

公司代码：600017

公司简称：日照港

# 日照港股份有限公司

## 2014 年年度报告



二〇一五年三月二十日

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，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、中准会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人杜传志、主管会计工作负责人石汝欣及会计机构负责人（会计主管人员）孙少波声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

根据中准会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具的标准无保留意见的审计报告，截止 2014 年 12 月 31 日，公司可供股东分配的利润为 3,163,338,448.15 元，资本公积金余额为 3,059,908,972.20 元。

本着回报股东、促进公司可持续发展的原则，结合公司业务发展规划，拟定 2014 年度利润分配预案为：以公司总股本 3,075,653,888 股为基数，向全体股东按每 10 股派现金红利 0.40 元（含税），需分配利润总额为 123,026,155.52 元。资本公积金不转增股本。

2014 年末剩余未分配利润 3,040,312,292.63 元转入下一年度，用于公司生产经营发展和以后利润分配。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

本报告包含若干公司对未来企业战略、业务发展、经营计划、财务状况等前瞻性陈述。这些陈述乃基于当前能够掌握的信息与数据对未来所做出的估计或预测，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

## 目 录

第一节	释义及重大风险提示 .....	4
第二节	公司简介 .....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	7
第四节	董事会报告 .....	8
第五节	重要事项 .....	22
第六节	股份变动及股东情况 .....	30
第七节	优先股相关情况 .....	35
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	36
第九节	公司治理 .....	42
第十节	内部控制 .....	49
第十一节	财务报告 .....	51
第十二节	备查文件目录 .....	142

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、 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		
公司、本公司	指	日照港股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
山东省国资委	指	山东省人民政府国有资产监督管理委员会
日照市国资委	指	日照市国有资产监督管理委员会办公室
日照港集团	指	日照港集团有限公司（本公司控股股东）
岚山港务	指	日照港集团岚山港务有限公司（日照港集团全资子公司）
动力公司	指	日照港动力工程有限公司（本公司全资子公司）
港通公司	指	日照港通通信工程有限公司（本公司全资子公司）
港机公司	指	日照港机工程有限公司（本公司全资子公司）
外理公司	指	日照中理外轮理货有限公司（本公司持股 84%）
裕廊公司	指	日照港裕廊码头有限公司（本公司持股 70%）
岚山万盛	指	日照岚山万盛港业有限责任公司（本公司持股 50%）
山钢码头公司	指	日照港山钢码头有限公司（本公司持股 45%）
中联水泥	指	日照中联港口水泥有限公司（本公司持股 30%）
储配煤公司	指	山东兖煤日照港储配煤有限公司（本公司持股 29%）
东平铁路公司	指	东平铁路有限责任公司（本公司持股 24%）
枣临铁路公司	指	枣临铁路有限责任公司（本公司持股 3%）
利达公司	指	日照港利达船货代理有限公司（外理公司全资子公司）
新岚公司	指	日照港新岚木材检验有限公司（外理公司全资子公司）
山钢集团	指	山东钢铁集团有限公司
山东省国投	指	山东省国有资产投资控股有限公司
山东港湾	指	山东港湾建设集团有限公司
油品码头公司	指	日照港油品码头有限公司
晋瑞国际	指	香港晋瑞国际有限公司（持有万盛公司 50%股权）
新加坡石化	指	新加坡石化发展有限公司
谷隆投资	指	上海谷隆投资有限公司
中科华	指	北京中科华资产评估有限公司
致同会计师事务所	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
中准会计师事务所	指	中准会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元，中国法定流通货币单位
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日期间

### 二、 重大风险提示

报告期内，公司未发现存在对未来发展战略和经营目标产生不利影响的重大风险。

结合当前经济环境和行业自身特点，公司认为在未来的经营发展中企业仍将面临全球经济增速趋缓、市场波动、融资环境变化、行业竞争以及管理人才缺乏等经营风险。公司积极采取措施，

有效管理各类风险，具体情况请参见“第四节 董事会报告”中“二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析”，“（五）可能面对的风险”部分。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

公司的中文名称	日照港股份有限公司
公司的中文简称	日照港
公司的外文名称	RIZHAO PORT CO., LTD.
公司的外文名称缩写	RIZHAO PORT
公司的法定代表人	杜传志

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	余慧芳	范守猛
联系地址	山东省日照市海滨二路81号	山东省日照市海滨二路81号
电话	0633-8388822	0633-8388822
传真	0633-8387361	0633-8387361
电子信箱	yhfang@rzport.com	fansm@rzport.com

### 三、基本情况简介

公司注册地址	山东省日照市海滨二路
公司注册地址的邮政编码	276826
公司办公地址	山东省日照市海滨二路
公司办公地址的邮政编码	276826
公司网址	<a href="http://www.rzpcl.com">http://www.rzpcl.com</a>
电子信箱	rzpcl@rzport.com

### 四、信息披露及备置地点

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》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	日照港股份有限公司 证券部

### 五、公司股票简况

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	日照港	600017	
公司债	上海证券交易所	11日照港	122121	
公司债	上海证券交易所	13日照港	122289	

## 六、公司报告期内注册变更情况

### （一）基本情况

注册登记日期	2014-08-08
注册登记地点	山东省工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	370000018076502
税务登记号码	371102740965844
组织机构代码	74096584-4

### （二）公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年或过去年度的年度报告中“公司基本情况”。

### （三）公司上市以来，主营业务的变化情况

公司上市以来，主营业务未发生变化。

### （四）公司上市以来，历次控股股东的变更情况

公司上市以来，未发生控股股东变更的情况。

## 七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中准会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区首体南路 22 号楼 4 层
	签字会计师姓名	赵刚、卜艳玲
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦
	签字的保荐代表人姓名	邓淑芳、王超男
	持续督导的期间	2011 年 9 月至 2013 年 12 月；公司 2011 年非公开发行 A 股股票募集资金全部使用完毕前，保荐机构继续履行相关持续督导义务



### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、报告期末公司近三年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	2014年	2013年		本期比上年同期增减(%)	2012年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	5,083,603,807.80	4,965,500,568.05	4,965,500,568.05	2.38	4,798,872,357.48	4,798,872,357.48
归属于上市公司股东的净利润	572,513,854.90	801,910,146.79	801,910,146.79	-28.61	786,500,758.81	786,500,758.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	564,646,267.37	800,389,378.89	800,389,378.89	-29.45	705,598,610.00	705,598,610.00
经营活动产生的现金流量净额	1,121,115,805.24	882,419,723.77	882,419,723.77	27.05	981,654,784.11	981,654,784.11
	2014年末	2013年末		本期末比上年同期末增减(%)	2012年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	9,941,989,654.86	9,470,308,878.94	9,470,308,878.94	4.98	8,652,400,816.91	8,652,400,816.91
总资产	17,563,848,458.54	15,888,509,000.67	15,888,509,000.67	10.54	13,816,471,938.28	13,816,471,938.28

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2014年	2013年		本期比上年 同期增减 (%)	2012年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益 (元 / 股)	0.186	0.261	0.261	-28.74	0.258	0.258
稀释每股收益 (元 / 股)	0.186	0.261	0.261	-28.74	0.258	0.258
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.184	0.260	0.260	-29.23	0.241	0.241
加权平均净资产收益率 (%)	5.91	8.85	8.85	减少2.94个 百分点	9.60	9.60
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	5.83	8.83	8.83	减少3.00个 百分点	9.54	9.54

## 二、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	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益	760,180.36	46,278.55	3,149,634.18
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免			37,313,006.78
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			54,620,592.13
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	324,138.90	2,032,746.81	389,888.73
其他符合非经常性损益定义的损益项目	6,822,430.68		
少数股东权益影响额	266,247.03	-41,262.88	-30,944.25
所得税影响额	-305,409.44	-516,994.58	-14,540,028.76
合计	7,867,587.53	1,520,767.90	80,902,148.81

## 第四节 董事会报告

## 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

## 1、整体经营情况的回顾与分析

报告期内,面对经济增速下滑所带来的需求下降、产业结构调整、港口竞争加剧等诸多挑战和环境变化,公司能够以客户利益为中心,主动加强市场营销力度,开拓市场,推进港口基础设施建设和积极展开资本合作,深化管理,开源节流,提升企业发展质量,维护公司在行业内的竞争地位和主要服务品种的竞争优势。

## (1) 港口吞吐量小幅回落

2014 年度,受国内经济增速放缓、腹地企业整合限产、淘汰落后产能、环保要求提升等综合因素影响,国内对传统型大宗能源、原材料货种的需求量出现一定程度的下降,以钢铁为代表的

制造业、房地产、基础设施投资增速出现下滑。加之年内因融资骗贷事件影响蔓延，银行持续收紧贸易融资规模，港口为之服务的部分大宗商品客户及贸易商资金链趋紧，贸易积极性降低，周边港口产能投放导致港口货源竞争加剧，国家 10 月份出台取消进口煤炭零关税政策导致进口煤炭大幅下滑，由此影响本公司全年货物吞吐量出现小幅下滑。

2014 年度，公司完成吞吐量 23,371 万吨，同比下降 3.30%。从货种分类来看，完成金属矿石吞吐量为 14,171 万吨，同比下降 7.41%。其中，外贸金属矿石吞吐量同比下降 6.21%，内贸金属矿石吞吐量同比下降 17.69%。完成煤炭及制品吞吐量为 3,080 万吨，同比下降 7.69%。其中，外贸煤炭吞吐量同比下降 14.77%，内贸煤炭吞吐量同比下降 0.66%。完成钢铁吞吐量为 756 万吨，同比增长 29.01%；完成木材吞吐量为 1,647 万吨，同比增长 0.13%；完成粮食吞吐量为 1,167 万吨，同比增长 21.48%。按照内外贸货物分类，全年共完成外贸货物吞吐量 17,926 万吨，同比下降 5.40%；完成内贸货物吞吐量 5,445 万吨，同比增长 4.24%。日照港全港吞吐量在全国沿海港口排名第八位。

#### (2) 全年经营情况分析

2014 年度，公司实现营业收入 50.84 亿元，同比增长 2.38%；发生营业成本 37.62 亿元，同比增长 5.17%；实现利润总额 8.51 亿元，同比下降 16.89%；实现净利润 7.21 亿元，同比下降 13.44%；实现归属母公司净利润 5.73 亿元，同比下降 28.61%；实现每股收益 0.186 元。

本报告期，公司吞吐量及效益出现下滑，仅营业收入因公司 2013 年 12 月合并岚山万盛财务报表影响同比出现小幅增长，但吞吐量下滑、人力成本和折旧成本上涨导致公司营业利润出现下降。其次，因山西海鑫申请破产，公司单项计提应收账款坏账准备 4,761 万元。

#### (3) 港口建设稳步推进，港口功能逐步完善

2014 年度，公司各重点建设项目进展顺利，全年新开工建设了石臼港区南区陆域形成等 12 项工程，续建 15 项工程，累计完成固定资产投资 19.13 亿元，同比下降 4.64%。日照港石臼港区南区焦炭码头工程 2 个泊位、石臼港西区四期工程 2 个泊位实现简易投产；石臼港区南作业区#1 至#6 通用泊位具备简易投产条件，年内新增通过能力 1030 万吨，堆场 80 万平米。岚山港区南区矿石输送系统工程等 14 项工程基本建成；岚山港区南区散粮储运系统三期扩建工程、石臼港区散粮储运系统改扩建工程实现重载试车；石臼港区南区散货堆场扩建项目、散货堆场扩建二期项目获日照市发改委核准备案；石臼港区南区散货堆场陆域形成工程、铁路重车场及翻车机房陆域形成工程方案设计获日照市港航局批复。

#### (4) 合资合作和资本运作成果显著，港口资源配置进一步优化

2014 年，公司与山东钢铁集团有限公司和山东省国有资产投资控股有限公司共同出资设立日照港山钢码头有限公司；与香港晋瑞国际有限公司、新加坡石化发展有限公司、上海谷隆投资有限公司签署岚山万盛股权转让协议，引入战略投资者，强化产业上下游间深度合作，促进日照港未来在石化产业、航运贸易方面的转型发展；日照港与日照市经济开发区就港区一体化签署了战略合作协议。

2014 年 3 月, 公司发行 10 亿元公司债券, 发行利率 6.15%; 2014 年 11 月, 公司 10 亿元短期融资券获准注册, 首期 5 亿元于 2014 年 12 月发行, 发行利率 4.83%。多渠道、低成本融资有效的缓解了公司资金紧张局面, 降低了财务费用, 促进公司更好更快发展。

#### (5) 内部管理逐步优化, 公司发展质量提升

2014 年, 公司在内控体系不断建设完善的基础上, 引入 S·E 管理模式, 完善了内部管理流程框架体系和绩效考核指标库, 进一步提升管理体系的激励性和约束性。2014 年, 公司全员劳动生产率增长 7.5%, 能源综合单耗下降 5%, 设备完好率保持在 98% 以上, 核心流程信息化覆盖率达到 75%, 清洁生产通过上级验收, 公司入选交通运输部 2014-2016 年绿色循环低碳港口主题性项目试点单位。

### (一) 主营业务分析

#### 1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位: 万元 币种: 人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	508,360.38	496,550.06	2.38
营业成本	376,230.01	357,740.92	5.17
管理费用	14,411.48	12,840.43	12.24
财务费用	26,433.80	25,265.94	4.62
经营活动产生的现金流量净额	112,111.58	88,241.97	27.05
投资活动产生的现金流量净额	-146,482.53	-72,620.64	-101.71
筹资活动产生的现金流量净额	57,381.15	-24,661.83	332.67

#### 2、 收入

##### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

2014 年营业收入完成 508,360.38 万元, 同比增加 11,810.32 万元, 增长 2.38%。其中: 主营业务收入完成 472,109.25 万元, 同比增加 5,472.34 万元, 增长 1.17%。业务收入增加的主要原因是 2013 年 12 月岚山万盛纳入本公司报表合并范围所增加的收入。

##### (2) 主要销售客户的情况

单位: 万元 币种: 人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
客户 1	73,173.76	14.39
客户 2	17,393.25	3.42
客户 3	13,347.05	2.63
客户 4	12,934.12	2.54
客户 5	10,322.56	2.03
合计	127,170.74	25.01

### 3、成本

#### (1) 成本分析表

单位：万元 币种：人民币

分业务情况							
分业务	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
装卸业务	装卸成本	292,072.12	77.63	284,970.05	79.66	2.49	
堆存业务	堆存成本	16,674.91	4.43	15,425.38	4.31	8.10	
港务管理业务	港务管理成本	42,572.99	11.32	38,319.16	10.71	11.10	
合计		351,320.02	93.38	338,714.59	94.68	3.72	
成本主要包括	工资及职工福利费	43,504.63	11.56	37,705.54	10.54	15.38	
	折旧	71,031.06	18.88	61,345.43	17.15	15.79	
	租费和外付劳务费	126,443.69	33.61	122,868.64	34.35	2.91	

### 4、费用

(1) 2014 年所得税费用发生 12,979.85 万元，同比降低 6,098.12 万元，下降 31.96%，主要原因是本期效益下滑；2013 年 12 月纳入公司合并范围的岚山万盛享受企业所得税优惠，2014 年岚山万盛所得税率执行 12.5%。

(2) 2014 年管理费用发生 14,411.48 万元，同比增加 1,571.05 万元，增长 12.24%，主要原因是 2013 年 12 月岚山万盛纳入合并范围。

(3) 2014 年财务费用发生 26,433.80 万元，同比增加 1,167.86 万元，增长 4.62%。主要原因是 2013 年 12 月岚山万盛纳入合并范围；部分已完工项目借款到期归还（归还前贷款利息计入财务费用）减少财务费用。

### 5、现金流

(1) 经营活动产生的现金流量净额同比增加 27.05%：主要是销售商品、提供劳务收到的现金较去年同期增长较大所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额同比下降 101.71%：主要是购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较去年同期增长较大所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额同比增加 332.67%：主要是公司 2014 年发行公司债 10 亿元，2014 年公司偿还债务支付的现金较去年同期降低较大。

## 6、其他

### (1) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

①2013 年 11 月 21 日，根据中国证监会“证监许可[2013]1474 号”《关于核准日照港股份有限公司公开发行公司债券的批复》，公司获准向社会公开发行面值总额不超过人民币 10 亿元的公司债券。本期债券于 2014 年 3 月 3 日公开发行，2014 年 3 月 5 日发行完毕，发行总额为人民币 10 亿元，利率为 6.15%，期限为三年。本期债券于 2014 年 3 月 20 日在上交所挂牌交易，债券简称为“13 日照港”，上市代码为“122289”。

②2014 年 11 月 18 日，经中国银行间市场交易商协会审核，公司申请人民币 10 亿元（含 10 亿元）短期融资券获准注册。2014 年度第一期短期融资券 5 亿元于 2014 年 12 月 5 日发行，发行利率 4.83%，期限 365 天。

### (2) 发展战略和经营计划进展说明

2014 年，公司完成货物吞吐量 2.34 亿吨，完成全年计划的 91.41%；实现营业收入 50.84 亿元，完成年度计划的 88.23%；发生营业成本 37.62 亿元，占全年计划的 92.89%；实现利润总额 8.51 亿元，完成年度计划的 72.28%；完成固定资产投资 19.13 亿元，占年度投资计划的 64.50%；完成对外股权投资 0.95 亿元，占年度投资计划的 10.84%。

2014 年，面对国内经济放缓，矿石、煤炭市场需求下降以及周边港口竞争等诸多因素影响，尽管公司采取了强化市场开发力度，延伸服务，开源节流、加强资源整合等多种手段，付出多方面努力，但生产和经营业绩还是未能完成年度计划。营业收入受吞吐量下滑及货种结构较预期发生变化等影响未完成年度计划。固定资产投资未完成年度计划主要原因是：焦炭码头堆场扩建工程海域使用权批复时间受到影响延缓施工；部分在建工程投资项目，因建设用材缺乏以及港口周边有关设施拆迁进度缓慢导致工程进度落后计划；部分新建码头和填海陆域项目受经济形势下滑影响进度放缓。此外，公司部分对外股权投资项目仍处于洽谈商议阶段，导致投资进度放慢。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、 主营业务分业务情况

单位:万元 币种:人民币

主营业务分业务情况						
分业务	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
装卸业务	407,615.57	292,072.12	28.35	1.77	2.49	减少 0.51 个百分点
堆存业务	18,239.86	16,674.91	8.58	-8.33	8.10	减少 13.89 个百分点
港务管理业务	46,253.82	42,572.99	7.96	0.10	11.10	减少 9.12 个百分点

说明:

(1) 装卸、港务管理业务: 2014 年度相关收入、成本较 2013 年度增长较大的主要原因是合并岚山万盛报表, 导致相关收入、成本增加。

(2) 堆存业务: 2014 年度堆存收入较 2013 年度减少的主要原因是吞吐量和货物库存量下降以及部分堆存收入未达到收入确认条件。

### (三) 资产、负债情况分析

#### 1、资产负债情况分析表

单位: 万元 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 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
预付款项	1,404.42	0.08	220.84	0.01	535.94	预付的货场租赁费
递延所得税资产	3,380.06	0.19	2,278.22	0.14	48.36	本期计提坏账准备增加
其他非流动资产	16,623.53	0.95	5,463.92	0.34	204.24	预付的在建工程款
短期借款	50,000.00	2.85	123,667.00	7.78	-59.57	本期发行债券偿还部分借款
预收款项	10,420.09	0.59	5,814.68	0.37	79.20	预收码头租赁费
应付利息	8,503.27	0.48	2,566.67	0.16	231.30	应付债券利息增加
其他流动负债	50,000.00	2.85	27,000.00	1.70	85.19	主要因为发行短期融资券增加
长期借款	265,682.04	15.13	198,151.78	12.47	34.08	项目借款增加
应付债券	148,946.60	8.48	49,546.52	3.12	200.62	发行公司债券增加
长期应付款	291.67	0.02	11,958.33	0.75	-97.56	偿还应付融资租赁款

### (四) 核心竞争力分析

#### 1、自然条件和区位优势明显

日照港位于山东半岛南翼, 是我国重点开发的沿海主轴线与欧亚大陆桥经济带的交汇点, 在中国生产力布局 and 全球大宗散货运输格局中具有重要战略地位。日照港是天然深水港, 自然水深达-13 米, 具备建造-25 米及以上深水码头的条件; 气候温和, 全年不冻不淤。现有石臼、岚山两大港区, 适宜建港的海岸线长达 30 公里, 目前仅开发 1/3, 丰富的深水岸线资源储备在全国沿海港口中不可多得, 具有较大的发展潜力。

#### 2、集疏运条件优越

港口周边公路、铁路发达，贯通山西、河北、山东三省的瓦日铁路（晋豫鲁铁路通道）已于2014年底正式通车运营，连同既有的“新-荷-兖-日”电气化铁路，日照港成为国内唯一拥有两条千公里以上干线铁路直通港区的沿海港口；青岛-日照-连云港铁路于2014年2月27日获国家发改委批复，该条铁路的建设构建起了国家东部沿海铁路运输大通道，将有利于促进沿海地区海铁联运和港口集疏运体系的进一步完善。港口通过“沈-海”、“日-兰”、“长-深”三条高速公路与全国公路网连接，交通便利，货物集疏运能力较强。日照港水路通达国内、国际港口，为大宗散货进出口中转和我国北煤南运的实施起到了重要作用。2014年5月，中国铁路总公司正式批准日照港开办国际联运过境货物运输业务，进一步巩固日照港新亚欧大陆桥东桥头堡的地位，推进丝绸之路经济带和21世纪海上丝绸之路建设，日照港作为物流节点中的海陆联运优势更加突出。

### 3、码头设施和设备先进，装卸效率高

为顺应船舶大型化的发展趋势，公司始终坚持“深水化、大型化、专业化”的建设方向，公司目前拥有30万吨级和20万吨级矿石专用泊位各1个，以及与之配套的具有世界先进水平的卸船机和矿石自动堆存、装车系统，铁矿石单船装卸效率世界领先；拥有10万吨级煤炭专用泊位2个、5万吨级专业泊位1个，煤炭装船效率位于同行业前列；拥有国内最大的粮食进口专业化泊位，大豆年进口量居全国沿海港口首位；拥有国内能力最大的木片专业化进口码头和全自动接卸系统，木片年周转量居全国沿海港口首位。

### 4、石臼港区规划调整为公司未来发展带来新机遇

2015年1月，《日照港石臼港区规划调整方案（2014-2030年）》获山东省和交通运输部批复。《规划调整方案》进一步明确了石臼港区岸线总长、陆域面积、航道和锚规划、港区公路铁路集疏运规划以及各生产作业区的功能布局，对于实现石臼港区铁路集疏港由“北进北出”逐步转变为“南进南出”、煤炭运输系统“东煤南移”和未来运输功能格局“南散北集”等日照港三大战略目标提供了重要依据与支撑。同时也有利于改善当前散杂货作业管理分散、资源浪费等问题，缓解港口生产与城市发展之间的矛盾和环保压力，更好地对接瓦日铁路（晋豫鲁铁路通道）的货运需求，促进港口功能的转型升级，提升市场竞争力。

### 5、“一带一路”、“中韩自贸区”发展机遇

山东已被确定为国家“一带一路”规划海上战略支点和新亚欧大陆桥经济走廊沿线重点地区，日照市被山东省确定为“一带一路”主要节点城市。面对发展机遇，日照港将充分发挥港口海上丝绸之路的战略支点作用，将丝绸之路经济带和新亚欧大陆桥有机结合，重点发展过境运输，提升日照港服务对接“一带一路”的能力。与此同时，结合中韩自贸区谈判契机，积极开发到韩国、日本、东南亚、台湾等地的外贸航线，为跨境运输提供航线支撑。日照港将配合疏港高速、铁路通道、输油管线建设和外贸航线开发，进一步优化港口集疏运体系，实现多式联运无缝对接，巩固大吞大吐、重来重去、低成本高效率的运输优势，推动沿路国家地区间资源交换、整合，打造东西双向开放门户，构建起东北亚西向拓展和中亚地区东向出海的商贸物流基地。

**(五) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

2014 年度，公司完成对外股权投资 9,500 万元，较上年度增加 7,600 万元，同比增幅 400%，主要包括本公司向岚山万盛增资 5,000 万元、设立山钢码头公司出资 4,500 万元。

截止报告期末，被投资公司情况：

被投资的公司名称	法定代表人	注册资本 (万元)	主要经营活动	占被投资公司权益的比例
日照港动力工程有限公司	赵成	2,000	变电站整体工程、送变电工程、机电设备和非压力管道安装工程、绿化工程、土木建筑工程、土石方工程施工；承装（修、试）电力设施	100%
日照港通通信工程有限公司	赵成	1,550	通信工程设计、施工；安防工程设计、施工；机电设备（不含特种设备、不含汽车）安装；建筑智能化、电信、电子工程施工；系统集成；计算机技术咨询服务；软件开发；信息技术服务；电子产品、通信设备、计算机、办公自动化设备的销售、维修；日照范围内的第二类基础电信业务中的网络托管业务。	100%
日照中理外轮理货有限公司	庄光安	1,000	国际、国内航线船舶货物及集装箱的理货、理箱；集装箱装、拆箱理货；货物计量、丈量；船舶水尺计量；监装、监卸；货损、箱损检验与鉴定；出具理货单证及理货报告；理货信息咨询等相关业务	84%
日照港裕廊码头有限公司	庄光安	117,000	码头港口设施经营；港区内从事货物装卸、港区内从事货物仓储；港口机械、设施、设备租赁维修经营	70%
日照岚山万盛港业有限责任公司	尚金瑞	43,000	港口码头相关设施建设，港口范围内的钢材、木材及其他货物的装卸、储存、疏运	50%
日照港山钢码头有限公司	谭恩荣	10,000	码头及相应配套设施建设、运营、管理；矿石、煤炭、焦炭、水渣、成品钢、废钢的装卸、仓储、物流服务	45%
日照中联港口水泥有限公司	冯耀银	10,000	水泥粉磨加工；水泥制品研发、生产、销售；普通货物进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品除外	30%
山东兖煤日照港储配煤有限公司	刘春	30,000	前置许可经营项目：煤炭批发经营。一般经营项目：焦炭、铁矿石、木材销售；货物进出口；货物装卸、仓储、中转服务；国际国内货运代理；金属材料、机械、电子产品、建筑材料、橡胶制品的销售	29%
东平铁路有限责任公司	冯定清	66,410	东平铁路的建设和客货运输，物资供销与仓储，矿产品开发与销售，房地产开发，物业管理	24%
枣临铁路有限责任公司	李光林	100,000	枣临铁路的建设和客货运输，物资仓储，房地产开发、物业管理。	3%

## 2、募集资金使用情况

## (1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2011	非公开发行	140,997.24	3,161.34	96,276.03	46,897.15	剩余募集资金将全部用于募集资金投资项目
合计	/	140,997.24	3,161.34	96,276.03	46,897.15	/
募集资金总体使用情况说明	<p>公司于2011年3月向特定对象投资者非公开发行股票36,547.86万股,每股面值人民币1.00元,每股发行价人民币3.94元,募集资金总额人民币143,998.57万元,扣除发行费用人民币3,001.33万元后,募集资金净额为人民币140,997.24万元。该项募集资金已于2011年4月8日全部到位,并经京都天华会计师事务所“京都天华验字(2011)第0038号”《验资报告》验资确认。</p> <p>经第四届董事会第二十三次会议审议批准,公司于2014年5月15日借用闲置募集资金人民币40,000万元用于补充流动资金,借用期限自使用该募集资金之日起不超过十二个月。截至报告期末,公司募集资金累计投入募投项目96,276.03万元,临时借用募集资金补充流动资金40,000万元,募集资金专户实际余额为6,897.15万元。</p>					

## (2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本年度投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
日照港石白港区南区焦炭码头工程	否	140,997.24	3,161.34	96,276.03	否	66.92		工程尚未完工		由于主要建设用材土石方资源缺失以及募投项目相邻单位有关设施拆迁进展缓慢,延迟了建设进度。	
合计	/	140,997.24	3,161.34	96,276.03	/	/		/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明	截至报告期末,日照港石白港区南区焦炭码头工程两个泊位主体工程完工,具备简易投产条件,但码头后方堆场及辅建区工程尚未完工。										

## (3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

## 3、主要子公司、参股公司分析

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	注册地	业务性质	本公司持股比例%	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
动力公司	山东日照	动力工程	100	2,801.42	359.44	2,441.97	3,190.32	181.56
港通公司	山东日照	通信工程	100	2,992.47	644.77	2,347.70	3,913.17	140.59
外理公司	山东日照	货物理货	84	4,699.87	1,122.79	3,577.08	4,256.94	1,110.64
裕廊公司	山东日照	港口装卸	70	203,445.05	70,723.73	132,721.32	40,525.40	5,593.38
岚山万盛	山东日照	港口装卸	50	168,161.31	50,079.75	118,081.55	82,819.61	25,937.94
山钢码头公司	山东日照	港口装卸	45	9,998.88	-	9,998.88	-	-1.13
中联水泥	山东日照	水泥制造	30	29,977.72	13,780.09	16,197.64	20,396.55	2,283.98
储配煤公司	山东日照	煤炭批发经营	29	129,260.34	96,053.36	33,206.98	664,688.02	1,943.69
东平铁路公司	山东新泰	铁路运输	24	134,062.07	82,909.29	51,152.78	6,544.61	-6,244.06
枣临铁路公司	山东枣庄	铁路运输	3	300,828.22	187,441.53	113,386.70	1,511.43	-20,018.33

(1) 2014年3月20日,公司与山东钢铁集团有限公司和山东省国有资产投资控股有限公司共同出资设立日照港山钢码头有限公司,注册资本为人民币10,000万元,本公司出资4,500万元,出资比例45%;

(2) 2014年6月30日,公司通过山东产权交易中心、山东蓝色经济区产权交易中心公开挂牌转让所属全资子公司港机公司100%股权。港机公司不再纳入公司财务报表合并范围。具体情况详见本报告“第五节重要事项,四、资产交易、企业合并事项”。

## 4、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
石臼港区西区四期工程	227,132.00	65.22%	70,663.96	148,124.81	工程在建,未投产
石臼港区南区1#-6#通用泊位工程	126,813.00	17.35%	21,785.80	22,004.46	工程在建,未投产
日照钢铁精品基地配套码头工程	461,905.43	0.55%	2,542.95	2,542.95	工程前期

合计	815,850.43	/	94,992.71	172,672.22	/
非募集资金项目情况说明	<p>(1) 石臼港区西区四期工程 建设主体：本公司 主要建设内容：建设通用泊位 5 个及相应配套设施，其中 5 万吨级 2 个、7 万吨级 1 个、3.5 万吨级和 3 万吨级各 1 个，码头主体为重力式沉箱结构，设计年通过能力 750 万吨；建设护岸总长度为 2485.51 米；码头后方形成陆域 78.3 万平方米。</p> <p>(2) 石臼港区南区 1#-6#通用泊位工程 建设主体：本公司 主要建设内容：将直立式护岸改造成 6 个通用泊位，其中 5 万吨级泊位和 2 万吨级泊位各 2 个，1 万吨级泊位和 3,000 吨级泊位各 1 个，码头岸线总长度为 1,137 米，设计年通过能力 700 万吨。</p> <p>(3) 日照钢铁精品基地配套码头工程 建设主体：山钢码头公司 主要建设内容：建设 1 个 30 万吨级铁矿石卸船泊位（水工结构按照靠泊 40 万吨散货船设计），设计年接卸能力 2,070 万吨；建设 2 个 4 万吨级和 5 个 1 万吨级杂货泊位，设计年通过能力 850 万吨。</p>				

## 二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

2015 年，世界经济将延续温和分化复苏态势。我国经济进入新常态，经济由高速增长转为中高速增长，结构调整、产业升级将使我国经济增速有所放缓，经济面临下行压力，但经济增长总量仍然可观。国家将继续实施积极的财政政策和稳健的货币政策，着力提升经济质量和运行效率。工业化、信息化、城镇化和农业现代化的深入推进有利于支撑国内需求和实体经济的发展。

港口行业是国民经济持续发展的重要基础行业，与国内经济发展密切相关。近年来，受内外需求下降叠加的影响，我国经济增长呈现下行态势，国内港口运输生产虽然保持增长，但增速大幅下降，行业布局不合理、产能过剩情况日益突显。港口行业面临的同质化竞争、资金、环保等压力愈加明显，企业分化加快。企业间的竞争从规模扩张式发展向质量效益式发展转变，内部改革、结构调整、转型升级、国际化等步伐将加快。

### (二) 公司发展战略

日照港立足于打造国际一流强港，全面提升港口核心竞争力和综合实力，实现由大港向强港转变，并向国际名港迈进，成为具有世界先进水平的现代化国际骨干枢纽港和区域性国际物流中心。公司制定的发展目标是：“十二五”期间力争实现港口主业整体上市；港口规模进一步扩大，完成港口基建投资 100 亿元，新建泊位 20 个以上，新增核定通过能力 5000 万吨以上；公司主营业务收入超过 65 亿元，利税高于“十一五”利税增长水平。

2015 年是“十二五”规划的最后一年，也是全面步入“新常态”的重要一年，面对新形势下的困难和挑战，公司将进一步突出“一带一路”新亚欧大陆桥经济走廊重要节点城市的国家战略

定位，借力瓦日铁路通车运营、日照钢铁精品基地全面推进等机遇，坚持发展与创新并举实施创新驱动发展战略，推动港口功能转型升级，努力实现港口质量效益的新突破。

### **(三) 经营计划**

2015 年，公司生产经营的指导思想是：主动适应新常态，抢抓“一带一路”和中韩自贸区国家战略机遇，以提高发展质量和效益为中心，深化改革、创新管理、促进转型。统筹资源，加强市场开发，实施更加积极灵活的营销策略，实现年度生产经营目标。

公司 2015 年生产经营计划为：完成货物吞吐量 2.34 亿吨；实现营业收入 51.38 亿元，利润总额 8.75 亿元；完成固定资产投资 25.62 亿元，对外股权投资 1.3 亿元；保持重大安全责任事故、重大货运事故为 0，清洁生产水平进一步提升；进一步做好内控制度建设及规范化管理工作，继续保持优质上市公司水平。

### **(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求**

2015 年，公司资金需求主要包括投资建设日照港石臼港区西区四期工程、石臼港区南区焦炭码头工程、石臼港区南区 1#-6#通用泊位工程、石臼港区南区铁路空车牵出线陆域形成工程、岚山港区岚南 11#泊位装卸工艺系统自动化改造等，以及门机、装载机、轮胎吊、叉车等设备的购置，偿还到期贷款、对外合资合作、股权投资以及环保项目投入等。

资金来源：一、来源于公司 2011 年非公开发行股票募集资金；二、根据 2015 年生产经营计划，公司预计需要借款总额 30 亿元，其中流动资金贷款及其他融资方式 17.5 亿元，项目贷款 12.5 亿元；三、采取其他再融资活动满足资金需求。

### **(五) 可能面对的风险**

#### 1、宏观经济风险：

2015 年，全球经济形势有望回暖，全球贸易量增长将有所加快，但外部环境的改善对国内经济的影响程度有限，国内结构性矛盾依然突出，宏观经济将从高速增长转为中高速增长，产业转型升级面临巨大压力，经济增速下降对港口运输带来的风险和不确定性还将持续。

#### 2、市场风险：

国内经济增速保持放缓趋势，传统经济产业结构调整力度不断加强，国内如钢铁、水泥、煤炭、有色金属等制造业产能过剩情况仍突出，供大于求的市场环境仍将延续，产业集中度低、利润率下降将影响通过港口运输的大宗能源、原材料的需求。

#### 3、行业竞争风险：

随着国内经济增速放缓，各港口间针对货源的竞争更加激烈，港口在市场开发、功能建设、资源整合、项目争引、优惠政策、客户维护等方面的竞争加剧，维持、提升市场份额的难度进一步加大。

#### 4、管理人才缺乏的风险：

随着规模扩大和管理范围增加，公司在各项经营管理工作的推进过程中，将存在管理人才缺乏和专业人才储备能否适应发展需求的风险。

对策：公司将积极关注全球经济形势，科学研判市场趋势，建立健全风险控制机制，提高市场应变能力；科学推进公司组织架构调整，促进发展模式转变，以思维创新、意识创新、机制创新、方法创新推动港口转型升级；加强工艺流程再造和环保治理，优化生产环节，降低粉尘污染，促进企业发展质量和效益双提升；加强对新业务、新货种的营销力度，促进货种结构的进一步优化，以服务质量和装卸效率为主要内涵提升品牌竞争力，促进港口吞吐量持续增长；关注国家财政政策、货币政策的调整，探索低成本融资方式，通过多元化、多渠道融通资金，努力优化公司财务结构；加强人力资源的规划和管理，通过业务培训提升内部管理者的业务水平和综合素质，多渠道引进急需、高层次、实用型人才，为港口发展提供人力资源保障。

### 三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

#### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### (二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

财政部于 2014 年陆续发布了《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项新颁布或修订的企业会计准则，公司自 2014 年 7 月 1 日起根据要求变更了相关会计政策，并按照新准则的衔接规定以及证监会《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》(2014 年修订)的相关要求对比较会计报表进行了追溯调整。

(1) 公司按照新修订的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》，将原采用成本法核算的对被投资单位不具有控制、共同控制和重大影响的权益性投资纳入可供出售金融资产核算，其中在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具采用成本法进行后续计量，其他权益工具采用公允价值进行后续计量。上述会计政策变更追溯调整影响如下：

单位：万元 币种：人民币

被投资单位	投资比例	2013 年 1 月 1 日			2013 年 12 月 31 日		
		长期股权投资 (+/-)	可供出售金融资产 (+/-)	归属于母公司的股东权益 (+/-)	长期股权投资 (+/-)	可供出售金融资产 (+/-)	归属于母公司的股东权益 (+/-)
枣临铁路	3.00%	-3,000.00	+3,000.00		-3,000.00	+3,000.00	

(2) 公司按照新修订的《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》，将递延收益单独列报，并对期初数进行追溯调整，上述会计政策变更追溯调整影响如下：

单位：万元 币种：人民币

项目	2013 年 1 月 1 日		2013 年 12 月 31 日	
	调整前	调整后	调整前	调整后
递延收益				6,000.00
其他非流动负债			6,000.00	

本次会计政策变更，仅对上述财务报表项目列示产生影响，对公司 2013 年度和本报告期末资产总额、负债总额和净资产以及 2013 年度和本报告期净利润不产生影响。

公司第五届董事会第三次会议、第六次会议和第五届监事会第三次会议、第六次会议分别审议通过了上述会计政策变更的追溯调整。董事会认为，本次会计政策变更是公司根据财政部相关文件要求进行的合理变更，符合相关规定和公司实际情况，变更及追溯调整有关项目和金额能够客观、公允、真实地反映公司财务状况和经营成果，相关决策程序符合有关法律法规和公司章程的规定，不存在损害公司及股东利益的情形。

### (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用  不适用

## 四、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司结合自身经营情况，在与投资者进行沟通和交流的基础上，充分考虑独立董事、监事会和股东的意见，对《公司章程》中涉及利润分配政策和现金分红条款进行了修订，并制订了《未来三年（2014-2016 年）股东回报规划》。本次修订经公司第五届董事会第一次会议和 2014 年第三次临时股东大会审议通过。具体内容详见公司 2014 年 7 月 5 日发布的《日照港股份有限公司第五届董事会第一次会议决议公告》。

公司根据自身发展战略，在保持稳健发展的同时，充分重视投资者特别是中小投资者的合理意见和诉求，强化回报股东意识，完善利润分配及现金分红政策，明确了不同分配形式下的利润分配条件和比例，进一步规范利润分配的决策程序和机制，有利于更好地保护投资者特别是中小投资者的利益。独立董事对本次利润分配政策的修订以及未来三年股东回报规划发表了同意的独立意见。本次修订的内容和决策程序符合有关法律、法规及《公司章程》的规定。

今后，董事会将严格按照《公司章程》的规定及股东大会的决议认真执行利润分配方案，督促独立董事勤勉尽责，充分发挥其监督指导作用，不断提高分红政策的透明度，保证利润分配政策的稳定性和持续性，使利润分配更加切合投资者预期和公司经营发展的实际需要，切实提升对股东的回报。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正, 但未提出现金红利分配预案的, 公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

(三) 公司近三年 (含报告期) 的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位: 元 币种: 人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数 (元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率 (%)
2014 年		0.4		123,026,155.52	572,513,854.90	21.49
2013 年		0.4		123,026,155.52	801,910,146.79	15.34
2012 年				0	786,500,758.81	

## 五、积极履行社会责任的工作情况

### (一) 社会责任工作情况

公司履行社会责任的具体情况详见 2015 年 3 月 24 日在上海证券交易所网站

(<http://www.sse.com.cn/>) 披露的《日照港股份有限公司 2014 年度企业社会责任报告》。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

### 二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

### 三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

### 四、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

**(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的**

事项概述及类型	查询索引
2014年12月,晋瑞国际拟转让其持有的岚山万盛全部50%股权。为促进万盛港业长远发展,经本公司第五届董事会第五次会议及日照市国资委批准,同意本公司受让岚山万盛1%股权并放弃其他49%股权的优先购买权,同意由新加坡石化受让其中39%股权、谷隆投资受让10%股权。公司已于2014年12月21日与晋瑞国际签署了附条件生效的《股权转让协议》,拟受让岚山万盛1%股权的价格为人民币1,800万元。截至报告期末,本次股权转让的相关手续正在办理中。本次股权转让不影响公司对岚山万盛合并财务报表及实际控制。	2014年12月27日,日照港关于受让控股子公司部分股权并放弃其他股权优先购买权的公告(临2014-066号)

**五、公司股权激励情况及其影响**

□适用 √不适用

**六、重大关联交易**

√适用 □不适用

**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项**

(1) 经2013年年度股东大会审议通过,公司对2014年度与关联方之间各类日常经营性关联交易金额进行了合理预计,具体内容详见2014年3月18日发布《日照港日常经营性关联交易的公告》(临2014-010号)。

根据2013年年度股东大会决议,公司就西港区码头及堆场租赁事项与日照日青集装箱码头有限公司重新签署了《码头堆场租赁协议》,相关租赁金额较上年未发生变化;2014年4月16日,本公司及下属控股子公司裕廊公司就港内铁路包干费代收划转事项与日照港集团重新签署了《港内铁路包干费代收划转协议》,协议约定自2014年1月1日起,由原来的按明细收费项目分项计费,改为按各装车线取送车及检斤作业包干费的收费标准计费,收费方式变更前后的港内铁路包干费计费总额没有变化。此外,根据生产需要,公司与部分关联方就港口货物装卸事项分别签署《港内作业协议》。除上述交易外,公司继续执行原有与关联方之间的其他合同/协议。

报告期内,公司严格执行相关合同或协议,日常关联交易事项2014年实际执行情况如下:

**①公司及控股子公司提供劳务**

单位:万元

提供劳务方	接受劳务方(关联人)	交易内容	2014年预计发生金额	2014年实际发生额
本公司	日照港集团有限公司	综合服务(提供水、电、暖)	5,500	5,118.75
	日照港集团物流有限公司	港口装卸服务	3,000	273.37
	山东临港国际货运有限公司	港口装卸服务	8,000	6,418.43

	兖州煤业股份有限公司	港口装卸服务	3,800	4,315.18
	日照港集团有限公司	提供动力、通信、机修等工程服务	4,600	1,505.73
	山东港湾建设集团有限公司	提供拖轮服务	550	529.41
裕廊公司	日照港集团有限公司	泊位及堆场使用费	600	1,101.80
外理公司	山东临港国际货运有限公司	提供理货服务	450	382

## ②公司及控股子公司接受劳务、采购商品

单位：万元

接受劳务方	提供劳务方(关联人)	交易内容	2014年预计发生金额	2014年实际发生额
本公司	日照港集团有限公司	综合服务(航道维护、港口保安)	1,220	1,220
	日照港集团岚山港务有限公司	综合服务	801.60	801.60
	日照临港国际物流有限公司	货物中转服务	5,000	3,201.00
岚山万盛	日照临港国际物流有限公司	货物中转服务	3,000	1,937.00
	日照港集团岚山港务有限公司	综合服务	230	230

## ③关联租赁

单位：万元

出租方	承租方	租赁内容	2014年预计发生金额	2014年实际发生额
日照港集团有限公司	本公司	土地使用权	2,544.58	2,544.58
		办公场所	228	228
日照港集团岚山港务有限公司	本公司	土地使用权	6,676.31	6,676.31
日照日青集装箱码头有限公司	本公司	码头堆场租赁	641.78	641.78
日照港集团有限公司	裕廊公司	码头场地	1,822.5	1,822.5
		土地使用权	361.29	361.29
日照港集团岚山港务有限公司	岚山万盛	货场租赁	1,800	0
本公司	日照港达船舶重工有限公司	土地使用权及岸线	120	111.88

## ④其他关联交易

单位：万元

交易类型	关联人	交易内容	2014 年预计发生金额	2014 年实际发生额
代收款	日照港集团有限公司	代收铁路包干费	27,000	16,207.02
公共设施分摊	日照港集团有限公司	航道维护费分摊	300	300

(2) 山东港湾中标本公司及裕廊公司所属的部分工程项目, 根据 2013 年年度股东大会决议, 公司及裕廊公司分别与山东港湾签署施工合同, 并委托其进行工程施工。

单位：万元

建设方	施工方	合同名称	签署时间	合同金额	2014 年实际工程进度款
本公司	山东港湾	日照港石白港区西区四期工程堆场道路及管网工程施工合同	2014.3.17	36,442.4101	3,637.60
本公司	山东港湾	日照港股份有限公司码头结构加固改造工程施工合同	2014.3.17	1,809.5560	1,809.5560
裕廊公司	山东港湾	日照港木片码头续建工程——码头结构加固改造工程施工合同	2014.3.17	1,064.6808	0

(3) 山东港湾中标本公司及裕廊公司所属的部分工程项目, 根据公司第五届董事会第二次会议决议, 公司及裕廊公司分别与山东港湾签署施工合同, 并委托其进行工程施工。

单位：万元

建设方	施工方	合同名称	签署时间	合同金额	2014 年实际工程进度款
本公司	山东港湾	日照港石白港区 10#门工程施工合同	2014.1.16	146.5179	146.5179
本公司	山东港湾	日照港岚山港区中区轮驳公司“日照趸 5”配套工程施工合同	2014.3.18	91.8184	91.8184
裕廊公司	山东港湾	日照港石白港区西作业区散粮储运系统改扩建工程土建单体、消防及给水等配套工程施工合同	2014.4.1	4,198.9138	4,198.9138
本公司	山东港湾	日照港石白港区堆场及道路改造工程—东区 5-7、5-8 堆场及港北十八路工程施工合同	2014.8.16	1,040.1959	740.0029
本公司	山东港湾	日照港石白港区货场及道路改造工程—西区 10#泊位前沿改造工程施工合同	2014.8.16	235.7551	235.7551

本公司	山东港湾	日照港石臼港区南区#1 至 #6 通用泊位工程水工建筑工程施工合同	2014.8.16	11,246.2597	11,246.2597
-----	------	-----------------------------------	-----------	-------------	-------------

(4) 港达重工中标本公司船舶采购项目, 根据公司第五届董事会第二次会议决议, 公司与港达重工签署设备采购合同。

单位: 万元

采购方	建造方	合同名称	签署时间	合同金额	2014 年实际工程进度款
本公司	港达重工	日照港股份有限公司 1 艘 3160KW 全回转拖船船体及配套设施设备购置合同	2014.8.26	1,496.00	448.80
本公司	港达重工	日照港股份有限公司 1 艘 3676KW 全回转拖船船体及配套设施设备购置合同	2014.8.26	1,518.00	455.40

## (二) 资产收购、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

事项概述	查询索引
经公司第四届董事会第二十一次会议审议通过, 公司拟购买日照港房地产开发有限公司开发的“日照国际商贸中心”部分房产。2014 年 1 月 6 日, 公司与日港房产签署了《商品房买卖合同》, 合同总价款 14,497 万元。	2014 年 1 月 30 日, 日照港关联交易事项进展公告 (临 2014-003 号)
2014 年 12 月, 岚山万盛因工程建设需要, 拟向日照港集团采购部分土方材料, 用于日照港岚山港区南区南一突堤货场的回填施工。2014 年 12 月 15 日, 岚山万盛与日照港集团签署《日照港岚山港区南区南一突堤货场回填二期土方收购协议书》, 合同金额 8,328 万元。	2014 年 12 月 12 日, 日照港关联交易公告 (临 2014-062 号)

### 2、已在临时公告披露, 但有后续实施的进展或变化的事项

为促进产业整合, 优化资产结构, 集中资源发展港口主业, 提高公司盈利能力, 公司通过山东产权交易中心、山东蓝色经济区产权交易中心公开挂牌转让所属全资子公司港机公司 100% 股权。通过竞拍, 山东港湾最终竞得标的股权, 竞拍成交价格为人民币 4,300 万元。

根据《产权交易合同》, 自评估基准日起至产权变更登记完成日止, 港机公司在过渡期间发生的盈利、亏损或风险由本公司承接。经中准会计师事务所 (特殊普通合伙人) “中准鲁审字 [2014]02260 号”《审计报告》, 港机公司评估基准日至产权变更登记完成日止, 累计亏损 453.30 万元。因此, 本次港机公司股权转让实际交易价格为 3,846.70 万元。

本次股权转让相关工商登记备案手续于 2014 年 6 月 30 日办理完毕, 股权过户工作完成。本次股权转让后, 港机公司不再纳入公司财务报表合并范围。

## 七、重大合同及其履行情况

## 1、托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

## 2、担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 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	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
岚山万盛	控股子公司	岚山港务	5,928	2008-6-3	2008-6-3	2014-3-6	连带责任担保	是	否	0	是	是	母公司的全资子公司
本公司	公司本部	枣临铁路公司	240	2014-6-19	2015-6-19	2017-6-19	连带责任担保	否	否	0	是	是	参股子公司
本公司	公司本部	枣临铁路公司	210	2014-12-18	2015-1-2-18	2017-1-2-18	连带责任担保	否	否	0	是	是	参股子公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）												3,414	
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）												450	
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）												0	
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）												450	
担保总额占公司净资产的比例（%）												0.04	
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）												450	
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）												450	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明												无	
担保情况说明	（1）岚山万盛（本公司持股50%）为岚山港务公司自中国工商银行股份有限公司日照岚山支行借入的岚山港区液体化工品作业区1#、2#号码头工程项目长期借款24,700万元提供保证担保，借款到期日为2015年6月2日。截止2013年12月31日，该借款已归还18,772万元，岚山万盛剩余担保金额为5,928万元。2014年3月6日，岚山港务公司已全额归还借款，岚山万盛对于岚山港务所借款项的担保义务相应解除。												

	<p>(2) 2014年6月19日, 公司与枣临铁路公司、济南铁路资金结算所共同签署《内部资金调剂保证协议》, 同意为枣临铁路公司向济南铁路局资金结算所申请的内部资金调剂借款8,000万元, 按公司在枣临铁路公司所占股权比例提供连带责任保证担保, 担保金额为240万元, 保证担保期间为2015年6月19日至2017年6月19日。</p> <p>(3) 2014年12月18日, 公司与枣临铁路公司、济南铁路资金结算所共同签署《内部资金调剂保证协议》, 同意为枣临铁路公司向济南铁路局资金结算所申请的内部资金调剂借款7,000万元, 按公司在枣临铁路公司所占股权比例提供连带责任保证担保, 担保金额为210万元, 保证担保期间为2015年12月18日至2017年12月18日。</p> <p>截至2014年12月31日, 除上述担保事项外, 本公司及下属子公司不存在其他对外担保情况。</p>
--	--

## 八、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

### (一)上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	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
与再融资相关的承诺	股份限售	日照港集团有限公司	所认购的公司2012年非公开发行股份自发行结束之日起36个月内不得转让	2012年4月12日至2015年4月11日	是	是		
与再融资相关的承诺	股份限售	日照港集团岚山港务有限公司	所认购的公司2012年非公开发行股份自发行结束之日起36个月内不得转让	2012年4月12日至2015年4月11日	是	是		

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位: 万元 币种: 人民币

是否改聘会计师事务所:	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	致同会计师事务所(特殊普通合伙)	中准会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	80	80
境内会计师事务所审计年限	4	1

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中准会计师事务所(特殊普通)	25

	合伙)	
--	-----	--

#### 聘任、解聘会计师事务所的情况说明:

致同会计师事务所(特殊普通合伙)原为公司财务审计机构和内部控制审计机构。截至 2013 年末,双方所签署的《审计业务约定书》已履行完毕,经协商,致同会计师事务所不再续任公司财务审计机构和内部控制审计机构。

经公司 2014 年第二次临时股东大会审议通过,根据公司业务发展需要和《公司章程》等有关规定,同意聘请中准会计师事务所(特殊普通合伙)担任公司 2014 年度财务审计机构和内部控制审计机构,聘期一年。

#### 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

#### 十一、可转换公司债券情况

适用 不适用

#### 十二、执行新会计准则对合并财务报表的影响

2014 年,财政部先后修订了《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》、《会计准则第 30 号——财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》以及颁布了《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》等具体会计准则(以下简称“新会计准则”),本公司根据要求自 2014 年 7 月 1 日起执行上述新会计准则。

##### (一)长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响

单位:万元 币种:人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日归属于母公司股东权益(+/-)	2013年12月31日		
			长期股权投资(+/-)	可供出售金融资产(+/-)	归属于母公司股东权益(+/-)
枣临铁路公司	持有 3%股权	0.00	-3,000.00	3,000.00	0.00
合计	/	0.00	-3,000.00	3,000.00	0.00

说明:

根据本公司对枣临铁路公司股权持有目的及对枣临铁路公司影响程度,本公司将持有的枣临铁路公司3%股权确认为可供出售金融资产。

**(二) 准则其他变动的的影响**

公司按照新修订的《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》，将递延收益单独列报，并对期初数进行追溯调整，上述会计政策变更追溯调整影响如下：

单位：万元 币种：人民币

项目	2013 年 1 月 1 日		2013 年 12 月 31 日	
	调整前	调整后	调整前	调整后
递延收益				6,000.00
其他非流动负债			6,000.00	

**十三、其他重大事项的说明**

√适用 □不适用

(1) 2014 年 2 月 17 日，公司向全体“11 日照港”持有人支付了自 2013 年 2 月 17 日至 2014 年 2 月 16 日期间的利息。本期债券票面利率为 5.60%，每手“11 日照港”债券（面值人民币 1,000 元）派发利息为人民币 56.00 元（含税）。本期债券付息总金额为人民币 2,800 万元（含税）。具体情况详见 2014 年 2 月 11 日公司发布的《日照港股份有限公司“11 日照港”公司债券 2014 年付息公告》（临 2014-004 号）。

(2) 经第四届董事会第十五次会议审议批准，本公司于 2013 年 3 月 28 日临时借用闲置募集资金 60,000 万元补充流动资金，借用资金已于 2014 年 3 月 20 日全部归还完毕，借用时间自使用该募集资金之日起未超过十二个月。公司已将上述募集资金归还事项及时通知了保荐机构中信证券股份有限公司及保荐代表人。具体情况详见 2014 年 3 月 21 日公司发布的《关于归还临时借用部分闲置募集资金的公告》（临 2014-018 号）。

(3) 经第四届董事会第二十三次会议审议批准，公司于 2014 年 5 月 15 日借用闲置募集资金人民币 40,000 万元用于补充流动资金，借用期限自使用该募集资金之日起不超过十二个月。截止本报告期末，该笔借用资金尚未归还至募集资金专户。具体情况详见 2014 年 4 月 17 日公司发布的《关于借用闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》（临 2014-026 号）。

**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**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

**(二) 限售股份变动情况**

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
日照港集团有限公司	273,114,379			273,114,379	非公开发行	2015年4月12日
日照港集团岚山港务有限公司	79,993,559			79,993,559	非公开发行	2015年4月12日
山东钢铁集团有限公司	40,442,288			40,442,288	非公开发行	2015年4月12日
海鑫钢铁集团有限公司	25,736,001			25,736,001	非公开发行	2015年4月12日
邯郸钢铁集团有限责任公司	18,382,858			18,382,858	非公开发行	2015年4月12日
河南济源钢铁(集团)有限公司	7,353,143			7,353,143	非公开发行	2015年4月12日
合计	445,022,228			445,022,228	/	/

**二、证券发行与上市情况****(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况**

单位：万股 万元 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
非公开发行 A 股	2012 年 4 月 12 日	4.27	44,502.2228	2012 年 4 月 12 日	44,502.2228	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
11 日照港	2012 年 2 月 17 日	5.60	50,000	2012 年 3 月 7 日	50,000	2017 年 2 月 17 日
13 日照港	2014 年 3 月 3 日	6.15	100,000	2014 年 3 月 20 日	100,000	2017 年 3 月 3 日

**截至报告期末近 3 年历次证券发行情况的说明：**

(1) 公司于 2012 年 4 月 12 日非公开发行人民币普通股 (A 股) 44,502.2228 万股，发行价格 4.27 元/股，限售期为 36 个月。

(2) 公司于 2012 年 2 月 17 日公开发行总额为 50,000 万元的公司债券，每张面值 100 元，票面利率 5.6%，期限 5 年，每年付息一次。本期债券于 2012 年 3 月 7 日起在上交所挂牌交易，债券简称为“11 日照港”，上市代码为“122121”。

(3) 公司于 2014 年 3 月 3 日公开发行总额为 100,000 万元的公司债券，每张面值 100 元，票面利率 6.15%，期限 3 年，每年付息一次。本期债券于 2014 年 3 月 20 日起在上交所挂牌交易，债券简称为“13 日照港”，上市代码为“122289”。

**(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况**

报告期内没有因送股、转增股本、配股、增发新股、非公开发行股票、权证行权、实施股权激励计划、企业合并、可转换公司债券转股、减资、内部职工股上市、债券发行或其他原因引起公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动等情况。

**(三) 现存的内部职工股情况**

截至报告期末，公司不存在内部职工股。

**三、股东和实际控制人情况****(一) 股东总数:**

截止报告期末股东总数(户)	128,734
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	137,313
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前第五个交易日末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

**(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(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							
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	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
日照港集团有限公司		1,263,740,123	41.09	273,114,379	冻结	59,143,867	国有法人
兖矿集团有限公司		186,514,800	6.06		冻结	3,246,726	国有法人
山东高速集团有限公司		117,000,000	3.80		未知		国有法人
日照港集团岚山港务有限公司		79,993,559	2.60	79,993,559	未知		国有法人
淄博矿业集团有限责任公司		72,199,200	2.35		冻结	1,391,454	国有法人
中国华融资产管理股份有限公司	-14,100,000	59,500,000	1.93		未知		国有法人
山东钢铁集团有限公司		40,442,288	1.31	40,442,228	未知		国有法人
中国长城资产管理公司		39,000,000	1.27		未知		国有法人
山东海洋投资有限公司		39,000,000	1.27		质押	37,000,000	境内非国有法人
中国中煤能源集团有限公司		25,824,787	0.84		未知		国有法人

前十名无限售条件股东持股情况			
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
日照港集团有限公司	990,625,744	人民币普通股	990,625,744
兖矿集团有限公司	186,514,800	人民币普通股	186,514,800
山东高速集团有限公司	117,000,000	人民币普通股	117,000,000
淄博矿业集团有限责任公司	72,199,200	人民币普通股	72,199,200
中国华融资产管理股份有限公司	59,500,000	人民币普通股	59,500,000
中国长城资产管理公司	39,000,000	人民币普通股	39,000,000
山东海洋投资有限公司	39,000,000	人民币普通股	39,000,000
中国中煤能源集团有限公司	25,824,787	人民币普通股	25,824,787
谢升敬	17,012,200	人民币普通股	17,012,200
山东东银投资有限公司	8,004,280	人民币普通股	8,004,280
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述持有无限售条件股份的股东中,日照港集团有限公司、兖矿集团有限公司、山东高速集团有限公司均为山东海洋投资有限公司的发起人股东。以上单位在日常生产经营中存在一定的关联关系,但非一致行动人。除此之外,未知其它股东之间是否存在关联关系,也未知其它股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		

说明:

(1) 持有有限售条件股份的股东均为公司 2012 年 4 月非公开发行股票认购对象。本次非公开发行人民币普通股 (A 股) 445,022,228 股, 发行价格 4.27 元/股, 限售期限为 36 个月。

(2) 存在冻结情况的股份均为依据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》的规定由公司国有发起人股东转给全国社会保障基金理事会的股份。截止 2014 年 12 月 31 日, 公司国有发起人股东中仍合计有 63,782,047 股股份冻结待转。

#### 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位: 股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	日照港集团有限公司	273,114,379	2015 年 4 月 12 日	273,114,379	锁定 36 个月
2	日照港集团岚山港务有限公司	79,993,559	2015 年 4 月 12 日	79,993,559	锁定 36 个月
3	山东钢铁集团有限公司	40,442,288	2015 年 4 月 12 日	40,442,288	锁定 36 个月
4	海鑫钢铁集团有限公司	25,736,001	2015 年 4 月 12 日	25,736,001	锁定 36 个月
5	邯钢钢铁集团有限责任公司	18,382,858	2015 年 4 月 12 日	18,382,858	锁定 36 个月
6	河南济源钢铁 (集团) 有限公司	7,353,143	2015 年 4 月 12 日	7,353,143	锁定 36 个月

上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名有限售条件股份的股东中，日照港集团岚山港务有限公司为日照港集团有限公司全资子公司，属一致行动人，在日常生产经营中存在一定的关联关系。除此之外，未知其它股东之间是否存在关联关系，也未知其它股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。
------------------	---

### (三) 因配售新股成为前 10 名股东

股东名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
日照港集团有限公司	2012 年 4 月 12 日	
日照港集团岚山港务有限公司	2012 年 4 月 12 日	
山东钢铁集团有限公司	2012 年 4 月 12 日	
关于约定持股期限的说明	上述股东因认购公司 2012 年 4 月非公开发行股票成为公司前 10 名股东，其所持该部分股份限售期限为 36 个月，将于 2015 年 4 月 12 日解除限售，并未与公司约定持股终止日期。	

## 四、控股股东及实际控制人变更情况

### (一) 控股股东情况

#### 1、法人

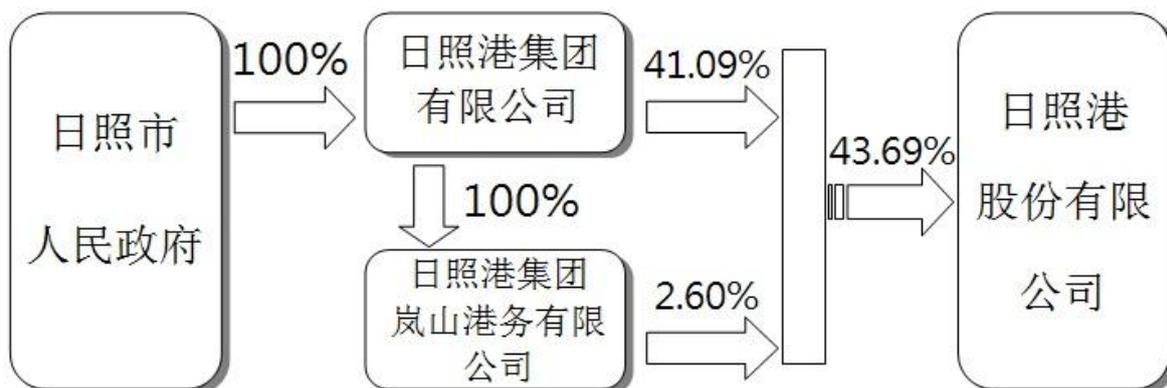
单位：亿元 币种：人民币

名称	日照港集团有限公司
单位负责人或法定代表人	杜传志
成立日期	2004-02-24
组织机构代码	16835701-1
注册资本	36
主要经营业务	<p>前置许可经营项目：码头和其他港口设施服务；在港区内从事货物装卸、仓储服务，集装箱堆放、拆拼箱以及对货物及其包装进行简单加工处理；港口机械及设备租赁、维修经营；港口旅客运输服务经营；国际航行船舶饮用水供应。</p> <p>一般经营项目：港口建设；船舶引领；船舶设备、铁路机械及设备维修；房屋及土地使用权租赁；物资、设备购销。</p>
未来发展战略	<p>日照港集团发展的战略目标：转变港口发展方式，调整港口发展结构，使港口从亿吨大港向亿吨强港跨越，重点加强和巩固矿石、煤炭等大宗散货业务，大力发展集装箱、原油及石油化工等业务，拓展港口现代物流业，提高港口发展的全面性、协调性、可持续性，把日照港建设成为布局合理、集疏畅通，功能完善、服务优质，管理科学、机制灵活，效益显著、文明环保的我国北方骨干枢纽港，成为我国重要的大宗散货进出口中转基地、华东地区重要的杂货进出口中转基地、我国北方重要的原油上岸基地和亚欧大陆桥东端区域性集装箱转运中心，立足于打造最具活力的国际一流强港。</p>

报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	日照港集团为国内 A 股上市公司——山西潞安环保能源开发股份有限公司 (601699) 的发起人股东。截止 2014 年 12 月 31 日,日照港集团持有潞安环能 20,536,008 股股份,持股比例为 0.89%。
--------------------------	--

## (二) 实际控制人情况

### 1、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

公司实际控制人为日照市人民政府,市长刘星泰。

日照港集团有限公司属国有独资的有限公司,根据国家港口管理体制改革的要求和日照市委办公室以及日照市人民政府办公室下发的《关于印发〈日照市港口联合方案〉的通知》的规定,“该公司按照市政府授权经营和管理国有资产,承担国有资产保值增值责任,自主经营,自负盈亏”。自 2003 年 5 月开始,日照市政府对公司控股股东日照港集团有限公司实行授权经营。因此,本公司的实际控制人是日照市人民政府。

## 第七节 优先股相关情况

报告期内,公司未发行优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期内在其股东单位领薪情况
杜传志	董事长	男	53	2007年2月27日							是
蔡中堂	董事	男	50	2006年5月31日							是
王建波	董事、总经理	男	53	2005年7月3日						74.02	
尚金瑞	董事	男	50	2010年8月19日							是
臧东生	董事、常务副总经理	男	46	2010年8月19日						74.02	
吕海鹏	董事	男	45	2008年4月7日							是
张仲民	董事	男	58	2011年7月4日	2014年7月4日						是
李长立	董事	男	47	2014年7月4日							是
余廉	独立董事	男	55	2008年7月5日	2014年7月4日					5	
宋海良	独立董事	男	51	2008年7月5日	2014年7月4日					5	
杨雄	独立董事	男	48	2008年7月5日	2014年4月15日					2.5	
朱慈蕴	独立董事	女	59	2008年7月5日	2014年7月4日					5	
杨贵鹏	独立董事	男	42	2014年4月15日						7.5	
方登发	独立董事	男	47	2014年7月4日						5	
梁上上	独立董事	男	44	2014年7月4日						5	
洪晓梅	独立董事	女	57	2014年7月4日						5	
孔宪雷	监事会主席	男	53	2007年2月27日							是
陈玉森	监事	男	59	2008年7月5日	2014年7月4日						是

李怀任	监事	男	41	2014年7月4日								是
郭瑞敏	监事	男	42	2008年7月5日								是
黄凯华	监事	男	30	2013年3月28日	2014年7月4日							是
赵光明	监事	男	39	2014年7月4日								是
王爱东	职工监事	男	54	2011年6月13日	2014年6月13日						37.01	
张茂宗	职工监事	男	52	2014年6月13日							37.01	
孙少波	职工监事	男	50	2011年12月30日							21.94	
杨君田	职工监事	男	45	2012年9月7日							22.62	
李兵华	副总经理	男	46	2011年9月9日	2014年3月14日						9.57	
秦聪明	副总经理	男	53	2014年3月14日							19.15	
石汝欣	财务总监	男	51	2011年9月9日							27.04	
余慧芳	董事会秘书	女	47	2011年7月4日							26.93	
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	389.31	/	

姓名	最近5年的主要工作经历
杜传志	2010年至今任日照港集团有限公司董事长、党委书记，本公司董事长。
蔡中堂	2010年至今任日照港集团有限公司副董事长、党委副书记、总经理，本公司董事。
王建波	2010年至今任本公司董事、总经理。
尚金瑞	2010年至今任日照港集团有限公司副总经理、党委委员，兼岚山港务公司董事长、法定代表人、总经理。2010年8月至今任本公司董事。
臧东生	曾任本公司副总经理兼第二港务公司经理，日照港集团有限公司副总经理、党委委员。现任本公司董事、常务副总经理。
吕海鹏	曾任兖矿集团有限公司投资部副部长。现任兖矿集团有限公司资本管理中心副主任，上海中期期货有限公司董事长，本公司董事。
李长立	曾任中国煤炭工业秦皇岛进出口有限公司副总经理。现任中煤能源山东有限公司执行董事、总经理、党委副书记。2014年7月至今任本公司董事。
杨贵鹏	曾任致同会计师事务所（特殊普通合伙）主管合伙人，中国证监会创业板部第三届发审委委员。现任立信会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人，三友化工股份有限公司（SH:600409）、顺发恒业股份有限公司（SZ:000631）独立董事。2014年4月至今任本公司独立董事。
方登发	2010年至今任北京市中伦文德律师事务所合伙人。2014年7月至今任本公司独立董事。
梁上上	曾任浙江大学法学院副院长，教授、博士生导师。现任清华大学法学院教授、博士生导师，长城汽车股份有限公司（SH:601633）独立董事。2014年7月至今任本公司独立董事。

洪晓梅	曾任中国海洋石油总公司对外联络部、办公厅、国际部(外事局)处长、海洋石油外国人就业办公室主任。现任中国海洋石油总公司国际部 顾问，中富城乡综合农业发展有限公司行政总监。2014 年 7 月至今任本公司独立董事。
孔宪雷	2010 年至今任日照港集团有限公司副董事长、副总经理、党委委员，本公司监事会主席。
赵光明	曾任中国华融资产管理公司&北京大学经济学院博士后工作站博士后。现任中国华融资产管理股份有限公司投资拓展部业务三组处长。2014 年 7 月至今任本公司监事。
李怀任	曾任淄博矿业集团有限责任公司审计部副主任科员。现任淄博矿业集团有限责任公司审计法务部副部长。2014 年 7 月至今任本公司监事。
郭瑞敏	2010 年至今任山西潞安矿业(集团)有限责任公司董事会投融资中心科长，本公司监事。
张茂宗	曾任日照市委副秘书长、接待处主任。现任本公司工会主席，2014 年 6 月至今任公司职工监事。
孙少波	2010 年至今任本公司财务部部长。2011 年 12 月至今任公司职工监事。
杨君田	曾任日照港集团有限公司企业发展部法律事务科科长、企业法律顾问、经营管理部副部长。现任本公司经营管理部副部长。2012 年 9 月至今任公司职工监事。
秦聪明	曾任日照港集团有限公司投资发展部部长。现任本公司副总经理兼投资发展部部长。
石汝欣	曾任日照港集团有限公司财务预算部副部长。现任本公司财务总监。
余慧芳	曾任本公司证券部副部长、部长，证券事务代表。现任本公司董事会秘书、办公室主任。

## (二) 董事、监事、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

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
杜传志	日照港集团有限公司	董事长、党委书记、法定代表人	2006 年 5 月	
蔡中堂	日照港集团有限公司	副董事长、党委副书记、总经理	2006 年 5 月	
孔宪雷	日照港集团有限公司	副董事长、副总经理、党委委员	2006 年 5 月	
尚金瑞	日照港集团有限公司	副总经理、党委委员	2006 年 5 月	
尚金瑞	日照港集团岚山港务有限公司	董事长、法定代表人、总经理	2006 年 6 月	
吕海鹏	兖矿集团有限公司	资本管理中心副主任	2014 年 5 月	
李长立	中煤能源山东有限公司	执行董事、总经理、党委副书记	2012 年 2 月	
赵光明	中国华融资产管理股份有限公司	投资拓展部业务三组处长	2011 年 9 月	
李怀任	淄博矿业集团有限责任公司	审计法务部副部长	2011 年 6 月	

郭瑞敏	山西潞安矿业（集团）有限责任公司	董事会投融资中心科长	2001年10月	
-----	------------------	------------	----------	--

**(二) 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王建波	东平铁路有限责任公司	董事	2008年12月	
尚金瑞	日照岚山万盛港业有限责任公司	董事长	2006年8月	
尚金瑞	日照市岚港房地产开发有限责任公司	董事长	2006年8月	
尚金瑞	日照临港国际物流有限公司	董事长	2007年6月	
吕海鹏	上海中期期货有限公司	董事长	2008年8月	
杨贵鹏	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	合伙人	2013年8月	
杨贵鹏	三友化工股份有限公司	独立董事	2014年9月	
杨贵鹏	顺发恒业股份有限公司	独立董事	2008年11月	
方登发	北京市中伦文德律师事务所	合伙人	2004年1月	
梁上上	清华大学法学院教授	教授、博士生导师	2014年1月	
梁上上	长城汽车股份有限公司	独立董事	2014年5月	
洪晓梅	中国海洋石油总公司	国际部顾问	2012年9月	
洪晓梅	中富城乡综合农业发展有限公司	行政总监	2014年3月	
秦聪明	东平铁路有限责任公司	董事	2014年6月	
石汝欣	枣临铁路有限责任公司	董事	2012年6月	
石汝欣	日照中理外轮理货有限公司	董事	2006年11月	
石汝欣	日照港裕廊码头有限公司	董事	2012年3月	
孙少波	东平铁路有限责任公司	监事会主席	2011年10月	
孙少波	枣临铁路有限责任公司	监事会主席	2011年10月	
孙少波	日照岚山万盛港业有限责任公司	董事	2011年2月	
孙少波	日照港山钢码头有限公司	董事	2014年3月	

**三、董事、监事、高级管理人员报酬情况**

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	<p>由董事会薪酬与考核委员会提出董事、高管薪酬方案报请公司董事会审议，由监事会办公室提出监事薪酬方案报请公司监事会审议。董事、监事薪酬方案由公司股东大会审议批准执行。</p> <p>本报告期董事、监事薪酬方案（含独立董事的年度津贴）由公司2013年度股东大会审议批准，高级管理人员薪酬标准由第四届董事会第二十二次会议审议确定。</p>
---------------------	--

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	①独立董事发放年度津贴。②公司外部董事（非独立董事）、外部监事不在公司领取薪酬。③公司职工监事按所在岗位由其所在单位确定薪酬，从公司领取职工监事津贴。④内部董事实行年薪制，年薪由基础年薪和效益年薪两部分构成。⑤公司高管人员实行年薪制，年薪由基础年薪和效益年薪两部分构成。基础年薪与上年度公司员工平均工资挂钩；薪酬与考核委员会负责对公司内部董事和高管人员考核，根据审计后的公司经营状况确定效益年薪。主要考核指标包括吞吐量、利润总额等；辅助考核指标包括安全、服务质量等。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	按照 2013 年年度股东大会及第四届董事会第二十二次会议相关决议，公司在履行考核程序后足额发放了董事、监事及高级管理人员的报酬。公司不存在拖欠董事、监事及高级管理人员报酬的情况。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末公司董事、监事和高级管理人员在本公司实际领取的报酬合计金额为 389.31 万元，具体情况详见本节“（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
余廉	独立董事	离任	任期届满
宋海良	独立董事	离任	任期届满
杨雄	独立董事	离任	任期届满
朱慈蕴	独立董事	离任	任期届满
杨贵鹏	独立董事	聘任	公司 2013 年年度股东大会审议通过
方登发	独立董事	聘任	公司 2014 年第二次临时股东大会审议通过
梁上上	独立董事	聘任	公司 2014 年第二次临时股东大会审议通过
洪晓梅	独立董事	聘任	公司 2014 年第二次临时股东大会审议通过
张仲民	董事	离任	任期届满
李长立	董事	聘任	公司 2014 年第二次临时股东大会审议通过
黄凯华	监事	离任	任期届满
赵光明	监事	聘任	公司 2014 年第二次临时股东大会审议通过
陈玉森	监事	离任	任期届满
李怀任	监事	聘任	公司 2014 年第二次临时股东大会审议通过
王爱东	职工监事	离任	任期届满
张茂宗	职工监事	聘任	职工代表大会推选（2014 年 6 月 13 日）
李兵华	副总经理	离任	工作调动，申请辞去副总经理职务
秦聪明	副总经理	聘任	公司第四届董事会第二十二次会议审议通过

## 五、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	5,017
主要子公司在职员工的数量	377
在职员工的数量合计	5,394
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	82
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	3,625
技术人员	315
财务人员	136
行政人员	595
业务人员	275
其他人员	448
合计	5,394
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	84
本科	1,285
大专	1,712
中专及以下	2,313
合计	5,394

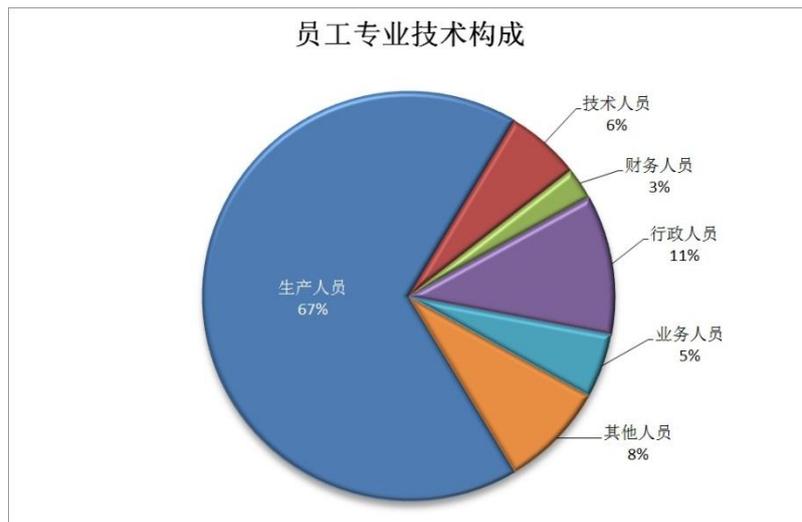
### (二) 薪酬政策

公司员工薪酬政策以企业经济效益为出发点，根据公司年度经营计划和经营任务指标，进行综合绩效考核，确定员工的年度薪酬分配。同时制定并实施薪酬制度评价机制，使得薪酬制度得到定期评估，确保其合理且执行有效。公司员工的薪酬、福利水平根据公司的经营效益状况和地区生活水平、物价指数的变化进行适当调整。公司将严格按照《中华人民共和国劳动合同法》和有关劳动法律法规的规定，向员工提供稳定而具有竞争力的薪酬，以充分调动员工的积极性和创造性。

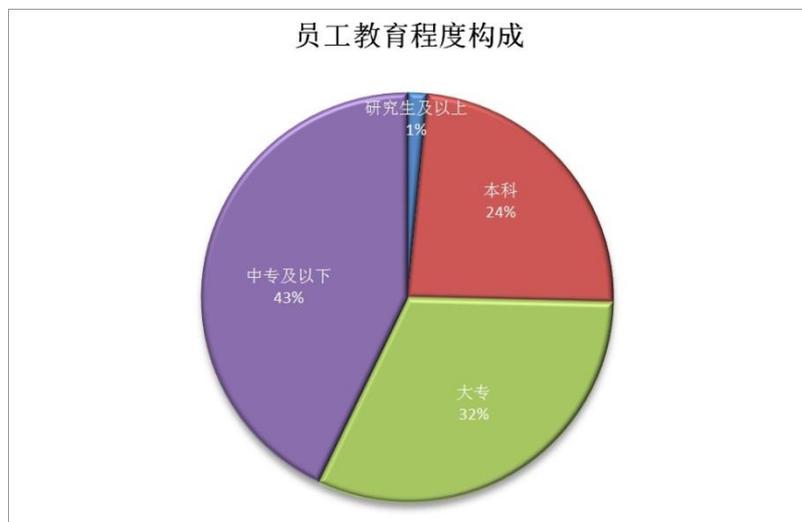
### (三) 培训计划

公司非常注重员工的培训工作，建立了员工培训和再教育机制，根据各部门提交的年度培训计划统筹组织安排培训，培训内容主要包括新员工入职培训、在职人员业务培训、管理者提升培训、普法培训、安全培训等。通过培训提高业务能力和管理水平，既能促进公司整体战略目标的实施，又能满足员工个人能力和职业发展的需求，实现企业和员工的双赢。

#### (四) 专业构成统计图



#### (五) 教育程度统计图



## 第九节 公司治理

### 一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规的要求，结合本公司的实际情况，努力完善公司法人治理结构和内部管理制度，提升规范运作水平。

董事会认为，按照中国证监会《上市公司治理准则》的文件要求，公司目前内部治理结构完整，内控体系健全，各项内控制度执行情况良好，运作规范。公司及董事、监事、高级管理人员未出现被证监会、交易所及其他行政管理部门通报批评或处罚的情况，法人治理的实际状况与《公司法》、中国证监会以及上市公司治理规范性文件的要求不存在差异。

报告期内公司治理具体情况如下：

### 1、“三会”运作情况

报告期内，公司共召开 4 次股东大会会议、9 次董事会会议、9 次监事会会议，审议通过了包括《2013 年年度报告》、《关于预计 2014 年度日常经营性关联交易的议案》、《关于为枣临铁路有限责任公司提供保证担保的议案》、《关于董事会换届及选举第五届董事会董事候选人的议案》、《关于申请注册发行短期融资券的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《关于受让日照岚山万盛港业有限责任公司 1%股权并放弃 49%股权优先购买权的议案》等 64 项议案。公司“三会”的召开及表决程序合法、规范，会议资料完整齐备，议案所涉及关联交易、重大投资、关联担保等决策事项均做到程序严谨、审慎客观，交易明确，定价公允，并能按要求及时履行披露义务。独立董事和董事会各专业委员会能够认真履行职责并发挥应有的监督指导作用，所有对外披露的信息能够做到及时、准确、完整，不存在损害上市公司股东利益的情形。

### 2、内控体系完善情况

2014 年，公司持续加强对管理薄弱环节、高风险领域的内部控制实施效果加强检查，不断排查内部控制体系中存在的问题并加以持续改进，推进内部控制评价长效机制的形成。报告期内，公司结合最新的法律、法规要求及企业自身实际情况，修订完善了包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理办法》等 9 项内控制度，使其更加规范严谨，适应公司可持续发展需要。

### 3、完善股东回报机制情况

根据监管部门关于上市公司现金分红的相关规定和指引要求，公司根据实际情况，对《公司章程》中涉及利润分配政策和现金分红条款进行了修订，并制订了《未来三年（2014-2016 年）股东回报规划》，在保持企业健康发展的同时，积极回报投资者。

### 4、内幕信息知情人登记执行情况

公司能够根据监管要求认真落实《内幕信息知情人管理制度》和《对外信息报送和使用管理制度》，对报告期内定期报告、利润分配、公司债发行等重大事项发生及延续过程中的内幕信息知情人进行了登记，全年备案登记内幕信息知情人共 4 批次 128 人次。公司董事会对 2014 年度内幕信息知情人管理制度执行情况进行了自查，认为内幕信息知情人管理制度执行情况良好，内幕信息知情人档案管理健全，内幕信息在讨论、传递、审核、披露等环节规范、合法，保密工作严谨、得当，未发现相关内幕信息知情人有违规买卖公司股票的行为，不存在损害公司及全体股东利益的情况。

### 5、其他

2014 年，公司积极贯彻落实中国证监会、上交所、山东证监局、日照市金融办的各项监管要求，积极开展了“信息披露”、“投资者网上接待日”、“国企改革调研”、“内控管理”等专项调研及治理活动，公司内部管理和规范运作水平不断提升。2014 年 8 月，在山东证监局和日照

市委市政府共同举办的“走进上市公司”活动中，日照港作为辖区上市公司代表参与活动，介绍公司在信息披露、投资者关系管理、内部治理及规范运作等方面的经验及做法。

公司治理结构完整,内控实施有效,经营情况稳定。2014年,公司继续保持“上证380指数”、“上证治理指数”样本股地位,信息披露获上海证券交易A类评级,并荣获第五届金盾奖信息披露奖、第十届金圆桌奖“优秀董事会奖”和“最具社会责任董事长奖”。今后,公司将按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律、法规的要求,进一步提高治理水平,完善内部监督机制,加强风险控制,促进公司规范运作。

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2013年年度股东大会	2014-04-15	1、日照港股份有限公司 2013 年年度报告； 2、日照港股份有限公司 2013 年度董事会工作报告； 3、日照港股份有限公司 2013 年度独立董事述职报告； 4、日照港股份有限公司 2013 年度监事会工作报告； 5、关于编制 2013 年度财务决算报告的议案； 6、关于编制 2014 年度财务预算报告的议案； 7、关于制定 2014 年度董事薪酬方案的议案； 8、关于制定 2014 年度监事薪酬方案的议案； 9、关于制定 2014 年度生产经营计划的议案； 10、关于制定 2014 年度资金借款计划的议案； 11、关于制定 2013 年度利润分配预案的议案； 12、关于 2013 年度内部控制自我评价报告的议案； 13、关于 2013 年度企业社会责任报告的议案； 14、关于预计 2014 年度日常经营性关联交易的议案； 15、关于与山东港湾建设集团有限公司签署工程施工合同的议案；	所有议案均获通过	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2014-04-16

		16、董事会关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告； 17、关于日照岚山万盛港业有限责任公司为日照港集团岚山港务有限公司提供保证担保事项的议案； 18、关于提名独立董事候选人的议案。			
2014 年第一次临时股东大会	2014-06-13	关于为枣临铁路有限责任公司提供保证担保的议案。	所有议案均获通过	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2014-06-14
2014 年第二次临时股东大会	2014-07-04	1、关于董事会换届及选举第五届董事会董事候选人的议案； 2、关于监事会换届及选举第五届监事会监事候选人的议案； 3、关于申请注册发行短期融资券的议案； 4、关于聘任 2014 年度财务审计机构和内部控制审计机构的议案。	所有议案均获通过	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2014-07-05
2014 年第三次临时股东大会	2014-07-24	1、关于变更公司经营范围的议案； 2、关于修订《公司章程》的议案； 3、关于修订《股东大会议事规则》的议案； 4、关于修订《董事会议事规则》的议案； 5、关于修订《监事会议事规则》的议案； 6、关于修订《关联交易决策制度》的议案； 7、关于修订《对外担保管理办法》的议案； 8、关于制定未来三年（2014-2016 年）股东回报规划的议案。	所有议案均获通过	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2014-07-25

#### 股东大会情况说明

(1) 2013 年年度股东大会于 2014 年 4 月 15 日在公司驻地采取现场投票与网络投票相结合的方式召开，会议由董事长杜传志主持，公司在任董事 11 人，出席 9 人，在任监事 7 人，出席 4 人。董事会秘书及其他非董事高级管理人员列席会议。本次股东大会第 18 项议案《关于提名独立董事候选人的议案》为控股股东日照港集团在股东大会召开前提交的临时提案，提案提出程序符合相关法律、法规、《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定。会议审议通过了所有议案，北京市长安律师事务所律师郭彦、王芳现场对会议进行见证并出具法律意见书。

(2) 2014 年第一次临时股东大会于 2014 年 6 月 13 日在公司驻地以现场投票方式召开，会议由董事长杜传志主持，公司在任董事 11 人，出席 8 人，在任监事 7 人，出席 5 人，董事会秘书及

其他非董事高级管理人员列席会议。会议审议通过了所有议案,北京市长安律师事务所律师郭彦、张恒现场对会议进行见证并出具法律意见书。

(3) 2014 年第二次临时股东大会于 2014 年 7 月 4 日在公司驻地采取现场投票与网络投票相结合的方式召开,会议由董事长杜传志主持,公司在任董事 11 人,出席 9 人,在任监事 7 人,出席 4 人,董事会秘书及其他非董事高级管理人员列席会议。会议审议通过了所有议案,北京市长安律师事务所律师郭彦、张恒现场对会议进行见证并出具法律意见书。

(4) 2014 年第三次临时股东大会于 2014 年 7 月 24 日在公司驻地采取现场投票与网络投票相结合的方式召开,会议由董事长杜传志主持,公司在任董事 11 人,出席 7 人,在任监事 7 人,出席 4 人,董事会秘书及其他非董事高级管理人员列席会议。会议审议通过了所有议案,北京市长安律师事务所律师郭彦、王芳现场对会议进行见证并出具法律意见书。

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
杜传志	董事长	9	2	6	1	0	否	4
蔡中堂	董事	9	3	6	0	0	否	4
王建波	董事	9	3	6	0	0	否	4
尚金瑞	董事	9	3	6	0	0	否	4
臧东生	董事	9	2	6	1	0	否	3
吕海鹏	董事	9	3	6	0	0	否	1
张仲民	董事	4	2	2	0	0	否	1
李长立	董事	5	0	4	1	0	否	0
余廉	独立董事	4	2	2	0	0	否	3
宋海良	独立董事	4	0	2	2	0	否	2
杨雄	独立董事	2	1	1	0	0	否	0
朱慈蕴	独立董事	4	2	2	0	0	否	2
杨贵鹏	独立董事	7	2	5	0	0	否	3
方登发	独立董事	5	1	4	0	0	否	0
梁上上	独立董事	5	1	4	0	0	否	0
洪晓梅	独立董事	5	1	4	0	0	否	1

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	0

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内,独立董事未对公司本年度董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

公司董事会现设有战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、关联交易控制委员会等五个专门委员会，并建立了董事会各专门委员会实施细则。各专门委员会能够按照相关要求履行职责，对公司战略规划、财务报告审核、董监高人员选聘、薪酬考核、关联交易、关联担保等重大事项进行严格的会前审核，从专业角度做出独立判断并做出是否提交董事会审议的决议。公司各专门委员会组成合理，分工明确，能充分发挥各自职能，为董事会的科学决策提供了支持。

1、报告期内，董事会审计委员会召开五次会议，审议了包括公司 2013 年度财务报告、2013 年度财务预算执行情况报告、2013 年度内部控制评价实施情况、2013 年度审计工作情况、2014 年度财务预算、募集资金存放与使用情况报告、临时借用闲置募集资金补充公司流动资金、聘任财务审计机构和内部控制审计机构、会计政策变更等 17 项议案，并出具了审计委员会意见，充分发挥了审计委员会在定期报告编制、财务风险和信息披露方面的监督作用。

2、报告期内，董事会提名委员会召开四次会议，分别就公司董事会换届选举、高管人员选聘进行了审议并发表了审核意见。2014 年，提名委员会共提名董事候选人 11 名，高管候选人 6 名。提名委员会能够严格规范董事、高管人员选择标准和程序，审核候选人资格及任职条件，为董事会及经营管理层人员选聘提供专业性意见和建议。

3、报告期内，董事会薪酬与考核委员会召开一次会议，对公司董事、独立董事和高管人员 2013 年薪酬执行情况进行了核查和认定，认为：董事、高管人员在公司领取的薪酬能够按照所制定的薪酬方案执行，体现了经营业绩与董事、高管人员收入挂钩的激励机制，起到了应有的约束作用。在薪酬与考核委员会的指导下，公司制定了 2014 年度的董事、独立董事、高管人员的薪酬方案，并按程序提交董事会审议。

4、报告期内，董事会关联交易控制委员会召开四次会议，分别就 2014 年度日常经营性关联交易预计、与关联方签署工程施工合同、与关联方累计交易事项合并审议、控股子公司向关联方采购商品以及向关联方提供担保等事项进行审议，并向董事会提供了专业意见。经审核，委员会认为报告期内关联交易定价公允，关联担保风险可控，程序合法，且不会对公司独立性构成影响，不存在违法、违规或损害公司及其他股东利益的情形。

#### 五、监事会发现公司存在风险的说明

公司监事会根据《公司法》、《公司章程》所赋予的监督权，对公司 2014 年度经营管理活动、董事会决策程序、内部控制建立健全情况、董事和高管人员的履职行为、财务管理、定期报告、信息披露等进行检查与监督。监事会认为：2014 年度，公司经营情况稳定，董事会召开及决策程序合法规范，募集资金使用规范，内部控制体系健全，管理制度完善且能有效落实，在生产、经营、投资、财务等方面起到了较好的风险防范作用。公司董事和高管人员勤勉履职，能够积极配

合监事会履行监督与检查职责，不存在违反法律法规、《公司章程》及损害股东和公司利益的行为。公司编制的定期报告及其他对外披露文件能够做到真实、准确、完整，不存在虚假披露或误导性陈述。报告期内，公司因《企业会计准则》部分条款修订而实施的会计政策变更符合相关法律法规的规定，变更及追溯调整有关项目和金额能够客观、公允、真实地反映公司财务状况和经营成果。公司监事会对各项监督事项无异议。

## 六、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司对高管人员的考评，主要依据年初制定的生产经营指标和管理任务目标的完成情况，将经营业绩与个人奖惩相结合，对高管的绩效进行全面考核。

为建立有效的激励约束机制，激励高管人员勤勉尽责工作，努力提高经营管理水平和经营业绩，根据国家有关政策法规、公司章程和董事会决议精神，公司对高管人员实行年薪制。

高管人员年薪由基础年薪和效益年薪两部分构成。基础年薪根据管理难度、责任与风险大小及上年度公司员工平均工资水平等因素确定。效益年薪，由公司薪酬与考核委员会负责考核，根据审计后的公司经营状况确定。公司对高管人员实行风险抵押金制度。

公司将根据企业的发展情况不断完善对高管人员的考评和激励约束机制。

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

#### （一）董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

#### （二）建立财务报告内部控制的依据

公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和要求，建立、健全和实施内部控制。

#### （三）内部控制规范体系的完善情况

公司对照《企业内部控制基本规范》及其配套指引的相关要求，根据公司自身实际，建立了覆盖法人治理、生产经营、企业投融资、采购管理、财务管理、人力资源、内部审计等全面的内部控制制度体系。2014 年度，公司结合自身所处行业特点，针对管理薄弱环节、高风险领域、环节加强检查，不断检查内部控制体系中存在的问题并加以持续改进，推进内部控制评价长效机制的形成。

截止报告期末，公司根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 21 号——年度内部控制评价报告的一般规定》编写了《日照港股份有限公司 2014 年度内部控制自我评价报告》。经过自查，董事会认为：公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，截至内部控制评价报告基准日，公司不存在财务报告内部控制重大缺陷，且未发现非财务报告内部控制存在重大缺陷。自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

是否披露内部控制自我评价报告：是

### 二、内部控制审计报告的相关情况说明

中准会计师事务所（特殊普通合伙）按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，对公司 2014 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计并出具了《日

日照港股份有限公司二〇一四年度内部控制审计报告》（中准专字[2015]1186号），报告认为：公司于2014年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

是否披露内部控制审计报告：是

公司内部控制自我评价报告和内部控制审计报告的具体内容详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

### 三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司建立了《日照港股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报信息披露差错责任认定和追究以及追究的形式做出了明确的规定，该制度对于增强公司信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度起到较好的规范作用。

报告期内，公司关于定期报告和临时公告的信息披露真实、准确、完整，财务分析详尽，未出现重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。公司将严格执行该制度，杜绝年报信息披露出现重大差错，确保年报信息的真实、准确和完整。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

# 审 计 报 告

中准审字[2015]1303 号

日照港股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的日照港股份有限公司财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2014 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是日照港股份有限公司的管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，日照港股份有限公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了日照港股份有限公司 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2014 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

中准会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：赵刚

中国注册会计师：卜艳玲

中国·北京

二〇一五年三月二十日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：日照港股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	1,008,991,643.52	798,932,699.46
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、3	809,207,188.15	816,156,872.66
应收账款	七、4	608,154,069.13	604,982,318.33
预付款项	七、5	14,044,202.59	2,208,420.00
应收利息			
应收股利	七、6	2,890,000.00	
其他应收款	七、7	34,265,991.35	48,703,252.97
买入返售金融资产			
存货	七、8	104,904,825.66	121,422,167.45
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、9	29,284,381.30	
流动资产合计		2,611,742,301.70	2,392,405,730.87
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产	七、10	30,000,000.00	30,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、11	265,045,818.95	273,174,744.00
投资性房地产			
固定资产	七、13	9,899,565,160.03	9,255,222,491.60
在建工程	七、14	3,418,369,877.79	2,666,294,012.05
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、16	982,894,058.99	1,037,795,325.38
开发支出			
商誉	七、17	156,195,333.44	156,195,333.44
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、18	33,800,630.13	22,782,177.33
其他非流动资产	七、19	166,235,277.51	54,639,186.00
非流动资产合计		14,952,106,156.84	13,496,103,269.80
资产总计		17,563,848,458.54	15,888,509,000.67
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、20	500,000,000.00	1,236,670,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			

应付票据			
应付账款	七、22	97,425,979.26	108,529,866.83
预收款项	七、23	104,200,904.73	58,146,808.55
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬	七、24	98,311,823.29	88,541,596.40
应交税费	七、25	46,111,294.61	63,738,480.85
应付利息	七、26	85,032,662.29	25,666,666.67
应付股利	七、27	1,716,500.00	
其他应付款	七、28	523,019,949.19	528,652,297.88
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	七、29	407,547,778.58	446,893,333.34
其他流动负债	七、30	500,000,000.00	270,000,000.00
流动负债合计		2,363,366,891.95	2,826,839,050.52
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	七、31	2,656,820,389.42	1,981,517,779.89
应付债券	七、32	1,489,465,980.80	495,465,190.58
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款	七、33	2,916,670.00	119,583,334.00
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七、34	60,000,000.00	60,000,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,209,203,040.22	2,656,566,304.47
负债合计		6,572,569,932.17	5,483,405,354.99
<b>所有者权益</b>			
股本	七、35	3,075,653,888.00	3,075,653,888.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	七、36	2,955,824,720.99	2,955,824,159.04
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备	七、37	63,825,503.69	41,632,989.10
盈余公积	七、38	475,817,441.10	424,187,369.39
一般风险准备			
未分配利润	七、39	3,370,868,101.08	2,973,010,473.41
归属于母公司所有者权益合计		9,941,989,654.86	9,470,308,878.94
少数股东权益		1,049,288,871.51	934,794,766.74
所有者权益合计		10,991,278,526.37	10,405,103,645.68
负债和所有者权益总计		17,563,848,458.54	15,888,509,000.67

法定代表人: 杜传志

主管会计工作负责人: 石汝欣

会计机构负责人: 孙少波

## 母公司资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位:日照港股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		588,268,851.06	352,789,983.63
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		749,894,901.05	665,587,734.19
应收账款	十五、1	531,784,143.38	490,302,279.08
预付款项		13,593,702.59	1,747,125.00
应收利息			
应收股利		12,172,000.00	6,762,000.00
其他应收款	十五、2	9,093,342.78	43,916,344.81
存货		87,704,642.84	86,564,897.82
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		29,172,281.24	
流动资产合计		2,021,683,864.94	1,647,670,364.53
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		30,000,000.00	30,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、3	1,909,702,111.03	1,884,896,984.50
投资性房地产			
固定资产		7,183,689,649.99	6,766,621,943.15
在建工程		2,912,050,803.33	2,253,040,382.95
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		898,553,413.32	921,361,726.32
开发支出			
商誉		32,937,365.05	32,937,365.05
长期待摊费用			
递延所得税资产		27,262,167.61	20,184,693.30
其他非流动资产		163,326,568.00	49,079,540.00
非流动资产合计		13,157,522,078.33	11,958,122,635.27
资产总计		15,179,205,943.27	13,605,792,999.80
<b>流动负债:</b>			
短期借款		450,000,000.00	1,236,670,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			

应付账款		47,155,184.51	52,600,561.17
预收款项		47,443,522.50	39,851,033.74
应付职工薪酬		97,715,699.78	87,459,246.72
应交税费		13,167,835.19	34,885,155.13
应付利息		83,105,563.87	25,666,666.67
应付股利			
其他应付款		462,749,422.38	411,001,833.07
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		156,061,113.24	300,000,000.00
其他流动负债		500,000,000.00	270,000,000.00
流动负债合计		1,857,398,341.47	2,458,134,496.50
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		1,947,297,056.11	1,178,841,113.24
应付债券		1,489,465,980.80	495,465,190.58
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		60,000,000.00	60,000,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,496,763,036.91	1,734,306,303.82
负债合计		5,354,161,378.38	4,192,440,800.32
<b>所有者权益：</b>			
股本		3,075,653,888.00	3,075,653,888.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,059,908,972.20	3,059,908,972.20
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		53,636,117.59	35,218,313.80
盈余公积		472,507,138.95	420,877,067.24
未分配利润		3,163,338,448.15	2,821,693,958.24
所有者权益合计		9,825,044,564.89	9,413,352,199.48
负债和所有者权益总计		15,179,205,943.27	13,605,792,999.80

法定代表人：杜传志

主管会计工作负责人：石汝欣

会计机构负责人：孙少波

## 合并利润表

2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		5,083,603,807.80	4,965,500,568.05
其中:营业收入	七、40	5,083,603,807.80	4,965,500,568.05
利息收入			
二、营业总成本		4,237,488,651.64	4,071,600,828.73
其中:营业成本	七、40	3,762,300,057.53	3,577,409,181.91
利息支出			
营业税金及附加	七、41	20,245,144.57	116,298,649.54
销售费用			
管理费用	七、42	144,114,774.32	128,404,269.85
财务费用	七、43	264,338,024.76	252,659,435.58
资产减值损失	七、44	46,490,650.46	-3,170,708.15
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	七、45	3,353,505.63	127,451,105.73
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-3,468,925.05	127,451,105.73
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		849,468,661.79	1,021,350,845.05
加:营业外收入	七、46	5,450,024.84	2,560,120.75
其中:非流动资产处置利得		2,932,988.17	519,903.94
减:营业外支出	七、47	4,365,705.58	481,095.39
其中:非流动资产处置损失		2,172,807.81	473,625.39
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		850,552,981.05	1,023,429,870.41
减:所得税费用	七、48	129,798,463.19	190,779,619.91
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		720,754,517.86	832,650,250.50
归属于母公司所有者的净利润		572,513,854.90	801,910,146.79
少数股东损益		148,240,662.96	30,740,103.71
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)以后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净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出			

售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
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		720,754,517.86	832,650,250.50
归属于母公司所有者的综合收益总额		572,513,854.90	801,910,146.79
归属于少数股东的综合收益总额		148,240,662.96	30,740,103.71
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.186	0.261
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.186	0.261

法定代表人：杜传志

主管会计工作负责人：石汝欣

会计机构负责人：孙少波

## 母公司利润表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十五、4	3,982,507,932.35	4,499,836,060.48
减：营业成本	十五、4	3,151,570,697.53	3,290,598,962.33
营业税金及附加		7,873,429.78	101,566,267.96
销售费用			
管理费用		105,147,376.20	98,415,943.29
财务费用		204,582,576.52	220,340,104.85
资产减值损失		30,709,598.19	-2,539,717.81
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十五、5	123,402,154.64	142,963,105.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-3,468,925.05	127,451,105.73
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		606,026,408.77	934,417,605.59
加：营业外收入		4,574,106.34	2,394,046.75
其中：非流动资产处置利得		2,684,548.02	519,903.94
减：营业外支出		3,224,230.08	481,095.39
其中：非流动资产处置损失		2,170,940.08	473,625.39
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		607,376,285.03	936,330,556.95
减：所得税费用		91,075,567.89	171,913,235.25
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		516,300,717.14	764,417,321.70
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收			

益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		516,300,717.14	764,417,321.70
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：杜传志

主管会计工作负责人：石汝欣

会计机构负责人：孙少波

## 合并现金流量表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,509,363,529.62	4,058,202,598.82
收到的税费返还		2,560,998.68	
收到其他与经营活动有关的现金	七、49	1,007,274,308.45	1,037,530,237.14
经营活动现金流入小计		5,519,198,836.75	5,095,732,835.96
购买商品、接受劳务支付的现金		2,169,610,814.70	2,049,443,786.54
支付给职工以及为职工支付的现金		825,919,110.65	674,066,269.98
支付的各项税费		280,411,483.07	337,965,029.18
支付其他与经营活动有关的现金	七、49	1,122,141,623.09	1,151,838,026.49
经营活动现金流出小计		4,398,083,031.51	4,213,313,112.19
经营活动产生的现金流量净额		1,121,115,805.24	882,419,723.77
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		270,000.00	46,397,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,745,404.85	153,526.09
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		39,375,418.89	
收到其他与投资活动有关的现金	七、49		60,000,000.00
投资活动现金流入小计		41,390,823.74	106,550,526.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,505,271,167.92	957,577,055.52
投资支付的现金			19,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			-143,820,127.42

支付其他与投资活动有关的现金	七、49	945,000.00	
投资活动现金流出小计		1,506,216,167.92	832,756,928.10
投资活动产生的现金流量净额		-1,464,825,344.18	-726,206,402.01
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		106,344,900.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		106,344,900.00	
取得借款收到的现金		3,322,517,056.11	2,876,670,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、49	1,100,875.90	270,000,000.00
筹资活动现金流入小计		3,429,962,832.01	3,146,670,000.00
偿还债务支付的现金		2,253,563,333.34	3,151,725,752.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		526,344,555.39	220,645,582.65
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		140,658,400.00	6,838,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、49	76,243,443.00	20,917,014.01
筹资活动现金流出小计		2,856,151,331.73	3,393,288,348.86
筹资活动产生的现金流量净额		573,811,500.28	-246,618,348.86
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		873,996.73	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		230,975,958.07	-90,405,027.10
加：期初现金及现金等价物余额		778,015,685.45	868,420,712.55
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,008,991,643.52	778,015,685.45

法定代表人：杜传志

主管会计工作负责人：石汝欣

会计机构负责人：孙少波

## 母公司现金流量表

2014年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,423,900,468.28	3,643,851,832.15
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		940,190,823.81	979,880,042.23
经营活动现金流入小计		4,364,091,292.09	4,623,731,874.38
购买商品、接受劳务支付的现金		1,755,591,943.90	1,771,667,727.18
支付给职工以及为职工支付的现金		780,744,466.62	614,719,199.75
支付的各项税费		188,463,545.31	306,904,086.84
支付其他与经营活动有关的现金		1,016,018,171.59	1,081,070,334.38
经营活动现金流出小计		3,740,818,127.42	3,774,361,348.15
经营活动产生的现金流量净额		623,273,164.67	849,370,526.23
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		148,220,000.00	59,347,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,410,500.00	153,526.09

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		42,835,615.69	
收到其他与投资活动有关的现金			60,000,000.00
投资活动现金流入小计		192,466,115.69	119,500,526.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,194,928,732.89	898,971,024.53
投资支付的现金		95,000,000.00	19,000,000.00
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		945,000.00	
投资活动现金流出小计		1,290,873,732.89	917,971,024.53
投资活动产生的现金流量净额		-1,098,407,617.20	-798,470,498.44
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,172,517,056.11	2,581,670,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		294,182.51	270,000,000.00
筹资活动现金流入小计		3,172,811,238.62	2,851,670,000.00
偿还债务支付的现金		2,106,670,000.00	3,084,182,418.86
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		324,340,904.65	180,518,048.85
支付其他与筹资活动有关的现金		10,270,000.00	20,917,014.01
筹资活动现金流出小计		2,441,280,904.65	3,285,617,481.72
筹资活动产生的现金流量净额		731,530,333.97	-433,947,481.72
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		256,395,881.44	-383,047,453.93
加：期初现金及现金等价物余额		331,872,969.62	714,920,423.55
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		588,268,851.06	331,872,969.62

法定代表人：杜传志

主管会计工作负责人：石汝欣

会计机构负责人：孙少波



## 合并所有者权益变动表

2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期 (2014 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	
	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
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	3,075,653,888.00				2,955,824,159.04			41,632,989.10	424,187,369.39		2,973,010,473.41	934,794,766.74	10,405,103,645.68
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	3,075,653,888.00				2,955,824,159.04			41,632,989.10	424,187,369.39		2,973,010,473.41	934,794,766.74	10,405,103,645.68
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					561.95			22,192,514.59	51,630,071.71		397,857,627.67	114,494,104.77	586,174,880.69
(一) 综合收益总额											572,513,854.90	148,240,662.96	720,754,517.86
(二) 所有者投入和减少资本					561.95							106,345,461.95	106,346,023.90
1. 股东投入的普通股												106,345,461.95	106,345,461.95
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					561.95								561.95
(三) 利润分配									51,630,071.71		-174,656,227.23	-142,374,900.00	-265,401,055.52
1. 提取盈余公积									51,630,071.71		-51,630,071.71		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者 (或股东) 的分配											-123,026,155.52	-142,374,900.00	-265,401,055.52
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转								-115,236.91					-115,236.91
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. 其他								-115,236.91					-115,236.91
(五) 专项储备								22,307,751.50				2,282,879.86	24,590,631.36
1. 本期提取								41,966,148.83				2,870,519.79	44,836,668.62
2. 本期使用								19,658,397.33				587,639.93	20,246,037.26



(六) 其他												
四、本期末余额	3,075,653,888.00			2,955,824,720.99		63,825,503.69	475,817,441.10		3,370,868,101.08	1,049,288,871.51	10,991,278,526.37	

项目	上期 (2013 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	
	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
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	3,075,653,888.00				2,955,824,159.04			25,635,073.86	347,745,637.22		2,247,542,058.79	377,949,401.66	9,030,350,218.57
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并其他													
二、本年期初余额	3,075,653,888.00				2,955,824,159.04			25,635,073.86	347,745,637.22		2,247,542,058.79	377,949,401.66	9,030,350,218.57
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							15,997.915.24	76,441.732.17			725,468,414.62	556,845,365.08	1,374,753,427.11
(一) 综合收益总额											801,910,146.79	30,740,103.71	832,650,250.50
(二) 所有者投入和减少资本							4,184.486.72					531,096,750.45	535,281,237.17
1. 股东投入的普通股													
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							4,184.486.72					531,096,750.45	535,281,237.17
(三) 利润分配								76,441.732.17			-76,441,732.17	-6,038,000.00	-6,038,000.00
1. 提取盈余公积								76,441.732.17			-76,441,732.17		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配												-6,038,000.00	-6,038,000.00
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. 其他													
(五) 专项储备							11,813,428.52				1,046,510.92	12,859,939.44	
1. 本期提取							39,125,391.44				1,245,578.34	40,370,969.78	
2. 本期使用							27,311,962.92				199,067.42	27,511,030.34	
(六) 其他													
四、本期期末余额	3,075,653,888.00				2,955,824,159.04		41,632,989.10	424,187,369.39		2,973,010,473.41	934,794,766.74	10,405,103,645.68	

法定代表人：杜传志

主管会计工作负责人：石汝欣

会计机构负责人：孙少波



## 母公司所有者权益变动表

2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期 (2014 年度)										
	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	3,075,653,888.00				3,059,908,972.20			35,218,313.80	420,877,067.24	2,821,693,958.24	9,413,352,199.48
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,075,653,888.00				3,059,908,972.20			35,218,313.80	420,877,067.24	2,821,693,958.24	9,413,352,199.48
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)								18,417,803.79	51,630,071.71	341,644,489.91	411,692,365.41
(一) 综合收益总额										516,300,717.14	516,300,717.14
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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									51,630,071.71	-174,656,227.23	-123,026,155.52
1. 提取盈余公积									51,630,071.71	-51,630,071.71	
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-123,026,155.52	-123,026,155.52
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. 其他											
(五) 专项储备								18,417,803.79			18,417,803.79
1. 本期提取								37,200,345.19			37,200,345.19
2. 本期使用								18,782,541.40			18,782,541.40
(六) 其他											
四、本期期末余额	3,075,653,888.00				3,059,908,972.20			53,636,117.59	472,507,138.95	3,163,338,448.15	9,825,044,564.89

项目	上期(2013年度)										
	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	3,075,653,888.00				3,059,908,972.20			25,635,073.86	344,435,335.07	2,133,718,368.71	8,639,351,637.84
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,075,653,888.00				3,059,908,972.20			25,635,073.86	344,435,335.07	2,133,718,368.71	8,639,351,637.84
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								9,583,239.94	76,441,732.17	687,975,589.53	774,000,561.64
(一) 综合收益总额										764,417,321.70	764,417,321.70
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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								76,441,732.17	-76,441,732.17		
1. 提取盈余公积								76,441,732.17	-76,441,732.17		
2. 对所有者(或股东)的分配											
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. 其他											
(五) 专项储备								9,583,239.94			9,583,239.94
1. 本期提取								36,071,987.08			36,071,987.08
2. 本期使用								26,488,747.14			26,488,747.14
(六) 其他											
四、本期期末余额	3,075,653,888.00				3,059,908,972.20			35,218,313.80	420,877,067.24	2,821,693,958.24	9,413,352,199.48

法定代表人：杜传志

主管会计工作负责人：石汝欣

会计机构负责人：孙少波

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

##### （1）公司历史沿革

日照港股份有限公司（以下简称 本公司）系经山东省经济体制改革办公室鲁体改函字[2002]30 号文、山东省人民政府鲁政股字[2002]31 号批准证书批准，由日照港集团有限公司（以下简称 日照港集团）等五家发起人发起设立的股份有限公司，经山东省工商行政管理局于 2002 年 7 月 15 日核准登记，股本为 400,000,000 股。

2006 年 9 月，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]79 号文核准，本公司公开发行人民币普通股 230,000,000 股（每股面值 1.00 元），发行后股本为 630,000,000 股。

2007 年 11 月，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]405 号文核准，本公司公开发行认股权与债券分离交易的可转换公司债券 880 万张（每张债券面值 100 元）。每张债券的认购人获得本公司无偿派发的 7 份认股权证，共计发行 6,160 万份认股权证，认股权证存续期为 12 个月。

2008 年 9 月，经公司 2008 年第二次临时股东大会审议通过，本公司以 630,000,000 股为基数，以资本公积每 10 股转增 10 股，共计转增 630,000,000 股。转增后股本为 1,260,000,000 股。

2008 年 12 月，本公司分离交易可转换公司债券所派发的“日照 CWB1”认股权证行权期结束，“日照 CWB1”认股权证持有人实际认购本公司普通股股票 592,040 股，认购后股本为 1,260,592,040 股。

2009 年 8 月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]665 号文批准，本公司向上海瀚安投资有限公司等 8 家公司非公开发行人民币普通股 249,510,000 股（每股面值 1.00 元），发行后股本为 1,510,102,040 股。

2010 年 8 月，经公司 2010 年第二次临时股东大会审议通过，本公司以 1,510,102,040 股为基数，以资本公积每 10 股转增 5 股，共计转增 755,051,520 股，转增后股本为 2,265,153,060 股。

2011 年 4 月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1845 号文批准，本公司向兖矿集团有限公司等 6 家公司非公开发行人民币普通股 365,478,600 股（每股面值 1.00 元），发行后股本为 2,630,631,660 股。

2012 年 4 月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]396 号文批准，本公司向日照港集团等 6 家公司非公开发行人民币普通股 445,022,228 股（每股面值 1.00 元），发行后股本为 3,075,653,888 股。

##### （2）公司注册地、组织形式及总部地址

本公司营业执照注册号 370000018076502，法定代表人杜传志，注册地山东省日照市，总部地址日照市海滨二路。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构。目前设证券部、财务部、投资发

展部、物资供应部、生产业务部、工程建设部、科技装备部、办公室和审计部等部门，下设第一港务分公司、第二港务分公司、第三港务分公司、岚山装卸分公司、轮驳分公司、动力通信分公司、安保中心、信息中心 8 家分公司；拥有日照港通通信工程有限公司、日照港机工程有限公司、日照港动力工程有限公司、日照港裕廊码头有限公司、日照中理外轮理货有限公司、日照岚山万盛港业有限责任公司、日照港山钢码头有限公司 7 家直接控股子公司和日照港新岚木材检验有限公司、日照港利达船货代理有限公司 2 家间接控股子公司；拥有日照中联港口水泥有限公司、东平铁路有限责任公司、山东兖煤日照港储配煤有限公司 3 家联营企业及枣临铁路有限责任公司 1 家参股公司。2014 年 6 月 30 日，本公司将全资子公司港机公司 100% 股权全部转让给控股股东的全资子公司山东港湾建设集团有限公司。

### (3) 企业的业务性质和主要经营

本公司属交通运输港口服务行业，经营范围：港口货物中转、装卸、搬运和仓储（不含易燃易爆危险品）服务，港口机械设备维修；机械设备及配件的销售。本公司主要利用港口设施进行煤炭、矿石、水泥等散杂货的装卸、堆存中转服务。

### (4) 财务报表的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于 2015 年 3 月 20 日批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

### (1) 纳入本期合并报表的子公司情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本 (万元)	持股比例%	享有的表决权%	投资额 (万元)	取得方式
1	动力公司	1	有限责任	日照市	日照市	动力工程	2,000.00	100	100	2,000.00	设立
2	港通公司	1	有限责任	日照市	日照市	通信工程	1,550.00	100	100	1,550.00	非同一控制下企业合并取得
3	利达公司	2	有限责任	日照市	日照市	客户代理	50.00	100	100	50.00	同一控制下企业合并取得
4	新岚公司	2	有限责任	日照市	日照市	木材检验	50.00	100	100	50.00	同一控制下企业合并取得
5	外理公司	1	有限责任	日照市	日照市	货物理货	1,000.00	84	84	1,976.94	同一控制下企业合并取得
6	裕廊公司	1	有限责任	日照市	日照市	港口装卸	117,000.00	70	70	84,421.67	同一控制下企业合并取得
7	岚山万盛	1	有限责任	日照市	日照市	港口装卸	43,000.00	50	50	34,657.37	非同一控制下企业合并取得
8	山钢码头公司	1	有限责任	日照市	日照市	港口装卸	10,000.00	45	45	4,500.00	设立

注：二级子公司利达公司和新岚公司为外理公司的全资子公司

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 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-基本准则》和具体会计准则等规定（以下统称“企业会计准则”）进行编制。此外，本公司还按照中国证监会公告【2014】54号《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定（2014年修订）》披露有关财务信息。

## 五、重要会计政策及会计估计

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的2014年度财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2014年12月31日的合并及公司财务状况、2014年度的合并及公司经营成果和现金流量等相关信息。

### 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. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 企业合并的分类

本公司企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，指参与合并的公司合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的企业合并。非同一控制下的企业合并，指参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的企业合并。购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。企业合并的方式分为控股合并、吸收合并及新设合并。

#### (2) 合并日的会计处理以及合并财务报表的编制方法

##### ① 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本

公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

合并方发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

## ② 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

非同一控制下企业合并所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方

的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

本公司以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与于购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

## 5. 合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。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。合并范围包括本公司及被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

### （2）合并财务报表编制的方法

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。

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，并抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司少数股东分担的子公司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，其余额仍冲减少数股东权益。

子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。子公司相互之间持有的长期股权投资，比照母公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

## 6. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

## 7. 外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，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，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3）外币财务报表折算方法

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，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”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目“其他综合收益”中单独列示。以外币表示的现金流量表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作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 8. 金融工具

### （1）金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量分类进行：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量；不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，应当在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量，按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额与初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

### （2）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

### （3）金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

### （4）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。本公司公允价值计量按《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》的相关规定执行。

层次划分具体表现为：金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### （5）金融资产减值

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入其他综

合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

## 9. 应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	资产负债表日余额达到 500 万元（含 500 万元）以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。 单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	3.00	3.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00
3—4 年	40.00	40.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

## 10. 存货

### (1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。本公司存货分为原材料、低值易耗品、工程施工等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价，存货发出时采用加权平均法计价。

### (3) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

### (4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## 11. 划分为持有待售资产

### (1) 划分为持有待售的资产确认标准

同时满足下列条件：公司已经就处置该资产作出决议；公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项资产转让将在一年内完成。

### (2) 划分为持有待售的资产会计处理

对于持有待售的固定资产，应当调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

对于持有待售其他非流动资产，比照上述原则处理，持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

## 12. 长期股权投资

### (1) 初始投资成本的确定

① 本公司合并形成的长期股权投资，按照本章节“五、重要会计政策及会计估计”，“4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”确定其初始投资成本。

② 除本公司合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定。

## （2）后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算，投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，都可以对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算的长期股权投资应当按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，应当确认为当期投资收益。

### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；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，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，应当按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；投资方对于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，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的，

应当按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

投资方在确认应享有被投资单位净损益的份额时，应当以取得投资时对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。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分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

重大影响是指对一个企业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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

### （4）长期股权投资核算方法的转换

公允价值计量转权益法核算：原持有的对被投资单位的股权投资（不具有控制、共同控制或重大影响的），按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的，因追加投资等原因导致持股比例上升，能够对被投资单位施加共同控制或重大影响的，在转按权益法核算时，投资方应当按照金融工具确认和计量准则确定的原股权投资的公允价值加上为取得新增投资而应支付对价的公允价值，作为改按权益法核算的初始投资成本。

公允价值计量或权益法核算转成本法核算：投资方原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或者原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因，能够对被投资单位实施控制的，按有关企业合并形成的长期股权投资进行会计处理。

权益法核算转公允价值计量：原持有的对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，因部分处置等原因导致持股比例下降，不能再对被投资单位实施共同控制或重大影响的，应

改按金融工具确认和计量准则对剩余股权投资进行会计处理，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

成本法转权益法：因处置投资等原因导致对被投资单位由能够实施控制转为具有重大影响或者与其他投资方一起实施共同控制的，首先应按处置投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。然后比较剩余长期股权投资的成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，前者大于后者的，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，在调整长期股权投资成本的同时，调整留存收益。

#### (5) 处置长期股权投资

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，母公司处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

#### (6) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 13. 投资性房地产

不适用

### 14. 固定资产

#### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
港务设施	年限平均法	40	5	2.38
库场设施	年限平均法	20	5	4.71
装卸机械设备	年限平均法			
其中：电动固定机械	年限平均法	12	5	7.92
内燃流动机械、传送机械	年限平均法	8	5	11.88
辅助机器设备	年限平均法	10	5	9.50
通讯导航设备	年限平均法	8	5	11.88
车辆	年限平均法	6	5	15.83
房屋	年限平均法	40	5	2.38
建筑物	年限平均法	20	5	4.75
办公设备	年限平均法	5	5	19.00
其他固定资产	年限平均法	10	5	9.50

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：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。

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

## 15. 在建工程

### (1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

### (2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：① 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；② 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；③ 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；④ 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

### （3）在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

## 16. 借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### （2）资本化金额计算方法

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：① 借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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；② 占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③ 借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## 17. 无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1) 无形资产的确认和计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。本公司无形资产包括土地使用权、海域使用权、软件等。

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	预计使用寿命（年）	摊销方法	备注
土地使用权	50	直线法	
海域使用权	50	直线法	
软件	10	直线法	取得注册码，可永久免费升级

#### 2) 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

#### 3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

## 18. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 19. 职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

公司在职工为公司提供的会计期间，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。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

① 公司在职工为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。

② 对设定受益计划的会计处理通常包括如下步骤：

i) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间；

ii) 设定受益计划存在资产的, 将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的, 以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值;

iii) 期末, 将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动, 其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本, 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益, 并且在后续会计期间不允许转回至损益, 但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额;

iv) 在设定受益计划结算时, 确认一项结算利得或损失。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供辞退福利的, 在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债, 并计入当期损益: ①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时; ②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期福利, 符合设定提存计划条件的, 按照设定提存计划进行会计处理; 除此之外的其他长期福利, 按照设定受益计划进行会计处理, 但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益后相关资产成本。

## 20. 预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务, 且履行该义务很可能导致经济利益流出, 同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

### (2) 预计负债的计量方法

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, 如所需支出存在一个连续范围, 且该范围内各种结果发生的可能性相同, 最佳估计数按照该范围内的中间值确定; 如涉及多个项目, 按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核, 有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数, 应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 21. 股份支付

### (1) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### ① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额，在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

#### ② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司授予的股份期权采用二项式期权定价模型定价。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工

的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

#### **(5) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理**

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

## **22. 收入**

### **(1) 销售商品**

#### **① 一般原则**

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

#### **② 收入确认的具体方法**

除零星销售材料外，本公司基本无对外销售商品业务，收入在买方验收货物后确认。

### **(2) 港口服务**

#### **① 一般原则**

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的,采用完工百分比法确认提供劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足:收入的金额能够可靠地计量;相关的经济利益很可能流入企业;交易的完工程度能够可靠地确定;交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本;②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

#### ②收入确认的具体方法

本公司港口服务收入包括:装卸收入、堆存收入和港务管理收入。

对出港船舶,本公司向货方收取的装卸费、堆存费、货物港务费以及向船方收取的停泊费、系解缆费等,在整船装船完毕后确认有关港口业务收入的实现;对进港船舶,向船方收取的费用在整船卸船完毕后确认有关港口业务收入的实现,向货方收取的费用在收货人提货时确认收入的实现。

### (3) 让渡资产使用权

#### ①一般原则

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时,本公司确认收入。

#### ②收入确认的具体方法

本公司让渡资产使用权业务主要为码头等资产经营租赁业务,在根据租赁合同约定承租方应支付租金、且承租方未明确表示拒付租赁费,租赁相关经济利益极有可能流入时确认收入。

## 23. 政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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,确认为与资产相关的政府补助。

与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平均分配,计入当期损益;按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助,确认为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助, 分别下列情况处理: ①用于补偿企业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; ②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的, 直接计入当期损益。

## 24. 递延所得税资产/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的确认:

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的, 确定该计税基础为其差额), 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 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的应纳税所得额为限。资产负债表日, 有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的, 确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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的, 则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联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, 除非本公司能够控制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。对与子公司及联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。

## 25. 租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### ①本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### ②本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化, 在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益; 其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

#### ①本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### ②本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 26. 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
可供出售金融资产	五届第三次董事会审批通过	见说明①
递延收益	五届第六次董事会审批通过	见说明②

其他说明

2014年1月至7月，财政部发布了《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）、《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）、《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）、《企业会计准则第33号——合并财务报表》（修订）、《企业会计准则第37号——金融工具列报》（修订）、《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》等8项会计准则。并要求于2014年7月1日起，在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。

根据上述规定，本公司于上述文件规定的起始日开始执行修订后及新颁布的企业会计准则。

①将不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，由“长期股权投资”调至“可供出售金融资产”核算；此项会计政策变更采用追溯调整法。该项会计政策变更对当期财务报表的影响为调增 2014 年 12 月 31 日“可供出售金融资产” 3,000 万元，调减“长期股权投资” 3,000 万元；对期初财务报表的影响为追溯调增“可供出售金融资产”年初数 3,000 万元，调减“长期股权投资”年初数 3,000 万元。

②将与资产相关的政府补助由“其他非流动负债”调至“递延收益”核算，此项会计政策变更采用追溯调整法。该项会计政策变更对当期财务报表的影响为调增 2014 年 12 月 31 日“递延收益” 6,000 万元，调减“其他非流动负债” 6,000 万元；对期初财务报表的影响为追溯调增“递延收益”年初数 6,000 万元，调减“其他非流动负债”年初数 6,000 万元。

## (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## 六、税项

### (1) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%或 11%或 13%或 17%
营业税	应纳税营业额（不动产租赁收入）	3%或 5%
城市维护建设税	实缴增值税、消费税、营业税	7%
企业所得税	应纳税所得额	12.5%或 25%
教育费附加	实缴增值税、消费税、营业税	3%
地方教育费附加	实缴增值税、消费税、营业税	2%
地方水利建设基金	实缴增值税、消费税、营业税	1%
城镇土地使用税	土地使用面积	8 元/平方米

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
日照岚山万盛港业有限责任公司	12.5%

### (2) 税收优惠

①根据财政部和国家税务总局《关于物流企业大宗商品仓储设施用地城镇土地使用税政策的通知》（财税[2012]13 号），本公司大宗商品仓储设施用地减按所属土地等级适用税额标准的 50% 计征城镇土地使用税，即每平方米土地使用税由 8 元减半征收变更为 4 元。

②本公司及子公司部分码头泊位等工程属于《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》(2008年版)列示项目,按照《中华人民共和国企业所得税法实施条例》规定,企业从事国家重点扶持的公共基础设施项目的投资经营所得,自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起,第一年至第三年免征企业所得税,第四年至第六年减半征收企业所得税。经主管税务局备案,本公司日照港焦炭码头工程、岚山万盛 15、16 号泊位工程 2014 年经营所得免征企业所得税,岚山港区 8、12 号泊位工程、西港三期工程 2014 年经营所得减半征收企业所得税,裕廊公司木片码头续建工程 2014 年经营所得减半征收企业所得税。

③经山东省国家税务局《关于日照岚山万盛港业有限责任公司享受企业所得税优惠的批复》(鲁国税函[2005]17号)批准,岚山万盛从获利年度起第一年至第五年免征企业所得税,第六年至第十年减半征收企业所得税。该公司 2005 年开始盈利,2014 年所得税减半执行 12.5%税率。

### (3) 其他

本公司下属的动力通信分公司、港机公司、港通公司提供港口装卸配套服务业务适用的增值税率为:供电 17%、供暖及供水 13%、通信服务 11%或 6%

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	6,441.83	13,150.99
银行存款	1,008,436,374.55	795,548,171.01
其他货币资金	548,827.14	3,371,377.46
合计	1,008,991,643.52	798,932,699.46

其他说明

期末其他货币资金全部为信用卡存款。

### 2、衍生金融资产

适用 不适用

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	809,207,188.15	816,156,872.66
合计	809,207,188.15	816,156,872.66

## (2) 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:

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	934,935,512.25	460,245,600.00
合计	934,935,512.25	460,245,600.00

## 4、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	57,733,457.47	8.52	47,613,457.47	82.47	10,120,000.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	620,215,227.67	91.48	22,181,158.54	3.58	598,034,069.13	632,320,124.71	100	27,337,806.38	4.32	604,982,318.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	677,948,685.14	/	69,794,616.01	/	608,154,069.13	632,320,124.71	/	27,337,806.38	/	604,982,318.33

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
山西海鑫国际钢铁有限公司	57,733,457.47	47,613,457.47	82.47	财务状况恶化, 款项部分难以收回
合计	57,733,457.47	47,613,457.47	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	604,253,230.16	18,127,596.92	3%
1 年以内小计	604,253,230.16	18,127,596.92	3%
1 至 2 年	11,144,311.19	1,114,431.12	10%
2 至 3 年	1,880,262.26	376,052.45	20%
3 至 4 年	438,604.96	175,441.98	40%
4 至 5 年	555,915.17	444,732.14	80%
5 年以上	1,942,903.93	1,942,903.93	100%
合计	620,215,227.67	22,181,158.54	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 42,456,809.63 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

**(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
山西海鑫国际钢铁有限公司	非关联方	57,733,457.47	3 年以内	8.52	47,613,457.47
日照钢铁有限公司	非关联方	55,707,661.98	1 年以内	8.22	1,671,229.86
首钢长治钢铁有限公司	非关联方	23,070,004.99	1 年以内	3.40	692,100.15
中钢国际货运山东有限责任公司日照分公司	非关联方	20,853,761.25	1 年以内	3.08	625,612.84
晋城福盛钢铁有限公司	非关联方	17,484,497.20	1 年以内	2.58	524,534.92
合计	——	174,849,382.89	——	25.79	51,126,935.24

**5、预付款项**

**(1) 预付款项按账龄列示**

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	13,637,722.59	97.11	2,208,420.00	100.00
1 至 2 年	406,480.00	2.89		
合计	14,044,202.59	100.00	2,208,420.00	100.00

**(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：**

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例 %	预付时间	未结算原因
山东日照焦电有限公司	非关联方	9,000,000.00	64.08	一年以内	预付租赁费
江苏牧羊集团有限公司	非关联方	408,000.00	2.91	一年以内	预付维修费
上海振华重工集团（南通）传动机械有限公司	非关联方	379,767.00	2.70	一年以内	预付备件款
中国石油天然气股份有限公司山东日照销售分公司	非关联方	372,000.00	2.65	一年以内	预付油料款
中国石化销售有限公司山东日照石油分公司	非关联方	355,000.00	2.53	一年以内	预付油料款
合计	——	10,514,767.00	74.87	——	——

## 6、 应收股利

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
日照中联港口水泥有限公司	2,890,000.00	
合计	2,890,000.00	

## 7、 其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	36,333,562.95	100.00	2,067,571.60	5.69	34,265,991.35	51,924,195.22	100.00	3,220,942.25	6.20	48,703,252.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	36,333,562.95	/	2,067,571.60	/	34,265,991.35	51,924,195.22	/	3,220,942.25	/	48,703,252.97

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
一年以内	32,395,849.88	971,875.50	3%
1年以内小计	32,395,849.88	971,875.50	3%
1至2年	1,968,555.57	196,855.56	10%
2至3年	898,928.17	179,785.63	20%
3至4年	560,200.00	224,080.00	40%
4至5年	75,272.09	60,217.67	80%
5年以上	434,757.24	434,757.24	100%
合计	36,333,562.95	2,067,571.60	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-1,153,370.65 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

### (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	120,000.00	1,469,176.85
往来单位款项	29,644,668.18	31,950,658.94
备用金借款	3,481,181.12	3,056,623.32
其他	3,087,713.65	15,447,736.11
合计	36,333,562.95	51,924,195.22

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中国移动通信集团山东有限公司日照分公司	维护费	3,572,052.72	1 年以内	9.83	107,161.58
山东日照发电有限公司	代垫港口建设费	1,944,723.00	1 年以内	5.35	58,341.69
中国石化集团第四建设公司	通讯项目工程款	1,032,533.00	3 年以内	2.84	206,506.60
青岛海事法院	保证金	1,000,000.00	1 年以内	2.75	30,000.00
中国石化集团管道储运公司徐州管道技术作业分公司	管道工程款	760,061.50	3 年以内	2.09	152,012.30
合计	/	8,309,370.22	/	22.86	554,022.17

## 8、 存货

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	90,883,399.83	-	90,883,399.83	91,936,292.06	-	91,936,292.06
工程施工	14,021,425.83	-	14,021,425.83	29,485,875.39	-	29,485,875.39
合计	104,904,825.66		104,904,825.66	121,422,167.45		121,422,167.45

## 9、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴税金	29,284,381.30	
合计	29,284,381.30	

其他说明：

- ①本公司预缴增值税 25,444,421.75 元和所得税 3,727,859.49 元；
- ②动力公司预缴营业税、城建税、教育费附加、地方教育费附加及水利建设基金共 112,100.06 元。

## 10、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具：						
按成本计量的	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
合计	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00

## (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
枣临铁路公司	30,000,000.00			30,000,000.00					3.00	
合计	30,000,000.00			30,000,000.00					/	

## 11、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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											
小计											



二、联营企业									
中联水泥	44,742,810.37			5,880,095.98			4,660,000.00		45,962,906.35
东平铁路公司	137,768,396.63			-14,985,735.18					122,782,661.45
储配煤公司	90,663,537.00			5,636,714.14					96,300,251.14
小计	273,174,744.00			-3,468,925.06			4,660,000.00		265,045,818.94
合计	273,174,744.00			-3,468,925.06			4,660,000.00		265,045,818.94

其他说明：

联营企业的主要会计政策和会计估计与本公司不存在重大差异。

## 12、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用



## 13、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	港务设施	库场设施	装卸机械设备	运输车辆	辅助车辆	通讯导航设备	辅助机器设备	房屋	建筑物	办公设备	其他固定资产	合计
一、账面原值：												
1. 期初余额	5,933,184,615.08	1,883,714,085.36	4,077,132,737.12	21,733,800.72	116,901,353.87	54,916,985.40	1,137,908,495.57	99,842,553.27	215,421,088.43	90,128,905.13	26,839,551.00	13,657,724,170.95
2. 本期增加金额	422,423,919.14	356,727,636.97	191,092,444.56	7,733,801.00	20,886,659.50	12,727,400.18	350,199,267.54	7,534,745.21	6,433,994.35	22,357,313.18	13,267,323.17	1,411,384,504.80
(1) 购置		68,054,450.97	69,662,904.52	7,733,801.00	20,886,659.50	12,727,400.18	146,137,336.07			22,357,313.18	13,267,323.17	360,827,188.59
(2) 在建工程转入	422,423,919.14	288,673,186.00	121,429,540.04				204,061,931.47	7,534,745.21	6,433,994.35			1,050,557,316.21
3. 本期减少金额	71,497.00	936,950.88	22,854,101.89	9,052,183.61	3,716,984.00	6,614,718.62	25,793,938.03	11,629,045.56	2,942,343.45	5,330,831.31	141,470.95	89,084,065.30
(1) 处置或报废	71,497.00	936,950.88	22,854,101.89	8,824,483.61	3,716,984.00	6,614,718.62	14,400,169.38	393,841.28	92,384.00	4,888,722.27	44,500.00	62,838,352.93
(2) 其他				227,700.00			11,393,768.65	11,235,204.28	2,849,959.45	442,109.04	96,970.95	26,245,712.37
4. 期末余额	6,355,537,037.22	2,239,504,771.45	4,245,371,079.79	20,415,418.11	134,071,029.37	61,029,666.96	1,462,313,825.08	95,748,252.92	218,912,739.33	107,155,387.00	39,965,403.22	14,980,024,610.45
二、累计折旧												
1. 期初余额	1,030,618,533.57	376,963,431.23	2,155,444,182.11	10,446,164.36	43,720,945.40	34,263,496.03	590,644,433.69	36,749,902.37	72,508,835.24	42,566,297.96	8,575,457.39	4,402,501,679.35
2. 本期增加金额	151,277,323.52	92,700,668.19	335,742,770.00	2,728,255.05	16,198,537.58	6,026,292.37	99,340,760.13	3,942,377.35	10,319,332.31	19,939,423.80	3,020,408.42	741,236,148.72
(1) 计提	151,277,323.52	92,700,668.19	335,742,770.00	2,728,255.05	16,198,537.58	6,026,292.37	99,340,760.13	3,942,377.35	10,319,332.31	19,939,423.80	3,020,408.42	741,236,148.72
3. 本期减少金额	23,837.80	616,888.81	21,521,464.74	6,675,814.91	3,360,774.13	5,658,059.36	18,156,977.86	2,697,702.68	33,960.44	4,430,286.38	102,610.54	63,278,377.65
(1) 处置或报废	23,837.80	616,888.81	21,521,464.74	6,598,096.63	3,360,774.13	5,658,059.36	13,680,160.91	374,149.22	26,090.84	4,131,699.22	41,063.35	56,032,285.01
(2) 其他				77,718.28			4,476,816.95	2,323,553.46	7,869.60	298,587.16	61,547.19	7,246,092.64
4. 期末余额	1,181,872,019.29	469,047,210.61	2,469,665,487.37	6,498,604.50	56,558,708.85	34,631,729.04	671,828,215.96	37,994,577.04	82,794,207.11	58,075,435.38	11,493,255.27	5,080,459,450.42
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) 处置或报废												
4. 期末余额												
四、账面价值												
1. 期末账面价值	5,173,665,017.93	1,770,457,560.84	1,775,705,592.42	13,916,813.61	77,512,320.52	26,397,937.92	790,485,609.12	57,753,675.88	136,118,532.22	49,079,951.62	28,472,147.95	9,899,565,160.03
2. 期初账面价值	4,902,566,081.51	1,506,750,654.13	1,921,688,555.01	11,287,636.36	73,180,408.47	20,653,489.37	547,264,061.88	63,092,650.90	142,912,253.19	47,562,607.17	18,264,093.61	9,255,222,491.60

## (2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
辅助机器设备	184,486,771.00	35,201,305.82		149,285,465.18

其他说明：

本期固定资产减少其他项目为本期转让港机公司固定资产转出。



## 14、在建工程

## (1) 在建工程情况

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
焦炭码头工程	510,533,180.55		510,533,180.55	935,980,927.76		935,980,927.76
西港四期工程	1,481,248,127.76		1,481,248,127.76	774,608,510.84		774,608,510.84
散粮储运系统改扩建工程	173,294,205.73		173,294,205.73	270,224,532.22		270,224,532.22
岚山散粮三期筒仓工程	183,134,565.00		183,134,565.00	148,934,132.30		148,934,132.30
在建拖船设备	7,277,422.01		7,277,422.01	113,985,929.80		113,985,929.80
岚山 8#12# 泊位后方堆场硬化工程	126,643,925.70		126,643,925.70	110,734,565.70		110,734,565.70
南作业区散货堆场陆域	60,043,999.50		60,043,999.50	8,756,656.10		8,756,656.10
铁路重车场及翻车机房陆域	61,598,291.10		61,598,291.10	8,681,516.10		8,681,516.10
西区四期堆场扩建二期	57,231,082.90		57,231,082.90	8,395,962.90		8,395,962.90
铁路空车牵出线陆域	26,967,341.30		26,967,341.30	3,935,391.30		3,935,391.30
南区通用泊位	220,044,608.44		220,044,608.44	2,186,635.48		2,186,635.48
南一突堤陆域形成工程	186,722,924.00		186,722,924.00	78,254,924.00		78,254,924.00
南一突堤泊位工程	65,963,025.38		65,963,025.38	60,408,634.38		60,408,634.38
南一突堤 601 货场道路硬化工程	10,906,236.00		10,906,236.00			
南一突堤回填工程 (A 区)	7,049,000.00		7,049,000.00			
6 号泊位后方三期堆场硬化	2,012,989.00		2,012,989.00	699,989.00		699,989.00
南一突堤货场硬化二期工程	19,909,947.43		19,909,947.43			
日照钢铁精品基地配套码头工程	25,429,496.56		25,429,496.56			
其他在建工程	192,359,509.43		192,359,509.43	140,505,704.17		140,505,704.17
合计	3,418,369,877.79		3,418,369,877.79	2,666,294,012.05		2,666,294,012.05



## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

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
焦炭码头工程	1,489,510,000.00	935,980,927.76	60,788,419.53	486,236,166.74		510,533,180.55	66.92%	66.92%				募集资金/自筹
西港四期工程	2,271,320,000.00	774,608,510.84	706,639,616.92			1,481,248,127.76	65.22%	65.22%	90,962,557.45	76,608,791.27	5.85%	自筹/银行借款
散粮储运系统改扩建工程	565,000,000.00	270,224,532.22	263,328,891.51	360,259,218.00		173,294,205.73	94.43%	94.43%	9,268,740.69	8,020,488.41	4.5%	自筹/银行借款
岚山散粮三期筒仓工程	189,300,000.00	148,934,132.30	34,200,432.70			183,134,565.00	96.74%	96.74%				自筹
在建拖船设备	260,000,000.00	113,985,929.80	97,353,423.68	204,061,931.47		7,277,422.01	81.28%	81.28%				自筹
岚山 8#12#泊位后方堆场硬化工程	160,000,000.00	110,734,565.70	15,909,360.00			126,643,925.70	79.15%	79.15%				自筹
南作业区散货堆场陆域	463,930,000.00	8,756,656.10	51,287,343.40			60,043,999.50	12.94%	12.94%				自筹
铁路重车场及翻车机房陆域	380,270,000.00	8,681,516.10	52,916,775.00			61,598,291.10	16.20%	16.20%				自筹
西区四期堆场扩建二期	358,950,000.00	8,395,962.90	48,835,120.00			57,231,082.90	15.94%	15.94%				自筹
铁路空车牵出线陆域	729,280,000.00	3,935,391.30	23,031,950.00			26,967,341.30	3.70%	3.70%				自筹
南区通用泊位	1,268,130,000.00	2,186,635.48	217,857,972.96			220,044,608.44	17.35%	17.35%	3,076,571.27	3,076,571.27	7.127%	自筹/银行借款



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
南一突堤陆域形成工程	202,498,444.00	78,254,924.00	108,468,000.00			186,722,924.00	92.21%	92.21%				自筹
南一突堤泊位工程	584,170,000.00	60,408,634.38	5,554,391.00			65,963,025.38	11.29%	11.29%				自筹
南一突堤 601 货场道路硬化工程	13,917,808.00		10,906,236.00			10,906,236.00	78.36%	78.36%				自筹
南一突堤回填工程 (A区)	21,953,690.00		7,049,000.00			7,049,000.00	32.11%	32.11%				自筹
6 号泊位后方三期堆场硬化	20,902,172.00	699,989.00	1,313,000.00			2,012,989.00	9.63%	9.63%				自筹
南一突堤货场硬化二期工程	35,230,000.00		19,909,947.43			19,909,947.43	56.51%	56.51%				自筹
日照钢铁精品基地配套码头工程	4,619,054,300.00		25,429,496.56			25,429,496.56	0.55%	0.55%				自筹
合计	13,633,416,414.00	2,525,788,307.88	1,750,779,376.69	1,050,557,316.21		3,226,010,368.36	/	/	103,307,869.41	87,705,850.95	/	/

其他说明:

期末在建工程未出现减值情形,不需计提减值准备。

## 15、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) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## 16、无形资产

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	海域使用权	软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	952,105,734.49	189,676,299.85	3,027,135.47	1,144,809,169.81
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	30,882,493.95			30,882,493.95
(1) 处置	30,882,493.95			30,882,493.95
4. 期末余额	921,223,240.54	189,676,299.85	3,027,135.47	1,113,926,675.86
二、累计摊销				
1. 期初余额	92,644,723.68	13,883,043.75	486,077.00	107,013,844.43
2. 本期增加金额	21,092,726.52	3,751,074.00	323,609.88	25,167,410.40
(1) 计提	21,092,726.52	3,751,074.00	323,609.88	25,167,410.40
3. 本期减少金额	1,148,637.96			1,148,637.96
(1) 处置	1,148,637.96			1,148,637.96
4. 期末余额	112,588,812.24	17,634,117.75	809,686.88	131,032,616.87
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	808,634,428.30	172,042,182.10	2,217,448.59	982,894,058.99
2. 期初账面价值	859,461,010.81	175,793,256.10	2,541,058.47	1,037,795,325.38

其他说明：

(1) 本年度本公司将子公司港机公司转让给山东港湾建设集团导致无形资产原值减少30,882,493.95元。

(2) 期末无形资产未出现减值情形，不需计提减值准备。

## 17、商誉

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
对昱桥公司增资形成企业合并	32,937,365.05			32,937,365.05
取得岚山万盛控制权溢价	123,257,968.39			123,257,968.39
合计	156,195,333.44			156,195,333.44

## (1) 对昱桥公司增资溢价形成商誉

本公司原持有日照昱桥铁矿石装卸有限公司（简称 昱桥公司）44.45%股权，2007 年对昱桥公司以货币增资 60,000 万元，增资后取得昱桥公司 76.19%的股权，合并成本大于合并中取得的昱桥公司可辨认净资产公允价值的差额 3,293.74 万元确认为商誉。

本公司 2012 年以非公开发行股票方式以 119,247.40 万元对价收购昱桥公司少数股权，收购完成后，昱桥公司成为本公司全资子公司。昱桥公司于 2012 年 12 月注销，注销后资产全部并入本公司，负债全部由本公司承担。

## ①商誉相关资产组的认定

《企业会计准则第 8 号—资产减值》定义资产组“是指企业可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入应当基本上独立于其他资产或者资产组产生的现金流入”，昱桥公司原符合该定义且不存在其他类型的业务分部或子公司昱桥公司注销后，其全部资产组并入第二港务分公司，因昱桥公司并入资产已与第二港务分公司原有资产协同发挥效益，不能单独区分并入资产组产生的现金流入，因此将商誉分摊至并入资产后的第二港务公司资产组。

## ②对不含商誉的资产组账面价值进行减值测试

经本公司复核第二港务公司不含商誉的期末账面价值，没有发现减值迹象，无需计提减值。减值测试日资产组不考虑商誉的账面价值为 389,005 万元，考虑商誉后的价值为 392,299 万元。

## ③测试资产组可收回金额

《企业会计准则—资产减值》规定，可收回金额应当根据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较高者确定。预计第二港务公司未来现金流按 7.6% 的折现率折现后的现值为 430,716 万元，高于包含商誉的资产组账面价值，商誉无需计提减值准备。

## (2) 取得岚山万盛控制权溢价形成商誉

本公司和晋瑞国际各持有岚山万盛 50%股权，本公司取得岚山万盛经营和财务决策控制权，自 2013 年 12 月起将岚山万盛纳入合并报表范围。购买日本公司对岚山万盛账面成本为 65,017.02 万元，岚山万盛可辨认净资产价值 106,219.35 万元，扣除计提未使用的安全生产费后 105,382.45 万元，投资金额大于合并中取得的岚山万盛可辨认净资产公允价值的差额 12,325.80 万元确认为商誉。

## ①商誉相关资产组的认定

《企业会计准则第 8 号—资产减值》定义资产组“是指企业可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入应当基本上独立于其他资产或者资产组产生的现金流入”，岚山万盛符合该定义且不存在其他类型的业务分部或子公司，因此将商誉全部分摊至岚山万盛资产组。

## ②对不含商誉的资产组账面价值进行减值测试

经本公司复核岚山万盛不含商誉的期末账面价值，没有发现减值迹象，无需计提减值。减值测试日资产组不考虑商誉的账面价值为 118,155 万元，考虑商誉后的价值为 130,481 万元。

## ③测试资产组可收回金额

《企业会计准则—资产减值》规定，可收回金额应当根据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较高者确定。预计岚山万盛未来现金流按 7.6% 的折现率折现后的现值为 186,752 万元，高于包含商誉的资产组账面价值，商誉无需计提减值准备。

## 18、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

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
资产减值准备	17,965,546.90	71,862,187.61	7,639,687.17	30,558,748.63
预提费用	14,164,132.33	56,656,529.33	15,142,490.16	60,569,960.64
合并抵消固定资产原值	1,670,950.90	6,683,803.60		
合计	33,800,630.13	135,202,520.54	22,782,177.33	91,128,709.27

其他说明：

1) 期末预提费用包括：①公司已计提尚未缴纳的补充医疗保险及教育经费 53,007,985.97 元；②裕廊公司已计提尚未缴纳的补充医疗保险及教育经费 608,160.37 元；③岚山万盛上期计提本期尚未使用完的安全生产费 3,040,382.99 元。

2) 当期递延所得税资产的减少包括处置港机公司减少 1,296,802.87 元。

## 19、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
枣临铁路公司投资暂存款	8,100,000.00	8,100,000.00
预付工程及设备款	158,135,277.51	46,539,186.00
合计	166,235,277.51	54,639,186.00

其他说明：

(1) 本公司以前年度对枣临铁路公司增资 810 万元，本期尚未办理完成工商手续，现本公司正在督促该公司尽快办理增资手续。

(2) 本期将预付款项中购置固定资产、在建工程等预付款列报为“其他非流动资产”。

## 20、短期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	50,000,000.00	586,670,000.00
信用借款	450,000,000.00	650,000,000.00
合计	500,000,000.00	1,236,670,000.00

说明：

期末保证借款的保证人为日照港集团。

## 21、衍生金融负债

适用 不适用

## 22、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付账款	97,425,979.26	108,529,866.83
合计	97,425,979.26	108,529,866.83

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
日照港盛建设工程有限公司	311,666.97	工程款未结算
日照钢铁有限公司	242,832.45	叉车租赁费
天地科技股份有限公司	2,394,000.00	工程未完工，工程款未结算
水科远大（北京）交通设计院有限公司	514,410.00	工程未完工，工程款未结算
合计	3,462,909.42	/

## 23、预收款项

### (1) 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收款项	104,200,904.73	58,146,808.55
合计	104,200,904.73	58,146,808.55

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
日照岚丰国际贸易有限公司	919,017.40	预收港口费

日照镇鑫国际货运代理有限公司	672,435.20	预收港口费
日照星耀国际贸易有限公司	324,062.00	预收装卸堆存费
江苏汇鸿国际集团中锦控股有限公司	215,762.94	预收港口费
绥芬河华大经贸有限公司	156,985.08	预收港口费
合计	2,288,262.62	/

## 24、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

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	68,040,249.80	732,471,200.56	721,272,891.07	79,238,559.29
二、离职后福利-设定提存计划	20,501,346.60	109,918,432.37	111,346,514.97	19,073,264.00
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	88,541,596.40	842,389,632.93	832,619,406.04	98,311,823.29

### (2) 短期薪酬列示

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	-	573,284,645.77	573,284,645.77	-
二、职工福利费	-	40,564,805.82	40,564,805.82	-
三、社会保险费	48,011,014.41	42,401,996.52	39,343,645.53	51,069,365.40
其中：医疗保险费	47,525,201.89	35,661,802.34	32,535,870.15	50,651,134.08
工伤保险费	471,589.36	3,320,216.88	3,403,899.60	387,906.64
生育保险费	14,223.16	3,419,977.30	3,403,875.78	30,324.68
四、住房公积金	4,043,605.72	51,062,115.44	50,707,507.70	4,398,213.46
五、工会经费和职工教育经费	15,985,629.67	25,157,637.01	17,372,286.25	23,770,980.43
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	68,040,249.80	732,471,200.56	721,272,891.07	79,238,559.29

### (3) 设定提存计划列示

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	14,482,954.24	78,917,380.21	79,034,353.96	14,365,980.49
2、失业保险费	4,710,603.89	4,289,751.3	4,297,461.33	4,702,893.86

3、企业年金缴费	1,307,788.47	26,711,300.86	28,014,699.68	4,389.65
合计	20,501,346.60	109,918,432.37	111,346,514.97	19,073,264.00

## 25、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,735,628.00	9,386,586.35
营业税	959,907.60	1,233,964.98
企业所得税	11,878,108.19	34,122,623.97
个人所得税	3,811,321.61	1,005,517.26
城市维护建设税	608,361.59	396,693.04
土地使用税	2,535,045.27	2,221,470.98
教育费附加	325,173.84	278,525.73
房产税	219,100.14	281,743.66
印花税	802,018.19	1,154,478.69
其他	17,236,630.18	13,656,876.19
合计	46,111,294.61	63,738,480.85

## 26、应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	5,391,150.14	
企业债券利息	75,252,777.74	25,666,666.67
短期借款应付利息	2,175,083.33	
到期一次还本付息的短期融资券	1,677,083.33	
一年内到期的非流动负债	536,567.75	
合计	85,032,662.29	25,666,666.67

## 27、应付股利

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,716,500.00	
合计	1,716,500.00	

## 28、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	523,019,949.19	528,652,297.88
合计	523,019,949.19	528,652,297.88

## (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山东港湾建设集团有限公司	3,321,178.79	质保金
山东百世建设集团有限公司	1,962,000.00	工程未竣工
中联重科物料输送设备有限公司	1,956,000.00	质保金
扬州牧羊仓储工程有限公司	1,954,000.00	质量保证金
日照输变电公司	1,166,500.00	质量保证金
合计	10,359,678.79	/

## 29、1 年内到期的非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	349,214,446.58	446,893,333.34
1 年内到期的长期应付款	58,333,332.00	
合计	407,547,778.58	446,893,333.34

## 30、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行间市场短期融资券	500,000,000.00	
转让资产收益权取得资金		270,000,000.00
合计	500,000,000.00	270,000,000.00

## 31、长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	2,350,820,389.42	1,658,517,779.89
信用借款	306,000,000.00	323,000,000.00
合计	2,656,820,389.42	1,981,517,779.89

## 32、应付债券

## (1) 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
5 亿元五年期债券	496,862,150.30	495,465,190.58
10 亿元三年期债券	992,603,830.50	
合计	1,489,465,980.80	495,465,190.58

## (2) 应付债券的增减变动：(不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
5 亿元五年期债券	500,000,000.00	2012/2/17	5 年	500,000,000.00	495,465,190.58		26,677,777.78	1,396,959.72		496,862,150.30
10 亿元三年期债券	1,000,000,000.00	2014/3/3	3 年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	50,908,333.33	-7,396,169.50		992,603,830.50
合计	/	/	/	1,500,000,000.00	495,465,190.58	1,000,000,000.00	77,586,111.11	-5,999,209.78		1,489,465,980.80

## 33、长期应付款

## (1) 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
融资租赁款	2,916,670.00	119,583,334.00
合计	2,916,670.00	119,583,334.00

## 34、递延收益

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	60,000,000.00			60,000,000.00	详见说明
合计	60,000,000.00			60,000,000.00	/

## 涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2013 年国家煤炭应急储备点改造项目补助资金	60,000,000.00				60,000,000.00	与资产相关
合计	60,000,000.00				60,000,000.00	/

其他说明：

政府补助系根据《国家发展改革委员会办公厅关于 2013 年国家煤炭应急储备点改造项目的复函》(发改办运行[2013]1417 号)，本公司 2013 年收到用于国家煤炭应急储备点改造项目的补助资金计入递延收益，2014 年补助对应资产未完工。

## 35、股本

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	3,075,653,888.00						3,075,653,888.00

## 36、资本公积

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)	2,052,254,795.67	561.95		2,052,255,357.62
其他资本公积	903,569,363.37			903,569,363.37
合计	2,955,824,159.04	561.95		2,955,824,720.99

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本溢价增加资本公积 561.95 元，为岚山万盛外商投入资本金的汇兑损益。

## 37、专项储备

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	41,632,989.10	41,966,148.83	19,773,634.24	63,825,503.69
合计	41,632,989.10	41,966,148.83	19,773,634.24	63,825,503.69

## 38、盈余公积

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	380,077,084.27	51,630,071.71		431,707,155.98
任意盈余公积	44,110,285.12			44,110,285.12
合计	424,187,369.39	51,630,071.71		475,817,441.10

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

法定盈余公积金的本期增加额为本期计提数。

## 39、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,973,010,473.41	2,247,542,058.79
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	2,973,010,473.41	2,247,542,058.79

加：本期归属于母公司所有者的净利润	572,513,854.90	801,910,146.79
减：提取法定盈余公积	51,630,071.71	76,441,732.17
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	123,026,155.52	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	3,370,868,101.08	2,973,010,473.41

#### 40、营业收入和营业成本

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	4,721,092,488.40	3,513,200,211.81	4,666,369,119.34	3,387,145,848.74
其他业务	362,511,319.40	249,099,845.72	299,131,448.71	190,263,333.17
合计	5,083,603,807.80	3,762,300,057.53	4,965,500,568.05	3,577,409,181.91

#### 41、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	8,971,596.73	97,703,554.51
城市维护建设税	6,070,372.97	10,012,743.51
教育费附加	4,335,979.00	7,151,959.65
地方水利建设基金	867,195.87	1,430,391.87
合计	20,245,144.57	116,298,649.54

#### 42、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	144,114,774.32	128,404,269.85
合计	144,114,774.32	128,404,269.85

#### 43、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	268,099,813.45	255,335,118.54
减：利息收入	-5,075,488.80	-3,959,672.07
汇兑损失		83,777.23
减：汇兑收益	-887,841.70	
手续费支出	2,201,541.81	1,200,211.88

其他支出		
合计	264,338,024.76	252,659,435.58

#### 44、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	46,490,650.46	-3,170,708.15
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	46,490,650.46	-3,170,708.15

#### 45、投资收益

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	-3,468,925.05	127,451,105.73
处置长期股权投资产生的投资收益	6,822,430.68	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	3,353,505.63	127,451,105.73

#### 46、营业外收入

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	2,932,988.17	519,903.94	2,932,988.17
其中：固定资产处置利得	2,932,988.17	519,903.94	2,932,988.17
其他	2,517,036.67	2,040,216.81	2,517,036.67
合计	5,450,024.84	2,560,120.75	5,450,024.84

#### 47、营业外支出

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	2,172,807.81	473,625.39	2,172,807.81
其中：固定资产处置损失	2,172,807.81	473,625.39	2,172,807.81
其他	2,192,897.77	7,470.00	2,192,897.77
合计	4,365,705.58	481,095.39	4,365,705.58

#### 48、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

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	142,113,718.86	187,944,571.14
递延所得税费用	-12,315,255.67	2,835,048.77
合计	129,798,463.19	190,779,619.91

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	850,552,981.05
按法定/适用税率计算的所得税费用	212,638,245.26
子公司适用不同税率的影响	-35,662,942.01
调整以前期间所得税的影响	658,646.04
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,274,399.50
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	1,016,163.69
无须纳税的收入（说明①）	-54,706,502.09
税率变动对递延所得税余额的影响（说明②）	-1,361,394.95
融资租赁费用摊销额	955,013.88
融资租赁资产账面与计税价值差	-209,446.49
归属于合营企业和联营企业的损益	867,231.26
其他	-1,670,950.90
所得税费用	129,798,463.19

其他说明:

①无须纳税的收入系日照港西港三期工程、岚山港区 8、12 号泊位工程、裕廊公司木片码头续建工程、岚山万盛 15、16 号泊位工程经营所得按照有关规定享受的企业所得税优惠金额。

②岚山万盛本期所得税按 12.5% 税率计缴，递延所得税资产按 25% 税率计算。

#### 49、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
代收港口建设费收到的现金	925,759,042.11	1,013,994,621.82
单位资金往来	55,203,150.25	11,777,774.32
其他	26,312,116.09	11,757,841.00
合计	1,007,274,308.45	1,037,530,237.14

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
上交港口建设费支付的现金	977,777,698.72	1,049,870,872.98
付现费用及其他	144,363,924.37	101,967,153.51
合计	1,122,141,623.09	1,151,838,026.49

##### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关政府补助资金流入		60,000,000.00
合计		60,000,000.00

##### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
出售港机公司股权相关费用	945,000.00	
合计	945,000.00	

##### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
转让资产收益权取得资金		270,000,000.00
实收资本存款利息	806,693.39	
证券登记公司代扣分红个税	294,182.51	
合计	1,100,875.90	270,000,000.00

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
发行债券手续费	10,000,000.00	
出售收益权资产受限资金		20,917,014.01
付门机融资租赁费	65,973,443.00	
付日照港2014年短期融资首次评级费用	270,000.00	
合计	76,243,443.00	20,917,014.01

## 50、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	720,754,517.86	832,650,250.50
加：资产减值准备	46,490,650.46	-3,170,708.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	741,236,148.72	634,348,299.09
无形资产摊销	25,167,410.40	23,740,812.43
长期待摊费用摊销		
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）	-1,167,489.52	-46,278.55
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	407,309.16	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	267,211,971.75	255,335,118.54
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,353,505.63	-127,451,105.73
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-12,315,255.67	8,556,291.34
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	7,386,209.53	11,254,207.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-61,354,694.12	-698,873,325.75
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-609,347,467.70	-53,923,836.99
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,121,115,805.24	882,419,723.77
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,008,991,643.52	778,015,685.45
减：现金的期初余额	778,015,685.45	868,420,712.55
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	230,975,958.07	-90,405,027.10

## (2) 本期收到的处置子公司的现金净额

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	42,835,615.69
其中：港机公司	42,835,615.69
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	3,460,196.80
其中：港机公司	3,460,196.80
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	39,375,418.89

其他说明：

本公司出售港机公司收到货币资金 43,000,000.00 元，承担过渡期损益需支付给购买方 4,532,971.89 元，其中以货币资金支付 164,384.31 元，故本期处置子公司及其他营业单位于本期收到的现金和现金等价物 42,835,615.69 元。

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	6,441.83	13,150.99
可随时用于支付的银行存款	1,008,436,374.55	774,631,157.00
可随时用于支付的其他货币资金	548,827.14	3,371,377.46
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,008,991,643.52	778,015,685.45
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	1,008,991,643.52	778,015,685.45

## 51、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		
存货		
固定资产	305,756,946.12	融资租赁门机抵押
无形资产	20,938,359.76	融资租赁门机抵押
合计	326,695,305.88	/



## 八、合并范围的变更

### (1) 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
港机公司	3,846.70	100	出售	2014/6/30	注 1	682.24	0	0	0	不适用	不适用	11.55

其他说明:

注 1: 产权转让已办理完毕、已收到全部价款。

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

### (2) 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:

#### 1) 本年度新增合并单位

与上年相比, 本年度新增合并单位 1 家: 本公司与山东钢铁集团有限公司、山东省国有资产投资控股有限公司共同设立日照港山钢码头有限公司, 注册资本 10,000 万元。分别为本公司出资 4,500 万元, 持有 45% 的股份; 山东钢铁集团有限公司出资 3,500 万元, 持有 35% 的股份; 山东省国有资产投资控股有限公司出资 2,000 万元, 持有 20% 的股份。该公司于 2014 年 3 月 20 日注册设立, 注册资本 10,000 万元已经全部到位。由于本公司对山钢码头公司相对控股并主导其的生产经营和财务决策, 因此本公司于 2014 年 4 月起将其纳入合并范围。

#### 2) 本年度减少合并单位

与上年相比, 本年度减少合并单位 1 家: 2014 年 6 月 30 日, 本公司将全资子公司港机公司全部股权转让给控股股东日照港集团的全资子公司山东港湾, 转让价款为 3,846.70 万元。本公司只是合并了港机公司 2014 年 1-6 月的利润表、现金流量表, 2014 年末未合并其资产负债表。

## 九、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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
动力公司	日照市	日照市	动力工程	100		设立
港通公司	日照市	日照市	通信工程	100		非同一控制下企业合并取得
利达公司	日照市	日照市	客户代理	100		同一控制下企业合并取得
新岚公司	日照市	日照市	木材检验	100		同一控制下企业合并取得
外理公司	日照市	日照市	货物理货	84		同一控制下企业合并取得
裕廊公司	日照市	日照市	港口装卸	70		同一控制下企业合并取得
岚山万盛	日照市	日照市	港口装卸	50		非同一控制下企业合并取得
山钢码头公司	日照市	日照市	港口装卸	45		设立

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:

母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

单位:万元 币种:人民币

企业名称	持股比例	享有的表决权	注册资本	投资额	级次	纳入合并范围原因
日照港山钢码头有限公司	45%	45%	10,000.00	4,500.00	1	主导生产经营和财务政策

说明:

山钢码头公司为本公司与山东钢铁集团有限公司、山东省国有投资控股有限公司共同出资设立的有限责任公司,其中出资比例分别为45%、35%和20%;董事会人数分别为3人、2人和2人;其他两股东企业分别为山东省国资委直属企业,并无关联关系;根据公司章程的规定,山钢码头公司由本公司负责生产经营管理,持股比例和董事会席位本公司均高于其他股东,因此本公司将其作为子公司纳入合并报表范围。

其他说明:

上表中二级子公司利达公司和新岚公司为外理公司的全资子公司。

## (2) 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
外理公司	16%	1,777,031.76	1,824,864.00	5,723,320.04
裕廊公司	30%	16,780,130.38		398,163,965.45
岚山万盛	50%	129,689,688.32	135,000,000.00	590,407,773.52
山钢码头公司	55%	-6,187.50		54,993,812.49



## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
外理公司	46,127,938.09	870,727.06	46,998,665.15	11,227,914.81		11,227,914.81	35,035,774.30	1,145,105.26	36,180,879.56	8,516,577.72		8,516,577.72
裕廊公司	181,204,411.75	1,853,246,069.96	2,034,450,481.71	255,713,930.25	451,523,333.31	707,237,263.56	343,829,100.24	1,697,155,671.62	2,040,984,771.86	156,395,465.48	598,676,666.65	755,072,132.13
岚山万盛	242,114,654.30	1,439,498,418.19	1,681,613,072.49	239,880,855.45	260,916,670.00	500,797,525.45	319,887,982.66	1,284,158,048.33	1,604,046,030.99	191,273,323.92	323,583,334.00	514,856,657.92
山钢码头公司	74,555,503.44	25,433,246.56	99,988,750.00									

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
外理公司	42,569,358.59	11,106,448.50	11,106,448.50	20,693,337.83	42,125,070.40	12,346,178.85	12,346,178.85	6,879,931.48
裕廊公司	405,253,979.74	55,933,767.95	55,933,767.95	195,186,054.78	397,793,373.02	51,555,672.07	51,555,672.07	71,191,152.31
岚山万盛	828,196,050.05	259,379,376.64	259,379,376.64	291,056,729.97	106,578,829.65	26,596,026.96	26,596,026.96	-39,642,539.72
山钢码头公司		-11,250.00	-11,250.00					

## 2、在合营企业或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

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	
中联水泥	日照港内灯塔路	日照市	水泥制造	30		权益法
储配煤公司	日照市黄海一路 86 号	日照市	煤炭批发经营	29		权益法
东平铁路公司	山东省新泰市滨湖路名流府邸 A-58	新泰市	铁路运输	24		权益法



## (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
	中联水泥	东平铁路公司	储配煤公司	中联水泥	东平铁路公司	储配煤公司
流动资产	149,766,747.12	42,833,145.67	1,292,447,830.25	127,591,324.88	60,714,380.66	952,841,929.88
非流动资产	150,010,481.86	1,297,787,551.26	155,592.88	153,061,716.58	1,330,314,510.88	231,231.65
资产合计	299,777,228.98	1,340,620,696.93	1,292,603,423.13	280,653,041.46	1,391,028,891.54	953,073,161.53
流动负债	31,413,231.48	88,947,974.12	960,533,591.63	35,128,819.82	76,915,605.54	640,440,275.34
非流动负债	106,387,643.00	740,144,966.71		106,387,643.00	740,144,966.70	
负债合计	137,800,874.48	829,092,940.83	960,533,591.63	141,516,462.82	817,060,572.24	640,440,275.34
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	161,976,354.50	511,527,756.10	332,069,831.50	139,136,578.64	573,968,319.29	312,632,886.19
按持股比例计算的净资产份额	45,706,906.35	122,766,661.46	96,300,251.14	41,740,973.59	137,752,396.63	90,663,537.00
调整事项	256,000.00	16,000.00		256,000.00	16,000.00	
—商誉	256,000.00	16,000.00		256,000.00	16,000.00	
对联营企业权益投资的账面价值	45,962,906.35	122,782,661.46	96,300,251.14	41,996,973.59	137,768,396.63	90,663,537.00
营业收入	203,965,516.01	65,446,138.89	6,646,880,167.07	202,633,893.50	100,604,177.30	4,126,313,760.77
净利润	22,839,775.86	-62,440,563.19	19,436,945.31	15,273,318.20	-25,364,564.90	12,632,886.19
综合收益总额	22,839,775.86	-62,440,563.19	19,436,945.31	15,273,318.20	-25,364,564.90	12,632,886.19
本年度收到的来自联营企业的股利						

## 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。监事会对董事会风险管理工作进行监督。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### （一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司对信用风险按组合进行分类管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款和其他应收款等。

公司的存款主要存放于国有银行及大中型商业银行。公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

公司的应收账款主要是客户港口货物装卸及堆存费用，其他应收款主要为往来款及备用金以及代收代付款项。公司根据应收款项性质特点进行分类梳理，每月制度回收计划，公司市场部及时跟进业务单位业务开展情况，及时收回欠款，以确保公司的整体信用风险在可控范围之内。

### （二）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

#### 1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的债券融资均为固定利率，因此利率风险主要来自于银行借款，本公司的银行借款均为浮动利率。

截止 2014 年 12 月 31 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 2,629.52 万元（2013 年 12 月 31 日为 2,748.81 万元）。管理层认为 100 个基点合理反映了下一个年度利率可能发生变动的合理范围。

#### 2、外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。2014 年度和 2013 年度，公司无以外币结算的金融资产和金融负债，因此公司不存在外汇风险。

#### 3、流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算义务时发生的资金短缺风险。本公司的政策是确保有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由公司财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月的现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的现金偿还到期债务。

公司的金融负债以未折现合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			
	1 年以内	1-3 年	3 年以上	合计
短期借款	500,000,000.00			500,000,000.00
应付账款	91,585,432.73	5,391,631.34	448,915.19	97,425,979.26
应交税费	46,111,294.61			46,111,294.61
应付利息	85,032,662.29			85,032,662.29
应付股利	1,716,500.00			1,716,500.00
其他应付款	489,714,860.56	30,277,401.4	3,027,687.23	523,019,949.19
短期融资券	500,000,000.00			500,000,000.00
应付债券	992,603,830.50	496,862,150.30		1,489,465,980.80
长期借款	349,214,446.58	1,770,554,512.40	886,265,877.02	3,006,034,836.00
应付融资租赁款	58,333,332.00	2,916,670.00		61,250,002.00
预收账款	98,193,766.94	5,393,136.05	614,001.74	104,200,904.73

(续表)

单位：元 币种：人民币

项目	年初余额			
	1 年以内	1-3 年	3 年以上	合计
短期借款	1,236,670,000.00			1,236,670,000.00
应付账款	91,425,060.19	13,065,973.00	4,038,833.64	108,529,866.83
应交税费	63,738,480.85			63,738,480.85
应付利息	25,666,666.67			25,666,666.67
其他应付款	470,369,274.14	51,077,902.34	7,205,121.40	528,652,297.88
短期融资券	270,000,000.00			
应付债券			495,465,190.58	495,465,190.58
长期借款	446,893,333.34	1,151,171,113.26	830,346,666.63	2,428,411,113.23
应付融资租赁款	58,333,332.00	61,250,002.00		119,583,334.00
预收账款	56,016,000.20	1,940,684.31	190,124.04	58,146,808.55

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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 (%)
日照港集团	日照市	港口装卸	360,000.00	41.09	41.09

说明：

日照港集团属国有独资的有限责任公司，根据国家港口管理体制改革的要求，日照市委办公室、日照市人民政府办公室《关于印发〈日照市港口联合方案〉的通知》明确“该公司按照市政府授权经营和管理国有资产，承担国有资产保值增值责任，自主经营，自负盈亏”。自 2003 年 5 月起，日照市人民政府对日照港集团实行授权经营。

本企业最终控制方是日照市人民政府。

## 2、本企业的子公司情况

序号	子企业名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例%	表决权比例%
1	动力公司	日照市	动力工程	2,000.00	100	100
2	港通公司	日照市	通信工程	1,550.00	100	100
3	外理公司	日照市	货物理货	1,000.00	84	84
4	裕廊公司	日照市	港口装卸	117,000.00	70	70
5	岚山万盛	日照市	港口装卸	43,000.00	50	50
6	山钢码头公司	日照市	港口装卸	10,000.00	45	45

## 3、本企业合营和联营企业情况

序号	企业名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例%	表决权比例%
1	日照中联港口水泥有限公司	日照市	水泥制造	10,000	30	30
2	山东兖州日照港储配煤有限公司	日照市	煤炭批发经营	30,000	29	29
3	东平铁路有限责任公司	新泰市	铁路运输	66,410	24	24

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
兖州煤业股份有限公司	股东的子公司
山东港湾建设集团有限公司	母公司的全资子公司
日照港集团岚山港务有限公司	母公司的全资子公司
日照港集团物流有限公司	母公司的全资子公司
日照港进出口贸易有限公司	母公司的全资子公司
日照港物业有限公司	母公司的全资子公司
日照港云波商务有限公司	母公司的全资子公司
日照港国际旅行社有限公司	母公司的全资子公司
日照港建设监理有限公司	母公司的全资子公司
日照港工程设计咨询有限公司	母公司的全资子公司
日照港达船舶重工有限公司	母公司的全资子公司
日照实华原油码头有限公司	母公司的控股子公司
日照日青集装箱码头有限公司	母公司的控股子公司
日照海港劳务有限责任公司	母公司的全资子公司
日照市信用担保有限公司	母公司的控股子公司
日照海通班轮有限公司	母公司的全资子公司
日照港房地产开发有限公司	母公司的全资子公司
山东碧波茶叶有限公司	母公司的全资子公司
日照港香港船务有限公司	母公司的全资子公司
日照港高科技电气有限公司	母公司的全资子公司
日照临港物流有限公司	母公司的控股子公司
山东临港国际货运有限公司	母公司的控股子公司
日照港联合国际船舶代理有限公司	母公司的全资子公司

日照港油品码头有限公司	母公司的全资子公司
日照金港物业服务有限公司	母公司的全资子公司
日照港大华和沅石油化工码头有限公司	母公司的控股子公司
日照新绿洲液化仓储管理服务有限公司	母公司的控股子公司

## 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

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
日照港高科技电气有限公司	购买商品	110.09	386.95
山东港湾	购买商品	12.82	77.67
港机公司	购买商品	148.24	
日照港达船舶重工有限公司	代理进口	38.16	
日照港进出口贸易有限公司	代理进口	87.26	73.33
日照港建设监理有限公司	工程施工及安装	1,320.67	959.33
山东港湾	工程施工及安装	74,458.20	108,116.08
日照港工程设计咨询有限公司	工程施工及安装	283.17	
港机公司	工程施工及安装	57.59	
日照港集团	工程施工及安装	8,328.00	
日照港进出口贸易有限公司	工程施工及安装	65.78	
日照港物业有限公司	工程施工及安装	236.96	
日照金港物业有限公司	工程施工及安装	120.16	
日照港集团(说明①)	港口设施保安费、消防费、交通管理费、修理费、租赁费、取暖费、青年公寓住宿费、会议费、热力费、航道维护费	3,587.11	2,113.10
日照临港国际物流有限公司(说明②)	支付港口作业费、外付作业费	5,029.30	3,286.95
日照新绿洲液化仓储有限公司	支付港口作业费、外付作业费	1,247.73	
日照港物业有限公司	取暖费、物业费	236.89	95.51
日照海港劳务有限责任公司	对外劳务费	1,033.40	271.84
日照港高科技电气有限公司	修理费	41.71	
港机公司	修理费	438.25	
山东港湾	修理费	191.83	488.94
岚山港务	综合服务协议	230.00	

#### 出售商品/提供劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东临港国际货运有限公司	提供港口装卸服务及其他服务	6,418.43	3,546.10
兖州煤业股份有限公司	提供港口装卸服务及其他服务	4,315.18	2,432.79
日照港集团物流有限公司	提供港口装卸服务及其他服务	273.37	1,585.97
山东港湾	提供港口装卸服务及其他服务	529.41	472.18
日照港联合国际船舶代理有限公司	提供港口装卸服务及其他服务	376.28	459.09
日照海通班轮有限公司	提供港口装卸服务及其他服务	50.20	391.32
日照港集团	提供港口装卸服务及其他服务	38.69	6.59
日照实华原油码头有限公司	提供港口装卸服务及其他服务	17.77	
日照港集团	工程施工及安装	696.06	1,098.02

油品码头公司	工程施工及安装	104.26	64.27
山东港湾	工程施工及安装	705.41	313.22
日照港集团(说明③)	供水、供电、供暖、通讯、机修	5,118.75	4,345.16

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明:

①日照港集团为本公司提供航道维护、港区保安、消防监护、港区道路交通管理等服务,航道维护服务按照成本价分摊为每年 360 万元,港区保安、消防监护、港区道路交通管理服务按照成本价定为每年 860 万元,除该类业务外,日照港集团另为本公司提供会议组织、设备维护等服务。

②临港物流公司与本公司签订《港内作业协议》,为本公司提供装载机械作业及管理,按作业量计收作业费和管理费。

③经 2009 年 4 月 27 日第三届董事会第九次会议审议,本公司与日照港集团签订《综合服务协议》。根据该协议,本公司为日照港集团(含其子公司)提供供水、供电、供暖、通讯、机修等综合服务,非居民用水、暖执行日照市物价部门公布价格,用电执行企业内部计划价格,通讯、机修服务的价格按照市场价确定。

## (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位:万元 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
港达公司	场地租费(说明①)	111.88	
客箱码头公司	泊位租赁(说明②)	1,101.80	

本公司作为承租方:

单位:万元 币种:人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
日照港集团	土地使用权(说明③)	2,544.58	2,544.58
日照港集团	土地使用权(说明④)	361.29	361.29
日照港集团	办公场所(说明⑤)	228.00	228.00
日照港集团	房屋(说明⑥)	18.75	75.00
日照港集团	码头(说明⑦)	1,822.50	1,822.50
岚山港务	土地使用权(说明⑧)	6,190.63	6,190.63
岚山港务	土地使用权(说明⑨)	485.68	485.68
岚山港务	房屋、港务设施等(说明⑩)	801.60	826.40
日照日青集装箱码头有限公司	码头(说明⑪)	641.78	641.78

关联租赁情况说明:

①本公司根据 2011 年 10 月 1 日与日照港达船舶重工有限公司签订的土地及码头岸线租赁合同补充协议书,租赁土地面积 15.5 亩,码头岸线长 370 米。2011 年 10 月 1 日-2014 年 9 月 30 日,每亩 10,000 元,2014 年 10 月 1 日开始每亩 20,000 元;2011 年 10 月 1 日-2014 年 9 月 30 日,每米 2,000 元,2014 年 10 月 1 日开始每米 4,000 元。每三年调整一次。自 2017 年 10 月 1 日起的下一个三年的租赁费调整将根据同期物价指数的浮动由甲乙双方协商确定。

②裕廊公司根据 2014 年 9 月 3 日与日照港集团客箱码头分公司签订的《泊位及后方陆域使用协议》，2014 年上半年泊位及后方陆域使用费为 726.31 万元。自 2014 年 7 月 1 日开始，泊位及后方陆域使用费按照西 1#泊位使用费标准按照 260 万元/年计算，西 2#泊位使用费标准按照每周三班航次、每年 210 万元计算，后方陆域面积共 39,211.96 平方米，后方陆域使用费标准按照 348.29 万元/年计算。

③本公司根据 2009 年 4 月 27 日与日照港集团签订的《土地使用权租赁协议》，租赁其拥有的日照港东港区土地，租赁期限 20 年，原租赁价 1,272.29 万元。经 2012 年 4 月 26 日本公司第四届董事会第七次会议审议，双方签订新的《土地使用权租赁协议》，将租赁价格调整为 2,544.58 万元。

④裕廊公司根据 2012 年 5 月 28 日与日照港集团签订的《土地使用权租赁合同》，租赁日照港集团石臼港作业区 80,290.00 平方米土地，租金 361.29 万元/年。

⑤本公司根据 2013 年 3 月 28 日与日照港集团签订的《办公场所租赁协议》，租赁其位于日照市海滨二路的办公大楼附楼共计 1,631 平方米的办公用房，租赁期限 5 年，租金每年 228 万元（含水、电、暖及物业管理等费用）。

⑥裕廊公司根据 2011 年 4 月 1 日与日照港集团签订的《房屋有偿使用合同》，租赁其位于日照市海滨五路南首办公用房共计 2,500 平方米，租赁期限 2 年，租赁每年 75 万元（不含水、电、暖及物业管理等费用），2013 年 4 月 30 日到期续签 1 年半，2014 年 8 月到期续签按月结算。

⑦裕廊公司根据 2011 年 3 月 23 日与日照港集团签订的《现有码头场地租赁合同》，自设立之日起租其码头场地 40.5 公顷，租赁期限 20 年，年租金 1,822.50 万元。

⑧经 2012 年 4 月 26 日经公司第四届董事会第七次会议审议，本公司与岚山港务签订《土地使用权租赁协议》，租赁其岚山港区土地 1,473,958.79 平方米，租金 6,190.63 万元。租赁期限 20 年，合同价格每三年调整一次。

⑨经 2009 年 4 月 27 日第三届董事会第九次会议审议，本公司与岚山港务签订《土地使用权租赁协议》，租赁其岚山港区 161,894.70 平方米土地，租赁期限 20 年，年租金为 169.99 万元，每隔三年调整一次。经 2012 年 4 月 26 日第四届董事会第七次会议审议，双方签订新的《土地使用权租赁协议》，将租赁价格调整为 485.68 万元。

⑩经 2012 年 4 月 26 日第四届董事会第七次会议审议，2013 年 4 月 1 修订，本公司与岚山港务签订《综合服务协议》，租赁其房屋建筑物、港务设施等，租金合计 801.60 万元，价格每五年调整一次。

⑪本公司根据 2012 年 1 月 1 日与日照日青集装箱码头有限公司签订的《码头堆场租赁协议》，租用其码头岸线及堆场，年租赁费用 641.78 万元。

### (3) 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

本公司作为被担保方

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
日照港集团	10,561,113.24	2010-05-21	2015-05-20	否
日照港集团	8,800,000.00	2011-12-14	2020-08-02	否
日照港集团	4,200,000.00	2011-12-26	2020-08-02	否

日照港集团	6,840,000.00	2012-01-19	2020-08-02	否
日照港集团	110,000,000.00	2008-10-10	2019-10-10	否
日照港集团	134,000,000.00	2011-05-03	2020-08-02	否
日照港集团	50,000,000.00	2014-01-18	2015-01-16	否
日照港集团	32,800,000.00	2011-03-22	2016-03-21	否
日照港集团	20,200,000.00	2012-07-30	2020-08-02	否
日照港集团	27,440,000.00	2012-09-17	2020-08-02	否
日照港集团	130,000,000.00	2013-08-09	2023-08-08	否
日照港集团	130,000,000.00	2013-06-08	2023-06-07	否
日照港集团	130,000,000.00	2013-04-19	2023-04-18	否
日照港集团	170,000,000.00	2014-01-17	2024-01-16	否
日照港集团	50,000,000.00	2014-04-25	2019-04-24	否
日照港集团	100,000,000.00	2014-05-28	2019-05-27	否
日照港集团	92,497,125.00	2014-07-04	2024-07-03	否
日照港集团	100,000,000.00	2014-07-18	2024-07-17	否
日照港集团	100,000,000.00	2014-03-07	2019-03-06	否
日照港集团	50,000,000.00	2013-09-13	2018-09-10	否
日照港集团	265,000,000.00	2013-12-05	2018-09-10	否
日照港集团	82,205,000.00	2014-01-28	2018-09-10	否
日照港集团	64,004,756.16	2014-02-02	2018-09-10	否
日照港集团	115,810,174.95	2014-04-21	2019-04-02	否
日照港集团	50,000,000.00	2014-11-28	2019-04-02	否
日照港集团、山东港湾、油品码头公司	100,010,000.00	2011-05-20	2016-05-19	否
日照港集团	203,666,666.65	2011-05-24	2021-05-21	否
日照港集团	206,500,000.00	2013-06-14	2018-06-13	否

#### 关联担保情况说明：

日照港集团于 2010 年 5 月 21 日与建设银行日照分行签订保证合同，为本公司在该行 25,056.11 万元长期借款提供连带责任保证。截至 2014 年 12 月 31 日，本公司在此额度内的借款余额为 1,056.11 万元（其中一年内到期长期借款 1,056.11 万元）。

日照港集团于 2006 年 2 月 10 日与建设银行日照分行签订最高额为人民币 80,000 万元的保证合同，为本公司自 2004 年 10 月 15 日至 2014 年 12 月 23 日期间形成的借款债务提供连带责任保证。因日照港石臼港区西区三期工程的建设需要，日照港集团于 2008 年 10 月 10 日与建设银行日照分行签订最高额为人民币 100,000 万元的保证合同，替代前述 80,000 万元的保证合同，为本公司自 2008 年 10 月 10 日至 2019 年 10 月 10 日期间形成的借款债务提供连带责任保证。截至 2014 年 12 月 31 日，本公司在此额度内的借款余额为 95,428.00 万元（其中长期借款 82,978.00 万元，一年内到期的长期借款 7,450.00 万元，短期借款 5,000.00 万元）。

日照港集团于 2014 年 1 月 17 日与建设银行日照分行签订最高额为人民币 50,000 万元的保证合同，为本公司自 2014 年 1 月 17 日至 2024 年 1 月 17 日期间形成的借款债务提供连带责任保证。截至 2014 年 12 月 31 日，本公司在此额度内的借款余额为 44,249.71 万元。

日照港集团于 2013 年 9 月 10 日与工商银行日照分行签订最高额保证合同，为本公司在该行 62,701.99 万元长期借款中的 62,701.99 万元提供连带责任保证（包括 2013 年 9 月借款 5,000.00

万元、2013 年 12 月借款 26,500.00 万元、2014 年借款 31,201.99 万元)。截至 2014 年 12 月 31 日, 该合同项下日照港集团担保额为 62,701.99 万元 (长期借款)。

日照港集团、山东港湾、油品码头公司于 2011 年 5 月 20 日与农业银行日照分行签订保证合同, 为裕廊公司在该行 20,000.00 万元长期借款提供连带责任保证。截至 2014 年 12 月 31 日, 本公司在此额度内的借款余额为 10,001.00 万元 (其中一年内到期长期借款 6,666.00 万元, 长期借款 3,335.00 万元)。

日照港集团于 2011 年 5 月 24 日与工商银行日照分行签订最高额保证合同, 为裕廊公司在该行 28,000.00 万元长期借款提供连带责任保证。截至 2014 年 12 月 31 日, 裕廊公司在此额度内的借款余额为 20,366.67 万元 (其中一年内到期长期借款 3,133.33 万元, 长期借款 17,233.33 万元)。

日照港集团于 2013 年 4 月 5 日与华侨银行青岛分行签订最高额保证合同, 为裕廊公司在该行 29,500.00 万元长期借款中的 20,650.00 万元提供担保 (其余 8,850.00 万元由裕廊公司少数股东新加坡裕廊海港日照控股私人有限公司提供担保)。截至 2014 年 12 月 31 日, 裕廊公司该合同项下的借款余额为 29,500.00 万元 (其中一年内到期长期借款 4,916.00 万元, 长期借款 24,584.00 万元)。

#### (4) 其他关联交易

代收铁路使用费和轨道衡检斤费:

本公司经营港口装卸业务, 向托运人或货方收取的港口作业费包括港内铁路费, 由于港内铁路路权归日照港集团, 本公司按交通部《港口收费规则 (内贸部分)》规定的铁路作业收费标准代收铁路线路使用费、轨道衡检斤费等费用。经 2008 年 3 月 16 日第二届董事会第十三次会议、2007 年年度股东大会审议, 本公司与日照港集团于 2008 年 6 月签订《港内铁路包干费代收划转协议》, 确认代收划转期限自 2008 年 9 月 1 日至 2010 年 8 月 31 日, 经 2010 年 7 月 31 日第三届董事会第十九次会议及 2011 年 3 月 28 日第三届董事会第二十四次会议审议通过续签协议, 确认代收划转期限延长至 2013 年 12 月 31 日。后经 2014 年 3 月 14 日第四届董事会第二十二次会议和第四届监事会第二十一次会议审议通过续签协议, 确认代收划转期限延长至 2014 年 12 月 31 日。报告期内, 本公司代收线路使用费、轨道衡检斤费共计 16,207.92 万元、划转 16,290.68 万元 (上期: 代收 23,407.42 万元、划转 25,754.80 万元)。

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

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
应收账款	兖州煤业股份有限公司	407,179.53	12,215.39	416,101.54	12,483.05
其他应收款	兖州煤业股份有限公司	-		523,400.00	15,703.20
其他应收款	日照港集团有限公司	131,829.72	7,031.95	183,449.30	9,930.31
其他应收款	山东港湾建设集团有限公司	671,014.46	36,163.07	71,168.56	4,421.12
其他应收款	日照港房地产开发有限	149,173.80	11,316.32	45,496.50	4,549.65

	公司				
其他非流动资产	日照港进出口贸易有限公司	-		22,428,168.00	
其他非流动资产	日照港达船舶重工有限公司	2,669,340.00		5,936,000.00	
其他非流动资产	日照港建设监理有限公司	129,000.00		129,000.00	
其他非流动资产	日照港房地产开发有限公司	144,970,000.00		-	

## (2) 应付项目

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
应付账款	日照港建设监理公司	259,200.00	111,800.00
其他应付款	日照港工程设计咨询有限公司	138,874.00	62,383.00
其他应付款	日照港建设监理有限公司	238,020.00	314,614.20
其他应付款	日照港集团岚山港务有限公司	-	354,283.00
其他应付款	日照港达船舶重工有限公司	8,544,670.00	488,000.00
其他应付款	日照港建筑安装工程有限公司	308,190.78	504,502.78
其他应付款	日照港进出口贸易有限公司	-	2,558,649.40
其他应付款	日照港集团有限公司	87,121.99	1,015,258.33
其他应付款	日照港机工程有限公司	1,476,650.00	699,348.10
其他应付款	山东港湾建设集团有限公司	350,176,229.82	310,492,759.03
预收账款	山东临港国际货运有限公司	1,032,265.42	

## 十二、 承诺及或有事项

## 1、 重要承诺事项

(1) 岚山万盛向建信金融租赁股份有限公司融资租赁 40 吨门机 16 台, 租赁期限为 2012 年 4 月 28 日起至 2016 年 4 月 28 日止, 租金按季支付, 共计 20,337.86 万元, 岚山万盛以三块海域的使用权、10 号及 11 号通用泊位、后方货场为融资租赁业务提供抵押担保。

(2) 截至 2014 年 12 月 31 日, 本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合同主要是关联租赁。截至 2014 年 12 月 31 日, 本公司不存在其他应披露的重大承诺事项。

## 2、 或有事项

## (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

## ①对集团内、集团外担保情况

单位:万元 币种:人民币

序号	担保单位	担保对象		担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	其中:本期新增担保金额
		名称	企业性质					
	一、对集团内							
	无							
	二、对集团外							
1	本公司	枣临铁路公司	国有控股	一般担保	贷款担保	抵押	450	450
	合计	/	/	/	/	/	450	450

(续表)

序号	担保单位	担保对象		担保对象 现状	是否 逾期	是否 被诉	代偿损 失金额	已计入预计 负债金额	其中:本期已计入 预计负债金额
		名称	企业性质						
	一、对集团内								
	无								
	二、对集团外								
1	本公司	枣临铁路公司	国有控股	一般担保	否	否	无	无	无
	合计	/	/	/	/	/	/	/	/

**②未决诉讼或未决仲裁形成的或有负债**

截止 2014 年 12 月 31 日本公司无未决诉讼或未决仲裁形成的或有负债。

**③其他或有负债**

截止 2014 年 12 月 31 日, 本公司无其他或有负债。

**④需要披露的重大或有事项**

截止 2014 年 12 月 31 日, 本公司为枣临铁路公司向济南铁路局资金结算所申请的总金额不超过 15,000 万元的内部调剂资金借款, 按本公司在枣临铁路公司所占股权比例提供连带责任保证担保, 即保证担保金额最高为 450 万元。

2014 年 6 月 19 日, 枣临铁路公司与济南铁路局资金结算所签署《内部资金调剂协议》, 借款 8,000 万元, 期限为 12 个月, 到期日为 2015 年 6 月 19 日。2014 年 6 月 19 日枣临铁路公司、济南铁路资金结算所、本公司共同签署《内部资金调剂保证协议》, 担保金额为 240 万元, 根据协议约定, 本公司提供保证担保期间为主协议约定的枣临铁路公司履行债务期限届满之日起二年, 即 2015 年 6 月 19 日至 2017 年 6 月 19 日。

2014 年 12 月 18 日, 枣临铁路公司与济南铁路局资金结算所签署《内部资金调剂协议》, 借款 7,000 万元, 期限为 12 个月, 到期日为 2015 年 12 月 18 日。2014 年 12 月 18 日枣临铁路公司、济南铁路资金结算所、本公司共同签署《内部资金调剂保证协议》, 担保金额为 210 万元, 根据协议约定, 本公司提供保证担保期间为主协议约定的枣临铁路公司履行债务期限届满之日起二年, 即 2015 年 12 月 18 日至 2017 年 12 月 18 日。

**十三、资产负债表日后事项****1、利润分配情况**

单位: 元 币种: 人民币

拟分配的利润或股利	123,026,155.52
经审议批准宣告发放的利润或股利	123,026,155.52

## 2、其他资产负债表日后事项说明

本公司董事会第五届六次会议于 2015 年 3 月 20 日通过 2014 年度利润分配预案, 拟以总股本 3,075,653,888 股为基数, 向全体股东每 10 股派送现金红利 0.40 元 (含税)。资本公积金不转增股本。

截止 2014 年 3 月 20 日, 本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十四、其他重要事项

### 1、年金计划

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, 公司员工可以自愿参加该年金计划。本公司按员工工资总额的一定比例计提年金, 相应支出计入当期损益。除此之外, 本公司并无其他重大职工社会保障承诺。



## 十五、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1) 应收账款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	33,680,897.66	5.75	33,680,897.66	100	0					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	551,874,013.20	94.25	20,089,869.82	3.64	531,784,143.38	509,849,256.40	100.00	19,546,977.32	3.83	490,302,279.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	585,554,910.86	/	53,770,767.48	/	531,784,143.38	509,849,256.40	/	19,546,977.32	/	490,302,279.08

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
山西海鑫国际钢铁有限公司	33,680,897.66	33,680,897.66	100%	财务状况恶化, 款项难以收回
合计	33,680,897.66	33,680,897.66	/	/



组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
一年以内	536,461,885.71	16,093,856.59	3%
1 年以内小计	536,461,885.71	16,093,856.59	3%
1 至 2 年	10,606,879.17	1,060,687.92	10%
2 至 3 年	1,874,412.26	374,882.45	20%
3 至 4 年	432,016.96	172,806.79	40%
4 至 5 年	555,915.17	444,732.14	80%
5 年以上	1,942,903.93	1,942,903.93	100%
合计	551,874,013.20	20,089,869.82	/

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 34,223,790.16 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

**(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
日照钢铁有限公司	非关联方	55,707,661.98	1 年以内	9.51	1,671,229.86
山西海鑫国际钢铁有限公司	非关联方	33,680,897.68	3 年以内	5.75	33,680,897.68
首钢长治钢铁有限公司	非关联方	23,070,004.99	1 年以内	3.94	692,100.15
中钢国际货运山东有限责任公司日照分公司	非关联方	20,853,761.25	1 年以内	3.56	625,612.84
晋城福盛钢铁有限公司	非关联方	17,484,497.20	1 年以内	2.99	524,534.92
合计	/	150,796,823.10	/	25.75	37,194,375.45



## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露:

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,171,662.21	100.00	1,078,319.43	10.60	9,093,342.78	48,508,856.21	100.00	4,592,511.40	9.47	43,916,344.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	10,171,662.21	/	1,078,319.43	/	9,093,342.78	48,508,856.21	/	4,592,511.40	/	43,916,344.81

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	7,938,105.92	238,143.18	3%
1 年以内小计	7,938,105.92	238,143.18	3%
1 至 2 年	1,099,440.59	109,944.06	10%
2 至 3 年	71,886.37	14,377.27	20%
3 至 4 年	552,200.00	220,880.00	40%
4 至 5 年	75,272.09	60,217.67	80%
5 年以上	434,757.24	434,757.25	100%
合计	10,171,662.21	1,078,319.43	/

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

#### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-3,514,191.97 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

#### (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	120,000.00	1,469,176.85
存出保证金		
往来单位	2,168,179.96	30,118,900.00
备用金借款	2,679,742.18	2,754,651.33
其他	5,203,740.07	14,166,128.03
合计	10,171,662.21	48,508,856.21

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
山东日照发电有限公司	港口建设费	1,944,723.00	1 年以内	19.12	58,341.69
莱芜钢铁集团银山型钢 有限公司	港口建设费	492,855.00	1 年以内	4.85	14,785.65
河南金汇国际贸易有限 公司	港口建设费	308,000.40	2 年以内	3.03	30,800.04
大连商品交易所	期货保证金	300,000.00	3 年以内	2.95	60,000.00
安徽省瑞丰化肥贸易有 限公司	港口建设费	282,511.00	4 年以内	2.78	113,004.40
合计	/	3,328,089.40	/	32.73	276,931.78

## 3、长期股权投资

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	1,644,656,292.08		1,644,656,292.08	1,611,722,240.50		1,611,722,240.50
对联营、合营企业投资	265,045,818.95		265,045,818.95	273,174,744.00		273,174,744.00
合计	1,909,702,111.03		1,909,702,111.03	1,884,896,984.50		1,884,896,984.50

## (1) 对子公司投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
港机公司	69,126,448.42		69,126,448.42			
港通公司	15,500,000.00			15,500,000.00		
动力公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
外理公司	12,708,857.87	7,060,500.00		19,769,357.87		
裕廊公司	844,216,702.09			844,216,702.09		
岚山万盛	650,170,232.12	50,000,000.00		700,170,232.12		
山钢码头公司		45,000,000.00		45,000,000.00		
合计	1,611,722,240.50	102,060,500.00	69,126,448.42	1,644,656,292.08		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
中联水泥	44,742,810.37			5,880,095.98			4,660,000.00			45,962,906.35
东平铁路	137,768,396.63			-14,985,735.17						122,782,661.46
储配煤公司	90,663,537.00			5,636,714.14						96,300,251.14
小计	273,174,744.00			-3,468,925.05			4,660,000.00			265,045,818.95
合计	273,174,744.00			-3,468,925.05			4,660,000.00			265,045,818.95

## 4、营业收入和营业成本：

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	3,803,383,503.56	2,980,368,173.36	4,346,516,178.58	3,150,230,888.51
其他业务	179,124,428.79	171,202,524.17	153,319,881.90	140,368,073.82
合计	3,982,507,932.35	3,151,570,697.53	4,499,836,060.48	3,290,598,962.33

## 5、投资收益

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	157,530,500.00	15,512,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-3,468,925.05	127,451,105.73
处置长期股权投资产生的投资收益	-30,659,420.31	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他		
合计	123,402,154.64	142,963,105.73

## 十六、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	760,180.36	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	324,138.90	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	6,822,430.68	
所得税影响额	-305,409.44	
少数股东权益影响额	266,247.03	
合计	7,867,587.53	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
出售港机公司合并报表确认的投资收益	6,822,430.68	

## 2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		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	5.91	0.186	0.186
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	0.184	0.184

## 3、 会计政策变更相关补充资料

√适用 □不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	868,515,579.65	798,932,699.46	1,008,991,643.52
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	734,102,222.54	816,156,872.66	809,207,188.15
应收账款	441,853,512.94	604,982,318.33	608,154,069.13
预付款项	43,401,225.09	2,208,420.00	14,044,202.59
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			2,890,000.00
其他应收款	344,422,017.78	48,703,252.97	34,265,991.35
买入返售金融资产			
存货	132,676,374.49	121,422,167.45	104,904,825.66
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			29,284,381.30
流动资产合计	2,564,970,932.49	2,392,405,730.87	2,611,742,301.70
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	736,290,870.39	273,174,744.00	265,045,818.95
投资性房地产			
固定资产	8,082,441,056.68	9,255,222,491.60	9,899,565,160.03
在建工程	1,268,870,987.94	2,666,294,012.05	3,418,369,877.79
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	974,522,257.06	1,037,795,325.38	982,894,058.99
开发支出			
商誉	32,937,365.05	156,195,333.44	156,195,333.44
长期待摊费用			
递延所得税资产	31,338,468.67	22,782,177.33	33,800,630.13
其他非流动资产	95,100,000.00	54,639,186.00	166,235,277.51
非流动资产合计	11,251,501,005.79	13,496,103,269.80	14,952,106,156.84
<b>资产总计</b>	<b>13,816,471,938.28</b>	<b>15,888,509,000.67</b>	<b>17,563,848,458.54</b>

<b>流动负债:</b>			
短期借款	1,000,000,000.00	1,236,670,000.00	500,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	103,442,664.55	108,529,866.83	97,425,979.26
预收款项	144,662,757.27	58,146,808.55	104,200,904.73
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	82,267,119.28	88,541,596.40	98,311,823.29
应交税费	36,410,232.99	63,738,480.85	46,111,294.61
应付利息	26,693,333.30	25,666,666.67	85,032,662.29
应付股利	800,000.00		1,716,500.00
其他应付款	252,443,955.04	528,652,297.88	523,019,949.19
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	1,464,061,653.05	446,893,333.34	407,547,778.58
其他流动负债		270,000,000.00	500,000,000.00
流动负债合计	3,110,781,715.48	2,826,839,050.52	2,363,366,891.95
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	1,181,193,532.09	1,981,517,779.89	2,656,820,389.42
应付债券	494,146,472.14	495,465,190.58	1,489,465,980.80
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款		119,583,334.00	2,916,670.00
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		60,000,000.00	60,000,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,675,340,004.23	2,656,566,304.47	4,209,203,040.22
<b>负债合计</b>	<b>4,786,121,719.71</b>	<b>5,483,405,354.99</b>	<b>6,572,569,932.17</b>
<b>所有者权益:</b>			
股本	3,075,653,888.00	3,075,653,888.00	3,075,653,888.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	2,955,824,159.04	2,955,824,159.04	2,955,824,720.99
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备	25,635,073.86	41,632,989.10	63,825,503.69

盈余公积	347,745,637.22	424,187,369.39	475,817,441.10
一般风险准备			
未分配利润	2,247,542,058.79	2,973,010,473.41	3,370,868,101.08
归属于母公司所有者权益合计	8,652,400,816.91	9,470,308,878.94	9,941,989,654.86
少数股东权益	377,949,401.66	934,794,766.74	1,049,288,871.51
所有者权益合计	9,030,350,218.57	10,405,103,645.68	10,991,278,526.37
负债和所有者权益总计	13,816,471,938.28	15,888,509,000.67	17,563,848,458.54

#### 4、其他

主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位:元 币种:人民币

会计报表项目	期末余额或本期发生额	期初余额或上期发生额	变动金额	变动幅度	变动原因
预付款项	14,044,202.59	2,208,420.00	11,835,782.59	535.94%	预付的货场租赁费
其他非流动资产	166,235,277.51	54,639,186.00	111,596,091.51	204.24%	预付的在建工程款
短期借款	500,000,000.00	1,236,670,000.00	-736,670,000.00	-59.57%	本期发行债券偿还部分借款
预收款项	104,200,904.73	58,146,808.55	46,054,096.18	79.20%	预收码头租赁费
应付利息	85,032,662.29	25,666,666.67	59,365,995.62	231.30%	应付发行债券利息增加
其他流动负债	500,000,000.00	270,000,000.00	230,000,000.00	85.19%	发行短期融资券增加
应付债券	1,489,465,980.80	495,465,190.58	994,000,790.22	200.62%	发行公司债券增加
长期应付款	2,916,670.00	119,583,334.00	-116,666,664.00	-97.56%	偿还应付融资租赁款
营业税金及附加	20,245,144.57	116,298,649.54	-96,053,504.97	-82.59%	上期1-7月份缴纳营业税,本期缴纳增值税
资产减值损失	46,490,650.46	-3,170,708.15	49,661,358.61	-1566.25%	本期单项计提山西海鑫坏账
投资收益	3,353,505.63	127,451,105.73	-124,097,600.10	-97.37%	岚山万盛上期1-11月权益法核算,本期纳入合并范围
营业外收入	5,450,024.84	2,560,120.75	2,889,904.09	112.88%	处置非流动资产利得及无法支付的款项转入
营业外支出	4,365,705.58	481,095.39	3,884,610.19	807.45%	处置非流动资产损失
所得税费用	129,798,463.19	190,779,619.91	-60,981,156.72	-31.96%	本期利润总额比上期减少

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的《2014年度财务会计报表》；
备查文件目录	2、载有中准会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的《审计报告》；
备查文件目录	3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露的公告及相关附件的原稿；
备查文件目录	4、上述文件的备置地点：日照港股份有限公司董事会办公室。

董事长：杜传志

董事会批准报送日期：2015年3月20日

### 修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容