

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 2020 年半年度报告 (全文)



二〇二〇年八月二十六日

## 重要提示

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

二、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丁东及会计机构负责人（会计主管人员）丁东声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

2020年上半年利润不分配，资本公积金不转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告包含若干公司对未来发展战略、业务发展、经营计划、财务状况等前瞻性陈述。这些陈述乃基于当前能够掌握的信息与数据对未来所做出的估计或预测，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

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

对于经营发展中面临的经营风险，公司将采取措施积极应对，具体情况请参见“第四节 经营情况的讨论与分析”中“三、其他披露事项”，“（二）可能面对的风险”部分。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	15
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	25
第七节	优先股相关情况.....	27
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	27
第九节	公司债券相关情况.....	28
第十节	财务报告.....	32
第十一节	备查文件目录.....	146

## 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）
山东省港口集团	指	山东省港口集团有限公司
本集团	指	日照港股份有限公司及下属子公司（在财务报表附注中代指公司合并报表口径）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
中登公司上海分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
香港联交所	指	香港联合交易所有限公司
日照港集团	指	日照港集团有限公司（本公司控股股东）
岚山港务	指	日照港集团岚山港务有限公司（日照港集团全资子公司）
港通公司	指	日照港通通信工程有限公司（本公司全资子公司）
岚山万盛	指	日照岚山万盛港业有限责任公司（本公司持股 75%）
日照港裕廊、裕廊公司	指	日照港裕廊股份有限公司（6117.HK，截止 2020 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%）
岚北公司	指	日照港岚北港务有限公司（本公司持股 40%）
中联水泥	指	日照中联港口水泥有限公司（本公司持股 30%）
储配煤公司	指	山东兖煤日照港储配煤有限公司（本公司持股 29%）
东平铁路公司	指	东平铁路有限责任公司（本公司持股 24%）
枣临铁路公司	指	枣临铁路有限责任公司（本公司持股 3.0958%）
山焦公司	指	山焦销售日照有限公司（本公司持股 11.58%）
山钢日照公司	指	山东钢铁集团日照有限公司
山东省国投	指	山东省国有资产投资控股有限公司
山东港湾	指	山东港湾建设集团有限公司
集装箱公司	指	日照港集团集装箱发展有限公司
临港国际物流	指	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
油品码头公司	指	日照港油品码头有限公司
日照港中远物流	指	日照港中远海运物流有限公司
晋瑞国际	指	香港晋瑞国际有限公司（持有万盛公司 25%股权）
致同会计师事务所	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
西港四期、西区四期	指	日照港石臼港区西作业区四期工程
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元，中国法定流通货币单位
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 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	0633-8387351
传真	0633-8387361	0633-8387361
电子信箱	rzpcl@rzport.com	rzpcl@rzport.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	山东省日照市海滨二路
公司注册地址的邮政编码	276826
公司办公地址	山东省日照市海滨二路
公司办公地址的邮政编码	276826
公司网址	http://www.rzpcl.com
电子信箱	rzpcl@rzport.com
报告期内变更情况查询索引	本报告期公司基本情况信息未发生变更

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

### 五、 公司股票简况

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

### 六、 其他有关资料

适用 不适用

### 七、 公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	2,838,804,628.54	2,523,334,231.20	12.50

归属于上市公司股东的净利润	395,513,515.22	368,621,886.70	7.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	388,666,022.92	330,685,091.87	17.53
经营活动产生的现金流量净额	496,374,301.51	589,349,989.33	-15.78
	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	12,139,468,744.96	11,802,981,031.52	2.85
总资产	24,696,252,270.02	23,247,513,565.75	6.23

## (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)	0.13	0.12	8.33
稀释每股收益(元/股)	0.13	0.12	8.33
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.13	0.11	18.18
加权平均净资产收益率(%)	3.28	3.23	增加0.05个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.23	2.90	增加0.33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	388,406.57	十一节、七、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	9,184,276.14	十一节、七、67
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-80,817.84	
少数股东权益影响额	-271,406.35	
所得税影响额	-2,372,966.22	
合计	6,847,492.30	

## 十、其他

适用 不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### （一）公司从事的主要业务

日照港是国家重点发展的沿海主要港口。1982 年开工建设，1986 年开港开放。港口总体规划了石臼、岚山两大港区，274 个泊位，7.5 亿吨能力。目前已建成 68 个生产泊位，年通过能力超过 4 亿吨。其中，石臼港区以金属矿石、煤炭、粮食、集装箱运输为主，岚山港区以原油、金属矿石、钢铁、木材运输和服务临港工业为主。

日照港股份有限公司成立于 2002 年 7 月，是日照港集团有限公司的控股子公司。目前拥有生产性泊位 55 个，总设计吞吐能力 1.75 亿吨，实际吞吐能力超过 2.5 亿吨。公司主要经营金属矿石、煤炭及其制品、粮食、木材、钢铁、铝矾土、水泥等大宗散杂货装卸、堆存及中转业务。历经多年发展，公司已成为国内主要的铁矿石中转港之一，年中转铁矿石超过 1.3 亿吨；焦炭、木片、大豆、木薯干等货种吞吐量居全国沿海港口首位<sup>1</sup>。

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

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

##### （二）行业情况

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

上半年，国内多家港口通过调整港口资源配置激发企业增长活力，通过运用数字技术加速智慧港口建设、提高生产效率，缓解因疫情导致的国际经贸环境不稳定带来的吞吐量下滑的压力。上半年全国港口吞吐量增幅因疫情影响虽有波动，但总体依然保持正增长。交通运输部公布数据显示，2020 年 1-6 月，全国港口累计完成货物吞吐量 675,213 万吨，同比增长 0.6%。

日照港作为国家重点能源原材料进口港，随着我国新冠疫情总体得以控制，生产生活总体恢复正常，得益于临港及腹地钢铁、电厂等企业稳定运营，受钢铁、煤炭行业需求逐步上升的因素影响，货物吞吐量实现上涨。2020 年 1-6 月，日照港累计完成货物吞吐量 2.2 亿吨，矿石、原油、煤炭、铝矾土等均实现了快速增长。（以上“日照港”数据为包含日照港上市公司在内的全港统计口径）

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

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### 1、自然条件和区位优势明显

日照港位于山东半岛南翼，是我国重点开发的沿海主轴线与欧亚大陆桥经济带的交汇点，在中国生产力布局 and 全球大宗散货运输格局中具有重要战略地位。日照港自然条件优越，湾阔水深，陆域宽广，气候温和，不冻不淤，是难得的天然深水良港。现有石臼、岚山两大港区，适宜建港的海岸线长达 30 公里，丰富的深水岸线资源储备在全国沿海港口中不可多得，具有较大的发展潜力。

### 2、集疏运条件优越

日照港集疏运体系完善，条件优越，可以为客户提供“港口装卸、仓储、物流配送、金融+”的集成化服务。依托集疏运优势，日照港大力发展海铁、海陆等多式联运业务，深化路港战略合作，努力构建综合、高效、便捷的立体集疏运网络。公路方面，日照港通过疏港高速公路可以与“沈海”、“日兰”、“长深”、“日潍”等高速公路联通并接入全国公路网，交通便利，货物集疏运能力较强。水路方面，日照港可通达国内、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，现已实现三条干线国铁连通港区，“新菏兖日”铁路电气化后运输能力超过 1.2 亿吨；“瓦日铁路”已实现重载万吨列车常态化运营并持续放量；“青日连”沿海铁路 2018 年已实现通车运营，日照港现已成为国内唯一一个拥有两条千公里以上干线铁路直通港区的沿海港口，在当前国家积极推动“公转铁”转型的大形势下，日照港铁路集疏运优势越发突显。

### 3、码头设施和设备先进，装卸效率高<sup>2</sup>

本集团目前拥有大型专业化的 30 万吨级铁矿石专用泊位 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，以及其它能够承担多货种作业的通用散杂货泊位 42 个。配置了具有世界先进水平的铁矿石卸船、自动堆存、装车系统；拥有国内最大的粮食进口专业化泊位，大豆年进口量居全国沿海港口首位；拥有国内能力最大的木片专业化进口码头和全自动接卸系统，木片年周转量居全国沿海港口首位。截至 2020 年 6 月末，公司总堆存能力为 6,500 万吨，其中煤炭专业化堆场堆存能力为 1250 万吨；矿石专业化堆场堆存能力为 1,500 万吨；以及其他散货堆场堆存能力为 3750 万吨。目前公司装卸效率、堆存能力、集疏运能力在国内均处于领先地位。

### 4、港口集成化服务能力强

市场影响力进一步扩大，2020 上半年组织各类推介会 10 余场，开发新客户 119 家、新货源 863 万吨。沿瓦日和新菏兖日两条铁路腹地纵深开发货源，布局内陆无水港达到 15 个。铁路集疏港能力持续提升，2020 年上半年日均铁路装车 2922 车，同比增加 323 车，万吨大列完成 205.4 万吨，同比增长 19.4%。生产效率持续提升，开展系统效率提升考核和生产效率提升“优胜杯”竞赛，系统效率、整体在泊效率分别提升 5%和 7.6%，矿石、煤炭、粮食、木片作业效率均实现较大提升。积极

<sup>2</sup> 木片、粮食专用泊位由本公司控股子公司裕廊公司拥有和经营，下同。

对接省市相关部门，顺利完成国家对日照港口岸扩大开放，2020 年上半年石臼港区口岸和岚山港区口岸正式合并为日照港口岸，增加开放岸线 15400 米。积极响应国家运输结构调整、“公转铁”政策，加强与铁路部门联系互动，实现“一票到底”“门到门”多式联运新突破。

### 5、战略升级迎来新机遇

伴随国家“一带一路”建设逐步深入，日照港作为“一带一路”战略重要的经济枢纽和节点港口，在国家能源、原材料运输格局中的战略地位日益突显；山东省、日照市新旧动能转换重大工程加快实施，2019 年 8 月山东省港口集团有限公司挂牌成立，把山东省港口发展一体化、装备智能化、业态高端化和港城发展协同化，由此也为日照港未来发展带来新机遇；日照钢铁精品基地“一期工程”投产运营，瓦日铁路万吨重列到港实现常态化，运能逐渐释放，将持续推动日照港铁矿石、煤炭等大宗散货业务吞吐量的提升；本地临港产业迅速发展，临沂临港经济区产业加速向港口集聚，港口营商环境持续向好；控股股东在集装箱、原油、液化等方面的经营培育为未来日照港业务整合、统筹资源、货源开发、功能完善提供了新的重要支撑和增长潜力。作为日照市“最核心的战略资源、最重要的发展平台和最靓丽的城市名片”，日照港也将从“蓄势积能”向“发力超越”迈进。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

上半年，面对严峻复杂的疫情考验和市场形势，公司上下坚持疫情防控和生产经营“两手抓、两手硬”，迎难而上，奋力拼搏，港口生产逆势上扬，实现了吞吐量和效益“双增长”。

#### （一）突出保存量、拓增量，港口生产整体平稳增长

上半年，公司累计完成货物吞吐量 1.33 亿吨，同比增长 6.36%。其中，上半年累计完成外贸货物吞吐量 10,458 万吨，同比增长 5.19%；累计完成内贸货物吞吐量 2,835 万吨，同比增长 10.87%。

总体来看，上半年公司主要经营货种中，铁矿石、煤炭、粮食等主要货种吞吐量均保持不同程度增长，受疫情影响下游需求减少，木材、钢铁、水泥等货种吞吐量出现下滑。具体来看，得益于临港和腹地钢厂、电厂等企业稳定运营，以及突出瓦日铁路沿线市场开发，铁矿石、煤炭等货种吞吐量实现双位数增长，铁矿石吞吐量同比增长 13.03%；煤炭吞吐量同比增长 16.41%，其中瓦日线调进煤炭同比增长 89.5%。受国内氧化铝产能释放、内贸铝矾土供应紧张导致铝矾土进口量继续保持上量，达到 658.65 万吨，同比增长 22.56%。粮食完成吞吐量 633.23 万吨，同比增长 8.26%。

#### 公司 2020 年上半年主要货物吞吐量情况

单位：万吨，%

货种类别	2019 年 1-6 月	2020 年 1-6 月	同比增减幅	分类占比
金属矿石	6,966	7,752	11.28	58.32
煤炭及制品	2,304	2,523	9.51	18.98
木材	1,184	1,019	-13.98	7.67

粮食	585	633	8.26	4.76
非金属矿石	547	669	22.38	5.03
钢铁	276	165	-40.31	1.24
水泥	374	245	-34.49	1.84
其他	263	287	9.12	2.16
合计	12,499	13,293	6.36	/

### 公司 2020 年上半年内外贸货物吞吐量情况

单位：万吨，%

内外贸类别	2019 年 1-6 月	2020 年 1-6 月	同比增减幅	分类占比
外贸	9,942	10,458	5.19	78.67
内贸	2,557	2,835	10.87	21.33
合计	12,499	13,293	6.36	/

注：同比增减幅精确到“吨”计算得出。

#### （二）开展效益提升工程，全力提升经营业绩

公司持续坚持以经济效益为中心，深入开展提升盈利能力攻坚行动，严格执行费率管理，落实国家减免土地使用税和房产税等减税降费优惠政策，节约税金支出 834.74 万元。上半年，公司实现营业收入 28.39 亿元，同比增长 12.50%；实现净利润 4.57 亿元，同比增长 13.26%；实现归母净利润 3.96 亿元，同比增长 7.30%；实现每股收益 0.13 元；实现加权平均净资产收益率 3.28%，同比增加 0.05 个百分点。

#### （三）坚持“挂图作战”，重点工程建设取得新进展

上半年，公司累计完成资产投资约 17.17 亿元。其中，石臼港区南#5、#6 泊位改造完成；日照钢铁精品基地配套矿石码头沉箱安装完成；日照钢铁精品基地配套成品码头工程#6、#7 泊位建设完成，#6 泊位正式靠船作业；石臼港区南区#14、#15 泊位（一期）及岚南#15 泊位通过竣工验收；岚南#12、#16 泊位工程开工建设。

#### （四）坚持“两手抓”，扎实开展安全及疫情防控工作

安全方面：上半年，公司以强化安全生产责任落实为核心，以提升本质安全为重点，持续推进“双体系”建设和“安全双基”管理工作，强化重点领域、重点时段的安全管理，深入开展安全攻坚行动和专项整治工作，成立了安全生产管理工作专班，逐一明确“包保”负责人和管控措施，落实分级管控责任，对已排查登记的隐患进行集中清零整改；持续开展全员安全教育培训，营造了全员学安全、重安全的良好氛围。

疫情防控方面：面对新冠肺炎疫情的严峻形势，公司抓严抓实抓细各项疫情防控措施。建立快速反应和应急处理工作机制，提前谋划保障物资供应，严格落实日照海港口岸境外疫情输入联防联控

控操作规程要求，对国际船舶、到港车辆、外来人员联防联控、严防严控。

### （五）持续深化改革，港口内部活力显著增强

在总结三年改革工作经验的基础上，全面深化劳动人事分配三项制度改革，推动内部改革向纵深发展。扎实推进人事制度改革，优化干部队伍结构；深入推进劳动用工制度改革，通过山东省人社厅“名校人才直通车”进行线上招聘。扎实推进薪酬分配制度改革，建立起灵活有效的工资总额调控新机制。进一步完善以业务流程为核心的管理模式，确保公司机构高效运转。

## 二、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	2,838,804,628.54	2,523,334,231.20	12.50
营业成本	1,993,897,859.51	1,801,741,299.13	10.67
管理费用	130,218,171.57	100,866,692.03	29.10
财务费用	149,843,984.94	134,106,847.83	11.73
经营活动产生的现金流量净额	496,374,301.51	589,349,989.33	-15.78
投资活动产生的现金流量净额	-702,021,153.40	-423,372,596.18	-65.82
筹资活动产生的现金流量净额	101,260,118.38	370,340,532.37	-72.66

营业收入变动原因说明:主要系报告期内公司吞吐量增长及港内铁路运输业务模式由代收代付调整为列收列支所致。

营业成本变动原因说明:主要系报告期内公司吞吐量增长导致变动成本增加，及港内铁路运输业务模式由代收代付调整为列收列支所致。

管理费用变动原因说明:主要系报告期内公司调整分支机构管理模式，将其原计入成本的部分内容调整至管理费用核算所致。

财务费用变动原因说明:主要系公司为调整债务结构，2019年10月办理了融资租赁售后回租业务置换存量短期借款，同时新增短期借款用于偿还2020年1月到期的短期融资券所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系受疫情影响，公司的部分客户应收账款的回收速度暂时性减缓导致销售商品、提供劳务收到的现金同比减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期工程投资较上年同期增加较多，且上年同期存在处置子公司现金流入所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系上年同期裕廊公司IPO募集资金导致筹资活动流入现金流较多所致。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：万元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	93,809.10	3.80	152,963.76	6.90	-38.67	
其他流动资产	15,818.95	0.64	6,341.23	0.29	149.46	
合同资产	541.87	0.02	0.00	0.00	100.00	
在建工程	672,776.53	27.24	419,967.39	18.94	60.20	
其他非流动资产	14,623.76	0.59	21,161.71	0.95	-30.90	
短期借款	301,482.25	12.21	210,000.00	9.47	43.56	
预收账款	0.00	0.00	11,499.66	0.52	-100.00	
合同负债	7,486.30	0.30	0.00	0.00	100.00	
长期应付款	78,363.38	3.17	0.00	0.00	100.00	
应交税费	7,800.95	0.32	5,216.59	0.24	49.54	
其他应付款	183,432.06	7.43	96,605.05	4.36	89.88	
一年内到期的非流动负债	107,730.87	4.36	80,022.96	3.61	34.62	
其他流动负债	449.18	0.02	50,000.00	2.26	-99.10	

其他说明

货币资金较上年同期期末减少的主要原因是上年同期裕廊公司 IPO 募集取得资金较多所致。

其他流动资产较上年同期期末增加的主要原因是报告期内公司取得的增值税进项税额同比增加导致增值税留抵税额增加所致。

在建工程较上年同期期末增加的主要原因是报告期内公司工程进度推进较快所致。

其他非流动资产较上年同期期末减少的主要原因是山钢码头公司在建工程增值税留抵税额总额减少所致。

短期借款较上年同期期末增加的主要原因是报告期内公司为偿还上年同期发行的 5 亿元短期融资券筹集资金所致。

合同资产、合同负债及预收账款变动的主要原因是报告期内公司根据新收入准则的要求调整了收入的确认和计量、核算和列报方式，将原列报为“预收账款”项目调整至“合同负债”，同时新增

确认相关“合同资产”所致。

长期应付款较上年同期期末增加的主要原因是2019年10月公司办理了10亿元融资租赁售后回租业务所致。

应交税费较上年同期期末增加的主要原因是本年计提企业所得税增加所致。

其他应付款较上年同期期末增加的主要原因是报告期内公司新增尚未支付的工程进度较多所致。

一年内到期的非流动负债较上年同期期末增加的主要原因是报告期内公司一年内到期的长期应付款及长期借款增加所致。

其他流动负债较上年同期期末减少的主要原因是报告期内公司偿还了去年同期发行的5亿元短期融资券所致。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	71,324,363.84	应付票据及短期借款质押
应收款项融资	268,639,903.68	应付票据及短期借款质押
固定资产	1,244,688,756.34	售后回租抵押
合计	1,584,653,023.86	/

## 3. 其他说明

适用 不适用

### (四) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

##### (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

##### (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

上半年，公司控股或参股公司基本情况没有发生变化，相关公司基本信息可详见公司2019年年

度报告“第四节 经营情况讨论与分析”中“二、报告期内主要经营情况”之“(七)主要控股参股公司分析”。公司主要控股或参股公司 2020 年上半年经营情况及相关财务指标详见本报告“第十节 财务报告”中“九、在其他主体中的权益”章节。

### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 三、其他披露事项

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

适用 不适用

#### (二) 可能面对的风险

适用 不适用

##### 1、产业政策风险：

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

对策：公司将积极关注国家相关产业政策变化，结合实际业务，创新服务模式，延伸港口供应链，制定一对一物流方案，以思维创新、意识创新、机制创新、方法创新推动港口转型升级。

##### 2、市场风险：

作为港口行业，自身的发展与国内外经济周期以及区域经济的发展密切相关。当前，受疫情影响，公司所面临的市场环境仍有较大不确定性。港口行业上下游产业以及腹地经济的发展未来能否保持持续稳定的增长态势，将可能直接影响公司的未来发展。

对策：公司将积极关注疫情防控动态，建立疫情防控机制，科学研判市场趋势，提高市场应变能力；全力以赴抓疫情防控、抓货源开发；大力实施科技兴港战略，强化“互联网+”运用，提升港口信息化、智能化水平；延伸港口供应链创新服务，满足客户多样化业务需求，降低客户物流成本，提升服务质量，实现共赢发展。

##### 3、行业竞争风险：

当前港口行业在市场开发、客户资源、基础设施建设、资源使用、项目争引等方面的竞争仍然存在，交叉腹地市场开发难度进一步加大。

对策：发挥山东省港口集团整体资源优势，突出与省内港口的协同效应；聚焦主业，全力开拓市场，不断提高市场份额，促进港口效率和效益的双提升。推动港口构建高效、系统、完整的全过程供应链服务体系；推动港口系统化、智能化发展，加强工艺流程再造和环保治理，提升发展质量和效益，加快推进大型泊位、堆场等新项目建设，强化港口核心竞争力。

**(三) 其他披露事项**

□适用 √不适用

**第五节 重要事项****一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2020 年第一次临时股东大会	2020-02-14	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn	2020-02-15
2019 年年度股东大会	2020-04-17	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn	2020-04-18

## 股东大会情况说明

√适用 □不适用

(1) 2020 年第一次临时股东大会于 2020 年 2 月 14 日采取现场投票和网络投票相结合的方式召开。本次会议共审议 2 项累积投票议案，均获通过。北京市君合（青岛）律师事务所律师刘泮鲁、法东对会议进行见证并出具《法律意见书》。

(2) 2019 年年度股东大会于 2020 年 4 月 17 日采取现场投票和网络投票相结合的方式召开。本次会议共审议 19 项非累积投票议案，均获通过。北京市君合（青岛）律师事务所律师刘泮鲁、法东对会议进行见证并出具《法律意见书》。

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

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	
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。	

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划

收购报告书或权益变动报告书所作承诺	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、法规及规范性文件和《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

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 五、破产重整相关事项

适用 不适用

## 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

## 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

## 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

(1) 根据 2019 年年度股东大会决议，公司与关联方 2020 年度新增日常关联交易如下：

①2020 年 1 月 7 日，公司与日照港集团签署了《关于岚山港区中区港口四站等资产租赁协议》，根据生产经营需要，公司向日照港集团租用岚山港区中区港口四站（110kw）、供水调节站、污水处理厂等相关固定资产设备及设施，租费为 647.10 万元/年，协议期限为 2020 年 1 月 1 日起至 2022 年 12 月 31 日止；

②2020年1月14日，公司与临港国际物流签署《仓储服务协议》，临港物流为公司存放的货物提供仓储服务业务，固定仓储费用38.3333万元/月，变动仓储费用2.1元/方，协议期限为2020年1月1日起至2020年12月31日止；

③2020年1月17日，山钢码头公司与岚山港务续签《皮带机委托管理协议》，约定委托岚山港务负责山钢码头公司所属皮带机设备设施以及部分变电所的运行管理和日常维护保养，年委托服务金额为312.00万元，协议期限为2020年1月1日起至2020年12月31日止；

④2020年3月20日，公司与日照港集团签署了《房屋租赁合同》，房屋用途为办公及仓储，房屋租金为670.20万元/年，租赁期限为2年，即从2020年1月1日起至2021年12月31日止；

⑤根据生产经营需要，本公司及岚山万盛分别与岚山港务续签《矿石输送合同》，使用岚山港务所属带式输送系统进行货物输送作业，输送费用按3.50元/吨的标准计算，期限自2020年1月1日起至2020年12月31日止；

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

(2) 经2019年年度股东大会审议通过，公司对2020年度与关联方之间各类日常经营性关联交易金额进行了合理预计，具体内容详见2020年3月24日发布《日照港股份有限公司关于预计2020年度日常经营性关联交易的公告》（临2020-009号）。

报告期内，公司严格执行相关合同或协议，日常关联交易事项2020年上半年实际执行情况如下：

① 公司及控股子公司提供劳务

单位：万元 币种：人民币

提供劳务方	接受劳务方 (关联人)	交易内容	2020年预计发生金额	2020年1-6月实际发生金额
本公司	日照港集团有限公司	综合服务（提供水、电、暖、船舶管理、维修等）	14,500.00	5,968.12
	日照港贸易有限公司	港口装卸服务及其他	1,500.00	946.90
	日照港国际物流园区有限公司	港口装卸服务及其他	1,200.00	277.64
	日照中联港口水泥有限公司	港口装卸服务及其他	600.00	0
	日照大宗商品交易中心有限公司	港口装卸服务及其他	650.00	513.73
	山焦销售日照有限公司	港口装卸服务及其他	610.00	14.48
	日照港中远海运物流有限公司及其子公司	港口装卸服务及其他	22,500.00	10,920.17
	兖州煤业股份有限公司	港口装卸服务	5,000.00	1,870.70
	青岛中垠瑞丰国际贸易有限公司	港口装卸服务	300.00	0

日照港通信工程有限公司	日照港集团有限公司	提供动力、通信等工程服务	6,200.00	1,257.34
-------------	-----------	--------------	----------	----------

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	2020年预计发生金额	2020年1-6月实际发生金额
本公司	日照港集团有限公司	综合服务	4,400.00	1,760.76
	日照港集团有限公司	铁路包干费	39,100.00	15,071.04
	日照海港装卸有限公司及其子公司	物流短倒、劳务及装卸、清洁等业务总包服务	125,000.00	52,006.45
	日照中燃船舶燃料供应有限公司	采购材料	16,000.00	5,637.17
	日照临港国际物流有限公司	货物中转服务	850.00	307.77
	日照港集团岚山港务有限公司	皮带输送机输送费	6,000.00	2,771.11
	日照港中远海运物流有限公司及其子公司	货物筛分、配矿、理货等	3,200.00	1,373.53
	日照港机工程有限公司	机械制造、维修采购服务	3,200.00	2,889.23
日照港裕廊股份有限公司	日照海港装卸有限公司及其子公司	物流短倒、劳务及装卸、清洁等业务总包服务	5,200.00	2,366.25
岚山万盛	日照海港装卸有限公司及其子公司	劳务及装卸、清洁等业务总包服务	6,900.00	1,878.02
	日照港集团岚山港务有限公司	皮带输送机输送费	1,000.00	263.30
	日照港集团岚山港务有限公司	综合服务	200.00	94.34
日照港山钢码头有限公司	日照港集团岚山港务有限公司	设备设施生产运营管理服务	312.00	122.64

③ 关联租赁

单位：万元 币种：人民币

出租方	承租方	租赁内容	2020年预计发生金额	2020年1-6月实际发生金额
日照港集团有限公司	本公司	土地使用权	16,300.45	7,583.52
		办公、仓储场所	670.20	614.86
		不动产租赁	647.10	287.70
日照港集团岚山港务有	本公司	土地使用权	11,778.19	5,402.84
		综合服务	726.57	331.63

限公司				
日照港集团有限公司	裕廊公司	码头场地	1,822.50	836.01
		土地使用权	397.42	182.30
		仓库使用费	396.53	186.67
		综合楼	39.37	18.06
本公司	日照港达船舶重工有限公司	土地使用权及岸线	112.74	103.43
	日照海港装卸有限公司	港口设施租赁	566.71	0
	日照中联港口水泥有限公司	土地使用权	150.87	138.41
裕廊公司	日照港集团集装箱发展有限公司	泊位及堆场租赁	826.00	350.92

## 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	2020 年预计发生金额	2020 年 1-6 月实际发生金额
代收款	日照港集团有限公司	代收货物港务费	13,500.00	5,097.54

(3) 经招投标, 2020 年上半年, 山东港湾及其子公司中标并承建了本公司及子公司的部分工程项目, 并签署相关工程施工合同。相关合同实际执行情况如下:

单位：万元 币种：人民币

建设方	施工方	合同名称	签署时间	合同金额	2020 年 1-6 月实际工程进度款
岚山万盛	山东港湾	日照港岚山港区岚南#12、#16 泊位工程施工合同	2020.02.12	50,933.7759	7,471.00
本公司	山东港湾	日照港石臼港区东煤南移工程皮带机工程施工合同	2020.05.17	32,344.77765	0

## (4) 公司与日照港集团财务有限公司之间《金融服务协议》执行情况

根据生产经营计划及资金需求, 公司及下属子公司预计 2020 年度与日照港财务公司累计发生资金贷款不超过 15 亿元, 贷款利息支出不超过 3,500 万元; 资金存放利息收入不超过 500 万元。

2020 年 1-6 月, 累计从财务公司贷款 0 万元, 累计偿还贷款 500.00 万元; 贷款利息支出 183.52 万元; 资金存放利息收入 93.46 万元。

## 3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

## (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 2、已在临时公告披露, 但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

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

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(五) 其他重大关联交易**

适用 不适用

**(六) 其他**

适用 不适用

**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

适用 不适用

**2 担保情况**

适用 不适用

**3 其他重大合同**

适用 不适用

2020年5月19日，公司控股子公司岚山万盛与上海振华重工（集团）股份有限公司签署了《日照港岚山港区#12#16泊位12台门座式起重机设备购置合同》，合同金额为13,536万元，岚山万盛将

根据合同约定和工程进度支付后续款项。

## 十二、上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

### 1. 精准扶贫规划

√适用 □不适用

2020年，在上级党委的正确领导下，公司高度重视精准扶贫工作，认真履行国有企业职责，将脱贫攻坚工作作为一项重要政治任务来抓，精心组织开展各项工作。

### 2. 报告期内精准扶贫概要

√适用 □不适用

2020年，根据上级党委部署，公司继续对五莲县高泽街道满堂峪村和莒县寨里河镇姚家沟村进行帮扶包联，委派的两名第一书记继续在村内任职。通过多方面努力，多措并举、精准发力，努力完成包联村脱贫致富的工作目标。

(1) 积极推进建设一批民生工程。实施“巷巷通”工程，硬化村内街道；完成村内10户贫困户的改厕、改水、房屋整修等工作。结合“弘扬公心”专项行动，对村容村貌进行整治，推动乡村振兴；结合美丽乡村建设，完成1000米的门前河道砌墙施工，并对村内文化路路面进行硬化，栽植绿化苗木500余棵。

(2) 大力发展村集体经济。一是通过合作社，帮助销售小米约25吨、苹果8万斤。二是积极拓展和创新销售渠道，与日照市职业技术学院商务学院进行合作，开发电商销售平台，建立大学生实训基地。

(3) 精准开展困难帮扶。经常性进村指导帮扶工作，看望20户建档立卡贫困户；为40户贫困家庭争取扶贫资金2万多元，为罹患重大疾病的村民募集治疗费用2万多元。

(4) 积极参与社会公益活动。开展“春蕾工程”爱心捐助活动，广大职工积极响应、踊跃参与，累计捐款5.46万元，资助182名女童。启动“10元关爱行动”，共筹得资金3.24万元，用于“希望小屋”建设。

(5) 打好疫情防控攻坚战。在统筹做好疫情防控和安全生产的情况下，组织广大职工踊跃参加“抗击疫情”爱心捐款活动，累计捐款21.87万元。

### 3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	53.57
2. 物资折款	1.2
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	20
二、分项投入	

1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	1
1.3 产业扶贫项目投入金额	8
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	20
4. 教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	5.46
4.2 资助贫困学生人数（人）	182
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	3.24
9. 其他项目	
其中：9.1. 项目个数（个）	2
9.2. 投入金额	36.87
9.4. 其他项目说明	“抗击疫情”捐款 21.87 万元 门前河道砌墙用款 15 万元
三、所获奖项（内容、级别）	
无	

#### 4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用  不适用

#### 5. 后续精准扶贫计划

适用  不适用

下一步，日照港将在上级党委的坚强领导下，继续扎实开展包联帮扶工作，认真落实包联任务、积极投身脱贫攻坚事业，为助力全省圆满完成脱贫攻坚任务持续贡献力量。

#### 十三、可转换公司债券情况

适用  不适用

#### 十四、环境信息情况

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

适用  不适用

##### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用  不适用

公司深入贯彻落实新发展理念，以全面推进绿色港口建设为主线，制订并下发了《2020 年环境保护工作要点》，坚持目标导向、问题导向，深入开展港口环境深度治理攻坚行动，大力实施绿化美化工作，推动港口环境质量不断改善。上半年，港界市控监测点 PM10 浓度同比改善 24.3%，港区新增绿化面积 1.84 万平方米。

标本兼治，在港口布局调整中统筹推进绿色港口建设。抓住石臼港区项目建设的有利契机，以

将石臼港区南作业区打造成“智慧、绿色、流程化、专业化干散货作业区典范”为目标，编制南区环保专项规划，通过区域全流程化改造，建设高标准智能化环保设施等，推进污染源头治理。在南区建设中，协调安排区域挡风抑尘墙等环保设施先行施工，确保早建成、早见环保成效。

精准施策，推行“一区一策”环境分级管控模式。结合日照市深度治污一企一策“十百千工程”相关要求，立足港口实际，建立重点管控区、标准管控区两级网格化管理体系，细化管控重点和强化措施，实施区域分级管控、道路分级管理。突出重点，实施港区主干道、未硬化场地等提升工程，对苫盖、喷淋、洗车等 8 个方面的环保措施进行强化升级。

### (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

### (四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

## 十五、 其他重大事项的说明

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

适用 不适用

公司于 2020 年 4 月 27 日召开第六届董事会第二十五次会议和第六届监事会第二十三次会议，分别审议通过了《关于会计政策变更的议案》。

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号——收入〉的通知》(财会〔2017〕22 号)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。根据上述文件要求，公司对原采用的会计政策进行相应调整。

本次会计政策变更不影响公司 2019 年度相关财务指标，不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。具体情况详见公司于 2020 年 4 月 28 日披露的《关于会计政策变更的公告》。

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

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用

根据 2019 年 8 月 22 日签署的《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》，日照市人民政府拟将所持有的日照港集团 100% 股权无偿划转给山东省港口集团，划转完成后，日照港集团将成为山东省港口集团的全资子公司，本公司实际控制人将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。本公司已于 2020 年 6 月 9 日及 13 日发布了《日照港股份有限公司简式权益变动报告书》等相关公告（具体详见上海证券交易所 <http://www.sse.com.cn>）。截止 2020 年 6 月 30 日，工商变更手续尚未完成，相关工作正在推进中。

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

截至 2020 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、股股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	130,228
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
日照港集团有限公司	0	1,340,219,138	43.58	0	冻结	59,143,867	国有法人
兖矿集团有限公司	0	167,550,785	5.45	0	冻结	3,246,726	国有法人
淄博矿业集团有限责任公司	0	72,199,200	2.35	0	冻结	1,391,454	国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	0	57,901,400	1.88	0	未知	-	国有法人
香港中央结算有限公司	-3,840,950	27,684,896	0.90	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	12,260,600	19,335,982	0.63	0	未知	-	境内自然 人
UBS AG	2,896,000	19,136,845	0.62	0	未知	-	境外法人
河南济源钢 铁（集团） 有限公司	0	19,064,143	0.62	0	未知	-	境内非国 有法人
邯鄲钢铁集 团有限责任 公司	0	18,382,858	0.60	0	未知	-	国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
日照港集团有限公司	1,340,219,138			人民币 普通股	1,340,219,138		
兖矿集团有限公司	167,550,785			人民币 普通股	167,550,785		
淄博矿业集团有限责任 公司	72,199,200			人民币 普通股	72,199,200		
中央汇金资产管理有限 责任公司	57,901,400			人民币 普通股	57,901,400		
香港中央结算有限公司	27,684,896			人民币 普通股	27,684,896		
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	19,335,982			人民币 普通股	19,335,982		
UBS AG	19,136,845			人民币 普通股	19,136,845		
河南济源钢铁（集团）有 限公司	19,064,143			人民币 普通股	19,064,143		
邯鄲钢铁集团有限责任 公司	18,382,858			人民币 普通股	18,382,858		
上述股东关联关系或一 致行动的说明	上述股东中，日照港集团有限公司与日照港集团岚山港务有限公司为母子公司关系，为一致行动人。除此之外，未知其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						

说明：

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

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

□适用 √不适用

**第七节 优先股相关情况**

□适用 √不适用

**第八节 董事、监事、高级管理人员情况****一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

□适用 √不适用

□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

□适用 √不适用

**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
刘国田	董事	离任
王永刚	董事	离任
高振强	董事	离任
张保华	监事	离任
张晓祥	监事	离任
张江南	董事	选举
王玉福	董事	选举
赵博	董事	选举
谭恩荣	监事	选举
曹秀玲	监事	选举
王建波	董事长	离任
张江南	董事长	选举
余慧芳	董事会秘书	离任
陈鹏	董事会秘书	聘任
陈鹏	副总经理、董事会秘书	离任

**公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明**

√适用 □不适用

(1) 公司董事刘国田、王永刚、高振强，监事张保华、张晓祥因工作原因辞去公司董事及监事职务。经公司 2020 年 2 月 14 日召开的 2020 年第一次临时股东大会审议通过，选举张江南、王玉福、赵博为第六届董事会董事，选举谭恩荣、曹秀玲为第六届监事会监事。公司分别于 2020 年 1 月 23 日、2 月 15 日对外公告。

(2) 公司董事长王建波因工作调整原因辞去公司董事长职务，并继续担任公司董事；董事会秘

书余慧芳因工作原因辞去公司董事会秘书职务。经公司 2020 年 3 月 20 日召开的第六届董事会第二十四次会议审议通过，选举张江南为公司第六届董事会董事长，聘任陈鹏为公司董事会秘书。公司于 2020 年 3 月 24 日对外公告。

(3) 公司副总经理、董事会秘书陈鹏因个人原因辞去公司副总经理、董事会秘书等职务。在聘任新的董事会秘书之前，暂由公司董事王玉福先生代行董事会秘书职责。公司于 2020 年 5 月 12 日对外公告。

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

### 一、公司债券基本情况

单位:元 币种:人民币

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

### 公司债券付息兑付情况

适用 不适用

报告期内,公司于 2020 年 5 月 11 日按期支付了“18 日照 01”债券自 2019 年 5 月 10 日至 2020 年 5 月 9 日期间的利息。该期债券的票面年利率为 5.38%,每手债券(面值 1,000 元)派发利息为 53.80 元(含税),合计派发债券利息 3,228 万元(含税)。

### 公司债券其他情况的说明

适用 不适用

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

## 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	安信证券股份有限公司
	办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元
	联系人	季环宇
	联系电话	010-83321286
资信评级机构	名称	联合信用评级有限公司
	办公地址	天津市和平区曲阜道 80 号（建设路门）4 层

其他说明：

√适用 □不适用

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

## 三、公司债券募集资金使用情况

√适用 □不适用

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

(2) “18 日照 01”公司债券募集资金总额为人民币 60,000 万元，扣除发行费用后实际募集资金净额为 59,576 万元，资金存放于交通银行股份有限公司日照分行的专项账户。截至 2018 年 12 月 31 日，本期债券到账募集资金本金已全部使用完毕。

## 四、公司债券评级情况

√适用 □不适用

2020 年 4 月 30 日，联合信用评级有限公司对公司主体长期信用状况和所发行的公司债券进行了跟踪评级，并出具了《日照港股份有限公司公司债券 2020 年跟踪评级报告》（联合[2020]803 号）。经联合评级综合评定，本公司主体长期信用等级为 AA+，评级展望为“稳定”；公司公开发行的“17 日照 01”和“18 日照 01”的债券信用等级为 AA+。该级别反映了本期债券偿还债务的能力很强，受不利经济环境的影响较小，违约风险很低。

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

## 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

√适用 □不适用

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

报告期内，“17 日照 01”和“18 日照 01”公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未

发生变更。公司能够严格落实相关偿债计划和保障措施，及时支付债券利息，认真履行信息披露义务，实际执行情况与募集说明书承诺保持一致。

## 六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

## 七、公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

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

安信证券股份有限公司于 2020 年 6 月 30 日出具《日照港股份有限公司公司债券受托管理事务报告（2019 年度）》，该报告已在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）上披露。

## 八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

适用 不适用

主要指标	单位:元 币种:人民币			
	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	0.44	0.49	-10.20	
速动比率	0.42	0.47	-10.64	
资产负债率(%)	42.95	41.03	4.68	
贷款偿还率(%)	100.00	100.00	0.00	
	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	5.74	5.68	1.06	
利息偿付率(%)	100.00	100.00	0.00	

## 九、关于逾期债项的说明

适用 不适用

## 十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

## 十一、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

本集团与国内多家银行建立了良好的合作关系，具有较强的间接融资能力。截至 2020 年 6 月 30 日，本集团共获得各银行授信额度约 165.87 亿元。其中，已使用信用额度 59.41 亿元，未使用授信额度 106.46 亿元。

2020 年上半年，本集团累计偿还银行贷款 15.86 亿元。所有银行借款均能够按期还本付息，未

有延迟支付本金和利息的情况。本集团在中国人民银行征信系统中未有不良信用记录。

**十二、 公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况**

适用 不适用

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

**十三、 公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响**

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2020 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	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	本节七、1	938,091,002.35	1,012,344,997.85
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	本节七、5	893,622,469.37	660,804,308.21
应收款项融资	本节七、6	700,773,164.63	664,281,407.27
预付款项	本节七、7	5,476,170.63	1,133,370.38
其他应收款	本节七、8	64,433,008.61	36,830,771.74
其中：应收利息			
应收股利		3,677,844.27	
存货	本节七、9	101,856,202.75	111,030,681.83
合同资产	本节七、10	5,418,735.29	
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	158,189,540.21	138,245,359.30
流动资产合计		2,867,860,293.84	2,624,670,896.58
<b>非流动资产：</b>			
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	743,013,649.19	727,070,224.81
其他权益工具投资	本节七、18	53,595,216.78	56,649,951.51
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	本节七、21	10,557,217,508.15	10,157,915,663.53
在建工程	本节七、22	6,727,765,264.69	5,893,307,775.96
使用权资产			
无形资产	本节七、26	3,406,053,455.90	3,445,404,626.35
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	38,313,932.42	34,417,230.36
其他非流动资产	本节七、31	146,237,615.61	151,881,863.21
非流动资产合计		21,828,391,976.18	20,622,842,669.17
资产总计		24,696,252,270.02	23,247,513,565.75
<b>流动负债：</b>			

短期借款	本节七、32	3,014,822,457.22	2,197,763,632.87
交易性金融负债			
应付票据	本节七、35	96,748,189.34	20,924,753.76
应付账款	本节七、36	203,023,532.74	142,762,218.61
预收款项			67,528,416.45
合同负债	本节七、38	74,863,042.13	
应付职工薪酬	本节七、39	127,941,540.09	94,160,588.75
应交税费	本节七、40	78,009,479.78	46,206,740.48
其他应付款	本节七、41	1,834,320,597.25	1,352,960,413.79
其中：应付利息			
应付股利		19,759,036.14	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	本节七、43	1,077,308,709.72	953,957,047.27
其他流动负债	本节七、44	4,491,782.53	517,750,000.04
流动负债合计		6,511,529,330.80	5,394,013,812.02
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	本节七、45	2,021,871,348.35	1,999,343,921.00
应付债券	本节七、46	1,194,434,017.67	1,193,450,723.95
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	本节七、48	826,352,056.95	897,209,689.78
预计负债			
递延收益	本节七、51	47,277,800.12	48,521,589.62
递延所得税负债	本节七、30	6,174,352.44	6,529,611.68
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,096,109,575.53	4,145,055,536.03
负债合计		10,607,638,906.33	9,539,069,348.05
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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	2,974,520,433.31	2,974,520,433.31
减：库存股			
其他综合收益	本节七、57	-28,081,787.41	-25,790,736.37
专项储备	本节七、58	94,022,983.67	79,802,136.66
盈余公积	本节七、59	660,869,143.15	660,353,294.59
一般风险准备			
未分配利润	本节七、60	5,362,484,084.24	5,038,442,015.33
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		12,139,468,744.96	11,802,981,031.52
少数股东权益		1,949,144,618.73	1,905,463,186.18
所有者权益（或股东权益）合计		14,088,613,363.69	13,708,444,217.70
负债和所有者权益（或股东权益）总计		24,696,252,270.02	23,247,513,565.75

法定代表人：牟伟

主管会计工作负责人：丁东

会计机构负责人：丁东

## 母公司资产负债表

2020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	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		471,070,640.69	627,818,863.73
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	本节十七、1	767,633,899.98	580,233,668.88
应收款项融资		606,120,241.06	536,219,131.72
预付款项		3,280,323.08	862,400.60
其他应收款	本节十七、2	54,084,270.18	8,744,640.03
其中: 应收利息			
应收股利		23,918,808.13	
存货		68,501,593.28	67,334,534.33
合同资产		5,231,697.17	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		122,029,239.08	94,170,852.27
流动资产合计		2,097,951,904.52	1,915,384,091.56
<b>非流动资产:</b>			
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	3,060,900,583.40	3,044,957,159.02
其他权益工具投资		53,595,216.78	56,649,951.51
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		7,849,126,851.43	7,382,141,421.57
在建工程		4,786,015,147.62	4,195,254,417.38
使用权资产			
无形资产		3,308,391,695.78	3,346,341,893.47
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		32,860,752.14	29,457,477.08
其他非流动资产		83,887,513.65	83,522,091.68
非流动资产合计		19,207,715,125.85	18,171,261,776.76
资产总计		21,305,667,030.37	20,086,645,868.32
<b>流动负债:</b>			
短期借款		3,014,822,457.22	2,197,763,632.87
交易性金融负债			
应付票据		71,610,572.10	9,124,296.82
应付账款		191,830,856.54	133,578,729.40
预收款项			39,915,812.71
合同负债		48,349,956.00	
应付职工薪酬		124,435,338.19	91,097,494.93

应交税费		51,479,478.01	26,279,592.50
其他应付款		1,127,011,259.30	758,886,786.81
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		964,988,709.72	877,999,483.32
其他流动负债		2,900,997.36	517,750,000.04
流动负债合计		5,597,429,624.44	4,652,395,829.40
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		1,996,871,348.35	1,912,383,921.00
应付债券		1,194,434,017.67	1,193,450,723.95
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		826,352,056.95	897,209,689.78
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		47,277,800.12	48,521,589.62
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,064,935,223.09	4,051,565,924.35
负债合计		9,662,364,847.53	8,703,961,753.75
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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		3,060,148,433.63	3,060,148,433.63
减：库存股			
其他综合收益		-28,081,787.41	-25,790,736.37
专项储备		81,291,631.56	68,277,257.09
盈余公积		657,558,841.00	657,042,992.44
未分配利润		4,796,731,176.06	4,547,352,279.78
所有者权益（或股东权益）合计		11,643,302,182.84	11,382,684,114.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计		21,305,667,030.37	20,086,645,868.32

法定代表人：牟伟

主管会计工作负责人：丁东

会计机构负责人：丁东

**合并利润表**  
2020年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、营业总收入		2,838,804,628.54	2,523,334,231.20
其中:营业收入	本节七、61	2,838,804,628.54	2,523,334,231.20
二、营业总成本		2,280,720,853.63	2,052,033,885.18
其中:营业成本	本节七、61	1,993,897,859.51	1,801,741,299.13
税金及附加	本节七、62	6,760,837.61	15,319,046.19
销售费用			
管理费用	本节七、64	130,218,171.57	100,866,692.03
研发费用			
财务费用	本节七、66	149,843,984.94	134,106,847.83
其中:利息费用		151,837,905.92	136,070,235.03
利息收入		2,060,446.87	3,357,692.08
加:其他收益	本节七、67	9,184,276.14	4,010,719.68
投资收益(损失以“-”号填列)	本节七、68	26,821,268.65	55,504,198.26
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		26,821,268.65	6,989,156.98
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	-7,124,472.19	2,000,033.05
资产减值损失(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)	本节七、73	388,406.57	-6,121.16
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		587,353,254.08	532,809,175.85
加:营业外收入	本节七、74	4,148,934.81	1,435,559.73
减:营业外支出	本节七、75	4,229,752.65	3,901,534.85
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		587,272,436.24	530,343,200.73
减:所得税费用	本节七、76	130,207,077.79	126,805,643.62
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		457,065,358.45	403,537,557.11
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		457,065,358.45	403,537,557.11
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)		395,513,515.22	368,621,886.70
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		61,551,843.23	34,915,670.41
六、其他综合收益的税后净额		-2,291,051.04	-928,046.57
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-2,291,051.04	-928,046.57
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-2,291,051.04	-928,046.57
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		454,774,307.41	402,609,510.54
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		393,222,464.18	367,693,840.13
(二)归属于少数股东的综合收益总额		61,551,843.23	34,915,670.41
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.13	0.12
(二)稀释每股收益(元/股)		0.13	0.12

法定代表人: 牟伟

主管会计工作负责人: 丁东

会计机构负责人: 丁东

**母公司利润表**  
2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	本节十七、4	2,436,362,959.27	2,159,246,003.51
减：营业成本	本节十七、4	1,818,172,463.20	1,638,099,112.23
税金及附加		5,717,649.54	12,997,096.38
销售费用			
管理费用		114,610,295.84	74,525,012.19
研发费用			
财务费用		147,577,131.51	131,285,904.08
其中：利息费用		148,341,033.73	131,177,391.99
利息收入		859,459.66	1,105,269.41
加：其他收益		8,341,151.97	2,332,717.08
投资收益（损失以“-”号填列）	本节十七、5	47,062,232.51	76,649,599.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		26,821,268.65	6,989,156.98
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）		-5,638,717.75	2,273,488.19
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		388,406.57	-6,121.16
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		400,438,492.48	383,588,561.85
加：营业外收入		4,026,632.13	1,431,759.73
减：营业外支出		4,188,061.55	2,926,266.96
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		400,277,063.06	382,094,054.62
减：所得税费用		78,649,456.58	84,393,134.96
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		321,627,606.48	297,700,919.66
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		321,627,606.48	297,700,919.66
（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		-2,291,051.04	-928,046.57
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-2,291,051.04	-928,046.57
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
六、综合收益总额		319,336,555.44	296,772,873.09
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：牟伟

主管会计工作负责人：丁东

会计机构负责人：丁东

**合并现金流量表**  
2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,952,603,535.27	2,264,503,086.39
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	本节七、78	29,305,360.53	15,062,482.48
经营活动现金流入小计		1,981,908,895.80	2,279,565,568.87
购买商品、接受劳务支付的现金		768,755,649.63	1,085,037,026.20
支付给职工及为职工支付的现金		526,694,501.16	418,650,191.59
支付的各项税费		120,190,510.70	141,317,278.26
支付其他与经营活动有关的现金	本节七、78	69,893,932.80	45,211,083.49
经营活动现金流出小计		1,485,534,594.29	1,690,215,579.54
经营活动产生的现金流量净额		496,374,301.51	589,349,989.33
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		7,200,000.00	5,090,006.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,995,270.22	576,274.69
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			40,846,688.30
收到其他与投资活动有关的现金	本节七、78		70,651,681.02
投资活动现金流入小计		12,195,270.22	117,164,650.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		700,879,263.32	540,537,246.64
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	本节七、78	13,337,160.30	
投资活动现金流出小计		714,216,423.62	540,537,246.64
投资活动产生的现金流量净额		-702,021,153.40	-423,372,596.18
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			511,813,526.47
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			511,813,526.47
取得借款收到的现金		2,533,000,000.00	2,390,977,067.20
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,533,000,000.00	2,902,790,593.67
偿还债务支付的现金		2,087,830,877.90	2,245,106,763.23
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		246,819,686.77	239,849,475.57
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			63,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	本节七、78	97,089,316.95	47,493,822.50
筹资活动现金流出小计		2,431,739,881.62	2,532,450,061.30
筹资活动产生的现金流量净额		101,260,118.38	370,340,532.37
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-73,668.87	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-104,460,402.38	536,317,925.52
加：期初现金及现金等价物余额		971,227,040.89	848,534,400.82
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		866,766,638.51	1,384,852,326.34

法定代表人：牟伟

主管会计工作负责人：丁东

会计机构负责人：丁东

## 母公司现金流量表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,617,952,123.10	1,917,755,655.28
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		8,218,324.14	11,906,276.24
经营活动现金流入小计		1,626,170,447.24	1,929,661,931.52
购买商品、接受劳务支付的现金		692,711,752.69	1,000,256,969.17
支付给职工及为职工支付的现金		484,599,953.55	386,680,372.99
支付的各项税费		70,294,083.21	99,204,459.22
支付其他与经营活动有关的现金		57,142,100.71	26,431,633.31
经营活动现金流出小计		1,304,747,890.16	1,512,573,434.69
经营活动产生的现金流量净额		321,422,557.08	417,088,496.83
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		7,200,000.00	144,090,006.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,994,640.44	576,274.69
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			89,429,800.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		12,194,640.44	234,096,081.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		637,589,221.66	397,260,531.92
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			15,500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		637,589,221.66	412,760,531.92
投资活动产生的现金流量净额		-625,394,581.22	-178,664,450.78
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,533,000,000.00	2,240,977,067.20
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,533,000,000.00	2,240,977,067.20
偿还债务支付的现金		2,062,470,877.90	2,216,106,763.23
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		243,085,250.63	172,029,556.14
支付其他与筹资活动有关的现金		97,089,316.95	34,257,082.87
筹资活动现金流出小计		2,402,645,445.48	2,422,393,402.24
筹资活动产生的现金流量净额		130,354,554.52	-181,416,335.04
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-173,617,469.62	57,007,711.01
加: 期初现金及现金等价物余额		598,501,363.71	501,089,657.85
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		424,883,894.09	558,097,368.86

法定代表人: 牟伟

主管会计工作负责人: 丁东

会计机构负责人: 丁东

**合并所有者权益变动表**  
2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 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				2,974,520,433.31		-25,790,736.37	79,802,136.66	660,353,294.59		5,038,442,015.33	11,802,981,031.52	1,905,463,186.18	13,708,444,217.70	
加: 会计政策变更									515,848.56		5,419,900.89	5,935,749.45	691,186.55	6,626,936.00	
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	3,075,653,888.00				2,974,520,433.31		-25,790,736.37	79,802,136.66	660,869,143.15		5,043,861,916.22	11,808,916,780.97	1,906,154,372.73	13,715,071,153.70	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-2,291,051.04	14,220,847.01			318,622,168.02	330,551,963.99	42,990,246.00	373,542,209.99	
(一) 综合收益总额							-2,291,051.04				395,513,515.22	393,222,464.18	61,551,843.23	454,774,307.41	
(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											-76,891,347.20	-76,891,347.20	-19,759,036.14	-96,650,383.34	
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											-76,891,347.20	-76,891,347.20	-19,759,036.14	-96,650,383.34	
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备								14,220,847.01				14,220,847.01	1,197,438.91	15,418,285.92	
1. 本期提取								21,381,395.26				21,381,395.26	1,655,595.23	23,036,990.49	
2. 本期使用								7,160,548.25				7,160,548.25	458,156.32	7,618,704.57	
(六) 其他															
四、本期期末余额	3,075,653,888.00				2,974,520,433.31		-28,081,787.41	94,022,983.67	660,869,143.15		5,362,484,084.24	12,139,468,744.96	1,949,144,618.73	14,088,613,363.69	

合并所有者权益变动表（续）  
2020 年 1-6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	3,075,653,888.00				2,975,914,187.03			67,755,865.14	612,244,895.73		4,516,794,183.86	11,248,363,019.76	1,263,292,221.08	12,511,655,240.84
加: 会计政策变更							-25,547,119.60			-3,785.06	-34,065.62	-25,584,970.28	91,940.92	-25,493,029.36
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	3,075,653,888.00				2,975,914,187.03		-25,547,119.60	67,755,865.14	612,241,110.67		4,516,760,118.24	11,222,778,049.48	1,263,384,162.00	12,486,162,211.48
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-2,137,785.24		-928,046.57	6,305,911.72			307,108,808.94	310,348,888.85	520,176,750.36	830,525,639.21
(一) 综合收益总额							-928,046.57				368,621,886.70	367,693,840.13	34,915,670.41	402,609,510.54
(二) 所有者投入和减少资本					-2,184,603.26							-2,184,603.26	484,220,651.74	482,036,048.48
1. 所有者投入的普通股					-2,184,603.26							-2,184,603.26	492,013,939.11	489,829,335.85
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他													-7,793,287.37	-7,793,287.37
(三) 利润分配											-61,513,077.76	-61,513,077.76		-61,513,077.76
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配											-61,513,077.76	-61,513,077.76		-61,513,077.76
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备								7,773,388.86				7,773,388.86	-427,048.93	7,346,339.93
1. 本期提取								18,507,269.77				18,507,269.77	9,882.44	18,517,152.21
2. 本期使用								10,733,880.91				10,733,880.91	436,931.37	11,170,812.28
(六) 其他					46,818.02			-1,467,477.14				-1,420,659.12	1,467,477.14	46,818.02
四、本期期末余额	3,075,653,888.00				2,973,776,401.79		-26,475,166.17	74,061,776.86	612,241,110.67		4,823,868,927.18	11,533,126,938.33	1,783,560,912.36	13,316,687,850.69

法定代表人: 牟伟

主管会计工作负责人: 丁东

会计机构负责人: 丁东

## 母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 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				3,060,148,433.63		-25,790,736.37	68,277,257.09	657,042,992.44	4,547,352,279.78	11,382,684,114.57
加: 会计政策变更									515,848.56	4,642,637.00	5,158,485.56
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,075,653,888.00				3,060,148,433.63		-25,790,736.37	68,277,257.09	657,558,841.00	4,551,994,916.78	11,387,842,600.13
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-2,291,051.04	13,014,374.47		244,736,259.28	255,459,582.71
(一) 综合收益总额							-2,291,051.04			321,627,606.48	319,336,555.44
(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										-76,891,347.20	-76,891,347.20
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-76,891,347.20	-76,891,347.20
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备								13,014,374.47			13,014,374.47
1. 本期提取								19,699,019.85			19,699,019.85
2. 本期使用								6,684,645.38			6,684,645.38
(六) 其他											
四、本期末余额	3,075,653,888.00				3,060,148,433.63		-28,081,787.41	81,291,631.56	657,558,841.00	4,796,731,176.06	11,643,302,182.84

母公司所有者权益变动表（续）  
2020 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

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

法定代表人：牟伟

主管会计工作负责人：丁东

会计机构负责人：丁东

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

2009 年 8 月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]665 号文批准，本公司向上海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。目前设证券部（董事会办公室）、财务部、企业发展部、招标采购中心、生产业务部、工程技术部、安全环保部、审计部、人力资源部、应急救援中心、信息中心、员工保障中心等部门，下设第一港务分公司、第二港务分公司、第三港务分公司、岚山装卸分公司、轮驳分公司、动力分公司 6 家分公司，拥有日照港通通信工程有限公司（“港通公司”）、日照港裕廊股份有限公司（“裕廊公司”）、日照岚山万盛港业有

限责任公司（“岚山万盛”）、日照港山钢码头有限公司（“山钢码头公司”）4 家控股子公司；拥有日照中联港口水泥有限公司（“中联水泥”）、东平铁路有限责任公司（“东平铁路公司”）、山东兖煤日照港储配煤有限公司（“储配煤公司”）、日照港集团财务有限公司（“财务公司”）、山焦销售日照有限公司（“山焦公司”）5 家联营企业及枣临铁路有限责任公司（“枣临铁路公司”）、日照港岚北港务有限公司（“岚北港务公司”）2 家参股公司。

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

本公司及其子公司（以下简称 本集团）属交通运输港口服务行业，主要经营范围：港口货物中转、装卸、搬运和仓储（不含易燃易爆危险品）服务，港口机械设备维修；机械设备及配件的销售。本集团主要利用港口设施进行煤炭、矿石、水泥等散杂货的装卸、堆存中转和港务管理服务。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第七届董事会第三次会议于 2020 年 8 月 26 日批准。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本集团本期合并范围包括本公司及港通公司、裕廊公司、岚山万盛、山钢码头公司 4 家控股子公司。

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

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本集团还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为编制基础。

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

### 2. 持续经营

适用 不适用

本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

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

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本集团所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本集团会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本集团的营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

本集团的记账本位币为人民币。

### 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当期损益。

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

### (3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### (1) 合并范围

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

### (2) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

### （3）购买子公司少数股东股权

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

### （4）丧失子公司控制权的处理

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

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

### （5）分步处置股权直至丧失控制权的处理

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

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

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

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

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

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

## 10. 金融工具

适用 不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

## （2）金融资产分类和计量

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

### 以摊余成本计量的金融资产

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

本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本集团将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，

为消除或显著减少会计错配，本集团将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

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

本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

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

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

### （3）金融负债分类和计量

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

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的未来合同义务。
- 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未来合同义务。
- 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。

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

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

#### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

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

#### （5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本节五、45 其他。

## （6）金融资产减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的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，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团考虑有关过去事项、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。

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

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

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

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

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

对于应收票据、应收账款和合同资产，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。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征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：已提供劳务、服务尚未结算款

对于划分为组合的应收票据，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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/逾期天数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**

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。

**债权投资、其他债权投资**

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

**信用风险显著增加的评估**

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

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

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

如果借款人大可能全额支付其对本集团的欠款，本集团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

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

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

### 预期信用损失准备的列报

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

### 核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### (7) 金融资产转移

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

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

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

### (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相

互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

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

其他内容详见本节五、10

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

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

其他内容详见本节五、10。

## 13. 应收款项融资

适用 不适用

详见本节五、10

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

其他内容详见本节五、10。

## 15. 存货

适用 不适用

**(1) 存货的分类**

本集团存货分为原材料、低值易耗品、工程施工等。

**(2) 发出存货的计价方法**

本集团存货取得时按实际成本计价。原材料等发出时采用加权平均法计价。

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

**(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

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

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

**(4) 存货的盘存制度**

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

**(5) 低值易耗品的摊销方法**

本集团低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

**16. 合同资产****(1). 合同资产的确认方法及标准**

适用 不适用

合同资产合并列示于本节五.10、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

合同资产合并列示于本节五.10、本节五.38。

**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

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

其他内容详见本节五、10。

## 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

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

其他内容详见本节五、10。

## 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。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

### (1) 初始投资成本确定

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

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

### (2) 后续计量及损益确认方法

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

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

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

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

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

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

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关

活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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

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

#### （4）持有待售的权益性投资

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

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

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

#### （5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见本节五、30。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### （1）. 确认条件

适用 不适用

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

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

本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

**(2). 折旧方法**

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
港务设施	年限平均法	50	5	1.9000
库场设施	年限平均法	10-40	5	2.375-9.500
装卸机械设备	年限平均法	8-15	5	6.333-11.875
辅助机器设备	年限平均法	8-10	5	9.500-11.875
通讯导航设备	年限平均法	8	5	11.875
辅助车辆	年限平均法	6	5	15.833
房屋及建筑物	年限平均法	10-40	5	2.375-9.500
办公设备	年限平均法	5	5	19.000
其他	年限平均法	20	5	4.750

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

√适用 □不适用

当本集团租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本集团。

②本集团有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本集团将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本集团在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本集团才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

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

每年年度终了，本集团对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

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

大修理费用

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

#### 24. 在建工程

√适用 □不适用

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见本节五、30。

#### 25. 借款费用

√适用 □不适用

##### (1) 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

##### (2) 借款费用资本化期间

本集团购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

##### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

**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

**29. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

本集团无形资产包括土地使用权、海域使用权、软件等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

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

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

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

无形资产计提资产减值方法见本节五、30。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠

地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

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

### 30. 长期资产减值

适用 不适用

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

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

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 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

合同负债合并列示于本节五.10、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

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

### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

#### 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

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

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### 设定受益计划

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

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

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

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

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

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

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

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

## 34. 租赁负债

适用 不适用

## 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，本集团将其确认为预计负债：

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

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

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

### 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

本集团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，本集团在合同开始日，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，本集团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 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。
- ② 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。
- ③ 本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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，本集团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，本集团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，本集团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，本集团会考虑下列迹象：

- ④ 本集团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。
- ⑤ 本集团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。
- ⑥ 本集团已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ⑦ 本集团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。
- ⑧ 客户已接受该商品或服务。
- ⑨ 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本集团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)。本集团

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。本集团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

① 本集团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：

- 1) 装卸业务收入、港务管理收入及其他劳务收入于提供服务时确认；
- 2) 堆存业务收入于堆存期间按照直线法确认；
- 3) 建造合同业务在合同的结果能够可靠地估计时，根据履约进度在资产负债表日确认合同收入及成本。如果合同预计总成本将超过合同预计总收入，即将预计损失计入当期损益。当完工进度不能合理确定时，本集团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，直到完工进度能够合理确定为止。

②本集团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：

代理业务于交付中介服务时确认收入。

## （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集团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，本集团将其作为合同取得成本确认为一项资产。本集团为取得合同发生的、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，本集团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该成本增加了本集团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。

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，本集团对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- ① 本集团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，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

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

与资产相关的政府补助，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。本集团对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。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。

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

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

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

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

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

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

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

本集团将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

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

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

**(2). 融资租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

本集团作为出租人，融资租赁中，在租赁期开始日本集团按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

本集团作为承租人，融资租赁中，在租赁期开始日本集团将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

**(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

**43. 其他重要的会计政策和会计估计**

√适用 □不适用

集团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：

**(1) 金融资产的分类**

本集团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。

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

本集团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。

**(2) 应收账款预期信用损失的计量**

本集团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，本集团使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本

集团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。本集团定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

### (3) 商誉减值

本集团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，本集团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。

### (4) 递延所得税资产

在很有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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
<p>新收入准则</p> <p>财政部于2017年颁布了《企业会计准则第14号——收入》(以下简称“新收入准则”),本集团经第六届董事会第二十五次会决议,自2020年1月1日起执行该准则,对会计政策相关内容进行了调整。</p> <p>本集团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。在满足一定条件时,本集团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。合同中包含两项或多项履约义务的,本集团在合同开始日,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。</p> <p>本集团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列示。本集团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列示。</p>	<p>第六届董事会第二十五次会议、第六届监事会第二十三次会议</p>	<p>详见下方说明</p>

其他说明:

本集团根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整本集团2020年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，未对比较财务报表数据进行调整。本集团仅对在2020年1月1日尚未完成的合同的累积影响数调整本集团2020年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	影响金额 (2020年1月1日)
因执行新收入准则，本集团将与销售商品及提供劳务相关、不满足无条件收款权的收取对价的权利计入合同资产；将与销售商品及与提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债。	合同资产	8,835,914.67
	合同负债	63,706,053.25
	预收款项	-67,528,416.45
	应交税费	2,208,978.67
	其他流动负债	3,822,363.20
	盈余公积	515,848.56
	未分配利润	5,419,900.89

## (2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

## (3). 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1,012,344,997.85	1,012,344,997.85	
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	660,804,308.21	660,804,308.21	
应收款项融资	664,281,407.27	664,281,407.27	
预付款项	1,133,370.38	1,133,370.38	
其他应收款	36,830,771.74	36,830,771.74	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	111,030,681.83	111,030,681.83	
合同资产		8,835,914.67	8,835,914.67
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	138,245,359.30	138,245,359.30	
流动资产合计	2,624,670,896.58	2,633,506,811.25	8,835,914.67
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			

长期股权投资	727,070,224.81	727,070,224.81	
其他权益工具投资	56,649,951.51	56,649,951.51	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	10,157,915,663.53	10,157,915,663.53	
在建工程	5,893,307,775.96	5,893,307,775.96	
使用权资产			
无形资产	3,445,404,626.35	3,445,404,626.35	
开发支出			
商誉	156,195,333.44	156,195,333.44	
长期待摊费用			
递延所得税资产	34,417,230.36	34,417,230.36	
其他非流动资产	151,881,863.21	151,881,863.21	
非流动资产合计	20,622,842,669.17	20,622,842,669.17	
资产总计	23,247,513,565.75	23,256,349,480.42	8,835,914.67
<b>流动负债：</b>			
短期借款	2,197,763,632.87	2,197,763,632.87	
交易性金融负债			
应付票据	20,924,753.76	20,924,753.76	
应付账款	142,762,218.61	142,762,218.61	
预收款项	67,528,416.45		-67,528,416.45
合同负债		63,706,053.25	63,706,053.25
应付职工薪酬	94,160,588.75	94,160,588.75	
应交税费	46,206,740.48	48,415,719.15	2,208,978.67
其他应付款	1,352,960,413.79	1,352,960,413.79	
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	953,957,047.27	953,957,047.27	
其他流动负债	517,750,000.04	521,572,363.24	3,822,363.20
流动负债合计	5,394,013,812.02	5,396,222,790.69	2,208,978.67
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	1,999,343,921.00	1,999,343,921.00	
应付债券	1,193,450,723.95	1,193,450,723.95	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	897,209,689.78	897,209,689.78	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	48,521,589.62	48,521,589.62	
递延所得税负债	6,529,611.68	6,529,611.68	
其他非流动负债			
非流动负债合计	4,145,055,536.03	4,145,055,536.03	
负债合计	9,539,069,348.05	9,541,278,326.72	2,208,978.67
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	3,075,653,888.00	3,075,653,888.00	
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	2,974,520,433.31	2,974,520,433.31	
减：库存股			
其他综合收益	-25,790,736.37	-25,790,736.37	
专项储备	79,802,136.66	79,802,136.66	
盈余公积	660,353,294.59	660,869,143.15	515,848.56
一般风险准备		0.00	
未分配利润	5,038,442,015.33	5,043,861,916.22	5,419,900.89
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计	11,802,981,031.52	11,808,916,780.97	5,935,749.45
少数股东权益	1,905,463,186.18	1,906,154,372.73	691,186.55
所有者权益(或股东权益) 合计	13,708,444,217.70	13,715,071,153.70	6,626,936.00
负债和所有者权益(或 股东权益) 总计	23,247,513,565.75	23,256,349,480.42	8,835,914.67

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

根据新收入准则的相关规定，本集团对于首次执行该准则产生的累积影响数调整至 2020 年年初财务报表相关项目，具体包括：（1）调整年初留存收益及少数股东权益年初余额，并同时确认合同资产；（2）调整预收账款余额，并同时确认合同负债；（3）调整相应所得税影响额。

## 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	627,818,863.73	627,818,863.73	
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	580,233,668.88	580,233,668.88	
应收款项融资	536,219,131.72	536,219,131.72	
预付款项	862,400.60	862,400.60	
其他应收款	8,744,640.03	8,744,640.03	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	67,334,534.33	67,334,534.33	
合同资产		6,877,980.75	6,877,980.75
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	94,170,852.27	94,170,852.27	
流动资产合计	1,915,384,091.56	1,922,262,072.31	6,877,980.75
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,044,957,159.02	3,044,957,159.02	
其他权益工具投资	56,649,951.51	56,649,951.51	

其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	7,382,141,421.57	7,382,141,421.57	
在建工程	4,195,254,417.38	4,195,254,417.38	
使用权资产			
无形资产	3,346,341,893.47	3,346,341,893.47	
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	29,457,477.08	29,457,477.08	
其他非流动资产	83,522,091.68	83,522,091.68	
非流动资产合计	18,171,261,776.76	18,171,261,776.76	
资产总计	20,086,645,868.32	20,093,523,849.07	6,877,980.75
<b>流动负债：</b>			
短期借款	2,197,763,632.87	2,197,763,632.87	
交易性金融负债			
应付票据	9,124,296.82	9,124,296.82	
应付账款	133,578,729.40	133,578,729.40	
预收款项	39,915,812.71		-39,915,812.71
合同负债		37,656,427.08	37,656,427.08
应付职工薪酬	91,097,494.93	91,097,494.93	
应交税费	26,279,592.50	27,999,087.69	1,719,495.19
其他应付款	758,886,786.81	758,886,786.81	
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	877,999,483.32	877,999,483.32	
其他流动负债	517,750,000.04	520,009,385.67	2,259,385.63
流动负债合计	4,652,395,829.40	4,654,115,324.59	1,719,495.19
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	1,912,383,921.00	1,912,383,921.00	
应付债券	1,193,450,723.95	1,193,450,723.95	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	897,209,689.78	897,209,689.78	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	48,521,589.62	48,521,589.62	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	4,051,565,924.35	4,051,565,924.35	
负债合计	8,703,961,753.75	8,705,681,248.94	1,719,495.19
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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	3,060,148,433.63	3,060,148,433.63	

减：库存股			
其他综合收益	-25,790,736.37	-25,790,736.37	
专项储备	68,277,257.09	68,277,257.09	
盈余公积	657,042,992.44	657,558,841.00	515,848.56
未分配利润	4,547,352,279.78	4,551,994,916.78	4,642,637.00
所有者权益(或股东权益)合计	11,382,684,114.57	11,387,842,600.13	5,158,485.56
负债和所有者权益(或股东权益)总计	20,086,645,868.32	20,093,523,849.07	6,877,980.75

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

根据新收入准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则产生的累积影响数调整至 2020 年年初财务报表相关项目，具体包括：（1）调整年初留存收益，并同时确认合同资产；（2）调整预收账款余额，并同时确认合同负债；（3）调整相应所得税影响额。

#### (4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 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。

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

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

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

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

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相

同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

#### 安全生产费用

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

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

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

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6、9、13（%）
城市维护建设税	应纳流转税额	7.00（%）
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（%）
环境保护税	污染当量	1.2 元/污染当量
城镇土地使用税	实际占用的土地面积	9.6 元/每平方米

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

### 2. 税收优惠

适用 不适用

（1）根据财政部和国家税务总局财税[2017]33号《关于继续实施物流企业大宗商品仓储设施用地城镇土地使用税优惠政策的通知》，本集团大宗商品仓储设施用地减按所属土地等级适用税额标准的50%计征城镇土地使用税，同时根据山东省人民政府鲁政字[2018]309号《关于调整城镇土地使用税税额标准的通知》，2019年1月1日起，每平方米土地使用税由9.6元减半征收变更为4.8元。

（2）本集团部分码头泊位等工程属于《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》（2008年版）列示项目，按照《中华人民共和国企业所得税法实施条例》规定，企业从事国家重点扶持的公共基础设施项目的投资经营所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。经主管税务局备案，本公司西港

四期工程、焦炭码头工程 2020 年经营所得减半征收企业所得税，南区通用泊位工程 2020 年经营所得免征企业所得税。

(3) 根据山东省财政厅和国家税务总局山东省税务局鲁财税〔2020〕16 号《关于疫情防控期间房产税、城镇土地使用税减免政策的通知》，本公司享受免缴 2020 年一季度房产税和城镇土地使用税优惠政策。同时根据山东省财政厅和国家税务总局山东省税务局鲁财税〔2020〕25 号《关于延续实施房产税、城镇土地使用税减免政策的通知》，本公司可享受免缴房产税和城镇土地使用税优惠政策至 2020 年 12 月 31 日。

### 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	751,290,818.66	970,673,590.17
其他货币资金	186,800,183.69	41,671,407.68
合计	938,091,002.35	1,012,344,997.85
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

- (1) 期末其他货币资金主要是信用卡存款，商业汇票保证金等。
- (2) 期末，本集团不存在其他抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

#### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	6,500,000.00
合计	6,500,000.00

## (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	914,874,466.26
1 至 2 年	1,667,155.78
2 至 3 年	3,021,012.10
3 至 4 年	1,043,415.28
4 至 5 年	436,589.48
5 年以上	6,280,421.92
合计	927,323,060.82

## (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	7,335,291.10	0.79	7,335,291.10	100.00		7,235,291.10	1.05	7,235,291.10	100.00	
按组合计提坏账准备	919,987,769.72	99.21	26,365,300.35	2.87	893,622,469.37	681,303,801.43	98.95	20,499,493.22	3.01	660,804,308.21
其中：										
账龄组合	919,987,769.72	99.21	26,465,300.35	2.87	893,622,469.37	681,303,801.43	98.95	20,499,493.22	3.01	660,804,308.21
合计	927,323,060.82	/	33,700,591.45	/	893,622,469.37	688,539,092.53	/	27,734,784.32	/	660,804,308.21

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 公司等共计 11 户	7,335,291.10	7,335,291.10	100.00	款项收回可能性小

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	913,774,466.26	23,666,758.68	2.59
1 年至 2 年	1,167,155.78	126,052.82	10.80
2 年至 3 年	2,421,012.10	505,023.12	20.86
3 年至 4 年	1,043,415.28	545,601.85	52.29
4 年至 5 年	436,589.48	376,733.06	86.29
5 年以上	1,145,130.82	1,145,130.82	100.00
合计	919,987,769.72	26,365,300.35	2.87

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	27,734,784.32	5,965,807.13				33,700,591.45
合计	27,734,784.32	5,965,807.13				33,700,591.45

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 477,673,824.75 元，占应收账款期末余额合计数的 51.51%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 11,139,885.03 元。

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	700,773,164.63	664,281,407.27
合计	700,773,164.63	664,281,407.27

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

本期应收账款融资增加 36,491,757.36 元，全部为银行承兑汇票。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

本集团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。

本集团无计提减值准备的银行承兑汇票。于 2020 年 6 月 30 日，本集团认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

## (1) 期末本集团已质押的应收票据

单位：元

种类	期末已质押金额
银行承兑票据	268,639,903.68

## (2) 期末本集团已背书或贴现但尚未到期的应收票据

单位：元

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	583,875,122.02	

说明：用于背书的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

**7、预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	5,234,009.63	95.58	1,129,755.38	99.68
1 至 2 年	42,161.00	0.77	3,615.00	0.32
2 至 3 年				
3 年以上	200,000.00	3.65		
合计	5,476,170.63	100.00	1,133,370.38	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末无账龄超过 1 年的金额重要预付款项。

**(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 5,226,994.75 元，占预付款项期末余额合计数的 95.45%。

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	3,677,844.27	
其他应收款	60,755,164.34	36,830,771.74
合计	64,433,008.61	36,830,771.74

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
日照中联港口水泥有限公司	3,677,844.27	
合计	3,677,844.27	

**(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	34,880,354.62
1 至 2 年	878,335.90
2 至 3 年	29,465,864.08
3 至 4 年	3,158,353.51
4 至 5 年	4,269,928.00
5 年以上	762,294.62
合计	73,415,130.73

**(5). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	303,367.72	1,544,027.76
保证金、押金	3,049,125.66	300,800.00
通信动力服务及工程款	9,643,650.68	9,102,098.51
代收预付设备采购款	29,169,230.76	29,169,230.76
代收客户港建费	551,011.22	3,439,552.09
固定资产处置款	12,905,245.00	
其他	17,793,499.69	4,776,363.95
合计	73,415,130.73	48,332,073.07

**(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)	
2020年1月1日余额	5,010,136.58		6,491,164.75	11,501,301.33
2020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	1,158,665.06			1,158,665.06
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	6,168,801.64		6,491,164.75	12,659,966.39

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	11,501,301.33	1,158,665.06				12,659,966.39
合计	11,501,301.33	1,158,665.06				12,659,966.39

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	2-3年	39.73	6,475,569.22
山东港湾建设集团有限公司	质保金及租赁费	13,626,147.49	1年以内	18.56	445,575.02
日照港集团有限公司	代收代付款	2,869,681.23	1年以内	3.91	93,838.58
中铁电化集团第二工程有限公司日照项目部	工程款	2,570,144.00	4-5年	3.50	1,668,537.48

中铁武汉电气化局集团有限公司	工程款	2,546,113.00	3-4年	3.47	1,094,319.37
合计	/	50,781,316.48	/	69.17	9,777,839.67

## (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	73,291,132.18		73,291,132.18	71,633,842.92		71,633,842.92
建造合同形成的已完工未结算资产	28,565,070.57		28,565,070.57	39,396,838.91		39,396,838.91
合计	101,856,202.75		101,856,202.75	111,030,681.83		111,030,681.83

## (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
已完工未结算款项	5,418,735.29		5,418,735.29	8,835,914.67		8,835,914.67
合计	5,418,735.29		5,418,735.29	8,835,914.67		8,835,914.67

## (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

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	158,079,114.05	138,035,777.19
预交所得税	110,426.16	209,582.11
合计	158,189,540.21	138,245,359.30

## 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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
中联水泥	62,832,153.48			4,960,428.87			10,877,844.27			56,914,738.08
东平铁路公司	54,950,378.65			-1,599,210.69						53,351,167.96
储配煤公司①										
财务公司	499,201,831.23			22,461,169.12						521,663,000.35
山焦公司	110,085,861.45			998,881.35						111,084,742.80
小计	727,070,224.81			26,821,268.65			10,877,844.27			743,013,649.19
合计	727,070,224.81			26,821,268.65			10,877,844.27			743,013,649.19

## 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，权益法核算下，本公司已于 2017 年将该项长期股权投资账面价值减记至 0。

**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	13,543,290.97	15,223,167.35
岚北港务公司	40,051,925.81	41,426,784.16
合计	53,595,216.78	56,649,951.51

**(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			37,494,309.03		根据管理层持有意图判断	不适用
岚北港务公司		51,925.81			根据管理层持有意图判断	不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

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	10,557,217,508.15	10,157,915,663.53
固定资产清理		
合计	10,557,217,508.15	10,157,915,663.53

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	港务设施	库场设施	装卸机械设备	辅助机器设备	通讯导航设备	辅助车辆	房屋及建筑物	办公设备	其他	合计
一、账面原值：										
1.期初余额	7,530,722,617.74	3,031,129,744.37	4,794,526,269.91	1,790,385,666.11	79,423,087.43	149,056,680.56	764,277,826.21	146,012,716.68	53,217,460.91	18,338,752,069.92
2.本期增加金额	277,692,415.45	26,464,133.45	223,521,177.85	82,995,481.26	1,812,293.43	2,220,054.87	73,216,662.47	2,578,353.45	97,805.31	690,598,377.54
(1) 购置	3,777,140.56	2,650,424.64	15,877,234.80	14,765,908.87	1,812,293.43	1,775,952.30		2,578,353.45	97,805.31	43,335,113.36
(2) 在建工程转入	273,915,274.89	23,813,708.81	207,643,943.05	68,229,572.39			73,216,662.47			646,819,161.61
(3) 企业合并增加										
(4) 其他						444,102.57				444,102.57
3.本期减少金额		39,660.00	167,471,537.71	3,875,882.29	3,999,924.77	10,944,939.74	187,976.00	12,329,525.15	46,300.00	198,895,745.66
(1) 处置或报废		39,660.00	167,027,435.14	3,875,882.29	3,999,924.77	10,944,939.74	187,976.00	12,329,525.15	46,300.00	198,451,643.09
(2) 其他			444,102.57							444,102.57
4.期末余额	7,808,415,033.19	3,057,554,217.82	4,850,575,910.05	1,869,505,265.08	77,235,456.09	140,331,795.69	837,306,512.68	136,261,544.98	53,268,966.22	18,830,454,701.80
二、累计折旧										
1.期初余额	1,950,909,667.82	951,170,227.21	3,586,324,881.61	1,108,655,067.48	52,155,889.51	121,052,746.24	251,614,019.19	125,090,908.75	33,862,998.58	8,180,836,406.39
2.本期增加金额	67,530,085.41	32,663,759.39	87,245,605.46	52,932,594.45	3,270,055.19	4,894,798.27	15,258,881.22	6,487,614.55	1,907,944.72	272,191,338.66
(1) 计提	67,530,085.41	32,663,759.39	87,245,605.46	52,932,594.45	3,270,055.19	4,472,900.83	15,258,881.22	6,487,614.55	1,907,944.72	271,769,441.22
(2) 其他						421,897.44				421,897.44
3.本期减少金额		37,677.00	150,682,925.00	3,621,894.66	3,789,422.15	10,417,328.73	164,924.69	11,032,364.17	44,015.00	179,790,551.40
(1) 处置或报废		37,677.00	150,261,027.56	3,621,894.66	3,789,422.15	10,417,328.73	164,924.69	11,032,364.17	44,015.00	179,368,653.96
(2) 其他			421,897.44							421,897.44
4.期末余额	2,018,439,753.23	983,796,309.60	3,522,887,562.07	1,157,965,767.27	51,636,522.55	115,530,215.78	266,707,975.72	120,546,159.13	35,726,928.30	8,273,237,193.65
三、减值准备										
1.期初余额										
2.本期增加金额										
(1) 计提										
3.本期减少金额										
(1) 处置或报废										
4.期末余额										
四、账面价值										
1.期末账面价值	5,789,975,279.96	2,073,757,908.22	1,327,688,347.98	711,539,497.81	25,598,933.54	24,801,579.91	570,598,536.96	15,715,385.85	17,542,037.92	10,557,217,508.15
2.期初账面价值	5,579,812,949.92	2,079,959,517.16	1,208,201,388.30	681,730,598.63	27,267,197.92	28,003,934.32	512,663,807.02	20,921,807.93	19,354,462.33	10,157,915,663.53

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

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	936,606,679.14	111,079,680.89		825,526,998.25
库场设施	376,620,387.60	49,911,942.06		326,708,445.54
装卸机械设备	112,625,125.20	41,217,604.56		71,407,520.64
辅助机器设备	30,349,392.45	9,303,600.54		21,045,791.91
合计	1,456,201,584.39	211,512,828.05		1,244,688,756.34

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
港务设施	301,606,394.40
库场设施	29,411,324.46
船舶	65,882,647.96
车辆	488,533.10
建筑物	1,030,104.84
合计	398,419,004.76

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
国贸中心大楼	128,814,712.51	开发商正在办理图纸变更

其他说明：

√适用 □不适用

固定资产抵押情况详见本节七、48 长期应付款。

## 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	6,727,765,264.69	5,893,307,775.96
工程物资		
合计	6,727,765,264.69	5,893,307,775.96

## 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	6,678,062,130.59		6,678,062,130.59	5,702,302,075.38		5,702,302,075.38
在安装设备	11,695,423.50		11,695,423.50	172,463,325.14		172,463,325.14
零星工程	38,007,710.60		38,007,710.60	18,542,375.44		18,542,375.44
合计	6,727,765,264.69		6,727,765,264.69	5,893,307,775.96		5,893,307,775.96

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
岚山 11 号泊位自动化工程	996,376,100.00	787,269,474.60	16,363,807.46		100,086,491.85	703,546,790.21	80.66%	主体施工	38,564,530.77	4,969,133.06	4.75	金融机构贷款和自筹
南区 14 号 15 号泊位工程	1,872,910,000.00	558,636,309.96	80,788,657.63	778,761.04		638,646,206.55	34.14%	主体施工	6,248.14	6,248.14	4.41	金融机构贷款和自筹
铁路空车牵出线陆域形成	729,280,000.00	448,756,766.51	5,524,469.95		4,399,755.21	449,881,481.25	62.29%	主体施工	60,265,813.75	5,240,301.98	4.75	金融机构贷款和自筹
岚南 15 号泊位	910,530,500.00	408,342,473.05	232,308,303.85	573,950,717.85		66,700,059.05	70.36%	主体施工	10,763,120.67	10,763,120.67	4.41	金融机构贷款和自筹
石臼港区东煤南移工程	2,638,774,600.00	349,288,507.80	913,943,701.80			1,263,232,209.60	47.87%	主体施工	1,462,526.86	1,462,526.86	4.41	金融机构贷款和自筹
南作业区散货堆场陆域形成	463,930,000.00	260,013,243.54	5,441,699.54			265,454,943.08	57.22%	主体施工	39,633,821.90	1,773,698.64	4.75	金融机构贷款和自筹
铁路重车场及翻车机房陆域形成	380,270,000.00	231,793,340.16	3,661,070.81			235,454,410.97	61.92%	主体施工	50,034,830.26	629,661.68	4.90	金融机构贷款和自筹
南区散货堆场扩建二期工程	479,860,000.00	213,737,390.14	3,181,505.72			216,918,895.86	45.20%	主体施工	17,870,087.64	2,698,980.26	4.90	金融机构贷款和自筹
南区散货堆场扩建工程	413,120,000.00	144,459,012.35	2,998,298.80			147,457,311.15	35.69%	主体施工	14,155,909.17	2,417,068.18	4.75	金融机构贷款和自筹
西区四期堆场扩建二期	358,953,000.00	120,956,905.02	3,000,771.66			123,957,676.68	34.53%	主体施工	24,117,966.96	2,429,569.08	4.75	金融机构贷款和自筹
石臼港区疏港道路完善一期工程	260,000,000.00	143,601,796.21	1,202,295.25			144,804,091.46	55.69%	主体施工				自筹
岚山港区南区货场硬化工程-301区 305 区 306 区	195,740,000.00	139,046,044.62				139,046,044.62	71.04%	主体施工				自筹
南二突堤货场	660,627,000.00	49,526,433.38	3,722,990.03			53,249,423.41	8.06%	主体施工	3,869,241.35	3,161,803.85	5.3113	金融机构贷款和自筹
山钢原料码头	2,821,550,500.00	830,098,765.95	44,809,119.22			874,907,885.17	31.01%	主体施工				自筹
山钢成品码头	2,230,798,500.00	421,452,519.30	83,682,777.50			505,135,296.80	22.64%	主体施工				自筹
南一突堤回填工程(A区)	67,736,200.00	77,521,991.98				77,521,991.98	114.45%	主体施工				自筹
南一突堤货场硬化三期工程	207,439,000.00	65,318,259.17				65,318,259.17	31.49%	主体施工				自筹
合计	15,687,895,400.00	5,249,819,233.74	1,400,629,469.22	574,729,478.89	104,486,247.06	5,971,232,977.01	/	/	260,744,097.47	35,552,112.40	/	/

## (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

## 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	3,256,226,064.04	12,773,829.69	602,155,432.01	3,871,155,325.74
2. 本期增加金额		1,119,847.24		1,119,847.24
(1) 购置		1,119,847.24		1,119,847.24
(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	3,256,226,064.04	13,893,676.93	602,155,432.01	3,872,275,172.98
二、累计摊销				
1. 期初余额	353,034,380.75	4,818,608.14	67,897,710.50	425,750,699.39
2. 本期增加金额	33,744,532.56	704,566.71	6,021,918.42	40,471,017.69
(1) 计提	33,744,532.56	704,566.71	6,021,918.42	40,471,017.69
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	386,778,913.31	5,523,174.85	73,919,628.92	466,221,717.08
三、减值准备				

1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	2,869,447,150.73	8,370,502.08	528,235,803.09	3,406,053,455.90
2. 期初账面价值	2,903,191,683.29	7,955,221.55	534,257,721.51	3,445,404,626.35

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

期末无用于抵押、担保的无形资产。

期末无形资产未出现减值情形，无需计提减值准备。

## 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
取得岚山万盛控制权	123,257,968.39			123,257,968.39
合计	156,195,333.44			156,195,333.44

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

#### (1) 对昱桥公司增资溢价形成商誉

本公司原持有日照昱桥铁矿石装卸有限公司（简称 昱桥公司）44.45%股权，2007 年对昱桥公司以货币增资后取得昱桥公司 76.19%的股权，合并成本大于合并中取得的昱桥公司可辨认净资产公允价值的差额 3,293.74 万元确认为商誉。本公司 2012 年以非公开发行股票方式收购昱桥公司其余少数股权，收购完成后，昱桥公司成为本公司全资子公司。昱桥公司于 2012 年 12 月注销，

注销后其全部资产组并入第二港务分公司。因昱桥公司并入资产已与第二港务分公司原有资产协同发挥效益，不能单独区分并入资产组产生的现金流入，因此将商誉分摊至并入资产后的第二港务分公司资产组。该资产组的构成主要为包括固定资产和无形资产在内的港口业务经营性资产，与以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。减值测试日资产组不考虑商誉的账面价值为 239,152.69 万元，考虑商誉后的价值为 242,446.43 万元。

(2) 取得岚山万盛控制溢价形成商誉

本公司取得岚山万盛经营和财务决策控制权后，自 2013 年 12 月起将岚山万盛纳入合并报表范围。购买日本公司投资金额大于合并中取得的岚山万盛可辨认净资产公允价值的差额 12,325.80 万元确认为商誉。岚山万盛符合资产组定义且不存在其他类型的业务分部或子公司，因此将商誉全部分摊至岚山万盛资产组。该资产组的构成主要为包括固定资产和无形资产在内的港口业务经营性资产，与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。减值测试日资产组不考虑商誉的账面价值为 1,011,165.76 万元，考虑商誉后的价值为 1,023,491.50 万元。

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

适用 不适用

(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	47,202,431.44	11,800,607.86	39,236,085.65	9,809,021.41
内部交易未实现利润	2,942,861.76	735,715.44	3,282,947.33	820,736.84
可抵扣亏损				
预提费用	64,530,779.32	16,132,694.83	59,624,966.06	14,906,241.51
固定资产折旧	1,137,273.92	284,318.48	1,137,273.92	284,318.48
其他权益工具投资公允价值变动	37,442,383.24	9,360,595.81	34,387,648.49	8,596,912.12
合计	153,255,729.68	38,313,932.42	137,668,921.45	34,417,230.36

## (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
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
税法确认的扣除额大于会计摊销额（折旧年限）	24,697,409.76	6,174,352.44	26,118,446.73	6,529,611.68
合计	24,697,409.76	6,174,352.44	26,118,446.73	6,529,611.68

## (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	84,802,513.65		84,802,513.65	84,506,891.68		84,506,891.68
预付租赁费	3,828,698.53		3,828,698.53	4,594,441.45		4,594,441.45
预交的租金收入相关税费	1,308,328.22		1,308,328.22	1,375,421.96		1,375,421.96
增值税留抵税额	56,298,075.21		56,298,075.21	61,405,108.12		61,405,108.12
合计	146,237,615.61		146,237,615.61	151,881,863.21		151,881,863.21

## 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	279,998,564.86	200,262,191.78
保证借款	400,498,552.08	720,916,895.83
信用借款	2,334,325,340.28	1,276,584,545.26
合计	3,014,822,457.22	2,197,763,632.87

短期借款分类的说明：

(1) 期末保证借款的保证人为日照港集团。

(2) 本公司以 24,421.61 万元应收票据为招商银行日照分行取得的 27,999 万元借款提供质押担保。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 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	1,000,000.00	9,124,296.82
银行承兑汇票	95,748,189.34	11,800,456.94
合计	96,748,189.34	20,924,753.76

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

## 36、应付账款

### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待付成本费用	149,957,112.99	84,520,040.26
材料款	52,872,437.43	57,679,788.03
其他	193,982.32	562,390.32
合计	203,023,532.74	142,762,218.61

### (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

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
装卸及堆存款	52,151,831.54	39,874,559.62
通信、动力工程款	865,691.78	865,691.78
泊位租赁费	21,845,518.81	22,965,801.85
合计	74,863,042.13	63,706,053.25

## (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	94,160,588.75	520,214,398.98	515,759,096.85	98,615,890.88
二、离职后福利-设定提存计划		59,319,380.72	29,993,731.51	29,325,649.21
合计	94,160,588.75	579,533,779.70	545,752,828.36	127,941,540.09

## (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		302,001,329.00	302,001,329.00	
二、职工福利费		25,731,392.09	25,731,392.09	
三、社会保险费	43,559,487.22	22,911,949.49	23,160,844.35	43,310,592.36
其中: 医疗保险费	43,559,487.22	18,996,289.96	19,566,085.39	42,989,691.79
工伤保险费		1,229,990.67	948,127.38	281,863.29
生育保险费		2,685,668.86	2,646,631.58	39,037.28
四、住房公积金	5,406,250.80	34,170,839.52	34,260,812.64	5,316,277.68
五、工会经费和职工教育经费	45,194,850.73	10,564,135.63	5,769,965.52	49,989,020.84
六、外付劳务费		124,834,753.25	124,834,753.25	
合计	94,160,588.75	520,214,398.98	515,759,096.85	98,615,890.88

**(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		36,948,674.76	28,758,399.90	8,190,274.86
2、失业保险费		1,565,891.19	1,207,366.57	358,524.62
3、企业年金缴费		20,804,814.77	27,965.04	20,776,849.73
合计		59,319,380.72	29,993,731.51	29,325,649.21

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	2,203,431.99	169,929.11
企业所得税	72,999,155.37	38,314,730.53
个人所得税	229,231.27	2,466,753.33
城市维护建设税	112,685.96	12,241.95
环境保护税	1,898,743.71	1,898,743.71
教育费附加	48,293.97	5,246.55
地方教育费附加	32,196.00	3,497.70
房产税	0.00	817,688.56
土地使用税	0.00	3,348,835.09
车船税	134,270.82	565,740.52
印花税	236,761.35	811,437.67
地方水利建设基金	8,049.00	874.43
其他	106,660.34	0.00
合计	78,009,479.78	48,415,719.15

**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	19,759,036.14	
其他应付款	1,814,561,561.11	1,352,960,413.79
合计	1,834,320,597.25	1,352,960,413.79

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利-裕廊公司少数股东	19,759,036.14	
合计	19,759,036.14	

**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	1,634,866,217.17	1,124,718,325.29
待付费用	36,997,152.77	22,893,823.40
代收代付港建费	36,218,996.46	70,682,056.63
押金、保证金	18,081,081.51	24,052,798.37
质保金	64,534,314.78	72,344,649.16
代收代付铁运费		16,050,339.22
其他	23,863,798.42	22,218,421.72
合计	1,814,561,561.11	1,352,960,413.79

**(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	435,330,429.97	未到质保期
上海振华重工(集团)股份有限公司	56,794,259.54	未到质保期
四川省自贡运输机械集团股份有限公司	7,946,584.48	未到质保期
中交水运规划设计院有限公司	7,759,200.00	尚未结算完毕
合计	507,830,473.99	/

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	912,415,896.12	804,262,600.51
1 年内到期的应付债券	25,660,000.00	26,590,000.00
1 年内到期的长期应付款	139,232,813.60	123,104,446.76
合计	1,077,308,709.72	953,957,047.27

其他说明：

(1)一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	656,670,023.31	612,256,318.37
信用借款	255,745,872.81	192,006,282.14
合计	912,415,896.12	804,262,600.51

说明：保证借款的保证人为日照港集团

## (2) 一年内到期的应付债券

单位：元

项目	期末数	期初数
17 日照 01	20,280,000.00	5,070,000.00
18 日照 01	5,380,000.00	21,520,000.00
合计	25,660,000.00	26,590,000.00

说明：期末余额为按实际利率法计提的应付债券利息。

## (3) 一年内到期的长期应付款

单位：元

项目	期末数	期初数
应付融资租赁款	139,232,813.60	123,104,446.76

说明：融资租赁情况详见本节七、48 长期应付款。

## 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
银行间市场短期融资券		517,750,000.04
待转销项税	4,491,782.53	3,822,363.20
合计	4,491,782.53	521,572,363.24

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

2019 年 1 月，本公司发行 2019 年度第一期短期融资券（19 日照港股 CP001），发行规模 5 亿元人民币，年利率 3.55%，融资期限 365 天，已于 2020 年 1 月完成兑付本金及利息。

## 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
保证借款	1,130,860,639.49	1,444,235,067.20
信用借款	891,010,708.86	555,108,853.80
合计	2,021,871,348.35	1,999,343,921.00

长期借款分类的说明：

保证借款的保证人为日照港集团

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

期末保证借款利率区间为 3.87%-4.41%。信用借款利率区间为 3.915%-4.9%，期初保证借款利率区间为 4.44%-5.39%，信用借款利率区间为 4.35%-4.99%

#### 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
17 日照 01	596,829,047.11	596,230,645.99
18 日照 01	597,604,970.56	597,220,077.96
合计	1,194,434,017.67	1,193,450,723.95

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
17 日照 01	100.00	2017-10-26	5 年	600,000,000.00	596,230,645.99		15,210,000.00	598,401.12		596,829,047.11
18 日照 01	100.00	2018-05-10	5 年	600,000,000.00	597,220,077.96		16,140,000.00	384,892.60	32,280,000.00	597,604,970.56
合计	/	/	/	1,200,000,000.00	1,193,450,723.95		31,350,000.00	983,293.72	32,280,000.00	1,194,434,017.67

##### (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

**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	826,352,056.95	897,209,689.78
专项应付款		
合计	826,352,056.95	897,209,689.78

**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	826,352,056.95	897,209,689.78
合计	826,352,056.95	897,209,689.78

**其他说明：**

2019年10月，本公司与国银金融租赁股份有限公司（“国银租赁”）签订《融资租赁合同》，国银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，租金总额为119,534.68万元，分16期于每半年度等额支付。租赁起始日，本公司收到国银租赁购买资产款100,000万元，根据实际利率法计算的租赁年利率为5.06%。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2020年6月30日，该融资租赁项目应付租金余额为112,612.66万元，固定资产抵押物金额为124,468.88万元，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	48,521,589.62		1,243,789.50	47,277,800.12	与资产相关的政府补助
合计	48,521,589.62		1,243,789.50	47,277,800.12	/

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	48,521,589.62			1,243,789.50		47,277,800.12	与资产相关

其他说明：

适用 不适用

计入递延收益的政府补助详见本节七、84。

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

## 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）	2,070,711,608.51			2,070,711,608.51
其他资本公积	903,808,824.80			903,808,824.80
合计	2,974,520,433.31			2,974,520,433.31

## 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	-25,790,736.37	-3,054,734.73			-763,683.69	-2,291,051.04		-28,081,787.41
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-25,790,736.37	-3,054,734.73			-763,683.69	-2,291,051.04		-28,081,787.41
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	-25,790,736.37	-3,054,734.73			-763,683.69	-2,291,051.04		-28,081,787.41

## 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	79,802,136.66	21,839,551.58	7,618,704.57	94,022,983.67
合计	79,802,136.66	21,839,551.58	7,618,704.57	94,022,983.67

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据财企（2012）16号《企业安全生产费用提取和使用管理办法》，大型企业上年末安全生产费用结余达到本企业上年度营业收入1.5%时，经当地县级以上安全生产监督管理部门、煤矿安

全监察机构商财政部门同意，企业本年度可以缓提或者少提安全生产费用。经批准，岚山万盛本期末计提安全生产费用。

## 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	616,758,858.03			616,758,858.03
任意盈余公积	44,110,285.12			44,110,285.12
合计	660,869,143.15			660,869,143.15

## 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	5,038,442,015.33	4,516,794,183.86
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	5,419,900.89	-63,278.98
调整后期初未分配利润	5,043,861,916.22	4,516,730,904.88
加：本期归属于母公司所有者的净利润	395,513,515.22	631,340,872.40
减：提取法定盈余公积		48,116,684.19
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	76,891,347.20	61,513,077.76
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	5,362,484,084.24	5,038,442,015.33

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 5,419,900.89 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	2,645,855,343.50	1,872,018,064.24	2,333,024,057.90	1,650,004,002.44
其他业务	192,949,285.04	121,879,795.27	190,310,173.30	151,737,296.69
合计	2,838,804,628.54	1,993,897,859.51	2,523,334,231.20	1,801,741,299.13

### (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	2,838,804,628.54
港口服务	2,626,724,525.85
物流代理	19,130,817.65
其他	192,949,285.04
按经营地区分类	2,838,804,628.54
境内	2,838,804,628.54
按合同期限分类	2,838,804,628.54
按时段确认收入	2,737,467,781.06
按时点确认收入	101,336,847.48
合计	2,838,804,628.54

**(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	742,231.79	1,292,860.48
教育费附加	318,099.34	554,083.04
房产税	27,021.81	1,692,153.41
土地使用税	0.00	6,699,950.18
车船使用税	70,891.53	71,797.96
印花税	1,472,929.18	681,884
环境保护税	3,797,487.42	3,797,487.53
地方教育费附加	212,066.23	369,388.70
地方水利基金	53,016.57	92,347.15
其他	67,093.74	67,093.74
合计	6,760,837.61	15,319,046.19

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见本节六、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	61,112,000.75	31,718,088.85
折旧与摊销	39,804,844.60	39,381,033.79

警卫消防费	4,269,740.98	4,077,735.80
业务宣传费	620,685.41	995,015.03
租赁及物业费	6,835,236.19	6,655,424.68
咨询、审计费	3,114,604.34	12,131,402.45
差旅费	1,538,665.97	1,497,343.11
业务招待费	1,481,834.60	397,804.08
绿化费	1,846,871.13	
其他	9,593,687.60	4,012,844.24
合计	130,218,171.57	100,866,692.03

**65、研发费用**

□适用 √不适用

**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
利息费用总额	185,243,701.17	169,389,529.88
减：利息资本化	-33,405,795.25	-33,319,294.85
减：利息收入	-2,060,446.87	-3,357,692.08
汇兑损益	-58,730.63	
手续费及其他	125,256.52	1,394,304.88
合计	149,843,984.94	134,106,847.83

**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
融资奖励	30,000.00	140,000.00
稳定岗位补贴	3,020,849.73	
个税返还	116,074.32	
裕廊H股上市扶持资金		1,000,000.00
增值税加计抵减	4,684,176.75	1,626,930.18
代扣代缴增值税手续费返还	38,585.84	
统计奖励	50,800.00	
合计	9,184,276.14	4,010,719.68

其他说明：

根据国家发展改革委员会办公厅《关于2013年国家煤炭应急储备点改造项目的复函》（发改办运行[2013]1417号），本公司2013年收到用于国家煤炭应急储备点改造项目补助资金6,000万元计入递延收益，于2015年资产建成后开始按对应资产折旧年限结转计入相关损益。

**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	26,821,268.65	6,989,156.98
处置长期股权投资产生的投资收益		48,515,041.28
合计	26,821,268.65	55,504,198.26

**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
应收账款坏账损失	-5,965,807.13	1,849,252.93
其他应收款坏账损失	-1,158,665.06	150,780.12
合计	-7,124,472.19	2,000,033.05

**72、资产减值损失**

□适用 √不适用

**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）	388,406.57	-6,121.16
合计	388,406.57	-6,121.16

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	3,787,447.32	465,475.25	3,787,447.32
其中：固定资产处置利得	2,437,066.96	465,475.25	2,437,066.96
罚款、违约金收入	339,806.46		339,806.46
其他	21,681.03	970,084.48	21,681.03
合计	4,148,934.81	1,435,559.73	4,148,934.81

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	3,787,752.65	2,910,417.84	3,787,752.65
其中：固定资产处置损失	3,787,752.65	2,910,417.84	3,787,752.65
对外捐赠		975,267.89	
罚款、滞纳金	442,000.00		442,000.00
其他		15,849.12	
合计	4,229,752.65	3,901,534.85	4,229,752.65

**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	133,695,355.40	127,097,651.81
递延所得税费用	-3,488,277.61	-292,008.19
合计	130,207,077.79	126,805,643.62

**(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	587,272,436.24
按法定/适用税率计算的所得税费用	146,818,109.06
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-1,039,808.32
非应税收入的影响	-7,014,659.69
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-1,495,986.86
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-6,705,317.16
其他	-355,259.24
所得税费用	130,207,077.79

其他说明：

□适用 √不适用

**77、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注本节七、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
代收代付港建费		2,162,036.07
利息收入	2,060,446.87	3,357,692.08
押金、保证金	4,267,526.15	1,719,666.21
增值税留抵退税款	15,462,363.88	
其他	7,515,023.63	7,823,088.12
合计	29,305,360.53	15,062,482.48

## (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	37,697,682.13	
付现费用及其他	26,476,498.85	42,651,555.46
押金、保证金	5,719,751.82	2,559,528.03
合计	69,893,932.80	45,211,083.49

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	13,337,160.30	
合计	13,337,160.30	

## (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	197,848.15	41,444.89
公司债券、短期融资券承销费及其他		1,000,000.00
贷款承诺费		315,000.00
裕廊公司IPO相关费用		12,921,739.63
票据质押贷款保证金	16,869,246.58	33,215,637.98
融资租赁款	80,022,222.22	

合计	97,089,316.95	47,493,822.50
----	---------------	---------------

## 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	457,065,358.45	403,537,557.11
加：资产减值准备		-2,000,033.05
信用减值损失	7,124,472.19	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	269,057,876.04	259,411,011.01
无形资产摊销	35,351,316.96	35,912,078.98
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）	-388,406.57	6,121.16
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	305.33	2,444,942.59
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	151,837,905.92	136,070,235.03
投资损失（收益以“-”号填列）	-26,821,260.88	-55,504,198.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,896,702.06	158,407.45
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-355,259.24	-414,469.11
存货的减少（增加以“-”号填列）	9,174,479.08	-4,043,752.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-224,894,879.95	-154,819,837.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-192,345,540.27	-38,957,774.76
其他	15,464,636.51	7,549,701.22
经营活动产生的现金流量净额	496,374,301.51	589,349,989.33
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	866,766,638.51	1,384,852,326.34
减：现金的期初余额	971,227,040.89	848,534,400.82
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	-104,460,402.38	536,317,925.52

## (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	866,766,638.51	971,227,040.89
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	751,290,818.66	970,673,590.17
可随时用于支付的其他货币资金	115,475,819.85	553,450.72
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	866,766,638.51	971,227,040.89
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	71,324,363.84	应付票据及短期借款质押
应收款项融资	268,639,903.68	应付票据及短期借款质押
固定资产	1,244,688,756.34	售后回租抵押
合计	1,584,653,023.86	/

## 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
2013 年国家煤炭应急储备点改造项目补助资金财政拨款	60,000,000.00	其他收益	1,243,789.50
融资奖励	30,000.00	其他收益	30,000.00
稳定岗位补贴	3,020,849.73	其他收益	3,020,849.73
个税返还	116,074.32	其他收益	116,074.32
增值税加计抵减额	4,684,176.75	其他收益	4,684,176.75
统计奖励	50,800.00	其他收益	50,800.00
代扣代缴增值税手续费返还	38,585.84	其他收益	38,585.84
合计	67,940,486.64		9,184,276.14

#### 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营业外收入。

### 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

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

## 5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
港通公司	日照市	日照市	通信工程	100.00		非同一控制下企业合并
岚山万盛	日照市	日照市	港口装卸	75.00		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	45.00		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报表范围。

#### (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
岚山万盛	25.00	16,001,200.64		367,777,014.64
裕廊公司	49.40	45,452,373.24	19,759,036.14	1,073,045,027.66
山钢码头公司	55.00	98,269.35		508,322,576.43

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
岚山万盛	21,273.97	134,114.55	155,388.52	8,291.74		8,291.74	21,906.27	126,845.44	148,751.71	6,858.03	1,196.00	8,054.03
裕廊公司	38,977.45	198,708.18	237,685.63	17,662.71	3,117.44	20,780.15	27,894.96	201,643.48	229,538.44	9,556.81	8,152.96	17,709.77
山钢码头公司	11,875.42	148,763.67	160,639.09	68,216.80		68,216.80	12,889.15	136,192.05	149,081.20	56,688.44		56,688.44

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
岚山万盛	18,924.31	6,400.48	6,400.48	6,349.12	18,344.27	4,687.06	4,687.06	6,576.78
裕廊公司	29,351.80	9,023.80	9,023.80	10,040.32	27,663.86	8,566.47	8,565.89	10,884.19
山钢码头公司	1,011.31	17.87	17.87	1,487.38	191.84	-489.60	-489.60	-269.06

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
中联水泥	日照市	日照市	水泥制造	30.00		权益法核算
东平铁路公司	新泰市	新泰市	铁路运输	24.00		权益法核算
储配煤公司	日照市	日照市	煤炭批发经营	29.00		权益法核算
财务公司	日照市	日照市	存贷款机构	40.00		权益法核算
山焦公司	日照市	日照市	煤焦加工与销售	11.58		权益法核算

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额					期初余额/ 上期发生额				
	中联水泥公司	东平铁路公司	储配煤公司	财务公司	山焦公司	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
流动资产	232,390,803.09	31,056,853.70	48,355,191.11	1,678,136,064.47	149,680,263.76	258,630,141.61	3,358,035.07	45,545,231.14	4,211,952,952.88	408,203,884.27
非流动资产	126,639,186.38	1,187,804,540.98	1,037,726.93	2,718,360,510.82	831,785,238.36	123,054,588.43	1,200,066,413.54	20,598.60	533,696,897.64	662,258,599.76
资产合计	359,029,989.47	1,218,861,394.68	49,392,918.04	4,396,496,575.29	981,465,502.12	381,684,730.04	1,203,424,448.61	45,565,829.74	4,745,649,850.52	1,070,462,484.03
流动负债	65,565,533.70	402,983,561.50	407,113,298.36	3,092,339,074.41	22,098,053.00	78,716,924.76	367,383,237.55	417,366,479.26	3,497,039,259.47	119,720,953.29
非流动负债	101,824,070.48	593,647,966.71				94,380,627.00	607,147,966.71		606,012.97	
负债合计	167,389,604.18	996,631,528.21	407,113,298.36	3,092,339,074.41	22,098,053.00	173,097,551.76	974,531,204.26	417,366,479.26	3,497,645,272.44	119,720,953.29
少数股东权益										
归属于母公司股东权益	191,640,385.29	222,229,866.47	-357,720,380.32	1,304,157,500.88	959,367,449.12	208,587,178.28	228,893,244.35	-371,800,649.52	1,248,004,578.08	950,741,530.74
按持股比例计算的净资产份额	57,492,115.59	53,335,167.96	-103,738,910.29	521,663,000.35	111,094,750.60	62,576,153.48	54,934,378.65		499,201,831.23	110,085,861.45
调整事项	-577,377.51	16,000.00			-10,007.80	256,000.00	16,000.00			
--商誉	-577,377.51	16,000.00			-10,007.80	256,000.00	16,000.00			
--内部交易未实现利润										
--其他										
对联营企业权益投资的账面价值	56,914,738.08	53,351,167.96		521,663,000.35	111,084,742.80	62,832,153.48	54,950,378.65		499,201,831.23	110,085,861.45
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值										
营业收入	203,323,176.64	44,615,614.38	14,336,686.73	88,475,447.90	255,983,575.33	259,419,867.13	26,410,829.35	15,230,938.05	66,286,148.01	
净利润	16,534,762.91	-6,663,377.88	14,080,247.28	56,152,922.80	8,625,918.38	15,080,385.09	-25,627,035.66	17,644,568.56	44,675,675.97	
终止经营的净利润										
其他综合收益										
综合收益总额	16,534,762.91	-6,663,377.88	14,080,247.28	56,152,922.80	8,625,918.38	15,080,385.09	-25,627,035.66	17,644,568.56	44,675,675.97	
本年度收到的来自联营企业的股利						5,090,006.45				

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

单位: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	107,822,188.36	-14,080,247.28	93,741,941.08

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

## 4. 重要的共同经营

适用 不适用

## 5. 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

## 6. 其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

## 1. 风险管理目标和政策

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

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

#### (1) 信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

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

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

本集团应收账款中，前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 51.51% (2019 年: 35.02%)；本集团其他应收款中，欠款金额前五名的其他应收款占本集团其他应收款总额的 69.17% (2019 年: 76.97%)。

#### (2) 流动性风险

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

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

本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2020 年 6 月 30 日，本集团尚未使用的银行借款额度为 1,064,580.91 万元 (2019 年 12 月 31 日: 773,491.89 万元)。

#### (3) 市场风险

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

##### 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具 (如某些贷款承诺)。

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

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

本集团持有的计息金融工具如下 (单位: 人民币万元):

项目	期末数	年初数
固定利率金融工具		
金融负债	452,066.56	423,649.44
其中：短期借款	301,482.25	219,776.36
一年内到期的非流动负债	24,141.70	7,170.30
其他流动负债（短期融资券）		51,775.00
长期借款	6,999.21	25,582.71
应付债券	119,443.40	119,345.07
合计	452,066.56	423,649.44
浮动利率金融工具		
金融资产	93,809.10	101,234.50
其中：货币资金	93,809.10	101,234.50
金融负债	361,412.29	352,298.07
其中：短期借款		
一年内到期的非流动负债	87,860.99	88,225.41
长期借款	195,187.92	174,351.69
长期应付款	78,363.38	89,720.97
合计	455,221.39	453,532.57

于 2020 年 6 月 30 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，不会对本公司利润总额和股东权益产生重大影响。

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

#### 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。

汇率风险主要为本集团的财务状况和现金流量受外汇汇率波动的影响。

本集团密切关注汇率变动对本集团汇率风险的影响。本集团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。

#### 2、资本管理

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

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整融资方式、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。

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2020 年 6 月 30 日，本集团的资产负债率为 42.95%（2019 年 12 月 31 日：41.03%）。

## 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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(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			700,773,164.63	700,773,164.63
(三) 其他权益工具投资			53,595,216.78	53,595,216.78
(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				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			754,368,381.41	754,368,381.41

## 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

本集团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、一年内到期的长期借款、其他流动负债、长期应付款、长期借款和应付债券等。

本集团期末不存在不以公允价值计量但披露其公允价值的项目。

本集团不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

适用 不适用

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

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

根据2019年8月22日签署的《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》，日照市人民政府拟将所持有的日照港集团100%股权无偿划转给山东省港口集团，划转完成后，日照港集团将成为山东省港口集团的全资子公司，本集团实际控制人将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。本集团已于2020年6月9日及13日发布了《日照港股份有限公司简式权益变动报告书》等相关公告（具体详见上海证券交易所

http://www.sse.com.cn)。截止 2020 年 6 月 30 日，工商变更手续尚未完成，相关工作正在推进中。

本企业最终控制方是日照市人民政府

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见本节九.1

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本企业重要的合营或联营企业详见本节九.3

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
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
日照金港物业服务有限公司（“金港物业公司”）	同一母公司
日照口岸信息技术有限公司（“口岸信息公司”）	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
日照临港国际物流有限公司（“临港物流公司”）	同一母公司
日照港贸易有限公司（“贸易公司”）	同一母公司
山东港湾建设集团有限公司（“山东港湾”）	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（原名“日照港物业有限公司”，简称“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（统称“中远物流公司及其子公司”）	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

日照大宗商品交易中心有限公司（“大宗商品公司”）	母公司联营企业
日照中联港口水泥有限公司（“中联水泥”）	本公司联营企业
山焦销售日照有限公司（“山焦公司”）	本公司联营企业
兖州煤业股份有限公司（“兖州煤业公司”）	股东的子公司
青岛中垠瑞丰国际贸易有限公司（“中垠瑞丰公司”）	兖州煤业公司的子公司
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①	综合服务	1,244.91	1,340.81
日照港集团②	港内铁路包干费	17,255.80	
海港装卸公司及其子公司③	物流短倒、劳务及装卸、清洁等业务总包服务	56,250.72	53,047.20
中燃公司④	采购材料	5,637.17	
临港物流公司	货物中转服务	307.77	376.83
岚山港务⑤	皮带输送机输送费	3,034.41	2,400.92
中远物流公司及其子公司	货物筛分、配矿、理货等	1,373.53	283.76
港机公司	工程施工、材料采购	2,889.23	1,462.67
岚山港务⑥	综合服务	94.34	94.34
岚山港务⑦	设备设施生产运营管理服务	122.64	184.91
港达重工	设备制造及安装维修	497.73	2,299.96
设计公司	工程设计、打印费	233.31	17.34
监理公司	工程监理	718.11	250.88
碧波服务公司	工程施工	1,287.92	150.15
山东港湾	工程施工、维修	122,958.97	22,264.04
高科电气公司	采购设备材料及维修等	83.11	20.20
金港物业公司	工程施工	738.40	3.85
口岸信息公司	采购设备材料及维修等	199.43	22.14
集装箱公司	代理运输费		53.86
日照港集团	散粮维修车间购置		136.36

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⑧	综合服务（提供水、电、暖、船舶管理、维修等）	5,968.12	4,767.17
贸易公司	港口服务	946.90	680.60
物流园区公司	港口服务	277.64	561.71
大宗商品公司	港口服务	513.73	
山焦公司	港口服务	14.48	
中远物流公司及其子公司	港口服务	10,920.17	7,374.88
兖州煤业公司	港口服务	1,870.70	1,694.54
日照港集团	工程施工	1,257.34	1,276.60

中垠瑞丰公司	港口服务		126.43
班轮公司	港口服务	95.38	179.74
集装箱公司	港口服务	52.28	72.40
港达重工	港口服务	23.63	1.03
油品码头公司	港口服务	18.87	
岚山港务	铁矿石皮带机运输服务		191.84

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

①日照港集团为本公司提供港区保安、消防监护、港区道路交通管理等服务，港区保安、消防监护、港区道路交通管理服务按照成本价定为每年 860.00 万元，除该类业务外，日照港集团另为本公司提供会议组织、设备维护等服务。

②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属日照港集团所有。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。

③海港装卸公司与本公司及下属子公司签订《机械作业承揽合同》、《装卸业务承包合同》、《道路清扫作业承包合同》等协议，向本集团提供货物短途倒运业务、部分劳务及装卸、清洁等业务总包服务，以市场价格为基础计价。

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。

⑤岚山装卸分公司、岚山万盛根据生产经营需要，与岚山港务签订《矿石输送合同》，使用岚山港务所属带式输送系统进行货物输送作业，输送费用按 3.50 元/吨的标准计算。

⑥依据岚山万盛与岚山港务签署的《综合服务协议》，岚山港务向岚山万盛提供办公场所、港区保安、船舶调度等港口综合服务，协议价格为每年 200 万元。

⑦山钢码头公司与岚山港务签署的《皮带机委托管理协议》及相关《补充协议》，山钢码头公司委托岚山港务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。

⑧经 2009 年 4 月 27 日第三届董事会第九次会议审议，本公司与日照港集团签订《综合服务协议》。根据该协议，本公司为日照港集团（含其子公司）提供供水、供电、供暖、通讯、机修等综合服务，每年按实际使用量结算，协议有效期至 2022 年 12 月 31 日。此外，本公司还向日照港集团（含其子公司）提供船舶管理、维修等服务，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
港达重工①	土地使用权及岸线	103.43	204.98
海港装卸及其子公司②	港口设施租赁		254.35
中联水泥③	土地使用权	138.41	69.21
集装箱公司④	泊位及堆场租赁	350.92	377.76
山东港湾⑤	拖轮租赁	605.50	

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
日照港集团⑥	土地使用权	7,583.52	7,549.05
日照港集团⑦	办公、仓储场所	614.86	613.19
日照港集团⑧	设备设施租赁	287.70	284.30
岚山港务⑨	土地使用权	5,402.84	5,388.92
岚山港务⑩	综合服务	331.63	374.14
日照港集团⑪	码头场地	836.01	832.21
日照港集团⑫	土地使用权	182.30	181.47
日照港集团⑬	仓库使用费	186.67	186.67
日照港集团⑭	综合楼	18.06	28.51

关联租赁情况说明

适用 不适用

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

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

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

④依据裕廊公司与日照港集装箱签署的《泊位及后方陆域使用协议》，日照港集装箱向裕廊公司租赁部分泊位及后方陆域，公司将根据合同约定及实际业务量收取相关费用。

⑤依据本公司与山东港湾签署的《拖轮租赁合同》，山东港湾向本公司租赁两艘拖轮资产，租赁费为 1,570 万元/年，租赁期限为 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日。

⑥本公司于 2012 年 4 月 27 日与日照港集团签署了《土地使用权租赁协议》，约定本公司向日照港集团租赁土地使用权，租金单价为 30 元/平方米·年，租赁期限截止 2022 年 7 月 14 日，以后每三年根据市场价，由双方协商进行调整。2017 年度，因市场价格等因素，经双方协商，对该项租赁价格进行了调整，调整后租金单价为 45 元/平方米·年，租赁价格总金额为 3,816.87 万元/年。

2017 年，因港区规划调整及生产经营需要，本公司与日照港集团签署了相关《土地使用权租赁协议》，本公司向日照港集团新增租赁土地使用权 8 宗，租赁期限为 2017 年 1 月 1 日至 2022 年 7 月 14 日，租金单价为 45 元/平方米·年，租赁价格总金额为 6,698.46 万元/年。2018 年，因租赁土地范围发生变化，双方签署了相关补充协议，约定本公司向日照港集团租赁土地使用权 8 宗，租赁面积为 140.44 万 $m^2$ ，租赁期限为 2017 年 1 月 1 日至 2022 年 7 月 14 日，租金单价为 45 元/平方米·年，租赁价格总金额为 6,319.88 万元/年，以后每三年根据市场价，由双方协商进行调整。

2018 年 4 月 17 日，本公司与日照港集团签署了相关《土地使用权租赁协议》，公司向日照港集团新增租赁土地 142.12 万 $m^2$ ，金额为 6,395.33 万元，租金单价为 45 元/平方米。2019 年 6 月 20 日，公司与日照港集团签署了土地使用权租赁补充协议，面积由 142.12 万 $m^2$ 变更为 136.97 万 $m^2$ ，金额变更为 6,163.70 万元。

⑦2020 年 3 月 20 日，公司与日照港集团签署了《房屋租赁合同》。租赁期限为 2020 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，租赁的办公场所面积为 26,251  $m^2$ ，单价为 240 元/ $m^2$ ，仓储场所面积为 2,511  $m^2$ ，单价为 160 元/ $m^2$ ，每年租金为 670.20 万元。

⑧2020 年 1 月 7 日，本公司与日照港集团签署了《关于岚山港区中区港口四站等资产租赁协议》，协议约定本公司向日照港集团租用岚山港区中区港口四站（110KV 变电站）、供水调节站、污水处理厂等相关固定资产设备及设施，年租金含税额为 647.10 万元，租赁期限为 2020 年 1 月 1 日起至 2022 年 12 月 31 日止。

⑨本公司于 2012 年 4 月 27 日与岚山港务签署两份《土地使用权租赁协议》，其中一宗土地使用权面积为 161,894.7 平方米，租赁期限截止 2024 年 3 月 31 日，租赁金额为 485.68 万元/年；另一宗土地使用权面积为 1,473,958.79 平方米，租赁期限截止 2032 年 3 月 31 日，租赁金额为 6,190.63 万元/年。

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

⑩本公司于 2013 年 4 月 1 日与岚山港务签署了《综合服务协议》，约定岚山港务向本公司提供港口经营性综合服务，协议价格为每年 801.60 万元，服务期限截止 2032 年 12 月 31 日。2019 年度，

根据资产实际情况，该项下的租赁范围发生调整，本公司与岚山港务重新签署《综合服务协议补充协议》，调整原协议价格为每年 726.57 万元。

⑪依据裕廊公司与日照港集团签署的相关码头场地和土地使用权租赁协议，裕廊公司向日照港集团租赁部分港区码头场地，租赁期限截止 2031 年 3 月 31 日，租赁金额为 1,822.50 万元/年。

⑫裕廊公司向日照港集团租赁部分土地使用权（石臼港作业区 80,290 平方米土地），租赁期限截止 2032 年 5 月 31 日，租赁金额为每年 361.29 万元，土地租赁费(含土地使用税)每五年调整一次。2018 年 4 月 20 日，双方签订了《关于<土地使用权租赁合同>的补充协议（二）》，将该笔租赁的含税金额调整为每年 397.42 万元，自 2018 年 4 月 1 日生效。

⑬依据裕廊公司与日照港集团签署的相关仓库租赁协议，裕廊公司租赁日照港集团部分港区码头的仓库以满足生产经营需要，租赁期限截止 2022 年 12 月 31 日，租赁期内租赁金额共计 835.31 万元，每年租金为 119.33 万元。2018 年，因裕廊公司生产经营需要，日照港集团对上述资产进行了升级改造，经双方协商，并签订了相关补充协议，裕廊公司一次性支付 186 万元作为未来五年的补充租金，每年租金摊销 37.20 万元。因市场价格发生变化等原因，2019 年裕廊公司与日照港集团签署《仓库租赁补充协议》，约定自 2019 年 1 月 1 日起至原协议租赁期限止，年租金在原租赁价格的基础上增加 240 万。

⑭依据裕廊公司与日照港集团签署的综合楼租赁协议，裕廊公司向日照港集团租赁综合楼，租赁期限为 2019 年 8 月 1 日至 2022 年 7 月 31 日，面积为 1,312.5 m<sup>2</sup>，每年租金为 39.37 万元。

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
日照港集团	7,250.00	2016/6/30	2020/6/30	是
日照港集团	18,238.00	2013/4/19	2020/6/18	是
日照港集团	1,900.00	2016/3/14	2020/4/1	是
日照港集团	900.00	2017/7/5	2020/6/21	是
日照港集团	738.30	2017/9/15	2020/3/1	是
日照港集团	10,000.00	2019/1/2	2020/1/2	是
日照港集团	20,000.00	2019/6/21	2020/6/21	是
日照港集团	12,000.00	2019/6/28	2020/6/28	是
日照港集团（1）	20,000.00	2019/9/26	2020/9/25	否
日照港集团（2）	10,000.00	2019/9/30	2020/9/30	否
日照港集团（2）	10,000.00	2020/1/9	2021/1/9	否
日照港集团（3）	14,500.00	2016/6/30	2021/6/30	否
日照港集团（4）	38,087.00	2011/5/3	2024/1/17	否
日照港集团（5）	5,168.10	2017/9/15	2022/9/15	否

日照港集团 (6)	50.00	2017/5/23	2025/4/30	否
日照港集团 (7)	7,400.00	2017/7/3	2025/7/2	否
日照港集团 (8)	4,200.00	2018/6/25	2025/7/2	否
日照港集团 (9)	3,800.00	2016/3/14	2021/3/9	否
日照港集团 (10)	2,700.00	2018/6/29	2025/6/28	否
日照港集团 (10)	1,277.71	2019/1/23	2026/1/22	否
日照港集团 (11)	29,000.00	2015/3/5	2022/5/11	否
日照港集团 (12)	70,131.00	2017/6/8	2024/4/14	否
日照港集团 (13)	96,558.49	2019/10/10	2027/10/10	否

#### 关联担保情况说明

适用 不适用

(1) 日照港集团于 2019 年 9 月 26 日与国家开发银行山东省分行签订保证合同，为本公司在该行的 20,000 万元借款提供连带责任保证。截至 2020 年 6 月 30 日，本公司在此额度内的短期借款余额为 20,000 万元。

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

(3) 日照港集团于 2013 年 9 月 10 日与工商银行日照分行签订最高额为人民币 156,000 万元的保证合同，为本公司 2013 年 7 月 15 日至 2018 年 9 月 10 日期间形成的借款债务提供连带责任保证。截至 2020 年 6 月 30 日，本公司在此额度内的借款余额为 14,500 万元（一年内到期长期借款 14,500 万元）。

(4) 日照港集团于 2008 年 10 月 10 日与建设银行日照分行签订最高额为人民币 100,000 万元的保证合同，为本公司自 2011 年 5 月 3 日至 2024 年 1 月 17 日期间形成的借款债务提供连带责任保证。截至 2020 年 6 月 30 日，本公司在此额度内的借款余额为 38,087 万元（其中一年内到期长期借款 11,807 万元，长期借款 26,280 万元）。

(5) 日照港集团于 2017 年 9 月 15 日与中国银行日照分行签订保证合同，为本公司在该行的 7,383 万元长期借款提供担保。截至 2020 年 6 月 30 日，本公司在此额度内的借款余额为 5,168.1 万元（其中一年内到期长期借款 1,476.6 万元，长期借款 3,691.5 万元）。

(6) 日照港集团于 2017 年 5 月 18 日与农业银行日照分行签订保证合同，为本公司在该行的 50 万元借款提供担保。截至 2020 年 6 月 30 日，本公司在此额度内的长期借款余额为 50 万元。

(7) 日照港集团于 2017 年 7 月 3 日与农业银行日照分行签订保证合同，为本公司在该行的 8,900 万元借款提供担保。截至 2020 年 6 月 30 日，本公司在此额度内的借款余额为 7,400 万元（其中一年内到期的长期借款 1,000 万元，长期借款 6,400 万元）。

(8) 日照港集团于 2018 年 6 月 22 日与农业银行日照分行签订保证合同，为本公司在该行的 5,140 万元借款提供担保。截至 2020 年 6 月 30 日，本公司在此额度内的借款余额为 4,200 万元（其中一年内到期的长期借款 800 万元，长期借款 3,400 万元）。

(9)日照港集团于 2016 年 3 月 14 日与交通银行日照分行签订保证合同,为本公司在该行 13,300 万元长期借款提供担保。截至 2020 年 6 月 30 日,本公司该合同项下的借款余额为 3,800 万元(一年内到期长期借款 3,800 万元)。

(10)日照港集团于 2018 年 1 月 30 日与交通银行日照分行签订最高额为人民币 100,000 万元的保证合同,为本公司在该行的 3,977.71 万元借款提供连带责任保证。截至 2020 年 6 月 30 日,本公司在此额度内的借款余额为 3,977.71 万元(其中一年内到期长期借款 670 万元,长期借款 3,307.71 万元)。

(11)日照港集团于 2014 年 1 月 17 日与建设银行日照分行签订最高额为人民币 50,000 万元的保证合同,为本公司自 2015 年 3 月 5 日至 2022 年 5 月 11 日期间形成的借款债务提供连带责任保证。截至 2020 年 6 月 30 日,本公司在此额度内的借款余额为 29,000 万元(其中一年内到期的长期借款 19,000 万元,长期借款 10,000 万元)。

(12)日照港集团于 2015 年 3 月 19 日与建设银行日照分行签订最高额为人民币 100,000 万元的保证合同,为本公司自 2017 年 6 月 8 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 2020 年 6 月 30 日,本公司在此额度内的借款余额为 70,131 万元(其中一年内到期的长期借款 10,340 万元,长期借款 59,791 万元)。

(13)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,融资总额为人民币 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 2020 年 6 月 30 日,担保余额为 96,558.49 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	221.63	196.86

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

代收代付业务

代收代付港内货物港务费

本集团经营港口装卸业务,向托运人或货方收取的港口作业费包括货物港务费。根据日照市口岸港航局和日照市人民政府国有资产监督管理委员会联合下发的《关于日照市港口公用基础设施维护和管理有关事宜的通知》(日口岸港函[2018]1号),自 2018 年 8 月 1 日起,日照港相关港口经营

单位应将实际收取的货物港务费按照 50% 上缴至日照港集团，专项用于港口公共基础设施的投资、维护及管理。同时，本集团将终止执行原与日照港集团签署的《综合服务协议》中关于航道维护费用分摊的相关协议内容。报告期内，本集团代收货物港务费共计 5,097.54 万元，划转 4,456.25 万元。

#### 关联方存款及贷款业务

经本公司 2019 年第三次临时股东大会审议批准，本公司与财务公司签署《金融服务协议》，有效期三年，协议约定，财务公司吸收本公司的存款每日余额不高于人民币 50 亿元，向本公司提供的最高授信额度每日余额不高于 30 亿元，本公司存放在财务公司“票据池”的票据，每日余额不高于人民币 30 亿元。

本集团在财务公司开立账户存款并办理结算，2020 年 06 月 30 日存款余额为 67,439.29 万元，2020 年 1-6 月利息收入 93.46 万元（2019 年 12 月 31 日存款余额为 66,605.52 万元，2019 年度利息收入 260.49 万元）。

本集团本期向财务公司取得借款 0 万元，本期偿还 500.00 万元，截至 2020 年 06 月 30 日尚有 7,750.00 万元未归还，2020 年 1-6 月产生利息支出 183.52 万元（2019 年度利息支出 1,819.68 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	集装箱公司	3,948,894.50	102,276.37	582,236.50	15,079.93
	中联水泥	1,800.00	1,800.00	1,800.00	1,800.00
	中远物流公司及其子公司	45,463,390.73	2,159,427.69	62,132,167.45	2,591,149.01
	贸易公司	8,607,024.99	369,436.28	4,129,005.58	253,455.58
	兖州煤业公司	1,527,161.28	39,553.48	3,398,523.50	88,021.76
	山东港湾	9,412,281.09	243,778.08	3,012,877.91	78,033.54
	海港装卸公司及其子公司	38,818.00	1,005.39	630,702.00	17,561.76
	班轮公司	678,000.00	17,560.20		
其他应收款	日照港集团	2,869,681.23	93,838.58	105,020.80	13,509.33
	山东港湾	13,626,147.49	445,575.02	1,044,074.41	67,957.72
	富华码头公司	1,786,523.09	58,419.31	1,291,714.40	42,239.06
	中燃公司	592,181.53	19,364.34		
其他非流动资产	日照港集团	3,828,698.53		4,594,441.45	
	监理公司	129,000.00		129,000.00	
	港达重工	475,076.00			
预付账款	中燃公司	1,659,812.00			
应收股利	中联水泥	3,677,844.27			

### (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

应付账款	山东港湾	18,690,000.00	1,719,449.77
	海港装卸公司及其子公司	56,195,821.86	57,034,529.40
	港机公司	5,118,113.04	3,354,853.20
	设计公司	1,222,434.80	515,725.00
	口岸信息公司	3,182,431.00	3,793,504.00
	岚山港务	42,309,739.42	
	日照港集团	4,412,487.87	
	中燃公司	5,684,621.17	
	高科电气公司	506,400.00	
	中远物流公司及其子公司	1,920,000.00	
应付票据	山东港湾	64,670,572.10	9,124,296.82
	监理公司	200,000.00	
合同负债	山东港湾	917,633.29	917,633.29
其他应付款	山东港湾	1,516,419,547.26	1,034,165,953.18
	监理公司	10,804,901.00	10,790,821.60
	岚山港务	54,510.00	649,548.00
	港达重工	5,556,258.09	4,155,591.31
	港机公司	2,526,519.00	1,672,104.67
	碧波服务公司	14,472,512.97	5,668,148.82
	设计公司	62,383.00	62,383.00
	海港装卸公司及其子公司	5,063,783.57	12,401,695.62
	口岸信息公司	1,690,123.79	1,744,396.59
	金港物业公司	7,843,767.19	459,730.25
	中远物流公司及其子公司	387,463.92	2,275,088.00
	兖州煤业公司	1,795,574.00	1,159,298.00
	日照港集团	18,493,848.10	17,708,731.95

## 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

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用海的批复》（鲁政海域字（2015）62号），山东省人民政府于2015年8月26日核准本公司岚山港区南作业区南二突堤货场陆域形成工程项目，项目预计投资额101,742万元，工程尚处于建设阶段。

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

(3) 根据《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) 截至2020年6月30日，本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合约主要是关联租赁，详见本节十二、5（3）。

截至2020年6月30日，本集团不存在其他应披露的承诺事项。

##### 2、 或有事项

###### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

###### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

##### 3、 其他

适用 不适用

截至2020年6月30日，本集团不存在应披露的或有事项。

#### 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，本集团未经营其他对经营成果有重大影响的业务。同时，由于本集团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

由于本集团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	786,890,747.38
1 至 2 年	1,379,155.78
2 至 3 年	1,078,160.40
3 至 4 年	1,043,415.28
4 至 5 年	436,589.48
5 年以上	6,280,421.92
合计	797,108,490.24

## (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	6,735,291.10	0.84	6,735,291.10	100.00		6,635,291.10	1.10	6,635,291.10	100.00	
按组合计提坏账准备	790,373,199.14	99.16	22,739,299.16	2.88	767,633,899.98	598,151,087.77	98.90	17,917,418.89	3.00	580,233,668.88
其中：										
账龄组合	790,373,199.14	99.16	22,739,299.16	2.88	767,633,899.98	598,151,087.77	98.90	17,917,418.89	3.00	580,233,668.88
合计	797,108,490.24	/	29,474,590.26	/	767,633,899.98	604,786,378.87	/	24,552,709.99	/	580,233,668.88

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 公司等共计 10 户	6,735,291.10	6,735,291.10	100.00	款项收回可能性小

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	785,790,747.38	20,351,980.35	2.59
1 至 2 年	879,155.78	94,948.82	10.80
2 至 3 年	1,078,160.40	224,904.26	20.86
3 至 4 年	1,043,415.28	545,601.85	52.29
4 至 5 年	436,589.48	376,733.06	86.29
5 年以上	1,145,130.82	1,145,130.82	100.00
合计	790,373,199.14	22,739,299.16	2.88

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	24,552,709.99	4,921,880.27				29,474,590.26
合计	24,552,709.99	4,921,880.27				29,474,590.26

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 463,917,368.93 元，占应收账款期末余额合计数的 58.20%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 12,015,459.86 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	23,918,808.13	
其他应收款	30,165,462.05	8,744,640.03
合计	54,084,270.18	8,744,640.03

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
日照中联港口水泥有限公司	3,677,844.27	
日照港裕廊股份有限公司	20,240,963.86	
合计	23,918,808.13	

**(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	30,823,315.77
1 至 2 年	338,903.10
2 至 3 年	22,488.20
3 至 4 年	
4 至 5 年	76,728.00
5 年以上	762,294.62
合计	32,023,729.69

## (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
通信服务及工程款	155,248.95	
备用金	303,367.72	1,404,114.15
保证金、押金	326,287.66	300,800.00
代收代付港建费	551,011.22	3,439,552.09
固定资产处置款	12,860,000.00	
其他	17,827,814.14	4,741,603.95
合计	32,023,729.69	9,886,070.19

## (9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	1,125,834.64		15,595.52	1,141,430.16
2020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	716,837.48			716,837.48
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	1,842,672.12		15,595.52	1,858,267.64

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	1,141,430.16	716,837.48				1,858,267.64
合计	1,141,430.16	716,837.48				1,858,267.64

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
山东港湾建设集团有限公司	通信费及租赁费	12,246,507.63	一年以内	38.24	400,460.80
日照港富华国际码头管理有限公司	代垫费用	1,786,523.10	一年以内	5.58	58,419.31
山东正信拍卖有限责任公司	拍卖款	930,000.00	一年以内	2.90	30,411.00
日照中燃船舶燃料供应有限公司	材料款	592,181.53	一年以内	1.85	19,364.34
日照港岚北港务有限公司	代垫费用	464,440.31	一年以内	1.45	15,187.20
合计	/	16,019,652.57	/	50.02	523,842.65

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,317,886,934.21		2,317,886,934.21	2,317,886,934.21		2,317,886,934.21
对联营、合营企业投资	743,013,649.19		743,013,649.19	727,070,224.81		727,070,224.81
合计	3,060,900,583.40		3,060,900,583.40	3,044,957,159.02		3,044,957,159.02

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
港通公司	61,000,000.00			61,000,000.00		
岚山万盛	994,170,232.12			994,170,232.12		
裕廊公司	844,216,702.09			844,216,702.09		
山钢码头公司	418,500,000.00			418,500,000.00		
合计	2,317,886,934.21			2,317,886,934.21		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
中联水泥	62,832,153.48			4,960,428.87			10,877,844.27			56,914,738.08
东平铁路公司	54,950,378.65			-1,599,210.69						53,351,167.96
储配煤公司										
财务公司	499,201,831.23			22,461,169.12						521,663,000.35
山焦公司	110,085,861.45			998,881.35						111,084,742.80
小计	727,070,224.81			26,821,268.65			10,877,844.27			743,013,649.19
合计	727,070,224.81			26,821,268.65			10,877,844.27			743,013,649.19

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	2,297,430,716.80	1,714,726,748.45	2,015,289,037.01	1,503,567,567.62

其他业务	138,932,242.47	103,445,714.75	143,956,966.50	134,531,544.61
合计	2,436,362,959.27	1,818,172,463.20	2,159,246,003.51	1,638,099,112.23

## (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	2,436,362,959.27
港口服务	2,297,430,716.80
其他	138,932,242.47
按经营地区分类	2,436,362,959.27
境内	2,436,362,959.27
按合同期限分类	2,436,362,959.27
按时段确认收入	2,347,548,283.21
按时点确认收入	88,814,676.06
合计	2,436,362,959.27

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	20,240,963.86	
权益法核算的长期股权投资收益	26,821,268.65	6,989,156.98
处置长期股权投资产生的投资收益		69,660,442.13
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	47,062,232.51	76,649,599.11

**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	388,406.57	十一节、七、73
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）	9,184,276.14	十一节、七、67
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-80,817.84	
所得税影响额	-2,372,966.22	
少数股东权益影响额	-271,406.35	
合计	6,847,492.30	

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	3.28	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.23	0.13	0.13

**3、境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**4、其他**

□适用 √不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的《2020年半年度财务会计报表》
	2、报告期内在公司指定披露媒体上公开披露的公告及相关附件的原稿
	3、上述文件的备置地点：日照港股份有限公司董事会办公室

董事长： 牟伟

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 26 日

### 修订信息

 适用  不适用