

公司代码：600017

债券代码：143356

债券代码：143637

公司简称：日照港

债券简称：17 日照 01

债券简称：18 日照 01

日照港股份有限公司

2021 年年度报告

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性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、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、公司负责人牟伟、主管会计工作负责人冯慧及会计机构负责人（会计主管人员）冯慧声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经公司第七届董事会第十六次会议审议通过，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0.4元（含税），需分配利润总额为123,026,155.52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。这些陈述是基于当前能够掌握的信息与数据对未来所做出的估计或预测，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

报告期内，公司未发现存在对未来发展战略、持续经营活动产生不利影响的重大风险。对于经营发展中面临的经营风险，公司将采取措施积极应对，具体情况请参见“第三节 管理层讨论与分析”中“六、公司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。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	23
第五节	环境与社会责任.....	39
第六节	重要事项.....	42
第七节	股份变动及股东情况.....	55
第八节	优先股相关情况.....	62
第九节	债券相关情况.....	63
第十节	财务报告.....	69

备查文件目录	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的《2021年年度财务会计报表》
	2、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
	3、上述文件的备置地点：日照港股份有限公司证券部

第一节 释义

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）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
中登公司上海分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
山东省港口集团	指	山东省港口集团有限公司
日照港集团、日照港	指	山东港口日照港集团有限公司、日照港集团有限公司（本公司控股股东）
港通公司	指	日照港通通信工程有限公司
科技日照公司	指	山东港口科技集团日照有限公司（本公司持股 49%）
集团岚山港务	指	日照港集团岚山港务有限公司（日照港集团全资子公司）
股份岚山港务	指	日照港股份岚山港务有限公司（本公司全资子公司）
裕廊公司	指	日照港裕廊股份有限公司（6117.HK，截止 2021 年 12 月 31 日，本公司持股 50.6%）
山钢码头公司	指	日照港山钢码头有限公司（本公司持股 45%，合并报表）
财务公司	指	日照港集团财务有限公司（本公司持股 40%）
岚北公司	指	日照港岚北港务有限公司（本公司持股 40%）
中联水泥	指	日照中联港口水泥有限公司（本公司持股 30%）
储配煤公司	指	山东兖煤日照港储配煤有限公司（本公司持股 29%）
东平铁路公司	指	东平铁路有限责任公司（本公司持股 24%）
枣临铁路公司	指	枣临铁路有限责任公司（本公司持股 3.0958%）
山焦公司	指	山焦销售日照有限公司（本公司持股 9.43%）
山东港湾	指	山东港湾建设集团有限公司
集装箱公司	指	日照港集装箱发展有限公司
临港国际物流	指	日照临港国际物流有限公司
港机公司	指	日照港机工程有限公司
港达重工	指	日照港达船舶重工有限公司
海港装卸	指	日照海港装卸有限公司
日照港中远物流	指	日照港中远海运物流有限公司
大宗商品公司	指	山东大宗商品交易中心有限公司
贸易公司	指	山东港口国际贸易集团日照有限公司
物流园区公司	指	日照港国际物流园区有限公司
兖州煤业公司	指	兖州煤业股份有限公司
中垠瑞丰公司	指	青岛中垠瑞丰国际贸易有限公司
中燃公司	指	日照中燃船舶燃料供应有限公司
山东钢铁	指	山东钢铁股份有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元，中国法定流通货币单位
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 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	牟伟

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	韦学勤	王玲玲
联系地址	山东省日照市海滨二路81号	山东省日照市海滨二路81号
电话	0633-8388822	0633-8387351
传真	0633-8387361	0633-8387361
电子信箱	rzport@vip.163.com	rzport@vip.163.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	山东省日照市海滨二路
公司注册地址的历史变更情况	276826
公司办公地址	山东省日照市海滨二路
公司办公地址的邮政编码	276826
公司网址	http://www.rzpcl.com
电子信箱	rzport@vip.163.com

四、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报、上海证券报、证券时报
公司披露年度报告的证券交易所网址	http://www.sse.com.cn
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	赵雷励 孙钰斌

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	2021年	2020年		本期比上年同期增减 (%)	2019年
		调整后	调整前		
营业收入	6,504,678,528.76	5,766,916,424.29		12.79	5,245,581,329.22
归属于上市公司股东的净利润	736,957,974.44	639,580,695.58		15.23	631,340,872.40
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	725,560,105.79	625,761,971.33		15.95	550,762,502.09
经营活动产生的现金流量净额	2,243,623,925.28	1,344,945,750.07		66.82	1,151,777,695.85
	2021年末	2020年末		本期末比上年同期末增减 (%)	2019年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	13,078,691,648.49	12,469,858,572.38		4.88	11,802,981,031.52
总资产	29,202,895,994.05	25,491,650,546.16		14.56	23,247,513,565.75

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年		本期比上年同期增减 (%)	2019年
		调整后	调整前		
基本每股收益 (元 / 股)	0.24	0.21		14.29	0.21
稀释每股收益 (元 / 股)	0.24	0.21		14.29	0.21
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.24	0.20		20	0.18
加权平均净资产收益率 (%)	5.78	5.23		增加0.55个百分点	5.45
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	5.69	5.11		增加0.58个百分点	4.75

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、2021 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	1,553,324,401.05	1,508,637,162.20	1,594,028,849.85	1,848,688,115.66
归属于上市公司股东的净利润	199,336,203.33	151,402,401.21	215,872,149.52	170,347,220.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	198,941,871.67	148,240,029.01	210,632,651.00	167,745,554.11
经营活动产生的现金流量净额	440,388,898.73	741,454,713.82	721,661,816.96	340,118,495.77

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:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2021 年金额	附注(如适用)	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	5,245,679.81	第七节、68、73	4,471,650.07	58,178,294.56
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	12,022,715.03	第七节、67	18,765,449.85	17,672,046.04
非货币性资产交换损益				33,309,953.39
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益			-23,312.17	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回			600,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,178,039.89		-2,566,549.28	759,698.40

其他符合非经常性损益定义的损益项目	143,564.06	个税返还	187,429.11	
减：所得税影响额	4,138,482.49		5,502,808.25	27,973,815.07
少数股东权益影响额（税后）	697,567.87		2,113,135.08	1,367,807.01
合计	11,397,868.65		13,818,724.25	80,578,370.31

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

适用 不适用

十一、 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	631,608,163.74	140,913,892.10	-490,694,271.64	
其他权益工具投资	49,572,151.37	26,610,116.69	-22,962,034.68	
合计	681,180,315.11	167,524,008.79	-513,656,306.32	

十二、 其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2021年，是“十四五”开局之年，公司持续统筹做好疫情防控和生产经营，坚持深化改革、创新管理，各项工作取得良好成效。

生产经营取得新突破。2021年，公司累计完成货物吞吐量2.93亿吨，同比增长11.77%，其中，累计完成外贸货物吞吐量2.29亿吨，同比增长10.28%；累计完成内贸货物吞吐量0.65亿吨，同比增长17.40%。全年实现营业收入65.05亿元，同比增长12.79%；实现净利润8.20亿元，同比增长11.81%。

公司2019年-2021年主要货物吞吐量情况

单位：万吨，%

货种类别	2019年	2020年	2021年	2021年 同比增减幅
金属矿石	14,185	15,568	17,245	10.78
煤炭及制品	4,551	4,680	5,272	12.66
木材	2,193	1,937	2,847	47.00
粮食	1,209	1,404	1,438	2.38

钢铁	507	260	249	-3.95
非金属矿石	1,012	1,261	594	-52.90
水泥	590	495	385	-22.18
其他	473	651	1,316	102.15
合计	24,719	26,256	29,346	11.77

公司 2019 年-2021 年内外贸货物吞吐量情况

单位：万吨，%

内外贸类别	2019 年	2020 年	2021 年	2021 年 同比增减幅	2021 年 分类占比
外贸	19,644	20,757	22,890	10.28	78
内贸	5,075	5,499	6,456	17.40	22
合计	24,719	26,256	29,346	11.77	/

注：同比增减幅是精确到以“吨”为单位计算所得。

公司主要为客户提供大宗干散货装卸、堆存等服务。报告期内，腹地经济、贸易发展情况总体较好，公司金属矿石、煤炭及制品、木材以及其他类中的石油焦吞吐量保持较快增长。非金属矿石以铝矾土为主，受国内外价格倒挂影响，导致接卸量出现下降；受环保政策影响，水泥中转量同比下滑，这两类货种在公司总吞吐量中占比较小，未对公司生产造成较大影响。

服务质效实现新提升。精准开展市场营销，新开通多条“散货准班轮”“件杂货班轮”；强化生产统筹，开展“服务提效攻坚战”“突船会战”；优化资源配置，实现两个港区散杂货通用泊位共享共用；创新路港合作，形成双进双出铁路集疏运新格局；启动通航效率提升工程，实现 30 万吨级满载 CAPE 船常态化靠泊，生产效率、集疏港效率实现双提升。

改革发展实现新跨越。调整生产布局，变块为条，第三港务分公司专业化运营件杂货业务；改革作业流程，实施业务流程再造；创新管理体制，调整考核分配机制，推动干部队伍年轻化，管理效能进一步提升。

智慧绿色港口迈上新台阶。推动科技创新，获得授权专利 79 项；攻克远程无人挖掘机清舱技术；推进环境保护，推广应用散货抑尘剂，创新“垛位二维码”，打造“围田化”“网格化”堆场；建成生态环境智能管控平台，港界 PM10 浓度均值基本达到国家二级标准。

科技强安取得新发展。压实安全生产责任，明确岗位责任清单，完善应急预案体系，强化安全“三基”管理，开展专项整治行动；创建开放式安全监管平台，综合运用 5G、物联网、AI 自动识别抓拍等新技术，提升监管效能；抓牢常态化疫情防控，推进疫苗接种、核酸检测应检尽检，保障港口生产与疫情防控“两不误”。

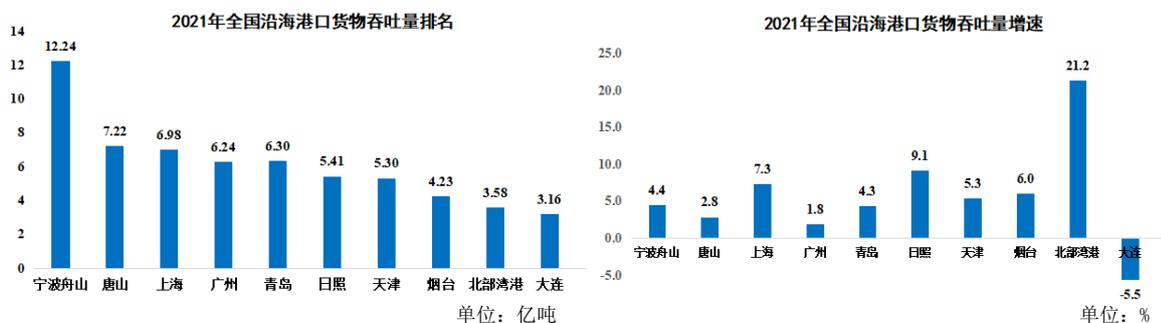
党建引领激发新动能。万般事业、党建为宗，建成“红日照海港”品牌矩阵，打造“四位一体”党建矩阵；深入开展党史学习教育，积极开展“我为群众办实事”实践活动，组织群众性劳动竞赛、技术比武，建设了一批职工小家、职工驿站等服务场所，精准开展帮扶救助，职工幸福

感和获得感进一步增强。

二、报告期内公司所处行业情况

港口作为交通运输行业的重要组成部分，其发展与宏观经济的发展密切相关，是支持国民经济持续发展的重要基础行业。对于满足国家能源、原材料等大宗物资运输，支撑经济、社会和贸易发展以及提高人民生活水平、提升国家综合实力具有十分重要的作用。

2021 年，面对复杂严峻的国内外形势和诸多风险挑战，全国上下共同努力，统筹疫情防控和经济社会发展，全年主要目标任务较好完成，“十四五”实现良好开局¹。全年国内生产总值 1,143,670 亿元，比上年增长 8.1%，两年平均增长 5.1%²。根据交通运输部数据统计，全国港口完成货物吞吐量 155.45 亿吨，同比增长 6.8%，其中：沿海港口完成 99.73 亿吨，同比增长 5.2%。港口大宗散货运输呈现分化走势，煤炭运输较快增长，继续保持沿海港口第一货类位置；金属矿石运输有所放缓，仍是沿海港口第二大货类³。



数据来源：交通运输部 2021 年 12 月全国港口货物吞吐量

三、报告期内公司从事的业务情况

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 73 个生产泊位，年通过能力超过 4.5 亿吨。其中，石臼港区以金属矿石、煤炭、粮食、集装箱运输为主，岚山港区以原油、金属矿石、钢铁、木材运输和服务临港工业为主。

公司成立于 2002 年 7 月，是日照港集团的控股子公司。主要经营金属矿石、煤炭及其制品、粮食、木材、钢铁、非金属矿石、水泥等大宗散杂货装卸、堆存及中转业务。历经多年发展，公司已成为国内主要的铁矿石中转港之一，年中转铁矿石超过 1.6 亿吨；铁矿石、木片、大豆、石油焦、原木等货种吞吐量居全国沿海港口首位⁴。

¹ 引自国务院总理李克强在第十三届全国人民代表大会第五次会议上作的《政府工作报告》。

² 引自国家统计局发布的《中华人民共和国 2021 年国民经济和社会发展统计公报》。

³ 引自《中国港口》2022 年 01 期，交通运输部水运科学研究院，贾大山、徐迪、蔡鹏，《2021 年沿海港口发展回顾与 2022 年展望》。

⁴ 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。

公司经营范围主要为：

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

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

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

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1.自然条件和地理位置优越

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

2.集疏运系统便捷高效

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

3.码头设施设备先进，装卸效率高⁵

目前，公司拥有 61 个生产性泊位，包括大型铁矿石专用泊位 2 个，煤炭专用泊位 5 个，木片专用泊位 4 个，水泥专用泊位 1 个，粮食专用泊位 1 个，通用泊位 48 个，其中 5 万吨级以上大型通用泊位 29 个。码头与临港钢厂、粮食加工企业等通过皮带机互连，拥有亚洲最长的铁矿石管状皮带机、国内最大的粮食进口专业化泊位、国内能力最大的木片专业化进口码头和全自动接卸系统。公司装卸效率、堆存能力、集疏运能力在国内均处于领先地位。

4.腹地广阔，货源充足

⁵ 木片、粮食专用泊位由本公司控股子公司裕廊公司拥有和经营，下同。

公司腹地广阔，主要腹地省份经济增长较快。日照港在陕西、河南等多个地区设立内陆港，打通了日照港与内陆地区之间的物流通道，进一步扩大日照港货源腹地，实现内陆开放高地与沿海深水大港优势互补。同时，日照港临港聚集了一批钢铁、粮食、造纸、木材等制造加工企业，临港产业规模较大，对港口运输需求旺盛。

5.战略升级迎来新机遇

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

五、报告期内主要经营情况

2021 年公司实现吞吐量 29,346 万吨，同比增长 11.77%；全年实现营业收入 65.05 亿元，同比增长 12.79%；营业成本 47.60 亿元，同比增长 10.99%；实现利润总额 10.31 亿元，同比增长 10.03%；实现净利润 8.20 亿元，同比增长 11.81%；实现归属于母公司净利润 7.37 亿元，同比增长 15.23%；实现基本每股收益为 0.24 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：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	6,504,678,528.76	5,766,916,424.29	12.79
营业成本	4,759,517,228.55	4,288,269,055.25	10.99
管理费用	337,125,836.47	280,297,608.77	20.27
财务费用	391,540,964.34	293,473,935.87	33.42
研发费用	10,166,063.06		100.00
经营活动产生的现金流量净额	2,243,623,925.28	1,344,945,750.07	66.82
投资活动产生的现金流量净额	-1,311,086,529.39	-1,921,153,954.68	-31.76
筹资活动产生的现金流量净额	-780,798,067.62	435,706,551.05	-279.20

营业收入变动原因说明：主要是因为公司吞吐量同比增长所致。

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

管理费用变动原因说明：主要是因为疫情防控期间社保费用优惠政策减少、报告期内公司调整组织架构及管理模式导致计入费用的人工成本增加，及上年新增的无形资产在报告期内计提摊销所致。

财务费用变动原因说明：主要是因为报告期内公司首次执行新租赁准则，摊销的租赁负债未确认融资费用计入财务费用所致。

研发费用变动原因说明：主要是因为报告期内公司新增信息化研发项目所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是因为报告期内公司加大应收款的回收力度，客户回款情况好于去年同期，公司销售商品、提供劳务收到的现金同比增加较多所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是因为公司报告期内收到的参股公司分红款较多，以及支付的工程设备款同比减少所致。

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

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明
适用 不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

2021 年度，公司实现营业收入 650,467.85 万元，同比增加 73,776.21 万元，增长 12.79%，实现营业成本 475,951.72 万元，同比增加 47,124.82 万元，增长 10.99%。其中：主营业务收入完成 613,010.23 万元，同比增加 71,744.22 万元，增长 13.25%，主营业务成本发生 452,746.13 万元，同比增加 47,083.02 万元，增长 11.61%。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位: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 (%)
港口服务	6,102,791,921.95	4,505,638,665.91	26.17	13.78	12.29	增加 0.97 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	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 (%)
境内	6,130,102,260.11	4,527,461,336.44	26.14	13.25	11.61	增加 1.09 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明
 无。

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

(4). 成本分析表

单位：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
港口服务	主营业务成本	4,505,638,665.91	99.52	4,012,336,530.72	98.91	12.29	

成本分析其他情况说明

无。

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A.公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 139,346.15 万元，占年度销售总额 21.42%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

B.公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 188,929.78 万元，占年度采购总额 61.48%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 188,929.78 万元，占年度采购总额 61.48%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

3. 费用

适用 不适用

详见本节“五、报告期内主要经营情况”中“(一)主营业务分析”中“1.利润表及现金流量表相关科目变动分析表”。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	10,166,063.06
本期资本化研发投入	
研发投入合计	10,166,063.06
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.16

研发投入资本化的比重 (%)	
----------------	--

(2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	33
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	0.58
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	
硕士研究生	9
本科	24
专科	
高中及以下	
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下 (不含 30 岁)	12
30-40 岁 (含 30 岁, 不含 40 岁)	19
40-50 岁 (含 40 岁, 不含 50 岁)	1
50-60 岁 (含 50 岁, 不含 60 岁)	1
60 岁及以上	

(3). 情况说明

√适用 □不适用

公司本年度主要的研发项目是设备管理系统。公司依托信息化技术, 结合物联网和移动端应用, 重构设备管理系统, 目前已完成四项管理模块, 实现数据共享和资源优化, 提高了设备管理水平和工作效率。

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

详见本节“五、报告期内主要经营情况”中“(一) 主营业务分析”中“1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表”。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位: 万元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的	上期期末数	上期期末数 占总资产的	本期期末金额 较上期期末变	情况 说明
------	-------	----------------	-------	----------------	------------------	----------

		比例 (%)		比例 (%)	动比例 (%)	
应收款项融资	14,091.39	0.48	63,160.82	2.48	-77.69	
预付款项	405.17	0.01	197.34	0.01	105.32	
其他应收款	419.42	0.01	2,296.13	0.09	-81.73	
合同资产	5,489.19	0.19	3,148.03	0.12	74.37	
其他权益工具投资	2,661.01	0.09	4,957.22	0.19	-46.32	
在建工程	624,169.54	21.37	471,610.73	18.50	32.35	
使用权资产	181,416.14	6.21	0.00	0.00	100.00	
短期借款	113,886.22	3.90	199,239.04	7.82	-42.84	
应付票据	5,291.46	0.18	904.20	0.04	485.21	
应付账款	23,049.41	0.79	17,079.45	0.67	34.95	
应交税费	6,200.72	0.21	2,694.55	0.11	130.12	
其他应付款	283,442.19	9.71	184,086.45	7.22	53.97	
一年内到期的非流动负债	181,396.02	6.21	92,970.94	3.65	95.11	
其他流动负债	52,171.13	1.79	457.68	0.02	11,299.03	
应付债券	53,483.09	1.83	119,543.13	4.69	-55.26	
租赁负债	162,893.69	5.58	0.00	0.00	100.00	
其他综合收益	-4,832.06	-0.17	-3,109.91	-0.12	-55.38	

其他说明

应收款项融资较上年期末减少的主要原因是报告期内公司加强应收款项管理，客户回款中现金占比上升所致。

预付账款较上年期末增加的主要原因是报告期内公司预付部分燃、材料款所致。

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

合同资产较上年期末增加的主要原因是报告期末公司在港作业船舶较多所致。

其他权益工具投资、其他综合收益较上年期末减少的主要原因是公司投资的两家企业报告期内经营状况不佳所致。

在建工程、其他应付款较上年期末增加的主要原因是报告期内公司在建工程有新增工程量，但部分款项尚未达到付款条件所致。

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

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

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

应付账款较上年期末增加的主要原因是公司待付成本较上年期末增加所致。

应交税费较上年期末增加的主要原因是本期公司应纳税所得额较去年同期增加导致应交所得税增多，以及房产税、城镇土地使用税疫情防控期间税收减免政策取消所致。

一年内到期的非流动负债较上年期末增加的主要原因是公司发行的 17 日照 01 债券将于 2022 年到期，以及报告期内公司首次执行新租赁准则，确认了一年内到期的租赁负债所致。

应付债券较上年期末减少的主要原因是公司发行的 17 日照 01 债券将于 2022 年到期，到期偿付金额重分类至一年内到期的非流动负债所致。

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	7,111,476.48	银行承兑汇票及借款保证金
应收款项融资	88,400,000.00	银行承兑汇票及借款质押
固定资产	1,264,209,580.60	售后回租抵押
合 计	1,359,721,057.08	

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

具体详见本节“二、报告期内公司所处行业情况”和“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析”。

(五) 投资状况分析**对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

2021 年，实际完成资产投资 42.47 亿元，完成年度计划的 81.98%，未完成的原因是部分工程材料供应紧张以及受环保、疫情等影响所致。

1. 重大的股权投资

□适用 √不适用

2. 重大的非股权投资

√适用 □不适用

2021 年，公司加快实施东煤南移工程、石臼港区南区#14、#15 泊位及后方储运系统流程化工程、石臼港区南区西#18-#20 泊位及后方储运系统流程化工程、岚山港区南区#11 泊位自动化堆场续建等智慧绿色工程按计划推进。

3. 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(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
日照港股份岚山港务有限公司	周涛	43,000	山东日照	许可项目：港口经营；海关监管货物仓储服务（不含危险化学品）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；仓储设备租赁服务；通用设备修理。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）	100%
日照港裕廊股份有限公司	崔亮	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%
山东港口科技集	徐延省	5,204.08	山东	通信工程设计、施工；安防工程设计、施工；	49%

团日照有限公司			日照	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（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）	
日照港山钢码头有限公司	贺照第	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。（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）	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、信用鉴证及相关的咨询、代理业务；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；承销成员单位的企业债券；固定收益类有价证券投资；成员单位产品的买方信贷。（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	港区石方工程施工；普通货物运输；货运代理；国际货物运输代理；仓储服务；装卸搬运；港口经营；普通机械设备、房屋租赁（不含金融、融资租赁）；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（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）。（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%
日照中联港口水泥有限公司	孙荣泽	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%
山东兖煤日照港储配煤有限公司	郭培全	30,000	山东日照	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。（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）	29%
东平铁路有限责	李光林	66,410	山东	东平铁路的建设和客货运输，物资供销与仓储	24%

任公司			泰安	(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。(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)	
枣临铁路有限责任公司	李光林	164,859.56	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)。(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)	3.0958%
山焦销售日照有限公司	管小俊	116,623.75	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; 煤炭技术开发及服务、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)	9.43%
日照中矿新能源科技有限公司	毕明胜	2,000 (美元)	山东日照	一般项目: 电力行业高效节能技术研发; 技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广; 金属材料销售; 金属矿石销售; 矿物洗选加工。(除依法须经批准的项目外, 凭营业执照依法自主开展经营活动)	15%

说明:

(1) 2021年3月29日, 本公司全资子公司日照岚山万盛港业有限责任公司更名为日照港股份岚山港务有限公司; 2021年12月2日该公司法定代表人由张念磊变更为周涛。

(2) 2021年11月24日, 裕廊公司董事会决议审议通过, 选举崔亮先生为新任董事会主席, 截至2021年12月31日, 相关变更登记尚未完成。

(3) 2021年6月28日, 公司将全资子公司港通公司的动力工程资产划入公司本部, 注册资本由6,100万元减少至2,550万元; 7月21日, 山东港口科技集团有限公司增资3,648.74万元(其中2,654.08万元计入注册资本, 其余计入资本公积), 并更名为“山东港口科技集团日照有限公司”。

(4) 2021年12月17日, 注册成立日照中矿新能源科技有限公司, 注册资本2,000万美元。

2、主要子公司、参股公司经营情况

单位: 万元 币种: 人民币

公司(简称)	方式	2021年末总资产	2021年末净资产	2021年度净利润
裕廊公司	控股	286,460.14	239,733.74	16,858.13
股份岚山港务	控股	617,690.66	451,031.80	20,922.56
山钢码头公司	控股	186,778.32	90,956.47	19.38
科技日照公司	参股	7,043.89	4,949.02	61.59
财务公司	参股	428,897.91	122,151.57	12,188.92
中联水泥	参股	34,053.25	21,742.94	2,805.84
储配煤公司	参股	9,482.06	-29,990.37	2,701.58
东平铁路公司	参股	116,528.63	18,836.46	-3,268.04

山焦公司	参股	187,057.15	135,562.57	16,911.63
------	----	------------	------------	-----------

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势⁶

适用 不适用

(1) 港口货物吞吐量保持平稳增长

基于对世界经贸形势以及我国经贸发展趋势的判断，综合煤炭、钢铁、电力、石化等重要行业发展特征，结合港口自身发展趋势与规律，综合预计 2022 年沿海港口吞吐量保持平稳发展态势。

(2) 大宗散货生产将有所分化

煤炭运输将保持低速增长。在“双碳”“能耗双控”背景下，煤炭消费总量将进一步受到控制。但在先立后破有序推进能源结构调整优化的背景下，煤炭在我国能源消费中仍然占据主体地位，煤炭生产和消费量将保持一定规模。

金属矿石运输有所减缓。在“双碳”背景下，钢铁行业面临的资源和环境约束愈加突出。我国钢铁行业对于铁矿石的需求将进一步减缓。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

十四五时期，日照港将重点聚焦“强枢纽、畅通道、聚要素、深融合、优服务、强管理”六个维度，实现“壮大发展、拓展发展、创新发展、协同发展、优质发展、高效发展”等六大发展。到 2025 年，公司将通过巩固优越的地理区位优势、便捷的铁路集疏运系统优势、临港产业集聚优势“三大发展优势”，重点提升大宗散货业务能力，建成“一带一路”综合性物流枢纽、我国北方重要的能源原材料枢纽“两个枢纽”，全面实现高质量发展。

(三) 经营计划

适用 不适用

1.2021 年度经营计划完成情况

2021 年，公司计划完成货物吞吐量 2.745 亿吨，实际完成货物吞吐量 2.93 亿吨，完成年度计划的 106.74%；计划实现营业收入 59.27 亿元，实际实现营业收入 65.05 亿元，完成年度计划的 109.75%；计划实现净利润 7.41 亿元，实际实现净利润 8.20 亿元，完成年度计划的 110.66%；计划实现归属于母公司的净利润 6.71 亿元，实际实现归属于母公司的净利润 7.37 亿元，完成年度计划的 109.84%；计划完成资产投资 51.8 亿元，实际完成资产投资 42.47 亿元，完成年度计划的 81.99%；计划完成股

⁶引自《中国港口》2022 年 01 期，交通运输部水运科学研究院，贾大山、徐迪、蔡鹏，《2021 年沿海港口发展回顾与 2022 年展望》。

股权投资 1.1 亿元，未实施。

公司 2021 年经营计划总体完成情况较好，与年初计划不存在较大差异。

股权投资计划未实施的主要原因：合资合作项目正在推进过程中。

2.2022 年度生产经营计划

在确保安全生产的前提下，计划完成吞吐量 3.065 亿吨，营业收入 71.47 亿元，净利润 8.32 亿元，归属于母公司所有者净利润 7.37 亿元，资产投资 45 亿元，股权投资 300 万元；持续优化上市公司治理水平，保持港口高质量发展的良好态势。

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。

(1) 转型发展。聚力智慧绿色，加快石臼港区东区流程化改造，建成南区智慧绿色大宗散货作业区；抢抓粮食进口市场机遇，建设全国最大的粮食基地。加快岚山港区码头建设，增加通过能力，满足客户服务需求。

(2) 深化改革。聚力经营绩效，坚持财务前置，强化全面预算刚性；压缩管理层级，推进流程化改革，提高运转效率；探索建立“大作业单元”，打破基层组织壁垒。

(3) 安全环保。对标交流，严格管理；引入自动识别系统，完善安全监管平台功能；加快流程化、自动化、智能化等新技术应用，提升本质安全水平；坚持“外防输入”“内防反弹”，严格落实防控措施，确保港口疫情防控形势稳定；聚焦“双碳”目标，推动智慧港口建设迭代升级。

(4) 党建引领。做实“红日照海港”党建品牌，实现从“有形”覆盖到“有效”覆盖，让“红日照海港”扎根在每一名党员心中；坚持党管宣传、党管意识形态，开展新时代日照港精神系列宣贯活动，汇聚全面突破的奋斗力量；坚持以职工为中心，解决职工“急难愁盼”，不断提升幸福感。

3.2022 年公司主要在建投资项目及资金需求

2022 年公司资金需求主要用于：石臼港区东煤南移工程及东煤南移二期工程、南区西#18-#20 泊位及后方储运系统流程化工程、南区#14、#15 泊位及后方储运系统流程化工程等，岚山港区南作业区#11 号泊位后方堆场自动化改造续建工程、#17 泊位工程、#18、#20、#22 通用泊位工程等；港区绿化等环保项目投入；设备购置；信息化建设；偿还到期贷款等。

资金来源：2022 年度，公司采取直接融资与间接融资相结合，预计需要融资 64 亿元，其中短期借款 27 亿元，长期借款 27 亿元，其他融资方式 10 亿元。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1.宏观环境波动风险：全球疫情仍在持续，世界经济复苏动力不足，大宗商品价格高位波动，国际环境更趋复杂严峻和不确定，给港口生产经营带来不确定性。

2.产业政策变化风险：国家持续深化供给侧结构性改革，钢铁、煤炭、电力等行业政策变化以及

港口费收政策、税务政策变化等，都将对公司产生直接或间接影响。

3.市场环境风险：腹地经济发展状况以及贸易需求情况发生变化，将对公司生产经营带来一定影响。

4.环保政策风险：国家提出“碳达峰、碳中和”目标，环保政策趋严，环保治理成本增加，港口业务可能受到一定影响。

(五)其他

适用 不适用

七、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

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格执行《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等法律、行政法规的要求，不断完善内部治理结构，健全内控体系，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相关法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

具体情况如下：

1.“三会”运作情况

报告期内，公司共召开4次股东大会、10次董事会、9次监事会，审议通过了包括《2020年年度报告》《关于预计2021年度日常经营性关联交易的议案》《关于生产布局调整的议案》等49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门委员会能够认真履行职责并发挥应有的作用，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及其股东利益的情形。

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，根据最新法律、行政法规要求，结合自身实际情况，修订了《公司章程》《信息披露事务管理办法》，制定了《银行间市场债务融资工具信息披露管理制度》，进一步完善了公司内部控制体系。致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2021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2021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.提升管理层履职能力

报告期内，因工作调整，公司新选举3名董事、1名监事，新聘任3名高级管理人员。同时，加

强董事、监事、高级管理人员培训，邀请独立董事开展上市公司合规运营专题培训，组织董事、监事参加山东上市公司协会举办的《山东辖区上市公司 2021 年第一期董监事培训班》，独立董事、董事会秘书完成上海证券交易所后续培训，不断增强董监高勤勉尽责意识和风险意识，提升董监高职业素养和业务水平。

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 5 批次。公司董事会对 2021 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。

报告期内，公司凭借良好的治理结构，较为健全的内控体系，稳健的经营情况，连续第 4 年获得上海证券交易所信息披露工作 A 类评价，荣获第十五届中国上市公司价值评选—中国上市公司社会责任奖。

下一步，根据中国证监会、上海证券交易所等机构关于上市公司治理的最新规定，公司将持续提升上市公司治理水平，完善内部监督机制，加强风险控制，促进公司规范运作。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	2021-03-12	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn	2021-03-13	详见公司披露的《日照港股份有限公司 2021 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-004）
2020 年年度股东大会	2021-04-19	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn	2021-04-20	详见公司披露的《日照港股份有限公司 2020 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-019）
2021 年第二次临时股东大会	2021-09-16	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn	2021-09-17	详见公司披露的《日照港股份有限公司 2021 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-041）

2021 年第三次临时股东大会	2021-11-12	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn	2021-11-13	详见公司披露的《日照港股份有限公司 2021 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-051)
-----------------	------------	--	------------	--

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

1.2021 年 3 月 12 日, 公司采取现场投票和网络投票相结合的方式召开 2021 年第一次临时股东大会, 会议由公司董事王玉福先生主持, 公司董事 11 人, 出席 7 人, 监事 7 人, 出席 5 人, 副总经理、董事会秘书出席了本次会议, 其他非董事高管 2 人列席了会议。本次会议审议通过 1 项非累积投票议案。北京市君合(青岛)律师事务所委派律师法东、刘泮鲁对会议进行见证并出具《法律意见书》。

2.2021 年 4 月 19 日, 公司采取现场投票和网络投票相结合的方式召开 2020 年年度股东大会, 会议由公司董事长牟伟先生主持, 公司董事 11 人, 出席 11 人, 监事 7 人, 出席 6 人, 副总经理、董事会秘书出席了本次会议, 其他非董事高管 3 人列席了会议。本次会议共审议通过 16 项非累积投票议案。北京市君合(青岛)律师事务所委派律师法东、黄彬对会议进行见证并出具《法律意见书》。

3.2021 年 9 月 16 日, 公司采取现场投票和网络投票相结合的方式召开 2021 年第二次临时股东大会, 会议由公司董事长牟伟先生主持, 公司董事 11 人, 出席 11 人, 监事 6 人, 出席 6 人, 副总经理、董事会秘书出席了本次会议, 其他非董事高管 3 人列席了会议。本次会议共审议通过 2 项非累积投票议案、1 项累积投票议案。北京市君合律师事务所委派律师洪毓吟、江雪对会议进行见证并出具《法律意见书》。

4.2021 年 11 月 12 日, 公司采取现场投票和网络投票相结合的方式召开 2021 年第三次临时股东大会, 会议由公司董事长牟伟先生主持, 公司董事 11 人, 出席 11 人, 监事 6 人, 出席 6 人, 副总经理、董事会秘书出席了本次会议, 其他非董事高管 3 人列席了会议。本次会议共审议通过 2 项非累积投票议案。北京市君合(青岛)律师事务所委派律师法东、刘泮鲁对会议进行见证并出具《法律意见书》。

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(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
牟伟	董事长/董事	男	49	2020-07-20							是
高健	董事	男	51	2018-11-16						70.98	否
高健	总经理	男	51	2021-08-26							否
谭恩荣	董事	男	55	2021-09-16							是
谭恩荣	职工监事	男	55	2020-07-20	2021-08-26					30.94	否
李永进	董事	男	51	2020-07-20							是
崔亮	董事	男	54	2021-09-16						15.19	否
崔亮	监事会主席	男	54	2020-07-20	2021-08-26						是
毕涛	董事	男	40	2021-09-16						13.25	否
吕海鹏	董事	男	52	2008-04-07							是
李旭修	独立董事	男	54	2020-07-20						10.00	否
真虹	独立董事	男	63	2020-07-20						10.00	否
赵晶	独立董事	女	45	2020-07-20						10.00	否
汪平	独立董事	男	58	2020-07-20						10.00	否
张茂宗	董事/总经理	男	59	2020-07-20	2021-08-26					31.92	否
王玉福	董事	男	40	2020-02-14	2021-08-26					28.92	否
赵博	董事	男	50	2020-02-14	2021-08-26						是
锁旭升	监事会主席	男	54	2021-09-08						22.77	否
锁旭升	职工监事	男	54	2021-08-26							否
王来星	监事	男	52	2019-06-14							否
李怀任	监事	男	48	2014-07-04							否
张春生	职工监事	男	55	2015-03-23						51.70	否

曹秀玲	监事	女	49	2020-02-14		17,000	17,000				是
吕佐武	职工监事	男	50	2017-03-20						40.55	否
韦学勤	副总经理	女	50	2020-07-20						54.18	否
韦学勤	董事会秘书	女	50	2020-08-07							否
肖辉	副总经理	男	49	2020-07-20						57.88	否
周涛	副总经理	男	49	2021-09-08						17.86	否
单洪锋	副总经理	男	51	2020-07-20	2021-05-11					35.99	否
冯慧	财务总监	女	47	2021-09-08						14.64	否
丁东	财务总监	男	46	2019-12-30	2021-09-02					25.77	否
合计	/	/	/	/	/	17,000	17,000	/	/	552.54	/

姓名	主要工作经历
牟伟	山东日照人，中共党员，大学本科学历，工商管理硕士。曾任日照市园林管理局局长；日照市建委副主任、党委委员；日照市住房和城乡建设委员会副主任、党委委员；日照市发改局副局长、机场办主任、机场办党组书记，日照机场建设投资有限公司董事长、总经理、党委书记；日照市岚山区委副书记，岚山区政府副区长、代区长、区长。现任山东港口日照港集团有限公司党委副书记、董事、总经理；本公司党委书记；2020年7月至今任本公司董事长。
高健	山东临沂人，中共党员，大学本科，法学硕士，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、经理；日照港股份有限公司党委委员、董事、总经理。现任本公司党委副书记；2018年11月至今任本公司董事；2021年8月至今任本公司总经理。
谭恩荣	山东临沂人，中共党员，大学本科学历，管理学学士学位，教授级高级政工师。曾任公司第一装卸公司副经理；委派山东日照焦电有限公司常务副总经理；委派日照港源水泥有限公司常务副总经理；金桥投资有限公司总经理；委派日照中燃船舶燃料供应有限公司总经理、党支部书记；日照港碧波服务公司经理、党委副书记；日照港岚山港务有限公司党委书记、执行董事、副经理；日照港股份有限公司岚山装卸分公司经理，委派日照港山钢码头有限公司党支部书记、副董事长、总经理，日照港股份有限公司职工监事。现任山东港口日照港集团有限公司党委委员、常务副总经理、总工程师、安全总监、总法律顾问；2021年9月至今任本公司董事。
李永进	山东海阳人，中共党员，大学本科学历，高级工程师。曾任烟台港务局规划设计处副处长；烟台港务工程公司、烟台中交航务工程公司总经理、党委书记；烟台港西港区发展公司副总经理；烟台海港房地产公司总经理、党支部书记；烟台港集团副总工程师、规划建设处处长，烟台港基建办公室副主任、西港建设管理部副指挥；烟台港集团副总工程师，海外事业部总经理。现任山东港口日照港集团有限公司党委委员、副总经理；2020年7月至今任本公司董事。
崔亮	山东日照人，中共党员，大专学历，政工师。曾任公司第三港务公司副经理；日照港集团生产业务部总调度长；日照港集团市场营销分公司经理；日照港集团有限公司生产业务部副部长兼总调度长；日照港集团有限公司生产业务部部长；公司第二港务分公司经理职务；

	日照港集团有限公司党委委员、工会主席，日照港股份有限公司监事会主席。现任本公司党委委员；2021年9月至今任本公司董事。
毕涛	天津人，中共党员，大学本科学历，工程师。曾任青岛港国际股份有限公司前港分公司党委委员、经理助理，党委委员、副经理；青岛港国际股份有限公司安技部副部长；青岛港国际股份有限公司大港分公司党委副书记、副经理(主持工作)；青岛港国际股份有限公司生产业务部部长、机关党委委员；日照港股份有限公司生产业务部部长。现任本公司党委委员；2021年9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，兖矿资本管理有限公司董事长、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。
李旭修	山东青岛人，中共党员，研究生学历，法学士，取得律师资格证书。曾任中国海洋大学教工，山东德衡律师事务所律师、合伙人，山东德衡（济南）律所主任、山东德衡律师事务所主任。现任山东德衡律师事务所管理合伙人、总裁，青岛冠中生态股份有限公司独立董事、青岛中创物流股份有限公司独立董事。2020年7月至今任本公司独立董事。
真虹	上海人，中共党员，研究生学历，博士学位，取得交通部专业技术资格证书。现任上海海事大学上海国际航运研究中心学术委员会主任、二级教授、博士生导师，上海生产力学会会长。2020年7月至今任本公司独立董事。
赵晶	北京人，中共党员，工商管理博士后，取得保险机构董监高任职资格证书。历任中国人民大学商学院讲师；中国人民大学商学院副教授、硕士生导师、博士生导师。现任中国人民大学商学院教授、博士生导师，企业治理与国际化研究中心主任，中国企业管理研究会副理事长，浙江尤夫高新纤维股份有限公司（002427）独立董事。2020年7月至今任本公司独立董事。
汪平	北京人，研究生学历，会计学博士。现任首都经济贸易大学会计学教师、教授。2020年7月至今任本公司独立董事。
锁旭升	宁夏同心人，中共党员，大学本科学历，教授级高级政工师，曾任日照港集团党委工作部副部长，党委工作部副部长、党校副校长；日照港集团党委工作部部长、武装部部长、机关工委副书记、党校副校长；日照港集团工会副主席、党群工作部(企业文化部)部长、机关党委副书记；日照港集团铁路运输公司经理、党委副书记，党委书记、经理；山东港口日照港集团有限公司党委组织部（人力资源部）部长，机关党委副书记，办公室主任（兼）。现任本公司党委委员、人力资源部部长；2021年9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；山钢金控资产管理（深圳）有限公司执行董事、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，正高级审计师。曾任淄矿集团审计部副主任科员、主任科员，审计法务部副部长；现任山东齐鲁云商数字科技股份有限公司监事会主席、山东东方大工程有限公司监事会主席、淄矿集团审计中心主任、山东能源集团西北矿业公司经营管理部部长。2014年7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，交通运输工程硕士，高级工程师。曾任山东港湾建设集团有限公司副总经理、管理者代表、总工程师、党委书记；公司审计部部长、招标采购中心主任；日照港集团有限公司监察部部长、党委巡察办主任、纪工委书记；日照港纪委副书记、监察办主任，机关党委委员、纪委书记；日照港纪委副书记、监察部部长、党委巡察办主任、纪工委书记。2015年3月至今任本公司职工监事。

曹秀玲	山东临沂人，中共党员，大学本科学历，工商管理硕士，高级会计师、注册会计师。曾任日照港集团财务预算部资金结算中心主任、财务管理科科长；日照港集团财务公司资金结算部经理；日照港岚山港务公司资产财务室主任；日照港集团资产财务部副部长；日照港集团资产财务部部长。现任山东港口日照港集团有限公司财务管理部部长；2020年2月至今任本公司监事。
吕佐武	山东日照人，中共党员，大学本科学历，高级经济师。曾任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；公司企业发展部副部长。现任公司法务审计部副部长，2017年3月至今任本公司职工监事。
韦学勤	山东日照人，中共党员，大学本科学历，经济学硕士，高级政工师。曾任日照港集团油品码头有限公司副经理、工会主席；本公司轮驳公司副经理、工会主席；日照港集装箱发展有限公司党委副书记、纪委书记。现任本公司党委委员、党群工作部部长；2020年7月至今任本公司副总经理；2020年8月至今任本公司董事会秘书。
周涛	山东日照人，中共党员，研究生学历，教授级高级政工师、高级经济师。曾任日照港集团公司党委工作部副部长、团委副书记；日照港集团物流有限公司副经理、党总支纪检委员、工会主席；日照港集团物流有限公司经理；日照港集团综合办公室副主任(主持工作)；日照港集团办公室主任；日照港集团岚山港务有限公司党委书记、执行董事、经理。现任日照港股份岚山港务有限公司党委书记、执行董事、总经理，日照港股份有限公司岚山装卸分公司经理；2021年9月至今任本公司副总经理。
肖辉	山东日照人，中共党员，省委党校研究生，教授级高级政工师。曾任日照港集团党委工作部副部长；日照港集团党群工作部(企业文化部)副部长、机关工会主席、团委书记；日照港集团党群工作部(企业文化部)部长、机关工会主席；公司第二港务分公司党委副书记、纪委书记。现任公司第二港务分公司党委书记、经理；2020年7月至今任本公司副总经理。
冯慧	天津人，中共党员，大学学历，高级会计师。曾任日照港集团资产财务部副部长；日照港裕廊股份有限公司财务总监。2021年9月至今任本公司财务总监、财务部部长。

其它情况说明

√适用 □不适用

(1)因工作原因，单洪锋辞去副总经理职务，公司于2021年5月15日对外公告。

(2)因工作原因，张茂宗辞去董事、相应专门委员会委员及总经理职务，王玉福、赵博辞去董事及相应各专门委员会委员职务，崔亮辞去监事会主席职务，谭恩荣辞去职工监事职务。经第七届董事会第十次会议审议通过，聘任高健为公司总经理。公司职工代表大会民主选举锁旭升为职工监事，公司于2021年8月27日对外公告。

(3)因工作原因，丁东辞去财务总监职务，公司于2021年9月3日对外公告。

(4)经第七届董事会第十一次会议审议通过，聘任周涛为公司副总经理，聘任冯慧为公司财务总监。经第七届监事会第十次会议审议通过，选举锁旭升为公司监事会主席，公司于2021年9月9日对外公告。

(5)经公司2021年第二次临时股东大会审议通过，选举谭恩荣、崔亮、毕涛为公司董事，公司于2021年9月17日对外公告。

(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

1. 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
牟伟	山东港口日照港集团	党委副书记、董事、总经理	2020年5月	
谭恩荣	山东港口日照港集团	党委委员、常务副总经理、总工程师、安全总监、总法律顾问	2021年10月	
李永进	山东港口日照港集团	党委委员、副总经理	2020年1月	
赵博	山东港口日照港集团	党委委员、副总经理	2020年1月	2021年8月
王来星	山钢金控资产管理(深圳)有限公司	董事长	2021年3月	
曹秀玲	山东港口日照港集团	财务管理部部长	2020年9月	
李怀任	淄博矿业集团有限责任公司	审计中心主任	2019年7月	
在股东单位任职情况的说明	无			

2. 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
谭恩荣	日照港山钢码头有限公司	副董事长、总经理	2018年3月	2021年5月
谭恩荣	日照港发展有限公司	执行董事、总经理	2021年8月	
李永进	山东港口海外发展(日照有限公司)	董事、董事长	2020年11月	
崔亮	日照港装箱发展有限公司	董事	2018年2月	
崔亮	日照港中远海运物流有限公司	董事长	2020年4月	
崔亮	日照港裕廊股份有限公司	董事会主席	2021年11月	
崔亮	日照港山钢码头有限公司	董事、副董事长	2021年5月	
崔亮	山东港航昌隆海运有限公司	董事长	2021年12月	
毕涛	山东山港舟道物泊信息科技有限公司	董事、董事长	2021年12月	
吕海鹏	上海中期期货股份有限公司	董事长	2008年8月	
吕海鹏	上期资本管理有限公司	董事长	2014年10月	

吕海鹏	兖矿资本管理有限公司	总经理	2016年4月	
吕海鹏	兖矿资本管理有限公司	董事长	2021年11月	
吕海鹏	中垠租赁有限公司	董事长	2019年1月	
李旭修	德衡律师集团	管理合伙人、总裁	2014年1月	
李旭修	青岛冠中生态股份有限公司	独立董事	2019年5月	
李旭修	青岛中创物流股份有限公司	独立董事	2021年4月	
真虹	上海海事大学上海国际航运研究中心	秘书长	2008年5月	2020年12月
真虹	上海海事大学上海国际航运研究中心	学术委员会主任	2021年1月	
真虹	上海生产力学会	会长	2015年5月	
赵晶	中国人民大学商学院	教授、博士生导师	2015年8月	
赵晶	中国企业管理研究会	副理事长	2019年10月	
赵晶	企业治理与国际化研究中心	主任	2020年9月	
赵晶	浙江尤夫高新纤维股份有限公司	独立董事	2019年1月	
汪平	首都经济贸易大学	会计学教师、教授	2001年10月	
王来星	山东融鑫投资股份有限公司	董事	2020年5月	
李怀任	山东齐鲁云商有限公司	监事会主席	2015年3月	
李怀任	山东东方大工程有限公司	监事会主席	2015年4月	
李怀任	山东能源集团西北矿业有限公司	经营管理部部长	2021年12月	
张春生	日照港集团财务有限公司	监事长	2016年5月	
张春生	日照港集团物流有限公司	监事	2014年1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1月	
张春生	日照港高科技电气有限公司	监事	2005年8月	
曹秀玲	日照港集团岚山港务有限公司	监事	2017年9月	
曹秀玲	日照港凤凰湾开发建设有限公司	监事长	2019年7月	
冯慧	日照中矿新能源科技有限公司	监事	2021年12月	
在其他单位任职情况的说明				

(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 2020 年度股东大会审议批准，高级管理人员薪酬标准由第七届董事会第六次会议审议确定。
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、高级管理人员实行年薪制，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 2020 年年度股东大会及第七届董事会第六次会议相关决议，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 552.54 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
谭恩荣	董事	选举	2021 年第二次临时股东大会审议通过
谭恩荣	职工监事	离任	工作原因，辞去职工监事职务
崔亮	董事	选举	2021 年第二次临时股东大会审议通过
崔亮	监事会主席	离任	工作原因，辞去监事会主席职务
毕涛	董事	选举	2021 年第二次临时股东大会审议通过
王玉福	董事	离任	工作原因，辞去董事、董事会关联交易控制委员会委员职务
赵博	董事	离任	工作原因，辞去董事、董事会战略委员会委员职务
锁旭升	监事会主席	选举	第七届监事会第十次会议审议通过
锁旭升	职工监事	选举	公司职工代表大会选举通过
高健	总经理	聘任	第七届董事会第十次会议审议通过
周涛	副总经理	聘任	第七届董事会第十一次会议审议通过
冯慧	财务总监	聘任	第七届董事会第十一次会议审议通过
单洪锋	副总经理	离任	工作原因，辞去副总经理职务
丁东	财务总监	离任	工作原因，辞去财务总监职务

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第七届董事会第五次会议	2021-02-24	详见公司披露的《日照港股份有限公司第七届董事会第五次会议决议公告》（公告编号：临 2021-001）

第七届董事会第六次会议	2021-03-26	详见公司披露的《日照港股份有限公司第七届董事会第六次会议决议公告》（公告编号：临 2021-007）
第七届董事会第七次会议	2021-04-29	审议通过《2021 年第一季度报告》
第七届董事会第八次会议	2021-05-28	详见公司披露的《日照港股份有限公司第七届董事会第八次会议决议公告》（公告编号：临 2021-023）
第七届董事会第九次会议	2021-07-28	详见公司披露的《日照港股份有限公司第七届董事会第九次会议决议公告》（公告编号：临 2021-026）
第七届董事会第十次会议	2021-08-26	详见公司披露的《日照港股份有限公司第七届董事会第十次会议决议公告》（公告编号：临 2021-029）
第七届董事会第十一次会议	2021-09-08	详见公司披露的《日照港股份有限公司第七届董事会第十一次会议决议公告》（公告编号：临 2021-037）
第七届董事会第十二次会议	2021-09-16	详见公司披露的《日照港股份有限公司第七届董事会第十二次会议决议公告》（公告编号：临 2021-042）
第七届董事会第十三次会议	2021-10-27	详见公司披露的《日照港股份有限公司第七届董事会第十三次会议决议公告》（公告编号：临 2021-043）
第七届董事会第十四次会议	2021-12-29	详见公司披露的《日照港股份有限公司第七届董事会第十四次会议决议公告》（公告编号：临 2021-052）

六、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 出席股东大会的次数
		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	
牟伟	否	10	2	8	0	0	否	3
高健	否	10	1	9	0	0	否	4
谭恩荣	否	3	1	2	0	0	否	1
李永进	否	10	1	9	0	0	否	4
崔亮	否	3	1	2	0	0	否	1
毕涛	否	3	1	2	0	0	否	1
吕海鹏	否	10	2	8	0	0	否	3
李旭修	是	10	1	9	0	0	否	4
真虹	是	10	2	8	0	0	否	3
赵晶	是	10	1	9	0	0	否	4
汪平	是	10	2	8	0	0	否	3
张茂宗 (离任)	否	7	1	6	0	0	否	3
王玉福 (离任)	否	7	1	6	0	0	否	3
赵博 (离任)	否	7	1	6	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	1
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	1

(二) 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

七、董事会下设专门委员会情况

√适用 □不适用

(1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	主任委员：汪平，委员：李旭修、真虹、高健、谭恩荣
提名委员会	主任委员：赵晶，委员：李旭修、真虹、吕海鹏、牟伟
薪酬与考核委员会	主任委员：真虹，委员：李旭修、赵晶、汪平、高健
战略委员会	主任委员：牟伟，委员：真虹、赵晶、吕海鹏、高健、谭恩荣、李永进、崔亮、毕涛
关联交易控制委员会	主任委员：李旭修，委员：汪平、崔亮

(2). 报告期内审计委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021-03-25	审议《日照港股份有限公司 2020 年年度财务报告》《日照港股份有限公司 2020 年度财务决算报告》《日照港股份有限公司 2020 年度预算执行情况报告》《日照港股份有限公司 2021 年度财务预算报告》《日照港股份有限公司关于制定 2021 年度资金借款计划的报告》《日照港股份有限公司关于续聘 2021 年度财务审计机构和内部控制审计机构的议案》《日照港股份有限公司关于会计政策变更的议案》《日照港股份有限公司 2020 年董事会审计委员会履职情况报告》《日照港股份有限公司 2020 年审计工作总结》《日照港股份有限公司 2020 年内部控制评价实施情况工作总结》等事项。	审议通过会议事项，并同意将《日照港股份有限公司 2020 年年度财务报告》《日照港股份有限公司 2020 年度财务决算报告》《日照港股份有限公司 2020 年度财务预算报告》《日照港股份有限公司关于制定 2021 年度资金借款计划的报告》《日照港股份有限公司关于续聘 2021 年度财务审计机构和内部控制审计机构的议案》《日照港股份有限公司关于会计政策变更的议案》《日照港股份有限公司 2020 年董事会审计委员会履职情况报告》提交董事会审议。	/
2021-04-29	审议《日照港股份有限公司 2021 年第一季度报告》。	审议通过会议事项，并同意提交董事会审议。	/
2021-08-26	审议《日照港股份有限公司 2021 年半年度财务报告》。	审议通过会议事项，并同意提交董事会审议。	/
2021-10-27	审议《日照港股份有限公司 2021 年第三季度报告》。	审议通过会议事项，并同意提交董事会审议。	/

(3). 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021-03-26	审议《关于 2020 年度董事、高管人员薪酬方案及执行情况的说明》《关于制定 2021 年度董事、高管薪酬方案》事项。	审议通过会议事项，并同意将《关于制定 2021 年度董事、高管薪酬方案》提交董事会审议。	/

(4). 报告期内提名委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021-08-22	审议《关于调整公司董事会成员的议案》《关于聘任公司高级管理人员的议案》事项。	审议通过会议事项，并同意提交董事会审议。	
2021-09-03	审议《关于聘任公司高级管理人员的议案》事项。	审议通过会议事项，并同意提交董事会审议。	

(5). 报告期内关联交易控制委员会召开 6 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021-03-26	审议《关于预计 2021 年度日常经营性关联交易的议案》《关于预计 2021 年度与日照港集团财务有限公司发生关联交易事项的议案》《关于预计 2021 年度与兖州煤业股份有限公司及其子公司发生港口作业服务事项的议案》事项。	审议通过会议事项，并同意提交董事会审议。	/
2021-05-23	审议《关于与山东港湾建设集团有限公司发生关联交易的议案》事项。	审议通过会议事项，并同意提交董事会审议。	/
2021-08-16	审议《关于与山东港湾建设集团有限公司发生关联交易的议案》事项。	审议通过会议事项，并同意提交董事会审议。	/
2021-09-03	审议《关于与山东港湾建设集团有限公司发生关联交易的议案》《关于与日照港机工程有限公司发生关联交易的议案》事项。	审议通过会议事项，并同意提交董事会审议。	/
2021-10-22	审议《关于与山东港湾建设集团有限公司发生关联交易的议案》《关于与日照港机工程有限公司发生关联交易的议案》事项。	审议通过会议事项，并同意提交董事会审议。	/
2021-12-24	审议《关于投资智慧绿色港口研发基地的议案》事项。	审议通过会议事项，并同意提交董事会审议。	/

(6). 报告期内战略委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021-03-26	听取公司“十四五”发展规划。	/	/

(7). 存在异议事项的具体情况

□适用 √不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

□适用 √不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末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	4,372
主要子公司在职员工的数量	1,337
在职员工的数量合计	5,709
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	3,157
销售人员	0
技术人员	1,505
财务人员	82
行政人员	343
业务人员	527
其他人员	95
合计	5,709
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	193
本科	2,103
大专	1,581
中专及以下	1,832
合计	5,709

(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	37,410.10 万元

十、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

公司在保持稳健发展的同时，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。经公司第七届董事会第一次会议和 2021 年第一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（2020-2022 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

2021 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 2020 年度股东大会审议通过的 2020 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 0.35 元（含税），需分配利润总额为 107,647,886.08 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 2020 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 2021 年 6 月 3 日，除息日为 2021 年 6 月 4 日，现金股利于 2021 年 6 月 4 日发放完毕。上述权益分派实施公告已于 2021 年 5 月 28 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) 现金分红政策的专项说明

√适用 □不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是 □否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	√是 □否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出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

十一、 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

(三) 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

(四) 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，公司对高管人员实行年薪制。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。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引和监管机构对公司规范管理的相关要求，结合公司的业务特点和管理要求，从“内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通和内部监督”内部控制五要素出发，系统梳理公司业务流程，开展风险评估工作，制定并发布了公司《常规授权指引》

《内部控制制度汇编》《内部控制手册》《内部控制评价手册》等文件，形成了一套规范、系统、可操作性强的内部控制体系成果。为保障内部控制体系与公司经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适应，公司对内部控制体系成果进行适时修订、优化，将公司重要控制措施固化到信息系统。

内部控制体系对于公司高质量快速发展起着保驾护航的重要作用。

公司依据《企业内部控制评价指引》，定期与不定期开展内部控制评价工作。在全面评价公司及其所属单位的各种业务和事项的基础上，关注重要业务单位、重大业务事项和高风险领域，准确地揭示公司经营管理的风险状况和内部控制的有效性，每年披露内部控制评价报告，接受内部控制审

计。公司在 2021 年底按照内部控制评价方案实施了内部控制评价工作，未发现内部控制重大缺陷。

未来，公司将持续关注内外部环境变化对内部控制有效性的影响，充分将信息系统嵌入业务管理流程，提高公司内部控制有效性和风险管理水平。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司根据《公司法》《公司章程》等相关法律法规与规章制度的规定，对子公司实施管理控制，一是按照相关法律法规，指导子公司健全法人治理结构，完善现代企业制度，修订完善公司章程等相关制度，明确规定子公司规范运作、财务管理、经营决策管理等各项制度，以及公司对子公司的指导、管理及监督；二是督促子公司对关联交易、对外投资等重大事项事前向公司报告；三是按照公司对子公司的任务目标分解，对各子公司分类管控。

十四、 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 2021 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二〇二一年度内部控制审计报告》，报告认为：公司于 2021 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

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司严格按照要求开展专项自查，并按时提报《上市公司治理专项自查清单》和《上市公司治理专项自查报告》。通过本次自查，公司已经按照相关法律法规建立了较为完整、合理的法人治理结构及内部控制体系。随着公司不断发展以及内外部环境的不变化，公司将持续加强自身建设、规范运作，不断提高公司治理和经营管理水平。

十六、 其他

适用 不适用

第五节 环境与社会 responsibility

一、环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

√适用 □不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

□适用 √不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

√适用 □不适用

报告期内，公司以绿色港口建设为主线，着力提升环保智慧管理水平，港口现场面貌进一步改善。

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

深入开展环境深度治理攻坚行动。开展“港口环境大整治、大提升专项攻坚行动”，实施“两张清单”制度，实行闭环管理。优化港区道路清扫模式，强化源头管控。

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

提升环保智能管控水平。研究推进数字化、信息化港口生态环境管控平台建设。联合科研院校深入研究智能喷淋系统升级工作。建成生态环境智能管控平台，实现 10 个模块 20 余项功能。

3. 未披露其他环境信息的原因

□适用 √不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

√适用 □不适用

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

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√适用 □不适用

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

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

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

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

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 2022 年 3 月 31 日在上海证券交易所网站披露的《日照港股份有限公司 2021 年度企业社会责任报告》。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

报告期内，顺利完成包联村“双包一联”三年期工作。公司积极履行国有企业职责，精准开展帮扶，促进乡村振兴。一是党建先行，着力提升包联村支部建设，扎实开展组织生活，强化支部班子队伍建设，完善支部硬件设施，筑牢脱贫攻坚思想基础。二是推动包联村集体经济发展，依托农产品种植专业合作社扩大生产规模、注册农产品商标、拓展线上销售、发展生态养殖等方式，促进村民增产增收。三是推进建设一批民生工程，实施“四化”工程，建设标准卫生室、文化体育活动广场，修缮河道、桥梁，硬化道路，改善村容村貌。此外，将港口文化与帮扶工作从思想深处进行全面的融合，在帮扶村内打造港口文化主题街 4 条。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	山东省港口集团	自无偿划转方式取得日照港集团100%股权完成之日起5年的过渡期内，尽一切合理努力解决与公司同时经营大宗散杂货装卸、堆存及中转业务的问题。并承诺严格遵守法律、法规及规范性文件和《日照港股份有限公司章程》等公司内部管理制度的规定，不利用控股地位谋取不当利益，不损害公司和其他股东的合法利益。	2020.06.09 山东省港口集团对公司拥有控制权期间持续有效	是	是	不适用	不适用
	解决关联交易	山东省港口集团	山东省港口集团及下属公司（除公司外）将继续规范与公司及下属公司之间的关联交易。若有不可避免的关联交易，将按照相关法律法规、规范性文件以及《日照港股份有限公司章程》《日照港股份有限公司关联交易决策制度》等相关规定严格履行决策程序，并遵循公允、合理的市场定价原则公平操作，不会利用该等关联交易损害公司及其他中小股东的利益。对于因	2020.06.09 自成为公司间接控股股东之日起生效，并在作为公司间接控股股东的整个期间持续有效	是	是	不适用	不适用

			政策调整、市场变化等客观原因确实不能履行或需要做出调整的承诺，山东省港口集团与公司将提前向市场公开做好解释说明，充分披露承诺需调整或未履行的原因，并提出相应处置措施。					
--	--	--	---	--	--	--	--	--

(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

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“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

详见第十节、五、44

(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	6
境外会计师事务所名称	
境外会计师事务所报酬	
境外会计师事务所审计年限	

	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）	25
财务顾问		
保荐人		

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

2021年4月19日，公司2020年年度股东大会审议通过了《关于续聘2021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2021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、面临退市风险的情况**(一) 导致退市风险警示的原因**

□适用 √不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

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

适用 不适用

十一、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、数额较大的债务到期未清偿等情况。

十二、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

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

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

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

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

④2021 年 2 月 23 日，裕廊公司与日照港集团签署《物业租赁（销售）补充框架协议（二）》，

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

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

⑥根据生产经营需要，本公司与海港装卸就货物短途倒运业务签署了《机械作业承揽合同》；公司及裕廊公司就海港装卸所提供劳务及装卸、清洁等业务总包服务分别签署相关劳务服务合同及设备设施租赁合同，交易价格将按照国家统一规定或市场价格予以确定。

(2) 经 2020 年年度股东大会审议通过，公司对 2021 年度与关联方之间各类日常经营性关联交易金额进行了合理预计，具体内容详见 2021 年 3 月 30 日发布《日照港股份有限公司关于预计 2021 年度日常经营性关联交易的公告》（临 2021-009 号）。

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

①公司及控股子公司提供劳务

			单位：万元 币种：人民币	
□□□□□	□□□□□ □□□□□	□□□□	2021 年预计 发生金额	2021 年实际 发生金额
□□□	□□□□□	□□□□□□□□□□□□□□ □□□□□□□□□□	12,900.00	11,130.50
	□□□□	□□□□□□□□□□	3,700.00	3,660.80
	□□□□□□	□□□□□□□□□□	650.00	1,650.51
	□□□□□	□□□□□□□□□□	800.00	212.69
	□□□□	□□□□□□□□□□	700.00	47.17
	大宗商品公司	□□□□□□□□□□	800.00	149.55
	□□□□	□□□□□□□□□□	300.00	985.67
	□□□□□□□□ □□□□□	□□□□□□□□□□	23,000.00	30,445.71
	□□□□□□	□□□□□□□	4,000.00	1,377.28
	□□□□□□	□□□□□□□	600.00	293.06
□□□□	□□□□□	□□□□□□□□□□□□	4,800.00	1,057.47

注：1.本小节中预计金额为含税总价格，因增值税抵扣原因，实际发生金额均为不含税交易金额，下同。

2.2021 年 4 月，“日照大宗商品交易中心有限公司”更名为“山东大宗商品交易中心有限公司”。

3.报告期初，“日照港通通信工程有限公司”为公司全资子公司；2021 年 7 月，“日照港通通信工程有限公司”更名为“山东港口科技集团日照有限公司”，同时公司持股比例变更为 49%。

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

□□□□□	提供□□□□ □□□□□	□□□□□	2021年预计 发生金额	2021年实际 发生金额
□□□	□□□□□	□□□□□	7,000.00	8,395.68
	□□□□□	□□□□□	48,500.00	44,952.14
	□□□□□□□□□□	□□□□□□□□□□□□ □□□□□□□□□□	135,000.00	90,516.11
	□□□□□	□□□□□	14,000.00	19,797.08
	□□□□□□□	□□□□□□□	360.00	327.43
	□□□□□□□	□□□□□□□□□□	6,200.00	3,693.64
	□□□□□□□□□□□□□□	□□□□□□□□□□□□□□	4,300.00	1,796.47
	□□□□□	□□□□□□□□□□□□□□	6,100.00	5,008.77
□□□□□	□□□□□□□□□□	□□□□□□□□□□□□□□ □□□□□□□□□□	5,600.00	6,474.30
	□□□□□□□	□□□□□□□	1,500.00	1,622.49
股份岚山 公司	□□□□□□□□□□	□□□□□□□□□□□□□□□□ □□□□	5,000.00	23,137.44
	□□□□□□□	□□□□□□□□□□	1,000.00	2,040.20
	□□□□□□□	□□□□□	300.00	154.53
□□□□□ □□	□□□□□□□□□□	□□□□□□□□□□□□□□	1,300.00	468.17

注：2021年3月，“日照岚山万盛港业有限责任公司”更名为“日照港股份岚山港务有限公司”，本公司岚山装卸分公司业务划转至日照港股份岚山港务有限公司。

③关联租赁

单位：万元 币种：人民币

□□□	□□□	□□□□□	2021年预计 发生金额	2021年实际 发生金额
□□□□□□	□□□	□□□□□	16,532.09	15,167.05
		□□□□□□□□	670.20	650.99
		□□□□□□	647.10	575.40
□□□□□□□	□□□	□□□□□□	11,778.20	10,805.69
		□□□□□	726.56	663.26
□□□□□□	□□□□	□□□□□	1,822.50	1,672.02
		□□□□□	397.42	364.60

		□□□□□	396.53	373.33
		□□□	39.37	36.12
□□□	□□□□	□□□□□□□□	112.74	103.43
	□□□□	□□□□□□	137.24	41.78
	□□□□	□□□□□	150.87	138.41
□□□□	□□□□□	□□□□□□□	2,276.00	1,486.20

④其他关联交易

单位：万元 币种：人民币

□□□□	□□□	□□□□	2021年预计 发生金额	2021年实际 发生金额
□□□	□□□□□	□□□□□□□	12,500.00	12,936.40

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

单位：万元 币种：人民币

□□□	□□□	□□□□	合同金额	2021年工程执行 进度
□□□	□□□□	日照港港区10号门开通工程	901.00	707.34
□□□	□□□□	日照港石白港区南作业区#14、#15泊位及后方储运系统流程化工程-#7-#9变电所、候工楼工程	1,601.07	1,434.86
□□□	□□□□	日照港石白港区南区西#18-#20泊位及后方储运系统流程化工程-#10、#11变电所工程	1,328.14	1,217.43
□□□	□□□□	日照港石白港区港南十五路及配套工程	5,711.81	4,066.97
本公司	山东港湾	日照港石白港区东煤南移工程—石白港区南区综合候工区工程	8,151.63	7,477.98
本公司	山东港湾	日照港岚山港区南作业区南一突堤防风抑尘墙工程施工合同	1,414.49	1,297.25
本公司	山东港湾	日照港石白港区南区西#18-#20泊位及后方储运系统流程化工程-工艺系统基础及配套工程	37,952.82	25,177.98
本公司	山东港湾	日照港石白港区西区危废品储存大库工程	247.25	226.83
本公司	山东港湾	日照港石白港区南区西#18-#20泊位及后方储运系统流程化工程-堆场道路工程	19,690.64	10,466.97

本公司	山东港湾	日照港石白港区南作业区#14、#15泊位及后方储运系统流程化工程	22,435.52	15,021.10
本公司	山东港湾	日照港石白港区南区西#18-#20泊位及后方储运系统流程化工程-消防站工程	1,551.10	217.43
本公司	山东港湾	日照港石白港区38路桥南侧场地硬化工程施工	281.69	258.43
股份岚山港务	山东港湾	日照港岚山港区南区中八路改造工程施工	965.62	885.32
股份岚山港务	山东港湾	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续建工程(土建部分)	38,609.10	14,574.31
股份岚山港务	山东港湾	日照港岚山港区南作业区西疏港路及配套工程一期施工	2,611.29	2,395.41
本公司	港机公司	日照港石白港区南作业区#14、#15泊位及后方储运系统流程化工程皮带机工程	35,064.54	20,742.58
本公司	港机公司	日照港石白港区南作业区西#18-#20泊位及后方储运系统流程化工程皮带机工程	46,585.46	26,436.26

(4) 公司与日照港集团财务有限公司之间《金融服务协议》执行情况

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

2021 年度，公司从财务公司贷款 10,000.00 万元，偿还贷款 1,800.00 万元；贷款利息支出 2,055.35 万元；资金存放利息收入 366.97 万元。截至 2021 年末，公司在财务公司存款余额为 55,300.05 万元，贷款余额为 50,850.00 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

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

公司于 2021 年 12 月 30 日发布《关于投资智慧绿色港口研发基地暨关联交易的公告》，目前已签署认购协议，并办理完毕交接手续。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

1. 存款业务

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
财务公司	同一控股股东	500,000.00	0.35%-1.35%	61,485.40	1,243,101.11	1,249,286.46	55,300.05
合计	/	/	/	61,485.40	1,243,101.11	1,249,286.46	55,300.05

2. 贷款业务

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
财务公司	同一控股股东	300,000.00	4.25%-4.41%	42,650.00	10,000.00	1,800.00	50,850.00
合计	/	/	/	42,650.00	10,000.00	1,800.00	50,850.00

3. 授信业务或其他金融业务

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
财务公司	同一控股股东	流动资金贷款	100,000.00	50,850.00

4. 其他说明

□适用 √不适用

(六)其他

□适用 √不适用

十三、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

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、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 2021 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
债券（包括企业债券、公司债券以及非金融企业债务融资工具）						
公司债券	2017-10-25	5.07%	60,000	2017-11-08	60,000	2022-10-25
公司债券	2018-05-10	5.38%	60,000	2018-05-25	60,000	2023-05-10
短期融资券	2021-04-23	3.37%	50,000	2021-04-25	50,000	2022-04-23

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，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”。2020 年 9 月 25 日，公司发布公告，决定不上调本期债券的票面利率，并兑现投资者回售选择权。2020 年 10 月 16 日，公司公告了本期债券回售实施结果，回售有效期登记数量为 0 手，回售金额为 0 元。详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn/>）。

(2) 2018 年 5 月 10 日，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”。2021 年 4 月 1 日，公司发布公告，决定不上调本期债券的票面利率，并兑现投资者回售选择权。2021 年 4 月 16 日，公司公告了本期债券回售实施结果，回售有效期登记数量为 64,000 手，回售金额为 6,400 万元。详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn/>）。

(3) 2021 年 4 月 23 日，公司 2021 年度第一期短期融资券完成发行，发行规模为 5 亿元，票面利率 3.37%，期限 1 年，到期一次还本付息。

(二) 公司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

截至报告期末普通股股东总数(户)	113,770
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	112,160
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押、标记或冻结 情况		股东性 质
					股份状 态	数量	
山东港口日照港集团有限公司	0	1,340,219,138	43.58	0	冻结	59,143,867	国有法人
山东能源集团有限公司	-13,038,000	154,512,785	5.02	0	冻结	3,246,726	国有法人
淄博矿业集团有限责任公司	0	72,199,200	2.35	0	冻结	1,391,454	国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	-1,234,000	56,667,400	1.84	0	未知	-	国有法人
保宁资本有限公司—保宁新兴市场基金(美国)	165,400	30,352,000	0.99	0	未知	-	其他

UBS AG	-4,715,113	29,847,833	0.97	0	未知	-	境外法人
日照港集团岚山港务有限公司	0	27,198,450	0.88	0	未知	-	国有法人
邯郸钢铁集团有限责任公司	0	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	0	17,916,788	0.58	0	未知	-	国有法人
上海玖鹏资产管理中心(有限合伙)一玖鹏大鵬精选 10 号私募证券投资基金	0	11,711,000	0.38	0	未知	-	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
山东港口日照港集团有限公司	1,340,219,138	人民币普通股	1,340,219,138				
山东能源集团有限公司	154,512,785	人民币普通股	154,512,785				
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	56,667,400	人民币普通股	56,667,400				
保宁资本有限公司一保宁新兴市场基金(美国)	30,352,000	人民币普通股	30,352,000				
UBS AG	29,847,833	人民币普通股	29,847,833				
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				
邯郸钢铁集团有限责任公司	18,382,858	人民币普通股	18,382,858				
山钢金控资产管理(深圳)有限公司	17,916,788	人民币普通股	17,916,788				
上海玖鹏资产管理中心(有限合伙)一玖鹏大鵬精选 10 号私募证券投资基金	11,711,000	人民币普通股	11,711,000				
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中,日照港集团与集团岚山港务为母子公司关系,为一致行动人;公司股东兖矿集团与原山东能源集团有限公司实施联合重组,上述联合重组实施完毕后,兖矿集团与淄矿集团形成关联关系。除此之外,未知其他股东之间是否存在关联关系,也未知其他股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 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	山东港口日照港集团有限公司
单位负责人或法定代表人	张江南
成立日期	2004 年 2 月 24 日
主要经营业务	许可项目：港口经营；国内水路旅客运输；道路货物运输（网络货运）；船舶引航服务；互联网信息服务；国际班轮运输；铁路机车车辆维修；口岸外轮供应（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）。一般项目：装卸搬运；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；机械设备租赁；船舶修理；住房租赁；非居住房地产租赁；土地使用权租赁；市场营销策划；包装服务；机械设备销售；机械零件，零部件销售；船舶拖带服务；通用设备修理；专用设备修理；交通设施维修；铁路运输辅助活动；日用百货销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截止 2021 年 12 月 31 日，日照港集团持有山西潞安环保能源开发股份有限公司（股票代码：601699）26,696,811 股股份，持股比例为 0.89%；持有兖州煤业澳大利亚有限公司（股票代码：YAL、3668）3,318,200 股 H 股股份，占其已发行 H 股的 0.25%。
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

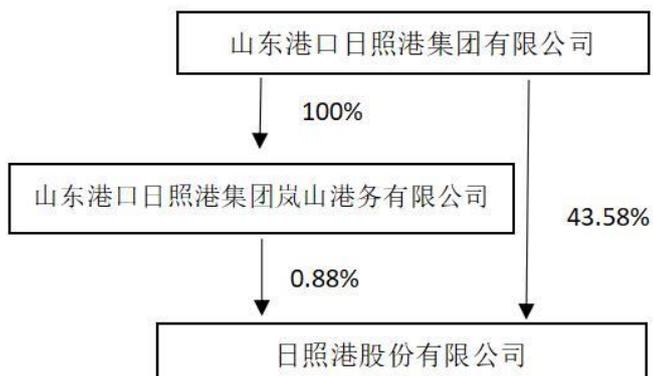
□适用 √不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

□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



注：上图持股比例截止时间点为 2021 年末

(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

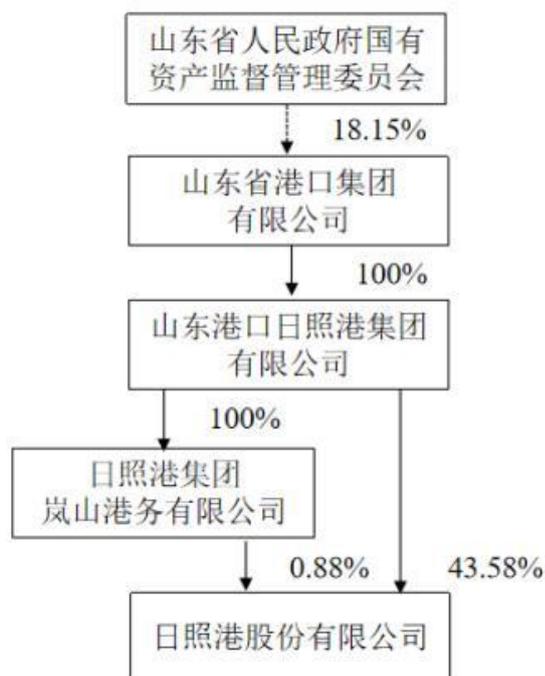
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

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 2021 年末

根据山东省港口集团公司章程，山东省港口集团股东同意委托山东省人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“山东省国资委”）管理其持有的山东省港口集团合计 100%的股权（其中包含其他股东合计持有山东省港口集团的 81.85%股权）。除上述情况外，山东省港口集团股东委托山东省国资委制定山东省港口集团的分红政策。因此，山东省国资委被视为山东省港口集团的实际控制人。

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

公司实际控制人为山东省国资委，控股股东为日照港集团，日照港集团是山东省港口集团下属全资子公司。

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

(一) 企业债券

□适用 √不适用

(二) 公司债券

√适用 □不适用

1. 公司债券基本情况

单位：元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息 方式	交易场所	投资者适当性 安排（如有）	交易 机制	是否存在 终止上市 交易的 风险
日照港股份有限公司公开发行 2017 年公司债券（第一期）	17 日照 01	143356	2017-10- 25	2017-10- 25	2022-10- 25	603,768,293.39	5.07	按年付息、到 期一次还本	上海证券 交易所	面向专业 投资者	公开 交易	否
日照港股份有限公司公开发行 2018 年公司债券（第一期）	18 日照 01	143637	2018-5-10	2018-5-10	2023-5-10	554,055,417.08	5.38	按年付息、到 期一次还本	上海证券 交易所	面向专业 投资者	公开 交易	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

□适用 √不适用

逾期未偿还债券

□适用 √不适用

报告期内债券付息兑付情况

√适用 □不适用

债券名称	付息兑付情况的说明
------	-----------

17 日照 01	公司于 2021 年 10 月 25 日按期支付了“17 日照 01”债券自 2020 年 10 月 25 日至 2021 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）。
18 日照 01	公司于 2021 年 5 月 10 日按期支付了“18 日照 01”债券自 2020 年 5 月 10 日至 2021 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. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

√适用 □不适用

上述两期债券期限均为 5 年期，并附第 3 年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。本报告期内，根据《日照港股份有限公司公开发行 2018 年公司债券（第一期）募集说明书》约定，公司决定不调整票面利率。根据中登公司上海分公司对“18 日照 01”债券回售情况的统计，回售有效期登记数量 64,000 手，回售金额 6,400 万元。

3. 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	联系人	联系电话
安信证券股份有限公司	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元	季环宇	季环宇	010-83321286
联合资信评估股份有限公司	北京市朝阳区建国门外大街 2 号中国人保财险大厦 17 层	张婧茜、丁晓	张婧茜	010-85679696

上述中介机构发生变更的情况

□适用 √不适用

4. 报告期末募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况（如有）	募集资金违规使用的整改情况（如有）	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
17 日照 01	6	6	0	无	无	是
18 日照 01	6	6	0	无	无	是

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

适用 不适用

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

6. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

7. 公司债券其他情况的说明

适用 不适用

(三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

适用 不适用

1. 非金融企业债务融资工具基本情况

单位：元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排 (如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
日照港股份有限公司 2021 年度第一期短期融资券	21日照港股 CP001	042100179	2021-4-23	2021-4-23	2022-4-23	511,233,333.36	3.37	到期一次还本付息	银行间债券市场	面向专业投资者	公开交易	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

报告期内债券付息兑付情况

适用 不适用

2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3. 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	联系人	联系电话
东方金诚国际信用评估有限公司	北京市朝阳区朝外西街3号兆泰国际中心C座11、12层	葛新景、张沙沙	张沙沙	15110033658
北京天驰君泰（济南）律师事务所	山东省济南市汉峪金谷A3区4栋10层	李红凤、张增智	李红凤	13969002673

上述中介机构发生变更的情况

适用 不适用

4. 报告期末募集资金使用情况

适用 不适用

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况（如有）	募集资金违规使用的整改情况（如有）	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
日照港股份有限公司2021年度第一期短期融资券	5	5	0	无	无	是

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

适用 不适用

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

7. 非金融企业债务融资工具其他情况的说明

适用 不适用

(四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

(五) 报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

(六) 报告期内违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度规定的情况以及债券募集说明书约定或承诺的情况对债券投资者权益的影响

适用 不适用

(七) 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:元 币种:人民币

主要指标	2021 年	2020 年	本期比上年同期增减 (%)	变动原因
扣除非经常性损益后净利润	725,560,105.79	625,761,971.33	15.95	
流动比率	0.31	0.48	-35.42	
速动比率	0.25	0.45	-44.44	
资产负债率 (%)	49.45	44.79	4.66	
EBITDA 全部债务比	0.21	0.21	0.00	
利息保障倍数	2.75	4.13	-33.41	
现金利息保障倍数	5.56	6.32	-12.03	
EBITDA 利息保障倍数	4.73	6.31	-25.04	
贷款偿还率 (%)	100	100	0.00	
利息偿付率 (%)	100	100	0.00	

流动比率、速动比率变动原因：主要是受部分公司债将于 2022 年到期偿付、新租赁准则等事项影响，一年内到期的非流动负债较上年期末增加，以及报告期内公司有新增工程量，但部分款项尚未达到付款条件影响，其他应付款较上年期末增加所致。

利息保障倍数变动原因：主要是受报告期内公司首次执行新租赁准则影响，计入财务费用的利息支出同比增加较多所致。

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

√适用 □不适用

审计报告

致同审字（2022）第 110A004880 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 2021 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2021 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 2021 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2021 年度的合并及公司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。

收入确认

相关信息披露详见财务报表本节五、38 和本节七、61。

1、 事项描述

日照港公司的营业收入主要来自于利用港口设施进行煤炭、矿石、粮食等散杂货的装卸、堆存中转和港务管理服务。2021 年度营业收入为 650,467.85 万元，对于财务报表具有重要性。

由于收入是关键业绩指标，可能存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险；公司需充分识别履约义务、对合同履约义务进行拆分，并分别确认各项履约义务的对价及收入确认时点。合同履约义务的拆分、交易对价的分摊、收入确认方式及履约进度等均涉及管理层的重大估计和判断。因此，我们将收入确认作为关键审计事项。

2、审计应对

(1) 了解、测试和评价了与收入确认相关的关键内部控制设计和运行的有效性；

(2) 选取样本检查了业务合同及其他资料，了解相关主要交易条款和服务，分析履约义务的识别、交易价格的分摊、某一时段内履行的履约义务的判断等是否符合行业惯例和日照港公司的经营模式，以评价收入确认政策是否符合收入准则的规定；

(2) 选取样本对收入确认执行了细节测试，检查与收入确认相关的支持性文件，包括合同、生产作业记录、收款单据等，复核履约进度的计算，以评价管理层所作估计是否合理、依据是否充分、收入确认金额是否准确；

(4) 结合应收账款实施了函证程序，对本期重要客户进行余额和交易额函证，以核实收入的真实性；

(5) 就资产负债表日前后记录的收入，选取样本进行了截止测试，核对生产作业记录等支持性文件，以评价收入是否被记录于正确的会计期间；

(6) 复核财务报表中与收入相关披露的充分性。

四、其他信息

日照港公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括日照港公司 2021 年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。

(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，就可能导致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	二〇二二年 三月三十日	

二、 财务报表

合并资产负债表
2021 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	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金	本节七、1	989,502,523.21	851,628,478.83
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	本节七、5	559,254,553.32	573,320,619.98
应收款项融资	本节七、6	140,913,892.10	631,608,163.74
预付款项	本节七、7	4,051,719.20	1,973,388.19
其他应收款	本节七、8	4,194,224.87	22,961,343.00
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	本节七、9	126,858,129.29	178,949,244.50
合同资产	本节七、10	54,891,936.67	31,480,271.74
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	本节七、13	260,185,779.16	248,892,037.24
流动资产合计		2,139,852,757.82	2,540,813,547.22
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	本节七、17	763,179,535.52	771,476,256.22
其他权益工具投资	本节七、18	26,610,116.69	49,572,151.37
投资性房地产			
固定资产	本节七、21	13,047,622,845.60	12,099,329,433.28
在建工程	本节七、22	6,241,695,389.13	4,716,107,346.88
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	本节七、25	1,814,161,392.29	
无形资产	本节七、26	4,812,017,792.35	4,916,378,535.99
开发支出			
商誉	本节七、28	156,195,333.44	156,195,333.44
长期待摊费用			
递延所得税资产	本节七、30	54,121,273.10	44,835,547.46
其他非流动资产	本节七、31	147,439,558.11	196,942,394.30
非流动资产合计		27,063,043,236.23	22,950,836,998.94
资产总计		29,202,895,994.05	25,491,650,546.16
流动负债:			
短期借款	本节七、32	1,138,862,184.04	1,992,390,422.21
交易性金融负债			
应付票据	本节七、35	52,914,608.31	9,041,991.72
应付账款	本节七、36	230,494,129.88	170,794,516.25

预收款项	本节七、37	19,593,749.97	21,968,749.97
合同负债	本节七、38	149,081,062.45	154,819,598.53
应付职工薪酬	本节七、39	127,492,946.05	104,411,854.20
应交税费	本节七、40	62,007,226.12	26,945,525.21
其他应付款	本节七、41	2,834,421,916.44	1,840,864,471.71
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	本节七、43	1,813,960,181.82	929,709,401.83
其他流动负债	本节七、44	521,711,313.62	4,576,804.79
流动负债合计		6,950,539,318.70	5,255,523,336.42
非流动负债：			
长期借款	本节七、45	4,656,673,333.95	4,160,122,715.06
应付债券	本节七、46	534,830,883.72	1,195,431,259.79
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	本节七、47	1,628,936,930.85	
长期应付款	本节七、48	620,007,112.10	755,948,571.34
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	本节七、51	43,546,431.62	46,034,010.62
递延所得税负债	本节七、30	5,108,574.72	5,819,093.20
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,489,103,266.96	6,163,355,650.01
负债合计		14,439,642,585.66	11,418,878,986.43
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	本节七、53	3,075,653,888.00	3,075,653,888.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	本节七、55	3,056,840,467.55	3,057,201,039.05
减：库存股			
其他综合收益	本节七、57	-48,320,612.48	-31,099,086.47
专项储备	本节七、58	95,525,119.11	98,420,026.59
盈余公积	本节七、59	755,256,568.57	709,719,058.29
一般风险准备			
未分配利润	本节七、60	6,143,736,217.74	5,559,963,646.92
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		13,078,691,648.49	12,469,858,572.38
少数股东权益		1,684,561,759.90	1,602,912,987.35
所有者权益（或股东权益）合计		14,763,253,408.39	14,072,771,559.73
负债和所有者权益（或股东权益）总计		29,202,895,994.05	25,491,650,546.16

公司负责人：牟伟

主管会计工作负责人：冯慧

会计机构负责人：冯慧

母公司资产负债表

2021 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	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		230,959,781.02	450,514,071.08
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	本节十七、1	327,417,979.36	492,340,368.55
应收款项融资		134,013,892.10	578,756,631.34
预付款项		3,371,709.20	1,580,528.19
其他应收款	本节十七、2	47,412,219.86	18,498,162.68
其中: 应收利息			
应收股利			
存货		112,438,266.77	61,406,440.78
合同资产		46,677,437.04	29,989,682.90
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		223,912,849.36	209,228,549.19
流动资产合计		1,126,204,134.71	1,842,314,434.71
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	本节十七、3	6,077,243,595.16	3,383,363,190.43
其他权益工具投资		26,610,116.69	49,572,151.37
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		6,931,322,304.74	9,237,212,626.41
在建工程		4,273,661,939.25	2,584,131,492.84
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		572,376,147.59	
无形资产		4,519,085,403.58	4,818,822,690.92
开发支出			
商誉		32,937,365.05	32,937,365.05
长期待摊费用			
递延所得税资产		44,719,964.05	35,026,615.00
其他非流动资产		7,263,612.39	83,516,406.10
非流动资产合计		22,485,220,448.50	20,224,582,538.12
资产总计		23,611,424,583.21	22,066,896,972.83
流动负债:			
短期借款		1,138,862,184.04	1,992,390,422.21
交易性金融负债			
应付票据		46,932,897.76	1,034,395.24
应付账款		149,950,171.45	155,761,849.28
预收款项			

合同负债		132,957,088.71	72,090,453.55
应付职工薪酬		108,428,550.38	100,590,721.35
应交税费		27,837,473.66	5,835,486.56
其他应付款		1,448,876,425.42	850,373,141.57
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,731,595,358.61	917,731,495.05
其他流动负债		518,996,388.17	4,381,479.99
流动负债合计		5,304,436,538.20	4,100,189,444.80
非流动负债：			
长期借款		4,526,673,333.95	4,160,122,715.06
应付债券		534,830,883.72	1,195,431,259.79
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		444,729,776.89	
长期应付款		620,007,112.10	755,948,571.34
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		43,546,431.62	46,034,010.62
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,169,787,538.28	6,157,536,556.81
负债合计		11,474,224,076.48	10,257,726,001.61
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		3,075,653,888.00	3,075,653,888.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,060,406,480.13	3,060,767,051.63
减：库存股			
其他综合收益		-48,320,612.48	-31,099,086.47
专项储备		82,242,901.30	82,687,556.04
盈余公积		751,779,174.25	706,408,756.14
未分配利润		5,215,438,675.53	4,914,752,805.88
所有者权益（或股东权益）合计		12,137,200,506.73	11,809,170,971.22
负债和所有者权益（或股东权益）总计		23,611,424,583.21	22,066,896,972.83

公司负责人：牟伟

主管会计工作负责人：冯慧

会计机构负责人：冯慧

合并利润表
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入		6,504,678,528.76	5,766,916,424.29
其中:营业收入	本节七、61	6,504,678,528.76	5,766,916,424.29
二、营业总成本		5,528,074,301.10	4,874,662,904.58
其中:营业成本	本节七、61	4,759,517,228.55	4,288,269,055.25
税金及附加	本节七、62	29,724,208.68	12,622,304.69
销售费用			
管理费用	本节七、64	337,125,836.47	280,297,608.77
研发费用		10,166,063.06	
财务费用	本节七、66	391,540,964.34	293,473,935.87
其中:利息费用		401,062,707.98	299,055,483.72
利息收入		9,975,990.04	5,653,210.37
加:其他收益	本节七、67	12,166,279.09	18,952,878.96
投资收益(损失以“-”号填列)	本节七、68	70,942,361.97	54,641,945.51
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		65,691,242.59	54,665,257.68
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)	本节七、71	2,584,770.97	-17,913,428.59
资产减值损失(损失以“-”号填列)	本节七、72	-30,227,070.16	-12,918,318.19
资产处置收益(损失以“-”号填列)	本节七、73	-5,439.57	4,471,650.07
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		1,032,065,129.96	939,488,247.47
加:营业外收入	本节七、74	5,514,951.03	7,244,048.99
减:营业外支出	本节七、75	6,692,990.92	9,810,598.27
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		1,030,887,090.07	936,921,698.19
减:所得税费用	本节七、76	210,543,363.48	203,239,388.99
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		820,343,726.59	733,682,309.20
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		820,343,726.59	733,682,309.20
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)		736,957,974.44	639,580,695.58
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		83,385,752.15	94,101,613.62
六、其他综合收益的税后净额		-17,221,526.01	-5,308,350.10
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-17,221,526.01	-5,308,350.10
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-17,221,526.01	-5,308,350.10
(1)重新计量设定受益计划变动额			
(2)权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3)其他权益工具投资公允价值变动		-17,221,526.01	-5,308,350.10
(4)企业自身信用风险公允价值变动			
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		803,122,200.58	728,373,959.10
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		719,736,448.43	634,272,345.48
(二)归属于少数股东的综合收益总额		83,385,752.15	94,101,613.62
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.24	0.21
(二)稀释每股收益(元/股)		0.24	0.21

公司负责人:牟伟

主管会计工作负责人:冯慧

会计机构负责人:冯慧

母公司利润表
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	本节十七、4	5,044,384,737.97	4,992,448,388.79
减: 营业成本	本节十七、4	3,883,997,868.18	3,922,125,243.94
税金及附加		25,349,693.17	10,982,825.36
销售费用			
管理费用		278,632,150.04	248,207,853.11
研发费用		14,508,546.66	
财务费用		355,543,901.99	291,843,955.69
其中: 利息费用		357,415,537.16	293,512,414.47
利息收入		2,274,874.59	2,109,282.38
加: 其他收益		9,762,662.51	13,078,585.84
投资收益(损失以“-”号填列)	本节十七、5	78,254,275.53	74,801,945.51
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		65,131,622.24	54,665,257.68
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)		2,414,520.96	2,199,863.61
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-30,085,416.78	-12,926,480.68
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-5,439.57	4,471,650.07
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		546,693,180.58	600,914,075.04
加: 营业外收入		4,098,846.82	6,533,400.12
减: 营业外支出		6,642,210.59	9,325,311.08
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		544,149,816.81	598,122,164.08
减: 所得税费用		93,593,230.54	111,905,218.47
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		450,556,586.27	486,216,945.61
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		450,556,586.27	486,216,945.61
(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		-17,221,526.01	-5,308,350.10
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-17,221,526.01	-5,308,350.10
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动		-17,221,526.01	-5,308,350.10
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
六、综合收益总额		433,335,060.26	480,908,595.51
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.24	0.21
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.24	0.21

公司负责人: 牟伟

主管会计工作负责人: 冯慧

会计机构负责人: 冯慧

合并现金流量表
2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020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		5,845,895,801.33	4,643,678,125.93
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	本节七、78	136,795,513.62	82,869,078.46
经营活动现金流入小计		5,982,691,314.95	4,726,547,204.39
购买商品、接受劳务支付的现金		1,895,044,773.94	1,677,931,926.12
支付给职工及为职工支付的现金		1,534,678,566.47	1,303,422,847.80
支付的各项税费		215,189,306.72	270,754,248.05
支付其他与经营活动有关的现金	本节七、78	94,154,742.54	129,492,432.35
经营活动现金流出小计		3,739,067,389.67	3,381,601,454.32
经营活动产生的现金流量净额		2,243,623,925.28	1,344,945,750.07
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			17,087.83
取得投资收益收到的现金		111,102,886.03	10,877,844.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,877,126.44	13,889,436.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	本节七、78	13,865,283.89	20,141,196.59
投资活动现金流入小计		141,845,296.36	44,925,565.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,451,450,248.90	1,966,079,520.17
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,481,576.85	
投资活动现金流出小计		1,452,931,825.75	1,966,079,520.17
投资活动产生的现金流量净额		-1,311,086,529.39	-1,921,153,954.68
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,627,883,800.00	5,877,809,679.40
发行债券收到的现金		499,850,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	本节七、78	315,000.00	
筹资活动现金流入小计		3,128,048,800.00	5,877,809,679.40
偿还债务支付的现金		3,073,164,198.00	4,522,093,385.34
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		462,883,497.10	453,199,923.57
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			19,649,266.40
支付其他与筹资活动有关的现金	本节七、78	372,799,172.52	466,809,819.44
筹资活动现金流出小计		3,908,846,867.62	5,442,103,128.35
筹资活动产生的现金流量净额		-780,798,067.62	435,706,551.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-73,668.87
五、现金及现金等价物净增加额		151,739,328.27	-140,575,322.43
加：期初现金及现金等价物余额		830,651,718.46	971,227,040.89
六、期末现金及现金等价物余额		982,391,046.73	830,651,718.46

公司负责人：牟伟

主管会计工作负责人：冯慧

会计机构负责人：冯慧

母公司现金流量表
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021年度	2020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		4,578,803,622.23	3,937,427,658.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		117,931,084.26	28,759,440.02
经营活动现金流入小计		4,696,734,706.49	3,966,187,098.02
购买商品、接受劳务支付的现金		1,497,997,718.93	1,514,600,483.55
支付给职工及为职工支付的现金		1,297,446,558.12	1,209,602,923.86
支付的各项税费		98,898,530.83	170,391,730.65
支付其他与经营活动有关的现金		86,678,566.75	104,644,578.42
经营活动现金流出小计		2,981,021,374.63	2,999,239,716.48
经营活动产生的现金流量净额		1,715,713,331.86	966,947,381.54
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			17,087.83
取得投资收益收到的现金		116,393,926.51	31,037,844.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,716,890.40	13,360,536.99
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		11,839,397.96	16,348,336.13
投资活动现金流入小计		143,950,214.87	60,763,805.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,159,496,200.64	1,800,130,217.15
投资支付的现金		75,023,453.53	294,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,234,519,654.17	2,094,130,217.15
投资活动产生的现金流量净额		-1,090,569,439.30	-2,033,366,411.93
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,497,883,800.00	5,877,809,679.40
发行债券收到的现金		499,850,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,997,733,800.00	5,877,809,679.40
偿还债务支付的现金		3,061,204,198.00	4,371,373,385.34
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		461,264,709.98	428,163,900.75
支付其他与筹资活动有关的现金		308,123,676.68	172,809,819.44
筹资活动现金流出小计		3,830,592,584.66	4,972,347,105.53
筹资活动产生的现金流量净额		-832,858,784.66	905,462,573.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加: 期初现金及现金等价物余额		437,544,907.19	598,501,363.71
六、期末现金及现金等价物余额			
		229,830,015.09	437,544,907.19

公司负责人: 牟伟

主管会计工作负责人: 冯慧

会计机构负责人: 冯慧

合并所有者权益变动表
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库 存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	3,075,653,888.00				3,057,201,039.05		-31,099,086.47	98,420,026.59	709,719,058.29		5,559,963,646.92	12,469,858,572.38	1,602,912,987.35	14,072,771,559.73
加: 会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他									481,851.65		-481,851.65			
二、本年期初余额	3,075,653,888.00				3,057,201,039.05		-31,099,086.47	98,420,026.59	710,200,909.94		5,559,481,795.27	12,469,858,572.38	1,602,912,987.35	14,072,771,559.73
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-360,571.50		-17,221,526.01	-2,894,907.48	45,055,658.63		584,254,422.47	608,833,076.11	81,648,772.55	690,481,848.66
(一) 综合收益总额							-17,221,526.01				736,957,974.44	719,736,448.43	83,385,752.15	803,122,200.58
(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									45,055,658.63		-152,703,551.97	-107,647,893.34		-107,647,893.34
1. 提取盈余公积									45,055,658.63		-45,055,658.63			
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配											-107,647,893.34	-107,647,893.34		-107,647,893.34
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备								-2,894,907.48				-2,894,907.48	-1,736,979.60	-4,631,887.08
1. 本期提取								95,155,554.86				95,155,554.86		95,155,554.86
2. 本期使用								98,050,462.34				98,050,462.34	1,736,979.60	99,787,441.94
(六) 其他					-360,571.50							-360,571.50		-360,571.50
四、本期期末余额	3,075,653,888.00				3,056,840,467.55		-48,320,612.48	95,525,119.11	755,256,568.57		6,143,736,217.74	13,078,691,648.49	1,684,561,759.90	14,763,253,408.39

2021 年年度报告

项目	2020 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	3,075,653,888.00				2,974,520,433.31		-25,790,736.37	79,802,136.66	660,353,294.59		5,038,442,015.33		11,802,981,031.52	1,905,463,186.18	13,708,444,217.70
加: 会计政策变更									744,069.14		7,453,977.77		8,198,046.91	491,920.81	8,689,967.72
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	3,075,653,888.00				2,974,520,433.31		-25,790,736.37	79,802,136.66	661,097,363.73		5,045,895,993.10		11,811,179,078.43	1,905,955,106.99	13,717,134,185.42
三、本期增减变动金额 (减少以“一”号填列)					82,680,605.74		-5,308,350.10	18,617,889.93	48,621,694.56		514,067,653.82		658,679,493.95	-303,042,119.64	355,637,374.31
(一) 综合收益总额							-5,308,350.10				639,580,695.58		634,272,345.48	94,101,613.62	728,373,959.10
(二) 所有者投入和减少资本					82,061,987.74								82,061,987.74	-378,912,230.94	-296,850,243.20
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					82,061,987.74								82,061,987.74	-378,912,230.94	-296,850,243.20
(三) 利润分配									48,621,694.56		-125,513,041.76		-76,891,347.20	-19,649,266.40	-96,540,613.60
1. 提取盈余公积									48,621,694.56		-48,621,694.56				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者 (或股东) 的分配											-76,891,347.20		-76,891,347.20	-19,649,266.40	-96,540,613.60
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								18,617,889.93					18,617,889.93	1,417,764.08	20,035,654.01
1. 本期提取								49,832,865.88					49,832,865.88	1,417,764.08	51,250,629.96
2. 本期使用								31,214,975.95					31,214,975.95		31,214,975.95
(六) 其他					618,618.00								618,618.00		618,618.00
四、本期期末余额	3,075,653,888.00				3,057,201,039.05		-31,099,086.47	98,420,026.59	709,719,058.29		5,559,963,646.92		12,469,858,572.38	1,602,912,987.35	14,072,771,559.73

公司负责人: 牟伟

主管会计工作负责人: 冯慧

会计机构负责人: 冯慧

母公司所有者权益变动表
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 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、上年年末余额	3,075,653,888.00				3,060,767,051.63		-31,099,086.47	82,687,556.04	706,408,756.14	4,914,752,805.88	11,809,170,971.22
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他									314,759.48	2,832,835.35	3,147,594.83
二、本年期初余额	3,075,653,888.00				3,060,767,051.63		-31,099,086.47	82,687,556.04	706,723,515.62	4,917,585,641.23	11,812,318,566.05
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-360,571.50		-17,221,526.01	-444,654.74	45,055,658.63	297,853,034.30	324,881,940.68
(一) 综合收益总额							-17,221,526.01			450,556,586.27	433,335,060.26
(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									45,055,658.63	-152,703,551.97	-107,647,893.34
1. 提取盈余公积									45,055,658.63	-45,055,658.63	
2. 对所有者(或股东)的分配										-107,647,893.34	-107,647,893.34
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								-444,654.74			-444,654.74
1. 本期提取								81,150,697.80			81,150,697.80
2. 本期使用								81,595,352.54			81,595,352.54
(六) 其他					-360,571.50						-360,571.50
四、本期期末余额	3,075,653,888.00				3,060,406,480.13		-48,320,612.48	82,242,901.30	751,779,174.25	5,215,438,675.53	12,137,200,506.73

2021 年年度报告

项目	2020 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、上年年末余额	3,075,653,888.00				3,060,148,433.63		-25,790,736.37	68,277,257.09	657,042,992.44	4,547,352,279.78	11,382,684,114.57
加：会计政策变更									744,069.14	6,696,622.25	7,440,691.39
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,075,653,888.00				3,060,148,433.63		-25,790,736.37	68,277,257.09	657,787,061.58	4,554,048,902.03	11,390,124,805.96
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					618,618.00		-5,308,350.10	14,410,298.95	48,621,694.56	360,703,903.85	419,046,165.26
（一）综合收益总额							-5,308,350.10			486,216,945.61	480,908,595.51
（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									48,621,694.56	-125,513,041.76	-76,891,347.20
1. 提取盈余公积									48,621,694.56	-48,621,694.56	
2. 对所有者（或股东）的分配										-76,891,347.20	-76,891,347.20
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备								14,410,298.95			14,410,298.95
1. 本期提取								41,600,182.12			41,600,182.12
2. 本期使用								27,189,883.17			27,189,883.17
（六）其他					618,618.00						618,618.00
四、本期期末余额	3,075,653,888.00				3,060,767,051.63		-31,099,086.47	82,687,556.04	706,408,756.14	4,914,752,805.88	11,809,170,971.22

公司负责人：牟伟

主管会计工作负责人：冯慧

会计机构负责人：冯慧

三、 公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

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

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

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

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

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

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

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

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

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

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构。目前设办公室（党委办公室、总经理办公室）、证券部（董事会办公室）、纪委机关、党委组织部（人力资源部）、党群工作部（宣传、工会、共青团、武装、统战、女工）、企业发展部、生产业务部、财务部、安全环保科技部、法务审计部（党委巡察办）、工程建设部、网络数据中心、服务保障中心，招标采购中心、应急救援中心、党校等部门，下设第一港务分公司、第二港务分公司、第三港务分公司、轮驳分公司、动力分公司

等 5 家分公司，拥有日照港裕廊股份有限公司（“裕廊公司”）、日照港股份岚山港务有限公司（“股份岚山港务”，由日照岚山万盛港业有限责任公司更名而来）、日照港山钢码头有限公司（“山钢码头公司”）等 3 家子公司；拥有日照中联港口水泥有限公司（“中联水泥公司”）、东平铁路有限责任公司（“东平铁路公司”）、山东兖煤日照港储配煤有限公司（“储配煤公司”）、日照港集团财务有限公司（“财务公司”）、山焦销售日照有限公司（“山焦公司”）及山东港口科技集团日照有限公司（“科技日照公司”，由日照港通通信工程有限公司更名而来）等 6 家联营企业及枣临铁路有限责任公司（“枣临铁路公司”）、日照港岚北港务有限公司（“岚北港务公司”）等 2 家参股公司。

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

本公司及子公司属交通运输港口服务行业，主要经营范围：港口货物中转、装卸、搬运和仓储（不含易燃易爆危险品）服务；污水处理及再生利用；各类工程建设活动；基础、增值电信业务；电力设施承装、承修、承试；机械设备、配件销售；信息系统运行维护服务及市场营销策划等。本公司主要利用港口设施进行煤炭、金属矿石、水泥等进出口散杂货的装卸、堆存中转和港务管理服务。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第七届董事会第十六次会议于 2022 年 3 月 30 日批准。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

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

本公司合并范围及其变化情况详见“附注六、合并范围的变动”和“附注七、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发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础列报。

五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

1. 遵循企业会计准则的声明

本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 2021 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2021 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

本公司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

本公司的营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

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

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

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

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直

接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入留存收益。

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

（3）企业合并中有关交易费用的处理

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

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

（1）合并范围

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

（2）合并财务报表的编制方法

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

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

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所

有者权益中所享有的份额，其余仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

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

（4）丧失子公司控制权的处理

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

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

（5）分步处置股权直至丧失控制权的处理

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

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

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

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

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

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

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

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

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

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

10. 金融工具

适用 不适用

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

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

以摊余成本计量的金融资产

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

- 管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

- 管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司

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

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

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

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

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

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

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，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，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（3）金融负债分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定

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

以摊余成本计量的金融负债

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

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

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

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

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

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

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

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

（5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本节五、45。

（6）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

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

预期信用损失的计量

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

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

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

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

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

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

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

应收票据、应收账款和合同资产

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于

整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

A、应收票据

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

- 应收账款组合：账龄组合

C、合同资产

- 合同资产组合：账龄组合

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

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

其他应收款

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

债权投资、其他债权投资

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

信用风险显著增加的评估

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

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

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

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

例如逾期信息和信用风险评级。

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

已发生信用减值的金融资产

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

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

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

核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 金融资产转移

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

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

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

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

11. 应收票据**应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

12. 应收账款**应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

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

本集团依据信用风险特征对应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失。对于划分为组合的应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。其他内容详见本节五、10。

13. 应收款项融资

适用 不适用

详见本节五、10

14. 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

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

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

16. 合同资产**(1). 合同资产的确认方法及标准**

适用 不适用

详见本节五、38

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本节五、10（6）

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资**(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

19. 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

20. 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

21. 长期股权投资

适用 不适用

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

施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）初始投资成本确定

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

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

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

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

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

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

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

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

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见本节五、30。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产**(1). 确认条件**

适用 不适用

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
港务设施	年限平均法	50	5	1.9000
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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

当本集团租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

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

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中

较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

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

其他说明：

每年年度终了，本集团对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

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

大修理费用

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

24. 在建工程

适用 不适用

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见本节五、30。

25. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

(1) 使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

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

(2) 使用权资产的折旧方法

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

(3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见本节五、30。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

本公司无形资产包括土地使用权、海域使用权及软件等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50	直线法
海域使用权	50	直线法
软件	10	直线法

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

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

无形资产计提资产减值方法见本节五、30。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

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

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

详见本节五、38

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工

缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

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

设定受益计划

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

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

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

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，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

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

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

34. 租赁负债

适用 不适用

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

35. 预计负债

适用 不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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

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

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

(1) 一般原则

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

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

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

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

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

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

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

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

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

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

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

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

(2) 具体方法

在满足收入确认一般原则的前提下，本公司业务按以下方法确认收入。

①下列类型的业务属于某一时段内履行履约义务，相应收入确认方法如下：

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

②下列类型的业务属于某一时点履行履约义务，相应收入确认方法如下：

物流代理业务于中介服务交付时确认收入。

通信和动力工程业务于完工验收时确认收入。

销售水、电等商品，每月末按经客户确认的用量向客户开具结算单时确认收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

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

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

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

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

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

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

①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

目中列示。

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

40. 政府补助

适用 不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

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

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

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

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

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

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

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 租赁的识别

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

(2) 本公司作为承租人

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

使用权资产的会计政策见本节五、28。

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

短期租赁

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

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

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

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

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

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

(3) 本公司作为出租人

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

(4) 售后回租

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

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

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

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

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

港口服务收入的确认

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

金融资产的分类

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

等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，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。

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

应收账款预期信用损失的计量

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

商誉减值

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

递延所得税资产

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

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

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

其他说明：

新租赁准则

财政部于2018年发布了《企业会计准则第21号——租赁（修订）》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年

1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。本公司于 2021 年 3 月 26 日召开的第七届董事会第六次会议，批准自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见本节五、42。

对于首次执行日前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。对首次执行日之后签订或变更的合同，本公司按照新租赁准则中租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。

新租赁准则中租赁的定义并未对本公司满足租赁定义的合同的范围产生重大影响。

作为承租人

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

新租赁准则允许承租人选择下列方法之一对租赁进行衔接会计处理：

- 按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定采用追溯调整法处理。
- 根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

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

- 对于首次执行日之前的融资租赁，本公司按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；
- 对于首次执行日之前的经营租赁，本公司根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并对于所有租赁按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。
- 在首次执行日，本公司按照本节五、28 对使用权资产进行减值测试并进行相应的会计处理。

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

本公司对于首次执行日之前的经营租赁，采用了下列简化处理：

- 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 作为使用权资产减值测试的替代，本公司评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

- 首次执行日前的租赁变更，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

执行新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日合并资产负债表项目的影响如下：

项目	调整前账面金额 (2020年12月31日)	重分类	重新计量	调整后账面金额 (2021年1月1日)
资产：				
使用权资产			2,054,266,779.19	2,054,266,779.19
其他非流动资产	196,942,394.30		-3,062,959.63	193,879,434.67
资产总额	196,942,394.30		2,051,203,819.56	2,248,146,213.86
负债：				
一年内到期的非流动负债	929,709,401.83		210,501,744.45	1,140,211,146.28
租赁负债			1,840,702,075.11	1,840,702,075.11
负债总额	929,709,401.83		2,051,203,819.56	2,980,913,221.39

2021 年 1 月 1 日使用权资产的账面价值均为首次执行日前经营租赁确认的使用权资产。

执行新租赁准则对 2021 年度财务报表项目的影响如下：

合并资产负债表项目	2021.12.31 报表数	假设按原租赁准则	增加/减少 (-)
资产：			
使用权资产	1,814,161,392.29		1,814,161,392.29
其他非流动资产	148,439,558.11	149,971,039.93	-1,531,481.82
资产总计	1,962,600,950.40	149,971,039.93	1,812,629,910.47
负债：			
一年内到期的非流动负债	1,813,960,181.82	1,591,024,834.01	222,935,347.81
租赁负债	1,628,936,930.85		1,628,936,930.85
负债总计	3,442,897,112.67	1,591,024,834.01	1,851,872,278.66

(续上表)

合并利润表项目	2021年度报表数	假设按原租赁准则	增加/减少 (-)
营业成本	4,759,039,966.89	4,810,491,717.50	-51,451,750.61
财务费用	391,540,964.34	300,037,730.02	91,503,234.32
管理费用	337,603,098.13	338,412,213.65	-809,115.52

作为出租人

根据新租赁准则，本公司无需对其作为出租人的租赁按照衔接规定进行调整，但需自首次执

行新租赁准则之日按照新租赁准则进行会计处理。

售后租回

对于首次执行日前已存在的售后租回交易，本公司在首次执行日不重新评估资产转让是否符合收入准则作为销售进行会计处理的规定。对于首次执行日前应当作为销售和融资租赁进行会计处理的售后租回交易，本公司作为卖方（承租人）按照与首次执行日存在的其他融资租赁相同的方法对租回进行会计处理，并继续在租赁期内摊销相关递延收益或损失。对于首次执行日前应当作为销售和经营租赁进行会计处理的售后租回交易，本公司作为卖方（承租人）应当按照与首次执行日存在的其他经营租赁相同的方法对租回进行会计处理，并根据首次执行日前计入资产负债表的相关递延收益或损失调整使用权资产。

对于首次执行日后的交易，本公司作为卖方（承租人）按照收入准则的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	851,628,478.83	851,628,478.83	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	573,320,619.98	573,320,619.98	
应收款项融资	631,608,163.74	631,608,163.74	
预付款项	1,973,388.19	1,973,388.19	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	22,961,343.00	22,961,343.00	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	178,949,244.50	178,949,244.50	

合同资产	31,480,271.74	31,480,271.74	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	248,892,037.24	248,892,037.24	
流动资产合计	2,540,813,547.22	2,540,813,547.22	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	771,476,256.22	771,476,256.22	
其他权益工具投资	49,572,151.37	49,572,151.37	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	12,099,329,433.28	12,099,329,433.28	
在建工程	4,716,107,346.88	4,716,107,346.88	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,054,266,779.19	2,054,266,779.19
无形资产	4,916,378,535.99	4,916,378,535.99	
开发支出			
商誉	156,195,333.44	156,195,333.44	
长期待摊费用			
递延所得税资产	44,835,547.46	44,835,547.46	
其他非流动资产	196,942,394.30	193,879,434.67	-3,062,959.63
非流动资产合计	22,950,836,998.94	25,002,040,818.50	2,051,203,819.56
资产总计	25,491,650,546.16	27,542,854,365.72	2,051,203,819.56
流动负债：			
短期借款	1,992,390,422.21	1,992,390,422.21	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	9,041,991.72	9,041,991.72	
应付账款	170,794,516.25	170,794,516.25	
预收款项	21,968,749.97	21,968,749.97	
合同负债	154,819,598.53	154,819,598.53	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	104,411,854.20	104,411,854.20	
应交税费	26,945,525.21	26,945,525.21	

其他应付款	1,840,864,471.71	1,840,864,471.71	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	929,709,401.83	1,140,211,146.28	210,501,744.45
其他流动负债	4,576,804.79	4,576,804.79	
流动负债合计	5,255,523,336.42	5,466,025,080.87	210,501,744.45
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	4,160,122,715.06	4,160,122,715.06	
应付债券	1,195,431,259.79	1,195,431,259.79	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,840,702,075.11	1,840,702,075.11
长期应付款	755,948,571.34	755,948,571.34	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	46,034,010.62	46,034,010.62	
递延所得税负债	5,819,093.20	5,819,093.20	
其他非流动负债			
非流动负债合计	6,163,355,650.01	8,004,057,725.12	1,840,702,075.11
负债合计	11,418,878,986.43	13,470,082,805.99	2,051,203,819.56
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	3,075,653,888.00	3,075,653,888.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,057,201,039.05	3,057,201,039.05	
减：库存股			
其他综合收益	-31,099,086.47	-31,099,086.47	
专项储备	98,420,026.59	98,420,026.59	
盈余公积	709,719,058.29	710,200,909.94	481,851.65
一般风险准备			
未分配利润	5,559,963,646.92	5,559,481,795.27	-481,851.65
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	12,469,858,572.38	12,469,858,572.38	
少数股东权益	1,602,912,987.35	1,602,912,987.35	
所有者权益（或股东权益）合计	14,072,771,559.73	14,072,771,559.73	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	25,491,650,546.16	27,542,854,365.72	2,051,203,819.56

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

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

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	450,514,071.08	450,514,071.08	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	492,340,368.55	492,340,368.55	
应收款项融资	578,756,631.34	578,756,631.34	
预付款项	1,580,528.19	1,580,528.19	
其他应收款	18,498,162.68	18,498,162.68	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	61,406,440.78	61,406,440.78	
合同资产	29,989,682.90	29,989,682.90	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	209,228,549.19	209,228,549.19	
流动资产合计	1,842,314,434.71	1,842,314,434.71	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,383,363,190.43	3,386,510,785.26	3,147,594.83
其他权益工具投资	49,572,151.37	49,572,151.37	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	9,237,212,626.41	9,237,212,626.41	
在建工程	2,584,131,492.84	2,584,131,492.84	
生产性生物资产		1,693,856,875.85	1,693,856,875.85
油气资产			
使用权资产			
无形资产	4,818,822,690.92	4,818,822,690.92	

开发支出			
商誉	32,937,365.05	32,937,365.05	
长期待摊费用			
递延所得税资产	35,026,615.00	35,026,615.00	
其他非流动资产	83,516,406.10	83,516,406.10	
非流动资产合计	20,224,582,538.12	21,921,587,008.80	1,697,004,470.68
资产总计	22,066,896,972.83	23,763,901,443.51	1,697,004,470.68
流动负债：			
短期借款	1,992,390,422.21	1,992,390,422.21	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,034,395.24	1,034,395.24	
应付账款	155,761,849.28	155,761,849.28	
预收款项			
合同负债	72,090,453.55	72,090,453.55	
应付职工薪酬	100,590,721.35	100,590,721.35	
应交税费	5,835,486.56	5,835,486.56	
其他应付款	850,373,141.57	850,373,141.57	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	917,731,495.05	1,121,431,114.56	203,699,619.51
其他流动负债	4,381,479.99	4,381,479.99	
流动负债合计	4,100,189,444.80	4,303,889,064.31	203,699,619.51
非流动负债：			
长期借款	4,160,122,715.06	4,160,122,715.06	
应付债券	1,195,431,259.79	1,195,431,259.79	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,490,157,256.34	1,490,157,256.34
长期应付款	755,948,571.34	755,948,571.34	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	46,034,010.62	46,034,010.62	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	6,157,536,556.81	7,647,693,813.15	1,490,157,256.34
负债合计	10,257,726,001.61	11,951,582,877.46	1,693,856,875.85
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	3,075,653,888.00	3,075,653,888.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	3,060,767,051.63	3,060,767,051.63	
减：库存股			
其他综合收益	-31,099,086.47	-31,099,086.47	
专项储备	82,687,556.04	82,687,556.04	
盈余公积	706,408,756.14	706,723,515.62	314,759.48
未分配利润	4,914,752,805.88	4,917,585,641.23	2,832,835.35
所有者权益（或股东权益）合计	11,809,170,971.22	11,812,318,566.05	3,147,594.83
负债和所有者权益（或股东权益）总计	22,066,896,972.83	23,763,901,443.51	1,697,004,470.68

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

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

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

公允价值计量

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

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

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

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

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

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

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

安全生产费用

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

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

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

六、 税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6%、9%、13%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
房产税	房产原值扣除一定比例后的余值	1.20%
城镇土地使用税	实际占用的土地面积	9.6 元/平方米
环境保护税	污染当量	1.2 元/污染当量
企业所得税	应纳税所得额	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

适用 不适用

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

(2) 本公司部分码头泊位等工程属于《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》(2008 年版) 列示项目, 按照《中华人民共和国企业所得税法实施条例》规定, 企业从事国家重点扶持的公共基础设施项目的投资经营所得, 自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起, 第一年至第三年免征企业所得税, 第四年至第六年减半征收企业所得税。经主管税务局备案, 本公司南区通用泊位工程 2021 年经营所得减半征收企业所得税, 岚南 15 号泊位工程、南区 14、15 号泊位工程 2021 年经营所得免征企业所得税; 股份岚山港务 12、16 号泊位工程 2021 年经营所得免征企业所得税。

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

(4) 根据《中华人民共和国城镇土地使用税暂行条例》, 经批准开山填海整治的土地和改造的废弃土地, 从使用的月份起免缴土地使用税 5 年至 10 年, 经主管税务局备案, 本公司填海整治形成的土地, 2021 年度免交土地使用税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	982,095,096.09	829,761,069.02
其他货币资金	7,407,427.12	21,867,409.81
合计	989,502,523.21	851,628,478.83
其中: 存放在境外的款项总额		

其他说明

- (1) 期末其他货币资金主要系银行承兑汇票保证金。
- (2) 期末, 本公司不存在其他抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、 应收票据**(1). 应收票据分类列示**适用 不适用**(2). 期末公司已质押的应收票据**适用 不适用**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**适用 不适用**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**适用 不适用**(5). 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用

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	567,761,971.66
1 至 2 年	3,255,826.90
2 至 3 年	1,000,000.32
3 至 4 年	1,275,012.80
4 至 5 年	630,564.36
5 年以上	6,219,991.67
合计	580,143,367.71

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	5,677,698.95	0.98	5,677,698.95	100	0.00	6,635,291.10	1.11	6,635,291.10	100	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	574,465,668.76	99.02	15,211,115.44	2.65	559,254,553.32	590,810,144.29	98.89	17,489,524.31	2.96	573,320,619.98
其中：										
账龄组合	574,465,668.76	99.02	15,211,115.44	2.65	559,254,553.32	590,810,144.29	98.89	17,489,524.31	2.96	573,320,619.98
合计	580,143,367.71	/	20,888,814.39	/	559,254,553.32	597,445,435.39	/	24,124,815.41	/	573,320,619.98

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
A 公司等 8 户	5,677,698.95	5,677,698.95	100	款项收回可能性小
合计	5,677,698.95	5,677,698.95	100	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	567,761,971.66	12,093,330.00	2.13
1 至 2 年	3,255,826.90	168,326.25	5.17
2 至 3 年	0.32	0.04	12.65
3 至 4 年	775,012.80	276,602.07	35.69
4 至 5 年	630,564.36	630,564.36	100.00
5 年以上	2,042,292.72	2,042,292.72	100.00
合计	574,465,668.76	15,211,115.44	2.65

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

详见本节五、10

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	24,124,815.41		1,934,141.22	964,055.08	337,804.72	20,888,814.39
合计	24,124,815.41		1,934,141.22	964,055.08	337,804.72	20,888,814.39

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	964,055.08

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□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

其他说明

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 269,977,962.49 元，占应收账款期末余额合计数的 46.54%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 5,855,730.60 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	140,913,892.10	631,608,163.74
合计	140,913,892.10	631,608,163.74

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

√适用 □不适用

详见本节十一、1。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

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

本公司无单项计提减值准备的银行承兑汇票。于 2021 年 12 月 31 日，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

7、预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	3,609,219.20	89.07	1,611,763.35	81.67
1 至 2 年	131,500.00	3.25	361,624.84	18.33
2 至 3 年	311,000.00	7.68		
合计	4,051,719.20	100	1,973,388.19	100

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末无账龄超过 1 年的重要预付款项。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

其他说明

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 2,894,035.43 元，占预付款项期末余额合计数的 71.43%。

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,194,224.87	22,961,343.00
合计	4,194,224.87	22,961,343.00

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	

1 年以内小计	3,332,638.50
1 至 2 年	682,088.26
2 至 3 年	325,599.91
3 至 4 年	
4 至 5 年	29,169,230.76
5 年以上	2,460,387.62
合计	35,969,945.05

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
待收预付设备采购款	29,169,230.76	29,169,230.76
通信动力服务及工程款	1,623,056.00	6,567,687.51
押金及保证金	1,097,029.52	500,100.00
备用金	500,703.95	477,103.57
代收客户港建费	412,545.00	1,141,211.80
资产拍卖款		12,811,888.00
其他	3,167,379.82	5,227,401.61
合计	35,969,945.05	55,894,623.25

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	3,748,453.97		29,184,826.28	32,933,280.25
2021年1月1日余额在本期	-1,623,056.00		1,623,056.00	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-1,623,056.00		1,623,056.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	650,629.75			650,629.75
本期转销				
本期核销				
其他变动	506,930.32			506,930.32
2021年12月31日余额	967,837.90		30,807,882.28	31,775,720.18

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款 坏账准备	32,933,280.25		650,629.75		506,930.32	31,775,720.18
合计	32,933,280.25		650,629.75		506,930.32	31,775,720.18

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
泰富重装集团有限公司	待收设备采购款	29,169,230.76	4 至 5 年	81.09	29,169,230.76
中铁十局集团有限公司日照港工程项目经理部	通信动力工程款	1,623,056.00	5 年以上	4.51	1,623,056.00
日照临港国际物流有限公司	其他往来	1,350,656.18	1 年以内	3.75	33,901.47
山东港湾建设集团有限公司	押金保证金及其他	956,020.72	3 年以内	2.66	47,742.86
大连商品交易所	押金保证金	300,000.00	5 年以上	0.83	300,000.00
合计	/	33,398,963.66	/	92.84	31,173,931.09

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同 履约成 本减值 准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同 履约成 本减值 准备	账面价值
原材料	53,085,359.57		53,085,359.57	65,629,962.09		65,629,962.09
合同履 约成本	73,772,769.72		73,772,769.72	113,319,282.41		113,319,282.41
合计	126,858,129.29		126,858,129.29	178,949,244.50		178,949,244.50

说明：合同履约成本系动力分公司已签订合同、但尚未履约完毕的工程项目实际成本。

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
港口服务	56,086,580.84	1,194,644.17	54,891,936.67	32,264,294.10	784,022.36	31,480,271.74
合计	56,086,580.84	1,194,644.17	54,891,936.67	32,264,294.10	784,022.36	31,480,271.74

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同资产减值准备	410,621.81			
合计	410,621.81			/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

√适用 □不适用

详见本节五、10

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	235,811,734.81	241,577,548.81
预缴所得税	989,022.72	7,314,488.43
待摊保理手续费	4,062,500.00	
待认证进项税	19,322,521.63	
合计	260,185,779.16	248,892,037.24

14、债权投资

(1). 债权投资情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

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、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

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

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

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
中联水泥公司	62,431,864.72			7,335,363.42		-361,009.43	3,921,388.18			65,484,830.53	
东平铁路公司	52,519,592.75			-7,296,088.36						45,223,504.39	
储配煤公司（1）										-	
财务公司	544,613,177.32			48,755,667.29			104,762,546.76			488,606,297.85	
山焦公司	111,911,621.43			15,951,115.79		437.95				127,863,175.17	
科技日照公司（2）				402,291.88					31,961,526.68	32,363,818.56	
小计	771,476,256.22			65,148,350.02	-	-360,571.48	108,683,934.94	-	31,961,526.68	759,541,626.50	
合计	771,476,256.22			65,148,350.02	-	-360,571.48	108,683,934.94	-	31,961,526.68	759,541,626.50	

其他说明

1、因储配煤公司于 2017 年对以前年度贸易业务形成的应收账款计提大额减值准备，导致期末净资产为负数，本公司按权益法核算已于 2017 年将该项长期股权投资账面价值减记至 0，期末未确认超额亏损相关的投资损失累计金额为 8,697.21 万元。

2、根据山东省港口集团《关于科技板块整合实施方案的批复》，山东港口科技集团有限公司（以下简称山东港口科技集团）对日照港通通信工程有限公司（以下简称 港通通信公司）进行增资，增资后山东港口科技集团对港通通信公司享有 51%表决权。公司丧失对港通通信公司的控制权，核算方法由成本法改为权益法，同时港通通信公司更名为山东港口科技集团日照有限公司。

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
枣临铁路公司	10,681,689.96	12,019,621.12
岚北港务公司	15,928,426.73	37,552,530.25
合计	26,610,116.69	49,572,151.37

说明：由于枣临铁路公司和岚北港务公司是本公司出于战略目的而计划长期持有的投资，因此本公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
枣临铁路公司			40,355,910.04		根据管理层持有意图判断	不适用
岚北港务公司			24,071,573.27		根据管理层持有意图判断	不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	13,047,622,845.60	12,099,329,433.28
固定资产清理		
合计	13,047,622,845.60	12,099,329,433.28

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	合计
一、账面原值：									
1. 期初余额	8,077,227,114.65	3,802,646,420.98	5,473,377,746.01	1,937,443,235.50	107,189,739.76	135,923,741.32	930,076,693.91	141,072,553.45	20,604,957,245.58
2. 本期增加金额	1,064,394,484.60	188,927,256.54	225,935,129.61	33,012,974.63	15,236,386.59	9,993,443.88	263,682,602.95	9,107,281.86	1,810,289,560.66
(1) 购置	7,283,285.72	7,020,110.76	11,228,743.45	16,833,104.86	13,787,048.84	9,993,443.88	220,179,037.80	8,948,582.75	295,273,358.06
(2) 在建工程转入	871,954,941.05	181,907,145.78	214,706,386.16	14,810,936.49	188,548.14		43,503,565.15	158,699.11	1,327,230,221.88
(3) 其他	185,156,257.83			1,368,933.28	1,260,789.61				187,785,980.72
3. 本期减少金额	599,896.92	189,272,575.26	61,404,659.39	9,179,771.70	959,939.33	7,837,458.52	3,105,055.90	5,049,931.65	277,409,288.67
(1) 处置或报废	599,896.92	3,754,891.04	59,758,641.68	9,179,771.70	959,939.33	7,837,458.52	3,089,305.90	3,465,046.29	88,644,951.38
(2) 其他		185,517,684.22	1,646,017.71				15,750.00	1,584,885.36	188,764,337.29

2021 年年度报告

4. 期末余额	9,141,021,702.33	3,802,301,102.26	5,637,908,216.23	1,961,276,438.43	121,466,187.02	138,079,726.68	1,190,654,240.96	145,129,903.66	22,137,837,517.57
二、累计折旧									
1. 期初余额	2,018,925,212.31	1,085,605,252.66	3,588,232,087.11	1,202,651,474.18	74,843,973.82	114,777,235.93	287,367,815.47	120,765,121.41	8,493,168,172.89
2. 本期增加金额	154,793,465.13	81,033,052.48	229,561,889.74	112,795,105.91	10,216,022.71	4,986,728.81	39,674,955.03	7,892,684.98	640,953,904.79
(1) 计提	154,793,465.13	80,891,411.49	229,561,889.74	110,777,087.22	9,476,073.46	4,986,728.81	39,674,955.03	7,892,684.98	638,054,295.86
(2) 其他		141,640.99		2,018,018.69	739,949.25				2,899,608.93
3. 本期减少金额	180,123.16	2,520,286.04	46,252,382.11	7,813,721.31	935,671.37	7,447,451.41	1,631,744.06	6,942,474.60	73,723,854.06
(1) 处置或报废	180,123.16	2,520,286.04	46,156,817.63	7,813,721.31	935,671.37	7,447,451.41	1,620,830.75	3,296,855.93	69,971,757.60
(2) 其他			95,564.48				10,913.31	3,645,618.67	3,752,096.46
4. 期末余额	2,173,538,554.28	1,164,118,019.10	3,771,541,594.74	1,307,632,858.78	84,124,325.16	112,316,513.33	325,411,026.44	121,715,331.79	9,060,398,223.62
三、减值准备									
1. 期初余额			12,459,639.41						12,459,639.41
2. 本期增加金额			28,933,540.80	882,907.55					29,816,448.35
(1) 计提			28,933,540.80	882,907.55					29,816,448.35
3. 本期减少金额			12,459,639.41						12,459,639.41
(1) 处置或报废			12,459,639.41						12,459,639.41
4. 期末余额			28,933,540.80	882,907.55					29,816,448.35
四、账面价值									
1. 期末账面价值	6,967,483,148.05	2,638,183,083.16	1,837,433,080.69	652,760,672.10	37,341,861.86	25,763,213.35	865,243,214.52	23,414,571.87	13,047,622,845.60
2. 期初账面价值	6,058,301,902.34	2,717,041,168.32	1,872,686,019.49	734,791,761.32	32,345,765.94	21,146,505.39	642,708,878.44	20,307,432.04	12,099,329,433.28

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
装卸机械设备	79,259,145.44	50,325,604.64	28,933,540.80		水泥装船系统装船机、供电设备等
辅助机械设备	7,294,407.72	6,411,500.17	882,907.55		水泥装船系统装船机、供电设备等

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
港务设施	940,544,253.47	128,100,436.50		812,443,816.97
库场设施	429,544,642.39	59,585,403.52		369,959,238.87
装卸机械设备	112,625,125.20	47,576,406.04		65,048,719.16
辅助机械设备	29,025,118.62	12,267,313.02		16,757,805.60
合计	1,511,739,139.68	247,529,559.08		1,264,209,580.60

(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
S01 写字楼	214,694,678.37	本期购入，正在办理中

其他说明：

√适用 □不适用

- 1、其他增加、其他减少主要系对预转固资产按实际使用部门重分类及因被动稀释丧失控制权对子公司科技日照公司不再纳入合并范围所致。
- 2、固定资产抵押情况详见本节七、48 长期应付款。
- 3、固定资产减值准备系本公司对闲置且无价值设备按设备净值全额计提减值准备。

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	6,241,695,389.13	4,716,107,346.88
工程物资		
合计	6,241,695,389.13	4,716,107,346.88

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程**在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
基建工程	6,102,533,909.83		6,102,533,909.83	4,435,864,151.06		4,435,864,151.06
在安装设备	84,757,432.84		84,757,432.84	244,092,210.05		244,092,210.05
零星工程	54,404,046.46		54,404,046.46	36,150,985.77		36,150,985.77
合计	6,241,695,389.13		6,241,695,389.13	4,716,107,346.88		4,716,107,346.88

重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初 余额	本期增加金额	本期转入固定资产 金额	本期其他 减少金额	期末 余额	工程累计 投入占预 算比例(%)	工程进度	利息资本化累计 金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利 息资本 化率(%)	资金来源
石白港区东煤南移工程	2,638,770,000.00	1,766,564,803.86	544,609,156.04	9,730,510.62		2,301,443,449.28	87.22	主体施工	84,511,812.23	61,600,245.18	4.41	金融机构贷款和自筹
日照钢铁精品基地配套矿石码头工程	2,821,550,500.00	990,535,634.91	52,360,335.51	28,291,564.17		1,014,604,406.25	36.96	主体施工				自筹
石白港区南区西#18-#20泊位及后方储运系统流程化工程	1,945,332,700.00	11,856,948.72	754,321,820.13	131,699.11		766,047,069.74	39.38	主体施工	4,419,790.13	4,419,790.13	4.41	金融机构贷款和自筹
石白港区南区#14、#15泊位及后方储运系统流程化工程	1,316,138,500.00	22,012,091.63	523,620,109.49			545,632,201.12	41.46	主体施工	1,064,843.24	1,064,843.24	4.41	金融机构贷款和自筹
石白港区南区#14、#15通用散货泊位工程	1,872,910,000.00	333,694,202.88	56,789,907.49	491,592.93	96,176.99	389,896,340.45	20.82	主体施工	30,548,822.97	17,504,070.15	4.41	金融机构贷款和自筹
日照钢铁精品基地配套成品码头工程	2,230,798,500.00	649,359,292.64	49,096,887.54	381,321,551.06		317,134,629.12	31.31	主体施工				自筹
岚山港区南一突堤货场硬化四期工程	243,468,900.00	121,245,062.23	50,218,092.77			171,463,155.00	84.90	主体施工	657,906.31		4.41	金融机构贷款和自筹
岚山港区岚南#11泊位后方堆场装卸工艺系统自动化改造续建工程	1,576,486,700.00	985,200.00	159,660,400.56			160,645,600.56	10.19	主体施工				自筹
日照港岚山港区南作业区散粮储运系统改扩建工程	793,290,000.00	70,764,014.86	47,946,005.41			118,710,020.27	14.96	主体施工	1,313,109.40		4.41	金融机构贷款和自筹
两艘3676kW全回转拖轮	77,500,000.00	55,322,765.00	14,976,355.07			70,299,120.07	91.75	主体施工	1,386,355.07	1,386,355.07	4.41	金融机构贷款和自筹
日照港岚山港区南作业区南二突堤货场陆域形成工程	660,627,000.00	54,482,905.95	1,451,068.78			55,933,974.73	8.47	主体施工	4,870,234.13	328,696.42	4.41	金融机构贷款和自筹

2021 年年度报告

日照港岚山港区南作业区南二突堤货场扩建陆域形成工程	418,743,300.00	29,321,611.98	25,774,011.09			55,095,623.07	13.16	主体施工	1,619,747.62	786,324.59	4.41	金融机构贷款和自筹
岚山港区南作业区12号16号泊位工程	936,000,000.00	242,952,414.66	347,321,809.99	590,274,224.65			63.06	已完工	1,522,741.67	1,522,741.67	4.41	金融机构贷款和自筹
南一突堤回填工程（A区）	79,000,000.00	77,521,991.98		77,521,991.98			98.13	已完工				自筹
南一突堤货场硬化三期工程	68,000,000.00	65,318,259.17		65,318,259.17			96.06	已完工				自筹
合计	17,678,616,100.00	4,491,937,200.47	2,628,145,959.87	1,153,081,393.69	96,176.99	5,966,905,589.66	/		131,915,362.77	88,613,066.45	/	/

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

期末在建工程未出现减值情形，无需计提减值准备

工程物资**(1). 工程物资情况**

□适用 √不适用

23、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	房屋及建筑物	港务设施	合计
一、账面原值				
1.期初余额	1,931,939,717.16	50,448,600.78	71,878,461.25	2,054,266,779.19
2.本期增加金额		213,056.46	12,178,633.77	12,391,690.23
其中：租入		213,056.46	12,178,633.77	12,391,690.23
3.本期减少金额				
4.期末余额	1,931,939,717.16	50,661,657.24	84,057,095.02	2,066,658,469.42
二、累计折旧				
1.期初余额				
2.本期增加金额	230,508,717.18	9,984,484.61	12,003,875.34	252,497,077.13
(1)计提	230,508,717.18	9,984,484.61	12,003,875.34	252,497,077.13
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	230,508,717.18	9,984,484.61	12,003,875.34	252,497,077.13
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1)计提				
3.本期减少金额				

(1)处置				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	1,701,430,999.98	40,677,172.63	72,053,219.68	1,814,161,392.29
2.期初账面价值	1,931,939,717.16	50,448,600.78	71,878,461.25	2,054,266,779.19

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	海域使用权	软件	合计
一、账面原值				
1.期初余额	5,121,815,943.23	253,560,506.00	19,451,628.54	5,394,828,077.77
2.本期增加金额	2,777,530.59	--	5,956,739.29	8,734,269.88
(1)购置	--	--	5,956,739.29	5,956,739.29
(2)内部研发				
(3)企业合并增加				
(4)其他	2,777,530.59	--		2,777,530.59
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	5,124,593,473.82	253,560,506.00	25,408,367.83	5,403,562,347.65
二、累计摊销				
1.期初余额	435,708,654.50	36,400,020.61	6,340,866.67	478,449,541.78
2.本期增加金额	105,893,908.41	5,071,920.60	2,129,184.51	113,095,013.52
(1)计提	104,944,269.69	5,071,920.60	2,129,184.51	112,145,374.80
(2)其他	949,638.72			949,638.72
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	541,602,562.91	41,471,941.21	8,470,051.18	591,544,555.30
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1)计提				
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	4,582,990,910.91	212,088,564.79	16,938,316.65	4,812,017,792.35

2.期初账面价值	4,686,107,288.73	217,160,485.39	13,110,761.87	4,916,378,535.99
----------	------------------	----------------	---------------	------------------

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

1、期末无用于抵押、担保的无形资产。

2、期末无形资产未出现减值情形，无需计提减值准备。

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并 形成的		处置		
对昱桥公司增资 形成企业合并	32,937,365.05					32,937,365.05
取得股份岚山港 务控制权	123,257,968.39					123,257,968.39
合计	156,195,333.44					156,195,333.44

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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。

② 取得股份岚山港务控制溢价形成商誉

本公司和晋瑞国际有限公司各持有股份岚山港务 50%股权，本公司取得股份岚山港务经营和

财务决策控制权后，自 2013 年 12 月起将股份岚山港务纳入合并报表范围。购买日本公司投资金额大于合并中取得的股份岚山港务可辨认净资产公允价值的差额 12,325.80 万元确认为商誉。股份岚山港务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股份岚山港务资产组，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。2021 年 8 月，股份岚山港务吸收合并日照港股份有限公司岚山装卸分公司，商誉减值测试资产组变更为重组完成后的股份岚山港务公司资产组。

(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 12.89%（第二港务分公司）和 12.58%（股份岚山港务），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

29、长期待摊费用

适用 不适用

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润	2,267,510.61	566,877.65	2,602,776.08	650,694.02
可抵扣亏损				
预提费用	65,239,286.06	16,309,821.54	63,965,978.09	15,991,494.52
固定资产累计折旧	875,185.24	218,796.31	1,006,229.58	251,557.40
其他权益工具投资公允价值变动	64,427,483.31	16,106,870.83	41,465,448.63	10,366,362.16
固定资产减值准备	29,816,448.35	7,454,112.09	12,459,639.41	3,114,909.85
应收账款坏账准备	20,888,814.39	5,222,203.59	24,124,815.41	6,031,203.86

其他应收款坏账准备	31,775,720.18	7,943,930.05	32,933,280.25	8,233,320.06
合同资产减值准备	1,194,644.17	298,661.04	784,022.36	196,005.59
合计	216,485,092.31	54,121,273.10	179,342,189.81	44,835,547.46

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
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）	20,434,298.88	5,108,574.72	23,276,372.80	5,819,093.20
合计	20,434,298.88	5,108,574.72	23,276,372.80	5,819,093.20

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						

应收退货成本					
合同资产					
预付工程、设备及软件款	94,837,512.39		94,837,512.39	131,711,989.10	131,711,989.10
增值税留抵税额	51,494,998.72		51,494,998.72	60,926,211.09	60,926,211.09
预交的租金收入相关税费	1,107,047.00		1,107,047.00	1,241,234.48	1,241,234.48
预付租赁费					
合计	147,439,558.11		147,439,558.11	193,879,434.67	193,879,434.67

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	35,000,000.00	250,000,000.00
抵押借款		
保证借款		
信用借款	1,102,597,935.02	1,740,000,000.00
应计利息	1,264,249.02	2,390,422.21
合计	1,138,862,184.04	1,992,390,422.21

短期借款分类的说明：

本公司以 8,840.00 万元应收票据及 112.98 万元保证金为自招商银行日照分行取得的 3,500 万元借款及承兑的应付票据 4,693.29 万元提供质押担保。

(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

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据**(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		1,034,395.24
银行承兑汇票	52,914,608.31	8,007,596.48
合计	52,914,608.31	9,041,991.72

1、本公司以 8,840.00 万元应收票据及 112.98 万元保证金为自招商银行日照分行取得的 3,500 万元借款及承兑的 4,693.29 万元应付票据提供质押担保；以 598.17 万元保证金为建设银行日照分行承兑的 598.17 万元应付票据提供质押担保。

2、本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待付成本费用	171,003,746.03	109,722,081.87
材料款	59,075,308.53	60,671,701.31
其他	415,075.32	400,733.07
合计	230,494,129.88	170,794,516.25

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
泊位租赁费	19,593,749.97	21,968,749.97
合计	19,593,749.97	21,968,749.97

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
亚太森博（山东）浆纸有限公司	19,593,749.97	预收租赁费未到结算期
合计	19,593,749.97	/

其他说明

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
装卸及堆存款	130,891,501.05	75,345,866.98
通信、动力工程款	18,189,561.40	79,473,731.55
合计	149,081,062.45	154,819,598.53

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	104,411,854.20	1,415,069,385.72	1,391,988,293.87	127,492,946.05
二、离职后福利-设定提存计划		155,827,938.48	155,827,938.48	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	104,411,854.20	1,570,897,324.20	1,547,816,232.35	127,492,946.05

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,803,388.06	751,920,936.00	733,643,524.06	23,080,800.00
二、职工福利费		116,658,014.34	116,658,014.34	
三、社会保险费	41,452,531.42	58,639,947.18	60,518,521.78	39,573,956.82

其中：医疗保险费	41,452,531.42	53,501,674.2	55,380,248.8	39,573,956.82
工伤保险费		5,138,272.98	5,138,272.98	
生育保险费				
四、住房公积金	5,712,736.32	75,963,650.16	75,398,698.92	6,277,687.56
五、工会经费和职工教育经费	52,443,198.40	37,785,885.42	31,668,582.15	58,560,501.67
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		374,100,952.62	374,100,952.62	
合计	104,411,854.20	1,415,069,385.72	1,391,988,293.87	127,492,946.05

(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		106,630,237.94	106,630,237.94	
2、失业保险费		4,665,158.42	4,665,158.42	
3、企业年金缴费		44,532,542.12	44,532,542.12	
合计		155,827,938.48	155,827,938.48	

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,244,710.53	1,324,861.46
消费税		
营业税		
企业所得税	45,920,934.33	20,691,964.72
个人所得税	1,510,073.14	2,298,819.44
城市维护建设税	57.63	2,073.06
土地使用税	3,407,577.49	
环境保护税	1,919,410.82	1,898,743.71
房产税	1,099,873.75	
印花税	904,547.26	663,281.98
车船税		64,152.00
教育费附加	24.70	888.46
地方教育附加	16.47	592.32
水利建设基金		148.06

合计	62,007,226.12	26,945,525.21
----	---------------	---------------

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,834,421,916.44	1,840,864,471.71
合计	2,834,421,916.44	1,840,864,471.71

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息

(1). 分类列示

□适用 √不适用

应付股利

(2). 分类列示

□适用 √不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程设备款	2,664,854,783.99	1,649,622,324.86
质保金	101,048,299.20	103,787,316.81
待付费用	26,080,132.65	10,192,228.63
押金、保证金	18,887,665.89	21,404,194.09
代收代付港建费	1,138,834.06	37,118,130.54
其他	22,412,200.65	18,740,276.78
合计	2,834,421,916.44	1,840,864,471.71

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山东港湾建设集团有限公司	944,299,877.11	尚未结算完毕
上海振华重工（集团）股份有限公司	98,043,951.10	尚未结算完毕

山东港湾建设集团有限公司 钢结构工程公司	33,634,972.10	尚未结算完毕
大连华锐重工集团股份有限 公司	28,744,972.73	尚未结算完毕
青岛海西重机有限责任公司	12,600,000.00	尚未结算完毕
合计	1,117,323,773.04	/

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	834,278,048.02	766,683,076.44
1年内到期的应付债券	622,992,826.75	26,590,000.00
1年内到期的长期应付款	133,753,959.24	136,436,325.39
1年内到期的租赁负债	222,935,347.81	210,501,744.45
合计	1,813,960,181.82	1,140,211,146.28

其他说明：

(1) 一年内到期的长期借款

项目	2021.12.31	2020.12.31
保证借款	480,375,492.93	540,590,981.83
信用借款	353,902,555.09	226,092,094.61
合计	834,278,048.02	766,683,076.44

(2) 一年内到期的应付债券

项目	2021.12.31	2020.12.31
17日照01	603,768,293.39	5,070,000.00
18日照01	19,224,533.36	21,520,000.00
合计	622,992,826.75	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	2021.12.31	2020.12.31
应付融资租赁款	133,753,959.24	136,436,325.39

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	10,477,980.26	4,576,804.79
银行间市场短期融资券	511,233,333.36	
合计	521,711,313.62	4,576,804.79

短期应付债券的增减变动：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
21日照港股CP001	100	2021/04/23	365天	500,000,000		500,000,000	11,233,333.36			511,233,333.36
合计	/	/	/	500,000,000		500,000,000	11,233,333.36			511,233,333.36

其他说明：

√适用 □不适用

2021年4月，本公司发行2021年度第一期短期融资券（21日照港股CP001），发行规模5亿元人民币，年利率3.37%，融资期限365天。

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	400,270,000.00	905,669,067.20
信用借款	4,256,403,333.95	3,254,453,647.86
合计	4,656,673,333.95	4,160,122,715.06

长期借款分类的说明：

保证借款的保证人为日照港集团。

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

期末保证借款利率区间为 4.41%-4.75%，信用借款利率区间为 3.85%-4.75%，期初保证借款利率为 4.23%-4.90%，信用借款利率区间为 4.20%-4.90%。

46、应付债券

(1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
17 日照 01		597,427,448.23
18 日照 01	534,830,883.72	598,003,811.56
合计	534,830,883.72	1,195,431,259.79

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
17日照01	100	2017/10/26	5年	600,000,000.00	602,497,448.23		30,420,000.00	1,270,845.16	30,420,000.00	603,768,293.39
18日照01	100	2018/5/10	5年	600,000,000.00	619,523,811.56		29,984,533.36	827,072.16	96,280,000.00	554,055,417.08
减：一年内到期的应付债券					26,590,000.00					622,992,826.75
合计	/	/	/	1,200,000,000.00	1,195,431,259.79		60,404,533.36	2,097,917.32	126,700,000.00	534,830,883.72

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付租赁付款额	2,507,856,933.02	2,797,182,481.31
减：未确认融资费用	655,984,654.36	745,978,661.75
减：一年内到期的租赁负债	222,935,347.81	210,501,744.45
合计	1,628,936,930.85	1,840,702,075.11

其他说明：

2021 年计提的租赁负债利息费用金额为 9,150.32 万元，计入到财务费用-利息支出。

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	620,007,112.10	755,948,571.34
专项应付款		
合计	620,007,112.10	755,948,571.34

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	755,948,571.34	620,007,112.10

其他说明：

2019年10月，本公司与国银金融租赁股份有限公司（以下简称“国银金融租赁”）签订《融资租赁合同》，国银金融租赁购买本公司部分港口资产，购买价款总计100,000万元，并以租赁形式再提供给本公司使用，租期8年，租赁合同约定年利率为首期4.9%，次期起随五年以上贷款基准利率上浮调整。2020年根据中国人民银行公布的5年期以上LPR定价基准进行调整，年利率变更为4.65%，租金总额为118,291.72万元，分16期于每半年等额支付。租赁起始日，本公司收到国银金融租赁购买资产款100,000万元，根据实际利率法计算的租赁年利率为4.87%。由于公司资产并未实际处置，该业务实质是以资产抵押、售后租回融资租赁形式的项目融资。截至2021年12月31日，该融资租赁项目应付租金余额（摊余成本）为75,376.11万元，固定资产抵押物金额为126,420.96万元，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

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	46,034,010.62		2,487,579.00	43,546,431.62	与资产相关的政府补助
合计	46,034,010.62		2,487,579.00	43,546,431.62	/

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	46,034,010.62			2,487,579.00		43,546,431.62	与资产相关

家 煤 炭 应 急 储 备 点 改 造 项 目 补 助 资 金 财 政 拨 款							
--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

适用 不适用

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

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

资本溢价（股本溢价）	2,152,773,596.25			2,152,773,596.25
其他资本公积	904,427,442.80		360,571.50	904,066,871.30
合计	3,057,201,039.05		360,571.50	3,056,840,467.55

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积减少主要系联营企业中联水泥公司计提专项储备所致。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-31,099,086.47	-22,962,034.68			-5,740,508.67	-17,221,526.01		-48,320,612.48
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-31,099,086.47	-22,962,034.68			-5,740,508.67	-17,221,526.01		-48,320,612.48
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	-31,099,086.47	-22,962,034.68			-5,740,508.67	-17,221,526.01		-48,320,612.48

58、专项储备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

安全生产费	98,420,026.59	95,155,554.86	98,050,462.34	95,525,119.11
合计	98,420,026.59	95,155,554.86	98,050,462.34	95,525,119.11

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	666,090,624.82	45,055,658.63		711,146,283.45
任意盈余公积	44,110,285.12			44,110,285.12
合计	710,200,909.94	45,055,658.63		755,256,568.57

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	5,559,963,646.92	5,038,442,015.33
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-481,851.65	7,453,977.77
调整后期初未分配利润	5,559,481,795.27	5,045,895,993.10
加：本期归属于母公司所有者的净利润	736,957,974.44	639,580,695.58
减：提取法定盈余公积	45,055,658.63	48,621,694.56
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	107,647,893.34	76,891,347.20
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	6,143,736,217.74	5,559,963,646.92

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润-481,851.65 元。

说明：本期期初调整原因详见本节七、59 盈余公积

61、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,130,102,260.11	4,527,461,336.44	5,412,660,100.34	4,056,631,150.96
其他业务	374,576,268.65	232,055,892.11	354,256,323.95	231,637,904.29
合计	6,504,678,528.76	4,759,517,228.55	5,766,916,424.29	4,288,269,055.25

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
港口服务	6,102,791,921.95
物流代理	27,310,338.16
其他业务	374,576,268.65
按合同期限分类	
按时点确认收入	246,642,175.49
按时段确认收入	6,258,036,353.27
合计	6,504,678,528.76

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

√适用 □不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 14,176.20 万元，其中：

6,798.92 万元预计将于 2022 年度确认收入。

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	429,649.93	1,046,376.82
教育费附加	184,135.66	448,447.23
房产税	4,473,046.52	
土地使用税	13,630,309.96	
车船使用税	401,705.75	497,276.75
印花税	2,732,774.28	2,500,313.71
地方教育费附加	122,757.12	298,964.82
环境保护税	7,615,641.96	7,594,974.84
其他	134,187.50	235,950.52
合计	29,724,208.68	12,622,304.69

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准及税收优惠政策详见本节六、税项。

63、销售费用

□适用 √不适用

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	188,099,502.64	132,095,827.87
折旧与摊销	93,229,468.34	78,116,033.21
警卫消防费	8,148,728.65	8,525,659.22
咨询、审计费	7,232,149.80	6,908,952.12
业务招待费	5,687,422.20	6,401,150.96
租赁及物业费	2,402,901.29	11,209,187.18
业务宣传费	4,323,257.81	3,407,458.63
差旅费	4,285,796.50	4,884,644.46
党组织工作经费	3,445,507.68	2,925,246.60
绿化费	2,811,616.56	4,265,019.73
办公费	2,395,615.40	1,955,972.21
房屋维修基金	2,247,044.10	
会议费	1,517,249.70	2,897,659.50
邮电费	1,129,226.42	5,215,284.21
交通费	715,752.18	1,524,633.51
其他	9,454,597.20	9,964,879.36
合计	337,125,836.47	280,297,608.77

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发支出	10,166,063.06	
合计	10,166,063.06	

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	489,786,554.63	387,719,736.87
减：利息资本化	-88,723,846.65	-88,664,253.15
利息收入	-9,975,990.04	-5,653,210.37
汇兑损益	2,907.68	-429,819.29
手续费及其他	451,338.72	501,481.81
合计	391,540,964.34	293,473,935.87

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
增值税加计抵减额	6,696,953.80	8,077,021.12
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	1,578,182.23	3,020,849.73
裕廊H股上市扶持资金	1,210,000.00	--
个税返还	143,564.06	185,829.11
海上搜救奖励	50,000.00	100,000.00

2019 年外资项目区域配套奖励资金		2,500,000.00
2020 年市级新旧动能转换商贸发展专项资金		2,500,000.00
新增规模以上生产性服务业企业奖补资金		50,000.00
融资奖励		30,000.00
人民银行制度性经济调查补偿		1,600.00
合计	12,166,279.09	18,952,878.96

其他说明：

政府补助的具体信息，详见本节七、84 政府补助。

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	65,691,242.59	54,665,257.68
处置长期股权投资产生的投资收益	5,251,119.38	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		-23,312.17
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	70,942,361.97	54,641,945.51

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	1,934,141.22	3,518,550.33
其他应收款坏账损失	650,629.75	-21,431,978.92

债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	2,584,770.97	-17,913,428.59

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	-29,816,448.35	-12,459,639.41
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
十三、合同资产减值损失	-410,621.81	-458,678.78
合计	-30,227,070.16	-12,918,318.19

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-5,439.57	4,471,650.07
合计	-5,439.57	4,471,650.07

74、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	3,085,378.94	5,708,678.16	3,085,378.94
其中：固定资产处置利得	3,085,378.94	5,708,678.16	3,085,378.94
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
赔偿收入	181,766.47	174,597.00	181,766.47
无法支付的款项	377,121.12	188,050.40	377,121.12
罚款、违约金收入	1,868,160.01	1,158,462.53	1,868,160.01
其他	2,524.49	14,260.90	2,524.49

合计	5,514,951.03	7,244,048.99	5,514,951.03
----	--------------	--------------	--------------

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	6,185,868.42	8,999,560.79	6,185,868.42
其中：固定资产处置损失	6,185,868.42	8,999,560.79	6,185,868.42
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
罚款、滞纳金	378,944.27	794,637.48	378,944.27
赔偿支出	126,138.61		126,138.61
其他	2,039.62	16,400.00	2,039.62
合计	6,692,990.92	9,810,598.27	6,692,990.92

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	215,012,143.02	215,495,430.43
递延所得税费用	-4,468,779.54	-12,256,041.44
合计	210,543,363.48	203,239,388.99

(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	1,030,887,090.07
按法定/适用税率计算的所得税费用	257,721,772.52
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-47,828,856.83
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	17,105,961.87
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	531,092.93
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-16,422,810.65
其他	-563,796.36
所得税费用	210,543,363.48

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见本节七、57

78、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	9,975,990.04	5,653,210.37
营业外收入和政府补助	4,961,775.74	9,735,882.46
押金、保证金	9,244,492.83	7,763,863.67
资金往来	14,425,421.36	20,732,256.93
增值税留抵退税	97,151,725.01	36,686,461.98
其他	1,036,108.64	2,297,403.05
合计	136,795,513.62	82,869,078.46

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
代收代付港建费	10,758,243.50	35,884,325.43
营业外支出	508,504.92	621,263.48
押金、保证金	10,979,057.46	11,039,664.99
付现费用	71,908,936.66	81,429,571.62
其他		517,606.83
合计	94,154,742.54	129,492,432.35

(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	13,865,283.89	20,141,196.59
合计	13,865,283.89	20,141,196.59

(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
被处置子公司丧失日现金余额	1,481,576.85	
合计	1,481,576.85	

(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
贷款承诺费	315,000.00	
合计	315,000.00	

(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
融资租赁款	176,136,470.36	172,809,819.44
租赁负债付款额	196,662,702.16	
收购少数股东股权支付的现金		294,000,000.00
合计	372,799,172.52	466,809,819.44

79. 现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	820,343,726.59	733,682,309.20
加：资产减值准备	30,227,070.16	12,918,318.19
信用减值损失	-2,584,770.97	17,913,428.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	638,054,295.86	556,520,932.18
使用权资产摊销	252,497,077.13	
无形资产摊销	79,384,562.88	70,683,582.84
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）	5,439.57	-4,471,650.07
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,100,489.48	3,290,882.63
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	401,062,707.98	299,055,483.72
投资损失（收益以“-”号填列）	-70,942,361.97	-54,641,945.51
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,758,261.06	-10,352,348.30
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-710,518.48	-3,673,143.18
存货的减少（增加以“-”号填列）	38,943,281.83	20,327,692.06
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-77,013,307.69	-356,839,047.22
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	147,471,055.37	52,477,965.11
其他	-12,456,561.40	8,053,289.83
经营活动产生的现金流量净额	2,243,623,925.28	1,344,945,750.07
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
当期新增的使用权资产	12,391,690.23	
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	982,391,046.73	830,651,718.46
减：现金的期初余额	830,651,718.46	971,227,040.89
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	151,739,328.27	-140,575,322.43

(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	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	1,481,576.85
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	-1,481,576.85

(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	982,391,046.73	830,651,718.46
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	982,095,096.09	829,761,069.02
可随时用于支付的其他货币资金	295,950.64	890,649.44
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	982,391,046.73	830,651,718.46
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	7,111,476.48	银行承兑汇票及借款保证金
应收票据		
存货		
固定资产	1,264,209,580.60	售后回租抵押
无形资产		
应收款项融资	88,400,000.00	银行承兑汇票及借款质押
合计	1,359,721,057.08	/

82、 外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

83、 套期

□适用 √不适用

84、 政府补助**(1). 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2013 年国家煤炭应急储备点改造项目 补助资金财政拨款	60,000,000.00	其他收益	2,487,579.00
增值税加计抵减额	6,696,953.80	其他收益	6,696,953.80
稳定岗位补贴	1,578,182.23	其他收益	1,578,182.23
上市扶持资金	1,210,000.00	其他收益	1,210,000.00
海上搜救奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
合计	69,535,136.03		9,535,136.03

(2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明：

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

85、 其他

□适用 √不适用

八、 合并范围的变更**1、 非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、 同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、 反向购买

□适用 √不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □不适用

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
科技日照公司		34.68%	被动稀释	2021.7.31	工商变更完毕并按认缴比例行使表决权	-317,997.93	65.32%	29,487,425.82	35,056,543.13	5,569,117.31	依据评估报告评估结果确定	

其他说明:

√适用 □不适用

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

本公司根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十条规定, 将处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和 3,473.85 万元, 减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额 2,948.74 万元之间的差额确认投资收益 525.11 万元。

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

详见本节、八、4、其他说明

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

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

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
裕廊公司	49.4	83,279,162.29		1,184,301,166.63
山钢码头公司	55	106,589.86		500,260,593.27

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
裕廊公司	63,098.06	223,362.07	286,460.13	10,521.75	36,204.65	46,726.40	33,326.10	195,952.32	229,278.42	5,482.08	581.91	6,063.99
山钢码头公司	2,874.18	183,904.14	186,778.32	95,821.85	--	95,821.85	7,720.39	175,047.66	182,768.05	91,819.48		91,819.48

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
裕廊公司	75,842.14	16,858.13	16,858.13	35,995.29	61,601.54	15,193.42	15,193.42	25,579.22
山钢码头公司	2,918.54	19.38	19.38	972.90	2,287.05	-1,458.58	-1,458.58	3,310.15

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
中联水泥公司	日照市	日照市	水泥制造	30		权益法核算
东平铁路公司	新泰市	新泰市	铁路运输	24		权益法核算
储配煤公司	日照市	日照市	煤炭批发经营	29		权益法核算
财务公司	日照市	日照市	存贷款机构	40		权益法核算
山焦公司	日照市	日照市	煤焦加工与销售	9.43		权益法核算
科技日照公司	日照市	日照市	通信工程	65.32		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

详见本节八、4、其他说明

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额						期初余额/ 上期发生额					
	中联水泥公司	东平铁路公司	储配煤公司	财务公司	山焦公司	科技日照公司	中联水泥公司	东平铁路公司	储配煤公司	财务公司	山焦公司	科技日照公司
流动资产	22,788.42	2,383.23	7,408.61	415,692.55	141,149.71	7,012.94	22,739.00	800.39	4,692.66	363,144.43	76,760.58	
非流动资产	11,264.83	114,145.41	2,073.45	13,205.37	45,907.43	30.96	12,164.76	117,554.32	2,111.19	55,604.67	30,798.26	
资产合计	34,053.25	116,528.64	9,482.06	428,897.92	187,057.14	7,043.90	34,903.76	118,354.71	6,803.85	418,749.10	107,558.84	
流动负债	2,326.54	44,306.38	879.95	306,740.69	51,494.57	2,094.88	4,097.73	39,427.92	39,495.80	282,590.26	10,907.89	
非流动负债	9,983.76	53,385.80	38,592.49	5.65		--	10,080.74	57,050.29		5.55		
负债合计	12,310.30	97,692.18	39,472.44	306,746.34	51,494.57	2,094.88	14,178.47	96,478.21	39,495.80	282,595.81	10,907.89	
少数股东权益												
归属于母公司股东权益	21,742.94	18,836.46	-29,990.37	122,151.57	135,562.57	4,949.02	20,725.29	21,876.50	-32,691.95	136,153.29	96,650.95	
按持股比例计算的净资产份额	6,522.88	4,520.75		48,860.63	12,786.32	3,232.84	6,217.59	5,250.36		54,461.32	11,191.16	
调整事项	25.60	1.60				367.33	25.60	1.60				
--商誉	25.60	1.60					25.60	1.60				
--内部交易未实现利润												
--其他						367.33						
对联营企业权益投资的账面价值	6,548.48	4,522.35		48,860.63	12,786.32	3,600.17	6,243.19	5,251.96		54,461.32	11,191.16	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值												
营业收入	40,306.99	6,823.57	0.22	16,302.31	504,725.77	3,426.19	40,691.22	8,722.93	1,433.67	15,690.27	63,024.27	
净利润	2,805.84	-3,268.04	2,701.58	12,188.92	16,911.63	61.59	3,314.57	-1,012.83	4,488.11	11,352.84	1,576.79	
终止经营的净利润												
其他综合收益												
综合收益总额	2,805.84	-3,268.04	2,701.58	12,188.92	16,911.63	61.59	3,314.57	-1,012.83	4,488.11	11,352.84	1,576.79	
本年度收到的来自联营企业的股利	392.14			10,476.25			1,087.78					

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
储配煤公司	9,480.67	783.46	8,697.21

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利

率风险和商品价格风险)。

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

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

(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公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收款项等。

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

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

本公司应收账款中,前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 46.54% (2020 年: 41.55%); 本公司其他应收款中,欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 92.84 % (2020 年: 85.81%)。

(2) 流动性风险

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

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

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2021 年 12 月 31 日,本公司尚未使用的银行借款额度为 1,377,688.85 万元 (2020 年 12 月 31 日: 1,037,369.61 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）。

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

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

本公司持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项 目	本年数	上年数
固定利率金融工具		
金融负债	645,911.06	367,708.47
其中：短期借款	113,886.22	199,239.04
一年内到期的非流动负债	127,563.09	6,013.59
其他流动负债（短期融资券）	51,123.33	--
长期借款	299,855.33	42,912.71
应付债券	53,483.09	119,543.13
合 计	645,911.06	367,708.47
浮动利率金融工具		
金融资产	98,950.25	85,162.85
其中：货币资金	98,950.25	85,162.85
金融负债	444,539.33	535,651.77
其中：一年内到期的非流动负债	53,832.93	86,957.35
长期借款	165,812.00	373,099.56
长期应付款	62,000.71	75,594.86
租赁负债	162,893.69	--
合 计	444,539.33	535,651.77

于 2021 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，本公司的净利润及股东权益将减少或增加约 919.88 万元（2020 年 12 月 31 日：2,060.47 万元）。

对于资产负债表日持有的、使本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进

行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

汇率风险

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

汇率风险主要为本公司的财务状况和现金流量受外汇汇率波动的影响。

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

于 2021 年 12 月 31 日，本公司不存在以外币计量的金融资产和负债。

2、资本管理

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

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

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2021 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 49.45%（2020 年 12 月 31 日：44.79%）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资			140,913,892.10	140,913,892.10
（三）其他权益工具投			26,610,116.69	26,610,116.69

资				
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			167,524,008.79	167,524,008.79
(六) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

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

√适用 □不适用

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

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

√适用 □不适用

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

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

□适用 √不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

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

本公司期末不存在不以公允价值计量但披露其公允价值的项目。

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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

本企业的母公司情况的说明

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

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

本企业最终控制方是山东省人民政府国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

子公司情况详见本节九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

重要的合营和联营企业情况详见本节九、3。

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
日照海通班轮有限公司（“班轮公司”）	同一母公司
日照港富华国际码头管理有限公司（“富华码头公司”）	同一母公司
日照港高科技电气有限公司（“高科电气公司”）	同一母公司
日照港集装箱发展有限公司（“集装箱公司”）	同一母公司
日照港建设监理有限公司（“监理公司”）	同一母公司
日照港进出口贸易有限公司（“进出口公司”）	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
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
日照港碧波港口服务有限公司（“碧波港口服务公司”，原“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
日照新绿洲液化仓储管理服务有限公司（“新绿洲公司”）	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、	同一母公司

中国日照外轮代理有限公司（“中远物流公司及其子公司”）	
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
日照中燃船舶燃料供应有限公司（“中燃公司”）	母公司联营企业
山东大宗商品交易中心有限公司（“大宗商品公司”）	同一实际控制人
日照港达船舶重工有限公司（“港达重工公司”）	同一实际控制人
日照港机工程有限公司（“港机公司”）	同一实际控制人
日照金港物业服务有限公司（“金港物业公司”）	同一实际控制人
日照口岸信息技术有限公司（“口岸信息公司”）	同一实际控制人
山东港口国际贸易集团日照有限公司（“贸易公司”）	同一实际控制人
青岛港国际股份有限公司轮驳分公司、青岛港（集团）港务工程有限公司、中林青港供应链有限公司、青岛港口装备制造有限公司（统称“青岛港集团”）	同一实际控制人
山东港口产城融合发展集团有限公司（“产城融合集团”）	同一实际控制人
山东港口产城融合发展日照有限公司（“产城融合日照公司”，原“房地产公司”）	同一实际控制人
山东港口装备集团有限公司（“装备集团”）	同一实际控制人
山东港口生产保障有限公司（“生产保障公司”）	同一实际控制人
山东港口陆海国际物流日照有限公司（“陆海物流公司”）	同一实际控制人
青岛港国际股份有限公司港机分公司（“青岛港机公司”）	实际控制人联营企业
兖矿能源集团股份有限公司（“兖州煤业公司”）	持股 5%以上股东山东能源集团有限公司的子公司
青岛中垠瑞丰国际贸易有限公司（“中垠瑞丰公司”）	兖州煤业公司的子公司
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：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
中燃公司	采购材料	199,678,343.90	111,206,262.68
港机公司	采购材料	9,614,141.48	18,438,965.41
海港装卸公司及其子公司	采购材料	3,992,000.07	
生产保障公司	采购材料	8,212,797.42	
高科电气公司	采购材料	2,348,661.61	4,268,758.75
日照港集团	采购材料	1,497,659.12	
港达重工公司	采购材料		386,771.70
山东港湾公司	工程施工	1,443,659,084.26	1,296,439,886.05
港机公司	工程施工	437,024,315.83	19,074,064.80
青岛港机公司	工程施工	247,848,269.91	53,721,938.05
日照港集团	工程代建管理	31,814,962.26	
青岛港集团	工程施工	31,027,113.80	
海港装卸公司及其子公司	工程施工	20,498,990.80	15,296,465.56
港达重工公司	设备制造及安装	13,661,144.86	60,567,865.07
监理公司	工程监理	10,385,863.71	10,044,827.09
碧波港口服务公司	绿化工程款	1,408,048.59	16,624,879.79
装备集团	工程施工	905,660.36	
设计公司	工程设计	347,716.09	1,889,137.68
金港物业公司	绿化工程款		8,979,573.06
海港装卸公司及其子公司（注1）	物流短倒、劳务及装卸、清洁等业务总包服务	1,205,960,209.35	1,140,530,066.22
日照港集团（注2）	港内铁路包干费	465,746,306.61	367,604,802.69
日照港集团（注3）	综合服务	83,956,816.59	59,826,440.36
岚山港务公司（注4）	综合服务、皮带输送机输送费、设备设施生产运营管理服务	59,116,603.97	64,734,925.97
港机公司（注5）	修理费	38,876,117.93	22,442,576.46
中远物流公司及其子公司（注6）	配矿费、理货费	17,964,748.80	43,381,919.66
港达重工公司（注5）	修理费	11,211,575.39	
临港物流公司（注7）	货物中转服务	3,274,254.79	11,270,044.33
口岸信息公司	修理费、邮电费	2,558,066.42	
金港物业公司	物业费、水电费	2,295,795.06	121,067.72
新绿洲公司	支付港口作业费、外付作业费	1,911,888.35	917,335.62
山东港湾公司	修理费	1,021,126.19	16,326,766.99

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	304,457,064.64	221,920,242.79
贸易公司	港口服务	36,608,011.00	17,477,211.36
陆海物流公司	港口服务	18,029,947.22	843,104.88
物流园区公司	港口服务	16,505,126.29	5,998,144.52

兖州煤业公司	港口服务	13,772,841.21	27,956,974.97
山焦公司	港口服务	9,856,718.35	144,759.42
青岛港集团	港口服务	5,749,141.09	
班轮公司	港口服务	3,251,367.91	3,572,830.18
中垠瑞丰公司	港口服务	2,930,563.51	5,294,652.35
集装箱公司	港口服务	2,126,923.27	2,098,471.24
大宗商品公司	港口服务	1,495,484.55	7,831,163.85
山东港湾公司	港口服务	1,116,222.74	
中联水泥公司	港口服务	471,698.11	5,436,709.05
新绿洲公司	港口服务		2,830,188.69
油品码头公司	港口服务		188,679.25
产城融合集团	工程施工	20,656,384.90	--
山东港湾公司	工程施工	2,965,188.18	42,533,333.11
日照港集团	工程施工	17,300,002.29	5,760,677.43
日照港集团（注8）	综合服务（供水、供电、供暖、通讯、机修）	85,274,223.57	108,842,956.32
装备集团	供水、供电、供暖、通讯、机修	3,395,614.07	--
海港装卸公司及其子公司	供水、供电、供暖、通讯、机修	1,587,995.29	1,313,669.94
中联水泥公司	供水、供电、供暖、通讯、机修	1,019,189.15	1,096,908.68

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

注1：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公司签订《机械作业承揽合同》、《装卸业务承包合同》、《道路清扫作业承包合同》等协议，向本公司提供货物短途倒运业务、部分劳务及装卸、清洁等业务总包服务，以市场价格为基础计价。

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

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

注4：岚山港务公司与股份岚山港务签署《综合服务协议》，为股份岚山港务提供办公场所、港区保安、船舶调度等港口综合服务，协议价格为每年200万元。

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

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

注 5：港机公司、港达重工公司与本公司签订项目合同，为本公司提供机械制造、维修维护等服务，费用计算标准按照市场价格确定。

注 6：本公司与中远物流公司及其子公司签署《作业服务合同》，为满足生产经营中的客户需求，约定由中远物流公司提供部分客户落地于日照港的外贸进口铁矿的配矿、筛分作业服务，作业包干费采取货物吨计付方式，单价为配矿 7.00 元/吨，筛分 6.00 元/吨。

注 7：临港物流公司与本公司签订《仓储服务协议》，为本公司存放于其货场的货物提供中转、倒运和仓储等货物中转服务。

注 8：经 2009 年 4 月第三届董事会第九次会议审议，本公司与日照港集团签订《综合服务协议》。根据该协议，本公司为日照港集团（含其子公司）提供供水、供电、供暖、通讯、机修等综合服务，非居民用水、供暖执行日照市物价部门公布价格，用电执行企业内部计划价格，通讯、机修服务的价格按照市场价确定，每年按实际业务量结算。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
集装箱公司 (注 1)	泊位及堆场租赁	14,862,032.08	7,281,580.76
山东港湾公司 (注 2)	拖轮租赁	12,495,299.34	14,403,669.72
中联水泥公司 (注 3)	土地使用权租赁	1,384,128.44	1,384,128.44
港达重工公司 (注 4)	土地使用权及岸线租赁	1,034,311.93	1,034,311.93

海港装卸公司及其子公司(注5)	设备及场地租赁	417,814.67	1,219,325.45
-----------------	---------	------------	--------------

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	土地使用权(注6)	56,794,742.37	56,794,742.37
日照港集团	土地使用权(注7)	151,670,522.84	151,670,522.84
日照港集团	码头租赁(注8)	16,720,183.49	16,720,183.49
日照港集团	土地使用权(注8)	3,646,045.87	3,646,045.87
岚山港务公司	房屋及港务设施租赁(注9)	6,632,560.69	6,632,560.68
岚山港务公司	土地使用权(注10)	4,455,817.43	4,455,817.43
岚山港务公司	土地使用权(注11)	46,806,291.19	46,806,291.19
日照港集团	办公场所租赁(注12)	6,509,862.37	6,509,862.37
日照港集团	仓库租赁费(注13)	3,733,316.68	3,733,316.68
日照港集团	设备租赁(注14)	5,753,964.12	5,753,964.13

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

注1：裕廊公司与集装箱公司签订《泊位及后方陆域使用协议》，合同约定自2017年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，泊位含税年租金为470万元、后方陆域含税年租金为356万元；签订《日照港石臼港区西作业区6号泊位使用协议》，将日照港石臼港区西作业区6号泊位及后方陆域租赁给集装箱公司用于日常作业，租赁期间为2021年6月9日至2021年12月31日，含税年租金为1,166万元。

注2：本公司与山东港湾公司签署《拖轮租赁合同》，用于拖带作业，其中“日港拖36”轮租赁期限自2021年1月1日至2021年7月31日止，租赁费为449.17万元；“日港拖26”轮租赁期限自2021年1月1日至2021年12月31日止，租赁费为900万，两艘拖轮租赁费合计1,349.17万元。

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

注4：依据本公司与港达重工公司签署的相关土地及码头岸线租赁协议，港达重工公司向本公司租赁部分土地及码头岸线，租赁期限截止2038年6月30日。土地租赁价格为2万元/年·亩，码头岸线租赁价格为0.4万元/年·米，租赁价格每三年调整一次。因港达重工公司租赁的土地及码头岸线范围发生变化，经双方协商，2019年签署相关补充协议，约定土地租赁价格调整为3万元/年·亩，码头岸线租赁价格为0.29万元/年·米，原租赁期限不变。

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

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

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

经 2017 年 3 月 24 日本公司第五届董事会第十九次会议审议，本公司与日照港集团签订《土地使用权租赁协议》，租赁其拥有的 8 宗土地，租赁期限 20 年，面积 140.44 万 m²，含税年租金为 6,319.88 万元，租赁期限为 2017 年 1 月 1 日至 2022 年 7 月 14 日，以后每三年根据市场价，由双方协商进行调整。

经 2018 年 3 月 20 日本公司第六届董事会第六次会议审议，本公司与日照港集团签订《土地使用权租赁协议》，租赁其拥有的 1 宗土地，租赁面积 142.11 万 m²，租赁期限为 2018 年 1 月 1 日至 2022 年 7 月 14 日，含税年租金为 6,395.34 万元，以后每三年根据市场价，由双方协商进行调整。

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

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

注 10：经 2012 年 4 月 26 日第四届董事会第七次会议审议，本公司与岚山港务公司签订《土地使用权租赁协议》，租赁其岚山港区 161,894.70 m²土地，服务期限截至 2024 年 3 月 31 日，租赁价格为 485.68 万元/年（含税）。

注 11：经 2019 年 3 月 26 日第六届董事会第十五次会议审议，本公司与岚山港务公司签订《土地使用权租赁协议》，租赁其拥有的 1 宗土地，租赁面积 121.47 万 m²，租赁期限为 2019 年 1 月 1 日至 2032 年 3 月 31 日，含税年租金为 5,101.89 万元，每三年调整一次。

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

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

注 13: 裕廊公司于 2015 年 12 月与日照港集团签订《仓库租赁协议》, 租赁其日照港石臼区仓库以满足生产需求, 租赁期限为 2016 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日, 含税年租金为 119.33 万元; 由于日照港集团改造仓库提升功能, 2018 年与日照港集团签订《仓库租赁补充协议》, 裕廊公司补充支付 186 万元作为未来五年的补充租金, 租赁价格增加 37.20 万元/年(含税); 2019 年与日照港集团签订《仓库租赁补充协议(二)》, 根据市场价格调整租金, 自 2019 年起至租赁期结束, 租赁价格增加 240 万元/年(含税)。

注 14: 本公司本期与日照港集团签订《关于岚山港区中港口四站等资产租赁协议》, 向日照港集团租用岚山港区中区港口四站(110KV 变电站)、供水调节站、污水处理厂等设备设施, 租赁期限为 2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日, 租赁价格为 647.10 万元/年(含税)。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
日照港集团	7,250.00	2016/8/31	2021/6/30	是
日照港集团	1,900.00	2016/3/14	2021/3/9	是
日照港集团	3,702.71	2018/6/29	2021/9/30	是
日照港集团(注 1)	8,360.00	2014/7/4	2024/7/17	否
日照港集团(注 2)	21,740.00	2013/4/19	2024/4/14	否
日照港集团(注 3)	45,651.00	2017/4/20	2023/10/18	否
日照港集团(注 4)	5,550.00	2017/7/3	2025/7/2	否
日照港集团(注 5)	2,953.20	2017/9/15	2022/9/15	否
日照港集团(注 6)	3,400.00	2018/6/22	2025/7/2	否
日照港集团(注 7)	75,376.11	2019/10/10	2027/10/10	否

关联担保情况说明

适用 不适用

注 1: 日照港集团于 2014 年 1 月 17 日与建设银行日照分行签订最高额为 50,000 万元的保证合同, 为本公司自 2014 年 7 月 4 日至 2024 年 7 月 17 日期间形成的借款债务提供连带责任保证。截至 2021 年 12 月 31 日, 本公司在此额度内的借款余额为 8,360.00 万元(其中一年内到期的长期借款 2,720.00 万元, 长期借款 5,640.00 万元)。

注 2: 日照港集团于 2008 年 10 月 10 日与建设银行日照分行签订最高额为 100,000 万元的保证合同, 为本公司自 2013 年 4 月 19 日至 2024 年 4 月 14 日期间形成的借款债务提供连带责任保证。截至 2021 年 12 月 31 日, 本公司在此额度内的借款余额为 21,740.00 万元 (其中一年内到期的长期借款 7,280.00 万元, 长期借款 14,460.00 万元)。

注 3: 日照港集团于 2015 年 3 月 19 日与建设银行日照分行签订最高额为 100,000 万元的保证合同, 为本公司自 2017 年 4 月 20 日至 2023 年 10 月 18 日期间形成的借款债务提供连带责任保证。截至 2021 年 12 月 31 日, 本公司在此额度内的借款余额为 45,651.00 万元 (其中一年内到期的长期借款 32,874.00 万元, 长期借款 12,777.00 万元)。

注 4: 日照港集团于 2017 年 7 月 3 日与农业银行日照分行签订保证合同, 为本公司在该行的 9,400 万元借款提供担保。截至 2021 年 12 月 31 日, 本公司在此额度内的借款余额为 5,950.00 元 (其中一年内到期 1000 万元, 长期借款 4,950.00 万元)。

注 5: 日照港集团于 2017 年 9 月 15 日与中国银行日照分行签订保证合同, 为本公司在该行的 7,383 万元长期借款提供担保。截至 2021 年 12 月 31 日, 本公司在此额度内的借款余额为 2,953.20 万元 (其中一年内到期长期借款 2,953.20 万元)。

注 6: 日照港集团于 2018 年 6 月 22 日与农业银行日照分行签订保证合同, 为本公司在该行的 5,140 万元借款提供担保。截至 2021 年 12 月 31 日, 本公司在此额度内的借款余额为 3,000.00 万元 (其中一年内到期长期借款 800.00 万元, 长期借款 2,200.00 万元)。

注 7: 本公司以日照港石臼港区西区四期和南区焦炭码头项目部分码头及设备类资产作为租赁标的, 与国银租赁开展售后回租融资租赁业务, 融资总额为 100,000 万元 (本金), 租赁期 8 年, 由日照港集团提供连带责任保证担保。截止 2021 年 12 月 31 日, 担保余额为 75,376.11 万元。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	512.54	386.99

(8). 其他关联交易

适用 不适用

(1) 代收代付业务

港内货物港务费

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

港口经营单位应将实际收取的货物港务费按照 50%上缴至日照港集团，专项用于港口公共基础设施的投资、维护及管理。同时，本公司将终止执行原与日照港集团签署的《综合服务协议》中关于航道维护费用分摊的相关协议内容。报告期内，本公司代收货物港务费共计 12,936.40 万元，划转 12,936.40 万元（上期：代收 10,179.25 万元、划转 10,179.25 万元）。

（2）关联方存款及贷款

经本公司 2019 年 7 月第六届董事会第十八次会议审议通过《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》，本公司于 2019 年 7 月 25 日与财务公司续签《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。

本公司在财务公司开立账户存款并办理结算，财务公司与日照银行等 6 家金融机构签订合作或服务协议，归集经授权的关联方相应账户资金至财务公司的一级账户，本公司被归集资金余额反映为本公司在财务公司的存款，2021 年 12 月 31 日存款余额为 55,300.05 万元，2021 年度利息收入 366.97 万元（2020 年 12 月 31 日存款余额为 61,485.40 万元，2020 年度利息收入 316.58 万元）。

本公司本期向财务公司取得借款 10,000.00 万元，本期偿还 1,800.00 万元，截至 2021 年 12 月 31 日尚有 50,850.00 万元未归还，借款期间产生利息支出 2,055.35 万元（上期利息支出 604.83 万元）。

（3）投资智慧绿色港口研发基地

根据 2021 年 12 月 29 日第七届董事会第十四次会议审议通过的《关于投资智慧绿色港口研发基地的议案》，公司购买产融发展日照公司开发建设的 S01 幢 5-22 层（共 18 层，总面积 27245.45 平方米）及车位等配套产权，用于智慧绿色港口研发基地。双方参考评估值确定交易总价为 23,401.72 万元，截至 2021 年 12 月 31 日，资产已交付，款项尚未支付。

6、关联方应收应付款项

（1） 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山东港湾公司	36,102,057.33	768,973.82	26,657,385.00	647,774.46
	中远物流公司及其子公司	28,506,354.08	1,585,885.34	19,313,308.68	541,013.40
	集装箱公司	16,199,615.00	345,051.80	442,995.00	10,764.78
	贸易公司	5,720,760.85	121,852.21	9,597,282.18	233,213.96
	陆海物流公司	4,109,481.23	87,531.95		
	日照港集团	2,519,635.50	129,668.24	2,768,388.90	67,271.85
	兖州煤业公司			2,199,641.31	53,451.28

	中垠瑞丰公司			1,947,074.12	47,313.90
其他应收款	山东港湾公司	956,020.72	47,742.86	4,163,766.78	156,433.18
	日照港集团	11,641.69	986.54	2,835,681.23	81,214.33
	富华码头公司			2,495,328.48	127,306.44
	临港物流公司	1,350,656.18	33,901.47		
预付款项	中燃公司	442,500.00		1,068,280.00	
其他非流动资产	日照港集团			3,062,959.63	
	监理公司	129,000.00		129,000.00	
	科技日照公司	400,000.00			

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	海港装卸公司及其子公司	46,975,468.04	56,082,741.53
	岚山港务公司	21,194,830.16	
	中燃公司	12,901,349.79	4,327,401.71
	港机公司	6,017,040.20	3,115,437.15
	集装箱公司	4,544,340.00	
	监理公司	2,790,000.00	
	科技日照公司	2,348,684.07	
	生产保障公司	1,630,696.20	
	山东港湾公司	1,438,525.00	114,000.00
	中远物流公司及其子公司	1,058,592.72	8,794,952.80
其他应付款	设计公司	283,298.25	264,212.22
	日照港集团		17,710,131.60
	山东港湾公司	1,909,337,389.58	1,430,437,692.46
	产城融合日照公司	231,675,561.00	
	青岛港集团	78,228,741.01	
	青岛港机公司		53,307,800.00
	碧波港口服务公司	11,852,966.21	16,408,601.39
	科技日照公司	5,519,950.62	
	监理公司	2,484,923.94	16,260,043.84
	海港装卸公司及其子公司	6,589,992.93	14,467,919.25
合同负债	日照港集团	10,000.00	7,322,108.75
	港达重工公司	300,000.00	5,086,940.00
	金港物业公司	837,978.25	4,293,859.47
	港机公司	139,482,087.81	2,442,285.71
	设计公司	68,875.90	1,150,970.50
	油品码头公司		579,480.00
	中远物流公司及其子公司	210,051.00	787,039.92
	口岸信息公司	62,670.90	98,113.40
	兖州煤业公司		77,010.00
	山东港湾公司	17,290,223.86	38,787,801.57
其他应付款	贸易公司	1,430,236.17	
	中远物流公司及其子公司	130,485.70	
	日照港集团		2,339,532.38
	物流园区公司		2,106,279.18

租赁负债	日照港集团	785,806,156.01	
	岚山港务公司	836,144,461.07	
	海港装卸公司及其子公司	7,049,545.24	
一年内到期的租赁负债	日照港集团	146,187,943.14	
	岚山港务公司	73,973,094.80	
	海港装卸公司及其子公司	1,735,942.24	

7、关联方承诺□适用 不适用**8、其他**□适用 不适用**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**□适用 不适用**2、 以权益结算的股份支付情况**□适用 不适用**3、 以现金结算的股份支付情况**□适用 不适用**4、 股份支付的修改、终止情况**□适用 不适用**5、 其他**□适用 不适用**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项** 适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

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

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

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

(4) 根据《关于日照港石臼港区南作业区#14#15通用散货泊位工程项目核准的批复》(鲁发改交通【2017】573号),山东省发展和改革委员会于2017年5月27日核准本公司石臼港区南

作业区#14、#15 通用散货泊位工程项目，项目预计投资额 187,291 万元，工程尚处于建设阶段。

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

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

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

(8) 截至 2021 年 12 月 31 日，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约主要是关联租赁，详见本节十二、5(3)。

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	123,026,155.52
经审议批准宣告发放的利润或股利	123,026,155.52

本公司于 2022 年 3 月 30 日召开的第七届董事会第十六次会议审议通过 2021 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 0.4 元（含税）。

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

日照港集团、山东港口青岛港集团有限公司（简称 青岛港集团）与山东省港口集团签署《日照港集团财务有限公司股权转让协议》、《青岛港财务有限责任公司股权转让协议》，分别将其持有的 60%日照港财务公司股权、30%青岛港财务公司股权转让给山东省港口集团。

经 2022 年第一次临时股东大会决议，本公司拟与山东省港口集团、青岛港国际股份有限公司

（简称“青港国际”）以及日照港财务公司、青岛港财务公司签署《青岛港财务有限责任公司与日照港集团财务有限公司吸收合并协议》，日照港财务公司与青岛港财务公司采取吸收合并形式进行整合，合并后青岛港财务公司存续，日照港财务公司注销，日照港财务公司所有财产及相关权利、负债，由青岛港财务公司承继。

吸收合并完成后，本公司与山东省港口集团、青港国际以及山东港口金融控股有限公司（简称“山港金控”）签订《青岛港财务有限责任公司增资扩股协议》，由山东港口集团与山钢金控对青岛港财务公司增资，增资完成后本公司对新财务公司持股比例为 11.37%。

截至 2022 年 3 月 30 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

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

(2) 地区信息

由于本公司的客户和经营都在中国境内，所以无须列报更详细的地区信息。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

2021年12月，本公司与润鹏控股有限公司（以下简称 润鹏控股）签订《日照中矿新能源科技有限公司合资合同》，共同设立中矿科技公司，主营矿石原料预处理及混矿业务，注册资本2,000万美元，本公司认缴比例为15%。截至2022年3月30日，股东均未实际出资，中矿科技公司未正式运营。

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	330,881,435.50
1至2年	3,254,147.25
2至3年	--
3年以上	
3至4年	1,275,012.59
4至5年	449,319.36
5年以上	6,219,991.67
合计	342,079,906.37

(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	4,677,698.95	1.37	4,677,698.95	100			6,635,291.10	1.29	6,635,291.10	100
其中：										

按组合计提坏账准备	337,402,207.42	98.63	9,984,228.06	2.96	327,417,979.36	507,713,321.18	98.71	15,372,952.63	3.03	492,340,368.55
其中:										
账龄组合	337,402,207.42	98.63	9,984,228.06	2.96	327,417,979.36	507,713,321.18	98.71	15,372,952.63	3.03	492,340,368.55
合计	342,079,906.37	/	14,661,927.01	/	327,417,979.36	514,348,612.28	/	22,008,243.73	/	492,340,368.55

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
A 公司等 8 户	4,677,698.95	4,677,698.95	100	款项收回可能性小
合计	4,677,698.95	4,677,698.95	100	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	330,881,435.50	7,047,774.58	2.13
1 至 2 年	3,254,147.25	168,239.41	5.17
2 至 3 年			
3 至 4 年	775,012.59	276,601.99	35.69
4 至 5 年	449,319.36	449,319.36	100.00
5 年以上	2,042,292.72	2,042,292.72	100.00
合计	337,402,207.42	9,984,228.06	2.96

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

应收账款 坏账准备	22,008,243.73		3,164,480.76	6,462.93	4,175,373.03	14,661,927.01
合计	22,008,243.73		3,164,480.76	6,462.93	4,175,373.03	14,661,927.01

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	6,462.93

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

其他说明

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 206,060,352.35 元，占应收账款期末余额合计数的 60.24%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 5,367,785.50 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		
其他应收款	47,412,219.86	18,498,162.68
合计	47,412,219.86	18,498,162.68

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内小计	47,681,514.05
1 至 2 年	663,562.32
2 至 3 年	325,599.91
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	2,460,387.62
合计	51,131,063.90

(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
关联往来	45,562,523.97	
通信动力服务及工程款	1,623,056.00	
押金及保证金	1,097,029.52	300,100.00
备用金	446,652.06	441,071.93
代收客户港建费	412,545.00	1,141,211.80
资产拍卖款		12,811,888.00
其他	1,989,257.35	5,259,973.62
合计	51,131,063.90	19,954,245.35

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	1,440,487.15		15,595.52	1,456,082.67
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	749,959.80			749,959.80
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	-110,254.43		1,623,056.00	1,512,801.57
2021年12月31日余额	2,080,192.52		1,638,651.52	3,718,844.04

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	1,456,082.67	749,959.80			1,512,801.57	3,718,844.04
合计	1,456,082.67	749,959.80			1,512,801.57	3,718,844.04

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
股份岚山港务	内部关联往来	45,562,523.97	1年以内	89.11	1,143,619.35
中铁十局集团有限公司日照港工程项目经理部	通信动力工程款	1,623,056.00	5年以上	3.17	1,623,056.00
临港物流公司	其他往来	1,350,656.18	1年以内	2.64	33,901.47
山东港湾公司	押金保证金	736,911.22	3年以内	1.44	42,243.21
大连商品交易所	押金保证金	300,000.00	1年以内	0.59	300,000.00
合计	/	49,573,147.37	/	96.95	3,142,820.03

(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	5,317,701,968.66		5,317,701,968.66	2,611,886,934.21		2,611,886,934.21
对联营、合营企业投资	759,541,626.50		759,541,626.50	774,623,851.05		774,623,851.05
合计	6,077,243,595.16		6,077,243,595.16	3,386,510,785.26		3,386,510,785.26

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
股份岚山港务	1,288,170,232.12	2,766,815,034.45		4,054,985,266.57		
裕廊公司	844,216,702.09			844,216,702.09		
山钢码头公司	418,500,000.00			418,500,000.00		
科技日照公司	61,000,000.00		61,000,000.00			
合计	2,611,886,934.21	2,766,815,034.45	61,000,000.00	5,317,701,968.66		

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
中联水泥公司	62,431,864.72			7,335,363.43		-361,009.43	3,921,388.18			65,484,830.53	
东平铁路公司	52,519,592.75			-7,296,088.36						45,223,504.39	
储配煤公司											
财务公司	544,613,177.32			48,755,667.29			104,762,546.76			488,606,297.85	
山焦公司	111,911,621.43			15,951,115.79		437.95				127,863,175.17	
科技日照公司				402,291.88					31,961,526.69	32,363,818.56	
小计	771,476,256.22			65,148,350.02		-360,571.48	108,683,934.94		31,961,526.69	759,541,626.50	
合计	771,476,256.22			65,148,350.02		-360,571.48	108,683,934.94		31,961,526.69	759,541,626.50	

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	4,704,683,593.85	3,636,550,966.44	4,696,576,416.09	3,681,252,011.48
其他业务	339,701,144.12	247,446,901.74	295,871,972.70	240,873,232.46
合计	5,044,384,737.97	3,883,997,868.18	4,992,448,388.79	3,922,125,243.94

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
港口服务	4,704,683,593.85
其他	339,701,144.12
按合同期限分类	
按时段确认收入	4,805,434,639.32
按时点确认收入	238,950,098.65
合计	5,044,384,737.97

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

√适用 □不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 13,032.07 万元，其中：

5,654.80 万元预计将于 2022 年度确认收入。

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	10,109,991.57	20,160,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	65,148,350.02	54,665,257.68
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		

处置交易性金融资产取得的投资收益		-23,312.17
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	2,995,933.94	
合计	78,254,275.53	74,801,945.51

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	5,245,679.81	第七节、68、73
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）	12,022,715.03	第七节、67
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,178,039.89	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	143,564.06	个税返还
减：所得税影响额	4,138,482.49	
少数股东权益影响额	697,567.87	
合计	11,397,868.65	

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	5.78	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.69	0.24	0.24

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：牟伟

董事会批准报送日期：2022 年 3 月 30 日

修订信息

适用 不适用