

公司代码：600017

债券代码：143356

债券代码：143637

公司简称：日照港

债券简称：17日照01

债券简称：18日照01

日照港股份有限公司 2021年半年度报告 (全文)

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

2021年上半年利润不分配，资本公积金不转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

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

否

十、重大风险提示

报告期内，公司未发现存在对未来发展战略、持续经营活动产生不利影响的重大风险。对于经营发展中面临的经营风险，公司将采取措施积极应对，具体情况请参见“第三节 管理层讨论与分析”中“五、其他披露事项”，“（一）可能面对的风险”部分。

十一、其他

适用 不适用

目录

| | | |
|-----|------------------|----|
| 第一节 | 释义..... | 4 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 5 |
| 第三节 | 管理层讨论与分析..... | 7 |
| 第四节 | 公司治理..... | 14 |
| 第五节 | 环境与社会责任..... | 15 |
| 第六节 | 重要事项..... | 18 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况..... | 25 |
| 第八节 | 优先股相关情况..... | 28 |
| 第九节 | 债券相关情况..... | 29 |
| 第十节 | 财务报告..... | 32 |

| | |
|--------|--|
| 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《2021 年半年度财务会计报表》 |
| | 2、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿 |
| | 3、上述文件的备置地点：日照港股份有限公司证券部 |

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|-----------|---|--|
| 公司、本公司 | 指 | 日照港股份有限公司（在财务报表附注中代指公司母公司报表口径） |
| 本集团 | 指 | 日照港股份有限公司及下属子公司（在财务报表附注中代指公司合并报表口径） |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 上交所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 中登公司上海分公司 | 指 | 中国证券登记结算有限责任公司上海分公司 |
| 山东省港口集团 | 指 | 山东省港口集团有限公司 |
| 日照港集团 | 指 | 山东港口日照港集团有限公司、日照港集团有限公司（本公司控股股东） |
| 港通公司 | 指 | 日照港通通信工程有限公司（本公司全资子公司） |
| 岚山港务 | 指 | 日照港集团岚山港务有限公司（日照港集团全资子公司） |
| 岚山万盛 | 指 | 日照岚山万盛港业有限责任公司（原本公司全资子公司） |
| 股份岚山公司 | 指 | 日照港股份岚山港务有限公司（原岚山万盛，系本公司全资子公司） |
| 裕廊公司 | 指 | 日照港裕廊股份有限公司（6117.HK，截止2021年6月30日，本公司持股50.6%） |
| 山钢码头公司 | 指 | 日照港山钢码头有限公司（本公司持股45%，合并报表） |
| 财务公司 | 指 | 日照港集团财务有限公司（本公司持股40%） |
| 岚北公司 | 指 | 日照港岚北港务有限公司（本公司持股40%） |
| 中联水泥 | 指 | 日照中联港口水泥有限公司（本公司持股30%） |
| 储配煤公司 | 指 | 山东兖煤日照港储配煤有限公司（本公司持股29%） |
| 东平铁路公司 | 指 | 东平铁路有限责任公司（本公司持股24%） |
| 枣临铁路公司 | 指 | 枣临铁路有限责任公司（本公司持股3.0958%） |
| 山焦公司 | 指 | 山焦销售日照有限公司（本公司持股9.43%） |
| 兖矿集团 | 指 | 兖矿集团有限公司 |
| 淄矿集团 | 指 | 淄博矿业集团有限责任公司 |
| 山东港湾 | 指 | 山东港湾建设集团有限公司 |
| 集装箱公司 | 指 | 日照港集装箱发展有限公司 |
| 临港国际物流 | 指 | 日照港临港国际物流有限公司 |
| 港机公司 | 指 | 日照港机工程有限公司 |
| 港达重工 | 指 | 日照港达船舶重工有限公司 |
| 海港装卸 | 指 | 日照海港装卸有限公司 |
| 日照港中远物流 | 指 | 日照港中远海运物流有限公司 |
| 大宗商品公司 | 指 | 山东大宗商品交易中心有限公司 |
| 贸易公司 | 指 | 山东港口国际贸易集团日照有限公司 |
| 物流园区公司 | 指 | 日照港国际物流园区有限公司 |
| 兖州煤业公司 | 指 | 兖州煤业股份有限公司 |
| 中垠瑞丰公司 | 指 | 青岛中垠瑞丰国际贸易有限公司 |
| 中燃公司 | 指 | 日照中燃船舶燃料供应有限公司 |
| 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 | 2021年1月1日至2021年6月30日期间 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|------------------|------------------|
| 姓名 | 韦学勤 | 王玲玲 |
| 联系地址 | 山东省日照市海滨二路81号 | 山东省日照市海滨二路81号 |
| 电话 | 0633-8388822 | 0633-8388822 |
| 传真 | 0633-8387361 | 0633-8387361 |
| 电子信箱 | rzpcl@rzport.com | rzpcl@rzport.com |

三、基本情况变更简介

| | |
|---------------|----------------------|
| 公司注册地址 | 山东省日照市海滨二路 |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 本报告期公司注册地址未发生变更 |
| 公司办公地址 | 山东省日照市海滨二路 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 276826 |
| 公司网址 | http://www.rzpcl.com |
| 电子信箱 | 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 |
| 登载半年度报告的网站地址 | http://www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 日照港股份有限公司证券部 |
| 报告期内变更情况查询索引 | 本报告期公司信息披露及备置地点未发生变更 |

五、公司股票简况

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

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比 上年同期增 减(%) |
|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------------|
| 营业收入 | 3,061,961,563.25 | 2,838,804,628.54 | 7.86 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 350,738,604.54 | 395,513,515.22 | -11.32 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 347,181,900.68 | 388,666,022.92 | -10.67 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,181,843,612.55 | 496,374,301.51 | 138.10 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末 比上年度末 增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 12,715,005,105.68 | 12,469,858,572.38 | 1.97 |
| 总资产 | 27,826,687,582.05 | 25,491,650,546.16 | 9.16 |

(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) | 0.11 | 0.13 | -15.38 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.11 | 0.13 | -15.38 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 0.11 | 0.13 | -15.38 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 2.77 | 3.28 | 减少0.51个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 2.74 | 3.23 | 减少0.49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 | | |
| 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 | 6,857,707.88 | 第十节、七、67 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,484,812.10 | 第十节、七、74、75 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 160,268.26 | 第十节、七、67 |
| 少数股东权益影响额 | -593,169.17 | |
| 所得税影响额 | -1,383,291.01 | |
| 合计 | 3,556,703.86 | |

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

(一) 公司从事的主要业务

日照港是国家重点发展的沿海主要港口。1982年开工建设，1986年开港开放。港口总体规划了石臼、岚山两大港区，274个泊位，7.5亿吨能力。截止到2021年6月已建成69个生产泊位，年通过能力超过4亿吨。其中，石臼港区以金属矿石、煤炭、粮食、集装箱运输为主，岚山港区以原油、金属矿石、钢铁、木材运输和服务临港工业为主。

日照港股份有限公司成立于2002年7月，是日照港集团有限公司的控股子公司。主要经营金属矿石、煤炭及其制品、粮食、木材、钢铁、非金属矿、水泥等大宗散杂货装卸、堆存及中转业务。历经多年发展，公司已成为国内主要的铁矿石中转港之一，年中转铁矿石超过1.4亿吨；焦炭、木片、大豆、原木等货种吞吐量居全国沿海港口首位¹。

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

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

(二) 行业情况

公司所属行业为交通运输业中港口行业，具有高度的资金密集型和劳动力密集型特征。港口行业作为交通运输行业的重要组成部分，其发展与宏观经济的发展密切相关，是支持国民经济持续发展的重要基础行业。对于满足国家能源、原材料等大宗物资运输，支撑经济、社会和贸易发展以及提高人民生活水平、提升国家综合实力具有十分重要的作用。2021年1-6月，日照港集团完成货物吞吐量2.3亿吨。

“十四五”时期，日照港集团将通过巩固优越的地理区位优势、便捷的管道及铁路集疏运系统优势、临港产业集聚优势“三大发展优势”，提升大宗散货和集装箱运输“两大业务能力”，建成“一带一路”综合性物流枢纽、我国北方重要的能源原材料枢纽、我国沿海内贸集装箱枢纽“三个枢纽”，全面实现日照港高质量发展。

二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、自然条件和地理位置优越

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

日照港位于山东半岛南翼，处于“一带一路”交汇点，地处环太平洋经济圈和新亚欧大陆桥经济带的结合部，与韩国、日本隔海相望，靠近国际海运主航线，海上航线可达世界各港，已与 100 多个国家和地区通航，是我国重点开发的沿海主轴线与新欧亚大陆桥经济带的交汇点，在中国生产力布局 and 全球大宗散货运输格局中具有重要战略地位。

日照港自然条件优越，湾阔水深，陆域宽广，气候温和，不冻不淤，尚未有台风及地震破坏记录，全年作业天数保持在 300 天以上，适宜建设 20-40 万吨大型深水泊位，是难得的天然深水良港。日照港地处我国南北海岸线与东西铁路沿线经济带 T 字型的交汇点，有利于发展南北中转运输和拓展内陆腹地纵深，具备打造中国南北方最经济、最便捷的进出海口。

2、集疏运系统便捷高效

日照港集疏运体系完善，可以为客户提供“港口装卸、仓储、物流配送、金融+”的集成化服务。依托集疏运优势，日照港大力发展海铁、海陆等多式联运业务，深化路港战略合作，努力构建综合、高效、便捷的立体集疏运网络。公路方面，日照港通过疏港高速公路可以与“沈海”“日兰”“长深”“日潍”等高速公路联通并接入全国公路网，交通便利，货物集疏运能力较强。水路方面，日照港可通达国内、国际各大港口，为大宗散货进出口中转和我国北煤南运的实施起到了重要作用。铁路方面，日照港是全国唯一拥有 2 条千公里以上铁路干线的港口，作为“西煤东运”主要能源通道之一的新菏兖日铁路直通港口，贯通山西、河南和山东的瓦日铁路以日照港为下水港，形成了连接日照港和山西煤炭主产地的东西走廊，实现重载万吨列车通达港口的常态化运营，此外，瓦日铁路北端的冯红铁路正在建设中，届时将形成物流新通道，日照港铁路集疏运优势更加突出。

3、码头设备设施先进，装卸效率高²

本公司目前拥有 58 个生产性泊位，其中大型专业化铁矿石专用泊位 2 个、煤炭专用泊位 5 个、木片专用泊位 4 个、粮食专用泊位 1 个。码头与临港钢厂、粮食加工企业等通过皮带机互连，拥有亚洲最长的铁矿石管状皮带机；拥有国内最大的粮食进口专业化码头；拥有国内能力最大的木片进口专业化码头和全自动接卸系统。截至 2021 年 6 月末，公司总堆场面积约 700 万 m²。目前公司装卸效率、堆存能力、集疏运能力在国内均处于领先地位。

4、腹地广阔，货源充足

近年来，山东、河南、山西、陕西等省份经济增长较快，便捷的陆向交通、广阔的经济腹地、良好的经济增长势头，为日照港提供了丰富的货源基础，使其在与周边港口竞争中具有一定优势。日照港在经济腹地设立多个内陆港，打通了日照港与内陆地区之间的物流通道，实现内陆开放高地与沿海深水大港优势互补。同时，日照港临港聚集了一批钢铁、粮食、造纸、木材等制造加工企业，临港产业规模较大，对港口运输需求旺盛。

5、战略升级迎来新机遇

² 木片、粮食专用泊位由本公司控股子公司裕廊公司拥有和经营，下同。

随着山东省港口集团公司的成立，沿着“整合融合耦合”发展轨迹，目前已形成以青岛港为龙头，日照港、烟台港为两翼，渤海湾港为延展，众多内陆港为依托的一体化发展格局。得益于强有力的资源整合能力，山东港口一体化改革将激发日照港释放发展新动能，港口发展一体化、装备智能化、业态高端化和港城发展协同化，为日照港未来高质量发展带来新机遇。

三、经营情况的讨论与分析

2021 年上半年，公司坚持“万般事业、党建为宗”，发挥党把方向、管大局、保落实的作用，积极探索党建与业务、继承与创新、改革与发展的深度融合。公司立足大宗干散货源结构，启动生产布局调整，整合铁矿石、煤炭、焦炭和铝矾土业务，并成立件杂货专业装卸公司，统筹石臼、岚山两个港区件杂货业务，持续推动生产作业流程化、智能化、集约化管理。优化港口铁路集疏运布局，开通日照南站，形成新菏兖日线与瓦日线“双进双出”铁路集疏运新格局。同时，公司压实责任，统筹做好疫情防控和安全生产。坚持常态化疫情防控，突出重点、应检尽检、加强防护。紧抓科技强安，创建开放式安全监控平台。

上半年，公司累计完成货物吞吐量 14,036 万吨，同比增长 5.59%。其中，累计完成外贸货物吞吐量 11,099 万吨，同比增长 6.13%；累计完成内贸货物吞吐量 2,937 万吨，同比增长 3.59%。具体来看，得益于临港和腹地钢厂等企业稳定运营，铁矿石增长 6.71%、镍矿增长 17.53%；随着南方冶炼、发电企业需求增加以及瓦日铁路沿线市场开发，煤炭下水增长 21.08%；腹地粮食加工企业需求旺盛，粮食增长 20.58%。

上半年，公司实现营业收入 30.62 亿元，同比增长 7.86%；实现归母净利润 3.51 亿元，同比减少 11.32%；实现每股收益 0.11 元。完成资产投资约 8.81 亿元，同比减少 48.69%，主要集中于基础设施建设。

公司 2021 年上半年主要货物吞吐量情况

单位：万吨，%

| 货种类别 | 2020年1-6月 | 2021年1-6月 | 同比增减幅 | 分类占比 |
|-------|-----------|-----------|--------|-------|
| 金属矿石 | 7,752 | 8,313 | 7.24 | 59.23 |
| 煤炭及制品 | 2,523 | 2,535 | 0.48 | 18.06 |
| 木材 | 1,019 | 1,303 | 27.92 | 9.28 |
| 粮食 | 633 | 764 | 20.58 | 5.44 |
| 非金属矿石 | 669 | 357 | -46.65 | 2.54 |
| 水泥 | 245 | 194 | -20.88 | 1.38 |
| 钢铁 | 165 | 166 | 0.63 | 1.18 |
| 其他 | 287 | 404 | 40.91 | 2.89 |
| 合计 | 13,293 | 14,036 | 5.59 | / |

公司2021年上半年内外贸货物吞吐量情况

单位：万吨，%

| 内外贸类别 | 2020年1-6月 | 2021年1-6月 | 同比增减幅 | 分类占比 |
|-------|-----------|-----------|-------|-------|
| 外贸 | 10,458 | 11,099 | 6.13 | 79.08 |
| 内贸 | 2,835 | 2,937 | 3.59 | 20.92 |
| 合计 | 13,293 | 14,036 | 5.59 | / |

注：同比增减幅、分类占比均按“吨”计算。

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

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例(%) |
|---------------|------------------|------------------|---------|
| 营业收入 | 3,061,961,563.25 | 2,838,804,628.54 | 7.86 |
| 营业成本 | 2,220,293,496.65 | 1,993,897,859.51 | 11.35 |
| 管理费用 | 142,130,724.19 | 130,218,171.57 | 9.15 |
| 财务费用 | 204,197,463.32 | 149,843,984.94 | 36.27 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,181,843,612.55 | 496,374,301.51 | 138.10 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -304,453,169.05 | -702,021,153.40 | 56.63 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -625,205,340.48 | 101,260,118.38 | -717.43 |

营业收入变动原因说明：主要是因为公司吞吐量同比增长所致。

营业成本变动原因说明：主要是因为公司吞吐量同比增长导致变动成本增加，报告期内疫情优惠政策取消导致社保费用等人工成本增加，及铁运费单价上涨所致。

管理费用变动原因说明：主要是因为报告期内疫情优惠政策取消导致社保费用同比增加，及上年新增的土地使用权等无形资产在报告期内计提摊销同比增加所致。

财务费用变动原因说明：主要是因为报告期内公司根据新租赁准则的要求调整了租赁的确认和计量、核算和列报方式所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是因为疫情负面影响同比减弱，公司加大应收款的回收力度，客户回款情况好于去年同期，公司销售商品、提供劳务收到的现金同比增加较多，及根据新租赁准则要求，将原列示在经营活动现金流出的租金调整至筹资活动现金流出所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是因为公司支付的工程设备款同比减少较多所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是因为公司取得借款收到的现金同比减少

较多，及根据新租赁准则要求，将原列示在经营活动现金流出的租金调整至筹资活动现金流出所致。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：万元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上年期末数 | 上年期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上年期末变动比例 (%) | 情况说明 |
|---------|------------|------------------|------------|------------------|---------------------|------|
| 货币资金 | 111,953.83 | 4.02 | 85,162.85 | 3.34 | 31.46 | |
| 预付款项 | 430.83 | 0.02 | 197.34 | 0.01 | 118.32 | |
| 其他应收款 | 1,394.29 | 0.05 | 2,296.13 | 0.09 | -39.28 | |
| 使用权资产 | 180,646.69 | 6.49 | 0.00 | 0.00 | 100.00 | |
| 其他非流动资产 | 14,928.67 | 0.54 | 19,694.24 | 0.77 | -24.20 | |
| 短期借款 | 140,421.94 | 5.05 | 199,239.04 | 7.82 | -29.52 | |
| 应付票据 | 2,872.32 | 0.10 | 904.20 | 0.04 | 217.67 | |
| 应付账款 | 24,438.66 | 0.88 | 17,079.45 | 0.67 | 43.09 | |
| 合同负债 | 23,630.85 | 0.85 | 15,481.96 | 0.61 | 52.63 | |
| 应付职工薪酬 | 13,652.18 | 0.49 | 10,441.19 | 0.41 | 30.75 | |
| 应交税费 | 5,327.21 | 0.19 | 2,694.55 | 0.11 | 97.70 | |
| 其他流动负债 | 51,184.54 | 1.84 | 457.68 | 0.02 | 11,083.47 | |
| 租赁负债 | 159,850.08 | 5.74 | 0.00 | 0.00 | 100.00 | |

其他说明

货币资金较上年期末增加的主要原因是报告期内疫情负面影响减弱，客户回款情况较好所致。

预付账款较上年期末增加的主要原因是报告期内公司预付部分燃、材料款所致。

其他应收款较上年期末减少的主要原因是报告期内公司收回了上年确认的资产拍卖款所致。

使用权资产、租赁负债较上年期末增加的主要原因是报告期内公司根据新租赁准则的要求调整了租赁的确认和计量、核算和列报方式所致。

其他非流动资产较上年期末减少的主要原因是公司报告期内收到了2020年预先付款的门机设备所致。

短期借款较上年期末减少、其他流动负债较上年期末增加的主要原因是报告期内公司办理了5亿元短期融资券并偿还短期借款所致。

应付票据较上年期末增加的主要原因是报告期内公司办理了用于支付工程设备款的应付票据所致。

应付账款较上年期末增加的主要原因是公司待付租费、铁运费等成本费用较上年期末增加所致。

合同负债较上年期末增加的主要原因是公司预收的装卸作业费较上年期末增加所致。

应付职工薪酬较上年期末增加的主要原因是报告期内公司计提的企业年金等尚未到付款期所致。

应交税费较上年期末增加的主要原因是报告期内公司应纳税所得额较2020年四季度上升较多导致应交所得税增加所致。

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|--------|------------------|------------|
| 货币资金 | 36,701,455.80 | 商业票据及借款保证金 |
| 固定资产 | 1,399,804,769.86 | 售后回租抵押 |
| 应收款项融资 | 195,986,199.12 | 商业票据及借款质押 |
| 合计 | 1,632,492,424.78 | / |

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

上半年，完成固定资产投资约8.81亿元，较去年同期减少8.36亿元。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

上半年，公司加快实施东煤南移工程、石臼港区南区#14、#15泊位及后方储运系统流程化工程、石臼港区南区西#18-#20泊位及后方储运系统流程化工程、岚山港区南区#11泊位自动化堆场续建等智慧绿色工程，岚山港区南区#12泊位、山钢配套成品码头#6、#7泊位主体工程基本完工。

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

上半年，公司控股或参股公司基本情况变动如下：

(1) 2020 年 12 月 30 日，山焦公司召开 2020 年第二次临时股东会，同意以增资扩股方式引入战略投资者山东钢铁股份有限公司，增资金额 21,623.75 万元；增资后，山焦公司注册资本由 95,000 万元增至 116,623.75 万元，2021 年 1 月山东钢铁股份有限公司增资款到位。2021 年 2 月 3 日，完成工商变更登记，本公司持股比例由 11.58%变为 9.43%。

(2) 2021 年 3 月 24 日，岚山万盛召开股东会，决定更名为日照港股份岚山港务有限公司，法定代表人变更为：张念磊，经营范围变更为：许可项目：港口经营；海关监管货物仓储服务（不含危险化学品）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；仓储设备租赁服务；通用设备修理（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。3 月 29 日，完成工商变更登记。

(3) 2021 年 5 月 14 日，港通公司召开股东会，决定注册资本金由 6,100 万元减至 2,550 万元。6 月 28 日完成工商变更登记。

除上述变化事项外，公司其他控股或参股公司基本情况没有变化，相关公司基本信息详见公司 2020 年年度报告“第四节 经营情况讨论与分析”中“二、报告期内主要经营情况”之“（七）主要控股参股公司分析”。公司主要控股或参股公司 2021 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

五、其他披露事项**(一) 可能面对的风险**

适用 不适用

1、**新冠疫情风险**：目前全球疫情仍在持续演变，外部环境更趋复杂严峻，对港口生产经营带来一定的不确定性。

2、产业政策、市场风险：国家推进落实碳达峰措施及钢铁行业产能限制，将对公司主要货种铁矿石、煤炭等货源量带来直接或间接影响。国际经贸形势严峻复杂，国内经济恢复仍然不稳固、不均衡，给公司生产经营活动和经营业绩带来不确定性。

3、环保政策风险：国家深入推进贯彻绿色发展理念，环保政策趋严，部分港口业务受到一定影响，环保治理成本增加。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 | 会议决议 |
|----------------|------------|--|------------|---|
| 2021年第一次临时股东大会 | 2021-03-12 | 上海证券交易所 http://www.sse.com.cn | 2021-03-13 | 详见公司披露的《日照港股份有限公司2021年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-004） |
| 2020年年度股东大会 | 2021-04-19 | 上海证券交易所 http://www.sse.com.cn | 2021-04-20 | 详见公司披露的《日照港股份有限公司2020年年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-019） |

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

(1) 2021年3月12日，公司采取现场投票和网络投票相结合的方式召开2021年第一次临时股东大会，会议由公司董事王玉福先生主持，公司董事11人，出席7人，监事7人，出席5人，董事会秘书出席了本次会议，其他非董事高管2人列席了会议。本次会议共审议通过1项非累积投票议案。北京市君合（青岛）律师事务所委派律师法东、刘泮鲁对会议进行见证并出具《法律意见书》。

(2) 2021年4月19日，公司采取现场投票和网络投票相结合的方式召开2020年年度股东大会，会议由公司董事长牟伟先生主持，公司董事11人，出席11人，监事7人，出席6人，董事会秘书出席了本次会议，其他非董事高管3人列席了会议。本次会议共审议通过16项非累积投票议案。北京市君合（青岛）律师事务所委派律师法东、黄彬对会议进行见证并出具《法律意见书》。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 |
|-----|-------|------|
| 单洪锋 | 副总经理 | 离任 |

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

单洪锋先生因工作原因申请辞去公司副总经理职务。

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

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

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

第五节 环境与社会**一、环境信息情况**

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

□适用 √不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

√适用 □不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

□适用 √不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

√适用 □不适用

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

突出重点，统筹谋划绿色港口建设工作。公司制定下发了《2021 年绿色港口建设工作要点》以及《2021 年绿色港口建设攻坚“1 号任务”实施方案》，推动把环保管理和管控措施嵌入到生产作业流程和绩效考核中，优化“一区一策网格化”分级管控模式。

常抓不懈，深入开展环境深度治理攻坚行动。开展“港口环境大整治、大提升专项攻坚行动”，实施“两张清单”制度，实行闭环管理。制定道路卫生管理标准，推行路长制。优化港区道路清扫模式，强化源头管控。

基建赋能，推进本质环保工程建设。开展石臼港区南区散货作业泊位及后方储运系统流程化改造项目，全力打造高度自动化绿色干散货码头作业区；积极推进石臼港区环保设施提升、排水设施改造、抑尘剂制备、港区防风抑尘墙等项目。

科技助力，提升环保智能管控水平。研究推进数字化、信息化港口生态环境管控平台建设。建立“可溯源、可监督”的线上抑尘剂喷洒派单流程，进一步规范喷洒标准、提升作业效率。同时，联合科研院校深入研究智能喷淋系统升级工作，确定智能喷淋试点，编制改造方案。

强化统筹管理，全面推动减排控制。组织编制“十四五”能源规划和绿色港口建设规划，开展能源管理体系认证，严格落实环境影响评价制度和环境保护“三同时”制度。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

报告期内，根据国家法律法规和有关标准、监测规范，编制了公司《2021 年环境监测方案》，明确了监测依据、监测方案以及监测质量控制措施等，进一步加强环境保护和污染防治。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司以建设“零碳港口”为目标，加快推动能源结构转型和低碳发展，努力构建清洁低碳、智慧高效的现代化港口能源体系。

持续深化推进节能新技术的应用。一是推进绿色照明技术，推广使用 LED 灯具。二是推广使用新能源汽车，通过租用电动汽车替代部分燃油车辆。三是优化改造供配电系统，完成电力调度自动化系统升级工作，实现对港区变电所的“遥测、遥信、遥控”功能。

推进岸电项目建设和使用。根据交通运输部出台的《港口岸电布局方案》要求，部署岸电建设使用工作，制定下发了《岸电管理办法》，推动岸电常态化使用，减少船舶污染物排放。

优化港口集疏运体系，降低碳排放。通过港口生产布局调整，提高流程化作业比例，减少港口物流能源消耗；不断优化铁路、公路集疏运体系建设，推进水水中转和铁水联运，减少港区碳排放。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

报告期内，顺利完成包联村“双包一联”三年期工作。三年来，公司积极履行国有企业职责，精准开展帮扶，促进乡村振兴。一是党建先行，着力提升包联村支部建设，扎实开展组织生活，强化支部班子队伍建设，完善支部硬件设施，筑牢脱贫攻坚思想基础。二是推动包联村集体经济发展，通过成立合作社、注册农产品商标、拓展线上销售、发展生态养殖等方式，促进村民增产增收。三是推进建设一批民生工程，实施绿化、美化、亮化、净化“四化”工程，建设标准卫生室、文化体育活动广场，修缮河道、桥梁，硬化道路，改善村容村貌。此外，积极对接大学生“三支一扶”服务队开展上门义诊；成立“莲心”学堂，为留守儿童辅导功课；举办消夏晚会，丰富村民精神生活。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------------|--------|---------|--|--|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 解决同业竞争 | 山东省港口集团 | 山东省港口集团将在自无偿划转方式取得日照港集团100.00%股权完成之日起5年的过渡期内，尽一切合理努力解决与公司同时经营大宗散杂货装卸、堆存及中转业务的问题。并承诺严格遵守法律、法规及规范性文件和《日照港股份有限公司章程》等公司内部管理制度的规定，不利用控股地位谋取不当利益，不损害公司和其他股东的合法利益。 | 2020.06.09 山东省港口集团对公司拥有控制权期间持续有效 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 解决关联交易 | 山东省港口集团 | 本次收购完成后，山东省港口集团及下属公司（除公司外）将继续规范与公司及下属公司之间的关联交易。若有不可避免的关联交易，将按照相关法律法规、规范性文件以及《日照港股份有限公司章程》、《日照港股份有限公司关联交易决策制度》等相关规定严格履行决策程序，并遵循公允、合理的市场定价原则公平操作，不会利用该等关联交易损害公司及其他中小股东的利益。对于因政策调整、市场变化等客观原因确实不能履行或需要作出调整的承诺，山东省港口集团与公司将提前向市场公开做好解释说明，充分披露承诺需调整或未履行的原因，并提出相应处置措施。 | 2020.06.09 自成为公司间接控股股东之日起生效，并在作为公司间接控股股东的整个期间持续有效 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

(1) 根据 2020 年年度股东大会决议，公司与关联方 2021 年度日常关联交易主要合同签署情况如下：

①2021 年 1 月 6 日，山钢码头公司与日照正泰装卸有限公司签署《港内作业协议》《劳务承包合同》，日照正泰装卸有限公司提供码头装卸、货物倒运、积料清理等服务，山钢码头公司将按照市场价格和相关作业标准按实际货物发生量支付作业费用。期限至 2021 年 12 月 31 日止。

②2021 年 1 月 25 日，本公司与临港国际物流签署《仓储服务协议》，临港国际物流为本公司提供货物仓储相关服务，本公司按照约定费率支付相关费用，期限自 2021 年 1 月 1 日起至 2021 年 12 月 31 日止。

③2021 年 1 月 27 日，本公司及股份岚山公司与岚山港务续签《矿石输送合同》，使用岚山港务所属带式输送系统进行货物输送作业，输送费用按 3.50 元/吨的标准计算，期限自 2021 年 1 月 1 日起至 2021 年 12 月 31 日止。

④2021 年 2 月 23 日，裕廊公司与日照港集团签署《物业租赁（销售）补充框架协议（二）》，约定日照港集团子公司集装箱公司承租石臼港区西#6 泊位，租赁期至 2021 年 12 月 31 日止；与贸易公司签署《港口相关服务（销售）框架协议》，约定向贸易公司提供港口装卸、货物监督及其他港口相关服务，租赁期至 2023 年 12 月 31 日，上述协议已经 2021 年 6 月 9 日裕廊公司举行的临时股东大会上表决通过并生效。

⑤2021 年 5 月 7 日，本公司与日照港集团签订《港内铁路包干费综合服务补充协议》，将港内铁路作业包干费中取送车调车作业费率由原 0.29 元/吨公里调整为 0.36 元/吨公里，其他费率及条款保持不变。期限自 2021 年 1 月 1 日起至 2022 年 12 月 31 日止。

⑥本公司与山东港湾签署《拖轮租赁合同》，用于工程用拖带作业，其中“日港拖 36”轮租赁期限自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 7 月 31 日止，租赁费为 449.17 万元；“日港拖 26”轮租赁期限自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日止，租赁费为 900 万元，两艘拖轮租赁费合计 1,349.17 万元。

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

(2) 经 2020 年年度股东大会审议通过，公司对 2021 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 2021 年 3 月 30 日发布《日照港股份有限公司关于预计 2021 年度日常经营性关联交易的公告》（临 2021-009 号）。

报告期内，公司严格执行相关合同或协议，日常关联交易事项 2021 年上半年实际执行情况如下：

①公司及控股子公司提供劳务

单位：万元 币种：人民币

| 提供劳务方 | 接受劳务方 (关联人) | 交易内容 | 2021 年预计 发生金额 | 2021 年 1-6 月实际发生 金额 |
|-------|----------------|------------------------|------------------|---------------------------|
| 本公司 | 日照港集团 | 综合服务（提供水、电、暖、船舶管理、维修等） | 12,900.00 | 5,785.91 |
| | 贸易公司 | 港口装卸服务及其他 | 3,700.00 | 318.98 |
| | 物流园区公司 | 港口装卸服务及其他 | 650.00 | 770.99 |
| | 集装箱公司 | 港口装卸服务及其他 | 800.00 | 53.58 |
| | 中联水泥 | 港口装卸服务及其他 | 700.00 | 0 |
| | 大宗商品公司 | 港口装卸服务及其他 | 800.00 | 149.54 |
| | 山焦公司 | 港口装卸服务及其他 | 300.00 | 0 |
| | 日照港中远物流及其子公司 | 港口装卸服务及其他 | 23,000.00 | 9,854.03 |
| | 兖州煤业公司 | 港口装卸服务 | 4,000.00 | 681.13 |
| | 中垠瑞丰公司 | 港口装卸服务 | 600.00 | 36.75 |
| 港通公司 | 日照港集团 | 提供动力、通信等工程服务 | 4,800.00 | 1057.47 |

注：1. 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. 2021 年 4 月，日照大宗商品交易中心有限公司更名为山东大宗商品交易中心有限公司。

②公司及控股子公司接受劳务、采购商品

单位：万元 币种：人民币

| 接受劳务方 | 接受劳务方 (关联人) | 交易内容 | 2021 年预计 发生金额 | 2021 年 1-6 月实际发生 金额 |
|-------|----------------|--------------------|------------------|---------------------------|
| 本公司 | 日照港集团 | 综合服务 | 7,000.00 | 2,838.30 |
| | 日照港集团 | 铁路包干费 | 48,500.00 | 21,871.45 |
| | 海港装卸及其子公司 | 物流短倒、劳务及装卸、清洁等业务总包 | 135,000.00 | 51,180.25 |

| | | | | |
|--------|--------------|----------------------|-----------|----------|
| | | 服务 | | |
| | 中燃公司 | 采购材料 | 14,000.00 | 5,011.75 |
| | 临港国际物流 | 货物中转服务 | 360.00 | 119.50 |
| | 岚山港务 | 皮带输送机输送费 | 6,200.00 | 3,258.75 |
| | 日照港中远物流及其子公司 | 货物筛分、配矿、理货等 | 4,300.00 | 881.15 |
| | 港机公司 | 机械制造、维修采购服务 | 6,100.00 | 2,220.10 |
| 裕廊公司 | 海港装卸及其子公司 | 物流短倒、劳务及装卸、清洁等业务总包服务 | 5,600.00 | 2,409.74 |
| | 日照港集团 | 铁路包干费 | 1,500.0 | 544.95 |
| 股份岚山公司 | 海港装卸及其子公司 | 劳务及装卸、清洁等业务总包服务 | 5,000.00 | 2,064.72 |
| | 岚山港务 | 皮带输送机输送费 | 1,000.00 | 340.11 |
| | 岚山港务 | 综合服务 | 300.00 | 94.34 |
| 山钢码头公司 | 海港装卸及其子公司 | 港内作业及劳务承发包服务 | 1,300.00 | 104.69 |

③关联租赁

单位：万元 币种：人民币

| 出租方 | 承租方 | 租赁内容 | 2021年 预计发生金额 | 2021年 1-6月实际 发生金额 |
|-------|------|----------|-----------------|-------------------------|
| 日照港集团 | 本公司 | 土地使用权 | 16,532.09 | 7,583.53 |
| | | 办公、仓储场所 | 670.20 | 614.86 |
| | | 不动产租赁 | 647.10 | 287.70 |
| 岚山港务 | 本公司 | 土地使用权 | 11,778.20 | 5,402.84 |
| | | 综合服务 | 726.56 | 331.63 |
| 日照港集团 | 裕廊公司 | 码头场地 | 1,822.50 | 836.01 |
| | | 土地使用权 | 397.42 | 182.30 |
| | | 仓库使用费 | 396.53 | 186.67 |
| | | 综合楼 | 39.37 | 18.06 |
| 本公司 | 港达重工 | 土地使用权及岸线 | 112.74 | 0 |
| | 海港装卸 | 港口设施租赁 | 137.24 | 3.43 |
| | 中联水泥 | 土地使用权 | 150.87 | 69.21 |

| | | | | |
|------|-------|---------|----------|--------|
| | 山东港湾 | 拖轮租赁 | 2,000.00 | 715.60 |
| 裕廊公司 | 集装箱公司 | 泊位及堆场租赁 | 2,276.00 | 166.06 |

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 | 2021年预计发生金额 | 2021年1-6月实际发生金额 |
|------|-------|---------|-------------|-----------------|
| 代收款 | 日照港集团 | 代收货物港务费 | 12,500.00 | 5,953.92 |

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

单位：万元 币种：人民币

| 建设方 | 施工方 | 合同名称 | 工期 | 合同金额 | 2021年1-6月实际工程进度款 |
|-----|------|---|---------|----------|------------------|
| 本公司 | 山东港湾 | 日照港港区10号门开通工程 | 100 日历天 | 901.00 | 707.34 |
| 本公司 | 山东港湾 | 日照港石臼港区南作业区#14、#15泊位及后方储运系统流程化工程-#7-#9变电所、候工楼工程 | 120 日历天 | 1,601.07 | 252.29 |
| 本公司 | 山东港湾 | 日照港石臼港区南区西#18-#20泊位及后方储运系统流程化工程-#10、#11变电所工程 | 120 日历天 | 1,328.14 | 229.36 |
| 本公司 | 山东港湾 | 日照港石臼港区港南十五路及配套工程 | 180 日历天 | 5,711.81 | 2,402.75 |

(4) 公司与日照港集团财务有限公司之间《金融服务协议》执行情况

根据生产经营计划及资金需求，公司及下属子公司预计2021年度与财务公司累计发生资金贷款不超过15亿元，贷款利息支出不超过3,500万元；资金存放利息收入不超过500万元。

2021年1-6月，公司从财务公司贷款10,000.00万元，偿还贷款600.00万元；贷款利息支出878.22万元；资金存放利息收入174.75万元。截至2021年6月30日，公司在财务公司存款余额为68,402.58万元，贷款余额为52,050.00万元。

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) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

1. 存款业务

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 关联方 | 关联关系 | 每日最高存款限额 | 存款利率范围 | 期初余额 | 本期发生额 | 期末余额 |
|------|---------|------------|-------------|-----------|----------|-----------|
| 财务公司 | 控股股东子公司 | 500,000.00 | 0.35%-1.35% | 61,485.40 | 6,917.18 | 68,402.58 |
| 合计 | / | / | / | 61,485.40 | 6,917.18 | 68,402.58 |

2. 贷款业务

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 关联方 | 关联关系 | 贷款额度 | 贷款利率范围 | 期初余额 | 本期发生额 | 期末余额 |
|------|---------|------------|-------------|-----------|----------|-----------|
| 财务公司 | 控股股东子公司 | 300,000.00 | 4.25%-4.41% | 42,650.00 | 9,400.00 | 52,050.00 |
| 合计 | / | / | / | 42,650.00 | 9,400.00 | 52,050.00 |

3. 授信业务或其他金融业务

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 关联方 | 关联关系 | 业务类型 | 总额 | 实际发生额 |
|------|---------|--------|-----------|-----------|
| 财务公司 | 控股股东子公司 | 流动资金贷款 | 52,250.00 | 52,050.00 |

4. 其他说明

□适用 √不适用

(六) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(七) 其他

□适用 √不适用

十一、重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

□适用 √不适用

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第七节 股份变动及股东情况**一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

√适用 □不适用

截至2021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) | 120,034 |
| 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、标记或冻结情 况 | | 股东 性质 |
| | | | | | 股份状 态 | 数量 | |
| 山东港口日照港集团有限公司 | 0 | 1,340,219,138 | 43.58 | 0 | 冻结 | 59,143,867 | 国有法人 |
| 兖矿集团有限公司 | 0 | 167,550,785 | 5.45 | 0 | 冻结 | 3,246,726 | 国有法人 |
| 淄博矿业集团有限责任公司 | 0 | 72,199,200 | 2.35 | 0 | 冻结 | 1,391,454 | 国有法人 |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 0 | 57,901,400 | 1.88 | 0 | 未知 | - | 国有法人 |
| 保宁资本有限公司-保宁新兴市场基金(美国) | 29,700 | 30,216,300 | 0.98 | 0 | 未知 | - | 其他 |
| UBS AG | -4,811,215 | 29,751,731 | 0.92 | 0 | 未知 | - | 境外法人 |
| 日照港集团岚山港务有限公司 | 0 | 27,198,450 | 0.88 | 0 | 未知 | - | 国有法人 |
| 于忠 | -544,600 | 23,529,083 | 0.71 | 0 | 未知 | - | 境内自然人 |
| 邯郸钢铁集团有限责任公司 | 0 | 18,382,858 | 0.58 | 0 | 未知 | - | 国有法人 |

| 山钢金控资产管理（深圳）有限公司 | 0 | 17,916,788 | 0.58 | 0 | 未知 | - | 国有法人 |
|--------------------------|--|------------|---------------|---|----|---|------|
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 | | | | | |
| | | 种类 | 数量 | | | | |
| 山东港口日照港集团有限公司 | 1,340,219,138 | 人民币普通股 | 1,340,219,138 | | | | |
| 兖矿集团有限公司 | 167,550,785 | 人民币普通股 | 167,550,785 | | | | |
| 淄博矿业集团有限责任公司 | 72,199,200 | 人民币普通股 | 72,199,200 | | | | |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 57,901,400 | 人民币普通股 | 57,901,400 | | | | |
| 保宁资本有限公司—保宁新兴市场基金（美国） | 30,216,300 | 人民币普通股 | 30,216,300 | | | | |
| UBS AG | 29,751,731 | 人民币普通股 | 29,751,731 | | | | |
| 日照港集团岚山港务有限公司 | 27,198,450 | 人民币普通股 | 27,198,450 | | | | |
| 于忠 | 23,529,083 | 人民币普通股 | 23,529,083 | | | | |
| 邯郸钢铁集团有限责任公司 | 18,382,858 | 人民币普通股 | 18,382,858 | | | | |
| 山钢金控资产管理（深圳）有限公司 | 17,916,788 | 人民币普通股 | 17,916,788 | | | | |
| 前十名股东中回购专户情况说明 | 不适用 | | | | | | |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明 | 不适用 | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 上述股东中，日照港集团与岚山港务为母子公司关系，为一致行动人；公司股东兖矿集团与原山东能源集团有限公司实施联合重组，上述联合重组实施完毕后，兖矿集团与淄矿集团形成关联关系。除此之外，未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 | | | | | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 不适用 | | | | | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

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

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

(一) 企业债券

□适用 √不适用

(二) 公司债券

√适用 □不适用

1. 公司债券基本情况

单位：元 币种：人民币

| 债券名称 | 简称 | 代码 | 发行日 | 起息日 | 到期日 | 债券余额 | 利率 (%) | 还本付息 方式 | 交易 场所 | 投资者 适当性 安排 (如 有) | 交易 机制 | 是否存 在终止 上市交 易的风 险 |
|--------------------------------|--------------|--------|------------|------------|------------|----------------|-----------|---------------------|-----------------|------------------------------|----------|-------------------------------|
| 日照港股份有限公司公开发行 2017 年公司债券 (第一期) | 17 日 照 01 | 143356 | 2017-10-25 | 2017-10-25 | 2022-10-25 | 598,025,849.35 | 5.07 | 按年付 息、到期 一次还本 | 上海证 券交易 所 | 面向专 业投资 者 | 公开 交易 | 否 |
| 日照港股份有限公司公开发行 2018 年公司债券 (第一期) | 18 日 照 01 | 143637 | 2018-05-10 | 2018-05-10 | 2023-05-10 | 534,410,000.10 | 5.38 | 按年付 息、到期 一次还本 | 上海证 券交易 所 | 面向专 业投资 者 | 公开 交易 | 否 |

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

□适用 √不适用

逾期未偿还债券

□适用 √不适用

关于逾期债项的说明

适用 不适用

2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

上述两期债券期限均为 5 年期，并附第 3 年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。本报告期内，根据《日照港股份有限公司公开发行 2018 年公司债券（第一期）募集说明书》约定，公司决定不调整票面利率；根据中登公司上海分公司对“18 日照 01”债券回售情况的统计，回售有效期登记数量 64,000 手，回售金额 64,000,000 元。

3. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

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

适用 不适用

5. 公司债券其他情况的说明

适用 不适用

(三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

适用 不适用

1. 非金融企业债务融资工具基本情况

单位：元 币种：人民币

| 债券名称 | 简称 | 代码 | 发行日 | 起息日 | 到期日 | 债券余额 | 利率 (%) | 还本付息方式 | 交易场所 | 投资者适当性安排 (如有) | 交易机制 | 是否存在终止上市交易的风险 |
|---------------------------|---------------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------------|--------|----------|---------|---------------|------|---------------|
| 日照港股份有限公司 2021 年度第一期短期融资券 | 21 日照港股 CP001 | 042100179 | 2021-4-23 | 2021-4-23 | 2022-4-23 | 502,808,333.34 | 3.37 | 到期一次还本付息 | 银行间债券市场 | 面向专业投资者 | 公开交易 | 否 |

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

关于逾期债项的说明

适用 不适用

2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

5. 非金融企业债务融资工具其他情况的说明

适用 不适用

(四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

(五) 主要会计数据和财务指标

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 主要指标 | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 (%) | 变动原因 |
|---------------|----------------|----------------|------------------|---------------|
| 流动比率 | 0.46 | 0.48 | -4.17 | |
| 速动比率 | 0.43 | 0.45 | -4.44 | |
| 资产负债率 (%) | 48.38 | 44.79 | 3.59 | |
| | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 (%) | 变动原因 |
| 扣除非经常性损益后净利润 | 347,181,900.68 | 388,666,022.92 | -10.67 | |
| EBITDA 全部债务比 | 11.31 | 14.58 | -22.43 | |
| 利息保障倍数 | 2.92 | 3.99 | -26.82 | |
| 现金利息保障倍数 | 4.94 | 3.21 | 53.89 | 经营活动现金流大幅增加所致 |
| EBITDA 利息保障倍数 | 4.92 | 5.74 | -14.29 | |
| 贷款偿还率 (%) | 100.00 | 100.00 | 0 | |
| 利息偿付率 (%) | 100.00 | 100.00 | 0 | |

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2021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 | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 |
|---------------|--------|-------------------|-------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 本节七、1 | 1,119,538,277.28 | 851,628,478.83 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 本节七、5 | 552,274,164.76 | 573,320,619.98 |
| 应收款项融资 | 本节七、6 | 536,894,586.21 | 631,608,163.74 |
| 预付款项 | 本节七、7 | 4,308,273.82 | 1,973,388.19 |
| 其他应收款 | 本节七、8 | 13,942,943.34 | 22,961,343.00 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | 本节七、9 | 186,537,771.53 | 178,949,244.50 |
| 合同资产 | 本节七、10 | 25,487,681.75 | 31,480,271.74 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 本节七、13 | 220,158,496.06 | 248,892,037.24 |
| 流动资产合计 | | 2,659,142,194.75 | 2,540,813,547.22 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 本节七、17 | 794,288,382.70 | 771,476,256.22 |
| 其他权益工具投资 | 本节七、18 | 46,513,088.86 | 49,572,151.37 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 本节七、21 | 11,838,073,489.55 | 12,099,329,433.28 |
| 在建工程 | 本节七、22 | 5,468,479,999.41 | 4,716,107,346.88 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | 本节七、25 | 1,806,466,862.05 | 0.00 |
| 无形资产 | 本节七、26 | 4,865,157,525.18 | 4,916,378,535.99 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | 本节七、28 | 156,195,333.44 | 156,195,333.44 |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 本节七、30 | 43,083,958.62 | 44,835,547.46 |
| 其他非流动资产 | 本节七、31 | 149,286,747.49 | 196,942,394.30 |
| 非流动资产合计 | | 25,167,545,387.30 | 22,950,836,998.94 |
| 资产总计 | | 27,826,687,582.05 | 25,491,650,546.16 |
| 流动负债： | | | |

| | | | |
|----------------------|--------|-------------------|-------------------|
| 短期借款 | 本节七、32 | 1,404,219,439.59 | 1,992,390,422.21 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | 本节七、35 | 28,723,248.24 | 9,041,991.72 |
| 应付账款 | 本节七、36 | 244,386,563.54 | 170,794,516.25 |
| 预收款项 | 本节七、37 | 20,781,249.98 | 21,968,749.97 |
| 合同负债 | 本节七、38 | 236,308,517.25 | 154,819,598.53 |
| 应付职工薪酬 | 本节七、39 | 136,521,774.20 | 104,411,854.20 |
| 应交税费 | 本节七、40 | 53,272,102.89 | 26,945,525.21 |
| 其他应付款 | 本节七、41 | 1,971,439,469.92 | 1,840,864,471.71 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 本节七、43 | 1,152,437,273.62 | 929,709,401.83 |
| 其他流动负债 | 本节七、44 | 511,845,430.57 | 4,576,804.79 |
| 流动负债合计 | | 5,759,935,069.80 | 5,255,523,336.42 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 本节七、45 | 4,233,727,999.66 | 4,160,122,715.06 |
| 应付债券 | 本节七、46 | 1,132,435,849.45 | 1,195,431,259.79 |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | 本节七、47 | 1,598,500,802.02 | 0.00 |
| 长期应付款 | 本节七、48 | 687,869,020.37 | 755,948,571.34 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 本节七、51 | 44,790,221.12 | 46,034,010.62 |
| 递延所得税负债 | 本节七、30 | 5,463,833.96 | 5,819,093.20 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 7,702,787,726.58 | 6,163,355,650.01 |
| 负债合计 | | 13,462,722,796.38 | 11,418,878,986.43 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 本节七、53 | 3,075,653,888.00 | 3,075,653,888.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 本节七、55 | 3,056,961,245.71 | 3,057,201,039.05 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 本节七、57 | -33,393,383.35 | -31,099,086.47 |
| 专项储备 | 本节七、58 | 102,733,507.70 | 98,420,026.59 |
| 盈余公积 | 本节七、59 | 709,719,058.29 | 709,719,058.29 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 本节七、60 | 5,803,330,789.33 | 5,559,963,646.92 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 12,715,005,105.68 | 12,469,858,572.38 |
| 少数股东权益 | | 1,648,959,679.99 | 1,602,912,987.35 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 14,363,964,785.67 | 14,072,771,559.73 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 27,826,687,582.05 | 25,491,650,546.16 |

公司负责人：牟伟 主管会计工作负责人：丁东 会计机构负责人：丁东

母公司资产负债表

2021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 | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 |
|---------------|--------|-------------------|-------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 544,008,219.61 | 450,514,071.08 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 本节十七、1 | 478,594,598.94 | 492,340,368.55 |
| 应收款项融资 | | 498,402,779.76 | 578,756,631.34 |
| 预付款项 | | 3,190,384.43 | 1,580,528.19 |
| 其他应收款 | 本节十七、2 | 21,294,601.91 | 18,498,162.68 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | 10,109,991.57 | |
| 存货 | | 149,298,965.16 | 61,406,440.78 |
| 合同资产 | | 23,486,955.59 | 29,989,682.90 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 179,509,832.30 | 209,228,549.19 |
| 流动资产合计 | | 1,897,786,337.70 | 1,842,314,434.71 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 本节十七、3 | 3,370,675,316.91 | 3,383,363,190.43 |
| 其他权益工具投资 | | 46,513,088.86 | 49,572,151.37 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 9,047,763,401.48 | 9,237,212,626.41 |
| 在建工程 | | 3,103,396,736.96 | 2,584,131,492.84 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 1,468,553,723.67 | |
| 无形资产 | | 4,768,770,376.37 | 4,818,822,690.92 |
| 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 | | 33,741,305.70 | 35,026,615.00 |
| 其他非流动资产 | | 85,861,616.72 | 83,516,406.10 |
| 非流动资产合计 | | 21,958,212,931.72 | 20,224,582,538.12 |
| 资产总计 | | 23,855,999,269.42 | 22,066,896,972.83 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 1,404,219,439.59 | 1,992,390,422.21 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 27,723,248.24 | 1,034,395.24 |
| 应付账款 | | 236,056,348.37 | 155,761,849.28 |
| 预收款项 | | | |

| | | | |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|
| 合同负债 | | 163,634,432.93 | 72,090,453.55 |
| 应付职工薪酬 | | 131,752,331.33 | 100,590,721.35 |
| 应交税费 | | 24,310,003.95 | 5,835,486.56 |
| 其他应付款 | | 940,963,247.65 | 850,373,141.57 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 1,137,400,481.46 | 917,731,495.05 |
| 其他流动负债 | | 509,189,699.18 | 4,381,479.99 |
| 流动负债合计 | | 4,575,249,232.70 | 4,100,189,444.80 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 4,191,727,999.66 | 4,160,122,715.06 |
| 应付债券 | | 1,132,435,849.45 | 1,195,431,259.79 |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 1,276,690,156.96 | |
| 长期应付款 | | 687,869,020.37 | 755,948,571.34 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 44,790,221.12 | 46,034,010.62 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 7,333,513,247.56 | 6,157,536,556.81 |
| 负债合计 | | 11,908,762,480.26 | 10,257,726,001.61 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 3,075,653,888.00 | 3,075,653,888.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 3,060,527,258.29 | 3,060,767,051.63 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | -33,393,383.35 | -31,099,086.47 |
| 专项储备 | | 87,660,486.07 | 82,687,556.04 |
| 盈余公积 | | 706,408,756.14 | 706,408,756.14 |
| 未分配利润 | | 5,050,379,784.01 | 4,914,752,805.88 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 11,947,236,789.16 | 11,809,170,971.22 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 23,855,999,269.42 | 22,066,896,972.83 |

公司负责人：牟伟

主管会计工作负责人：丁东

会计机构负责人：丁东

合并利润表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2021年半年度 | 2020年半年度 |
|----------------------------|--------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 3,061,961,563.25 | 2,838,804,628.54 |
| 其中：营业收入 | 本节七、61 | 3,061,961,563.25 | 2,838,804,628.54 |
| 二、营业总成本 | | 2,580,371,158.97 | 2,280,720,853.63 |
| 其中：营业成本 | 本节七、61 | 2,220,293,496.65 | 1,993,897,859.51 |
| 税金及附加 | 本节七、62 | 13,749,474.81 | 6,760,837.61 |
| 销售费用 | | | |
| 管理费用 | 本节七、64 | 142,130,724.19 | 130,218,171.57 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | 本节七、66 | 204,197,463.32 | 149,843,984.94 |
| 其中：利息费用 | | 208,162,502.46 | 151,837,905.92 |
| 利息收入 | | 4,308,128.36 | 2,060,446.87 |
| 加：其他收益 | 本节七、67 | 7,017,976.14 | 9,184,276.14 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 本节七、68 | 23,051,919.82 | 26,821,268.65 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 23,051,919.82 | 26,821,268.65 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 本节七、71 | 558,351.07 | -7,124,472.19 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 本节七、72 | 164,189.76 | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 0.00 | 388,406.57 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 512,382,841.07 | 587,353,254.08 |
| 加：营业外收入 | 本节七、74 | 3,014,138.03 | 4,148,934.81 |
| 减：营业外支出 | 本节七、75 | 4,498,950.13 | 4,229,752.65 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 510,898,028.97 | 587,272,436.24 |
| 减：所得税费用 | 本节七、76 | 113,473,162.85 | 130,207,077.79 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 397,424,866.12 | 457,065,358.45 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 397,424,866.12 | 457,065,358.45 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| （二）按所有权归属分类 | | | |
| 1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） | | 350,738,604.54 | 395,513,515.22 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | 46,686,261.58 | 61,551,843.23 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | -2,294,296.88 | -2,291,051.04 |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | -2,294,296.88 | -2,291,051.04 |
| 1.不能重分类进损益的其他综合收益 | | -2,294,296.88 | -2,291,051.04 |
| 2.将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 395,130,569.24 | 454,774,307.41 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 348,444,307.66 | 393,222,464.18 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额 | | 46,686,261.58 | 61,551,843.23 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | 0.11 | 0.13 |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | 0.11 | 0.13 |

公司负责人：牟伟

主管会计工作负责人：丁东

会计机构负责人：丁东

母公司利润表
2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2021 年半年度 | 2020 年半年度 |
|-------------------------------|--------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 本节十七、4 | 2,615,589,416.86 | 2,436,362,959.27 |
| 减：营业成本 | 本节十七、4 | 2,019,324,839.93 | 1,818,172,463.20 |
| 税金及附加 | | 12,466,455.21 | 5,717,649.54 |
| 销售费用 | | | |
| 管理费用 | | 122,100,068.15 | 114,610,295.84 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | | 199,016,077.30 | 147,577,131.51 |
| 其中：利息费用 | | 200,062,196.47 | 148,341,033.73 |
| 利息收入 | | 1,366,452.56 | 859,459.66 |
| 加：其他收益 | | 5,803,784.63 | 8,341,151.97 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 本节十七、5 | 33,161,911.39 | 47,062,232.51 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 23,381,172.92 | 26,821,268.65 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | 807,907.92 | -5,638,717.75 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | 161,951.72 | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | 388,406.57 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 302,617,531.93 | 400,438,492.48 |
| 加：营业外收入 | | 2,621,613.14 | 4,026,632.13 |
| 减：营业外支出 | | 4,498,020.03 | 4,188,061.55 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 300,741,125.04 | 400,277,063.06 |
| 减：所得税费用 | | 57,742,684.78 | 78,649,456.58 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 242,998,440.26 | 321,627,606.48 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 242,998,440.26 | 321,627,606.48 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | -2,294,296.88 | -2,291,051.04 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | -2,294,296.88 | -2,291,051.04 |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 240,704,143.38 | 319,336,555.44 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | | |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | | |

公司负责人：牟伟

主管会计工作负责人：丁东

会计机构负责人：丁东

合并现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2021年半年度 | 2020年半年度 |
|---------------------------|--------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 2,819,134,771.37 | 1,952,603,535.27 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 本节七、78 | 28,070,805.72 | 29,305,360.53 |
| 经营活动现金流入小计 | | 2,847,205,577.09 | 1,981,908,895.80 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 918,451,536.66 | 768,755,649.63 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 615,190,371.94 | 526,694,501.16 |
| 支付的各项税费 | | 92,248,234.16 | 120,190,510.70 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 本节七、78 | 39,471,821.78 | 69,893,932.80 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,665,361,964.54 | 1,485,534,594.29 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 1,181,843,612.55 | 496,374,301.51 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | 7,200,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 15,334,780.10 | 4,995,270.22 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 本节七、78 | 7,007,596.48 | |
| 投资活动现金流入小计 | | 22,342,376.58 | 12,195,270.22 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 326,795,545.63 | 700,879,263.32 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 本节七、78 | | 13,337,160.30 |
| 投资活动现金流出小计 | | 326,795,545.63 | 714,216,423.62 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -304,453,169.05 | -702,021,153.40 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 1,860,325,600.00 | 2,533,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 1,860,325,600.00 | 2,533,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 2,028,319,815.40 | 2,087,830,877.90 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 289,215,078.29 | 246,819,686.77 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 本节七、78 | 167,996,046.79 | 97,089,316.95 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 2,485,530,940.48 | 2,431,739,881.62 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -625,205,340.48 | 101,260,118.38 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | -73,668.87 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 252,185,103.02 | -104,460,402.38 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 830,651,718.46 | 971,227,040.89 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,082,836,821.48 | 866,766,638.51 |

公司负责人：牟伟

主管会计工作负责人：丁东

会计机构负责人：丁东

母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2021年半年度 | 2020年半年度 |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 2,298,311,850.39 | 1,617,952,123.10 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 22,792,625.20 | 8,218,324.14 |
| 经营活动现金流入小计 | | 2,321,104,475.59 | 1,626,170,447.24 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 767,295,412.23 | 692,711,752.69 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 551,278,692.02 | 484,599,953.55 |
| 支付的各项税费 | | 44,879,955.34 | 70,294,083.21 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 30,839,825.73 | 57,142,100.71 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,394,293,885.32 | 1,304,747,890.16 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 926,810,590.27 | 321,422,557.08 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 5,291,118.28 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | 7,200,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 14,797,804.10 | 4,994,640.44 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 20,088,922.38 | 12,194,640.44 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 238,950,334.57 | 637,589,221.66 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 238,950,334.57 | 637,589,221.66 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -218,861,412.19 | -625,394,581.22 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 1,818,325,600.00 | 2,533,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 1,818,325,600.00 | 2,533,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 2,016,359,815.40 | 2,062,470,877.90 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 288,656,966.17 | 243,085,250.63 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 150,496,139.89 | 97,089,316.95 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 2,455,512,921.46 | 2,402,645,445.48 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -637,187,321.46 | 130,354,554.52 |
| 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 | | 70,761,856.62 | -173,617,469.62 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 437,544,907.19 | 598,501,363.71 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 508,306,763.81 | 424,883,894.09 |

公司负责人：牟伟

主管会计工作负责人：丁东

会计机构负责人：丁东

合并所有者权益变动表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2021年半年度 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|------------------|-------------|--------|--|------------------|-----------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|----|-------------------|------------------|-------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 小计 | | | |
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减： 库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般 风险 准备 | 未分配利润 | | 其他 | | |
| | 优 先 股 | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 3,075,653,888.00 | | | | 3,057,201,039.05 | | -31,099,086.47 | 98,420,026.59 | 709,719,058.29 | | 5,559,963,646.92 | | 12,469,858,572.38 | 1,602,912,987.35 | 14,072,771,559.73 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 3,075,653,888.00 | | | | 3,057,201,039.05 | | -31,099,086.47 | 98,420,026.59 | 709,719,058.29 | | 5,559,963,646.92 | | 12,469,858,572.38 | 1,602,912,987.35 | 14,072,771,559.73 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | -239,793.34 | | -2,294,296.88 | 4,313,481.11 | | | 243,367,142.41 | | 245,146,533.30 | 46,046,692.64 | 291,193,225.94 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -2,294,296.88 | | | | 350,738,604.54 | | 348,444,307.66 | 46,686,261.58 | 395,130,569.24 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | -107,371,462.13 | | -107,371,462.13 | | -107,371,462.13 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -107,371,462.13 | | -107,371,462.13 | | -107,371,462.13 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | -239,793.34 | | | | | | | | -239,793.34 | | -239,793.34 |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | -239,793.34 | | | | | | | | -239,793.34 | | -239,793.34 |
| （五）专项储备 | | | | | | | | 4,313,481.11 | | | | | 4,313,481.11 | -639,568.94 | 3,673,912.17 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 24,141,357.59 | | | | | 24,141,357.59 | 1,810,727.76 | 25,952,085.35 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 19,827,876.48 | | | | | 19,827,876.48 | 2,450,296.70 | 22,278,173.18 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 3,075,653,888.00 | | | | 3,056,961,245.71 | | -33,393,383.35 | 102,733,507.70 | 709,719,058.29 | | 5,803,330,789.33 | | 12,715,005,105.68 | 1,648,959,679.99 | 14,363,964,785.67 |

2021 年半年度报告

| 项目 | 2020 年半年度 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
|-----------------------|------------------|--------|----|--|------------------|-------|----------------|---------------|----------------|--------|------------------|----|-------------------|------------------|-------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | | 小计 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 3,075,653,888.00 | | | | 2,974,520,433.31 | | -25,790,736.37 | 79,802,136.66 | 660,353,294.59 | | 5,038,442,015.33 | | 11,802,981,031.52 | 1,905,463,186.18 | 13,708,444,217.70 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | 515,848.56 | | 7,453,977.77 | | 5,935,749.45 | 691,186.55 | 8,661,012.88 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 3,075,653,888.00 | | | | 2,974,520,433.31 | | -25,790,736.37 | 79,802,136.66 | 660,869,143.15 | | 5,045,895,993.10 | | 11,808,916,780.97 | 1,906,154,372.73 | 13,717,105,230.58 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | -2,291,051.04 | 14,220,847.01 | | | 316,588,091.14 | | 330,551,963.99 | 42,990,246.00 | 371,508,133.11 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -2,291,051.04 | | | | 395,513,515.22 | | 393,222,464.18 | 61,551,843.23 | 454,774,307.41 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | -76,891,347.20 | | -76,891,347.20 | -19,759,036.14 | -96,650,383.34 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -76,891,347.20 | | -76,891,347.20 | -19,759,036.14 | -96,650,383.34 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | 14,220,847.01 | | | | | 14,220,847.01 | 1,197,438.91 | 15,418,285.92 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 21,381,395.26 | | | | | 21,381,395.26 | 1,655,595.23 | 23,036,990.49 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 7,160,548.25 | | | | | 7,160,548.25 | 458,156.32 | 7,618,704.57 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | -2,034,076.88 | | | | -2,034,076.88 |
| 四、本期期末余额 | 3,075,653,888.00 | | | | 2,974,520,433.31 | | -28,081,787.41 | 94,022,983.67 | 660,869,143.15 | | 5,362,484,084.24 | | 12,139,468,744.96 | 1,949,144,618.73 | 14,088,613,363.69 |

公司负责人：牟伟

主管会计工作负责人：丁东

会计机构负责人：丁东

母公司所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2021 年半年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|----------------|---------------|----------------|------------------|-------------------|
| | 实收资本（或股本） | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 3,075,653,888.00 | | | | 3,060,767,051.63 | | -31,099,086.47 | 82,687,556.04 | 706,408,756.14 | 4,914,752,805.88 | 11,809,170,971.22 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 3,075,653,888.00 | | | | 3,060,767,051.63 | | -31,099,086.47 | 82,687,556.04 | 706,408,756.14 | 4,914,752,805.88 | 11,809,170,971.22 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | -239,793.34 | | -2,294,296.88 | 4,972,930.03 | | 135,626,978.13 | 138,065,817.94 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -2,294,296.88 | | | 242,998,440.26 | 240,704,143.38 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -107,371,462.13 | -107,371,462.13 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -107,371,462.13 | -107,371,462.13 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | -239,793.34 | | | | | | -239,793.34 |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | -239,793.34 | | | | | | -239,793.34 |
| （五）专项储备 | | | | | | | | 4,972,930.03 | | | 4,972,930.03 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 22,299,607.60 | | | 22,299,607.60 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 17,326,677.57 | | | 17,326,677.57 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 3,075,653,888.00 | | | | 3,060,527,258.29 | | -33,393,383.35 | 87,660,486.07 | 706,408,756.14 | 5,050,379,784.01 | 11,947,236,789.16 |

2021 年半年度报告

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

公司负责人: 牟伟

主管会计工作负责人: 丁东

会计机构负责人: 丁东

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

2009年8月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]665号文批准，本公司向上海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。目前设办公室（党委办公室、总经理办公室）、证券部（董事会办公室）、纪委机关、党委组织部（人力资源部）、党群工作部（宣传、工会、共青团、武装、统战、女工）、企业发展部、生产业务部、财务部、安全环保科

技部、法务审计部（党委巡察办）、工程建设部、服务保障中心、信息中心、招标采购中心、应急救援中心、党校等部门，下设第一港务分公司、第二港务分公司、第三港务分公司、岚山装卸分公司、轮驳分公司、动力分公司 6 家分公司，拥有日照港通通信工程有限公司（“港通公司”）、日照港裕廊股份有限公司（“裕廊公司”）、日照港股份岚山港务有限公司（“股份岚山公司”）、日照港山钢码头有限公司（“山钢码头公司”）4 家子公司；拥有日照中联港口水泥有限公司（“中联水泥公司”）、东平铁路有限责任公司（“东平铁路公司”）、山东兖煤日照港储配煤有限公司（“储配煤公司”）、日照港集团财务有限公司（“财务公司”）、山焦销售日照有限公司（“山焦公司”）5 家联营企业及枣临铁路有限责任公司（“枣临铁路公司”）、日照港岚北港务有限公司（“岚北港务公司”）2 家参股公司。

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

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

本财务报表及财务报表附注业经本公司第七届董事会第十次会议于 2021 年 8 月 26 日批准。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

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

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

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

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

2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本集团的营业周期为12个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

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

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

10. 金融工具

适用 不适用

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

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

以摊余成本计量的金融资产

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

本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

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

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

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

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

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

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

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

（3）金融负债分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

以摊余成本计量的金融负债

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

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

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

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

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

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

（5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本节五、45。

（6）金融资产减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；
- 租赁应收款。

预期信用损失的计量

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

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

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

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

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

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

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

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

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

应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

应收账款

应收账款组合：账龄组合

合同资产

合同资产组合：账龄组合

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

对于划分为组合的应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款

对划分为组合的其他应收款，本集团通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

债权投资、其他债权投资

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

信用风险显著增加的评估

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

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

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

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

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

例如逾期信息和信用风险评级。

如果借款人不大会全额支付其对本集团的欠款，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产

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

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

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

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

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

核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 金融资产转移

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

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

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

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

11. 应收票据**应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

12. 应收账款**应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

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

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

其他内容详见本节五、10。

13. 应收款项融资

适用 不适用

详见本节、10

14. 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

本集团依据信用风险特征对其他应收款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，对划分为组合的其他应收款，本集团通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。其他内容详见本节五、10。

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

本集团存货分为原材料、低值易耗品、工程施工等。

(2) 发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。原材料等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

本集团低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

16. 合同资产**(1). 合同资产的确认方法及标准**

适用 不适用

详见本节五、38

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本节五、10

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位

施加重大影响的，为本集团的联营企业。

（1）初始投资成本确定

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

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

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

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

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

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

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

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

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见本节五、30。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产**(1). 确认条件**

适用 不适用

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

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

本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2). 折旧方法

适用 不适用

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

当本集团租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

1. 租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本集团。
2. 本集团有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本集团将会行使这种选择权。
3. 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
4. 本集团在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
5. 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本集团才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、

印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

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

其他说明：

每年年度终了，本集团对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

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

大修理费用

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

24. 在建工程

适用 不适用

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见本节五、30。

25. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

（3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

（1）使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

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

（2）使用权资产的折旧方法

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

（3）使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见本节五、30

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

本集团无形资产包括土地使用权、海域使用权、软件等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

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

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

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

无形资产计提资产减值方法见本节五、30。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

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

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

32. 合同负债

合同负债的确认方法

√适用 □不适用

详见本节五、38

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

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

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

设定受益计划

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

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

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

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集

团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

34. 租赁负债

√适用 □不适用

详见本节五、28 使用权资产。

35. 预计负债

√适用 □不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

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

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

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

36. 股份支付

□适用 √不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

（1）一般原则

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

合同中存在可变对价的，本集团按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

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

①客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

③本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团会考虑下列迹象：

①本集团就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本集团已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本集团已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

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

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

（2）具体方法

在满足收入确认一般原则的前提下，本集团业务按以下方法确认收入。

①本集团下列类型的业务属于某一时段内履行履约义务，相应收入确认方法如下：

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

②本集团下列类型的业务属于某一时点履行履约义务，相应收入确认方法如下：

物流代理业务于中介服务交付时确认收入。

通信和动力工程业务于完工验收时确认收入。

销售水、电等商品，每月末按经客户确认的用量向客户开具结算单时确认收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

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

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

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

②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

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

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

①本集团因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

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

40. 政府补助

适用 不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

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

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

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

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

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不

是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

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

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

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

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

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

(1) 租赁的识别

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

(2) 本公司作为承租人

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

使用权资产的会计政策见附注三、34。

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

短期租赁

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

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

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

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

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

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

租赁变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

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

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

（3）本公司作为出租人

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

（4）售后回租

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

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

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

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

本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：

港口服务收入的确认

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

金融资产的分类

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

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

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

应收账款预期信用损失的计量

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

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。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|--------------|-------------------------|---------------------|
| 新租赁准则 | 第七届董事会第六次会议、第七届监事会第五次会议 | 详见其他说明 |

其他说明：

财政部于 2018 年发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（修订）》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。本公司于 2021 年 3 月 26 日召开的第七届董事会第六次会议，批准自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，对会计政策相关内容进行了调整。

作为承租人

新租赁准则要求承租人对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外，并分别确认折旧和利息费用。

对于首次执行日前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

新租赁准则允许承租人选择下列方法之一对租赁进行衔接会计处理：

按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定采用追溯调整法处理。

根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

本公司按照新租赁准则的规定，对于首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整入 2021 年年初留存收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

对于首次执行日之前的融资租赁，本公司按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；

对于首次执行日之前的经营租赁，本公司根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并对于所有租赁按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

在首次执行日，本公司对使用权资产进行减值测试并进行相应的会计处理。

本公司对首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于 12 个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。

本公司对于首次执行日之前的经营租赁，采用了下列简化处理：

计量租赁负债时，具有相似特征的租赁可采用同一折现率；使用权资产的计量可不包含初始直接费用；

存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

作为使用权资产减值测试的替代，本公司评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

首次执行日前的租赁变更，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

执行新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日资产负债表项目的影响如下：

| 项目 | 调整前账面金额 (2020年12月31日) | 重分类 | 重新计量 | 调整后账面金额 (2021年1月1日) |
|-------------|--------------------------|-----|-------------------------|-------------------------|
| 资产： | | | | |
| 使用权资产 | | | 1,930,645,589.37 | 1,930,645,589.37 |
| 其他非流动资产 | 3,895,963.30 | | -3,895,963.30 | 0 |
| 资产总额 | 2,895,963.30 | | 1,926,749,626.07 | 1,930,645,589.37 |
| 负债 | | | | |
| 一年内到期的非 | | | 212,577,807.48 | 212,577,807.48 |
| 流动负债 | | | | |
| 租赁负债 | | | 1,714,171,818.59 | 1,714,171,818.59 |
| 负债总额 | | | 1,926,749,626.07 | 1,926,749,626.07 |

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2020 年 12 月 31 日 | 2021 年 1 月 1 日 | 调整数 |
|---------------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 851,628,478.83 | 851,628,478.83 | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 573,320,619.98 | 573,320,619.98 | |
| 应收款项融资 | 631,608,163.74 | 631,608,163.74 | |
| 预付款项 | 1,973,388.19 | 1,973,388.19 | |
| 其他应收款 | 22,961,343.00 | 22,961,343.00 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | 178,949,244.50 | 178,949,244.50 | |
| 合同资产 | 31,480,271.74 | 31,480,271.74 | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 248,892,037.24 | 248,892,037.24 | |
| 流动资产合计 | 2,540,813,547.22 | 2,540,813,547.22 | |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 771,476,256.22 | 771,476,256.22 | |
| 其他权益工具投资 | 49,572,151.37 | 49,572,151.37 | |

| | | | |
|----------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 12,099,329,433.28 | 12,099,329,433.28 | |
| 在建工程 | 4,716,107,346.88 | 4,716,107,346.88 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 1,930,645,589.37 | 1,930,645,589.37 |
| 无形资产 | 4,916,378,535.99 | 4,916,378,535.99 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | 156,195,333.44 | 156,195,333.44 | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 44,835,547.46 | 44,835,547.46 | |
| 其他非流动资产 | 196,942,394.30 | 193,046,431.00 | -3,895,963.30 |
| 非流动资产合计 | 22,950,836,998.94 | 24,877,586,625.01 | 1,926,749,626.07 |
| 资产总计 | 25,491,650,546.16 | 27,418,400,172.23 | 1,926,749,626.07 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 1,992,390,422.21 | 1,992,390,422.21 | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 9,041,991.72 | 9,041,991.72 | |
| 应付账款 | 170,794,516.25 | 170,794,516.25 | |
| 预收款项 | 21,968,749.97 | 21,968,749.97 | |
| 合同负债 | 154,819,598.53 | 154,819,598.53 | |
| 应付职工薪酬 | 104,411,854.20 | 104,411,854.20 | |
| 应交税费 | 26,945,525.21 | 26,945,525.21 | |
| 其他应付款 | 1,840,864,471.71 | 1,840,864,471.71 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 929,709,401.83 | 1,142,287,209.31 | 212,577,807.48 |
| 其他流动负债 | 4,576,804.79 | 4,576,804.79 | |
| 流动负债合计 | 5,255,523,336.42 | 5,468,101,143.90 | 212,577,807.48 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 4,160,122,715.06 | 4,160,122,715.06 | |
| 应付债券 | 1,195,431,259.79 | 1,195,431,259.79 | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 1,714,171,818.59 | 1,714,171,818.59 |
| 长期应付款 | 755,948,571.34 | 755,948,571.34 | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 46,034,010.62 | 46,034,010.62 | |
| 递延所得税负债 | 5,819,093.20 | 5,819,093.20 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 6,163,355,650.01 | 7,877,527,468.60 | 1,714,171,818.59 |
| 负债合计 | 11,418,878,986.43 | 13,345,628,612.50 | 1,926,749,626.07 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 3,075,653,888.00 | 3,075,653,888.00 | |
| 其他权益工具 | | | |

| | | | |
|---------------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 3,057,201,039.05 | 3,057,201,039.05 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | -31,099,086.47 | -31,099,086.47 | |
| 专项储备 | 98,420,026.59 | 98,420,026.59 | |
| 盈余公积 | 709,719,058.29 | 709,719,058.29 | |
| 未分配利润 | 5,559,963,646.92 | 5,559,963,646.92 | |
| 归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计 | 12,469,858,572.38 | 12,469,858,572.38 | |
| 少数股东权益 | 1,602,912,987.35 | 1,602,912,987.35 | |
| 所有者权益(或股东权益) 合计 | 14,072,771,559.73 | 14,072,771,559.73 | |
| 负债和所有者权益 (或股东权益) 总计 | 25,491,650,546.16 | 27,418,400,172.23 | 1,926,749,626.07 |

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

根据新租赁准则的相关规定，本公司对于首次执行准则产生的累积影响数调整至 2021 年初财务报表相关项目，自 2021 年 1 月 1 日起对所有租入资产按照未来应付租金的最低付款额现值（选择简化处理的短期租赁和低价值租赁除外）确认使用权资产及租赁负债，并分别确认折旧及未确认融资费用，同时将计入其他非流动资产的预付租金调整至使用权资产。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2020 年 12 月 31 日 | 2021 年 1 月 1 日 | 调整数 |
|---------------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 450,514,071.08 | 450,514,071.08 | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 492,340,368.55 | 492,340,368.55 | |
| 应收款项融资 | 578,756,631.34 | 578,756,631.34 | |
| 预付款项 | 1,580,528.19 | 1,580,528.19 | |
| 其他应收款 | 18,498,162.68 | 18,498,162.68 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | 61,406,440.78 | 61,406,440.78 | |
| 合同资产 | 29,989,682.90 | 29,989,682.90 | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 209,228,549.19 | 209,228,549.19 | |
| 流动资产合计 | 1,842,314,434.71 | 1,842,314,434.71 | |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 3,383,363,190.43 | 3,383,363,190.43 | |

| | | | |
|----------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 其他权益工具投资 | 49,572,151.37 | 49,572,151.37 | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 9,237,212,626.41 | 9,237,212,626.41 | |
| 在建工程 | 2,584,131,492.84 | 2,584,131,492.84 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 1,584,724,449.23 | 1,584,724,449.23 |
| 无形资产 | 4,818,822,690.92 | 4,818,822,690.92 | |
| 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 | 35,026,615.00 | 35,026,615.00 | |
| 其他非流动资产 | 83,516,406.10 | 83,516,406.10 | |
| 非流动资产合计 | 20,224,582,538.12 | 21,809,306,987.35 | 1,584,724,449.23 |
| 资产总计 | 22,066,896,972.83 | 23,651,621,422.06 | 1,584,724,449.23 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 1,992,390,422.21 | 1,992,390,422.21 | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | 1,034,395.24 | 1,034,395.24 | |
| 应付账款 | 155,761,849.28 | 155,761,849.28 | |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 72,090,453.55 | 72,090,453.55 | |
| 应付职工薪酬 | 100,590,721.35 | 100,590,721.35 | |
| 应交税费 | 5,835,486.56 | 5,835,486.56 | |
| 其他应付款 | 850,373,141.57 | 850,373,141.57 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 917,731,495.05 | 1,120,087,891.06 | 202,356,396.01 |
| 其他流动负债 | 4,381,479.99 | 4,381,479.99 | |
| 流动负债合计 | 4,100,189,444.80 | 4,302,545,840.81 | 202,356,396.01 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 4,160,122,715.06 | 4,160,122,715.06 | |
| 应付债券 | 1,195,431,259.79 | 1,195,431,259.79 | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 1,382,368,053.22 | 1,382,368,053.22 |
| 长期应付款 | 755,948,571.34 | 755,948,571.34 | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 46,034,010.62 | 46,034,010.62 | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 6,157,536,556.81 | 7,539,904,610.03 | 1,382,368,053.22 |
| 负债合计 | 10,257,726,001.61 | 11,842,450,450.84 | 1,584,724,449.23 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 3,075,653,888.00 | 3,075,653,888.00 | |
| 其他权益工具 | | | |

| | | | |
|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 3,060,767,051.63 | 3,060,767,051.63 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | -31,099,086.47 | -31,099,086.47 | |
| 专项储备 | 82,687,556.04 | 82,687,556.04 | |
| 盈余公积 | 706,408,756.14 | 706,408,756.14 | |
| 未分配利润 | 4,914,752,805.88 | 4,914,752,805.88 | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 11,809,170,971.22 | 11,809,170,971.22 | |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 22,066,896,972.83 | 23,651,621,422.06 | 1,584,724,449.23 |

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

根据新租赁准则的相关规定，本公司对于首次执行准则产生的累积影响数调整至 2021 年初财务报表相关项目，自 2021 年 1 月 1 日起对所有租入资产按照未来应付租金的最低付款额现值（选择简化处理的短期租赁和低价值租赁除外）确认使用权资产及租赁负债，并分别确认折旧及未确认融资费用。

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

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

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

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

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

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

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

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

安全生产费用

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

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

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

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|----------------|------------|
| 增值税 | 应税收入 | 6、9、13（%） |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 7.00（%） |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25（%） |
| 房产税 | 房产原值扣除一定比例后的余值 | 1.20% |
| 城镇土地使用税 | 实际占用的土地面积 | 9.6 元/平方米 |
| 环境保护税 | 污染当量 | 1.2 元/污染当量 |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

□适用 √不适用

2. 税收优惠

√适用 □不适用

（1）根据财政部和国家税务总局财税【2020】16号《关于继续实施物流企业大宗商品仓储设施用地城镇土地使用税优惠政策的公告》及山东省人民政府鲁政字[2018]309号《关于调整城镇土地使用税税额标准的通知》，本集团大宗商品仓储设施用地减按所属土地等级适用税额标准的50%计征城镇土地使用税，自2020年1月1日起至2022年12月31日止，每平方米土地使用税由9.6元减半按4.8元征收。

（2）根据《中华人民共和国城镇土地使用税暂行条例》第六条第（六）款“经批准开山填海整治的土地和改造的废弃土地，从使用的月份起免缴土地使用税5年至10年”规定，经主管税务机关备案，本集团填海整治形成的土地，2021年免交土地使用税。

(3) 本集团部分码头泊位等工程属于《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》(2008 年版) 列示项目, 按照《中华人民共和国企业所得税法实施条例》规定, 企业从事国家重点扶持的公共基础设施项目的投资经营所得, 自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起, 第一年至第三年免征企业所得税, 第四年至第六年减半征收企业所得税。本集团南区通用泊位工程 2021 年经营所得减半征收企业所得税, 岚南 15 号泊位工程、南区 14、15 号泊位工程 2021 年经营所得免征企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|----------------|
| 银行存款 | 1,082,170,643.61 | 829,761,069.02 |
| 其他货币资金 | 37,367,633.67 | 21,867,409.81 |
| 合计 | 1,119,538,277.28 | 851,628,478.83 |

其他说明:

(1) 期末其他货币资金主要是商业汇票保证金及票据保证金。

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

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|-----------|----------------|
| 1年以内 | |
| 其中：1年以内分项 | |
| 1年以内小计 | 564,163,866.88 |
| 1至2年 | 430,633.54 |
| 2至3年 | 2,343,533.18 |
| 3至4年 | 1,386,387.37 |
| 4至5年 | 1,224,660.28 |
| 5年以上 | 6,529,469.22 |
| 合计 | 576,078,550.47 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|----------------|-------|---------------|---------|----------------|----------------|-------|---------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 7,377,875.32 | 1.28 | 7,377,875.32 | 100 | 0.00 | 6,635,291.10 | 1.11 | 6,635,291.10 | 100 | 0.00 |
| | 其中： | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 568,700,675.15 | 98.72 | 16,426,510.39 | 2.89 | 552,274,164.76 | 590,810,144.29 | 98.89 | 17,489,524.31 | 0.96 | 573,320,619.98 |
| | 其中： | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 568,700,675.15 | 98.72 | 16,426,510.39 | 2.89 | 552,274,164.76 | 590,810,144.29 | 98.89 | 17,489,524.31 | 0.96 | 573,320,619.98 |
| 合计 | 576,078,550.47 | / | 23,804,385.71 | / | 552,274,164.76 | 597,445,435.39 | / | 24,124,815.41 | / | 573,320,619.98 |

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|---------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
| | | | | |

| | | | | |
|----------|--------------|--------------|-----|----------|
| A公司等共计9户 | 7,377,875.32 | 7,377,875.32 | 100 | 款项收回可能性小 |
| 合计 | 7,377,875.32 | 7,377,875.32 | 100 | / |

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|----------------|---------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 563,963,286.88 | 13,704,307.87 | 2.43 |
| 1年至2年 | 569,653.54 | 54,686.74 | 9.60 |
| 2年至3年 | 1,348,013.18 | 285,374.39 | 21.17 |
| 3年至4年 | 943,467.37 | 505,887.20 | 53.62 |
| 4年至5年 | 1,224,660.28 | 1,224,660.28 | 100.00 |
| 5年以上 | 651,593.90 | 651,593.90 | 100.00 |
| 合计 | 568,700,675.15 | 16,426,510.39 | 2.89 |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

详见本节五、10

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------|---------------|--------|------------|-------|------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 应收账款坏账准备 | 24,124,815.41 | | 320,429.70 | | | 23,804,385.71 |
| 合计 | 24,124,815.41 | | 320,429.70 | | | 23,804,385.71 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 265,080,960.01 元，占应收账款期末余额合计数的 46.01%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 6,441,467.33 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 536,894,586.21 | 631,608,163.74 |
| 合计 | 536,894,586.21 | 631,608,163.74 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

√适用 □不适用

本期应收款项融资减少 94,713,577.53 元，全部为银行承兑汇票。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

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

本集团无计提减值准备的银行承兑汇票。于 2021 年 6 月 30 日，本集团认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

(1) 期末本集团已质押的应收票据

| 种类 | 期末已质押金额 |
|--------|----------------|
| 银行承兑票据 | 195,986,199.12 |

说明：应收票据质押情况详见本节七、32短期借款。

(2) 期末本集团已背书或贴现但尚未到期的应收票据

| 种类 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 909,117,237.38 | |

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

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|--------------|-------|--------------|-------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 3,872,473.82 | 89.88 | 1,611,763.35 | 81.67 |
| 1至2年 | 435,800.00 | 10.12 | 361,624.84 | 18.33 |
| 合计 | 4,308,273.82 | 100 | 1,973,388.19 | 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年的重要预付款项。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额3,616,224.80元，占预付款项期末余额合计数的83.94%。

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 13,942,943.34 | 22,961,343.00 |
| 合计 | 13,942,943.34 | 22,961,343.00 |

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|---------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内小计 | 9,809,408.00 |
| 1 至 2 年 | 2,062,557.74 |
| 2 至 3 年 | 2,270,114.91 |
| 3 至 4 年 | 29,541,719.88 |
| 4 至 5 年 | 439,354.40 |
| 5 年以上 | 2,515,147.30 |
| 合计 | 46,638,302.23 |

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 待收预付设备采购款 | 29,169,230.76 | 29,169,230.76 |
| 资产拍卖款 | | 12,811,888.00 |
| 通信动力服务及工程款 | 1,034,041.04 | 6,567,687.51 |
| 代收客户港建费 | | 1,141,211.80 |
| 押金及保证金 | 3,744,121.61 | 500,100.00 |
| 备用金 | 1,262,662.85 | 477,103.57 |
| 其他 | 11,428,245.97 | 5,227,401.61 |
| 合计 | 46,638,302.23 | 55,894,623.25 |

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|--------------------|--------------|----------------------|----------------------|---------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2021年1月1日余额 | 3,748,453.97 | | 29,184,826.28 | 32,933,280.25 |
| 2021年1月1日余额 在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | | | | |
| 本期转回 | 237,921.36 | | | 237,921.36 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2021年6月30日余额 | 3,510,532.61 | | 29,184,826.28 | 32,695,358.89 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|---------------|--------|------------|-------|------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 其他应收款坏账准备 | 32,933,280.25 | | 237,921.36 | | | 32,695,358.89 |
| 合计 | 32,933,280.25 | | 237,921.36 | | | 32,695,358.89 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|----------------------|------------|---------------|------|---------------------|---------------|
| 泰富重装集团有限公司 | 待收预付设备采购款 | 29,169,230.76 | 4至5年 | 62.54 | 29,169,230.76 |
| 日照港集团 | 工程及设备款、质保金 | 2,887,887.23 | 3年以内 | 6.19 | 206,588.79 |
| 日照港富华国际码头管理有限公司 | 其他 | 2,729,329.60 | 3年以内 | 5.85 | 299,516.77 |
| 中铁十局集团有限公司日照港工程项目经理部 | 工程款 | 1,623,056.00 | 5年以上 | 3.48 | 1,623,056.00 |
| 山东港湾 | 质保金及租赁费 | 1,185,271.36 | 1年以内 | 2.54 | 33,780.23 |
| 合计 | / | 37,594,774.95 | / | 80.60 | 31,332,172.55 |

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|----------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 58,688,863.54 | | 58,688,863.54 | 65,629,962.09 | | 65,629,962.09 |
| 合同履约成本 | 127,848,907.99 | | 127,848,907.99 | 113,319,282.41 | | 113,319,282.41 |
| 合计 | 186,537,771.53 | | 186,537,771.53 | 178,949,244.50 | | 178,949,244.50 |

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|---------------|------------|---------------|---------------|------------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 港口服务 | 26,107,514.34 | 619,832.59 | 25,487,681.75 | 32,264,294.10 | 784,022.36 | 31,480,271.74 |
| 合计 | 26,107,514.34 | 619,832.59 | 25,487,681.75 | 32,264,294.10 | 784,022.36 | 31,480,271.74 |

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期计提 | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|----------|------|------------|---------|----|
| 合同资产减值准备 | | 164,189.77 | | |
| 合计 | | 164,189.77 | | / |

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 合同取得成本 | | |
| 增值税留抵税额 | 220,158,496.06 | 241,577,548.81 |
| 预交所得税 | | 7,314,488.43 |
| 合计 | 220,158,496.06 | 248,892,037.24 |

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备 期末余额 |
|--------|----------------|--------|------|---------------|----------|-------------|-------------|--------|----|----------------|--------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 中联水泥 | 62,431,864.72 | | | 195,522.32 | | -240,231.29 | | | | 62,387,155.75 | |
| 东平铁路公司 | 52,519,592.75 | | | -1,097,223.19 | | | | | | 51,422,369.56 | |
| 储配煤公司 | | | | | | | | | | | |
| 财务公司 | 544,613,177.32 | | | 22,450,729.65 | | | | | | 567,063,906.97 | |
| 山焦公司 | 111,911,621.43 | | | 1,502,891.04 | | 437.95 | | | | 113,414,950.42 | |
| 小计 | 771,476,256.22 | | | 23,051,919.82 | | -239,793.34 | | | | 794,288,382.70 | |
| 合计 | 771,476,256.22 | | | 23,051,919.82 | | -239,793.34 | | | | 794,288,382.70 | |

其他说明

因储配煤公司于2017年对以前年度贸易业务形成的应收账款计提大额减值准备，导致期末净资产为负数，权益法核算下，本公司已于2017年将该项长期股权投资账面价值减记至0，期末未确认超额亏损相关的投资损失累计金额为9,098.36万元。

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 枣临铁路公司 | 11,378,229.77 | 12,019,621.12 |
| 岚北港务公司 | 35,134,859.09 | 37,552,530.25 |
| 合计 | 46,513,088.86 | 49,572,151.37 |

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|--------|-----------|------|---------------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 枣临铁路公司 | | | 39,659,370.23 | | 根据管理层持有意图判断 | |
| 岚北港务公司 | | | 4,865,140.91 | | 根据管理层持有意图判断 | |

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|-------------------|-------------------|
| 固定资产 | 11,838,073,489.55 | 12,099,329,433.28 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 11,838,073,489.55 | 12,099,329,433.28 |

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 港务设施 | 库场设施 | 装卸机械设备 | 辅助机器设备 | 通讯导航设备 | 辅助车辆 | 房屋及建筑物 | 办公设备 | 合计 |
|-----------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 8,077,227,114.65 | 3,802,646,420.98 | 5,473,377,746.01 | 1,937,443,235.50 | 107,189,739.76 | 135,923,741.32 | 930,076,693.91 | 141,072,553.45 | 20,604,957,245.58 |
| 2. 本期增加金额 | 191,941,391.07 | 19,987,770.84 | 8,491,327.47 | 13,069,706.29 | 4,468,009.03 | 81,415.93 | 2,044,641.07 | 3,393,758.77 | 243,474,049.95 |
| （1）购置 | 6,349,273.39 | | 8,491,327.47 | 11,411,128.32 | 3,836,786.88 | 81,415.93 | 730,293.09 | 3,340,410.46 | 34,240,635.54 |
| （2）在建工程转入 | | 19,836,266.57 | | | 188,548.14 | | 1,314,347.98 | | 21,339,162.69 |
| （3）企业合并增加 | | | | | | | | | |
| （4）其他 | 185,592,117.68 | 151,504.27 | | 1,658,577.97 | 442,674.01 | | | 53,348.31 | 187,894,251.72 |
| 3. 本期减少金额 | 1,035,756.77 | 188,698,506.97 | 47,826,705.27 | 6,178,323.65 | 674,986.65 | 2,336,089.20 | 2,682,633.90 | 2,140,868.18 | 251,569,900.07 |
| （1）处置或报废 | 599,896.92 | 3,106,389.29 | 46,180,687.56 | 6,178,323.65 | 461,544.33 | 2,336,089.20 | 2,682,633.90 | 2,130,083.50 | 63,675,648.35 |
| （2）其他 | 435,859.85 | 185,592,117.68 | 1,646,017.71 | | 213,442.32 | | | 10,784.68 | 187,894,251.72 |
| 4. 期末余额 | 8,268,132,748.95 | 3,633,935,684.85 | 5,434,042,368.21 | 1,944,334,618.14 | 110,982,762.14 | 133,669,068.05 | 929,438,701.08 | 142,325,444.04 | 20,596,861,395.46 |
| 二、累计折旧 | | | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 2,018,925,212.31 | 1,085,605,252.66 | 3,588,232,087.11 | 1,202,651,474.18 | 74,843,973.82 | 114,777,235.93 | 287,367,815.47 | 120,765,121.41 | 8,493,168,172.89 |
| 2. 本期增加金额 | 74,943,584.23 | 40,082,595.99 | 113,442,656.08 | 57,104,331.37 | 3,659,957.85 | 2,638,067.93 | 19,199,467.18 | 4,072,514.05 | 315,143,174.68 |
| （1）计提 | 74,943,584.23 | 39,938,666.93 | 113,442,656.08 | 54,916,800.62 | 3,628,965.18 | 2,638,067.93 | 19,199,467.18 | 4,059,124.12 | 312,767,332.27 |
| （2）其他 | | 143,929.06 | | 2,187,530.75 | 30,992.67 | | | 13,389.93 | 2,375,842.41 |
| 3. 本期减少金额 | 180,123.16 | 1,904,209.38 | 34,017,537.50 | 5,216,360.25 | 604,998.77 | 2,221,150.56 | 1,228,453.14 | 4,150,608.90 | 49,523,441.66 |
| （1）处置或报废 | 180,123.16 | 1,904,209.38 | 33,921,973.02 | 5,216,360.25 | 447,679.78 | 2,221,150.56 | 1,228,453.14 | 2,027,649.96 | 47,147,599.25 |
| （2）其他 | | | 95,564.48 | | 157,318.99 | | | 2,122,958.94 | 2,375,842.41 |
| 4. 期末余额 | 2,093,688,673.38 | 1,123,783,639.27 | 3,667,657,205.69 | 1,254,539,445.30 | 77,898,932.90 | 115,194,153.30 | 305,338,829.51 | 120,687,026.56 | 8,758,787,905.91 |
| 三、减值准备 | | | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | 12,459,639.41 | | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | 12,459,639.41 | | | | | | 12,459,639.41 |
| （1）处置或报废 | | | 12,459,639.41 | | | | | | 12,459,639.41 |
| 4. 期末余额 | | | | | | | | | -12,459,639.41 |
| 四、账面价值 | | | | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 6,174,444,075.57 | 2,510,152,045.58 | 1,766,385,162.52 | 689,795,172.84 | 33,083,829.24 | 18,474,914.75 | 624,099,871.57 | 21,638,417.48 | 11,838,073,489.55 |
| 2. 期初账面价值 | 6,058,301,902.34 | 2,717,041,168.32 | 1,872,686,019.49 | 734,791,761.32 | 32,345,765.94 | 21,146,505.39 | 642,708,878.44 | 20,307,432.04 | 12,099,329,433.28 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|--------|------------------|----------------|------|------------------|
| 港务设施 | 1,099,995,462.06 | 151,562,998.53 | | 948,432,463.53 |
| 库场设施 | 429,544,642.39 | 59,585,403.52 | | 369,959,238.87 |
| 装卸机械设备 | 112,625,125.20 | 47,969,863.34 | | 64,655,261.86 |
| 辅助机械设备 | 29,025,118.62 | 12,267,313.02 | | 16,757,805.60 |
| 合计 | 1,671,190,348.27 | 271,385,578.41 | | 1,399,804,769.86 |

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 |
|--------|----------------|
| 港务设施 | 299,331,387.48 |
| 库场设施 | 23,289,754.90 |
| 装卸机械设备 | 7,624,000.13 |
| 辅助机器设备 | 60,376,522.84 |
| 辅助车辆 | 338,286.44 |
| 房屋及建筑物 | 2,192,673.67 |
| 办公设备 | 65,446.50 |
| 合计 | 393,218,071.95 |

(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 | 126,256,923.18 | 正在办理中 |

其他说明：

√适用 □不适用

- 1、其他增加、其他减少主要系对部分固定资产重新划分资产类别所致。
- 2、固定资产抵押情况详见本节七、48 长期应付款。

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 在建工程 | 5,468,479,999.41 | 4,716,107,346.88 |
| 工程物资 | | |
| 合计 | 5,468,479,999.41 | 4,716,107,346.88 |

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 | 5,358,723,957.24 | | 5,358,723,957.24 | 4,435,864,151.06 | | 4,435,864,151.06 |
| 在安装设备 | 62,123,314.88 | | 62,123,314.88 | 244,092,210.05 | | 244,092,210.05 |
| 零星工程 | 47,632,727.29 | | 47,632,727.29 | 36,150,985.77 | | 36,150,985.77 |
| 合计 | 5,468,479,999.41 | | 5,468,479,999.41 | 4,716,107,346.88 | | 4,716,107,346.88 |

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|-------------------------------------|-------------------|------------------|----------------|--------------|----------|------------------|----------------|------|---------------|---------------|-------------|-----------|
| 石臼港区东煤南移工程 | 2,638,770,000.00 | 1,766,564,803.86 | 288,691,583.27 | 603,077.01 | | 2,054,653,310.12 | 81.37% | 主体施工 | 51,296,342.56 | 28,384,775.51 | 4.41 | 金融机构贷款和自筹 |
| 石臼港区南区#14、#15通用散货泊位工程 | 1,872,910,000.00 | 333,694,202.88 | 12,788,832.10 | 587,769.92 | | 345,895,265.06 | 57.66% | 主体施工 | 21,804,996.48 | 8,760,243.66 | 4.41 | 金融机构贷款和自筹 |
| 岚山港区南一突堤货场硬化四期工程 | 243,468,900.00 | 121,245,062.23 | 19,343,084.66 | | | 140,588,146.89 | 57.74% | 主体施工 | 657,906.31 | | 4.35 | 金融机构贷款和自筹 |
| 岚山港区南作业区南二突堤货场陆域形成工程 | 660,627,000.00 | 54,482,905.95 | 511,292.21 | | | 54,994,198.16 | 8.32% | 主体施工 | 4,491,643.74 | | 4.41 | 金融机构贷款和自筹 |
| 石臼港区南区#14、#15泊位及后方储运系统流程化工程 | 1,253,167,600.00 | 22,012,091.63 | 56,626,120.03 | | | 78,638,211.66 | 6.28% | 主体施工 | | | | 自筹 |
| 石臼港区南区西#18-#20泊位及后方储运系统流程化工程 | 1,844,649,200.00 | 11,856,948.72 | 66,753,564.11 | | | 78,610,512.83 | 4.26% | 主体施工 | | | | 自筹 |
| 日照港岚山港区南区#11泊位后方堆场装卸工艺系统自动化改造工程续建工程 | 1,576,486,700.00 | 985,200.00 | 6,265,600.00 | | | 7,250,800.00 | 0.46% | 主体施工 | | | | 自筹 |
| 两艘3676KW全回转拖轮 | 77,500,000.00 | 55,322,765.00 | | | | 55,322,765.00 | 71.38% | 主体施工 | | | | 自筹 |
| 岚山港区岚南#12、#16泊位工程 | 936,000,000.00 | 242,952,414.66 | 169,314,268.96 | | | 412,266,683.62 | 44.05% | 主体施工 | 462,066.67 | 462,066.67 | 4.35 | 金融机构贷款和自筹 |
| 日照钢铁精品基地配套矿石码头工程 | 2,821,550,500.00 | 990,535,634.91 | 30,347,769.73 | | | 1,020,883,404.64 | 36.18% | 主体施工 | | | | 自筹 |
| 日照钢铁精品基地配套成品码头工程 | 2,230,798,500.00 | 649,359,292.64 | 31,584,386.04 | | | 680,943,678.68 | 30.52% | 主体施工 | | | | 自筹 |
| 合计 | 16,155,928,400.00 | 4,249,011,322.48 | 682,226,501.11 | 1,190,846.93 | | 4,930,046,976.66 | / | / | 78,712,955.76 | 37,607,085.84 | / | / |

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 房屋及建筑物 | 港务设施 | 其他 | 合计 |
|-----------|------------------|---------------|---------------|--------------|------------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 1,830,979,301.03 | 78,126,008.36 | 12,197,695.02 | 9,342,584.97 | 1,930,645,589.37 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 1,830,979,301.03 | 78,126,008.36 | 12,197,695.02 | 9,342,584.97 | 1,930,645,589.37 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | 118,045,919.14 | 5,235,296.52 | 508,237.29 | 389,274.36 | 124,178,727.32 |
| (1) 计提 | 118,045,919.14 | 5,235,296.52 | 508,237.29 | 389,274.36 | 124,178,727.32 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 118,045,919.14 | 5,235,296.52 | 508,237.29 | 389,274.36 | 124,178,727.32 |
| 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 | 1,712,933,381.88 | 72,890,711.84 | 11,689,457.72 | 8,953,310.60 | 1,806,466,862.05 |
| 2. 期初账面价值 | 1,830,979,301.03 | 78,126,008.36 | 12,197,695.02 | 9,342,584.97 | 1,930,645,589.37 |

26、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 海域使用权 | 软件 | 合计 |
|------------|------------------|----------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 5,122,765,581.95 | 253,560,506.00 | 19,451,628.54 | 5,395,777,716.49 |
| 2. 本期增加金额 | | | 3,933,151.19 | 3,933,151.19 |
| (1) 购置 | | | 3,933,151.19 | 3,933,151.19 |
| (2) 内部研发 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| (4) 其他 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| 4. 期末余额 | 5,122,765,581.95 | 253,560,506.00 | 23,384,779.73 | 5,399,710,867.68 |
| 二、累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | 436,658,293.22 | 36,400,020.61 | 6,340,866.67 | 479,399,180.50 |
| 2. 本期增加金额 | 51,565,649.16 | 2,535,960.30 | 1,052,552.54 | 55,154,162.00 |
| (1) 计提 | 51,565,649.16 | 2,535,960.30 | 1,052,552.54 | 55,154,162.00 |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| 4. 期末余额 | 488,223,942.38 | 38,935,980.91 | 7,393,419.21 | 534,553,342.50 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 4,634,541,639.57 | 214,624,525.09 | 15,991,360.52 | 4,865,157,525.18 |
| 2. 期初账面价值 | 4,686,107,288.73 | 217,160,485.39 | 13,110,761.87 | 4,916,378,535.99 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

- 1、期末无用于抵押、担保的无形资产。
- 2、期末无形资产未出现减值情形，无需计提减值准备。

27、开发支出

□适用 √不适用

28、商誉**(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|----------------|---------|------|----------------|
| | | 企业合并形成的 | 处置 | |
| 对昱桥公司增资形成企业合并 | 32,937,365.05 | | | 32,937,365.05 |
| 取得岚山万盛控制权 | 123,257,968.39 | | | 123,257,968.39 |
| 合计 | 156,195,333.44 | | | 156,195,333.44 |

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

1. 对昱桥公司增资溢价形成商誉

本公司原持有日照昱桥铁矿石装卸有限公司（简称 昱桥公司）44.45%股权，2007 年对昱桥公司以货币增资后取得昱桥公司 76.19%的股权，合并成本大于合并中取得的昱桥公司可辨认净资产公允价值的差额 3,293.74 万元确认为商誉。本公司 2012 年以非公开发行股票方式收购昱桥公司其余少数股权，收购完成后，昱桥公司成为本公司全资子公司。昱桥公司于 2012 年 12 月注销，注销后其全部资产组并入第二港务分公司。因昱桥公司并入资产已与第二港务分公司原有资产协同发挥效益，不能单独区分并入资产组产生的现金流入，因此将商誉分摊至并入资产后的第二港务分公司资产组。该资产组的构成主要为包括固定资产和无形资产在内的港口业务经营性资产，与以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。减值测试日资产组不考虑商誉的账面价值为 278,602.01 万元，考虑商誉后的价值为 281,895.74 万元。

2. 取得岚山万盛控制溢价形成商誉

本公司和晋瑞国际有限公司各持有岚山万盛 50%股权，本公司取得岚山万盛经营和财务决策控制权后，自 2013 年 12 月起将岚山万盛纳入合并报表范围。购买日本公司投资金额大于合并中取得的岚山万盛可辨认净资产公允价值的差额 12,325.80 万元确认为商誉。岚山万盛符合资产组定义且不存在其他类型的业务分部或子公司，因此将商誉全部分摊至岚山万盛资产组。该资产组的构成主要为包括固定资产和无形资产在内的港口业务经营性资产，与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。减值测试日资产组不考虑商誉的账面价值为 99,211.56 万元，考虑商誉后的价值为 111,537.36 万元。

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

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

□适用 √不适用

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 57,459,662.84 | 14,364,915.71 | 57,842,118.02 | 14,460,529.51 |
| 内部交易未实现利润 | 2,262,690.44 | 565,672.61 | 2,602,776.08 | 650,694.02 |
| 预提费用 | 67,082,740.48 | 16,770,685.11 | 63,965,978.09 | 15,991,494.52 |
| 固定资产累计折旧 | 1,006,229.60 | 251,557.40 | 1,006,229.58 | 251,557.40 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 44,524,511.14 | 11,131,127.79 | 41,465,448.63 | 10,366,362.16 |
| 固定资产减值准备 | | | 12,459,639.41 | 3,114,909.85 |
| 合计 | 172,335,834.50 | 43,083,958.62 | 179,342,189.81 | 44,835,547.46 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | | | | |
| 税法确认的扣除额大于会计摊销额（折旧年限） | 21,855,335.84 | 5,463,833.96 | 23,276,372.80 | 5,819,093.20 |
| 合计 | 21,855,335.84 | 5,463,833.96 | 23,276,372.80 | 5,819,093.20 |

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 预付工程、设备及软件款 | 89,207,115.72 | | 89,207,115.72 | 131,711,989.10 | | 131,711,989.10 |
| 增值税留抵税额 | 56,608,274.32 | | 56,608,274.32 | 57,030,247.79 | | 57,030,247.79 |
| 预付租赁款 | 2,297,216.71 | | 2,297,216.71 | 3,062,959.63 | | 3,062,959.63 |
| 预交的租金收入相关税费 | 1,174,140.74 | | 1,174,140.74 | 1,241,234.48 | | 1,241,234.48 |
| 合计 | 149,286,747.49 | | 149,286,747.49 | 193,046,431.00 | | 193,046,431.00 |

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 质押借款 | 220,000,000.00 | 250,000,000.00 |
| 信用借款 | 1,182,597,935.02 | 1,740,000,000.00 |
| 应计利息 | 1,621,504.57 | 2,390,422.21 |
| 合计 | 1,404,219,439.59 | 1,992,390,422.21 |

短期借款分类的说明:

本公司以 19,598.62 万元应收票据及 3,570.15 万元保证金为招商银行日照分行取得的 22,000 万元借款提供质押担保。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|--------------|
| 商业承兑汇票 | 25,153,248.24 | 1,034,395.24 |
| 银行承兑汇票 | 3,570,000.00 | 8,007,596.48 |
| 合计 | 28,723,248.24 | 9,041,991.72 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 待付成本费用 | 180,103,185.84 | 109,722,081.87 |
| 材料款 | 60,733,907.84 | 60,671,701.31 |
| 其他 | 3,549,469.86 | 400,733.07 |
| 合计 | 244,386,563.54 | 170,794,516.25 |

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 泊位租赁费 | 20,781,249.98 | 21,968,749.97 |
| 合计 | 20,781,249.98 | 21,968,749.97 |

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|---------------|------------|
| 亚太森博（山东）浆纸有限公司 | 20,781,249.98 | 预收租赁费未到结算期 |
| 合计 | 20,781,249.98 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 装卸及堆存款 | 143,951,620.45 | 75,345,866.98 |
| 通信、动力工程款 | 92,356,896.80 | 79,473,731.55 |
| 合计 | 236,308,517.25 | 154,819,598.53 |

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、短期薪酬 | 104,411,854.20 | 592,385,216.08 | 583,684,578.94 | 113,112,491.34 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 79,204,351.14 | 55,795,068.28 | 23,409,282.86 |
| 合计 | 104,411,854.20 | 671,589,567.22 | 639,479,647.22 | 136,521,774.20 |

(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 | 4,803,388.06 | 350,293,904.59 | 344,013,882.00 | 11,083,410.65 |
| 二、职工福利费 | | 27,951,661.23 | 27,951,661.23 | |
| 三、社会保险费 | 41,452,531.42 | 29,351,808.25 | 29,870,637.42 | 40,933,702.25 |
| 其中：医疗保险费 | 41,452,531.42 | 25,001,623.89 | 25,520,453.06 | 40,933,702.25 |
| 工伤保险费 | | 2,230,554.11 | 2,230,554.11 | |
| 生育保险费 | | 2,119,630.25 | 2,119,630.25 | |
| 四、住房公积金 | 5,712,736.32 | 36,282,395.88 | 36,208,365.96 | 5,786,766.24 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 52,443,198.40 | 11,794,599.89 | 8,929,186.09 | 55,308,612.20 |
| 六、其他短期薪酬 | | 136,710,846.24 | 136,710,846.24 | |
| 合计 | 104,411,854.20 | 592,385,216.08 | 583,684,578.94 | 113,112,491.34 |

(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 | | 54,146,583.44 | 53,456,591.38 | 689,992.06 |
| 2、失业保险费 | | 2,388,832.20 | 2,338,476.90 | 50,355.30 |
| 3、企业年金缴费 | | 22,668,935.50 | | 22,668,935.50 |
| 合计 | | 79,204,351.14 | 55,795,068.28 | 23,409,282.86 |

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 691,878.47 | 1,324,861.46 |
| 企业所得税 | 45,635,137.06 | 20,691,964.72 |
| 个人所得税 | 324,819.09 | 2,298,819.44 |
| 城市维护建设税 | 95.45 | 2,073.06 |
| 环境保护税 | 1,898,743.71 | 1,898,743.71 |
| 印花税 | 181,378.30 | 663,281.98 |
| 车船税 | | 64,152.00 |
| 教育费附加 | 40.91 | 888.46 |
| 地方教育附加 | 27.27 | 592.32 |
| 水利建设基金 | | 148.06 |
| 土地使用税 | 3,407,577.49 | |
| 房产税 | 990,903.66 | |
| 其他 | 141,501.48 | |
| 合计 | 53,272,102.89 | 26,945,525.21 |

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 1,971,439,469.92 | 1,840,864,471.71 |
| 合计 | 1,971,439,469.92 | 1,840,864,471.71 |

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

□适用 √不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------------|------------------|
| 工程设备款 | 1,799,477,546.20 | 1,649,622,324.86 |
| 质保金 | 104,712,524.60 | 103,787,316.81 |
| 代收代付港建费 | 1,798,195.52 | 37,118,130.54 |
| 押金、保证金 | 18,077,667.34 | 21,404,194.09 |
| 待费用 | 17,637,609.72 | 10,192,228.63 |
| 其他 | 29,735,926.54 | 18,740,276.78 |
| 合计 | 1,971,439,469.92 | 1,840,864,471.71 |

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|------------------|----------------|-----------|
| 山东港湾建设集团有限公司 | 394,461,484.40 | 尚未结算完毕 |
| 上海振华重工(集团)股份有限公司 | 57,283,507.98 | 尚未结算完毕 |
| 大连华锐重工集团股份有限公司 | 8,343,472.73 | 尚未结算完毕 |
| 中交水运规划院设计院有限公司 | 2,759,200.00 | 尚未结算完毕 |
| 合计 | 462,847,665.11 | / |

其他说明:

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 1年内到期的长期借款 | 769,183,153.55 | 766,683,076.44 |
| 1年内到期的应付债券 | 25,086,133.34 | 26,590,000.00 |
| 1年内到期的长期应付款 | 136,159,310.20 | 136,436,325.39 |
| 1年内到期的租赁负债 | 222,008,676.53 | 212,577,807.48 |
| 合计 | 1,152,437,273.62 | 1,142,287,209.31 |

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|--------------|
| 短期应付债券 | | |
| 应付退货款 | | |
| 待转销项税额 | 9,037,097.23 | 4,576,804.79 |
| 短期融资券 | 502,808,333.34 | |
| 合计 | 511,845,430.57 | 4,576,804.79 |

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

2021年4月,本公司发行2021年度第一期短期融资券(简称:21日照港股CP001),发行规模5亿元人民币,发行利率3.37%,期限1年。

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | 650,983,067.20 | 905,669,067.20 |
| 信用借款 | 3,582,744,932.46 | 3,254,453,647.86 |
| 合计 | 4,233,727,999.66 | 4,160,122,715.06 |

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4.30%-4.60%,信用借款利率区间为4.20%-4.41%,期初保证借款利率为4.23%-4.90%,信用借款利率区间为4.20%-4.90%。

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 17日照01 | 598,025,849.35 | 597,427,448.23 |
| 18日照01 | 534,410,000.10 | 598,003,811.56 |
| 合计 | 1,132,435,849.45 | 1,195,431,259.79 |

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

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 |
|--------|-----|------------|------|------------------|------------------|------|---------------|--------------|---------------|------------------|
| 17日照01 | 100 | 2017/10/26 | 5年 | 600,000,000.00 | 597,427,448.23 | | 15,210,000.00 | 598,401.12 | | 598,025,849.35 |
| 18日照01 | 100 | 2018/05/10 | 5年 | 600,000,000.00 | 598,003,811.56 | | 15,566,133.34 | 406,188.54 | 64,000,000.00 | 534,410,000.10 |
| 合计 | / | / | / | 1,200,000,000.00 | 1,195,431,259.79 | 0.00 | 30,776,133.34 | 1,004,589.66 | 64,000,000.00 | 1,132,435,849.45 |

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|------------------|------------------|
| 应付租赁款 | 1,820,509,478.55 | 1,926,749,626.07 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | -222,008,676.53 | -212,577,807.48 |
| 合计 | 1,598,500,802.02 | 1,714,171,818.59 |

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 长期应付款 | 687,869,020.37 | 755,948,571.34 |
| 专项应付款 | | |
| 合计 | 687,869,020.37 | 755,948,571.34 |

长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 应付融资租赁款 | 687,869,020.37 | 755,948,571.34 |
| 合计 | 687,869,020.37 | 755,948,571.34 |

其他说明：

2019年10月，本公司与国银金融租赁股份有限公司（以下简称“国银租赁”）签订《融资租赁租赁合同》，国银租赁购买本公司部分港口资产，购买价款总计100,000万元，并以租赁形式再提供给本公司使用，租期8年，租赁合同约定年利率为首期4.9%，次期起随五年以上贷款基准利率上浮调整（本期根据2020年6月22日中国人民银行公布的5年期以上LPR定价基准进行调整，年利率变更为4.65%），租金总额为118,291.72万元，分16期于每半年等额支付。租赁起始日，本公司收到国银租赁购买资产款100,000万元。由于公司资产并未实际处置，该业务实质是以资产抵押、售后租回融资租赁形式的项目融资。截至2021年6月30日，该融资租赁项目应

付租金余额为 82,402.83 万元，固定资产抵押物金额为 139,980.48 万元，并由日照港集团提供连带责任保证担保。

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|------|--------------|---------------|------------|
| 政府补助 | 46,034,010.62 | | 1,243,789.50 | 44,790,221.12 | 与资产相关的政府补助 |
| 合计 | 46,034,010.62 | | 1,243,789.50 | 44,790,221.12 | / |

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增 补助金额 | 本期计入营业 外收入金额 | 本期计入其他 收益金额 | 其他 变动 | 期末余额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|-------------------------|---------------|--------------|-----------------|----------------|----------|---------------|-----------------|
| 2013 年国家煤炭应急 储备点改造项目 | 46,034,010.62 | | | 1,243,789.50 | | 44,790,221.12 | 与资产相关 |

其他说明：

适用 不适用

计入递延收益的政府补助详见本节七、84、政府补助。

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|------------------|------|------------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 2,152,773,596.25 | | | 2,152,773,596.25 |
| 其他资本公积 | 904,427,442.80 | | 239,793.34 | 904,187,649.46 |
| 合计 | 3,057,201,039.05 | | 239,793.34 | 3,056,961,245.71 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少系参股公司中联水泥跟山焦公司其他权益变动所致。

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期发生金额 | | | | | | 期末余额 |
|--------------------|----------------|---------------|--------------------|----------------------|-------------|---------------|-----------|----------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | -31,099,086.47 | -3,059,062.51 | | | -764,765.63 | -2,294,296.88 | | -33,393,383.35 |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额 | | | | | | | | |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | -31,099,086.47 | -3,059,062.51 | | | -764,765.63 | -2,294,296.88 | | -33,393,383.35 |
| 企业自身信用风险公允价值变动 | | | | | | | | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | | | | | |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | | | | | | |
| 其他债权投资信用减值准备 | | | | | | | | |
| 现金流量套期储备 | | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|------------|----------------|---------------|--|--|-------------|---------------|----------------|
| 外币财务报表折算差额 | | | | | | | |
| 其他综合收益合计 | -31,099,086.47 | -3,059,062.51 | | | -764,765.63 | -2,294,296.88 | -33,393,383.35 |

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 | 98,420,026.59 | 24,141,357.59 | 19,827,876.48 | 102,733,507.70 |
| 合计 | 98,420,026.59 | 24,141,357.59 | 19,827,876.48 | 102,733,507.70 |

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 | 665,608,773.17 | | | 665,608,773.17 |
| 任意盈余公积 | 44,110,285.12 | | | 44,110,285.12 |
| 合计 | 709,719,058.29 | | | 709,719,058.29 |

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上年度 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 5,559,963,646.92 | 5,038,442,015.33 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | 7,453,977.77 |
| 调整后期初未分配利润 | 5,559,963,646.92 | 5,045,895,993.10 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 350,738,604.54 | 639,580,695.58 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 48,621,694.56 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 107,371,462.13 | 76,891,347.20 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 5,803,330,789.33 | 5,559,963,646.92 |

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 2,841,344,137.27 | 2,031,391,016.86 | 2,645,855,343.50 | 1,872,018,064.24 |
| 其他业务 | 220,617,425.98 | 188,902,479.79 | 192,949,285.04 | 121,879,795.27 |
| 合计 | 3,061,961,563.25 | 2,220,293,496.65 | 2,838,804,628.54 | 1,993,897,859.51 |

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类 | 合计 |
|---------|------------------|
| 商品类型 | |
| 港口服务 | 2,827,422,202.14 |
| 物流代理 | 13,921,935.13 |
| 其他业务 | 220,617,425.98 |
| 按经营地区分类 | |
| 境内 | 3,061,961,563.25 |
| 按合同期限分类 | |
| 按时段确认收入 | 2,954,055,787.81 |
| 按时点确认收入 | 107,905,775.44 |
| 合计 | 3,061,961,563.25 |

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 332,140.68 | 742,231.79 |
| 教育费附加 | 142,346.00 | 318,099.34 |
| 房产税 | 1,976,012.17 | 27,021.81 |
| 土地使用税 | 6,815,154.98 | |
| 车船使用税 | 70,902.25 | 70,891.53 |
| 印花税 | 453,440.22 | 1,472,929.18 |
| 环境保护税 | 3,797,487.43 | 3,797,487.42 |
| 地方教育费附加 | 94,897.32 | 212,066.23 |
| 地方水利基金 | | 53,016.57 |
| 其他 | 67,093.76 | 67,093.74 |
| 合计 | 13,749,474.81 | 6,760,837.61 |

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 | 70,863,131.65 | 61,112,000.75 |

| | | |
|--------|----------------|----------------|
| 折旧与摊销 | 42,811,677.82 | 39,804,844.60 |
| 警卫消防费 | 4,095,301.84 | 4,269,740.98 |
| 业务宣传费 | 2,132,190.21 | 620,685.41 |
| 租赁及物业费 | 6,645,947.55 | 6,835,236.19 |
| 咨询、审计费 | 2,638,857.62 | 3,114,604.34 |
| 差旅费 | 1,831,967.02 | 1,538,665.97 |
| 业务招待费 | 2,069,805.95 | 1,481,834.60 |
| 绿化费 | 470,405.05 | 1,846,871.13 |
| 其他 | 8,571,439.48 | 9,593,687.60 |
| 合计 | 142,130,724.19 | 130,218,171.57 |

65、研发费用

□适用 √不适用

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 利息费用总额 | 246,135,060.59 | 185,243,701.17 |
| 减：利息资本化 | -37,972,558.13 | -33,405,795.25 |
| 减：利息收入 | -4,308,128.36 | -2,060,446.87 |
| 汇兑损益 | 1,736.82 | -58,730.63 |
| 手续费及其他 | 341,352.40 | 125,256.52 |
| 合计 | 204,197,463.32 | 149,843,984.94 |

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|--------------|--------------|
| 国家煤炭应急储备点改造项目补助资金 | 1,243,789.50 | 1,243,789.50 |
| 融资奖励 | 1,210,000.00 | 30,000.00 |
| 稳定岗位补贴 | | 3,020,849.73 |
| 个税返还 | 160,268.26 | 116,074.32 |
| 增值税加计抵减 | 4,403,918.38 | 4,684,176.75 |
| 代扣代缴增值税手续费返还 | | 38,585.84 |
| 统计奖励 | | 50,800.00 |
| 合计 | 7,017,976.14 | 9,184,276.14 |

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 23,051,919.82 | 26,821,268.65 |
| 合计 | 23,051,919.82 | 26,821,268.65 |

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|-------------|---------------|
| 应收票据坏账损失 | | |
| 应收账款坏账损失 | -320,429.71 | -5,965,807.13 |
| 其他应收款坏账损失 | -237,921.36 | -1,158,665.06 |
| 债权投资减值损失 | | |
| 其他债权投资减值损失 | | |
| 长期应收款坏账损失 | | |
| 合同资产减值损失 | | |
| 合计 | -558,351.07 | -7,124,472.19 |

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|-------|------------|
| 固定资产处置利得（损失以“-”）填列 | 0.00 | 388,406.57 |
| 合计 | 0.00 | 388,406.57 |

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 1,927,022.18 | 3,787,447.32 | 1,927,022.18 |
| 其中：固定资产处置利得 | 1,927,022.18 | 2,437,066.96 | 1,927,022.18 |
| 罚款、违约金收入 | 840,150.00 | 339,806.46 | 840,150.00 |
| 其他 | 246,965.85 | 21,681.03 | 246,965.85 |
| 合计 | 3,014,138.03 | 4,148,934.81 | 3,014,138.03 |

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 4,352,105.43 | 3,787,752.65 | 4,352,105.43 |
| 其中：固定资产处置损失 | 4,352,105.43 | 3,787,752.65 | 4,352,105.43 |
| 罚款及滞纳金支出 | 21,844.70 | 442,000.00 | 21,844.70 |
| 其他 | 125,000.00 | | 125,000.00 |
| 合计 | 4,498,950.13 | 4,229,752.65 | 4,498,950.13 |

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 106,472,163.44 | 133,695,355.40 |
| 递延所得税费用 | 7,000,999.41 | -3,488,277.61 |
| 合计 | 113,473,162.85 | 130,207,077.79 |

(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 | 510,898,028.97 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 127,724,507.24 |
| 子公司适用不同税率的影响 | |
| 调整以前期间所得税的影响 | |
| 非应税收入的影响 | -11,757,039.01 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | |

| | |
|--------------------------------|----------------|
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 3,268,674.58 |
| 权益法核算的合营企业和联营企业损益 | -5,762,979.96 |
| 所得税费用 | 113,473,162.85 |

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注本节七、57

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 利息收入 | 4,308,128.36 | 2,060,446.87 |
| 押金、保证金 | 4,081,343.58 | 4,267,526.15 |
| 收到的罚款及赔偿款 | 5,424,554.66 | |
| 政府补助 | 1,370,268.26 | |
| 增值税留抵退税款 | | 15,462,363.88 |
| 其他 | 12,886,510.86 | 7,515,023.63 |
| 合计 | 28,070,805.72 | 29,305,360.53 |

(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 |
|---------|---------------|---------------|
| 押金、保证金 | 4,466,336.12 | 5,719,751.82 |
| 付现费用及其他 | 24,307,991.75 | 26,476,498.85 |
| 代收代付港建费 | 10,697,493.91 | 37,697,682.13 |
| 合计 | 39,471,821.78 | 69,893,932.80 |

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|-------|
| 票据保证金 | 7,007,596.48 | |
| 合计 | 7,007,596.48 | |

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|-------|---------------|
| 票据保证金 | 0 | 13,337,160.30 |
| 合计 | 0 | 13,337,160.30 |

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|----------------|---------------|
| 证券登记公司代扣分红个税 | 32,767.37 | 197,848.15 |
| 票据质押贷款保证金 | 22,732,291.91 | 16,869,246.58 |
| 融资租赁款 | 145,230,987.51 | 80,022,222.22 |
| 合计 | 167,996,046.79 | 97,089,316.95 |

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 397,424,866.12 | 457,065,358.45 |
| 加：资产减值准备 | -558,351.07 | |
| 信用减值损失 | -164,189.76 | 7,124,472.19 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 312,806,633.44 | 269,057,876.04 |
| 使用权资产摊销 | 124,178,727.32 | |
| 无形资产摊销 | 39,196,671.08 | 35,351,316.96 |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | | -388,406.57 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 4,352,105.43 | 305.33 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 208,162,502.46 | 151,837,905.92 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -23,051,919.82 | -26,821,260.88 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 1,751,588.84 | -3,896,702.06 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -355,259.24 | -355,259.24 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -7,588,527.03 | 9,174,479.08 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -52,286,731.28 | -224,894,879.95 |

| | | |
|------------------------------|------------------|-----------------|
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 179,949,291.78 | -192,345,540.27 |
| 其他 | -1,973,795.72 | 15,464,636.51 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,181,843,612.55 | 496,374,301.51 |
| 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 | 1,082,836,821.48 | 866,766,638.51 |
| 减：现金的期初余额 | 830,651,718.46 | 971,227,040.89 |
| 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 | 252,185,103.02 | -104,460,402.38 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|------------------|----------------|
| 一、现金 | 1,082,836,821.48 | 830,651,718.46 |
| 其中：库存现金 | | |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,082,836,821.48 | 830,651,718.46 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 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 | 1,082,836,821.48 | 830,651,718.46 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|--------|------------------|------------|
| 货币资金 | 36,701,455.80 | 商业票据及借款保证金 |
| 固定资产 | 1,399,804,769.86 | 售后回租抵押 |
| 应收款项融资 | 195,986,199.12 | 商业票据及借款质押 |
| 合计 | 1,632,492,424.78 | / |

82、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

83、套期

□适用 √不适用

84、政府补助**1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|-------------------|---------------|------|--------------|
| 国家煤炭应急储备点改造项目补助资金 | 60,000,000.00 | 其他收益 | 1,243,789.50 |
| 融资奖励 | 1,210,000.00 | 其他收益 | 1,210,000.00 |
| 个税返还 | 160,268.26 | 其他收益 | 160,268.26 |
| 增值税加计抵减 | 4,403,918.38 | 其他收益 | 4,403,918.38 |

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明

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

85、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|--------|-------|-----|------|---------|----|------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 港通公司 | 日照市 | 日照市 | 通信工程 | 100.00 | | 非同一控制下企业合并 |
| 岚山港务 | 日照市 | 日照市 | 港口装卸 | 100.00 | | 非同一控制下企业合并 |
| 山钢码头公司 | 日照市 | 日照市 | 港口装卸 | 45.00 | | 设立 |
| 裕廊公司 | 日照市 | 日照市 | 港口装卸 | 50.60 | | 同一控制下企业合并 |

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

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

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称 | 少数股东持股比例(%) | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|--------|-------------|---------------|----------------|------------------|
| 裕廊公司 | 49.40 | 44,669,100.31 | | 1,146,743,064.13 |
| 山钢码头公司 | 55.00 | 2,020,792.63 | | 502,220,247.22 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|--------|-----------|------------|------------|-----------|--------|-----------|-----------|------------|------------|-----------|-----------|-----------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 裕廊公司 | 51,502.96 | 223,800.55 | 275,303.51 | 42,905.38 | 546.38 | 43,451.76 | 33,326.10 | 229,388.65 | 262,714.75 | 6,087.60 | 33,412.71 | 39,500.31 |
| 山钢码头公司 | 5,175.96 | 181,002.19 | 186,178.15 | 94,865.38 | | 94,865.38 | 7,720.39 | 175,047.66 | 182,768.05 | 91,819.48 | | 91,819.48 |

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|--------|-----------|----------|----------|-----------|-----------|----------|----------|-----------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 裕廊公司 | 34,188.11 | 9,042.33 | 9,042.33 | 20,398.00 | 29,351.80 | 9,023.80 | 9,023.80 | 10,040.32 |
| 山钢码头公司 | 1,466.73 | 367.42 | 367.42 | 384.46 | 1,011.31 | 17.87 | 17.87 | 1,487.38 |

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|-------|-----|---------|---------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 中联水泥 | 日照市 | 日照市 | 水泥制造 | 30.00 | | 权益法核算 |
| 东平铁路公司 | 新泰市 | 新泰市 | 铁路运输 | 24.00 | | 权益法核算 |
| 储配煤公司 | 日照市 | 日照市 | 煤炭批发经营 | 29.00 | | 权益法核算 |
| 财务公司 | 日照市 | 日照市 | 存贷款机构 | 40.00 | | 权益法核算 |
| 山焦公司 | 日照市 | 日照市 | 煤焦加工与销售 | 9.43 | | 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：万元 币种：人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | | | | | 期初余额/ 上期发生额 | | | | |
|----------------------|-------------|------------|------------|------------|------------|-------------|------------|------------|------------|------------|
| | 中联水泥公司 | 东平铁路公司 | 储配煤公司 | 财务公司 | 山焦公司 | 中联水泥公司 | 东平铁路公司 | 储配煤公司 | 财务公司 | 山焦公司 |
| 流动资产 | 23,213.02 | 2,964.59 | 6,460.26 | 395,134.43 | 42,471.29 | 22,739.00 | 800.39 | 4,692.66 | 363,144.43 | 76,760.58 |
| 非流动资产 | 11,733.55 | 115,639.04 | 2,090.65 | 61,482.16 | 101,850.32 | 12,164.76 | 117,554.32 | 2,111.19 | 55,604.67 | 30,798.26 |
| 资产合计 | 34,946.57 | 118,603.63 | 8,550.91 | 456,616.59 | 144,321.61 | 34,903.76 | 118,354.71 | 6,803.85 | 418,749.10 | 107,558.84 |
| 流动负债 | 4,155.44 | 41,484.01 | 1,332.06 | 314,826.64 | 24,077.27 | 4,097.73 | 39,427.92 | 39,495.80 | 282,590.26 | 10,907.89 |
| 非流动负债 | 10,080.74 | 55,700.30 | 38,592.49 | 23.98 | | 10,080.74 | 57,050.29 | | 5.55 | |
| 负债合计 | 14,236.18 | 97,184.31 | 39,924.55 | 314,850.62 | 24,077.27 | 14,178.47 | 96,478.21 | 39,495.80 | 282,595.81 | 10,907.89 |
| 少数股东权益 | | | | | | | | | | |
| 归属于母公司股东权益 | 20,710.39 | 21,419.32 | -31,373.64 | 141,765.98 | 120,244.33 | 20,725.29 | 21,876.50 | -32,691.95 | 136,153.29 | 96,650.95 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 6,213.12 | 5,140.64 | -9,098.36 | 56,706.39 | 11,339.04 | 6,217.59 | 5,250.36 | | 54,461.32 | 11,191.16 |
| 调整事项 | 25.60 | 1.6 | | | | 25.60 | 1.60 | | | |
| --商誉 | 25.60 | 1.6 | | | | 25.60 | 1.60 | | | |
| --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 | 6,238.72 | 5,142.24 | 0.00 | 56,706.39 | 11,339.04 | 6,243.19 | 5,251.96 | | 54,461.32 | 11,191.16 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | | | | | | | | | |
| 营业收入 | 18,529.50 | 4,069.34 | 0.22 | 8,100.28 | 95,534.94 | 20,332.32 | 4,461.56 | 1,433.67 | 8,847.54 | 25,598.36 |
| 净利润 | 425.89 | -685.18 | 1,318.31 | 5,612.68 | 1,593.39 | 1,653.48 | -666.34 | 1,408.02 | 5,615.29 | 862.59 |
| 终止经营的净利润 | | | | | | | | | | |
| 其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 综合收益总额 | 425.89 | -685.18 | 1,318.31 | 5,612.68 | 1,593.34 | 1,653.48 | -666.34 | 1,408.02 | 5,615.29 | 862.59 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | | | | | | | | | |

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计的损失 | 本期未确认的损失 (或本期分享的净利润) | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|--------------|-------------------------|-------------|
| 储配煤公司 | 9,480.67 | 382.31 | 9,098.36 |

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

1、风险管理目标和政策

本集团在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，公司管理层设计和

实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。监事会对董事会风险管理工作进行监督。

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

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

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

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

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

本集团应收账款中，前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 46.01%（2020 年：41.55%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五名的其他应收款占本集团其他应收款总额的 80.61%（2020 年：85.81%）。

（2）流动性风险

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

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

本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2021 年 6 月 30 日，本集团尚未使用的银行借款授信额度 118.6 亿元（2020 年 12 月 31 日：103.7 亿元）。

（3）市场风险

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

利率风险

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

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

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

本集团持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

| 项目 | 期末数 | 年初数 |
|---------------|------------|------------|
| 固定利率金融工具 | | |
| 金融负债 | 383,052.06 | 367,708.47 |
| 其中：短期借款 | 140,421.94 | 199,239.04 |
| 一年内到期的非流动负债 | 5,829.00 | 6,013.59 |
| 其他流动负债（短期融资券） | 50,280.83 | |
| 长期借款 | 73,276.71 | 42,912.71 |
| 应付债券 | 113,243.58 | 119,543.13 |
| 合计 | 383,052.06 | 367,708.47 |
| 浮动利率金融工具 | | |
| 金融资产 | 111,953.83 | 85,162.85 |
| 其中：货币资金 | 111,953.83 | 85,162.85 |
| 金融负债 | 528,297.72 | 535,651.77 |
| 其中：短期借款 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 109,414.73 | 86,957.35 |
| 长期借款 | 350,096.09 | 373,099.56 |
| 长期应付款 | 68,786.90 | 75,594.86 |
| 合计 | 640,251.55 | 620,814.62 |

于2021年6月30日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其他因素保持不变，不会对本公司利润总额和股东权益产生重大影响。

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

汇率风险

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

汇率风险主要为本集团的财务状况和现金流量受外汇汇率波动的影响。

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

2、资本管理

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

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2021 年 6 月 30 日，本集团的资产负债率为 48.38%（2020 年 12 月 31 日：42.95%）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|-----------------------------|------------|------------|----------------|----------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| （一）交易性金融资产 | | | | |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| （1）债务工具投资 | | | | |
| （2）权益工具投资 | | | | |
| （3）衍生金融资产 | | | | |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| （1）债务工具投资 | | | | |
| （2）权益工具投资 | | | | |
| （二）其他债权投资 | | | 536,894,586.21 | 536,894,586.21 |
| （三）其他权益工具投资 | | | 46,513,088.86 | 46,513,088.86 |
| （四）投资性房地产 | | | | |
| 1. 出租用的土地使用权 | | | | |
| 2. 出租的建筑物 | | | | |
| 3. 持有并准备增值后转让的土地使用权 | | | | |
| （五）生物资产 | | | | |
| 1. 消耗性生物资产 | | | | |
| 2. 生产性生物资产 | | | | |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 583,407,675.07 | 583,407,675.07 |
| （六）交易性金融负债 | | | | |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 其中：发行的交易性债券 | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |

| | | | | |
|-----------------|--|--|--|--|
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |
| 二、非持续的公允价值计量 | | | | |
| （一）持有待售资产 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

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

本集团期末不存在不以公允价值计量但披露其公允价值的项目。

本集团不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) |
|---------------|-----|------|------------|------------------|-------------------|
| 山东港口日照港集团有限公司 | 日照市 | 港口装卸 | 500,000.00 | 43.58 | 43.58 |

本企业的母公司情况的说明

日照港集团属国有独资的有限责任公司，根据国家港口管理体制改革的要求，日照市委办公室、日照市人民政府办公室《关于印发〈日照市港口联合方案〉的通知》明确“该公司按照市政府授权经营和管理国有资产，承担国有资产保值增值责任，自主经营，自负盈亏”。自2003年5月起，日照市人民政府对日照港集团实行授权经营。2019年8月22日，山东省港口集团、日照市政府、日照港集团签署《山东省港口集团有限公司与日照市人民政府关于日照港集团有限公司之股权无偿划转协议》。2020年10月，日照市人民政府将所持日照港集团100%股权无偿划转至山东省港口集团并完成工商变更手续。自此日照港集团成为山东省港口集团的全资子公司，本公司实际控制人由日照市人民政府变更为山东省人民政府国有资产监督管理委员会。

本企业最终控制方是山东省人民政府国有资产监督管理委员会

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

子公司情况详见本节九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

重要的合营和联营企业情况详见本节九、3

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

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------|-------------|
| | |

| | |
|---|------------|
| 日照海通班轮有限公司（“班轮公司”） | 同一母公司 |
| 山东港口产城融合发展日照有限公司（原名“日照港房地产开发有限公司”，简称“产融发展公司”） | 同一母公司 |
| 日照港达船舶重工有限公司（“港达重工”） | 同一母公司 |
| 日照港机工程有限公司（“港机公司”） | 同一母公司 |
| 日照金港物业服务有限公司（“金港物业公司”） | 同一母公司 |
| 日照港高科技电气有限公司（“高科电气公司”） | 同一母公司 |
| 日照港集装箱发展有限公司（“集装箱公司”） | 同一母公司 |
| 日照港建设监理有限公司（“监理公司”） | 同一母公司 |
| 日照港集团岚山港务有限公司（“岚山港务”） | 同一母公司 |
| 山东临港国际货运有限公司（“临港货运公司”） | 同一母公司 |
| 日照临港国际物流有限公司（“临港物流公司”） | 同一母公司 |
| 山东港湾建设集团有限公司（“山东港湾”） | 同一母公司 |
| 日照港工程设计咨询有限公司（“设计公司”） | 同一母公司 |
| 日照港碧波港口服务有限公司（“碧波服务公司”） | 同一母公司 |
| 日照港金砖油品储运有限公司（“油品储运公司”） | 同一母公司 |
| 日照港油品码头有限公司（“油品码头公司”） | 同一母公司 |
| 日照港中远海运物流有限公司、日照中理外轮理货有限公司、日照市新岚木材检验有限公司、日照港利达船货代理有限公司、日照中远海运船务代理有限公司、日照港联合国际船舶代理有限公司、中国日照外轮代理有限公司（“中远物流公司及其子公司”） | 同一母公司 |
| 日照海港装卸有限公司、日照正泰装卸有限公司、山东蓝象建筑工程有限公司、日照港保安服务有限公司（统称“海港装卸公司及其子公司”） | 母公司联营企业 |
| 日照港富华国际码头管理有限公司（“富华码头公司”） | 母公司联营企业 |
| 日照港国际物流园区有限公司（“物流园区公司”） | 母公司联营企业 |
| 日照中燃船舶燃料供应有限公司（“中燃公司”） | 母公司联营企业 |
| 山东大宗商品交易中心有限公司（原名“日照大宗商品交易中心有限公司”，简称“大宗商品公司”） | 同一实际控制人 |
| 日照口岸信息技术有限公司（“口岸信息公司”） | 同一实际控制人 |
| 山东港口国际贸易集团日照有限公司（原名“日照港贸易有限公司”简称“贸易公司”） | 同一实际控制人 |
| 山东港口陆海国际物流日照有限公司（“陆海物流公司”） | 同一实际控制人 |
| 烟台海港机械厂 | 同一实际控制人 |
| 山东港口生产保障有限公司（“生产保障公司”） | 实际控制人联营企业 |
| 青岛港（集团）港务工程有限公司（“青岛港务工程公司”） | 实际控制人联营企业 |
| 青岛港国际股份有限公司港机分公司（“青岛港机公司”） | 实际控制人联营企业 |
| 兖州煤业股份有限公司（“兖州煤业公司”） | 股东的子公司 |
| 青岛中垠瑞丰国际贸易有限公司（“中垠瑞丰公司”） | 兖州煤业公司的子公司 |
| 日照中联港口水泥有限公司（“中联水泥”） | 本公司联营企业 |
| 山焦销售日照有限公司（“山焦公司”） | 本公司联营企业 |
| 董事、经理、财务总监及董事会秘书 | 关键管理人员 |

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|----------------------|-----------|------------|
| 日照港集团① | 综合服务 | 2,838.30 | 1,244.91 |
| 日照港集团② | 港内铁路包干费 | 22,416.40 | 17,255.80 |
| 海港装卸公司及其子公司③ | 物流短倒、劳务及装卸、清洁等业务总包服务 | 55,759.40 | 56,250.72 |
| 中燃公司④ | 采购材料 | 5,011.75 | 5,637.17 |
| 临港物流公司 | 货物中转服务 | 119.50 | 307.77 |
| 岚山港务⑤ | 皮带输送机输送费 | 3,598.86 | 3,034.41 |
| 中远物流公司及其子公司 | 货物筛分、配矿、理货等 | 881.15 | 1,373.53 |
| 港机公司 | 工程施工、材料采购 | 2,220.10 | 2,889.23 |
| 岚山港务⑥ | 综合服务 | 94.34 | 94.34 |
| 岚山港务⑦ | 设备设施生产运营管理服务 | 11.32 | 122.64 |
| 港达重工 | 设备制造及安装维修 | 103.72 | 497.73 |
| 设计公司 | 工程设计、打印费 | 67.90 | 233.31 |
| 监理公司 | 工程监理 | | 718.11 |
| 碧波服务公司 | 工程施工 | | 1,287.92 |
| 山东港湾 | 工程施工、维修 | 31,871.17 | 122,958.97 |
| 高科电气公司 | 采购设备材料及维修等 | 123.75 | 83.11 |
| 金港物业公司 | 工程施工 | | 738.40 |
| 口岸信息公司 | 采购设备材料及维修等 | 126.37 | 199.43 |
| 青岛港务工程公司 | 工程施工 | 176.15 | |
| 青岛港机公司 | 工程施工、维修 | 24,788.18 | |
| 烟台海港机械厂 | 工程施工、维修 | 446.68 | |
| 海港装卸公司及其子公司 | 工程施工 | 871.15 | |

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|------------------------|----------|-----------|
| 日照港集团⑧ | 综合服务（提供水、电、暖、船舶管理、维修等） | 5,785.91 | 5,968.12 |
| 贸易公司 | 港口服务 | 318.98 | 946.90 |
| 物流园区公司 | 港口服务 | 770.99 | 277.64 |
| 大宗商品公司 | 港口服务 | 149.54 | 513.73 |
| 山焦公司 | 港口服务 | | 14.48 |
| 中远物流公司及其子公司 | 港口服务 | 9,854.03 | 10,920.17 |
| 兖州煤业公司 | 港口服务 | 681.13 | 1,870.70 |
| 日照港集团 | 工程施工 | 1,057.47 | 1,257.34 |
| 中垠瑞丰公司 | 港口服务 | 36.75 | |
| 班轮公司 | 港口服务 | 153.37 | 95.38 |
| 集装箱公司 | 港口服务 | 53.58 | 52.28 |
| 港达重工 | 港口服务 | | 23.63 |
| 油品码头公司 | 港口服务 | | 18.87 |
| 陆海物流公司 | 港口服务 | 685.92 | |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

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

②本公司及下属子公司裕廊公司生产作业区域内的港区铁路及取调车业务均归属日照港集团所有。因正常生产经营需要，经 2020 年 3 月 20 日第六届董事会第二十四次会议及 2020 年 7 月 1 日第六届董事会第二十六次会议审议通过，本公司与日照港集团签订《港内铁路包干费综合服务协议》，协议有效期自 2020 年 1 月 1 日起至 2022 年 12 月 31 日止。2021 年 5 月 7 日，本公司与日照港集团签订《港内铁路包干费综合服务补充协议》，将港内铁路作业包干费中取送车调车作业费率由原 0.29 元/吨公里调整为 0.36 元/吨公里，其他费率及条款保持不变。期限自 2021 年 1 月 1 日起至 2022 年 12 月 31 日止。

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

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

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

⑥依据股份岚山公司与岚山港务签署的《综合服务协议》，岚山港务向股份岚山公司提供办公场所、港区保安、船舶调度等港口综合服务，协议价格为每年 200 万元。

⑦山钢码头公司与岚山港务签署的《皮带机委托管理协议》及相关《补充协议》，山钢码头公司委托岚山港务进行皮带机及相关设备设施的生产运营管理以及日常检查和保养工作。

⑧经 2009 年 4 月 27 日第三届董事会第九次会议审议，本公司与日照港集团签订《综合服务协议》。根据该协议，本公司为日照港集团（含其子公司）提供供水、供电、供暖、通讯、机修等综合服务，每年按实际使用量结算，协议有效期至 2022 年 12 月 31 日。此外，本公司还向日照港集团（含其子公司）提供船舶管理、维修等服务，每年按实际业务量结算。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|------------|----------|-----------|-----------|
| 港达重工① | 土地使用权及岸线 | | 103.43 |
| 海港装卸及其子公司② | 港口设施租赁 | 3.43 | |
| 中联水泥③ | 土地使用权 | 69.21 | 138.41 |
| 集装箱公司④ | 泊位及堆场租赁 | 166.06 | 350.92 |
| 山东港湾⑤ | 拖轮租赁 | 715.60 | 605.50 |

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|--------|---------|----------|----------|
| 日照港集团⑥ | 土地使用权 | 7,583.53 | 7,583.52 |
| 日照港集团⑦ | 办公、仓储场所 | 614.86 | 614.86 |
| 日照港集团⑧ | 设备设施租赁 | 287.70 | 287.70 |
| 岚山港务⑨ | 土地使用权 | 5,402.84 | 5,402.84 |
| 岚山港务⑩ | 综合服务 | 331.63 | 331.63 |
| 日照港集团⑪ | 码头场地 | 836.01 | 836.01 |
| 日照港集团⑫ | 土地使用权 | 182.30 | 182.30 |
| 日照港集团⑬ | 仓库使用费 | 186.67 | 186.67 |
| 日照港集团⑭ | 综合楼 | 18.06 | 18.06 |

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

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

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

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

④依据裕廊公司与日照港集团签署的相关协议，集装箱公司向裕廊公司租赁部分泊位及后方陆域，公司将根据合同约定及实际业务量收取相关费用。

⑤本公司与山东港湾签署《拖轮租赁合同》，用于工程用拖带作业，其中“日港拖 36”轮租赁期限自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 7 月 31 日止，租赁费为 449.17 万元；“日港拖 26”轮租赁期限自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日止，租赁费为 900 万，两艘拖轮租赁费合计 1,349.17 万元。

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

2017年，因港区规划调整及生产经营需要，本公司与日照港集团签署了相关《土地使用权租赁协议》，本公司向日照港集团新增租赁土地使用权8宗，租赁期限为2017年1月1日至2022年7月14日，租金单价为45元/平方米·年，租赁价格总金额为6,698.46万元/年。2018年，因租赁土地范围发生变化，双方签署了相关补充协议，约定本公司向日照港集团租赁土地使用权8宗，租赁面积为140.44万m²，租赁期限为2017年1月1日至2022年7月14日，租金单价为45元/平方米·年，租赁价格总金额为6,319.88万元/年，以后每三年根据市场价，由双方协商进行调整。

2018年4月17日，本公司与日照港集团签署了相关《土地使用权租赁协议》，公司向日照港集团新增租赁土地142.12万m²，金额为6,395.33万元，租金单价为45元/平方米。

⑦2020年3月20日，公司与日照港集团签署了《房屋租赁合同》。租赁期限为2020年1月1日至2021年12月31日，租赁的办公场所面积为26,251m²，单价为240元/m²，仓储场所面积为2,511m²，单价为160元/m²，每年租金为670.20万元。

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

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

2019年，因生产经营需要，本公司与岚山港务签署了相关《土地使用权租赁协议》，本公司向岚山港务新增租赁土地使用权一宗，面积121.47万平方米，该地块土地使用权租赁期限为2019年1月1日至2032年3月31日，租金单价为42元/平方米·年，租赁价格总金额为5,101.88万元/年。以后每三年根据市场价，由双方协商进行调整。

⑩本公司于2013年4月1日与岚山港务签署了《综合服务协议》，约定岚山港务向本公司提供港口经营性综合服务，协议价格为每年801.60万元，服务期限截止2032年12月31日。2019年度，根据资产实际情况，该项下的租赁范围发生调整，本公司与岚山港务重新签署《综合服务协议补充协议》，调整原协议价格为每年726.57万元。

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

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

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

⑭依据裕廊公司与日照港集团签署的综合楼租赁协议，裕廊公司向日照港集团租赁综合楼，租赁期限为 2019 年 8 月 1 日至 2022 年 7 月 31 日，面积为 1,312.5 m²，每年租金为 39.37 万元。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-------|-----------|------------|------------|------------|
| 日照港集团 | 26,280.00 | 2011/5/3 | 2024/1/17 | 否 |
| 日照港集团 | 3,691.50 | 2017/9/15 | 2022/9/15 | 否 |
| 日照港集团 | 50.00 | 2017/5/23 | 2025/4/30 | 否 |
| 日照港集团 | 6,400.00 | 2017/7/3 | 2025/7/2 | 否 |
| 日照港集团 | 3,400.00 | 2018/6/25 | 2025/7/2 | 否 |
| 日照港集团 | 2,150.00 | 2018/6/29 | 2025/6/28 | 否 |
| 日照港集团 | 1,157.71 | 2019/1/23 | 2026/1/22 | 否 |
| 日照港集团 | 9,000.00 | 2015/3/5 | 2022/5/11 | 否 |
| 日照港集团 | 59,791.00 | 2017/6/8 | 2024/4/14 | 否 |
| 日照港集团 | 82,402.83 | 2019/10/10 | 2027/10/10 | 否 |

关联担保情况说明

适用 不适用

1.日照港集团于 2008 年 10 月 10 日与建设银行日照分行签订最高额为人民币 100,000 万元的保证合同，为本公司自 2011 年 5 月 3 日至 2024 年 1 月 17 日期间形成的借款债务提供连带责

任保证。截至 2021 年 6 月 30 日，本公司在此额度内的借款余额为 26,280 万元（其中一年内到期长期借款 10,000 万元，长期借款 16,280 万元）。

2. 日照港集团于 2017 年 9 月 15 日与中国银行日照分行签订保证合同，为本公司在该行的 7,383 万元长期借款提供担保。截至 2021 年 6 月 30 日，本公司在此额度内的借款余额为 3,691.5 万元（其中一年内到期长期借款 2,214.9 万元，长期借款 1,476.6 万元）。

3. 日照港集团于 2017 年 5 月 18 日与农业银行日照分行签订保证合同，为本公司在该行的 50 万元借款提供担保。截至 2021 年 6 月 30 日，本公司在此额度内的长期借款余额为 50 万元。（其中长期借款 50 万元）。

4. 日照港集团于 2017 年 7 月 3 日与农业银行日照分行签订保证合同，为本公司在该行的 9,400 万元借款提供担保。截至 2021 年 6 月 30 日，本公司在此额度内的借款余额为 6,400 万元（其中一年内到期的长期借款 1,000 万元，长期借款 5,400 万元）。

5. 日照港集团于 2018 年 6 月 22 日与农业银行日照分行签订保证合同，为本公司在该行的 5,140 万元借款提供担保。截至 2021 年 6 月 30 日，本公司在此额度内的借款余额为 3,400 万元（其中一年内到期的长期借款 800 万元，长期借款 2,600 万元）。

6. 日照港集团于 2018 年 1 月 30 日与交通银行日照分行签订最高额为人民币 100,000 万元的保证合同，为本公司在该行的 3,702.71 万元借款提供连带责任保证。截至 2021 年 6 月 30 日，本公司在此额度内的借款余额为 3,307.71 万元（其中一年内到期长期借款 790 万元，长期借款 2,517.71 万元）。

7. 日照港集团于 2014 年 1 月 17 日与建设银行日照分行签订最高额为人民币 50,000 万元的保证合同，为本公司自 2015 年 3 月 5 日至 2022 年 5 月 11 日期间形成的借款债务提供连带责任保证。截至 2021 年 6 月 30 日，本公司在此额度内的借款余额为 9,000 万元（其中一年内到期的长期借款 9,000 万元）。

8. 日照港集团于 2015 年 3 月 19 日与建设银行日照分行签订最高额为人民币 100,000 万元的保证合同，为本公司自 2017 年 6 月 8 日至 2024 年 4 月 14 日期间形成的借款债务提供连带责任保证。截至 2021 年 6 月 30 日，本公司在此额度内的借款余额为 59,791 万元（其中一年内到期的长期借款 23,017 万元，长期借款 36,774 万元）。

9. 本公司以日照港石白港区西区四期和南区焦炭码头项目部分码头及设备类资产作为租赁标的，与国银租赁开展售后回租融资租赁业务，融资总额为人民币 100,000 万元（本金），租赁期 8 年，由日照港集团提供连带责任保证担保。截止 2021 年 6 月 30 日，担保余额为 82,402.83 万元。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 188.71 | 221.63 |

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

代收代付业务

代收代付港内货物港务费

本集团经营港口装卸业务，向托运人或货方收取的港口作业费包括货物港务费。根据日照市口岸港航局和日照市人民政府国有资产监督管理委员会联合下发的《关于日照市港口公用基础设施维护和管理有关事宜的通知》（日口岸港函[2018]1号），自2018年8月1日起，日照港相关港口经营单位应将实际收取的货物港务费按照50%上缴至日照港集团，专项用于港口公共基础设施的投资、维护及管理。同时，本集团将终止执行原与日照港集团签署的《综合服务协议》中关于航道维护费用分摊的相关协议内容。报告期内，本集团代收货物港务费共计5,953.92万元，划转5,953.92万元。

关联方存款及贷款业务

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

本集团在财务公司开立账户存款并办理结算，2021年6月30日存款余额为68,402.58万元，2021年1-6月利息收入174.75万元（2020年12月31日存款余额为61,485.40万元，2020年度利息收入316.58万元）。

本集团本期向财务公司取得借款10,000.00万元，本期偿还600.00万元，截至2021年6月30日尚有52,050.00万元未归还，2021年1-6月产生利息支出878.22万元（2020年12月31日贷款余额为42,650.00万元，2020年度利息支出604.83万元）。

6. 关联方应收应付款项**(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|-------------|---------------|------------|---------------|------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 山东港湾 | 39,192,131.22 | 952,368.80 | 26,657,385.00 | 647,774.46 |
| | 中远物流公司及其子公司 | 14,408,222.46 | 421,819.81 | 19,313,308.68 | 541,013.40 |

| | | | | | |
|---------|-------------|--------------|------------|--------------|------------|
| | 贸易公司 | 6,082,682.64 | 147,809.19 | 9,597,282.18 | 233,213.96 |
| | 日照港集团 | 4,108,072.16 | 99,826.15 | 2,768,388.90 | 67,271.85 |
| | 兖州煤业公司 | 2,836,182.77 | 68,919.24 | 2,199,641.31 | 53,451.28 |
| | 中垠瑞丰公司 | | | 1,947,074.12 | 47,313.90 |
| | 集装箱公司 | 2,175,160.80 | 52,856.41 | 442,995.00 | 10,764.78 |
| | 中燃公司 | 489,000.00 | 11,882.70 | | |
| | 油品码头公司 | 123,638.50 | 3,004.42 | | |
| | 物流园区公司 | 292,403.67 | 7,105.41 | | |
| 其他应收款 | 山东港湾 | 1,185,271.36 | 33,780.23 | 4,163,766.78 | 156,433.18 |
| | 日照港集团 | 2,887,887.23 | 206,588.79 | 2,835,681.23 | 81,214.33 |
| | 富华码头公司 | 2,729,329.60 | 299,516.77 | 2,495,328.48 | 127,306.44 |
| | 海港装卸公司及其子公司 | 849,470.38 | 24,209.91 | 173,557.00 | 4,946.37 |
| | 临港物流公司 | 187,684.23 | 5,349.00 | | |
| 预付款项 | 中燃公司 | 643,700.00 | | 1,068,280.00 | |
| 其他非流动资产 | 日照港集团 | 2,297,216.71 | | 3,062,959.63 | |
| | 监理公司 | 129,000.00 | | 129,000.00 | |

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|-------------|------------------|------------------|
| 应付账款 | 海港装卸公司及其子公司 | 38,598,202.07 | 56,082,741.53 |
| | 日照港集团 | 46,951,027.33 | 17,710,131.60 |
| | 中远物流公司及其子公司 | 1,264,656.34 | 8,794,952.80 |
| | 中燃公司 | 10,154,475.55 | 4,327,401.71 |
| | 港机公司 | 5,747,392.77 | 3,115,437.15 |
| | 设计公司 | | 264,212.22 |
| | 山东港湾 | 184,000.00 | 114,000.00 |
| | 港达重工 | 1,637,919.70 | |
| | 岚山港务 | 23,228,081.72 | |
| | 监理公司 | 1,600,000.00 | |
| | 生产保障公司 | 1,244,700.00 | |
| | 高科电气公司 | 475,200.00 | 81,020.00 |
| 应付票据 | 山东港湾 | 1,320,000.00 | |
| | 设计公司 | 300,000.00 | |
| | 碧波服务公司 | 250,000.00 | |
| | 青岛港务工程公司 | 100,000.00 | |
| | 青岛港机公司 | 20,000,000.00 | |
| 其他应付款 | 山东港湾 | 1,491,433,894.22 | 1,430,437,692.46 |
| | 青岛港机公司 | 185,165,355.00 | 53,307,800.00 |
| | 碧波服务公司 | 15,937,115.32 | 16,408,601.39 |
| | 监理公司 | 3,472,105.38 | 16,260,043.84 |
| | 海港装卸公司及其子公司 | 8,236,176.97 | 14,467,919.25 |
| | 日照港集团 | 4,880,345.36 | 7,322,108.75 |
| | 港达重工 | 2,662,204.59 | 5,086,940.00 |
| | 金港物业公司 | 837,978.25 | 4,293,859.47 |

| | | | |
|--------------|-------------|----------------|----------------|
| | 港机公司 | 2,179,317.21 | 2,442,285.71 |
| | 设计公司 | 1,198,776.90 | 1,150,970.50 |
| | 油品码头公司 | 579,480.00 | 579,480.00 |
| | 中远物流公司及其子公司 | 740,051.00 | 787,039.92 |
| | 口岸信息公司 | 312,068.90 | 98,113.40 |
| | 兖州煤业公司 | | 77,010.00 |
| | 烟台海港机械厂 | 538,920.55 | 38,920.55 |
| 合同负债 | 山东港湾 | 13,805,778.09 | 38,787,801.57 |
| | 日照港集团 | | 2,339,532.38 |
| | 贸易公司 | 781,669.88 | 296,723.94 |
| | 中远物流公司及其子公司 | 1,487,867.61 | 163,620.18 |
| | 产融发展公司 | 122,654.67 | |
| | 物流园区公司 | 1,992,937.26 | 2,106,279.18 |
| 租赁负债（含一年内到期） | 日照港集团 | 846,286,030.39 | 931,392,044.71 |
| | 岚山港务 | 968,711,608.63 | 987,695,589.93 |

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 根据《关于日照港岚山港区南作业区南二突堤货场陆域形成工程方案设计的批复》（日港航发【2015】83号），日照市港航管理局于2015年10月15日核定本公司岚山港区南作业区南二突堤货场陆域形成工程预算投资额为66,062.70万元，工程尚处于建设阶段。

(2) 根据《关于日照市石臼港区东煤南移工程初步设计的批复》(日口岸发(2018)69号),日照市港航管理局于2018年7月31日核准本公司日照港石臼港区东煤南移工程项目,项目预计投资额263,877.46万元,工程尚处于建设阶段。

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

(4) 根据《山东省建设项目备案证明》,本公司于2020年8月完成日照港石臼港区南作业区#14、#15泊位及后方储运系统流程化工程备案,项目预计投资额125,316.76万元,工程尚处于建设阶段。

(5) 根据《山东省建设项目备案证明》,本公司于2020年8月完成石臼港区南区西#18至#20泊位及后方储运系统流程化工程备案,项目预计投资额184,464.92万元,工程尚处于建设阶段。

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

(7) 截至2021年6月30日,本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合同主要是关联租赁,详见本节十二、5(3)。

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，本集团未经营其他对经营成果有重大影响的业务。同时，由于本集团仅在中国内地经营业务，资产全部位于中国内地，收入亦主要来自中国内地，因此无需按经营分部披露分部信息。

(2) 地区信息

由于本集团的客户和经营都在中国境内，所以无须列报更详细的地区信息。

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

□适用 √不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|-----------|----------------|
| 1年以内 | |
| 其中：1年以内分项 | |
| 1年以内小计 | 488,677,562.42 |
| 1至2年 | 430,633.49 |
| 2至3年 | 2,343,533.06 |
| 3至4年 | 1,386,387.37 |
| 4至5年 | 1,224,660.28 |
| 5年以上 | 6,529,469.22 |
| | |
| 合计 | 500,592,245.84 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|----------------|-------|---------------|---------|----------------|----------------|-------|---------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 7,377,875.32 | 1.47 | 7,377,875.32 | 100 | | 6,635,291.10 | 1.29 | 6,635,291.10 | 100 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 493,214,370.52 | 98.53 | 14,619,771.58 | 2.96 | 478,594,598.94 | 507,713,321.18 | 98.71 | 15,372,952.63 | 3.03 | 492,340,368.55 |
| | | | | | | | | | | 其中： |
| 账龄组合 | 493,214,370.52 | 98.53 | 14,619,771.58 | 2.96 | 478,594,598.94 | 507,713,321.18 | 98.71 | 15,372,952.63 | 3.03 | 492,340,368.55 |
| 合计 | 500,592,245.84 | / | 21,997,646.90 | / | 478,594,598.94 | 514,348,612.28 | / | 22,008,243.73 | / | 492,340,368.55 |

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----------|--------------|--------------|---------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
| A公司等共计9户 | 7,377,875.32 | 7,377,875.32 | 100 | 款项收回可能性小 |
| 合计 | 7,377,875.32 | 7,377,875.32 | 100 | / |

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄分析

单位: 元 币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|----------------|---------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 488,476,982.42 | 11,897,569.10 | 2.43 |
| 1年至2年 | 569,653.49 | 54,686.74 | 9.60 |
| 2年至3年 | 1,348,013.06 | 285,374.36 | 21.17 |
| 3年至4年 | 943,467.37 | 505,887.20 | 53.62 |
| 4年至5年 | 1,224,660.28 | 1,224,660.28 | 100.00 |
| 5年以上 | 651,593.90 | 651,593.90 | 100.00 |
| 合计 | 493,214,370.52 | 14,619,771.58 | 2.96 |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------|---------------|--------|------------|-------|------------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 应收账款坏账准备 | 22,008,243.73 | | 572,973.29 | | 562,376.46 | 21,997,646.90 |
| 合计 | 22,008,243.73 | | 572,973.29 | | 562,376.46 | 21,997,646.90 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 225,712,705.86 元, 占应收账款期末余额合计数的 45.09%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 5,484,818.75 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | 10,109,991.57 | |
| 其他应收款 | 11,184,610.34 | 18,498,162.68 |
| 合计 | 21,294,601.91 | 18,498,162.68 |

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|------|
| 港通公司 | 10,109,991.57 | 0.00 |
| 合计 | 10,109,991.57 | 0.00 |

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|-----------|---------------|
| 1年以内 | |
| 其中：1年以内分项 | |
| 1年以内小计 | 9,828,671.95 |
| 1至2年 | 1,811,884.14 |
| 2至3年 | 6,400.00 |
| 3至4年 | 14,420.00 |
| 4至5年 | 0.00 |
| 5年以上 | 2,401,387.62 |
| 合计 | 14,062,763.71 |

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 备用金 | 1,226,572.85 | 441,071.93 |
| 押金保证金 | 1,698,138.33 | 300,100.00 |
| 通信工程及服务及工程款 | 1,034,041.04 | |
| 资产拍卖款 | | 12,811,888.00 |
| 代收客户港建费 | | 1,141,211.80 |
| 其他 | 10,104,011.49 | 5,259,973.62 |
| 合计 | 14,062,763.71 | 19,954,245.35 |

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2021年1月1日余额 | 1,440,487.15 | | 15,595.52 | 1,456,082.67 |
| 2021年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | | | | |
| 本期转回 | 234,934.63 | | | 234,934.63 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | 1,657,005.33 | | | 1,657,005.33 |
| 2021年6月30日余额 | 2,862,557.85 | | 15,595.52 | 2,878,153.37 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|--------------|--------|------------|-------|--------------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 其他应收款坏账准备 | 1,456,082.67 | | 234,934.63 | | 1,657,005.33 | 2,878,153.37 |
| 合计 | 1,456,082.67 | | 234,934.63 | | 1,657,005.33 | 2,878,153.37 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|----------------------|------------|--------------|------|---------------------|--------------|
| 日照港富华国际码头管理有限公司 | 其他 | 2,729,329.60 | 3年以内 | 19.41 | 299,516.77 |
| 中铁十局集团有限公司日照港工程项目经理部 | 工程款 | 1,623,056.00 | 5年以上 | 11.54 | 1,623,056.00 |
| 日照港岚北港务有限公司 | 其他往来 | 1,142,892.37 | 2年以内 | 8.13 | 71,698.49 |
| 山东港湾建设集团有限公司 | 质保金及租赁费 | 1,138,026.40 | 1年以内 | 8.09 | 32,433.75 |
| 山东港口日照港集团有限公司 | 工程及设备款、质保金 | 482,856.09 | 2年以内 | 3.43 | 34,765.64 |
| 合计 | / | 7,116,160.46 | / | 50.60 | 2,061,470.65 |

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 2,576,386,934.21 | | 2,576,386,934.21 | 2,611,886,934.21 | | 2,611,886,934.21 |
| 对联营、合营企业投资 | 794,288,382.70 | | 794,288,382.70 | 771,476,256.22 | | 771,476,256.22 |
| 合计 | 3,370,675,316.91 | | 3,370,675,316.91 | 3,383,363,190.43 | | 3,383,363,190.43 |

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|--------|------------------|------|---------------|------------------|----------|----------|
| 港通公司 | 61,000,000.00 | | 35,500,000.00 | 25,500,000.00 | | |
| 股份岚山公司 | 1,288,170,232.12 | | | 1,288,170,232.12 | | |
| 裕廊公司 | 844,216,702.09 | | | 844,216,702.09 | | |
| 山钢码头公司 | 418,500,000.00 | | | 418,500,000.00 | | |
| 合计 | 2,611,886,934.21 | | 35,500,000.00 | 2,576,386,934.21 | | |

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|--------|----------------|--------|------|---------------|----------|--------|-------------|--------|----|----------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 中联水泥 | 62,431,864.72 | | | 1,277,663.95 | | | | | | 63,709,528.67 | |
| 东平铁路公司 | 52,519,592.75 | | | -1,097,223.19 | | | | | | 51,422,369.56 | |
| 储配煤公司 | | | | | | | | | | | |
| 财务公司 | 544,613,177.32 | | | 22,450,729.65 | | | | | | 567,063,906.97 | |
| 山焦公司 | 111,911,621.43 | | | 1,502,891.04 | | | | | | 113,414,512.47 | |
| 小计 | 771,476,256.22 | | | 24,134,061.45 | | | | | | 795,610,317.67 | |
| 合计 | 771,476,256.22 | | | 24,134,061.45 | | | | | | 795,610,317.67 | |

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 2,465,905,436.30 | 1,869,933,308.53 | 2,297,430,716.80 | 1,714,726,748.45 |
| 其他业务 | 149,683,980.56 | 149,391,531.40 | 138,932,242.47 | 103,445,714.75 |
| 合计 | 2,615,589,416.86 | 2,019,324,839.93 | 2,436,362,959.27 | 1,818,172,463.20 |

(2). 合同产生的收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类 | 合计 |
|---------|------------------|
| 商品类型 | |
| 港口服务 | 2,465,905,436.30 |
| 物流代理 | |
| 其他业务 | 149,683,980.56 |
| 按经营地区分类 | |
| 境内 | 2,615,589,416.86 |
| 按合同期限分类 | |
| 按时段确认收入 | 2,530,824,165.56 |
| 按时点确认收入 | 84,765,251.30 |
| 合计 | 2,615,589,416.86 |

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 10,109,991.57 | 20,240,963.86 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 23,051,919.82 | 26,821,268.65 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |

| | | |
|--------------------|---------------|---------------|
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 合计 | 33,161,911.39 | 47,062,232.51 |

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 | | |
| 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） | 6,857,707.88 | 第十节、七、67 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,484,812.10 | 第十节、七、74、75 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 160,268.26 | 第十节、七、67 |
| 所得税影响额 | -1,383,291.01 | |
| 少数股东权益影响额 | -593,169.17 | |
| 合计 | 3,556,703.86 | |

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 | 2.77 | 0.11 | 0.11 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.74 | 0.11 | 0.11 |

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

董事长：牟伟

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 26 日

修订信息

适用 不适用