

公司代码：600017

公司简称：日照港

日照港股份有限公司

2017 年半年度报告 (全文)



二〇一七年八月二十三日



重要提示

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

二、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 王建波、主管会计工作负责人 孙少波 及会计机构负责人（会计主管人员）孙少波 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

公司2017年上半年利润不分配，资本公积金不转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

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

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

十、其他

适用 不适用

目 录

第一节	释义	4
第二节	公司简介和主要财务指标	5
第三节	公司业务概要	7
第四节	经营情况的讨论与分析	7
第五节	重要事项	14
第六节	普通股股份变动及股东情况	22
第七节	优先股相关情况	24
第八节	董事、监事、高级管理人员情况	25
第九节	公司债券相关情况	26
第十节	财务报告	27
第十一节	备查文件目录	116

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司	指	日照港股份有限公司（在财务报表附注中代指公司母公司报表口径）
本集团	指	日照港股份有限公司及下属子公司（在财务报表附注中代指公司合并报表口径）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
山东省国资委	指	山东省人民政府国有资产监督管理委员会
日照市国资委	指	日照市人民政府国有资产监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
中登公司上海分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
日照港集团	指	日照港集团有限公司（本公司控股股东）
岚山港务	指	日照港集团岚山港务有限公司（日照港集团全资子公司）
动力公司	指	日照港动力工程有限公司（本公司全资子公司）
港通公司	指	日照港通通信工程有限公司（本公司全资子公司）
外理公司	指	日照中理外轮理货有限公司（本公司持股 84%）
裕廊公司	指	日照港裕廊码头有限公司（本公司持股 70%）
岚山万盛	指	日照岚山万盛港业有限责任公司（本公司持股 50%，合并报表）
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%）
利达公司	指	日照港利达船货代理有限公司（外理公司全资子公司）
新岚公司	指	日照港新岚木材检验有限公司（外理公司全资子公司）
山钢集团	指	山东钢铁集团有限公司
山东港湾	指	山东港湾建设集团有限公司
港机公司	指	日照港机工程有限公司
油品码头公司	指	日照港油品码头有限公司
晋瑞国际	指	香港晋瑞国际有限公司（持有万盛公司 50% 股权）
中准会计师事务所	指	中准会计师事务所（特殊普通合伙）
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	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日期间

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

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

三、基本情况变更简介

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

四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、公司股票简况

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

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	2,335,091,376.94	2,161,835,386.45	8.01
归属于上市公司股东的净利润	227,112,813.86	160,403,820.81	41.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	225,242,460.94	159,309,214.88	41.39
经营活动产生的现金流量净额	820,960,662.39	388,065,688.11	111.55
	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	10,493,917,925.04	10,298,629,193.29	1.90
总资产	20,021,979,209.05	19,844,195,817.64	0.90

(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)	0.07	0.05	40
稀释每股收益(元/股)	0.07	0.05	40
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.07	0.05	40
加权平均净资产收益率(%)	2.18	1.57	增加0.61个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.17	1.56	增加0.61个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

□适用 √不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	1,654,644.72	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
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	1,504,109.15	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-507,027.07	



其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-118,442.18	
所得税影响额	-662,931.70	
合计	1,870,352.92	

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、经营模式说明

公司目前依托日照港口开展大宗散杂货物的装卸、堆存及中转服务。公司主营业务包括码头和其他港口设施经营；在港区内从事货物装卸、仓储服务等。从业务板块看，可分为装卸业务、堆存业务和港务管理业务，其中装卸业务营业收入占比最高。公司其他经营业务主要包括：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；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；市场营销策划等。近三年来，各业务板块结构相对稳定。

公司目前主要经营货种为金属矿石、煤炭及制品、木材、粮食、钢铁、非金属矿石等散杂货。其中，金属矿石、煤炭及制品的吞吐量占比较高，约占公司总货物吞吐量的 75.75%。公司铁矿石、大豆、木材、原木、钢材等货种吞吐量继续保持全国沿海港口前列。

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

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。具体竞争力情况及经营优势分析详见公司年度报告。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

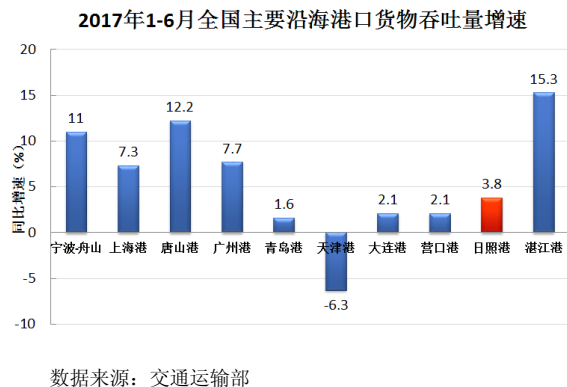
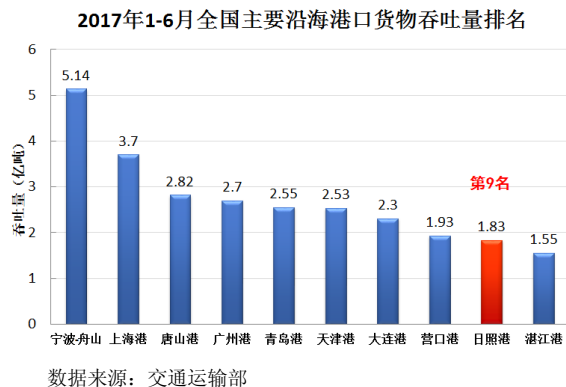
2017 年上半年，中国经济总体平稳且稳中向好，国内市场供求关系不断改善，世界经济呈现复

苏态势。公司按照“深化改革，从严治企，强化管理，提质增效”的总体发展要求，积极抢抓市场机遇，统筹内部资源，加大市场营销力度，创新服务模式，实现了时间过半、任务过半的目标，为全年任务目标完成奠定了坚实基础。

1、市场供求改善，港口生产快速增长

2017 年以来，中国经济呈现了总体平稳、稳中向好的态势，经济运行的质量和效益不断提升。根据国家统计局公布的数据，2017 年 1-6 月，中国国内生产总值（GDP）实现 38.15 万亿，同比增长 6.9%，经济增速连续 8 个季度保持在 6.7%-6.9% 之间。国内经济稳中向好、外部需求的回暖以及国际大宗商品价格的上涨共同推动了进出口贸易的快速增长。根据海关总署公布的数据，2017 年上半年，我国货物贸易进出口总值 13.14 万亿元人民币，同比增长 19.6%。其中，出口 7.21 万亿元，同比增长 15%；进口 5.93 万亿元，同比增长 25.7%。

日照港作为国家重点能源原材料进口港，受国际大宗商品原材料价格上涨和下游钢铁、煤炭行业需求上升的因素影响，港口上半年货物吞吐量实现上涨。2017 年上半年，日照港累计完成货物吞吐量 1.83 亿吨，同比增长 3.8%，矿石、原油、煤炭、木材、粮食等均实现了快速增长，港口货物总吞吐量在全国沿海排名第 9 位。（以上“日照港”数据为包含日照港上市公司在内的日照港全港统计口径）



2、公司货物吞吐量稳步提高

受前述市场环境因素影响，本公司货物吞吐量也实现稳步增长。2017 年上半年，公司累计完成货物吞吐量 11,413 万吨，同比增长 9.31%。分货种吞吐量情况详见下表。其中，完成外贸货物吞吐量 9,442 万吨，同比增长 7.89%；完成内贸货物吞吐量 1,971 万吨，同比增长 16.62%。主力货种铁矿石、煤炭及制品受上半年大宗商品价格上涨的影响，吞吐量同比增速分别为 5.4% 和 18.07%。其中：外贸进口铁矿石和内贸出口煤炭是上述两个货种高增速的主要贡献来源，平均增幅近 9.8% 和 28.4%。上半年，木材、粮食的吞吐量增幅均达到 10% 以上，尤其粮食货种扭转了 2016 年下滑态势，同比增幅达到 21.3%。同期，钢铁、水泥、石膏石、化肥、白糖等货种吞吐量有所下降。



公司 2017 年上半年主要货物吞吐量情况

单位：万吨，%

货种类别	2016 年 1-6 月	2017 年 1-6 月	同比增减幅	分类占比
金属矿石	6,613	6,970	5.40%	61.07%
煤炭及制品	1,419	1,675	18.07%	14.68%
木材	873	986	13.00%	8.64%
粮食	612	743	21.30%	6.51%
非金属矿石	119	125	4.98%	1.09%
钢铁	414	341	-17.63%	2.98%
水泥	218	182	-16.30%	1.59%
其他	174	391	124.44%	3.43%
合计	10,441	11,413	9.31%	/

公司 2017 年上半年内外贸货物吞吐量情况

单位：万吨，%

内外贸类别	2016 年 1-6 月	2017 年 1-6 月	同比增减幅	分类占比
外贸	8,751	9,442	7.89%	82.73%
内贸	1,690	1,971	16.62%	17.27%
合计	10,441	11,413	9.31%	/

3、经营效益大幅提高

2017 年上半年，公司累计实现营业收入 23.35 亿元，同比增长 8.01%；发生营业成本 17.78 亿元，同比增长 3.82%；实现利润总额 3.52 亿元，同比增长 40.80%；实现净利润 2.66 亿元，同比增长 38.81%；实现归属于母公司所有者的净利润 2.27 亿元，同比增长 41.59%；实现每股收益 0.07 元；实现加权平均净资产收益率 2.18%。截至 2017 年 6 月 30 日，公司总资产 200.22 亿元，净资产 116.79 亿元；资产负债率 41.67%，较年初下降 0.58 个百分点。

4、构建新的营销体系，优化服务模式

为适应大宗商品价格上涨所带来的货物吞吐量的回升，公司积极抢抓市场机遇，整合营销资源，创新营销模式，重新构建了更为灵活、适应市场变化的营销体系。2017 年上半年，公司大力开展精准营销、联合营销，针对客户不同需求整合营销团队，优化服务体系，打造优质服务、集成服务品牌，围绕两条铁路干线开拓市场，推进无水港建设，将码头前移、服务前移。上半年，公司成功开发新客户 103 家，主动营销成效明显。此外，公司还通过统筹货源、统筹堆场、统筹物流、强化生产组织，进一步释放了港口生产服务能力，为争揽货源、高效生产创造了条件。

5、完善价格决策机制，促进价格回归

2017 年上半年，公司从整体竞争策略和利益出发，成立了生产价格管理委员会，强化费率管控机制，规范费率调整审批流程。同时，积极与周边港口协商，推动建立价格联动机制，缓和了与周边港口之间的价格恶性竞争，促进了矿石、钢材、木材等货种装卸费率的理性回归，助力效益的提升。上半年，公司主营业务毛利率 24.48%，较去年同期增加 4.46 个百分点。

6、港口建设继续推进

2017 年上半年，公司加快推进了生产急需的码头、堆场、道路等工程建设。其中，石臼港区南区 1#至 6#通用泊位工程主体项目完工，具备简易投产条件；日照钢铁精品基地配套 30 万吨级矿石码头工程累计完成疏浚 210 万立方米，引堤二抛填完成 960M；岚山港区矿石输送系统日照钢铁精品基地接入工程主体贯通，具备试车条件；石臼港区疏港道路完善工程已完成东区疏港道路主路面和西区-南区疏港道路连接段地基施工，完成南区新建停车场面层硬化 3.5 万 M²，部分路段已具备通车条件；石臼港区堆场硬化工程新建堆场 28.3 万 M²。此外，岚南 15#泊位工程已完成行业审查意见、海洋评估及海域使用论证，基本具备核准条件。

7、强化生产统筹，港口效率进一步提高

2017 年上半年，公司加强各分子公司之间货源调配，充分发挥泊位和设备设施能力，降低船舶锚地等待时间和车辆停时。上半年公司完成两个港区船舶拖带 1127 艘次，船舶在港停时由 3.76 天减少到 2.9 天，同比下降约 12%；年内，港口还与济南铁路局签署了年度《战略合作协议》，积极争取铁路局支持，累计为腹地客户争取铁路运费下浮政策，促进了铁路货源增长上量。上半年，港口日均铁路发运量 2391 车，同比增长 30%；公司整体生产效率进一步提高，累计刷新各类作业记录 58 项。

(一) 主营业务分析

1. 财务报表相关科目变动分析表

单位:万元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	233,509.14	216,183.54	8.01
营业成本	177,756.59	171,219.09	3.82
管理费用	6,302.23	7,121.70	-11.51
财务费用	12,092.41	10,997.29	9.96
经营活动产生的现金流量净额	82,096.07	38,806.57	111.55
投资活动产生的现金流量净额	-61,847.58	-76,879.59	19.55
筹资活动产生的现金流量净额	-14,883.10	47,436.03	-131.38

营业收入变动原因说明：吞吐量增加带动营业收入提升。同时，公司通过强化费率管控，促进了主



要货种装卸费率的理性回归，平均装卸吨收入较去年同期有所回升。

营业成本变动原因说明：主要系西港四期工程、南区焦炭码头工程 2016 年投产导致计提的折旧增加以及新增土地租赁成本支出。

管理费用变动原因说明：主要系公司根据财政部《增值税会计处理规定》（财会[2016]22 号）规定，将房产税、印花税、车船使用税、土地使用税转至“税金及附加”科目核算。

财务费用变动原因说明：主要系西港四期工程完工后原项目借款利息不再资本化所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系吞吐量上升、营业收入增长以及本报告期加大清收力度，收回以前年度欠款所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系去年同期本公司投资日照港财务公司 4 亿元所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本报告期到期清偿 15 亿元公司债券所致。

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 币种:人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额 较上期期末变 动比例 (%)	情况 说明
其他流动资产	1,406.27	0.07	2,894.80	0.15	-51.42	
无形资产	363,355.22	18.15	164,971.66	8.31	120.25	
短期借款	180,700.00	9.03	78,000.00	3.93	131.67	
应付票据	9,997.64	0.50	5,433.74	0.27	83.99	
应付账款	13,839.94	0.69	9,554.88	0.48	44.85	
应交税费	7,435.58	0.37	4,371.84	0.22	70.08	
应付利息	2,256.63	0.11	9,680.24	0.49	-76.69	
一年内到期的非流动 负债	87,260.04	4.36	229,064.96	11.54	-61.91	
其他流动负债	130,000.00	6.49	100,000.00	5.04	30.00	

其他说明:



其他流动资产同比减少主要是报告期末预缴企业所得税余额较年初减少所致。

无形资产同比增加主要是本报告期办理西港三期工程、西港三期后方货场工程、西港四期工程、南区焦炭码头工程、南区通用泊位土地使用权缴纳的土地出让金所致。

短期借款同比增加主要是报告期内为偿付到期公司债券、银行间短期融资券导致银行借款增加。

应付票据同比增加主要是控股子公司山钢码头公司为支付工程款开具银行承兑票据。

应付账款同比增加主要是应付尚未结算的装卸劳务等作业费。

应交税费同比增加主要是本期计提企业所得税增加。

应付利息同比减少主要是报告期内偿付了上年计提的公司债利息。

一年内到期的非流动负债同比减少主要是报告期内偿付到期的 15 亿元公司债券及银行借款。

其他流动负债同比增加主要是报告期内发行 8 亿元银行间短期融资券所致。

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	94,755,872.60	银行承兑汇票质押定期存款
无形资产	62,038,586.00	短期借款抵押
合计	156,794,458.60	/

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析

1、对外投资总体分析

√适用 □不适用

2017 年 1-6 月, 公司累计完成固定资产投资 2.89 亿元, 较去年同期减少 2.27 亿, 完成年度投资计划的 20.48%; 年内未进行股权投资。上半年固定资产投资落后于年度计划的原因是主要工程项目按合同约定付款进度与形象进度存在一定时间差。

(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

2017 年上半年，公司未有新取得或处置子公司的情况。主要子公司或参股公司 2017 年上半年经营情况及相关财务指标详见本报告“第十节 财务报告”中“九、在其他主体中的权益”章节。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项

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

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、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，随着国企改革不断深入，港口行业整合已是大势所趋。若山东省未来出台相关产业整合政策或指导性发展意见，将会对日照港发展带来影响。

2、市场风险：

上半年，国内经济企稳回升，国际原材料，如铁矿石、煤炭、有色金属等大宗商品价格持续上涨，对国内如钢铁、水泥、煤炭、有色金属等行业的提振较为明显，但伴随去产能、降库存的深入，相关产业回升态势是否能够保持稳定增速，将会对港口未来大宗货物吞吐量带来影响。

3、行业竞争风险：

随着港口行业定价机制的逐步市场化，港口行业的竞争日趋激烈，相临港口间在市场开发、客户资源、基础建设、资源使用、项目争引等方面的竞争加剧，因服务同质化所导致的竞争无法避免，维持、提升市场份额的难度加大。

对策：公司将积极关注全球经济形势，科学研判市场趋势，建立健全风险控制机制，提高市场应变能力；认识、适应新常态下的市场发展，科学推进企业内部改革，促进发展模式转变，以思维创新、意识创新、机制创新、方法创新推动港口转型升级；推动港口规范化、智能化发展，加强工艺流程再造和环保治理，提升发展质量和效益，强化港口核心竞争力；加大营销力度，提高服务质量和装卸效率，实现与客户的共赢发展。

(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
2016 年年度股东大会	2017-04-26	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn	2017-04-27

股东大会情况说明：

适用 不适用

2016 年年度股东大会于 2017 年 4 月 26 日在公司驻地采取现场投票和网络投票相结合的方式召开，会议由董事长王建波主持，公司时任董事 8 人，出席 5 人，时任监事 7 人，出席 5 人。董事会秘书出席会议，其他非董事高级管理人员 1 人列席会议。本次会议共审议 17 项非累积投票议案和 1 项累计投票议案，均获通过。北京市长安律师事务所律师王松、韩永华现场对会议进行见证并出具《法律意见书》。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
公司 2017 年上半年利润不分配，资本公积金不转增股本。	

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

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

2017 年 4 月 26 日，公司 2016 年年度股东大会审议通过了《关于续聘 2017 年度财务审计机构和内部控制审计机构的议案》。同意续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度财务审计机构和内部控制审计机构，聘期一年。



审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

截止报告期末，本公司及公司控股股东、实际控制人诚信情况良好，未发生债务违约或到期不能足额支付本息的情形，未曾出现受到监管处罚及被要求整改的情况。

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) 经 2016 年年度股东大会审议通过，公司对 2017 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 2017 年 3 月 28 日发布《日照港股份有限公司 2017 年度日常经营性关联交易公告》(临 2017-009 号)。

根据 2016 年年度股东大会决议，公司就 2017 年度关联交易事项执行情况如下：

①2017 年 4 月 27 日，公司与日照港集团就港区土地租赁事项（含新老地块）重新签署《土地使用权租赁合同》，租赁单价为 45 元/平方米·年，预计年合计租金不超过 10,515.44 万元（含税）；

②2017 年 4 月 27 日，公司与日照港集团签署《岚山港区中区港口四站等资产租赁协议》，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 647.10 万元（含税），该租赁价格为所租赁资产所需支付的全部费用，公司无需承担相关土地及场地使用等费用，租赁期限为 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日；

③2017 年 1 月 19 日，公司与日照新绿洲液化仓储管理服务有限公司续签《综合服务协议》，期限一年，预计 2017 年度综合服务费 1,700 万元（含税）。

此外，根据生产经营需要，公司与部分关联方续签《矿石输送合同》、《港内铁路包干费代收划转协议》；公司还与部分关联方就港口货物装卸事项分别签署了《港内作业协议》；公司及裕廊公司与日照港集团物流有限公司就货物短途倒运业务分别签署了《机械作业承揽合同》；公司根据招投标结果就工程建设事项与相关关联方签署《工程施工合同》。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。

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 2017 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	2017 年预计 发生金额	2017 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）	6,070	2,760.38
	山东临港国际货运有限公司	港口装卸服务	2,000	771.32
	兖州煤业股份有限公司	港口装卸服务	2,800	592.71
动力公司 港通公司	日照港集团有限公司	提供动力、通信等工程服务	3,300	884.86

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

②公司及控股子公司接受劳务、采购商品

单位:万元 币种:人民币

接受劳务方	提供劳务方(关联人)	交易内容	2017年预计发生金额	2017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(航道维护、港口保安)	1,220	567.82
	日照港集团物流有限公司	物流短倒	16,000	5,343.86
	日照临港国际物流有限公司	货物中转服务	5,790	1,264.61
	日照港集团岚山港务有限公司	皮带输送机输送费	2,100	1,943.12
	日照新绿洲液化仓储管理服务有 限公司	综合服务	1,700	765.24
	日照港机工程有限公司	机械制造、维修维护服 务	1,050	724.73
裕廊公司	日照港集团物流有限公司	物流短倒	2,500	624.71
岚山万盛	日照临港国际物流有限公司	货物中转服务	1,000	78.81
	日照港集团岚山港务有限公司	皮带输送机输送费	2,200	184.95
	日照港集团岚山港务有限公司	综合服务	230	107.85

③关联租赁

单位:万元 币种:人民币

出租方	承租方	租赁内容	2017年预计发生金额	2017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	10,515.44	4,736.64
		办公场所	228.00	102.70
		不动产租赁	647.10	291.49
日照港集团岚山港务 有限公司	本公司	土地使用权	6,947.15	3,131.98
		综合服务	801.60	354.26
日照港集团有限公司	裕廊公司	码头场地	1,822.50	820.95
		土地使用权	361.29	162.74
		仓库使用费	119.33	53.75
本公司	日照港达船舶重工 有限公司	土地使用权及岸线	179.00	161.26

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	2017 年预计发生金额	2017 年 1-6 月实际发生金额
代收款	日照港集团有限公司	代收铁路包干费	23,000	11,389.98
公共设施分摊	日照港集团有限公司	航道维护费分摊	300	135.14

(2) 山东港湾及其子公司中标并承建了本公司及子公司部分工程项目，相关合同 2017 年上半年实际执行情况如下：

单位:万元 币种:人民币

建设方	施工方	合同名称	签署时间	合同金额	2017 年 1-6 月实际工程进度款
本公司	山东港湾	日照港岚山港区南作业区南二突堤货场扩建陆域形成工程围堰工程施工合同	2017-03-27	12,647.2396	0
本公司	山东港湾	日照港石白港区西区 9-7 堆场更新改造工程施工合同	2017-03-27	440.4618	0
裕廊公司	山东港湾	日照港石白港区西作业区散粮储运系统散粮火车装车站扩建工程施工合同	尚未签署	4,615.0000	0
本公司	山东港湾	日照港石白港区南区焦炭码头堆场扩建工程施工合同	2017-06-29	4,888.7186	0

(3) 公司与日照港集团财务有限公司签署的《金融服务协议》。2017 年 1-6 月，公司累计从财务公司贷款 90,000 万元，累计偿还贷款 20,000 万元；贷款利息支出 1,041.10 万元；资金存放利息收入 157.74 万元。截至 2017 年 6 月 30 日，公司在财务公司存款余额为 60,314.05 万元，贷款余额为 70,000 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

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五)其他重大关联交易

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

2017年，日照港继续贯彻落实中央、山东省委、日照市委关于精准扶贫精准脱贫的部署和要求，坚持实施精准识别、精准管理、精准帮扶、精准脱贫。以系统规划为引领，以增强内生动力为关键，坚持内生为主与外力为辅相结合，不断提升扶贫绩效，增加贫困人口收入，有效防止返贫现象，确

保实现贫困村落的全面发展，力争帮助扶贫对象尽快脱贫致富。

2. 报告期内精准扶贫概要

2017，公司根据精准扶贫规划，继续向日照市后山旺村和张家旺村委任“第一书记”，帮助两个村推进扶贫工作开展。

1、抓党建促脱贫

坚持一手抓党建、一手抓脱贫攻坚，帮助贫困村强班子带队伍，发展优秀党员干部，建设过硬党支部，通过“党群双向直通”强化为民服务宗旨，实行党员与贫困户结对帮扶措施，落实脱贫攻坚，推动脱贫致富，促进乡村文明。

2、完善基础设施建设

为改善村民的生产生活条件，协调日照市岚山区水利局、移民办公室为后山旺村修缮了灌溉用塘坝一处，修建交通桥一座；多方筹集捐款为张家旺村建设水库一座，极大的改善了村庄土地的种植条件；协调市、区交通局，完成村庄生产道路修缮累计约 2250 米，硬化道路约 3000 平方，实现了村内户户通。

3、积极推行产业脱贫

2017 年，后山旺村成立“强民”茶叶合作社，覆盖了本村全部 7 户 23 口贫困人口。上半年茶叶合作社完成产值约 10 万元；张家旺村以发展林果作为村民最主要的致富手段，全村 2017 年共种植桃树、大樱桃树约 20 亩。在解决水源、发展林果、美化环境的基础上积极发展采摘游、农家乐等富农措施。

4、认真落实精准扶贫

后山旺村认真开展“一户一策、一人一策”的精准帮扶，日照港 2017 年先后为重点贫困户提供帮扶资金和物资折合现金 2000 余元，帮助 3 户 13 口人脱贫；张家旺村在老人养老方面推行孝德养老模式。全村全部 13 位 70 岁以上老人，每月会获得子女的 100 元孝德金和 20 元的善款补贴。

3. 报告期内上市公司精准扶贫工作情况表

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	11
2. 物资折款	6.6
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	8
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 checked="" type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他



1.2 产业扶贫项目个数 (个)	2
1.3 产业扶贫项目投入金额	8.8
4. 教育脱贫	
其中: 4.1 资助贫困学生投入金额	0.86
4.2 资助贫困学生人数 (人)	23
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	2
6. 生态保护扶贫	
其中: 6.1 项目名称	<input checked="" type="checkbox"/> 开展生态保护与建设 <input type="checkbox"/> 建立生态保护补偿方式 <input type="checkbox"/> 设立生态公益岗位 <input type="checkbox"/> 其他
6.2 投入金额	2
8. 社会扶贫	
其中: 8.1 东西部扶贫协作投入金额	0
8.2 定点扶贫工作投入金额	3.95
8.3 扶贫公益基金	0

4. 后续精准扶贫计划

2017 年下半年, 公司将继续加强与市内的各级扶贫办及相关单位的沟通, 积极争取帮扶政策, 带领发展壮大村集体经济, 努力增加村集体经营性收入, 培育经济合作组织、社会服务组织, 发展特色产业, 增强村集体自身“造血”功能, 确保各项重点扶贫工作按规划全面实施。

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

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

经公司 2017 年 8 月 23 日召开的第六届董事会第二次会议、第六届监事会第二次会议审议批准, 公司根据财政部 2017 年 5 月 10 日印发的《关于印发修订〈企业会计准则第 16 号——政府补助〉的通知》(财会[2017]15 号) 规定进行了会计政策变更。公司对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理, 对 2017 年 1 月 1 日至上述会计准则施行日之间新增的政府补助根据上述会计准则进行调整。

具体情况及对公司的影响如下:

1、根据财政部关于印发修订《企业会计准则第 16 号—政府补助》的通知(财会[2017]15 号)的要求, 与日常活动有关的政府补助, 按经济业务实质, 计入其他收益或冲减成本费用。公司修改

财务报表列报,将2017年1月1日至2017年6月30日确认的与企业日常活动相关的政府补助从“营业外收入”调整至“其他收益”。

2、根据财政部关于印发修订《企业会计准则第16号—政府补助》的通知(财会[2017]15号)的要求,政府补助的会计处理方法从总额法改为允许采用净额法,将与资产相关的政府补助相关递延收益的摊销方式从在相关资产使用寿命内平均分配改为按照合理、系统的方法分配,并修改了政府补助的列报项目;2017年1月1日尚未摊销完毕的政府补助和2017年取得的政府补助适用修订后的准则。根据相关规定,2017年上半年公司将收到的政府返还填海造地成本款项冲减相关固定资产、在建工程资产成本。

3、本次修订仅对财务报表项目列示产生影响,对公司损益、净资产不产生影响,不涉及以前年度的追溯调整。

(二)报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三)其他

适用 不适用

(1) 年内发行一期短期融资券

经中国银行间市场交易商协会核准,公司于2017年2月24日发行“日照港股份有限公司2017年度第一期短期融资券”,短券简称为“17日照港股CP001”,发行规模8亿元人民币,票面利率为4.45%,期限为1年。该短期融资券的到期日为2018年2月27日。

(2) 董事会和监事会换届改选

2017年7月,公司第五届董事会、监事会任期届满,公司于2017年6月28日召开第五届董事会第二十一次会议、第五届监事会第二十次会议,于7月20日召开2017年第一次临时股东大会,审议通过了董事会、监事会换届选举的相关议案。公司第六届董事会、监事会的成员数量和结构较上一届无变化。

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 2017 年 6 月 30 日, 依据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》的规定, 公司国有发起人股东中仍有 63,782,047 股股份冻结待转给全国社会保障基金理事会。

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、 股东情况**(一) 股东总数:**

截止报告期末普通股股东总数(户)	164,282
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数 (户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状 态	数量	
日照港集团有限公司		1,280,207,319	41.62		冻结	59,143,867	国有法人
兖矿集团有限公司		167,550,785	5.45		冻结	3,246,726	国有法人
淄博矿业集团有限责 任公司		72,199,200	2.35		冻结	1,391,454	国有法人
天治基金-民生银行 -复兴灵活配置 1 号 资产管理计划	186,935	66,153,117	2.15		未知		境内非国 有法人
中央汇金资产管理有 限责任公司		57,901,400	1.88		未知		境内非国 有法人
安信信托股份有限公 司	52,674,995	52,674,995	1.71		未知		境内非国 有法人
香港中央结算有限公 司	22,676,650	39,179,198	1.27		未知		境内非国 有法人
中国华融资产管理股 份有限公司		37,892,900	1.23		未知		国有法人
山钢金融控股(深圳) 有限公司	-6,150,000	34,292,288	1.11		未知		境内非国 有法人
重庆振玺投资发展有 限公司	32,306,388	32,306,388	1.05		未知		境内非国 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	1,280,207,319	人民币普通股	1,280,207,319				
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
天治基金—民生银行—复兴灵活配置 1 号资产管理计划	66,153,117	人民币普通股	66,153,117
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
安信信托股份有限公司	52,674,995	人民币普通股	52,674,995
香港中央结算有限公司	39,179,198	人民币普通股	39,179,198
中国华融资产管理股份有限公司	37,892,900	人民币普通股	37,892,900
山钢金融控股(深圳)有限公司	34,292,288	人民币普通股	34,292,288
重庆振玺投资发展有限公司	32,306,388	人民币普通股	32,306,388
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，日照港集团有限公司与日照港集团岚山港务有限公司为母子公司关系，为一致行动人。除此之外，未知其它股东之间是否存在关联关系，也未知其它股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

说明：

(1) 上表中日照港集团有限公司期末持股数量 1,280,207,319 股和兖矿集团有限公司期末持股数量 167,550,785 股均为其自有普通证券账户和定向资产管理计划合并列示数据。截至 2017 年 6 月 30 日，日照港集团通过自有普通证券账户持股 1,263,740,123 股，持股比例 41.09%；通过定向资产管理计划持股 16,467,196 股，持股比例 0.53%。兖矿集团通过自有普通证券账户持股 163,021,585 股，持股比例 5.30%；通过定向资产管理计划持股 4,529,200 股，持股比例 0.15%。

2017 年 8 月 15 日，日照港集团将定向资产管理计划证券账户中所持本公司的股份 16,467,196 股全部划转至普通证券账户中。本次划转不属于股份增减行为，划转前后日照港集团所持本公司股份总数未发生变化。

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

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
臧东生	董事、常务副总经理	离任
刘国田	董事	选举
王永刚	董事	选举
高振强	董事	选举
孔宪雷	监事会主席	离任
吕佐武	职工监事	选举
张茂宗	监事会主席	选举
余慧芳	副总经理	聘任
孙少波	副总经理	聘任
郭瑞敏	监事	解任
张崧	监事	解任
杨君田	职工监事	解任
丛冠华	监事	选举
秦生	监事	选举
张晓祥	监事	选举

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) 公司原董事臧东生于 2017 年 2 月 5 日因个人原因辞去本公司董事、常务副总经理及第五届董事会战略委员会、审计委员会委员职务，公司董事会接受该申请，并于 2017 年 2 月 9 日予以公告。臧东生的离职未造成公司董事会人数低于法定最低人数。

(2) 经公司 2017 年 4 月 26 日召开的 2016 年年度股东大会审议通过，同意选举刘国田、王永刚、高振强为公司董事。

(3) 公司原监事会主席孔宪雷于 2017 年 3 月 21 日因个人原因申请辞去公司监事、监事会主席职务。同日，公司职工代表大会选举吕佐武为监事会职工监事，公司于 2017 年 3 月 22 日予以公告。

(4) 经公司 2017 年 3 月 24 日召开的第五届监事会第十八次会议审议通过，同意选举张茂宗为公司监事会主席。



（5）经公司 2017 年 3 月 24 日召开的第五届董事会第十九次会议审议通过，同意聘任余慧芳、孙少波为公司副总经理。

（6）公司于 2017 年 7 月 20 日召开 2017 年第一次临时股东大会审议通过了董事会、监事会换届选举的相关议案，原公司监事郭瑞敏、张崧、职工监事杨君田任职到期解任，选举丛冠华、秦生、张晓祥为公司第六届监事会监事。

三、其他说明

适用 不适用

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

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

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

2017年6月30日

编制单位：日照港股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	1,132,083,068.11	1,038,010,780.22
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	925,059,712.58	811,704,717.69
应收账款	七、5	628,507,255.45	686,994,554.84
预付款项	七、6	4,488,671.23	801,089.19
应收利息	七、7	318,500.00	
应收股利			
其他应收款	七、9	78,991,058.76	88,551,606.72
存货	七、10	84,917,694.03	87,903,145.25
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	14,062,732.63	28,948,005.11
流动资产合计		2,868,428,692.79	2,742,913,899.02
非流动资产：			
可供出售金融资产	七、14	78,100,000.00	78,100,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	608,549,394.01	620,408,527.33
投资性房地产			
固定资产	七、19	10,228,810,732.32	12,116,046,143.95
在建工程	七、20	2,298,172,878.13	2,328,626,765.18
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、25	3,633,552,201.03	1,649,716,619.83
开发支出			
商誉	七、27	156,195,333.44	156,195,333.44
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、29	35,400,022.92	35,382,228.89
其他非流动资产	七、30	114,769,954.41	116,806,300.00
非流动资产合计		17,153,550,516.26	17,101,281,918.62

资产总计		20,021,979,209.05	19,844,195,817.64
流动负债:			
短期借款	七、31	1,807,000,000.00	780,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、34	99,976,358.43	54,337,380.00
应付账款	七、35	138,399,422.86	95,548,760.13
预收款项	七、36	79,831,715.87	83,272,593.31
应付职工薪酬	七、37	134,490,263.26	119,410,341.82
应交税费	七、38	74,355,787.86	43,718,353.49
应付利息	七、39	22,566,332.84	96,802,369.59
应付股利			
其他应付款	七、42	1,153,756,869.11	1,123,602,156.44
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	872,600,423.90	2,290,649,565.40
其他流动负债	七、44	1,300,000,000.00	1,000,000,000.00
流动负债合计		5,682,977,174.13	5,687,341,520.18
非流动负债:			
长期借款	七、45	2,605,447,526.47	2,640,306,300.92
应付债券			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七、54	55,002,829.07	56,506,938.22
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,660,450,355.54	2,696,813,239.14
负债合计		8,343,427,529.67	8,384,154,759.32
所有者权益			
股本	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	七、55	2,955,824,720.99	2,955,824,720.99
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备	七、58	58,021,891.33	59,089,434.56
盈余公积	七、59	519,739,966.35	519,739,966.35
一般风险准备			
未分配利润	七、60	3,884,677,458.37	3,688,321,183.39
归属于母公司所有者权益合计		10,493,917,925.04	10,298,629,193.29
少数股东权益		1,184,633,754.34	1,161,411,865.03
所有者权益合计		11,678,551,679.38	11,460,041,058.32
负债和所有者权益总计		20,021,979,209.05	19,844,195,817.64

法定代表人: 王建波

主管会计工作负责人: 孙少波

会计机构负责人: 孙少波

母公司资产负债表

2017 年 6 月 30 日

编制单位:日照港股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		567,233,617.54	647,246,567.77
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
应收票据		809,378,001.97	686,616,859.29
应收账款	十七、1	557,397,842.28	624,205,755.20
预付款项		1,523,143.57	780,483.19
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七、2	61,481,145.42	64,093,644.98
存货		68,819,867.48	71,598,898.89
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,685,801.08	26,518,830.89
流动资产合计		2,072,519,419.34	2,121,061,040.21
非流动资产:			
可供出售金融资产		78,100,000.00	78,100,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	2,343,205,686.09	2,355,064,819.41
投资性房地产			
固定资产		7,530,828,637.22	9,322,457,576.46
在建工程		1,841,976,701.57	1,907,252,629.36
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		3,553,365,526.93	1,568,999,698.00
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		32,715,119.36	32,603,734.33
其他非流动资产		82,486,815.75	83,651,915.60
非流动资产合计		15,495,615,851.97	15,381,067,738.21
资产总计		17,568,135,271.31	17,502,128,778.42
流动负债:			
短期借款		1,605,000,000.00	600,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			

应付账款		127,894,439.35	75,835,003.92
预收款项		34,800,343.57	40,769,605.15
应付职工薪酬		132,130,892.86	117,091,895.33
应交税费		32,956,522.17	7,394,879.18
应付利息		22,345,022.84	95,751,433.20
应付股利			
其他应付款		900,267,136.49	946,396,897.38
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		696,907,090.56	2,114,996,232.06
其他流动负债		1,300,000,000.00	1,000,000,000.00
流动负债合计		4,852,301,447.84	4,998,235,946.22
非流动负债:			
长期借款		2,368,447,526.51	2,315,439,634.29
应付债券			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		55,002,829.07	56,506,938.22
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,423,450,355.58	2,371,946,572.51
负债合计		7,275,751,803.42	7,370,182,518.73
所有者权益:			
股本		3,075,653,888.00	3,075,653,888.00
其他权益工具			
资本公积		3,059,908,972.20	3,059,908,972.20
减:库存股			
其他综合收益			
专项储备		43,381,826.48	44,338,715.37
盈余公积		516,429,664.20	516,429,664.20
未分配利润		3,597,009,117.01	3,435,615,019.92
所有者权益合计		10,292,383,467.89	10,131,946,259.69
负债和所有者权益总计		17,568,135,271.31	17,502,128,778.42

法定代表人: 王建波

主管会计工作负责人: 孙少波

会计机构负责人: 孙少波

合并利润表

2017 年 1—6 月

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	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		2,335,091,376.94	2,161,835,386.45
其中：营业收入	七、61	2,335,091,376.94	2,161,835,386.45
二、营业总成本		1,973,522,698.41	1,907,460,413.46
其中：营业成本	七、61	1,777,565,860.61	1,712,190,894.01
税金及附加	七、62	13,120,125.57	7,417,539.58
销售费用			
管理费用	七、64	63,022,346.09	71,216,998.44
财务费用	七、65	120,924,146.07	109,972,859.35
资产减值损失	七、66	-1,109,779.93	6,662,122.08
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	-11,859,133.32	-5,632,151.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-11,859,133.32	-5,632,151.62
其他收益	七、79	1,504,109.15	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		351,213,654.36	248,742,821.37
加：营业外收入	七、69	2,416,460.42	2,134,647.53
其中：非流动资产处置利得		1,871,140.44	444,729.41
减：营业外支出	七、70	1,268,842.77	623,908.96
其中：非流动资产处置损失		216,495.72	596,727.54
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		352,361,272.01	250,253,559.94
减：所得税费用	七、71	86,063,082.14	58,412,049.93
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		266,298,189.87	191,841,510.01
归属于母公司所有者的净利润		227,112,813.86	160,403,820.81
少数股东损益		39,185,376.01	31,437,689.20
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			

6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		266,298,189.87	191,841,510.01
归属于母公司所有者的综合收益总额		227,112,813.86	160,403,820.81
归属于少数股东的综合收益总额		39,185,376.01	31,437,689.20
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.07	0.05
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.07	0.05

法定代表人：王建波

主管会计工作负责人：孙少波

会计机构负责人：孙少波

母公司利润表

2017年1—6月

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	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	1,948,601,787.05	1,757,156,551.73
减：营业成本	十七、4	1,569,647,146.18	1,462,973,029.95
税金及附加		10,242,222.70	4,147,438.91
销售费用			
管理费用		46,743,592.31	55,202,430.33
财务费用		107,115,785.33	88,914,326.25
资产减值损失		-1,909,255.23	3,350,253.88
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	25,240,866.68	29,367,848.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-11,859,133.32	-5,632,151.62
其他收益		1,504,109.15	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		243,507,271.59	171,936,920.79
加：营业外收入		1,864,472.74	1,963,767.53
其中：非流动资产处置利得		1,497,968.42	444,729.41
减：营业外支出		1,218,842.77	623,908.96
其中：非流动资产处置损失		216,495.72	596,727.54
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		244,152,901.56	173,276,779.36
减：所得税费用		52,002,265.59	30,568,216.39
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		192,150,635.97	142,708,562.97
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			



2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		192,150,635.97	142,708,562.97
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：王建波

主管会计工作负责人：孙少波

会计机构负责人：孙少波

合并现金流量表

2017 年 1—6 月

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	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,122,842,674.21	1,810,402,486.74
收到其他与经营活动有关的现金	七、73	10,341,178.54	52,591,931.74
经营活动现金流入小计		2,133,183,852.75	1,862,994,418.48
购买商品、接受劳务支付的现金		810,418,444.31	788,626,743.17
支付给职工以及为职工支付的现金		369,081,621.80	385,787,624.66
支付的各项税费		97,321,901.80	83,200,274.01
支付其他与经营活动有关的现金	七、73	35,401,222.45	217,314,088.53
经营活动现金流出小计		1,312,223,190.36	1,474,928,730.37
经营活动产生的现金流量净额		820,960,662.39	388,065,688.11
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			110,000,000.00
取得投资收益收到的现金			1,385,343.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,778,540.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,778,540.00	111,385,343.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		620,254,341.68	480,181,233.82
投资支付的现金			400,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		620,254,341.68	880,181,233.82
投资活动产生的现金流量净额		-618,475,801.68	-768,795,890.48
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		220,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		220,000,000.00	
取得借款收到的现金		2,983,268,477.78	1,748,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、73	42,550.21	49,922.05
筹资活动现金流入小计		3,203,311,027.99	1,748,049,922.05
偿还债务支付的现金		3,218,649,747.37	1,118,927,523.82
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		133,492,326.04	154,762,145.97
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		15,900,000.00	15,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		3,352,142,073.41	1,273,689,669.79
筹资活动产生的现金流量净额		-148,831,045.42	474,360,252.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		53,653,815.29	93,630,049.89
加：期初现金及现金等价物余额		983,673,380.22	685,355,487.10
六、期末现金及现金等价物余额		1,037,327,195.51	778,985,536.99

法定代表人：王建波

主管会计工作负责人：孙少波

会计机构负责人：孙少波

母公司现金流量表

2017 年 1—6 月

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	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,708,450,012.60	1,420,060,622.40
收到其他与经营活动有关的现金		3,806,304.15	44,617,154.23
经营活动现金流入小计		1,712,256,316.75	1,464,677,776.63
购买商品、接受劳务支付的现金		639,841,590.05	604,150,276.69
支付给职工以及为职工支付的现金		333,430,049.60	349,886,546.41
支付的各项税费		49,064,859.83	39,422,723.88
支付其他与经营活动有关的现金		35,719,197.04	204,481,331.44
经营活动现金流出小计		1,058,055,696.52	1,197,940,878.42
经营活动产生的现金流量净额		654,200,620.23	266,736,898.21
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		30,000,000.00	36,385,343.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,666,080.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		31,666,080.00	36,385,343.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		494,152,245.38	446,719,507.85
投资支付的现金			400,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		494,152,245.38	846,719,507.85
投资活动产生的现金流量净额		-462,486,165.38	-810,334,164.51
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,930,610,000.00	1,718,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		42,550.21	49,922.05
筹资活动现金流入小计		2,930,652,550.21	1,718,049,922.05
偿还债务支付的现金		3,100,823,080.70	943,001,415.89
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		101,556,874.59	117,478,338.59
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		3,202,379,955.29	1,060,479,754.48
筹资活动产生的现金流量净额		-271,727,405.08	657,570,167.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-80,012,950.23	113,972,901.27
加：期初现金及现金等价物余额		647,246,567.77	339,186,028.17
六、期末现金及现金等价物余额		567,233,617.54	453,158,929.44

法定代表人：王建波

主管会计工作负责人：孙少波

会计机构负责人：孙少波



合并所有者权益变动表

2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	3,075,653,888.00				2,955,824,720.99			59,089,434.56	519,739,966.35		3,688,321,183.39	1,161,411,865.03	11,460,041,058.32
加:会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	3,075,653,888.00				2,955,824,720.99			59,089,434.56	519,739,966.35		3,688,321,183.39	1,161,411,865.03	11,460,041,058.32
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)								-1,067,543.23			196,356,274.98	23,221,889.31	218,510,621.06
(一)综合收益总额											227,112,813.86	39,182,376.01	266,295,189.87
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配											-30,756,538.88	-15,900,000.00	-46,656,538.88
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											-30,756,538.88	-15,900,000.00	-46,656,538.88
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备								-1,067,543.23				-60,486.70	-1,128,029.93
1. 本期提取								2,324,315.54					2,324,315.54
2. 本期使用								3,391,858.77				60,486.70	3,452,345.47
(六)其他													
四、本期期末余额	3,075,653,888.00				2,955,824,720.99			58,021,891.33	519,739,966.35		3,884,677,458.37	1,184,633,754.34	11,678,551,679.38



合并所有者权益变动表 (续)

2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	3,075,653,888.00				2,955,824,720.99			57,723,407.64	508,036,750.98		3,523,781,162.77	1,124,611,047.14	11,245,630,977.52
加:会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	3,075,653,888.00				2,955,824,720.99			57,723,407.64	508,036,750.98		3,523,781,162.77	1,124,611,047.14	11,245,630,977.52
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)								13,634,466.34			160,403,820.81	17,149,680.06	191,187,967.21
(一)综合收益总额											160,403,820.81	31,437,689.20	191,841,510.01
(二)所有者投入和减少资本													
1.股东投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
(三)利润分配												-15,000,000.00	-15,000,000.00
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												-15,000,000.00	-15,000,000.00
4.其他													
(四)所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本(或股本)													
2.盈余公积转增资本(或股本)													
3.盈余公积弥补亏损													
4.其他													
(五)专项储备								13,634,466.34				711,990.86	14,346,457.20
1.本期提取								16,657,958.90				810,497.32	17,468,456.22
2.本期使用								3,023,492.56				98,506.46	3,121,999.02
(六)其他													
四、本期期末余额	3,075,653,888.00				2,955,824,720.99			71,357,873.98	508,036,750.98		3,684,184,983.58	1,141,760,727.20	11,436,818,944.73

法定代表人:王建波

主管会计工作负责人:孙少波

会计机构负责人:孙少波



母公司所有者权益变动表

2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	3,075,653,888.00				3,059,908,972.20			44,338,715.37	516,429,664.20	3,435,615,019.92	10,131,946,259.69
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,075,653,888.00				3,059,908,972.20			44,338,715.37	516,429,664.20	3,435,615,019.92	10,131,946,259.69
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)								-956,888.89		161,394,097.09	160,437,208.20
(一)综合收益总额										192,150,635.97	192,150,635.97
(二)所有者投入和减少资本											
1.股东投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配										-30,756,538.88	-30,756,538.88
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-30,756,538.88	-30,756,538.88
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
(五)专项储备								-956,888.89			-956,888.89
1.本期提取								2,324,315.54			2,324,315.54
2.本期使用								3,281,204.43			3,281,204.43
(六)其他											
四、本期期末余额	3,075,653,888.00				3,059,908,972.20			43,381,826.48	516,429,664.20	3,597,009,117.01	10,292,383,467.89



母公司所有者权益变动表 (续)

2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	3,075,653,888.00				3,059,908,972.20			44,360,266.84	504,726,448.83	3,330,286,081.59	10,014,935,657.46
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,075,653,888.00				3,059,908,972.20			44,360,266.84	504,726,448.83	3,330,286,081.59	10,014,935,657.46
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)								11,915,832.42		142,708,562.97	154,624,395.39
(一)综合收益总额										142,708,562.97	142,708,562.97
(二)所有者投入和减少资本											
1.股东投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配											
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
(五)专项储备								11,915,832.42			11,915,832.42
1.本期提取								14,766,798.48			14,766,798.48
2.本期使用								2,850,966.06			2,850,966.06
(六)其他											
四、本期期末余额	3,075,653,888.00				3,059,908,972.20			56,276,099.26	504,726,448.83	3,472,994,644.56	10,169,560,052.85

法定代表人:王建波

主管会计工作负责人:孙少波

会计机构负责人:孙少波

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

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

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

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

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构。目前设证券部、财务部、企业发展部、生产业务部、工程技术部、办公室、党群工作部、人力资源部、安全环保部、审计法务部、安保中心、信息中心、员工保障中心等部门，下设第一港务分公司、第二港务分公司、第三港务分公司、岚山装卸分公司、轮驳分公司、动力通信分公司等 6 家分公司，拥有日照港通通信工程有限公司（“港通公司”）、日照港动力工程有限公司（“动力公司”）、日照港裕廊码头有限公司（“裕廊公司”）、日照中理外轮理货有限公司（“外理公司”）、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”）等6家直接控股子公司和日照港新岚木材检验有限公司（“新岚公司”）、日照港利达船货代理有限公司（“利达公司”）等2家间接控股子公司；拥有日照中联港口水泥有限公司（“中联水泥”）、东平铁路有限责任公司（“东平铁路公司”）、山东兖煤日照港储配煤有限公司（“储配煤公司”）、日照港集团财务有限公司（“财务公司”）等4家联营企业及枣临铁路有限责任公司（“枣临铁路公司”）、日照港岚北港务有限公司（“岚北港务公司”）2家参股公司。

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

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

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本集团本期合并范围较去年同期无变化，包括港通公司、动力公司、裕廊公司、外理公司、岚山万盛、山钢码头公司等6家直接控股子公司和新岚公司、利达公司等2家间接控股子公司。

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。

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

2. 持续经营

√适用 □不适用

本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司财务状况经营成果和合并及公司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，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个企业的金融资产，并形成其他单位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

本集团的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。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，其他类别的金融资产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资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产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资产。对于此类金融资产，采用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资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

(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、其他金融负债。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。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。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别

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债合同义务。
- 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) 金融工具的公允价值

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。

(5) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
 - a 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - b 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢

复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。但是,该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值,原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失,予以转出,计入当期损益。该转出的累计损失,为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失,不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时,将该金融资产的账面价值,与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额,确认为减值损失,计入当期损益。发生的减值损失一经确认,不得转回。

(6) 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。

(7) 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. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

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

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

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

账龄组合	账龄分析法
------	-------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	3	3
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	40	40
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

适用 不适用

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

12. 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) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本集团低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

13. 划分为持有待售资产

适用 不适用

14. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括对子公司、联营企业和合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；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) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

15. 投资性房地产

不适用

16. 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	20	5	2.375
库场设施	年限平均法	40	5	4.750
装卸机械设备	年限平均法			
其中：电动固定机械	年限平均法	12	5	7.917
内燃流动机械、传送机械	年限平均法	8	5	11.875
辅助机器设备	年限平均法	10	5	9.500
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	年限平均法	40	5	2.375
建筑物	年限平均法	20	5	4.750
办公设备	年限平均法	5	5	19.00
其他固定资产	年限平均法	10	5	9.500

(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。

17. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

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

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

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

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

18. 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。

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 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。

无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

(2). 内部研究开发支出会计政策

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，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

22. 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。

23. 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。

24. 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。本公司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。

25. 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。

26. 股份支付

□适用 √不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

28. 收入

√适用 □不适用

- (1) 港口服务

①一般原则

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

劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；交易的完工程度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

②收入确认的具体方法

本集团港口服务收入包括：装卸收入、堆存收入和港务管理收入。

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

(2) 销售商品

①一般原则

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

②收入确认的具体方法

除零星销售材料外，本集团基本无对外销售商品业务，在买方验收货物后确认收入。

(3) 让渡资产使用权

①一般原则

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

②收入确认的具体方法

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

29. 政府补助

(1). 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

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。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

(2). 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用



本集团取得的与资产相关的政府补助之外的政府补助，作为与收益相关的政府补助与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

①用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；

②用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

30. 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。

31. 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。

本集团作为出租人时，经营租赁中的租金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。

本集团作为承租人时，经营租赁中的租金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

本集团作为出租人时，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。

本集团作为承租人时，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。

32. 其他重要的会计政策和会计估计√适用 不适用

本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：

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。

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。

33. 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)
根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》(2017)，政府补助的会计处理方法从总额法改为允许采用净额法，将与资产相关的政府补助相关递延收益的摊销方式从在相关资产使用寿命内平均分配改为按照合理、系统的方法分配，	本公司第六届董事会第二次会议于 2017 年 8 月 23 日批准	将 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日确认的与企业日常活动相关的政府补助从“营业外收入”

并修改了政府补助的列报项目；2017 年 1 月 1 日尚未摊销完毕的政府补助和 2017 年取得的政府补助适用修订后的准则。		调整至“其他收益”。
---	--	------------

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

安全生产费用

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

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

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

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6%或 11%或 13%或 17%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	房产原值扣除一定比例后的余值	1.2%
城镇土地使用税	实际占用的土地面积	12 元/平方米

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 根据财政部和国家税务总局财税[2017]33号关于继续实施物流企业大宗商品仓储设施用地城镇土地使用税优惠政策的通知,本公司大宗商品仓储设施用地减按所属土地等级适用税额标准的50%计征城镇土地使用税,即每平方米土地使用税由12元减半征收变更为6元。

(2) 本公司及子公司部分码头泊位等工程属于《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》(2008年版)列示项目,按照《中华人民共和国企业所得税法实施条例》规定,企业从事国家重点扶持的公共基础设施项目的投资经营所得,自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起,第一年至第三年免征企业所得税,第四年至第六年减半征收企业所得税。经主管税务局备案,本公司西港四期工程2017年上半年经营所得免征收企业所得税,日照港焦炭码头工程2017年上半年经营所得减半

征收企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1. 货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	0.00	0.00
银行存款	1,037,230,221.38	982,238,273.77
其他货币资金	94,852,846.73	55,772,506.45
合计	1,132,083,068.11	1,038,010,780.22

其他说明：

期末，山钢码头以 9,475.58 万元为银行承兑汇票提供质押担保。除此之外，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. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	923,459,712.58	796,207,752.69
商业承兑票据	1,600,000.00	15,496,965.00
合计	925,059,712.58	811,704,717.69

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	420,910,094.82	
合计	420,910,094.82	

(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

其他说明:

√适用 □不适用

不存在客观证据表明本集团应收票据发生减值, 未计提应收票据减值准备。

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

√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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	658,400,938.19	100.00	29,893,682.74	4.54	628,507,255.45	719,030,246.82	100.00	32,035,691.98	4.46	686,994,554.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	658,400,938.19	/	29,893,682.74	/	628,507,255.45	719,030,246.82	/	32,035,691.98	/	686,994,554.84

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

□适用 √不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	611,162,122.80	18,336,908.12	3.00
1 至 2 年	27,251,286.75	2,725,128.68	10.00
2 至 3 年	12,726,090.63	2,545,218.13	20.00
3 至 4 年	1,483,007.16	593,202.87	40.00
4 至 5 年	426,029.57	340,823.66	80.00
5 年以上	5,352,401.28	5,352,401.28	100.00
合计	658,400,938.19	29,893,682.74	4.54

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

□适用 √不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

□适用 √不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-2,142,009.24 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 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 16,158.88 万元，占应收账款期末余额合计数的 24.54%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 484.77 万元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6). 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、预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	4,488,671.23	100	281,106.00	35.09
1 至 2 年			464,000.00	57.92
2 至 3 年			55,983.19	6.99
合计	4,488,671.23	100	801,089.19	100

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末无账龄超过 1 年的金额重要预付账款。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

适用 不适用

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 3,655,925.17 元，占预付款项期末余额合计数的 81.45%。

其他说明

适用 不适用

7、应收利息**(1). 应收利息分类**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	318,500.00	0

合计	318,500.00	0
----	------------	---

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	37,376,964.39	29.48	37,376,964.39	100	0	37,497,090.00	27.71	37,497,090.00	100	0
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	89,394,143.22	70.52	10,403,084.46	11.64	78,991,058.76	97,810,256.26	72.29	9,258,649.54	9.47	88,551,606.72
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	126,771,107.61	/	47,780,048.85	/	78,991,058.76	135,307,346.26	/	46,755,739.54	/	88,551,606.72

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	
葛平源	37,376,964.39	37,376,964.39	100	个人涉嫌刑事犯罪(注)
合计	37,376,964.39	37,376,964.39	/	/

注: 岚山分公司员工葛平源 2015 年度因个人挪用公司银行承兑汇票行为涉嫌刑事犯罪, 初步核实挪用金额为 37,721,245.00 元, 其中, 对尚未到期部分票据金额 19,000,000.00 元, 公司已经联系开票方申请开户银行到期拒付, 但能否收回仍存在很大的不确定性, 基于谨慎性原则, 本公司已于 2015 年度对该笔应收款项全额计提坏账准备。2016 年, 本公司收到对葛平源的判决书, 最终判定票据挪用金额实为 37,497,090.00 元, 因此对 2015 年度因个别计提而多提的坏账准备于 2016 年度予以转回。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	18,841,557.64	565,246.72	3
1 至 2 年	53,320,188.65	5,332,018.87	10
2 至 3 年	15,848,742.33	3,169,748.47	20
3 至 4 年	79,307.00	31,722.80	40
4 至 5 年		0	
5 年以上	1,304,347.60	1,304,347.60	100
合计	89,394,143.22	10,403,084.46	11.64

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 114,434.92 元；本期收回或转回坏账准备金额 120,125.61 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	2,052,337.98	2,184,247.54
保证金、押金	65,995,493.90	67,324,253.89
通信工程及服务款	6,793,844.03	12,647,914.72
动力工程款	8,816,097.65	6,401,279.18
单位往来款	1,854,952.40	800,000.00
代收代付港建费	337,570.00	2,633,783.26
挪用票据款	37,376,964.39	37,497,090.00
其他	3,543,847.26	5,818,777.67
合计	126,771,107.61	135,307,346.26

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
日照海关	海关保证金	65,000,000.00	1至2年	51.27	6,500,000.00
葛平源	挪用票据款	37,376,964.39	2至3年	29.48	37,376,964.39
日照市国土资源局	代垫款	3,541,465.00	1年以内	2.79	106,243.95
中国移动通信集团山东 有限公司日照分公司	通信服务款	2,270,046.50	1年以内	1.79	77,104.32
中铁电化局二公司日照 港四电改造项目部	动力工程款	2,570,144.00	1年以内	2.03	68,101.40
合计	/	110,758,619.89	/	87.36	44,128,414.06

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(8). 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

10、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	72,753,443.33		72,753,443.33	75,551,577.87		75,551,577.87
建造合同形成的已完工未结算资产	12,164,250.70		12,164,250.70	12,351,567.38		12,351,567.38
合计	84,917,694.03		84,917,694.03	87,903,145.25		87,903,145.25

(2). 存货跌价准备

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). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、划分为持有待售的资产

□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
待抵扣进项税额	6,694,630.81	1,478,257.62
增值税留抵税额	7,368,101.82	6,493,271.82
预缴所得税、土地使用税		20,976,475.67
合计	14,062,732.63	28,948,005.11

14、可供出售金融资产**(1). 可供出售金融资产情况**

√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
可供出售权益工具：	78,100,000.00		78,100,000.00	78,100,000.00		78,100,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	78,100,000.00		78,100,000.00	78,100,000.00		78,100,000.00
合计	78,100,000.00		78,100,000.00	78,100,000.00		78,100,000.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
枣临铁路公司	38,100,000.00	0.00	0.00	38,100,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3	0.00
岚北港务公司	40,000,000.00	0.00	0.00	40,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	40	0.00
合计	78,100,000.00	0.00	0.00	78,100,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	/	0.00

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用 √不适用

其他说明:

适用 不适用

本公司与华和信投资有限公司于 2015 年 12 月签订股权转让协议, 出资 4,000 万元受让其持有的岚北港务公司 40% 股权, 并于 2016 年 1 月完成工商变更。由于岚北港务公司其他股东有相同实际控制人, 本公司派任的董事及总经理尚无法正常履职, 对岚北港务公司的经营不能实施重大影响, 且与其他股东就岚北港务公司后续增资事宜尚未达成一致意见, 因此, 本公司将对岚北港务公司的股权投资作为按成本计量的可供出售金融资产核算。

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

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) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 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	52,669,743.51			795,605.74						53,465,349.25
东平铁路公司	102,764,411.85			-5,553,867.38						97,210,544.47
储配煤公司	62,564,593.75			-21,019,260.42						41,545,333.33
财务公司	402,409,778.22			13,918,388.74						416,328,166.96
小计	620,408,527.33			-11,859,133.32						608,549,394.01
合计	620,408,527.33			-11,859,133.32						608,549,394.01

其他说明:

联营企业的主要会计政策和会计估计与本公司不存在重大差异。
期末长期股权投资未出现减值情形, 不需计提减值准备。

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

19、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	8,223,940,768.34	3,122,766,282.22	4,604,232,692.39	1,666,402,445.95	74,215,920.53	162,750,151.23	642,909,911.04	122,052,432.16	50,635,837.80	18,669,906,441.66
2. 本期增加金额	2,398,441.99	11,817,333.97	18,252,389.22	19,640,415.26	2,305,797.69	561,288.78	100,290,079.15	5,751,188.77	1,681,287.56	162,698,222.39
(1) 购置	413,239.13	9,468,340.12	18,252,389.22	1,026,167.69	2,305,797.69	561,288.78	21,623,641.99	5,751,188.77	1,681,287.56	61,083,340.95
(2) 在建工程转入	1,985,202.86	2,348,993.85	0.00	18,614,247.57			78,666,437.16			101,614,881.44
3. 本期减少金额	1,212,098,423.28	422,697,178.89	98,920.16			5,661,088.21		115,122.42	5,867.52	1,640,676,600.48
(1) 处置或报废	0	0	98,920.16			5,661,088.21		115,122.42	5,867.52	5,880,998.31
(2) 其他	1,212,098,423.28	422,697,178.89								1,634,795,602.17
4. 期末余额	7,014,240,787.05	2,711,886,437.30	4,622,386,161.45	1,686,042,861.21	76,521,718.22	157,650,351.80	743,199,990.19	127,688,498.51	52,311,257.84	17,191,928,063.57
二、累计折旧										
1. 期初余额	1,516,160,196.83	693,455,073.16	3,064,126,009.60	863,244,935.09	33,091,254.65	107,263,785.38	169,083,461.32	86,364,550.98	21,071,030.70	6,553,860,297.71
2. 本期增加金额	100,462,092.52	73,130,359.24	148,419,066.46	57,491,875.16	2,646,467.25	8,731,040.92	13,414,092.64	7,647,951.38	2,484,435.25	414,427,380.82
(1) 计提	100,462,092.52	73,130,359.24	148,419,066.46	57,491,875.16	2,646,467.25	8,731,040.92	13,414,092.64	7,647,951.38	2,484,435.25	414,427,380.82
3. 本期减少金额			86,966.80			4,977,010.78		101,211.20	5,158.50	5,170,347.28
(1) 处置或报废			86,966.80			4,977,010.78		101,211.20	5,158.50	5,170,347.28
4. 期末余额	1,616,622,289.35	766,585,432.40	3,212,458,109.26	920,736,810.25	35,737,721.90	111,017,815.52	182,497,553.96	93,911,291.16	23,550,307.45	6,963,117,331.25
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										

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
(1) 处置或报废										
4. 期末余额										
四、账面价值										
1. 期末账面价值	5,397,618,497.70	1,945,301,004.90	1,409,928,052.19	765,306,050.96	40,783,996.32	46,632,536.28	560,702,436.23	33,777,207.35	28,760,950.39	10,228,810,732.32
2. 期初账面价值	6,707,780,571.51	2,429,311,209.06	1,540,106,682.79	803,157,510.86	41,124,665.88	55,486,365.85	473,826,449.72	35,687,881.18	29,564,807.10	12,116,046,143.95

本报告期公司办理西港三期工程、西港三期后方货场工程、西港四期工程、南区焦炭码头工程、南区通用泊位工程涉及五个项目的土地出让手续并缴纳了土地出让金。上述土地为我公司工程项目自行填海造地形成，因此办理完结土地出让手续后，公司收到政府返还的相关工程填海造地成本款项。

根据 2017 年 5 月 10 日财政部修订下发的《企业会计准则第 16 号——政府补助》的相关规定，我公司将上述政府返还资金冲减相关固定资产账面填海造地成本。



(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
国贸中心大楼	139,803,269.20	尚未办理完毕

其他说明:

适用 不适用

20、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	2,220,350,401.99		2,220,350,401.99	2,254,157,350.26		2,254,157,350.26
在安装设备	34,729,073.28		34,729,073.28	17,355,917.58		17,355,917.58
零星工程	43,093,402.86		43,093,402.86	57,113,497.34		57,113,497.34
合计	2,298,172,878.13		2,298,172,878.13	2,328,626,765.18		2,328,626,765.18

(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
铁路空车牵出线陆域形成	729,280,000.00	377,089,385.34	6,790,896.24			383,880,281.58	52.64	主体施工	19,826,052.66	6,526,559.40	2.42	自筹
南区通用泊位	1,268,130,000.00	302,653,050.09	37,731,199.83		161,207,624.60	179,176,625.32	26.85	主体施工	34,787,958.13	5,820,329.13	2.29	自筹
南作业区散货堆场陆域形成	463,930,000.00	232,594,839.41	5,502,785.31			238,097,624.72	51.33	主体施工	20,265,410.72	4,724,293.57	2.76	自筹
铁路重车场及翻车机房陆域形成	380,270,000.00	200,767,531.70	6,219,302.88			206,986,834.58	54.44	主体施工	29,896,339.82	5,482,690.95	2.89	自筹
南区散货堆场扩建二期工程	479,860,000.00	186,758,136.49	956,197.17			187,714,333.66	39.12	主体施工	1,973.61	1,973.61	2.03	自筹
山钢原料码头	2,821,550,500.00	162,712,922.58	13,626,511.92			176,339,434.50	6.25	主体施工				自筹
岚山 8#12#泊位改造工程	160,000,000.00	137,875,194.46	122,459.99			137,997,654.45	84.32	主体施工	7,727,500.21			自筹
南区散货堆场扩建工程	413,120,000.00	126,452,010.42	581,230.61			127,033,241.03	30.75	主体施工	444,929.36			自筹
南一突堤回填工程(A区)	67,736,197.17	77,521,991.98				77,521,991.98	114.45	主体施工				自筹
西区四期堆场扩建二期	358,953,000.00	74,699,098.98	1,741,678.64			76,440,777.62	21.3	主体施工	9,085,106.25	1,024,844.98	2.10	自筹
南一突堤货场硬化三期工程	207,439,008.60	65,318,259.17				65,318,259.17	31.49	主体施工				自筹
岚山港区进境木材检疫除害处理区工程	124,300,000.00	59,420,991.76	2,419,374.50			61,840,366.26	54.2	主体施工	2,105,833.20	902,499.99	2.26	自筹
西区件杂货库工程	79,914,464.00	62,311,708.62	16,954,878.35	78,464,790.61		801,796.36	99.19	主体完工				自筹
岚山 11 号泊位自动化工程	996,380,000.00	3,885,225.99	90,457,555.38			94,342,781.37	9.47	主体施工	367,465.28	367,465.28	1.16	自筹
合计	8,550,863,169.77	2,070,060,346.99	183,104,070.82	78,464,790.61	161,207,624.60	2,013,492,002.60	/	/	124,508,569.24	24,850,656.91	/	/



(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

21、工程物资

适用 不适用

22、固定资产清理

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、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	980,832,754.12	865,016,744.95	5,907,468.83	1,851,756,967.90
2. 本期增加金额	2,005,703,071.86		1,461,166.70	2,007,164,238.56
(1) 购置	2,005,703,071.86		1,461,166.70	2,007,164,238.56
(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	2,986,535,825.98	865,016,744.95	7,368,635.53	3,858,921,206.46
二、累计摊销				
1. 期初余额	159,633,633.83	40,646,837.40	1,759,876.84	202,040,348.07
2. 本期增加金额	13,766,993.33	9,175,479.71	386,184.32	23,328,657.36
(1) 计提	13,766,993.33	9,175,479.71	386,184.32	23,328,657.36
3. 本期减少金额				
(1) 处置				



4. 期末余额	173,400,627.16	49,822,317.11	2,146,061.16	225,369,005.43
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	2,813,135,198.82	815,194,427.84	5,222,574.37	3,633,552,201.03
2. 期初账面价值	821,199,120.29	824,369,907.55	4,147,591.99	1,649,716,619.83

其他说明:

本报告期公司办理西港三期工程、西港三期后方货场工程、西港四期工程、南区焦炭码头工程、南区通用泊位工程涉及五个项目的土地出让手续并缴纳了土地出让金，相应土地出让成本计入无形资产。

(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

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对昱桥公司增资形成企业合并	32,937,365.05	0.00	0.00	32,937,365.05
取得岚山万盛控制权	123,257,968.39	0.00	0.00	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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

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60,000.00万元,增资后取得昱桥公司76.19%的股权,合并成本大于合并中取得的昱桥公司可辨认净资产公允价值的差额3,293.74万元确认为商誉。

本公司2012年以非公开发行股票方式以119,247.40万元对价收购昱桥公司少数股权,收购完



成后，昱桥公司成为本公司全资子公司。昱桥公司于 2012 年 12 月注销，注销后资产全部并入本公司，负债全部由本公司承担。

①商誉相关资产组的认定

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

②对不含商誉的资产组账面价值进行减值测试

经本公司复核第二港务公司不含商誉的期末账面价值，没有发现减值迹象，无需计提减值。减值测试日资产组不考虑商誉的账面价值为 344,893.04 万元，考虑商誉后的价值为 355,270.28 万元。

③测试资产组可收回金额

《企业会计准则—资产减值》规定，可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。预计第二港务公司未来现金流按 6.35% 的折现率折现后的现值为 459,807.43 万元，高于包含商誉的资产组账面价值，商誉无需计提减值准备。

(2) 取得岚山万盛控制溢价形成商誉

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

①商誉相关资产组的认定

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

②对不含商誉的资产组账面价值进行减值测试

经本公司复核岚山万盛不含商誉的期末账面价值，没有发现减值迹象，无需计提减值。减值测试日资产组不考虑商誉的账面价值为 116,634.97 万元，考虑商誉后的价值为 128,960.76 万元。

③测试资产组可收回金额

《企业会计准则—资产减值》规定，可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。预计岚山万盛未来现金流按 6.35% 的折现率折现后的现值为 173,696.38 万元，高于包含商誉的资产组账面价值，商誉无需计提减值准备。

其他说明：

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用



单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	77,673,731.59	19,418,432.90	78,791,431.52	19,697,857.88
内部交易未实现利润	3,482,079.35	870,519.83	5,323,461.08	1,330,865.29
预提费用	60,444,280.74	15,111,070.19	57,414,022.88	14,353,505.72
合计	141,600,091.68	35,400,022.92	141,528,915.48	35,382,228.89

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	2,634,196.53	2,022,716.54
合计	2,634,196.53	2,022,716.54

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	470,998.24	775,087.27	
2021 年	1,247,629.27	1,247,629.27	
2022 年	915,569.02		
合计	2,634,196.53	2,022,716.54	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程、设备及软件款	93,558,315.75	94,930,915.60
预付租赁费	6,563,148.00	7,159,800.00
预交的租金收入相关税费	1,710,890.66	1,777,984.40
预付投资款	12,937,600.00	12,937,600.00
合计	114,769,954.41	116,806,300.00

31、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



项目	期末余额	期初余额
抵押借款	100,000,000.00	100,000,000.00
保证借款	420,000,000.00	100,000,000.00
信用借款	1,273,000,000.00	580,000,000.00
银行承兑汇票贴现	14,000,000.00	
合计	1,807,000,000.00	780,000,000.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	99,976,358.43	54,337,380.00
合计	99,976,358.43	54,337,380.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待付成本费用	120,514,756.14	68,082,471.01
材料款	17,884,666.72	27,466,289.12
合计	138,399,422.86	95,548,760.13

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

36、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
装卸及堆存款	79,348,907.16	82,786,860.45
通信、动力工程款	482,808.71	485,732.86
合计	79,831,715.87	83,272,593.31

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
亚太森博（山东）浆纸有限公司	30,281,249.95	预收租赁费未到结算期
合计	30,281,249.95	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	101,821,142.24	340,218,278.83	340,496,111.59	101,543,309.48
二、离职后福利-设定提存计划	17,589,199.58	62,866,557.73	47,508,803.53	32,946,953.78
合计	119,410,341.82	403,084,836.56	388,004,915.12	134,490,263.26

(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	0.00	264,136,423.64	264,136,423.64	0.00
二、职工福利费	0.00	16,355,966.86	16,355,966.86	0.00
三、社会保险费	57,371,439.86	21,152,368.63	20,767,246.84	57,756,561.65
其中：医疗保险费	57,074,355.11	17,010,562.23	16,594,499.58	57,490,417.76
工伤保险费	289,238.40	2,734,319.65	2,766,357.46	257,200.59
生育保险费	7,846.35	1,407,486.75	1,406,389.80	8,943.30
四、住房公积金	4,911,525.05	29,399,434.92	29,524,762.93	4,786,197.04
五、工会经费和职工教育经费	39,538,177.33	9,174,084.78	9,711,711.32	39,000,550.79
合计	101,821,142.24	340,218,278.83	340,496,111.59	101,543,309.48

(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	12,962,490.51	44,757,899.66	45,279,359.90	12,441,030.27
2、失业保险费	4,626,709.07	2,270,584.33	2,137,125.33	4,760,168.07
3、企业年金缴费	0.00	15,838,073.74	92,318.30	15,745,755.44
合计	17,589,199.58	62,866,557.73	47,508,803.53	32,946,953.78

其他说明：

□适用 √不适用

**38、 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,180,777.40	4,005,168.92
企业所得税	45,394,381.82	11,686,906.13
个人所得税	1,788,095.54	3,411,674.21
城市维护建设税	362,654.39	374,499.32
土地使用税	188,996.14	2,756,721.40
印花税	239,228.72	736,668.63
房产税	806,913.42	636,340.53
教育费附加	155,356.24	160,317.43
地方教育附加	103,570.83	106,878.29
地方水利基金	25,900.12	53,439.15
车船税	47,419.92	95,675.00
其他代缴税费	20,062,493.32	19,694,064.48
合计	74,355,787.86	43,718,353.49

39、 应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		5,282,608.29
企业债券利息		75,252,777.79
短期借款应付利息		1,982,445.84
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
到期一次还本付息的短期融资券	22,566,332.84	14,284,537.67
合计	22,566,332.84	96,802,369.59

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

40、 应付股利

□适用 √不适用

41、 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
工程款、设备款	768,459,208.43	967,237,947.72
待付费用	19,703,780.76	8,484,519.82
代收代付港建费	53,267,679.50	35,298,917.74
押金、保证金	19,713,353.54	29,018,964.41
质保金	48,357,764.49	55,856,929.55



其他(说明)	244,255,082.39	27,704,877.20
合计	1,153,756,869.10	1,123,602,156.44

说明:

本报告期控股子公司山钢码头公司收到山钢集团增资款 2.2 亿元, 尚未办理工商登记。

(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
青岛海西重机有限责任公司	1,594,000.00	未到质保期
中交水运规划设计院有限公司	3,410,710.00	未到质保期
山东港湾建设集团	36,847,812.50	未到质保期
合计	41,852,522.50	/

其他说明

□适用 √不适用

42、划分为持有待售的负债

□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	872,600,423.90	791,410,755.16
1 年内到期的应付债券	0.00	1,499,238,810.24
合计	872,600,423.90	2,290,649,565.40

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
银行间市场短期融资券	1,300,000,000.00	1,000,000,000.00
合计	1,300,000,000.00	1,000,000,000.00

短期应付债券的增减变动:

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

①经中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》(中市协注[2014]CP442号)批准,本公司自通知书发出之日 2014 年 11 月 6 日起 2 年有效期内,可发行不超过 10 亿元短期融资券。本公司于 2016 年 10 月 24 日发行 5 亿元,期限为 12 个月,年利率为 2.94%;

②经中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》(中市协注[2017]CP21号)批准,本公司自通知书发出之日 2017 年 2 月 14 日起 2 年有效期内,可发行不超过 15 亿元短期融资券。本公司于 2017 年 2 月 27 日发行 8 亿元,期限为 12 个月,年利率为 4.45%。

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	2,338,447,526.51	2,450,306,300.92
信用借款	266,999,999.96	190,000,000.00
合计	2,605,447,526.47	2,640,306,300.92

长期借款分类的说明：

保证借款的保证人为日照港集团。

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

期末保证借款利率区间为 4.51%-4.90%，信用借款利率区间为 4.90%-5.40%；期初保证借款利率区间为 4.51%-6.15%，信用借款利率区间 4.90%-5.40%。

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

(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

(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、长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款：**

□适用 √不适用

48、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

49、专项应付款

□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	56,506,938.22	0.00	1,504,109.15	55,002,829.07	与资产相关的政府补助
合计	56,506,938.22	0.00	1,504,109.15	55,002,829.07	/



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	其他变动	期末余额	与资产相关 /与收益相 关
2013 年国家煤炭 应急储备点改造 项目补助资金	56,506,938.22	0.00		1,504,109.15	55,002,829.07	与资产相关
合计	56,506,938.22	0.00		1,504,109.15	55,002,829.07	/

其他说明:

√适用 □不适用

根据国家发展改革委员会办公厅《关于 2013 年国家煤炭应急储备点改造项目的复函》(发改办运行[2013]1417 号), 本公司 2013 年收到用于国家煤炭应急储备点改造项目补助资金 6,000.00 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。因本期会计政策变更, 原计入“营业外收入”的金额计入“其他收益”。

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	3,075,653,888.00						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)	2,052,255,357.62	0.00	0.00	2,052,255,357.62
其他资本公积	903,569,363.37	0.00	0.00	903,569,363.37
合计	2,955,824,720.99	0.00	0.00	2,955,824,720.99

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

□适用 √不适用

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	59,089,434.56	2,324,315.54	3,391,858.77	58,021,891.33
合计	59,089,434.56	2,324,315.54	3,391,858.77	58,021,891.33

其他说明（包括本期增减变动情况、变动原因说明）：

本期增加额为按照规定计提的安全生产费，本期减少额为使用的安全生产费。

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	475,629,681.23	0.00	0.00	475,629,681.23
任意盈余公积	44,110,285.12	0.00	0.00	44,110,285.12
合计	519,739,966.35	0.00	0.00	519,739,966.35

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,688,321,183.39	3,523,781,162.77
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	3,688,321,183.39	3,523,781,162.77
加：本期归属于母公司所有者的净利润	227,112,813.86	160,403,820.81
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	30,756,538.88	
期末未分配利润	3,884,677,458.37	3,684,184,983.58

61、营业收入和营业成本

√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	2,154,981,840.35	1,627,513,804.90	1,979,554,961.55	1,583,196,194.99
其他业务	180,109,536.59	150,052,055.71	182,280,424.90	128,994,699.02
合计	2,335,091,376.94	1,777,565,860.61	2,161,835,386.45	1,712,190,894.01

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



营业税	59,374.99	2,460,103.86
城市维护建设税	3,024,873.93	2,670,180.27
教育费附加	2,162,168.05	1,906,046.27
房产税	1,542,256.68	
土地使用税	5,513,442.66	
车船使用税	115,460.46	
印花税	296,594.24	
地方水利基金	405,954.56	381,209.18
合计	13,120,125.57	7,417,539.58

其他说明:

本期营业税为以前年度不动产租赁一次性缴纳的营业税在本报告期分摊金额。

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	30,425,357.99	34,518,720.56
折旧与摊销	21,297,226.31	16,187,863.64
警卫消防费	4,056,603.72	4,218,867.92
税金	0.00	7,173,642.13
业务宣传费	109,045.59	208,954.56
租赁及物业费	1,516,116.01	2,825,473.88
咨询费	1,573,778.27	1,044,605.97
差旅费	625,914.53	851,861.76
业务招待费	448,731.1	352,286.94
其他	2,969,572.57	3,834,721.08
合计	63,022,346.09	71,216,998.44

65、财务费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	145,627,550.04	169,899,689.81
减：利息资本化	-24,850,656.91	-59,361,159.78
减：利息收入	-3,172,699.43	-2,682,376.24
其他	3,319,952.37	2,116,705.56
合计	120,924,146.07	109,972,859.35

66、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,109,779.93	6,662,122.08
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		



四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-1,109,779.93	6,662,122.08

67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

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	-11,859,133.32	-5,632,151.62
合计	-11,859,133.32	-5,632,151.62

69、营业外收入

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,871,140.44	444,729.41	1,871,140.44
其中：固定资产处置利得	1,871,140.44	444,729.41	1,871,140.44
政府补助		1,145,715.98	
其他	545,319.98	544,202.14	545,319.98
合计	2,416,460.42	2,134,647.53	2,416,460.42

说明：

根据财政部关于印发修订《企业会计准则第 16 号—政府补助》的通知（财会[2017]15 号）的要求，与日常活动有关且与收益有关的政府补助，从利润表“营业外收入”项目调整为利润表“其他收益”项目列报。根据上述规定，公司将 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日确认的与企业日常活动相关的政府补助 1,504,109.15 元从“营业外收入”调整至“其他收益”。

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
日照港国家煤炭应急储备基地补助		1,145,715.98	与资产相关
合计		1,145,715.98	/



其他说明:

适用 不适用**70、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	216,495.72	596,727.54	216,495.72
其中:固定资产处置损失	216,495.72	596,727.54	216,495.72
其他	1,052,347.05	27,181.42	1,052,347.05
合计	1,268,842.77	623,908.96	1,268,842.77

71、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	86,080,876.17	59,448,001.49
递延所得税费用	-17,794.03	-1,035,951.56
合计	86,063,082.14	58,412,049.93

(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	352,361,272.01
按法定/适用税率计算的所得税费用	88,090,318.00
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-17,794.03
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期末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	38,217.50
无须纳税收入	-5,012,442.66
归属于合营企业和联营企业的损益	2,964,783.33
所得税费用	86,063,082.14

其他说明:

适用 不适用**72、其他综合收益**适用 不适用**73、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	2,469,627.24	26,570,134.82
利息收入	3,172,699.43	
其他	4,698,851.87	26,021,796.92
合计	10,341,178.54	52,591,931.74

(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	15,859,671.93	24,973,311.00
付现费用及其他	18,868,220.52	192,340,777.53
押金、保证金	673,330.00	
合计	35,401,222.45	217,314,088.53

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
证券登记公司代扣分红个税	42,550.21	49,922.05
合计	42,550.21	49,922.05

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

74. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	266,298,189.87	191,841,510.01
加: 资产减值准备	-1,109,779.93	6,662,122.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	414,427,380.82	392,461,090.02
无形资产摊销	17,629,253.14	12,475,086.30
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-1,081,798.80	151,998.13
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	120,924,146.10	109,972,859.35
投资损失(收益以“-”号填列)	11,859,133.32	5,632,151.62



递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-17,794.03	-1,035,951.56
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,985,451.22	-3,191,083.02
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-48,994,729.58	-148,149,718.22
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	38,041,210.26	-178,754,376.60
其他		
经营活动产生的现金流量净额	820,960,662.39	388,065,688.11
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,037,327,195.51	778,985,536.99
减：现金的期初余额	983,673,380.22	685,355,487.10
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	53,653,815.29	93,630,049.89

(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		
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	1,037,230,221.38	982,238,273.77
可随时用于支付的其他货币资金	96,974.13	1,435,106.45
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,037,327,195.51	983,673,380.22
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	94,755,872.60	54,337,400.00

其他说明：

□适用 √不适用

75、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

76、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	94,755,872.60	银行承兑汇票质押定期存款
无形资产	62,038,586.00	短期借款抵押
合计	156,794,458.60	/

77、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**78、套期**适用 不适用**79、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
填海造地成本返还	1,634,795,602.17	冲减固定资产账面填海造地成本	0.00
填海造地成本返还	161,207,624.60	冲减在建工程账面填海造地成本	0.00
日照港国家煤炭应急储备基地补助	60,000,000.00	递延收益	1,504,109.15

说明：

(1) 本报告期公司办理西港三期工程、西港三期后方货场工程、西港四期工程、南区焦炭码头工程、南区通用泊位工程涉及五个项目的土地出让手续并缴纳了土地出让金。上述土地为我公司工程项目自行填海造地形成，因此办理完结土地出让手续后，公司收到政府返还的相关工程填海造地成本款项。根据 2017 年 5 月 10 日财政部修订下发的《企业会计准则第 16 号——政府补助》的相关规定，我公司将上述政府返还资金冲减相关固定资产、在建工程账面填海造地成本。

(2) 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 6,000.00 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。根据财政部关于印发修订《企业会计准则第 16 号——政府补助》的通知（财会[2017]15 号）的要求，公司将修改财务报表列报，与日常活动有关且与收益有关的政府补助，从利润表“营业外收入”项目调整为利润表“其他收益”项目列报，公司将 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日确认的与企业日常活动相关的政府补助 1,504,109.15 元从“营业外收入”调整至“其他收益”。

2. 政府补助退回情况适用 不适用

**80、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

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用**5、其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用**6、其他**适用 不适用**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**适用 不适用

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



持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

① 本公司和晋瑞国际有限公司各持有岚山万盛 50% 股权, 根据双方于 2013 年 11 月签订的《合作备忘录》和修改后公司章程等约定, 本公司取得岚山万盛经营和财务决策控制权, 自 2013 年 12 月起将岚山万盛纳入合并报表范围。

② 山钢码头公司系本公司与山东钢铁集团有限公司、山东省国有投资控股有限公司共同出资设立的有限责任公司, 各方出资比例分别为 45%、35% 和 20%。根据公司章程的规定, 山钢码头公司由本公司负责生产经营管理, 因此本公司将其纳入合并报表范围。

其他说明:

二级子公司利达公司和新岚公司为外理公司的全资子公司。

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
岚山万盛	50	18,577,759.74		583,174,824.55
裕廊码头	30	20,076,229.60	15,900,000.00	429,170,392.23
山钢码头	55	-503,562.96		163,551,191.91
外理公司	16	1,034,949.63		8,737,345.67

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: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	255,285,382.23	1,366,877,221.34	1,622,162,603.57	312,812,954.48	143,000,000.00	455,812,954.48	203,196,041.50	1,400,706,246.25	1,603,902,287.75	308,651,936.19	166,000,000.00	474,651,936.19
裕廊码头	90,196,687.39	1,649,415,579.12	1,739,612,266.51	215,044,292.46	93,999,999.96	309,044,292.42	88,169,878.00	1,712,359,908.84	1,800,529,786.84	224,897,992.36	158,866,666.63	383,764,658.99
山钢码头	369,802,196.69	254,539,937.75	624,342,134.44	326,976,330.97		326,976,330.97	222,588,437.51	219,759,083.29	442,347,520.80	144,066,148.31		144,066,148.31
外理公司	55,722,139.89	1,127,254.08	56,849,393.97	2,240,983.54		2,240,983.54	48,856,724.61	1,262,441.63	50,119,166.24	1,979,190.98		1,979,190.98

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	185,727,922.92	37,155,519.48	37,155,519.48	49,018,600.57	239,287,242.51	35,486,705.36	35,486,705.36	115,015,634.87
裕廊码头	258,031,170.48	66,920,765.33	66,920,765.33	116,144,478.65	233,082,458.82	43,533,312.36	43,533,312.36	109,669,147.87
山钢码头		-915,569.02	-915,569.02	-957,206.77	0.00	-550,719.29	-550,719.29	1,755,725.36
外理公司	19,621,378.61	6,468,435.17	6,468,435.17	5,053,193.25	20,068,059.20	5,857,740.25	5,857,740.25	20,040,150.07

(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		权益法核算
东平铁路公司	新泰市	新泰市	铁路运输	24		权益法核算
储配煤公司	日照市	日照市	煤炭批发经营	29		权益法核算
财务公司	日照市	日照市	存贷款机构	40		权益法核算

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	中联水泥	东平铁路	中联水泥	东平铁路
流动资产	207,325,866.97	15,315,656.92	188,349,563.01	23,027,081.08
非流动资产	135,356,212.37	1,285,048,677.18	138,032,960.06	1,282,350,991.27
资产合计	342,682,079.34	1,300,364,334.10	326,382,523.07	1,305,378,072.35
流动负债	58,929,938.82	215,355,742.30	45,282,401.70	192,077,722.94
非流动负债	106,387,643.00	679,681,966.71	106,387,643.00	685,181,966.71
负债合计	165,317,581.82	895,037,709.01	151,670,044.70	877,259,689.65
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	177,364,497.52	405,326,625.09	174,712,478.37	428,118,382.70
按持股比例计算的净资产份额	53,209,349.26	97,278,390.02	52,413,743.51	102,748,411.85
调整事项	256,000.00	16,000.00	256,000.00	16,000.00
--商誉	256,000.00	16,000.00	256,000.00	16,000.00
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	53,465,349.26	97,294,390.02	52,669,743.51	102,764,411.85
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	132,677,029.48	32,093,292.41	73,954,316.85	34,505,003.14
净利润	7,487,192.22	-23,141,114.07	4,677,926.68	-20,636,955.10



终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	7,487,192.22	-23,141,114.07	4,677,926.68	-20,636,955.10
本年度收到的来自联营企业的股利				

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	储配煤公司	财务公司	储配煤公司	财务公司
流动资产	637,499,201.44	1,839,210,925.07	1,052,431,194.86	4,314,512,324.16
非流动资产	56,910,985.86	2,534,462,678.05	36,649,886.10	19,349,947.40
资产合计	694,410,187.30	4,373,673,603.12	1,089,081,080.96	4,333,862,271.56
流动负债	551,150,417.19	3,332,853,185.72	873,341,102.50	3,327,837,826.01
非流动负债				
负债合计	551,150,417.19	3,332,853,185.72	873,341,102.50	3,327,837,826.01
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	143,259,770.11	1,040,820,417.40	215,739,978.46	1,006,024,445.55
按持股比例计算的净资产份额	41,545,333.33	416,328,166.96	62,564,593.75	402,409,778.22
调整事项				
--商誉				
--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	41,545,333.33	416,328,166.96	62,564,593.74	402,409,778.22
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	87,294,838.38	60,525,191.28	853,620,941.71	
净利润	-72,480,208.35	34,795,971.85	-11,563,354.03	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-72,480,208.35	34,795,971.85	-11,563,354.03	
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明:

储配煤公司近年因受宏观经济形势影响, 大宗散货贸易经营不善, 本报告期同比亏损较大。

(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**(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、应收账款、应收票据、其他应收款和可供出售金融资产、应付账款、应付利息、应付票据、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款及应付债券。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

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

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

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、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。

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

本集团应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 24.54%；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的 87.37%。

(2) 流动性风险

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



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

本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 2017 年 6 月 30 日，本集团尚未使用的银行借款额度为人民币 634,292.21 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：元 币种：人民币）：

项目	本年数
固定利率金融工具	
金融负债	3,693,400,000.00
其中：短期借款	1,807,000,000.00
一年内到期的长期借款	121,360,000.00
其他流动负债（短期融资券）	1,300,000,000.00
长期借款	465,040,000.00
合 计	3,693,400,000.00
浮动利率金融工具	
金融资产	1,132,083,068.11
其中：货币资金	1,132,083,068.11
金融负债	2,891,647,950.37
其中：一年内到期的长期借款	751,240,423.90
长期借款	2,140,407,526.47
合 计	4,023,731,018.48

于 2017 年 6 月 30 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其它因素保持不变，本公司的净利润及股东权益将减少或增加约 879.78 万元。



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。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

2、资本管理

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

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

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2017 年 06 月 30 日，本集团的资产负债率为 41.67%（2016 年 12 月 31 日：42.25%）。

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

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

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

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

适用 不适用

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

本公司期末不存在以公允价值计量及不以公允价值计量但披露其公允价值的项目。



本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
日照港集团	日照市	港口装卸	500,000.00	41.62	41.62

本企业的母公司情况的说明:

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

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

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注:本节“九、1”。

3、本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注:本节“九、3”

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
兖州煤业股份有限公司 (“兖州煤业公司”)	股东的子公司
山东港湾建设集团有限公司 (“山东港湾”)	母公司的全资子公司
日照港集团岚山港务有限公司 (“岚山港务”)	母公司的全资子公司
日照港集团物流有限公司 (“物流公司”)	母公司的全资子公司
日照港进出口贸易有限公司 (“进出口公司”)	母公司的全资子公司
日照港物业有限公司 (“物业公司”)	母公司的全资子公司
日照港建设监理有限公司 (“监理公司”)	母公司的全资子公司
日照港工程设计咨询有限公司 (“设计公司”)	母公司的全资子公司
日照港达船舶重工有限公司 (“港达公司”)	母公司的全资子公司
日照实华原油码头有限公司 (“实华公司”)	母公司的控股子公司
日照港集装箱发展有限公司 (“集装箱公司”)	母公司的控股子公司
日照海通班轮有限公司 (“班轮公司”)	母公司的全资子公司
日照港房地产开发有限公司 (“房地产公司”)	母公司的全资子公司
日照港高科技电气有限公司 (“高科电气”)	母公司的全资子公司
日照临港国际物流有限公司 (“临港物流公司”)	母公司的控股子公司



山东临港国际货运有限公司 (“临港货运公司”)	母公司的控股子公司
日照港联合国际船舶代理有限公司 (“联合船代”)	母公司的全资子公司
日照港油品码头有限公司 (“油品码头公司”)	母公司的全资子公司
日照新绿洲液化仓储管理服务有限公司 (“新绿洲公司”)	母公司的控股子公司
日照港机工程有限公司 (“港机公司”)	母公司的全资子公司

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
港达公司	工程施工及安装	579.41	752.40
港机公司	工程施工及安装	724.73	468.19
设计公司	工程施工及安装	14.61	83.84
监理公司	工程施工及安装	349.47	9.31
物业公司	工程施工及安装		673.13
山东港湾	工程施工及安装	14,329.38	18,771.61
日照港集团①	港口设施保安费、消防费、交通管理费、修理费、租赁费、取暖费、青年公寓住宿费、会议费、热力费、航道维护费	997.12	903.68
临港物流公司	支付港口作业费、外付作业费	1,343.42	2,001.25
物流公司	物流短倒	5,968.57	
新绿洲公司	支付港口作业费、外付作业费	765.24	736.11
高科电气	修理费	12.27	27.90
岚山港务②	皮带机装卸费	2,222.41	3,870.50
进出口贸易	采购材料	44.55	
保税物流	堆存费	100	

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
山东临港国际货运有限公司	港口装卸服务及其他服务	771.32	1,321.08
兖州煤业股份有限公司	港口装卸服务及其他服务	592.71	670.19
日照港集团物流有限公司	港口装卸服务及其他服务		96.32
山东港湾建设集团有限公司	港口装卸服务及其他服务		35.74
日照港联合国际船舶代理有限公司	港口装卸服务及其他服务	112.58	40.35
日照海通班轮有限公司	港口装卸服务及其他服务	7.41	12.51
日照港集团③	供水、供电、供暖、通讯、机修	2,760.38	3,107.03
日照港集团	工程施工及安装	884.86	1,254.95

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航道维护、港区保安、消防监护、港区道路交通管理等服务，航道维护服务按照成本价分摊为每年 360.00 万元，港区保安、消防监护、港区道路交通管理服务按照成本价定为每年 860.00 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岚山装卸分公司、岚山万盛根据经营需要，与岚山港务签订《矿石输送合同》，使用岚山港务所属带式输送系统进行货物输送作业，输送费用按 3.50 元/吨的标准计算。

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

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
港达公司①	场地租赁	161.26	179.00

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②	土地使用权	1,719.31	1,272.29
日照港集团③	土地使用权	3,017.32	
日照港集团④	码头租赁	820.95	911.25
日照港集团④	土地使用权	162.74	180.65
岚山港务⑤	土地使用权	2,788.58	3,095.32
岚山港务⑥	土地使用权	218.73	242.79
岚山港务⑦	土地使用权	124.67	
岚山港务⑧	房屋及港务设施租赁	354.26	400.8
日照港集团⑨	办公场所租赁	102.70	114
日照港集团⑩	仓库租赁费	53.75	59.67
日照港集团 a	港口四站租赁费	291.49	
日照港集团 b	办公场所租赁		37.5
物流公司 b	办公场所租赁	35.71	

关联租赁情况说明：

适用 不适用

①本公司根据 2011 年 10 月 1 日与港达公司签订的土地及码头岸线租赁合同补充协议书，合同约定租赁土地面积 15.50 亩，码头岸线长 370 米，2011 年 10 月 1 日至 2014 年 9 月 30 日期间每亩 10,000.00 元，每米 2,000.00 元；自 2014 年 10 月 1 日开始每亩 20,000.00 元，每米 4,000.00 元，

每三年调整一次。自 2017 年 10 月 1 日起的下一个三年的租赁费调整将根据同期物价指数的浮动由甲乙双方协商确定。

②本公司根据 2012 年 4 月 27 日与日照港集团签订的《土地使用权租赁协议》，租赁其拥有的日照港东港区土地，租赁期限 20 年，租赁期限截止 2022 年 7 月 14 日。经 2017 年 3 月 24 日本公司第五届董事会第十九次会议审议，租赁价格调整为含税额 3,816.87 万元/年，以后每三年根据市场价，由双方协商进行调整。

③经 2017 年 3 月 24 日本公司第五届董事会第十九次会议审议，公司与日照港集团签署《土地使用权租赁协议》，租赁土地使用权 8 宗。面积 1,488,547.05 平方米，租赁期限截止 2022 年 7 月 14 日。租赁含税额为 6,698.46 万元/年。以后每三年根据市场价，由双方协商进行调整。

④裕廊公司于 2011 年 3 月 23 日与日照港集团签署相关码头场地和土地使用权租赁协议《现有码头场地租赁合同》，约定裕廊公司自设立之日起向日照港集团租赁部分港区码头场地 40.50 公顷，租赁期限 20 年，租赁期限截止 2031 年 3 月 31 日，租赁金额为 1,822.50 万元/年；向日照港集团租赁部分土地使用权（石臼港作业区 80,290.00 平方米土地），租赁期限截止 2032 年 5 月 31 日，租赁金额为 361.29 万元/年，土地租赁费(含土地使用税)每五年调整一次。

⑤经 2012 年 4 月 2 日第四届董事会第七次会议审议，本公司与岚山港务签订《土地使用权租赁协议》，租赁其岚山港区 1,473,958.79 平方米土地，租赁期限截止 2032 年 3 月 31 日，年租金含税额 6,190.63 万元，以后每三年根据市场价由双方协商调整。

⑥经 2009 年 4 月 27 日第三届董事会第九次会议审议，本公司与岚山港务签订《土地使用权租赁协议》，租赁其岚山港区 161,894.70 平方米土地，租赁期限 20 年，截止 2024 年 3 月 31 日，年租金含税额 169.99 万元，每隔三年调整一次。经 2012 年 4 月 26 日第四届董事会第七次会议审议，双方签订新的《土地使用权租赁协议》，将租赁价格调整为年租金含税额 485.68 万元。

⑦本公司与岚山港务签订《岚山港区进境木材检疫除害处理区土地租赁协议》，租赁其岚山港区 64,489 平方米土地，租赁期限 10 年，自 2015 年 12 月 1 日至 2025 年 11 月 30 日，年租金含税额 270.84 万元，以后每三年根据市场价由双方协商调整。

⑧经 2012 年 4 月 26 日第四届董事会第七次会议审议，本公司于 2013 年 4 月 1 日与岚山港务签订《综合服务协议》，租赁其房屋建筑物、港务设施等，年租金含税额 801.60 万元，价格每五年调整一次，服务期限截止 2032 年 12 月 31 日。

⑨本公司于 2013 年 4 月 1 日与日照港集团签订《办公场所租赁协议》，租赁其位于日照市海滨二路的办公大楼附楼共计 1,631 平方米的办公用房作为办公场所，租赁期限 5 年，年租金含税额 228.00 万元（含办公用房的水、电、暖及物业管理等费用）。

⑩、裕廊公司 2015 年 12 月与日照港集团签订《仓库租赁协议》，租赁其日照港石臼区西区散粮储运系统改扩建筒仓场地一杯、日照港六号门西南侧综合办公楼以南、日照港港西十七路以西、北京路以东的三个仓库以满足生产经营需要，租赁期限自 2016 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，整个租赁期内的租金总额 835.31 万元，每年租金含税额为 119.33 万元。

a、经 2017 年 3 月 24 日本公司第五届董事会第十九次会议审议，本公司租用日照港集团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 647.10 万元，租赁期限为 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。

b、裕廊公司根据 2011 年 4 月 1 日与日照港集团签订的《房屋有偿使用合同》，租赁其位于日照市海滨五路南首办公用房共计 2,500 平方米，租赁期限 2 年，年租金含税额 75.00 万元（不含水、电、暖及物业管理等费用）。2013 年 4 月 30 日到期续签 1 年半，2014 年 10 月 1 日到期续签 2 年，2016 年 9 月 30 日到期续签 1 年租赁到期日 2017 年 9 月 30 日。

(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	2,458.00	2013-4-5	2017-3-12	是
日照港集团	1,566.67	2011-5-24	2017-5-20	是
日照港集团	10,000.00	2016-3-8	2017-3-8	是
日照港集团	1,250.00	2013-9-10	2017-3-10	是
日照港集团	6,625.00	2013-12-5	2017-3-10	是
日照港集团	2,055.13	2014-1-28	2017-3-10	是
日照港集团	825.00	2014-2-2	2017-3-10	是
日照港集团	775.12	2014-2-2	2017-3-10	是
日照港集团	1,900.00	2016-3-14	2017-4-1	是
日照港集团	860.00	2013-4-19	2017-4-18	是
日照港集团	860.00	2013-4-19	2017-4-18	是
日照港集团	860.00	2013-4-19	2017-4-18	是
日照港集团	1,000.00	2014-1-17	2017-4-18	是
日照港集团	1,500.00	2014-3-7	2017-4-18	是
日照港集团	1,000.00	2014-4-25	2017-4-18	是
日照港集团	70.00	2011-12-14	2017-5-2	是
日照港集团	30.00	2011-12-26	2017-5-2	是
日照港集团	57.00	2012-1-19	2017-5-2	是
日照港集团	1,100.00	2011-5-3	2017-5-2	是
日照港集团	170.00	2012-7-30	2017-5-2	是
日照港集团	228.00	2012-9-17	2017-5-2	是
日照港集团	2,000.00	2014-5-28	2017-5-27	是
日照港集团	1,200.00	2016-2-26	2017-6-21	是
日照港集团 (说明(1))	12,533.33	2011-5-24	2021-5-21	否
日照港集团 (说明(2))	9,836.00	2013-4-5	2018-6-13	否
日照港集团 (说明(3))	20,000.00	2017-3-1	2018-3-1	否
日照港集团 (说明(4))	12,000.00	2017-3-1	2018-3-1	否
日照港集团 (说明(5))	10,000.00	2017-5-26	2018-5-26	否
日照港集团 (说明(6))	7,000.00	2015-3-19	2020-3-18	否
日照港集团 (说明(6))	3,000.00	2015-5-18	2020-5-17	否
日照港集团 (说明(6))	5,000.00	2015-7-23	2020-7-22	否
日照港集团 (说明(6))	600.00	2015-9-25	2020-9-24	否
日照港集团 (说明(6))	9,000.00	2015-12-23	2020-12-22	否
日照港集团 (说明(6))	5,000.00	2016-3-25	2021-3-23	否
日照港集团 (说明(6))	4,000.00	2016-5-18	2021-5-17	否
日照港集团 (说明(6))	5,000.00	2016-10-27	2021-10-26	否
日照港集团 (说明(6))	5,000.00	2016-12-27	2021-3-26	否
日照港集团 (说明(6))	5,000.00	2015-3-27	2020-3-4	否
日照港集团 (说明(6))	5,000.00	2017-4-20	2022-4-20	否
日照港集团 (说明(6))	5,000.00	2017-5-11	2022-5-11	否
日照港集团 (说明(6))	3,000.00	2017-6-8	2022-6-8	否
日照港集团 (说明(6))	5,331.00	2017-6-20	2022-6-20	否
日照港集团 (说明(7))	17,800.00	2016-2-26	2024-12-21	否
日照港集团 (说明(8))	15,200.00	2016-3-14	2021-3-9	否
日照港集团 (说明(9))	34,590.73	2013-9-10	2018-9-10	否
日照港集团 (说明(9))	16,581.02	2014-4-21	2019-4-2	否
日照港集团 (说明(9))	20,000.00	2015-2-9	2019-4-21	否
日照港集团 (说明(9))	5,000.00	2016-6-30	2021-6-30	否
日照港集团 (说明(9))	4,000.00	2016-8-31	2021-6-30	否



日照港集团 (说明(9))	20,000.00	2017-2-23	2022-2-23	否
日照港集团 (说明(10))	7,900.00	2011-5-3	2020-8-2	否
日照港集团 (说明(10))	530.00	2011-12-24	2020-8-2	否
日照港集团 (说明(10))	270.00	2011-12-26	2020-8-2	否
日照港集团 (说明(10))	399.00	2012-1-19	2020-8-2	否
日照港集团 (说明(10))	1,170.00	2012-7-30	2020-8-2	否
日照港集团 (说明(10))	1,604.00	2012-9-17	2020-8-2	否
日照港集团 (说明(10))	6,000.00	2008-10-10	2019-10-10	否
日照港集团 (说明(10))	10,420.00	2013-4-19	2023-4-18	否
日照港集团 (说明(10))	10,420.00	2013-6-8	2023-6-7	否
日照港集团 (说明(10))	10,420.00	2013-8-9	2023-8-8	否
日照港集团 (说明(10))	14,000.00	2014-1-17	2024-1-16	否
日照港集团 (说明(11))	6,000.00	2014-3-7	2019-3-6	否
日照港集团 (说明(11))	4,000.00	2014-4-25	2019-4-24	否
日照港集团 (说明(11))	8,000.00	2014-5-28	2019-5-27	否
日照港集团 (说明(11))	9,249.71	2014-7-4	2024-7-3	否
日照港集团 (说明(11))	100.00	2014-7-18	2018-1-17	否
日照港集团 (说明(11))	9,900.00	2014-8-26	2018-1-17	否
日照港集团 (说明(11))	3,000.00	2015-1-30	2020-1-29	否
日照港集团 (说明(12))	50.00	2017-5-23	2019-5-17	否

关联担保情况说明:

√适用 □不适用

(1)日照港集团于2011年5月24日与中国工商银行股份有限公司日照分行签订最高额保证合同,为裕廊公司在该行28,200万元长期借款提供连带责任保证。截至2017年6月30日,裕廊公司在此额度内的借款余额为12,533.33万元(其中一年内到期长期借款3,133.33万元,长期借款9,400万元)。

(2)日照港集团于2013年4月5日与华侨银行(中国)有限公司青岛分行签订最高额保证合同,为裕廊公司在该行29,500万元长期借款中的20,650万元提供担保(其余8,850万元由裕廊公司少数股东新加坡裕廊海港日照控股私人有限公司提供担保)。截至2017年6月30日,裕廊公司该合同项下的借款余额为9,836万元(一年内到期长期借款)。

(3)日照港集团于2017年3月1日与交通银行日照分行签订保证合同,为本公司在该行20,000万元短期借款提供担保。截至2017年6月30日,本公司该合同项下的借款余额为20,000万元。

(4)日照港集团于2017年3月1日与农业银行日照分行签订保证合同,为本公司在该行12,000万元短期借款提供担保。截至2017年6月30日,本公司该合同项下的借款余额为12,000万元。

(5)日照港集团于2017年5月26日与交通银行日照分行签订保证合同,为本公司在该行10,000万元短期借款提供担保。截至2017年6月30日,本公司该合同项下的借款余额为10,000万元。

(6)日照港集团于2015年3月19日与建设银行日照分行签订最高额为人民币100,000万元的保证合同,为本公司自2015年3月19日至2025年3月19日期间形成的借款债务提供连带责任保证。截至2017年6月30日,本公司在此额度内的借款余额为66,931万元(其中一年内到期长期借款2,000万元,长期借款64,931万元)。

(7)日照港集团于2016年2月26日与兴业银行股份有限公司日照支行签订保证合同,为本公司



在该行 19,000 万元长期借款提供担保。截至 2017 年 6 月 30 日, 本公司该合同项下的借款余额为 17,800 万元 (其中一年内到期长期借款 2,400 万元, 长期借款 15,400 万元)。

(8)日照港集团于 2016 年 3 月 14 日与交通银行日照分行签订保证合同, 为本公司在该行 19,000.00 万元长期借款提供担保。截至 2017 年 6 月 30 日, 本公司该合同项下的借款余额为 15,200 万元 (其中一年内到期长期借款 3,800 万元, 长期借款 11,400 万元)。

(9)日照港集团于 2013 年 9 月 10 日与工商银行日照分行签订最高额保证合同, 为本公司在该行 100,171.75 万元长期借款提供连带责任保证 (包括 2013 年 9 月借款 3,750.00 万元、2013 年 12 月借款 19,875 万元、2014 年借款 27,546.75 万元、2015 年 2 月借款 10,000 万元、2015 年 9 月借款 10,000 万元、2016 年 6 月借款 5,000 万元、2016 年 8 月借款 4,000 万元、2017 年 2 月借款 20,000 万元)。截至 2017 年 6 月 30 日, 本公司在此额度内的借款余额为 100,171.75 万元 (其中一年内到期长期借款 36,351 万元, 长期借款 63,820.75 万元)。

(10)日照港集团于 2008 年 10 月 10 日与建设银行日照分行签订最高额为人民币 100,000 万元的保证合同, 为本公司自 2008 年 10 月 10 日至 2019 年 10 月 10 日期间形成的借款债务提供连带责任保证。截至 2017 年 6 月 30 日, 本公司在此额度内的借款余额为 63,133 万元 (其中一年内到期长期借款 12,970 万元, 长期借款 50,163 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 2014 年 1 月 17 日至 2024 年 1 月 17 日期间形成的借款债务提供连带责任保证。截至 2017 年 6 月 30 日, 本公司在此额度内的借款余额为 40,249.71 万元 (其中一年内到期的长期借款 10,969.71 万元, 长期借款 29,280 万元)。

(12)日照港集团于 2017 年 5 月 23 日与农业银行日照分行签订保证合同, 为本公司在该行 50 万元长期借款提供担保。截至 2017 年 6 月 30 日, 本公司在该合同项下的借款余额为 50 万元 (长期借款)。

(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	79.97	153.91

(8). 其他关联交易

适用 不适用

代收港内铁路包干费

本集团经营港口装卸业务, 向托运人或货方收取的港口作业费包括港内铁路费, 由于港内铁路路权归日照港集团, 本集团按交通部《港口收费计费办法》规定的铁路作业收费标准代收铁路线路使用费、轨道衡检斤费等费用。经 2008 年 3 月 16 日第二届董事会第十三次会议、2007 年年度股



东大会审议，本集团与日照港集团于 2008 年 6 月签订《港内铁路包干费代收划转协议》，确认代收划转期限自 2008 年 9 月 1 日至 2010 年 8 月 31 日；经 2010 年 7 月 31 日第三届董事会第十九次会议及 2011 年 3 月 28 日第三届董事会第二十四次会议审议通过，本集团与日照港集团续签协议，确认代收划转期限延长至 2013 年 12 月 31 日。经 2014 年 4 月 16 日第四届董事会第二十二次会议和第四届监事会第二十一次会议审议通过，确认代收划转期限延长至 2016 年 12 月 31 日。经 2017 年 3 月 24 日第五届董事会第十九次会议、2016 年年度股东大会审议，本集团与日照港集团续签协议，确认代收划转期限延长至 2019 年 12 月 31 日。报告期内，本集团代收港内铁路包干费共计 11,389.98 万元、划转 9,123.28 万元。

关联方存款及贷款业务

经本公司 2016 年第二次临时股东大会审议批准，本公司于 2016 年 7 月 25 日与财务公司签署《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，2017 年 6 月 30 日存款余额为 603,140,485.70 元，贷款余额为 700,000,000.00 元。2017 年 1-6 月累计贷款为 900,000,000.00 元，累计偿还贷款 200,000,000.00 元，利息收入 1,577,368.45 元，利息支出 10,411,000.01 元。

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	临港货运公司	17.28	0.52	51.46	1.54
应收账款	兖州煤业公司	230.86	6.93	173.15	5.19
其他应收款	日照港集团		0.00	198.21	6.71
其他应收款	油品码头公司	41.71	1.25		
其他应收款	房地产公司		0.00	9.83	1.36
其他应收款	山东港湾	1.45	0.04	528.74	15.93
其他非流动资产	日照港集团	657.81	19.73	715.98	
其他非流动资产	监理公司	12.90	0.39	12.90	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
短期借款	财务公司	70,000.00	
应付账款	山东港湾	245.69	245.69
应付账款	监理公司	21.12	99.11
应付账款	设计公司		
应付账款	港机公司	104.11	163.15
应付账款	物流公司		



应付账款	临港物流公司	914.74	82.00
其他应付款	山东港湾	38,749.61	53,521.18
其他应付款	监理公司	160.02	315.45
其他应付款	岚山港务		293.41
其他应付款	港达公司	313.67	170.60
其他应付款	港机公司	10.37	136.53

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**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用**3、 其他**适用 不适用**十五、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**适用 不适用**2、 利润分配情况**适用 不适用**3、 销售退回**适用 不适用



4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

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

(2) 地区信息

由于本公司的客户和经营都在中国境内，所以无须列报更详细的地区信息。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 应收账款分类披露:

适用 不适用

单位：元 币种：人民币



种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	583,512,355.76	100.00	26,114,513.48	4.48	557,397,842.28	653,598,604.47	100.00	29,392,849.27	4.50	624,205,755.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	583,512,355.76	/	26,114,513.48	/	557,397,842.28	653,598,604.47	/	29,392,849.27	/	624,205,755.20

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	554,251,185.53	16,627,056.18	3
1 至 2 年	11,989,169.59	1,198,916.96	10
2 至 3 年	10,010,562.63	2,002,112.53	20
3 至 4 年	1,483,007.16	593,202.87	40
4 至 5 年	426,029.57	340,823.66	80
5 年以上	5,352,401.28	5,352,401.28	100
合计	583,512,355.76	26,114,513.48	4.48

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-3,278,335.79 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 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 16,158.88 万元，占应收账款期末余额合计数的 27.69%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 484.77 万元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用



(6). 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

(1). 其他应收款分类披露:

√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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	37,376,964.39	29.48	37,376,964.39	100	0.00	37,497,090.00	27.71	37,497,090.00	100	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	71,057,870.42	70.52	9,576,725.00	13.48	61,481,145.42	72,189,083.81	65.81	8,095,438.83	11.21	64,093,644.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	108,434,834.81	/	46,953,689.39	/	61,481,145.42	109,686,173.81	/	45,592,528.83	/	64,093,644.98

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
葛平源	37,376,964.39	37,376,964.39	100	挪用票据款
合计	37,376,964.39	37,376,964.39	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	3,818,253.54	114,547.61	3
1 至 2 年	50,400,455.94	5,040,045.59	10
2 至 3 年	15,473,659.32	3,094,731.86	20
3 至 4 年	63,502.80	25,401.12	40
4 至 5 年	0.00	0.00	80
5 年以上	1,301,998.82	1,301,998.82	100
合计	71,057,870.42	9,576,725.00	13.48

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:**

本期计提坏账准备金额 1,241,034.95 元; 本期收回或转回坏账准备金额 120,125.61 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款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	1,308,718.67	1,543,754.52
保证金、押金	55,693,093.90	
通信工程及服务款	9,565,598.23	65,300,000.00
动力工程款	2,157,234.29	155,558.70
单位往来款	1,532,445.63	2,633,783.26
代收代付港建费	337,570.00	581,074.66
挪用票据款	37,376,964.39	37,497,090.00
其他	463,209.70	1,974,912.67
合计	108,434,834.81	109,686,173.81

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
日照海关	海关保证金	65,000,000.00	1至3年	59.94	6,500,000.00
葛平源	挪用票据款	37,376,964.39	2至3年	34.47	37,376,964.39
山东玉皇盛世化工股份有限公司	通信服务款	2,041,425.39	1年以内	1.88	61,242.76
日照万洲国际贸易有限公司	代垫港建费	280,842.00	1年以内	0.25	8,425.26
常江	其他	270,691.50	1年以内	0.25	8,120.75
合计	/	104,969,923.28	/	96.79	43,954,753.16

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

(8). 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	1,734,656,292.08		1,734,656,292.08	1,734,656,292.08		1,734,656,292.08
对联营、合营企业投资	608,549,394.01		608,549,394.01	620,408,527.33		620,408,527.33
合计	2,343,205,686.09		2,343,205,686.09	2,355,064,819.41		2,355,064,819.41

(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	15,500,000.00			15,500,000.00		
岚山万盛	700,170,232.12			700,170,232.12		
外理公司	19,769,357.87			19,769,357.87		
动力公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
裕廊公司	844,216,702.09			844,216,702.09		
山钢码头公司	135,000,000.00			135,000,000.00		
合计	1,734,656,292.08			1,734,656,292.08		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
中联水泥	52,669,743.51			795,605.74						53,465,349.25	
东平铁路公司	102,764,411.86			-5,553,867.38						97,210,544.48	
储配煤公司	62,564,593.74			-21,019,260.42						41,545,333.32	
财务公司	402,409,778.22			13,918,388.74						416,328,166.96	
小计	620,408,527.33			-11,859,133.32						608,549,394.01	
合计	620,408,527.33			-11,859,133.32						608,549,394.01	

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本：

√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	1,829,728,136.13	1,444,425,872.74	1,648,511,876.08	1,362,599,208.65
其他业务	118,873,650.92	125,221,273.44	108,644,675.65	100,373,821.30
合计	1,948,601,787.05	1,569,647,146.18	1,757,156,551.73	1,462,973,029.95

**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	37,100,000.00	35,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-11,859,133.32	-5,632,151.62
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	25,240,866.68	29,367,848.38

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料**1、当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,654,644.72	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	1,504,109.15	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-507,027.07	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-662,931.70	
少数股东权益影响额	-118,442.18	
合计	1,870,352.92	

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	2.18	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.17	0.07	0.07



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《2017年半年度财务会计报表》
	2、报告期内在公司指定披露媒体上公开披露的公告及相关附件的原稿
	3、上述文件的备置地点：日照港股份有限公司董事会办公室

董事长：王建波

董事会批准报送日期：2017 年 8 月 23 日

修订信息

适用 不适用