

公司代码：600017
债券代码：143356
债券代码：143637

公司简称：日照港
债券简称：17日照01
债券简称：18日照01

日照港股份有限公司

2019 年半年度报告 (全文)



日照港
RIZHAO PORT

二〇一九年八月二十三日

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	刘国田	因公出差，无法亲自参加会议。	高振强

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人王建波、主管会计工作负责人高健及会计机构负责人(会计主管人员)许安东声明：保证半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

2019年上半年利润不分配，资本公积金不转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告包含若干公司对未来发展战略、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，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，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

九、重大风险提示

报告期内，公司未发现存在对未来发展战略、持续经营活动产生不利影响的重大风险。

对于经营发展中面临的经营风险，公司将采取措施积极应对，具体情况请参见“第四节 经营情况的讨论与分析”中“二、其他披露事项”，“（二）可能面对的风险”部分。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	17
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	29
第七节	优先股相关情况.....	31
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	31
第九节	公司债券相关情况.....	33
第十节	财务报告.....	37
第十一节	备查文件目录.....	148

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司	指	日照港股份有限公司（在财务报表附注中代指公司母公司报表口径）
本集团	指	日照港股份有限公司及下属子公司（在财务报表附注中代指公司合并报表口径）
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	日照市人民政府国有资产监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
中登公司上海分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
香港联交所	指	香港联合交易所有限公司
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）
日照港集发公司	指	日照港集装箱发展有限公司（日照港集团全资子公司）
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）
岚山万盛	指	日照岚山万盛港业有限责任公司（本公司持股 75%）
裕廊公司	指	日照港裕廊股份有限公司（6117.HK，截止 2019 年 6 月 30 日，本公司持股 52.50%）
山钢码头公司	指	日照港山钢码头有限公司（本公司持股 45%，合并报表）
财务公司	指	日照港集团财务有限公司（本公司持股 40%）
岚北公司	指	日照港岚北港务有限公司（本公司持股 40%）
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%）
山钢日照公司	指	山东钢铁集团日照有限公司
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
集装箱公司	指	日照港集团集装箱发展有限公司
临港国际物流	指	山东临港国际物流有限公司
临港货运	指	山东临港国际货运有限公司
港机公司	指	日照港机工程有限公司
港达重工	指	日照港达船舶重工有限公司
海港装卸	指	日照海港装卸有限公司
油品码头公司	指	日照港油品码头有限公司
中远海运物流	指	中远海运物流有限公司
日照港中远物流	指	日照港中远海运物流有限公司
日照港融资租赁公司	指	日照港集团上海融资租赁有限公司
外理公司	指	日照中理外轮理货有限公司
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	日照市新岚木材检验有限公司（外理公司全资子公司）
晋瑞国际	指	香港晋瑞国际有限公司（持有万盛公司 25% 股权）
致同会计师事务所	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
西港四期、西区四期	指	日照港石臼港区西作业区四期工程
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	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日期间

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	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	王建波

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、 基本情况变更简介

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	http://www.rzpcl.com
电子信箱	rzpcl@rzport.com
报告期内变更情况查询索引	本报告期公司基本情况信息未发生变更

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	日照港股份有限公司 证券部
报告期内变更情况查询索引	本报告期公司信息披露及备置地点未发生变更

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	日照港	600017	不适用

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	2,523,334,231.20	2,563,352,592.75	-1.56
归属于上市公司股东的净利润	368,621,886.70	354,925,583.85	3.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	330,685,091.87	351,297,109.78	-5.87
经营活动产生的现金流量净额	589,349,989.33	918,483,259.96	-35.83
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	11,533,126,938.33	11,248,363,019.76	2.53
总资产	22,171,666,217.10	21,521,075,947.87	3.02

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.12	0.11	9.09
稀释每股收益(元/股)	0.12	0.11	9.09
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.11	0.11	0
加权平均净资产收益率(%)	3.23	3.28	减少0.05个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.90	3.25	减少0.35个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	48,508,920.12	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,010,719.68	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,465,975.12	
少数股东权益影响额	396,546.32	
所得税影响额	-12,513,416.17	
合计	37,936,794.83	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）公司从事的主要业务

日照港是国家重点发展的沿海主要港口。1982 年开工建设，1986 年开港开放。港口总体规划了石臼、岚山两大港区，274 个泊位，7.5 亿吨能力。目前已建成 59 个生产泊位，年通过能力超过 3 亿吨。其中，石臼港区以矿石、煤炭、粮食、集装箱运输为主，岚山港区以原油、矿石、钢材、木材运输和服务临港工业为主。

日照港股份有限公司成立于 2002 年 7 月，是日照港集团有限公司的控股子公司。目前拥有生产性泊位 52 个，拥有正式员工 5300 余人，总设计吞吐能力约 1.4 亿吨，实际吞吐能力超过 2.37 亿吨。公司主要经营矿石、煤炭、焦炭、粮食、木材、木片¹、木薯干、钢材、镍矿、铝矾土、水泥等大宗散杂货装卸、堆存及中转业务。历经多年发展，公司已成为国内主要的铁矿石中转港之一，年中转铁矿石超过 1.3 亿吨；焦炭、木片¹、大豆、木薯干等货种吞吐量居全国沿海港口首位。

公司经营范围主要为：码头和其他港口设施经营；在港区内从事货物装卸、仓储服务；为船舶进出港、靠离码头、移泊提供顶推、拖带等港口拖轮服务；港口机械、设施、设备租赁维修经营；为船舶提供岸电、淡水供应等船舶港口服务；第二类增值电信业务中的因特网接入服务业务。（有效期限以许可证为准）。电力、机电设备及零配件、劳保用品、橡胶制品、五金、办公用品、金属材料、水泥、木材的销售；港区内通信设施维护、维修服务；污水处理；市场营销策划。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

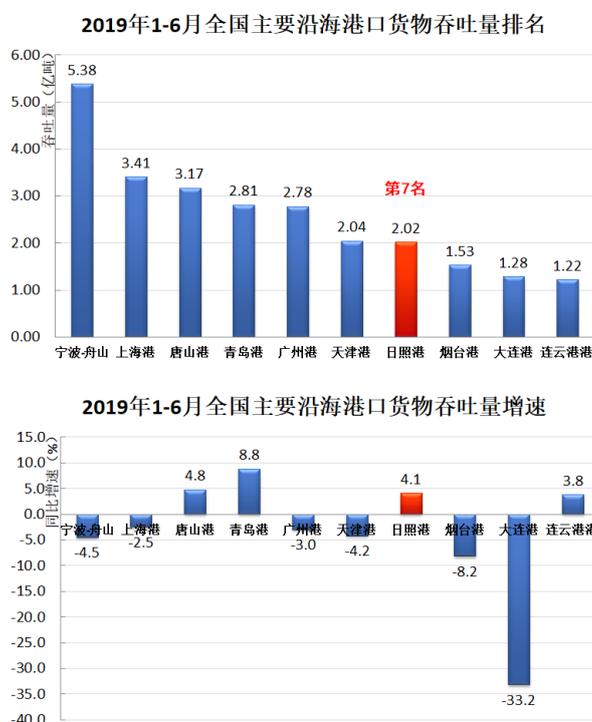
公司经营模式主要为：为客户提供港口装卸作业及相关服务，收取港口装卸作业包干费、货物堆存费和港口其他收费。

¹ 木片、粮食货种（除保留客户外）的装卸、堆存、中转业务由本公司控股子公司裕廊公司经营，下同。

(二) 行业情况

公司所属行业为交通运输业中港口行业，具有高度的资金密集型和劳动力密集型特征。港口行业作为交通运输行业的重要组成部分，其发展与宏观经济的发展密切相关，是支持国民经济持续发展的重要基础行业。对于满足国家能源、原材料等大宗物资运输，支撑经济、社会和贸易发展以及提高人民生活水平、提升国家综合实力具有十分重要的作用。

今年以来，国内多家港口通过调整港口资源配置激发企业增长活力，通过运用数字技术加速智慧港口建设、提高生产效率，缓解因国际经贸环境不稳定带来的吞吐量下滑的压力。全国港口吞吐量增幅虽有波动，但总体依然保持正增长。交通运输部公布数据显示，2019 年 1-6 月，全国沿海港口完成货物吞吐量 449,487 万吨，同比增长 3.10%。同时，各港口仍将致力于降低综合物流成本、推动绿色港口建设，为我国经济、环境建设作出积极贡献。



数据来源：交通运输部港口货物吞吐量快报

数据来源：交通运输部港口货物吞吐量快报

日照港作为国家重点能源原材料进口港，2019 年上半年累计完成货物吞吐量 2.02 亿吨，同比增长 4.1%。其中，原油、煤炭、焦炭、木材、水泥、铝矾土等货种均实现了快速增长，港口货物总吞吐量在全国沿海排名第 7 位。（以上“日照港”数据为包含日照港上市公司在内的日照港全港统计口径）

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

经中国证监会和香港联交所核准，本公司下属控股子公司日照港裕廊股份有限公司首次公开发行 H 股股票，并于 2019 年 6 月 19 日起在香港联交所主板上市交易，股票代码为“6117”，股票简称为“日照港裕廊”。截至 2019 年 6 月 30 日，本公司对其持股比例为 52.50%，仍为其控股股东。

除上述情况外，报告期内，公司主要资产无重大变化。

截止目前，公司无境外资产。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、自然条件和区位优势明显

日照港是天然深水良港，离开岸边一公里，自然水深达-13 米，具备建造超大型深水泊位的条件，气候温和，全年不冻不淤，作业天数多。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

日照港集疏运体系完善，条件优越，可以提供“港口装卸、仓储、物流配送、金融+”的集成化服务。依托集疏运优势，日照港大力发展海铁、海陆等多式联运业务，深化路港战略合作，努力构建综合、高效、便捷的立体集疏运网络。日照港现已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，在当前国家积极推动“公转铁”转型的大形势下，日照港铁路集疏运优势越发突显。

3、码头设施和设备先进，装卸效率高

公司目前拥有大型专业化的 30 万吨级和 20 万吨级矿石专用泊位各 1 个，煤炭专用泊位 3 个，木片专用泊位 4 个²，水泥专用泊位 2 个，粮食专用泊位 1 个²，以及其它能够承担多货种作业的通用散杂货泊位 34 个，年通过能力 13,429 万吨。配置了较大的货物中转堆场，总堆存能力为 5,000 万吨。目前公司装卸效率、堆存能力、集疏运能力在国内均处于领先地位。

4、港口集成化服务能力强

日照港沿两条铁路沿线建设了 8 个“无水港”，以点带面实现港口服务前移；会同济南、太原铁路局共同开发瓦日铁路沿线货源，协同服务为客户带来更多便捷；围绕客户需求，创新粮食铁路专业化运输模式，努力为客户节约成本，缩短运输时间，减少货损货差，践行服务第一的营销理念；积极开展港口货物监管、关税保函等业务，已初步构建起铁矿石供应链全程服务模式；借力日照港完善的金融体系，可以提供深度“金融+”服务，进一步强化了港口向客户提供集成化服务能力。

5、山东省港口整合带来新机遇

² 由本公司控股子公司裕廊公司经营。

2019 年以来，山东省港口整合工作明显提速。自 2018 年 3 月山东渤海湾港口集团正式挂牌成立后，2019 年 7 月，威海市国资委将其持有的威海港 100% 股权(不含非经营性资产及对应负债)无偿划转给青岛港集团，实现青岛港与威海港的合并。2019 年 8 月，山东省港口集团有限公司正式成立。当前，山东省正在积极推进省内港口整合工作，有望对包括日照港在内的山东地区港口进行整合，优化资源配置，建立更有效的协同机制，有助于减少重复建设和浪费，避免同质化竞争，提高行业竞争力。除此之外，日照港集团在集装箱、原油、液化等方面的经营培育为未来日照港内部港口主营业务整合、资源统筹、货源开发、功能完善等方面提供了新的重要支撑和增长潜力。作为日照市“最核心的战略资源、最重要的发展平台和最靓丽的城市名片”，日照港也将从“蓄势积能”向“发力超越”迈进。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2019 年上半年，面对国内经济下行压力加大，中美经贸再起摩擦，国际大宗商品价格波动、非洲猪瘟疫情漫延等因素影响，港口行业所面临的外部环境更加严峻。日照港始终坚持以市场为导向，强化资源统筹和货源开发，努力克服市场环境的不利影响，在逆势中求发展，困境中求创新，全面提升港口生产效率和服务水平，港口业务实现平稳增长。

1、生产情况总体稳定，货种增量结构小幅变化

2019 年上半年，公司累计完成货物吞吐量 12,499 万吨，同比增长 2.71%。其中，上半年累计完成外贸货物吞吐量 9,942 万吨，同比下降 0.60%；累计完成内贸货物吞吐量 2,557 万吨，同比增长 18.03%。分货种来看，上半年，公司主要经营货种中，金属矿石和粮食因市场环境因素导致出现小幅下滑，分别下降 8.43% 和 6.05%。但其他货种，如煤炭及制品、木材、非金属矿、钢铁、水泥等均实现较大幅度增长，公司整体生产形势保持稳定。

公司 2019 年上半年主要货物吞吐量情况

单位：万吨，%

货种类别	2018 年 1-6 月	2019 年 1-6 月	同比增减幅	分类占比
金属矿石	7,608	6,966	-8.43%	55.73%
煤炭及制品	2,059	2,304	11.92%	18.43%
木材 ³	1,111	1,184	6.54%	9.47%
粮食 ³	623	585	-6.05%	4.68%
非金属矿石	96	547	470.47%	4.38%
钢铁	246	276	12.30%	2.21%
水泥	240	374	55.84%	2.99%

³ 木片、粮食货种（除保留客户外）的装卸、堆存、中转业务由本公司控股子公司裕廊公司经营，下同。

其他	186	263	41.43%	2.10%
合计	12,169	12,499	2.71%	/

公司 2019 年上半年内外贸货物吞吐量情况

单位：万吨，%

内外贸类别	2018 年 1-6 月	2019 年 1-6 月	同比增减幅	分类占比
外贸	10,002	9,942	-0.60%	79.54%
内贸	2,167	2,557	18.03%	20.46%
合计	12,169	12,499	2.71%	/

具体情况看：铁矿石方面，受国外矿山产量下降以及中亚地区矿石流向结构变化的影响，铁矿石进口价格持续上升，全国铁矿石进口量总体呈现下降态势。根据中国海关的数据，1-6 月我国累计进口铁矿石 49,909 万吨，同比下降 5.9%；进口均价为 86.7 美元/吨，同比提高 23.0%。同期，日照港也因外矿供给不足、矿价攀升、客户集中消耗港口库存等多方面影响，上半年完成金属矿石吞吐量 6,966 万吨，同比下降 8.43%。煤炭及制品方面，受国内陕西和内蒙煤炭主产区减产以及国内外煤炭价格倒挂影响，上半年日照港完成煤炭及制品吞吐量 2,304 万吨，同比增长 11.92%。其中，外贸进口煤炭贡献较大，进口量同比增长近 33%。粮食方面，受到非洲猪瘟疫情影响，下游市场对豆粕等饲料产品的需求有所减少，导致公司粮食吞吐量出现一定下滑，同比下降 6.05%。非金属矿石上半年呈现爆发式增长，累计完成吞吐量 547 万吨，同比增长 470.47%，主要原因是受国内氧化铝产能释放、内贸铝矾土供应紧张所导致的铝矾土进口量大幅增长。此外，木材、钢铁、水泥等货种受下游需求增长带动影响，上半年吞吐量增幅分别达到 6.54%、12.30%和 55.84%。

2、创新融资模式，实现分拆下属子公司香港上市

为盘活存量股权，协助子公司自主通过资本市场融资，经中国证监会和香港联交所核准，本公司下属控股子公司日照港裕廊股份有限公司首次公开发行 H 股股票并于 2019 年 6 月 19 日起在香港联交所主板上市交易⁴。本次境外发行并上市采取了从境内 A 股上市公司分拆子公司赴港上市模式，实现了资本运营模式创新。通过裕廊公司的成功上市，实现了资本运营 A 股、H 股“双轮驱动”，有利于促进公司战略升级，利用境外资本市场助力裕廊公司在木片、粮食等业务的快速发展，进而带动公司的业绩稳步增长，促进公司的可持续发展。

3、克服经营压力，努力维护经营业绩

2019 年上半年，公司累计实现营业收入 25.23 亿元，同比下降 1.56%；发生营业成本 18.02 亿元，同比下降 0.82%；实现利润总额 5.30 亿元，同比增长 0.88%；实现净利润 4.04 亿元，同比下降 0.65%；实现归属于母公司净利润 3.69 亿元，同比增长 3.86%；实现每股收益 0.12 元；实现加权平

⁴ 裕廊公司于 2019 年 6 月 19 日在香港联交所主板上市，股票代码“6117”，股票简称“日照港裕廊”。

均净资产收益率 3.23%，同比减少 0.05 个百分点。截至 2019 年 6 月 30 日，公司总资产 221.72 亿元，净资产 133.17 亿元；资产负债率 39.94%，较上年末下降 1.92 个百分点。

4、强化市场开发，优化服务体系

面对当前繁杂多变的市场形势，公司在优化营销体系的同时，不断强化市场意识和服务客户意识，为争揽货源、促进生产创造了条件。上半年，面对激烈的市场竞争，公司大力实施精准营销，深入临沂、太原、营口、西安、菏泽、南昌等地召开业务推介会 10 余场，扩大了市场影响；积极与铁路部门沟通协调，实现了瓦日铁路运价下浮政策落地，为争取煤炭集港上量奠定基础；继去年在山西太原、河津、侯马和河南博爱设立四个“无水港”后，2019 年上半年公司分别联合济铁齐河物流园、临矿鲁北物流园、济铁菏泽物流园、淄矿济宁物流园新设立四个内陆“无水港”，沿两条铁路腹地继续纵深，影响力持续扩大，为港口营销增加了新的平台和支撑。

5、重点建设项目扎实推进

2019 年上半年，公司累计完成资产投资约 3.38 亿元，较上年同期下降 50.07%。其中，东煤南移工程翻车机房主体已完成，开始安装翻车机和皮带机，第一、二条堆场完成并交付使用；石白港区#14#15 通用散货泊位工程，码头胸墙底层浇筑完成，顶层浇筑完成 1/2，堆场区硬化完成 18 万 m²；日照钢铁精品基地配套码头工程后方堆场道路建设完成，堆场设备安装和联动调试完成，产成品 6# 码头主体基本完工；岚山港区岚南#15 泊位工程码头主体工程完工，已于 6 月实现试生产。此外，石白港区南区#1-#6 通用泊位工程通过竣工验收，正式投产。港口重点工程建设稳步推进，为后续港口产能释放奠定了基础。

6、强化生产统筹，港口效率进一步提高

上半年，公司重点突出生产调度的有效性，累计刷新各类生产纪录 141 项，在泊效率、系统效率同比分别提升 7.7%和 7.9%。强化泊位、线路、拖轮、大型机械等资源统筹，日均靠离船舶 54 艘次、日均作业量 92.5 万吨，均创历史新高。强化“路、港、企”三方协作，主动加强与铁路部门的沟通与互动，上半年实现日均装车 2599 车，同比增加 411 车。

(一) 主营业务分析

1 财务报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	252,333.42	256,335.26	-1.56
营业成本	180,174.13	181,661.27	-0.82
管理费用	10,086.67	9,091.28	10.95
财务费用	13,410.68	12,692.43	5.66
经营活动产生的现金流量净额	58,935.00	91,848.33	-35.83
投资活动产生的现金流量净额	-42,337.26	-119,191.89	64.48
筹资活动产生的现金流量净额	37,034.05	119,774.53	-69.08

营业收入变动原因说明:主要系 2018 年 8 月公司开始上缴货物港务费,导致主营业务收入减少所致。

营业成本变动原因说明:主要系公司落实内部改革举措,强化成本管控,相关材料费、业务发包费、水电费等变动成本同比减少所致。

管理费用变动原因说明:主要系裕廊公司 IPO 发生中介费用同比增加,及因南区通用泊位工程转固导致计入管理费用的无形资产摊销同比增加所致。

财务费用变动原因说明:主要系南区通用泊位工程转固导致该项目贷款利息由资本化转为费用化核算所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系营业收入下降,应收账款收账期延长,导致经营活动现金流入减少较多所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期内工程设备投资较去年同期减少导致投资活动现金流出减少较多所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系去年同期为偿还 2018 年下半年到期银行借款,提前筹措资金导致本报告期比去年同期筹资活动现金流入减少较多所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位:万元

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 (%)
货币资金	152,963.76	6.90	98,217.26	4.56	55.74
应收票据	0.00	0.00	92,565.63	4.30	-100.00
应收款项融资	96,614.92	4.36	0.00	0.00	100.00
预付款项	561.33	0.03	313.68	0.01	78.95
应收股利	0.00	0.00	509.00	0.02	-100.00
持有待售资产	0.00	0.00	5,156.39	0.24	-100.00
其他流动资产	6,341.23	0.29	9,495.94	0.44	-33.22
可供出售金融资产	0.00	0.00	9,103.76	0.42	-100.00
其他权益工具投资	5,573.74	0.25	0.00	0.00	100.00
递延所得税资产	3,531.50	0.16	2,666.63	0.12	32.43

应付票据	8,989.00	0.41	16,355.34	0.76	-45.04
应交税费	5,216.59	0.24	3,186.07	0.15	63.73
应付股利	0.00	0.00	6,300.00	0.28	-100.00
持有待售负债	0.00	0.00	370.22	0.02	-100.00
其他流动负债	50,000.00	2.26	0.00	0.00	100.00
其他综合收益	-2,647.52	-0.12	0.00	0.00	-100.00
少数股东权益	178,356.09	8.04	126,329.22	5.87	41.18

其他说明:

货币资金较上期期末增加的主要原因系报告期内裕廊公司 IPO 募集取得资金所致。

应收票据和应收款项融资较上期期末变动的主要原因系根据新金融工具准则要求,结合公司实际,将应收票据重分类为应收款项融资所致。

预付款项较上期期末增加的主要原因系报告期内支付部分材料及燃料款,但截至 2019 年 6 月 30 日暂未收到材料及燃料所致。

应收股利较上期期末减少的主要原因系报告期内公司收到联营企业中联水泥公司 2018 年已宣告未发放的分红款所致。

持有待售资产、持有待售负债较上期期末减少的主要原因系公司本期完成处置在 2018 年划分为持有待售资产组的子公司外理公司股权所致。

其他流动资产较上期期末减少的主要原因系报告期内取得的增值税进项税额同比减少导致增值税留抵税额总额减少,同时裕廊公司 IPO 成功,原计入其他流动资产的发行费用冲减资本公积所致。

可供出售金融资产、其他权益工具投资和其他综合收益较上期期末变动的主要原因系报告期内公司执行新金融工具准则,将原列报为“可供出售金融资产”调整至“其他权益工具投资”,且枣临铁路公司、岚北港务公司的公允价值确认较原投资成本减少所致。

递延所得税资产较上期期末增加的主要原因系其它综合收益变动确认相关递延所得税资产所致。

应付票据较上期期末减少的主要原因系报告期内山钢码头公司应付票据集中到期支付所致。

应交税费较上期期末增加的主要原因系报告期内计提企业所得税增加所致。

应付股利较上期期末减少的主要原因系报告期内裕廊公司支付了 2018 年已宣告未发放的分红款所致。

其他流动负债较上期期末增加的主要原因系报告期内公司发行了 5 亿元的短期融资券所致。

少数股东权益较上期期末增加的主要原因系报告期内裕廊公司 IPO 成功后,少数股东持股比例较上期期末增长所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	144,785,273.91	银行承兑汇票保证金和短期借款质押
应收款项融资	181,803,348.61	应付票据及短期借款质押

合 计	326,588,622.52	
-----	----------------	--

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

2019 年 1-6 月，公司累计完成资产投资 3.38 亿元，较去年同期（6.77 亿）减少 3.39 亿，完成年度计划的 8.48%；完成股权投资 0 亿元，较去年同期（5.875 亿）减少 5.875 亿元。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

2019 上半年，公司资产投资主要集中于基础设施建设、设备采购和环保投入。其中，基础设施建设投资 2.93 亿元，机电、环保设备采购及信息化投资 0.45 亿元。投资的资金主要来源于银行贷款和企业经营结余，相关投资项目尚处于建设阶段，暂无收益。

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

为强化日照港与中远海运物流的资源整合及业务合作，避免同业竞争，经董事会审议批准，本公司于 2018 年 12 月与日照港中远物流签署协议，转让所持的外理公司 84% 股权，转让金额为 8,942.98 万元。报告期内，公司已完成相关股权的过户登记手续。具体请详见本报告“第五节 重要事项”中“十、重大关联交易”中“（二）资产或股权收购、出售发生的关联交易”章节。

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

2019 年上半年，公司对外转让了所持有的外理公司 84% 的股权。转让后，公司不再持有外理公司股权，其不再属于公司合并报表范围。

除上述处置外理公司股权事项外，公司其他控股或参股公司基本情况没有发生变化，相关信息可详见公司 2018 年年度报告“第四节 经营情况讨论与分析”中“二、报告期内主要经营情况”之“（七）主要控股参股公司分析”。公司主要控股或参股公司 2019 年上半年经营情况及相关财务指标详见本报告“第十节 财务报告”中“九、在其他主体中的权益”章节。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项**(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、产业政策风险：

港口行业作为国民经济基础行业，受国家交通、能源、经济等产业政策影响较大，随着国内经济新旧动能转换的不断深入，若国家出台相关产业政策或指导性发展意见，如环保政策、自贸区政策、“公转铁”政策、税收政策等，均会对公司的生产经营带来直接或间接的影响。

对策：公司将积极关注国家相关产业政策的调整，认识、适应新常态下的市场发展，科学推进企业内部改革，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。

2、市场风险：

作为港口行业，自身的发展严重依赖于国内外经济周期以及区域经济的发展水平。港口腹地的相关产业发展水平、市场需求、货物运量变化将直接影响公司的吞吐量和经营业绩。当前，世界经济环境动荡，国内经济增速回落，中美贸易摩擦尚未平息，航运 BDI 指数大幅波动，公司所面临的市场环境仍有较大不确定性。港口行业上下游产业以及腹地经济的发展未来能否保持持续稳定的增长态势，将可能直接影响本公司的未来发展。

对策：公司将积极关注国内外经济形势，科学研判市场趋势，建立健全风险防控机制，提高市场应变能力；大力实施科技兴港战略，强化“互联网+”运用，提升港口信息化、智能化水平，努力适应新时代市场发展需求；创新港口服务功能，主动对接客户需求，提高服务质量；完善集成化服务体系，向客户提供更多符合政策要求的集疏运条件，实现与客户的共赢发展。

3、行业竞争风险：

当前港口行业的竞争仍十分激烈，相临港口间在市场开发、客户资源、基础建设、资源使用、项目争引等方面的竞争日趋加剧，相互之间仍存在压价现象，由此导致港口利润率下降，维持、提升市场份额的难度进一步加大。

对策：以客户需求为导向，充分对接市场，构建高效、系统、完整的物流综合服务体系；积极参与山东省港口资源整合工作，利用港口集团整合契机，强化自身发展优势，突出与省内港口的协同效应，促进港口效率和效益的双提升；推动港口规范化、程序化、智能化发展，加强工艺流程再造和环保治理，提升发展质量和效益，强化港口核心竞争力；为客户提供效率高、质量优、成本低的集成化服务，树立日照港特色服务品牌。

(三) 其他披露事项

□适用 √不适用

第五节 重要事项**一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年第一次临时股东大会	2019-02-21	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn	2019-02-22
2018 年年度股东大会	2019-04-17	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn	2019-04-18
2019 年第二次临时股东大会	2019-06-14	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn	2019-06-15

股东大会情况说明：

√适用 □不适用

(1) 2019 年第一次临时股东大会于 2019 年 2 月 21 日在公司驻地采取现场投票和网络投票相结合的方式召开，会议由董事长王建波主持，公司时任董事共 11 人，出席 11 人，时任监事共 7 人，出席 5 人，董事会秘书出席会议，其他非董事高级管理人员 2 人列席会议。本次会议共审议 5 项非累积投票议案，均获通过。北京市君合律师事务所律师刘云龙、洪毓吟现场对会议进行见证并出具《法律意见书》。

(2) 2018 年年度股东大会于 2019 年 4 月 17 日在公司驻地采取现场投票和网络投票相结合的方式召开，会议由董事长王建波主持，公司时任董事共 11 人，出席 9 人，时任监事共 7 人，出席 6 人。董事会秘书出席会议，其他非董事高级管理人员 2 人列席会议。本次会议共审议 19 项非累积投票议案，均获通过。北京市君合律师事务所律师刘云龙、洪毓吟现场对会议进行见证并出具《法律意见书》。

(3) 2019 年第二次临时股东大会于 2019 年 6 月 14 日在公司驻地采取现场投票和网络投票相结合的方式召开，会议由董事长王建波主持，公司时任董事共 11 人，出席 7 人，时任监事共 6 人，出席 4 人，董事会秘书出席会议，其他非董事高级管理人员 1 人列席会议。本次会议共审议 8 项非累积投票议案，均获通过。北京市君合（青岛）律师事务所律师法东、吴晶现场对会议进行见证并出具《法律意见书》。

二、利润分配或资本公积金转增预案**(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0

每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
公司 2019 年上半年利润不分配, 资本公积金不转增股本。	

三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	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
其他对公司中小股东所作承诺	其他	日照港集团有限公司	自 2018 年 8 月 21 日起 6 个月内, 通过上海证券交易所集中竞价交易方式增持本公司股份, 累计增持比例不超过公司总股本的 1%。并承诺增持期间及增持结束后 6 个月内不减持公司股份。	2018.08.21-2019.02.21	是	是	不适用	不适用
	其他	日照港集团有限公司	自 2019 年 2 月 20 日增持计划实施完毕后 6 个月内不减持公司股份。	2019.02.21-2019.08.21	是	是	不适用	不适用

承诺履行进展情况:

日照港集团 2018 年 8 月 21 日启动的股票增持计划已于 2019 年 2 月 20 日宣布实施完毕。日照港集团在增持期间累计增持公司股份 29,255,292 股, 占公司总股本的 0.95%。详细情况请查阅公司 2019 年 2 月 22 日发布的《关于控股股东增持股份计划实施完成的公告》(临 2019-017 号)。日照港集团将严格遵守上述股份增持承诺, 在本次股份增持计划实施完毕后六个月内不减持股份。

截至本报告披露日,日照港集团累计持有公司股份 1,340,219,138 股, 占公司总股本的 43.58%。日照港集团与其一致行动人岚山港务合计持有公司股份 1,367,417,588 股, 占公司总股本的 44.46%。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明:

√适用 □不适用

2019 年 4 月 17 日, 公司 2018 年年度股东大会审议通过了《关于续聘 2019 年度财务审计机构和内部控制审计机构的议案》。同意续聘致同会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2019 年度财务审计机构和内部控制审计机构, 聘期一年。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明:

□适用 √不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明:

□适用 √不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明:

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

截止报告期末，本公司及公司控股股东、实际控制人诚信情况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

(1) 根据 2018 年年度股东大会决议，公司与关联方 2019 年度新增日常关联交易事项如下：

①2019 年 4 月 19 日，公司与岚山港务就 2019 年新增租赁岚山港区 1 宗土地使用权事项签署《土地使用权租赁协议》，面积 1,214,734.70 平方米，租赁期限为 2019 年 1 月 1 日至 2032 年 3 月 31 日，租赁单价为 42 元/平方米·年，年租金为 5,101.89 万元（含税）。

②2019年4月19日，公司与岚山港务签署《综合服务协议补充协议》，对原协议项下的租赁范围进行调整，调整后服务总金额为每年726.57万元，协议期限自2019年1月1日至2023年12月31日。

③2019年1月30日，裕廊公司与日照港集团签订《仓库租赁补充协议（二）》，基于日照港集团对仓库改造带来的功能提升以及周边市场价格，经双方协商，自2019年起至原协议的租赁期结束，仓库年租金在原协议价格的基础上增加240万元。

④本公司、岚山万盛根据经营需要，分别与岚山港务续签《矿石输送合同》，使用岚山港务所属带式输送系统进行货物输送作业，输送费用按3.50元/吨的标准计算，期限自2019年1月1日至2019年12月31日。

⑤2019年2月19日，公司与临港国际物流续签《仓储服务协议》，由临港国际物流继续为本公司货场提供仓储服务业务，服务单价与服务内容没有发生变化，期限自2019年1月1日至2019年12月31日。

⑥2019年4月3日，公司与港达重工签署《土地及码头岸线租赁合同补充协议书》。双方约定，土地租赁单价为每年每亩3万元，码头岸线租赁费每年每米2920元，合计年租金每年112.74万元。上述价格每三年调整一次。

⑦2019年2月28日，山钢码头公司与岚山港务签署《皮带机委托管理协议》及《皮带机委托管理协议之补充协议》，约定委托岚山港务负责山钢码头公司所属皮带机设备设施以及部分变电所的运行管理和日常维护保养，年委托服务金额为312万元。

此外，根据生产经营需要，公司及裕廊公司与海港装卸就货物短途倒运业务分别签署了《机械作业承揽合同》，就海港装卸所提供劳务及装卸、清洁等业务总包服务分别签署相关劳务服务合同及设备设施租赁合同，交易价格将按照国家统一规定或市场价格予以确定。除上述交易外，公司继续执行原有与关联方之间的合同/协议。

(2) 经2018年年度股东大会审议通过，公司对2019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2019年3月26日发布《日照港股份有限公司关于预计2019年度日常经营性关联交易的公告》（临2019-023号）。

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2019年上半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 币种：人民币

提供劳务方	接受劳务方 (关联人)	交易内容	2019年预计 发生金额	2019年1-6月 实际发生金额
本公司	日照港集团有限公司	综合服务（提供水、电、暖）	9,100	4,667.17
	日照港贸易公司	港口装卸服务及其他	1,900	680.60
	日照港国际物流园区	港口装卸服务及其他	1,500	561.71
	中国日照外轮代理有限公司	港口装卸服务及其他	21,000	7100.82

	兖州煤业股份有限公司	港口装卸服务	4,100	1,694.54
	青岛中垠瑞丰国际贸易有限公司	港口装卸服务	500	126.43
港通公司	日照港集团有限公司	提供动力、通信等工程服务	4,700	1,276.60
山钢码头公司	日照港集团岚山港务有限公司	铁矿石皮带机运输服务	1,700	191.84

注：本小节中预计金额为含税总价格，因增值税抵扣原因，实际发生金额均为不含税交易金额，下同。

②公司及控股子公司接受劳务、采购商品

单位：万元 币种：人民币

接受劳务方	提供劳务方(关联人)	交易内容	2019年预计发生金额	2019年1-6月实际发生金额
本公司	日照港集团有限公司	综合服务(港口保安)	860	405.66
	日照海港装卸有限公司及其子公司	物流短倒	75,000	26,041.63
	日照海港装卸有限公司及其子公司	劳务及装卸、清洁等业务总包服务	32,000	21,911.16
	日照临港国际物流有限公司	货物中转服务	1,100	376.83
	日照港集团岚山港务有限公司	皮带输送机输送费	5,000	1,943.67
	日照港中远海运物流有限公司	货物筛分、配矿等	4,200	99.90
	日照港机工程有限公司	机械制造、维修采购服务	4,400	1,462.67
日照港裕廊	日照海港装卸有限公司及其子公司	劳务及装卸、清洁等业务总包服务	3,550	1,157.33
	日照海港装卸有限公司及其子公司	物流短倒	3,700	1,046.51
岚山万盛	日照海港装卸有限公司及其子公司	劳务及装卸、清洁等业务总包服务	6,900	2,890.57
	日照港集团岚山港务有限公司	皮带输送机输送费	1,500	457.24
	日照港集团岚山港务有限公司	综合服务	230	94.34
山钢码头公司	日照港集团岚山港务有限公司	设备设施生产运营管理服务	312	184.91

③关联租赁

单位：万元 币种：人民币

出租方	承租方	租赁内容	2019年预计发生金额	2019年1-6月实际发生金额
日照港集团有限公司	本公司	土地使用权	16,532.09	7,549.05
		办公、仓储场所	668.38	613.19
		设备设施租赁	647.10	284.30

日照港集团岚山港务有限公司	本公司	土地使用权	12,049.03	5,388.92
		综合服务	726.56	374.14
日照港集团有限公司	裕廊公司	码头场地	1,822.50	832.21
		土地使用权	397.42	181.47
		仓库使用费	396.53	186.67
		综合楼租赁	75.00	28.51
本公司	日照港达船舶重工有限公司	土地使用权及岸线	225.48	204.98
	日照海港装卸有限公司	港口设施租赁	800.00	254.35
	日照中联港口水泥有限公司	土地使用权	150.87	69.21
裕廊公司	日照港集团集装箱发展有限公司	泊位及堆场租赁	826.00	377.76

④其他关联交易

单位:万元 币种:人民币

交易类型	关联人	交易内容	2019年预计发生金额	2019年1-6月实际发生金额
代收款	日照港集团有限公司	代收铁路包干费	29,000	13,470.06
代收款	日照港集团有限公司	代收货物港务费	11,500	5,057.70

(3) 经公开招投标, 山东港湾及其子公司中标并承建了本公司及子公司的部分工程项目, 并签署相关工程施工合同。相关合同 2019 年上半年实际执行情况如下:

单位:万元 币种:人民币

建设方	施工方	合同名称	签署时间	合同金额	2019年1-6月实际工程进度款
本公司	山东港湾	日照港岚山港区南作业区南一突堤货场硬化四期工程施工合同	2019.02.21	24,346.8927	2,460.00
本公司	山东港湾	日照港石臼港区南作业区#14、#15通用散货泊位工程施工合同	2019.04.04	74,188.5086	0
本公司	山东港湾	日照港石臼港区南区股份二公司临时矿石堆场施工合同	2019.02.15	337.9301	0
本公司	山东港湾	日照港石臼港区道路更新改造工程—港西十一路、十五路工程施工合同	2019.03.05	1,404.968343	1,362.82
本公司	山东港湾	日照港岚山港区南作业区铁路线大修工程(第一标段)施工合同	2019.04.30	395.226230	0

日照港裕廊	山东港湾	裕廊公司港南二路散粮堆场工程施工合同	2019.04.30	991.484568	0
岚山万盛	山东港湾	日照港岚山港区南作业区铁路线大修工程(第二标段)施工合同	2019.04.30	388.13593	0

(4) 公司与日照港集团财务有限公司之间《金融服务协议》执行情况

根据公司生产经营计划及资金需求,公司预计 2019 年度与日照港财务公司累计发生资金贷款不超过 15 亿元,贷款利息支出不超过 3,500 万元;本公司资金存放利息收入不超过 500 万元。

2019 年 1-6 月,公司累计从财务公司贷款 41,000 万元,累计偿还贷款 45,860 万元;贷款利息支出 1,130.64 万元;资金存放利息收入 113.10 万元。截至 2019 年 6 月 30 日,公司在财务公司存款余额为 48,247.16 万元,贷款余额为 45,250 万元。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
为强化日照港与中远海运物流的资源整合及业务合作,避免同业竞争,经公司 2018 年 12 月 30 日召开的第六届董事会第十二次会议审议批准,本公司向关联方日照港中远物流转让所持的外理公司 84% 股权,转让金额为 8,942.98 万元。上述股权出售事项通过山东产权交易中心及山东蓝色经济区产权交易中心公开挂牌方式完成。报告期内,公司已完成相关股权的过户登记手续,本次股权转让事项全部办理完毕。	2018 年 10 月 18 日发布的《关于拟转让日照中理外轮有限公司股权的提示性公告》(临 2018-041 号) 2019 年 1 月 3 日发布的《第六届董事会第十二次会议决议公告》(临 2019-001 号)、《关于向关联方转让日照中理外轮理货有限公司 84% 股权的公告》(临 2019-003 号) 2019 年 5 月 7 日发布的《关于日照中理外轮理货有限公司 84% 股权转让完成的公告》(临 2019-038 号)
为满足日益增长的市场需求,公司下属日照港裕廊股份有限公司拟向本公司控股股东日照港集团及其全资子公司日照港集装箱发展有限公司购买临近其现有泊位的日照港石臼港区西 6# 泊位光板码头(含相关配套辅助设施及相应土地使用权、海域使用权等),以将其改造成为散粮专用泊位,满足通过能力扩张的需求。本次交易价款为人民币 46,425.78 万元。截至本报告披露之日,上述资产收购事宜涉及的资产交割手续正在办理中。	2019 年 1 月 23 日发布的《关于日照港裕廊股份有限公司向日照港集团有限公司及其全资子公司购买相关资产暨关联交易的公告》(临 2019-008 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

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用

除公司与日照港财务公司在《金融服务协议》项下的贷款业务外（详见前述“（一）与日常经营相关的关联交易”），本公司与关联方之间债权债务往来以及关联担保情况请详见“第十节 财务报告”、“十二、关联方及关联交易”中“6、关联方应收应付款项”和“5、关联交易情况”中“（4）关联担保情况”。

3、临时公告未披露的事项适用 不适用**(五) 其他重大关联交易**适用 不适用**(六) 其他**适用 不适用**十一、重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**适用 不适用**(1) 托管情况**适用 不适用**(2) 承包情况**适用 不适用**(3) 租赁情况**适用 不适用**2 担保情况**适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

2019 年作为国家精准扶贫工作的攻坚之年也是关键之年，日照港始终将扶贫工作作为一项光荣的任务来推动和落实，在具体工作中严格贯彻习近平总书记关于切实抓好精准扶贫工作的重要指示精神，认真落实中央、山东省委、日照市委关于脱贫攻坚工作的相关要求，围绕帮扶主题，多措并举、精准施策，确保扶贫开发工作圆满完成。通过实施一系列切实有效的帮扶措施，包联村各方面都得到有效提升，取得巨大成效。

2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

2019 年，按照日照市委、市政府的安排，日照港继续对五莲县高泽镇满堂峪村和莒县寨里河镇姚家沟村进行帮扶包联，委派的两名第一书记继续在村内任职。通过多方面努力，多措并举、精准发力，实现包联村全部建档立卡贫困人口脱贫，帮扶工作也从脱贫向帮助发展壮大集体经济方面转移，努力完成包联村脱贫致富的工作目标。

(1) 抓党建筑牢扶贫根基

创新开展“两晒一谈”制度，开展“党员勤勉榜”活动，组织党支部全体党员每月定期进行学习，观看党性教育电影、观看科学种植、养殖讲座等，提升村民对党员的信任度和认可度；继续坚持“党群双向直通”，切实发挥党员的模范带头作用，强化为民服务，组织 6 个基层党支部与贫困户、困难户结对帮扶共捐助资金 1.5 万元，为包联村规范建设了党员活动室，进一步提升了包联村党建工作平台水平。

(2) 多措并举发展村集体经济

① 创新开展“支部+合作社”的模式，注册成立五莲县金谷农作种植专业合作社，注册“满堂玉”小米商标，并在 2019 年春节期間协助包联村出售小米 2.1 万斤，实现村集体经济增收 6 万余元，率先实现村集体经济“清零”的目标。

② 扩大小米种植面积，充分发挥党员带头模范作用，扩大小米种植面积约 80 余亩，预计每亩村民可实现增收 1000 元。

(3) 推进基础设施建设，改善生产生活条件

① 公司出资 18 万元，解决了两个包联村河道淤堵严重的情况，在今天的春旱中发挥出了突出的作用，深得村民好评。

② 公司出资 20 万元，新修下水道 100 余米，安装路灯 30 盏，安装视频监控系统 1 套，建设新时代文明实践文化街一条约 400 余米，新修生产道路 1000 余米，硬化垃圾集中收集点 2 处，改善了满堂峪村基础设施落后的状况，极大的改善了村庄环境，方便了村民的生产生活。

③ 为满足村民文化健身娱乐需要，公司出资 22 万元修建了姚家沟党建文体一体化广场，修缮满堂峪文体广场，购置音响，协调配备了部分体育健身器材，组建了“满堂彩”广场舞蹈队，极大的丰富了村民的业余文化生活。

(4) 汇聚合力助脱贫

春节前夕日照港职工书法家协会的书法家到包联村为广大村民赠送春联。另有 6 个基层党支部与包联村贫困户结成长期帮扶对子，定期到贫困户家中进行义务劳动，累计捐助资金 1.5 万元。通过日照摄影家协会组织摄影爱好者到村采风，通过深入挖掘村的风土人情，历史渊源等进行推介，并在《今日头条》、《日照大众网》、《鲁网》等媒体上进行了宣传。

3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	68.30
2. 物资折款	6.00
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	3
1.3 产业扶贫项目投入金额	12.8
6. 生态保护扶贫	
其中：6.1 项目名称	<input checked="" type="checkbox"/> 开展生态保护与建设 <input type="checkbox"/> 建立生态保护补偿方式 <input type="checkbox"/> 设立生态公益岗位 <input type="checkbox"/> 其他
6.2 投入金额	60
9. 其他项目	
其中：9.1. 项目个数（个）	1
9.2. 投入金额	1.5
9.4. 其他项目说明	与包联村贫困户结成长期帮扶对子，累计捐助资金 1.5 万元。
三、所获奖项（内容、级别）	无

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

□适用 √不适用

5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

日照港立足第十轮“双包一联”工作要求，结合包联村实际，2019年下半年将着力从加强基层党组织建设和发展壮大集体经济两个方面，开展包联帮扶工作。通过不断优化和拓展合作社的运营，力争在村集体经济率先实现“清零”的基础上达到“倍增”，最终培育形成村集体经济稳定的增收渠道。另以农产品的开发为新的突破口，着力培植集体经济新的增收渠道，实现乡村振兴。

日照港作为国有企业，将一如既往的按照中央、省、市的脱贫攻坚有关工作要求，扎实开展包联工作、认真落实包联任务、积极投身脱贫攻坚事业，为助力国家、省、市圆满完成脱贫攻坚重任贡献国企力量。

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司能够积极贯彻国家生态环境保护的政策，认真落实《打赢蓝天保卫战三年行动计划》有关要求，对接山东省新旧动能转换工作的需要，扎实开展港口环境综合整治力度，加强环保投入，助推日照港向资源节约型和绿色生态型港口发展。

2019年，公司积极践行“绿色港口”发展理念，制订并下发了《2019年环境保护工作要点》等文件，以建设“四型港口”为主线，聚焦突出环境问题，深入推进港口环境综合整治。2019年上半年，公司积极开展港口环保提升工程，累计投入约6300万元，新购置了24台新能源清扫、洒水设备，租赁72辆新能源办公用车，新增绿化面积5.2万平方米，港容港貌和现场管理水平得到显著提升。主动加强粉尘防治，抓好空气质量维护工作。公司创新采用手机APP自动控制技术来管理港口堆场，升级改造堆场喷淋枪483个；运用粉尘处理新技术，使皮带系统落料同比减少1030余吨；杜绝环境监管死角，集中清理港内积存垃圾730吨。上半年港区PM10浓度均值同比降低5%。

结合公司绿色港口建设实施方案要求，公司将继续以“生态立市”战略为指导，全面推进“四型港口”建设为主线，落实环境问题整改，科学研判、综合施策，强化大气污染防治措施，进一步港区提升现场标准和质量，确保顺利完成年度环保工作任务目标。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

√适用 □不适用

(1) 公司于 2019 年 4 月 24 日召开第六届董事会第十六次会议和第六届监事会第十六次会议，分别审议通过了《关于会计政策变更的议案》。

财政部于 2017 年修订发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号—套期会计》(财会〔2017〕9 号)、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》(财会〔2017〕14 号)(以上四项准则统称“新金融工具准则”)，要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。根据上述文件要求，公司对会计政策相关内容进行相应调整，并于 2019 年 1 月 1 日起按新金融工具准则的要求进行会计报表披露。

本次会计政策变更无需重述 2018 年度及以往报告期可比财务报表数据，不影响公司 2018 年度及以往报告期相关财务指标。具体情况请见公司 2019 年 4 月 25 日披露的《关于会计政策变更的公告》。

(2) 公司于 2019 年 8 月 23 日召开第六届董事会第十九次会议和第六届监事会第十九次会议，分别审议通过了《关于会计政策变更的议案》。

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)，5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》(财会〔2019〕8 号)，5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号—债务重组》(财会〔2019〕9 号)文件。根据上述文件要求，公司对 2019 年度中期财务报表及以后期间的财务报表格式及部分科目列报进行了调整。同时，对 2019 年 1 月 1 日至准则施行日之间发生的非货币性资产交换、债务重组事项根据准则进行调整。

本次会计政策变更无需重述 2018 年度以往报告期的可比财务报表数据，不会对公司资产总额、负债总额、净资产及净利润产生重大影响。具体情况请见本报告“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“41、重要会计政策和会计估计的变更”，以及公司 2019 年 8 月 27 日披露的《关于会计政策变更的公告》。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

□适用 √不适用

(三) 其他

√适用 □不适用

(1) 发行 5 亿元短期融资券

经中国银行间市场交易商协会核准，公司于 2019 年 1 月 15 日发行“日照港股份有限公司 2019 年度第一期短期融资券”，简称为“19 日照港股 CP001”，发行规模 5 亿元人民币，票面利率为 3.55%，期限为 365 天。该短期融资券的起息日为 2019 年 1 月 17 日，到期兑付日为 2020 年 1 月 17 日。

(2) 裕廊公司境外发行股份并上市

经中国证监会《关于核准日照港裕廊股份有限公司发行境外上市外资股的批复》（证监许可[2019]382号）核准（详见临2019-019号公告），公司下属控股子公司日照港裕廊股份有限公司向香港联交所主板递交公开发行H股股票及上市申请并获香港联交所批准。裕廊公司新发行40,000万股H股股份，发行价格为每股港币1.50元，股票自2019年6月19日起在香港联交所主板上市交易，股票代码为“6117”，股票简称为“日照港裕廊”（详见临2019-049号公告）。截至2019年6月30日，裕廊公司总股本为160,000万股，本公司持有裕廊公司84,000万股，占裕廊公司总股本的52.50%。

2019年7月5日，裕廊公司国际承销商通过行使H股超额配售权，以每股港币1.50元发行6,000万股裕廊公司H股股份，并于2019年7月12日完成交收和股权登记。发行完成后，裕廊公司总股本增加至166,000万股，本公司持有裕廊公司84,000万股，占裕廊公司发行完成后总股本的50.60%。

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

截至2019年6月30日，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，公司国有发起人股东中仍有63,782,047股股份冻结待转给全国社会保障基金理事会。

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	143,960
截止报告期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		1,340,219,138	43.58	0	冻结	59,143,867	国有法人
兖矿集团有限公司		167,550,785	5.45	0	冻结	3,246,726	国有法人
淄博矿业集团有限责任公司		72,199,200	2.35	0	冻结	1,391,454	国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司		57,901,400	1.88	0	未知	0	国有法人
香港中央结算有限公司	-2,890,315	32,949,908	1.07	0	未知	0	境内非国有法人
日照港集团岚山港务有限公司		27,198,450	0.88	0	未知	0	国有法人
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	2,068,800	22,135,422	0.72	0	未知	0	境内非国有法人
刘泽禄	-3,590,000	19,000,000	0.62	0	未知	0	境内自然人
邯郸钢铁集团有限责任公司		18,382,858	0.60	0	未知	0	国有法人
山钢金控资产管理(深圳)有限公司		17,916,788	0.58	0	未知	0	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	1,340,219,138	人民币普通股	1,340,219,138				
兖矿集团有限公司	167,550,785	人民币普通股	167,550,785				
淄博矿业集团有限责任公司	72,199,200	人民币普通股	72,199,200				
中央汇金资产管理有限责任公司	57,901,400	人民币普通股	57,901,400				
香港中央结算有限公司	32,949,908	人民币普通股	32,949,908				
日照港集团岚山港务有限公司	27,198,450	人民币普通股	27,198,450				
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	22,135,422	人民币普通股	22,135,422				
刘泽禄	19,000,000	人民币普通股	19,000,000				
邯郸钢铁集团有限责任公司	18,382,858	人民币普通股	18,382,858				
山钢金控资产管理(深圳)有限公司	17,916,788	人民币普通股	17,916,788				

上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，日照港集团有限公司与日照港集团岚山港务有限公司为母子公司关系，为一致行动人。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。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

说明：

(1) 上表中兖矿集团有限公司期末持股数量 167,550,785 股为其自有普通证券账户和定向资产管理计划合并列示数据。截至 2019 年 6 月 30 日，兖矿集团通过自有普通证券账户持股 163,021,585 股，持股比例 5.30%；通过定向资产管理计划持股 4,529,200 股，持股比例 0.15%。

(2) 存在冻结情况的股份均为公司国有发起人股东待转给全国社会保障基金理事会的股份。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(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情况

适用 不适用

(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、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
----	-------	------

丛冠华	监事	离任
王来星	监事	聘任
孙少波	副总经理、财务总监	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明：

√适用 □不适用

(1) 公司监事丛冠华于 2019 年 5 月 29 日因个人原因辞去第六届监事会监事职务。经公司 2019 年 5 月 29 日召开的第六届监事会第十七次会议和 2019 年 6 月 14 日召开的 2019 年第二次临时股东大会审议通过，同意选举王来星为公司第六届监事会监事，任期与本届监事会任期相同。公司于 2019 年 5 月 30 日对外公告。

(2) 公司副总经理、财务总监孙少波于 2019 年 7 月 1 日因工作原因辞去副总经理及财务总监职务。公司于 2019 年 7 月 2 日对外公告。

三、其他说明

√适用 □不适用

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未持有本公司股票、股票期权或被授予限制性股票的情况。

第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

单位:元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所
日照港股份有限公司公开发行 2017 年公司债券 (第一期)	17 日照 01	143356	2017-10-25	2022-10-25	595,747,045.71	5.07	按年付息、到期一次还本	上海证券交易所
日照港股份有限公司公开发行 2018 年公司债券 (第一期)	18 日照 01	143637	2018-5-10	2023-5-10	596,842,159.56	5.38	按年付息、到期一次还本	上海证券交易所

公司债券付息兑付情况:

√适用 □不适用

报告期内,公司于 2019 年 5 月 10 日按期支付了“18 日照 01”债券自 2018 年 5 月 10 日至 2019 年 5 月 9 日期间的利息。该期债券的票面年利率为 5.38%,每手债券(面值 1,000 元)派发利息为 53.80 元(含税),合计派发债券利息 3,228 万元(含税)。

公司债券其他情况的说明:

√适用 □不适用

上述两期债券期限均为 5 年期,并附第 3 年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。本报告期内,不存在触发上述选择权行使的情况。

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	安信证券股份有限公司
	办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元
	联系人	杨韵迪
	联系电话	010-83321279
资信评级机构	名称	联合信用评级有限公司
	办公地址	天津市和平区曲阜道 80 号(建设路门)4 层

其他说明:

√适用 □不适用

公司发行且尚在存续期的“17 日照 01”和“18 日照 01”公司债券聘请了相同的受托管理人及资信评级机构。本报告期内,相关债券受托管理人及资信评级机构未发生变更。

三、公司债券募集资金使用情况

√适用 □不适用

(1) “17 日照 01” 公司债券募集资金总额为人民币 60,000 万元，扣除发行费用后实际募集资金净额为 59,364 万元，资金存放于交通银行股份有限公司日照分行的专项账户。截至 2017 年 11 月 17 日，本期债券所有到账募集资金全部用于归还银行贷款，募集资金使用完毕。

(2) “18 日照 01” 公司债券募集资金总额为人民币 60,000 万元，扣除发行费用后实际募集资金净额为 59,576 万元，资金存放于交通银行股份有限公司日照分行的专项账户。截至 2018 年 12 月 31 日，本期债券到账募集资金本金已全部使用完毕，专用账户累计使用资金 59,593 万元（含账户利息收入 17 万元），其中，使用 39,593 万元偿还银行贷款，使用 20,000 万元补充流动资金。公司募集资金的使用与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。

截至报告期末，募集资金专用账户尚有余额 15,570.10 元，均为募集资金专户在存管期间的利息收入与手续费差额结余。公司与交通银行股份有限公司日照分行、安信证券股份有限公司共同签署了《日照港股份有限公司公司债券资金专项账户监管协议》，并保证债券募集资金的安全存放与合规使用。

四、公司债券评级情况

√适用 □不适用

2019 年 4 月 30 日，联合信用评级有限公司对公司主体长期信用状况和所发行的公司债券进行了跟踪评级，并出具了《日照港股份有限公司公司债券 2019 年跟踪评级报告》(联合[2019]605 号)。经联合评级综合评定，本公司主体长期信用等级为 AA+，评级展望为“稳定”；公司公开发行的“17 日照 01”和“18 日照 01”的债券信用等级为 AA+。该级别反映了本期债券偿还债务的能力很强，受不利经济环境的影响较小，违约风险很低。

本次跟踪评级结果与上一次评级结果相同，相关评级报告已在上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 及联合评级网站 (<http://www.unitedratings.com.cn/>) 予以公布。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

√适用 □不适用

公司已发行的公司债券在公开发行日已制订了详细的偿债计划及其他偿债保障措施，具体内容详见公司已披露的相关债券募集说明书。

报告期内，“17 日照 01”和“18 日照 01”公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。公司能够严格落实相关偿债计划和保障措施，及时支付债券利息，认真履行信息披露义务，实际执行情况与募集说明书承诺保持一致。

六、公司债券持有人会议召开情况

□适用 √不适用

七、公司债券受托管理人履职情况

√适用 □不适用

公司聘请安信证券股份有限公司担任两期公司债券的债券受托管理人，并签署了《债券受托管理协议》。报告期内，债券受托管理人能够认真履行《债券受托管理协议》相关权利及义务，持续关注公司的经营情况和资信状况，督促公司规范、诚信经营，维护债券持有人利益。债券受托管理人除作为本期债券发行的保荐人、主承销商和簿记管理人之外，与公司不存在可能影响其公正履行公司债券受托管理职责的利害关系。

安信证券股份有限公司于 2019 年 6 月 24 日出具《日照港股份有限公司公司债券受托管理事务报告（2018 年度）》，该报告已在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）上披露。

八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减 (%)	变动原因
流动比率	0.70	0.57	22.81	因裕廊公司 IPO 取得募集资金 导致速动资产增加较多所致
速动比率	0.68	0.55	23.64	同上
资产负债率 (%)	39.94	41.86	-1.92	同上
贷款偿还率 (%)	100	100	0	
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减 (%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	5.68	5.94	-0.26	
利息偿付率 (%)	100	100	0	

九、关于逾期债项的说明

□适用 √不适用

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

□适用 √不适用

十一、公司报告期内的银行授信情况

√适用 □不适用

公司与国内多家银行建立了良好的合作关系，具有较强的间接融资能力。截至 2019 年 6 月末，公司共获得各银行授信额度约 117.91 亿元。其中，已使用信用额度 55.98 亿元，未使用授信额度 61.93 亿元。

2019 年上半年，公司累计偿还银行贷款 22.45 亿元。所有银行借款均能够按期还本付息，未有延迟支付本金和利息的情况。公司在中国人民银行征信系统中未有不良信用记录。

十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照公司债券募集说明书相关约定或承诺执行，不存在损害债券投资者利益的情况。

十三、 公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 6 月 30 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	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	1,529,637,600.25	982,172,606.07
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
应收票据	七、4		925,656,268.93
应收账款	七、5	722,794,049.99	621,447,951.29
应收款项融资	七、6	966,149,240.73	
预付款项	七、7	5,613,340.72	3,136,814.92
其他应收款	七、8	49,817,128.55	46,551,887.11
其中：应收利息			
应收股利			5,090,006.45
存货	七、9	94,736,954.83	90,693,202.69
持有待售资产	七、10		51,563,868.88
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、12	63,412,302.70	94,959,416.73
流动资产合计		3,432,160,617.77	2,816,182,016.62
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			91,037,600.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、16	604,760,719.39	597,724,744.39
其他权益工具投资	七、17	55,737,378.43	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、20	9,953,352,023.68	10,171,893,511.34
在建工程	七、21	4,199,673,947.51	3,906,902,616.13
使用权资产			
无形资产	七、25	3,522,854,100.77	3,562,587,084.96
开发支出			
商誉	七、27	156,195,333.44	156,195,333.44
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、29	35,314,962.74	26,666,344.87

其他非流动资产	七、30	211,617,133.37	191,886,696.12
非流动资产合计		18,739,505,599.33	18,704,893,931.25
资产总计		22,171,666,217.10	21,521,075,947.87
流动负债：			
短期借款	七、31	2,100,000,000.00	2,427,600,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应付票据	七、34	89,890,000.00	163,553,433.52
应付账款	七、35	168,727,909.39	224,929,150.25
预收款项	七、36	114,996,557.04	111,120,759.17
应付职工薪酬	七、37	115,983,910.72	95,313,735.42
应交税费	七、38	52,165,871.82	31,860,742.82
其他应付款	七、39	966,050,504.81	1,176,922,123.43
其中：应付利息		41,996,044.65	36,346,772.40
应付股利			63,000,000.00
持有待售负债	七、40		3,702,163.35
一年内到期的非流动负债	七、41	800,229,630.80	742,116,563.23
其他流动负债	七、42	500,000,000.00	
流动负债合计		4,908,044,384.58	4,977,118,671.19
非流动负债：			
长期借款	七、43	2,697,753,736.40	2,782,396,500.00
应付债券	七、44	1,192,589,205.27	1,191,656,237.07
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
预计负债			
递延收益	七、49	49,765,379.12	51,009,168.62
递延所得税负债	七、29	6,825,661.04	7,240,130.15
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,946,933,981.83	4,032,302,035.84
负债合计		8,854,978,366.41	9,009,420,707.03
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、51	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、53	2,973,776,401.79	2,975,914,187.03
减：库存股			
其他综合收益	七、55	-26,475,166.17	
专项储备	七、56	74,061,776.86	67,755,865.14
盈余公积	七、57	612,241,110.67	612,244,895.73
一般风险准备			
未分配利润	七、58	4,823,868,927.18	4,516,794,183.86
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		11,533,126,938.33	11,248,363,019.76
少数股东权益		1,783,560,912.36	1,263,292,221.08

所有者权益（或股东权益）合计		13,316,687,850.69	12,511,655,240.84
负债和所有者权益（或股东权益）总计		22,171,666,217.10	21,521,075,947.87

法定代表人：王建波

主管会计工作负责人：高健

会计机构负责人：许安东

母公司资产负债表

2019年6月30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	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		636,869,642.77	546,646,293.78
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
应收票据			800,849,833.18
应收账款	十七、1	630,265,766.46	552,754,501.83
应收款项融资		846,379,100.10	
预付款项		3,883,979.72	1,273,797.30
其他应收款	十七、2	9,563,360.34	157,049,967.11
其中：应收利息			
应收股利			152,090,006.45
存货		56,790,101.25	57,254,452.47
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		56,561,471.31	78,276,069.03
流动资产合计		2,240,313,421.95	2,194,104,914.70
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			91,037,600.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	2,922,647,653.60	2,919,881,036.47
其他权益工具投资		55,737,378.43	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		7,394,494,278.88	7,549,928,262.96
在建工程		2,992,327,479.26	2,869,937,172.66
使用权资产			
无形资产		3,445,555,262.35	3,484,294,134.68
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		31,547,664.54	22,919,522.87
其他非流动资产		82,575,970.41	82,737,226.49
非流动资产合计		16,957,823,052.52	17,053,672,321.18

资产总计		19,198,136,474.47	19,247,777,235.88
流动负债:			
短期借款		1,950,000,000.00	2,427,600,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应付票据		23,877,000.00	26,888,752.50
应付账款		145,543,021.54	197,711,513.86
预收款项		65,151,229.10	61,838,676.08
应付职工薪酬		112,931,842.42	92,519,145.48
应交税费		27,828,537.92	22,069,551.17
其他应付款		574,682,171.36	841,111,214.25
其中: 应付利息		41,996,044.65	36,104,696.01
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		732,729,630.80	684,116,563.23
其他流动负债		500,000,000.00	
流动负债合计		4,132,743,433.14	4,353,855,416.57
非流动负债:			
长期借款		2,631,253,736.40	2,677,396,500.00
应付债券		1,192,589,205.27	1,191,656,237.07
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		49,765,379.12	51,009,168.62
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,873,608,320.79	3,920,061,905.69
负债合计		8,006,351,753.93	8,273,917,322.26
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		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		3,060,101,615.60	3,060,054,797.58
减: 库存股			
其他综合收益		-26,475,166.17	
专项储备		61,575,033.15	53,326,866.74
盈余公积		608,926,308.26	608,934,593.58
未分配利润		4,412,003,041.70	4,175,889,767.72
所有者权益(或股东权益)合计		11,191,784,720.54	10,973,859,913.62
负债和所有者权益(或股东权益)总计		19,198,136,474.47	19,247,777,235.88

法定代表人: 王建波

主管会计工作负责人: 高健

会计机构负责人: 许安东

合并利润表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		2,523,334,231.20	2,563,352,592.75
其中:营业收入	七、59	2,523,334,231.20	2,563,352,592.75
二、营业总成本		2,052,033,885.18	2,052,327,740.52
其中:营业成本	七、59	1,801,741,299.13	1,816,612,693.93
税金及附加	七、60	15,319,046.19	17,877,972.83
销售费用			
管理费用	七、62	100,866,692.03	90,912,815.91
研发费用			
财务费用	七、64	134,106,847.83	126,924,257.85
其中:利息费用		136,070,235.03	127,804,537.45
利息收入		3,357,692.08	4,311,987.48
加:其他收益	七、65	4,010,719.68	1,483,789.50
投资收益(损失以“-”号填列)	七、66	55,504,198.26	14,885,070.24
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		6,989,156.98	14,885,070.24
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)	七、69	2,000,033.05	
资产减值损失(损失以“-”号填列)	七、70		-5,043,032.84
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七、71	-6,121.16	3,581,034.28
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		532,809,175.85	525,931,713.41
加:营业外收入	七、72	1,435,559.73	226,292.22
减:营业外支出	七、73	3,901,534.85	428,034.84
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		530,343,200.73	525,729,970.79
减:所得税费用	七、74	126,805,643.62	119,536,166.64
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		403,537,557.11	406,193,804.15
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		403,537,557.11	406,193,804.15
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		368,621,886.70	354,925,583.85
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		34,915,670.41	51,268,220.30
六、其他综合收益的税后净额		-928,046.57	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-928,046.57	
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		402,609,510.54	406,193,804.15

归属于母公司所有者的综合收益总额		367,693,840.13	354,925,583.85
归属于少数股东的综合收益总额		34,915,670.41	51,268,220.30
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.12	0.11
（二）稀释每股收益(元/股)		0.12	0.11

法定代表人：王建波

主管会计工作负责人：高健

会计机构负责人：许安东

母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	十七、4	2,159,246,003.51	2,195,154,937.14
减：营业成本	十七、4	1,638,099,112.23	1,671,050,865.80
税金及附加		12,997,096.38	14,813,992.80
销售费用			
管理费用		74,525,012.19	72,521,563.34
研发费用			
财务费用		131,285,904.08	119,144,483.53
其中：利息费用		131,177,391.99	117,839,554.87
利息收入		1,105,269.41	2,061,644.63
加：其他收益		2,332,717.08	1,483,789.50
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	76,649,599.11	42,885,070.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		6,989,156.98	14,885,070.24
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		2,273,488.19	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-865,425.30
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-6,121.16	3,581,034.28
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		383,588,561.85	364,708,500.39
加：营业外收入		1,431,759.73	151,566.60
减：营业外支出		2,926,266.96	426,034.84
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		382,094,054.62	364,434,032.15
减：所得税费用		84,393,134.96	71,487,423.79
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		297,700,919.66	292,946,608.36
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		297,700,919.66	292,946,608.36
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-928,046.57	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-928,046.57	
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
六、综合收益总额		296,772,873.09	292,946,608.36

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：王建波

主管会计工作负责人：高健

会计机构负责人：许安东

合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,264,503,086.39	2,435,185,134.90
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、76	15,062,482.48	19,955,424.08
经营活动现金流入小计		2,279,565,568.87	2,455,140,558.98
购买商品、接受劳务支付的现金		1,085,037,026.20	981,601,690.16
支付给职工以及为职工支付的现金		418,650,191.59	385,058,145.59
支付的各项税费		141,317,278.26	138,730,033.30
支付其他与经营活动有关的现金	七、76	45,211,083.49	31,267,429.97
经营活动现金流出小计		1,690,215,579.54	1,536,657,299.02
经营活动产生的现金流量净额		589,349,989.33	918,483,259.96
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		5,090,006.45	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		576,274.69	3,982,608.83
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		40,846,688.30	
收到其他与投资活动有关的现金	七、76	70,651,681.02	
投资活动现金流入小计		117,164,650.46	3,982,608.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		540,537,246.64	966,699,338.41
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、76		229,202,135.23
投资活动现金流出小计		540,537,246.64	1,195,901,473.64
投资活动产生的现金流量净额		-423,372,596.18	-1,191,918,864.81
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		511,813,526.47	126,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		511,813,526.47	
取得借款收到的现金		1,890,977,067.20	3,425,640,000.00
发行债券收到的现金		500,000,000.00	600,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、76		26,278.59
筹资活动现金流入小计		2,902,790,593.67	4,152,166,278.59
偿还债务支付的现金		2,245,106,763.23	2,741,981,649.45

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		239,849,475.57	207,422,726.26
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		63,000,000.00	12,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、76	47,493,822.50	5,016,647.62
筹资活动现金流出小计		2,532,450,061.30	2,954,421,023.33
筹资活动产生的现金流量净额		370,340,532.37	1,197,745,255.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		536,317,925.52	924,309,650.41
加：期初现金及现金等价物余额		848,534,400.82	837,804,223.41
六、期末现金及现金等价物余额		1,384,852,326.34	1,762,113,873.82

法定代表人：王建波 主管会计工作负责人：高健 会计机构负责人：许安东

母公司现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,917,755,655.28	2,018,740,823.48
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		11,906,276.24	15,935,531.82
经营活动现金流入小计		1,929,661,931.52	2,034,676,355.30
购买商品、接受劳务支付的现金		1,000,256,969.17	856,312,656.40
支付给职工以及为职工支付的现金		386,680,372.99	345,674,150.84
支付的各项税费		99,204,459.22	77,083,731.43
支付其他与经营活动有关的现金		26,431,633.31	21,345,773.32
经营活动现金流出小计		1,512,573,434.69	1,300,416,311.99
经营活动产生的现金流量净额		417,088,496.83	734,260,043.31
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		144,090,006.45	28,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		576,274.69	3,982,608.83
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		89,429,800.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		234,096,081.14	31,982,608.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		397,260,531.92	787,410,207.30
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		15,500,000.00	293,500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		412,760,531.92	1,080,910,207.30
投资活动产生的现金流量净额		-178,664,450.78	-1,048,927,598.47
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,740,977,067.20	3,425,640,000.00

发行债券收到的现金		500,000,000.00	600,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			26,278.59
筹资活动现金流入小计		2,240,977,067.20	4,025,666,278.59
偿还债务支付的现金		2,216,106,763.23	2,610,114,982.78
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		172,029,556.14	184,737,290.72
支付其他与筹资活动有关的现金		34,257,082.87	5,016,647.62
筹资活动现金流出小计		2,422,393,402.24	2,799,868,921.12
筹资活动产生的现金流量净额		-181,416,335.04	1,225,797,357.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		57,007,711.01	911,129,802.31
加：期初现金及现金等价物余额		501,089,657.85	448,714,838.22
六、期末现金及现金等价物余额		558,097,368.86	1,359,844,640.53

法定代表人：王建波

主管会计工作负责人：高健

会计机构负责人：许安东

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	3,075,653,888.00				2,975,914,187.03			67,755,865.14	612,244,895.73		4,516,794,183.86		11,248,363,019.76	1,263,292,221.08	12,511,655,240.84
加: 会计政策变更									-25,547,119.60		-3,785.06		-25,584,970.28	91,940.92	-25,493,029.36
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				2,975,914,187.03			67,755,865.14	612,241,110.67		4,516,760,118.24		11,222,778,049.48	1,263,384,162.00	12,486,162,211.48
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)					-2,137,785.24			6,305,911.72			307,108,808.94		310,348,888.85	520,176,750.36	830,525,639.21
(一) 综合收益总额											368,621,886.70		367,693,840.13	34,915,670.41	402,609,510.54
(二) 所有者投入和减少资本					-2,184,603.26								-2,184,603.26	484,220,651.74	482,036,048.48
1. 所有者投入的普通股					-2,184,603.26								-2,184,603.26	492,013,939.11	489,829,335.85
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														-7,793,287.37	-7,793,287.37
(三) 利润分配											-61,513,077.76		-61,513,077.76		-61,513,077.76
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者 (或股东) 的分配											-61,513,077.76		-61,513,077.76		-61,513,077.76
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本 (或股本)															
2. 盈余公积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备								7,773,388.86					7,773,388.86	-427,048.93	7,346,339.93
1. 本期提取								18,507,269.77					18,507,269.77	9,882.44	18,517,152.21
2. 本期使用								10,733,880.91					10,733,880.91	436,931.37	11,170,812.28
(六) 其他					46,818.02			-1,467,477.14					-1,420,659.12	1,467,477.14	46,818.02
四、本期期末余额	3,075,653,888.00				2,973,776,401.79			74,061,776.86	612,241,110.67		4,823,868,927.18		11,533,126,938.33	1,783,560,912.36	13,316,687,850.69

合并所有者权益变动表 (续)

2019 年 1-6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	3,075,653,888.00				2,955,824,720.99			56,695,512.04	548,844,391.34		3,997,335,776.42	10,634,354,288.79	1,218,582,625.50	11,852,936,914.29
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				2,955,824,720.99			56,695,512.04	548,844,391.34		3,997,335,776.42	10,634,354,288.79	1,218,582,625.50	11,852,936,914.29
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							5,742,444.91				293,412,609.58	299,155,054.49	385,627,614.73	684,782,669.22
(一) 综合收益总额											354,925,583.85	354,925,583.85	51,268,220.30	406,193,804.15
(二) 所有者投入和减少资本													346,500,000.00	346,500,000.00
1. 所有者投入的普通股													346,500,000.00	346,500,000.00
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											-61,512,974.27	-61,512,974.27	-12,000,000.00	-73,512,974.27
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配											-61,512,974.27	-61,512,974.27	-12,000,000.00	-73,512,974.27
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							5,742,444.91					5,742,444.91	-140,605.57	5,601,839.34
1. 本期提取							17,137,923.73					17,137,923.73	1,636.20	17,139,559.93
2. 本期使用							11,395,478.82					11,395,478.82	142,241.77	11,537,720.59
(六) 其他														
四、本期期末余额	3,075,653,888.00				2,955,824,720.99		62,437,956.95	548,844,391.34			4,290,748,386.00	10,933,509,343.28	1,604,210,240.23	12,537,719,583.51

法定代表人: 王建波

主管会计工作负责人: 高健

会计机构负责人: 许安东

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	3,075,653,888.00				3,060,054,797.58			53,326,866.74	608,934,593.58	4,175,889,767.72	10,973,859,913.62
加: 会计政策变更									-8,285.32	-74,567.92	-25,629,972.84
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,075,653,888.00				3,060,054,797.58			53,326,866.74	608,926,308.26	4,175,815,199.80	10,948,229,940.78
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					46,818.02			8,248,166.41		236,187,841.90	243,554,779.76
(一) 综合收益总额										297,700,919.66	296,772,873.09
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-61,513,077.76	-61,513,077.76
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-61,513,077.76	-61,513,077.76
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备								8,248,166.41			8,248,166.41
1. 本期提取								18,499,184.13			18,499,184.13
2. 本期使用								10,251,017.72			10,251,017.72
(六) 其他					46,818.02						46,818.02
四、本期期末余额	3,075,653,888.00				3,060,101,615.60			61,575,033.15	608,926,308.26	4,412,003,041.70	11,191,784,720.54

母公司所有者权益变动表 (续)

2019 年 1-6 月

单位: 元 币种: 人民币

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	3,075,653,888.00				3,059,908,972.20			43,381,826.49	545,534,089.19	3,666,798,305.99	10,391,277,081.87
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			43,381,826.49	545,534,089.19	3,666,798,305.99	10,391,277,081.87
三、本期增减变动金额 (减少以“一”号填列)								5,943,663.53		231,433,634.09	237,377,297.62
(一) 综合收益总额										292,946,608.36	292,946,608.36
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-61,512,974.27	-61,512,974.27
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-61,512,974.27	-61,512,974.27
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备								5,943,663.53			5,943,663.53
1. 本期提取								17,133,120.18			17,133,120.18
2. 本期使用								11,189,456.65			11,189,456.65
(六) 其他											
四、本期期末余额	3,075,653,888.00				3,059,908,972.20			49,325,490.02	545,534,089.19	3,898,231,940.08	10,628,654,379.49

法定代表人: 王建波

主管会计工作负责人: 高健

会计机构负责人: 许安东

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

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（“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。

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（董事会办公室）、财务部、企业发展部、招标采购中心、生产业务部、工程技术部、安全环保部、审计部、人力资源部、安保中心、信息中心、员工保障中心等部门，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、动力分公司 6 家分公司，拥有日照港通通信工程有限公司（“港通公司”）、日照港裕廊股份有限公司（“裕廊公司”）、日照岚山万盛港业有限责任公司（“岚山万盛”）、日照港山钢码头有限公司（“山钢码头公司”）4 家直接控股子公司；拥有日照中联港口水泥有限公司（“中联水泥”）、东平铁路有限责任公司（“东平铁路公司”）、山

东兖煤日照港储配煤有限公司（“储配煤公司”）、日照港集团财务有限公司（“财务公司”）4家联营企业及枣临铁路有限责任公司（“枣临铁路公司”）、日照港岚北港务有限公司（“岚北港务公司”）2家参股公司。

本公司企业法人营业执照统一社会信用代码 913700007409658444，法定代表人王建波，注册地山东日照市，总部地址日照市海滨二路 81 号。

本公司及其子公司（以下简称 本集团）属交通运输港口服务行业，主要经营范围：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。本集团主要利用港口设施进行煤炭、矿石、水泥等散杂货的装卸、堆存中转和港务管理服务。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第六届董事会第十九次会议于 2019 年 8 月 23 日批准。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本集团本期合并范围包括港通公司、裕廊公司、岚山万盛、山钢码头公司 4 家直接控股子公司。

本集团合并范围及其变化情况详见“本节八、合并范围的变更”、“本节九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本集团还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本集团会计核算以权责发生制为基础。本财务报表除个别金融工具外，均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本集团财务报表以持续经营为编制基础。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本集团根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销以及收入确认政策，具体会计政策参见本节五、22，本节五、28，本节五、36。

1. 遵循企业会计准则的声明

本集团所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经

营成果、股东权益变动和现金流量表等有关信息。

2. 会计期间

本集团会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

本集团的营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积（股本溢价/资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价、资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价、资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至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。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；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

份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，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。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行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，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净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。少数股东分担的子公司的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，其余额仍冲减少数股东权益。

(3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价、资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(5) 分步处置股权直至丧失控制权的处理

通过多次交易分步处置股权直至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

在个别财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；属于“一揽子交易”的，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

①属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价、资本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，计入当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本集团在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

①以摊余成本计量的金融资产

本集团将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，

分类为以摊余成本计量的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本集团将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本集团将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

但是，对于非交易性权益工具投资，本集团在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

管理金融资产的业务模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本集团以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以

及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本集团改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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

(3) 金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

②以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- a. 向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。
- b. 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债合同义务。
- c. 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- d. 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本集团的金融负债；如果是后者，该工具是本集团的权益工具。

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

本集团衍生金融工具包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(5) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本节五、42。

(6) 金融资产减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资。

① 预期信用损失的计量

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

本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本集团需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

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

②应收票据、应收账款

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本集团依据信用风险特征对应收票据、应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据、应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

③其他应收款

本集团依据信用风险特征对其他应收款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，对划分为组合的其他应收款，本集团通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

④债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本集团按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

⑤信用风险显著增加的评估

本集团通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果借款人大可能全额支付其对本集团的欠款（该评估不考虑公司采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动），本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。

⑥已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括

下列可观察信息：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

⑦预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本集团在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑧核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本集团收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于应收票据，无论是否存在重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本集团依据信用风险特征对应收票据划分组合，在组合基础上计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收票据账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他内容详见本节五、10。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本集团依据信用风险特征对应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失。对于划分为组合的应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他内容详见本节五、10。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

详见本节五、10。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本集团依据信用风险特征对其他应收款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，对划分为组合的其他应收款，本集团通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

其他内容详见本节五、10。

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

本集团存货分为原材料、低值易耗品、工程施工等。

(2) 发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。原材料等发出时采用加权平均法计价。

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分在存货中列示为“建造合同形成的已完工未结算资产”；在建合同已结算的价

款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分在预收款项中列示为“建造合同形成的已结算尚未完工款”。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按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。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品的摊销方法

本集团低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

16. 持有待售资产

√适用 □不适用

（1）持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本集团主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本集团因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本集团停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

(2) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本集团处置或被本集团划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(3) 列报

本集团在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本集团在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

17. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于债权投资，本集团按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

其他内容详见本节五、10。

18. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于其他债权投资，本集团按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

其他内容详见本节五、10。

19. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

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

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，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；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可

辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

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，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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，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；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本集团与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份

期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%(含 20%)以上但低于 50%的表决权股份时,一般认为对被投资单位具有重大影响,除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策,不形成重大影响;本集团拥有被投资单位 20%(不含)以下的表决权股份时,一般不认为对被投资单位具有重大影响,除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策,形成重大影响。

(4) 持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的,按照公允价值减去处置费用后的金额计量,但不得超过符合持有待售条件时该项资产的原账面价。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资,采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资,不再符合持有待售资产分类条件的,从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,计提资产减值的方法见本节五、29。

21. 投资性房地产

不适用

22. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

本集团固定资产是指为生产商品、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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业,并且该固定资产的成本能够可靠地计量时,固定资产才能予以确认。

本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

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	50	5%	1.9000
库场设施	年限平均法	10-40	5%	2.375-9.500
装卸机械设备	年限平均法	8-15	5%	6.333-11.875
辅助机器设备	年限平均法	8-10	5%	9.500-11.875
通讯导航设备	年限平均法	8	5%	11.875
辅助车辆	年限平均法	6	5%	15.833
房屋及建筑物	年限平均法	10-40	5%	2.375-9.500
办公设备	年限平均法	5	5%	19.000
其他	年限平均法	20	5%	4.750

本集团采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值。其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

当本集团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本集团。

②本集团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本集团将会行使这种选择权。

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本集团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，如果不作较大改造，只有本集团才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

每年年度终了，本集团对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

大修理费用

本集团对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

23. 在建工程

√适用 □不适用

本集团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。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见本节五、29。

24. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用,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。借款费用同时满足下列条件的,开始资本化:

① 资产支出已经发生,资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出;

② 借款费用已经发生;

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本集团购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时,借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用,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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的,暂停借款费用的资本化;正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

资本化期间内,外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化;外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

适用 不适用

28. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

本集团无形资产包括土地使用权、海域使用权、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	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

本集团于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见本节五、29。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本集团研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

29. 长期资产减值

√适用 □不适用

对子公司、联营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额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。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

30. 长期待摊费用

适用 不适用

本集团发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

31. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

除了基本养老保险之外，本集团依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划（“年金计划”），员工可以自愿参加该年金计划。本集团按员工工资总额的一定比例计提年金，相应支持计入当期损益。除此之外，本集团并无其他重大职工社会保障承诺。

在职工提供服务的会计期间，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。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本集团设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本集团将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团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：本集团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；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

32. 预计负债

√适用 □不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

33. 租赁负债

适用 不适用

34. 股份支付

适用 不适用

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 收入

适用 不适用

(1) 港口服务和物流代理服务

①一般原则

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。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。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

②收入确认的具体方法

本集团港口服务收入包括：装卸收入、堆存收入和港务管理收入。

对出港船舶，本集团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。

对物流代理业务，本集团在服务已经完成并且取得收取服务收入的凭据时确认收入。

(2) 建造合同

①一般原则

于资产负债表日，建造合同的结果能够可靠地估计的，本集团根据完工百分比法确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

合同预计总成本超过合同总收入的，本集团将预计损失确认为当期费用。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：A、合同总收入能够可靠地计量；B、与合同相关的经济利益很可能流入企业；C、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；D、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

②建造合同收入的具体确认方法

本集团建造合同业务主要是动力工程施工项目，合同成本预计基本能够收回，于资产负债表日尚未确认完工的，合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用，合同毛利在项目完工时一次性确认。

(3) 销售商品

①一般原则

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本集团确认商品销售收入的实现。

②收入确认的具体方法

除零星销售材料外，本集团基本无对外销售商品业务，在买方验收货物后确认收入。

(4) 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，本集团确认收入。

②收入确认的具体方法

本集团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。

37. 政府补助

√适用 □不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本集团对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本集团根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果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利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

本集团作为出租人，经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

本集团作为承租人，经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团作为出租人，融资租赁中，在租赁期开始日本集团按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。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

本集团作为承租人，融资租赁中，在租赁期开始日本集团将租赁资产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。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

40. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

41. 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)
财政部于 2017 年修订发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号—套期会计》(财会〔2017〕9 号)、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》(财会〔2017〕14 号)(以	第六届董事会第十六次会议、	详见如下 (3) 首次执行新金融工具准则、

<p>上四项准则统称“新金融工具准则”), 要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。</p> <p>新金融工具准则本次修订的内容主要包括:</p> <p>以企业持有金融资产的“业务模式”和“金融资产合同现金流量特征”作为金融资产分类的判断依据, 将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三类; 将金融资产减值会计处理由“已发生损失法”修改为“预期损失法”, 要求考虑金融资产未来预期信用损失情况, 从而更加及时、足额地计提金融资产减值准备; 调整非交易性权益工具投资的会计处理, 允许企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益进行处理, 但该指定不可撤销, 且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益; 进一步明确金融资产转移的判断原则及其会计处理; 套期会计准则更加强调套期会计与企业风险管理活动的有机结合, 更好地反映企业的风险管理活动。</p>	<p>第六届监事会第十六次会议审议通过</p>	<p>新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况中所述。</p>
<p>财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《关于印发修订〈企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换〉的通知》(财会[2019]8 号), 对准则体系内部协调与明确具体准则适用范围进行了修订; 于 2019 年 5 月 16 日发布了《关于印发修订〈企业会计准则第 12 号—债务重组〉的通知》(财会[2019]9 号), 对准则体系内部协调与债务重组定义进行了修订, 要求在所有执行企业会计准则的企业范围内实施。</p> <p>财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号), 适用于执行企业会计准则的非金融企业 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表, 其主要修改内容包括:</p> <p>1、资产负债表</p> <p>将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目; 将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目; 新增“应收款项融资”项目反映以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。</p> <p>2、利润表</p> <p>新增“信用减值损失”项目, 并将“资产减值损失”、“信用减值损失”调整为计算营业利润的加项, 损失以“-”列示, 同时将位置放至“公允价值变动收益”之后。</p> <p>3、现金流量表</p> <p>明确了政府补助的填列口径, 企业实际收到的政府补助, 无论是与资产相关还是与收益相关, 均在“收到其他与经营活动有关的现金”项目填列。</p> <p>4、所有者权益变动表</p> <p>明确了“其他权益工具持有者投入资本”项目的填列口径, “其他权益工具持有者投入资本”项目, 反映企业发行的除普通股以外分类为权益工具的金融工具的持有者投入资本的金额。该项目根据金融工具类科目的相关明细科目的发生额分析填列。</p>	<p>第六届董事会第十九次会议、第六届监事会第十九次会议审议通过</p>	<p>本次会计政策变更不会对本集团资产总额、负债总额、净资产及净利润产生重要影响。</p>

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	982,172,606.07	982,172,606.07	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
应收票据	925,656,268.93		-925,656,268.93
应收账款	621,447,951.29	621,550,156.06	102,204.77
应收款项融资		925,656,268.93	925,656,268.93
预付款项	3,136,814.92	3,136,814.92	
其他应收款	46,551,887.11	46,521,802.66	-30,084.45
其中: 应收利息			
应收股利	5,090,006.45	5,090,006.45	
存货	90,693,202.69	90,693,202.69	
持有待售资产	51,563,868.88	51,563,868.88	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	94,959,416.73	94,959,416.73	
流动资产合计	2,816,182,016.62	2,816,254,136.94	72,120.32
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产	91,037,600.00		-91,037,600.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	597,724,744.39	597,724,744.39	
其他权益工具投资		56,974,773.86	56,974,773.86
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	10,171,893,511.34	10,171,893,511.34	
在建工程	3,906,902,616.13	3,906,902,616.13	
使用权资产			
无形资产	3,562,587,084.96	3,562,587,084.96	
开发支出			
商誉	156,195,333.44	156,195,333.44	
长期待摊费用			
递延所得税资产	26,666,344.87	35,164,021.33	8,497,676.46
其他非流动资产	191,886,696.12	191,886,696.12	
非流动资产合计	18,704,893,931.25	18,679,328,781.57	-25,565,149.68
资产总计	21,521,075,947.87	21,495,582,918.51	-25,493,029.36
流动负债:			
短期借款	2,427,600,000.00	2,427,600,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应付票据	163,553,433.52	163,553,433.52	
应付账款	224,929,150.25	224,929,150.25	
预收款项	111,120,759.17	111,120,759.17	

应付职工薪酬	95,313,735.42	95,313,735.42	
应交税费	31,860,742.82	31,860,742.82	
其他应付款	1,176,922,123.43	1,176,922,123.43	
其中：应付利息	36,346,772.40	36,346,772.40	
应付股利	63,000,000.00	63,000,000.00	
持有待售负债	3,702,163.35	3,702,163.35	
一年内到期的非流动负债	742,116,563.23	742,116,563.23	
其他流动负债			
流动负债合计	4,977,118,671.19	4,977,118,671.19	
非流动负债：			
长期借款	2,782,396,500.00	2,782,396,500.00	
应付债券	1,191,656,237.07	1,191,656,237.07	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	51,009,168.62	51,009,168.62	
递延所得税负债	7,240,130.15	7,240,130.15	
其他非流动负债			
非流动负债合计	4,032,302,035.84	4,032,302,035.84	
负债合计	9,009,420,707.03	9,009,420,707.03	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	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	2,975,914,187.03	2,975,914,187.03	
减：库存股			
其他综合收益		-25,547,119.60	-25,547,119.60
专项储备	67,755,865.14	67,755,865.14	
盈余公积	612,244,895.73	612,241,110.67	-3,785.06
一般风险准备			
未分配利润	4,516,794,183.86	4,516,760,118.24	-34,065.62
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	11,248,363,019.76	11,222,778,049.48	-25,584,970.28
少数股东权益	1,263,292,221.08	1,263,384,162.00	91,940.92
所有者权益（或股东权益）合计	12,511,655,240.84	12,486,162,211.48	-25,493,029.36
负债和所有者权益（或股东权益）总计	21,521,075,947.87	21,495,582,918.51	-25,493,029.36

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

根据新金融工具准则的相关规定，本集团对于首次执行该准则产生的累计影响数调整 2019 年年初财务报表相关项目，具体包括：（1）将应收票据按金融工具定义，调整列报至应收款项融资项目；

（2）将应收账款、其他应收款的坏账准备按预期信用损失法重新计量，并调整期初留存收益、少数股东权益及递延所得税资产项目；（3）将可供出售金融资产，按以公允价值计量且其变动计入其他

综合收益的金融资产重新确认，列报于其他权益工具投资项目，相关差异系因按公允价值重新计量所致，差异金额同时计入其他综合收益及递延所得税资产项目。

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	546,646,293.78	546,646,293.78	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
应收票据	800,849,833.18		-800,849,833.18
应收账款	552,754,501.83	552,654,497.49	-100,004.34
应收款项融资		800,849,833.18	800,849,833.18
预付款项	1,273,797.30	1,273,797.30	
其他应收款	157,049,967.11	157,039,500.46	-10,466.65
其中: 应收利息			
应收股利	152,090,006.45	152,090,006.45	
存货	57,254,452.47	57,254,452.47	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	78,276,069.03	78,276,069.03	
流动资产合计	2,194,104,914.70	2,193,994,443.71	-110,470.99
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产	91,037,600.00		-91,037,600.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,919,881,036.47	2,919,881,036.47	
其他权益工具投资		56,974,773.86	56,974,773.86
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	7,549,928,262.96	7,549,928,262.96	
在建工程	2,869,937,172.66	2,869,937,172.66	
使用权资产			
无形资产	3,484,294,134.68	3,484,294,134.68	
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	22,919,522.87	31,462,847.16	8,543,324.29
其他非流动资产	82,737,226.49	82,737,226.49	
非流动资产合计	17,053,672,321.18	17,028,152,819.33	-25,519,501.85
资产总计	19,247,777,235.88	19,222,147,263.04	-25,629,972.84
流动负债:			
短期借款	2,427,600,000.00	2,427,600,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入			

当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	26,888,752.50	26,888,752.50	
应付账款	197,711,513.86	197,711,513.86	
预收款项	61,838,676.08	61,838,676.08	
应付职工薪酬	92,519,145.48	92,519,145.48	
应交税费	22,069,551.17	22,069,551.17	
其他应付款	841,111,214.25	841,111,214.25	
其中：应付利息	36,104,696.01	36,104,696.01	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	684,116,563.23	684,116,563.23	
其他流动负债			
流动负债合计	4,353,855,416.57	4,353,855,416.57	
非流动负债：			
长期借款	2,677,396,500.00	2,677,396,500.00	
应付债券	1,191,656,237.07	1,191,656,237.07	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	51,009,168.62	51,009,168.62	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,920,061,905.69	3,920,061,905.69	
负债合计	8,273,917,322.26	8,273,917,322.26	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	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	3,060,054,797.58	3,060,054,797.58	
减：库存股			
其他综合收益		-25,547,119.60	-25,547,119.60
专项储备	53,326,866.74	53,326,866.74	
盈余公积	608,934,593.58	608,926,308.26	-8,285.32
未分配利润	4,175,889,767.72	4,175,815,199.80	-74,567.92
所有者权益（或股东权益）合计	10,973,859,913.62	10,948,229,940.78	-25,629,972.84
负债和所有者权益（或股东权益）总计	19,247,777,235.88	19,222,147,263.04	-25,629,972.84

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

根据新金融工具准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则产生的累计影响数调整 2019 年年初财务报表相关项目，具体包括：（1）将应收票据按金融工具定义，调整列报至应收款项融资项目；

（2）将应收账款、其他应收款的坏账准备按预期信用损失法重新计量，并调整期初留存收益及递延所得税资产项目；（3）将可供出售金融资产，按以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融

资产重新确认，列报于其他权益工具投资项目，相关差异系因按公允价值重新计量所致，差异金额同时计入其他综合收益及递延所得税资产项目。

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

42. 其他

适用 不适用

公允价值计量

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。

本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

安全生产费用

本集团根据《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财企[2012]16号）规定，按上年装卸业务及堆存业务收入的1%提取安全生产费用。

安全生产费用于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6 或 9 或 10 或 13 或 16
城市维护建设税	应纳流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额	25
房产税	房产原值扣除一定比例后的余值	1.2
城镇土地使用税	实际占用的土地面积	9.6 元/平方米
环境保护税	污染当量	1.2 元/污染当量

说明:

根据财税[2019]39号《关于深化增值税改革有关政策的公告》，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%和10%税率的，税率分别调整为13%、9%，自2019年4月1日起执行。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 根据财政部和国家税务总局财税[2017]33号《关于继续实施物流企业大宗商品仓储设施用地城镇土地使用税优惠政策的通知》，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，同时根据山东省人民政府鲁政字[2018]309号《关于调整城镇土地使用税税额标准的通知》，2019年1月1日起，每平方米土地使用税由9.6元减半征收变更为4.8元。

(2) 本集团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，本公司西港四期工程、焦炭码头工程2019年经营所得减半征收企业所得税，南区通用泊位工程2019年经营所得免征企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	1,384,461,110.44	799,655,655.98
其他货币资金	145,176,489.81	182,516,950.09
合计	1,529,637,600.25	982,172,606.07
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明:

(1) 期末其他货币资金主要是信用卡存款和银行承兑汇票保证金。

(2) 期末，本集团不存在其他抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、交易性金融资产适用 不适用**3、衍生金融资产**适用 不适用**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**适用 不适用**(2). 期末公司已质押的应收票据**适用 不适用**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**适用 不适用**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**适用 不适用**(5). 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用**(6). 坏账准备的情况**适用 不适用**(7). 本期实际核销的应收票据情况**适用 不适用

其他说明:

适用 不适用**5、应收账款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额
1 年以内	721,268,511.49
1 年以内小计	721,268,511.49
1 至 2 年	6,868,359.48
2 至 3 年	18,356,175.94
3 至 4 年	1,579,167.38
4 至 5 年	3,792,656.76
5 年以上	2,519,064.57
合计	754,383,935.62

(2). 按坏账计提方法分类披露适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	5,135,291.10	0.68	5,135,291.10	100	0.00	5,140,934.94	0.78	5,140,934.94	100	0.00
按组合计提坏账准备	749,248,644.52	99.32	26,454,594.53	3.53	722,794,049.99	649,848,359.68	99.22	28,298,203.62	4.35	621,550,156.06
合计	754,383,935.62	/	31,589,885.63	/	722,794,049.99	654,989,294.62	/	33,439,138.56	/	621,550,156.06

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
日照世嘉国际贸易有限公司	3,089,840.00	3,089,840.00	100.00	预计无法收回
日照海达国际货运代理有限公司	412,858.47	412,858.47	100.00	预计无法收回
邳州三狮石膏有限公司	347,400.98	347,400.98	100.00	预计无法收回
日照旭辉贸易有限公司	187,490.30	187,490.30	100.00	预计无法收回
日照市豪杰经贸有限公司	107,946.30	107,946.30	100.00	预计无法收回
日照昊杰能源有限公司	32,162.90	32,162.90	100.00	预计无法收回
日照东森国际物流有限公司	957,592.15	957,592.15	100.00	预计无法收回
合计	5,135,291.10	5,135,291.10	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

日照世嘉国际贸易有限公司、日照东森国际物流有限公司均涉诉且本公司已胜诉,但因对方单位已无可执行财产,无力偿还,另外数家公司因长期挂账,多年已无业务,且对方公司多已列入失信人名单,涉及多项诉讼,公司认为以上公司应收账款收回的可能性较小,故全额计提坏账准备。

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 按风险特征组合计提坏账准备

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	721,268,511.49	19,257,869.25	2.67
1-2 年	6,868,359.48	825,576.81	12.02
2-3 年	18,356,175.94	4,310,030.11	23.48
3-4 年	1,579,167.38	936,130.42	59.28
4-5 年	375,217.26	323,774.97	86.29
5 年以上	801,212.97	801,212.97	100.00
合计	749,248,644.52	26,454,594.53	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

详见本节五、10。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	33,439,138.56	3,149,295.24	4,998,548.17		31,589,885.63
合计	33,439,138.56	3,149,295.24	4,998,548.17		31,589,885.63

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
山东万宝贸易有限公司及其关联企业	4,998,548.17	客户已付款
合计	4,998,548.17	/

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 21,207.10 万元，占应收账款期末余额合计数的 28.11%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 568.03 万元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	966,149,240.73	925,656,268.93
合计	966,149,240.73	925,656,268.93

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

本期应收款项融资增加 40,492,971.80 元，全部为银行承兑票据。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

本集团应收款项融资全部为银行承兑票据，不存在客观证据表明本集团银行承兑票据发生减值，未计提减值准备。

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	5,413,340.72	96.44	2,935,104.92	93.57
1 至 2 年			1,710.00	0.05
2 至 3 年				
3 年以上	200,000.00	3.56	200,000.00	6.38
合计	5,613,340.72	100	3,136,814.92	100

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末无账龄超过 1 年的金额重要预付账款。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 466.31 万元，占预付款项期末余额合计数的 83.07%。

其他说明：

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		5,090,006.45
其他应收款	49,817,128.55	41,431,796.21
合计	49,817,128.55	46,521,802.66

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
联营企业中联水泥	0	5,090,006.45
合计	0	5,090,006.45

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

其他应收款**(4). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内小计	16,278,964.40
1 至 2 年	29,289,204.37
2 至 3 年	5,939,813.13
3 至 4 年	4,727,462.26
4 至 5 年	744,432.85
5 年以上	832,518.36
合计	57,812,395.37

(5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	2,426,886.23	962,971.64
保证金、押金	617,332.29	400,000.00
通信动力服务及工程款	11,416,144.74	10,689,512.65

待收预付设备采购款	29,169,230.76	29,169,230.76
代收代付港建费	2,124,401.13	1,423,139.23
其他	12,058,400.22	6,932,988.87
合计	57,812,395.37	49,577,843.15

(6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	8,130,451.42		15,595.52	8,146,046.94
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	150,780.12			150,780.12
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	7,979,671.30		15,595.52	7,995,266.82

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(7). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	8,146,046.94		150,780.12		7,995,266.82
合计	8,146,046.94		150,780.12		7,995,266.82

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	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
泰富重装集团有限公司	待收设备采购款	29,169,230.76	1-2 年	50.45	2,791,495.38
中铁电化集团第二工程有限公司日照项目部	工程款	2,570,144.00	2-3 年	4.45	550,010.82
中铁武汉电气化局集团有限公司	工程款	2,546,113.00	2-3 年	4.40	544,868.18
山东港湾建设集团有限公司	水电费及工程款	2,239,557.88	1 年以内	3.87	73,233.54
中铁十局集团有限公司日照港工程项目经理部	工程款	1,623,056.00	3-4 年	2.81	681,196.60
合计	/	38,148,101.64	/	65.98	4,640,804.52

(10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	61,342,386.24		61,342,386.24	61,333,841.44		61,333,841.44
建造合同形成的已完工未结算资产	33,394,568.59		33,394,568.59	29,359,361.25		29,359,361.25
合计	94,736,954.83		94,736,954.83	90,693,202.69		90,693,202.69

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

10、持有待售资产

□适用 √不适用

11、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

12、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额		30,462,818.41
增值税留抵税额	63,342,929.38	57,381,824.00
预交所得税	69,373.32	69,373.32
裕廊公司H股申报发行费		7,045,401.00
合计	63,412,302.70	94,959,416.73

13、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

14、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

15、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期股权投资

√适用 □不适用

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	61,088,396.72			580,320.01						61,668,716.73	
东平铁路公司	72,333,613.80			-11,461,433.42		46,818.02				60,918,998.40	
储配煤公司	0.00									0.00	
财务公司	464,302,733.87			17,870,270.39						482,173,004.26	
小计	597,724,744.39			6,989,156.98		46,818.02				604,760,719.39	
合计	597,724,744.39			6,989,156.98		46,818.02				604,760,719.39	

其他说明：

因储配煤公司于 2017 年对以前年度贸易业务形成应收账款计提大额减值准备，导致期末净资产为负数，本公司进行权益法核算时已于上期将该项长期股权投资减记至 0，期末未确认超额亏损相关的投资损失累计为 4581.39 万元。

17、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
枣临铁路公司	17,479,102.10	19,297,479.29
岚北港务公司	38,258,276.33	37,677,294.57
合计	55,737,378.43	56,974,773.86

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
枣临铁路公司			33,558,497.90		根据管理层持有意图判断	
岚北港务公司			1,741,723.67		根据管理层持有意图判断	

其他说明：

□适用 √不适用

18、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

20、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	9,953,352,023.68	10,171,893,511.34
固定资产清理		
合计	9,953,352,023.68	10,171,893,511.34

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	港务设施	库场设施	装卸机械设备	辅助机器设备	通讯导航设备	辅助车辆	房屋及建筑物	办公设备	其他	合计
一、账面原值：										
1.期初余额	7,151,311,571.43	3,100,560,089.07	4,770,046,715.54	1,750,925,142.37	103,284,742.68	146,192,618.36	757,696,927.63	121,328,282.52	49,019,983.17	17,950,366,072.77
2.本期增加金额	46,865,824.80	22,735,488.51	11,234,948.99	3,389,057.08	771,924.99	1,956,155.15	3,655,156.52	1,009,931.83	1,715,943.50	93,334,431.37
(1) 购置	21,411,583.21	2,067,493.58	11,234,948.99	3,389,057.08	771,924.99	1,956,155.15	1,392,672.92	1,009,931.83	757,736.19	43,991,503.94
(2) 在建工程转入										
(3) 其他增加	25,454,241.59	20,667,994.93					2,262,483.60		958,207.31	49,342,927.43
3.本期减少金额	36,872,825.18	7,124,694.25	48,887,373.28	9,092,602.00	9,325.00	1,890,787.00	3,151,702.78	264,372.64	1,684,542.00	108,978,224.13
(1) 处置或报废	219,708.00		48,887,373.28	4,558,950.00	9,325.00	1,890,787.00	2,120,238.78	264,372.64	1,684,542.00	59,635,296.70
(2) 其他减少	36,653,117.18	7,124,694.25		4,533,652.00			1,031,464.00			49,342,927.43
4.期末余额	7,161,304,571.05	3,116,170,883.33	4,732,394,291.25	1,745,221,597.45	104,047,342.67	146,257,986.51	758,200,381.37	122,073,841.71	49,051,384.67	17,934,722,280.01
二、累计折旧										
1.期初余额	1,824,603,597.13	887,792,242.47	3,480,268,361.19	1,060,299,861.61	46,961,154.01	113,824,969.89	220,710,947.02	110,029,426.87	33,982,001.24	7,778,472,561.43
2.本期增加金额	63,975,444.41	32,609,105.41	81,254,920.38	49,261,747.76	2,749,182.43	5,938,617.79	13,863,584.38	7,058,095.10	3,419,494.32	260,130,191.98
(1) 计提	63,975,444.41	32,373,862.87	81,254,920.38	49,261,747.76	2,749,182.43	5,938,617.79	13,740,482.42	7,058,095.10	3,323,673.58	259,676,026.74
(2) 其他增加		235,242.54					123,101.96		95,820.74	454,165.24
3.本期减少金额	373,312.20		46,772,004.63	4,709,473.55	8,858.75	1,801,613.73	1,835,370.53	251,539.01	1,480,324.68	57,232,497.08
(1) 处置或报废	74,744.48		46,772,004.63	4,396,610.41	8,858.75	1,801,613.73	1,835,370.53	251,539.01	1,480,324.68	56,621,066.22
(2) 其他减少	298,567.72			312,863.14						611,430.86
4.期末余额	1,888,205,729.34	920,401,347.88	3,514,751,276.94	1,104,852,135.82	49,701,477.69	117,961,973.95	232,739,160.87	116,835,982.96	35,921,170.88	7,981,370,256.33
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	5,273,098,841.71	2,195,769,535.45	1,217,643,014.31	640,369,461.63	54,345,864.98	28,296,012.56	525,461,220.50	5,237,858.75	13,130,213.79	9,953,352,023.68
2.期初账面价值	5,326,707,974.30	2,212,767,846.60	1,289,778,354.35	690,625,280.76	56,323,588.67	32,367,648.47	536,985,980.61	11,298,855.65	15,037,981.93	10,171,893,511.34

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
国贸中心大楼	132,299,289.91	开发商正在办理产权变更手续

其他说明:

√适用 □不适用

固定资产其他增加、其它减少系因固定资产类别调整所致,双方金额一致。

期末无用于抵押、担保的固定资产。

期末固定资产未出现减值情形,不需要计提减值准备。

固定资产清理

□适用 √不适用

21、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	4,199,673,947.51	3,906,902,616.13
工程物资		
合计	4,199,673,947.51	3,906,902,616.13

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
基建工程	4,030,475,253.48		4,030,475,253.48	3,717,618,311.42		3,717,618,311.42
在安装设备	145,554,171.92		145,554,171.92	129,472,896.61		129,472,896.61
零星工程	23,644,522.11		23,644,522.11	59,811,408.10		59,811,408.10
合计	4,199,673,947.51		4,199,673,947.51	3,906,902,616.13		3,906,902,616.13

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
岚山 11 号泊位自动化工程	996,376,100.00	670,606,253.15	12,205,559.84			682,811,812.99	68.53%	主体施工	22,907,244.57	10,224,427.79	4.7613	金融机构贷款和自筹
铁路空车牵出线陆域形成	729,280,000.00	431,595,108.29	11,031,539.28			442,626,647.57	60.69%	主体施工	49,373,352.23	6,112,574.10	4.75	金融机构贷款和自筹
岚南 15 号泊位	910,530,500.00	276,520,342.29	62,264.15			276,582,606.44	30.38%	主体施工				金融机构贷款和自筹
南作业区散货堆场陆域形成	463,930,000.00	253,022,568.27	3,498,328.64			256,520,896.91	55.29%	主体施工	35,038,293.83	2,800,316.73	4.75	金融机构贷款和自筹
铁路重车场及翻车机房陆域形成	380,270,000.00	223,884,475.04	4,843,634.99			228,728,110.03	60.15%	主体施工	47,110,215.97	4,252,590.41	4.9	金融机构贷款和自筹
南区散货堆场扩建二期工程	479,860,000.00	207,252,473.44	3,931,229.41			211,183,702.85	44.01%	主体施工	12,383,598.64	3,346,506.78	4.9	金融机构贷款和自筹
南区散货堆场扩建工程	413,120,000.00	137,675,746.66	3,705,494.41			141,381,241.07	34.22%	主体施工	9,362,109.40	2,982,388.15	4.75	金融机构贷款和自筹
西区四期堆场扩建二期	358,953,000.00	114,440,341.30	3,099,322.04			117,539,663.34	32.75%	主体施工	18,977,080.10	2,528,119.46	4.75	金融机构贷款和自筹
石臼港区疏港道路完善一期工程	260,000,000.00	100,764,507.18				100,764,507.18	38.76%	主体施工				自筹
岚山港区南区货场硬化工程-301区 305区 306区	195,740,000.00	104,944,704.73	10,909,090.91			115,853,795.64	59.19%	主体施工				自筹
石臼港区东煤南移工程	2,638,774,600.00	62,072,106.23	19,315,752.78			81,387,859.01	3.08%	主体施工				自筹
南二突堤货场	660,627,000.00	47,609,542.16	874,572.96			48,484,115.12	7.34%	主体施工	1,715,254.82	1,007,817.32	5.3113	金融机构贷款和自筹
山钢原料码头	2,821,550,500.00	564,812,434.94	106,504,172.55			671,316,607.49	23.79%	主体施工				自筹
山钢成品码头	2,230,798,500.00	245,754,528.23	63,634,133.78			309,388,662.01	13.87%	主体施工				自筹
南一突堤回填工程 (A区)	67,736,200.00	77,521,991.98				77,521,991.98	114.45%	主体施工				自筹
南一突堤货场硬化三期工程	207,439,000.00	65,318,259.17				65,318,259.17	31.49%	主体施工				自筹
合计	13,814,985,400.00	3,583,795,383.06	243,615,095.74	0.00	0.00	3,827,410,478.80	/	/	196,867,149.56	33,254,740.74	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

22、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

其他说明

适用 不适用

23、油气资产

适用 不适用

24、使用权资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	海域使用权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	3,296,965,357.31	11,095,112.56	602,137,722.01	3,910,198,191.88
2. 本期增加金额		1,014,414.71		1,014,414.71
(1) 购置		1,014,414.71		1,014,414.71
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
其他减少				
4. 期末余额	3,296,965,357.31	12,109,527.27	602,137,722.01	3,911,212,606.59
二、累计摊销				
1. 期初余额	288,209,402.37	3,547,621.73	55,854,082.82	347,611,106.92
2. 本期增加金额	34,110,573.48	615,116.16	6,021,709.26	40,747,398.90
(1) 计提	34,110,573.48	615,116.16	6,021,709.26	40,747,398.90
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	322,319,975.85	4,162,737.89	61,875,792.08	388,358,505.82

三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	2,974,645,381.46	7,946,789.38	540,261,929.93	3,522,854,100.77
2. 期初账面价值	3,008,755,954.94	7,547,490.83	546,283,639.19	3,562,587,084.96

说明：本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

期末无用于抵押、担保的无形资产。

期末无形资产未出现减值情形，无需计提减值准备。

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
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	123,257,968.39			123,257,968.39
合计	156,195,333.44			156,195,333.44

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(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收购昱桥公司其余少数股权，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分公司资产组。该资产组的构成主要为包括固定资产和无形资产在内的港口业务经营性资产，与以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。减值测试日资产组不考虑商誉的账面价值为 296,388.79 万元，考虑商誉后的价值为 299,682.53 万元。

(2) 取得岚山万盛控制溢价形成商誉

本公司和晋瑞国际有限公司各持有岚山万盛 50% 股权，本公司取得岚山万盛经营和财务决策控制权后，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。岚山万盛符合资产组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。该资产组的构成主要为包括固定资产和无形资产在内的港口业务经营性资产，与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。减值测试日资产组不考虑商誉的账面价值为 134,838.52 万元，考虑商誉后的价值为 147,164.31 万元。

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来 5 年内现金流量，其后年度采用的现金流量增长率预计为 0，不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率分别为 11.84%（第二港务分公司）和 11.64%（岚山万盛），已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，期末商誉未发生减值（上期期末：无）。

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

□适用 √不适用

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	39,916,279.04	9,979,069.76	41,585,185.48	10,396,296.37
内部交易未实现利润	3,623,032.96	905,758.24	3,963,118.58	990,779.65

可抵扣亏损				
预提费用	62,420,317.36	15,605,079.34	61,044,955.06	15,261,238.77
计入综合收益的其他权益工具投资公允价值变动	35,300,221.60	8,825,055.40	34,062,826.16	8,515,706.54
合计	141,259,850.96	35,314,962.74	140,656,085.28	35,164,021.33

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
折旧年限	27,302,644.16	6,825,661.04	28,960,520.61	7,240,130.15
合计	27,302,644.16	6,825,661.04	28,960,520.61	7,240,130.15

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	2,554,084.73	1,470,107.97
合计	2,554,084.73	1,470,107.97

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年			
2021 年	358,615.44	856,896.34	
2022 年	613,211.63	613,211.63	
2023 年			
2024 年	1,582,257.66		
合计	2,554,084.73	1,470,107.97	/

其他说明：

√适用 □不适用

期末预提费用包括：①本公司已计提尚未缴纳的补充医疗保险 46,440,605.02 元；②本公司已计提尚未使用的职工教育经费 13,893,119.54；③岚山万盛前期计提本期尚未使用完的安全生产费 2,086,592.80 元。

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程、设备及软件款	133,056,750.41	129,255,474.49
预付租赁费	5,360,180.35	6,125,923.27
预交的租金收入相关税费	1,442,515.70	1,509,609.44
增值税留抵税额	71,757,686.91	54,995,688.92
合计	211,617,133.37	191,886,696.12

31、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	220,000,000.00	260,000,000.00
保证借款	420,000,000.00	594,000,000.00
信用借款	1,460,000,000.00	1,573,600,000.00
合计	2,100,000,000.00	2,427,600,000.00

短期借款分类的说明：

期末保证借款的保证人为日照港集团；本公司以 18,080 万元应收票据和 4,872 万元保证金为招商银行 22,000 万元借款提供质押担保。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

32、交易性金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	89,890,000.00	163,553,433.52
合计	89,890,000.00	163,553,433.52

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待付成本费用	130,358,355.54	151,249,626.38
材料款	37,580,161.14	72,834,725.80
其他	789,392.71	844,798.07
合计	168,727,909.39	224,929,150.25

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
装卸及堆存款	69,479,425.67	63,921,461.41
通信、动力工程款	19,985,881.43	20,480,547.80
泊位租赁费	25,531,249.94	26,718,749.96
合计	114,996,557.04	111,120,759.17

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
亚太森博(山东)浆纸有限公司	25,531,249.94	预收租赁费未到结算期
合计	25,531,249.94	/

其他说明:

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	95,313,735.42	379,214,284.66	377,213,345.93	97,314,674.15
二、离职后福利-设定提存计划		69,517,802.05	50,848,565.48	18,669,236.57
三、辞退福利		20,000.00	20,000.00	
合计	95,313,735.42	448,752,086.71	428,081,911.41	115,983,910.72

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		288,964,398.11	288,964,398.11	
二、职工福利费		22,785,855.25	22,785,855.25	
三、社会保险费	46,442,812.72	24,806,231.68	25,508,019.61	45,741,024.79
其中: 医疗保险费	46,442,812.72	20,412,498.59	21,142,150.63	45,713,160.68
工伤保险费		1,559,042.52	1,549,122.02	9,920.50
生育保险费		2,834,690.57	2,816,746.96	17,943.61
四、住房公积金	5,448,494.28	32,563,419.59	32,672,077.20	5,339,836.67

五、工会经费和职工教育经费	43,422,428.42	10,094,380.03	7,282,995.76	46,233,812.69
合计	95,313,735.42	379,214,284.66	377,213,345.93	97,314,674.15

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		49,181,979.27	48,833,150.44	348,828.83
2、失业保险费		1,984,569.68	1,972,422.64	12,147.04
3、企业年金缴费		18,351,253.10	42,992.40	18,308,260.70
合计		69,517,802.05	50,848,565.48	18,669,236.57

其他说明：

√适用 □不适用

辞退福利系岚山公司解除一员工劳动合同，按照劳动法额外给予的补偿。

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,404,455.23	195,493.05
企业所得税	42,690,607.14	22,709,813.79
个人所得税	183,784.46	1,671,502.72
城市维护建设税	153,129.03	26,462.51
环境保护税	1,898,743.71	1,898,743.60
教育费附加	65,626.73	11,341.07
地方教育附加	43,751.15	7,560.74
地方水利基金	10,937.77	
房产税	845,589.59	846,695.33
土地使用税	3,348,835.09	4,186,043.87
车船税	11,049.66	
印花税	364,755.45	305,195.95
其他（注）	144,606.81	1,890.19
合计	52,165,871.82	31,860,742.82

其他说明：

其他主要是港口设施保安费。

39、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	41,996,044.65	36,346,772.40
应付股利		63,000,000.00
其他应付款	924,054,460.16	1,077,575,351.03
合计	966,050,504.81	1,176,922,123.43

应付利息

√适用 □不适用

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	4,889,267.55	5,794,254.21
企业债券利息	25,660,000.00	26,590,000.00
短期借款应付利息	2,571,777.08	3,962,518.19
短期融资券利息	8,875,000.02	
合计	41,996,044.65	36,346,772.40

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应付股利

□适用 √不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程设备款	682,403,319.05	865,768,547.35
待付费用	26,239,369.32	29,154,400.88
代收代付港建费	54,695,152.98	48,570,173.06
押金、保证金	28,555,646.38	30,305,288.80
质保金	72,474,297.07	58,810,974.41
其他	59,686,675.36	44,965,966.53
合计	924,054,460.16	1,077,575,351.03

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中交天津航道局有限公司	30,895,055.00	未到质保期
上海振华重工(集团)股份有限公司	20,424,914.53	未到质保期
中交第一航务工程勘察设计院有限公司	3,309,918.00	未到质保期
广州智光电气股份有限公司	3,252,095.56	未到质保期
合计	57,881,983.09	/

其他说明：

□适用 √不适用

40、持有待售负债

□适用 √不适用

41、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	800,229,630.80	742,116,563.23
合计	800,229,630.80	742,116,563.23

42、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行间市场短期融资券	500,000,000.00	
合计	500,000,000.00	

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

43、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	1,873,138,067.20	2,072,424,000.00
信用借款	824,615,669.20	709,972,500.00
合计	2,697,753,736.40	2,782,396,500.00

长期借款分类的说明：

保证借款的保证人为日照港集团。

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

期末保证借款利率区间为 4.5125%-5.39%，信用借款利率区间为 4.75%-5.2250%；期初保证借款利率区间为 4.5125%-5.39%，信用借款利率区间为 4.75%-5.2250%。

44、应付债券**(1). 应付债券**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
17 日照 01	595,747,045.71	595,178,779.23
18 日照 01	596,842,159.56	596,477,457.84
合计	1,192,589,205.27	1,191,656,237.07

(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）

√适用 □不适用

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
17日照01	100.00	2017-10-26	5年	600,000,000.00	595,178,779.23		15,210,000.00	568,266.48		595,747,045.71
18日照01	100.00	2018-05-10	5年	600,000,000.00	596,477,457.84		16,140,000.00	364,701.72		596,842,159.56
合计	/	/	/	1,200,000,000.00	1,191,656,237.07		31,350,000.00	932,968.20		1,192,589,205.27

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、租赁负债

□适用 √不适用

46、长期应付款

项目列示

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

47、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

48、预计负债

□适用 √不适用

49、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	51,009,168.62		1,243,789.50	49,765,379.12	与资产相关的政府补助
合计	51,009,168.62		1,243,789.50	49,765,379.12	/

涉及政府补助的项目:

适用 不适用

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	本期计入其他收益金额	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	51,009,168.62			1,243,789.50		49,765,379.12	与资产相关

其他说明:

适用 不适用

50、其他非流动负债

适用 不适用

51、股本

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	3,075,653,888.00						3,075,653,888.00

52、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明,以及相关会计处理的依据:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

53、资本公积

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	2,072,198,998.28		2,184,603.26	2,070,014,395.02
其他资本公积	903,715,188.75	46,818.02		903,762,006.77
合计	2,975,914,187.03	46,818.02	2,184,603.26	2,973,776,401.79

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

资本溢价本期减少系裕廊公司 IPO 导致本公司持有其股权比例稀释所致。

其他资本公积本期增加系联营企业东平铁路公司专项储备发生变动所致。

54、库存股

□适用 √不适用

55、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-25,547,119.60	-1,237,395.43			309,348.86	-928,046.57		-26,475,166.17
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-25,547,119.60	-1,237,395.43			309,348.86	-928,046.57		-26,475,166.17
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	-25,547,119.60	-1,237,395.43			309,348.86	-928,046.57		-26,475,166.17

56、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	67,755,865.14	18,507,269.77	12,201,358.05	74,061,776.86
合计	67,755,865.14	18,507,269.77	12,201,358.05	74,061,776.86

57、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	568,130,825.55			568,130,825.55
任意盈余公积	44,110,285.12			44,110,285.12
合计	612,241,110.67			612,241,110.67

58、未分配利润

√适用 □不适用

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	4,516,794,183.86	3,997,335,776.42
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-34,065.62	
调整后期初未分配利润	4,516,760,118.24	3,997,335,776.42
加：本期归属于母公司所有者的净利润	368,621,886.70	354,925,583.85
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	61,513,077.76	61,512,974.27
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	4,823,868,927.18	4,290,748,386.00

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润-34,065.62 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

59、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,323,248,596.47	1,643,105,738.54	2,359,502,463.14	1,664,887,018.22
其他业务	200,085,634.73	158,635,560.59	203,850,129.61	151,725,675.71
合计	2,523,334,231.20	1,801,741,299.13	2,563,352,592.75	1,816,612,693.93

60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,292,860.48	1,762,879.42
教育费附加	923,471.74	1,258,578.91
房产税	1,692,153.41	1,691,860.87
土地使用税	6,699,950.18	8,372,087.59
车船使用税	71,797.96	92,500.41
印花税	681,884	717,048.63
地方水利基金	92,347.15	126,154.78
环境保护税	3,797,487.53	3,797,487.24
其他	67,093.74	59,374.98
合计	15,319,046.19	17,877,972.83

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见本节六、税项。

61、销售费用

□适用 √不适用

62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,718,088.85	34,838,261.48
折旧与摊销	39,381,033.79	36,520,276.46
警卫消防费	4,077,735.80	4,056,603.72
业务宣传费	995,015.03	1,532,052.84
租赁及物业费	6,655,424.68	6,957,576.29
咨询费	12,131,402.45	2,014,140.47
差旅费	1,497,343.11	974,150.80
业务招待费	397,804.08	894,214.66
其他	4,012,844.24	3,125,539.19
合计	100,866,692.03	90,912,815.91

63、研发费用

□适用 √不适用

64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	169,389,529.88	159,515,390.02
减：利息资本化	-33,319,294.85	-31,710,852.57
减：利息收入	-3,357,692.08	-4,311,987.48
手续费	1,394,304.88	3,431,707.88

合计	134,106,847.83	126,924,257.85
----	----------------	----------------

65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
国家煤炭应急储备点改造项目补助资金	1,243,789.50	1,243,789.50
环保补助		240,000.00
融资奖励	140,000.00	
增值税加计抵减	1,626,930.18	
裕廊公司上市扶持资金	1,000,000.00	
合计	4,010,719.68	1,483,789.50

其他说明：

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补助资金6,000万元计入递延收益，于2015年资产建成后开始按对应资产折旧年限结转计入相关损益。

66、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	6,989,156.98	14,885,070.24
处置长期股权投资产生的投资收益	48,515,041.28	
合计	55,504,198.26	14,885,070.24

其他说明：

处置长期股权投资产生的投资收益系本年出售外理公司股权所致。

67、净敞口套期收益

□适用 √不适用

68、公允价值变动收益

□适用 √不适用

69、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	1,849,252.93	
其他应收款坏账损失	150,780.12	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合计	2,000,033.05	

70、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-5,043,032.84
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		-5,043,032.84

71、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-6,121.16	3,581,034.28
合计	-6,121.16	3,581,034.28

其他说明：

□适用 √不适用

72、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	465,475.25	20,328.62	465,475.25
其中：固定资产处置利得	465,475.25	20,328.62	465,475.25
其他	970,084.48	205,963.60	970,084.48
合计	1,435,559.73	226,292.22	1,435,559.73

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

73、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,910,417.84	327,485.57	2,910,417.84
其中：固定资产处置损失	2,910,417.84	327,485.57	2,910,417.84
对外捐赠	975,267.89		975,267.89
其他	15,849.12	100,549.27	15,849.12
合计	3,901,534.85	428,034.84	3,901,534.85

74、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	127,097,651.81	121,702,485.64
递延所得税费用	-292,008.19	-2,166,319.00
合计	126,805,643.62	119,536,166.64

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	530,343,200.73
按法定/适用税率计算的所得税费用	132,585,800.18
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	30,828.58
非应税收入的影响	-9,606,773.99
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,219,394.37
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	323,683.73
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-1,747,289.25
所得税费用	126,805,643.62

其他说明：

□适用 √不适用

75、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注本节七、55。

76、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
代收代付港建费	2,162,036.07	
利息收入	3,357,692.08	4,311,987.48
押金、保证金	1,719,666.21	3,466,123.91

其他	7,823,088.12	12,177,312.69
合计	15,062,482.48	19,955,424.08

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
代收代付港建费		7,376,985.90
付现费用及其他	42,651,555.46	20,601,162.37
押金、保证金	2,559,528.03	3,289,281.70
合计	45,211,083.49	31,267,429.97

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	70,651,681.02	
合计	70,651,681.02	

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金		229,202,135.23
合计		229,202,135.23

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
证券登记公司代扣分红个税		26,278.59
合计		26,278.59

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
证券登记公司代扣分红个税	41,444.89	
公司债券、短期融资券承销费及其他	1,000,000.00	5,016,647.62
贷款承诺费	315,000.00	

裕廊公司IPO相关费用	12,921,739.63	
票据质押贷款保证金	33,215,637.98	
合计	47,493,822.50	5,016,647.62

77、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	403,537,557.11	406,193,804.15
加：资产减值准备	-2,000,033.05	5,043,032.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	259,411,011.01	252,436,302.24
无形资产摊销	35,912,078.98	33,142,129.26
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）	6,121.16	-3,581,034.28
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,444,942.59	307,156.95
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	136,070,235.03	130,936,612.93
投资损失（收益以“-”号填列）	-55,504,198.26	-14,885,070.24
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	158,407.45	-2,166,319.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-414,469.11	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,043,752.14	-8,561,100.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-154,819,837.90	-39,052,597.22
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-38,957,774.76	158,670,342.50
其他	7,549,701.22	
经营活动产生的现金流量净额	589,349,989.33	918,483,259.96
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,384,852,326.34	1,762,113,873.82
减：现金的期初余额	848,534,400.82	837,804,223.41
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	536,317,925.52	924,309,650.41

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
--	----

本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	89,429,800.00
其中：现金	89,429,800.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	48,583,111.70
其中：现金	48,583,111.70
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	40,846,688.30

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,384,852,326.34	848,534,400.82
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	1,384,461,110.44	848,238,767.68
可随时用于支付的其他货币资金	391,215.90	295,633.14
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	1,384,852,326.34	848,534,400.82
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		

其他说明：

□适用 √不适用

78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

79、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	144,785,273.91	银行承兑汇票保证金和短期借款质押
应收款项融资	181,803,348.61	应付票据及短期借款质押
合计	326,588,622.52	/

80、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			

其中：美元			
港币	581,804,457.56	0.8797	511,813,381.30
应收账款			
其中：美元			
长期借款			
其中：美元			
外币核算-其他应收款			
港元	120,000.00	0.8797	105,600.00
外币核算-其他应付款			
美元	354,500.00	6.8747	2,437,081.15
港元	8,439,662.21	0.8797	7,424,370.85

其他说明：

本集团外币货币性项目核算内容均与裕廊公司 H 股 IPO 相关。

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

适用 不适用

81、套期

适用 不适用

82、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
国家煤炭应急储备点改造项目补助资金	60,000,000.00	递延收益、其他收益	1,243,789.50
融资奖励	140,000.00	其他收益	140,000.00
增值税加计抵减	1,626,930.18	其他收益	1,626,930.18
裕廊公司上市扶持资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

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补助资金 6,000 万元计入递延收益，于 2015 年资产建成后开始按对应资产折旧年限结转计入相关损益。

83、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

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: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
外理公司	89,429,800.00	84%	挂牌转让	2019年1月31日	收到处置股权款项并转移控制权	48,515,041.28	0.00	0.00	0.00	0.00	无剩余股权	0.00

其他说明:

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

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

√适用 □不适用

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	
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
岚山万盛	日照市	日照市	港口装卸	75		非同一控制下企业合并
裕廊公司	日照市	日照市	港口装卸	52.5		同一控制下企业合并
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:

山钢码头公司系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,各方出资比例分别为45%、35%和20%。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,因此本公司将其纳入合并报表范围。

其他说明:

裕廊公司于2019年6月在香港H股发行上市,新发行40,000股H股股份,其股本由120,000万元变更为160,000万元,本公司持股比例由70%下降至52.5%。

本年出售了外理公司全部股权,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

√适用 □不适用

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
岚山万盛	25	11,717,656.93		337,096,291.61
裕廊公司	47.5	25,880,594.58		940,195,985.03
山钢码头公司	55	-2,685,633.13		506,268,635.72

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元 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
岚山万盛	23,933.70	127,550.28	151,483.98	9,995.47	6,650.00	16,645.47	18,543.34	129,564.71	148,108.05	7,456.19	10,500.00	17,956.19
裕廊公司	66,660.34	155,925.35	222,585.69	24,043.12	675.88	24,719	10,984.06	159,819.00	170,803.06	29,670.88	724.01	30,394.89
山钢码头公司	18,514.03	114,322.12	132,836.15	40,787.30		40,787.30	32,713.11	95,675.19	128,388.30	35,850.38		35,850.38

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
岚山万盛	18,344.27	4,687.06	4,687.06	6,576.78	19,902.67	4,824.04	4,824.04	7,476.99
裕廊公司	27,663.86	8,566.47	8,565.89	10,884.19	26,528.65	8,854.41	8,854.41	10,884.42
山钢码头公司	191.84	-489.60	-489.60	-269.06		-128.84	-128.84	-159.60

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

√适用 □不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

√适用 □不适用

本年度裕廊公司在香港联交所上市,截至2019年6月30日,公司对裕廊公司的持股比例由原来的70%下降至52.50%。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

	裕廊公司
购买成本/处置对价	
-- 现金	
-- 非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	-218.46
差额	218.46
其中:调整资本公积	-218.46
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明:

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联 营企业名称	主要经营 地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法
				直接	间接	
中联水泥	日照市	日照市	水泥制造	30		权益法核算
东平铁路公司	新泰市	新泰市	铁路运输	24		权益法核算
储配煤公司	日照市	日照市	煤炭批发经营	29		权益法核算
财务公司	日照市	日照市	存贷款机构	40		权益法核算

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额				期初余额/ 上期发生额			
	中联水泥	东平铁路公司	储配煤公司	财务公司	中联水泥	东平铁路公司	储配煤公司	财务公司
流动资产	250,137,797.38	16,586,877.30	60,066,197.70	3,628,216,193.48	227,155,015.29	2,575,688.92	50,698,146.47	4,531,616,148.57
非流动资产	126,704,429.48	1,212,853,096.41	31,626.79	27,597,651.94	143,850,628.27	1,248,197,311.23	42,676.92	27,865,581.81
资产合计	376,842,226.86	1,229,439,973.71	60,097,824.49	3,655,813,845.42	371,005,643.56	1,250,773,000.15	50,740,823.39	4,559,481,730.38
流动负债	77,752,544.09	353,817,846.97	428,585,118.48	2,450,381,334.78	73,850,360.82	321,656,642.61	436,872,620.16	3,398,724,895.71
非流动负债	94,380,627.00	621,792,966.71			94,380,627.00	627,792,966.71		
负债合计	172,133,171.09	975,610,813.68	428,585,118.48	2,450,381,334.78	168,230,987.82	949,449,609.32	436,872,620.16	3,398,724,895.71
少数股东权益								
归属于母公司股东权益	204,709,055.77	253,829,160.03	-368,487,293.99	1,205,432,510.64	202,774,655.74	301,323,390.83	-386,131,796.77	1,160,756,834.67
按持股比例计算的净资产份额	61,412,716.73	60,918,998.40		482,173,004.26	60,832,396.72	72,317,613.80		464,302,733.87
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		
--内部交易未实现利润								
--其他								
对联营企业权益投资的账面价值	61,668,716.73	60,934,998.40		482,173,004.26	61,088,396.72	72,333,613.80		464,302,733.87
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值								
营业收入	259,419,867.13	26,410,829.35	15,230,938.05	66,286,148.01	201,681,176.54	18,931,778.59	32,091,340.18	70,334,215.04
净利润	15,080,385.09	-25,627,035.66	17,644,568.56	44,675,675.97	14,493,103.42	-28,110,494.99	319,916.54	43,209,145.02
终止经营的净利润								
其他综合收益								
综合收益总额	15,080,385.09	-25,627,035.66	17,644,568.56	44,675,675.97	14,493,103.42	-28,110,494.99	319,916.54	43,209,145.02
本年度收到的来自联营企业的股利	5,090,006.45							

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

□适用 √不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
储配煤公司	5,004.86	423.47	4,581.39

其他说明:

因储配煤公司于 2017 年对以前年度贸易业务形成应收账款计提大额减值准备,导致期末净资产为负数,本公司进行权益法核算时已于上期将该项长期股权投资减记至 0,本期分享的净利润为 423.47 万元,期末未确认超额亏损相关的投资损失累计为 4,581.39 万元。

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4. 重要的共同经营

□适用 √不适用

5. 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

□适用 √不适用

6. 其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、其他流动资产、其他权益工具投资、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款、应付债券及长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险,以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 风险管理目标和政策

本集团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。

本集团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

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等

本集团银行存款主要存放于国有银行和财务公司，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

本集团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。本集团根据应收款项性质特点进行分类梳理，每月制定回收计划，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。

本集团应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 28.11% (2018 年：30.48%)；本集团其他应收款中，欠款金额前五大单位的其他应收款占本集团其他应收款总额的 65.98% (2018 年：76.37%)

(2) 流动性风险

流动性风险，是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本集团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。

本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2019 年 6 月 30 日，本集团尚未使用的银行借款额度为人民币 619,338.59 万元 (2018 年 12 月 31 日：人民币 757,509.69 万元)。

(3) 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，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具 (如某些贷款承诺)。

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本集团密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。本集团目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

本集团持有的计息金融工具如下：

单位：万元 币种：人民币

项目	期末数	年初数
固定利率金融工具		
金融负债	364,258.92	358,625.62
其中：短期借款	159,000.00	215,760.00
一年内到期的非流动负债	3,500.00	6,200.00
一年内到期的应付债券		
其他流动负债（短期融资券）	50,000.00	
长期借款	32,500.00	17,500.00
应付债券	119,258.92	119,165.62
合计	-364,258.92	-358,625.62
浮动利率金融工具		
金融资产	152,963.76	98,217.26
其中：货币资金	152,963.76	98,217.26
金融负债	364,798.33	355,751.31
其中：短期借款	51,000.00	27,000.00
一年内到期的非流动负债	76,522.96	68,011.66
长期借款	237,275.37	260,739.65
合计	-211,834.57	-257,534.05

于 2019 年 6 月 30 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其它因素保持不变，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

对于资产负债表日持有的、使本集团面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本集团面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响

2、资本管理

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

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

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2019 年 6 月 30 日，本集团的资产负债率为 39.94%（2018 年 12 月 31 日：41.86%）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	

一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资			966,149,240.73	966,149,240.73
(三) 其他权益工具投资			55,737,378.43	55,737,378.43
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			1,021,886,619.16	1,021,886,619.16

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

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

√适用 □不适用

直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

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

√适用 □不适用

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况√适用 不适用

除个别金融工具外，本集团期末不存在以公允价值计量及不以公允价值计量但披露其公允价值的项目。

本集团不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他√适用 不适用

2019年6月30日本集团持续以公允价值计量的资产包括以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资 966,149,240.73 元及其他权益工具投资 55,737,378.43 元。

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**√适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	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	500,000.00	43.58	43.58

本企业的母公司情况的说明：

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。因此，本公司的实际控制人是日照市人民政府。

本企业最终控制方是日照市人民政府。

其他说明：

报告期内，母公司注册资本（实收资本）变化如下：

单位：万元 币种：人民币

期初数	本期增加	本期减少	期末数
500,000.00			500,000.00

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注本节九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注本节九、3。

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
兖州煤业股份有限公司（“兖州煤业公司”）	股东的子公司
山东港湾建设集团有限公司（“山东港湾公司”）	母公司的全资子公司
日照港集团岚山港务有限公司（“岚山港务公司”）	母公司的全资子公司
日照港集团物流有限公司（“物流公司”）	母公司的全资子公司
日照港进出口贸易有限公司（“进出口公司”）	母公司的全资子公司
日照港物业有限公司（“物业公司”）	母公司的全资子公司
日照港建设监理有限公司（“监理公司”）	母公司的全资子公司
日照港工程设计咨询有限公司（“设计公司”）	母公司的全资子公司
日照港达船舶重工有限公司（“港达公司”）	母公司的控股子公司
日照实华原油码头有限公司（“实华公司”）	母公司的控股子公司
日照港集装箱发展有限公司（“集装箱公司”）	母公司的全资子公司
日照海通班轮有限公司（“班轮公司”）	母公司的控股子公司
日照港房地产开发有限公司（“房地产公司”）	母公司的控股子公司
日照港高科技电气有限公司（“高科电气公司”）	母公司的全资子公司
日照临港国际物流有限公司（“临港物流公司”）	母公司的控股子公司
山东临港国际货运有限公司（“临港货运公司”）	母公司的全资子公司
日照港联合国际船舶代理有限公司（“联合船代公司”）	母公司的全资子公司
日照港油品码头有限公司（“油品码头公司”）	母公司的全资子公司
日照新绿洲液化仓储管理服务有限公司（“新绿洲公司”）	母公司的控股子公司
日照港机工程有限公司（“港机公司”）	母公司的全资子公司
青岛中垠瑞丰国际贸易有限公司（“中垠瑞丰公司”）	股东的子公司
日照港贸易有限公司（“贸易公司”）	母公司的全资子公司
日照港国际物流园区有限公司（“物流园区公司”）	其他
日照海港装卸有限公司、日照正泰装卸有限公司、山东蓝象建筑工程有限公司、日照港保安服务有限公司（“海港装卸及其子公司”）	其他
日照保税物流中心有限公司（“保税物流公司”）	母公司的控股子公司
日照港金砖油品储运有限公司（“油品储运公司”）	母公司的控股子公司
日照金港物业服务有限公司（“金港物业公司”）	母公司的全资子公司
日照口岸信息技术有限公司（“口岸信息公司”）	母公司的全资子公司
日照港中远海运物流有限公司（“中远物流公司”）	母公司的控股子公司
中国日照外轮代理有限公司（“外轮代理公司”）	其他
日照中远海运船务代理有限公司（“中远船代公司”）	母公司的控股子公司
日照中理外轮理货有限公司、日照港利达船货代理有限公司、日照市新岚木材检验有限公司（“外理及其子公司”）	母公司的控股子公司
董事、经理、财务总监及董事会秘书	其他

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：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
日照港集团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	1,340.81	1,659.62
海港装卸及其子公司②	支付港口作业费、物流短倒等	53,047.20	46,177.46
临港物流公司	货物中转服务	376.83	399.18
岚山港务公司③	皮带输送机输送费	2,400.92	2,534.52
中远物流公司	货物筛分、配矿等	99.90	
港机公司	工程施工、材料采购	1,462.67	1,868.00
港达公司	设备制造及安装维修	2,299.96	1,342.97
设计公司	工程设计、打印费	17.34	5.13
监理公司	工程监理	250.88	457.06
物业公司	工程施工	150.15	1,717.38
山东港湾公司	工程施工、维修	22,264.04	58,918.13
物流公司	支付港口作业费、外付作业费		2,819.71
新绿洲公司	支付港口作业费、外付作业费		10.79
高科电气公司	采购设备材料及维修等	20.20	1.04
金港物业公司	工程施工	3.85	259.90
口岸信息公司	采购设备材料及维修等	22.14	
外理及其子公司	计量费、水尺费、理货费等	150.24	
联合船代公司	货物代理费	5.87	
外轮代理公司	代理运输费	27.75	
集装箱公司	代理运输费	53.86	
日照港集团	散粮维修车间购置	136.36	
岚山港务公司④	综合服务	94.34	
岚山港务公司⑤	设备设施生产运营管理服务	184.91	

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

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
日照港集团⑥	综合服务（提供水、电、暖、材料）	4,667.17	4,208.89
贸易公司	港口服务	680.60	1,196.03
物流园区公司	港口服务	561.71	
外轮代理公司	港口服务	7,100.82	
兖州煤业公司	港口服务	1,694.54	1,555.23
联合船代公司	港口服务	174.84	87.26
班轮公司	港口服务	179.74	23.81
中垠瑞丰公司	港口服务	126.43	229.91
集装箱公司	港口服务	72.40	
中远船代公司	港口服务	96.10	
港达公司	港口服务	1.03	
中远物流公司	港口服务	3.12	
山东港湾公司	船舶管理费	100.00	
临港货运公司	港口服务		152.29
日照港集团	工程施工	1,276.60	765.26

岚山港务公司⑦	铁矿石皮带机运输服务	191.84	
---------	------------	--------	--

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

①日照港集团为本公司提供港区保安、消防监护、港区道路交通管理等服务，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 860.00 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海港装卸公司与本集团签订《机械作业承揽合同》、《装卸业务承包合同》、《道路清扫作业承包合同》等协议，向本集团提供货物短途倒运业务、部分劳务及装卸、清洁等业务总包服务，按市场价格为基础计价。

③岚山装卸分公司、岚山万盛根据经营需要，与岚山港务签订《矿石输送合同》，使用岚山港务所属带式输送系统进行货物输送作业，输送费用按 3.50 元/吨的标准计算。

④依据岚山万盛与岚山港务公司签署的《综合服务协议》，岚山港务公司向岚山万盛提供办公场所、港区保安、船舶调度等港口综合服务，协议价格为每年 230 万元。

⑤山钢码头公司与岚山港务公司签署的《皮带机委托管理协议》及相关《补充协议》，山钢码头公司委托岚山港务公司进行皮带机及相关设备设施的生产运营管理以及日常检查和保养工作。

⑥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、供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。

⑦根据山钢码头公司与岚山港务公司签署的《管带输送合同》，山钢码头公司向岚山港务公司提供铁矿石带式输送机运输服务，按每吨 2.6 元收取使用运输费用。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：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①	土地使用权及岸线	204.98	81.36

海港装卸及其子公司②	港口设施租赁	254.35	35.37
中联水泥③	土地使用权	69.21	
集装箱公司④	泊位及堆场租赁	377.76	

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

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⑤	土地使用权	7,549.05	7,469.45
日照港集团⑥	办公、仓储场所	613.19	602.14
日照港集团⑦	设备设施租赁	284.30	279.29
岚山港务公司⑧	土地使用权	5,388.92	3,145.43
岚山港务公司⑨	综合服务	374.14	355.31
日照港集团⑩	码头场地	832.21	823.44
日照港集团⑪	土地使用权	181.47	171.42
日照港集团⑫	仓库使用费	186.67	59.67
日照港集团⑬	综合楼	28.51	22.73
物流公司⑭	综合楼		11.90

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

①依据本公司与港达重工签署的相关土地及码头岸线租赁协议，港达重工向本公司租赁部分土地及码头岸线，租赁期限截止 2038 年 6 月 30 日。土地租赁价格为 2 万元/年·亩，码头岸线租赁价格为 0.4 万元/年·米，租赁价格每三年调整一次。因港达重工租赁的土地及码头岸线范围发生变化，经双方协商，2019 年签署相关补充协议，约定土地租赁价格调整为 3 万元/年·亩，码头岸线租赁价格为 0.29 万元/年·米，原租赁期限不变。

②本公司为海港装卸及其子公司提供相关设备、设施的租赁服务，并取得相应收入，所收取费用与其他无关联关系的客户相同。

③依据 2018 年 6 月本公司与中联水泥签署的《土地使用权租赁合同》，中联水泥向本公司租赁部分土地使用权，合同约定租赁期限为 20 年，租赁面积为 33,526.67 平方米，租赁价格为 3 万元/年·亩。

④依据裕廊公司与日照港集装箱签署的《泊位及后方陆域使用协议》，因生产经营需要，日照港集装箱向裕廊公司租赁部分泊位及后方陆域，上述租赁价格合计为 826 万元/年。

⑤本公司于 2012 年 4 月 27 日与日照港集团签署了《土地使用权租赁协议》，约定本公司向日照港集团租赁土地使用权，租金单价为 30 元/平方米·年，租赁期限截止 2022 年 7 月 14 日，以后每三年根据市场价，由双方协商进行调整。2017 年度，因市场价格等因素，经双方协商，对该项租赁价格进行了调整，调整后租金单价为 45 元/平方米·年，租赁价格总金额为 3,816.87 万元/年。

2017 年，因港区规划调整及生产经营需要，本公司与日照港集团签署了相关《土地使用权租赁协议》，本公司向日照港集团新增租赁土地使用权 8 宗，租赁期限为 2017 年 1 月 1 日至 2022 年 7 月 14 日，租金单价为 45 元/平方米·年，租赁价格总金额为 6,698.46 万元/年。2018 年，因租赁土

地范围发生变化，双方签署了相关补充协议，约定本公司向日照港集团租赁土地使用权 8 宗，租赁面积为 140.44 万 m²，租赁期限为 2017 年 1 月 1 日至 2022 年 7 月 14 日，租金单价为 45 元/平方米·年，租赁价格总金额为 6,319.88 万元/年，以后每三年根据市场价，由双方协商进行调整。

2018 年，因生产经营需要，本公司与日照港集团签署了相关《土地使用权租赁协议》，本公司向日照港集团新增租赁土地使用权 1 宗，面积 1,421,186.2 平方米，该地块土地使用权租赁期限为 2018 年 1 月 1 日至 2022 年 7 月 14 日，租金单价为 45 元/平方米·年，租赁价格总金额为 6,395.34 万元/年。以后每三年根据市场价，由双方协商进行调整。

⑥2017 年因机构改革，相关办公、仓储场所发生增加变动，本公司与日照港集团签署了《房屋租赁合同》，约定公司向日照港集团租赁办公、仓储场所，租赁面积为 28,686 平方米，租赁期限为 2018 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，租赁金额为 668.38 万元/年。

⑦本公司向日照港集团租用岚山港区中区港口四站（110KV 变电站）、供水调节站、污水处理厂等相关固定资产设备及设施，协议约定年租金含税额为 647.10 万元，租赁期限为 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。

⑧本公司于 2012 年 4 月 27 日与岚山港务签署两份《土地使用权租赁协议》，其中一宗土地使用权面积为 161,894.7 平方米，租赁期限截止 2024 年 3 月 31 日，租赁金额为 485.68 万元/年；另一宗土地使用权面积为 1,473,958.79 平方米，租赁期限截止 2032 年 3 月 31 日，租赁金额为 6,190.63 万元/年。

本公司于 2016 年 7 月与岚山港务签署了《日照港岚山港区木材检疫除害处理区土地租赁协议》，约定本公司向岚山港务租赁土地使用权一宗，租赁期限截止 2025 年 12 月 1 日，租赁金额为 270.84 万元/年。租赁单价与前述《土地使用权租赁协议》保持一致。

2019 年，因生产经营需要，本公司与岚山港务签署了相关《土地使用权租赁协议》，本公司向岚山港务新增租赁土地使用权一宗，面积 123.21 万平方米，该地块土地使用权租赁期限为 2019 年 1 月 1 日至 2038 年 12 月 31 日，租金单价为 42 元/平方米·年，租赁价格总金额为 5,101.88 万元/年。以后每三年根据市场价，由双方协商进行调整。

⑨本公司于 2013 年 4 月 1 日与岚山港务签署了《综合服务协议》，约定岚山港务向本公司提供港口经营性综合服务，协议价格为每年 801.60 万元，服务期限截止 2032 年 12 月 31 日。2019 年度，根据资产实际情况，该项下的租赁范围发生调整，本公司与岚山港务重新签署《综合服务协议补充协议》，调整原协议价格为每年 726.56 万元。

⑩依据裕廊公司与日照港集团签署的相关码头场地和土地使用权租赁协议，裕廊公司向日照港集团租赁部分港区码头场地，租赁期限截止 2031 年 3 月 31 日，租赁金额为 1,822.50 万元/年。

⑪裕廊公司向日照港集团租赁部分土地使用权（石臼港作业区 80,290 平方米土地），租赁期限截止 2032 年 5 月 31 日，租赁金额为每年 361.29 万元，土地租赁费（含土地使用税）每五年调整一次。2018 年 4 月 20 日，双方签订了《关于〈土地使用权租赁合同〉的补充协议（二）》，将该笔租赁的含税金额调整为每年 397.419 万元，自 2018 年 4 月 1 日生效。

⑫依据裕廊公司与日照港集团签署的相关仓库租赁协议，租赁日照港集团部分港区码头的仓库以满足生产经营需要，租赁期限截止 2022 年 12 月 31 日，租赁期内租赁金额共计 835.31 万元，每年租金为 119.33 万元。2018 年，因裕廊公司生产经营需要，日照港集团对上述资产进行了升级改造，经双方协商，并签订了相关补充协议，裕廊公司一次性支付 186 万元作为未来五年的补充租金，每年租金增长 37.20 万元。因市场价格发生变化等原因，2019 年裕廊公司与日照港集团签署《仓库租赁补充协议》，约定自 2019 年 1 月 1 日起至原协议租赁期限止，年租金在原租赁价格的基础上增加 240 万。

⑬裕廊公司向日照港集团租赁办公场所，租赁面积为 2,500 平方米，租赁期限为 2018 年 3 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，租赁金额为 75 万元/年。

⑭本公司与日照港集团物流有限公司签订《办公用房有偿使用合同》，租赁期限为两年，自 2016 年 10 月 1 日至 2018 年 9 月 30 日到期。后因日照港集团结构调整，本公司于 2018 年 3 月 1 日与日照港集团有限公司签订《办公用房有偿使用合同》，租赁期自 2018 年 3 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日止，与物流公司签订合同同时终止。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

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	7,910.38	2014/4/21	2019/4/21	是
日照港集团	20,000.00	2018/1/30	2019/1/30	是
日照港集团	20,000.00	2018/6/29	2019/6/29	是
日照港集团	640.00	2017/7/5	2019/6/21	是
日照港集团	11,400.00	2018/6/29	2019/6/29	是
日照港集团	1,900.00	2016/3/14	2019/4/1	是
日照港集团	1,200.00	2016/2/26	2019/6/21	是
日照港集团	17,267.00	2011/5/3	2019/6/21	是
日照港集团	8,000.00	2018/2/6	2019/2/6	是
日照港集团	1,476.60	2017/9/15	2019/3/1	是
日照港集团①	10,000.00	2019/1/11	2020/1/2	否
日照港集团②	20,000.00	2019/6/21	2020/6/21	否
日照港集团③	7,600.00	2016/3/14	2021/3/9	否
日照港集团④	3,977.71	2019/1/23	2026/1/22	否
日照港集团⑤	12,000.00	2019/6/27	2020/6/27	否
日照港集团⑥	50.00	2017/5/23	2025/4/30	否
日照港集团⑦	8,400.00	2017/7/3	2025/7/2	否
日照港集团⑧	5,000.00	2018/6/25	2025/7/2	否
日照港集团⑨	6,644.70	2017/9/15	2022/9/15	否
日照港集团⑩	13,000.00	2016/2/26	2024/12/21	否
日照港集团⑪	29,000.00	2016/6/30	2021/6/30	否
日照港集团⑫	53,481.00	2008/10/23	2024/7/17	否

日照港集团 ^⑬	47,100.00	2015/3/5	2022/5/11	否
日照港集团 ^⑭	71,462.00	2017/6/8	2024/4/16	否

关联担保情况说明:

√适用 □不适用

①日照港集团于 2018 年 12 月 29 日与国家开发银行签订保证合同,为本公司在该行 10,000 万元短期借款提供担保。截至 2019 年 6 月 30 日,本公司在此额度内的借款余额为 10,000 万元。

②日照港集团于 2019 年 6 月 21 日与交通银行日照分行签订最高额为人民币 180,000 万元的保证合同,为本公司自 2019 年 6 月 20 日至 2020 年 6 月 20 日期间形成的借款债务提供连带责任保证。截至 2019 年 6 月 30 日,本公司在此额度内的借款余额为 20,000 万元(短期借款)

③日照港集团于 2016 年 3 月 14 日与交通银行日照分行签订保证合同,为本公司在该行 19,000 万元长期借款提供担保。截至 2019 年 6 月 30 日,本公司该合同项下的借款余额为 7,600 万元(其中一年内到期长期借款 3,800 万元,长期借款 3,800 万元)。

④日照港集团于 2018 年 1 月 30 日与交通银行日照分行签订最高额为人民币 100,000 万元的保证合同,为本公司自 2018 年 1 月 30 日至 2019 年 1 月 30 日期间形成的借款债务提供连带责任保证。截至 2019 年 6 月 30 日,本公司在此额度内的借款余额为 3,977.71 万元(长期借款)。

⑤日照港集团于 2019 年 6 月 27 日与农业银行日照分行签订保证合同,为本公司在该行的 12,000 万元短期借款提供担保。截至 2019 年 6 月 30 日,本公司在此额度内的借款余额为 12,000 万元。

⑥日照港集团于 2017 年 5 月 18 日与农业银行日照分行签订保证合同,为本公司在该行的 50 万元借款提供担保。截至 2019 年 6 月 30 日,本公司在此额度内的借款余额为 50 万元(长期借款)。

⑦日照港集团于 2017 年 7 月 3 日与农业银行日照分行签订保证合同,为本公司在该行的 9,400 万元借款提供担保。截至 2019 年 6 月 30 日,本公司在此额度内的借款余额为 8,400 万元(其中一年内到期的长期借款 1,000 万元,长期借款 7,400 万元)。

⑧日照港集团于 2018 年 6 月 22 日与农业银行日照分行签订保证合同,为本公司在该行的 5,140 万元借款提供担保。截至 2019 年 6 月 30 日,本公司在此额度内的借款余额为 5,000 万元(其中一年内到期的长期借款 800 万元,长期借款 4,200 万元)。

⑨日照港集团于 2017 年 9 月 15 日与中国银行日照分行签订保证合同,为本公司在该行的 7,383 万元长期借款提供担保。截至 2019 年 6 月 30 日,本公司在此额度内的借款余额为 6,644.70 万元(其中一年内到期长期借款 1,476.6 万元,长期借款 5,168.1 万元)。

⑩日照港集团于 2016 年 2 月 26 日与兴业银行股份有限公司日照支行签订保证合同,为本公司在该行 19,000 万元长期借款提供担保。截至 2019 年 6 月 30 日,本公司该合同项下的借款余额为 13,000 万元(其中一年内到期长期借款 2,400 万元,长期借款 10,600 万元)。

⑪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为人民币 156,000 万元的保证合同,为本公司 2013 年 7 月 15 日至 2018 年 9 月 10 日期间形成的借款债务提供连带责任保证。截至 2019 年 6 月 30 日,本公司在此额度内的借款余额为 29,000 万元(其中一年内到期长期借款 14,500 万元,长期借款 14,500 万元)。

⑫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,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 2019 年 6 月 30 日，本公司在此额度内的借款余额为 53,481 万元（其中一年内到期长期借款 15,394 万元，长期借款 38,087 万元）。

⑬ 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 2019 年 6 月 30 日，本公司在此额度内的借款余额为 47,100 万元（其中一年内到期的长期借款 17,700 万元，长期借款 29,400 万元）。

⑭ 日照港集团于 2015 年 3 月 19 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，为本公司自 2015 年 3 月 19 日至 2025 年 3 月 19 日期间形成的借款债务提供连带责任保证。截至 2019 年 6 月 30 日，本公司在此额度内的借款余额为 71,462 万元（其中一年内到期的长期借款 1,331 万元，长期借款 70,131 万元）。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	196.86	105.33

(8). 其他关联交易

适用 不适用

代收代付业务

①港内铁路包干费

本集团经营港口装卸业务，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，本集团按交通部《港口收费规则（内贸部分）》规定的铁路作业收费标准收取铁路线路使用费、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，本集团与日照港集团于 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，本集团与日照港集团续签协议，确认代收划转期限延长至 2013 年 12 月 31 日。后经 2014 年 4 月 16 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，本集团与日照港集团续签协议，确认代收划转期限延长至 2016 年 12 月 31 日。经 2017 年 3 月 24 日第五届董事会第十九次会议审议通过，本集团与日照港集团续签协议，确认代收划转期限延长至 2019 年 12 月 31 日。2018 年 3 月，本集团与日照港集团签订补充协议对代收港内铁路包干费价格进行重新商定。报告期内，本集团代收港内铁路包干费共计 14,616.67 万元、划转 13,470.06 万元。

②港内货物港务费

本集团经营港口装卸业务，向托运人或货方收取的港口作业费包括货物港务费。根据日照市口岸港航局和日照市人民政府国有资产监督管理委员会联合下发的《关于日照市港口公用基础设施维

护和管理有关事宜的通知》(日口岸港函[2018]1号),自2018年8月1日起,日照港相关港口经营单位应将实际收取的货物港务费按照50%上缴至日照港集团,专项用于港口公共基础设施的投资、维护及管理。同时,本集团将终止执行原与日照港集团签署的《综合服务协议》中关于航道维护费用分摊的相关协议内容。报告期内,本集团代收货物港务费共计5,998.84万元,划转5057.70万元。

股权转让

经日照市人民政府国有资产监督管理委员会2018年9月17日下发《关于同意日照港中远海运物流有限责任公司受让日照中理外轮理货有限公司等六家公司股权的批复》(日国资字[2018]96号)核准、本公司第六届董事会第十二次会议审议通过,并经山东产权交易中心及山东蓝色经济区产权交易中心公开挂牌交易,本公司于2018年12月30日与中远物流公司签订了《产权交易合同》,将所持外理公司84%股权全部转让给中远物流公司,转让价格为8,942.98万元。报告期内本公司收到全部股权转让款,并将外理公司实际控制权转让给中远物流公司,同时停止将外理公司纳入本集团合并范围。

关联方存款及贷款业务

经本公司2016年第二次临时股东大会审议批准,本公司于2016年7月与财务公司签署《金融服务协议》,有效期三年,协议约定,财务公司吸收本公司的存款每日余额不高于人民币50亿元,向本公司提供的最高授信额度每日余额不高于30亿元,本公司存放在财务公司“票据池”的票据,每日余额不高于人民币30亿元。

本集团在财务公司开立账户存款并办理结算,2019年06月30日存款余额为482,471,630.64元,2019年1-6月利息收入1,130,975.42元(2018年12月31日存款余额为686,091,875.75元,2018年度利息收4,760,355.95元)。

本集团本期向财务公司取得借款41,000万元,本期偿还45,860万元,截至2019年06月30日尚有45,250万元未归还,借款期间产生利息支出1,130.64万元(2018年度利息支出2,028.16万元)。

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	临港货运公司			199,016.13	5,970.48
	集装箱公司	5,446,862.40	145,431.23	757,470.50	22,724.12
	岚山港务公司	13,584.11	362.70	2,354,868.70	70,646.06
	中联水泥公司	756,150.00	20,189.21	754,350.00	22,630.50
	班轮公司	677,250.00	18,082.58		
	港达公司	2,257,602.40	60,277.98		
	外轮代理公司	19,864,705.06	530,387.63		
	兖州煤业公司	352,574.00	9,413.73		
	中远船代公司	148,088.03	3,953.95		
	联合船代公司	58,280.47	1,556.09		
其他应收款	日照港集团	239,379.20	7,827.70	223,703.80	6,711.11
	山东港湾公司	2,239,557.88	214,325.69	1,196,765.14	48,062.84
	海港装卸及其子公司	84,969.62	2,778.51		

其他非流动资产	日照港集团	5,360,180.35		6,125,923.27	
	山东港湾公司	6,700,000.00		6,700,000.00	
	监理公司	129,000.00		129,000.00	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	山东港湾公司	2,078,738.61	116,600.00
	海港装卸及其子公司	54,211,218.56	130,991,146.06
	港机公司	6,200,273.63	3,403,000.46
	设计公司	942,331.00	890,000.00
	岚山港务公司	33,437,321.21	
	外理及其子公司	91,591.76	
	集装箱公司	570,932.64	
	中远物流公司	115,978.94	
	应付票据	监理公司	2,250,000.00
山东港湾公司		61,740,000.00	
预收款项	山东港湾公司	19,675,040.43	7,288,966.91
	物流园区公司	411,154.45	1,344,808.90
其他应付款	山东港湾公司	617,231,723.14	532,198,638.51
	监理公司	9,086,717.00	10,271,917.00
	岚山港务公司	67,150.00	3,396,226.00
	港达公司	3,791,081.44	27,450,003.47
	港机公司	1,396,661.73	1,042,281.90
	物业公司	3,598,207.84	6,877,522.27
	设计公司	943,840.00	943,840.00
	海港装卸及其子公司	612,362.44	159,811.98
	口岸信息公司	1,374,882.92	5,000,000.00
	金港物业公司	2,703,030.82	2,703,030.82
	日照港集团	25,345,851.71	22,978,857.43

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、股份支付**1、股份支付总体情况**

□适用 √不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 根据《关于日照港岚山港区南作业区南二突堤货场陆域形成工程方案设计的批复》(日港航发[2015]83号),日照市港航管理局于2015年10月15日核准日照港股份有限公司岚山港区南作业区南二突堤货场陆域形成工程项目,项目预计投资额66,062.70万元,工程尚处于建设阶段。

(2) 根据《关于日照港岚山港区南作业区11号泊位后方堆场装卸工艺系统自动化改造工程初步设计的批复》(日港航发[2014]130号),日照市港航管理局于2014年9月30日核准本公司岚山港区南作业区11号泊位后方堆场装卸工艺系统自动化改造工程项目,项目预计投资额99,637.61万元,工程尚处于建设阶段。

(3) 根据《日照市口岸港航局关于日照港石臼港区东煤南移工程初步设计的批复》(日口岸发[2018]69号),日照市港航管理局于2018年7月31日核准日照港股份有限公司石臼港区东煤南移工程项目,项目预计投资额263,877.46万元,工程尚处于建设阶段。

(4) 截至2019年6月30日,本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合同主要是关联租赁,详见本节十二、5(3)。

截至2019年6月30日,本集团不存在其他应披露的承诺事项。

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明:

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

√适用 □不适用

2019年7月5日,裕廊公司国际承销商通过行使H股超额配售权,以每股港币1.50元发行6,000万股裕廊公司H股股份,并于2019年7月12日完成交收和股权登记。发行完成后,裕廊公司总股本增加至166,000万股,本公司持有裕廊公司84,000万股,占裕廊公司发行完成后总股本的比例从52.5%变动至50.6%。

截至2019年8月23日,本集团不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、债务重组

□适用 √不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、年金计划

□适用 √不适用

5、终止经营

□适用 √不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

□适用 √不适用

(2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明

√适用 □不适用

(1) 除港口业务外,本公司未经营其他对经营成果有重大影响的业务。同时,由于本公司仅在中国内地经营业务,资产全部位于中国内地,收入亦主要来自中国内地,因此无需按经营分部披露分部信息。

(2) 地区信息

由于本公司的客户和经营都在中国境内,所以无须列报更详细的地区信息。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	626,695,360.83
1 至 2 年	6,431,291.48
2 至 3 年	18,231,105.94
3 至 4 年	1,579,167.38
4 至 5 年	3,792,656.76
5 年以上	2,519,064.57
合计	659,248,646.96

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	5,135,291.10	0.78	5,135,291.10	100.00	0.00	5,140,934.94	0.88	5,140,934.94	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	654,113,355.86	99.22	23,847,589.40	3.65	630,265,766.46	578,932,678.71	99.12	26,278,181.22	4.54	552,654,497.49
合计	659,248,646.96	/	28,982,880.50	/	630,265,766.46	584,073,613.65	/	31,419,116.16	/	552,654,497.49

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
日照世嘉国际贸易有限公司	3,089,840.00	3,089,840.00	100.00	预计无法收回
日照海达国际货运代理有限公司	412,858.47	412,858.47	100.00	预计无法收回
邳州三狮石膏有限公司	347,400.98	347,400.98	100.00	预计无法收回
日照旭辉贸易有限公司	187,490.30	187,490.30	100.00	预计无法收回
日照市豪杰经贸有限公司	107,946.30	107,946.30	100.00	预计无法收回
日照昊杰能源有限公司	32,162.90	32,162.90	100.00	预计无法收回
日照东森国际物流有限公司	957,592.15	957,592.15	100.00	预计无法收回

合计	5,135,291.10	5,135,291.10	100.00	/
----	--------------	--------------	--------	---

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

日照世嘉国际贸易有限公司、日照东森国际物流有限公司均涉诉且本公司已胜诉，但因对方单位已无可执行财产，无力偿还，另外数家公司因长期挂账，多年已无业务，且对方公司多已列入失信人名单，涉及多项诉讼，公司认为以上公司应收账款收回的可能性较小，故全额计提坏账准备。

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目：按风险特征组合计提坏账准备

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	626,695,360.83	16,732,766.13	2.67
1-2 年	6,431,291.48	773,041.24	12.02
2-3 年	18,231,105.94	4,280,663.67	23.48
3-4 年	1,579,167.38	936,130.42	59.28
4-5 年	375,217.26	323,774.97	86.29
5 年以上	801,212.97	801,212.97	100.00
合计	654,113,355.86	23,847,589.40	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

详见本节五、10。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	31,419,116.16	7,434,783.83	4,998,548.17		28,982,880.50
合计	31,419,116.16	7,434,783.83	4,998,548.17		28,982,880.50

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
山东万宝贸易有限公司及其关联企业	4,998,548.17	客户已付款
合计	4,998,548.17	/

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况√适用 不适用

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 18,117.24 万元，占应收账款期末余额合计数的 31.02%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 554.62 万元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款 适用 不适用**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额** 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用**2、其他应收款****项目列示**√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		152,090,006.45
其他应收款	9,563,360.34	4,949,494.01
合计	9,563,360.34	157,039,500.46

其他说明：

 适用 不适用**应收利息****(1). 应收利息分类** 适用 不适用**(2). 重要逾期利息** 适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况** 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用**应收股利****(4). 应收股利**√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
子公司裕廊公司		147,000,000.00
联营公司中联水泥		5,090,006.45

合计		152,090,006.45
----	--	----------------

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

其他应收款**(7). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内小计	9,828,238.10
1 至 2 年	49,651.26
2 至 3 年	0.00
3 至 4 年	35,595.52
4 至 5 年	0.00
5 年以上	826,507.80
合计	10,739,992.68

(8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,984,719.75	848,715.78
保证金、押金	487,868.00	300,000.00
代收代付港建费	2,124,401.13	1,423,139.23
其他	6,143,003.80	3,391,523.87
合计	10,739,992.68	5,963,378.88

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	998,289.35		15,595.52	1,013,884.87
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				

--转回第一阶段				
本期计提	162,747.47			162,747.47
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	1,161,036.82		15,595.52	1,176,632.34

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	1,013,884.87	162,747.47			1,176,632.34
合计	1,013,884.87	162,747.47			1,176,632.34

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	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
山东港湾建设集团有限公司	代垫费用	857,290.80	1 年以内	7.98	28,033.41
日照港富华国际码头管理有限公司	代垫费用	712,238.52	1 年以内	6.63	23,290.20
日照港岚北港务有限公司	代付社保	452,875.29	1 年以内	4.22	14,809.02
日照口岸信息技术有限公司	食堂刷卡	425,080.28	1 年以内	3.96	13,900.13
中国移动通信集团山东有限公司日照分公司	移动代办费	382,535.91	1 年以内	3.56	12,508.92
合计	/	2,830,020.80	/	26.35	92,541.68

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,317,886,934.21		2,317,886,934.21	2,322,156,292.08		2,322,156,292.08
对联营、合营企业投资	604,760,719.39		604,760,719.39	597,724,744.39		597,724,744.39
合计	2,922,647,653.60		2,922,647,653.60	2,919,881,036.47		2,919,881,036.47

(1) 对子公司投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	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
港通公司	45,500,000.00	15,500,000.00		61,000,000.00		
岚山万盛	994,170,232.12			994,170,232.12		
外理公司	19,769,357.87		19,769,357.87	0.00		
裕廊公司	844,216,702.09			844,216,702.09		
山钢码头公司	418,500,000.00			418,500,000.00		
合计	2,322,156,292.08	15,500,000.00	19,769,357.87	2,317,886,934.21		

(2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

投资单位	期初余额	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	61,088,396.72			580,320.01						61,668,716.73	
东平铁路公司	72,333,613.80			-11,461,433.42		46,818.02				60,918,998.40	

储配煤公司									
财务公司	464,302,733.87		17,870,270.39					482,173,004.26	
小计	597,724,744.39		6,989,156.98		46,818.02			604,760,719.39	
合计	597,724,744.39		6,989,156.98		46,818.02			604,760,719.39	

其他说明:

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,015,289,037.01	1,503,567,567.62	2,044,185,075.91	1,534,502,630.18
其他业务	143,956,966.50	134,531,544.61	150,969,861.23	136,548,235.62
合计	2,159,246,003.51	1,638,099,112.23	2,195,154,937.14	1,671,050,865.80

5、投资收益

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	6,989,156.98	14,885,070.24
成本法核算的长期股权投资收益		28,000,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	69,660,442.13	
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		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
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		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	76,649,599.11	42,885,070.24

6、其他

适用 不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	48,508,920.12	第十节、七、66/71
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,010,719.68	第十节、七、65
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,465,975.12	
所得税影响额	-12,513,416.17	
少数股东权益影响额	396,546.32	
合计	37,936,794.83	

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。

□适用 √不适用

2、 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.23	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.90	0.11	0.11

3、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、 其他

□适用 √不适用

第十一节 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《2019年半年度财务会计报表》
	2、报告期内在公司指定披露媒体上公开披露的公告及相关附件的原稿
	3、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：王建波

董事会批准报送日期：2019年8月23日

修订信息

适用 不适用