

青岛港财务有限责任公司
2018 年度、2019 年度、2020 年度
2021 年 1-9 月
审计报告

索引	页码
审计报告	
公司财务报表	
— 资产负债表	1-2
— 利润表	3
— 现金流量表	4
— 所有者权益变动表	5-8
— 财务报表附注	9-51

山东省注册会计师 行业报告防伪页

报告标题： 青岛港财务有限责任公司 2018年度、
2019年度、2020年度 2021年1-9月审计
报告

报告文号： XYZH/2021QDAA20196

客户名称： 山东港口金融控股有限公司

报告时间： 2021-10-25

签字注册会计师： 郝先经 （CPA: 370100340001）
王娟 （CPA: 370200030044）



011092021102801718210
报告文号: XYZH/2021QDAA20196

事务所名称： 信永中和会计师事务所（特殊普通合
伙）

事务所电话： 010-65542288

传真： 010-65547190

通讯地址： 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大
厦A座8层

电子邮件： wangna_jn@shinewing.com

防伪查询网址: <http://sdcpcpvfw.cn> (防伪报备栏目) 查询



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

审计报告

XYZH/2021QDAA20196

青岛港财务有限责任公司董事会:

一、审计意见

我们审计了青岛港财务有限责任公司（以下简称财务公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2021 年 9 月 30 日的资产负债表，2018 年度、2019 年度、2020 年度、2021 年 1-9 月的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了财务公司 2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2021 年 9 月 30 日的财务状况以及 2018 年度、2019 年度、2020 年度、2021 年 1-9 月的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于财务公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督财务公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

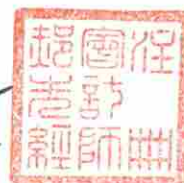
信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 北京

中国注册会计师:

郭志超



中国注册会计师:

王明



二〇二一年十月二十五日

资产负债表

编制单位：青岛港财务有限责任公司

单位：人民币元

项目	附注	2021年9月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
资产					
现金及存放中央银行款项	七.1	710,388,987.28	824,079,194.29	645,601,881.69	865,122,560.08
存放同业及其他金融机构款项	七.2	4,971,553,995.67	5,632,158,508.32	3,381,785,427.72	4,965,632,321.68
贵金属		-	-	-	-
拆出资金		-	-	49,808,754.00	-
交易性金融资产	七.3	1,241,462,844.39	1,415,913,666.47	1,418,562,130.00	1,071,372,690.00
衍生金融资产		-	-	-	-
买入返售金融资产	七.4	697,237,831.52	400,101,475.81	1,601,446,334.30	1,002,004,772.82
应收利息		-	-	-	-
持有待售资产		-	-	-	-
发放贷款及垫款	七.5	7,306,023,869.81	8,013,294,381.31	4,848,968,749.25	4,449,239,004.89
债权投资	七.6	-	221,810,694.44	-	130,000,000.00
其他债权投资	七.7	346,853,600.00	2,224,427,170.00	4,382,429,400.00	2,379,192,650.00
长期股权投资		-	-	-	-
其他权益工具投资		-	-	-	-
投资性房地产		-	-	-	-
固定资产	七.8	2,844,180.86	3,380,082.50	1,168,741.63	1,918,126.08
无形资产	七.9	3,775,911.79	4,084,945.48	3,177,481.52	3,050,492.82
商誉		-	-	-	-
递延所得税资产	七.10	45,113,761.46	36,104,957.46	22,156,297.91	18,145,823.21
其他资产	七.11	3,218,419.39	21,229,013.62	1,520.00	195,283.02
资产总计		15,328,473,402.17	18,796,584,089.70	16,355,106,718.02	14,885,873,724.60

企业负责人：王书业

主管会计工作负责人：周倩倩

会计机构负责人：邢伟

资产负债表（续）

编制单位：青岛港财务有限责任公司

单位：人民币元

项目	附注	2021年9月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
负债：					
向中央银行借款		-	-	-	-
同业及其他金融机构存放款项	七.12	34,220.09	-	-	-
拆入资金		-	-	-	-
交易性金融负债		-	-	-	-
衍生金融负债		-	-	-	-
卖出回购金融资产款		-	-	9,501,248.90	-
吸收存款	七.13	13,456,741,002.64	16,305,023,734.81	14,159,981,571.40	12,948,085,192.88
应付职工薪酬	七.14	2,717,801.81	4,594,370.57	2,859,444.22	2,520,017.29
应交税费	七.15	20,939,853.83	18,732,718.05	18,384,052.55	11,494,930.53
应付利息		-	-	-	-
持有待售负债		-	-	-	-
预计负债		-	-	-	-
应付债券		-	-	-	-
递延所得税负债	七.10	-	-	-	-
其他负债	七.16	51,192,495.36	56,718,298.06	1,892,426.24	4,713,011.97
负债合计		13,531,625,373.73	16,385,069,121.49	14,192,618,743.31	12,966,813,152.67
股东权益：					
实收资本	七.17	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
减：库存股		-	-	-	-
其他权益工具		-	-	-	-
其中：优先股		-	-	-	-
永续债		-	-	-	-
资本公积		-	-	-	-
其他综合收益		5,495,950.00	12,252,390.46	14,783,100.00	18,079,268.61
盈余公积	七.18	163,943,992.83	139,926,257.78	114,770,487.48	90,098,130.34
一般风险准备	七.19	411,248,470.19	411,248,470.19	380,586,794.27	298,283,805.77
未分配利润	七.20	216,159,615.42	848,087,849.78	652,347,592.96	512,599,367.21
外币报表折算差额		-	-	-	-
所有者权益合计		1,796,848,028.44	2,411,514,968.21	2,162,487,974.71	1,919,060,571.93
负债和股东权益总计		15,328,473,402.17	18,796,584,089.70	16,355,106,718.02	14,885,873,724.60

企业负责人：

王伟

主管会计工作负责人：

周倩倩

会计机构负责人：

邢伟

利润表

编制单位：青岛港财务有限责任公司

单位：人民币元

项目	附注	2021年1-9月	2020年	2019年	2018年
一、营业收入		373,522,174.65	443,481,653.50	371,473,757.70	440,182,211.74
利息净收入	七.21	292,496,559.71	343,380,290.51	253,259,079.42	342,704,202.05
利息收入	七.21	395,539,920.14	464,016,962.68	351,533,597.30	483,309,126.71
利息支出	七.21	103,043,360.43	120,636,672.17	98,274,517.88	140,604,924.66
手续费及佣金净收入		400,514.54	546,072.71	370,178.97	1,263,302.20
手续费及佣金收入		554,731.17	707,709.44	519,627.76	1,368,552.01
手续费及佣金支出		154,216.63	161,636.73	149,448.79	105,249.81
投资收益	七.22	68,715,935.15	96,765,319.26	92,665,275.54	77,187,925.00
其中：对联营企业及合营企业的投资收益		-	-	-	-
净敞口套期收益		-	-	-	-
公允价值变动损益		11,315,745.17	2,195,578.24	8,996,485.63	5,014,902.33
汇兑收益		587,038.06	559,938.08	3,392,122.28	4,040,525.67
资产处置收益		-	-	-	-
其他收益	七.23	6,382.02	34,454.70	12,790,615.86	9,971,354.49
其他业务收入		-	-	-	-
二、营业支出		52,620,727.88	108,042,017.98	46,146,295.28	38,041,714.03
税金及附加		144,770.56	724,208.05	1,804,731.72	1,602,982.45
业务及管理费	七.24	11,674,615.17	15,605,141.89	14,527,733.46	14,035,942.35
资产减值损失		-	-	-	-
信用减值损失		40,801,342.15	91,712,668.04	29,813,830.10	22,402,789.23
其他业务成本		-	-	-	-
三、营业利润		320,901,446.77	335,439,635.52	325,327,462.42	402,140,497.71
加：营业外收入		5,971.93	-	2,791,666.67	500,000.00
减：营业外支出		-	1,050.40	5,319.16	-
四、利润总额		320,907,418.70	335,438,585.12	328,113,809.93	402,640,497.71
减：所得税费用	七.25	80,730,068.23	83,880,882.08	81,390,238.54	100,624,119.53
五、净利润		240,177,350.47	251,557,703.04	246,723,571.39	302,016,378.18
（一）持续经营净利润		-	-	-	-
（二）终止经营净利润		-	-	-	-
六、其他综合收益		-6,756,440.46	-2,530,709.54	-3,296,168.61	18,079,268.61
（一）不能重分类进损益的其他综合收益项目		-	10,000.00	-10,000.00	-30,000.00
1. 重新计量设定受益计划变动额		-	10,000.00	-10,000.00	-30,000.00
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-	-	-
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-	-	-	-
4. 企业自身信用风险公允价值变动		-	-	-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益项目		-6,756,440.46	-2,540,709.54	-3,286,168.61	18,109,268.61
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-	-	-	-
2. 其他债权投资公允价值变动		-6,756,440.46	-2,540,709.54	-3,286,168.61	18,109,268.61
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-	-	-
4. 其他债权投资信用减值准备		-	-	-	-
5. 现金流量套期储备		-	-	-	-
6. 外币财务报表折算差额		-	-	-	-
七、综合收益总额		233,420,910.01	249,026,993.50	243,427,402.78	320,095,646.79
八、每股收益		-	-	-	-
（一）基本每股收益		-	-	-	-
（二）稀释每股收益		-	-	-	-

企业负责人：

王卫江

主管会计工作负责人：

周倩倩

会计机构负责人：

邢伟

现金流量表

编制单位：青岛港财务有限责任公司

单位：人民币元

项目	附注	2021年1-9月	2020年	2019年	2018年
一、经营活动产生的现金流量：					
吸收存款和同业存放款项净增加额		-2,866,849,639.91	2,144,292,381.22	1,207,758,145.85	-1,228,721,807.15
向中央银行借款净增加额		-	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-	-	-
卖出回购业务资金净增加额		-	-	9,501,248.90	-
买入返售业务净减少额		-	1,200,064,000.00	-	-
收取的利息、手续费及佣金的现金		468,376,501.09	577,623,021.87	475,253,432.58	569,915,980.40
其他负债净增加额		-	-	-	-
其他资产净减少额		-	-	-	-
收到的其他与经营活动有关的现金		12,353.95	34,454.70	12,790,615.86	9,973,354.49
经营活动现金流入小计		-2,398,460,784.87	3,922,013,857.79	1,705,303,443.19	-648,832,472.26
发放贷款及垫款净增加额		-663,177,878.31	3,240,051,432.00	429,430,359.20	121,600,556.52
存放中央银行和同业款项净增加额		-707,981,717.06	1,078,477,312.60	-1,819,520,678.39	-1,778,178,861.52
交易性金融资产净增加额		-185,766,567.25	-4,844,041.77	338,192,954.37	616,000,000.00
债权投资净增加额		-220,000,000.00	220,000,000.00	-130,000,000.00	130,000,000.00
其他债权投资净增加额		-1,870,817,129.54	-2,155,461,520.46	2,006,522,918.61	2,361,083,381.39
拆出资金净增加额		-	-50,000,000.00	50,000,000.00	-
买入返售业务净增加额		297,095,000.00	-	605,736,000.00	994,160,000.00
向中央银行借款净减少额		-	-	-	-
卖出回购业务资金净减少额		-	9,501,248.90	-	21,165,445.27
支付的利息、手续费及佣金的现金		84,596,449.23	120,048,526.71	94,285,734.00	164,639,986.18
支付给职工以及为职工支付的现金		9,709,544.14	8,931,840.03	8,919,477.00	7,629,429.88
支付的各项税费		87,668,755.94	101,621,309.00	93,525,236.00	125,406,653.00
其他资产变动增加额		-	-	-	-
支付的其他与经营活动有关的现金		5,016,563.38	2,855,027.46	2,732,324.66	10,361,043.61
经营活动现金流出小计		-3,163,656,979.47	2,571,181,134.47	1,679,824,325.45	2,773,867,634.33
经营活动产生的现金流量净额		765,196,194.60	1,350,832,723.32	25,479,117.74	-3,422,700,106.59
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金		-	-	-	-
取得投资收益收到的现金		-	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-	-	-
投资活动现金流入小计		-	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		566,446.98	4,395,392.00	1,924,028.00	1,845,301.00
投资支付的现金		-	-	-	-
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		566,446.98	4,395,392.00	1,924,028.00	1,845,301.00
投资活动产生的现金流量净额		-566,446.98	-4,395,392.00	-1,924,028.00	-1,845,301.00
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金		-	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-	-	-
发行债券收到的现金		-	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-	-	-
筹资活动现金流入小计		-	-	-	-
偿还债务支付的现金		-	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		848,087,849.78	-	-	-
其中：子公司支付少数股东的股利、利润		-	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-	-	-
筹资活动现金流出小计		848,087,849.78	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额		-848,087,849.78	-	-	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		587,038.06	559,938.08	3,392,122.28	4,040,525.67
五、现金及现金等价物净增加额		-82,871,064.10	1,346,997,269.40	26,947,212.02	-3,420,504,881.92
加：期初现金及现金等价物余额		4,017,293,674.90	2,670,296,405.50	2,643,349,193.48	6,063,854,075.40
六、期末现金及现金等价物余额	七.26	3,934,422,610.80	4,017,293,674.90	2,670,296,405.50	2,643,349,193.48

企业负责人：

王卫平

主管会计工作负责人：

周倩倩

会计机构负责人：

邢伟

所有者权益变动表

编制单位：青岛港财务有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	2021年1-9月										
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,000,000,000.00	-	-	-	-	-	12,252,390.46	139,926,257.78	411,248,470.19	848,087,849.78	2,411,514,968.21
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	1,000,000,000.00	-	-	-	-	-	12,252,390.46	139,926,257.78	411,248,470.19	848,087,849.78	2,411,514,968.21
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-	-	-	-	-	-6,756,440.46	24,017,735.05	-	-631,928,234.36	-614,666,939.77
（一）综合收益总额							-6,756,440.46			240,177,350.47	233,420,910.01
（二）所有者投入和减少资本											-
1.所有者投入的普通股											-
2.其他权益工具持有者投入资本											-
3.股份支付计入所有者权益的金额											-
4.其他											-
（三）利润分配								24,017,735.05		872,105,584.83	-848,087,849.78
1.提取盈余公积								24,017,735.05		24,017,735.05	-
2.提取一般风险准备											-
3.对所有者的分配										-848,087,849.78	-848,087,849.78
4.其他											-
（四）所有者权益内部结转										-	-
1.资本公积转增股本											-
2.盈余公积转增股本											-
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											-
四、本年年末余额	1,000,000,000.00	-	-	-	-	-	5,495,950.00	163,943,992.83	411,248,470.19	216,159,615.42	1,796,848,028.44

企业负责人：

王书

主管会计工作负责人：

周倩倩

会计机构负责人：

邢伟

所有者权益变动表

编制单位：青岛港财务有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	2020年度										
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,000,000,000.00	-	-	-	-	14,783,100.00	114,770,487.48	380,586,794.27	652,347,592.96	2,162,487,974.71	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	1,000,000,000.00	-	-	-	-	14,783,100.00	114,770,487.48	380,586,794.27	652,347,592.96	2,162,487,974.71	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-	-	-	-	-2,530,709.54	25,155,770.30	30,661,675.92	195,740,256.82	249,026,993.50	
（一）综合收益总额						2,530,709.54			251,557,703.04	249,026,993.50	
（二）所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
（三）利润分配							25,155,770.30	30,661,675.92	-55,817,446.22	-	
1.提取盈余公积							25,155,770.30		-25,155,770.30		
2.提取一般风险准备								30,661,675.92	-30,661,675.92	-	
3.对所有者的分配											
4.其他											
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增股本											
2.盈余公积转增股本											
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											
四、本年年末余额	1,000,000,000.00	-	-	-	-	12,252,390.46	139,926,257.78	411,248,470.19	848,087,849.78	2,411,514,968.21	

企业负责人：

王强

主管会计工作负责人：

周倩倩

会计机构负责人：

邢伟

所有者权益变动表

编制单位：青岛港财务有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,000,000,000.00	-	-	-	-	-	18,079,268.61	90,098,130.34	298,283,805.77	512,599,367.21	1,919,060,571.93
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年初余额	1,000,000,000.00	-	-	-	-	-	18,079,268.61	90,098,130.34	298,283,805.77	512,599,367.21	1,919,060,571.93
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-	-	-	-	-	-3,296,168.61	24,672,357.14	82,302,988.50	139,748,225.75	243,427,402.78
（一）综合收益总额							3,296,168.61			246,723,571.39	243,427,402.78
（二）所有者投入和减少资本											-
1.所有者投入的普通股											-
2.其他权益工具持有者投入资本											-
3.股份支付计入所有者权益的金额											-
4.其他											-
（三）利润分配								24,672,357.14	82,302,988.50	106,975,345.64	-
1.提取盈余公积								24,672,357.14		-24,672,357.14	-
2.提取一般风险准备									82,302,988.50	-82,302,988.50	-
3.对所有者的分配											-
4.其他											-
（四）所有者权益内部结转											-
1.资本公积转增股本											-
2.盈余公积转增股本											-
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											-
四、本年年末余额	1,000,000,000.00	-	-	-	-	-	14,783,100.00	114,770,487.48	380,586,794.27	652,347,592.96	2,162,487,974.71

企业负责人：

王书飞

主管会计工作负责人：

周倩倩

会计机构负责人：

邢伟

所有者权益变动表

编制单位：青岛港财务有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,000,000,000.00							59,896,492.52	226,359,871.06	312,708,561.56	1,598,964,925.14
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	1,000,000,000.00	-	-	-	-	-	-	59,896,492.52	226,359,871.06	312,708,561.56	1,598,964,925.14
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-	-	-	-	-	18,079,268.61	30,201,637.82	71,923,934.71	199,890,805.65	320,095,646.79
（一）综合收益总额							18,079,268.61			302,016,378.18	320,095,646.79
（二）所有者投入和减少资本										-	-
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
（三）利润分配								30,201,637.82	71,923,934.71	-102,125,572.53	-
1.提取盈余公积								30,201,637.82		-30,201,637.82	-
2.提取一般风险准备									71,923,934.71	71,923,934.71	
3.对所有者的分配											
4.其他											
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增股本											
2.盈余公积转增股本											
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											
四、本年年末余额	1,000,000,000.00	-	-	-	-	-	18,079,268.61	90,098,130.34	298,283,805.77	512,599,367.21	1,919,060,571.93

企业负责人：

王书生

主管会计工作负责人：

周倩倩

会计机构负责人：

邢伟

青岛港财务有限责任公司

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日财务报表附注
(除特别说明外, 货币单位均以人民币元列示)

一、公司的基本情况

(一) 企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

青岛港财务有限责任公司(以下简称“本公司”)系经中国银行保险监督管理委员会(原中国银行业监督管理委员会)批准, 由青岛港国际股份有限公司(“青港国际”)和山东港口青岛港集团有限公司(“青岛港集团”)于 2014 年 7 月 22 日在中华人民共和国山东省青岛市成立的有限责任公司, 并已于 2014 年 7 月 18 日取得 00607082 号《金融许可证》。

本公司注册资本为人民币 10 亿元, 其中青港国际出资人民币 7 亿元(其中含 500 万美元), 占注册资本的 70%; 青岛港集团出资人民币 3 亿元, 占注册资本的 30%。法定代表人: 姜春风, 统一社会信用代码: 913702003967323468, 注册地址: 青岛市市北区港华路 7 号。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动

本公司经批准的经营范围为对成员单位办理财务和融资顾问、信用鉴证及相关的咨询、代理业务; 协助成员单位实现交易款项的收付; 经批准的保险代理业务; 对成员单位提供担保; 办理成员单位之间的委托贷款及委托投资; 对成员单位办理票据承兑与贴现; 办理成员单位之间的内部转账结算及相应的结算、清算方案设计; 吸收成员单位的存款; 对成员单位办理贷款及融资租赁; 从事同业拆借; 对金融机构的股权投资; 有价证券投资(股票以外的投资); 成员单位产品的买方信贷(仅限于港口服务类和设备销售类)。

本公司实际主营业务为吸收成员单位的存款、对成员单位办理贷款、委托贷款及开具承兑汇票和保函; 存放同业存款、从事同业拆借; 票据贴现及再贴现业务; 开展债券回购业务; 投资理财产品、货币基金、金融债券等。

(三) 母公司以及集团总部的名称

本公司的母公司为青港国际, 最终母公司为青岛港集团。

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

青岛港财务有限责任公司

2018年1月1日至2021年9月30日财务报表附注

(除特别说明外, 货币单位均以人民币元列示)

持有青岛港集团 51%及 49%的股权。根据补充协议, 在青港国际 A 股股票上市满 36 个月前, 山东省港口集团不享有青岛港集团利润分配金额中涉及到青港国际的部分, 且在青岛港集团股东会上就青港国际相关事项的表决与青岛市国资委保持一致。因此, 截至 2021 年 9 月 30 日, 本公司的最终母公司仍为青岛港集团。

本公司无分子公司。

本公司设有董事会, 对公司重大决策和日常工作实施管理和控制。

(四) 财务报告的批准报出

本财务报表由本公司管理层于 2021 年 10 月 25 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定, 并基于本附注四“重要会计政策和会计估计”所述会计政策和估计编制。

本公司管理层评价了自本报告期末起 12 个月的持续经营能力, 经评价, 不存在影响持续经营能力的重大事项。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

(一) 会计期间

本公司会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

(二) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(三) 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础, 除为交易目的持有的金融资产/负债、指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产/负债等以公允价值计量外, 其他项目均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值, 则按照相关规定计提相应的减值准备。

(四) 现金及现金等价物的确定标准

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

(五) 外币业务

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。在资产负债表日, 外币货币性资产及负债按资产负债表日的即期汇率折算为人民币。以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易日的即期汇率折算, 不改变其记账本位币金额。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额, 计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性资产及负债, 则采用公允价值确定日的即期汇率折算, 折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额, 作为公允价值变动(含汇率变动)处理, 计入当期损益。

(六) 金融资产和金融负债

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。当本公司成为金融工具合同的一方时, 确认相关的金融资产或金融负债。

1. 金融资产

(1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

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

业务模式: 本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式, 考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

合同现金流量特征: 本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时, 存在以下主要判断: 本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动; 利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如, 提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息, 以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产: ①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定, 在特定日

期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。此类金融资产主要包括存放中央银行款项、存放同业款项、买入返售金融资产、拆出资金、发放贷款及垫款和债权投资等。买入返售金融资产，是指本公司按合同或协议约定，以一定的价格向交易对方买入金融资产，并在合约约定的日期再按约定价格返售给对方的资金拆借业务。

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

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

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

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

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。

(3) 预期信用损失

本公司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等, 以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司考虑有关过去事项、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。

于每个资产负债表日, 本公司对于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, 本公司按照未来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, 按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具, 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。

本公司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, 本公司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。

2. 金融负债

(1) 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。

本公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债, 包括吸收存款、卖出回购金融资产款及其他负债等。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。

卖出回购金融资产款, 是指本公司按回购协议先卖出再按固定价格回购的金融资产所融入的资金。卖出回购金融资产款按业务发生时实际支付或收到的款项入账并在资产负债表中反映, 卖出回购业务的买卖差价在相关交易期间以实际利率法摊销, 分别确认为利息支出。

青岛港财务有限责任公司

2018年1月1日至2021年9月30日财务报表附注

(除特别说明外, 货币单位均以人民币元列示)

(2) 金融负债终止确认条件

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

3. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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, 本公司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。

4. 金融资产与金融负债的抵消

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

(七) 固定资产和折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外, 固定资产折旧采用年限平均法分类计提, 根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

本公司根据固定资产的性质和使用情况, 确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了, 对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核, 如与原先估计数存在差异的, 进行相应的调整。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下:

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
电子及办公设备	5	4	19.20
运输设备	5	4	19.20

(八) 无形资产

本公司无形资产在取得时按实际成本计量。

本公司无形资产摊销期通常来源于合同性权利或其他法定权利, 且合同规定或法律规定有明确的使用年限按合同或法律规定的年限摊销, 没有明确规定的按不超过10年的期限摊销。

青岛港财务有限责任公司

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日财务报表附注

(除特别说明外，货币单位均以人民币元列示)

本公司期末对存在下列一项或若干项情况的无形资产，按其预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备：

1. 已被其他新技术所代替，使其为本公司创造经济利益能力受到重大不利影响；
2. 市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
3. 已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
4. 其他足以证明实际上已经发生减值的情形。

(九) 非金融长期资产减值

本公司于年末对固定资产、无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试，对受益年限不确定的无形资产每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

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

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(十) 职工薪酬

青岛港财务有限责任公司

2018年1月1日至2021年9月30日财务报表附注

(除特别说明外，货币单位均以人民币元列示)

职工薪酬，是指本公司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。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2. 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除了社会基本养老保险之外，本公司依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划，按照工资总额的一定比例计提年金，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

本公司在国家规定的统筹养老保险之外，对于2016年1月1日及以后退休的员工除上述社会基本养老保险和企业年金外，提供部分统筹外福利。上述统筹外福利属于设定受益计划。由本公司承担的统筹外福利确认为负债，按照预期单位成本法进行精算估值，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，按与统筹外福利期限相同的国债利率进行折现确认负债。

3. 辞退福利

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

本公司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、经本公司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。本公司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，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条

青岛港财务有限责任公司

2018年1月1日至2021年9月30日财务报表附注

(除特别说明外, 货币单位均以人民币元列示)

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。内退福利的精算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。

4. 其他长期职工福利

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

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利, 在职工为本公司提供服务的会计期间, 将应缴存金额确认为负债, 并计入当期损益或相关资产成本; 除上述情形外的其他长期职工福利, 在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算, 将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间, 并计入当期损益或相关资产成本。

(十一) 收入和支出的确认

1. 利息收入和支出

利息收入和支出, 按实际利率法计算, 并计入当期损益。

实际利率法, 是指按照金融资产或金融负债的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或利息支出的方法。实际利率, 是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量, 折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

2. 手续费收入和支出

手续费收入和支出在提供或接受相关服务时计入当期损益。本公司将由于形成或取得金融资产而收取的初始费收入或承诺费收入进行递延, 作为对实际利率的调整; 如本公司在贷款承诺期满时还没有发放贷款, 有关收费将确认为手续费收入。

(十二) 政府补助

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

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

为与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；为用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

(十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司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和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

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：

1. 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同一纳税主体征收的所得税相关；
2. 本公司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。

(十四) 租赁

实质上转移了与资产所有权有关的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

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。

青岛港财务有限责任公司

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日财务报表附注

(除特别说明外，货币单位均以人民币元列示)

对于由新冠肺炎疫情直接引发的且仅针对 2021 年 6 月 30 日之前的租金减免，本公司选择采用简化方法，在减免期间将减免金额计入当期损益。

2. 融资租赁

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(十五) 受托业务

本公司的受托业务主要为委托贷款业务。委托贷款业务是指本公司与客户签订委托贷款协议，由客户向本公司提供资金(“委托贷款基金”)，并由本公司按客户的指示向第三方发放贷款(“委托贷款”)。由于本公司并不承担委托贷款及相关委托贷款基金的风险及报酬，因此委托贷款及基金按其本金记录为资产负债表表外项目，而且并未对这些委托贷款计提任何减值准备。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

2017 年 3 月 31 日，财政部发布了“关于印发修订《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的通知”(财会[2017]7 号)，对《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行了修订。还修订印发的《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会[2017]8 号)和《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会[2017]9 号)(上述三项新修订的准则，以下合称“新金融工具准则”)。

本公司已于 2018 年 1 月 1 日开始执行了上述新金融工具准则，根据新金融工具准则的相关规定，本公司首次执行该准则的累计影响数调整 2018 年年初留存收益及财务报表其他相关项目。首次执行新金融工具准则对本公司的报表影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	2018 年 1 月 1 日 影响金额
根据新金融工具准则的相关规定，本公司首次执行该准则的累计影响数调整 2018 年年初留存收益及财务报表其他相关项目。	应收利息	-32,905,886
	存放同业款项	6,020,991
	发放贷款及垫款	26,884,895
	可供出售金融资产	-450,357,788
	交易性金融资产	450,357,788
	应付利息	-46,141,711
	吸收存款	46,141,711

青岛港财务有限责任公司

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日财务报表附注

(除特别说明外，货币单位均以人民币元列示)

2017 年 7 月 5 日，财政部发布了“关于修订印发《企业会计准则第 14 号——收入》的通知”（财会[2017]22 号），对《企业会计准则第 14 号——收入》进行了修订（以下简称“新收入准则”）。

本公司已于 2018 年 1 月 1 日开始执行了上述新收入准则，首次执行新收入准则对本公司财务报表无影响。

财政部于 2018 年颁布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称“新租赁准则”）。财政部于 2019 年颁布了修订后的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（以下简称“非货币性资产交换准则”）和《企业会计准则第 12 号——债务重组》（以下简称“债务重组准则”），本公司已按照上述准则编制了财务报表。修订后的新租赁准则、非货币性资产交换准则及债务重组准则对本公司无影响。

六、税项

本公司适用的主要税种及税率如下：

（一）所得税

本公司按 25% 的税率计缴企业所得税。

（二）增值税

本公司金融服务收入适用增值税，税率为 6%；融资租赁直租业务收入适用增值税税率分别为 9%、13%。

（三）其他税项

按国家有关政策据实缴纳。

七、财务报表重要项目的说明

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，货币单位为人民币元。

（一）存放中央银行款项

项目	2021 年 9 月 30 日余额	2020 年 12 月 31 日余额
存放中央银行存款准备金	710,066,055.23	824,079,194.29
存放中央银行存款准备金利息	322,932.05	
合计	710,388,987.28	824,079,194.29

青岛港财务有限责任公司

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日财务报表附注

(除特别说明外，货币单位均以人民币元列示)

注：本公司按规定缴存于中央银行的法定存款准备金，该等存款不能用于本公司的日常经营。2021 年 9 月 30 日，人民币缴存金额不得低于上一缴存期平均吸收存款余额的 5.5%，外币缴存金额不得低于上一缴存期平均吸收存款余额的 7%；2020 年 12 月 31 日缴存比例为：人民币 6%、外币 5%。

(二) 存放同业款项

项目	2021 年 9 月 30 日余额	2020 年 12 月 31 日余额
存放银行定期存款	1,006,031,422.00	1,600,000,000.00
其中：合同期 3 个月以内		
合同期 3 个月以上	1,006,031,422.00	1,600,000,000.00
存放银行活期存款	3,934,422,610.80	4,017,293,674.90
存放同业存款利息	31,099,962.87	14,864,833.42
合计	4,971,553,995.67	5,632,158,508.32

(三) 交易性金融资产

项目	2021 年 9 月 30 日余额	2020 年 12 月 31 日余额
理财产品（注 1）	639,033,554.39	901,813,077.78
金融债券（注 2）	602,429,290.00	514,100,588.69
合计	1,241,462,844.39	1,415,913,666.47

注 1：2021 年 9 月 30 日，账面价值为 639,033,554.39 元的理财产品（原值 626,789,750.00 元、累计公允价值变动收益 12,243,804.39 元）系本公司购买的商业银行及其他金融机构发行的非保本浮动收益理财产品。

注 2：2021 年 9 月 30 日，账面价值为 602,429,290.00 元的金融债券（原值 587,150,383.02 元、累计公允价值变动收益 15,278,906.98 元）系本公司购买的银行金融债券。

(四) 买入返售金融资产

项目	2021 年 9 月 30 日余额	2020 年 12 月 31 日余额
债券逆回购	696,927,000.00	399,832,000.00
买入返售金融资产利息	310,831.52	269,475.81
合计	697,237,831.52	400,101,475.81

注：买入返售金融资产系本公司从银行及其他金融机构购入并在约定时间返售给上述机构的金融资产，本公司持有该款项以获取合同现金流为目的，且其合同现金流特征与基本借贷安排一致，故将其分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司管理层经评估认为，所持款项不存在重大信用风险，不会因银行及其他金融机构违约产生重大信用损失。

青岛港财务有限责任公司

2018年1月1日至2021年9月30日财务报表附注

(除特别说明外, 货币单位均以人民币元列示)

(五) 发放贷款及垫款

1. 贷款分类

项目	2021年9月30日余额	2020年12月31日余额
公司类贷款	4,843,945,963.18	5,859,428,364.23
提供融资租赁安排	2,640,243,157.81	2,197,735,774.73
票据贴现	101,044,393.16	192,489,870.42
发放贷款利息	6,246,412.08	8,295,086.20
合计	7,591,479,926.23	8,257,949,095.58
减: 贷款损失准备	285,456,056.42	244,654,714.27
贷款及贴现净额	7,306,023,869.81	8,013,294,381.31

注: 2021年9月30日, 本公司发放的公司类贷款均为无担保信用借款。2020年12月31日, 本公司发放的公司类贷款, 除向青岛九州通医药有限公司提供的应收保理借款3,182,547元外, 均为无担保信用借款。

2. 贷款损失准备

2021年9月30日, 本公司不存在处于第三阶段的发放贷款和垫款。处于第一阶段和第二阶段发放贷款和垫款的预期信用损失分析如下:

项目	第1阶段12个月 预期信用损失	第2阶段整个存续期 预期信用损失	合计
2020年12月31日余额	135,817,884.93	108,836,829.34	244,654,714.27
转移:			
第1阶段与第2阶段 间净转移	-50,545,794.17	50,545,794.17	
本年计提	35,702,919.90	5,098,422.25	40,801,342.15
2021年9月30日余额	120,975,010.66	164,481,045.76	285,456,056.42

注: 本公司发放贷款及垫款均以摊余成本计量, 通过发放贷款和垫款违约风险敞口和预期信用损失率计算并计提了贷款损失准备。无已逾期的贷款, 无已实际发生减值的贷款和垫款。

(六) 债权投资

项目	2021年9月30日余额	2020年12月31日余额
收益凭证		221,810,694.44
合计		221,810,694.44

青岛港财务有限责任公司

2018年1月1日至2021年9月30日财务报表附注

(除特别说明外, 货币单位均以人民币元列示)

注: 2020年12月31日, 账面价值为221,810,694.44元的债权投资(原值220,000,000.00元、按照实际利率计提收益1,810,694.44元)为本公司从申万宏源证券有限公司购入的收益凭证, 截止2021年9月30日, 已全部到期收回。

(七) 其他债权投资

项目	2021年9月30日余额	2020年12月31日余额
同业存单	346,853,600.00	2,224,427,170.00
其中: 成本	341,327,650.00	2,212,144,779.54
累计公允价值变动	5,525,950.00	12,282,390.46
合计	346,853,600.00	2,224,427,170.00

注: 其他债权投资为本公司购买的银行发行的期限为一年以内的同业存单, 管理层持有该存单既以获取合同现金流为目的, 又以出售为目的, 故将其分类为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司所持同业存单不存在重大信用风险, 不会因银行违约而导致重大信用损失。

(八) 固定资产

项目	电子及办公设备	运输设备	合计
原值			
2020年12月31日	9,159,302.11	369,953.99	9,529,256.10
本年增加	28,525.65		28,525.65
本年减少			
2021年9月30日	9,187,827.76	369,953.99	9,557,781.75
累计折旧			
2020年12月31日	6,143,007.70	6,165.90	6,149,173.60
本年计提	508,934.19	55,493.10	564,427.29
本年转出			
2021年9月30日	6,651,941.89	61,659.00	6,713,600.89
净值			
2020年12月31日	3,016,294.41	363,788.09	3,380,082.50
2021年9月30日	2,535,885.87	308,294.99	2,844,180.86

(九) 无形资产

项目	2020年12月31日 余额	本期增加	本期减少	2021年9月30日 余额
原价合计	8,623,786.24	571,245.29		9,195,031.53
其中: 软件	8,623,786.24	571,245.29		9,195,031.53
累计摊销合计	4,538,840.76	880,278.98		5,419,119.74

青岛港财务有限责任公司

2018年1月1日至2021年9月30日财务报表附注

(除特别说明外, 货币单位均以人民币元列示)

项目	2020年12月31日 余额	本期增加	本期减少	2021年9月30日 余额
其中: 软件	4,538,840.76	880,278.98		5,419,119.74
减值准备合计				
其中: 软件				
账面价值合计	4,084,945.48	—	—	3,775,911.79
其中: 软件	4,084,945.48	—	—	3,775,911.79

(十) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	2021年9月30日余额	2020年12月31日余额
可抵扣暂时性差异	209,753,152.86	162,437,490.48
其中: 资产减值准备(注1)	209,753,152.86	162,320,031.92
预提费用		117,458.56
税率	25%	25%
递延所得税资产	52,438,288.21	40,609,372.62

注1: 根据财税[2015]9号文件及财税【2019年】第86号文件, 准予当年税前扣除的贷款损失准备金为按照年末贷款资产余额的1%计提的贷款损失准备扣除上年末已在税前扣除的贷款损失准备金的余额。

2. 未经抵销的递延所得税负债

项目	2021年9月30日余额	2020年12月31日余额
应纳税暂时性差异	29,298,106.99	18,017,660.64
其中: 理财产品公允价值变动	29,298,106.99	18,017,660.64
税率	25%	25%
递延所得税负债	7,324,526.75	4,504,415.16

3. 抵销后的递延所得税资产和递延所得税负债净额

项目	2021年9月30日余额	2020年12月31日余额
递延所得税资产净额	45,113,761.46	36,104,957.46
递延所得税负债净额		

(十一) 其他资产

项目	2021年9月30日余额	2020年12月31日余额
待抵扣进项税	3,218,419.39	21,229,013.62
合计	3,218,419.39	21,229,013.62

青岛港财务有限责任公司

2018年1月1日至2021年9月30日财务报表附注

(除特别说明外, 货币单位均以人民币元列示)

(十二) 同业及其他金融机构存放款项

项目	2021年9月30日余额	2020年12月31日余额
其他金融机构活期存款	34,220.09	
合计	34,220.09	

注: 其他金融机构存款为山东港信期货有限公司的活期存款。

(十三) 吸收存款

项目	2021年9月30日余额	2020年12月31日余额
吸收关联方存款	13,410,039,964.32	16,277,923,820.38
其中: 活期存款	4,446,174,463.09	11,165,861,581.16
定期及通知存款	8,944,478,026.38	5,064,962,669.39
承兑汇票保证金	19,387,474.85	47,099,569.83
吸收存款利息	46,701,038.32	27,099,914.43
合计	13,456,741,002.64	16,305,023,734.81

(十四) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	2020年12月31日余额	本期增加	本期减少	2021年9月30日余额
一、短期薪酬	3,630,211.05	7,275,832.26	9,279,478.54	1,626,564.77
二、离职后福利-设定提存计划	34,159.52	1,044,893.83	1,037,816.31	41,237.04
三、离职后福利-设定受益计划	930,000.00	120,000.00		1,050,000.00
合计	4,594,370.57	8,440,726.09	10,317,294.85	2,717,801.81

2. 短期薪酬列示

项目	2020年12月31日余额	本期增加	本期减少	2021年9月30日余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,579,260.73	5,522,679.46	7,520,846.86	1,581,093.33
二、职工福利费		122,913.38	122,913.38	
三、社会保险费		1,012,396.79	1,012,396.79	
其中: 医疗保险费		353,563.44	353,563.44	
工伤保险费		1,966.64	1,966.64	
生育保险费				
其他				

青岛港财务有限责任公司

2018年1月1日至2021年9月30日财务报表附注

(除特别说明外, 货币单位均以人民币元列示)

项目	2020年12月 31日余额	本期增加	本期减少	2021年9月30 日余额
四、住房公积金		492,135.00	492,135.00	
五、工会经费和职工教育经费	50,950.32	125,707.63	131,186.51	45,471.44
合计	3,630,211.05	7,275,832.26	9,279,478.54	1,626,564.77

3. 设定提存计划列示

项目	2020年12月 31日余额	本期增加	本期减少	2021年9月30 日余额
一、基本养老保险		629,333.44	629,333.44	
二、失业保险费		27,533.27	27,533.27	
三、企业年金缴费	34,159.52	388,027.12	380,949.60	41,237.04
合计	34,159.52	1,044,893.83	1,037,816.31	41,237.04

4. 设定收益计划列示

项目	2021年9月30日余额	2020年12月31日余额
应付统筹外福利	1,050,000.00	930,000.00
合计	1,050,000.00	930,000.00

(十五) 应交税费

项目	2021年9月30日余额	2020年12月31日余额
增值税		
企业所得税	20,914,498.15	18,703,675.96
印花税	16,564.00	12,500.20
个人所得税	8,791.68	16,541.89
合计	20,939,853.83	18,732,718.05

(十六) 其他负债

项目	2021年9月30日余额	2020年12月31日余额
融资租赁业务预提销项税	46,915,686.46	49,687,254.34
其他应付款	4,276,808.90	7,031,043.72
合计	51,192,495.36	56,718,298.06

青岛港财务有限责任公司

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日财务报表附注

(除特别说明外，货币单位均以人民币元列示)

(十七) 实收资本

单位：人民币万元

投资者名称	2017 年 12 月 31 日余额		本年 增加	本年 减少	2018 年 12 月 31 日余额	
	投资金额	所占 比例%			投资金额	所占 比例%
青岛港国际股份有限公司	70,000.00	70.00			70,000.00	70.00
山东港口青岛港集团有限公司	30,000.00	30.00			30,000.00	30.00
合计	100,000.00	100.00			100,000.00	100.00

(续)

单位：人民币万元

投资者名称	2018 年 12 月 31 日余额		本年 增加	本年 减少	2019 年 12 月 31 日余额	
	投资金额	所占 比例%			投资金额	所占 比例%
青岛港国际股份有限公司	70,000.00	70.00			70,000.00	70.00
山东港口青岛港集团有限公司	30,000.00	30.00			30,000.00	30.00
合计	100,000.00	100.00			100,000.00	100.00

(续)

单位：人民币万元

投资者名称	2019 年 12 月 31 日余额		本年 增加	本年 减少	2020 年 12 月 31 日余额	
	投资金额	所占 比例%			投资金额	所占 比例%
青岛港国际股份有限公司	70,000.00	70.00			70,000.00	70.00
山东港口青岛港集团有限公司	30,000.00	30.00			30,000.00	30.00
合计	100,000.00	100.00			100,000.00	100.00

(续)

单位：人民币万元

投资者名称	2020 年 12 月 31 日余额		本年 增加	本年 减少	2021 年 9 月 30 日余额	
	投资金额	所占 比例%			投资金额	所占 比例%
青岛港国际股份有限公司	70,000.00	70.00			70,000.00	70.00
山东港口青岛港集团有限公司	30,000.00	30.00			30,000.00	30.00
合计	100,000.00	100.00			100,000.00	100.00

青岛港财务有限责任公司

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日财务报表附注

(除特别说明外，货币单位均以人民币元列示)

(十八) 盈余公积

项目	2017 年 12 月 31 日 余额	本年增加	本年减少	2018 年 12 月 31 日 余额
法定盈余公积金	59,896,492.52	30,201,637.82		90,098,130.34
合计	59,896,492.52	30,201,637.82		90,098,130.34

(续)

项目	2018 年 12 月 31 日 余额	本年增加	本年减少	2019 年 12 月 31 日 余额
法定盈余公积金	90,098,130.34	24,672,357.14		114,770,487.48
合计	90,098,130.34	24,672,357.14		114,770,487.48

(续)

项目	2019 年 12 月 31 日 余额	本年增加	本年减少	2020 年 12 月 31 日 余额
法定盈余公积金	114,770,487.48	25,155,770.30		139,926,257.78
合计	114,770,487.48	25,155,770.30		139,926,257.78

(续)

项目	2020 年 12 月 31 日 余额	本年增加	本年减少	2021 年 9 月 30 日 余额
法定盈余公积金	139,926,257.78	24,017,735.05		163,943,992.83
合计	139,926,257.78	24,017,735.05		163,943,992.83

注：本公司按净利润的 10% 计提法定盈余公积金。

(十九) 一般风险准备

项目	2017 年 12 月 31 日 余额	本年增加	本年减少	2018 年 12 月 31 日 余额
一般风险准备	226,359,871.06	71,923,934.71		298,283,805.77
合计	226,359,871.06	71,923,934.71		298,283,805.77

(续)

项目	2018 年 12 月 31 日 余额	本年增加	本年减少	2019 年 12 月 31 日 余额
一般风险准备	298,283,805.77	82,302,988.50		380,586,794.27
合计	298,283,805.77	82,302,988.50		380,586,794.27

青岛港财务有限责任公司

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日财务报表附注

(除特别说明外，货币单位均以人民币元列示)

(续)

项目	2019 年 12 月 31 日 余额	本年增加	本年减少	2020 年 12 月 31 日 余额
一般风险准备	380,586,794.27	30,661,675.92		411,248,470.19
合计	380,586,794.27	30,661,675.92		411,248,470.19

(续)

项目	2020 年 12 月 31 日 余额	本年增加	本年减少	2021 年 9 月 30 日 余额
一般风险准备	411,248,470.19			411,248,470.19
合计	411,248,470.19			411,248,470.19

注：根据财政部颁发的财金[2012]20 号《金融企业准备金计提管理办法》的通知，金融企业应对风险资产计提一般风险准备金，原则上不得低于风险资产期末余额的 1.5%。本公司于资产负债表日一般风险准备计提比例已达到资产负债表日风险资产(包括存放同业款项、发放贷款和垫款、买入返售金融资产、拆出资金、交易性金融资产、债权投资、其他债权投资)余额的 1.5%。

(二十) 未分配利润

项目	2021 年 1-9 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
期初余额	848,087,849.78	652,347,592.96	512,599,367.21	312,708,561.56
加：本期净利润	240,177,350.47	251,557,703.04	246,723,571.39	302,016,378.18
减：提取法定盈余公积	24,017,735.05	25,155,770.30	24,672,357.14	30,201,637.82
提取一般风险准备		30,661,675.92	82,302,988.50	71,923,934.71
本期分配现金股利	848,087,849.78			
期末余额	216,159,615.42	848,087,849.78	652,347,592.96	512,599,367.21

注：根据本公司 2021 年 9 月 27 日召开的股东会决议，对公司 2014 年-2020 年累计可供分配利润 848,087,849.78 元，按照股东持股比例进行分红。

(二十一) 利息收入及支出

1. 利息收入

项目	2021 年 1-9 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
存放同业利息收入	113,746,358.65	117,126,778.47	105,045,455.53	254,268,081.93
存放中央银行利息收入	10,135,597.49	12,511,749.58	9,615,500.19	13,700,374.74
发放贷款利息收入	266,052,856.41	314,990,878.83	214,024,604.34	190,398,595.96
票据贴现收入	3,763,339.43	4,503,809.25	4,324,166.70	4,179,350.89

青岛港财务有限责任公司

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日财务报表附注

(除特别说明外，货币单位均以人民币元列示)

项目	2021 年 1-9 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
同业拆出利息收入		4,153,333.34	2,519,861.11	4,476,972.22
买入返售金融资产利息收入	1,841,768.16	10,730,413.21	16,004,009.43	16,285,750.97
合计	395,539,920.14	464,016,962.68	351,533,597.30	483,309,126.71

2. 利息支出

项目	2021 年 1-9 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
吸收定期及通知存款利息支出	66,792,650.03	64,925,702.56	67,421,045.39	117,016,884.61
吸收活期存款利息支出	26,874,696.08	48,838,402.65	28,300,296.77	21,985,860.45
卖出回购金融资产款利息支出	9,376,014.32	6,872,566.96	2,553,175.72	1,602,179.60
合计	103,043,360.43	120,636,672.17	98,274,517.88	140,604,924.66

(二十二) 投资收益

项目	2021 年 1-9 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
交易性金融资产取得的投资收益	33,973,509.46	48,956,365.79	54,560,561.91	39,686,195.01
其他债权投资取得的投资收益	30,830,777.58	43,511,135.73	33,964,686.52	37,264,798.48
债权投资取得的投资收益	3,911,648.11	4,297,817.74	4,140,027.11	236,931.51
合计	68,715,935.15	96,765,319.26	92,665,275.54	77,187,925.00

(二十三) 其他收益

项目	2021 年 1-9 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
政府补助				
与日常活动相关的发展扶持基金			12,769,000.00	9,964,000.00
其他	6,382.02	34,454.70	21,615.86	7,354.49
合计	6,382.02	34,454.70	12,790,615.86	9,971,354.49

青岛港财务有限责任公司

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日财务报表附注

(除特别说明外，货币单位均以人民币元列示)

(二十四) 业务及管理费

项目	2021 年 1-9 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
职工薪酬	7,832,975.38	10,666,767.38	9,248,904.00	7,988,854.85
信息运维服务费	678,741.17	1,597,859.07	1,044,371.84	849,048.50
无形资产摊销	880,278.98	975,441.71	962,633.95	870,038.88
折旧费	564,427.29	300,095.47	1,013,447.86	1,250,355.99
租赁费	719,033.07	771,445.53	814,193.16	970,918.26
其他费用	999,159.28	1,293,532.73	1,444,182.65	2,106,725.87
合计	11,674,615.17	15,605,141.89	14,527,733.46	14,035,942.35

(二十五) 所得税费用

项目	2021 年 1-9 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
当期所得税费用	89,738,872.23	97,829,541.63	85,400,713.24	104,641,894.71
递延所得税费用	-9,008,804.00	-13,948,659.55	-4,010,474.70	-4,017,775.18
合计	80,730,068.23	83,880,882.08	81,390,238.54	100,624,119.53

(二十六) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	2021 年 1-9 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量				
净利润	240,177,350.47	251,557,703.04	246,723,571.39	302,016,378.18
加：信用减值损失	40,801,342.15	91,712,668.04	29,813,830.10	22,402,789.23
固定资产折旧	564,427.29	300,095.47	1,013,447.86	1,250,355.99
无形资产摊销	890,278.98	975,441.71	962,633.95	870,038.88
固定资产报废损失		1,050.40	1,181.80	
公允价值变动损失 (减：收益)	-11,315,745.17	-2,195,578.24	-8,996,485.63	-5,014,902.33
汇兑损失(减：收益)	-587,038.06	-559,938.08	-3,392,122.28	-4,040,525.67
递延所得税资产减少 (减：增加)	-9,008,804.00	-13,948,659.55	-4,010,474.70	-4,017,775.19
发放贷款和垫款的减少	663,177,878.31	-3,240,051,432.00	-429,430,359.20	-121,600,556.52
吸收存款的增加	-2,866,883,856.06	2,144,292,381.22	1,207,758,145.85	-1,228,721,807.15
同业及央行往来净	707,981,717.06	-1,078,477,312.60	1,819,520,678.39	1,778,178,861.52

青岛港财务有限责任公司

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日财务报表附注

(除特别说明外，货币单位均以人民币元列示)

项目	2021 年 1-9 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
负债增加				
买入返售金融资产的减少	-297,095,000.00	1,200,064,000.00	-605,736,000.00	-994,160,000.00
卖出回购金融资产的增加		-9,501,248.90	9,501,248.90	-21,165,445.27
经营性应收项目的减少(减：增加)	2,283,087,751.48	1,948,994,306.95	-2,247,549,297.74	-3,110,806,312.28
经营性应付项目的增加(减：减少)	13,405,892.15	57,669,245.86	9,299,119.05	-37,891,205.98
经营活动产生的现金流量净额	765,196,194.60	1,350,832,723.32	25,479,117.74	-3,422,700,106.59
2. 现金及现金等价物净增加情况				
现金的期末余额	3,934,422,610.80	4,017,293,674.90	2,670,296,405.50	2,643,349,193.48
减：现金的期初余额	4,017,293,674.90	2,670,296,405.50	2,643,349,193.48	6,063,854,075.40
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	-82,871,064.10	1,346,997,269.40	26,947,212.02	-3,420,504,881.92

2. 现金及现金等价物

项目	2021 年 1-9 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
存放中央银行款项	710,066,055.23	824,079,194.29	645,601,881.69	865,122,560.08
存放同业款项	4,971,553,995.67	5,632,158,508.32	3,381,785,427.72	4,965,632,321.68
减：存放同业存款利息	31,099,962.87	14,864,833.42	11,489,022.22	22,283,128.20
减：合同期为 3 个月以上的定期存款	1,006,031,422.00	1,600,000,000.00	700,000,000.00	2,300,000,000.00
减：受限制的存款	710,066,055.23	824,079,194.29	645,601,881.69	865,122,560.08
现金年末余额	3,934,422,610.80	4,017,293,674.90	2,670,296,405.50	2,643,349,193.48

八、承诺事项及主要表外事项

1. 信贷承诺

青岛港财务有限责任公司

2018年1月1日至2021年9月30日财务报表附注

(除特别说明外，货币单位均以人民币元列示)

本公司信贷承诺包括已签发尚未到期之承兑汇票及已签署尚未完成之保函，承兑汇票是指本公司对客户签发的汇票作出的兑付承诺，保函的合同金额是指假如交易另一方未能完全履行合约时可能出现的最大损失额。截止2021年9月30日未结清的信贷承诺列示如下：

(1) 承兑汇票余额

出票人	金额
山东港口国际贸易集团青岛有限公司	54,600,000.00
青岛港国际股份有限公司	31,403,778.60
青岛港（集团）有限公司	26,884,629.42
青岛港口装备制造有限公司	26,823,880.76
青岛港通泽商贸有限公司	10,473,981.06
青岛港科技有限公司	7,552,784.50
青岛海业摩科瑞仓储有限公司	4,088,598.95
青岛前湾西港联合码头有限责任公司	3,818,450.00
青岛新前湾集装箱码头有限责任公司	249,000.00
山东青东管道有限公司	200,000.00
山东港联化管道石油输送有限公司	28,050.00
合计	166,123,153.29

(2) 非融资保函

委托方	金额
青岛港国际股份有限公司	4,330,000.00
合计	4,330,000.00

2. 委托贷款

本公司接受关联方委托，为其提供委托贷款业务，将其委托的贷款基金借贷给其指定的其他关联方。由于本公司并不承担委托贷款及相关委托贷款基金的风险及报酬，因此委托贷款及基金按其本金记录为资产负债表表外项目，而且并未对这些委托贷款计提任何减值准备。截止2021年9月30日委托贷款及委托贷款基金的余额列示如下：

委托方	借款方	贷款余额
青岛港国际股份有限公司	青岛港通用码头有限公司	30,000,000.00
青岛港国际股份有限公司	山东港联化管道石油输送有限公司	200,000,000.00
青岛港国际股份有限公司	东营港联化管道石油输送有限公司	300,000,000.00
青岛港（集团）有限公司	青岛港董家口矿石码头有限公司	40,000,000.00
青岛港国际股份有限公司	青岛港董家口通用码头有限公司	110,000,000.00
青岛港国际股份有限公司	青岛港通用码头有限公司	85,000,000.00
青岛港金融控股有限公司	青岛前湾西港联合码头有限责任公司	36,000,000.00

青岛港财务有限责任公司

2018年1月1日至2021年9月30日财务报表附注

(除特别说明外，货币单位均以人民币元列示)

委托方	借款方	贷款余额
青岛港国际股份有限公司	青岛海业摩科瑞物流有限公司	150,000,000.00
青岛港国际股份有限公司	青岛港通用码头有限公司	15,000,000.00
青岛港国际股份有限公司	山东港联化管道石油输送有限公司	350,000,000.00
青岛港国际股份有限公司	青岛海业摩科瑞仓储有限公司	110,000,000.00
青岛港国际股份有限公司	青岛港通用码头有限公司	19,000,000.00
青岛港国际股份有限公司	青岛港董家口通用码头有限公司	5,000,000.00
青岛港国际股份有限公司	青岛港通用码头有限公司	32,000,000.00
青岛港国际股份有限公司	青岛港董家口通用码头有限公司	22,000,000.00
山东港口金融控股有限公司	威海港集团有限公司	300,000,000.00
青岛港国际股份有限公司	青岛港通用码头有限公司	17,000,000.00
山东港口金融控股有限公司	青岛港董家口矿石码头有限公司	170,000,000.00
青岛港国际股份有限公司	山东港联化管道石油输送有限公司	300,000,000.00
山东港口金融控股有限公司	青岛港董家口矿石码头有限公司	300,000,000.00
青岛港国际股份有限公司	青岛港通用码头有限公司	27,000,000.00
青岛港国际股份有限公司	青岛港董家口通用码头有限公司	26,000,000.00
青岛港国际股份有限公司	青岛海业摩科瑞物流有限公司	80,000,000.00
青岛港国际股份有限公司	青岛港通用码头有限公司	25,000,000.00
山东港口金融控股有限公司	青岛港董家口中外运物流有限公司	6,000,000.00
青岛港国际股份有限公司	青岛港通用码头有限公司	20,000,000.00
青岛港国际股份有限公司	青岛红星物流实业有限责任公司	100,000,000.00
青岛港国际股份有限公司	青岛海业摩科瑞物流有限公司	80,000,000.00
山东港口金融控股有限公司	日照港集团上海融资租赁有限公司	800,000,000.00
山东港口金融控股有限公司	日照港集团上海融资租赁有限公司	50,000,000.00
青岛港国际股份有限公司	青岛港通用码头有限公司	40,000,000.00
青岛港国际股份有限公司	青岛港董家口通用码头有限公司	30,000,000.00
山东港口金融控股有限公司	山东港口商业保理有限公司	100,000,000.00
山东港口金融控股有限公司	山东港口商业保理有限公司	100,000,000.00
山东港口金融控股有限公司	山东港口商业保理有限公司	100,000,000.00
山东港口金融控股有限公司	山东港口商业保理有限公司	10,000,000.00
青岛港国际股份有限公司	青岛港通用码头有限公司	10,000,000.00
山东港口金融控股有限公司	山东港口商业保理有限公司	100,000,000.00
山东港口金融控股有限公司	山东港口商业保理有限公司	20,000,000.00
山东港口金融控股有限公司	日照港集团上海商业保理有限公司	50,000,000.00
青岛港国际股份有限公司	青岛港通用码头有限公司	20,000,000.00
山东港口金融控股有限公司	日照港集团上海融资租赁有限公司	50,000,000.00

青岛港财务有限责任公司

2018年1月1日至2021年9月30日财务报表附注

(除特别说明外，货币单位均以人民币元列示)

委托方	借款方	贷款余额
山东港口金融控股有限公司	山东港口商业保理有限公司	95,000,000.00
青岛港国际股份有限公司	青岛海业摩科瑞仓储有限公司	62,000,000.00
山东港口金融控股有限公司	山东港口商业保理有限公司	20,000,000.00
山东港口金融控股有限公司	山东港口商业保理有限公司	50,000,000.00
山东港口金融控股有限公司	山东港口商业保理有限公司	120,000,000.00
山东港口金融控股有限公司	青岛海湾液体化工港务有限公司	190,000,000.00
青岛港国际股份有限公司	青岛港通用码头有限公司	34,000,000.00
青岛港国际股份有限公司	青岛港董家口通用码头有限公司	60,000,000.00
山东港口金融控股有限公司	日照港集团上海商业保理有限公司	50,000,000.00
青岛港国际股份有限公司	青岛海业摩科瑞仓储有限公司	138,000,000.00
山东港口金融控股有限公司	山东港口商业保理有限公司	150,000,000.00
山东港口金融控股有限公司	山东港口商业保理有限公司	120,000,000.00
山东港口金融控股有限公司	青岛港（集团）港务工程有限公司	23,000,000.00
山东港口金融控股有限公司	日照港集团上海商业保理有限公司	20,000,000.00
山东港口金融控股有限公司	日照港集团上海商业保理有限公司	20,000,000.00
山东港口金融控股有限公司	烟台港融商业保理有限公司	22,000,000.00
山东港口金融控股有限公司	山东港口商业保理有限公司	30,000,000.00
山东港口金融控股有限公司	山东港口商业保理有限公司	70,000,000.00
青岛港资产管理有限公司	青岛港（集团）港务工程有限公司	20,000,000.00
山东港口金融控股有限公司	烟台港融商业保理有限公司	20,000,000.00
山东港口金融控股有限公司	山东港口商业保理有限公司	30,000,000.00
青岛港国际股份有限公司	青岛海业摩科瑞仓储有限公司	90,000,000.00
山东港口金融控股有限公司	烟台港融商业保理有限公司	8,000,000.00
青岛港国际股份有限公司	青岛港通用码头有限公司	106,000,000.00
山东港口金融控股有限公司	日照港集团上海融资租赁有限公司	30,000,000.00
青岛港国际股份有限公司	青岛港董家口通用码头有限公司	164,000,000.00
青岛港资产管理有限公司	青岛港（集团）港务工程有限公司	30,000,000.00
山东港口金融控股有限公司	山东港口商业保理有限公司	100,000,000.00
山东港口金融控股有限公司	日照港集团上海商业保理有限公司	85,000,000.00
山东港口金融控股有限公司	烟台港融商业保理有限公司	20,000,000.00
青岛港国际股份有限公司	青岛海业摩科瑞物流有限公司	170,000,000.00
山东港口金融控股有限公司	日照港集团上海商业保理有限公司	10,000,000.00
山东港口金融控股有限公司	烟台港融商业保理有限公司	10,000,000.00
山东港口金融控股有限公司	日照港集团上海融资租赁有限公司	20,000,000.00
山东港口金融控股有限公司	山东港口商业保理有限公司	250,000,000.00

青岛港财务有限责任公司

2018年1月1日至2021年9月30日财务报表附注

(除特别说明外，货币单位均以人民币元列示)

委托方	借款方	贷款余额
合计		6,872,000,000.00

3. 除上述事项外，本公司无需要披露的其他重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 本公司的母公司有关信息

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
青港国际	中国青岛	港口经营管理	6,491,100,000	70%	70%

如本附注一所述，青岛市国资委已向山东省港口集团划转青岛港集团之49%股权，剩余51%股权划转事宜将于青港国际A股股票上市满36个月后另行商讨。截至2021年9月30日，本公司的最终母公司为青岛港集团。

2. 其他关联方

关联方名称	关联关系类型
青岛港通用码头有限公司	与本公司同受母公司控制
青岛外轮理货有限公司	与本公司同受母公司控制
青岛港(集团)港务工程有限公司	与本公司同受母公司控制
青岛港国际贸易物流有限公司	与本公司同受母公司控制
青岛港国际物流有限公司	与本公司同受母公司控制
青岛港国际港口服务有限公司	与本公司同受母公司控制
青岛海业摩科瑞物流有限公司	与本公司同受母公司控制
青岛外轮航修有限公司	与本公司同受母公司控制
青岛港联顺船务有限公司	与本公司同受母公司控制
青岛怡之航冷链物流有限公司	与本公司同受母公司控制
青岛港佳物流有限公司	与本公司同受母公司控制
青岛港易通国际物流有限公司	与本公司同受母公司控制
青岛海业摩科瑞仓储有限公司	与本公司同受母公司控制
青岛港港口工程设计院有限公司	与本公司同受母公司控制
青岛港联捷国际物流有限公司	与本公司同受母公司控制

青岛港财务有限责任公司

2018年1月1日至2021年9月30日财务报表附注

(除特别说明外, 货币单位均以人民币元列示)

关联方名称	关联关系类型
青岛港物业管理有限公司	与本公司同受母公司控制
青岛港科技有限公司	与本公司同受母公司控制
青岛港通宝航运有限公司	与本公司同受母公司控制
青岛市青岛港大宗商品交易中心有限公司	与本公司同受母公司控制
青岛港捷丰国际物流有限公司	与本公司同受母公司控制
青岛港纸浆物流有限公司	与本公司同受母公司控制
青岛港文化传媒有限公司	与本公司同受母公司控制
青岛港董家口散货物流中心有限公司	与本公司同受母公司控制
青岛港联宇国际物流有限公司	原与本公司同受母公司控制
青岛港通泽商贸有限公司	与本公司同受母公司控制
青岛港董家口通用码头有限公司	与本公司同受母公司控制
青岛港陆港(胶州)国际物流有限公司	与本公司同受母公司控制
青岛港捷运通物流有限公司	与本公司同受母公司控制
青岛港施维策拖轮有限公司	与本公司同受母公司控制
山东港联化管道石油输送有限公司	与本公司同受母公司控制
东营港联化管道石油输送有限公司	与本公司同受母公司控制
潍坊港联化仓储有限公司	与本公司同受母公司控制
青岛港联欣国际物流有限公司	与本公司同受母公司控制
青岛港联华国际物流有限公司	与本公司同受母公司控制
青岛港前湾港区保税物流中心有限公司	与本公司同受母公司控制
青岛港董家口液体化工码头有限公司	与本公司同受母公司控制
青岛港即墨港区国际物流有限公司	与本公司同受母公司控制
青岛保税港区通达油气有限公司	与本公司同受母公司控制
山东青东管道有限公司	与本公司同受母公司控制
青岛胜狮国际物流有限公司	与本公司同受母公司控制
青岛联兴理货有限公司	原与本公司同受母公司控制
青岛外理检验检测有限公司	与本公司同受母公司控制
青岛前湾国际汽车供应链服务有限公司	与本公司同受母公司控制
青岛通安环保科技有限公司	与本公司同受母公司控制
青岛港通安保安服务有限公司	与本公司同受母公司控制
青岛港运泰物流有限公司	与本公司同受母公司控制
山东青淄物流有限公司	与本公司同受母公司控制
青岛振华石油仓储有限公司	与本公司同受母公司控制
青岛前湾南港油气有限公司	与本公司同受母公司控制
中林青港供应链有限公司	与本公司同受母公司控制

青岛港财务有限责任公司

2018年1月1日至2021年9月30日财务报表附注

(除特别说明外，货币单位均以人民币元列示)

关联方名称	关联关系类型
山东港口生产保障有限公司	与本公司同受母公司控制
青岛港国际油港有限公司	与本公司同受母公司控制
青岛齐鲁富海仓储有限公司	与本公司同受母公司控制
青岛红星物流实业有限公司	与本公司同受母公司控制
青岛港供电有限公司	与本公司同受母公司控制
青岛港口装备制造有限公司	与本公司同受母公司控制
青岛前湾集装箱码头有限责任公司	母公司之合营公司
青岛实华原油码头有限公司	母公司之合营公司
青岛港董家口矿石码头有限公司	母公司之合营公司
青岛港董家口中外运物流有限公司	母公司之合营公司
青岛港海国际物流有限公司	母公司之合营公司
青岛海湾液体化工港务有限公司	母公司之合营公司
青岛前湾西港联合码头有限责任公司	母公司之合营公司
青岛长荣集装箱储运有限公司	母公司之合营公司
青岛东港国际集装箱储运有限公司	母公司之合营公司
青岛港董家口万邦物流有限公司	母公司之合营公司
华能青岛港务有限公司	母公司之合营公司
滨州港青港国际码头有限公司	母公司之合营公司
青岛港联荣物流有限公司	母公司之合营公司
威海青威集装箱码头有限公司	母公司之合营公司
青岛港联海国际物流有限公司	母公司之合营公司
青岛中石油仓储有限公司	母公司之合营公司
青岛港华物流有限公司	原母公司之联营公司
青岛董家口矿石检验有限公司	与母公司存在相同关键管理人员
青岛前湾智能集装箱码头有限公司	原与母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	与母公司存在相同关键管理人员
青岛前湾联合集装箱码头有限责任公司	与母公司存在相同关键管理人员
青岛新前湾集装箱码头有限责任公司	与母公司存在相同关键管理人员
青岛港保险经纪有限公司	与本公司同受青岛港集团控制
青岛永利保险代理有限公司	与本公司同受青岛港集团控制
青岛阜外心血管病医院有限公司	与本公司同受青岛港集团控制
青岛港口投资建设(集团)有限责任公司	与本公司同受青岛港集团控制
山东港口金融控股有限公司	与本公司同受青岛港集团控制
青岛国际邮轮港开发建设有限公司	与本公司同受青岛港集团控制
青岛国际邮轮有限公司	与本公司同受青岛港集团控制

青岛港财务有限责任公司

2018年1月1日至2021年9月30日财务报表附注

(除特别说明外, 货币单位均以人民币元列示)

关联方名称	关联关系类型
青岛港投地产有限公司	与本公司同受青岛港集团控制
青岛港口医院投资管理有限公司	与本公司同受青岛港集团控制
青岛港通达实业公司	与本公司同受青岛港集团控制
青岛宏宇大酒店	与本公司同受青岛港集团控制
青岛青港国际旅行社有限责任公司	与本公司同受青岛港集团控制
山东港口基金管理有限公司	与本公司同受青岛港集团控制
青岛港资产管理有限公司	与本公司同受青岛港集团控制
青岛董家口铁路有限公司	与本公司同受青岛港集团控制
青岛港国际融资租赁有限公司	与本公司同受青岛港集团控制
青岛港融资担保有限公司	与本公司同受青岛港集团控制
山东港口国际供应链管理有限公司	与本公司同受青岛港集团控制
山东港口商业保理有限公司	与本公司同受青岛港集团控制
日照大宗商品供应链管理有限公司	与本公司同受青岛港集团控制
日照港集团上海商业保理有限公司	与本公司同受青岛港集团控制
日照港集团上海融资租赁有限公司	与本公司同受青岛港集团控制
山东港口青港实华能源发展有限公司	与本公司同受青岛港集团控制
威海港集团有限公司	与本公司同受青岛港集团控制
山东威海港发展有限公司	与本公司同受青岛港集团控制
威海港丰船舶代理有限公司	与本公司同受青岛港集团控制
中国威海外轮代理有限公司	与本公司同受青岛港集团控制
威海中理外轮理货有限公司	与本公司同受青岛港集团控制
威海世昌物流有限公司	与本公司同受青岛港集团控制
威海港通信息科技有限公司	与本公司同受青岛港集团控制
威海胶东国际集装箱海运有限公司	与本公司同受青岛港集团控制
山东威海港国际贸易有限公司	与本公司同受青岛港集团控制
威海世昌酒业有限公司	与本公司同受青岛港集团控制
威海鼎信建筑工程有限公司	与本公司同受青岛港集团控制
威海港新房地产开发有限公司	与本公司同受青岛港集团控制
山东威海港国际物流有限公司	与本公司同受青岛港集团控制
威海港盛轮驳有限公司	与本公司同受青岛港集团控制
威海金丰货运代理有限公司	与本公司同受青岛港集团控制
威海国际物流园股份有限公司	与本公司同受青岛港集团控制
威海裕丰能源有限公司	与本公司同受青岛港集团控制
威海威港物业管理有限公司	与本公司同受青岛港集团控制
威海中大航运有限公司	与本公司同受青岛港集团控制

青岛港财务有限责任公司

2018年1月1日至2021年9月30日财务报表附注

(除特别说明外, 货币单位均以人民币元列示)

关联方名称	关联关系类型
北京中港锦源融资租赁有限公司	与本公司同受青岛港集团控制

(二) 主要的关联交易

1. 定价政策

本公司提供给关联方的贷款及从关联方吸收存款的利率系在参照中国人民银行同期基准利率的基础上由双方协商确定; 本公司收取贴现息及手续费系在参照中国人民银行同类型服务收费的基础上由双方协商确定; 向关联方支付的租金由双方协商后确定。

2. 贷款利息收入

关联方名称	2021年1-9月	2020年度	2019年度	2018年度
青岛港董家口矿石码头有限公司	35,636,772.87	35,887,031.01	4,392,177.66	5,923,724.47
青岛新前湾集装箱码头有限责任公司	31,952,341.35	42,710,666.68	29,768,747.29	29,004,322.69
青岛海业摩科瑞仓储有限公司	26,046,529.66	32,517,284.53	31,065,279.30	24,625,148.05
山东青东管道有限公司	23,839,074.36	19,606,391.88		
青岛港口投资建设(集团)有限责任公司	18,848,201.47	22,261,487.57		
青岛前湾联合集装箱码头有限责任公司	15,530,302.39	25,129,528.99	11,893,820.71	16,290,998.47
青岛港董家口通用码头有限公司	14,573,204.15	16,105,074.13	16,078,518.50	14,230,214.62
山东威海港发展有限公司	14,150,828.77	14,674,338.35	2,389,812.64	
青岛前湾集装箱码头有限责任公司	13,911,650.28	13,359,930.19		
青岛港国际股份有限公司	11,078,752.39	17,342,478.74	9,957,077.06	5,283,836.48
青岛港通用码头有限公司	9,442,792.22	13,823,818.33	12,863,433.95	11,138,215.31
东营港联化管道石油输送有限公司	6,018,796.66	8,125,568.38	6,288,250.02	823,408.02
青岛港(集团)港务工程有限公司	5,452,889.16	11,610,259.48	3,669,457.55	2,405,267.31
青岛前湾新联合集装箱码头有限责任公司	4,311,556.75	3,725,656.92	615,819.65	
青岛港国际贸易物流有限公司	4,104,909.90	4,006,251.58	4,634,049.16	2,160,762.30

青岛港财务有限责任公司

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日财务报表附注

(除特别说明外，货币单位均以人民币元列示)

关联方名称	2021 年 1-9 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
青岛港口装备制造有限公司	4,086,104.56			
威海港集团有限公司	4,078,197.07	7,318,396.24		
青岛阜外心血管病医院有限公司	3,594,935.80	3,814,101.80	4,221,686.98	8,742,307.46
山东青淄物流有限公司	3,552,089.06	383,054.62		
青岛港即墨港区国际物流有限公司	2,527,151.91	1,608,670.26	70,110.07	
青岛中石油仓储有限公司	1,986,724.76	859,369.09		
潍坊港联化仓储有限公司	1,980,862.23	7,902,152.76	11,178,200.79	11,186,322.97
山东港联化管道石油输送有限公司	1,976,365.40	2,668,178.38	2,078,226.08	554,498.70
青岛港捷运通物流有限公司	1,881,375.03	1,519,992.12	880,259.44	2,735.85
威海青威集装箱码头有限公司	1,636,235.58	136,923.48		1,765,503.80
日照大宗商品供应链管理有限公司	1,536,823.90	99,174.53		
青岛港供电有限公司	841,273.58			
青岛前湾西港联合码头有限责任公司	622,405.66	775,499.22	937,484.28	2,027,044.02
青岛港易通国际物流有限公司	358,931.99	272,319.58	484,957.73	289,316.00
山东港口国际供应链管理有限公司	302,425.32			
青岛港国际融资租赁有限公司		4,337,867.01	53,015,910.88	42,982,133.84
其他	43,051.12	2,175,733.78	7,536,448.31	10,962,346.09
合计	265,903,555.35	314,757,199.63	214,019,728.05	190,398,106.45

3. 票据贴现收入

关联方名称	2021 年 1-9 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
青岛港董家口矿石码头有限公司	1,312,813.33			
青岛港国际股份有限公司	1,259,206.14	633,382.67		
青岛港(集团)港务工程有限公司	104,759.14	31,021.92	-152,352.61	467,932.81
青岛港捷运通物流有限公司	70,564.35			

青岛港财务有限责任公司

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日财务报表附注

(除特别说明外，货币单位均以人民币元列示)

关联方名称	2021 年 1-9 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
青岛港董家口通用码头有限公司	61,926.90	240,967.48		1,059,865.47
青岛港通用码头有限公司	48,024.11	15,288.63		
青岛港运泰物流有限公司	378.80	22,990.84		20,518.87
青岛港通泽商贸有限公司		249,701.90	409,498.49	969,945.82
青岛港国际贸易物流有限公司		51,929.25	184,736.59	1,185,041.13
青岛海湾液体化工港务有限公司				6,777.25
青岛海业摩科瑞物流有限公司				135,599.85
青岛市青岛港大宗商品交易中心有限公司				163,387.19
合计	2,857,672.77	1,245,282.69	441,882.47	4,009,068.39

4. 吸收存款利息支出

关联方名称	2021 年 1-9 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
青岛港国际股份有限公司	26,545,104.97	18,699,756.23	16,234,681.53	49,620,430.12
青岛实华原油码头有限公司	13,235,618.14	8,593,213.91	8,737,148.90	4,494,217.84
青岛前湾集装箱码头有限责任公司	8,439,808.86	13,507,598.35	10,152,732.66	20,026,922.22
山东港口青岛港集团有限公司	6,893,501.09	12,602,229.43	12,004,766.49	29,182,293.58
山东港口金融控股有限公司	3,844,307.32	10,427,277.10	5,569,097.25	3,975,511.47
青岛港国际物流有限公司	3,020,459.85	3,602,997.45	4,233,454.83	5,093,855.85
青岛新前湾集装箱码头有限责任公司	2,938,211.84	1,885,431.09	5,275,110.31	2,046,445.52
山东港联化管道石油输送有限公司	2,146,772.78	2,841,046.60		
青岛前湾联合集装箱码头有限责任公司	2,064,582.66	2,150,613.78	372,168.98	
青岛国际邮轮港开	1,916,717.12	357,409.65	640,331.23	942,773.27

青岛港财务有限责任公司

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日财务报表附注

(除特别说明外，货币单位均以人民币元列示)

关联方名称	2021 年 1-9 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
发建设有限公司				
青岛港董家口万邦物流有限公司	1,845,304.86	2,426,225.49	964,894.15	63,544.50
青岛振华石油仓储有限公司	1,482,201.44	2,692,666.54	567,960.38	
青岛港口投资建设(集团)有限责任公司	1,447,799.40	4,336,851.50	1,618,234.42	478,468.31
东营港联化管道石油输送有限公司	1,399,788.96	3,807,180.87	4,075,526.04	1,673,450.89
青岛外轮理货有限公司	1,283,603.35	2,030,632.87	1,676,450.22	2,119,684.87
青岛前湾新联合集装箱码头有限责任公司	1,244,081.90	1,119,266.06	544,246.40	493,072.45
青岛齐鲁富海仓储有限公司	757,362.73	2,189.42		
青岛港施维策拖轮有限公司	690,078.47	822,652.09	660,589.45	572,758.33
青岛港国际贸易物流有限公司	596,763.17	545,231.28	377,164.81	100,519.08
青岛港董家口液体化工码头有限公司	568,770.37	1,027,629.31	38,446.61	8,448.55
山东港口科技集团青岛有限公司	548,492.40	332,270.58	290,249.88	231,429.60
青岛港前湾港区保税物流中心有限公司	548,282.15	513,215.92	359,072.20	293,038.34
青岛港国际油港有限公司	537,680.15	163,244.19		
山东青淄物流有限公司	524,002.39	2,257,647.18	121,401.62	
青岛前湾西港联合码头有限责任公司	474,183.95	811,230.85	736,848.19	280,205.54
青岛港联捷国际物流有限公司	466,290.24	580,344.14	492,244.38	603,322.23

青岛港财务有限责任公司

2018年1月1日至2021年9月30日财务报表附注

(除特别说明外，货币单位均以人民币元列示)

关联方名称	2021年1-9月	2020年度	2019年度	2018年度
青岛港董家口矿石码头有限公司	362,877.20	609,783.10	329,973.49	421,859.27
青岛市青岛港大宗商品交易中心有限公司	347,943.58	511,012.53	202,649.86	200,374.62
山东港口生产保障有限公司	294,661.60	14,256.41		
青岛阜外心血管病医院有限公司	292,008.64	402,842.65	522,770.47	1,040,813.68
青岛永利保险代理有限公司	287,619.04	353,526.82	324,623.10	277,048.03
青岛港联欣国际物流有限公司	284,259.79	157,975.82	21,616.57	95,942.92
青岛海业摩科瑞仓储有限公司	269,701.37	512,699.54	382,839.04	252,391.79
山东青东管道有限公司	268,888.96	1,303,040.03	5,516,222.25	2,031,927.67
青岛青港国际旅行社有限责任公司	267,800.33	281,919.49	130,036.53	22,001.46
青岛港联海国际物流有限公司	264,225.92	323,723.46	298,998.21	162,281.27
青岛港国际融资租赁有限公司	252,123.97	439,389.61	378,596.28	362,885.48
青岛港纸浆物流有限公司	237,231.69	419,433.89	135,281.08	43,691.79
青岛港捷丰国际物流有限公司	237,100.45	169,380.24	167,133.51	190,942.54
青岛长荣集装箱储运有限公司	207,086.35	282,560.97	273,167.55	290,171.37
青岛前湾国际汽车供应链服务有限公司	203,993.01	314,836.65	254,074.47	110,180.60
青岛港通泽商贸有限公司	197,138.78	314,530.50	487,247.74	425,345.71
青岛国际邮轮有限公司	183,152.38	304,711.03	128,760.01	83,178.55

青岛港财务有限责任公司

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日财务报表附注

(除特别说明外，货币单位均以人民币元列示)

关联方名称	2021 年 1-9 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
威海世昌物流有限 公司	177,334.37	70,217.56		
青岛港国际港口服 务有限公司	171,753.07	194,727.76	194,465.46	153,325.98
青岛港物业管理有 限公司	166,246.08	303,370.96	276,237.04	288,285.62
青岛海湾液体化工 港务有限公司	161,378.66	160,308.84	85,578.75	53,374.96
青岛港联华国际物 流有限公司	160,211.86	171,606.86	121,320.88	102,524.72
青岛港怡之航冷链 物流有限公司	157,515.96	131,155.38	90,856.56	52,383.52
青岛海业摩科瑞物 流有限公司	153,013.33	577,756.96	259,014.35	302,555.87
青岛港联荣国际物 流有限公司	132,627.80	154,976.87	127,725.50	144,024.34
中林青港供应链有 限公司	116,068.19	75,627.48	32,375.37	
青岛港资产管理有 限公司	115,629.26	86,299.74	90,111.54	162,590.35
青岛港董家口散货 物流中心有限公司	109,805.76	21,766.16	90,521.07	107,052.50
青岛红星物流实业 有限责任公司	109,536.65	40,222.58		
山东港口商业保理 有限公司	105,682.60	142,652.78	321,797.85	173,633.44
青岛港陆港（胶 州）国际物流有限 公司	101,177.60	83,906.92	58,619.39	36,699.84
青岛港运泰物流有 限公司	97,612.79	71,948.75	114,005.33	85,723.33
青岛保税港区通达 油气有限公司	96,849.46	212,602.80	386,783.74	76,531.07
山东威海港发展有 限公司	90,153.53	44,061.84	1,812.78	
青岛外轮航修有限	86,345.42	102,837.17	102,057.27	97,595.34

青岛港财务有限责任公司

2018年1月1日至2021年9月30日财务报表附注

(除特别说明外, 货币单位均以人民币元列示)

关联方名称	2021年1-9月	2020年度	2019年度	2018年度
公司				
威海港集团有限公司	85,198.81	26,888.38		
青岛港供电有限公司	83,663.66			
青岛港通安保安服务有限公司	77,627.66	140,790.54	80,590.05	3,657.55
青岛前湾南港油气有限公司	64,333.81	94,716.81	12,169.45	1,245,236.70
青岛港海国际物流有限公司	50,189.41	174,221.84	580,767.17	524,393.22
山东港口青港实华能源发展有限公司	26,901.75	190.67	1,004,742.06	1,964,295.54
青岛港融资担保有限公司	10,404.90	195,369.24	686,498.67	
青岛东港国际集装箱储运有限公司	707.55	176,421.03	321,139.44	331,604.91
青岛前湾智能集装箱码头有限公司		2,436,118.60	2,747,516.19	2,362,920.18
其他	1,041,792.55	3,021,666.07	2,647,120.42	2,422,906.77
合计	93,667,346.11	113,764,105.21	95,730,637.42	139,002,745.06

5. 房屋及车辆租赁费用

关联方名称	2021年1-9月	2020年度	2019年度	2018年度
青岛港国际股份有限公司	381,904.29	412,541.09	418,522.17	424,281.84
青岛港物业管理有限公司	198,113.21	188,679.25	188,679.25	
合计	580,017.50	601,220.34	607,201.42	424,281.84

(三) 关联方往来余额

1. 发放贷款余额

关联方名称	2021年9月30日余额	2020年12月31日余额
青岛港董家口矿石码头有限公司	1,068,203,236.11	921,226,652.79
青岛新前湾集装箱码头有限责任公司	938,309,377.78	942,489,327.79

青岛港财务有限责任公司

2018年1月1日至2021年9月30日财务报表附注

(除特别说明外, 货币单位均以人民币元列示)

关联方名称	2021年9月30日余额	2020年12月31日余额
青岛海业摩科瑞仓储有限公司	750,017,863.18	701,467,863.18
山东青东管道有限公司	658,545,970.31	674,924,018.13
山东威海港发展有限公司	465,576,805.56	397,000,000.00
青岛港口装备制造有限公司	443,500,000.00	
青岛前湾集装箱码头有限责任公司	421,940,000.00	421,960,000.00
青岛前湾联合集装箱码头有限责任公司	418,124,833.33	541,634,983.68
青岛港口投资建设(集团)有限责任公司	339,881,937.50	899,940,000.00
青岛港董家口通用码头有限公司	281,740,000.00	399,540,000.00
青岛港通用码头有限公司	263,180,000.00	274,130,000.00
青岛港国际贸易物流有限公司	248,510,000.00	30,000,000.00
东营港联化管道石油输送有限公司	176,500,000.00	177,550,000.00
青岛港(集团)港务工程有限公司	117,000,000.00	220,000,000.00
山东青淄物流有限公司	115,340,000.00	67,324,335.83
青岛阜外心血管病医院有限公司	115,000,000.00	110,000,000.00
威海港集团有限公司	100,109,722.22	300,000,000.00
青岛港捷运通物流有限公司	75,000,000.00	42,000,000.00
青岛港即墨港区国际物流有限公司	71,880,000.00	72,240,000.00
青岛中石油仓储有限公司	62,790,000.00	52,671,840.62
山东港口国际供应链管理有限公司	59,000,000.00	
潍坊港联化仓储有限公司	56,390,000.00	56,590,000.00
山东港联化管道石油输送有限公司	56,250,000.00	56,470,000.00
日照大宗商品供应链管理有限公司	53,000,000.00	15,000,000.00
威海青威集装箱码头有限公司	45,059,375.00	50,072,569.44
青岛港供电有限公司	30,000,000.00	
青岛港易通国际物流有限公司	23,300,000.00	4,850,000.00
青岛前湾西港联合码头有限责任公司	20,000,000.00	20,000,000.00
青岛港国际股份有限公司	10,000,000.00	477,000,000.00
青岛前湾新联合集装箱码头有限责任公司		127,900,000.00
合计	7,484,149,120.99	8,053,981,591.46

2. 贴现资产余额

关联方名称	2021年9月30日余额	2020年12月31日余额
青岛港(集团)港务工程有限公司	10,861,362.31	2,753,014.01
青岛港董家口矿石码头有限公司	10,037,519.13	58,493,061.30
青岛港捷运通物流有限公司	5,690,267.83	

青岛港财务有限责任公司

2018年1月1日至2021年9月30日财务报表附注

(除特别说明外，货币单位均以人民币元列示)

关联方名称	2021年9月30日余额	2020年12月31日余额
青岛港（集团）港务工程有限公司	10,861,362.31	2,753,014.01
青岛港国际股份有限公司	1,351,836.66	90,499,516.07
青岛港董家口通用码头有限公司		3,493,111.23
青岛港运泰物流有限公司		99,621.20
合计	27,940,985.93	155,338,323.81

3. 吸收存款余额

关联方名称	2021年9月30日余额	2020年12月31日余额
青岛港国际股份有限公司	4,349,870,742.69	6,773,895,239.01
青岛实华原油码头有限公司	1,842,992,058.09	1,232,607,889.56
山东港口青岛港集团有限公司	1,116,284,027.90	1,098,192,540.85
青岛前湾集装箱码头有限责任公司	964,350,542.53	333,490,758.06
青岛国际邮轮港开发建设有限公司	518,221,507.23	218,298,194.04
青岛新前湾集装箱码头有限责任公司	449,574,484.09	60,443,071.82
青岛港通用码头有限公司	348,136,435.24	922,095.88
山东港联化管道石油输送有限公司	344,282,152.48	530,203,448.84
青岛港国际物流有限公司	319,604,891.94	578,093,293.47
东营港联化管道石油输送有限公司	287,182,302.13	161,067,976.69
青岛前湾联合集装箱码头有限责任公司	204,766,329.91	178,963,625.71
青岛港国际油港有限公司	160,563,198.60	80,971,529.52
青岛外轮理货有限公司	150,811,150.21	161,671,410.93
青岛振华石油仓储有限公司	142,373,111.26	149,647,969.67
青岛港董家口万邦物流有限公司	142,138,267.83	142,301,324.14
威海港集团有限公司	103,299,283.23	140,626,180.17
青岛港施维策拖轮有限公司	82,303,375.85	65,804,449.58
青岛齐鲁富海仓储有限公司	74,999,978.99	75,000,001.92
青岛港前湾港区保税物流中心有限公司	70,588,053.96	52,933,056.50
青岛港联捷国际物流有限公司	59,341,799.37	48,002,750.97
青岛前湾西港联合码头有限责任公司	57,420,105.86	76,412,293.04
山东港口科技集团青岛有限公司	56,253,543.32	59,210,825.78
山东威海港发展有限公司	55,368,605.15	54,007,122.66
山东港口金融控股有限公司	48,582,139.91	1,511,601,934.81
青岛海业摩科瑞仓储有限公司	47,830,772.45	11,238,764.19
山东青淄物流有限公司	47,192,881.38	95,216,110.22
青岛青港国际旅行社有限责任公司	46,550,865.33	21,781,324.44

青岛港财务有限责任公司

2018年1月1日至2021年9月30日财务报表附注

(除特别说明外，货币单位均以人民币元列示)

关联方名称	2021年9月30日余额	2020年12月31日余额
山东青东管道有限公司	45,965,060.15	34,366,331.37
青岛港通泽商贸有限公司	45,180,200.61	138,095,022.40
青岛港董家口液体化工码头有限公司	44,056,670.88	72,818,694.63
山东港口生产保障有限公司	43,145,347.77	30,016,141.23
青岛红星物流实业有限责任公司	42,732,399.31	78,787,281.98
青岛港董家口矿石码头有限公司	42,621,942.26	31,348,096.61
青岛市青岛港大宗商品交易中心有限公司	39,970,644.55	37,135,439.86
青岛阜外心血管病医院有限公司	39,437,789.32	51,565,114.48
青岛港应急救援有限公司	38,378,696.63	
威海国际物流园股份有限公司	37,173,000.51	18,665,779.94
青岛港捷丰国际物流有限公司	32,063,784.11	24,741,186.74
青岛港联海国际物流有限公司	28,719,254.48	25,230,901.29
潍坊港联化仓储有限公司	28,615,635.70	177,301,171.93
青岛港董家口散货物流中心有限公司	26,674,244.20	9,168,285.92
青岛港联欣国际物流有限公司	26,156,361.28	31,803,736.63
青岛港物业管理有限公司	25,892,445.61	28,541,698.05
威海裕丰能源有限公司	24,419,792.68	45,437,635.30
青岛港(集团)港务工程有限公司	24,250,777.51	34,119,220.51
威海世昌物流有限公司	24,075,981.25	17,250,806.96
青岛港怡之航冷链物流有限公司	23,378,179.72	14,156,887.80
中林青港供应链有限公司	21,588,959.12	13,551,618.08
青岛港联华国际物流有限公司	21,181,801.19	20,199,617.74
青岛港国际港口服务有限公司	20,717,781.00	21,412,164.02
青岛海湾液体化工港务有限公司	20,437,797.91	24,636,940.52
青岛港纸浆物流有限公司	20,243,924.83	30,326,199.63
青岛港供电有限公司	19,243,836.90	
青岛港运泰物流有限公司	18,232,486.52	16,340,389.57
青岛港口装备制造有限公司	17,162,783.91	
青岛港通安保安服务有限公司	16,596,735.02	16,498,735.66
青岛永利保险代理有限公司	16,583,632.11	19,489,887.35
青岛长荣集装箱储运有限公司	16,373,926.99	16,620,184.02
青岛前湾国际汽车供应链服务有限公司	15,835,836.61	25,411,529.33
青岛港联荣国际物流有限公司	15,252,897.79	13,279,217.62
威海青威集装箱码头有限公司	15,148,346.11	23,709,075.05

青岛港财务有限责任公司

2018年1月1日至2021年9月30日财务报表附注

(除特别说明外, 货币单位均以人民币元列示)

关联方名称	2021年9月30日余额	2020年12月31日余额
青岛港国际贸易物流有限公司	14,532,773.87	95,981,085.25
山东港口商业保理有限公司	13,931,939.42	14,445,356.53
青岛港陆港(胶州)国际物流有限公司	13,394,379.44	10,412,569.32
青岛胜狮国际物流有限公司	13,359,967.32	14,644,328.21
烟台港融商业保理有限公司	13,303,126.67	
青岛国际邮轮有限公司	12,889,088.08	21,983,288.43
山东港口国际供应链管理有限公司	12,701,725.64	10,179,909.36
日照大宗商品供应链管理有限公司	12,389,052.10	14,961.25
青岛港资产管理有限公司	12,271,204.49	15,141,233.01
青岛港通宝航运有限公司	12,225,635.04	6,734,420.75
青岛港建设管理中心有限公司	11,955,635.41	
青岛海业摩科瑞物流有限公司	11,928,665.10	10,440,754.15
日照港集团上海融资租赁有限公司	11,889,165.30	91,676,815.86
青岛港口投资建设(集团)有限责任公司	11,571,177.42	500,462,609.18
北京中港锦源融资租赁有限公司	11,387,588.79	20,935,391.49
青岛港联顺船务有限公司	10,875,396.80	13,339,238.78
青岛保税港区通达油气有限公司	10,566,179.83	10,511,635.71
威海港丰船舶代理有限公司	9,122,126.75	3,501,207.82
北方油气(山东)产业发展有限公司	8,982,231.28	
青岛外轮航修有限公司	8,954,668.12	7,175,713.36
青岛港国际融资租赁有限公司	8,891,778.82	67,254,149.24
青岛前湾南港油气有限公司	8,799,343.69	11,495,200.42
威海中理外轮理货有限公司	7,662,002.53	6,004,106.03
日照港集团上海商业保理有限公司	7,336,608.62	19,363,571.23
青岛港佳物流有限公司	7,243,943.72	9,172,977.92
威海港通信息科技有限公司	7,242,657.60	5,673,618.99
中国威海外轮代理有限公司	7,130,871.19	547,266.87
青岛港即墨港区国际物流有限公司	6,470,663.51	6,542,652.22
威海胶东国际集装箱海运有限公司	6,125,928.63	90,951.00
青岛港董家口中外运物流有限公司	6,112,800.60	3,416,562.65
山东港口国际贸易集团青岛有限公司	6,097,520.19	
山东威海港国际贸易有限公司	5,562,607.29	2,543,784.02
山东港口保险经纪有限公司	4,931,849.99	5,536,445.27
青岛外理检验检测有限公司	4,694,698.15	3,329,545.40

青岛港财务有限责任公司

2018年1月1日至2021年9月30日财务报表附注

(除特别说明外，货币单位均以人民币元列示)

关联方名称	2021年9月30日余额	2020年12月31日余额
山东港口集团船舶服务有限公司	4,601,096.98	
青岛港易通国际物流有限公司	4,298,168.52	5,266,191.37
青岛港文化传媒有限公司	4,052,373.66	4,383,378.67
青岛通安环保科技有限公司	3,560,539.76	4,106,933.42
威海世昌酒业有限公司	3,338,883.99	3,108,530.62
威海威港物业管理有限公司	3,287,030.22	11,805,076.25
威海港盛船务有限公司	2,971,284.22	15.70
山东威海港国际物流有限公司	2,729,144.67	3,268,074.02
威海中大航运有限公司	2,641,517.93	10,147,143.82
青岛港董家口通用码头有限公司	2,608,627.61	3,714,916.03
青岛港捷运通物流有限公司	2,163,034.43	4,524,985.59
山东港口基金管理有限公司	2,150,883.81	2,414,608.73
山东港口青港实华能源发展有限公司	1,899,576.21	19,611,805.28
青岛宏宇餐饮有限公司	1,846,481.32	2,691,016.62
威海鼎信建筑工程有限公司	1,801,257.72	3,097,761.54
山东大宗商品交易中心有限公司	1,779,332.97	
青岛港融资担保有限公司	1,619,634.78	3,329,349.30
青岛港海国际物流有限公司	1,003,857.17	10,678,648.41
青岛港投地产有限公司	424,177.81	3,538,820.59
青岛前湾新联合集装箱码头有限责任公司		127,049,811.13
青岛董家口矿石检验有限公司		10,779,862.40
其他	336,497.67	1,225,366.48
合计	13,410,039,964.32	16,277,923,820.38

十一、财务报表的批准

本公司财务报表已经本公司管理层批准。



青岛港财务有限责任公司

二〇二一年十月二十五日



统一社会信用代码

91110101592354581W

营业执照

(副 本) (3-1)



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 张克,叶韶勋,顾仁荣,李晓英,谭

经营范围 审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;接受企业委托办理财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。(市场主体依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

成立日期 2012年03月02日

合伙期限 2012年03月02日至2042年03月01日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

登记机关



2021年 08月 11日

2016年04月09日



5. 以下列出的地址，在浏览器地址栏输入，并回车，即可看到该地址的网页内容。

年度檢點登記

11/11/2013 11:11 AM
11/11/2013 11:11 AM
11/11/2013 11:11 AM

年度检验合格



1000800102E

॥ श्रीगणेशाय नमः ॥

王康 著 年 二 卷 第 一 册

此券係由本行發給，如欲領回，請持此券向本行領取。此券係由本行發給，如欲領回，請持此券向本行領取。

8月12日 星期三



姓名	陳美蘭
Call name	
性別	女
Age	1605-10-31
Group ref No	恆生中和會計師事務所(特約)
Work ref No	適合分派
Work ref No	370105160510013702
Activity ref No	



姓名 王娟
Full name 女
Sex
出生日期 1972-08-28
Date of birth
工作单位 信永中和会计师事务所(普通合伙)青岛分所
Working unit
身份证号码 370204720828132
Identity card No.



本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号:
No. of Certificate 37020003044

批准注册协会:
Authorized Institute of CPA 山东省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance 2001 年 03 月 17 日

2016年02月29日