

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 2022 年半年度报告

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性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人牟伟、主管会计工作负责人冯慧及会计机构负责人（会计主管人员）冯慧声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

2022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。这些陈述是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、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

报告期内，公司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“第三节 管理层讨论与分析”中“五、其他披露事项”，“（一）可能面对的风险”部分。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释 义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	13
第五节	环境与社会责任.....	15
第六节	重要事项.....	18
第七节	股份变动及股东情况.....	25
第八节	优先股相关情况.....	28
第九节	债券相关情况.....	29
第十节	财务报告.....	33

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《2022年半年度财务会计报表》
	2、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
	3、上述文件的备置地点：日照港股份有限公司证券部

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）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
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
山东省港口集团	指	山东省港口集团有限公司
日照港集团、日照港	指	山东港口日照港集团有限公司、日照港集团有限公司（本公司控股股东）
动力公司	指	日照港股份有限公司动力分公司
科技集团日照公司	指	山东港口科技集团日照有限公司（本公司持股 49%）
集团岚山港务	指	日照港集团岚山港务有限公司（日照港集团全资子公司）
股份岚山港务	指	日照港股份岚山港务有限公司（本公司全资子公司）
裕廊公司	指	日照港裕廊股份有限公司（6117.HK，截止 2022 年 6 月 30 日，本公司持股 50.6%）
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%）
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 3.0958%）
山东港湾	指	山东港湾建设集团有限公司
集装箱公司	指	日照港集装箱发展有限公司
临港国际物流	指	日照临港国际物流有限公司
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
日照港中远海运物流	指	日照港中远海运物流有限公司
大宗商品公司	指	山东大宗商品交易中心有限公司
贸易公司	指	山东港口国际贸易集团日照有限公司
物流园区公司	指	日照港国际物流园区有限公司
中垠瑞丰公司	指	青岛中垠瑞丰国际贸易有限公司
中燃公司	指	日照中燃船舶燃料供应有限公司
山东钢铁	指	山东钢铁股份有限公司
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	2022 年 1 月 1 日至 2022 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	牟伟

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	韦学勤	王玲玲
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	rzport@vip.163.com	rzport@vip.163.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
公司注册地址的历史变更情况	本报告期公司注册地址未发生变更
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	rzport@vip.163.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
登载半年度报告的网站地址	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	3,653,592,127.38	3,061,961,563.25	19.32
归属于上市公司股东的净利润	445,502,714.40	350,738,604.54	27.02
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	427,437,526.95	347,181,900.68	23.12
经营活动产生的现金流量净额	1,483,467,716.84	1,181,843,612.55	25.52
	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	13,401,596,890.23	13,078,691,648.49	2.47
总资产	30,961,928,441.72	29,202,895,994.05	6.02

(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)	0.14	0.11	27.27
稀释每股收益(元/股)	0.14	0.11	27.27
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.14	0.11	27.27
加权平均净资产收益率(%)	3.36	2.77	增加0.59个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.22	2.74	增加0.48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	-1,191.80	第十节、73
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	29,050,948.23	第十节、67
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	704,787.82	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	232,129.27	个税返还
减:所得税影响额	-7,496,668.38	
少数股东权益影响额(税后)	-4,424,817.69	
合计	18,065,187.45	

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）公司从事的主要业务

公司成立于 2002 年 7 月，是日照港集团的控股子公司。主要经营金属矿石、煤炭及其制品、粮食、木材、钢铁、非金属矿石、水泥等大宗散杂货装卸、堆存及中转业务。历经多年发展，公司的铁矿石、木片、大豆、石油焦、原木等货种吞吐量居全国沿海港口首位¹。

公司经营范围主要为：

许可项目：港口经营；基础电信业务；第二类增值电信业务；各类工程建设活动；污水处理及其再生利用；电力设施承装、承修、承试。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

一般项目：物料搬运装备销售；劳动保护用品销售；办公用品销售；五金产品批发；五金产品零售；橡胶制品销售；金属材料销售；水泥制品销售；木材销售；电力电子元器件销售；电力设施器材销售；机械电气设备销售；信息系统运行维护服务；市场营销策划；园林绿化工程施工；土石方工程施工。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

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费用。

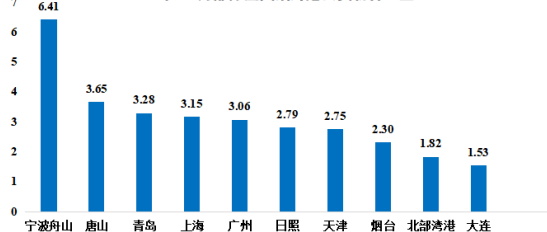
（二）行业情况

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。

根据交通运输部数据统计，2022 年 1-6 月全国港口完成货物吞吐量 75.81 亿吨，同比下降 0.8%，其中：沿海港口完成货物吞吐量 49.67 亿吨，同比增长 0.1%；2022 年 1-6 月全国港口完成外贸货物吞吐量 22.70 亿吨，同比下降 3.7%，其中：沿海港口完成外贸货物吞吐量 20.39 亿吨，同比下降 2.7%。

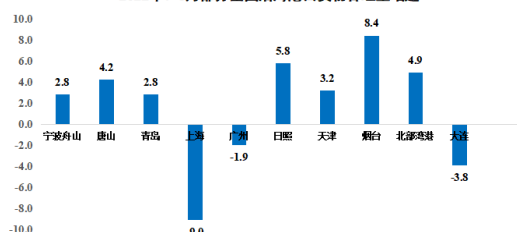
¹木片、粮食货种（除保留客户外）的装卸、堆存、中转业务由本公司控股子公司裕廊公司经营，下同。

2022年1-6月部分全国沿海港口货物吞吐量



单位：亿吨

2022年1-6月部分全国沿海港口货物吞吐量增速



单位：%

数据来源：交通运输部 2022 年 6 月全国港口货物吞吐量

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1. 自然条件和地理位置优越

日照港湾阔水深，陆域宽广，气候温和，不冻不淤，尚未有台风及地震破坏记录，全年作业天数保持在 300 天以上，适宜建设 20-40 万吨大型深水泊位，是难得的天然深水良港。日照港地处我国南北海岸线与东西铁路沿线经济带 T 字型的交汇点，有利于发展南北中转运输和拓展内陆腹地纵深，具备打造中国南北方最经济、最便捷的进出海口；位于“一带一路”交汇点，地处环太平洋经济圈和新亚欧大陆桥经济带的结合部，与韩国、日本隔海相望，靠近国际海运主航线，海上航线可达世界各港，已与 100 多个国家和地区通航。

2. 集疏运系统便捷高效

公路方面，“日兰”“沈海”“潍日”等多条高速和国道干线直联港口，通往全国各地。水路方面，可通达国内、国际各大港口，为大宗散货进出口中转和我国北煤南运的实施起到了重要作用。铁路方面，日照港是全国唯一拥有 2 条千公里以上铁路干线的港口，其中，新菏兖日铁路直通港口，是“西煤东运”主要能源通道之一；瓦日铁路贯通山西、河南和山东，以日照港为下水港，形成了连接日照港和山西煤炭主产地的东西走廊，实现重载万吨列车通达港口的常态化运营；在当前国家积极推动“公转铁”大形势下，日照港铁路集疏运优势越发突出显著。

3. 码头设施设备先进，装卸效率高²

目前，公司拥有 61 个生产性泊位，包括大型铁矿石专用泊位 2 个，煤炭专用泊位 5 个，木片专用泊位 4 个，水泥专用泊位 1 个，粮食专用泊位 1 个，通用泊位 48 个，其中 5 万吨级以上大型通用泊位 29 个。码头与临港钢厂、粮食加工企业等通过皮带机互连，拥有亚洲最长的铁矿石管状皮带机、国内最大的粮食进口专业化泊位、国内能力最大的木片专业化进口码头和全自动接卸系统。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. 腹地广阔，货源充足

公司腹地广阔，主要腹地省份经济增长较快。日照港在陕西、河南等多个地区设立内陆港，打通了日照港与内陆地区之间的物流通道，进一步扩大日照港货源腹地，实现内陆开放高地与沿

²木片、粮食专用泊位由本公司控股子公司裕廊公司经营，下同。

海深水大港优势互补。同时，日照港临港聚集了一批钢铁、粮食、造纸、木材等制造加工企业，临港产业规模较大，对港口运输需求旺盛。

5. 战略升级迎来新机遇

山东省港口集团成立以来，构建了以青岛港为龙头，日照港、烟台港为两翼，渤海湾港为延展，各板块集团为支撑，众多内陆港为依托的一体化协同发展格局。得益于强有力的资源整合，公司持续释放发展新动能。

三、经营情况的讨论与分析

上半年，公司按照“深化改革、业绩为王、全面突破”的总体思路，战疫情、抓改革、谋发展，各项工作稳步推进。

公司生产经营稳步增长。上半年，公司累计完成货物吞吐量 15,380 万吨，同比增 9.57%。其中，累计完成外贸货物吞吐量 10,946 万吨，同比下降 1.38%；累计完成内贸货物吞吐量 4,434 万吨，同比增长 50.96%。实现营业收入 36.54 亿元，同比增长 19.32%；实现归母净利润 4.46 亿元，同比增长 27.02%；实现每股收益 0.14 元。

公司 2022 年上半年主要货物吞吐量情况

单位：万吨，%

货种类别	2021年1-6月	2022年1-6月	同比增减幅	分类占比
金属矿石	8,313	8,535	2.67	55.50
煤炭及制品	2,535	3,263	28.70	21.21
木材	1,303	1,414	8.50	9.19
粮食	764	791	3.65	5.15
非金属矿石	357	327	-8.33	2.13
水泥	194	241	24.21	1.56
钢铁	166	116	-29.81	0.76
其他	404	693	71.53	4.50
合计	14,036	15,380	9.57	/

公司 2022 年上半年内外贸货物吞吐量情况

单位：万吨，%

内外贸类别	2021年1-6月	2022年1-6月	同比增减幅	分类占比
外贸	11,099	10,946	-1.38	71.17
内贸	2,937	4,434	50.96	28.83
合计	14,036	15,380	9.57	/

注：同比增减幅、分类占比均按“吨”计算。

公司生产亮点纷呈。强化生产资源统筹，推动通用泊位常态化共享共用，压缩船舶平均在港停时；推动内部磅房资源共享，缓解港内交通压力。实施装卸效率攻坚，深挖内部潜能，开展生产大会战，持续提高作业效率。不断优化集疏运体系，强化“路港”合作，充分发挥路港集疏运指挥中心作用，进一步畅通铁路集疏运作业。

内部改革纵深推进。强化财务管理职能，在生产、经营、投资、建设、管理、决策各环节推进实施财务前置。加快推进现代企业制度建设，进一步健全内控工作机制。持续深化基建改革，打破管理壁垒，加强专业审查，严控工程成本。夯实安全“三基”管理，强化“双重预防体系建设”，夯实本质安全管理。

智慧建设提挡加速。加快打造石臼港区南区智慧绿色大宗散货作业区，#14#15、#18-#20 泊位及后方储运系统流程化工程皮带机流程全部贯通，建设南区生产指挥运营中心，实现装船机远程操控作业。不断完善开放式安全监管平台，探索引入自动识别系统，推动实现 AI 技术与港口生产融合。

绿色发展迭代升级。开展港区环境整治提升专项行动，深化“车货分离、源头治理”，现场面貌明显提升。推广使用清洁能源，推进岸电建设与常态化使用；推进绿色照明技术，推广应用 LED 灯具；推进使用新能源汽车，实现节能环保。着力优化运输结构，大力推进“公转铁”“公转水”，推动产业链绿色发展。

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

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	3,653,592,127.38	3,061,961,563.25	19.32
营业成本	2,693,759,497.75	2,220,293,496.65	21.32
管理费用	137,905,090.89	142,130,724.19	-2.97
财务费用	215,727,904.70	204,197,463.32	5.65
研发费用	25,458,403.56		100.00
经营活动产生的现金流量净额	1,483,467,716.84	1,181,843,612.55	25.52
投资活动产生的现金流量净额	-980,987,301.17	-304,453,169.05	-222.21
筹资活动产生的现金流量净额	-49,744,583.41	-625,205,340.48	92.04

营业收入变动原因说明：主要是因为公司吞吐量增加以及部分货种费率理性回归所致。

营业成本变动原因说明：主要是因为公司吞吐量同比增长、土地租费上涨、燃料、机械作业费等上涨所致。

理费用变动原因说明：主要是因为报告期内原子公司日照港通通信工程有限公司自 2021 年 8 月不再纳入合并范围所致。

财务费用变动原因说明：主要是因为有息负债规模增加所致。

研发费用变动原因说明：主要是因为报告期内公司加大对研发项目的投入所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是因为报告期内公司加强应收账款清理及收现比管理，客户回款情况好于同期，公司销售商品、提供劳务收到的现金同比增加较多所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是因为公司支付的工程设备款高于同期所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是因为取得借款收到的现金同比增加所致。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：万元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	146,064.72	4.72	98,950.25	3.39	47.61	
应收款项融资	20,882.49	0.67	14,091.39	0.48	48.19	
预付款项	535.26	0.02	405.17	0.01	32.11	
其他流动资产	15,620.23	0.50	26,018.58	0.89	-39.96	
其他权益工具投资	985.89	0.03	2,661.01	0.09	-62.95	
使用权资产	265,154.70	8.56	181,416.14	6.21	46.16	
其他非流动资产	9,743.09	0.31	14,743.96	0.50	-33.92	
短期借款	169,172.94	5.46	113,886.22	3.90	48.55	
应付票据	7,125.63	0.23	5,291.46	0.18	34.66	
应付账款	38,837.74	1.25	23,049.42	0.79	68.50	
一年内到期的非流动负债	272,953.44	8.82	181,396.02	6.21	50.47	
应付债券	0.00	0.00	53,483.09	1.83	-100.00	
租赁负债	231,640.51	7.48	162,893.69	5.58	42.20	

其他说明

货币资金较上年期末增加的主要原因是报告期内公司加强应收账款收现比管理，公司客户回款增加所致。

应收款项融资较上年期末增加的主要原因是报告期内公司吞吐量增加导致收入增长所致。

预付账款较上年期末增加的主要原因是公司在报告期内预付材料款所致。

其他流动资产、其他非流动资产较上年期末下降的主要原因是报告期内公司收回期初留抵税款所

致。

其他权益工具投资较上年期末下降的主要原因为被投资企业本期亏损所致。

使用权资产、租赁负债较上年期末增加的主要原因是报告期根据市场价格调增土地租赁价格所致。

短期借款较上年期末增加的主要原因是为增加流动资金借入所致。

应付票据较上年期末增加的主要原因是报告期内公司为支付工程款开具应付票据所致。

应付账款较上年期末增加的主要原因是报告期内公司待付铁运费、材料费等成本费用所致。

一年内到期的非流动负债较上年期末增加、应付债券较上年末减少的主要原因是应付债券将于一年内到期，故重分类至一年内到期的非流动负债所致。

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	25,520,302.71	银行承兑汇票保证金
固定资产	1,372,915,932.96	售后回租抵押
应收款项融资	62,078,262.43	银行承兑质押
合 计	1,460,514,498.10	

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

上半年，完成固定资产投资约 9.68 亿元，较去年同期增加 0.87 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

上半年，公司实施石臼港区南区西#18-#20 泊位及后方储运系统流程化工程、石臼港区南区#14#15 泊位及后方储运系统流程化工程、石臼港区东煤南移工程、岚山港区南区#18#20#22 通用泊位工程、岚山港区南区散粮储运系统改扩建工程等智慧绿色工程。

(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

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

为符合中国银行保险监督管理委员会监管要求，财务公司拟与青岛港财务有限责任公司重组整合。重组整合完毕后，财务公司予以注销，其资产、负债、业务及人员由青岛港财务有限责任公司承接，公司将持有新财务公司 11.37%的股权。目前，重组整合工作正在推进中。具体情况详见公司在上海证券交易所披露的《日照港股份有限公司关于日照港集团财务有限公司与青岛港财务有限责任公司重组整合的公告》（临 2022-003）。

上半年，公司其他控股或参股公司基本情况没有变化。公司主要控股或参股公司 2022 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。

2022 年 1-6 月份，股份岚山港务实现营业收入 82,472.45 万元，同比增长 306.10%；实现净利润 10,537.27 万元，同比增长 40.90%，主要受 2021 年公司与股份岚山港务之间进行资产划转的影响。截至 2022 年 6 月 30 日，股份岚山港务资产总额 727,844.35 万元，净资产 467,337.57 万元。

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项**(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

1、宏观经济、行业周期风险：当前全球经济增长放缓，通胀高位运行，国际环境更趋复杂严峻，国内经济恢复尚需稳固，若相关产业出现重大结构变化，将对港口货物运输货种和需求带来一定影响。公司主要经营货种铁矿石、煤炭等大宗散货还受钢铁行业和能源行业景气度影响，给公司经营业绩带来不确定性。

2、新冠疫情风险：我国外防输入、内防反弹的疫情防控压力依然较大，港口作为内外贸船舶聚集地，作业交叉环节多，既增加港口疫情防控成本支出，也可能对港口生产经营活动带来一定的负面影响。

(二) 其他披露事项

□适用 √不适用

第四节 公司治理**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	会议决议
------	------	----------------	-----------	------

2022 年第一次临时股东大会	2022-02-25	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn	2022-02-26	详见公司披露的《日照港股份有限公司 2022 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2022-006)
2021 年年度股东大会	2022-04-28	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn	2022-04-29	详见公司披露的《日照港股份有限公司 2021 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2022-024)

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

1. 2022 年 2 月 25 日, 公司采取现场投票和网络投票相结合的方式召开 2022 年第一次临时股东大会, 会议由公司董事长牟伟先生主持, 公司董事 11 人, 出席 11 人, 监事 6 人, 出席 6 人, 副总经理、董事会秘书出席了本次会议, 其他非董事高管 3 人列席了会议。本次会议审议通过 2 项非累积投票议案。北京市君合(青岛)律师事务所委派律师法东、刘泮鲁对会议进行见证并出具《法律意见书》。

2. 2022 年 4 月 28 日, 公司采取现场投票和网络投票相结合的方式召开 2021 年年度股东大会, 会议由公司董事长牟伟先生主持, 公司董事 11 人, 出席 11 人, 监事 6 人, 出席 6 人, 副总经理、董事会秘书出席了本次会议, 其他非董事高管 3 人列席了会议。本次会议共审议通过 18 项非累积投票议案。北京市君合(青岛)律师事务所委派律师法东、刘泮鲁对会议进行见证并出具《法律意见书》。

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
肖辉	副总经理	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

肖辉先生因工作原因申请辞去公司副总经理职务, 其辞职不会对公司的生产经营产生重大影响, 详见公司披露的《日照港股份有限公司关于副总经理辞职的公告》(公告编号: 临 2022-023)。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

不适用

四、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**第五节 环境与社会责任****一、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主要子公司的环保情况说明** 适用 不适用**1. 排污信息** 适用 不适用

2022 年上半年，动力公司被日照市生态环境局列为重点排污单位。

污染物名称	监测时间 (2022 年 1-6 月)
大气	废气排放口污染物种类主要包括氮氧化物、二氧化硫、颗粒物等，颗粒物 1.2mg/m ³ 二氧化硫 1.4 mg/m ³ ，氮氧化物 54mg/m ³ 。根据 B37/2374-2018 标准，氮氧化物上限为 100mg/m ³ 、二氧化硫上限为 50mg/m ³ 、颗粒物上限为 10mg/m ³ 。
噪声	昼间噪声小于 65dB (A)，夜间噪声小于 55dB (A)，符合 GB12348-2008 中 3 类声环境功能区。
废水	污水处理站主要负责处理岚中港区污水，包括生活污水和含油污水两个部分。生活污水经生物转盘等污水处理设施处理后，回用于洒水抑尘、消防用水；含油污水经两级气浮等污水处理设施处理后至港区设置的沉淀池，收集回用于洒水抑尘、消防用水。
生活垃圾	全部委托有资质单位回收处置。
固体废物	港区一般固体废物主要由废铁、废旧钢丝绳、废皮带机废旧苫盖物资等，少量自行利用，大部分拍卖外售；危险废物主要包括废矿物油、含矿物油废物、化验废液，

废旧电瓶等，全部集中贮存在危废集中贮存场，定期委托具有经营许可资质的单位转移处置。

2. 防治污染设施的建设和运行情况 适用 不适用

污染物类别	防治污染设施名称	投运时间	设计处理能力	运行情况
大气污染物	低氮燃烧器	2018 年	4,166m ³ /d	正常
水污染物	含油污水处理系统	2010 年	1,500m ³ /d	正常
水污染物	生活污水处理系统	2010 年	200m ³ /d	正常

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

 适用 不适用

2022 年上半年无新建在建项目。

4. 突发环境事件应急预案

 适用 不适用

动力公司建立了突发环境事件综合应急预案，对突发环境事件进行分级预警，规范应急处置程序，明确应急处置职责，做到防患未然。该应急预案已在日照市生态环境局岚山分局备案，备案编号为 371103-2021-049-L。

5. 环境自行监测方案

 适用 不适用

动力公司根据《企业事业单位环境信息公开办法》《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法（试行）》和《排污单位自行监测技术指南》的规定，制定企业自行监测方案，委托具有环境监测资质的第三方进行检测。2022 年上半年，经山东科建检测服务有限公司对废水、废气、噪声等检测，检测结果均符合相关排放标准。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

 适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

 适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

 适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

 适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

 适用 不适用

报告期内，公司认真贯彻落实“创新、协调、绿色、开放、共享”的新发展理念，坚持绿色先行、智慧赋能，以绿色港口建设为主线，加快推进环保基础设施建设，深入开展港口环境整治提升攻坚行动，着力提升环保智慧管理水平，港口现场面貌进一步改善。

一是深入开展港区环境整治提升专项行动。制定重点问题、整改任务“两个清单”，明确了整治重点，清洁生产常态化初见成效；聚焦减污降碳协同增效总要求，扎实推进智慧绿色港口建设。

二是推进扬尘污染精准防治。针对 2022 年春季降雨量偏低、气候干燥特点，邀请日照市生态环境局、日照市污染防治攻坚工作专班及第三方专业机构，对港口作业和堆场扬尘治理工作进行指导，上半年港界空气质量改善 7.1%。

三是提升环保智能管控水平。优化公司生态环境智能管控平台，完成对石臼、岚山港区的 3D 建模；联动实施“一区一策”现场网格化管理模式，通过建立网格二维码，实现动态查看网格管理范围和区域管控重点。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 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

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

在公司堆场内推广应用散装物料抑尘剂，有效抑制货垛扬尘、减少喷淋用水消耗，降低苫盖网等固废产生；会同日照市生态环境局、日照市电视台等单位组织开展日照市“绿色企业我代言生态日照共发展”环保形象大使评选活动，积极对外展示公司绿色低碳高质量发展形象。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

在编制完成《绿色港口“十四五”规划》《能源发展“十四五”规划》的基础上，实施南区流程化改造，推动短倒运输向流程化、自动化绿色低碳转型。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

2022 年派驻 4 名第一书记驻村帮扶，立足“关爱社会、关爱客户、关爱员工”主题，围绕港口中心工作，推动实施“守护希望·伴成长”希望小屋建设、“呵护春蕾”爱心行动、“情同手足——关爱务工人员子女”等项目；志愿服务方面，先后有 3000 余人次参与，累计服务时长超 5000 小时，切实提高了“围绕中心 服务大局”贡献率，打造了山东港口日照港青年热心公益、服务社会、互助互爱良好形象。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	山东省港口集团	山东省港口集团将在自无偿划转方式取得日照港集团 100.00%股权完成之日起 5 年的过渡期内，尽一切合理努力解决与公司同时经营大宗散杂货装卸、堆存及中转业务的问题。并承诺严格遵守法律、法规及规范性文件及《日照港股份有限公司章程》等公司内部管理制度的规定，不利用控股地位谋取不当利益，不损害公司和其他股东的合法利益。	2020.06.09 山东省港口集团对公司拥有控制权期间持续有效	是	是	不适用	不适用
	解决关联交易	山东省港口集团	本次收购完成后，山东省港口集团及下属公司（除公司外）将继续规范与公司及下属公司之间的关联交易。若有不可避免的关联交易，将按照相关法律、法规、规范性文件以及《日照港股份有限公司章程》、《日照港股份有限公司关联交易决策制度》等相关规定严格履行决策程序，并遵循公允、合理的市场定价原则公平操作，不会利用该等关联交易损害公司及其他中小股东的利益。对于因政策调整、市场变化等客观原因确实不能履行或需要作出调整的承诺，山东省港口集团与公司将提前向市场公开做好解释说明，充分披露承诺需调整或未履行的原因，并提出相应处置措施。	2020.06.09 自成为公司间接控股股东之日起生效，并在作为公司间接控股股东的整个期间持续有效	是	是	不适用	不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

□适用 √不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用 □不适用

本报告期内，公司及其控股股东、实际控制人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。

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

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

报告期内，公司日常关联交易事项实际执行情况如下：

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	2022年预计发生金额	2022年1-6月实际发生金额
本公司	山东省港口集团控股子公司	综合服务（提供水、电、维修、通讯、船舶管理等）	16,000.00	8,082.68
	日照港集团控股子公司	港口装卸服务及其他	1,000.00	373.88
	贸易集团日照公司	港口装卸服务及其他	5,000.00	2,236.61
	陆海物流日照公司	港口装卸服务及其他	4,000.00	4,096.66
	山东港口航运集团	港口装卸服务及其他	800.00	2,171.02
	物流园区公司	港口装卸服务及其他	3,000.00	900.74

大宗商品公司	港口装卸服务及其他	200.00	12.33
本公司主要参股企业	港口装卸服务及其他	2,500.00	522.03
日照港中远海运物流及其子公司	港口装卸服务及其他	34,000.00	20,598.22
山东能源集团控股子公司	港口装卸服务	15000.00	3,997.73

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	接受劳务方（关联人）	交易内容	2022年预计发生金额	2022年1-6月实际发生金额
本公司	山东省港口集团控股子公司	综合服务	11,000.00	6,186.02
	日照港集团	铁路包干费	50,000.00	26,447.98
	日照港集团	接受融资担保	700.00	181.01
	海港装卸及其子公司	劳务及装卸、清洁等业务总包服务	50,000.00	27,976.45
	中燃公司	采购材料	26,500.00	8,793.18
	临港国际物流	货物中转服务	1,600.00	1,268.61
	陆海物流日照公司	货物筛分、配矿费	2,200.00	187.32
	科技集团日照公司	信息系统开发、维护	2,500.00	1,241.35
	日照港中远海运物流及其子公司	计量、理货费等	700.00	435.45
	装备集团控股子公司	机械制造、维修采购、船舶维修	7,500.00	3,674.00
裕廊公司	海港装卸及其子公司	劳务及装卸、清洁等业务总包服务	3,000.00	1,618.12
	日照港集团	铁路包干费	1,850.00	881.51
股份岚山公司	海港装卸及其子公司	劳务及装卸、清洁等业务总包服务	55,000.00	20,837.27
	岚山港务	皮带输送机输送费	6,800.00	2,910.98
山钢码头公司	海港装卸及其子公司	港内作业及劳务承发包服务	1,000.00	724.39

③关联租赁

单位：万元 币种：人民币

出租方	承租方	租赁内容	2022 年预计发生金额	2022 年 1-6 月实际发生金额
日照港集团	本公司	土地使用权	24,784.40	12,639.20
		办公、仓储场所	670.20	0
		不动产租赁	647.10	274.22
岚山港务	本公司	土地使用权	21,379.40	10,476.59
		综合服务	726.56	331.63
日照港集团	裕廊公司	码头场地	3,037.50	836.01
		土地使用权	602.15	182.30
		仓库使用费	396.53	186.67
		综合楼	39.37	18.06
本公司	集装箱公司	土地使用权	5,625.00	2,150.23
	港达重工	土地使用权及岸线	135.34	0
	海港装卸	港口设施租赁	65.00	0
	中联水泥	土地使用权	251.45	69.21
裕廊公司	集装箱公司	泊位及堆场租赁	2,276.00	99.15

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	2022 年预计发生金额	2022 年 1-6 月实际发生金额
代收款	日照港集团	代收货物港务费	13,500.00	1,231.64

注：1-6 月份，本公司代收代付货物港务费 1,231.64 万元。为优化港口营商环境，简化收费项目，公司将代收货物港务费合并到港口作业包干费当中，与日照港集团结算港务服务费 1,836.14 万元。

(3) 经招投标，山东港湾中标并承建了本公司的部分工程项目，并签署相关工程施工合同。相关合同实际执行情况如下：

单位：万元 币种：人民币

建设方	施工方	交易名称	合同金额	2022 年 1-6 月工程执行进度
本公司	山东港湾	日照港岚山港区南作业区 101E 木材堆场硬化工程	347.11	0.00
股份岚山港务	山东港湾	岚山港区南作业区堆场道路更新改造一中六路、中九路南段改造工程	3,011.65	1,926.61
股份岚山港务	山东港湾	日照港岚山港区南作业区南一突堤南部堆场工程	30,387.26	2,733.03
股份岚山港务	山东港湾	日照港岚山港区南一突堤北部咽喉区道路优化工程	6,250.18	861.47
股份岚山港务	山东港湾	日照港岚山港区南区部分环保工程	319.09	0.00

本公司	山东港湾	日照港石臼港区工作船码头简易库房及港北六路改造工程施工	183.63	0.00
股份岚山港务	山东港湾	日照港岚山港区南作业区202 堆场改造工程	757.03	0.00
本公司	山东港湾	日照港石臼港区西 17-7 堆场工程	2,825.44	1,020.18
本公司	山东港湾	日照港石臼港区南区焦炭临时卸车线改造工程	1,023.14	0.00
股份岚山港务	山东港湾	日照港岚山港区南作业区散粮储运系统（土建部分）施工工程	15,049.93	5,708.26
本公司	山东港湾	日照港岚山港区中作业区501 罐区改造提升工程木材堆场扩建工程-501A 区、501E 区和新三路施工项目	1,670.78	516.51
股份岚山港务	山东港湾	日照港岚山港区南作业区#18、#20、#22 通用泊位工程（一标段：#18、#20 通用泊位工程）施工项目	54,678.85	6,159.63
股份岚山港务	山东港湾	日照港岚山港区南作业区#17 泊位工程施工项目	19,688.53	3,477.06

2、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

1. 存款业务

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
财务公司	控股股东子公司	500,000.00	0.35%-1.35%	55,300.05	875,876.41	854,199.50	76,976.96
合计	/	/	/	55,300.05	875,876.41	854,199.50	76,976.96

2. 贷款业务

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
财务公司	控股股东子公司	300,000.00	4.25%-4.41%	50,850.00	0	1,200.00	49,650.00
合计	/	/	/	50,850.00	0	1,200.00	49,650.00

3. 授信业务或其他金融业务

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
财务公司	控股股东子公司	流动资金贷款	100,000.00	49,650.00

4. 其他说明

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

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

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
日照港集团	公司	土地使用权	275,534,500	2022年1月1日	2022年7月14日				是	控股股东

租赁情况说明

2022年4月29日公司与日照港集团签订了《土地使用权租赁补充协议》。该补充协议将公司租赁日照港集团的5510.69亩土地，单价调整为5万元/亩，合计27553.45万元人民币。

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

□适用 √不适用

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（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 2022 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：

截至报告期末普通股股东总数(户)	115,954
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数量	比例 （%）	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押、标记或冻结情况		股东 性质
					股份状 态	数量	
山东港口日照港集团有限公司	-459,600	1,339,759,538	43.56	0	冻结	59,143,867	国有法人
山东能源集团有限公司	13,038,000	167,550,785	5.45	0	冻结	3,246,726	国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	0	56,667,400	1.84	0	未知	-	国有法人
淄博矿业集团有限责任公司	-30,500,000	41,699,200	1.36	0	冻结	1,391,454	国有法人

保宁资本有限公司—保宁新兴市场基金（美国）	3,962,100	34,314,100	1.12	0	未知	-	其他
日照港集团岚山港务有限公司	0	27,198,450	0.88	0	未知	-	国有法人
于忠	10,580,362	21,559,645	0.70	0	未知	-	境内自然人
邯郸钢铁集团有限责任公司	-636,000	17,746,858	0.58	0	未知	-	国有法人
上海玖鹏资产管理中心（有限合伙）—玖鹏大鹏精选10号私募证券投资基金	0	11,711,000	0.38	0	未知	-	其他
林穗贤	0	11,274,948	0.37	0	未知	-	境内自然人
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				
山东港口日照港集团有限公司	1,339,759,538	人民币普通股	1,339,759,538				
山东能源集团有限公司	167,550,785	人民币普通股	167,550,785				
中央汇金资产管理有限责任公司	56,667,400	人民币普通股	56,667,400				
淄博矿业集团有限责任公司	41,699,200	人民币普通股	41,699,200				
保宁资本有限公司—保宁新兴市场基金（美国）	34,314,100	人民币普通股	34,314,100				
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				
于忠	21,559,645	人民币普通股	21,559,645				
邯郸钢铁集团有限责任公司	17,746,858	人民币普通股	17,746,858				
上海玖鹏资产管理中心（有限合伙）—玖鹏大鹏精选10号私募证券投资基金	11,711,000	人民币普通股	11,711,000				
林穗贤	11,274,948	人民币普通股	11,274,948				

前十名股东中回购专户情况说明	不适用
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，日照港集团与集团岚山港务为母子公司关系，为一致行动人；山东能源集团有限公司与淄矿集团形成关联关系。除此之外，未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《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

注：日照港集团将持有本公司 0.02% 的股份进行转融通业务。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(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

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
曹秀玲	监事	17,000	17,000	0	不适用

其它情况说明

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

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

(一) 企业债券

□适用 √不适用

(二) 公司债券

√适用 □不适用

1. 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	起息日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排 (如有)	交易机制	是否存在 终止上市 交易的 风险
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	2017-10-25	2022-10-25	619,652,981.11	5.07	按年付息、到期一次还本	上海证券交易所	面向专业投资者	公开交易	否
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	2018-05-10	2018-05-10	2023-05-10	540,065,694.00	5.38	按年付息、到期一次还本	上海证券交易所	面向专业投资者	公开交易	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

关于逾期债项的说明

适用 不适用

2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及其影响

适用 不适用

5. 公司债券其他情况的说明

适用 不适用

(三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

适用 不适用

1. 非金融企业债务融资工具基本情况

单位：元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付 息方式	交易场 所	投资者 适当性 安排 (如 有)	交易机 制	是否存 在终止 上市交 易的风 险
日照港股份有限公司 2022 年度第一期短期融资券	22 日照 港股 CP001	04228023 0	2022-5- 23	2022-5- 25	2023- 5-25	501,008,333.33	2.42	到 期 一 次 还 本 付 息	银行间 债券市 场	面向专 业投资 者	公开交 易	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

关于逾期债项的说明

适用 不适用

2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及其影响

适用 不适用

5. 非金融企业债务融资工具其他情况的说明

适用 不适用

(四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

(五) 主要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	0.29	0.31	-6.45	

速动比率	0.26	0.25	4.00	
资产负债率(%)	51.09	49.45	1.64	
	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
扣除非经常性损益后净利润	427,437,526.95	347,181,900.68	23.12	
EBITDA 全部债务比	11.58	11.31	2.39	
利息保障倍数	3.09	2.92	5.82	
现金利息保障倍数	6.68	4.94	35.22	
EBITDA 利息保障倍数	5.28	4.92	7.32	
贷款偿还率(%)	100.00	100.00	0.00	
利息偿付率(%)	100.00	100.00	0.00	

现金利息保障倍数变动原因：主要是因为报告期内公司加强应收账款清理及收现比管理，客户回款情况好于同期，公司销售商品、提供劳务收到的现金同比增加较多使得经营活动产生的现金流量净额增加。

二、可转换公司债券情况

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

2022 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	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	本节七、1	1,460,647,181.70	989,502,523.21
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	本节七、5	444,932,421.51	559,254,553.32
应收款项融资	本节七、6	208,824,860.60	140,913,892.10
预付款项	本节七、7	5,352,631.77	4,051,719.20
其他应收款	本节七、8	4,197,769.41	4,194,224.87
其中：应收利息			
应收股利		474,508.71	
存货	本节七、9	137,698,011.70	126,858,129.29
合同资产	本节七、10	49,069,492.36	54,891,936.67
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	本节七、13	156,206,323.93	260,185,779.16
流动资产合计		2,466,928,692.98	2,139,852,757.82
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	本节七、17	775,144,368.56	763,179,535.52
其他权益工具投资	本节七、18	9,858,915.30	26,610,116.69
投资性房地产			
固定资产	本节七、21	12,837,105,069.76	13,047,622,845.60
在建工程	本节七、22	7,122,764,215.02	6,241,695,389.13
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	本节七、25	2,651,547,039.93	1,814,161,392.29
无形资产	本节七、26	4,793,743,238.97	4,812,017,792.35
开发支出			
商誉	本节七、28	156,195,333.44	156,195,333.44
长期待摊费用			
递延所得税资产	本节七、30	51,210,645.20	54,121,273.10
其他非流动资产	本节七、31	97,430,922.56	147,439,558.11
非流动资产合计		28,494,999,748.74	27,063,043,236.23
资产总计		30,961,928,441.72	29,202,895,994.05
流动负债：			

短期借款	本节七、32	1,691,729,365.00	1,138,862,184.04
交易性金融负债			
应付票据	本节七、35	71,256,294.47	52,914,608.31
应付账款	本节七、36	388,377,424.18	230,494,129.88
预收款项	本节七、37	18,406,249.95	19,593,749.97
合同负债	本节七、38	152,659,002.36	149,081,062.45
应付职工薪酬	本节七、39	142,395,630.32	127,492,946.05
应交税费	本节七、40	56,415,559.38	62,007,226.12
其他应付款	本节七、41	2,645,561,598.09	2,834,421,916.44
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	本节七、43	2,729,534,441.73	1,813,960,181.82
其他流动负债	本节七、44	505,735,412.57	521,711,313.62
流动负债合计		8,402,070,978.05	6,950,539,318.70
非流动负债：			
长期借款	本节七、45	4,497,780,989.64	4,656,673,333.95
应付债券	本节七、46		534,830,883.72
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	本节七、47	2,316,405,117.39	1,628,936,930.85
长期应付款	本节七、48	554,019,023.21	620,007,112.10
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	本节七、51	42,302,642.12	43,546,431.62
递延所得税负债	本节七、30	4,753,315.48	5,108,574.72
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,415,261,087.84	7,489,103,266.96
负债合计		15,817,332,065.89	14,439,642,585.66
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	本节七、53	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	本节七、55	3,056,951,655.92	3,056,840,467.55
减：库存股			
其他综合收益	本节七、57	-60,884,013.52	-48,320,612.48
专项储备	本节七、58	108,406,014.64	95,525,119.11
盈余公积	本节七、59	755,256,568.57	755,256,568.57
未分配利润	本节七、60	6,466,212,776.62	6,143,736,217.74
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		13,401,596,890.23	13,078,691,648.49
少数股东权益		1,742,999,485.60	1,684,561,759.90
所有者权益（或股东权益）合计		15,144,596,375.83	14,763,253,408.39
负债和所有者权益（或股东权益）总计		30,961,928,441.72	29,202,895,994.05

公司负责人：牟伟

主管会计工作负责人：冯慧

会计机构负责人：冯慧

母公司资产负债表

2022 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	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		385,492,927.14	230,959,781.02
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	本节十七、1	263,332,377.38	327,417,979.36
应收款项融资		168,824,860.60	134,013,892.10
预付款项		3,329,660.57	3,371,709.20
其他应收款	本节十七、2	152,415,196.93	47,412,219.86
其中：应收利息			
应收股利		474,508.71	
存货		123,180,750.48	112,438,266.77
合同资产		25,257,134.58	46,677,437.04
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		11,687,075.51	223,912,849.36
流动资产合计		1,133,519,983.19	1,126,204,134.71
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	本节十七、3	6,089,208,428.20	6,077,243,595.16
其他权益工具投资		9,858,915.30	26,610,116.69
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		6,855,532,293.91	6,931,322,304.74
在建工程		4,826,523,615.35	4,273,661,939.25
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		821,203,411.66	572,376,147.59
无形资产		4,472,208,221.62	4,519,085,403.58
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		42,673,453.76	44,719,964.05
其他非流动资产		6,546,139.10	7,263,612.39
非流动资产合计		23,156,691,843.95	22,485,220,448.50
资产总计		24,290,211,827.14	23,611,424,583.21
流动负债：			
短期借款		1,691,729,365.00	1,138,862,184.04
交易性金融负债			

应付票据		71,256,294.47	46,932,897.76
应付账款		205,889,286.97	149,950,171.45
预收款项			
合同负债		153,081,922.21	132,957,088.71
应付职工薪酬		115,449,004.99	108,428,550.38
应交税费		30,154,068.41	27,837,473.66
其他应付款		1,192,313,913.35	1,448,876,425.42
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,483,119,936.49	1,731,595,358.61
其他流动负债		504,302,166.40	518,996,388.17
流动负债合计		6,447,295,958.29	5,304,436,538.20
非流动负债：			
长期借款		4,364,780,989.64	4,526,673,333.95
应付债券			534,830,883.72
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		611,491,371.31	444,729,776.89
长期应付款		554,019,023.21	620,007,112.10
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		42,302,642.12	43,546,431.62
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,572,594,026.28	6,169,787,538.28
负债合计		12,019,889,984.57	11,474,224,076.48
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		3,060,517,668.50	3,060,406,480.13
减：库存股			
其他综合收益		-60,884,013.52	-48,320,612.48
专项储备		87,637,590.01	82,242,901.30
盈余公积		751,779,174.25	751,779,174.25
未分配利润		5,355,617,535.33	5,215,438,675.53
所有者权益（或股东权益）合计		12,270,321,842.57	12,137,200,506.73
负债和所有者权益（或股东权益）总计		24,290,211,827.14	23,611,424,583.21

公司负责人：牟伟

主管会计工作负责人：冯慧

会计机构负责人：冯慧

合并利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入		3,653,592,127.38	3,061,961,563.25
其中：营业收入	本节七、61	3,653,592,127.38	3,061,961,563.25
二、营业总成本		3,089,187,999.18	2,580,371,158.97
其中：营业成本	本节七、61	2,693,759,497.75	2,220,293,496.65
税金及附加	本节七、62	16,337,102.28	13,749,474.81
销售费用			
管理费用	本节七、64	137,905,090.89	142,130,724.19
研发费用	本节七、65	25,458,403.56	
财务费用	本节七、66	215,727,904.70	204,197,463.32
其中：利息费用		220,191,748.55	208,162,502.46
利息收入		6,562,713.15	4,308,128.36
加：其他收益	本节七、67	29,283,077.50	7,017,976.14
投资收益（损失以“－”号填列）	本节七、68	20,200,032.38	23,051,919.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		20,200,032.38	23,051,919.82
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）	本节七、71	1,065,266.13	558,351.07
资产减值损失（损失以“－”号填列）	本节七、72	126,717.14	164,189.76
资产处置收益（损失以“－”号填列）	本节七、73	-1,191.80	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		615,078,029.55	512,382,841.07
加：营业外收入	本节七、74	1,676,372.10	3,014,138.03
减：营业外支出	本节七、75	971,584.28	4,498,950.13
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		615,782,817.37	510,898,028.97
减：所得税费用	本节七、76	112,369,252.11	113,473,162.85
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		503,413,565.26	397,424,866.12
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		503,413,565.26	397,424,866.12
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)		445,502,714.40	350,738,604.54
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		57,910,850.86	46,686,261.58
六、其他综合收益的税后净额		-12,563,401.04	-2,294,296.88
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-12,563,401.04	-2,294,296.88
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-12,563,401.04	-2,294,296.88
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		490,850,164.22	395,130,569.24
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		432,939,313.36	348,444,307.66
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		57,910,850.86	46,686,261.58
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.14	0.11
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.14	0.11

公司负责人：牟伟

主管会计工作负责人：冯慧

会计机构负责人：冯慧

母公司利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	本节十七、4	2,414,073,070.35	2,615,589,416.86
减：营业成本	本节十七、4	1,811,288,363.63	2,019,324,839.93
税金及附加		13,338,496.83	12,466,455.21
销售费用			
管理费用		121,807,678.69	122,100,068.15
研发费用		21,182,923.32	
财务费用		156,519,315.08	199,016,077.30
其中：利息费用		155,471,077.14	200,062,196.47
利息收入		1,016,515.38	1,366,452.56
加：其他收益		7,227,605.85	5,803,784.63
投资收益(损失以“-”号填列)	本节十七、5	20,200,032.38	33,161,911.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		20,200,032.38	23,381,172.92
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			

信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,822,008.39	807,907.92
资产减值损失（损失以“-”号填列）		466,182.12	161,951.72
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-1,191.80	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		315,006,912.96	302,617,531.93
加：营业外收入		1,287,376.14	2,621,613.14
减：营业外支出		684,555.46	4,498,020.03
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		315,609,733.64	300,741,125.04
减：所得税费用		52,404,718.32	57,742,684.78
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		263,205,015.32	242,998,440.26
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		263,205,015.32	242,998,440.26
（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		-12,563,401.04	-2,294,296.88
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-12,563,401.04	-2,294,296.88
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
六、综合收益总额		250,641,614.28	240,704,143.38
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：牟伟

主管会计工作负责人：冯慧

会计机构负责人：冯慧

合并现金流量表

2022年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021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		3,496,835,131.67	2,819,134,771.37
收到的税费返还		140,642,322.21	
收到其他与经营活动有关的现金	本节七、78	57,091,557.19	28,070,805.72
经营活动现金流入小计		3,694,569,011.07	2,847,205,577.09
购买商品、接受劳务支付的现金		1,262,730,605.58	918,451,536.66
支付给职工及为职工支付的现金		788,098,216.58	615,190,371.94
支付的各项税费		127,093,676.09	92,248,234.16

支付其他与经营活动有关的现金	本节七、78	33,178,795.98	39,471,821.78
经营活动现金流出小计		2,211,101,294.23	1,665,361,964.54
经营活动产生的现金流量净额		1,483,467,716.84	1,181,843,612.55
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		7,876,879.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,778,052.10	15,334,780.10
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	本节七、78	5,981,710.55	7,007,596.48
投资活动现金流入小计		15,636,641.65	22,342,376.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		972,233,406.04	326,795,545.63
投资支付的现金			
支付其他与投资活动有关的现金		24,390,536.78	
投资活动现金流出小计		996,623,942.82	326,795,545.63
投资活动产生的现金流量净额		-980,987,301.17	-304,453,169.05
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,373,146,546.60	1,860,325,600.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,373,146,546.60	1,860,325,600.00
偿还债务支付的现金		1,843,217,772.08	2,028,319,815.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		281,858,114.99	289,215,078.29
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	本节七、78	297,815,242.94	167,996,046.79
筹资活动现金流出小计		2,422,891,130.01	2,485,530,940.48
筹资活动产生的现金流量净额		-49,744,583.41	-625,205,340.48
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			
加：期初现金及现金等价物余额		982,391,046.73	830,651,718.46
六、期末现金及现金等价物余额			
		1,435,126,878.99	1,082,836,821.48

公司负责人：牟伟

主管会计工作负责人：冯慧

会计机构负责人：冯慧

母公司现金流量表

2022年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021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		2,363,534,575.00	2,298,311,850.39
收到的税费返还		61,529,074.15	
收到其他与经营活动有关的现金		100,995,880.73	22,792,625.20
经营活动现金流入小计		2,526,059,529.88	2,321,104,475.59
购买商品、接受劳务支付的现金		923,280,730.14	767,295,412.23
支付给职工及为职工支付的现金		574,681,163.12	551,278,692.02
支付的各项税费		61,657,378.87	44,879,955.34
支付其他与经营活动有关的现金		24,448,008.06	30,839,825.73
经营活动现金流出小计		1,584,067,280.19	1,394,293,885.32
经营活动产生的现金流量净额		941,992,249.69	926,810,590.27
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			5,291,118.28
取得投资收益收到的现金		7,876,879.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,461,985.43	14,797,804.10
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		9,338,864.43	20,088,922.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		783,667,285.36	238,950,334.57
投资支付的现金			
支付其他与投资活动有关的现金		24,390,536.78	
投资活动现金流出小计		808,057,822.14	238,950,334.57
投资活动产生的现金流量净额		-798,718,957.71	-218,861,412.19
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		2,338,146,546.60	1,818,325,600.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,338,146,546.60	1,818,325,600.00

偿还债务支付的现金		1,843,217,772.08	2,016,359,815.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		278,401,867.76	288,656,966.17
支付其他与筹资活动有关的现金		229,657,589.40	150,496,139.89
筹资活动现金流出小计		2,351,277,229.24	2,455,512,921.46
筹资活动产生的现金流量净额		-13,130,682.64	-637,187,321.46
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		130,142,609.34	70,761,856.62
加：期初现金及现金等价物余额		229,830,015.09	437,544,907.19
六、期末现金及现金等价物余额		359,972,624.43	508,306,763.81

公司负责人：牟伟

主管会计工作负责人：冯慧

会计机构负责人：冯慧

合并所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 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											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	3,075,653,888.00				3,056,840,467.55		-48,320,612.48	95,525,119.11	755,256,568.57		6,143,736,217.74		13,078,691,648.49	1,684,561,759.90	14,763,253,408.39
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				3,056,840,467.55		-48,320,612.48	95,525,119.11	755,256,568.57		6,143,736,217.74		13,078,691,648.49	1,684,561,759.90	14,763,253,408.39
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					111,188.37		-12,563,401.04	12,880,895.53			322,476,558.88		322,905,241.74	58,437,725.70	381,342,967.44
(一) 综合收益总额							-12,563,401.04				445,502,714.40		432,939,313.36	57,910,850.86	490,850,164.22
(二) 所有者投入和减少资本					116,188.37								116,188.37		116,188.37
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					116,188.37								116,188.37		116,188.37
(三) 利润分配					-5,000.00						-123,026,155.52		-123,031,155.52		-123,031,155.52
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											-123,026,155.52		-123,026,155.52		-123,026,155.52
4. 其他					-5,000.00								-5,000.00		-5,000.00
(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								12,880,895.53					12,880,895.53	526,874.84	13,407,770.37
1. 本期提取								28,342,710.05					28,342,710.05	2,407,373.99	30,750,084.04
2. 本期使用								15,461,814.52					15,461,814.52	1,880,499.15	17,342,313.67
(六) 其他															
四、本期期末余额	3,075,653,888.00				3,056,951,655.92		-60,884,013.52	108,406,014.64	755,256,568.57		6,466,212,776.62		13,401,596,890.23	1,742,999,485.60	15,144,596,375.83

2022 年半年度报告

项目	2021 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				3,057,201,039.05		-31,099,086.47	98,420,026.59	709,719,058.29		5,559,963,646.92		12,469,858,572.38	1,602,912,987.35	14,072,771,559.73
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并其他											-481,851.65				
二、本年期初余额	3,075,653,888.00				3,057,201,039.05		-31,099,086.47	98,420,026.59	709,719,058.29		5,559,481,795.27		12,469,858,572.38	1,602,912,987.35	14,072,771,559.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-239,793.34		-2,294,296.88	4,313,481.11			243,367,142.41		245,146,533.30	46,046,692.64	291,193,225.94
（一）综合收益总额							-2,294,296.88				350,738,604.54		348,444,307.66	46,686,261.58	395,130,569.24
（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											-107,371,462.13		-107,371,462.13		-107,371,462.13
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											-107,371,462.13		-107,371,462.13		-107,371,462.13
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转					-239,793.34								-239,793.34		-239,793.34
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					-239,793.34								-239,793.34		-239,793.34
（五）专项储备								4,313,481.11					4,313,481.11	-639,568.94	3,673,912.17
1. 本期提取								24,141,357.59					24,141,357.59	1,810,727.76	25,952,085.35
2. 本期使用								19,827,876.48					19,827,876.48	2,450,296.70	22,278,173.18
（六）其他															
四、本期末余额	3,075,653,888.00				3,056,961,245.71		-33,393,383.35	102,733,507.70	709,719,058.29		5,802,848,937.68		12,715,005,105.68	1,648,959,679.99	14,363,964,785.67

公司负责人：牟伟

主管会计工作负责人：冯慧

会计机构负责人：冯慧

母公司所有者权益变动表
2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 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				3,060,406,480.13		-48,320,612.48	82,242,901.30	751,779,174.25	5,215,438,675.53	12,137,200,506.73
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				3,060,406,480.13		-48,320,612.48	82,242,901.30	751,779,174.25	5,215,438,675.53	12,137,200,506.73
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)					111,188.37		-12,563,401.04	5,394,688.71		140,178,859.80	133,121,335.84
(一) 综合收益总额							-12,563,401.04			263,205,015.32	250,641,614.28
(二) 所有者投入和减少资本					116,188.37						116,188.37
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					116,188.37						116,188.37
(三) 利润分配					-5,000.00					-123,026,155.52	-123,031,155.52
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-123,026,155.52	-123,026,155.52
3. 其他					-5,000.00						-5,000.00
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备								5,394,688.71			5,394,688.71
1. 本期提取								16,910,887.90			16,910,887.90
2. 本期使用								11,516,199.19			11,516,199.19
(六) 其他											
四、本期期末余额	3,075,653,888.00				3,060,517,668.50		-60,884,013.52	87,637,590.01	751,779,174.25	5,355,617,535.33	12,270,321,842.57

2022 年半年度报告

项目	2021 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				3,060,767,051.63		-31,099,086.47	82,687,556.04	706,408,756.14	4,914,752,805.88	11,809,170,971.22
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				3,060,767,051.63		-31,099,086.47	82,687,556.04	706,408,756.14	4,914,752,805.88	11,809,170,971.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-239,793.34		-2,294,296.88	4,972,930.03		135,626,978.13	138,065,817.94
（一）综合收益总额							-2,294,296.88			242,998,440.26	240,704,143.38
（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										-107,371,462.13	-107,371,462.13
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-107,371,462.13	-107,371,462.13
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转					-239,793.34						-239,793.34
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					-239,793.34						-239,793.34
（五）专项储备								4,972,930.03			4,972,930.03
1. 本期提取								22,299,607.60			22,299,607.60
2. 本期使用								17,326,677.57			17,326,677.57
（六）其他											
四、本期期末余额	3,075,653,888.00				3,060,527,258.29		-33,393,383.35	87,660,486.07	706,408,756.14	5,050,379,784.01	11,947,236,789.16

公司负责人：牟伟

主管会计工作负责人：冯慧

会计机构负责人：冯慧

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，由山东港口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，本公司向上海潞安投资有限公司等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。目前设办公室（党委办公室、总经理办公室）、证券部（董事会办公室）、纪委机关、党委组织部（人力资源部）、党群工作部（宣传、工会、共青团、武装、统战、女工）、企业发展部、生产业务部、财务部、安全环保科技部、法务审计部（党委巡察办）、工程建设部、网络数据中心、服务保障中心，招标采购中心、应急救援中心、党校等部门，下设第一港务分公司、第二港务分公司、第三港务分公司、轮驳分公司、动力分公司等5家分公司，拥有日照港裕廊股份有限公司（“裕廊公司”）、日照港股份岚山港务有限公司（“股份

岚山港务”，由日照岚山万盛港业有限责任公司更名而来）、日照港山钢码头有限公司（“山钢码头公司”）等 3 家子公司；拥有日照中联港口水泥有限公司（“中联水泥公司”）、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”）、山焦销售日照有限公司（“山焦公司”）及山东港口科技集团日照有限公司（“科技日照公司”，由日照港通通信工程有限公司更名而来）等 6 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”）等 2 家参股公司。

本公司企业法人营业执照的统一社会信用代码 913700007409658444，法定代表人牟伟，注册地山东日照市，总部地址日照市海滨二路。

本公司及子公司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；污水处理及再生利用；各类工程建设活动；基础、增值电信业务；电力设施承装、承修、承试；机械设备、配件销售；信息系统运行维护服务及市场营销策划等。本公司主要利用港口设施进行煤炭、金属矿石、水泥等进出口散杂货的装卸、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七届董事会第十九次会议于 2022 年 8 月 30 日批准。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本期合并范围包括本公司（母公司）及裕廊公司、股份岚山港务、山钢码头公司等 3 家控股子公司。

本公司合并范围及其变化情况详见“附注八、合并范围的变更”和“附注九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

本财务报表按照财政部发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，本公司还按照中国证监会《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》披露有关财务信息。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表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

本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销以及收入确认政策，具体会计政策见本节五、23、本节五、29、本节五、38。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司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等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司的营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。本公司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与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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，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，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留存收益。

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，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：

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。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

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

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

本公司发生外币业务，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，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

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

本公司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。本公司（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

本公司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。

以摊余成本计量的金融资产

本公司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：

- 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。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司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：

- 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。

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，本公司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，本公司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，本公司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。

管理金融资产的商业模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。商业模式决定本公司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。本公司以客观事实为依据、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商业模式。

本公司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，本公司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。

仅在本公司改变管理金融资产的商业模式时，所有受影响的相关金融资产在商业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，本公司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

本公司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。

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。

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。

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：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③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。
- ④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。

如果本公司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公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，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，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司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、45。

（6）金融资产减值

本公司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应收款项和债权投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；
- 租赁应收款。

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，是指本公司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。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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

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

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，本公司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）。

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

备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

应收票据、应收账款和合同资产

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

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

应收账款组合：账龄组合

C、合同资产

合同资产组合：账龄组合

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

对于划分为组合的应收账款，本公司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。

其他应收款

对划分为组合的其他应收款，本公司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。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，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。

信用风险显著增加的评估

本公司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，本公司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。本公司考虑的信息包括：

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，并将对债务人对本公司的还款能力产生重

大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司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，本公司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。

如借款人不大会可能全额支付其对本公司的欠款，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产

本公司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；

本公司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。

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，本公司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，本公司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。

核销

如果本公司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公司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，按照本公司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）。

本公司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。

本公司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

当本公司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，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，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

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

本公司存货分为原材料、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司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。

(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。本公司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

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

详见本节五、38

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本节五、10（6）

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 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

19. 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

20. 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

21. 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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（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，并按照本公司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。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

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。

本公司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公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，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；本公司拥有被投资单位 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）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、30。

22. 投资性房地产

（1）. 如果采用成本计量模式的 折旧或摊销方法

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

本公司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。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

(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	1.900
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

(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. 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。

其他说明：

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。

24. 在建工程

适用 不适用

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

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、30。

25. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。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

本公司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。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见本节五、30。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

本公司无形资产包括土地使用权、海域使用权及软件等。

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
土地使用权	50	直线法
海域使用权	50	直线法
软件	10	直线法

本公司于每年年度终了，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、30。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司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。

30. 长期资产减值

适用 不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、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，本公司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。本公司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，本公司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，且不大于本公司确定的报告分部。

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。

31. 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。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

详见本节五、38

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司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。

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。本公司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。

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，本公司将上述第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

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

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

本公司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。

34. 租赁负债

适用 不适用

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

35. 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，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (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。本公司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。

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

(1) 一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价

格计量收入。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见本节五、10）。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

（2）具体方法

在满足收入确认一般原则的前提下，本公司业务按以下方法确认收入。

①下列类型的业务属于某一时段内履行履约义务，相应收入确认方法如下：

港口服务业务于提供服务时按履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。履约进度按照投入法，根据已投入的成本占预计总成本的比例确定提供服务的履约进度。

②下列类型的业务属于某一时点履行履约义务，相应收入确认方法如下：

物流代理业务于中介服务交付时确认收入。

通信和动力工程业务于完工验收时确认收入。

销售水、电等商品，每月末按经客户确认的用量向客户开具结算单时确认收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

40. 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，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；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，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；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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司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。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。

41. 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。

本公司根据资产、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，本公司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，本公司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，本公司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。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

(1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

(2) 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见本节五、28。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，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。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

租赁变更

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

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

(4) 本公司作为出租人

本公司作为出租人时，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。

(4) 售后回租

承租人和出租人按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；出租人根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据本准则对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理；出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

港口服务收入的确认

根据履约进度确认港口服务业务的收入需要由管理层作出相关判断。本公司根据合同条款和行业惯例确定单项履约义务、交易价格，并考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分等因素的影响。在履约过程中，本公司持续复核合同预计总收入和合同预计总成本，当初始估计发生变化时，则对合同预计总收入和合同预计总成本进行修订。

金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

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

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

应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

44. 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

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

45. 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。

本公司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，本公司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）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司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，本公司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，本公司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。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，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，本公司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

本公司根据《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）的规定，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%、9%、13%
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	1.20%、12%
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

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【2020】16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公告》及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》，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，自2020年1月1日起至2022年12月31日止，每平方米土地使用税由9.6元减半按

4.8 元征收。

(2) 本公司部分码头泊位等工程属于《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》(2008 年版) 列示项目, 按照《中华人民共和国企业所得税法实施条例》规定, 企业从事国家重点扶持的公共基础设施项目的投资经营所得, 自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起, 第一年至第三年免征企业所得税, 第四年至第六年减半征收企业所得税。经主管税务机关备案, 本公司南区通用泊位工程 2022 年经营所得减半征收企业所得税, 南区 14、15 号泊位工程 2022 年经营所得免征企业所得税; 股份岚山港务岚南 15 号泊位工程, 12、16 号泊位工程 2022 年经营所得免征企业所得税。

(3) 根据《山东省财政厅关于免征地方水利建设基金有关事项的通知》(鲁财税〔2021〕6 号), 自 2021 年 1 月 1 日起, 山东省免征地方水利建设基金, 即对省内行政区域内缴纳增值税、消费税的企事业单位和个体经营者, 其地方水利建设基金征收比例, 由原按增值税、消费税实际缴纳额的 1%调减为 0。

(4) 根据《中华人民共和国城镇土地使用税暂行条例》, 经批准开山填海整治的土地和改造的废弃土地, 从使用的月份起免缴土地使用税 5 年至 10 年, 本公司填海整治形成的土地, 2022 年度免交土地使用税。

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	1,434,890,442.89	982,095,096.09
其他货币资金	25,756,738.81	7,407,427.12
合计	1,460,647,181.70	989,502,523.21
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系银行承兑汇票保证金。

(2) 期末, 本公司不存在其他抵押、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	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	452,103,313.60
1 至 2 年	3,625,021.91
2 至 3 年	
3 至 4 年	1,000,000.32
4 至 5 年	1,275,012.66
5 年以上	6,850,556.03
合计	464,853,904.52

(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	6,677,698.95	1.44	6,677,698.95	100		5,677,698.95	0.98	5,677,698.95	100	
其中：										
按组合计提坏账准备	458,176,205.57	98.56	13,243,784.06	2.89	444,932,421.51	574,465,668.76	99.02	15,211,115.44	2.65	559,254,553.32
其中：										
账龄组合	458,176,205.57	98.56	13,243,784.06	2.89	444,932,421.51	574,465,668.76	99.02	15,211,115.44	2.65	559,254,553.32
合计	464,853,904.52	/	19,921,483.01	/	444,932,421.51	580,143,367.71	/	20,888,814.39	/	559,254,553.32

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
A 公司等 9 户	6,677,698.95	6,677,698.95	100	款项收回可能性小
合计	6,677,698.95	6,677,698.95	100	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

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	451,103,313.60	9,608,500.58	2.13
1 至 2 年	3,625,021.91	187,413.63	5.17
2 至 3 年			
3 至 4 年	0.32	0.11	35.69
4 至 5 年	775,012.66	775,012.66	100.00
5 年以上	2,672,857.08	2,672,857.08	100.00
合计	458,176,205.57	13,243,784.06	

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	其他变动	
应收账款 坏账准备	20,888,814.39		1,058,670.43	-91,339.05		19,921,483.01
合计	20,888,814.39		1,058,670.43	-91,339.05		19,921,483.01

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用**(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 168,775,420.47 元，占应收账款期末余额合计数的 36.31%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 3,594,916.46 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
应收票据	208,824,860.60	140,913,892.10
合计	208,824,860.60	140,913,892.10

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

详见本节十一、1。

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

本公司视其日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行背书，故将信用等级较高的银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司无单项计提减值准备的银行承兑汇票。于 2022 年 6 月 30 日，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

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	4,910,131.77	91.73	3,609,219.20	89.07
1 至 2 年	152,600.00	2.85	131,500.00	3.25
2 至 3 年	289,900.00	5.42	311,000.00	7.68
合计	5,352,631.77	100	4,051,719.20	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 年的重要预付款项

(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 4,007,559.78 元，占预付款项期末余额合计数的 74.87%。

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	474,508.71	
其他应收款	3,723,260.70	4,194,224.87
合计	4,197,769.41	4,194,224.87

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
中联水泥公司	474,508.71	
合计	474,508.71	

(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	期末账面余额
1年以内	
其中:1年以内分项	
1年以内小计	2,861,236.03
1至2年	635,913.81
2至3年	334,296.91
3至4年	31,320.00
4至5年	
5年以上	31,629,618.38
合计	35,492,385.13

(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
待收预付设备采购款	29,169,230.76	29,169,230.76
通信动力服务及工程款	1,623,056.00	1,623,056.00
押金及保证金	1,465,384.27	1,097,029.52
备用金	308,009.86	500,703.95
代收客户港建费		412,545.00
其他	2,926,704.24	3,167,379.82
合计	35,492,385.13	35,969,945.05

(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)	
2022年1月1日余额	967,837.90		30,807,882.28	31,775,720.18
2022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	6,595.70			6,595.70
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日 余额	961,242.20		30,807,882.28	31,769,124.48

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	其他变动	
其他应收款 坏账准备	31,775,720.18		6,595.70			31,769,124.48
合计	31,775,720.18		6,595.70			31,769,124.48

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	5年以上	82.18	29,169,230.76
中铁十局集团有 限公司日照港工 程项目经理部	通信动力工程 款	1,623,056.00	5年以上	4.57	1,623,056.00
山东港湾建设集 团有限公司日照 公司	押金保证金及 其他	1,253,681.52	3年以内	3.53	55,214.14
日照市黄金海岸 装卸工程有限公 司	其他往来	641,698.50	1年以内	1.81	16,106.63
大连商品交易所	押金保证金	600,000.00	1年以内、 5年以上	1.69	307,530.00
合计	/	33,287,666.78	/	93.79	31,171,137.53

(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	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	50,758,233.51		50,758,233.51	53,085,359.57		53,085,359.57
合同履约成本	86,939,778.19		86,939,778.19	73,772,769.72		73,772,769.72
合计	137,698,011.70		137,698,011.70	126,858,129.29		126,858,129.29

(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

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
港口服务	50,137,419.39	1,067,927.03	49,069,492.36	56,086,580.84	1,194,644.17	54,891,936.67

合计	50,137,419.39	1,067,927.03	49,069,492.36	56,086,580.84	1,194,644.17	54,891,936.67
----	---------------	--------------	---------------	---------------	--------------	---------------

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同资产减值准备		126,717.14		
合计		126,717.14		/

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

详见本节五、10

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	14,943,018.28	235,811,734.81
预缴所得税		989,022.72
待摊保理手续费	1,625,000.00	4,062,500.00
待认证进项税	139,638,305.65	19,322,521.63
合计	156,206,323.93	260,185,779.16

14、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

15、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

16、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

17、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											
中联水泥公司	65,484,830.53			-6,273,546.39		-67,826.24	474,508.71			58,668,949.19	
东平铁路公司	45,223,504.39			-2,264,581.50						42,958,922.89	
储配煤公司（1）											
财务公司	488,606,297.85			19,741,991.47						508,348,289.32	
山焦公司	127,863,175.17			7,479,984.24			7,876,879.00			127,466,280.41	
科技日照公司	36,001,727.58			1,516,184.56		184,014.61				37,701,926.75	
小计	763,179,535.52			20,200,032.38		116,188.37	8,351,387.71			775,144,368.56	
合计	763,179,535.52			20,200,032.38		116,188.37	8,351,387.71			775,144,368.56	

其他说明

（1）因储配煤公司于 2017 年对以前年度贸易业务形成的应收账款计提大额减值准备，导致期末净资产为负数，本公司按权益法核算已于 2017 年将该项长期股权投资账面价值减记至 0，期末未确认超额亏损相关的投资损失累计金额为 8799.52 万元。

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
枣临铁路公司	9,858,915.30	10,681,689.96
岚北港务公司	0.00	15,928,426.73
合计	9,858,915.30	26,610,116.69

说明：由于枣临铁路公司和岚北港务公司是本公司出于战略目的而计划长期持有的投资，因此本公司将其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。

(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			41,178,684.70		根据管理层持有意图判断	不适用
岚北港务公司(1)			40,000,000.00		根据管理层持有意图判断	不适用

其他说明：

√适用 □不适用

因岚北港务公司期末净资产为负数，该项投资账面价值减记至 0，期末未确认超额亏损相关的投资损失累计金额为 165.44 万元。

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

不适用

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	12,837,105,069.76	13,047,622,845.60
固定资产清理		
合计	12,837,105,069.76	13,047,622,845.60

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	合计
一、账面原值：									
1. 期初余额	9,141,021,702.33	3,802,301,102.26	5,637,908,216.23	1,961,276,438.43	121,466,187.02	138,079,726.68	1,190,654,240.96	145,129,903.66	22,137,837,517.57
2. 本期增加金额	21,575,003.26	22,718,186.55	11,400,962.24	20,655,336.04	5,515,992.56	380,581.23	38,603,521.65	2,352,937.32	123,202,520.85
(1) 购置	817,807.69	2,225,943.96	8,694,540.22	11,234,442.26	4,683,764.12	380,581.23	35,616,376.22	2,348,822.28	66,002,277.98
(2) 在建工程转入	20,757,195.57	20,492,242.59	2,706,422.02	8,918,047.40	832,228.44		2,987,145.43		56,693,281.45
(3) 企业合并增加									
(4) 其他				502,846.38				4,115.04	506,961.42
3. 本期减少金额			97,522,829.86	3,694,566.37	42,520.77	18,355,773.94		3,919,105.23	123,534,796.17
(1) 处置或报废			97,522,829.86	3,694,566.37	32,388.03	18,355,773.94		3,422,276.55	123,027,834.75
(2) 其他					10,132.74			496,828.68	506,961.42
4. 期末余额	9,162,596,705.59	3,825,019,288.81	5,551,786,348.61	1,978,237,208.10	126,939,658.81	120,104,533.97	1,229,257,762.61	143,563,735.75	22,137,505,242.25
二、累计折旧									
1. 期初余额	2,173,538,554.28	1,164,118,019.10	3,771,541,594.74	1,307,632,858.78	84,124,325.16	112,316,513.33	325,411,026.44	121,715,331.79	9,060,398,223.62
2. 本期增加金额	84,118,677.31	43,458,927.28	112,998,386.40	56,165,404.34	4,840,430.58	2,826,661.11	22,981,663.59	3,823,695.82	331,213,846.43
(1) 计提	84,118,677.31	43,458,927.28	112,984,349.20	56,163,894.00	4,840,430.58	2,826,661.11	22,981,663.59	3,765,282.47	331,139,885.54
(2) 其他			14,037.20	1,510.34				58,413.35	73,960.89
3. 本期减少金额		10,728.20	67,677,308.05	3,368,237.21	92,395.36	17,439,591.22		3,256,575.31	91,844,835.35
(1) 处置或报废			67,677,308.05	3,368,237.21	30,768.63	17,437,985.26		3,256,575.31	91,770,874.46
(2) 其他		10,728.20			61,626.73	1,605.96			73,960.89
4. 期末余额	2,257,657,231.59	1,207,566,218.18	3,816,862,673.09	1,360,430,025.91	88,872,360.38	97,703,583.22	348,392,690.03	122,282,452.30	9,299,767,234.70
三、减值准备									
1. 期初余额			28,933,540.80	882,907.55					29,816,448.35
2. 本期增加金额									
(1) 计提									
(2) 其他									
3. 本期减少金额			28,933,540.80	249,969.76					29,183,510.56
(1) 处置或报废			28,933,540.80	249,969.76					29,183,510.56
(2) 其他									
4. 期末余额				632,937.79					632,937.79
四、账面价值									
1. 期末账面价值	6,904,939,474.00	2,617,453,070.63	1,734,923,675.52	617,174,244.40	38,067,298.43	22,400,950.75	880,865,072.58	21,281,283.45	12,837,105,069.76
2. 期初账面价值	6,967,483,148.05	2,638,183,083.16	1,837,433,080.69	652,760,672.10	37,341,861.86	25,763,213.35	865,243,214.52	23,414,571.87	13,047,622,845.60

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
辅助机械设备	7,294,407.72	6,661,469.93	632,937.79		水泥装船系统装船机、供电设备等

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
港务设施	1,099,995,462.06	165,436,826.97		934,558,635.09
库场设施	432,149,749.34	67,129,528.53		365,020,220.81
装卸机械设备	112,625,125.20	53,243,220.62		59,381,904.58
辅助机械设备	29,025,118.62	15,069,946.14		13,955,172.48
合计	1,673,795,455.22	300,879,522.26		1,372,915,932.96

(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

其他说明：

√适用 □不适用

- 1、其他增加、其他减少主要系对预转固定资产按实际使用部门重分类所致。
- 2、固定资产抵押情况详见本节七、48 长期应付款。
- 3、固定资产减值准备系本公司对闲置且无价值设备按设备净值全额计提减值准备。

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	7,122,764,215.02	6,241,695,389.13
工程物资		
合计	7,122,764,215.02	6,241,695,389.13

其他说明：

不适用

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	6,944,916,509.79		6,944,916,509.79	6,102,533,909.83		6,102,533,909.83
在安装设备	96,751,473.02		96,751,473.02	84,757,432.84		84,757,432.84
零星工程	81,096,232.21		81,096,232.21	54,404,046.46		54,404,046.46
合计	7,122,764,215.02		7,122,764,215.02	6,241,695,389.13		6,241,695,389.13

(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
石臼港区东煤南移工程	2,638,770,000.00	2,301,443,449.28	88,715,095.51			2,390,158,544.79	90.58	主体施工	117,653,848.76	33,106,688.69	4.41	金融机构贷款和自筹
日照钢铁精品基地配套矿石码头工程	2,821,550,500.00	1,014,604,406.25	7,280,965.38	10,676,834.65		1,011,208,536.98	37.22	主体施工				自筹
石臼港区南区西#18-#20 泊位及后方储运系统流程化工程	1,945,332,700.00	766,047,069.74	268,617,690.27			1,034,664,760.01	53.19	主体施工	11,945,792.04	7,526,001.91	4.41	金融机构贷款和自筹
石臼港区南区#14、#15 泊位及后方储运系统流程化工程	1,316,138,500.00	545,632,201.12	118,689,528.67			664,321,729.79	50.48	主体施工	1,203,705.19	138,861.95	4.41	金融机构贷款和自筹
石臼港区南区#14、#15 通用散货泊位工程	1,872,910,000.00	389,896,340.45	9,527,905.70			399,424,246.15	21.33	主体施工	38,791,315.79	8,242,492.82	4.41	金融机构贷款和自筹
日照钢铁精品基地配套成品码头工程	2,230,798,500.00	317,134,629.12	5,514,306.96			322,648,936.08	31.56	主体施工				自筹
岚山港区南一突堤货场硬化四期工程	243,468,900.00	171,463,155.00	283,018.86			171,746,173.86	85.02	主体施工	657,906.31		4.41	金融机构贷款和自筹
岚山港区岚南#11 泊位后方堆场装卸工艺系统自动化改造续建工程	1,576,486,700.00	160,645,600.56	44,177,682.91			204,823,283.47	12.99	主体施工				自筹
日照港岚山港区南作业区散粮储运系统改扩建工程	793,290,000.00	118,710,020.27	63,438,901.67			182,148,921.94	22.96	主体施工	1,313,109.40		4.41	金融机构贷款和自筹
日照港岚山港区南作业区南二突堤货场陆域形成工程	660,627,000.00	55,933,974.73	561,186.18			56,495,160.91	8.55	主体施工	4,870,234.13		4.41	金融机构贷款和自筹
日照港岚山港区南作业区南二突堤货场扩建陆域形成工程	418,743,300.00	55,095,623.07	42,195,169.64			97,290,792.71	23.24	主体施工	1,619,747.62		4.41	金融机构贷款和自筹
岚山港区南区#18#20#22 泊位工程	1,146,235,800.00	3,395,934.41	64,686,737.39			68,082,671.80	5.94	主体施工				自筹
东煤南移二期工程	1,481,650,000.00	30,269,637.52	20,129,998.32			50,399,635.84	3.40	主体施工	6,363.94		3.85	金融机构贷款和自筹
合计	19,146,001,900.00	5,930,272,041.52	733,818,187.46	10,676,834.65		6,653,413,394.33	/		178,062,023.18	49,014,045.37	/	/

(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

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	房屋及建筑物	港务设施	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	1,931,939,717.16	50,661,657.24	84,057,095.02	2,066,658,469.42
2. 本期增加金额	1,045,347,311.50			1,045,347,311.50
(1) 租入	1,045,347,311.50			1,045,347,311.50
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	2,977,287,028.66	50,661,657.24	84,057,095.02	3,112,005,780.92
二、累计折旧				
1. 期初余额	230,508,717.18	9,984,484.61	12,003,875.34	252,497,077.13
2. 本期增加金额	196,546,806.74	5,003,861.87	6,410,995.25	207,961,663.86
(1) 计提	196,546,806.74	5,003,861.87	6,410,995.25	207,961,663.86
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	427,055,523.92	14,988,346.48	18,414,870.59	460,458,740.99
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	2,550,231,504.74	35,673,310.76	65,642,224.43	2,651,547,039.93
2. 期初账面价值	1,701,430,999.98	40,677,172.63	72,053,219.68	1,814,161,392.29

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	海域使用权	软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	5,124,593,473.82	253,560,506.00	25,408,367.83	5,403,562,347.65
2. 本期增加金额		32,242,007.35	5,008,495.75	37,250,503.10
(1) 购置		32,242,007.35	5,008,495.75	37,250,503.10
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	5,124,593,473.82	285,802,513.35	30,416,863.58	5,440,812,850.75
二、累计摊销				
1. 期初余额	541,602,562.91	41,471,941.21	8,470,051.18	591,544,555.30
2. 本期增加金额	51,565,649.16	2,643,433.66	1,315,973.66	55,525,056.48
(1) 计提	51,565,649.16	2,643,433.66	1,315,973.66	55,525,056.48
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	593,168,212.07	44,115,374.87	9,786,024.84	647,069,611.78
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	4,531,425,261.75	241,687,138.48	20,630,838.74	4,793,743,238.97
2. 期初账面价值	4,582,990,910.91	212,088,564.79	16,938,316.65	4,812,017,792.35

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

1、期末无用于抵押、担保的无形资产。

2、期末无形资产未出现减值情形，无需计提减值准备。

27、开发支出

□适用 √不适用

28、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
取得股份岚山港务控制权	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

(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

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

□适用 √不适用

30、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	52,758,534.52	13,189,633.63	53,859,178.74	13,464,794.68
内部交易未实现利润	2,267,510.61	566,877.65	2,267,510.61	566,877.65
预提费用	67,129,727.92	16,782,431.98	65,239,286.06	16,309,821.54
固定资产累计折旧	875,185.24	218,796.31	875,185.24	218,796.31
其他权益工具公允价值变动	81,178,684.70	20,294,671.18	64,427,483.31	16,106,870.83
固定资产减值准备	632,937.79	158,234.45	29,816,448.35	7,454,112.09
合计	204,842,580.78	51,210,645.20	216,485,092.31	54,121,273.10

(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
税法确认的扣除额大于会计摊销额(折旧年限)	19,013,261.92	4,753,315.48	20,434,298.88	5,108,574.72
合计	19,013,261.92	4,753,315.48	20,434,298.88	5,108,574.72

(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

(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

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程、设备及软件款	96,390,969.30		96,390,969.30	94,837,512.39		94,837,512.39
增值税留抵税额				51,494,998.72		51,494,998.72
预交的租金收入相关税费	1,039,953.26		1,039,953.26	1,107,047.00		1,107,047.00
合计	97,430,922.56		97,430,922.56	147,439,558.11		147,439,558.11

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		35,000,000.00

抵押借款		
保证借款		
信用借款	1,690,000,000.00	1,102,597,935.02
应计利息	1,729,365.00	1,264,249.02
合计	1,691,729,365.00	1,138,862,184.04

(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

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	71,256,294.47	52,914,608.31
合计	71,256,294.47	52,914,608.31

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

本公司以 6207.83 万元应收票据及 2575.67 万元保证金为自招商银行日照分行取得的承兑的 7125.63 万元应付票据提供质押担保。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待付成本费用	335,943,193.49	171,003,746.03
材料款	52,037,047.09	59,075,308.53
其他	397,183.60	415,075.32
合计	388,377,424.18	230,494,129.88

(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

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
泊位租赁费	18,406,249.95	19,593,749.97
合计	18,406,249.95	19,593,749.97

(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	18,406,249.95	预收租赁费未到结算期
合计	18,406,249.95	/

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
装卸及堆存款	134,469,440.96	130,891,501.05
通信、动力工程款	18,189,561.40	18,189,561.40
合计	152,659,002.36	149,081,062.45

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	127,492,946.05	709,549,030.45	720,933,681.40	116,108,295.10
二、离职后福利-设定提存计划		91,599,480.79	65,312,145.57	26,287,335.22
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	127,492,946.05	801,148,511.24	786,245,826.97	142,395,630.32

(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	23,080,800.00	362,942,920.25	380,281,997.28	5,741,722.97
二、职工福利费		25,989,637.65	25,989,637.65	
三、社会保险费	39,573,956.82	30,713,269.68	32,639,814.52	37,647,411.98
其中：医疗保险费	39,573,956.82	27,676,424.25	29,602,969.09	37,647,411.98
工伤保险费		3,036,845.43	3,036,845.43	
生育保险费				
四、住房公积金	6,277,687.56	38,257,785.00	38,413,922.04	6,121,550.52
五、工会经费和职工教育经费	58,560,501.67	12,441,796.10	4,404,688.14	66,597,609.63
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		239,203,621.77	239,203,621.77	
合计	127,492,946.05	709,549,030.45	720,933,681.40	116,108,295.10

(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		55,364,350.73	55,364,350.73	
2、失业保险费		2,422,546.67	2,422,546.67	
3、企业年金缴费		33,812,583.39	7,525,248.17	26,287,335.22
合计		91,599,480.79	65,312,145.57	26,287,335.22

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,500,030.79	7,244,710.53
企业所得税	45,644,395.91	45,920,934.33
个人所得税	362,659.37	1,510,073.14
城市维护建设税	125,565.75	57.63
土地使用税	3,437,691.09	3,407,577.49
环境保护税	1,965,546.80	1,919,410.82
房产税	1,618,051.35	1,099,873.75
印花税	671,928.50	904,547.26
教育费附加	53,813.89	24.70
地方教育附加	35,875.93	16.47
合计	56,415,559.38	62,007,226.12

41、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		
应付股利		
其他应付款	2,645,561,598.09	2,834,421,916.44
合计	2,645,561,598.09	2,834,421,916.44

其他说明：

不适用

应付利息

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	2,472,804,596.33	2,664,854,783.99
质保金	87,233,641.51	101,048,299.20
待付费用	34,242,250.48	26,080,132.65
押金、保证金	18,907,086.37	18,887,665.89
代收代付港建费	1,141,150.20	1,138,834.06
其他	31,232,873.20	22,412,200.65
合计	2,645,561,598.09	2,834,421,916.44

(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
山东港湾建设集团有限公司日照公司	1,488,427,394.29	尚未结算完毕
上海振华重工（集团）股份有限公司	128,312,209.04	尚未结算完毕
青岛港口装备制造有限公司	52,472,605.51	尚未结算完毕
山东港湾建设集团有限公司钢结构工程公司	34,473,512.34	尚未结算完毕
大连华锐重工集团股份有限公司	28,444,972.73	尚未结算完毕
青岛海西重机有限责任公司	11,600,000.00	尚未结算完毕
合计	1,743,730,693.91	/

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、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	987,579,720.09	834,278,048.02
1 年内到期的应付债券	1,159,718,675.11	622,992,826.75
1 年内到期的长期应付款	133,849,997.17	133,753,959.24
1 年内到期的租赁负债	448,386,049.36	222,935,347.81
合计	2,729,534,441.73	1,813,960,181.82

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	4,727,079.24	10,477,980.26
银行间市场短期融资券	501,008,333.33	511,233,333.36
合计	505,735,412.57	521,711,313.62

短期应付债券的增减变动：

√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
21 日照港股 CP001	100	2021/04/23	365 天	500,000,000.00	511,233,333.36		5,616,666.64		516,850,000.00	
22 日照港股 CP001	100	2022/05/23	365 天	500,000,000.00		500,000,000.00	1,008,333.33			501,008,333.33
合计	/	/	/	1,000,000,000.00	511,233,333.36	500,000,000.00	6,624,999.97		516,850,000.00	501,008,333.33

其他说明：

√适用 □不适用

2022 年 5 月，本公司发行 2022 年度第一期短期融资券（22 日照港股 CP001），发行规模 5 亿元人民币，年利率 2.42%，融资期限 365 天。

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		

保证借款	143,000,000.00	400,270,000.00
信用借款	4,354,780,989.64	4,256,403,333.95
合计	4,497,780,989.64	4,656,673,333.95

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

46、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
18日照01		534,830,883.72
合计		534,830,883.72

(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	2017/10/26	5年	600,000,000.00	603,768,293.39		15,210,000.00	674,687.72		619,652,981.11
18日照01	100	2018/5/10	5年	600,000,000.00	554,055,417.08		14,418,399.96	428,676.96	28,836,800.00	540,065,694.00
减：一年内到期的应付债券					622,992,826.75					1,159,718,675.11
合计	/	/	/	1,200,000,000.00	534,830,883.72		29,628,399.96	1,103,364.68	28,836,800.00	

(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

47、租赁负债

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付租赁付款额	3,396,623,645.33	2,507,856,933.02
减：未确认融资费用	631,832,478.58	655,984,654.36
减：一年内到期的租赁负债	448,386,049.36	222,935,347.81
合计	2,316,405,117.39	1,628,936,930.85

48、长期应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	554,019,023.21	620,007,112.10
专项应付款		
合计	554,019,023.21	620,007,112.10

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	554,019,023.21	620,007,112.10
合计	554,019,023.21	620,007,112.10

其他说明：

2019年10月，本公司与国银金融租赁股份有限公司（以下简称“国银金融租赁”）签订《融资租赁合同》，国银金融租赁购买本公司部分港口资产，购买价款总计100,000万元，并以租赁形式再提

供给本公司使用，租期 8 年，租赁合同约定年利率为首期 4.9%，次期起随五年以上贷款基准利率上浮调整。2020 年根据中国人民银行公布的 5 年期以上 LPR 定价基准进行调整，年利率变更为 4.65%，租金总额为 118,291.72 万元，分 16 期于每半年等额支付。租赁起始日，本公司收到国银金融租赁购买资产款 100,000 万元，根据实际利率法计算的租赁年利率为 4.87%。由于公司资产并未实际处置，该业务实质是以资产抵押、售后租回融资租赁形式的项目融资。截至 2022 年 6 月 30 日，该融资租赁项目应付租金余额（摊余成本）为 68,786.90 万元，固定资产抵押物金额为 137,291.59 万元，并由日照港集团提供连带责任保证担保。

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	43,546,431.62		1,243,789.50	42,302,642.12	与资产相关的政府补助
合计	43,546,431.62		1,243,789.50	42,302,642.12	/

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财政拨款	43,546,431.62			1,243,789.50		42,302,642.12	与资产相关

其他说明：

适用 不适用

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当期损益。

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	3,075,653,888						3,075,653,888

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,152,773,596.25			2,152,773,596.25
其他资本公积	904,066,871.30	116,188.37	5,000.00	904,178,059.67
合计	3,056,840,467.55	116,188.37	5,000.00	3,056,951,655.92

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

不适用

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-48,320,612.48	-16,751,201.39			4,187,800.35	-12,563,401.04		-60,884,013.52
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	-48,320,612.48	-16,751,201.39			4,187,800.35	-12,563,401.04		-60,884,013.52
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								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	-48,320,612.48	-16,751,201.39	0.00	0.00	4,187,800.35	-12,563,401.04	0.00	-60,884,013.52

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	95,525,119.11	28,342,710.05	15,461,814.52	108,406,014.64
合计	95,525,119.11	28,342,710.05	15,461,814.52	108,406,014.64

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	711,146,283.45			711,146,283.45
任意盈余公积	44,110,285.12			44,110,285.12
合计	755,256,568.57			755,256,568.57

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	6,143,736,217.74	5,559,963,646.92
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-481,851.65
调整后期初未分配利润	6,143,736,217.74	5,559,481,795.27
加：本期归属于母公司所有者的净利润	445,502,714.40	736,957,974.44
减：提取法定盈余公积		45,055,658.63
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	123,026,155.52	107,647,893.34
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	6,466,212,776.62	6,143,736,217.74

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 0 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。

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,439,045,255.26	2,505,798,081.49	2,841,344,137.27	2,031,391,016.86
其他业务	214,546,872.12	187,961,416.26	220,617,425.98	188,902,479.79
合计	3,653,592,127.38	2,693,759,497.75	3,061,961,563.25	2,220,293,496.65

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
港口服务	3,422,648,837.86
物流代理	16,396,417.40
其他业务	214,546,872.12
按合同期限分类	
按时点确认收入	230,943,289.52
按时段确认收入	3,422,648,837.86
合计	3,653,592,127.38

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	144,905.59	332,140.68
教育费附加	62,102.42	142,346.00
房产税	2,708,155.95	1,976,012.17
土地使用税	6,848,483.93	6,815,154.98
车船使用税	67,733.52	70,902.25
印花税	2,220,776.24	453,440.22
环境保护税	4,176,449.28	3,797,487.43
地方教育费附加	41,401.61	94,897.32
其他	67,093.74	67,093.76
合计	16,337,102.28	13,749,474.81

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准及税收优惠政策详见本节六、税项。

63、销售费用

□适用 √不适用

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	74,161,964.89	70,863,131.65

折旧与摊销	44,678,362.73	42,811,677.82
警卫消防费	4,057,743.72	4,095,301.84
业务宣传费	2,139,366.04	2,132,190.21
租赁及物业费	2,876,157.13	6,645,947.55
咨询、审计费	2,555,425.53	2,638,857.62
差旅费	956,529.30	1,831,967.02
业务招待费	1,721,939.65	2,069,805.95
绿化费	62,887.39	470,405.05
其他	4,694,714.51	8,571,439.48
合计	137,905,090.89	142,130,724.19

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发支出	25,458,403.56	
合计	25,458,403.56	

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	271,050,541.12	246,135,060.59
减：利息资本化	-49,048,608.75	-37,972,558.13
利息收入	-6,562,713.15	-4,308,128.36
汇兑损益	1,232.54	1,736.82
手续费及其他	287,452.94	341,352.40
合计	215,727,904.70	204,197,463.32

67、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
日照港石白港区粉尘防治系统升级改造项目中央大气污染防治资金	7,750,000.00	
融资奖励		1,210,000.00
个税返还	232,129.27	160,268.26
增值税加计递减	20,056,358.73	4,403,918.38
统计奖励	800.00	
合计	29,283,077.50	7,017,976.14

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	20,200,032.38	23,051,919.82
合计	20,200,032.38	23,051,919.82

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	1,058,670.43	320,429.71
其他应收款坏账损失	6,595.70	237,921.36
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		
合同资产减值损失		
合计	1,065,266.13	558,351.07

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
十三、合同资产减值损失	126,717.14	164,189.76
合计	126,717.14	164,189.76

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-1,191.80	
合计	-1,191.80	

其他说明：

适用 不适用**74、营业外收入**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	274,990.37	1,927,022.18	274,990.37
其中：固定资产处置利得	274,990.37	1,927,022.18	274,990.37
罚款、违约金收入	949,142.35	840,150.00	949,142.35
其他	452,239.38	246,965.85	452,239.38
合计	1,676,372.10	3,014,138.03	1,676,372.10

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**75、营业外支出**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	942,744.74	4,352,105.43	942,744.74
其中：固定资产处置损失	942,744.74	4,352,105.43	942,744.74
罚款及滞纳金支出	14,963.20	21,844.70	14,963.20
捐赠支出	13,726.40		13,726.40
其他	149.94	125,000.00	149.94
合计	971,584.28	4,498,950.13	971,584.28

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	105,270,823.86	106,472,163.44
递延所得税费用	7,098,428.25	7,000,999.41
合计	112,369,252.11	113,473,162.85

(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	615,782,817.37
按法定/适用税率计算的所得税费用	153,945,704.34
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-44,527,648.09
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,031,984.20
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	
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-3,080,788.34
所得税费用	112,369,252.11

其他说明：

适用 不适用**77、其他综合收益**适用 不适用

详见本节七、57

78、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
利息收入	6,562,713.15	4,308,128.36
政府补助	7,750,800.00	1,370,268.26
押金、保证金	3,553,112.33	4,081,343.58
资金往来	37,694,940.43	12,886,510.86
营业外收入及其他	1,529,991.28	5,424,554.66
合计	57,091,557.19	28,070,805.72

(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		10,697,493.91
押金、保证金	2,642,926.71	4,466,336.12
付现费用及其他	30,535,869.27	24,307,991.75
合计	33,178,795.98	39,471,821.78

(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	5,981,710.55	7,007,596.48
合计	5,981,710.55	7,007,596.48

(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	24,390,536.78	
合计	24,390,536.78	

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(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	25,259.13	32,767.37
票据质押贷款保证金		22,732,291.91
融资租赁款	82,369,266.66	145,230,987.51
租赁负债付款额	215,420,717.15	
合计	297,815,242.94	167,996,046.79

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	503,413,565.26	397,424,866.12
加：资产减值准备	-1,065,266.13	-558,351.07
信用减值损失	-126,717.14	-164,189.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	331,139,885.54	312,806,633.44
使用权资产摊销	207,961,663.86	124,178,727.32
无形资产摊销	39,460,092.20	39,196,671.08
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,191.80	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	667,754.37	4,352,105.43
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	320,099,149.87	208,162,502.46
投资损失（收益以“-”号填列）	-20,200,032.38	-23,051,919.82

递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	7,098,428.25	1,751,588.84
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-355,259.24	-355,259.24
存货的减少（增加以“－”号填列）	-10,839,882.41	-7,588,527.03
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-66,205,982.01	-52,286,731.28
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	180,838,377.70	179,949,291.78
其他	-8,419,252.70	-1,973,795.72
经营活动产生的现金流量净额	1,483,467,716.84	1,181,843,612.55
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	1,435,126,878.99	1,082,836,821.48
减：现金的期初余额	982,391,046.73	830,651,718.46
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	452,735,832.26	252,185,103.02

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,435,126,878.99	982,391,046.73
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	1,434,890,442.89	982,095,096.09
可随时用于支付的其他货币资金	236,436.10	295,950.64
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	1,435,126,878.99	982,391,046.73
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

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、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	25,520,302.71	银行承兑汇票保证金
固定资产	1,372,915,932.96	售后回租抵押
应收款项融资	62,078,262.43	银行承兑质押
合计	1,460,514,498.10	/

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

(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

83、套期

适用 不适用

84、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	其他收益	1,243,789.50
日照港石臼港区粉尘防治系统升级改造项目中大气污染防治资金	7,750,000.00	其他收益	7,750,000.00
增值税加计递减	20,056,358.73	其他收益	20,056,358.73
个税返还	232,129.27	其他收益	232,129.27
统计奖励	800.00	其他收益	800.00

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当期损益。

85、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

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

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	
股份岚山港务	日照市	日照市	港口装卸	100		非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
裕廊公司	日照市	日照市	港口装卸	50.60		同一控制下企业合并

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范围。

(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
裕廊公司	49.40	54,648,928.93		1,239,472,107.28
山钢码头公司	55.00	3,261,921.93		503,527,378.32

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
裕廊公司	81,299.15	217,145.24	298,444.39	11,733.63	35,808.82	47,542.45	63,098.06	223,362.07	286,460.13	10,521.75	36,204.65	46,726.40
山钢码头公司	8,025.52	179,068.07	187,093.59	95,543.26		95,543.26	2,874.18	183,904.14	186,778.32	95,821.85		95,821.85

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
裕廊公司	41,600.05	11,062.54	11,062.54	22,775.81	34,188.11	9,042.33	9,042.33	20,398.00
山钢码头公司	4,268.23	593.08	593.08	6,283.23	1,466.73	367.42	367.42	384.46

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位: 万元 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	
中联水泥公司	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
山焦公司	日照市	日照市	煤焦加工与销售	9.43		权益法核算
科技日照公司	日照市	日照市	通信工程	65.32		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

本公司原持有科技日照公司 100% 股权, 2021 年本公司与山东港口科技集团签订《增资扩股协议书》, 由山东港口科技集团对科技日照公司增资 3,648.74 万元 (其中 2,654.08 万元计入注册资本, 其余计入资本公积), 享有 51% 表决权。截至 2021 年 7 月 21 日, 科技集团日照公司工商手续变更完毕。根据科技日照公司章程规定, 股东按实缴比例享有分红权, 按认缴比例享有表决权。丧失对其控制权, 仍能够实施重大影响。

(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：万元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额						期初余额/ 上期发生额					
	中联水泥公司	东平铁路公司	储配煤公司	财务公司	山焦公司	科技日照公司	中联水泥公司	东平铁路公司	储配煤公司	财务公司	山焦公司	科技日照公司
流动资产	20,334.09	953.88	7,056.81	147,787.98	172,468.17	9,257.98	22,788.42	2,383.23	7,408.61	415,692.55	141,149.71	7,012.94
非流动资产	9,267.16	112,907.07	2,049.55	308,835.37	45,951.14	69.39	11,264.83	114,145.41	2,073.45	13,205.37	45,907.43	30.96
资产合计	29,601.25	113,860.95	9,106.36	456,623.35	218,419.31	9,327.37	34,053.25	116,528.64	9,482.06	428,897.92	187,057.14	7,043.90
流动负债	9,584.57	44,682.27	1,542.85	329,505.44	83,277.52	2,330.34	2,326.54	44,306.38	879.95	306,740.69	51,494.57	2,094.88
非流动负债	545.70	51,285.80	37,859.74	30.84			9,983.76	53,385.80	38,592.49	5.65		
负债合计	10,130.27	95,968.07	39,402.59	329,536.28	83,277.52	2,330.34	12,310.30	97,692.18	39,472.44	306,746.34	51,494.57	2,094.88
少数股东权益												
归属于母公司股东权益	19,470.98	17,892.88	-30,296.23	127,087.07	135,141.79	6,997.03	21,742.95	18,836.46	-29,990.38	122,151.58	135,562.57	4,949.02
按持股比例计算的净资产份额	5,841.29	4,294.29	-8,785.91	50,834.83	12,743.87	4,570.46	6,522.88	4,520.75		48,860.63	12,786.32	3,232.84
调整事项	25.60	1.60				367.33	25.60	1.60				367.33
--商誉	25.60	1.60					25.60	1.60				
--内部交易未实现利润												
--其他						367.33						367.33
对联营企业权益投资的账面价值	5,866.89	4,295.89	0.00	50,834.83	12,743.87	4,937.79	6,548.48	4,522.35		48,860.63	12,786.32	3,600.17
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值												
营业收入	15,828.23	3,689.51		7,156.75	406,321.86	2,837.47	18,529.50	4,069.34	0.22	8,100.28	95,534.94	
净利润	-2,091.18	-943.58	-305.75	4,935.50	7,932.21	232.11	425.89	-685.18	1,318.31	5,612.68	1,593.39	
终止经营的净利润												
其他综合收益												
综合收益总额	-2,091.18	-943.58	-305.75	4,935.50	7,932.21	232.11	425.89	-685.18	1,318.31	5,612.68	1,593.39	
本年度收到的来自联营企业的股利												

(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	8,697.21	102.31	8,799.52

(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

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收款项融资、其他应收款、其他流动资产、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、其他流动负债、长期借款、应付债券、租赁负债及长期应付款。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，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司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。

风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会

定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司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、应收款项等。

本公司银行存款主要存放于大型银行和财务公司，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

本公司的应收账款主要是应收客户港口货物装卸款，其他应收款主要为往来款、备用金以及代收代付款项。本公司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。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 36.31%（2021 年：46.54%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 93.79%（2021 年：92.84%）。

流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

本公司的政策是确保有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由公司财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月的现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的现金偿还到期债务。

本公司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 2022 年 6 月 30 日，本公司尚未使用的银行借款额度为 148.22 亿元（2021 年 12 月 31 日：137.77 亿元）。

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）。

本公司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公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司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。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司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。

本公司持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项 目	本年数	上年数
固定利率金融工具		
金融负债	699,930.27	645,911.06
其中：短期借款	169,172.94	113,886.22
一年内到期的非流动负债	182,208.40	127,563.09
其他流动负债（短期融资券）	50,100.83	51,123.33
长期借款	298,448.10	299,855.33
应付债券		53,483.09
合 计	699,930.27	645,911.06
浮动利率金融工具		
金融资产	146,064.72	98,950.25
其中：货币资金	146,064.72	98,950.25
金融负债	529,117.45	444,539.33
其中：一年内到期的非流动负债	90,745.04	53,832.93
长期借款	151,330.00	165,812.00
长期应付款	55,401.90	62,000.71
租赁负债	231,640.51	162,893.69
合 计	529,117.45	444,539.33

对于资产负债表日持有的、使本公司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、使本公司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。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

汇率风险主要为本公司的财务状况和现金流量受外汇汇率波动的影响。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

于 2022 年 6 月 30 日，本公司不存在以外币计量的金融资产和负债。

资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，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，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2022 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 51.09%（2021 年 12 月 31 日：49.45%）。

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			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
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			208,824,860.60	208,824,860.60
（三）其他权益工具投资			9,858,915.30	9,858,915.30
（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			218,683,775.90	218,683,775.90
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

相同资产或负债在活跃市场中的报价（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

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、其他流动负债、长期应付款、长期借款、租赁负债和应付债券等。

本公司期末不存在不以公允价值计量但披露其公允价值的项目。

本公司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

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。

2019年8月22日，山东省港口集团、日照市人民政府、日照港集团签署《山东省港口集团有限公司与日照市人民政府关于日照港集团有限公司之股权无偿划转协议》。2020年10月，日照市人民政府将所持日照港集团100%股权无偿划转至山东省港口集团并完成工商变更手续。自此，日照港集团成为山东省港口集团的全资子公司，本公司实际控制人由日照市人民政府变更为山东省人民政府国有资产监督管理委员会。

本企业最终控制方是山东省人民政府国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

子公司情况详见本节九、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

重要的合营和联营企业情况详见本节九、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
日照海通班轮有限公司（“班轮公司”）	同一母公司
山东港口产城融合发展日照有限公司（原名“日照港房地产开发有限公司”，简称“产融发展公司”）	同一母公司
日照港达船舶重工有限公司（“港达重工”）	同一母公司
日照港机工程有限公司（“港机公司”）	同一母公司
日照金港物业服务有限公司（“金港物业公司”）	同一母公司
日照港高科技电气有限公司（“高科电气公司”）	同一母公司
日照港集装箱发展有限公司（“集装箱公司”）	同一母公司
日照港建设监理有限公司（“监理公司”）	同一母公司
日照港集团岚山港务有限公司（“岚山港务”）	同一母公司
山东临港国际货运有限公司（“临港货运公司”）	同一母公司
日照临港国际物流有限公司（“临港国际物流”）	同一母公司
山东港湾建设集团有限公司（“山东港湾公司”）	同一母公司
日照港工程设计咨询有限公司（“设计公司”）	同一母公司
日照港碧波港口服务有限公司（“碧波服务公司”）	同一母公司
日照港金砖油品储运有限公司（“油品储运公司”）	同一母公司

日照港油品码头有限公司（“油品码头公司”）	同一母公司
日照实华原油码头有限公司（“实华公司”）	同一母公司
日照金桥节能科技有限公司（“金桥公司”）	同一母公司
日照港中远海运物流有限公司、日照中理外轮理货有限公司、日照市新岚木材检验有限公司、日照港利达船货代理有限公司、日照中远海运船务代理有限公司、日照港联合国际船舶代理有限公司、中国日照外轮代理有限公司（“中远物流公司及其子公司”）	同一母公司
山东山港融商务管理有限公司（“山港融公司”）	同一母公司
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（统称“海港装卸公司及其子公司”）	母公司联营企业
日照港富华国际码头管理有限公司（“富华码头公司”）	母公司联营企业
日照港国际物流园区有限公司（“物流园区公司”）	母公司联营企业
日照中燃船舶燃料供应有限公司（“中燃公司”）	母公司联营企业
山东港口科技集团日照有限公司（“科技日照公司”）	同一实际控制人
山东大宗商品交易中心有限公司（原名“日照大宗商品交易中心有限公司”，简称“大宗商品公司”）	同一实际控制人
日照口岸信息技术有限公司（“口岸信息公司”）	同一实际控制人
山东港口国际贸易集团日照有限公司（原名“日照港贸易有限公司”简称“贸易公司”）	同一实际控制人
山东港口陆海国际物流日照有限公司（“陆海物流日照公司”）	同一实际控制人
日照港口医院（“港口医院”）	同一实际控制人
日照陆海重工有限公司（“陆海重工”）	同一实际控制人
青岛港口装备制造有限公司（“装备制造公司”）	同一实际控制人
烟台海港机械厂	同一实际控制人
北京鲁港控股发展集团有限公司（“鲁港公司”）	同一实际控制人
山东港口航运集团有限公司（“航运公司”）	同一实际控制人
山东港口生产保障有限公司（“生产保障公司”）	实际控制人联营企业

青岛港（集团）港务工程有限公司（“青岛港务工程公司”）	实际控制人联营企业
青岛港国际股份有限公司港机分公司（“青岛港机公司”）	实际控制人联营企业
兖矿能源集团股份有限公司（“兖州煤业公司”）	持股 5%以上股东山东能源集团有限公司的子公司
青岛中垠瑞丰国际贸易有限公司（“中垠瑞丰公司”）	兖矿能源集团股份有限公司的子公司
枣庄矿业（集团）有限责任公司（“枣庄矿业公司”）	股东的子公司
山东新巨龙能源有限责任公司（“新巨龙公司”）	股东的子公司
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

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（注 1）	综合服务	5,112.25	2,838.30
日照港集团（注 2）	港内铁路包干费	27,329.49	22,416.40
岚山港务	综合服务	331.63	
海港装卸公司及其子公司（注 3）	劳务及装卸、清洁等业务总包业务	50,431.84	55,759.40
生产保障公司	采购材料、综合服务	1,267.01	
中燃公司（注 4）	采购材料	8,793.18	5,011.75
集装箱公司	场地租赁费	208.46	
临港国际物流（注 5）	货物中转服务	1,268.61	119.5
岚山港务（注 6）	皮带输送机输送费	2,910.98	3,598.86
中远物流公司及其子公司（注 7）	货物筛分、配矿、理货等	435.45	881.15
陆海物流日照公司	货物筛分、配矿	187.32	
港机公司	工程施工、维修费	20,839.81	2,220.10
岚山港务（注 8）	综合服务	344.79	94.34
岚山港务（注 9）	设备设施生产运营管理服务	11.34	11.32
港口医院	综合服务	611.70	
港达重工	设备制造及安装维修	189.21	103.72
陆海重工	维修费	16.64	
设计公司	工程设计、打印费	34.00	67.90
监理公司	工程监理、审计费	761.50	
山东港湾公司	工程施工、维修	50,149.62	31,871.17
高科电气公司	采购设备材料及维修等	83.01	123.75
口岸信息公司	信息系统开发、维护、综合服务	234.69	126.75
青岛港务工程公司	工程施工		176.15
青岛港机公司	工程施工、维修		24,788.18
装备制造公司	工程施工、修理费	1,349.78	

烟台海港机械厂	工程施工、维修费		446.68
海港装卸公司及其子公司	工程施工、综合服务	2,942.37	871.15
金桥公司	工程采购、综合服务	2,039.93	
科技日照公司	信息系统开发、维护	1,241.35	

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（注 10）	综合服务（提供水、电、暖、船舶管理、维修等）	7,624.50	5,785.91
日照港集团	工程施工		1,057.47
山东港湾公司	港口服务	496.59	
海港装卸公司及其子公司	港口服务	31.49	
贸易公司	港口服务	2,236.61	318.98
航运公司	港口服务	2,171.02	
物流园区公司	港口服务	900.74	770.99
大宗商品公司	港口服务	12.33	149.54
山焦公司	港口服务	651.63	
中远物流公司及其子公司	港口服务	20,598.22	9,854.03
兖州煤业公司	港口服务	1,437.64	681.13
中垠瑞丰公司	港口服务	117.26	36.75
枣庄矿业公司	港口服务	1,443.72	
新巨龙公司	港口服务	847.95	
班轮公司	港口服务	119.96	153.37
集装箱公司	港口服务	1,210.28	53.58
港达重工	港口服务	244.11	
油品码头公司	港口服务	2.94	
实华公司	港口服务	4.39	
陆海物流日照公司	港口服务	3,132.97	685.92
鲁港公司	港口服务	154.42	
山港融公司	港口服务	1,257.31	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

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

注 2：本公司及下属子公司裕廊公司生产作业区域内的港区铁路及取调车业务均归日照港集团所有。因正常生产经营需要，经 2020 年 3 月 20 日第六届董事会第二十四次会议及 2020 年 7 月 1 日第六届董事会第二十六次会议审议通过，本公司与日照港集团签订《港内铁路包干费综合服务协议》，协议有效期自 2020 年 1 月 1 日起至 2022 年 12 月 31 日止。2021 年 5 月 7 日，本公司与日照港集团签订《港内铁路包干费综合服务补充协议》，将港内铁路作业包干费中取送车调车作业费率由原 0.29

元/吨公里调整为 0.36 元/吨公里，其他费率及条款保持不变。期限自 2021 年 1 月 1 日起至 2022 年 12 月 31 日止。

注 3：经 2022 年 3 月第七届董事会第十六次会议审议，海港装卸公司及其子公司与本公司签订《港内作业协议》、《劳务承包协议》等相关协议，向本公司提供部分劳务及装卸、清洁等业务服务，以市场价格为基础计价。

注 4：中燃公司向本公司及下属子公司提供燃料供应服务，按照市场价格以实际使用量结算。

注 5：临港国际物流与本公司签订《仓储服务协议》，为本公司存放于其货场的货物提供中转、倒运和仓储等货物中转服务。

注 6：岚山装卸分公司、股份岚山港务根据经营需要，与岚山港务公司签订《矿石输送合同》，使用岚山港务公司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。

注 7：本公司与中远物流公司及其子公司签署《作业服务合同》，为满足生产经营中的客户需求，约定由中远物流公司提供部分客户落地于日照港的外贸进口铁矿的配矿、筛分作业服务，作业包干费采取货物吨计付方式。

注 8：岚山港务公司与股份岚山港务签署《综合服务协议》，为股份岚山港务提供办公场所、港区保安、船舶调度等港口综合服务，协议价格为每年 200 万元。

注 9：山钢码头公司与岚山港务公司签署《皮带机委托管理协议》及相关《补充协议》，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。

注 10：经 2009 年 4 月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，每年按实际业务量结算。

(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

集装箱公司	土地使用权、泊位及堆场租赁	2,249.38	166.06
山东港湾公司	拖轮租赁	998.9	715.6
中联水泥公司	土地使用权租赁	69.21	69.21
港达重工公司	土地使用权及岸线租赁	103.43	
海港装卸公司及其子公司	设备及场地租赁		3.43

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	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
岚山港务公司	土地使用权					2,839.74	1,405.29	1,888.94	1,138.62	36,328.37	49,678.3
日照港集团	土地使用权					12,639.2	7,583.53	2,039.21	1,511.95	36,841.8	67,548.53
日照港集团	码头租赁					836.01	836.01	699.19	705.39		30,393.69
日照港集团	土地使用权					182.3	182.3	68.79	73.94		3,225.03
岚山港务公司	房屋及港务设施租赁					331.63	110.54	130.65	139.76		6,090.97
岚山港务公司	土地使用权					222.79	74.26	50.34	29.33	1,425.22	1,341.62
岚山港务公司	土地使用权					2,340.31	780.1	1,556.73	938.36	29,939.33	40,941.41
日照港集团	办公场所租赁					18.06	632.92	53.72	65.81		2,836.85
日照港集团	仓库租赁费							41.15	44.22		2,208.02
日照港集团	设备租赁					287.7	287.7	10.37	22.95		1,096.88

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

注 1：裕廊公司与集装箱公司签订《泊位及后方陆域使用协议》，合同约定自 2017 年日照海通中韩客箱班轮的靠离泊、货物堆存、装卸等相关作业，泊位含税年租金上限为 470 万元、后方陆域含税年租金上限为 356 万元；本公司与集装箱公司签订《土地使用权租赁协议》，约定向集装箱公司出租土地，租赁期间为 2022 年 1 月至 2022 年 12 月 31 日，含税年租金为 5,625 万元。

注 2：本公司与山东港湾公司签署《船舶使用协议》，因山东港湾公司拟购买“日港拖 26”轮以及“日港拖 36”轮，现未结清款项，暂租赁租赁两拖轮用于拖带作业，两艘拖轮租赁期限自 2022 年 1 月 1 日至购买款项结清日止，租赁费为 50 万元/月/艘；

注 3：2018 年 6 月，本公司与中联水泥公司签定《土地使用权租赁合同》，合同约定租赁期限为 20 年，租赁面积为 33,526.67 平方米，租赁价格为每年 3 万元/亩。

注 4：依据本公司与港达重工公司签署的相关土地及码头岸线租赁协议，港达重工公司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。因港达重工公司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。

注 5：本公司与海港装卸公司签订《道路及装卸设备租赁协议》、《场地等办公场所租赁协议》，道路清扫场所及流动机械不含税年租金为 95.94 万元、装卸业务场所及人力装卸机械设备不含税年租金为 25.99 万元。

注 6：经 2012 年 4 月 26 日第四届董事会第七次会议审议，本公司与岚山港务公司签订《土地使用权租赁协议》，租赁其岚山港区 1,473,958.79 m²土地，租赁期限截至 2032 年 3 月 31 日，含税年租金为 6,190.63 万元，以后每三年根据市场价由双方协商调整。2022 年 1 月，经双方协商，根据市场变化将上述土地单价调整为 75 元/平方米/年，含税年租金为 11,054.69 万元。

注 7：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，2022 年 1 月，经双方协商，根据市场变化将上述土地单价调整为 75 元/平方米/年，租赁价格总金额为 6,361.45 万元。

经 2017 年 3 月 24 日本公司第五届董事会第十九次会议审议，本公司与日照港集团签订《土地使用权租赁协议》，租赁其拥有的 8 宗土地，租赁期限 20 年，面积 140.44 万 m²，含税年租金为 6,319.88 万元，租赁期限为 2017 年 1 月 1 日至 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。

经 2018 年 3 月 20 日本公司第六届董事会第六次会议审议，本公司与日照港集团签订《土地使用权租赁协议》，租赁其拥有的 1 宗土地，租赁面积 142.11 万 m²，租赁期限为 2018 年 1 月 1 日至 2022 年 7 月 14 日，含税年租金为 6,395.34 万元，以后每三年根据市场价，由双方协商进行调整；2022 年 1 月，经双方协商，根据市场变化将上述土地单价调整为 5 万元/亩/年，租赁价格总金额为 10,602.42 万元。

注 8：裕廊公司于 2011 年与日照港集团签署相关码头场地和土地使用权租赁协议《现有码头场地租赁合同》，约定裕廊公司自设立之日起向日照港集团租赁部分港区码头场地 40.50 公顷，租赁期限 20 年，租赁期限截止 2031 年 3 月 31 日，含税年租金为 1,822.50 万元；向日照港集团租赁部分土地使用权（石臼港作业区 80,290 m²土地），租赁期限截止 2032 年 5 月 31 日，含税年租金为 361.29 万元，每五年调整一次；2018 年 4 月与日照港集团签订《关于〈土地使用权租赁合同〉的补充协议（二）》，含税年租金调整为 397.42 万元。

注 9：经 2012 年 4 月 26 日第四届董事会第七次会议审议，本公司于 2013 年与岚山港务公司签订《综合服务协议》，租赁其房屋建筑物、港务设施等，租赁价格为 801.60 万元/年（含税），每五年调整一次，服务期限截至 2032 年 12 月 31 日；2019 年与岚山港务签订《综合服务协议补充协议》，含税年租金调整为 726.56 万元。

注 10：经 2012 年 4 月 26 日第四届董事会第七次会议审议，本公司与岚山港务公司签订《土地使用权租赁协议》，租赁其岚山港区 161,894.70 m²土地，服务期限截至 2024 年 3 月 31 日，租赁价格为 485.68 万元/年（含税），2022 年 1 月，经双方协商，根据市场变化将上述土地单价调整为 75 元/平方米/年，租赁价格总金额为 6,361.45 万元。

注 11：经 2019 年 3 月 26 日第六届董事会第十五次会议审议，本公司与岚山港务公司签订《土地使用权租赁协议》，租赁其拥有的 1 宗土地，租赁面积 121.47 万 m²，租赁期限为 2019 年 1 月 1 日至 2032 年 3 月 31 日，含税年租金为 5,101.89 万元，每三年调整一次，2022 年 1 月，经双方协商，根据市场变化将上述土地单价调整为 75 元/平方米/年，租赁价格总金额为 9,110.25 万元。

注 12：本公司与日照港集团签署了《房屋租赁合同》。租赁期限为 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，租赁的办公场所面积为 26,251 m²，单价为 240 元/m²，仓储场所面积为 2,511 m²，单价为 160 元/m²，每年租金为 670.20 万元。

裕廊公司 2019 年 8 月与日照港集团签订《裕廊公司新办公楼房屋租赁合同》，向日照港集团租赁办公场所，租赁面积为 1,312.5 m²，租赁期限为 2019 年 8 月 1 日至 2022 年 7 月 31 日，含税年租金为 39.37 万元。

注 13：裕廊公司于 2015 年 12 月与日照港集团签订《仓库租赁协议》，租赁其日照港石臼区仓库以满足生产需求，租赁期限为 2016 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，含税年租金为 119.33 万元；由于日照港集团改造仓库提升功能，2018 年与日照港集团签订《仓库租赁补充协

议》，裕廊公司补充支付 186 万元作为未来五年的补充租金，租赁价格增加 37.20 万元/年（含税）；2019 年与日照港集团签订《仓库租赁补充协议（二）》，根据市场价格调整租金，自 2019 年起至租赁期结束，租赁价格增加 240 万元/年（含税）。

注 14：本公司本期与日照港集团签订《关于岚山港区中港口四站等资产租赁协议》，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、污水处理厂等设备设施，租赁期限为 2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，租赁价格为 647.10 万元/年（含税）。

(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	4,660.00	2014/7/4	2022/1/17	是
日照港集团	9,640.00	2013/4/19	2022/6/18	是
日照港集团	2,953.20	2017/9/15	2022/6/19	是
日照港集团	5,950.00	2017/7/3	2022/5/25	是
日照港集团	3,000.00	2018/6/22	2022/5/25	是
日照港集团	16,051.00	2017/4/20	2022/6/9	是
日照港集团（注 1）	3,700.00	2014/7/18	2024/7/17	否
日照港集团（注 2）	12,100.00	2013/4/19	2024/4/14	否
日照港集团（注 3）	29,600.00	2017/4/20	2023/10/18	否
日照港集团（注 4）	68,796.90	2019/10/10	2027/10/10	否

关联担保情况说明

适用 不适用

注 1：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 50,000 万元的保证合同，为本公司自 2014 年 7 月 18 日至 2024 年 7 月 17 日期间形成的借款债务提供连带责任保证。截至 2022 年 6 月 30 日，本公司在此额度内的借款余额为 3,700.00 万元（其中一年内到期的长期借款 1,400 万元，长期借款 2,300 万元）。

注 2：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 100,000 万元的保证合同，为本公司自 2013 年 4 月 19 日至 2024 年 4 月 14 日期间形成的借款债务提供连带责任保证。截至 2022 年 6 月 30 日，本公司在此额度内的借款余额为 12,100.00 万元（其中一年内到期的长期借款 7,280.00 万元，长期借款 4,280.00 万元）。

注 3：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 100,000 万元的保证合同，为本公司自 2017 年 4 月 20 日至 2023 年 10 月 18 日期间形成的借款债务提供连带责任保证。截至 2022 年 6 月 30 日，本公司在此额度内的借款余额为 29,600.00 万元（其中一年内到期的长期借款 21,880.00 万元，长期借款 7,720.00 万元）。

注 4：本公司以日照港石臼港区西区四期和南区焦炭码头项目部分码头及设备类资产作为租赁标的，与国银租赁开展售后回租融资租赁业务，融资总额为 100,000 万元（本金），租赁期 8 年，由日照港集团提供连带责任保证担保。截止 2022 年 6 月 30 日，担保余额为 68,796.90 万元。

经本公司七届十六次董事会会议审议，本公司自 2022 年 1 月 1 日起以担保合同金额为基础，按 0.5%/年向日照港集团支付担保费。报告期内，本公司支付日照港集团担保费 181.01 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	325.44	188.71

(8). 其他关联交易

适用 不适用

(1) 代收代付业务

港内货物港务费

本公司经营港口装卸业务，向托运人或货方收取的港口作业费包括货物港务费。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，本公司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，本公司代收代付货物港务费 1,231.64 万元，划转 1,231.64 万元（上期：代收 5,953.92 万元、划转 5,953.92 万元），后续为优化港口营商环境，简化收费项目，公司将货物港务费合并到港口作业包干费中，与日照港集团结算港务服务费 1,836.14 万元。。

(2) 关联方存款及贷款

本公司在财务公司开立账户存款并办理结算，财务公司与日照银行等 6 家金融机构签订合作或服务协议，归集经授权的关联方相应账户资金至财务公司的一级账户，本公司被归集资金余额反映为本公司在财务公司的存款，2022 年 6 月 30 日存款余额为 76,976.96 万元，2022 年 1-6 月利息收入

159.49 万元。

本公司本期偿还 1,200.00 万元，截至 2022 年 6 月 30 日尚有 49,650.00 万元未归还，借款期间产生利息支出 1,052.84 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	山东港湾公司	32,688,816.56	696,271.79	36,102,057.33	768,973.82
	中远物流公司及其子公司	15,352,891.81	1,305,716.59	28,506,354.08	1,585,885.34
	集装箱公司	16,181,410.76	344,664.05	16,199,615.00	345,051.80
	贸易公司	5,434,788.33	115,761.00	5,720,760.85	121,852.21
	陆海物流日照公司	696,508.41	14,835.63	4,109,481.23	87,531.95
	日照港集团	2,565,423.94	130,643.53	2,519,635.50	129,668.24
	兖矿能源公司	1,650,598.88	35,157.76		
	山港融公司	13,330,221.00	283,933.71		
其他应收款	山东港湾公司	1,253,681.52	55,214.15	956,020.72	47,742.86
	日照港集团	16,831.45	1,116.80	11,641.69	986.54
	集装箱公司	4,006.80	100.57		
	临港国际物流	1,182.96	29.69	1,350,656.18	33,901.47
预付款项	中燃公司	382,000.00		442,500.00	
其他非流动资产	监理公司	129,000.00		129,000.00	
	科技日照公司	705,000.00		400,000.00	

(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	海港装卸公司及其子公司	45,799,485.27	46,975,468.04
	岚山港务公司	41,278,932.09	21,194,830.16
	中燃公司	11,736,984.43	12,901,349.79
	港机公司	10,257,723.70	6,017,040.20
	集装箱公司	2,272,170.00	4,544,340.00
	监理公司	1,190,000.00	2,790,000.00
	科技日照公司	870,421.12	2,348,684.07
	生产保障公司	2,826,697.50	1,630,696.20
	山东港湾公司	61,434,232.00	1,438,525.00
	中远物流公司及其子公司	3,449,208.65	1,058,592.72
	设计公司		283,298.25
	日照港集团	68,122,043.67	
	高科电气公司	409,580.00	
	港口医院	375,726.00	
其他应付款	山东港湾公司	2,019,906,171.25	1,909,337,389.58

	产城融合日照公司		231,675,561.00
	青岛港集团	103,974,405.51	78,228,741.01
	碧波服务公司	10,135,735.51	11,852,966.21
	科技日照公司	8,035,879.18	5,519,950.62
	监理公司	5,709,420.94	2,484,923.94
	海港装卸公司及其子公司	9,098,193.79	6,589,992.93
	日照港集团	10,000.00	10,000.00
	港达重工公司	90,000.00	300,000.00
	金港物业公司	837,978.25	837,978.25
	港机公司	202,050,217.81	139,482,087.81
	设计公司	68,875.90	68,875.90
	岚山港务公司	41,690.00	
	中远物流公司及其子公司	253,051.00	210,051.00
	口岸信息公司	62,670.90	62,670.90
	陆海重工	2,089,910.00	
合同负债	山东港湾公司	17,290,223.86	17,290,223.86
	贸易公司		1,430,236.17
	中远物流公司及其子公司		130,485.70
租赁负债	日照港集团	950,889,144.12	785,806,156.01
	岚山港务公司	1,344,153,315.96	836,144,461.07
	海港装卸公司及其子公司	4,386,450.68	7,049,545.24
一年内到期的租赁负债	日照港集团	236,935,754.93	146,187,943.14
	岚山港务公司	206,335,042.39	73,973,094.80
	海港装卸公司及其子公司	677,243.61	1,735,942.24

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日核定本公司岚山港区南作业区南二突堤货场陆域形成工程预算投资额为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南二突堤货场扩建陆域形成工程方案设计的批复》(日口岸发【2016】133号)，日照市港航管理局于2016年12月12日核定本公司岚山港区南作业区南二突堤货场扩建陆域形成工程预算投资额为41,874.33万元，工程尚处于建设阶段。

(3) 根据《关于日照市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日核准本公司日照港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) 根据《关于日照港石臼港区南作业区#14#15通用散货泊位工程项目核准的批复》(鲁发改交通【2017】573号)，山东省发展和改革委员会于2017年5月27日核准本公司石臼港区南作业区#14、#15通用散货泊位工程项目，项目预计投资额187,291万元，工程尚处于建设阶段。

(5) 根据《关于日照港石臼港区南作业区#14、#15泊位及后方储运系统流程化工程初步设计的批复》(GC1180004-202104)，项目预计投资额131,613.85万元，工程尚处于建设阶段。

(6) 根据《关于日照港石臼港区南区西#18-#20泊位及后方储运系统流程化工程初步设计的批复》(GC1180004-202105)，项目预计投资额194,533.27万元，工程尚处于建设阶段。

(7) 根据《山东省建设项目备案证明》，本公司于2020年5月完成日照港岚山港区南作业区#11泊位后方堆场装卸工艺系统自动化改造工程续建工程备案，项目预计投资额157,648.67万元，工程尚处于建设阶段。

(8) 截至2022年6月30日，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合同主要是关联租赁，详见本节十二、5(3)。

截至2022年6月30日，本公司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

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	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	265,552,633.00
1 至 2 年	3,623,342.25
2 至 3 年	
3 至 4 年	1,000,000.00
4 至 5 年	1,275,012.59
5 年以上	6,669,311.03
合计	278,120,298.87

(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	5,677,698.95	2.04	5,677,698.95	100		4,677,698.95	1.37	4,677,698.95	100	
其中：										
按组合计提坏账准备	272,442,599.92	97.96	9,110,222.54	3.34	263,332,377.38	337,402,207.42	98.63	9,984,228.06	2.96	327,417,979.36
其中：										
账龄组合	272,442,599.92	97.96	9,110,222.54	3.34	263,332,377.38	337,402,207.42	98.63	9,984,228.06	2.96	327,417,979.36
合计	278,120,298.87	/	14,787,921.49	/	263,332,377.38	342,079,906.37	/	14,661,927.01	/	327,417,979.36

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
A 公司等 9 户	5,677,698.95	5,677,698.95	100	款项收回可能性小
合计	5,677,698.95	5,677,698.95	100	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

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	265,552,633.00	5,656,271.08	2.13
1 至 2 年	3,623,342.25	187,326.79	5.17
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年	775,012.59	775,012.59	100.00
5 年以上	2,491,612.08	2,491,612.08	100.00
合计	272,442,599.92	9,110,222.54	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

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	其他变动	
应收账款 坏账准备	14,661,927.01		125,994.48			14,787,921.49
合计	14,661,927.01		125,994.48			14,787,921.49

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用**(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 110,653,112.86 元，占应收账款期末余额合计数的 39.79%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 2,356,911.30 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	474,508.71	
其他应收款	151,940,688.22	47,412,219.86
合计	152,415,196.93	47,412,219.86

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
中联水泥公司	474,508.71	
合计	474,508.71	

(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	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	154,907,427.83
1至2年	635,913.81
2至3年	320,496.91
3至4年	31,320.00
4至5年	
5年以上	2,460,387.62
合计	158,355,546.17

(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
待收预付设备采购款		
通信动力服务及工程款	1,623,056.00	1,623,056.00
押金及保证金	1,465,384.27	1,097,029.52
备用金	247,968.35	446,652.06
代收客户港建费		412,545.00
其他	155,019,137.55	47,551,781.32
合计	158,355,546.17	51,131,063.90

(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	整个存续期预期信用损失(已发生信	

		用减值)	用减值)	
2022年1月1日余额	2,080,192.52		1,638,651.52	3,718,844.04
2022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	2,696,013.91			2,696,013.91
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	4,776,206.43		1,638,651.52	6,414,857.95

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	其他变动	
其他应收款坏账准备	3,718,844.04	2,696,013.91				6,414,857.95
合计	3,718,844.04	2,696,013.91				6,414,857.95

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
------	-------	------	----	---------------------	----------

日照港股份岚山港务有限公司	内部关联往来	154,485,929.62	1年以内	97.56	3,877,596.83
中铁十局集团有限公司日照港工程项目经理部	通信动力工程款	1,623,056.00	5年以上	1.02	1,623,056.00
山东港湾建设集团有限公司日照公司	质保金	762,489.93	1年以内	0.48	19,138.50
大连商品交易所	押金及保证金	600,000.00	1年以内	0.38	15,060.00
宁波沙洲贸易有限公司	代收代付款	272,972.00	1年以内	0.17	6,851.60
合计		157,744,447.55		99.61	5,541,702.93

(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	5,317,701,968.66		5,317,701,968.66	5,317,701,968.66		5,317,701,968.66
对联营、合营企业投资	771,506,459.54		771,506,459.54	759,541,626.50		759,541,626.50
合计	6,089,208,428.20		6,089,208,428.20	6,077,243,595.16		6,077,243,595.16

(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

股份岚山港务	4,054,985,266.57			4,054,985,266.57		
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	5,317,701,968.66			5,317,701,968.66		

(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											
中联水泥公司	65,484,830.53			-6,273,546.39		-67,826.26	474,508.71			58,668,949.17	
东平铁路公司	45,223,504.39			-2,264,581.50						42,958,922.89	
储配煤公司											
财务公司	488,606,297.85			19,741,991.47						508,348,289.32	
山焦公司	127,863,175.17			7,479,984.24			7,876,879.00			127,466,280.41	
科技日照公司	36,001,727.58			1,516,184.56		184,014.61				37,701,926.75	
小计	763,179,535.52			20,200,032.38		116,188.35	8,351,387.71			775,144,368.54	
合计	763,179,535.52			20,200,032.38		116,188.35	8,351,387.71			775,144,368.54	

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	2,217,918,752.70	1,635,517,523.28	2,465,905,436.30	1,869,933,308.53
其他业务	196,154,317.65	175,770,840.35	149,683,980.56	149,391,531.40
合计	2,414,073,070.35	1,811,288,363.63	2,615,589,416.86	2,019,324,839.93

(2). 合同产生的收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
港口服务	2,217,918,752.70
其他	196,154,317.65
按合同期限分类	
按时段确认收入	2,217,918,752.70
按时点确认收入	196,154,317.65
合计	2,414,073,070.35

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		10,109,991.57
权益法核算的长期股权投资收益	20,200,032.38	23,051,919.82
处置长期股权投资产生的投资收益		
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		
债务重组收益		
合计	20,200,032.38	33,161,911.39

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	-1,191.80	
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）	29,050,948.23	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	704,787.82	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	232,129.27	
减：所得税影响额	-7,496,668.38	
少数股东权益影响额（税后）	-4,424,817.69	
合计	18,065,187.45	

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	3.36	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.22	0.14	0.14

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

董事长：牟伟

董事会批准报送日期：2022 年 8 月 30 日

修订信息

适用 不适用