事王亞平先生、楊秋林先生，及兩名職工代表監事劉水國先生、姚雋雋女士。

於2024年1月8日，因工作調整，李正旭先生辭任監事。有關進一步詳情，請參見本公司日期為2024年1月8日之公告。

於2024年3月28日，因工作調整，謝春虎先生辭任監事及監事會主席。有關進一步詳情，請參見本公司日期為2024年3月28日之公告。

目前，本公司高級管理人員共六名，包括總經理張保華先生，副總經理常志專先生、李靖達先生、於守水先生、李正旭先生及董事會秘書孫洪梅女士。

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

董事、監事服務合約

本公司已與各位董事、監事訂立服務合約，服務期限為該等選舉自本公司股東大會選舉決議通過之日起至2025年召開的2024年度股東週年大會結束時止，或根據彼等各自條款予以終止。

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

董事、監事於交易、安排或合約的重大合約權益

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

董事會報告

管理合同

截至2023年12月31日止年度，概無訂立或存在任何有關本公司全部或任何主要部分業務的管理及行政合同。

董事於競爭業務中的權益

山東港口集團成立於2019年8月，其所控制的企業從事的港口運營及物流等業務與本公司該等業務類似及／或競爭或可能競爭。截至2023年12月31日止年度，本公司時任董事蘇建光先生、李武成先生、張保華先生、王芙玲女士及薛寶龍先生兼任山東港口集團及／或其附屬公司董事及／或管理層成員。

中遠海運集團是現時世界最大的航運公司之一，其港口運營及投資以及物流業務與本公司該等業務類似及／或競爭或可能競爭。截至2023年12月31日止年度，本公司現任董事朱濤先生兼任中遠海運港口（為中遠海運集團的成員公司）董事及管理層成員。

本公司已收到董事出具的確認函，確認除上述披露者外，該等截至2023年12月31日止年度期間並無於本集團業務以外任何對本集團業務構成或可能構成直接或間接競爭的業務中擁有任何權益。

董事、監事薪酬及五位最高薪酬人士

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

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

就董事所知，於2023年12月31日，概無董事、監事、最高行政人員及其聯繫人於本公司或其關聯法團（定義見《證券及期貨條例》第XV部分）的股份、相關股份及債券中擁有：(i)根據《證券及期貨條例》第352條登記於本公司所存置登記冊的權益或淡倉，或(ii)根據《標準守則》須知會本公司及香港聯交所的權益或淡倉。

重要合約

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

主要股東之權益

就董事所知，於2023年12月31日，下列人士（董事、監事及最高行政人員除外）於本公司股份中擁有根據《證券及期貨條例》第XV部第2及3分部之規定須向本公司披露之權益及淡倉，或根據《證券及期貨條例》第336條記錄於本公司所存置登記冊之權益及淡倉：

名稱	股份類別	身份／權益性質	所持股份數目	於本公司註冊	於本公司已發行	於本公司已發行	好倉／淡倉
				資本的持股量	A股總數的持股量	H股總數的持股量	
				概約百分比	概約百分比	概約百分比	
青島港集團	A股	實益擁有人 ⁽¹⁾	3,522,179,000	54.26%	65.32%	-	好倉
	H股	實益擁有人 ⁽¹⁾	84,185,000	1.30%	-	7.66%	好倉
	H股	控制法團權益 ⁽¹⁾	13,739,000	0.21%	-	1.25%	好倉
山東港口集團	A股	控制法團權益 ⁽¹⁾	3,522,179,000	54.26%	65.32%	-	好倉
	H股	控制法團權益 ⁽¹⁾	97,924,000	1.51%	-	8.91%	好倉
中遠海運港口發展有限公司	H股	實益擁有人 ⁽⁴⁾	173,313,000	2.67%	-	15.77%	好倉
上海中海碼頭	A股	實益擁有人 ⁽²⁾	1,015,520,000	15.64%	18.83%	-	好倉
中遠海運港口	A股	控制法團權益 ⁽²⁾	1,111,520,000	17.12%	20.61%	-	好倉
	H股	控制法團權益 ⁽⁴⁾	173,313,000	2.67%	-	15.77%	好倉
中國遠洋(香港)有限公司	A股	控制法團權益 ⁽²⁾	1,111,520,000	17.12%	20.61%	-	好倉
	H股	控制法團權益 ⁽⁴⁾	173,313,000	2.67%	-	15.77%	好倉
中遠海運控股股份有限公司	A股	控制法團權益 ⁽²⁾	1,111,520,000	17.12%	20.61%	-	好倉
	H股	控制法團權益 ⁽⁴⁾	173,313,000	2.67%	-	15.77%	好倉
中國遠洋運輸有限公司	A股	控制法團權益 ⁽²⁾	1,207,520,000	18.60%	22.39%	-	好倉
	H股	控制法團權益 ⁽⁴⁾	173,313,000	2.67%	-	15.77%	好倉

董事會報告

名稱	股份類別	身份／權益性質	所持股份數目	於本公司註冊	於本公司已發行	於本公司已發行	好倉／淡倉
				資本的持股量	A股總數的持股量	H股總數的持股量	
				概約百分比	概約百分比	概約百分比	
中遠海運集團	A股	控制法團權益 ⁽³⁾	1,207,520,000	18.60%	22.39%	-	好倉
	H股	控制法團權益 ⁽⁴⁾	173,313,000	2.67%	-	15.77%	好倉
中國人壽保險(集團)公司	H股	實益擁有人	180,000,000	2.77%	-	16.38%	好倉
China Life Franklin Asset Management Co., Limited	H股	投資經理	180,000,000	2.77%	-	16.38%	好倉
FMR LLC	H股	控制法團權益	87,856,233	1.52%	-	7.99%	好倉
FIL Limited	H股	控制法團權益 ⁽⁵⁾	87,930,000	1.35%	-	8.00%	好倉
Pandanus Associates Inc.	H股	控制法團權益 ⁽⁵⁾	87,930,000	1.35%	-	8.00%	好倉
Pandanus Partners L.P.	H股	控制法團權益 ⁽⁵⁾	87,930,000	1.35%	-	8.00%	好倉

附註：

- 截至2023年12月31日，青島港集團由山東港口集團全資擁有。本公司獲悉，於2023年12月31日，青島港集團直接及間接持有本公司H股97,924,000股，約佔本公司已發行H股總數的8.91%。於青島港集團持有本公司H股之日起以及於本報告日期，根據本公司從公開渠道獲得的資料及就董事所知，本公司股份有足夠的公眾持股量，公眾人士持有本公司已發行股份總數不少於16.62%，從而符合香港上市規則的規定。
- 本公司96,000,000股A股及1,015,520,000股A股分別由中海碼頭發展有限公司及上海中海碼頭直接持有，上海中海碼頭乃由中海碼頭發展有限公司全資擁有。中海碼頭發展有限公司乃由中遠海運港口發展有限公司全資擁有，中遠海運港口發展有限公司乃由中遠海運港口全資擁有。中遠海運港口66.13%權益由中國遠洋(香港)有限公司擁有(其中7.03%權益由其一家全資附屬公司持有)，中國遠洋(香港)有限公司乃由中遠海運控股股份有限公司全資擁有。中遠海運控股股份有限公司4.37%權益及39.08%權益分別由中遠海運集團及中國遠洋運輸有限公司擁有，中國遠洋運輸有限公司乃由中遠海運集團全資擁有。因此，中遠海運港口、中國遠洋(香港)有限公司、中遠海運控股股份有限公司、中國遠洋運輸有限公司及中遠海運集團各自均被視為於本公司1,111,520,000股A股中擁有權益。

- (3) 除由中海碼頭發展有限公司及上海中海碼頭分別直接持有之本公司96,000,000股A股及1,015,520,000股A股之外，本公司96,000,000股A股由中遠海運(青島)有限公司直接擁有，中遠海運(青島)有限公司乃由中遠海運集團全資擁有。因此，中遠海運集團被視為於本公司96,000,000股A股中擁有權益，中遠海運集團合計被視為於本公司1,207,520,000股A股中擁有權益。
- (4) 本公司173,313,000股H股由中遠海運港口發展有限公司直接持有，中遠海運港口發展有限公司乃由中遠海運港口全資擁有。根據上文第(2)點所述的持股關係，中遠海運港口、中國遠洋(香港)有限公司、中遠海運控股股份有限公司、中國遠洋運輸有限公司及中遠海運集團各自均被視為於本公司173,313,000股H股中擁有權益。
- (5) FIL Limited被視為於其受控實體／法團持有本公司87,930,000股H股擁有權益。Pandanus Partners L.P.擁有FIL Limited的39.60%股權。Pandanus Partners L.P.由Pandanus Associates Inc.間接全資擁有。因此，Pandanus Partners L.P.及Pandanus Associates Inc.亦被視為於上述本公司87,930,000股H股中擁有權益。

除上文披露者外，於2023年12月31日，概無其他人士於本公司股份及相關股份中擁有根據《證券及期貨條例》第XV部第2及3分部之規定須向本公司披露之權益或淡倉，或根據《證券及期貨條例》第336條記錄於本公司所存置登記冊之權益或淡倉。

已發行債權證

截至2023年12月31日止年度，本公司並未發行債權證。

董事及監事購買股份或債權證的權利

除於本報告所披露者外，本公司或任何本公司的指明企業(如《公司(董事報告)規例》定義)概無向任何董事或監事或彼等各自的配偶或未成年子女授出購買本公司股份或債權證使彼等獲得利益的權利，彼等亦無行使任何該等權利；而本公司或任何本公司的指明企業(如《公司(董事報告)規例》定義)亦無訂立任何安排，使得董事或監事或彼等各自的配偶或未成年子女截至2023年12月31日止年度獲得於任何其他法人團體的該等權利。

股權掛鈎協議

截至2023年12月31日止年度，除本報告所披露者外，本公司並無訂立任何股權掛鈎協議。

許可彌償條款

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

控股股東股份抵押

截至2023年12月31日止年度，控股股東並無為本公司的債務或為本公司取得擔保或其他債務支持作出保證而抵押本公司任何股份。

董事會報告

股份激勵計劃

截至2023年12月31日，本公司並無實行任何股份激勵計劃。

充足公眾持股量

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

購回、出售或贖回上市證券

詳情請參見本報告「管理層討論與分析」章節。

優先購股權

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

僱員、薪酬及退休金計劃

本集團僱員、薪酬政策及退休金計劃詳情載於財務報表附註四(28)及附註四(36)。

或有負債

詳情請參見本報告「管理層討論與分析」章節。

避免同業競爭協議及承諾

本公司控股股東青島港集團、山東港口集團均作出與本集團避免同業競爭的承諾。於報告期內，青島港集團、山東港口集團均遵守了與本集團避免同業競爭的協議及承諾。

遵守企業管治守則

本公司致力於維持高標準企業管治以保障本公司股東權益及提升公司價值及問責性。

本公司於本年度，一直遵守《企業管治守則》所載的所有守則條文。有關遵守《企業管治守則》的詳情請參見本報告「企業管治報告」。

審計師

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

關連交易及持續關連交易

本公司的關連人士摘要(以下信息均截至2023年12月31日)

關連人士	關連關係
山東港口集團／SDP	山東省港口集團有限公司，本公司之間接控股股東，於本報告日期，持有青島港集團100%股權
青島港集團	山東港口青島港集團有限公司，本公司之直接控股股東，直接及通過其附屬公司間接持有本公司已發行股本總額約55.77%
港灣建設集團	山東港灣建設集團有限公司，本公司之間接控股股東山東港口集團之聯繫人
青島港工	青島港(集團)港務工程有限公司，本公司之間接控股股東山東港口集團之聯繫人，港灣建設集團持有其51%股權及本公司持有其49%股權
威海港	山東港口威海港有限公司，本公司之直接控股股東青島港集團之附屬公司
威海港發展公司	山東威海港發展有限公司，本公司之關連附屬公司，本公司持有其51%股權及威海港持有其49%股權
世昌物流	威海世昌物流有限公司，本公司之關連附屬公司，威海港發展公司的全資附屬公司
中遠海運集團	中國遠洋海運集團有限公司，本公司主要股東上海中海碼頭之聯繫人，通過其附屬公司間接持有本公司約21%股權
青島外理	青島外輪理貨有限公司，本公司的關連附屬公司，本公司持有其84%股權及中國外輪理貨有限公司(中遠海運集團的附屬公司)持有其16%股權
全球捷運物流	全球捷運物流有限公司，本公司附屬公司青島港捷運通物流有限公司的主要股東，為本公司附屬公司層面之關連人士

關連交易

於報告期內，本集團進行了三項不獲豁免的關連交易。

(A) 日照港集團及煙台港集團所持部分公司股權收購

於2023年6月30日，本公司(i)與日照港集團訂立資產購買協議I，據此，本公司有條件地同意收購日照港集團持有的日照港油品碼頭有限公司100%股權、日照實華原油碼頭有限公司50.00%股權及日照港融港口服務有限公司100%股權；及(ii)與煙台港集團訂立資產購買協議II，據此，本公司有條件地同意收購煙台港集團持有的煙台港股份有限公司67.56%股權、煙台港集團萊州港有限公司60.00%股權、山東聯合能源管道輸送有限公司53.88%股權、煙台港航投資發展有限公司64.91%股權及煙台港運營保障有限公司100%股權。截至2023年12月31日，該交易尚未完成。

鑒於日照港集團及煙台港集團各自為山東港口集團之全資附屬公司，根據香港上市規則第14A章，日照港集團及煙台港集團均為山東港口集團之聯繫人及本公司之關連人士。因此，以上交易構成香港上市規則下本公司之關連交易。

有關進一步詳情，請參見本公司日期為2023年6月27日、2023年6月30日及2023年12月27日之公告。

(B) 董家口港區綜合物流堆場一期工程資產轉讓

於2023年7月17日，本公司與青島港工訂立資產轉讓協議，據此，本公司同意以總對價人民幣10,307.37萬元（不含增值稅，含增值稅價格為人民幣11,249.31萬元）向青島港工轉讓董家口港區綜合物流堆場一期工程資產。該交易於2024年1月15日完成。

鑒於青島港工為山東港口集團之間接附屬公司，根據香港上市規則第14A章，青島港工為山東港口集團之聯繫人及本公司之關連人士。因此，以上交易構成香港上市規則下本公司之關連交易。

有關進一步詳情，請參見本公司日期為2023年7月17日之公告。

(C) 部分關連附屬公司之股權收購

於2023年8月25日，本公司之全資附屬公司青港物流(i)與威海港發展公司訂立威海港發展股權轉讓協議，據此，青港物流同意以現金收購威海港發展公司分別持有的威海港豐船舶代理有限公司90%股權、中國威海外輪代理有限公司55%股權、威海海聯集裝箱有限公司34%股權及威海國際物流園發展有限公司51%股權，及(ii)與威海世昌物流有限公司訂立世昌物流股權轉讓協議，據此，青港物流同意以現金收購威海世昌物流有限公司持有的威海港豐船舶代理有限公司10%股權。截至2023年12月31日，該交易已完成。

威海港發展公司為本公司持股51%的非全資附屬公司，且青島港集團之全資附屬公司威海港持有威海港發展公司49%的股權。根據香港上市規則第14A章，威海港發展公司及其全資附屬公司威海世昌物流有限公司均為本公司之關連附屬公司。因此，以上交易構成香港上市規則下本公司之關連交易。

有關進一步詳情，請參見本公司日期為2023年8月25日之公告。

持續關連交易

除非另有定義，以下所用詞彙與相關公告所界定者具有相同涵義。

(A) 與山東港口集團的持續關連交易

i 《2023 SDP產品及服務協議》

2022年10月28日，本公司與山東港口集團訂立《2023 SDP產品及服務協議》，內容有關本集團向山東港口集團及／或其附屬公司及聯繫人提供和購買綜合產品及服務（包括銷售產品及服務、購買產品及服務、出租資產及承租資產），協議有效期自2023年1月1日至2023年12月31日。有關詳情，請參見本公司日期為2022年10月28日之公告、2022年11月18日之2022年第二次臨時股東大會通函及2022年12月23日之2022年第二次臨時股東大會投票結果。

ii 《2023 SDP金融服務協議》

2022年10月28日，本公司與山東港口集團訂立《2023 SDP金融服務協議》，內容有關山東港口集團及／或其附屬公司及聯繫人向本集團提供金融服務（包括存款服務、信貸服務、中間業務服務），協議有效期自2023年1月1日至2023年12月31日。有關詳情，請參見本公司日期為2022年10月28日之公告、2022年11月18日之2022年第二次臨時股東大會通函及2022年12月23日之2022年第二次臨時股東大會投票結果。

(B) 與中遠海運集團的持續關連交易

2022年10月28日，本公司與中遠海運集團（本公司主要股東）訂立《2023中遠海運產品及服務協議》，內容有關本集團向中遠海運集團及／或其附屬公司及聯繫人提供和購買綜合產品及服務（包括銷售產品及服務、購買產品及服務、出租資產），協議有效期自2023年1月1日至2023年12月31日。有關詳情，請參見本公司日期為2022年10月28日之公告、2022年11月18日之2022年第二次臨時股東大會通函及2022年12月23日之2022年第二次臨時股東大會投票結果。

(C) 與青島外理的持續關連交易

2022年10月28日，本公司與青島外理訂立《2023青島外理產品及服務協議》，內容有關本集團向青島外理及／或其附屬公司及聯繫人提供綜合產品及服務（包括銷售產品及服務），協議有效期自2023年1月1日至2023年12月31日。有關詳情，請參見本公司日期為2022年10月28日之公告。

(D) 與全球捷運物流的持續關連交易

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

上述持續關連交易的2023年度上限及實際交易金額如下：

單位：人民幣千元

		2023年度上限	2023年發生額
A.	山東港口集團持續關連交易		
i	《2023 SDP產品及服務協議》		
	本集團向山東港口集團銷售產品及服務	2,400,000	905,758
	本集團向山東港口集團購買產品及服務	9,000,000	2,540,596
	本集團向山東港口集團出租資產	40,000	21,242
	本集團向山東港口集團承租資產	350,000	182,945
ii	《2023 SDP金融服務協議》		
	本集團於山東港口集團最高每日存款結餘(包括應計利息及手續費)	18,000,000	13,511,483
	本集團接受山東港口集團提供的信貸服務最高每日未償還貸款結餘(包括應計利息及手續費)	18,000,000	4,551,153
	其中：有抵押信貸服務	3,000,000	904,777
	無抵押信貸服務	15,000,000	3,646,376
	山東港口集團向本集團提供中間業務服務	20,000	1,363
B.	與中遠海運集團持續關連交易		
	《2023中遠海運產品及服務協議》		
	本集團向中遠海運集團購買產品及服務	800,000	198,065
	本集團向中遠海運集團銷售產品及服務	1,500,000	846,092
	本集團向中遠海運集團出租資產	60,000	27,810
C.	與青島外理持續關連交易		
	《2023青島外理產品及服務協議》		
	本集團向青島外理銷售產品及服務	150,000	68,331
D.	全球捷運物流持續關連交易		
	《2022全球捷運物流綜合服務框架協議》		
	本集團向全球捷運物流提供綜合物流服務	770,000	291,931
	全球捷運物流向本集團提供綜合物流服務	330,000	80,541

2023年，本公司與相關關連人士重新簽署了《2024 SDP產品及服務協議》、《2024 SDP金融服務協議》、《2024中遠海運集團產品及服務協議》，內容有關本集團與山東港口集團、中遠海運集團2024-2026年度持續關連交易及其年度上限。該等協議有效期限均自2024年1月1日至2026年12月31日。本公司將依據香港上市規則的規定披露有關持續關連交易的詳情。有關詳情，請參見本公司日期為2023年10月27日及2023年12月20日之公告及日期為2023年11月22日之通函。

(E) 獨立非執行董事的確認

本公司獨立非執行董事已審閱上述持續關連交易，並確認該等交易：

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

(F) 審計師的確認

本公司審計師已獲委聘遵照香港會計師公會頒佈的香港鑒證業務準則第3000號(修訂)「歷史財務資料審核或審閱以外之鑒證業務」，並參照實務說明第740號「香港上市規則規定的持續關連交易的核數師函件」就第77至79頁所載本公司的持續關連交易作出報告。審計師已根據香港上市規則第14A.56條發出無保留意見函件，當中載列其有關上述持續關連交易的結論。

(G) 其他

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

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

其他事項說明

詳情請參見本報告「管理層討論與分析」章節。

遵守法律及法規

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

與利益相關者的關係

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

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

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

我們深信若要營造優質的發展項目，供應商的角色亦同樣重要。我們積極與業務夥伴（包括供應商及承建商）合作，以提供優質可持續的產品及服務。我們制定招標領域的若干規定，有關規定包括遵守法規、採購結果跟蹤評價、供應商動態考核、防貪及其他商業道德守則。我們通過供應商評核程序，以及工廠審核／實地視察評估其表現，並於合約期內即場為付運之產品作抽樣檢查，確保供應商之表現。

承董事會命

董事長

蘇建光

中國•青島

2024年3月28日

監事會報告

2023年，監事會按照《中華人民共和國公司法》、《中華人民共和國證券法》等有關法律、法規及規範性文件和《公司章程》、《青島港國際股份有限公司監事會議事規則》等制度的規定以及股東大會所賦予的權利，積極履行職責，對公司依法運作、關連交易等事項進行了有效監督並發表監督意見，切實維護了公司和股東的利益。

一、監事會會議召開情況

本年度，公司監事會召開了7次監事會會議，會議情況如下：

- (一) 2023年3月29日，召開第四屆監事會第七次會議，審議通過了《關於青島港國際股份有限公司2022年年度報告的議案》、《關於青島港國際股份有限公司2022年度可持續發展報告及2023年度可持續發展報告工作計劃的議案》、《關於青島港國際股份有限公司2022年度監事會工作報告的議案》、《關於青島港國際股份有限公司2022年度財務決算報告的議案》、《關於青島港國際股份有限公司2022年度利潤分配方案的議案》、《關於青島港國際股份有限公司監事2022年度薪酬的議案》、《關於青島港國際股份有限公司2022年度募集資金存放與實際使用情況專項報告的議案》及《關於青島港國際股份有限公司2022年度內部控制評價報告的議案》共8項議案。
- (二) 2023年4月28日，召開第四屆監事會第八次會議，審議通過了《關於青島港國際股份有限公司2023年第一季度報告的議案》。
- (三) 2023年6月30日，召開第四屆監事會第九次會議，審議通過了《關於公司符合發行股份及支付現金購買資產並募集配套資金條件的議案》、《關於本次發行股份及支付現金購買資產並募集配套資金構成關聯交易的議案》、《關於本次發行股份及支付現金購買資產並募集配套資金暨關聯交易方案的議案》、《關於〈青島港國際股份有限公司發行股份及支付現金購買資產並募集配套資金暨關聯交易預案〉及其摘要的議案》、《關於簽署附生效條件的發行股份及支付現金購買資產協議的議案》共5項議案。
- (四) 2023年7月7日至2023年7月17日，召開第四屆監事會第十次會議，表決通過了《關於轉讓青島港董家口港區綜合物流堆場一期工程資產的議案》。

- (五) 2023年8月25日，召開第四屆監事會第十一次會議，審議通過了《關於青島港國際股份有限公司2023年半年度報告的議案》、《關於青島港國際股份有限公司2023年上半年募集資金存放與實際使用情況專項報告的議案》、《關於青島港國際物流有限公司收購山東威海港發展有限公司部分公司股權的議案》、《關於修訂〈青島港國際股份有限公司監事會議事規則〉的議案》共4項議案。
- (六) 2023年10月27日，召開第四屆監事會第十二次會議，審議通過了《關於青島港國際股份有限公司2023年第三季度報告的議案》、《關於會計估計變更的議案》、《關於與山東省港口集團有限公司2024-2026年度日常關聯交易的議案》、《關於與山東省港口集團有限公司2024-2026年度金融類關聯交易的議案》、《關於與中國遠洋海運集團有限公司2024-2026年度日常關聯交易的議案》、《關於與相關關聯方2024-2026年度日常關聯交易的議案》共6項議案。
- (七) 2023年12月20日，召開第四屆監事會第十三次會議，審議通過了《關於使用閒置募集資金進行現金管理的議案》、《關於青島港國際股份有限公司2024年度委託理財投資計劃的議案》共2項議案。

二、監事會對公司報告期內有關事項的監督意見

(一) 依法運作情況

於報告期內，監事會通過參加董事會、股東大會等重要會議，對會議召開程序和決議事項以及2023年董事、高級管理人員履行職責的行為進行了檢查監督。監事會認為，公司董事會嚴格按照法律、法規、規範性文件及《公司章程》等要求履行職責、合規運作，依法召開董事會會議和審議議案，依法召集、組織召開股東大會並出席相關會議。公司董事和高級管理人員認真履行職責，嚴格執行股東大會及董事會的決議事項，在公司經營管理中勤勉盡責，切實維護了公司和股東的利益。

(二) 檢查財務情況

於報告期內，監事會對公司2023年度的財務決算、利潤分配等財務情況進行了檢查監督。監事會認為，公司財務制度健全、管理規範、財務狀況良好，相關財務報告客觀真實反映了公司的財務情況和經營情況。公司審計師普華永道中天會計師事務所(特殊普通合夥)已根據中國企業會計準則對公司財務報表進行了審計。

(三) 募集資金使用情況

於報告期內，監事會對2023年度公司各項募集資金使用情況進行了檢查監督。監事會認為，各項募集資金的使用嚴格遵循了H股《招股章程》、A股《招股說明書》、公司公告及相關治理制度的要求，使用程序規範，不存在違規使用募集資金的情況。公司在不影響募投項目建設和正常經營業務的前提下，使用閒置募集資金適當購買安全性高、流動性好、有保本約定、期限不超過12個月的理財產品，有利於提高資金使用效率，能夠為公司和股東增厚投資回報。

(四) 關連／聯交易情況

於報告期內，監事會對2023年度公司發生的關連／聯交易情況進行了檢查監督。監事會認為，發生的關連／聯交易程序合法合規，符合相關協議的約定，對公司及股東均屬公平合理，不存在有失公允和損害公司及非關聯股東、尤其是中小股東利益的情形。

(五) 定期報告審查情況

於報告期內，監事會對2023年度公司的季度、半年度、年度財務報告及相關文件進行了監督審查。監事會認為，公司定期報告的編製和審議程序均符合法律、法規、《公司章程》和公司內部管理制度的有關規定，編製內容和格式符合中國證券監督管理委員會和公司股票上市地證券交易所的要求，無虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏，未發現參與定期報告編製及審核的人員在監事會審議定期報告前有違反保密規定的行為。

(六) 內部控制情況

於報告期內，監事會對公司內部控制評價報告及公司內部控制制度的建設與運作情況進行了檢查監督。監事會認為，公司內部控制設計完善，執行有效，能夠保障控制目標的達成，公司內部控制不存在重大缺陷。董事會編製的《2023年度內部控制評價報告》真實、完整、客觀地反映了公司內部控制制度的建設及運行情況。

三、2024年度工作展望

2024年，監事會將繼續嚴格按照相關法律、法規、《公司章程》、《青島港國際股份有限公司監事會議事規則》等要求，以更加勤勉負責的工作態度履行職責，督促公司依法合規運作。

（一）依法認真履行職責

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

（二）加強監督檢查

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

（三）加強學習，提高監督水平

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

2024年，監事會將根據《中華人民共和國公司法》等法律、法規、規範性文件以及《公司章程》的規定，不斷提高工作能力，增強責任心和自律意識，履職盡責加大監督力度，切實擔負起維護公司及廣大股東權益的責任，與董事會和全體股東一起共同促進公司健康、穩定和可持續發展。

全體監事

中國·青島

2024年3月28日

企業管治報告

董事會欣然提呈截至2023年12月31日止年度本公司年報之企業管治報告。

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

本公司於報告期內一直遵守《企業管治守則》中載列的守則條文。

一、董事會

1. 董事會組成

目前，董事會由八名董事組成，包括兩名執行董事、三名非執行董事及三名獨立非執行董事，當中有兩名女性董事，佔董事總人數25%，已達到本公司目標。董事會成員擁有履行職責所需的知識、技能及能力。於報告期內，本公司董事會成員列表如下：

董事會成員	職務	獲委任／調任日期
蘇建光先生	董事長、執行董事	2021年7月21日
李武成先生	副董事長、非執行董事	2021年8月18日
朱濤先生	非執行董事	2022年12月23日
張保華先生	執行董事	2022年12月23日
王芙玲女士	非執行董事	2020年5月20日
薛寶龍先生(附註)	非執行董事	2022年12月23日
李燕女士	獨立非執行董事	2019年5月17日
蔣敏先生	獨立非執行董事	2019年5月17日
黎國浩先生	獨立非執行董事	2019年5月17日

附註：因工作調整，薛寶龍先生已於2024年3月28日辭任非執行董事、戰略發展委員會委員。

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

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

董事之間並無財政、業務、家屬或其他重要／相關的關係。

董事長及總經理

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

於報告期內，董事長已與獨立非執行董事舉行沒有其他董事出席的會議。

董事會及管理層各自的職責

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

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

獨立非執行董事

於報告期內，本公司一直遵守香港上市規則第3.10條(1)及(2)規定，擁有三名獨立非執行董事，其中兩名獨立非執行董事具備會計或財務管理專長，另外一名獨立非執行董事具備法律專長。獨立非執行董事佔董事會成員人數三分之一或以上。

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

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

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

董事、監事進行證券交易

本公司已採納《標準守則》作為本公司董事、監事進行證券交易之操守守則。經向全體董事和監事作出特定查詢後，全體董事和監事已確認，自2023年1月1日至2023年12月31日期間，均已遵守載於《標準守則》之規定標準。

董事培訓及持續專業發展

於2023年1月16日及2023年5月26日，本公司新任董事、監事及擬聘任高級管理人員分別接受了由本公司中國法律顧問提供的培訓，內容主要涉及《中華人民共和國證券法》主要修訂及影響、董監高行為守則、公司治理及信息披露重點問題。於2023年1月16日及2023年5月26日，本公司新任董事、監事及擬聘任高級管理人員亦分別接受了由本公司香港法律顧問提供的培訓，內容主要涉及香港證券市場監管體系概覽、香港上市公司董事責任及違規案例剖析等方面。

於2023年3月28日，本公司全體董事、監事、高級管理人員接受了由本公司中國法律顧問提供的培訓，內容主要涉及全面註冊制新規下再融資概況、再融資工具介紹、再融資審核要點等方面。於同日，本公司全體董事、監事、高級管理人員接受了由本公司持續督導券商提供的培訓，內容主要涉及全面註冊制實施影響和併購重組監管審核概況、項目審核流程及審核關注要點等方面。

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

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

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

董事、監事及高級管理人員責任保險

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

董事對財務報表的責任

董事對編製截至2023年12月31日止年度的財務報表負責，以公平真實地反映本公司及本集團之事務以及本集團之業績與現金流。

2. 董事會和股東大會會議

於報告期內，本公司召開了8次董事會會議和5次股東大會會議（即2022年度股東週年大會、2023年第一次臨時股東大會、2023年第一次A股類別股東大會、2023年第一次H股類別股東大會、2023年第二次臨時股東大會）。各董事出席上述會議的情況載列如下：

董事姓名	在任期間出席			其中，			出席率
	董事會會議次數	委託出席次數	出席率	股東大會次數	委託出席次數	出席率	
蘇建光先生(附註1)	8/8	0	100%	4/5	0	80%	
李武成先生	8/8	0	100%	5/5	0	100%	
朱濤先生(附註2)	3/8	5	37.5%	0/5	0	0%	
張保華先生	8/8	0	100%	5/5	0	100%	
王芙玲女士	8/8	0	100%	5/5	0	100%	
薛寶龍先生(附註3)	8/8	0	100%	5/5	0	100%	
李燕女士	8/8	0	100%	5/5	0	100%	
蔣敏先生	8/8	0	100%	5/5	0	100%	
黎國浩先生	8/8	0	100%	5/5	0	100%	

附註1：蘇建光先生於2023年12月20日，因其他公務安排，未出席2023年第二次臨時股東大會。

附註2：朱濤先生於2023年6月6日、2023年9月15日、2023年12月20日，因其他公務安排，彼未出席2022年度股東週年大會、2023年第一次臨時股東大會、2023年第一次A股類別股東大會、2023年第一次H股類別股東大會、2023年第二次臨時股東大會。朱濤先生於2023年3月29日、2023年6月30日、2023年10月27日，因其他公務安排，彼未現場出席董事會會議，已委託獨立非執行董事蔣敏先生於董事會會議上代其表決。於2023年4月28日、2023年6月6日，因其他公務安排，彼未現場出席董事會會議，已委託董事長蘇建光先生於董事會會議上代其表決。

附註3：因工作調整，薛寶龍先生已於2024年3月28日辭任非執行董事、戰略發展委員會委員。

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

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

二、董事會專門委員會

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

1. 戰略發展委員會

目前，戰略發展委員會由六名董事組成，即蘇建光先生、李武成先生、朱濤先生、張保華先生、王芙玲女士及蔣敏先生，其中蔣敏先生為獨立非執行董事。蘇建光先生擔任戰略發展委員主席。

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

於報告期內，戰略發展委員會召開了2次會議，審議通過了公司發行股份一般性授權、公司發行境內外債券類融資工具一般性授權、公司2023年度經營計劃、以及有關發行股份及支付現金購買資產並募集配套資金相關的10項議案，並向董事會提出建議。

於報告期內，各委員出席會議情況如下：

委員姓名	在任期間 出席會議次數	其中， 委託出席次數	出席率
蘇建光先生(主席)	2/2	0	100%
李武成先生	2/2	0	100%
朱濤先生(附註1)	1/2	1	50%
張保華先生	2/2	0	100%
王芙玲女士	2/2	0	100%
薛寶龍先生(附註2)	2/2	0	100%
蔣敏先生	2/2	0	100%

附註1：朱濤先生於2023年6月30日，因其他公務安排，未現場出席戰略發展委員會會議，已委託委員蔣敏先生於戰略發展委員會會議上代其表決。

附註2：因工作調整，薛寶龍先生已於2024年3月28日辭任非執行董事、戰略發展委員會委員。

2. 審計委員會

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

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

於報告期內，審計委員會召開了7次會議，審議通過了公司2022年度報告、控股股東及其他關聯方佔用資金情況、2022年募集資金存放與實際使用情況專項報告、2022年度內部控制評價報告、2022年度審計委員會履職報告、2023年第一季度報告、聘任公司2023年度會計師事務所、發行股份及支付現金購買資產並募集配套資金暨關聯交易預案及其摘要、轉讓青島港董家口港區綜合物流堆場一期工程資產、2023年中期報告、山東港口財務公司持續風險評估報告、2023年第三季度報告、會計估計變更、與山東港口集團2024-2026年度持續關聯交易、與中遠海運集團2024-2026年度持續關聯交易、2024年度擔保計劃、2024年度委託理財投資計劃等議案，並向董事會提出建議。同時，審計委員會與外聘審計師就公司2022年度審計結果及2023年度審計計劃等事項進行了溝通，並聽取了內部審計部門負責人所做的內部審計情況報告。

於報告期內，各委員出席會議情況如下：

委員姓名	在任期間	其中，	出席率
	出席會議次數	委託出席次數	
李燕女士(主席)	7/7	0	100%
王芙玲女士	7/7	0	100%
黎國浩先生	7/7	0	100%

外聘審計師代表參加了於2023年舉行的部分審計委員會會議。

3. 薪酬委員會

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

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

於報告期內，薪酬委員會召開了1次會議，審議通過了本公司董事及高級管理人員2022年度薪酬的議案。

於報告期內，各委員出席會議情況如下：

委員姓名	在任期間 出席會議次數	其中， 委託出席次數	出席率
黎國浩先生（主席）	1/1	0	100%
李武成先生	1/1	0	100%
李燕女士	1/1	0	100%

本公司定期檢討薪酬政策（包括有關應付董事酬金），計及本公司業績及市場狀況，務求制定更佳的獎勵及評核措施。根據《企業管治守則》第E.1.5段，現將截至2023年12月31日止年度按薪酬組別劃分之董事、監事及高級管理人員薪酬載列如下：

組別（附註）	薪酬（人民幣元）	人數
1	0-500,000	13
2	500,001-1,000,000	7
3	1,000,001-2,000,000	3

附註：

第1組包括本公司7名董事、3名監事及3名高級管理人員，其中1名董事於報告期內兼任本公司高級管理人員。

第2組包括本公司2名監事及5名高級管理人員。

第3組包括本公司2名董事及1名監事。

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

根據香港上市規則附錄D2須予披露有關董事酬金及五名最高薪酬僱員之進一步詳情載於本報告財務報表的附註八(8)及附註八(9)。

4. 提名委員會

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

提名委員會的主要職責包括擬定董事會及高級管理人員甄選標準與程序，並向董事會提出建議；審核董事會及其委員會的架構、人數、組成和成員多元化情況，並對任何配合本公司策略而對董事會作出的調整提出適當建議；就董事、總經理、副總經理、財務總監及董事會秘書的人選向董事會提出建議；就董事委任或重新委任以及董事（尤其是董事長及總經理）繼任計劃向董事會提出意見及審核獨立非執行董事的獨立性。其職權範圍可於香港聯交所及本公司網站瀏覽。提名委員會履行職責時如需要尋求獨立專業意見，費用由本公司支付。

於報告期內，提名委員會召開了1次會議，審議通過了提名公司副總經理的議案，並向董事會提出建議。

於報告期內，各委員出席會議情況如下：

委員姓名	在任期間	其中，	出席率
	出席會議次數	委託出席次數	
蔣敏先生（主席）	1/1	0	100%
蘇建光先生	1/1	0	100%
黎國浩先生	1/1	0	100%

董事會制定並採納了《董事會成員多元化政策》。本公司在設定董事會成員組合時，提名委員會按照該政策從多個方面考慮董事會成員多元化，包括但不限於性別、年齡、文化及教育背景、種族、專業經驗、技能及知識。董事會所有委任均以用人唯才為原則，並在考慮人選時以客觀條件充分顧及董事會成員多元化的裨益。截至2023年12月31日止年度，董事會已在成員多元化政策上達到了預期目標，保持了成員架構的適當平衡。於報告期內，董事會已檢討《董事會成員多元化政策》的實施及有效性。

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

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

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

三、監事會

目前，監事會由四名監事組成，包括兩名職工代表監事和兩名獨立監事。於報告期內，本公司監事會成員列表如下：

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

附註1：因工作調整，謝春虎先生於2024年3月28日辭任監事及監事會主席。

附註2：因工作調整，李正旭先生於2024年1月8日辭任監事。

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

各監事履歷載於「董事、監事及高級管理人員」一節。

企業管治報告

於報告期內，監事會召開了7次會議，公司召開了5次股東大會會議，各監事出席會議情況如下：

監事姓名	在任期間出席 監事會會議次數	其中， 委託出席次數	出席率	在任期間出席 股東大會次數	其中， 委託出席次數	出席率
謝春虎先生(監事會主席)	7/7	0	100%	5/5	0	100%
王亞平先生	7/7	0	100%	5/5	0	100%
楊秋林先生	7/7	0	100%	5/5	0	100%
李正旭先生	7/7	0	100%	5/5	0	100%
劉水國先生	7/7	0	100%	5/5	0	100%
姚雋雋女士	7/7	0	100%	5/5	0	100%

監事會履職情況載於本報告「監事會報告」一節。

四、企業管治職能

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

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

五、聯席公司秘書

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

六、審計師

本報告之財務報表已由普華永道中天會計師事務所(特殊普通合夥)審核。本年度應付普華永道中天會計師事務所(特殊普通合夥)的服務費為人民幣989萬元(含增值稅及其他相關稅費)。非審計服務主要為提供營運資金充足性鑒證服務。

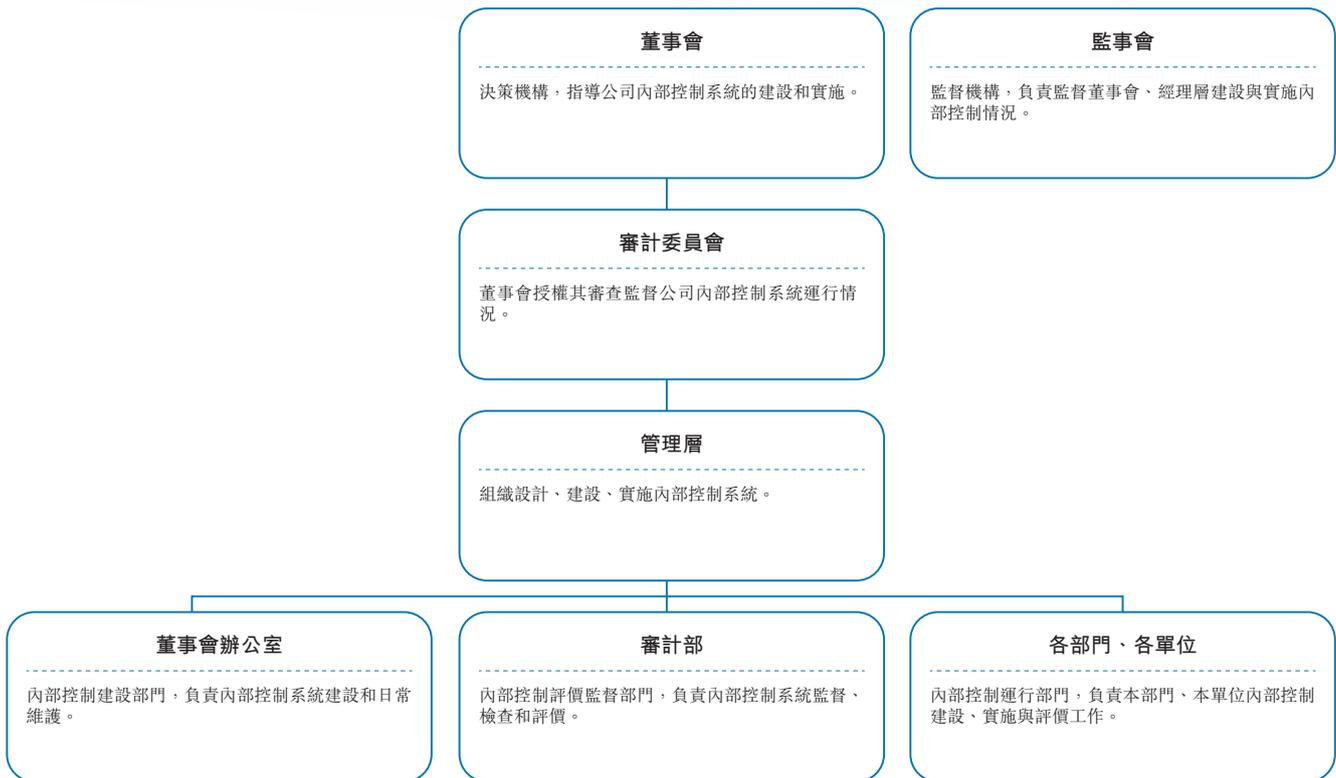
所提供之服務	應付費用 (人民幣元)
上市公司年度審計服務	5,450,000
本集團之其他審計服務	4,260,000
非審計服務	180,000
總計	<u>9,890,000</u>

七、風險管理及內部監控

本公司致力於建設高水平的風險管理及內部監控系統，以保障公司的資產及股東的投資安全。本公司制定了風險管理系統及程序，以識別、量度、處理及控制風險，包括但不限於可能對本公司有所影響的戰略風險、市場風險、財務風險、運營風險及法律風險。本公司已界定本公司及附屬公司業務的整體架構，訂明每一業務單位的許可權及監控職責，以方便釐定職責及提高問責性，並已編製內部控制手冊以監管該等程序及活動。本公司制定了相應的措施及時應對所識別的重大內部監控瑕疵。

董事會審慎評估內部控制缺陷的可能性及潛在影響，負責每年評估及釐定達成戰略目標所願意接受的風險性質及程度，持續監督管理層對風險管理及內部監控系統的設計、實施和監察，確保其穩妥有效運行，並制定《內部控制管理制度》、《全面風險管理制度》、《內部審計制度》及《內部控制評價管理辦法》。董事會設立審計委員會，在其職權範圍內就風險管理及內部監控系統的建設和實施向董事會作出建議，檢討本公司風險管理、內部監控及內部審核系統的有效性，協助董事會持續監督和改進本公司的風險管理及內部監控系統。管理層協助董事會制定相應的整改措施並實施整改，以確保及時妥善解決內部監控瑕疵。

公司內部控制管理架構包括董事會及其審計委員會、監事會、管理層、內部控制建設部門、內部控制評價監督部門和內部控制運行部門，具體如下圖所示：



本公司為建立有效風險管理及內部監控採取了以下措施：

1. 合規監控

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

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

2. 運營監控

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

3. 投資監控

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

4. 財務監控

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

5. 內審監控

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

2023年，本公司積極防範和化解重大風險，組織修訂《內部控制手冊》及《風險管理手冊》，進一步織密織牢風險防線。於報告期內，本公司對風險管理及內部監控系統進行了評估，並已向審計委員會和董事會就評估的方法、發現、分析及結果進行了彙報。公司聘請普華永道中天會計師事務所（特殊普通合伙）對公司財務報告內部控制有效性進行了審計，認為公司於報告期內按照《企業內部控制基本規範》和相關規定在所有重大方面保持了有效的財務報告內部控制。董事會就本公司及其附屬公司的風險管理及內部控制系統（包括財務、運營與合規控制等）建設及2023年度運行情況進行自我評價，並認為本公司及其附屬公司的風險管理及內部監控系統充分且有效。董事會認為風險管理及內部監控系統旨在管理而非消除未能達成業務目標的風險，董事會只能就不會有重大的失實陳述或損失作出合理而非絕對的保證。

6. 反腐監控

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

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

7. 氣候變化監控

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

有關氣候變化監控之進一步詳情，請參閱本公司發佈的《2023年度可持續發展報告》。

八、投資者關係

1. 股東大會和股東權利

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

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

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

於報告期內，除蘇建光先生因其他公務安排未出席2023年第二次臨時股東大會，朱濤先生因其他公務安排未出席2022年度股東週年大會、2023年第一次臨時股東大會、2023年第一次A股類別股東大會、2023年第一次H股類別股東大會及2023年第二次臨時股東大會，其他董事、監事、董事會秘書（聯席公司秘書）、中國法律顧問均出席了股東大會，本公司總經理、副總經理、外聘審計師及香港法律顧問均列席了股東大會，以就於大會上提出尋求批准的決議案回答股東的提問。載列股東大會有關資料之通函按規定於股東大會舉行前寄發予全體股東。

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

於2023年6月6日本公司舉行之2022年度股東週年大會上，大會主席要求所有決議案均以票選方式通過，舉行票選之程序已於大會上作出解釋，會議審議並批准了2022年年度報告、2022年度利潤分配方案等決議案，詳細情況請參見本公司日期為2023年6月6日之投票結果公告。

於2023年9月15日本公司舉行之2023年第一次臨時股東大會、2023年第一次A股類別股東大會及2023年第一次H股類別股東大會上，大會主席要求所有決議案均以票選方式通過，舉行票選之程序已於大會上作出解釋，會議審議並批准了修訂公司章程、股東大會議事規則等決議案，詳細情況請參見本公司日期為2023年9月15日之投票結果公告。

於2023年12月20日本公司舉行之2023年第二次臨時股東大會上，大會主席要求所有決議案均以票選方式通過，舉行票選之程序已於大會上作出解釋，會議審議並批准了本公司與山東港口集團2024-2026年持續關連交易、本公司與中遠海運集團2024-2026年持續關連交易等決議案，詳細情況請參見本公司日期為2023年12月20日之投票結果公告。

2. 組織章程文件修訂

本公司於2023年9月15日召開的2023年第一次臨時股東大會、2023年第一次A股類別股東大會及2023年第一次H股類別股東大會上對《公司章程》進行了修訂，修訂後版本於前述的股東大會上批准後生效。現行有效的《公司章程》已刊發於本公司網站及香港聯交所網站。

3. 信息披露

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

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

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

4. 投資者關係管理

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

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

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

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

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

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

董事會辦公室

電話：86-532-82983083

電郵：qggi@qdport.com

地址：中國山東省青島市市北區港極路7號



青島港國際股份有限公司全體股東：

一、審計意見

(一) 我們審計的內容

我們審計了青島港國際股份有限公司(以下簡稱「青港國際公司」)的財務報表，包括2023年12月31日的合併及公司資產負債表，2023年度的合併及公司利潤表、合併及公司現金流量表、合併及公司股東權益變動表以及財務報表附註。

(二) 我們的意見

我們認為，後附的財務報表在所有重大方面按照企業會計準則的規定編製，公允反映了青港國際公司2023年12月31日的合併及公司財務狀況以及2023年度的合併及公司經營成果和現金流量。

二、形成審計意見的基礎

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

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

三、關鍵審計事項

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

我們在審計中識別出的關鍵審計事項匯總如下：

- (一) 統籌外福利義務的計提
- (二) 應收賬款壞賬準備的估計

關鍵審計事項

(一) 統籌外福利義務的計提

參見財務報表附註二(19)(b)、(29)(a)(ii)及附註四(36)(b)長期應付職工薪酬。

於2023年12月31日，青港國際公司已計提的統籌外福利相關負債為243,408萬元。

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

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

我們在審計中如何應對關鍵審計事項

我們了解、評估了青港國際公司關於統籌外福利義務計提的內部控制，並測試了關鍵內部控制的有效性，包括管理層對採用關鍵假設的覆核和審批。通過考慮估計不確定性的程度及其他固有風險因素的水平，包括複雜性、主觀性、變化以及管理層偏向和其他舞弊風險因素，評估了重大錯報的固有風險。

我們對第三方精算師的勝任能力、專業素質和客觀性進行了評價。

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

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

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

三、關鍵審計事項 (續)

關鍵審計事項

(二) 應收賬款壞賬準備的估計

參見財務報表附註二(9)(a)(ii)、(29)(a)(iii)及附註四(4)(d)應收賬款壞賬準備。

於2023年12月31日，應收賬款原值為210,363萬元，計提的壞賬準備金額為15,132萬元。

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

當單項應收賬款無法以合理成本評估預期信用損失的信息時，青港國際公司依據信用風險特徵將應收賬款劃分為若干組合，在組合基礎上通過違約風險敞口和整個存續期預期信用損失率計算預期信用損失，並基於賬齡矩陣確定預期信用損失率。

在確定預期信用損失率時，青港國際公司使用內部歷史信用損失經驗等數據，並結合當前狀況和前瞻性信息對歷史數據進行調整。在考慮前瞻性信息時，青港國際公司考慮了不同的宏觀經濟情景及重要的宏觀經濟假設和參數的影響。

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

我們在審計中如何應對關鍵審計事項

我們了解、評估了青港國際公司關於應收賬款管理及預期信用損失計提相關的內部控制，並測試了關鍵內部控制的有效性。通過考慮估計不確定性的程度及其他固有風險因素的水平，包括複雜性、主觀性、變化以及管理層偏向和其他舞弊風險因素，評估了重大錯報的固有風險。

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

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

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

我們發現，相關證據能夠支持管理層計提應收賬款壞賬準備的判斷和估計。

四、其他信息

青港國際公司管理層對其他信息負責。其他信息包括青港國際公司2023年年度報告中涵蓋的信息，但不包括財務報表和我們的審計報告。

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

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

五、管理層和審計委員會對財務報表的責任

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

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

審計委員會負責監督青港國際公司的財務報告過程。

六、註冊會計師對財務報表審計的責任

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

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

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

六、註冊會計師對財務報表審計的責任(續)

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

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

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

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

普華永道中天
會計師事務所(特殊普通合夥)

中國·上海市
2024年3月28日

註冊會計師
賈娜(項目合夥人)

註冊會計師
呂永錚

合併資產負債表

2023年12月31日
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

資產	附註四	2023年12月31日	2022年12月31日 (經重述)
流動資產			
貨幣資金	(1)	10,934,026,950	9,183,323,879
交易性金融資產	(2)	284,562,083	999,864,829
應收票據	(3)	83,814,533	96,070,105
應收賬款	(4)	1,952,312,395	2,016,471,556
應收款項融資	(5)	314,538,178	280,619,222
預付款項	(6)	126,611,960	126,266,656
其他應收款	(7)	668,058,871	852,817,484
其中：應收股利		33,615,186	8,924,400
存貨	(8)	51,604,817	54,146,549
合同資產	(9)	89,441,090	123,966,449
持有待售資產	(15)	84,925,902	-
一年內到期的非流動資產	(11)	4,184,479	2,717,391
其他流動資產	(10)	197,410,270	141,272,926
流動資產合計		14,791,491,528	13,877,537,046
非流動資產			
長期應收款	(11)	31,217,303	32,141,987
長期股權投資	(12)	14,045,730,100	12,888,086,094
其他非流動金融資產	(13)	393,840,402	393,840,402
投資性房地產	(14)	208,311,370	145,666,381
固定資產	(15)	23,728,480,297	22,183,661,213
在建工程	(16)	1,757,339,288	2,491,929,634
使用權資產	(17)	555,717,415	629,604,435
無形資產	(18)	3,070,313,078	3,202,177,728
開發支出	(19)	42,279,529	30,804,841
商譽	(20)	28,014,688	48,683,209
長期待攤費用		61,493,616	75,685,037
遞延所得稅資產	(21)	910,182,364	960,815,313
其他非流動資產	(22)	621,449,665	515,259,386
非流動資產合計		45,454,369,115	43,598,355,660
資產總計		60,245,860,643	57,475,892,706

合併資產負債表(續)

2023年12月31日
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

負債和股東權益	附註四	2023年12月31日	2022年12月31日 (經重述)
流動負債			
短期借款	(24)	126,411,604	269,088,147
應付票據	(25)	917,624,305	1,034,898,039
應付賬款	(26)	1,870,122,136	1,435,308,348
預收款項		5,482,745	9,224,728
合同負債	(27)	315,410,460	273,592,129
應付職工薪酬	(28)	669,288,869	631,271,564
應交稅費	(29)	353,882,889	306,380,839
其他應付款	(30)	3,815,970,467	3,985,877,916
其中：應付股利		42,676,147	285,371,337
一年內到期的非流動負債	(31)	452,224,323	720,194,743
其他流動負債		27,621,665	21,117,185
流動負債合計		8,554,039,463	8,686,953,638
非流動負債			
長期借款	(32)	1,791,983,620	1,542,527,600
租賃負債	(33)	289,111,936	482,364,123
長期應付款	(34)	205,376,025	374,006,498
預計負債		-	30,844,000
遞延收益	(35)	336,794,453	323,941,118
長期應付職工薪酬	(36)	2,394,130,000	2,426,440,000
遞延所得稅負債	(21)	55,371,959	50,374,062
其他非流動負債	(37)	2,080,390,497	2,281,541,172
非流動負債合計		7,153,158,490	7,512,038,573
負債合計		15,707,197,953	16,198,992,211
股東權益			
股本	(38)	6,491,100,000	6,491,100,000
資本公積	(39)	11,734,763,579	11,878,388,652
其他綜合收益	(40)	(185,948,952)	(43,501,228)
專項儲備		8,474,502	12,449,939
盈餘公積	(41)	2,802,635,193	2,419,818,733
未分配利潤	(42)	19,426,032,436	16,641,280,437
歸屬於母公司股東權益合計		40,277,056,758	37,399,536,533
少數股東權益		4,261,605,932	3,877,363,962
股東權益合計		44,538,662,690	41,276,900,495
負債和股東權益總計		60,245,860,643	57,475,892,706

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

企業負責人：

主管會計工作的負責人：

會計機構負責人：

公司資產負債表

2023年12月31日

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

資產	附註十六	2023年12月31日	2022年12月31日 (經重述)
流動資產			
貨幣資金	(1)	4,726,185,712	3,303,326,794
交易性金融資產		120,292,242	735,407,305
應收票據		22,050,000	4,315,994
應收賬款	(2)	365,245,127	333,401,436
應收款項融資	(3)	113,506,237	139,360,896
預付款項		57,439,852	59,124,581
其他應收款	(4)	812,769,094	662,213,689
其中：應收股利		435,195,411	393,863,559
存貨		9,030,768	17,206,932
持有待售資產		84,925,902	-
一年內到期的非流動資產	(5)	430,224,584	756,385,933
其他流動資產		23,712,218	52,444,251
流動資產合計		6,765,381,736	6,063,187,811
非流動資產			
長期應收款	(5)	1,442,000,000	1,803,215,246
長期股權投資	(6)	22,085,817,743	20,118,139,630
其他非流動金融資產		393,840,402	393,054,012
投資性房地產	(7)	829,481,663	1,257,882,065
固定資產	(8)	11,459,076,752	10,370,171,260
在建工程	(9)	763,444,879	1,916,030,925
使用權資產		77,607,742	114,542,963
無形資產	(10)	1,981,583,006	2,093,595,468
開發支出		32,128,091	29,636,246
長期待攤費用		507,683	26,465,962
遞延所得稅資產		34,880,134	74,374,257
其他非流動資產		290,145,704	282,816,464
非流動資產合計		39,390,513,799	38,479,924,498
資產總計		46,155,895,535	44,543,112,309

公司資產負債表(續)

2023年12月31日
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

負債和股東權益	附註十六	2023年12月31日	2022年12月31日 (經重述)
流動負債			
短期借款		-	10,011,764
應付票據		218,431,938	440,283,431
應付賬款		346,541,429	369,157,818
預收款項		5,301,756	5,995,399
合同負債		84,189,876	107,993,812
應付職工薪酬		405,575,432	394,113,782
應交稅費		17,133,637	50,493,163
其他應付款		2,083,609,612	1,843,010,474
一年內到期的非流動負債		36,132,015	36,642,126
其他流動負債		5,382,918	7,065,016
流動負債合計		3,202,298,613	3,264,766,785
非流動負債			
租賃負債		36,229,802	81,114,528
長期應付款		29,676,025	39,835,665
遞延收益		136,000,535	143,059,610
長期應付職工薪酬		1,471,570,000	1,531,180,000
其他非流動負債		2,080,390,497	2,281,541,172
非流動負債合計		3,753,866,859	4,076,730,975
負債合計		6,956,165,472	7,341,497,760
股東權益			
股本		6,491,100,000	6,491,100,000
資本公積	(12)	16,013,523,000	16,024,844,086
其他綜合收益	(13)	(48,941,577)	21,733,193
盈餘公積		2,802,635,193	2,419,818,733
未分配利潤	(14)	13,941,413,447	12,244,118,537
股東權益合計		39,199,730,063	37,201,614,549
負債和股東權益總計		46,155,895,535	44,543,112,309

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

企業負責人：

主管會計工作的負責人：

會計機構負責人：

合併利潤表

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註四	2023年度	2022年度 (經重述)
一、營業收入	(43)	18,173,127,837	19,262,764,979
減：營業成本	(43)、(47)	(11,701,547,804)	(13,205,817,567)
税金及附加	(44)	(149,301,585)	(145,299,633)
銷售費用	(47)	(76,144,877)	(106,942,092)
管理費用	(45)、(47)	(1,036,929,838)	(952,094,715)
研發費用	(19)、(47)	(104,938,473)	(111,267,803)
財務費用	(46)	(108,776,748)	183,818,905
其中：利息費用		(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
投資收益	(49)	1,570,333,550	1,434,016,239
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		1,531,223,264	1,270,143,860
公允價值變動(損失)/收益		(560,505)	8,486,958
信用減值轉回/(損失)	(50)	49,476,401	(15,406,222)
資產減值損失		(23,318,314)	(8,957,369)
資產處置收益		15,340,513	15,201,237
二、營業利潤		6,753,189,645	6,560,464,546
加：營業外收入		41,475,327	7,730,650
減：營業外支出		(4,921,317)	(12,542,167)
三、利潤總額		6,789,743,655	6,555,653,029
減：所得稅費用	(51)	(1,272,079,584)	(1,305,515,552)
四、淨利潤		5,517,664,071	5,250,137,477
其中：同一控制下企業合併中被合併方在合併前實現的淨利潤/(虧損)		-	(5,675,058)
按經營持續性分類			
持續經營淨利潤		5,517,664,071	4,959,733,706
終止經營淨利潤		-	290,403,771
按所有權歸屬分類			
少數股東損益		594,342,382	721,897,153
歸屬於母公司股東的淨利潤		4,923,321,689	4,528,240,324

合併利潤表(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註四	2023年度	2022年度 (經重述)
五、 其他綜合收益的稅後淨額	(40)	(162,424,770)	(37,208,741)
歸屬於母公司股東的其他綜合收益的稅後淨額		(150,147,724)	(36,393,744)
不能重分類進損益的其他綜合收益			
重新計量設定受益計劃變動額		(148,332,954)	(30,318,115)
權益法下不能轉損益的其他綜合收益		(6,585,734)	1,683,736
將重分類進損益的其他綜合收益			
權益法下可轉損益的其他綜合收益		4,770,964	(4,633,200)
其他債權投資公允價值變動		-	(3,126,165)
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額		(12,277,046)	(814,997)
六、 綜合收益總額		<u>5,355,239,301</u>	<u>5,212,928,736</u>
歸屬於母公司股東的綜合收益總額		4,773,173,965	4,491,846,580
歸屬於少數股東的綜合收益總額		582,065,336	721,082,156
七、 每股收益			
基本每股收益(人民幣元)	(52)(a)	0.76	0.70
稀釋每股收益(人民幣元)	(52)(b)	0.76	0.70

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

企業負責人：

主管會計工作的負責人：

會計機構負責人：

公司利潤表

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註十六	2023年度	2022年度 (經重述)
一、營業收入	(15)	5,485,598,026	5,687,697,947
減：營業成本	(15)、(17)	(4,103,145,709)	(4,300,066,361)
税金及附加		(74,848,874)	(75,237,234)
銷售費用	(17)	(29,607,328)	(27,121,468)
管理費用	(17)	(505,364,738)	(467,616,014)
研發費用	(17)	(59,598,017)	(36,865,550)
財務費用	(16)	(8,189,624)	33,409,737
其中：利息費用		(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
投資收益	(18)	3,235,886,513	3,473,390,413
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		1,485,633,256	1,292,545,747
公允價值變動收益		786,390	-
信用減值轉回／(損失)	(11)	81,646,489	(46,828,364)
資產處置收益		5,959,415	14,823,001
二、營業利潤		4,056,227,885	4,284,190,263
加：營業外收入		1,701,542	1,911,168
減：營業外支出		(741,770)	(2,604,826)
三、利潤總額		4,057,187,657	4,283,496,605
減：所得稅費用	(19)	(229,023,057)	(277,005,344)
四、淨利潤		3,828,164,600	4,006,491,261
按經營持續性分類			
持續經營淨利潤		3,828,164,600	4,006,491,261
終止經營淨利潤		-	-
五、其他綜合收益的稅後淨額		(70,674,770)	(9,476,807)
不能重分類進損益的其他綜合收益			
重新計量設定受益計劃變動額		(68,860,000)	(12,790,000)
權益法下不能轉損益的其他綜合收益		(6,585,734)	1,629,835
將重分類進損益的其他綜合收益			
權益法下可轉損益的其他綜合收益		4,770,964	1,683,358
六、綜合收益總額		3,757,489,830	3,997,014,454

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

企業負責人：

主管會計工作的負責人：

會計機構負責人：

合併現金流量表

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註四	2023年度	2022年度
一、經營活動產生的現金流量			
銷售商品、提供勞務收到的現金		18,916,708,723	19,394,019,057
收到的稅費返還		101,619,994	633,761,001
收到其他與經營活動有關的現金	(53)(a)	643,956,273	1,034,338,895
經營活動現金流入小計		19,662,284,990	21,062,118,953
購買商品、接受勞務支付的現金		(8,029,950,537)	(9,518,205,474)
支付給職工以及為職工支付的現金		(3,251,177,130)	(3,227,032,322)
支付的各项稅費		(1,660,737,026)	(1,817,450,711)
支付其他與經營活動有關的現金	(53)(b)	(569,022,652)	(266,419,183)
經營活動現金流出小計		(13,510,887,345)	(14,829,107,690)
經營活動產生的現金流量淨額	(54)(a)	6,151,397,645	6,233,011,263
二、投資活動產生的現金流量			
收回投資收到的現金	(53)(c)	2,563,631,000	6,657,851,807
取得投資收益所收到的現金		882,581,824	393,929,438
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		55,601,906	32,267,443
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額	(54)(b)	192,864,688	3,342,729,145
收到其他與投資活動有關的現金	(53)(e)	5,410,315	6,540,274,145
投資活動現金流入小計		3,700,089,733	16,967,051,978
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		(2,714,221,046)	(2,956,796,323)
投資支付的現金	(53)(d)	(2,970,038,000)	(10,297,908,893)
支付其他與投資活動有關的現金	(53)(f)	-	(4,507,764,241)
投資活動現金流出小計		(5,684,259,046)	(17,762,469,457)
投資活動產生的現金流量淨額		(1,984,169,313)	(795,417,479)

合併現金流量表(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註四	2023年度	2022年度
三、 籌資活動產生的現金流量			
吸收投資收到的現金		111,082,637	14,450,000
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金		111,082,637	14,450,000
取得借款收到的現金		862,797,037	1,731,028,099
收到其他與籌資活動有關的現金	(53)(g)	407,000,000	239,000,000
籌資活動現金流入小計		1,380,879,674	1,984,478,099
償還債務支付的現金		(1,069,082,633)	(2,498,521,977)
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		(2,569,233,934)	(2,340,319,576)
其中：子公司支付給少數股東的利潤		(687,307,644)	(501,105,300)
支付其他與籌資活動有關的現金	(53)(h)	(794,781,623)	(1,837,941,093)
籌資活動現金流出小計		(4,433,098,190)	(6,676,782,646)
籌資活動產生的現金流量淨額		(3,052,218,516)	(4,692,304,547)
四、 匯率變動對現金的影響		(4,206,180)	28,138,650
五、 現金淨增加額	(54)(a)	1,110,803,636	773,427,887
加：年初現金餘額		9,021,244,964	8,247,817,077
六、 年末現金餘額	(54)(a)	10,132,048,600	9,021,244,964

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

企業負責人：

主管會計工作的負責人：

會計機構負責人：

公司現金流量表

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	2023年度	2022年度
一、經營活動產生的現金流量		
銷售商品、提供勞務收到的現金	4,320,291,019	4,851,152,621
收到的稅費返還	45,612,017	220,540,591
收到其他與經營活動有關的現金	592,876,834	132,734,375
經營活動現金流入小計	4,958,779,870	5,204,427,587
購買商品、接受勞務支付的現金	(1,930,516,164)	(1,897,680,804)
支付給職工以及為職工支付的現金	(1,388,988,264)	(1,510,496,449)
支付的各项稅費	(336,316,228)	(420,695,766)
支付其他與經營活動有關的現金	(68,137,357)	(74,256,410)
經營活動現金流出小計	(3,723,958,013)	(3,903,129,429)
經營活動產生的現金流量淨額	1,234,821,857	1,301,298,158
二、投資活動產生的現金流量		
收回投資收到的現金	1,959,461,336	719,475,248
取得投資收益所收到的現金	2,513,057,871	1,239,329,463
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額	27,102,463	21,072,160
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額	57,258,646	-
收到其他與投資活動有關的現金	1,138,305,342	661,903,564
投資活動現金流入小計	5,695,185,658	2,641,780,435
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金	(1,134,673,845)	(2,028,317,716)
投資支付的現金	(1,987,282,839)	(1,478,847,600)
取得子公司支付的現金淨額	-	(984,446,600)
支付其他與投資活動有關的現金	(573,340,267)	(422,754,405)
投資活動現金流出小計	(3,695,296,951)	(4,914,366,321)
投資活動產生的現金流量淨額	1,999,888,707	(2,272,585,886)

公司現金流量表(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	2023年度	2022年度
三、 籌資活動產生的現金流量		
取得借款收到的現金	<u>-</u>	<u>15,000,000</u>
籌資活動現金流入小計	<u>-</u>	<u>15,000,000</u>
償還債務支付的現金	<u>(10,000,000)</u>	<u>(30,000,000)</u>
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	<u>(1,753,782,132)</u>	<u>(1,674,432,402)</u>
支付其他與籌資活動有關的現金	<u>(48,741,117)</u>	<u>(97,662,954)</u>
籌資活動現金流出小計	<u>(1,812,523,249)</u>	<u>(1,802,095,356)</u>
籌資活動產生的現金流量淨額	<u>(1,812,523,249)</u>	<u>(1,787,095,356)</u>
四、 匯率變動對現金的影響	<u>1,737,899</u>	<u>7,231,717</u>
五、 現金淨增加／(減少)額	<u>1,423,925,214</u>	<u>(2,751,151,367)</u>
加：年初現金餘額	<u>3,297,928,530</u>	<u>6,049,079,897</u>
六、 年末現金餘額	<u>4,721,853,744</u>	<u>3,297,928,530</u>

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

企業負責人：

主管會計工作的負責人：

會計機構負責人：

合併股東權益變動表

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註四	歸屬於母公司股東權益						少數股東權益	股東權益合計	
		股本	資本公積	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備			未分配利潤
2021年12月31日年末餘額		6,491,100,000	12,862,527,869	(7,107,484)	3,918,032	2,002,688,003	411,248,470	13,786,510,309	4,466,249,306	40,017,134,505
會計政策變更		-	-	-	-	-	-	(3,269,896)	(23,078)	(3,292,974)
2022年1月1日年初餘額(經重述)		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年度增減變動額										
綜合收益總額(經重述)										
淨利潤		-	-	-	-	-	-	4,528,240,324	721,897,153	5,250,137,477
其他綜合收益	(40)	-	-	(36,393,744)	-	-	-	-	(814,997)	(37,208,741)
綜合收益總額合計		-	-	(36,393,744)	-	-	-	4,528,240,324	721,082,156	5,212,928,736
股東投入和減少資本										
少數股東對子公司的投資		-	-	-	-	-	-	-	14,450,000	14,450,000
利潤分配										
提取盈餘公積	(41)	-	-	-	-	417,130,730	-	(417,130,730)	-	-
對股東的分配	(42)	-	-	-	-	-	-	(1,664,318,040)	(593,366,809)	(2,257,684,849)
專項儲備										
提取安全生產費		-	-	-	92,979,557	-	-	-	28,502,849	121,482,406
使用安全生產費		-	-	-	(80,346,521)	-	-	-	(27,556,761)	(107,903,282)
同一控制下企業合併		-	(984,446,600)	-	-	-	-	-	-	(984,446,600)
處置子公司的影響		-	-	-	(4,101,129)	-	(411,248,470)	411,248,470	(731,973,701)	(736,074,830)
確認合營聯營公司其他權益變動	(39)	-	307,383	-	-	-	-	-	-	307,383
2022年12月31日年末餘額		<u>6,491,100,000</u>	<u>11,878,388,652</u>	<u>(43,501,228)</u>	<u>12,449,939</u>	<u>2,419,818,733</u>	<u>-</u>	<u>16,641,280,437</u>	<u>3,877,363,962</u>	<u>41,276,900,495</u>

合併股東權益變動表(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註四	歸屬於母公司股東權益					少數股東權益	股東權益合計	
		股本	資本公積	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積			未分配利潤
2023年1月1日年初餘額(經重述)		<u>6,491,100,000</u>	<u>11,878,388,652</u>	<u>(43,501,228)</u>	<u>12,449,939</u>	<u>2,419,818,733</u>	<u>16,641,280,437</u>	<u>3,877,363,962</u>	<u>41,276,900,495</u>
2023年度增減變動額									
綜合收益總額									
淨利潤		-	-	-	-	-	4,923,321,689	594,342,382	5,517,664,071
其他綜合收益	(40)	-	-	(150,147,724)	-	-	-	(12,277,046)	(162,424,770)
綜合收益總額合計		-	-	(150,147,724)	-	-	4,923,321,689	582,065,336	5,355,239,301
股東投入和減少資本									
少數股東對子公司的投資		-	-	-	-	-	-	111,082,637	111,082,637
購買少數股東股權		-	(144,455,194)	-	-	-	-	131,709,603	(12,745,591)
利潤分配									
提取盈餘公積	(41)	-	-	-	-	382,816,460	(382,816,460)	-	-
對股東的分配	(42)	-	-	-	-	-	(1,748,053,230)	(444,612,471)	(2,192,665,701)
專項儲備									
提取安全生產費		-	-	-	112,493,706	-	-	37,871,466	150,365,172
使用安全生產費		-	-	-	(116,469,143)	-	-	(33,874,601)	(150,343,744)
處置子公司的影響		-	-	7,700,000	-	-	(7,700,000)	-	-
確認合營聯營公司其他權益變動	(39)	-	830,121	-	-	-	-	-	830,121
2023年12月31日年末餘額		<u>6,491,100,000</u>	<u>11,734,763,579</u>	<u>(185,948,952)</u>	<u>8,474,502</u>	<u>2,802,635,193</u>	<u>19,426,032,436</u>	<u>4,261,605,932</u>	<u>44,538,662,690</u>

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

企業負責人：

主管會計工作的負責人：

會計機構負責人：

公司股東權益變動表

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註十六	股本	資本公積	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	股東權益合計
2021年12月31日年末餘額		6,491,100,000	16,242,455,107	31,210,000	-	2,002,688,003	10,153,943,606	34,921,396,716
會計政策變更		-	-	-	-	-	533,635	533,635
2022年1月1日年初餘額(經重述)		6,491,100,000	16,242,455,107	31,210,000	-	2,002,688,003	10,154,477,241	34,921,930,351
2022年度增減變動額								
綜合收益總額(經重述)								
淨利潤		-	-	-	-	-	4,006,491,261	4,006,491,261
其他綜合收益	(13)	-	-	(9,476,807)	-	-	-	(9,476,807)
綜合收益總額合計		-	-	(9,476,807)	-	-	4,006,491,261	3,997,014,454
利潤分配								
提取盈餘公積		-	-	-	-	417,130,730	(417,130,730)	-
對股東的分配		-	-	-	-	-	(1,664,318,040)	(1,664,318,040)
專項儲備								
提取安全生產費		-	-	-	30,440,113	-	-	30,440,113
使用安全生產費		-	-	-	(30,440,113)	-	-	(30,440,113)
同一控制下企業合併的對價差額		-	(362,343,303)	-	-	-	-	(362,343,303)
確認合營聯營公司其他權益變動	(12)	-	307,383	-	-	-	-	307,383
處置子公司剩餘股權重新計量的影響		-	144,424,899	-	-	-	164,598,805	309,023,704
2022年12月31日年末餘額		<u>6,491,100,000</u>	<u>16,024,844,086</u>	<u>21,733,193</u>	<u>-</u>	<u>2,419,818,733</u>	<u>12,244,118,537</u>	<u>37,201,614,549</u>

公司股東權益變動表(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註十六	股本	資本公積	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	股東權益合計
2023年1月1日年初餘額(經重述)		<u>6,491,100,000</u>	<u>16,024,844,086</u>	<u>21,733,193</u>	-	<u>2,419,818,733</u>	<u>12,244,118,537</u>	<u>37,201,614,549</u>
2023年度增減變動額								
綜合收益總額								
淨利潤		-	-	-	-	-	3,828,164,600	3,828,164,600
其他綜合收益	(13)	-	-	(70,674,770)	-	-	-	(70,674,770)
綜合收益總額合計		-	-	(70,674,770)	-	-	3,828,164,600	3,757,489,830
股東投入和減少資本								
購買少數股東股權		-	(12,151,207)	-	-	-	-	(12,151,207)
利潤分配								
提取盈餘公積		-	-	-	-	382,816,460	(382,816,460)	-
對股東的分配		-	-	-	-	-	(1,748,053,230)	(1,748,053,230)
專項儲備								
提取安全生產費		-	-	-	31,454,962	-	-	31,454,962
使用安全生產費		-	-	-	(31,454,962)	-	-	(31,454,962)
確認合營聯營公司其他權益變動	(12)	-	830,121	-	-	-	-	830,121
2023年12月31日年末餘額		<u>6,491,100,000</u>	<u>16,013,523,000</u>	<u>(48,941,577)</u>	-	<u>2,802,635,193</u>	<u>13,941,413,447</u>	<u>39,199,730,063</u>

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

企業負責人：

主管會計工作的負責人：

會計機構負責人：

一 公司基本情況

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

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

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

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

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

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

財務報表附註(續)

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

一 公司基本情況(續)

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

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

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

於2023年12月31日，本公司總股本為6,491,100,000股，每股面值為人民幣1.00元，其中A股和H股分別為5,392,075,000股和1,099,025,000股，分別佔總股本的83.07%和16.93%。其中，青島港集團對本公司的直接及間接持股比例總計為55.77%。

青島港集團為本公司之母公司，本公司的最終母公司為山東省港口集團有限公司(「山東省港口集團」)。

本公司及子公司(以下合稱「本集團」)實際從事的主要經營業務為集裝箱、金屬礦石、煤炭、原油、糧食、件雜貨等各類進出口貨物的裝卸、堆存、物流等港口及相關業務，建築施工、輪駁、外輪理貨等港口輔助業務。

本年度納入合併範圍的主要子公司詳見附註六，本年度新納入合併範圍的子公司為青島港海國際物流有限公司(「港海物流」)和青島港國際船務代理有限公司(「國際船代」)(曾用名：青島智運速航物流供應鏈有限公司)，本年度不再納入合併範圍的子公司為處置的山港山海保安(山東)有限公司(「山港山海保安」)(曾用名：青島港通安保安服務有限公司)，詳見附註五。

本財務報表由本公司董事會於2024年3月28日批准報出。

二 主要會計政策和會計估計

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

本集團在確定重要的會計政策時所運用的關鍵判斷、重要會計估計及其關鍵假設詳見附註二(29)。

(1) 財務報表的編製基礎

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

本財務報表以持續經營為基礎編製。

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

(a) 合併財務報表編製基礎

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

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

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計(續)

(1) 財務報表的編製基礎(續)

(b) 公司財務報表編製基礎

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

(2) 遵循企業會計準則的聲明

本公司2023年度財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本公司2023年12月31日的合併及公司財務狀況以及2023年度的合併及公司經營成果和現金流量等有關信息。

(3) 會計年度

會計年度為公曆1月1日起至12月31日止。

(4) 記賬本位幣

本集團記賬本位幣為人民幣。本財務報表以人民幣列示。

二 主要會計政策和會計估計(續)

(5) 企業合併

(a) 同一控制下的企業合併

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

(b) 非同一控制下的企業合併

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

(6) 合併財務報表的編製方法

編製合併財務報表時，合併範圍包括本公司及全部子公司。

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

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

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計(續)

(6) 合併財務報表的編製方法(續)

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

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

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

購買子公司少數股權

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

二 主要會計政策和會計估計(續)

(7) 現金及現金等價物

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

(8) 外幣折算

外幣交易按交易發生日的即期匯率將外幣金額折算為記賬本位幣入賬。

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

(9) 金融工具

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

(a) 金融資產

(i) 分類和計量

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

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

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計(續)

(9) 金融工具(續)

(a) 金融資產(續)

(i) 分類和計量(續)

債務工具

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

以攤餘成本計量：

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

以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益：

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

以公允價值計量且其變動計入當期損益：

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

二 主要會計政策和會計估計(續)

(9) 金融工具(續)

(a) 金融資產(續)

(i) 分類和計量(續)

權益工具

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

(ii) 減值

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

本集團考慮在資產負債表日無須付出不必要的額外成本和努力即可獲得的有關過去事項、當前狀況以及對未來經濟狀況的預測等合理且有依據的信息，以發生違約的風險為權重，計算合同應收的現金流量與預期能收到的現金流量之間差額的現值的概率加權金額，確認預期信用損失。

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

除上述應收票據、應收賬款、應收款項融資、合同資產和應收租賃款外，於每個資產負債表日，本集團對處於不同階段的金融工具的預期信用損失分別進行計量。金融工具自初始確認後信用風險未顯著增加的，處於第一階段，本集團按照未來12個月內的預期信用損失計量損失準備；金融工具自初始確認後信用風險已顯著增加但尚未發生信用減值的，處於第二階段，本集團按照該工具整個存續期的預期信用損失計量損失準備；金融工具自初始確認後已經發生信用減值的，處於第三階段，本集團按照該工具整個存續期的預期信用損失計量損失準備。

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

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

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計(續)

(9) 金融工具(續)

(a) 金融資產(續)

(ii) 減值(續)

按照單項計算預期信用損失的各類金融資產，其信用風險特徵與該類中的其他金融資產顯著不同。當單項金融資產無法以合理成本評估預期信用損失的信息時，本集團依據信用風險特徵將應收款項劃分為若干組合，在組合基礎上計算預期信用損失，確定組合的依據和計提方法如下：

應收款項融資及應收票據組合：

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

應收賬款組合：

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

其他應收款及長期應收款組合：

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

二 主要會計政策和會計估計(續)

(9) 金融工具(續)

(a) 金融資產(續)

(ii) 減值(續)

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

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

(iii) 終止確認

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

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

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計(續)

(9) 金融工具(續)

(b) 金融負債

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

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

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

(c) 金融工具的公允價值確定

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

二 主要會計政策和會計估計(續)

(10) 存貨

(a) 分類

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

(b) 發出存貨的計價方法

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

(c) 存貨可變現淨值的確定依據及存貨跌價準備的計提方法

存貨跌價準備按存貨成本高於其可變現淨值的差額計提。可變現淨值按日常活動中，以存貨的估計售價減去將要發生的成本、估計的合同履約成本和銷售費用以及相關稅費後的金額確定。在同一地區銷售且具有相同或類似最終用途的存貨，本集團合併計提存貨跌價準備。

(d) 本集團的存貨盤存制度採用永續盤存制。

(11) 長期股權投資

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

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

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

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計(續)

(11) 長期股權投資(續)

(a) 投資成本確定

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

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

(b) 後續計量及損益確認方法

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

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

採用權益法核算的長期股權投資，本集團按應享有或應分擔的被投資單位的淨損益份額確認當期投資損益。確認被投資單位發生的淨虧損，以長期股權投資的賬面價值以及其他實質上構成對被投資單位淨投資的長期權益減記至零為限，但本集團負有承擔額外損失義務且符合預計負債確認條件的，繼續確認預計將承擔的損失金額。被投資單位除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外所有者權益的其他變動，調整長期股權投資的賬面價值並計入資本公積。被投資單位分派的利潤或現金股利於宣告分派時按照本集團應分得的部分，相應減少長期股權投資的賬面價值。

二 主要會計政策和會計估計(續)

(11) 長期股權投資(續)

(b) 後續計量及損益確認方法(續)

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

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

(c) 確定對被投資單位具有控制、共同控制、重大影響的依據

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

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

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

(d) 長期股權投資減值

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

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計(續)

(12) 投資性房地產

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

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

	預計使用壽命	預計淨殘值率	年折舊／攤銷率
房屋建築物	30年	4%	3.2%
庫場設施	20-45年	4%	2.1%-4.8%
土地使用權	35-50年	-	2.0%-2.9%

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

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

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

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

二 主要會計政策和會計估計(續)

(13) 固定資產

(a) 固定資產確認及初始計量

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

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

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

(b) 固定資產的折舊方法

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

固定資產的預計使用壽命、淨殘值率及年折舊率列示如下：

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

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

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計(續)

(13) 固定資產(續)

(b) 固定資產的折舊方法(續)

本集團對固定資產預計使用壽命進行了覆核，於2023年9月1日起，將「固定資產－裝卸搬運設備」折舊年限由10年調整為10-20年；將「固定資產－庫場設施」類別中的罐體折舊年限由20年調整為20-25年；將「固定資產－港務設施」類別中的管線折舊年限由20年調整為20-30年，以更好地反映對該類別固定資產預計使用壽命的最佳估計。本次會計估計變更採用未來適用法進行調整，因本次會計估計變更，增加2023年度歸屬於母公司股東的淨利潤約30,890,000元。

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

(d) 固定資產的處置

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

(14) 在建工程

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

(15) 借款費用

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

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

二 主要會計政策和會計估計(續)

(15) 借款費用(續)

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

(16) 無形資產

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

(a) 土地使用權

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

(b) 海域使用權

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

(c) 軟件

軟件以取得時的成本入賬，並採用直線法按預計使用年限5年平均攤銷。

(d) 定期覆核使用壽命和攤銷方法

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

(e) 研究與開發

本集團的研究開發支出主要包括本集團實施研究開發活動而耗用的材料、研發部門職工薪酬、研發使用的設備及軟件等資產的折舊攤銷、研發測試、研發技術服務費及授權許可費等支出。

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計(續)

(16) 無形資產(續)

(e) 研究與開發(續)

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

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

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

(f) 無形資產減值

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

(17) 長期待攤費用

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

二 主要會計政策和會計估計(續)

(18) 長期資產減值

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

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

上述資產減值損失一經確認，以後期間不予轉回價值得以恢復的部分。

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計(續)

(19) 職工薪酬

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

(a) 短期薪酬

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

(b) 離職後福利

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

截至2023年12月31日，針對設定提存計劃，本集團無被沒收的供款(即員工在有關供款歸其所有前退出該計劃，由本集團代員工處理的供款)以減少現有及未來的供款水平。針對設定受益計劃，本集團尚未設立計劃資產，因此並無計劃資產的市值、供款水平或重大盈餘或不足的相關資料可予披露。

基本養老保險

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

企業年金

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

二 主要會計政策和會計估計(續)

(19) 職工薪酬(續)

(b) 離職後福利(續)

統籌外福利

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

預期在資產負債表日起一年內需支付的統籌外福利，列示為應付職工薪酬。

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

(c) 辭退福利

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

內退福利

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

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計(續)

(19) 職工薪酬(續)

(c) 辭退福利(續)

內退福利(續)

預期在資產負債表日起一年內需支付的辭退福利，列示為應付職工薪酬。

(20) 股利分配

現金股利於股東大會批准的當期，確認為負債。

(21) 預計負債

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

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

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

預期在資產負債表日起一年內需支付的預計負債，列報為流動負債。

二 主要會計政策和會計估計(續)

(22) 收入

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

(a) 提供勞務

本集團下列類型的業務收入確認方法如下：

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

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

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

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計(續)

(22) 收入(續)

(a) 提供勞務(續)

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

(b) 銷售商品

本集團銷售油、電等商品，在已將商品控制權轉移給購貨方時確認收入。

(23) 政府補助

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

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

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

本集團將與購建長期資產相關的政府補助確認為遞延收益並在相關資產使用壽命內按照合理、系統的方法分攤計入損益。

對於支持本集團業務發展、科研及人才投入等與收益相關的政府補助，若用於補償以後期間的相關成本費用或損失的，確認為遞延收益，並在確認相關成本費用或損失的期間，計入當期損益；若用於補償已發生的相關成本費用或損失的，直接計入當期損益。

本集團對同類政府補助採用相同的列報方式。

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

二 主要會計政策和會計估計(續)

(24) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

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

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

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

同時滿足下列條件的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債以抵銷後的淨額列示：

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

(25) 租賃

租賃，是指在一定期間內，出租人將資產的使用權讓與承租人以獲取對價的合同。

本集團作為承租人：

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

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計(續)

(25) 租賃(續)

本集團作為承租人：(續)

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

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

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

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

對於就現有租賃合同達成的符合條件的租金減免，本集團選擇採用簡化方法，在達成協議解除原支付義務時將未折現的減免金額計入當期損益，並相應調整租賃負債。

本集團作為出租人：

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

二 主要會計政策和會計估計(續)

(25) 租賃(續)

本集團作為出租人：(續)

(a) 經營租賃

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

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

(b) 融資租賃

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

(26) 持有待售及終止經營

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

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

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

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

利潤表中列示的終止經營淨利潤包括其經營損益和處置損益。

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計(續)

(27) 專項儲備

根據財政部、應急管理部及有關地方政府部門的規定，本集團按照上年實際危險品堆存、管道運輸、普通貨運業務等相關業務的營業收入為依據計提安全生產專項儲備。

專項儲備主要用於運輸、堆存等設施的安全支出。

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

(28) 分部信息

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

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

二 主要會計政策和會計估計(續)

(29) 重要會計估計和判斷

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

(a) 重要會計估計及其關鍵假設

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

(i) 固定資產折舊的會計估計

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

(ii) 統籌外福利精算

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

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計(續)

(29) 重要會計估計和判斷(續)

(a) 重要會計估計及其關鍵假設(續)

(iii) 預期信用損失的計量

本集團通過違約風險敞口和預期信用損失率計算預期信用損失，並基於違約概率和違約損失率或基於賬齡矩陣確定預期信用損失率。在確定預期信用損失率時，本集團使用內部歷史信用損失經驗等數據，並結合當前狀況和前瞻性信息對歷史數據進行調整。在考慮前瞻性信息時，本集團考慮了不同的宏觀經濟情景。2023年度，「基準」、「不利」及「有利」這三種經濟情景的權重分別是60%、30%和10%（2022年度：60%、30%和10%）。本集團定期監控並覆核與預期信用損失計算相關的重要宏觀經濟假設和參數，包括經濟下滑的風險、客戶情況的變化、消費者物價指數、工業增加值、國民生產總值和固定資產投資等。2023年度，本集團已考慮了不同的宏觀經濟情景下的不確定性，相應更新了相關假設和參數，各情景中所使用的關鍵宏觀經濟參數列示如下：

		經濟情景		
		基準	不利	有利
消費者物價指數：同比	2024年及以後年度	1.16%	0.56%	1.88%
工業增加值：累計同比	2024年及以後年度	4.62%	4.38%	4.99%
國民生產總值：累計同比	2024年及以後年度	4.80%	4.53%	5.32%
固定資產投資：累計同比	2024年及以後年度	4.77%	3.72%	7.69%

2022年度，本集團在各情景中所使用的關鍵宏觀經濟參數列示如下：

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

二 主要會計政策和會計估計(續)

(30) 重要會計政策變更

財政部於2022年頒布了《關於印發〈企業會計準則解釋第16號〉的通知》(以下簡稱「解釋16號」)。本集團及本公司自2023年1月1日起執行解釋16號中有關單項交易產生的資產和負債相關遞延所得稅不適用初始確認豁免的會計處理規定，並採用追溯調整法處理，相應調整2022年年初留存收益及其他相關財務報表項目，2022年度的比較財務報表已相應重列，具體影響如下：

會計政策變更的內容和原因	受影響的報表項目名稱	影響金額	
		2022年1月1日	
		本集團	本公司
針對租賃期開始日初始確認租賃負債並計入使用權資產的租賃交易而產生的等額可抵扣暫時性差異和應納稅暫時性差異，本集團及本公司相應確認遞延所得稅資產和遞延所得稅負債。	遞延所得稅資產／負債	(3,292,974)	533,635
	未分配利潤	3,269,896	(533,635)
	少數股東權益	23,078	-
		2022年12月31日	
		本集團	本公司
	遞延所得稅資產／負債	(17,655)	316,405
	未分配利潤	204,748	(316,405)
	少數股東權益	(187,093)	-
		2022年度	
		本集團	本公司
	所得稅費用	(3,275,319)	217,230

除上述受影響的報表項目外，執行解釋16號的規定對2022年1月1日及2022年12月31日的其他報表項目沒有影響。

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三 稅項

(1) 本集團適用的主要稅種及其稅率列示如下：

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

(a) 企業所得稅

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

(b) 增值稅

2023年度，本公司及若干子公司除從事燃油、機電設備、水電等銷售及商品貿易外，還提供運輸、裝卸搬運、港務管理、拖駁、外輪理貨及有形動產租賃等服務。上述業務均適用增值稅，其中，銷售燃油、機電設備及電力等產品、商品貿易及有形動產租賃服務適用的增值稅稅率為13%；提供裝卸搬運服務、港務管理服務、拖駁服務、外輪理貨等服務適用的增值稅稅率為6%；提供運輸服務、提供建築安裝工程等產生的收入，轉讓碼頭、堆場、土地使用權等不動產及租賃不動產服務適用的增值稅稅率為9%；轉讓或出租2016年4月30日以前取得的不動產，按照簡易計稅方法計稅，適用稅率為3%、5%。

(c) 代扣代繳企業所得稅

根據2008年11月6日國家稅務總局頒發的國稅函[2008]897號《關於中國居民企業向境外H股非居民企業股東派發股息代扣代繳企業所得稅有關問題的通知》，本公司在向境外H股非居民企業股東支付股息時，按10%的稅率代扣代繳企業所得稅。

三 稅項(續)

(2) 稅收優惠

(a) 企業所得稅

根據財稅[2008]116號文件及財稅[2008]46號文件，本公司之子公司青島港海業董家口油品有限公司(「董家口油品」)、青島港董家口液體化工碼頭有限公司(「液體化工碼頭」)、青島港通用碼頭有限公司(「青島港通用碼頭」)建立國家重點扶持的公共基礎設施項目，董家口油品和液體化工碼頭對應的碼頭裝卸業務自2021年起三年免收企業所得稅，三年減半徵收企業所得稅，2023年均為所得稅免徵優惠的第三年；青島港通用碼頭對應的碼頭裝卸業務自2022年起三年免收企業所得稅，三年減半徵收企業所得稅，2023年為所得稅免徵優惠的第二年。

於2023年度，根據國家稅務總局公告2023年第6號公告，本公司之子公司青島港國際港口服務有限公司(「港口服務」)、青島外輪航修有限公司(「外輪航修」)、青島港文化傳媒有限公司(「文化傳媒」)、青島港建設管理中心有限公司(「建管中心」)、威海中理外輪理貨有限公司(「威海港外輪理貨」)、青島港運泰物流有限公司(「港運泰物流」)、青島勝獅國際物流有限公司(「勝獅物流」)、青島青港中航產業運營服務有限公司(「中航物業」)屬於小型微利企業，上述企業年應納稅所得額不超過300萬元的一部分，減按25%計入應納稅所得額，按20%的稅率預繳企業所得稅。

(b) 增值稅

根據財政部、稅務總局及海關總署頒布的《關於深化增值稅改革有關政策的公告》(財政部稅務總局海關總署公告[2019]39號)、財政部和稅務總局頒布的《關於明確生活性服務業增值稅加計抵減政策的公告》(財政部稅務總局公告[2019]87號)財政部和稅務總局頒布的《關於促進服務業領域困難行業紓困發展有關增值稅政策的公告》(財政部稅務總局公告[2022]11號)以及《關於明確增值稅小規模納稅人減免增值稅等政策的公告》(財政部稅務總局公告[2023]1號)的相關規定，本公司的子公司青島港物業管理有限公司(「物業公司」)作為生活性服務企業，自2019年10月1日至2022年12月31日，按照當期可抵扣進項稅額加計15%，抵減增值稅應納稅額；自2023年1月1日至2023年12月31日，按照當期可抵扣進項稅額加計10%，抵減增值稅應納稅額。本公司及本公司之子公司青島港國際物流有限公司(「青港物流」)、青島港聯捷國際物流有限公司(「聯捷物流」)、青島港通用碼頭、董家口油品等作為生產性服務企業，自2019年4月1日至2022年12月31日，按照當期可抵扣進項稅額加計10%，抵減增值稅應納稅額，自2023年1月1日至2023年12月31日，按照當期可抵扣進項稅額加計5%，抵減增值稅應納稅額。

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三 稅項(續)

(2) 稅收優惠(續)

(b) 增值稅(續)

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

(c) 碼頭用地土地使用稅

於2023年度，根據財政部和國家稅務總局頒布的《關於繼續實施物流企業大宗商品倉儲設施用地城鎮土地使用稅優惠政策的公告》(財政部國家稅務總局公告[2020]16號)，本集團土地中大宗商品倉儲設施用地減半徵收土地使用稅；根據《國家稅務局關於對交通部門的港口用地徵免土地使用稅問題的規定》(國稅地字第[1989]123號)，本集團土地中屬於港口碼頭(即泊位，包括岸邊碼頭、深入水中浮碼頭、堤岸、堤壩等)用地，免交土地使用稅。

四 合併財務報表項目附註

(1) 貨幣資金

	2023年12月31日	2022年12月31日
庫存現金	-	350
銀行存款	1,340,826,676	682,825,594
山港財務公司存款	9,514,721,924	8,467,959,020
其他貨幣資金	58,275,997	7,440,791
應收利息	20,202,353	25,098,124
	<u>10,934,026,950</u>	<u>9,183,323,879</u>
其中：存放在境外的款項	<u>34,100,161</u>	<u>2,253,498</u>

於2023年12月31日，其他貨幣資金包括本集團向銀行申請開具承兌匯票所存入的保證金3,602,104元(2022年12月31日：6,096,521元)，開具保函所存入的保證金及其他保證金27,573,893元(2022年12月31日：1,344,270元)，及涉訴凍結資金27,100,000元(附註十一)。

四 合併財務報表項目附註(續)

(2) 交易性金融資產

	2023年12月31日	2022年12月31日
結構性存款	280,665,064	995,407,305
股票投資	3,897,019	4,457,524
	<u>284,562,083</u>	<u>999,864,829</u>

(3) 應收票據

	2023年12月31日	2022年12月31日
銀行承兌匯票	59,644,058	37,698,488
商業承兌匯票	24,961,095	60,316,043
減：壞賬準備	(790,620)	(1,944,426)
	<u>83,814,533</u>	<u>96,070,105</u>

(a) 於2023年12月31日，本集團無應收票據質押(2022年12月31日：無)。

(b) 於2023年12月31日，本集團已背書或已貼現但尚未到期的商業承兌匯票及信用等級較低的銀行承兌的匯票合計為29,595,430元，均未終止確認。

(c) 壞賬準備

本集團的應收票據均因銷售商品、提供勞務等日常經營活動產生，無論是否存在重大融資成分，均按照整個存續期的預期信用損失計量損失準備。

應收票據的壞賬準備按類別分析如下：

	2023年12月31日				2022年12月31日			
	賬面餘額		壞賬準備		賬面餘額		壞賬準備	
	金額	佔總額比例	金額	計提比例	金額	佔總額比例	金額	計提比例
單項計提壞賬準備	-	-	-	-	-	-	-	-
按組合計提壞賬準備	84,605,153	100.00%	(790,620)	0.93%	98,014,531	100.00%	(1,944,426)	1.98%
	<u>84,605,153</u>	<u>100.00%</u>	<u>(790,620)</u>	<u>0.93%</u>	<u>98,014,531</u>	<u>100.00%</u>	<u>(1,944,426)</u>	<u>1.98%</u>

於2023年12月31日，本集團不存在單項計提壞賬準備的應收票據。本年度按照組合轉回的壞賬準備金額為1,153,806元，無實際核銷的應收票據及壞賬準備。

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(4) 應收賬款

	2023年12月31日	2022年12月31日
應收賬款	2,103,632,270	2,224,386,597
減：壞賬準備	<u>(151,319,875)</u>	<u>(207,915,041)</u>
	<u>1,952,312,395</u>	<u>2,016,471,556</u>

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

(a) 應收賬款按其入賬日期的賬齡分析如下：

	2023年12月31日	2022年12月31日
一年以內	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	<u>29,635,423</u>	<u>139,436,812</u>
	<u>2,103,632,270</u>	<u>2,224,386,597</u>

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

(b) 於2023年12月31日，按欠款方歸集的餘額前五名的應收賬款和合同資產匯總分析如下：

	應收賬款 餘額	合同資產 餘額	壞賬準備及 減值準備金額	佔應收賬款和合同 資產餘額總額比例
餘額前五名的應收賬款和 合同資產總額	<u>565,098,606</u>	<u>13,137,523</u>	<u>(70,215,977)</u>	<u>26.31%</u>

(c) 2023年度，本集團無因金融資產轉移而終止確認的應收賬款(2022年度：無)。

四 合併財務報表項目附註(續)

(4) 應收賬款(續)

(d) 壞賬準備

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

應收賬款的壞賬準備按類別分析如下：

	2023年12月31日				2022年12月31日			
	賬面餘額		壞賬準備		賬面餘額		壞賬準備	
	估總額		計提		估總額		計提	
	金額	比例	金額	比例	金額	比例	金額	比例
單項計提壞賬準備(i)	20,962,438	1.00%	(20,962,438)	100.00%	20,962,438	0.94%	(20,962,438)	100.00%
按組合計提壞賬準備(ii)	2,082,669,832	99.00%	(130,357,437)	6.26%	2,203,424,159	99.06%	(186,952,603)	8.48%
	<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>

(i) 單項計提壞賬準備的應收賬款分析如下：

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

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(4) 應收賬款(續)

(d) 壞賬準備(續)

(ii) 組合計提壞賬準備的應收賬款分析如下：

應收賬款組合B—工程及建造類業務的應收賬款：

	2023年12月31日			2022年12月31日		
	賬面餘額	壞賬準備		賬面餘額	壞賬準備	
		整個存續期預期			整個存續期預期	
	金額	信用損失率	金額	金額	信用損失率	金額
一年以內	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>

應收賬款組合C—除工程及建造類業務以外的應收賬款：

	2023年12月31日			2022年12月31日		
	賬面餘額	壞賬準備		賬面餘額	壞賬準備	
		整個存續期預期			整個存續期預期	
	金額	信用損失率	金額	金額	信用損失率	金額
一年以內	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) 本年度轉回的壞賬準備金額為93,523,117元，計提的壞賬準備金額為37,028,240元，因處置子公司減少壞賬準備100,289元。其中收回金額重要的應收賬款為組合B中應收關聯方QQCTN的賬齡兩年以上的設備建造款項179,774,508元，按照組合計提壞賬準備90,057,428元，於本年以貨幣資金償還，相應壞賬準備全額轉回。

(e) 本年度無實際核銷的應收賬款及壞賬準備。

(f) 於2023年12月31日，本集團無質押的應收賬款(2022年12月31日：無)。

四 合併財務報表項目附註(續)

(5) 應收款項融資

	2023年12月31日	2022年12月31日
銀行承兌匯票	<u>314,538,178</u>	<u>280,619,222</u>

- (a) 本集團視日常資金管理的需要將一部分銀行承兌匯票進行背書或貼現，且滿足終止確認的條件，故將本集團信用評級較好的銀行承兌匯票分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產。

2023年度本集團背書和貼現銀行承兌匯票且其所有權上幾乎所有的風險和報酬已轉移給其他方，相應終止確認的銀行承兌匯票賬面價值分別為797,870,814元和159,441,293元(2022年度：1,066,209,346元和147,768,743元)，相關貼現損失金額748,554元，計入投資收益(2022年度：1,708,936元)(附註四(49))。

於2023年12月31日，本集團認為所持有的銀行承兌匯票信用風險特徵類似，無單項計提減值準備的銀行承兌匯票。此外，本集團認為所持有的銀行承兌匯票不存在重大信用風險，不會因銀行違約而產生重大損失。

- (b) 於2023年12月31日，本集團無列示於應收款項融資的銀行承兌匯票質押(2022年12月31日：無)。

- (c) 於2023年12月31日，除附註四(3)(b)外，本集團已背書或貼現但尚未到期的銀行承兌匯票為279,617,030元(2022年12月31日：722,900,384元)，均已終止確認。

2023年度本集團不存在重要的應收款項融資的核銷情況(2022年度：無)。

(6) 預付款項

- (a) 預付款項賬齡分析如下：

	2023年12月31日		2022年12月31日	
	金額	佔總額比例	金額	佔總額比例
一年以內	<u>126,611,960</u>	<u>100%</u>	<u>126,266,656</u>	<u>100%</u>

於2023年12月31日，無賬齡超過一年的預付款項(2022年12月31日：無)

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(6) 預付款項(續)

(b) 於2023年12月31日，按欠款方歸集的餘額前五名的預付款項匯總分析如下：

	金額	佔預付款項 總額比例
餘額前五名的預付款項總額	<u>55,664,971</u>	<u>43.97%</u>

(7) 其他應收款

	2023年12月31日	2022年12月31日
代理業務應收款項(i)	497,519,933	453,361,614
定向採購業務墊付款項(ii)	64,731,923	154,166,529
押金及保證金	51,364,460	62,371,283
補充醫療保險統籌資金(iii)	49,513,858	39,574,833
應收股利	33,615,186	8,924,400
應收土地預付款(iv)	14,622,074	14,622,074
應收股權轉讓款	-	137,353,393
其他	41,301,190	58,880,829
	<u>752,668,624</u>	<u>929,254,955</u>
減：壞賬準備	<u>(84,609,753)</u>	<u>(76,437,471)</u>
	<u>668,058,871</u>	<u>852,817,484</u>

- (i) 代理業務應收款項主要系本集團接受船方委託為其辦理船舶進出港口必要手續而代付的款項。
- (ii) 定向採購業務墊付款項系本集團為客戶定向採購商品待收回的貨款。
- (iii) 補充醫療保險統籌資金系本集團為支付給員工的補充醫療福利而預先繳存至平安養老保險股份有限公司山東分公司的款項，本集團預計該款項收回風險較低。
- (iv) 應收土地預付款為本公司之子公司威海國際物流園發展有限公司(「物流園發展」)於以前年度為購買土地而預付威海市臨港經濟技術開發區蔚山鎮人民政府的款項。由於政府規劃變更，物流園發展不再購買該塊土地，款項待收回，本集團預計該款項可全額收回。

本集團不存在因資金集中管理而將款項歸集於其他方並列報於其他應收款的情況。

四 合併財務報表項目附註(續)

(7) 其他應收款(續)

(a) 其他應收款賬齡分析如下：

	2023年12月31日	2022年12月31日
一年以內	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>

(b) 損失準備及其賬面餘額變動表

其他應收款的壞賬準備按類別分析如下：

	2023年12月31日				2022年12月31日			
	賬面餘額		壞賬準備		賬面餘額		壞賬準備	
	金額	佔總額 比例	金額	計提 比例	金額	佔總額 比例	金額	計提 比例
單項計提壞賬準備(i)	86,353,997	11.47%	(64,731,923)	74.96%	265,756,390	28.60%	(56,130,888)	21.12%
按組合計提壞賬準備(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>

	第一階段				第三階段			
	未來12個月內 預期信用損失(組合)		未來12個月內 預期信用損失(單項)		小計	整個存續期預期信用損失 (已發生信用減值)(單項)		合計
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備		賬面餘額	壞賬準備	
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)
本年減少	-	428,753	(137,353,393)	-	428,753	(49,049,000)	-	428,753
處置子公司的影響	(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>

於2023年12月31日，本集團不存在處於第二階段的其他應收款(2022年12月31日：無)。處於第一階段和第三階段的其他應收款分析如下：

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(7) 其他應收款(續)

(b) 損失準備及其賬面餘額變動表(續)

(i) 於2023年12月31日，單項計提壞賬準備的其他應收款分析如下：

	賬面餘額	未來12個月內	壞賬準備	理由
		預期信用損失率		
第一階段				
應收土地補償款	7,000,000	-	-	i)
應收土地預付款	14,622,074	-	-	附註四(7)(iv)
	<u>21,622,074</u>		<u>-</u>	
		整個存續期預		
	賬面餘額	期信用損失率	壞賬準備	理由
第三階段				
應收榮成市英陸平行進口汽車				
有限公司款項	63,379,156	100%	(63,379,156)	ii)
應收青島華民時創國際貿易				
有限公司款項	1,352,767	100%	(1,352,767)	iii)
	<u>64,731,923</u>		<u>(64,731,923)</u>	

- i) 應收土地補償款為本集團之子公司物流園發展應收威海臨港經濟技術開發區財政金融局的款項7,000,000元，該筆款項為威海市臨港區由於鐵路規劃使用物流園發展部分物流用地而發放的補償款項，本集團預計該款項可全額收回。
- ii) 於2022年12月31日，應收榮成市英陸平行進口汽車有限公司(「英陸平行汽車」)款項112,428,156元。該公司已處於停業狀態，並涉及數項訴訟且銀行賬戶已被凍結，本集團與英陸平行汽車有限公司達成債務重組安排，英陸平行汽車以其房屋抵償本集團的其他應收款。2023年度，本集團終止確認其他應收款賬面餘額49,049,000元，扣除相關稅費等確認固定資產49,019,535元(附註四(15))。本集團針對未收回款項63,379,156元全額計提壞賬準備。
- iii) 於2023年12月31日，應收青島華民時創國際貿易有限公司款項1,352,767元。該公司已處於停業狀態，並涉及數項訴訟，本集團針對該筆款項全額計提壞賬準備。

四 合併財務報表項目附註(續)

(7) 其他應收款(續)

(b) 損失準備及其賬面餘額變動表(續)

(ii) 於2022年12月31日，單項計提壞賬準備的其他應收款分析如下：

	賬面餘額	未來12個月內	
		預期信用損失率	壞賬準備
第一階段			
應收馬士基股權轉讓款	107,782,194	-	-
應收山東港灣建設集團有限公司(「山東港灣建設」)股權轉讓款	14,532,446	-	-
應收山東港口裝備集團有限公司(「山港裝備集團」)股權轉讓款	13,537,891	-	-
應收土地預付款	14,622,074	-	-
應收陸海國際物流股權轉讓款	1,500,862	-	-
	<u>151,975,467</u>		<u>-</u>
整個存續期預			
	賬面餘額	期信用損失率	壞賬準備 理由
第三階段			
應收榮成市英陸平行進口汽車款項	112,428,156	49%	(54,778,121) 附註四(7)(b)(i)
應收青島華民時創國際貿易有限公司款項	<u>1,352,767</u>	100%	<u>(1,352,767)</u> 附註四(7)(b)(i)
	<u>113,780,923</u>		<u>(56,130,888)</u>

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(7) 其他應收款(續)

(b) 損失準備及其賬面餘額變動表(續)

(iii) 於2023年12月31日及2022年12月31日，組合計提壞賬準備的其他應收款均處於第一階段，分析如下：

	2023年12月31日			2022年12月31日		
	賬面餘額	損失準備		賬面餘額	損失準備	
	金額	金額	計提比例	金額	金額	計提比例
貸款及墊款組合	-	-	-	40,385,606	(80,995)	0.20%
代理業務應收款項組合	497,519,933	(16,275,997)	3.27%	453,361,614	(15,668,081)	3.46%
押金及保證金組合	51,364,460	(735,538)	1.43%	62,371,283	(891,727)	1.43%
應收股利組合	33,615,186	-	-	8,924,400	-	-
其他組合	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) 本年度計提的壞賬準備金額為8,172,282元，無轉回的單項計提壞賬準備金額，本年度無實際核銷的其他應收款及壞賬準備。

四 合併財務報表項目附註(續)

(7) 其他應收款(續)

(d) 於2023年12月31日，按欠款方歸集的餘額前五名的其他應收款分析如下：

	性質	餘額	賬齡	佔其他應收款 餘額總額比例	壞賬準備
青港裝備製造	代理業務應收款項及應收股利	149,073,026	一年以內	19.81%	(4,551,947)
英陸平行汽車	定向採購業務墊付款項	63,379,156	三年以上	8.42%	(63,379,156)
平安養老保險股份 有限公司山東分公司	補充醫療保險統籌基金	49,513,858	一年以內	6.58%	(1,693,374)
青島港(集團)港務工程 有限公司(「青島港工」)	代理業務應收款項	34,080,980	一年以內	4.53%	(1,137,914)
達飛輪船(中國)有限公司	代理業務應收款項	30,833,387	一年以內	4.10%	(1,008,691)
		<u>326,880,407</u>		<u>43.44%</u>	<u>(71,771,082)</u>

(e) 於2023年12月31日，本集團無按照應收金額確認的政府補助(2022年12月31日：無)。

(f) 於2023年12月31日，本集團無其他應收款質押(2022年12月31日：無)。

(g) 於2023年12月31日，本集團不存在逾期的應收股利(2022年12月31日：無)。

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(8) 存貨

(a) 存貨分類如下：

	2023年12月31日			2022年12月31日		
	存貨			存貨		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
材料及庫存商品	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
備品備件	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) 存貨賬面餘額本年變動分析如下：

	2022年			2023年
	12月31日	本年增加	本年減少	12月31日
材料及庫存商品	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
備品備件	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>

(c) 於2023年12月31日，本集團管理層認為存貨不存在減值，無需計提存貨跌價準備(2022年12月31日：無)。

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(9) 合同資產

	2023年12月31日	2022年12月31日
合同資產	94,088,638	125,964,204
減：合同資產減值準備	<u>(4,647,548)</u>	<u>(1,997,755)</u>
	<u>89,441,090</u>	<u>123,966,449</u>

合同資產無論是否存在重大融資成分，本集團均按照整個存續期的預期信用損失計量損失準備。於2023年12月31日及2022年12月31日，本集團合同資產均未逾期，不存在單項計提減值準備的合同資產。

2023年度本集團不存在重要的合同資產的核銷情況(2022年度：無)。

(10) 其他流動資產

	2023年12月31日	2022年12月31日
待抵扣進項稅額	<u>197,410,270</u>	<u>141,272,926</u>

(11) 長期應收款

	2023年12月31日	2022年12月31日
應收湖南醴鋪商業管理有限公司款	35,401,782	34,859,378
減：一年內到期的部分	<u>(4,184,479)</u>	<u>(2,717,391)</u>
	31,217,303	32,141,987
減：壞賬準備	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>31,217,303</u>	<u>32,141,987</u>

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(11) 長期應收款(續)

(a) 損失準備及其賬面餘額變動表

長期應收款的壞賬準備按類別分析如下：

	2023年12月31日				2022年12月31日			
	賬面餘額		壞賬準備		賬面餘額		壞賬準備	
	金額	佔總額 比例	金額	計提比例	金額	佔總額 比例	金額	計提比例
單項計提壞賬準備	<u>35,401,782</u>	<u>100%</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>34,859,378</u>	<u>100%</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	第三階段							
	整個存續期預期信用損失 (已發生信用減值)							
	賬面餘額		壞賬準備		賬面餘額		壞賬準備	
2022年12月31日	34,859,378		-		34,859,378		-	
本年新增的款項	1,089,316		-		1,089,316		-	
本年減少的款項	(546,912)		-		(546,912)		-	
2023年12月31日	<u>35,401,782</u>		<u>-</u>		<u>35,401,782</u>		<u>-</u>	

- (b) 於2023年12月31日，本集團不存在處於第一階段和第二階段的長期應收款(2022年12月31日：無)，處於第三階段的應收款為應收湖南酷鋪商業管理有限公司(「湖南酷鋪」)款項35,401,782元(2022年12月31日：34,859,378元)，由於湖南酷鋪經營不善，無法償還該款項，以其母公司供銷大集集團股份有限公司房產作為該款項抵押擔保。後根據法院重整裁定，該款項由供銷大集集團股份有限公司承接並分期償還，償還期限10年，2023年度已受償546,912元。本集團認為該款項回收風險較小，未計提壞賬準備。

(12) 長期股權投資

	2023年12月31日	2022年12月31日
合營企業(a)	<u>10,536,478,054</u>	10,051,564,916
聯營企業(b)	<u>3,509,252,046</u>	2,836,521,178
	<u>14,045,730,100</u>	<u>12,888,086,094</u>

於2023年12月31日，本集團管理層認為長期股權投資不存在減值，無需計提減值準備(2022年12月31日：無)。

四 合併財務報表項目附註(續)

(a) 合營企業

對合營企業投資列示如下：

	2022年 12月31日	本年增減變動							2023年 12月31日
		按權益法 調整的淨損益	其他綜合 收益調整	其他權 益變動	宣告發放現金 股利或利潤	本年減少投資 轉為聯營公司	未實現內部 交易損益	轉入 子公司	
青島前灣集裝箱碼頭有限責任公司(「QQCT」)(i)	6,632,579,838	967,389,538	(4,560,734)	687,682	-	-	7,082,369	-	7,603,178,693
青島實華原油碼頭有限公司(「青島實華」)	1,581,993,750	280,969,408	(2,025,000)	-	(642,556,544)	-	4,456,812	-	1,222,838,426
青島港董家口礦石碼頭有限公司(「QDOT」)	653,669,917	9,555,489	-	(101,299)	-	-	1,076,607	-	664,200,714
青島前灣西港聯合碼頭有限責任公司(「西聯」)(ii)	421,839,184	14,526,606	-	-	(5,100,000)	-	325,677	-	431,591,467
青島中石油倉儲有限公司(「中石油倉儲」)	165,299,156	13,043,546	-	243,738	(8,929,921)	-	-	-	169,656,519
華能青島港務有限公司(「華能青島」)	123,309,821	2,728,846	-	-	-	-	-	-	126,038,667
青島港董家口萬邦物流有限公司 (「董家口萬邦物流」)(iii)	67,752,526	(159,302)	-	-	-	-	-	-	67,593,224
青島長榮集裝箱儲運有限公司(「長榮集裝箱」)	51,252,690	24,294,379	-	-	(20,199,012)	-	-	-	55,348,057
青島港董家口中外運物流有限公司 (「董家口中外運物流」)	51,710,941	326,691	-	-	-	-	-	-	52,037,632
青島東港國際集裝箱儲運有限公司(「東港集裝箱」)	44,642,709	9,047,050	-	-	(6,260,247)	-	-	-	47,429,512
青島聯合國際船舶代理有限公司(「聯合船代」)	29,862,576	2,831,175	-	-	(2,402,999)	-	-	-	30,290,752
青島港聯海國際物流有限公司(「港聯海物流」)	19,912,396	3,127,900	-	-	(3,905,749)	-	-	-	19,134,547
青島神州行國際貨運代理有限公司(「神州行貨代」)	19,458,026	10,302,022	-	-	(13,164,292)	-	-	-	16,595,756
青島中海船務代理有限公司(「中海船代」)	10,807,348	1,082,833	-	-	-	-	-	-	11,890,181
青島港聯榮國際物流有限公司(「港聯榮物流」)	9,824,129	4,470,357	-	-	(2,755,083)	-	-	-	11,539,403

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(12) 長期股權投資(續)

(a) 合營企業(續)

對合營企業投資列示如下：(續)

	2022年 12月31日	本年增減變動							2023年 12月31日
		按權益法 調整的淨損益	其他綜合 收益調整	其他權 益變動	宣告發放現金 股利或利潤	本年減少投資 轉為聯營公司	未實現內部 交易損益	轉入 子公司	
海路國際港口運營管理有限公司(「海路國際」)	2,824,032	1,078,000	-	-	-	-	-	-	3,902,032
青島港(臨沂)高速物流有限公司(「臨沂高速」)	3,349,964	(137,492)	-	-	-	-	-	-	3,212,472
青島港海國際物流有限公司(「港海物流」)	3,409,926	(30,417)	-	-	-	-	-	(3,379,509)	-
青島海灣液體化工港務有限公司 (「海灣液體化工」)(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>

四 合併財務報表項目附註(續)

(12) 長期股權投資(續)

(a) 合營企業(續)

- (i) 本公司對QQCT的持股比例為51%，另一方股東持股比例為49%。QQCT董事會成員共11名，其中本公司派出6名，另一方股東派出5名，根據QQCT公司章程規定，QQCT的重大財務及經營決策需要經過10名以上董事會成員通過，本公司仍不能單方面對QQCT實施控制，故將QQCT作為合營公司核算。
- (ii) 本公司對西聯的持股比例為51%，根據西聯公司章程規定，最高權力機構為股東會，但主要經營決策由股東會授權董事會進行表決。西聯董事會成員共5名，其中本公司派出3名。西聯的重大財務及經營決策需要經過全體董事一致通過，本公司不能單方面對西聯實施控制，故將西聯作為合營公司核算。
- (iii) 本公司對董家口萬邦物流的持股比例為51%，根據董家口萬邦物流公司章程規定，最高權力機構為董事會。董家口萬邦物流董事會成員共7名，其中本公司派出4名。董家口萬邦物流的重大財務及經營決策需要經過全體董事一致通過，本公司不能單方面對董家口萬邦物流實施控制，故將董家口萬邦物流作為合營公司核算。
- (iv) 本公司對海灣液體化工的原持股比例為50%，2023年8月，本公司將持有的海灣液體化工15%股權出售給青島海灣集團有限公司，轉讓對價為57,258,645元；轉讓時作為合營企業核算的賬面金額為159,086,848元，交易完成後，本公司持有海灣液體化工35%的股權，作為聯營企業核算的賬面價值為111,420,948元，處置長期股權投資產生投資收益9,592,745元。

在合營企業中的權益相關信息見附註六(2)。

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(12) 長期股權投資(續)

(b) 聯營企業

對聯營企業投資列示如下：

	2022年 12月31日	本年增減變動						2023年 12月31日	
		從合營公司 轉入	追加投資	減少投資	按權益法調整 的淨損益	其他綜合 收益調整	宣告發放現金 股利或利潤		未實現內部 交易損益
山港財務公司	1,655,475,686	-	-	-	112,354,274	4,770,964	(118,828,431)	-	1,653,772,493
山東振華石油能源儲備有限公司(「振華石油儲備」)(i)	-	-	480,200,000	-	-	-	-	-	480,200,000
青島港工	259,492,816	-	-	-	39,923,793	-	(13,962,546)	66,917	285,520,980
中遠海運港口(阿布扎比)有限公司(「中遠阿布扎比」)	290,971,494	-	-	-	(21,863,858)	-	-	-	269,107,636
青島青銀金融租賃有限公司(「青銀租賃」)	143,008,395	-	-	-	22,559,273	-	(4,500,000)	-	161,067,668
中聯運通控股集團有限公司(「中聯運通」)	139,751,070	-	-	-	29,992,940	-	(17,719,019)	-	152,024,991
海灣液體化工	-	111,420,948	-	-	313,593	-	-	-	111,734,541
青港裝備製造	110,515,769	-	-	-	22,862,715	-	(13,006,994)	-	120,371,490
國貿物流	81,456,233	-	-	-	15,231,188	-	(4,660,140)	-	92,027,281
山東港口科技集團青島有限公司(「科技公司」)	54,484,581	-	-	-	4,980,345	-	-	-	59,464,926
山港陸海國際物流(濟南)有限公司(「山港陸海濟南」)	40,039,874	-	-	-	308,457	-	-	-	40,348,331
西雙版納天然橡膠儲運中心有限公司 (「天然橡膠儲運」)(ii)	-	-	34,000,000	-	-	-	-	-	34,000,000
山東港口能源有限公司(「山東港口能源」)	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
前灣新合供應鏈	8,543,765	-	-	-	(832,895)	-	-	-	7,710,870
威海海聯集裝箱有限公司(「海聯集裝箱」)	7,646,401	-	-	-	1,203,248	-	(1,414,415)	-	7,435,234

四 合併財務報表項目附註(續)

(12) 長期股權投資(續)

(b) 聯營企業(續)

對聯營企業投資列示如下：(續)

	2022年 12月31日	本年增減變動							2023年 12月31日
		從合營公司 轉入	追加投資	減少投資	按權益法調整 的淨損益	其他綜合 收益調整	宣告發放現金 股利或利潤	未實現內部 交易損益	
山東港口海外發展集團青島有限公司 (「海外發展青島」)	4,972,587	-	-	-	1,151,687	-	-	-	6,124,274
山港能源發展(青島)有限公司(「山港能源發展」)(iii)	-	-	4,900,000	-	-	-	-	-	4,900,000
青島國際能源交易中心有限公司(「國際能源」)	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>

- (i) 於2023年3月，本公司與北方石油國際有限公司、振華石油控股有限公司共同成立振華石油儲備，註冊資本980,000,000元，持股比例為49%，本公司出資480,200,000元。本公司僅對振華石油儲備具有重大影響，故將其作為聯營公司核算。
- (ii) 於2022年12月，本公司之子公司青港物流與雲南天然橡膠產業集團有限公司以及雲南自由貿易試驗區投資開發(集團)有限公司共同設立天然橡膠儲運，註冊資本200,000,000元，持股比例34%，青港物流出資34,000,000元，本公司僅對天然橡膠儲運具有重大影響，故將其作為聯營公司核算。
- (iii) 於2023年3月，本公司之子公司青島港供電有限公司(「青港供電」)與北京魯港控股發展集團有限公司共同成立山港能源發展，註冊資本10,000,000元，持股比例49%，青港供電出資4,900,000元。青港供電僅對山港能源發展具有重大影響，故將其作為聯營公司核算。

在聯營企業中的權益相關信息見附註六(2)。

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(13) 其他非流動金融資產

	2023年12月31日	2022年12月31日
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產投資	<u>393,840,402</u>	<u>393,840,402</u>

其他非流動金融資產系本集團持有的對非上市公司股權投資，分別為對山東港灣建設9.29%、山東濱海弘潤管道物流股份有限公司10%、山東港口航運集團有限公司(「山東港口航運」)4.06%、中國石化青島液化天然氣有限責任公司(「中石化青島」)1%、三亞亞龍灣開發股份公司0.06%及山港裝備集團16.56%的非上市股權投資，本集團對其無控制權、共同控制權或重大影響。本集團尚無處置這些投資的計劃，其公允價值變動計入當期損益。於2023年度，本集團收到山東港灣建設現金分紅1,503,100元，收到中石化青島現金分紅1,500,000元。

(14) 投資性房地產

	房屋建築物 及庫場設施	土地使用權	合計
原價			
2022年12月31日	68,187,971	114,799,758	182,987,729
固定資產轉入	62,666,830	-	62,666,830
無形資產轉入	-	51,948,977	51,948,977
轉為自用	<u>(24,101,348)</u>	<u>-</u>	<u>(24,101,348)</u>
2023年12月31日	<u>106,753,453</u>	<u>166,748,735</u>	<u>273,502,188</u>
累計折舊			
2022年12月31日	(18,501,246)	(18,820,102)	(37,321,348)
本年計提	(2,876,890)	(2,182,392)	(5,059,282)
固定資產轉入	(21,002,093)	-	(21,002,093)
無形資產轉入	-	(8,129,248)	(8,129,248)
轉為自用	<u>6,321,153</u>	<u>-</u>	<u>6,321,153</u>
2023年12月31日	<u>(36,059,076)</u>	<u>(29,131,742)</u>	<u>(65,190,818)</u>
賬面價值			
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>

四 合併財務報表項目附註(續)

(14) 投資性房地產(續)

	房屋建築物 及庫場設施	土地使用權	合計
原價			
2021年12月31日	68,187,971	158,364,497	226,552,468
轉出至無形資產	—	(43,564,739)	(43,564,739)
2022年12月31日	<u>68,187,971</u>	<u>114,799,758</u>	<u>182,987,729</u>
累計折舊			
2021年12月31日	(15,847,393)	(25,820,857)	(41,668,250)
本年計提	(2,653,853)	(3,237,397)	(5,891,250)
轉出至無形資產	—	10,238,152	10,238,152
2022年12月31日	<u>(18,501,246)</u>	<u>(18,820,102)</u>	<u>(37,321,348)</u>
賬面價值			
2022年12月31日	<u>49,686,725</u>	<u>95,979,656</u>	<u>145,666,381</u>
2021年12月31日	<u>52,340,578</u>	<u>132,543,640</u>	<u>184,884,218</u>

2023年度，本集團將部分原為自用的房屋建築物、庫場設施及土地使用權(附註四(15))、(附註四(18))用於出租且已簽署租賃合同，並相應將上述相關固定資產和無形資產轉換為投資性房地產。

於2023年12月31日，本集團管理層認為投資性房地產不存在減值跡象，無需計提減值準備(2022年12月31日：無)。

2023年度，本集團無資本化計入投資性房地產的借款費用(2022年度：無)。

於2023年12月31日，本集團不存在未辦妥權證的房產及土地使用權(2022年12月31日：無)。

(15) 固定資產

	2023年12月31日	2022年12月31日
固定資產	23,725,974,820	22,183,661,213
固定資產清理	<u>2,505,477</u>	—
	<u>23,728,480,297</u>	<u>22,183,661,213</u>

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(15) 固定資產(續)

	房屋及 建築物	港務設施	庫場設施	裝卸 搬運設備	機器設備	船舶	運輸工具	通信設施	辦公及 其他設備	合計
原價										
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										
本年購置	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
在建工程轉入	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
投資性房地產轉入	12,336,998	-	11,764,350	-	-	-	-	-	-	24,101,348
無形資產轉入	-	-	42,517,650	-	-	-	-	-	-	42,517,650
非同一控制下企業合併	-	-	24,663	-	19,758	-	90,240	442,245	24,205	601,111
其他(附註四(7))	49,019,535	-	-	-	-	-	-	-	-	49,019,535
本年減少										
處置及報廢	-	(1,777,402)	(676,413)	(62,030,493)	(42,223,233)	-	(9,394,278)	(6,930,373)	(2,070,964)	(125,103,156)
處置子公司	-	-	-	-	(371,884)	-	(722,913)	(19,306)	(245,278)	(1,359,381)
轉出至持有待售	(69,273,350)	(464,987)	-	-	(4,407,080)	-	-	-	-	(74,145,417)
轉入投資性房地產	-	-	(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
累計折舊										
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										
計提	(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)
投資性房地產轉入	(1,391,091)	-	(4,930,062)	-	-	-	-	-	-	(6,321,153)
無形資產轉入	-	-	(3,079,189)	-	-	-	-	-	-	(3,079,189)
本年減少										
處置及報廢	-	496,024	105,399	60,439,957	22,724,266	-	4,339,034	5,409,508	1,580,616	95,094,804
處置子公司	-	-	-	-	209,653	-	319,149	12,740	161,618	703,160
轉出至持有待售	6,565,782	68,818	-	-	1,304,496	-	-	-	-	7,939,096
轉入投資性房地產	-	-	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)
減值準備										
2022年12月31日	(24,887,847)	-	-	-	-	-	-	-	-	(24,887,847)
本年計提	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2023年12月31日	(24,887,847)	-	-	-	-	-	-	-	-	(24,887,847)
淨值										
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

四 合併財務報表項目附註(續)

(15) 固定資產(續)

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

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(15) 固定資產(續)

本集團通過經營租賃租出的固定資產賬面價值如下：

	房屋及建築物	港務設施	庫場設施	裝卸搬運設備	機器設備	其他設備	合計
原價							
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
本年減少	(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
累計折舊							
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)
本年計提	(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)
本年減少	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)
淨值							
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

本集團作為出租人簽訂的租賃合同未設置餘值擔保條款。

2023年度固定資產計提的折舊金額為1,164,918,668元(2022年度：1,068,845,664元)，其中計入營業成本、管理費用及研發費用的折舊費用分別為1,123,459,997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，由在建工程轉入固定資產的原價為2,612,888,723元(2022年度：3,792,080,925元)。

四 合併財務報表項目附註(續)

(15) 固定資產(續)

- (a) 於2023年12月31日，賬面價值162,890,131元(原價201,139,492元)的港務設施(2022年12月31日：賬面價值為167,055,381元、原價201,139,492元)作為120,000,000元視同抵押借款的售後回租安排的抵押物(附註四(34))。
- (b) 子公司物流園發展對固定資產計提減值準備金額為24,887,847元(2022年12月31日：24,887,847元)。
- (c) 於2023年12月31日及2022年12月31日，本集團無重大暫時閒置的固定資產。
- (d) 未辦妥產權證書的固定資產：

於2023年12月31日，賬面價值33,308,973元(原價35,712,932元)(2022年12月31日：賬面價值22,309,201元、原價25,742,690元)的房產位於非自有土地上，賬面價值227,028,424元(原價244,640,090元)(2022年12月31日：賬面價值181,314,867元、原價194,687,522元)的房產尚未辦理工程竣工財務決算或未完成辦理產權證書前的必要手續，因此尚未辦理產權證書。

- (e) 於2023年7月，根據經營規劃，本公司與青島港工簽訂資產轉讓協議，擬向其出售董家口港區綜合物流堆場一期工程資產，固定資產賬面淨值為66,206,321元，無形資產賬面淨值為18,719,581元(附註四(18))，協議轉讓價格為103,073,700元，該資產轉讓交易預計將於2024年完成，符合持有待售條件，劃分為持有待售資產。

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(16) 在建工程

	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
工程物資	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		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
齊魯富海原油庫工程	508,336,752	-	508,336,752	81,555,395	-	81,555,395
董家口港區油品一期、二期、三期工程	455,355,556	-	455,355,556	461,705,404	-	461,705,404
董家口通用碼頭糧食筒倉三期工程	241,347,147	-	241,347,147	28,113	-	28,113
液體化工碼頭罐區工程	160,775,158	-	160,775,158	3,166,003	-	3,166,003
董家口振華原油庫項目	-	-	-	490,817,464	-	490,817,464
董家口北二突堤一、二號泊位	-	-	-	364,153,852	-	364,153,852
董家口原油商業儲備庫工程	-	-	-	276,859,627	-	276,859,627
董家口港區北三突堤後方堆場工程	-	-	-	130,799,248	-	130,799,248
董家口港區前方擴能工程	-	-	-	114,095,106	-	114,095,106
大唐碼頭工程	-	-	-	76,956,981	-	76,956,981
董家口華能碼頭二期工程	-	-	-	68,073,842	-	68,073,842
其他單位	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>

四 合併財務報表項目附註(續)

(16) 在建工程(續)

(a) 在建工程(續)

本集團在建工程賬面價值或新增金額大於1億元的重大在建工程項目列示如下：

(i) 重大在建工程項目變動

工程名稱	預算數	2022年		2023年		工程投入 佔預算比例	工程 進度	借款費用		其中：本年 借款費用 資本化率	本年 借款費用 資本化率	資金來源
		12月31日	12月31日	12月31日	12月31日			資本化 累計金額	本年 借款費用 資本化金額			
青島富博原油庫工程	678,650,000	81,555,395	426,781,357	-	508,336,752	77%	77%	291,419	291,419	291,419	3.20%	自有資金、 銀行貸款
董家口港區油品一期、 二期、三期工程	825,755,775	461,705,404	471,698	(6,821,546)	455,355,556	56%	56%	-	-	-	-	自有資金
董家口通用碼頭糧食 筒倉三期工程	1,132,850,000	28,115	241,319,034	-	241,347,147	22%	22%	590,684	590,684	590,684	2.68%	自有資金、 財務公司貸款、 銀行貸款
瀋陽化工碼頭罐區工程	1,886,900,000	3,166,003	161,665,475	(4,084,320)	160,775,158	36%	36%	-	-	-	-	自有資金
董家口振華原油庫項目	799,890,000	490,817,464	103,350,646	-	-	100%	100%	1,655,585	1,655,585	1,523,942	4.07%	自有資金、 財務公司貸款
董家口北二突堤一二號 泊位工程	1,267,950,000	364,153,852	3,386,540	-	-	100%	100%	-	-	-	-	自有資金、 募集資金
董家口原油商業儲備庫 工程	4,480,000,000	276,859,627	437,466,932	(714,324,559)	-	100%	100%	-	-	-	-	自有資金
董家口港區北二突堤 後方堆場工程	300,000,000	130,799,248	97,671,867	(28,471,115)	-	100%	100%	-	-	-	-	自有資金
董家口港區儲方罐池 工程	194,850,000	114,095,106	35,071,547	(149,166,653)	-	100%	100%	-	-	-	-	自有資金
大港碼頭工程	1,084,850,000	76,956,981	176,511,977	(253,468,938)	-	100%	100%	-	-	-	-	自有資金、 募集資金
董家口華能碼頭二期 工程	1,000,500,000	68,073,842	494,047	(68,567,889)	-	100%	100%	-	-	-	-	自有資金
其他工程	-	421,727,965	200,339,040	(232,942,727)	389,124,278	-	-	-	-	-	-	自有資金
		2,489,999,000	1,884,710,160	(2,612,888,723)	1,754,938,891			2,537,688	2,537,688	2,406,045		

財務報表附註(續)

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(16) 在建工程(續)

(a) 在建工程(續)

(i) 重大在建工程項目變動(續)

工程名稱	預算數	2021年 12月31日 (經重述)	本年增加	本年轉入 固定資產	本期處置	2022年 12月31日	工程投入 佔預算出比例	工程 進度	借款費用 資本化 累計金額	其中：本年 借款費用 資本化金額	本年 借款費用 資本化率	資金來源
董家口振華原油庫項目	799,800,000	402,561,115	450,561,349	-	-	490,817,464	87%	87%	131,643	131,643	4.12%	自有資金、 財務公司貸款
董家口港區油品一期、 二期、三期工程	825,755,775	461,705,404	-	-	-	461,705,404	56%	56%	-	-	-	自有資金
董家口北二港裝一、二、 三號 泊位	1,267,950,000	246,669,239	117,484,613	-	-	364,153,852	95%	95%	-	-	-	自有資金、 募集資金
董家口原油商業儲備庫 工程	4,480,000,000	796,153,862	965,659,962	(1,484,954,197)	-	276,859,627	90%	90%	-	-	-	自有資金
董家口港區北二突堤 後方堆場工程	300,000,000	1,782,766	129,016,482	-	-	130,799,248	67%	67%	-	-	-	自有資金
董家口港區前方擴能 工程	194,850,000	27,344,022	86,751,084	-	-	114,095,106	81%	81%	-	-	-	自有資金
齊魯海原油庫工程	678,650,000	12,916,512	68,638,883	-	-	81,555,395	12%	12%	-	-	-	自有資金
大港碼頭工程	1,084,850,000	461,729,549	174,289,315	(559,061,883)	-	76,956,981	83%	83%	-	-	-	自有資金、 募集資金
董家口華能碼頭二期 工程	1,000,500,000	168,187,344	390,777,613	(490,891,115)	-	68,073,842	95%	95%	-	-	-	自有資金
瀋陽化工碼頭罐區工程	1,886,900,000	-	52,774,084	(49,608,081)	-	3,166,003	27%	27%	-	-	-	自有資金
董家口通田碼頭糧食 筒倉二期工程	798,259,500	757,791,564	-	(757,791,564)	-	-	100%	100%	-	-	-	自有資金
其他工程	-	538,965,111	337,370,335	(449,774,085)	(4,805,283)	421,756,078	-	-	-	-	-	自有資金
		<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>		

四 合併財務報表項目附註(續)

(16) 在建工程(續)

(a) 在建工程(續)

(i) 重大在建工程項目變動(續)

於2023年12月31日，本集團管理層認為在建工程不存在減值跡象，無需計提減值準備(2022年12月31日：無)。

本集團自建的房屋、港務設施、庫場設施等於2023年度完成竣工驗收並達到預定可使用狀態，相應轉入固定資產；機械、設備等於2023年度經安裝調試驗收後達到預定可使用狀態，相應轉入固定資產。

(17) 使用權資產

	房屋及建築物	港務設施	庫場設施	機器設備	合計
原價					
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					
新增租賃合同	16,157,909	-	74,367,104	-	90,525,013
本年減少					
租賃變更	(1,524,990)	-	(12,556,395)	-	(14,081,385)
租賃到期	-	-	(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
累計折舊					
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					
計提	(53,339,746)	(3,916,661)	(96,273,392)	(5,351,741)	(158,881,540)
本年減少					
租賃變更	304,998	-	8,245,894	-	8,550,892
租賃到期	-	-	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)
賬面價值					
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

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(17) 使用權資產(續)

	房屋及建築物	港務設施	庫場設施	裝卸搬運設備	機器設備	船舶	合計
原價							
2021年12月31日	181,950,083	30,740,178	226,971,617	29,796,450	-	91,439,655	560,897,983
本年增加							
新增租賃合同	41,423,590	-	186,966,083	-	-	-	228,389,673
固定資產轉入	-	96,187,617	237,482,130	-	47,567,533	-	381,237,280
本年減少							
租賃變更	-	-	(58,428,690)	-	-	-	(58,428,690)
轉入固定資產	-	(30,740,178)	(44,617,080)	(29,796,450)	-	(91,439,655)	(196,593,363)
租賃到期	(2,936,909)	-	(73,241,880)	-	-	-	(76,178,789)
2022年12月31日	220,436,764	96,187,617	475,132,180	-	47,567,533	-	839,324,094
累計折舊							
2021年12月31日	(27,964,029)	(5,732,974)	(129,461,387)	(12,402,761)	-	(14,477,945)	(190,039,096)
本年增加							
計提	(42,513,582)	(690,156)	(82,723,580)	-	(891,957)	(2,815,156)	(129,634,431)
固定資產轉入	-	(9,662,156)	(26,597,999)	-	(12,469,154)	-	(48,729,309)
本年減少							
租賃變更	-	-	38,701,818	-	-	-	38,701,818
轉入固定資產	-	5,732,974	8,373,734	12,402,761	-	17,293,101	43,802,570
租賃到期	2,936,909	-	73,241,880	-	-	-	76,178,789
2022年12月31日	(67,540,702)	(10,352,312)	(118,465,534)	-	(13,361,111)	-	(209,719,659)
賬面價值							
2022年12月31日	152,896,062	85,835,305	356,666,646	-	34,206,422	-	629,604,435
2021年12月31日	153,986,054	25,007,204	97,510,230	17,393,689	-	76,961,710	370,858,887

四 合併財務報表項目附註(續)

(18) 無形資產

	土地使用權	軟件	海域使用權	其他	合計
原價					
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					
購置	12,043,200	39,404,203	-	-	51,447,403
內部研發	-	28,947,699	-	-	28,947,699
本年減少					
處置子公司	-	(53,356)	-	-	(53,356)
報廢及處置	-	(1,034,632)	-	(2,078,662)	(3,113,294)
轉出至持有待售	(22,060,128)	-	-	-	(22,060,128)
轉入投資性房地產	(51,948,977)	-	-	-	(51,948,977)
轉入固定資產	-	-	(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

累計攤銷

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					
計提	(70,999,822)	(35,557,330)	(1,434,890)	(1,891,315)	(109,883,357)
本年減少					
處置子公司	-	28,786	-	-	28,786
報廢及處置	-	660,578	-	2,078,662	2,739,240
轉出至持有待售	3,340,547	-	-	-	3,340,547
轉入投資性房地產	8,129,248	-	-	-	8,129,248
轉入固定資產	-	-	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)

賬面價值

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

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(18) 無形資產(續)

	土地使用權	軟件	海域使用權	其他	合計
原價					
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					
購置	17,954,979	7,039,501	–	107,167	25,101,647
內部研發	–	29,291,503	–	–	29,291,503
投資性房地產轉入	43,564,739	–	–	–	43,564,739
本年減少					
處置子公司	–	(10,247,576)	–	–	(10,247,576)
2022年12月31日	3,423,123,141	193,626,780	124,577,210	50,307,510	3,791,634,641
累計攤銷					
2021年12月31日	(337,133,557)	(96,100,338)	(8,500,069)	(44,292,894)	(486,026,858)
本年增加					
計提	(69,264,745)	(26,115,110)	(1,434,830)	(3,019,258)	(99,833,943)
投資性房地產轉入	(10,238,152)	–	–	–	(10,238,152)
本年減少					
處置子公司	–	6,642,040	–	–	6,642,040
2022年12月31日	(416,636,454)	(115,573,408)	(9,934,899)	(47,312,152)	(589,456,913)
賬面價值					
2022年12月31日	3,006,486,687	78,053,372	114,642,311	2,995,358	3,202,177,728
2021年12月31日	3,024,469,866	71,443,014	116,077,141	5,907,449	3,217,897,470

2023年度無形資產的攤銷金額為109,883,357元(2022年度：99,833,943元)，其中計入在建工程的土地使用權攤銷金額為5,889,744元(2022年度：526,092元)。

於2023年12月31日，本集團無尚未辦妥權證的土地(2022年12月31日：無)。

於2023年12月31日，本集團無被抵押的無形資產(2022年12月31日：無)。

於2023年12月31日，本集團管理層認為無形資產不存在減值跡象，無需計提減值準備(2022年12月31日：無)。

於2023年12月31日，通過本集團內部研發形成的無形資產佔無形資產賬面價值的比例為2.38%(2022年12月31日：2.08%)。

四 合併財務報表項目附註(續)

(19) 研究開發支出

本集團2023年度研究開發活動的總支出按性質列示如下：

	2023年度		
	研發費用	開發支出	合計
耗用材料	24,905,175	621,990	25,527,165
職工薪酬	59,590,188	390,761	59,980,949
折舊和攤銷	3,493,283	-	3,493,283
設計費用	-	566,038	566,038
技術服務	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>

本集團2022年度研究開發活動的總支出按性質列示如下：

	2022年度		
	研發費用	開發支出	合計
耗用材料	36,013,741	334,124	36,347,865
職工薪酬	41,757,364	145,332	41,902,696
折舊和攤銷	4,567,294	-	4,567,294
技術服務	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>

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(19) 研究開發支出(續)

(a) 本集團2023年度符合資本化條件的開發支出的變動分析如下：

	2022年 12月31日	本年增加	本年轉入 無形資產	2023年 12月31日
氫能港口關鍵技術集成及示範項目(i)	-	10,444,248	-	10,444,248
船海岸一體化智能協同關鍵技術及裝備 研究與應用項目(ii)	-	1,981,132	-	1,981,132
大型干散貨碼頭智能管控技術研發與應 用項目(iii)	-	1,769,369	-	1,769,369
其他	<u>30,804,841</u>	<u>26,227,638</u>	<u>(28,947,699)</u>	<u>28,084,780</u>
	<u>30,804,841</u>	<u>40,422,387</u>	<u>(28,947,699)</u>	<u>42,279,529</u>

本集團重要資本化研發項目的標準為國家級、省級重點研發課題，列示如下：

- (i) 氫能港口關鍵技術集成及示範項目，目前已完成全港區首座加氫站、四台氫能軌道吊建設等相關設施投入，項目資本化的開始時點為項目通過評審完成立項，項目完成後，預計可用於氫能綜合供能系統、氫能動力系統等氫能港口關鍵技術的示範與應用，預計2025年底完成項目課題驗收。
- (ii) 船海岸一體化智能協同關鍵技術及裝備研究與應用項目，目前已開展綠色智能拖輪的投船作業，已上線運行智慧查驗系統，目前仍在研發升級智慧查驗系統功能。項目資本化的開始時點為項目通過評審完成立項，智慧查驗系統將全面提升港口查驗效率，預計項目完成時點為2025年初。

四 合併財務報表項目附註(續)

(19) 研究開發支出(續)

(a) 本集團2023年度符合資本化條件的開發支出的變動分析如下：(續)

(iii) 大型干散貨碼頭智能管控技術研發與應用項目，目前已完成機械自動化升級改造等相關設施投入，項目資本化的開始時點為項目通過評審完成立項，項目通過構建基於數據驅動的作業工藝全流程自動化運行，打造無人干散貨碼頭示範區，預計項目2024年底完成整體建設並投入使用。

2023年度，本集團開發支出項目不存在減值情況(2022年度：無)。

(20) 商譽

	2022年 12月31日	本年增加	本年減少	2023年 12月31日
商譽－				
青島紅星物流實業有限責任公司 (「紅星物流」)	27,996,716	－	－	27,996,716
青島海業摩科瑞物流有限公司 (「摩科瑞物流」)	10,129,085	－	－	10,129,085
青島港通用碼頭	8,706,923	－	－	8,706,923
港運泰物流	4,686,830	－	－	4,686,830
液體化工碼頭	1,850,485	－	－	1,850,485
	<u>53,370,039</u>	<u>－</u>	<u>－</u>	<u>53,370,039</u>
減：減值準備－				
紅星物流	－	(20,668,521)	－	(20,668,521)
港運泰物流	(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>

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(20) 商譽(續)

本集團的所有商譽已於購買日分攤至相關的資產組或資產組組合，2023年度商譽分攤未發生變化，分攤情況根據最小資產組匯總如下：

	2023年12月31日	2022年12月31日
液體散貨配套服務		
— 紅星物流	27,996,716	27,996,716
— 液體化工碼頭	1,850,485	1,850,485
金屬礦石、煤炭等貨物處理以及配套服務		
— 摩科瑞物流	10,129,085	10,129,085
集裝箱裝卸		
— 青島港通用碼頭	8,706,923	8,706,923
物流運輸業務		
— 港運泰物流	4,686,830	4,686,830
	<u>53,370,039</u>	<u>53,370,039</u>

在進行商譽減值測試時，本集團將相關資產或資產組組合(含商譽)的賬面價值與其可收回金額進行比較，如果可收回金額低於賬面價值，相關差額計入當期損益。根據紅星物流商譽減值測試結果，本公司按照可收回金額低於賬面價值的部分，計提商譽減值準備20,668,521元，其餘各資產組減值測試中可回收金額均高於賬面價值，無需計提減值準備。

2023年度，本集團聘請中通誠資產評估有限公司對紅星物流包含商譽的資產組的可回收金額進行了評估。本集團在進行減值測試時，經比較相關資產組組合的公允價值減去處置費用後的淨額和預計未來現金流量的現值後，採用以資產組的公允價值減去處置費用後的淨額確定其可回收金額，並計提減值準備20,668,521元。

對於液體化工碼頭、摩科瑞物流、青島港通用碼頭的商譽減值測試，本集團根據歷史經驗及對市場發展的預測確定收入增長率和毛利率，預測期增長率基於未來五年的盈利預測，穩定期增長率為預測期後所採用的增長率，不超過各業務的長期平均增長率，折現率為反映相關資產組或資產組組合的特定風險的稅前折現率。折現率為11%(2022年度：11%)。毛利率分別為44%、43%、36%(2022年度：分別為41%、43%、44%)。預測期增長率採用相關資產組經批准的銷售收入的五年期預算平均增長率確定，分別為38%、4%、17%(2022年度：分別為49%、4%、8%)。穩定期增長率參考歷史物價指數採用固定增長率，為3%(2022年度：3%)。

四 合併財務報表項目附註(續)

(21) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

(a) 未經抵銷的遞延所得稅資產

	2023年12月31日		2022年12月31日(經重述)	
	可抵扣	遞延	可抵扣	遞延
	暫時性差異 及可抵扣虧損	所得稅資產	暫時性差異 及可抵扣虧損	所得稅資產
評估增值	2,537,879,396	634,469,849	2,636,190,100	659,047,525
租賃負債(附註二(30))	211,334,632	52,833,658	300,507,813	75,126,953
抵銷內部未實現利潤	708,974,776	177,243,694	657,164,216	164,291,054
預提費用	177,479,680	44,369,920	211,212,808	52,803,202
資產減值準備	155,673,435	38,918,359	211,201,367	52,800,342
內退福利	111,600,000	27,900,000	117,490,000	29,372,500
可抵扣虧損	86,948,204	21,737,051	106,998,764	26,749,691
政府補助	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：				
預計於1年內(含1年)轉回的金額		116,653,499		122,050,825
預計於1年後轉回的金額		<u>897,412,842</u>		<u>956,345,743</u>
		<u>1,014,066,341</u>		<u>1,078,396,568</u>

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(21) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債(續)

(b) 未經抵銷的遞延所得稅負債

	2023年12月31日		2022年12月31日(經重述)	
	應納稅 暫時性差異	遞延 所得稅負債	應納稅 暫時性差異	遞延 所得稅負債
使用權資產(附註二(30))	221,587,980	55,396,995	300,578,435	75,144,608
固定資產折舊	214,715,584	53,678,896	159,454,340	39,863,585
非同一控制下企業合併	199,055,116	49,763,779	205,034,192	51,258,548
理財產品公允價值變動	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：

預計於1年內(含1年)轉回的金額	51,861,290	43,480,538
預計於1年後轉回的金額	<u>107,394,646</u>	<u>124,474,779</u>
	<u>159,255,936</u>	<u>167,955,317</u>

(c) 本集團未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異及可抵扣虧損分析如下：

	2023年12月31日	2022年12月31日
可抵扣暫時性差異	110,582,208	101,981,173
可抵扣虧損	<u>83,597,406</u>	<u>174,230,598</u>
	<u>194,179,614</u>	<u>276,211,771</u>

四 合併財務報表項目附註(續)

(21) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債(續)

(d) 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期：

	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>

(e) 抵銷後的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債淨額列示如下：

	2023年12月31日		2022年12月31日(經重述)	
	互抵金額	抵銷後餘額	互抵金額	抵銷後餘額
遞延所得稅資產	(103,883,977)	910,182,364	(117,581,255)	960,815,313
遞延所得稅負債	(103,883,977)	55,371,959	(117,581,255)	50,374,062

(22) 其他非流動資產

	2023年12月31日	2022年12月31日
油罐鋪底油(i)	290,316,583	290,316,583
預付工程設備款	212,203,010	94,527,718
預收港口設施租賃款相關稅費(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濰坊港聯化倉儲有限公司(「濰坊港聯化」)、青島港海業董家口油品有限公司(「董家口油品」)、東營港聯化管道石油輸送有限公司(「東營港聯化」)、紅星物流因生產需要購入部分原油存入原油管線及油罐內，保證油品計量精度並增加罐體液壓以保證安全生產。

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

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(23) 資產減值及損失準備

	2022年		本年減少		2023年
	12月31日	本年增加	轉回	處置子公司	12月31日
應收票據壞賬準備	1,944,426	-	(1,153,806)	-	790,620
其中：單項計提壞賬準備	-	-	-	-	-
組合計提壞賬準備	1,944,426	-	(1,153,806)	-	790,620
應收賬款壞賬準備	207,915,041	37,028,240	(93,523,117)	(100,289)	151,319,875
其中：單項計提壞賬準備	20,962,438	-	-	-	20,962,438
組合計提壞賬準備	186,952,603	37,028,240	(93,523,117)	(100,289)	130,357,437
其他應收款壞賬準備	76,437,471	8,601,035	(428,753)	-	84,609,753
其中：單項計提壞賬準備	56,130,888	8,601,035	-	-	64,731,923
組合計提壞賬準備	20,306,583	-	(428,753)	-	19,877,830
小計	<u>286,296,938</u>	<u>45,629,275</u>	<u>(95,105,676)</u>	<u>(100,289)</u>	<u>236,720,248</u>
固定資產減值準備	24,887,847	-	-	-	24,887,847
商譽減值準備	4,686,830	20,668,521	-	-	25,355,351
合同資產減值準備	<u>1,997,755</u>	<u>2,649,793</u>	-	-	<u>4,647,548</u>
小計	<u>31,572,432</u>	<u>23,318,314</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>

四 合併財務報表項目附註(續)

(23) 資產減值及損失準備(續)

	2021年 12月31日	本年 增加	本年減少			2022年 12月31日
			轉回	轉銷	處置子公司	
應收票據壞賬準備	1,548,099	396,327	-	-	-	1,944,426
其中：單項計提壞賬準備	-	-	-	-	-	-
組合計提壞賬準備	1,548,099	396,327	-	-	-	1,944,426
應收賬款壞賬準備	154,531,895	64,010,446	(435,921)	-	(10,191,379)	207,915,041
其中：單項計提壞賬準備	21,398,359	-	(435,921)	-	-	20,962,438
組合計提壞賬準備	133,133,536	64,010,446	-	-	(10,191,379)	186,952,603
其他應收款壞賬準備	107,012,370	-	(18,313,646)	-	(12,261,253)	76,437,471
其中：單項計提壞賬準備	58,425,877	-	(2,294,989)	-	-	56,130,888
組合計提壞賬準備	48,586,493	-	(16,018,657)	-	(12,261,253)	20,306,583
長期應收款壞賬準備	85,790,217	-	(30,250,984)	-	(55,539,233)	-
其中：單項計提壞賬準備	6,395,240	-	(6,395,240)	-	-	-
組合計提壞賬準備	79,394,977	-	(23,855,744)	-	(55,539,233)	-
小計	<u>348,882,581</u>	<u>64,406,773</u>	<u>(49,000,551)</u>	<u>-</u>	<u>(77,991,865)</u>	<u>286,296,938</u>
固定資產減值準備	24,887,847	-	-	-	-	24,887,847
商譽減值準備	4,686,830	-	-	-	-	4,686,830
合同資產減值準備	<u>10,019,030</u>	<u>8,957,369</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(16,978,644)</u>	<u>1,997,755</u>
小計	<u>39,593,707</u>	<u>8,957,369</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(16,978,644)</u>	<u>31,572,432</u>
	<u>388,476,288</u>	<u>73,364,142</u>	<u>(49,000,551)</u>	<u>-</u>	<u>(94,970,509)</u>	<u>317,869,370</u>

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(24) 短期借款

	幣種	2023年12月31日	2022年12月31日
信用借款	人民幣	126,250,000	268,842,243
借款利息	人民幣	<u>161,604</u>	<u>245,904</u>
		<u>126,411,604</u>	<u>269,088,147</u>

於2023年12月31日，本集團不存在逾期短期借款，利率區間為2.7%至3.95% (2022年12月31日：3.80%至4.35%)。

(25) 應付票據

	2023年12月31日	2022年12月31日
商業承兌匯票	901,775,760	984,132,165
銀行承兌匯票	<u>15,848,545</u>	<u>50,765,874</u>
	<u>917,624,305</u>	<u>1,034,898,039</u>

於2023年12月31日，本集團不存在已到期未支付的應付票據(2022年12月31日：無)。

(26) 應付賬款

	2023年12月31日	2022年12月31日
應付分包裝卸費	731,135,637	220,621,741
應付運輸費	254,000,724	217,304,802
應付分包代理費	223,852,316	285,090,103
應付修理費	218,940,240	174,323,112
應付材料款	136,915,940	270,417,932
應付倉儲費	111,725,076	34,582,520
應付工程分包款	94,346,218	100,713,236
應付租賃費	36,712,204	40,165,079
其他	<u>62,493,781</u>	<u>92,089,823</u>
	<u>1,870,122,136</u>	<u>1,435,308,348</u>

四 合併財務報表項目附註(續)

(26) 應付賬款(續)

(a) 應付賬款按其入賬日期的賬齡分析如下：

	2023年12月31日	2022年12月31日
一年以內	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>

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

於2023年12月31日，賬齡超過一年的應付賬款為231,772,374元(2022年12月31日：107,911,140元)，主要為分包裝卸費和工程分包款未到約定支付期或工程尚未結算，該款項尚未進行最後清算。

(27) 合同負債

	2023年12月31日	2022年12月31日
預收裝卸作業款	278,867,025	168,450,489
預收分包代理費	23,491,929	71,667,180
預收材料及設備款	8,625,213	13,920,030
預收工程款	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日賬面價值中的273,592,129元合同負債已於2023年度全部轉入營業收入(2022年度：216,343,911元)。

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(28) 應付職工薪酬

	2023年12月31日	2022年12月31日
應付短期薪酬(a)	509,823,035	446,349,756
應付設定提存計劃(b)	7,915,834	20,981,808
應付辭退福利(c)	30,250,000	34,970,000
應付設定受益計劃(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 企業合併			2023年 12月31日
		本年增加	本年減少	處置子公司	
工資、獎金、津貼和補貼	372,288,104	1,753,462,291	(1,692,293,420)	(8,015,624)	425,441,351
職工福利費	1,060,389	125,663,138	(126,153,155)	-	570,372
社會保險費	-	131,162,303	(131,159,747)	-	2,556
其中：醫療保險費	-	115,775,487	(115,772,995)	-	2,492
工傷保險費	-	15,386,816	(15,386,752)	-	64
住房公積金	-	164,594,428	(164,594,428)	-	-
工會經費和職工教育經費	10,794,648	17,742	57,844,228	(229,518)	12,732,047
外付勞務費	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>509,823,035</u>

(b) 設定提存計劃

	2022年 12月31日	本年增加	本年減少	處置子公司	2023年 12月31日
基本養老保險	-	230,995,563	(230,991,574)	-	3,989
失業保險費	-	10,105,195	(10,105,071)	-	124
企業年金	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>

四 合併財務報表項目附註(續)

(28) 應付職工薪酬(續)

(b) 設定提存計劃(續)

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

(c) 應付辭退福利

	2023年12月31日	2022年12月31日
應付內退福利(一年內到期的部分)	<u>30,250,000</u>	<u>34,970,000</u>

本集團承擔的應付內退福利確認為長期應付職工薪酬(附註四(36))，其中一年內到期的部分列示為應付職工薪酬。

(d) 設定受益計劃

	2023年12月31日	2022年12月31日
應付統籌外福利(一年內到期的部分)	<u>121,300,000</u>	<u>128,970,000</u>

本集團承擔的應付統籌外福利確認為長期應付職工薪酬(附註四(36))，其中一年內到期的部分列示為應付職工薪酬。

(29) 應交稅費

	2023年12月31日	2022年12月31日
應交企業所得稅	274,473,179	229,780,267
未交增值稅	46,973,513	45,146,836
應交土地使用稅	17,889,685	17,901,482
應交房產稅	3,997,678	2,957,725
應交印花稅	3,967,851	3,270,144
應交個人所得稅	2,600,933	3,532,567
其他	<u>3,980,050</u>	<u>3,791,818</u>
	<u>353,882,889</u>	<u>306,380,839</u>

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(30) 其他應付款

	2023年12月31日	2022年12月31日
應付工程設備等款項(i)	2,786,706,343	2,854,945,106
代理業務應付及代收款項(ii)	515,612,658	485,700,300
應付關聯方統籌外福利(iii)	202,238,504	56,264,752
應付保證金及押金	144,307,793	177,119,951
應付股利	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) 應付工程設備款主要系應付工程建設相關款項，由於尚未到付款期或相關工程尚未最終決算驗收，該等款項尚未結清。

(ii) 代理業務應付及代收款項主要系本集團接受船方委託，為其辦理船舶進出港口必要手續而代收的款項及代理採購業務代收的款項等。

(iii) 應付關聯方統籌外福利主要系關聯方為本集團代付統籌外福利而應支付給關聯方的款項，該等款項尚未支付。

(a) 於2023年12月31日，賬齡超過一年的其他應付款為1,429,458,027元(2022年12月31日：800,532,503元)，主要為應付工程設備款，尚未到付款期或相關工程尚未最終決算驗收，該款項尚未結清。

(31) 一年內到期的非流動負債

	2023年12月31日	2022年12月31日
一年內到期的長期借款(附註四(32))	179,900,758	450,248,851
一年內到期的租賃負債(附註四(33))	129,401,625	142,098,748
一年內到期的長期應付款(附註四(34))	142,921,940	127,847,144
	<u>452,224,323</u>	<u>720,194,743</u>

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(32) 長期借款

	幣種	2023年12月31日	2022年12月31日
信用借款	人民幣	1,969,277,579	1,989,947,600
借款利息	人民幣	2,606,799	2,828,851
減：一年內到期的長期借款(附註四(31))		<u>(179,900,758)</u>	<u>(450,248,851)</u>
		<u>1,791,983,620</u>	<u>1,542,527,600</u>

於2023年12月31日，本集團不存在逾期長期借款，利率區間為2.9%至4.9%(2022年12月31日：4.2%至6.18%)。

(33) 租賃負債

	2023年12月31日	2022年12月31日
租賃負債	418,513,561	624,462,871
減：一年內到期的租賃負債(附註四(31))	<u>(129,401,625)</u>	<u>(142,098,748)</u>
	<u>289,111,936</u>	<u>482,364,123</u>

於2023年12月31日，本集團無按銷售額的一定比例確定的可變租金，無已簽訂但尚未開始執行的租賃合同相關的租賃付款額。

於2023年12月31日，本集團簡化處理的短期租賃和低價值資產租賃合同的未來最低應支付租金為1,691,008元(2022年12月31日：1,102,877元)，均為一年內支付。

(34) 長期應付款

	2023年12月31日	2022年12月31日
視同抵押借款的售後回租安排	120,870,833	160,775,122
減：一年內到期的部分(附註四(31))	<u>(120,870,833)</u>	<u>(45,604,289)</u>
委託借款	196,117,132	299,294,785
減：一年內到期的部分(附註四(31))	<u>(20,417,132)</u>	<u>(80,294,785)</u>
代付福利費	31,310,000	36,600,486
減：一年內支付的福利費(附註四(31))	<u>(1,633,975)</u>	<u>(1,948,070)</u>
其他	-	5,183,249
	<u>205,376,025</u>	<u>374,006,498</u>

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(35) 遞延收益

	2022年 12月31日	本年增加	本年減少	其他減少	2023年 12月31日
政府補助(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) 政府補助

	2022年 12月31日	本年增加	本年計入 其他收益	其他減少	2023年 12月31日
與資產相關的政府補助	322,924,233	35,660,930	(21,243,035)	(2,686,800)	<u>334,655,328</u>
與收益相關的政府補助	<u>1,016,885</u>	<u>1,122,240</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2,139,125</u>
	<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) 長期應付職工薪酬

	2023年12月31日	2022年12月31日
應付內退福利(a)	<u>111,600,000</u>	117,490,000
應付統籌外福利(b)	<u>2,434,080,000</u>	2,472,890,000
減：將於一年內支付的部分	<u>(151,550,000)</u>	(163,940,000)
	<u>2,394,130,000</u>	<u>2,426,440,000</u>

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

將於一年內支付的應付內退福利及應付統籌外福利在應付職工薪酬列示(附註四(28))。

(a) 本集團內退福利負債：

	2023年12月31日	2022年12月31日
內退福利負債	<u>111,600,000</u>	117,490,000
減：將於一年內支付的部分(附註四(28))	<u>(30,250,000)</u>	(34,970,000)
	<u>81,350,000</u>	<u>82,520,000</u>

四 合併財務報表項目附註(續)

(36) 長期應付職工薪酬(續)

(a) 本集團內退福利負債：(續)

(i) 本集團內退福利變動情況如下：

	2023年度	2022年度
年初餘額	117,490,000	130,930,000
確認在當期損益中的金額		
— 服務成本	35,530,000	28,560,000
— 淨負債的利息淨額	2,410,000	3,340,000
— 重新計量的金額	6,030,000	6,470,000
人員轉出	(8,150,000)	(1,580,000)
福利的支付	(41,710,000)	(50,230,000)
年末餘額	111,600,000	117,490,000

(ii) 本集團於資產負債表日的應付內退福利的主要假設如下：

	2023年12月31日	2022年12月31日
內退福利折現率	2.25%	2.50%

(iii) 計入當期損益的內退福利為：

	2023年度	2022年度
管理費用	41,560,000	35,030,000
財務費用	2,410,000	3,340,000

(b) 本集團統籌外福利負債：

	2023年12月31日	2022年12月31日
統籌外福利負債	2,434,080,000	2,472,890,000
減：將於一年內支付的部分(附註四(28))	(121,300,000)	(128,970,000)
	2,312,780,000	2,343,920,000

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(36) 長期應付職工薪酬(續)

(b) 本集團統籌外福利負債：(續)

(i) 本集團統籌外福利變動情況如下：

	2023年度	2022年度
年初餘額	2,472,890,000	2,552,965,602
確認在當期損益中的金額		
— 服務成本	52,870,000	48,810,000
— 淨負債的利息淨額	70,250,000	71,600,000
重新計量的金額		
— 當期精算損失	160,610,000	35,580,000
人員轉出	(197,830,000)	(117,160,000)
福利的支付	(124,710,000)	(118,905,602)
年末餘額	<u>2,434,080,000</u>	<u>2,472,890,000</u>

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

	2023年12月31日	2022年12月31日
統籌外福利折現率	2.75%	3.00%
敬老、福壽及住院報銷年增長率	0-5%	0-5%

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

2023年度及2022年度，有關未來死亡率的假設為參考中國人身保險業經驗生命表(2010-2013)公布的統計數據向後平移3年而作出。相關精算假設如下：

	2023年12月31日	2022年12月31日
統籌外福利—		
— 平均年齡	51.66	51.67
— 預期未來平均剩餘壽命	31.52	31.71

四 合併財務報表項目附註(續)

(36) 長期應付職工薪酬(續)

(b) 本集團統籌外福利負債：(續)

(iii) 本集團應付統籌外福利現值所採用的主要假設的敏感性分析如下：

	假設的變動幅度	對設定受益義務現值的影響	
		假設增加	假設減少
統籌外福利折現率	25個基點	下降3.57%	上升3.81%
住院報銷年增長率	100個基點	上升5.17%	下降3.89%

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

(iv) 於2023年12月31日，未折現的設定受益義務到期日分析：

	一年以內	一到二年	二到五年	五年以上	合計
統籌外福利	<u>121,310,000</u>	<u>121,770,000</u>	<u>361,120,000</u>	<u>5,603,090,000</u>	<u>6,207,290,000</u>

(v) 計入當期損益的統籌外福利為：

	2023年度	2022年度
管理費用	52,870,000	48,810,000
財務費用	70,250,000	71,600,000

(37) 其他非流動負債

	2023年12月31日	2022年12月31日
預收租賃款	<u>2,080,390,497</u>	<u>2,281,541,172</u>

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(37) 其他非流動負債(續)

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

(38) 股本

	2022年12月31日	本年增減變動	2023年12月31日
境外發行的外資股	1,099,025,000	-	1,099,025,000
人民幣普通股	5,392,075,000	-	5,392,075,000
	<u>6,491,100,000</u>	<u>-</u>	<u>6,491,100,000</u>
	2021年12月31日	本年增減變動	2022年12月31日
境外發行的外資股	1,099,025,000	-	1,099,025,000
人民幣普通股	5,392,075,000	-	5,392,075,000
	<u>6,491,100,000</u>	<u>-</u>	<u>6,491,100,000</u>

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

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

四 合併財務報表項目附註(續)

(38) 股本(續)

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

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

(39) 資本公積

	2022年 12月31日	本年增加	本年減少	2023年 12月31日
股本溢價-				
青島港集團投入資本溢價(a)	7,052,279,474	-	-	7,052,279,474
其他發起人出資溢價(a)	783,586,608	-	-	783,586,608
發行股份(b)	8,652,856,972	-	-	8,652,856,972
發行費用(b)	(242,175,098)	-	-	(242,175,098)
沖銷同一控制下企業合併所產生的				
評估增值影響	(4,830,045,213)	-	-	(4,830,045,213)
評估增值確認所得稅影響	887,819,497	-	-	887,819,497
同一控制下企業合併	(416,942,220)	-	-	(416,942,220)
子公司少數股東溢價出資	15,245,576	-	-	15,245,576
收購少數股東股權(c)	(36,737,621)	-	(144,455,194)	(181,192,815)
其他資本公積-				
權益法核算的被投資單位除綜合收益和				
利潤分配以外的其他權益變動	12,500,677	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>

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(39) 資本公積(續)

	2021年 12月31日	本年增加	本年減少	2022年 12月31日
股本溢價—				
青島港集團投入資本溢價(a)	7,052,279,474	—	—	7,052,279,474
其他發起人出資溢價(a)	783,586,608	—	—	783,586,608
發行股份(b)	8,652,856,972	—	—	8,652,856,972
發行費用(b)	(242,175,098)	—	—	(242,175,098)
沖銷同一控制下企業合併所產生的				
評估增值影響	(4,830,045,213)	—	—	(4,830,045,213)
評估增值確認所得稅影響	887,819,497	—	—	887,819,497
同一控制下企業合併	567,504,380	—	(984,446,600)	(416,942,220)
子公司少數股東溢價出資	15,245,576	—	—	15,245,576
收購少數股東股權	(36,737,621)	—	—	(36,737,621)
其他資本公積—				
權益法核算的被投資單位除綜合收益和				
利潤分配以外的其他權益變動	12,193,294	307,383	—	12,500,677
	<u>12,862,527,869</u>	<u>307,383</u>	<u>(984,446,600)</u>	<u>11,878,388,652</u>

- (a) 本公司系由青島港集團聯合其他戰略投資者共同發起設立的股份有限公司，青島港集團以經青島市國資委核準備案的相關資產及負債10,252,279,474元和貨幣資金400,000,000元作為出資，其他發起人以貨幣資金1,183,586,608元出資，共計11,835,866,082元；其中，股本4,000,000,000元(股本數量4,000,000,000股，每股面值1元)，資本公積7,835,866,082元。

四 合併財務報表項目附註(續)

(39) 資本公積(續)

(b) 本公司於2014年6月6日完成了向境外投資者首次發行705,800,000股境外發行外資股H股股票的工作，募集資金扣除資本化的發行費用後的淨額為1,995,921,171元，其中股本705,800,000元(股本數量705,800,000股，每股面值1元)，資本公積1,290,121,171元。本公司於2014年7月2日行使超額配售選擇權，增發了72,404,000股的境外發行的外資股H股股票，募集資金216,167,727元，其中股本72,404,000元(股本數量72,404,000股，每股面值1元)，資本公積143,763,727元。

本公司於2017年5月18日完成配售新H股243,000,000股的工作，募集資金扣除資本化的發行費用後的淨額為912,553,972元，其中股本243,000,000元(股本數量243,000,000股，每股面值1元)，資本公積669,553,972元。

本公司於2017年5月22日完成定向增發內資股1,015,520,000股的工作，發行內資股對價扣除資本化的發行費用後的淨額為5,798,209,236元，其中股本1,015,520,000元(股本數量1,015,520,000股，每股面值1元)，資本公積4,782,689,236元。

本公司於2019年1月21日完成首次公開發行人民幣普通股(A股)454,376,000股的工作，募集資金扣除資本化的發行費用後的淨額為1,978,929,768元，其中股本454,376,000元(股本數量454,376,000股，每股面值1元)，資本公積1,524,553,768元。

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(39) 資本公積(續)

- (c) 2023年1月，本公司向Mercuria Energy Asia Investment Pte Ltd購買了其擁有的本公司之子公司董家口油品5%的股權。本次交易完成後，本公司持有董家口油品70%的股權。該交易產生的對資本公積的調整情況如下：

交易日取得的按新取得的股權比例計算確定應享有子公司自合併日開始持續計算的	
可辨認淨資產份額	20,428,568
減：購買成本－支付的現金	<u>(12,691,084)</u>
調整資本公積	<u>7,737,484</u>

2023年9月，本公司之全資子公司青港物流向本公司持股51%之子公司山東威海港發展有限公司(「威海港發展」)分別購買了其擁有的物流園發展、中國威海外輪代理有限公司(「外輪代理」)、威海港豐船舶代理有限公司(「港豐船代」)51%、55%、100%的股權。本次交易完成後，本公司對上述三家公司持股比例上升。該交易產生的對資本公積的調整情況如下：

交易日取得的按新取得的股權比例計算確定應享有子公司自合併日開始持續計算的	
可辨認淨資產份額	372,699,704
減：購買成本－支付的現金	<u>(485,308,000)</u>
調整資本公積	<u>(112,608,296)</u>

2023年10月，本公司向威海港發展分別購買了其擁有的青威集裝箱、威海港外輪理貨2%、51%的股權。本次交易完成後，本公司對上述兩家子公司持股比例上升。該交易影響青港國際合併報表少數股東權益與資本公積，產生的對資本公積的調整情況如下：

交易日取得的按新取得的股權比例計算確定應享有子公司自合併日開始持續計算的	
可辨認淨資產份額	8,421,977
減：購買成本－支付的現金	<u>(48,006,359)</u>
調整資本公積	<u>(39,584,382)</u>

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(40) 其他綜合收益

	資產負債表中其他綜合收益			2023年度利潤表中其他綜合收益					
	2022年 12月31日	稅後歸屬於 母公司	處置子公司 的影響	2023年 12月31日	所得稅前 發生額	減：其他綜合 收益本年轉出	減：所得稅費用	稅後歸屬 於母公司	稅後歸屬 於少數股東
不能重分類進損益的其他綜合收益									
重新計量設定受益計劃的變動額	(40,551,764)	(148,332,954)	7,700,000	(181,184,718)	(160,610,000)	-	-	(148,332,954)	(12,277,046)
權益法下不能轉損益的其他綜合收益	1,683,736	(6,585,734)	-	(4,901,998)	(6,585,734)	-	-	(6,585,734)	-
將重分類進損益的其他綜合收益									
權益法下可轉損益的其他綜合收益	(4,633,200)	4,770,964	-	137,764	4,770,964	-	-	4,770,964	-
	<u>(43,501,228)</u>	<u>(150,147,724)</u>	<u>7,700,000</u>	<u>(185,948,952)</u>	<u>(162,424,770)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(150,147,724)</u>	<u>(12,277,046)</u>

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(40) 其他綜合收益(續)

	資產負債表中其他綜合收益			2022年度利潤表中其他綜合收益				
	2021年 12月31日	稅後歸屬於 母公司	2022年 12月31日	所得稅前發生額	減：其他綜合收益 本年轉出	減：所得稅費用	稅後歸屬於 母公司	稅後歸屬於 少數股東
不能重分類進損益的其他綜合收益								
重新計量設定受益計劃的變動額	(10,233,649)	(30,318,115)	(40,551,764)	(35,580,000)	-	-	(30,318,115)	(5,261,885)
權益法下不能轉損益的其他綜合收益	-	1,683,736	1,683,736	1,683,736	-	-	1,683,736	-
將重分類進損益的其他綜合收益								
其他債權投資公允價值變動	3,126,165	(3,126,165)	-	5,786,673	(4,465,950)	-	(3,126,165)	4,446,888
權益法下可轉損益的其他綜合收益	-	(4,633,200)	(4,633,200)	(4,633,200)	-	-	(4,633,200)	-
	<u>(7,107,484)</u>	<u>(36,393,744)</u>	<u>(43,501,228)</u>	<u>(32,742,791)</u>	<u>(4,465,950)</u>	<u>-</u>	<u>(36,393,744)</u>	<u>(814,997)</u>

(41) 盈餘公積

	2022年		2023年	
	12月31日	本年提取	本年減少	12月31日
法定盈餘公積金	<u>2,419,818,733</u>	<u>382,816,460</u>	<u>-</u>	<u>2,802,635,193</u>
	2021年	2022年		
	12月31日	本年提取	本年減少	12月31日
法定盈餘公積金	<u>2,002,688,003</u>	<u>417,130,730</u>	<u>-</u>	<u>2,419,818,733</u>

根據《中華人民共和國公司法》及本公司章程，本公司按年度淨利潤的10%提取法定盈餘公積金，當法定盈餘公積金累計額達到註冊資本的50%以上時，可不再提取。法定盈餘公積金經批准後可用於彌補虧損，或者增加股本。本公司2023年度按淨利潤的10%提取法定盈餘公積金382,816,460元(2022年度：按淨利潤的10%提取，共417,130,730元)。

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(42) 未分配利潤

	2023年度	2022年度
年初未分配利潤	16,641,280,437	13,786,510,309
會計政策變更(a)(附註二(30))	-	(3,269,896)
年初未分配利潤(經重述)	16,641,280,437	13,783,240,413
加：本年歸屬於母公司股東的淨利潤	4,923,321,689	4,528,240,324
減：提取法定盈餘公積	(382,816,460)	(417,130,730)
應付普通股股利(b)	(1,748,053,230)	(1,664,318,040)
處置子公司的影響	(7,700,000)	411,248,470
年末未分配利潤	19,426,032,436	16,641,280,437

(a) 如附註二(30)所述，本集團根據解釋16號中有關單項交易產生的資產和負債相關遞延所得稅不適用初始確認豁免的規定，採用追溯調整法進行會計處理，2022年1月1日及2022年12月31日未分配利潤的金額已經重述。

(b) 根據2023年6月6日股東大會決議，本公司向全體股東派發2022年現金股利，每10股人民幣2.693元(含稅)，按已發行股份6,491,100,000股計算，已派發現金股利共計1,748,053,230元。

根據2024年3月28日董事會決議，董事會提議本公司向全體股東派發2023年現金股利，每10股人民幣2.927元(含稅)，按已發行股份6,491,100,000股計算，擬派發現金股利共計1,899,944,970元。

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(43) 營業收入和營業成本

	2023年度	2022年度
主營業務收入	16,820,882,823	17,671,529,207
其他業務收入	<u>1,352,245,014</u>	<u>1,591,235,772</u>
	<u>18,173,127,837</u>	<u>19,262,764,979</u>

	2023年度	2022年度
主營業務成本	(10,796,002,114)	(12,106,530,437)
其他業務成本	<u>(905,545,690)</u>	<u>(1,099,287,130)</u>
	<u>(11,701,547,804)</u>	<u>(13,205,817,567)</u>

(a) 主營業務收入和主營業務成本

	2023年度		2022年度	
	主營業務收入	主營業務成本	主營業務收入	主營業務成本
集裝箱處理及配套服務	1,199,465,697	(238,268,346)	1,193,656,395	(317,080,190)
金屬礦石、煤炭等貨物 處理及配套服務	4,307,175,113	(3,374,765,103)	3,972,564,066	(3,198,355,773)
液體散貨處理及配套服務	4,242,029,529	(1,779,361,563)	3,518,951,785	(1,333,045,591)
物流及港口增值服務	6,949,379,422	(5,308,106,753)	8,142,332,279	(6,517,319,999)
港口配套服務－工程、 勞務及港機建造	<u>122,833,062</u>	<u>(95,500,349)</u>	<u>844,024,682</u>	<u>(740,728,884)</u>
	<u>16,820,882,823</u>	<u>(10,796,002,114)</u>	<u>17,671,529,207</u>	<u>(12,106,530,437)</u>

四 合併財務報表項目附註(續)

(43) 營業收入和營業成本(續)

(b) 其他業務收入和其他業務成本

	2023年度		2022年度	
	其他業務收入	其他業務成本	其他業務收入	其他業務成本
租金收入(i)	376,068,389	(196,352,345)	353,038,740	(196,844,619)
銷售油、電及其他	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) 本集團的租金收入來自於出租自有港務設施、庫場設施、房屋及建築物及其他設備。2023年度，租金收入中不存在基於承租人的銷售額的一定比例確認的可變租金。

2023年度，銷售油、電等收入屬於在某一時點履行的履約義務，其餘勞務收入均屬於在某一時段內履行的履約義務。

於2023年12月31日，本集團已簽訂合同但尚未履行完畢的履約義務所對應的收入金額為315,410,460元(2022年12月31日：273,592,129元)，本集團均預計將於2024年度確認收入。

(44) 稅金及附加

	2023年度	2022年度	計繳標準
土地使用稅	68,439,022	67,429,038	3.2-11.2元/平方米/年
城市維護建設稅	22,057,574	22,934,282	7%
房產稅	17,701,724	13,097,036	從租、從價計徵
教育費附加	15,784,982	16,461,190	3%
印花稅	11,165,940	12,020,173	比例稅率、定額稅率
其他	14,152,343	13,357,914	
	<u>149,301,585</u>	<u>145,299,633</u>	

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(45) 管理費用

	2023年度	2022年度
職工薪酬	663,637,527	635,603,606
辦公費及差旅費	77,315,864	49,060,897
物業費	39,562,891	26,274,033
使用權資產折舊	38,178,167	42,513,582
固定資產折舊	37,965,388	33,134,949
中介機構服務費	35,184,706	26,353,981
無形資產的攤銷	30,298,068	26,490,179
租賃費	16,348,523	16,260,997
燃料費及水電費	12,341,060	12,214,785
勞保用品等材料費	11,655,812	20,219,432
修理費	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) 財務費用

	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：租賃負債利息支出	30,125,026	35,334,278
減：資本化利息	(2,406,045)	(131,643)
	<u>161,761,849</u>	<u>154,628,607</u>
減：利息收入	(129,239,158)	(342,392,186)
福利精算的影響	72,660,000	74,940,000
匯兌損益	2,010,302	(76,520,673)
其他	1,583,755	5,525,347
	<u>108,776,748</u>	<u>(183,818,905)</u>

四 合併財務報表項目附註(續)

(47) 費用按性質分類

利潤表中的營業成本、銷售費用、管理費用和研發費用按照性質分類，列示如下：

	2023年度	2022年度
外包成本	3,820,381,478	4,668,564,950
職工薪酬	3,355,349,430	3,353,255,295
外付運費	2,034,818,306	2,427,755,387
固定資產折舊費	1,164,918,668	1,068,845,664
電力及燃油的外購成本	624,310,680	651,009,099
燃料費及水電費	467,775,681	442,747,140
其他材料耗用	411,331,219	494,328,837
修理費(i)	200,680,761	226,699,336
租賃費(ii)	193,942,923	149,764,670
使用權資產折舊費	158,881,540	129,634,431
無形資產攤銷	103,993,613	99,307,851
辦公費及差旅費	84,207,019	55,259,134
建造合同耗用材料	61,733,277	354,526,173
長期待攤費用	44,362,175	26,146,118
諮詢費	26,024,874	17,241,678
審計師費用	9,262,858	9,112,303
— 上市公司審計服務	5,104,406	5,764,000
— 集團內其他審計服務	3,989,866	2,265,607
— 非審計服務	168,586	1,082,696
投資性房地產折舊費	5,059,282	5,891,250
其他	152,527,208	196,032,861
	12,919,560,992	14,376,122,177

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

(ii) 如附註二(25)所述，本集團短期租賃和低價值租賃的租金支出直接計入當期損益，2023年度的金額為193,942,923元(2022年度：149,764,670元)。

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(48) 其他收益

	2023年度	2022年度
增值稅進項加計抵減	46,603,819	88,592,174
增值稅進項即徵即退	32,185,326	49,890,007
政府補助		
— 與收益相關	41,371,023	42,263,707
— 與資產相關	21,243,035	17,946,663
穩崗補貼	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，其他收益除增值稅進項即徵即退以外，均計入當年非經常性損益。

(49) 投資收益

	2023年度	2022年度
權益法核算的長期股權投資收益	1,531,223,264	1,270,143,860
交易性金融資產持有期間取得的投資收益	20,205,845	72,036,894
處置長期股權投資產生的投資收益	19,652,995	85,230,721
其他債權投資持有期間取得的利息收入	-	8,313,700
滿足終止確認條件的應收款項融資貼現損失	(748,554)	(1,708,936)
	<u>1,570,333,550</u>	<u>1,434,016,239</u>

本集團不存在投資收益匯回的重大限制。

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(50) 信用減值損失

	2023年度	2022年度
應收票據壞賬損失(轉回)/計提	(1,153,806)	396,327
應收賬款壞賬損失(轉回)/計提	(56,494,877)	63,574,525
其他應收款壞賬損失計提/(轉回)	8,172,282	(18,313,646)
長期應收款壞賬損失轉回	-	(30,250,984)
	<u>(49,476,401)</u>	<u>15,406,222</u>

(51) 所得稅費用

	2023年度	2022年度 (經重述)
按稅法及相關規定計算的當期所得稅	1,216,448,738	1,364,343,750
遞延所得稅	<u>55,630,846</u>	<u>(58,828,198)</u>
	<u>1,272,079,584</u>	<u>1,305,515,552</u>

將基於合併利潤表的利潤總額採用適用稅率計算的所得稅調節為所得稅費用：

	2023年度	2022年度 (經重述)
利潤總額	<u>6,789,743,655</u>	<u>6,555,653,029</u>
按適用稅率計算的所得稅費用	1,697,435,914	1,638,913,257
優惠稅率的影響	(80,660,414)	(43,901,779)
非應納稅投資收益	(382,805,816)	(317,535,965)
殘疾人工資加計扣除	(853,514)	(947,478)
不得扣除的成本、費用和損失	52,902,640	33,658,017
當期末確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異	2,150,259	79,738
當期末確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損	-	2,810,408
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損	<u>(16,089,485)</u>	<u>(7,560,646)</u>
所得稅費用	<u>1,272,079,584</u>	<u>1,305,515,552</u>

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(52) 每股收益

(a) 基本每股收益

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

	2023年度	2022年度 (經重述)
歸屬於母公司普通股股東的合併淨利潤	4,923,321,689	4,528,240,324
本公司發行在外普通股的加權平均數	<u>6,491,100,000</u>	<u>6,491,100,000</u>
基本每股收益	<u>0.76</u>	<u>0.70</u>
其中：		
— 持續經營基本每股收益：	0.76	0.67
— 終止經營基本每股收益：	—	0.03

(b) 稀釋每股收益

稀釋每股收益以根據稀釋性潛在普通股調整後的歸屬於母公司普通股股東的合併淨利潤除以調整後的本公司發行在外普通股的加權平均數計算。於2023年度，本公司不存在具有稀釋性的潛在普通股(2022年度：無)，因此，稀釋每股收益等於基本每股收益。

(53) 現金流量表項目註釋

本集團重大的現金流量項目列示如下：

(a) 收到其他與經營活動有關的現金

	2023年度	2022年度
收回墊付採購貨款	159,104,796	776,363,604
收到租賃款	187,059,796	95,185,309
銀行存款利息	134,080,096	45,701,731
政府補助	83,180,478	71,799,649
代收鐵路運費	62,578,898	—
收回押金及保證金	11,006,823	13,134,827
其他	<u>6,945,386</u>	<u>32,153,775</u>
	<u>643,956,273</u>	<u>1,034,338,895</u>

四 合併財務報表項目附註(續)

(53) 現金流量表項目註釋(續)

(a) 收到其他與經營活動有關的現金(續)

本集團的代理採購等業務代收代付款項屬於代客戶收取或支付的現金，以淨額列示現金流量。

(b) 支付其他與經營活動有關的現金

	2023年度	2022年度
物流業務代付款項	195,514,584	1,264,965
支付離退休人員費用	124,710,000	118,905,602
辦公費及差旅費	84,207,019	53,052,753
支付物業費	39,562,891	26,274,033
中介機構服務費	35,184,706	26,353,981
支付押金及保證金	32,811,558	-
支付銀行手續費	1,583,755	5,525,347
代付鐵路運費	-	7,125,220
其他	55,448,139	27,917,282
	<u>569,022,652</u>	<u>266,419,183</u>

本集團的物流業務等代收代付款項屬於代客戶收取或支付的現金，以淨額列示現金流量。

(c) 收回投資收到的現金

	2023年度	2022年度
到期贖回理財產品收到的現金	2,436,091,000	6,650,922,406
收回三個月以上定期存款收到的現金	127,540,000	6,929,401
	<u>2,563,631,000</u>	<u>6,657,851,807</u>

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(53) 現金流量表項目註釋(續)

(d) 投資支付的現金

	2023年度	2022年度
購買理財產品支付的現金	1,726,438,000	9,349,449,293
購買三個月以上定期存款支付的現金	724,500,000	902,000,000
股權投資支付的現金	519,100,000	46,459,600
	<u>2,970,038,000</u>	<u>10,297,908,893</u>

(e) 收到其他與投資活動有關的現金

	2023年度	2022年度
收回為關聯方及第三方提供的貸款	-	6,278,370,581
收回預付海業油碼頭股權款	-	261,903,564
納入合併範圍日子公司持有的現金	5,410,315	-
	<u>5,410,315</u>	<u>6,540,274,145</u>

(f) 支付其他與投資活動有關的現金

	2023年度	2022年度
向關聯方及第三方提供貸款	-	4,451,207,959
山港財務公司存入法定存款準備金	-	56,556,282
	<u>-</u>	<u>4,507,764,241</u>

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(53) 現金流量表項目註釋(續)

(g) 收到其他與籌資活動有關的現金

	2023年度	2022年度
取得青島港集團委託借款	<u>407,000,000</u>	<u>239,000,000</u>

(h) 支付其他與籌資活動有關的現金

	2023年度	2022年度
償還青島港集團委託借款	510,100,000	150,000,000
償還租賃負債支付的金額	271,990,539	236,286,452
收購董家口油品少數股東權益	12,691,084	-
同一控制下企業合併支付的對價	-	984,446,600
山港財務公司吸收存款減少	-	417,198,319
償還山港商業保理借款	-	50,009,722
	<u>794,781,623</u>	<u>1,837,941,093</u>

2023年度，本集團支付的與租賃相關的總現金流出為469,386,337元(2022年度：402,713,418元)，除計入籌資活動的償付租賃負債支付的金額以外，其餘現金流出均計入經營活動。

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(54) 現金流量表補充資料

(a) 現金流量表補充資料

將淨利潤調節為經營活動現金流量

	2023年度	2022年度
淨利潤	5,517,664,071	5,250,137,477
加／減：資產減值損失	23,318,314	8,957,369
信用減值損失(轉回)／計提	(49,476,401)	15,406,222
使用權資產折舊	158,881,540	129,634,431
固定資產及投資性房地產折舊	1,169,977,950	1,074,736,914
無形資產攤銷	103,993,613	99,307,851
長期待攤費用攤銷	44,362,175	26,146,118
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的收益	(15,340,513)	(15,201,237)
固定資產報廢(收益)／損失	(2,898,712)	2,622,515
公允價值變動損失／(收益)	560,505	(8,486,958)
財務費用	238,628,029	(95,260,498)
投資收益	(1,571,082,104)	(1,435,725,175)
遞延所得稅資產減少／(增加)	49,270,215	(69,867,968)
遞延所得稅負債增加／(減少)	4,997,897	11,039,770
遞延收益攤銷	(21,243,035)	(20,121,902)
存貨的減少／(增加)	2,541,732	(351,607)
經營性應收項目的減少	91,109,335	254,108,015
經營性應付項目的增加	406,133,034	1,005,929,926
	<u>6,151,397,645</u>	<u>6,233,011,263</u>
經營活動產生的現金流量淨額		

不涉及現金收支的重大經營、投資和籌資活動

	2023年度	2022年度
應收票據背書購買商品及勞務	836,465,161	1,178,877,181
當期新增的使用權資產	90,525,013	228,389,673
當期提前終止的租賃合同	36,946,451	-
應收票據背書取得長期資產	13,612,835	85,177,016
應收債權換入固定資產	49,019,535	-

四 合併財務報表項目附註(續)

(54) 現金流量表補充資料(續)

(a) 現金流量表補充資料(續)

現金淨變動情況

	2023年度	2022年度
現金的年末餘額	10,132,048,600	9,021,244,964
減：現金的年初餘額	<u>(9,021,244,964)</u>	<u>(8,247,817,077)</u>
現金淨增加額	<u>1,110,803,636</u>	<u>773,427,887</u>

現金及現金等價物

	2023年12月31日	2022年12月31日
貨幣資金(附註四(1))	10,934,026,950	9,183,323,879
減：存期超過三個月的定期存款	(723,500,000)	(129,540,000)
受到限制的其他貨幣資金	(58,275,997)	(7,440,791)
應收利息	<u>(20,202,353)</u>	<u>(25,098,124)</u>
現金年末餘額	<u>10,132,048,600</u>	<u>9,021,244,964</u>

如附註四(1)所述，於2023年12月31日，723,500,000元的銀行存款、58,275,997元的其他貨幣資金及20,202,353元的應收利息(2022年12月31日：129,540,000元、7,440,791元及25,098,124元)不屬於現金及現金等價物。

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(54) 現金流量表補充資料(續)

(b) 取得或處置子公司及其他營業單位

處置子公司及其他營業單位

	2023年度	2022年度
本年處置子公司於本年收到的現金	208,896,278	17,123,700
其中：國貿物流	1,500,862	17,123,700
青島港工	14,532,446	-
海灣液體化工	57,258,645	-
國際能源	14,284,239	-
青港裝備製造	13,537,891	-
瓦多投資	107,782,194	-
山港山海保安	1	-
減：喪失控制日子公司持有的現金	(16,031,590)	(4,953,842,242)
其中：國貿物流	-	(52,692,365)
前灣新合供應鏈	-	(10,973,642)
山港財務公司	-	(4,778,201,734)
青港裝備製造	-	(111,974,501)
山港山海保安	(16,031,590)	-
加：喪失控制日子公司已存放於山港財務公司的款項	-	35,631,442
其中：國貿物流	-	35,631,442
加：喪失控制權日本集團存放於山港財務公司的 現金和現金等價物	-	8,243,816,245
處置子公司收到的現金淨額	<u>192,864,688</u>	<u>3,342,729,145</u>

於2023年度，處置的子公司為山港山海保安，處置子公司的價格及淨資產請參見附註五(1)。

四 合併財務報表項目附註(續)

(54) 現金流量表補充資料(續)

(c) 籌資活動產生的各項負債的變動情況

	銀行借款 (含一年內到期)	長期應付款 (含一年內到期)	租賃負債 (含一年內到期)	應付股利 (含一年內到期)	合計
2022年12月31日	2,261,864,598	460,069,907	624,462,871	285,371,337	3,631,768,713
籌資活動產生的現金流入	862,797,037	407,000,000	-	-	1,269,797,037
籌資活動產生的現金流出	(1,157,666,292)	(568,080,485)	(271,990,539)	(2,435,360,874)	(4,433,098,190)
本年計提的利息	131,300,639	17,998,543	12,462,667	-	161,761,849
不涉及現金收支的變動					
(附註四(54)(a))	-	-	53,578,562	-	53,578,562
本年計提的股利	-	-	-	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>

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(55) 外幣貨幣性項目

	2023年12月31日		
	外幣餘額	折算匯率	人民幣餘額
貨幣資金－			
美元	35,040,679	7.0827	248,182,617
歐元	4,347,076	7.8592	34,164,540
港幣	6,399	0.9062	5,799
			<u>282,352,956</u>
應收款項－			
美元	23,286,812	7.0827	164,933,503
歐元	12,959	7.8592	101,847
			<u>165,035,350</u>
其他應收款－			
美元	13,829,154	7.0827	97,947,749
應付款項－			
美元	23,421,490	7.0827	165,887,387
日元	164,500	0.0502	8,260
			<u>165,895,647</u>
其他應付款－			
美元	5,749,510	7.0827	40,722,054

五 合併範圍的變更

(1) 處置子公司

(a) 本年度處置子公司的相關信息匯總如下：

子公司名稱	處置價款	處置比例	處置方式	喪失控制權時點	喪失控制權時點的判斷依據	處置價款與處置投資對應的合併財務報表層面享有該子公司的淨資產份額的差額
山港山海保安	1	100%	股權轉讓	2023年6月5日	股權轉讓完成	5,401,724

於2023年6月5日，本公司將所持有的山港山海保安100%的股權處置給山東港口集團服務發展集團有限公司，處置收益為5,401,724元(附註五(1)(b))。交易完成後，本公司不再持有山港山海保安股權。

(b) 處置損益信息如下：

	金額
山港山海保安	
處置價格	1
減：合併財務報表層面享有的山港山海保安淨資產份額	(5,401,723)
處置產生的投資收益	<u>5,401,724</u>

(2) 其他原因的合併範圍變動

於2023年6月，本公司之合營公司港海物流股東山東檢疫處理有限公司，以減資方式退出港海物流，減資完成後，港海物流註冊資本變更為2,600,000元，本公司持有其100%股權，故將其作為子公司核算。同月，本公司將對港海物流的股權轉讓至本公司之子公司青港物流。

於2023年8月，本公司之子公司青港物流以260,154元收購國際船代99%股權，收購完成後，本公司持有其99%股權，故將其作為子公司核算。

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 在其他主體中的權益

(1) 在子公司中的權益

(a) 企業集團的構成

子公司名稱	法人類別	主要經營地	註冊地	業務性質	註冊資本 (人民幣萬元) (除另注外)	持股比例		取得方式
						直接	間接	
青港物流	有限責任公司	中國青島	中國青島	綜合物流	50,000	100%	-	設立或投資
青島港聯順船務有限公司 (「港聯順船務」)	有限責任公司	中國青島	中國青島	船務代理	2,250	-	100%	設立或投資
外輪航修	有限責任公司	中國青島	中國青島	修理修配	285	100%	-	設立或投資
青島外輪理貨有限公司	有限責任公司	中國青島	中國青島	外輪理貨	199	84%	-	設立或投資
港佳物流	有限責任公司	中國青島	中國青島	物流運輸	500	51%	-	設立或投資
港口服務	有限責任公司	中國青島	中國青島	倉儲服務	700	100%	-	設立或投資
青島港通用碼頭	有限責任公司	中國青島	中國青島	貨物裝卸	15,200	100%	-	非同一控制下企業合併
摩科瑞物流(i)	有限責任公司	中國青島	中國青島	貨物裝卸	美元4,930	62%	-	非同一控制下企業合併
董家口油品	有限責任公司	中國青島	中國青島	倉儲服務	41,479	70%	-	非同一控制下企業合併
青島港易通國際物流有限公司	有限責任公司	中國青島	中國青島	貨運代理	1,000	-	65%	設立或投資
青島港怡之航冷鏈物流有限公司 (「怡之航冷鏈」)(i)	有限責任公司	中國青島	中國青島	物流運輸	2,000	-	70%	設立或投資
青島港董家口散貨物流中心 有限公司	有限責任公司	中國青島	中國青島	貨運代理	10,000	-	51%	設立或投資

六 在其他主體中的權益(續)

(1) 在子公司中的權益(續)

(a) 企業集團的構成(續)

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

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 在其他主體中的權益(續)

(1) 在子公司中的權益(續)

(a) 企業集團的構成(續)

子公司名稱	法人類別	主要經營地	註冊地	業務性質	註冊資本 (人民幣萬元) (除另注外)	持股比例		取得方式
						直接	間接	
青島港前灣港區保稅物流中心 有限公司(「保稅物流中心」)	有限責任公司	中國青島	中國青島	倉儲服務	5,000	-	100%	非同一控制下企業合併
東營港聯化	有限責任公司	中國東營	中國東營	燃油儲存	38,000	-	70%	設立或投資
青島港董家口液體化工碼頭 有限公司(「液體化工碼頭」)(i)	有限責任公司	中國青島	中國青島	貨物裝卸	71,000	51%	-	非同一控制下企業合併
青島港聯華國際物流有限公司	有限責任公司	中國青島	中國青島	貨運代理	2,000	-	60%	設立或投資
港運泰物流	有限責任公司	中國青島	中國青島	貨運代理	8,000	-	100%	非同一控制下企業合併
陸港物流	有限責任公司	中國青島	中國青島	貨運代理	5,000	-	100%	設立或投資
即墨物流	有限責任公司	中國青島	中國青島	貨運代理	15,000	-	60%	設立或投資
勝獅物流	有限責任公司	中國青島	中國青島	貨運代理	1,000	-	58%	設立或投資
山東青東管道有限公司 (「青東管道」)	有限責任公司	中國青島	中國青島	管道石油輸送	50,000	51%	-	設立或投資
青島青港通達能源有限公司 (「通達能源」)	有限責任公司	中國青島	中國青島	液化天然氣經營	14,250	100%	-	設立或投資
山東青淄物流有限公司 (「青淄物流」)	有限責任公司	中國青島	中國淄博	物流服務和 管道運輸	20,000	100%	-	設立或投資

六 在其他主體中的權益(續)

(1) 在子公司中的權益(續)

(a) 企業集團的構成(續)

子公司名稱	法人類別	主要經營地	註冊地	業務性質	註冊資本 (人民幣萬元) (除另注外)	持股比例		取得方式
						直接	間接	
振華石油倉儲	有限責任公司	中國青島	中國青島	燃油儲存	66,000	51%	-	設立或投資
中林青港供應鏈有限公司	有限責任公司	中國青島	中國青島	貨運代理	5,000	-	65%	設立或投資
青島前灣南港油氣有限公司 (「南港油氣」)	有限責任公司	中國青島	中國青島	液化天然氣經營	7,900	-	55%	設立或投資
青島齊魯富海倉儲有限公司 (「齊魯富海倉儲」)	有限責任公司	中國青島	中國青島	裝卸搬運和倉 儲業	25,000	60%	-	設立或投資
青島港國際油港有限公司 (「國際油港」)	有限責任公司	中國青島	中國青島	倉儲服務	10,000	100%	-	設立或投資
青港供電	有限責任公司	中國青島	中國青島	電力、熱力生產 和供應業	15,000	100%	-	設立或投資
紅星物流	有限責任公司	中國青島	中國青島	燃油裝卸	21,566	90%	-	非同一控制下企業合併
國際船代	有限責任公司	中國青島	中國青島	船舶代理	1,500	-	99%	非同一控制下企業合併
建管中心	有限責任公司	中國青島	中國青島	工程管理	1,000	100%	-	設立或投資
港海物流	有限責任公司	中國青島	中國青島	場站業務	260	-	100%	非同一控制下企業合併
應急救援	有限責任公司	中國青島	中國青島	緊急救援服務	5,000	100%	-	設立或投資

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 在其他主體中的權益(續)

(1) 在子公司中的權益(續)

(a) 企業集團的構成(續)

子公司名稱	法人類別	主要經營地	註冊地	業務性質	註冊資本 (人民幣萬元) (除另注外)	持股比例		取得方式
						直接	間接	
中航物業	有限責任公司	中國青島	中國青島	物業管理	600	51%	-	設立或投資
威海港發展	有限責任公司	中國威海	中國威海	裝卸、堆 存、物流	10,035	51%	-	同一控制下企業合併
青威集裝箱	有限責任公司	中國威海	中國威海	裝卸搬運 和倉儲業	14,000	51%	49%	同一控制下企業合併
外輪代理	有限責任公司	中國威海	中國威海	船舶代理	500	-	55%	同一控制下企業合併
威海港外輪理貨	有限責任公司	中國威海	中國威海	理貨	130	-	84%	同一控制下企業合併
港豐船代	有限責任公司	中國威海	中國威海	船舶代理	50	-	100%	同一控制下企業合併
物流園發展	有限責任公司	中國威海	中國威海	物流倉儲	10,000	-	100%	同一控制下企業合併
集裝箱發展	有限責任公司	中國青島	中國青島	集裝箱貨物 運輸代理	3,000	100%	-	設立或投資
輪駁有限公司	有限責任公司	中國青島	中國青島	船舶拖帶服務	4,500	100%	-	設立或投資
山港陸海全泰(青島)供應鏈 有限公司(「陸海全泰」)	有限責任公司	中國青島	中國青島	貨運代理	4,000	54%	-	設立或投資

- (i) 本公司對摩科瑞物流的持股比例為62%，摩科瑞物流相關經營活動的決策由董事會作出，董事會決議至少應經由出席董事會會議的過半數董事同意才能通過，摩科瑞物流董事會成員共5名，本公司有權派出3名董事，故本公司擁有的表決權比例為60%。

六 在其他主體中的權益(續)

(1) 在子公司中的權益(續)

(a) 企業集團的構成(續)

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

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

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

本公司對液體化工碼頭的實際持股比例為51%，液體化工碼頭相關經營活動的決策由董事會作出，董事會決議至少應經由出席董事會會議的過半數董事同意才能通過，液體化工碼頭董事會成員共5名，本公司有權派出3名董事，故本公司對液體化工碼頭擁有的表決權比例為60%。

2023年度，本公司之子公司均為非上市企業，未發行股票或債券。

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 在其他主體中的權益(續)

(1) 在子公司中的權益(續)

(b) 存在重要少數股東權益的子公司

本集團綜合考慮子公司是否為上市公司、其少數股東權益佔本集團合併股東權益的比例(超過10%)、少數股東損益佔本集團合併淨利潤的比例(超過20%)等因素，確定存在重要少數股東權益的子公司，列示如下：

子公司名稱	少數股東 持股比例	2023年度	2023年度	2023年12月31日 少數股東權益
		歸屬於少數 股東的損益	向少數股東 分派股利(iii)	
威海港發展(i)	49%	170,732,403	-	772,221,848
聯化管道(ii)	49%	298,660,700	(300,506,049)	1,259,367,616
液體化工碼頭	49%	24,528,745	(6,944,153)	392,160,930

(i) 威海港發展主要財務信息由威海港發展及其下屬子公司組成。

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

(iii) 2023年度向少數股東宣告分派的股利，均已於當年支付。

六 在其他主體中的權益(續)

(1) 在子公司中的權益(續)

(b) 存在重要少數股東權益的子公司(續)

上述重要非全資子公司的主要財務信息列示如下：

	2023年12月31日		
	威海港發展	聯化管道	液體化工碼頭
流動資產	151,458,262	882,149,596	92,152,039
非流動資產	1,731,045,186	2,725,350,817	956,453,001
資產合計	<u>1,882,503,448</u>	<u>3,607,500,413</u>	<u>1,048,605,040</u>
流動負債	(187,246,630)	(572,152,484)	(245,234,045)
非流動負債	<u>(119,293,862)</u>	<u>(611,570,000)</u>	<u>(1,830,000)</u>
負債合計	<u>(306,540,492)</u>	<u>(1,183,722,484)</u>	<u>(247,064,045)</u>
	2022年12月31日		
	威海港發展	聯化管道	液體化工碼頭
流動資產	539,569,187	1,313,648,261	96,569,197
非流動資產	2,042,828,658	2,828,446,322	798,489,560
資產合計	<u>2,582,397,845</u>	<u>4,142,094,583</u>	<u>895,058,757</u>
流動負債	(796,795,316)	(986,617,557)	(128,003,478)
非流動負債	<u>(371,906,099)</u>	<u>(720,580,000)</u>	<u>(930,000)</u>
負債合計	<u>(1,168,701,415)</u>	<u>(1,707,197,557)</u>	<u>(128,933,478)</u>

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 在其他主體中的權益(續)

(1) 在子公司中的權益(續)

(b) 存在重要少數股東權益的子公司(續)

	2023年度		
	威海港發展	聯化管道	液體化工碼頭
營業收入	795,261,733	1,415,947,606	95,103,850
淨利潤	367,217,455	604,436,003	50,327,458
綜合收益總額	370,603,531	601,676,003	49,587,458
經營活動現金流量	77,187,985	976,512,455	71,579,875

	2022年度		
	威海港發展	聯化管道	液體化工碼頭
營業收入	832,228,614	1,635,214,129	59,548,352
淨利潤	24,384,296	762,347,403	25,007,165
綜合收益總額	15,034,296	761,757,403	24,987,165
經營活動現金流量	104,872,575	1,088,674,621	70,003,599

(2) 在合營企業和聯營企業中的權益

(a) 重要合營企業的基本信息

本集團綜合考慮合營企業和聯營企業是否為上市公司、其賬面價值佔本集團合併總資產的比例(超過5%)、權益法核算的長期股權投資收益佔本集團合併淨利潤的比例(超過5%)等因素，確定重要的合營企業和聯營企業，列示如下：

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

本集團對上述股權投資均採用權益法核算。

六 在其他主體中的權益(續)

(2) 在合營企業和聯營企業中的權益(續)

(b) 重要合營企業的主要財務信息：

	2023年12月31日		2022年12月31日	
	青島實華	QQCT	青島實華	QQCT
流動資產	1,526,411,348	4,024,751,793	1,436,325,016	2,924,690,818
其中：現金	635,867,526	3,786,568,739	1,204,419,287	2,559,821,124
非流動資產	2,243,228,367	12,395,665,436	2,290,732,518	11,976,980,676
資產合計	<u>3,769,639,715</u>	<u>16,420,417,229</u>	<u>3,727,057,534</u>	<u>14,901,671,494</u>
流動負債	(1,202,897,377)	(2,245,510,040)	(435,369,067)	(2,275,331,367)
非流動負債	(17,580,000)	(2,174,966,516)	(15,280,000)	(2,564,338,451)
負債合計	<u>(1,220,477,377)</u>	<u>(4,420,476,556)</u>	<u>(450,649,067)</u>	<u>(4,839,669,818)</u>
少數股東權益	-	285,225,048	-	254,988,313
歸屬於母公司的股東權益	<u>2,549,162,338</u>	<u>11,714,715,625</u>	<u>3,276,408,467</u>	<u>9,807,013,363</u>

考慮取得投資時可辨認資產和負債的公允價值影響後(i)：

	2023年12月31日		2022年12月31日	
	青島實華	QQCT	青島實華	QQCT
流動資產	1,526,411,348	4,024,751,793	1,436,325,016	2,924,690,818
其中：現金	635,867,526	3,786,568,739	1,204,419,287	2,559,821,124
非流動資產	2,243,228,367	12,685,174,847	2,290,732,518	12,329,234,546
資產合計	<u>3,769,639,715</u>	<u>16,709,926,640</u>	<u>3,727,057,534</u>	<u>15,253,925,364</u>
流動負債	(1,202,897,377)	(2,245,510,040)	(435,369,067)	(2,275,331,367)
非流動負債	(17,580,000)	(2,247,343,869)	(15,280,000)	(2,652,401,919)
負債合計	<u>(1,220,477,377)</u>	<u>(4,492,853,909)</u>	<u>(450,649,067)</u>	<u>(4,927,733,286)</u>
少數股東權益	-	291,815,086	-	261,578,351
歸屬於母公司的股東權益	<u>2,549,162,338</u>	<u>11,925,257,645</u>	<u>3,276,408,467</u>	<u>10,064,613,727</u>

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 在其他主體中的權益(續)

(2) 在合營企業和聯營企業中的權益(續)

(b) 重要合營企業的主要財務信息：(續)

	2023年12月31日		2022年12月31日	
	青島實華	QQCT	青島實華	QQCT
按持股比例計算的淨資產份額(i)	1,274,581,169	6,016,613,374	1,638,204,234	5,053,096,888
調整事項				
— 商譽	-	1,672,785,426	-	1,672,785,426
— 內部交易未實現利潤	(51,742,743)	(86,220,107)	(56,210,484)	(93,302,476)
對合營企業投資的賬面價值	<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	
	青島實華	QQCT	青島實華	QQCT
營業收入	1,403,975,630	5,238,416,108	1,570,741,473	4,932,947,425
財務費用	15,781,611	(55,965,397)	10,418,893	(108,509,152)
所得稅費用	(196,937,277)	(558,022,585)	(192,476,803)	(480,823,867)
淨利潤	561,938,816	1,945,769,715	565,719,721	1,746,807,243
歸屬於母公司的淨利潤	561,938,816	1,915,296,483	565,719,721	1,719,842,324
其他綜合收益	(4,050,000)	(8,942,616)	(700,000)	(1,037,333)
綜合收益總額	<u>557,888,816</u>	<u>1,906,353,867</u>	<u>565,019,721</u>	<u>1,718,804,991</u>

六 在其他主體中的權益(續)

(2) 在合營企業和聯營企業中的權益(續)

(b) 重要合營企業的主要財務信息：(續)

考慮取得投資時可辨認資產和負債的公允價值影響後(i)：

	2023年度		2022年度	
	青島實華	QQCT	青島實華	QQCT
淨利潤	561,938,816	1,898,711,371	565,719,721	1,684,839,908
歸屬於母公司的淨利潤	561,938,816	1,868,238,139	565,719,721	1,657,874,989
其他綜合收益	(4,050,000)	(8,942,616)	(700,000)	(1,037,333)
綜合收益總額	<u>557,888,816</u>	<u>1,859,295,523</u>	<u>565,019,721</u>	<u>1,656,837,656</u>
本集團收到的來自合營企業的股利	<u>642,556,544</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

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

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 在其他主體中的權益(續)

(2) 在合營企業和聯營企業中的權益(續)

(c) 重要聯營企業的基礎信息

	主要經營地	註冊地	業務性質	對集團活動 是否具有 戰略性	持股比例	
					直接	間接
山港財務公司	中國青島	中國青島	金融業務	是	34.63%	-

(d) 重要聯營企業的主要財務信息：

	2023年12月31日 山港財務公司	2022年12月31日 山港財務公司
流動資產	19,252,231,517	15,904,222,727
其中：現金	10,012,018,818	6,070,562,426
非流動資產	<u>10,700,951,674</u>	<u>8,723,027,114</u>
資產合計	<u>29,953,183,191</u>	<u>24,627,249,841</u>
流動負債	(25,375,424,982)	(20,073,004,171)
非流動負債	<u>(72,096,917)</u>	<u>(43,666,118)</u>
負債合計	<u>(25,447,521,899)</u>	<u>(20,116,670,289)</u>
少數股東權益	-	-
歸屬於母公司的股東權益	<u>4,505,661,292</u>	<u>4,510,579,552</u>
	2023年12月31日 山港財務公司	2022年12月31日 山港財務公司
按持股比例計算的淨資產份額	1,560,310,506	1,562,013,699
調整事項		
— 商譽	93,461,987	93,461,987
對聯營企業投資的賬面價值	<u>1,653,772,493</u>	<u>1,655,475,686</u>

六 在其他主體中的權益(續)

(2) 在合營企業和聯營企業中的權益(續)

(d) 重要聯營企業的主要財務信息：(續)

	2023年度 山港財務公司	2022年度 山港財務公司
營業收入	655,721,693	523,710,579
財務費用	2,046,002	-
所得稅費用	(109,428,260)	(153,018,824)
淨利潤	324,442,028	444,443,996
歸屬於母公司的淨利潤	324,442,028	444,443,996
其他綜合收益	13,776,967	1,443,810
綜合收益總額	<u>338,218,995</u>	<u>445,887,806</u>
本集團收到的來自聯營企業的股利	<u>118,828,431</u>	-

(e) 不重要合營企業和聯營企業的匯總信息

	2023年度	2022年度
合營企業：		
投資賬面價值合計	1,710,460,935	1,836,991,328
下列各項按持股比例計算的合計數		
淨利潤(i)	97,422,137	72,206,905
其他綜合收益(i)	-	-
綜合收益總額	<u>97,422,137</u>	<u>72,206,905</u>
聯營企業：		
投資賬面價值合計	1,855,479,553	1,181,045,492
下列各項按持股比例計算的合計數		
淨利潤(i)	112,498,236	61,056,881
其他綜合收益(i)	-	-
綜合收益總額	<u>112,498,236</u>	<u>61,056,881</u>

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

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

七 分部信息

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

本集團有五個報告分部，分別為：

- 集裝箱處理及配套服務分部，負責集裝箱的裝卸、堆存及港務管理等業務；
- 金屬礦石、煤炭等貨物處理以及配套服務分部，負責金屬礦石、煤炭、糧食、件雜貨等貨物的裝卸、堆存及港務管理等業務；
- 液體散貨處理及配套服務分部，負責原油等液體散貨的裝卸、堆存、運輸及港務管理等業務；
- 物流及港口增值服務分部，負責場站、物流運輸、貨運代理、輪駁、理貨等業務；
- 港口配套服務分部，負責建築安裝工程施工、港區供電、供油等業務；

於2022年度，山東港口財務公司由本公司之子公司變更為聯營公司，自本報告期起本集團不再列示金融分部。

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

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

七 分部信息(續)

(a) 2023年度及2023年12月31日分部信息列示如下：

	金屬礦石、 煤炭等貨物		液體散貨處理 及配套服務	物流及港口 增值服務	港口配套服務	未分配金額	分部間抵銷	合計
	集裝箱處理 及配套服務	處理以及 配套服務						
對外交易收入	1,199,465,697	4,307,175,113	4,242,029,529	6,949,379,422	1,475,078,076	-	-	18,173,127,837
分部間交易收入	214,613,801	217,802,812	5,582,302	41,555,032	1,063,869,738	-	(1,543,423,685)	-
對外營業成本	(238,268,346)	(3,374,765,103)	(1,779,361,563)	(5,308,106,753)	(1,001,046,039)	-	-	(11,701,547,804)
分部間交易成本	(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
利息費用	(26,173,677)	(62,097,142)	(143,559,796)	(19,327,505)	(1,343,287)	(5,289,963)	96,029,521	(161,761,849)
對聯營和合營企業的投資收益	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
資產減值損失	-	-	(20,668,521)	(2,519,001)	(140,856)	-	-	(23,328,378)
信用減值損失	1,009,112	58,603	1,348,437	(9,769,229)	56,839,542	-	-	49,486,465
折舊費和攤銷費	(48,411,234)	(314,219,916)	(538,420,711)	(283,184,061)	(240,062,033)	(52,917,323)	-	(1,477,215,278)
利潤總額	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
所得稅費用	(172,599,052)	(68,038,576)	(409,090,340)	(353,276,897)	(43,595,690)	(225,479,029)	-	(1,272,079,584)
淨利潤	<u>1,716,187,461</u>	<u>602,879,275</u>	<u>2,129,869,165</u>	<u>1,169,024,973</u>	<u>504,733,704</u>	<u>(547,010,658)</u>	<u>(58,019,849)</u>	<u>5,517,664,071</u>
資產總額	<u>10,880,889,095</u>	<u>10,797,874,117</u>	<u>18,427,906,683</u>	<u>6,773,634,249</u>	<u>8,510,665,494</u>	<u>7,565,589,323</u>	<u>(2,710,698,318)</u>	<u>60,245,860,643</u>
負債總額	<u>773,717,021</u>	<u>2,517,017,537</u>	<u>5,721,313,002</u>	<u>2,031,147,339</u>	<u>4,736,310,838</u>	<u>2,691,813,178</u>	<u>(2,764,120,962)</u>	<u>15,707,197,953</u>
折舊費用和攤銷費用								
以外的其他非現金費用	<u>470,000</u>	<u>2,794,078</u>	<u>17,174,774</u>	<u>23,422,499</u>	<u>50,229,087</u>	<u>14,724,588</u>	<u>-</u>	<u>108,815,026</u>
對聯營企業和合營企業的								
長期股權投資	<u>7,610,613,926</u>	<u>1,221,830,848</u>	<u>1,984,429,487</u>	<u>650,146,530</u>	<u>2,309,601,673</u>	<u>269,107,636</u>	<u>-</u>	<u>14,045,730,100</u>
非流動資產增加額(i)	<u>1,262,758</u>	<u>460,233,507</u>	<u>1,465,590,485</u>	<u>164,266,288</u>	<u>291,779,646</u>	<u>17,775,074</u>	<u>(19,376,493)</u>	<u>2,381,531,265</u>

(i) 非流動資產不包括金融資產、長期股權投資和遞延所得稅資產。

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

七 分部信息(續)

(b) 2022年度及2022年12月31日分部信息列示如下(經重述)：

	集裝箱處理 及配套服務	金屬礦石、 煤炭等貨物 處理以及 配套服務	液體散貨處理 及配套服務	物流及港口 增值服務	港口配套服務	金融服務	未分配金額	分部間抵銷	合計
對外交易收入	1,193,656,395	3,972,564,066	3,518,951,785	8,142,332,279	2,435,260,454	296,387,766	-	-	19,559,152,745
分部間交易收入	103,811,428	78,414,665	2,302,385	101,423,696	1,036,737,987	126,198,934	-	(1,448,889,095)	-
對外營業成本	(317,080,190)	(3,198,355,773)	(1,333,045,591)	(6,517,319,999)	(1,840,016,014)	(64,194,202)	-	-	(13,270,011,769)
分部間交易成本	(103,811,428)	(110,791,108)	(28,080,903)	(107,978,375)	(890,528,810)	(74,752,256)	-	1,315,942,880	-
利息收入	4,731,070	7,353,992	25,578,445	16,479,001	7,006,962	-	59,733,125	(74,878,175)	46,004,420
利息費用	(25,039,969)	(76,467,820)	(167,062,693)	(38,889,018)	(23,697,556)	-	(7,630,968)	248,353,619	(90,434,405)
對聯營和合營企業的投资收益	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
其他投資收益	36,575,826	-	-	1,750,958	83,542,924	24,589,034	141,463,284	(124,049,647)	163,872,379
資產減值損失	-	-	-	-	(8,957,369)	-	-	-	(8,957,369)
信用減值損失	298,972	7,574,143	(8,766,458)	1,795,970	(45,855,058)	29,546,209	-	-	(15,406,222)
折舊費和攤銷費	(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)
利潤總額	1,670,356,937	494,610,322	2,313,295,094	1,491,335,057	521,756,857	395,253,341	(247,213,650)	(83,740,929)	6,555,653,029
所得稅費用	(147,463,142)	(10,311,547)	(417,721,749)	(300,658,963)	(64,358,887)	(92,629,801)	(272,371,463)	-	(1,305,515,552)
淨利潤	<u>1,522,893,795</u>	<u>484,298,775</u>	<u>1,895,573,345</u>	<u>1,190,676,094</u>	<u>457,397,970</u>	<u>302,623,540</u>	<u>(519,585,113)</u>	<u>(83,740,929)</u>	<u>5,250,137,477</u>
資產總額	<u>10,807,397,032</u>	<u>10,323,287,794</u>	<u>15,310,287,982</u>	<u>6,518,977,304</u>	<u>7,234,892,993</u>	<u>1,898,484,081</u>	<u>8,950,754,941</u>	<u>(3,568,189,421)</u>	<u>57,475,892,706</u>
負債總額	<u>906,056,959</u>	<u>4,295,119,903</u>	<u>5,143,386,223</u>	<u>2,204,994,351</u>	<u>3,914,303,464</u>	<u>-</u>	<u>3,245,690,805</u>	<u>(3,510,559,494)</u>	<u>16,198,992,211</u>
折舊費用和攤銷費用以外的 其他非現金費用	<u>1,330,000</u>	<u>40,242,087</u>	<u>20,157,757</u>	<u>23,515,322</u>	<u>11,455,624</u>	<u>-</u>	<u>13,573,488</u>	<u>-</u>	<u>110,274,278</u>
對聯營企業和合營企業的 長期股權投資	<u>6,640,226,239</u>	<u>1,198,818,922</u>	<u>1,905,358,893</u>	<u>606,784,313</u>	<u>447,442,152</u>	<u>1,798,484,081</u>	<u>290,971,494</u>	<u>-</u>	<u>12,888,086,094</u>
非流動資產增加額(i)	<u>5,117,150</u>	<u>998,975,092</u>	<u>1,486,723,917</u>	<u>108,308,252</u>	<u>512,013,107</u>	<u>136,032</u>	<u>276,533,346</u>	<u>(24,767,691)</u>	<u>3,363,039,205</u>

(i) 非流動資產不包括金融資產、長期股權投資和遞延所得稅資產。

七 分部信息(續)

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

	2023年度	2022年度
營業收入-		
分部信息中對外交易收入	18,173,127,837	19,559,152,745
山港財務公司對外利息收入重分類(i)	-	(296,387,766)
合併營業收入(附註四(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
山港財務公司對外利息收入重分類(i)	-	296,387,766
合併利息收入(附註四(46))	<u>129,239,158</u>	<u>342,392,186</u>
營業成本-		
分部信息中的營業成本	11,701,547,804	13,270,011,769
山港財務公司對外利息支出重分類(ii)	-	(64,194,202)
合併營業成本(附註四(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
山港財務公司對外利息支出重分類(ii)	-	64,194,202
合併利息支出(附註四(46))	<u>161,761,849</u>	<u>154,628,607</u>

(i) 2022年度分部信息中對外交易收入包含山港財務公司的對外利息收入，該利息收入在合併報表中計入財務費用－利息收入。

(ii) 2022年度分部信息中營業成本包含山港財務公司對外利息支出，該利息支出在合併報表中計入財務費用－利息支出。

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

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易

(1) 母公司情況

(a) 母公司基本情況

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

本公司的最終控制方為山東省人民政府國有資產監督管理委員會。

(b) 母公司註冊資本及其變化

	2022年 12月31日	本年增加	本年減少	2023年 12月31日
青島港集團	<u>1,860,000,000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,860,000,000</u>

(c) 母公司對本公司的持股比例和表決權比例

	2023年12月31日		2022年12月31日	
	持股比例	表決權比例	持股比例	表決權比例
青島港集團	<u>55.77%</u>	<u>55.77%</u>	<u>55.77%</u>	<u>55.77%</u>

(2) 子公司情況

子公司的基本情況及相關信息見附註六。

八 關聯方關係及其交易(續)

(3) 合營企業和聯營企業情況

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

公司名稱	與本集團的關係
西聯	合營企業
QDOT	合營企業
青港裝備製造	合營企業
神州行貨代	合營企業
董家口中外運物流	合營企業
中海船代	合營企業
東港集裝箱	合營企業
聯合船代	合營企業
長榮集裝箱	合營企業
港聯榮物流	合營企業
華能青島	合營企業
臨沂高速	合營企業
中石油倉儲	合營企業
海灣液體化工	合營企業
董家口萬邦物流	合營企業
海路國際	合營企業
港聯海物流	合營企業
山東振華能源	聯營企業
青島港工	聯營企業
海聯集裝箱	聯營企業
海外發展青島	聯營企業
前灣新合供應鏈	聯營企業
山東港口能源	聯營企業
青港國貿物流	聯營企業
國際能源交易中心	聯營企業
港工設計院	聯營企業
中聯運通	聯營企業
中遠阿布扎比	聯營企業
港寶供應鏈	聯營企業
港贏電子商務	聯營企業
青銀租賃	聯營企業
GSBN	聯營企業

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(4) 其他關聯方情況

公司名稱	與本集團的關係
青島心血管病醫院有限公司(「心血管醫院」) (曾用名：青島阜外心血管病醫院有限公司)	同受母公司控制
山東威海港國際客運有限公司(「威海港國際客運」)	同受母公司控制
山東港口威海港有限公司(「威海港集團」)	同受母公司控制
青島港口投資建設(集團)有限責任公司(「港投集團」)	同受母公司控制
青島青港國際旅行社有限責任公司(「青港旅行社」)	同受母公司控制
青島國際郵輪有限公司(「國際郵輪」)	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
青島宏宇餐飲有限公司(「宏宇餐飲」)	同受母公司控制
威海港聯物流有限公司(「威海港聯物流」)	同受母公司控制
威海膠東國際集裝箱海運有限公司(「膠東國際集裝箱海運」)	同受母公司控制
山東威海港國際物流有限公司(「威海港國際物流」)	同受母公司控制
威海鼎信建築工程有限公司(「威海鼎信建築」)	同受母公司控制
威海威港物業管理有限公司(「威港物業」)	同受母公司控制
威海港盛船務有限公司(「威海港盛船務」)	同受母公司控制
青島港融資擔保有限公司(「融資擔保」)	同受母公司控制
青島港灣職業技術學院(「港灣職業學院」)	同受母公司控制
山東港口青港實華能源發展有限公司(「青港實華」)	同受母公司控制
青島港引航站有限公司(「青島港引航站」)	同受母公司控制

八 關聯方關係及其交易(續)

(4) 其他關聯方情況(續)

公司名稱	與本集團的關係
青島港投資資產管理有限公司(「港投資產」)	同受母公司控制
青島環海灣開發建設有限公司(「環海灣開發建設」)	同受母公司控制
青島國際郵輪港開發建設有限公司(「國際郵輪港開發建設」)	同受母公司控制
山東港口投資控股有限公司(「山港投資」)	同受母公司控制
山東大宗商品交易中心有限公司(「山東大宗商品」)	同受母公司控制
山東港雲數字科技有限公司(「山港雲數字科技」)	同受母公司控制
山東港信期貨有限公司(「山東港信期貨」)	同受母公司控制
山東港信資本投資有限公司(「港信資本投資」)	同受母公司控制
山東港口保險經紀有限公司(「山港保險經紀」)	同受母公司控制
山東港口商業保理有限公司(「商業保理」)	同受母公司控制
山東港口國際供應鏈管理有限公司(「山東港口國際供應鏈」)	同受母公司控制
山東港口基金管理有限公司(「山港基金管理」)	同受母公司控制
山東港口小額貸款有限公司(「小額貸款」)	同受母公司控制
山東港口集團船舶服務有限公司(「山港船舶服務」)	同受母公司控制
煙台港融商業保理有限公司(「煙台港融商業保理」)	同受母公司控制
青島港國際融資租賃有限公司(「青港租賃公司」)	同受母公司控制
青港(深圳)商業保理有限公司青島分公司(「青港商業保理」)	同受母公司控制
威海裕豐能源有限公司(「威海裕豐能源」)	同受母公司控制
青島永利保險代理有限公司(「永利保險」)	同受母公司控制

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(4) 其他關聯方情況(續)

公司名稱	與本集團的關係
日照大宗商品供應鏈管理有限公司(「日照大宗商品供應鏈」)	同受母公司控制
日照港集團上海商業保理有限公司(「日照港商業保理」)	同受母公司控制
北方油氣(山東)產業發展有限公司(「北方油氣」)	同受母公司控制
威海世昌酒業有限公司(「威海世昌酒業」)	同受母公司控制
北京中港錦源融資租賃有限公司(「中港錦源」)	同受母公司控制
青島董家口鐵路有限公司(「董家口鐵路」)	母公司之聯營公司
青島郵輪母港中免免稅品有限公司(「郵輪母港免稅品」)	母公司之聯營公司
QQCTN	QQCT之子公司
QQCTUA	QQCTU之合營企業，且與本公司 存在相同關鍵管理人員
QQCTU	QQCTN之合營企業，且與本公司 存在相同關鍵管理人員
深圳中聯國際船務代理有限公司(「深圳中聯國際船務代理」)	本集團聯營公司之子公司
山東省港口集團	青島港集團之股東
山東中檢聯檢測科技有限公司(「山東中檢聯」)	山東省港口集團合營公司
濰坊濰大集裝箱服務有限公司(「濰大集裝箱」)	山東省港口集團合營公司
青島億港數智園區運營管理有限公司(「億港數智」)	山東省港口集團聯營公司
山東交易市場清算所有限公司(「山東交易市場清算所」)	山東省港口集團聯營公司
青島新型國際貿易綜合服務有限公司(「青島新型國貿」)	山東省港口集團聯營公司
山東港口日照港集團有限公司(「日照港集團」)	山東省港口集團之子公司
山港山海汽車租賃(山東)有限公司(「山海汽車租賃」)	山東省港口集團之子公司
山港山海物業(青島)有限公司(「山海物業青島」)	山東省港口集團之子公司

八 關聯方關係及其交易(續)

(4) 其他關聯方情況(續)

公司名稱	與本集團的關係
山東港口科技集團青島有限公司(「科技公司」)	山東省港口集團之子公司
山東港口國際貿易集團有限公司(「山港國貿」)	山東省港口集團之子公司
山東港口集團文化傳媒有限公司(「山港文化傳媒」) (曾用名：青島山港文化產業有限公司)	山東省港口集團之子公司
山東港口集團服務發展集團有限公司(「山港服務發展」)	山東省港口集團之子公司
山港山海生產保障(山東)有限公司(「山港生產保障」)	山東省港口集團之子公司
山港山海物業(威海)有限公司(「山海物業威海」)	山東省港口集團之子公司
山東港口醫養健康管理集團有限公司(「山港醫養」)	山東省港口集團之子公司
山東港口航運集團有限公司(「山港航運集團」)	山東省港口集團之子公司
山東港口陸海國際物流日照有限公司(「陸海物流日照」)	山東省港口集團之子公司
山東港口陸海國際物流集團發展有限公司(「山港陸海物流發展」)	山東省港口集團之子公司
山東港口陸海國際物流集團有限公司(「陸海國際物流」)	山東省港口集團之子公司
山東魯檢科技有限公司(「山東魯檢」)	山東省港口集團之子公司
山港快線(青島)海運有限公司(「山港快線」)	山東省港口集團之子公司
日照口岸信息技術有限公司(「日照信息技術」)	山東省港口集團之子公司
日照港集裝箱發展有限公司(「日照港集裝箱發展」)	山東省港口集團之子公司
淄博內陸港管理運營有限公司(「淄博內陸港」)	山東省港口集團之子公司
新疆日照港物流園區有限公司(「新疆日照港物流園區」)	山東省港口集團之子公司

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(4) 其他關聯方情況(續)

公司名稱	與本集團的關係
山東港口陽光慧採服務有限公司(「山港陽光慧採」)	山東省港口集團之子公司
山港陸海國際物流(蘭州)有限公司(「山港陸海蘭州」)	山東省港口集團之子公司
山港陸海國際物流(海南)有限公司(「山港陸海海南」)	山東省港口集團之子公司
山東港口航運集團威海有限公司(「山港航運威海」)	山東省港口集團之子公司
山東港口航運集團煙台集裝箱海運有限公司(「山港航運煙台集裝箱」)	山東省港口集團之子公司
山東陸海重工有限公司(「陸海重工」)	山東省港口集團之子公司
山東省港口集團濰坊港有限公司(「山東港口濰坊港」)	山東省港口集團之子公司
濰坊港區散貨碼頭有限公司(「濰坊散貨碼頭」)	山東省港口集團之子公司
山港陸海(濟南)酒店管理有限公司(「山港陸海酒店管理」)	山東省港口集團之子公司
山港山海保安	山東省港口集團之子公司
山東港口科技集團有限公司(「山港科技集團」)	山東省港口集團之子公司
山東港口海外發展集團有限公司(「山港海外發展」)	山東省港口集團之子公司
山東港口裝備集團有限公司(「山港裝備集團」)	山東省港口集團之子公司
山東港口陸海國際物流煙台有限公司(「陸海物流煙台」)	山東省港口集團之子公司
山港海外供應鏈(青島)有限公司(「山港海外供應鏈」)	山東省港口集團之子公司
煙台港滾裝物流有限公司(「煙台港滾裝物流」)	山東省港口集團之子公司
煙台港股份有限公司(「煙台港股份」)	山東省港口集團之子公司
龍口港外輪代理有限公司(「龍口港外輪代理」)	山東省港口集團之子公司
日照港達船舶重工有限公司(「港達船舶重工」)	山東省港口集團之子公司

八 關聯方關係及其交易(續)

(4) 其他關聯方情況(續)

公司名稱	與本集團的關係
山東港口職業教育集團有限公司(「山港職業教育」)	山東省港口集團之子公司
山東港口陸海國際物流渤海灣有限公司(「陸海物流渤海灣」)	山東省港口集團之子公司
山東港口集團國際投資發展有限公司(「山港國際投資」)	山東省港口集團之子公司
山港陸海國際物流(濟南)有限公司(「山港陸海濟南」)	山東省港口集團之子公司
山港陸海國際物流(鄭州)有限公司(「山港陸海鄭州」)	山東省港口集團之子公司
山東港航聯發海運有限公司(「港航聯發」)	山東省港口集團之子公司
山東省港口集團濱州港有限公司(「山港集團濱州港」)	山東省港口集團之子公司
山東港口工程管理諮詢有限公司(「山港工程管理」)	山東省港口集團之子公司
北京魯港控股發展集團有限公司(「魯港控股發展」)	山東省港口集團之子公司
山東港口陸海國際物流聊城有限公司(「山港陸海聊城」)	山東省港口集團之子公司
山東港口海外發展集團日照有限公司(「山港海外發展日照公司」)	山東省港口集團之子公司
山東港口海外發展集團煙台有限公司(「山港海外發展煙台公司」)	山東省港口集團之子公司
山港陸海國際物流(新疆)有限公司(「山港陸海新疆」)	山東省港口集團之子公司
煙台海港國際船舶代理有限公司(「煙台港國際船代」)	山東省港口集團之子公司
日照金橋節能科技有限公司(「金橋節能」)	山東省港口集團之子公司
山東港灣建設集團有限公司(「山東港灣建設」)	山東省港口集團之子公司
日照港機工程有限公司(「日照港機工程」)	山東省港口集團之子公司
青島山港創意產業有限公司(「山港創意」)	山東省港口集團之子公司
東營廣利港碼頭建設有限責任公司(「廣利港碼頭建設」)	山東省港口集團之子公司

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(4) 其他關聯方情況(續)

公司名稱	與本集團的關係
中國煙台外輪代理有限公司(「煙台外輪代理」)	山東省港口集團之子公司
中數科技(青島)有限公司(「中數科技」)	山東省港口集團之子公司
威海山海文旅發展有限公司(「山海文旅發展」)	山東省港口集團之子公司
壽光港有限公司(「壽光港」)	山東省港口集團之子公司
山東渤海灣海欣港務有限公司(「渤海灣海欣港務」)	山東省港口集團之子公司
山東渤海灣港港華碼頭有限公司(「渤海灣港華」)	山東省港口集團之子公司
山東港口產城融合發展日照有限公司(「山港產城融合日照公司」)	山東省港口集團之子公司
山東港口產城融合發展渤海灣有限公司(「山港產城融合渤海灣公司」)	山東省港口集團之子公司
山東港口產城融合發展集團威海有限公司(「山港產城融合威海」)	山東省港口集團之子公司
山東港口國際貿易集團日照有限公司(「山港國貿日照公司」)	山東省港口集團之子公司
山東港口國際貿易集團煙台有限公司(「山港國貿煙台公司」)	山東省港口集團之子公司
山東港口工程高級技工學校有限公司(「山港高級技工學校」)	山東省港口集團之子公司
山東港口煙台港集團有限公司(「煙台港集團」)	山東省港口集團之子公司
山東港源管道物流有限公司(「山東港源管道」)	山東省港口集團之子公司
山東港航油運有限公司(「港航油運」)	山東省港口集團之子公司
山東省港口集團(海南)有限公司(「山港集團海南公司」)	山東省港口集團之子公司
山東聯合能源管道輸送有限公司(「山東聯合能源管道」)	山東省港口集團之子公司
山港產融產業發展(日照)有限公司(「山港產融產業發展日照」)	山東省港口集團之子公司

八 關聯方關係及其交易(續)

(4) 其他關聯方情況(續)

公司名稱	與本集團的關係
日照實華原油碼頭有限公司(「日照實華」)	山東省港口集團之子公司
日照海通班輪有限公司(「海通班輪」)	山東省港口集團之子公司
日照港鳳凰灣開發建設有限公司(「鳳凰灣開發建設」)	山東省港口集團之子公司
日照港山鋼碼頭有限公司(「日照港山鋼碼頭」)	山東省港口集團之子公司
日照港灣工程檢測有限公司(「日照港灣工程檢測」)	山東省港口集團之子公司
日照港股份嵐山港務有限公司(「日照港嵐山港務」)	山東省港口集團之子公司
日照港股份有限公司(「日照港股份」)	山東省港口集團之子公司
日照港船機工業有限公司(「日照港船機」)	山東省港口集團之子公司
日照港陸達建設有限公司(「日照港陸達」)	山東省港口集團之子公司
日照港集發遠達國際物流有限公司(「日照港集發遠達」)	山東省港口集團之子公司
煙台中理外輪理貨有限公司(「煙台外理」)	山東省港口集團之子公司
煙台國際集裝箱碼頭有限公司(「煙台集裝箱」)	山東省港口集團之子公司
煙台匯港裝卸有限公司(「匯港裝卸」)	山東省港口集團之子公司
煙台海港國際物流有限公司(「煙台港國際物流」)	山東省港口集團之子公司
煙台港能散貨碼頭有限公司(「煙台港能散貨碼頭」)	山東省港口集團之子公司
煙台港航投資發展有限公司(「煙台港航投資」)	山東省港口集團之子公司
煙台港西港區發展有限公司(「煙台港西港區發展」)	山東省港口集團之子公司
煙台港輪駁有限公司(「煙台港輪駁」)	山東省港口集團之子公司
煙台港運營保障有限公司(「煙台港運營保障」)	山東省港口集團之子公司
煙台港集團萊州港有限公司(「煙台港萊州港」)	山東省港口集團之子公司
煙台港集團蓬萊港有限公司(「蓬萊港」)	山東省港口集團之子公司
煙台港集裝箱碼頭有限公司(「煙台港集裝箱碼頭」)	山東省港口集團之子公司

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(4) 其他關聯方情況(續)

公司名稱	與本集團的關係
蓬萊港客運碼頭有限公司(「蓬萊槓客運碼頭」)	山東省港口集團之子公司
黃河三角洲建設工程有限公司(「黃河三角洲建設」)	山東省港口集團之子公司
龍口中理外輪理貨有限公司(「龍口外輪理貨」)	山東省港口集團之子公司
龍口興港實業有限公司(「龍口興港實業」)	山東省港口集團之子公司
龍口港船舶燃料供應有限公司(「龍口港船舶燃料」)	山東省港口集團之子公司
龍口港隆裝卸有限公司(「龍口港裝卸」)	山東省港口集團之子公司
龍口港集團有限公司(「龍口港集團」)	山東省港口集團之子公司
龍口港集團鐵路有限公司(「龍口港鐵路」)	山東省港口集團之子公司
龍口濱港液體化工碼頭有限公司(「龍口港液體化工」)	山東省港口集團之子公司
山東山海龍祥健康管理有限公司(「山海龍祥健康」)	山東省港口集團之子公司
濱州港通管道有限公司(「濱州港通管道」)	山東省港口集團之子公司
山東山海郵享酒店管理有限公司(「山海郵享酒店」)	山東省港口集團之子公司
山東港口國際貿易集團青島有限公司(「山港國貿青島公司」)	山東省港口集團之子公司
山東港口郵輪文旅集團有限公司(「山港郵輪文旅」)	山東省港口集團之子公司
港信資本管理(香港)有限公司(「港信資本香港」)	山東省港口集團之子公司
榮成市久泰旅遊開發有限公司(「久泰旅遊」)	山東省港口集團之子公司
山東港口產城融合發展集團有限公司(「山港產城融合發展」)	山東省港口集團之子公司
山東陸海聯動基金管理有限公司(「陸海聯動基金管理」)	山東省港口集團之子公司

八 關聯方關係及其交易(續)

(4) 其他關聯方情況(續)

公司名稱	與本集團的關係
濱州港務集團有限責任公司(「濱州港務」)	山東省港口集團之子公司
日照臨港國際物流有限公司(「日照臨港國際物流」)	山東省港口集團之子公司
濰坊外輪理貨有限公司(「濰坊外理」)	山東省港口集團之子公司
東營翎航港務有限公司(「東營翎航港務」)	山東省港口集團之子公司
山東渤海灣港輪駁有限公司(「渤海灣輪駁」)	山東省港口集團之子公司
山東港口碧關能源貿易有限公司(「碧關能源」)	山東省港口集團之子公司
山東港航昌隆海運有限公司(「港航昌隆」)	山東省港口集團之子公司
煙台港供應鏈物流有限公司(「煙台港供應鏈」)	山東省港口集團之子公司
山東港益商業發展有限公司(「山港益商業」)	山東省港口集團之子公司
河南省日照港物流有限公司(「河南省日照港物流」)	山東省港口集團之子公司
山東港口科技集團日照有限公司(「山港科技日照公司」)	山東省港口集團之子公司
山東港航能源貿易有限公司(「港航能源」)	山東省港口集團之子公司
山東港通工程管理諮詢有限公司(「山港通工程管理諮詢」)	山東省港口集團之子公司
山東日照碧波茶業有限公司(「日照碧波茶業」)	山東省港口集團之子公司
山東港口日照港集團有限公司碧波大酒店(「碧波大酒店」)	山東省港口集團之子公司
威海魯檢科技服務有限公司(「威海魯檢」)	山東省港口集團之子公司
山東港口渤海灣港集團有限公司(「渤海灣集團」)	山東省港口集團之子公司
煙台港集團舟山海運有限公司(「煙台港舟山海運」)	山東省港口集團之子公司
中國遠洋海運集團有限公司(「中遠海運集團」)(i)	對本集團有重大影響的 少數股東
東方海外貨櫃航運(中國)有限公司(「東方海外貨櫃」)	中遠海運集團控制的企業
中國外輪代理有限公司(「中國外輪代理」)	中遠海運集團控制的企業

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(4) 其他關聯方情況(續)

公司名稱	與本集團的關係
廈門遠達國際貨運代理有限公司(「廈門遠達貨運」)	中遠海運集團控制的企業
日照中理外輪理貨有限公司(「日照中理外輪理貨」)	中遠海運集團控制的企業
青島中遠海運物流供應鏈有限公司(「中遠海運物流供應鏈」)	中遠海運集團控制的企業
青島中遠海運集裝箱運輸有限公司(「青島中遠海運集裝箱」)	中遠海運集團控制的企業
天津中遠海運集裝箱運輸有限公司(「天津海運集裝箱」)	中遠海運集團控制的企業
中國船舶燃料青島有限公司(「中船燃青島」)	中遠海運集團控制的企業
中國日照外輪代理有限公司(「日照外輪代理」)	中遠海運集團控制的企業
中國青島外輪代理有限公司(「青島外輪代理」)	中遠海運集團控制的企業
鑫三利集裝箱服務有限公司(「鑫三利集裝箱」)	中遠海運集團控制的企業
青島中遠海運航空貨運代理有限公司(「青島中遠海運航空貨代」)	中遠海運集團控制的企業
上海中遠威治罐箱物流有限公司(「中遠威治罐箱物流」)	中遠海運集團控制的企業
青島中遠海運工程物流有限公司(「青島中遠海運工程物流」)	中遠海運集團控制的企業
東方海外物流(中國)有限公司(「東方海外物流」)	中遠海運集團控制的企業
天津外代貨運有限公司(「天津外代」)	中遠海運集團控制的企業
河南中遠海運集裝箱運輸有限公司(「河南中遠海運集裝箱」)	中遠海運集團控制的企業
中國連雲港外輪代理有限公司(「連雲港外輪代理」)	中遠海運集團控制的企業
中遠海運集裝箱運輸有限公司(「中遠海運集裝箱」)	中遠海運集團控制的企業
寧波中遠海運新拓國際貨運有限公司(「新拓國際貨運」)	中遠海運集團控制的企業
廣州中遠海運集裝箱運輸有限公司(「廣州海運集裝箱」)	中遠海運集團控制的企業
天津濱海中遠集裝箱物流有限公司(「天津集裝箱物流」)	中遠海運集團控制的企業

八 關聯方關係及其交易(續)

(4) 其他關聯方情況(續)

公司名稱	與本集團的關係
青島中遠海運通導科技有限公司(「中遠海運通導科技」)	中遠海運集團控制的企業
青島中燃實業有限公司(「中燃實業」)	中遠海運集團控制的企業
中遠海運散貨運輸有限公司(「中遠海運散貨」)	中遠海運集團控制的企業
中遠海運(青島)有限公司(「中遠海運青島」)	中遠海運集團控制的企業
中海散貨運輸有限公司(「中海散貨」)	中遠海運集團控制的企業
中遠海運物流供應鏈有限公司(「中遠物流供應鏈」)	中遠海運集團控制的企業
中遠海運特種運輸股份有限公司(「中遠海運特種運輸」)	中遠海運集團控制的企業
中遠航運(香港)投資發展有限公司(「中遠航運投資發展」)	中遠海運集團控制的企業
海南海盛航運有限公司(「海南海盛航運」)	中遠海運集團控制的企業
青島中遠海運物流有限公司(「中遠海運物流」)	中遠海運集團控制的企業
天津遠昌冷藏集裝箱服務有限公司(「遠昌冷藏集裝箱」)	中遠海運集團控制的企業
中遠海運客運有限公司(「中遠客運」)	中遠海運集團控制的企業
江蘇中遠供應鏈管理有限公司(「江蘇中遠供應鏈」)	中遠海運集團控制的企業
上海浦海航運有限公司(「上海浦海航運」)	中遠海運集團控制的企業
新鑫海航運有限公司(「新鑫海航運」)	中遠海運集團控制的企業
青島遠洋大亞保稅物流有限公司(「遠洋大亞保稅物流」)	中遠海運集團控制的企業
上海北海船務股份有限公司(「上海北海船務」)	中遠海運集團控制的企業
中國船舶燃料連雲港有限公司(「中國船舶燃料連雲港」)	中遠海運集團控制的企業
中遠大唐航運股份有限公司(「中遠大唐航運」)	中遠海運集團控制的企業

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(4) 其他關聯方情況(續)

公司名稱	與本集團的關係
南京中遠海運物流有限公司(「南京中遠物流」)	中遠海運集團控制的企業
寧波中遠海運船務代理有限公司(「寧波中遠船代」)	中遠海運集團控制的企業
廣州遠海特種運輸有限公司(「遠海特種運輸」)	中遠海運集團控制的企業
西安中遠海運集裝箱運輸有限公司(「西安中遠海運集裝箱」)	中遠海運集團控制的企業
青島中遠海運報關有限公司(「中遠海運報關」)	中遠海運集團控制的企業
青島中遠海運集運國際物流有限公司(「青島中遠集運國際物流」)	中遠海運集團控制的企業
青島港灣國際物流有限公司(「港灣物流」)	中遠海運集團控制的企業
青島遠洋船舶供應有限公司(「青島遠洋船舶」)	中遠海運集團控制的企業
大連中遠海運物流供應鏈有限公司(「大連中遠海運物流」)	中遠海運集團控制的企業
青島遠洋大亞物流有限公司(「遠洋大亞」)	中遠海運集團控制的企業
上海泛亞航運有限公司(「上海泛亞航運」)	中遠海運集團控制的企業
青島遠洋鴻池物流有限公司(「遠洋鴻池物流」)	中遠海運集團控制的企業
浙江興港國際貨運代理有限公司(「興港國際貨運」)	中遠海運集團控制的企業
深圳一海通全球供應鏈管理有限公司(「一海通全球供應鏈」)	中遠海運集團控制的企業
湛江中遠海運物流有限公司(「湛江中遠物流」)	中遠海運集團控制的企業
廈門中遠海運集裝箱運輸有限公司(「廈門中遠海運集裝箱」)	中遠海運集團控制的企業

八 關聯方關係及其交易(續)

(4) 其他關聯方情況(續)

公司名稱	與本集團的關係
廈門中遠海運物流有限公司(「廈門中遠海運物流」)	中遠海運集團控制的企業
上海中遠海運港口投資有限公司(「上海中遠海運港口投資」)	中遠海運集團控制的企業
廣州海建工程諮詢有限公司(「海建工程諮詢」)	中遠海運集團控制的企業
上海時代航運有限公司(「時代航運」)	中遠海運集團控制的企業
連雲港遠洋流體裝卸設備有限公司(「連雲港遠洋流體」)	中遠海運集團控制的企業
天津遠海金風新能源有限公司(「天津金風新能源」)	中遠海運集團控制的企業

- (i) 中遠海運集團分別通過上海中海碼頭、青島遠洋及中海碼頭發展間接持有本公司21.27%股權，中遠海運集團對本公司具有重大影響。

(5) 關聯交易

定價政策

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

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(5) 關聯交易(續)

(a) 購銷商品、提供和接受勞務

(i) 採購商品、接受勞務：

	關聯交易內容	2023年度	2022年度
山東省港口集團及其下屬公司*		1,870,361,945	1,898,334,624
青島港工	採購工程材料、工程、設計服務	916,521,718	1,206,673,806
青港裝備製造	採購工程材料、工程、設計服務	187,537,086	—
港達船舶重工	工程、設計服務	104,085,725	10,862,882
山海物業青島	物業、餐飲等服務	86,166,501	—
山港陸海物流發展	裝卸、物流等服務	77,877,644	18,484,055
科技公司	軟件開發、信息運維服務	69,489,937	78,359,141
山東港灣建設	工程、設計服務	57,536,003	161,895,239
山港陸海聊城	裝卸、物流等服務	54,216,854	104,744,472
海外發展	裝卸、物流等服務	44,665,190	—
港投集團	採購工程材料、工程勞務等	29,813,547	4,776,205
山海物業威海	物業、餐飲等服務	18,131,189	—
青港實華	裝卸、物流等服務	18,014,924	23,853,367
山港山海保安	安保、物業服務	17,601,186	—
山港航運集團	裝卸、物流等服務	13,920,847	1,533,716

八 關聯方關係及其交易(續)

(5) 關聯交易(續)

(a) 購銷商品、提供和接受勞務(續)

(i) 採購商品、接受勞務(續)：

	關聯交易內容	2023年度	2022年度
心血管醫院	醫療服務	13,422,619	31,540,927
山港快線	裝卸、物流等服務	12,248,675	43,014,165
山港服務發展	採購材料、宣傳服務等	12,097,241	-
陸海物流日照	裝卸、物流等服務	10,823,615	3,737,991
威海鼎信建築	採購工程材料、工程勞務等	8,188,605	18,505,243
陸海重工	採購工程材料、工程、設計服務	7,489,820	13,914,372
山港陸海鄭州	裝卸、物流等服務	7,471,542	4,078,003
山港文化傳媒	採購材料、宣傳服務等	6,109,449	2,291,433
威海港通科技	信息運維、技術服務	5,906,226	4,859,562
山港海外發展煙台公司	裝卸、物流等服務	5,248,759	-
山港生產保障	採購材料、勞務服務	5,091,758	-
山港陸海新疆	裝卸、物流等服務	4,363,363	13,332,401
陸海國際物流	裝卸、物流等服務	4,283,496	61,392,112
陸海物流渤海灣	裝卸、物流等服務	3,744,147	21,945,513
其他山東港口下屬公司	裝卸、物流等服務	68,294,279	68,540,019

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(5) 關聯交易(續)

(a) 購銷商品、提供和接受勞務(續)

(i) 採購商品、接受勞務(續)：

關聯交易內容		2023年度	2022年度
中遠海運集團及其下屬公司**		198,064,860	343,303,275
中船燃青島	採購燃油	102,722,815	107,455,549
青島中遠海運集裝箱	裝卸、物流等服務	55,173,934	136,591,161
東方海外貨櫃	裝卸、物流等服務	17,198,423	50,642,521
中國外輪代理	裝卸、物流等服務	12,758,070	23,713,412
神州行貨代	物流等服務	5,736,957	2,611,748
聯合船代	物流等服務	1,117,660	7,039,386
港聯海物流	裝卸、物流等服務	1,047,044	914,191
上海泛亞航運	裝卸、物流等服務	324,297	4,081,628
其他中遠海運集團下屬公司	接受裝卸、物流等服務	1,985,660	10,253,679
青島實華	裝卸、物流等服務	682,075,455	444,742,575
西聯	裝卸、物流等服務	129,849,978	130,495,282
華能青島	裝卸、物流等服務	86,220,482	77,027,256
前灣新合供應鏈	裝卸、物流等服務	48,994,210	3,081,315
QDOT	裝卸、物流等服務	21,656,753	13,323,771
QQCTU	裝卸、物流等服務	14,189,410	15,916,630
董家口鐵路	裝卸、物流等服務	9,518,976	38,876,678
QQCT	裝卸、物流等服務	7,343,949	15,062,304
其他關聯方	裝卸、物流、培訓、旅遊等服務	22,448,886	23,430,099
		<u>3,090,724,904</u>	<u>3,003,593,809</u>

八 關聯方關係及其交易(續)

(5) 關聯交易(續)

(a) 購銷商品、提供和接受勞務(續)

(ii) 銷售商品、提供勞務：

	關聯交易內容	2023年度	2022年度
山東省港口集團及下屬公司*		777,531,795	1,175,380,127
山港陸海物流發展	運輸、裝卸、維修等勞務	285,701,436	62,240,737
山港國貿	運輸、裝卸、維修等勞務	142,160,562	137,049,614
陸海物流渤海灣	運輸、裝卸、維修等勞務	43,605,116	141,377,722
海外發展	運輸、裝卸、維修等勞務	38,514,278	25,486,251
山港陸海聊城	運輸、裝卸、維修等勞務	30,911,274	7,167,308
山港快線	運輸、裝卸、維修等勞務	25,390,591	37,586,418
陸海國際物流	運輸、裝卸、維修等勞務	22,904,503	421,044,602
青島港集團	運維、物業、通信等勞務	17,292,513	28,004,365
陸海物流日照	運輸、裝卸、維修等勞務	14,492,463	9,485,268
港投集團	運維、物業、通信等勞務	14,380,878	21,660,539
山港陸海新疆	運輸、裝卸、維修等勞務	9,950,627	5,676,010

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(5) 關聯交易(續)

(a) 購銷商品、提供和接受勞務(續)

(ii) 銷售商品、提供勞務(續)：

	關聯交易內容	2023年度	2022年度
膠東國際集裝箱海運	運輸、裝卸、維修等勞務	9,661,231	28,723,267
威海港國際物流	運輸、裝卸、維修等勞務	9,469,312	1,868,911
山港陽光慧採	運維、物業、通信等勞務	9,211,398	1,019,784
山港航運集團	運輸、裝卸、維修等勞務	8,663,606	87,291,317
山港海外發展煙台公司	運輸、物業等勞務	7,994,376	9,226
山東省港口集團	運維、物業、通信等勞務	7,080,537	20,749,245
山港航運威海	運輸、裝卸、維修等勞務	6,971,967	28,895,716
青島港工	運維、物業、通信等勞務	6,758,319	3,691,203
山港陸海鄭州	運輸、裝卸、維修等勞務	6,340,345	3,529,952
港灣職業學院	運輸、裝卸、維修等勞務	4,470,200	372,917

八 關聯方關係及其交易(續)

(5) 關聯交易(續)

(a) 購銷商品、提供和接受勞務(續)

(ii) 銷售商品、提供勞務(續)：

	關聯交易內容	2023年度	2022年度
山東省港口集團及下屬公司*			
山港集團濱州港	運維、物業、通信等勞務	4,359,234	5,271,228
青港裝備製造	運維、物業、通信等勞務	4,327,086	-
山港陸海酒店管理	運輸、裝卸、維修等勞務	4,108,691	4,656,464
山港國貿日照公司	運輸、裝卸、維修等勞務	2,298,084	44,413,400
山港產城融合發展	運維、物業、通信等勞務	1,415,076	5,756,144
其他山東港口下屬公司	運輸、裝卸、維修等勞務	39,098,092	42,352,519
中遠海運集團及其下屬公司**		516,415,390	540,432,790
中國外輪代理	運輸、裝卸、維修等勞務	172,340,965	171,196,580
神州行貨代	運輸、裝卸、維修等勞務	71,069,215	59,471,437
遠洋大亞	運輸、裝卸、維修等勞務	54,083,701	51,266,522
東港集裝箱	運輸、裝卸、維修等勞務	30,839,422	25,167,906
青島中遠海運集裝箱	運輸、裝卸、維修等勞務	27,286,101	34,247,334
中遠海運集裝箱	運輸、裝卸、維修等勞務	26,779,262	24,678,052
上海泛亞航運	運輸、裝卸、維修等勞務	24,875,169	24,487,624
港聯海物流	運輸、裝卸、維修等勞務	19,406,487	19,295,300
聯合船代	運輸、裝卸、維修等勞務	15,069,249	10,816,836

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(5) 關聯交易(續)

(a) 購銷商品、提供和接受勞務(續)

(ii) 銷售商品、提供勞務(續)：

	關聯交易內容	2023年度	2022年度
中海船代	運輸、裝卸、維修等勞務	13,125,191	10,782,142
中遠海運物流	運輸、裝卸、維修等勞務	12,858,800	5,162,755
日照外輪代理	運輸、裝卸、維修等勞務	9,228,871	6,896
海路國際	運輸、裝卸、維修等勞務	5,936,416	5,891,147
廈門中遠海運物流	運輸、裝卸、維修等勞務	5,699,587	30,060,136
興港國際貨運	運輸、裝卸、維修等勞務	4,235,654	11,970,678
青島外輪代理	運輸、裝卸、維修等勞務	1,049,245	35,970,904
其他中遠海運集團下屬公司	運輸、裝卸、維修等勞務	22,532,055	19,960,541
QQCT	運輸、裝卸、維修等勞務	536,780,690	518,300,505
QQCTN	運輸、裝卸、維修等勞務	198,091,709	191,620,345
QQCTU	運輸、裝卸、維修等勞務	138,697,509	139,598,806
QDOT	運輸、裝卸、維修等勞務	137,199,081	123,726,331
青島實華	運輸、裝卸、維修等勞務	107,350,022	212,381,039
長榮集裝箱	運輸、裝卸、維修等勞務	40,799,171	36,005,341
QQCTUA	運輸、裝卸、維修等勞務	40,728,335	58,894,407
港海物流	運輸、裝卸、維修等勞務	7,972,164	23,260,060
其他關聯方	運輸、裝卸、維修等勞務	54,818,066	68,942,514
		<u>2,556,383,932</u>	<u>3,088,542,265</u>

八 關聯方關係及其交易(續)

(5) 關聯交易(續)

(a) 購銷商品、提供和接受勞務(續)

(ii) 銷售商品、提供勞務(續)：

關聯交易內容		2023年度	2022年度
山東省港口集團及下屬公司*		51,731,804	38,252,869
日照港機工程	建築勞務	17,614,679	-
青島港工	建築勞務	14,690,357	10,799,877
山東港灣建設	建築勞務	12,943,725	7,026,950
港投集團	建築勞務	5,005,008	4,517,427
日照港集裝箱發展	建築勞務	-	7,680,000
日照港股份	建築勞務	-	2,706,422
青島港集團	建築勞務	-	2,236,165
其他山東省港口集團及其下屬公司	建築勞務	1,478,035	3,286,028
中遠海運集團及其下屬公司**		-	23,293
神州行貨代	建築勞務	-	23,293
QQCT	建築勞務	600,143	2,516,928
QQCTU	建築勞務	357,094	486,413
青島實華	建築勞務	351,092	2,578,455
其他關聯方	建築勞務	11,943	1,026,559
		<u>53,052,076</u>	<u>44,884,517</u>

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(5) 關聯交易(續)

(a) 購銷商品、提供和接受勞務(續)

(ii) 銷售商品、提供勞務(續)：

	關聯交易內容	2023年度	2022年度
山東省港口集團及下屬公司*			
青島港工	銷售水、電、蒸汽、油等	7,630,752	11,149,986
港投集團	銷售水、電、蒸汽、油等	5,682,719	11,518,672
青港裝備製造	銷售水、電、蒸汽、油等	5,407,087	—
青島港集團	銷售水、電、蒸汽、油等	4,924,860	4,635,021
日照港股份	銷售水、電、蒸汽、油等	4,546,465	21,485,019
濱州港管道	銷售水、電、蒸汽、油等	4,263,127	—
山東港灣建設	銷售水、電、蒸汽、油等	2,777,630	2,992,858
科技公司	銷售水、電、蒸汽、油等	2,357,047	2,005,778
濰坊散貨碼頭	銷售水、電、蒸汽、油等	2,282,333	—
煙台港股份	銷售水、電、蒸汽、油等	2,210,663	12,544,623
國際郵輪	銷售水、電、蒸汽、油等	2,192,854	1,672,573
山海物業青島	銷售水、電、蒸汽、油等	2,011,350	—
山東省港口集團	銷售水、電、蒸汽、油等	1,781,941	2,024,398
威海港國際客運	銷售水、電、蒸汽、油等	1,609,511	778,691
山港集團濱州港	銷售水、電、蒸汽、油等	623,416	1,744,628
港灣職業學院	銷售水、電、蒸汽、油等	617,431	723,786
蓬萊港	銷售水、電、蒸汽、油等	566,947	904,112
日照港嵐山港務	銷售水、電、蒸汽、油等	486,372	4,967,472
廣利港碼頭建設	銷售水、電、蒸汽、油等	435,893	1,218,856
龍口港集團	銷售水、電、蒸汽、油等	363,013	1,309,026
陸海國際物流	銷售水、電、蒸汽、油等	346,816	1,420,382
日照港集團	銷售水、電、蒸汽、油等	—	9,117,639
其他山東省港口集團及其下屬公司	銷售水、電、蒸汽、油等	6,464,484	10,462,380

八 關聯方關係及其交易(續)

(5) 關聯交易(續)

(a) 購銷商品、提供和接受勞務(續)

(ii) 銷售商品、提供勞務(續)：

	關聯交易內容	2023年度	2022年度
中遠海運集團及其下屬公司**		12,457,673	15,845,196
神州行貨代	銷售水、電、蒸汽、油等	3,869,967	5,514,473
東港集裝箱	銷售水、電、蒸汽、油等	3,252,603	3,198,121
港聯海物流	銷售水、電、蒸汽、油等	2,759,472	3,144,449
中燃實業	銷售水、電、蒸汽、油等	1,870,904	3,476,370
其他中遠海運集團下屬公司	銷售水、電、蒸汽、油等	704,727	511,783
QDOT	銷售水、電、蒸汽、油等	182,117,244	179,032,740
QQCT	銷售水、電、蒸汽、油等	108,539,745	148,489,031
QQCTN	銷售水、電、蒸汽、油等	74,175,366	76,614,622
QQCTUA	銷售水、電、蒸汽、油等	16,164,558	19,672,737
西聯	銷售水、電、蒸汽、油等	12,482,015	14,574,281
青島實華	銷售水、電、蒸汽、油等	11,023,606	11,470,213
QQCTU	銷售水、電、蒸汽、油等	10,026,844	10,131,210
其他關聯方	銷售水、電、蒸汽、油等	12,196,947	12,431,642
		<u>498,766,709</u>	<u>590,937,572</u>

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(5) 關聯交易(續)

(a) 購銷商品、提供和接受勞務(續)

(ii) 銷售商品、提供勞務(續)：

關聯交易內容	2023年度	2022年度	
山東省港口集團及下屬公司*	-	223,271,243	
山東港口濰坊港	銷售港口機械及其他設備	-	78,250,000
日照港股份	銷售港口機械及其他設備	-	59,722,000
港投集團	銷售港口機械及其他設備	-	26,648,707
日照港嵐山港務	銷售港口機械及其他設備	-	24,706,000
山東港灣建設	銷售港口機械及其他設備	-	22,391,451
青島港工	銷售港口機械及其他設備	-	11,432,142
其他山東港口集團及其下屬公司	銷售港口機械及其他設備	-	120,943
QQCTU	銷售港口機械及其他設備	-	106,836,000
QQCTN	銷售港口機械及其他設備	-	70,360,000
QQCT	銷售港口機械及其他設備	-	11,209,991
西聯	銷售港口機械及其他設備	-	2,583,797
		-	414,261,031
		<u>3,108,202,717</u>	<u>4,138,625,385</u>

八 關聯方關係及其交易(續)

(5) 關聯交易(續)

(b) 租賃

(i) 本集團作為出租方當年確認的租賃收入：

承租方名稱	租賃資產種類	2023年度	2022年度
山東省港口集團及下屬公司*		20,802,052	12,919,226
青島港工	房屋建築物、庫場設施	12,861,281	6,568,529
山海物業青島	房屋建築物、庫場設施	2,011,395	-
青島港集團	房屋建築物	1,833,879	1,833,879
科技公司	房屋建築物、機器設備	1,710,071	3,884,204
青港裝備製造	房屋建築物、庫場設施	620,962	-
山港航運煙台集裝箱	庫場設施	433,481	-
其他山東省港口集團及下屬公司	房屋建築物、庫場設施、 機器設備	1,330,983	632,614
中遠海運集團及其下屬公司**		18,630,823	19,317,643
東港集裝箱	房屋建築物、庫場設施	8,008,001	8,007,516
港聯海物流	庫場設施、機器設備	6,982,716	6,975,728
神州行貨代	庫場設施、機器設備	3,205,327	3,941,795
其他中遠海運集團下屬公司	房屋建築物、庫場設施、 機器設備	434,779	392,604
QQCT	房屋建築物、庫場設施、 港務設施、車輛	223,897,833	225,708,525
青島實華	房屋建築物、庫場設施、 機器設備	74,422,287	160,061,498
QDOT	庫場設施、車輛	39,062,186	15,911,672
長榮集裝箱	房屋建築物、庫場設施	10,811,664	10,196,147
QQCTN	港務設施、車輛	10,394,302	9,149,192
QQCTU	房屋建築物、港務設施、 車輛	8,794,823	9,367,949
其他關聯方	房屋建築物、庫場設施、 機器設備	17,702,360	14,214,182
		424,518,330	476,846,034

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(5) 關聯交易(續)

(b) 租賃(續)

(ii) 本集團作為承租方當年新增的使用權資產：

出租方名稱	租賃資產種類	2023年度	2022年度
港投集團	房屋建築物、機械設備	34,472,359	11,724,406
西聯	庫場設施	5,128,643	10,062,874
山港國貿	房屋建築物	1,690,506	-
QQCT	房屋建築物	1,115,212	611,323
QQCTU	房屋建築物、庫場設施	844,215	26,194,545
山港財務公司	港務設施、庫廠設施、機器設備	-	332,507,971
董家口中外運物流	庫場設施	-	11,640,001
青島港集團	庫場設施	-	2,897,162
港投資產	庫場設施	-	276,290
		<u>43,250,935</u>	<u>395,914,572</u>

(iii) 本集團作為承租方承擔的租賃負債利息支出：

出租方名稱	2023年度	2022年度
山港財務公司	16,111,500	2,082,642
青島港集團	4,655,772	6,226,776
港投集團	967,228	453,167
QQCTU	681,094	1,068,466
青港租賃公司	-	8,012,021
其他關聯方	382,588	417,235
	<u>22,798,182</u>	<u>18,260,307</u>

八 關聯方關係及其交易(續)

(5) 關聯交易(續)

(b) 租賃(續)

(iv) 本集團作為承租方直接計入當期損益的短期租賃和低價值租賃的租金費用：

出租方名稱	租賃資產種類	2023年度	2022年度
山東省港口集團及下屬公司*		93,728,815	128,113,783
青島港集團	房屋建築物、土地使用權、 庫場設施、機器設備、車輛	54,813,292	94,266,410
港投集團	房屋建築物、港務設施、 庫場設施、機器設備、車輛	29,279,438	28,276,928
威海港集團	房屋建築物	3,215,872	43,713
威海港國際客運	房屋建築物、庫場設施	1,994,528	140,642
港灣職業學院	房屋建築物	1,451,877	1,352,680
山港國貿	房屋建築物	1,246,438	1,887,876
其他山東港口集團及下屬公司	房屋建築物、庫場設施	1,727,370	2,145,534
中遠海運集團及其下屬公司**	房屋建築物	662,100	354,010
神州行貨代	房屋建築物	483,186	105,500
港聯海物流	房屋建築物	133,865	180,723
中海船代	房屋建築物	45,049	22,641
東港集裝箱	房屋建築物	-	45,146
QQCTN	庫場設施	13,845,069	-
西聯	庫場設施、土地使用權	5,537,395	11,152,268
QDOT	庫場設施	2,642,355	11,837,900
QQCTU	房屋建築物、土地使用權	-	9,110,904
董家口中外運物流	庫場設施、港務設施	-	3,506,880
其他關聯方	房屋建築物、庫場設施、 機器設備	1,323,962	5,945,192
		117,739,696	170,020,937

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(5) 關聯交易(續)

(b) 租賃(續)

(v) 本集團作為承租方支付的租金：

出租方名稱	2023年度	2022年度
山港財務公司	146,711,783	29,019,541
青島港集團	100,648,205	115,618,860
港投集團	42,702,938	29,489,926
QQCTN	13,845,069	-
西聯	10,775,490	11,278,806
QQCTU	9,765,850	9,765,850
董家口中外運物流	4,044,450	7,551,331
威海港集團	3,215,872	43,713
QDOT	2,642,355	11,837,900
威海港國際客運	1,994,528	140,642
山港國貿	1,606,261	1,887,876
港灣職業學院	1,451,877	1,352,680
QQCT	1,078,470	2,698,554
董家口鐵路	952,895	3,335,133
青港租賃公司	-	56,911,226
其他關聯方	2,485,471	2,719,437
	<u>343,921,514</u>	<u>283,651,475</u>

八 關聯方關係及其交易(續)

(5) 關聯交易(續)

(b) 租賃(續)

(v) 本集團作為承租方支付的租金：(續)

註：

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

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

根據本公司建議持續關連交易的公告，本集團與山東省港口集團、中遠海運集團獲批的交易額度如下，2023年交易額未超過交易額度。

本集團與山東省港口集團之交易：	獲批的交易額度
• 本集團從山東省港口集團採購產品及服務	9,000,000,000
• 本集團向山東省港口集團銷售產品及服務	2,400,000,000
• 本集團向山東省港口集團提供資產租賃服務	40,000,000
• 山東省港口集團向本集團提供資產租賃服務	350,000,000

本集團與中遠海運集團之交易：	獲批的交易額度
• 本集團向中遠海運集團銷售產品及服務	1,500,000,000
• 本集團從中遠海運集團購買產品及服務	800,000,000
• 本集團向中遠海運集團提供資產租賃服務	60,000,000

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(5) 關聯交易(續)

(c) 融資租賃及資金借貸

(i) 取得山港財務公司借款-

	借款金額	起始日	到期日
山港財務公司	2,000,000	2023-01-05	2024-01-04
山港財務公司	11,500,000	2023-01-18	2029-01-17
山港財務公司	4,000,000	2023-01-18	2024-01-17
山港財務公司	28,523,823	2023-01-28	2033-01-27
山港財務公司	13,166,560	2023-01-31	2033-01-30
山港財務公司	10,000,000	2023-02-09	2024-02-08
山港財務公司	800,000	2023-02-27	2024-02-26
山港財務公司	368,072	2023-02-27	2033-02-26
山港財務公司	42,610,931	2023-03-06	2033-03-05
山港財務公司	50,000,000	2023-03-30	2026-03-29
山港財務公司	4,700,000	2023-04-18	2028-04-17
山港財務公司	24,192,158	2023-04-27	2028-04-26
山港財務公司	60,000,000	2023-05-11	2024-05-10
山港財務公司	39,034,726	2023-05-29	2033-05-28
山港財務公司	29,000,000	2023-05-30	2028-05-29
山港財務公司	1,200,000	2023-06-06	2024-06-05
山港財務公司	120,000,000	2023-06-26	2024-06-25
山港財務公司	23,938,758	2023-06-26	2033-06-25
山港財務公司	20,000,000	2023-06-27	2024-06-26
山港財務公司	1,000,000	2023-07-13	2024-07-12
山港財務公司	65,718,080	2023-07-14	2033-07-13
山港財務公司	5,000,000	2023-08-04	2024-08-03
山港財務公司	5,869,522	2023-09-13	2033-09-12
山港財務公司	11,780,000	2023-09-18	2028-09-17
山港財務公司	3,000,000	2023-09-26	2024-09-25
山港財務公司	15,248,142	2023-09-28	2033-09-27
山港財務公司	2,000,000	2023-10-10	2024-10-09
山港財務公司	7,490,000	2023-10-17	2028-10-16
山港財務公司	5,000,000	2023-10-26	2024-10-25
山港財務公司	2,469,137	2023-10-26	2028-10-25

八 關聯方關係及其交易(續)

(5) 關聯交易(續)

(c) 融資租賃及資金借貸(續)

(i) 取得山港財務公司借款-(續)

	借款金額	起始日	到期日
山港財務公司	2,000,000	2023-11-02	2024-11-01
山港財務公司	2,000,000	2023-11-13	2024-11-12
山港財務公司	1,300,000	2023-11-23	2024-11-22
山港財務公司	3,908,277	2023-11-29	2028-11-28
山港財務公司	1,950,000	2023-12-07	2024-12-06
山港財務公司	20,600,000	2023-12-08	2028-12-07
山港財務公司	2,000,000	2023-12-12	2024-12-11
山港財務公司	8,000,000	2023-12-14	2024-12-13
山港財務公司	9,000,000	2023-12-14	2024-12-13
山港財務公司	4,490,927	2023-12-22	2028-12-21
山港財務公司	2,000,000	2023-12-27	2024-12-27
山港財務公司	6,467,938	2023-12-29	2033-12-28
	<u>673,327,051</u>		

(ii) 取得委託貸款-

	借款金額	起始日	到期日
青島港集團	100,000,000	2023-05-23	2026-05-22
青島港集團	20,000,000	2023-05-23	2024-05-22
青島港集團	50,000,000	2023-03-22	2024-03-21
青島港集團	137,000,000	2023-05-30	2026-05-30
青島港集團	100,000,000	2023-07-27	2026-07-27
	<u>407,000,000</u>		

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(5) 關聯交易(續)

(c) 融資租賃及資金借貸(續)

(iii) 借款及融資租賃業務之利息收入-

	2023年度	2022年度
QDOT	-	43,633,956
QQCTN	-	34,101,951
山港國貿青島公司	-	17,049,736
威海港集團	-	14,434,620
QQCTU	-	13,525,510
青島港工	-	12,074,462
港投集團	-	10,480,410
山東港口國際供應鏈	-	5,016,786
青銀租賃	-	2,173,333
中石油倉儲	-	1,639,361
心血管醫院	-	1,354,245
QQCT	-	149,178
其他關聯方	-	2,175,214
	<u>-</u>	<u>157,808,762</u>

(iv) 利息收入-

	2023年度	2022年度
山港財務公司	<u>93,603,535</u>	<u>15,273,493</u>

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(5) 關聯交易(續)

(c) 融資租賃及資金借貸(續)

(v) 吸收存款利息支出-

	2023年度	2022年度
QQCT	-	11,777,574
青島港集團	-	9,375,191
QQCTN	-	8,058,026
青島實華	-	8,052,384
山港投資	-	3,727,502
國際郵輪港開發建設	-	2,897,414
董家口萬邦物流	-	1,644,510
科技公司	-	1,546,800
QQCTU	-	1,242,682
商業保理	-	1,176,259
港投集團	-	834,716
西聯	-	585,444
威海港集團	-	576,694
青港旅行社	-	549,546
QDOT	-	539,375
山港雲數字科技	-	432,545
國際能源交易中心	-	404,002
永利保險	-	400,834
心血管醫院	-	399,290
青港租賃公司	-	392,313
港聯海物流	-	313,875
海灣液體化工	-	267,221
其他關聯方	-	1,912,311
	<u>-</u>	<u>57,106,508</u>

(vi) 關聯方借款利息支出-

	2023年度	2022年度
山港財務公司	100,044,718	22,091,392
青港租賃公司	5,700,000	-
青島港集團	2,424,646	6,392,500
商業保理	-	958,399
	<u>108,169,364</u>	<u>29,442,291</u>

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(5) 關聯交易(續)

(d) 投資收益

	2023年度	2022年度
QQCT	974,471,906	858,893,603
青島實華	285,426,219	287,326,049
山港財務公司	112,354,274	44,462,942
中聯運通	29,992,940	24,711,902
長榮集裝箱	24,294,379	20,409,757
青銀租賃	22,559,273	15,566,313
青港裝備製造	21,831,407	—
青港國貿物流	15,231,188	(1,507,727)
西聯	14,852,283	12,881,668
中石油倉儲	13,043,546	17,519,972
QDOT	10,632,096	(5,991,619)
神州行貨代	10,302,022	13,164,292
東港集裝箱	9,047,050	6,260,247
科技公司	4,980,345	3,714,581
港聯榮物流	4,470,357	3,036,793
港聯海物流	3,127,900	2,361,732
聯合船代	2,831,175	2,402,999
華能青島	2,728,846	2,005,525
山東港口能源	1,937,574	1,510,230
海灣液體化工	1,334,454	1,113,786
海聯集裝箱	1,203,248	1,414,517
海外發展青島	1,151,687	47,794
中海船代	1,082,833	639,281
海路國際	1,078,000	910,000
董家口中外運物流	326,691	75,471
山港陸海濟南	308,457	39,874
港海物流	(30,415)	(1,896,061)
臨沂高速	(137,492)	(963,620)
董家口萬邦物流	(159,302)	(101,171)
前灣新合供應鏈	(832,895)	(2,508,073)
國際能源交易中心	(969,752)	215,177
GSBN	(3,986,479)	—
青島港工	(11,396,694)	(11,528,443)
中遠阿布扎比	(21,863,857)	(39,405,600)
	<u>1,531,223,264</u>	<u>1,256,782,191</u>

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(5) 關聯交易(續)

(e) 關鍵管理人員薪酬

	2023年度	2022年度
關鍵管理人員薪酬	<u>10,339,883</u>	<u>10,780,252</u>

(f) 其他關聯交易

(i) 關聯方委託本集團收取及支付港口作業費、港務費和港口設施保安費等

	2023年度	2022年度
受關聯方委託收取資金-		
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>
向關聯方支付資金-		
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>

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

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(5) 關聯交易(續)

(f) 其他關聯交易(續)

(ii) 關聯方代本集團收取的貨物港務費、停泊費、保安費

	2023年度	2022年度
青島實華	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
西聯	8,011,591	7,857,187
	<u>271,236,715</u>	<u>261,711,067</u>

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

(iii) 接受關聯方委託支付採購款

	2023年度	2022年度
青港裝備製造	205,079,203	-
QDOT	93,674,625	69,522,621
青島港工	76,837,260	97,192,538
QQCT	62,387,352	52,195,812
QQCTU	36,924,769	32,288,950
青島實華	30,072,638	27,501,272
QQCTN	19,075,079	14,682,492
西聯	14,413,784	18,238,569
山海物業青島	7,994,968	-
青島港集團	5,688,206	7,365,950
心血管醫院	3,014,651	2,768,124
長榮集裝箱	2,365,011	4,067,289
華能青島	1,913,889	1,575,351
港投集團	1,864,920	3,246,975
港灣職業學院	1,725,003	1,563,913
山港生產保障	1,512,223	-
神州行貨代	1,474,746	2,376,091
其他關聯方	9,918,164	8,649,596
	<u>575,936,491</u>	<u>343,235,543</u>

八 關聯方關係及其交易(續)

(5) 關聯交易(續)

(f) 其他關聯交易(續)

(iii) 接受關聯方委託支付採購款(續)

本公司之子公司通澤商貿為關聯方提供代理採購服務，接受關聯方委託向供應商支付採購款。

(iv) 處置子公司

於2023年度，本集團將山港山海保安100%股權處置給山港服務發展，參見附註五(1)。

(6) 關聯方餘額

(a) 貨幣資金

	2023年12月31日		2022年12月31日	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
山港財務公司－銀行存款	9,514,721,924	-	8,467,959,020	-
山港財務公司－其他貨幣資金	3,602,104	-	6,096,521	-
山港財務公司－應計利息	17,134,426	-	23,557,472	-
	<u>9,535,458,454</u>	<u>-</u>	<u>8,497,613,013</u>	<u>-</u>

(b) 應收票據

	2023年12月31日		2022年12月31日	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
青港裝備製造	16,147,818	(511,468)	622,452	(20,066.00)
國際郵輪	1,785,491	(56,554)	1,074,066	(34,625.00)
青島港工	1,240,573	(39,294)	50,099,482	(1,615,072.00)
港投集團	901,288	(28,547)	-	-
西聯	-	-	891,448	(28,738.00)
青島港集團	-	-	868,594	(28,001.00)
	<u>20,075,170</u>	<u>(635,863)</u>	<u>53,556,042</u>	<u>(1,726,502)</u>

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(6) 關聯方餘額(續)

(c) 應收賬款

	2023年12月31日		2022年12月31日	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
青島實華	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)
山港陸海物流發展	61,379,417	(1,918,350)	53,784,384	(1,665,452)
青島港工	51,769,694	(2,480,388)	1,485,123	(45,987)
山東港灣建設	47,466,929	(2,314,254)	1,086,350	(33,639)
日照港機工程	29,957,435	(1,340,735)	-	-
神州行貨代	21,802,461	(681,413)	12,684,834	(392,790)
海外發展青島	20,972,119	(655,462)	-	-
QQCTU	16,038,505	(1,278,218)	5,159,131	(159,827)
山港陸海聊城	13,993,865	(437,364)	5,352,787	(165,751)
港投集團	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)
長榮集裝箱	8,164,449	(255,171)	6,314,093	(195,518)
青島港集團	7,967,404	(2,050,679)	10,273,448	(1,781,323)
遠洋大亞	7,569,168	(236,566)	10,024,242	(310,404)
青港裝備製造	7,201,954	(2,794,003)	4,062,310	(968,024)
東港集裝箱	6,453,186	(201,688)	4,781,119	(148,049)
濱州港通管道	4,817,333	(215,598)	-	-

八 關聯方關係及其交易(續)

(6) 關聯方餘額(續)

(c) 應收賬款(續)

	2023年12月31日		2022年12月31日	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
膠東國際集裝箱海運	4,519,765	(141,261)	14,504,918	(449,150)
山港快線	3,998,526	(124,970)	22,411,448	(693,978)
山港服務發展	3,588,419	(112,152)	-	-
董家口萬邦物流	3,538,275	(2,663,110)	2,639,294	(2,635,012)
港聯海物流	3,419,383	(106,869)	3,143,468	(97,339)
海路國際	3,031,200	(94,737)	-	-
港聯榮物流	2,749,797	(85,942)	2,468,589	(76,441)
陸海物流日照	2,724,502	(85,151)	2,124,343	(65,781)
中國外輪代理	2,215,626	(69,247)	2,753,899	(85,275)
山港航運威海	1,603,250	(50,108)	10,356,746	(320,700)
陸海國際物流	1,599,644	(49,995)	60,027,298	(1,858,766)
陸海物流渤海灣	218,591	(6,832)	30,508,451	(944,705)
港海物流	-	-	15,108,402	(467,837)
青港國貿物流	-	-	4,549,034	(140,862)
日照港股份	-	-	3,948,542	(122,268)
其他關聯方	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>

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(6) 關聯方餘額(續)

(d) 合同資產

	2023年12月31日		2022年12月31日	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
青島港工	13,137,523	(648,933)	4,173,339	(66,188)
山東港灣建設	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)
青港裝備製造	-	-	8,211,850	(130,238)
環海灣開發建設	-	-	4,699,683	(74,536)
港投集團	-	-	4,360,487	(69,156)
青島實華	-	-	3,900,763	(61,865)
中石油倉儲	-	-	689,726	(10,939)
其他關聯方	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>

八 關聯方關係及其交易(續)

(6) 關聯方餘額(續)

(e) 預付款項及其他非流動資產

	2023年12月31日	2022年12月31日
青港裝備製造	20,670,000	1,971,000
山港裝備集團	16,870,000	-
科技公司	14,243,007	270,000
西聯	8,490,034	9,537,536
山港國貿	1,868,865	-
董家口鐵路	1,596,640	-
威海裕豐能源	1,087,500	-
陸海物流日照	1,008,333	104,841
中國外輪代理	829,491	167,926
威海魯檢	741,060	-
青島中遠海運集裝箱	689,169	601,381
山海汽車租賃	660,000	-
上海泛亞航運	65,704	233,982
港投集團	19,000	1,528,948
其他關聯方	1,596,162	380,297
	<u>70,434,965</u>	<u>14,795,911</u>

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(6) 關聯方餘額(續)

(f) 其他應收款

應收股利-

	2023年12月31日	2022年12月31日
神州行貨代	13,164,292	-
青港裝備製造	13,006,994	-
	<u>26,171,286</u>	<u>-</u>

其他-

	2023年12月31日		2022年12月31日	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
青港裝備製造	136,066,032	(4,462,984)	78,150,866	(2,719,107)
青島港工	34,080,980	(1,115,022)	35,865,026	(1,256,258)
QDOT	12,373,870	(395,605)	30,837,973	(1,090,378)
西聯	10,810,804	(302,407)	10,916,416	(316,515)
威海港國際客運	9,238,634	(315,580)	9,032,971	(336,323)
QQCT	6,917,976	(215,347)	2,956,594	(102,179)
青島實華	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)
青島港集團	3,861,859	(129,434)	3,219,120	(111,201)
中國外輪代理	3,591,377	(73,490)	2,107,000	(30,353)
青島中遠海運集裝箱	2,340,000	(33,509)	510,000	(7,292)
山海物業青島	2,150,293	(70,946)	-	-
東方海外貨櫃	2,087,708	(68,114)	1,090,911	(37,499)
中聯運通	1,403,513	(47,997)	-	-
長榮集裝箱	1,361,276	(25,096)	3,620,286	(69,587)
山港航運集團	1,100,000	(24,949)	403,758	(5,849)
港投集團	248,501	(4,451)	8,108,336	(276,215)
山東港灣建設	106,642	(3,512)	14,546,845	(536)
港海物流	-	-	19,368,427	(669,369)
青島外輪代理	-	-	14,234,629	(478,978)
山港裝備集團	-	-	13,537,891	-
海外發展青島	-	-	13,140,000	(454,116)
其他關聯方	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>

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(6) 關聯方餘額(續)

(g) 短期借款

	2023年12月31日	2022年12月31日
山港財務公司－信用借款	76,250,000	188,800,000
山港財務公司－應計利息	109,960	211,987
	<u>76,359,960</u>	<u>189,011,987</u>

(h) 應付票據

	2023年12月31日	2022年12月31日
青島港工	161,612,389	286,970,482
山東港灣建設	40,332,523	7,772,119
科技公司	6,576,290	—
港投集團	4,145,500	—
陸海重工	2,459,726	—
青港裝備製造	2,280,339	46,793,439
連雲港遠洋流體	886,860	108,700
青港國貿物流	105,048	473,054
山港通工程管理諮詢	—	1,174,911
青港商業保理	—	154,000
	<u>218,398,675</u>	<u>343,446,705</u>

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(6) 關聯方餘額(續)

(i) 應付賬款

	2023年12月31日	2022年12月31日
青島實華	766,713,612	166,158,629
青島港工	206,803,942	161,556,729
西聯	32,006,359	19,042,463
青港裝備製造	29,735,876	9,800,203
山港陸海聊城	17,147,754	15,089,848
山港陸海物流發展	17,034,316	13,445,146
威海鼎信建築	14,507,095	7,727,253
山海物業青島	12,830,390	-
港投集團	9,157,663	20,156,898
華能青島	9,077,358	10,464,708
QDOT	8,605,454	15,658,576
中船燃青島	6,727,632	7,145,123
陸海物流日照	5,810,935	162,255
董家口中外運物流	2,182,830	3,115,558
前灣新合供應鏈	1,922,473	3,004,389
陸海國際物流	715,311	6,627,750
心血管醫院	436,195	2,846,155
陸海物流渤海灣	208,586	3,203,736
其他關聯方	33,694,339	20,382,893
	<u>1,175,318,120</u>	<u>485,588,312</u>

八 關聯方關係及其交易(續)

(6) 關聯方餘額(續)

(j) 預收款項

	2023年12月31日	2022年12月31日
長榮集裝箱	5,299,756	-
神州行貨代	180,989	180,989
前灣新合供應鏈	-	1,626,590
西聯	-	486,449
其他關聯方	-	7,128
	<u>5,480,745</u>	<u>2,301,156</u>

(k) 合同負債

	2023年12月31日	2022年12月31日
青島港集團	2,376,579	2,376,579
陸海物流日照	1,564,945	186,000
港投集團	688,733	581,498
青島中遠海運集裝箱	431,775	2,591,370
中國外輪代理	371,063	346,394
董家口鐵路	365,758	365,758
山港國貿日照公司	281,035	-
山港快線	229,150	16,223
青島外輪代理	108,790	108,861
遠洋大亞	-	2,891,601
山港陸海新疆	-	2,560,900
山港航運集團	-	1,681,791
長榮集裝箱	-	1,004,480
其他關聯方	425,674	2,180,806
	<u>6,843,502</u>	<u>16,892,261</u>

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(6) 關聯方餘額(續)

(l) 其他應付款

	2023年12月31日	2022年12月31日
青島港工	1,180,183,171	976,125,122
青港裝備製造	285,660,302	387,181,910
山海物業青島	84,194,763	-
山東港灣建設	56,703,638	17,632
山港山海保安	45,699,469	-
港投集團	40,217,064	40,271,483
QQCT	22,978,988	46,073,685
青島港集團	21,670,618	20,297,284
QQCTU	19,185,578	24,716,940
山港通工程管理諮詢	13,519,937	1,140,800
QQCTN	12,083,640	10,469,033
科技公司	9,769,695	9,389,777
中遠海運集裝箱	7,379,830	-
長榮集裝箱	6,638,799	10,382,689
青島中遠海運集裝箱	5,253,821	13,440,972
其他關聯方	45,635,603	49,017,714
	<u>1,856,774,916</u>	<u>1,588,525,041</u>

(m) 其他非流動負債

	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) 長期借款

	2023年12月31日	2022年12月31日
山港財務公司－信用借款	1,877,293,787	1,989,947,600
山港財務公司－應計利息	2,526,119	2,828,851
	<u>1,879,819,906</u>	<u>1,992,776,451</u>

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(6) 關聯方餘額(續)

(o) 租賃負債

	2023年12月31日	2022年12月31日
山港財務公司	207,178,931	323,955,057
青島港集團	66,703,276	104,109,847
港投集團	29,597,646	7,499,347
QQCTU	9,719,955	18,070,995
董家口中外運物流	3,880,000	-
山港國貿	1,349,960	-
QQCT	865,840	413,434
港投資產	96,564	184,029
西聯	19,519	5,026,677
	<u>319,411,691</u>	<u>459,259,386</u>

(p) 長期應付款

	2023年12月31日	2022年12月31日
青島港集團	196,117,132	239,239,785
青港租賃公司	120,870,833	120,870,833
山港財務公司	-	40,053,778
	<u>316,987,965</u>	<u>400,164,396</u>

(q) 應付職工薪酬

	2023年12月31日	2022年12月31日
關鍵管理人員	<u>4,321,194</u>	<u>2,983,473</u>

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(7) 資產負債表日後經營租賃收款額

根據已簽訂的不可撤銷的經營性租賃合同，除附註四(15)所述經營租出承諾事項外，本集團未來應收取關聯方租金匯總如下：

	2023年12月31日	2022年12月31日
長榮集裝箱	115,268,966	115,073,895
青島實華	40,619,120	40,209,800
東港集裝箱	9,861,110	-
前灣新合供應鏈	9,495,269	4,446,121
QDOT	7,833,000	7,833,000
QQCT	7,357,738	7,369,738
港聯海物流	7,242,687	2,877,723
港聯榮物流	5,087,800	-
山海物業青島	3,293,410	-
海聯集裝箱	2,607,260	995,825
神州行貨代	2,108,500	8,114,232
青島港工	1,878,013	2,478,013
青島港集團	1,185,402	1,185,402
青港裝備製造	633,832	-
西聯	592,120	1,897,800
山港山海保安	524,046	-
QQCTU	481,160	-
山東港口能源	470,550	-
中船燃青島	322,914	313,314
威海世昌酒業	255,000	21,250
山港科技集團	192,591	-
海灣液體化工	46,080	-
QQCTN	19,200	-
威海港國際物流	10,505	-
心血管醫院	-	11,040
港海物流	-	34,560
	<u>217,386,273</u>	<u>192,861,713</u>

八 關聯方關係及其交易(續)

(8) 董事利益及權益

(a) 董事及執行總裁薪酬

2023年度每位董事、監事及執行總裁的薪酬如下：

姓名	作為董事提供服務的薪酬						就管理 本公司或 子公司而 提供的 其他服務 的薪酬	合計
	酬金	工資 及補貼	年金計劃	養老 保險費	其他 社會保險	獎金		
執行董事：								
蘇建光	-	-	-	-	-	-	-	-
張保華	-	461,340	88,685	40,717	24,207	837,384	-	1,452,333
非執行董事：								
李武成	-	-	-	-	-	-	-	-
王芙玲	-	478,140	77,744	40,717	24,207	613,746	-	1,234,554
朱濤	-	-	-	-	-	-	-	-
薛寶龍	-	-	-	-	-	-	-	-
獨立非執行董事：								
李燕	273,771	-	-	-	-	-	-	273,771
蔣敏	273,771	-	-	-	-	-	-	273,771
黎國浩	332,646	-	-	-	-	-	-	332,646
監事：								
劉水國	-	445,476	56,736	40,717	24,207	433,280	-	1,000,416
謝春虎	-	-	-	-	-	-	-	-
姚雋雋	-	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
獨立非執行監事：								
楊秋林	155,963	-	-	-	-	-	-	155,963
王亞平	155,963	-	-	-	-	-	-	155,963
	<u>1,192,114</u>	<u>2,138,456</u>	<u>321,274</u>	<u>203,585</u>	<u>121,035</u>	<u>2,678,820</u>	<u>-</u>	<u>6,655,284</u>

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(8) 董事利益及權益(續)

(a) 董事及執行總裁薪酬(續)

2022年度每位董事、監事及執行總裁的薪酬如下：

姓名	作為董事提供服務的薪酬						就管理 本公司或 子公司而 提供的 其他服務 的薪酬	合計
	酬金	工資 及補貼	年金計劃	養老 保險費	其他 社會保險	獎金		
執行董事：								
王新澤(i)	-	430,580	80,330	31,838	17,656	611,015	-	1,171,419
蘇建光	-	-	-	-	-	-	-	-
張保華(ii)	-	72,518	15,383	6,368	3,681	127,418	-	225,368
非執行董事：								
李武成	-	-	-	-	-	-	-	-
王軍(i)	-	-	-	-	-	-	-	-
馮波鳴(iii)	-	-	-	-	-	-	-	-
張達宇(iv)	-	-	-	-	-	-	-	-
王芙玲	-	451,980	61,160	38,206	21,337	581,289	-	1,153,972
朱濤(v)	-	-	-	-	-	-	-	-
薛寶龍(v)	-	-	-	-	-	-	-	-
獨立非執行董事：								
李燕	273,529	-	-	-	-	-	-	273,529
蔣敏	273,529	-	-	-	-	-	-	273,529
黎國浩	332,353	-	-	-	-	-	-	332,353

八 關聯方關係及其交易(續)

(8) 董事利益及權益(續)

(a) 董事及執行總裁薪酬(續)

姓名	作為董事提供服務的薪酬						就管理 本公司或 子公司而 提供的 其他服務 的薪酬	合計
	酬金	工資 及補貼	年金計劃	養老 保險費	其他 社會保險	獎金		
監事：								
張慶財(vi)	-	-	-	-	-	-	-	-
夏希亮(iii)	-	120,000	16,934	12,736	6,987	165,420	-	322,077
劉水國	-	392,057	50,803	38,206	21,337	450,743	-	953,146
王曉燕(iii)	-	131,836	17,283	19,103	10,481	156,964	-	335,667
謝春虎(vii)	-	-	-	-	-	-	-	-
姚雋雋(vii)	-	140,678	17,747	19,103	10,856	139,121	-	327,505
李正旭(viii)	-	-	-	-	-	-	-	-
獨立非執行監事：								
楊秋林	155,882	-	-	-	-	-	-	155,882
王亞平	155,882	-	-	-	-	-	-	155,882
	<u>1,191,175</u>	<u>1,739,649</u>	<u>259,640</u>	<u>165,560</u>	<u>92,335</u>	<u>2,231,970</u>	<u>-</u>	<u>5,680,329</u>

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

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(8) 董事利益及權益(續)

(a) 董事及執行總裁薪酬(續)

	為本公司或子公司 提供董事服務		為本公司或子公司 提供其他服務		合計	
	2023年度	2022年度	2023年度	2022年度	2023年度	2022年度
董事薪酬						
(執行及非執行董事)	<u>2,686,887</u>	<u>2,550,759</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2,686,887</u>	<u>2,550,759</u>

於2023年度，非執行董事朱濤，2023年1月至2023年12月在中遠海運港口有限公司(「中遠海運港口」)任職並領薪；非執行董事薛寶龍，2023年1月至2023年12月在山東港口青島港集團有限公司任職並領薪。

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

於2023年度，董事蘇建光、李武成2023年1月至2023年12月在山東港口青島港集團有限公司任職並領薪；監事謝春虎2023年1月至2023年12月在山東港口青島港集團有限公司任職並領薪。

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

2023年度，不存在董事放棄酬金之情況(2022年度：無)。

八 關聯方關係及其交易(續)

(8) 董事利益及權益(續)

- (b) 2023年度，本集團無因董事提供董事服務而承擔的退休福利(2022年度：無)。
- (c) 2023年度，本集團不存在董事的終止福利(2022年度：無)。
- (d) 2023年度，本集團沒有就獲得董事服務而向第三方支付的对價(2022年度：無)。
- (e) 2023年度，本集團未向董事、受董事控制的法人團體及該等董事的有關連實體作出貸款、類似貸款和惠及該等人士的其他交易，或就董事、受董事控制的法人團體及該等董事的有關連實體的貸款提供擔保(2022年度：無)。
- (f) 2023年度，本公司沒有簽訂任何由本公司的董事直接或間接在其中擁有重大權益的重要交易、安排或合同(2022年度：無)。
- (g) 本公司董事與監事薪酬是根據其職務、責任、本公司薪酬政策及現行市場狀況釐定，經股東大會批准而定。

(9) 薪酬最高的前五位

2023年度本集團薪酬最高的前五位中包括2位董事、2位監事(2022年度：2位董事)，其薪酬已反映在附註八(8)中；其他1位(2022年度：3位)的薪酬合計金額列示如下：

	2023年度	2022年度
工資及補貼	377,440	1,337,506
年金計劃	56,660	186,691
社會保險費	64,924	178,629
獎金	401,269	1,485,094
	<u>900,293</u>	<u>3,187,920</u>

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(9) 薪酬最高的前五位(續)

	人數	
	2023年度	2022年度
薪酬範圍：		
港幣0元－1,000,000元	1	—
港幣1,000,000元－1,500,000元	—	3
港幣1,500,000元－2,000,000元	—	—
	<u>1</u>	<u>3</u>

九 承諾事項

(1) 資本性支出承諾事項

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

	2023年12月31日	2022年12月31日
港務設施等	<u>1,241,899,911</u>	<u>861,378,733</u>

十 資產負債表日後事項

根據2024年3月28日董事會決議，董事會提議本公司向全體股東派發2023年現金股利，每10股人民幣2.927元(含稅)，按已發行股份6,491,100,000股計算，擬派發現金股利共計1,899,944,970元，上述提議尚待股東大會批准，未在本財務報表中確認為負債(附註四(42))。

十一 其他事項

本公司之子公司物流園發展因代理英陸平行汽車進口汽車事宜，於2019年11月向威海市中級人民法院提起訴訟，根據2020年11月10日威海市中級人民法院出具的民事判決書，判決英陸平行汽車支付物流園發展墊資款、稅款、進口代理費及利息損失等合計人民幣129,000,724元，山東弘通致遠投資有限公司、個人張弘對英陸平行汽車債務在人民幣48,938,763元範圍內承擔連帶保證責任。判決生效後，英陸平行汽車通過抵頂固定資產，張弘通過抵頂房屋等已清償部分債務，目前案件仍在執行中，物流園發展已對賬面剩餘應收款項63,379,156元全額計提壞賬準備(附註四(7)(b))。

2023年11月，英陸平行汽車向威海市環翠區人民法院提起訴訟，要求物流園發展向其交付代理進口協議下的進口汽車，同時申請凍結物流園發展賬戶資金20,000,000元。第二次庭審後，英陸平行汽車變更訴訟請求為，物流園發展賠償車輛損失143,293,300元及利息損失。截止本財務報表批准報出日，法院尚未作出判決。經諮詢律師，本公司董事會預期該法律訴訟不會對本集團經營產生重大不利影響。

十二 資產負債表日後經營租賃收款額

本集團作為出租人，資產負債表日後應收的租賃收款額的未折現金額匯總如下：

	2023年12月31日	2022年12月31日
一年以內	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>

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十三 金融工具及相關風險

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

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

(1) 市場風險

(a) 外匯風險

本集團的主要經營位於中國境內，主要業務以人民幣結算。本集團已確認的外幣資產和負債及未來的外幣交易(外幣資產和負債及外幣交易的計價貨幣主要為美元和歐元)存在外匯風險。本集團持續監控集團外幣交易和外幣資產及負債的規模，以最大程度降低面臨的外匯風險；於2023年12月31日，本集團無外幣借款，本集團可通過簽署遠期外匯合約或貨幣互換合約的方式來達到規避外匯風險的目的。於2023年度，本集團未簽署任何遠期外匯合約或貨幣互換合約。

於2023年12月31日及2022年12月31日，本集團內記賬本位幣為人民幣的公司持有的外幣金融資產和外幣金融負債折算成人民幣的金額列示如下：

十三 金融工具及相關風險(續)

(1) 市場風險(續)

(a) 外匯風險(續)

	2023年12月31日			
	美元項目	歐元項目	其他項目	合計
外幣金融資產-				
貨幣資金	248,182,617	34,164,540	5,799	282,352,956
應收賬款	164,933,503	101,847	-	165,035,350
其他應收款	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>
外幣金融負債-				
應付賬款	(165,887,387)	-	(8,260)	(165,895,647)
其他應付款	(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			
	美元項目	歐元項目	其他項目	合計
外幣金融資產-				
貨幣資金	275,705,176	2,157,778	27,295	277,890,249
應收賬款	191,384,582	133,308	-	191,517,890
其他應收款	215,793,855	107,782,193	-	323,576,048
	<u>682,883,613</u>	<u>110,073,279</u>	<u>27,295</u>	<u>792,984,187</u>
外幣金融負債-				
應付賬款	(241,132,727)	-	(8,927)	(241,141,654)
其他應付款	(121,101,809)	-	-	(121,101,809)
	<u>(362,234,536)</u>	<u>-</u>	<u>(8,927)</u>	<u>(362,243,463)</u>

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十三 金融工具及相關風險(續)

(1) 市場風險(續)

(a) 外匯風險(續)

於2023年12月31日，對於本集團記賬本位幣為人民幣的各類美元金融資產和美元金融負債，如果人民幣對美元升值或貶值4%，其他因素保持不變，則本集團將減少或增加淨利潤約9,134,000元(2022年12月31日：約9,619,000元)，對其他綜合收益無影響；於2023年12月31日，對於本集團記賬本位幣為人民幣的各類歐元金融資產和歐元金融負債，如果人民幣對歐元升值或貶值4%，其他因素保持不變，則本集團將減少或增加淨利潤約1,028,000元(2022年12月31日：約3,302,000元)，對其他綜合收益無影響。

(b) 利率風險

本集團的利率風險主要產生於長期借款及長期應付款等長期帶息債務。浮動利率的金融負債使本集團面臨現金流量利率風險，固定利率的金融負債使本集團面臨公允價值利率風險。本集團根據當時的市場環境來決定固定利率及浮動利率合同的相對比例。

於2023年12月31日，本集團長期帶息債務主要為人民幣計價掛鉤LPR的浮動利率合同，金額為1,211,687,971元(2022年12月31日：1,989,947,600元)。其餘部分按固定利率計息。

於2023年12月31日，本集團長期應付款包括視同抵押借款的售後回租安排和委託借款本金315,900,000元(附註四(34))，其中120,000,000元按浮動利率計息，其餘部分按固定利率計息。

本集團持續監控集團利率水平。利率上升會增加新增帶息債務的成本以及本集團尚未付清的以浮動利率計息的帶息債務的利息支出，並對本集團的財務業績產生不利影響，管理層會依據最新的市場狀況及時做出調整，這些調整可能是進行利率互換的安排來降低利率風險。於2023年度及2022年度本集團並無利率互換安排。

於2023年12月31日，如果以浮動利率LPR計算的借款利率上升或下降50個基點，而其他因素保持不變，本集團的淨利潤會減少或增加約4,543,000元(2022年12月31日：4,857,000元)。

十三 金融工具及相關風險(續)

(1) 市場風險(續)

(c) 其他價格風險

本集團其他價格風險主要產生於各類權益工具投資，存在權益工具價格變動的風險。

於2023年12月31日，如果本集團各類權益工具投資的預期價格上漲或下跌10%，其他因素保持不變，則本集團將增加或減少淨利潤約29,538,000元(2022年12月31日：約29,538,000元)。

(2) 信用風險

本集團信用風險主要產生於貨幣資金、應收票據、應收賬款、合同資產、應收款項融資、其他應收款、債權投資、其他債權投資等，以及未納入減值評估範圍的以公允價值計量且其變動計入當期損益的債務工具投資。於資產負債表日，本集團金融資產的賬面價值已代表其最大信用風險敞口。

本集團貨幣資金主要存放於聲譽良好並擁有較高信用評級的國有銀行和其他大中型上市銀行以及山港財務公司，山港財務公司已制定嚴格的資金管理制度，目前大部分資產存放於中國人民銀行、國有銀行及境內股份制商業銀行，本集團認為其不存在重大的信用風險，幾乎不會產生因銀行及山港財務公司違約而導致的重大損失。

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

於2023年12月31日及2022年12月31日，除在附註四(11)披露的本集團對湖南酷鋪長期應收款因債務人提供抵押物價值大於賬面餘額未計提壞賬準備外，本集團無重大的因債務人抵押而持有的擔保物和其他信用增級。

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十三 金融工具及相關風險(續)

(3) 流動性風險

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

於資產負債表日，本集團各項金融負債以未折現的合同現金流量按到期日列示如下：

	2023年12月31日				
	一年以內	一到二年	二到五年	五年以上	合計
短期借款	128,580,631	-	-	-	128,580,631
應付票據	917,624,305	-	-	-	917,624,305
應付賬款	1,870,122,136	-	-	-	1,870,122,136
其他應付款	3,815,970,467	-	-	-	3,815,970,467
一年內到期的 非流動負債	471,103,212	-	-	-	471,103,212
長期借款	-	485,050,772	717,742,831	857,186,622	2,059,980,225
租賃負債	-	147,498,606	128,232,943	76,789,760	352,521,309
長期應付款	-	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				
	一年以內	一到二年	二到五年	五年以上	合計
短期借款	275,323,604	-	-	-	275,323,604
應付票據	1,034,898,039	-	-	-	1,034,898,039
應付賬款	1,435,308,348	-	-	-	1,435,308,348
其他應付款	3,985,877,916	-	-	-	3,985,877,916
一年內到期的 非流動負債	744,276,152	-	-	-	744,276,152
長期借款	-	236,758,698	983,798,383	581,878,800	1,802,435,881
租賃負債	-	143,089,818	204,155,515	206,618,344	553,863,677
長期應付款	-	150,570,570	214,894,959	26,860,136	392,325,665
	<u>7,475,684,059</u>	<u>530,419,086</u>	<u>1,402,848,857</u>	<u>815,357,280</u>	<u>10,224,309,282</u>

十三 金融工具及相關風險(續)

(3) 流動性風險(續)

銀行借款及其他借款償還期分析如下：

	2023年12月31日			2022年12月31日		
	銀行借款	山港財務 公司借款	其他借款	銀行借款	山港財務 公司借款	其他借款
一年以內	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 公允價值估計

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

第一層次：相同資產或負債在活躍市場上未經調整的報價。

第二層次：除第一層次輸入值外相關資產或負債直接或間接可觀察的輸入值。

第三層次：相關資產或負債的不可觀察輸入值。

(1) 持續的以公允價值計量的資產和負債

於2023年12月31日，持續的以公允價值計量的資產按上述三個層次列示如下：

	第一層次	第二層次	第三層次	合計
金融資產				
交易性金融資產-				
理財產品	3,897,019	-	280,665,064	284,562,083
應收款項融資-				
銀行承兌匯票	-	-	314,538,178	314,538,178
其他非流動金融資產-				
股權投資	-	-	393,840,402	393,840,402
合計	<u>3,897,019</u>	<u>-</u>	<u>989,043,644</u>	<u>992,940,663</u>

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十四 公允價值估計(續)

(1) 持續的以公允價值計量的資產和負債(續)

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

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

本集團無持續的以公允價值計量的負債。

本集團以導致各層次之間轉換的事項發生日為確認各層次之間轉換的時點。本年度無各層次間的轉換。

對於在活躍市場上交易的金融工具，本集團以其活躍市場報價確定其公允價值；對於不在活躍市場上交易的金融工具，本集團採用估值技術確定其公允價值。所使用的估值模型主要為現金流量折現模型和市場可比公司模型等。估值技術的輸入值主要包括無風險利率、基準利率、預期收益率、PE乘數、PB乘數、缺乏流動性折扣等。

十四 公允價值估計(續)

(1) 持續的以公允價值計量的資產和負債(續)

上述第三層次資產變動如下：

	2022年				2023年		當期利得
	12月31日	購買	背書或貼現	結算	12月31日	損益的利得	總額計入
						或損失	
金融資產							
交易性金融資產-							
理財產品	995,407,305	1,745,130,040	-	(2,459,872,281)	280,665,064	18,683,245	
應收款項融資-							
銀行承兌匯票	280,619,222	1,510,521,471	(957,312,107)	(519,290,408)	314,538,178	(748,554)	
其他非流動金融資產-							
股權投資	393,840,402	-	-	-	393,840,402	1,522,600	
合計	<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>	
							當期利得
							總額計入
							損益的利得
	2021年				2022年		或損失
	12月31日	購買	背書或貼現	結算	處置子公司	12月31日	
金融資產							
交易性金融資產-							
理財產品	545,938,786	3,026,425,319	-	(2,185,275,100)	(391,681,700)	995,407,305	32,061,012
應收款項融資-							
銀行承兌匯票	384,875,823	1,798,429,057	(1,071,034,711)	(793,638,388)	(38,012,559)	280,619,222	(1,708,936)
其他非流動金融資產-							
股權投資	292,351,677	101,488,725	-	-	-	393,840,402	10,000,000
合計	<u>1,223,166,286</u>	<u>4,926,343,101</u>	<u>(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>

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十四 公允價值估計(續)

(1) 持續的以公允價值計量的資產和負債(續)

(a) 計入當期損益的利得或損失分別計入利潤表中的公允價值變動收益、投資收益等項目。

第三層次公允價值計量的相關信息如下：

	2023年 12月31日 公允價值	估值技術	名稱	輸入值		
				範圍/ 加權平均值	與公允價值 之間的關係	可觀察/ 不可觀察
交易性金融資產-						
理財產品	280,665,064	現金流折現	預期收益率	1.4%-3.24%	正相關	不可觀察
應收款項融資-						
應收銀行承兌匯票	314,538,178	現金流折現	預期貼現息率	0.76%-2.61%	負相關	不可觀察
				PE乘數：2.5-28.9 PB乘數：0.1-2.0		
其他非流動金融資產-			可比上市公司	缺乏流動性折扣：		
股權投資	393,840,402	市場法	PE乘數等	10%-20%	正相關	不可觀察
	<u>989,043,644</u>					
交易性金融資產-						
理財產品	995,407,305	現金流折現	預期收益率	2.88%-3.60%	正相關	不可觀察
應收款項融資-						
應收銀行承兌匯票	280,619,222	現金流折現	預期貼現息率	3.65%-3.85%	負相關	不可觀察
				PE乘數：1.6-19.0 PB乘數：0.1-5.4		
其他非流動金融資產-			可比上市公司	缺乏流動性折扣：		
股權投資	393,840,402	市場法	PE乘數等	20%-30%	正相關	不可觀察
	<u>1,669,866,929</u>					

十四 公允價值估計(續)

(2) 不以公允價值計量但披露其公允價值的資產和負債

本集團以攤餘成本計量的金融資產和金融負債主要包括：應收票據、應收賬款、其他應收款、長期應收款、短期借款、應付票據、應付賬款、其他應付款、長期借款、長期應付款、租賃負債等。

上述不以公允價值計量的金融資產和金融負債的賬面價值與公允價值差異很小。

十五 資本管理

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

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

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

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十五 資本管理(續)

於2023年12月31日及2022年12月31日，本集團的資本負債比率列示如下：

	2023年12月31日	2022年12月31日
銀行借款本金(附註四(24)、(32))	2,095,527,579	2,258,789,843
委託借款(附註四(34))	195,900,000	299,294,785
視同抵押借款的售後回租安排(附註四(34))	120,000,000	160,775,122
減：現金(附註四(54)(a))	<u>(10,132,048,600)</u>	<u>(9,021,244,964)</u>
淨資產	<u>(7,720,621,021)</u>	<u>(6,302,385,214)</u>
股東權益	<u>44,538,662,690</u>	<u>41,276,900,495</u>
總資本	<u><u>36,818,041,669</u></u>	<u><u>34,974,515,281</u></u>
資本負債比率	<u>不適用</u>	<u>不適用</u>

於2023年12月31日，本集團現金及現金等價物金額大於有息負債金額。

十六 公司財務報表主要項目附註

(1) 貨幣資金

	2023年12月31日	2022年12月31日
銀行存款	739,115,618	77,419,777
山港財務公司存款	3,982,738,126	3,220,508,753
其他貨幣資金	197,955	3,033,226
應收利息	<u>4,134,013</u>	<u>2,365,038</u>
	<u>4,726,185,712</u>	<u>3,303,326,794</u>
其中：存放在境外的款項	<u>39,345</u>	<u>39,119</u>

於2023年12月31日，其他貨幣資金包括本公司向銀行申請開具承兌匯票所存入的保證金197,955元(2022年12月31日：開具承兌匯票所存入的保證金2,642,605元及開具保函所存入的保證金390,621元)。

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十六 公司財務報表主要項目附註(續)

(2) 應收賬款

	2023年12月31日	2022年12月31日
應收賬款	384,749,809	431,980,735
減：壞賬準備	<u>(19,504,682)</u>	<u>(98,579,299)</u>
	<u>365,245,127</u>	<u>333,401,436</u>

本公司部分業務以收取現金、預收款、銀行承兌匯票或商業承兌匯票的方式進行，其餘業務則主要附有30-90天的信用期。

(a) 應收賬款按其入賬日期的賬齡分析如下：

	2023年12月31日	2022年12月31日
一年以內	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	<u>-</u>	<u>110,814,448</u>
	<u>384,749,809</u>	<u>431,980,735</u>

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

(b) 於2023年12月31日，按欠款方歸集的餘額前五名的應收賬款匯總分析如下：

	應收賬款餘額	合同資產餘額	壞賬準備及 減值準備金額	佔應收賬款和合同 資產餘額總額比例
餘額前五名的應收賬款和合同資產總額	<u>167,957,518</u>	<u>-</u>	<u>(7,197,115)</u>	<u>43.65%</u>

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十六 公司財務報表主要項目附註(續)

(2) 應收賬款(續)

(c) 2023年度，本公司無因金融資產轉移而終止確認的應收賬款(2022年度：無)。

(d) 壞賬準備

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

	2023年12月31日				2022年12月31日			
	賬面餘額		壞賬準備		賬面餘額		壞賬準備	
	金額	佔總額 比例	金額	計提 比例	金額	佔總額 比例	金額	計提 比例
單項計提壞賬準備(i)	-	-	-	-	-	-	-	-
按組合計提壞賬準備(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>

十六 公司財務報表主要項目附註(續)

(2) 應收賬款(續)

(d) 壞賬準備(續)

(i) 於2023年12月31日，本公司不存在單項計提壞賬準備的應收賬款(2022年12月31日：無)。

(ii) 組合計提壞賬準備的應收賬款分析如下：

應收賬款組合A—應收合併範圍內子公司的應收賬款：

	2023年12月31日			2022年12月31日		
	賬面餘額	壞賬準備		賬面餘額	壞賬準備	
		整個存續期 預期			整個存續期 預期	
	金額	信用損失率	金額	金額	信用損失率	金額
一年以內	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>

應收賬款組合B—工程及建造類業務的應收賬款：

	2023年12月31日			2022年12月31日		
	賬面餘額	壞賬準備		賬面餘額	壞賬準備	
		整個存續期 預期			整個存續期 預期	
	金額	信用損失率	金額	金額	信用損失率	金額
一年以內	-	-	-	-	-	-
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>

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十六 公司財務報表主要項目附註(續)

(2) 應收賬款(續)

(d) 壞賬準備(續)

(ii) 組合計提壞賬準備的應收賬款分析如下：(續)

應收賬款組合C—除工程及建造類業務以外的應收賬款：

	2023年12月31日			2022年12月31日		
	賬面餘額	壞賬準備		賬面餘額	壞賬準備	
		整個存續期			整個存續期	
		預期			預期	
	金額	信用損失率	金額	金額	信用損失率	金額
一年以內	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年度轉回的壞賬準備金額為90,057,428元，計提的壞賬準備金額為10,982,811元。收回金額重要的應收賬款為組合B中應收關聯方QQCTN的賬齡兩年以上的設備建造款項179,774,508元，按照組合計提壞賬準備90,057,428元，於本年以貨幣資金償還，相應壞賬準備全額轉回。

(e) 本年度無實際核銷的應收賬款及壞賬準備。

(f) 於2023年12月31日，本公司無質押的應收賬款(2022年12月31日：無)。

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十六 公司財務報表主要項目附註(續)

(3) 應收款項融資

	2023年12月31日	2022年12月31日
銀行承兌匯票	<u>113,506,237</u>	<u>139,360,896</u>

- (a) 本公司視日常資金管理的需要將一部分銀行承兌匯票進行背書或貼現，且符合終止確認的條件，故本公司將信用資質較好的銀行承兌匯票分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產。於2023年12月31日，本公司按照整個存續期預期信用損失計量壞賬準備，本公司認為所持有的銀行承兌匯票不存在重大信用風險，不會因銀行違約而產生重大損失。

2023年度本公司背書和貼現銀行承兌匯票且其所有權上幾乎所有的風險和報酬已轉移給其他方，相應終止確認的銀行承兌匯票賬面價值分別為688,411,467元和98,090,765元(2022年度：834,492,434元和145,317,143元)，相關貼現損失金額386,505元，均計入投資收益(2022年度：1,695,934元)。

- (b) 於2023年12月31日，本公司無列示於應收款項融資的銀行承兌匯票質押(2022年12月31日：無)。

- (c) 於2023年12月31日，本公司已貼現或已背書但尚未到期的銀行承兌匯票為255,466,534元(2022年12月31日：789,364,368元)，均已終止確認。

2023年度本公司不存在重要的應收款項融資的核銷情況(2022年度：無)。

(4) 其他應收款

	2023年12月31日	2022年12月31日
應收股利	435,195,411	393,863,559
向子公司提供委託貸款	256,340,267	-
代理業務應收款項	48,078,729	29,131,116
為子公司代付工程款	29,999,957	29,999,957
補充醫療福利統籌金	15,218,692	17,019,910
應收押金及保證金	2,415,700	3,849,419
股權轉讓款	14,616,772	28,070,337
應收子公司紅星物流款項	-	137,192,700
其他	14,165,664	28,920,661
	<u>816,031,192</u>	<u>668,047,659</u>
減：壞賬準備	<u>(3,262,098)</u>	<u>(5,833,970)</u>
	<u>812,769,094</u>	<u>662,213,689</u>

本公司不存在因資金集中管理而將款項歸集於其他方並列報於其他應收款的情況。

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十六 公司財務報表主要項目附註(續)

(4) 其他應收款(續)

(a) 其他應收款賬齡分析如下：

	2023年12月31日	2022年12月31日
一年以內	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>

(b) 損失準備及其賬面餘額變動表

其他應收款的壞賬準備按類別分析如下：

	2023年12月31日				2022年12月31日			
	賬面餘額		壞賬準備		賬面餘額		壞賬準備	
	金額	佔總額 比例	金額	計提 比例	金額	佔總額 比例	金額	計提 比例
單項計提壞賬準備(i)	-	-	-	-	28,070,337	4.20%	-	-
按組合計提壞賬準備(ii)	816,031,192	100%	(3,262,098)	0.40%	639,977,322	95.80%	(5,833,970)	0.91%
	<u>816,031,192</u>	<u>100%</u>	<u>(3,262,098)</u>	<u>0.40%</u>	<u>668,047,659</u>	<u>100.00%</u>	<u>(5,833,970)</u>	<u>0.87%</u>

第一階段

	未來12個月內預期信用損失 (組合)		未來12個月內預期信用損失 (單項)		合計 壞賬準備
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備	
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	-	-	-	-
本年減少	-	2,571,872	(28,070,337)	-	2,571,872
2023年12月31日	<u>816,031,192</u>	<u>(3,262,098)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(3,262,098)</u>

十六 公司財務報表主要項目附註(續)

(4) 其他應收款(續)

(b) 損失準備及其賬面餘額變動表(續)

於2023年12月31日，本公司不存在處於第二階段及第三階段的其他應收款(2022年12月31日：無)。處於第一階段的其他應收款分析如下：

(i) 於2023年12月31日，無單項計提壞賬準備的其他應收款。

(ii) 於2023年12月31日及2022年12月31日，組合計提壞賬準備的其他應收款均處於第一階段，分析如下：

	2023年12月31日			2022年12月31日		
	賬面餘額	損失準備		賬面餘額	損失準備	
	金額	金額	計提比例	金額	金額	計提比例
內部公司組合	300,956,996	-	-	171,262,350	-	-
代理業務應收款項組合	48,078,729	(1,650,056)	3.43%	29,131,116	(975,211)	3.35%
押金及保證金組合	2,415,700	(92,796)	3.84%	3,849,419	(143,652)	3.73%
應收股利組合	435,195,411	-	-	393,863,559	-	-
其他組合	29,384,356	(1,519,246)	5.17%	41,870,878	(4,715,107)	11.26%
	<u>816,031,192</u>	<u>(3,262,098)</u>		<u>639,977,322</u>	<u>(5,833,970)</u>	

(c) 本年度轉回的壞賬準備金額為2,571,872元，為按照組合計提的壞賬準備金額，本年度無實際核銷的其他應收款及壞賬準備。

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十六 公司財務報表主要項目附註(續)

(4) 其他應收款(續)

(d) 於2023年12月31日，按欠款方歸集的餘額前五名的其他應收款分析如下：

	性質	餘額	賬齡	佔其他應收款 餘額總額比例	壞賬準備
青港物流	應收股利	321,179,795	一年以內	39.36%	-
摩科瑞物流	委託貸款及代付工程款	181,194,457	一年以內 及三年以上	22.20%	-
董家口通用碼頭	委託貸款	136,180,767	一年以內	16.69%	-
董家口油品	應收股利	76,987,832	一到二年	9.43%	-
平安養老保險股份 有限公司山東分公司	補充醫療福利統籌金	15,218,692	一年以內	1.86%	(786,845)
		<u>730,761,543</u>		<u>89.54%</u>	<u>(786,845)</u>

(e) 於2023年12月31日，本公司無按照應收金額確認的政府補助(2022年12月31日：無)。

(f) 於2023年12月31日，本公司無質押的其他應收款(2022年12月31日：無)。

(g) 於2023年12月31日，本公司不存在逾期的應收股利(2022年12月31日：無)。

(5) 長期應收款

	2023年12月31日	2022年12月31日
向子公司提供貸款	1,872,224,584	2,559,601,179
減：一年內到期的貸款	(430,224,584)	(756,385,933)
	1,442,000,000	1,803,215,246
貸款減值準備	-	-
	1,442,000,000	1,803,215,246

十六 公司財務報表主要項目附註(續)

(5) 長期應收款(續)

(a) 損失準備及其賬面餘額變動表

	第一階段	
	未來12個月內預期信用損失(組合)	
	賬面餘額	壞賬準備
2022年12月31日	2,559,601,179	-
本年新增	423,493,900	-
本年減少	(1,110,870,495)	-
2023年12月31日	<u>1,872,224,584</u>	<u>-</u>

於2023年12月31日及2022年12月31日，本公司不存在單項計提壞賬準備的長期應收款，組合計提壞賬準備的長期應收款均處於第一階段，分析如下：

	2023年12月31日			2022年12月31日		
	賬面餘額	壞賬準備		賬面餘額	壞賬準備	
	金額	金額	計提比例	金額	金額	計提比例
內部公司組合	<u>1,872,224,584</u>	<u>-</u>	-	<u>2,559,601,179</u>	<u>-</u>	-

(6) 長期股權投資

	2023年12月31日	2022年12月31日
子公司(a)	8,513,059,032	7,345,363,976
合營企業(b)	10,902,587,881	10,729,974,779
聯營企業(c)	2,670,170,830	2,042,800,875
	<u>22,085,817,743</u>	<u>20,118,139,630</u>

於2023年12月31日，本公司管理層認為長期股權投資不存在減值，無需計提減值準備(2022年12月31日：無)。

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十六 公司財務報表主要項目附註(續)

(6) 長期股權投資(續)

(a) 子公司

	2022年 12月31日	本年增減變動		2023年 12月31日	本年宣告 分派的利潤
		追加投資	減少投資		
集裝箱發展	30,000,000	-	-	30,000,000	357,751,535
國際物流	257,374,925	889,928,540	-	1,147,303,465	506,721,685
港聯順船務	23,580,830	-	(23,580,830)	-	-
外輪航修	3,666,959	-	-	3,666,959	36,305
外輪理貨	389,296,880	-	-	389,296,880	112,832,477
港佳物流	7,299,874	-	-	7,299,874	1,530,000
港口服務	24,952,229	-	-	24,952,229	2,530,674
青島港通用碼頭	1,284,094,256	-	-	1,284,094,256	-
摩科瑞物流	273,278,376	-	-	273,278,376	31,035,000
海業油品碼頭	182,079,200	118,289,060	-	300,368,260	-
怡之航冷鏈	14,000,000	-	(14,000,000)	-	-
物業公司	8,000,000	-	-	8,000,000	4,475,007
文化公司	3,000,000	-	-	3,000,000	73,100
國際發展	460,574,092	-	-	460,574,092	-
董家口通用碼頭	880,000,000	-	-	880,000,000	-
聯化管道	441,660,000	-	-	441,660,000	312,771,602
施維策拖輪	115,500,000	-	-	115,500,000	5,943,014
通澤商貿	10,000,000	-	-	10,000,000	3,791,120
保稅物流中心	25,458,868	-	(25,458,868)	-	-
董家口液體化工	384,149,458	-	-	384,149,458	7,227,588
山港山海保安	1,000,000	-	(1,000,000)	-	343,271
青東管道	255,000,000	-	-	255,000,000	17,978,913
通達能源	185,950,000	-	(43,450,000)	142,500,000	4,188,493
南港油氣	-	43,450,000	-	43,450,000	-
威海港外輪理貨	-	1,832,463	-	1,832,463	-
青淄物流	200,000,000	-	-	200,000,000	-
振華石油倉儲	148,920,000	-	-	148,920,000	-
齊魯富海倉儲	150,000,000	-	-	150,000,000	-
國際油港	20,000,000	-	-	20,000,000	165,331,980
生產保障	15,300,000	-	(15,300,000)	-	7,208,587
青港供電	74,195,060	60,000,000	-	134,195,060	80,000,000
紅星物流	179,531,785	-	-	179,531,785	-
建管中心	10,000,000	-	-	10,000,000	-
應急救援	40,000,000	-	-	40,000,000	-
中航物業	3,060,000	-	-	3,060,000	367,328
青港輪駁	419,482,822	168,612,582	-	588,095,404	7,755,544
威海港發展	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>

十六 公司財務報表主要項目附註(續)

(6) 長期股權投資(續)

(b) 合營企業

	2022年 12月31日	本年增減變動							2023年 12月31日
		按權益法調整 的淨損益	宣告發放 現金股利或利潤	其他綜合 收益調整	減少投資	轉為聯營公司	其他權益變動	未實現內部 交易損益	
QQCT	6,883,983,677	966,608,859	-	(4,560,734)	-	-	687,682	4,395,994	7,851,115,478
青島實華	1,795,521,029	278,172,227	(642,556,544)	(2,025,000)	-	-	-	200,472	1,429,312,184
西聯	527,306,854	12,942,221	(5,100,000)	-	-	-	-	93,975	535,243,050
長榮集裝箱	71,592,353	10,929,762	-	-	(82,522,115)	-	-	-	-
東港集裝箱	52,342,973	3,687,009	-	-	(56,029,982)	-	-	-	-
海灣液體化工	158,065,987	1,020,861	-	-	(47,665,900)	(111,420,948)	-	-	-
港海物流	62,576,184	-	-	-	(62,576,184)	-	-	-	-
神州行貨代	38,938,505	-	-	-	(38,938,505)	-	-	-	-
中海船代	13,305,148	-	-	-	(13,305,148)	-	-	-	-
聯合船代	56,943,280	-	-	-	(56,943,280)	-	-	-	-
華能青島	123,309,821	2,728,846	-	-	-	-	-	-	126,038,667
董家口萬邦物流	67,752,525	(159,302)	-	-	-	-	-	-	67,593,223
QDOT	661,326,346	9,555,488	-	-	-	-	(101,299)	810,593	671,591,128
董家口中外運物流	51,710,941	326,691	-	-	-	-	-	-	52,037,632
中石油倉儲	165,299,156	13,043,546	(8,929,921)	-	-	-	243,738	-	169,656,519
	<u>10,729,974,779</u>	<u>1,298,856,208</u>	<u>(656,586,465)</u>	<u>(6,585,734)</u>	<u>(357,981,114)</u>	<u>(111,420,948)</u>	<u>830,121</u>	<u>5,501,034</u>	<u>10,902,587,881</u>

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十六 公司財務報表主要項目附註(續)

(6) 長期股權投資(續)

(c) 聯營企業

	2022年 12月31日	本年增減變動					2023年 12月31日
		追加投資	合營公司轉入	宣告分派 的現金股利	按權益法調整 的淨損益	其他綜合 收益調整	
GSDN	12,950,000	-	-	-	(3,986,479)	-	8,963,521
青島港工	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
青銀租賃	143,008,395	-	-	(4,500,000)	22,559,273	-	161,067,668
海外發展青島	4,972,587	-	-	-	1,151,687	-	6,124,274
山港財務公司	1,562,109,742	-	-	(118,828,431)	112,354,274	4,770,964	1,560,406,549
青港裝備製造	70,163,714	-	-	(13,006,994)	21,831,407	-	78,988,127
振華石油儲備	-	480,200,000	-	-	-	-	480,200,000
海灣液體化工	-	-	111,420,948	-	313,593	-	111,734,541
山港陸海濟南	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>

如附註二(1)所述，在編製公司財務報表時，青島港集團作為資本投入本公司的長期股權投資按國有資產管理部門批准的評估值為基礎，計入本公司的資產負債表。

十六 公司財務報表主要項目附註(續)

(7) 投資性房地產

	房屋及建築物	土地使用權	合計
原價			
2022年12月31日	267,633,057	1,384,387,400	1,652,020,457
轉出至無形資產	-	(329,964,112)	(329,964,112)
出資子公司	(224,805,131)	-	(224,805,131)
2023年12月31日	42,827,926	1,054,423,288	1,097,251,214
累計折舊			
2022年12月31日	(94,813,130)	(299,325,262)	(394,138,392)
本年計提	(6,118,873)	(16,046,320)	(22,165,193)
轉出至無形資產	-	61,491,217	61,491,217
出資子公司	87,042,817	-	87,042,817
2023年12月31日	(13,889,186)	(253,880,365)	(267,769,551)
賬面價值			
2023年12月31日	28,938,740	800,542,923	829,481,663
2022年12月31日	172,819,927	1,085,062,138	1,257,882,065
	房屋及建築物	土地使用權	合計
原價			
2021年12月31日	267,633,057	1,416,040,729	1,683,673,786
轉出至無形資產	-	(31,653,329)	(31,653,329)
2022年12月31日	267,633,057	1,384,387,400	1,652,020,457
累計折舊			
2021年12月31日	(84,140,886)	(273,061,789)	(357,202,675)
本年計提	(10,672,244)	(34,055,001)	(44,727,245)
轉出至無形資產	-	7,791,528	7,791,528
2022年12月31日	(94,813,130)	(299,325,262)	(394,138,392)
賬面價值			
2022年12月31日	172,819,927	1,085,062,138	1,257,882,065
2021年12月31日	183,492,171	1,142,978,940	1,326,471,111

於2023年12月31日，本公司管理層認為投資性房地產不存在減值跡象，無需計提減值準備(2022年12月31日：無)。

於2023年12月31日，本公司不存在未辦妥權證的房產及土地使用權(2022年12月31日：無)。

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十六 公司財務報表主要項目附註(續)

(8) 固定資產

	2023年12月31日	2022年12月31日
固定資產	11,458,431,848	10,370,171,260
固定資產清理	644,904	-
	11,459,076,752	10,370,171,260

	房屋及 建築物	港務設施	庫場設施	裝卸 搬運設備	機器設備	船舶	運輸工具	通信設施	辦公及 其他設備	合計
原價										
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										
本年購置	16,367	-	-	21,382,571	9,975,754	-	5,363,453	11,068,251	967,346	48,773,742
在建工程轉入	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
本年減少										
處置及報廢	(6,201,185)	(1,693,128)	-	(31,578,920)	(12,704,725)	-	(3,067,463)	(3,445,848)	(1,520,913)	(60,212,182)
轉出至持有待售	(69,273,350)	(464,987)	-	-	(4,407,080)	-	-	-	-	(74,145,417)
出資子公司	(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
累計折舊										
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										
本年計提	(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)
本年減少										
處置及報廢	1,532,781	505,657	-	30,315,764	8,685,590	-	2,444,382	2,251,441	1,397,394	47,133,009
轉出至持有待售	6,565,782	68,818	-	-	1,304,496	-	-	-	-	7,939,096
出資子公司	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)
淨值										
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

十六 公司財務報表主要項目附註(續)

(8) 固定資產(續)

	房屋及 建築物	港務設施	庫場設施	裝卸 搬運設備	機器設備	船舶	運輸工具	通信設施	辦公及 其他設備	合計
原價										
2021年12月31日	430,658,923	6,042,136,908	3,302,870,618	1,093,303,839	234,401,835	826,019,280	53,425,767	143,109,688	23,858,679	12,149,785,537
本年增加										
本年購置	902,554	3,527,998	331,517	72,891,369	20,660,842	86,685,219	3,622,152	19,885,163	4,426,467	212,933,281
在建工程轉入	5,650,058	382,846,057	1,503,048,067	252,649,369	23,032,733	-	367,459	7,582,371	169,047	2,175,345,161
使用權資產轉入	-	30,740,177	-	1,698,276	-	91,439,655	-	-	-	123,878,108
本年減少										
處置及報廢	-	-	-	(32,176,286)	(15,274,153)	(13,155,324)	(735,594)	(1,014,092)	(348,759)	(62,704,208)
出資子公司	(1,192,318)	(34,818,198)	-	-	(2,073,713)	(876,244,632)	(1,519,313)	(3,201,871)	(1,686,269)	(920,736,314)
2022年12月31日	436,019,217	6,424,432,942	4,806,250,202	1,388,366,567	260,747,544	114,744,198	55,160,471	166,361,259	26,419,165	13,678,501,565
累計折舊										
2021年12月31日	(100,551,969)	(1,242,333,305)	(490,916,231)	(829,537,024)	(143,007,212)	(415,287,373)	(36,242,112)	(78,604,972)	(17,152,036)	(3,353,632,234)
本年增加										
本年計提	(18,482,186)	(168,785,487)	(116,831,219)	(60,800,697)	(22,205,755)	(28,259,858)	(3,667,399)	(14,984,310)	(1,475,653)	(435,492,564)
使用權資產轉入	-	(5,732,974)	-	(489,103)	-	(17,293,101)	-	-	-	(23,515,178)
本年減少										
處置及報廢	-	-	-	28,072,541	15,021,780	12,497,558	711,213	959,755	333,243	57,596,090
出資子公司	195,084	7,028,448	-	-	1,348,593	434,804,927	792,205	1,823,721	720,603	446,713,581
2022年12月31日	(118,839,071)	(1,409,823,318)	(607,747,450)	(862,754,283)	(148,842,594)	(13,537,847)	(38,406,093)	(90,805,806)	(17,573,843)	(3,308,330,305)
淨值										
2022年12月31日	317,180,146	5,014,609,624	4,198,502,752	525,612,284	111,904,950	101,206,351	16,754,378	75,555,453	8,845,322	10,370,171,260
2021年12月31日	330,106,954	4,799,803,603	2,811,954,387	263,766,815	91,394,623	410,731,907	17,183,655	64,504,716	6,706,643	8,796,153,303

於2023年12月31日，本公司無抵押的固定資產，無重大暫時閒置的固定資產(2022年12月31日：無)。

2023年度固定資產計提的折舊金額為530,149,216元(2022年度：435,492,564元)，其中計入營業成本、管理費用及研發費用的折舊費用分別為：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)。

由在建工程轉入固定資產的原價為1,891,646,044元(2022年度：2,175,345,161元)。

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十六 公司財務報表主要項目附註(續)

(8) 固定資產(續)

於2023年12月31日，本公司管理層認為固定資產不存在減值跡象，無需計提減值準備(2022年12月31日：無)。

於2023年12月31日，賬面價值178,009,424元(原價：196,881,755元)(2022年12月31日：賬面價值178,313,294元，原價191,499,331元)的房產尚未辦理工程竣工財務決算，因此尚未辦理產權證書。

本公司通過經營租賃租出的固定資產，參見附註四(15)。

本公司作為出租人簽訂的租賃合同未設置餘值擔保條款。

(9) 在建工程

	2023年12月31日			2022年12月31日		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
董家口港區油品一期、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號泊位	-	-	-	366,562,546	-	366,562,546
董家口原油商業儲備庫工程	-	-	-	287,123,994	-	287,123,994
董家口港區北三突堤後方堆場工程	-	-	-	138,874,346	-	138,874,346
董家口港區前方擴能工程	-	-	-	115,626,659	-	115,626,659
董家口華能碼頭二期工程	-	-	-	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>

十六 公司財務報表主要項目附註(續)

(9) 在建工程(續)

本公司在建工程賬面價值或新增金額大於1億元的重大在建工程項目列示如下：

(a) 重大在建工程項目變動

工程名稱	預算數	2022年		本年轉入			2023年		工程投入		資金來源
		12月31日	本年增加	固定資產	本年出資	其他減少	12月31日	佔預算的比例	工程進度		
董家口港區油品一期、二期、三期工程	825,755,775	461,705,404	471,698	-	-	(6,821,546)	455,355,556	56%	56%	自有資金	
董家口北二突堤一二號泊位	1,267,950,000	366,562,546	3,586,540	(370,149,086)	-	-	-	100%	100%	自有資金、 募集資金	
董家口原油商業儲備庫工程	4,480,000,000	287,123,994	448,125,732	(735,249,726)	-	-	-	100%	100%	自有資金	
董家口港區北三突堤後方堆場工程	300,000,000	138,874,346	99,395,258	(238,269,604)	-	-	-	100%	100%	自有資金	
董家口港區前方疏浚工程	194,850,000	115,626,659	37,484,311	(153,110,970)	-	-	-	100%	100%	自有資金	
董家口華能碼頭二期工程	1,000,500,000	98,187,240	8,436,729	(106,623,969)	-	-	-	100%	100%	自有資金	
其他工程	-	447,950,736	155,236,678	(288,242,689)	(6,855,402)	-	308,089,323	-	-	自有資金	
		<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>				

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十六 公司財務報表主要項目附註(續)

(9) 在建工程(續)

(a) 重大在建工程項目變動(續)

工程名稱	預算數	2021年		本年轉入	2022年		工程投入		資金來源
		12月31日	本年增加	固定資產	12月31日	佔預算的比例	工程進度		
董家口港區油品一期、二期、三期工程	825,755,775	461,705,404	-	-	461,705,404	56%	56%	自有資金	
董家口北二突堤一二號泊位	1,267,950,000	246,669,239	119,893,307	-	366,562,546	95%	95%	自有資金、 募集資金	
董家口原油商業儲備庫工程	4,480,000,000	796,153,862	975,924,329	(1,484,954,197)	287,123,994	90%	90%	自有資金	
董家口港區北三突堤後方堆場工程	300,000,000	1,787,453	137,086,893	-	138,874,346	67%	67%	自有資金	
董家口港區前方擴能工程	194,850,000	27,390,512	88,236,147	-	115,626,659	81%	81%	自有資金	
董家口華能碼頭二期工程	1,000,500,000	168,273,119	420,805,236	(490,891,115)	98,187,240	95%	95%	自有資金	
其他工程	-	364,280,396	283,170,189	(199,499,849)	447,950,736	-	-	自有資金	
		<u>2,066,259,985</u>	<u>2,025,116,101</u>	<u>(2,175,345,161)</u>	<u>1,916,030,925</u>				

於2023年12月31日，本公司管理層認為在建工程不存在減值跡象，無需計提減值準備(2022年12月31日：無)。

2023年度，本公司無資本化的借款費用(2022年度：無)。

本公司自建的房屋、港務設施、庫場設施等於2023年度完成竣工驗收並達到預定可使用狀態，相應轉入固定資產；機械、設備等於2023年度經安裝調試驗收後達到預定可使用狀態，相應轉入固定資產。

十六 公司財務報表主要項目附註(續)

(10) 無形資產

	土地使用權	軟件	海域使用權	其他	合計
原價					
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					
購置	-	31,714,524	-	-	31,714,524
內部研發	-	24,302,416	-	-	24,302,416
投資性房地產轉入	329,964,112	-	-	-	329,964,112
本年減少					
處置及報廢	-	(523,165)	-	(2,100,342)	(2,623,507)
轉出至持有待售	(22,060,128)	-	-	-	(22,060,128)
出資子公司	(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
累計攤銷					
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					
計提	(60,226,685)	(27,491,393)	(987,820)	(1,886,979)	(90,592,877)
投資性房地產轉入	(61,491,217)	-	-	-	(61,491,217)
本年減少					
處置及報廢	-	351,852	-	2,096,006	2,447,858
轉出至持有待售	3,340,547	-	-	-	3,340,547
出資子公司	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)
賬面價值					
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

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十六 公司財務報表主要項目附註(續)

(10) 無形資產(續)

	土地使用權	軟件	海域使用權	其他	合計
原價					
2021年12月31日	2,300,133,334	106,524,652	49,391,000	32,290,966	2,488,339,952
本年增加					
購置	17,851,643	-	-	-	17,851,643
內部研發	-	24,499,695	-	-	24,499,695
投資性房地產轉入	31,653,329	-	-	-	31,653,329
本年減少					
出資子公司	-	(6,674,412)	-	-	(6,674,412)
2022年12月31日	2,349,638,306	124,349,935	49,391,000	32,290,966	2,555,670,207
累計攤銷					
2021年12月31日	(304,815,986)	(55,025,203)	(576,233)	(26,383,518)	(386,800,940)
本年增加					
計提	(47,518,503)	(18,824,996)	(987,820)	(3,019,258)	(70,350,577)
投資性房地產轉入	(7,791,528)	-	-	-	(7,791,528)
本年減少					
出資子公司	-	2,868,306	-	-	2,868,306
2022年12月31日	(360,126,017)	(70,981,893)	(1,564,053)	(29,402,776)	(462,074,739)
賬面價值					
2022年12月31日	1,989,512,289	53,368,042	47,826,947	2,888,190	2,093,595,468
2021年12月31日	1,995,317,348	51,499,449	48,814,767	5,907,448	2,101,539,012

2023年度無形資產的攤銷金額為90,592,877元(2022年度：70,350,577元)。

於2023年12月31日，本公司無抵押的無形資產(2022年12月31日：無)。

於2023年12月31日，本公司管理層認為無形資產不存在減值跡象，無需計提減值準備(2022年12月31日：無)。

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十六 公司財務報表主要項目附註(續)

(11) 資產減值及損失準備

	2022年 12月31日	本年減少 轉回	2023年 12月31日
應收賬款壞賬準備	98,579,299	(79,074,617)	19,504,682
其中：單項計提壞賬準備	-	-	-
組合計提壞賬準備	98,579,299	(79,074,617)	19,504,682
其他應收款壞賬準備	5,833,970	(2,571,872)	3,262,098
其中：單項計提壞賬準備	-	-	-
組合計提壞賬準備	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 計提	2022年 12月31日
應收賬款壞賬準備	52,231,277	46,348,022	98,579,299
其中：單項計提壞賬準備	-	-	-
組合計提壞賬準備	52,231,277	46,348,022	98,579,299
其他應收款壞賬準備	5,353,628	480,342	5,833,970
其中：單項計提壞賬準備	-	-	-
組合計提壞賬準備	5,353,628	480,342	5,833,970
	<u>57,584,905</u>	<u>46,828,364</u>	<u>104,413,269</u>

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十六 公司財務報表主要項目附註(續)

(12) 資本公積

	2022年 12月31日	本年增加	本年減少	2023年 12月31日
股本溢價(附註四(39))-				
青島港集團投入資本溢價	7,052,279,474	-	-	7,052,279,474
其他發起人出資溢價	783,586,608	-	-	783,586,608
發行股份	8,652,856,972	-	-	8,652,856,972
發行費用	(242,175,098)	-	-	(242,175,098)
同一控制下企業合併	(393,875,022)	-	-	(393,875,022)
子公司少數股東溢價出資	15,245,576	-	-	15,245,576
收購少數股東股權	-	(12,151,207)	-	(12,151,207)
其他資本公積-				
權益法核算的被投資單位除綜合收益和 利潤分配以外的其他權益變動	12,500,677	830,121	-	13,330,798
處置子公司的影響	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>

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十六 公司財務報表主要項目附註(續)

(12) 資本公積(續)

	2021年 12月31日	本年增加	本年減少	2022年 12月31日
股本溢價(附註四(39)) -				
青島港集團投入資本溢價	7,052,279,474	-	-	7,052,279,474
其他發起人出資溢價	783,586,608	-	-	783,586,608
發行股份	8,652,856,972	-	-	8,652,856,972
發行費用	(242,175,098)	-	-	(242,175,098)
同一控制下企業合併	(31,531,719)	-	(362,343,303)	(393,875,022)
子公司少數股東溢價出資	15,245,576	-	-	15,245,576
其他資本公積-				
權益法核算的被投資單位除綜合收益和 利潤分配以外的其他權益變動	12,193,294	307,383	-	12,500,677
處置子公司的影響	-	144,424,899	-	144,424,899
	<u>16,242,455,107</u>	<u>144,732,282</u>	<u>(362,343,303)</u>	<u>16,024,844,086</u>

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十六 公司財務報表主要項目附註(續)

(13) 其他綜合收益

	資產負債表中其他綜合收益		
	2022年 12月31日	本年發生額	2023年 12月31日
不能重分類進損益的其他綜合收益			
重新計量設定受益計劃的變動額	18,420,000	(68,860,000)	(50,440,000)
權益法下不能轉損益的其他綜合收益	1,629,835	(6,585,734)	(4,955,899)
能重分類進損益的其他綜合收益	1,683,358	4,770,964	6,454,322
	<u>21,733,193</u>	<u>(70,674,770)</u>	<u>(48,941,577)</u>

	資產負債表中其他綜合收益		
	2021年 12月31日	本年發生額	2022年 12月31日
不能重分類進損益的其他綜合收益			
重新計量設定受益計劃的變動額	31,210,000	(12,790,000)	18,420,000
權益法下不能轉損益的其他綜合收益	–	1,629,835	1,629,835
能重分類進損益的其他綜合收益	–	1,683,358	1,683,358
	<u>31,210,000</u>	<u>(9,476,807)</u>	<u>21,733,193</u>

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十六 公司財務報表主要項目附註(續)

(14) 未分配利潤

	2023年度	2022年度 (經重述)
年初未分配利潤	12,244,118,537	10,153,943,606
會計政策變更(附註二(30))	-	533,635
年初未分配利潤(經重述)	12,244,118,537	10,154,477,241
加：本年淨利潤	3,828,164,600	4,006,491,261
子公司轉聯營公司的影響	-	164,598,805
減：提取法定盈餘公積	(382,816,460)	(417,130,730)
對股東的分配(附註四(42))	(1,748,053,230)	(1,664,318,040)
年末未分配利潤	<u>13,941,413,447</u>	<u>12,244,118,537</u>

如附註二(30)所述，本公司根據解釋16號中有關單項交易產生的資產和負債相關遞延所得稅不適用初始確認豁免的規定，採用追溯調整法進行會計處理，2022年1月1日及2022年12月31日未分配利潤的金額已經重述。

(15) 營業收入和營業成本

	2023年度		2022年度	
	收入	成本	收入	成本
主營業務				
— 裝卸業務	4,504,332,709	(3,811,891,227)	4,119,998,754	(3,448,587,692)
— 拖輪業務	-	-	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>
其他業務				
— 租金收入(i)	771,470,930	(272,581,110)	554,384,985	(183,689,828)
— 提供勞務及其他	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) 本公司收入來自於出租自有港務設施、庫場設施、房屋及建築物、機器設備及運輸工具。2023年度，租金收入中不存在基於承租人的銷售額的一定比例確認的可變租金。

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十六 公司財務報表主要項目附註(續)

(15) 營業收入和營業成本(續)

2023年度，銷售油、電等收入屬於在某一時點履行的履約義務，其餘勞務收入均屬於在某一時段內履行的履約義務。

於2023年12月31日，本公司已簽訂合同、但尚未履行或尚未履行完畢的履約義務所對應的收入金額為84,189,876元(2022年12月31日：107,993,812元)，本公司均預計將於2024年度確認收入。

(16) 財務費用

	2023年度	2022年度
利息支出	768,472	2,484,315
加：租賃負債利息支出	<u>4,948,666</u>	<u>7,641,082</u>
利息費用	5,717,138	10,125,397
減：利息收入	(56,002,737)	(64,476,372)
福利精算的影響	47,130,000	53,480,000
匯兌損益	11,673,885	(32,847,961)
其他	<u>(328,662)</u>	<u>309,199</u>
	<u>8,189,624</u>	<u>(33,409,737)</u>

十六 公司財務報表主要項目附註(續)

(17) 費用按性質分類

利潤表中的營業成本、銷售費用、管理費用和研發費用按照性質分類，列示如下：

	2023年度	2022年度
職工薪酬	1,428,461,132	1,549,998,452
外付運費	1,273,090,281	1,166,766,341
分包成本	564,947,788	455,626,564
固定資產折舊	530,149,216	435,492,564
燃料費及水電費	199,057,445	236,144,674
其他原材料耗用	154,772,159	174,190,697
修理費	141,487,318	123,264,402
無形資產的攤銷	90,592,877	70,350,577
租賃費(i)	67,539,241	74,231,189
使用權資產折舊費	40,595,596	38,664,183
物業費	26,243,721	26,868,754
投資性房地產的折舊	22,165,193	44,727,245
諮詢費	15,656,212	14,717,282
電力及燃油的外購成本	9,503,280	291,229,057
審計師費用	6,912,021	7,221,331
其他	126,542,312	122,176,081
	<u>4,697,715,792</u>	<u>4,831,669,393</u>

(i) 如附註二(25)所述，本公司短期租賃和低價值租賃的租金支出直接計入當期損益，2023年度的金額為67,539,241元(2022年度：74,231,189元)。

財務報表附註(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十六 公司財務報表主要項目附註(續)

(18) 投資收益

	2023年度	2022年度
權益法核算的長期股權投資收益	1,485,633,256	1,292,545,747
成本法核算的長期股權投資收益	1,629,893,223	1,437,394,331
處置長期股權投資產生的投資收益	10,100,308	594,047,725
債權投資持有期間取得的利息收入	96,029,521	124,049,647
交易性金融資產持有期間取得的投資收益	14,616,710	27,048,897
應收款項融資貼現損失	(386,505)	(1,695,934)
	<u>3,235,886,513</u>	<u>3,473,390,413</u>

(19) 所得稅費用

	2023年度	2022年度 (經重述)
按稅法及相關規定計算的當期所得稅	189,528,934	263,552,585
遞延所得稅	<u>39,494,123</u>	<u>13,452,759</u>
	<u>229,023,057</u>	<u>277,005,344</u>

將基於公司利潤表的利潤總額採用適用稅率計算的所得稅調節為所得稅費用：

	2023年度	2022年度 (經重述)
利潤總額	<u>4,057,187,657</u>	<u>4,283,496,605</u>
按適用稅率計算的所得稅費用	1,014,296,914	1,070,874,151
非應納稅投資收益	(778,881,620)	(818,374,770)
殘疾人工資加計扣除	(853,514)	(947,478)
稅收減免優惠	(8,759,718)	-
不得扣除的成本、費用和損失	<u>3,220,995</u>	<u>25,453,441</u>
所得稅費用	<u>229,023,057</u>	<u>277,005,344</u>

財務報表補充資料

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

一 非經常性損益明細表

	2023年度	2022年度
除與正常經營業務密切相關、符合國家政策規定、按照確定的標準享有、對公司損益產生持續影響外，計入當期損益的政府補助	114,244,162	155,580,971
除同正常經營業務相關的有效套期保值業務外，持有金融資產和金融負債產生的公允價值變動損益以及處置金融資產和金融負債產生的損益	18,122,740	30,061,423
非流動資產處置損益	15,340,513	15,201,237
單獨進行減值測試的應收款項減值準備轉回	-	318,952
處置長期股權投資產生的淨損益	19,652,995	85,230,721
同一控制下企業合併產生的子公司期初至合併日的淨損益	-	(5,675,058)
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	36,554,010	(8,320,866)
其他符合非經常性損益定義的損益項目	4,740,045	23,379,518
小計	208,654,465	295,776,898
減：所得稅影響數	(50,978,605)	(67,961,826)
減：歸屬於少數股東的非經常性損益	(27,073,081)	(34,748,003)
歸屬於母公司股東的非經常性損益	130,602,779	193,067,069

財務報表補充資料(續)

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

一 非經常性損益明細表(續)

(1) 非經常性損益明細表編製基礎

中國證券監督管理委員會於2023年頒布了《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號——非經常性損益(2023年修訂)》，(以下簡稱「2023版1號解釋性公告」)，該規定自公布之日起施行。本集團按照2023版1號解釋性公告的規定編製2023年度非經常性損益明細表。

根據2023版1號解釋性公告的規定，非經常性損益是指與公司正常經營業務無直接關係，以及雖與正常經營業務相關，但由於其性質特殊和偶發性，影響報表使用人對公司經營業績和盈利能力作出正確判斷的各項交易和事項產生的損益。

(2) 執行2023版1號解釋性公告對2022年度非經常性損益的影響情況

《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號——非經常性損益(2008)》(以下簡稱「2008版1號解釋性公告」)的相關規定，對本集團2022年度非經常性損益列報無影響。

二 淨資產收益率及每股收益

	加權平均		每股收益			
	淨資產收益率(%)		基本每股收益		稀釋每股收益	
	2023年度	2022年度	2023年度	2022年度	2023年度	2022年度
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	12.70%	12.43%	0.76	0.70	0.76	0.70
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤	12.36%	11.90%	0.74	0.67	0.74	0.67



青岛港国际股份有限公司
QINGDAO PORT INTERNATIONAL CO.,LTD.