

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



Qingdao Port International Co., Ltd.

青島港國際股份有限公司

(於中華人民共和國成立的股份有限公司)

(股份代號：06198)

海外監管公告

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

以下為本公司於上海證券交易所網站（www.sse.com.cn）刊發之《青島港國際股份有限公司2023年度、2024年1-3月備考審閱報告》，僅供參閱。

承董事會命
青島港國際股份有限公司
董事長
蘇建光

中國 • 青島，2024年7月15日

於本公告日期，執行董事為蘇建光先生及張保華先生；非執行董事為李武成先生、朱濤先生、崔亮先生及王英玲女士；及獨立非執行董事為李燕女士、蔣敏先生及黎國浩先生。

青岛港国际股份有限公司

2023年度、2024年1-3月

备考审阅报告

索引	页码
审计报告	
公司财务报表	
— 合并资产负债表	1-2
— 合并利润表	3
— 财务报表附注	4-170

备考审阅报告

XYZH/2024JNAA6B250
青岛港国际股份有限公司

青岛港国际股份有限公司全体股东:

我们审阅了后附的青岛港国际股份有限公司（以下简称青岛港公司）按照备考合并财务报表附注三所述的编制基础编制的备考合并财务报表，包括2024年3月31日、2023年12月31日的备考合并资产负债表，2024年1-3月、2023年度的备考合并利润表以及备考合并财务报表附注。按照备考合并财务报表附注三所述的编制基础编制备考合并财务报表是青岛港公司管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对备考合并财务报表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第2101号——财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对备考合并财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问青岛港公司有关人员和财务数据实施分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信上述备考合并财务报表没有按照备考合并财务报表附注三所述的编制基础编制，未能在所有重大方面公允反映青岛港公司2024年3月31日、2023年12月31日的备考合并财务状况以及2024年1-3月、2023年度的备考合并经营成果。

本备考审阅报告仅供青岛港公司为本次发行股份及支付现金购买股权申报材料事宜使用，不得用于其他方面，本段内容不影响已发表的审阅意见。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师:

中国注册会计师:

中国 北京

二〇二四年七月十二日

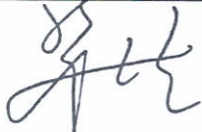
备考审阅合并资产负债表

编制单位：青岛港国际股份有限公司


单位：人民币元

项 目	附注六	2024年3月31日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金	(一)	12,017,408,825.00	11,376,461,962.74
交易性金融资产	(二)	204,747,056.00	284,562,083.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	(三)	106,116,403.00	83,814,533.00
应收账款	(四)	2,527,195,974.31	2,251,437,274.81
应收款项融资	(五)	292,954,962.00	314,538,178.00
预付款项	(六)	239,237,400.65	145,944,930.70
其他应收款	(七)	1,223,225,839.90	1,115,039,836.90
其中：应收股利	(七)	21,045,082.00	33,615,186.00
存货	(八)	49,347,148.56	59,344,460.14
合同资产	(九)	116,105,129.00	89,441,090.00
持有待售资产	(十)		84,925,902.00
一年内到期的非流动资产	(十一)	4,355,765.00	4,184,479.00
其他流动资产	(十二)	555,698,317.90	565,939,586.56
流动资产合计		17,336,392,821.32	16,375,634,316.85
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	(十三)	31,217,303.00	31,217,303.00
长期股权投资	(十四)	16,633,861,580.85	16,164,241,730.07
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	(十五)	393,840,402.00	393,840,402.00
投资性房地产	(十六)	171,956,760.00	208,311,370.00
固定资产	(十七)	33,469,350,584.76	33,741,075,149.52
在建工程	(十八)	3,260,784,022.53	3,050,037,153.58
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	(十九)	544,973,984.88	583,413,999.51
无形资产	(二十)	5,010,056,610.43	4,977,096,321.19
开发支出	(二十一)	45,639,463.00	44,180,605.97
商誉	(二十二)	28,014,688.00	28,014,688.00
长期待摊费用	(二十三)	87,336,255.83	89,002,403.86
递延所得税资产	(二十四)	925,056,373.40	922,149,022.35
其他非流动资产	(二十五)	741,427,268.97	699,316,905.86
非流动资产合计		61,343,515,297.65	60,931,897,054.91
资产总计		78,679,908,118.97	77,307,531,371.76

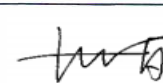
法定代表人：



分管财务负责人：



会计机构负责人：





备考审阅合并资产负债表（续）

编制单位：青岛港国际股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注六	2024年3月31日	2023年12月31日
流动负债：			
短期借款	(二十六)	220,532,500.00	226,494,104.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	(二十七)	648,256,350.00	917,624,305.00
应付账款	(二十八)	1,403,836,615.74	1,999,841,388.15
预收款项	(二十九)	22,065,749.00	5,482,745.00
合同负债	(三十)	315,867,870.09	335,749,604.19
应付职工薪酬	(三十一)	533,168,465.29	701,145,584.84
应交税费	(三十二)	507,118,163.18	441,268,057.25
其他应付款	(三十三)	10,280,259,496.88	9,637,915,880.42
其中：应付股利	(三十三)	822,510,528.52	141,925,361.77
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	(三十四)	880,825,923.74	951,097,848.94
其他流动负债	(三十五)	35,477,437.32	28,864,532.32
流动负债合计		14,847,408,571.24	15,245,484,050.11
非流动负债：			
长期借款	(三十六)	5,850,210,171.02	5,185,766,184.99
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	(三十七)	300,817,303.50	305,703,209.58
长期应付款	(三十八)	1,391,229,508.25	1,327,679,492.35
长期应付职工薪酬	(三十九)	2,456,918,303.82	2,441,599,617.43
预计负债			
递延收益	(四十)	334,829,512.33	338,794,453.00
递延所得税负债	(二十四)	75,177,115.15	76,511,654.54
其他非流动负债	(四十一)	2,030,102,828.00	2,080,390,497.00
非流动负债合计		12,439,284,742.07	11,756,445,108.89
负 债 合 计		27,286,693,313.31	27,001,929,159.00
股东权益：			
归属于母公司股东权益合计		44,262,035,197.99	43,121,713,555.04
少数股东权益		7,131,179,607.67	7,183,888,657.72
股东权益合计		51,393,214,805.66	50,305,602,212.76
负债和股东权益总计		78,679,908,118.97	77,307,531,371.76

法定代表人：

分管财务负责人：

会计机构负责人：

编制单位：青岛港国际股份有限公司

备考审阅合并利润表

单位：人民币元

项目	附注六	2024年1-3月	2023年度
一、营业总收入		5,219,973,690.27	21,431,629,046.21
其中：营业收入	(四十二)	5,219,973,690.27	21,431,629,046.21
二、营业总成本		3,517,151,065.23	15,032,273,649.51
其中：营业成本	(四十二)	3,109,249,182.89	13,236,789,241.16
税金及附加	(四十三)	52,501,191.01	173,856,104.43
销售费用	(四十四)	14,614,982.00	76,144,877.00
管理费用	(四十五)	260,490,455.36	1,136,382,792.87
研发费用	(四十六)	25,419,689.01	114,233,824.96
财务费用	(四十七)	54,875,564.96	294,866,809.09
其中：利息费用		74,535,908.84	338,631,831.84
利息收入		38,890,109.59	345,956,826.99
加：其他收益	(四十八)	24,674,178.25	182,866,010.42
投资收益（损失以“-”号填列）	(四十九)	470,267,926.78	1,749,735,550.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		458,243,965.78	1,710,625,264.55
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	(五十)	903,297.00	-560,505.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(五十一)	-8,934,126.81	56,301,872.51
资产减值损失（损失以“-”号填列）	(五十二)	-565,183.00	-23,318,314.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(五十三)	18,510,477.00	16,262,661.25
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,207,679,194.26	8,380,642,672.43
加：营业外收入	(五十四)	902,903.68	42,097,561.54
减：营业外支出	(五十五)	2,879,614.58	6,064,481.58
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,205,702,483.36	8,416,675,752.39
减：所得税费用	(五十六)	427,385,474.49	1,632,847,345.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,778,317,008.87	6,783,828,406.94
(一) 按所有权归属分类			
归属于母公司所有者的净利润		1,513,377,409.42	5,735,687,339.18
少数股东损益		264,939,599.45	1,048,141,067.76
(二) 按经营持续性分类			
持续经营净利润		1,778,317,008.87	6,783,828,406.94
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额		-1,873,990.00	-153,087,724.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		63,322.00	-152,193,580.00
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-4,382,688.00	-156,964,544.00
1. 重新计量设定受益计划变动额		-4,382,688.00	-150,378,810.00
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			-6,585,734.00
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		4,446,010.00	4,770,964.00
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		4,446,010.00	4,770,964.00
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-1,937,312.00	-894,144.00
七、综合收益总额		1,776,443,018.87	6,630,740,682.94
归属于母公司股东的综合收益总额		1,513,440,731.42	5,583,493,759.18
归属于少数股东的综合收益总额		263,002,287.45	1,047,246,923.76
六、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.2105	0.7979
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.2105	0.7979

法定代表人：

分管财务负责人：

会计机构负责人：

青岛港国际股份有限公司备考审阅合并财务报表附注

2023年01月01日至2024年03月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

一、本次资产重组概况

(一) 资产重组交易各方

1. 公司基本情况

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

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

发起人名称	出资方式	出资额	折合股本	资本公积	持股比例
青岛港集团	注入资产及负债	1,065,228.00	360,000.00	705,228.00	90.00%
码来仓储	货币资金	33,141.00	11,200.00	21,941.00	2.80%
青岛远洋	货币资金	28,406.00	9,600.00	18,806.00	2.40%
中海码头	货币资金	28,406.00	9,600.00	18,806.00	2.40%
光控青岛	货币资金	14,203.00	4,800.00	9,403.00	1.20%
青岛国投	货币资金	14,203.00	4,800.00	9,403.00	1.20%
合计		1,183,587.00	400,000.00	783,587.00	100.00%

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

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

此外,青岛港集团所持有的77,821,000股国有股(相当于已发行H股股数的10%)被转换为H股,并转移至中国全国社会保障基金理事会,作为首次公开发售及超额配售的一

青岛港国际股份有限公司备考审阅合并财务报表附注

2023年01月01日至2024年03月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

部分予以出售。

本公司于2017年5月18日完成配售新H股243,000,000股,配售价格为每股港币4.32元(约折合人民币3.81元),配售完成后本公司总股本增至5,021,204,000股。

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

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

于2022年12月31日,本公司总股本为6,491,100,000股,每股面值为人民币1.00元,其中A股和H股分别为5,392,075,000股和1,099,025,000股,分别占总股本的83.07%和16.93%。其中,青岛港集团对本公司的直接及间接持股比例总计为55.77%(于2022年12月31日,青岛港集团参与转融通证券出借业务,将持有的本公司2,937,000股无限售条件流通股出借给中国证券金融股份有限公司,所涉及的股份不发生所有权转移)。

根据山东省港口集团有限公司(“山东港口集团”)、青岛市国资委、威海市人民政府国有资产监督管理委员会及青岛港集团于2019年8月22日签署的《山东省港口集团有限公司与青岛市人民政府国有资产监督管理委员会及威海市人民政府国有资产监督管理委员会关于青岛港(集团)有限公司之股权无偿划转协议》,青岛市国资委拟将青岛港集团100%股权划转给山东港口集团。根据青岛港集团、山东港口集团及青岛市国资委于2020年11月17日签署的《山东省港口集团有限公司与青岛市人民政府国有资产监督管理委员会关于青岛港(集团)有限公司股权无偿划转协议之补充协议》,青岛市国资委将向山东港口集团划转其持有的青岛港集团49%股权。有关青岛港集团其余51%股权的划转事宜,将在本公司A股股票上市满36个月后,由青岛市国资委与山东港口集团另行商讨。青岛港集团已于2020年12月2日完成工商变更登记。

根据青岛港集团、山东港口集团及青岛市国资委于2022年1月23日签署的《山东省港口集团有限公司与青岛市人民政府国有资产监督管理委员会关于山东港口青岛港集团有限公司51%股权之无偿划转协议》,青岛市国资委向山东港口集团划转其持有的青岛港集团剩余51%股权,青岛港集团已于2022年1月28日完成工商变更登记。截至2022年12月31日,本公司的控股股东仍为青岛港集团,本公司的间接股东为山东港口集团,实际控制人为山东省山东省人民政府国有资产监督管理委员会(以下简称“山东省国资委”)。

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

青岛港国际股份有限公司备考审阅合并财务报表附注

2023年01月01日至2024年03月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

本公司及子公司(以下合称“本集团”)主要经营集装箱、金属矿石、煤炭、原油、粮食、件杂货等各类进出口货物的装卸、堆存、物流等港口及相关业务,金融服务业务,以及港口机械制造、建筑施工、轮驳、外轮理货等港口辅助业务。

本备考合并财务报表业经本公司董事会于2024年7月12日决议批准报出。

2. 交易标的基本情况

(1) 日照港油品码头有限公司(“油品公司”)

统一社会信用代码:91371100760969383B

成立时间:2004年4月29日

法定代表人:王岩

注册资本:200,000.00万元人民币

注册地址:山东省日照市岚山区沿海路南首

控股股东:山东港口日照港集团有限公司

最终控制方:山东省国资委

经营范围:许可项目:原油仓储;成品油仓储;危险化学品仓储;危险化学品经营;港口经营;出口监管仓库经营;保税仓库经营;石油、天然气管道储运。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)一般项目:成品油仓储(不含危险化学品);无船承运业务;港口货物装卸搬运活动;国际货物运输代理;国内货物运输代理;普通货物仓储服务(不含危险化学品等需许可审批的项目)。(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)

(2) 日照实华原油码头有限公司(“日照实华”)

统一社会信用代码:9137110055787950XN

成立时间:2010年6月28日

法定代表人:杨勇

注册资本:108,000.00万元人民币

注册地址:山东省日照市岚山区沿海路南首

经营范围:日照港岚山中港区30万吨级原油码头经营(不含原油罐区,仅限码头和其他港口设施经营、在港区内提供货物装卸服务)(以上范围凭有效《港口经营许可证》方可经营,并按照许可证核准范围从事经营活动);船舶淡水经营。【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】

青岛港国际股份有限公司备考审阅合并财务报表附注

2023年01月01日至2024年03月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

(3) 山东联合能源管道输送有限公司 (“联合管道”)

统一社会信用代码: 91370600694432018W

成立时间: 2009年9月10日

法定代表人: 刘德震

注册资本: 181,705.64 万元人民币

注册地址: 烟台开发区大季家烟台港西港区内

控股股东: 山东港口烟台港集团有限公司

最终控制方: 山东省国资委

经营范围: 管道及与管道输送业务相关的仓储、运输设施的开发、建设、管理及经营; 管道输送技术咨询服务; 货物装卸、仓储、物流服务(仅限在港区内提供危险货物装卸、仓储、物流服务); 货物或技术进出口(国家禁止或涉及行政审批的货物与技术进出口除外); 无运输工具承运服务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

(4) 山东港源管道物流有限公司 (“港源管道”)

统一社会信用代码: 91370600MA3P1GM8X9

成立时间: 2019年1月14日

法定代表人: 王军钢

注册资本: 193,900.00 万元人民币

注册地址: 山东省烟台市经济技术开发区大季家烟台港西港区内

控股股东: 山东港口烟台港集团有限公司

最终控制方: 山东省国资委

经营范围: 石油、天然气管道储运; 建设工程施工; 港口经营; 道路货物运输(网络货运); 原油仓储。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)一般项目: 港口货物装卸搬运活动; 货物进出口; 技术进出口; 技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广; 无船承运业务。(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)

(二) 资产重组方案简介

本次交易由发行股份及支付现金购买资产和募集配套资金两部分组成。本次发行股份及支付现金购买资产不以募集配套资金的成功实施为前提,最终募集配套资金成功与否不影响本次发行股份及支付现金购买资产行为的实施。

青岛港国际股份有限公司备考审阅合并财务报表附注

2023年01月01日至2024年03月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

1. 本公司拟向山东港口日照港集团有限公司支付现金方式购买其持有的油品公司100%股权、日照实华50.00%股权。

2. 本公司拟向山东港口烟台港集团有限公司发行股份方式购买其持有的联合管道53.88%股权、港源公司51%股权。

本次交易中,本公司拟向不超过35名(含35名)符合法律、法规的特定对象发行股份募集配套资金,本次募集配套资金总额不超过本次交易中发行股份购买资产交易价格的100%,发行股份数量不超过上市公司本次发行前总股本的30%。最终发行数量将在本次募集配套资金经中国证监会作出予以注册决定后,按照《发行注册管理办法》等法律法规的有关规定,根据询价结果最终确定。

二、备考合并财务报表范围

截至2024年3月31日,本集团备考(以下简称“本备考主体”)合并财务报表范围内二级子公司如下:

1. 青岛港国际物流有限公司
2. 青岛港联顺船务有限公司
3. 青岛外轮航修有限公司
4. 青岛外轮理货有限公司
5. 青岛港佳物流有限公司
6. 青岛港国际港口服务有限公司
7. 青岛港通用码头有限公司
8. 青岛海业摩科瑞物流有限公司
9. 青岛港海业董家口油品有限公司
10. 青岛港易通国际物流有限公司
11. 青岛港怡之航冷链物流有限公司
12. 青岛港董家口散货物流中心有限公司
13. 青岛港联捷国际物流有限公司
14. 青岛港捷丰国际物流有限公司
15. 青岛港捷运通物流有限公司
16. 青岛港纸浆物流有限公司
17. 青岛港物业管理有限公司
18. 青岛港文化传媒有限公司

青岛港国际股份有限公司备考审阅合并财务报表附注

2023年01月01日至2024年03月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

19. 青岛港国际发展(香港)有限公司
20. 青岛港通泽商贸有限公司
21. 青岛港董家口通用码头有限公司
22. 青岛港施维策拖轮有限公司
23. 山东港联化管道石油输送有限公司
24. 青岛港联欣国际物流有限公司
25. 潍坊港联化仓储有限公司
26. 青岛港前湾港区保税物流中心有限公司
27. 东营港联化管道石油输送有限公司
28. 青岛港董家口液体化工码头有限公司
29. 青岛港联华国际物流有限公司
30. 青岛港运泰物流有限公司
31. 青岛港陆港(胶州)国际物流有限公司
32. 青岛港即墨港区国际物流有限公司
33. 青岛胜狮国际物流有限公司
34. 山东青东管道有限公司
35. 青岛青港通达能源有限公司
36. 山东青淄物流有限公司
37. 青岛振华石油仓储有限公司
38. 中林青港供应链有限公司
39. 青岛前湾南港油气有限公司
40. 青岛齐鲁富海仓储有限公司
41. 青岛港国际油港有限公司
42. 青岛港供电有限公司
43. 青岛红星物流实业有限责任公司
44. 青岛港建设管理中心有限公司
45. 青岛港应急救援有限公司
46. 青岛青港中航产业运营服务有限公司

青岛港国际股份有限公司备考审阅合并财务报表附注

2023年01月01日至2024年03月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

47. 山东威海港发展有限公司
48. 威海青威集装箱码头有限公司
49. 中国威海外轮代理有限公司
50. 威海中理外轮理货有限公司
51. 威海港丰船舶代理有限公司
52. 威海国际物流园发展有限公司
53. 青岛港国际集装箱发展有限公司
54. 青岛港轮驳有限公司
55. 山港陆海全泰(青岛)供应链有限公司
56. 青岛港海国际物流有限公司
57. 山东港源管道物流有限公司
58. 山东联合能源管道输送有限公司
59. 日照港油品码头有限公司

报告期纳入备考合并范围的子公司详见本附注“七、合并范围的变化”及“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、备考合并财务报表的编制基础

(一) 备考合并财务报表的编制基础

1. 根据中国证券监督管理委员会《上市公司重大资产重组管理办法》及《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第26号——上市公司重大资产重组》的相关规定,本公司为本次重组交易向证监会进行申报之特殊目的而编制了2024年1-3月、2023年度的备考合并财务报表,包括备考合并资产负债表、备考合并利润表以及备考合并财务报表附注。

2. 本次交易前,本公司与油品公司、联合管道、港源管道均为山东港口集团下属公司,按照企业会计准则的规定,本次交易的上述三个标的属于同一控制下的企业合并,相关备考调整遵循企业会计准则有关同一控制下企业合并的规定。

3. 本备考合并财务报表的编制系假定附注“一、本次资产重组概况(二)资产重组方案简介”中所述交易于2023年1月1日前业已完成,本公司于设立日已持有标的公司股权(以下简称备考主体),由此所形成的业务架构和会计主体于设立日已经存在,且自2023年1月1日至2024年3月31日期间无其他重大改变。

青岛港国际股份有限公司备考审阅合并财务报表附注

2023年01月01日至2024年03月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

4. 本备考合并财务报表以本集团未经审计的2024年1-3月、经审计的2023年度合并财务报表,以及标的公司经审计的2024年1-3月、2023年度合并财务报表为基础,按照本附注三所述的备考合并财务报表编制方法编制而成。

5. 在编制备考合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整,并将备考报表范围内公司相互之间的交易和往来余额均予以抵消。

6. 本备考合并财务报表系假设于2023年1月1日,本公司已通过发行股份及支付现金的方式实现购买油品公司100%股权、日照实华50.00%股权、联合管道53.88%股权、港源管道公司51%股权,经各方确认的标的资产交易价格为944,033.11万元。其中发行股份的价格为人民币481,168.11万元,发行价格为6.90元/股,发行股份697,345,086.00股,该部分对价于“归属于母公司股东的权益”列报;现金支付的部分462,865.00万元,于“其他应付款”列报。

7. 考虑本备考合并财务报表之特殊目的,编制备考合并财务报表时,仅编制了本报告期的备考合并资产负债表、备考合并利润表,未编制备考合并现金流量表和备考合并股东权益变动表。本公司管理层认为,相关期间的备考合并现金流量表、备考合并股东权益变动表对作为特定用途的本备考合并财务报表的使用者无重大相关性。同时本备考合并财务报表仅列示与上述编制基础相关的备考合并财务报表附注,未披露与本次重组交易无直接关系的分部报告、金融工具及风险管理、公允价值等信息。

8. 备考合并资产负债表的股东权益按“归属于母公司股东的权益”和“少数股东权益”列报,不再列示“股本”、“资本公积”、“盈余公积”和“未分配利润”等明细项目。

9. 本备考合并财务报表未考虑本次重组交易中可能产生的交易成本、中介费用、流转税及其他税项。

10. 由于配套融资的具体实施将结合发行定价情况确定,并以中国证监会最终核准的发行数量为准,因此,本备考合并财务报表及相关财务指标未考虑配套融资事项及其影响。

11. 本备考合并财务报表的合并范围以控制为基础,按照本次资产重组确定的具体范围予以确定。控制是指能够决定其财务和经营政策,并能据以从该企业的经营活动中获取利益的权力。

12. 由于本次重组方案尚待本公司股东大会的批准及中国证监会和其他相关监管部门的核准,最终经批准的重组方案,包括本公司实际发行的股份及其作价,以及发行费用等都可能与本备考合并财务报表中所采用的上述假设存在差异,相关资产、负债及股东权益,都将在本次重组交易完成后实际入账时做出相应调整。

青岛港国际股份有限公司备考审阅合并财务报表附注

2023年01月01日至2024年03月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本备考报表系为本公司发行股份及支付现金购买资产之目的而编制,仅作为本公司向上海证券交易所报送发行股份及支付现金购买资产申报文件之用,因此不适用于任何其他目的。

(二)持续经营

本备考合并财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照《企业会计准则-基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量,并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计基础上编制备考合并财务报表。

四、重要会计政策及会计估计

(一)遵循企业会计准则的声明

本备考主体基于上述编制基础编制的备考合并财务报表符合企业会计准则的要求,真实完整地反映了本备考主体的合并财务状况及合并经营成果。

此外,本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号-财务报告的一般规定》(2014年修订)以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》(会计部函〔2018〕453号)的列报和披露要求。

(二)会计期间

本备考主体的会计期间为公历1月1日至12月31日。

(三)营业周期

本备考主体的营业周期12个月。

(四)记账本位币

本备考主体的记账本位币均为人民币。

(五)企业合并

本集团作为合并方,在同一控制下企业合并中取得的资产和负债,在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和(通过多次交易分步实现的企业合并,其合并成本为每一单项交易的成本之和)。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对

青岛港国际股份有限公司备考审阅合并财务报表附注

2023年01月01日至2024年03月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核,经复核后,合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,将其差额计入合并当期营业外收入。

(六)合并财务报表的编制方法

本备考主体将所有控制的子公司纳入备考合并财务报表范围。

在编制备考合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在备考合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额,分别在备考合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司,其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入备考合并财务报表。编制比较备考合并财务报表时,对上年财务报表的相关项目进行调整,视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司,经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入备考合并财务报表。在编制备考合并财务报表时,以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

本备考主体在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资,在合并财务报表中,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本溢价或股本溢价,资本公积不足冲减的,调整留存收益。

本备考主体因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的,在编制备考合并财务报表时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资损益,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,在丧失控制权时转为当期投资损益。

本备考主体通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在备考合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

本备考主体的合营安排为共同经营。本备考主体作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债,以及按份额确认持有的资产和承担的负债,根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的,仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

(八) 现金及现金等价物

本备考主体现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务和外币财务报表折算

1. 外币交易

本备考主体外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外,直接计入当期损益。

2. 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益类项目除“未分配利润”外,均按业务发生时的即期汇率折算;利润表中的收入与费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额,在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额,在现金流量表中单独列示。

(十) 金融资产和金融负债

本备考主体成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1. 金融资产

(1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本备考主体根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征,将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本备考主体将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产:①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额;以摊余成

本进行后续计量。除被指定为被套期项目的,按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额,其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失,计入当期损益。

本备考主体将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产:①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的,此类金融资产,除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外,所产生的其他利得或损失,均计入其他综合收益;金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出,计入当期损益。

本备考主体按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定,但下列情况除外:①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产,自初始确认起,按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产,在后续期间,按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本备考主体将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出,不得撤销。本备考主体指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资,按照公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额;除了获得股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益外,其他相关的利得和损失(包括汇兑损益)均计入其他综合收益,且后续不得转入当期损益。当其终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产,本备考主体将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量,相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失,计入当期损益。

本备考主体在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的,该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本备考主体在改变管理金融资产的业务模式时,对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本备考主体将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认:①收取该金融资产现金流量的合同权利终止;②金融资产发生转移,本备考主体转移了金融资产所有权上几乎

所有风险和报酬;③金融资产发生转移,本备考主体既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬,且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值,与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付)之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付)之和,与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

2. 金融负债

(1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本备考主体的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外,本备考主体将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债:①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同,以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本备考主体将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的,按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

(2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的,终止确

认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

本备考主体金融资产和金融负债以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,不存在主要市场的,以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次,即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价;第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值;第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本备考主体优先使用第一层次输入值,最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次,由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本备考主体对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下,如果用以确定公允价值的近期信息不足,或者公允价值的可能估计金额分布范围很广,而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的,该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

(4) 金融资产和金融负债的抵销

本备考主体的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不相互抵销。但同时满足下列条件时,以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:①本备考主体具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;②本备考主体计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本备考主体按照以下原则区分金融负债与权益工具:①如果本备考主体不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务,则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件,但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。②如果一项金融工具须用或可用本备考主体自身权益工具进行结算,需要考虑用于结算该工具的本备考主体自身权益工具,是作为现金或其他金融资产的替代品,还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者,该工具是发行方的金融负债;如果是后者,该工具是发行方的权益工具。在某些情况下,一项金融工具合同规定本备考主体须用或可用自身权益工具结算该金融工具,其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值,则无论该合同权利或义务的金额是固定的,还是完全或部分地基于除本备考主体自身权益工具的市场价格以外的变量(例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格)的变动而变动,该合同分类为金融负债。

青岛港国际股份有限公司备考审阅合并财务报表附注

2023年01月01日至2024年03月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本备考主体在合并报表中对金融工具(或其组成部分)进行分类时,考虑了备考主体成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果备考主体作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务,则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的,相关利息、股利(或股息)、利得或损失,以及赎回或再融资产生的利得或损失等,本备考主体计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的,其发行(含再融资)、回购、出售或注销时,本备考主体作为权益的变动处理,不确认权益工具的公允价值变动。

(十一) 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法:

本备考主体对于《企业会计准则第14号—收入》准则规范的交易形成且不含重大融资成分的应收票据,始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时,本备考主体参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的判断,依据信用风险特征将应收票据划分为银行承兑汇票组合和商业承兑汇票组合,在组合基础上计算预期信用损失。

确定组合的依据如下:

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑银行信用评级较高,期限较短、违约风险较低,在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强
商业承兑汇票	根据共同信用风险特征划分

对于划分为组合的应收票据,本集团参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。

(十二) 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法:

本备考主体对于《企业会计准则第14号—收入》准则规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款,始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本备考主体通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率与该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率,来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是,如果本备考主体确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的,可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下,如果逾期超过30日,则表明金融工具的信用风险

青岛港国际股份有限公司备考审阅合并财务报表附注

2023年01月01日至2024年03月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

已经显著增加。除非本备考主体在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息,证明即使逾期超过30日,信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时,本备考主体考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息,包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。对于应收账款,本备考主体在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据,而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行,所以本备考主体按照金融工具类型、信用风险评级、初始确认日期、剩余合同期限为共同风险特征,对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指本备考主体按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。

本备考主体在资产负债表日计算应收账款预期信用损失,如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额,本备考主体将其差额确认为应收账款减值损失,借记“信用减值损失”,贷记“坏账准备”。相反,本备考主体将差额确认为减值利得,做相反的会计记录。

本备考主体实际发生信用损失,认定相关应收账款无法收回,经批准予以核销的,根据批准的核销金额,借记“坏账准备”,贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备,按期差额借记“信用减值损失”。

对于不存在减值客观证据的应收账款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时,本备考主体的历史经验表明不同类型的款项发生损失的情况存在显著差异,所以本备考主体进行了恰当分组,在组合基础上计算预期信用损失,确定组合的依据如下:

组合名称	确定组合的依据
工程业务款组合	应收合并范围外公司的工程及建造类业务的应收账款
除工程款以外的其他组合	应收合并范围外公司的除工程及建造类业务以外的应收账款

(十三) 应收款项融资

应收款项融资反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。本备考主体将既以收取合同现金流量为目的又以出售为目的,信用级别较高银行承兑的银行承兑汇票分类为应收款项融资。

会计处理方法参照上述(十)金融资产和金融负债中划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产相关内容。

(十四)其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法:

本备考主体按照下列情形计量其他应收款损失准备:①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产,本备考主体按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备;②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产,本备考主体按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备;③购买或源生已发生信用减值的金融资产,本备考主体按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他应收款,本备考主体在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据,而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行,所以本备考主体按照金融工具类型、信用风险评级、初始确认日期、剩余合同期限为共同风险特征为共同风险特征,对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

(十五)存货

本备考主体存货主要包括原材料、备品备件、其他等。

存货实行永续盘存制,存货在取得时按实际成本计价;领用或发出存货,采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价,对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因,预计其成本不可收回的部分,提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取;其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定;用于生产而持有的材料存货,其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

(十六)合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

合同资产,是指本备考主体已向客户转让商品而有权收取对价的权利,且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本备考主体向客户销售两项可明确区分的商品,因已交付其中一项商品而有权收取款项,但收取该款项还取决于交付另一项商品的,本备考主体将该收款权利作为合同资产。

2. 合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法,参照上述(十二)应收账款相关内容。

本备考主体在资产负债表日计算合同资产预期信用损失,如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额,本备考主体将其差额确认为减值损失,借记“资产减值损失”,贷记“合同资产减值准备”。相反,本备考主体将差额确认为减值利得,做相反的会计记录。

本备考主体实际发生信用损失,认定相关合同资产无法收回,经批准予以核销的,根据批准的核销金额,借记“合同资产减值准备”,贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备,按期差额借记“资产减值损失”。

(十七)长期股权投资

本备考主体长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本备考主体对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排,并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本备考主体直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%(含)以上但低于50%的表决权时,通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的,还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的,为本备考主体的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的,长期股权投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,属于一揽子交易的,本备考主体将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的,按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的,原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整,在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外,以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为投资成本;以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本;投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本备考主体对子公司投资采用成本法核算,对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

青岛港国际股份有限公司备考审阅合并财务报表附注

2023年01月01日至2024年03月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

后续计量采用成本法核算的长期股权投资,在追加投资时,按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润,按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资,随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本备考主体的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分,对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资,因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的,处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

(十八) 投资性房地产

本备考主体投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的房屋建筑物。采用成本模式计量。

本备考主体投资性房地产采用平均年限法计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下:

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	30年	4%	3.2%
库场设施	20-45年	4%	2.1%-4.8%
土地使用权	35-50年		2.0%-2.9%

(十九) 固定资产

本备考主体固定资产是指同时具有以下特征,即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一年,单位价值较高的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本备考主体、且其成本能够可靠计量时予以确认。本备考主体固定资产包括房屋及建筑物、港务设施、库场设施、装卸搬运设备、机器设备、船舶、运输工具、通信设施、办公及其他设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外,本备考主体对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法,并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本备考主体固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下:

类别	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	30年	4%	3.2%

青岛港国际股份有限公司备考审阅合并财务报表附注

2023年01月01日至2024年03月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

类别	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
港务设施	20-45年	4%	2.1%-4.8%
库场设施	20-45年	4%	2.1%-4.8%
装卸搬运设备	10-20年	4%	4.8%-9.6%
机器设备	5-18年	4%	5.3%-19.2%
船舶	18年	5%	5.3%
运输工具	10-12年	4%	8.0%-9.6%
通信设施	5-8年	4%	12.0%-19.2%
办公及其他设备	5-12年	4%	8.0%-19.2%

本备考主体于每年年度终了,对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

(二十)在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或工程实际成本等,按估计的价值结转固定资产,次月起开始计提折旧,待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

(二十一)借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用,在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时,开始资本化;当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时,停止资本化,其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月,暂停借款费用的资本化,直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用,扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化;一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(二十二)使用权资产

使用权资产,是指本备考主体作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

1. 初始计量

在租赁期开始日,本备考主体按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项:①租赁负债的初始计量金额;②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额,存在租赁激励的,扣除已享受的租赁激励相关金额;③发生的初始直接费用,即为达成租

赁所发生的增量成本;④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本,属于为生产存货而发生的除外。

2. 后续计量

在租赁期开始日后,本备考主体采用成本模式对使用权资产进行后续计量,即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。

本备考主体按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的,相应调整使用权资产的账面价值。

3. 使用权资产的折旧

自租赁期开始日起,本备考主体对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途,计入相关资产的成本或者当期损益。

本备考主体在确定使用权资产的折旧方法时,根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定,以直线法对使用权资产计提折旧。

本备考主体在确定使用权资产的折旧年限时,遵循以下原则:能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧;无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

如果使用权资产发生减值,本备考主体按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值,进行后续折旧。

(二十三) 无形资产

本备考主体无形资产包括土地使用权、软件、海域使用权、其他等,按取得时的实际成本计量。其中,购入的无形资产,按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本;投资者投入的无形资产,按投资合同或协议约定的价值确定实际成本,但合同或协议约定价值不公允的,按公允价值确定实际成本;对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产,在对被购买方资产进行初始确认时,按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起,按其出让年限平均摊销;海域使用权以取得时的成本入账,并采用直线法按海域使用期限45-50年平均摊销。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核。

本备考主体的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性,分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出,于发生时计入当期损益;开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产:

1. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
2. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
3. 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场;
4. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;
5. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出,于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出,自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

(二十四) 长期资产减值

本备考主体于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、经营租赁资产等项目进行检查,当存在减值迹象时,本备考主体进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年末均进行减值测试。

减值测试后,若该资产的账面价值超过其可收回金额,其差额确认为减值损失,上述资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

(二十五) 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示,与联营企业和合营企业有关的商誉,包含在长期股权投资的账面价值中。

(二十六) 长期待摊费用

本备考主体的长期待摊费用包括项目代理费、保函手续费和房屋装修费等各项费用,该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十七) 合同负债

合同负债反映本备考主体已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本备考主体在向客户转让商品之前,客户已经支付了合同对价或本备考主体已经取得了无条件收取合同对价权利的,在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点,按照已收或应收的金额确认合同负债。

(二十八) 职工薪酬

本备考主体职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

1. 短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出等,在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费、企业年金、本备考主体为离退休职工提供的补充福利等,按照公司承担的风险和义务,分类为设定提存计划、设定受益计划。

对于设定提存计划,在资产负债表日将为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。本备考主体设定提存计划主要是为员工缴纳的养老保险费、失业保险费等。

对于设定受益计划,本备考主体根据预期累计福利单位法采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量做出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的归属期间。设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,本备考主体以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

本备考主体对设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本;重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不转回至损益。在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

3. 辞退福利是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

4. 其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

(二十九) 租赁负债

1. 初始计量

本备考主体按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

(1) 租赁付款额

租赁付款额,是指本备考主体向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项,包括:①固定付款额及实质固定付款额,存在租赁激励的,扣除租赁激励相关金额;②取决于指数或比率的可变租赁付款额,该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定;③本备考主体合理确定将行使购买选择权时,购买选择权的行权价格;④租赁期反映出本备考主体将行使终止租赁选择权时,行使终止租赁选择权需支付的款项;⑤根据本备考主体提供的担保余值预计应支付的款项。

(2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时,本备考主体采用租赁内含利率作为折现率,该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。本备考主体因无法确定租赁内含利率的,采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率,是指本备考主体在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产,在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关:①本备考主体自身情况,即集团的偿债能力和信用状况;②“借款”的期限,即租赁期;③“借入”资金的金额,即租赁负债的金额;④“抵押条件”,即标的资产的性质和质量;⑤经济环境,包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本备考主体以银行贷款利率或本备考主体最近一期类似资产抵押贷款利率为基础,考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

2. 后续计量

在租赁期开始日后,本备考主体按以下原则对租赁负债进行后续计量:①确认租赁负债的利息时,增加租赁负债的账面金额;②支付租赁付款额时,减少租赁负债的账面金额;③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时,重新计量租赁负债的账面价值。

按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用,并计入当期损益,但应当资本化的除外。周期性利率是指本备考主体对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率,或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时,本备考主体所采用的修订后的折现率。

3. 重新计量

在租赁期开始日后,发生下列情形时,本备考主体按照变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债,并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零,但租赁负债仍需进一步调减的,本备考主体将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动;②保余值预计的应付金额发生变动;③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动;④购买选择权的评估结果发生变化;⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化。

(三十) 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时,本备考主体将其确认为负债:该义务是本备考主体承担的现时义务;该义务的履行很可能导致经济利益流出企业;该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的,通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核,如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

(三十一) 收入确认原则和计量方法

本备考主体的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入。

1、收入确认原则

本备考主体在履行了合同中的履约义务,即在客户取得相关商品或服务的控制权时,确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的,本备考主体在合同开始时,按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例,将交易价格分摊至各单项履约义务,按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本备考主体因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额,不包括代第三方收取的款项。本备考主体确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的,本备考主体按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额,在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日,本备考主体预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的,不考虑合同中存在的重大融资成分。

本备考主体在合同中的履约义务满足下列条件之一时,属于在某一时段内履行履约义务;否则,属于在某一时点履行履约义务:

(1) 客户在本备考主体履约的同时即取得并消耗本备考主体履约所带来的经济利益。

(2) 客户能够控制本备考主体履约过程中在建的商品。

(3) 在本备考主体履约过程中所产出的商品具有不可替代用途,且本备考主体在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务,本备考主体在该段时间内按照履约进度确认收入,并按照投入法或产出法确定履约进度。履约进度不能合理确定时,本备考主体已经

发生的成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的成本金额确认收入,直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务,本备考主体在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时,本备考主体考虑下列迹象:

- (1) 本备考主体就该商品或服务享有现时收款权利。
- (2) 本备考主体已将该商品的法定所有权转移给客户。
- (3) 本备考主体已将该商品的实物转移给客户。
- (4) 本备考主体已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
- (5) 客户已接受该商品或服务。

本备考主体已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示,合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本备考主体拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本备考主体已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

2、收入确认方法

(1) 提供劳务收入

本备考主体下列类型的业务收入确认方法如下:

1) 集装箱处理及配套服务、金属矿石、煤炭等货物处理及配套服务、液体散货处理及配套服务、物流及港口增值服务、港口配套服务-工程、劳务及港机建造收入,根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入,其中,已完成劳务的进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。于资产负债表日,本备考主体对已完成劳务的进度进行重新估计,以使其能够反映履约情况的变化;

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

本备考主体按照已完成劳务的进度确认收入时,对于本备考主体已经取得无条件收款权的部分,确认为应收账款,其余部分确认为合同资产,并对应收账款和合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备;如果本备考主体已收或应收的合同价款超过已完成的劳务,则将超过部分确认为合同负债。本备考主体对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

本备考主体根据其在向客户转让商品或提供劳务前是否拥有对该商品的控制权判断本备考主体从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。本备考主体在向客户转让商品前能够控制该商品或劳务的,本备考主体作为主要责任人,按照已收或应收对价总额确

认收入;否则,本备考主体作为代理人,按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

(2) 销售商品

本备考主体销售油、电等商品,在已将商品控制权转移给购货方时确认收入。

(三十二) 政府补助

本备考主体的政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助,是指本备考主体取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助;与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象,本备考主体按照上述区分原则进行判断,难以区分的,整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的,按照实际收到的金额计量,对于按照固定的定额标准拨付的补助,或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时,按照应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量,公允价值不能可靠取得的,按照名义金额(1元)计量。

对于与资产相关的政府补助,确认为递延收益,在相关资产使用寿命内按照直线摊销方法分期计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

对于与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益;与日常活动无关的政府补助,计入营业外收入。

本备考主体取得政策性优惠贷款贴息的,区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本备考主体两种情况,分别按照以下原则进行会计处理:

1. 财政将贴息资金拨付给贷款银行,由贷款银行以政策性优惠利率向本备考主体提供贷款的,本备考主体以实际收到的借款金额作为借款的入账价值,按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2. 财政将贴息资金直接拨付给本备考主体,本备考主体将对应的贴息冲减相关借款费用。

本备考主体已确认的政府补助需要退回的,在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理:

(1) 存在相关递延收益的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益。

(2) 属于其他情况的,直接计入当期损益。

(三十三)递延所得税资产和递延所得税负债

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

本备考主体以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认递延所得税资产。

(三十四)租赁

1. 租赁的识别

租赁,是指在一定期间内,出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日,本备考主体评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价,则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利,本备考主体评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益,并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的,本备考主体将合同予以分拆,并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的,本备考主体将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

2. 本备考主体作为承租人

在租赁期开始日,本备考主体对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产按照成本进行初始计量,包括租赁负债的初始计量金额、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额(扣除已享受的租赁激励相关金额),发生的初始直接费用以及为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

(1) 在本备考主体作为承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(2) 租赁变更

租赁变更,是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更,包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权,延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日,是指双方就租赁变更达成一致的日期。

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

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的,在租赁变更生效日,本备考主体按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊,重新确定变更后的租赁期;并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现,以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时,本备考主体采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率;无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的,本备考主体采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响,本备考主体区分以下情形进行会计处理:①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的,承租人应当调减使用权资产的账面价值,并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的,承租人相应调整使用权资产的账面价值。

(3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过12个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁,本备考主体选择不确认使用权资产和租赁负债。本备考主体将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额,在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

3. 本备考主体为出租人

在评估的该合同为租赁或包含租赁的基础上,本备考主体作为出租人,在租赁开始日,将租赁分为融资租赁和经营租赁。

如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬,出租人将该项租赁分类为融资租赁,除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的,本备考主体通常将其分类为融资租赁:①在租赁期届满时,租赁资产的所有权转移给承租人;②承租人有购买租赁资产的选择权,所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低,因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权;③资产的所有权虽然不转移,但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分(不低于租赁资产使用寿命的75%);④在租赁开始日,租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值(不低于租赁资产公允价值的90%);⑤租赁资产性质特殊,如果不作较大改造,只有承租人才能使用。一项租赁存在下列一项或多项迹象的,本备考主体也可能将其分类为融资租赁:①若承租人撤销租赁,撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担;②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人;③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

(1) 融资租赁会计处理

1) 初始计量

在租赁期开始日,本备考主体对融资租赁确认应收融资租赁款,并终止确认融资租赁资产。本备考主体对应收融资租赁款进行初始计量时,以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。租赁收款额,是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项,包括:①承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额;存在租赁激励的,扣除租赁激励相关金额;②取决于指数或比率的可变租赁付款额,该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定;③购买选择权的行权价格,前提是合理确定承租人将行使该选择权;④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项,前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权;⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

2) 后续计量

本备考主体按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率,是指确定租赁投资净额采用内含折现率(转租情况下,若转租的租赁内含利率无法确定,采用原租赁的折现率(根据与转租有关的初始直接费用进行调整)),或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理,且满足假如变更在租赁开始日生效,该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

3) 租赁变更的会计处理

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的,本备考主体将该变更作为一项单独租赁进行会计处理:①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围;②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理,且满足假如变更在租赁开始日生效,该租赁会被分类为经营租赁条件的,本备考主体自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理,并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

(2) 经营租赁的会计处理

1) 租金的处理

在租赁期内各个期间,本备考主体采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

2) 提供的激励措施

提供免租期的,本备考主体将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分配,免租期内应当确认租金收入。本备考主体承担了承租人某些费用的,将该费用自租金收入总额中扣除,按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

3) 初始直接费用

本备考主体发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本,在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

4) 折旧

对于经营租赁资产中的固定资产,本备考主体采用类似资产的折旧政策计提折旧;对于其他经营租赁资产,采用系统合理的方法进行摊销。

5) 可变租赁付款额

本备考主体取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额,在实际发生时计入当期损益。

6) 经营租赁的变更

经营租赁发生变更的,本备考主体自变更生效日开始,将其作为一项新的租赁进行会计处理,与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(三十五) 持有待售

1. 本备考主体将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售:①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售;②出售极可能发生,即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺,预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本备考主体将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前,按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时,其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的,将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提持有待售资产减值准备。

2. 本备考主体专为转售而取得的非流动资产或处置组,在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件,且短期(通常为3个月)内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的,在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时,比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额,以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外,由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额,计入当期损益。

3. 本备考主体因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的,无论出售

青岛港国际股份有限公司备考审阅合并财务报表附注

2023年01月01日至2024年03月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

后本备考主体是否保留部分权益性投资,在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时,在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别,在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

4. 后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的,以前减记的金额应当予以恢复,并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回,转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

5. 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额,先抵减处置组中商誉的账面价值,再根据各项非流动资产账面价值所占比重,按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的,以前减记的金额应当予以恢复,并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回,转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值,以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额,根据处置组中除商誉外,各项非流动资产账面价值所占比重,按比例增加其账面价值。

6. 持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销,持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

7. 持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件,而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时,按照以下两者孰低计量:①划分为持有待售类别前的账面价值,按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额;②可收回金额。

8. 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时,将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

(三十六)重要会计政策和会计估计变更

1. 重要会计政策变更

无。

2. 重要会计估计变更

无。

五、税项

(一)主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额	3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	应纳增值税税额	7%

青岛港国际股份有限公司备考审阅合并财务报表附注

2023年01月01日至2024年03月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

税种	计税依据	税率
教育费附加	应纳增值税税额	3%
地方教育费附加	应纳增值税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	20%、25%
土地使用税	纳税人实际使用土地面积	3.2-11.2元/平方米/年
房产税	房屋的计税余值或租金收入	1.2%、12%

(二) 税收优惠及批文

1. 根据财税[2017]33号; 财政部税务总局公告2020年第16号文件, 自2017年1月1日起至2022年12月31日止, 对物流企业自有的(包括自用和出租)大宗商品仓储设施用地, 减按所属土地等级适用税额标准的50%计征城镇土地使用税。根据财政部税务总局公告2023年第5号《关于继续实施物流企业大宗商品仓储设施用地城镇土地使用税优惠政策公告》自2023年1月1日起至2027年12月31日止, 对物流企业自有(包括自用和出租)或承租的大宗商品仓储设施用地, 减按所属土地等级适用税额标准的50%计征城镇土地使用税。

享受该税收优惠的公司有: 青岛港国际股份有限公司、山东联合能源管道输送有限公司、山东港源管道物流有限公司、日照港油品码头有限公司

2. 根据(1989)国税地字第132号文件, 对港口的码头(即泊位, 包括岸边码头、伸入水中的浮码头、堤岸、堤坝、栈桥等)用地, 免征土地使用税。

享受该税收优惠的公司有: 青岛港国际股份有限公司、日照港油品码头有限公司

3. 根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税(2016)36号)附件3《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》第二条规定, 一般纳税人提供管道运输服务, 对其增值税实际税负超过3%的部分实行增值税即征即退政策。

享受该税收优惠的公司有: 山东联合能源管道输送有限公司、青岛港国际股份有限公司

4. 根据《财政部国家税务总局关于公共基础设施项目和环境保护节能节水项目企业所得税优惠政策问题的通知》(财税(2012)10号), 对从事国家重点扶持的公共基础设施项目的投资经营的所得; 从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得, 自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起, 第1年至第3年免征企业所得税, 第4年至第6年减半征收企业所得税。

享受该税收优惠的公司有: 山东港源管道物流有限公司、青岛港国际股份有限公司

5. 根据财政部、税务总局及海关总署颁布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部税务总局海关总署公告[2019]39号)、财政部和税务总局颁布的《关于明确生活

青岛港国际股份有限公司备考审阅合并财务报表附注

2023年01月01日至2024年03月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

性服务业增值税加计抵减政策的公告》(财政部税务总局公告[2019]87号)财政部和税务总局颁布的《关于促进服务业领域困难行业纾困发展有关增值税政策的公告》(财政部税务总局公告[2022]11号)以及《关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》(财政部税务总局公告[2023]1号)的相关规定，生活性服务企业自2023年1月1日至2023年12月31日，按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减增值税应纳税额。生产性服务企业，自2023年1月1日至2023年12月31日，按照当期可抵扣进项税额加计5%，抵减增值税应纳税额

享受该税收优惠的公司有：青岛港国际股份有限公司、日照港油品码头有限公司

6. 根据中华人民共和国国务院令 第17号 令第六条文件，经批准开山填海整治的土地和改造的废弃土地，从使用的月份起免缴土地使用税五年至十年。

享受该税收优惠的公司有：日照港油品码头有限公司

7. 根据《财政部税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(2023年第6号)，自2023年1月1日至2024年12月31日，“对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。对个体工商户年应纳税所得额不超过100万元的部分，在现行优惠政策基础上，减半征收个人所得税。”。

享受该税收优惠的公司有：日照港油品码头有限公司、青岛港国际股份有限公司

8. 根据《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(2023年第12号)，自2023年1月1日至2027年12月31日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税(不含水资源税)、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税(不含证券交易印花税)、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

享受该税收优惠的公司有：日照港油品码头有限公司

青岛港国际股份有限公司备考审阅合并财务报表附注
2023年01月01日至2024年03月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

六、合并财务报表主要项目注释

(一) 货币资金

1. 货币资金余额

项目	2024年3月31日余额	2023年12月31日余额
库存现金		
银行存款	11,976,368,815.89	11,317,595,172.00
其他货币资金	41,040,009.11	58,866,790.74
合计	12,017,408,825.00	11,376,461,962.74
其中:存放在境外的款项总额	33,362,250.00	34,100,161.00
存放财务公司款项	10,456,051,338.16	9,955,996,513.01
应计利息	27,111,526.22	20,248,458.64

2. 受限制的货币资金明细

项目	2024年3月31日余额	2023年12月31日余额
银行承兑汇票保证金	1,702,357.00	3,602,104.00
履约保证金	544,963.47	544,688.10
其他	41,430,664.00	54,673,893.00
合计	43,677,984.47	58,820,685.10

(二) 交易性金融资产

项目	2024年3月31日余额	2023年12月31日余额
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	204,747,056.00	284,562,083.00
其中:债务工具投资	199,946,740.00	280,665,064.00
权益工具投资	4,800,316.00	3,897,019.00
合计	204,747,056.00	284,562,083.00

(三) 应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	2024年3月31日余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	75,441,215.00		75,441,215.00
商业承兑汇票	31,767,490.00	1,092,302.00	30,675,188.00
合计	107,208,705.00	1,092,302.00	106,116,403.00

青岛港国际股份有限公司备考审阅合并财务报表附注

2023年01月01日至2024年03月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续上表)

项目	2023年12月31日余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	59,644,058.00		59,644,058.00
商业承兑汇票	24,961,095.00	790,620.00	24,170,475.00
合计	84,605,153.00	790,620.00	83,814,533.00

2. 按坏账计提方法分类列示

类别	2024年3月31日余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	107,208,705.00	100.00	1,092,302.00	1.02	106,116,403.00
其中：银行承兑汇票	75,441,215.00	70.37			75,441,215.00
商业承兑汇票	31,767,490.00	29.63	1,092,302.00	3.44	30,675,188.00
合计	107,208,705.00	100.00	1,092,302.00		106,116,403.00

(续上表)

类别	2023年12月31日余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	84,605,153.00	100.00	790,620.00	0.93	83,814,533.00
其中：银行承兑汇票	59,644,058.00	70.50			59,644,058.00
商业承兑汇票	24,961,095.00	29.50	790,620.00	3.17	24,170,475.00
合计	84,605,153.00		790,620.00		83,814,533.00

(1) 按组合计提应收票据坏账准备

名称	2024年3月31日余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	75,441,215.00		

青岛港国际股份有限公司备考审阅合并财务报表附注

2023年01月01日至2024年03月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

名称	2024年3月31日余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	31,767,490.00	1,092,302.00	3.44
合计	107,208,705.00	1,092,302.00	

(2) 本期计提、收回、转回的应收票据坏账准备

类别	2023年12月31日余额	本期变动金额				2024年3月31日余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按组合计提坏账准备	790,620.00	301,682.00				1,092,302.00
其中：银行承兑汇票						
商业承兑汇票	790,620.00	301,682.00				1,092,302.00
合计	790,620.00	301,682.00				1,092,302.00

(四) 应收账款

1. 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	2024年3月31日余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	20,962,438.00	0.78	20,962,438.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,680,181,576.82	99.22	152,985,602.51	5.71	2,527,195,974.31
其中：工程业务款组合	213,515,992.00	7.90	36,369,427.00	17.03	177,146,565.00
除工程款以外的其他组合	2,466,665,584.82	91.32	116,616,175.51	4.74	2,350,049,409.31
合计	2,701,144,014.82	100.00	173,948,040.51		2,527,195,974.31

青岛港国际股份有限公司备考审阅合并财务报表附注

2023年01月01日至2024年03月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续上表)

类别	2023年12月31日余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	20,962,438.00	0.87	20,962,438.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,400,881,860.00	99.13	149,444,585.19	6.22	2,251,437,274.81
其中:工程业务款组合	213,773,645.00	8.83	22,991,200.00	10.75	190,782,445.00
除工程款以外的其他组合	2,187,108,215.00	90.31	126,453,385.19	5.78	2,060,654,829.81
合计	2,421,844,298.00	100.00	170,407,023.19		2,251,437,274.81

2. 按单项计提应收账款坏账准备

名称	2024年3月31日余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
宁夏灵武宝塔大古储运有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00	涉及数项诉讼被列为失信被执行人
杭州千悦网络科技有限公司	256,346.00	256,346.00	100.00	涉及数项诉讼被列为失信被执行人
中商建开(青岛)科技发展有限公司	20,656,092.00	20,656,092.00	100.00	因该公司出现明显经营困难迹象
合计	20,962,438.00	20,962,438.00		

(1) 采用组合计提坏账准备的应收账款-工程业务款组合

账龄	2024年3月31日余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含)	136,252,658.00	6,604,615.00	4.85
1-2年(含)	39,103,294.00	5,454,999.00	13.95
2-3年(含)	20,198,901.00	6,348,674.00	31.43
3年以上	17,961,139.00	17,961,139.00	100.00
合计	213,515,992.00	36,369,427.00	

青岛港国际股份有限公司备考审阅合并财务报表附注
2023年01月01日至2024年03月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续上表)

账龄	2023年12月31日余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含)	170,793,774.00	7,643,817.00	4.48
1-2年 (含)	9,251,327.00	1,198,963.00	12.96
2-3年 (含)	32,971,597.00	13,391,473.00	40.62
3年以上	756,947.00	756,947.00	100.00
合计	213,773,645.00	22,991,200.00	

(2) 采用组合计提坏账准备的应收账款-除工程款以外的其他组合

账龄	2024年3月31日余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含)	2,399,116,385.01	84,311,314.56	3.51
1-2年 (含)	49,268,992.67	16,062,676.45	32.60
2-3年 (含)	8,052,368.50	6,060,225.86	75.26
3年以上	10,227,838.64	10,181,958.64	99.55
合计	2,466,665,584.82	116,616,175.51	

(续上表)

账龄	2023年12月31日余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含)	2,033,976,107.76	63,200,164.41	3.11
1-2年 (含)	130,067,637.53	43,957,966.56	33.80
2-3年 (含)	11,499,893.17	8,098,582.71	70.42
3年以上	11,564,576.54	11,196,671.51	96.82
合计	2,187,108,215.00	126,453,385.19	

3. 应收账款按账龄列示

账龄	2024年3月31日余额
1年以内 (含)	2,535,369,043.01
1-2年 (含)	88,372,286.67
2-3年 (含)	28,251,269.50
3年以上	49,151,415.64
合计	2,701,144,014.82

青岛港国际股份有限公司备考审阅合并财务报表附注

2023年01月01日至2024年03月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

4. 本期应收账款坏账准备情况

类别	2023年12月31日 余额	本期变动金额			2024年3月31日余 额
		计提	收回或转 回	转销或 核销	
按单项计提坏 账准备	20,962,438.00				20,962,438.00
其中：单项计 提坏账准备	20,962,438.00				20,962,438.00
按组合计提坏 账准备	149,444,585.19	3,541,017.42			152,985,602.51
其中：工程业 务款组合	22,991,200.00	13,378,227.00			36,369,427.00
除工程款以外 的其他组合	126,453,385.19	-9,837,209.68			116,616,175.51
合计	170,407,023.19	3,541,017.32			173,948,040.51

5. 按欠款方归集的 2024 年 3 月 31 日余额前五名的应收账款情况

单位名称	2024年3月31日 余额	占应收账款合计 的比例 (%)	坏账准备	账龄
青岛实华原油码头 有限公司	171,193,095.00	6.34	17,452,946.98	3年以内
青岛港董家口矿石 码头有限公司	123,403,023.00	4.57	3,606,308.91	5年以内
山东华星石油化工 集团有限公司	79,701,441.42	2.95	2,391,043.24	1年以内
正和集团股份有限 公司	66,701,843.87	2.47	2,001,055.32	1年以内
山东寿光鲁清石化 有限公司	59,198,893.00	2.19	2,162,423.51	1年以内
合计	500,198,296.29	18.52	27,613,777.96	

(五) 应收款项融资

项目	2024年3月31日余额	2023年12月31日余额
银行承兑汇票	292,954,962.00	314,538,178.00
合计	292,954,962.00	314,538,178.00

注：于 2024 年 3 月 31 日，本集团期末无用于质押的银行承兑汇票。

于 2024 年 3 月 31 日，本集团已背书或贴现但尚未到期的银行承兑汇票金额为 286,312,560.00 元。

青岛港国际股份有限公司备考审阅合并财务报表附注
2023年01月01日至2024年03月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(六) 预付款项

1. 预付款项账龄

项目	2024年3月31日余额		2023年12月31日余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内 (含)	237,813,679.33	99.40	145,788,727.66	99.89
1-2年 (含)	1,381,252.43	0.58	156,203.04	0.11
2-3年 (含)	42,468.89	0.02		
3年以上				
合计	239,237,400.65	100.00	145,944,930.70	100.00

2. 账龄超过一年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	年末余额	账龄
山东联合能源管道输送有限公司	国网山东省电力公司桓台县供电公司	1,000,000.00	1-2年
合计		1,000,000.00	

3. 按预付对象归集的2024年3月31日余额前五名的预付款情况

单位名称	2024年3月31日余额	账龄	占预付款项余额合计数的比例 (%)
济南铁路经营集团有限公司	41,240,810.96	一年以内	17.24
山东济铁董家口物流园有限公司	39,087,005.95	一年以内	16.34
中化石油青岛有限公司	19,844,482.80	一年以内	8.29
中国石化销售股份有限公司山东青岛石油分公司	11,007,704.75	一年以内	4.60
国网山东省电力公司烟台供电公司	9,875,202.44	一年以内	4.13
合计	121,055,206.90		50.60

(七) 其他应收款

项目	2024年3月31日余额	2023年12月31日余额
应收利息		
应收股利	21,045,082.00	33,615,186.00
其他应收款	1,202,180,757.90	1,081,424,650.90
合计	1,223,225,839.90	1,115,039,836.90

青岛港国际股份有限公司备考审阅合并财务报表附注

2023年01月01日至2024年03月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

1. 应收股利

(1) 应收股利分类

项目	2024年3月31日余额	2023年12月31日余额
账龄一年以内的应收股利	13,620,682.00	26,190,786.00
青岛港口装备制造有限公司	13,006,994.00	13,006,994.00
山东港口航运集团有限公司	594,188.00	
三亚亚龙湾开发股份有限公司	19,500.00	19,500.00
青岛神州行国际货运代理有限公司		13,164,292.00
账龄一年以上的应收股利	7,424,400.00	7,424,400.00
中国石化青岛液化天然气有限责任公司	7,424,400.00	7,424,400.00
合计	21,045,082.00	33,615,186.00

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	2024年3月31日余额	2023年12月31日余额
代理业务应收款项	613,163,572.00	497,519,933.11
模拟股权转让款	443,795,870.78	443,795,870.78
代垫款	70,548,021.00	72,900,164.84
押金及保证金	61,853,085.00	52,775,060.00
补充医疗保险统筹基金	47,916,895.00	49,513,858.00
其他	46,826,679.00	41,301,190.00
预付土地款	14,622,074.00	14,622,074.00
往来款	216,750.96	693,028.47
备用金	25,765.95	
合计	1,298,968,713.69	1,173,121,179.20

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	26,964,605.30		64,731,923.00	91,696,528.30
2024年1月1日其他应收款账面余额在本期				

青岛港国际股份有限公司备考审阅合并财务报表附注

2023年01月01日至2024年03月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	5,775,329.49			5,775,329.49
本期转回			683,902.00	683,902.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年3月31日余额	32,739,934.79		64,048,021.00	96,787,955.79

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	2024年3月31日余额
1年以内(含)	701,247,104.91
1-2年(含)	30,590,942.00
2-3年(含)	33,115,825.00
3年以上	534,014,841.78
合计	1,298,968,713.69

(4) 按欠款方归集的2024年3月31日余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2024年3月31日余额	账龄	占其他应收款余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
山东港口日照港集团有限公司	股权转让款	443,795,870.78	3年以上	34.16	
青岛港口装备制造有限公司	代理业务应收款项、其他	79,553,960.39	1年以内、1-2年、2-3年	6.12	
荣成市英陆平行进口汽车有限公司	定向采购业务垫付款项	62,695,253.22	3年以上	4.83	
青岛合利永昌国际贸易有限公司	代理业务应收款项	51,058,846.87	1年以内	3.93	
山东港口陆海国	押金及保证	39,847,715.00	1年以内、	3.07	

青岛港国际股份有限公司备考审阅合并财务报表附注

2023年01月01日至2024年03月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

单位名称	款项性质	2024年3月31日 余额	账龄	占其他应收款 余额合计数的 比例 (%)	坏账准备 余额
际物流集团发展 有限公司	金、代理业务 应收款项		1-2年		
合计		676,951,646.26		52.11	

(八) 存货

项目	2024年3月31日余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料	38,930,212.76		38,930,212.76
备品备件	5,097,804.80		5,097,804.80
其他	5,319,131.00		5,319,131.00
合计	49,347,148.56		49,347,148.56

(续上表)

项目	2023年12月31日余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料	38,798,812.66		38,798,812.66
备品备件	5,097,748.48		5,097,748.48
其他	15,447,899.00		15,447,899.00
合计	59,344,460.14		59,344,460.14

(九) 合同资产

1. 合同资产情况

项目	2024年3月31日余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算款	80,731,163.00	4,023,384.00	76,707,779.00
已离港未结算部分代 理款项	40,586,697.00	1,189,347.00	39,397,350.00
合计	121,317,860.00	5,212,731.00	116,105,129.00

(续上表)

青岛港国际股份有限公司备考审阅合并财务报表附注

2023年01月01日至2024年03月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

项目	2023年12月31日余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算款	43,062,857.00	1,825,125.00	41,237,732.00
已离港未结算部分代理款项	51,025,781.00	2,822,423.00	48,203,358.00
合计	94,088,638.00	4,647,548.00	89,441,090.00

2. 本期合同资产减值准备

项目	2023年12月31日余额	本期增加	本期减少	2024年3月31日余额
已完工未结算款	1,825,125.00	2,198,259.00		4,023,384.00
已离港未结算部分代理款项	2,822,423.00		1,633,076.00	1,189,347.00
合计	4,647,548.00	2,198,259.00	1,633,076.00	5,212,731.00

(十) 持有待售资产

项目	2023年12月31日余额	减值准备	2023年12月31日账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
堆场	84,925,902.00		84,925,902.00			2024年
合计	84,925,902.00		84,925,902.00			

其他说明: 于2023年7月, 根据经营规划, 本公司与青岛港工签订资产转让协议, 拟向其出售董家口港区综合物流堆场一期工程资产, 固定资产账面净值为66,206,321.00元, 无形资产账面净值为18,719,581.00元, 协议转让价格为103,073,700.00元, 该资产转让交易预计将于2024年完成(已于2024年1月15日完成), 符合持有待售条件, 划分为持有待售资产。

(十一) 一年内到期的非流动资产

项目	2024年3月31日余额	2023年12月31日余额
一年内到期的长期应收款	4,355,765.00	4,184,479.00
合计	4,355,765.00	4,184,479.00

(十二) 其他流动资产

项目	2024年3月31日余额	2023年12月31日余额
待抵扣进项税	555,698,317.90	565,914,029.57
预缴税款		25,556.99
合计	555,698,317.90	565,939,586.56

(十三) 长期应收款

青岛港国际股份有限公司备考审阅合并财务报表附注
 2023年01月01日至2024年03月31日
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	2024年3月31日余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收湖南酷铺商业管理有限公司款项	31,217,303.00		31,217,303.00
合计	31,217,303.00		31,217,303.00

（续上表）

项目	2023年12月31日余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收湖南酷铺商业管理有限公司款项	31,217,303.00		31,217,303.00
合计	31,217,303.00		31,217,303.00

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(十四) 长期股权投资

项目	2023年12月31日余额	本期增加	本期减少	2024年3月31日余额
对子公司投资				
对合营企业投资	12,503,101,719.02	391,045,022.71		12,894,146,741.73
对联营企业投资	3,661,140,011.05	78,574,828.07		3,739,714,839.12
小计	16,164,241,730.07	469,619,850.78		16,633,861,580.85
减：长期股权投资减值准备				
合计	16,164,241,730.07	469,619,850.78		16,633,861,580.85

1. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	2023年12月31日 余额	本期增减变动			
			追加投资	减少 投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收益 调整
一、合营企业						
青岛前湾集装箱码头有限责任公司		7,603,178,693.00			263,118,347.00	
青岛实华原油码头有限公司		1,222,838,426.00			50,378,622.00	
青岛前湾西港联合码头有限责任公司		431,591,467.00			5,295,449.00	
青岛长荣集装箱储运有限公司		55,348,057.00			6,983,274.00	
青岛东港国际集装箱储运有限公司		47,429,512.00			2,602,733.00	
青岛神州行国际货运代理有限公司		16,595,756.00			3,503,671.00	
青岛中海船务代理有限公司		11,890,181.00			331,664.00	
青岛联合国际船舶代理有限公司		30,290,752.00			886,393.00	

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位	投资成本	2023年12月31日 余额	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收益 调整
华能青岛港务有限公司		126,038,667.00			834,798.00	
青岛港董家口万邦物流有限公司		67,593,224.00			-81,369.00	
青岛港董家口矿石码头有限公司		664,200,714.00			2,168,464.00	
青岛港(临沂)高速物流有限公司		3,212,472.00			-1,150.00	
青岛港董家口中外运物流有限公司		52,037,632.00			49,111.00	
青岛港联荣国际物流有限公司		11,539,403.00			1,289,259.00	
青岛中石油仓储有限公司		169,656,519.00			207,525.00	
海路国际港口运营管理有限公司		3,902,032.00			164,520.00	
青岛港联海国际物流有限公司		19,134,547.00			1,079,992.00	
日照实华原油码头有限公司		1,749,088,103.10			41,707,996.90	
日照港金砖油品储运有限公司	178,500,000.00	217,535,561.92			5,028,797.81	
小计	178,500,000.00	12,503,101,719.02			385,548,097.71	
二、联营企业						
山港陆海国际物流(济南)有限公司		40,348,331.00			106,348.00	
GlobalShippingBusinessNetworkLimited		8,963,521.00				
青岛青银金融租赁有限公司		161,067,668.00			5,639,818.00	
青岛海湾液体化工港务有限公司		111,734,541.00			420,446.00	
中联运通控股集团有限公司		152,024,991.00			13,926,883.00	

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位	投资成本	2023年12月31日 余额	本期增减变动			
			追加投资	减少 投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收益 调整
山东港口能源有限公司		14,477,810.00				
中远海运港口(阿布扎比)有限公司		269,107,636.00			-7,802,193.00	
山东港口海外发展集团青岛有限公司		6,124,274.00			1,287,744.00	
青岛港(集团)港务工程有限公司		285,520,980.00			6,642,733.00	
山东港口科技集团青岛有限公司		59,464,926.00			1,886,267.00	
青岛港口装备制造有限公司		120,371,490.00			5,638,549.00	
山东港口集团财务有限责任公司		1,653,772,493.00			39,884,228.00	4,446,010.00
山港能源发展(青岛)有限公司		4,900,000.00				
威海海联集装箱有限公司		7,435,234.00			352,728.00	
青岛港国际贸易物流有限公司		92,027,281.00			4,280,651.00	
山东振华石油能源储备有限公司		480,200,000.00				
西双版纳天然橡胶储运中心有限公司		34,000,000.00				
青岛前湾新合国际供应链服务有限公司		7,710,870.00			30,239.00	
滨州港通管道有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00				
日照科嘉油品管运输有限公司	12,000,000.00	8,058,731.52			151,786.60	
日照港港达管道输油有限公司						
山东东明石化集团明港储运有限公司	28,472,184.00	29,494,949.97			638,152.38	
日照中燃船舶燃料供应有限公司	32,723,524.26	37,709,129.05			2,205,241.26	

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位	投资成本	2023年12月31日 余额	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收益 调整
日照港大华和洋石油化工码头有限公司	88,400,000.00	56,625,154.51			-1,177,532.17	
小计	181,595,708.26	3,661,140,011.05			74,112,089.07	4,446,010.00
合计	360,095,708.26	16,164,241,730.07			459,660,186.78	4,446,010.00

(续上表)

被投资单位					2024年3月31日余 额	减值准备 2024年3月 31日余额
	其他权益变动	宣告发放现金股 利或利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业						
青岛前湾集装箱码头有限责任公司	703,998.00			1,770,591.00	7,868,771,629.00	
青岛实华原油码头有限公司	39,340.00			1,114,204.00	1,274,370,592.00	
青岛前湾西港联合码头有限责任公司	334,192.00			81,420.00	437,302,528.00	
青岛长荣集装箱储运有限公司					62,331,331.00	
青岛东港国际集装箱储运有限公司					50,032,245.00	
青岛神州行国际货运代理有限公司					20,099,427.00	
青岛中海船务代理有限公司					12,221,845.00	
青岛联合国际船舶代理有限公司					31,177,145.00	
华能青岛港务有限公司	71,758.00				126,945,223.00	
青岛港董家口万邦物流有限公司					67,511,855.00	

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位				2024年3月31日余额	减值准备
青岛港董家口矿石码头有限公司	841,974.00		269,152.00	667,480,304.00	
青岛港(临沂)高速物流有限公司				3,211,322.00	
青岛港董家口中外运物流有限公司				52,086,743.00	
青岛港联荣国际物流有限公司				12,828,662.00	
青岛中石油仓储有限公司	270,296.00			170,134,340.00	
海路国际港口运营管理有限公司				4,066,552.00	
青岛港联海国际物流有限公司				20,214,539.00	
日照实华原油码头有限公司				1,790,796,100.00	
日照港金砖油品储运有限公司				222,564,359.73	
小计	2,261,558.00		3,235,367.00	12,894,146,741.73	
二、联营企业					
山港陆海国际物流(济南)有限公司				40,454,679.00	
GlobalShippingBusinessNetworkLimited				8,963,521.00	
青岛青银金融租赁有限公司				166,707,486.00	
青岛海湾液体化工港务有限公司				112,154,987.00	
中联运通控股集团有限公司				165,951,874.00	
山东港口能源有限公司				14,477,810.00	
中远海运港口(阿布扎比)有限公司				261,305,443.00	
山东港口海外发展集团青岛有限公司				7,412,018.00	
青岛港(集团)港务工程有限公司			16,729.00	292,180,442.00	

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位				2024年3月31日余额	减值准备
山东港口科技集团青岛有限公司				61,351,193.00	
青岛港口装备制造有限公司				126,010,039.00	
山东港口集团财务有限责任公司				1,698,102,731.00	
山港能源发展(青岛)有限公司				4,900,000.00	
威海海联集装箱有限公司				7,787,962.00	
青岛港国际贸易物流有限公司				96,307,932.00	
山东振华石油能源储备有限公司				480,200,000.00	
西双版纳天然橡胶储运中心有限公司				34,000,000.00	
青岛前湾新合国际供应链服务有限公司				7,741,109.00	
滨州港通管道有限公司				20,000,000.00	
日照科嘉油品管运输有限公司				8,210,518.12	
日照港港达管道输油有限公司					
山东东明石化集团明港储运有限公司				30,133,102.35	
日照中燃船舶燃料供应有限公司				39,914,370.31	
日照港大华和沅石油化工码头有限公司				55,447,622.34	
小计			16,729.00	3,739,714,839.12	
合计	2,261,558.00		3,252,096.00	16,633,861,580.85	

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(十五) 其他非流动金融资产

项目	2024年3月31日余额	2023年12月31日余额
山东港口装备集团有限公司	101,488,725.00	101,488,725.00
山东滨海弘润管道物流股份有限公司	39,888,389.00	39,888,389.00
中国石化青岛液化天然气有限责任公司	30,000,000.00	30,000,000.00
山东港湾建设集团有限公司	183,487,800.00	183,487,800.00
山东港口航运集团有限公司	36,656,000.00	36,656,000.00
三亚亚龙湾开发股份有限公司	2,319,488.00	2,319,488.00
合计	393,840,402.00	393,840,402.00

(十六) 投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 2023年12月31日余额	106,753,453.00	166,748,735.00	273,502,188.00
2. 本期增加金额			
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额		43,613,506.00	43,613,506.00
(1) 处置			
(2) 其他转出		43,613,506.00	43,613,506.00
4. 2024年3月31日余额	106,753,453.00	123,135,229.00	229,888,682.00
二、累计折旧和累计摊销			
1. 2023年12月31日余额	36,059,076.00	29,131,742.00	65,190,818.00
2. 本期增加金额	869,029.00	673,025.00	1,542,054.00
(1) 计提或摊销	869,029.00	673,025.00	1,542,054.00
3. 本期减少金额		8,800,950.00	8,800,950.00
(1) 处置			
(2) 其他转出		8,800,950.00	8,800,950.00
4. 2024年3月31日余额	36,928,105.00	21,003,817.00	57,931,922.00
三、减值准备			
1. 2023年12月31日余额			

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 2024年3月31日余额			
四、账面价值			
1. 2024年3月31日账面价值	69,825,348.00	102,131,412.00	171,956,760.00
2. 2023年12月31日账面价值	70,694,377.00	137,616,993.00	208,311,370.00

(续上表)

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 2023年1月1日余额	68,187,971.00	114,799,758.00	182,987,729.00
2. 本期增加金额	62,666,830.00	51,948,977.00	114,615,807.00
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	62,666,830.00	51,948,977.00	114,615,807.00
(3) 企业汇总增加			
3. 本期减少金额	24,101,348.00		24,101,348.00
(1) 处置			
(2) 其他转出	24,101,348.00		24,101,348.00
4. 2023年12月31日余额	106,753,453.00	166,748,735.00	273,502,188.00
二、累计折旧和累计摊销			
1. 2023年1月1日余额	18,501,246.00	18,820,102.00	37,321,348.00
2. 本期增加金额	23,878,983.00	10,311,640.00	34,190,623.00
(1) 计提或摊销	2,876,890.00	2,182,392.00	5,059,282.00
(2) 固定资产、无形资产转入	21,002,093.00	8,129,248.00	29,131,341.00
3. 本期减少金额	6,321,153.00		6,321,153.00
(1) 处置			
(2) 其他转出	6,321,153.00		6,321,153.00
4. 2023年12月31日余额	36,059,076.00	29,131,742.00	65,190,818.00
三、减值准备			

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
1. 2023年1月1日余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 2023年12月31日余额			
四、账面价值			
1. 2023年12月31日账面价值	70,694,377.00	137,616,993.00	208,311,370.00
2. 2023年1月1日账面价值	49,686,725.00	95,979,656.00	145,666,381.00

(十七) 固定资产

项目	2024年3月31日账面价值	2023年12月31日账面价值
固定资产	33,466,524,536.76	33,738,569,672.52
固定资产清理	2,826,048.00	2,505,477.00
合计	33,469,350,584.76	33,741,075,149.52

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	港务设施	库场设施	装卸机器设备	船舶	信息化设备	运输工具	辅助机器设备	办公设备	合计
一、账面原值										
1. 2023年12月31日余额	2,581,175,011.94	21,665,353,192.26	14,008,923,615.17	4,598,516,173.07	1,931,455,459.24	487,114,838.42	235,136,827.38	2,594,389,571.72	174,431,073.58	48,276,495,762.78
2. 本期增加金额	24,097,075.72	109,565,205.12	6,774,481.99	738,254.47		8,964,546.68	1,700,315.11	32,675,880.48	491,959.05	185,007,718.62
(1) 购置	201,769.91		761,910.39	317,301.00		6,662,890.29	1,324,858.11	16,292,803.94	464,690.58	26,026,224.22
(2) 在建工程转入	23,895,305.81	109,565,205.12	6,012,571.60	420,953.47		2,301,656.39	375,457.00	16,383,076.54	27,268.47	158,981,494.40
(3) 企业合并增加										
(4) 其他										
3. 本期减少金额	9,728,288.05	19,557,668.62	87,985.00	8,697,230.00		212,454.00	6,865,947.27	885,160.00	505,757.00	46,540,489.94
(1) 处置或报废			87,985.00	4,925,343.00		212,454.00	6,865,947.27	885,160.00	505,757.00	13,482,646.27
(2) 其他	9,728,288.05	19,557,668.62		3,771,887.00						33,057,843.67
4. 2024年3月31日余额	2,595,543,799.61	21,755,360,728.76	14,015,610,112.16	4,590,557,197.54	1,931,455,459.24	495,866,931.10	229,971,195.22	2,626,180,292.20	174,417,275.63	48,414,962,991.46
二、累计折旧										

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	房屋建筑物	港务设施	库场设施	装卸机器设备	船舶	信息化设备	运输工具	辅助机器设备	办公设备	合计
1. 2023年12月31日余额	561,166,166.50	4,915,522,507.73	2,684,493,459.68	3,217,131,664.46	1,065,382,384.80	290,087,895.94	144,078,310.66	1,507,846,962.82	127,328,890.67	14,513,038,243.26
2. 本期增加金额	22,414,524.48	143,102,520.15	117,420,082.80	30,229,094.94	19,215,856.78	31,503,092.06	2,853,582.67	52,049,100.87	3,004,745.49	421,792,600.24
(1) 计提	22,414,524.48	143,102,520.15	117,420,082.80	30,229,094.94	19,215,856.78	31,503,092.06	2,853,582.67	52,049,100.87	3,004,745.49	421,792,600.24
(2) 其他										
3. 本期减少金额			23,932.00	4,514,769.00		201,459.00	6,406,853.80	-351,698.00	484,920.00	11,280,235.80
(1) 处置或报废			23,932.00	4,514,769.00		201,459.00	6,406,853.80	-351,698.00	484,920.00	11,280,235.80
(2) 其他										
4. 2024年3月31日余额	583,580,690.98	5,058,625,027.88	2,801,889,610.48	3,242,845,990.40	1,084,598,241.58	321,389,529.00	140,525,039.53	1,560,247,761.69	129,848,716.16	14,923,550,607.70
三、减值准备										
1. 2023年12月31日余额	24,887,847.00									24,887,847.00
2. 本期增加金额										
(1) 计提										
(2) 其他										
3. 本期减少金额										

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	房屋建筑物	港务设施	库场设施	装卸机器设备	船舶	信息化设备	运输工具	辅助机器设备	办公设备	合计
(1) 处置或报废										
(2) 其他										
4. 2024年3月31日余额	24,887,847.00									24,887,847.00
四、账面价值										
1. 2024年3月31日账面价值	1,987,075,261.63	16,696,735,700.88	11,213,720,501.68	1,347,711,207.14	846,857,217.66	174,477,402.10	89,446,155.69	1,065,932,530.51	44,568,559.47	33,466,524,536.76
2. 2023年12月31日账面价值	1,995,120,998.44	16,749,830,684.53	11,324,430,155.49	1,381,384,508.61	866,073,074.44	197,026,942.48	91,058,516.72	1,086,542,608.90	47,102,182.91	33,738,569,672.52

(续上表)

项目	房屋建筑物	港务设施	库场设施	装卸机器设备	船舶	信息化设备	运输工具	辅助机器设备	办公设备	合计
一、账面原值										
1. 2023年1月1日	2,188,358,252.78	20,809,246,031.49	12,221,486,249.26	4,392,144,263.90	1,837,667,848.24	385,266,576.14	214,193,401.78	2,344,436,043.67	169,355,914.08	44,562,154,581.34
2. 本年增加金额	464,500,158.18	891,522,562.76	1,854,325,837.87	268,402,402.17	93,787,611.00	109,340,516.81	31,379,736.28	297,663,244.78	7,653,162.70	4,018,575,232.55
(1) 购置	9,841,449.28	3,710,229.74	1,155,248.00	34,582,711.00		28,975,699.49	17,770,204.08	63,146,954.43	6,236,448.95	165,418,944.97
(2) 在建工程转入	387,335,284.57	887,812,333.02	1,777,987,519.71	232,173,376.27	93,787,611.00	79,922,572.32	8,243,363.00	234,496,532.35	1,392,508.75	3,703,151,100.99
(3) 投资性	12,336,998.00		11,764,350.00							24,101,348.00

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	房屋建筑物	港务设施	库场设施	装卸机器设备	船舶	信息化设备	运输工具	辅助机器设备	办公设备	合计
房地产转入										
(4) 无形资产转入			42,517,650.00							42,517,650.00
(5) 其他	54,986,426.33		20,876,407.16	1,646,314.90			5,275,929.20			82,785,077.59
(6) 非同一控制下企业合并			24,663.00			442,245.00	90,240.00	19,758.00	24,205.00	601,111.00
3. 本年减少金额	71,683,399.02	35,415,401.99	66,888,471.96	62,030,493.00		7,492,254.53	10,436,310.68	47,709,716.73	2,578,003.20	304,234,051.11
(1) 处置或报废	2,410,049.02	1,777,402.00	4,133,146.36	62,030,493.00		7,409,943.00	9,713,397.68	42,223,233.00	2,332,725.20	132,030,389.26
(2) 处置子公司						19,306.00	722,913.00	371,884.00	245,278.00	1,359,381.00
(3) 转出至持有待售	69,273,350.00	464,987.00						4,407,080.00		74,145,417.00
(4) 转入投资性房地产			62,666,830.00							62,666,830.00
(5) 其他减少		33,173,012.99	88,495.60			63,005.53		707,519.73		34,032,033.85
4. 2023年12月31日	2,581,175,011.94	21,665,353,192.26	14,008,923,615.17	4,598,516,173.07	1,931,455,459.24	487,114,838.42	235,136,827.38	2,594,389,571.72	174,431,073.58	48,276,495,762.78
二、累计折旧										
1. 2023年1月1日	486,744,241.12	4,335,677,272.55	2,225,721,926.22	3,139,147,353.86	989,363,617.56	242,072,317.26	134,171,803.39	1,331,802,255.65	122,371,296.16	13,007,072,083.77

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	房屋建筑物	港务设施	库场设施	装卸机器设备	船舶	信息化设备	运输工具	辅助机器设备	办公设备	合计
日										
2. 本年增加金额	81,283,337.91	580,410,077.18	480,469,300.53	138,424,267.60	76,018,767.24	53,893,418.18	14,854,557.00	200,283,122.17	6,950,980.59	1,632,587,828.40
(1) 计提	79,892,246.91	580,410,077.18	472,460,049.53	138,424,267.60	76,018,767.24	53,893,418.18	14,854,557.00	200,283,122.17	6,950,980.59	1,623,187,486.40
(2) 投资性房地产转入	1,391,091.00		4,930,062.00							6,321,153.00
(3) 无形资产转入			3,079,189.00							3,079,189.00
3. 本年减少金额	6,861,412.53	564,842.00	21,697,767.07	60,439,957.00		5,877,839.50	4,948,049.73	24,238,415.00	1,993,386.08	126,621,668.91
(1) 处置或报废	295,630.53	496,024.00	695,674.07	60,439,957.00		5,865,099.50	4,628,900.73	22,724,266.00	1,831,768.08	96,977,319.91
(2) 处置子公司						12,740.00	319,149.00	209,653.00	161,618.00	703,160.00
(3) 转出至持有待售	6,565,782.00	68,818.00						1,304,496.00		7,939,096.00
(4) 转入投资性房地产			21,002,093.00							21,002,093.00
4. 2023年12月31日	561,166,166.50	4,915,522,507.73	2,684,493,459.68	3,217,131,664.46	1,065,382,384.80	290,087,895.94	144,078,310.66	1,507,846,962.82	127,328,890.67	14,513,038,243.26
三、减值准备										
1. 2023年1月1日	24,887,847.00									24,887,847.00

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	房屋建筑物	港务设施	库场设施	装卸机器设备	船舶	信息化设备	运输工具	辅助机器设备	办公设备	合计
2. 本年增加金额										
(1) 计提										
3. 本年减少金额										
(1) 处置或报废										
4. 2023年12月31日	24,887,847.00									24,887,847.00
四、账面价值										
1. 2023年12月31日账面价值	1,995,120,998.44	16,749,830,684.53	11,324,430,155.49	1,381,384,508.61	866,073,074.44	197,026,942.48	91,058,516.72	1,086,542,608.90	47,102,182.91	33,738,569,672.52
2. 2023年1月1日账面价值	1,676,726,164.66	16,473,568,758.94	9,995,764,323.04	1,252,996,910.04	848,304,230.68	143,194,258.88	80,021,598.39	1,012,633,788.02	46,984,617.92	31,530,194,650.57

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 暂未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	396,639,491.25	尚未办理工程竣工财务决算
合计	396,639,491.25	

2. 固定资产清理

项目	2024年3月31日余额	2023年12月31日余额
装卸机器设备	2,826,048.00	2,505,477.00
合计	2,826,048.00	2,505,477.00

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(十八) 在建工程

1. 在建工程情况

项目	2024年3月31日余额			2023年12月31日余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
烟台港西港区原油库区(300万立)工程	867,623,513.26		867,623,513.26	664,819,520.12		664,819,520.12
齐鲁富海原油库工程	496,143,400.00		496,143,400.00	508,336,752.00		508,336,752.00
董家口港区油品一期、二期、三期工程	455,355,556.00		455,355,556.00	455,355,556.00		455,355,556.00
烟台港原油管道复线工程	387,873,218.57		387,873,218.57	385,196,714.06		385,196,714.06
董家口通用码头粮食筒仓三期工程	255,998,790.00		255,998,790.00	241,347,147.00		241,347,147.00
液体化工码头罐区工程	207,982,956.00		207,982,956.00	160,775,158.00		160,775,158.00
管道干线延伸工程	88,356,632.95		88,356,632.95	88,286,605.78		88,286,605.78
码头二期配套罐区工程	26,528,085.34		26,528,085.34	8,654,878.19		8,654,878.19
10万吨级油码头装船系统挥发性有机物深度治理工程	23,343,243.96		23,343,243.96	22,712,508.18		22,712,508.18
日照港原油码头三期工程配套罐区工程	17,980,992.49		17,980,992.49	3,038,929.50		3,038,929.50
日照港岚山港区中作业区联通工程	9,309,118.06		9,309,118.06	9,442,053.84		9,442,053.84
油库三期新增联络管线工程	6,304,379.86		6,304,379.86	6,251,579.86		6,251,579.86
烟淄管道三条河定向钻工程技术改造项目	5,731,124.14		5,731,124.14			
二库区罐根阀改造项目合同	5,724,770.66		5,724,770.66	4,089,121.90		4,089,121.90

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2024年3月31日余额			2023年12月31日余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
烟台港原油管道复线寿光支线工程				93,494,470.82		93,494,470.82
工程物资	1,807,133.00		1,807,133.00	2,400,397.00		2,400,397.00
其他项目	404,721,108.24		404,721,108.24	395,835,761.33		395,835,761.33
合计	3,260,784,022.53		3,260,784,022.53	3,050,037,153.58		3,050,037,153.58

2. 重要在建工程项目变动情况

工程名称	2023年12月31日余额	本期增加	本期减少		2024年3月31日余额
			转入固定资产	其他减少	
烟台港西港区原油库区（300万立）工程	664,819,520.12	202,803,993.14			867,623,513.26
齐鲁富海原油库工程	508,336,752.00	3,986,032.00	16,179,384.00		496,143,400.00
董家口港区油品一期、二期、三期工程	455,355,556.00				455,355,556.00
烟台港原油管道复线工程	385,196,714.06	10,325,775.26	7,417,441.31	231,829.44	387,873,218.57
董家口通用码头粮食筒仓三期工程	241,347,147.00	14,651,643.00			255,998,790.00
液体化工码头罐区工程	160,775,158.00	47,207,798.00			207,982,956.00
管道干线延伸工程	88,286,605.78	70,027.17			88,356,632.95
码头二期配套罐区工程	8,654,878.19	17,873,207.15			26,528,085.34
10万吨级油码头装船系统挥发性有机物深度治理工程	22,712,508.18	630,735.78			23,343,243.96
日照港原油码头三期工程配套罐区工	3,038,929.50	14,942,062.99			17,980,992.49

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

工程名称	2023年12月31日余额	本期增加	本期减少		2024年3月31日余额
程					
日照港岚山港区中作业区联通工程	9,442,053.84			132,935.78	9,309,118.06
油库三期新增联络管线工程	6,251,579.86	52,800.00			6,304,379.86
二库区罐根阀改造项目合同	4,089,121.90	1,635,648.76			5,724,770.66
董家口振华原油库项目					
董家口北二突堤一、二号泊位工程					
董家口原油商业储备库工程					
董家口港区北三突堤后方堆场工程					
董家口港区前方扩能工程					
大唐码头工程					
董家口华能码头二期工程					
烟台港原油管道复线寿光支线工程	93,494,470.82	4,632,554.01	98,127,024.83		
烟台港西港区原油码头二期外接管线工程					
干线扩能改造工程		6,641,289.40	4,773,246.86	1,868,042.54	
支线加压站工程		53,470.98	53,470.98		
东营消防站及维抢修应急中心工程					
外管道人员密集型高后果区摄像监控采购项目					
仓储站至火车装车台联络线项目					
合计	2,651,800,995.25	325,507,037.64	126,550,567.98	2,232,807.76	2,848,524,657.15

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续上表)

工程名称	预算数	工程累计投入 占预算比例 (%)	工程 进度 (%)	利息资本化累计 金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源
烟台港西港区原油库区（300万立）工程	3,587,773,800.00	24.18	24.18	6,549,861.12	5,537,847.23	2.94	自有资金、借款
齐鲁富海原油库工程	678,650,000.00	77.66	77.66	1,065,399.00	773,980.00	0.03	自有资金、商业 银行贷款
董家口港区油品一期、二期、三期工程	825,755,775.43	55.91	55.91				自有资金
烟台港原油管道复线工程	2,927,922,200.00	13.52	13.52	36,766,508.15	1,210,652.25	3.39	自有资金、借款
董家口通用码头粮食筒仓三期工程	1,132,850,000.00	23.81	23.81	1,281,650.00	690,966.00	0.03	自有资金、财务 公司贷款、商业 银行贷款
液体化工码头罐区工程	1,886,900,000.00	38.11	38.11				自有资金
管道干线延伸工程	365,000,000.00	24.21	24.21	4,902,784.09			自有资金、借款
码头二期配套罐区工程	2,451,479,591.42	1.07	1.07				自有资金
10万吨级油码头装船系统挥发性有机物深度治理工程	30,000,000.00	87.93	87.93				自有资金
日照港原油码头三期工程配套罐区工程	2,211,340,000.00	0.89	0.89				自有资金
日照港岚山港区中作业区联通工程	90,000,000.00	11.27	11.27				自有资金
油库三期新增联络管线工程	9,000,000.00	76.35	76.35				自有资金
二库区罐根阀改造项目合同	13,000,000.00	49.76	49.76				自有资金

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

工程名称	预算数	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中:本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
董家口振华原油库项目	799,890,000.00	100.00	100.00	1,655,585.00	1,523,942.00	4.07	自有资金、财务公司贷款
董家口北二突堤一、二号泊位工程	1,267,950,000.00	100.00	100.00				自有资金、募集资金
董家口原油商业储备库工程	4,480,000,000.00	100.00	100.00				自有资金
董家口港区北三突堤后方堆场工程	300,000,000.00	100.00	100.00				自有资金
董家口港区前方扩能工程	194,850,000.00	100.00	100.00				自有资金
大唐码头工程	1,084,850,000.00	100.00	100.00				自有资金、募集资金
董家口华能码头二期工程	1,000,500,000.00	100.00	100.00				自有资金
烟台港原油管道复线寿光支线工程	116,529,200.00	84.21	84.21	203,853.10	34,834.93	3.39	自有资金、借款
烟台港西港区原油码头二期外接管线工程	517,793,700.00						自有资金、借款
干线扩能改造工程	386,660,000.00	1.72	1.72				自有资金
支线加压站工程	206,360,000.00	0.03	0.03				自有资金
东营消防站及维抢修应急中心工程	87,790,000.00						自有资金
外管道人员密集型高后果区摄像监控采购项目	6,305,500.00						自有资金
仓储站至火车装车台联络线项目	6,000,000.00						自有资金

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

工程名称	预算数	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
合计	26,665,149,766.85			52,425,640.46	9,772,222.41		

(续上表)

工程名称	2023年1月1日余额	本期增加	本期减少		2023年12月31日余额
			转入固定资产	其他减少	
烟台港西港区原油库区 (300万立) 工程		667,349,266.08		2,529,745.96	664,819,520.12
齐鲁富海原油库工程	81,555,395.00	426,781,357.00			508,336,752.00
董家口港区油品一期、二期、三期工程	461,705,404.00	471,698.00		6,821,546.00	455,355,556.00
烟台港原油管道复线工程	133,854,681.91	357,095,262.75	105,753,230.60		385,196,714.06
董家口通用码头粮食筒仓三期工程	28,113.00	241,319,034.00			241,347,147.00
液体化工码头罐区工程	3,166,003.00	161,645,475.00	4,036,320.00		160,775,158.00
管道干线延伸工程	80,027,922.83	8,258,682.95			88,286,605.78
码头二期配套罐区工程	52,985,529.60	169,606,000.76	213,936,652.17		8,654,878.19
10万吨级油码头装船系统挥发性有机物深度治理工程	1,454,177.46	21,258,330.72			22,712,508.18
日照港原油码头三期工程配套罐区工程		3,038,929.50			3,038,929.50
日照港岚山港区中作业区联通工程	3,185,039.21	6,257,014.63			9,442,053.84

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

工程名称	2023年1月1日余额	本期增加	本期减少		2023年12月31日余额
油库三期新增联络管线工程		6,251,579.86			6,251,579.86
二库区罐根阀改造项目合同	1,635,648.76	2,453,473.14			4,089,121.90
董家口振华原油库项目	490,817,464.00	103,350,646.00	594,168,110.00		
董家口北二突堤一、二号泊位工程	364,153,852.00	3,586,540.00	367,740,392.00		
董家口原油商业储备库工程	276,859,627.00	437,466,932.00	714,326,559.00		
董家口港区北三突堤后方堆场工程	130,799,248.00	97,671,867.00	228,471,115.00		
董家口港区前方扩能工程	114,095,106.00	35,071,547.00	149,166,653.00		
大唐码头工程	76,956,981.00	176,511,977.00	253,468,958.00		
董家口华能码头二期工程	68,073,842.00	494,047.00	68,567,889.00		
烟台港原油管道复线寿光支线工程	6,026,573.13	87,467,897.69			93,494,470.82
烟台港西港区原油码头二期外接管线工程	308,771,023.21	51,543,790.72	360,314,813.93		
干线扩能改造工程	101,702,309.43	14,532,658.85	111,342,514.23	4,892,454.05	
支线加压站工程	67,591,299.23	22,991,445.66	90,582,744.89		
东营消防站及维抢修应急中心工程	21,400,254.97	34,611,446.77	34,698,069.74	21,313,632.00	
外管道人员密集型高后果区摄像监控采购项目	446,286.60		446,286.60		
仓储站至火车装车台联络线项目		846,213.55	846,213.55		

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

工程名称	2023年1月1日余额	本期增加	本期减少		2023年12月31日余额
合计	2,847,291,781.34	3,137,933,113.63	3,297,866,521.71	35,557,378.01	2,651,800,995.25

(续上表)

工程名称	预算数	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中: 2023年度利息资本化金额	2023年度利息资本化率 (%)	资金来源
烟台港西港区原油库区 (300万立) 工程	3,587,773,800.00	18.60	18.60	1,012,013.89	1,012,013.89	2.95	自有资金、借款
齐鲁富海原油库工程	678,650,000.00	77.00	77.00	291,419.00	291,419.00	3.20	自有资金、商业银行贷款
董家口港区油品一期、二期、三期工程	825,755,775.43	56.00	56.00				自有资金
烟台港原油管道复线工程	2,927,922,200.00	16.77	16.77	35,555,855.90	4,567,089.32	3.72	自有资金、借款
董家口通用码头粮食筒仓三期工程	1,132,850,000.00	22.00	22.00	590,684.00	590,684.00	2.68	自有资金、财务公司贷款、商业银行贷款
液体化工码头罐区工程	1,886,900,000.00	36.00	36.00				自有资金
管道干线延伸工程	365,000,000.00	24.19	24.19	4,902,784.09			自有资金、借款
码头二期配套罐区工程	2,451,479,591.42	9.08	9.08				自有资金
10万吨级油码头装船系统挥发性有机物深度治理工程	30,000,000.00	75.71	75.71				自有资金
日照港原油码头三期工程配套罐区工程	2,211,340,000.00	0.14	1.00				自有资金
日照港岚山港区中作业区联通工程	90,000,000.00	10.49	15.00				自有资金

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

工程名称	预算数	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中: 2023年度利息资本化金额	2023年度利息资本化率 (%)	资金来源
油库三期新增联络管线工程	9,000,000.00	69.46	70.00				自有资金
二库区罐根阀改造项目合同	13,000,000.00	52.42	60.00				自有资金
董家口振华原油库项目	799,890,000.00	100.00	100.00	1,655,585.00	1,523,942.00	4.07	自有资金、财务公司贷款
董家口北二突堤一、二号泊位工程	1,267,950,000.00	100.00	100.00				自有资金、募集资金
董家口原油商业储备库工程	4,480,000,000.00	100.00	100.00				自有资金
董家口港区北三突堤后方堆场工程	300,000,000.00	100.00	100.00				自有资金
董家口港区前方扩能工程	194,850,000.00	100.00	100.00				自有资金
大唐码头工程	1,084,850,000.00	100.00	100.00				自有资金、募集资金
董家口华能码头二期工程	1,000,500,000.00	100.00	100.00				自有资金
烟台港原油管道复线寿光支线工程	116,529,200.00	80.23	80.23	169,018.17	169,018.17	3.65	自有资金、借款
烟台港西港区原油码头二期外接管线工程	517,793,700.00	69.59	69.59	3,263,760.50	1,323,960.82	3.75	自有资金、借款
干线扩能改造工程	386,660,000.00	31.11	31.11				自有资金
支线加压站工程	206,360,000.00	43.90	43.90				自有资金
东营消防站及维抢修应急中心工程	87,790,000.00	63.80	63.80				自有资金
外管道人员密集型高后果区摄像监控采购项目	6,305,500.00	7.08	7.08				自有资金

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

工程名称	预算数	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：2023年度利息资本化金额	2023年度利息资本化率 (%)	资金来源
仓储站至火车装车台联络线项目	6,000,000.00	14.10	14.10				自有资金
合计	26,665,149,766.85			47,441,120.55	9,478,127.20		

(十九) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	港务设施	库场设施	其他	合计
一、账面原值					
2023年12月31日	245,146,857.71	100,204,136.15	497,650,884.00	82,142,615.52	925,144,493.38
本期增加			5,419,135.00		5,419,135.00
新增租赁合同			5,419,135.00		5,419,135.00
本期减少	4,444,257.00		5,935,162.00		10,379,419.00
租赁变更	275,570.00				275,570.00
租赁到期	4,168,687.00		5,935,162.00		10,103,849.00
2024年3月31日	240,702,600.71	100,204,136.15	497,134,857.00	82,142,615.52	920,184,209.38
二、累计折旧					
2023年12月31日	126,111,001.21	15,875,580.66	167,201,027.00	32,542,885.00	341,730,493.87
本期增加	13,914,063.54	1,067,852.96	25,787,286.00	3,066,689.13	43,835,891.63
计提	13,914,063.54	1,067,852.96	25,787,286.00	3,066,689.13	43,835,891.63
本期减少	4,420,999.00		5,935,162.00		10,356,161.00

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	房屋及建筑物	港务设施	库场设施	其他	合计
租赁变更	252,312.00				252,312.00
租赁到期	4,168,687.00		5,935,162.00		10,103,849.00
2024年3月31日	135,604,065.75	16,943,433.62	187,053,151.00	35,609,574.13	375,210,224.50
三、账面价值					
2024年3月31日	105,098,534.96	83,260,702.53	310,081,706.00	46,533,041.39	544,973,984.88
2023年12月31日	119,035,856.50	84,328,555.49	330,449,857.00	49,599,730.52	583,413,999.51

(续上表)

项目	房屋及建筑物	港务设施	库场设施	其他	合计
一、账面原值					
2023年1月1日	230,513,938.71	100,204,136.15	475,132,180.00	82,142,615.52	887,992,870.38
本年增加	16,157,909.00		74,367,104.00		90,525,013.00
新增租赁合同	16,157,909.00		74,367,104.00		90,525,013.00
本年减少	1,524,990.00		51,848,400.00		53,373,390.00
租赁变更	1,524,990.00		12,556,395.00		14,081,385.00
租赁到期			39,292,005.00		39,292,005.00
2023年12月31日	245,146,857.71	100,204,136.15	497,650,884.00	82,142,615.52	925,144,493.38
二、累计折旧					
2023年1月1日	68,696,319.05	11,155,615.83	118,465,534.00	20,276,127.50	218,593,596.38

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	房屋及建筑物	港务设施	库场设施	其他	合计
本年增加	57,719,680.16	4,719,964.83	96,273,392.00	12,266,757.50	170,979,794.49
计提	57,719,680.16	4,719,964.83	96,273,392.00	12,266,757.50	170,979,794.49
本年减少	304,998.00		47,537,899.00		47,842,897.00
租赁变更	304,998.00		8,245,894.00		8,550,892.00
租赁到期			39,292,005.00		39,292,005.00
2023年12月31日	126,111,001.21	15,875,580.66	167,201,027.00	32,542,885.00	341,730,493.87
四、账面价值					
2023年12月31日	119,035,856.50	84,328,555.49	330,449,857.00	49,599,730.52	583,413,999.51
2023年1月1日	161,817,619.66	89,048,520.32	356,666,646.00	61,866,488.02	669,399,274.00

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(二十) 无形资产

项目	软件	土地使用权	海域使用权	其他	合计
一、账面原值					
1. 2023年12月31日余额	268,685,836.82	5,369,243,797.25	95,822,237.38	48,228,848.00	5,781,980,719.45
2. 本期增加金额	18,276,474.86	61,714,455.46		258,518.00	80,249,448.32
(1) 购置	9,347,034.89	17,882,810.00		258,518.00	27,488,362.89
(2) 内部研发	8,929,439.97				8,929,439.97
(3) 企业合并增加					
(4) 其他		43,831,645.46			43,831,645.46
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他					
4. 2024年3月31日余额	286,962,311.68	5,430,958,252.71	95,822,237.38	48,487,366.00	5,862,230,167.77
二、累计摊销					
1. 2023年12月31日余额	151,983,825.46	595,458,405.18	10,317,362.62	47,124,805.00	804,884,398.26
2. 本期增加金额	9,551,678.56	37,026,611.81	431,812.71	279,056.00	47,289,159.08
(1) 计提	9,551,678.56	28,225,661.81	431,812.71	279,056.00	38,488,209.08
(2) 其他		8,800,950.00			8,800,950.00
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他					

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	软件	土地使用权	海域使用权	其他	合计
4. 2024年3月31日余额	161,535,504.02	632,485,016.99	10,749,175.33	47,403,861.00	852,173,557.34
三、减值准备					
1. 2023年12月31日余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 其他					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他					
4. 2024年3月31日余额					
四、账面价值					
1. 2024年3月31日账面价值	125,426,807.66	4,798,473,235.72	85,073,062.05	1,083,505.00	5,010,056,610.43
2. 2023年12月31日账面价值	116,702,011.36	4,773,785,392.07	85,504,874.76	1,104,043.00	4,977,096,321.19

(续上表)

项目	软件	土地使用权	海域使用权	其他	合计
一、账面原值					
1. 2023年1月1日余额	198,618,149.33	4,451,375,027.97	138,339,887.38	50,307,510.00	4,838,640,574.68
2. 本年增加金额	71,155,675.49	991,877,874.28			1,063,033,549.77
(1) 购置	39,604,203.00	18,727,670.00			58,331,873.00

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	软件	土地使用权	海域使用权	其他	合计
(2) 内部研发	31,551,472.49				31,551,472.49
(3) 企业合并增加					
(4) 其他		973,150,204.28			973,150,204.28
3. 本年减少金额	1,087,988.00	74,009,105.00	42,517,650.00	2,078,662.00	119,693,405.00
(1) 处置	1,034,632.00			2,078,662.00	3,113,294.00
(2) 其他	53,356.00	74,009,105.00	42,517,650.00		116,580,111.00
4. 2023年12月31日余额	268,685,836.82	5,369,243,797.25	95,822,237.38	48,228,848.00	5,781,980,719.45
二、累计摊销					
1. 2023年1月1日余额	116,038,076.25	503,021,892.82	11,669,298.78	47,312,152.00	678,041,419.85
2. 本年增加金额	36,635,113.21	103,906,307.36	1,727,252.84	1,891,315.00	144,159,988.41
(1) 计提	36,635,113.21	103,906,307.36	1,727,252.84	1,891,315.00	144,159,988.41
(2) 其他					
3. 本年减少金额	689,364.00	11,469,795.00	3,079,189.00	2,078,662.00	17,317,010.00
(1) 处置	660,578.00			2,078,662.00	2,739,240.00
(2) 其他	28,786.00	11,469,795.00	3,079,189.00		14,577,770.00
4. 2023年12月31日余额	151,983,825.46	595,458,405.18	10,317,362.62	47,124,805.00	804,884,398.26
三、减值准备					
1. 2023年1月1日余额					
. 本年增加金额					
(1) 计提					

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	软件	土地使用权	海域使用权	其他	合计
(2) 其他					
3. 本年减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他					
4. 2023年12月31日余额					
四、账面价值					
1. 2023年12月31日账面价值	116,702,011.36	4,773,785,392.07	85,504,874.76	1,104,043.00	4,977,096,321.19
2. 2023年1月1日账面价值	82,580,073.08	3,948,353,135.15	126,670,588.60	2,995,358.00	4,160,599,154.83

暂未办妥产权证书的无形资产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
土地使用权	24,192,685.87	部分土地使用权属于本期新购入,权证还未办理完结;京博站土地5月份办妥产权证,截至2024年3月31日暂未办理完结
合计	24,192,685.87	

(二十一) 开发支出

项目	2023年12月31日余额	本期增加		本期减少			2024年3月31日余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
《2021YFB4001803 氢能港口关键技术集成及示范》项目	10,444,248.00						10,444,248.00

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2023年12月31日余额	本期增加		本期减少			2024年3月31日余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
《财务共享中心试点建设项目》项目	9,544,007.00						9,544,007.00
《卸船机自动化系统研究与升级》项目	2,875,221.00						2,875,221.00
《电力智能全景云服务平台研究》项目	2,690,000.00						2,690,000.00
安全管理平台二期项目		2,405,660.00					2,405,660.00
《船海岸一体化智能协同关键技术及装备研究与应用(项目号:2021SFGC0601)》项目	1,981,132.00						1,981,132.00
青岛港空间可视化暨PM系统(一期)		1,850,943.00					1,850,943.00
《集装箱一体化平台升级项目》项目	1,686,792.00						1,686,792.00
山港一港通智能转运平台项目		1,683,765.00					1,683,765.00
《2023年度_外理2023年港口理货平台建设》项目	1,556,604.00	1,037,736.00		1,037,736.00			1,556,604.00
《基于业财融合模式的费收管理系统》项目	1,165,094.00						1,165,094.00
《大型干散货码头智能管控技术研发与应用》项目	1,769,369.00	2,145,340.00		2,830,189.00			1,084,520.00
青岛港集团生产指挥调度系统	957,547.00						957,547.00
线上化综合服务平台业务拓展项目	943,396.00						943,396.00
山东港口青岛港数字档案馆建设		853,774.00					853,774.00
供电公司智能化运行管理系统二期研究	841,557.00						841,557.00
基于人工智能和大数据分析的分布式管	611,061.95			611,061.95			

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2023年12月31日余额	本期增加		本期减少			2024年3月31日余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
道光纤振动预警系统							
可视化储罐全感知智慧风险决策系统	940,457.50			940,457.50			
港口能源智慧管理系统研发项目	652,277.00						652,277.00
其他项目	5,521,842.52	2,751,398.01		3,509,995.52	2,340,319.01		2,422,926.00
合计	44,180,605.97	12,728,616.01		8,929,439.97	2,340,319.01		45,639,463.00

(二十二)商誉

1. 商誉原值

被投资单位名称	2023年12月31日余额	本期增加		本期减少		2024年3月31日余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
青岛红星物流实业有限责任公司	27,996,716.00					27,996,716.00
青岛海业摩科瑞物流有限公司	10,129,085.00					10,129,085.00
青岛港通用码头有限公司	8,706,923.00					8,706,923.00
青岛港运泰物流有限公司	4,686,830.00					4,686,830.00
青岛港董家口液体化工码头有限公司	1,850,485.00					1,850,485.00
合计	53,370,039.00					53,370,039.00

(续上表)

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位名称	2023年1月1日余额	本年增加		本年减少		2023年12月31日余额
		企业汇总形成的	其他	处置	其他	
青岛红星物流实业有限责任公司	27,996,716.00					27,996,716.00
青岛海业摩科瑞物流有限公司	10,129,085.00					10,129,085.00
青岛港通用码头有限公司	8,706,923.00					8,706,923.00
青岛港运泰物流有限公司	4,686,830.00					4,686,830.00
青岛港董家口液体化工码头有限公司	1,850,485.00					1,850,485.00
合计	53,370,039.00					53,370,039.00

2. 商誉减值准备

被投资单位名称	2023年12月31日余额	本期增加		本期减少		2024年3月31日余额
		计提	其他	处置	其他	
青岛红星物流实业有限责任公司	20,668,521.00					20,668,521.00
青岛港运泰物流有限公司	4,686,830.00					4,686,830.00
合计	25,355,351.00					25,355,351.00

(续上表)

被投资单位名称	2023年1月1日余额	本年增加		本年减少		2023年12月31日余额
		计提	其他	处置	其他	
青岛港运泰物流有限公司	4,686,830.00					4,686,830.00
青岛红星物流实业有限责任公司		20,668,521.00				20,668,521.00

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

被投资单位名称	2023年1月1日余额	本年增加		本年减少		2023年12月31日余额
		计提	其他	处置	其他	
合计	4,686,830.00	20,668,521.00				25,355,351.00

(二十三)长期待摊费用

项目	2023年12月31日余额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	2024年3月31日余额
工程改造支出	1,726,813.81		138,269.91		1,588,543.90
维修改造支出	59,994,412.00	4,689,420.00	6,856,140.00		57,827,692.00
检修费	24,967,930.75	1,930,572.10	2,493,616.21		24,404,886.64
其他	2,313,247.30	1,608,356.00	406,470.01		3,515,133.29
合计	89,002,403.86	8,228,348.10	9,894,496.13		87,336,255.83

(续上表)

项目	2023年1月1日余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	2023年12月31日余额
工程改造支出	728,256.86	1,551,636.59	553,079.64		1,726,813.81
维修改造支出	74,269,910.00	25,699,467.00	39,974,965.00		59,994,412.00
检修费	26,816,144.72	6,678,514.80	8,526,728.77		24,967,930.75
其他	2,847,670.34	4,471,287.00	5,005,710.04		2,313,247.30
合计	104,661,981.92	38,400,905.39	54,060,483.45		89,002,403.86

(二十四)递延所得税资产和递延所得税负债

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	2024年3月31日余额		2023年12月31日余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	44,247,967.75	177,593,584.34	42,784,080.92	171,898,743.56
租赁负债	56,265,470.12	225,061,881.48	60,028,528.03	240,114,112.12
评估增值	628,895,545.00	2,515,582,180.00	634,469,849.00	2,537,879,396.00
应付职工薪酬	34,255,096.07	137,020,384.28	34,008,155.35	136,032,621.40
内部销售利润	177,321,505.00	709,286,020.00	177,243,694.00	708,974,776.00
预提费用	44,413,175.00	177,652,700.00	44,369,920.00	177,479,680.00
可弥补亏损	21,608,376.00	86,433,504.00	21,737,051.00	86,948,204.00
递延收益	16,092,571.00	64,370,284.00	16,593,810.00	66,375,240.00
信用减值损失	3,051,950.68	12,207,802.69	1,722,057.18	6,888,228.74
合计	1,026,151,656.62	4,105,208,340.79	1,032,957,145.48	4,132,591,001.82

2. 未经抵销的递延所得税负债

项目	2024年3月31日余额		2023年12月31日余额	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
使用权资产	55,038,677.22	220,154,709.88	62,321,141.13	249,284,564.52
固定资产税前一次性扣除	53,147,771.26	212,982,483.92	56,053,549.98	224,214,199.92
理财产品公允价值变动	110,959.00	443,836.00	416,266.00	1,665,064.00
非同一控制下企业合并	49,390,085.00	197,560,340.00	49,763,779.00	199,055,116.00

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2024年3月31日余额		2023年12月31日余额	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
资产评估增值	18,584,905.89	74,623,702.40	18,765,041.56	75,060,166.24
合计	176,272,398.37	705,765,072.20	187,319,777.67	749,279,110.68

3. 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债.

项目	递延所得税资产和负债 2024年3月31日互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债 2024年3月31日余额	递延所得税资产和负债 2023年12月31日互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债 2023年12月31日余额
递延所得税资产	101,095,283.22	925,056,373.40	110,808,123.13	922,149,022.35
递延所得税负债	101,095,283.22	75,177,115.15	110,808,123.13	76,511,654.54

(二十五) 其他非流动资产

项目	2024年3月31日余额			2023年12月31日余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	294,774,604.44		294,774,604.44	249,785,196.33		249,785,196.33
管道铺底油	330,601,637.53		330,601,637.53	330,601,637.53		330,601,637.53
预收港口设施租赁款相关税费	116,051,027.00		116,051,027.00	118,930,072.00		118,930,072.00
合计	741,427,268.97		741,427,268.97	699,316,905.86		699,316,905.86

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(二十六)短期借款

借款类别	2024年3月31日余额	2023年12月31日余额
信用借款	220,532,500.00	226,494,104.00
合计	220,532,500.00	226,494,104.00

(二十七)应付票据

票据种类	2024年3月31日余额	2023年12月31日余额
商业承兑汇票	635,270,847.00	904,250,150.00
银行承兑汇票	12,985,503.00	13,374,155.00
合计	648,256,350.00	917,624,305.00

(二十八)应付账款

1. 应付账款列示

项目	2024年3月31日余额	2023年12月31日余额
1年以内(含1年)	1,247,315,025.79	1,766,361,622.91
1-2年(含2年)	125,662,066.71	209,227,542.73
2-3年(含3年)	19,334,232.73	22,669,904.73
3年以上	11,525,290.51	1,582,317.78
合计	1,403,836,615.74	1,999,841,388.15

2. 账龄超过一年的重要应付账款

单位名称	2024年3月31日余额	未偿还或结转的原因
青岛港(集团)港务工程有限公司	87,482,483.21	未达到结算条件
青岛胶城建设集团有限公司	11,453,995.22	未达到结算条件
中国自控系统工程有限公司	4,214,071.00	未达到结算条件
青岛发达鑫市政工程有限公司	3,151,892.00	未达到结算条件
新余飞虎管道技术设备有限责任公司	1,926,842.36	未达到结算条件
三一海洋重工有限公司	1,231,400.00	未达到结算条件
上海安维尔信息科技股份有限公司	1,172,927.00	未达到结算条件
青岛天宇昶通电气科技有限公司	1,144,058.36	未达到结算条件
合计	111,777,669.15	

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(二十九) 预收款项

项目	2024年3月31日余额	2023年12月31日余额
1年以内	22,065,749.00	5,482,745.00
1年以上		
合计	22,065,749.00	5,482,745.00

(三十) 合同负债

项目	2024年3月31日余额	2023年12月31日余额
预收装卸作业款	225,887,708.09	299,206,169.19
预收分包代理费	44,981,237.00	23,491,929.00
预收材料及设备款	9,901,049.00	8,625,213.00
预收工程款	1,783,259.00	713,547.00
其他款项	33,314,617.00	3,712,746.00
合计	315,867,870.09	335,749,604.19

(三十一) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类

项目	2023年12月31日余额	本期增加	本期减少	2024年3月31日余额
短期薪酬	536,339,428.54	816,637,946.88	985,609,715.47	367,367,659.95
离职后福利-设定提存计划	7,915,834.00	104,157,354.94	103,815,239.94	8,257,949.00
辞退福利	35,503,718.30	10,641,313.61	10,076,733.57	36,068,298.34
一年内到期的其他福利	121,386,604.00	18,300,000.00	18,212,046.00	121,474,558.00
合计	701,145,584.84	949,736,615.43	1,117,713,734.98	533,168,465.29

(续上表)

项目	2023年1月1日余额	本期增加	本期减少	2023年12月31日余额
短期薪酬	460,840,594.21	3,173,181,636.77	3,097,682,802.44	536,339,428.54
离职后福利-设定提存计划	20,981,808.00	381,201,247.82	394,267,221.82	7,915,834.00
辞退福利	41,133,905.17	5,350,000.00	10,980,186.87	35,503,718.30
一年内到期	129,036,154.00	90,000.00	7,739,550.00	121,386,604.00

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2023年1月1日余额	本期增加	本期减少	2023年12月31日余额
的其他福利				
合计	651,992,461.38	3,559,822,884.59	3,510,669,761.13	701,145,584.84

2. 短期薪酬

项目	2023年12月31日余额	本期增加	本期减少	2024年3月31日余额
工资、奖金、津贴和补贴	448,880,451.00	493,771,286.00	647,289,378.00	295,362,359.00
职工福利费	570,372.00	37,946,058.75	37,065,224.75	1,451,206.00
社会保险费	2,556.00	39,880,629.98	39,880,629.98	2,556.00
其中：医疗保险费及生育保险费	2,492.00	35,671,931.68	35,671,931.68	2,492.00
工伤保险费	64.00	4,208,698.30	4,208,698.30	64.00
住房公积金		47,262,561.00	47,262,561.00	
工会经费和职工教育经费	15,809,340.54	12,677,585.78	5,768,855.37	22,718,070.95
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
其他短期薪酬	71,076,709.00	185,099,825.37	208,343,066.37	47,833,468.00
合计	536,339,428.54	816,637,946.88	985,609,715.47	367,367,659.95

(续上表)

项目	2023年1月1日余额	本期增加	本期减少	2023年12月31日余额
工资、奖金、津贴和补贴	383,486,804.00	1,934,724,731.00	1,869,331,084.00	448,880,451.00
职工福利费	1,060,389.00	147,079,773.14	147,569,790.14	570,372.00
社会保险费		149,905,690.17	149,903,134.17	2,556.00
其中：医疗保险费及生育保险费		132,650,912.44	132,648,420.44	2,492.00
工伤保险费		17,254,777.73	17,254,713.73	64.00
住房公积金		182,752,151.88	182,752,151.88	
工会经费和职工教育经费	14,086,786.21	63,978,090.32	62,255,535.99	15,809,340.54

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2023年1月1日余额	本期增加	本期减少	2023年12月31日余额
费				
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
其他短期薪酬	62,206,615.00	694,741,200.26	685,871,106.26	71,076,709.00
合计	460,840,594.21	3,173,181,636.77	3,097,682,802.44	536,339,428.54

3. 设定提存计划

项目	2023年12月31日余额	本期增加	本期减少	2024年3月31日余额
基本养老保险	3,989.00	67,060,733.56	67,060,732.56	3,990.00
失业保险费	124.00	2,932,924.96	2,932,924.96	124.00
企业年金缴费	7,911,721.00	34,163,696.42	33,821,582.42	8,253,835.00
合计	7,915,834.00	104,157,354.94	103,815,239.94	8,257,949.00

(续上表)

项目	2023年1月1日余额	本期增加	本期减少	2023年12月31日余额
基本养老保险		255,468,527.03	255,464,538.03	3,989.00
失业保险费		11,176,262.32	11,176,138.32	124.00
企业年金缴费	20,981,808.00	114,556,458.47	127,626,545.47	7,911,721.00
合计	20,981,808.00	381,201,247.82	394,267,221.82	7,915,834.00

(三十二) 应交税费

项目	2024年3月31日余额	2023年12月31日余额
增值税	60,508,614.90	47,921,043.63
企业所得税	409,495,472.22	356,379,921.08
个人所得税	1,398,615.49	3,134,578.07
城市维护建设税	2,500,914.61	1,645,804.17
房产税	7,346,589.14	4,708,705.17
土地使用税	20,890,938.81	20,882,745.79
印花税	1,933,417.86	4,134,357.66
教育费附加	1,786,368.15	1,175,574.68

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2024年3月31日余额	2023年12月31日余额
其他	1,257,232.00	1,285,327.00
合计	507,118,163.18	441,268,057.25

(三十三)其他应付款

项目	2024年3月31日余额	2023年12月31日余额
应付股利	822,510,528.52	141,925,361.77
其他应付款	9,457,748,968.36	9,495,990,518.65
合计	10,280,259,496.88	9,637,915,880.42

1. 应付股利

项目	2024年3月31日余额	2023年12月31日余额
普通股股利	822,510,528.52	141,925,361.77
合计	822,510,528.52	141,925,361.77

2. 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	2024年3月31日余额	2023年12月31日余额
股权收购款	4,682,423,700.00	4,682,423,700.00
工程及设备款	3,473,179,352.52	3,750,035,242.43
代理业务应付及代收款项	644,683,808.00	453,033,760.00
福利精算	202,213,883.00	202,238,504.00
押金及保证金	172,915,966.20	153,472,423.34
代收代付款	87,703,310.26	81,767,202.67
往来款	55,977,450.28	27,975,395.66
质保金	6,075,871.98	18,159,454.55
其他款项	132,575,626.12	126,884,836.00
合计	9,457,748,968.36	9,495,990,518.65

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款

单位名称	2024年3月31日余额	未偿还或结转的原因
青岛港(集团)港务工程有限公司	543,355,424.62	未达到结算条件
中交一航局第二工程有限公司	81,693,365.09	未达到结算条件
青岛港口装备制造有限公司	81,243,908.04	未达到结算条件

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

单位名称	2024年3月31日余额	未偿还或结转的原因
中国化学工程第十三建设有限公司	79,206,751.79	未达到结算条件
陕西建工安装集团有限公司	62,633,371.19	未达到结算条件
日照市天然气有限公司	53,773,700.00	未达到结算条件
中国化学工程第十六建设有限公司	51,507,321.69	未达到结算条件
山东省显通安装有限公司	38,727,470.99	未达到结算条件
山东港湾建设集团有限公司日照公司	32,805,617.75	未达到结算条件
中国石油天然气第一建设有限公司	31,301,815.69	未达到结算条件
山港山海保安(山东)有限公司	30,104,469.20	未达到结算条件
中石化胜利油建工程有限公司	26,544,214.40	未达到结算条件
中建安装集团有限公司	26,010,098.14	未达到结算条件
青岛港口投资建设(集团)有限责任公司	22,516,016.53	未达到结算条件
中华人民共和国青岛海事局	21,907,121.88	未达到结算条件
巨龙钢管有限公司	15,222,314.02	未达到结算条件
北京东方华智石油工程有限公司	13,874,926.47	未达到结算条件
山东港口青岛港集团有限公司	12,022,649.38	未达到结算条件
中国化学工程第十一建设有限公司	10,728,728.25	未达到结算条件
中油宝世顺(秦皇岛)钢管有限公司	10,168,246.91	未达到结算条件
合计	1,245,347,532.03	

(三十四) 一年内到期的非流动负债

项目	2024年3月31日余额	2023年12月31日余额
一年内到期的长期借款	514,625,912.37	457,604,566.60
一年内到期的长期应付款	235,111,634.41	351,903,450.82
一年内到期的租赁负债	131,088,376.96	141,589,831.52
合计	880,825,923.74	951,097,848.94

(三十五) 其他流动负债

项目	2024年3月31日余额	2023年12月31日余额
待转销项税	35,477,437.32	28,864,532.32
合计	35,477,437.32	28,864,532.32

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(三十六) 长期借款

借款类别	2024年3月31日余额	2023年12月31日余额
保证借款	936,640,000.00	936,670,000.00
信用借款	4,913,570,171.02	4,249,096,184.99
合计	5,850,210,171.02	5,185,766,184.99

(三十七) 租赁负债

项目	2024年3月31日余额	2023年12月31日余额
租赁付款额	508,945,443.06	658,334,838.42
未确认的融资费用	-77,039,762.60	-211,041,797.32
重分类至一年内到期的非流动负债	-131,088,376.96	-141,589,831.52
租赁负债净额	300,817,303.50	305,703,209.58

(三十八) 长期应付款

项目	2024年3月31日余额	2023年12月31日余额
长期应付款	1,391,229,508.25	1,327,679,492.35
专项应付款		
合计	1,391,229,508.25	1,327,679,492.35

(三十九) 长期应付职工薪酬

1. 长期应付职工薪酬分类

项目	2024年3月31日余额	2023年12月31日余额
离职后福利-设定受益计划净负债	2,365,046,996.00	2,350,166,996.00
辞退福利	91,871,307.82	91,432,621.43
合计	2,456,918,303.82	2,441,599,617.43

2. 设定受益计划变动情况——设定受益计划义务现值

项目	2024年1-3月发生额	2023年发生额
2023年12月31日余额	2,471,553,600.00	2,504,073,150.00
计入当期损益的设定受益成本	-26,860,000.00	-126,540,000.00
1. 当期服务成本	-10,240,000.00	-55,280,000.00
2. 过去服务成本		
3. 结算利得(损失以“-”表示)		

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2024年1-3月发生额	2023年发生额
4. 利息净额	-16,620,000.00	-71,260,000.00
计入其他综合收益的设定收益成本	-6,320,000.00	-163,550,000.00
1. 精算利得（损失以“-”表示）	-6,320,000.00	-163,550,000.00
其他变动	18,212,046.00	322,609,550.00
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	18,212,046.00	124,779,550.00
3、人员转出		197,830,000.00
2024年3月31日余额	2,486,521,554.00	2,471,553,600.00

3. 设定受益计划变动情况——设定受益计划净负债（净资产）

项目	2024年1-3月发生额	2023年发生额
2023年12月31日余额	2,471,553,600.00	2,504,073,150.00
计入当期损益的设定受益成本	-26,860,000.00	-126,540,000.00
计入其他综合收益的设定收益成本	-6,320,000.00	-163,550,000.00
其他变动	18,212,046.00	322,609,550.00
2024年3月31日余额	2,486,521,554.00	2,471,553,600.00

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(四十) 递延收益

1. 递延收益分类

项目	2023年12月31日余额	本期增加	本期减少	2024年3月31日余额
政府补助	338,794,453.00	1,070,300.00	5,035,240.67	334,829,512.33
合计	338,794,453.00	1,070,300.00	5,035,240.67	334,829,512.33

(续上表)

项目	2022年12月31日余额	本期增加	本期减少	2023年12月31日余额
政府补助	323,941,118.00	38,783,170.00	23,929,835.00	338,794,453.00
合计	323,941,118.00	38,783,170.00	23,929,835.00	338,794,453.00

2. 政府补助项目

政府补助项目	2023年12月31日余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	2024年3月31日余额	与资产相关/与收益相关
中央大气污染防治资金	2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
粮食安全保障中央财政资金补助	98,761,481.00		374,778.00		98,386,703.00	与资产相关
外航道专项资金	111,789,255.00		978,611.00		110,810,644.00	与资产相关
专项扶持资金	40,705,962.00		2,694,805.00		38,011,157.00	与资产相关
智慧港口试点工程补助	2,300,000.00				2,300,000.00	与资产相关

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

政府补助项目	2023年12月31日余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	2024年3月31日余额	与资产相关/与收益相关
岸电项目专项资金	3,137,500.00		188,250.00		2,949,250.00	与资产相关
土地补偿款	40,155,392.00		538,945.00		39,616,447.00	与资产相关
氢能港口关键技术集成及示范	10,100,000.00				10,100,000.00	与资产相关
码头岸基设施改造工程	19,713,083.00		258,250.00		19,454,833.00	与资产相关
黄渤海新区高质量发展杰出贡献企业		192,200.00		1,601.67	190,598.33	与资产相关
其他项目政府补助	7,992,654.00	678,100.00			8,670,754.00	与资产相关
其他项目政府补助	2,139,126.00	200,000.00			2,339,126.00	与收益相关
合计	338,794,453.00	1,070,300.00	5,033,639.00	1,601.67	334,829,512.33	

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(四十一)其他非流动负债

项目	2024年3月31日余额	2023年12月31日余额
预收租赁款	2,030,102,828.00	2,080,390,497.00
合计	2,030,102,828.00	2,080,390,497.00

(四十二)营业收入、营业成本

1. 主营业务收入和主营业务成本

项目	2024年1-3月		2023年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
集装箱处理及配套服务	382,870,517.00	73,832,492.00	1,199,465,697.00	238,268,346.00
金属矿石、煤炭等货物处理及配套服务	1,016,245,330.00	823,487,737.00	4,307,175,113.00	3,374,765,103.00
液体散货处理及配套服务	1,854,122,242.98	771,430,286.88	7,465,634,582.06	3,290,988,465.64
物流及港口增值服务	1,609,556,280.00	1,208,809,602.00	6,949,379,422.00	5,308,106,753.00
港口配套服务-工程、劳务及港机建造	43,868,280.58	32,998,252.57	134,698,637.47	108,348,972.57
合计	4,906,662,650.56	2,910,558,370.45	20,056,353,451.53	12,320,477,640.21

2. 其他业务收入和其他业务成本

项目	2024年1-3月		2023年度	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
租金收入	97,427,320.29	49,232,260.44	391,215,274.84	198,597,130.76
销售油、电及其他	215,883,719.42	149,458,552.00	984,060,319.84	717,714,470.19
合计	313,311,039.71	198,690,812.44	1,375,275,594.68	916,311,600.95

(四十三)税金及附加

项目	2024年1-3月	2023年度
城市维护建设税	9,175,621.38	27,610,958.62
教育费附加	6,063,451.60	18,285,555.43
地方教育费附加	490,564.40	1,950,685.27
房产税	7,344,855.45	20,665,672.55
印花税	1,704,319.24	12,745,200.87
土地使用税	20,862,605.74	78,389,310.96

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2024年1-3月	2023年度
车船使用税	6,542.38	30,867.26
资源税	438,895.82	24,939.00
其他	6,414,335.00	14,152,914.47
合计	52,501,191.01	173,856,104.43

(四十四)销售费用

项目	2024年1-3月	2023年度
职工薪酬	12,269,341.00	56,134,091.00
办公费及招待费	1,323,715.00	6,891,155.00
使用权资产折旧	216,957.00	
其他原材料耗用	21,501.00	101,301.00
燃料费及水电费	19,711.00	57,610.00
无形资产的摊销	11,792.00	43,239.00
租赁费		1,219,279.00
中介机构服务费		103,025.00
其他	751,965.00	11,595,177.00
合计	14,614,982.00	76,144,877.00

(四十五)管理费用

项目	2024年1-3月	2023年度
职工薪酬	181,374,009.21	735,146,647.03
折旧费	22,100,513.42	82,679,371.05
物业管理费	13,821,139.10	41,747,201.30
办公费	9,712,010.27	77,627,156.92
无形资产摊销	8,259,689.68	35,570,165.10
燃润料	2,882,977.65	12,406,546.74
租赁费	2,881,285.00	16,351,513.92
聘请中介机构费	2,092,552.46	35,509,234.28
修理费	1,531,379.89	11,148,579.95
其他原材料耗用	1,374,669.00	11,655,812.00
外付劳务费	387,882.80	1,844,279.42
长期待摊费用摊销	362,591.00	2,967,681.00
业务招待费	261,716.74	2,134,646.75

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2024年1-3月	2023年度
后勤服务费	173,247.31	592,355.94
差旅费	163,130.07	1,105,143.23
邮电费	93,422.86	385,313.70
其他	13,018,238.90	67,511,144.54
合计	260,490,455.36	1,136,382,792.87

(四十六) 研发费用

项目	2024年1-3月	2023年度
职工薪酬	22,060,009.16	66,138,536.92
材料费	1,479,858.00	24,905,175.00
折旧费	945,118.85	4,106,428.99
燃料		
委托外部研究开发费用		2,133,291.01
其他	934,703.00	16,950,393.04
合计	25,419,689.01	114,233,824.96

(四十七) 财务费用

项目	2024年1-3月	2023年度
利息支出	74,535,908.84	345,765,073.84
减：利息收入	38,890,109.59	132,803,798.99
加：汇兑净损失	408,166.00	1,778,328.25
加：手续费	410,986.50	1,621,844.35
加：福利精算影响	17,240,000.00	74,100,000.00
加：其他	1,170,613.21	4,405,361.64
合计	54,875,564.96	294,866,809.09

(四十八) 其他收益

产生其他收益的来源	2024年1-3月	2023年度
政府补助	23,679,249.22	129,091,087.91
增值税加计扣除	563,095.00	53,382,972.56
代扣代缴个税手续费返还	431,834.03	391,949.95
合计	24,674,178.25	182,866,010.42

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(四十九) 投资收益

项目	2024年1-3月	2023年度
权益法核算的长期股权投资收益	458,243,965.78	1,710,625,264.55
处置长期股权投资产生的投资收益		19,652,995.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益	12,124,139.00	20,205,845.00
其他	-100,178.00	-748,554.00
合计	470,267,926.78	1,749,735,550.55

(五十) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2024年1-3月	2023年度
交易性金融资产	903,297.00	-560,505.00
合计	903,297.00	-560,505.00

(五十一) 信用减值损失

项目	2024年1-3月	2023年度
应收票据坏账准备	-301,682.00	1,153,806.00
应收账款坏账损失	-3,541,017.32	62,787,029.51
其他应收款坏账损失	-5,091,427.49	-7,638,963.00
合计	-8,934,126.81	56,301,872.51

(五十二) 资产减值损失

项目	2024年1-3月	2023年度
合同资产减值损失	-565,183.00	-2,649,793.00
商誉减值损失		-20,668,521.00
合计	-565,183.00	-23,318,314.00

(五十三) 资产处置收益

项目	2024年1-3月	2023年度
持有待售处置组处置收益		
非流动资产处置收益	18,510,477.00	16,262,661.25
其中:划分为持有待售的非流动资产处置收益		
其中:固定资产处置收益		
无形资产处置收益		
使用权资产处置收益		

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2024年1-3月	2023年度
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	18,510,477.00	16,262,661.25
其中:固定资产处置收益	18,519,590.00	16,089,195.25
无形资产处置收益		181,062.00
其他非流动资产处置收益	-9,113.00	-7,596.00
合计	18,510,477.00	16,262,661.25

(五十四)营业外收入

项目	2024年1-3月	2023年度
赔偿金、违约金、罚款收入	683,179.00	1,318,367.00
无法支付的款项	164,981.00	36,761,886.00
非流动资产毁损报废利得	6,142.00	3,154,139.60
废旧物资处置		198,498.82
其他	48,601.68	664,670.12
合计	902,903.68	42,097,561.54

(五十五)营业外支出

项目	2024年1-3月	2023年度
非流动资产毁损报废损失	212,668.47	376,275.59
公益性捐赠支出		200,000.00
罚款支出	24,823.00	1,110,418.00
其他支出	2,642,123.11	4,377,787.99
合计	2,879,614.58	6,064,481.58

(五十六)所得税费用

项目	2024年1-3月	2023年度
当期所得税费用	431,627,364.93	1,574,990,462.01
递延所得税费用	-4,241,890.44	57,856,883.44
合计	427,385,474.49	1,632,847,345.45

(五十七)所有权或使用权受到限制的资产

项目	2024年3月31日	受限原因
货币资金	43,677,984.47	保证金、诉讼冻结
固定资产	396,639,491.25	未办妥产权证

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2024年3月31日	受限原因
无形资产	24,192,685.87	未办妥产权证

(五十八) 外币货币性项目

项目	2024年3月31日外币余额	折算汇率	2024年3月31日折算人民币余额
货币资金			308,202,264.59
其中：美元	38,750,755.00	7.0950	274,936,606.73
欧元	4,332,763.00	7.6765	33,260,455.17
港币	5,739.00	0.9066	5,202.69
日元			
应收账款			184,259,971.43
其中：美元	25,948,350.42	7.0950	184,103,546.23
欧元	12,959.28	7.6765	99,481.91
港币			
日元	1,207,500.00	0.0472	56,943.29
其他应收款			86,411,174.61
其中：美元	12,179,164.85	7.0950	86,411,174.61
欧元			
港币			
日元			
应付账款			81,241,629.73
其中：美元	11,448,735.60	7.0950	81,228,779.08
欧元			
港币			
日元	272,502.00	0.0472	12,850.65
其他应付款			190,352,076.83
其中：美元	26,829,045.36	7.0950	190,352,076.83
欧元			
港币			
日元			

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(五十九) 政府补助

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关	23,679,249.22	其他收益	23,679,249.22
	2,339,126.00	递延收益	
与资产相关	332,490,386.33	递延收益	5,035,240.67
合计	358,508,761.55		28,714,489.89

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 本备考主体的构成

此处列示的为本备考主体的二级子公司。

子公司名称	主要经营地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
			直接	间接	
青岛港国际物流有限公司	中国青岛	综合物流	100		设立或投资
青岛港联顺船务有限公司	中国青岛	船务代理		100	设立或投资
青岛外轮航修有限公司	中国青岛	修理修配	100		设立或投资
青岛外轮理货有限公司	中国青岛	外轮理货	84		设立或投资
青岛港佳物流有限公司	中国青岛	物流运输	51		设立或投资
青岛港国际港口服务有限公司	中国青岛	仓储服务	100		设立或投资
青岛港通用码头有限公司	中国青岛	货物装卸	100		非同一控制下企业合并
青岛海业摩科瑞物流有限公司	中国青岛	货物装卸	62		非同一控制下企业合并
青岛港海业董家口油品有限公司	中国青岛	仓储服务	70		非同一控制下企业合并
青岛港易通国际物流有限公司	中国青岛	货运代理		65	设立或投资
青岛港怡之航冷链物流有限公司	中国青岛	物流运输		70	设立或投资
青岛港董家口散货物流中心有限公司	中国青岛	货运代理		51	设立或投资
青岛港联捷国际物流有限公司	中国青岛	场站业务		58	设立或投资
青岛港捷丰国际物流有限公司	中国青岛	场站业务		51	设立或投资
青岛港捷运通物流有限公司	中国青岛	货运代理		51	设立或投资

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

子公司名称	主要经营地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
			直接	间接	
青岛港纸浆物流有限公司	中国青岛	货运代理		55	设立或投资
青岛港物业管理有限公司	中国青岛	物业管理	100		设立或投资
青岛港文化传媒有限公司	中国青岛	宣传设计	100		设立或投资
青岛港国际发展有限公司	中国香港	投资管理	100		同一控制下企业合并
青岛港通泽商贸有限公司	中国青岛	商品销售	100		设立或投资
青岛港董家口通用码头有限公司	中国青岛	货物装卸	80		设立或投资
青岛港施维策拖轮有限公司	中国青岛	拖轮驳运	55		设立或投资
山东港联化管道石油输送有限公司	中国青岛	燃油储存	51		设立或投资
青岛港联欣国际物流有限公司	中国青岛	场站业务		58	设立或投资
潍坊港联化仓储有限公司	中国潍坊	燃油储存		100	设立或投资
青岛港前湾港区保税物流中心有限公司	中国青岛	仓储服务		100	非同一控制下企业合并
东营港联化管道石油输送有限公司	中国东营	燃油储存		70	设立或投资
青岛港董家口液体化工码头有限公司	中国青岛	货物装卸	51		非同一控制下企业合并
青岛港联华国际物流有限公司	中国青岛	货运代理		60	设立或投资
青岛港运泰物流有限公司	中国青岛	货运代理		100	非同一控制下企业合并
青岛港陆港国际物流有限公司	中国青岛	货运代理		100	设立或投资
青岛港即墨港区国际物流有限公司	中国青岛	货运代理		60	设立或投资
青岛胜狮国际物流有限公司	中国青岛	货运代理		58	设立或投资
山东青东管道有限公司	中国青岛	管道石油输送	51		设立或投资
青岛青港通达能源有限公司	中国青岛	液化天然气经营	100		设立或投资
山东青淄物流有限公司	中国青岛	物流服务和管道运输	100		设立或投资
青岛振华石油仓储有限公司	中国青岛	燃油储存	51		设立或投资
中林青港供应链有限公司	中国青岛	货运代理		65	设立或投资
青岛前湾南港油气有限公司	中国青岛	液化天然气		55	设立或投资

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

子公司名称	主要经营地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
			直接	间接	
司		经营			
青岛齐鲁富海仓储有限公司	中国青岛	装卸搬运和仓储业	60		设立或投资
青岛港国际油港有限公司	中国青岛	仓储服务	100		设立或投资
青岛港供电有限公司	中国青岛	电力、热力生产和供应业	100		设立或投资
青岛红星物流实业有限责任公司	中国青岛	燃油装卸	90		非同一控制下企业合并
青岛港建设管理中心有限公司	中国青岛	工程管理	100		设立或投资
青岛港应急救援有限公司	中国青岛	紧急救援服务	100		设立或投资
青岛青港中航产业运营服务有限公司	中国青岛	物业管理	51		设立或投资
山东威海港发展有限公司	中国威海	装卸、堆存、物流	51		同一控制下企业合并
威海青威集装箱码头有限公司	中国威海	装卸搬运和仓储业	51	49	同一控制下企业合并
中国威海外轮代理有限公司	中国威海	船舶代理		55	同一控制下企业合并
威海中理外轮理货有限公司	中国威海	理货		84	同一控制下企业合并
威海港丰船舶代理有限公司	中国威海	船舶代理		100	同一控制下企业合并
威海国际物流园发展有限公司	中国威海	物流仓储		100	同一控制下企业合并
青岛港国际集装箱发展有限公司	中国青岛	集装箱货物运输代理	100		设立或投资
青岛港轮驳有限公司	中国青岛	船舶拖带服务	100		设立或投资
山港陆海全泰供应链有限公司	中国青岛	货运代理	54		设立或投资
青岛港海国际物流有限公司	中国青岛	场站业务		100	非同一控制下企业合并
山东港源管道物流有限公司	中国烟台	运输	51		同一控制下企业合并
山东联合能源管道输送有限公司	中国烟台	装卸搬运和仓储业	54	10	同一控制下企业合并
日照港油品码头有限公司	中国日照	装卸搬运和仓储业	100		同一控制企业合并

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例%	2024年1-3月	2024年1-3月	2024年3月31日
		归属于少数股东的损益	向少数股东宣告分派的股利	少数股东权益余额
山东威海港发展有限公司	49.00	4,160,887.83		776,382,735.83
山东港联化管道石油输送有限公司	49.00	81,231,191.30		1,340,598,807.30
青岛港董家口液体化工码头有限公司	49.00	3,920,806.17		396,081,736.17
山东联合能源管道输送有限公司	46.12	76,942,328.43	236,381,711.25	1,551,767,369.83
山东港源管道物流有限公司	49.00	28,223,207.76	82,542,671.91	1,100,181,953.96

(续上表)

子公司名称	少数股东持股比例%	2023年度	2023年度	2023年12月31日
		归属于少数股东的损益	向少数股东分派股利	少数股东权益
山东威海港发展有限公司	49.00	170,732,403.00		772,221,848.00
山东港联化管道石油输送有限公司	49.00	298,660,700.00	300,506,049.00	1,259,367,616.00
青岛港董家口液体化工码头有限公司	49.00	24,528,745.00	6,944,153.00	392,160,930.00
山东联合能源管道输送有限公司	46.12	328,302,444.49	236,765,054.04	1,712,825,564.64
山东港源管道物流有限公司	49.00	125,078,469.64		1,155,135,819.46

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

2024年3月31日余额/2024年1-3月发生额					
项目	山东威海港发展有限公司	山东港联化管道石油输送有限公司	青岛港董家口液体化工码头有限公司	山东联合能源管道输送有限公司	山东港源管道物流有限公司
流动资产	180,234,368.67	1,104,644,230.83	79,111,875.78	764,986,594.35	938,315,543.66
非流动资产	1,729,709,154.69	2,698,997,185.35	998,540,710.27	5,001,132,205.54	5,410,574,252.30
资产合计	1,909,943,523.36	3,803,641,416.18	1,077,652,586.05	5,766,118,799.89	6,348,889,795.96
流动负债	181,760,492.95	394,082,229.40	266,080,567.88	1,170,840,360.03	1,462,440,704.13
非流动负债	142,956,173.80	813,079,711.88	1,897,500.00	1,230,648,409.88	2,641,179,798.03
负债合计	324,716,666.75	1,207,161,941.28	267,978,067.88	2,401,488,769.91	4,103,620,502.16
营业收入	95,077,650.64	356,634,727.69	22,118,341.52	407,319,839.26	195,021,498.27
净利润	8,491,607.81	168,823,061.56	8,001,645.25	166,830,720.80	57,598,383.19
综合收益总额	8,491,608.19	168,823,061.56	8,001,645.25	163,320,720.80	56,948,383.19
经营活动现金流量	36,215,978.91	13,646,224.55	18,985,143.62	202,837,734.53	49,013,290.13

(续上表)

2023年12月31日余额/2023年度发生额					
项目	山东威海港发展有限公司	山东港联化管道石油输送有限公司	青岛港董家口液体化工码头有限公司	山东联合能源管道输送有限公司	山东港源管道物流有限公司
流动资产	151,458,262.00	882,149,596.00	92,152,039.00	605,082,905.80	524,822,892.17
非流动资产	1,731,045,186.00	2,725,350,817.00	956,453,001.00	5,064,454,536.35	5,171,458,542.43
资产合计	1,882,503,448.00	3,607,500,413.00	1,048,605,040.00	5,669,537,442.15	5,696,281,434.60

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2023年12月31日余额/2023年度发生额					
项目	山东威海港发展有限公司	山东港联化管道石油输送有限公司	青岛港董家口液体化工码头有限公司	山东联合能源管道输送有限公司	山东港源管道物流有限公司
流动负债	187,246,630.00	572,152,484.00	245,234,045.00	693,424,958.73	1,271,975,318.88
非流动负债	119,293,862.00	611,570,000.00	1,830,000.00	1,262,266,939.96	2,066,886,076.00
负债合计	306,540,492.00	1,183,722,484.00	247,064,045.00	1,955,691,898.69	3,338,861,394.88
营业收入	421,157,516.73	1,415,947,605.71	95,103,849.60	1,676,843,331.97	787,069,337.65
净利润	230,154,395.11	604,436,003.29	50,327,457.87	711,843,981.99	255,262,182.93
综合收益总额	233,862,433.49	601,676,003.29	49,587,457.87	710,223,981.99	254,962,182.93
经营活动现金流量	86,962,154.00	976,512,455.49	71,579,875.22	1,211,647,904.09	965,243,850.26

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(二)在合营企业或联营企业中的权益

(1)重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
青岛实华原油码头有限公司	中国青岛	中国青岛	水上运输业	50.00%		权益法
青岛前湾集装箱码头有限责任公司	中国青岛	中国青岛	水上运输业	51.00%		权益法
日照实华原油码头有限公司	山东日照	山东日照	装卸搬运和仓储业	50.00%		权益法
山东港口集团财务有限责任公司	山东青岛	山东青岛	金融业务	34.63%		权益法
日照港金砖油品储运有限公司	山东日照	山东日照	装卸搬运和仓储业	51.00%		权益法

(2)重要的合营企业的主要财务信息

项目	2024年3月31日余额/本期发生额			
	青岛实华原油码头有限公司	青岛前湾集装箱码头有限责任公司	日照实华原油码头有限公司	日照港金砖油品储运有限公司
流动资产	844,545,640.00	4,437,295,446.78	440,453,787.37	48,234,791.79
非流动资产	2,199,613,503.00	12,451,370,542.00	2,189,339,749.80	439,566,791.29
资产合计	3,044,159,143.00	16,888,665,988.78	2,629,793,537.17	487,801,583.08
流动负债	378,126,119.00	1,915,927,877.78	376,642,867.30	28,995,182.66
非流动负债	17,580,000.00	2,236,681,835.00	3,530,000.00	21,979,166.66
负债合计	395,706,119.00	4,152,609,712.78	380,172,867.30	50,974,349.32
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	2,648,453,024.00	12,436,224,821.00	2,249,620,669.87	436,827,233.76
按持股比例计算的净资产份额	1,324,226,512.00	6,280,435,718.00	1,124,810,334.94	222,781,889.22
调整事项	-49,855,920.00	1,588,335,911.00		-217,529.49
对合营企业权益投资的账面价值	1,274,370,592.00	7,868,771,629.00	1,790,796,100.00	222,564,359.73
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	287,309,496.77	1,372,946,330.00	166,132,532.22	25,172,252.23
财务费用	1,211,228.84	-14,308,486.00	-593,013.84	498,787.64
所得税费用	-43,290,534.31	-148,848,416.00	27,841,491.78	3,424,968.45
净利润	100,757,243.22	509,586,786.90	83,415,993.80	9,860,387.87

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2024年3月31日余额/本期发生额			
	青岛实华原油码头有限公司	青岛前湾集装箱码头有限责任公司	日照实华原油码头有限公司	日照港金砖油品储运有限公司
终止经营的净利润				
其他综合收益			-370,000.00	
综合收益总额	100,757,243.22	509,586,786.90	83,045,993.80	9,860,387.87
本期收到的来自合营企业的股利				

(续上表)

项目	2023年12月31日余额/上年发生额			
	青岛实华原油码头有限公司	青岛前湾集装箱码头有限责任公司	日照实华原油码头有限公司	日照港金砖油品储运有限公司
流动资产	1,526,411,348.00	4,024,751,793.00	303,883,745.90	42,958,036.13
非流动资产	2,243,228,367.00	12,685,174,847.00	2,205,708,599.01	447,457,867.50
资产合计	3,769,639,715.00	16,709,926,640.00	2,509,592,344.91	490,415,903.63
流动负债	1,202,897,377.00	2,245,510,040.00	39,851,565.63	34,143,502.19
非流动负债	17,580,000.00	2,247,343,869.00	3,270,000.00	29,305,555.55
负债合计	1,220,477,377.00	4,492,853,909.00	43,121,565.63	63,449,057.74
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	2,549,162,338.00	11,925,257,645.00	2,466,470,779.28	426,966,845.89
按持股比例计算的净资产份额	1,274,581,169.00	6,016,613,374.00	1,233,235,389.64	217,753,091.40
调整事项	-51,742,743.00	1,586,565,319.00		-217,529.48
对合营企业权益投资的账面价值	1,222,838,426.00	7,603,178,693.00	1,739,582,553.10	217,535,561.92
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	1,403,975,630.00	5,238,416,108.00	591,613,398.15	74,474,423.67
财务费用	15,781,611.00	-55,965,397.00	-2,518,658.89	3,887,528.11
所得税费用	-196,937,277.00	-558,022,585.00	83,352,736.80	6,201,129.25
净利润	561,938,816.00	1,868,238,139.00	308,862,082.57	18,603,387.73
终止经营的净利润				
其他综合收益	-4,050,000.00	-8,942,616.00	-180,000.00	
综合收益总额	557,888,816.00	1,859,295,523.00	308,682,082.57	18,603,387.73
本期收到的来自合营企业的股利				

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 重要的联营企业的主要财务信息

项目	2024年3月31日余额/本期发生额
	山东港口集团财务有限责任公司
流动资产	17,791,443,284.00
非流动资产	11,097,521,778.00
资产合计	28,888,965,062.00
流动负债	24,175,247,148.00
非流动负债	80,045,539.00
负债合计	24,255,292,687.00
少数股东权益	
归属于母公司股东权益	4,633,672,375.00
按持股比例计算的净资产份额	1,604,640,744.00
调整事项	93,461,987.00
对联营企业权益投资的账面价值	1,698,102,731.00
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	
营业收入	165,169,896.00
财务费用	
所得税费用	
净利润	115,172,474.00
终止经营的净利润	
其他综合收益	12,838,609.00
综合收益总额	128,011,083.00
本期收到的来自联营企业的股利	

(续上表)

项目	2023年12月31日余额/本期发生额
	山东港口集团财务有限责任公司
流动资产	19,252,231,517.00
非流动资产	10,700,951,674.00
资产合计	29,953,183,191.00
流动负债	25,375,424,982.00
非流动负债	72,096,917.00
负债合计	25,447,521,899.00

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2023年12月31日余额/本期发生额
	山东港口集团财务有限责任公司
少数股东权益	
归属于母公司股东权益	4,505,661,292.00
按持股比例计算的净资产份额	1,560,310,506.00
调整事项	93,461,987.00
对联营企业权益投资的账面价值	1,653,772,493.00
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	
营业收入	655,721,693.00
财务费用	
所得税费用	
净利润	324,442,028.00
终止经营的净利润	
其他综合收益	13,776,967.00
综合收益总额	338,218,995.00
本期收到的来自联营企业的股利	

八、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

控股股东名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	对本公司的 持股比例(%)	对本公司的 表决权 比例(%)
山东港口青岛港集团有限公司	山东青岛	港口经营管理	186,000.00	54.21	54.21
山东省港口集团有限公司	山东青岛	港口经营管理	5,000,000.00	54.21	54.21

最终控制方是山东省人民政府国有资产监督管理委员会。

(2) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	2023年12月 31日余额 (万元)	本期增加 (万元)	本期减少 (万元)	2024年3月 31日余额 (万元)
山东港口青岛港集团有限公司	186,000.00			186,000.00

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额 (万元)		持股比例 (%)	
	2024年3月31日余额	2023年12月31日余额	年末比例	年初比例
山东港口青岛港集团有限公司	351,882.53	351,882.53	54.21	54.21

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、(一).1 本备考主体的构成”相关内容。

3. 合营企业及联营企业

关联方名称	关联方关系	简称
青岛前湾集装箱码头有限责任公司	合营企业	QQCT
青岛实华原油码头有限公司	合营企业	青岛实华
青岛前湾西港联合码头有限责任公司	合营企业	西联
青岛长荣集装箱储运有限公司	合营企业	长荣集装箱
青岛东港国际集装箱储运有限公司	合营企业	东港集装箱
青岛神州行国际货运代理有限公司	合营企业	神州行货代
青岛中海船务代理有限公司	合营企业	中海船代
青岛联合国际船舶代理有限公司	合营企业	联合船代
华能青岛港务有限公司	合营企业	华能青岛
青岛港董家口万邦物流有限公司	合营企业	董家口万邦物流
青岛港董家口矿石码头有限公司	合营企业	QDOT
青岛港(临沂)高速物流有限公司	合营企业	临沂高速
青岛港董家口中外运物流有限公司	合营企业	董家口中外运物流
青岛港联荣国际物流有限公司	合营企业	港联荣物流
青岛中石油仓储有限公司	合营企业	中石油仓储
海路国际港口运营管理有限公司	合营企业	海路国际
青岛港联海国际物流有限公司	合营企业	港联海物流
日照实华原油码头有限公司	合营企业	日照实华
日照港金砖油品储运有限公司	合营企业	金砖储运
山港陆海国际物流(济南)有限公司	联营企业	山港陆海济南
GlobalShippingBusinessNetworkLimited	联营企业	GSBN
青岛青银金融租赁有限公司	联营企业	青银租赁

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方名称	关联方关系	简称
青岛海湾液体化工港务有限公司	联营企业	海湾液体化工
中联运通控股集团有限公司	联营企业	中联运通
山东港口能源有限公司	联营企业	山东港口能源
中远海运港口(阿布扎比)有限公司	联营企业	中远阿布扎比
山东港口海外发展集团青岛有限公司	联营企业	海外发展青岛
青岛港(集团)港务工程有限公司	联营企业	青岛港工
山东港口科技集团青岛有限公司	联营企业	科技公司
青岛港口装备制造有限公司	联营企业	青港装备
山东港口集团财务有限责任公司	联营企业	省港财务公司
山港能源发展(青岛)有限公司	联营企业	山港能源(青岛)
威海海联集装箱有限公司	联营企业	威海海联集装箱
青岛港国际贸易物流有限公司	联营企业	青港国贸物流
山东振华石油能源储备有限公司	联营企业	山东振华能源
西双版纳天然橡胶储运中心有限公司	联营企业	橡胶储运中心
青岛前湾新合国际供应链服务有限公司	联营企业	前湾新合供应链
滨州港通管道有限公司	联营企业	滨州港通管道
日照科嘉油品管运输有限公司	联营企业	科嘉油品
日照港港达管道输油有限公司	联营企业	港达管道
山东东明石化集团明港储运有限公司	联营企业	明港储运
日照中燃船舶燃料供应有限公司	联营企业	中燃船舶
日照港大华和沅石油化工码头有限公司	联营企业	大华和沅
青岛港海国际物流有限公司		港海国际物流

注：青岛港海国际物流有限公司于2023年发生投资人变更，由合营企业变更为青岛港国际物流有限公司的全资子公司。

4. 其他关联方

关联方名称	关联方关系	简称
北方油气(山东)产业发展有限公司	同受母公司控制	北方油气
北京中港锦源融资租赁有限公司	同受母公司控制	中港锦源
青岛港国际融资租赁有限公司	同受母公司控制	青港租赁公司

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方名称	关联方关系	简称
青岛港口投资建设(集团)有限责任公司	同受母公司控制	港投集团
青岛港融资担保有限公司	同受母公司控制	青岛融资担保
青岛港投资资产管理有限公司	同受母公司控制	港投资产
青岛港引航站有限公司	同受母公司控制	青岛港引航站
青岛国际能源交易中心有限公司	同受母公司控制	青岛国能交易
青岛国际邮轮港开发建设有限公司	同受母公司控制	国际邮轮港开发建设
青岛国际邮轮有限公司	同受母公司控制	国际邮轮
青岛宏宇餐饮有限公司	同受母公司控制	宏宇餐饮
青岛青港国际旅行社有限责任公司	同受母公司控制	青港国际旅行社
青岛心血管病医院有限公司	同受母公司控制	心血管医院
青岛永利保险代理有限公司	同受母公司控制	永利保险
日照大宗商品供应链管理集团有限公司	同受母公司控制	大宗商品供应链
日照港集团上海商业保理有限公司	同受母公司控制	日照港商业保理
山东大宗商品交易中心有限公司	同受母公司控制	大宗交易中心
山东港口保险经纪有限公司	同受母公司控制	山港保险经纪
山东港口国际供应链管理集团有限公司	同受母公司控制	山东港口国际供应链
山东港口基金管理有限公司	同受母公司控制	山港基金管理
山东港口集团船舶服务有限公司	同受母公司控制	山港船舶服务
山东港口青港实华能源发展有限公司	同受母公司控制	青港实华
山东港口商业保理有限公司	同受母公司控制	商业保理公司
山东港口投资控股有限公司	同受母公司控制	山港投控
山东港口威海港有限公司	同受母公司控制	威海港
山东港口小额贷款有限公司	同受母公司控制	小额贷款
山东港信期货有限公司	同受母公司控制	山东港信期货
山东港信资本投资有限公司	同受母公司控制	港信资本投资
山东港云数字科技有限公司	同受母公司控制	山港云数字科技
山东威海港国际客运有限公司	同受母公司控制	威海港国际客运
威海港通信息科技有限公司	同受母公司控制	威海港通科技
威海威港物业管理有限公司	同受母公司控制	威港物业
威海裕丰能源有限公司	同受母公司控制	威海裕丰能源

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方名称	关联方关系	简称
烟台港融商业保理有限公司	同受母公司控制	港融商业保理
北京鲁港控股发展集团有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	鲁港控股发展
滨州港务集团有限责任公司	山东省港口集团控制的其他企业	滨州港务
东营广利港码头建设有限责任公司	山东省港口集团控制的其他企业	广利港码头建设
东营翎航港务有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	东营翎航港务
港信资本管理(香港)有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	港信资本香港
黄河三角洲建设工程有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	黄河三角洲建设
龙口滨港液体化工码头有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	滨港液化码头
龙口港船舶燃料供应有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	龙口港船舶燃料
龙口港集团铁路有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	龙口港铁路
龙口港集团有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	龙口港集团
龙口港隆装卸有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	龙口港装卸
龙口港外轮代理有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	龙口港外轮代理
龙口兴港实业有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	兴港实业
龙口中理外轮理货有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	龙口外轮理货
蓬莱港客运码头有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	蓬莱杠客运码头
青岛港港口工程设计院有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	港工设计院
青岛港连运国际物流有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	连运国际物流
青岛鲁检通餐饮管理有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	鲁检餐饮
青岛山港创意产业有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	山港创意
日照碧波国际旅行社有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	碧波国际旅行社
日照港船机工业有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	日照港港机
日照港达船舶重工有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	港达船舶
日照港凤凰湾开发建设有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	凤凰湾开发建设
日照港股份岚山港务有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	岚山港务(股份)
日照港股份有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	日照港股份
日照港海科技服务有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	港海科技
日照港机工程有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	港机工程
日照港集发远达国际物流有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	日照港集发远达
日照港集装箱发展有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	日照集发
日照港集装箱发展有限公司动力分公司	山东省港口集团控制的其他企业	集发动力

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方名称	关联方关系	简称
日照港集装箱发展有限公司服务保障中心	山东省港口集团控制的其他企业	集发保障
日照港集装箱发展有限公司技术创新中心	山东省港口集团控制的其他企业	集发技创
日照港集装箱发展有限公司轮驳分公司	山东省港口集团控制的其他企业	集发轮驳
日照港集装箱发展有限公司网络数据中心	山东省港口集团控制的其他企业	集发数据
日照港集装箱发展有限公司应急救援中心	山东省港口集团控制的其他企业	集发救援
日照港口医院	山东省港口集团控制的其他企业	日照港口医院
日照港陆达建设有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	日照港陆达
日照港融港口服务有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	港融服务
日照港山钢码头有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	山钢码头
日照港湾工程检测有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	港湾检测
日照海通班轮有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	海通班轮
日照金桥节能科技有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	日照金桥节能
日照口岸信息技术有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	日照口岸信息
日照临港国际物流有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	日照临港国际物流
日照鲁检科技服务有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	鲁检科技
日照中理检验检测认证有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	日照中理检测
日照中理外轮理货有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	日照中理外轮
荣成市久泰旅游开发有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	久泰旅游
山东渤海湾港港华码头有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	渤海湾港华
山东渤海湾港轮驳有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	渤海湾轮驳
山东渤海湾海欣港务有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	海欣港务
山东港航昌隆海运有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	港航昌隆
山东港航联发海运有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	港航联发
山东港航能源贸易有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	港航能源贸易
山东港航油运有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	港航油运
山东港口碧辟能源贸易有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	碧辟能源
山东港口产城融合发展渤海湾有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	山港产城融合渤海湾公
山东港口产城融合发展集团威海有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	山港产城融合威海
山东港口产城融合发展集团有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	山港产城融合发展

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方名称	关联方关系	简称
山东港口产城融合发展日照有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	山港产城融合日照公司
山东港口工程高级技工学校有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	港口技工学校
山东港口工程管理咨询有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	工程咨询
山东港口国际交流中心管理有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	国际交流中心
山东港口国际贸易集团青岛有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	国际贸易青岛
山东港口国际贸易集团日照有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	国际贸易日照
山东港口国际贸易集团烟台有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	国际贸易烟台
山东港口国际贸易集团有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	山港国贸
山东港口海外发展集团日照有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	山港海外发展日照公司
山东港口海外发展集团烟台有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	山港海外发展烟台公司
山东港口海外发展集团有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	山港海外发展
山东港口航运集团威海有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	山港航运威海
山东港口航运集团烟台集装箱海运有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	山港航运烟台集装箱
山东港口航运集团有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	山港航运集团
山东港口集团服务发展集团有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	山港服务发展
山东港口集团国际投资发展有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	山港国际投资
山东港口集团文化传媒有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	集团文化传媒
山东港口科技集团日照有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	科技集团日照
山东港口科技集团烟台有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	科技集团烟台
山东港口科技集团有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	科技集团
山东港口陆海国际物流渤海湾有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	陆海物流渤海湾
山东港口陆海国际物流集团发展有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	陆海国际物流发展
山东港口陆海国际物流集团有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	陆海国际物流
山东港口陆海国际物流聊城有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	山港陆海聊城
山东港口陆海国际物流日照有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	陆海国际物流日照
山东港口陆海国际物流烟台有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	陆海物流烟台

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方名称	关联方关系	简称
山东港口日照港集团有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	日照港集团
山东港口日照港集团有限公司碧波大酒店	山东省港口集团控制的其他企业	碧波大酒店
山东港口烟台港集团有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	烟台港集团
山东港口烟台港集团有限公司建设管理中心分公司	山东省港口集团控制的其他企业	集团建管中心
山东港口烟台港集团有限公司客运分公司	山东省港口集团控制的其他企业	集团客运分
山东港口烟台港集团有限公司运营保障中心	山东省港口集团控制的其他企业	运营保障中心
山东港口阳光慧采服务有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	阳光慧采
山东港口阳光慧采服务有限公司青岛分公司	山东省港口集团控制的其他企业	阳光慧采青岛分
山东港口阳光慧采服务有限公司烟台分公司	山东省港口集团控制的其他企业	阳光慧采烟台分
山东港口医养健康管理集团有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	山港医养
山东港口医养健康管理集团有限公司健康产业分公司	山东省港口集团控制的其他企业	医养集团健康产业分
山东港口医养健康管理集团有限公司健康管理分公司	山东省港口集团控制的其他企业	医养集团健康管理分
山东港口邮轮文旅集团有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	山港邮轮文旅
山东港口职业教育集团有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	港口职教集团
山东港口装备集团有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	山港装备集团
山东港泰产业投资有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	港泰产业投资
山东港湾航务工程有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	港湾航务工程
山东港湾建设集团有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	港湾建设
山东港湾建设集团有限公司日照公司	山东省港口集团控制的其他企业	港湾建设日照分
山东港益商业发展有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	山港益商业
山东蓝象建筑工程有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	蓝象建筑
山东鲁检科技有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	山东鲁检
山东陆海通数字科技有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	陆海通数字科技
山东陆海重工有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	山东陆海重工
山东日照碧波茶业有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	碧波茶业
山东山海龙祥健康管理有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	山海龙祥健康
山东山海邮享酒店管理有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	山海邮享酒店
山东省港口集团(海南)有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	山港集团海南公司

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方名称	关联方关系	简称
山东省港口集团滨州港有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	山港集团滨州港
山东省港口集团潍坊港有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	山东港口潍坊港
山东省港口集团有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	山东港口集团
山东威海港国际物流有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	威海港国际物流
山港产融产业发展(日照)有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	山港产融产业发展日照
山港海外供应链(青岛)有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	山港海外供应链
山港快线(青岛)海运有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	山港快线
山港陆海(济南)酒店管理有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	山港陆海酒店管理
山港陆海国际物流(海南)有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	山港陆海海南
山港陆海国际物流(兰州)有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	山港陆海兰州
山港陆海国际物流(新疆)有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	山港陆海新疆
山港陆海国际物流(郑州)有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	山港陆海郑州
山港陆海智慧冷链物流(青岛)有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	智慧冷链物流
山港山海保安(山东)有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	山港山海保安
山港山海汽车租赁(山东)有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	山海汽车租赁
山港山海生产保障(山东)有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	山港山海保障
山港山海物业(青岛)有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	山海物业青岛
山港山海物业(日照)有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	山港山海(日照)
山港山海物业(日照)有限公司广告图文设计分公司	山东省港口集团控制的其他企业	山港山海图文
山港山海物业(威海)有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	山海物业威海
山港山海物业(潍坊)有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	山港山海(潍坊)
山港山海物业(烟台)有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	山港山海(烟台)
山港生活资料保障(山东)有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	山港资料保障
山港托克国际贸易(山东)有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	山港托克国际
寿光港有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	寿光港
威海鼎信建筑工程有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	威海鼎信建筑
威海港盛船务有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	威海港盛
威海胶东国际集装箱海运有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	胶东国际集装箱海运

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方名称	关联方关系	简称
威海鲁检科技服务有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	威海鲁检
威海山海文旅发展有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	山海文旅发展
威海世昌酒业有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	威海世昌酒业
潍坊港区散货码头有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	潍坊散货码头
新疆日照港物流园区有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	新疆日照港物流园区
新疆日照港物流园区有限公司日照分公司	山东省港口集团控制的其他企业	新疆物流园日照分
烟台港供应链物流有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	烟台港供应链
烟台港股份有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	烟台港股份
烟台港滚装物流有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	烟台港滚装物流
烟台港航投资发展有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	港航投资
烟台港集团莱州港有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	莱州港
烟台港集团蓬莱港有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	蓬莱港
烟台港集装箱码头有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	烟台港集装箱码头
烟台港轮驳有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	烟台港轮驳
烟台港西港区发展有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	西港区发展
烟台港运营保障有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	运营保障
烟台海港国际船舶代理有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	国际船舶代理
烟台海港国际物流有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	烟台港国际物流
烟台海港信息通信有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	海港信息通信
烟台汇港装卸有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	烟台汇港装卸
烟台中理外轮理货有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	中理外轮理货
中国烟台外轮代理有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	中烟外轮代理
中数科技(青岛)有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	中数科技
淄博内陆港管理运营有限公司	山东省港口集团控制的其他企业	淄博内陆港
大连中远海运物流供应链有限公司	中远海运集团控制的企业	大连中远海运物流
东方海外货柜航运(中国)有限公司	中远海运集团控制的企业	东方海外货柜
广州海建工程咨询有限公司	中远海运集团控制的企业	海建工程咨询
广州远海特种运输有限公司	中远海运集团控制的企业	远海特种运输
海南海盛航运有限公司	中远海运集团控制的企业	海南海盛航运
河南中远海运集装箱运输有限公司	中远海运集团控制的企业	河南中远海运集装箱

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方名称	关联方关系	简称
江苏中远供应链管理有限公司	中远海运集团控制的企业	江苏中远供应链
连云港远洋流体装卸设备有限公司	中远海运集团控制的企业	连云港远洋流体
南京中远海运物流有限公司	中远海运集团控制的企业	南京中远物流
宁波中远海运船务代理有限公司	中远海运集团控制的企业	宁波中远船代
宁波中远海运新拓国际货运有限公司	中远海运集团控制的企业	新拓国际货运
青岛港湾国际物流有限公司	中远海运集团控制的企业	港湾物流
青岛远洋船舶供应有限公司	中远海运集团控制的企业	青岛远洋船舶
青岛远洋大亚保税物流有限公司	中远海运集团控制的企业	远洋大亚保税物流
青岛远洋大亚物流有限公司	中远海运集团控制的企业	远洋大亚
青岛远洋鸿池物流有限公司	中远海运集团控制的企业	远洋鸿池物流
青岛中燃实业有限公司	中远海运集团控制的企业	中燃实业
青岛中远海运报关有限公司	中远海运集团控制的企业	中远海运报关
青岛中远海运工程物流有限公司	中远海运集团控制的企业	青岛中远海运工程物流
青岛中远海运航空货运代理有限公司	中远海运集团控制的企业	青岛中远海运航空货代
青岛中远海运集运国际物流有限公司	中远海运集团控制的企业	青岛中远集运国际物流
青岛中远海运集装箱运输有限公司	中远海运集团控制的企业	青岛中远海运集装箱
青岛中远海运通导科技有限公司	中远海运集团控制的企业	中远海运通导科技
青岛中远海运物流供应链有限公司	中远海运集团控制的企业	中远海运物流供应链
青岛中远海运物流有限公司	中远海运集团控制的企业	中远海运物流
厦门远达国际货运代理有限公司	中远海运集团控制的企业	厦门远达货运
厦门中远海运集装箱运输有限公司	中远海运集团控制的企业	厦门中远海运集装箱
厦门中远海运物流有限公司	中远海运集团控制的企业	厦门中远海运物流
上海北海船务股份有限公司	中远海运集团控制的企业	上海北海船务
上海泛亚航运有限公司	中远海运集团控制的企业	上海泛亚
上海浦海航运有限公司	中远海运集团控制的企业	上海浦海航运
上海时代航运有限公司	中远海运集团控制的企业	时代航运
上海中远海运港口投资有限公司	中远海运集团控制的企业	上海中远海运港口投资
上海中远威治罐箱物流有限公司	中远海运集团控制的企业	中远威治罐箱物流
深圳一海通全球供应链管理有限公司	中远海运集团控制的企业	一海通全球供应链
深圳中联国际船务代理有限公司	中远海运集团控制的企业	深圳中联国际船务代理

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方名称	关联方关系	简称
天津外代货运有限公司	中远海运集团控制的企业	天津外代
天津远昌冷藏集装箱服务有限公司	中远海运集团控制的企业	远昌冷藏集装箱
天津中远海运集装箱运输有限公司	中远海运集团控制的企业	天津海运集装箱
西安中远海运集装箱运输有限公司	中远海运集团控制的企业	西安中远海运集装箱
新鑫海航运有限公司	中远海运集团控制的企业	新鑫海航运
鑫三利集装箱服务有限公司	中远海运集团控制的企业	鑫三利集装箱
湛江中远海运物流有限公司	中远海运集团控制的企业	湛江中远物流
浙江兴港国际货运代理有限公司	中远海运集团控制的企业	兴港国际货运
中国船舶燃料连云港有限公司	中远海运集团控制的企业	中国船舶燃料连云港
中国船舶燃料青岛有限公司	中远海运集团控制的企业	中船燃青岛
中国连云港外轮代理有限公司	中远海运集团控制的企业	连云港外轮代理
中国青岛外轮代理有限公司	中远海运集团控制的企业	青岛外轮代理
中国外轮代理有限公司	中远海运集团控制的企业	中国外轮代理
中海散货运输有限公司	中远海运集团控制的企业	中海散货
中远大唐航运股份有限公司	中远海运集团控制的企业	中远大唐航运
中远海运(青岛)有限公司	中远海运集团控制的企业	中远海运青岛
中远海运集装箱运输有限公司	中远海运集团控制的企业	中远集运
中远海运客运有限公司	中远海运集团控制的企业	中远客运
中远海运散货运输有限公司	中远海运集团控制的企业	中远海运散货
中远海运特种运输股份有限公司	中远海运集团控制的企业	中远海运特种运输
中远海运物流供应链有限公司	中远海运集团控制的企业	中远物流供应链
中远航运(香港)投资发展有限公司	中远海运集团控制的企业	中远航运投资发展
东方海外货柜航运有限公司	中远海运集团控制的企业	东方海外货柜航运
上海友好航运有限公司	中远海运集团控制的企业	上海友好航运
西安港远海国铁物流有限公司	中远海运集团控制的企业	远海国铁物流
威海港联物流有限公司	其他关联方	威海港联物流
东方海外物流(中国)有限公司	其他关联方	东方海外物流
广州中远海运集装箱运输有限公司	其他关联方	广州海运集装箱
青岛前湾联合集装箱码头有限责任公司	其他关联方	QQCTU
青岛前湾新联合集装箱码头有限责任公司	其他关联方	QQCTUA

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方名称	关联方关系	简称
青岛新前湾集装箱码头有限责任公司	其他关联方	QQCTN
青岛新型国际贸易综合服务有限公司	其他关联方	青岛新型国贸
天津远海金风新能源有限公司	其他关联方	天津金风新能源
河南省日照港物流有限公司	其他关联方	河南省日照港物流
青岛董家口铁路有限公司	其他关联方	董家口铁路
青岛港湾职业技术学院	其他关联方	港湾职业技术学院
青岛港引航站有限公司	其他关联方	青岛港引航站
青岛环海湾开发建设有限公司	其他关联方	环海开发建设
青岛亿港数智园区运营管理有限公司	其他关联方	亿港数智
青岛邮轮母港中免免税品有限公司	其他关联方	邮轮免税品
日照港保安服务有限公司	其他关联方	日照保安
日照港华丰昌盛仓储有限公司	其他关联方	华丰昌盛
日照海港船员服务有限公司	其他关联方	日照船员服务
日照海港装卸有限公司	其他关联方	海港装卸
山东港通工程管理咨询有限公司	其他关联方	港通工程
山东交易市场清算所有限公司	其他关联方	交易市场清算所
山东陆海联动基金管理有限公司	其他关联方	陆海联动基金
山东中检联检测科技有限公司	其他关联方	山东中检联检
潍坊外轮理货有限公司	其他关联方	潍坊外理
潍坊潍大集装箱服务有限公司	其他关联方	潍大集装箱
烟台渤海国际轮渡有限公司	其他关联方	渤海轮渡
烟台港能散货码头有限公司	其他关联方	港能散货
烟台港万华工业园码头有限公司	其他关联方	万华工业码头
烟台国际集装箱码头有限公司	其他关联方	国际集装箱
烟台海港医院有限公司	其他关联方	海港医院
烟台润海联赢装卸有限公司	其他关联方	润海联赢
中国日照外轮代理有限公司	其他关联方	中国日照外代
中海石油化工进出口有限公司	其他关联方	中海油化工

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(二) 关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务

关联方名称/关联方关系	关联交易内容	2024年1月-3月发生额	2023年发生额
母公司			
青岛港集团	采购商品、接受劳务	13,788,743.34	56,583,991.08
同受母公司控制			
港投集团	采购商品、接受劳务	23,623,876.28	59,092,984.47
威海港通科技	采购商品、接受劳务	1,176,523.58	5,906,225.94
威海港	采购商品、接受劳务	829,403.67	4,839,771.08
心血管医院	采购商品、接受劳务	506,643.88	13,422,618.91
国际邮轮	采购商品、接受劳务	406,004.41	1,025,788.81
青岛融资担保	采购商品、接受劳务	323,284.07	10,649.60
威海港国际客运	采购商品、接受劳务	194,036.70	2,022,303.75
青港国际旅行社	采购商品、接受劳务	93,000.00	115,684.00
宏宇餐饮	采购商品、接受劳务	9,137.16	4,552,227.23
青港实华	采购商品、接受劳务		18,014,924.15
青岛国能交易	采购商品、接受劳务		4,905,660.38
威港物业	采购商品、接受劳务		4,756,885.74
大宗商品供应链	接受劳务		180,000.00
港投资产	采购商品、接受劳务		10,359.23
山东省港口集团控制的其他企业			
陆海国际物流发展	采购商品、接受劳务	35,267,873.25	77,877,758.44
山海物业青岛	采购商品、接受劳务	28,367,879.27	86,308,010.34
日照港集团	接受劳务	14,249,069.28	34,003,845.04
西港区发展	采购商品、接受劳务	10,670,844.16	65,780,610.14
集发动力	接受劳务	10,519,440.10	61,341,223.49
山港快线	采购商品、接受劳务	10,230,211.19	12,248,674.64
港湾航务工程	接受劳务	9,872,384.29	283,411,610.78
山海物业威海	采购商品、接受劳务	8,116,704.03	18,131,189.31
山港山海保安	采购商品、接受劳务	7,672,674.51	17,601,186.03
烟台港集团	接受劳务	6,254,228.07	19,981,096.23

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方名称/关联方关系	关联交易内容	2024年1月-3月发生额	2023年发生额
山港服务发展	采购商品、接受劳务	6,058,296.92	12,097,241.37
运营保障	采购商品、接受劳务	4,466,265.81	12,297,645.05
海港信息通信	接受劳务	4,277,782.58	4,976,140.87
龙口港集团	采购商品、接受劳务	4,222,401.48	14,640.37
山港陆海聊城	采购商品、接受劳务	4,206,541.21	54,216,853.65
山港航运集团	采购商品、接受劳务	3,234,352.82	13,920,846.96
山港陆海郑州	采购商品、接受劳务	2,395,383.58	7,471,542.16
山港陆海新疆	采购商品、接受劳务	1,986,266.98	4,363,363.10
烟台港股份	采购商品、接受劳务	1,832,789.12	6,514,917.61
阳光慧采	采购商品、接受劳务	1,672,533.59	2,542,027.01
滨港液化码头	接受劳务	1,650,943.38	5,537,735.85
港航联发	采购商品、接受劳务	1,452,814.67	3,456,657.80
山东陆海重工	采购商品、接受劳务	1,273,926.54	11,908,359.26
集发技创	接受劳务	1,211,808.49	2,290,825.23
陆海通数字科技	采购商品、接受劳务	1,176,695.13	
港机工程	接受劳务	1,141,741.04	1,729,380.58
运营保障中心	接受劳务	1,074,772.37	5,633,124.47
烟台港轮驳	接受劳务	1,070,190.68	4,992,452.73
山港山海(日照)	接受劳务	940,468.42	685,976.12
山港山海(烟台)	接受劳务	910,194.57	67,630.04
山东鲁检	采购商品、接受劳务	873,508.23	1,110,489.36
山港山海保障	采购商品、接受劳务	808,183.24	5,463,661.30
陆海国际物流日照	采购商品、接受劳务	748,927.83	10,823,615.08
日照集发	采购商品、接受劳务	647,296.80	3,230,397.10
烟台港滚装物流	采购商品、接受劳务	629,908.40	865,693.66
工程咨询	采购商品、接受劳务	515,216.24	4,059,446.88
山海汽车租赁	采购商品、接受劳务	493,245.47	709,720.54
日照中理外轮	采购商品、接受劳务	318,741.58	1,743,583.50
山港海外供应链	采购商品、接受劳务	317,037.59	661,294.68
淄博内陆港	采购商品、接受劳务	303,664.07	725,706.82
连运国际物流	采购商品、接受劳务	276,306.84	
威海鲁检	采购商品、接受劳务	204,521.63	

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方名称/关联方关系	关联交易内容	2024年1月-3月发生额	2023年发生额
集团文化传媒	采购商品、接受劳务	171,709.45	6,144,108.56
日照中理检测	接受劳务	150,235.85	594,811.29
日照金桥节能	采购商品、接受劳务	137,614.68	6,718,573.39
山港山海图文	接受劳务	132,577.32	1,069,774.64
山港山海(潍坊)	采购商品、接受劳务	127,358.49	
山港陆海兰州	采购商品、接受劳务	122,803.71	1,068,283.01
日照临港国际物流	采购商品、接受劳务	122,340.86	228,526.90
国际交流中心	接受劳务	116,734.00	3,050,614.50
陆海物流烟台	采购商品、接受劳务	102,631.48	3,975.21
集发数据	接受劳务	89,783.27	399,094.58
科技集团	采购商品、接受劳务	85,291.04	4,070,362.69
山港陆海酒店管理	采购商品、接受劳务	61,260.59	173,215.40
山港航运威海	采购商品、接受劳务	57,993.98	103,084.63
港湾检测	采购商品、接受劳务	57,378.67	25,751.91
鲁检餐饮	采购商品、接受劳务	44,056.59	
港口技工学校	接受劳务	41,915.10	375,209.21
智慧冷链物流	采购商品、接受劳务	19,896.23	
威海鼎信建筑	采购商品、接受劳务	18,500.37	8,188,604.58
鲁检科技	采购商品、接受劳务	17,654.42	
港达船舶	采购商品、接受劳务	16,424.78	104,902,286.29
阳光慧采青岛分	采购商品、接受劳务	15,421.06	
新疆物流园日照分	接受劳务	9,800.00	21,600.00
烟台汇港装卸	接受劳务	8,408.66	32,374.36
山港医养	采购商品、接受劳务	7,994.69	1,902,410.41
碧波茶业	采购商品、接受劳务	6,000.00	448,558.62
碧波大酒店	采购商品、接受劳务	4,680.00	37,364.10
集团客运分	接受劳务	3,068.06	
日照口岸信息	采购商品、接受劳务	1,651.13	5,866.75
陆海物流渤海湾	采购商品、接受劳务	1,415.09	3,744,147.32
山港资料保障	采购商品、接受劳务	1,380.00	
日照港集发远达	采购商品、接受劳务	566.04	
威海世昌酒业	采购商品、接受劳务	318.00	57,393.50

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方名称/关联方关系	关联交易内容	2024年1月-3月发生额	2023年发生额
港航投资	接受劳务		77,389,861.61
港湾建设	采购商品、接受劳务		57,536,003.16
莱州港	采购商品、接受劳务		32,784,454.27
港湾建设日照分	采购商品、接受劳务		12,939,455.36
集团建管中心	采购商品、接受劳务		6,643,396.23
山港海外发展烟台公司	采购商品、接受劳务		5,248,758.65
山港海外发展	采购商品、接受劳务		4,946,079.31
山港海外发展日照公司	采购商品、接受劳务		4,615,102.67
山港国际投资	采购商品、接受劳务		2,908,490.57
潍坊散货码头	采购商品、接受劳务		1,675,542.07
岚山港务(股份)	接受劳务		1,552,901.12
山港国贸	接受劳务		1,246,438.10
山东港口集团	采购商品、接受劳务		1,065,849.06
科技集团日照	接受劳务		684,134.68
日照港港机	接受劳务		385,992.64
威海港盛	采购商品、接受劳务		383,543.01
山港集团滨州港	采购商品、接受劳务		293,357.54
科技集团烟台	采购商品、接受劳务		333,032.53
港工设计院	采购商品、接受劳务		268,250.49
医养集团健康管理分	接受劳务		242,810.62
兴港实业	采购商品、接受劳务		206,548.45
龙口港外轮代理	采购商品、接受劳务		204,090.13
山港陆海海南	采购商品、接受劳务		152,043.64
港海科技	接受劳务		118,867.92
山东港口潍坊港	采购商品、接受劳务		104,725.13
医养集团健康产业分	接受劳务		99,883.19
日照港口医院	接受劳务		92,292.50
港口职教集团	采购商品、接受劳务		35,849.07
蓝象建筑	接受劳务		28,950.88
碧波国际旅行社	接受劳务		24,158.83
威海港国际物流	采购商品、接受劳务		18,521.32

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方名称/关联方关系	关联交易内容	2024年1月-3月发生额	2023年发生额
阳光慧采烟台分	接受劳务		12,311.32
新疆日照港物流园区	采购商品、接受劳务		8,924.00
山港装备集团	采购商品、接受劳务		5,309.73
中理外轮理货	接受劳务		201.89
合营企业、联营企业			
青岛实华	采购商品、接受劳务	127,981,061.61	682,075,454.63
青岛港工	采购商品、接受劳务	22,264,141.72	916,521,718.47
华能青岛	采购商品、接受劳务	21,508,160.37	86,220,481.64
日照实华	接受劳务	20,870,570.31	143,825,974.87
青港装备	采购商品、接受劳务	20,240,120.76	187,551,993.18
西联	采购商品、接受劳务	19,702,169.12	135,387,373.32
科技公司	采购商品、接受劳务	16,967,377.03	69,507,295.77
前湾新合供应链	采购商品、接受劳务	13,237,732.80	48,994,209.92
海外发展青岛	采购商品、接受劳务	8,411,613.51	44,665,190.30
山东港口能源	采购商品、接受劳务	4,297,897.50	9,299,689.14
神州行货代	采购商品、接受劳务	1,010,917.03	6,220,142.85
QQCT	采购商品、接受劳务	968,230.27	7,715,015.69
长荣集装箱	采购商品、接受劳务	924,713.07	4,011,233.10
港联荣物流	采购商品、接受劳务	904,194.88	2,656,318.09
QDOT	采购商品、接受劳务	378,300.72	24,299,108.07
港联海物流	采购商品、接受劳务	369,669.78	1,180,909.41
东港集装箱	采购商品、接受劳务	196,408.50	679,768.89
联合船代	采购商品、接受劳务	91,608.00	1,117,660.43
山港陆海济南	采购商品、接受劳务	65,578.30	398,376.08
威海海联集装箱	采购商品、接受劳务	62,142.66	817,621.28
省港财务公司	采购商品、接受劳务	32,462.52	64,611.26
中海船代	采购商品、接受劳务	10,619.46	120,565.02
临沂高速	采购商品、接受劳务		459,655.74
中燃船舶	接受劳务		97,252.76
中远海运集团控制的企业			
中船燃青岛	采购商品、接受劳务	32,226,227.89	102,722,815.02
青岛中远海运集装箱	采购商品、接受劳务	17,821,125.72	55,173,933.76

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方名称/关联方关系	关联交易内容	2024年1月-3月发生额	2023年发生额
东方海外货柜	采购商品、接受劳务	7,267,356.66	17,198,423.25
中国外轮代理	采购商品、接受劳务	3,686,503.32	12,758,069.74
上海中远海运港口投资	采购商品、接受劳务	455,421.89	424,435.13
青岛中远海运工程物流	采购商品、接受劳务	127,819.00	578,991.00
中远海运物流供应链	采购商品、接受劳务	80,847.63	193,750.75
青岛中远海运航空货代	采购商品、接受劳务	29,195.46	250,436.05
中远海运报关	采购商品、接受劳务	4,170.00	
海南海盛航运	采购商品、接受劳务	2,479.00	
远海国铁物流	采购商品、接受劳务	471.7	
上海泛亚	采购商品、接受劳务		324,297.24
天津海运集装箱	采购商品、接受劳务		118,560.00
中燃实业	采购商品、接受劳务		100,917.43
深圳中联国际船务代理	采购商品、接受劳务		38,748.21
天津外代	采购商品、接受劳务		37,126.87
河南中远海运集装箱	采购商品、接受劳务		25,240.00
中远威治罐箱物流	采购商品、接受劳务		11,123.04
新拓国际货运	采购商品、接受劳务		8,036.00
连云港外轮代理	采购商品、接受劳务		7,741.00
中远海运通导科技	采购商品、接受劳务		2,654.87
厦门远达货运	采购商品、接受劳务		2,478.00
海建工程咨询	采购商品、接受劳务		2,000.00
其他关联方			
QQCTN	采购商品、接受劳务	7,655,721.01	18,960,289.42
QQCTU	采购商品、接受劳务	3,223,864.15	14,189,410.39
港通工程	采购商品、接受劳务	3,070,736.15	15,236,532.91
董家口铁路	采购商品、接受劳务	2,597,762.64	10,471,870.67
海港装卸	接受劳务	2,369,043.39	10,481,225.92
润海联赢	接受劳务	832,457.78	3,205,058.36
日照保安	接受劳务	557,637.73	2,685,856.52
中海油化工	接受劳务	464,001.00	1,750,944.58

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方名称/关联方关系	关联交易内容	2024年1月-3月发生额	2023年发生额
日照船员服务	接受劳务	280,120.18	777,305.69
华丰昌盛	采购商品、接受劳务	81,112.87	
QQCTUA	采购商品、接受劳务	32,937.76	89,148.12
广州海运集装箱	采购商品、接受劳务	28,570.90	66,579.00
港湾职业技术学院	采购商品、接受劳务	15,410.00	4,809,393.52
山东中检联检	采购商品、接受劳务	14,150.94	42,452.83
海港医院	接受劳务	10,258.08	858,680.20
东方海外物流	采购商品、接受劳务	6,783.57	22,471.50
邮轮免税品	采购商品、接受劳务	3,240.00	51,292.04
中国日照外代	采购商品、接受劳务	377.36	4,679.72
万华工业码头	采购商品、接受劳务		3,978,572.63
青岛港引航站	采购商品、接受劳务		4,162.35

(2) 销售商品/提供劳务

关联方名称/关联方关系	关联交易内容	2024年1月-3月发生额	2023年发生额
母公司			
青岛港集团	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务	3,072,501.32	22,217,373.22
同受母公司控制			
港投集团	销售水、电、蒸汽、油等/提供建筑劳务/提供运输、装卸、维修等劳务	3,047,884.29	25,068,605.53
国际邮轮	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务	692,929.00	2,230,847.33
威海港国际客运	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务	564,336.94	1,674,627.89
威海港	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务	532,092.14	647,410.89
威海港通科技	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务	147,196.51	249,994.25
青港国际旅行社	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务	128,596.10	255,305.35
国际邮轮港开发建设	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务	68,992.44	321,161.96
心血管医院	销售水、电、蒸汽、油等/提供建筑劳务/提供运输、装卸、维修等劳务	49,453.68	412,043.53
大宗交易中心	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务	41,643.67	31,389.98

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方名称/关联方关系	关联交易内容	2024年1月-3月发生额	2023年发生额
港信资本投资	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务	35,217.28	20,813.02
山东港信期货	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务	24,963.26	154,920.97
青港实华	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务	23,156.99	1,455,798.06
小额贷款	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务	19,171.00	237,017.32
山港投控	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务	15,913.16	657,218.08
中港锦源	提供运输、装卸、维修等劳务	10,985.28	171,424.04
山港基金管理	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务	7,579.58	103,000.66
青岛国能交易	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务	7,252.65	158,476.24
山港船舶服务	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务	5,464.76	48,111.77
威海裕丰能源	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务	4,254.83	2,404,108.99
山港云数字科技	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务	3,108.44	141,393.83
青岛融资担保	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务	2,205.61	78,404.62
商业保理公司	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务	1,798.71	92,949.47
青港租赁公司	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务	1,430.78	76,379.83
山港保险经纪	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务	1,114.88	86,069.31
永利保险	提供运输、装卸、维修等劳务	320.65	19,187.20
山东港口国际供应链	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务	123.84	88,958.12
威港物业	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务		194,195.39
宏宇餐饮	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务		101,564.58
日照港商业保理	提供运输、装卸、维修等劳务		58,867.93
港融商业保理	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务		55,091.87
北方油气	提供运输、装卸、维修等劳务		34,943.77
大宗商品供应链	提供运输、装卸、维修等劳务		28,303.95
山东省港口集团控制的其他企业			
陆海国际物流发展	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务	71,850,467.32	286,257,275.26

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方名称/关联方关系	关联交易内容	2024年1月-3月发生额	2023年发生额
山港快线	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务	10,394,749.14	25,465,368.19
胶东国际集装箱海运	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务	5,645,369.54	9,674,667.88
陆海国际物流	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务	4,776,372.74	23,251,319.23
阳光慧采	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务	4,598,460.24	9,237,459.70
陆海物流渤海湾	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务	4,341,931.34	43,634,690.19
山港陆海郑州	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务	3,296,093.12	6,346,159.12
山港航运威海	提供运输、装卸、维修等劳务	2,846,258.43	6,971,967.10
港湾建设	销售水、电、蒸汽、油等/提供建筑劳务/提供运输、装卸、维修等劳务	2,776,959.05	17,652,774.60
山港托克国际	提供运输、装卸、维修等劳务	2,708,194.62	
国际贸易日照	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务	2,401,329.36	2,381,406.44
国际贸易青岛	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务	2,115,005.20	2,608,321.44
山港航运集团	销售水、电、蒸汽、油等/提供建筑劳务/提供运输、装卸、维修等劳务	1,978,454.13	8,702,443.66
山港陆海兰州	提供运输、装卸、维修等劳务	1,230,277.87	2,468,321.01
山港集团滨州港	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务	1,214,883.02	4,982,650.22
山港服务发展	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务	1,196,312.81	3,259,419.67
山海物业青岛	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务	1,082,327.74	4,732,522.12
港航能源贸易	提供运输、装卸、维修等劳务	920,093.51	10,626,625.56
淄博内陆港	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务	914,724.33	1,769,759.60
中烟外轮代理	销售水、电、蒸汽、油等/停泊费	658,196.23	389,020.94
陆海国际物流日照	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务/停泊费	581,049.03	14,502,858.13
山东港口潍坊港	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务	452,830.19	519,263.81
国际船舶代理	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务/停泊费	420,889.63	1,914,248.95
山东港口集团	销售水、电、蒸汽、油等/提供	381,221.56	8,862,477.88

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方名称/关联方关系	关联交易内容	2024年1月-3月发生额	2023年发生额
	运输、装卸、维修等劳务		
集发轮驳	食堂管理费等		11,298.54
山港创意	销售水、电、蒸汽、油等/提供建筑劳务/提供运输、装卸、维修等劳务	284,527.69	931,303.60
港航油运	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务	277,281.67	1,301,092.70
日照临港国际物流	提供运输、装卸、维修等劳务	162,549.21	3,126,738.07
山港山海保安	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务	160,501.02	238,315.93
山港陆海聊城	提供运输、装卸、维修等劳务	157,461.23	30,911,273.93
山港海外供应链	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务	140,484.93	165,704.25
海欣港务	销售水、电、蒸汽、油等	139,400.00	11,027.42
山港国贸	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务	122,930.62	142,167,556.67
连运国际物流	提供运输、装卸、维修等劳务	97,691.80	
山港产融产业发展日照	销售水、电、蒸汽、油等	92,780.11	9,063.71
海通班轮	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务	47,169.81	70,400.98
山海龙祥健康	销售水、电、蒸汽、油等	43,321.01	68,280.32
山港山海保障	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务	42,204.77	351,204.58
山港装备集团	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务	20,647.79	1,232,638.16
威海鼎信建筑	销售水、电、蒸汽、油等	16,706.01	124,015.68
山海物业威海	销售水、电、蒸汽、油等	16,031.20	10,423.99
山港邮轮文旅	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务	11,463.12	20,926.43
陆海通数字科技	销售水、电、蒸汽、油等	11,244.70	-
山港陆海海南	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务	6,792.45	32,190.22
山港资料保障	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务	6,557.65	-
科技集团	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务	4,056.76	307,732.39
威海港盛	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务	3,883.01	10,250.93
山港海外发展	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务	3,642.43	827,158.60
山海汽车租赁	提供运输、装卸、维修等劳务	3,098.93	

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方名称/关联方关系	关联交易内容	2024年1月-3月发生额	2023年发生额
山港益商业	提供运输、装卸、维修等劳务	2,830.19	1,319,565.38
中数科技	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务	2,326.13	53,543.83
港口职教集团	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务	1,238.52	519,642.54
港工设计院	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务	1,217.44	7,043.13
集团文化传媒	提供运输、装卸、维修等劳务	992.04	12,903.42
山东鲁检	提供运输、装卸、维修等劳务	400.00	33,840.00
久泰旅游	销售水、电、蒸汽、油等	176.99	353.98
港泰产业投资	提供运输、装卸、维修等劳务	123.84	
碧辟能源	提供运输、装卸、维修等劳务	123.84	51,469.83
港机工程	销售水、电、蒸汽、油等/提供建筑劳务		17,698,434.59
威海港国际物流	提供运输、装卸、维修等劳务		9,469,312.06
山港海外发展烟台公司	提供运输、装卸、维修等劳务		7,994,376.34
日照港股份	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务		4,650,880.35
山港陆海酒店管理	提供运输、装卸、维修等劳务		4,108,691.34
潍坊散货码头	销售水、电、蒸汽、油等		2,282,333.19
烟台港股份	销售水、电、蒸汽、油等		2,210,662.92
山港产城融合发展	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务		1,416,775.36
东营翎航港务	提供运输、装卸、维修等劳务		856,618.58
蓬莱港	销售水、电、蒸汽、油等		566,946.88
日照集发	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务		500,871.89
岚山港务(股份)	销售水、电、蒸汽、油等/食堂管理费等		489,126.52
广利港码头建设	销售水、电、蒸汽、油等		435,892.94
龙口港集团	销售水、电、蒸汽、油等		363,013.28
鲁港控股发展	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务		257,631.36
威海世昌酒业	提供运输、装卸、维修等劳务		251,986.28
渤海湾轮驳	提供运输、装卸、维修等劳务		235,923.60
山港航运烟台集装箱	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务		205,154.56
烟台港集团	销售水、电、蒸汽、油等		196,642.48

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方名称/关联方关系	关联交易内容	2024年1月-3月发生额	2023年发生额
山钢码头	销售水、电、蒸汽、油等/食堂管理费等		191,707.32
滨港液化码头	销售水、电、蒸汽、油等		186,707.96
陆海物流烟台	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务		159,188.69
山东陆海重工	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务		157,678.01
山港产城融合日照公司	销售水、电、蒸汽、油等		152,228.32
龙口港外轮代理	销售水、电、蒸汽、油等		121,778.76
港达船舶	销售水、电、蒸汽、油等		116,065.48
莱州港	销售水、电、蒸汽、油等		112,660.17
集发救援	食堂管理费等		90,738.00
港口技工学校	销售水、电、蒸汽、油等/食堂管理费等		89,728.84
集发动力	食堂管理费等		85,286.92
烟台港集装箱码头	销售水、电、蒸汽、油等		84,838.05
渤海湾港华	销售水、电、蒸汽、油等		61,893.82
日照港港机	销售水、电、蒸汽、油等		59,299.12
日照港集发远达	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务		56,047.05
中理外轮理货	销售水、电、蒸汽、油等/停泊费		44,358.27
龙口外轮理货	销售水、电、蒸汽、油等		42,225.66
龙口港铁路	销售水、电、蒸汽、油等		41,197.34
烟台港供应链	提供运输、装卸、维修等劳务		37,249.06
日照港陆达	销售水、电、蒸汽、油等		29,926.55
蓬莱杠客运码头	销售水、电、蒸汽、油等		29,769.91
兴港实业	销售水、电、蒸汽、油等		29,272.57
黄河三角洲建设	销售水、电、蒸汽、油等		26,367.26
山港产城融合渤海湾公	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务		22,245.94
龙口港船舶燃料	销售水、电、蒸汽、油等		21,074.34
烟台港轮驳	销售水、电、蒸汽、油等		19,543.36
龙口港装卸	销售水、电、蒸汽、油等		17,589.38
港航投资	销售水、电、蒸汽、油等		15,610.62
集发数据	食堂管理费等		14,418.93

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方名称/关联方关系	关联交易内容	2024年1月-3月发生额	2023年发生额
寿光港	销售水、电、蒸汽、油等		13,968.15
西港区发展	销售水、电、蒸汽、油等		12,037.17
日照中理检测	食堂管理费等		11,045.58
集发保障	食堂管理费等		10,912.83
科技集团日照	提供运输、装卸、维修等劳务/ 食堂管理费等		10,439.82
蓝象建筑	食堂管理费等		9,299.13
工程咨询	食堂管理费等		6,560.06
港湾检测	销售水、电、蒸汽、油等		5,377.00
日照中理外轮	销售水、电、蒸汽、油等		5,256.63
凤凰湾开发建设	销售水、电、蒸汽、油等		4,245.13
滨州港务	销售水、电、蒸汽、油等		4,070.80
运营保障	销售水、电、蒸汽、油等		3,663.72
港信资本香港	销售水、电、蒸汽、油等		2,840.71
山港集团海南公司	销售水、电、蒸汽、油等		2,626.55
山港国际投资	销售水、电、蒸汽、油等/提供 运输、装卸、维修等劳务		2,559.87
烟台汇港装卸	销售水、电、蒸汽、油等		2,442.48
烟台港国际物流	销售水、电、蒸汽、油等		2,128.32
山海文旅发展	销售水、电、蒸汽、油等		2,123.89
港航昌隆	提供运输、装卸、维修等劳务		1,886.79
港湾建设日照分	食堂管理费等		1,502.08
山港产城融合威海	销售水、电、蒸汽、油等		1,437.17
山港海外发展日照公司	销售水、电、蒸汽、油等		407.08
国际贸易烟台	销售水、电、蒸汽、油等		265.49
山海邮享酒店	销售水、电、蒸汽、油等		230.09
合营企业、联营企业			
QQCT	销售水、电、蒸汽、油等/提供 建筑劳务/提供运输、装卸、维 修等劳务/关联方代为收取的港 务管理收入	174,815,797.80	645,920,577.54
QDOT	销售水、电、蒸汽、油等/提供 运输、装卸、维修等劳务/关联 方代为收取的港务管理收入	82,808,694.41	319,316,325.84
青岛港工	销售水、电、蒸汽、油等/提供	36,484,243.08	29,079,428.23

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方名称/关联方关系	关联交易内容	2024年1月-3月发生额	2023年发生额
	建筑劳务/提供运输、装卸、维修等劳务		
青岛实华	销售水、电、蒸汽、油等/提供建筑劳务/提供运输、装卸、维修等劳务/关联方代为收取的港务管理收入	27,442,744.85	118,724,719.91
前湾新合供应链	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务	17,359,605.08	3,636,121.91
神州行货代	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务	11,584,167.70	74,939,181.71
海外发展青岛	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务	9,001,809.02	38,514,359.82
中远阿布扎比	提供运输、装卸、维修等劳务	4,588,343.48	4,632,294.70
滨州港通管道	销售水、电、蒸汽、油等	4,141,002.65	4,263,126.55
联合船代	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务	3,859,060.78	15,110,933.32
西联	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务/关联方代为收取的港务管理收入	3,814,369.04	19,055,735.08
中海船代	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务	3,296,193.40	13,238,587.28
港联荣物流	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务	2,992,070.13	18,928,122.50
青港装备	销售水、电、蒸汽、油等/提供建筑劳务/提供运输、装卸、维修等劳务	2,589,586.00	9,962,501.95
青港国贸物流	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务	2,531,332.84	934,735.89
华能青岛	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务	2,438,597.42	16,064,212.70
港联海物流	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务	2,272,445.01	22,165,958.26
长荣集装箱	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务	2,160,585.73	47,535,281.27
大华和洋	港务管理收入等	1,591,504.40	9,136,370.36
金砖储运	港务管理收入等	1,726,706.36	5,956,402.13
东港集装箱	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务	1,547,361.04	34,092,024.36
日照实华	销售水、电、蒸汽、油等/港务管理收入等/食堂管理费等	1,542,924.52	13,733,476.38
海路国际	提供运输、装卸、维修等劳务	1,500,000.00	5,936,416.44
海湾液体化工	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务	994,015.05	4,776,326.09
山港陆海济南	提供运输、装卸、维修等劳务	737,376.44	2,265,958.60

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方名称/关联方关系	关联交易内容	2024年1月-3月发生额	2023年发生额
威海海联集装箱	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务	695,781.34	3,175,033.99
中石油仓储	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务	683,266.56	1,442,299.20
科技公司	销售水、电、蒸汽、油等/提供建筑劳务/提供运输、装卸、维修等劳务	667,940.26	6,326,280.48
山东振华能源	提供运输、装卸、维修等劳务	348,895.05	1,395,580.25
董家口万邦物流	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务	220,030.12	874,954.03
明港储运	港务管理收入等	61,320.75	633,161.14
山东港口能源	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务	31,910.32	258,131.86
省港财务公司	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务	10,619.43	377,221.17
港海国际物流	提供运输、装卸、维修等劳务/ 销售水、电、蒸汽、油等		8,113,056.69
中联运通	提供运输、装卸、维修等劳务		2,151,203.01
港达管道	食堂管理费等		59,599.38
临沂高速	提供运输、装卸、维修等劳务		844.65
中远海运集团控制的企业			
中国外轮代理	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务	53,735,693.32	172,379,236.28
远洋大亚	提供运输、装卸、维修等劳务	9,444,657.86	54,083,701.41
中远集运	提供运输、装卸、维修等劳务	9,341,965.83	26,779,261.61
上海泛亚	提供运输、装卸、维修等劳务	6,273,091.60	24,875,169.14
中远海运物流	提供运输、装卸、维修等劳务	3,905,069.76	12,858,800.43
新鑫海航运	提供运输、装卸、维修等劳务	2,600,545.09	4,447,334.79
中远威治罐箱物流	提供运输、装卸、维修等劳务	1,782,659.03	5,342,740.02
中远海运特种运输	提供运输、装卸、维修等劳务	648,427.99	212,731.96
东方海外货柜航运	提供运输、装卸、维修等劳务	409,007.54	
兴港国际货运	提供运输、装卸、维修等劳务	357,080.16	4,235,653.87
东方海外货柜	提供运输、装卸、维修等劳务	277,040.57	1,606,738.14
中船燃青岛	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务	219,556.00	759,466.84
中远客运	提供运输、装卸、维修等劳务	136,981.14	458,835.85
远海特种运输	提供运输、装卸、维修等劳务	129,718.87	332,488.00

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方名称/关联方关系	关联交易内容	2024年1月-3月发生额	2023年发生额
鑫三利集装箱	销售水、电、蒸汽、油等/提供运输、装卸、维修等劳务	66,092.17	336,890.69
中燃实业	销售水、电、蒸汽、油等	64,222.13	1,870,904.09
远昌冷藏集装箱	提供运输、装卸、维修等劳务	62,633.71	174,935.86
南京中远物流	提供运输、装卸、维修等劳务	55,991.51	1,104,279.25
一海通全球供应链	提供运输、装卸、维修等劳务	47,067.34	127,647.20
中远海运报关	提供运输、装卸、维修等劳务	43,301.88	210,896.21
远洋大亚保税物流	提供运输、装卸、维修等劳务	23,255.68	107,642.47
上海浦海航运	提供运输、装卸、维修等劳务	21,966.50	118,848.87
连云港外轮代理	提供运输、装卸、维修等劳务	17,340.00	34,830.00
上海友好航运	提供运输、装卸、维修等劳务	13,679.25	
湛江中远物流	提供运输、装卸、维修等劳务	3,486.00	5,900.00
青岛中远海运航空货代	提供运输、装卸、维修等劳务	1,350.00	6,750.00
厦门中远海运物流	提供运输、装卸、维修等劳务		5,699,587.16
青岛外轮代理	提供运输、装卸、维修等劳务		1,049,244.81
大连中远海运物流	提供运输、装卸、维修等劳务		286,546.24
天津外代	提供运输、装卸、维修等劳务		171,994.12
宁波中远船代	提供运输、装卸、维修等劳务		81,366.38
厦门中远海运集装箱	提供运输、装卸、维修等劳务		49,294.00
上海北海船务	提供运输、装卸、维修等劳务		37,735.84
西安中远海运集装箱	提供运输、装卸、维修等劳务		30,696.63
江苏中远供应链	提供运输、装卸、维修等劳务		23,506.13
青岛中远集运国际物流	提供运输、装卸、维修等劳务		13,066.39
中远航运投资发展	提供运输、装卸、维修等劳务		10,000.00
中海散货	提供运输、装卸、维修等劳务		4,811.33
中远海运散货	销售水、电、蒸汽、油等		4,391.51
中国船舶燃料连云港	提供运输、装卸、维修等劳务		3,396.24
中远海运青岛	销售水、电、蒸汽、油等		3,203.55
中远大唐航运	提供运输、装卸、维修等劳务		2,358.49
中远物流供应链	提供运输、装卸、维修等劳务		2,026.74
青岛远洋船舶	提供运输、装卸、维修等劳务		1,669.82

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方名称/关联方关系	关联交易内容	2024年1月-3月发生额	2023年发生额
中远海运物流供应链	提供运输、装卸、维修等劳务		760.96
港湾物流	提供运输、装卸、维修等劳务		141.51
其他单位			
QQCTN	销售水、电、蒸汽、油等/提供建筑劳务/提供运输、装卸、维修等劳务/关联方代为收取的港务管理收入	77,012,335.90	272,266,952.33
QQCTU	销售水、电、蒸汽、油等/提供建筑劳务/提供运输、装卸、维修等劳务/关联方代为收取的港务管理收入	64,069,324.16	149,081,446.52
QQCTUA	销售水、电、蒸汽、油等/提供建筑劳务/提供运输、装卸、维修等劳务/关联方代为收取的港务管理收入	25,318,781.14	56,904,957.33
中国日照外代	提供运输、装卸、维修等劳务/供水/停泊费	2,349,738.95	12,339,047.70
董家口铁路	提供运输、装卸、维修等劳务/销售水、电、蒸汽、油等	1,257,645.17	3,012,663.24
港湾职业技术学院	提供建筑劳务/提供运输、装卸、维修等劳务/销售水、电、蒸汽、油等	205,479.13	5,094,443.62
渤海轮渡	提供运输、装卸、维修等劳务	58,318.20	
东方海外物流	提供运输、装卸、维修等劳务	27,427.40	96,857.06
威海港联物流	销售水、电、蒸汽、油等	24,778.76	161,462.69
邮轮免税品	提供运输、装卸、维修等劳务/销售水、电、蒸汽、油等	12,367.90	57,763.31
陆海联动基金	提供运输、装卸、维修等劳务/销售水、电、蒸汽、油等	805.64	24,501.08
环海开发建设	提供建筑劳务/提供运输、装卸、维修等劳务		652,426.95
海港装卸	劳务费等		335,513.26
日照保安	食堂管理费等		64,349.76
潍坊外理	提供运输、装卸、维修等劳务		9,056.60
潍大集装箱	销售水、电、蒸汽、油等		7,530.98
亿港数智	提供运输、装卸、维修等劳务		6,979.00
港能散货	销售水、电、蒸汽、油等		5,742.47
国际集装箱	销售水、电、蒸汽、油等		2,778.76

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2. 关联方资金拆借

关联方名称	拆借金额	起始日	到期日	备注
省港财务公司	2,000,000.00	2023-1-5	2024-1-4	拆入
省港财务公司	11,500,000.00	2023-1-18	2029-1-17	拆入
省港财务公司	4,000,000.00	2023-1-18	2024-1-17	拆入
省港财务公司	28,523,823.48	2023-1-28	2033-1-27	拆入
省港财务公司	13,166,560.00	2023-1-31	2033-1-30	拆入
省港财务公司	10,000,000.00	2023-2-9	2024-2-8	拆入
省港财务公司	800,000.00	2023-2-27	2024-2-26	拆入
省港财务公司	368,071.52	2023-2-27	2033-2-26	拆入
省港财务公司	42,610,931.49	2023-3-6	2033-3-5	拆入
省港财务公司	50,000,000.00	2023-3-30	2026-3-29	拆入
省港财务公司	4,700,000.00	2023-4-18	2028-4-17	拆入
省港财务公司	24,192,157.79	2023-4-27	2028-4-26	拆入
省港财务公司	60,000,000.00	2023-5-11	2024-5-10	拆入
省港财务公司	39,034,726.41	2023-5-29	2033-5-28	拆入
省港财务公司	29,000,000.00	2023-5-30	2028-5-29	拆入
省港财务公司	1,200,000.00	2023-6-6	2024-6-5	拆入
省港财务公司	120,000,000.00	2023-6-26	2024-6-25	拆入
省港财务公司	23,938,758.24	2023-6-26	2033-6-25	拆入
省港财务公司	20,000,000.00	2023-6-27	2024-6-26	拆入
省港财务公司	1,000,000.00	2023-7-13	2024-7-12	拆入
省港财务公司	65,718,079.66	2023-7-14	2033-7-13	拆入
省港财务公司	5,000,000.00	2023-8-4	2024-8-3	拆入
省港财务公司	5,869,522.03	2023-9-13	2033-9-12	拆入
省港财务公司	11,780,000.00	2023-9-18	2028-9-17	拆入
省港财务公司	3,000,000.00	2023-9-26	2024-9-25	拆入
省港财务公司	15,248,141.88	2023-9-28	2033-9-27	拆入
省港财务公司	2,000,000.00	2023-10-10	2024-10-9	拆入
省港财务公司	7,490,000.00	2023-10-17	2028-10-16	拆入
省港财务公司	5,000,000.00	2023-10-26	2024-10-25	拆入
省港财务公司	2,469,136.80	2023-10-26	2028-10-25	拆入
省港财务公司	2,000,000.00	2023-11-2	2024-11-1	拆入

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方名称	拆借金额	起始日	到期日	备注
省港财务公司	2,000,000.00	2023-11-13	2024-11-12	拆入
省港财务公司	1,300,000.00	2023-11-23	2024-11-22	拆入
省港财务公司	3,908,277.11	2023-11-29	2028-11-28	拆入
省港财务公司	1,950,000.00	2023-12-7	2024-12-6	拆入
省港财务公司	20,600,000.00	2023-12-8	2028-12-7	拆入
省港财务公司	2,000,000.00	2023-12-12	2024-12-11	拆入
省港财务公司	8,000,000.00	2023-12-14	2024-12-13	拆入
省港财务公司	9,000,000.00	2023-12-14	2024-12-13	拆入
省港财务公司	4,490,926.51	2023-12-22	2028-12-21	拆入
省港财务公司	2,000,000.00	2023-12-27	2024-12-27	拆入
省港财务公司	6,467,938.07	2023-12-29	2033-12-28	拆入
省港财务公司	38,700,000.00	2024-1-18	2029-1-17	拆入
省港财务公司	3,286,517.40	2024-1-19	2034-1-18	拆入
省港财务公司	2,000,000.00	2024-1-26	2025-1-25	拆入
省港财务公司	8,000,000.00	2024-1-30	2025-1-29	拆入
省港财务公司	10,000,000.00	2024-2-7	2025-2-6	拆入
省港财务公司	12,550,000.00	2024-3-6	2029-3-5	拆入
省港财务公司	5,000,000.00	2024-3-8	2025-3-7	拆入
省港财务公司	2,431,610.51	2024-3-25	2034-3-24	拆入
省港财务公司	20,000,000.00	2024-3-27	2027-3-26	拆入

3. 本集团作为出租方当年确认的租赁收入

关联方名称/关联方关系	租赁资产种类	2024年1-3月	2023年度
山东省港口集团控制的其他企业			
山海物业青岛	房屋建筑物、库场设施	1,722,803.67	2,011,394.50
集发轮驳	船舶	292,035.41	1,925,575.30
合营企业或联营企业			
QQCT	房屋建筑物、库场设施、港务设施、车辆	55,898,124.42	223,897,833.27
QDOT	库场设施、车辆	10,128,043.14	39,062,185.96
青岛实华	房屋建筑物、库场设施、机器设备	9,707,347.30	74,422,287.38

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方名称/关联方关系	租赁资产种类	2024年1-3月	2023年度
日照实华	港务设施、房屋建筑物	2,830,253.32	11,321,013.29
长荣集装箱	房屋建筑物、库场设施	2,628,984.84	10,811,663.82
东港集装箱	房屋建筑物、库场设施	2,005,606.43	8,008,000.70
港联海物流	库场设施、机器设备	1,868,786.28	6,982,716.24
港联荣物流	库场设施、机器设备	1,336,461.92	5,336,945.49
前湾新合供应链	库场设施	1,122,207.48	3,432,366.05
神州行货代	库场设施、机器设备	766,849.26	3,205,326.72
青岛港工	房屋建筑物、库场设施	714,133.75	12,861,280.88
大华和洋	港务设施	445,871.56	1,783,486.24
其他关联方			
QQCTN	港务设施、车辆	3,507,711.08	10,394,301.82
QQCTU	房屋建筑物、港务设施、车辆	3,295,503.31	8,794,823.05
其他关联方	房屋建筑物、库场设施、机器设备	3,364,125.98	15,297,204.39

4. 关联方股权收购

关联方名称/关联方关系	交易金额
山东省港口集团控制的其他企业	
山东港口烟台港集团有限公司	4,811,681,100.00
山东港口日照港集团有限公司	4,628,650,000.00

(三) 关联方往来余额

1. 货币资金

关联方名称	2024年3月31日	2023年12月31日
省港财务公司	10,456,051,338.16	9,955,996,513.01

2. 应收项目

科目	关联方名称/关联方关系	2024年3月31日		2023年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

科目	关联方名称/关联方关系	2024年3月31日		2023年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
同受母公司控制					
应收票据	国际邮轮	1,708,730.55	58,753.46	1,785,490.53	56,553.80
应收票据	港投集团	161,363.61	5,548.37	901,288.40	28,547.49
合营企业、联营企业					
应收票据	青港装备	21,361,973.51	734,515.90	16,147,817.54	511,467.51
应收票据	青岛港工			1,240,572.89	39,294.02
母公司					
应收账款	青岛港集团	12,054,219.02	6,107,892.88	7,967,404.50	2,050,678.97
同受母公司控制					
应收账款	港投集团	13,765,431.82	1,293,531.29	13,689,300.57	1,869,107.61
应收账款	国际邮轮	973,471.87	35,559.08	696,136.07	21,757.01
应收账款	威海港	563,823.38	20,595.40	560,000.00	17,502.21
应收账款	威海港通科技	44,160.00	1,613.08		
应收账款	国际邮轮港开发建设	43,506.26	1,589.20	245.47	7.67
应收账款	青港国际旅行社	39,580.03	1,445.78	136.35	4.26
应收账款	威海港国际客运	12,236.40	446.97	13,500.00	421.93
应收账款	山港投控	7,785.79	284.40	2,620.00	81.89
应收账款	青岛国能交易	6,349.28	231.93	4,000.08	125.02
应收账款	青港实华	5,958.38	217.65		
应收账款	小额贷款	5,124.07	187.17		
应收账款	山港船舶服务	3,862.42	141.09	1,760.00	55.01
应收账款	港信资本投资	3,556.16	129.90	3,284.00	102.64
应收账款	山港基金管理	2,272.69	83.02		
应收账款	山港云数字科技	1,813.84	66.26		
应收账款	青岛融资担保	867.92	31.70		
应收账款	商业保理公司	761.13	27.80	130.00	4.06
应收账款	心血管医院	731.88	26.73	2,083.44	65.12
应收账款	山港保险经纪	405.00	14.79		
应收账款	永利保险	115.88	4.23		

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

科目	关联方名称/关联方关系	2024年3月31日		2023年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	宏宇餐饮	11.76	0.43	1,175.60	36.74
应收账款	山东港信期货	6.06	0.22		
应收账款	大宗交易中心			7,374.27	230.48
山东省港口集团控制的其他企业					
应收账款	港湾建设	51,149,374.19	2,469,186.59	47,466,928.64	2,314,254.25
应收账款	陆海国际物流发展	44,750,684.97	1,634,657.82	61,379,417.09	1,918,349.52
应收账款	港机工程	22,957,435.04	1,112,822.47	29,957,435.04	1,340,734.77
应收账款	山港快线	10,791,079.93	394,177.73	3,998,526.40	124,969.76
应收账款	港湾航务工程	6,690,974.31	2,103,026.03		
应收账款	陆海国际物流日照	5,058,772.33	184,787.38	2,724,502.45	85,151.48
应收账款	胶东国际集装箱海运	4,423,890.17	161,596.34	4,519,764.62	141,260.52
应收账款	陆海物流渤海湾	4,180,758.35	152,715.19	218,591.04	6,831.83
应收账款	山港陆海郑州	3,509,845.00	128,207.99	247,054.00	7,721.41
应收账款	山海物业青岛	2,872,420.21	104,924.07	280,324.83	8,761.26
应收账款	威海世昌酒业	255,000.00	9,314.67		
应收账款	山港航运威海	2,526,546.20	92,289.95	1,603,249.54	50,107.89
应收账款	陆海国际物流	2,504,292.14	91,477.05	1,599,643.52	49,995.19
应收账款	山港陆海兰州	2,078,695.30	75,930.81	1,896,235.24	59,264.85
应收账款	山港服务发展	1,816,325.24	66,346.92	3,588,418.83	112,152.28
应收账款	山东港口潍坊港	1,530,000.00	480,891.08	1,530,000.00	621,412.23
应收账款	山东港口集团	1,369,750.39	50,034.39	1,071,269.60	33,481.41
应收账款	山港航运集团	1,218,629.83	47,584.74	997,746.67	34,653.87
应收账款	淄博内陆港	436,141.50	15,931.42	45,396.88	1,418.83
应收账款	山港创意	355,577.80	98,637.79	256,280.76	8,009.79
应收账款	山港海外供应链	250,875.88	9,164.02	102,400.00	3,200.40
应收账款	国际船舶代理	234,644.00	7,039.32	182,352.00	5,470.56
应收账款	山港山海保安	136,777.66	4,996.23	5,515.36	172.38
应收账款	连运国际物流	103,553.30	3,782.61		

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

科目	关联方名称/关联方关系	2024年3月31日		2023年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	国际贸易青岛	100,059.70	3,654.99	80,000.00	2,500.32
应收账款	山港陆海聊城	92,382.00	3,374.54	13,993,865.06	437,363.62
应收账款	山港国贸	81,931.99	2,992.82	17,858.00	558.13
应收账款	阳光慧采	68,422.22	2,499.33	1,414,883.05	44,220.69
应收账款	东营翎航港务	48,398.95	1,767.92	48,398.95	1,512.66
应收账款	陆海通数字科技	39,114.34	1,428.77		
应收账款	港航油运	37,630.00	1,374.55	24,231.10	757.32
应收账款	山港资料保障	31,191.79	1,139.38		
应收账款	山港航运烟台集装箱	24,528.00	895.96	26,226.00	819.67
应收账款	山港装备集团	8,870.00	324.00	6,363.65	198.89
应收账款	山港山海保障	7,845.42	286.58	3,924.02	122.64
应收账款	山港邮轮文旅	7,673.16	280.29	1,100.00	34.38
应收账款	山港陆海海南	7,460.00	272.50	260.00	8.13
应收账款	山海龙祥健康	7,191.03	262.67		
应收账款	山港海外发展	1,952.66	71.33		
应收账款	科技集团	1,350.00	49.31	12,446.39	389.00
应收账款	中数科技	1,305.71	47.70		
应收账款	山港陆海新疆	541.24	19.77	1,616,817.19	50,531.93
应收账款	港口职教集团	450.00	16.44		
应收账款	山海汽车租赁	431.91	15.78		
应收账款	港工设计院	416.05	15.20		
应收账款	日照临港国际物流	300.00	10.96	17,820.57	556.96
应收账款	威海鼎信建筑	232.20	8.48		
应收账款	久泰旅游	200.00	7.31		
应收账款	港航能源贸易	50.00	1.83		
应收账款	港泰产业投资	45.00	1.64		
应收账款	威海港国际物流			1,429,232.45	44,669.17
应收账款	山港产城融合发展			5,322.98	166.36
合营企业、联营企业					

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

科目	关联方名称/关联方关系	2024年3月31日		2023年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	青岛实华	171,193,095.09	18,601,921.59	306,723,998.06	48,490,460.63
应收账款	QDOT	123,195,338.82	25,393,633.35	96,787,089.83	15,412,330.65
应收账款	青岛港工	53,588,383.56	2,971,144.36	51,769,693.88	2,480,387.68
应收账款	QQCT	34,708,195.46	1,385,220.16	11,248,785.11	513,459.44
应收账款	大华和洋	29,602,398.65	5,925,422.32	31,652,398.65	7,545,259.33
应收账款	海外发展青岛	23,656,796.63	864,138.01	20,972,119.19	655,461.66
应收账款	前湾新合供应链	14,763,249.17	539,273.55	1,776,743.68	55,530.27
应收账款	神州行货代	8,754,908.27	319,800.23	21,802,461.24	681,413.14
应收账款	青港装备	7,273,996.65	2,808,358.22	7,201,953.74	2,794,002.68
应收账款	滨州港通管道	6,496,666.00	314,914.79	4,817,333.00	215,598.09
应收账款	海路国际	4,531,200.00	165,516.16	3,031,200.00	94,736.99
应收账款	日照实华	4,456,476.10	3,870.00		
应收账款	董家口万邦物流	3,763,685.36	2,676,108.85	3,538,274.93	2,663,110.36
应收账款	东港集装箱	2,565,435.18	93,710.49	6,453,186.47	201,687.60
应收账款	港联海物流	2,425,937.53	88,614.91	3,419,382.98	106,869.24
应收账款	西联	1,969,650.35	87,193.84	1,397,745.44	58,375.67
应收账款	青港国贸物流	1,739,651.58	63,546.18		
应收账款	港联荣物流	1,459,548.76	53,314.55	2,749,796.75	85,942.02
应收账款	威海海联集装箱	1,195,229.50	43,659.47	983,546.00	30,739.70
应收账款	华能青岛	984,948.84	35,978.32	1,659,091.84	51,853.18
应收账款	山港陆海济南	901,167.00	32,917.92	801,130.00	25,038.48
应收账款	长荣集装箱	677,829.99	24,759.85	8,164,449.41	255,171.33
应收账款	山东振华能源	369,828.75	13,509.14		
应收账款	科技公司	236,970.14	9,054.74	234,983.21	7,794.74
应收账款	海湾液体化工	176,926.98	6,462.81	270,441.56	8,452.37
应收账款	明港储运	65,000.00	1,950.00		
应收账款	联合船代	44,005.33	1,607.43	86,519.00	2,704.06
应收账款	山东港口能源	11,936.41	436.01		
应收账款	中石油仓储	90.00	3.29	90.00	2.81

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

科目	关联方名称/关联方关系	2024年3月31日		2023年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	省港财务公司	0.44	0.02		
应收账款	中海船代			12,851.00	401.64
中远海运集团控制的企业					
应收账款	中国外轮代理	7,052,287.56	257,606.72	2,215,625.56	69,247.06
应收账款	中远集运	4,656,044.90	170,076.51	1,137,726.00	35,558.44
应收账款	远洋大亚	4,291,791.85	156,771.03	7,569,167.73	236,566.43
应收账款	上海泛亚	4,287,965.36	156,631.26	1,532,960.60	47,911.08
应收账款	中远海运物流	3,888,702.00	142,046.92	95,476.35	2,984.01
应收账款	中远威治罐箱物流	1,401,835.68	51,206.40	535,778.83	16,745.21
应收账款	新鑫海航运	810,804.30	29,617.15	137,245.80	4,289.47
应收账款	中远海运特种运输	684,186.05	24,992.02		
应收账款	青岛中远海运集装箱	496,987.11	18,154.00	442,262.40	13,822.45
应收账款	东方海外货柜	156,600.00	5,720.30	302,408.00	9,451.45
应收账款	远海特种运输	137,502.00	5,022.69	74,039.00	2,314.01
应收账款	兴港国际货运	133,883.67	4,890.52	491,651.36	15,366.05
应收账款	中船燃青岛	94,576.13	3,454.69		
应收账款	中远客运	93,300.00	3,408.07	56,700.00	1,772.10
应收账款	海南海盛航运	78,600.00	2,871.11		
应收账款	东方海外货柜航运	50,490.00	1,844.30		
应收账款	一海通全球供应链	47,002.50	1,716.91		
应收账款	远昌冷藏集装箱	18,590.00	679.06		
应收账款	中远海运物流供应链	17,980.00	656.78	17,980.00	561.95
应收账款	中远海运报关	14,590.00	532.95	25,240.00	788.85
应收账款	鑫三利集装箱	13,502.69	493.23	19,518.30	610.02
应收账款	上海浦海航运	4,067.40	148.57	10,029.00	313.45
应收账款	远洋大亚保税物流	1,881.00	68.71	1,860.00	58.13
应收账款	南京中远物流			9,536.00	298.04
应收账款	湛江中远物流			5,900.00	184.40

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

科目	关联方名称/关联方关系	2024年3月31日		2023年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	远洋鸿池物流			1,085.00	33.91
应收账款	西安中远海运集装箱			1,984.00	62.01
其他关联方					
应收账款	QQCTN	33,072,281.72	1,740,593.02	11,752,151.97	415,900.88
应收账款	QQCTU	22,055,893.24	1,375,195.72	16,038,505.30	1,278,218.17
应收账款	QQCTUA	8,795,077.84	321,275.40	2,206,090.76	132,879.11
应收账款	环海开发建设	1,658,470.76	80,391.54	1,658,470.76	74,224.29
应收账款	渤海轮渡	114,163.30	4,170.17		
应收账款	港湾职业技术学院	12,292.10	449.01	9,712.30	303.55
应收账款	邮轮免税品	4,305.13	157.26		
应收账款	中国日照外代	4,019.35	140.29	1,248,801.00	39,029.97
应收账款	董家口铁路	1,996.82	72.94		
应收账款	东方海外物流	1,169.80	42.73	1,504.00	47.01
应收账款	陆海联动基金	334.46	12.22	323.90	10.12
应收账款	河南省日照港物流			14,000.00	437.56
应收账款	威海港联物流			4,190.00	130.95
母公司					
预付账款	青岛港集团	2,404,594.71			
同受母公司控制					
预付账款	港投集团	6,713,165.66		19,000.00	
预付账款	威海裕丰能源	1,087,500.00		1,087,500.00	
预付账款	青港国际旅行社	57,000.00			
预付账款	山港投控	1,136.36			
山东省港口集团控制的其他企业					
预付账款	山港装备集团	33,742,000.00		16,870,000.00	
预付账款	陆海国际物流日照	4,405,385.19		1,008,333.33	
预付账款	烟台港集团	2,760,000.00			
预付账款	山港国贸	1,868,865.30		1,868,865.30	
预付账款	山海物业青岛	1,569,155.99		56,603.78	

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

科目	关联方名称/关联方关系	2024年3月31日		2023年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	西港区发展	500,000.00			
预付账款	山海汽车租赁	424,528.31		660,000.00	
预付账款	日照集发	197,960.00		309,085.00	
预付账款	科技集团烟台	164,150.94		164,150.94	
预付账款	陆海国际物流发展	69,665.39		94,886.79	
预付账款	山港山海保安	18,715.92			
预付账款	鲁检科技	18,713.68			
预付账款	港口职教集团	9,860.00		9,860.00	
预付账款	山港山海保障	9,620.16			
预付账款	山港陆海酒店管理	5,530.00		9,990.00	
预付账款	山港快线	4,735.45		4,735.45	
预付账款	山港资料保障	3,642.86			
预付账款	日照港集发远达	1,000.00		1,000.00	
预付账款	日照口岸信息	75.00			
预付账款	陆海国际物流	40.00		70.00	
预付账款	威海鲁检			741,059.64	
预付账款	山港航运集团			36,981.98	
预付账款	威海世昌酒业			318.00	
合营企业、联营企业					
预付账款	青港装备	20,259,000.01		20,670,000.00	
预付账款	西联	11,912,395.81		8,490,034.37	
预付账款	科技公司	11,830,477.18		14,243,006.84	
预付账款	长荣集装箱	1,068,223.47		469,550.47	
预付账款	港联荣物流	548,239.72			
预付账款	QQCT	119,139.92		37,948.00	
预付账款	中石油仓储	39,622.63			
预付账款	山东港口能源	8,772.44			
预付账款	神州行货代	8,529.35			
预付账款	中燃船舶	8,164.00		8,164.00	

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

科目	关联方名称/关联方关系	2024年3月31日		2023年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	东港集装箱	3,955.00		9,680.00	
预付账款	联合船代	3,540.00		17,300.00	
预付账款	青港国贸物流	3,354.10			
中远海运集团控制的企业					
预付账款	青岛中远海运集装箱	430,361.61		689,168.69	
预付账款	中国外轮代理	347,829.60		829,491.12	
预付账款	西安中远海运集装箱	335,789.38			
预付账款	东方海外货柜	192,571.32		421,255.54	
预付账款	上海泛亚	65,704.20		65,704.20	
预付账款	中船燃青岛	23,925.64			
预付账款	青岛外轮代理	1,485.00		1,485.00	
其他关联方					
预付账款	QQCTN	4,321,741.41		106,283.00	
预付账款	董家口铁路	4,094,280.90		1,596,640.10	
预付账款	港湾职业技术学院	3,130.00			
预付账款	广州海运集装箱			5,824.00	
预付账款	QQCTU			3,304.00	
母公司					
其他应收款	青岛港集团	3,553,403.31	124,385.94	3,861,859.05	129,434.23
同受母公司控制					
其他应收款	威海港国际客运	9,112,456.45	314,902.29	9,238,634.32	315,579.82
其他应收款	国际邮轮	300,210.58	10,701.91	160,573.83	5,253.13
其他应收款	港投集团	255,933.22	4,881.31	248,501.47	4,450.69
其他应收款	国际邮轮港开发建设	83,038.89	2,960.19	24,301.57	795.01
其他应收款	心血管医院	72,455.66	2,582.91	206,260.44	6,747.66
其他应收款	山港云数字科技	17,114.29	610.09		
其他应收	青港国际旅行	4,877.51	173.87	13,498.65	441.60

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

科目	关联方名称/关联方关系	2024年3月31日		2023年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
款	社				
其他应收款	宏宇餐饮	1,163.84	41.49		
其他应收款	山港投控	608.04	21.68		
其他应收款	山东港信期货	599.94	21.39		
其他应收款	小额贷款	25.00	0.89		
其他应收款	商业保理公司	25.00	0.89		
其他应收款	青岛融资担保	25.00	0.89		
其他应收款	青岛国能交易	8.21	0.29	8.21	0.27
山东省港口集团控制的其他企业					
其他应收款	日照港集团	443,795,870.78		1,668,241.95	150,141.78
其他应收款	陆海国际物流发展	39,847,715.00	1,414,136.00	342,994.50	5,702.53
其他应收款	阳光慧采	6,215,051.41	221,343.29	1,775.08	60.70
其他应收款	山海物业青岛	1,460,175.08	52,015.38	2,150,293.46	70,945.53
其他应收款	山港集团滨州港	1,287,776.00	45,906.90		
其他应收款	山港航运集团	600,000.00	8,662.17	1,100,000.00	24,949.12
其他应收款	山港山海保安	561,345.95	20,010.97	546,021.09	17,862.68
其他应收款	连运国际物流	394,459.00	14,061.75		
其他应收款	山港陆海郑州	280,614.22	9,927.06	129,411.52	4,425.60
其他应收款	胶东国际集装箱海运	163,326.00	5,822.28	222,732.00	7,286.51
其他应收款	港湾建设	111,950.34	3,968.48	106,642.23	3,511.87
其他应收款	港航油运	103,197.00	3,678.79	48,128.00	1,574.47
其他应收款	山港服务发展	91,447.24	1,989.24	89,547.24	2,209.29
其他应收款	山港陆海兰州	39,182.55	1,396.79	15,437.34	527.92
其他应收	山港山海保障	39,156.06	1,379.96	388,478.44	12,708.78

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

科目	关联方名称/关联方关系	2024年3月31日		2023年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
款					
其他应收款	山港陆海聊城	27,820.99	991.77		
其他应收款	山东港口集团	23,895.91		89,022.61	
其他应收款	山港快线	21,745.14	754.27	172,596.24	5,646.36
其他应收款	山海物业威海	17,749.95	613.78		
其他应收款	威海港国际物流	11,799.60	420.63	984.00	32.19
其他应收款	威海鼎信建筑	9,541.80	329.95	3,069.40	104.97
其他应收款	淄博内陆港	9,352.00	135.01		
其他应收款	山港资料保障	965.25	33.38		
其他应收款	陆海国际物流			137,898.56	4,715.84
其他应收款	山港陆海新疆			16,070.66	549.58
其他应收款	山港航运威海			576.00	18.84
合营企业、联营企业					
其他应收款	青港装备	105,146,542.76	3,739,177.20	136,066,032.17	4,462,983.87
其他应收款	青岛港工	39,019,916.23	1,389,304.95	34,080,980.45	1,115,022.50
其他应收款	神州行货代	10,104,774.72	360,007.51	452,592.20	15,394.68
其他应收款	西联	9,225,368.22	262,344.63	10,810,804.24	302,407.11
其他应收款	QDOT	8,429,384.02	289,886.75	12,373,870.00	395,604.86
其他应收款	长荣集装箱	7,098,693.69	217,378.45	1,361,276.16	25,096.06
其他应收款	QQCT	6,964,775.55	235,498.08	6,917,975.75	215,347.26
其他应收款	东港集装箱	6,386,586.23	211,125.54	837,013.38	14,414.31
其他应收款	青岛实华	3,736,156.86	133,152.47	6,900,433.56	225,790.89
其他应收款	港联海物流	2,761,155.90	98,428.60	32,025.75	1,088.58
其他应收	港联荣物流	1,512,709.56	53,925.21	213,654.92	7,052.98

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

科目	关联方名称/关联方关系	2024年3月31日		2023年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
款					
其他应收款	中联运通	1,403,512.62	50,032.70	1,403,512.62	47,997.13
其他应收款	华能青岛	1,134,408.00	39,227.20	209,373.00	6,849.48
其他应收款	科技公司	618,500.59	21,406.14	600,974.34	20,552.04
其他应收款	联合船代	476,527.95	6,890.81	440,000.00	6,300.79
其他应收款	前湾新合供应链	458,568.33	16,347.14	14,875.24	486.63
其他应收款	山港陆海济南	74,895.85	2,589.86	74,895.85	2,561.28
其他应收款	临沂高速	45,695.00	1,628.94		
其他应收款	海湾液体化工	38,063.17	1,356.88	108,131.39	3,537.44
其他应收款	青港国贸物流	27,820.99	991.77		
其他应收款	威海海联集装箱	23,087.80	798.36	20,924.06	715.56
其他应收款	省港财务公司	44.00	1.57		
其他应收款	港达管道			451,406,319.40	
其他应收款	明港储运			411,150.81	37,003.57
其他应收款	中海船代			2,500.00	81.79
中远海运集团控制的企业					
其他应收款	远洋大亚	10,446,753.25	372,407.97	389,795.39	12,751.87
其他应收款	中国外轮代理	4,285,578.98	116,968.59	3,591,377.04	73,490.12
其他应收款	青岛中远海运集装箱	2,100,000.00	30,317.59	2,340,000.00	33,508.75
其他应收款	东方海外货柜	1,849,329.32	65,713.15	2,087,708.10	68,113.88
其他应收款	中远海运物流供应链	25,246.75	900.00	13,540.00	442.95
其他应收款	连云港外轮代理	5,321.25	189.69	5,312.03	173.78
其他应收款	中船燃青岛	2,342.25	80.99		
其他应收	中远海运报关	744.00	26.52		

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

科目	关联方名称/关联方关系	2024年3月31日		2023年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
款					
其他应收款	远昌冷藏集装箱	424.96	14.69	645.12	22.06
其他关联方					
其他应收款	QQCTU	3,043,070.07	108,479.98	6,220,417.65	203,496.36
其他应收款	港湾职业技术学院	1,216,918.14	43,380.94	688,673.37	22,529.44
其他应收款	QQCTN	1,182,862.84	42,166.93	3,996,392.40	130,739.02
其他应收款	海港装卸	149,819.34	13,483.74	149,819.34	13,483.74
其他应收款	董家口铁路	100,000.00	1,443.69	100,000.00	1,432.00
其他应收款	日照保安	38,335.71	3,450.21	38,335.71	3,450.21
其他应收款	国际集装箱	5,000.00	72.18	5,000.00	71.60
其他应收款	QQCTUA			264,823.52	8,663.51
其他应收款	交易市场清算所			1.36	0.05
山东省港口集团控制的其他企业					
应收股利	山港航运集团	594,187.99			
合营企业、联营企业					
应收股利	青港装备	13,006,993.87		13,006,993.87	
应收股利	神州行货代			13,164,291.51	
山东省港口集团控制的其他企业					
合同资产	港湾建设			2,601,972.24	128,525.52
合营企业、联营企业					
合同资产	青岛港工	48,171,632.54	4,323,545.80	13,137,522.93	648,933.49
合同资产	QQCT	266,030.56	23,877.03	732,570.11	36,185.61
其他关联方					
合同资产	QQCTN			550,000.00	27,167.48
合同资产	QQCTU			336,558.28	16,624.44

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

3. 应付项目

科目	关联方名称/关联方关系	2024年3月31日余额	2023年12月31日余额
同受母公司控制			
应付票据	港投集团	2,774,575.00	4,145,500.00
应付票据	小额贷款	338,400.00	
山东省港口集团控制的其他企业			
应付票据	港湾建设	11,745,613.60	40,332,522.68
应付票据	山东陆海重工	2,459,726.00	2,459,726.00
应付票据	山海物业青岛	116,557.02	
合营企业、联营企业			
应付票据	青岛港工	82,642,474.66	161,612,389.11
应付票据	青港装备	1,877,838.50	2,280,338.50
应付票据	青港国贸物流	176,592.00	105,048.00
应付票据	科技公司		6,576,290.00
中远海运集团控制的企业			
应付票据	连云港远洋流体	761,340.00	886,860.00
母公司			
应付账款	青岛港集团	14,854,430.14	2,586,535.89
同受母公司控制			
应付账款	港投集团	18,664,355.41	9,157,662.57
应付账款	威海港通科技	1,779,055.66	1,082,155.34
应付账款	威海港	904,050.00	
应付账款	威海港国际客运	194,036.70	846,000.00
应付账款	心血管医院	30,084.88	436,195.00
应付账款	青港国际旅行社	30,000.00	19,830.00
应付账款	宏宇餐饮	11,390.24	127,947.26
应付账款	国际邮轮	102.00	102.00
应付账款	青港实华		2,060,908.20
山东省港口集团控制的其他企业			
应付账款	日照港集团	40,961,068.33	29,801,355.03
应付账款	陆海国际物流发展	18,475,505.14	17,034,315.83
应付账款	威海鼎信建筑	14,316,268.19	14,507,095.01

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

科目	关联方名称/关联方关系	2024年3月31日余额	2023年12月31日余额
应付账款	山海物业青岛	12,278,784.38	12,830,389.90
应付账款	运营保障中心	7,510,721.44	6,258,934.53
应付账款	山港服务发展	4,937,526.11	2,843,380.90
应付账款	陆海国际物流日照	3,636,740.47	5,810,935.05
应付账款	山港航运集团	3,458,759.12	518,877.98
应付账款	山港快线	3,191,575.46	94,161.71
应付账款	山港国际投资	2,908,490.57	2,908,490.57
应付账款	山港陆海聊城	2,543,944.03	17,147,753.69
应付账款	阳光慧采	2,338,370.87	2,268,578.16
应付账款	山东陆海重工	1,649,145.60	1,649,145.60
应付账款	港航联发	1,583,568.00	
应付账款	山港陆海新疆	1,194,368.32	367,553.73
应付账款	山港山海保安	1,016,133.96	354,400.00
应付账款	山海物业威海	964,507.71	706,254.03
应付账款	山东鲁检	903,834.67	24,500.00
应付账款	山港陆海郑州	774,931.68	1,439,787.76
应付账款	陆海国际物流	562,281.51	715,311.14
应付账款	山港山海保障	515,143.00	536,523.00
应付账款	淄博内陆港	238,598.91	19,904.16
应付账款	陆海通数字科技	238,356.40	
应付账款	日照金桥节能	189,000.00	330,000.00
应付账款	连运国际物流	151,404.00	
应付账款	港达船舶	137,647.00	137,647.00
应付账款	烟台港滚装物流	133,428.21	
应付账款	日照集发	92,696.78	152,124.60
应付账款	山港陆海兰州	87,559.38	1,112,994.96
应付账款	港湾检测	60,821.39	
应付账款	龙口港集团	52,676.56	
应付账款	鲁港控股发展	51,200.00	73,200.00
应付账款	山海汽车租赁	30,000.00	1,120.00
应付账款	鲁检科技	17,654.42	

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

科目	关联方名称/关联方关系	2024年3月31日余额	2023年12月31日余额
应付账款	鲁检餐饮	17,067.92	
应付账款	智慧冷链物流	16,132.08	
应付账款	日照中理外轮	14,280.00	
应付账款	港湾建设	13,275.00	38,275.00
应付账款	山港航运威海	7,682.60	
应付账款	陆海物流渤海湾	1,415.07	208,586.07
应付账款	山港资料保障	1,380.00	
应付账款	集团文化传媒	1,194.00	
应付账款	碧波国际旅行社	600.00	
应付账款	日照口岸信息	70.75	
应付账款	西港区发展		4,802,500.00
应付账款	工程咨询		317,126.07
应付账款	山港集团滨州港		310,959.00
应付账款	山港医养		50,000.00
应付账款	潍坊散货码头		18,784.70
应付账款	山港装备集团		5,309.73
合营企业、联营企业			
应付账款	青岛实华	259,543,162.66	766,713,612.16
应付账款	青岛港工	210,535,452.80	206,803,941.86
应付账款	日照实华	72,845,434.92	60,722,630.40
应付账款	青港装备	57,811,201.06	29,735,875.67
应付账款	西联	14,091,261.26	32,006,358.84
应付账款	华能青岛	7,183,911.00	9,077,358.00
应付账款	前湾新合供应链	2,986,523.47	1,922,472.65
应付账款	董家口中外运物流	2,809,573.10	2,182,829.92
应付账款	科技公司	2,751,646.49	503,810.00
应付账款	海外发展青岛	2,581,799.55	2,524,670.91
应付账款	QQCT	1,548,606.55	1,626,141.00
应付账款	神州行货代	1,182,024.49	676,350.50
应付账款	QDOT	1,068,167.47	8,605,453.98
应付账款	港联荣物流	597,834.40	413,881.72

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

科目	关联方名称/关联方关系	2024年3月31日余额	2023年12月31日余额
应付账款	港联海物流	594,820.52	357,613.63
应付账款	长荣集装箱	219,178.91	601,689.17
应付账款	青港国贸物流	128,200.00	98,720.00
应付账款	山港陆海济南	125,308.49	125,028.55
应付账款	威海海联集装箱	19,403.00	25,039.00
应付账款	东港集装箱	15,616.09	11,591.90
应付账款	山东港口能源	0.80	
应付账款	中海船代		4,000.00
中远海运集团控制的企业			
应付账款	中船燃青岛	8,650,712.70	6,727,632.00
应付账款	青岛中远海运工程物流	127,819.00	154,935.00
应付账款	青岛中远海运集装箱	78,467.00	2,157.00
应付账款	一海通全球供应链	43,669.73	43,594.02
应付账款	中远海运物流供应链	27,952.46	13,117.55
应付账款	中国外轮代理	12,956.70	7,792.48
应付账款	青岛外轮代理	11,929.00	12,107.00
应付账款	深圳中联国际船务代理	10,990.50	10,990.50
应付账款	东方海外货柜	3,333.96	3,333.96
应付账款	上海泛亚	2,280.00	2,280.00
应付账款	远洋大亚	380.00	59,141.15
应付账款	鑫三利集装箱	135.00	135.00
应付账款	连云港远洋流体		86,627.61
应付账款	青岛中远海运航空货代		21,842.15
其他关联方			
应付账款	威海港联物流	285,983.00	1,854,315.00
应付账款	QQCTU	84,978.60	1,403,551.90
应付账款	港通工程	43,300.00	43,300.00
应付账款	中国日照外代	377.36	
应付账款	QQCTN	9,930.00	3,982.00
应付账款	广州海运集装箱	6,057.90	
应付账款	东方海外物流	25.00	25.00

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

科目	关联方名称/关联方关系	2024年3月31日余额	2023年12月31日余额
同受母公司控制			
预收账款	山港船舶服务	61,300.00	
预收账款	山港投控	23,863.50	
山东省港口集团控制的其他企业			
预收账款	山港山海保障	202,023.00	
合营企业、联营企业			
预收账款	长荣集装箱	13,402,202.22	5,299,755.70
预收账款	港联荣物流	3,961,233.88	
预收账款	科技公司	1,334,805.75	
预收账款	西联	380,016.01	
预收账款	山东港口能源	142,497.51	
预收账款	神州行货代	103,300.37	180,989.07
预收账款	青港国贸物流	70,436.25	
中远海运集团控制的企业			
预收账款	中船燃青岛	234,985.50	
母公司			
合同负债	青岛港集团	2,376,578.94	2,376,578.94
同受母公司控制			
合同负债	港投集团	430,732.32	688,732.51
合同负债	青港国际旅行社	36,000.00	36,000.00
合同负债	心血管医院	488.90	
合同负债	威海裕丰能源		15,955.38
山东省港口集团控制的其他企业			
合同负债	国际贸易日照	3,852,000.40	281,035.40
合同负债	陆海国际物流发展	2,000,000.00	
合同负债	陆海国际物流日照	1,810,237.16	1,564,945.15
合同负债	日照港港机	12,000.00	12,000.00
合同负债	威海港国际物流	3,909.00	4,863.00
合同负债	山港快线	1,978.00	229,150.00
合同负债	山港航运威海		19,819.00
合同负债	港航能源贸易		13,377.36

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

科目	关联方名称/关联方关系	2024年3月31日余额	2023年12月31日余额
合同负债	日照港集发远达		1,680.00
合营企业、联营企业			
合同负债	QQCT	2,274,426.65	
合同负债	中石油仓储	700,000.01	
合同负债	联合船代	19,730.00	
合同负债	山东港口能源	64.97	64.97
合同负债	东港集装箱		6,720.00
合同负债	神州行货代		4,000.00
中远海运集团控制的企业			
合同负债	远洋大亚	2,948,063.07	
合同负债	青岛中远海运集装箱	115,419.00	431,775.00
合同负债	青岛外轮代理	108,790.00	108,790.00
合同负债	中远海运物流	100,299.52	103,369.52
合同负债	鑫三利集装箱	40,000.00	40,000.00
合同负债	时代航运	5,475.84	5,475.84
合同负债	连云港外轮代理	5,040.00	22,380.00
合同负债	中船燃青岛	4,500.00	4,500.00
合同负债	天津外代	552.00	552.00
合同负债	青岛中远海运航空货代	210.00	660.00
合同负债	远洋鸿池物流	166.00	
合同负债	中国外轮代理		371,063.32
合同负债	上海泛亚		43,254.00
其他关联方			
合同负债	QQCTN	26,415,094.34	0.01
合同负债	董家口铁路	365,758.00	365,758.00
合同负债	中国日照外代	85,632.92	101,655.48
合同负债	东方海外物流	14,850.00	4,380.00
合同负债	港湾职业技术学院	364.00	
合营企业、联营企业			
其他非流动负债	QQCT	1,976,731,339.68	2,026,086,683.49
其他关联方			

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

科目	关联方名称/关联方关系	2024年3月31日余额	2023年12月31日余额
其他非流动负债	QQCTN	39,673,304.95	40,303,039.96
其他非流动负债	QQCTU	9,783,743.42	10,086,333.41
母公司			
其他应付款	青岛港集团	13,932,724.30	21,670,617.70
同受母公司控制			
其他应付款	港投集团	42,847,139.80	40,217,063.60
其他应付款	威海港通科技	778,800.00	969,085.83
其他应付款	青岛融资担保	342,681.11	
其他应付款	威海港	44,700.00	
其他应付款	心血管医院	26,407.90	554,001.70
其他应付款	青港国际旅行社	24,000.00	
山东省港口集团控制的其他企业			
其他应付款	港湾航务工程	221,356,699.48	213,159,846.89
其他应付款	陆海国际物流发展	88,433,562.93	180,363.95
其他应付款	山海物业青岛	86,014,042.05	84,194,762.81
其他应付款	港湾建设	56,703,637.60	56,703,637.60
其他应付款	港湾建设日照分	56,432,986.16	58,525,532.93
其他应付款	山港山海保安	45,513,369.20	45,699,469.20
其他应付款	港融服务	20,898,854.58	
其他应付款	山港快线	5,357,677.32	
其他应付款	运营保障	5,188,321.05	3,267,905.89
其他应付款	海港信息通信	4,368,028.08	245,459.52
其他应付款	日照港集团	4,000,000.00	4,000,000.00
其他应付款	集团建管中心	4,000,000.00	7,042,000.00
其他应付款	山海物业威海	3,572,021.61	1,380,000.00
其他应付款	工程咨询	2,716,631.38	2,033,081.76
其他应付款	威海鼎信建筑	2,588,378.24	3,385,324.66
其他应付款	烟台港集团	2,495,500.00	
其他应付款	山东陆海重工	2,432,051.36	2,244,962.76
其他应付款	兴港实业	1,671,006.98	1,671,006.98
其他应付款	陆海国际物流	1,061,975.70	1,279,777.83

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

科目	关联方名称/关联方关系	2024年3月31日余额	2023年12月31日余额
其他应付款	陆海国际物流日照	1,017,422.13	1,402,300.66
其他应付款	烟台港轮驳	1,000,002.00	
其他应付款	山港服务发展	828,900.00	811,159.89
其他应付款	烟台港股份	767,500.00	
其他应付款	威海鲁检	758,051.70	1,325,337.94
其他应付款	滨港液化码头	750,000.00	
其他应付款	阳光慧采	606,040.71	757,536.37
其他应付款	山港航运威海	472,164.60	72,320.60
其他应付款	港工设计院	280,000.00	280,000.00
其他应付款	科技集团	249,500.00	169,500.00
其他应付款	港达船舶	145,000.00	205,000.00
其他应付款	日照金桥节能	132,204.24	326,706.05
其他应付款	日照临港国际物流	122,340.86	196.41
其他应付款	港口技工学校	116,560.00	116,560.00
其他应付款	西港区发展	111,370.36	33,095.34
其他应付款	科技集团日照	93,731.00	93,731.00
其他应付款	山东鲁检	87,050.00	83,675.00
其他应付款	陆海通数字科技	87,000.00	
其他应付款	山港医养	84,400.00	246,000.00
其他应付款	山港山海保障	83,000.00	611,104.00
其他应付款	淄博内陆港	63,457.00	50,000.00
其他应付款	科技集团烟台	62,500.00	62,500.00
其他应付款	山港山海(烟台)	52,299.55	
其他应付款	威海港国际物流	50,000.00	38,682.00
其他应付款	港机工程	36,379.06	9,250.00
其他应付款	蓝象建筑	26,148.10	26,148.10
其他应付款	港湾检测	25,751.91	25,751.91
其他应付款	集团文化传媒	24,624.20	
其他应付款	日照港港机	12,622.00	12,622.00
其他应付款	日照口岸信息	11,000.00	11,000.00
其他应付款	鲁检餐饮	9,600.00	

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

科目	关联方名称/关联方关系	2024年3月31日余额	2023年12月31日余额
其他应付款	集发动力	8,358.00	8,358.00
其他应付款	山港海外发展	1,028.00	
其他应付款	山港航运集团		1,507,562.27
其他应付款	山东港口集团		454,000.00
其他应付款	山港山海图文		7,672.00
合营企业、联营企业			
其他应付款	青岛港工	1,059,717,401.02	1,180,183,171.43
其他应付款	青港装备	242,660,093.09	285,660,301.79
其他应付款	QQCT	110,105,147.00	22,978,988.00
其他应付款	科技公司	21,305,610.24	9,769,695.28
其他应付款	长荣集装箱	4,190,400.00	6,638,798.77
其他应付款	东港集装箱	3,530,000.00	3,584,320.00
其他应付款	神州行货代	1,702,420.38	1,707,893.70
其他应付款	青岛实华	1,213,321.71	3,578,388.07
其他应付款	中海船代	559,662.00	559,662.00
其他应付款	QDOT	543,005.00	532,680.00
其他应付款	联合船代	500,000.00	500,000.00
其他应付款	港联海物流	339,947.88	460,456.88
其他应付款	威海海联集装箱	138,690.06	138,690.06
其他应付款	山东港口能源	24,078.87	19,369.80
其他应付款	港联荣物流	11,010.00	193,281.00
其他应付款	前湾新合供应链	4,113.61	
其他应付款	西联		1,659,501.00
中远海运集团控制的企业			
其他应付款	青岛中远海运集装箱	10,081,012.00	5,253,821.00
其他应付款	中远集运	7,379,830.00	7,379,830.00
其他应付款	上海泛亚	6,071,652.00	6,028,398.00
其他应付款	中国外轮代理	1,370,000.00	1,071,772.00
其他应付款	中远海运物流	325,198.00	1,225,198.00
其他应付款	远洋大亚	113,159.98	113,159.98
其他应付款	中远威治罐箱物流	88,000.00	88,000.00

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

科目	关联方名称/关联方关系	2024年3月31日余额	2023年12月31日余额
其他应付款	中远海运报关	80,000.00	9,088.00
其他应付款	海南海盛航运	75,327.20	78,996.20
其他应付款	中远海运特种运输	62,918.00	62,918.00
其他应付款	中船燃青岛	10,000.00	10,000.00
其他应付款	中海散货	600.00	600.00
其他应付款	远洋鸿池物流	300.00	300.00
其他应付款	中远海运物流供应链	255.60	255.60
其他应付款	青岛外轮代理	10.00	10.00
其他关联方			
其他应付款	QQCTN	48,232,004.00	12,083,640.00
其他应付款	港通工程	22,581,181.80	23,683,224.08
其他应付款	QQCTU	20,081,565.58	19,185,577.55
其他应付款	QQCTUA	1,335,207.00	5,369,271.00
其他应付款	中海油化工	464,001.00	
其他应付款	中国日照外代	100,000.00	
其他应付款	天津金风新能源	50,000.00	50,000.00
其他应付款	青岛新型国贸	35,000.00	10,000.00
其他应付款	港湾职业技术学院	1,200.00	600.00
山东省港口集团控制的其他企业			
应付股利	烟台港集团	543,858,170.27	99,249,214.77
应付股利	西港区发展	50,843,594.44	
其他关联方			
应付股利	中海油化工	185,538,116.81	

4. 租赁负债

关联方名称/关联方关系	2024年3月31日余额	2023年12月31日余额
母公司		
青岛港集团	66,586,591.21	66,703,276.30
同受母公司控制		
港投集团	23,605,975.45	29,597,646.09
港投资产	97,553.91	96,564.45

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方名称/关联方关系	2024年3月31日余额	2023年12月31日余额
山东省港口集团控制的其他企业		
西港区发展	14,561,014.50	16,591,273.59
山港国贸	1,364,416.49	1,349,959.63
山海汽车租赁	215,262.97	
合营企业、联营企业		
省港财务公司	206,843,799.33	207,178,930.83
董家口中外运物流	3,921,685.79	3,880,000.42
西联	3,868,281.26	19,518.71
QQCT	402,231.79	865,840.08
其他关联方		
QQCTU	8,683,764.08	9,719,955.08

5. 关联方股权收购其他应付款

关联方名称/关联方关系	2024年3月31日余额	2023年12月31日余额
山东省港口集团控制的其他企业		
山东港口日照港集团有限公司	4,628,650,000.00	4,628,650,000.00

九、或有事项

截至2024年3月31日,本集团无需要对外披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

1. 利润分配情况

本公司于2024年3月29日召开的第四届董事会第十五次会议决议同意公司将2023年度可用于分配利润的约45%、约占合并报表中归属于上市公司股东净利润的39%,向现有全体股东派发现金红利,总额为人民币189,994.50万元(含税),按现有总股本计算每10股派发现金红利人民币2.927元(含税)。该事项已经2023年6月7日召开的2023年度股东大会决议通过。

2. 2024年4月10日日照油品参股公司日照科嘉油品管道运输有限公司股东决议,日照油品拟通过山东产权交易中心及山东蓝色经济区产权交易有限公司以公开挂牌方式转让持有的40%股权,截至2024年6月4日,科嘉公司已完成工商变更并实际交割。

3. 日照港集团[2024]第14次党委会扩大会决议,研究日照油品子公司日照新绿洲液化仓储管理服务有限公司清算注销事宜,截至报告日清算注销工作尚未完成。

青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

4. 本公司于2024年6月17日至2024年6月26日以通讯表决书面议案的方式进行第四届董事会第十八次会议，同意公司以6,147.44万元将持有的山东港口航运集团有限公司2.58%股权转让至青岛港集团。2024年7月9日，完成股权转让相关的工商变更登记手续。

5. 除存在上述资产负债表日后事项披露事项外，本集团无其他重大资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

截至2024年3月31日，本集团无需要对外披露的其他重要事项。

十二、备考财务报表的批准

本集团备考财务报表已于2024年7月12日经董事会批准报出。



青岛港国际股份有限公司备考合并财务报表补充资料

2023年1月1日至2024年3月31日

(本备考合并财务报表补充资料除特别注明外，均以人民币元列示)

备考合并财务报表补充资料

1. 非经常性损益明细表

项目	2024年1-3月	2023年度
非流动资产处置损益	18,510,477.00	16,262,661.25
计入当期损益的政府补助	12,582,166.00	114,244,162.00
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	2,101,924.62	1,464,590.96
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,433,248.00	18,122,740.00
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,676,710.90	36,033,079.96
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,222,657.00	24,393,040.00
小计	35,173,761.72	210,520,274.17
减：所得税影响额	7,712,294.53	51,333,722.35
少数股东权益影响额（税后）	1,347,568.00	27,073,081.00
合计	26,113,899.19	132,113,470.82

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)		每股收益(元/股)			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	2024年1-3月	2023年度	2024年1-3月	2023年度	2024年1-3月	2023年度
归属于母公司普通股股东的净利润	3.46	13.30	0.2105	0.7979	0.2105	0.7979
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	3.63	13.91	0.2291	0.8633	0.2291	0.8633