

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2026年半年度報告》，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，2026年8月31日

於本公告日期，本公司執行董事為蘇建光先生及張保華先生；本公司非執行董事為畢濤先生、吳宇女士、崔亮先生及王芙玲女士；及本公司獨立非執行董事為鄒國強先生、李曉慧女士及姜省路先生。

公司代码：601298

公司简称：青岛港

青岛港国际股份有限公司 2026 年半年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

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

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本公司将2026年上半年可用于分配利润的35%派发中期股息，分红总额为人民币90,790.15万元(含税)(约占本公司2026年上半年合并报表中归属于上市公司股东净利润的33%)。截至2026年6月30日，按照本公司总股本6,491,100,000股计算，将向全体股东每10股派发中期股息人民币1.399元(含税)。上述中期股息将于本公司董事会审议批准后两个月内(不迟于2026年10月28日)支付。

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

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

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、 重大风险提示

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

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节	释义	4
第二节	公司简介和主要财务指标	6
第三节	管理层讨论与分析	9
第四节	公司治理、环境和社会	23
第五节	重要事项	25
第六节	股份变动及股东情况	35
第七节	债券相关情况	39
第八节	财务报告	40

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本集团、本公司、公司、青岛港	指	青岛港国际股份有限公司及/或其分公司及子公司，当提及吞吐量时，也包括合营公司及联营公司，但不计公司持有的相关合营企业及联营企业的权益比例
场站	指	集装箱货运站，其中位于装运港口的集装箱货运站是指由承运人用作收取货物以便承运人将货物装载到集装箱的指定地点，位于卸货或目的地港口的集装箱货运站是指承运人用作集装箱货物拆箱的指定地点
《公司章程》	指	《青岛港国际股份有限公司章程》
集装箱发展公司	指	青岛港国际集装箱发展有限公司
可用于分配利润	指	按中国企业会计准则编制的合并财务报表中归属于母公司的净利润扣减累计亏损弥补额、母子公司计提的法定公积金及必要的其他储备金额以及公司设立时发起人股东青岛港（集团）有限公司（现为山东港口青岛港集团有限公司）投入公司的资产评估增值金额对年度净利润的影响等因素后的金额
青岛港工	指	青岛港（集团）港务工程有限公司
青岛港集团	指	山东港口青岛港集团有限公司，原名称为青岛港（集团）有限公司
青岛实华	指	青岛实华原油码头有限公司
青岛市国资委	指	青岛市人民政府国有资产监督管理委员会
青岛远洋、中远海运青岛	指	中远海运（青岛）有限公司，原名称为青岛远洋运输有限公司
青港物流	指	青岛港国际物流有限公司
陆海装备青岛	指	山东陆海装备集团青岛有限公司
山东港口财务公司	指	山东港口集团财务有限责任公司
山东港口集团	指	山东省港口集团有限公司
山东港联化	指	山东港联化管道石油输送有限公司
上海泛亚	指	上海泛亚航运有限公司
上海中海码头	指	上海中海码头发展有限公司
上交所	指	上海证券交易所
西联	指	青岛前湾西港联合码头有限责任公司
香港联交所	指	香港联合交易所有限公司
“一带一路”	指	“丝绸之路经济带”和“21 世纪海上丝绸之路”
中海码头	指	中海码头发展有限公司
中远海运港口	指	中远海运港口有限公司
中远海运港口发展	指	中远海运港口发展有限公司

中远海运集团	指	中国远洋海运集团有限公司
《招股说明书》	指	公司于 2019 年 1 月 8 日发布的《青岛港国际股份有限公司首次公开发行 A 股股票招股说明书》
QDOT	指	青岛港董家口矿石码头有限公司
QQCT	指	青岛前湾集装箱码头有限责任公司
QQCTN	指	青岛新前湾集装箱码头有限责任公司
QQCTU	指	青岛前湾联合集装箱码头有限责任公司
QQCTUA	指	青岛前湾新联合集装箱码头有限责任公司
RCEP	指	《区域全面经济伙伴关系协定》
TEU	指	英文 Twenty-Foot Equivalent Unit 的缩写，是以长 20 英尺×宽 8 英尺×高 8.6 英尺的集装箱为标准的国际计量单位，也称国际标准箱单位
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孙洪梅	娄盈盈
联系地址	山东省青岛市市北区港极路7号	山东省青岛市市北区港极路7号
电话	0532-82982133	0532-82983087
传真	0532-82822878	0532-82822878
电子信箱	shm@qdport.com	louyy.db@qdport.com

三、 基本情况变更简介

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

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	/

五、 公司股票简况

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

六、 其他有关资料

☐适用 ☒不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	10,456,245,338	9,433,543,341	10.84
利润总额	3,924,210,330	3,918,847,402	0.14
归属于上市公司股东的净利润	2,762,411,542	2,841,930,077	-2.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	2,745,485,329	2,689,762,834	2.07
经营活动产生的现金流量净额	3,294,893,624	2,759,020,326	19.42
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	47,200,278,463	45,712,869,441	3.25
总资产	70,971,974,504	66,578,767,145	6.60

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年 同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.43	0.44	-2.27
稀释每股收益(元/股)	0.43	0.44	-2.27
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.42	0.41	2.44
加权平均净资产收益率(%)	5.86	6.47	减少0.61个百分 点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.83	6.13	减少0.30个百分 点

公司主要会计数据和财务指标的说明

☐适用 ☒不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

九、 非经常性损益项目和金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	13,117,056	主要是处置固定资产等产生的损益
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	21,904,403	计入当期损益的政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	32,921	交易性金融资产公允价值变动损益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,061,315	其他营业外收支净额
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,286,245	/
减：所得税影响额	4,483,082	/
少数股东权益影响额（税后）	1,870,015	/
合计	16,926,213	/

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

☐ 适用 ☒ 不适用

十、 存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

☐ 适用 ☒ 不适用

十一、 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

青岛港口始建于 1892 年，是西太平洋重要的国际贸易枢纽，位于我国沿海的环渤海湾港口群、长江三角洲港口群和日韩港口群的中心地带，为常年不淤不冻的深水良港。公司成立于 2013 年 11 月 15 日，2014 年 6 月 6 日 H 股股票在香港联交所主板上市，2019 年 1 月 21 日 A 股股票在上海证券交易所主板上市。公司是青岛港口的主要经营者，运营管理着青岛前湾港区、黄岛油港区、董家口港区、大港港区和威海港区五大港区。

（一）行业情况说明

港口行业是国民经济和社会发展的基础行业，港口行业的发展水平与世界经济、国内经济发展，特别是国际、国内贸易发展密切相关。

今年以来，面对外部较多不稳定不确定性因素，我国有效实施更加积极有为的宏观政策，对外贸易增势良好，新动能快速成长，发展韧性持续彰显。2026 年上半年，我国国内生产总值（GDP）同比增长 4.7%，货物进出口总额同比增长 16.9%，其中，出口同比增长 13.4%，进口同比增长 22.1%（来源：国家统计局）。2026 年上半年，我国沿海港口货物吞吐量同比增长 2.0%，其中集装箱吞吐量同比增长 5.9%（来源：中国交通运输部）。

（二）主营业务情况

1、主要业务及经营模式

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

公司经营模式主要包括：

（1）装卸及相关业务

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

（2）物流及港口增值服务业务

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

（3）港口配套服务业务

公司港口配套服务业务主要提供港区供电、供油等服务。

2、公司所处的行业地位

2026 年上半年，青岛港口货物吞吐量和集装箱吞吐量均位居全国沿海港口第四位，外贸吞吐量继续保持全国沿海港口第二位、北方港口第一位（来源：中国交通运输部）。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

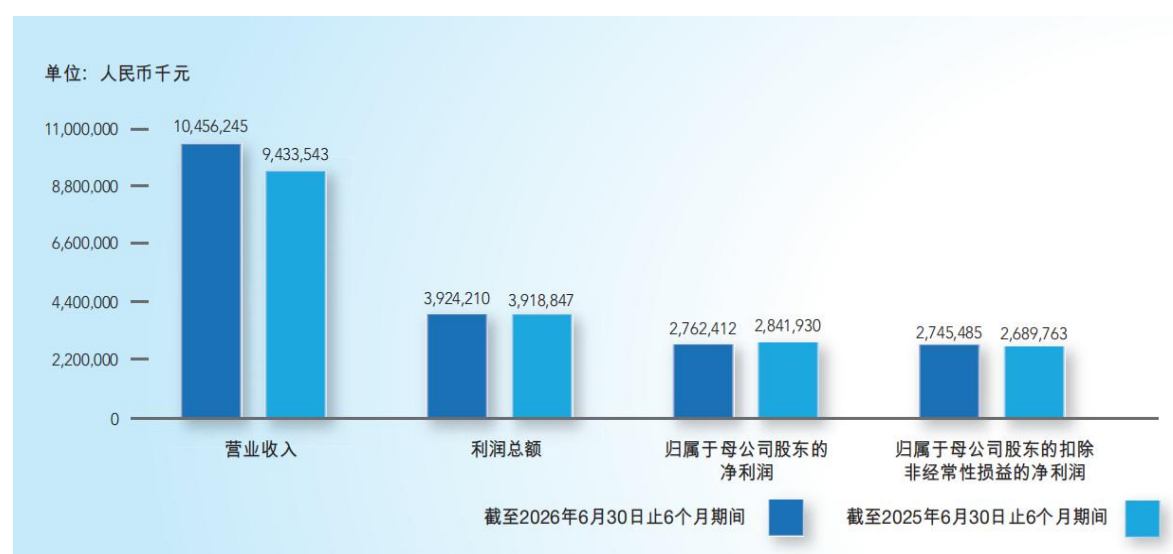
（一）总体情况

2026 年以来，面对全球格局深度调整、地缘冲突加剧等复杂多变的外部形势，本集团锚定世界一流海洋港口建设目标，抢抓政策赋能机遇，通过搭建新通道、开发新客户、拓展新项目、培育新业态，加快打造世界一流的供应链综合服务商，货物吞吐量保持稳健增长，港口辐射能力进一步增强，沿黄流域“出海口”和对外开放“桥头堡”地位更加稳固，枢纽港地位进一步提升。

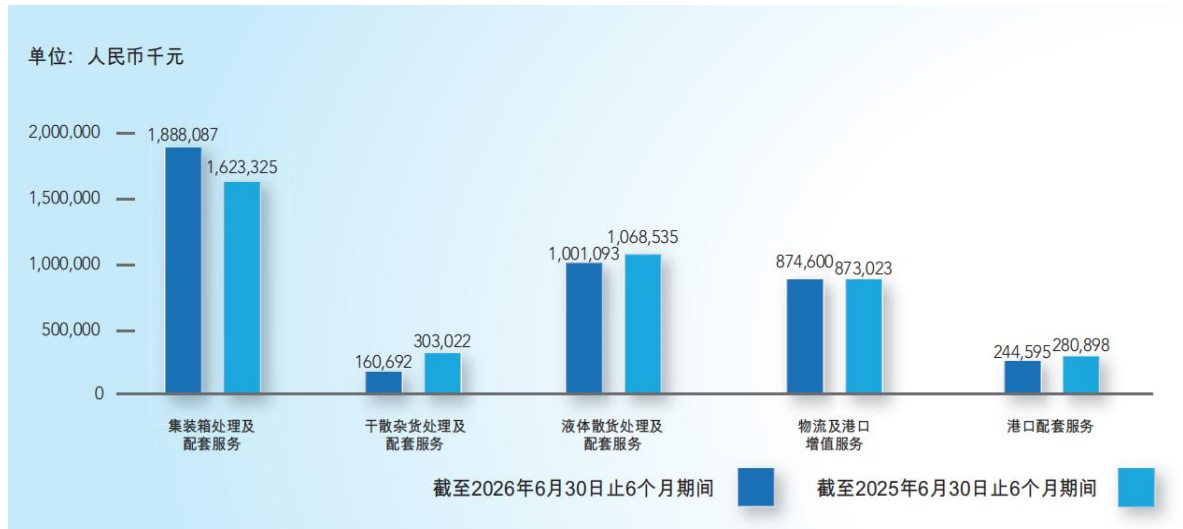
2026 年上半年，本集团完成货物吞吐量 37,314 万吨，同比增长 3.2%；完成集装箱吞吐量 1,822 万 TEU，同比增长 7.0%；完成干散杂货吞吐量 1.18 亿吨，同比下降 7.5%；完成液体散货吞吐量 0.54 亿吨，同比增长 8.4%。

2026 年上半年，本集团实现营业收入 104.56 亿元，同比增长 10.84%；实现利润总额 39.24 亿元，同比增长 0.14%，实现归属于上市公司股东的净利润 27.62 亿元，同比下降 2.80%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 27.45 亿元，同比增长 2.07%。

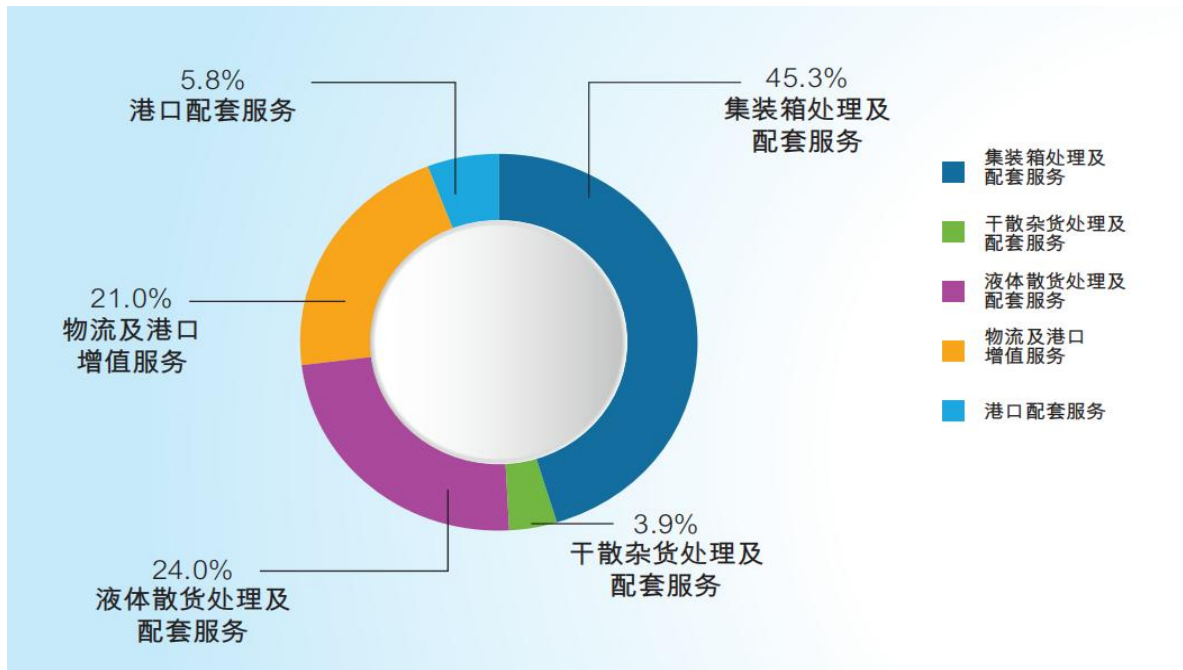
主要经营业绩指标对比



各业务分部业绩对比表



各业务分部占比图



（二）主要业务板块情况

1、集装箱处理及配套服务

2026 年上半年，本集团坚持陆海联动，全力提速“东北亚国际航运枢纽中心”建设，重点在以下方面取得新的业绩：

（1）本集团持续推进海向市场拓展，携手船公司拓展航线网络，增开中转通道，2026 年上半年新增集装箱航线 15 条，国际中转箱量同比增长 13%，枢纽港地位进一步提升；

(2) 本集团发挥陆海联动优势,加大陆向市场拓展,2026 年上半年,新增 1 个内陆港,新开通 1 条海铁联运班列,内陆辐射能力持续增强。

2026 年上半年,集装箱处理及配套服务实现营业收入 22.30 亿元,较上年同期增加 8.16 亿元,增幅为 57.7%;发生营业成本 5.52 亿元,较上年同期增加 2.64 亿元,增幅为 91.6%,主要为集装箱业务量增加带动收入、成本增加;实现分部业绩 18.88 亿元,较上年同期增加 2.65 亿元,增幅为 16.3%,主要为集装箱业务量增长及商务政策优化。

2、干散杂货处理及配套服务

2026 年上半年,受供应链扰动、下游需求疲软、市场竞争加剧等多重因素叠加影响,本集团干散杂货处理及配套服务业务较上年同期有所下降。本集团积极应对形势变化,深化与客户战略合作,拓展腹地新市场,开展增值服务,重点在以下方面实现了新发展:

(1) 本集团加大精准营销,做大干散杂货客户群,2026 年上半年,开发干散货新客户 6 家,实现货源增量 56 万吨;开发件杂货新客户 18 家,实现货源增量 178 万吨;

(2) 本集团以钢厂、铝厂等终端客户个性化用矿需求为导向,加大与头部贸易商合作,2026 年上半年贸易商货源同比增加约 400 万吨;

(3) 本集团大力发展混配、选矿等增值服务,带动货源增长,2026 年上半年混矿、选矿等临港加工项目同比增加 205 万吨。

2026 年上半年,干散杂货处理及配套服务实现营业收入 20.11 亿元,较上年同期减少 3.12 亿元,降幅为 13.4%;发生营业成本 16.62 亿元,较上年同期减少 1.81 亿元,降幅为 9.8%;实现分部业绩 1.61 亿元,较上年同期减少 1.42 亿元,降幅为 47.0%,主要为铁矿石、铝矾土、煤炭等货种业务量减少。

3、液体散货处理及配套服务

2026 年上半年,本集团充分发挥专业化深水码头、油罐仓储等核心竞争优势,重点在以下方面实现新突破:

(1) 本集团依托港口大码头、大油罐的综合优势,精准营销,2026 年上半年开发 3 家新客户,新增货源约 85 万吨;

(2) 本集团抢抓政策窗口与炼厂产能提升的有利时机,优化疏运组织,提升疏运效能,2026 年上半年,原油疏运量同比增长 8.7%。

2026 年上半年,液体散货处理及配套服务实现营业收入 16.61 亿元,较上年同期增加 0.47 亿元,增幅为 2.9%,主要为供应相对稳定,部分地方炼厂产能恢复,油品装卸、仓储收入增加;发生营业成本 6.03 亿元,较上年同期减少 0.52 亿元,降幅为 7.9%;实现分部业绩 10.01 亿元,较上年同期减少 0.67 亿元,降幅为 6.3%,主要为上年同期持有的无重大影响的股权投资公允价值变动收益金额较大所致,剔除该一次性因素影响后,分部业绩同比增长 8.2%。

4、物流及港口增值服务

2026 年上半年,本集团立足完善产业链供应链综合服务体系发展方向,在市场开拓、项目攻坚、业态创新等方面实现新发展:

(1) 做大场站业务,本集团强化与船公司、代理公司合作,扩大集装箱场站业务规模,2026 年上半年,场站业务同比增长 12.5%;

(2) 做大订舱业务,本集团深耕海运订舱业务,代理业务规模进一步增长,2026 年上半年,海运订舱业务同比增长 31.4%;

(3) 做大理货业务，本集团强化港口服务功能，提升服务质量，2026 年上半年，集装箱理货业务同比增长 10.9%。

2026 年上半年，物流及港口增值服务实现营业收入 39.56 亿元，较上年同期增加 4.69 亿元，增幅为 13.5%；发生营业成本 29.24 亿元，较上年同期增加 3.73 亿元，增幅为 14.6%，主要为集装箱业务增长带动物流业务收入和成本增加；实现分部业绩 8.75 亿元，较上年同期增加 0.02 亿元，增幅为 0.2%，主要为场站、理货业务带来利润贡献，但美元汇率变动导致汇兑损失增加以及新增外付费用减少利润。

5、港口配套服务

2026 年上半年，港口配套服务实现营业收入 5.99 亿元，较上年同期增加 0.02 亿元，增幅为 0.4%；发生营业成本 3.99 亿元，较上年同期增加 0.11 亿元，增幅为 3.0%；实现分部业绩 2.45 亿元，较上年同期减少 0.36 亿元，降幅为 12.9%，主要为与港机制造业务相关的投资收益减少。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

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

1、优越的地理位置

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

2、领先的码头设施

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

3、发达的集疏运网络

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

4、一流的服务与效率

公司港口功能齐全，服务设施完备，作业货种包括集装箱、金属矿石、煤炭、石油、粮食、钢铁、汽车、纸浆、化肥、冷冻品、机械设备等；服务功能涵盖装卸、仓储、货运代理、船舶代理、订舱、集装箱场站、运输等众多领域，能为客户提供依托港口的一流供应链综合服务。集装箱、铁矿石、纸浆等货种作业效率保持全球领先。其中全自动化集装箱码头创出 62.62 自然箱/小时的桥吊平均单机作业效率，连续 13 次刷新世界纪录。

5、良好的发展环境

国家、省、市三级战略同向赋能，为青岛港“十五五”顺利开局营造了良好政策环境。国家“十五五”规划纲要明确将“青岛港董家口港区集装箱码头工程”列入国家综合立体交通网重大项目建设序列，“支持中欧班列济南—青岛集结中心建设”纳入“对外开放平台功能提升”载体。山东省“十五五”规划纲要设专章部署“打造世界级海洋港口群”，明确构建以青岛港国际枢纽港为中心的全省港口发展格局，将东北亚国际集装箱运输枢纽、青岛国家大宗商品储运基地等重大功能载体布局青岛港。青岛市“十五五”规划纲要设“建设世界一流海洋港口打造国际航运中心”专章，突出强辐射、强功能、强引领导向，推动青岛港由物流港向贸易港、金融港、服务港转型。2026 年 5 月，《世界一流港口综合评价报告（2026）》发布，青岛港稳居“世界前列”方阵。《新华·波罗的海国际航运中心发展指数报告（2026）》发布，青岛位列第 12 位，较去年上升 1 位，港口竞争力、影响力持续提升。

6、高效的经营管理

公司管理团队在港口行业深耕多年，拥有丰富的管理经验。青岛港先后荣获“国家质量管理奖”“国家环境友好企业”“亚洲品牌 500 强”“中国上市公司品牌 500 强”等荣誉，同时涌现出“人民工匠”“时代楷模”“全国劳动模范”“全国道德模范”“全国先进基层党组织”等国家级荣誉的个人和集体。青岛港获评为国家首批、交通运输领域首个、港口行业唯一的国家人工智能应用中试基地，加快向数字化、智能化转型，引领行业发展。2026 年上半年，张连钢获评“全国优秀共产党员”，本集团累计获得省级以上荣誉 5 项。

四、报告期内主要经营情况

（一） 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	10,456,245,338	9,433,543,341	10.84
营业成本	6,140,276,326	5,724,512,180	7.26
销售费用	29,463,486	29,042,936	1.45
管理费用	548,715,155	544,928,490	0.69
财务费用	47,840,786	22,166,385	115.83
研发费用	87,344,064	70,425,278	24.02
经营活动产生的现金流量净额	3,294,893,624	2,759,020,326	19.42
投资活动产生的现金流量净额	-1,559,890,067	-699,523,918	-122.99
筹资活动产生的现金流量净额	-424,705,356	1,170,604,088	-136.28

营业收入变动原因说明：主要为集装箱处理及配套服务业务因业务量增加及商务政策优化实现增收；物流及港口增值服务业务因集装箱业务增加带动物流业务增加实现增收。

营业成本变动原因说明：主要为集装箱处理及配套服务业务和物流及港口增值服务业务因业务量增加导致变动成本增加。

财务费用变动原因说明：主要为美元汇率变动导致汇兑损失增加。

研发费用变动原因说明：主要为自动化、智能化研发项目投入增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是购建固定资产、无形资产等支出较上年同期增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期借款活动净流出，上年同期借款活动现金净流入。

2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

(三) 资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

1、资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	105,103,548	0.15	7,139,277	0.01	1,372.19	主要是购买结构性存款增加。
应收账款	2,708,784,517	3.82	1,960,784,025	2.95	38.15	主要是应收装卸费增加。
应收款项融资	195,264,436	0.28	119,318,404	0.18	63.65	主要是应收银行承兑汇票增加。
预付款项	293,322,125	0.41	189,185,855	0.28	55.04	主要是预付铁路运费、电费及租费等增加。

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
其他流动资产	193,938,352	0.27	532,326,174	0.80	-63.57	主要是预缴的企业所得税减少。
投资性房地产	707,245,822	1.00	130,142,532	0.20	443.44	主要是新增对外出租库场设施。
在建工程	2,104,245,567	2.96	1,351,133,593	2.03	55.74	主要是码头建设投资增加。
使用权资产	653,558,872	0.92	313,098,355	0.47	108.74	主要是新增租入库场设施。
短期借款	203,384,707	0.29	99,836,576	0.15	103.72	主要是子公司新增短期借款用于生产经营。
合同负债	753,488,854	1.06	563,880,381	0.85	33.63	主要是待向客户履行的合同义务增加。
应交税费	503,758,886	0.71	377,044,527	0.57	33.61	主要是应交企业所得税增加。
其他应付款	5,429,739,103	7.65	3,931,882,854	5.91	38.10	主要是应付股利、工程设备及代理业务款项增加。
一年内到期的非流动负债	754,736,225	1.06	569,728,091	0.86	32.47	主要是一年内到期的租赁负债及售后回租款增加。
租赁负债	399,470,880	0.56	179,673,327	0.27	122.33	主要是新增租入库场设施。
长期应付款	226,424,839	0.32	346,424,839	0.52	-34.64	主要是应付售后回租款减少。

其他说明
无。

2、 境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产289,482,310（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为0.41%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

□适用 √不适用

其他说明

无。

3、 截至报告期末主要资产受限情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	46,189,030	开具承兑汇票、保函所存入的保证金等
投资性房地产	516,460,705	抵押借款的抵押物
固定资产	110,944,923	抵押借款的抵押物
无形资产	7,860,109	抵押借款的抵押物
合计	681,454,767	-

注：上述抵押借款的抵押物已于 2026 年 7 月 28 日解除抵押。

4、 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期内，公司对外股权投资情况，可参考附注七、17 “长期股权投资”。

(1) 重大的股权投资

☐适用 ☒不适用

(2) 重大的非股权投资

☒适用 ☐不适用

为加快推进董家口港区的开发建设，提升港口货物通过能力，公司拟投资建设董家口港区琅琊台湾作业区东部集装箱码头一期工程及琅琊台湾作业区湾底通用码头工程，项目投资估算分别为 909,706.71 万元、661,458 万元，具体内容详见公司于 2025 年 12 月 20 日披露的《青岛港国际股份有限公司关于投资建设青岛港董家口港区琅琊台湾作业区东部集装箱码头一期工程的公告》（公告编号：临 2025-043）以及《青岛港国际股份有限公司关于投资建设青岛港董家口港区琅琊台湾作业区湾底通用码头工程的公告》（公告编号：临 2025-044）。本报告期内上述项目的进展详见附注七、22“在建工程”及附注十六、“承诺及或有事项”。

(3) 以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币								
资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
其他	470,512,332	-2,035,729	-	-	1,382,880,407	1,034,933,719	-172,000,656	644,422,635
合计	470,512,332	-2,035,729	-	-	1,382,880,407	1,034,933,719	-172,000,656	644,422,635

证券投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
可转债	000564	供销大集	2,713,295	债转股	5,062,117	-2,369,071	-	-	-	-	2,693,046	交易性金融资产
可转债	600179	安通控股	1,776,122	债转股	2,077,160	-421,453	-	-	-	-	1,655,707	交易性金融资产
合计	/	/	4,489,417	/	7,139,277	-2,790,524	-	-	-	-	4,348,753	/

证券投资情况的说明

☐适用 ☒不适用

私募基金投资情况

☐适用 ☒不适用

衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

(五) 重大资产和股权出售

☐适用 ☒不适用

(六) 主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
QQCT	参股公司	主要经营集装箱处理及配套服务业务	30,800万美元	1,938,615.38	1,543,212.05	296,133.33	80,759.02	62,694.17
青港物流	子公司	主要经营场站、代理、仓储等物流增值服务业务	101,000	738,211.82	447,271.06	324,914.67	55,420.87	41,030.56
集装箱发展公司	子公司	主要经营集装箱处理及配套服务业务	3,000	106,817.57	83,583.85	111,250.70	103,252.78	77,411.41

报告期内取得和处置子公司的情况

√适用 □不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
青岛长荣集装箱储运有限公司	非同一控制下企业合并	无重大影响
青岛港联海国际物流有限公司	非同一控制下企业合并	无重大影响
山港陆海仓储物流（青岛）有限公司（以下简称“陆海仓储”）	收购	无重大影响

其他说明

√适用 □不适用

单个子公司净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达 10%以上的公司：QQCT、青港物流、集装箱发展公司，QQCT、集装箱发展公司利润主要来源于集装箱装卸及配套服务业务，青港物流利润主要来源于物流服务业务。

(七) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

☒适用 ☐不适用

1、宏观环境变化的风险

港口行业作为国民经济的基础产业，其发展与宏观政治经济环境密切相关。当前国际环境复杂多变，行业风险已演变为地缘政治、贸易政策与供应链安全等多重因素交织的复合型风险。全球贸易波动直接影响各国进出口业务，进而影响港口尤其是外向型港口的生产经营。同时，我国经济正处于向高质量发展转型的关键阶段，经济结构调整与产业升级持续深化。若全球政治经济格局发生重大变化，或国内经济转型出现调整，均可能对我国经济发展及国内外贸易产生影响，从而影响本集团的生产经营活动与经营业绩。

2、对区域腹地经济发展依赖的风险

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

3、港口费率调整的风险

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

4、港口整合的风险

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

(二) 其他披露事项

☒适用 ☐不适用

公司制定并落实提质增效重回报行动方案。2026 年上半年，公司聚焦港口主业（详见本报告“经营情况的讨论与分析”部分），深化转型升级，推动高质量发展，增强投资者回报，进一步夯实公司可持续发展根基。

1、高度重视股东回报

公司 2025 年度向全体股东每 10 股派发现金红利 3.454 元（含税），分红总额 22.42 亿元（含税），占 2025 年度可用于分配利润的 45%。其中，公司于 2025 年 12 月 24 日向全体股东派发 2025 年中期股息 9.52 亿元（含税），于 2026 年 8 月 10 日向全体股东派发剩余股息 12.90 亿元（含税）。

公司 2025 年年度股东会授权董事会制定并实施 2026 年中期利润分配方案，董事会决议将 2026 年上半年可用于分配利润的 35%进行现金分红，分红总额为 90,790.15 万元（含税），每 10 股派发现金红利 1.399 元（含税），将于公司董事会审议批准后两个月内（不迟于 2026 年 10 月 28 日）支付。

自公司上市以来，已累计现金分红 183.7 亿元（包含已宣告但尚未派发的 2026 年中期股息），是公开募集资金的 3.6 倍。

2、持续深化投资者关系管理

2026 年上半年，公司通过股东会、业绩说明会、路演等方式，累计举办投资者交流活动 60 场次。在年度业绩说明会中，创新引入 AI 数字人解读业绩，以可视化、智能化方式提升信息传递效率。公司与主流研究机构和投资机构建立常态化、多层次的沟通机制，助力市场构建对公司长期投资价值的合理预期。公司联合上交所、头部机构举办“投资者走进上市公司”活动，邀请投资者实地调研，征求利益相关方的意见建议，回应外部诉求，增进互信，增强共识。

3、切实加强董事会建设

2026 年上半年，公司持续加强董事会建设，召开董事会等会议 16 场次，对重大事项均单独统计 5%以下股东表决情况，保障中小股东知情权与参与权。建立健全董事、高级管理人员薪酬管理制度，强化绩效与业绩挂钩，优化激励约束机制。开展董事会决议执行情况专项检查，对决议落实实行闭环追踪与动态通报，督促各项决策部署落地见效。发挥独立董事专业优势与监督职能，邀请独立董事结合专业特长，开展专题培训，协调推进投资转型。聚焦“关键少数”的合规意识与履职能力建设，通过政策解读、典型违规案例剖析、关键履职提示等方式，组织董事及高级管理人员开展有关上市监管规则的脱产集中轮训，提升合规意识与专业水平，为公司高质量发展筑牢治理根基。

4、着力提升信息披露质量

公司对照上市监管规则，对标优秀实践案例，从严从细加强信息披露管理。2026 年上半年，公司共发布公告 99 份，向市场及时有效传递信息。以投资者为中心，优化定期报告披露模板，细化业务分析维度，提升报告的可读性。强化自愿信息披露，主动发布业绩快报、季度业务数据，提高信息透明度，方便投资者及时了解经营动态。探索推进证券事务数字化转型，本地部署 AI 智能文档核验系统，降低人工复核成本与披露差错风险，提升信息披露的质量和效率。

5、践行 ESG 发展理念

公司深耕 ESG 管理实践，将 ESG 理念全面融入公司发展战略，制定年度工作计划，明确关键议题的战略目标、实施路径与资源保障。聚焦绿色港口、智慧运营、员工发展、社区共赢等核心领域，设定清晰、量化的 ESG 战略指标。优化 ESG 框架结构与指标体系，设置环境、社会及公司治理三个维度 26 项核心议题，量化披露能源消耗、减排成效、社会公益等 134 项关键绩效指标，响应利益相关方关切，推动公司可持续发展。

本评估是基于行动方案现阶段的实施情况而做出的判断及评估，未来可能会受到外部环境变化、行业竞争等因素的影响，具有一定的不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因	变动原因说明
李武成	非执行董事、 副董事长	离任	退休	因到龄退休，于2026年5月8日辞任公司非执行董事、副董事长。
毕涛	非执行董事、 副董事长	选举	工作调动	因原副董事长到龄退休，2026年6月18日经股东会选举为公司非执行董事，同经董事会选举为公司副董事长。

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

√适用□不适用

1.因到龄退休，2026 年 5 月 8 日，李武成辞任公司非执行董事、副董事长、董事会战略发展与 ESG 委员会委员及薪酬委员会委员职务。

2.公司于 2026 年 6 月 18 日召开 2025 年年度股东会，选举毕涛为公司非执行董事，任期自股东会选举通过之日起至公司第五届董事会任期届满之日。于同日，公司召开第五届董事会第七次会议，选举毕涛为公司副董事长，增补其为董事会战略发展与 ESG 委员会委员及薪酬委员会委员，任期自董事会审议通过之日起至第五届董事会任期届满之日。

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	是
每 10 股送红股数（股）	/
每 10 股派息数(元)（含税）	1.399
每 10 股转增数（股）	/
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

□适用 √不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☐适用 ☒不适用

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	山东港口集团	遵守山东港口集团作出的《山东省港口集团有限公司关于避免同业竞争的承诺函》	2022 年 1 月 27 日	否	长期有效	是	/	/
	其他	山东港口集团	遵守山东港口集团作出的《山东省港口集团有限公司关于规范关联交易及保持上市公司独立性的承诺函》	2022 年 1 月 27 日	否	长期有效	是	/	/
与首次公开发行相关的承诺	其他	青岛港集团	遵守上市公司控股股东股份减持的规定	2019 年 1 月 8 日	否	长期有效	是	/	/
	其他	上海中海码头	遵守上市公司持股5%以上股东股份减持的规定	2019 年 1 月 8 日	否	长期有效	是	/	/
	其他	青 岛 远 洋、中海码头	遵守上市公司持股5%以上股东的一致行动人股份减持的规定	2019 年 1 月 8 日	否	长期有效	是	/	/
	其他	公司	《招股说明书》披露内容真实、准确、完整	2019 年 1 月 8 日	否	长期有效	是	/	/
	其他	青岛港集团	《招股说明书》披露内容真实、准确、完整	2019 年 1 月 8 日	否	长期有效	是	/	/

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
	其他	董事、高级管理人员	《招股说明书》披露内容真实、准确、完整	2019 年 1 月 8 日	否	长期有效	是	/	/
	其他	董事、高级管理人员	对公司首次公开发行股票摊薄即期回报采取的填补措施	2019 年 1 月 8 日	否	长期有效	是	/	/
	其他	公司	如未履行《招股说明书》中所披露承诺将采取的措施	2019 年 1 月 8 日	否	长期有效	是	/	/
	其他	青岛港集团	如未履行《招股说明书》中所披露承诺将采取的措施	2019 年 1 月 8 日	否	长期有效	是	/	/
	其他	董事、高级管理人员	如未履行《招股说明书》中所披露承诺将采取的措施	2019 年 1 月 8 日	否	长期有效	是	/	/
	其他	青岛港集团	避免同业竞争	2019 年 1 月 8 日	否	长期有效	是	/	/
	其他	青岛港集团	避免非经营性资金占用	2019 年 1 月 8 日	否	长期有效	是	/	/
	其他	青岛港集团	规范关联交易	2019 年 1 月 8 日	否	长期有效	是	/	/
	其他	中远海运集团	规范关联交易	2019 年 1 月 8 日	否	长期有效	是	/	/
	解决土地等产权瑕疵	青岛港集团	及时足额补偿青岛港及其主要下属企业因未取得房屋所有权证而遭受的任何行政处罚、损失、索赔、支出和费用，及时足额补偿青岛港董家口港区港投万邦矿石码头项目	2019 年 1 月 8 日	否	长期有效	是	/	/

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			的实施主体因未取得用地/用海批复而遭受的任何行政处罚、损失、索赔、支出和费用。						
	其他	青岛港集团	及时足额补偿青岛港及其主要下属企业租赁的青岛港集团及青岛港集团下属企业拥有的未取得房屋所有权证的房屋而遭受的任何损失、索赔、支出和费用。	2019 年 1 月 8 日	否	长期有效	是	/	/
其他承诺	解决同业竞争	青岛港集团	遵守青岛港集团作出的《关于解决和避免同业竞争的承诺函》	2019 年 7 月 9 日	否	长期有效	是	/	/

注：以上承诺的详细情况请见公司于 2019 年 1 月 8 日披露的《招股说明书》、于 2019 年 1 月 18 日披露的《青岛港国际股份有限公司首次公开发行 A 股股票上市公告书》、于 2019 年 7 月 10 日披露的《青岛港国际股份有限公司关于控股股东青岛港（集团）有限公司接受无偿划转国有产权的公告》（公告编号：临 2019-041）、于 2022 年 1 月 28 日披露的《青岛港国际股份有限公司收购报告书》。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、半年报审计情况

☐适用 ☒不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

☐适用 ☒不适用

六、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

☐本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

☐适用 ☒不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☐适用 ☒不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	关联交易协议名称	交易内容	关联交易方	2026 年上半年实际发生额	2026 年预测上限
1	《山东省港口集团有限公司与青岛港国际股份有限公司综合产品和服务框架协议》	购买产品和服务	山东港口集团及其子公司	175,132	850,000
2			其中：山东港湾建设集团有限公司	33,502	200,000
3			青岛港工	16,177	80,000
4			山东港湾航务工程有限公司	0	80,000

序号	关联交易协议名称	交易内容	关联交易方	2026 年上半年实际发生额	2026 年预测上限
5			陆海装备青岛	45,775	100,000
6			山港园区管理（青岛）有限公司（原名“山港山海物业（青岛）有限公司”）	8,720	25,000
7		销售产品和服务	山东港口集团及其子公司	53,468	370,000
8			其中：山东港口陆海国际物流集团发展有限公司	3,671	50,000
9			山东港口烟台港集团有限公司	0	26,000
10		承租资产	山东港口集团及其子公司	16,843	73,000
11		出租资产	山东港口集团及其子公司	3,434	12,000
12	《山东省港口集团有限公司与青岛港国际股份有限公司金融服务框架协议》	存款服务	山东港口财务公司	2,024,273	2,200,000
13		信贷服务	山东港口集团及其子公司	378,653	1,300,000
14			其中：山东港口财务公司	366,464	1,100,000
15	《中国远洋海运集团有限公司与青岛港国际股份有限公司综合产品和服务框架协议》	购买产品和服务	中远海运集团及其子公司	9,794	73,000
16			其中：中国船舶燃料青岛有限公司	2,379	36,000
17		销售产品和服务	中远海运集团及其子公司	92,301	180,000
18			其中：中远海运集装箱运输有限公司	31,458	32,000
19		出租资产	中远海运集团及其子公司	1,259	6,000
20	《青岛港国际股份有限公司与青岛前湾联合集装箱码头有限责任公司综合产品和服务框架协议》	销售产品和服务	QQCTU	33,272	45,000
21	《青岛港国际股份有限公司与青岛前湾新联合集装箱码头有限责任公司综合产品和服务框架协议》	销售产品和服务	QQCTUA	14,213	35,000
22	《青岛港国际股份有限公司与青岛港董家口矿石码头有限公司综合产品和服务框架协议》	销售产品和服务	QDOT	10,555	55,000
23	《青岛港国际股份有限公司与青岛港董家口矿石码头有限公司综合产品和服务框架协议》	购买产品和服务	QDOT	13,446	40,000

序号	关联交易协议名称	交易内容	关联交易方	2026 年上半年实际发生额	2026 年预测上限
	头有限公司综合产品和服务框架协议》				

说明：

（1）有关公司关联方和关联关系、关联交易主要内容和定价政策等详细内容，请见公司于 2023 年 10 月 28 日披露的《青岛港国际股份有限公司日常关联交易公告》（公告编号：临 2023-042）及 2025 年 8 月 29 日披露的《青岛港国际股份有限公司日常关联交易公告》（公告编号：临 2025-030）。

（2）上述关联交易的结算方式主要为银行转账结算。

（3）上述关联交易范围为上交所股票上市规则下的关联交易，不包括香港联交所证券上市规则及《企业会计准则》下的关联交易。

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

（二）资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

（三）共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

1、 存款业务

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
山东港口财务公司	母公司及其控股子公司	2,200,000.00	0.25%-1.34%	1,905,384.11	15,144,895.52	15,026,006.98	2,024,272.65
合计	/	/	/	1,905,384.11	15,144,895.52	15,026,006.98	2,024,272.65

2、 贷款业务

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
山东港口财务公司	母公司及其控股子公司	1,100,000.00	2.43%-2.70%	353,108.32	25,943.11	29,411.00	349,640.43
合计	/	/	/	353,108.32	25,943.11	29,411.00	349,640.43

3、 授信业务或其他金融业务

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
山东港口财务公司	母公司及其控股子公司	贷款、保函和承兑	930,601.84	349,640.43

4、 其他说明

□适用 √不适用

(六) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(七) 其他

□适用 √不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
无															
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							0								
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							0								
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计							0								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							72,343,160								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							72,343,160								
担保总额占公司净资产的比例(%)							0.15								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							0								
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							0								
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							0								
上述三项担保金额合计（C+D+E）							0								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明							无								
担保情况说明							截至报告期末，公司为全资子公司青港物流开展聚氯乙烯期货交割仓库业务提供连带责任保证担保，担保金额根据聚氯乙烯存量货值计算而得。								

(三) 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十二、募集资金使用进展说明

☐适用 ☒不适用

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响

☐适用 ☒不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

(二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	30,103
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押、标记或冻结 情况		股东性 质
					股份状态	数量	
山东港口青岛 港集团有限公 司	-	3,522,179,000	54.26	0	无	/	国有法 人
香港中央结算 （代理人）有 限公司	-40	1,098,802,680	16.93	0	未知	/	境外法 人

上海中海码头发展有限公司	-	1,015,520,000	15.64	0	无	/	境内非国有法人
中远海运（青岛）有限公司	-	96,000,000	1.48	0	无	/	国有法人
中海码头发展有限公司	-	96,000,000	1.48	0	无	/	境内非国有法人
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001沪	46,798,127	54,741,867	0.84	0	无	/	其他
中国农业银行股份有限公司—南方标普中国 A 股大盘红利低波 50 交易型开放式指数证券投资基金	23,600,164	52,995,390	0.82	0	无	/	其他
青岛国际投资有限公司	-	48,000,000	0.74	0	无	/	国有法人
阳光恒益（青岛）私募基金管理有限公司—阳光和远私募证券投资基金	31,703,299	31,703,299	0.49	0	无	/	其他
招商银行股份有限公司—工银瑞信红利优享灵活配置混合型证券投资基金	-1,887,100	27,985,100	0.43	0	无	/	其他
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			

		种类	数量
山东港口青岛港集团有限公司	3,522,179,000	人民币普通股	3,522,179,000
香港中央结算（代理人）有限公司	1,098,802,680	境外上市外资股	1,098,802,680
上海中海码头发展有限公司	1,015,520,000	人民币普通股	1,015,520,000
中远海运（青岛）有限公司	96,000,000	人民币普通股	96,000,000
中海码头发展有限公司	96,000,000	人民币普通股	96,000,000
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	54,741,867	人民币普通股	54,741,867
中国农业银行股份有限公司—南方标普中国 A 股大盘红利低波 50 交易型开放式指数证券投资基金	52,995,390	人民币普通股	52,995,390
青岛国际投资有限公司	48,000,000	人民币普通股	48,000,000
阳光恒益（青岛）私募基金管理有限公司—阳光和远私募证券投资基金	31,703,299	人民币普通股	31,703,299
招商银行股份有限公司—工银瑞信红利优享灵活配置混合型证券投资基金	27,985,100	人民币普通股	27,985,100
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上海中海码头、中远海运青岛、中海码头均受中远海运集团控制。除此之外，截至报告期末，本公司前十大股东不存在属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

注：

1、香港中央结算（代理人）有限公司、香港中央结算有限公司均为香港交易及结算所有有限公司全资附属公司，香港中央结算（代理人）有限公司以代理人身份代其他公司或个人股东持有本公司 H 股股票，香港中央结算有限公司作为名义持有人持有香港联交所投资者投资的上海证券交易所本公司 A 股股票。

2、截至报告期末，青岛港集团持有本公司 H 股 84,185,000 股，占本公司总股本的 1.30%，该等股份包含在香港中央结算（代理人）有限公司持有的股份总数中。

3、截至报告期末，中远海运港口发展持有本公司 H 股 206,363,000 股，占本公司总股本的 3.18%，该等股份包含在香港中央结算（代理人）有限公司持有的股份总数中。中远海运港口发展与上海中海码头、中海码头、中远海运青岛均受中远海运集团控制。

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

☐适用 ☒不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

☐适用 ☒不适用

三、董事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况

☐适用 ☒不适用

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位： 青岛港国际股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	15,353,260,420	14,486,405,958
交易性金融资产	七、2	105,103,548	7,139,277
应收票据	七、4	35,681,194	37,440,164
应收账款	七、5	2,708,784,517	1,960,784,025
应收款项融资	七、7	195,264,436	119,318,404
预付款项	七、8	293,322,125	189,185,855
其他应收款	七、9	1,378,990,948	1,177,392,549
其中：应收股利	七、9	105,446,354	102,282,706
存货	七、10	70,277,787	56,791,574
合同资产	七、6	121,192,880	139,939,213
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产	七、12	1,831,104	1,803,007
其他流动资产	七、13	193,938,352	532,326,174
流动资产合计		20,457,647,311	18,708,526,200
非流动资产：			
长期应收款	七、16	28,848,113	28,848,113
长期股权投资	七、17	15,672,626,973	15,588,269,337
其他非流动金融资产	七、19	344,054,651	344,054,651
投资性房地产	七、20	707,245,822	130,142,532
固定资产	七、21	25,107,180,418	25,108,593,338
在建工程	七、22	2,104,245,567	1,351,133,593
使用权资产	七、25	653,558,872	313,098,355
无形资产	七、26	4,036,643,638	3,120,269,011
其中：数据资源	七、26	57,448	100,534
开发支出	八、2	104,276,941	111,337,591

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
商誉	七、27	28,014,688	28,014,688
长期待摊费用	七、28	63,464,681	57,534,035
递延所得税资产	七、29	1,007,383,268	948,435,160
其他非流动资产	七、30	656,783,561	740,510,541
非流动资产合计		50,514,327,193	47,870,240,945
资产总计		70,971,974,504	66,578,767,145
流动负债：			
短期借款	七、32	203,384,707	99,836,576
应付票据	七、35	259,845,483	258,794,437
应付账款	七、36	1,881,363,453	1,536,214,860
预收款项	七、37	35,833,703	455,901
合同负债	七、38	753,488,854	563,880,381
应付职工薪酬	七、39	703,295,485	766,604,904
应交税费	七、40	503,758,886	377,044,527
其他应付款	七、41	5,429,739,103	3,931,882,854
其中：应付股利	七、41	1,298,731,941	7,900,926
一年内到期的非流动负债	七、43	754,736,225	569,728,091
其他流动负债	七、44	52,157,571	43,482,891
流动负债合计		10,577,603,470	8,147,925,422
非流动负债：			
长期借款	七、45	3,281,172,773	3,140,172,638
租赁负债	七、47	399,470,880	179,673,327
长期应付款	七、48	226,424,839	346,424,839
长期应付职工薪酬	七、49	2,441,794,081	2,452,100,000
递延收益	七、51	546,957,863	461,722,149
递延所得税负债	七、29	51,552,701	51,621,388
其他非流动负债	七、52	1,577,513,807	1,682,633,930
非流动负债合计		8,524,886,944	8,314,348,271
负债合计		19,102,490,414	16,462,273,693
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	6,491,100,000	6,491,100,000
资本公积	七、55	11,725,070,153	11,716,522,337
减：库存股		-	-
其他综合收益	七、57	-348,972,991	-350,458,967
专项储备	七、58	23,788,087	18,393,719

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
盈余公积	七、59	3,245,550,000	3,245,550,000
未分配利润	七、60	26,063,743,214	24,591,762,352
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		47,200,278,463	45,712,869,441
少数股东权益		4,669,205,627	4,403,624,011
所有者权益（或股东权益）合计		51,869,484,090	50,116,493,452
负债和所有者权益（或股东权益）总计		70,971,974,504	66,578,767,145

公司负责人：苏建光

主管会计工作负责人：毕涛

会计机构负责人：胡娟

母公司资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：青岛港国际股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		8,737,438,898	8,069,785,783
交易性金融资产		100,754,795	-
应收票据		-	950,000
应收账款	十九、1	791,804,293	377,857,971
应收款项融资		82,220,429	46,118,571
预付款项		109,688,723	79,883,890
其他应收款	十九、2	357,279,175	379,903,038
其中：应收股利		133,639,723	142,780,185
存货		12,379,130	10,517,953
持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	55,079,826
其他流动资产		62,244,904	360,700,038
流动资产合计		10,253,810,347	9,380,797,070
非流动资产：			
长期应收款		-	-
长期股权投资	十九、3	24,015,951,374	23,849,822,946
其他非流动金融资产		344,054,651	344,054,651
投资性房地产		1,142,605,949	1,023,059,549
固定资产		11,271,567,303	11,288,890,620

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
在建工程		1,854,014,714	1,212,901,488
使用权资产		309,130,229	111,030,184
无形资产		2,846,255,284	1,917,356,584
其中：数据资源		57,448	100,534
开发支出		83,313,276	87,273,187
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		109,834,942	100,307,613
其他非流动资产		425,186,775	367,475,771
非流动资产合计		42,401,914,497	40,302,172,593
资产总计		52,655,724,844	49,682,969,663
流动负债：			
应付票据		54,972,738	12,717,770
应付账款		631,764,868	486,777,084
预收款项		105,968,212	80,739,070
合同负债		197,957,736	97,429,021
应付职工薪酬		399,261,387	463,534,269
应交税费		53,828,690	23,498,317
其他应付款		3,364,303,639	1,929,941,633
其中：应付股利		1,290,430,680	-
一年内到期的非流动负债		161,437,081	39,513,676
其他流动负债		8,084,093	5,882,877
流动负债合计		4,977,578,444	3,140,033,717
非流动负债：			
长期借款		-	7,620,074
租赁负债		192,415,020	77,962,454
长期应付款		226,424,839	226,424,839
长期应付职工薪酬		1,481,465,000	1,455,820,000
递延收益		302,044,046	256,205,746
其他非流动负债		1,581,869,849	1,682,633,929
非流动负债合计		3,784,218,754	3,706,667,042
负债合计		8,761,797,198	6,846,700,759
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		6,491,100,000	6,491,100,000
资本公积		16,006,464,900	15,997,917,085
其他综合收益		-141,529,929	-143,125,235

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
盈余公积		3,245,550,000	3,245,550,000
未分配利润		18,292,342,675	17,244,827,054
所有者权益（或股东权益）合计		43,893,927,646	42,836,268,904
负债和所有者权益（或股东权益）总计		52,655,724,844	49,682,969,663

公司负责人：苏建光

主管会计工作负责人：毕涛

会计机构负责人：胡娟

合并利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入		10,456,245,338	9,433,543,341
其中：营业收入	七、61	10,456,245,338	9,433,543,341
二、营业总成本		6,944,779,070	6,481,435,352
其中：营业成本	七、61	6,140,276,326	5,724,512,180
税金及附加	七、62	91,139,253	90,360,083
销售费用	七、63	29,463,486	29,042,936
管理费用	七、64	548,715,155	544,928,490
研发费用	七、65	87,344,064	70,425,278
财务费用	七、66	47,840,786	22,166,385
其中：利息费用	七、66	65,844,195	63,449,255
利息收入	七、66	65,114,062	66,466,960
加：其他收益	七、67	30,714,097	58,785,470
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	434,771,979	769,758,649
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七、68	436,713,087	769,164,806
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	-2,035,729	140,600,516
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-54,057,675	-20,380,080
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	2,236,437	983,029
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	16,176,268	19,452,347
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,939,271,645	3,921,307,920
加：营业外收入	七、74	8,949,463	4,530,594
减：营业外支出	七、75	24,010,778	6,991,112
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,924,210,330	3,918,847,402
减：所得税费用	七、76	882,072,019	784,580,913

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,042,138,311	3,134,266,489
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,042,138,311	3,134,266,489
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		2,762,411,542	2,841,930,077
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		279,726,769	292,336,412
六、其他综合收益的税后净额	七、77	1,485,976	-1,137,945
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,485,976	-1,137,945
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
（1）重新计量设定受益计划变动额		-	-
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
2.将重分类进损益的其他综合收益		1,485,976	-1,137,945
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		1,485,976	-1,137,945
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		3,043,624,287	3,133,128,544
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		2,763,897,518	2,840,792,132
（二）归属于少数股东的综合收益总额		279,726,769	292,336,412
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.43	0.44
（二）稀释每股收益(元/股)		0.43	0.44

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

公司负责人：苏建光

主管会计工作负责人：毕涛

会计机构负责人：胡娟

母公司利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	十九、4	3,091,125,871	2,959,029,014
减：营业成本	十九、4	2,260,286,969	2,224,251,043

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
税金及附加		40,439,585	41,524,056
销售费用		73,812,792	14,398,047
管理费用		263,162,336	265,565,084
研发费用		32,750,350	23,218,527
财务费用		-11,682,504	-22,559,766
其中：利息费用		9,045,410	3,129,463
利息收入		37,362,409	42,045,984
加：其他收益		7,074,919	8,311,437
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	2,040,783,294	2,688,432,408
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		409,447,732	717,269,558
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		754,795	142,914,934
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-14,405,270	-6,869,580
资产处置收益（损失以“-”号填列）		244,771	244,569
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,466,808,852	3,245,665,791
加：营业外收入		2,289,106	2,057,654
减：营业外支出		16,344,458	155,764
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,452,753,500	3,247,567,681
减：所得税费用		114,807,199	150,928,678
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,337,946,301	3,096,639,003
(一)按经营持续性分类		2,337,946,301	3,096,639,003
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,337,946,301	3,096,639,003
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
五、其他综合收益的税后净额		1,595,306	-1,137,945
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划变动额		-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		1,595,306	-1,137,945
1.权益法下可转损益的其他综合收益		1,595,306	-1,137,945
六、综合收益总额		2,339,541,607	3,095,501,058
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-	-
（二）稀释每股收益(元/股)		-	-

公司负责人：苏建光

主管会计工作负责人：毕涛

会计机构负责人：胡娟

合并现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		10,592,560,653	9,845,191,973
收到的税费返还		454,508,034	85,066,419
收到其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	260,453,296	265,047,995
经营活动现金流入小计		11,307,521,983	10,195,306,387
购买商品、接受劳务支付的现金		4,371,803,616	4,375,424,767
支付给职工及为职工支付的现金		1,923,020,112	1,841,670,398
支付的各项税费		1,334,372,045	1,029,779,562
支付其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	383,432,586	189,411,334
经营活动现金流出小计		8,012,628,359	7,436,286,061
经营活动产生的现金流量净额		3,294,893,624	2,759,020,326
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	七、78（2）	1,808,514,169	315,000,000
取得投资收益收到的现金		303,870,791	127,121,465
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		67,969,062	128,170,387
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金	七、78（2）	194,803,452	-
投资活动现金流入小计		2,375,157,474	570,291,852
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,583,226,672	938,634,829
投资支付的现金	七、78（2）	1,351,820,869	331,180,941
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		3,935,047,541	1,269,815,770
投资活动产生的现金流量净额		-1,559,890,067	-699,523,918
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	40,692,799
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	40,692,799
取得借款收到的现金		239,201,339	1,712,673,630

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		239,201,339	1,753,366,429
偿还债务支付的现金		348,481,219	270,406,754
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		166,322,131	124,647,498
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		113,961,300	70,607,417
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78（3）	149,103,345	187,708,089
筹资活动现金流出小计		663,906,695	582,762,341
筹资活动产生的现金流量净额		-424,705,356	1,170,604,088
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-18,537,071	2,892,002
五、现金及现金等价物净增加额	七、79（1）	1,291,761,130	3,232,992,498
加：期初现金及现金等价物余额		12,746,849,218	12,207,737,448
六、期末现金及现金等价物余额	七、79（4）	14,038,610,348	15,440,729,946

公司负责人：苏建光

主管会计工作负责人：毕涛

会计机构负责人：胡娟

母公司现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,321,673,938	2,259,097,310
收到的税费返还		421,992,157	-
收到其他与经营活动有关的现金		406,276,730	335,588,264
经营活动现金流入小计		3,149,942,825	2,594,685,574
购买商品、接受劳务支付的现金		1,156,768,127	1,164,078,313
支付给职工及为职工支付的现金		770,396,981	773,383,272
支付的各项税费		310,902,949	210,194,019
支付其他与经营活动有关的现金		208,848,763	136,136,525
经营活动现金流出小计		2,446,916,820	2,283,792,129
经营活动产生的现金流量净额		703,026,005	310,893,445
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,400,000,000	-
取得投资收益收到的现金		1,857,571,640	1,880,419,567

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,606,178	5,322,823
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	4,057,882
收到其他与投资活动有关的现金		55,000,000	1,610,063,889
投资活动现金流入小计		3,316,177,818	3,499,864,161
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,833,559,017	259,637,455
投资支付的现金		1,000,000,000	134,000,000
支付其他与投资活动有关的现金		-	270,027,000
投资活动现金流出小计		2,833,559,017	663,664,455
投资活动产生的现金流量净额		482,618,801	2,836,199,706
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		8,342,730	8,249,675
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		8,342,730	8,249,675
偿还债务支付的现金		209,867	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,186,955	58,680
支付其他与筹资活动有关的现金		46,360,129	-
筹资活动现金流出小计		49,756,951	58,680
筹资活动产生的现金流量净额		-41,414,221	8,190,995
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-144,704	-1,976
五、现金及现金等价物净增加额		1,144,085,881	3,155,282,170
加：期初现金及现金等价物余额		6,938,384,629	6,371,485,536
六、期末现金及现金等价物余额		8,082,470,510	9,526,767,706

公司负责人：苏建光

主管会计工作负责人：毕涛

会计机构负责人：胡娟

合并所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	6,491,100,000	-	-	-	11,716,522,337	-	-350,458,967	18,393,719	3,245,550,000	-	24,591,762,352	-	45,712,869,441	4,403,624,011	50,116,493,452
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	6,491,100,000	-	-	-	11,716,522,337	-	-350,458,967	18,393,719	3,245,550,000	-	24,591,762,352	-	45,712,869,441	4,403,624,011	50,116,493,452
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	8,547,816	-	1,485,976	5,394,368	-	-	1,471,980,862	-	1,487,409,022	265,581,616	1,752,990,638

(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	1,485,976	-	-	-	2,762,411,542	-	2,763,897,518	279,726,769	3,043,624,287
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	8,547,816	-	-	-	-	-	-	-	8,547,816	98,260,159	106,807,975
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	8,547,816	-	-	-	-	-	-	-	8,547,816	98,260,159	106,807,975
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-114,361,635	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 对所有者 （或股东） 的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有 者权益内部 结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积 转增资本 （或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积 转增资本 （或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积 弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合 收益结转留 存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

（五）专项 储备	-	-	-	-	-	-	-	5,394,368	-	-	-	-	5,394,368	1,956,323	7,350,691
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	64,968,513	-	-	-	-	64,968,513	12,266,738	77,235,251
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-59,574,145	-	-	-	-	-59,574,145	-10,310,415	-69,884,560
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期 末余额	6,491,10 0,000	-	-	-	11,725,0 70,153	-	-348,972,991	23,788,087	3,245,550,00 0	-	26,063,7 43,214	-	47,200,278,46 3	4,669,205,62 7	51,869,484,09 0

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权 益	所有者权 益 合计
	实收资本 (或股本)	其他权益工 具			资本公 积	减： 库存 股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配 利润	其 他	小计		
		优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年期 末余额	6,491,100,00 0	-	-	-	11,725,6 20,802	-	-572,243,667	15,925,932	3,234,169,70 2	-	21,593,3 59,687	-	42,487,932,45 6	4,304,153,94 3	46,792,086,39 9
加：会计政 策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差 错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

二、本年期 初余额	6,491,100,000	-	-	-	11,725,620,802	-	-572,243,667	15,925,932	3,234,169,702	-	21,593,359,687	-	42,487,932,456	4,304,153,943	46,792,086,399
三、本期增 减变动金额 (减少以“-” 号填列)	-	-	-	-	7,080,923	-	6,342,055	4,735,096	-	-	1,531,686,307	-	1,535,682,535	270,878,381	1,806,560,916
(一) 综合 收益总额	-	-	-	-	-	-	-1,137,945	-	-	-	2,841,930,077	-	2,840,792,132	292,336,412	3,133,128,544
(二) 所有 者投入和减 少资本	-	-	-	-	7,080,923	-	-	-	-	-	-	-	-7,080,923	46,282,227	39,201,304
1. 所有者投 入的普通股	-	-	-	-	5,589,428	-	-	-	-	-	-	-	-5,589,428	46,282,227	40,692,799
2. 其他权益 工具持有者 投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付 计入所有者 权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	1,491,495	-	-	-	-	-	-	-	-1,491,495	-	-1,491,495

（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,302,763,770	-	1,302,763,770	-71,633,080	1,374,396,850
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,302,763,770	-	1,302,763,770	-71,633,080	1,374,396,850
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	7,480,000	-	-	-	7,480,000	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	7,480,000	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	4,735,096	-	-	-	-	4,735,096	3,892,822	8,627,918
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	61,730,470	-	-	-	-	61,730,470	15,721,168	77,451,638
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-56,995,374	-	-	-	-	-56,995,374	-11,828,346	-68,823,720
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	6,491,100,000	-	-	-	11,718,539,879	-	-565,901,612	20,661,028	3,234,169,702	-	23,125,045,994	-	44,023,614,991	4,575,032,324	48,598,647,315

公司负责人：苏建光

主管会计工作负责人：毕涛

会计机构负责人：胡娟

母公司所有者权益变动表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合收 益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							

一、上年期末余额	6,491,100,000	-	-	-	15,997,917,085	-	-143,125,235	-	3,245,550,000	17,244,827,054	42,836,268,904
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	6,491,100,000	-	-	-	15,997,917,085	-	-143,125,235	-	3,245,550,000	17,244,827,054	42,836,268,904
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	8,547,815	-	1,595,306	-	-	1,047,515,621	1,057,658,742
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	1,595,306	-	-	2,337,946,301	2,339,541,607
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	8,547,815	-	-	-	-	-	8,547,815
1．所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	8,547,815	-	-	-	-	-	8,547,815
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,290,430,680	-1,290,430,680
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,290,430,680	-1,290,430,680
3．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	26,215,603	-	-	26,215,603
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	- 26,215,603	-	-	-26,215,603
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	6,491,100,000	-	-	-	16,006,464,900	-	-141,529,929	-	3,245,550,000	18,292,342,675	43,893,927,646

项目	2025 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							

一、上年期末余额	6,491,100,000	-	-	-	16,004,144,473	-	-269,611,399	-	3,234,169,702	15,189,188,316	40,648,991,092
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	6,491,100,000	-	-	-	16,004,144,473	-	-269,611,399	-	3,234,169,702	15,189,188,316	40,648,991,092
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-1,491,314	-	-1,137,945	-	-	1,793,875,233	1,791,245,974
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-1,137,945	-	-	3,096,639,003	3,095,501,058
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-1,491,314	-	-	-	-	-	-1,491,314
1．所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-1,491,314	-	-	-	-	-	-1,491,314
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,302,763,770	-1,302,763,770
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,302,763,770	-1,302,763,770
3．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	23,093,766	-	-	23,093,766
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	- 23,093,766	-	-	-23,093,766
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	6,491,100,000	-	-	-	16,002,653,159	-	-270,749,344	-	3,234,169,702	16,983,063,549	42,440,237,066

公司负责人：苏建光

主管会计工作负责人：毕涛

会计机构负责人：胡娟

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

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

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

发起人名称	出资方式	出资额	折合股本	资本公积	持股比例(%)
青岛港集团	注入资产及负债	1,065,228	360,000	705,228	90.00
码来仓储	货币资金	33,141	11,200	21,941	2.80
青岛远洋	货币资金	28,406	9,600	18,806	2.40
中海码头	货币资金	28,406	9,600	18,806	2.40
光控青岛	货币资金	14,203	4,800	9,403	1.20
青岛国投	货币资金	14,203	4,800	9,403	1.20
合计		1,183,587	400,000	783,587	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。

截至 2026 年 6 月 30 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持股比例为 55.56%。

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

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

本财务报表由本公司董事会于 2026 年 8 月 28 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、 编制基础

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

新的香港地区《公司条例》自 2014 年 3 月 3 日起生效。本财务报表的若干相关事项已根据香港地区《公司条例》以及香港联合交易所《上市规则》的披露要求进行披露。

合并财务报表编制基础

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

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

公司财务报表编制基础

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

2、 持续经营

√适用 □不适用

本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司根据实际生产经营特点确定的具体会计政策和会计估计包括应收款项及合同资产的预期信用损失的计量（本节五、11.金融工具）、固定资产折旧、无形资产和使用权资产摊销（本节五、21.固定资产/26.无形资产/38.租赁）、统筹外福利的计提（本节五、30.职工薪酬）、收入确认和计量等（本节五、34.收入）。

1、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、准确、完整地反映了本公司及本集团于 2026 年 6 月 30 日的财务状况以及 2026 年 1-6 月经营成果和现金流量等有关信息。

2、 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、 营业周期

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司经营周期为 12 个月。

4、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、 重要性标准确定方法和选择依据

☒ 适用 ☐ 不适用

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

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用□不适用

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

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

7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

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

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

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

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

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

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价和剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。此外，与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动，以及被投资方持有的分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的累计公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

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

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

☐适用 ☒不适用

9、 现金及现金等价物的确定标准

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

10、 外币业务和外币报表折算

☒适用 ☐不适用

外币交易

本集团外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。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记账本位币，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。

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。

11、 金融工具

☒适用 ☐不适用

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

(1) 金融资产分类和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：

1) 以摊余成本计量的金融资产；2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

债务工具

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

以摊余成本计量：

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

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

权益工具

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

(2) 金融工具减值

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

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

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

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

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

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

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

应收款项融资及应收票据组合：

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

应收账款组合：

组合名称	确定组合的依据
组合 A-合并范围内组合	应收合并范围内公司的应收账款（适用于公司财务报表）
组合 B-应收合并范围外关联方及第三方的应收账款	应收合并范围外公司的应收账款

其他应收款及长期应收款组合：

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

对于划分为组合的应收账款、应收租赁款和因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据和应收款项融资及合同资产，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。划分为组合的其他应收款及长期应收款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

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

(3) 终止确认

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

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

(4) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

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

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

(5) 金融工具的公允价值确定

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

12、 应收票据

☒ 适用 ☐ 不适用

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

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☐ 适用 ☒ 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

13、 应收账款

☒适用 ☐不适用

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

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☐适用 ☒不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☒适用 ☐不适用

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

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☒适用 ☐不适用

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

14、 应收款项融资

☒适用 ☐不适用

应收款项融资合并列示于本节五、11. 金融工具。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☐适用 ☒不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

15、 其他应收款

☒适用 ☐不适用

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

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☐适用 ☒不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

16、 存货

☒适用 ☐不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

☒适用 ☐不适用

(1) 分类

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

(2) 发出存货的计价方法

材料及库存商品、燃料和备品备件领用或者发出时采用成本加权平均法确定其实际成本，低值易耗品在领用时采用一次转销法进行摊销。

(3) 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

☒适用 ☐不适用

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

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

☒适用 ☐不适用

在同一地区销售且具有相同或类似最终用途的存货，本集团合并计提存货跌价准备。

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

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

☐适用 ☒不适用

17、 合同资产

☒适用 ☐不适用

合同资产的确认方法及标准

☒ 适用 ☐ 不适用

合同资产的确认方法及标准合并列示于本节五、34.收入。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☐ 适用 ☒ 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐ 适用 ☒ 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☐ 适用 ☒ 不适用

18、 持有待售的非流动资产或处置组

☒ 适用 ☐ 不适用

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

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 本集团已与其他方签订具有法律约束力的出售协议且已取得相关批准，预计出售将在一年内完成。

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

终止经营的认定标准和列报方法

☒ 适用 ☐ 不适用

终止经营为满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被处置或划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

利润表中列示的终止经营净利润包括其经营损益和处置损益。

19、 长期股权投资

√适用 □不适用

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

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

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

（1）投资成本确定

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

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

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

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

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

(3) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

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

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

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

(4) 长期股权投资减值

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

20、 投资性房地产

(1) 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

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

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

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

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

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

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

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

21、 固定资产

(1) 确认条件

√适用 □不适用

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

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

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

(2) 折旧方法

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

22、 在建工程

√适用□不适用

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

23、 借款费用

√适用□不适用

本集团发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

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

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

24、 生物资产

□适用√不适用

25、 油气资产

□适用√不适用

26、 无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

√适用□不适用

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

(a) 土地使用权

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

(b) 海域使用权

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

(c) 软件

软件以取得时的成本入账，并采用直线法按预计使用年限 5 年平均摊销。

(d) 定期复核使用寿命和摊销方法

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

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用□不适用

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

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

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

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

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

27、 长期资产减值

√适用□不适用

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

28、 长期待摊费用

√适用□不适用

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

29、 合同负债

√适用 □不适用

合同负债合并列示于本节五、34.收入。

30、 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

√适用□不适用

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

基本养老保险

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险

费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

企业年金

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

统筹外福利

本集团在国家规定的统筹养老保险之外，根据青岛市人民政府办公厅于 2013 年 8 月 19 日《青岛市第十四届人民政府第 29 次常务会议纪要》批准，本集团对 2015 年 12 月 31 日以前离退休的员工提供统筹外离退休福利（以下简称“统筹外福利”）。根据本公司 2020 年度《青岛港国际股份有限公司补充医疗保险管理暂行办法》的通知（青港国际人字[2020]104 号），本集团对于离退休人员及在职人员未来退休后提供补充医疗保险等统筹外福利。上述统筹外福利属于设定受益计划。由本集团承担的统筹外福利确认为负债，按照预期累计福利单位法进行精算估值，并按预期未来现金流出额的现值列示。精算利得和损失在产生期间计入其他综合收益，过往服务成本于发生当期确认。本财务报表对统筹外福利参考与统筹外福利期限相同的国债利率进行折现确认负债。

预期在资产负债表日起一年内需支付的统筹外福利，列示为应付职工薪酬。

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

2024 年 9 月 13 日根据第十四届全国人民代表大会常务委员会第十一次会议通过《全国人民代表大会常务委员会关于实施渐进式延迟法定退休年龄的决定》，职工法定退休年龄延迟，给予职工有限的提前退休和延迟退休的选择权，其中选择提前退休的，退休年龄不得低于原法定退休年龄。因新政的变化导致企业设定受益计划净资产或净负债的变化，属于设定受益计划的修改，计入当期损益，且应自发生变化之日起执行。

(3) 辞退福利的会计处理方法

√适用□不适用

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

内退福利

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

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

☐适用 ☒不适用

31、 预计负债

☒适用 ☐不适用

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

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

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

预期在资产负债表日起一年内需支付的预计负债，列报为流动负债。

32、 股份支付

☐适用 ☒不适用

33、 优先股、永续债等其他金融工具

☐适用 ☒不适用

34、 收入

(1) 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

☒适用 ☐不适用

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

(a) 提供劳务

本集团下列类型的业务收入确认方法如下：

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

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

本集团按照已完成劳务的进度确认收入时，对于本集团已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款和合同资产以预期信用损失为基础确认损

失准备（详见本节五、11.金融工具）；如果本集团已收或应收的合同价款超过已完成的劳务，则将超过部分确认为合同负债。本集团对于同一合同项下的合同资产和合同负债以净额列示。

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

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

（b）销售商品

本集团销售油、电等商品，在已将商品控制权转移给购货方时确认收入。

（2）同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

☐适用 ☒不适用

35、 合同成本

☒适用 ☐不适用

合同成本合并列示于本节五、34.收入。

36、 政府补助

☒适用 ☐不适用

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

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

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

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

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

本集团对同类政府补助采用相同的列报方式。

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

37、 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

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

38、 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

本集团作为承租人：

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

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

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

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

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

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

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

本集团作为出租人：

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

(1)经营租赁

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

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

(2)融资租赁

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

39、 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(1) 股利分配

现金股利于股东会批准的当期，确认为负债。

(2) 专项储备

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

专项储备主要用于运输、堆存等设施的安全支出。

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

(3) 分部信息

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

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：

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

(4) 重要会计估计和判断

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

(a) 重要会计估计及其关键假设

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

(i) 固定资产折旧的会计估计

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

(ii) 统筹外福利精算

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

(iii) 预期信用损失的计量

本集团通过违约风险敞口和预期信用损失率计算预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率或基于账龄矩阵确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本集团使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本集团考虑了不同的宏观经济情景。

（5）公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量权益工具投资。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在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，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，相关资产或负债的不可观察输入值。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值，所使用的估值模型主要为现金流量折现模型。估值技术的输入值主要包括：债权类为无风险利率、信用溢价和流动性溢价；股权类为估值乘数和流动性折价。

第三层级的公允价值以本集团的评估模型为依据确定，例如现金流折现模型。本集团还会考虑初始交易价格，相同或类似金融工具的近期交易，或者可比金融工具的完全第三方交易。于 2026 年 6 月 30 日，以公允价值计量的第三层级金融资产在估值时使用贴现率等重大不可观察的输入值，但其公允价值对这些重大不可观察输入值的合理变动无重大敏感性。

本集团根据具有类似合同条款和风险特征的其他金融工具的当前折现率折现的预计未来现金流量确定对非上市股权投资的公允价值。这要求本集团估计预计未来现金流量、信用风险、波动和折现率，因此具有不确定性。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

40、重要会计政策和会计估计的变更

（1）重要会计政策变更

☒ 适用 ☐ 不适用

其他说明

2025 年 12 月 5 日，财政部发布《企业会计准则解释第 19 号》（财会〔2025〕32 号），规定了“关于非同一控制下企业合并中补偿性资产的会计处理”“关于处置原通过同一控制下企业合并取得子公司时相关资本公积的会计处理”“关于采用电子支付系统结算的金融负债的终止确认”“关于金融资产合同现金流量特征的评估及相关披露”“关于指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具的披露”等内容，该解释规定自 2026 年 1 月 1 日起施行。

2026 年 6 月 4 日，财政部发布《企业会计准则解释第 20 号》（财会〔2026〕7 号），规定了“关于金融资产合同现金流量特征的评估及会计处理（包含具有无追索权特征的金融资产、合同挂钩工具）”以及“关于货币缺乏可兑换性时的会计处理及相关披露”等内容，该解释规定自 2026

年 6 月 4 日起施行，2026 年 1 月 1 日至本解释施行日新增的本解释规定的业务，企业应当根据本解释进行调整。

本公司按财政部规定的生效日期，自 2026 年 1 月 1 日起对现行会计政策进行了相应变更。本次会计政策变更是公司根据财政部发布的相关规定进行的变更，不涉及对以前年度的追溯调整，不会对公司的财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2026 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

☐适用 ☒不适用

41、 其他

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、 主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒适用 ☐不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算） 应纳税收入额	0%、6%、9%及 13%； 3%及 5%
土地使用税	实际使用土地面积	3.2-11.2 元/平方米/年
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%/12%
城市维护建设税	缴纳的增值税税额	7%
教育费附加	缴纳的增值税税额	3%
地方教育费附加	缴纳的增值税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	20%及 25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☒适用 ☐不适用

纳税主体名称	所得税税率
青岛港文化传媒有限公司（“文化传媒”）	20%
青岛港联顺船务有限公司（“港联顺船务”）	20%
青岛港陆港（胶州）国际物流有限公司（“陆港物流”）	20%
青岛港怡之航冷链物流有限公司（“怡之航冷链”）	20%

青岛胜狮国际物流有限公司（“胜狮物流”）	20%
威海港丰船舶代理有限公司（“港丰船代”）	20%
威海中理外轮理货有限公司（“威海港外轮理货”）	20%
青岛港佳物流有限公司（“港佳物流”）	20%
青岛港国际发展（香港）有限公司（“国际发展”）	8.25%/16.5%

2、 税收优惠

√适用□不适用

（1）企业所得税

根据财税[2008]116号文件及财税[2008]46号文件，本公司之子公司青岛港海业董家口油品有限公司（“董家口油品”）、青岛港董家口液体化工码头有限公司（“液体化工码头”）、青岛港通用码头有限公司（“青岛港通用码头”）建立国家重点扶持的公共基础设施项目，董家口油品的装卸业务、液体化工码头对应的装卸业务自2021年起三年免收企业所得税，三年减半征收企业所得税，2026年均为所得税减半优惠的第三年；青岛港通用码头对应的码头装卸业务自2022年起三年免收企业所得税，三年减半征收企业所得税，2026年为所得税减半优惠的第二年。

根据国家税务总局颁布的《关于设备、器具扣除有关企业所得税政策的公告》（财税[2023]37号）相关规定，本集团在2024年1月1日至2027年12月31日期间，新购买的低于500万元的设备、器具可一次性计入当期成本费用，在计算应纳税所得额时扣除，不再分年度计算折旧。

根据《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（[2023]7号）第一条规定，本集团开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自2023年1月1日起，再按照实际发生额的100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自2023年1月1日起，按照无形资产成本的200%在税前摊销。

根据《关于节能节水、环境保护、安全生产专用设备数字化智能化改造企业所得税政策的公告》（财税[2024]9号）规定，企业在2024年1月1日至2027年12月31日期间发生的专用设备数字化、智能化改造投入，不超过该专用设备购置时原计税基础50%的部分，可按照10%比例抵免企业当年应纳税额。企业当年应纳税额不足抵免的，可以向以后年度结转，但结转年限最长不得超过五年。

2026年1-6月，根据国家税务总局2023年第12号公告，本公司之子公司文化传媒、港联顺船务、陆港物流、怡之航冷链、胜狮物流、港丰船代、威海港外轮理货、港佳物流属于小型微利企业，上述企业年应纳税所得额不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率预缴企业所得税。

（2）增值税

根据财政部及税务总局颁布的《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36号）的相关规定，本公司的子公司山东港联化管道石油输送有限公司（“山东港联化”）及港佳物流作为提供管道运输服务的一般纳税人，对其增值税实际税负超过3%的部分实行增值税即征即退政策；本公司的子公司青岛港国际物流有限公司（“青港物流”）、港联顺船务、青岛港易通国际物流有限公司（“青港易通”）、山港陆海全泰（青岛）供应链有限公司（“陆海全泰”）、青岛港捷运通物流有限公司（“捷运通物流”）、青岛港前湾港区保税物流中心有限公司（“保税物流中心”）、

陆港物流、青岛港纸浆物流有限公司（“纸浆物流”）、中林青港供应链有限公司（“青港供应链”）、青岛港即墨港区国际物流有限公司（“即墨物流”）、威海国际物流园发展有限公司（“物流园发展”）作为国际货物运输代理服务的纳税人，其提供的直接或者间接国际货物运输代理服务，免征增值税。

（3）码头用地土地使用税

2026 年 1-6 月，根据财政部和国家税务总局颁布的《关于继续实施物流企业大宗商品仓储设施用地城镇土地使用税优惠政策公告》（财税[2023]5 号），本集团自有（包括自用和出租）或承租的大宗商品仓储设施用地减半征收土地使用税；根据《国家税务总局关于对交通部门的港口用地征免土地使用税问题的规定》（国税地字第[1989]123 号），本集团土地中属于港口码头（即泊位，包括岸边码头、深入水中浮码头、堤岸、堤坝等）用地，免交土地使用税。

（4）附加税

2026 年 1-6 月，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》（财税[2023]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。本集团之子公司文化传媒、港联顺船务、陆港物流、怡之航冷链、胜狮物流、港丰船代、威海港外轮理货、港佳物流属于小型微利企业，本期享受附加税减半政策。

3、其他

☐适用 ☒不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	-	-
银行存款	2,164,810,095	2,015,621,425
其他货币资金	46,189,030	4,888,455
存放财务公司存款	13,142,261,295	12,465,896,078
合计	15,353,260,420	14,486,405,958
其中：存放在境外的款项总额	42,357,658	44,133,675

其他说明

于 2026 年 6 月 30 日，其他货币资金包括：本集团向银行申请开具承兑汇票所存入的保证金 2,759,864 元(2025 年 12 月 31 日：2,711,455 元)；开具保函所存入的保证金及其他保证金 43,429,166 元（2025 年 12 月 31 日：2,177,000 元）。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	105,103,548	7,139,277	/
其中：			
结构性存款	100,754,795	-	/
股票投资	4,348,753	7,139,277	/
合计	105,103,548	7,139,277	/

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	22,105,827	11,133,608
商业承兑票据	13,933,603	27,165,933
减：坏账准备	-358,236	-859,377
合计	35,681,194	37,440,164

(2) 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	-	3,532,574
商业承兑票据	-	4,511,604
合计	-	8,044,178

(4) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：										
按组合计提坏账准备	36,039,430	100.00	358,236	0.99	35,681,194	38,299,541	100.00	859,377	2.24	37,440,164
其中：										
银行承兑汇票	22,105,827	61.34	-	-	22,105,827	11,133,608	29.07	50,000	0.45	11,083,608
商业承兑汇票	13,933,603	38.66	358,236	2.57	13,575,367	27,165,933	70.93	809,377	2.98	26,356,556
合计	36,039,430	/	358,236	/	35,681,194	38,299,541	/	859,377	/	37,440,164

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用□不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	13,933,603	358,236	2.57
合计	13,933,603	358,236	2.57

按组合计提坏账准备的说明

√适用 □不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无。

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
银行承兑汇票	50,000	-	50,000	-	-	-
商业承兑汇票	809,377	-	451,141	-	-	358,236
合计	859,377	-	501,141	-	-	358,236

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无。

(6) 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收票据核销情况：

☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、 应收账款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,583,520,653	1,790,723,870

1 年以内小计	2,583,520,653	1,790,723,870
1 至 2 年	181,573,819	201,503,758
2 至 3 年	45,958,621	52,023,043
3 年以上	104,333,804	74,562,927
合计	2,915,386,897	2,118,813,598

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：										
按组合计提坏账准备	2,915,386,897	100.00	206,602,380	7.09	2,708,784,517	2,118,813,598	100.00	158,029,573	7.46	1,960,784,025
其中：										
关联方组合	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
应收合并范围外关联方及第三方的应收账款	2,915,386,897	100.00	206,602,380	7.09	2,708,784,517	2,118,813,598	100.00	158,029,573	7.46	1,960,784,025
合计	2,915,386,897	/	206,602,380	/	2,708,784,517	2,118,813,598	/	158,029,573	/	1,960,784,025

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用□不适用

组合计提项目：应收合并范围外关联方及第三方的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,583,520,653	116,124,325	4.49
1-2 年	181,573,819	18,157,382	10.00
2-3 年	45,958,621	13,787,586	30.00
3 年以上	104,333,804	58,533,087	56.10
合计	2,915,386,897	206,602,380	/

按组合计提坏账准备的说明：

☒ 适用 ☐ 不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐ 适用 ☒ 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无。

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 坏账准备的情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
组合计提坏账准备	158,029,573	47,540,108	-	-	1,032,699	206,602,380
合计	158,029,573	47,540,108	-	-	1,032,699	206,602,380

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

本期合并范围变更增加坏账准备 1,120,699 元。

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐ 适用 ☒ 不适用

应收账款核销说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
余额前五名的应收账款和合同资产总额	641,569,310	54,711,534	696,280,844	22.89	64,766,558
合计	641,569,310	54,711,534	696,280,844	22.89	64,766,558

其他说明

无。

其他说明：

□适用 √不适用

6、合同资产

(1) 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
合同资产	126,056,582	4,863,702	121,192,880	147,039,352	7,100,139	139,939,213
合计	126,056,582	4,863,702	121,192,880	147,039,352	7,100,139	139,939,213

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：										
按组合计提坏账准备	126,056,582	100.00	4,863,702	3.86	121,192,880	147,039,352	100.00	7,100,139	4.83	139,939,213
其中：										
按照以账龄特征为基础的 预期信用损失组合计 提坏账准备的合同资产	126,056,582	100.00	4,863,702	3.86	121,192,880	147,039,352	100.00	7,100,139	4.83	139,939,213
合计	126,056,582	/	4,863,702	/	121,192,880	147,039,352	/	7,100,139	/	139,939,213

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

☒适用 ☐不适用

组合计提项目: 按照以账龄特征为基础的预期信用损失组合计提坏账准备的合同资产

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合同资产	126,056,582	4,863,702	3.86
合计	126,056,582	4,863,702	3.86

按组合计提坏账准备的说明

☒适用 ☐不适用

合同资产无论是否存在重大融资成分, 本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。于 2026 年 6 月 30 日及 2025 年 12 月 31 日, 本集团合同资产均未逾期, 不存在单项计提减值准备的合同资产。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无。

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

(4) 本期合同资产计提坏账准备情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额	原因
		计提	收回或转回	转销/核销	其他变动		
坏账准备	7,100,139	-	2,236,437	-	-	4,863,702	按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备
合计	7,100,139	-	2,236,437	-	-	4,863,702	/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无。

(5) 本期实际核销的合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

7、 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	195,264,436	119,318,404
合计	195,264,436	119,318,404

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	50,009,912	-
合计	50,009,912	-

(4) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无。

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

本集团按照整个存续期预期信用损失计量坏账准备。

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

☒适用 ☐不适用

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

于 2026 年 6 月 30 日，本集团认为所持有的银行承兑汇票信用风险特征类似，无单项计提减值准备的银行承兑汇票。此外，本集团认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

(8) 其他说明：

√适用□不适用

2026 年 6 月 30 日，本集团无列示于应收款项融资的银行承兑汇票质押（2025 年 12 月 31 日：无）。

2026 年 1-6 月，本集团背书和贴现银行承兑汇票且其所有权上几乎所有的风险和报酬已转移给其他方，相应终止确认的银行承兑汇票账面价值分别为 154,549,454 元和 17,451,202 元，相关贴现损失金额 74,048 元，计入投资收益（2025 年 1-6 月：345 元）。

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	280,855,961	95.75	183,143,548	96.81
1 至 2 年	12,389,985	4.22	5,863,070	3.10
2 至 3 年	46,623	0.02	179,237	0.09
3 年以上	29,556	0.01	-	-
合计	293,322,125	100.00	189,185,855	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
余额前五名的预付款项总额	146,361,126	49.90
合计	146,361,126	49.90

其他说明：

无。

其他说明

□适用 √不适用

9、其他应收款

项目列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收股利	105,446,354	102,282,706
其他应收款	1,273,544,594	1,075,109,843
合计	1,378,990,948	1,177,392,549

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 重要逾期利息

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐ 适用 ☒ 不适用

按单项计提坏账准备：

☐ 适用 ☒ 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

按组合计提坏账准备：

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 坏账准备的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无。

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1) 应收股利

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
QDOT	81,810,723	81,810,723
中联运通控股集团有限公司（“中联运通”）	22,826,631	-
青岛海湾液体化工港务有限公司（“海湾液体化工”）	770,000	-
三亚亚龙湾开发股份有限公司（“三亚亚龙湾”）	39,000	39,000
山东远海智融供应链发展有限公司（“远海智融”）	-	19,892,941
山东港口海外发展集团青岛有限公司（“海外发展青岛”）	-	540,042
合计	105,446,354	102,282,706

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：应收股利

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
应收股利	105,446,354	-	-
合计	105,446,354	-	-

按组合计提坏账准备的说明

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无。

(6) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,215,144,952	1,025,878,068
1 年以内小计	1,215,144,952	1,025,878,068
1 至 2 年	42,948,080	26,188,808
2 至 3 年	16,042,973	28,265,155
3 年以上	53,999,032	42,038,053
合计	1,328,135,037	1,122,370,084

(2) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代理业务应收款项(i)	949,443,535	723,222,570
应收股权转让款(ii)	182,803,324	182,803,324
押金及保证金	61,061,457	61,010,562
补充医疗保险统筹资金(iii)	60,407,317	65,145,440
收储补偿款(iv)	19,849,303	27,963,850
应收土地预付款(v)	13,884,074	13,884,074
其他	40,686,027	48,340,264
合计	1,328,135,037	1,122,370,084

注：

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

(ii)应收股权转让款系本集团 2025 年度处置山东滨海弘润管道物流股份有限公司股权而应收到的款项。

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

(iv)收储补偿款期初余额系本集团之子公司青岛港通用码头三宗国有建设用地使用权在 2024 年度被青岛市黄岛区自然资源局收回而应收到的补偿款，该款项已于本期收到。期末余额系本期青岛港通用码头新增两宗填海土地使用权被青岛市黄岛区自然资源局收回而应收到的补偿款。

(v)应收土地预付款为本集团之子公司物流园发展于以前年度为购买土地而预付威海市临港经济技术开发区蒿山镇人民政府、威海市临港国有资产经营管理有限公司的款项。由于政府规划变更，物流园发展不再购买该土地，款项待收回，本集团预计该款项可全额收回。

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额	44,596,522		2,663,719	47,260,241
本期计提	7,196,619			7,196,619
本期转回	177,911			177,911
其他变动	311,494			311,494
2026年6月30日余额	51,926,724		2,663,719	54,590,443

注：

(i)于 2026 年 6 月 30 日，应收威海临港经济技术开发区财政金融局款项 6,738,000 元，该笔款项为威海市临港区由于铁路规划使用物流园发展部分物流用地而发放的补偿款项，本集团预计该款项可全额收回。

(ii)于 2026 年 6 月 30 日，应收威海临港经济技术开发区蒿山镇人民政府和威海市临港国有资产经营管理有限公司款项共计 13,884,074 元，为本集团之子公司物流园发展于以前年度为购买土地而预付的款项。由于政府规划变更，物流园发展不再购买该块土地，本集团预计该款项可全额收回。

(iii)于 2026 年 6 月 30 日，应收山东安德利饲料有限公司款项 2,663,719 元。该公司已为被执行人，款项预计无法收回，本集团针对该笔款项全额计提坏账准备。

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，认定为处于第一阶段的金融工具，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

☐适用 ☒不适用

(4) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	2,663,719	-	-	-	-	2,663,719
代理业务应收款	22,998,847	7,196,619	-	-	395,992	30,591,458
其他组合	21,597,675	-	177,911	-	-84,498	21,335,266
合计	47,260,241	7,196,619	177,911	-	311,494	54,590,443

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明

无。

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况:

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明:

☐适用 ☒不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
青岛青科自贸产业园区运营管理有限公司	182,803,324	13.76	应收股权转让款	1 年以内	9,140,166

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
北京福田国际汽车有限公司	59,181,939	4.46	代理业务应收款项	1 年以内	1,774,103
平安养老保险股份有限公司山东分公司	55,377,802	4.17	补充医疗保险统筹资金	1 年以内、1-2 年、2-3 年	-
青岛全球捷运国际物流有限公司	54,386,076	4.09	代理业务应收款项	1 年以内	1,788,446
QDOT	51,780,570	3.90	代理业务应收款项	1 年以内	1,553,417
合计	403,529,711	30.38	/	/	14,256,132

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☒适用 ☐不适用

于 2026 年 6 月 30 日，本集团无其他应收款质押（2025 年 12 月 31 日：无）。

10、 存货

(1) 存货分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成本减值准备	账面价值
材料及库存商品	49,188,309	-	49,188,309	24,117,862	-	24,117,862
燃料	18,109,103	-	18,109,103	29,095,000	-	29,095,000
备品备件	1,690,944	-	1,690,944	1,991,706	-	1,991,706
其他	1,289,431	-	1,289,431	1,587,006	-	1,587,006
合计	70,277,787	-	70,277,787	56,791,574	-	56,791,574

(2) 确认为存货的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

☐适用 ☒不适用

本期转回或转销存货跌价准备的原因

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

☐适用 ☒不适用

(4) 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

☐适用 ☒不适用

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☒适用 ☐不适用

存货账面余额本期变动分析如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2025 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2026 年 6 月 30 日
材料及库存商品	24,117,862	361,419,860	336,349,413	49,188,309
燃料	29,095,000	440,302,434	451,288,331	18,109,103
备品备件	1,991,706	6,201,107	6,501,869	1,690,944
其他	1,587,006	7,888,110	8,185,685	1,289,431
合计	56,791,574	815,811,511	802,325,298	70,277,787

于 2026 年 6 月 30 日，本集团管理层认为存货不存在减值，无需计提存货跌价准备（2025 年 12 月 31 日：无）。

11、持有待售资产

☐适用 ☒不适用

12、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	1,831,104	1,803,007
合计	1,831,104	1,803,007

一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的其他债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无。

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	187,946,011	253,665,375
预缴税费	5,992,341	278,660,799
合计	193,938,352	532,326,174

补偿性资产相关信息

□适用 √不适用

其他说明：

无。

14、债权投资

(1) 债权投资情况

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

(2) 期末重要的债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无。

本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际的核销债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无。

15、 其他债权投资

(1) 其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	-	-	-	-	-	-	-
其中：未实现融资收益	-	-	-	-	-	-	-
分期收款销售商品	-	-	-	-	-	-	-
分期收款提供劳务	-	-	-	-	-	-	-
应收湖南酷铺商业管理有限公司（“湖南酷铺”）款(i)	30,679,217	-	30,679,217	30,651,120	-	30,651,120	-
减：一年内到期的部分	1,831,104	-	1,831,104	1,803,007	-	1,803,007	-
合计	28,848,113	-	28,848,113	28,848,113	-	28,848,113	/

(2) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

(i)于 2026 年 6 月 30 日, 本集团不存在处于第一阶段和第二阶段的长期应收款(2025 年 12 月 31 日: 无), 处于第三阶段的应收款为应收湖南酷铺款项 30,679,217 元(2025 年 12 月 31 日: 30,651,120 元), 由于湖南酷铺经营不善, 无法偿还该款项, 以其母公司供销大集集团股份有限公司房产作为该款项抵押担保。后根据法院重整裁定, 该款项由供销大集集团股份有限公司承接并分期偿还, 偿还期限 10 年, 2026 年 1-6 月已受偿 434,224 元, 本集团认为该款项回收风险较小, 未计提坏账准备。

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

17、长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额（账面价 值）	减值 准备 期初 余额	本期增减变动								期末 余额（账面价 值）	减值准 备期末 余额
			追 加 投 资	减少投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综 合收益 调整	其他权益 变动	宣告发放现 金股利或利 润	计 提 减 值 准 备	其他		
一、合营企业												
青岛前湾集装箱码 头 有 限 责 任 公 司 (“QQCT”)(i)	8,983,455,620	-	-	-	312,507,530	-	9,489,912	-	-	233,659	9,305,686,721	-
青岛实华原油码头 有限公司(“青岛实 华”)	1,205,320,490	-	-	-	21,008,340	-	-	162,490,035	-	2,228,407	1,066,067,202	-
QDOT	556,177,617	-	-	-	-10,822,838	-	-	-	-	559,968	545,914,747	-
青岛前湾西港联合 码头有限责任公司 (“西联”)(ii)	364,840,583	-	-	-	-25,807,612	-	393,428	-	-	872,232	340,298,631	-
青岛中石油仓储有 限公司(“中石油仓 储”)	159,091,135	-	-	-	2,343,850	-	138,893	528,612	-	-	161,045,266	-
华能青岛港务有限 公司(“华能青岛”)	139,395,844	-	-	-	3,102,716	-	232,658	-		744,850	143,476,068	-
青岛港董家口万邦 物流有限公司(“董 家口万邦物流”)(iii)	67,138,646	-	-	-	938,002	-	-	-	-	-	68,076,648	-

被投资单位	期初 余额（账面价 值）	减值 准备 期初 余额	本期增减变动								期末 余额（账面价 值）	减值准 备期末 余额
			追 加 投 资	减少投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综 合收益 调整	其他权益 变动	宣告发放现 金股利或利 润	计 提 减 值 准 备	其他		
青岛长荣集装箱储运有限公司（“长荣集装箱”）(iv)	64,828,218	-	-	64,828,218	-	-	-	-	-	-	-	-
青岛东港国际集装箱储运有限公司（“东港集装箱”）	53,936,012	-	-	-	6,409,496	-	-	-	-	-	60,345,508	-
青岛港董家口中外运物流有限公司（“董家口中外运物流”）	52,479,243	-	-	-	183,655	-	-	3,126,352	-	-	49,536,546	-
青岛联合国际船舶代理有限公司（“联合船代”）	32,272,614	-	-	-	732,333	-	-	4,813,037	-	-	28,191,910	-
青岛港联海国际物流有限公司（“港联海物流”）(v)	22,816,888	-	-	22,816,888	-	-	-	-	-	-	-	-
青岛港远海船务代理有限公司（“远海船代”）	14,169,164	-	-	-	192,117	-	-	-	-	-	14,361,281	-
青岛港联荣国际物流有限公司（“港联荣物流”）	13,969,808	-	-	-	1,979,335	-	-	-	-	-	15,949,143	-
海路国际港口运营管理有限公司（“海	4,246,922	-	-	-	388,239	-109,330	-	-	-	-	4,525,831	-

被投资单位	期初 余额（账面价 值）	减值 准备 期初 余额	本期增减变动								期末 余额（账面价 值）	减值准 备期末 余额
			追 加 投 资	减少投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综 合收益 调整	其他权益 变动	宣告发放现 金股利或利 润	计 提 减 值 准 备	其他		
路国际”)												
远海智融	4,163,929	-	-	-	9,315,208	-	-	-	-	-	13,479,137	-
青岛港（临沂）高速 物流有限公司（“临 沂高速”）	2,513,590	-	-	2,514,169	579	-	-	-	-	-	-	-
小计	11,740,816,323	-	-	90,159,275	322,470,950	-109,330	10,254,891	170,958,036	-	4,639,116	11,816,954,639	-
二、联营企业												
山东港口集团财务 有限责任公司（“山 东港口财务公司”）	1,765,136,011	-	-	-	65,180,489	1,726,23 1	-	77,547,426	-	-	1,754,495,305	-
山东振华石油能源 储备有限公司（“山 东振华能源”）	487,384,401	-	-	-	15,808,934	-	647,614	-	-	-	503,840,949	-
青岛港（集团）港务 工程有限公司（“青 岛港工”）	331,878,978	-	-	-	10,535,210	-	-2,777,638	-	-	-472,288	339,164,262	-
中远海运港口(阿布 扎比)有限公司(“中 远阿布扎比”)	254,321,418	-	-	-	-11,722,596	-	-	-	-	-	242,598,822	-
青岛青银金融租赁 有限公司（“青银租 赁”）	199,825,050	-	-	-	16,333,527	-	-	9,000,000	-	-	207,158,577	-
中联运通	193,303,590	-	-	-	26,249,529	-	-	45,653,262	-	-	173,899,857	-

被投资单位	期初 余额（账面价 值）	减值 准备 期初 余额	本期增减变动								期末 余额（账面价 值）	减值准 备期末 余额
			追 加 投 资	减少投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综 合收益 调整	其他权益 变动	宣告发放现 金股利或利 润	计 提 减 值 准 备	其他		
山东陆海装备集团 青岛有限公司（“陆 海装备青岛”）	157,723,085	-	-	-	8,035,812	-	381,994	-	-	-	166,140,891	-
海湾液体化工	115,680,088	-	-	-	2,162,006	-	-	770,000	-	-	117,072,094	-
青岛港国际贸易物 流有限公司（“青港 国贸物流”）	102,029,194	-	-	-	5,986,982	-	-	-	-	-	108,016,176	-
西双版纳天然橡胶 储运中心有限公司 （“西双版纳储运”）	67,600,222	-	-	-	119,573	-	-	-	-	-	67,719,795	-
山东港口科技集团 青岛有限公司（“科 技公司”）	65,552,769	-	-	-	3,717,479	-	-	-	-	-	69,270,248	-
山港陆海国际物流 （济南）有限公司 （“山港陆海济南”）	40,373,464	-	-	-	-2,619,379	-	40,954	-	-	-	37,795,039	-
山东港口能源有限 公司（“山东港口能 源”）	16,079,732	-	-	-	32,869	-	-	1,037,066	-	-	15,075,535	-
山东中外运化工国 际物流有限公司 （“中外运化工物 流”）	16,000,203	-	-	-	-9,889	-	-	-	-	-	15,990,314	-

被投资单位	期初 余额（账面价 值）	减值 准备 期初 余额	本期增减变动								期末 余额（账面价 值）	减值准 备期末 余额
			追 加 投 资	减少投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综 合收益 调整	其他权益 变动	宣告发放现 金股利或利 润	计 提 减 值 准 备	其他		
威海海联集装箱有限公司（“海联集装箱”）	8,913,835	-	-	-	1,418,645	-	-	-	-	-	10,332,480	-
青岛前湾新合国际供应链服务有限公司（“前湾新合供应链”）	8,352,261	-	-	-	1,658,718	-	-	-	-	-	10,010,979	-
Global Shipping Business Network Limited（“GSBN”）	6,230,211	-	-	-	287,044	-130,925	-	-	-	-	6,386,330	-
海外发展青岛	6,154,543	-	-	-	-384,667	-	-	-	-	-	5,769,876	-
山港能源发展（青岛）有限公司（“山港能源发展”）	4,913,959	-	-	-	20,846	-	-	-	-	-	4,934,805	-
小计	3,847,453,014	-	-	-	142,811,132	1,595,306	-1,707,076	134,007,754	-	-472,288	3,855,672,334	-
合计	15,588,269,337	-	-	90,159,275	465,282,082	1,485,976	8,547,815	304,965,790	-	4,166,828	15,672,626,973	-

(i)本公司对 QQCT 的持股比例为 51%，另一方股东持股比例为 49%。根据 QQCT 公司章程规定，最高权力机构为股东会，重大财务及经营决策需经全体股东一致通过，本公司不能单方面对 QQCT 实施控制，故将 QQCT 作为合营公司核算。

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

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

(iv)本公司本期将原合营单位长荣集装箱纳入合并范围，合并范围变更相关信息详见九、1（1）本期发生的非同一控制下企业合并交易。

(v)本公司本期将原合营单位港联海物流纳入合并范围，合并范围变更相关信息详见九、1（1）本期发生的非同一控制下企业合并交易。

(2) 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

无。

18、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

☐适用 ☒不适用

(2) 本期存在终止确认的情况说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
股权投资	344,054,651	344,054,651
合计	344,054,651	344,054,651

其他说明：

其他非流动金融资产系本集团持有的对非上市公司股权投资，分别为对山东港湾建设集团有限公司（“山东港湾建设”）9.29%、中国石化青岛液化天然气有限责任公司（“中石化青岛”）0.80%、三亚亚龙湾开发股份公司 0.06%及山东陆海装备集团有限公司（“陆海装备集团”）16.56%的非上市股权投资，本集团对其无控制权、共同控制权或重大影响。

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	167,722,039	46,099,867	-	213,821,906
2.本期增加金额	661,475,095	78,057,647	-	739,532,742
(1) 外购	651,238,010	23,454,512	-	674,692,522
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	10,237,085	54,603,135	-	64,840,220
3.本期减少金额	110,944,923	51,117,858	-	162,062,781
(1) 其他转出	110,944,923	51,117,858	-	162,062,781
4.期末余额	718,252,211	73,039,656	-	791,291,867
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	67,138,223	16,541,151	-	83,679,374
2.本期增加金额	9,543,548	15,525,296	-	25,068,844
(1) 计提或摊销	9,543,548	2,322,686	-	11,866,234
(2) 无形资产转入	-	13,202,610	-	13,202,610
3.本期减少金额	-	24,702,173	-	24,702,173
(1) 其他转出	-	24,702,173	-	24,702,173
4.期末余额	76,681,771	7,364,274	-	84,046,045
三、减值准备				
1.本期增加金额	-	-	-	-

2.本期减少金额	-	-	-	-
3.期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1.期末账面价值	641,570,440	65,675,382	-	707,245,822
2.期初账面价值	100,583,816	29,558,716	-	130,142,532

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

☐适用 ☒不适用

(3) 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☒适用 ☐不适用

于 2026 年 6 月 30 日，本集团管理层认为投资性房地产不存在减值迹象，无需计提减值准备（2025 年 12 月 31 日：无）。

2026 年 1-6 月，本集团无资本化计入投资性房地产的借款费用（2025 年 1-6 月：无）。

21、 固定资产

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	25,097,333,289	25,101,319,987
固定资产清理	9,847,129	7,273,351
合计	25,107,180,418	25,108,593,338

其他说明：

无。

固定资产

(1) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	机器设备	运输工具	房屋建筑物	港务设施	库场设施	装卸及搬运设施	船舶	通信设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值：										
1.期初余额	1,940,066,703	197,027,538	1,541,616,697	15,564,013,656	12,856,094,970	4,671,921,388	1,896,401,237	530,447,495	101,716,807	39,299,306,491
2.本期增加金额	32,207,221	7,515,810	121,446,338	327,639,992	146,187,248	57,869,365	-	52,432,057	2,483,647	747,781,678
(1)购置	23,060,600	6,162,463	80,289,240	-	-	33,637,565	-	25,174,007	1,401,630	169,725,505
(2)在建工程转入	5,981,194	-	23,471,466	327,316,533	15,326,158	2,026,130	-	17,392,511	12,560	391,526,552
(3)投资性房地产转入	-	-	-	-	110,944,923	-	-	-	-	110,944,923
(4)企业合并增加	2,715,766	1,353,347	284,567	55,970	13,068,412	22,100,477	-	6,309,811	1,069,457	46,957,807
(5)其他	449,661	-	17,401,065	267,489	6,847,755	105,193	-	3,555,728	-	28,626,891
3.本期减少金额	14,651,173	1,588,080	11,083,387	22,057,298	43,522,093	26,017,252	-	1,123,396	543,593	120,586,272
(1)处置或报废	12,316,878	1,588,080	10,933,081	6,046,296	41,004,192	25,004,580	-	1,089,610	543,593	98,526,310
(2)其他	2,334,295	-	150,306	16,011,002	2,517,901	1,012,672	-	33,786	-	22,059,962
4.期末余额	1,957,622,751	202,955,268	1,651,979,648	15,869,596,350	12,958,760,125	4,703,773,501	1,896,401,237	581,756,156	103,656,861	39,926,501,897
二、累计折旧										
1.期初余额	1,267,352,196	114,850,909	442,209,315	4,714,748,594	3,027,706,855	3,089,461,205	1,118,966,535	329,708,700	68,094,348	14,173,098,657
2.本期增加金额	86,741,055	6,968,792	46,766,746	147,166,073	262,345,010	71,977,740	22,362,477	40,938,794	3,031,857	688,298,544

(1)计提	85,369,412	5,888,602	46,529,128	147,154,739	251,427,749	61,871,086	22,362,477	36,719,962	2,282,068	659,605,223
(2)其他	80,769	-	-	-	-	-	-	331,808	-	412,577
(3)企业合并增加	1,290,874	1,080,190	237,618	11,334	10,917,261	10,106,654	-	3,887,024	749,789	28,280,744
3.本期减少金额	11,948,857	1,524,548	5,477,437	4,806,943	8,053,166	23,739,538	-	1,065,566	500,385	57,116,440
(1)处置或报废	11,714,961	1,521,142	5,477,437	4,806,943	8,053,166	23,739,538	-	1,033,132	500,385	56,846,704
(2)其他	233,896	3,406	-	-	-	-	-	32,434	-	269,736
4.期末余额	1,342,144,394	120,295,153	483,498,624	4,857,107,724	3,281,998,699	3,137,699,407	1,141,329,012	369,581,928	70,625,820	14,804,280,761
三、减值准备										
1.期初余额	-	-	24,887,847	-	-	-	-	-	-	24,887,847
本期计提	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(1)计提	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(1)处置或报废	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	24,887,847	-	-	-	-	-	-	24,887,847
四、账面价值										
1.期末账面价值	615,478,357	82,660,115	1,143,593,177	11,012,488,626	9,676,761,426	1,566,074,094	755,072,225	212,174,228	33,031,041	25,097,333,289
2.期初账面价值	672,714,507	82,176,629	1,074,519,535	10,849,265,062	9,828,388,115	1,582,460,183	777,434,702	200,738,795	33,622,459	25,101,319,987

(2) 暂时闲置的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	29,284,866
港务设施	1,550,858,535
库场设施	667,859,053
合计	2,248,002,454

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房地产权证	33,232,346	非自有土地
房地产权证	249,872,913	尚未办理工程竣工财务决算或未完成办理产权证书前的必要手续

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☒适用 ☐不适用

本集团作为出租人签订的租赁合同未设置余值担保条款。

2026 年 1-6 月，固定资产计提的折旧金额为 659,605,223 元（2025 年 1-6 月：613,471,091 元），其中计入营业成本、研发费用及销售费用的折旧费用分别为 623,916,518 元、6,548,981 元及 51,610 元（2025 年 1-6 月：593,830,016 元、1,420,302 元及 44,075 元）。

2026 年 1-6 月，由在建工程转入固定资产的原价为 391,526,552 元（2025 年 1-6 月：763,332,877 元）。

于 2026 年 6 月 30 日，账面价值 151,340,787 元（原价 201,418,699 元）的港务设施（2025 年 12 月 31 日：账面价值为 153,506,289 元、原价 201,418,699 元）作为 120,000,000 元视同抵押借款的售后回租安排的抵押物。

于 2026 年 6 月 30 日，账面价值 110,944,923 元（原价 110,944,923 元）的库场设施，作为抵押借款的抵押物（附注七、45），该抵押物已于 2026 年 7 月 28 日解除抵押（2025 年 12 月 31 日：无）。

子公司物流园发展固定资产计提减值准备金额为 24,887,847 元（2025 年 12 月 31 日：24,887,847 元）。

企业合并增加由于本期长荣集装箱、港联海物流纳入合并范围导致。

固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	9,847,129	7,273,351
合计	9,847,129	7,273,351

其他说明：

无。

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,103,812,327	1,350,837,063
工程物资	433,240	296,530
合计	2,104,245,567	1,351,133,593

其他说明：

无。

在建工程

(1) 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
董家口港区油品一期、二期工程	-	-	-	325,616,474	-	325,616,474
董家口港区北三突堤 7-8#泊位工程	351,135,690	-	351,135,690	256,530,955	-	256,530,955
青岛港前湾港区北岸铁路扩能改造工程	232,903,835	-	232,903,835	100,182,724	-	100,182,724
董家口港区琅琊台湾作业区湾底通用码头工程	564,797,436	-	564,797,436	29,615,531	-	29,615,531
青岛港董家口港区琅琊台湾作业区东部集装箱码头工程	91,267,368	-	91,267,368	30,795,704	-	30,795,704
青岛港前湾港区北岸道路改造及配套管网工程	268,095,015	-	268,095,015	227,084,206	-	227,084,206
其他工程	595,612,983	-	595,612,983	381,011,469	-	381,011,469
合计	2,103,812,327	-	2,103,812,327	1,350,837,063	-	1,350,837,063

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
董家口港区油品一期、二期工程	825,755,775	325,616,474	-	325,616,474	-	-	100	100%	-	-	-	自有资金

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金 额	本期转入固 定资产金额	本期其他 减少金额	期末余额	工程累计 投入占预 算比例(%)	工程进 度	利息资 本化累 计金额	其中： 本期利 息资本 化金额	本期利 息资本 化率(%)	资金来源
董家口港区 北三突堤 7- 8#泊位工程	3,713,860,000	256,530,955	94,604,735	-	-	351,135,690	8	8%	-	-	-	自有资金
青岛港前湾 港区北岸铁 路扩能改造 工程	1,467,000,000	100,182,724	132,721,111	-	-	232,903,835	17	17%	-	-	-	自有资金
董家口港区 琅琊台湾作 业区湾底通 用码头工程	6,614,580,000	29,615,531	763,378,605	-	228,196,700	564,797,436	8	8%	-	-	-	自有资金
青岛港董家 口港区琅琊 台湾作业区 东部集装箱 码头工程	9,097,067,100	30,795,704	375,402,664	-	314,931,000	91,267,368	1	1%	-	-	-	自有资金
青岛港前湾 港区北岸道 路改造及配 套管网工程	612,690,000	227,084,206	41,010,809	-	-	268,095,015	47	47%	-	-	-	自有资金
其他工程	-	381,011,469	400,568,733	65,910,078	120,057,141	595,612,983	-	-	85,177	-	-	自有资金、银 行贷款
合计	22,330,952,875	1,350,837,063	1,807,686,657	391,526,552	663,184,841	2,103,812,327	/	/	85,177	-	/	/

注：上述项目预算数为项目投资估算，具体以工程结算审计值为准。

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

☐适用 ☒不适用

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

工程物资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程物资	433,240	-	433,240	296,530	-	296,530
合计	433,240	-	433,240	296,530	-	296,530

其他说明：

无。

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

(1) 油气资产情况

☐适用 ☒不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无。

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	库场设施	机器设备	合计
一、账面原值				
1.期初余额	229,029,398	281,822,347	50,329,877	561,181,622
2.本期增加金额	58,016,044	436,238,043	992,791	495,246,878
(1)新增租赁合同	52,235,831	418,664,411	702,165	471,602,407
(2)租赁变更	-	17,573,632	-	17,573,632
(3)企业合并增加	5,780,213	-	290,626	6,070,839
3.本期减少金额	-	22,968,903	-	22,968,903
(1)租赁变更	-	22,968,903	-	22,968,903
(2)租赁到期	-	-	-	-
4.期末余额	287,045,442	695,091,487	51,322,668	1,033,459,597
二、累计折旧				
1.期初余额	94,801,181	122,812,483	30,469,603	248,083,267
2.本期增加金额	34,360,385	109,007,208	7,422,070	150,789,663
(1)计提	32,608,805	91,433,576	7,252,538	131,294,919
(2)租赁变更	-	17,573,632	-	17,573,632
(3)企业合并增加	1,751,580	-	169,532	1,921,112
3.本期减少金额	-	18,972,205	-	18,972,205
(1)处置	-	-	-	-
(2)租赁变更	-	18,972,205	-	18,972,205
4.期末余额	129,161,566	212,847,486	37,891,673	379,900,725
三、减值准备				
1.期初余额	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-
(1)计提	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1)处置	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-

四、账面价值				
1.期末账面价值	157,883,876	482,244,001	13,430,995	653,558,872
2.期初账面价值	134,228,217	159,009,864	19,860,274	313,098,355

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无。

26、无形资产

(1) 无形资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	海域使用权	其他	数据资源	合计
一、账面原值						
1.期初余额	3,438,332,309	487,561,882	81,828,449	48,228,848	258,518	4,056,210,006
2.本期增加金额	73,300,199	70,835,494	921,036,700	-	-	1,065,172,393
(1)购置	22,182,341	6,639,869	921,036,700	-	-	949,858,910
(2)内部研发	-	63,837,677	-	-	-	63,837,677
(3)企业合并增加	-	357,948	-	-	-	357,948
(4)投资性房地产转入	51,117,858	-	-	-	-	51,117,858
3.本期减少金额	54,603,135	10,253,654	5,733,537	30,190,625	-	100,780,951
(1)处置	-	10,253,654	5,733,537	30,190,625	-	46,177,816
(2)转入投资性房地产	54,603,135	-	-	-	-	54,603,135
4.期末余额	3,457,029,373	548,143,722	997,131,612	18,038,223	258,518	5,020,601,448
二、累计摊销						
1.期初余额	616,959,521	260,339,361	10,255,281	48,228,848	157,984	935,940,995
2.本期增加金额	58,552,186	37,267,370	6,582,440	-	43,086	102,445,082
(1)计提	33,850,013	36,981,622	6,582,440	-	43,086	77,457,161
(2)企业合并增加	-	285,748	-	-	-	285,748

(3)投资性 房地产转入	24,702,173	-	-	-	-	24,702,173
3.本期减少 金额	13,202,610	10,253,654	781,378	30,190,625	-	54,428,267
(1)处置	-	10,253,654	781,378	30,190,625	-	41,225,657
(2)转入投 资性房地产	13,202,610	-	-	-	-	13,202,610
4.期末余额	662,309,097	287,353,077	16,056,343	18,038,223	201,070	983,957,810
三、减值准备						
1.期初余额	-	-	-	-	-	-
2.本期增加 金额	-	-	-	-	-	-
(1)计提	-	-	-	-	-	-
3.本期减少 金额	-	-	-	-	-	-
(1)处置	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-	-	-
四、账面价值						
1.期末账面 价值	2,794,720,276	260,790,645	981,075,269	-	57,448	4,036,643,638
2.期初账面 价值	2,821,372,788	227,222,521	71,573,168	-	100,534	3,120,269,011

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例4.70%。

(2) 确认为无形资产的数据资源

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	外购的数据资 源无形资产	自行开发的数 据资源无形资 产	其他方式取得 的数据资源无 形资产	合计
一、账面原值				
1.期初余额	-	258,518	-	258,518
2.本期增加金额	-	-	-	-
其中：购入	-	-	-	-
内部研发	-	-	-	-
其他增加	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-
其中：处置	-	-	-	-

项目	外购的数据资源无形资产	自行开发的数据资源无形资产	其他方式取得的数据资源无形资产	合计
失效且终止确认	-	-	-	-
其他减少	-	-	-	-
4.期末余额	-	258,518	-	258,518
二、累计摊销				
1.期初余额	-	157,984	-	157,984
2.本期增加金额	-	43,086	-	43,086
3.本期减少金额	-	-	-	-
其中：处置	-	-	-	-
失效且终止确认	-	-	-	-
其他减少	-	-	-	-
4.期末余额	-	201,070	-	201,070
三、减值准备				
1.期初余额	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1.期末账面价值	-	57,448	-	57,448
2.期初账面价值	-	100,534	-	100,534

其他说明：

数据资源：干散货码头货物转水分析数据集的使用寿命为 3 年，摊销方法为年限平均法，无残值。

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☒适用 ☐不适用

2026 年 1-6 月，无形资产的摊销金额为 77,457,161 元（2025 年 1-6 月：63,484,665 元），其中计入在建工程的土地使用权摊销金额为 0 元（2025 年 1-6 月：670,714 元）。

于 2026 年 6 月 30 日，账面价值 7,860,109 元（原价 7,860,109 元）的土地使用权，作为抵押借款的抵押物，该抵押物已于 2026 年 7 月 28 日解除抵押。（2025 年 12 月 31 日：无）。

于 2026 年 6 月 30 日，本集团管理层认为无形资产不存在减值迹象，无需计提减值准备（2025 年 12 月 31 日：无）。

27、商誉

(1) 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
青岛港鑫油品有限公司（“港鑫油品”）	27,996,716	-	-	27,996,716
青岛海业摩科瑞物流有限公司（“摩科瑞物流”）	10,129,085	-	-	10,129,085
青岛港通用码头	8,706,923	-	-	8,706,923
青岛港运泰物流有限公司（“港运泰物流”）	4,686,830	-	-	4,686,830
液体化工码头	1,850,485	-	-	1,850,485
合计	53,370,039	-	-	53,370,039

(2) 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用□不适用

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
港鑫油品资产组	主要包括港鑫油品的油品装卸相关固定资产、无形资产、在建工程，港鑫油品为最小现金流量管理单元，主要现金流入独立于其他资产组。	基于内部管理目的，根据产品及服务类型，归属液体散货配套服务业务。	是

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
摩科瑞物流资产组	主要包括摩科瑞物流干散杂货处理相关固定资产、无形资产，摩科瑞物流为最小现金流量管理单元，主要现金流入独立于其他资产组。	基于内部管理目的，根据产品及服务类型，归属于散杂货处理及配套服务业务。	是
港运泰物流资产组	主要包括港运泰物流油品运输相关固定资产，港运泰物流为最小现金流量管理单元，主要现金流入独立于其他资产组。	基于内部管理目的，根据产品及服务类型，归属物流运输业务。	是
青岛港通用码头资产组	主要包括青岛港通用码头干散杂货处理及集装箱装卸相关固定资产、无形资产、在建工程，青岛港通用码头为最小现金流量管理单元，主要现金流入独立于其他资产组。	基于内部管理目的，根据产品及服务类型，归属集装箱装卸业务。	是
液体化工码头资产组	主要包括董家口液体化工油品装卸相关固定资产、无形资产、在建工程，董家口液体化工为最小现金流量管理单元，主要现金流入独立于其他资产组。	基于内部管理目的，根据产品及服务类型，归属液体散货装卸业务。	是

资产组或资产组组合发生变化

☐适用 ☒不适用

其他说明

☒适用 ☐不适用

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

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

(5) 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

28、长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
维修改造支出	57,498,603	10,788,995	4,822,917	-	63,464,681
其他	35,432	-	35,432	-	-
合计	57,534,035	10,788,995	4,858,349	-	63,464,681

其他说明：

无。

29、递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
评估增值	2,325,074,888	581,268,722	2,364,383,903	591,095,976
抵销内部未实现利润	748,455,935	187,113,984	729,142,819	182,285,705
租赁负债	641,542,967	160,385,742	320,610,565	80,152,641
预提费用	374,047,276	93,488,905	439,195,502	109,775,950
待兑付收入折扣	288,543,800	72,135,949	-	-
资产减值准备	261,170,583	65,270,054	208,147,730	52,014,825
政府补助	189,738,078	47,434,520	177,086,446	44,271,612

内退福利	96,319,229	24,079,807	99,773,525	24,943,381
其他	16,437,290	4,109,323	16,936,106	4,234,027
合计	4,941,330,046	1,235,287,006	4,355,276,596	1,088,774,117

(2) 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	649,512,779	162,378,195	312,898,727	78,224,682
非同一控制下企业合并	184,107,414	46,026,853	187,096,954	46,774,238
固定资产折旧	254,096,711	63,524,178	240,300,669	60,075,168
其他非流动金融资产公允价值变动	27,545,029	6,886,257	27,545,029	6,886,257
其他	2,563,822	640,956	-	-
合计	1,117,825,755	279,456,439	767,841,379	191,960,345

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	227,903,738	1,007,383,268	140,338,957	948,435,160
递延所得税负债	227,903,738	51,552,701	140,338,957	51,621,388

(4) 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	18,215,786	30,978,994
可抵扣亏损	121,405,656	117,483,696
合计	139,621,442	148,462,690

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2026	-	4,112,075	-
2027	20,492,861	20,492,861	-
2028	-	-	-
2029	79,372,802	84,947,003	-
2030	7,931,757	7,931,757	-
2031	13,608,236	-	-
合计	121,405,656	117,483,696	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

30、其他非流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
油罐铺底油(i)	308,861,575	-	308,861,575	308,861,575	-	308,861,575
预付工程设备款	252,287,250	-	252,287,250	210,232,732	-	210,232,732
预收港口设施租赁款相关税费(ii)	90,592,846	-	90,592,846	96,335,304	-	96,335,304
预缴增值税	5,041,890	-	5,041,890	5,041,890	-	5,041,890
预付房产购置款(iii)	-	-	-	120,039,040	-	120,039,040
合计	656,783,561	-	656,783,561	740,510,541	-	740,510,541

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用

其他说明：

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

(ii)预收港口设施租赁款相关税费主要为本集团向合营公司 QQCT 出租前湾港区土地使用权、港务设施、库场设施等资产（以下合称“港口设施”）全额收到租金所预缴的相关税费，港口设施租赁期为 30 年。于 2010 年底前，本集团已全额收取租赁款。本集团将已缴纳的港口设施租赁款

相关的税费计入其他非流动资产，每期按照确认的租赁收入对应已缴纳的税费金额将其摊销至税金及附加。

(iii)2025 年预付房产购置款为集装箱发展公司预付青岛国际邮轮港开发建设有限公司（“国际邮轮港开发建设”）办公用房购置款 120,039,040 元。本期该办公用房相关购置手续办理完毕，资产达到预定可使用状态，对应预付购房款已转资。

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	46,189,030	46,189,030	其他	开具承兑汇票、保函所存入的保证金等	4,888,455	4,888,455	其他	开具承兑汇票、保函所存入的保证金等
固定资产	110,944,923	110,944,923	抵押	抵押借款的抵押物				
无形资产	7,860,109	7,860,109	抵押	抵押借款的抵押物				
投资性房地产	516,460,705	516,460,705	抵押	抵押借款的抵押物				
合计	681,454,767	681,454,767	/	/	4,888,455	4,888,455	/	/

其他说明：

于 2026 年 6 月 30 日，其他货币资金包括本集团向银行申请开具承兑汇票所存入的保证金 2,759,864 元；开具保函所存入的保证金及其他保证金 43,429,166 元。

于 2025 年 12 月 31 日，其他货币资金包括本集团向银行申请开具承兑汇票所存入的保证金 2,711,455 元，开具保函所存入的保证金 2,177,000 元。

上述抵押借款的抵押物已于 2026 年 7 月 28 日解除抵押。

32、短期借款

(1) 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	币种	期末余额	期初余额
信用借款	人民币	203,260,000	99,760,000
借款利息	人民币	124,707	76,576
合计	—	203,384,707	99,836,576

短期借款分类的说明：

无。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☒适用 ☐不适用

于 2026 年 6 月 30 日，本集团不存在逾期短期借款，利率区间为 2.5%-2.7%（2025 年 12 月 31 日：2.35%-3.15%）。

33、交易性金融负债

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

34、衍生金融负债

☐适用 ☒不适用

35、应付票据

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	245,435,968	227,549,937
银行承兑汇票	14,409,515	31,244,500
合计	259,845,483	258,794,437

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付分包装卸费	746,132,964	510,323,537

应付分包代理费	269,281,692	194,033,816
应付运输费	232,992,165	123,949,743
应付修理费	206,401,840	231,969,765
应付材料款	201,390,660	238,524,685
应付工程分包款	55,188,124	106,328,993
应付租赁费	36,551,096	34,070,457
应付仓储费	14,353,959	7,504,633
其他	119,070,953	89,509,231
合计	1,881,363,453	1,536,214,860

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
工程分包款和分包装卸费	288,218,420	由于未到约定支付期或工程尚未结算，该款项尚未进行最后清算
合计	288,218,420	/

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项

(1) 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁费	35,833,703	455,901
合计	35,833,703	455,901

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债

(1) 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收装卸作业款	428,674,956	499,392,294
待兑付收入折扣	288,543,800	31,231,217
预收分包代理费	10,211,352	12,587,218
预收材料及设备款	7,175,371	9,290,551
预收工程款	3,410,048	1,308,394
其他	15,473,327	10,070,707
合计	753,488,854	563,880,381

(2) 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

2026 年 1-6 月，包括 2025 年 12 月 31 日账面价值中的 532,649,164 元合同负债已转入营业收入，31,231,217 元收入折扣尚未结算。

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	615,049,346	1,619,213,389	1,686,171,239	548,091,496
二、离职后福利-设定提存计划	8,235,558	220,659,730	219,767,456	9,127,832
三、辞退福利	22,120,000	15,343,048	13,129,326	24,333,722
四、应付设定受益计划	121,200,000	52,705,143	52,162,708	121,742,435
合计	766,604,904	1,907,921,310	1,971,230,729	703,295,485

(2) 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	541,553,977	1,039,773,357	1,098,102,241	483,225,093
二、职工福利费	124,035	83,749,609	82,697,018	1,176,626
三、社会保险费	-	100,991,820	100,991,820	-
其中：医疗保险费	-	94,019,796	94,019,796	-
工伤保险费	-	6,972,024	6,972,024	-
生育保险费	-	-	-	-
四、住房公积金	-	104,738,116	104,738,116	-
五、工会经费和职工教育经费	14,321,565	27,228,052	23,733,752	17,815,865
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、外付劳务费	59,049,769	262,732,435	275,908,292	45,873,912
合计	615,049,346	1,619,213,389	1,686,171,239	548,091,496

(3) 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-	141,413,130	141,413,130	-
2、失业保险费	-	6,186,673	6,186,673	-
3、企业年金缴费	8,235,558	73,059,927	72,167,653	9,127,832
合计	8,235,558	220,659,730	219,767,456	9,127,832

其他说明：

√适用 □不适用

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

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

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

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	414,276,759	312,756,780
增值税	53,574,849	23,056,240
土地使用税	18,589,839	17,832,481
房产税	6,135,322	4,205,049
印花税	2,557,973	4,284,705
个人所得税	2,118,414	10,500,151
其他税费	6,505,730	4,409,121
合计	503,758,886	377,044,527

其他说明：

无。

41、其他应付款

(1) 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利	1,298,731,941	7,900,926
其他应付款	4,131,007,162	3,923,981,928
合计	5,429,739,103	3,931,882,854

(2) 应付利息

□适用 √不适用

(3) 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利	1,298,731,941	7,900,926
合计	1,298,731,941	7,900,926

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无。

(4) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程设备等款项(i)	2,674,987,811	2,591,830,684
代理业务应付及代收款(ii)	1,014,853,791	885,714,383
关联方统筹外福利(iii)	176,374,346	188,404,936
保证金及押金	69,455,633	46,930,627
其他	195,335,581	211,101,298
合计	4,131,007,162	3,923,981,928

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付工程设备款及其他款项	858,508,647	尚未到付款期或相关工程尚未最终决算验收，该等款项尚未结清
合计	858,508,647	/

其他说明：

√适用 □不适用

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

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

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

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、一年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	369,073,504	425,994,685
一年内到期的长期应付款	122,896,398	2,592,137
一年内到期的租赁负债	262,766,323	141,141,269
合计	754,736,225	569,728,091

其他说明：

无。

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债对应的增值税销项税额	44,113,393	37,642,440
已背书但未终止确认的应收票据	8,044,178	5,840,451
合计	52,157,571	43,482,891

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款

(1) 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	222,225,375	-
信用借款	3,425,310,599	3,563,445,880
借款利息	2,710,303	2,721,443
减：一年内到期的长期借款	-369,073,504	-425,994,685
合计	3,281,172,773	3,140,172,638

长期借款分类的说明：

无。

其他说明

√适用 □不适用

于 2026 年 6 月 30 日，本集团不存在逾期长期借款，利率区间为 2.12%-4.50%（2025 年 12 月 31 日：2.25%-4.9%）。

46、 应付债券

(1) 应付债券

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(3) 可转换公司债券的说明

☐适用 ☒不适用

转股权会计处理及判断依据

☐适用 ☒不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

47、 租赁负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	662,237,203	320,814,596
减：一年内到期的租赁负债	-262,766,323	-141,141,269
合计	399,470,880	179,673,327

其他说明：

于 2026 年 6 月 30 日，本集团无按销售额的一定比例确定的可变租金，无已签订但尚未开始执行的租赁合同相关的租赁付款额。

于 2026 年 6 月 30 日，本集团简化处理的短期租赁和低价值资产租赁合同的未来最低应支付租金为 5,224,361 元（2025 年 12 月 31 日：2,588,844 元），均为一年内支付。

48、长期应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	226,424,839	346,424,839
合计	226,424,839	346,424,839

其他说明：

无。

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付售后回租款	120,708,131	120,495,649
减：重分类至一年内到期的部分	-120,708,131	-495,649
地方政府专项债券	200,592,334	200,500,555
减：重分类至一年内到期的部分	-592,334	-500,555
代付福利费	28,020,772	28,020,772
减：重分类至一年内到期的部分	-1,595,933	-1,595,933
合计	226,424,839	346,424,839

其他说明：

无。

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	2,370,814,174	2,375,450,000
二、辞退福利	70,979,907	76,650,000
合计	2,441,794,081	2,452,100,000

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	2,496,650,000	2,725,120,000
二、计入当期损益的设定受益成本	47,925,895	50,405,000
1.当期服务成本	20,427,395	23,780,000
2.过去服务成本	-	-
3.结算利得（损失以“-”表示）	-	-
4.利息净额	27,498,500	26,625,000
三、计入其他综合收益的设定受益成本	-	-
1.精算利得（损失以“-”表示）	-	-
四、其他变动	-52,019,286	-40,048,415
1.结算时支付的对价	-	-
2.已支付的福利	-52,019,286	-40,048,415
五、期末余额	2,492,556,609	2,735,476,585

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	2,496,650,000	2,725,120,000
二、计入当期损益的设定受益成本	47,925,895	50,405,000
三、计入其他综合收益的设定受益成本	-	-
四、其他变动	-52,019,286	-40,048,415
五、期末余额	2,492,556,609	2,735,476,585

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

√适用 □不适用

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

项目	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
统筹外福利折现率	2.25%	2.25%
敬老、福寿及医疗福利增长率	0-5%	0-5%

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

2026 年 1-6 月及 2025 年度，有关未来死亡率的假设为参考中国人身保险业经验生命表（2010-2013）公布的统计数据向后平移 3 年而作出。相关精算假设如下：

项目	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
统筹外福利—	—	—
平均年龄	51.46	50.96
预期未来平均剩余寿命	31.38	31.88

于 2026 年 6 月 30 日，未折现的设定受益义务到期日分析：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
统筹外福利	121,730,000	120,810,000	359,165,000	5,483,915,000	6,085,620,000

计入当期损益的统筹外福利为：

项目	2026 年 1-6 月	2025 年 1-6 月
管理费用	20,427,395	23,780,000
财务费用	27,498,500	26,625,000

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

√适用 □不适用

项目	假设的变动幅度	对设定受益义务现值的影响	
		假设增加	假设减少
统筹外福利折现率	25 个基点	下降 3.77%	上升 4.03%
医疗福利增长率	100 个基点	上升 5.32%	下降 3.96%

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

其他说明：

√适用 □不适用

本集团内退福利变动情况：

项目	2026 年 1-6 月	2025 年 1-6 月
一、期初余额	98,770,000	105,960,000

二、确认在当期损益中的金额	5,266,247	6,321,908
1.服务成本	5,111,045	5,751,908
2.净负债的利息净额	155,202	570,000
3.重新计量的金额	-	-
三、非同一控制下企业并表转入	3,953,840	-
四、福利的支付	-12,676,458	-15,341,844
五、期末余额	95,313,629	96,940,064

本集团于资产负债表日的应付内退福利的主要假设如下：

项目	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
内退福利折现率	1.50%	1.50%

计入当期损益的内退福利为：

项目	2026 年 1-6 月	2025 年 1-6 月
管理费用	5,111,045	5,751,908
财务费用	155,202	570,000

50、预计负债

☐适用 ☒不适用

51、递延收益

递延收益情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	461,722,149	99,717,588	14,481,874	546,957,863	外航道专项资金等
合计	461,722,149	99,717,588	14,481,874	546,957,863	/

其他说明：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期计入其他收益	期末余额
与资产相关的政府补助	461,285,135	99,313,488	14,056,874	546,541,749
与收益相关的政府补助	437,014	404,100	425,000	416,114
合计	461,722,149	99,717,588	14,481,874	546,957,863

52、其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收租赁款	1,577,513,807	1,682,633,930
合计	1,577,513,807	1,682,633,930

其他说明：

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

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

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

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

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

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

根据中国证券监督管理委员会于 2018 年 11 月 14 日签发的证监许可[2018]1839 号文《关于核准青岛港国际股份有限公司首次公开发行股票的批复》，本公司获准于 2019 年 1 月 21 日向社会公众发行人民币普通股 454,376,000 股，每股发行价格为人民币 4.61 元。上述资金于 2019 年 1 月

到位，经普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）予以验证并出具普华永道中天验字（2019）第 0026 号验资报告。本次募集资金总额 2,094,673,360 元，本公司股本增加 454,376,000 元，扣除发行费用 115,743,592 元之后，剩余 1,524,553,768 元计入资本公积（股本溢价）。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

55、资本公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	11,720,169,920	-	-	11,720,169,920
其他资本公积	-3,647,583	8,547,816	-	4,900,233
合计	11,716,522,337	8,547,816	-	11,725,070,153

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

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

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

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

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

(iii)2023 年 1 月，本公司向 Mercuria Energy Asia Investment Pte Ltd 购买了其拥有的本公司之子公司董家口油品 5%的股权。本次交易完成后，本公司持有董家口油品 70%的股权。该交易调整资本公积 7,737,484 元。

2023 年 9 月，本公司之全资子公司青港物流向本公司持股 51%之子公司山东威海港发展有限公司（“威海港发展”）分别购买了其拥有的物流园发展、中国威海外轮代理有限公司（“外轮代理”）、港丰船代 51%、55%、100%的股权。该交易调整资本公积-112,608,296 元。

2023 年 10 月，本公司向威海港发展分别购买了其拥有的威海青威集装箱码头有限公司（“青威集装箱”）、威海港外轮理货 2%、51%的股权，该交易累计调整资本公积-39,614,688 元。

(iv)2025 年 1 月，本公司之子公司方舟智能港航口岸服务（青岛）有限公司（“方舟智能”）增资扩股，公司对方舟智能追加出资，并引入四家新的少数股东，注册资本由 20,000,000.00 元增加到 80,000,000.00 元。全体股东的认缴出资已于 2025 年 1 月 31 日前全部出资到位，本次增资后本公司对方舟智能的持股比例由 100%下降至 55%，该事项累计调整资本公积-1,232,555 元。

(v)本期资本公积的变动为权益法核算的被投资单位除其他综合收益和利润分配以外的其他权益变动 8,547,816 元（2025 年 1-6 月：-1,461,189 元）。

56、 库存股

☐适用 ☒不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额						期末 余额
		本期所得税前 发生额	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入损益	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入留存收益	减：所得税 费用	税后归属于母 公司	税后归属于 少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-342,693,939	-	-	-	-	-	-	-342,693,939
其中：重新计量设定受益计划变动额	-331,729,482	-	-	-	-	-	-	-331,729,482
权益法下不能转损益的其他综合收益	-10,964,457	-	-	-	-	-	-	-10,964,457
二、将重分类进损益的其他综合收益	-7,765,028	1,485,976	-	-	-	1,485,976	-	-6,279,052
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-7,765,028	1,485,976	-	-	-	1,485,976	-	-6,279,052
其他综合收益合计	-350,458,967	1,485,976	-	-	-	1,485,976	-	-348,972,991

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

本期权益法下可转损益的被投资单位其他综合收益的变动 1,485,976 元。

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	18,393,719	64,968,513	59,574,145	23,788,087
合计	18,393,719	64,968,513	59,574,145	23,788,087

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,245,550,000	-	-	3,245,550,000
合计	3,245,550,000	-	-	3,245,550,000

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	24,591,762,352	21,593,359,687
调整后期初未分配利润	24,591,762,352	21,593,359,687
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,762,411,542	5,271,506,093
减：提取法定盈余公积	-	11,380,298
应付普通股股利	1,290,430,680	2,254,359,030
其他综合收益结转留存收益	-	7,364,100
期末未分配利润	26,063,743,214	24,591,762,352

其他说明：

根据公司董事会决议，公司将 2025 年度可用于分配利润的 45%进行现金分红，分红总额为人民币 224,202.59 万元（含税）（2025 年度公司现金分红总额约占公司合并报表中归属于上市公司股东净利润的 43%）。按照公司总股本 6,491,100,000 股计算，公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 3.454 元（含税），其中，公司已于 2025 年 12 月 24 日，向全体股东派发 2025 年

中期股息人民币 95,159.53 万元（每 10 股现金红利人民币 1.466 元（含税））。经股东会批准后，剩余股息人民币 129,043.06 万元（每 10 股派发现金红利人民币 1.988 元（含税））已于 2026 年 8 月 10 日完成派发。

本公司将 2026 年上半年可用于分配利润的 35%派发中期股息，分红总额为 90,790.15 万元（含税）（约占本公司 2026 年上半年合并报表中归属于上市公司股东净利润的 33%）。截至 2026 年 6 月 30 日，按照本公司总股本 6,491,100,000 股计算，向全体股东每 10 股派发中期股息 1.399 元（含税）。上述中期股息将于本公司董事会审议批准后两个月内（不迟于 2026 年 10 月 28 日）支付。

61、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,877,511,720	5,758,235,202	8,943,543,218	5,438,465,341
其他业务	578,733,618	382,041,124	490,000,123	286,046,839
合计	10,456,245,338	6,140,276,326	9,433,543,341	5,724,512,180

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	集装箱处理及配套服务分部		干散杂货处理及配套服务分部		液体散货处理及配套服务分部		物流及港口增值服务分部		港口配套服务分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型	2,230,047,052	552,421,802	2,010,778,825	1,661,929,268	1,660,856,198	603,073,218	3,955,774,415	2,923,961,886	598,788,848	398,890,152	10,456,245,338	6,140,276,326
装卸及相关业务	2,230,047,052	552,421,802	2,010,778,825	1,661,929,268	1,660,856,198	603,073,218	-	-	-	-	5,901,682,075	2,817,424,288
物流及港口增值服务	-	-	-	-	-	-	3,955,774,415	2,923,961,886	-	-	3,955,774,415	2,923,961,886
港口配套服务-工程等劳务	-	-	-	-	-	-	-	-	20,055,230	16,849,028	20,055,230	16,849,028
港口配套服务-租金收入	-	-	-	-	-	-	-	-	171,625,947	97,468,741	171,625,947	97,468,741
港口配套服务-销售油、电及其他	-	-	-	-	-	-	-	-	407,107,671	284,572,383	407,107,671	284,572,383

按经营地区 分类	2,230,047,0 52	552,421,8 02	2,010,778, 825	1,661,929,26 8	1,660,856,19 8	603,073,218	3,955,774,415	2,923,961,886	598,788,8 48	398,890,1 52	10,456,245, 338	6,140,276, 326
国内	2,230,047,0 52	552,421,8 02	2,010,778, 825	1,661,929,26 8	1,660,856,19 8	603,073,218	3,955,774,415	2,923,961,886	598,788,8 48	398,890,1 52	10,456,245, 338	6,140,276, 326
合计	2,230,047,0 52	552,421,8 02	2,010,778, 825	1,661,929,26 8	1,660,856,19 8	603,073,218	3,955,774,415	2,923,961,886	598,788,8 48	398,890,1 52	10,456,245, 338	6,140,276, 326

其他说明

√适用 □不适用

本集团的租金收入来自于出租自有港务设施、库场设施、房屋及建筑物、机器设备及运输工具。2026 年 1-6 月，租金收入中不存在基于承租人的销售额的一定比例确认的可变租金。2026 年 1-6 月，上述收入类型中，除港口配套服务-销售油、电及其他收入主要属于在某一时点履行的履约义务以及租赁收入外，其余均属于在某一时段内履行的履约义务。

于 2026 年 6 月 30 日，本集团已签订合同但尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 753,488,854 元（2025 年 12 月 31 日，563,880,381 元），本集团均预计将于 2026 年度确认收入。

(3) 履约义务的说明

√适用 □不适用

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

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

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无。

62、税金及附加

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
土地使用税	36,539,599	35,439,611
城市维护建设税	17,249,278	16,508,245
房产税	13,364,486	10,964,809
教育费附加	12,322,342	11,791,558
印花税	5,299,025	9,428,940
其他税费	6,364,523	6,226,920
合计	91,139,253	90,360,083

其他说明：

无。

63、销售费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,350,218	20,939,245
业务招待费	3,097,396	2,604,078
差旅费	1,548,237	1,520,657
业务宣传费	622,060	1,524,884
其他	2,845,575	2,454,072
合计	29,463,486	29,042,936

其他说明：

无。

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	343,319,329	345,066,081
物业费	31,624,271	33,890,764
办公费及差旅费	30,635,306	32,475,643
固定资产折旧	26,343,791	18,176,698
使用权资产折旧	20,956,736	20,229,585
无形资产的摊销	20,849,765	19,902,803
车辆费	13,826,628	12,578,030
宣传教育费	10,383,062	8,218,795
燃料费及水电费	7,041,845	8,577,564
租赁费	6,585,868	9,781,746
中介机构服务费	3,925,058	9,501,871
劳保用品等材料费	2,418,359	3,424,378
修理费	188,152	676,166
其他	30,616,985	22,428,366
合计	548,715,155	544,928,490

其他说明：

无。

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	69,931,074	62,445,070
折旧和摊销	7,739,879	1,638,781
耗用材料	6,662,923	3,124,416
其他	3,010,188	3,217,011
合计	87,344,064	70,425,278

其他说明：

无。

66、 财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
借款及其他利息支出	52,702,083	54,645,977
加：租赁负债利息支出	13,142,112	9,633,053
减：资本化利息	-	-829,775
利息费用	65,844,195	63,449,255
减：利息收入	-65,114,062	-66,466,960
加：汇兑损失	18,537,070	-2,892,003
福利精算的影响	27,653,702	27,195,000
其他支出	919,881	881,093
合计	47,840,786	22,166,385

其他说明：

无。

67、 其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退	6,073,913	13,556,873
政府补助：	—	—
—与收益相关	9,327,292	32,018,105
—与资产相关	14,056,874	12,196,339
其他	1,256,018	1,014,153
合计	30,714,097	58,785,470

其他说明：

无。

68、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	436,713,087	769,164,806
处置长期股权投资产生的投资收益	-3,059,212	-
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,068,650	-
满足终止确认条件的应收款项融资、应收票据贴现损失	-74,048	-345

其他非流动金融资产持有期间取得的投资收益	-	594,188
其他	-876,498	-
合计	434,771,979	769,758,649

其他说明：

本集团不存在投资收益汇回的重大限制。

69、净敞口套期收益

☐适用 ☒不适用

70、公允价值变动收益

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-2,035,729	-2,314,418
其他非流动金融资产	-	142,914,934
合计	-2,035,729	140,600,516

其他说明：

无。

71、信用减值损失

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据减值损失/转回	-501,141	-92,689
应收账款减值损失/转回	47,540,108	20,979,232
其他应收款减值损失/转回	7,018,708	-506,463
合计	54,057,675	20,380,080

其他说明：

无。

72、资产减值损失

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	-2,236,437	-983,029
合计	-2,236,437	-983,029

其他说明：

无。

73、资产处置收益

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
持有待售处置组处置收益	-	10,861,075
固定资产处置收益	12,313,167	8,582,237
无形资产处置收益	3,863,101	-
使用权资产处置收益	-	9,035
合计	16,176,268	19,452,347

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,353,460	2,071,803	2,353,460
其中：固定资产处置利得	2,353,460	2,071,803	2,353,460
赔偿及补偿款	538,176	-	538,176
无需支付的款项	2,322,506	1,703	2,322,506
其他	3,735,321	2,457,088	3,735,321
合计	8,949,463	4,530,594	8,949,463

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,349,973	675,049	3,349,973
其中：固定资产处置损失	3,342,020	675,049	3,342,020
赔偿款	147,831	-	147,831
罚款及滞纳金	20,512,974	6,309,871	20,512,974

其他	-	6,192	-
合计	24,010,778	6,991,112	24,010,778

其他说明：

无。

76、 所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	941,394,360	761,940,297
递延所得税费用	-59,322,341	22,640,616
合计	882,072,019	784,580,913

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	3,924,210,330
按法定/适用税率计算的所得税费用	981,052,582
调整以前期间所得税的影响	15,677,684
非应税收入的影响	-109,178,272
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	11,026,567
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,562,998
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,347,049
优惠税率的影响	-17,290,593
所得税费用	882,072,019

其他说明：

□适用 √不适用

77、 其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、57 其他综合收益。

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到租赁款	110,042,295	100,926,350
政府补助	78,865,599	67,843,022
银行存款利息	39,102,934	29,639,762
收回押金及保证金	-	22,238,367
物流业务代收款项	-	12,012,301
其他	32,442,468	32,388,193
合计	260,453,296	265,047,995

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
物流业务代付款项	94,900,746	-
支付离退休人员费用	64,049,876	48,680,422
办公费及招待费	45,553,639	32,362,404
支付押金及保证金	45,385,402	-
支付物业费	31,624,271	33,890,764
中介机构服务费	22,228,152	4,462,919
车辆费	13,826,628	12,578,030
广告宣传费	10,383,062	8,218,795
租赁费	6,585,868	9,781,746
代付铁路运费	2,992,403	7,461,296
支付银行手续费	919,881	881,092
其他	44,982,658	31,093,866
合计	383,432,586	189,411,334

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

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

(2) 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回三个月以上定期存款收到的现金	906,000,000	315,000,000
到期赎回理财产品收到的现金	900,000,000	-
取得股权投资回款	2,514,169	-
合计	1,808,514,169	315,000,000

收到的重要的投资活动有关的现金说明

无。

支付的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买三个月以上定期存款支付的现金	343,320,869	320,980,941
股权投资支付的现金	8,500,000	10,200,000
购买理财产品支付的现金	1,000,000,000	-
合计	1,351,820,869	331,180,941

支付的重要的投资活动有关的现金说明

无。

收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合并日子公司持有的现金及现金等价物	194,803,452	-
合计	194,803,452	-

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
偿还委托借款	-	136,700,000
偿还租赁负债支付的金额	149,029,297	48,307,744
偿还融资租赁借款本金	-	2,700,000
应收票据贴现息	74,048	345
合计	149,103,345	187,708,089

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

筹资活动产生的各项负债变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
银 行 借 款 (含一年内到期)	3,666,003,899	239,201,339	349,575,590	398,802,050	2,347,794	3,853,630,984
长期应付款 (含一年内到期)	349,016,976	-	2,344,261	2,040,000	-	349,321,237
租 赁 负 债 (含一年内到期)	320,814,596	-	490,451,904	149,029,297	-	662,237,203
应 付 股 利 (含一年内到期)	7,900,926	-	1,404,792,315	113,961,300	-	1,298,731,941
合计	4,343,736,397	239,201,339	2,247,164,070	663,832,647	2,347,794	6,163,921,365

(4) 以净额列报现金流量的说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	3,042,138,311	3,134,266,489
加：资产减值准备	-2,236,437	-983,029
信用减值损失	54,057,675	20,380,080
固定资产折旧及投资性房地产折旧	671,471,457	617,072,119
使用权资产摊销	131,294,919	74,993,944
无形资产摊销	77,457,161	62,813,951
长期待摊费用摊销	4,858,349	4,999,467
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-16,176,268	-19,452,347
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	996,513	-1,396,754
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	2,035,729	-140,600,516
财务费用（收益以“-”号填列）	84,381,265	60,557,253
投资损失（收益以“-”号填列）	-434,771,979	-769,758,649
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-58,948,108	22,097,024
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-374,232	543,593
存货的减少（增加以“-”号填列）	-13,486,213	-2,806,823
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-905,732,773	-271,229,577
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	650,577,563	-60,420,697
其他	7,350,692	27,944,798
经营活动产生的现金流量净额	3,294,893,624	2,759,020,326
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
应收票据背书购买商品及劳务	156,443,453	164,865,614
应收票据背书取得长期资产	32,505,871	70,315,124

当期新增使用权资产	471,602,407	42,678,984
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	14,038,610,348	15,440,729,946
减: 现金的期初余额	-12,746,849,218	-12,207,737,448
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	1,291,761,130	3,232,992,498

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

☐适用 ☒不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

☐适用 ☒不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	14,038,610,348	12,746,849,218
其中: 库存现金	-	-
可随时用于支付的银行存款	14,038,610,348	12,746,849,218
二、期末现金及现金等价物余额	14,038,610,348	12,746,849,218

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

☐适用 ☒不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
存期超过三个月的定期存款	1,192,925,922	1,685,605,053	存期超过三个月的定期存款
受到限制的其他货币资金	46,189,030	4,888,455	承兑汇票及保函保证金等
应收利息	75,535,120	49,063,232	应收利息
合计	1,314,650,072	1,739,556,740	/

其他说明:

☐适用 ☒不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

☐适用 ☒不适用

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	—
其中：美元	53,023,119	6.8109	361,135,161
欧元	4,239,154	7.7671	32,925,933
港币	1,917	0.8686	1,665
应收账款	-	-	—
其中：美元	47,860,022	6.8109	325,969,824
日元	1,992,832	0.0420	83,699
其他应收款	-	-	—
其中：美元	61,577,466	6.8109	419,397,963
应付账款	-	-	—
其中：美元	27,142,560	6.8109	184,865,262
日元	301,305	0.0420	12,655
其他应付款	-	-	—
其中：美元	56,186,636	6.8109	382,681,559

其他说明：

无。

(2) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

82、租赁

(1) 作为承租人

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

本集团短期租赁和低价值租赁的租金支出直接计入当期损益，2026 年 1-6 月的金额为 78,162,927 元（2025 年 1-6 月：116,025,679 元）。

售后租回交易及判断依据

☒适用 ☐不适用

本集团之子公司摩科瑞物流以其账面价值 151,340,787 元（原价 201,418,699 元）的港务设施向青岛港国际融资租赁有限公司（“青港租赁公司”）进行售后回租，由于该售后回租不符合《企业会计准则第 14 号--收入》规定的销售行为，因此本集团继续确认被转让资产，同时确认相应金融负债。

与租赁相关的现金流出总额267,335,191（单位：元 币种：人民币）。

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

☒适用☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中:未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋场地等	193,727,079	-
合计	193,727,079	-

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐适用 ☒不适用

未来五年未折现租赁收款额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	147,379,199	192,856,113
第二年	5,409,053	8,774,311
第三年	4,852,676	8,021,736
第四年	4,729,300	5,346,580
第五年	4,729,300	5,000,900
五年后未折现租赁收款额总额	25,024,803	23,765,333

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 √不适用

其他说明

无。

83、 数据资源

√适用 □不适用

数据资源名称为“干散货码头货物转水分析数据集”，入账价值 25.85 万元，使用寿命为 3 年，摊销方法为年限平均法，无残值。

84、 其他

□适用 √不适用

八、研发支出

1、 按费用性质列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
耗用材料	8,986,994	4,673,797
职工薪酬	73,922,901	62,496,261
折旧和摊销	7,939,973	1,638,781
技术服务	56,823,917	42,930,081
其他	3,010,188	3,283,367
合计	150,683,973	115,022,287

其中：费用化研发支出	87,344,064	70,425,278
资本化研发支出	63,339,909	44,597,009

其他说明：

无。

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增加金额		本期减少金额			期末 余额
		内部开发 支出	其他	确认为无 形资产	转入当 期损益	其他	
财务共享中心数 智化提升	19,858,882	2,187,736	-	7,667,374	-	-	14,379,244
氢能港口关键技 术集成及示范	11,993,628	2,324,071	-	-	-	-	14,317,699
其他	79,485,081	58,828,102		56,170,303		6,562,882	75,579,998
合计	111,337,591	63,339,909		63,837,677		6,562,882	104,276,941

重要的资本化研发项目

√适用 □不适用

项目	研发进度	预计完成时 间	预计经济利益产生 方式	开始资本化 的时点	具体依据
财务共享中心 数智化提升	已完成“共享+司库”融合建 设、“乐企”数电发票应用、 “两金”管控系统、收入管 理数字化提升等部分功能 的开发与上线	2026 年底	预计可实现财务核 心业务流程线上 化、数智化运营能 力提升	项目通过评 审完成立项	立 项 审 批 通过
氢能港口关键 技术集成及示 范	已完成全港区首座加氢站、 四台氢能轨道吊建设等相 关设施投入	2026 年底	预计可用于氢能综 合供能系统、氢能 动力系统、氢能港 口关键技术的示范 与应用	项目通过评 审完成立项	立 项 审 批 通过

开发支出减值准备

□适用 √不适用

其他说明

无。

3、 重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

九、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

☒适用 ☐不适用

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并交易

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流量
长荣集装箱	2026年1月1日	61,536,245	45	非同一控制下企业合并	2026年1月1日	取得控制权	125,788,016	34,143,419	-21,561,717
港联海物流	2026年1月1日	23,049,193	50	非同一控制下企业合并	2026年1月1日	取得控制权	38,631,819	3,087,754	8,123,971

其他说明：

无。

(2) 合并成本及商誉

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	长荣集装箱
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	61,536,245
合并成本合计	61,536,245
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	61,536,245
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-

合并成本	港联海物流
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	23,049,193
合并成本合计	23,049,193
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	23,049,193

商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-
-----------------------------	---

合并成本公允价值的确定方法:

☒适用 ☐不适用

上海东洲资产评估有限公司出具了《青岛港国际物流有限公司以财务报告为目的进行合并对价分摊涉及的青岛长荣集装箱储运有限公司可辨识资产及负债公允价值资产评估报告》（东洲评报字[2026]第 0335 号），具体评估情况如下：

1、评估基准日：2025 年 12 月 31 日

2、评估方法：资产基础法

资产基础法是指以被评估单位评估基准日的资产负债表为基础，合理评估企业表内及可识别的表外各项资产、负债价值，确定评估对象价值的评估方法。对企业价值评估采用资产基础法，可能存在并非每项资产和负债都可以被充分识别并单独评估价值的情形。

北京天圆开资产评估有限公司出具了《青岛港国际物流有限公司拟合并对价分摊所涉及的青岛港联海国际物流有限公司可辨认的资产、负债及或有负债公允价值项目资产评估报告》（天圆开评报字[2026]第 000010 号），具体评估情况如下：

1、评估基准日：2025 年 12 月 31 日

2、评估方法：成本法、市场法

本次结合委估对象的实际情况，综合考虑各种影响因素，根据各项可辨认资产、负债及或有负债的具体情况，分别采用适当的评估方法对各类资产价值进行评估，依据评估程序对各项资产、负债进行确认，以净资产方式列示其价值。

业绩承诺的完成情况:

☐适用 ☒不适用

大额商誉形成的主要原因:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

	长荣集装箱	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产:		

货币资金	138,984,447	138,984,447
应收账款	23,403,476	23,403,476
预付款项	1,329,503	1,329,503
其他应收款	15,711,974	15,711,974
存货	116,102	116,102
固定资产	17,358,134	16,583,299
使用权资产	4,149,727	4,149,727
无形资产	72,200	24,671
长期待摊费用	3,896,469	3,896,469
递延所得税资产	477,822	477,822
负债：		
应付账款	31,526,851	31,526,851
预收款项	546,400	546,400
合同负债	210,362	210,362
应付职工薪酬	5,091,646	5,091,646
应交税费	5,154,548	5,154,548
其他应付款	22,180,253	22,180,253
租赁负债	75,507	75,507
长期应付款	3,953,840	3,953,840
递延所得税负债	13,236	13,236
净资产	136,747,211	135,924,847
减：少数股东权益	75,210,966	74,758,666
取得的净资产	61,536,245	61,166,181

	港联海物流	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	40,733,664	40,733,664
应收账款	11,587,708	11,587,708
预付款项	393,207	393,207
其他应收款	774,855	774,855
存货	58,962	58,962
其他流动资产	309,880	309,880
固定资产	1,318,932	736,805
使用权资产	1,682,139	1,682,139
长期待摊费用	837,786	837,786

递延所得税资产	291,359	291,359
负债：		
应付账款	5,938,850	5,938,850
合同负债	69,639	69,639
应付职工薪酬	1,636,904	1,636,904
应交税费	1,121,539	1,121,539
其他应付款	941,246	941,246
一年内到期的非流动负债	595,958	595,958
租赁负债	1,165,436	1,165,436
递延所得税负债	420,535	420,535
净资产	46,098,385	45,516,258
减：少数股东权益	23,049,192	22,758,129
取得的净资产	23,049,193	22,758,129

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

长荣集装箱采用资产基础法，港联海物流采用成本法及市场法。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无。

其他说明：

无。

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(6) 其他说明

☐适用 ☒不适用

2、 同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、 反向购买

☐适用 ☒不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

☒适用 ☐不适用

于 2026 年 4 月 20 日，本集团之子公司青港物流与普开投资（上海）有限公司签订产权交易合同及产权交易合同补充协议，约定以人民币 426,997,527 元的对价收购陆海仓储 100%的股权。该收购于 2026 年 4 月 30 日完成。本集团认为，陆海仓储总资产的公允价值几乎相当于投资性房地产的公允价值，可通过集中度测试，且陆海仓储无人员，不具备投入、加工处理过程和产出能力，因此，判断为不构成购买一项业务，故不作为非同一控制下企业合并处理。

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十、在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
青岛港国际油港有限公司（“国际油港”）	中国青岛	10,000	中国青岛	仓储服务	100	-	设立或投资
青港物流	中国青岛	101,000	中国青岛	综合物流	100	-	设立或投资
捷运通物流	中国青岛	2,000	中国青岛	货运代理	-	51	设立或投资
青岛港联捷国际物流有限公司（“联捷物流”）	中国青岛	5,000	中国青岛	场站业务	-	58	设立或投资
青港易通	中国青岛	1,000	中国青岛	货运代理	-	65	设立或投资
陆海全泰	中国青岛	4,000	中国青岛	货运代理	-	54	设立或投资
港联顺船务	中国青岛	2,250	中国青岛	船务代理	-	100	设立或投资
保税物流中心	中国青岛	5,000	中国青岛	仓储服务	-	100	非同一控制下企业合并
青岛港联欣国际物流有限公司（“联欣国际物流”）	中国青岛	2,000	中国青岛	场站业务	-	58	设立或投资
物流园发展	中国威海	10,000	中国威海	物流仓储	-	100	同一控制下企业合并
青岛港捷丰国际物流有限公司（“捷丰国际物流”）	中国青岛	1,500	中国青岛	场站业务	-	51	设立或投资
纸浆物流	中国青岛	1,000	中国青岛	货运代理	-	55	设立或投资

青港供应链	中国青岛	5,000	中国青岛	货运代理	-	65	设立或投资
港运泰物流	中国青岛	8,000	中国青岛	货运代理	-	51	非同一控制下企业合并
青岛港联华国际物流有限公司（“联华国际物流”）	中国青岛	2,000	中国青岛	货运代理	-	60	设立或投资
陆港物流	中国青岛	500	中国青岛	货运代理	-	100	设立或投资
怡之航冷链	中国青岛	2,000	中国青岛	物流运输	-	70	设立或投资
即墨物流	中国青岛	15,000	中国青岛	货运代理	-	60	设立或投资
胜狮物流	中国青岛	1,000	中国青岛	货运代理	-	58	设立或投资
港丰船代	中国威海	50	中国威海	船舶代理	-	100	同一控制下企业合并
长荣集装箱	中国青岛	4,250	中国青岛	货运代理	-	45	非同一控制下企业合并
港联海物流	中国青岛	3,000	中国青岛	货运代理	-	50	非同一控制下企业合并
陆海仓储	中国青岛	17,501.56	中国青岛	仓储服务	-	100	购买取得
山东港联化	中国青岛	86,600	中国青岛	燃油储存	51	-	设立或投资
东营港联化	中国东营	38,000	中国东营	燃油储存	-	70	设立或投资
潍坊港联化	中国潍坊	25,000	中国潍坊	燃油储存	-	100	设立或投资
青岛港供电有限公司（“青港供电”）	中国青岛	15,000	中国青岛	电力、热力生产和供应业	100	-	设立或投资
董家口油品	中国青岛	41,479	中国青岛	仓储服务	70	-	非同一控制下企业合并

威海港发展	中国威海	10,035	中国威海	装卸、堆存、 物流	51	-	同一控制下企业 合并
青岛港轮驳有限公司 （“轮驳有限公司”）	中国青岛	45,000	中国青岛	船舶拖带服务	100	-	设立或投资
集装箱发展公司	中国青岛	3,000	中国青岛	集装箱货物运 输代理	100	-	设立或投资
青岛青港通达能源有限公司（“通达能源”）	中国青岛	14,250	中国青岛	液化天然气经 营	100	-	设立或投资
青岛外轮理货有限公司（“外轮理货”）	中国青岛	199	中国青岛	外轮理货	84	-	设立或投资
青岛港董家口通用码头有限公司（“董家口通用码头”）	中国青岛	140,000	中国青岛	货物装卸	80	-	设立或投资
山东青东管道有限公司（“青东管道”）	中国青岛	50,000	中国青岛	管道石油输送	51	-	设立或投资
青威集装箱	中国威海	14,000	中国威海	装卸搬运和仓 储业	51	49	同一控制下企业 合并
青岛港通用码头	中国青岛	131,020	中国青岛	货物装卸	100	-	非同一控制下企 业合并
摩科瑞物流	中国青岛	4,930 万 美元	中国青岛	货物装卸	62	-	非同一控制下企 业合并
液体化工码头	中国青岛	71,000	中国青岛	货物装卸	51	-	非同一控制下企 业合并
青岛前湾南港油气有限公司（“南港油气”）	中国青岛	7,900	中国青岛	液化天然气经 营	55		设立或投资
青岛港应急救援有限公司（“应急救援”）	中国青岛	5,000	中国青岛	紧急救援服务	100	-	设立或投资
青岛港施维策拖轮有限公司（“施维策拖轮”）	中国青岛	21,000	中国青岛	拖轮驳运	55	-	设立或投资

青岛华港石油仓储有限公司（“华港石油仓储”）	中国青岛	29,200	中国青岛	燃油储存	51	-	设立或投资
港鑫油品	中国青岛	21,566	中国青岛	燃油装卸	90	-	非同一控制下企业合并
青岛港建设管理中心有限公司（“建管中心”）	中国青岛	4,000	中国青岛	工程管理	100	-	设立或投资
山东青淄物流有限公司（“青淄物流”）	中国青岛	20,000	中国淄博	物流服务和管道运输	100	-	设立或投资
方舟智能	中国青岛	8,000	中国青岛	仓储服务	55	-	设立或投资
青岛港通泽商贸有限公司（“通泽商贸”）	中国青岛	1,000	中国青岛	商品销售	100	-	设立或投资
文化传媒	中国青岛	300	中国青岛	宣传设计	100	-	设立或投资
港佳物流	中国青岛	500	中国青岛	物流运输	51	-	设立或投资
威海港外轮理货	中国威海	130	中国威海	理货	51	33	同一控制下企业合并
国际发展	中国香港	46,057	中国香港	投资管理	100	-	同一控制下企业合并
青岛港董家口石油仓储有限公司（“董家口石油仓储”）	中国青岛	25,000	中国青岛	装卸搬运和仓储业	60	-	设立或投资
青岛港达油品有限公司（“港达油品”）	中国青岛	1,000	中国青岛	仓储服务	100	-	设立或投资
青岛港兴油品有限公司（“港兴油品”）	中国青岛	1,000	中国青岛	仓储服务	100	-	设立或投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

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

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

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

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

本公司对港联海物流持股比例为 50%，根据公司章程规定，除涉及注册资本变更、公司合并分立解散、章程修订三项重大事项需全体股东一致同意外，其余股东会议案经本公司之全资子公司青港物流同意即视为通过。此外港联海物流相关经营活动的决策由董事会作出，董事会决议至少应经由出席董事会会议的过半数董事同意才能通过，港联海物流董事会成员共 5 名，本公司有权派出 3 名董事，故本公司拥有的董事会表决权比例为 60%。

本公司对长荣集装箱持股比例为 45%，立盛企业有限公司（以下简称“立盛”）持股比例为 15%，根据公司章程规定，除涉及注册资本变更、公司合并、分立、解散或者变更公司形式、章程修订需全体股东一致同意外，其他需股东会决议的事项，须经代表过半数表决权的股东通过。在行使表决权时，立盛同意按照与青港物流相同的意见进行表决通过。此外长荣集装箱相关经营活动的决策由董事会作出，董事会决议至少应经由出席董事会会议的过半数董事同意才能通过，长荣集装箱董事会成员共 7 名，本公司有权派出 4 名董事，故本公司拥有的董事会表决权比例为 57%。

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司之子公司均为非上市企业，未发行股票或债券。

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

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无。

其他说明：

无。

(2) 重要的非全资子公司

☐适用 ☒不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

☐适用 ☒不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

☒适用 ☐不适用

(1) 重要的合营企业或联营企业

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司对 QQCT 的持股比例为 51%，另一方股东持股比例为 49%。根据 QQCT 公司章程，最高权力机构为股东会，重大财务及经营决策需经全体股东一致通过，故本公司将其作为重要合营企业。

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	青岛实华	QQCT	青岛实华	QQCT
流动资产	530,620,732	7,488,181,878	760,994,009	6,334,291,604
其中：现金和现金等价物	19,490,693	6,833,447,624	385,928,798	5,971,992,364

非流动资产	1,983,395,980	12,086,037,813	2,042,423,499	12,119,060,728
资产合计	2,514,016,712	19,574,219,691	2,803,417,508	18,453,352,332
流动负债	275,124,280	2,745,978,679	281,761,487	2,123,520,838
非流动负债	25,556,600	1,255,071,072	25,356,800	1,402,487,883
负债合计	300,680,880	4,001,049,751	307,118,287	3,526,008,721
净资产合计	2,213,335,832	15,573,169,940	2,496,299,221	14,927,343,611
少数股东权益	-	384,140,326	-	369,681,530
归属于母公司股东权益	2,213,335,832	15,189,029,614	2,496,299,221	14,557,662,081
按持股比例计算的净资产份额	1,106,667,916	7,704,722,693	1,248,149,611	7,382,725,251
调整事项	—	—	—	—
--商誉	-	1,672,785,426	-	1,672,785,426
--内部交易未实现利润	-40,600,714	-71,821,398	-42,829,121	-72,055,057
--其他	-	-	-	-
对合营企业权益投资的账面价值	1,066,067,202	9,305,686,721	1,205,320,490	8,983,455,620
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值	-	-	-	-
营业收入	313,419,177	2,961,333,297	394,521,182	3,399,973,796
财务费用	240,735	-7,227,496	3,083,961	8,554,946
所得税费用	14,472,008	177,034,062	-34,161,933	352,766,764
净利润	42,016,681	626,941,736	100,783,027	1,144,358,010
终止经营的净利润				
其他综合收益	-	-	-	-
综合收益总额	42,016,681	612,759,862	100,783,027	1,127,209,297
本期收到的来自合营企业的股利	162,490,035			

其他说明

本集团以合营企业合并财务报表中归属于母公司的金额为基础，按持股比例计算相应的净资产份额。合营企业合并财务报表中的金额考虑了取得投资时合营企业可辨认资产和负债的公允价值以及统一会计政策的影响。本集团与合营企业之间交易所涉及的资产均不构成业务。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	2,511,267,918	1,552,040,213
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	9,963,420	10,328,003
--其他综合收益	-109,330	6,679,503
--综合收益总额	9,854,090	17,007,506
联营企业：		
投资账面价值合计	3,855,672,334	2,082,317,003
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	142,811,132	152,808,871
--其他综合收益	1,595,306	-454,232
--综合收益总额	144,406,438	152,354,639

其他说明

净利润和其他综合收益均已考虑取得投资时可辨认资产和负债的公允价值以及统一会计政策的调整影响。

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

☐适用 ☒不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

☐适用 ☒不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

☐适用 ☒不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

☐适用 ☒不适用

4、 重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	461,285,135	99,313,488	-	14,056,874	-	546,541,749	与资产相关
递延收益	437,014	404,100	-	425,000	-	416,114	与收益相关
合计	461,722,149	99,717,588	-	14,481,874	-	546,957,863	/

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	14,056,874	12,196,339
与收益相关	15,401,205	46,589,131
合计	29,458,079	58,785,470

其他说明：

与收益相关的政府补助中包含增值税进项即征即退 6,073,913 元。

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

☒适用 ☐不适用

本集团的经营活动会面临各种金融风险，主要包括市场风险（主要为外汇风险、利率风险和其他价格风险）、信用风险和流动性风险。上述金融风险以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团的风险管理由风险控制委员会按照董事会批准的政策开展。风险控制委员会通过与本集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本集团的审计委员会。

(1)市场风险

(a) 汇率风险

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和欧元）存在外汇风险。本集团持续监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；于2026年6月30日，本集团无外币借款，本集团可通过签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。

2026年1-6月，本集团未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。于2026年6月30日及2025年12月31日，本集团内记账本位币为人民币的公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2026年6月30日			
	美元项目	欧元项目	其他项目	合计
外币金融资产	—	—	—	—
货币资金	361,135,161	32,925,933	1,665	394,062,759
应收账款	325,969,824	-	83,699	326,053,523
其他应收款	419,397,963	-	-	419,397,963
合计	1,106,502,948	32,925,933	85,364	1,139,514,245
外币金融负债	—	—	—	—
应付账款	184,865,262	-	12,655	184,877,917
其他应付款	382,681,559	-	-	382,681,559
合计	567,546,821	-	12,655	567,559,476

项目	2025年12月31日			
	美元项目	欧元项目	其他项目	合计
外币金融资产	—	—	—	—
货币资金	343,206,949	34,605,069	2,996	377,815,014
应收账款	159,275,820	-	26,543	159,302,363

其他应收款	163,016,056	-	-	163,016,056
合计	665,498,825	34,605,069	29,539	700,133,433
外币金融负债	—	—	—	—
应付账款	60,229,597	-	12,065	60,241,662
其他应付款	168,766,190	-	-	168,766,190
合计	228,995,787	-	12,065	229,007,852

于 2026 年 6 月 30 日,对于本集团记账本位币为人民币的各类美元金融资产和美元金融负债,如果人民币对美元升值或贬值 4%,其他因素保持不变,则本集团将减少或增加净利润约 16,169,000 元(2025 年 12 月 31 日:约 13,095,000 元),对其他综合收益无影响;

于 2026 年 6 月 30 日,对于本集团记账本位币为人民币的各类欧元金融资产和欧元金融负债,如果人民币对欧元升值或贬值 4%,其他因素保持不变,则本集团将减少或增加净利润约 988,000 元(2025 年 12 月 31 日:约 1,038,000 元),对其他综合收益无影响。

(b) 利率风险

本集团的利率风险主要产生于长期借款及长期应付款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险,固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

于 2026 年 6 月 30 日,本集团长期带息债务主要为人民币计价挂钩 LPR 的浮动利率合同,金额为 3,297,393,839 元(2025 年 12 月 31 日:3,163,863,879 元)。其余部分按固定利率计息。

于 2026 年 6 月 30 日,本集团长期应付款包括视同抵押借款的售后回租安排和政府专项债本金 320,000,000 元,全部按固定利率计息。本集团持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出,并对本集团的财务业绩产生不利影响,管理层会依据最新的市场状况及时做出调整,这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。2026 年 1-6 月及 2025 年 1-6 月本集团并无利率互换安排。

于 2026 年 6 月 30 日,如果以浮动利率 LPR 计算的借款利率上升或下降 50 个基点,而其他因素保持不变,本集团的净利润会减少或增加约 12,365,227 元(2025 年 12 月 31 日:11,864,490 元)。

(c) 其他价格风险

本集团其他价格风险主要产生于各类权益工具投资,存在权益工具价格变动的风险。

于 2026 年 6 月 30 日,如果本集团各类权益工具投资的预期价格上涨或下跌 10%,其他因素保持不变,则本集团将增加或减少净利润约 25,804,000 元(2025 年 12 月 31 日:约 25,804,000 元)。

(2) 信用风险

本集团信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、合同资产、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资等,以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资。于资产负债表日,本集团金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本集团货币资金主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行以及山东港口财务公司,山东港口财务公司已制定严格的资金管理制度,目前大部分资产存放于

中国人民银行、国有银行及境内股份制商业银行，本集团认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行及山东港口财务公司违约而导致的重大损失。

对于应收票据、应收账款、合同资产、应收款项融资和其他应收款，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

于 2026 年 6 月 30 日及 2025 年 12 月 31 日，除披露的本集团对湖南酷铺长期应收款因债务人提供抵押物价值大于账面余额未计提坏账准备外，本集团无重大的因债务人抵押而持有的担保物和其他信用增级。

(3) 流动风险

本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。本集团在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备;同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

于资产负债表日，本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年 6 月 30 日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融负债	—	—	—	—	—
短期借款	206,155,328	-	-	-	206,155,328
应付票据	259,845,483	-	-	-	259,845,483
应付账款	1,881,363,453	-	-	-	1,881,363,453
其他应付款	5,429,739,103	-	-	-	5,429,739,103
一年内到期的非流动负债	862,577,727	-	-	-	862,577,727
长期借款	-	705,822,561	2,137,824,824	717,563,454	3,561,210,839
租赁负债	-	221,804,727	156,090,269	58,901,293	436,796,289
长期应付款	-	-	-	204,240,000	204,240,000
合计	8,639,681,094	927,627,288	2,293,915,093	980,704,747	12,841,928,222

(续)

项目	2025 年 12 月 31 日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融负债	—	—	—	—	—
短期借款	100,298,232	-	-	-	100,298,232
应付票据	258,794,437	-	-	-	258,794,437
应付账款	1,536,214,860	-	-	-	1,536,214,860

其他应付款	3,931,882,854	-	-	-	3,931,882,854
一年内到期的非流动负债	587,722,835	-	-	-	587,722,835
长期借款	-	510,935,213	2,209,915,724	688,957,734	3,409,808,671
租赁负债	-	102,243,402	81,906,487	1,063,213	185,213,102
长期应付款	-	125,590,000	12,720,000	221,200,000	359,510,000
合计	6,414,913,218	738,768,615	2,304,542,211	911,220,947	10,369,444,991

银行借款及其他借款偿还期分析如下：

类别	2026 年 6 月 30 日		
	银行借款	山东港口财务公司借款	其他借款
一年以内	56,743,201	512,880,000	120,000,000
一到二年	49,238,689	572,590,000	-
二到五年	171,579,972	1,811,412,435	-
五年以上	110,302,347	566,049,330	200,000,000
合计	387,864,209	3,462,931,765	320,000,000

(续)

类别	2025 年 12 月 31 日		
	银行借款	山东港口财务公司借款	其他借款
一年以内	11,473,242	511,560,000	-
一到二年	32,917,956	399,440,000	120,000,000
二到五年	62,899,424	1,994,322,435	-
五年以上	53,442,102	597,150,721	200,000,000
合计	160,732,724	3,502,473,156	320,000,000

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	—	—	—	—
（一）交易性金融资产	4,348,753	-	444,809,446	449,158,199
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	4,348,753	-	100,754,795	105,103,548
（1）债务工具投资	-	-	100,754,795	100,754,795
（2）权益工具投资	4,348,753	-	-	4,348,753
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	344,054,651	344,054,651
（1）债务工具投资	-	-	-	-

(2) 权益工具投资	-	-	344,054,651	344,054,651
(二) 其他债权投资	-	-	195,264,436	195,264,436
(三) 其他权益工具投资	-	-	-	-
(四) 投资性房地产	-	-	-	-
(五) 生物资产	-	-	-	-
持续以公允价值计量的资产总额	4,348,753	-	640,073,882	644,422,635
(六) 交易性金融负债	-	-	-	-
持续以公允价值计量的负债总额	-	-	-	-
二、非持续的公允价值计量	—	—	—	—
(一) 持有待售资产	-	-	-	-
非持续以公允价值计量的资产总额	-	-	-	-
非持续以公允价值计量的负债总额	-	-	-	-

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

□适用 √不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用□不适用

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；

活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、预期收益率、PE 乘数、PB 乘数、缺乏流动性折扣等。

第三层次公允价值计量的相关信息如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	估值技术	输入值			
			名称	范围/加权平均值	与公允价值之间的关系	可观察/不可观察
金融资产	—	—	—	—	—	—

交易性金融资产—理财产品	100,754,795	现金流折现	预期收益率	1.1%-2.05%	正相关	不可观察
应收款项融资—银行承兑汇票	195,264,436	现金流折现	预期贴现息率	0.21%-0.62%	负相关	不可观察
其他非流动金融资产—股权投资	344,054,651	市场法	可比上市公司	PE 乘数：22.01-75.26	正相关	不可观察
				PB 乘数：0.6-2.1		
				缺乏流动性折扣：6.51%-18.18%		
合计	640,073,882	—	—	—	—	—

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

√适用□不适用

上述第三层次资产变动如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2025 年 12月 31 日	购买	背书或贴现	结算	计入期末持有资产的当期利得或损失	2026 年 6 月 30 日	当期利得总额
							计入损益的利得或损失
金融资产							
交易性金融资产—理财产品	-	1,000,000,000	-	-900,000,000	754,795	100,754,795	2,823,445
应收款项融资—应收银行承兑汇票	119,318,404	382,880,407	-172,000,656	-134,933,719	-	195,264,436	-74,048
其他非流动金融资产—股权投资	344,054,651	-	-	-	-	344,054,651	-
合计	463,373,055	1,382,880,407	-172,000,656	-1,034,933,719	754,795	640,073,882	2,749,397

项目	2024 年 12 月 31 日	购买	背书或贴现	结算	计入期末持有资产的当期利得或损失	2025 年 6 月 30 日	当期利得总额
							计入损益的利得或损失
金融资产							
交易性金融资产—理财产品							
应收款项融资—应收银行承兑汇票	212,131,274	508,020,973	-227,315,510	-236,621,187	-	256,215,550	-345
其他非流动金融资产—股权投资	357,184,402	-	-	-	142,914,934	500,099,336	142,914,934
合计	569,315,676	508,020,973	-227,315,510	-236,621,187	142,914,934	756,314,886	142,914,589

6、 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

√适用 □不适用

本集团以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。本期无各层次间的转换。

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

√适用 □不适用

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、长期应付款、租赁负债等。

上述不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值差异很小。

9、 其他

□适用 √不适用

十四、关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本企业的 持股比例(%)	母公司对本企业的 表决权比例(%)
青岛港集团	中国青岛	港口投资管理	186,000	55.56	55.56

本企业的母公司情况的说明

青岛港集团之母公司为山东港口集团。

本企业最终控制方是山东省国资委。

其他说明：

无。

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

√适用 □不适用

子公司的基本情况及相关信息详见本节十、1（1）企业集团的构成。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

√适用 □不适用

详见十、3（1）重要的合营企业或联营企业。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
青岛实华	合营企业
西联	合营企业
华能青岛	合营企业
董家口万邦物流	合营企业
QDOT	合营企业
董家口中外运物流	合营企业
中石油仓储	合营企业
QQCT	合营企业
临沂高速	合营企业
联合船代	合营企业
远海智融	合营企业
远海船代	合营企业
东港集装箱	合营企业
港联荣物流	合营企业
海路国际	合营企业
海湾液体化工	联营企业
山港陆海济南	联营企业
青银租赁	联营企业
海外发展青岛	联营企业
青岛港工	联营企业
科技公司	联营企业
GSBN	联营企业
陆海装备青岛	联营企业
山东港口财务公司	联营企业
山东振华能源	联营企业
山港能源发展	联营企业

中联运通	联营企业
前湾新合供应链	联营企业
青港国贸物流	联营企业
西双版纳储运	联营企业
海联集装箱	联营企业
山东港口能源	联营企业
中远阿布扎比	联营企业
中外运化工物流	联营企业

其他说明

√适用 □不适用

临沂高速已于 2026 年 4 月完成注销。

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
QQCTU	QQCTN 之合营企业，且与本公司存在相同关键管理人员
青岛前湾新联合集装箱码头有限责任公司(“QQCTUA”)	QQCTU 之合营企业，且与本公司存在相同关键管理人员
QQCTN	QQCT 之子公司
威海港联物流有限公司(“威海港联物流”)	本集团联营公司之子公司
深圳中联国际船务代理有限公司(“深圳中联国际船务代理”)	本集团联营公司之子公司
青岛董家口铁路有限公司(“董家口铁路”)	山东港口集团之联营公司
青岛环海湾开发建设有限公司(“环海湾开发建设”)	山东港口集团之联营公司
日照港达船舶重工有限公司(“港达船舶重工”)	山东港口集团之子公司
山港园区管理(青岛)有限公司(“山海物业青岛”)	山东港口集团之子公司
山东港口陆海国际物流集团发展有限公司(“山港陆海物流发展”)	山东港口集团之子公司
科技公司	山东港口集团之子公司
山东港湾建设	山东港口集团之子公司
山东港口陆海国际物流聊城有限公司(“山港陆海聊城”)	山东港口集团之子公司
山港园区管理(威海)有限公司(“山海物业威海”)	山东港口集团之子公司
山港山海保安(山东)有限公司(“山港山海保安”)	山东港口集团之子公司
山东远洋海运集团股份有限公司(“山港航运集团”)	山东港口集团之子公司
山港快线(青岛)海运有限公司(“山港快线”)	山东港口集团之子公司
山东陆海服务发展集团有限公司 (“山港服务发展”)	山东港口集团之子公司
山东港口陆海国际物流日照有限公司(“陆海物流日照”)	山东港口集团之子公司
山东陆海装备集团烟台有限公司(“陆海重工”)	山东港口集团之子公司

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
山东港口集团文化传媒有限公司(“山港文化传媒”)	山东港口集团之子公司
山港山海生产保障(山东)有限公司(“山港生产保障”)	山东港口集团之子公司
山港陆海国际物流(新疆)有限公司(“山港陆海新疆”)	山东港口集团之子公司
山东港航联发海运有限公司(“港航联发”)	山东港口集团之子公司
山东鲁检科技有限公司(“山东鲁检”)	山东港口集团之子公司
青岛青港国际旅行社有限责任公司(“青港旅行社”)	山东港口集团之子公司
山东陆海通数字科技有限公司(“山东陆海通数字”)	山东港口集团之子公司
山港交通服务(山东)有限公司(“山海汽车租赁”)	山东港口集团之子公司
山东鲁检资产运营有限公司(“鲁检资产运营”)	山东港口集团之子公司
山港园区管理(潍坊)有限公司(“园区管理潍坊”)	山东港口集团之子公司
山东港航能源贸易有限公司(“港航能源”)	山东港口集团之子公司
山东港口集团东营港有限公司(“山东港口东营港”)	山东港口集团之子公司
山东增合供应链有限公司(“增合供应链”)	山东港口集团之子公司
山东港口国际贸易集团有限公司(“山港国贸”)	山东港口集团之子公司
山东港口陆海国际物流集团有限公司(“陆海国际物流”)	山东港口集团之子公司
威海胶东国际集装箱海运有限公司(“胶东国际集装箱海运”)	山东港口集团之子公司
山东港口阳光慧采服务有限公司(“山港阳光慧采”)	山东港口集团之子公司
山东远洋海运集团威海有限公司(“山港海运威海”)	山东港口集团之子公司
山东港口国际贸易集团日照有限公司(“山港国贸日照公司”)	山东港口集团之子公司
山港陆海国际物流(兰州)有限公司(“山港陆海兰州”)	山东港口集团之子公司
山东港口国际贸易集团青岛有限公司(“山港国贸青岛公司”)	山东港口集团之子公司
烟台国际集装箱码头有限公司(“烟台集装箱”)	山东港口集团之子公司
山东滨港油品码头有限公司(“滨港油品”)	山东港口集团之子公司
山港昌瑞达矿业(山东)有限公司(“昌瑞达矿业(山东)”)	山东港口集团之子公司
山东陆海装备集团日照有限公司(“陆海装备集团日照”)	山东港口集团之子公司
山东省港口集团潍坊港有限公司(“山东港口潍坊港”)	山东港口集团之子公司
山东港湾市政建设有限公司(“港湾市政建设”)	山东港口集团之子公司
潍坊港区散货码头有限公司(“潍坊散货码头”)	山东港口集团之子公司
青岛国际邮轮有限公司(“国际邮轮”)	山东港口集团之子公司
山东省港口集团滨州港有限公司(“山港集团滨州港”)	山东港口集团之子公司
山东渤海湾港轮驳有限公司(“渤海湾轮驳”)	山东港口集团之子公司
山东港口产城融合发展集团威海有限公司(“山港产城融合威海”)	山东港口集团之子公司
山港陆海济南	山东港口集团之子公司
山东港口科技集团有限公司(“山港科技集团”)	山东港口集团之子公司
青岛心血管病医院有限公司(“心血管医院”)	山东港口集团之子公司
山港陆海国际物流(郑州)有限公司(“山港陆海郑州”)	山东港口集团之子公司

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
日照港集装箱发展有限公司(“日照港集装箱发展”)	山东港口集团之子公司
山港(山东)海工装备有限公司(“海工装备”)	山东港口集团之子公司
海南港慧易达供应链管理有限公司(“海南港慧供应链”)	山东港口集团之子公司
山港陆海联地(青岛)国际物流有限公司(“陆海联地物流”)	山东港口集团之子公司
潍坊港区木片码头有限公司(“木头码头”)	山东港口集团之子公司
山东港口陆海国际物流渤海湾有限公司(“陆海物流渤海湾”)	山东港口集团之子公司
山东港口集团国际投资发展有限公司(“山港国际投资”)	山东港口集团之子公司
青岛港连运国际物流有限公司(“连云国际物流”)	山东港口集团之子公司
烟台港集装箱码头有限公司(“烟台港集装箱码头”)	山东港口集团之子公司
山港陆海(济南)酒店管理有限公司(“山港陆海酒店管理”)	山东港口集团之子公司
山东港口医养健康管理集团有限公司(“山港医养”)	山东港口集团之子公司
龙口港外轮代理有限公司(“龙口港外轮代理”)	山东港口集团之子公司
山东省船员培训中心有限公司(“船员培训中心”)	山东港口集团之子公司
山东远洋海运集团烟台有限公司(“山港海运烟台”)	山东港口集团之子公司
河南省日照港物流有限公司(“河南省日照港物流”)	山东港口集团之子公司
日照港集发远达国际物流有限公司(“日照港集发远达”)	山东港口集团之子公司
山港陆海国际物流(济宁)有限公司(“陆海国际(济宁)”)	山东港口集团之子公司
烟台港股份有限公司(“烟台港股份”)	山东港口集团之子公司
山港陆海远航(济南)供应链科技有限公司(“陆海远航(济南)”)	山东港口集团之子公司
青岛西海岸新区山港山海优培文化艺术培训学校有限公司(“优培文化培训学校”)	山东港口集团之子公司
济南陆港产业发展有限公司(“济南陆港产业发展”)	山东港口集团之子公司
山东港航信息科技有限公司(“山港科技日照公司”)	山东港口集团之子公司
山东日照碧波生态科技有限公司(“日照碧波茶业”)	山东港口集团之子公司
山东远洋海运集团日照有限公司(“远洋海运集团日照”)	山东港口集团之子公司
烟台海港国际船舶代理有限公司(“烟台港国际船代”)	山东港口集团之子公司
中国烟台外轮代理有限公司(“烟台外轮代理”)	山东港口集团之子公司
日照港湾工程检测有限公司(“日照港湾工程检测”)	山东港口集团之子公司
日照临港国际物流有限公司(“日照临港国际物流”)	山东港口集团之子公司
日照中燃船舶燃料供应有限公司(“日照中燃船舶燃料”)	山东港口集团之子公司
山港陆海国际物流(海南)有限公司(“山港陆海海南”)	山东港口集团之子公司
山东远洋海运集团渤海湾有限公司(“威海港国际物流”)	山东港口集团之子公司
山东国际大宗商品交易市场有限公司(“山东大宗商品交易”)	山东港口集团之子公司
山东港航油运有限公司(“港航油运”)	山东港口集团之子公司
山港海外供应链(青岛)有限公司(“山港海外供应链”)	山东港口集团之子公司
山港陆海国际物流(重庆)有限公司(“山港陆海国际物流(重庆)”)	山东港口集团之子公司

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
大连大木国际物流有限公司(“大木国际物流”)	山东港口集团之子公司
山东港口邮轮发展集团有限公司(“山港邮轮文旅”)	山东港口集团之子公司
山东远洋海运集团能源运输有限公司(“远洋海运集团能源运输”)	山东港口集团之子公司
山港陆海(济南)供应链管理有限公司(“山港陆海(济南)供应链”)	山东港口集团之子公司
青岛山港创意产业有限公司(“山港创意”)	山东港口集团之子公司
山东陆海装备集团有限公司(“陆海装备集团”)	山东港口集团之子公司
山东陆海联动基金管理有限公司(“陆海联动基金管理”)	山东港口集团之子公司
潍坊港区集装箱码头有限公司(“潍坊集装箱”)	山东港口集团之子公司
山东省港口集团(海南)有限公司(“山港集团海南公司”)	山东港口集团之子公司
山东港泉供应链管理有限公司(“港泉供应链管理”)	山东港口集团之子公司
龙口港集团有限公司(“龙口港集团”)	山东港口集团之子公司
山港陆海韩国有限公司(“山港陆海韩国”)	山东港口集团之子公司
威海港盛船务有限公司(“威海港盛船务”)	山东港口集团之子公司
黄河三角洲建设工程有限公司(“黄河三角洲建设”)	山东港口集团之子公司
山港园区管理(烟台)有限公司(“园区管理烟台”)	山东港口集团之子公司
山港园区管理(日照)有限公司(“园区管理日照”)	山东港口集团之子公司
烟台港裕龙管输仓储物流有限公司(“烟台裕龙管输仓储”)	山东港口集团之子公司
山港陆海国际物流(泰安)有限公司(“陆海国际物流泰安”)	山东港口集团之子公司
山港陆海国际物流(枣庄)有限公司(“陆海国际物流枣庄”)	山东港口集团之子公司
上海港通易达融资租赁有限公司(“港通易达融资租赁”)	山东港口集团之子公司
长沙盈海智能科技有限公司(“长沙盈海智能”)	山东港口集团之子公司
滨州港建加油站有限公司(“滨州港建加油站”)	山东港口集团之子公司
山港陆海智慧冷链物流(青岛)有限公司(“山港陆海冷链物流(青岛)”)	山东港口集团之子公司
山港港航物资供应(山东)有限公司(“山港生活保障”)	山东港口集团之子公司
山东鲁检检测有限公司(“山东鲁检”)	山东港口集团之子公司
山港托克国际贸易(山东)有限公司(“托克国际贸易”)	山东港口集团之子公司
山东陆海装备集团海阳有限公司(“陆海装备海阳”)	山东港口集团之子公司
威海世昌港航商务有限公司(“威海世昌酒业”)	山东港口集团之子公司
淄博内陆港管理运营有限公司(“淄博内陆港”)	山东港口集团之子公司
日照港股份有限公司(“日照港股份”)	山东港口集团之子公司
日照港股份岚山港务有限公司(“日照港岚山港务”)	山东港口集团之子公司
太一数据科技(山东)有限公司(“太一数据科技”)	山东港口集团之子公司
山东港口陆海国际物流烟台有限公司(“陆海物流烟台”)	山东港口集团之子公司
山东港湾航务工程有限公司(“山东航务工程”)	山东港口集团之子公司
山东港口工程管理咨询有限公司(“山港工程管理”)	山东港口集团之子公司

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
威海鲁检科技服务有限公司(“威海鲁检”)	山东港口集团之子公司
滨州港通管道有限公司(“滨州港通管道”)	山东港口集团之子公司
威海鼎信建筑工程有限公司(“威海鼎信建筑”)	山东港口集团之子公司
山东港诚易达融资担保有限公司(“诚易达融资担保”)	同受母公司控制
青岛港口投资建设(集团)有限责任公司(“港投集团”)	同受母公司控制
山东港信资本投资有限公司(“港信资本投资”)	同受母公司控制
山东威海港国际客运有限公司(“威海港国际客运”)	同受母公司控制
青港租赁公司	同受母公司控制
山东港口商业保理有限公司(“商业保理”)	同受母公司控制
青岛港湾职业技术学院(“港湾职业学院”)	同受母公司控制
威海港通信息科技有限公司(“威海港通科技”)	同受母公司控制
山东港口威海港有限公司(“威海港集团”)	同受母公司控制
山东港口小额贷款有限公司(“小额贷款”)	同受母公司控制
国际邮轮港开发建设	同受母公司控制
山东大道资源循环有限公司(“大道资源循环”)	同受母公司控制
山东港信期货有限公司(“山东港信期货”)	同受母公司控制
山东港口保险经纪有限公司(“山港保险经纪”)	同受母公司控制
山东港口基金管理有限公司(“山港基金管理”)	同受母公司控制
青岛永利保险代理有限公司(“永利保险”)	同受母公司控制
中国远洋海运集团有限公司(“中远海运集团”) (i)	对本集团有重大影响的少数股东
中国船舶燃料青岛有限公司(“中船燃青岛”)	中远海运集团控制的企业
青岛中远海运集装箱运输有限公司(“青岛中远海运集装箱”)	中远海运集团控制的企业
东方海外货柜航运(中国)有限公司(“东方海外货柜”)	中远海运集团控制的企业
中国外轮代理有限公司(“中国外轮代理”)	中远海运集团控制的企业
青岛远洋大亚物流有限公司(“远洋大亚”)	中远海运集团控制的企业
青岛中远海运物流有限公司(“中远海运物流”)	中远海运集团控制的企业
中国日照外轮代理有限公司(“日照外轮代理”)	中远海运集团控制的企业
浙江兴港国际货运代理有限公司(“兴港国际货运”)	中远海运集团控制的企业
新鑫海航运有限公司(“新鑫海航运”)	中远海运集团控制的企业
东方海外货柜航运有限公司(“东方海外货柜”)	中远海运集团控制的企业
上海中远海运罐箱物流有限公司(“中远威治罐箱物流”)	中远海运集团控制的企业
京汉航运有限公司(“京汉航运”)	中远海运集团控制的企业
青岛中燃银达加油站有限公司(“银达加油站”)	中远海运集团控制的企业
中远海运集装箱运输有限公司(“中远海运集装箱”)	中远海运集团控制的企业
上海泛亚航运有限公司(“上海泛亚”)	中远海运集团控制的企业
中国青岛外轮代理有限公司(“青岛外轮代理”)	中远海运集团控制的企业

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
青岛中远海运报关有限公司(“中远海运报关”)	中远海运集团控制的企业
广州远海特种运输有限公司(“远海特种运输”)	中远海运集团控制的企业
东方海外物流(中国)有限公司(“东方海外物流”)	中远海运集团控制的企业
深圳一海通全球供应链管理有限公司(“一海通全球供应链”)	中远海运集团控制的企业
青岛中远海运物流供应链有限公司(“中远海运物流供应链”)	中远海运集团控制的企业
鑫三利集装箱服务有限公司(“鑫三利集装箱”)	中远海运集团控制的企业
日照中理外轮理货有限公司(“日照中理外轮理货”)	中远海运集团控制的企业
河南中远海运集装箱运输有限公司(“河南中远海运集装箱”)	中远海运集团控制的企业
西安港远海物流有限公司(“西安港远海物流”)	中远海运集团控制的企业
江苏中远海运集装箱运输有限公司(“江苏中远集装箱”)	中远海运集团控制的企业
天津远昌冷藏集装箱服务有限公司(“远昌冷藏集装箱”)	中远海运集团控制的企业
天津远海金风新能源有限公司(“天津金风新能源”)	中远海运集团控制的企业
青岛远洋鸿池物流有限公司(“远洋鸿池物流”)	中远海运集团控制的企业
连云港远洋流体装卸设备有限公司(“连云港远洋流体”)	中远海运集团控制的企业
中远海运散货运输有限公司(“中远海运散货”)	中远海运集团控制的企业
青岛中远海运航空货运代理有限公司(“青岛中远海运航空货代”)	中远海运集团控制的企业
上海时代航运有限公司(“时代航运”)	中远海运集团控制的企业
中远海运特种运输股份有限公司(“中远海运特种运输”)	中远海运集团控制的企业
上海北海船务股份有限公司(“上海北海船务”)	中远海运集团控制的企业
中远海运客运有限公司(“中远客运”)	中远海运集团控制的企业
上海浦海航运有限公司(“上海浦海航运”)	中远海运集团控制的企业
青岛远洋大亚保税物流有限公司(“远洋大亚保税物流”)	中远海运集团控制的企业
青岛远洋船舶供应有限公司(“青岛远洋船舶”)	中远海运集团控制的企业
河南中远海运物流有限公司(“河南中远海运”)	中远海运集团控制的企业

其他说明

(i)中远海运集团分别通过上海中海码头、中海码头、青岛远洋及中远海运港口发展间接持有本公司 21.78%股权，中远海运集团对本公司具有重大影响。

(ii)本集团与关联方的采购、销售、提供或接受劳务等交易为根据一般业务过程中与对方协定的定价及结算条款进行；与关联方的租金安排由双方协商确定；与山东港口财务公司的存款及贷款业务利率系在参照中国人民银行同期基准利率或全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率的基础上由双方协商后确定。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东港湾建设	采购工程施工服务	335,015,429	11,926,990
陆海装备青岛	采购工程材料、工程施工服务	242,811,453	26,721,237
山港陆海物流发展	搬倒、物流等服务	155,678,009	127,628,496
青岛港工	采购工程施工服务	141,446,764	21,232,002
山海物业青岛	物业、餐饮等服务	65,679,681	60,837,818
科技公司	软件开发、信息运维服务	64,176,143	63,674,426
港投集团	采购工程劳务、水电服务等	22,783,137	41,759,275
山海物业威海	物业、餐饮等服务	19,751,703	18,540,137
山港陆海郑州	装卸、物流等服务	19,184,561	11,286,388
海工装备	采购拖轮	18,435,398	-
日照港集装箱发展	装卸、物流等服务	16,140,341	15,455,723
海南港慧供应链	采购材料	14,907,399	-
山海汽车租赁	租赁等服务	14,906,417	15,033,952
山港山海保安	安保、物业服务	9,755,463	9,124,704
山港快线	海运、过驳等服务	9,716,149	4,280,994
山港航运集团	海运、物流等服务	3,322,723	8,176,926
木头码头	装卸、物流等服务	5,991,649	-
威海港通科技	信息运维、技术服务	5,408,036	3,774,824
山港服务发展	采购材料、宣传服务等	3,868,533	5,637,876
山东陆海通数字	信息运维、技术服务	3,603,277	2,539,618
山港文化传媒	采购材料、宣传服务等	3,508,830	2,465,930
港航联发	物流服务	3,005,668	5,798,382
陆海物流日照	物流服务	2,787,249	894,935
园区管理潍坊	物业、餐饮等服务	2,513,274	2,474,782
港达船舶重工	工程、设计服务	1,757,492	-
鲁检资产运营	安保、物业服务	1,737,744	-
青港旅行社	疗养服务	1,521,000	1,587,000
山港生产保障	采购材料、劳务服务	1,361,126	2,356,302
陆海联地物流	货代、物流等服务	1,238,523	-
增合供应链	采购材料、宣传服务等	1,163,038	1,250,583
山东港口东营港	装卸、物流等服务	1,070,488	1,304,910
山港陆海聊城	物流服务	893,052	7,759,276
陆海重工	采购工程施工服务	674,572	15,847,141
山港陆海新疆	物流服务	326,344	1,000,626
山东鲁检	物流服务	220,105	4,680,333

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东港口财务公司	贷款服务等	4,063	776,300
港航能源	采购材料、劳务服务	-	744,897
心血管医院	医疗服务	-	1,319,500
其他山东港口集团合并范围内的下属公司	物流等服务	11,678,753	19,105,427
中船燃青岛	采购燃油	23,786,687	70,367,675
东方海外货柜	海运、物流等服务	13,734,292	22,238,015
青岛中远海运集装箱	海运、物流等服务	12,039,103	45,782,133
中国外轮代理	海运、物流等服务	3,862,955	7,919,649
其他中远海运集团下属公司	海运、物流等服务	5,991,605	4,663,393
QQCTU	装卸、物流等服务	149,263,384	76,227,465
董家口铁路	装卸、物流等服务	146,788,418	155,121,406
QDOT	装卸、物流等服务	134,461,208	124,989,408
青岛实华	装卸、物流等服务	62,153,927	148,300,425
西联	装卸、物流等服务	52,359,841	60,329,420
华能青岛	装卸、物流等服务	47,399,867	47,822,856
QQCTUA	装卸、物流等服务	47,295,902	880,311
前湾新合供应链	物流服务	35,474,315	54,421,006
QQCT	装卸、物流等服务	33,180,868	5,235,993
QQCTN	装卸、物流等服务	20,216,333	1,386,332
其他关联方	装卸、物流、培训、旅游等服务	7,719,351	13,388,103
总计		2,003,771,642	1,356,071,300

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
连云国际物流	运输、装卸、维修等劳务	50,836,116	30,811,118
陆海联地物流	运输、装卸等劳务	47,769,120	-
山港陆海物流发展	运输、装卸、维修等劳务	36,700,211	146,942,674
胶东国际集装箱海运	运输、装卸、维修等劳务	18,398,077	17,099,710
山港航运集团	运输、装卸、维修等劳务	12,960,961	7,013,074
山港陆海郑州	运输、装卸、维修等劳务	11,140,321	5,949,052
滨港油品	装卸等劳务	8,449,691	3,317,065
淄博内陆港	运输、装卸、维修等劳务	6,569,294	1,901,461
山港海运威海	运输、装卸、维修等劳务	5,979,381	7,076,334

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
港信资本投资	运输、装卸等劳务	5,643,676	2,598,293
青岛港集团	运维、供电等劳务	5,519,249	3,689,206
山东鲁检	运输、装卸、维修等劳务	3,998,482	42,200
山港阳光慧采	运维、物业、通信等劳务	3,865,536	9,180,242
山港国贸青岛公司	运输、装卸、维修等劳务	3,204,640	1,578,320
烟台集装箱	运输等劳务	3,093,690	2,544,856
山港陆海兰州	运输、装卸、维修等劳务	2,813,083	1,991,560
港投集团	运维、物业、通信等劳务	2,754,165	1,247,719
山港服务发展	供油、通信等劳务	2,508,081	210,934
陆海国际物流	运输、装卸、维修等劳务	2,305,409	8,905,390
昌瑞达矿业（山东）	运输、装卸、维修等劳务	2,067,192	2,481
陆海物流日照	运输、装卸、维修等劳务	1,821,792	9,439,930
青港国贸物流	运输、装卸、维修等劳务	1,612,735	5,628,173
山港国贸日照公司	运输、装卸、维修等劳务	1,374,880	325,318
烟台港集装箱码头	运输、通信等劳务	1,091,901	-
山港快线	运输、装卸、维修等劳务	1,020,929	6,321,702
山港国际投资	运输、装卸、维修等劳务	984,006	4,446,028
山港陆海新疆	运输、装卸、维修等劳务	915,765	1,077,183
陆海装备青岛	运维、物业、通信等劳务	685,224	4,762,306
陆海物流渤海湾	运输、装卸、维修等劳务	3,138	1,145,781
山港国贸	运输、装卸、维修等劳务	1,651	3,146,097
海外发展青岛	运输、装卸、维修等劳务	1,272	18,589,039
其他山东港口集团合并范围内的下属公司	运输、装卸、维修等劳务	19,621,603	13,764,609
中远海运集装箱	运输、装卸、维修等劳务	315,736,453	17,606,827
东方海外货柜	运输、装卸、维修等劳务	142,375,028	1,227,044
中国外轮代理	运输、装卸、维修等劳务	87,516,811	73,209,307
新鑫海航运	运输、装卸、维修等劳务	83,182,107	2,520,419
青岛中远海运集装箱	运输、装卸、维修等劳务	34,515,876	8,508,582
远洋大亚	运输、装卸、维修等劳务	30,247,754	23,715,922
远海智融	运输、装卸、维修等劳务	29,182,515	25,969,784
上海泛亚	运输、装卸、维修等劳务	27,916,758	12,550,377
东港集装箱	运输、装卸、维修等劳务	16,448,824	16,719,782
中远海运物流	运输、装卸、维修等劳务	15,032,516	9,907,748
联合船代	运输、装卸、维修等劳务	8,873,998	7,206,100
京汉航运	运输、装卸、维修等劳务	8,553,534	25,953
远海船代	运输、装卸、维修等劳务	5,791,741	5,761,744
中远威治罐箱物流	运输、装卸、维修等劳务	4,896,977	3,093,917

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
日照外轮代理	运输、装卸、维修等劳务	1,505,607	1,797,890
兴港国际货运	运输、装卸、维修等劳务	667,267	99,285
其他中远海运集团下属公司	运输、装卸、维修等劳务	6,937,699	9,894,252
QQCT	运输、装卸、维修等劳务	450,754,048	509,639,306
QQCTU	运输、装卸、维修等劳务	281,649,246	184,787,149
QQCTN	运输、装卸、维修等劳务	248,790,910	203,627,374
QQCTUA	运输、装卸、维修等劳务	110,338,047	74,197,332
QDOT	运输、装卸、维修等劳务	53,912,710	90,868,392
董家口铁路	运输、装卸、维修等劳务	10,722,408	40,856,880
港联荣物流	运输、装卸、维修等劳务	10,299,511	8,345,163
青岛实华	运输、装卸、维修等劳务	9,464,950	24,360,079
西联	运输、装卸、维修等劳务	7,331,687	4,769,234
前湾新合供应链	运输、装卸、维修等劳务	6,165,873	3,143,511
其他关联方	运输、装卸、维修等劳务	7,358,761	15,995,992
小计		2,281,880,887	1,701,153,200
青岛港工	提供建筑劳务	38,014,049	28,481,186
山东港湾建设	提供建筑劳务	20,930,484	60,083,842
港投集团	提供建筑劳务	4,837,982	121,222
其他山东港口集团合并范围内的下属公司	提供建筑劳务	3,682,494	3,092,096
QQCT	提供建筑劳务	4,534,329	4,123,346
QQCTN	提供建筑劳务	1,680,073	558,594
港湾市政建设	提供建筑劳务	1,610,111	-
其他关联方	提供建筑劳务	528,086	215,464
小计		75,817,608	96,675,750
海外发展青岛	销售水、电、蒸汽、油等	17,731,826	-
青岛港工	销售水、电、蒸汽、油等	2,104,028	4,071,596
山港集团滨州港	销售水、电、蒸汽、油等	1,941,472	1,997,831
渤海湾轮驳	销售水、电、蒸汽、油等	1,742,949	2,453,918
山港快线	销售水、电、蒸汽、油等	1,451,876	114,904
青岛港集团	销售水、电、蒸汽、油等	1,251,876	994,875
陆海装备青岛	销售水、电、蒸汽、油等	1,031,613	1,660,125
潍坊散货码头	销售水、电、蒸汽、油等	946,344	2,694,415
山海物业青岛	销售水、电、蒸汽、油等	807,971	847,019
科技公司	销售水、电、蒸汽、油等	540,460	558,326
港投集团	销售水、电、蒸汽、油等	536,719	537,817
国际邮轮	销售水、电、蒸汽、油等	431,026	438,965
山港服务发展	销售水、电、蒸汽、油等	20,732	2,202,660

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
威海港国际客运	销售水、电、蒸汽、油等	-	1,125,996
其他山东港口集团合并范围内的下属公司	销售水、电、蒸汽、油等	4,069,365	3,934,239
东港集装箱	销售水、电、蒸汽、油等	2,346,947	1,696,006
远海智融	销售水、电、蒸汽、油等	2,013,762	1,726,511
银达加油站	销售水、电、蒸汽、油等	-	1,207,678
其他中远海运集团下属公司	销售水、电、蒸汽、油等	1,406,671	1,701,955
QDOT	销售水、电、蒸汽、油等	50,910,319	48,176,057
QQCT	销售水、电、蒸汽、油等	28,732,252	23,664,080
QQCTN	销售水、电、蒸汽、油等	15,783,030	15,166,529
QQCTU	销售水、电、蒸汽、油等	8,566,775	6,886,125
QQCTUA	销售水、电、蒸汽、油等	7,904,596	6,323,725
山东振华能源	销售水、电、蒸汽、油等	5,441,595	4,048,398
青岛实华	销售水、电、蒸汽、油等	5,220,798	45,912
西联	销售水、电、蒸汽、油等	4,399,681	4,688,671
其他关联方	销售水、电、蒸汽、油等	3,555,617	6,586,392
小计		170,890,300	145,550,725
合计		2,528,588,795	1,943,379,675

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐适用 ☒不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
陆海联地物流	房屋建筑物、机器设备	2,701,154	-
青岛港工	房屋建筑物、库场设施、机器设备	1,248,293	1,213,503
山海物业青岛	房屋建筑物	741,306	454,760
陆海装备青岛	房屋建筑物、库场设施	566,485	579,387
科技公司	房屋建筑物、机器设备	65,618	857,913
青岛港集团	房屋建筑物	-	564,477
其他山东港口集团合并范围内的下属公司	房屋建筑物、库场设施、机器设备	1,671,593	1,778,624
东港集装箱	房屋建筑物、库场设施	6,525,019	4,042,907
远海智融	房屋建筑物、库场设施	5,471,353	789,430
其他中远海运集团下属公司	房屋建筑物、库场设施、机器设备	378,818	3,861,771
QQCT	房屋建筑物、库场设施、港务设施、车辆	110,800,573	111,058,766
QDOT	库场设施	22,220,887	20,256,086
QQCTN	房屋建筑物、港务设施	6,788,485	7,024,204
QQCTU	房屋建筑物、港务设施	4,653,108	4,454,131
QQCTUA	房屋建筑物、库场设施、机器设备	3,148,385	2,798,290
港联荣物流	房屋建筑物、库场设施、机器设备	2,872,316	2,664,931
青岛实华	房屋建筑物、库场设施、机器设备	358,870	453,883
其他关联方	房屋建筑物、库场设施、机器设备	2,920,970	4,415,107
合计		173,133,233	167,268,170

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额					上期发生额				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
青岛港集团	库场设施、房屋建筑物	-	-	-	-	260,032,655	-	-	-	-	1,249,306
威海港集团	房屋建筑物	-	-	-	-	24,078,044	-	-	-	-	
西联	库场设施	-	-	-	-	5,157,503	-	-	-	-	5,128,643
QQCTU	房屋建筑物	-	-	-	-	1,090,793	-	-	-	-	
QQCT	房屋建筑物	-	-	-	-	762,188	-	-	-	-	
山海汽车租赁	车辆	-	-	-	-	702,165	-	-	-	-	318,057
港投集团	房屋建筑物、机械设备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	31,453,568
小计	-	-	-	-	-	291,823,348	-	-	-	-	38,149,574
青岛港集团	-	-	-	55,342,144	6,874,466	-	-	-	25,568,943	3,134,411	-
QQCTU	-	-	-	24,599,465		-	-	-	310,704	-	-

QQCTN	-	-	-	19,488,844	1,458,326	-	-	-	200,000	-	-
港投集团	-	-	-	12,116,088	478,870	-	-	-	10,676,109	763,312	-
山港陆海冷链物流（青岛）	-	-	-	7,357,500		-	-	-		-	-
西联	-	-	-	4,817,086		-	-	-	2,750,000	-	-
山海汽车租赁	-	-	-	2,624,794		-	-	-	4,067,232	-	-
青港租赁公司	-	-	-	2,340,000	2,552,482	-	-	-	2,700,000	2,700,000	-
山港国贸	-	-	-	2,037,063		-	-	-	-	-	-
港湾职业学院	-	-	-	1,381,910		-	-	-	1,483,439	-	-
QQCT	-	-	-	603,813		-	-	-	270,000	-	-
威海港国际客运	-	-	-	575,405		-	-	-	684,478	-	-
青岛实华	-	-	-	375,000		-	-	-	45,074	-	-
董家口中外运物流	-	-	-	313,372		-	-	-	1,253,486	-	-
威海港集团	-	-	-	-	-	-	-	-	899,048	-	-
山东港口财务公司	-	-	-	-	-	-	-	-	18,301,077	3,302,857	-
其他关联方	-	-	-	323,724	563,818	-	-	-	519,365	106,440	-

小计	-	-	-	134,296,208	11,927,962	-	-	-	69,728,955	10,007,020	-
青岛港集团	房屋建筑物、库场设施、机器设备、港务设施	50,972,717	-	-	-	-	28,303,545	-	-	-	-
港投集团	房屋建筑物、港务设施、库场设施、机器设备	32,173,957	-	-	-	-	20,321,296	-	-	-	-
山港陆海冷链物流（青岛）	库场设施	8,100,000	-	-	-	-	4,800,000	-	-	-	-
山海汽车租赁	房屋建筑物、车辆	2,389,790	-	-	-	-	1,276,796	-	-	-	-
威海港集团	房屋建筑物、库场设施	1,575,818	-	-	-	-	4,198,214	-	-	-	-
山港产城融合威海	房屋建筑物、库场设施	1,291,125	-	-	-	-	4,244,324	-	-	-	-
山海物业青岛	房屋建筑物	1,077,127	-	-	-	-		-	-	-	-
港湾职业学院	房屋建筑物	1,066,497	-	-	-	-	1,112,084	-	-	-	-
山港国贸	房屋建筑物	906,258	-	-	-	-	934,433	-	-	-	-

威海港国际 客运	库场设施	512,702	-	-	-	-	490,733	-	-	-	-
其他山东港 口集团合并 范围内的下 属公司	房屋建筑物	801,245	-	-	-	-	546,596	-	-	-	-
其他关联方	房屋建筑物	-	-	-	-	-	69,784	-	-	-	-
QQCTN	库场设施、机 器设备	16,849,764	-	-	-	-	13,484,918	-	-	-	-
QQCTU	库场设施	12,892,705	-	-	-	-	9,656,235	-	-	-	-
西联	库场设施	4,547,405	-	-	-	-	2,658,606	-	-	-	-
QDOT	港务设施		-	-	-	-	1,972,984	-	-	-	-
其他关联方	房屋建筑物、 库场设施、机 器设备	960,271	-	-	-	-	38,317	-	-	-	-
小计	-	136,117,38 1	-	-	-	-	94,108,865	-	-	-	-
合计	-	136,117,38 1	-	134,296,20 8	11,927,96 2	291,823,348	94,108,865		69,728,9 55	10,007,02 0	38,149,574

关联租赁情况说明

☐适用 ☒不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
青港物流	72,343,160	2025-1-23	2027-4-30	否

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

□适用 √不适用

(5) 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
山东港口财务公司	24,900,000	2026/1/9	2029/1/8	
山东港口财务公司	15,000,000	2026/1/14	2027/1/13	
山东港口财务公司	5,000,000	2026/1/15	2027/1/14	
山东港口财务公司	11,900,000	2026/1/16	2029/1/15	
山东港口财务公司	9,500,000	2026/1/22	2027/1/21	
山东港口财务公司	3,000,000	2026/1/23	2027/1/22	
山东港口财务公司	4,000,000	2026/1/26	2027/1/25	
山东港口财务公司	2,000,000	2026/1/27	2027/1/26	
山东港口财务公司	11,760,000	2026/1/27	2027/1/26	
山东港口财务公司	3,000,000	2026/2/9	2027/2/8	
山东港口财务公司	3,579,500	2026/2/11	2033/2/10	
山东港口财务公司	2,000,000	2026/2/24	2027/2/23	
山东港口财务公司	4,000,000	2026/2/24	2027/2/23	
山东港口财务公司	5,900,000	2026/3/16	2029/3/15	
山东港口财务公司	9,900,000	2026/3/18	2031/3/17	
山东港口财务公司	4,500,000	2026/4/2	2027/4/1	
山东港口财务公司	10,000,000	2026/4/9	2027/4/8	
山东港口财务公司	3,000,000	2026/4/9	2027/4/8	
山东港口财务公司	8,000,000	2026/4/15	2027/4/14	

山东港口财务公司	5,900,000	2026/4/16	2029/4/15	
山东港口财务公司	34,000,000	2026/4/17	2027/4/16	
山东港口财务公司	2,000,000	2026/4/22	2027/4/21	
山东港口财务公司	9,900,000	2026/5/6	2031/5/5	
山东港口财务公司	2,000,000	2026/5/8	2027/5/7	
山东港口财务公司	3,000,000	2026/5/11	2027/5/10	
山东港口财务公司	3,000,000	2026/5/12	2027/5/11	
山东港口财务公司	7,000,000	2026/5/14	2027/5/13	
山东港口财务公司	5,900,000	2026/5/14	2029/5/13	
山东港口财务公司	6,000,000	2026/6/16	2029/6/15	
山东港口财务公司	10,419,109	2026/6/18	2033/6/17	
合计	230,058,609	—	—	

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(7) 关键管理人员报酬

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,572,933	6,765,883

(8) 其他关联交易

☒适用 ☐不适用

(i) 利息收入

单位：元 币种：人民币

关联方	本期发生额	上期发生额
山东港口财务公司	48,819,401	60,441,392
商业保理	4,715	1,875
山港阳光慧采	23	-
合计	48,824,139	60,443,267

(ii) 关联方借款利息支出

单位：元 币种：人民币

关联方	本期发生额	上期发生额
山东港口财务公司	44,652,120	41,567,250
青岛港集团	-	829,612
合计	44,652,120	42,396,862

(iii) 关联方投资收益

单位：元 币种：人民币

关联方	本期发生额	上期发生额
QQCT	312,741,189	574,639,901
山东港口财务公司	65,180,489	64,836,843
中联运通	26,249,529	21,466,369
青岛实华	23,236,746	52,619,920
青银租赁	16,333,527	16,166,649
山东振华能源	15,808,934	177,473
远海智融	9,315,208	9,759,948
东港集装箱	6,409,496	7,327,380
青港国贸物流	5,986,982	6,432,876
华能青岛	3,847,566	3,716,037
科技公司	3,717,479	3,606,220
中石油仓储	2,343,850	-93,092
海湾液体化工	2,162,006	1,149,237
港联荣物流	1,979,335	3,632,008
前湾新合供应链	1,658,718	347,523
海联集装箱	1,418,645	888,175
董家口万邦物流	938,002	-99,899
联合船代	732,333	2,402,869
青岛港工	498,385	4,753,644
海路国际	388,239	438,158
GSBN	287,045	652,922
港联海物流	232,303	-
远海船代	192,117	849,910
董家口中外运物流	183,655	93,362
西双版纳橡胶	119,573	-272,673
山东港口能源	32,869	1,049,215
山港能源发展（青岛）	20,846	-
临沂高速	1,037	67,040
山东中外运化工	-9,889	-
海外发展青岛	-384,667	270,940
山港陆海济南	-2,619,379	686,256
长荣集装箱	-3,291,973	16,496,316
QDOT	-10,262,871	3,423,621

中远阿布扎比	-11,722,596	-15,042,615
陆海装备青岛	-15,135,470	12,150,391
西联	-24,935,381	-25,428,118
合计	433,653,877	769,164,806

(iv) 关联方委托本集团收取及支付港口作业费、港务费和港口设施保安费

单位：元 币种：人民币

关联方	本期发生额	上期发生额
受关联方委托收取资金—		
QQCT	2,147,191,246	2,617,954,815
QQCTN	1,104,911,660	1,115,483,220
QQCTU	862,562,892	627,961,468
QQCTUA	276,540,204	272,986,656
合计	4,391,206,002	4,634,386,159
向关联方支付资金—		
QQCT	2,227,929,596	2,644,638,221
QQCTN	1,114,933,096	1,142,598,575
QQCTU	879,215,453	621,444,001
QQCTUA	281,833,798	253,774,122
合计	4,503,911,943	4,662,454,919

本公司之子公司集装箱发展公司及青港物流为关联方 QQCT、QQCTN、QQCTU、QQCTUA 向其客户代为收取港口作业费、港务费和港口设施保安费并支付给上述关联方。

(v) 关联方代本集团收取的货物港务费、停泊费、保安费

单位：元 币种：人民币

关联方	本期发生额	上期发生额
QQCT	29,020,609	32,537,162
QQCTU	22,904,055	16,092,452
QQCTN	15,762,773	14,380,691
青岛实华	14,040,775	18,952,849
QQCTUA	6,657,719	5,577,104
西联	2,504,725	3,719,733
合计	90,890,656	91,259,991

关联方青岛实华、QQCT 等公司向客户收取货物港务费、停泊费、保安费，并按照约定 50% 的比例上交本公司。

(vi) 接受关联方委托支付采购款

单位：元 币种：人民币

关联方	本期发生额	上期发生额
青岛港工	37,444,852	28,697,504
QQCT	36,664,505	22,601,756
QDOT	34,771,337	23,537,203
QQCTU	16,020,192	13,930,452
QQCTN	10,322,641	7,227,584
青岛实华	4,895,698	4,815,341
西联	4,331,830	4,640,195
山海物业青岛	2,982,357	3,371,258
陆海装备青岛	1,948,154	4,589,098
QQCTUA	783,636	484,660
港湾职业学院	711,284	700,274
山港生产保障	624,210	354,051
华能青岛	297,070	635,439
远海智融	286,256	386,585
青岛港集团	247,948	1,216,896
国际邮轮	218,845	767,698
其他关联方	2,202,729	2,082,092
合计	154,753,544	120,038,086

本公司之子公司通泽商贸为关联方提供代理采购服务，接受关联方委托向供应商支付采购款。

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1) 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金-银行存款	山东港口财务公司	13,142,261,295	-	12,465,896,078	-
货币资金-其他货币资金	山东港口财务公司	2,759,864	-	2,711,455	-
货币资金-应计利息	山东港口财务公司	61,425,296	-	42,261,093	-
小计	-	13,206,446,455	-	12,510,868,626	-
应收票据	青岛港工	8,440,124	-216,911	23,307,100	-694,552
应收票据	陆海装备青岛	2,123,512	-54,574	1,126,206	-33,561
应收票据	国际邮轮	1,320,959	-33,949	2,110,350	-62,888
应收票据	青岛中远海运集装箱	262,669	-6,751	-	-
小计		12,147,264	-312,185	26,543,656	-791,001

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中远海运集装箱	270,728,830	-13,514,197	3,940,024	-180,059
应收账款	山东港湾建设	143,597,189	-26,756,801	155,278,835	-21,101,330
应收账款	青岛实华	97,280,781	-4,215,272	85,629,357	-7,044,899
应收账款	QDOT	65,126,278	-8,264,703	50,584,353	-6,917,131
应收账款	东方海外货柜	54,264,062	-2,710,090	892,007	-40,765
应收账款	QQCTU	43,029,988	-2,382,450	23,487,611	-1,073,384
应收账款	山港快线	42,398,317	-1,272,070	14,421,949	-659,083
应收账款	新鑫海航运	40,351,470	-2,017,574	-	-
应收账款	青岛港工	35,851,111	-11,263,042	35,685,286	-8,738,778
应收账款	QQCT	33,290,783	-1,779,903	23,744,497	-1,185,722
应收账款	QQCTN	26,483,096	-1,845,571	25,704,191	-2,017,243
应收账款	陆海联地物流	20,156,635	-604,699	9,226,938	-421,671
应收账款	山港陆海郑州	18,605,073	-558,152	9,215,812	-421,163
应收账款	陆海装备集团日照	17,864,161	-4,265,639	18,341,047	-4,070,322
应收账款	山港陆海物流发展	17,270,179	-518,215	12,635,184	-577,428
应收账款	港投集团	15,195,053	-1,730,376	13,974,470	-1,233,277
应收账款	山港陆海兰州	13,712,684	-719,285	10,572,501	-844,373
应收账款	海外发展青岛	12,150,230	-532,507	12,079,132	-552,016
应收账款	QQCTUA	11,507,284	-386,735	11,276,762	-515,348
应收账款	胶东国际集装箱海运	10,941,855	-328,256	9,004,362	-411,499
应收账款	上海泛亚	10,279,499	-512,348	3,516,294	-160,695
应收账款	京汉航运	8,878,946	-443,947	-	-
应收账款	中远海运物流	8,813,452	-440,673	538,923	-24,629
应收账款	远海智融	8,781,779	-439,034	6,304,948	-288,136
应收账款	西联	8,446,431	-306,900	4,096,495	-187,210
应收账款	山东振华能源	8,038,833	-336,179	5,736,068	-262,138
应收账款	连云国际物流	8,038,449	-241,189	11,542,193	-527,478
应收账款	港联荣物流	7,122,863	-352,261	3,336,187	-152,464
应收账款	淄博内陆港	5,752,104	-172,563	292,924	-13,387
应收账款	山东航务工程	5,220,974	-4,496,821	5,620,974	-4,101,580
应收账款	滨港油品	4,979,118	-149,374	-	-
应收账款	中国外轮代理	4,926,666	-229,796	6,547,128	-299,194
应收账款	青岛港集团	4,294,190	-2,771,973	4,367,068	-2,303,842
应收账款	陆海物流日照	4,167,196	-862,191	2,856,413	-130,538
应收账款	威海港集团	4,131,498	-666,795	5,272,450	-344,211

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	青岛中远海运集装箱	4,055,129	-202,747	844,941	-38,614
应收账款	远洋大亚	3,774,996	-192,371	7,454,451	-340,668
应收账款	东港集装箱	3,754,399	-187,720	8,407,053	-384,202
应收账款	山海物业青岛	3,303,646	-141,802	5,331,808	-334,888
应收账款	兴港国际货运	2,958,345	-88,750	225,149	-2,138
应收账款	港信资本投资	2,911,430	-87,343	506,799	-23,161
应收账款	潍坊散货码头	2,776,225	-120,772	3,742,032	-171,011
应收账款	山港服务发展	2,655,650	-79,670	-	-
应收账款	山港陆海济南	2,604,048	-78,121	1,213,377	-55,451
应收账款	山港海运威海	2,496,298	-74,889	3,262,856	-149,113
应收账款	滨州港通管道	2,465,646	-332,269	2,496,666	-173,647
应收账款	山港航运集团	2,270,746	-69,849	5,641,304	-257,808
应收账款	前湾新合供应链	2,252,123	-76,645	2,158,953	-19,638
应收账款	港湾市政建设	1,789,310	-53,679	1,789,310	-81,771
应收账款	山港陆海聊城	1,729,998	-51,900	20,722	-947
应收账款	山港阳光慧采	1,675,473	-44,817	2,914,035	-133,171
应收账款	环海湾开发建设	1,658,471	-497,541	1,658,471	-497,541
应收账款	陆海装备青岛	1,578,805	-94,387	1,103,728	-78,133
应收账款	山东港口潍坊港	1,530,000	-1,224,000	1,530,000	-1,224,000
应收账款	海联集装箱	1,213,169	-45,321	1,425,804	-65,159
应收账款	港达船舶重工	1,000,000	-30,000	-	-
应收账款	渤海湾轮驳	854,428	-25,633	1,549,432	-70,809
应收账款	中远威治罐箱物流	826,571	-24,805	1,415,865	-49,225
应收账款	陆海装备海阳	636,312	-19,089	3,299,078	-150,768
应收账款	山港国际投资	49,120	-1,474	1,856,828	-84,857
应收账款	陆海国际物流	-	-	583,228	-25,272
应收账款	中远阿布扎比	-	-	4,538,783	-207,422
应收账款	其他关联方	13,019,073	-510,269	22,570,013	-1,062,265
小计		1,157,516,468	-102,443,444	673,263,069	-72,482,672
合同资产	青岛港工	38,981,734	-1,504,695	-	-
合同资产	山东港湾建设	15,427,585	-595,505	-	-
合同资产	港投集团	6,013,946	-232,138	-	-
合同资产	QQCT	4,932,602	-190,398	10,549,242	-509,528
合同资产	QQCTN	1,831,279	-70,687	-	-
合同资产	港湾市政建设	1,755,021	-67,744	-	-

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合同资产	陆海装备集团日照	1,419,695	-54,800	-	-
合同资产	QQCTU	802,562	-30,979	10,880,601	-525,533
合同资产	QQCTUA	758,414	-29,275	-	-
合同资产	青岛实华	302,215	-11,665	2,131,200	-102,937
合同资产	港投集团	-	-	1,053,345	-50,877
合同资产	其他关联方	570,693	-22,030	-	-
小计		72,795,746	-2,809,916	24,614,388	-1,188,875
预付款项	山东港湾建设	66,065,972	-	-	-
预付款项	陆海装备青岛	40,012,276	-	106,259,500	-
预付款项	青岛港工	27,767,635	-	6,459,115	-
预付款项	山港陆海郑州	26,205,200	-	999,200	-
预付款项	山港文化传媒	26,146,226	-	5,000,000	-
预付款项	董家口铁路	20,739,888	-	8,179,672	-
预付款项	港湾市政建设	18,896,427	-	-	-
预付款项	QQCTU	10,433,786	-	-	-
预付款项	前湾新合供应链	7,426,102	-	-	-
预付款项	山港服务发展	4,910,125	-	1,612,000	-
预付款项	青岛港集团	2,778,788	-	13,558	-
预付款项	东方海外货柜	2,738,173	-	-	-
预付款项	QDOT	1,758,017	-	-	-
预付款项	山海汽车租赁	1,379,216	-	24,557	-
预付款项	山港国贸	934,433	-	-	-
预付款项	国际邮轮	931,163	-	-	-
预付款项	西联	752,292	-	-	-
预付款项	港湾职业学院	705,997	-	-	-
预付款项	太一数据科技	700,000	-	-	-
预付款项	QQCT	659,264	-	-	-
预付款项	港投集团	557,132	-	101,936	-
预付款项	科技公司	522,708	-	1,991,170	-
预付款项	山东陆海通数字	499,783	-	-	-
预付款项	山东鲁检	480,000	-	-	-
预付款项	国际邮轮港开发建设	252,294	-	120,039,040	-
预付款项	其他关联方	2,968,003	-	1,170,335	-
小计	—	267,220,900	-	251,850,083	-
其他应收款-应收股利	QDOT	81,810,723	-	81,810,723	-

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款-应收股利	中联运通	22,826,631	-	-	-
其他应收款-应收股利	海湾液体化工	770,000	-	-	-
其他应收款-应收股利	海外发展青岛	-	-	540,042	-
其他应收款-应收股利	远海智融	-	-	19,892,941	-
小计	-	105,407,354	-	102,243,706	-
其他应收款-其他	QDOT	51,780,570	-1,553,417	40,343,524	-1,286,958
其他应收款-其他	青岛港工	25,384,399	-761,532	17,723,778	-566,831
其他应收款-其他	山港陆海物流发展	17,288,603	-504,122	23,177,938	-391,838
其他应收款-其他	远海智融	15,557,036	-698,853	9,396,158	-300,219
其他应收款-其他	陆海联地物流	14,645,203	-439,356	6,298,309	-200,916
其他应收款-其他	陆海物流日照	11,815,217	-1,188,457	10,786,524	-344,090
其他应收款-其他	东港集装箱	11,144,432	-304,048	9,266,716	-262,644
其他应收款-其他	QQCT	12,247,283	-349,878	12,729,306	-411,692
其他应收款-其他	港投集团	9,620,610	-277,298	1,611,777	-51,416
其他应收款-其他	西联	9,461,559	-197,375	17,760,007	-621,189
其他应收款-其他	威海港国际客运	9,127,950	-3,993,972	10,185,096	-514,889
其他应收款-其他	QQCTU	8,339,749	-250,192	6,667,276	-212,686
其他应收款-其他	港联荣物流	6,422,237	-195,782	2,160,079	-69,185
其他应收款-其他	远洋大亚	5,893,396	-186,168	10,159,758	-264,634
其他应收款-其他	QQCTN	5,643,391	-169,302	3,490,448	-111,345
其他应收款-其他	青岛实华	4,072,780	-122,183	2,227,824	-71,068
其他应收款-其他	青岛港集团	3,908,478	-1,112,663	3,292,402	-145,403
其他应收款-其他	中国外轮代理	3,353,404	-46,891	3,245,122	-5,096
其他应收款-其他	山东港湾建设	3,010,006	-87,708	764,054	-24,373
其他应收款-其他	中远海运集装箱	2,207,517	-110,376	161,458	-5,151
其他应收款-其他	QQCTUA	2,076,688	-62,301	2,181,109	-69,577
其他应收款-其他	陆海装备青岛	1,449,236	-43,477	2,430,252	-77,678
其他应收款-其他	山海物业青岛	1,430,977	-42,776	495,301	-15,800
其他应收款-其他	山港航运集团	1,209,607	-480	936,167	-22,245
其他应收款-其他	前湾新合供应链	3,895,049	-37,140	15,968	-509
其他应收款-其他	东方海外货柜	1,122,476	-32,474	3,012,449	-95,778
其他应收款-其他	山港陆海兰州	137,970	-4,139	1,265,735	-40,377
其他应收款-其他	中远海运报关	84	-3	3,819,056	-121,828
其他应收款-其他	陆海装备集团日照	-	-	1,000,000	-31,900
其他应收款-其他	其他关联方	15,075,149	-333,121	20,833,626	-532,814

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
小计	-	257,321,056	-13,105,484	227,437,217	-6,870,129
其他应收款小计	-	362,728,410	-13,105,484	329,680,923	-6,870,129
应收项目合计	-	15,078,855,243	-118,671,029	13,816,820,745	-81,332,677

(2) 应付项目

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
短期借款-信用借款	山东港口财务公司	203,260,000	99,760,000
短期借款-应计利息	山东港口财务公司	124,707	76,576
小计	-	203,384,707	99,836,576
应付票据	青岛港工	2,015,892	4,203,603
应付票据	港投集团	1,775,400	6,414,842
应付票据	山港通工程管理咨询	1,132,826	-
应付票据	陆海重工	741,000	-
应付票据	山海物业青岛	241,700	-
应付票据	科技公司	-	4,594,000
应付票据	陆海装备青岛	-	52,632,000
小计	-	5,906,818	67,844,445
应付账款	青岛实华	358,368,944	342,497,652
应付账款	山港陆海物流发展	205,954,466	93,571,101
应付账款	青岛港工	182,091,946	178,448,050
应付账款	QQCTU	149,965,728	137,797,761
应付账款	QDOT	93,588,507	99,217,814
应付账款	港投集团	57,212,919	30,596,470
应付账款	QQCTUA	44,345,277	6,789,834
应付账款	西联	43,857,036	35,977,126
应付账款	山港快线	41,399,198	882,930
应付账款	QQCT	31,878,119	15,501,936
应付账款	QQCTN	16,637,010	188,591
应付账款	日照港集装箱发展	14,631,259	5,653,639
应付账款	华能青岛	9,995,640	7,928,184
应付账款	威海鼎信建筑	9,884,584	10,463,536
应付账款	山海物业青岛	8,122,402	1,346,565
应付账款	陆海装备青岛	7,344,216	20,743,479

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	青岛港集团	6,447,418	4,576,744
应付账款	中国外轮代理	5,375,278	4,098
应付账款	山港陆海郑州	4,790,391	3,038,466
应付账款	董家口铁路	3,418,655	5,266,713
应付账款	港湾职业学院	2,776,613	2,638,625
应付账款	中船燃青岛	2,608,955	3,623,260
应付账款	陆海物流烟台	2,506,414	1,739,747
应付账款	陆海重工	2,449,422	3,190,422
应付账款	威海港集团	2,311,694	-
应付账款	山港山海保安	1,949,071	329,406
应付账款	山港陆海冷链物流 (青岛)	1,350,000	-
应付账款	山东航务工程	1,335,164	1,244,689
应付账款	山港产城融合威海	1,291,125	1,934,941
应付账款	陆海物流日照	1,091,950	498,205
应付账款	董家口中外运物流	940,115	313,372
应付账款	山港阳光慧采	560,781	642,412
应付账款	其他关联方	23,199,157	22,660,882
小计	-	1,339,679,454	1,039,306,650
预收款项	QQCT	12,335,981	-
预收款项	QQCTN	5,813,300	-
预收款项	QQCTU	3,986,300	-
预收款项	QQCTUA	3,360,850	-
预收款项	东港集装箱	1,235,267	-
预收款项	大道资源循环	1,037,733	-
预收款项	青岛港工	949,890	-
预收款项	远海智融	41,712	291,983
预收款项	其他关联方	686,402	48,671
小计	-	29,447,435	340,654
合同负债	中远海运集装箱	61,868,317	7,602,593
合同负债	连云国际物流	3,102,430	-
合同负债	上海泛亚	2,865,917	347,573
合同负债	青港国贸物流	2,805,776	-
合同负债	远洋大亚	1,627,863	2,257,096
合同负债	山港陆海物流发展	1,172,155	465,950
合同负债	东方海外货柜	1,169,344	2,913,042

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债	中国外轮代理	1,151,833	1,060,176
合同负债	青岛中远海运集装箱	1,020,000	350,000
合同负债	西联	729,300	-
合同负债	港投集团	520,006	938,949
合同负债	托克国际贸易	241,385	1,559,540
合同负债	青岛外轮代理	102,634	108,790
合同负债	陆海国际物流	-	591,917
合同负债	其他关联方	2,001,750	2,815,842
小计	-	80,378,710	21,011,468
其他应付款	青岛港工	1,045,863,275	1,008,521,883
其他应付款	山东港湾建设	562,661,812	155,553,663
其他应付款	陆海装备青岛	229,396,623	187,506,909
其他应付款	山港服务发展	106,490,407	114,457,879
其他应付款	山港陆海物流发展	64,855,908	159,780,044
其他应付款	山港科技集团	34,150,745	34,263,073
其他应付款	科技公司	34,077,314	7,885,089
其他应付款	QQCT	22,333,677	103,246,069
其他应付款	港湾市政建设	17,750,992	-
其他应付款	港投集团	12,827,679	11,413,312
其他应付款	山海物业威海	12,023,395	7,091,556
其他应付款	QQCTU	11,189,592	28,039,778
其他应付款	青岛港集团	10,359,984	12,128,309
其他应付款	山东航务工程	6,559,546	6,670,771
其他应付款	山海物业青岛	5,910,957	2,254,898
其他应付款	QQCTN	5,547,718	15,559,372
其他应付款	山港工程管理	5,400,105	5,160,007
其他应付款	威海鲁检	4,746,506	4,073,296
其他应付款	国际邮轮港开发建设	3,504,637	10,330
其他应付款	东港集装箱	3,384,250	3,936,553
其他应付款	威海港通科技	3,222,989	2,016,747
其他应付款	威海鼎信建筑	2,847,061	3,680,749
其他应付款	山海汽车租赁	2,557,870	103,133
其他应付款	山港阳光慧采	2,410,531	1,301,868
其他应付款	中国外轮代理	1,986,162	2,660,000
其他应付款	QQCTUA	1,925,083	6,861,692
其他应付款	陆海国际物流	1,426,328	1,039,500

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	青岛实华	342,986	1,168,280
其他应付款	前湾新合供应链	109,521	1,800,707
其他应付款	QDOT	96,213	1,976,246
其他应付款	山东鲁检	86,500	1,211,000
其他应付款	远洋大亚	70,300	1,102,016
其他应付款	青岛中远海运集装箱	64,063	1,083,232
其他应付款	山东港口潍坊港	300,000	1,260,000
其他应付款	其他关联方	9,839,090	20,435,561
小计	-	2,226,319,819	1,915,253,522
其他非流动负债	QQCT	1,532,533,245	1,631,243,933
其他非流动负债	QQCTN	34,005,690	35,265,160
其他非流动负债	QQCTU	7,060,434	7,665,613
其他非流动负债	其他关联方	-	4,544,784
小计	-	1,573,599,369	1,678,719,490
长期借款-信用借款	山东港口财务公司	3,259,671,766	3,402,713,156
长期借款-应计利息	山东港口财务公司	2,530,325	2,603,416
小计	-	3,262,202,091	3,405,316,572
租赁负债	青岛港集团	354,013,774	120,482,644
租赁负债	QQCTN	88,480,935	106,177,123
租赁负债	威海港集团	21,208,199	-
租赁负债	港投集团	12,730,096	28,616,980
租赁负债	山海汽车租赁	4,632,301	4,468,584
租赁负债	西联	2,619,048	-
租赁负债	QQCTU	554,829	-
租赁负债	QQCT	388,819	-
小计	-	484,628,001	259,745,331
长期应付款	青港租赁公司	123,510,000	125,850,000
小计	-	123,510,000	125,850,000
合计	-	9,329,056,404	8,613,224,708

(3) 其他项目

☐适用 ☒不适用

7、 关联方承诺

☐适用 ☒不适用

8、其他

☐适用 ☒不适用

十五、股份支付

1、各项权益工具

(1) 明细情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐适用 ☒不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

☒适用 ☐不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

以下为本集团于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本性支出承诺：

单位：元 币种：人民币

项目名称	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
港务设施等	2,404,219,568	1,177,233,614

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

☐适用 ☒不适用

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

3、其他

☒适用 ☐不适用

(1) 本公司之子公司物流园发展与英陆平行汽车进出口代理合同纠纷案：

本公司之子公司物流园发展因代理荣成市英陆平行进口汽车有限公司（以下简称“英陆平行汽车”）进口汽车事宜，于 2019 年 11 月向威海市中级人民法院提起诉讼，根据 2020 年 11 月 10 日威海市中级人民法院出具的民事判决书，判决英陆平行汽车支付物流园发展垫资款、税款、进口代理费及利息损失等合计人民币 129,000,724 元，山东弘通致远投资有限公司、个人张弘对英陆平行汽车债务在人民币 48,938,763 元范围内承担连带保证责任。判决生效后，英陆平行汽车通过抵顶固定资产，张弘通过抵顶房屋等已清偿部分债务，物流园发展已对账面剩余应收款项 63,379,156 元全额计提坏账准备，并于 2024 年核销。

2025 年 3 月，英陆平行汽车起诉物流园发展，要求物流园发展向其交付代理进口协议下的进口汽车，或赔偿对应的车辆损失，并赔偿至实际支付之日的资金占用利息损失。2025 年 7 月，案件二次开庭，英陆平行汽车再次变更诉讼请求，要求物流园发展返还英陆平行汽车 129 辆车，若无法返还则向英陆平行汽车赔偿车辆损失 143,293,300 元。

根据 2025 年 11 月 12 日威海市环翠区人民法院出具的民事判决书，驳回英陆平行汽车的全部诉讼请求，物流园发展胜诉。2025 年 11 月，英陆平行汽车提交上诉状，该上诉申请已被威海市中级人民法院正式受理。2026 年 3 月，威海市中级人民法院作出二审判决，驳回英陆平行汽车的上诉请求。

对上述审理结果，英陆平行汽车仍认为审理程序违法、适用法律错误，向山东省高级人民法院提交民事再审申请书，2026 年 5 月，物流园发展收到应诉通知书。2026 年 8 月 14 日，山东省高级人民法院出具（2026）鲁民申 5490 号民事裁定书，认定原审裁判事实清楚、适用法律无误，确认英陆平行汽车知晓涉案车辆去向，依法驳回其全部再审申请。至此，英陆平行汽车就该案提起的全部诉讼请求均被驳回。

(2) 本公司之子公司国际油港控货监管作业纠纷涉诉案：

本公司之子公司国际油港因提供控货监管作业服务事宜，于 2025 年度被 LUX SDN.BHD 公司（以下简称“佩特罗公司”）起诉，佩特罗公司诉请国际油港交付储存的原油货物；若无法交付，则需按货物价值赔偿损失，并同时赔偿资金占用损失。2025 年 12 月 30 日，青岛海事法院一审判决

决认定国际油港在本案中无过错，驳回佩特罗公司诉讼请求。佩特罗公司提起上诉，截至本财务报表批准报出日，该案件二审尚未开庭审理。

基于北京市中伦（青岛）律师事务所针对该案件所发表的法律意见，同时考虑一审判决中法院所查明的案件情况及判决结果，本公司预期该诉讼不会对本集团经营产生重大不利影响，后续将持续跟进案件进展相关情况。

（3）重大非股权投资：

2025 年 12 月 8 日至 2025 年 12 月 19 日，公司第五届董事会第二次会议表决通过以下两项投资建设议案：

根据《关于投资建设青岛港董家口港区琅琊台湾作业区东部集装箱码头一期工程的议案》的决议，同意公司投资建设董家口港区琅琊台湾作业区东部集装箱码头一期工程，该工程拟建 3 个集装箱专业化泊位，设计年通过能力 320 万 TEU，项目投资估算为 909,706.71 万元。

根据《关于投资建设青岛港董家口港区琅琊台湾作业区湾底通用码头工程的议案》的决议，同意公司投资建设董家口港区琅琊台湾作业区湾底通用码头工程，该湾底通用码头工程拟建 7 个 3-7 万吨通用泊位，设计年通过能力 1,433 万吨，项目投资估算为 661,458 万元。

公司已于 2026 年 3 月 19 日取得上述两个项目的用海批复，两个项目的建设周期均约 4 年，预计 2029 年建成。

（4）购买控股股东标的资产：

2026 年 6 月 18 日，公司与控股股东青岛港集团签订资产转让协议，以 65,539,879.86 元（含税）购买标的资产，包括土地使用权 1 项、房屋建筑物 5 项、构筑物 2 项、机器设备 115 台（套）、电子设备 484 台（套）。本次交易定价以北京天圆开资产评估有限公司于 2025 年 12 月 8 日出具的《山东港口青岛港集团有限公司拟资产划转涉及的固定资产及无形资产资产评估报告》所载评估结果为依据。买卖双方将于资产转让协议生效后一年内，办理完毕标的资产的变更登记手续。交易完成后，公司将新增固定资产和无形资产，每年增加折旧费用约 209.90 万元，不会对财务状况和经营成果产生重大不利影响。

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、销售退回

☐适用 ☒不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

☒适用 ☐不适用

根据本公司第五届董事会第八次会议决议，将 2026 年上半年可用于分配利润的 35%，按持股比例向全体股东派发现金股利，即以本公司总股本 6,491,100,000 股计算，每 10 股派发现金红利 1.399 元（含税）。实施上述利润分配方案，共需支付股利 90,790.15 万元，约占本公司 2026 年上半年归属于上市公司股东的净利润的 33%。

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。

十八、其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2) 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、 重要债务重组

☐适用 ☒不适用

3、 资产置换

(1) 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2) 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、 年金计划

☒适用 ☐不适用

根据《企业年金办法》等相关规定，本公司制定了《青岛港国际股份有限公司企业年金方案》，并获得了青岛市人力资源社会保障部门的批复，自 2019 年 1 月 1 日起开始执行，按照职工上年度工资总额的 8%缴纳企业年金。

5、 终止经营

☐适用 ☒不适用

6、 分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

本集团管理层按提供的服务类别来评价本集团的经营情况，并以此来确定报告分部。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，因此，本集团分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

本集团有五个报告分部，分别为：

-集装箱处理及配套服务分部，负责集装箱的装卸、堆存及港务管理等业务；

-干散杂货处理及配套服务分部，负责金属矿石、煤炭、粮食、件杂货及其他货物的装卸、堆存及港务管理等业务；

-液体散货处理及配套服务分部，负责原油及其他液体散货的装卸、堆存、运输及港务管理等业务；

-物流及港口增值服务分部，负责场站、物流运输、货运代理、轮驳、理货等业务；

-港口配套服务分部，负责港区供电、供油等业务；

本集团的主要经营均位于中国境内且本集团管理层未按地区独立管理生产经营活动，因此本集团未单独列示按地区分类的分部业绩。

分部间转移价格参照市场价格按双方协议价确定，资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配。

(2) 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	集装箱处理及 配套服务	干散杂货处理 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	未分配金额	分部间抵销	合计
2026 年 1-6 月 及 2026 年 6 月 30 日分 部信息列示如下：	—	—	—	—	—	—	—	—
对外交易收入	2,230,047,052	2,010,778,825	1,660,856,198	3,955,774,415	598,788,848	-	-	10,456,245,338
分部间交易收入	121,146,071	87,231,847	42,300,747	24,764,148	510,006,478	-	-785,449,291	-
对外营业成本	-552,421,802	-1,661,929,268	-603,073,218	-2,923,961,886	-398,890,152	-	-	-6,140,276,326
分部间交易成本	-115,241,867	-111,211,452	-58,653,537	-33,882,340	-406,629,394	-	725,618,590	-
利息收入	4,360,241	2,616,346	5,023,808	14,860,134	2,545,334	35,708,199	-	65,114,062
利息费用	-2,757,327	-20,889,109	-3,670,550	-10,316,670	-589,210	-4,513,688	-23,107,641	-65,844,195
对联营和合营企业 的投资收益	302,437,238	-31,350,684	43,551,537	51,423,303	66,484,865	-	4,166,828	436,713,087
资产减值损失	-	-	-	121,087	2,115,350	-	-	2,236,437
信用减值损失	-23,683,666	1,317,330	-7,031,142	-16,380,349	-8,279,848	-	-	-54,057,675
折旧费和摊销费	-39,144,057	-212,669,106	-287,313,244	-162,553,348	-130,053,664	-53,348,467	-	-885,081,886
利润总额	1,888,086,818	160,692,120	1,001,093,151	874,599,961	244,595,441	-214,295,206	-30,561,955	3,924,210,330
所得税费用	-390,836,068	-27,691,629	-220,717,322	-212,502,008	-22,745,253	-7,579,739	-	-882,072,019
净利润	1,497,250,750	133,000,491	780,375,829	662,097,953	221,850,188	-221,874,945	-30,561,955	3,042,138,311
资产总额	14,245,850,976	12,468,771,569	16,799,887,250	9,374,664,793	7,484,734,397	11,407,963,324	-809,897,805	70,971,974,504
负债总额	860,883,338	3,168,849,601	4,208,131,751	3,354,895,413	4,834,865,878	3,671,979,332	-997,114,899	19,102,490,414

项目	集装箱处理及 配套服务	干散杂货处理 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	未分配金额	分部间抵销	合计
折旧费用和摊销费用以外的其他非现金费用	890,868	19,708,455	5,131,902	13,627,863	6,331,626	4,616,910	-	50,307,624
对联营企业和合营企业的长期股权投资	9,558,618,023	1,029,689,446	1,848,025,511	669,758,663	2,566,535,330	-	-	15,672,626,973
非流动资产增加额(i)	671,035,478	1,354,673,976	16,895,108	975,957,651	519,546,029	36,578,743	-	3,574,686,985
截至 2025 年 6 月 30 日 6 个月间及 2025 年 12 月 31 日分部信息列示如下：	—	—	—	—	—	—	—	—
对外交易收入	1,413,847,329	2,322,751,665	1,614,176,597	3,486,368,707	596,399,043	-	-	9,433,543,341
分部间交易收入	121,051,552	105,381,856	25,740,620	26,060,119	466,784,909	-	-745,019,056	-
对外营业成本	-288,262,519	-1,842,900,332	-655,063,497	-2,550,887,324	-387,398,508	-	-	-5,724,512,180
分部间交易成本	-125,562,831	-131,338,221	-41,053,160	-28,805,486	-360,124,772	-	686,884,470	-
利息收入	5,567,079	2,146,599	4,187,788	15,108,621	2,186,428	37,270,445	-	66,466,960
利息费用	-7,329,100	-21,361,051	-44,463,292	-4,798,454	-1,041,712	-3,112,753	18,657,107	-63,449,255
对联营和合营企业的投资收益	560,485,461	-18,288,460	53,853,538	69,842,207	98,745,117	-	4,526,943	769,164,806
资产减值损失	-	-	-	475,396	507,633	-	-	983,029

项目	集装箱处理及 配套服务	干散杂货处理 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	未分配金额	分部间抵销	合计
信用减值损失	-367,963	-601,013	5,220,999	-5,190,116	-19,441,987	-	-	-20,380,080
折旧费和摊销费	-32,539,246	-162,549,750	-279,025,227	-110,361,121	-127,237,583	-48,166,556	-	-759,879,483
利润总额	1,623,325,485	303,022,419	1,068,535,205	873,023,050	280,897,988	-176,175,364	-53,781,381	3,918,847,402
所得税费用	-250,671,591	21,473,651	-170,949,319	-200,695,268	-21,518,378	-162,220,008	-	-784,580,913
净利润	1,372,653,894	324,496,070	897,585,886	672,327,782	259,379,610	-338,395,372	-53,781,381	3,134,266,489
资产总额	13,606,128,720	11,144,023,850	16,766,165,225	7,961,602,977	7,872,115,136	9,951,432,917	-722,701,680	66,578,767,145
负债总额	601,727,955	2,676,735,741	4,265,110,754	2,500,580,633	4,860,542,965	2,294,533,308	-736,957,663	16,462,273,693
折旧费用和摊销费 用以外的其他非现 金费用	193,220	960,000	31,411,587	9,266,734	8,880,963	19,444,998	-	70,157,502
对联营企业和合营 企业的长期股权投 资	9,246,690,873	1,060,414,044	1,967,476,114	762,177,257	2,297,189,631	254,321,418	-	15,588,269,337
非流动资产增加额 (i)	451,647,480	352,826,142	255,987,310	414,020,779	210,996,677	644,163,643	-9,478,712	2,320,163,319

注：（i）非流动资产不包括金融资产、长期股权投资和递延所得税资产。

本集团主要的对外交易收入总额，以及本集团除金融资产及递延所得税资产之外的非流动资产主要在国内取得或位于国内。

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

☐适用 ☒不适用

(4) 其他说明

☐适用 ☒不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☒适用 ☐不适用

资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本集团不受制于外部强制性资本要求，利用资本负债比率监控资本。此比率按照债务净额除以总资本计算。债务净额按有息债务金额扣减现金及现金等价物计算，总资本按照合并资产负债表中所示的所有者权益加债务净额计算。

于 2026 年 6 月 30 日及 2025 年 12 月 31 日，本集团的资本负债比率列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
银行借款本金	3,850,795,974	3,663,205,880
委托借款	-	-
视同抵押借款的售后回租安排	120,000,000	120,000,000
政府专项债	200,000,000	200,000,000
减：现金	14,038,610,348	12,746,849,218
净资产	-9,867,814,374	-8,763,643,338
股东权益	51,869,484,090	50,116,493,452
总资本	42,001,669,716	41,352,850,114
资本负债比率	不适用	不适用

于 2026 年 6 月 30 日，本集团现金及现金等价物金额大于有息负债金额。

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	811,326,668	368,838,113
1 年以内小计	811,326,668	368,838,113
1 至 2 年	14,767,815	28,386,378
合计	826,094,483	397,224,491

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	826,094,483	100.00	34,290,190	4.15	791,804,293	397,224,491	100.00	19,366,520	4.88	377,857,971
其中：										
组合 A	115,883,927	14.03	-	-	115,883,927	28,490,144	7.17	-	-	28,490,144
组合 B	710,210,556	85.97	34,290,190	4.83	675,920,366	368,734,347	92.83	19,366,520	5.25	349,367,827
合计	826,094,483	/	34,290,190	/	791,804,293	397,224,491	/	19,366,520	/	377,857,971

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

☒ 适用 ☐ 不适用

组合计提项目: 应收账款组合 B

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收账款组合 B-应收合并范围外关联方及第三方的应收账款	710,210,556	34,290,190	4.83
合计	710,210,556	34,290,190	4.83

按组合计提坏账准备的说明:

☒ 适用 ☐ 不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐ 适用 ☒ 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无。

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 坏账准备的情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
组合 B	19,366,520	14,923,670	-	-	-	34,290,190
合计	19,366,520	14,923,670	-	-	-	34,290,190

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

无。

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐ 适用 ☒ 不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
余额前五名的应收账款和合同资产总额	334,251,266	-	334,251,266	40.46	12,986,501
合计	334,251,266	-	334,251,266	40.46	12,986,501

其他说明

无。

其他说明：

☒适用☐不适用

2026 年 6 月 30 日，本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款（2025 年 12 月 31 日：无）。

2、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收股利	133,639,723	142,780,185
其他应收款	223,639,452	237,122,853
合计	357,279,175	379,903,038

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无。

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1) 应收股利

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
分红款项	133,639,723	142,780,185
合计	133,639,723	142,780,185

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐ 适用 ☒ 不适用

按单项计提坏账准备：

☐ 适用 ☒ 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

按组合计提坏账准备：

☒ 适用 ☐ 不适用

组合计提项目：应收股利

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
应收股利	133,639,723	-	-
合计	133,639,723	-	-

按组合计提坏账准备的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 坏账准备的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无。

(6) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	201,512,057	213,828,713
1 年以内小计	201,512,057	213,828,713
1 至 2 年	702,100	20,704
2 至 3 年	-	4,434,598
3 年以上	32,118,014	29,999,957
合计	234,332,171	248,283,972

(2) 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让款	182,803,324	182,803,324
为子公司代付工程款	29,999,957	29,999,957
代理业务应收款项	7,845,139	6,747,386
补充医疗福利统筹金	3,687,226	13,088,278
应收押金及保证金	852,100	1,052,150

其他	9,144,425	14,592,877
合计	234,332,171	248,283,972
减：坏账准备	-10,692,719	-11,161,119
合计	223,639,452	237,122,853

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额	11,161,119			11,161,119
本期计提	148,247			148,247
本期转回	616,647			616,647
2026年6月30日余额	10,692,719			10,692,719

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

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

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
代理业务应收款	231,102	148,247	-	-	-	379,349
押金及保证金	-	-	-	-	-	-

其他	10,930,017	-	616,647	-	-	10,313,370
合计	11,161,119	148,247	616,647	-	-	10,692,719

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无。

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
青岛青科自贸产业园区运营管理有限公司	182,803,324	78.02	应收股权转让款	1 年以内	9,140,166
摩科瑞物流	29,999,957	12.80	代付工程款	5 年以上	-
中国铁路济南局集团有限公司	7,595,295	3.24	代理业务应收款、押金及保证金	1 年以内、1-2 年	377,265
青港物流	4,412,680	1.88	代理业务应收款、押金及保证金及其他	1 年以内、1-2 年	-
平安养老保险股份有限公司山东分公司	3,687,226	1.57	补充医疗福利统筹金	1 年以内	-
合计	228,498,482	97.51	/	/	9,517,431

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	8,903,888,406	-	8,903,888,406	8,903,888,406	-	8,903,888,406
对联营、合营企业投资	15,112,062,968	-	15,112,062,968	14,945,934,540	-	14,945,934,540
合计	24,015,951,374	-	24,015,951,374	23,849,822,946	-	23,849,822,946

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
青岛港通用码头	1,284,094,256	-	-	-	-	-	1,284,094,256	-
青港物流	1,147,303,465	-	-	-	-	-	1,147,303,465	-
董家口通用码头	1,120,000,000	-	-	-	-	-	1,120,000,000	-
威海港发展	622,103,297	-	-	-	-	-	622,103,297	-
青港轮驳	588,095,404	-	-	-	-	-	588,095,404	-
国际发展	460,574,092	-	-	-	-	-	460,574,092	-
山东港联化	441,660,000	-	-	-	-	-	441,660,000	-
外轮理货	389,296,880	-	-	-	-	-	389,296,880	-
董家口液体化工	384,149,458	-	-	-	-	-	384,149,458	-

董家口油品	300,368,260	-	-	-	-	-	300,368,260	-
摩科瑞物流	273,278,376	-	-	-	-	-	273,278,376	-
青东管道	255,000,000	-	-	-	-	-	255,000,000	-
威海青威	211,227,355	-	-	-	-	-	211,227,355	-
青淄物流	200,000,000	-	-	-	-	-	200,000,000	-
港鑫油品	179,531,785	-	-	-	-	-	179,531,785	-
供电公司	164,195,060	-	-	-	-	-	164,195,060	-
董家口石油仓储	150,000,000	-	-	-	-	-	150,000,000	-
华港石油仓储	148,920,000	-	-	-	-	-	148,920,000	-
通达能源	142,500,000	-	-	-	-	-	142,500,000	-
施维策拖轮	115,500,000	-	-	-	-	-	115,500,000	-
国际油港	100,000,000	-	-	-	-	-	100,000,000	-
港口服务	48,952,229	-	-	-	-	-	48,952,229	-
南港油气	45,006,152	-	-	-	-	-	45,006,152	-
应急救援	40,000,000	-	-	-	-	-	40,000,000	-
建管中心	40,000,000	-	-	-	-	-	40,000,000	-
集装箱发展公司	30,000,000	-	-	-	-	-	30,000,000	-
通泽商贸	10,000,000	-	-	-	-	-	10,000,000	-
港佳物流	7,299,874	-	-	-	-	-	7,299,874	-
文化传媒	3,000,000	-	-	-	-	-	3,000,000	-
威海港外轮理货	1,832,463	-	-	-	-	-	1,832,463	-
合计	8,903,888,406	-	-	-	-	-	8,903,888,406	-

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初 余额（账面价 值）	减值 准备 期初 余额	本期增减变动								期末余额（账 面价值）	减值 准备 期末 余额
			追加 投资	减少 投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放现 金股利或利 润	计提 减值 准备	其他		
一、合营企业												
QQCT	9,225,225,476	-	-	-	312,507,530	-	9,489,912	-	-	-1,306,451	9,545,916,467	-
青岛实华	1,397,687,210	-	-	-	21,008,340	-	-	162,490,035	-	-1,009,464	1,255,196,051	-
QDOT	564,769,169	-	-	-	-10,822,838	-	-	-	-	405,296	554,351,627	-
西联	464,859,991	-	-	-	-25,807,612	-	393,428	-	-	-35,812	439,409,995	-
中石油仓储	159,091,135	-	-	-	2,343,850	-	138,893	528,612	-	-	161,045,266	-
华能青岛	139,395,844	-	-	-	3,102,716	-	232,658	-	-	744,850	143,476,068	-
董家口万邦 物流	67,138,645	-	-	-	938,002	-	-	-	-	-	68,076,647	-
董家口中外 运物流	52,479,243	-	-	-	183,655	-	-	3,126,352	-	-	49,536,546	-
小计	12,070,646,713	-	-	-	303,453,643	-	10,254,891	166,144,999	-	-1,201,581	12,217,008,667	-
二、联营企业												
山东港口财 务公司	1,671,770,067	-	-	-	65,180,489	1,726,231	-	77,547,426	-	-	1,661,129,361	-
山东振华能 源	487,384,401	-	-	-	15,808,934	-	647,614	-	-	-	503,840,949	-

投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
青银租赁	199,825,050	-	-	-	16,333,527	-		9,000,000	-	-	207,158,577	-
青岛港工	179,845,545	-	-	-	10,535,210	-	-2,777,638	-	-	-5,597,758	182,005,359	-
海湾液体化工	115,680,088	-	-	-	2,162,006	-	-	770,000	-	-	117,072,094	-
陆海装备青岛	112,435,649	-	-	-	8,035,813	-	381,994	-	-	-6,263,028	114,590,428	-
科技公司	55,588,812	-	-	-	3,717,479	-	-	-	-	-	59,306,291	-
山港陆海济南	40,373,464	-	-	-	-2,619,379	-	40,954	-	-	-	37,795,039	-
海外发展青岛	6,154,543	-	-	-	-384,667	-	-	-	-	-	5,769,876	-
GSBN	6,230,208	-	-	-	287,044	-130,925	-	-	-	-	6,386,327	-
小计	2,875,287,827	-	-	-	119,056,456	1,595,306	-1,707,076	87,317,426	-	-11,860,786	2,895,054,301	-
合计	14,945,934,540	-	-	-	422,510,099	1,595,306	8,547,815	253,462,425	-	-13,062,367	15,112,062,968	-

(3) 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☒适用 ☐不适用

在编制公司财务报表时，青岛港集团作为资本投入本公司的长期股权投资按国有资产管理部门批准的评估值为基础，计入本公司的资产负债表。

4、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,519,959,197	1,975,415,245	2,426,969,926	2,003,429,386
其他业务	571,166,674	284,871,724	532,059,088	220,821,657
合计	3,091,125,871	2,260,286,969	2,959,029,014	2,224,251,043

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	青岛		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型	-	-	-	-
装卸业务	2,519,959,197	1,975,415,245	2,519,959,197	1,975,415,245
租金收入 (i)	407,038,794	138,473,795	407,038,794	138,473,795
提供劳务及其他	164,127,880	146,397,929	164,127,880	146,397,929
按经营地区分类	-	-	-	-
青岛	3,091,125,871	2,260,286,969	3,091,125,871	2,260,286,969
合计	3,091,125,871	2,260,286,969	3,091,125,871	2,260,286,969

其他说明

√适用 □不适用

(i) 本公司租金收入来自于出租自有港务设施、库场设施、房屋及建筑物、机器设备及运输工具。2026 年 1-6 月，租金收入中不存在基于承租人的销售额的一定比例确认的可变租金。

2026 年 1-6 月，销售油、电等收入属于在某一时点履行的履约义务，其余劳务收入均属于在某一时段内履行的履约义务。

于 2026 年 6 月 30 日，本公司已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 197,957,736 元（2025 年 12 月 31 日：97,429,021 元），本公司均预计将于 2026 年度确认收入。

(3) 履约义务的说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
销售水、电	客户取得相关商品控制权	预付或按约定账期支付，如需向客户支付对价的，将支付的对价冲减交易价格	水、电	否	—	—
提供装卸及相关服务	已完成劳务进度	预付或按约定账期支付	服务	是	—	—
提供劳务	已完成劳务进度	预付或按约定账期支付	服务	是	—	—
合计	/	/	/	/	—	/

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无。

5、投资收益

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,629,082,065	1,959,498,962
权益法核算的长期股权投资收益	409,447,732	717,269,558
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-3,942,118
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,068,650	-
债权投资在持有期间取得的利息收入	184,847	15,011,818
其他非流动金融资产持有期间取得的投资收益	-	594,188
合计	2,040,783,294	2,688,432,408

其他说明：

无。

6、其他

☐适用 ☒不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	13,117,056	主要是处置固定资产等产生的损益
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	21,904,403	计入当期损益的政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	32,921	交易性金融资产公允价值变动损益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,061,315	其他营业外收支净额
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,286,245	/
小计	23,279,310	/
减：所得税影响额	4,483,082	/
少数股东权益影响额（税后）	1,870,015	/
合计	16,926,213	/

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

☐适用 ☒不适用

其他说明

☒适用 ☐不适用

中国证监会于2023年颁布了《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2023年修订）》（以下简称“2023版1号解释性公告”），该规定自公布之日起施行。本集团按照2023版1号解释性公告的规定编制2026年1-6月非经常性损益明细表。

2、净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.86	0.43	0.43
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	5.83	0.42	0.42

3、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、 其他

☐适用 ☒不适用

法定代表人：苏建光

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 28 日

修订信息

☐适用 ☒不适用