

公司代码：600017

公司简称：日照港

债券代码：143356

债券简称：17 日照 01

债券代码：143637

债券简称：18 日照 01

# 日照港股份有限公司 2019 年年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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、致同会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人王建波、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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经公司六届董事会第二十四次会议审议通过，拟以公司总股本3,075,653,888股为基数，向全体股东按每10股派现金红利0.25元（含税），需分配利润总额为76,891,347.20元，剩余未分配利润转入下一年度，用于补充流动资金、生产经营发展和以后年度利润分配。资本公积金不转增股本，该利润分配预案尚需提交股东大会审议。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

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

对于经营发展中面临的经营风险，公司将采取措施积极应对，具体情况请参见“第四节 经营情况讨论与分析”中“三、关于公司未来发展的讨论与分析”中“（四）可能面对的风险”部分。

### 十、其他

适用 不适用



## 目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	30
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	46
第七节	优先股相关情况.....	51
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	52
第九节	公司治理.....	60
第十节	公司债券相关情况.....	65
第十一节	财务报告.....	69
第十二节	备查文件目录.....	194

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司	指	日照港股份有限公司（在财务报表附注中代指公司母公司报表口径）
本集团	指	日照港股份有限公司及下属子公司（在财务报表附注中代指公司合并报表口径）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
山东省国资委	指	山东省人民政府国有资产监督管理委员会
日照市国资委	指	日照市人民政府国有资产监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
中登公司上海分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
香港联交所	指	香港联合交易所有限公司
日照港集团	指	日照港集团有限公司（本公司控股股东）
岚山港务	指	日照港集团岚山港务有限公司（日照港集团全资子公司）
港通公司	指	日照港通通信工程有限公司（本公司全资子公司）
外理公司	指	日照中理外轮理货有限公司
裕廊公司	指	日照港裕廊股份有限公司（前身为日照港裕廊码头有限公司，本公司持股 50.60%）
岚山万盛	指	日照岚山万盛港业有限责任公司（本公司持股 75%）
山钢码头公司	指	日照港山钢码头有限公司（本公司持股 45%，合并报表）
财务公司	指	日照港集团财务有限公司（本公司持股 40%）
岚北公司	指	日照港岚北港务有限公司（本公司持股 40%）
中联水泥	指	日照中联港口水泥有限公司（本公司持股 30%）
储配煤公司	指	山东兖煤日照港储配煤有限公司（本公司持股 29%）
东平铁路公司	指	东平铁路有限责任公司（本公司持股 24%）
枣临铁路公司	指	枣临铁路有限责任公司（本公司持股 3%）
利达公司	指	日照港利达船货代理有限公司（外理公司全资子公司）
新岚公司	指	日照市新岚木材检验有限公司（外理公司全资子公司）
山钢日照公司	指	山东钢铁集团日照有限公司
山东省国投	指	山东省国有资产投资控股有限公司
山东港湾	指	山东港湾建设集团有限公司
集装箱公司	指	日照港集团集装箱发展有限公司
临港物流	指	山东临港国际物流有限公司
临港货运	指	山东临港国际货运有限公司
港机公司	指	日照港机工程有限公司
港达重工	指	日照港达船舶重工有限公司
海港装卸	指	日照海港装卸有限公司
油品码头公司	指	日照港油品码头有限公司
中远海运物流	指	中远海运物流有限公司
日照港中远物流	指	日照港中远海运物流有限公司
晋瑞国际	指	香港晋瑞国际有限公司（持有万盛公司 25% 股权）
山焦公司	指	山焦销售日照有限公司
致同会计师事务所	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元，中国法定流通货币单位
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日期间

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

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

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	山东省日照市海滨二路
公司注册地址的邮政编码	276826
公司办公地址	山东省日照市海滨二路
公司办公地址的邮政编码	276826
公司网址	<a href="http://www.rzpcl.com">http://www.rzpcl.com</a>
电子信箱	rzpcl@rzport.com

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	日照港股份有限公司 证券部

### 五、 公司股票简况

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	

### 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层
	签字会计师姓名	梁卫丽、孙钰斌
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦
	签字的保荐代表人姓名	邓淑芳、王超男
	持续督导的期间	2011 年 9 月至 2013 年 12 月；公司 2011 年非公开发行 A 股股票募集资金全部使用完毕前，保荐机构继续履行相关持续督导义务

## 七、近三年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	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
营业收入	5,245,581,329.22	5,130,080,615.42	2.25	4,804,272,893.46
归属于上市公司股东的净利润	631,340,872.40	644,371,989.59	-2.02	368,875,556.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	550,762,502.09	633,828,770.84	-13.11	366,295,177.82
经营活动产生的现金流量净额	1,151,777,695.85	1,485,007,963.56	-22.44	1,383,655,420.84
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减(%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	11,802,981,031.52	11,248,363,019.76	4.93	10,634,354,288.79
总资产	23,247,513,565.75	21,521,075,947.87	8.02	20,149,477,949.82

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
基本每股收益(元/股)	0.21	0.21	0	0.12
稀释每股收益(元/股)	0.21	0.21	0	0.12
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.18	0.21	-14.29	0.12
加权平均净资产收益率(%)	5.45	5.85	减少0.4个百分点	3.51
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.75	5.75	减少1个百分点	3.49

报告期末公司前三年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

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 九、2019 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	1,295,476,039.73	1,227,858,191.47	1,323,361,947.03	1,398,885,150.99
归属于上市公司股东的净利润	233,568,693.83	135,053,192.87	166,429,772.19	96,289,213.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	233,237,084.05	97,448,007.82	134,260,867.98	85,816,542.24
经营活动产生的现金流量净额	248,290,134.80	341,059,854.53	346,951,886.94	215,475,819.58

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

#### 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:1 币种:CNY

非经常性损益项目	2019 年金额	附注(如适用)	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	58,178,294.56	十一节、七、66、71	9,338,396.58	2,437,183.17
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	17,672,046.04	十一节、七、65	4,531,992.50	4,759,091.78
非货币性资产交换损益	33,309,953.39	十一节、七、71		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	759,698.40		188,390.92	512,823.13
少数股东权益影响额	-1,367,807.01		-866.25	-3,201,444.56
所得税影响额	-27,973,815.07		-3,514,695.00	-1,927,274.44
合计	80,578,370.31		10,543,218.75	2,580,379.08

#### 十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
应收款项融资	925,656,268.93	664,281,407.27	-261,374,861.66	
其他权益工具投资	56,974,773.86	56,649,951.51	-324,822.35	
合计	982,631,042.79	720,931,358.78	-261,699,684.01	

#### 十二、其他

适用 不适用



### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### （一）公司从事的主要业务

日照港是国家重点发展的沿海主要港口。1982 年开工建设，1986 年开港开放。港口总体规划了石臼、岚山两大港区，274 个泊位，7.5 亿吨能力。目前已建成 66 个生产泊位，年通过能力超过 4 亿吨。其中，石臼港区以矿石、煤炭、粮食、集装箱运输为主，岚山港区以原油、矿石、钢材、木材运输和服务临港工业为主。

日照港股份有限公司成立于 2002 年 7 月，是日照港集团有限公司的控股子公司。主要经营矿石、煤炭、焦炭、粮食、木材、木片<sup>1</sup>、钢材、镍矿、铝矾土、水泥等大宗散杂货装卸、堆存及中转业务。历经多年发展，公司已成为国内主要的铁矿石中转港之一，年中转铁矿石超过 1.3 亿吨；木片、大豆、焦炭等货种吞吐量居全国沿海港口首位。

##### （二）行业情况

公司所属行业为交通运输业中港口行业。港口是位于海、江、河、湖、水库沿岸，是水陆交通的集结点和枢纽，工农业产品和外贸进出口物资的集散地，船舶停泊、装卸货物、上下旅客、补充给养的场所。港口企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。港口对于满足国家能源、原材料等大宗物资运输，支撑经济、社会和贸易发展以及人民生活水平的提高，提升国家综合实力具有十分重要的作用。

日照港是全球重要的能源及原材料中转基地和“一带一路”的重要枢纽港。2019 年完成货物吞吐量 4.02 亿吨，同比增长 5.5%，货物吞吐量居全国沿海港口第 7 位。其中完成铁矿石 1.3 亿吨、原油 5500 万吨、煤炭 3700 万吨，均居全国沿海港口前列；大豆（1031 万吨）、焦炭（899 万吨）、木片（1571 万吨）、木材（622 万吨）吞吐量居全国沿海港口第一位；铝矾土完成 1001 万吨，同比增长 243%，千万吨级货种达到 8 个；集装箱完成 450 万标箱，其中外贸箱 33 万标箱，铁路箱 30.6 万标箱，同比分别增长 63.7%和 41.7%。（以上“日照港”数据为包含本公司在内的日照港全港统计口径）

日照港以建设世界一流海洋强港为目标，围绕山东港口战略目标和定位，提质增效，勇争一流，立足区位优势和发展定位，推动新旧动能转换、带动区域经济发展，力争成为“一带一路”综合性枢纽港，全球重要的能源、原材料中转基地，加快形成“东西双向互济、陆海内外联动”的开放新格局。

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

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

经中国证监会和香港联交所核准，本公司下属控股子公司日照港裕廊股份有限公司首次公开发行 H 股股票，并于 2019 年 6 月 19 日起在香港联交所主板上市交易，股票代码为“6117”，股票简称为“日照港裕廊”，本公司对其持股比例为 52.50%。上市后至年 7 月 5 日，裕廊公司通过行使 H 股超额配售权，发行 6,000 万股股份，并于 2019 年 7 月 12 日完成交收和股权登记。发行完成后，裕廊公司总股本增至 166,000 万股，本公司持有裕廊公司 84,000 万股，占裕廊公司发行完成后总股本的 50.60%。

除上述情况外，报告期内，公司主要资产无重大变化。

截止目前，公司无境外资产。

## 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### 1、自然条件和区位优势明显

日照港是天然深水良港，离开岸边一公里，自然水深达-13 米，具备建造超大型深水码头的条件，气候温和，全年不冻不淤，作业天数多。现有石臼、岚山两大港区，适宜建港的海岸线长达 30 公里，目前仅开发 1/3，丰富的深水岸线资源储备在全国沿海港口中不可多得，具有较大的发展潜力。

### 2、集疏运条件优越

日照港集疏运体系完善，条件优越，可以提供“港口装卸、仓储、物流配送、金融+”的集成化服务。依托集疏运优势，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-维”等高速公路联通并接入全国公路网，交通便利，货物集疏运能力较强。水路方面，日照港可通达国内、国际各大港口，为大宗散货进出口中转和我国北煤南运的实施起到了重要作用。铁路方面，现已实现三条干线国铁连通港区，“新-菏-兖-日”铁路电气化后运输能力超过 1.2 亿吨；瓦日铁路已实现重载万吨列车常态化运营并持续放量；“青-日-连”沿海铁路 2018 年已实现通车运营，日照港现已成为国内唯一一个拥有两条千公里以上干线铁路直通港区的沿海港口，在当前国家积极推动“公转铁”转型的大形势下，日照港铁路集疏运优势越发突显。

### 3、码头设施和设备先进，装卸效率高

公司目前拥有大型专业化的 30 万吨级和 20 万吨级矿石专用泊位各 1 个，煤炭专用泊位 3 个，木片专用泊位 4 个，水泥专用泊位 2 个，粮食专用泊位 1 个<sup>2</sup>，以及其它能够承担多货种作业的通用散杂货泊位 41 个，年通过能力 14,719 万吨。配置了具有世界先进水平的卸船机和矿石自动堆存、装车系统，铁矿石单船装卸效率世界领先；拥有国内最大的粮食进口专业化泊位之一，大豆年进口量居全国沿海港口首位；拥有国内能力最大的木片专业化进口码头和全自动接卸系统，

<sup>2</sup> 由本公司控股子公司裕廊公司经营

木片年周转量居全国沿海港口首位。截至 2019 年末，公司总堆存能力为 6,000 万吨，目前公司装卸效率、堆存能力、集疏运能力在国内均处于领先地位。

#### 4、港口集成化服务能力强

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

#### 5、山东省港口整合带来新机遇

2019 年 8 月，山东省港口集团有限公司正式成立。当前，山东省正在积极推进省内港口整合工作，有望对包括日照港在内的山东地区港口进行整合，优化资源配置，建立更有效的协同机制，有助于减少重复建设和浪费，避免同质化竞争，提高行业竞争力。除此之外，日照港集团在集装箱、原油、液化等方面的经营培育为未来日照港内部港口主营业务整合、资源统筹、货源开发、功能完善等方面提供了新的重要支撑和增长潜力。同时，作为日照市“最核心的战略资源、最重要的发展平台和最靓丽的城市名片”，日照港也将从“蓄势积能”向“发力超越”迈进。

### 第四节 经营情况讨论与分析

#### 一、经营情况讨论与分析

2019 年，面对国内外风险挑战明显上升的复杂局面，积极应对外部环境变化，稳步推进内部改革，强化基础管理，凝心聚力抓好生产，全年货物吞吐量实现稳步提升，保持了健康发展的良好态势。

##### （一）生产情况总体稳定，货物吞吐量实现稳步增长

2019 年，在全球经济下行压力加大、航运市场持续低迷、市场竞争更加激烈的形势下，日照港集团主动出击，积极应对，强化生产组织，提高生产效率，全年货物吞吐量突破 4 亿吨，全年完成 4.02 亿吨，同比增长 5.5%，实现了港口生产的新跨越。

2019 年，公司累计完成货物吞吐量 24,719 万吨，同比增长 4.15%。分货种情况看，受巴西淡水河谷事故以及澳大利亚飓风等影响，公司金属矿石（以铁矿石为主）吞吐量大幅波动，其中上半年同比下降 8.43%，下半年随着供给增加，进口增速逐步回升，全年吞吐量保持平稳，仅同比下降 0.27%。煤炭及制品受瓦日铁路重列到港常态化等因素带动，同比增长 2.94%。木材货种继续保持稳步提高，同比增长 1.55%。粮食货种中大豆保持稳定，同比增长 0.5%；受国内酒精行业不景气及泰国木薯库存量减少的影响，中国木薯干进口量同比减少 42%，2019 年公司木薯干吞吐量完成 103 万吨，仅同比减少 18.4%，但市场占有率反而进一步提高。非金属矿石呈现爆发式增

长，累计完成吞吐量 1,012 万吨，同比增长 200.14%，主要原因是受国内氧化铝产能释放、内贸铝矾土供应紧张所导致的铝矾土进口量大幅增长。2019 年，公司整体生产经营稳定，在相对严峻的市场形势下吞吐量实现了稳步上涨，其中木片、大豆、焦炭、原木等货种吞吐量继续保持全国沿海港口首位。

公司 2017 年-2019 年主要货物吞吐量情况

单位：万吨，%

货种类别	2017 年	2018 年	2019 年	2019 年 同比增减幅
金属矿石	13,953	14,223	14,185	-0.27%
煤炭及制品	3,643	4,421	4,551	2.94%
木材	1,913	2,159	2,193	1.55%
粮食	1,249	1,213	1,209	-0.28%
钢铁	624	546	507	-7.13%
非金属矿石	228	337	1,012	200.14%
水泥	360	455	590	29.72%
其他	667	382	473	23.82%
合 计	22,637	23,735	24,719	4.15%

公司 2017 年-2019 年内外贸货物吞吐量情况

单位：万吨，%

内外贸类别	2017 年	2018 年	2019 年	2019 年 同比增减幅	2019 年 分类占比
外贸	18,554	19,155	19,644	2.56%	79.47%
内贸	4,083	4,580	5,075	10.80%	20.53%
合 计	22,637	23,735	24,719	4.15%	/

## （二）积极跑市场揽货源，提升港口生产效率

公司持续强化“客户至上、优质服务”理念，紧紧围绕任务目标，巩固提升既有优势，全面补强短板弱项，扎实应对各种挑战。组织召开了太原“携手瓦日、共谋发展”、走进山西地区服

务中西部及南昌铁矿石客户推介会等 20 余场，多层面、多渠道推介港口优势，推进业务合作，均取得良好效果，全年开发新客户 252 家、新货源 2350 多万吨。加强与铁路部门沟通协调，实现了瓦日铁路运价下浮政策落地，全年瓦日线调进煤炭 680 多万吨。另外，公司开展了系统效率提升考核和生产效率双提升“优胜杯”竞赛，系统效率、整体在泊效率分别提升 5%和 7.6%，矿石、煤炭、散粮、木片系统作业效率均实现较大提升，全年累计创造各类生产纪录 241 项。

### （三）创新融资模式，满足资金需求

为盘活存量股权，2019 年 6 月 19 日控股子公司日照港裕廊股份有限公司在香港联交所主板上市交易，实现了资本运营 A 股+H 股“双轮驱动”。另外，公司结合自身经营需要以及资金安排，于 2019 年办理了融资租赁售后回租业务。2019 年，公司继续加强了与日照港集团财务公司及外部金融机构的合作关系。截至报告期末，公司共获得银行授信额度约 127.29 亿元，尚未使用授信额度 77.35 亿元。

### （四）强化内部管理，努力维护经营业绩

公司坚持以效益为中心，全力以赴增产增收，克服困难，顶住压力，木材、焦炭费率实现合理上调，有力保障了港口利益。与此同时，公司不断加强财务精细化管理，全面实施业财融合三期工程，加强财务预算管理，每月开展财务考核，强化预算刚性，加强成本控制。

### （五）工程建设加快推进，港口转型升级迈出新步伐

报告期内，面对环保督察、国家海域限批等因素影响，公司工程管理部门与施工、监理等单位积极协作，攻坚克难，确保了重点工程顺利推进，全年共完成工程投资 24.85 亿元。

### （六）持续深化内部改革，港口活力进一步增强

在深化改革经验基础上，坚持问题导向，持续全面推进，推动重心不断下沉，向基层站段队延伸。深化薪酬制度改革，进一步下放绩效考核与分配自主权，加大绩效薪酬占比，切实发挥薪酬分配的激励作用。不断深化物资体制改革，进一步压缩库存、减少中间环节；推行厂家直购直送、网上采购新模式，实现物资直接配送到作业现场。

### （七）开展战略合作，开创稳固货源新模式

2019 年与山西焦煤开展资本合作，组建成立山焦销售日照有限公司，促成千万吨炼焦煤配煤基地落地日照港。

## 二、报告期内主要经营情况

2019 年公司实现吞吐量 24,719 万吨，同比增长 4.15%；实现营业收入 52.46 亿元，同比增长 2.25%；营业成本 39.34 亿元，同比增长 5.72%；实现利润总额 9.38 亿元，同比降低 0.82%；实现净利润 7.14 亿元，同比降低 2.86%；实现归属于母公司净利润 6.31 亿元，同比降低 2.02%；实现基本每股收益为 0.21 元。

**(一) 主营业务分析****1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表**

单位:万元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	524,558.13	513,008.06	2.25
营业成本	393,445.70	372,149.43	5.72
管理费用	19,294.98	18,324.85	5.29
财务费用	28,747.32	27,159.74	5.85
经营活动产生的现金流量净额	115,177.77	148,500.80	-22.44
投资活动产生的现金流量净额	-169,086.48	-180,301.20	6.22
筹资活动产生的现金流量净额	66,170.61	32,873.42	101.29

**2. 收入和成本分析**

√适用 □不适用

2019 年度,公司实现营业收入 524,558.13 万元,同比增加 11,550.07 万元,增长 2.25%,实现营业收入成本 393,445.70 万元,同比增加 21,296.27 万元,增长 5.72%。其中:主营业务收入完成 484,998.60 万元,同比增加 15,886.37 万元,增长 3.39%,主营业务成本发生 357,311.16 万元,同比增长 20,527.21 万元,上涨 6.10%。

**(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况**

单位:万元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
装卸业务	424,772.04	279,561.84	34.19	3.16	4.09	减少 0.58 个百分点
堆存业务	14,288.61	21,977.15	-53.81	21.76	29.67	减少 9.39 个百分点
港务管理业务	43,589.55	53,891.30	-23.63	-2.51	6.72	减少 10.69 个百分点
代理业务	2,348.40	1,880.87	19.91	165.16	150.66	增加 4.63 个百分点
合计	484,998.60	357,311.16	26.33	3.39	6.10	减少 1.88 个百分点

## 主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

1、装卸收入完成 424,772.04 万元,同比增加 12,991.92 万元,增长 3.16%,主要系本年瓦日铁路重列到港常态化和日照钢铁精品基地投产,导致港口吞吐量同比增长所致。

2、堆存收入完成 14,288.61 万元,同比增加 2,553.08 万元,增长 21.76%,主要系本年公司在港堆存货物按照超出免堆存期的可计费天数计提堆存费同比增长所致。

3、港务管理收入完成 43,589.55 万元,同比减少 1,121.35 万元,降低 2.51%。

4、代理收入完成 2,348.40 万元，同比增加 1,462.73 万元，同比增长 165.16%，主要原因系裕廊公司 2018 年 7 月新开发该业务，本年业务量同比增加所致。

## (2). 产销量情况分析表

适用  不适用

## (3). 成本分析表

单位：万元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
装卸业务	装卸劳务成本	279,561.84	71.05	268,586.85	72.17	4.09	
堆存业务	堆存劳务成本	21,977.15	5.59	16,948.33	4.55	29.67	
港务管理业务	港务管理成本	53,891.30	13.70	50,498.40	13.57	6.72	
代理业务	代理业务成本	1,880.87	0.48	750.37	0.24	150.66	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
成本主要包括	工资及职工福利费	47,435.40	12.06	43,625.97	11.72	8.73	
	折旧	49,591.19	12.60	48,156.29	12.94	2.98	
	租费及对外劳务费	151,864.75	38.60	150,055.52	40.32	1.21	

### 成本分析其他情况说明

1、装卸成本完成 279,561.84 万元，同比增加 10,974.99 万元，增长 4.09%。主要是由于吞吐量同比增加导致材料费、水电费、修理费、外付劳务费等变动成本增加所致。

2、堆存成本完成 21,977.15 万元，同比增加 5,028.83 万元，增长 29.67%。主要原因是根据业务需要，岚山公司本年新增土地租赁导致租费增加所致。

3、港务管理成本完成 53,891.30 万元，同比增加 3,392.90 万元，增长 6.72%。主要是由于吞吐量同比增加导致修理费等成本增加。

4、代理业务系裕廊公司 2018 年 7 月新开发该业务，代理成本同比增加所致。

## (4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用  不适用

前五名客户销售额 121,736.02 万元，占年度销售总额 23.21%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 26,028.72 万元，占年度销售总额 4.96 %。

前五名供应商采购额 222,522.35 万元，占年度采购总额 56.56%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 222,522.35 万元，占年度采购总额 56.56%。

### 3. 费用

适用 不适用

2019 年管理费用发生 19,294.98 万元, 同比增加 970.13 万元, 增长 5.29%, 主要系裕廊公司 IPO 发生中介费用同比增长, 及因南区通用泊位转固导致计入管理费用的无形资产摊销同比增加所致。

2019 年财务费用发生 28,747.32 万元, 同比增加 1,587.58 万元, 增长 5.85%, 主要系南区通用泊位转固导致费用化利息同比增加所致。

### 4. 研发投入

#### (1). 研发投入情况表

适用 不适用

#### (2). 情况说明

适用 不适用

### 5. 现金流

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额较去年同期减少 22.44%, 主要是由于本期付现成本增加, 并结清部分以前年度确认的待付成本费用所致。

投资活动产生的现金流量净额较去年同期增加 6.22%, 主要原因如下:

(1) 公司本期处置子公司外理公司股权, 产生的处置子公司及其他营业单位收到的现金净额同比增加。

(2) 公司 2018 年购买了万盛公司 25% 少数股东股权, 使得本年取得子公司及其他营业单位支付的现金净额同比减少。

(3) 公司本年度收回票据保证金 14,110 万元。

筹资活动产生的现金流量净额较去年同期增长 101.29%, 主要是由于 2019 年 6 月裕廊公司 IPO 成功后募集资金增加所致。

#### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

2019 年实现投资收益 7,213.17 万元, 同比增加 4,793.46 万元, 增长 198.10%。主要系报告期内公司处置子公司外理公司取得投资收益所致。

#### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

##### 1. 资产及负债状况

单位: 万元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额 较上期期末变 动比例 (%)	情况说明



应收票据	0.00	0.00	92,565.63	4.30	-100	
应收款项融资	66,428.14	2.86	0.00	0.00	100	
预付款项	113.34	0.00	313.68	0.01	-63.87	
持有待售资产	0.00	0.00	5,156.39	0.24	-100	
应收股利	0.00	0.00	509.00	0.29	-100	
其他流动资产	13,824.54	0.59	9,495.94	0.44	45.58	
可供出售金融资产	0.00	0.00	9,103.76	0.42	-100	
其他权益工具投资	5,665.00	0.24	0.00	0.00	100	
在建工程	589,330.78	25.35	390,690.26	18.15	50.84	
应付账款	14,276.22	0.61	22,492.92	1.05	-36.53	
预收款项	6,752.84	0.29	11,112.08	0.52	-39.23	
应交税费	4,620.67	0.20	3,186.07	0.15	45.03	
持有待售负债	0.00	0.00	370.22	0.02	-100	
其他流动负债	51,775.00	2.23	0.00	0.00	100	
应付票据	2,092.48	0.09	16,355.34	0.76	-87.21	
应付股利	0.00	0.00	6,300.00	0.29	-100	
应付利息	0.00	0.00	3,634.68	0.17	-100	
长期应付款	89,720.97	3.86	0.00	0.00	100	
其他综合收益	-2,579.07	-0.11	0.00	0.00	-100	
少数股东权益	190,546.32	8.20	126,329.22	5.87	50.83	

#### 其他说明

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

预付款项较上期期末减少的主要原因系报告期内完成上期预付的中粮铁运罐车租赁业务所致。

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

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

其他流动资产较上期期末增加的主要原因系报告期内取得的增值税进项税额同比增多导致增值税留抵税额总额增加所致。

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

在建工程较上期期末增加主要是由于岚山 11#泊位自动化改造、岚南 15#泊位、石臼港区 14#、15#泊位、东煤南移及山钢日照精品钢基地配套码头等工程进度推进较快所致。

应付账款较上期期末减少的主要原因是报告期内结清部分以前年度确认的待付成本费用所致。

预收款项较上期期末减少的主要原因是报告期内对以前年度预收的工程款进行结算所致。

应交税费较上期期末增加的主要原因系报告期内计提企业所得税增加所致。

其他流动负债较上期期末增加的主要原因系报告期内公司发行了 5 亿元的短期融资券所致。  
 应付票据较上期期末减少的主要原因系报告期内 2018 年开具的应付票据集中到期支付所致。  
 应付利息较上期期末减少的主要原因系根据新金融工具准则，将上期期末的应付利息调整至相应金融工具的账面余额所致。

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

长期应付款较上期期末增加的主要原因系本报告期内公司办理了 10 亿元融资租赁售后回租业务所致。

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

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	41,188,793.69	商业汇票保证金
应收票据	189,657,254.15	短期借款质押
固定资产	1,262,546,575.03	售后回租抵押
合 计	1,493,392,622.87	

## 3. 其他说明

□适用 √不适用

### (四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

#### 1、世界经济发展情况<sup>3</sup>

2019 年，世界经济经历了前所未有的挑战，贸易摩擦、地缘政治紧张局势带来的不确定性因素将全球经济拖入了同步放缓境地，不少经济指标甚至创下 2008 年国际金融危机以来新低，全球经济微弱复苏的步伐更显沉重。

#### 2、中国经济发展情况

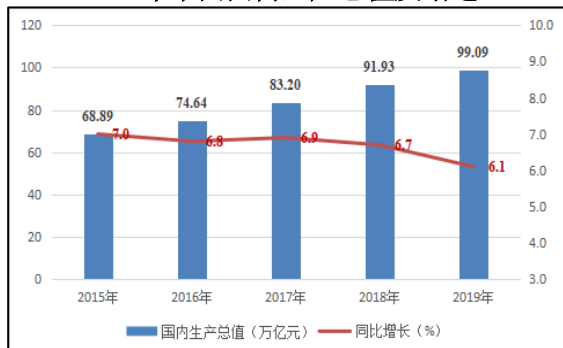
2019 年，面对国内外风险挑战明显上升的复杂局面，中国经济运行总体平稳，发展水平迈上新台阶，发展质量稳步提升。国家统计局数据显示，2019 年中国国内生产总值（GDP）预计实现 990,865 亿元，稳居世界第二位。GDP 同比增长 6.1%，增速较上年回落 0.6 个百分点<sup>4</sup>。

<sup>3</sup> 本节内容来源 2019 年 12 月 31 日经济日报-中国经济网。

<sup>4</sup> 国家统计局 2020 年 2 月 28 日发布的《中华人民共和国 2019 年国民经济和社会发展统计公报》。

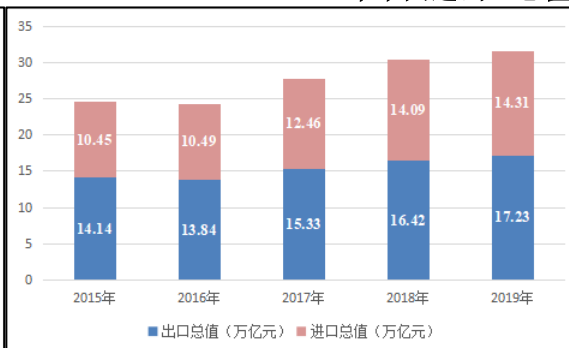
2019 年，中国货物贸易进出口总值 31.54 万亿元人民币，比 2018 年增长 3.4%。其中，出口 17.23 万亿元，增长 5%；进口 14.31 万亿元，增长 1.6%；贸易顺差 2.92 万亿元，扩大 25.4%。过去的一年，我国外贸发展呈现了总体平稳、稳中提质的态势<sup>5</sup>。

2015-2019 年中国国内生产总值及增速



资料来源：国家统计局

2015-2019 年中国进出口总值



资料来源：国家海关总署

### 3、沿海港口发展情况<sup>6</sup>

#### (1) 沿海港口货物吞吐量基本实现原预期增长

2019 年，沿海港口吞吐量达到 91.7 亿吨，同比增长 4.0%，基本实现原预期增长，较 2018 年放缓 0.3 个百分点，下半年在煤炭、矿石、原油等大宗货类进口增长的带动下，全年走势前低后高。

#### ①港口能源类大宗散货外贸运输保持较快增长

A. 进口煤炭快速增长，港口煤炭运输总体需求平稳。2019 年沿海港口煤炭及其制品生产总体较为平稳，将达到 16.5 亿吨，同比增长 0.7% 左右，继续保持沿海港口第一货类位置。2019 年以来，宏观经济下行压力加大，煤炭需求总体不旺，随着先进产能不断释放，国内煤炭价格逐步下滑，煤炭企业、电厂、港口库存均处于较高位置。在此背景下，港口煤炭内贸运输低迷。煤炭外贸进口呈现“前低-中高-回落”态势，一季度沿海港口外贸煤炭进口增速同比下降 7.2%，二季度尤其是下半年以来随着国内煤炭价差不断扩大，外贸煤炭竞争力逐步增强，叠加 2018 年由于政策限制出现低基数影响，港口煤炭进口增速大幅攀升，年末随着进口限制政策的逐渐发挥作用，外贸进口煤炭迅速增长势头有所回落。

B. 金属矿石进口和吞吐量小幅增长。预计 2019 年金属矿石吞吐量达到 15.5 亿吨左右，同比增长 1.0%。2019 年以来，钢铁行业供给侧改革成果继续巩固，在国内基建、房地产等需求的带动，钢铁产量快速增长，钢材价格保持高位运行，带动矿石价格攀升。1-11 月全国粗钢产量 9.0 亿吨，同比增长 7.0%，而钢材出口接近 6000 万吨，同比下降 6.5%，增产钢铁几乎全部用国内消费需求。由于巴西淡水河谷事故以及澳大利亚飓风等影响国际铁矿石供给，2019 年进口铁矿石大幅波动，

<sup>5</sup> 引自海关总署历年年度进出口情况新闻发布会。

<sup>6</sup> 本小节部分内容引用自 交通运输部水运科学研究院，贾大山，徐迪《2019 年沿海港口发展回顾与 2020 年展望》。

其中上半年同比下降 4.1%，下半年以来随着供给增加，进口增速逐回升，全年实现 0.8% 的小幅度增长。

C. 原油进口继续保持较快增长。2019 年在国内加工需求旺盛，预计全年沿海港口外贸原油进口完成 4.6 亿吨，同比增长 9.1%，原油对外依存度上升至 72%。2019 年以来，国际油价低位振荡，1-5 月，受 OPEC 减产、美国制裁措施提振，油价强势上涨；6-12 月，因宏观经济下行压力增大、石油需求疲软、OECD 库存高位运行等因素，国际油价振荡回落，12 月中旬为 65 美元/桶，较年内高点下降 13.3%。2019 年在恒力石化、浙江石化等投产的带动下，成品油出口实现 14.2% 的较快增长，原油加工实现了 6.7% 的较快增长。国内成品油需求总体不旺，汽车消费继续低迷，替代燃料快速发展，预计全年成品油消费量同比增长 2% 左右，生产化工原料成为主要的方向。国内企业不断加大油气勘探开发，原油产量小幅加快，全年产量约 1.91 亿吨，同比增加 1.3%，扭转了连续三年下滑态势。

D. 天然气需求增势有所放缓。2019 年以来，我国天然气消费量保持较快增长，但是受到中美经贸摩擦升级、“煤改气”增量规模减小等因素影响，增速较前两年有所放缓，预计全年天然气消费量约 3100 亿立方米，同比增长 10.0% 左右。预计全年沿海港口液化气天然气进口量超过 7200 万吨，同比增长 14.5% 左右。

#### ②港口集装箱运输平稳增长，中美线增速逐步下滑

预计 2019 年全国港口集装箱吞吐量 2.6 亿 TEU，同比增长 4.5%，略高于原预期，其中国际线增长 3.7%，好于预期增速；内支内贸线同比增长 5.4%，实现预期增长。另外，集装箱铁水联运保持快速增长，增速较前几年有所下降。2016 年以来，沿海港口集装箱铁水联运持续保持高速增长，2019 年 1-11 月份，沿海港口完成集装箱铁水联运量 465 万 TEU，同比增长 16.1%。

#### (2) 港口建设投资继续下滑，码头能力适应性维持在适度超前水平

近年来，沿海港口吞吐能力适应性总体处于适度超前状态，一方面港口吞吐量增速放缓，另一方面资源整合不断推进，成为大势所趋，在提升码头资源利用效率的同时，进一步促使港口建设节奏更趋于理性，沿海港口建设投资连续 7 年下滑，预计 2019 年沿海港口建设投资预计约 465 亿元，同比下降 4% 左右，全年净增沿海万吨级泊位约 60 个，码头能力适应性与 2018 年基本持平，继续维持在适度超前区间内。

#### (3) 港口供给侧结构性改革继续推进，重点领域改革进一步深化

①交通强国、一流港口建设引领港口发展。9 月中共中央、国务院印发了《交通强国建设纲要》，要求构建安全、便捷、高效、绿色、经济的现代化综合交通体系，打造一流设施、一流技术、一流管理、一流服务，建成人民满意、保障有力、世界前列的交通强国。交通运输部等九部门联合印发《关于建设世界一流港口的指导意见》要求强化港口的综合枢纽作用，整体提升港口高质量发展水平，以枢纽港为重点，建设安全便捷、智慧绿色、经济高效、支撑有力、世界先进的世界一流港口。

②不断优化营商环境、降成本持续发力。一是优化营商环境。交通运输部等 10 部门联合印发了《关于加快提升通关便利化水平的通知》，共提出简化单证，优化流程、提高通关效率，提升口岸信息化，降低口岸收费等 4 个方面具体措施。二是降低港口收费。国家发改委会同有关部门，研究提出 2019 年降低涉企收费重点措施，要求降低货物港务费、引航费等港口收费标准，减负港口经营服务性收费项目。下调货物港务费、港口设施保安费、引航（移泊）费、航行国内航线船舶拖轮费的收费标准。

③港口资源整合、一体化继续推进。沿海各省港口资源整合基本形成了“一省一港”格局。此外港口整合步伐逐步由沿海向内河加快推进，江西省将正式组建省港口集团，做好港口资源整合基础工作。《粤港澳大湾区发展规划纲要》、《长江三角洲区域一体化发展规划纲要》相继发布，进一步促进区域港口合作发展。

④港口绿色平安发展加快推进。一是推动清洁能源使用，交通运输部等六部门联合制定印发了《关于进一步共同推进船舶靠港使用岸电工作的通知》进一步明确岸电标准、建设、售电等方面。长江沿线港口启动岸电全覆盖建设。二是落实低硫油公约，印发《2020 年千秋船用燃油限流令实施方案》推 2020 年起进入我国管辖水域以及内河水域的燃油含硫标准进行规定。三是管控长江岸线资源利用。

⑤推动自贸区建设与自贸港探索。报告期内，新设 6 个自由贸易试验区（山东、河北、江苏、安徽、黑龙江、新疆），增设上海自由贸易试验区新片区，支持上海自贸区临港新片区以投资自由、贸易自由、资金自由、运输自由、人员从业自由等为重点，推进投资贸易自由化便利化。交通运输部发布《交通运输部关于推进海南三亚等邮轮港口海上游轮航线试点的意见》，先期在海南三亚、海口邮轮港开展中资方便旗邮轮无目的地航线试点。

⑥运输结构调整加快推进。一是港口运输结构调整取得实质性进展。北方港口基本停止了汽运煤集疏港运输，另外根据交通运输部公布，环渤海地区、山东省、长三角地区的沿海主要港口和唐山港、黄骅港共 17 个港口的矿石、焦炭等大宗货物公路疏港比例由 2017 年的 67.9% 下降至 2019 年第三季度的 51.4%；铁路和水路疏港比例由 31% 增长到 42%。二是积极加快铁路与港口连接线、工矿企业铁路专用线等重大基础设施建设。国家发展改革委、自然资源部、交通运输部、国家铁路局、中国国家铁路集团等 5 部门联合发布《关于加快推进铁路专用线建设的指导意见》，要求加快铁路专用线建设进度，打通铁路运输“最后一公里”，实现铁路干线运输与重要港口、大型工矿企业、物流园区等的高效联通和无缝衔接。

⑦码头自动化快速推进。港口自动化码头建设加快推进的同时，各港口还需从成本、效率层面加强考虑，有序、合理推进码头自动化进程。

**(五) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

2019 年，公司累计完成资产投资 24.85 亿元，较 2018 年（20.39 亿元）增加 4.46 亿元，完成年度计划的 62.37%；年内完成股权投资 1.1 亿元，超出年度计划 10%。2019 年，固定资产投资未完成年度计划的原因是部分计划工程因原材料供需紧张、生产调度实际需要和施工安全需要等原因建设工期有所延误，部分设备采购项目因调试时间延长导致未能在报告期内按计划实施完毕；股权投资超出年度计划的原因是公司用实物出资评估增值所致。

**(1) 重大的股权投资**

√适用 □不适用

根据公司总经理办公会决议，本公司同意以实物出资与各股东方组建山焦销售日照有限公司。

**(2) 重大的非股权投资**

√适用 □不适用

2019 年，为适应生产经营需要，公司加快了生产急需的码头、堆场、道路等工程的建设，全年累计完成资产投资 24.85 亿元。其中，基本建设及土地使用权投资 19.86 亿元，机电设备更新改造、环保、信息化投资 3.88 亿元。

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

**(六) 重大资产和股权出售**

√适用 □不适用

为强化日照港与中远海运物流的资源整合及业务合作，避免同业竞争，经董事会审议批准，本公司于 2018 年 12 月与日照港中远物流签署协议，转让所持的外理公司 84% 股权，转让金额为 8,942.98 万元。报告期内，公司已完成相关股权的过户登记手续。

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

**1、 主要子公司、参股公司基本信息**

被投资的公司名称	法定代表人	注册资本（万元）	注册地	经营范围	本公司持有权益比例
日照港通通信工程有限公司	张文军	6,100	山东日照	通信工程设计、施工；安防工程设计、施工；机电设备（不含特种设备、不含汽车）安装；建筑智能化、电信、电子工程施工；系统集成；计算机技术咨询服务；软件开发；信息技术服务；电子产品、通信设备、计算机、办公自动化设备的销售、维修；日照范围内的第二类基础电信业务中的网络托管业务	100%

				(有效期限以许可证为准)。变电站整体工程、送变电工程和非压力管道(不含特种设备)安装工程、绿化工程、土木建筑工程、土石方工程施工;承装(修、试)电力设施(以上范围凭有效资质经营)。(以上范围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)。	
日照港裕廊股份有限公司	张保华	166,000	山东日照	码头和其他港口设施经营;在港区内提供货物装卸、仓储服务;港口机械、设施、设备租赁维修经营;淡水供应(凭有效《港口经营许可证》经营,并按照许可证核准范围从事经营活动);货物运输代理;货运配载。(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)	50.6%
日照岚山万盛港业有限责任公司	马先彬	43,000	山东日照	港口码头相关设施建设,港口范围内的钢材、木材及其他货物的装卸、储存、疏运(危险化学品等国家限制、禁止的货物除外,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,有效期限以许可证为准)。	75%
日照港山钢码头有限公司	谭恩荣	93,000	山东日照	码头及相应配套设施建设、运营、管理;矿石、煤炭、焦炭、水渣、成品钢、废钢的装卸、仓储(不含危险化学品、易燃易爆品)、物流服务。	45%
日照港集团财务有限公司	高振强	100,000	山东日照	经营范围以批准文件为准:对成员单位办理财务和融资顾问、信用鉴证以及相关的咨询、代理服务;协助成员单位实现交易款项的收付;经批准的保险代理业务;对成员单位提供担保;办理成员单位之间的委托贷款;对成员单位办理票据承兑与贴现;办理成员单位之间的内部转账结算及相应的结算清算方案设计;吸收成员单位的存款;对成员单位办理贷款及融资租赁;从事同业拆借(凭金融许可证开展经营活动)。(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)	40%
日照港岚北港务有限公司	崔恩海	10,000	山东日照	港区土石方工程施工;普通货物进出口,但国家限定公司经营或禁止进出口的商品除外;经济信息咨询;钢材、矿产品、建材、焦炭、化工产品、机械设备销售;国际货物运输代理(不含无船承运业务和国际船舶代理业务);房屋租赁(以上范围不含危险化学品、监控化学品及国家专项许可产品,需许可的,凭有效许可证经营)。	40%
日照中联港口水泥有限公司	赵绪礼	10,000	山东日照	水泥粉磨加工;水泥制品研发、生产、销售;普通货物进出口,但国家限定公司经营或禁止进出口的商品除外。(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)。	30%
山东尧煤日照港储配煤有限公司	郭培全	30,000	山东日照	压缩气体及液化气体:1,3-丁二烯、丙烷、异丁烷、异丁烯、正丁烷、易燃液体:苯、粗苯、甲醇、甲基叔丁基醚、石脑油、乙醇、	29%

				腐蚀品：氢氧化钠、溴、盐酸、乙酸的批发（无储存）（有效期限以许可证为准）。煤炭批发经营；焦炭、生铁、矿产品（不含国家限制经营的产品）、木材、燃料油、水煤浆、球团、炉料、铁精粉、钢坯、水泥的销售；货物进出口；货物（不含危险品）装卸、仓储、中转服务；国际国内货运代理；金属材料、机械、电子产品、建筑材料、橡胶制品、初级农产品、化肥、造纸原料、木薯干的销售。	
东平铁路有限责任公司	李光林	66,410	山东新泰	东平铁路的建设和客货运输，物资供销与仓储（不含危险化学品和国家限制商品）、矿产品开发与销售，房地产开发（凭资质经营），物业管理。	24%
枣临铁路有限责任公司	李光林	164,869.56	山东枣庄	枣临铁路的建设和客货运输，物资仓储（不含危险品），房地产开发、物业管理（凭资质经营）。	3.0958%
山焦销售日照有限公司	管小俊	100,000	山东日照	煤炭洗、选、配加工；线上及线下销售；煤炭（不含市区散煤）、焦炭、煤制品、钢材、金属材料、铁矿石、化工产品（不含危险化学品）、日用百货；煤炭技术开发与服务、煤炭信息咨询；普通货运；机电设备租赁与修理；仓储服务；普通货物进出口（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）	11.58%

说明：

(1) 经中国证监会和香港联交所核准，本公司下属控股子公司日照港裕廊股份有限公司首次公开发行 H 股股票，并于 2019 年 6 月 19 日起在香港联交所主板上市交易，2019 年 7 月 5 日，裕廊公司国际承销商通过行使 H 股超额配售权，以每股 1.50 港币发行 6,000 万股裕廊公司 H 股股份，并于 2019 年 7 月 12 日完成交收和股权登记。发行完成后，裕廊公司总股本增至 166,000 万股，本公司持有裕廊公司 84,000 万股，占裕廊公司发行完成后总股本的 50.60%。

(2) 经 2019 年 10 月 8 日召开的东平铁路有限责任公司二届七次临时董事会会议和枣临铁路有限责任公司二届七次临时董事会会议审议通过，东平铁路公司和枣临铁路公司的法定代表人均变更为李光林。

(3) 经 2019 年 7 月 2 日召开的山焦销售日照有限公司第一次股东大会审议通过，山焦销售日照有限公司于 2019 年 7 月 5 日在日照市注册成立，注册资本为 100,000 万元。

(4) 2019 年上半年，公司对外转让了所持有的外理公司 84% 的股权，转让后，公司不再持有外理公司股权，其不再属于公司合并报表范围。

## 2、主要子公司、参股公司经营情况

单位：万元 币种：人民币

控股/参股公司（简称）	方式	2019 年末总资产	2019 年末净资产	2019 年度净利润
-------------	----	------------	------------	------------



港通公司	合并报表	9,420.01	7,522.44	1.43
裕廊公司	合并报表	229,361.35	211,651.58	14,969.76
岚山万盛	合并报表	148,751.71	140,697.68	10,546.93
山钢码头公司	合并报表	149,081.20	92,392.76	-145.16
财务公司	投资收益	474,564.99	124,800.46	1,188.66
中联水泥	投资收益	38,168.47	20,858.72	4,007.96
储配煤公司	投资收益	4,556.58	-37,180.06	1,306.84
东平铁路公司	投资收益	120,342.44	22,889.32	-5,075.80
山焦销售日照有限公司	投资收益	107,046.25	95,074.15	74.15

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

注：本小节中所述“日照港”相关描述，为日照港全港口径，内容中所涉及到的集装箱或原油业务尚不属于本上市公司经营范围，敬请投资者留意。

#### 1、公司面临的竞争格局

展望 2020 年，世界经济增长乏力，下行风险逐步加大，贸易保护主义势头持续增大，中美贸易摩擦不断，港口运营成本上升，对公司进一步进一步提升竞争力造成了挑战；同时，日照港从全国沿海港口布局上来看，属于环渤海港口群，全国 10 个亿吨大港中有 6 个集中在此，相互之间经营模式相似，航运距离相近，货种存在重叠，辐射的经济腹地交叉，在区域内面临着较强的港际竞争关系。

2019 年 8 月，山东省港口集团有限公司正式成立。当前，山东省正在积极推进省内港口整合工作，有望对包括日照港在内的山东地区港口进行整合，优化资源配置，建立更有效的协同机制，有助于减少重复建设和浪费，避免同质化竞争，提高行业竞争力。

#### 2、行业发展趋势<sup>7</sup>

(1) 港口吞吐量稳步增长。2020 年国际环境依然复杂严峻，中美经贸摩擦影响依然存在，国内经济下行压力依然较大。综合预计 2020 年沿海港口吞吐量同比增长 3.5%左右，增速较 2019 年有所减缓。

<sup>7</sup> 本小节部分内容引用自 交通运输部水运科学研究院,贾大山,徐迪《2019 年沿海港口发展回顾与 2020 年展望》。

(2) 港口建设投资继续维持理性节奏。2020 年沿海港口资源整合继续推进，随着议价能力的提升，港口将在一定程度上改善话语权，有利于效益的提升，同时运输结构调整进一步推动“公转水”，带动港口及相关多式联运业务发展。

(3) 通过世界一流港口建设推动沿海港口高质量发展。《交通强国建设纲要》和《关于建设世界一流港口的指导意见》的印发，为建设世界一流港口、推动港口高质量发展指明了方向。

(4) 进一步做好沿海港口“十四五”规划。编制“十四五”发展规划，面临新时代、新阶段，新矛盾、新问题，新机遇、新挑战，新目标、新任务等一系列新情况，沿海港口将在一流港口建设的指引下，继续夯实发展基础，服务国家战略，融入发展大局，深化改革创新，释放发展潜力，推进科技兴港，打造发展引擎。

(5) 进一步优化营商环境，降本增效。国务院常务会议部署实施《优化营商环境条例》，提出整治物流领域不合理收费，2020 年底前进出口单个集装箱常规收费压减至 400 美元以内。一方面沿海港口需要通过信息化等手段，进一步提高服务水平、有效提升港口效率、提升贸易便利化水平，优化营商环境。另一方面在继续规范港口收费的同时，进一步对口岸进出口环节收费加强研究分析，合理降低相关费用。

(6) 运输结构调整继续推进。2020 年，是运输结构调整三年行动计划的收官之年，煤炭、矿石等大宗物资运输对港口集疏运体系的要求不断提升，势必对现有港口生产造成影响，沿海港口必须高度重视，积极推进完善集疏运体系，配合推进集疏港铁路建设，提前制定应对方案，采取应对措施，避免短时间对生产业务造成较大冲击。

(7) “自由贸易港/区”创新政策有所突破。2019 年国家在原有“1+3+7+1”自贸区格局的基础上，新增山东、河北、江苏、安徽、黑龙江、新疆 6 个自由贸易试验区，以及增设上海自由贸易试验区新片区。2020 年，以海南、上海等为代表的“自由贸易港/区”将在海运开放政策、船舶注册登记制度等制度创新方面更加突破，沿海港口作为“自由贸易港/区”最为重要的实体依托将进一步扩大。

(8) 港口资源整合继续推动。随着港口资源整合带来的业态变化，全产业链集中度将逐步提升，原有经营方式与竞争格局改变，同时在港口资源整合中，招商、中远等央企、航运企业背景主体更多的参与其中，随着长三角一体化推进、粤港澳大湾区建设，整合、合作不断向产业链上下游延伸、联动的同时，逐步横向扩展范围。未来区域港口一体化发展趋势，大区域港口整合动力、困难以及实施的必要性、科学性需要进一步加强研究。

## (二) 公司发展战略

适用 不适用

山东省港口集团成立以来，确立了“十位一体”的发展战略体系，系统设计了到 2025 年的任务书、时间表和路线图。计划到 2025 年投资 2000 亿元以上，使货物吞吐量达到 20 亿吨（其中青

岛港达到 8 亿吨，日照港达到 6 亿吨，烟台港 4 亿吨，渤海湾港 2 亿吨），力争在资产规模、营业收入、利润总额、社会贡献等方面上一个新台阶。

面对当前改革持续深化、市场竞争日趋激烈、新旧动能转换的市场形势，以及诸多难得的发展机遇和有利条件，日照港将以建设世界一流海洋港口为目标，全力打造“创新、开放”两部引擎，进一步凸显港口是日照“最核心的战略资源、最重要的发展平台、最亮丽的城市名片”三大定位，加快建设“诚信、智慧、高效、绿色”四型港口，努力实现港口“基础设施、转型升级、双招双引、融合发展、班子队伍建设”五个新突破，拓宽港口发展视野，拓展港口发展市场空间，加大“港产城海”融合深度，提升港口对外开放水平，加强重点项目建设，加快转型升级，创新发展新动能，为现代化海滨城市建设提供强劲动力。

未来几年，公司将围绕“四型港口”建设，实施东煤南移、石臼港区南三突堤码头、岚南#12、14 泊位、山钢精品基地配套码头等重点工程项目。在未来实现港口主业整体上市的基础上，适时推动石臼港区西区集装箱化改造、大型原油码头及配套工程、岚山港区北区 LNG 码头、邮轮码头及港口公用基础设施等港口建设项目，到 2021 年，力争把日照港建设成为“一带一路”综合性枢纽港，全球重要的能源、原材料和集装箱中转基地。

### （三） 经营计划

√适用 □不适用

#### 1、2019 年度经营计划完成情况

2019 年，公司计划完成货物吞吐量 2.54 亿吨，实际完成货物吞吐量 2.47 亿吨，完成年度计划的 97.24%；计划实现营业收入 53.76 亿元，实际实现营业收入 52.46 亿元，完成年度计划的 97.58%；计划实现利润总额 10.66 亿元，实际完成利润总额 9.38 亿元，完成年度计划的 87.99%；计划实现净利润 8.68 亿元，实际实现净利润 7.14 亿元，完成年度计划的 82.26%；计划实现归属于母公司的净利润 7.97 亿元，实际实现归属于母公司的净利润 6.31 亿元，完成年度计划的 79.17%；计划完成资产投资 39.84 亿元，实际完成资产投资 24.85 亿元，完成年度计划的 62.37%；计划完成股权投资 1 亿元，实际完成股权投资 1.1 亿元，超出年度计划 10%。

公司 2019 年实际经营指标与年初计划不存在较大差异

吞吐量未完成年度计划的主要原因为：国家及各级政府对环境保护、节能减排要求日趋严格，基于环保压力，公司的部分客户采取了限产减产的措施，吞吐量未完成年度目标计划。

公司营业收入未达到年度计划的主要原因为吞吐量未达到预期计划。

公司利润总额、净利润、归属于母公司的净利润未完成年度计划的主要原因为：吞吐量未达到预期计划。

固定资产投资未完成年度计划的原因是部分计划工程因原材料供需紧张、生产调度实际需要和施工安全需要等原因建设工期有所延误，部分设备采购项目因调试时间延长导致未能在报告期内按计划实施完毕。

股权投资超出年度计划的原因是公司用实物出资评估增值所致。

## 2、2020 年度经营计划

2020 年度生产经营计划为：完成货物吞吐量 2.7 亿吨；实现营业收入 57.73 亿元，实现利润总额 10.13 亿元，实现净利润 7.67 亿元，实现归属于母公司所有者净利润 6.72 亿元；完成资产投资 39.76 亿元，对外股权投资 4.8 亿元；保持重大安全责任事故、重大货运事故为 0，清洁生产水平进一步提升；进一步做好内控制度体系升级及规范化管理，继续保持优质上市公司水平。

需要提示的是，该经营计划并不构成公司对投资者的业绩承诺，因市场变化及一些不可控因素的影响，公司实际经营业绩可能会与经营计划有一定的偏差，提请投资者对此保持足够的风险意识，并且理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

## 3、2020 年公司在建投资项目及资金需求

2020 年公司资金需求主要用于：投资建设石臼港区东煤南移工程、山东钢铁精品基地配套矿石码头工程和配套成品码头工程、石臼港区南区#14#15 通用散货泊位工程、岚山港区南二突堤陆域形成工程、岚山港区南作业区#12#16 泊位工程、港区内货场硬化工程、石臼港区西区#6 泊位散粮作业改造工程；港区绿化工程、洒水除尘设备、污染物监测设备采购等环保项目投入；门机、堆取料机、装载机、叉车等设备的购置；信息化建设；建筑设施维修；科研投入；偿还到期贷款等。

资金来源：2020 年度，公司采取直接融资与间接融资相结合，预计需要资金总额 65 亿元，其中，流动资金贷款 24 亿元，项目贷款 26 亿元，适时采用其他直接融资方式融资 15 亿元。

### (四) 可能面对的风险

适用 不适用

#### 1、产业政策风险：

港口行业作为国民经济基础行业，受国家产业政策影响较大，随着我国经济发展进入新常态，若国家出台相关产业政策或指导性发展意见，如环保政策、“公转铁”政策、税收政策、港口费收政策等，均会对公司的生产经营带来直接或间接的影响。

对策：公司将积极关注国家相关产业政策的调整，认识、适应新常态下的市场发展，科学推进企业内部改革，促进发展模式转变，以思维创新、意识创新、机制创新、方法创新推动港口转型升级。

#### 2、市场风险：

作为港口行业，自身的发展严重依赖于国内外经济周期以及腹地经济的发展水平。港口腹地的相关产业发展水平、市场需求、货物运量变化将直接影响公司的吞吐量和经营业绩。当前，世界经贸环境动荡，国内经济增速回落，航运 BDI 指数大幅波动，公司所面临的市场环境仍有较大

不确定性。港口行业上下游产业以及腹地经济的发展未来能否保持持续稳定的增长态势，将可能直接影响公司的未来发展。

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

### 3、行业竞争风险：

当前港口行业的竞争仍十分激烈，相临港口间在市场开发、客户资源、基础建设、资源使用、项目争引等方面的竞争日趋加剧，因服务同质化所导致的相互压价现象十分明显，由此导致港口利润率下降，维持、提升市场份额的难度进一步加大。

对策：以客户需求为导向，充分对接市场，构建高效、系统、完整的物流综合服务体系；推动港口规范化、程序化、智能化发展，加强工艺流程再造和环保治理，提升发展质量和效益，强化港口核心竞争力；为客户提供效率高、质量优、成本低的集成化服务，树立日照港特色服务品牌。

### (五) 其他

适用 不适用

### 四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

##### 1、利润分配政策制定情况

公司现行利润分配政策于 2014 年 7 月经公司 2014 年第三次临时股东大会审议通过并实施至今。独立董事对公司的利润分配政策发表了同意的独立意见。公司在保持稳健发展的同时，充分重视投资者特别是中小投资者的合理意见和诉求，强化回报股东意识，明确了不同分配形式下的利润分配条件和比例，规范利润分配的决策程序和机制，有利于更好地保护投资者特别是中小投资者的利益。2017 年 8 月，经公司第六届董事会第一次会议和 2017 年第二次临时股东大会审议通过，公司对外披露了《日照港未来三年（2017-2019 年）股东回报规划》，对规划的内容、制定周期及决策监督机制等进行了阐述。

##### 2、报告期利润分配方案的执行情况

2019 年度，公司能够认真执行《公司章程》和《股东回报规划》所制定的利润分配政策，经公司 2018 年度股东大会审议通过的 2018 年度利润分配方案为：以公司总股本 3,075,653,888 股为基数，向全体股东按每 10 股派现金红利 0.20 元（含税），需分配利润总额为 61,513,077.76 元。资本公积金不转增股本。剩余未分配利润转入下一年度，用于补充流动资金、生产经营发展和以后年度利润分配。独立董事对 2018 年度利润分配方案发表了同意的独立意见。

本次利润分配方案的股权登记日为 2019 年 6 月 4 日，除息日为 2019 年 6 月 5 日，现金股利于 2019 年 6 月 5 日发放完毕。上述权益分派实施公告已于 2019 年 5 月 29 日登载于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）

### 3、利润分配政策的调整情况

报告期内，公司未就利润分配政策做出调整。

董事会将严格按照《公司章程》的规定及股东大会的决议认真执行利润分配方案，督促独立董事勤勉尽责，充分发挥其监督指导作用，不断提高分红政策的透明度，保证利润分配政策的稳定性和持续性，使利润分配更加切合投资者预期和公司经营发展的实际需要，切实提升对股东的回报。

## (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2019 年	0	0.25	0	76,891,347.20	631,340,872.40	12.18
2018 年	0	0.2	0	61,513,077.76	644,371,989.59	9.55
2017 年	0	0.2	0	61,513,077.76	368,875,556.90	16.68

### (三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

## 二、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

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

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

承诺履行进展情况：

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

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

**(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到  未达到  不适用

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

适用  不适用

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

适用  不适用

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用  不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**

**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用  不适用

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

财政部于 2017 年修订发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计》（财会〔2017〕9 号）、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）（以上四项准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施

行。根据上述文件要求，公司对会计政策相关内容进行相应调整，并于 2019 年 1 月 1 日起按新金融工具准则的要求进行会计报表披露。

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

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

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

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

(3)财政部于 2019 年 9 月 19 日发布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号）（以下简称“财会〔2019〕16 号”），在《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）和《财政部关于修订印发 2018 年度金融企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕36 号）的基础上，财政部对合并财务报表格式进行了修订。财会〔2019〕16 号规定，已执行新金融准则、新收入准则和新租赁准则的企业，应当按照企业会计准则和该通知附件的要求编制 2019 年度及以后期间的合并财务报表；已执行新金融准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业，或已执行新金融准则和新收入准则但未执行新租赁准则的企业，应当结合该通知附件的要求对合并财务报表项目进行相应调整。《财政部关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》（财会〔2019〕1 号）同时废止。依据上述文件要求，公司拟对原采用的相关会计准则进行相应调整。

本次变更前，公司执行财政部发布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定。

本次会计政策变更后，根据财会〔2019〕16 号通知的相关要求，公司属于已执行新金融准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业，应当结合财会〔2019〕16 号通知附件的要求对合并财务报表项目进行相应调整。其他未变更部分，仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则—基本准



则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

根据财会〔2019〕16号通知的要求，公司将合并财务报表（包括可比期间的数据）列报进行调整。本次会计政策变更的主要内容如下，未作具体说明的事项以财政部文件为准。

①将原合并资产负债表中的“应收票据及应收账款”行项目分拆为“应收票据”、“应收账款”、“应收款项融资”三个行项目；将“应付票据及应付账款”行项目分拆为“应付票据”、“应付账款”两个行项目；在原合并资产负债表和合并所有者权益变动表中分别增加了“专项储备”行项目和列项目。

②将原合并利润表中“资产减值损失”、“信用减值损失”行项目的列报行次进行了调整。

③删除了原合并现金流量表中“为交易目的而持有的金融资产净增加额”、“发行债券收到的现金”等行项目。

根据财会〔2019〕16号通知要求，公司对财务报表格式进行了调整，仅对公司合并财务报表相关科目列示产生影响，不涉及以前年度追溯调整，本次变更不会对公司资产总额、负债总额、净资产及净利润产生重大影响。

## （二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

## （三）与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

## （四）其他说明

适用 不适用

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	120
境内会计师事务所审计年限	4

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	致同会计师事务所（特殊普通合伙人）	25

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

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

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

### (一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 九、破产重整相关事项

适用 不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

## 十二、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

截至报告期末，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。

## 十三、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) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

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

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

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

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

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

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

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

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

⑧2019 年 6 月 12 日，公司与日照港集团签署了《土地使用权租赁补充协议》，对 2018 年 4 月 17 日双方签订《土地使用权租赁协议》进行调整：日照港集团出租给公司的“鲁 2017 日照市不动产权 0010474”地块面积为 1,421,186.2 平方米，公司的实际使用面积为：1,369,711.2 平方米。自 2019 年 7 月 1 日起，土地每年租金调整为 61,637,004 元人民币。

此外，根据生产经营需要，公司及裕廊公司与海港装卸就货物短途倒运业务分别签署了《机械作业承揽合同》，就海港装卸所提供劳务及装卸、清洁等业务总包服务分别签署相关劳务服务

合同及设备设施租赁合同，交易价格将按照国家统一规定或市场价格予以确定。除上述交易外，公司继续执行原有与关联方之间的合同/协议。

(2) 经 2018 年年度股东大会审议通过，公司对 2019 年度与关联方之间各类日常经营性关联交易金额进行了合理预计，具体内容详见 2019 年 3 月 26 日发布《日照港股份有限公司关于预计 2019 年度日常经营性关联交易的公告》（临 2019-023 号）。

报告期内，公司严格执行相关合同或协议，日常关联交易事项 2019 年实际执行情况如下：

①公司及控股子公司提供劳务

单位：万元 币种：人民币

提供劳务方	接受劳务方 (关联人)	交易内容	2019 年预计 发生金额	2019 年实际发 生金额
本公司	日照港集团有限公司	综合服务（提供水、电、暖）	9,100	9,264.81
	日照港贸易有限公司	港口装卸服务及其他	1,900	529.78
	日照港国际物流园区有限公司	港口装卸服务及其他	1,500	1,203.08
	兖州煤业股份有限公司	港口装卸服务及其他	4100	3,028.58
	青岛中垠瑞丰国际贸易有限公司	港口装卸服务及其他	500	186.07
	中国日照外轮代理有限公司	港口装卸服务及其他	21,000	21,171.88
港通公司	日照港集团有限公司	提供动力、通信等工程服务	4,700	4,436.57
山钢码头公司	日照港集团岚山港务有限公司	铁矿石皮带机运输服务	1,700	441.82

②公司及控股子公司接受劳务、采购商品

单位：万元 币种：人民币

接受劳务方	提供劳务方 (关联人)	交易内容	2019 年预计 发生金额	2019 年实际 发生金额
本公司	日照港集团有限公司	综合服务（港口保安）	860	811.32
	日照海港装卸有限公司及其子公司	物流短倒、劳务及装卸、清洁等业务总包服务	107,000	101,332.11

	日照临港国际物流有限公司	货物中转服务	1,100	749.29
	日照港集团岚山港务有限公司	皮带输送机输送费	5,000	4,509.47
	日照港中远海运物流有限公司	货物筛分、配矿等	4,200	1,487.14
	日照港机工程有限公司	机械制造、维修采购服务	4,400	3,106.04
裕廊公司	日照海港装卸有限公司及其子公司	劳务及装卸、清洁等业务总包服务	3,550	1,903.38
	日照海港装卸有限公司及其子公司	物流短倒	3,700	3,096.35
岚山万盛	日照海港装卸有限公司及其子公司	劳务及装卸、清洁等业务总包服务	6,900	6,217.60
	日照港集团岚山港务有限公司	皮带输送机输送费	1,500	774.98
	日照港集团岚山港务有限公司	综合服务	230.00	188.68
山钢码头公司	日照港集团岚山港务有限公司	设备设施生产运营管理服务	312.00	316.98

## ③关联租赁

单位：万元 币种：人民币

出租方	承租方	租赁内容	2019年预计发生金额	2019年实际发生金额
日照港集团有限公司	本公司	土地使用权	16,532.09	15,132.58
		办公、仓储场所	668.38	613.19
		不动产租赁	647.10	572.00
日照港集团岚山港务有限公司	本公司	土地使用权	12,049.03	10,791.76
		综合服务	726.56	660.51
日照港集团有限公司	裕廊公司	码头场地	1,822.50	1,668.22
		土地使用权	397.42	363.78
		仓库使用费	396.53	373.33
		综合楼	75.00	55.03
本公司	日照港达船舶重工有限公司	土地使用权及岸线	225.48	204.98
	日照海港装卸有限公司	港口设施租赁	800.00	583.95
	日照中联港口水泥有限公司	土地使用权	150.87	138.41

裕廊公司	日照港集团集装箱发展有限公司	泊位及堆场租赁	826.00	741.84
------	----------------	---------	--------	--------

## ④其他关联交易

单位：万元 币种：人民币

交易类型	关联人	交易内容	2019年预计发生金额	2019年实际发生金额
代收款	日照港集团有限公司	代收铁路包干费	29000.00	28,024.32
代收款	日照港集团有限公司	代收货物港务费	11500.00	12,038.56

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

单位：万元 币种：人民币

建设方	施工方	合同名称	签署时间	合同金额	2019年1-12月实际工程进度款
本公司	山东港湾	日照港岚山港区南作业区南一突堤货场硬化四期工程施工合同	2019.02.21	24,346.8927	5,720.00
本公司	山东港湾	日照港石臼港区南作业区#14、#15通用散货泊位工程施工合同	2019.04.04	74,188.5086	38,420.00
本公司	山东港湾	日照港石臼港区南区股份二公司临时矿石堆场施工合同	2019.02.15	337.9301	0
本公司	山东港湾	日照港石臼港区道路更新改造工程一港西十一路、十五路工程施工合同	2019.03.05	1,404.968343	1,362.82
本公司	山东港湾	日照港岚山港区南作业区铁路线大修工程(第一标段)施工合同	2019.04.30	395.226230	280.00
日照港裕廊	山东港湾	裕廊公司港南二路散粮堆场工程施工合同	2019.04.30	991.484568	500.00
岚山万盛	山东港湾	日照港岚山港区南作业区铁路线大修工程(第二标段)施工合同	2019.04.30	388.13593	118.00
本公司	山东港湾	日照港石臼港区东煤南移工程施工合同	2019.10.19	148,827.1712	7,950.00
本公司	山东港湾	日照港岚山港区南作业区散粮储运系统改扩建工程一期工程卸船复线施工合同	2019.07.15	9,381.6179	3,752.65
本公司	山东港湾	日照港石臼港区道路维修改造工程施工合同	2019.10.08	297.397196	0

本公司	山东港湾	岚山港区南作业区中一路北段道路改造工程施工合同	2019.10.10	484.998813	0
本公司	山东港湾	日照港石臼港区西区二期工程设施维护改造工程施工合同	2019.07.11	1,297.1522	710.00
山钢码头	山东港湾	日照钢铁精品基地配套成品码头堆场及配套工程施工合同	2019.06.29	24,378.3090	0
本公司	山东港湾	船舶买卖合同	2019.08.24	7,164.00	7,164.00

(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

本集团本期向财务公司取得借款 52,500 万元，本期偿还 94,360 万元，截至 2019 年 12 月 31 日尚有 8,250 万元未归还，借款期间产生利息支出 1,819.68 万元。

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

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

##### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### 4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(五) 其他**

适用 不适用

**十五、 重大合同及其履行情况**

**(一) 托管、承包、租赁事项**

**1、 托管情况**

适用 不适用

**2、 承包情况**

适用 不适用

**3、 租赁情况**

适用 不适用

**(二) 担保情况**

适用 不适用

**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**

**1. 委托理财情况**

**(1) 委托理财总体情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(2) 单项委托理财情况**

适用 不适用

**其他情况**



适用 不适用

**(3) 委托理财减值准备**

适用 不适用

**2. 委托贷款情况**

**(1) 委托贷款总体情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

适用 不适用

**3. 其他情况**

适用 不适用

**(四) 其他重大合同**

适用 不适用

2019年8月7日，公司与上海振华重工（集团）股份有限公司签署了《日照港股份有限公司12台门座式起重机设备购置合同》，合同金额为13,536.62万元，工期为8个月，公司将根据合同约定和工程进度支付后续工程款。

**十六、其他重大事项的说明**

适用 不适用

**(1) 发行5亿元短期融资券**

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

**(2) 裕廊公司境外发行股份并上市**

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

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

## 十七、积极履行社会责任的工作情况

### (一) 上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

#### 1. 精准扶贫规划

√适用 □不适用

日照港继续深入贯彻习近平总书记关于切实抓好精准扶贫工作的重要指示精神，认真落实中央、山东省委、日照市委关于精准扶贫精准脱贫的部署和要求，坚持实施精准识别、精准管理、精准帮扶、精准脱贫。以系统规划为引领，以增强内生动力为关键，坚持内生为主与外力为辅相结合，不断提升扶贫绩效，增加贫困人口收入，有效防止返贫现象，确保实现贫困村落的全面发展，力争帮助扶贫对象尽快脱贫致富。

#### 2. 年度精准扶贫概要

√适用 □不适用

日照港作为国有企业，高度重视中央、省、市对扶贫开发工作的要求，始终把扶贫开发工作作为一项光荣的任务来推动和实施。2019年继续对五莲县高泽镇满堂峪村以及莒县寨里河镇姚家沟村的帮扶工作。围绕“抓党建、促脱贫、奔小康”的工作主题，多措并举、精准发力，扎实推进精准扶贫各项工作。

##### (一) 加强党的建设，筑牢扶贫根基

针对包联村实际，以加强村党组织规范化建设为突破口，启动包联工作。在满堂峪村，创新开展了“两晒一谈”活动，即“晒上月村工作情况、晒上月村财务账单，谈下月工作打算”；创新开展“党员勤勉榜”公示活动，接受群众监督。在姚家沟村，发展入党积极分子2名，调整了支部书记和支部班子。此外，公司为满堂峪村提升了基层党建硬件设施，全面整修了党员活动室、配备了办公设备、重新布置了用电线路等；改造提升了姚家沟村文化大院，建设文化活动广场，更新党建宣传墙面，营造浓厚的党建氛围。

##### (二) 多措并举，实现农民增收增收

通过进行第一书记农产品推介会，拓展包联村销售渠道；通过直购和代销方式帮助包联村销售了小米10余吨、苹果7万余斤，利用荒地发展笨鸡养殖700余只，并积极协助对接“一只好鸡”商城，实现线上、线下销售双突破，促进农民增收。

##### (三) 推进基础设施建设，提升包联村环境水平

日照港投入帮扶资金，对满堂峪村实施“四化”工程，改善村容村貌。整修排水沟、生产道路，修缮村文体广场，清淤河道，架设路灯，增设村内监控系统，打造新时代文明实践主街道，栽植绿化苗木等。在姚家沟村，结合美丽乡村建设，投资专项资金，对村前河道进行清淤、维修砌墙，修建两座连心桥，栽植绿化树木，实现村中绿化美化。

#### （四）实施对口帮扶认真落实精准扶贫

日照港积极号召各分子公司与包联村贫困户建立长期帮扶对子，到村中走访贫困户、贫困学生、患重大疾病的村民，并发放慰问金。争取金融优惠政策、发放两批 6 万元扶贫款，让 20 户贫困户受益。

### 3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1.资金	98.66
2.物资折款	8.5
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	20
二、分项投入	
1.产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	√ 农林产业扶贫 □ 旅游扶贫 √ 电商扶贫 □ 资产收益扶贫 □ 科技扶贫 √ 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	5
1.3 产业扶贫项目投入金额	28.34
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	20
2.转移就业脱贫	
3.易地搬迁脱贫	
4.教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	0.3
4.2 资助贫困学生人数（人）	6
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	2.5
5.健康扶贫	
6.生态保护扶贫	
其中：6.1 项目名称	√ 开展生态保护与建设 □ 建立生态保护补偿方式 □ 设立生态公益岗位 □ 其他
6.2 投入金额	60
7.兜底保障	
7.3 帮助贫困残疾人投入金额	0.22
7.4 帮助贫困残疾人数（人）	11
8.社会扶贫	
9.其他项目	

其中：9.1 项目个数（个）	2
9.2 投入金额	9.8
9.4 其他项目说明	1、2019 年春节前走访慰问包联村贫困户，发放慰问金 3.8 万元； 2、基层党建硬件提升 6 万元。
三、所获奖项（内容、级别）	
无	

#### 4. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

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

#### （二）社会责任工作情况

√适用 □不适用

公司履行社会责任的具体情况详见 2020 年 3 月 24 日在上海证券交易所网站

(<http://www.sse.com.cn/>)披露的《日照港股份有限公司 2019 年度企业社会责任报告》。

#### （三）环境信息情况

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

□适用 √不适用

##### 2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

√适用 □不适用

公司大力实施低碳港区建设，加快推进清洁能源和可再生能源应用，实现能源结构的调整优化。一是加快推进港口岸电设备设施建设，切实推动港口绿色发展。二是在全港范围内推广新能源汽车的应用，减少港口污染物排放。

扎实推进港口环保提升工程，“绿色港口”建设不断深化。建成了上海路抑尘墙干雾抑尘设备，新增射雾喷头 390 个；对煤堆场 483 个喷枪采用手机 APP 自动控制，推广应用散货结壳剂和生产现场立体射雾抑尘等。持续推进港区道路保洁抑尘一体化管理，提高道路保洁标准和环保人力、设备利用效率。发挥港口绿化队伍专业化优势，大力实施绿化工程，加大养护力度，进一步改善了港区面貌。

加大粉尘防治工作力度，持续改善环境空气质量。投资新建挡风抑尘墙 1200 米，升级改造洗车设施，购置新能源环保设备，设置施工区域围挡 5000 多米，新增堆场苫盖、施工现场裸土覆盖面积 240 多万平方米。开展污水管网排查整治，摸清源头，切断直排入海口，疏通管线 4000 多米，完成了西区办公楼生活污水引入市政管网工作，港容港貌和现场管理水平得到显著提升，港区 PM10 浓度均值同比降低 8%。

大力实施港口绿化工作，美化水平进一步提升。全年新增绿化面积超过 6 万平方米，建成了新的港口花园。同时，结合各季节特点，多措并举，全面加强养护管理工作，定期组织苗木冲刷、清洗，在提高成活率的同时，提升了港区绿化美化效果。

### 3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

### 4. 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) 其他说明

适用 不适用

### 十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

截至 2019 年 12 月 31 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、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

单位：万股，万元，% 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债券	2017-10-25	5.07%	60,000 万元	2017-11-08	60,000 万元	2022-10-25
公司债券	2018-05-10	5.38%	60,000 万元	2018-05-25	60,000 万元	2023-5-10

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

√适用 □不适用

（1）经中国证监会证监许可[2016]2522号文核准，公司获准面向合格投资者公开发行面值不超过人民币12亿元公司债券。2017年10月25日，日照港股份有限公司公开发行2017年公司债券（第一期）完成发行，发行规模为6亿元，票面利率5.07%，期限5年期，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，每年付息一次。债券于2017年11月8日在上交所挂牌交易，债券简称“17日照01”，上市代码为“143356”。

（2）2018年5月10日，日照港股份有限公司公开发行2018年公司债券（第一期）完成发行，发行规模为6亿元，票面利率5.38%，期限5年期，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，每年付息一次。债券于2018年5月25日在上交所挂牌交易，债券简称“18日照01”，上市代码为“143637”。

## （二）公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□适用 √不适用

## （三）现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### （一）股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	137,905
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	139,398

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股 份 数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
日照港集团有限公司		1,340,219,138	43.58	0	冻结	59,143,867	国有法人
兖矿集团有限公司		167,550,785	5.45	0	冻结	3,246,726	国有法人
淄博矿业集团有限责任公司		72,199,200	2.35	0	冻结	1,391,454	国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司		57,901,400	1.88	0	未知		国有法人
香港中央结算有限公司	-4,314,377	31,525,846	1.03	0	未知		境内非国有法人

日照港集团岚山港务有限公司		27,198,450	0.88	0	未知		国有法人
河南济源钢铁(集团)有限公司	11,711,000	19,064,143	0.62	0	未知		境内非国有法人
中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金	-1,002,479	18,656,822	0.61	0	未知		境内非国有法人
邯鄲钢铁集团有限责任公司		18,382,858	0.60	0	未知		国有法人
山钢金控资产管理(深圳)有限公司		17,916,788	0.58	0	未知		国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
日照港集团有限公司	1,340,219,138	人民币普通股	1,340,219,138				
兖矿集团有限公司	167,550,785	人民币普通股	167,550,785				
淄博矿业集团有限责任公司	72,199,200	人民币普通股	72,199,200				
中央汇金资产管理有限责任公司	57,901,400	人民币普通股	57,901,400				
香港中央结算有限公司	31,525,846	人民币普通股	31,525,846				
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				
河南济源钢铁(集团)有限公司	19,064,143	人民币普通股	19,064,143				
中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金	18,656,822	人民币普通股	18,656,822				
邯鄲钢铁集团有限责任公司	18,382,858	人民币普通股	18,382,858				
山钢金控资产管理(深圳)有限公司	17,916,788	人民币普通股	17,916,788				
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中,日照港集团有限公司与日照港集团岚山港务有限公司为母子公司关系,为一致行动人。除此之外,未知其它股东之间是否存在关联关系,也未知其它股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

说明:

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

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

适用 不适用

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

###### 1 法人

适用 不适用

名称	日照港集团有限公司
单位负责人或法定代表人	蔡中堂
成立日期	2004年2月24日
主要经营业务	码头和其他港口设施服务；在港区内从事货物装卸、仓储服务，集装箱堆放、拆拼箱以及对货物及其包装进行简单加工处理；港口机械及设备租赁、维修经营；港口旅客运输服务经营（有效期限以许可证为准）；国际航行船舶饮用水供应（有效期限以许可证为准）；港口建设；船舶引领；船舶设备、铁路机械及设备维修；房屋及土地使用权租赁；物资、设备（不含国家禁止和专营专控许可经营项目）购销；道路普通货运（无车承运）、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）。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	日照港集团为国内A股上市公司——山西潞安环保能源开发股份有限公司（股票简称：潞安环能，股票代码：601699）的发起人股东。截止2019年12月31日，日照港集团持有潞安环能26,696,811股股份，持股比例为0.89%。
其他情况说明	无

###### 2 自然人

适用 不适用

###### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

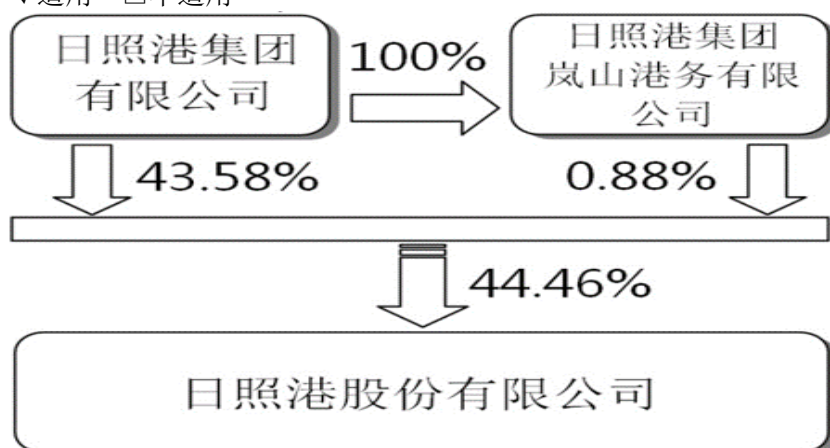
适用 不适用

###### 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

###### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



##### (二) 实际控制人情况

###### 1 法人

适用 不适用



**2 自然人**

□适用 √不适用

**3 公司不存在实际控制人情况的特别说明**

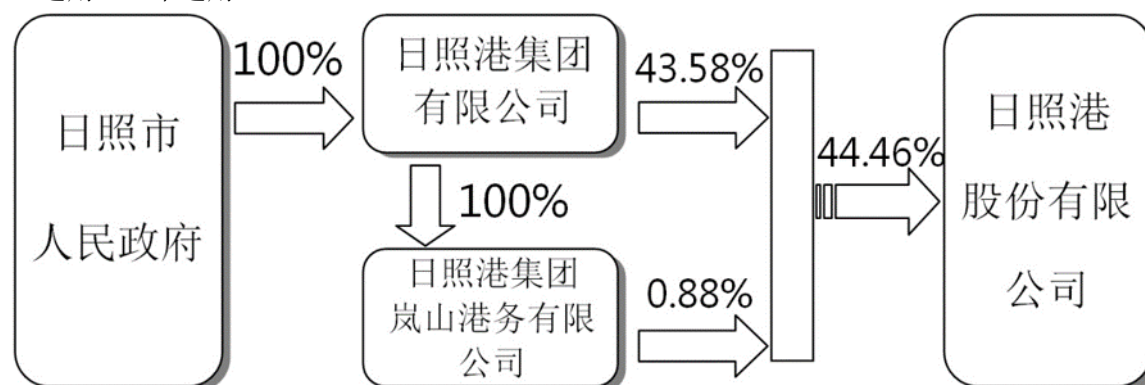
□适用 √不适用

**4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期**

□适用 √不适用

**5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**

√适用 □不适用



注：上图持股比例截止时间点为 2019 年末。

**6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

□适用 √不适用

**(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍**

√适用 □不适用

公司实际控制人为日照市人民政府，市委书记张惠。

日照港集团有限公司属国有独资的有限公司，根据国家港口管理体制改革的要求和日照市委办公室以及日照市人民政府办公室下发的《关于印发〈日照市港口联合方案〉的通知》的规定，“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 月开始，日照市政府对公司控股股东日照港集团有限公司实行授权经营。

根据 2019 年 8 月 22 日签署的《山东省港口集团有限公司与日照市人民政府关于日照港集团有限公司之股权无偿划转协议》，日照市人民政府拟将所持有的日照港集团 100% 股权无偿划转给山东省港口集团，划转完成后，日照港集团将成为山东省港口集团的全资子公司，本公司实际控制人将由日照市人民政府变更为山东省人民政府国有资产监督管理委员会。目前相关划转工作仍在推进过程中。

**五、其他持股在百分之十以上的法人股东**

□适用 √不适用

**六、股份限制减持情况说明**

□适用 √不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
王建波	董事长	男	58	2016-12-09						51.80	否
王建波	董事	男	58	2003-08-31							否
蔡中堂	董事	男	56	2006-08-10							是
刘国田	董事	男	52	2017-04-26							是
王永刚	董事	男	59	2017-04-26						52.04	否
高振强	董事	男	55	2017-04-26							是
高健	董事	男	49	2018-11-16							否
高健	总经理	男	49	2018-03-16						51.66	否
吕海鹏	董事	男	50	2008-04-07							是
杨贵鹏	独立董事	男	47	2014-04-15						10.00	否
方登发	独立董事	男	52	2014-07-04						10.00	否
梁上上	独立董事	男	49	2014-07-04						10.00	否
洪晓梅	独立董事	女	62	2014-07-04						10.00	否
张茂宗	监事会主席	男	57	2017-03-24						51.80	否
张茂宗	职工监事	男	57	2014-06-13							否
丛冠华	监事	男	60	2017-07-20	2019-05-29						否
王来星	监事	男	51	2019-06-14							否
李怀任	监事	男	46	2014-07-04							否
张保华	监事	男	50	2018-11-16						51.66	否
张春生	职工监事	男	53	2015-03-23						32.88	否
吕佐武	职工监事	男	48	2017-03-20						31.30	否
张晓祥	监事	男	47	2017-07-20							是
余慧芳	董事会秘书	女	52	2011-07-04						35.13	否
余慧芳	副总经理	女	52	2017-03-24	2019-12-28						否
孙少波	财务总监	男	55	2016-12-27	2019-06-26					35.13	否
孙少波	副总经理	男	55	2017-03-24	2019-06-26						否
陈鹏	副总经理	男	52	2017-07-20						35.13	否
丁东	财务总监	男	44	2019-12-30							否
合计	/	/	/	/	/				/	468.53	/

姓名	主要工作经历
王建波	山东文登人，中共党员，大学本科学历，高级工程师。2003年6月至2018年3月任本公司总经理。2003年8月至今任本公司董事。2016年12月至今任本公司董事长、法定代表人。
蔡中堂	江苏丰县人，中共党员，大学本科学历，工程硕士学位，高级经济师。曾任日照港集团有

	限公司副董事长、党委副书记、总经理。现任山东省港口集团有限公司党委常委、常务副总经理、日照港集团有限公司董事长、党委书记、法定代表人。2006年8月至今任本公司董事。
刘国田	山东莒南人，中共党员，大学本科学历，高级经济师。曾任日照市经济开发区党工委委员、政法委书记；日照市岚山区委委员、常委、开发区政法委书记、区政府副区长、党组副书记；岚山经济开发区管委副主任、常务副主任（正处级）；岚山区蓝办主任；日照市安全生产监督管理局党组书记、局长。现任日照港集团有限公司党委副书记、总经理。2017年4月至今任本公司董事。
王永刚	山东青州人，中共党员，大学本科学历，教授级高级政工师。曾任日照港集团有限公司副总经理、党委委员。2017年4月至今任本公司董事。
高振强	山东临沭人，中共党员，大学本科学历。曾任日照市经济责任审计办公室副主任；日照市审计局党组成员、副调研员、市经济责任审计办公室副主任；日照市审计局党组成员、市经济责任审计办公室主任。现任日照港集团有限公司党委委员、副总经理。2017年4月至今任本公司董事。
高健	山东临沂人，中共党员，大学本科学历，硕士学位，高级政工师。曾任日照港集团物业公司经理、党委副书记；日照港集团铁路运输公司经理、党委副书记；公司第三港务分公司党委书记、党委委员、经理。2018年3月至今任本公司总经理；2018年11月至今任本公司董事。
吕海鹏	河北阜城人，大学本科学历，经济学学士，高级会计师、注册会计师、资产评估师、注册税务师、土地估价师、期货分析师。曾任兖矿集团有限公司财务管理部副部长、资本管理中心副主任、资本管理中心部务委员。现任上海中期期货股份有限公司董事长、上期资本管理有限公司董事长、上海金谷裕丰投资有限公司总经理、中垠租赁有限公司董事长。2008年4月至今任本公司董事。
杨贵鹏	户口北京，学历大学本科，学士学位，中国注册会计师。曾任致同会计师事务所（特殊普通合伙）主管合伙人。2011年8月至2012年8月间任中国证监会创业板部第三届发审委委员。现任立信会计师事务所（特殊普通合伙）北京事业三部主管合伙人，三友化工股份有限公司（SH.600409）、北京首钢股份有限公司（SZ.000959）独立董事。2014年4月至今任本公司独立董事。
方登发	湖北洪湖人，中共党员，研究生学历，法律硕士学位，律师。现任北京市中伦文德律师事务所合伙人。2014年7月至今任本公司独立董事。
梁上上	浙江新昌人，中国民主同盟成员，博士研究生，法学博士学位，教授。曾任浙江大学法学院副院长，教授、博士生导师。现任清华大学法学院教授、博士生导师，乐歌人体工学科技股份有限公司（SZ.300729）、北京康拓红外技术股份有限公司（SZ.300455）、北京兆易创新科技股份有限公司（SH.603986）独立董事。2014年7月至今任本公司独立董事。
洪晓梅	福建长泰人，中共党员，大学本科学历，学士学位，海洋地质高级工程师。曾任中国海洋石油总公司对外联络部、办公厅、国际部（外事局）处长、海洋石油外国人就业办公室主任；中国海洋石油总公司国际部顾问。2014年7月至今任本公司独立董事。
张茂宗	山东日照人，中共党员，大学本科学历。曾任日照市委副秘书长、接待处主任。现任本公司党委副书记。2014年6月至今任本公司职工监事。2017年3月至今任本公司监事会主席。
王来星	山东五莲人，中共党员，博士，博士学位。曾任招商银行济南分行投资银行部副总经理。现任山钢金融控股（深圳）有限公司副总经理、山钢金控资产管理（深圳）有限公司执行董事、济南市钢城小额贷款股份有限公司董事长。主要社会兼职：南开大学金融学院硕士研究生导师、山东财经大学 MBA 学院硕士研究生导师，山东财经大学区域经济研究院客座教授，山东区域经济学会常务理事、济南国际机场股份有限公司董事、山东航空集团有限公司监事。2019年6月至今任本公司监事。
李怀任	山东临沂人，中共党员，大学本科学历，高级会计师，高级审计师。曾任淄博矿业集团有限责任公司审计部主审（副主任科员、主任科员），审计法务部副部长。现任淄博矿业集团有限责任公司职工监事、审计中心主任，山东齐鲁云商数字科技股份有限公司、山东新升实业发展有限责任公司、山东博选矿物资源技术开发有限公司、山东康格能源科技有限公司、山东盛安贝新能源有限公司 5 单位监事会主席，内蒙古黄陶勒盖有限公司、内蒙古

	双欣矿业有限公司、内蒙古杭锦旗聚能能源有限公司 3 单位监事。2014 年 7 月至今任本公司监事。
张保华	山东聊城人，中共党员，研究生学历，硕士学位，高级政工师。曾任日照港裕廊码头有限公司总经理、党总支书记；本公司第二港务分公司经理、党委副书记、党委书记。现任日照港集团有限公司党委委员，日照港裕廊股份有限公司董事长。2018 年 11 月至今任本公司监事。
张春生	山东定陶人，中共党员，大学本科学历，高级工程师。曾任山东港湾建设集团有限公司管理者代表、总工程师、党委书记，本公司审计部部长、招标采购中心主任。现任日照港纪委副书记、监察部部长、党委巡察办主任、派出纪工委书记。2015 年 3 月至今任本公司职工监事。
吕佐武	山东日照人，中共党员，高级经济师。曾任本公司第三港务分公司装卸一队党支部书记兼副队长；本公司经营管理部法律事务室主任、副部长；本公司审计法务部副部长（主持工作）、党支部副书记；日照海港装卸有限公司党委委员、副经理。现任本公司企业发展部副部长。2017 年 3 月至今任本公司职工监事。
张晓祥	山东聊城人，中共党员，大学本科学历，高级会计师。曾任日照港集团有限公司财务预算部会计核算科科长、财务管理科科长、副部长；日照港集团有限公司资产财务部副部长。现任日照港集团有限公司资产财务部副部长。2017 年 7 月至今任本公司监事。
余慧芳	湖北武汉人，中共党员，大学本科学历，工学学士学位、工商管理硕士学位，高级工程师。曾任本公司董事会办公室主任、证券事务代表、证券部部长。现任本公司董事会秘书。
陈鹏	山东临沂人，中共党员，工程硕士，高级经济师、教授级高级政工师。曾任日照港集团有限公司党委工作部部长、武装部部长；本公司轮驳分公司党委书记、副经理。现任本公司副总经理、证券部部长。
丁东	江苏盐城人，研究生学历，硕士学位，高级会计师。曾任日照港集团有限公司资产财务部副部长、裕廊公司财务总监。现任本公司财务总监、财务部副部长。

## 其它情况说明

√适用 □不适用

(1) 公司原监事丛冠华因个人原因于 2019 年 5 月 29 日辞去公司监事职务。公司于 2019 年 5 月 30 日对外公告。

(2) 公司原副总经理、财务总监孙少波因工作原因于 2019 年 6 月 26 日辞去副总经理、财务总监职务。公司于 2019 年 7 月 2 日对外公告。

(3) 公司原副总经理、董事会秘书余慧芳因工作原因于 2019 年 12 月 28 日辞去副总经理职务，继续担任公司董事会秘书。公司于 2020 年 1 月 3 日对外公告。

(4) 经公司 2019 年 12 月 30 日召开的日照港第六届董事会第二十二次会议决议公告审议通过，同意聘任丁东为公司的财务总监。

**(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

□适用 √不适用

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****(一) 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
蔡中堂	日照港集团有限公司	党委书记、董事长、	2016 年 11 月	

		法定代表人		
刘国田	日照港集团有限公司	党委副书记、总经理	2016年11月	
高振强	日照港集团有限公司	党委委员、副总经理	2016年11月	
李怀任	淄博矿业集团有限责任公司	审计法务部副部长	2014年12月	
张晓祥	日照港集团有限公司	资产财务部副部长	2016年12月	2019年03月
张晓祥	日照港集团有限公司	资产财务部部长	2019年03月	
在股东单位任职情况的说明	不适用			

**(二) 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王建波	东平铁路有限责任公司	董事	2008年12月	2019.08.08
刘国田	日照港集装箱发展有限公司	董事长	2017年09月	
刘国田	日照港中远海物流有限公司	董事长	2018年03月	
王永刚	日照金桥投资有限公司	董事长、法人	2003年06月	
王永刚	日照中燃船舶燃料供应有限公司	副董事长	2015年02月	
王永刚	现代威亚汽车发动机(山东)有限公司	董事	2017年03月	
王永刚	日照实华原油码头有限公司	副董事长	2017年03月	
高振强	日照港集团财务有限公司	董事长	2016年12月	
吕海鹏	上海中期期货股份有限公司	董事长	2008年08月	
吕海鹏	上期资本管理有限公司	董事长	2014年10月	
吕海鹏	上海金谷裕丰投资有限公司	总经理	2016年04月	
吕海鹏	中垠租赁有限公司	董事长	2019年01月	
杨贵鹏	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	合伙人	2013年08月	
杨贵鹏	三友化工股份有限公司	独立董事	2014年09月	
杨贵鹏	北京首钢股份有限公司	独立董事	2016年01月	
方登发	北京市中伦文德律师事务所	合伙人	2004年01月	
梁上上	清华大学法学院	教授、博士生导师	2014年01月	
梁上上	乐歌人体工学科技股份有限公司	独立董事	2016年8月	
梁上上	北京康拓红外技术股份有限公司	独立董事	2017年09月	
梁上上	北京兆易创新科技股份有限公司	独立董事	2018年12月	
丛冠华	山钢金融控股(深圳)	总经理顾问	2018年04月	

	有限公司			
丛冠华	烟台钢铁企业集团公司	董事长、总经理	2018年04月	
丛冠华	济南国际机场股份有限公司	董事	2015年09月	
丛冠华	山东航空集团有限公司	监事	2015年09月	
丛冠华	山东石油天然气股份有限公司	监事	2018年10月	
李怀任	山东齐鲁云商有限公司	监事会主席	2015年03月	
李怀任	山东新升实业发展有限责任公司	监事会主席	2019年9月	
李怀任	山东博选矿物资源技术开发有限公司	监事会主席	2019年9月	
李怀任	山东康格能源科技有限公司	监事会主席	2019年9月	
李怀任	山东盛安贝新能源有限公司	监事会主席	2019年9月	
李怀任	内蒙古黄陶勒盖有限公司	监事	2014年12月	
李怀任	内蒙古双欣矿业有限公司	监事	2014年12月	
李怀任	内蒙古杭锦旗聚能能源有限公司	监事	2014年12月	
张春生	日照港集团财务有限公司	监事会主席	2016年05月	
张春生	日照港动力工程有限公司	监事	2014年01月	
张春生	日照港集团物流有限公司	监事	2014年01月	
张春生	日照中燃船舶燃料供应有限公司	监事会主席	2014年01月	
吕佐武	日照港富华（国际）码头有限公司	监事	2016年01月	
吕佐武	日照港国际物流园区有限公司	董事	2016年07月	
吕佐武	日照金贸资产管理有限公司	监事长	2017年01月	
吕佐武	日照港（香港）有限公司	董事	2017年01月	
吕佐武	日照市融资担保股份有限公司	监事会主席	2017年01月	
吕作武	日照港贸易有限公司	监事	2017年02月	
吕佐武	日照港物业有限公司	监事	2017年09月	
吕佐武	日照港建设监理有限公司	监事	2017年09月	
吕佐武	山东港湾建设集团有限公司	监事	2017年09月	
吕佐武	日照碧波茶业有限公司	监事	2017年09月	
张晓祥	日照海通班轮有限公司	监事长	2016年06月	
张晓祥	日照港国际物流园区有	监事会主席	2016年07月	

	限公司			
张晓祥	日照港油品码头有限公司	监事	2017年01月	
张晓祥	日照港晨华输油有限公司	董事	2017年01月	
张晓祥	华鲁国际融资租赁有限公司	董事	2017年01月	
张晓祥	日照港华丰仓储有限公司	董事	2017年05月	
张晓祥	日照金贸资产管理有限公司	董事	2017年11月	
张晓祥	日照港（香港）船务有限公司	董事	2017年09月	
张晓祥	日照大宗商品交易中心有限公司	监事	2018年01月	
余慧芳	日照港集团财务有限公司	监事	2016年02月	
孙少波	日照岚山万盛港业有限责任公司	董事	2011年02月	
孙少波	东平铁路有限责任公司	监事会主席	2011年10月	
孙少波	枣临铁路有限责任公司	监事会主席	2011年10月	
孙少波	日照港山钢码头有限公司	董事	2014年03月	
孙少波	日照港集团财务有限公司	董事	2016年12月	
孙少波	日照中理外轮理货有限公司	董事	2017年03月	2019.07.02
在其他单位任职情况的说明	不适用			

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	由董事会薪酬与考核委员会提出董事、高管薪酬方案报请公司董事会审议，由监事会办公室提出监事薪酬方案报请公司监事会审议。董事、监事薪酬方案由公司股东大会审议批准执行。本报告期董事、监事薪酬方案（含独立董事的年度津贴）由公司2018年度股东大会审议批准，高级管理人员薪酬标准由第六届董事会第十五次会议审议确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	①独立董事发放年度津贴。②公司外部董事（非独立董事）、外部监事不在公司领取薪酬。③公司职工监事按所在岗位由其所在单位确定薪酬。④内部董事实行年薪制，年薪由基础年薪和效益年薪两部分构成。⑤公司高管人员实行年薪制，年薪由基础年薪和效益年薪两部分构成。基础年薪与上年度公司员工平均工资挂钩；薪酬与考核委员会负责对公司内部董事和高管人员考核，根据审计后的公司经营状况确定效益年薪。主要考核指标包括吞吐量、利润总额等；辅助考核指标包括安全、服务质量等。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	按照2018年年度股东大会及第六届董事会第十五次会议相关决议，公司在履行考核程序后足额发放了董事、监事及高级管理人员的报酬。公司不存在拖欠董事、监事及高级管理人员报酬的



	情况。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末公司董事、监事和高级管理人员在本公司实际领取的报酬合计金额为 468.51 万元，具体情况详见本节“（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及报酬情况”。

#### 四、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	变动原因
丛冠华	监事	离任	工作原因，辞去监事职务
孙少波	副总经理、财务总监	离任	工作原因，辞去副总经理、财务总监职务
余慧芳	副总经理	离任	工作原因，辞去副总经理，继续担任董事会秘书
丁东	财务总监	聘任	通过六届二十二次董事会聘任

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	5,290
主要子公司在职员工的数量	404
在职员工的数量合计	5,694
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,722
销售人员	
技术人员	1,510
财务人员	92
行政人员	330
业务人员	846
其他人员	194
合计	5,694
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	159
本科	2,015
大专	1,603
中专及以下	1,917
合计	5,694

### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司员工薪酬政策以企业经济效益为出发点，根据公司年度经营计划和经营任务指标，进行综合绩效考核，确定员工的年度薪酬分配。同时制定并实施薪酬制度评价机制，使得薪酬制度得到定期评估，确保其合理且执行有效。公司员工的薪酬、福利水平根据公司的经营效益状况和地区生活水平、物价指数的变化进行适当调整。公司将严格按照《中华人民共和国劳动合同法》和有关劳动法律法规的规定，向员工提供稳定而具有竞争力的薪酬，以充分调动员工的积极性和创造性。

### (三) 培训计划

√适用 □不适用

公司非常注重员工的培训工作，建立了员工培训和再教育机制，根据各部门提交的年度培训计划统筹组织安排培训，培训内容主要包括新员工入职培训、在职人员业务培训、管理提升培训、普法培训、安全培训等。通过培训提高业务能力和管理水平，既能促进公司整体战略目标的实施，又能满足员工个人能力和职业发展的需求，实现企业和员工的双赢。

**(四) 劳务外包情况**

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	不适用
劳务外包支付的报酬总额	223,611,418.18

**七、其他**

√适用 □不适用

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员不存在持有本公司股票、股票期权、被授予的限制性股票的情况。

**第九节 公司治理**

公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

董事会认为，按照中国证监会《上市公司治理准则》的文件要求，公司目前内部治理结构完整，内控体系健全，各项内控制度执行情况良好，运作规范。法人治理的实际状况与《公司法》、中国证监会以及上市公司治理规范性文件的要求不存在差异。

报告期内公司治理具体情况如下：

**1、“三会”运作情况**

报告期内，公司共召开 5 次股东大会会议、10 次董事会会议、8 次监事会会议，审议通过了包括《2018 年年度报告》、《关于预计 2019 年度日常经营性关联交易的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《关于日照港裕廊股份有限公司向日照港集团有限公司及其全资子公司收购相关资产暨关联交易的议案》、《关于与日照港集团财务有限公司续签〈金融服务协议〉的议案》、《关于公司开展融资租赁业务及接受控股股东担保的议案》等 59 项议案。公司“三会”的召开及表决程序合法、规范，会议资料完整齐备，议案所涉及关联交易、重大投资等决策事项均做到程序严谨、审慎客观，交易明确，定价公允，并能按要求及时履行信息披露义务。独立董事和董事会各专业委员会能够认真履行职责并发挥应有的监督指导作用，所有对外披露的信息能够做到及时、准确、完整，不存在损害上市公司股东利益的情形。

**2、内部控制执行情况**

公司在日常工作中能够主动加强对管理薄弱环节、高风险领域的内部控制实施效果的检查，排查内部控制体系中存在的问题并加以改进，积极推进内部控制评价长效机制的形成。报告期内，公司根据最新法律、法规要求，结合自身发展实际，先后两次修订《公司章程》，并修订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《董事会提名委员会实施细则》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》、《董事会审计委员会实施细则》、《总经理及高级管理人员职责与工作细则》、《信息披露事务管理办法》、《控股股东、实际控制人行为规范及信息问询制度》等制度，进一步完善了公司内控制度体系。致同会计师事

务所（特殊普通合伙）对公司 2019 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了全面审计，并出具了标准无保留意见的《内部控制审计报告》，认为：公司于 2019 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

### 3、优化内部组织机构

报告期内，公司对内部管理机构进行了优化和完善，推动体制机制进一步转型升级。根据国家关于加强应急救援工作有关要求，公司将原“安保中心”更名为应急救援中心，为公司内设机构，进一步健全港口消防、安保管理体制。

### 4、内幕信息知情人登记执行情况

公司认真落实《内幕信息知情人管理制度》和《对外信息报送和使用管理制度》，全年备案登记内幕信息知情人共 6 批次 160 余次。公司董事会对 2019 年度内幕信息知情人管理制度执行情况进行了自查，认为内幕信息知情人管理制度执行情况良好，内幕信息知情人档案管理健全，内幕信息在讨论、传递、审核、披露等环节规范、合法，保密工作严谨、得当，未发现存在损害公司及全体股东利益的情况。

公司治理结构完整，内控体系较为健全，经营情况稳定。2019 年，公司荣获第十五届金圆桌“优秀董事会奖”、第八届中国上市公司诚信高峰论坛“2019 中国上市公司诚信品牌”等荣誉，2018-2019 年信息披露工作荣获上交所 A 类评价。今后，公司将继续按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律、法规的要求，进一步提高治理水平，完善内部监督机制，加强风险控制，促进公司规范运作。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

## 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年第一次临时股东大会	2019-02-21	上海 证 券 交 易 所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2019-02-22
2018 年年度股东大会	2019-04-17	上 海 证 券 交 易 所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2019-04-18
2019 年第二次临时股东大会	2019-06-14	上 海 证 券 交 易 所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2019-06-15
2019 年第三次临时股东大会	2019-08-23	上 海 证 券 交 易 所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2019-08-24
2019 年第四次临时股东大会	2019-11-06	上 海 证 券 交 易 所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2019-11-07

股东大会情况说明

适用 不适用

(1) 2019 年第一次临时股东大会于 2019 年 2 月 21 日在公司驻地采取现场投票和网络投票相结合的方式召开，会议由董事长王建波主持，公司在任董事 11 人，出席 11 人，在任监事 7 人，

出席 5 人，副总经理、董事会秘书余慧芳出席了本次会议，其他非董事高管 2 人列席了会议。本次会议共审议 5 项非累积投票议案，均获通过。北京市君合律师事务所律师刘云龙、洪毓吟现场对会议进行见证并出具《法律意见书》。

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

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

(4) 2019 年第三次临时股东大会于 2019 年 8 月 23 日在公司驻地采取现场投票和网络投票相结合的方式召开，会议由董事长王建波主持，公司在任董事 11 人，出席 10 人，在任监事 7 人，出席 6 人，副总经理、董事会秘书余慧芳出席了本次会议，其他非董事高管 1 人列席了会议。本次会议共审议 1 项非累积投票议案，均获得通过。北京市君合（青岛）律师事务所律师宋勇鹏、法东现场对会议进行见证并出具《法律意见书》。

(5) 2019 年第四次临时股东大会于 2019 年 11 月 6 日在公司驻地采取现场投票和网络投票相结合的方式召开，会议由董事长王建波主持，公司在任董事 11 人，出席 7 人，在任监事 7 人，出席 5 人，副总经理、董事会秘书余慧芳出席了本次会议，其他非董事高管 1 人列席了会议。本次会议共审议 1 项非累积投票议案，获得通过。北京市君合（青岛）律师事务所律师刘沅鲁、法东现场对会议进行见证并出具《法律意见书》。

## 二、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
蔡中堂	否	10	2	8	0	0	否	5
刘国田	否	10	0	8	2	0	否	3
王永刚	否	10	2	8	0	0	否	5
王建波	否	10	2	8	0	0	否	5
高振强	否	10	2	8	0	0	否	5
高 健	否	10	2	8	0	0	否	5
吕海鹏	否	10	2	8	0	0	否	4

杨贵鹏	是	10	2	8	0	0	否	2
方登发	是	10	2	8	0	0	否	4
梁上上	是	10	2	8	0	0	否	3
洪晓梅	是	10	2	8	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	8
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

### 三、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

公司董事会现设有战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、关联交易控制委员会等五个专门委员会，并建立了董事会各专门委员会实施细则。各专门委员会能够按照相关要求履行职责，对公司财务报告审核、董监高人员选聘、薪酬考核、关联交易、关联担保等重大事项进行严格的会前审核，从专业角度做出独立判断并做出是否提交董事会审议的决议。公司各专门委员会组成合理，分工明确，能充分发挥各自职能，为董事会的科学决策提供了支持。

1、董事会审计委员会运作情况：2019 年共计召开 4 次会议，审议了包括报告期内公司各期财务报告、2018 年董事会审计委员会履职报告、年度审计工作报告、募集资金存放与使用情况报告、2019 年度财务预算、续聘会计师事务所、会计政策变更等议案，出具了审计委员会意见。在年度审计过程中，审计委员会能够认真履行督导职责，采用电话和书面方式通知年审会计师事务所项目负责人，督促其提交初步审计意见和审计报告，确保了公司年度审计报告的按时完成。充分发挥了审计委员会在定期报告编制、审计工作监督以及财务风险管控等方面的作用。

2、董事会薪酬与考核委员会运作情况：2019 年召开 1 次会议，对公司董事、独立董事和高管人员 2018 年薪酬执行情况进行了核查和认定，认为：董事、高管人员 2018 年在公司领取的薪酬能够按照所制定的薪酬方案执行，体现了经营业绩与董事、高管人员收入挂钩的激励机制，起到了应有的约束作用。在薪酬与考核委员会的指导下，公司制定了 2019 年度的董事、独立董事、高管人员的薪酬方案，并按程序提交董事会审议。

3、董事会提名委员会运作情况：2019 年共计召开 1 次会议，对公司提名高级管理人员进行审核并发表了专项意见。2019 年度，公司董事会提名委员会提名 1 名高管人员。提名委员会能够严格规范董事、高管人员选择标准和程序，审核候选人资格及任职条件，为董事会及经营管理层人员选聘提供专业性意见和建议。

4、董事会关联交易控制委员会运作情况：2019 年共计召开 7 次会议，分别就 2019 年度日常经营性关联交易预计、与财务公司签订《金融服务协议》、与融资租赁公司签订《综合授信协议》、与关联方签署工程施工合同、控股子公司向关联方收购资产的议案等事项进行审议，并向董事会提供了专业意见。经审核，委员会认为报告期内关联交易定价公允，程序合法，且不会对公司独立性构成影响，不存在违法、违规或损害公司及其他股东利益的情形。

#### 四、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

公司监事会根据《公司法》、《公司章程》所赋予的监督权，对公司 2019 年度经营管理活动、董事会决策程序、内部控制建立健全情况、董事和高管人员的履职行为、财务管理、定期报告、关联交易等进行检查与监督。监事会认为：2019 年度，公司经营情况稳定，董事会召开及决策程序合法规范，募集资金使用规范，内部控制体系较为健全，管理制度完善且能有效落实，在生产、经营、投资、财务等方面起到了较好的风险防范作用。公司董事及高管人员能够勤勉履职，积极配合监事会履行监督与检查职责，符合相关法律、法规及《公司章程》的规定，不存在损害股东和公司利益的行为。公司编制的定期报告能够做到真实、准确、完整，不存在虚假披露或误导性陈述。

2019 年度，公司监事会未发现董事会实际运作中存在重大风险，监事会对各项监督事项无异议。

#### 五、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

#### 六、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司对高管人员的考评，主要依据年初制定的生产经营指标和管理任务目标的完成情况，将经营业绩与个人奖惩相结合，对高管的绩效进行全面考核。

为建立有效的激励约束机制，激励高管人员勤勉尽责工作，努力提高经营管理水平和经营业绩，根据国家有关政策法规、公司章程和董事会决议精神，公司对高管人员实行年薪制。

高管人员年薪由基础年薪和效益年薪两部分构成。基础年薪根据管理难度、责任与风险大小及上年度公司员工平均工资水平等因素确定。效益年薪，由公司薪酬与考核委员会负责考核，根据审计后的公司经营状况确定。公司对高管人员实行风险抵押金制度。

公司将根据企业的发展情况不断完善对高管人员的考评和激励约束机制。

## 七、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司已披露《2019 年度内部控制评价报告》，全文详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn/>）。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 八、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

致同会计师事务所（特殊普通合伙）按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，对公司 2019 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，出具了标准无保留意见的《日照港股份有限公司二〇一九年度内部控制审计报告》，报告认为：公司于 2019 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

是否披露内部控制审计报告：是

## 九、其他

适用 不适用

# 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 一、公司债券基本情况

单位：元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所
日照港股份有限公司公开发行 2017 年公司债券（第一期）	17 日照 01	143356	2017-10-25	2022-10-25	596,230,645.99	5.07	按年付息、到期一次还本	上海证券交易所
日照港股份有限公司公开发行 2018 年公司债券（第一期）	18 日照 01	143637	2018-5-10	2023-5-10	597,220,077.96	5.38	按年付息、到期一次还本	上海证券交易所



## 公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

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

(2) 公司于 2019 年 10 月 25 日按期支付了“17 日照 01”债券自 2018 年 10 月 25 日至 2019 年 10 月 24 日期间的利息。该期债券的票面年利率为 5.07%，每手债券（面值 1,000 元）派发利息为 50.70 元（含税），合计派发债券利息 3,042 万元（含税）。

## 公司债券其他情况的说明

√适用 □不适用

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

## 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

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

## 其他说明：

√适用 □不适用

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

## 三、公司债券募集资金使用情况

√适用 □不适用

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

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

公司为规范上述债券募集资金的存放与使用，与交通银行股份有限公司日照分行、安信证券股份有限公司共同签署了《日照港股份有限公司公司债券资金专项账户监管协议》。报告期内，公司募集资金的使用与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。

#### 四、公司债券评级情况

√适用 □不适用

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

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

#### 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

√适用 □不适用

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

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

#### 六、公司债券持有人会议召开情况

□适用 √不适用

#### 七、公司债券受托管理人履职情况

√适用 □不适用

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

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

#### 八、截至报告期末公司近2年的会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

主要指标	2019 年	2018 年	本期比上年同期增 减 (%)	变动原因
息税折旧摊销前利润	183,237.61	179,246.86	2.23	
流动比率	0.49	0.57	-14.04	
速动比率	0.47	0.55	-14.55	
资产负债率 (%)	41.03	41.86	-0.83	
EBITDA 全部债务比	0.24	0.25	-4.00	
利息保障倍数	4.20	3.55	18.31	
现金利息保障倍数	6.34	5.77	9.88	
EBITDA 利息保障倍数	6.25	5.22	19.73	
贷款偿还率 (%)	100	100		
利息偿付率 (%)	100	100		

### 九、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

### 十、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

公司与国内多家银行建立了良好的合作关系，具有较强的间接融资能力。截至 2019 年 12 月末，公司共获得各银行授信额度约 127.29 亿元。其中，已使用信用额度 49.94 亿元，未使用授信额度 77.35 亿元。

2019 年，公司累计偿还银行贷款 44.24 亿元。所有银行借款均能够按期还本付息，未有延迟支付本金和利息的情况。公司在中国人民银行征信系统中未有不良信用记录。

### 十一、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

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

### 十二、公司发生的重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

### 审计报告

致同审字(2020)第 110ZA3454 号

日照港股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了日照港股份有限公司（以下简称日照港公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2019 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了日照港公司 2019 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2019 年度的合并及公司的经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于日照港公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### （一）企业合并的会计处理

相关信息披露详见财务报表附注三、6、附注五、43、附注七、1 及附注十、5。

##### 1、事项描述

2019 年日照港公司的控股子公司日照港裕廊股份有限公司（“裕廊公司”）完成在香港首次公开发行股票上市，日照港公司对裕廊公司持股比例自 70%稀释至 50.60%；另外，日照港公司 2019 年完成对原控股子公司日照中理外轮理货有限公司（“外理公司”）股权的处置，产生处置损益 4,654.35 万元。上述事项会计处理复杂且涉及管理层的估计和判断，因此，我们认为该事项是关键审计事项。

##### 2、审计应对

(1) 了解及评价与处置子公司相关的决策、审批的内部控制的设计有效性，并测试关键控制执行的有效性，包括检查相关会议记录和批准文件；

(2) 检查协议生效条件、处置价款收回情况、资产交割且不再享有相应的收益和承担相应的风险的时点判断等确定处置日的相关条件；

(3) 复核处置损益计算、被动稀释对合并净资产的影响及合并财务报表编制的正确性；

(4) 关注重大交易事项是否在财务报表附注中作出恰当披露。

(二) 关联方关系及其交易披露的完整性

相关信息披露详见财务报表附注十。

#### 1、事项描述

2019 年度，日照港公司存在与关联方之间的涉及不同交易类别且金额重大的关联方交易。

由于关联方较多、涉及的关联方交易类型多样且关联方交易金额重大，存在没有在财务报表附注中披露所有的关联方关系和关联方交易的风险。因此，我们将其作为关键审计事项。

#### 2、审计应对

我们的主要审计程序包括：

(1) 评估并测试了日照港公司有关识别和披露关联方关系及其交易的内部控制；

(2) 取得了管理层提供的关联方关系清单，将其与财务系统中导出的关联方清单及从其他公开渠道获取的信息进行核对；检查重大交易的合同，查询交易对手的公开信息，以识别是否存在未披露的关联方关系；

(3) 取得了管理层提供的关联方交易发生额及余额明细，将其与财务记录、公开披露的公告信息进行核对，并抽样函证关联方交易发生额及余额；

(4) 检查了大额关联交易的作价情况，判断关联交易定价的公允性；

(5) 复核了财务报表中与关联方关系及其交易的相关披露。

### 四、其他信息

日照港公司管理层对其他信息负责。其他信息包括日照港公司 2019 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

日照港公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估日照港公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算日照港公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督日照港公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对日照港公司的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致日照港公司不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就日照港公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

致同会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师  
(项目合伙人)

中国注册会计师

中国·北京

二〇二〇年 三月二十日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：日照港股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	本节七、1	1,012,344,997.85	982,172,606.07
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
应收票据			925,656,268.93
应收账款	本节七、5	660,804,308.21	621,447,951.29
应收款项融资	本节七、6	664,281,407.27	
预付款项	本节七、7	1,133,370.38	3,136,814.92
其他应收款	本节七、8	36,830,771.74	46,551,887.11
其中：应收利息			
应收股利			5,090,006.45
存货	本节七、9	111,030,681.83	90,693,202.69
持有待售资产			51,563,868.88
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	本节七、12	138,245,359.30	94,959,416.73
流动资产合计		2,624,670,896.58	2,816,182,016.62
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			91,037,600.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	本节七、16	727,070,224.81	597,724,744.39
其他权益工具投资	本节七、17	56,649,951.51	
投资性房地产			
固定资产	本节七、20	10,157,915,663.53	10,171,893,511.34
在建工程	本节七、21	5,893,307,775.96	3,906,902,616.13
使用权资产			
无形资产	本节七、25	3,445,404,626.35	3,562,587,084.96
开发支出			
商誉	本节七、27	156,195,333.44	156,195,333.44
长期待摊费用			
递延所得税资产	本节七、29	34,417,230.36	26,666,344.87
其他非流动资产	本节七、30	151,881,863.21	191,886,696.12
非流动资产合计		20,622,842,669.17	18,704,893,931.25
资产总计		23,247,513,565.75	21,521,075,947.87
<b>流动负债：</b>			
短期借款	本节七、31	2,197,763,632.87	2,427,600,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应付票据	本节七、34	20,924,753.76	163,553,433.52
应付账款	本节七、35	142,762,218.61	224,929,150.25
预收款项	本节七、36	67,528,416.45	111,120,759.17



应付职工薪酬	本节七、37	94,160,588.75	95,313,735.42
应交税费	本节七、38	46,206,740.48	31,860,742.82
其他应付款	本节七、39	1,352,960,413.79	1,176,922,123.43
其中：应付利息			36,346,772.40
应付股利			63,000,000.00
持有待售负债			3,702,163.35
一年内到期的非流动负债	本节七、41	953,957,047.27	742,116,563.23
其他流动负债	本节七、42	517,750,000.04	
流动负债合计		5,394,013,812.02	4,977,118,671.19
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	本节七、43	1,999,343,921.00	2,782,396,500.00
应付债券	本节七、44	1,193,450,723.95	1,191,656,237.07
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	本节七、46	897,209,689.78	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	本节七、49	48,521,589.62	51,009,168.62
递延所得税负债	本节七、29	6,529,611.68	7,240,130.15
其他非流动负债	本节七、50		
非流动负债合计		4,145,055,536.03	4,032,302,035.84
负债合计		9,539,069,348.05	9,009,420,707.03
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	本节七、51	3,075,653,888.00	3,075,653,888.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	本节七、53	2,974,520,433.31	2,975,914,187.03
减：库存股			
其他综合收益	本节七、55	-25,790,736.37	
专项储备	本节七、56	79,802,136.66	67,755,865.14
盈余公积	本节七、57	660,353,294.59	612,244,895.73
一般风险准备			
未分配利润	本节七、58	5,038,442,015.33	4,516,794,183.86
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		11,802,981,031.52	11,248,363,019.76
少数股东权益		1,905,463,186.18	1,263,292,221.08
所有者权益（或股东权益）合计		13,708,444,217.70	12,511,655,240.84
负债和所有者权益（或股东权益）总计		23,247,513,565.75	21,521,075,947.87

法定代表人：王建波 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

2019年12月31日

编制单位:日照港股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		627,818,863.73	546,646,293.78
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
应收票据			800,849,833.18
应收账款	本节十七、1	580,233,668.88	552,754,501.83
应收款项融资		536,219,131.72	
预付款项		862,400.60	1,273,797.30
其他应收款	本节十七、2	8,744,640.03	157,049,967.11
其中: 应收利息			
应收股利			152,090,006.45
存货		67,334,534.33	57,254,452.47
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		94,170,852.27	78,276,069.03
流动资产合计		1,915,384,091.56	2,194,104,914.70
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			91,037,600.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	本节十七、3	3,044,957,159.02	2,919,881,036.47
其他权益工具投资		56,649,951.51	
投资性房地产			
固定资产		7,382,141,421.57	7,549,928,262.96
在建工程		4,195,254,417.38	2,869,937,172.66
使用权资产			
无形资产		3,346,341,893.47	3,484,294,134.68
开发支出			
商誉		32,937,365.05	32,937,365.05
长期待摊费用			
递延所得税资产		29,457,477.08	22,919,522.87
其他非流动资产		83,522,091.68	82,737,226.49
非流动资产合计		18,171,261,776.76	17,053,672,321.18
资产总计		20,086,645,868.32	19,247,777,235.88
<b>流动负债:</b>			
短期借款		2,197,763,632.87	2,427,600,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应付票据		9,124,296.82	26,888,752.50
应付账款		133,578,729.40	197,711,513.86
预收款项		39,915,812.71	61,838,676.08
应付职工薪酬		91,097,494.93	92,519,145.48
应交税费		26,279,592.50	22,069,551.17
其他应付款		758,886,786.81	841,111,214.25
其中: 应付利息			36,104,696.01

应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		877,999,483.32	684,116,563.23
其他流动负债		517,750,000.04	
流动负债合计		4,652,395,829.40	4,353,855,416.57
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		1,912,383,921.00	2,677,396,500.00
应付债券		1,193,450,723.95	1,191,656,237.07
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		897,209,689.78	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		48,521,589.62	51,009,168.62
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,051,565,924.35	3,920,061,905.69
负债合计		8,703,961,753.75	8,273,917,322.26
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		3,075,653,888.00	3,075,653,888.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,060,148,433.63	3,060,054,797.58
减：库存股			
其他综合收益		-25,790,736.37	
专项储备		68,277,257.09	53,326,866.74
盈余公积		657,042,992.44	608,934,593.58
未分配利润		4,547,352,279.78	4,175,889,767.72
所有者权益（或股东权益）合计		11,382,684,114.57	10,973,859,913.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计		20,086,645,868.32	19,247,777,235.88

法定代表人：王建波 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

2019 年 1—12 月

编制单位：日照港股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		5,245,581,329.22	5,130,080,615.42
其中：营业收入	本节七、59	5,245,581,329.22	5,130,080,615.42
二、营业总成本		4,445,589,076.74	4,212,869,270.11
其中：营业成本	本节七、59	3,934,457,045.34	3,721,494,283.38
税金及附加	本节七、60	30,709,071.32	36,529,097.36
销售费用			
管理费用	本节七、62	192,949,775.50	183,248,465.50
研发费用			
财务费用	本节七、64	287,473,184.58	271,597,423.87
其中：利息费用		293,272,637.05	275,510,699.34
利息收入		6,180,728.14	10,440,405.39
加：其他收益	本节七、65	17,672,046.04	4,531,992.50
投资收益（损失以“-”号填列）	本节七、66	72,131,714.44	24,197,070.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		25,588,185.79	24,197,070.83
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、69	2,431,673.72	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	本节七、70		-9,735,756.15
资产处置收益（损失以“-”号填列）	本节七、71	44,944,719.30	9,338,396.58
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		937,172,405.98	945,543,049.07
加：营业外收入	本节七、72	7,215,439.09	1,275,466.09
减：营业外支出	本节七、73	6,455,740.69	1,087,075.17
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		937,932,104.38	945,731,439.99
减：所得税费用	本节七、74	223,432,271.49	210,457,401.04
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		714,499,832.89	735,274,038.95
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		714,499,832.89	735,274,038.95
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）		631,340,872.40	644,371,989.59
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		83,158,960.49	90,902,049.36
六、其他综合收益的税后净额		-243,616.77	
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-243,616.77	
（1）其他权益工具投资公允价值变动			
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		714,256,216.12	735,274,038.95
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
		0.21	0.21
（二）稀释每股收益(元/股)			
		0.21	0.21

定代表人：王建波 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

2019 年 1—12 月

编制单位：日照港股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	本节十七、4	4,501,950,529.54	4,367,768,950.79
减：营业成本	本节十七、4	3,590,152,278.23	3,390,084,524.24
税金及附加		26,376,814.74	29,977,839.45
销售费用			
管理费用		145,371,022.69	139,404,294.68
研发费用			
财务费用		280,416,523.14	260,584,436.93
其中：利息费用		281,594,281.16	257,912,268.19
利息收入		2,376,719.34	3,691,065.97
加：其他收益		10,181,037.79	4,335,972.28
投资收益（损失以“-”号填列）	本节十七、5	95,248,627.92	199,197,070.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		25,588,185.79	24,197,070.83
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）		6,738,860.89	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-4,904,844.91
资产处置收益（损失以“-”号填列）		45,851,554.58	9,331,203.02
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		617,653,971.92	755,677,256.71
加：营业外收入		6,867,820.09	1,130,214.03
减：营业外支出		4,480,472.80	1,078,070.17
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		620,041,319.21	755,729,400.57
减：所得税费用		138,874,477.28	121,724,356.69
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		481,166,841.93	634,005,043.88
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		481,166,841.93	634,005,043.88
（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		-243,616.77	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-243,616.77	
1. 其他权益工具投资公允价值变动		-243,616.77	
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
六、综合收益总额		480,923,225.16	634,005,043.88
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：王建波 主管会计工作负责人：丁东 会计机构负责人：丁东

合并现金流量表  
2019 年 1—12 月

编制单位：日照港股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018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		4,657,333,067.60	4,612,895,578.02

收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	本节七、76	91,747,982.31	43,539,547.73
经营活动现金流入小计		4,749,081,049.91	4,656,435,125.75
购买商品、接受劳务支付的现金		2,256,625,417.09	1,885,058,269.32
支付给职工及为职工支付的现金		995,331,410.58	927,974,132.83
支付的各项税费		269,782,315.72	279,727,973.36
支付其他与经营活动有关的现金	本节七、76	75,564,210.67	78,666,786.68
经营活动现金流出小计		3,597,303,354.06	3,171,427,162.19
经营活动产生的现金流量净额		1,151,777,695.85	1,485,007,963.56
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		11,426,347.87	1,234,230.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,847,956.63	11,414,870.54
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		40,021,530.97	
收到其他与投资活动有关的现金	本节七、76	141,103,359.99	
投资活动现金流入小计		208,399,195.46	12,649,100.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,897,752,920.66	1,394,095,394.98
投资支付的现金		1,511,077.43	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			294,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	本节七、76		127,565,716.95
投资活动现金流出小计		1,899,263,998.09	1,815,661,111.93
投资活动产生的现金流量净额		-1,690,864,802.63	-1,803,012,011.39
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		585,630,423.32	126,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		585,630,423.32	126,500,000.00
取得借款收到的现金		3,965,977,067.20	4,712,440,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	本节七、76	1,000,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		5,551,607,490.52	4,838,940,000.00
偿还债务支付的现金		4,423,646,578.63	4,074,515,412.69
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		441,890,339.95	430,900,362.07
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		63,000,000.00	15,840,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	本节七、76	24,364,494.02	4,790,000.00
筹资活动现金流出小计		4,889,901,412.60	4,510,205,774.76
筹资活动产生的现金流量净额		661,706,077.92	328,734,225.24
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		73,668.93	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		122,692,640.07	10,730,177.41
加：期初现金及现金等价物余额		848,534,400.82	837,804,223.41
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		971,227,040.89	848,534,400.82

法定代表人：王建波 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

2019年1—12月

编制单位：日照港股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,042,988,980.52	3,948,600,887.38

收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		57,311,105.30	31,887,228.88
经营活动现金流入小计		4,100,300,085.82	3,980,488,116.26
购买商品、接受劳务支付的现金		2,156,178,911.75	1,826,537,038.81
支付给职工及为职工支付的现金		917,528,728.83	844,066,560.49
支付的各项税费		172,491,129.38	153,522,582.80
支付其他与经营活动有关的现金		43,608,294.45	65,896,707.91
经营活动现金流出小计		3,289,807,064.41	2,890,022,890.01
经营活动产生的现金流量净额		810,493,021.41	1,090,465,226.25
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		89,429,800.00	
取得投资收益收到的现金		150,426,347.87	48,034,230.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,813,040.51	11,414,870.54
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		16,239,135.91	
投资活动现金流入小计		271,908,324.29	59,449,100.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,139,782,515.01	1,007,500,570.82
投资支付的现金		17,011,077.43	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			587,500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			15,556,635.93
投资活动现金流出小计		1,156,793,592.44	1,610,557,206.75
投资活动产生的现金流量净额		-884,885,268.15	-1,551,108,106.21
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,715,977,067.20	4,712,440,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,000,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		4,715,977,067.20	4,712,440,000.00
偿还债务支付的现金		4,173,326,578.63	3,767,648,746.06
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		367,522,471.62	396,983,554.35
支付其他与筹资活动有关的现金		3,324,064.35	4,790,000.00
筹资活动现金流出小计		4,544,173,114.60	4,169,422,300.41
筹资活动产生的现金流量净额		171,803,952.60	543,017,699.59
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		97,411,705.86	82,374,819.63
加：期初现金及现金等价物余额		501,089,657.85	418,714,838.22
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		598,501,363.71	501,089,657.85

法定代表人：王建波 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**  
2019 年 1—12 月

编制单位：日照港股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	3,075,653,888.00				2,975,914,187.03			67,755,865.14	612,244,895.73		4,516,794,183.86		11,248,363,019.76	1,263,292,221.08	12,511,655,240.84
加：会计政策变更								-25,547,119.60	-8,285.33		-63,278.98		-25,618,683.91	63,724.15	-25,554,959.76
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	3,075,653,888.00				2,975,914,187.03			-25,547,119.60	67,755,865.14	612,236,610.40	4,516,730,904.88		11,222,744,335.85	1,263,355,945.23	12,486,100,281.08
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-1,393,753.72			-243,616.77	12,046,271.52	48,116,684.19		521,711,110.45	580,236,695.67	642,107,240.95	1,222,343,936.62
（一）综合收益总额								-243,616.77				631,340,872.40	631,097,255.63	83,158,960.49	714,256,216.12
（二）所有者投入和减少资本					-1,487,389.77									-1,487,389.77	558,938,651.81
1. 所有者投入的普通股														460,000,000.00	460,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					-1,487,389.77									-1,487,389.77	98,938,651.81
（三）利润分配										48,116,684.19	-109,629,761.95		-61,513,077.76		-61,513,077.76
1. 提取盈余公积										48,116,684.19	-48,116,684.19				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配														-61,513,077.76	-61,513,077.76
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									12,046,271.52				12,046,271.52	385,154.87	12,431,426.39
1. 本期提取									38,192,977.17				38,192,977.17	385,154.87	38,578,132.04
2. 本期使用									26,146,705.65				26,146,705.65		26,146,705.65
（六）其他					93,636.05								93,636.05	-375,526.22	-281,890.17
四、本期期末余额	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



合并所有者权益变动表（续）  
2019 年 1—12 月

编制单位：日照港股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	3,075,653,888.00				2,955,824,720.99			56,695,512.04	548,844,391.34		3,997,335,776.42		10,634,354,288.79	1,218,582,625.50	11,852,936,914.29
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	3,075,653,888.00				2,955,824,720.99			56,695,512.04	548,844,391.34		3,997,335,776.42		10,634,354,288.79	1,218,582,625.50	11,852,936,914.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					20,089,466.04			11,060,353.10	63,400,504.39		519,458,407.44		614,008,730.97	44,709,595.58	658,718,326.55
（一）综合收益总额											644,371,989.59		644,371,989.59	90,902,049.36	735,274,038.95
（二）所有者投入和减少资本					19,943,640.66								19,943,640.66	32,556,359.34	52,500,000.00
1. 所有者投入的普通股					19,943,640.66								19,943,640.66	346,500,000.00	366,443,640.66
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														-313,943,640.66	-313,943,640.66
（三）利润分配									63,400,504.39		-124,913,582.15		-61,513,077.76	-75,000,000.00	-136,513,077.76
1. 提取盈余公积									63,400,504.39		-63,400,504.39				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-61,513,077.76		-61,513,077.76	-75,000,000.00	-136,513,077.76
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备								11,060,353.10					11,060,353.10	-3,748,813.12	7,311,539.98
1. 本期提取								34,571,227.62					34,571,227.62		34,571,227.62
2. 本期使用								23,510,874.52					23,510,874.52	3,748,813.12	27,259,687.64
（六）其他					145,825.38								145,825.38		145,825.38
四、本期期末余额	3,075,653,888.00				2,975,914,187.03			67,755,865.14	612,244,895.73		4,516,794,183.86		11,248,363,019.76	1,263,292,221.08	12,511,655,240.84

法定代表人：王建波

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**  
2019 年 1—12 月

编制单位：日照港股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	3,075,653,888.00				3,060,054,797.58			53,326,866.74	608,934,593.58	4,175,889,767.72	10,973,859,913.62
加：会计政策变更									-8,285.33	-74,567.92	-25,629,972.85
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,075,653,888.00				3,060,054,797.58			53,326,866.74	608,926,308.25	4,175,815,199.80	10,948,229,940.77
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					93,636.05			14,950,390.35	48,116,684.19	371,537,079.98	434,454,173.80
（一）综合收益总额										481,166,841.93	480,923,225.16
（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									48,116,684.19	-109,629,761.95	-61,513,077.76
1. 提取盈余公积									48,116,684.19	-48,116,684.19	
2. 对所有者（或股东）的分配										-61,513,077.76	-61,513,077.76
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备								14,950,390.35			14,950,390.35
1. 本期提取								38,542,195.86			38,542,195.86
2. 本期使用								23,591,805.51			23,591,805.51
（六）其他					93,636.05						93,636.05
四、本期期末余额	3,075,653,888.00				3,060,148,433.63			68,277,257.09	657,042,992.44	4,547,352,279.78	11,382,684,114.57

母公司所有者权益变动表（续）  
2019 年 1—12 月

编制单位：日照港股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	3,075,653,888.00				3,059,908,972.20			43,381,826.49	545,534,089.19	3,666,798,305.99	10,391,277,081.87
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,075,653,888.00				3,059,908,972.20			43,381,826.49	545,534,089.19	3,666,798,305.99	10,391,277,081.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					145,825.38			9,945,040.25	63,400,504.39	509,091,461.73	582,582,831.75
（一）综合收益总额										634,005,043.88	634,005,043.88
（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									63,400,504.39	-124,913,582.15	-61,513,077.76
1. 提取盈余公积									63,400,504.39	-63,400,504.39	
2. 对所有者（或股东）的分配										-61,513,077.76	-61,513,077.76
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备								9,945,040.25			9,945,040.25
1. 本期提取								34,571,227.62			34,571,227.62
2. 本期使用								24,626,187.37			24,626,187.37
（六）其他					145,825.38						145,825.38
四、本期期末余额	3,075,653,888.00				3,060,054,797.58			53,326,866.74	608,934,593.58	4,175,889,767.72	10,973,859,913.62

法定代表人：王建波

主管会计工作负责人：丁东

会计机构负责人：丁东

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

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

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

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

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构。目前设证券部（董事会办公室）、财务部、企业发展部、招标采购中心、生产业务部、工程技术部、安全环保部、审计部、人力资源部、应急救援中心、信息中心、员工保障中心等部门，下设第一港务分公司、第二港务分公司、

第三港务分公司、岚山装卸分公司、轮驳分公司、动力分公司 6 家分公司，拥有日照港通通信工程有限公司（“港通公司”）、日照港裕廊股份有限公司（“裕廊公司”，系由日照港裕廊码头有限公司本期完成股份制改造后更名而来）、日照岚山万盛港业有限责任公司（“岚山万盛”）、日照港山钢码头有限公司（“山钢码头公司”）4 家控股子公司；拥有日照中联港口水泥有限公司（“中联水泥”）、东平铁路有限责任公司（“东平铁路公司”）、山东兖煤日照港储配煤有限公司（“储配煤公司”）、日照港集团财务有限公司（“财务公司”）、山焦销售日照有限公司（“山焦公司”）5 家联营企业及枣临铁路有限责任公司（“枣临铁路公司”）、日照港岚北港务有限公司（“岚北港务公司”）2 家参股公司。

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

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

本财务报表及财务报表附注业经本公司第六届董事会第二十四次会议于 2020 年 3 月 20 日批准。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

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

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

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

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

本财务报表以持续经营为编制基础。

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

### 2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础列报。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2019 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本集团的营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

#### (1) 同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

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

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权

投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

### （2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

#### 通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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

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

### （3）企业合并中有关交易费用的处理

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### （1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响

其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

#### （2）合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

#### （3）购买子公司少数股东股权

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

#### （4）丧失子公司控制权的处理

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

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

#### （5）分步处置股权直至丧失控制权的处理

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

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；



③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

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

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

## 10. 金融工具

适用 不适用

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

## （2）金融资产分类和计量

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

### 以摊余成本计量的金融资产

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

本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

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

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

### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

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

### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

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

本集团对金融资产的**合同现金流量特征**进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定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的未来合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的未来合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

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

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

#### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

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

#### （5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本节五、42。

#### （6）金融资产减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；

租赁应收款；

#### ①预期信用损失的计量

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

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

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

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

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

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

#### ②应收票据、应收账款

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

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

#### ③其他应收款

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

计算预期信用损失。

#### ④ 债权投资、其他债权投资

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

#### ⑤ 信用风险显著增加的评估

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

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

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

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

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

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

#### ⑥ 已发生信用减值的金融资产

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

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

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

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

#### ⑦ 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团在每个资产负债表日重新计量预期

信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本集团在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### ⑧核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### (7) 金融资产转移

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

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

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

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

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

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

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

其他内容详见本节五、10

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

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

其他内容详见本节五、10。

## 13. 应收款项融资

适用 不适用

详见本节五、10

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

其他内容详见本节五、10。

## 15. 存货

适用 不适用

### (1) 存货的分类

本集团存货分为原材料、低值易耗品、工程施工等。

### (2) 发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。原材料等发出时采用加权平均法计价。

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

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以



及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

#### （4）存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

#### （5）低值易耗品的摊销方法

本集团低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

## 16. 持有待售资产

适用 不适用

### （1）持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

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

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

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

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

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

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

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

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

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

②可收回金额。

### （2）终止经营

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

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

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

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

### （3）列报

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

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

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

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

## 17. 债权投资

### （1）. 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

其他内容详见本节五、10。

## 18. 其他债权投资

### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

其他内容详见本节五、10。

## 19. 长期应收款

### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期股权投资

适用 不适用

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

### (1) 初始投资成本确定

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

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

### (2) 后续计量及损益确认方法

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

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

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入

资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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

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

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

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

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

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制

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

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

#### （4）持有待售的权益性投资

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

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

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

#### （5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见本节五、29。

### 21. 投资性房地产

不适用

### 22. 固定资产

#### （1）. 确认条件

适用 不适用

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

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

本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

#### （2）. 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
港务设施	年限平均法	50	5	1.9000
库场设施	年限平均法	10-40	5	2.375-9.500
装卸机械设备	年限平均法	8-15	5	6.333-11.875
辅助机器设备	年限平均法	8-10	5	9.500-11.875
通讯导航设备	年限平均法	8	5	11.875

辅助车辆	年限平均法	6	5	15.833
房屋及建筑物	年限平均法	10-40	5	2.375-9.500
办公设备	年限平均法	5	5	19.000
其他	年限平均法	20	5	4.750

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

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见本节五、29。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

当本集团租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

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

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

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

每年年度终了，本集团对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

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

#### 大修理费用

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

## 23. 在建工程

适用 不适用

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见本节五、29。

## 24. 借款费用

适用 不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

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

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

### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

## 25. 生物资产

适用 不适用

## 26. 油气资产

适用 不适用

**27. 使用权资产**

□适用 √不适用

**28. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

本集团无形资产包括土地使用权、海域使用权、软件等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

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

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

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

无形资产计提资产减值方法见本节五、29。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

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



## 29. 长期资产减值

适用 不适用

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

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 30. 长期待摊费用

适用 不适用

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

## 31. 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

## (2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

### 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

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

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

### 设定受益计划

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

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

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

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

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

## (3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

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

#### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

#### 32. 租赁负债

适用 不适用

#### 33. 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。

#### 34. 股份支付

适用 不适用

#### 35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

#### 36. 收入

适用 不适用

##### (1) 港口服务和物流代理服务

###### ①一般原则

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；交易的完工程度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

#### ②收入确认的具体方法

本集团港口服务收入包括：装卸收入、堆存收入和港务管理收入。

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

对物流代理业务，本集团在服务已经完成，并且取得收取服务收入的凭据时确认收入。

### (2) 建造合同

#### ①一般原则

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

合同预计总成本超过合同总收入的，本集团将预计损失确认为当期费用。

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

#### ②建造合同收入的具体确认方法

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

### (3) 销售商品

#### ①一般原则

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

#### ②收入确认的具体方法

除零星销售材料外，本集团基本无对外销售商品业务，在买方验收货物后确认收入。

### (4) 让渡资产使用权

#### ①一般原则

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

## ②收入确认的具体方法

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

## 37. 政府补助

适用 不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

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

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

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

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

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

## 38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

### 39. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

#### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

本集团作为承租人，融资租赁中，在租赁期开始日本集团将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，

其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

### (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

## 40. 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：

### (1) 金融资产的分类

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

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

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

### (2) 应收账款预期信用损失的计量

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

### (3) 商誉减值

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

### (4) 递延所得税资产

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

#### 41. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
<p>新金融工具准则</p> <p>财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(修订)》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(修订)》、《企业会计准则第 24 号——套期会计(修订)》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(修订)》(以下统称“新金融工具准则”)。经于 2019 年 4 月 24 日召开的第六届董事会第十六次会议批准，本集团自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，对会计政策相关内容进行了调整。</p> <p>新金融工具准则要求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，将金融资产划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。混合合同包含的主合同属于金融资产的，不应从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而应当将该混合合同作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。</p> <p>采用新金融工具准则对本集团金融负债的会计政策并无重大影响。</p> <p>2019 年 1 月 1 日，本集团没有将任何金融资产或金融负债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，也没有撤销之前的指定。</p> <p>新金融工具准则以“预期信用损失法”替代了原金融工具准则规定的、根据实际已发生减值损失确认减值准备的方法。“预期信用损失法”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本集团信用损失的确认时点早于原金融工具准则。</p>	<p>第六届董事会第十六次会议、第六届监事会第十六次会议</p>	<p>详见下方说明</p>



<p>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：</p> <p>以摊余成本计量的金融资产；</p> <p>以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资； 租赁应收款；</p> <p>本集团按照新金融工具准则的规定，除某些特定情形外，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2019 年年初留存收益或其他综合收益。同时，本集团未对比较财务报表数据进行调整。</p> <p>非货币性交换准则</p> <p>财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（以下简称“新非货币性交换准则”），明确了货币性资产和非货币性资产的概念和准则的适用范围，明确了非货币性资产交换的确认时点，明确了不同条件下非货币交换的价值计量基础和核算方法及同时完善了相关信息披露要求。经于 2019 年 8 月 23 日召开的第六届董事会第十九次会议批准，本集团对 2019 年 1 月 1 日以后新发生的非货币性资产交换交易采用未来适用法处理，对 2019 年 1 月 1 日以前发生的非货币性资产交换交易不进行追溯调整。</p>		
<p>1. 财务报表格式</p> <p>财政部于 2019 年 4 月发布了《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），2018 年 6 月发布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）同时废止；财政部于 2019 年 9 月发布了《财政部关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会[2019]16 号），《财政部关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》（财会[2019]1 号）同时废止。根据财会[2019]6 号和财会[2019]16 号，经于 2019 年 8 月 23 日召开的第六届董事会第十九次会议批准，本集团对财务报表格式进行了以下修订：</p> <p>资产负债表，将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为</p>	<p>第六届董事会第十九次会议、第六届监事会第十九次会议</p>	<p>本次会计政策变更对本集团的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。</p>

<p>“应付票据”及“应付账款”。</p> <p>本集团对可比期间的比较数据按照财会[2019]6号文进行调整。</p> <p>财务报表格式的修订对本集团的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。</p> <p>2. 新债务重组准则</p> <p>财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号—债务重组》（以下简称“新债务重组准则”），修改了债务重组的定义，明确了债务重组中涉及金融工具的适用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等准则，明确了债权人受让金融资产以外的资产初始按成本计量，明确债务人以资产清偿债务时不再区分资产处置损益与债务重组损益。根据财会[2019]6号文件的规定，“营业外收入”和“营业外支出”项目不再包含债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失。</p> <p>经于2019年8月23日召开的第六届董事会第十九次会议批准，本集团对2019年1月1日新发生的债务重组采用未来适用法处理，对2019年1月1日以前发生的债务重组不进行追溯调整。</p>		
---	--	--

## 其他说明

于2019年1月1日，金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比如下：

原金融工具准则			新金融工具准则		
项目	类别	账面价值	项目	类别	账面价值
可供出售金融资产	以成本计量 (权益工具)	91,037,600.00	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	56,974,773.86
应收票据	摊余成本	925,656,268.93	应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	925,656,268.93
应收账款	摊余成本	621,447,951.29	应收账款	摊余成本	621,466,312.16
其他应收款	摊余成本	46,551,887.11	其他应收款	摊余成本	46,523,072.69

于2019年1月1日，执行新金融工具准则时金融工具分类和账面价值调节表如下：

项目	调整前账面金额	重分类	重新计量	调整后账面金额
	(2018年12月31日)			(2019年1月1日)
资产：				
应收票据	925,656,268.93	-925,656,268.93		
应收账款	621,447,951.29		18,360.87	621,466,312.16
应收款项融资		925,656,268.93		925,656,268.93

其他应收款	46,551,887.11		-28,814.42	46,523,072.69
可供出售金融资产	91,037,600.00	-91,037,600.00		
其他权益工具投资		91,037,600.00	-34,062,826.14	56,974,773.86
股东权益：				
其他综合收益			-25,547,119.60	-25,547,119.60
盈余公积	612,244,895.73		-8,285.33	612,236,610.40
未分配利润	4,516,794,183.86		-63,278.98	4,516,730,904.88
少数股东权益	1,263,292,221.08		63,724.15	1,263,355,945.23

本集团将根据原金融工具准则计量的 2018 年年末损失准备与根据新金融工具准则确定的 2019 年年初损失准备之间的调节表列示如下：

计量类别	调整前账面金额	重分类	重新计量	调整后账面金额
	(2018 年 12 月 31 日)			(2019 年 1 月 1 日)
应收账款减值准备	33,541,343.33		-18,360.87	33,522,982.46
其他应收款减值准备	8,115,962.49		28,814.42	8,144,776.91

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

### 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	982,172,606.07	982,172,606.07	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
应收票据	925,656,268.93		-925,656,268.93
应收账款	621,447,951.29	621,466,312.16	18,360.87
应收款项融资		925,656,268.93	925,656,268.93
预付款项	3,136,814.92	3,136,814.92	
其他应收款	46,551,887.11	46,523,072.69	-28,814.42
其中：应收利息			
应收股利	5,090,006.45	5,090,006.45	
存货	90,693,202.69	90,693,202.69	
持有待售资产	51,563,868.88	51,563,868.88	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	94,959,416.73	94,959,416.73	
流动资产合计	2,816,182,016.62	2,816,171,563.07	-10,453.55
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产	91,037,600.00		-91,037,600.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			

长期股权投资	597,724,744.39	597,724,744.39	
其他权益工具投资		56,974,773.86	56,974,773.86
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	10,171,893,511.34	10,171,893,511.34	
在建工程	3,906,902,616.13	3,906,902,616.13	
使用权资产			
无形资产	3,562,587,084.96	3,562,587,084.96	
开发支出			
商誉	156,195,333.44	156,195,333.44	
长期待摊费用			
递延所得税资产	26,666,344.87	35,184,664.80	8,518,319.93
其他非流动资产	191,886,696.12	191,886,696.12	
非流动资产合计	18,704,893,931.25	18,679,349,425.04	-25,544,506.21
资产总计	21,521,075,947.87	21,495,520,988.11	-25,554,959.76
<b>流动负债：</b>			
短期借款	2,427,600,000.00	2,427,600,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应付票据	163,553,433.52	163,553,433.52	
应付账款	224,929,150.25	224,929,150.25	
预收款项	111,120,759.17	111,120,759.17	
应付职工薪酬	95,313,735.42	95,313,735.42	
应交税费	31,860,742.82	31,860,742.82	
其他应付款	1,176,922,123.43	1,176,922,123.43	
其中：应付利息	36,346,772.40	36,346,772.40	
应付股利	63,000,000.00	63,000,000.00	
持有待售负债	3,702,163.35	3,702,163.35	
一年内到期的非流动负债	742,116,563.23	742,116,563.23	
其他流动负债			
流动负债合计	4,977,118,671.19	4,977,118,671.19	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	2,782,396,500.00	2,782,396,500.00	
应付债券	1,191,656,237.07	1,191,656,237.07	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	51,009,168.62	51,009,168.62	
递延所得税负债	7,240,130.15	7,240,130.15	
其他非流动负债			
非流动负债合计	4,032,302,035.84	4,032,302,035.84	
负债合计	9,009,420,707.03	9,009,420,707.03	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	3,075,653,888.00	3,075,653,888.00	
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,975,914,187.03	2,975,914,187.03	
减：库存股			
其他综合收益		-25,547,119.60	-25,547,119.60
专项储备	67,755,865.14	67,755,865.14	
盈余公积	612,244,895.73	612,236,610.40	-8,285.33
一般风险准备			
未分配利润	4,516,794,183.86	4,516,730,904.88	-63,278.98
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	11,248,363,019.76	11,222,744,335.85	-25,618,683.91
少数股东权益	1,263,292,221.08	1,263,355,945.23	63,724.15
所有者权益（或股东权益）合计	12,511,655,240.84	12,486,100,281.08	-25,554,959.76
负债和所有者权益（或股东权益）总计	21,521,075,947.87	21,495,520,988.11	-25,554,959.76

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

根据新金融工具准则的相关规定，本集团对于首次执行该准则产生的累计影响数调整 2019 年年初财务报表相关项目，具体包括：（1）将应收票据按金融工具定义，调整列报至应收款项融资项目；（2）将应收账款、其他应收款的坏账准备按预期信用损失法重新计量，并调整期初留存收益、少数股东权益及递延所得税资产项目；（3）将可供出售金融资产，按以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产重新确认，列报于其他权益工具投资项目，相关差异系因按公允价值重新计量所致，差异金额同时计入其他综合收益及递延所得税资产项目。

#### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	546,646,293.78	546,646,293.78	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
应收票据	800,849,833.18		-800,849,833.18
应收账款	552,754,501.83	552,654,497.46	-100,004.37
应收款项融资		800,849,833.18	800,849,833.18
预付款项	1,273,797.30	1,273,797.30	
其他应收款	157,049,967.11	157,039,500.48	-10,466.63
其中：应收利息			
应收股利	152,090,006.45	152,090,006.45	
存货	57,254,452.47	57,254,452.47	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	78,276,069.03	78,276,069.03	
流动资产合计	2,194,104,914.70	2,193,994,443.70	-110,471.00
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			

可供出售金融资产	91,037,600.00		-91,037,600.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,919,881,036.47	2,919,881,036.47	
其他权益工具投资		56,974,773.86	56,974,773.86
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	7,549,928,262.96	7,549,928,262.96	
在建工程	2,869,937,172.66	2,869,937,172.66	
使用权资产			
无形资产	3,484,294,134.68	3,484,294,134.68	
开发支出			
商誉	32,937,365.05	32,937,365.05	
长期待摊费用			
递延所得税资产	22,919,522.87	31,462,847.16	8,543,324.29
其他非流动资产	82,737,226.49	82,737,226.49	
非流动资产合计	17,053,672,321.18	17,028,152,819.33	-25,519,501.85
资产总计	19,247,777,235.88	19,222,147,263.03	-25,629,972.85
<b>流动负债：</b>			
短期借款	2,427,600,000.00	2,427,600,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	26,888,752.50	26,888,752.50	
应付账款	197,711,513.86	197,711,513.86	
预收款项	61,838,676.08	61,838,676.08	
应付职工薪酬	92,519,145.48	92,519,145.48	
应交税费	22,069,551.17	22,069,551.17	
其他应付款	841,111,214.25	841,111,214.25	
其中：应付利息	36,104,696.01	36,104,696.01	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	684,116,563.23	684,116,563.23	
其他流动负债			
流动负债合计	4,353,855,416.57	4,353,855,416.57	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	2,677,396,500.00	2,677,396,500.00	
应付债券	1,191,656,237.07	1,191,656,237.07	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	51,009,168.62	51,009,168.62	
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计	3,920,061,905.69	3,920,061,905.69	
负债合计	8,273,917,322.26	8,273,917,322.26	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	3,075,653,888.00	3,075,653,888.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,060,054,797.58	3,060,054,797.58	
减：库存股			
其他综合收益		-25,547,119.60	-25,547,119.60
专项储备	53,326,866.74	53,326,866.74	
盈余公积	608,934,593.58	608,926,308.25	-8,285.33
未分配利润	4,175,889,767.72	4,175,815,199.80	-74,567.92
所有者权益（或股东权益）合计	10,973,859,913.62	10,948,229,940.77	-25,629,972.85
负债和所有者权益（或股东权益）总计	19,247,777,235.88	19,222,147,263.03	-25,629,972.85

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

根据新金融工具准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则产生的累计影响数调整 2019 年年初财务报表相关项目，具体包括：（1）将应收票据按金融工具定义，调整列报至应收款项融资项目；（2）将应收账款、其他应收款的坏账准备按预期信用损失法重新计量，并调整期初留存收益及递延所得税资产项目；（3）将可供出售金融资产，按以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产重新确认，列报于其他权益工具投资项目，相关差异系因按公允价值重新计量所致，差异金额同时计入其他综合收益及递延所得税资产项目。

#### (4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

#### 42. 其他

适用 不适用

##### 公允价值计量

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

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

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

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，

或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

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

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

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

#### 安全生产费用

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

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

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

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6、9、10、13、16（%）
城市维护建设税	应纳流转税额	7.00（%）
企业所得税	应纳税所得额	25（%）
房产税	房产原值扣除一定比例后的余值	1.20（%）
环境保护税	污染当量	1.2元/污染当量
城镇土地使用税	实际占用的土地面积	9.6元/每平方米

说明：2019年3月21日，根据财政部、国家税务总局、海关总署发布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》，增值税一般纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%税率的，税率调整为13%；原适用10%税率的，税率调整为9%，自2019年4月1日起执行。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

### 2. 税收优惠

适用 不适用



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

(2) 本集团部分码头泊位等工程属于《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》(2008年版)列示项目，按照《中华人民共和国企业所得税法实施条例》规定，企业从事国家重点扶持的公共基础设施项目的投资经营所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。经主管税务局备案，本公司西港四期工程、焦炭码头工程2019年经营所得减半征收企业所得税，南区通用泊位工程2019年经营所得免征企业所得税。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行存款	970,673,590.17	799,655,655.98
其他货币资金	41,671,407.68	182,516,950.09
合计	1,012,344,997.85	982,172,606.07
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

(1) 期末其他货币资金主要是信用卡存款，商业汇票保证金等。

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

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	11,800,000.00
合计	11,800,000.00

## (5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用√不适用

按组合计提坏账准备：

□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

## (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	671,640,618.00
1 至 2 年	7,237,154.19
2 至 3 年	1,896,981.09
3 至 4 年	1,043,415.28
4 至 5 年	436,589.48
5 年以上	6,284,334.49
合计	688,539,092.53

## (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	7,235,291.10	1.05	7,235,291.10	100		5,140,934.94	0.78	5,140,934.94	100	
按组合计提坏账准备	681,303,801.43	98.95	20,499,493.22	3.01	660,804,308.21	649,848,359.68	99.22	28,382,047.52	4.37	621,466,312.16
其中:										
账龄组合	681,303,801.43	98.95	20,499,493.22	3.01	660,804,308.21	649,848,359.68	99.22	28,382,047.52	4.37	621,466,312.16
合计	688,539,092.53	/	27,734,784.32	/	660,804,308.21	654,989,294.62	/	33,522,982.46	/	621,466,312.16

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			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
A 公司等共计 10 户	7,235,291.10	7,235,291.10	100	款项收回可能性小

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	670,640,618.00	17,369,592.01	2.59
1 至 2 年	6,137,154.19	662,812.65	10.80
2 至 3 年	1,896,981.09	395,710.26	20.86
3 至 4 年	1,043,415.28	545,601.85	52.29
4 至 5 年	436,589.48	376,733.06	86.29
5 年以上	1,149,043.39	1,149,043.39	100
合计	681,303,801.43	20,499,493.22	3.01

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	33,522,982.46		5,788,198.14			27,734,784.32
合计	33,522,982.46		5,788,198.14			27,734,784.32

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 241,116,430.17 元，占应收账款期末余额合计数的 35.02%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 7,219,015.54 元。

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

适用 不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**6、 应收款项融资**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	664,281,407.27	925,656,268.93
合计	664,281,407.27	925,656,268.93

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

本期应收账款融资减少 261,374,861.66 元，全部为银行承兑票据。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

本集团无计提减值准备的银行承兑汇票。于 2019 年 12 月 31 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	189,657,254.15

说明：应收票据质押情况详见本节七、31 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	763,722,683.00	

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	1,129,755.38	99.68	2,935,104.92	93.57
1至2年	3,615.00	0.32	1,710.00	0.05
2至3年				
3年以上			200,000.00	6.38
合计	1,133,370.38	100	3,136,814.92	100

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末无账龄超过1年的金额重要预付款项。

### (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 1,077,908.78 元，占预付款项期末余额合计数的 95.11%。

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
应收股利		5,090,006.45
其他应收款	36,830,771.74	41,433,066.24
合计	36,830,771.74	46,523,072.69

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

**(4). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

**(5). 重要的账龄超过1年的应收股利**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(7). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	9,677,445.60
1至2年	434,402.21
2至3年	29,645,069.33
3至4年	5,803,899.85
4至5年	2,008,961.46
5年以上	762,294.62
合计	48,332,073.07

**(8). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,544,027.76	962,971.64
保证金、押金	300,800.00	400,000.00
通信动力服务及工程款	9,102,098.51	10,689,512.65
待收预付设备采购款	29,169,230.76	29,169,230.76

代收客户港建费	3,439,552.09	1,423,139.23
其他	4,776,363.95	6,932,988.87
合计	48,332,073.07	49,577,843.15

**(9). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	5,337,686.00		2,807,090.91	8,144,776.91
2019年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提			3,684,073.84	3,684,073.84
本期转回	327,549.42			327,549.42
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	5,010,136.58		6,491,164.75	11,501,301.33

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(10). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	8,144,776.91	3,684,073.84	327,549.42			11,501,301.33
合计	8,144,776.91	3,684,073.84	327,549.42			11,501,301.33

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

**(11). 本期实际核销的其他应收款情况**

□适用 √不适用

**(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
泰富重装集团有限公司	待收设备采购 款	29,169,230.76	2-3 年	60.35	6,475,569.22
中铁电化集团第二工程有限公司日照项目部	工程款	2,570,144.00	3-4 年	5.32	1,104,647.89
中铁武汉电气化局集团有限公司	工程款	2,546,113.00	3-4 年	5.27	1,094,319.37
中铁十局集团有限公司日照港工程项目经理部	工程款	1,623,056.00	3-4 年	3.36	697,589.47
日照港富华国际码头管理有限公司	其他	1,291,714.40	1 年以内	2.67	42,239.07
合计	/	37,200,258.16	/	76.97	9,414,365.02

## (13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	71,633,842.92		71,633,842.92	61,333,841.44		61,333,841.44
建造合同形成的已 完工未结算资产	39,396,838.91		39,396,838.91	29,359,361.25		29,359,361.25
合计	111,030,681.83		111,030,681.83	90,693,202.69		90,693,202.69

## (2). 存货跌价准备

□适用 √不适用

说明：期末存货成本低于可变现净值，无需计提跌价准备。

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	余额
----	----



累计已发生成本	169,114,856.46
累计已确认毛利	23,610,197.06
减：预计损失	
已办理结算的金额	153,328,214.61
建造合同形成的已完工未结算资产	39,396,838.91

其他说明

适用 不适用

### 10、持有待售资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
外理公司						
合计						/

其他说明：

考虑到港口业务整合及避免同业竞争目的，经 2018 年 12 月 30 日第六届董事会第十二次会议决议，同意本公司将所持子公司日照中理外轮理货有限公司（“外理公司”）全部股权（连同其 100%控股子公司新岚公司和利达公司）出售给日照港中远海运物流有限公司，协议约定的转让价款为 8,942.98 万元。至 2019 年 1 月 31 日，该股权处置已完成。

### 11、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

### 12、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	138,035,777.19	57,381,824.00
待抵扣进项税额		30,462,818.41
预缴所得税	209,582.11	69,373.32
裕廊公司 H 股申报发行费		7,045,401.00
合计	138,245,359.30	94,959,416.73

### 13、债权投资

#### (1). 债权投资情况

适用 不适用

#### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

#### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值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

其他说明

适用 不适用

#### 14、其他债权投资

##### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值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

其他说明：

适用 不适用

#### 15、长期应收款

##### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

##### (2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

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

##### (3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

##### (4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
中联水泥	61,088,396.72			8,080,098.18			6,336,341.42			62,832,153.48	
东平铁路公司	72,333,613.80			-17,476,871.20		93,636.05				54,950,378.65	
储配煤公司①											
财务公司	464,302,733.87			34,899,097.36						499,201,831.23	
山焦公司②		110,000,000.00		85,861.45						110,085,861.45	
小计	597,724,744.39	110,000,000.00		25,588,185.79		93,636.05	6,336,341.42			727,070,224.81	
合计	597,724,744.39	110,000,000.00		25,588,185.79		93,636.05	6,336,341.42			727,070,224.81	

## 其他说明

①因储配煤公司于2017年对以前年度贸易业务形成的应收账款计提大额减值准备，导致期末净资产为负数，权益法核算下，本公司已于2017年将该项长期股权投资账面价值减记至0，期末未确认超额亏损相关的投资损失累计金额为4,625.88万元。

②2019年5月，本公司与山西焦煤集团煤焦销售有限公司等六家企业签订《山焦销售日照有限公司合资合同》，共同设立山焦公司，注册资本100,000万元。2019年9月，本公司以土地使用权、实物资产及现金实缴出资11,000万元，并享有派驻一名董事的权利。

**17、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
枣临铁路公司	15,223,167.35	19,297,479.29
岚北港务公司	41,426,784.16	37,677,294.57
合计	56,649,951.51	56,974,773.86

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
枣临铁路公司			35,814,432.65		根据管理层持有意图判断	不适用
岚北港务公司		1,426,784.16			根据管理层持有意图判断	不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**18、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**20、固定资产**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	10,157,915,663.53	10,171,893,511.34
固定资产清理		
合计	10,157,915,663.53	10,171,893,511.34

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	港务设施	库场设施	装卸机械设备	辅助机器设备	通讯导航设备	辅助车辆	房屋及建筑物	办公设备	其他	合计
一、账面原值：										
1.期初余额	7,151,311,571.43	3,100,560,089.07	4,770,046,715.54	1,750,925,142.37	103,284,742.68	146,192,618.36	757,696,927.63	121,328,282.52	49,019,983.17	17,950,366,072.77
2.本期增加金额	382,797,013.31	17,290,697.90	84,998,175.65	144,750,153.97	5,986,896.85	6,426,715.06	9,732,601.36	25,074,705.48	5,885,400.94	682,942,360.52
(1) 购置	23,873,306.98	7,182,485.51	34,264,687.00	80,022,947.26	4,952,170.10	4,972,929.37	7,115,583.66	6,319,025.31	2,155,022.39	170,858,157.58
(2) 在建工程转入	273,888,131.00	10,108,212.39		64,616,573.92	1,034,726.75		1,423,738.19	2,838,342.82		353,909,725.07
(3) 企业合并增加										
(4) 其他	85,035,575.33		50,733,488.65	110,632.79		1,453,785.69	1,193,279.51	15,917,337.35	3,730,378.55	158,174,477.87
3.本期减少金额	3,385,967.00	86,721,042.60	60,518,621.28	105,289,630.23	29,848,552.10	3,562,652.86	3,151,702.78	390,271.32	1,687,923.20	294,556,363.37
(1) 处置或报废	3,385,967.00	462,560.00	60,518,621.28	56,066,685.08	222,620.73	3,562,652.86	3,151,702.78	390,271.32	1,687,923.20	129,449,004.25
(2) 其他		86,258,482.60		49,222,945.15	29,625,931.37					165,107,359.12
4.期末余额	7,530,722,617.74	3,031,129,744.37	4,794,526,269.91	1,790,385,666.11	79,423,087.43	149,056,680.56	764,277,826.21	146,012,716.68	53,217,460.91	18,338,752,069.92
二、累计折旧										
1.期初余额	1,824,603,597.13	887,792,242.47	3,480,268,361.19	1,060,299,861.61	46,961,154.01	113,824,969.89	220,710,947.02	110,029,426.87	33,982,001.24	7,778,472,561.43
2.本期增加金额	129,751,262.89	64,898,115.27	164,830,723.29	105,447,988.66	5,405,629.54	10,939,959.67	32,772,824.83	15,432,645.18	6,551,582.36	536,030,731.69
(1) 计提	129,751,262.89	64,662,872.73	158,595,619.97	105,447,988.66	5,398,017.77	10,939,959.67	27,630,444.76	13,794,830.99	6,551,582.36	522,772,579.80
(2) 其他		235,242.54	6,235,103.32		7,611.77		5,142,380.07	1,637,814.19		13,258,151.89
3.本期减少金额	3,445,192.20	1,520,130.53	58,774,202.87	57,092,782.79	210,894.04	3,712,183.32	1,869,752.66	371,163.30	6,670,585.02	133,666,886.73
(1) 处置或报废	138,069.66	276,939.11	57,811,804.87	50,541,616.66	210,894.04	3,389,886.30	1,869,752.66	371,163.30	1,483,536.82	116,093,663.42
(2) 其他	3,307,122.54	1,243,191.42	962,398.00	6,551,166.13		322,297.02			5,187,048.20	17,573,223.31
4.期末余额	1,950,909,667.82	951,170,227.21	3,586,324,881.61	1,108,655,067.48	52,155,889.51	121,052,746.24	251,614,019.19	125,090,908.75	33,862,998.58	8,180,836,406.39
三、减值准备										
1.期初余额										
2.本期增加金额										
(1) 计提										
(2) 其他										
3.本期减少金额										
(1) 处置或报废										
4.期末余额										
四、账面价值										
1.期末账面价值	5,579,812,949.92	2,079,959,517.16	1,208,201,388.30	681,730,598.63	27,267,197.92	28,003,934.32	512,663,807.02	20,921,807.93	19,354,462.33	10,157,915,663.53
2.期初账面价值	5,326,707,974.30	2,212,767,846.60	1,289,778,354.35	690,625,280.76	56,323,588.67	32,367,648.47	536,985,980.61	11,298,855.65	15,037,981.93	10,171,893,511.34

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
港务设施	936,606,679.14	102,606,670.67		834,000,008.47
库场设施	376,620,387.60	45,412,643.16		331,207,744.44
装卸机械设备	112,625,125.20	37,845,404.04		74,779,721.16
辅助机器设备	30,349,392.45	7,790,291.49		22,559,100.96
合计	1,456,201,584.39	193,655,009.36		1,262,546,575.03

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
国贸中心大楼	130,557,001.21	开发商正在办理图纸变更

其他说明：

√适用 □不适用

其他增加、其他减少主要系对预转固在建工程按实际使用部门重新划分固定资产类别以及对山焦公司出资所致。

固定资产抵押情况详见本节七、46 长期应付款。

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 21、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	5,893,307,775.96	3,906,902,616.13
工程物资		
合计	5,893,307,775.96	3,906,902,616.13

其他说明：

□适用 √不适用

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
基建工程	5,702,302,075.38		5,702,302,075.38	3,717,618,311.42		3,717,618,311.42
在安装设备	172,463,325.14		172,463,325.14	129,472,896.61		129,472,896.61
零星工程	18,542,375.44		18,542,375.44	59,811,408.10		59,811,408.10
合计	5,893,307,775.96		5,893,307,775.96	3,906,902,616.13		3,906,902,616.13

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
岚山 11 号泊位自动化工程	996,376,100.00	670,606,253.15	120,211,421.45	3,548,200.00		787,269,474.60	74.77	主体施工	33,595,397.71	20,912,580.93	4.75	金融机构贷款和自筹
南区 14 号 15 号泊位工程	1,872,910,000.00	6,043,832.60	552,592,477.36			558,636,309.96	29.83	主体施工				自筹
铁路空车牵出线陆域形成	729,280,000.00	431,595,108.29	17,161,658.22			448,756,766.51	61.53	主体施工	55,025,511.77	11,764,733.64	4.75	金融机构贷款和自筹
岚南 15 号泊位	910,530,500.00	276,520,342.29	131,822,130.76			408,342,473.05	42.99	主体施工				金融机构贷款和自筹
石白港区东煤南移工程	2,638,770,000.00	62,072,106.23	287,216,401.57			349,288,507.80	8.58	主体施工				自筹
南作业区散货堆场陆域形成	463,930,000.00	253,022,568.27	6,990,675.27			260,013,243.54	56.05	主体施工	37,368,520.81	5,130,543.71	4.75	金融机构贷款和自筹
铁路重车场及翻车机房陆域形成	380,270,000.00	223,884,475.04	7,908,865.12			231,793,340.16	60.96	主体施工	49,405,168.58	6,547,543.02	4.90	金融机构贷款和自筹
南区散货堆场扩建二期工程	479,860,000.00	207,252,473.44	6,484,916.70			213,737,390.14	44.54	主体施工	15,662,709.83	6,625,617.97	4.75	金融机构贷款和自筹
南区散货堆场扩建工程	413,120,000.00	137,675,746.66	6,783,265.69			144,459,012.35	34.97	主体施工	11,738,840.99	5,359,119.74	4.75	金融机构贷款和自筹
石白港区疏港道路完善一期工程	260,000,000.00	100,764,507.18	42,837,289.03			143,601,796.21	40.93	主体施工				自筹
岚山港区南区货场硬化工程-301 区 305 区 306 区	195,740,000.00	104,944,704.73	34,101,339.89			139,046,044.62	68.75	主体施工				自筹
西区四期堆场扩建二期	358,953,000.00	114,440,341.30	6,516,563.72			120,956,905.02	33.70	主体施工	21,688,397.88	5,239,437.24	4.76	金融机构贷款和自筹
岚山南一突提货场硬化四期工程	243,468,900.00		68,541,284.40			68,541,284.40	28.15	主体施工				自筹
南二突提货场	660,627,000.00	47,609,542.16	1,916,891.22			49,526,433.38	7.50	主体施工	707,437.50			金融机构贷款和自筹
山钢原料码头	2,821,550,500.00	564,812,434.94	265,286,331.01			830,098,765.95	29.42	主体施工				自筹
山钢成品码头	2,230,798,500.00	245,754,528.23	175,697,991.07			421,452,519.30	18.89	主体施工				自筹
南一突提货场硬化三期工程	207,439,000.00	65,318,259.17				65,318,259.17	31.49	主体施工				自筹
西 6#泊位改造工程	643,040,400.00	1,158,954.68	455,461,415.47	271,028,252.47		185,592,117.68	78.69	主体施工				H 股募投资金、金融机构贷款和自筹
合计	16,506,663,900.00	3,513,476,178.36	2,187,530,917.95	274,576,452.47		5,426,430,643.84	/	/	225,191,985.07	61,579,576.25	/	/



## (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

## (4). 工程物资情况

□适用 √不适用

## 22、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 23、油气资产

□适用 √不适用

## 24、使用权资产

□适用 √不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	海域使用权	软件	合计
一、账面原值				
1.期初余额	3,296,965,357.31	602,137,722.01	11,095,112.56	3,910,198,191.88
2.本期增加金额	23,113,743.12	17,710.00	1,678,717.13	24,810,170.25
(1)购置	23,113,743.12	17,710.00	1,678,717.13	24,810,170.25
(2)内部研发				
(3)企业合并增加				
3.本期减少金额	63,853,036.39			63,853,036.39
(1)处置				
(2)其他减少	63,853,036.39			63,853,036.39
4.期末余额	3,256,226,064.04	602,155,432.01	12,773,829.69	3,871,155,325.74
二、累计摊销				
1.期初余额	288,209,402.37	55,854,082.82	3,547,621.73	347,611,106.92
2.本期增加金额	68,156,001.02	12,043,627.68	1,270,986.41	81,470,615.11
(1)计提	68,156,001.02	12,043,627.68	1,270,986.41	81,470,615.11

3.本期减少金额	3,331,022.64			3,331,022.64
(1)处置				
(2)其他减少	3,331,022.64			3,331,022.64
4.期末余额	353,034,380.75	67,897,710.50	4,818,608.14	425,750,699.39
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1)计提				
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	2,903,191,683.29	534,257,721.51	7,955,221.55	3,445,404,626.35
2.期初账面价值	3,008,755,954.94	546,283,639.19	7,547,490.83	3,562,587,084.96

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其他减少系以土地使用权出资设立山焦公司所致。
- ②期末无用于抵押、担保的无形资产。
- ③期末无形资产未出现减值情形，无需计提减值准备。

## 26、开发支出

适用 不适用

## 27、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

**(1) 对昱桥公司增资溢价形成商誉**

本公司原持有日照昱桥铁矿石装卸有限公司（简称 昱桥公司）44.45% 股权，2007 年对昱桥公司以货币增资后取得昱桥公司 76.19% 的股权，合并成本大于合并中取得的昱桥公司可辨认净资产公允价值的差额 3,293.74 万元确认为商誉。本公司 2012 年以非公开发行股票方式收购昱桥公司其余少数股权，收购完成后，昱桥公司成为本公司全资子公司。昱桥公司于 2012 年 12 月注销，注销后其全部资产组并入第二港务分公司。因昱桥公司并入资产已与第二港务分公司原有资产协同发挥效益，不能单独区分并入资产组产生的现金流入，因此将商誉分摊至并入资产后的第二港务分公司资产组。该资产组的构成主要为包括固定资产和无形资产在内的港口业务经营性资产，与以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。减值测试日资产组不考虑商誉的账面价值为 245,838.91 万元，考虑商誉后的价值为 249,132.64 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 103,166.24 万元，考虑商誉后的价值为 115,492.04 万元。

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

适用  不适用

本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来 5 年内现金流量，其后年度采用的现金流量增长率预计为 0，不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率分别为 12.48%（第二港务分公司）和 12.38%（岚山万盛），已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，期末商誉未发生减值（上期期末：无）。

**(5). 商誉减值测试的影响**

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

**28、长期待摊费用**

适用  不适用

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	39,236,085.65	9,809,021.41	41,657,305.82	10,414,326.45
内部交易未实现利润	3,282,947.33	820,736.84	3,963,118.58	990,779.65
可抵扣亏损				
预提费用	59,624,966.06	14,906,241.51	61,044,955.06	15,261,238.77
固定资产折旧	1,137,273.92	284,318.48		
其他权益工具投资公允价值变动	34,387,648.49	8,596,912.12		
合计	137,668,921.45	34,417,230.36	106,665,379.46	26,666,344.87

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
税法确认的扣除额大于会计摊销额(折旧年限)	26,118,446.73	6,529,611.68	28,960,520.61	7,240,130.15
合计	26,118,446.73	6,529,611.68	28,960,520.61	7,240,130.15

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021年		856,896.34	

2022 年		613,211.63	
合计		1,470,107.97	/

其他说明：

适用 不适用

期末预提费用包括：

- ①本公司已计提尚未缴纳的补充医疗保险 43,557,279.52 元；
- ②本公司已计提尚未使用的职工教育经费 13,992,240.57 元；
- ③岚山万盛前期计提本期尚未使用完的安全生产费 2,075,445.97 元。

### 30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程、设备及软件款	84,506,891.68	129,255,474.49
预付租赁费	4,594,441.45	6,125,923.27
预交的租金收入相关税费	1,375,421.96	1,509,609.44
增值税留抵税额	61,405,108.12	54,995,688.92
合计	151,881,863.21	191,886,696.12

### 31、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	200,262,191.78	260,000,000.00
保证借款	720,916,895.83	594,000,000.00
信用借款	1,276,584,545.26	1,573,600,000.00
合计	2,197,763,632.87	2,427,600,000.00

短期借款分类的说明：

- (1) 期末保证借款的保证人为日照港集团。
- (2) 本公司以 18,965.73 万元应收票据为招商银行日照分行取得的 20,000 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

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 32、交易性金融负债

适用 不适用

**33、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**34、应付票据****(1). 应付票据列示**

√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	9,124,296.82	
银行承兑汇票	11,800,456.94	163,553,433.52
合计	20,924,753.76	163,553,433.52

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待付成本费用	84,520,040.26	151,249,626.38
材料款	57,679,788.03	72,834,725.80
其他	562,390.32	844,798.07
合计	142,762,218.61	224,929,150.25

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
装卸及堆存款	42,267,033.20	63,921,461.41
通信、动力工程款	917,633.29	20,480,547.80
泊位租赁费	24,343,749.96	26,718,749.96
合计	67,528,416.45	111,120,759.17

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
亚太森博（山东）浆纸有限公司	24,343,749.96	预收租赁费未到结算期
合计	24,343,749.96	/

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	95,313,735.42	858,697,970.00	859,851,116.67	94,160,588.75
二、离职后福利-设定提存计划		133,090,126.98	133,090,126.98	
合计	95,313,735.42	991,788,096.98	992,941,243.65	94,160,588.75

## (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		638,893,852.62	638,893,852.62	
二、职工福利费		82,590,365.64	82,590,365.64	
三、社会保险费	46,442,812.72	48,842,767.41	51,726,092.91	43,559,487.22
其中：医疗保险费	46,442,812.72	40,186,674.27	43,069,999.77	43,559,487.22
工伤保险费		3,074,581.11	3,074,581.11	
生育保险费		5,581,512.03	5,581,512.03	
四、住房公积金	5,448,494.28	66,003,937.45	66,046,180.93	5,406,250.80
五、工会经费和职工教育经费	43,422,428.42	22,367,046.88	20,594,624.57	45,194,850.73
合计	95,313,735.42	858,697,970.00	859,851,116.67	94,160,588.75

## (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		92,586,222.15	92,586,222.15	
2、失业保险费		3,895,811.67	3,895,811.67	
3、企业年金缴费		36,608,093.16	36,608,093.16	
合计		133,090,126.98	133,090,126.98	

其他说明：

□适用 √不适用

## 38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	169,929.11	195,493.05
企业所得税	36,105,751.86	22,709,813.79
个人所得税	2,466,753.33	1,671,502.72
城市维护建设税	12,241.95	26,462.51

环境保护税	1,898,743.71	1,898,743.60
教育费附加	5,246.55	11,341.07
地方教育费附加	3,497.70	7,560.74
房产税	817,688.56	846,695.33
土地使用税	3,348,835.09	4,186,043.87
车船税	565,740.52	
印花税	811,437.67	305,195.95
其他	874.43	1,890.19
合计	46,206,740.48	31,860,742.82

### 39、其他应付款

#### 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		36,346,772.40
应付股利		63,000,000.00
其他应付款	1,352,960,413.79	1,077,575,351.03
合计	1,352,960,413.79	1,176,922,123.43

其他说明：

□适用 √不适用

#### 应付利息

##### (1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		5,794,254.21
企业债券利息		26,590,000.00
短期借款应付利息		3,962,518.19
合计		36,346,772.40

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

#### 应付股利

##### (2). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
新加坡裕廊海港日照控股私人有限公司		63,000,000.00
合计		63,000,000.00



**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	1,124,718,325.29	865,768,547.35
待付费用	22,893,823.40	29,154,400.88
代收代付港建费	70,682,056.63	48,570,173.06
押金、保证金	24,052,798.37	30,305,288.80
质保金	72,344,649.16	58,810,974.41
代收代付铁运费	16,050,339.22	
其他	22,218,421.72	44,965,966.53
合计	1,352,960,413.79	1,077,575,351.03

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
大连华锐重工集团股份有限公司	38,470,913.79	未到质保期
四川省自贡运输机械集团股份有限公司	12,446,584.48	未到质保期
上海振华重工（集团）股份有限公司	12,311,434.53	未到质保期
日照港建设监理有限公司	10,790,821.60	尚未结算完毕
合计	74,019,754.40	/

其他说明：

□适用 √不适用

**40、持有待售负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
外理公司		3,702,163.35
合计		3,702,163.35

其他说明：

考虑到港口业务整合及避免同业竞争目的，经2018年12月30日第六届董事会第十二次会议决议，同意本公司将所持子公司日照中理外轮理货有限公司（“外理公司”）全部股权（连同其100%控股子公司新岚公司和利达公司）出售给日照港中远海运物流有限公司，协议约定的转让价款为8,942.98万元。至2019年1月31日，该股权处置已完成。

**41、1年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	804,262,600.51	742,116,563.23
1年内到期的应付债券	26,590,000.00	
1年内到期的长期应付款	123,104,446.76	

合计	953,957,047.27	742,116,563.23
----	----------------	----------------

其他说明:

(1) 一年内到期的长期借款

项目	期末数	期初数
保证借款	612,256,318.37	580,309,763.23
信用借款	192,006,282.14	161,806,800.00
合计	804,262,600.51	742,116,563.23

说明: 保证借款的保证人为日照港集团

(2) 一年内到期的应付债券

项目	期末数	期初数
17 日照 01	5,070,000.00	
18 日照 01	21,520,000.00	
合计	26,590,000.00	

说明: 期末余额为按实际利率法计提的应付债券利息。

(3) 一年内到期的长期应付款

项目	期末数	期初数
应付融资租赁款	123,104,446.76	

说明: 融资租赁情况详见本节七、46 长期应付款。

## 42、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
银行间市场短期融资券	517,750,000.04	

短期应付债券的增减变动:

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

2019 年 1 月, 本公司发行 2019 年度第一期短期融资券 (19 日照港股 CP001), 发行规模 5 亿元人民币, 年利率 3.55%, 融资期限 365 天。

## 43、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	1,444,235,067.20	2,072,424,000.00
信用借款	555,108,853.80	709,972,500.00
合计	1,999,343,921.00	2,782,396,500.00

长期借款分类的说明：

保证借款的保证人为日照港集团。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

期末保证借款利率区间为 4.44%-5.39%。信用借款利率区间为 4.35%-4.99%，期初保证借款利率区间为 4.51%-5.39%，信用借款利率区间为 4.75%-5.23%

#### 44、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
17 日照 01	596,230,645.99	595,178,779.23
18 日照 01	597,220,077.96	596,477,457.84
合计	1,193,450,723.95	1,191,656,237.07

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
17 日照 01	100.00	2017-10-26	5 年	600,000,000.00	595,178,779.23		30,420,000.00	1,051,866.76	30,420,000.00	596,230,645.99
18 日照 01	100.00	2018-05-10	5 年	600,000,000.00	596,477,457.84		32,280,000.00	742,620.12	32,280,000.00	597,220,077.96
合计	/	/	/	1,200,000,000.00	1,191,656,237.07		62,700,000.00	1,794,486.88	62,700,000.00	1,193,450,723.95

##### 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (3). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、租赁负债

适用 不适用

**46、长期应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	897,209,689.78	
专项应付款		
合计	897,209,689.78	

其他说明：

□适用 √不适用

**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付融资租赁款	897,209,689.78	

其他说明：

2019年10月，本公司与国银金融租赁股份有限公司（“国银租赁”）签订《融资租赁合同》，国银租赁购买本公司部分港口资产，购买价款总计100,000万元，并以租赁形式再提供给本公司使用，租期8年，租赁合同约定年利率为首期4.9%，次期起随五年以上贷款基准利率上浮调整，租金总额为119,534.68万元，分16期于每半年度等额支付。租赁起始日，本公司收到国银租赁购买资产款100,000万元，根据实际利率法计算的租赁年利率为5.06%。由于公司资产并未实际处置，该业务实质是以资产抵押、售后租回融资租赁形式的项目融资。截至2019年12月31日，该融资租赁项目应付租金余额为102,031.41万元，固定资产抵押物金额为126,254.66万元，并由日照港集团提供连带责任保证担保。

**专项应付款****(2). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

**47、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**(1). 长期应付职工薪酬表**

□适用 √不适用

**(2). 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 48、预计负债

适用 不适用

#### 49、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	51,009,168.62		2,487,579.00	48,521,589.62	与资产相关的政府补助
合计	51,009,168.62		2,487,579.00	48,521,589.62	/

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	51,009,168.62			2,487,579.00		48,521,589.62	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十六、8。

#### 50、其他非流动负债

适用 不适用

#### 51、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

#### 52、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

## (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 53、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,072,198,998.28		1,487,389.77	2,070,711,608.51
其他资本公积	903,715,188.75	93,636.05		903,808,824.80
合计	2,975,914,187.03	93,636.05	1,487,389.77	2,974,520,433.31

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 股本溢价本期变动系裕廊公司 H 股发行溢价、发行费用及股权比例被动稀释的综合影响所致。

(2) 其他资本公积增加系联营企业东平铁路公司计提专项储备所致。

## 54、库存股

□适用 √不适用

## 55、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-25,547,119.60	-324,822.35			-81,205.58	-243,616.77		-25,790,736.37
其中：重新计量设定受益计划变动额								
其他权益工具投资公允价值变动	-25,547,119.60	-324,822.35			-81,205.58	-243,616.77		-25,790,736.37
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								
其他综合收益合计	-25,547,119.60	-324,822.35			-81,205.58	-243,616.77		-25,790,736.37

## 56、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	67,755,865.14	38,192,977.17	26,146,705.65	79,802,136.66
合计	67,755,865.14	38,192,977.17	26,146,705.65	79,802,136.66

说明：根据财企（2012）16号《企业安全生产费用提取和使用管理办法》，大型企业上年末

安全生产费用结余达到本企业上年度营业收入 1.5%时，经当地县级以上安全生产监督管理部门、煤矿安全监察机构商财政部门同意，企业本年度可以缓提或者少提安全生产费用。经批准，裕廊公司、岚山万盛本期未计提安全生产费用。

## 57、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	568,126,325.28	48,116,684.19		616,243,009.47
任意盈余公积	44,110,285.12			44,110,285.12
合计	612,236,610.40	48,116,684.19		660,353,294.59

## 58、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	4,516,794,183.86	3,997,335,776.42
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)	-63,278.98	
调整后期初未分配利润	4,516,730,904.88	3,997,335,776.42
加：本期归属于母公司所有者的净利润	631,340,872.40	644,371,989.59
减：提取法定盈余公积	48,116,684.19	63,400,504.39
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	61,513,077.76	61,513,077.76
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	5,038,442,015.33	4,516,794,183.86

调整期初未分配利润明细：

- 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-63,278.98 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 59、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,849,986,043.07	3,573,111,610.27	4,691,122,337.13	3,367,839,460.11
其他业务	395,595,286.15	361,345,435.07	438,958,278.29	353,654,823.27
合计	5,245,581,329.22	3,934,457,045.34	5,130,080,615.42	3,721,494,283.38

其中：主营业务（分劳务类别）

劳务名称	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
港口服务	4,826,502,037.50	3,554,302,948.51	4,682,265,597.45	3,360,335,805.78
物流代理	23,484,005.57	18,808,661.76	8,856,739.68	7,503,654.33
合计	4,849,986,043.07	3,573,111,610.27	4,691,122,337.13	3,367,839,460.11

**60、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,853,165.44	3,211,006.47
教育费附加	794,213.73	1,381,773.98
房产税	3,358,915.46	3,386,052.81
土地使用税	13,395,340.36	16,744,175.33
车船使用税	823,836.62	850,030.40
印花税	2,250,092.52	2,087,890.15
环境保护税	7,594,974.95	7,594,974.55
地方教育附加	529,475.82	918,696.20
其他	109,056.42	354,497.47
合计	30,709,071.32	36,529,097.36

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见本节六、税项。

**61、销售费用**

□适用 √不适用

**62、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	64,994,637.81	65,121,414.60
折旧与摊销	78,312,191.78	73,769,355.82
上市费用	12,363,167.89	6,467,909.28
警卫消防费	8,217,098.08	8,145,389.22
业务宣传费	1,418,461.28	809,248.10
租赁及物业费	7,258,510.02	7,410,400.99
咨询、审计费	4,074,642.26	5,914,269.62
差旅费	3,516,456.48	2,494,152.29
业务招待费	2,028,031.63	2,480,994.27
其他	10,766,578.27	10,635,331.31
合计	192,949,775.50	183,248,465.50

**63、研发费用**

□适用 √不适用

**64、财务费用**

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用总额	356,998,530.45	343,703,881.59
减：利息资本化	-63,725,893.40	-68,193,182.25
减：利息收入	-6,180,728.14	-10,440,405.39
汇兑损益	-937,528.97	
手续费及其他	1,318,804.64	6,527,129.92
合计	287,473,184.58	271,597,423.87

**65、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
国家煤炭应急储备点改造项目补助资金	2,487,579.00	2,487,579.00
稳岗补贴	2,479,156.00	1,451,979.00
个税返还	17,641.50	572,434.50
绿潮应急处置费		20,000.00
融资奖励	140,000.00	
裕廊 H 股上市扶持资金	6,000,000.00	
增值税加计抵减额	6,547,669.54	
合计	17,672,046.04	4,531,992.50

其他说明：

政府补助的具体信息，详见本节十六、8。

**66、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	25,588,185.79	24,197,070.83
处置长期股权投资产生的投资收益	46,543,528.65	
合计	72,131,714.44	24,197,070.83

其他说明：

说明：处置长期股权投资产生的投资收益系处置外理公司股权产生。

**67、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**68、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**69、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	5,788,198.14	
其他应收款坏账损失	-3,356,524.42	
合计	2,431,673.72	

**70、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-9,735,756.15
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计		-9,735,756.15

**71、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	11,634,765.91	9,338,396.58
非货币性资产交换产生的利得（损失以“-”填列）	33,309,953.39	
合计	44,944,719.30	9,338,396.58

其他说明：

本期非货币性资产交换利得系以土地使用权、实物资产及现金出资成立联营企业山焦公司，资产的公允价值与账面价值差额计入资产处置收益。

**72、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	552,179.83		552,179.83
其中：固定资产处置利得	552,179.83		552,179.83
罚款、违约金收入	316,520.00	400,641.00	316,520.00
赔偿收入	4,600,000.00		4,600,000.00
无法支付的款项	1,203,688.71		1,203,688.71

其他	543,050.55	874,825.09	543,050.55
合计	7,215,439.09	1,275,466.09	7,215,439.09

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

本期赔偿收入系收到某客户由于船舶溢油推迟离泊时间的赔偿款。

### 73、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,593,643.68	808,453.62	3,593,643.68
其中：固定资产处置损失	3,593,643.68	808,453.62	3,593,643.68
对外捐赠	975,267.89		975,267.89
罚款、滞纳金	1,873,629.12		1,873,629.12
其他	13,200.00	278,621.55	13,200.00
合计	6,455,740.69	1,087,075.17	6,455,740.69

### 74、所得税费用

#### (1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	223,294,149.94	205,843,310.02
递延所得税费用	138,121.55	4,614,091.02
合计	223,432,271.49	210,457,401.04

#### (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	937,932,104.38
按法定/适用税率计算的所得税费用	234,483,026.10
子公司适用不同税率的影响	-18,255.68
调整以前期间所得税的影响	-1,924,292.24
非应税收入的影响	-16,075,557.43
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,828,125.60
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-242,956.77
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-6,397,046.45
其他（合并层面对处置外理股权形成投资收益的影响）	5,779,228.36
所得税费用	223,432,271.49

其他说明：

适用 不适用

#### 75、其他综合收益

适用 不适用

详见本节七、55。

#### 76、现金流量表项目

##### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	6,180,764.42	10,440,405.39
营业外收入和政府补助	9,006,995.29	2,333,696.84
押金、保证金	6,272,232.44	8,399,964.21
代收代付港建费	19,618,412.90	3,056,884.13
资金往来	22,266,927.38	12,507,074.13
增值税留抵退税	21,602,484.91	
其他	6,800,164.97	6,801,523.03
合计	91,747,982.31	43,539,547.73

##### (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
营业外支出	2,869,447.89	2,025.55
押金、保证金	7,928,910.93	13,939,946.40
付现费用	62,613,520.22	64,713,848.31
其他	2,152,331.63	10,966.42
合计	75,564,210.67	78,666,786.68

##### (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	141,103,359.99	
合计	141,103,359.99	

##### (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		127,565,716.95
合计		127,565,716.95

##### (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁款	1,000,000,000.00	
合计	1,000,000,000.00	

## (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
公司债券、短期融资券承销费	3,324,064.35	4,790,000.00
上市费用支出	21,040,429.67	
合计	24,364,494.02	4,790,000.00

## 77. 现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	714,499,832.89	735,274,038.95
加：资产减值准备	-2,431,673.72	9,735,756.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	519,621,242.17	503,914,836.20
使用权资产摊销		
无形资产摊销	72,118,944.55	67,311,621.33
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）	-44,944,719.30	-9,338,396.58
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,593,643.68	808,453.62
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	293,272,637.05	275,510,699.34
投资损失（收益以“-”号填列）	-72,131,714.44	-24,197,070.83
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	767,434.44	-2,623,295.02
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-710,518.47	7,240,130.15
存货的减少（增加以“-”号填列）	-20,337,479.14	-3,387,719.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-182,132,969.34	-235,792,143.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-143,940,815.04	152,121,934.08
其他	14,533,850.52	8,429,118.98
经营活动产生的现金流量净额	1,151,777,695.85	1,485,007,963.56
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产	1,262,546,575.03	
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	971,227,040.89	848,534,400.82
减：现金的期初余额	848,534,400.82	837,804,223.41
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		

现金及现金等价物净增加额	122,692,640.07	10,730,177.41
--------------	----------------	---------------

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	89,429,800.00
其中：现金	89,429,800.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	49,408,269.03
其中：现金	49,408,269.03
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	40,021,530.97

## (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	971,227,040.89	848,534,400.82
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	970,673,590.17	848,238,767.68
可随时用于支付的其他货币资金	553,450.72	295,633.14
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	971,227,040.89	848,534,400.82
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

## 78. 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 79. 所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	41,117,956.96	商业汇票保证金
应收款项融资	189,657,254.15	短期借款质押
固定资产	1,262,546,575.03	售后回租抵押

合计	1,493,321,786.14	/
----	------------------	---

**80、 外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	4,092,715.00	0.8958	3,666,254.10
其中：美元			
欧元			
港币	4,092,715.00	0.8958	3,666,254.10

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

□适用 √不适用

**81、 套期**

□适用 √不适用

**82、 政府补助****(1). 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2013 年国家煤炭应急储备点改造项目补助资金财政拨款	60,000,000.00	其他收益	2,487,579.00
融资奖励	140,000.00	其他收益	140,000.00
上市扶持资金	6,000,000.00	其他收益	6,000,000.00
稳定岗位补贴	2,479,156.00	其他收益	2,479,156.00
个税返还	17,641.50	其他收益	17,641.50
增值税加计抵减额	6,547,669.54	其他收益	6,547,669.54

**(2). 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

其他说明：

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

**83、 其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、 非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本

适用 不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用



**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
外理公司	89,429,800.00	84	挂牌转让	2019.1.31	收到处置股权款项并转移控制权	46,543,528.65	0.00	0.00	0.00	0.00	无剩余股权	0.00

其他说明:

适用 不适用

本期转让外理公司 84% 股权后, 不再持有外理公司股权 (连同其 100% 控股子公司新岚公司和利达公司) 股权。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
港通公司	日照市	日照市	通信工程	100		非同一控制下企业合并
岚山万盛	日照市	日照市	港口装卸	75		非同一控制下企业合并
山钢码头公司	日照市	日照市	港口装卸	45		设立
裕廊公司	日照市	日照市	港口装卸	50.60		同一控制下企业合并

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

1. 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. 裕廊公司于 2019 年 6 月在香港 H 股发行上市，公开发行 40,000 万股 H 股股份；2019 年 7 月因行使超额配售权发行 6,000 万股，其股本由 120,000 万元变更为 166,000 万元；本公司持股比例由 70% 下降至 50.60%。

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
岚山万盛	25.00	26,367,326.00		351,744,202.96
裕廊公司	49.40	57,214,479.92		1,045,558,820.18
山钢码头公司	55.00	-798,371.65		508,160,163.04

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
岚山万盛	21,906.27	126,845.44	148,751.71	6,858.03	1,196.00	8,054.03	18,529.16	129,568.26	148,097.42	7,456.19	10,500.00	17,956.19
裕廊公司	27,717.87	201,643.48	229,361.35	9,556.81	8,152.96	17,709.77	10,984.96	159,818.78	170,803.74	29,670.88	724.01	30,394.89
山钢码头公司	12,889.15	136,192.05	149,081.20	56,688.44		56,688.44	32,703.61	95,677.56	128,381.17	35,850.38		35,850.38

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
岚山万盛	38,306.76	10,546.93	10,546.93	11,105.32	38,530.82	9,754.68	9,754.68	17,030.99
裕廊公司	55,091.14	14,969.76	14,969.76	21,937.60	54,832.52	16,367.67	16,367.67	20,551.34
山钢码头公司	2,370.62	-145.16	-145.16	2,347.76	359.36	-225.57	-225.57	165.67

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

√适用 □不适用

## (1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

√适用 □不适用

本公司原持有裕廊公司 70% 股权，2019 年 6 月裕廊公司在香港联交所公开发行人 40,000 万股股份并上市，2019 年 7 月行使超额配售权发行 6,000 万股股份，其股本由 120,000 万股变更为 166,000 万股，本公司对裕廊公司的持股比例下降至 50.60%。

## (2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
中联水泥	日照市	日照市	水泥制造	30		权益法核算
东平铁路公司	新泰市	新泰市	铁路运输	24		权益法核算
储配煤公司	日照市	日照市	煤炭批发经营	29		权益法核算
财务公司	日照市	日照市	存贷款机构	40		权益法核算
山焦公司	日照市	日照市	煤焦加工与销售	11.58		权益法核算

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额					期初余额/ 上期发生额				
	中联水泥公司	东平铁路公司	储配煤公司	财务公司	山焦公司	中联水泥公司	东平铁路公司	储配煤公司	财务公司	山焦公司
流动资产	258,630,141.61	3,358,035.07	45,545,231.14	4,211,952,952.88	408,203,884.27	227,155,015.29	2,575,688.92	50,698,146.47	4,531,616,148.57	
非流动资产	123,054,588.43	1,200,066,413.54	20,598.60	533,696,897.64	662,258,599.76	143,850,628.27	1,248,197,311.23	42,676.92	27,865,581.81	
资产合计	381,684,730.04	1,203,424,448.61	45,565,829.74	4,745,649,850.52	1,070,462,484.03	371,005,643.56	1,250,773,000.15	50,740,823.39	4,559,481,730.38	
流动负债	78,716,924.76	367,383,237.55	417,366,479.26	3,497,039,259.47	119,720,953.29	73,850,360.82	321,656,642.61	436,872,620.16	3,398,724,895.71	
非流动负债	94,380,627.00	607,147,966.71		606,012.97		94,380,627.00	627,792,966.71			
负债合计	173,097,551.76	974,531,204.26	417,366,479.26	3,497,645,272.44	119,720,953.29	168,230,987.82	949,449,609.32	436,872,620.16	3,398,724,895.71	
少数股东权益										
归属于母公司股东权益	208,587,178.28	228,893,244.35	-371,800,649.52	1,248,004,578.08	950,741,530.74	202,774,655.74	301,323,390.83	-386,131,796.77	1,160,756,834.67	
按持股比例计算的净资产份额	62,576,153.48	54,934,378.65		499,201,831.23	110,085,861.45	60,832,396.72	72,317,613.80		464,302,733.87	
调整事项	256,000.00	16,000.00				256,000.00	16,000.00			
—商誉	256,000.00	16,000.00				256,000.00	16,000.00			
—内部交易未实现利润										
—其他										
对联营企业权益投资的账面价值	62,832,153.48	54,950,378.65		499,201,831.23	110,085,861.45	61,088,396.72	72,333,613.80		464,302,733.87	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值										
营业收入	543,734,792.79	63,788,388.16	42,778,992.91	144,087,077.68	74,851,031.31	394,312,540.13	39,015,019.38	-61,809,524.66	141,480,399.41	
净利润	40,079,645.66	-50,758,026.46	13,068,356.87	11,886,550.31	741,530.74	35,109,292.87	-77,436,912.13	-1,094,564.53	78,592,122.12	
终止经营的净利润										
其他综合收益										
综合收益总额	40,079,645.66	-50,758,026.46	13,068,356.87	11,886,550.31	741,530.74	35,109,292.87	-77,436,912.13	-1,094,564.53	78,592,122.12	
本年度收到的来自联营企业的股利	11,426,347.87									

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

□适用 √不适用

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末确认的损失 (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	111,978,221.06	4,156,032.70	107,822,188.36

## (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 35.02%（2018 年：30.48%）；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 76.97%（2018 年：76.37%）。

#### （2）流动性风险

流动性风险，是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产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 2019 年 12 月 31 日，本集团尚未使用的银行借款额度为 773,491.89 万元（2018 年 12 月 31 日：757,509.69 万元）。

#### （3）市场风险

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

##### 利率风险

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

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

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

银行存款的公允价值利率风险并不重大。

本集团持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项目	本年数	上年数
固定利率金融工具		
金融负债	423,649.44	358,625.62
其中：短期借款	219,776.36	215,760.00
一年内到期的非流动负债	7,170.30	6,200.00
其他流动负债（短期融资券）	51,775.00	
长期借款	25,582.71	17,500.00
应付债券	119,345.07	119,165.62
合计	423,649.44	358,625.62
浮动利率金融工具		
金融资产	101,234.50	98,217.26
其中：货币资金	101,234.50	98,217.26
金融负债	352,298.07	355,751.31
其中：短期借款		27,000.00
一年内到期的非流动负债	88,225.41	68,011.66
长期借款	174,351.69	260,739.65
长期应付款	89,720.97	
合计	453,532.57	453,968.57

于 2019 年 12 月 31 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，本集团的净利润及股东权益将减少 884.01 万元。

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

#### 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。

于 2019 年 12 月 31 日，本集团持有的外币金融资产或外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币万元）：

项目	外币负债		外币资产	
	期末数	期初数	期末数	期初数
港币			366.63	

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。

于 2019 年 12 月 31 日，对于本集团以外币计价的货币资金升值或贬值 10%，而其他因素保



持不变，则会导致本集团股东权益及净利润均增加或减少约 36.66 万元。

## 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 2019 年 12 月 31 日，本集团的资产负债率为 41.03%（2018 年 12 月 31 日：41.86%）。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资			664,281,407.27	664,281,407.27
(三) 其他权益工具投资			56,649,951.51	56,649,951.51
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			720,931,358.78	720,931,358.78

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

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

√适用 □不适用

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

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

√适用 □不适用

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

□适用 √不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

√适用 □不适用

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

本集团期末不存在不以公允价值计量但披露其公允价值的项目。

本集团不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

**9、其他**

□适用 √不适用

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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

**本企业的母公司情况的说明**

(1)日照港集团属国有独资的有限责任公司，根据国家港口管理体制改革的要求，日照市委办公室、日照市人民政府办公室《关于印发<日照市港口联合方案>的通知》明确“该公司按照市

政府授权经营和管理国有资产，承担国有资产保值增值责任，自主经营，自负盈亏”。自 2003 年 5 月起，日照市人民政府对日照港集团实行授权经营。因此，本公司的实际控制人是日照市人民政府。

根据 2019 年 8 月 22 日签署的《山东省港口集团有限公司与日照市人民政府关于日照港集团有限公司之股权无偿划转协议》，日照市人民政府拟将所持有的日照港集团 100% 股权无偿划转给山东省港口集团，划转完成后，日照港集团将成为山东省港口集团的全资子公司，本公司实际控制人将由日照市人民政府变更为山东省人民政府国有资产监督管理委员会。目前相关划转工作仍在推进过程中。

本企业最终控制方是日照市人民政府

## 2、本企业的子公司情况

适用  不适用

本企业子公司的情况详见本节九、1

## 3、本企业合营和联营企业情况

适用  不适用

本企业重要的合营或联营企业详见本节九、3

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

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

## 4、其他关联方情况

适用  不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
日照海通班轮有限公司（“班轮公司”）	同一母公司
日照港房地产开发有限公司（“房地产公司”）	同一母公司
日照港富华国际码头管理有限公司（“富华码头公司”）	同一母公司
日照港达船舶重工有限公司（“港达公司”）	同一母公司
日照港机工程有限公司（“港机公司”）	同一母公司
日照港高科技电气有限公司（“高科电气公司”）	同一母公司
日照港集装箱发展有限公司（“集装箱公司”）	同一母公司
日照港建设监理有限公司（“监理公司”）	同一母公司
日照金港物业服务有限公司（“金港物业公司”）	同一母公司
日照港进出口贸易有限公司（“进出口公司”）	同一母公司
日照口岸信息技术有限公司（“口岸信息公司”）	同一母公司
日照港集团岚山港务有限公司（“岚山港务公司”）	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
日照港贸易有限公司（“贸易公司”）	同一母公司
山东港湾建设集团有限公司（“山东港湾公司”）	同一母公司
日照港工程设计咨询有限公司（“设计公司”）	同一母公司

日照港集团物流有限公司 (“物流公司”)	同一母公司
日照港物业有限公司 (“物业公司”)	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
日照中联港口水泥有限公司 (“中联水泥公司”)	母公司联营企业
兖州煤业股份有限公司 (“兖州煤业公司”)	股东的子公司
青岛中垠瑞丰国际贸易有限公司 (“中垠瑞丰公司”)	兖州煤业公司的子公司
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

说明:

中国日照外轮代理有限公司 2018 年为非关联方, 2019 年初因股东变更为由日照港中远海运物流有限公司绝对控股, 本期成为本公司关联方。

## 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: 元 币种: 人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
港机公司	采购材料	12,474,522.58	8,387,030.38
高科电气公司	采购材料	4,591,187.59	108,461.54
进出口公司	采购材料	2,568,242.91	
港达公司	采购材料		1,587,680.25
山东港湾公司	工程施工	1,222,827,105.01	1,272,364,750.84
港机公司	工程施工	30,176,978.58	15,619,673.67
物业公司	绿化工程款	13,897,048.33	14,881,066.02
设计公司	工程设计	636,844.40	758,031.99
港达公司	设备制造及安装	25,586,133.11	35,961,000.00
监理公司	工程监理	11,795,725.72	22,146,824.18
金港物业公司	绿化工程款		2,599,000.00
海港装卸公司及其子公司	工程施工	40,971,715.91	1,233,231.16
海港装卸公司及其子公司	支付港口作业费、物流短倒等	1,125,494,390.37	1,071,671,323.34
日照港集团	港口设施保安费、消防费、交通管理费、修理费、租赁费、取暖费、青年公寓住宿费、会议费、热力费、航道维护费	44,350,760.08	45,626,349.74
岚山港务公司	综合服务协议	57,901,107.78	57,257,103.93
港机公司	修理费	18,585,872.14	14,055,291.84
中远物流公司及其子公司	配矿费、理货费	19,793,468.45	
临港物流公司	货物中转服务	7,492,883.59	9,110,631.80
物业公司	取暖费、物业费	4,341,851.56	4,676,788.50

山东港湾公司	修理费	1,420,188.86	3,395,387.55
新绿洲公司	支付港口作业费、外付作业费	1,060,474.64	107,860.68
物流公司	支付港口作业费、外付作业费		28,169,775.67
保税物流	堆存费		1,226,415.06

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：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
中远物流公司及其子公司	港口服务	211,621,302.98	
兖州煤业公司	港口服务	30,285,752.27	43,157,931.76
物流园区公司	港口服务	12,030,761.02	12,952,520.69
贸易公司	港口服务	5,297,803.10	15,442,874.70
岚山港务公司	港口服务	4,587,042.86	10,337,720.80
班轮公司	港口服务	3,684,669.82	4,639,709.14
中垠瑞丰公司	港口服务	1,860,742.63	3,920,812.94
集装箱公司	港口服务	1,748,693.98	1,278,301.89
中联水泥公司	港口服务	1,244,814.86	
临港货运公司	港口服务		1,997,244.20
油品码头公司	港口服务	760,377.36	765,094.34
山东港湾公司	工程施工	36,542,066.74	32,754,772.20
日照港集团	工程施工	7,823,614.66	4,364,868.99
日照港集团	供水、供电、供暖、通讯、机修、船舶管理	98,744,164.44	77,970,697.40

## 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

(1) 经 2018 年 3 月第六届董事会第六次会议审议，海港装卸公司及其子公司与本集团签订《装卸业务承包合同》、《道路清扫作业承包合同》等协议，向本集团提供部分劳务及装卸、清洁等业务总包服务和物流短倒等服务，按市场价格为基础计价。

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

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

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

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

(6) 山钢码头公司与岚山港务公司签署的《皮带机委托管理协议》及相关《补充协议》，山

钢码头公司委托岚山港务公司进行皮带机及相关设备设施的生产运营管理以及日常检查和保养工作。

(7) 港机公司向本集团提供机械制造、维修维护等服务，费用计算标准按照市场价格确定。

(8) 本集团与中远物流公司及其子公司签署作业服务合同，为满足生产经营中的客户需求，约定中远物流公司提供部分客户落地于日照港的外贸进口铁矿的配矿、筛分作业服务，作业包干费采取货物吨计付方式，单价为配矿 7.00 元/吨，筛分 6.00 元/吨。

(9) 临港物流公司与本公司签订《仓储服务协议》，为本集团存放于其货场的货物提供中转、倒运和仓储等货物中转服务。

## (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：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
中联水泥 (a)	场地租赁	1,384,128.44	14,515,522.72
集装箱公司 (b)	泊位租赁	7,418,354.57	7,264,363.63
海港装卸公司及其子公司 (c)	设备及场地租赁	5,839,461.51	6,657,508.64
港达公司(d)	场地租赁	2,049,818.18	

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：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
岚山港务公司 (1)	土地使用权	56,665,663.41	56,109,422.24
日照港集团 (2)	土地使用权	151,325,817.11	149,840,373.52
日照港集团 (3)	码头租赁	16,682,183.04	16,518,427.52
日照港集团 (3)	土地使用权	3,637,759.44	3,520,678.83
岚山港务公司 (4)	房屋及港务设施租赁	6,605,100.51	7,127,248.72
岚山港务公司 (5)	土地使用权	4,445,690.57	4,402,050.80
岚山港务公司	土地使用权		2,579,466.66
岚山港务公司 (6)	土地使用权	46,806,290.95	
日照港集团 (7)	办公场所租赁	6,682,218.30	6,589,587.21
日照港集团 (8)	仓库租赁费	3,733,316.68	1,531,481.82
物流公司	办公场所租赁		153,714.29

日照港集团(9)	设备租赁	5,720,008.71	5,612,408.61
----------	------	--------------	--------------

## 关联租赁情况说明

√适用 □不适用

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

(b) 裕廊公司与集装箱公司签订《泊位及后方陆域使用协议》,合同约定自2017年2月23日起的日照海通中韩客箱班轮的靠离泊、货物堆存、装卸等相关作业,泊位年租金含税额为470万元,后方陆域年租金含税额为356万元。

(c) 本公司与海港装卸公司签订《道路及装卸设备租赁协议》、《场地等办公场所租赁协议》,合同约定租赁期限为2019年1月1日至2019年12月31日,道路清扫场所及流动机械年租金为不含税额376.03万元;装卸业务场所及人力装卸机械设备年租金为不含税额289.72万元。

(d) 本公司与港达公司签订《土地及码头岸线租赁合同》,合同约定租赁期限截止2038年6月30日,土地租赁价格为每年2万元/亩,码头岸线租赁价格为每年0.4万元/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《土地及码头岸线租赁合同补充协议》,土地租赁价格调整为每年3万元/亩,码头岸线租赁价格调整为每年0.29万元/米,租赁期限不变。

(1) 经2012年4月26日第四届董事会第七次会议审议,本公司与岚山港务公司签订《土地使用权租赁协议》,租赁其岚山港区1,473,958.79 m<sup>2</sup>土地,租赁期限截至2032年3月31日,租赁价格为6,190.63万元/年(含税),以后每三年根据市场价由双方协商调整。

(2) 本公司根据2009年与日照港集团签订的《土地使用权租赁协议》,租赁其拥有的日照港东港区土地,租赁期限20年,原租赁价1,272.29万元。经2012年4月26日本公司第四届董事会第七次会议审议,双方签订新的《土地使用权租赁协议》,租赁价格调整为2,544.58万元/年(含税)。经2017年3月24日本公司第五届董事会第十九次会议审议,双方签订新的《土地使用权租赁协议》,租赁期限截止2022年7月14日,租赁价格调整为3,816.8679万元/年(含税),以后每三年根据市场价,由双方协商进行调整。

经2017年3月24日本公司第五届董事会第十九次会议审议,本公司与日照港集团签订《土地使用权租赁协议》,租赁其拥有的8宗土地,租赁期限20年,面积140.44万m<sup>2</sup>,租赁价格为63,198,812元/年(含税),租赁期限为2017年1月1日至2022年7月14日,以后每三年根据市场价,由双方协商进行调整。

经2018年3月20日本公司第六届董事会第六次会议审议,本公司与日照港集团签订《土地使用权租赁协议》,租赁其拥有的1宗土地,租赁面积142.11万m<sup>2</sup>,租赁期限为2018年1月1日至2022年7月14日,租赁价格为6,395.34万元/年(含税),以后每三年根据市场价,由双方协商进行调整。

(3) 裕廊公司于 2011 年与日照港集团签署相关码头场地和土地使用权租赁协议《现有码头场地租赁合同》，约定裕廊公司自设立之日起向日照港集团租赁部分港区码头场地 40.50 公顷，租赁期限 20 年，租赁期限截止 2031 年 3 月 31 日，租赁价格为 1,822.50 万元/年（含税）；向日照港集团租赁部分土地使用权（石臼港作业区 80,290 m<sup>2</sup>土地），租赁期限截止 2032 年 5 月 31 日，租赁价格为 361.29 万元/年（含税），每五年调整一次，2018 年 4 月与日照港集团签订《关于〈土地使用权租赁合同〉的补充协议（二）》，租赁价格调整为 397.42 万元/年（含税）。

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

(5) 经 2009 年 4 月 27 日第三届董事会第九次会议审议，本公司与岚山港务公司签订《土地使用权租赁协议》，租赁其岚山港区 161,894.70 m<sup>2</sup>土地，租赁期限 20 年，截止 2024 年 3 月 31 日，租赁价格为 169.99 万元/年（含税），每三年调整一次。经 2012 年 4 月 26 日第四届董事会第七次会议审议，双方签订新的《土地使用权租赁协议》，租赁价格调整为 485.68 万元/年（含税）。

(6) 经 2019 年 3 月 26 日第六届董事会第十五次会议审议，本公司与岚山港务公司签订《土地使用权租赁协议》，租赁其拥有的 1 宗土地，租赁面积 123.21 万 m<sup>2</sup>，租赁期限为 2019 年 1 月 1 日至 2038 年 12 月 31 日，租赁价格为 5,101.89 万元/年（含税），每三年调整一次。

(7) 本公司于 2018 年与日照港集团签订《房屋租赁合同》，租赁其拥有的办公、仓储场所共计 28,686 m<sup>2</sup>，租赁期限为 2018 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，租赁价格为 668.38 万元/年（含税）；裕廊公司 2018 年 3 月与日照港集团签订《办公用房有偿使用合同》，向日照港集团租赁办公场所，租赁面积为 2,500 m<sup>2</sup>，租赁期限为 2018 年 1 月 1 日至 2019 年 7 月 31 日，租赁价格为 75 万元/年（含税）；2019 年 8 月裕廊公司与日照港集团签订《裕廊公司新办公楼房屋租赁合同》，向日照港集团租赁办公场所，租赁面积为 1,312.5 m<sup>2</sup>，租赁期限为 2019 年 8 月 1 日至 2022 年 8 月 1 日，租赁金额为 39.375 万元/年（含税）。

(8) 裕廊公司于 2015 年 12 月与日照港集团签订《仓库租赁协议》，租赁其日照港石臼区仓库以满足生产需求，租赁期限为 2016 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，租赁价格为 119.33 万元/年（含税）；由于日照港集团改造仓库提升功能，2018 年与日照港集团签订《仓库租赁补充协议》，裕廊公司补充支付 186 万元作为未来五年的补充租金，租赁价格增加 37.20 万元/年（含税）；2019 年与日照港集团签订《仓库租赁补充协议（二）》，根据市场价格调整租金，自 2019 年起至租赁期结束，租赁价格增加 240 万元/年（含税）。

(9) 本公司 2017 年与日照港集团签订《关于岚山港区中港口四站等资产租赁协议》，向日照港集团租用岚山港区中区港口四站（110KV 变电站）、供水调节站、污水处理厂等设备及设施，租赁期限为 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，租赁价格为 647.10 万元/年（含税）。



## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
日照港集团	8,000.00	2018/2/6	2019/2/6	是
日照港集团	14,200.00	2016/2/26	2024/12/21	是
日照港集团	7,910.38	2014/4/21	2019/4/21	是
日照港集团	20,000.00	2018/1/30	2019/1/29	是
日照港集团	20,000.00	2018/6/27	2019/6/26	是
日照港集团	11,400.00	2018/6/29	2019/6/28	是
日照港集团（1）	12,000.00	2019/6/28	2020/6/26	否
日照港集团（2）	10,000.00	2019/1/2	2020/1/2	否
日照港集团（3）	20,000.00	2019/9/26	2020/9/25	否
日照港集团（4）	30,000.00	2019/6/21	2020/6/21	否
日照港集团（5）	21,750.00	2016/6/30	2021/6/30	否
日照港集团（6）	45,194.00	2011/5/3	2024/1/17	否
日照港集团（7）	5,906.40	2017/9/15	2022/9/15	否
日照港集团（8）	50.00	2017/5/23	2025/4/30	否
日照港集团（9）	7,900.00	2017/7/3	2025/7/2	否
日照港集团（10）	4,600.00	2018/6/25	2025/7/2	否
日照港集团（11）	5,700.00	2016/3/14	2021/3/9	否
日照港集团（12）	2,700.00	2018/6/29	2025/6/28	否
日照港集团（12）	1,277.71	2019/1/23	2026/1/22	否
日照港集团（13）	38,800.00	2015/3/5	2022/5/11	否
日照港集团（14）	71,462.00	2017/6/8	2024/4/14	否
日照港集团（15）	102,031.41	2019/10/10	2027/10/10	否

关联担保情况说明

适用 不适用

（1）日照港集团于 2019 年 6 月 27 日与农业银行日照分行签订保证合同，为本公司在该行的 12,000 万元借款提供连带责任保证。截至 2019 年 12 月 31 日，本公司在此额度内的短期借款余额为 12,000 万元。

（2）日照港集团于 2018 年 12 月 29 日与国家开发银行山东省分行签订保证合同，为本公司在该行的 10,000 万元借款提供连带责任保证。截至 2019 年 12 月 31 日，本公司在此额度内的短期借款余额为 10,000 万元。

（3）日照港集团于 2019 年 9 月 19 日与国家开发银行山东省分行签订保证合同，为本公司在该行的 20,000 万元借款提供连带责任保证。截至 2019 年 12 月 31 日，本公司在此额度内的短期借款余额为 20,000 万元。

（4）日照港集团于 2019 年 6 月 21 日与交通银行日照分行签订最高额为人民币 180,000 万元

的保证合同，为本公司自 2019 年 6 月 20 日至 2020 年 6 月 21 日期间形成的借款债务提供连带责任保证。截至 2019 年 12 月 31 日，本公司在此额度内的短期借款余额为 30,000 万元。

(5)日照港集团于 2013 年 9 月 10 日与工商银行日照分行签订最高额为人民币 156,000 万元的保证合同，为本公司 2013 年 7 月 15 日至 2018 年 9 月 10 日期间形成的借款债务提供连带责任保证。截至 2019 年 12 月 31 日，本公司在此额度内的借款余额为 21,750 万元（其中一年内到期长期借款 14,500 万元，长期借款 7,250 万元）。

(6)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 2019 年 12 月 31 日，本公司在此额度内的借款余额为 45,194 万元（其中一年内到期长期借款 13,914 万元，长期借款 31,280 万元）。

(7)日照港集团于 2017 年 9 月 15 日与中国银行日照分行签订保证合同，为本公司在该行的 7,383 万元长期借款提供担保。截至 2019 年 12 月 31 日，本公司在此额度内的借款余额为 5,906.4 万元（其中一年内到期长期借款 1,476.6 万元，长期借款 4,429.8 万元）。

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

(9)日照港集团于 2017 年 7 月 3 日与农业银行日照分行签订保证合同，为本公司在该行的 8,900 万元借款提供担保。截至 2019 年 12 月 31 日，本公司在此额度内的借款余额为 7,900 万元（其中一年内到期的长期借款 1,000 万元，长期借款 6,900 万元）。

(10)日照港集团于 2018 年 6 月 22 日与农业银行日照分行签订保证合同，为本公司在该行的 5,140 万元借款提供担保。截至 2019 年 12 月 31 日，本公司在此额度内的借款余额为 4,600 万元（其中一年内到期的长期借款 800 万元，长期借款 3,800 万元）。

(11)日照港集团于 2016 年 3 月 14 日与交通银行日照分行签订保证合同，为本公司在该行 13,300 万元长期借款提供担保。截至 2019 年 12 月 31 日，本公司该合同项下的借款余额为 5,700 万元（其中一年内到期长期借款 3,800 万元，长期借款 1,900 万元）。

(12)日照港集团于 2018 年 1 月 30 日与交通银行日照分行签订最高额为人民币 100,000 万元的保证合同，为本公司在该行的 3,977.71 万元借款提供连带责任保证。截至 2019 年 12 月 31 日，本公司在此额度内的借款余额为 3,977.71 万元（其中一年内到期长期借款 275 万元，长期借款 3,702.71 万元）。

(13)日照港集团于 2014 年 1 月 17 日与建设银行日照分行签订最高额为人民币 50,000 万元的保证合同，为本公司自 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 2019 年 12 月 31 日，本公司在此额度内的借款余额为 38,800 万元（其中一年内到期的长期借款 20,300 万元，长期借款 18,500 万元）。

(14)日照港集团于 2015 年 3 月 19 日与建设银行日照分行签订最高额为人民币 100,000 万

元的保证合同,为本公司自 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 2019 年 12 月 31 日,本公司在此额度内的借款余额为 71,462 万元(其中一年内到期的长期借款 4,851 万元,长期借款 66,611 万元)。

(15) 本公司以日照港石臼港区西区四期和南区焦炭码头项目部分码头及设备类资产作为租赁标的,与国银租赁开展售后回租融资租赁业务,融资总额为人民币 100,000 万元(本金),租赁期 8 年,由日照港集团提供连带责任保证担保,截止 2019 年 12 月 31 日,担保余额为 102,031.41 万元。借款提供连带责任保证。

#### (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

单位: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
集装箱公司	采购固定资产、无形资产	407,741,961.47	
日照港集团	采购固定资产	57,879,422.36	
山东港湾公司	采购固定资产	69,553,398.04	

说明:经第六届董事会第十三次会议审议,裕廊公司与日照港集团及集装箱公司签订《资产购买协议》,以截止 2018 年 10 月 31 日的评估价值 46,425.78 万元作为交易价格,向其购买日照港石臼港区西 6#泊位光板码头及码头辅助设施、相应的国有土地使用权、海域使用权。2)经第六届董事会第十九次会议审议,本公司与山东港湾公司签订《船舶买卖合同》,以截止 2019 年 5 月 31 日的评估价值 7,164.00 万元作为交易价格,向其购买“日港拖 26”“日港拖 36”2 艘拖轮。

#### (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	468.53	379.41

本集团本期关键管理人员 14 人,上期关键管理人员 14 人。

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

代收代付业务

##### (1) 港内铁路包干费

本集团经营港口装卸业务,向托运人或货方收取的港口作业费包括港内铁路费,由于港内铁路路权归日照港集团,本集团按交通部《港口收费规则(内贸部分)》规定的铁路作业收费标准代收铁路线路使用费、轨道衡检斤费等费用。经 2008 年 3 月 16 日第二届董事会第十三次会议、2007 年年度股东大会审议,本集团与日照港集团于 2008 年 6 月签订《港内铁路包干费代收划转

协议》，确认代收划转期限自 2008 年 9 月 1 日至 2010 年 8 月 31 日；经 2010 年 7 月 31 日第三届董事会第十九次会议及 2011 年 3 月 28 日第三届董事会第二十四次会议审议通过，本集团与日照港集团续签协议，确认代收划转期限延长至 2013 年 12 月 31 日。后经 2014 年 4 月 16 日第四届董事会第二十二次会议和第四届监事会第二十一次会议审议通过，本集团与日照港集团续签协议，确认代收划转期限延长至 2016 年 12 月 31 日。经 2017 年 3 月 24 日第五届董事会第十九次会议审议通过，本集团与日照港集团续签协议，确认代收划转期限延长至 2019 年 12 月 31 日。2018 年 3 月，本集团与日照港集团签订补充协议对代收港内铁路包干费价格进行重新商定。报告期内，本集团代收港内铁路包干费共计 29,365.91 万元、划转 28,024.32 万元（上期：代收 25,858.79 万元、划转 26,019 万元）。

## （2）港内货物港务费

本集团经营港口装卸业务，向托运人或货方收取的港口作业费包括货物港务费。根据日照市口岸港航局和日照市人民政府国有资产监督管理委员会联合下发的《关于日照市港口公用基础设施维护和管理有关事宜的通知》（日口岸港函[2018]1 号），自 2018 年 8 月 1 日起，日照港相关港口经营单位应将实际收取的货物港务费按照 50% 上缴至日照港集团，专项用于港口公共基础设施的投资、维护及管理。同时，本集团将终止执行原与日照港集团签署的《综合服务协议》中关于航道维护费用分摊的相关协议内容。报告期内，本集团代收货物港务费共计 12,038.56 万元，划转 12,038.56 万元（上期：代收 5,115.08 万元、划转 5,115.08 万元）。

## 股权转让

经日照市人民政府国有资产监督管理委员会 2018 年 9 月 17 日下发《关于同意日照港中远海运物流有限责任公司受让日照中理外轮理货有限公司等六家公司股权的批复》（日国资字[2018]96 号）核准、本公司第六届董事会第十二次会议审议通过，以截至 2017 年 12 月 31 日的评估值 8,942.98 万元为基础，并经山东产权交易中心及山东蓝色经济区产权交易中心公开挂牌交易，本公司于 2018 年 12 月 30 日与中远物流公司签订了《产权交易合同》，将所持外理公司 84% 股权全部转让给中远物流公司，转让价格为 8,942.98 万元。至 2019 年 1 月 31 日，外理公司股权转让已完成。

## 关联方存款及贷款业务

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

本集团在财务公司开立账户存款并办理结算，财务公司与日照银行等 6 家金融机构签订了合作或服务协议，归集经授权的关联方相应账户资金至财务公司的一级账户，本集团被归集资金余额反映为本集团在财务公司的存款，2019 年 12 月 31 日存款余额为 66,605.52 万元，2019 年度利

息收入 260.49 万元(2018 年 12 月 31 日存款余额为 68,609.19 万元,2018 年度利息收 476.04 元)。

本集团本期向财务公司取得借款 52,500.00 万元,本期偿还 94,360.00 万元,截至 2019 年 12 月 31 日尚有 8,250 万元未归还,借款期间产生利息支出 1,819.68 万元(上期利息支出 2,028.16 万元)。

## 6、关联方应收应付款项

### (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	临港货运公司			199,016.13	5,970.48
	集装箱公司	582,236.50	15,079.93	757,470.50	22,724.12
	岚山港务公司			2,354,868.70	70,646.06
	中联水泥公司	1,800.00	1,800.00	754,350.00	22,630.50
	中远物流公司及其子公司	62,132,167.45	2,591,149.01	206,077.55	6,182.33
	贸易公司	4,129,005.58	253,455.58	4,131,633.28	123,949.00
	兖州煤业公司	3,398,523.50	88,021.76		
	山东港湾公司	3,012,877.91	78,033.54	52,820.85	1,584.63
	海港装卸公司及其子公司	630,702.00	17,561.76	1,820.00	54.60
其他应收款	日照港集团	105,020.80	13,509.33	223,703.80	6,711.11
	山东港湾公司	1,044,074.41	67,957.72	1,196,765.14	48,062.84
	富华码头公司	1,291,714.40	42,239.06		
其他非流动资产	日照港集团	4,594,441.45		6,125,923.27	
	山东港湾公司			6,700,000.00	
	监理公司	129,000.00		129,000.00	
应收股利	中联水泥			5,090,006.45	

### (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	山东港湾公司	1,719,449.77	116,600.00
	海港装卸公司及其子公司	57,034,529.40	130,991,146.06
	港机公司	3,354,853.20	3,403,000.46
	设计公司	515,725.00	890,000.00
	口岸信息公司	3,793,504.00	5,500.00
应付票据	监理公司		3,050,000.00
	山东港湾公司	9,124,296.82	
预收款项	山东港湾公司	917,633.29	7,288,966.91
	国际物流公司		1,344,808.90
其他应付款	山东港湾公司	1,034,165,953.18	532,198,638.51
	监理公司	10,790,821.60	10,271,917.00
	岚山港务公司	649,548.00	3,396,226.00
	港达公司	4,155,591.31	27,450,003.47

	港机公司	1,672,104.67	1,042,281.90
	物业公司	5,668,148.82	6,877,522.27
	设计公司	62,383.00	943,840.00
	海港装卸公司及其子公司	12,401,695.62	159,811.98
	口岸信息公司	1,744,396.59	5,000,000.00
	金港物业公司	459,730.25	2,703,030.82
	中远物流公司及其子公司	2,275,088.00	242,758.00
	兖州煤业公司	1,159,298.00	330,854.00
	日照港集团	17,708,731.95	22,978,857.43

## 7、关联方承诺

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 5、其他

适用 不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

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

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

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

(4)截至2019年12月31日,本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合同主要是关联租赁,详见本节十二、5(3)。

截至2019年12月31日,本集团不存在其他应披露的承诺事项。

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明:

适用 不适用

## 3、其他

适用 不适用

截至2019年12月31日,本集团不存在应披露的或有事项。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

拟分配的利润或股利	76,891,347.20
经审议批准宣告发放的利润或股利	76,891,347.20

其他说明:

本公司于2020年3月20日召开的第六届董事会第二十四次会议通过2019年度利润分配预案,拟以总股本3,075,653,888股为基数,向全体股东每10股派送现金红利0.25元(含税)。

截至2020年3月20日,本集团不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

### 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**政府补助****(1) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量**

补助项目	种类	期初余额	本期新增补助金额	本期结转计入损益的金额	其他变动	期末余额	本期结转计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
------	----	------	----------	-------------	------	------	---------------	-------------



2013 年国家煤炭应急储备点改造项目补助资金财政拨款	财政拨款	51,009,168.62		2,487,579.00		48,521,589.62	其他收益	与资产相关
-----------------------------	------	---------------	--	--------------	--	---------------	------	-------

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

(2) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	上期计入损益的金额	本期计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
2013 年国家煤炭应急储备点改造项目补助资金财政拨款	财政拨款	2,487,579.00	2,487,579.00	其他收益	与资产相关
融资奖励	财政拨款		140,000.00	其他收益	与收益相关
裕廊 H 股上市扶持资金	财政拨款		6,000,000.00	其他收益	与收益相关
稳定岗位补贴	财政拨款	1,451,979.00	2,479,156.00	其他收益	与收益相关
个税返还	财政拨款	572,434.50	17,641.50	其他收益	与收益相关
增值税加计抵减额	财政拨款		6,547,669.54	其他收益	与收益相关
绿潮应急处置费	财政拨款	20,000.00		其他收益	与收益相关
合计		4,531,992.50	17,672,046.04		

## 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	590,224,253.50
1 至 2 年	5,806,588.73
2 至 3 年	991,197.39
3 至 4 年	1,043,415.28
4 至 5 年	436,589.48
5 年以上	6,284,334.49
合计	604,786,378.87

#### (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备	6,635,291.10	1.10	6,635,291.10	100		5,140,934.94	0.88	5,140,934.94	100	
其中:										
按组合计提坏账准备	598,151,087.77	98.90	17,917,418.89	3.00	580,233,668.88	578,932,678.71	99.12	26,278,181.25	4.54	552,654,497.46
其中:										
账龄组合	598,151,087.77	98.90	17,917,418.89	3.00	580,233,668.88	578,932,678.71	99.12	26,278,181.25	4.54	552,654,497.46
合计	604,786,378.87	/	24,552,709.99	/	580,233,668.88	584,073,613.65	/	31,419,116.19	/	552,654,497.46

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	6,635,291.10	6,635,291.10	100	款项收回可能性小

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	589,224,253.50	15,066,165.23	2.56
1 至 2 年	5,306,588.73	573,111.58	10.80
2 至 3 年	991,197.39	206,763.78	20.86
3 至 4 年	1,043,415.28	545,601.85	52.29
4 至 5 年	436,589.48	376,733.06	86.29
5 年以上	1,149,043.39	1,149,043.39	100.00
合计	598,151,087.77	17,917,418.89	3.00

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	31,419,116.19		6,866,406.20			24,552,709.99
合计	31,419,116.19		6,866,406.20			24,552,709.99

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

其中重要的应收账款核销情况

□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 234,371,992.64 元，占应收账款期末余额合计数的比例 38.75%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 7,044,334.61 元。

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

□适用 √不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**2、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		152,090,006.45
其他应收款	8,744,640.03	4,949,494.03
合计	8,744,640.03	157,039,500.48

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

**(4). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
日照港裕廊股份有限公司		147,000,000.00

日照中联港口水泥有限公司		5,090,006.45
合计		152,090,006.45

## (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (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	8,606,249.44
1 至 2 年	403,211.23
2 至 3 年	37,586.90
3 至 4 年	
4 至 5 年	76,728.00
5 年以上	762,294.62
合计	9,886,070.19

## (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
备用金	1,404,114.15	848,715.78
保证金、押金	300,800.00	300,000.00
代收代付港建费	3,439,552.09	1,423,139.23
其他	4,741,603.95	3,391,523.87
合计	9,886,070.19	5,963,378.88

## (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)	
2019年1月1日余额	998,289.33		15,595.52	1,013,884.85
2019年1月1日余				

额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	127,545.31			127,545.31
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日 余额	1,125,834.64		15,595.52	1,141,430.16

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	1,013,884.85	127,545.31				1,141,430.16
合计	1,013,884.85	127,545.31				1,141,430.16

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
日照港富华国际码头管理有限公司	代垫费用	1,291,714.40	1年以内	13.07	42,239.06
日照口岸信息技术有限公司	一卡通充值款	449,451.95	1年以内	4.55	14,697.08
日照港岚北港务有限公司	水电费	326,933.08	1年以内	3.31	10,690.71
日照国贸公司	历史遗留款项	206,000.00	5年以上	2.08	206,000.00
山东港湾建设集团有限公司	水电费	116,083.22	1年以内	1.17	3,795.92
合计	/	2,390,182.65	/	24.18	277,422.77

#### (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	2,317,886,934.21		2,317,886,934.21	2,322,156,292.08		2,322,156,292.08
对联营、合营企业投资	727,070,224.81		727,070,224.81	597,724,744.39		597,724,744.39
合计	3,044,957,159.02		3,044,957,159.02	2,919,881,036.47		2,919,881,036.47

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
港通公司	45,500,000.00	15,500,000.00		61,000,000.00		
岚山万盛	994,170,232.12			994,170,232.12		
外理公司	19,769,357.87		19,769,357.87			
裕廊公司	844,216,702.09			844,216,702.09		
山钢码头公司	418,500,000.00			418,500,000.00		
合计	2,322,156,292.08	15,500,000.00	19,769,357.87	2,317,886,934.21		

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
中联水泥	61,088,396.72			8,080,098.18			6,336,341.42			62,832,153.48
东平铁路公司	72,333,613.80			-17,476,871.20		93,636.05				54,950,378.65
储配煤公司										
财务公司	464,302,733.87			34,899,097.36						499,201,831.23
山焦公司		110,000,000.00		85,861.45						110,085,861.45
小计	597,724,744.39	110,000,000.00		25,588,185.79		93,636.05	6,336,341.42			727,070,224.81
合计	597,724,744.39	110,000,000.00		25,588,185.79		93,636.05	6,336,341.42			727,070,224.81

#### 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	4,212,261,745.47	3,282,884,424.66	4,062,957,656.74	3,098,780,009.85
其他业务	289,688,784.07	307,267,853.57	304,811,294.05	291,304,514.39
合计	4,501,950,529.54	3,590,152,278.23	4,367,768,950.79	3,390,084,524.24

#### 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		175,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	25,588,185.79	24,197,070.83
处置长期股权投资产生的投资收益	69,660,442.13	
合计	95,248,627.92	199,197,070.83

#### 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：1 币种：CNY

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	58,178,294.56	十一节、七、66、71
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）	17,672,046.04	十一节、七、65
非货币性资产交换损益	33,309,953.39	十一节、七、71
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	759,698.40	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-27,973,815.07	
少数股东权益影响额	-1,367,807.01	
合计	80,578,370.31	

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	5.45	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.75	0.18	0.18

**3、境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**4、其他**

□适用 √不适用

**第十二节 备查文件目录**

备查文件目录	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的《2019年度财务会计报表》
备查文件目录	2、载有致同会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的《审计报告》
备查文件目录	3、报告期内在公司指定披露媒体上公开披露的公告及相关附件的原稿
备查文件目录	4、上述文件的备置地点：日照港股份有限公司董事会办公室

董事长：王建波

董事会批准报送日期：2020年3月20日

**修订信息**

□适用 √不适用