



青島港國際股份有限公司

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

2021

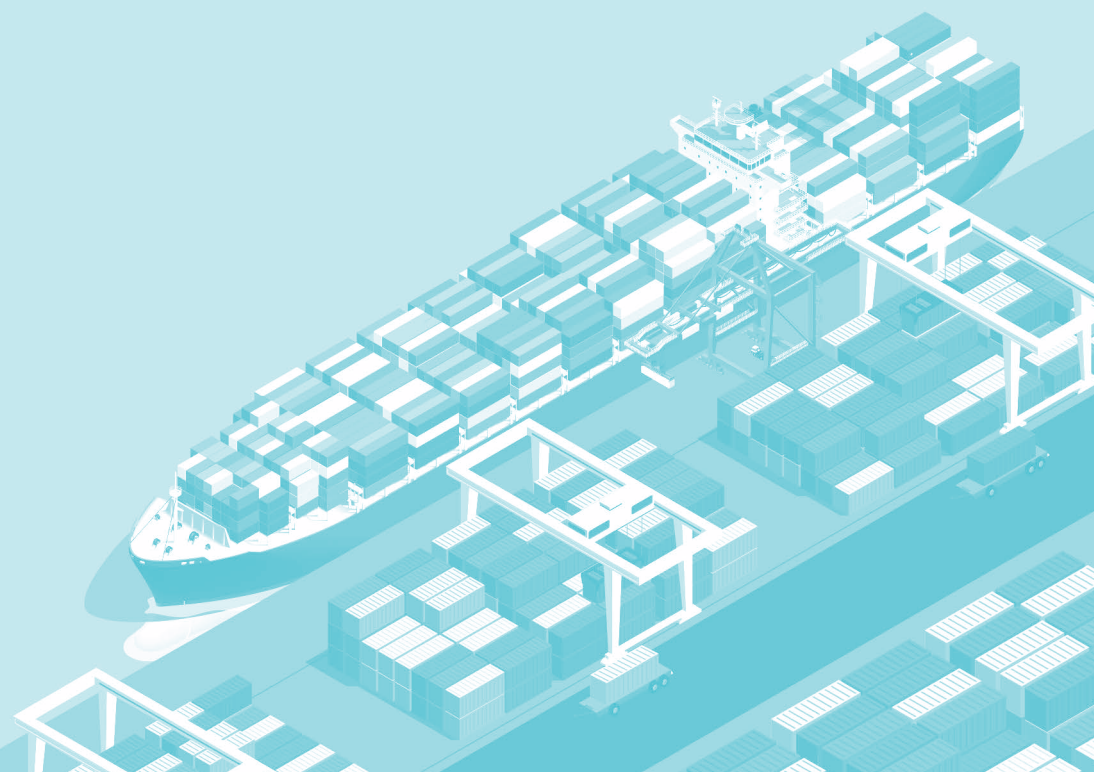
中 期 報 告



* 僅供識別

目錄

	頁次
釋義	2
公司概覽	8
公司資料	9
管理層討論與分析	11
其他信息	31
合併資產負債表（未經審計）	37
公司資產負債表（未經審計）	40
合併利潤表（未經審計）	42
公司利潤表（未經審計）	44
合併現金流量表（未經審計）	45
公司現金流量表（未經審計）	47
合併股東權益變動表（未經審計）	49
公司股東權益變動表（未經審計）	51
財務報表附註（未經審計）	53
財務報表補充資料	255



釋義

除文義另有所指外，下列詞彙具有下文所載的涵義：

「A股」	本公司發行的每股面值人民幣1.00元的股份，有關股份於上海證券交易所上市（股份代號：601298）且以人民幣交易
「A股發行」	本公司公開發行454,376,000股A股，並已在上海證券交易所上市
「公司章程」	本公司不時修訂的公司章程
「董事會」	本公司董事會
「場站」	集裝箱貨運站，其中位於裝運港口的集裝箱貨運站是指由承運人用作收取貨物以便承運人將貨物裝載到集裝箱的指定地點，位於卸貨或目的地港口的集裝箱貨運站是指承運人用作為集裝箱貨物拆箱的指定地點
「中海碼頭發展」	中海碼頭發展有限公司，一家於中國成立的有限責任公司，為中遠海運港口發展有限公司之全資附屬公司
「本公司、公司」	青島港國際股份有限公司，於2013年11月15日在中國成立的股份有限公司
「控股公司」	納入本公司合併財務報表範圍的本公司（包括本公司的分公司）及其附屬公司
「企業管治守則」	香港上市規則附錄十四所載的企業管治守則及企業管治報告
「中遠海運集團」	中國遠洋海運集團有限公司，一家於中國成立的有限責任公司，為中遠海運港口及上海中海碼頭之最終控股股東，於2021年6月30日間接持有本公司約21%的股權
「中遠海運港口」	中遠海運港口有限公司，一家於百慕達成立的股份有限公司，其股份（股份代號：1199）於香港聯交所主板上市，於2021年6月30日間接持有本公司約20%的股權
「大唐碼頭二期工程」	董家口港區大唐碼頭二期工程項目
「董事」	本公司董事

釋義

「內資股」	本公司股本中每股面值人民幣1.00元之本公司普通內資股，於2019年1月21日，本公司之內資股已轉換為A股
「無償劃轉協議」	日期為2019年8月22日的《山東省港口集團有限公司與青島市人民政府國有資產監督管理委員會及威海市人民政府國有資產監督管理委員會關於青島港（集團）有限公司之股權無償劃轉協議》
「本集團」	本公司及其分公司和附屬公司；每當提及吞吐量等營運數據時，還包括本公司的合營企業和聯營企業
「H股」	本公司股本中每股面值人民幣1.00元之境外上市外資股，有關股份於香港聯交所上市且以港元交易
「H股配售」	本公司以配售方式發行2.43億股H股，並已在香港聯交所上市
「海灣液體化工」	青島海灣液體化工港務有限公司，一家於中國成立的有限責任公司，為本公司持股50%之合營企業，主要經營液體散貨處理及配套服務業務
「海業油碼頭」	青島海業油碼頭有限公司，一家於中國成立的有限責任公司，主要經營液體散貨處理及配套服務業務，於2021年6月30日，本公司尚未持有其任何股權
「海業油碼頭股權轉讓」	由海業石油與懿睿源商貿（作為賣方）、本公司（作為買方）以及其他方訂立的股權轉讓協議項下有關本公司自賣方收購海業油碼頭51%股權的交易
「海業石油」	青島海業石油有限公司，一家於中國成立的有限責任公司，收購海業油碼頭51%股權交易的賣方之一
「港灣建設」	山東港灣建設集團有限公司，一家於中國成立的有限責任公司，於2021年6月30日，為日照港集團之全資附屬公司
「香港」	中國香港特別行政區

釋義

「香港上市規則」	《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》
「香港聯交所」	香港聯合交易所有限公司
「華能青島」	華能青島港務有限公司，一家於中國成立的有限責任公司，為本公司持股49%之合營公司，主要經營乾散貨、件雜貨處理業務及配套服務業務
「LNG」	液化天然氣
「摩科瑞倉儲」	青島海業摩科瑞倉儲有限公司，一家於中國成立的有限責任公司，為本公司持股71%之附屬公司，主要經營液體散貨的碼頭裝卸及倉儲服務業務
「標準守則」	香港上市規則附錄十《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》
「通用泊位及配套堆場項目」	董家口港區港投通用泊位及配套北二突堤後方堆場項目
「中國」	中華人民共和國，就本報告而言，不包括香港、澳門及台灣
「QDOT」	青島港董家口礦石碼頭有限公司，一家於中國成立的有限責任公司，為本公司持股30%之合營企業，主要經營礦石、煤炭及其他貨物處理業務及配套服務業務
「青島港集團」	山東港口青島港集團有限公司（於2021年8月2日變更名稱，原名為青島港（集團）有限公司），本公司之控股股東，於2021年6月30日持有本公司約55.5%的股權
「青港財務公司」	青島港財務有限責任公司，一家於中國成立的有限責任公司，為本公司（持股70%）與青島港集團（持股30%）共同出資設立之附屬公司，主要經營向青島港集團及其成員公司提供存款服務，信貸服務，財務和融資顧問，信用鑒證及相關的諮詢，代理業務；交易款項的協助收付；內部轉賬結算及相應的結算清算方案設計等金融服務業務
「青島港工」	青島港（集團）港務工程有限公司，一家於中國成立的有限責任公司，於2021年6月30日，為本公司之全資附屬公司，主要經營建設工程、建築裝飾及工程設計等業務

釋義

「青港科技」	山東港口科技集團青島有限公司（於2021年7月16日變更名稱，原名稱為青島港科技有限公司），一家於中國成立的有限責任公司，於2021年6月30日，為本公司之全資附屬公司，主要經營計算機軟件和硬件開發、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。於2021年7月16日，青港科技更名為山東港口科技集團青島有限公司，本公司及山港科技分別持有其49%和51%的股權
「青島市國資委」	青島市人民政府國有資產監督管理委員會，於2021年6月30日，為本公司之實際控制人
「青港油港」	青島港國際油港有限公司，一家於中國成立的有限責任公司，為本公司之全資附屬公司，主要經營原油倉儲等業務
「青島實華」	青島實華原油碼頭有限公司，一家於中國成立的有限責任公司，為本公司持股50%之合營企業，主要經營液體散貨處理及配套服務業務
「青威集裝箱」	威海青威集裝箱碼頭有限公司，一家於中國成立的有限責任公司，為本公司持股49%之合營企業，主要經營集裝箱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，一家於中國成立的有限責任公司，為本公司持股51%之合營企業（本公司無控制權，因此不納入本公司合併財務報表），主要經營集裝箱處理及配套服務業務
「RCEP」	《區域全面經濟夥伴關係協定》
「力拓集團」	Rio Tinto Group，一家於西班牙成立的公司，其股份（股份代號均為RIO）於澳大利亞證券交易所、倫敦證券交易所及紐約證券交易所上市，在勘探、開採和加工礦產資源方面擁有優勢
「日照港集團」	山東港口日照港集團有限公司，一家於中國成立的有限責任公司，於2021年6月30日，為山東港口集團之全資附屬公司
「人民幣」	人民幣，中國的法定貨幣
「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

釋義

「山東港口集團」	山東省港口集團有限公司，一家於中國成立的有限責任公司，於2021年6月30日，持有本公司控股股東青島港集團49%的股權
「山東港聯化」	山東港聯化管道石油輸送有限公司，一家於中國成立的有限責任公司，為本公司持股51%之附屬公司，主要經營液體散貨處理及配套服務業務
「山港科技」	山東港口科技集團有限公司，一家於中國成立的有限責任公司，於2021年6月30日，為山東港口集團之全資附屬公司
「上海中海碼頭」	上海中海碼頭發展有限公司，一家於中國成立的有限責任公司，為中海碼頭發展之全資附屬公司
「航運集團」	山東港口航運集團有限公司，一家於中國成立的有限責任公司，於2021年6月30日，為山東港口集團之全資附屬公司
「監事」	本公司監事
「監事會」	本公司監事會
「TEU」	Twenty-Foot Equivalent Unit的縮寫，是以長20英尺×寬8英尺×高8.6英尺的集裝箱為標準的國際計量單位，也稱國際標準箱單位
「通寶航運」	青島港通寶航運有限公司，一家於中國成立的有限責任公司，於2021年6月30日，為本公司之全資附屬公司，主要經營船舶運輸、設備安裝與維護、航運代理、貨運管理及其他相關業務
「威海市國資委」	威海市人民政府國有資產監督管理委員會
「西聯」	青島前灣西港聯合碼頭有限責任公司，為本公司持股51%之合營企業（本公司無控制權，因此不納入本公司合併財務報表），主要經營乾散貨、件雜貨處理業務及配套服務業務

釋義

- 「懿睿源商貿」 青島懿睿源商貿有限公司，一家於中國成立的有限責任公司，收購海業油碼頭51%股權交易的賣方之一
- * 本中期報告中，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，以中文版本作準。
 - * 本報告所載的若干金額及百份比數字已作出四捨五入。

公司概覽

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

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

本集團是青島港口的**主要經營者**，運營管理青島前灣港區、黃島油港區、董家口港區和大港港區四大港區，主要提供集裝箱、金屬礦石、煤炭、原油等各類貨物的裝卸和配套服務、物流及港口增值服務、港口配套服務、金融服務等。

截至2021年6月30日，本集團在青島港口運營102個泊位，包括52個處理單一類型貨物的專用泊位、50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，集裝箱全自動化碼頭創出單機平均作業效率**52.1**自然箱／小時的世界紀錄。

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

2014年6月6日 (H股)
2019年1月21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

86-532-82982133

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)
(於2021年7月21日調任)
王新澤先生 (總經理)

(2) 非執行董事

李武成先生 (副董事長)
(於2021年8月18日獲委任)
馮波鳴先生
王軍先生
王芙玲女士

(3) 獨立非執行董事

李燕女士
蔣敏先生
黎國浩先生

公司資料

監事會

張慶財先生 (主席)
王亞平先生
楊秋林先生
劉水國先生
夏希亮先生
王曉燕女士

聯席公司秘書

孫洪梅女士 (於2021年9月15日獲委任)
李國輝先生 (於2021年7月21日獲委任)

授權代表

蘇建光先生 (於2021年7月21日獲委任)
孫洪梅女士 (於2021年9月15日獲委任)

董事會專門委員會

(1) 戰略發展委員會

蘇建光先生 (主席)
(於2021年7月21日獲委任)
李武成先生 (於2021年8月18日獲委任)
王新澤先生
馮波鳴先生
王軍先生
王芙玲女士
蔣敏先生

(2) 審計委員會

李燕女士 (主席)
王芙玲女士
黎國浩先生

(3) 提名委員會

蔣敏先生 (主席)
蘇建光先生 (於2021年7月21日獲委任)
黎國浩先生

(4) 薪酬委員會

黎國浩先生 (主席)
李武成先生 (於2021年8月18日獲委任)
李燕女士

H股證券登記處

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

法律顧問

(1) 香港法律

富而德律師事務所香港
鰂魚涌太古坊
港島東中心55樓

(2) 中國法律

北京市嘉源律師事務所
中國北京市西城區
復興門內大街158號
遠洋大廈F408

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
恒豐銀行股份有限公司

管理層討論與分析

一、國際國內形勢

1、總體形勢

2021年上半年，面對複雜多變的國內外環境，中國政府精準施策，持續鞏固疫情防控和經濟發展成果，經濟持續穩定恢復，生產需求繼續回升，市場主體預期向好，經濟發展呈現穩中加固、穩中向好態勢，國內生產總值(GDP)同比增長12.7%，較過去兩年同期平均增長5.3%。2021年上半年，貨物貿易進出口總額同比增長27.1%，其中出口同比增長28.1%，進口同比增長25.9%，貿易結構繼續優化(來源：國家統計局)。2021年以來，由於中國疫情防控總體有力，港口生產呈現平穩回升態勢。

2、港口行業運行情況

受疫情影響，2021年上半年，中國沿海港口貨物吞吐量同比增長10.3%，其中集裝箱吞吐量同比增長14.0%(來源：中國交通運輸部)。2021年上半年，青島港口貨物吞吐量位居全國沿海港口第四位，集裝箱吞吐量保持中國沿海港口第五位，外貿吞吐量保持中國沿海港口第二位、中國北方港口第一位(來源：中國交通運輸部)。

二、本集團業務及財務狀況回顧

1、整體回顧

2021年以來，本集團積極應對後疫情時期港航市場新情況、新變化，堅持海陸雙向發力，海向增航線、擴艙容、拓中轉、促加班、攬空箱；陸向加大內陸市場開發力度，聯手鐵路拓展貨源腹地，有力保障了腹地產業鏈、供應鏈穩定，經營業績保持穩健增長，港口輻射能力進一步提升，沿黃流域「出海口」和對外開放「橋頭堡」地位更加穩固。同時，本集團瞄準樞紐港、貿易港建設目標，積極做大國際、國內中轉業務，著力發揮港口綜合服務能力優勢和資源優勢，積極為客戶提供豐富的供應鏈增值服務，打造以港口為核心的港航新生態體系，港口行業影響力進一步增強，樞紐地位進一步提升。

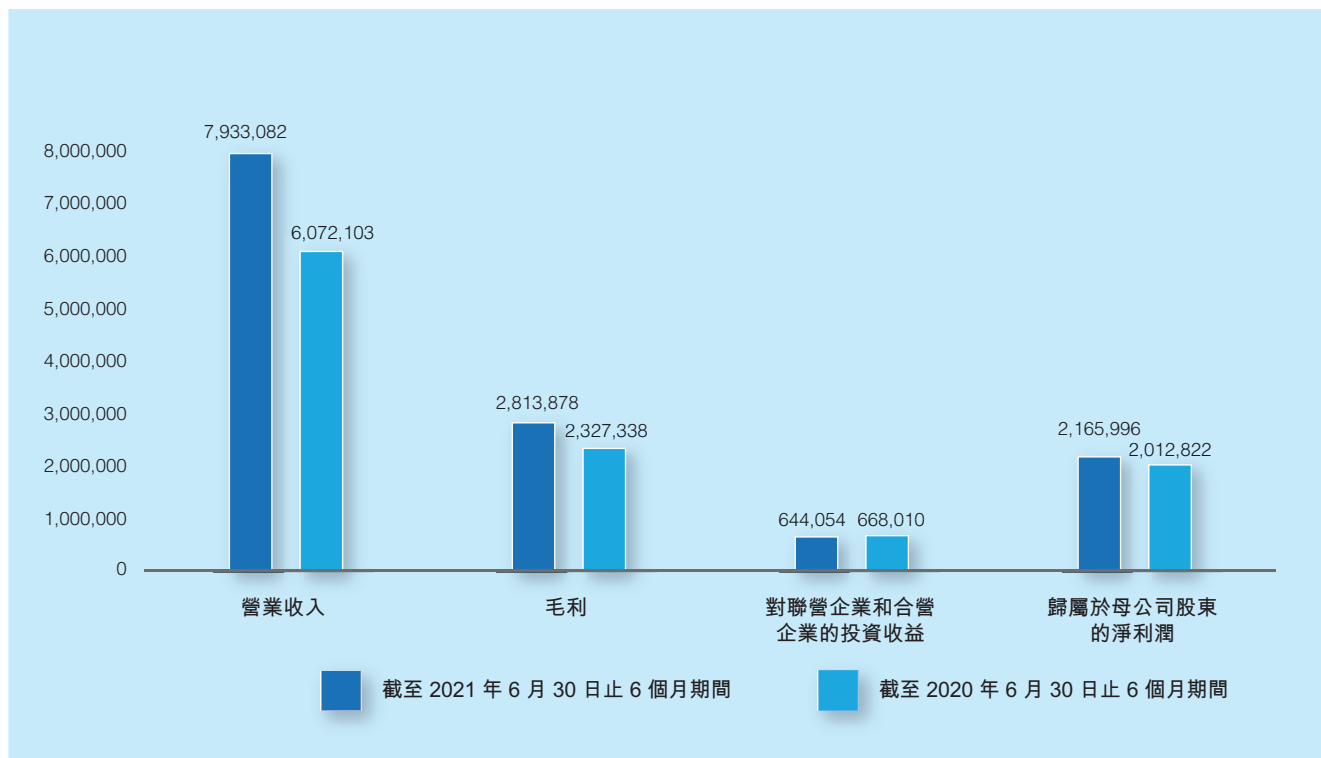
截至2021年6月30日止六個月期間，本集團(不計及本公司持有的相關合營企業及聯營企業的權益比例)實現貨物吞吐量28,749萬噸，同比增長9.3%，較過去兩年同期平均增長6.8%，其中，實現集裝箱吞吐量1,166萬TEU，同比增長12.8%，較過去兩年同期平均增長6.6%。

管理層討論與分析

具體情況如下：

主要經營指標對比圖

單位：人民幣千元



截至2021年6月30日止六個月期間，本集團實現營業收入人民幣79.33億元，較去年同期增加人民幣18.61億元，增幅為30.6%，主要是物流及港口增值服務板塊、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收入增加所致。

截至2021年6月30日止六個月期間，本集團實現毛利人民幣28.14億元，較去年同期增加人民幣4.87億元，增幅為20.9%，主要是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2021年6月30日止六個月期間，本集團實現對合營和聯營企業投資收益人民幣6.44億元，較去年同期減少人民幣0.24億元，降幅為3.6%，主要是集裝箱處理及配套服務板塊投資收益減少所致。

管理層討論與分析

截至2021年6月30日止六個月期間，本集團發生管理費用人民幣3.69億元，較去年同期增加人民幣1.49億元，增幅為67.6%，主要是本期實施職工補充醫療福利政策，以及不再享受去年同期的社保費用減免政策等原因導致本期人工成本增加。

截至2021年6月30日止六個月期間，本集團實現歸屬於母公司股東的淨利潤人民幣21.66億元，較去年同期增加人民幣1.53億元，增幅為7.6%。

2、分部回顧

本集團各業務分部業績（利潤總額）列示如下：

各業務分部業績佔比表

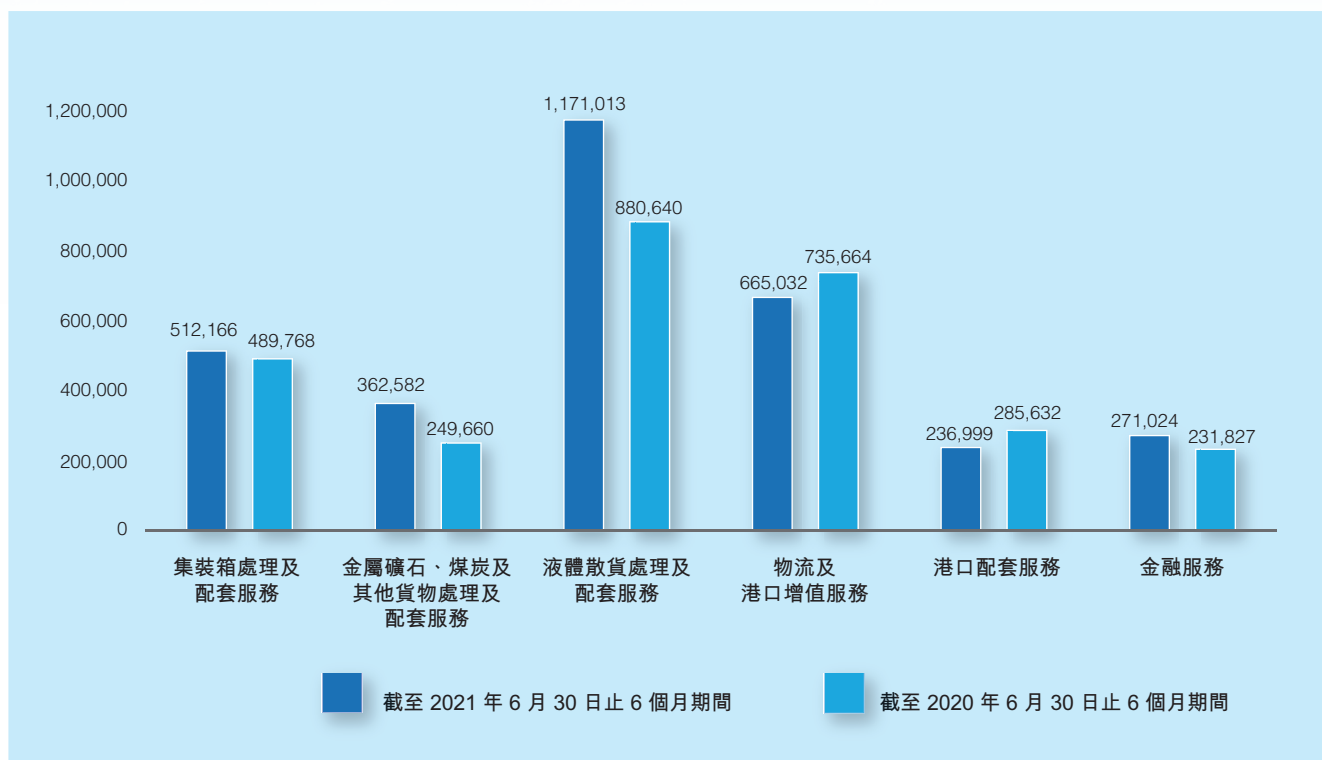
單位：人民幣千元

截至6月30日止六個月期間					
業務分部	2021年		2020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	512,166	15.9%	489,768	17.1%	4.6%
金屬礦石、煤炭及其他貨物處理及 配套服務	362,582	11.3%	249,660	8.7%	45.2%
液體散貨處理及配套服務	1,171,013	36.4%	880,640	30.7%	33.0%
物流及港口增值服務	665,032	20.6%	735,664	25.6%	-9.6%
港口配套服務	236,999	7.4%	285,632	9.9%	-17.0%
金融服務	271,024	8.4%	231,827	8.1%	16.9%
抵銷前業績合計	3,218,816	100.0%	2,873,191	100.0%	12.0%

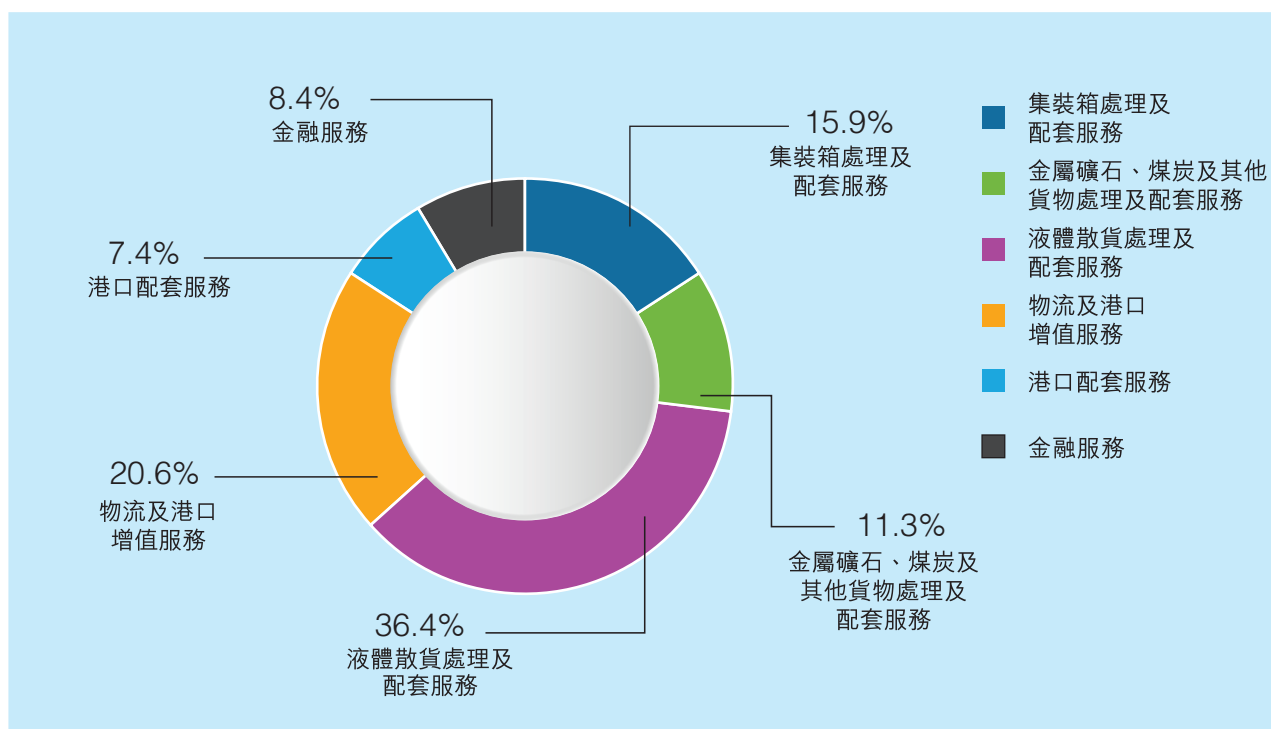
管理層討論與分析

各業務分部業績對比表

單位：人民幣千元



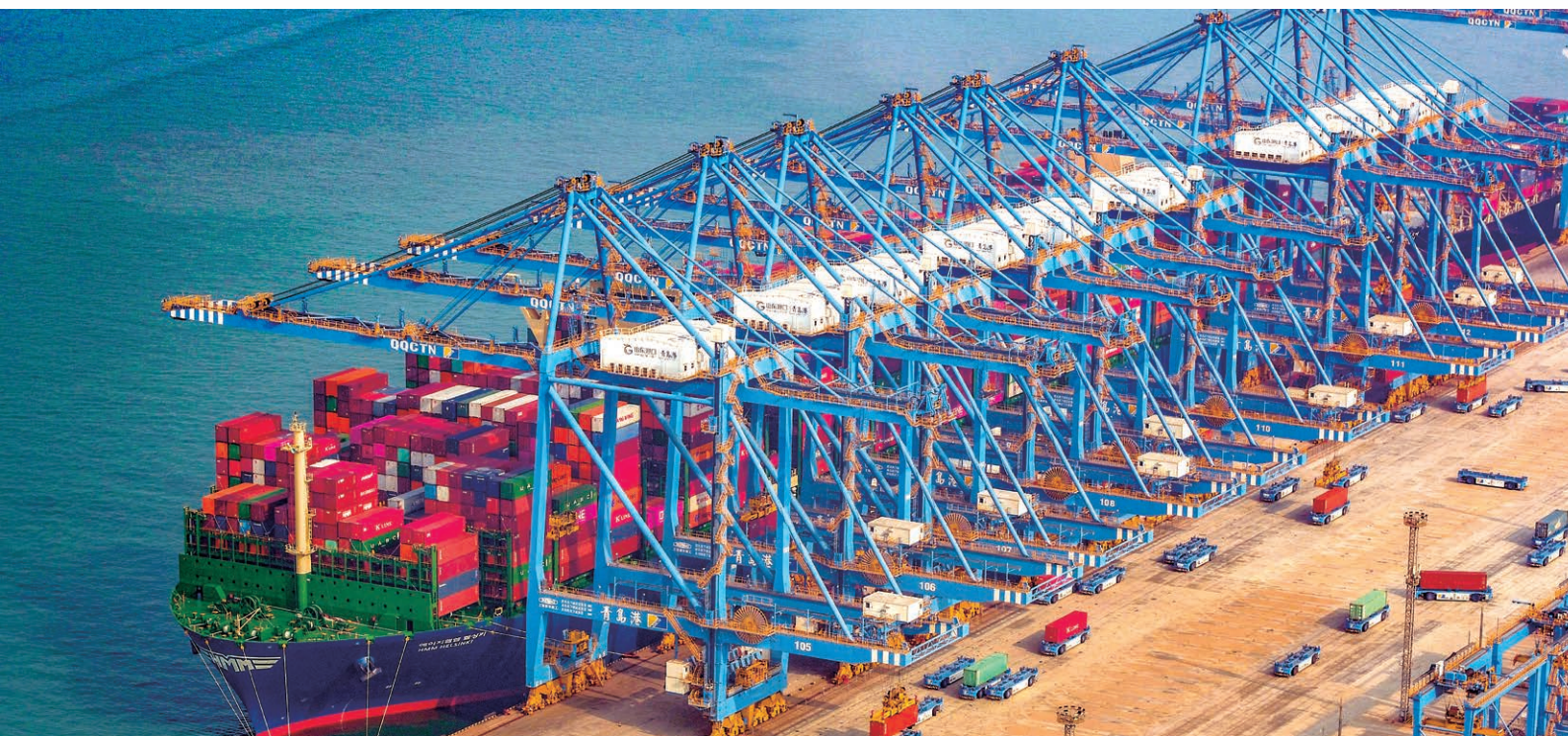
截至2021年6月30日止六個月期間各業務分部佔比圖



管理層討論與分析

各分部業績具體情況如下：

(1) 集裝箱處理與配套服務



單位：人民幣千元

項目	截至6月30日止六個月期間		變動金額	變動比例
	2021年	2020年		
控股公司				
營業收入	152,116	92,564	59,552	64.3%
營業成本	41,177	34,879	6,298	18.1%
毛利	110,939	57,685	53,254	92.3%
控股公司利潤	88,770	37,727	51,043	135.3%
合營企業				
營業收入	2,207,115	1,990,328	216,787	10.9%
營業成本	906,225	727,400	178,825	24.6%
對合營企業的投資收益	423,396	452,041	-28,645	-6.3%
分部業績	512,166	489,768	22,398	4.6%

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

管理層討論與分析

截至2021年6月30日止六個月期間，本集團積極推動加密航線網絡，拓展國際中轉通道，不斷優化營商環境，加快建設「東北亞國際航運樞紐中心」，重點在以下方面取得新的業績：

- a. 本集團持續推進船公司總部營銷戰略，吸引船公司持續加密航線，新增集裝箱航線15條，中轉箱量同比增長15%，持續擴展乾支線網絡配套發展格局，加速由門戶港向樞紐港轉型升級；針對疫情導致國際海運需求持續高漲、艙位緊張等情況，積極協調配合船公司增開加班船，上半年加班船超過180艘次；及
- b. 本集團協同海關打造進口空箱快速驗放新模式，全力保障口岸空箱儲備和企業快速用箱需求。2021年上半年，接卸空箱同比增長5%，有效保證了企業出口用箱需求。

截至2021年6月30日止六個月期間，集裝箱處理及配套服務實現營業收入人民幣1.52億元，較去年同期增加人民幣0.60億元，增幅為64.3%；實現分部業績人民幣5.12億元，較去年同期增加人民幣0.22億元，增幅為4.6%，主要為本期集裝箱業務量增加和去年新冠疫情期間為客戶減免貨物港務費導致本期營業收入比去年同期增加。對合營企業的投資收益人民幣4.23億元，較去年同期減少人民幣0.29億元，主要為合營公司增加職工薪酬和不再享受去年同期的社保費用減免政策導致本期人工成本增加。

本業務分部主要合營公司QQCT財務信息概要如下：

單位：人民幣千元

項目	QQCT	
	截至6月30日止六個月期間	
	2021年	2020年
營業收入	2,119,238.71	1,900,030.18
營業成本	852,910.53	671,128.79
投資收益	25,802.53	47,004.56
利潤總額	1,121,957.23	1,170,033.36
所得稅費用	285,481.68	280,456.93
歸屬於合營公司股東的淨利潤	829,585.13	884,310.70
本公司持股比例	51%	51%
本集團投資收益	417,076.94	444,071.39

管理層討論與分析

(2) 金屬礦石、煤炭及其他貨物處理及配套服務



單位：人民幣千元

項目	截至6月30日止六個月期間			
	2021年	2020年	變動金額	變動比例
控股公司				
營業收入	1,906,935	1,493,553	413,382	27.7%
營業成本	1,392,906	1,163,028	229,878	19.8%
毛利	514,029	330,525	183,504	55.5%
控股公司利潤	369,231	241,566	127,665	52.8%
合營企業				
營業收入	919,195	837,072	82,123	9.8%
營業成本	811,528	718,328	93,200	13.0%
對合營企業的投資收益	-6,649	8,094	-14,743	-182.1%
分部業績	362,582	249,660	112,922	45.2%

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

管理層討論與分析

截至2021年6月30日止六個月期間，本集團創新市場營銷，深化與重點客戶的戰略合作，延伸全程物流及增值服務，積極拓展腹地新市場，重點在以下方面實現了新的發展：

- a. 本集團通過聯合營銷，做大乾散貨供應鏈生態圈，港口、貿易商、鋼廠多方聯合打通上下游業務鏈，2021年上半年貿易礦同比增長9%；
- b. 本集團深化與世界知名鋼廠的戰略合作，構建東北亞礦石國際中轉和分銷中心，2021年上半年完成鐵礦石國際中轉同比增長67%；及
- c. 2021年上半年，本集團通過創新業態實現貨源增量。成功開展巴西淡水河谷礦山原礦中轉以及全國首船、19萬噸鐵礦石保稅篩分等新業務，落地力拓集團首批次20萬噸混礦業務，成為繼巴西淡水河谷礦山後第二個在本集團開啟混礦業務的世界級礦山。

截至2021年6月30日止六個月期間，金屬礦石、煤炭及其他貨物處理以及配套服務實現營業收入人民幣19.07億元，較去年同期增加人民幣4.13億元，增幅為27.7%，主要為糧食、焦炭、鋼鐵等貨種裝卸收入、貨物堆存收入和全程物流運輸業務收入增加所致；實現分部業績人民幣3.63億元，較去年同期增加人民幣1.13億元，增幅為45.2%，主要為控股公司焦炭、糧食等貨種裝卸和貨物堆存業務利潤增加所致。

管理層討論與分析

(3) 液體散貨處理及配套服務



單位：人民幣千元

項目	截至6月30日止六個月期間		變動金額	變動比例
	2021年	2020年		
控股公司				
營業收入	1,663,445	1,037,666	625,779	60.3%
營業成本	541,789	234,046	307,743	131.5%
毛利	1,121,656	803,620	318,036	39.6%
控股公司利潤	989,632	710,494	279,138	39.3%
合營企業				
營業收入	814,509	798,129	16,380	2.1%
營業成本	273,593	319,729	-46,136	-14.4%
對合營企業的投資收益	181,381	170,146	11,235	6.6%
分部業績	1,171,013	880,640	290,373	33.0%

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

管理層討論與分析

截至2021年6月30日止六個月期間，本集團持續提高碼頭、儲罐、輸油管道等資源效能，不斷豐富業態，加快打造北方船供油基地，重點在以下方面實現新突破：

- a. 本集團首單掛港加油業務成功開展，2021年上半年船舶供油裝卸量同比增長52.8%；及
- b. 董家口摩科瑞庫區獲批100萬方原油期貨指定交割倉庫，15萬噸低硫燃料油期貨交割庫於2021年6月成功完成。

截至2021年6月30日止六個月期間，液體散貨處理及配套服務實現營業收入人民幣16.63億元，較去年同期增加人民幣6.26億元，增幅為60.3%，主要為本期大力發展液體散貨裝卸及輸送業務，董家口港－濰坊－魯中、魯北輸油管道支線產能和配套儲罐產能增加，裝卸、管道輸送及倉儲收入增加。實現分部業績人民幣11.71億元，較去年同期增加人民幣2.90億元，增幅為33.0%，主要受益於原油裝卸、輸送及倉儲量增加。

本業務分部主要下屬公司財務信息概要如下：

單位：人民幣千元

項目	青島實華		摩科瑞倉儲		山東港聯化	
	截至6月30日止六個月期間		截至6月30日止六個月期間		截至6月30日止六個月期間	
	2021年	2020年	2021年	2020年	2021年	2020年
營業收入	781,637.13	774,390.60	280,883.98	226,432.99	868,722.86	800,433.16
營業成本	251,806.00	303,957.90	121,220.35	126,065.94	223,214.89	166,413.82
淨利潤	361,459.40	331,930.95	89,614.08	53,482.22	458,799.13	432,052.93
本集團持股比例	50%	50%	71%	71%	51%	51%
本集團投資收益	183,059.56	168,423.46	-	-	-	-

管理層討論與分析

(4) 物流及港口增值服務

單位：人民幣千元

項目	截至6月30日止的六個月期間		變動金額	變動比例
	2021年	2020年		
控股公司				
營業收入	2,990,533	2,184,895	805,638	36.9%
營業成本	2,264,442	1,439,044	825,398	57.4%
毛利	726,091	745,851	-19,760	-2.6%
控股公司利潤	633,412	699,983	-66,571	-9.5%
合營及聯營企業				
營業收入	314,459	364,646	-50,187	-13.8%
營業成本	236,239	274,665	-38,426	-14.0%
對合營和聯營企業的投資收益	31,620	35,681	-4,061	-11.4%
分部業績	665,032	735,664	-70,632	-9.6%

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

截至2021年6月30日止六個月期間，本集團大力發展現代物流業務，持續完善港口功能，強力推進「碼頭+物流」深度融合，加快構建集碼頭裝卸、運輸、場站、代理、保稅、倉儲、查驗等服務於一體的增值服務體系，擴大現代物流產業集群，重點在以下方面實現新的發展：

- a. 本集團持續加強內陸港、海鐵聯運佈局，推進內陸地區推介成果落地，2021年上半年新開7條班列線路，海鐵聯運箱量同比增長8%；
- b. 本集團搶抓航運業務機遇，充分發揮青島港「大港」輪內外貿雙迴圈優勢，優化佈局青島港經水路向長江及渤海灣地區的分撥服務網路，有效銜接船、貨、港資源，提升礦石轉水競爭力；
- c. 本集團搶抓國際疫情拐點，積極拓展船公司貨源，有序推動場站板塊資源共用，2021年上半年完成操作量151.5萬TEU，同比增長19.2%；及
- d. 本集團緊盯各船公司航線新增和調整情況，2021年上半年完成班輪代理855艘次，同比增長9.5%。

管理層討論與分析

截至2021年6月30日止六個月期間，物流及港口增值服務實現營業收入人民幣29.91億元，較去年同期增加人民幣8.06億元，增幅為36.9%，主要為本期貨運代理、場站業務量增加所致；實現分部業績人民幣6.65億元，較去年同期減少人民幣0.71億元，降幅為9.6%，主要為本期實施職工補充醫療福利政策、提高職工薪酬、不再享受社保費用減免政策等因素導致人工成本增加，以及隨著業務和應收款項規模增加使計提的信用減值損失增加所致。

(5) 港口配套服務

單位：人民幣千元

項目	截至6月30日止六個月期間		變動金額	變動比例
	2021年	2020年		
控股公司				
營業收入	1,220,053	1,259,522	-39,469	-3.1%
營業成本	878,890	873,420	5,470	0.6%
毛利	341,163	386,102	-44,939	-11.6%
控股公司利潤	236,524	285,317	-48,793	-17.1%
合營企業				
營業收入	34,481	1,763	32,718	1855.8%
營業成本	29,901	1,400	28,501	2035.8%
對合營企業的投資收益	475	315	160	50.8%
分部業績	236,999	285,632	-48,633	-17.0%

註：合營企業的營業收入、營業成本為海路國際港口運營管理有限公司財務報表數據，但並無計及本公司於該合營企業的持股比例。

截至2021年6月30日止六個月期間，港口配套服務實現營業收入人民幣12.20億元，較去年同期減少人民幣0.39億元，降幅為3.1%。實現分部業績人民幣2.37億元，較去年同期減少人民幣0.49億元，降幅為17.0%，主要為隨著港區合營公司港務設施工程逐步建成及工程施工等業務減少，以及本期實施補充醫療保險政策等導致人工成本增加所致。

管理層討論與分析

(6) 金融服務

單位：人民幣千元

項目	截至6月30日止六個月期間		變動金額	變動比例
	2021年	2020年		
控股公司				
營業收入	183,654	154,348	29,306	19.0%
營業成本	37,274	31,695	5,579	17.6%
毛利	146,380	122,653	23,727	19.3%
控股公司利潤	264,525	225,536	38,989	17.3%
聯營企業				
營業收入	361,417	404,878	-43,461	-10.7%
營業成本	186,046	170,743	15,303	9.0%
對聯營企業的投資收益	6,499	6,291	208	3.3%
分部業績	271,024	231,827	39,197	16.9%

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

本集團創新財資服務功能，不斷開發新業務品種滿足成員單位多元化融資需求；優化業務結構，適當降低中高風險產品比例，提高標準化產品投資份額，分散投資風險；深化產融結合，為上遊客戶提供融資服務，提高客戶黏性，實現由規模效益型向高質量發展型轉變。

截至2021年6月30日止六個月期間，金融服務實現分部業績人民幣2.71億元，較去年同期增加人民幣0.39億元，增幅為16.9%，其中控股公司利潤實現人民幣2.65億元，較去年同期增加人民幣0.39億元，增幅為17.3%，主要為青港財務公司吸收成員單位存款總量增加，對成員單位貸款發放量增加，貸款業務利潤增加。

管理層討論與分析

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

單位：人民幣千元

資產負債表	性質	2021年6月30日	2020年12月31日
其他應收款	發放短期貸款	828,820	1,442,375
一年內到期的非流動資產	一年內到期的長期貸款	557,552	59,128
長期應收款	發放長期貸款	2,771,260	3,308,405
其他應付款	吸收存款	(4,879,792)	(6,368,517)

單位：人民幣千元

利潤表	性質	截至6月30日止六個月期間	
		2021年	2020年
財務費用－利息收入	發放貸款利息收入	183,547	150,378
財務費用－利息支出	吸收存款利息支出	(37,274)	(31,346)

3、財務狀況分析

單位：人民幣千元

項目	於2021年 6月30日	於2020年 12月31日	變動金額	變動比例
交易性金融資產	2,216,790	1,121,813	1,094,977	97.6%
一年內到期的非流動資產	557,552	59,128	498,424	843.0%
其他流動資產	1,073,295	3,100,048	-2,026,753	-65.4%
持有待售資產	1,258,015	–	1,258,015	100%
短期借款	1,045,206	135,133	910,073	673.5%
一年內到期的非流動負債	192,136	2,288,917	-2,096,781	-91.6%

於2021年6月30日，本集團交易性金融資產較年初增加人民幣10.95億元，增幅為97.6%，主要為結構性存款增加人民幣9.85億元。

於2021年6月30日，本集團一年內到期的非流動資產較年初增加人民幣4.98億元，增幅為843.0%，主要為青港財務公司一年內到期的中長期貸款和融資租賃款增加。

管理層討論與分析

於2021年6月30日，本集團其他流動資產較年初減少人民幣20.27億元，降幅為65.4%，主要為青港財務公司的同業存單減少人民幣15.81億元、買入返售金融資產減少人民幣4.00億元。

於2021年6月30日，本集團持有待售資產較年初增加人民幣12.58億元，主要為2021年6月28日，經董事會批准，本集團擬轉讓所屬三家子公司。截至2021年6月30日，該等股權轉讓尚未完成。

於2021年6月30日，本集團短期借款較年初增加人民幣9.10億元，增幅為673.5%，主要為代理採購業務資金量需求增加，短期借款增加人民幣9.08億元。

於2021年6月30日，本集團一年內到期的非流動負債較年初減少人民幣20.97億元，降幅為91.6%，主要為一年內到期的應付債券本期已兌付。

4、現金使用分析

截至2021年6月30日止六個月期間，本集團現金淨流出為人民幣15.92億元。其中：

- (1) 經營活動現金淨流入為人民幣4.68億元，主要來自控股公司經營利潤；
- (2) 投資活動現金淨流入為人民幣10.52億元，主要是理財產品和定期存款到期收回淨流入人民幣10.95億元，對成員單位提供貸款及融資租賃款淨流入人民幣6.57億元，取得對外貸款、理財投資等利息收入人民幣2.26億元，購建固定資產、在建工程等淨支付人民幣8.40億元；及青港財務公司收回法定存款準備金0.83億元；及
- (3) 籌資活動現金淨流出為人民幣31.03億元，主要是償還應付債券及利息現金淨流出人民幣21.74億元；取得短期借款淨流入人民幣9.86億元；青港財務公司吸收存款業務淨流出人民幣15.41億元；償還利息支付人民幣0.77億元；子公司分配股利支付人民幣0.73億元。

為便於本公司股東及投資者理解，剔除青港財務公司及本集團購買理財產品和三個月以上定期存款到期收回對現金流量的影響後，本集團現金淨流出為人民幣18.86億元。

管理層討論與分析

5、流動資金及財務資源

於2021年6月30日，本集團的貨幣資金為人民幣66.58億元，同業存單等金融產品為人民幣35.90億元。剔除青港財務公司存貸業務影響後，本集團自有貨幣資金和金融產品為人民幣96.13億元。剔除青港財務公司影響後，本集團的有息負債總額為人民幣11.68億元，其中固定利率負債金額為人民幣10.42億元，浮動利率負債金額為人民幣1.26億元。本集團持續完善財務政策以保障本集團以最佳的資本結構持續經營，從而為本公司股東提供良好回報。

於2021年6月30日，本集團的資本淨負債比率為4%。剔除青港財務公司影響後，本集團的貨幣資金超過有息負債。

6、資本結構

於2021年6月30日，本集團股東權益為人民幣374.40億元，較年初增加人民幣7.00億元，其中歸屬於母公司股東權益增加人民幣4.39億元，少數股東權益增加人民幣2.61億元。歸屬於母公司股東權益增加主要為本期經營利潤增加人民幣21.66億元，宣告分配2020年度股利減少人民幣17.02億元。

於2021年6月30日，本公司已發行股份6,491,100,000股，其中A股和H股分別為5,392,075,000股和1,099,025,000股，分別佔本公司總股本的83.07%和16.93%。本公司A股和H股市值分別為人民幣333.23億元和港幣47.04億元（根據2021年6月30日本公司於上海證券交易所收盤價每股人民幣6.18元、於香港聯交所收盤價每股港幣4.28元計算）。

7、資本負債比率

本集團資本負債比率詳情，載於財務報表附註十三。

8、利率及匯率風險

於2021年6月30日，本集團以浮動利率計息的貨幣資金、應收款項、應付款項、外部銀行借款金額分別為人民幣52.13億元、人民幣27.01億元、人民幣47.76億元及人民幣1.26億元。本集團已對利率風險進行評估，利率變動對本集團不存在重大影響。

本集團主要業務發生在中國境內，業務結算以人民幣為主。於2021年6月30日，本集團美元存款約為1.27億美元，匯率變動對本集團不存在重大影響。本集團持續對利率及匯率風險進行密切監察，截至2021年6月30日止六個月期間，並沒有就利率及匯率風險訂立任何對沖安排。

管理層討論與分析

9、財務指標

指標	截至6月30日止六個月期間		增減變動 (增加／減少)
	2021年	2020年	
總資產收益率	4.4%	4.3%	增加0.1個百分點
加權平均淨資產收益率	6.4%	6.5%	減少0.1個百分點
利息保障倍數	38.93	30.11	增加8.82倍
流動比率	1.28	1.29	減少0.01
速動比率	1.25	1.27	減少0.02

截至2021年6月30日止六個月期間，本集團總資產收益率為4.4%，較去年同期增加0.1個百分點，主要為本期利潤總額較同期增加人民幣2.74億元；加權平均淨資產收益率為6.4%，較去年同期減少0.1個百分點。本集團利息保障倍數為38.93倍，較去年同期增加8.82倍，主要為本期償還了應付債券，利息費用比上年同期減少，而息稅前利潤增加所致。本集團流動比率為1.28，較去年同期減少0.01，本集團速動比率為1.25，較去年同期減少0.02。

三、資本投資

截至2021年6月30日止六個月期間，本集團重大資本投資為人民幣6.20億元，主要投資項目為董家口港－濰坊－魯中、魯北輸油管道及配套罐區工程、董家口原油碼頭二期工程、董家口原油商業儲備庫工程及董家口港區散雜貨泊位及堆場工程等。

四、重大委託理財

截至2021年6月30日，本集團重大委託理財的詳情載列如下：

單位：人民幣千元

受託人	產品類型	餘額	起息日	到期日	預期年化	資金來源
					收益率	
交通銀行股份有限公司	結構性存款	800,000	2021/1/22	2021/7/21	3.00%	募集資金
廈門銀行股份有限公司	銀行理財	200,000	2021/6/2	隨時贖回	浮動	自有資金

註：上述列示的為單項投資金額達到及超過人民幣2億元的委託理財投資。

管理層討論與分析

五、有關附屬公司及合營、聯營企業的重大收購及出售

於2021年5月10日，本公司與海業石油和懿睿源商貿分別訂立股權轉讓協議，擬分別協議收購海業石油和懿睿源商貿持有的海業油碼頭40.8%、10.2%股權，交易對價分別為人民幣1,047,614,256元、人民幣261,903,564元。截至2021年6月30日止，該項目正在由國家市場監督管理總局進行經營者集中審查，該交易尚未完成。詳細情況請參見本公司日期為2021年5月10日之公告。截至本報告之日，本公司已根據協議約定預付轉讓總價款的20%，即261,903,564元作為定金，尚未支付的投資款金額為1,047,614,256元。

於2021年6月28日，(i)本公司、港灣建設及青島港工訂立青島港工股權轉讓協議，及(ii)本公司、港灣建設及日照港集團訂立港灣建設增資協議，據此，本公司同意以向港灣建設轉讓青島港工51%股權的方式向港灣建設出資人民幣18,348.78萬元，以換取港灣建設9.62%之經擴大股本。截至2021年6月30日止，該項目尚未完成辦理工商登記變更。詳細情況請參見本公司日期為2021年6月28日之公告。

於2021年6月28日，(i)本公司、航運集團及通寶航運訂立通寶航運股權轉讓協議，及(ii)本公司、山東港口集團及航運集團訂立航運集團增資協議，據此，本公司同意以向航運集團轉讓通寶航運100%股權的方式向航運集團出資人民幣3,665.60萬元，以換取航運集團11.02%之經擴大股本。截至2021年6月30日止，該項目尚未完成辦理工商登記變更。詳細情況請參見本公司日期為2021年6月28日之公告。

於2021年6月28日，本公司、山港科技及青港科技訂立青港科技增資協議，據此，山港科技同意以現金對青港科技增資人民幣5,284.2245萬元，其中人民幣2,081.6326萬元計入註冊資本（佔青港科技經擴大股本的51%），人民幣3,202.5919萬元計入資本公積。詳細情況請參見本公司日期為2021年6月28日之公告。於2021年7月16日，青港科技完成工商登記變更，其公司名稱變更為山東港口科技集團青島有限公司，本公司及山港科技分別持有青港科技49%和51%的股權。

管理層討論與分析

六、資產抵押、質押情況

於2021年6月30日，本集團不存在資產抵押、質押情況。

七、或有負債

於2021年6月30日，本集團並無任何重大或有負債。

八、員工情況

於2021年6月30日，本公司聘用3,937名僱員，本公司的主要附屬公司聘用4,755名僱員。按照收入增長和公司經營發展、勞動報酬增長和勞動生產率提高「兩個同步」的原則，本集團實施工資與效益掛鉤聯動，依據僱員工作表現、人力市場及經濟環境，每年做出僱員薪酬水準或薪酬單元等調整，高管薪酬主要實行基本薪金加績效薪金制度。本集團亦為員工提供內部安全、業務和技能培訓，藉以改進及提升與工作有關技能，積極創建學習型企業、培育學習型員工。

九、其他經營情況說明

本公司計劃轉型升級建設國際郵輪港，故大港港區業務將逐步搬遷至董家口港區及前灣港區。2020年3月，青島國際郵輪母港區已開工建設，並按計劃逐步推進。截至2021年6月30日止，國際郵輪港建設並未對大港港區主營業務造成影響。

青島經濟技術開發區政府擬推行新的城市規劃方案，可能將黃島油港區的港口業務及部分客戶位於黃島油港區週邊地區的業務搬遷至董家口港區。於2021年6月30日，本集團並未獲得搬遷方案或相關通知，亦未獲知週邊客戶及業務搬遷至董家口港區的信息，黃島油港區的運營並未受到影響。

十、期後事項

於2021年6月30日後，本集團並無任何重大期後事項。

管理層討論與分析

十一、2021年下半年展望

2021年下半年，全球疫情走勢錯綜複雜，外部環境不穩定、不確定因素多，但海外需求持續恢復，全球經濟有望延續復蘇態勢。中國深入貫徹新發展理念，構建新發展格局，推動高品質發展，堅持穩增長、調結構，宏觀政策繼續保持對實體經濟的支持力度，整體上有望繼續保持穩中向好態勢，預計2021年下半年國內進出口量穩質升。同時，山東自貿區、RCEP先行示範區、上合示範區等政策疊加賦能，本集團業務發展機遇與挑戰並存。本集團將以加快「建設世界一流海洋港口」為目標，搶抓政策紅利，持續深化改革，堅持業績為王，為股東和社會創造更大價值。

一是堅持提升經營績效。瞄準碼頭裝卸、業態創新、臨港產業三大重點，以協同促提升、以合作促共贏，推動發展活力迸發。開發優質航線，擴大中轉規模，加快建設東北亞空箱調撥中心。瞄準北方生活消費品分撥中心，打造「冷鏈快航」組群。瞄準中國北方國際油氣中心建設，大力發展保稅船供油業務，擴大保稅原油混兌業務規模。搶抓山東大宗交易平台成立機遇，大力發展原油、礦石、紙漿、橡膠、棉花等業務，打造連接全球大宗商品產業鏈的重要樞紐。

二是持續增強發展潛力。加快建設智慧港口，全力推進重點科研項目攻關，拓展智慧應用場景，推進5G專網、物聯網等基礎設施建設，促進港口數位化轉型。推進「碳達峰、碳中和」行動，擴展氫能、LNG等清潔能源使用範圍，構建港口清潔低碳用能體系。加快建設董家口港區液體化工碼頭、通用碼頭、糧食筒倉等重點工程，港口通過能力進一步提升。

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

其他信息

1、企業管治常規

本公司致力於維持高標準企業管治以保障本公司股東權益及提升公司價值。

截至2021年6月30日止六個月期間，本公司已遵守香港上市規則附錄十四所載企業管治守則所載的所有守則條文。

2、遵守有關董事及監事進行證券交易的標準守則

本公司就董事和監事的證券交易，已採納香港上市規則附錄十標準守則作為其自身標準守則。在向所有董事及監事作出特定查詢後，每位董事及監事均確認，彼等於截至2021年6月30日止六個月期間已遵守標準守則。

3、董事及監事購買股份或債權證的權利

除於本報告所披露者外，概無向任何董事或監事或彼等各自的配偶或未滿18歲的子女授出藉購買本公司股份或債權證而獲得利益的權利，彼等亦無行使任何該等權利；而本公司及其任何附屬公司亦無訂立任何安排，使得董事或監事或彼等各自的配偶或未滿18歲的子女截至2021年6月30日止期間獲得於任何其他法人團體的該等權利。

4、董事、監事及最高行政人員資料的變動

於2021年7月21日，因工作調整，賈福寧先生不再擔任本公司執行董事、董事長、董事會戰略發展委員會主席、董事會提名委員會委員職務及香港上市規則第3.05條項下本公司之授權代表；蘇建光先生不再擔任本公司副董事長、董事會薪酬委員會委員，並於同日由非執行董事調任為執行董事，獲委任為本公司董事長、董事會戰略發展委員會主席及董事會提名委員會委員，任期均自2021年7月21日至第三屆董事會任期屆滿。蘇建光先生亦於同日獲委任為香港上市規則第3.05條項下本公司之授權代表，自2021年7月21日起生效。有關進一步詳情，請參見本公司日期為2021年7月21日之公告。

因工作調動，梁雪穎女士已辭任本公司其中一名聯席公司秘書。李國輝先生已獲委任為本公司其中一名聯席公司秘書，自2021年7月21日起生效。有關進一步詳情，請參見本公司日期為2021年7月21日之公告。

於2021年8月18日，李武成先生獲委任為本公司非執行董事、副董事長、董事會戰略發展委員會委員、董事會薪酬委員會委員，任期均自2021年8月18日至第三屆董事會任期屆滿。有關進一步詳情，請參見本公司日期為2021年8月18日之公告。

其他信息

因工作調整，劉永霞先生已於2021年9月15日辭任董事會秘書、本公司其中一名聯席公司秘書，及香港上市規則第3.05條項下之本公司授權代表。孫洪梅女士已獲委任為董事會秘書、本公司其中一名聯席公司秘書，及香港上市規則第3.05條項下之本公司授權代表，自2021年9月15日起生效。有關進一步詳情，請參見本公司日期為2021年9月15日之公告。

除本文所披露的內容外，於2021年1月1日至2021年6月30日期間，並無任何董事、監事及最高行政人員資料的變動須根據香港上市規則第13.51B(1)條於本報告中進行披露。

5、審計委員會審閱財務報表

董事會審計委員會已審閱本公司截至2021年6月30日止六個月的未經審計中期業績及中期報告。

6、購回、出售或贖回上市證券

截至2021年6月30日止六個月期間，本公司或任何其附屬公司並無購回、出售或贖回任何本公司的上市證券。

7、變更及終止A股發行投資項目募集資金用途

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(每股面值人民幣1.00元)並在上海證券交易所上市，募集資金淨額約為人民幣197,893萬元。

有關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
港區智能化升級項目	200,000
港區設備購置項目	302,100
補充流動資金	296,830
合計	1,978,930

其他信息

根據本集團經營發展需要，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18,000萬元投入港區設備購置項目；決定終止董家口港區原油商業儲備庫工程項目，不再將其作為募集資金投資項目，並以本公司自有資金或合資方式繼續建設該項目；經本公司於2021年5月24日完成表決的董事會、於2021年6月28日召開的2020年股東週年大會審議批准，本公司決定將原擬用於通用泊位及配套堆場項目的預計剩餘募集資金人民幣68,717萬元全部投入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
港區智能化升級項目	200,000
港區設備購置項目	482,100
補充流動資金	296,830
合計	1,978,930

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，以及日期為2020年5月26日及2021年5月27日之通函。

8、所得款項淨額用途

本公司2017年H股配售所得款項淨額約為港幣10.35億元，折合約為人民幣9.12億元，將按本公司日期為2017年1月20日之公告披露方式運用。於2020年12月31日，結轉至本年約為港幣5.74億元，擬用於本公司海外碼頭收購及投資的備用資金及本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），用於收購海業油碼頭51%的股權。截至2021年6月30日止六個月期間，本公司未使用H股配售募集資金。本公司將根據項目投資進度及業務發展情況使用剩餘募集資金，截至本報告日期，剩餘募集資金預計將於12個月內全部投入募集資金投資項目。

其他信息

本公司向上海中海碼頭增發內資股所得款項淨額約為人民幣26.00億元，於2020年12月31日，結轉至本年約為人民幣1.03億元，擬用於董家口港區的港口設施建設、本公司現代物流業務框架優化、境內碼頭投資收購及青島港港區相關碼頭資產整合，以及本公司信息技術設施建設。截至2021年6月30日止六個月期間，已按本公司日期為2017年1月20日之公告披露方式投入募集資金投資項目約為人民幣1.03億元，主要用於境內碼頭投資收購。截至本報告日期，本公司已使用完畢全部剩餘募集資金。

本公司首次公開發行A股所得款項淨額約為人民幣19.79億元，於2020年12月31日，結轉至本年約為人民幣11.27億元。考慮到本集團的實際業務發展及營運需要，本公司已更改所得款項剩餘淨額的用途，擬用於董家口港區泊位及堆場建設、大唐碼頭二期工程、港區智能化升級、設備購置及補充流動資金等項目。詳情請參考本公司日期為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。截至2021年6月30日止六個月期間，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日及2020年6月10日之公告及日期為2020年5月26日之通函披露方式投入募集資金投資項目約為人民幣0.3億元，主要用於港區智能化升級項目。本公司將根據投資項目的進度及業務發展情況使用剩餘募集資金，截至本報告日期，尚無具體的剩餘募集資金使用時間表。

9、股息

董事會不建議派付截至2021年6月30日止六個月中期股息。

10、董事、監事及最高行政人員於股份、相關股份及債權證的權益及淡倉

就董事所知，於2021年6月30日，本公司董事、監事及最高行政人員概無於本公司或其相聯法團（定義見證券及期貨條例第XV部）的股份、相關股份或債權證中擁有(i)根據證券及期貨條例第352條登記於本公司存置的登記冊的權益及淡倉，或(ii)須根據標準守則知會本公司及香港聯交所的權益及淡倉。

其他信息

11、主要股東於股份及相關股份的權益及淡倉

於2021年6月30日，就董事所知，以下人士（並非本公司董事、監事及最高行政人員）於股份或相關股份中被當作或視為擁有須根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部條文予以披露的權益及／或淡倉。

名稱	股份類別	身份／權益性質	所持股份數目 ⁽¹⁾	於本公司 註冊資本 的持股量 概約百分比	於本公司 已發行A股 總數的持股量 概約百分比	於本公司 已發行H股 總數的持股量 概約百分比
青島港集團	A股	實益擁有人 ⁽²⁾	3,522,179,000 (L)	54.26%	65.32%	—
山東省港口集團有限公司	A股	控制法團權益 ⁽²⁾	3,522,179,000 (L)	54.26%	65.32%	—
中遠海運港口發展有限公司	H股	實益擁有人 ⁽⁵⁾	173,313,000 (L)	2.67%	—	15.77%
上海中海碼頭發展有限公司	A股	實益擁有人 ⁽³⁾	1,015,520,000 (L)	15.64%	18.83%	—
中遠海運港口有限公司	A股	控制法團權益 ⁽³⁾	1,111,520,000 (L)	17.12%	20.61%	—
	H股	控制法團權益 ⁽⁵⁾	173,313,000 (L)	2.67%	—	15.77%
中國遠洋（香港）有限公司	A股	控制法團權益 ⁽³⁾	1,111,520,000 (L)	17.12%	20.61%	—
	H股	控制法團權益 ⁽⁵⁾	173,313,000 (L)	2.67%	—	15.77%
中遠海運控股股份有限公司	A股	控制法團權益 ⁽³⁾	1,111,520,000 (L)	17.12%	20.61%	—
	H股	控制法團權益 ⁽⁵⁾	173,313,000 (L)	2.67%	—	15.77%
中國遠洋運輸有限公司	A股	控制法團權益 ⁽⁴⁾	1,207,520,000 (L)	18.60%	22.39%	—
	H股	控制法團權益 ⁽⁵⁾	173,313,000 (L)	2.67%	—	15.77%
中國遠洋海運集團有限公司	A股	控制法團權益 ⁽⁴⁾	1,207,520,000 (L)	18.60%	22.39%	—
	H股	控制法團權益 ⁽⁵⁾	173,313,000 (L)	2.67%	—	15.77%
中國人壽保險（集團）公司	H股	實益擁有人	180,000,000 (L)	2.77%	—	16.38%
FMR LLC	H股	控制法團權益	82,645,863 (L)	1.27%	—	7.52%
FIL Limited	H股	控制法團權益 ⁽⁶⁾	66,462,000 (L)	1.02%	—	6.05%
Pandanus Associates Inc.	H股	控制法團權益 ⁽⁶⁾	66,462,000 (L)	1.02%	—	6.05%
Pandanus Partners L.P.	H股	控制法團權益 ⁽⁶⁾	66,462,000 (L)	1.02%	—	6.05%

其他信息

附註：

- (1) 英文字母「L」指該等證券的好倉。
- (2) 青島港集團由青島市國資委持股51%，山東港口集團持股49%。本公司獲悉，於2021年6月30日，青島港集團直接或間接持有本公司H股83,153,000股，約佔本公司已發行H股總數的7.57%。根據證券及期貨條例，本公司股東只須於若干條件達成後就其持股權益呈交權益披露表格。於青島港集團持有本公司H股之日起以及於本報告日期，根據本公司從公開管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。

2019年8月22日，山東港口集團、青島市國資委、威海市國資委、青島港集團簽署了無償劃轉協議，青島市國資委將青島港集團100%股權無償劃轉給山東港口集團。2020年11月17日，山東港口集團、青島市國資委、青島港集團簽署了無償劃轉協議之補充協議。青島市國資委將向山東港口集團無償劃轉青島港集團49%股權，該無償劃轉已於2020年12月2日完成。截至本報告日期，本公司的控股股東仍為青島港集團，本公司的實際控制人仍為青島市國資委。相關內容詳見本公司日期為2019年8月22日、2019年8月23日、2019年8月28日、2019年8月30日、2020年11月17日、2020年11月20日及2020年12月2日的公告。本公司將持續關注該事項並及時進行信息披露。
- (3) 本公司96,000,000股A股及1,015,520,000股A股份別由中海碼頭發展及上海中海碼頭直接持有，上海中海碼頭乃由中海碼頭發展全資擁有。中海碼頭發展乃由中遠海運港口發展有限公司全資擁有，中遠海運港口發展有限公司乃由中遠海運港口全資擁有。中遠海運港口50.23%權益由中國遠洋（香港）有限公司擁有（其中6.74%權益由其一家全資附屬公司持有），中國遠洋（香港）有限公司乃由中遠海運控股股份有限公司全資擁有。中遠海運控股股份有限公司8.295%權益及37.717%權益分別由中遠海運集團及中國遠洋運輸有限公司擁有，中國遠洋運輸有限公司乃由中遠海運集團全資擁有。因此，中遠海運港口、中國遠洋（香港）有限公司、中遠海運控股股份有限公司、中國遠洋運輸有限公司及中遠海運集團各自均被視為於本公司1,111,520,000股A股中擁有權益。
- (4) 除由中海碼頭發展及上海中海碼頭分別直接持有之本公司96,000,000股A股及1,015,520,000股A股之外，本公司96,000,000股A股由中遠海運（青島）有限公司直接擁有，中遠海運（青島）有限公司乃由中遠海運集團全資擁有。因此，中遠海運集團被視為於本公司96,000,000股A股中擁有權益，中遠海運集團合計被視為於本公司1,207,520,000股A股中擁有權益。
- (5) 本公司173,313,000股H股由中遠海運港口發展有限公司直接持有，中遠海運港口發展有限公司乃由中遠海運港口全資擁有。根據上文第(3)點所述的持股關係，中遠海運港口、中國遠洋（香港）有限公司、中遠海運控股股份有限公司、中國遠洋運輸有限公司及中遠海運集團各自均被視為於本公司173,313,000股H股中擁有權益。
- (6) FIL Limited被視為於其受控實體／法團持有本公司66,462,000股H股擁有權益。Pandanus Partners L.P.擁有FIL Limited的37.01%股權。Pandanus Partners L.P.由Pandanus Associates Inc.全資擁有。因此，Pandanus Partners L.P.及Pandanus Associates Inc.亦被視為於上述本公司66,462,000股H股中擁有權益。

除上文披露者外，於2021年6月30日，概無其他人士於本公司股份及相關股份中擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部之規定須向本公司披露之權益或淡倉，或根據證券及期貨條例第336條記錄於本公司所存置登記冊之權益或淡倉。

合併資產負債表

2021年6月30日

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

資產	附註四	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
流動資產			
貨幣資金	(1)	6,657,674,946	8,548,976,734
交易性金融資產	(2)	2,216,789,656	1,121,813,078
應收票據	(3)	19,822,936	52,322,799
應收賬款	(4)	2,817,615,225	2,982,613,568
應收款項融資	(5)	328,044,432	528,732,800
預付款項	(6)	165,436,439	102,314,994
其他應收款	(7)	2,849,709,003	2,273,191,624
存貨	(8)	78,911,251	137,327,278
合同資產	(9)	273,122,763	62,830,443
持有待售資產	(10)	1,258,015,061	—
一年內到期的非流動資產	(12)	557,552,123	59,127,841
其他流動資產	(11)	1,073,295,413	3,100,048,118
流動資產合計		18,295,989,248	18,969,299,277
非流動資產			
長期應收款	(12)	2,773,480,075	3,308,404,670
長期股權投資	(13)	10,493,458,961	9,871,753,951
其他非流動金融資產	(14)	672,014,337	586,308,466
投資性房地產	(15)	168,139,690	170,522,903
固定資產	(16)	15,907,081,529	16,168,130,367
在建工程	(17)	3,443,756,832	3,068,902,274
使用權資產	(18)	412,738,301	311,822,056
無形資產	(19)	2,915,020,440	2,914,515,994
開發支出		12,630,428	—
商譽	(20)	48,683,209	48,683,209
長期待攤費用		52,117,103	27,145,518
遞延所得稅資產	(21)	934,476,733	920,319,850
其他非流動資產	(22)	1,023,489,871	811,556,445
非流動資產合計		38,857,087,509	38,208,065,703
資產總計		57,153,076,757	57,177,364,980

合併資產負債表

2021年6月30日

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

負債和股東權益	附註四	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
流動負債			
短期借款	(24)	1,045,205,956	135,133,306
應付票據	(25)	772,575,151	890,180,633
應付賬款	(26)	1,520,120,682	1,197,290,688
預收款項		55,328,463	6,453,928
合同負債	(27)	194,700,357	148,693,164
應付職工薪酬	(28)	394,448,077	440,016,032
應交稅費	(29)	289,111,558	256,377,041
其他應付款	(30)	8,609,787,387	9,421,058,097
持有待售負債	(10)	1,230,315,956	—
一年內到期的非流動負債	(31)	192,135,941	2,288,917,202
其他流動負債		10,745,165	8,474,375
流動負債合計		14,314,474,693	14,792,594,466
非流動負債			
長期借款	(32)	16,820,687	109,708,639
租賃負債	(33)	212,837,284	139,109,235
長期應付款	(34)	44,556,320	40,973,544
預計負債		9,220,403	9,765,192
遞延收益	(35)	274,215,935	280,047,491
長期應付職工薪酬	(36)	2,203,650,000	2,326,560,000
遞延所得稅負債	(21)	53,594,748	54,031,756
其他非流動負債	(37)	2,583,267,186	2,683,842,524
非流動負債合計		5,398,162,563	5,644,038,381
負債合計		19,712,637,256	20,436,632,847

合併資產負債表

2021年6月30日

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

負債和股東權益	附註四	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
股東權益			
股本	(38)	6,491,100,000	6,491,100,000
資本公積	(39)	12,288,455,757	12,318,673,889
其他綜合收益	(40)	284,863,227	287,298,275
專項儲備		12,057,657	4,279,187
盈餘公積	(41)	1,617,193,102	1,617,193,102
一般風險準備	(42)	411,248,470	411,248,470
未分配利潤	(43)	12,330,628,330	11,866,599,218
歸屬於母公司股東權益合計		33,435,546,543	32,996,392,141
少數股東權益		4,004,892,958	3,744,339,992
股東權益合計		37,440,439,501	36,740,732,133
負債及股東權益總計		57,153,076,757	57,177,364,980

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

2021年6月30日

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

資產	附註十四	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
流動資產			
貨幣資金	(1)	5,806,089,322	8,333,996,251
交易性金融資產		1,205,000,000	220,000,000
應收票據		1,335,878	8,219,152
應收賬款	(2)	644,205,815	1,219,976,288
應收款項融資	(3)	110,984,000	286,445,752
預付款項		49,623,765	28,137,650
其他應收款	(4)	1,534,935,558	700,894,981
存貨		16,637,452	62,098,053
合同資產		—	49,231,610
持有待售資產	(6)	154,455,552	—
一年內到期的非流動資產	(5)	128,212,064	433,352,280
其他流動資產		50,054,016	72,543,846
流動資產合計		9,701,533,422	11,414,895,863
非流動資產			
長期應收款	(5)	2,288,000,000	2,103,000,000
長期股權投資	(6)	15,795,531,226	15,175,058,130
其他非流動金融資產		71,421,487	71,421,487
投資性房地產	(7)	1,354,535,791	1,376,919,138
固定資產	(8)	7,513,336,895	7,686,460,150
在建工程	(9)	2,317,118,277	2,045,778,428
使用權資產		106,655,390	113,794,210
無形資產	(10)	2,131,051,729	2,118,457,836
開發支出		10,142,687	—
長期待攤費用		31,154,782	3,433,631
遞延所得稅資產		50,522,852	41,294,915
其他非流動資產		658,303,074	389,819,151
非流動資產合計		32,327,774,190	31,125,437,076
資產總計		42,029,307,612	42,540,332,939

公司資產負債表

2021年6月30日

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

負債和股東權益	附註十四	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
流動負債			
短期借款		493,929,758	492,801,545
應付票據		265,138,299	408,914,009
應付賬款		434,763,223	574,635,530
預收款項		87,325,690	6,446,235
合同負債		104,269,987	109,583,678
應付職工薪酬		284,214,324	319,497,688
應交稅費		49,259,432	44,252,776
其他應付款		2,629,722,558	657,655,859
一年內到期的非流動負債		18,384,179	2,196,290,190
其他流動負債		4,501,967	6,259,510
流動負債合計		4,371,509,417	4,816,337,020
非流動負債			
租賃負債		37,837,318	54,080,491
長期應付款		44,556,320	40,973,544
預計負債		-	9,765,192
遞延收益		136,494,665	138,433,588
長期應付職工薪酬		1,721,500,000	1,763,450,000
其他非流動負債		2,583,267,186	2,683,842,524
非流動負債合計		4,523,655,489	4,690,545,339
負債合計		8,895,164,906	9,506,882,359
股東權益			
股本		6,491,100,000	6,491,100,000
資本公積	(12)	16,253,991,053	16,247,471,564
其他綜合收益	(13)	291,230,000	291,230,000
盈餘公積		1,617,193,102	1,617,193,102
未分配利潤	(14)	8,480,628,551	8,386,455,914
股東權益合計		33,134,142,706	33,033,450,580
負債及股東權益總計		42,029,307,612	42,540,332,939

企業負責人：

主管會計工作的負責人：

會計機構負責人：

合併利潤表

截至2021年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註四	截至2021年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
一、營業收入	(44)	7,933,081,653	6,072,103,452
減：營業成本	(44)、(48)	(5,119,203,977)	(3,744,765,192)
税金及附加	(45)	(67,342,355)	(51,263,872)
銷售費用	(48)	(27,492,908)	(14,665,388)
管理費用	(46)、(48)	(368,994,711)	(220,125,601)
研發費用	(19)、(48)	(11,932,279)	(6,606,855)
財務費用	(47)	60,953,028	105,288,105
其中：利息費用		83,110,450	98,805,635
利息收入		195,287,696	226,364,485
加：其他收益	(49)	83,043,873	32,901,118
投資收益	(50)	714,395,114	768,169,574
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		644,054,244	668,009,957
公允價值變動收益		5,708,790	2,720,249
信用減值損失	(51)	(37,994,011)	(84,076,845)
資產減值損失		(11,087,572)	10,171,621
資產處置收益		7,860,343	17,371,326
二、營業利潤		3,160,994,988	2,887,221,692
加：營業外收入		2,091,339	5,968,028
減：營業外支出		(1,229,152)	(5,535,707)
三、利潤總額		3,161,857,175	2,887,654,013
減：所得稅費用	(52)	(636,127,270)	(568,944,486)
四、淨利潤		2,525,729,905	2,318,709,527
按經營持續性分類			
持續經營淨利潤		2,525,729,905	2,318,709,527
終止經營淨利潤		-	-
按所有權歸屬分類			
少數股東損益		359,734,373	305,887,088
歸屬於母公司股東的淨利潤		2,165,995,532	2,012,822,439

合併利潤表

截至2021年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註四	截至2021年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
五、其他綜合收益的稅後淨額	(40)	(3,478,640)	(12,121,900)
歸屬於母公司股東的其他綜合收益的稅後淨額			
不能重分類進損益的其他綜合收益		-	-
重新計量設定受益計劃變動額			
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		(2,435,048)	(8,485,330)
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額		(1,043,592)	(3,636,570)
六、綜合收益總額		<u>2,522,251,265</u>	<u>2,306,587,627</u>
歸屬於母公司股東的綜合收益總額		2,163,560,484	2,004,337,109
歸屬於少數股東的綜合收益總額		358,690,781	302,250,518
七、每股收益			
基本每股收益(人民幣元)	(53)(a)	0.33	0.31
稀釋每股收益(人民幣元)	(53)(b)	0.33	0.31

企業負責人：

主管會計工作的負責人：

會計機構負責人：

公司利潤表

截至2021年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註十四	截至2021年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
一、營業收入	(15)	3,236,966,810	3,005,350,021
減：營業成本	(15)、(17)	(2,227,010,322)	(2,155,155,084)
税金及附加		(40,096,998)	(37,139,111)
銷售費用	(17)	(5,538,620)	(10,259,925)
管理費用	(17)	(230,760,182)	(128,094,983)
研發費用	(17)	(6,070,311)	(1,133,487)
財務費用	(16)	(43,502,016)	14,724,010
其中：利息費用		33,799,182	49,456,044
利息收入		25,104,927	83,027,122
加：其他收益		14,616,021	14,634,286
投資收益	(18)	1,265,742,334	1,486,605,805
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		632,253,367	665,478,800
信用減值損失	(11)	34,965,858	(8,473,813)
資產減值損失	(11)	1,392,635	607,424
資產處置收益		7,068,954	14,337,797
二、營業利潤		2,007,774,163	2,196,002,940
加：營業外收入		601,176	3,960,996
減：營業外支出		(193,106)	(2,058,696)
三、利潤總額		2,008,182,233	2,197,905,240
減：所得稅費用	(19)	(212,043,176)	(222,441,363)
四、淨利潤		1,796,139,057	1,975,463,877
按經營持續性分類			
持續經營淨利潤		1,796,139,057	1,975,463,877
終止經營淨利潤		-	-
五、其他綜合收益的稅後淨額		-	-
六、綜合收益總額		1,796,139,057	1,975,463,877

企業負責人：

主管會計工作的負責人：

會計機構負責人：

合併現金流量表

截至2021年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註四	截至2021年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
一、經營活動產生的現金流量			
銷售商品、提供勞務收到的現金		7,528,043,467	5,777,880,636
收到其他與經營活動有關的現金	(54)(a)	156,786,688	195,472,042
經營活動現金流入小計		7,684,830,155	5,973,352,678
購買商品、接受勞務支付的現金		(3,605,679,175)	(3,027,292,669)
支付給職工以及為職工支付的現金		(1,297,780,805)	(1,035,535,068)
支付的各項稅費		(898,812,725)	(735,391,595)
支付其他與經營活動有關的現金	(54)(b)	(1,414,334,356)	(126,312,288)
經營活動現金流出小計		(7,216,607,061)	(4,924,531,620)
經營活動產生的現金流量淨額	(55)(a)	468,223,094	1,048,821,058
二、投資活動產生的現金流量			
收回投資收到的現金		10,461,398,258	11,301,116,200
取得投資收益所收到的現金		279,934,146	315,546,444
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		9,396,344	27,339,910
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額	(55)(b)	28,935,375	—
收到其他與投資活動有關的現金	(54)(c)	1,587,728,121	1,361,313,463
投資活動現金流入小計		12,367,392,244	13,005,316,017
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		(839,616,575)	(1,637,487,780)
投資支付的現金		(9,627,453,879)	(7,894,720,052)
支付其他與投資活動有關的現金	(54)(d)	(848,521,403)	(3,631,526,148)
投資活動現金流出小計		(11,315,591,857)	(13,163,733,980)
投資活動產生的現金流量淨額		1,051,800,387	(158,417,963)

合併現金流量表

截至2021年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註四	截至2021年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
三、籌資活動產生的現金流量			
吸收投資收到的現金		-	77,450,000
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金		-	77,450,000
取得借款收到的現金		2,032,231,229	254,204,011
收到其他與籌資活動有關的現金	(54)(e)	-	1,549,216,247
籌資活動現金流入小計		<u>2,032,231,229</u>	<u>1,880,870,258</u>
償還債務支付的現金		(3,234,755,959)	(177,426,785)
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		(150,561,004)	(114,369,549)
其中：子公司支付給少數股東的利潤		(73,489,256)	(30,660,895)
支付其他與籌資活動有關的現金	(54)(f)	(1,750,218,618)	(139,367,304)
籌資活動現金流出小計		<u>(5,135,535,581)</u>	<u>(431,163,638)</u>
籌資活動產生的現金流量淨額		<u>(3,103,304,352)</u>	<u>1,449,706,620</u>
四、匯率變動對現金的影響			
		(8,829,142)	21,222,031
五、現金淨(減少)/增加額			
(55)(a)		(1,592,110,013)	2,361,331,746
加：期初現金餘額		<u>6,076,037,331</u>	<u>3,998,246,081</u>
六、期末現金餘額			
(55)(a)		<u>4,483,927,318</u>	<u>6,359,577,827</u>

企業負責人：

主管會計工作的負責人：

會計機構負責人：

公司現金流量表

截至2021年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	截至2021年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
一、經營活動產生的現金流量		
銷售商品、提供勞務收到的現金	2,949,955,981	2,398,437,331
收到其他與經營活動有關的現金	172,971,712	190,745,161
經營活動現金流入小計	3,122,927,693	2,589,182,492
購買商品、接受勞務支付的現金	(1,374,245,873)	(1,005,688,780)
支付給職工以及為職工支付的現金	(728,287,366)	(652,507,049)
支付的各項稅費	(307,009,038)	(293,338,158)
支付其他與經營活動有關的現金	(124,839,212)	(81,005,918)
經營活動現金流出小計	(2,534,381,489)	(2,032,539,905)
經營活動產生的現金流量淨額	588,546,204	556,642,587
二、投資活動產生的現金流量		
收回投資收到的現金	437,518,799	4,778,531,500
取得投資收益所收到的現金	687,572,693	896,686,543
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額	688,069	19,729,268
收到其他與投資活動有關的現金	320,000,000	963,501,443
投資活動現金流入小計	1,445,779,561	6,658,448,754
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金	(198,877,738)	(343,853,975)
投資支付的現金	(1,798,378,718)	(6,079,759,395)
支付其他與投資活動有關的現金	(324,000,000)	(703,000,000)
投資活動現金流出小計	(2,321,256,456)	(7,126,613,370)
投資活動產生的現金流量淨額	(875,476,895)	(468,164,616)

公司現金流量表

截至2021年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	截至2021年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
三、籌資活動產生的現金流量		
取得借款收到的現金	<u>251,497,607</u>	<u>252,000,000</u>
籌資活動現金流入小計	<u>251,497,607</u>	<u>252,000,000</u>
償還債務支付的現金	<u>(2,424,610,273)</u>	<u>(205,800,000)</u>
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	<u>(30,103,192)</u>	<u>(85,707,706)</u>
支付其他與籌資活動有關的現金	<u>(19,352,075)</u>	<u>(23,231,550)</u>
籌資活動現金流出小計	<u>(2,474,065,540)</u>	<u>(314,739,256)</u>
籌資活動產生的現金流量淨額	<u>(2,222,567,933)</u>	<u>(62,739,256)</u>
四、匯率變動對現金的影響	<u>(5,668,455)</u>	<u>18,241,739</u>
五、現金淨增加額	<u>(2,515,167,079)</u>	<u>43,980,454</u>
加：期初現金餘額	<u>8,311,409,540</u>	<u>6,829,500,453</u>
六、期末現金餘額	<u><u>5,796,242,461</u></u>	<u><u>6,873,480,907</u></u>

企業負責人：

主管會計工作的負責人：

會計機構負責人：

合併股東權益變動表

截至2021年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註四	歸屬於母公司股東權益								股東權益合計
		股本	資本公積	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	少數股東權益	
2019年12月31日年末餘額		6,491,100,000	12,326,352,961	182,668,672	3,914,265	1,278,378,901	380,586,794	9,694,379,282	3,239,981,167	33,597,362,042
截至2020年6月30日止6個月期間										
增減變動額(未經審計)										
綜合收益總額										
淨利潤		-	-	-	-	-	-	2,012,822,439	305,887,088	2,318,709,527
其他綜合收益	(40)	-	-	(8,485,330)	-	-	-	-	(3,636,570)	(12,121,900)
綜合收益總額合計		-	-	(8,485,330)	-	-	-	2,012,822,439	302,250,518	2,306,587,627
股東投入和減少資本										
少數股東對子公司的投資		-	-	-	-	-	-	-	77,450,000	77,450,000
利潤分配										
對股東的分配	(43)	-	-	-	-	-	-	(1,300,167,330)	(35,086,249)	(1,335,253,579)
專項儲備										
提取安全生產費		-	-	-	27,429,785	-	-	-	5,111,444	32,541,229
使用安全生產費		-	-	-	(19,431,940)	-	-	-	(2,341,037)	(21,772,977)
確認合營聯營公司其他權益變動	(39)	-	13,038,294	-	-	-	-	-	-	13,038,294
2020年6月30日期末餘額(未經審計)		6,491,100,000	12,339,391,255	174,183,342	11,912,110	1,278,378,901	380,586,794	10,407,034,391	3,587,365,843	34,669,952,636

合併股東權益變動表

截至2021年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註四	歸屬於母公司股東權益							少數股東權益	股東權益合計
		股本	資本公積	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤		
2020年12月31日年末餘額		<u>6,491,100,000</u>	<u>12,318,673,889</u>	<u>287,298,275</u>	<u>4,279,187</u>	<u>1,617,193,102</u>	<u>411,248,470</u>	<u>11,866,599,218</u>	<u>3,744,339,992</u>	<u>36,740,732,133</u>
截至2021年6月30日止6個月期間										
增減變動額(未經審計)										
綜合收益總額										
淨利潤		-	-	-	-	-	-	2,165,995,532	359,734,373	2,525,729,905
其他綜合收益	(40)	-	-	(2,435,048)	-	-	-	-	(1,043,592)	(3,478,640)
綜合收益總額合計		-	-	(2,435,048)	-	-	-	2,165,995,532	358,690,781	2,522,251,265
股東投入和減少資本										
少數股東收回對子公司的投資		-	(36,737,621)	-	-	-	-	-	(68,247,133)	(104,984,754)
利潤分配										
對股東的分配	(43)	-	-	-	-	-	-	(1,701,966,420)	(35,657,065)	(1,737,623,485)
專項儲備										
提取安全生產費		-	-	-	32,882,529	-	-	-	8,499,230	41,381,759
使用安全生產費		-	-	-	(25,104,059)	-	-	-	(2,732,847)	(27,836,906)
確認合營聯營公司其他權益變動	(39)	-	6,519,489	-	-	-	-	-	-	6,519,489
2021年6月30日期末餘額(未經審計)		<u>6,491,100,000</u>	<u>12,288,455,757</u>	<u>284,863,227</u>	<u>12,057,657</u>	<u>1,617,193,102</u>	<u>411,248,470</u>	<u>12,330,628,330</u>	<u>4,004,892,958</u>	<u>37,440,439,501</u>

企業負責人：

主管會計工作的負責人：

會計機構負責人：

公司股東權益變動表

截至2021年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註十四	股本	資本公積	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	股東權益合計
2019年12月31日年末餘額		6,491,100,000	16,255,150,636	191,510,000	-	1,278,378,901	6,637,295,439	30,853,434,976
截至2020年6月30日止6個月期間								
增減變動額(未經審計)								
綜合收益總額								
淨利潤		-	-	-	-	-	1,975,463,877	1,975,463,877
其他綜合收益		-	-	-	-	-	-	-
綜合收益總額合計		-	-	-	-	-	1,975,463,877	1,975,463,877
利潤分配								
對股東的分配		-	-	-	-	-	(1,300,167,330)	(1,300,167,330)
專項儲備								
提取安全生產費		-	-	-	14,687,201	-	-	14,687,201
使用安全生產費		-	-	-	(14,687,201)	-	-	(14,687,201)
確認聯營合營公司其他權益變動	(12)	-	13,038,294	-	-	-	-	13,038,294
2020年6月30日期末餘額(未經審計)		6,491,100,000	16,268,188,930	191,510,000	-	1,278,378,901	7,312,591,986	31,541,769,817

公司股東權益變動表

截至2021年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

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

企業負責人：

主管會計工作的負責人：

會計機構負責人：

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

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(「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

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

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日首次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機板上市，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2021年6月30日，本公司總股本為6,491,100,000股，每股面值為人民幣1.00元，其中A股和H股分別為5,392,075,000股和1,099,025,000股，分別佔總股本的83.07%和16.93%。其中，青島港集團對本公司的持股比例總計為55.54%。

根據山東省港口集團有限公司（「山東省港口集團」）、青島市人民政府國有資產監督管理委員會（「青島市國資委」）、威海市人民政府國有資產監督管理委員會及青島港集團於2019年8月22日簽署的《山東省港口集團有限公司與青島市人民政府國有資產監督管理委員會及威海市人民政府國有資產監督管理委員會關於青島港（集團）有限公司之股權無償劃轉協議》，青島市國資委擬將青島港集團100%股權劃轉給山東省港口集團。根據青島港集團、山東省港口集團及青島市國資委於2020年11月17日簽署的《山東省港口集團有限公司與青島市人民政府國有資產監督管理委員會關於青島港（集團）有限公司股權無償劃轉協議之補充協議》（以下簡稱「補充協議」），青島市國資委將向山東省港口集團劃轉其持有的青島港集團49%股權，有關青島港集團其餘51%股權的劃轉事宜，將在本公司A股股票上市滿36個月後，青島市國資委與山東省港口集團另行商討。青島港集團已於2020年12月2日完成工商變更登記，青島市國資委及山東省港口集團分別持有青島港集團51%及49%的股權。根據補充協議，在本公司A股股票上市滿36個月前，山東省港口集團不享有青島港集團利潤分配金額中涉及到本公司的部分，且在青島港集團股東會上就本公司相關事項的表決與青島市國資委保持一致。因而，截至2021年6月30日，青島港集團仍為本公司的控股股東，青島市國資委仍為本公司的實際控制人。

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

本期間納入合併範圍的主要子公司詳見附註六，本期間新納入合併範圍的子公司為新設立的子公司青島港口裝備製造有限公司（「裝備製造」）和青島港建設管理中心有限公司（「建管中心」），本期間不再納入合併範圍的子公司為處置的青島市青島港大宗商品交易中心有限公司（「大宗商品」），詳見附註五。

本財務報表由本公司董事會於2021年8月26日批准報出。

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

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提方法（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)）、內退及統籌外福利的計提（附註二(19)）、收入的確認和計量（附註二(22)）等。

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

(1) 財務報表的編製基礎

本財務報表按照財政部於2006年2月15日及以後期間頒佈的《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《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《公司條例》的要求進行披露。

(a) 合併財務報表編製基礎

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

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

(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。

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

二 主要會計政策和會計估計（續）

(2) 遵循企業會計準則的聲明

本公司截至2021年6月30日止6個月期間財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本公司2021年6月30日的合併及公司財務狀況以及截至2021年6月30日止6個月期間的合併及公司經營成果和現金流量等有關信息。

(3) 會計年度

會計年度為公曆1月1日起至12月31日止。

(4) 記賬本位幣

本集團記賬本位幣為人民幣。本財務報表以人民幣列示。

(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。

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

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

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。

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。

(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。

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

二 主要會計政策和會計估計（續）

(8) 外幣折算

外幣交易按交易發生日的即期匯率將外幣金額折算為記賬本位幣入賬。

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

(9) 金融工具

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

(a) 金融資產

(i) 分類和計量

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

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

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

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。

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

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）

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。

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、應收租賃款和財務擔保合同等，以預期信用損失為基礎確認損失準備。

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

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

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

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

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)

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

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

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

應收款項融資及應收票據組合：

應收款項融資組合	銀行承兌匯票
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)
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：

組合A	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)
組合B	應收合併範圍外公司的貸款及墊款類款項
組合C	應收合併範圍外公司的除貸款及墊款類以外的款項

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

二 主要會計政策和會計估計（續）

(9) 金融工具（續）

(a) 金融資產（續）

(ii) 減值（續）

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

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

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

(iii) 終止確認

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

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

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

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、借款及應付債券等。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資料和其他信息支持的估值技術，選擇與市場參與者在相關資產或負債的交易中所考慮的資產或負債特徵相一致的輸入值，並盡可能優先使用相關可觀察輸入值。在相關可觀察輸入值無法取得或取得不切實可行的情況下，使用不可觀察輸入值。

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

二 主要會計政策和會計估計（續）

(10) 存貨

(a) 分類

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

(b) 發出存貨的計價方法

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

(c) 存貨可變現淨值的確定依據及存貨跌價準備的計提方法

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

(d) 本集團的存貨盤存制度採用永續盤存制。

(11) 長期股權投資

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

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

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

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

二 主要會計政策和會計估計（續）

(11) 長期股權投資（續）

(a) 投資成本確定

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

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

(b) 後續計量及損益確認方法

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

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

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

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

二 主要會計政策和會計估計（續）

（11）長期股權投資（續）

（b）後續計量及損益確認方法（續）

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

（c）確定對被投資單位具有控制、共同控制、重大影響的依據

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

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

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

（d）長期股權投資減值

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

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

二 主要會計政策和會計估計（續）

(12) 投資性房地產

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

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

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

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

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

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

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

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

二 主要會計政策和會計估計（續）

(13) 固定資產

(a) 固定資產確認及初始計量

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

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

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

(b) 固定資產的折舊方法

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

固定資產的預計使用壽命、淨殘值率及年折舊率列示如下：

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

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

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

二 主要會計政策和會計估計（續）

(13) 固定資產（續）

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

(d) 固定資產的處置

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

(14) 在建工程

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

(15) 借款費用

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

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

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

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

二 主要會計政策和會計估計（續）

(16) 無形資產

無形資產包括土地使用權、海域使用權及計算機軟件等，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) 計算機軟件

計算機軟件以取得時的成本入賬，並採用直線法按預計使用年限5年平均攤銷。

(d) 定期複核使用壽命和攤銷方法

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

(e) 研究與開發

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

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

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)）。

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

二 主要會計政策和會計估計（續）

(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。

(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

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

二 主要會計政策和會計估計（續）

(19) 職工薪酬

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

(a) 短期薪酬

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

(b) 離職後福利

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

基本養老保險

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

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

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）

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。

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《青島市第十五屆人民政府第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福利等統籌外福利。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。

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

二 主要會計政策和會計估計（續）

(19) 職工薪酬（續）

(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。內退福利的精算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。

預期在資產負債表日起一年內需支付的辭退福利，列示為應付職工薪酬。

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

(20) 股利分配

現金股利於股東大會批准的當期，確認為負債。

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

二 主要會計政策和會計估計（續）

(21) 預計負債

因產品品質保證、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；因隨著時間推移所進行的折現還原而導致的預計負債賬面價值的增加金額，確認為利息費用。

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

本集團以預期信用損失為基礎確認的財務擔保合同損失準備列示為預計負債。

預期在資產負債表日起一年內需支付的預計負債，列報為流動負債。

(22) 收入確認

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

(a) 提供勞務

本集團下列類型的業務收入確認方法如下：

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

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

二 主要會計政策和會計估計（續）

(22) 收入確認（續）

(a) 提供勞務（續）

本集團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。

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

(b) 銷售商品

本集團銷售油、電等商品，在已將商品控制權轉移給購貨方時確認收入。

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

二 主要會計政策和會計估計（續）

(23) 政府補助

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

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

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

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

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

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

二 主要會計政策和會計估計（續）

(24) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

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

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

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

同時滿足下列條件的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債以抵銷後的淨額列示：

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

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

二 主要會計政策和會計估計（續）

(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。

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

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

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

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

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

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：

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

(a) 經營租賃

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

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

(b) 融資租賃

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

(26) 持有待售及終止經營

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

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

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

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

利潤表中列示的終止經營淨利潤包括其經營損益和處置損益。

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

二 主要會計政策和會計估計（續）

(27) 受託業務

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

(28) 專項儲備

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

專項儲備主要用於裝卸、運輸、堆存等設施的安全支出。

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

(29) 分部信息

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

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

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

二 主要會計政策和會計估計（續）

(30) 重要會計估計和判斷

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

(a) 採用會計政策的關鍵判斷

(i) 金融資產的分類

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

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

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

(ii) 信用風險顯著增加的判斷

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

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

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

二 主要會計政策和會計估計（續）

(30) 重要會計估計和判斷（續）

(b) 重要會計估計及其關鍵假設

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

(i) 固定資產折舊的會計估計

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

(ii) 內退及統籌外福利精算

本集團針對內退福利及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內退福利和統籌外福利負債的金額，以及統籌外福利相關的其他綜合收益或虧損金額。

(iii) 預期信用損失的計量

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

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

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	應納稅所得額	15%、20%及25%
增值稅(a)	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) 增值稅

截至2021年6月30日止6個月期間，本公司及若干子公司除從事燃油、機電設備、混凝土、水電等銷售及商品貿易外，還提供運輸、裝卸搬運、港務管理、拖駁、外輪理貨、建築安裝工程、有形動產租賃及貸款等服務。上述業務均適用增值稅，其中，銷售燃油、機電設備及電力等產品、商品貿易及有形動產租賃服務適用的增值稅稅率為13%；提供裝卸搬運服務、港務管理服務、拖駁服務、外輪理貨、提供貸款以及其他服務適用的增值稅稅率為6%；提供運輸服務、提供建築安裝工程等產生的收入，轉讓碼頭、堆場、土地使用權等不動產及租賃不動產服務適用的增值稅稅率為9%；轉讓或出租2016年4月30日以前取得的不動產，按照簡易計稅方法計稅，適用稅率為5%；為建築工程老項目（2016年4月30日以前開工的工程項目）提供的建築服務及為甲供工程提供的建築服務以及銷售混凝土，可按照簡易計稅方法計稅，徵收率為3%。

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

三 稅項（續）

(2) 稅收優惠

(a) 企業所得稅

根據國家稅務總局頒佈的《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）及相關規定，本集團在2018年1月1日至2020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。根據財政部和國家稅務總局公告《關於延長部分稅收優惠政策執行期限的公告》（財政部稅務總局公告[2021]6號），《財政部稅務總局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）等16個文件規定的稅收優惠政策凡已經到期的，執行期限延長至2023年12月31日。

於2019年度，本公司之子公司青島港科技有限公司（「青港科技」）取得青島市科學技術局、青島市財政局以及國家稅務總局青島市稅務局頒發的《高新技術企業證書》（證書編號為GR201937100906），該證書的有效期為3年。根據《中華人民共和國企業所得稅法》第二十八條的有關規定，截至2021年6月30日止6個月期間青港科技適用的企業所得稅稅率為15%（截至2020年6月30日止6個月期間：15%）。

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通用碼頭有限公司（「青島港通用碼頭」）（曾用名：大唐青島港務有限公司）以及青島港董家口通用碼頭有限公司（「董家口通用碼頭」）申報公共基礎設施項目，獲得國家稅務總局青島市黃島區稅務局（原青島市地方稅務局黃島分局及山東省膠南市國家稅務局）批覆，自取得碼頭相關經營收入的第一年起享受三年免收企業所得稅、三年減半徵收企業所得稅。截至2021年6月30日止6個月期間，青島港通用碼頭第三年適用減半徵收企業所得稅，董家口通用碼頭第二年適用減半徵收企業所得稅。

截至2021年6月30日止6個月期間，根據財稅[2019]13號文件，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」）、青島港港口工程設計院有限公司（「港工設計院」）、青島外理檢驗檢測有限公司（「外理檢驗」）、青島港通寶航運有限公司（「通寶航運」）、山東港口生產保障有限公司（「生產保障」）屬於小型微利企業，其年應納稅所得額不超過100萬元的一部分，減按25%計入應納稅所得額，按20%的稅率預繳企業所得稅；對其年應納稅所得額超過100萬元但不超過300萬元的一部分，減按50%計入應納稅所得額，按20%的稅率預繳企業所得稅。

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

三 稅項（續）

(2) 稅收優惠（續）

(b) 增值稅

根據財政部、稅務總局及海關總署頒佈的《關於深化增值稅改革有關政策的公告》（財政部稅務總局海關總署公告[2019] 39號）以及財政部和稅務總局頒佈的《關於明確生活性服務業增值稅加計抵減政策的公告》（財政部稅務總局公告[2019] 87號）的相關規定，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2021年12月31日，按照當期可抵扣進項稅額加計15%，抵減增值稅應納稅額；本公司及本公司之子公司青島港國際物流有限公司（「青港物流」）、青島港捷運通物流有限公司（「捷運通物流」）、青島港聯捷國際物流有限公司（「聯捷物流」）、青島勝獅國際物流有限公司（「勝獅物流」）、青島外輪理貨有限公司（「青島外理」）、外理檢驗、青島港怡之航冷鏈物流有限公司（「怡之航冷鏈」）、青港科技、青島港通安保安服務有限公司（「通安保安」）作為生產性服務企業，自2019年4月1日至2021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。

(c) 土地使用稅

截至2021年6月30日止6個月期間，根據財政部和國家稅務總局頒佈的《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）用地的部分，免交土地使用稅。

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四 合併財務報表項目附註

(1) 貨幣資金

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
庫存現金	8,398	—
銀行存款	5,829,945,301	7,696,820,702
其他貨幣資金	<u>827,721,247</u>	<u>852,156,032</u>
	<u>6,657,674,946</u>	<u>8,548,976,734</u>
其中：存放在境外的款項	24,197,564	25,228,534

於2021年6月30日，其他貨幣資金包括本公司之子公司青港財務公司根據相關規定存入中國人民銀行的存款準備金741,389,512元（2020年12月31日：824,079,195元），本集團向銀行申請開具承兌匯票所存入的保證金21,974,322元（2020年12月31日：21,574,981元），本集團向銀行申請開具信用證所存入的保證金63,336,738元（2020年12月31日：5,474,726元），本集團向銀行申請開具保函所存入的保證金1,020,675元（2020年12月31日：1,027,130元）。

(2) 交易性金融資產

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
理財產品(i)	2,214,858,374	1,121,813,078
股權投資	<u>1,931,282</u>	<u>—</u>
	<u>2,216,789,656</u>	<u>1,121,813,078</u>

(i) 於2021年6月30日及2020年12月31日，理財產品系本集團購買的商業銀行及其他金融機構發行的結構性存款及非保本浮動收益理財產品。

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

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(3) 應收票據

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
商業承兌匯票	20,998,167	54,813,964
減：壞賬準備	(1,175,231)	(2,491,165)
	<u>19,822,936</u>	<u>52,322,799</u>

(a) 於2021年6月30日及2020年12月31日，本集團無承兌匯票質押。

(b) 於2021年6月30日及2020年12月31日，本集團無已背書或已貼現但尚未到期的商業承兌匯票。

(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，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2021年6月30日，本集團不存在單項計提減值準備的應收票據。

本期間轉回的壞賬準備金額為1,057,362元，為按照組合計提的壞賬準備金額轉回。無重大核銷的應收票據壞賬準備。本期間劃分為持有待售的壞賬準備金額為258,572元，為本集團因決定處置通寶航運、青島港(集團)港務工程有限公司(「青島港工」)及青港科技轉出至持有待售的壞賬準備，相應原值為5,171,434元。

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(4) 應收賬款

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
應收賬款	2,994,307,525	3,210,799,719
減：壞賬準備	(176,692,300)	(228,186,151)
	<u>2,817,615,225</u>	<u>2,982,613,568</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：

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
一年以內	2,553,559,708	2,599,240,153
一到二年	393,875,161	512,444,480
二到三年	37,218,220	82,297,431
三到四年	1,030,724	6,809,460
四到五年	-	-
五年以上	8,623,712	10,008,195
	<u>2,994,307,525</u>	<u>3,210,799,719</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2021年6月30日，按欠款方歸集的餘額前五名的應收賬款匯總分析如下：

	餘額	壞賬準備金額	佔應收賬款 餘額總額比例
餘額前五名的應收賬款總額	<u>713,317,954</u>	<u>(61,897,432)</u>	<u>23.82%</u>

(c) 於2021年6月30日及2020年12月31日，本集團無因金融資產轉移而終止確認的應收賬款。

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

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。

應收賬款壞賬準備按類別分析如下：

2021年6月30日(未經審計)				
	賬面餘額		壞賬準備	
	金額	佔總額比例	金額	整個存續期 預期信用 損失率
單項計提壞賬準備(i)	22,092,229	0.74%	(20,408,509)	92.38%
按組合計提壞賬準備(ii)				
應收賬款組合B	736,890,532	24.61%	(65,257,062)	8.86%
應收賬款組合C	2,235,324,764	74.65%	(91,026,729)	4.07%
	<u>2,994,307,525</u>	<u>100.00%</u>	<u>(176,692,300)</u>	

2020年12月31日				
	賬面餘額		壞賬準備	
	金額	佔總額比例	金額	整個存續期 預期信用 損失率
單項計提壞賬準備(i)	22,242,229	0.69%	(20,008,509)	89.96%
按組合計提壞賬準備(ii)				
應收賬款組合B	1,723,926,531	53.69%	(149,518,689)	8.67%
應收賬款組合C	1,464,630,959	45.62%	(58,658,953)	4.01%
	<u>3,210,799,719</u>	<u>100.00%</u>	<u>(228,186,151)</u>	

- (i) 於2021年6月30日，應收中商建開(青島)科技發展有限公司款項22,092,229元，因該公司已出現明顯經營困難跡象，本集團認為該應收款項難以收回，因此對預計無法收回的部分計提壞賬準備。

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

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：

	2021年6月30日（未經審計）		
	賬面餘額	壞賬準備	
	金額	整個存續期 預期信用損失率	金額
一年以內	368,180,976	4.32%	(15,892,593)
一到二年	353,865,760	12.06%	(42,663,733)
二到三年	13,813,072	41.05%	(5,670,012)
三年以上	1,030,724	100.00%	(1,030,724)
	<u>736,890,532</u>		<u>(65,257,062)</u>

	2020年12月31日		
	賬面餘額	壞賬準備	
	金額	整個存續期 預期信用損失率	金額
一年以內	1,156,593,578	4.40%	(50,946,285)
一到二年	480,180,981	12.15%	(58,360,217)
二到三年	80,342,512	41.58%	(33,402,727)
三年以上	6,809,460	100.00%	(6,809,460)
	<u>1,723,926,531</u>		<u>(149,518,689)</u>

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(4) 應收賬款(續)

(d) 壞賬準備(續)

(ii) 組合計提壞賬準備的應收賬款分析如下(續)：

應收賬款組合C—除工程及建造類業務以外的應收賬款：

	2021年6月30日(未經審計)		
	賬面餘額	壞賬準備	
	金額	整個存續期 預期信用損失率	金額
一年以內	2,185,378,732	3.04%	(66,413,351)
一到二年	40,009,401	36.68%	(14,676,747)
二年以上	9,936,631	100.00%	(9,936,631)
	<u>2,235,324,764</u>		<u>(91,026,729)</u>

	2020年12月31日		
	賬面餘額	壞賬準備	
	金額	整個存續期 預期信用損失率	金額
一年以內	1,442,646,574	2.98%	(42,934,855)
一到二年	10,021,270	37.53%	(3,760,983)
二年以上	11,963,115	100.00%	(11,963,115)
	<u>1,464,630,959</u>		<u>(58,658,953)</u>

(iii) 本期間計提的壞賬準備金額為32,774,001元，無重大收回或轉回以及核銷的應收賬款壞賬準備。本期間劃分為持有待售的壞賬準備金額為84,267,852元，為本集團因決定處置通寶航運、青島港工及青港科技轉出至持有待售的壞賬準備，相應原值為1,075,812,875元。

(e) 本期間無實際核銷的應收賬款。

(f) 於2021年6月30日及2020年12月31日，本集團無質押的應收賬款。

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四 合併財務報表項目附註（續）

(5) 應收款項融資

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
銀行承兌匯票	<u>328,044,432</u>	<u>528,732,800</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，且符合終止確認的條件，故將本集團全部的銀行承兌匯票分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產。於2021年6月30日，本集團按照整個存續期預期信用損失計量壞賬準備。本集團認為所持有的銀行承兌匯票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2021年6月30日及2020年12月31日，本集團無銀行承兌匯票質押。
- (c) 於2021年6月30日，本集團已背書或貼現但尚未到期的銀行承兌匯票為330,822,927元（2020年12月31日：462,524,503元），已終止確認。

(6) 預付款項

- (a) 預付款項按賬齡分析如下：

	2021年6月30日（未經審計）		2020年12月31日	
	金額	佔總額比例	金額	佔總額比例
一年以內	<u>165,436,439</u>	<u>100.00%</u>	<u>102,314,994</u>	<u>100.00%</u>

- (b) 於2021年6月30日，按欠款方歸集的餘額前五名的預付款項匯總分析如下：

	金額	佔預付賬款 總額比例
餘額前五名的預付款項總額	<u>32,080,092</u>	<u>19.39%</u>

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(7) 其他應收款

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
定向採購業務支付款項(i)	1,461,299,748	446,691,494
向關聯方及第三方提供貸款(ii)	839,554,341	1,460,577,659
代理業務應收款項(iii)	504,746,383	332,245,278
押金及保證金	58,837,747	44,961,001
應收經營租賃租賃費	11,091,561	1,755,377
應收股利	5,202,300	15,591,695
其他	13,963,776	12,579,546
	2,894,695,856	2,314,402,050
減：壞賬準備	(44,986,853)	(41,210,426)
	2,849,709,003	2,273,191,624

(i) 定向採購業務支付款項系本集團為客戶定向採購商品所支付的貨款。

(ii) 向關聯方及第三方提供貸款系本公司之子公司青港財務公司發放的短期貸款。

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

(a) 其他應收款賬齡分析如下：

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
一年以內	2,683,300,495	2,151,795,253
一到二年	99,521,009	157,937,482
二到三年	111,387,482	700,321
三年以上	486,870	3,968,994
	2,894,695,856	2,314,402,050

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四 合併財務報表項目附註（續）

(7) 其他應收款（續）

(b) 損失準備及其賬面餘額變動表

	第一階段	
	未來12個月內預期信用損失（組合）	
	賬面餘額	壞賬準備
2020年12月31日	2,314,402,050	(41,210,426)
本期新增（未經審計）	590,377,945	(6,501,941)
劃分為持有待售（未經審計）	(10,084,139)	2,725,514
2021年6月30日（未經審計）	<u>2,894,695,856</u>	<u>(44,986,853)</u>

於2021年6月30日及2020年12月31日，本集團不存在單項計提壞賬準備的其他應收款，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：

	2021年6月30日（未經審計）			2020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
組合B	2,300,854,089	(15,746,512)	0.68%	1,907,269,153	(19,128,158)	1.00%
組合C	593,841,767	(29,240,341)	4.92%	407,132,897	(22,082,268)	5.42%
	<u>2,894,695,856</u>	<u>(44,986,853)</u>		<u>2,314,402,050</u>	<u>(41,210,426)</u>	

- (c) 本期間計提的壞賬準備金額為9,883,587元，為按照組合計提的壞賬準備金額，本期間轉回的壞賬準備金額為3,381,646元，為按照組合計提的壞賬準備金額轉回。本期間無實際核銷的其他應收款壞賬準備。本期間劃分為持有待售的壞賬準備金額為2,725,514元，為本集團因決定處置通寶航運、青島港工及青港科技轉出至持有待售的壞賬準備，相應原值為10,084,139元。

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四 合併財務報表項目附註（續）

(7) 其他應收款（續）

(d) 於2021年6月30日，按欠款方歸集的餘額前五名的其他應收款分析如下：

	性質	餘額	賬齡	佔其他應收款 餘額總額比例	壞賬準備
青島隆潤誠能源有限公司	定向採購業務支付款項	437,054,704	一年以內	15.10%	(1,458,082)
青島大圓石油能源有限公司	定向採購業務支付款項	428,865,080	一年以內	14.82%	(1,430,760)
青島港口投資建設（集團） 有限責任公司（「港投集團」）	貸款及其他	340,112,998	一年以內	11.75%	(3,864,480)
青島蓓昂斯能源有限公司	定向採購業務支付款項	266,888,123	一年以內	9.22%	(890,380)
青島港董家口礦石碼頭有限公司 （「QDOT」）	貸款及其他	203,743,769	一年以內	7.04%	(3,131,274)
		<u>1,676,664,674</u>		<u>57.93%</u>	<u>(10,774,976)</u>

(e) 於2021年6月30日及2020年12月31日，本集團無按照應收金額確認的政府補助。

(f) 於2021年6月30日，本集團無其他應收款質押用以取得短期借款（2020年12月31日：無）。

(8) 存貨

(a) 存貨分類如下：

	2021年6月30日（未經審計）			2020年12月31日		
	賬面餘額	存貨跌價 準備	賬面價值	賬面餘額	存貨跌價 準備	賬面價值
材料及庫存商品	58,400,975	—	58,400,975	101,766,939	—	101,766,939
燃料	13,769,333	—	13,769,333	26,817,935	—	26,817,935
備品備件	3,016,271	—	3,016,271	2,270,698	—	2,270,698
其他	3,724,672	—	3,724,672	6,471,706	—	6,471,706
	<u>78,911,251</u>	<u>—</u>	<u>78,911,251</u>	<u>137,327,278</u>	<u>—</u>	<u>137,327,278</u>

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四 合併財務報表項目附註（續）

(8) 存貨（續）

(b) 存貨賬面餘額本期變動分析如下：

	2020年 12月31日	本期增加 (未經審計)	本期減少 (未經審計)	劃分為 持有待售 (未經審計)	2021年 6月30日 (未經審計)
材料及庫存商品	101,766,939	691,496,915	(698,611,732)	(36,251,147)	58,400,975
燃料	26,817,935	138,016,734	(151,065,336)	-	13,769,333
備品備件	2,270,698	16,208,220	(13,584,941)	(1,877,706)	3,016,271
其他	6,471,706	49,532,992	(49,094,253)	(3,185,773)	3,724,672
	<u>137,327,278</u>	<u>895,254,861</u>	<u>(912,356,262)</u>	<u>(41,314,626)</u>	<u>78,911,251</u>

(c) 於2021年6月30日及2020年12月31日，本集團管理層認為存貨不存在減值跡象，無需計提存貨跌價準備。

(9) 合同資產

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
合同資產	285,602,971	64,382,560
減：合同資產減值準備	<u>(12,480,208)</u>	<u>(1,552,117)</u>
	<u>273,122,763</u>	<u>62,830,443</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2021年6月30日及2020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。

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四 合併財務報表項目附註（續）

(10) 持有待售資產和持有待售負債

2021年6月30日（未經審計）			
	劃分為持有待售前 的賬面價值 (未經審計)	持有待售資產 減值準備 (未經審計)	賬面價值 (未經審計)
持有待售資產—			
貨幣資金	98,625,901	—	98,625,901
交易性金融資產	625,078	—	625,078
應收票據	5,171,434	(258,572)	4,912,862
應收賬款	1,075,812,875	(84,267,852)	991,545,023
應收款項融資	12,838,178	—	12,838,178
預付款項	5,570,420	—	5,570,420
其他應收款	10,084,139	(2,725,514)	7,358,625
存貨	41,314,626	—	41,314,626
合同資產	12,575,259	(159,481)	12,415,778
其他流動資產	64,285	—	64,285
固定資產	55,380,072	—	55,380,072
在建工程	385,840	—	385,840
無形資產	3,602,504	—	3,602,504
長期待攤費用	1,247,477	—	1,247,477
遞延所得稅資產	22,128,392	—	22,128,392
	<u>1,345,426,480</u>	<u>(87,411,419)</u>	<u>1,258,015,061</u>
持有待售負債—			
短期借款	(78,022,196)		(78,022,196)
合同負債	(3,181,561)		(3,181,561)
應付票據	(93,235,802)		(93,235,802)
應付賬款	(126,470,858)		(126,470,858)
應付職工薪酬	(12,510,630)		(12,510,630)
應交稅費	(13,122,844)		(13,122,844)
其他應付款	(775,207,626)		(775,207,626)
其他流動負債	(445,204)		(445,204)
長期應付職工薪酬	(126,760,000)		(126,760,000)
遞延收益	(1,359,235)		(1,359,235)
	<u>(1,230,315,956)</u>		<u>(1,230,315,956)</u>

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(10) 持有待售資產和持有待售負債(續)

本集團擬轉讓物流及港口增值服務分部的通寶航運以及港口配套服務分部的青島港工(含全資子公司港工設計院)及青港科技。於2021年6月28日，經董事會批准，本公司與上述公司簽訂協議。青港國際以青島港工51%股權作價183,487,800元向山東港灣建設集團有限公司(「山東港灣建設」)出資，取得山東港灣建設9.62%之經擴大股本，出資完成後，青港國際喪失對青島港工控制權；青港國際以通寶航運100%股權作價36,656,000元向山東港口航運集團有限公司(「山東港口航運」)出資，取得山東港口航運11.02%之經擴大股本，出資完成後，青港國際喪失對通寶航運控制權；山東港口科技集團有限公司(「山東港口科技」)以現金對青港科技增資人民幣52,842,245元，其中人民幣20,816,326元計入註冊資本(佔青港科技經擴大股本的51%)，人民幣32,025,919元計入資本公積，股權交易完成後，青港國際喪失對青港科技控制權。上述股權交易預計將於2021年內完成。上述將被轉讓的子公司中的資產和負債符合持有待售條件，在資產負債表中列示為持有待售資產和持有待售負債。於2021年6月30日，與上述將被處置子公司有關的其他綜合收益餘額為3,860,000元。

(11) 其他流動資產

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
其他債權投資		
— 同業存單(i)	643,524,400	2,224,427,170
債權投資		
— 收益憑證(ii)	132,297,500	221,810,694
— 買入返售金融資產	—	400,101,476
待抵扣進項稅額	297,473,513	253,708,778
	<u>1,073,295,413</u>	<u>3,100,048,118</u>

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四 合併財務報表項目附註（續）

(11) 其他流動資產（續）

- (i) 該款項為本公司之子公司青港財務公司購買的銀行發行的期限為一年以內的同業存單，管理層持有該存單既以獲取合同現金流為目的，又以出售為目的，故將其分類為公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產。本集團所持同業存單不存在重大信用風險，不會因銀行違約而導致重大信用損失。於2021年6月30日，同業存單原值為634,720,650元，計入其他綜合收益的公允價值變動金額為8,803,750元。
- (ii) 該款項為本公司之子公司青港財務公司從申萬宏源證券有限公司購入的收益憑證，本集團持有該款項以獲取合同現金流為目的，且其合同現金流特徵與基本借貸安排一致，故將其分類為以攤餘成本計量的金融資產。收益憑證包含其基於實際利率法計提的利息。上述收益憑證實際利率區間為3.50%至3.55%。

本集團經評估認為，所持款項不存在重大信用風險，不會因對方違約產生重大信用損失。

(12) 長期應收款

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
向關聯方提供貸款(i)	1,996,968,295	1,669,198,483
向關聯方提供售後回租安排(ii)	1,408,647,063	1,773,141,757
減：一年內到期的部分	(565,080,194)	(60,310,383)
	2,840,535,164	3,382,029,857
減值準備	(74,583,160)	(74,807,729)
減：一年內到期的減值準備	7,528,071	1,182,542
	(67,055,089)	(73,625,187)
	2,773,480,075	3,308,404,670

- (i) 向關聯方提供貸款為本公司之子公司青港財務公司向關聯方發放的長期貸款。其中，將於一年內收回的貸款及相關貸款減值準備列示為一年內到期的非流動資產。
- (ii) 向關聯方提供售後回租安排系本公司之子公司青港財務公司向關聯方提供的售後回租服務。其中，將於一年內收回的售後回租款及相關減值準備列示為一年內到期的非流動資產。

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四 合併財務報表項目附註（續）

(12) 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
2020年12月31日	3,442,340,240	(74,807,729)
本期轉回（未經審計）	(36,724,882)	224,569
2021年6月30日（未經審計）	3,405,615,358	(74,583,160)

於2021年6月30日及2020年12月31日，本集團不存在單項計提壞賬準備的長期應收款，組合計提壞賬準備的長期應收款均處於第一階段，分析如下：

	2021年6月30日（未經審計）			2020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
組合B	3,405,615,358	(74,583,160)	2.19%	3,442,340,240	(74,807,729)	2.17%

(13) 長期股權投資

	2021年6月30日 （未經審計）	2020年12月31日
合營企業(a)	9,724,405,920	9,126,041,249
聯營企業(b)	769,053,041	745,712,702
	10,493,458,961	9,871,753,951

於2021年6月30日及2020年12月31日，本集團管理層認為長期股權投資不存在減值跡象，無需計提減值準備。

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四 合併財務報表項目附註（續）

(13) 長期股權投資（續）

(a) 合營企業

對合營企業投資列示如下：

	2020年12月31日	本期增減變動（未經審計）					2021年 6月30日 （未經審計）
		本期減少投資	按權益法調整 的淨損益	其他權益變動	宣告發放現金 股利或利潤	未實現內部 交易損益	
青島前灣集裝箱碼頭有限責任公司 （「QQCT」）(i)	5,421,481,038	-	415,575,344	6,322,073	-	1,501,592	5,844,880,047
青島實華原油碼頭有限公司 （「青島實華」）	1,697,303,849	-	180,729,698	-	-	2,329,860	1,880,363,407
青島前灣西港聯合碼頭有限責任公司 （「西聯」）(ii)	416,631,907	-	8,550,321	110,093	(5,100,000)	(582,824)	419,609,497
威海青威集裝箱碼頭有限公司 （「青威集裝箱」）	160,506,225	-	10,613,661	92,525	-	3,165,881	174,378,292
青島長榮集裝箱儲運有限公司 （「長榮集裝箱」）	47,731,619	-	9,418,885	(98,477)	(17,331,992)	-	39,720,035
青島東港國際集裝箱儲運有限公司 （「東港集裝箱」）	44,040,346	-	2,803,026	-	(5,657,884)	-	41,185,488
青島海灣液體化工港務有限公司 （「海灣液體化工」）	155,799,401	-	1,122,828	-	-	-	156,922,229
青島港海國際物流有限公司 （「港海物流」）	5,144,621	-	531,467	-	-	-	5,676,088
青島神州行國際貨運代理有限公司 （「神州行貨代」）	23,624,273	-	6,110,711	-	-	-	29,734,984
青島中海船務代理有限公司 （「中海船代」）	10,042,164	-	(284,028)	-	-	-	9,758,136
青島聯合國際船舶代理有限公司 （「聯合船代」）	29,320,117	-	1,079,370	-	(1,860,513)	-	28,538,974
華能青島港務有限公司 （「華能青島」）	116,977,222	-	(2,162,306)	93,275	-	-	114,908,191
青島港董家口萬邦物流有限公司 （「董家口萬邦物流」）(iii)	67,874,928	-	(29,576)	-	-	-	67,845,352
QDOT	692,250,868	-	(14,880,487)	-	-	918,482	678,288,863

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四 合併財務報表項目附註（續）

(13) 長期股權投資（續）

(a) 合營企業（續）

	2020年12月31日	本期增減變動（未經審計）					2021年 6月30日 （未經審計）
		本期減少投資	按權益法調整 的淨損益	其他權益變動	宣告發放現金 股利或利潤	未實現內部 交易損益	
青島港（臨沂）高速物流有限公司 （「臨沂高速」）	4,287,954	-	35,876	-	-	-	4,323,830
青島港董家口中外運物流有限公司 （「董家口中外運物流」）	51,914,944	-	108,161	-	-	-	52,023,105
青島港聯榮國際物流有限公司（「港 聯榮物流」）	8,012,785	-	1,905,135	-	(1,000,000)	-	8,917,920
濱洲港青港國際碼頭有限公司（「濱 州港青港國際碼頭」）(iv)	6,790,024	(8,633,973)	1,843,949	-	-	-	-
青島中石油倉儲有限公司（「中石油 倉儲」）	146,658,360	-	(472,017)	-	-	-	146,186,343
海路國際港口運營管理有限公司 （「海路國際」）	1,734,098	-	287,252	-	-	-	2,021,350
青島港聯海國際物流有限公司（「港 聯海物流」）	17,914,506	-	1,209,283	-	-	-	19,123,789
	<u>9,126,041,249</u>	<u>(8,633,973)</u>	<u>624,096,553</u>	<u>6,519,489</u>	<u>(30,950,389)</u>	<u>7,332,991</u>	<u>9,724,405,920</u>

- (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，故仍將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。

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四 合併財務報表項目附註（續）

(13) 長期股權投資（續）

(a) 合營企業（續）

(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) 2021年4月2日，青港國際簽訂股權轉讓協議，將持有的濱州港青港國際碼頭的50%的股權轉讓給山東渤海灣港口集團有限公司，2021年5月18日完成工商變更登記後，青港國際不再持有濱州港青港國際碼頭的股權。

在合營企業中的權益相關信息見附註六(2)。

(b) 聯營企業

對聯營企業投資列示如下：

	2020年 12月31日	本期增減變動（未經審計）				2021年 6月30日 （未經審計）
		從子公司 轉入	追加或 減少投資	按權益法 調整的 淨損益	宣告發放 現金股利 或利潤	
青島青銀金融租賃有限公司 （「青銀租賃」）	114,484,004	-	-	6,498,792	-	120,982,796
瓦多投資公司	72,270,671	-	-	(2,793,388)	-	69,477,283
中聯運通控股集團有限公司 （「中聯運通」）	125,697,776	-	-	8,719,652	(7,593,436)	126,823,992
山東港口能源有限公司 （「山東港口能源」）	12,562,474	-	-	527,120	-	13,089,594
中遠海運港口（阿布扎比）有限公司 （「中遠阿布扎比」）	420,207,777	-	-	-	-	420,207,777
山東港口海外發展集團青島有限公司 （「海外發展青島」）	490,000	-	-	(339,858)	-	150,142
大宗商品(i)	-	11,818,675	-	12,382	-	11,831,057
Global Shipping Business Network Limited（「GSBN」）(ii)	-	-	6,490,400	-	-	6,490,400
	<u>745,712,702</u>	<u>11,818,675</u>	<u>6,490,400</u>	<u>12,624,700</u>	<u>(7,593,436)</u>	<u>769,053,041</u>

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(13) 長期股權投資(續)

(b) 聯營企業(續)

- (i) 2021年5月12日，青港國際之子公司青港物流簽訂股權轉讓協議，將持有的大宗商品的51%的股權轉讓給山東大宗商品交易中心(「山東大宗商品」)，20%的股權轉讓給山東港口國際貿易集團青島有限公司(「山港國貿青島公司」)，2021年5月13日完成工商變更登記後，青港物流持有大宗商品29%的股權，喪失對大宗商品的控制權，但對其存在重大影響，故由子公司轉為聯營公司。
- (ii) 於2021年度，青港國際與中遠集運(香港)有限公司、中遠海運港口有限公司、赫伯羅特有限公司、和記港口集團有限公司、東方海外貨櫃航運有限公司、新加坡國際港務集團以及上港集團(香港)有限公司共同出資成立GSBN，註冊資本8,000,000美元，各方均出資1,000,000美元，持股比例為12.5%。青港國際僅對GSBN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)。

(14) 其他非流動金融資產

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產投資		
金融債券(i)	599,806,460	514,100,589
股權投資(ii)	72,207,877	72,207,877
	<u>672,014,337</u>	<u>586,308,466</u>

- (i) 賬面價值為599,806,460元的其他非流動金融資產主要系本公司之子公司青港財務公司購買的銀行金融債券。
- (ii) 賬面價值為72,207,877元的股權投資系本集團持有的山東濱海弘潤管道物流股份有限公司、中國石化青島液化天然氣有限責任公司(「中石化青島液化天然氣」)及三亞亞龍灣開發股份公司(「三亞亞龍灣」)等非上市股權投資，持股比例分別為10%、1%及0.06%，本集團對其無控制權、共同控制權或重大影響。本集團尚無處置這些投資的計劃，其公允價值變動計入當期損益。截至2021年6月30日止6個月期間，本集團未收到上述公司現金分紅(截至2020年6月30日止6個月期間：本公司收到三亞亞龍灣現金分紅19,500元)。

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四 合併財務報表項目附註（續）

(15) 投資性房地產

	房屋及建築物	土地使用權	合計
原價			
2020年12月31日	<u>44,811,262</u>	<u>158,364,497</u>	<u>203,175,759</u>
2021年6月30日（未經審計）	<u>44,811,262</u>	<u>158,364,497</u>	<u>203,175,759</u>
累計折舊			
2020年12月31日	<u>(9,992,751)</u>	<u>(22,660,105)</u>	<u>(32,652,856)</u>
本期計提（未經審計）	<u>(783,677)</u>	<u>(1,599,536)</u>	<u>(2,383,213)</u>
2021年6月30日（未經審計）	<u>(10,776,428)</u>	<u>(24,259,641)</u>	<u>(35,036,069)</u>
淨值			
2021年6月30日（未經審計）	<u>34,034,834</u>	<u>134,104,856</u>	<u>168,139,690</u>
2020年12月31日	<u>34,818,511</u>	<u>135,704,392</u>	<u>170,522,903</u>
	房屋及建築物	土地使用權	合計
原價			
2019年12月31日	<u>44,811,262</u>	<u>160,420,632</u>	<u>205,231,894</u>
2020年6月30日（未經審計）	<u>44,811,262</u>	<u>160,420,632</u>	<u>205,231,894</u>
累計折舊			
2019年12月31日	<u>(8,425,397)</u>	<u>(19,711,612)</u>	<u>(28,137,009)</u>
本期計提（未經審計）	<u>(678,713)</u>	<u>(1,689,126)</u>	<u>(2,367,839)</u>
2020年6月30日（未經審計）	<u>(9,104,110)</u>	<u>(21,400,738)</u>	<u>(30,504,848)</u>
淨值			
2020年6月30日（未經審計）	<u>35,707,152</u>	<u>139,019,894</u>	<u>174,727,046</u>
2019年12月31日	<u>36,385,865</u>	<u>140,709,020</u>	<u>177,094,885</u>

於2021年6月30日及2020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。

截至2021年6月30日止6個月期間及截至2020年6月30日止6個月期間，本集團無資本化計入投資性房地產的借款費用。

於2021年6月30日，本集團不存在未辦妥權證的房產（於2020年12月31日，無）。

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註 (續)

(16) 固定資產

	房屋及建築物	港務設施	庫場設施	裝卸搬運設備	機器設備	船舶	運輸工具	通信設施	辦公及其他設備	合計
原價										
2020年12月31日	991,135,224	11,942,827,103	5,659,507,049	3,004,971,480	1,094,632,687	1,467,160,110	128,471,459	178,918,482	83,755,828	24,551,379,422
本期增加(未經審計)										
本期購置	-	388,741	317,618	9,828,605	12,077,441	-	2,219,852	8,415,753	2,364,024	35,612,034
在建工程轉入	3,188,191	204,271,510	243,149	10,617,590	101,399,674	-	-	1,999,115	129,345	321,848,574
使用權資產轉入	-	-	-	105,667,618	-	-	-	-	-	105,667,618
本期減少(未經審計)										
處置及報廢	-	(45,505)	(985,271)	(1,403,889)	(6,661,820)	-	(1,279,252)	-	(44,061)	(10,419,798)
轉出至使用權資產	-	(201,139,492)	-	-	-	-	-	-	-	(201,139,492)
劃分為持有待售	(16,276,170)	-	(479,733)	(10,494,614)	(37,043,136)	(17,130,000)	(6,529,579)	(772,129)	(2,880,348)	(91,605,709)
其他	-	-	(8,354,463)	-	-	-	-	-	-	(8,354,463)
2021年6月30日(未經審計)	978,047,245	11,946,302,357	5,650,248,349	3,119,186,790	1,164,404,846	1,450,030,110	122,882,480	188,561,221	83,324,788	24,702,988,186
累計折舊										
2020年12月31日	(259,773,862)	(2,661,311,137)	(1,229,365,911)	(2,527,657,968)	(685,931,329)	(750,755,725)	(86,187,489)	(138,518,994)	(43,746,640)	(8,383,249,055)
本期增加(未經審計)										
計提	(17,531,463)	(182,795,021)	(101,430,789)	(36,460,411)	(44,185,397)	(31,774,589)	(3,707,778)	(8,834,472)	(3,075,359)	(429,795,279)
使用權資產轉入	-	-	-	(54,985,263)	-	-	-	-	-	(54,985,263)
本期減少(未經審計)										
處置及報廢	-	26,503	161,686	1,287,314	6,334,245	-	1,057,637	-	42,298	8,909,683
轉出至使用權資產	-	26,987,620	-	-	-	-	-	-	-	26,987,620
劃分為持有待售	2,416,875	-	460,544	8,156,951	14,275,826	4,972,352	3,738,318	592,385	1,612,386	36,225,637
2021年6月30日(未經審計)	(274,888,450)	(2,817,092,035)	(1,330,174,470)	(2,609,659,377)	(709,506,655)	(777,557,962)	(85,099,312)	(146,761,081)	(45,167,315)	(8,795,906,657)
淨值										
2021年6月30日(未經審計)	703,158,795	9,129,210,322	4,320,073,879	509,527,413	454,898,191	672,472,148	37,783,168	41,800,140	38,157,473	15,907,081,529
2020年12月31日	731,361,362	9,281,515,966	4,430,141,138	477,313,512	408,701,338	716,404,385	42,283,970	40,399,488	40,009,188	16,168,130,367

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(16) 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										
2019年12月31日	818,569,550	10,362,041,433	5,230,197,779	2,874,750,171	830,005,381	1,475,164,071	119,987,908	172,746,147	78,023,223	21,961,485,663
本期增加(未經審計)										
在建工程轉入	4,958,268	479,561,764	24,021,472	-	12,465,039	-	-	-	-	521,006,543
本期購置	954,677	2,171,323	-	12,436,662	46,964,935	-	2,811,182	317,207	1,020,862	66,676,848
使用權資產轉入	-	74,587,362	-	-	-	-	-	-	-	74,587,362
本期減少(未經審計)										
處置及報廢	(2,687,208)	(79,092)	-	(19,647,123)	(12,698,558)	(8,003,961)	(5,160,191)	(327,541)	(303,255)	(48,906,929)
2020年6月30日(未經審計)	821,795,287	10,918,282,790	5,254,219,251	2,867,539,710	876,736,797	1,467,160,110	117,638,899	172,735,813	78,740,830	22,574,849,487
累計折舊										
2019年12月31日	(231,537,703)	(2,342,156,773)	(1,033,709,960)	(2,455,218,659)	(620,968,128)	(691,553,129)	(83,315,037)	(121,659,755)	(40,031,185)	(7,620,150,329)
本期增加(未經審計)										
本期計提	(13,608,836)	(140,922,856)	(98,272,400)	(50,718,132)	(29,733,888)	(31,905,801)	(3,774,967)	(8,722,859)	(2,095,563)	(379,755,302)
使用權資產轉入	-	(5,012,419)	-	-	-	-	-	-	-	(5,012,419)
本期減少(未經審計)										
處置及報廢	1,258,198	75,928	-	18,271,502	6,327,352	7,603,763	4,643,014	240,097	175,726	38,595,580
2020年6月30日(未經審計)	(243,888,341)	(2,488,016,120)	(1,131,982,360)	(2,487,665,289)	(644,374,664)	(715,855,167)	(82,446,990)	(130,142,517)	(41,951,022)	(7,966,322,470)
淨值										
2020年6月30日(未經審計)	577,906,946	8,430,266,670	4,122,236,891	379,874,421	232,362,133	751,304,943	35,191,909	42,593,296	36,789,808	14,608,527,017
2019年12月31日	587,031,847	8,019,884,660	4,196,487,819	419,531,512	209,037,253	783,610,942	36,672,871	51,086,392	37,992,038	14,341,335,334

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四 合併財務報表項目附註（續）

(16) 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	其他設備	合計
原價					
2020年12月31日	26,984,361	2,187,267,267	924,917,845	93,923	3,139,263,396
2021年6月30日（未經審計）	26,984,361	2,187,267,267	924,917,845	93,923	3,139,263,396
累計折舊					
2020年12月31日	(9,280,264)	(425,294,255)	(161,951,332)	(86,194)	(596,612,045)
本期計提（未經審計）	(662,876)	(31,498,033)	(12,250,134)	-	(44,411,043)
2021年6月30日（未經審計）	(9,943,140)	(456,792,288)	(174,201,466)	(86,194)	(641,023,088)
淨值					
2021年6月30日（未經審計）	17,041,221	1,730,474,979	750,716,379	7,729	2,498,240,308
2020年12月31日	17,704,097	1,761,973,012	762,966,513	7,729	2,542,651,351

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

截至2021年6月30日止6個月期間固定資產計提的折舊金額為429,795,279元（截至2020年6月30日止6個月期間：379,755,302元），其中計入營業成本及管理費用的折舊費用分別為417,277,776元及12,517,503元（截至2020年6月30日止6個月期間：368,082,172元及11,673,130元）。

截至2021年6月30日止6個月期間，由在建工程轉入固定資產的原價為321,848,574元（截至2020年6月30日止6個月期間：521,006,543元）。

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四 合併財務報表項目附註（續）

(16) 固定資產（續）

- (a) 於2021年6月30日及2020年12月31日，本集團無被抵押的固定資產。
- (b) 於2021年6月30日及2020年12月31日，本集團管理層認為固定資產不存在減值跡象，無需計提減值準備。
- (c) 於2021年6月30日及2020年12月31日，本集團無暫時閒置的固定資產。
- (d) 未辦妥產權證書的固定資產：

於2021年6月30日，賬面價值23,935,063元（原價：26,935,361元）（2020年12月31日：賬面價值21,275,335元、原價23,905,456元）的房產位於非自有土地上、賬面價值114,437,404元（原價120,407,991元）（2020年12月31日：賬面價值216,685,292元、原價221,014,767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。

(17) 在建工程

	2021年6月30日（未經審計）			2020年12月31日		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
董家口原油商業儲備庫工程	1,299,683,607	-	1,299,683,607	1,060,900,260	-	1,060,900,260
董家口液體散貨裝卸儲運工程	963,098,981	-	963,098,981	1,088,880,896	-	1,088,880,896
董家口散雜貨泊位及堆場工程	559,336,059	-	559,336,059	550,421,248	-	550,421,248
董家口通用碼頭糧食筒倉二期工程	340,619,863	-	340,619,863	129,025,524	-	129,025,524
其他工程	281,018,322	-	281,018,322	239,674,346	-	239,674,346
	<u>3,443,756,832</u>	<u>-</u>	<u>3,443,756,832</u>	<u>3,068,902,274</u>	<u>-</u>	<u>3,068,902,274</u>

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四 合併財務報表項目附註（續）

(17) 在建工程（續）

(a) 重大在建工程項目變動

工程名稱	預算數	2020年 12月31日	本期增加 (未經審計)	本期轉入 固定資產 (未經審計)	本期劃分為 持有待售 (未經審計)	2021年 6月30日 (未經審計)	工程投入 佔預算的比例	工程進度	借款費用 資本化 累計金額	本期借款費用 資本化金額	本期 借款費用 資本化率	資金來源
董家口液體散貨裝卸廊工程	4,647,979,000	1,088,880,896	169,268,122	(295,050,037)	-	963,098,981	82%	82%	-	-	-	自有資金
董家口原油商業儲備庫工程	4,480,000,000	1,060,900,260	238,783,347	-	-	1,299,683,607	29%	29%	-	-	-	自有資金
董家口散裝貨泊位及堆場工程	1,597,366,000	550,421,248	8,937,075	(22,264)	-	559,336,059	79%	79%	31,532,088	235,583	4.90%	自有資金及 銀行貸款
董家口通用碼頭糧食筒倉二期工程	798,259,500	129,025,524	211,594,339	-	-	340,619,863	43%	43%	-	-	-	自有資金
其他工程		239,674,346	68,506,089	(26,776,273)	(385,840)	281,018,322			-	-	-	自有資金
		3,068,902,274	697,088,972	(321,848,574)	(385,840)	3,443,756,832			31,532,088	235,583		

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(17) 在建工程(續)

(a) 重大在建工程項目變動(續)

工程名稱	預算數	2019年 12月31日	本期增加 (未經審計)	本期轉入 固定資產 (未經審計)	2020年 6月30日 (未經審計)	工程投入佔 預算的比例	工程進度	借款費用 資本化累計 金額	其中：本期 借款費用 資本化金額	本期借款 費用資本化率	資金來源
董家口液體散貨 裝卸儲運工程	11,367,900,000	1,633,252,741	931,612,074	(382,679,600)	2,182,185,215	35%	35%	-	-	-	自有資金
董家口散雜貨泊位 及堆場工程	2,588,049,500	663,305,860	148,667,723	(122,274,674)	689,698,909	48%	48%	31,034,142	364,277	4.90%	自有資金及 銀行貸款
其他工程		214,055,542	59,982,413	(16,052,269)	257,985,686			-	-	-	自有資金
		<u>2,510,614,143</u>	<u>1,140,262,210</u>	<u>(521,006,543)</u>	<u>3,129,869,810</u>			<u>31,034,142</u>	<u>364,277</u>		

於2021年6月30日及2020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。

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四 合併財務報表項目附註（續）

(18) 使用權資產

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

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(18) 使用權資產(續)

	房屋及建築物	港務設施	庫場設施	裝卸搬運設備	船舶	合計
原價						
2019年12月31日	1,871,306	262,314,357	171,378,705	135,464,068	91,439,655	662,468,091
本期減少(未經審計)						
租賃變更	-	(74,587,362)	-	-	-	(74,587,362)
2020年6月30日(未經審計)	1,871,306	187,726,995	171,378,705	135,464,068	91,439,655	587,880,729
累計折舊						
2019年12月31日	(259,904)	(24,223,067)	(35,751,196)	(56,053,261)	(4,825,982)	(121,113,410)
本期增加(未經審計)						
計提	(311,884)	(7,486,331)	(19,902,414)	(6,614,743)	(2,412,991)	(36,728,363)
本期減少(未經審計)						
租賃變更	-	5,012,419	-	-	-	5,012,419
2020年6月30日(未經審計)	(571,788)	(26,696,979)	(55,653,610)	(62,668,004)	(7,238,973)	(152,829,354)
賬面價值						
2020年6月30日(未經審計)	1,299,518	161,030,016	115,725,095	72,796,064	84,200,682	435,051,375
2019年12月31日	1,611,402	238,091,290	135,627,509	79,410,807	86,613,673	541,354,681

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四 合併財務報表項目附註（續）

(19) 無形資產

	土地使用權	軟件	海域使用權	其他	合計
原價					
2020年12月31日	2,943,642,848	157,296,587	76,548,790	50,178,663	3,227,666,888
本期增加（未經審計）					
購置	21,839	182,255	49,391,000	—	49,595,094
本期減少（未經審計）					
處置及報廢	—	(9,989,783)	—	—	(9,989,783)
劃分為持有待售	(216,667)	(5,640,772)	—	—	(5,857,439)
2021年6月30日（未經審計）	2,943,448,020	141,848,287	125,939,790	50,178,663	3,261,414,760
累計攤銷					
2020年12月31日	(189,808,695)	(74,392,269)	(7,667,622)	(41,282,308)	(313,150,894)
本期增加（未經審計）					
計提	(29,967,280)	(12,540,112)	(1,477,627)	(1,503,125)	(45,488,144)
本期減少（未經審計）					
處置及報廢	—	9,989,783	—	—	9,989,783
劃分為持有待售	28,889	2,226,046	—	—	2,254,935
2021年6月30日（未經審計）	(219,747,086)	(74,716,552)	(9,145,249)	(42,785,433)	(346,394,320)
賬面價值					
2021年6月30日（未經審計）	2,723,700,934	67,131,735	116,794,541	7,393,230	2,915,020,440
2020年12月31日	2,753,834,153	82,904,318	68,881,168	8,896,355	2,914,515,994

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(19) 無形資產(續)

	土地使用權	軟件	海域使用權	其他	合計
原價					
2019年12月31日	2,565,864,495	113,512,362	76,548,790	50,178,663	2,806,104,310
本期增加(未經審計)					
購置	119,344,265	85,490	—	—	119,429,755
內部研發	—	8,884,761	—	—	8,884,761
2020年6月30日(未經審計)	2,685,208,760	122,482,613	76,548,790	50,178,663	2,934,418,826
累計攤銷					
2019年12月31日	(133,728,828)	(58,498,418)	(7,193,390)	(38,276,058)	(237,696,694)
本期增加(未經審計)					
計提	(26,669,231)	(9,080,475)	(237,116)	(1,503,125)	(37,489,947)
2020年6月30日(未經審計)	(160,398,059)	(67,578,893)	(7,430,506)	(39,779,183)	(275,186,641)
賬面價值					
2020年6月30日(未經審計)	2,524,810,701	54,903,720	69,118,284	10,399,480	2,659,232,185
2019年12月31日	2,432,135,667	55,013,944	69,355,400	11,902,605	2,568,407,616

截至2021年6月30日止6個月期間無形資產的攤銷金額為45,488,144元(截至2020年6月30日止6個月期間：37,489,947元)。

於2021年6月30日，本集團無尚未辦妥權證的土地(2020年12月31日：無)。於2021年6月30日，賬面價值為49,308,682元(原價為49,391,000元)的海域使用權尚未取得海域使用權證(2020年12月31日：無)。

於2021年6月30日及2020年12月31日，本集團無被抵押的無形資產。

於2021年6月30日及2020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。

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四 合併財務報表項目附註（續）

(19) 無形資產（續）

本集團開發支出列示如下：

	2020年 12月31日	本期增加 (未經審計)	本期減少		2021年 6月30日 (未經審計)
			計入損益 (未經審計)	確認為 無形資產 (未經審計)	
信息系統維護及軟件	—	24,562,707	(11,932,279)	—	12,630,428

截至2021年6月30日止6個月期間，本集團研究開發支出共計24,562,707元（截至2020年6月30日止6個月期間：15,491,616元）；其中11,932,279元（截至2020年6月30日止6個月期間：6,606,855元）於當期計入研發費用，無開發支出於當期確認為無形資產（截至2020年6月30日止6個月期間，8,884,761元於當期確認為無形資產），12,630,428元包含在開發支出的期末餘額中（截至2020年6月30日止6個月期間，開發支出無期末餘額）。於2021年6月30日，通過本集團內部研發形成的無形資產佔無形資產賬面價值的比例為1.44%（2020年12月31日：2.52%）。

(20) 商譽

	2020年 12月31日	本期增加 (未經審計)	本期減少 (未經審計)	2021年 6月30日 (未經審計)
商譽—				
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
青島港運泰物流有限公司（「港運泰物流」）	4,686,830	—	—	4,686,830
其他	10,557,408	—	—	10,557,408
	53,370,039	—	—	53,370,039
減：減值準備—港運泰物流	(4,686,830)	—	—	(4,686,830)
	48,683,209	—	—	48,683,209

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

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，截至2021年6月30日止6個月期間商譽分攤未發生變化，分攤情況根據最小資產組匯總如下：

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
紅星物流	27,996,716	27,996,716
摩科瑞物流	10,129,085	10,129,085
其他	15,244,238	15,244,238
	<u>53,370,039</u>	<u>53,370,039</u>

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

本集團根據歷史經驗及對市場發展的預測確定增長率和毛利率，並採用能夠反映相關資產組的特定風險的稅前利率為折現率，約為12%。預測期增長率基於相關資產組的五年期預算確定，穩定期增長率本集團參考歷史物價指數採用平均增長率3%。

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

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

	2021年6月30日(未經審計)		2020年12月31日	
	可抵扣 暫時性差異 及可抵扣虧損	遞延 所得稅資產	可抵扣 暫時性差異 及可抵扣虧損	遞延 所得稅資產
評估增值	2,759,580,152	689,895,038	2,791,909,644	697,977,411
抵銷內部未實現利潤	483,348,684	120,837,171	438,703,904	109,675,976
資產減值準備	241,355,776	60,163,712	285,830,815	71,282,554
內退福利	112,560,000	28,140,000	57,800,000	14,450,000
預提費用	89,285,340	22,321,335	29,965,453	7,491,363
政府補助	85,180,568	21,295,142	89,054,903	22,263,726
可抵扣虧損	89,687,904	22,421,976	75,112,459	18,778,115
	<u>3,860,998,424</u>	<u>965,074,374</u>	<u>3,768,377,178</u>	<u>941,919,145</u>
其中：				
預計於1年內(含1年)轉回的金額		53,307,516		32,438,145
預計於1年後轉回的金額		<u>911,766,858</u>		<u>909,481,000</u>
		<u>965,074,374</u>		<u>941,919,145</u>

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

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

	2021年6月30日(未經審計)		2020年12月31日	
	應納稅 暫時性差異	遞延 所得稅負債	應納稅 暫時性差異	遞延 所得稅負債
非同一控制下企業合併	214,378,992	53,594,748	216,127,024	54,031,756
固定資產折舊	96,208,724	24,052,181	68,379,520	17,094,880
理財產品公允價值變動	26,181,840	6,545,460	18,017,660	4,504,415
	<u>336,769,556</u>	<u>84,192,389</u>	<u>302,524,204</u>	<u>75,631,051</u>
其中：				
預計於1年內(含1年)轉回的金額		10,597,692		7,400,656
預計於1年後轉回的金額		<u>73,594,697</u>		<u>68,230,395</u>
		<u>84,192,389</u>		<u>75,631,051</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：

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
可抵扣暫時性差異	20,408,509	20,008,509
可抵扣虧損	<u>189,606,085</u>	<u>200,233,067</u>
	<u>210,014,594</u>	<u>220,241,576</u>

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

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期間到期：

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
2022	-	-
2023	29,287,267	37,909,231
2024	86,934,387	90,435,589
2025	71,789,726	71,888,247
2026	1,594,705	-
	<u>189,606,085</u>	<u>200,233,067</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：

	2021年6月30日（未經審計）		2020年12月31日	
	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	(30,597,641)	934,476,733	(21,599,295)	920,319,850
遞延所得稅負債	<u>(30,597,641)</u>	<u>53,594,748</u>	<u>(21,599,295)</u>	<u>54,031,756</u>

(22) 其他非流動資產

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
油罐鋪底油(i)	290,316,583	290,316,583
預付海業油碼頭股權款(ii)	261,903,564	-
預付工程設備款	231,439,743	188,394,022
預收港口設施租賃款相關稅費(iii)	147,175,446	153,385,112
待抵扣進項稅	<u>92,654,535</u>	<u>179,460,728</u>
	<u>1,023,489,871</u>	<u>811,556,445</u>

(i) 本公司及本公司之子公司濰坊港聯化倉儲有限公司（「濰坊港聯化」）、青島海業摩科瑞倉儲有限公司（「摩科瑞倉儲」）、東營港聯化管道石油輸送有限公司（「東營港聯化」）、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。

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(22) 其他非流動資產(續)

- (ii) 該款項為本公司擬從青島海業石油有限公司(「海業石油公司」)及青島懿睿源商貿有限公司(「懿睿源商貿公司」)分別購買其所持有的青島海業油碼頭有限公司(「海業油碼頭」)40.80%及10.20%股權而預付的股權轉讓款，因該股權交易還需通過國家市場監督管理總局的經營者集中反壟斷審查，截至2021年6月30日，交易尚未完成。
- (iii) 預收港口設施租賃款相關稅費主要為本集團向合營公司QQCT出租前灣港區土地使用權、港務設施、庫場設施等資產(以下合稱「港口設施」)全額收到租金所預繳的相關稅費，港口設施租賃期為30年。於2010年底，本集團已全額收取租賃款。本集團將已繳納的港口設施租賃款相關的稅費計入其他非流動資產。每期按照確認的租賃收入對應已繳納的稅費金額將其攤銷至稅金及附加。

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四 合併財務報表項目附註（續）

(23) 資產減值及損失準備

	2020年 12月31日	本期增加 (未經審計)	本期減少		2021年 6月30日 (未經審計)
			轉回 (未經審計)	劃分為 持有待售 (未經審計)	
應收票據壞賬準備	2,491,165	—	(1,057,362)	(258,572)	1,175,231
其中：單項計提壞賬準備	—	—	—	—	—
組合計提壞賬準備	2,491,165	—	(1,057,362)	(258,572)	1,175,231
應收賬款壞賬準備	228,186,151	32,774,001	—	(84,267,852)	176,692,300
其中：單項計提壞賬準備	20,008,509	400,000	—	—	20,408,509
組合計提壞賬準備	208,177,642	32,374,001	—	(84,267,852)	156,283,791
其他應收款壞賬準備	41,210,426	9,883,587	(3,381,646)	(2,725,514)	44,986,853
其中：單項計提壞賬準備	—	—	—	—	—
組合計提壞賬準備	41,210,426	9,883,587	(3,381,646)	(2,725,514)	44,986,853
長期應收款減值準備	74,807,729	—	(224,569)	—	74,583,160
持有待售資產－應收款項減值準備	—	87,251,938	—	—	87,251,938
小計	346,695,471	129,909,526	(4,663,577)	(87,251,938)	384,689,482
商譽減值準備	4,686,830	—	—	—	4,686,830
合同資產減值準備	1,552,117	11,087,572	—	(159,481)	12,480,208
持有待售資產－合同資產減值準備	—	159,481	—	—	159,481
小計	6,238,947	11,247,053	—	(159,481)	17,326,519
	352,934,418	141,156,579	(4,663,577)	(87,411,419)	402,016,001

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四 合併財務報表項目附註（續）

(24) 短期借款

	幣種	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
信用借款	美元	824,658,897	94,611,050
信用借款	歐元	217,903,770	—
信用借款	人民幣	—	40,176,451
應計利息	人民幣、美元及歐元	2,643,289	345,805
		<u>1,045,205,956</u>	<u>135,133,306</u>

於2021年6月30日，短期借款為進口信用證押匯融資，利率區間為1.70%至1.95%（2020年12月31日：1.99%至4.60%）。

於2021年6月30日，本集團無擔保借款（2020年12月31日：無）。

(25) 應付票據

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
商業承兌匯票	489,178,243	599,220,742
銀行承兌匯票	283,396,908	290,959,891
	<u>772,575,151</u>	<u>890,180,633</u>

(26) 應付賬款

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
應付材料款	757,377,958	559,858,519
應付分包代理費	235,346,759	148,311,874
應付運輸費	162,137,205	161,752,196
應付分包裝卸費	141,716,552	48,496,803
應付工程分包款	45,082,486	145,708,481
應付倉儲費	47,677,342	—
應付租賃費	46,076,304	21,190,163
應付修理費	42,677,470	58,679,269
其他	42,028,606	53,293,383
	<u>1,520,120,682</u>	<u>1,197,290,688</u>

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

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：

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
一年以內	1,452,818,379	1,114,693,166
一年以上	67,302,303	82,597,522
	<u>1,520,120,682</u>	<u>1,197,290,688</u>

於2021年6月30日，賬齡超過一年的應付賬款為67,302,303元（2020年12月31日：82,597,522元），主要為應付工程分包款及材料款，由於工程尚未結算，該款項尚未進行最後清算。

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

(27) 合同負債

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
預收分包代理費	69,623,837	18,961,822
預收裝卸作業款	60,160,793	62,525,759
預收工程款	31,820,008	38,880,967
預收材料款	21,983,968	6,971,873
預收拖駁服務費	8,306,307	10,684,724
預收信息維護費	-	7,429,204
其他	2,805,444	3,238,815
	<u>194,700,357</u>	<u>148,693,164</u>

截至2021年6月30日止6個月期間，包括在期初賬面價值中的148,693,164元（截至2020年6月30日止6個月期間：245,528,654元）合同負債已於當期轉入營業收入。

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四 合併財務報表項目附註（續）

(28) 應付職工薪酬

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
應付短期薪酬(a)	229,255,610	292,745,994
應付設定提存計劃(b)	5,992,467	5,640,038
應付辭退福利(c)	36,570,000	11,230,000
應付設定受益計劃(d)	122,630,000	130,400,000
	<u>394,448,077</u>	<u>440,016,032</u>

(a) 短期薪酬

	2020年 12月31日	本期增加 (未經審計)	本期減少 (未經審計)	劃分為 持有待售負債 (未經審計)	2021年 6月30日 (未經審計)
工資、獎金、津貼和補貼	245,826,688	635,295,961	(697,080,402)	(4,264,924)	179,777,323
職工福利費	21,342	46,249,367	(37,253,315)	(150,000)	8,867,394
社會保險費	—	50,285,225	(50,285,225)	—	—
其中：醫療保險費	—	48,868,903	(48,868,903)	—	—
工傷保險費	—	1,408,033	(1,408,033)	—	—
生育保險費	—	8,289	(8,289)	—	—
住房公積金	34,635	55,801,164	(55,827,417)	(8,382)	—
工會經費和職工 教育經費	7,836,437	13,323,039	(10,679,144)	(427,718)	10,052,614
外付勞務費	39,021,892	260,946,425	(269,275,474)	(185,426)	30,507,417
其他	5,000	30,077,797	(30,031,935)	—	50,862
	<u>292,745,994</u>	<u>1,091,978,978</u>	<u>(1,150,432,912)</u>	<u>(5,036,450)</u>	<u>229,255,610</u>

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

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

	2020年 12月31日	本期增加 (未經審計)	本期減少 (未經審計)	劃分為 持有待售負債 (未經審計)	2021年 6月30日 (未經審計)
基本養老保險	-	85,404,543	(85,404,543)	-	-
失業保險費	-	3,733,809	(3,733,809)	-	-
企業年金	5,640,038	43,126,150	(42,679,541)	(94,180)	5,992,467
	<u>5,640,038</u>	<u>132,264,502</u>	<u>(131,817,893)</u>	<u>(94,180)</u>	<u>5,992,467</u>

(c) 應付辭退福利

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
應付內退福利(一年內到期的部分)	<u>36,570,000</u>	<u>11,230,000</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

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
應付統籌外福利(一年內到期的部分)	<u>122,630,000</u>	<u>130,400,000</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。

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(29) 應交稅費

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
應交企業所得稅	239,263,540	219,081,420
未交增值稅	28,103,834	16,477,279
應交土地使用稅	15,261,742	14,202,650
應交個人所得稅	2,009,777	1,211,066
應交房產稅	1,034,220	2,180,674
應交印花稅	939,505	1,379,807
其他	2,498,940	1,844,145
	<u>289,111,558</u>	<u>256,377,041</u>

(30) 其他應付款

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
青港財務公司吸收存款(i)	4,856,863,751	6,357,314,626
應付股利	1,774,669,602	110,535,373
應付工程設備款等(ii)	1,121,797,450	1,963,945,785
代理業務應付及代收款項(iii)	560,071,512	624,260,853
應付保證金及押金	126,444,988	124,585,777
代收代付鐵路運費	35,801,565	52,332,945
青港財務公司吸收存款利息(i)	22,927,970	27,099,914
向少數股東或第三方借款	—	41,093,824
其他	111,210,549	119,889,000
	<u>8,609,787,387</u>	<u>9,421,058,097</u>

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(30) 其他應付款(續)

- (i) 吸收存款及存款利息主要系本公司之子公司青港財務公司吸收的本集團之關聯方的存款及相應應付存款利息。
- (ii) 應付工程設備款主要系應付工程建設相關款項，由於尚未到付款期或相關工程尚未最終決算驗收，該等款項尚未結清。
- (iii) 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。

於2021年6月30日，賬齡超過一年的其他應付款為471,710,891元(2020年12月31日：479,302,048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

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
一年內到期的長期借款(附註四(32))	108,836,205	30,515,717
一年內到期的租賃負債(附註四(33))	83,299,736	84,079,394
一年內到期的應付債券	—	2,174,322,091
	<u>192,135,941</u>	<u>2,288,917,202</u>

應付債券本金人民幣90,900,000元及人民幣1,292,200,000元及相應利息分別於2021年3月18日及2021年6月8日到期償還。

(32) 長期借款

	幣種	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
信用借款	人民幣	43,250,687	57,250,687
信用借款	歐元	82,348,289	82,887,952
應計利息	人民幣及歐元	57,916	85,717
減：一年內到期的長期借款		<u>(108,836,205)</u>	<u>(30,515,717)</u>
		<u>16,820,687</u>	<u>109,708,639</u>

於2021年6月30日，長期借款的利率區間為2.60%至4.90%(2020年12月31日：2.60%至4.90%)。

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四 合併財務報表項目附註（續）

(33) 租賃負債

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
租賃負債	296,137,020	223,188,629
減：一年內到期的租賃負債	(83,299,736)	(84,079,394)
	<u>212,837,284</u>	<u>139,109,235</u>

於2021年6月30日，本集團無按銷售額的一定比例確定的可變租金，無已簽訂但尚未開始執行的租賃合同相關的租賃付款額。

(34) 長期應付款

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
為青島港集團代收代付福利費	46,576,320	42,993,544
減：一年內到期的福利費	(2,020,000)	(2,020,000)
	<u>44,556,320</u>	<u>40,973,544</u>

(35) 遞延收益

	2020年 12月31日	本期增加 (未經審計)	本期減少 (未經審計)	2021年 6月30日 (未經審計)	形成原因
政府補助(a)	<u>280,047,491</u>	<u>394,798</u>	<u>(6,226,354)</u>	<u>274,215,935</u>	外航道專項資金等

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四 合併財務報表項目附註（續）

(35) 遞延收益（續）

(a) 政府補助

	2020年 12月31日	本期增加 (未經審計)	本期計入 其他收益 (未經審計)	劃分為 持有待售 (未經審計)	2021年 6月30日 (未經審計)	與資產相關／ 與收益相關
外航道專項資金(i)	123,532,588	-	(1,957,221)	-	121,575,367	與資產相關
專項扶持資金(ii)	71,996,903	-	(1,735,633)	-	70,261,270	與資產相關
糧食安全保障中央財政 資金補助(iii)	67,460,000	-	-	-	67,460,000	與資產相關
智慧港口試點工程補助	6,000,000	-	-	-	6,000,000	與資產相關
岸電項目專項資金	5,396,500	-	(376,500)	-	5,020,000	與資產相關
其他政府補助	5,661,500	394,798	(797,765)	(1,359,235)	3,899,298	與資產相關
	<u>280,047,491</u>	<u>394,798</u>	<u>(4,867,119)</u>	<u>(1,359,235)</u>	<u>274,215,935</u>	

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

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(36) 長期應付職工薪酬

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
應付內退福利(a)	112,560,000	57,800,000
應付統籌外福利(b)	2,250,290,000	2,410,390,000
減：將於一年內支付的部分	(159,200,000)	(141,630,000)
	<u>2,203,650,000</u>	<u>2,326,560,000</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期間、本集團擬支付的內退福利進行精算估值，將預期未來現金流出額參考與內退福利期限相同的國債利率進行折現確認的相關負債；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：

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
內退福利負債	112,560,000	57,800,000
減：將於一年內支付的部分	(36,570,000)	(11,230,000)
	<u>75,990,000</u>	<u>46,570,000</u>

(b) 本集團統籌外福利負債：

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
統籌外福利負債	2,250,290,000	2,410,390,000
減：將於一年內支付的部分	(122,630,000)	(130,400,000)
	<u>2,127,660,000</u>	<u>2,279,990,000</u>

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(36) 長期應付職工薪酬(續)

(c) 本集團內退福利及統籌外福利變動情況如下：

	內退福利	統籌外福利
2021年1月1日	57,800,000	2,410,390,000
確認在當期損益中的金額(未經審計)		
服務成本	70,030,000	15,280,000
淨負債的利息淨額	740,000	41,490,000
重新計量的金額(未經審計)		
當期精算利得	-	-
福利的支付(未經審計)	(15,530,000)	(83,210,000)
劃分為持有待售(未經審計)	(480,000)	(133,660,000)
2021年6月30日(未經審計)	112,560,000	2,250,290,000
	內退福利	統籌外福利
2020年1月1日	63,420,000	2,482,130,000
確認在當期損益中的金額(未經審計)		
服務成本	-	2,230,000
淨負債的利息淨額	970,000	43,050,000
重新計量的金額(未經審計)		
當期精算損失	2,780,000	-
福利的支付(未經審計)	(6,720,000)	(43,680,000)
2020年6月30日(未經審計)	60,450,000	2,483,730,000

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(36) 長期應付職工薪酬(續)

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

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
內退福利折現率	3.00%	3.00%
統籌外福利折現率	3.50%	3.50%
內退福利工資增長率	10%	10%
醫療福利增長率	5%	5%

截至2021年6月30日止6個月期間及截至2020年6月30日止6個月期間，有關未來死亡率的假設為參考中國人身保險業經驗生命表(2010-2013)公佈的統計數據向後平移3年而作出。相關精算假設如下：

	截至2021年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
統籌外福利 —		
平均年齡	53.2	53.2
預期未來平均剩餘壽命	29.7	29.7

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四 合併財務報表項目附註（續）

(36) 長期應付職工薪酬（續）

(e) 本集團應付內退福利及統籌外福利現值所採用的主要精算假設的敏感性分析如下：

	假設的變動幅度	對義務現值的影響	
		假設增加	假設減少
內退福利折現率	25個基點	下降0.87%	上升0.90%
統籌外福利折現率	25個基點	下降3.38%	上升3.59%
內退福利工資增長率	100個基點	上升3.18%	下降2.91%
醫療福利增長率	100個基點	上升7.25%	下降5.60%

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應付內退福利及統籌外福利現值時也同樣採用預期累計福利單位法。

(f) 於2021年6月30日，未折現的設定受益義務到期日分析（未經審計）：

	一年以內	一到二年	二到五年	五年以上	合計
內退福利	36,690,000	31,830,000	49,090,000	36,220,000	153,830,000
統籌外福利	<u>129,890,000</u>	<u>128,930,000</u>	<u>383,290,000</u>	<u>6,096,085,000</u>	<u>6,738,195,000</u>
	<u>166,580,000</u>	<u>160,760,000</u>	<u>432,380,000</u>	<u>6,132,305,000</u>	<u>6,892,025,000</u>

(g) 內退福利和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。

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四 合併財務報表項目附註（續）

(36) 長期應付職工薪酬（續）

(h) 計入當期損益的內退福利及統籌外福利為：

	截至2021年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
管理費用	85,310,000	5,010,000
財務費用	42,230,000	44,020,000

(37) 其他非流動負債

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
預收租賃款	<u>2,583,267,186</u>	<u>2,683,842,524</u>

預收租賃款主要為本集團向關聯方QQCT出租前灣港區港口設施預收的租賃款以及從關聯方青島新前灣集裝箱碼頭有限責任公司（「QQCTN」）和青島前灣聯合集裝箱碼頭有限責任公司（「QQCTU」）收取的港池租賃費，租賃期限均為30年；本集團向庫博國際礦業有限公司出租前灣港區堆場預收的租賃款，租賃期限為3年。

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(38) 股本

	2020年 12月31日	本期增減變動 (未經審計)	2021年 6月30日 (未經審計)
境外發行的外資股	1,099,025,000	—	1,099,025,000
人民幣普通股	5,392,075,000	—	5,392,075,000
	<u>6,491,100,000</u>	<u>—</u>	<u>6,491,100,000</u>
	2019年 12月31日	本期發行新股 (未經審計)	2020年 6月30日 (未經審計)
境外發行的外資股	1,099,025,000	—	1,099,025,000
人民幣普通股	5,392,075,000	—	5,392,075,000
	<u>6,491,100,000</u>	<u>—</u>	<u>6,491,100,000</u>

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

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

本公司於2017年5月22日向上海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。

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四 合併財務報表項目附註（續）

(38) 股本（續）

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

(39) 資本公積

	2020年 12月31日	本期增加 (未經審計)	本期減少 (未經審計)	2021年 6月30日 (未經審計)
股本溢價－				
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	(18,103,678)	—	—	(18,103,678)
子公司少數股東溢價出資	15,245,576	—	—	15,245,576
收購少數股東股權	—	—	(36,737,621)	(36,737,621)
其他資本公積－				
權益法核算的被投資單位除綜合收益和 利潤分配以外的其他權益變動	17,209,751	6,519,489	—	23,729,240
	<u>12,318,673,889</u>	<u>6,519,489</u>	<u>(36,737,621)</u>	<u>12,288,455,757</u>

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四 合併財務報表項目附註（續）

(39) 資本公積（續）

	2019年 12月31日	本期增加 (未經審計)	本期減少 (未經審計)	2020年 6月30日 (未經審計)
股本溢價－				
青島港集團投入資本溢價(a)	7,052,279,474	－	－	7,052,279,474
其他發起人出資溢價(a)	783,586,608	－	－	783,586,608
發行股份(b)	8,652,856,972	－	－	8,652,856,972
發行費用(b)	(242,175,098)	－	－	(242,175,098)
沖銷同一控制下企業合併 所產生的評估增值影響	(4,830,045,213)	－	－	(4,830,045,213)
評估增值確認所得稅影響	887,819,497	－	－	887,819,497
同一控制下企業合併	(18,103,678)	－	－	(18,103,678)
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	24,888,823	13,038,294	－	37,927,117
	<u>12,326,352,961</u>	<u>13,038,294</u>	<u>－</u>	<u>12,339,391,255</u>

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四 合併財務報表項目附註（續）

(39) 資本公積（續）

- (a) 本公司系由青島港集團聯合其他戰略投資者共同發起設立的股份有限公司，青島港集團以經青島市國資委核準備案的相關資產及負債10,252,279,474元和貨幣資金400,000,000元作為出資，其他發起人以貨幣資金1,183,586,608元出資，共計11,835,866,082元；其中，股本4,000,000,000元（股本數量4,000,000,000股，每股面值1元），資本公積7,835,866,082元。
- (b) 本公司於2014年6月6日完成了向境外投資者首次發行705,800,000股境外發行外資股H股股票的工作，募集資金扣除資本化的發行費用後的淨額為1,995,921,171元，其中股本705,800,000元（股本數量705,800,000股，每股面值1元），資本公積1,290,121,171元。本公司於2014年7月2日行使超額配售選擇權，增發了72,404,000股的境外發行的外資股H股股票，募集資金216,167,727元，其中股本72,404,000元（股本數量72,404,000股，每股面值1元），資本公積143,763,727元。

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

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

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

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四 合併財務報表項目附註（續）

(40) 其他綜合收益

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
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

資產負債表中其他綜合收益			截至2021年6月30日止6個月期間 利潤表中其他綜合收益		
2020年 12月31日	稅後歸屬於 母公司 (未經審計)	2021年 6月30日 (未經審計)	本期所得稅 前發生額 (未經審計)	稅後歸屬於 母公司 (未經審計)	稅後歸屬於 少數股東 (未經審計)
278,700,602	-	278,700,602	-	-	-
8,597,673	(2,435,048)	6,162,625	(3,478,640)	(2,435,048)	(1,043,592)
<u>287,298,275</u>	<u>(2,435,048)</u>	<u>284,863,227</u>	<u>(3,478,640)</u>	<u>(2,435,048)</u>	<u>(1,043,592)</u>

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
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

資產負債表中其他綜合收益			截至2020年6月30日止6個月期間 利潤表中其他綜合收益		
2019年 12月31日	稅後歸屬於 母公司 (未經審計)	2020年 6月30日 (未經審計)	本期所得稅 前發生額 (未經審計)	稅後歸屬於 母公司 (未經審計)	稅後歸屬於 少數股東 (未經審計)
172,292,502	-	172,292,502	-	-	-
10,376,170	(8,485,330)	1,890,840	(12,121,900)	(8,485,330)	(3,636,570)
<u>182,668,672</u>	<u>(8,485,330)</u>	<u>174,183,342</u>	<u>(12,121,900)</u>	<u>(8,485,330)</u>	<u>(3,636,570)</u>

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(41) 盈餘公積

	2020年 12月31日	本期提取 (未經審計)	本期減少 (未經審計)	2021年 6月30日 (未經審計)
法定盈餘公積金	<u>1,617,193,102</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,617,193,102</u>
	2019年 12月31日	本期提取 (未經審計)	本期減少 (未經審計)	2020年 6月30日 (未經審計)
法定盈餘公積金	<u>1,278,378,901</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,278,378,901</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。

(42) 一般風險準備

	2020年 12月31日	本期提取 (未經審計)	本期減少 (未經審計)	2021年 6月30日 (未經審計)
一般風險準備	<u>411,248,470</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>411,248,470</u>
	2019年 12月31日	本期提取 (未經審計)	本期減少 (未經審計)	2020年 6月30日 (未經審計)
一般風險準備	<u>380,586,794</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>380,586,794</u>

根據財政部頒發的財金[2012]20號《金融企業準備金計提管理辦法》的通知，金融企業應當於每年年度終了對風險資產計提一般風險準備金，原則上不得低於風險資產年末餘額的1.5%，難以一次性達到1.5%的，可以分年計提，計提年限原則上不得超過5年。本公司之子公司青港財務公司於2020年12月31日一般風險準備計提比例已達到年末風險資產餘額的1.5%。

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四 合併財務報表項目附註（續）

(43) 未分配利潤

	截至2021年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
期初未分配利潤	11,866,599,218	9,694,379,282
加：本期歸屬於母公司股東的淨利潤	2,165,995,532	2,012,822,439
減：對股東的分配(a)	(1,701,966,420)	(1,300,167,330)
期末未分配利潤	<u>12,330,628,330</u>	<u>10,407,034,391</u>

- (a) 根據2021年3月29日董事會決議及2021年6月28日年度股東大會決議，本公司擬向全體股東派發2020年現金股利，每10股人民幣2.622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1,701,966,420元。

截至2021年6月30日止6個月期間，董事會未宣告發放中期股息（截至2020年6月30日止6個月期間：無）。

(44) 營業收入和營業成本

	截至2021年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
主營業務收入	7,337,695,282	5,481,507,462
其他業務收入	<u>595,386,371</u>	<u>590,595,990</u>
	<u>7,933,081,653</u>	<u>6,072,103,452</u>
	截至2021年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
主營業務成本	(4,789,413,268)	(3,408,556,502)
其他業務成本	<u>(329,790,709)</u>	<u>(336,208,690)</u>
	<u>(5,119,203,977)</u>	<u>(3,744,765,192)</u>

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四 合併財務報表項目附註（續）

(44) 營業收入和營業成本（續）

(a) 主營業務收入和主營業務成本

	截至2021年6月30日止6個月期間 (未經審計)		截至2020年6月30日止6個月期間 (未經審計)	
	主營業務收入	主營業務成本	主營業務收入	主營業務成本
集裝箱處理及配套服務	152,116,241	(41,177,062)	92,563,938	(34,878,651)
金屬礦石、煤炭及其他貨物處理 以及配套服務	1,906,934,558	(1,392,906,214)	1,493,552,638	(1,163,028,032)
液體散貨處理及配套服務	1,663,445,312	(541,788,705)	1,037,665,974	(234,046,059)
物流及港口增值服務	2,990,532,983	(2,264,441,860)	2,184,895,342	(1,439,043,833)
港口配套服務－工程、勞務及港機建造	624,666,188	(549,099,427)	672,829,570	(537,559,927)
	<u>7,337,695,282</u>	<u>(4,789,413,268)</u>	<u>5,481,507,462</u>	<u>(3,408,556,502)</u>

(b) 其他業務收入和其他業務成本

	截至2021年6月30日止6個月期間 (未經審計)		截至2020年6月30日止6個月期間 (未經審計)	
	其他業務收入	其他業務成本	其他業務收入	其他業務成本
租金收入	170,478,010	(83,841,338)	168,170,370	(80,574,432)
港口配套服務－銷售油、電及其他	424,908,361	(245,949,371)	418,521,875	(255,285,733)
金融服務	—	—	3,903,745	(348,525)
	<u>595,386,371</u>	<u>(329,790,709)</u>	<u>590,595,990</u>	<u>(336,208,690)</u>

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四 合併財務報表項目附註（續）

(44) 營業收入和營業成本（續）

(b) 其他業務收入和其他業務成本（續）

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、機器設備及運輸工具。截至2021年6月30日止6個月期間，租金收入中不存在基於承租人的銷售額的一定比例確認的可變租金。

截至2021年6月30日止6個月期間，銷售油、電等收入屬於在某一時點履行的履約義務，其餘勞務收入均屬於在某一時段內履行的履約義務。

於2021年6月30日，本集團已簽訂合同、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121,700,408元（2020年12月31日：808,891,831元），本集團均預計將於2021年度確認收入。

(45) 税金及附加

	截至2021年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	計繳標準
土地使用稅	28,248,994	22,015,685	3.2-11.2元／平米／年
城市維護建設稅	13,293,248	8,911,480	7%
教育費附加	9,323,905	6,292,653	3%
印花稅	5,505,963	4,403,790	比例稅率、定額稅率
房產稅	4,937,779	3,146,124	從租、從價計徵
其他	6,032,466	6,494,140	
	<u>67,342,355</u>	<u>51,263,872</u>	

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四 合併財務報表項目附註（續）

(46) 管理費用

	截至2021年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
職工薪酬	279,840,979	143,101,792
辦公費及招待費	13,632,835	10,431,994
固定資產折舊	12,517,503	11,673,130
無形資產的攤銷	11,474,346	7,258,997
其他原材料耗用	6,775,545	5,630,339
信息運維費	6,535,075	6,886,171
租賃費	6,317,667	3,830,051
燃料費及水電費	3,409,903	2,378,639
中介機構服務費	3,731,132	5,278,400
其他	24,759,726	23,656,088
	<u>368,994,711</u>	<u>220,125,601</u>

(47) 財務費用

	截至2021年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
吸收存款利息支出	30,003,656	25,056,008
債券、借款及其他利息支出	45,157,719	59,151,483
加：租賃負債利息支出	8,184,658	14,962,421
減：資本化利息	<u>(235,583)</u>	<u>(364,277)</u>
利息費用	83,110,450	98,805,635
減：利息收入	<u>(195,287,696)</u>	<u>(226,364,485)</u>
福利精算的影響	42,230,000	44,020,000
匯兌損益	4,587,374	(23,488,911)
其他	<u>4,406,844</u>	<u>1,739,656</u>
	<u>(60,953,028)</u>	<u>(105,288,105)</u>

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四 合併財務報表項目附註（續）

(48) 費用按性質分類

利潤表中的營業成本、銷售費用、管理費用和研發費用按照性質分類，列示如下：

	截至2021年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
分包成本	1,679,255,223	838,055,043
職工薪酬	1,306,886,425	933,313,481
外付運費	1,031,370,224	797,117,143
固定資產折舊	429,795,279	379,755,302
建造合同耗用原材料	229,387,598	251,777,367
電力及燃油的外購成本	185,255,797	175,159,809
其他原材料耗用	175,397,108	167,716,264
燃料費及水電費	161,654,688	157,457,836
租賃費(i)	98,108,947	100,340,764
修理費	55,081,648	50,667,900
無形資產的攤銷	45,488,144	37,489,947
使用權資產折舊	38,004,307	36,728,363
長期待攤費用的攤銷	10,640,599	9,910,467
投資性房地產的折舊	2,383,213	2,367,839
審計師費用	3,731,132	3,742,444
— 審計服務	3,070,755	3,638,670
— 非審計服務	660,377	103,774
其他	75,183,543	44,563,067
	<u>5,527,623,875</u>	<u>3,986,163,036</u>

- (i) 如附註二(25)所述，本集團短期租賃和低價值租賃的租金支出直接計入當期損益，截至2021年6月30日止6個月期間的金額為98,108,947元（截至2020年6月30日止6個月期間：100,340,764元）。

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四 合併財務報表項目附註（續）

(49) 其他收益

	截至2021年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	與資產相關／ 與收益相關
增值稅進項加計抵減	43,263,708	15,552,905	與收益相關
政府補助			
— 與日常活動相關的發展扶持資金	33,355,740	5,424,373	與收益相關
— 外航道專項資金	1,957,221	1,957,221	與資產相關
— 穩崗補貼	478,167	8,004,661	與收益相關
— 其他政府補助	3,989,037	1,961,958	與資產／收益相關
	<u>83,043,873</u>	<u>32,901,118</u>	

截至2021年6月30日止6個月期間及截至2020年6月30日止6個月期間，其他收益均計入當期非經常性損益。

(50) 投資收益

	截至2021年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
權益法核算的長期股權投資收益	644,054,244	668,009,957
交易性金融資產持有期間取得的投資收益	35,651,041	22,828,658
其他債權投資持有期間取得的利息收入	24,223,779	32,761,500
債權投資持有期間取得的利息收入	6,773,705	1,906,722
永利保險補償過渡期利潤	5,397,247	—
處置長期股權投資產生的投資（損失）／收益	(1,070,315)	43,935,905
票據貼現利息支出	(634,587)	(1,273,168)
	<u>714,395,114</u>	<u>768,169,574</u>

本集團不存在投資收益匯回的重大限制。

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四 合併財務報表項目附註（續）

(51) 信用減值損失

	截至2021年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
應收票據壞賬損失轉回	(291,818)	(1,450,244)
應收賬款壞賬損失計提	32,008,457	38,801,198
其他應收款壞賬損失計提	6,501,941	26,375,998
長期應收款壞賬損失（轉回）／計提	(224,569)	20,349,893
	37,994,011	84,076,845

(52) 所得稅費用

	截至2021年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
按稅法及相關規定計算的當期所得稅	672,849,553	570,356,590
遞延所得稅	(36,722,283)	(1,412,104)
	636,127,270	568,944,486

將基於合併利潤表的利潤總額採用適用稅率計算的所得稅調節為所得稅費用：

	截至2021年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
利潤總額	3,161,857,175	2,887,654,013
按適用稅率計算的所得稅費用	790,464,294	721,913,503
優惠稅率的影響	(1,589,507)	(3,196,428)
非應納稅投資收益	(161,013,561)	(167,002,489)
殘疾人工資加計扣除	(610,211)	(618,994)
不得扣除的成本、費用和損失	8,377,579	9,982,189
當期末確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異	100,000	—
當期末確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損	398,676	7,866,705
所得稅費用	636,127,270	568,944,486

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四 合併財務報表項目附註（續）

(53) 每股收益

(a) 基本每股收益

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

	截至2021年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
歸屬於母公司普通股股東的合併淨利潤	2,165,995,532	2,012,822,439
本公司發行在外普通股的加權平均數	6,491,100,000	6,491,100,000
基本每股收益	0.33	0.31
其中：		
— 持續經營基本每股收益：	0.33	0.31
— 終止經營基本每股收益：	—	—

(b) 稀釋每股收益

稀釋每股收益以根據稀釋性潛在普通股調整後的歸屬於母公司普通股股東的合併淨利潤除以調整後的本公司發行在外普通股的加權平均數計算。截至2021年6月30日止6個月期間，本公司不存在具有稀釋性的潛在普通股（截至2020年6月30日止6個月期間：無），因此，稀釋每股收益等於基本每股收益。

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(54) 現金流量表項目註釋

(a) 收到其他與經營活動有關的現金

	截至2021年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
收到租賃款	109,633,059	108,854,890
政府補助	26,546,742	29,139,802
銀行存款利息	11,818,206	32,582,461
物流業務代收款項	-	19,918,603
其他	8,788,681	4,976,286
	<u>156,786,688</u>	<u>195,472,042</u>

(b) 支付其他與經營活動有關的現金

	截至2021年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
支付代理採購貨款	1,066,765,221	29,153,133
物流業務代收款項	184,533,479	-
支付離退休人員費用	83,210,000	-
辦公費及招待費	18,609,377	19,548,604
代付鐵路運費	16,531,380	-
中介機構服務費	5,627,095	5,278,400
支付銀行手續費	4,406,844	1,739,656
支付押金及保證金	861,979	27,158,460
代付港建費	-	36,460,549
其他	33,788,981	6,973,486
	<u>1,414,334,356</u>	<u>126,312,288</u>

(c) 收到其他與投資活動有關的現金

	截至2021年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
收回為關聯方及第三方提供的貸款	1,505,038,438	161,313,463
青港財務公司收回法定存款保證金	82,689,683	-
收回金融機構同業拆借資金	-	1,200,000,000
	<u>1,587,728,121</u>	<u>1,361,313,463</u>

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(54) 現金流量表項目註釋(續)

(d) 支付其他與投資活動有關的現金

	截至2021年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
向關聯方及第三方提供貸款	848,521,403	3,304,141,333
向其他金融機構拆出資金	—	250,000,000
青港財務公司存入法定存款準備金	—	77,384,815
	<u>848,521,403</u>	<u>3,631,526,148</u>

(e) 收到其他與籌資活動有關的現金

	截至2021年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
青港財務公司吸收存款增加	—	1,549,216,247

(f) 支付其他與籌資活動有關的現金

	截至2021年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
青港財務公司吸收存款減少	1,541,160,065	—
收購青島港通用碼頭少數股東權益	104,984,754	—
償還租賃負債支付的金額	62,979,975	139,367,304
償還子公司少數股東及第三方資金拆借款	41,093,824	—
	<u>1,750,218,618</u>	<u>139,367,304</u>

截至2021年6月30日止6個月期間，本集團支付的與租賃相關的總現金流出為167,298,749元，除上述計入籌資活動的償付租賃負債支付的金額以外，其餘現金流出均計入經營活動。

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四 合併財務報表項目附註（續）

(55) 現金流量表補充資料

(a) 現金流量表補充資料

將淨利潤調節為經營活動現金流量

	截至2021年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
淨利潤	2,525,729,905	2,318,709,527
加／減：資產減值損失	11,087,572	(10,171,621)
信用減值損失	37,994,011	84,076,845
使用權資產折舊	38,004,307	36,728,363
固定資產及投資性房地產折舊	432,178,492	382,123,141
無形資產攤銷	45,488,144	37,489,947
長期待攤費用攤銷	10,640,599	9,910,467
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的收益	(7,860,343)	(14,797,037)
固定資產報廢損失	170,429	—
公允價值變動收益	(5,708,790)	(2,720,249)
財務費用	(51,510,912)	(74,731,918)
投資收益	(715,029,701)	(768,169,574)
遞延所得稅資產增加	(36,722,283)	(1,412,104)
遞延收益攤銷	(4,867,119)	(3,782,961)
存貨的減少	17,101,401	86,981,399
經營性應收項目的增加	(2,239,856,402)	(42,491,440)
經營性應付項目的增加／(減少)	411,383,784	(988,921,727)
經營活動產生的現金流量淨額	468,223,094	1,048,821,058

不涉及現金收支的重大經營、投資和籌資活動

	截至2021年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
應收票據背書購買商品及勞務	436,860,661	474,395,569
應收票據背書取得長期資產	19,213,631	52,485,062
當期新增的使用權資產	225,854,982	—

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(55) 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

	截至2021年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
現金的期末餘額	4,483,927,318	6,359,577,827
減：現金的期初餘額	(6,076,037,331)	(3,998,246,081)
現金淨(減少)/增加額	(1,592,110,013)	2,361,331,746

現金

	2021年 6月30日 (未經審計)	2020年 12月31日
貨幣資金(附註四(1))	6,657,674,946	8,548,976,734
減：存期超過三個月的定期存款	(1,444,652,282)	(1,620,783,371)
受到限制的其他貨幣資金	(827,721,247)	(852,156,032)
劃分為持有待售的貨幣資金	98,625,901	—
現金期/年末餘額	4,483,927,318	6,076,037,331

(b) 處置子公司

	截至2021年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
本期處置子公司於本期收到的現金	28,935,375	—
減：喪失控制日子公司持有的現金	(40,709,190)	—
加：喪失控制日子公司已存放於財務公司的款項	40,709,190	—
處置子公司收到的現金淨額	28,935,375	—

截至2021年6月30日止6個月期間，處置的子公司為大宗商品，處置子公司的價格及淨資產請參見附註五(1)。

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四 合併財務報表項目附註（續）

(56) 外幣貨幣性項目

2021年6月30日（未經審計）			
	外幣餘額	折算匯率	人民幣餘額
貨幣資金－			
美元	127,002,162	6.46	820,446,667
歐元	221,281	7.69	1,700,810
港幣	10,789	0.83	8,976
			<u>822,156,453</u>
應收款項－			
美元	210,556,553	6.46	1,360,216,388
日元	881,200	0.01	5,149
			<u>1,360,221,537</u>
應付款項－			
美元	114,286,533	6.46	738,302,431
日元	326,700	0.01	1,897
			<u>738,304,328</u>
短期借款－			
美元	127,902,495	6.46	826,262,908
歐元	28,485,214	7.69	218,943,052
			<u>1,045,205,960</u>
長期借款－			
歐元	10,713,784	7.69	82,348,287

上述外幣貨幣性項目指除人民幣之外的所有貨幣。

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

五 合併範圍的變更

(1) 處置子公司

(a) 本期間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 淨資產份額 的差額	與原子公司 股權投資 相關的其他 綜合收益 轉入投資 損益的金額
大宗商品	28,935,375	71%	股權轉讓	2021年5月13日	變更工商登記	44,859	-

於2021年5月13日，本集團將所持有的大宗商品51%的股權處置給山東大宗商品，20%的股權處置給山港國貿青島公司，處置損益為44,859元。自變更日，大宗商品由本公司之子公司轉為聯營公司。

(b) 處置損益信息如下：

	金額
大宗商品	
處置價格	28,935,375
減：合併財務報表層面享有的大宗商品淨資產份額	(28,890,516)
處置產生的投資收益	44,859

(2) 其他原因的合併範圍變動

於2020年11月16日，本公司成立全資子公司裝備製造，註冊資本100,000,000元。截至2021年6月30日本公司已出資53,265,000元。

於2021年2月10日，本公司成立全資子公司建管中心，註冊資本10,000,000元。截至2021年6月30日本公司已完成出資。

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

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) (除另註外)	持股比例		取得方式
						直接	間接	
青港物流	有限責任公司	中國青島	中國青島	綜合物流	12,500	100%	—	設立或投資
青島港聯順船務有限公司 (「港聯順船務」)	有限責任公司	中國青島	中國青島	船務代理	2,250	100%	—	設立或投資
外輪航修	有限責任公司	中國青島	中國青島	修理修配	285	100%	—	設立或投資
青島外理	有限責任公司	中國青島	中國青島	外輪理貨	199	84%	—	設立或投資
青島港佳物流有限公司 (「港佳物流」)	有限責任公司	中國青島	中國青島	物流運輸	500	51%	—	設立或投資
港口服務	有限責任公司	中國青島	中國青島	倉儲服務	700	100%	—	設立或投資
青島港通用碼頭	有限責任公司	中國青島	中國青島	貨物裝卸	31,020	100%	—	非同一控制下 企業合併
摩科瑞物流(i)	有限責任公司	中國青島	中國青島	貨物裝卸	美元4,930	62%	—	非同一控制下 企業合併
摩科瑞倉儲(i)	有限責任公司	中國青島	中國青島	倉儲服務	美元6,500	71%	—	非同一控制下 企業合併

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

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) (除另註外)	持股比例		取得方式
						直接	間接	
青島港易通國際物流 有限公司	有限責任公司	中國青島	中國青島	貨運代理	1,000	—	65%	設立或投資
國貿物流	有限責任公司	中國青島	中國青島	貿易代理	10,000	—	60%	設立或投資
怡之航冷鏈(i)	有限責任公司	中國青島	中國青島	物流運輸	2,000	70%	—	設立或投資
青港財務公司	有限責任公司	中國青島	中國青島	資金運作	100,000	70%	—	設立或投資
青島港董家口散貨物流 中心有限公司	有限責任公司	中國青島	中國青島	貨運代理	10,000	—	51%	設立或投資
聯捷物流	有限責任公司	中國青島	中國青島	場站業務	5,000	—	58%	設立或投資
青島港捷豐國際物流 有限公司	有限責任公司	中國青島	中國青島	場站業務	1,500	—	51%	設立或投資
捷運通物流	有限責任公司	中國青島	中國青島	貨運代理	2,000	—	51%	設立或投資
青島港紙漿物流有限公司	有限責任公司	中國青島	中國青島	貨運代理	1,000	—	55%	設立或投資
物業公司	有限責任公司	中國青島	中國青島	物業管理	800	100%	—	設立或投資
文化傳媒	有限責任公司	中國青島	中國青島	宣傳設計	300	100%	—	設立或投資

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

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) (除另註外)	持股比例		取得方式
						直接	間接	
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
山東港聯化管道石油運輸有限公司（「山東港聯化」）	有限責任公司	中國青島	中國青島	燃油儲存	86,600	51%	—	設立或投資
青島港聯欣國際物流有限公司	有限責任公司	中國青島	中國青島	場站業務	2,000	—	58%	設立或投資
濰坊港聯化	有限責任公司	中國濰坊	中國濰坊	燃油儲存	25,000	—	100%	設立或投資
青島港前灣港區保稅物流中心有限公司（「保稅物流中心」）	有限責任公司	中國青島	中國青島	倉儲服務	2,500	63%	37%	非同一控制下 企業合併
東營港聯化	有限責任公司	中國東營	中國東營	燃油儲存	38,000	—	70%	設立或投資
青島港董家口液體化工碼頭有限公司（「液體化工碼頭」）(i)	有限責任公司	中國青島	中國青島	貨物裝卸	71,000	51%	—	非同一控制下 企業合併

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

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) (除另註外)	持股比例		取得方式
						直接	間接	
青島港聯華國際物流 有限公司	有限責任公司	中國青島	中國青島	貨運代理	2,000	—	60%	設立或投資
港運泰物流	有限責任公司	中國青島	中國青島	貨運代理	8,000	—	100%	非同一控制下 企業合併
陸港物流	有限責任公司	中國青島	中國青島	貨運代理	5,000	—	100%	設立或投資
即墨物流	有限責任公司	中國青島	中國青島	貨運代理	15,000	—	60%	設立或投資
青島前灣國際汽車供應 鏈服務有限公司 (「汽車供應鏈」)(i)	有限責任公司	中國青島	中國青島	貨運代理	10,000	—	45%	設立或投資
勝獅物流	有限責任公司	中國青島	中國青島	貨運代理	1,000	—	58%	設立或投資
山東青東管道有限公司 (「青東管道」)	有限責任公司	中國青島	中國青島	管道石油輸送	50,000	51%	—	設立或投資
外理檢驗	有限責任公司	中國青島	中國青島	檢驗檢測	400	—	100%	設立或投資
通安保安	有限責任公司	中國青島	中國青島	安保服務	100	100%	—	設立或投資
通達油氣	有限責任公司	中國青島	中國青島	液化天然氣經 營	6,595	100%	—	設立或投資
青島通安環保科技 有限公司 (「通安環保科技」)	有限責任公司	中國青島	中國青島	環保技術服務	600	100%	—	設立或投資

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

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) (除另註外)	持股比例		取得方式
						直接	間接	
山東青淄物流有限公司 (「青淄物流」)	有限責任公司	中國青島	中國淄博	物流服務管道 運輸	20,000	100%	—	設立或投資
振華石油倉儲	有限責任公司	中國青島	中國青島	燃油儲存	66,000	51%	—	設立或投資
中林青港供應鏈	有限責任公司	中國青島	中國青島	貨運代理	5,000	—	65%	設立或投資
青島前灣南港油氣有限公 司（「南港油氣」）	有限責任公司	中國青島	中國青島	液化天然氣經 營	5,000	—	55%	設立或投資
青島齊魯富海倉儲有限公 司（「齊魯富海倉儲」）	有限責任公司	中國青島	中國青島	裝卸搬運和倉 儲業	2,500	60%	—	設立或投資
青港油港	有限責任公司	中國青島	中國青島	倉儲服務	10,000	100%	—	設立或投資
生產保障	有限責任公司	中國青島	中國青島	紡織服裝、服 飾業	3,000	51%	—	設立或投資
青港供電	有限責任公司	中國青島	中國青島	電力、熱力生 產和供應業	15,000	100%	—	設立或投資
紅星物流	有限責任公司	中國青島	中國青島	燃油裝卸	21,566	90%	—	非同一控制下 企業合併
裝備製造	有限責任公司	中國青島	中國青島	港口機械製造	10,000	100%	—	設立或投資
建管中心	有限責任公司	中國青島	中國青島	工程管理	1,000	100%	—	設立或投資

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

六 在其他主體中的權益（續）

(1) 在子公司中的權益（續）

(a) 企業集團的構成（續）

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

於2014年10月30日，本公司通過增資擴股方式取得摩科瑞倉儲65%的股權，從而將摩科瑞倉儲作為子公司納入合併範圍。截至2021年6月30日，本公司及少數股東均未完成對摩科瑞倉儲的出資，本公司按照實際出資比例71%享有權益。摩科瑞倉儲相關經營活動的決策由董事會作出，董事會決議至少應經由出席董事會會議的過半數董事同意才能通過，摩科瑞倉儲董事會成員共5名，本公司有權派出3名董事，故本公司擁有的表決權比例為60%。

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

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

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

六 在其他主體中的權益（續）

(1) 在子公司中的權益（續）

(a) 企業集團的構成（續）

(i) （續）

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

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

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

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

六 在其他主體中的權益（續）

(1) 在子公司中的權益（續）

(b) 存在重要少數股東權益的子公司

子公司名稱	少數股東 持股比例	截至2021年 6月30日 止6個月期間 歸屬於少數 股東的損益 （未經審計）	截至2021年 6月30日 止6個月期間 向少數股東 分派股利 （未經審計）	2021年 6月30日 少數股東權益 （未經審計）
青港財務公司	30%	50,277,037	—	772,687,935
山東港聯化(i)	49%	230,569,974	—	1,290,086,643
液體化工碼頭	49%	503,595	—	362,742,944

(i) 山東港聯化主要財務信息由山東港聯化及其子公司濰坊港聯化、東營港聯化組成。

上述重要非全資子公司的主要財務信息列示如下：

	2021年6月30日（未經審計）		
	青港財務公司	山東港聯化	液體化工碼頭
流動資產	9,117,042,127	1,457,990,816	188,158,894
非流動資產	6,310,410,821	3,007,638,913	714,616,737
資產合計	15,427,452,948	4,465,629,729	902,775,631
流動負債	(12,801,417,780)	(479,326,467)	(161,813,909)
非流動負債	(50,408,717)	(1,475,477,683)	(670,000)
負債合計	(12,851,826,497)	(1,954,804,150)	(162,483,909)

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

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)

	2020年12月31日		
	青港財務公司	山東港聯化	液體化工碼頭
流動資產	12,982,107,304	1,091,639,836	281,478,682
非流動資產	5,814,476,785	3,137,180,574	492,796,086
資產合計	<u>18,796,584,089</u>	<u>4,228,820,410</u>	<u>774,274,768</u>
流動負債	(16,339,450,411)	(708,387,113)	(34,340,790)
非流動負債	(45,618,710)	(1,477,647,683)	(670,000)
負債合計	<u>(16,385,069,121)</u>	<u>(2,186,034,796)</u>	<u>(35,010,790)</u>

截至2021年6月30日止6個月期間(未經審計)			
	青港財務公司	山東港聯化	液體化工碼頭
營業收入	262,702,931	868,722,856	—
淨利潤	167,590,125	458,799,131	1,027,744
綜合收益總額	164,111,485	458,799,131	1,027,744
經營活動現金流量	<u>(1,034,994,782)</u>	<u>314,279,212</u>	<u>(1,927,597)</u>

截至2020年6月30日止6個月期間(未經審計)			
	青港財務公司	山東港聯化	液體化工碼頭
營業收入	213,755,163	800,433,156	—
淨利潤	130,938,711	432,052,927	1,912,278
綜合收益總額	116,115,611	432,052,927	1,912,278
經營活動現金流量	<u>(2,942,524,979)</u>	<u>432,052,927</u>	<u>(5,411,889)</u>

上述財務信息系各子公司未經本集團合併抵消前的財務信息。

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

六 在其他主體中的權益（續）

(2) 在合營企業和聯營企業中的權益

(a) 重要合營企業的基本信息

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

本集團對上述股權投資均採用權益法核算。

(b) 重要合營企業的主要財務信息：

	2021年6月30日（未經審計）		2020年12月31日	
	青島實華	QQCT	青島實華	QQCT
流動資產	1,831,435,931	1,623,028,284	1,305,347,068	568,120,902
其中：現金	1,417,309,302	1,385,292,152	1,232,607,890	394,165,362
非流動資產	2,363,826,910	12,099,348,207	2,421,662,999	12,197,856,359
資產合計	<u>4,195,262,841</u>	<u>13,722,376,491</u>	<u>3,727,010,067</u>	<u>12,765,977,261</u>
流動負債	(309,317,658)	(1,843,618,029)	(204,171,781)	(1,821,701,786)
非流動負債	—	(3,447,975,237)	—	(3,362,439,984)
負債合計	<u>(309,317,658)</u>	<u>(5,291,593,266)</u>	<u>(204,171,781)</u>	<u>(5,184,141,770)</u>
少數股東權益	—	218,434,473	—	211,468,089
歸屬於母公司的股東權益	<u>3,885,945,183</u>	<u>8,212,348,752</u>	<u>3,522,838,286</u>	<u>7,370,367,402</u>

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

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)：

	2021年6月30日(未經審計)		2020年12月31日	
	青島實華	QQCT	青島實華	QQCT
流動資產	1,831,435,931	1,623,028,284	1,305,347,068	568,120,902
其中：現金	1,417,309,302	1,385,292,152	1,232,607,890	394,165,362
非流動資產	2,363,826,910	12,632,527,088	2,421,662,999	12,731,035,240
資產合計	<u>4,195,262,841</u>	<u>14,255,555,372</u>	<u>3,727,010,067</u>	<u>13,299,156,142</u>
流動負債	(309,317,658)	(1,843,618,029)	(204,171,781)	(1,821,701,786)
非流動負債	<u>-</u>	<u>(3,581,269,957)</u>	<u>-</u>	<u>(3,495,734,704)</u>
負債合計	<u>(309,317,658)</u>	<u>(5,424,887,986)</u>	<u>(204,171,781)</u>	<u>(5,317,436,490)</u>
少數股東權益	-	224,677,667	-	217,711,283
歸屬於母公司的股東權益	<u>3,885,945,183</u>	<u>8,605,989,719</u>	<u>3,522,838,286</u>	<u>7,764,008,369</u>
按持股比例計算的淨資產份額(i)	1,942,972,592	4,267,026,057	1,761,419,143	3,837,615,569
調整事項				
— 商譽	-	1,672,785,426	-	1,672,785,426
— 內部交易未實現利潤	(62,609,185)	(94,931,436)	(64,115,294)	(88,919,957)
對合營企業投資的賬面價值	<u>1,880,363,407</u>	<u>5,844,880,047</u>	<u>1,697,303,849</u>	<u>5,421,481,038</u>

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

六 在其他主體中的權益（續）

(2) 在合營企業和聯營企業中的權益（續）

(b) 重要合營企業的主要財務信息（續）：

	截至2021年6月30日止6個月期間 （未經審計）		截至2020年6月30日止6個月期間 （未經審計）	
	青島實華	QQCT	青島實華	QQCT
營業收入	781,637,132	2,119,238,712	774,390,566	1,900,030,185
財務費用	8,303,894	(74,689,038)	2,111,155	(57,037,443)
所得稅費用	(131,640,565)	(285,481,682)	(108,228,785)	(280,456,935)
淨利潤	361,459,395	836,475,549	331,930,948	889,576,430
歸屬於母公司的淨利潤	361,459,395	829,585,128	331,930,948	884,310,703
其他綜合收益	-	-	-	-
綜合收益總額	361,459,395	829,585,128	331,930,948	884,310,703

考慮取得投資時可辨認資產和負債的公允價值影響後(i)：

	截至2021年6月30日止6個月期間 （未經審計）		截至2020年6月30日止6個月期間 （未經審計）	
	青島實華	QQCT	青島實華	QQCT
淨利潤	361,459,395	798,910,192	331,930,948	851,510,662
歸屬於母公司的淨利潤	361,459,395	792,019,771	331,930,948	846,244,935
其他綜合收益	-	-	-	-
綜合收益總額	361,459,395	792,019,771	331,930,948	846,244,935
本集團本期間收到的來自合營企業的股利	-	-	-	817,783,089

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

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

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) 聯營企業對本集團而言不屬重大。

(d) 不重要合營企業和聯營企業的匯總信息

	截至2021年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
合營企業：		
投資賬面價值合計	1,999,162,466	1,993,477,849
下列各項按持股比例計算的合計數		
淨利潤(i)	27,791,511	48,937,682
其他綜合收益(i)	-	-
綜合收益總額	<u>27,791,511</u>	<u>48,937,682</u>
聯營企業：		
投資賬面價值合計	769,053,041	819,679,623
下列各項按持股比例計算的合計數		
淨利潤(i)	12,624,700	14,279,928
其他綜合收益(i)	-	-
綜合收益總額	<u>12,624,700</u>	<u>14,279,928</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。

(e) 與合營企業及聯營企業投資相關的未確認承諾見附註九(2)。

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

七 分部信息

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

本集團有六個報告分部，分別為：

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

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

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

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

七 分部信息（續）

(1) 截至2021年6月30日止6個月期間及2021年6月30日分部信息列示如下（未經審計）：

	集裝箱處理 及配套服務	金屬礦石、 煤炭及其他 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	152,116,241	1,906,934,558	1,663,445,312	2,990,532,983	1,220,052,559	183,654,293	-	-	8,116,735,946
分部間交易收入	8,059,774	43,206,992	66,112	91,812,673	681,953,503	79,048,638	-	(904,147,692)	-
營業成本	(41,177,062)	(1,392,906,214)	(541,788,705)	(2,264,441,860)	(878,890,136)	(37,274,072)	-	-	(5,156,478,049)
利息收入	9,884	1,354,389	8,170,733	6,972,757	1,745,751	-	23,379,977	(30,000,088)	11,633,403
利息費用	(15,271,365)	(26,600,609)	(86,768,730)	(13,766,253)	(17,935,240)	-	(20,479,829)	134,985,648	(45,836,378)
對聯營和合營企業的投資收益	423,395,617	(6,648,520)	181,380,508	31,620,343	474,513	6,498,792	-	7,332,991	644,054,244
其他投資收益	-	(1,070,315)	-	-	(634,586)	64,448,262	68,213,359	(60,615,850)	70,340,870
資產減值損失	-	-	-	-	(11,087,572)	-	-	-	(11,087,572)
信用減值損失	-	1,017,594	(34,003,641)	(10,735,111)	(893,449)	6,620,596	-	-	(37,994,011)
折舊費和攤銷費	(13,165,533)	(105,764,757)	(192,085,456)	(103,038,090)	(92,154,109)	(821,268)	(19,282,329)	-	(526,311,542)
利潤總額	512,165,793	362,582,386	1,171,012,557	665,031,859	236,998,708	271,023,971	(19,094,002)	(37,864,097)	3,161,857,175
所得稅費用	3,643,862	(1,013,454)	(224,021,005)	(123,294,238)	(9,905,231)	(58,403,553)	(223,133,651)	-	(636,127,270)
淨利潤	<u>515,809,655</u>	<u>361,568,932</u>	<u>946,991,552</u>	<u>541,737,621</u>	<u>227,093,477</u>	<u>212,620,418</u>	<u>(242,227,653)</u>	<u>(37,864,097)</u>	<u>2,525,729,905</u>
資產總額	<u>8,507,329,610</u>	<u>8,316,695,085</u>	<u>14,897,211,380</u>	<u>6,612,675,631</u>	<u>7,525,402,158</u>	<u>15,693,989,407</u>	<u>10,696,870,712</u>	<u>(15,097,097,226)</u>	<u>57,153,076,757</u>
負債總額	<u>758,223,008</u>	<u>3,320,111,052</u>	<u>4,905,869,352</u>	<u>3,570,564,865</u>	<u>6,841,114,852</u>	<u>12,845,371,038</u>	<u>2,450,965,475</u>	<u>(14,979,582,386)</u>	<u>19,712,637,256</u>
折舊費用和攤銷費用以外的 其他非現金費用	<u>760,000</u>	<u>20,030,000</u>	<u>820,000</u>	<u>7,720,000</u>	<u>12,880,000</u>	<u>20,000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>42,230,000</u>
對聯營企業和合營企業的 長期股權投資	<u>6,508,943,399</u>	<u>1,212,806,551</u>	<u>2,183,622,121</u>	<u>451,993,150</u>	<u>15,110,944</u>	<u>120,982,796</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>10,493,458,961</u>
非流動資產增加額(i)	<u>-</u>	<u>465,604,559</u>	<u>616,990,072</u>	<u>14,550,759</u>	<u>222,800,228</u>	<u>-</u>	<u>2,997,444</u>	<u>29,346</u>	<u>1,322,972,408</u>

(i) 非流動資產不包括金融資產、長期股權投資和遞延所得稅資產。

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

七 分部信息（續）

(2) 截至2020年6月30日止6個月期間及2020年12月31日分部信息列示如下（未經審計）：

(a) 截至2020年6月30日止6個月期間分部信息

	集裝箱處理 及配套服務	金屬礦石、 煤炭及其他 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	92,563,938	1,493,552,638	1,037,665,974	2,184,895,342	1,259,521,815	154,347,658	-	-	6,222,547,365
分部間交易收入	5,851,094	67,263,536	44,439	56,120,427	347,241,786	63,311,249	-	(539,832,531)	-
營業成本	(34,878,651)	(1,163,028,032)	(234,046,059)	(1,439,043,833)	(873,420,092)	(31,694,784)	-	-	(3,776,111,451)
利息收入	9,609	1,325,350	9,687,726	6,463,579	844,613	17,250,722	64,089,752	(23,750,779)	75,920,572
利息費用	(13,135,103)	(28,344,096)	(76,404,168)	(13,198,317)	(13,715,379)	-	(39,385,140)	116,722,827	(67,459,376)
對聯營和合營企業的投資收益	452,041,401	8,094,039	170,145,881	35,681,304	314,795	6,290,969	-	(4,558,432)	668,009,957
其他投資收益	-	19,500	-	-	-	99,506,564	58,816,611	(58,183,058)	100,159,617
資產減值損失	-	-	-	-	10,171,621	-	-	-	10,171,621
信用減值損失	-	257,143	(8,630,636)	2,521,617	(27,051,591)	(51,173,378)	-	-	(84,076,845)
折舊費和攤銷費	(12,372,744)	(110,853,767)	(137,832,864)	(103,210,749)	(84,926,243)	(659,217)	(16,396,334)	-	(466,251,918)
利潤總額	489,767,741	249,660,367	880,639,917	735,663,500	285,631,742	231,827,066	33,275,110	(18,811,430)	2,887,654,013
所得稅費用	-	(2,960,723)	(160,182,751)	(124,435,041)	(17,293,106)	(58,727,180)	(205,345,685)	-	(568,944,486)
淨利潤	<u>489,767,741</u>	<u>246,699,644</u>	<u>720,457,166</u>	<u>611,228,459</u>	<u>268,338,636</u>	<u>173,099,886</u>	<u>(172,070,575)</u>	<u>(18,811,430)</u>	<u>2,318,709,527</u>
折舊費用和攤銷費用以外的 其他非現金費用	<u>1,040,000</u>	<u>22,560,000</u>	<u>930,000</u>	<u>6,730,000</u>	<u>15,520,000</u>	<u>20,000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>46,800,000</u>
非流動資產增加額(i)	<u>103,676</u>	<u>171,917,773</u>	<u>1,297,597,327</u>	<u>22,578,484</u>	<u>247,242,070</u>	<u>-</u>	<u>6,074,060</u>	<u>117,642,228</u>	<u>1,863,155,618</u>

(i) 非流動資產不包括金融資產、長期股權投資和遞延所得稅資產。

(b) 2020年12月31日分部信息

	集裝箱處理 及配套服務	金屬礦石、 煤炭及其他 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
資產總額	<u>8,085,868,966</u>	<u>8,049,545,871</u>	<u>14,068,484,953</u>	<u>5,330,771,054</u>	<u>7,482,831,397</u>	<u>19,007,763,372</u>	<u>12,303,353,199</u>	<u>(17,151,253,832)</u>	<u>57,177,364,980</u>
負債總額	<u>769,134,021</u>	<u>3,347,562,020</u>	<u>5,325,702,733</u>	<u>2,267,124,432</u>	<u>6,202,201,993</u>	<u>16,385,069,123</u>	<u>3,431,963,136</u>	<u>(17,292,124,611)</u>	<u>20,436,632,847</u>
對聯營企業和合營企業的 長期股權投資	<u>6,074,465,711</u>	<u>1,232,650,021</u>	<u>2,000,251,610</u>	<u>435,606,033</u>	<u>14,296,572</u>	<u>114,484,004</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>9,871,753,951</u>

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

七 分部信息(續)

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

	截至2021年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
營業收入 —		
分部信息中對外交易收入	8,116,735,946	6,222,547,365
青港財務公司對外利息收入重分類(i)	(183,654,293)	(150,443,913)
合併營業收入(附註四(44))	<u>7,933,081,653</u>	<u>6,072,103,452</u>
利息收入 —		
分部信息中利息收入	11,633,403	75,920,572
青港財務公司對外利息收入重分類(i)	183,654,293	150,443,913
合併利息收入(附註四(47))	<u>195,287,696</u>	<u>226,364,485</u>
營業成本 —		
分部信息中的營業成本	5,156,478,049	3,776,111,451
青港財務公司對外利息支出重分類(ii)	(37,274,072)	(31,346,259)
合併營業成本(附註四(44))	<u>5,119,203,977</u>	<u>3,744,765,192</u>
利息支出 —		
分部信息中利息支出	45,836,378	67,459,376
青港財務公司對外利息支出重分類(ii)	37,274,072	31,346,259
合併利息支出(附註四(47))	<u>83,110,450</u>	<u>98,805,635</u>

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

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

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

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易

(1) 母公司情況

(a) 母公司基本情況

	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	賈福寧	港口經營管理

如附註一所述，青島市國資委已向山東省港口集團劃轉青島港集團之49%股權，剩餘51%股權劃轉事宜將於本公司A股股票上市滿36個月後另行商討。截至2021年6月30日，本公司的最終控制方仍為青島市國資委。於2021年8月2日，青島港集團變更名稱為山東港口青島港集團有限公司，青島港集團法人代表由賈福寧變更為蘇建光。

(b) 母公司註冊資本及其變化

	2020年 12月31日	本期增加 (未經審計)	本期減少 (未經審計)	2021年 6月30日 (未經審計)
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

	2021年6月30日(未經審計)		2020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>55.54%</u>	<u>55.54%</u>	<u>55.10%</u>	<u>55.10%</u>

(2) 子公司情況

子公司的基本情況及相關信息見附註六。

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

八 關聯方關係及其交易（續）

(3) 合營企業和聯營企業情況

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

公司名稱	與本集團的關係
西聯	合營企業
青威集裝箱	合營企業
長榮集裝箱	合營企業
東港集裝箱	合營企業
海灣液體化工	合營企業
港海物流	合營企業
神州行貨代	合營企業
中海船代	合營企業
聯合船代	合營企業
華能青島	合營企業
董家口萬邦物流	合營企業
QDOT	合營企業
臨沂高速	合營企業
董家口中外運物流	合營企業
濱州港青港國際碼頭	合營企業
港聯榮物流	合營企業
海路國際	合營企業
中石油倉儲	合營企業
港聯海物流	合營企業
青銀租賃	聯營企業
海外發展青島	聯營企業
山東港口能源	聯營企業
大宗商品	聯營企業

如附註四(13)所述，大宗商品於2021年5月13日由本公司之子公司轉為聯營公司。自變更日至2021年6月30日，本集團與大宗商品之間的交易屬於關聯方交易。

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易 (續)

(4) 其他關聯方情況

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

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

八 關聯方關係及其交易（續）

(4) 其他關聯方情況（續）

公司名稱	與本集團的關係
山東港口青港實華能源發展有限公司（「青港實華」）	同受母公司控制
山東港口商業保理有限公司（「商業保理」）	同受母公司控制
山東港口小額貸款有限公司（「小額貸款」）	同受母公司控制
山東港信期貨有限公司（「山東港信期貨」）	同受母公司控制
威海港集團有限公司（「威海港集團」）	同受母公司控制
山東威海港發展有限公司（「威海港發展」）（曾用名：山東威海港股份有限公司）	同受母公司控制
山東威海港國際貿易有限公司（「威港國貿」）	同受母公司控制
山東威海港國際物流有限公司（「威海港國際物流」）	同受母公司控制
威海港豐船舶代理有限公司（「威海港豐船代」）	同受母公司控制
威海港盛輪駁有限公司（「威海港盛輪駁」）	同受母公司控制
威海港通信息科技有限公司（「威海港通科技」）	同受母公司控制
威海國際物流園發展有限公司（「威海國際物流園」）	同受母公司控制
威海金豐貨運代理有限公司（「威海金豐貨代」）	同受母公司控制
威海世昌酒業有限公司（「威海世昌酒業」）	同受母公司控制
威海世昌物流有限公司（「威海世昌物流」）	同受母公司控制
威海威港物業管理有限公司（「威港物業」）	同受母公司控制
威海裕豐能源有限公司（「威海裕豐能源」）	同受母公司控制
威海中大航運有限公司（「威海中大航運」）	同受母公司控制
威海中理外輪理貨有限公司（「威海中理理貨」）	同受母公司控制
中國威海外輪代理有限公司（「威海外輪代理」）	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

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(4) 其他關聯方情況(續)

公司名稱	與本集團的關係
青島港融資擔保有限公司	同受母公司控制
山東港口基金管理有限公司	同受母公司控制
山東威海港國際客運有限公司	同受母公司控制
威海鼎信建築工程有限公司	同受母公司控制
威海港聯物流有限公司	同受母公司控制
威海膠東國際集裝箱海運有限公司	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	母公司之聯營公司
QQCTN	QQCT之子公司
青島前灣智能集裝箱碼頭有限公司(「QQCTI」)	QQCTN之子公司，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
QQCTUA	QQCTU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	本集團聯營公司之子公司
山東省港口集團	青島港集團之股東
濱州港務集團有限責任公司(「濱州港務」)	山東省港口集團之子公司
日照港股份有限公司(「日照港股份」)	山東省港口集團之子公司
山東港口國際貿易集團有限公司(「山港國貿」)	山東省港口集團之子公司
山東港口航運集團煙臺集裝箱海運有限公司(「山港航運煙臺集裝箱」) (曾用名：煙臺港集裝箱航運有限公司)	山東省港口集團之子公司
山東港口陸海國際物流渤海灣有限公司(「陸海國際物流渤海灣公司」)	山東省港口集團之子公司
山東港口陸海國際物流集團有限公司(「陸海國際物流」)	山東省港口集團之子公司
山東港口陸海國際物流聊城有限公司(「陸海國際物流聊城公司」)	山東省港口集團之子公司
山東港灣建設	山東省港口集團之子公司
山東陸海重工有限公司(「陸海重工」)	山東省港口集團之子公司

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

八 關聯方關係及其交易（續）

(4) 其他關聯方情況（續）

公司名稱

與本集團的關係

山東中交航務工程有限公司（「山東中交航務」）

山東省港口集團之子公司

煙臺港股份有限公司（「煙臺港股份」）

山東省港口集團之子公司

煙臺港集團蓬萊港有限公司（「蓬萊港」）

山東省港口集團之子公司

煙臺港集團有限公司（「煙臺港集團」）

山東省港口集團之子公司

北京魯港控股發展集團有限公司

山東省港口集團之子公司

濱州港服務有限公司

山東省港口集團之子公司

濱州港物流有限公司

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

山東省港口集團之子公司

黃河三角洲建設工程有限公司

山東省港口集團之子公司

龍口港集團有限公司

山東省港口集團之子公司

龍口興港實業有限公司

山東省港口集團之子公司

青島山港文化產業有限公司

山東省港口集團之子公司

日照保稅物流中心有限公司

山東省港口集團之子公司

日照港富華國際碼頭管理有限公司

山東省港口集團之子公司

日照港集團財務有限公司

山東省港口集團之子公司

日照港集團有限公司

山東省港口集團之子公司

日照港集團有限公司碧波大酒店

山東省港口集團之子公司

日照港集裝箱發展有限公司

山東省港口集團之子公司

日照港建設監理有限公司

山東省港口集團之子公司

日照港油品碼頭有限公司

山東省港口集團之子公司

日照海港裝卸有限公司

山東省港口集團之子公司

日照中聯港口水泥有限公司

山東省港口集團之子公司

山東濱港油品碼頭有限公司

山東省港口集團之子公司

山東濱州港海港船舶代理有限公司

山東省港口集團之子公司

山東渤海灣港口集團有限公司

山東省港口集團之子公司

山東港口產城融合發展集團有限公司

山東省港口集團之子公司

山東港口產城融合發展渤海灣有限公司

山東省港口集團之子公司

山東港口產城融合發展煙臺有限公司

山東省港口集團之子公司

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易 (續)

(4) 其他關聯方情況 (續)

公司名稱

與本集團的關係

山港國貿青島公司	山東省港口集團之子公司
山東港口國際貿易集團日照有限公司	山東省港口集團之子公司
山東港口國際貿易集團煙臺有限公司	山東省港口集團之子公司
山東港口海外發展集團煙臺有限公司	山東省港口集團之子公司
山東港口海外發展集團有限公司	山東省港口集團之子公司
山東港口航運	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(曾用名：日照港通通信工程有限公司)	山東省港口集團之子公司
山東港口科技集團煙臺有限公司	山東省港口集團之子公司
山東港口科技	山東省港口集團之子公司
山東港口陸海國際物流日照有限公司	山東省港口集團之子公司
山東港口郵輪文旅集團有限公司	山東省港口集團之子公司
山東港口職業教育集團有限公司	山東省港口集團之子公司
山東港口裝備集團有限公司	山東省港口集團之子公司
山東陸海聯動基金管理有限公司	山東省港口集團之子公司
山東省船員培訓中心有限公司	山東省港口集團之子公司
山東省港口集團濰坊港有限公司	山東省港口集團之子公司
山港陸海國際物流(海南)有限公司	山東省港口集團之子公司
山港陸海國際物流(新疆)有限公司	山東省港口集團之子公司
壽光港有限公司	山東省港口集團之子公司
煙臺港供應鏈物流有限公司	山東省港口集團之子公司
煙臺港滾裝物流有限公司	山東省港口集團之子公司
煙臺港集團萊州港有限公司	山東省港口集團之子公司
煙臺港集團舟山海運有限公司	山東省港口集團之子公司
煙臺港技能培訓中心	山東省港口集團之子公司
煙臺海港國際船舶代理有限公司	山東省港口集團之子公司
煙臺中理外輪理貨有限公司	山東省港口集團之子公司
中遠海運特種運輸股份有限公司(「中遠海運特種運輸」)	中遠海運集團控制的企業
中遠海運集裝箱運輸有限公司(「中遠海運集裝箱」)	中遠海運集團控制的企業

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易 (續)

(4) 其他關聯方情況 (續)

公司名稱	與本集團的關係
中國日照外輪代理有限公司（「日照外輪代理」）	中遠海運集團控制的企業
中國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
中國船舶燃料青島有限公司（「中船燃青島」）	中遠海運集團控制的企業
鑫三利集裝箱服務有限公司（「鑫三利集裝箱」）	中遠海運集團控制的企業
新鑫海航運有限公司（「新鑫海航運」）	中遠海運集團控制的企業
上海中遠威治罐箱物流有限公司（「中遠威治罐箱物流」）	中遠海運集團控制的企業
上海泛亞航運有限公司（「上海泛亞航運」）	中遠海運集團控制的企業
青島中遠海運集裝箱運輸有限公司（「青島中遠海運集裝箱」）	中遠海運集團控制的企業
青島中燃實業有限公司（「中燃實業」）	中遠海運集團控制的企業
青島遠洋大亞物流有限公司（「遠洋大亞」）	中遠海運集團控制的企業
連雲港遠洋流體裝卸設備有限公司（「連雲港遠洋流體」）	中遠海運集團控制的企業
東方海外貨櫃航運（中國）有限公司（「東方海外貨櫃」）	中遠海運集團控制的企業
大連中遠海運重工有限公司（「大連中遠海運重工」）	中遠海運集團控制的企業
東方海外貨櫃航運	中遠海運集團控制的企業
東方海外物流（中國）有限公司	中遠海運集團控制的企業
河南中遠海運集裝箱運輸有限公司	中遠海運集團控制的企業
河南中遠海運物流有限公司	中遠海運集團控制的企業
華南中遠海運集裝箱運輸有限公司	中遠海運集團控制的企業
青島港灣國際物流有限公司	中遠海運集團控制的企業
青島新東方集裝箱儲運有限公司	中遠海運集團控制的企業
青島遠洋大亞保稅物流有限公司	中遠海運集團控制的企業
青島遠洋鴻池物流有限公司	中遠海運集團控制的企業

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易 (續)

(4) 其他關聯方情況 (續)

公司名稱	與本集團的關係
青島中燃銀達油品有限公司	中遠海運集團控制的企業
青島中遠海運報關有限公司	中遠海運集團控制的企業
青島中遠海運工程物流有限公司	中遠海運集團控制的企業
青島中遠海運航空貨運代理有限公司	中遠海運集團控制的企業
青島中遠海運通導科技有限公司	中遠海運集團控制的企業
青島中遠海運物流供應鏈有限公司	中遠海運集團控制的企業
青島中遠海運物流有限公司	中遠海運集團控制的企業
青島中遠集裝箱船務代理有限公司	中遠海運集團控制的企業
日照港聯合國際船舶代理有限公司	中遠海運集團控制的企業
日照港中遠海運物流有限公司	中遠海運集團控制的企業
日照中遠海運船務代理有限公司	中遠海運集團控制的企業
上海浦海航運有限公司	中遠海運集團控制的企業
西安中遠海運集裝箱運輸有限公司	中遠海運集團控制的企業
中國連雲港外輪代理有限公司	中遠海運集團控制的企業
中海集裝箱運輸青島有限公司	中遠海運集團控制的企業
中遠海運港口阿布扎比碼頭有限公司	中遠海運集團控制的企業
中遠航運(香港)投資發展有限公司	中遠海運集團控制的企業

中國遠洋海運集團有限公司(「中遠海運集團」)分別通過上海中海碼頭、青島遠洋、中海碼頭發展及中遠海運港口發展有限公司間接合計持有本公司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。向關聯方收取和支付的租金由雙方協商後確定。本公司之子公司青港財務公司向關聯方提供的貸款及從關聯方吸收存款的利率系在參照中國人民銀行同期基準利率或全國銀行間同業拆借中心公佈的貸款市場報價利率的基礎上由雙方協商後確定。

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

八 關聯方關係及其交易（續）

(5) 關聯交易（續）

(a) 購銷商品、提供和接受勞務

採購商品、接受勞務：

關聯方	關聯交易內容	截至2021年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
青島實華	接受裝卸、物流等服務	218,496,251	1,198,321
中船燃青島	採購燃油	63,758,767	103,092,694
西聯	接受裝卸、物流等服務	48,376,726	57,228,169
陸海國際物流	接受裝卸、物流等服務	39,806,137	—
青島中遠海運集裝箱	接受裝卸、物流等服務	34,482,583	21,472,193
華能青島	接受裝卸、物流等服務	27,283,714	14,200,356
港投集團	採購工程材料、接受工程勞務 等服務	14,988,999	1,925,606
青島外輪代理	接受裝卸、物流等服務	14,289,055	5,063,765
東方海外貨櫃	接受裝卸、物流等服務	12,611,473	641,107
董家口鐵路	接受裝卸、物流等服務	10,229,469	810,660
青島港集團	提供運維、物業、通信等勞務	9,267,319	1,955
QQCTU	接受裝卸、物流等服務	8,417,740	7,217,838
QDOT	接受裝卸、物流等服務	6,555,002	9,575,441
陸海國際物流聊城公司	接受裝卸、物流等服務	6,242,606	—
聯合船代	接受裝卸、物流等服務	6,191,561	—
臨沂高速	接受裝卸、物流等服務	5,384,278	—

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(5) 關聯交易(續)

(a) 購銷商品、提供和接受勞務(續)

採購商品、接受勞務(續)：

關聯方	關聯交易內容	截至2021年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
阜外醫院	接受醫療服務	4,210,354	306,612
威海港盛輪駁	接受裝卸、物流等服務	4,180,626	—
山東港口能源	採購燃油	4,040,996	—
QQCT	接受裝卸、物流等服務	3,781,567	1,682,358
青港實華	採購燃油	2,426,797	—
宏宇大酒店	接受餐飲服務	1,972,974	1,588,128
其他關聯方	接受裝卸、物流、培訓、旅遊、 保理等服務	16,082,113	9,168,276
		<u>563,077,107</u>	<u>235,173,479</u>

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

八 關聯方關係及其交易（續）

(5) 關聯交易（續）

(a) 購銷商品、提供和接受勞務（續）

銷售商品、提供勞務：

關聯方	關聯交易內容	截至2021年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
陸海國際物流	提供運輸、裝卸、維修等勞務	132,908,532	—
青島外輪代理	提供運輸、裝卸、維修等勞務	93,745,478	57,028,152
QQCT	提供運輸、裝卸、維修等勞務	75,706,396	77,968,351
QDOT	提供運輸、裝卸、維修等勞務	53,928,386	46,130,696
QQCTN	提供運輸、裝卸、維修等勞務	29,785,819	13,750,087
神州行貨代	提供運輸、裝卸、維修等勞務	28,907,420	18,970,161
青島實華	提供運輸、裝卸、維修等勞務	28,105,520	62,365,564
遠洋大亞	提供運輸、裝卸、維修等勞務	27,146,275	19,436,270
QQCTU	提供運輸、裝卸、維修等勞務	24,908,874	49,023,384

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易 (續)

(5) 關聯交易 (續)

(a) 購銷商品、提供和接受勞務 (續)

銷售商品、提供勞務 (續) :

關聯方	關聯交易內容	截至2021年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
長榮集裝箱	提供運輸、裝卸、維修等勞務	16,099,177	13,860,382
青島中遠海運集裝箱	提供運輸、裝卸、維修等勞務	15,023,860	7,838,471
青島港集團	提供運維、物業、通信等勞務	15,335,499	12,550,554
中遠海運集裝箱	提供運輸、裝卸、維修等勞務	11,865,983	9,444,926
青島港引航站	提供運輸、裝卸、維修等勞務	10,692,091	28,435
QQCTUA	提供運輸、裝卸、維修等勞務	9,826,217	8,384,490
港聯海物流	提供運輸、裝卸、維修等勞務	7,738,697	10,090,779
港海物流	提供運輸、裝卸、維修等勞務	7,463,293	5,940,536
港投集團	提供運維、物業、通信等勞務	7,057,838	12,072,414

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

八 關聯方關係及其交易（續）

(5) 關聯交易（續）

(a) 購銷商品、提供和接受勞務（續）

銷售商品、提供勞務（續）：

關聯方	關聯交易內容	截至2021年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
上海泛亞航運	提供運輸、裝卸、維修等勞務	6,232,760	7,606,353
東港集裝箱	提供運輸、裝卸、維修等勞務	6,049,248	4,616,907
中遠海運特種運輸	提供運輸、裝卸、維修等勞務	5,280,633	—
中海船代	提供運輸、裝卸、維修等勞務	5,139,598	1,722
港聯榮物流	提供運輸、裝卸、維修等勞務	4,880,432	3,868,862
聯合船代	提供運輸、裝卸、維修等勞務	4,833,913	95,947
山東省港口集團	提供運輸、裝卸、維修等勞務	3,943,519	88,208
西聯	提供運輸、裝卸、維修等勞務	3,226,744	6,934,041
濱州港青港國際碼頭	提供運輸、裝卸、維修等勞務	2,847,454	3,314,385

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(5) 關聯交易(續)

(a) 購銷商品、提供和接受勞務(續)

銷售商品、提供勞務(續)：

關聯方	關聯交易內容	截至2021年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
中遠威治罐箱物流	提供運輸、裝卸、維修等勞務	2,838,977	2,880,482
新鑫海航運	提供運輸、裝卸、維修等勞務	2,834,101	3,468,252
海灣液體化工	提供運輸、裝卸、維修等勞務	1,475,275	1,279,127
威海金豐貨代	提供運輸、裝卸、維修等勞務	1,357,140	1,218,553
港灣職業學院	提供運維、物業、通信等勞務	84,849	1,156,392
海路國際	提供運輸、裝卸、維修等勞務	29	1,917,287
其他關聯方	提供運輸、裝卸、運維等勞務	18,742,416	20,341,401
		<u>666,012,443</u>	<u>483,671,571</u>

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(5) 關聯交易(續)

(a) 購銷商品、提供和接受勞務(續)

銷售商品、提供勞務(續)：

關聯方	關聯交易內容	截至2021年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
青島港集團	提供建築勞務	34,807,591	27,369,610
QQCTN	提供建築勞務	30,399,213	15,727,398
港投集團	提供建築勞務	5,317,044	11,451,994
QDOT	提供建築勞務	3,008,400	61,363,480
西聯	提供建築勞務	6,353,919	31,016,653
QQCT	提供建築勞務	5,053,966	1,094,336
青島實華	提供建築勞務	5,008,332	2,601,803
日照港股份	提供建築勞務	4,470,968	—
其他關聯方	提供建築勞務	7,652,644	8,970,030
		102,072,077	159,595,304
QDOT	銷售水、電、蒸汽、油等	79,600,502	73,524,377
QQCT	銷售水、電、蒸汽、油等	59,015,068	46,777,474
QQCTN	銷售水、電、蒸汽、油等	25,737,114	16,164,952
QQCTUA	銷售水、電、蒸汽、油等	6,888,573	5,564,719
西聯	銷售水、電、蒸汽、油等	5,518,432	7,093,012
青島實華	銷售水、電、蒸汽、油等	5,530,396	3,731,189
QQCTU	銷售水、電、蒸汽、油等	5,075,179	3,247,731
青島港集團	銷售水、電、蒸汽、油等	3,047,809	1,388,684
煙臺港股份	銷售水、電、蒸汽、油等	2,827,306	—

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

八 關聯方關係及其交易（續）

(5) 關聯交易（續）

(a) 購銷商品、提供和接受勞務（續）

銷售商品、提供勞務（續）：

關聯方	關聯交易內容	截至2021年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
長榮集裝箱	銷售水、電、蒸汽、油等	2,795,196	2,336,554
日照港股份	銷售水、電、蒸汽、油等	2,179,381	—
神州行貨代	銷售水、電、蒸汽、油等	1,872,081	1,969,714
港投集團	銷售水、電、蒸汽、油等	1,597,921	1,578,250
港聯海物流	銷售水、電、蒸汽、油等	1,115,355	1,091,294
東港集裝箱	銷售水、電、蒸汽、油等	1,064,585	965,527
蓬萊港	銷售水、電、蒸汽、油等	780,014	—
中燃實業	銷售水、電、蒸汽、油等	721,911	9,240,170
其他關聯方	銷售水、電、蒸汽、油等	6,828,694	3,647,700
		212,195,517	178,321,347
日照港股份	銷售港口機械及其他設備	249,650,000	—
QQCT	銷售港口機械及其他設備	55,714,779	136,387,063
QQCTU	銷售港口機械及其他設備	10,150,000	368,455
西聯	銷售港口機械及其他設備	7,960,000	—
青威集裝箱	銷售港口機械及其他設備	6,420,000	14,236,639
QQCTN	銷售港口機械及其他設備	—	38,615,370
QDOT	銷售港口機械及其他設備	—	33,806,685
其他關聯方	銷售港口機械及其他設備	1,604,637	1,057,323
		331,499,416	224,471,535
		1,311,779,453	1,046,059,757

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(5) 關聯交易(續)

(b) 租賃

本集團作為出租方當期確認的租賃收入：

關聯方	租賃資產種類	截至2021年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
QQCT	房屋建築物、庫場設施、 港務設施、車輛	113,736,330	112,821,356
青島實華	房屋建築物、庫場設施、機器設備	81,738,338	75,810,272
山港國貿	庫場設施	12,648,949	—
長榮集裝箱	房屋建築物、庫場設施	5,246,598	5,005,170
東港集裝箱	庫場設施	3,995,810	3,805,524
QQCTU	房屋建築物、港務設施、車輛	3,899,115	4,891,609
QDOT	庫場設施、車輛	3,730,000	4,156,216
QQCTN	港務設施、車輛	3,696,547	3,297,935
港聯海物流	庫場設施、機器設備	3,149,987	3,268,270
港聯榮物流	庫場設施	2,422,762	2,661,700
神州行貨代	庫場設施、機器設備	2,156,533	1,765,469
其他關聯方	房屋建築物、庫場設施、機器設備	3,017,028	2,802,016
		<u>239,437,997</u>	<u>220,285,537</u>

本集團作為承租方當期新增的使用權資產：

關聯方	租賃資產種類	截至2021年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
青港租賃公司	庫場設施	201,139,492	—

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(5) 關聯交易(續)

(b) 租賃(續)

本集團作為承租方當期承擔的租賃負債利息支出：

關聯方	截至2021年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
青港租賃公司	5,973,457	12,168,352

本集團作為承租方當期租入的其他資產：

關聯方	租賃資產種類	截至2021年 6月30日止 6個月期間 確認的租賃費 (未經審計)	截至2020年 6月30日止 6個月期間 確認的租賃費 (未經審計)
青島港集團	庫場設施	32,333,777	36,757,010
港投集團	房屋建築物、庫場設施、土地使用權	15,356,608	14,047,548
QQCTU	機械設備	6,280,624	5,645,345
西聯	房屋建築物、庫場設施	5,076,208	4,745,932
QDOT	庫場設施	4,255,062	—
QQCTN	機器設備	4,036,697	4,092,476
董家口中外運物流	庫場設施	1,619,048	1,619,048
青島實華	庫場設施	600,000	5,687,300
其他關聯方	房屋建築物、庫場設施、機器設備	2,343,354	2,034,856
		71,901,378	74,629,515

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(5) 關聯交易(續)

(c) 融資租賃及資金借貸

借出—

	借出金額 (未經審計)	起始日 (未經審計)	到期日 (未經審計)
日照大宗商品供應鏈	31,000,000	2021-01-08	2022-01-07
日照大宗商品供應鏈	4,000,000	2021-06-10	2022-06-09
日照大宗商品供應鏈	5,000,000	2021-06-30	2022-06-29
QDOT	30,000,000	2021-01-14	2022-01-13
QDOT	30,000,000	2021-01-28	2022-01-27
QDOT	100,000,000	2021-02-22	2026-02-21
QDOT	20,000,000	2021-03-16	2022-03-15
中石油倉儲	10,184,997	2021-04-28	2026-04-27
港投集團	350,000,000	2021-03-12	2022-03-11
威海港集團	100,000,000	2021-06-29	2022-06-28
威海港發展	70,000,000	2021-06-29	2022-06-28
	<u>750,184,997</u>		

上述借款到期日為合同约定的最終到期日。

取得保理借款—

	保理金額 (未經審計)	起始日 (未經審計)	到期日 (未經審計)
商業保理	22,101,545	2021-04-19	2021-05-13
商業保理	40,000,000	2021-04-25	2021-10-22
商業保理	2,861,043	2021-03-19	2022-11-24
小額貸款	4,709,576	2021-03-19	2022-03-24
小額貸款	4,624,983	2021-03-19	2022-04-25
小額貸款	4,664,904	2021-03-19	2022-05-24
小額貸款	5,951,718	2021-03-19	2022-06-24
小額貸款	4,599,111	2021-03-19	2022-08-24
小額貸款	4,575,961	2021-03-19	2022-09-26
小額貸款	4,556,501	2021-03-19	2022-10-24
	<u>98,645,342</u>		

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易 (續)

(5) 關聯交易 (續)

(c) 融資租賃及資金借貸 (續)

借款及融資租賃業務利息收入 —

	截至2021年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
QDOT	24,529,481	13,777,107
QQCTN	21,212,309	20,797,340
港投集團	15,533,272	3,385,388
QQCTU	10,903,858	12,162,353
QQCT	9,336,651	5,601,861
威海港發展	8,955,035	5,551,376
威海港集團	3,125,891	1,025,943
QQCTUA	2,878,075	1,265,764
阜外醫院	2,383,779	1,741,667
中石油倉儲	1,267,667	4,110
青威集裝箱	1,095,077	—
日照大宗商品供應鏈	934,080	—
青港租賃公司	—	4,337,867
其他關聯方	412,658	693,423
	102,567,833	70,344,199

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(5) 關聯交易(續)

(c) 融資租賃及資金借貸(續)

吸收存款及借入資金利息支出—

	截至2021年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
青島實華	8,252,456	1,969,152
QQCT	4,643,553	4,285,246
青島港集團	3,899,006	4,844,468
山港金控	3,213,648	3,702,347
山東港信期貨	2,462,341	—
QQCTN	1,492,463	764,685
QQCTU	1,485,809	737,440
港投集團	1,366,016	1,683,771
董家口萬邦物流	1,223,642	1,185,304
國際郵輪港開發建設	923,788	197,583
QQCTUA	780,085	440,803
商業保理	680,507	—
西聯	321,127	441,516
QDOT	197,064	368,947
QQCTI	—	2,436,119
其他關聯方	2,674,906	2,017,486
	33,616,411	25,074,867

(d) 購買資產

	截至2021年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
港投地產	—	4,200,000

(e) 關鍵管理人員薪酬

	截至2021年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
關鍵管理人員薪酬	4,984,983	5,183,585

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易 (續)

(5) 關聯交易 (續)

(f) 其他關聯交易

(i) 關聯方委託本集團收取及支付貨物港務費和港口設施保安費等

	截至2021年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
受關聯方委託收取資金—		
QQCT	159,906,853	161,477,994
QQCTU	58,413,784	75,768,369
QQCTUA	9,957,262	16,611,665
QQCTN	46,977,611	22,694,980
	<u>275,255,510</u>	<u>276,553,008</u>
向關聯方支付資金—		
QQCT	157,277,533	169,943,087
QQCTU	58,839,628	82,916,653
QQCTUA	10,328,950	17,394,642
QQCTN	46,017,182	21,560,668
	<u>272,463,293</u>	<u>291,815,050</u>

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

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易 (續)

(5) 關聯交易 (續)

(f) 其他關聯交易 (續)

(ii) 關聯方代本集團收取的貨物港務費、停泊費、保安費

	截至2021年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
青島實華	49,799,549	53,997,011
QQCT	34,906,583	27,466,936
QDOT	17,429,310	8,801,499
QQCTU	12,111,789	10,946,441
QQCTN	11,067,902	5,234,623
西聯	3,518,451	2,788,922
QQCTUA	3,199,690	2,831,766
	<u>132,033,274</u>	<u>112,067,198</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，並按照約定比例上交本公司。

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(5) 關聯交易(續)

(f) 其他關聯交易(續)

(iii) 接受關聯方委託代理採購

	截至2021年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
QDOT	35,445,200	38,091,000
QQCT	33,247,557	20,875,125
QQCTU	16,828,207	17,702,541
青島實華	11,788,982	6,684,295
QQCTN	7,324,308	5,389,920
西聯	6,505,109	8,996,419
青島港集團	5,545,509	1,950,314
煙臺港集團	3,432,717	—
長榮集裝箱	3,008,724	2,791,550
阜外醫院	2,020,648	2,236,078
港灣職業學院	1,570,178	1,437,119
神州行貨代	1,565,016	973,519
東港集裝箱	1,134,626	1,912,736
海灣液體化工	724,683	532,909
港聯海物流	652,437	621,590
陸海國際物流	617,368	—
山東港信期貨	509,117	—
華能青島	451,375	379,690
港投集團	424,860	896,959
威海國際物流園	397,923	—
其他關聯方	4,284,410	2,427,250
	137,478,954	113,899,014

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

八 關聯方關係及其交易（續）

(5) 關聯交易（續）

(f) 其他關聯交易（續）

(iv) 為關聯方代付內退及統籌外福利

青島港集團於以前年度將已計提的員工內退及統籌外福利負債劃轉至本集團，以抵減本集團對青島港集團的欠款，並由本集團在未來期間代為支付。

截至2021年6月30日止6個月期間，本集團代青島港集團向內退及離退休員工支付費用143,338元（截至2020年6月30日止6個月期間：330,163元）。截至2021年6月30日，累計已支付18,308,067元。

(v) 其他代收代付款項

本公司之子公司青港財務公司代關聯方開具票據，參見附註九(3)。

(vi) 處置子公司

截至2021年6月30日止6個月期間，本集團將所持有的大宗商品51%的股權處置給山東大宗商品，20%的股權處置給山港國貿青島公司，相關披露請參見附註五(1)。

(6) 關聯方應收、應付款項餘額

(a) 應收票據

	2021年6月30日（未經審計）		2020年12月31日	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
QDOT	15,000,000	(839,524)	25,000,000	(1,250,000)
青島港集團	—	—	10,057,975	(502,899)
QQCTN	4,000,000	(223,873)	4,000,000	(200,000)
西聯	3,030,414	(169,607)	3,297,715	(164,886)
國際郵輪	1,464,868	(81,986)	2,984,507	(149,225)
	<u>23,495,282</u>	<u>(1,314,990)</u>	<u>45,340,197</u>	<u>(2,267,010)</u>

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易 (續)

(6) 關聯方應收、應付款項餘額 (續)

(b) 應收賬款

	2021年6月30日(未經審計)		2020年12月31日	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
QQCTN	195,367,517	(24,083,472)	501,509,272	(44,403,771)
QDOT	180,061,792	(17,829,166)	374,584,910	(22,575,813)
QQCT	114,587,642	(4,386,010)	171,516,017	(7,210,492)
青島實華	113,592,366	(4,663,843)	55,680,675	(2,103,053)
QQCTU	109,708,637	(10,934,941)	164,492,553	(6,552,555)
陸海國際物流	51,519,670	(1,565,676)	39,464,407	(1,176,039)
青威集裝箱	45,616,725	(2,955,886)	55,744,929	(2,286,709)
日照港股份	39,579,855	(1,680,727)	14,094,800	(620,171)
港投集團	31,744,432	(1,341,885)	131,638,446	(17,681,556)
濱州港青港國際碼頭	30,255,225	(1,305,972)	—	—
QQCTUA	20,368,085	(1,563,088)	13,852,763	(453,806)
青島港集團	19,196,028	(1,068,831)	88,602,405	(5,133,623)
煙臺港股份	19,152,981	(800,514)	20,100,000	(884,400)
青港租賃公司	14,400,000	(1,736,132)	14,400,000	(1,749,600)
神州行貨代	10,007,659	(308,614)	8,937,113	(285,966)
遠洋大亞	9,185,933	(279,159)	11,500,193	(342,706)
長榮集裝箱	8,264,234	(251,149)	6,281,232	(192,861)
蓬萊港	6,865,000	(289,622)	12,340,000	(542,960)
董家口鐵路	6,451,748	(777,425)	6,447,002	(783,311)
中遠海運集裝箱	4,697,066	(142,743)	3,273,428	(97,548)
陸海重工	4,645,650	(200,203)	4,620,000	(203,280)
西聯	3,529,356	(132,902)	46,954,543	(1,961,229)

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(6) 關聯方應收、應付款項餘額(續)

(b) 應收賬款(續)

	2021年6月30日(未經審計)		2020年12月31日	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
董家口萬邦物流	3,091,695	(980,449)	2,639,841	(989,019)
港聯海物流	3,083,070	(94,277)	2,892,190	(86,187)
東港集裝箱	2,717,416	(82,896)	2,918,463	(101,127)
山港國貿	2,114,818	(64,269)	20,220,683	(602,576)
大連中遠海運重工	2,102,761	(855,538)	2,496,251	(883,942)
東方海外貨櫃	1,965,738	(84,851)	2,475,498	(73,770)
港聯榮物流	1,871,301	(57,781)	2,222,524	(77,364)
華能青島	1,753,632	(151,637)	4,282,825	(1,491,553)
上海泛亞航運	1,601,926	(48,682)	2,112,531	(62,953)
山東省港口集團	1,351,928	(41,228)	1,237,038	(37,044)
港海物流	1,250,649	(38,120)	624,026	(22,020)
海灣液體化工	672,916	(20,992)	19,201,670	(7,631,715)
港投地產	401,349	(13,749)	24,699,197	(5,316,608)
濱州港務	-	-	30,254,225	(1,331,186)
其他關聯方	11,325,454	(370,268)	28,598,788	(1,509,997)
	<u>1,074,102,254</u>	<u>(81,202,697)</u>	<u>1,892,910,438</u>	<u>(137,458,510)</u>

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易 (續)

(6) 關聯方應收、應付款項餘額 (續)

(c) 合同資產

	2021年6月30日(未經審計)		2020年12月31日	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
日照港股份	133,055,430	(6,438,407)	835,253	(11,894)
QQCT	67,856,317	(3,283,493)	2,236,054	(31,841)
QDOT	35,691,523	(1,727,074)	12,347,806	(175,828)
QQCTU	10,152,329	(491,260)	1,142,583	(16,270)
西聯	7,960,000	(385,176)	—	—
青島實華	3,232,046	(156,395)	4,273,276	(60,850)
山東中交航務	3,009,026	(145,603)	—	—
港投集團	1,911,248	(92,483)	3,406,446	(48,506)
港灣職業學院	—	—	1,105,806	(15,746)
其他關聯方	2,332,782	(112,881)	2,320,456	(33,042)
	<u>265,200,701</u>	<u>(12,832,772)</u>	<u>27,667,680</u>	<u>(393,977)</u>

(d) 預付款項

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
QDOT	4,255,062	—
QQCTN	2,933,333	—
青島中遠海運集裝箱	1,736,736	2,657,911
港投地產	1,436,094	93,702
西聯	837,634	863,140
上海泛亞航運	572,071	297,344
青島外輪代理	315,391	213,224
董家口鐵路	240,701	2,756,112
長榮集裝箱	170,426	54,644
永利保險	158,219	978,196
其他關聯方	279,924	304,974
	<u>12,935,591</u>	<u>8,219,247</u>

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

八 關聯方關係及其交易（續）

(6) 關聯方應收、應付款項餘額（續）

(e) 其他應收款

應收股利—

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
濱州港青港國際碼頭	—	7,689,395

提供貸款本金及利息年末餘額—

	2021年6月30日（未經審計）		2020年12月31日	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
港投集團	339,881,938	(3,854,140)	901,136,170	(10,021,494)
QDOT	189,002,027	(2,152,202)	148,612,686	(2,173,730)
威海港集團	100,021,944	(1,913,348)	300,398,750	(3,340,720)
威海港發展	70,015,361	(1,339,343)	—	—
日照大宗商品供應鏈	55,060,799	(817,391)	15,019,938	(319,444)
阜外醫院	35,044,920	(284,185)	35,060,917	(595,006)
西聯	20,024,167	(222,688)	20,026,583	(425,925)
	<u>809,051,156</u>	<u>(10,583,297)</u>	<u>1,420,255,044</u>	<u>(16,876,319)</u>

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

八 關聯方關係及其交易（續）

(6) 關聯方應收、應付款項餘額（續）

(e) 其他應收款（續）

其他—

	2021年6月30日（未經審計）		2020年12月31日	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
QDOT	14,741,742	(979,072)	19,166,552	(1,266,604)
港海物流	9,488,595	(528,592)	8,252,397	(459,725)
QQCT	9,394,374	(523,343)	1,110,071	(44,887)
西聯	8,518,959	(325,530)	20,741,469	(1,015,191)
QQCTU	7,747,193	(468,934)	4,012,509	(214,402)
青島港集團	6,758,068	(495,410)	3,388,367	(297,163)
QQCTN	4,681,465	(286,664)	537,787	(29,959)
青島實華	4,383,107	(244,175)	518,217	(6,414)
港聯海物流	3,276,994	(226,820)	186,535	(10,391)
青島外輪代理	2,825,867	(67,445)	1,478,000	(7,498)
日照外輪代理	1,677,744	(93,464)	—	—
QQCTUA	1,233,600	(81,911)	10,000	(51)
神州行貨代	1,072,651	(71,354)	489,199	(28,861)
陸海國際物流	1,010,825	(56,311)	441,937	(24,619)
東港集裝箱	711,004	(9,228)	2,143,332	(75,702)
遠洋大亞	707,707	(76,731)	6,727	(375)
阜外醫院	632,642	(35,648)	357,847	(19,935)
國際郵輪	606,187	(33,780)	554,340	(30,881)
青島中遠海運集裝箱	600,000	(3,044)	520,000	(2,638)
長榮集裝箱	733,128	(5,397)	1,424,926	(12,315)
山港國貿	565,428	(31,499)	553,474	(30,833)
濱州港青港國際碼頭	403,891	(44,025)	—	—
海路國際	395,849	(22,052)	392,355	(21,857)
港灣建設集團	345,816	(19,265)	—	—
山東港信期貨	256,273	(14,276)	—	—
港聯榮物流	251,836	(19,284)	98,590	(5,492)
港投集團	231,060	(10,340)	4,543,968	(37,938)
其他關聯方	2,770,071	(141,493)	2,941,905	(160,647)
	86,022,076	(4,915,087)	73,870,504	(3,804,378)

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(6) 關聯方應收、應付款項餘額(續)

(f) 長期應收款

	2021年6月30日(未經審計)		2020年12月31日	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
QQCTN	939,137,098	(21,164,772)	943,331,235	(21,063,526)
QDOT	912,709,174	(17,444,160)	831,226,653	(10,160,877)
QQCTU	425,033,938	(4,819,734)	541,634,984	(15,236,999)
QQCT	422,467,119	(10,381,378)	422,572,428	(10,382,681)
威海港發展	396,021,840	(13,909,680)	397,576,201	(9,695,902)
QQCTUA	126,716,976	(3,098,289)	128,085,633	(2,988,834)
阜外醫院	73,093,691	(1,311,117)	75,094,459	(1,845,667)
中石油倉儲	62,872,848	(1,544,988)	52,746,078	(1,293,689)
青威集裝箱	47,562,674	(909,042)	50,072,569	(957,012)
	<u>3,405,615,358</u>	<u>(74,583,160)</u>	<u>3,442,340,240</u>	<u>(73,625,187)</u>

(g) 應付賬款

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
青島實華	137,994,960	4,963,016
港投集團	25,378,132	9,106,378
陸海國際物流	18,489,209	4,967,239
西聯	15,535,462	19,376,934
中船燃青島	12,556,281	—
青島港集團	9,897,849	124,043
QQCTU	8,602,232	5,415,410
QQCT	6,825,770	1,320,509
QDOT	6,329,725	744,810
華能青島	6,102,058	1,994,166
陸海國際物流聊城公司	3,840,937	—
QQCTN	3,070,674	110,821
青港實華	2,742,697	—
青島中遠海運集裝箱	2,560,905	56,873
阜外醫院	2,146,850	1,266,194
青島外輪代理	2,120,624	533,309
長榮集裝箱	1,986,630	1,732,204
董家口中外運物流	1,416,667	1,416,667
山港航運煙臺集裝箱	1,235,000	—
港聯榮物流	845,202	213,871
鑫三利集裝箱	728,697	471,433
其他關聯方	3,445,340	1,836,949
	<u>273,851,901</u>	<u>55,650,826</u>

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易 (續)

(6) 關聯方應收、應付款項餘額 (續)

(h) 預收款項

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
青島實華	20,000,000	—
QQCT	15,766,381	—
長榮集裝箱	11,483,243	6,352,235
東港集裝箱	4,195,600	—
港聯榮物流	2,543,900	—
QQCTN	2,419,550	—
其他關聯方	291,049	39,358
	<u>56,699,723</u>	<u>6,391,593</u>

(i) 合同負債

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
QQCTU	12,730,089	1,886,792
QQCTUA	7,566,372	—
煙臺港股份	4,410,865	—
QQCT	3,327,434	4,864,636
青島港集團	2,376,579	2,103,167
遠洋大亞	1,960,232	1,450,217
日照外輪代理	1,870,000	—
青島外輪代理	1,450,101	896,420
港灣職業學院	1,282,850	5,595,047
聯合船代	500,000	442,478
中海船代	500,000	442,478
青威集裝箱	—	15,743,119
蓬萊港	—	5,838,053
其他關聯方	1,760,845	734,224
	<u>39,735,367</u>	<u>39,996,631</u>

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(6) 關聯方應收、應付款項餘額(續)

(j) 其他應付款

吸收存款本金及利息年末餘額—

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
青島實華	1,430,280,937	1,237,796,208
QQCT	1,057,059,736	333,668,773
青島港集團	423,063,624	1,098,912,812
QQCTN	331,399,837	60,501,230
QQCTU	236,873,594	179,742,416
董家口萬邦物流	141,064,125	144,654,297
QQCTUA	137,932,887	127,633,279
國際郵輪港開發建設	118,229,909	218,669,593
山港金控	90,799,336	1,512,086,512
威海港集團	75,636,496	140,626,180
威海港發展	70,455,937	54,007,123
保險經紀	49,413,522	5,539,269
威海裕豐能源	48,408,204	45,437,635
西聯	47,165,700	76,528,944
阜外醫院	46,293,416	51,568,834
山東港信期貨	42,145,995	—
青港實華	41,489,774	19,611,996
大宗商品	39,931,800	—
QDOT	35,452,472	31,352,598
港投集團	34,969,070	500,514,734
港聯海物流	31,110,887	25,237,034
海灣液體化工	26,532,616	24,708,055
青港旅行社	26,137,295	22,061,317
威海世昌物流	22,542,429	17,250,807
日照港融資租賃	20,747,682	91,676,816
威海國際物流園	20,577,453	18,665,780
資產管理公司	19,637,756	15,142,524
長榮集裝箱	16,762,613	16,657,602
永利保險	16,345,065	19,796,151
國際郵輪	16,313,270	22,145,871
青港租賃公司	16,064,244	67,275,931
港聯榮物流	12,490,846	13,430,208
威海世昌酒業	10,160,070	3,108,531
日照港商業保理	8,894,324	19,363,571

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(6) 關聯方應收、應付款項餘額(續)

(j) 其他應付款(續)

吸收存款本金及利息年末餘額(續)——

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
威海港豐船代	8,177,342	3,501,208
山東大宗商品	7,781,796	—
威港物業	7,648,155	11,805,076
威海中理理貨	7,222,509	6,004,106
威海外輪代理	7,044,426	547,267
山東港口國際供應鏈	6,893,154	10,180,372
威海港通科技	5,960,583	5,673,619
青威集裝箱	4,744,967	23,709,307
董家口中外運物流	4,451,481	3,417,737
中港錦源	4,442,994	20,935,391
港投地產	4,420,476	3,539,707
威港國貿	4,051,967	2,543,784
威海中大航運	3,033,949	10,147,144
港海物流	2,941,521	10,685,494
威海港國際物流	1,111,061	3,268,074
宏宇大酒店	851,034	2,691,083
青港商業保理	34,965	10,927,402
其他關聯方	22,367,322	23,688,928
	4,865,562,623	6,368,638,330

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(6) 關聯方應收、應付款項餘額(續)

(j) 其他應付款(續)

其他—

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
港投集團	41,276,892	27,707,301
QQCT	10,321,208	14,689,304
青島港集團	9,633,344	12,328,358
陸海國際物流渤海灣公司	5,509,557	—
QQCTN	3,132,553	2,455,125
QQCTU	2,308,678	2,617,290
連雲港遠洋流體	2,300,885	2,300,885
西聯	2,236,629	—
青島港引航站	2,147,836	865,904
港海物流	1,810,650	3,474,944
港灣建設集團	1,241,073	2,011,073
QDOT	783,144	432
遠洋大亞	711,563	558,643
QQCTUA	534,916	1,139,779
青島實華	511,425	27,956,828
港聯海物流	332,432	266,362
長榮集裝箱	254,944	616,555
東港集裝箱	169,909	457,269
其他關聯方	1,254,529	967,516
	86,472,167	100,413,568

(k) 其他非流動負債

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
QQCT	2,519,640,122	2,618,350,809
QQCTN	46,600,390	47,859,860
QQCTU	13,112,233	13,717,414
	2,579,352,745	2,679,928,083

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

八 關聯方關係及其交易（續）

(6) 關聯方應收、應付款項餘額（續）

(l) 租賃負債

青港租賃公司

2021年6月30日
（未經審計）

2020年12月31日

232,041,720

137,886,473

(m) 持有待售資產

應收票據—

2021年6月30日（未經審計）

賬面餘額

壞賬準備

西聯

2,131,290

(106,564)

應收賬款—

2021年6月30日（未經審計）

賬面餘額

壞賬準備

QQCTN

286,396,922

(30,427,818)

QDOT

192,993,531

(16,377,601)

港投集團

89,286,383

(9,109,503)

青島港集團

81,977,079

(4,215,798)

西聯

24,453,116

(1,051,806)

港投地產

24,283,150

(5,169,491)

海灣液體化工

18,280,357

(7,457,363)

港灣建設集團

12,180,000

(523,452)

QQCTU

11,487,275

(489,469)

QQCT

7,610,146

(327,043)

港灣職業學院

6,287,144

(271,386)

青島實華

4,735,204

(204,396)

華能青島

3,300,000

(1,354,589)

陸海國際物流

2,438,341

(105,251)

上海泛亞航運

1,417,850

(43,088)

長榮集裝箱

1,100,000

(47,482)

東港集裝箱

1,058,042

(45,671)

其他關聯方

2,430,031

(92,463)

771,714,571

(77,313,670)

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

八 關聯方關係及其交易（續）

(6) 關聯方應收、應付款項餘額（續）

(m) 持有待售資產（續）

其他應收款—

青島實華
西聯
QQCT
QQCTU
青島港集團
其他關聯方

2021年6月30日（未經審計）

賬面餘額	壞賬準備
844,500	(4,284)
290,000	(1,471)
241,343	(1,224)
223,687	(1,135)
186,225	(945)
55,546	(282)
1,841,301	(9,341)

合同資產—

QDOT
港投集團
青島港集團
QQCT
西聯
港投地產
東港集裝箱
港灣職業學院
阜外醫院
其他關聯方

2021年6月30日（未經審計）

賬面餘額	壞賬準備
1,099,501	(48,046)
985,797	(43,077)
970,169	(42,394)
853,038	(37,276)
610,776	(26,690)
601,194	(26,271)
494,047	(21,589)
198,763	(8,685)
143,364	(6,265)
142,132	(6,210)
6,098,781	(266,503)

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

八 關聯方關係及其交易（續）

(6) 關聯方應收、應付款項餘額（續）

(n) 持有待售負債

應付賬款—

港投集團

QQCTN

阜外醫院

QDOT

其他關聯方

2021年6月30日
（未經審計）

4,055,683

6,953

2,790

2,210

4,812

4,072,448

合同負債—

QQCTU

QQCT

青島港集團

QQCTUA

2021年6月30日
（未經審計）

2,000,000

1,500,000

390,000

74,168

3,964,168

其他應付款—

小額貸款

商業保理

港投地產

2021年6月30日
（未經審計）

583,834

521,111

202,516

1,307,461

短期借款—

商業保理

小額貸款

2021年6月30日
（未經審計）

42,924,427

33,682,753

76,607,180

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

八 關聯方關係及其交易（續）

(7) 資產負債表日後經營租賃收款額

根據已簽訂的不可撤銷的經營性租賃合同，除附註四(37)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：

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
QQCT	291,889,631	302,058,000
長榮集裝箱	113,119,004	107,987,996
QQCTU	96,810,000	101,420,000
QQCTN	33,102,278	34,931,828
青島實華	20,050,000	—
QQCTUA	19,215,000	20,130,000
神州行貨代	5,743,588	—
港聯海物流	5,633,801	3,511,358
東港集裝箱	4,195,600	—
QDOT	3,916,500	—
港聯榮物流	2,543,900	—
臨沂高速	1,943,500	—
青島港集團	559,389	—
港海物流	344,220	—
西聯	266,000	52,500
山東港口能源	161,447	—
中船燃青島	156,657	—
阜外醫院	37,503	62,500
小額貸款	—	101,250
青島港引航站	—	42,858
	599,688,018	570,298,290

(8) 表外事項

本公司之子公司青港財務公司接受關聯方委託，為其提供委託貸款業務，將其委託的貸款資金借貸給其指定的其他關聯方。截至2021年6月30日止6個月期間，青港財務公司新增委託貸款業務本金合計為1,774,000,000元（截至2020年6月30日止6個月期間：2,750,000,000元）。於2021年6月30日，委託貸款餘額為6,279,000,000元（2020年12月31日：5,926,000,000元），上述委託貸款的期限從一年到十年不等。因委託貸款本息不能收回的風險責任由提供貸款方承擔，青港財務公司不承擔任何風險責任，上述委託貸款被視為資產負債表外項目，因此，相應的應收和應付餘額未在本合併財務報表中予以確認。管理層認為上述委託貸款安排不會使本集團面臨任何重大信用風險。與信用承諾相關的表外事項參見附註九(3)。

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

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：

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
港務設施等	<u>1,398,395,043</u>	<u>1,033,350,098</u>

(2) 對外投資承諾事項

根據與馬士基碼頭有限公司（「馬士基碼頭」）、瓦多投資公司於2016年10月簽訂的協議，本公司之子公司國際發展承諾以1,745,370歐元購買馬士基碼頭持有的瓦多投資公司16.5%股權，以及按該持股比例向瓦多投資公司增資14,077,800歐元，合計承諾支付15,823,170歐元。截至2021年6月30日，尚未支付的投資款金額為5,692,870歐元。

根據本公司與海業石油公司、青島樂瑞特投資有限公司、懿睿源商貿公司及海業油碼頭於2021年5月10日簽訂的協議，本公司承諾分別以1,047,614,256元和261,903,564元的價格受讓海業石油公司及懿睿源商貿公司持有的海業油碼頭40.80%及10.20%股權。截至2021年6月30日，本公司已根據協議約定預付轉讓總價款的20%，即261,903,564元作為定金，尚未支付的投資款金額為1,047,614,256元。

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

九 承諾事項(續)

(3) 其他承諾

青島港集團及其子公司、其他關聯方為從第三方購買原材料及設備而從本公司之子公司青港財務公司開具承兌匯票，截至2021年6月30日的餘額為30,718,229元(2020年12月31日：79,691,061元)。青港財務公司向開具票據申請人收取一定金額的保證金，並將在匯票到期後直接向第三方供應商支付貨款。

本集團與客戶簽訂合同，部分客戶要求本集團向其開具保函以保證合同約定業務符合品質要求或按合同約定如期完成。截至2021年6月30日，青港財務公司因前述目的開具保函餘額約為人民幣4,330,000元(2020年12月31日：9,103,250元)。

鑒於本公司之子公司青港物流向上海期貨交易所申請國產天然橡膠、紙漿及20號標膠期貨指定交割倉庫資質，開展國產天然橡膠現期貨、紙漿現期貨及20號標膠現期貨倉儲及相關延伸物流業務，董事會同意根據上海期貨交易所相關規定，由本公司分別自2018年起陸續為青港物流上述國產天然橡膠、紙漿期貨及20號標膠期貨指定交割倉庫資質申請和業務開展出具擔保函，期限為自擔保函出具之日起至指定交割倉庫協議屆滿之日(協議到期日分別為2023年6月30日、2022年11月11日、2022年1月7日)起兩年。本公司對青港物流的期貨交割庫業務的最高擔保金額為33億元。於2021年6月30日，橡膠、紙漿及20號標膠期貨的庫存貨值為7.54億元。

十 資產負債表日後經營租賃收款額

本集團作為出租人，資產負債表日後應收的租賃收款額的未折現金額匯總如下：

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
一年以內	104,258,738	57,342,171
一到二年	55,759,529	54,795,066
二到三年	50,634,324	52,259,222
三到四年	46,755,219	47,195,559
四到五年	46,467,219	46,778,559
五年以上	305,984,459	327,919,021
	<u>609,859,488</u>	<u>586,289,598</u>

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

十一 金融工具及其風險

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

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

(1) 市場風險

(a) 外匯風險

本集團的主要經營位於中國境內，主要業務以人民幣結算。本集團已確認的外幣資產和負債及未來的外幣交易（外幣資產和負債及外幣交易的計價貨幣主要為美元和歐元）存在外匯風險。本集團持續監控集團外幣交易和外幣資產及負債的規模，以最大程度降低面臨的外匯風險；為此，本集團可通過簽署遠期外匯合約或貨幣互換合約的方式來達到規避外匯風險的目的。截至2021年6月30日止6個月期間，本集團未簽署任何遠期外匯合約或貨幣互換合約。

於2021年6月30日及2020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：

	2021年6月30日（未經審計）			
	美元項目	歐元項目	其他項目	合計
外幣金融資產—				
貨幣資金	820,446,667	1,700,766	8,976	822,156,409
應收款項	1,360,216,390	—	5,149	1,360,221,539
	<u>2,180,663,057</u>	<u>1,700,766</u>	<u>14,125</u>	<u>2,182,377,948</u>
外幣金融負債—				
應付款項	(738,302,431)	—	(1,909)	(738,304,340)
短期借款	(826,262,904)	(218,943,052)	—	(1,045,205,956)
長期借款	—	(82,348,289)	—	(82,348,289)
	<u>(1,564,565,335)</u>	<u>(301,291,341)</u>	<u>(1,909)</u>	<u>(1,865,858,585)</u>

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

十一 金融工具及其風險（續）

（1）市場風險（續）

（a）外匯風險（續）

	2020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	768,337,205	200,970	9,635	768,547,810
應收款項	601,312,985	1,138,226	117,353	602,568,564
	<u>1,369,650,190</u>	<u>1,339,196</u>	<u>126,988</u>	<u>1,371,116,374</u>
外幣金融負債—				
應付款項	(463,373,515)	—	(13,185)	(463,386,700)
短期借款	(94,611,050)	—	—	(94,611,050)
長期借款	—	(82,887,952)	—	(82,887,952)
	<u>(557,984,565)</u>	<u>(82,887,952)</u>	<u>(13,185)</u>	<u>(640,885,702)</u>

於2021年6月30日，對於本集團記賬本位幣為人民幣的各類美元金融資產和美元金融負債，如果人民幣對美元升值或貶值4%，其他因素保持不變，則本集團將減少或增加淨利潤約18,483,000元（2020年12月31日：約24,350,000元），對其他綜合收益無影響；於2021年6月30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，則本集團將增加或減少淨利潤約8,988,000元（2020年12月31日：約2,446,000元），對其他綜合收益無影響。

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

十一 金融工具及其風險（續）

(1) 市場風險（續）

(b) 利率風險

本集團的利率風險主要產生於貨幣資金、向關聯方及第三方提供的貸款、青港財務公司吸收存款、銀行借款及應付債券。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2021年6月30日，本集團帶息負債包括青港財務公司吸收存款本金4,856,863,751元（附註四(30)），其中4,775,780,701元按浮動利率計息，其餘部分按固定利率計息；銀行借款本金1,168,161,643元（附註四(24)、(32)），其中125,598,976元為浮動利率合同，其餘部分為固定利率合同。

於2021年6月30日，本集團帶息資產包括貨幣資金本金6,657,666,548元（附註四(1)），其中5,213,014,266元按浮動利率計息，其餘部分按固定利率計息；以及向關聯方及第三方提供的貸款本金4,245,169,699元（附註四(7)、(12)），其中2,701,146,779元為浮動利率合同，其餘部分為固定利率合同。

本集團持續監控集團利率水準。利率上升會增加新增帶息債務的成本以及本集團尚未付清的以浮動利率計息的帶息債務的利息支出，並對本集團的財務業績產生不利影響，管理層會依據最新的市場狀況及時做出調整，這些調整可能是進行利率互換的安排來降低利率風險。截至2021年6月30日止6個月期間及截至2020年6月30日止6個月期間本集團並無利率互換安排。

於2021年6月30日，如果以浮動利率計算的借款利率上升或下降50個基點，其他因素保持不變，則本集團的淨利潤會減少或增加約471,000元（2020年12月31日：約215,000元）。

於2021年6月30日，如果以浮動利率計算的貨幣資金、向關聯方提供的貸款、青港財務公司吸收存款的利率在截至2021年6月30日止6個月期間平均利率基礎上上升或下降8%，而其他因素保持不變，本集團的淨利潤會增加或減少約5,357,000元（2020年12月31日：2,619,000元）。

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

十一 金融工具及其風險（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2021年6月30日，如果本集團各類權益工具投資的預期價格上漲或下跌10%，其他因素保持不變，則本集團將增加或減少淨利潤約5,416,000元（2020年12月31日：約5,416,000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、其他債權投資和財務擔保合同等，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；除附註九(3)所述的本公司對青港物流期貨交割庫業務的擔保外，資產負債表表外的最大信用風險敞口為履行開具承兌匯票和保函的財務擔保所需支付的最大金額32,048,229元。

本集團貨幣資金主要為存放於聲譽良好並擁有較高信用評級的國有銀行和其他大中型上市銀行的銀行存款，本集團認為其不存在重大的信用風險，幾乎不會產生因銀行違約而導致的重大損失。

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

於2021年6月30日及2020年12月31日，本集團無重大的因債務人抵押而持有的擔保物和其他信用增級。

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

十一 金融工具及其風險（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：

	2021年6月30日（未經審計）				
	一年以內	一到二年	二到五年	五年以上	合計
短期借款	1,050,552,186	-	-	-	1,050,552,186
應付票據	772,575,151	-	-	-	772,575,151
應付賬款	1,520,120,682	-	-	-	1,520,120,682
其他應付款	8,664,023,482	-	-	-	8,664,023,482
租賃負債	-	73,305,521	159,572,473	-	232,877,994
一年內到期的非流動負債	203,506,351	-	-	-	203,506,351
長期借款	2,917,861	17,285,489	-	-	20,203,350
長期應付款	-	2,020,000	6,060,000	36,476,320	44,556,320
	<u>12,213,695,713</u>	<u>92,611,010</u>	<u>165,632,473</u>	<u>36,476,320</u>	<u>12,508,415,516</u>

	2020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	135,636,612	-	-	-	135,636,612
應付票據	890,180,633	-	-	-	890,180,633
應付賬款	1,197,290,688	-	-	-	1,197,290,688
其他應付款	9,476,565,342	-	-	-	9,476,565,342
租賃負債	-	98,098,318	40,369,892	10,863,511	149,331,721
一年內到期的非流動負債	2,324,354,531	-	-	-	2,324,354,531
長期借款	2,995,710	101,687,899	10,106,055	-	114,789,664
長期應付款	-	2,020,000	6,060,000	32,893,544	40,973,544
	<u>14,027,023,516</u>	<u>201,806,217</u>	<u>56,535,947</u>	<u>43,757,055</u>	<u>14,329,122,735</u>

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

十一 金融工具及其風險（續）

(3) 流動性風險（續）

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

銀行借款及應付債券償還期分析如下：

	2021年6月30日（未經審計）		2020年12月31日	
	銀行借款	應付債券	銀行借款	應付債券
一年以內	1,154,042,161	—	165,649,023	2,174,322,091
一至二年	16,820,687	—	99,708,639	—
二至五年	—	—	10,000,000	—
	<u>1,170,862,848</u>	<u>—</u>	<u>275,357,662</u>	<u>2,174,322,091</u>

十二 公允價值估計

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

第一層次：相同資產或負債在活躍市場上未經調整的報價。

第二層次：除第一層次輸入值外相關資產或負債直接或間接可觀察的輸入值。

第三層次：相關資產或負債的不可觀察輸入值。

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

十二 公允價值估計（續）

(1) 持續的以公允價值計量的資產和負債

於2021年6月30日，持續的以公允價值計量的資產按上述三個層次列示如下（未經審計）：

	第一層次	第二層次	第三層次	合計
金融資產				
交易性金融資產 —				
理財產品	-	209,481,483	2,005,376,891	2,214,858,374
股權投資	1,931,282	-	-	1,931,282
應收款項融資 —				
應收票據	-	-	328,044,432	328,044,432
其他流動資產 —				
同業存單	643,524,400	-	-	643,524,400
其他非流動金融資產 —				
金融債券	599,806,460	-	-	599,806,460
股權投資	-	-	72,207,877	72,207,877
合計	<u>1,245,262,142</u>	<u>209,481,483</u>	<u>2,405,629,200</u>	<u>3,860,372,825</u>

於2020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	-	444,340,300	677,472,778	1,121,813,078
應收款項融資 —				
應收票據	-	-	528,732,800	528,732,800
其他流動資產 —				
同業存單	2,224,427,170	-	-	2,224,427,170
其他非流動金融資產 —				
金融債券	514,100,589	-	-	514,100,589
股權投資	-	-	72,207,877	72,207,877
合計	<u>2,738,527,759</u>	<u>444,340,300</u>	<u>1,278,413,455</u>	<u>4,461,281,514</u>

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

十二 公允價值估計（續）

(1) 持續的以公允價值計量的資產和負債（續）

本集團無持續的以公允價值計量的負債。

本集團以導致各層次之間轉換的事項發生日為確認各層次之間轉換的時點。本期間無各層次間的轉換。

對於在活躍市場上交易的金融工具，本集團以其活躍市場報價確定其公允價值；對於不在活躍市場上交易的金融工具，本集團採用估值技術確定其公允價值。所使用的估值模型主要為現金流量折現模型和市場可比公司模型等。估值技術的輸入值主要包括無風險利率、基準利率、預期收益率、PE乘數、PB乘數、缺乏流動性折扣等。

上述第三層次資產變動如下：

	2020年 12月31日	購買 (未經審計)	出售 (未經審計)	結算 (未經審計)	劃分為持有 待售 (未經審計)	2021年 6月30日 (未經審計)	當期利得總額 計入損益的 利得或損失(a) (未經審計)
金融資產							
交易性金融資產—							
理財產品	677,472,778	1,978,625,078	(651,051,000)	955,113	(625,078)	2,005,376,891	24,409,748
應收款項融資—							
應收票據	528,732,800	784,461,778	(535,531,861)	(436,780,107)	(12,838,178)	328,044,432	(634,587)
其他非流動金融資產—							
股權投資	72,207,877	-	-	-	-	72,207,877	-
合計	<u>1,278,413,455</u>	<u>2,763,086,856</u>	<u>(1,186,582,861)</u>	<u>(435,824,994)</u>	<u>(13,463,256)</u>	<u>2,405,629,200</u>	<u>23,775,161</u>

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

十二 公允價值估計（續）

(1) 持續的以公允價值計量的資產和負債（續）

上述第三層次資產變動如下（續）：

	2019年 12月31日	購買 (未經審計)	出售 (未經審計)	結算 (未經審計)	2020年 6月30日 (未經審計)	當期利得總額 計入損益的 利得(a) (未經審計)
金融資產						
交易性金融資產—						
理財產品	700,000,000	972,000,000	(865,000,000)	—	807,000,000	9,600,372
應收款項融資—						
應收票據	705,149,454	981,268,910	(741,512,763)	(473,959,078)	470,946,523	(1,273,168)
其他非流動金融資產—						
股權投資	72,207,877	—	—	—	72,207,877	19,500
合計	<u>1,477,357,331</u>	<u>1,953,268,910</u>	<u>(1,606,512,763)</u>	<u>(473,959,078)</u>	<u>1,350,154,400</u>	<u>8,346,704</u>

(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：

2021年6月30日 公允價值 (未經審計)	估值技術	名稱	輸入值		與公允價值之 間的關係	可觀察／ 不可觀察
			範圍／加權平均值			
交易性金融資產—						
理財產品	2,005,376,891	現金流折現	預期收益率	3.0%-4.2%	正相關	不可觀察
應收款項融資—						
應收票據	328,044,432	現金流折現	預期貼現息率	3.2%-4.5%	負相關	不可觀察
其他非流動金融資產—						
股權投資	72,207,877	市場法	可比上市公司PE乘數、PB乘數等	PE乘數：2.1-22.7 PB乘數：0.1-4.1 缺乏流動性折扣： 20%-30%	正相關	不可觀察
合計	<u>2,405,629,200</u>					

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

十二 公允價值估計（續）

(1) 持續的以公允價值計量的資產和負債（續）

第三層次公允價值計量的相關信息如下：（續）

	2020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	677,472,778	現金流折現	預期收益率	3.4%-4.1%	正相關	不可觀察
應收款項融資— 應收票據	528,732,800	現金流折現	預期貼現息率	3.2%-4.5%	負相關	不可觀察
其他非流動金融資產— 股權投資	72,207,877	市場法	可比上市公司PE乘 數、PB乘數等	PE乘數：2.1-22.7 PB乘數：0.1-4.1 缺乏流動性折扣： 20%-30%	正相關	不可觀察
	<u>1,278,413,455</u>					

第二層次公允價值計量的相關信息如下：

	2021年6月30日 公允價值 (未經審計)	估值技術	可觀察輸入值	
			名稱	範圍／加權平均值
交易性金融資產— 理財產品	<u>209,481,483</u>	現金流折現	可觀測淨值	1.0168

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

十二 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、債權投資、長期應收款、短期借款、應付票據、應付賬款、其他應付款、應付債券、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。

十三 資本管理

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

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

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

於2021年6月30日及2020年12月31日，本集團的資本負債比率列示如下：

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
銀行借款本金 (附註四(24)、(32))	1,168,161,643	274,926,140
青港財務公司吸收存款 (附註四(30))	4,856,863,751	6,357,314,626
應付債券本金	—	2,116,900,000
減：現金 (附註四(55)(a))	(4,483,927,318)	(6,076,037,331)
淨負債	1,541,098,076	2,673,103,435
股東權益	37,440,439,501	36,740,732,133
總資本	38,981,537,577	39,413,835,568
資本負債比率	4%	7%

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十四公司財務報表主要項目附註

(1) 貨幣資金

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
銀行存款	5,796,242,461	8,318,514,901
其他貨幣資金	9,846,861	15,481,350
	<u>5,806,089,322</u>	<u>8,333,996,251</u>
其中：存放在境外的款項	37,100	38,033

於2021年6月30日，其他貨幣資金包括本公司向銀行申請開具承兌匯票所存入的保證金7,974,019元(2020年12月31日：13,613,550元)，本公司向銀行申請開具信用證所存入的保證金1,499,042元(2020年12月31日：1,494,000元)以及本公司向銀行申請開具保函所存入的保證金373,800元(2020年12月31日：373,800元)。

於2021年6月30日，本公司有5,059,926,507元(2020年12月31日：6,682,759,560元)銀行存款存放於本公司之子公司青港財務公司。

(2) 應收賬款

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
應收賬款	683,218,460	1,294,613,906
減：壞賬準備	(39,012,645)	(74,637,618)
	<u>644,205,815</u>	<u>1,219,976,288</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。

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

十四 公司財務報表主要項目附註（續）

(2) 應收賬款（續）

(a) 應收賬款按其入賬日期的賬齡分析如下：

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
一年以內	477,518,349	1,007,998,476
一到二年	203,735,082	269,348,043
二到三年	1,965,029	15,882,904
三到四年	—	—
四到五年	—	—
五年以上	—	1,384,483
	<u>683,218,460</u>	<u>1,294,613,906</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2021年6月30日，按欠款方歸集的餘額前五名的應收賬款匯總分析如下：

	餘額	壞賬準備金額	佔應收賬款餘額 總額比例
餘額前五名的應收賬款總額	<u>290,550,809</u>	<u>(27,576,429)</u>	<u>42.53%</u>

(c) 於2021年6月30日及2020年12月31日，本公司無因金融資產轉移而終止確認的應收賬款。

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

十四公司財務報表主要項目附註（續）

(2) 應收賬款（續）

(d) 壞賬準備

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

應收賬款壞賬準備按類別分析如下：

2021年6月30日（未經審計）				
賬面餘額			壞賬準備	
金額	佔總額比例	整個存續期預期		
		金額	信用損失率	
按組合計提壞賬準備(i)				
應收賬款組合A	56,887,596	8.33%	—	—
應收賬款組合B	179,774,508	26.31%	(23,460,573)	13.05%
應收賬款組合C	446,556,356	65.36%	(15,552,072)	3.48%
	<u>683,218,460</u>	<u>100.00%</u>	<u>(39,012,645)</u>	

2020年12月31日				
賬面餘額			壞賬準備	
金額	佔總額比例	整個存續期預期		
		金額	信用損失率	
按組合計提壞賬準備(i)				
應收賬款組合A	125,532,566	9.70%	—	—
應收賬款組合B	719,188,437	55.55%	(56,337,632)	7.83%
應收賬款組合C	449,892,903	34.75%	(18,299,986)	4.07%
	<u>1,294,613,906</u>	<u>100.00%</u>	<u>(74,637,618)</u>	

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十四 公司財務報表主要項目附註(續)

(2) 應收賬款(續)

(d) 壞賬準備(續)

(i) 組合計提壞賬準備的應收賬款分析如下：

應收賬款組合B—應收合併範圍外公司的工程及建造類業務的應收賬款：

	2021年6月30日(未經審計)		
	賬面餘額	壞賬準備	
	金額	整個存續期預期 信用損失率	金額
一年以內	—	—	—
一到二年	179,774,508	13.05%	(23,460,573)
二年以上	—	—	—
	<u>179,774,508</u>		<u>(23,460,573)</u>

	2020年12月31日		
	賬面餘額	壞賬準備	
	金額	整個存續期預期 信用損失率	金額
一年以內	484,732,764	4.39%	(21,283,762)
一到二年	220,527,688	13.27%	(29,263,253)
二年以上	13,927,985	41.58%	(5,790,617)
	<u>719,188,437</u>		<u>(56,337,632)</u>

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

十四 公司財務報表主要項目附註（續）

(2) 應收賬款（續）

(d) 壞賬準備（續）

(i) 組合計提壞賬準備的應收賬款分析如下（續）：

應收賬款組合C—應收合併範圍外公司的除工程及建造類業務以外的應收賬款：

	2021年6月30日（未經審計）		
	賬面餘額	壞賬準備	
	金額	整個存續期預期	
		信用損失率	金額
一年以內	441,830,027	3.03%	(13,372,844)
一到二年	3,413,410	25.38%	(866,309)
二年以上	1,312,919	100.00%	(1,312,919)
	<u>446,556,356</u>		<u>(15,552,072)</u>

	2020年12月31日		
	賬面餘額	壞賬準備	
	金額	整個存續期預期	
		信用損失率	金額
一年以內	444,053,444	3.48%	(15,460,527)
一到二年	4,454,976	32.66%	(1,454,976)
二年以上	1,384,483	100.00%	(1,384,483)
	<u>449,892,903</u>		<u>(18,299,986)</u>

(ii) 截至2021年6月30日止6個月期間轉回的壞賬準備金額為35,624,973元，為按照組合計提的壞賬準備金額轉回。無重大核銷的應收賬款壞賬準備。

(e) 於2021年6月30日及2020年12月31日，本公司無質押的應收賬款。

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十四 公司財務報表主要項目附註 (續)

(3) 應收款項融資

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
銀行承兌匯票	<u>110,984,000</u>	<u>286,445,752</u>

(a) 本公司視日常資金管理的需要將一部分銀行承兌匯票進行背書或貼現，且符合終止確認的條件，故本公司將全部的銀行承兌匯票分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產。於2021年6月30日，本公司按照整個存續期預期信用損失計量壞賬準備，本公司認為所持有的銀行承兌匯票不存在重大信用風險，不會因銀行違約而產生重大損失。

(b) 於2021年6月30日及2020年12月31日，本公司無銀行承兌匯票質押。

(c) 於2021年6月30日，本公司已貼現或背書但尚未到期的銀行承兌匯票為209,188,337元(2020年12月31日：376,019,445元)，已終止確認。

(4) 其他應收款

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
應收裝備製造款項	700,626,422	—
向子公司提供委託貸款	374,475,297	340,354,337
應收股利	205,379,758	130,638,717
應收紅星物流款項	137,192,700	137,192,700
代收代付鐵路運費	30,790,623	38,522,191
為子公司墊付工程款	29,999,957	29,999,957
應收租賃費	24,389,114	271,894
應收押金及保證金	21,144,631	10,849,395
其他	<u>15,132,536</u>	<u>16,592,404</u>
	1,539,131,038	704,421,595
減：壞賬準備	<u>(4,195,480)</u>	<u>(3,526,614)</u>
	<u>1,534,935,558</u>	<u>700,894,981</u>

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十四公司財務報表主要項目附註(續)

(4) 其他應收款(續)

(a) 其他應收款賬齡分析如下：

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
一年以內	1,507,010,473	671,460,767
一到二年	2,118,058	2,173,644
二到三年	2,550	29,999,957
三年以上	29,999,957	787,227
	<u>1,539,131,038</u>	<u>704,421,595</u>

(b) 損失準備及其賬面餘額變動表

	第一階段	
	未來12個月內預期信用損失(組合)	
	賬面餘額	壞賬準備
2020年12月31日	704,421,595	(3,526,614)
本期新增(未經審計)	<u>834,709,443</u>	<u>(668,866)</u>
2021年6月30日(未經審計)	<u>1,539,131,038</u>	<u>(4,195,480)</u>

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十四 公司財務報表主要項目附註 (續)

(4) 其他應收款 (續)

(b) 損失準備及其賬面餘額變動表 (續)

於2021年6月30日及2020年12月31日，本公司不存在單項計提壞賬準備的其他應收款，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：

	2021年6月30日(未經審計)			2020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
組合A	1,469,992,747	—	—	628,036,963	—	—
組合C	69,138,291	(4,195,480)	6.07%	76,384,632	(3,526,614)	4.62%
	<u>1,539,131,038</u>	<u>(4,195,480)</u>		<u>704,421,595</u>	<u>(3,526,614)</u>	

(c) 本期間計提的壞賬準備金額為668,866元，無重大收回或轉回以及核銷的其他應收款壞賬準備。

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十四公司財務報表主要項目附註(續)

(4) 其他應收款(續)

(d) 於2021年6月30日，按欠款方歸集的餘額前五名的其他應收款分析如下(未經審計)：

	性質	餘額	賬齡	佔其他應收款 餘額總額比例	壞賬準備
裝備製造	墊付工程款	700,626,422	一年以內	45.52%	-
摩科瑞物流	委託貸款、應收利息及墊付工程款	210,605,110	兩年以內	13.68%	-
青港物流	應收股利	200,177,458	一年以內	13.01%	-
紅星物流	委託貸款及應收利息	137,192,700	一年以內	8.91%	-
青島港通用碼頭	委託貸款及應收利息	104,132,115	一年以內	6.77%	-
		<u>1,352,733,805</u>		<u>87.89%</u>	<u>-</u>

(e) 於2021年6月30日及2020年12月31日，本公司無按照應收金額確認的政府補助。

(f) 於2021年6月30日及2020年12月31日，本公司無質押的其他應收款。

(5) 長期應收款

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
向子公司提供貸款	2,416,212,064	2,536,352,280
減：一年內到期的貸款	<u>(128,212,064)</u>	<u>(433,352,280)</u>
	<u>2,288,000,000</u>	<u>2,103,000,000</u>

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十四 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
2020年12月31日	2,536,352,280	—
本期轉回(未經審計)	(120,140,216)	—
2021年6月30日(未經審計)	<u>2,416,212,064</u>	<u>—</u>

於2021年6月30日及2020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：

	2021年6月30日(未經審計)			2020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
組合A	<u>2,416,212,064</u>	<u>—</u>	—	<u>2,536,352,280</u>	<u>—</u>	—

(6) 長期股權投資

	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日
子公司(a)	5,246,127,792	5,232,333,590
合營企業(b)	10,421,780,096	9,827,750,536
聯營企業(c)	127,623,338	114,974,004
	<u>15,795,531,226</u>	<u>15,175,058,130</u>

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

十四公司財務報表主要項目附註（續）

（6）長期股權投資（續）

（a）子公司

	2020年12月31日	本期增減變動		2021年6月30日	本期宣告分派的利潤
		本期追加投資 (未經審計)	劃分為持有待售 (未經審計)	(未經審計)	(未經審計)
永利保險	-	-	-	-	4,857,522
國際物流	257,374,925	-	-	257,374,925	426,177,458
港聯順船務	23,580,830	-	-	23,580,830	-
外輪航修	3,666,959	-	-	3,666,959	56,247
青島港工	114,455,552	-	(114,455,552)	-	-
外輪理貨	389,296,880	-	-	389,296,880	98,354,478
港佳物流	7,299,874	-	-	7,299,874	-
港口服務	7,952,229	-	-	7,952,229	-
青島港通用碼頭	179,109,502	104,984,754	-	284,094,256	-
財務公司	700,000,000	-	-	700,000,000	-
摩科瑞物流	273,278,376	-	-	273,278,376	-
摩科瑞倉儲	182,079,200	-	-	182,079,200	-
怡之航冷鏈	14,000,000	-	-	14,000,000	-
物業公司	8,000,000	-	-	8,000,000	5,629,873
文化公司	3,000,000	-	-	3,000,000	84,416
國際發展	460,574,092	-	-	460,574,092	-
通寶航運	20,000,000	-	(20,000,000)	-	-
董家口通用碼頭	480,000,000	-	-	480,000,000	-
山東港聯化	441,660,000	-	-	441,660,000	-
青港科技	20,000,000	-	(20,000,000)	-	759,257
施維策拖輪	115,500,000	-	-	115,500,000	-
通澤商貿	10,000,000	-	-	10,000,000	10,959,092
保稅物流中心	25,458,868	-	-	25,458,868	-
董家口液體化工	384,149,458	-	-	384,149,458	-
通安保安	1,000,000	-	-	1,000,000	1,775,323
青東管道	255,000,000	-	-	255,000,000	-
通達油氣	65,950,000	-	-	65,950,000	-
通安環保科技	2,000,000	-	-	2,000,000	-
青淄物流	200,000,000	-	-	200,000,000	-
振華石油倉儲	148,920,000	-	-	148,920,000	-
齊魯富海倉儲	150,000,000	-	-	150,000,000	-
青港油港	20,000,000	-	-	20,000,000	-
生產保障	15,300,000	-	-	15,300,000	-
青港供電	74,195,060	-	-	74,195,060	7,789,107
紅星物流	179,531,785	-	-	179,531,785	-
裝備製造	-	53,265,000	-	53,265,000	-
建管中心	-	10,000,000	-	10,000,000	-
	<u>5,232,333,590</u>	<u>168,249,754</u>	<u>(154,455,552)</u>	<u>5,246,127,792</u>	<u>556,442,773</u>

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

十四公司財務報表主要項目附註（續）

(6) 長期股權投資（續）

(b) 合營企業

	2020年12月31日	本期增減變動					2021年6月30日 (未經審計)
		收回投資 (未經審計)	按權益法調整的 淨損益 (未經審計)	宣告發放 現金股利或利潤 (未經審計)	其他權益變動 (未經審計)	未實現內部 交易損益 (未經審計)	
QQCT	5,653,813,156	-	415,086,183	-	6,322,073	4,177,545	6,079,398,957
青島實華	1,923,954,687	-	179,321,870	-	-	200,472	2,103,477,029
西聯	525,517,254	-	7,632,164	(5,100,000)	110,093	(103,918)	528,055,593
青威集裝箱	182,970,669	-	10,613,661	-	92,525	3,165,881	196,842,736
長榮集裝箱	68,071,282	-	9,418,885	(17,331,992)	(98,477)	-	60,059,698
東港集裝箱	51,740,610	-	2,803,026	(5,657,884)	-	-	48,885,752
海灣液體化工	155,799,401	-	1,122,828	-	-	-	156,922,229
港海物流	64,310,879	-	531,467	-	-	-	64,842,346
神州行貨代	43,104,752	-	6,110,711	-	-	-	49,215,463
中海船代	12,539,964	-	(284,028)	-	-	-	12,255,936
聯合船代	56,400,821	-	1,079,370	(1,860,513)	-	-	55,619,678
華能青島	116,977,222	-	(2,162,306)	-	93,275	-	114,908,191
董家口萬邦物流	67,874,927	-	(29,576)	-	-	-	67,845,351
QDOT	699,311,584	-	(14,880,488)	-	-	810,593	685,241,689
董家口中外運物流	51,914,944	-	108,161	-	-	-	52,023,105
濱州港青港國際碼頭	6,790,024	(8,633,973)	1,843,949	-	-	-	-
中石油倉儲	146,658,360	-	(472,017)	-	-	-	146,186,343
	<u>9,827,750,536</u>	<u>(8,633,973)</u>	<u>617,843,860</u>	<u>(29,950,389)</u>	<u>6,519,489</u>	<u>8,250,573</u>	<u>10,421,780,096</u>

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

十四 公司財務報表主要項目附註（續）

(6) 長期股權投資（續）

(c) 聯營企業

		本期增減變動			
	2020年 12月31日	追加投資 (未經審計)	按權益法調整 的淨損益 (未經審計)	宣告發放現金 股利或利潤 (未經審計)	2021年 6月30日 (未經審計)
青銀租賃	114,484,004	-	6,498,792	-	120,982,796
海外發展	490,000	-	(339,858)	-	150,142
GSDN	-	6,490,400	-	-	6,490,400
	<u>114,974,004</u>	<u>6,490,400</u>	<u>6,158,934</u>	<u>-</u>	<u>127,623,338</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。

- (d) 於2021年6月30日及2020年12月31日，本公司管理層認為長期股權投資不存在減值跡象，無需計提減值準備。

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

十四 公司財務報表主要項目附註（續）

(7) 投資性房地產

	房屋及建築物	土地使用權	合計
原價			
2020年12月31日	267,633,057	1,422,259,931	1,689,892,988
2021年6月30日（未經審計）	<u>267,633,057</u>	<u>1,422,259,931</u>	<u>1,689,892,988</u>
累計折舊			
2020年12月31日	(73,516,863)	(239,456,987)	(312,973,850)
本期計提	<u>(5,312,012)</u>	<u>(17,071,335)</u>	<u>(22,383,347)</u>
2021年6月30日（未經審計）	<u>(78,828,875)</u>	<u>(256,528,322)</u>	<u>(335,357,197)</u>
淨值			
2021年6月30日（未經審計）	<u>188,804,182</u>	<u>1,165,731,609</u>	<u>1,354,535,791</u>
2020年12月31日	<u>194,116,194</u>	<u>1,182,802,944</u>	<u>1,376,919,138</u>
	房屋及建築物	土地使用權	合計
原價			
2019年12月31日	270,937,410	1,491,363,206	1,762,300,616
轉入固定資產	<u>(3,304,353)</u>	<u>—</u>	<u>(3,304,353)</u>
2020年6月30日（未經審計）	<u>267,633,057</u>	<u>1,491,363,206</u>	<u>1,758,996,263</u>
累計折舊			
2019年12月31日	(63,822,835)	(209,384,212)	(273,207,047)
本期計提	<u>(5,207,046)</u>	<u>(18,441,300)</u>	<u>(23,648,346)</u>
轉入固定資產	<u>929,996</u>	<u>—</u>	<u>929,996</u>
2020年6月30日（未經審計）	<u>(68,099,885)</u>	<u>(227,825,512)</u>	<u>(295,925,397)</u>
淨值			
2020年6月30日（未經審計）	<u>199,533,172</u>	<u>1,263,537,694</u>	<u>1,463,070,866</u>
2019年12月31日	<u>207,114,575</u>	<u>1,281,978,994</u>	<u>1,489,093,569</u>

於2021年6月30日及2020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。

截至2021年6月30日止6個月期間及截至2020年6月30日止6個月期間，本公司無資本化計入投資性房地產的借款費用。

於2021年6月30日，本公司不存在未辦妥權證的房產（於2020年12月31日，無）。

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

十四公司財務報表主要項目附註（續）

(8) 固定資產

	房屋及建築物	港務設施	庫場設施	裝卸搬運設備	機器設備	船舶	運輸工具	通信設施	辦公及其他設備	合計
原價										
2020年12月31日	382,949,798	5,801,053,795	2,253,837,284	1,011,017,370	245,698,576	829,407,402	61,303,863	108,605,276	22,885,453	10,716,758,817
本期增加(未經審計)										
本期購置	-	-	-	8,009,033	4,257,279	-	514,715	5,171,567	361,368	18,313,962
在建工程轉入	-	4,099,614	-	12,554,239	-	-	-	-	-	16,653,853
使用權資產轉入	-	-	-	4,470,085	-	-	-	-	-	4,470,085
本期減少(未經審計)										
處置及報廢	-	-	-	(14,038,857)	(40,339,391)	-	(9,963,825)	-	(646,660)	(64,988,733)
2021年6月30日(未經審計)	382,949,798	5,805,153,409	2,253,837,284	1,022,011,870	209,616,464	829,407,402	51,854,753	113,776,843	22,600,161	10,691,207,984
累計折舊										
2020年12月31日	(84,642,646)	(1,086,760,707)	(424,839,581)	(796,920,662)	(144,747,210)	(372,313,843)	(37,840,620)	(66,077,734)	(16,155,664)	(3,030,298,667)
本期增加(未經審計)										
本期計提	(8,425,942)	(77,026,291)	(33,018,570)	(22,215,124)	(12,384,027)	(24,567,884)	(2,312,728)	(6,506,326)	(673,331)	(187,130,223)
使用權資產轉入	-	-	-	(808,567)	-	-	-	-	-	(808,567)
本期減少(未經審計)										
處置及報廢	-	-	-	10,100,754	24,043,495	-	5,815,134	-	406,985	40,366,368
2021年6月30日(未經審計)	(93,068,588)	(1,163,786,998)	(457,858,151)	(809,843,599)	(133,087,742)	(396,881,727)	(34,338,214)	(72,584,060)	(16,422,010)	(3,177,871,089)
淨值										
2021年6月30日(未經審計)	289,881,210	4,641,366,411	1,795,979,133	212,168,271	76,528,722	432,525,675	17,516,539	41,192,783	6,178,151	7,513,336,895
2020年12月31日	298,307,152	4,714,293,088	1,828,997,703	214,096,708	100,951,366	457,093,559	23,463,243	42,527,542	6,729,789	7,686,460,150

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

十四公司財務報表主要項目附註（續）

(8) 固定資產（續）

	房屋及建築物	港務設施	庫場設施	裝卸搬運設備	機器設備	船舶	運輸工具	通信設施	辦公及其他設備	合計
原價										
2019年12月31日	376,827,186	5,685,667,072	2,179,068,612	990,477,365	279,014,941	833,865,549	57,637,088	99,837,171	23,474,212	10,525,869,196
本期增加（未經審計）										
在建工程轉入	-	122,169,426	4,114,756	-	11,796,423	-	-	-	-	138,080,605
投資性房地產轉入	3,304,353	-	-	-	-	-	-	-	-	3,304,353
本期購置	-	-	-	12,431,590	12,680,657	-	2,637,322	-	408,865	28,158,434
本期減少（未經審計）										
處置及報廢	-	(79,092)	-	(18,179,411)	(8,124,064)	(4,458,147)	(753,484)	(327,541)	(265,040)	(32,186,779)
2020年6月30日（未經審計）	380,131,539	5,807,757,406	2,183,183,368	984,729,544	295,367,957	829,407,402	59,520,926	99,509,630	23,618,037	10,663,225,809
累計折舊										
2019年12月31日	(68,020,929)	(935,412,509)	(357,970,811)	(757,575,088)	(144,310,495)	(325,266,792)	(36,480,043)	(58,131,889)	(15,919,468)	(2,699,088,024)
本期增加（未經審計）										
本期計提	(7,414,712)	(77,581,405)	(33,849,497)	(31,064,333)	(16,086,641)	(26,764,893)	(2,340,257)	(5,075,810)	(757,318)	(200,934,866)
投資性房地產轉入	(929,996)	-	-	-	-	-	-	-	-	(929,996)
本期減少（未經審計）										
處置及報廢	-	75,928	-	17,131,555	2,962,199	4,235,240	673,048	240,097	139,039	25,457,106
2020年6月30日（未經審計）	(76,365,637)	(1,012,917,986)	(391,820,308)	(771,507,866)	(157,434,937)	(347,796,445)	(38,147,252)	(62,967,602)	(16,537,747)	(2,875,495,780)
淨值										
2020年6月30日（未經審計）	303,765,902	4,794,839,420	1,791,363,060	213,221,678	137,933,020	481,610,957	21,373,674	36,542,028	7,080,290	7,787,730,029
2019年12月31日	308,806,257	4,750,254,563	1,821,097,801	232,902,277	134,704,446	508,598,757	21,157,045	41,705,282	7,554,744	7,826,781,172

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

十四公司財務報表主要項目附註（續）

(8) 固定資產（續）

於2021年6月30日及2020年12月31日，本公司無抵押的固定資產。

截至2021年6月30日止6個月期間固定資產計提的折舊金額為187,130,223元，其中計入營業成本、管理費用及銷售費用的折舊費用分別為：178,692,413元、8,431,721及6,089元（截至2020年6月30日止6個月期間固定資產計提的折舊金額為200,934,866，其中計入營業成本及管理費用的折舊費用分別為：192,380,399元及8,554,467元）。

由在建工程轉入固定資產的原價為16,653,853元（截至2020年6月30日止6個月期間：138,080,605元）。

於2021年6月30日及2020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。

於2021年6月30日，賬面價值107,538,074元（原價：112,941,246元）（2020年12月31日：賬面價值109,345,028元、原價112,941,246元）的房產尚未辦理工程竣工決算，因此尚未辦理產權證書。

(9) 在建工程

	2021年6月30日（未經審計）			2020年12月31日		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
董家口原油商業儲備庫工程	1,299,683,607	-	1,299,683,607	1,060,900,260	-	1,060,900,260
董家口液體散貨裝卸儲運工程	506,446,562	-	506,446,562	506,446,562	-	506,446,562
董家口散雜貨泊位及堆場工程	338,633,037	-	338,633,037	331,683,102	-	331,683,102
其他工程	172,355,071	-	172,355,071	146,748,504	-	146,748,504
	<u>2,317,118,277</u>	<u>-</u>	<u>2,317,118,277</u>	<u>2,045,778,428</u>	<u>-</u>	<u>2,045,778,428</u>

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十四公司財務報表主要項目附註(續)

(9) 在建工程(續)

(a) 重大在建工程項目變動

工程名稱	預算數	2020年 12月31日	本期增加 (未經審計)	本期轉入 固定資產 (未經審計)	2021年 6月30日 (未經審計)	工程投入 佔預算的比例	工程進度	資金來源
董家口原油商業儲備庫工程	4,480,000,000	1,060,900,260	238,783,347	-	1,299,683,607	29%	29%	自有資金
董家口液體散貨 裝卸儲運工程	1,596,610,000	506,446,562	-	-	506,446,562	32%	32%	自有資金
董家口散雜貨泊位 及堆場工程	1,290,066,000	331,683,102	6,949,935	-	338,633,037	68%	68%	自有資金
其他工程		<u>146,748,504</u>	<u>42,260,420</u>	<u>(16,653,853)</u>	<u>172,355,071</u>			自有資金
		<u>2,045,778,428</u>	<u>287,993,702</u>	<u>(16,653,853)</u>	<u>2,317,118,277</u>			

工程名稱	預算數	2019年 12月31日	本期增加 (未經審計)	本期轉入 固定資產 (未經審計)	2020年6月30日 (未經審計)	工程投入 佔預算的比例	工程進度	資金來源
董家口液體散貨裝卸儲運工程	6,076,610,000	762,097,395	410,088,427	(3,610,619)	1,168,575,203	19%	19%	自有資金
董家口散雜貨泊位及堆場工程	1,482,490,000	483,119,729	47,702,657	(122,274,674)	408,547,712	61%	61%	自有資金
其他工程		<u>88,636,368</u>	<u>22,306,712</u>	<u>(12,195,312)</u>	<u>98,747,768</u>			自有資金
		<u>1,333,853,492</u>	<u>480,097,796</u>	<u>(138,080,605)</u>	<u>1,675,870,683</u>			

於2021年6月30日及2020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。

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

十四公司財務報表主要項目附註（續）

(10) 無形資產

	土地使用權	軟件	海域使用權	其他	合計
原價					
2020年12月31日	2,293,914,132	116,341,461	1,362,580	32,269,286	2,443,887,459
本期增加（未經審計）					
購置	-	-	49,391,000	-	49,391,000
本期減少（未經審計）					
處置及報廢	-	(10,341,977)	-	-	(10,341,977)
2021年6月30日（未經審計）	2,293,914,132	105,999,484	50,753,580	32,269,286	2,482,936,482
累計攤銷					
2020年12月31日	(256,904,408)	(44,961,517)	(190,766)	(23,372,932)	(325,429,623)
本期增加（未經審計）					
計提	(23,686,855)	(10,089,225)	(1,254,137)	(1,503,125)	(36,533,342)
本期減少（未經審計）					
處置及報廢	-	10,078,212	-	-	10,078,212
2021年6月30日（未經審計）	(280,591,263)	(44,972,530)	(1,444,903)	(24,876,057)	(351,884,753)
賬面價值					
2021年6月30日（未經審計）	2,013,322,869	61,026,954	49,308,677	7,393,229	2,131,051,729
2020年12月31日	2,037,009,724	71,379,944	1,171,814	8,896,354	2,118,457,836
	土地使用權	軟件	海域使用權	其他	合計
原價					
2019年12月31日	2,224,810,857	72,234,217	1,362,580	32,269,286	2,330,676,940
本期增加（未經審計）					
購置	-	17,822	-	-	17,822
內部研發	-	7,996,554	-	-	7,996,554
2020年6月30日（未經審計）	2,224,810,857	80,248,593	1,362,580	32,269,286	2,338,691,316
累計攤銷					
2019年12月31日	(205,459,540)	(31,535,963)	(163,514)	(20,366,682)	(257,525,699)
本期增加（未經審計）					
計提	(22,317,522)	(6,337,834)	(13,626)	(1,503,124)	(30,172,106)
2020年6月30日（未經審計）	(227,777,062)	(37,873,797)	(177,140)	(21,869,806)	(287,697,805)
賬面價值					
2020年6月30日（未經審計）	1,997,033,795	42,374,796	1,185,440	10,399,480	2,050,993,511
2019年12月31日	2,019,351,317	40,698,254	1,199,066	11,902,604	2,073,151,241

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

十四 公司財務報表主要項目附註（續）

(10) 無形資產（續）

截至2021年6月30日止6個月期間無形資產的攤銷金額為36,533,342元（截至2020年6月30日止6個月期間：30,172,106元）。

於2021年6月30日及2020年12月31日，本公司無抵押的無形資產。

於2021年6月30日及2020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。

本公司開發支出列示如下：

	2020年 12月31日	本期增加 (未經審計)	本期減少		2021年 6月30日 (未經審計)
			計入損益 (未經審計)	確認為 無形資產 (未經審計)	
信息系統維護及軟件	-	16,212,998	(6,070,311)	-	10,142,687

截至2021年6月30日止6個月期間，本公司研究開發支出共計16,212,998元（截至2020年6月30日止6個月期間：9,130,041元）；其中6,070,311元（截至2020年6月30日止6個月期間：1,133,487元）於當期計入損益，無開發支出於當期確認為無形資產（截至2020年6月30日止6個月期間，7,996,554元於當期確認為無形資產），10,142,687元包含在開發支出的年末餘額中（截至2020年6月30日止6個月期間，開發支出無年末餘額）。於2021年6月30日，通過本公司內部研發形成的無形資產佔無形資產賬面價值的比例為1.72%（2020年12月31日：2.97%）。

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

十四公司財務報表主要項目附註（續）

(11) 資產減值及損失準備

	2020年 12月31日	本期增加 (未經審計)	本期減少		2021年 6月30日 (未經審計)
			轉回 (未經審計)	轉銷 (未經審計)	
應收票據壞賬準備	10,218	-	(9,751)	-	467
其中：單項計提壞賬準備	-	-	-	-	-
組合計提壞賬準備	10,218	-	(9,751)	-	467
應收賬款壞賬準備	74,637,618	-	(35,624,973)	-	39,012,645
其中：單項計提壞賬準備	-	-	-	-	-
組合計提壞賬準備	74,637,618	-	(35,624,973)	-	39,012,645
其他應收款壞賬準備	3,526,614	668,866	-	-	4,195,480
其中：單項計提壞賬準備	-	-	-	-	-
組合計提壞賬準備	3,526,614	668,866	-	-	4,195,480
小計	78,174,450	668,866	(35,634,724)	-	43,208,592
合同資產減值準備	1,392,635	-	(1,392,635)	-	-
	79,567,085	668,866	(37,027,359)	-	43,208,592

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

十四公司財務報表主要項目附註（續）

(12) 資本公積

	2020年 12月31日	本期增加 (未經審計)	本期減少 (未經審計)	2021年 6月30日 (未經審計)
股本溢價(附註四(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
發行新股	8,652,856,972	－	－	8,652,856,972
發行費用	(242,175,098)	－	－	(242,175,098)
同一控制下企業合併	(31,531,719)	－	－	(31,531,719)
子公司少數股東溢價出資	15,245,576	－	－	15,245,576
其他資本公積－				
權益法核算的被投資單位除綜合收益和 利潤分配以外的其他權益變動	17,209,751	6,519,489	－	23,729,240
	<u>16,247,471,564</u>	<u>6,519,489</u>	<u>－</u>	<u>16,253,991,053</u>
	2019年 12月31日	本期增加 (未經審計)	本期減少 (未經審計)	2020年 6月30日 (未經審計)
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
發行新股	8,652,856,972	－	－	8,652,856,972
發行費用	(242,175,098)	－	－	(242,175,098)
同一控制下企業合併	(31,531,719)	－	－	(31,531,719)
子公司少數股東溢價出資	15,245,576	－	－	15,245,576
其他資本公積－				
權益法核算的被投資單位除綜合收益和 利潤分配以外的其他權益變動	24,888,823	13,038,294	－	37,927,117
	<u>16,255,150,636</u>	<u>13,038,294</u>	<u>－</u>	<u>16,268,188,930</u>

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十四公司財務報表主要項目附註(續)

(13) 其他綜合收益

資產負債表中其他綜合收益		
2020年12月31日	本期發生額 (未經審計)	2021年6月30日 (未經審計)
不能重分類進損益的其他綜合收益		
重新計量設定受益計劃的變動額	291,230,000	291,230,000

資產負債表中其他綜合收益		
2019年12月31日	本期發生額 (未經審計)	2020年6月30日 (未經審計)
不能重分類進損益的其他綜合收益		
重新計量設定受益計劃的變動額	191,510,000	191,510,000

(14) 未分配利潤

	截至2021年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
期初未分配利潤	8,386,455,914	6,637,295,439
加：本期淨利潤	1,796,139,057	1,975,463,877
減：對股東的分配(附註四(43))	(1,701,966,420)	(1,300,167,330)
期末未分配利潤	8,480,628,551	7,312,591,986

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

十四 公司財務報表主要項目附註（續）

(15) 營業收入和營業成本

	截至2021年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
主營業務收入	2,866,616,123	2,419,236,619
其他業務收入	370,350,687	586,113,402
	<u>3,236,966,810</u>	<u>3,005,350,021</u>
	截至2021年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
主營業務成本	(1,999,356,605)	(1,791,736,874)
其他業務成本	(227,653,717)	(363,418,210)
	<u>(2,227,010,322)</u>	<u>(2,155,155,084)</u>

(a) 主營業務收入和主營業務成本

	截至2021年6月30日止 6個月期間（未經審計）		截至2020年6月30日止 6個月期間（未經審計）	
	主營業務收入	主營業務成本	主營業務收入	主營業務成本
集裝箱處理及配套服務	152,116,241	(24,360,388)	91,420,919	(34,878,651)
金屬礦石、煤炭及其他貨物處理以及配套服務	1,894,090,627	(1,441,108,322)	1,451,195,666	(1,153,884,522)
液體散貨處理及配套服務	88,508,292	(9,889,019)	64,049,106	(8,400,686)
物流及港口增值服務	369,615,889	(197,456,005)	343,460,477	(176,844,741)
港口配套服務－工程、勞務及港機建造	362,285,074	(326,542,871)	469,110,451	(417,728,274)
	<u>2,866,616,123</u>	<u>(1,999,356,605)</u>	<u>2,419,236,619</u>	<u>(1,791,736,874)</u>

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

十四公司財務報表主要項目附註（續）

(15) 營業收入和營業成本（續）

(b) 其他業務收入和其他業務成本

	截至2021年6月30日止 6個月期間（未經審計）		截至2020年6月30日止 6個月期間（未經審計）	
	其他業務收入	其他業務成本	其他業務收入	其他業務成本
租金收入	215,903,901	(104,897,888)	213,261,976	(104,931,617)
銷售油、電及其他	154,446,786	(122,755,829)	372,851,426	(258,486,593)
	<u>370,350,687</u>	<u>(227,653,717)</u>	<u>586,113,402</u>	<u>(363,418,210)</u>

截至2021年6月30日止6個月期間，銷售油、電等收入屬於在某一時點履行的履約義務，其餘勞務收入均屬於在某一時段內履行的履約義務。

於2021年6月30日，本公司無已簽訂合同、但尚未履行或尚未履行完畢的履約義務所對應的收入（於2020年6月30日，本公司已簽訂合同、但尚未履行或尚未履行完畢的履約義務所對應的收入金額為457,203,109元）。

(16) 財務費用

	截至2021年 6月30日止 6個月期間 （未經審計）	截至2020年 6月30日止 6個月期間 （未經審計）
債券、借款及其他利息支出	29,396,962	46,591,689
加：租賃負債利息支出	<u>4,402,220</u>	<u>2,864,355</u>
利息費用	33,799,182	49,456,044
減：利息收入	(25,104,927)	(83,027,122)
福利精算的影響	28,750,000	37,900,000
匯兌損益	5,668,455	(19,165,225)
其他	<u>389,306</u>	<u>112,293</u>
	<u>43,502,016</u>	<u>(14,724,010)</u>

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

十四 公司財務報表主要項目附註（續）

(17) 費用按性質分類

利潤表中的營業成本、銷售費用、管理費用和研發費用按照性質分類，列示如下：

	截至2021年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
職工薪酬	750,943,133	575,148,822
外付運費	620,960,154	452,191,613
分包成本	264,099,826	234,132,245
固定資產折舊	187,130,223	200,934,866
建造合同耗用原材料	144,337,110	196,684,770
其他原材料耗用	103,464,167	141,270,097
燃料費及水電費	106,361,262	95,109,006
電力及燃油的外購成本	98,904,606	211,238,510
租賃費(i)	55,526,138	48,386,735
修理費	38,380,266	49,992,735
無形資產的攤銷	36,533,342	30,172,106
投資性房地產的折舊	22,383,347	23,648,346
使用權資產折舊	3,477,302	1,124,079
長期待攤費用攤銷	2,747,358	4,419,196
審計師費用	3,731,132	3,742,444
— 審計服務	3,070,755	3,638,670
— 非審計服務	660,377	103,774
其他	30,400,069	26,447,909
	<u>2,469,379,435</u>	<u>2,294,643,479</u>

- (i) 如附註二(25)所述，本公司短期租賃和低價值租賃的租金支出直接計入當期損益，截至2021年6月30日止6個月期間的金額為55,526,138元。

財務報表附註

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

十四公司財務報表主要項目附註（續）

(18) 投資收益

	截至2021年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
權益法核算的長期股權投資收益	632,253,367	665,478,800
成本法核算的長期股權投資收益	556,442,773	715,681,621
債權投資持有期間取得的利息收入	62,868,865	60,089,780
交易性金融資產持有期間取得的投資收益	15,927,090	19,500
處置長期股權投資產生的投資(損失)/收益	(1,115,174)	46,609,272
票據貼現利息支出	(634,587)	(1,273,168)
	<u>1,265,742,334</u>	<u>1,486,605,805</u>

(19) 所得稅費用

	截至2021年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
按稅法及相關規定計算的當期所得稅	221,271,113	218,717,689
遞延所得稅	(9,227,937)	3,723,674
	<u>212,043,176</u>	<u>222,441,363</u>

將基於公司利潤表的利潤總額採用適用稅率計算的所得稅調節為所得稅費用：

	截至2021年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
利潤總額	<u>2,008,182,233</u>	<u>2,197,905,240</u>
按適用稅率計算的所得稅費用	502,045,558	549,476,310
非應納稅投資收益	(297,174,035)	(345,290,105)
殘疾人工資加計扣除	(610,211)	(618,994)
不得扣除的成本、費用和損失	<u>7,781,864</u>	<u>18,874,152</u>
所得稅費用	<u>212,043,176</u>	<u>222,441,363</u>

財務報表補充資料

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

一 非經常性損益明細表

	截至2021年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
本集團除青港財務公司外其他主體對外委託貸款取得的利息收入	-	1,906,722
計入當期損益的政府補助	83,142,235	32,922,763
交易性金融資產產生的公允價值變動損益以及處置交易性金融資產 取得的投資收益	21,635,880	2,720,249
非流動資產處置損益	7,860,343	17,371,326
處置長期股權投資產生的淨損益	(1,070,315)	43,935,905
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	763,825	410,676
其他符合非經常性損益定義的損益項目	4,709,915	10,053,988
小計	117,041,883	109,321,629
減：所得稅影響數	(28,082,992)	(24,816,910)
減：歸屬於少數股東的非經常性損益	(12,889,184)	(304,182)
歸屬於母公司股東的非經常性損益	76,069,707	84,200,537

非經常性損益明細表編製基礎

根據中國證券監督管理委員會《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號－非經常性損益[2008]》的規定，非經常性損益是指與公司正常經營業務無直接關係，以及雖與正常經營業務相關，但由於其性質特殊和偶發性，影響報表使用人對公司經營業績和盈利能力作出正確判斷的各項交易和事項產生的損益。

財務報表補充資料

截至2021年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

二 淨資產收益率及每股收益

	加權平均		每股收益			
	淨資產收益率(%)		基本每股收益		稀釋每股收益	
	截至2021年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2021年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2021年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2020年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	6.41%	6.46%	0.33	0.31	0.33	0.31
扣除非經常性損益後歸屬於公司 普通股股東的淨利潤	6.18%	6.19%	0.32	0.30	0.32	0.30