

公司代码：600017

公司简称：日照港

日照港股份有限公司 2023 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

经公司第八届董事会第七会议审议通过，拟以公司总股本 3,075,653,888 为基数，向全体股东按每 10 股派现金红利 0.65 元（含税），需分配利润总额为 199,917,502.72 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

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他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.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	10
第四节	公司治理.....	24
第五节	环境与社会责任.....	41
第六节	重要事项.....	44
第七节	股份变动及股东情况.....	53
第八节	优先股相关情况.....	59
第九节	债券相关情况.....	60
第十节	财务报告.....	66

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《2023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
山东港口集团	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（本公司控股股东）
岚山港务	指	日照港集团岚山港务有限公司（日照港集团全资子公司）
集发公司	指	日照港集装箱发展有限公司（本公司全资子公司）
股份岚山公司	指	日照港股份岚山港务有限公司（集发公司全资子公司）
裕廊公司	指	日照港裕廊股份有限公司（6117.HK，截止 2023 年 12 月 31 日，本公司持股 50.60%）
动力公司	指	日照港集装箱发展有限公司动力分公司
山港财务公司	指	山东港口集团财务有限责任公司（本公司持股 11.37%）
山钢码头公司	指	日照港山钢码头有限公司（集发公司持股 45%，合并报表）
岚北港务公司	指	日照港岚北港务有限公司（集发公司持股 40%）
中联水泥	指	日照中联港口水泥有限公司（集发公司持股 30%）
东平铁路公司	指	东平铁路有限责任公司（集发公司持股 24%）
枣临铁路公司	指	枣临铁路有限责任公司（集发公司持股 3.10%）
山焦公司	指	山焦销售日照有限公司（集发公司持股 9.43%）
山东港湾	指	山东港湾建设集团有限公司
烟台外代	指	中国烟台外轮代理有限公司（本公司持股 53%）
仁海货运	指	烟台仁海货运有限公司（本公司持股 51%）
远海船代	指	龙口远海船务代理有限公司（本公司持股 49%）
海纳仓储	指	龙口海纳仓储有限公司（本公司持股 51%）
远昌船代	指	莱州远昌船舶代理有限公司（本公司持股 100%）
蓬莱外代	指	蓬莱外轮代理有限公司（本公司持股 49%）
保税物流中心	指	日照保税物流中心有限公司（本公司持股 89.58%）
贸易公司	指	山东港口贸易集团日照有限公司
装备集团	指	山东港口装备集团有限公司及下属子公司
航运集团	指	山东港口航运集团有限公司及下属子公司
陆海物流	指	山东港口陆海国际物流有限公司及下属子公司
科技集团	指	山东港口科技集团有限公司及下属子公司
海港装卸	指	日照海港装卸有限公司
日照港物流园	指	日照港国际物流园区有限公司
昌融物流公司	指	日照昌融物流有限公司
中燃公司	指	日照中燃船舶燃料供应有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元，中国法定流通货币单位
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 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	0633-8388822
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	不适用
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 号赛特广场五号
	签字会计师姓名	赵雷励 王振军

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	2023年	2022年		本期比上年同期增减 (%)	2021年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	8,156,809,722.67	8,459,457,297.74	7,497,497,367.39	-3.58	7,346,889,300.85	6,504,678,528.76
归属于上市公司股东的净利润	640,692,476.99	708,253,786.72	630,841,537.86	-9.54	873,832,410.35	736,957,974.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	495,076,366.30	627,087,486.90	613,638,964.09	-21.05	722,254,649.28	725,560,105.79
经营活动产生的现金流量净额	2,742,086,840.90	2,771,856,923.36	2,438,690,741.63	-1.07	2,511,640,695.96	2,243,623,925.28
	2023年末	2022年末		本期末比上年同期末增减 (%)	2021年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	13,296,453,872.24	15,488,941,273.06	13,580,160,469.81	-14.16	15,066,263,600.93	13,078,691,648.49
总资产	39,311,496,831.16	36,575,412,626.02	32,887,553,911.48	7.48	32,641,213,726.74	29,202,895,994.05

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年		本期比上年同期增减 (%)	2021年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益 (元 / 股)	0.21	0.23	0.21	-8.70	0.28	0.24
稀释每股收益 (元 / 股)	0.21	0.23	0.21	-8.70	0.28	0.24
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.16	0.20	0.20	-20.00	0.23	0.24

加权平均净资产收益率 (%)	4.49	4.66	4.74	减少0.17个百分点	5.96	5.78
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	3.47	4.13	4.61	减少0.66个百分点	4.92	5.69

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

2023年4月，本公司收购日照港集团所持有的集发公司100%股权；9月，本公司收购烟台港股份有限公司持有的烟台外代53%股权和仁海货运51%股权、龙口港集团有限公司持有的远海船代49%股权和海纳仓储51%股权、烟台港集团莱州港有限公司持有的远昌船代100%股权、烟台港集团蓬莱港有限公司持有的蓬莱外代49%股权、日照港融港口服务有限公司持有的保税物流中心89.58%股权。

因集发公司、烟台外代、仁海货运、海纳仓储、远昌船代、保税物流中心属于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。详见《日照港股份有限公司关于收购日照港集装箱发展有限公司股权暨关联交易的公告》《日照港股份有限公司关于签署股权和资产收购协议暨关联交易的公告》。

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、2023 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	1,923,751,677.14	2,189,811,942.59	1,935,114,738.81	2,108,131,364.13
归属于上市公司股东的净利润	220,338,620.23	292,026,588.77	168,218,964.00	-39,891,696.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	213,813,419.48	273,495,499.95	153,687,352.66	-145,919,905.79
经营活动产生的现金流量净额	513,254,147.15	970,841,554.25	669,954,255.88	588,036,883.62

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	2023 年金额	附注 (如适用)	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	16,398,007.83	第十节、七、73、74、75	-524,490.62	5,245,679.81
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	117,840,090.33	第十节、七、67	33,177,976.97	12,022,715.03
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	52,409,128.78		65,779,134.92	141,706,646.32
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,372,264.65		-3,641,044.25	-1,178,039.89
其他符合非经常性损益定义的损益项目	321,853.45		213,261.35	143,564.06
减：所得税影响额	31,716,458.27		7,306,425.86	5,589,712.68
少数股东权益影响额（税后）	2,264,246.78		6,532,112.69	773,091.58
合计	145,616,110.69		81,166,299.82	151,577,761.07

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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的项目，应说明原因。

□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	79,333,990.00	48,529,007.19	-30,804,982.81	
其他权益工具投资	8,541,660.10	7,282,298.63	-1,259,361.47	
合计	87,875,650.10	55,811,305.82	-32,064,344.28	

十二、 其他

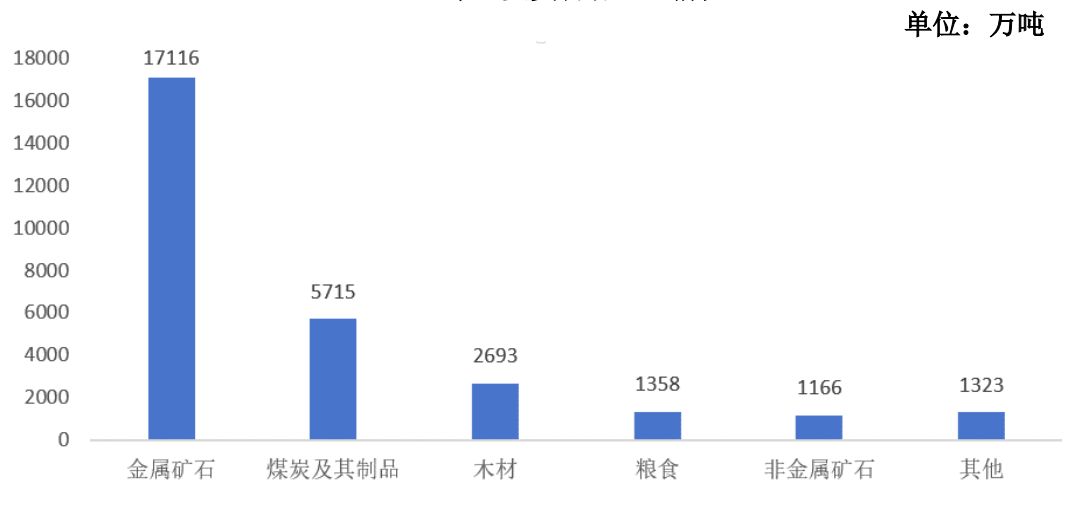
□适用 √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2023 年，公司按照“改革攻坚、奋斗争先、业绩为王”的总体要求，全面实施功能布局优化，推动智慧绿色港口转型升级，加快建设大宗干散货智慧绿色示范港口，打造中国沿海集装箱内贸枢纽港，外贸近洋干线港、远洋喂给港，各项工作稳步推进。全年完成货物吞吐量 3.88 亿吨，其中大宗干散货及件杂货吞吐量 3.08 亿吨，同比增长 0.43%；完成集装箱吞吐量 426 万标箱（集装箱吞吐量 5 月-12 月）。实现营业收入 81.57 亿元，同比下降 3.58%，净利润 7.57 亿元，同比下降 6.94%。

2023 年主要货物吞吐量情况



公司 2021 年-2023 年内外贸货物吞吐量情况

单位：万吨，%

内外贸类别	2021 年	2022 年	2023 年	2023 年 同比增减幅	2023 年 分类占比
外贸	22,890	22,662	23,683	4.51	76.92
内贸	6,456	7,995	7,105	-11.13	23.08
合计	29,346	30,656	30,788	0.43	/

注：2023 年吞吐量不含集装箱数据。

产业布局持续优化。根据生产经营发展需要，收购集装箱和部分物流业务股权资产，推进港口功能和布局的优化，进一步拓宽服务范围，满足客户多元化服务需求，并进行内部资源整合、资产结构优化，构建核心竞争优势，加快世界一流海洋港口、世界一流企业“双一流”建设。

市场开发取得突破。成立十大货种突击队，开展货源增量攻坚，加强铁路沿线、转水转口等货源开发。联合开发“新三样”，全年发运车辆 1.7 万辆，同比增长 32%。放大“海铁联运”优势，宽体箱“一箱制”成功申报交通强国试点。

生产组织集约高效。深化生产体制改革，推动生产组织标准化，开展通航效率提升、碍航整治攻坚，船舶平均在港停时同比压缩 16%，在泊效率同比增长 14%。深化路港协同，强化生产资源统筹，实现“路港集疏运指挥中心”，加快打造“效率快港”。春天服务见行见效，打造服务标杆，建立分类分层考评机制，专题解决客户诉求，客户满意度明显提升。

管理质效明显提升。公司内部治理日趋规范，持续完善内控管理，修订《常规业务授权指引》。加强法务合规管理，全面防范公司经营风险。强化预算刚性约束，建立“3211”组织绩效考核体系，突出全员、全过程管控，打造科学、精准、有效的绩效考核管理新模式，成本控制更加精细。开展标准化管理，持续推进“5S”精益现场管理。

智慧绿色取得进展。聚焦大宗干散货全域智慧绿色系统管控，加快推进干散货码头全机型自动化、全流程无人化和全域智能化，提升了作业效率和安全水平，石臼港区干散货码头入选世界一流专业化码头典型案例，集装箱分公司成为智慧、绿色“双四星”港口，高标准建设园林式港口，加快布局风能、光伏等“绿点”，清洁能源占比提升至 55%。组织编制并发布全国港口首个二氧化碳排放核算标准。

党建工作聚势赋能。坚持党建引领，以高质量党建推动高质量发展，打造“红日照海港”党建品牌；围绕春天服务、市场资源、安全管理开展课题攻坚，不断推动党建与业务深度融合。健全“3+4”民主管理体系，建立“民意直通”直线反馈机制，深化民主管理。畅通育才渠道，持续推动干部队伍年轻化。深化技术比武，开展劳动竞赛，促进职工队伍与港口发展双向奔赴。荣获全国模范职工之家、山东省“十佳职工信赖的职工之家”等荣誉。

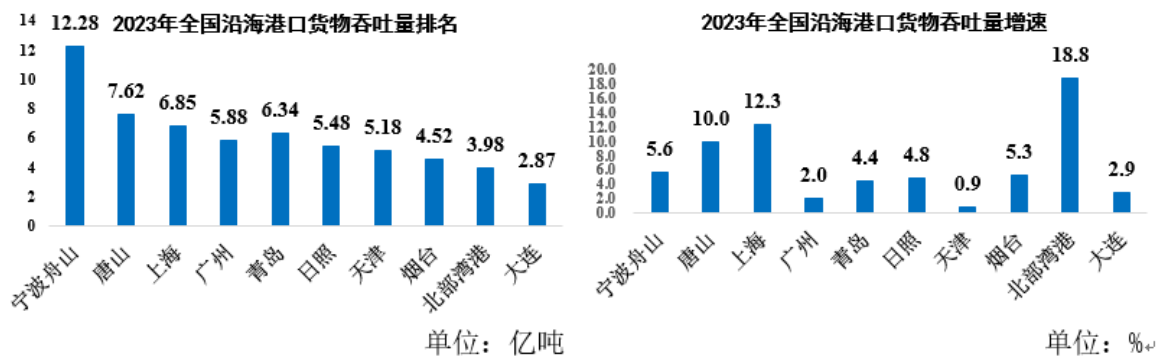
二、报告期内公司所处行业情况

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。

根据国家统计局发布的《中华人民共和国 2023 年国民经济和社会发展统计公报》，2023 年国内生产总值 126 万亿元，比上年增长 5.2%。根据交通运输部数据统计，全国港口完成货物吞吐量 170 亿吨，同比增长 8.2%，其中：沿海港口完成 108 亿吨，同比增长 7%。

港口大宗干散货受价格因素、政策放开、储备增长、出口回升等因素带动，外贸运输快速增长。港口煤炭运输总体较快增长、内外贸分化，内贸煤炭运输有所下滑、进口煤炭高速增长；钢铁需求平稳、出口带动作用增强，港口金属矿石运输有较快增长。全国港口集装箱吞吐量实现了

超预期增长。其中内贸同比增长 5.0%，与预计基本一致，外贸实物量出口超出预期，单箱货值有所下降¹。



数据来源：交通运输部 2023 年 11 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 76 个生产泊位，年通过能力超过 5 亿吨。其中，石臼港区以金属矿石、煤炭、铝矾土、焦炭、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、集装箱、粮食、木材、钢铁、非金属矿石、水泥等大宗散杂货和件杂货装卸、堆存及中转业务，港口货物运输代理、仓储等物流增值业务。历经多年发展，公司已成为国内主要的铁矿石中转港之一，年中转铁矿石吞吐量 1.6 亿吨；铁矿石、焦炭、木片、大豆、石油焦、原木等货种吞吐量居全国沿海港口前列²。2023 年，受市场影响，木材、石油焦等有所下降。

公司的经营模式主要为：为客户提供货物港口装卸作业及相关服务，收取货物港口装卸作业包干费、货物堆存费和港口物流其他费用。

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

¹ 引自《水运科技》，交通运输部水运科学研究院，贾大山、徐迪、蔡鹏，《2023 年沿海港口发展回顾与 2024 年展望》

² 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。

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直通港区的港口，新菏兖日铁路和瓦日铁路是国家“西煤东运”、通江达海的能源大动脉，更是日照港服务晋陕豫地区广大煤焦矿客户的重要桥梁和纽带，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。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，与 100 多个国家和地区通航，可通达国内、国际各大港口，开通 80 余条内外贸集装箱航线。

3. 港口设施和智能化水平行业领先³

目前，公司拥有 64 个生产性泊位，包括大型铁矿石泊位 2 个，煤炭泊位 5 个，水泥泊位 1 个，粮食泊位 1 个、木片泊位 4 个以及其它能够承担多货种作业任务的通用货物泊位 51 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。高标准建设智慧绿色大宗散货作业示范区，突破单一货种自动化、流程化的作业模式，打造“重来重回、互联互通、流程简约、工艺完善”的流程体系，推动集装箱自动化码头从顺岸“开放式”向“封闭式”再升级，将集装箱自动化码头生产管理系统创新运用到大宗干散货全域智慧绿色管控系统，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

日照港直接腹地包括鲁南、豫北、冀南、晋南及陕西关中等中原地区，间接腹地包括甘肃、宁夏、新疆、内蒙等，货物运输需求旺盛，市场空间广阔。公司在陕西、河南等多个地区设立内陆港，打通了港口与内陆地区之间的物流通道，实现内陆与沿海优势互补。港口周边集聚了一批钢铁、粮食、造纸、木材等加工制造企业，临港产业规模巨大。

5. 战略升级迎来新机遇

山东港口一体化改革以来，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。2022 年，国务院印发《关于支持山东深化新旧动能转换推动绿色低碳高质量发展的意见》，支持日照港建设大宗干散货智慧绿色示范港口，公司将牢牢把握新机遇，持续释放发展新动能。

五、报告期内主要经营情况

2023 年度，公司实现货物吞吐量 3.88 亿吨，其中大宗干散货及件杂货吞吐量 3.08 亿吨，同比增长 0.43%。公司实现营业收入 81.57 亿元，同比下降 3.58%；发生营业成本 62.90 亿元，同比减少 3.34%；实现利润总额 9.95 亿元，同比下降 4.59%；实现净利润 7.57 亿元，同比下降 6.94%；实现基本每股收益 0.21 元。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

³ 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。

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	8,156,809,722.67	8,459,457,297.74	-3.58
营业成本	6,289,798,880.62	6,507,106,843.32	-3.34
管理费用	384,493,621.45	469,709,238.39	-18.14
财务费用	545,076,139.09	412,628,285.31	32.10
研发费用	48,528,172.75	27,573,901.00	75.99
经营活动产生的现金流量净额	2,742,086,840.90	2,771,856,923.36	-1.07
投资活动产生的现金流量净额	-3,156,565,177.67	-2,837,118,608.94	-11.26
筹资活动产生的现金流量净额	422,879,639.94	316,946,464.59	33.42

营业收入变动原因说明：石油焦、木材等高费率货种业务量下降。

营业成本变动原因说明：搬捣费等外付费用减少。

管理费用变动原因说明：2022 年计提辞退福利。

财务费用变动原因说明：收购集发公司等导致有息负债增加。

研发费用变动原因说明：加大智慧绿色港口建设研发投入。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：部分高费率货种业务量下降。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：支付工程设备款等增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资支出增加。

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

2023 年度，公司实现营业收入 815,680.97 万元，同比减少 30,264.76 万元，下降 3.58%，发生营业成本 628,979.89 万元，同比减少 21,730.80 万元，下降 3.34%。其中：主营业务收入完成 770,723.92 万元，同比减少 31,741.52 万元，下降 3.96%，主营业务成本发生 595,540.55 万元，同比减少 22,711.11 万元，下降 3.67%。

(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	7,530,222,673.44	5,802,101,427.32	22.95	-0.74	0.22	减少 0.74 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	7,707,239,207.28	5,955,405,469.65	22.73	-3.96	-3.67	减少 0.23 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	5,955,405,469.65	94.68	6,182,516,592.47	95.01	-3.67	

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

2023年4月21日,公司与日照港集团签订股权转让协议,收购其持有的集发公司100%股权。
2023年4月24日,集发公司完成股权工商变更登记。本次交易属于同一控制下的企业合并。

公司以2023年7月1日为交割日,按照账面净值,将本部及所属第一港务分公司、第二港务分公司、第三港务分公司、动力分公司部分资产向集发公司划转增资。增资完成后,集发公司的注册资本由16.5亿元变更为50亿元,仍为公司全资子公司。按照账面净值,将持有的日照港股份岚山港务有限公司100%股权、山东港口科技集团日照有限公司49%股权、日照港山钢码头有限公司45%股权、日照港岚北港务有限公司40%股权、日照中联港口水泥有限公司30%股权、山东兖煤日照港储配煤有限公司29%股权、东平铁路有限责任公司24%股权、日照中矿新能源科技有限公司15%股权、山焦销售日照有限公司9.43%股权、枣临铁路有限责任公司3.10%股权划转至集发公司;2023年7月24日成立日照港股份有限公司物流分公司;以2023年7月31日为交割日,按照账面净值,日照港集发远达国际物流有限公司51%股权划转至公司。

2023年9月21日,公司收购烟台港股份有限公司持有的烟台外代53%股权和仁海货运51%股权;龙口港集团有限公司持有的远海船代49%股权和海纳仓储51%股权;烟台港集团莱州港有限公司持有的远昌船代100%股权;烟台港集团蓬莱港有限公司持有的蓬莱外代49%股权;日照港融港

口服务有限公司持有的保税物流中心 89.58% 股权。2023 年 9 月 25 日完成收购标的股权工商变更登记，远昌船代、海纳仓储、仁海货运、保税物流中心、烟台外代纳入公司合并报表范围。远海船代、蓬莱外代为公司参股公司。

2023 年 9 月 25 日，本公司与世德港航组建合资公司。本公司以实物资产认缴出资持有 51% 股权，世德港航以货币认缴出资持有 49% 股权。

(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

2023 年 4 月收购集发公司（后变更为集装箱分公司）后，公司主营业务包括煤炭、铁矿石、集装箱等货物的装卸、堆存及中转服务，该业务属于同一控制下企业合并。全年集装箱吞吐量 626 万标箱，利润 1.34 亿元。

(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

√适用 □不适用

前五名客户销售额 163,374.39 万元，占年度销售总额 20.03%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 40,518.54 万元，占年度销售总额 4.97 %。

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

√适用 □不适用

前五名供应商采购额 210,663.73 万元，占年度采购总额 33.49%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 180,100.65 万元，占年度采购总额 28.63%。

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	48,528,172.75
本期资本化研发投入	

研发投入合计	48,528,172.75
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.59
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	50
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	0.91
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	34
专科	6
高中及以下	1
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)	17
30-40岁 (含30岁, 不含40岁)	14
40-50岁 (含40岁, 不含50岁)	15
50-60岁 (含50岁, 不含60岁)	4
60岁及以上	

(3). 情况说明

√适用 □不适用

数字航道与智能导引系统 2023 年完成岸侧及海上信息塔建设、数字航道软件系统开发、货船自航模及四艘拖轮自航模建设等。

(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：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收款项融资	48,529,007.19	0.12	79,333,990.00	0.22	-38.83	
其他应收款	10,719,189.61	0.03	248,995,448.52	0.68	-95.70	
其他流动资产	488,001,458.30	1.24	273,177,544.87	0.75	78.64	
其他非流动金融资产		0.00	78,875,442.30	0.22	-100.00	
其他非流动资产	64,375,549.48	0.16	223,450,074.11	0.61	-71.19	
短期借款	2,323,915,819.98	5.91	1,723,580,305.55	4.71	34.83	
应付票据		0.00	30,500,000.00	0.08	-100.00	
应交税费	114,632,412.33	0.29	75,566,233.13	0.21	51.70	
其他流动负债	13,770,145.03	0.04	521,872,407.95	1.43	-97.36	
长期借款	9,596,139,547.65	24.41	5,829,938,161.23	15.94	64.60	
长期应付款	1,921,432,153.22	4.89	485,911,872.74	1.33	295.428	
长期应付职工薪酬	38,063,828.21	0.10	72,213,148.92	0.20	-47.29	
资本公积	1,940,838,089.39	4.94	4,663,453,484.71	12.75	-58.38	

其他说明

应收款项融资变动原因说明：公司加强收现比考核，银行承兑汇票减少。

其他应收款变动原因说明：子公司本报告期收回关联公司往来款。

其他流动资产变动原因说明：待认证进项税额及增值税留抵税额增加。

其他非流动金融资产变动原因说明：出售航运集团股权。

其他非流动资产变动原因说明：部分预付工程、设备款转为在建工程。

短期借款变动原因说明：根据生产经营需要，新增一年期银行流资借款。

应付票据变动原因说明：开具应付票据减少。

应交税费变动原因说明：其他收益增加。

其他流动负债变动原因说明：偿还到期“22日照港股 CP001”短期融资券。

长期借款变动原因说明：收购集发公司等增加银行借款及优化负债结构。

长期应付款变动原因说明：融资租赁业务增加。

长期应付职工薪酬变动原因说明：2022年计提辞退福利。

资本公积变动原因说明：同一控制下企业合并支付对价，减少资本公积。

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	3,073,548,063.25	售后回租抵押
合计	3,073,548,063.25	

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、关于公司未来发展的讨论和分析”。

(五) 投资状况分析**对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

2023 年公司完成股权投资 32.57 亿元，完成年度计划。

1. 重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	标的是否主营投资业务	投资方式	投资金额	持股比例	是否并表	报表科目(如适用)	资金来源	合作方(如适用)	投资期限(如有)	截至资产负债表日的进展情况	预计收益(如有)	本期损益影响	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
集发公司(后变更为集装箱分公司)	港口集装箱装卸、堆存等	是	收购	279,837.66	100%	是		自筹					13,385.19	否	2023年4月21日	
合计	/	/	/	279,837.66	/	/	/	/	/	/	/		13,385.19	/	/	/

2. 重大的非股权投资

√适用 □不适用

2023 年，日照港粮食基地、日照港石臼港区南区#14#15 泊位堆场扩建、石臼港区东煤南移二期等工程按计划推进。

3. 以公允价值计量的金融资产适用 不适用

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

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

单位：万元

单位名称	公司持股比例	主要业务	注册资本	总资产	归母净资产	营业收入	营业利润	归母净利润
集发公司	100%	金属矿石、煤炭及其制品、集装箱装卸及堆存、木材、钢铁等大宗散杂货的港口装卸、堆存及中转业务	500,000	3,374,225.45	1,168,874.14	725,849.72	95,255.47	88,300.13
裕廊公司	50.6%	主营粮食、木片等货种的码头服务业务和铁路货物运输代理等延伸服务	166,000	336,271.96	273,672.38	82,580.80	29,105.40	21,689.30

注：单个子公司净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达10%以上的公司。

(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

√适用 □不适用

1. 港口货物吞吐量平稳增长⁴

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、汽车、粮食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 2024 年沿海港口吞吐量同比增长，但增速会有所下滑。

2. 大宗干散货生产存在差异

(1) 金属矿石运输保持稳定。海外需求有望回暖，国内需求将带动钢铁需求有所增长，基础设施建设有望保持较高增速。总体判断，2024 沿海港口金属矿石吞吐量保持稳定。

(2) 煤炭吞吐量将有所下降。随着稳经济政策持续发力，国民经济仍将延续恢复态势，支撑能源消费继续保持增长。能耗“双控”逐步转向碳排放“双控”持续推进，能源结构继续朝着绿色低碳清洁高效方向转型，煤炭消费总量控制，大气污染治理力度加大，煤炭消费增速总体将有所放缓。

3. 集装箱吞吐量延续稳步增长

根据交通运输部等五部门联合印发的《推进铁水联运高质量发展行动方案(2023-2025 年)》，建立协同推进机制，加大政策扶持力度，从多个方面推进铁水联运高质量发展，预计我国港口集装箱铁水联运将实现快速增长。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司将依托山东港口平台优势，聚焦世界一流海洋港口、世界一流企业“双一流”建设，全面贯彻落实党的二十大精神，完整、准确、全面贯彻新发展理念，服务国家发展战略，融入新发展格局，培育和发展新质生产力，加快建设全国大宗干散货智慧绿色示范港口，打造中国沿海集装箱内贸枢纽港，外贸近洋干线港、远洋喂给港，推进港口转型升级和高质量发展，为股东和社会创造更大价值。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

1. 2023 年度经营计划完成情况

2023 年，公司完成货物吞吐量 3.88 亿吨，完成年度计划；实现营业收入 81.57 亿元，完成年度计划的 98.81%；实现净利润 7.57 亿元，完成年度计划的 87.84%；实现归属于母公司净利润

⁴ 引自《水运科技》，交通运输部水运科学研究院，贾大山、徐迪、蔡鹏，《2023 年沿海港口发展回顾与 2024 年展望》

6.41 亿元，完成年度计划的 85.47%；完成固定资产投资 36.17 亿元，完成年度计划的 75.35%，完成股权投资 32.57 亿元，完成年度计划。

2. 2024 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 4.08 亿吨，营业收入 87.57 亿元，净利润 7.65 亿元，归属于母公司净利润 6.48 亿元，固定资产投资 38.26 亿元。

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) 抓生产强攻坚，在增量增收上实现新突破。把握市场趋势，深化“春天服务”，全力拼抢货源。坚持“以客户为中心”，系统提升“春天服务”品牌，搭建服务体系，形成服务标准，扩大考核范围；完善生产分析管控系统，升级搬捣业务智慧管控平台，建设生产作业辅助管理系统；强化资源统筹，推动泊位、堆场等生产资源效能最大化，力争在泊效率同比提高 5%以上。

(2) 抓管理强攻坚，在经营绩效上实现新突破。落实“三精管理”要求，开展管理提升攻坚行动，提升经营绩效、管理质效。建立成本定额体系，全员、全过程、全要素管控成本，推动实际成本与定额成本相统一。以卓越绩效管理为导向，以标杆管理为核心，加快建设质量强港。

(3) 抓转型强攻坚，在迭代升级上实现新突破。围绕智慧绿色港口建设，大力实施科技创新项目，推动集装箱自动化码头从顺岸“开放式”向“封闭式”再升级，将集装箱自动化管理系统创新运用到大宗干散货管控。高标准建设“园林式港口”。全面提升绿化、美化水平，建设生态碳汇示范港区。

(4) 抓安全强攻坚，在底线守护上实现新突破。筑牢生产安全底线，构建大安全管理体系，夯实安全发展根基；突出基层基础，强化“三基管理”；突出本质安全，继续完善开放式安全监管平台，推动高危作业场所和环节逐步实现自动化、无人化。

3. 2024 年公司主要在建投资项目及资金需求

日照港粮食基地工程、港区环保项目、设备购置、信息化建设、偿还到期贷款等，预计融资 78 亿元。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

1. 宏观政策：世界经济下行压力加大，地缘政治紧张局势仍将持续。港口行业属于国民经济基础行业，行业发展与宏观经济形势具有较高的关联度，未来经济和对外贸易将影响港口吞吐量变化，从而影响港口生产经营。

2. 产业政策：国内港口法等行业重大法律法规的加快修订，将影响钢铁、煤炭、电力等行业政策变化以及港口收费政策、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：能源结构继续朝着绿色低碳清洁高效方向转型，大宗散货生产存在差异。公司发展与腹地经济发展状况以及国际、国内贸易需求状况密切相关，腹地经济发展将对港口货物吞吐量和公司生产经营产生直接或间接影响。

4. 环保政策：随着国家环保政策变化，环保治理成本增加，一定程度上对港口生产和经营成本产生影响。

(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

公司始终坚持规范运作理念，严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等法律法规以及《公司章程》的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会及经营管理层组成的法人治理结构。公司权力机构、决策机构、监督机构及经营管理层权责明确、各司其职、规范运作。公司不断健全完善内部管理体系和制度建设，保障内控的有效运行，切实维护公司和股东的合法权益。

报告期内，公司凭借良好的治理结构，健全的内控体系，规范的信息披露和良好的投资者关系管理，荣获上海证券交易所信息披露 A 级评价、第 18 届中国上市公司董事会“金圆桌奖”之公司治理特别贡献奖、“董事会优秀实践奖”“上市公司董秘履职评价 4A”评级。

具体情况如下：

1. “三会”运作情况

报告期内，公司共召开 3 次股东大会、10 次董事会、7 次监事会，审议通过包括《关于收购日照港集装箱发展有限公司股权的议案》等 65 项议案，顺利完成第七届董事会、监事会换届选举工作，持续完善公司法人治理结构，提升公司治理水平。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，信息披露真实、准确、完整、及时、公平。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，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

公司严格按照《企业内部控制配套指引》《企业内部控制基本规范》等内部控制相关规定的要求，积极开展公司内控建设等方面的工作，主动排查内控体系中的薄弱环节并加以改进，客观地评价公司内控情况，并如实披露内控评价报告，持续加强内控体系建设。致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2023 年 12 月 31 日的财务报告内控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 2023 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

公司严格按照各级监管部门的要求，积极组织董事、监事、高级管理人员参加国资及证券监管机构等举办的各类任职及后续培训；邀请常年法律顾问为董事、监事、高级管理人员及业务骨干等开展上市公司合规运营专题培训；《上市公司独立董事管理办法》实施后，公司及时组织 4 位独立董事参加上交所关于独立董事后续履职培训，持续强化董监高等人员勤勉尽责、合规履职意识，提升职业素养和履职能力。

4. 加强投资者关系管理

公司非常注重投资者关系管理，通过电话、邮件及互动平台等及时回复、解答投资者关注的问题，保持与投资者日常沟通交流；通过组织业绩说明会、采取视频、电话及现场接待等多维渠道，接待来自境内外的券商、投资者专项调研；积极参与市场共建活动，与本地证券公司联合共建，积极组织参与由证监局、上交所等监管部门举办的“拥抱注册制共享高质量‘我是股东’投资者走进‘日照港’”，以及 2023 年“金融消费者权益保护宣传月”、中国公平竞争政策宣传周等系列投资者教育保护活动。

5. 内幕信息知情人登记执行情况

公司严格按照中国证监会和公司《信息披露事务管理办法》《内幕信息知情人管理制度》的规定，严格规范内幕信息的保密管理、内幕信息知情人登记管理等各项工作。董事会对 2023 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。

下一步，根据中国证监会、上交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

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

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
2022 年年度股	2023-04-20	上海 证 券 交 易 所	2023-04-21	详见公司披露

东大会		http://www.sse.com.cn		的《日照港股份有限公司2022年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-019）
2023年第一次临时股东大会	2023-07-20	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn	2023-07-21	详见公司披露的《日照港股份有限公司2023年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-035）
2023年第二次临时股东大会	2023-12-27	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn	2023-12-28	详见公司披露的《日照港股份有限公司2023年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-056）

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. 2023年4月20日，公司采取现场投票和网络投票相结合的方式召开2022年年度股东大会，会议由董事长牟伟先生主持，董事10人，出席10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。本次会议审议通过19项非累积投票议案和2项累积投票议案。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. 2023年7月20日，公司采取现场投票和网络投票相结合的方式召开2023年第一次临时股东大会，会议由董事长牟伟先生主持，董事11人，出席11人，监事7人，出席7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。本次会议审议通过1项非累积投票议案和3项累积投票议案。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》。

3. 2023年12月27日，公司采取现场投票和网络投票相结合的方式召开2023年第二次临时股东大会，会议由董事长牟伟先生主持，董事11人，出席11人，监事7人，出席7人，董事会秘书出席了本次会议，其他非董事高管4人列席了会议。本次会议审议通过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	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	51	2020-07-20							是
高健	董事	男	53	2018-11-16							否
高健	总经理	男	53	2021-08-26						101.61	否
谭恩荣	董事	男	57	2021-09-16							是
李永进	董事	男	53	2020-07-20							是
毕涛	董事	男	42	2021-09-16	2023-03-30					42.46	否
周涛	董事	男	51	2022-09-16							否
周涛	副总经理	男	51	2021-09-08						95.26	否
黄东辉	董事	男	50	2023-04-20						61.92	否
吕海鹏	董事	男	54	2008-04-07	2023-07-20						是
袁勇	董事	男	53	2023-07-20							是
李旭修	独立董事	男	56	2020-07-20						10.00	否
真虹	独立董事	男	65	2020-07-20						10.00	否
范黎波	独立董事	男	59	2022-09-16						10.00	否
汪平	独立董事	男	60	2020-07-20						10.00	否
锁旭升	监事会主席	男	56	2021-09-08						95.70	否
锁旭升	职工监事	男	56	2021-08-26							否
袁青	职工监事	男	51	2023-03-30						76.42	否
姚如秀	监事	女	43	2023-04-20							是
李强	监事	男	55	2023-07-20							是

石文田	监事	男	57	2023-07-20								是
吕佐武	职工监事	男	52	2017-03-20						61.89		否
陈磊	监事	男	36	2023-07-20								是
王来星	监事	男	54	2019-06-14	2023-07-20							是
李怀任	监事	男	50	2014-07-04	2023-07-20							是
张春生	职工监事	男	57	2015-03-23	2023-03-30					28.13		否
曹秀玲	监事	女	51	2020-02-14	2023-07-20	17,000	17,000	0				是
曹秀玲	副总经理	女	51	2023-12-27								否
邱田金	副总经理	男	50	2023-12-27		12,000	12,000	0				否
梁玮	副总经理	男	56	2023-12-27								否
韦学勤	董事会秘书	女	52	2020-07-20						65.09		否
韦学勤	副总经理	女	52	2020-08-07	2023-12-27							否
张峰	副总经理	男	48	2023-03-30	2023-12-27					63.50		否
张念磊	副总经理	男	48	2023-03-30	2023-12-27					66.11		否
冯慧	财务总监	女	49	2021-09-08						52.14		否
合计	/	/	/	/	/	29,000	29,000	0	/	850.23	/	

姓名	主要工作经历
牟伟	山东日照人，中共党员，研究生学历，工商管理硕士，正高级工程师。曾任日照市岚山区委副书记，岚山区政府区长。现任日照港集团党委副书记、董事、总经理，本公司党委书记、董事长。
高健	山东临沂人，中共党员，大学本科学历，法学硕士，高级政工师。曾任本公司第三港务分公司党委书记、经理；本公司党委委员、董事、总经理。现任本公司党委副书记、董事、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。曾任山钢码头公司党支部书记、总经理，日照港碧波服务公司党委副书记、经理，股份岚山港务公司党委书记、执行董事、经理，岚山装卸分公司经理，本公司职工监事。现任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，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。现任日照港集团党委委员、副总经理，本公司董事。
周涛	山东日照人，中共党员，研究生学历，工商管理硕士，教授级高级政工师、高级经济师。曾任日照港集团物流公司副经理、党总支纪检委员、工会主席、经理，日照港集团办公室主任，岚山港务有限公司党委书记、执行董事、经理，股份岚山装卸分公司经理。现任本公司党委委员、董事、副总经理，集发公司党委书记、董事长、总经理。

黄东辉	山东日照人，中共党员，大学本科学历，高级工程师。曾任日照港油品码头有限公司安全总监，日照港集团工程技术部副部长、工程建设部副部长、部长，日照港集团党委委员。现任本公司党委委员、董事。
袁勇	山东淄博人，中共党员，大学学历，工程师。曾任山东能源集团营销贸易公司党委副书记、工会负责人。现任山东能源集团营销贸易公司党委委员、常务副总经理，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。曾任山东德衡律师事务所律师、合伙人、主任。现任山东德衡律师事务所管理合伙人、党委书记、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，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，取得交通部教授专业技术资格证书。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，上海航研运输咨询服务有限公司法定代表人，本公司独立董事。
范黎波	山东招远人，中共党员，管理学教授（二级）、经济学博士。曾任对外经济贸易大学公共管理学院院长、分党委副书记。现任对外经济贸易大学国际商学院教师、教授、博士生导师，享受国务院政府特殊津贴，本公司独立董事。
汪平	山东临清人，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，本公司独立董事。
锁旭升	宁夏同心人，中共党员，研究生学历，教授级高级政工师。曾任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党委书记、经理，日照港集团党委组织部（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、监事会主席。
袁青	山东临沂人，中共党员，大学学历。曾任日照市人民政府国有资产监督管理委员会党委委员、副主任，日照港集团党委委员、纪委书记。现任本公司党委委员、纪委书记、职工监事。
姚如秀	山东德州人，中共党员，大学学历，注册会计师、注册税务师、高级会计师。曾任山东高速集团有限公司计划财务部业务经理，山东渤海湾港口集团有限公司财务审计部副部长（主持工作）、财务审计部部长，山东港口集团财务管理部副部长、高级经理。现任日照港集团财务总监，本公司监事。
李强	河北磁县人，中共党员，大学学历，助理工程师。曾任河钢邯钢物流公司副经理，河钢邯钢运输部部长。现任河钢集团邯钢公司新区物流中心主任，本公司监事。
石文田	河南济源人，大学学历，会计师。曾任济源钢铁（集团）有限公司财务处处长助理、资金科科长。现任河南济源钢铁（集团）有限责任公司财务处副处长兼投资办主任，本公司监事。
吕佐武	山东日照人，中共党员，大学学历，高级经济师。曾任本公司审计法务部副部长（主持工作）、党支部副书记，海港装卸副经理、党总支委员，本公司企业发展部副部长。现任本公司法务审计部副部长、法务合规管理中心主任、职工监事。
陈磊	山东安丘人，中共党员，研究生学历，管理学硕士，高级会计师。曾任日照港集团资产财务部副部长，财务管理部副部长。现任日照港集团财务管理部副部长（主持工作），财务管理中心党支部委员、副主任（主持工作），本公司监事。
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。曾任日照港股份轮驳公司副经理、工会主席，集发公司党委副书记、纪委书记。现任本公司党委委员、董事会秘书，集发公司党委委员。
曹秀玲	山东临沂人，中共党员，研究生学历，高级会计师、注册会计师。曾任日照港集团资产财务部副部长、部长，财务管理部部长，财务管理中心党支部书记、主任，本公司监事，日照港集团资本运作办公室主任。现任本公司副总经理。

邱田金	山东日照人，中共党员，大学学历，正高级工程师。曾任日照港岚山港区重点项目部主任，山东港湾建设集团党委委员、副总经理，日照港集团工程技术部副部长、重点工程项目部主任，日照港项目建设管理中心党支部副书记、副主任，党支部书记、主任，日照港项目建设管理中心分公司总工程师，日照港集团招商办公室主任。现任本公司副总经理。
梁玮	山东日照人，中共党员，大学学历，高级政工师、工程师。曾任日照港中远海运物流有限公司党委副书记、总经理，山东港口陆海国际物流日照有限公司党委副书记、总经理，山东港口陆海国际物流烟台有限公司总经理，日照港发展有限公司常务副总经理，日照港集团办公室主任。现任本公司副总经理。
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，裕廊公司财务总监。现任本公司财务总监、财务部部长，集发公司党委委员、财务总监、财务部部长。

其它情况说明

√适用 □不适用

- (1) 毕涛因工作调整，申请辞去董事及董事会战略委员会委员职务，，公司于 2023 年 3 月 31 日对外公告。
- (2) 经公司 2022 年年度股东大会审议通过，选举黄东辉为公司董事，公司于 2023 年 4 月 21 日对外公告。
- (3) 张春生因工作调整，申请辞去职工监事职务，经 2023 年 3 月 30 日公司职工代表大会民主选举，选举袁青为第七届监事会职工监事；经公司 2022 年年度股东大会审议通过，选举姚如秀为公司监事，公司于 2023 年 4 月 21 日对外公告。
- (4) 2023 年 6 月 29 日，公司完成第七届董事会换届工作，原董事吕海鹏到期离任，选举牟伟、高健、谭恩荣、李永进、周涛、黄东辉、袁勇、李旭修、真虹、范黎波、汪平为第八届董事会成员，并经公司 2023 年第一次临时股东大会审议通过。
- (5) 2023 年 6 月 29 日，公司完成第七届监事会换届工作，原监事王来星、李怀任、曹秀玲到期离任，选举锁旭升、袁青、姚如秀、李强、石文田、吕佐武、陈磊为第八届监事会成员，并经公司 2023 年第一次临时股东大会审议通过。
- (6) 韦学勤、张峰、张念磊因工作调整，申请辞去公司副总经理职务，经公司第八届董事会第六次会议审议通过，聘任曹秀玲、邱田金、梁玮为公司副总经理，公司于 2023 年 12 月 28 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	日照港集团	党委副书记、董事、总经理	2020年5月	
谭恩荣	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	日照港集团	党委委员、副总经理	2020年1月	
袁勇	山东能源集团营销贸易公司	党委委员、常务副总经理	2023年2月	
李强	河钢集团邯钢公司新区物流中心	主任	2023年3月	
石文田	济源钢铁集团有限公司	财务处副处长兼投资办主任	1995年3月	
姚如秀	日照港集团	财务总监	2022年4月	
陈磊	日照港集团	财务管理部副部长（主持工作），财务管理中心党支部委员、副主任（主持工作）	2023年8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
李永进	山东港口海外发展集团日照有限公司	董事、董事长	2020年11月	
李旭修	山东德衡律师事务所	管理合伙人、总裁、党委书记	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	学术委员会主任	2021年1月	
真虹	上海航研运输咨询服务有限责任公司	法定代表人	2023年6月	
范黎波	对外经济贸易大学	教师、教授	2019年8月	
汪平	首都经济贸易大学	教师、教授	2001年10月	
冯慧	日照中矿新能源科技有限公司	监事	2021年12月	

冯慧	日照港山钢码头有限公司	董事	2022 年 7 月	
冯慧	东平铁路有限责任公司	监事会主席	2022 年 7 月	
冯慧	枣临铁路有限责任公司	监事会主席	2022 年 7 月	
陈磊	日照港裕廊股份有限公司	董事	2022 年 5 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 2022 年年度股东大会审议批准，高级管理人员薪酬标准、薪酬方案执行情况的说明由第七届董事会第二十三次会议审议确定。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	否
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	2023 年 3 月 29 日，董事会薪酬与考核委员会审议通过《关于制定 2023 年度董事薪酬方案的议案》《关于制定 2023 年度总经理和高管人员薪酬方案的议案》，认为薪酬方案符合责权利一致的原则，是根据公司的实际经营情况及行业、地区发展水平制定的，符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，能够体现公司经营目标和业绩与董事、总经理和高管人员收入挂钩的激励约束机制，有利于公司可持续发展。
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，由基本年薪、绩效年薪、任期激励收入和业绩贡献奖励四部分构成，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	按照第七届董事会第二十三次会议及 2022 年年度股东大会相关决议，公司在履行考核程序后发放了董事、监事及高级管理人员的报酬。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”。
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 850.23 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
毕涛	董事	离任	因工作调整，辞去董事、董事会战略委员会职务
吕海鹏	董事	离任	董事会换届
王来星	监事	离任	监事会换届
李怀任	监事	离任	监事会换届
曹秀玲	监事	离任	监事会换届
张春生	职工监事	离任	因工作调整，辞去职工监事职务
韦学勤	副总经理	离任	因工作调整，辞去副总经理职务
张峰	副总经理	离任	因工作调整，辞去副总经理职务

张念磊	副总经理	离任	因工作调整，辞去副总经理职务
黄东辉	董事	选举	2022 年年度股东大会审议通过
袁青	职工监事	选举	职工代表大会民主选举
姚如秀	监事	选举	2022 年年度股东大会审议通过
袁勇	董事	选举	董事会换届，2023 年第一次临时股东大会审议通过
李强	监事	选举	监事会换届，2023 年第一次临时股东大会审议通过
石文田	监事	选举	监事会换届，2023 年第一次临时股东大会审议通过
陈磊	监事	选举	监事会换届，2023 年第一次临时股东大会审议通过
曹秀玲	副总经理	聘任	第八届董事会第六次会议审议通过
邱田金	副总经理	聘任	第八届董事会第六次会议审议通过
梁玮	副总经理	聘任	第八届董事会第六次会议审议通过

(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
第七届董事会第二十三次会议	2023-03-30	详见公司披露的《日照港股份有限公司第七届董事会第二十三次会议公告》（公告编号：临 2023-004）
第七届董事会第二十四次会议	2023-04-20	详见公司披露的《日照港股份有限公司第七届董事会第二十四次会议公告》（公告编号：临 2023-020）
第七届董事会第二十五次会议	2023-04-27	详见公司披露的《日照港股份有限公司第七届董事会第二十五次会议公告》（公告编号：临 2023-023）
第七届董事会第二十六次会议	2023-06-29	详见公司披露的《日照港股份有限公司第七届董事会第二十六次会议公告》（公告编号：临 2023-028）
第八届董事会第一次会议	2023-07-20	详见公司披露的《日照港股份有限公司第八届董事会第一次会议公告》（公告编号：临 2023-036）
第八届董事会第二次会议	2023-08-18	详见公司披露的《日照港股份有限公司第八届董事会第二次会议公告》（公告编号：临 2023-040）
第八届董事会第三次会议	2023-08-30	详见公司披露的《日照港股份有限公司第八届董事会第三次会议公告》（公告编号：临 2023-044）
第八届董事会第四次会议	2023-10-26	审议通过《2023 年第三季度报告》
第八届董事会第五次会议	2023-12-11	详见公司披露的《日照港股份有限公司第八届董事会第五次会议公告》（公告编号：临 2023-051）
第八届董事会第六次会议	2023-12-27	详见公司披露的《日照港股份有限公司关于调整公司副总经理的公告》（公告编号：临 2023-055）

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
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数

牟伟	否	10	10	3	0	0	否	3
高健	否	10	10	3	0	0	否	3
谭恩荣	否	10	10	3	0	0	否	3
李永进	否	10	10	3	0	0	否	3
周涛	否	10	10	3	0	0	否	3
黄东辉	否	9	9	3	0	0	否	2
袁勇	否	6	6	1	0	0	否	1
李旭修	是	10	10	3	0	0	否	3
真虹	是	10	10	3	0	0	否	3
范黎波	是	10	10	3	0	0	否	3
汪平	是	10	10	3	0	0	否	3
毕涛	否	1	1	1	0	0	否	0
吕海鹏	否	4	4	2	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

(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

(一) 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、范黎波、高健、谭恩荣
提名委员会	主任委员：范黎波，委员：李旭修、真虹、袁勇、牟伟
薪酬与考核委员会	主任委员：真虹，委员：李旭修、范黎波、汪平、高健
战略委员会	主任委员：牟伟，委员：真虹、范黎波、袁勇、高健、谭恩荣、李永进、黄东辉、周涛
关联交易控制委员会	主任委员：李旭修，委员：汪平、周涛

(二) 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
2023-03-29	审议《日照港股份有限公司2022年年度财务报告》《日照港股份有限公司2022年度财务决算报告》《日照港股份有限公司2022年度预算执行情况报告》《日照港股份有限公司2023年度财务预算报告》《日照港股份有限公司关于制定2023年度资金借款计划的报告》《日照港股份有限公司关于续聘2023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	审议通过会议事项，并同意将《日照港股份有限公司2022年年度财务报告》《日照港股份有限公司2022年度财务决算报告》《日照港股份有限公司2023年度财务预算报告》《日照港股份有限公司关于制定2023年度资金借款计划的报告》《日照港股份有限公司关于续聘2023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	/

	照港股份有限公司关于计提辞退福利费用的议案》《日照港股份有限公司 2022 年董事会审计委员会履职情况报告》《日照港股份有限公司 2022 年审计工作总结》《日照港股份有限公司 2022 年内部控制评价实施情况工作总结》等事项。	于会计政策变更的议案》《日照港股份有限公司 2022 年董事会审计委员会履职情况报告》提交董事会审议。	
2023-04-26	审议《日照港股份有限公司 2023 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。	/
2023-08-29	审议《日照港股份有限公司 2023 年半年度报告》。	审议通过会议事项，并同意提交董事会审议。	/
2023-10-25	审议《日照港股份有限公司 2023 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。	/

(三) 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
2023-03-29	审议《关于 2022 年度董事、高管人员薪酬方案及执行情况的说明》《关于制定 2023 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 2023 年度董事、高管薪酬方案》提交董事会审议。	/

(四) 报告期内关联交易控制委员会召开 7 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
2023-03-29	审议《关于收购日照港集装箱发展有限公司股权的议案》《关于预计 2023 年度日常经营性关联交易的议案》《关于预计 2023 年度与山东能源集团有限公司控股子公司发生港口作业服务事项的议案》《关于与山东港口日照港集团有限公司及其控股子公司发生关联交易的议案》《关于预计 2023 年度与山东港口集团财务有限责任公司发生关联交易事项的议案》《关于山东港口集团财务有限责任公司风险评估报告的议案》等事项。	审议通过会议事项，并同意提交董事会审议。	/
2023-04-25	审议通过《关于与关联方发生关联交易的议案》。	审议通过会议事项，并同意提交董事会审议。	/
2023-06-25	审议通过《关于签署股权和资产收购意向书暨关联交易的议案》《关于与关联财务公司重新签署〈金融服务协议〉暨调整 2023 年日常关联交易额度的议案的议案》《关于与日照港机工程有限公司发生关联交易的议案》等事项。	审议通过会议事项，并同意提交董事会审议。	/

2023-07-14	审议通过《关于与山东港湾建设集团有限公司及其子公司发生关联交易的议案》。	审议通过会议事项，并同意提交董事会审议。	/
2023-08-13	审议通过《关于关于签署股权和资产收购协议暨关联交易的议案》。	审议通过会议事项，并同意提交董事会审议。	/
2023-08-21	审议通过《关于山东港口集团财务有限责任公司风险评估报告的议案》。	审议通过会议事项，并同意提交董事会审议。	/
2023-12-06	审议通过《关于续签〈金融服务协议〉暨关联交易的议案》《关于制定〈关于与关联财务公司开展金融业务的风险处置预案〉的议案》。	审议通过会议事项，并同意提交董事会审议。	/

(五) 报告期内提名委员会召开 5 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
2023-03-29	审议通过《关于调整董事会成员的议案》《关于聘任公司副总经理的议案》。	审议通过会议事项，并同意提交董事会审议。	/
2023-04-20	审议通过《关于调整公司第七届董事会专门委员会委员的议案》。	审议通过会议事项，并同意提交董事会审议。	/
2023-06-26	审议通过《关于董事会换届选举非独立董事的议案》《关于董事会换届选举选举独立董事的议案》。	审议通过会议事项，并同意提交董事会审议。	/
2023-07-20	审议通过《关于聘任公司总经理的议案》《关于聘任公司董事会秘书的议案》《关于聘任公司副总经理和财务总监的议案》。	审议通过会议事项，并同意提交董事会审议。	/
2023-12-27	审议通过《关于调整公司副总经理的议案》。	审议通过会议事项，并同意提交董事会审议。	/

(六) 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
2023-03-29	审议通过《日照港石臼港区南区智慧绿色大宗散货作业示范区建设情况报告》《关于制定 2023 年度生产经营和投融资计划的议案》《关于收购日照港集装箱发展有限公司股权的议案》。	审议通过会议事项，并同意提交董事会审议。	/

(七) 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

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	4,472
主要子公司在职员工的数量	1,118
在职员工的数量合计	5,590
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	3,116
销售人员	0
技术人员	1,483
财务人员	83
行政人员	309
业务人员	512
其他	87
合计	5,590
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	2,698
大专及以下	2,892
合计	5,590

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司坚持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，综合考虑岗位责任、岗位技能、劳动强度、劳动条件等要素，建立分序列、多等级的岗位体系，拓宽薪酬发展通道，设置薪酬宽带、考核评价强制分布机制，引导员工持续提升业务能力和水平，持续完善以岗位价值和员工绩效表现为导向的统一薪酬体系以及激励机制完善的绩效考核体系。另外，公司为员工缴纳养老、医疗、失业、工伤、生育等各项社会保险，为员工提供高温补贴、取暖补贴等福利待遇，为员工建立企业年金计划，保障员工权益和长远利益。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

公司始终坚持强化人才引育，畅通员工成长成才渠道，有效激发员工培训的创造力和凝聚力，持续提升员工素质能力，稳步提高人才管理综合水平。

一是深化平台载体建设，搭建技术技能人才论坛交流载体，实施普适化、自主化的经验分享和学习机制；积极参加国家级、省级重点人才工程，自主培养日照港首个泰山产业领军人才，新增10余位齐鲁首席技师等市级以上技术能手。二是强化员工教育，提升技术技能水平，组织“红日照海港”大讲堂、实施“领航”“青英”“英才”“名匠”计划，深化内训师队伍建设，分层次分类别推进经营管理、专业技术和操作技能进阶培训。三是推进产教融合，与高校合作开展专业技术人才培养，协同完成管理人员能力提升、青年人才、无人机操作等专项培训项目。四是提

升招引质效，全方位、立体式收集高层次人才信息，利用挖掘合作方目标人才、劳模工作室党建共建等方式，多途径柔性引进高层次人才。

(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	504,009,308.03 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。

为加强对投资者的回报，根据最新监管要求，公司制定了《日照港未来三年（2023-2025 年）股东回报规划》，并经公司第八届董事会第一次会议和 2023 年第二次临时股东大会审议通过、对外披露。

2. 报告期利润分配方案的执行情况

2023 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 2022 年年度股东大会审议通过的 2022 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 0.40 元（含税），需分配现金分红总额为 123,026,155.52 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 2022 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 2023 年 5 月 30 日，除息日为 2023 年 5 月 31 日，现金股利于 2023 年 5 月 31 日发放完毕。上述权益分派实施公告已于 2023 年 5 月 24 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。董事会将严格按照中国证监会、上交所关于上市公司现金分红的最新要求，以及《公司章程》规定、股东大会的决议，认真执行利润分配方案。

(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

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.40
每 10 股转增数 (股)	0
现金分红金额 (含税)	123,026,155.52
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	630,841,537.86
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	19.50
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0
合计分红金额 (含税)	123,026,155.52
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	19.50

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

公司对高级管理人员实行权利与责任义务统一、激励与监督并重的考评机制，推行经营业绩考核与管理考核相结合的薪酬管理办法。高级管理人员与其所分管的业务进行联动考核，薪酬水平与经营管理业绩挂钩，按照公司安全生产、吞吐量、利润、服务质量等指标进行综合考核，执行基本薪酬、绩效薪酬、任期激励、业绩贡献奖励的绩效管理模式。

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

公司严格按照《公司法》《证券法》《企业内部控制基本规范》及其相关配套指引以及《公司章程》，建立了与公司经营实际、业务范围、风险评估和风险承受度等相适应的内部控制体系。公司结合行业特征及经营实际，制定内部控制管理等系列制度，定期修订并发布实施各项管理制度，持续增强公司风险防范能力，促进公司健康可持续发展。

报告期内，公司持续强化内控管理，扎实开展合规风控体系建设，推进合规、内控、法务与风险一体化管理，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，持续加大对重要业务单位、重大业务事项和高风险领域监督力度，有效地保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，保障公司及全体股东的利益。

公司第八届董事会第七次会议审议通过了《日照港股份有限公司 2023 年度内部控制评价报告》，详细情况请见公司于 2024 年 3 月 29 日在上交所网站（www.sse.com.cn）披露的全文。

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 2023 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二〇二三年度内部控制审计报告》，报告认为：公司于 2023 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

不适用

十六、其他

□适用 √不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	17,552

(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

1. 排污信息

√适用 □不适用

公司下属单位动力公司被日照市生态环境局列为重点排污单位。

污染物名称	监测时间 (2023年1-12月)
大气	废气排放口污染物种类主要包括氮氧化物、二氧化硫、颗粒物等，颗粒物 1.6mg/ m ³ ，二氧化硫 2.6mg/ m ³ ，氮氧化物 56.7mg/ m ³ 。根据 B37/2374-2018 标准，氮氧化物上限为 100mg/m ³ 、二氧化硫上限为 50mg/ m ³ 、颗粒物上限为 10mg/ m ³ 。
噪声	昼间噪声小于 65dB(A)，夜间噪声小于 55dB(A)，符合 GB12348-2008 中 3 类声环境功能区。
废水	污水处理站主要负责处理岚中港区生活污水等。生活污水经生物转盘等污水处理设施处理后，回用于洒水抑尘、消防用水。
生活垃圾	全部委托有资质单位回收处置。
固体废物	港区一般固体废物主要由废铁、废旧钢丝绳、废皮带机、废旧苫盖物资等，少量自行利用，大部分拍卖外售；危险废物主要包括废矿物油、含矿物油废物等，全部集中贮存在危废集中贮存场，定期委托具有经营许可资质的单位转移处置。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

污染物类别	防治污染设施名称	投运时间	设计处理能力	运行情况
大气污染物	低氮燃烧器	2018 年	4,166m ³ /d	正常
水污染物	含油污水处理系统	2010 年	1,500m ³ /d	正常
水污染物	生活污水处理系统	2010 年	200m ³ /d	正常

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

□适用 √不适用

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

动力公司建立了突发环境事件综合应急预案，对突发环境事件进行分级预警，规范应急处置程序，明确应急处置职责，做到防患未然。该应急预案已在日照市生态环境局岚山分局备案，备案编号为 371103-2021-049-L。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

动力公司根据《企业事业单位环境信息公开办法》《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法(试行)》和《排污单位自行监测技术指南》的规定，制定企业自行监测方案，委托具有环境监测资质的第三方进行检测。报告期内，经泰思特（青岛）检测服务有限公司对废水、废气、噪声等检测，检测结果均符合相关排放标准。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

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

本报告期内，本公司未列入重点排污单位的下属公司危险废物均委托有资质的单位进行合规处置，污水通过接入市政管网和自有污水处理设施等方式规范处置，港区环保设施正常运行，建设项目环保手续齐全，应急管理合法合规，同时严格按照法律法规、项目环评、企业排污许可等相关环保管理要求委托有资质的第三方开展环境检测，检测结果均符合标准。

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

优化完善环保管理体系。进一步强化环保设备统筹使用，挖掘环保设备潜力，提高环保清洁精细化管理水平；进一步提高“一区一策”环境分级管控专项考核的精细化、专业化水平；开展石臼港区、岚山港区突发环境事件风险评估与应急资源调查，梳理构建港区环境应急指挥机构，提高港区环境应急能力。

全面发力污染防治攻坚。组织全面梳理港区污水管线，分 3 大区域绘制污水管线图，分类排查 57 处污水处理设施运行情况，明确各处污水处理设施运维管理要求，规范污水收集、处理、回用流程；建立了环境日报和 24 小时检查督办机制，加大源头治理和污染管控力度。

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	8,400
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	加快建设清洁运输体系，应用电动搬倒车 100 台；集卡换电项目被列入中国环境学会“绿色低碳先导技术榜单”。

具体说明

适用 不适用

公司大力推动构建绿色低碳用能格局，努力打造清洁低碳、智慧高效的现代化港口能源体系。报告期内，公司组织编制并在山东省环境科学学会发布全国港口首个二氧化碳排放核算指南《港口二氧化碳排放核算指南 干散货》；推广船舶岸电使用，船舶岸电用电量 60 余万千瓦时，减少二氧化碳排放 300 余吨；持续加大园林式港口建设，港区公园绿植年均固碳 800 余吨。

二、社会责任工作情况

(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

公司履行社会责任的具体情况详见 2024 年 3 月 29 日在上海证券交易所网站披露的《日照港股份有限公司 2023 年度社会责任报告》。

(二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	61.35	无
其中：资金（万元）	61.35	慈心一日捐
物资折款（万元）	0	无
惠及人数（人）	300	无

具体说明

适用 不适用

本公司积极承担社会责任，在推动公司持续稳健发展的同时，积极响应并利用各项优势资源，做好相关工作。一是打造港口志愿服务品牌。设立“关爱客户”“爱在港口”“情同手足伴成长”“守护碧海蓝天”“与爱同行”五个志愿服务项目队，分别针对到港客户提供业务咨询、政策解答、宣传推介等志愿服务，针对劳务工子女开展兴趣拓展、感恩教育、社会体验、人文关怀等研学活动。二是积极支持社会公益和慈善事业。组织“慈心一日捐”活动，公司共募集善款 61.35 万元。三是开展包联帮扶工作。援建日照市东港区两城街道“幸福长者食堂”，解决了老年人午餐就餐难问题；修整了主街道两侧的绿化带，硬化了房屋两侧地面，村内面貌更加整洁有序。

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

具体说明

适用 不适用

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	是否有履行期限	承诺期限	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	是	山东港口集团对公司拥有控制权期间持续有效	是	不适用	不适用
	解决关联交易	山东港口集团	山东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	2020.06.09	是	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	不适用	不适用

			操作，不会利用该等关联交易损害公司及其他中小股东的利益。对于因政策调整、市场变化等客观原因确实不能履行或需要做出调整的承诺，山东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

(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) 审批程序及其他说明

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	158
境内会计师事务所审计年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	赵雷励 王振军
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	3
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）	34
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

2023 年 4 月 20 日，公司 2022 年年度股东大会审议通过了《关于续聘 2023 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 2023 年度财务审计机构和内部控制审计机构，聘期为 1 年。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）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

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) 经 2022 年年度股东大会审议通过，公司对 2023 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 2023 年 3 月 31 日发布《日照港股份有限公司关于预计 2023 年度日常经营性关联交易的公告》（临 2023-010 号）。

报告期内，根据 2022 年度股东大会决议，公司与关联方签署《矿石输送协议》《机械作业承包业务合同》《港内作业协议》及相关劳务承包合同等生产作业合同，签署《日照港信息系统开发及 IT 运行环境维护技术服务合同》及相关设备设施维修保养合同等维保合同，签署《房屋租赁合同》及相关设备设施租赁合同，确保公司生产经营平稳运行，公司严格执行相关合同或协议，2023 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

提供劳务方	接受劳务方 (关联人)	交易内容	2023 年预计发生金额	2023 年实际发生金额
本公司	山东港口集团控股子公司	综合服务（提供水、电、暖、船舶管理、维修等）	16,000.00	16,633.16
	日照港集团	港口装卸服务及其他	9,000.00	13,905.10
	贸易公司	港口装卸服务及其他	4,000.00	723.57
	陆海物流	港口装卸服务及其他	20,000.00	13,727.55
	航运集团	港口装卸服务及其他	8,500.00	16,266.50
	日照港物流园	港口装卸服务及其他	2,000.00	365.44
	山焦日照公司	港口装卸服务及其他	5,600.00	6,779.09
	岚北港务公司	港口装卸服务及其他	1,000.00	436.95
	昌融物流公司及其子公司	港口装卸服务及其他	38,000.00	40,569.18
	山东能源集团有限公司控股子公司	港口装卸服务	13,000.00	12,526.05

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. 2023 年 5 月，昌融物流公司将持有中国日照外轮代理有限公司的股权转出，不再对其控股。

②公司及控股子公司接受劳务、采购商品

单位：万元 币种：人民币

接受劳务方	提供劳务方 (关联人)	交易内容	2023 年预计发生金额	2023 年实际发生金额
本公司及下属子公司	山东港口集团控股子公司	综合服务	30,000.00	25,609.01
	日照港集团	铁路包干费	62,500.00	57,463.46
	海港装卸及其子公司	劳务及装卸、清洁等业务总包服务	110,000.00	85,432.71
	中燃公司	采购材料	19,000.00	18,639.94
	日照港集团	场地机械作业等服务	5,800.00	1,054.05
	科技集团	信息系统维护、智慧平台体系建设等	5,500.00	4,962.28

	日照港集团	计量、理货费等	1,500.00	1,141.80
	装备集团控股子公司	机械制造、维修采购、船舶维修	9,000.00	10,079.06
	岚山港务	皮带输送机输送费	7,500.00	6,374.36

③关联租赁

单位：万元 币种：人民币

出租方	承租方	租赁内容	2023年预计发生金额	2023年实际发生金额
日照港集团	本公司	土地使用权	25,000.00	22,706.01
		办公、仓储场所	900.00	827.07
		不动产租赁	700.00	582.97
岚山港务	本公司	土地使用权	22,000.00	19,420.46
		综合服务	800.00	667.22
日照港集团	裕廊公司	码头场地	2,000.00	1,344.35
		土地使用权	1,200.00	961.97
		仓库使用费	900.00	790.24
		综合楼	90.00	42.01
本公司及下属子公司	日照港集团	土地使用权	3,300.00	3,189.67
	中联水泥	土地使用权	160.00	138.41

(2)经招投标,山东港湾等公司中标本公司及下属子公司的部分项目,并签署相关工程施工、设备采购合同。本公司及股份岚山公司与日照港集团及岚山港务签署土地使用权及相关资产组转让协议。相关合同实际执行情况如下:

单位：万元 币种：人民币

投资主体	关联人	交易类型	合同金额	2023年交易执行情况
本公司及下属子公司	山东港湾	工程施工项目	74,270.29	18,895.85
本公司及下属子公司	青港装备公司	生产设备采购	7,450.00	4,180.35
本公司	港机公司	工程施工项目	40,496.37	7,178.89
本公司及下属子公司	日照港集团及下属子公司	土地及房屋资产转让	6,201.50	6,047.31

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

事项概述	查询索引
为进一步完善港区房产权证手续，本公司及股份岚山公司与日照港集团及岚山港务签署土地使用权及相关资产组转让协议，协议总金额6,201.50万元，截止本报告期末，资产转让工作已基本完成。	详细情况请见公司于2023年3月31日在上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)披露的《日照港股份有限公司关于与山东港口日照港集团有限公司及其控股子公司发生关联交易的公告》(公告编号：临2023-012)。
为进一步优化公司港口功能和布局，公司以人民币279,837.66万元收购了日照港集团持有的集发公司100%股权，截止本报告期末，收购款项已支付，工商变更已完成。	详细情况请见公司于2023年3月31日在上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)披露的《日照港股份有限公司关于收购日照港集装箱发展有限公司股权暨关联交易的公告》(公告编号：临2023-014)。
为进一步拓展公司物流业务，根据经营发展需要，公司收购烟台外代53%股权、仁海货运51%股权、远海船代49%股权、海纳仓储51%股权、远昌船代100%股权、蓬莱外代49%股权、保税物流中心89.58%股权以及日照港集团部分资产，截止本报告期末，股权收购和工商变更已完成。	详细情况请见公司于2023年8月19日在上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)披露的《日照港股份有限公司关于签署股权和资产收购协议暨关联交易的公告》(公告编号：临2023-042)。

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	
山港财务公司	间接控股股东子公司	150,000.00	0.35%-1.79%	53,834.42	2,147,170.76	2,090,171.07	110,834.11
合计	/	/	/	53,834.42	2,147,170.76	2,090,171.07	110,834.11

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	
山港财务公司	间接控股股东子公司	250,000.00	2.9%-3.9%	48,450.00	154,995.00	41,150.00	162,295.00
合计	/	/	/	48,450.00	154,995.00	41,150.00	162,295.00

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
山港财务公司	控股股东子公司	流动资金贷款	250,000.00	162,295.00

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

单位:万元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
日照港集团	本公司	土地使用权	24,749.55	2022年1月1日	2023年12月31日				是	控股股东

租赁情况说明

公司与日照港集团于 2022 年 7 月 15 日签定《土地使用权租赁协议》，有效期至 2023 年 12 月 31 日。2023 年 8 月 4 日，双方签订《合同主体及价格变更协议》，租赁土地面积由 5503.73 亩变更为 4949.91 亩，租赁费相应调整。

(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、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十五、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 2023 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：股 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	2018-05-10	5.38%	60,000	2018-05-25	60,000	2023-05-10
短期融资券	2022-05-23	2.42%	50,000	2022-05-26	50,000	2023-05-25

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) 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，回售有效期登记数量为 64,000 手，回售金额为 6,400 万元。2023 年 5 月 10 日，完成本期债券本息兑付及摘牌工作。详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn/>）。

(2) 2022 年 5 月 23 日，公司 2022 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 2.42%，期限 1 年，到期一次还本付息，2023 年 5 月 25 日，公司完成“22 日照港股 CP001”债券本息兑付工作。详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn/>）。

(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)	103,582
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	103,155

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（不含通过转融通出借股份）							
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	285,000	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	0	167,550,785	5.45	0	冻结	3,246,726	国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	0	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）	-3,081,900	30,139,200	0.98	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
邯鄹钢铁集团有限责任公司	127,400	18,382,858	0.60	0	未知	-	国有法人
林穗贤	0	11,274,948	0.37	0	未知	-	境内自然人
香港中央结算有限公司	8,545,456	10,093,283	0.33	0	未知	-	国有法人
UBS AG	-11,925,418	8,064,227	0.26	0	未知	-	境外法人
黄潜	500,800	7,473,200	0.24	0	未知	-	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			

		种类	数量
山东港口日照港集团有限公司	1,340,219,138	人民币普通股	1,340,219,138
山东能源集团有限公司	167,550,785	人民币普通股	167,550,785
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—保宁新兴市场基金（美国）	30,139,200	人民币普通股	30,139,200
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
林穗贤	11,274,948	人民币普通股	11,274,948
香港中央结算有限公司	10,093,283	人民币普通股	10,093,283
UBS AG	8,064,227	人民币普通股	8,064,227
黄潜	7,473,200	人民币普通股	7,473,200
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，日照港集团与岚山港务为母子公司关系，为一致行动人；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		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

√适用 □不适用

单位：股

前十名股东参与转融通出借股份情况								
股东名称（全称）	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
山东港口日照港集团有限公司	1,339,934,138	43.57	285,000	0.01	1,340,219,138	43.58	0	0.00
邯郸钢铁集团	18,255,458	0.59	127,400	0.01	18,382,858	0.60	0	0.00

有 限 责 任 公 司								
----------------	--	--	--	--	--	--	--	--

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位:股

前十名股东较上期末变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
于忠	退出	-	-	-	-
上海玖鹏资产管理中心（有限合伙）—玖鹏大鹏精选 10 号私募证券投资基金	退出	0	0	0	0
香港中央结算有限公司	新增	0	0	0	0
黄潜	新增	0	0	0	0

注：于忠股东期末普通账户、信用账户持股不在公司前 200 名内

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	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）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）。
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 2023 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%。
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

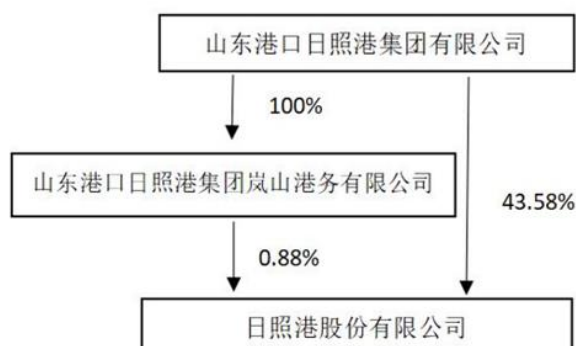
适用 不适用

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 2023 年末。

(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

名称	山东省人民政府国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	
成立日期	
主要经营业务	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	
其他情况说明	

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

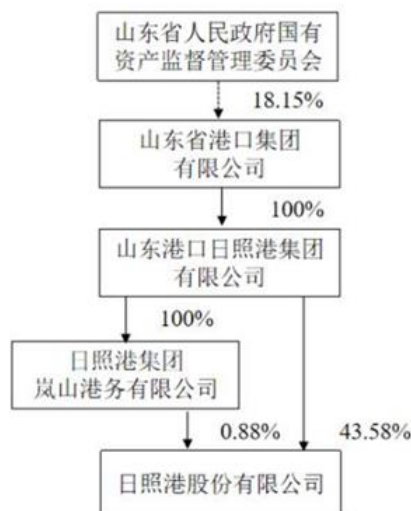
适用 不适用

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 2023 年末。

注：根据《山东港口集团有限公司章程》约定，全体股东一致同意委托山东省国资委管理其合计持有山东港口集团的 100% 股权，由山东省国资委代全体股东行使除该等股权对应之公司相关的收益权以外的其他全部股东权利，且由山东省国资委负责研究制定股东分红政策，全体股东对公司不构成共同控制，山东省国资委是山东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

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2018年公司债券(第一期)	18日照01	143637	2018-05-10	2018-05-10	2023-05-10	0	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
18日照01	公司于2023年5月10日完成本期债券本息兑付及摘牌工作。

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
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

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. 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	22日照港股CP001	042280230	2022-5-23	2022-5-25	2023-5-25	0	2.42	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

2022 年度 第一期 短期融 资券												

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
日照港股份有限公司 2022 年度第一期短期融资券	公司于 2023 年 5 月 25 日完成本期债券本息兑付工作。

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

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	2023 年	2022 年	本期比上年同期增减 (%)	变动原因
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	495,076,366.30	627,087,486.90	-21.05	
流动比率	0.29	0.30	-3.33	
速动比率	0.23	0.26	-11.54	
资产负债率 (%)	60.75	52.69	8.06	
EBITDA 全部债务比	0.18	0.21	-14.29	
利息保障倍数	2.85	3.18	-10.38	
现金利息保障倍数	5.40	7.13	-24.26	
EBITDA 利息保障倍数	5.65	6.63	-14.78	
贷款偿还率 (%)	100	100	0.00	
利息偿付率 (%)	100	100	0.00	

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（2024）第 110A005103 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 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 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 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 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、34 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、粮食等散杂货及集装箱的装卸、堆存中转和港务管理服务。2023 年度营业收入为 815,680.97 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；

(3) 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 2023 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

二〇二四年三月二十八日

二、财务报表

合并资产负债表

2023 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	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金	本节七、1	1,438,348,621.12	1,474,086,083.89
应收票据			
应收账款	本节七、5	519,779,729.42	514,658,899.83
应收款项融资	本节七、7	48,529,007.19	79,333,990.00
预付款项	本节七、8	8,824,780.35	7,165,143.99
其他应收款	本节七、9	10,719,189.61	248,995,448.52
其中：应收利息			
应收股利			
存货	本节七、10	154,305,527.26	123,133,463.67
合同资产	本节七、6	180,344,732.59	179,453,065.95
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	488,001,458.30	273,177,544.87
流动资产合计		2,848,853,045.84	2,900,003,640.72
非流动资产：			
长期应收款		82,271,417.50	78,353,728.78
长期股权投资	本节七、17	799,639,196.82	799,356,425.93
其他权益工具投资	本节七、18	7,282,298.63	8,541,660.10
其他非流动金融资产			78,875,442.30
投资性房地产		11,660,651.78	19,933,541.08
固定资产	本节七、21	20,301,465,235.67	17,377,009,043.71
在建工程	本节七、22	5,706,077,720.85	6,208,896,642.05
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	本节七、25	2,590,647,541.38	2,942,779,731.66
无形资产	本节七、26	5,932,891,732.30	4,927,500,202.26
开发支出			
商誉	本节七、27	156,195,333.44	156,195,333.44
长期待摊费用			7,722.30
递延所得税资产	本节七、29	810,137,107.47	854,509,437.58
其他非流动资产	本节七、30	64,375,549.48	223,450,074.11
非流动资产合计		36,462,643,785.32	33,675,408,985.30
资产总计		39,311,496,831.16	36,575,412,626.02
流动负债：			
短期借款	本节七、32	2,323,915,819.98	1,723,580,305.55
应付票据	本节七、35		30,500,000.00
应付账款	本节七、36	806,634,981.04	924,497,947.23
预收款项	本节七、37	15,675,640.62	20,734,883.63
合同负债	本节七、38	187,611,600.21	181,824,495.97

应付职工薪酬	本节七、39	219,572,152.58	219,686,437.52
应交税费	本节七、40	114,632,412.33	75,566,233.13
其他应付款	本节七、41	4,109,104,080.66	3,364,348,326.02
其中：应付利息			
应付股利			895,904.61
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	本节七、43	1,951,159,578.25	2,584,392,282.95
其他流动负债	本节七、44	13,770,145.03	521,872,407.95
流动负债合计		9,742,076,410.70	9,647,003,319.95
非流动负债：			
长期借款	本节七、45	9,596,139,547.65	5,829,938,161.23
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	本节七、47	1,863,903,589.96	2,444,470,274.83
长期应付款	本节七、48	1,921,432,153.22	485,911,872.74
长期应付职工薪酬		38,063,828.21	72,213,148.92
预计负债			
递延收益	本节七、51	69,971,657.69	53,893,852.62
递延所得税负债	本节七、29	650,816,130.43	739,399,848.41
其他非流动负债			
非流动负债合计		14,140,326,907.16	9,625,827,158.75
负债合计		23,882,403,317.86	19,272,830,478.70
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	1,940,838,089.39	4,663,453,484.71
减：库存股			
其他综合收益	本节七、57	-62,826,197.04	-63,442,593.63
专项储备	本节七、58	121,782,180.32	109,936,903.88
盈余公积	本节七、59	831,323,605.15	791,789,750.59
一般风险准备	本节七、60		
未分配利润		7,389,682,306.42	6,911,549,839.51
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		13,296,453,872.24	15,488,941,273.06
少数股东权益		2,132,639,641.06	1,813,640,874.26
所有者权益（或股东权益）合计		15,429,093,513.30	17,302,582,147.32
负债和所有者权益（或股东权益）总计		39,311,496,831.16	36,575,412,626.02

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

2023 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	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产:			
货币资金		279,237,315.10	356,719,012.33
应收票据			
应收账款	本节十九、1	2,734,259.33	277,557,054.74
应收款项融资			69,178,390.00
预付款项			4,573,873.48
其他应收款	本节十九、2	617,070,876.78	320,340,666.50
其中: 应收利息			
应收股利			
存货			109,403,770.87
合同资产		3,224,564.35	100,549,201.48
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		9,417,220.84	72,053,893.89
流动资产合计		911,684,236.40	1,310,375,863.29
非流动资产:			
长期应收款			
长期股权投资	本节十九、3	12,334,263,742.26	5,836,141,135.50
其他权益工具投资			8,541,660.10
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		238,977,057.93	9,920,520,361.85
在建工程			2,689,961,673.03
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			709,895,554.64
无形资产		94,174,351.62	4,431,312,297.54
开发支出			
商誉			32,937,365.05
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,561,892.90	248,660,042.65
其他非流动资产			2,195,474.95
非流动资产合计		12,671,977,044.71	23,880,165,565.31
资产总计		13,583,661,281.11	25,190,541,428.60
流动负债:			
短期借款			1,691,430,305.55
应付票据			30,500,000.00
应付账款		65,168,288.15	297,725,114.49
预收款项			3,060,393.78
合同负债		19,396.23	141,939,112.99
应付职工薪酬		261,469.60	169,781,917.55
应交税费		54,245,983.40	30,782,592.51
其他应付款		4,941,086.00	1,402,403,737.66

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		167,517,285.00	2,258,427,421.26
其他流动负债		1,163.77	518,454,221.51
流动负债合计		292,154,672.15	6,544,504,817.30
非流动负债：			
长期借款		1,410,400,000.00	5,025,403,948.73
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			500,868,797.65
长期应付款			485,911,872.74
长期应付职工薪酬			47,457,351.99
预计负债			
递延收益			43,893,852.62
递延所得税负债			177,473,888.66
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,410,400,000.00	6,281,009,712.39
负债合计		1,702,554,672.15	12,825,514,529.69
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		2,406,353,507.97	3,060,673,912.14
减：库存股			
其他综合收益		45,802.38	-63,392,593.63
专项储备		21,192.64	82,568,178.00
盈余公积		827,846,210.83	788,312,356.27
未分配利润		5,571,186,007.14	5,421,211,158.13
所有者权益（或股东权益）合计		11,881,106,608.96	12,365,026,898.91
负债和所有者权益（或股东权益）总计		13,583,661,281.11	25,190,541,428.60

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

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		8,156,809,722.67	8,459,457,297.74
其中:营业收入	本节七、61	8,156,809,722.67	8,459,457,297.74
二、营业总成本		7,328,784,431.10	7,458,113,705.71
其中:营业成本	本节七、61	6,289,798,880.62	6,507,106,843.32
税金及附加	本节七、62	60,887,617.19	41,095,437.69
销售费用			
管理费用	本节七、64	384,493,621.45	469,709,238.39
研发费用		48,528,172.75	27,573,901.00
财务费用	本节七、66	545,076,139.09	412,628,285.31
其中:利息费用		560,543,328.15	423,857,855.58
利息收入		19,498,656.52	22,989,192.16
加:其他收益	本节七、67	133,586,733.03	41,122,404.54
投资收益(损失以“—”号填列)	本节七、68	31,535,614.97	-3,052,298.32
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		31,536,421.90	36,601,427.18
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)			
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)	本节七、71	5,665,930.50	-1,258,128.26
资产减值损失(损失以“—”号填列)	本节七、72	-12,565,047.07	-6,729,848.36
资产处置收益(损失以“—”号填列)	本节七、73	14,207,232.21	11,201,540.92
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		1,000,455,755.21	1,042,627,262.55
加:营业外收入	本节七、74	10,668,214.04	8,642,421.38
减:营业外支出	本节七、75	16,041,205.12	8,305,623.86
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		995,082,764.13	1,042,964,060.07
减:所得税费用	本节七、76	238,424,038.43	229,838,763.93
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		756,658,725.70	813,125,296.14
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		756,658,725.70	813,125,296.14
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)		640,692,476.99	708,253,786.72
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		115,966,248.71	104,871,509.42
六、其他综合收益的税后净额		616,396.59	-15,071,981.15
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		616,396.59	-15,071,981.15
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-949,457.07	-13,551,342.44
(1) 重新计量设定受益计划变动额		-4,935.98	
(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		-944,521.09	-13,551,342.44
2. 将重分类进损益的其他综合收益		1,565,853.66	-1,520,638.71
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		1,565,853.66	-1,520,638.71
(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		757,275,122.29	798,053,314.99
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		641,308,873.58	693,181,805.57
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		115,966,248.71	104,871,509.42
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.21	0.23
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.21	0.23

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：52,409,128.78 元，上期被合并方实现的净利润为：65,779,134.92 元。

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

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	本节十九、4	2,538,537,957.23	5,036,301,817.13
减: 营业成本	本节十九、4	1,914,185,918.37	3,956,855,180.35
税金及附加		19,269,342.74	28,075,816.48
销售费用			
管理费用		144,546,236.45	362,893,395.23
研发费用		23,639,313.26	6,200,000.00
财务费用		222,025,838.54	294,725,148.19
其中: 利息费用		223,634,506.88	291,577,936.80
利息收入		1,648,608.78	1,703,263.34
加: 其他收益		110,751,613.10	9,697,654.39
投资收益(损失以“-”号填列)	本节十九、5	59,092,126.83	56,510,208.09
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		38,930,584.48	36,350,208.09
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)		-22,188,796.44	-6,986,432.24
资产减值损失(损失以“-”号填列)		83,038.50	-6,018,590.47
资产处置收益(损失以“-”号填列)		159,179,566.63	-521,163.89
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		521,788,856.49	440,233,952.76
加: 营业外收入		3,428,253.78	3,672,194.28
减: 营业外支出		12,391,103.91	6,657,053.68
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		512,826,006.36	437,249,093.36
减: 所得税费用		117,487,460.77	75,148,311.69
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		395,338,545.59	362,100,781.67
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		395,338,545.59	362,100,781.67
(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		1,258,694.49	-15,071,981.15
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-307,746.60	-13,551,342.44
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		-307,746.60	-13,551,342.44
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		1,566,441.09	-1,520,638.71
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		1,566,441.09	-1,520,638.71
六、综合收益总额		396,597,240.08	347,028,800.52
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：牟伟

主管会计工作负责人：冯慧

会计机构负责人：冯慧

合并现金流量表
2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022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		7,882,494,565.64	8,072,917,644.36
收到的税费返还		85,604,553.68	229,977,785.61
收到其他与经营活动有关的现金	本节七、78	330,134,550.26	226,233,753.86
经营活动现金流入小计		8,298,233,669.58	8,529,129,183.83
购买商品、接受劳务支付的现金		3,093,610,929.13	3,324,077,629.52
支付给职工及为职工支付的现金		1,912,662,178.84	1,943,160,747.50
支付的各项税费		349,698,778.68	301,692,707.41
支付其他与经营活动有关的现金	本节七、78	200,174,942.03	188,341,176.04
经营活动现金流出小计		5,556,146,828.68	5,757,272,260.47
经营活动产生的现金流量净额		2,742,086,840.90	2,771,856,923.36
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		41,935,537.26	8,351,387.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		98,327,145.55	3,794,999.38
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	125,317,750.56	
投资活动现金流入小计		265,580,433.37	12,146,387.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,413,183,511.04	2,806,077,011.32
投资支付的现金		8,962,100.00	
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			43,187,984.71
投资活动现金流出小计		3,422,145,611.04	2,849,264,996.03
投资活动产生的现金流量净额		-3,156,565,177.67	-2,837,118,608.94
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		225,400,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		225,400,000.00	
取得借款收到的现金		8,385,849,781.96	4,403,907,546.60
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	1,709,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		10,320,249,781.96	4,903,757,546.60
偿还债务支付的现金		5,392,141,196.32	3,254,492,273.93
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		622,706,130.86	525,481,167.51
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		22,285,366.50	22,328,691.20
支付其他与筹资活动有关的现金	本节七、78	3,882,522,814.84	806,837,640.57
筹资活动现金流出小计		9,897,370,142.02	4,586,811,082.01
筹资活动产生的现金流量净额		422,879,639.94	316,946,464.59
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		8,401,303.17	251,684,779.01
加：期初现金及现金等价物余额		1,429,754,743.22	1,178,069,964.21
六、期末现金及现金等价物余额		1,438,156,046.39	1,429,754,743.22

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

母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,444,037,437.35	4,759,160,452.25
收到的税费返还		24,222,766.72	112,672,833.52
收到其他与经营活动有关的现金		162,748,322.53	146,963,100.11
经营活动现金流入小计		2,631,008,526.60	5,018,796,385.88
购买商品、接受劳务支付的现金		1,012,112,133.18	1,957,450,309.76
支付给职工及为职工支付的现金		651,608,140.21	1,303,514,776.44
支付的各项税费		115,737,328.90	124,767,592.53
支付其他与经营活动有关的现金		66,546,663.23	218,390,828.04
经营活动现金流出小计		1,846,004,265.52	3,604,123,506.77
经营活动产生的现金流量净额		785,004,261.08	1,414,672,879.11
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		62,095,537.26	28,511,387.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		190,538,058.25	1,780,053.61
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		44,317,750.56	
投资活动现金流入小计		296,951,346.07	30,291,441.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		604,697,317.23	1,593,332,988.72
投资支付的现金		3,022,692,549.76	
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			43,187,984.71
投资活动现金流出小计		3,627,389,866.99	1,636,520,973.43
投资活动产生的现金流量净额		-3,330,438,520.92	-1,606,229,532.11
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		5,286,695,200.00	3,948,977,546.60
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		1,720,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		7,006,695,200.00	4,448,827,546.60

偿还债务支付的现金		3,752,070,140.91	3,225,022,798.93
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		425,776,661.30	483,775,775.98
支付其他与筹资活动有关的现金		316,550,544.89	465,932,497.27
筹资活动现金流出小计		4,494,397,347.10	4,174,731,072.18
筹资活动产生的现金流量净额		2,512,297,852.90	274,096,474.42
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		-33,136,406.94	82,539,821.42
加：期初现金及现金等价物余额		312,369,836.51	229,830,015.09
六、期末现金及现金等价物余额		279,233,429.57	312,369,836.51

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
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	3,075,653,888.00				3,057,107,899.56		-63,392,593.63	103,983,107.23	791,239,968.51		6,615,568,200.14		13,580,160,469.81	1,763,739,907.52	15,343,900,377.33
加:会计政策变更									549,782.08		-6,854,356.52		-6,304,574.44	1,359,769.06	-4,944,805.38
前期差错更正															
同一控制下企业合并					1,606,345,585.15		-50,000.00	5,953,796.65			302,835,995.89		1,915,085,377.69	48,541,197.68	1,963,626,575.37
二、本年期初余额	3,075,653,888.00				4,663,453,484.71		-63,442,593.63	109,936,903.88	791,789,750.59		6,911,549,839.51		15,488,941,273.06	1,813,640,874.26	17,302,582,147.32
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-2,722,615,395.32		616,396.59	11,845,276.44	39,533,854.56		478,132,466.91		-2,192,487,400.82	318,998,766.80	-1,873,488,634.02
(一)综合收益总额							616,396.59				640,692,476.99		641,308,873.58	115,966,248.71	757,275,122.29
(二)所有者投入和减少资本					-2,722,769,327.92								-2,722,769,327.92	225,400,000.00	-2,497,369,327.92
1.所有者投入的普通股														225,400,000.00	225,400,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他					-2,722,769,327.92								-2,722,769,327.92		-2,722,769,327.92
(三)利润分配									39,533,854.56		-162,560,010.08		-123,026,155.52	-22,285,366.50	-145,311,522.02
1.提取盈余公积									39,533,854.56		-39,533,854.56				
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配											-123,026,155.52		-123,026,155.52	-22,285,366.50	-145,311,522.02
4.其他															
(四)所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本(或股本)															
2.盈余公积转增资本(或股本)															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
(五)专项储备								11,845,276.44					11,845,276.44	-82,115.41	11,763,161.03
1.本期提取								72,253,744.29					72,253,744.29	5,810,368.84	78,064,113.13
2.本期使用								-60,408,467.85					-60,408,467.85	-5,892,484.25	-66,300,952.10
(六)其他					153,932.60								153,932.60		153,932.60
四、本期期末余额	3,075,653,888.00				1,940,838,089.39		-62,826,197.04	121,782,180.32	831,323,605.15		7,389,682,306.42		13,296,453,872.24	2,132,639,641.06	15,429,093,513.30

2023 年年度报告

项目	2022 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	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
加：会计政策变更									323,103.85		-3,364,784.81		-3,041,680.96	680,696.15	-2,360,984.81
前期差错更正															
同一控制下企业合并					1,606,345,585.15		-50,000.00	6,460,713.35			222,160,853.55		1,834,917,152.05	47,434,684.43	1,882,351,836.48
二、本年期初余额	3,075,653,888.00				4,663,186,052.70		-48,370,612.48	101,985,832.46	755,579,672.42		6,362,532,286.48		14,910,567,119.58	1,732,677,140.48	16,643,244,260.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					267,432.01		-15,071,981.15	7,951,071.42	36,210,078.17		549,017,553.03		578,374,153.48	80,963,733.78	659,337,887.26
（一）综合收益总额							-15,071,981.15				708,253,786.72		693,181,805.57	104,871,509.42	798,053,314.99
（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									36,210,078.17		-159,236,233.69		-123,026,155.52	-22,328,691.20	-145,354,846.72
1. 提取盈余公积									36,210,078.17		-36,210,078.17				
2. 提取一般风险准备											-123,026,155.52		-123,026,155.52	-22,328,691.20	-145,354,846.72
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备								7,951,071.42					7,951,071.42	-1,579,084.44	6,371,986.98
1. 本期提取								78,994,520.02					78,994,520.02	1,393.34	78,995,913.36
2. 本期使用								-71,043,448.60					-71,043,448.60	-1,580,477.78	-72,623,926.38
（六）其他					267,432.01								267,432.01		267,432.01
四、本期末余额	3,075,653,888.00				4,663,453,484.71		-63,442,593.63	109,936,903.88	791,789,750.59		6,911,549,839.51		15,488,941,273.06	1,813,640,874.26	17,302,582,147.32

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
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 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				3,060,673,912.14		-63,392,593.63	82,568,178.00	787,762,574.19	5,416,263,119.44	12,359,529,078.14
加: 会计政策变更									549,782.08	4,948,038.69	5,497,820.77
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
二、本年期初余额	3,075,653,888.00				3,060,673,912.14		-63,392,593.63	82,568,178.00	788,312,356.27	5,421,211,158.13	12,365,026,898.91
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-654,320,404.17		63,438,396.01	-82,546,985.36	39,533,854.56	149,974,849.01	-483,920,289.95
(一) 综合收益总额							1,258,694.49			395,338,545.59	396,597,240.08
(二) 所有者投入和减少资本					-654,320,404.17						-654,320,404.17
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					-654,320,404.17						-654,320,404.17
(三) 利润分配									39,533,854.56	-162,560,010.08	-123,026,155.52
1. 提取盈余公积									39,533,854.56	-39,533,854.56	
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-123,026,155.52	-123,026,155.52
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转							82,803,686.50			-82,803,686.50	
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							82,803,686.50			-82,803,686.50	
(五) 专项储备								-82,546,985.36			-82,546,985.36
1. 本期提取								21,833,187.59			21,833,187.59
2. 本期使用								-104,380,172.95			-104,380,172.95
(六) 其他								-20,623,984.98			-20,623,984.98
四、本期期末余额	3,075,653,888.00				2,406,353,507.97		45,802.38	21,192.64	827,846,210.83	5,571,186,007.14	11,881,106,608.96

2023 年年度报告

项目	2022 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				3,060,406,480.13		-48,320,612.48	82,242,901.30	751,779,174.25	5,215,438,675.53	12,137,200,506.73
加：会计政策变更									323,103.85	2,907,934.62	3,231,038.47
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
二、本年期初余额	3,075,653,888.00				3,060,406,480.13		-48,320,612.48	82,242,901.30	752,102,278.10	5,218,346,610.15	12,140,431,545.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					267,432.01		-15,071,981.15	325,276.70	36,210,078.17	202,864,547.98	224,595,353.71
（一）综合收益总额							-15,071,981.15			362,100,781.67	347,028,800.52
（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									36,210,078.17	-159,236,233.69	-123,026,155.52
1. 提取盈余公积									36,210,078.17	-36,210,078.17	
2. 对所有者（或股东）的分配										-123,026,155.52	-123,026,155.52
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								325,276.70			325,276.70
1. 本期提取								44,013,966.07			44,013,966.07
2. 本期使用								-43,688,689.37			-43,688,689.37
（六）其他					267,432.01						267,432.01
四、本期期末余额	3,075,653,888.00				3,060,673,912.14		-63,392,593.63	82,568,178.00	788,312,356.27	5,421,211,158.13	12,365,026,898.91

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、证券部、纪委机关、党委组织部(人力资源部)、党群工作部、企业发展部、生产业务部、财务部、安全环保部、法务审计部(党委巡察办)、科技信息部、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。

本公司拥有日照港裕廊股份有限公司（“裕廊公司”）、日照港集装箱发展有限公司（“集发公司”）、日照港集发远达国际物流有限公司（“集发远达”）、日照港世德港航有限公司（“日照港世德港航”）、日照保税物流中心有限公司（“保税物流中心”）、中国烟台外轮代理有限公司（“烟台外代”）、烟台仁海货运有限公司（“仁海货运”）、龙口海纳仓储有限公司（“海纳仓储”）、莱州远昌船舶代理有限公司（“远昌船代”）等 9 家直接控制子公司，通过集发公司拥有日照港股份岚山港务有限公司（“股份岚山港务”）、日照港山钢码头有限公司（“山钢码头公司”）等 2 家间接控股子公司；直接及间接拥有山东港口集团财务有限责任公司（“山东港口财务公司”）、龙口远海船务代理有限公司（“远海船代”）、蓬莱外轮代理有限公司（“蓬莱外代”）、烟台中韩轮渡有限公司（“烟台中韩轮渡”）、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”）、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”）等 9 家联营企业，通过集发公司拥有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，注册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，主要利用港口设施进行金属矿石、煤炭、集装箱等货物的装卸、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八届董事会第七次会议于 2024 年 3 月 28 日批准。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

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（2023 年修订）》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

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

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 21、本节五 26 和本节五 34。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司的营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的在建工程	单项在建工程预算金额、期初余额或期末余额大于 5 亿元
重要的非全资子公司	期末资产总额或期初资产总额大于 10 亿元

6. 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，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（股本溢价），资本公积（股本溢价）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

合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，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（股本溢价），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和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

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投资收益；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受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益以及原指定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相关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。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 不适用

(1) 控制的判断标准

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。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，本公司将进行重新评估。

在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

(2) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，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应当在丧失控制权时采用与原有子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动应当在丧失控制权时转入当期损益。

8. 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。

9. 现金及现金等价物的确定标准

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

10. 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。

11. 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：

本公司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：

本公司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的合同义务。
- 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）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、41。

（5）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。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产等应收款项，若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，本公司对该应收款项单项计提坏账准备。除单项计提坏账准备的应收款项之外，本公司依据信用风险特征对应收款项划分组合，在组合基础上计算坏账准备。

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。

当单项金融资产或合同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、应收账款和合同资产划分组合，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。应收账款的账龄自确认之日起计算/逾期天数自信用期满之日起计算。

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。对于按账龄划分组合的其他应收款，账龄自确认之日起计算。

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。

(6) 金融资产转移

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

本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。

(7) 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。

12. 应收票据

适用 不适用

13. 应收账款

适用 不适用

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、11

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

详见本节五、11

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

详见本节五、11

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 不适用

详见本节五、11

14. 应收款项融资

√适用 不适用

应收款项融资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、11

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 不适用

详见本节五、11

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 不适用

详见本节五、11

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 不适用

详见本节五、11

15. 其他应收款

√适用 不适用

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、11。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 不适用

详见本节五、11。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 不适用

详见本节五、11。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 不适用

详见本节五、11。

16. 存货

√适用 不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 不适用

本公司存货分为原材料、低值易耗品等。

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料发出时采用加权平均法计价。

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。

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。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17. 合同资产

适用 不适用

合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

详见本节五、34

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、11

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

详见本节五、11

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

详见本节五、11

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

详见本节五、11

18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

19. 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详见本节五、27。

20. 投资性房地产

（1）. 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

21. 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

22. 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详见本节五、27。

23. 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。

24. 生物资产

适用 不适用

25. 油气资产

适用 不适用

26. 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

√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）	使用寿命的确定依据	摊销方法
土地使用权	50	证载使用期限	直线法
海域使用权	50	证载使用期限	直线法
软件	10	预计使用年限	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详见本节五、27。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。其中研发人员的工资按照项目工时分摊计入研发支出。研发活动与其他生产经营活动共用设备、产线、场地按照工时占比、面积占比分配计入研发支出。

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

27. 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、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、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。

28. 长期待摊费用

√适用 □不适用

本公司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。

29. 合同负债

√适用 □不适用

详见本节五、34

30. 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。

(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。

(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。

31. 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。

32. 股份支付

适用 不适用

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34. 收入

(1). 按照业务类型披露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。

(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。

租赁收入按直线法确认收入。

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：

物流代理业务于相应服务完成时确认收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

35. 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。

36. 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，计入营业外收入。

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。

37. 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（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

(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（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

(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。

资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债在同时满足下列条件时以抵销后的净额列示：

(1) 本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产和当期所得税负债的法定权利；

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关。

38. 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

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。

融资租赁

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。

经营租赁

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。

租赁变更

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

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

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更

生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

39. 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商业模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本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。

设定受益计划负债

本公司已对内退人员的福利计划确认为一项负债。该等福利费用支出及负债的金额依靠各种假设条件计算支付。这些假设条件包括折现率、福利增长率和平均医疗费用增长率。鉴于该等计划的长期性，上述估计具有较大不确定性。

40. 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

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
企业会计准则解释第 16 号	递延所得税资产	623,675,245.37
企业会计准则解释第 16 号	递延所得税负债	647,128,863.72
企业会计准则解释第 16 号	盈余公积	549,782.08
企业会计准则解释第 16 号	归属于母公司股东权益	-25,571,824.56
企业会计准则解释第 16 号	少数股东权益	1,568,424.13
企业会计准则解释第 16 号	所得税费用	18,508,812.97
企业会计准则解释第 16 号	净利润	-18,508,812.97
企业会计准则解释第 16 号	其中：归属于母公司股东的净利润	-18,717,468.04
企业会计准则解释第 16 号	少数股东损益	208,655.07

其他说明

财政部于 2022 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“解释第 16 号”）。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。对于在首次施行上述规定的财务报表列报最早期间的期初至本解释施行日之间发生的上述交易，企业应当按照上述规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。上述会计处理规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

本公司对租赁业务确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照解释第 16 号的规定进行调整。

执行上述会计政策对 2022 年 12 月 31 日合并资产负债表和 2022 年度合并利润表的影响如下：

合并资产负债表项目	调整前	调整金额	调整后
递延所得税资产	124,451,330.48	730,058,107.10	854,509,437.58
递延所得税负债	4,396,935.93	735,002,912.48	739,399,848.41
盈余公积	791,239,968.51	549,782.08	791,789,750.59
未分配利润	6,918,404,196.04	-6,854,356.52	6,911,549,839.52
少数股东权益	1,812,281,105.19	1,359,769.06	1,813,640,874.25

(续)

合并利润表项目	调整前	调整金额	调整后
所得税费用	227,254,943.36	2,583,820.57	229,838,763.93
归属于母公司股东的净利润	711,516,680.20	-3,262,893.48	708,253,786.72
少数股东损益	104,192,436.52	679,072.90	104,871,509.42

执行上述会计政策对 2022 年 1 月 1 日合并资产负债表的影响如下：

合并资产负债表项目	调整前	调整金额	调整后
递延所得税资产	56,620,171.55	536,234,637.28	592,854,808.83
递延所得税负债	5,108,574.72	538,595,622.09	543,704,196.81
盈余公积	755,256,568.57	323,103.85	755,579,672.42
未分配利润	6,365,897,071.30	-3,364,784.81	6,362,532,286.49
少数股东权益	1,708,088,668.68	680,696.15	1,708,769,364.83

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

41. 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。

安全生产费用及维简费

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）、《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财资[2022]136号），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。

提取的安全生产费及维简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。

债务重组

本公司作为债务人

在债务的现时义务解除时终止确认债务，具体而言，在债务重组协议的执行过程和结果不确定性消除时，确认债务重组相关损益。

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司在相关资产和所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认，所清偿债务账面价值与转让资产账面价值之间的差额计入当期损益。

将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认。本公司初始确认权益工具时按照权益工具的公允价值计量，权益工具的公允价值不能可

靠计量的，按照所清偿债务的公允价值计量。所清偿债务账面价值与权益工具确认金额之间的差额，计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照《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 37 号——金融工具列报》的规定，确认和计量重组债务。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司按照前述方法确认和计量权益工具和重组债务，所清偿债务的账面价值与转让资产的账面价值以及权益工具和重组债务的确认金额之和的差额，计入当期损益。

本公司作为债权人

在收取债权现金流量的合同权利终止时终止确认债权。具体而言，在债务重组协议的执行过程和结果不确定性消除时，确认债务重组相关损益。

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司初始确认受让的金融资产以外的资产时，以成本计量，其中存货的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、保险费等其他成本。对联营企业或合营企业投资的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。投资性房地产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。固定资产的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等其他成本。无形资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

将债务转为权益工具方式进行的债务重组导致本公司将债权转为对联营企业或合营企业的权益性投资的，本公司按照放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本计量其初始投资成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定，确认和计量重组债权。

采用多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，首先按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定确认和计量受让的金融资产和重组债权，然后按照受让的金融资产以外的各项资产的公允价值比例，对放弃债权的公允价值扣除受让金融资产和重组债权确认金额后的净额进行分配，并以此为基础按照前述方法分别确定各项资产的成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

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%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	房产原值扣除一定比例后的余值	1.20%
城镇土地使用税	实际占用的土地面积	9.6 元/平方米
环境保护税	污染当量	1.2 元/污染当量

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 根据财政部和国家税务总局财税【2023】5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2023年1月1日起至2027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、南区14及15号泊位工程2023年经营所得减半征收企业所得税；股份岚山港务12、15号泊位工程2023年经营所得减半征收企业所得税、16号泊位工程2023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，2023年度免交土地使用税。

(5) 根据财政部、税务总局《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》(财税〔2023〕7号)规定，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自2023年1月1日起，再按照实际发生额的100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自2023年1月1日起，按照无形资产成本的200%在税前摊销。本公司符合研发加计扣除标准的研发费用按照100%在税前加计扣除。

(6)根据《财政部国家税务总局关于安置残疾人员就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》(财税〔2009〕70号),企业安置残疾人员的,在按照支付给残疾职工工资据实扣除的基础上,可以在计算应纳税所得额时按照支付给残疾职工工资的100%加计扣除。

(7)根据《关于增值税小规模纳税人减免增值税等政策有关征管事项的公告》(国家税务总局公告2023年第1号)的相关规定,本公司作为生产性服务企业,2023年度按照当期可抵扣进项税额加计5%抵减应纳税额。

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	1,438,156,046.39	1,429,715,747.68
其中:财务公司存款	1,108,341,072.18	538,344,239.10
其他货币资金		44,331,340.67
应收利息	192,574.73	38,995.54
合计	1,438,348,621.12	1,474,086,083.89

其他说明

期末,除应收利息和其他货币资金外,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). 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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况:

适用 不适用

应收票据核销说明:

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	期初账面余额
1 年以内		
其中: 1 年以内分项		
1 年以内	527,855,042.15	522,667,418.56
1 年以内小计	527,855,042.15	522,667,418.56
1 至 2 年	3,117,605.34	5,289,273.06
2 至 3 年	51,316.11	324,215.70
3 至 4 年	49,185.05	1,469,038.31
4 至 5 年	1,032,130.31	937,618.21
5 年以上	5,630,977.83	6,156,363.35
合计	537,736,256.79	536,843,927.19

(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	5,420,904.19	1.01	5,420,904.19	100		6,868,653.94	1.28	6,868,653.94	100	
其中：										
按组合计提坏账准备	532,315,352.60	98.99	12,535,623.18	2.35	519,779,729.42	529,975,273.25	98.72	15,316,373.42	2.89	514,658,899.83
其中：										
账龄组合	532,315,352.60	98.99	12,535,623.18	2.35	519,779,729.42	529,975,273.25	98.72	15,316,373.42	2.89	514,658,899.83
合计	537,736,256.79	/	17,956,527.37	/	519,779,729.42	536,843,927.19	/	22,185,027.36	/	514,658,899.83

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6户	5,420,904.19	5,420,904.19	100	
合计	5,420,904.19	5,420,904.19	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	527,855,042.15	10,993,251.87	2.08
1 至 2 年	3,117,605.34	245,364.47	7.87
2 至 3 年	51,316.11	29,750.47	57.97
3 至 4 年	49,185.05	31,478.42	64.00
4 至 5 年	32,130.31	25,704.31	80
5 年以上	1,210,073.64	1,210,073.64	100
合计	532,315,352.60	12,535,623.18	2.35

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

详见本节五、11

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

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	22,185,027.36		2,535,967.00	1,692,532.99		17,956,527.37
合计	22,185,027.36		2,535,967.00	1,692,532.99		17,956,527.37

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

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和合同资产情况

适用 不适用

本本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 207,729,422.21 元，占应收账款期末余额合计数的 38.63%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 4,320,771.98 元。

本期按欠款方归集的期末余额前五名合同资产汇总金额 76,475,040.77 元，占合同资产期末余额合计数的 41.52%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 1,590,680.85 元。

其他说明：

适用 不适用

6、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	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
港口服务	184,175,584.76	3,830,852.17	180,344,732.59	183,321,142.03	3,868,076.08	179,453,065.95
合计	184,175,584.76	3,830,852.17	180,344,732.59	183,321,142.03	3,868,076.08	179,453,065.95

(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). 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										
其中：										
按组合计提坏账准备	184,175,584.76	100	3,830,852.17	2.08	180,344,732.59	183,321,142.03	100	3,868,076.08	2.11	179,453,065.95
其中：										
账龄组合	184,175,584.76	100	3,830,852.17	2.08	180,344,732.59	183,321,142.03	100	3,868,076.08	2.11	179,453,065.95
合计	184,175,584.76	/	3,830,852.17	/	180,344,732.59	183,321,142.03	/	3,868,076.08	/	179,453,065.95

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

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		
	合同资产	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	184,175,584.76	3,830,852.17	2.08
合计	184,175,584.76	3,830,852.17	2.08

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
合同资产减值准备金额		37,223.91		
合计		37,223.91		/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	48,529,007.19	79,333,990.00
合计	48,529,007.19	79,333,990.00

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

□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款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	525,201,554.56	
合计	525,201,554.56	

(4). 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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

□适用 √不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

(7). 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

(8). 其他说明：

□适用 √不适用

8、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	5,221,785.29	59.17	5,976,415.24	83.41
1 至 2 年	2,789,327.24	31.61	811,128.75	11.32
2 至 3 年	578,827.82	6.56	81,800.00	1.14
3 年以上	234,840.00	2.66	295,800.00	4.13
合计	8,824,780.35	100	7,165,143.99	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 6,924,398.34 元，占预付款项期末余额合计数的比例 78.47%。

其他说明

□适用 √不适用

9、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	10,719,189.61	248,995,448.52
合计	10,719,189.61	248,995,448.52

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). 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

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(7). 应收股利

适用 不适用

(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(9). 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

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(11). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(12). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(13). 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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	9,124,436.13	96,704,363.67
1 年以内小计	9,124,436.13	96,704,363.67
1 至 2 年	1,582,331.10	60,475,689.42
2 至 3 年	523,502.54	85,026,970.93
3 至 4 年	204,113.40	9,257,879.30
4 至 5 年	93,540.30	
5 年以上	31,669,524.99	33,365,447.99
合计	43,197,448.46	284,830,351.31

(14). 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
押金及保证金	2,142,044.45	3,238,215.82
备用金	80,008.85	102,499.80
代收客户港建费	8,641,447.24	3,477,434.17
其他	3,164,717.16	247,219,914.76
合计	43,197,448.46	284,830,351.31

(15). 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)	
2023年1月1日余额	5,027,020.51		30,807,882.28	35,834,902.79
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	1,702,791.94		1,623,056.00	3,325,847.94
本期转销				
本期核销	30,796.00			30,796.00
其他变动				
2023年12月31日余额	3,293,432.57		29,184,826.28	32,478,258.85

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
详见本节五、15

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

(16). 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	35,834,902.79		3,325,847.94	30,796.00		32,478,258.85
合计	35,834,902.79		3,325,847.94	30,796.00		32,478,258.85

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用**(17). 本期实际核销的其他应收款情况**适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用**(18). 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	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
泰富重装集团有限公司	29,169,230.76	67.53	待收设备采购款	5年以上	29,169,230.76
日邮汽车物流(中国)有限公司	2,430,338.63	5.63	代垫港使费	1年以内、1至2年	83,446.82
山东港湾建设集团有限公司	1,010,991.09	2.34	其他	1年以内、1至2年	46,522.44
大连商品交易所	728,097.22	1.69	保证金	1年以内、1-2年、5年以上	319,207.96
大连威兰德国际船舶代理有限公司	689,072.31	1.60	代垫款	5年以上	689,072.31
合计	34,027,730.01	78.79	/	/	30,307,480.29

(19). 因资金集中管理而列报于其他应收款适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	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	66,205,069.46	4,564,774.41	61,640,295.05	44,545,291.82		44,545,291.82
库存商品	249,261.08	18,974.36	230,286.72	2,238,373.16	18,974.36	2,219,398.80
合同履约成本	92,434,945.49		92,434,945.49	76,368,773.05		76,368,773.05
合计	158,889,276.03	4,583,748.77	154,305,527.26	123,152,438.03	18,974.36	123,133,463.67

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		4,564,774.41				4,564,774.41
库存商品	18,974.36					18,974.36
合计	18,974.36	4,564,774.41				4,583,748.77

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

组合名称	期末			期初		
	账面余额	跌价准备	跌价准备计提比例 (%)	账面余额	跌价准备	跌价准备计提比例 (%)
原材料	62,128,232.74	4,564,774.41	7.35	44,545,291.82		
库存商品	249,261.08	18,974.36	7.61	2,238,373.16	18,974.36	0.85
合同履约成本	92,434,945.49			76,368,773.05		
合计	154,812,439.31	4,583,748.77	14.96	123,152,438.03	18,974.36	0.85

按组合计提存货跌价准备的计提标准

√适用 □不适用

详见本节五、16

(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□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

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

一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的其他债权投资

□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
待认证进项税额	284,236,341.20	196,500,727.13
增值税留抵税额	171,256,450.91	74,860,340.63
预缴所得税	32,508,666.19	1,794,358.36
其他		22,118.75
合计	488,001,458.30	273,177,544.87

14、 债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□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

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□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

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

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

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

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

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
长期应收款	86,384,990.66	4,113,573.16	82,271,417.50	82,271,417.50	3,917,688.72	78,353,728.78	5%
合计	86,384,990.66	4,113,573.16	82,271,417.50	82,271,417.50	3,917,688.72	78,353,728.78	/

(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										
其中：										
按组合计提坏账准备	86,384,990.66	100	4,113,573.16	4.76	82,271,417.50	82,271,417.50	100	3,917,688.72	4.76	78,353,728.78
其中：										
账龄组合	86,384,990.66	100	4,113,573.16	4.76	82,271,417.50	82,271,417.50	100	3,917,688.72	4.76	78,353,728.78
合计	86,384,990.66	/	4,113,573.16	/	82,271,417.50	82,271,417.50	/	3,917,688.72	/	78,353,728.78

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

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		
	长期应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	86,384,990.66	4,113,573.16	4.76
合计	86,384,990.66	4,113,573.16	4.76

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的长期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	
长期应付款	3,917,688.72	195,884.44				4,113,573.16
合计	3,917,688.72	195,884.44				4,113,573.16

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

√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	57,143,816.68			-5,658,753.34		-173,055.04	97,489.38			51,214,518.92	
东平铁路公司	38,620,484.15			-7,368,522.57		-1,132.08				31,250,829.50	
储配煤公司											
山东港口财务公司	531,207,549.22			37,243,984.15	1,565,853.66		39,014,705.88			531,002,681.15	
山焦公司	125,441,799.88			4,558,657.33			2,823,342.00			127,177,115.21	
科技日照公司	37,516,499.24			2,011,903.99		328,119.71				39,856,522.94	
蓬莱外代		4,473,700.00		72,700.88						4,546,400.88	
远海船代		4,488,400.00		86,744.39						4,575,144.39	
烟台中韩轮渡	9,426,276.76			589,707.07						10,015,983.83	
小计	799,356,425.93	8,962,100.00		31,536,421.90	1,565,853.66	153,932.59	41,935,537.26			799,639,196.82	
合计	799,356,425.93	8,962,100.00		31,536,421.90	1,565,853.66	153,932.59	41,935,537.26			799,639,196.82	

(2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

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	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	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
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
枣临铁路公司	8,541,660.10				1,259,361.47		7,282,298.63			43,755,301.37	
岚北港务公司										47,076,209.82	
合计	8,541,660.10				1,259,361.47		7,282,298.63			90,831,511.190	/

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：

由于枣临铁路公司、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). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √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

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	19,308,872.91	7,446,173.52	26,755,046.43
2. 本期增加金额	3,595,450.53		3,595,450.53
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	3,595,450.53		3,595,450.53
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额	11,471,565.10	962,807.80	12,434,372.90
(1) 处置			
(2) 其他转出	11,471,565.10	962,807.80	12,434,372.90
4. 期末余额	11,432,758.34	6,483,365.72	17,916,124.06
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	3,992,505.95	2,828,999.40	6,821,505.35
2. 本期增加金额	555,236.15	133,993.44	689,229.59
(1) 计提或摊销	274,765.87	133,993.44	408,759.31
(2) 其他增加	280,470.28		280,470.28
3. 本期减少金额	885,554.12	369,708.54	1,255,262.66
(1) 处置			
(2) 其他转出	885,554.12	369,708.54	1,255,262.66
4. 期末余额	3,662,187.98	2,593,284.30	6,255,472.28
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			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	7,770,570.36	3,890,081.42	11,660,651.78
2. 期初账面价值	15,316,366.96	4,617,174.12	19,933,541.08

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 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	20,301,465,235.67	17,377,009,043.71
固定资产清理		
合计	20,301,465,235.67	17,377,009,043.71

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	10,376,822,603.79	5,649,950,614.28	7,567,138,430.64	2,163,187,387.20	161,911,459.16	165,476,917.23	1,663,640,801.30	148,184,120.55	27,896,312,334.15
2. 本期增加金额	1,033,089,894.34	1,077,542,641.83	1,547,767,083.67	69,953,115.80	44,722,200.11	31,812,006.74	430,126,469.25	15,601,512.61	4,250,614,924.35
(1) 购置	10,331,270.58	107,721,919.12	95,822,398.07	37,374,471.34	28,227,360.09	8,531,696.68	63,123,610.54	13,810,563.19	364,943,289.61
(2) 在建工程转入	1,022,758,623.76	958,801,217.86	1,451,944,685.60	32,163,257.74	13,943,139.07	23,280,310.06	223,269,377.57	93,965.52	3,726,254,577.18
(3) 其他		11,019,504.85		415,386.72	2,551,700.95	-	143,733,481.14	1,696,983.90	159,417,057.56
3. 本期减少金额	82,606,026.12	223,682,013.76	177,455,762.85	83,640,957.67	179,214.85	12,509,157.82	30,772,575.63	4,729,860.36	615,575,569.06
(1) 处置或报废	23,385,666.27	45,577,529.12	171,143,384.93	83,593,569.55	177,049.89	12,509,157.82	16,353,648.45	4,723,046.20	357,463,052.23
(2) 其他	59,220,359.85	178,104,484.64	6,312,377.92	47,388.12	2,164.96	-	14,418,927.18	6,814.16	258,112,516.83
4. 期末余额	11,327,306,472.01	6,503,811,242.35	8,937,449,751.46	2,149,499,545.33	206,454,444.42	184,779,766.15	2,062,994,694.92	159,055,772.80	31,531,351,689.44
二、累计折旧									
1. 期初余额	2,511,056,107.55	1,339,101,995.66	4,502,892,569.06	1,415,604,079.81	101,159,868.43	112,881,901.03	411,602,589.58	124,371,241.53	10,518,670,352.65
2. 本期增加金额	216,235,561.78	163,401,269.85	392,278,312.75	120,942,792.35	20,602,300.39	11,847,967.45	74,961,266.13	11,699,949.03	1,011,969,419.73
(1) 计提	213,686,280.39	152,638,207.10	369,009,362.51	118,999,541.08	18,940,746.33	11,511,646.41	72,770,709.41	10,765,005.48	968,321,498.71
(2) 其他	2,549,281.39	10,763,062.75	23,268,950.24	1,943,251.27	1,661,554.06	336,321.04	2,190,556.72	934,943.55	43,647,921.02
3. 本期减少金额	26,372,871.89	27,064,976.19	191,864,350.99	32,336,469.60	1,848,274.30	11,937,407.08	12,076,687.40	5,289,777.73	308,790,815.18
(1) 处置或报废	--	7,839,415.43	144,184,025.26	30,398,649.64	162,185.00	11,855,820.19	8,088,168.67	4,353,709.56	206,881,973.75
(2) 其他	26,372,871.89	19,225,560.76	47,680,325.73	1,937,819.96	1,686,089.30	81,586.89	3,988,518.73	936,068.17	101,908,841.43
4. 期末余额	2,700,918,797.44	1,475,438,289.32	4,703,306,530.82	1,504,210,402.56	119,913,894.52	112,792,461.40	474,487,168.31	130,781,412.83	11,221,848,957.20
三、减值准备									
1. 期初余额				632,937.79					632,937.79
2. 本期增加金额		8,037,496.57							8,037,496.57
(1) 计提		8,037,496.57							8,037,496.57
3. 本期减少金额				632,937.79					632,937.79
(1) 处置或报废				632,937.79					632,937.79
4. 期末余额		8,037,496.57							8,037,496.57
四、账面价值									
1. 期末账面价值	8,626,387,674.57	5,020,335,456.46	4,234,143,220.64	645,289,142.77	86,540,549.90	71,987,304.75	1,588,507,526.61	28,274,359.97	20,301,465,235.67
2. 期初账面价值	7,865,766,496.24	4,310,848,618.62	3,064,245,861.58	746,950,369.60	60,751,590.73	52,595,016.20	1,252,038,211.72	23,812,879.02	17,377,009,043.71

(2). 时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(4). 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
S16 商业楼	23,276,434.30	正在办理中

(5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	5,706,077,720.85	6,208,896,642.05
工程物资		
合计	5,706,077,720.85	6,208,896,642.05

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
基建工程	5,116,343,298.60		5,116,343,298.60	5,537,400,254.27		5,537,400,254.27
在安装设备	564,512,971.00		564,512,971.00	289,629,849.28		289,629,849.28
零星工程	25,221,451.25		25,221,451.25	381,866,538.50		381,866,538.50
合计	5,706,077,720.85		5,706,077,720.85	6,208,896,642.05		6,208,896,642.05

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
日照钢铁精品基地配套矿石码头工程	2,821,550,500.00	1,016,240,418.16	225,505,210.44	88,495.58		1,241,657,133.02	46.01	主体施工	579,471.62	579,471.62	3.90	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	1,576,480,000.00	411,877,021.16	215,647,075.02			627,524,096.18	39.81	主体施工	6,113,446.33	6,061,862.86	3.55	金融机构贷款和自筹
日照港粮食基地工程	1,450,000,000.00	37,295,888.50	457,932,331.09			495,228,219.59	34.15	主体施工				自筹
日照钢铁精品基地配套成品码头工程	2,208,310,800.00	346,624,401.84	132,107,609.86			478,732,011.70	39.35	主体施工	27,021.81	27,021.81	3.89	金融机构贷款和自筹
日照港岚山港区南作业区散粮储运系统改扩建工程	796,000,000.00	320,266,593.67	133,352,544.89			453,619,138.56	56.99	部分已完工	7,000,360.64	5,264,179.00	3.55	金融机构贷款和自筹
日照港石白港区南区#14#15 泊位堆场扩建工程	1,568,392,000.00		289,732,554.62			289,732,554.62	18.47	主体施工				自筹
东煤南移二期工程	1,481,650,000.00	240,564,176.05	29,675,433.80	188,993.40		270,050,616.45	19.48	主体施工	636,394.30	302,741.86	4.06	自筹
日照港岚山港区南作业区南一突堤南部堆场建设工程	548,320,000.00	113,294,041.92	68,186,424.68			181,480,466.60	33.10	主体施工				自筹
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	170,219,561.00	1,717,042.86			171,936,603.86	41.06	主体施工	1,619,747.62			金融机构贷款和自筹
日照港石白港区东区流程化工程	481,658,400.00		72,791,339.88			72,791,339.88	15.11	主体施工				自筹
岚山港区南区铁路工程	886,040,000.00	41,751,187.88	31,029,647.53			72,780,835.41	8.21	主体施工				金融机构贷款和自筹
南二突堤货场	660,627,000.00	57,056,347.09	1,122,372.36			58,178,719.45	8.81	主体施工	4,870,234.13	-	-	金融机构贷款和自筹
岚山港区南区#18#20#22 泊位工程	1,146,240,000.00	337,043,875.97	201,324,807.49	535,500,451.45		2,868,232.01	46.97	部分已完工	5,758,912.21	4,794,445.15	3.55	金融机构贷款和自筹
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	1,350,187,440.57	65,194,795.46	1,415,382,236.03			73.52	已完工	46,535,191.56	20,359,209.23	3.82	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	733,816,372.47	49,059,116.47	782,875,488.94			59.48	已完工	11,854,726.20	5,317,283.32	3.58	金融机构贷款和自筹
岚山港区南区#17 泊位工程	465,500,000.00	219,498,833.62	86,577,188.34	306,076,021.96			65.75	已完工	2,911,608.16	2,859,541.49		金融机构贷款和自筹
合计	19,770,983,200.00	5,395,736,159.90	2,060,955,494.79	3,040,111,687.36		4,416,579,967.33	/	/	87,907,114.58	45,565,756.34		/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(5). 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). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 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

(1) 油气资产情况

适用 不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

√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	库场设施	装卸机械设备	辅助机器设备	车辆	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	3,008,131,736.81	91,267,910.81	25,929,273.20	528,859,075.20	24,781,177.90	15,491,978.72	3,694,461,152.64
2. 本期增加金额	91,423,773.39	1,926,641.27	14,470,352.61	175,221,238.94	5,628,779.35		288,670,785.56
(1) 租入	91,423,773.39	1,926,641.27	14,470,352.61	175,221,238.94	5,628,779.35		288,670,785.56
3. 本期减少金额	200,727,578.51	6,400.00	1,972,506.72		12,185,915.24	40,665.54	214,933,066.01
(1) 其他减少	200,727,578.51	6,400.00	1,972,506.72		12,185,915.24	40,665.54	214,933,066.01
4. 期末余额	2,898,827,931.69	93,188,152.08	38,427,119.09	704,080,314.14	18,224,042.01	15,451,313.18	3,768,198,872.19
二、累计折旧							
1. 期初余额	646,479,306.56	22,790,162.92	8,741,248.25	56,947,767.51	14,051,619.60	2,671,316.14	751,681,420.98
2. 本期增加金额	432,616,054.75	13,234,179.05	7,876,974.79	37,164,813.13	7,117,594.01	3,529,411.32	501,539,027.05
(1) 计提	432,616,054.75	13,234,179.05	7,876,974.79	37,164,813.13	7,117,594.01	3,529,411.32	501,539,027.05
3. 本期减少金额	60,298,428.42		1,972,506.72	1,820,847.53	11,577,334.55		75,669,117.22
(1) 其他减少	60,298,428.42		1,972,506.72	1,820,847.53	11,577,334.55		75,669,117.22
4. 期末余额	1,018,796,932.89	36,024,341.97	14,645,716.32	92,291,733.11	9,591,879.06	6,200,727.46	1,177,551,330.81
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	1,880,030,998.80	57,163,810.11	23,781,402.77	611,788,581.03	8,632,162.95	9,250,585.72	2,590,647,541.38
2. 期初账面价值	2,361,652,430.25	68,477,747.89	17,188,024.95	471,911,307.69	10,729,558.30	12,820,662.58	2,942,779,731.66

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	海域使用权	软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	5,354,478,966.65	287,881,536.00	47,948,547.45	5,690,309,050.10
2. 本期增加金额	815,033,694.98	306,895,817.92	21,289,190.23	1,143,218,703.13
(1) 购置	815,033,694.98	306,895,817.92	21,289,190.23	1,143,218,703.13
3. 本期减少金额	25,834,877.51		23,008.85	25,857,886.36
(1) 其他减少	25,834,877.51		23,008.85	25,857,886.36
4. 期末余额	6,143,677,784.12	594,777,353.92	69,214,728.83	6,807,669,866.87
二、累计摊销				
1. 期初余额	700,921,592.10	48,370,197.36	13,517,058.38	762,808,847.84
2. 本期增加金额	124,774,857.80	8,536,863.13	5,964,874.75	139,276,595.68
(1) 计提	124,774,857.80	8,536,863.13	5,964,874.75	139,276,595.68
3. 本期减少金额	27,292,353.23		14,955.72	27,307,308.95
4. 期末余额	798,404,096.67	56,907,060.49	19,466,977.41	874,778,134.57
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	5,345,273,687.45	537,870,293.43	49,747,751.42	5,932,891,732.30
2. 期初账面价值	4,653,557,374.55	239,511,338.64	34,431,489.07	4,927,500,202.26

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是 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

(3) 无形资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
对昱桥公司增资形成企业合并	32,937,365.05			32,937,365.05
取得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

说明：

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。

(2) 商誉减值准备

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 10.42%（第二港务分公司）和 10.35%（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）。

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营权转让费	7,722.30		7,722.30		
合计	7,722.30		7,722.30		

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
辞退福利	82,908,555.97	20,727,139.00	123,594,778.91	29,070,194.73
其他权益工具投资公允价值变动	83,755,301.39	20,938,825.35	82,495,939.90	20,623,984.98
预提费用	67,422,899.19	16,855,724.80	68,576,466.36	17,144,116.59
坏账准备	54,604,570.03	13,628,834.16	61,900,340.22	15,107,970.59
资产减值准备	16,794,996.89	4,198,749.22	4,501,013.87	1,125,253.48
内部交易未实现利润	311,347,131.71	77,836,782.93	164,910,664.07	41,227,666.02
可抵扣亏损	129,103,226.55	32,275,806.64		
固定资产累计折旧			608,576.37	152,144.09
租赁负债	2,496,892,127.61	623,675,245.37	3,153,498,390.76	730,058,107.10
合计	3,242,828,809.34	810,137,107.47	3,660,086,170.46	854,509,437.58

(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
税法确认的扣除额大于会计摊销额（折旧年限）	14,749,066.82	3,687,266.71	17,587,743.72	4,396,935.93
使用权资产	2,590,647,541.38	647,128,863.72	3,168,212,868.14	735,002,912.48
合计	2,605,396,608.20	650,816,130.43	3,185,800,611.86	739,399,848.41

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	44,739,298.50	49,547,285.68
合计	44,739,298.50	49,547,285.68

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年		4,807,987.18	
2024 年			
2025 年	44,739,298.50	44,739,298.50	
合计	44,739,298.50	49,547,285.68	/

其他说明：

适用 不适用**30、其他非流动资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	63,996,012.28		63,996,012.28	223,402,740.26		223,402,740.26
其他	379,537.20		379,537.20	47,333.85		47,333.85
合计	64,375,549.48		64,375,549.48	223,450,074.11		223,450,074.11

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	192,574.73	192,574.73	其他	应收利息	44,317,750.64	44,317,750.64	其他	银行承兑汇票 保证金及应收 利息
应收票据								
存货								
固定资产	3,603,739,295.43	3,073,548,063.25	抵押	贷款抵押、售 后回租抵押	1,675,215,315.87	1,341,160,270.55	抵押	售后回租抵押
无形资产	306,895,817.92	303,880,901.14	抵押	贷款抵押				
应收款项 融资					15,847,702.00	15,847,702.00	质押	银行承兑汇票 及借款质押
合计	3,910,827,688.08	3,377,621,539.12	/	/	1,735,380,768.51	1,401,325,723.19	/	/

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
信用借款	2,321,967,257.10	1,722,150,000.00
应计利息	1,948,562.88	1,430,305.55
合计	2,323,915,819.98	1,723,580,305.55

(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

其他说明：

□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
银行承兑汇票		30,500,000.00
合计		30,500,000.00

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	439,278,494.05	591,812,984.27
货款	366,644,305.26	332,658,087.64
其他	712,181.73	26,875.32
合计	806,634,981.04	924,497,947.23

(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

□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
租赁费	15,675,640.62	20,279,143.71
其他		455,739.92
合计	15,675,640.62	20,734,883.63

(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	3,669,438.07	预收租赁费未到结算期
合计	3,669,438.07	/

(3). 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

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	147,145,394.98	148,858,465.93
通信、动力工程款	40,466,205.23	32,966,030.04
合计	187,611,600.21	181,824,495.97

(2). 账龄超过1年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3). 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	168,279,254.84	1,805,650,160.60	1,790,987,333.88	182,942,081.56
二、离职后福利-设定提存计划		198,009,760.72	197,949,759.04	60,001.68
三、辞退福利	51,342,135.58	35,875,352.83	50,667,419.07	36,550,069.34
四、一年内到期的其他福利	65,047.10		45,047.10	20,000.00
合计	219,686,437.52	2,039,535,274.15	2,039,649,559.09	219,572,152.58

(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	51,684,487.00	959,321,536.13	947,941,052.48	63,064,970.65
二、职工福利费	-	150,927,062.36	150,927,062.36	-
三、社会保险费	36,689,082.73	72,053,593.55	80,392,429.66	28,350,246.62
其中：医疗保险费	36,689,082.73	64,963,288.84	73,302,124.95	28,350,246.62
工伤保险费	-	7,090,304.71	7,090,304.71	-
四、住房公积金	6,518,935.44	91,582,441.64	90,407,850.08	7,693,527.00
五、工会经费和职工教育经费	73,386,749.67	35,255,097.55	24,808,509.93	83,833,337.29
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	-	496,510,429.37	496,510,429.37	-
合计	168,279,254.84	1,805,650,160.60	1,790,987,333.88	182,942,081.56

(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		128,354,357.65	128,354,357.65	
2、失业保险费		5,615,230.88	5,615,230.88	
3、企业年金缴费		64,040,172.19	63,980,170.51	60,001.68
合计		198,009,760.72	197,949,759.04	60,001.68

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	98,998.19	496,259.26

企业所得税	94,149,821.68	62,158,104.93
个人所得税	3,129,026.00	2,867,209.01
城市维护建设税	3,910.32	33,904.63
土地使用税	7,720,516.60	4,611,996.75
环境保护税	2,659,404.99	2,146,005.75
房产税	2,973,277.05	1,904,372.28
印花税	3,894,664.37	1,324,162.92
教育费附加	1,675.86	14,784.94
地方教育费附加	1,117.27	9,432.66
合计	114,632,412.33	75,566,233.13

41、其他应付款

(1). 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		895,904.61
其他应付款	4,109,104,080.66	3,363,452,421.41
合计	4,109,104,080.66	3,364,348,326.02

其他说明：

□适用 √不适用

(2). 应付利息

分类列示

□适用 √不适用

逾期的重要应付利息：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 应付股利

分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		895,904.61
合计		895,904.61

(4). 其他应付款

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	3,170,552,903.15	3,155,500,688.34
质保金	165,033,266.35	97,967,521.89
待付费用	62,655,315.50	50,059,317.63
押金、保证金	28,108,833.99	26,087,917.46
代收代付港建费	866,382.14	1,076,885.59
其他	681,887,379.53	32,760,090.50
合计	4,109,104,080.66	3,363,452,421.41

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

√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	1,535,643,353.70	尚未结算完毕
日照港机工程有限公司	179,279,939.98	尚未结算完毕
上海振华重工（集团）股份有限公司	57,509,214.02	尚未结算完毕
青岛港口装备制造有限公司	41,261,361.49	尚未结算完毕
山东港口日照港集团有限公司	19,304,548.58	尚未结算完毕
山东高速轨道交通集团有限公司济南工程分公司	13,320,000.00	尚未结算完毕
山东一滕建设集团有限公司	13,298,440.34	尚未结算完毕
山东港口科技集团日照有限公司	12,911,971.32	尚未结算完毕
合计	1,872,528,829.43	/

其他说明：

√适用 □不适用

其他主要为本公司预收的填海造地土地返还成本 603,045,369.00 元，待土地使用权证办理完毕后冲减相关资产成本。

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	1,083,630,373.60	1,416,856,609.48
1年内到期的应付债券		554,928,357.60
1年内到期的长期应付款	234,541,597.00	134,005,726.38
1年内到期的租赁负债	632,987,607.65	478,601,589.49
合计	1,951,159,578.25	2,584,392,282.95

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		507,058,333.31
待转销项税额	13,770,145.03	14,814,074.64
合计	13,770,145.03	521,872,407.95

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	票面利率 (%)	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	是否违约
22日照港股 CP001	100	2.42	2022/05/23	365天	500,000,000	507,058,333.31		5,041,666.69		512,100,000.00		否
合计	/	/	/	/	500,000,000	507,058,333.31		5,041,666.69		512,100,000.00		/

其他说明：

√适用 □不适用

2022年5月，本公司发行2022年度第一期短期融资券（22日照港股CP001），发行规模5亿元人民币，年利率2.42%，融资期限365天，本期已偿还完毕。

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
抵押借款	530,482,601.86	
保证借款		86,400,000.00
信用借款	9,065,656,945.79	5,743,538,161.23
合计	9,596,139,547.65	5,829,938,161.23

长期借款分类的说明：

本公司以海域使用权进行抵押借款用于山东钢铁集团日照钢铁精品基地配套成品码头项目和山东钢铁集团日照钢铁精品基地配套矿石码头项目以及相应的配套工程的建设支出。

其他说明：

√适用 □不适用

期末抵押借款利率为 3.88%-3.98%，信用借款利率区间为 2.75%-4.00%，期初保证借款利率区间为 4.28%-4.75%，信用借款利率区间为 2.95%-4.75%。

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□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	3,865,394,652.56	3,720,700,154.58
减：未确认融资费用	1,368,503,454.95	797,628,290.26
减：一年内到期的租赁负债	632,987,607.65	478,601,589.49
合计	1,863,903,589.96	2,444,470,274.83

其他说明：

2023 年计提的租赁负债利息费用金额为 176,700,573.36 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	1,921,432,153.22	485,911,872.74
合计	1,921,432,153.22	485,911,872.74

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	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	1,921,432,153.22	485,911,872.74

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。2023 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 4.3%，租金总额为 117,833.07 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 2023 年 12 月 31 日，该融资租赁项目应付租金余额（摊余成本）为 48,620.68 万元，固定资产抵押物金额为 130,173.77 万元。

2023 年 4 月，本公司与工银金融租赁有限公司（以下简称“工银金融”）签订《融资租赁合同》，工银金融购买本公司部分港口资产融资总额为人民币 17 亿元，并以租赁形式再提供给本公司使用，租期 5 年。租赁合同约定年化租赁利率以贷款市场利率加浮动幅度确定，首期年利率为 3.25%。租金总额为 193,663.50 万元，分 20 期于每季度付息、每半年不规则还本。租赁起始日，本公司收到工银金融租赁购买资产款 17 亿元，根据实际利率法计算的租赁年利率为 3.31%。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 2023 年 12 月 31 日，该融资租赁项目应付租金余额（摊余成本）为 166,976.70 万元，固定资产抵押物金额为 177,181.04 万元。

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

(1). 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	900,000.00	790,000.00
二、辞退福利	37,163,828.21	71,423,148.92
三、其他长期福利		
合计	38,063,828.21	72,213,148.92

(2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	790,000.00	790,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	30,000.00	
三、计入其他综合收益的设定收益成本	53,652.80	
四、其他变动	26,347.20	
五、期末余额	900,000.00	790,000.00

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

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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	53,893,852.62	20,000,000.00	3,922,194.93	69,971,657.69	与资产相关的政府补助
合计	53,893,852.62	20,000,000.00	3,922,194.93	69,971,657.69	/

其他说明：

适用 不适用

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2013 年国家煤炭应急储备点改造项目补助资金	41,058,852.62		2,241,185.55	38,817,667.07
环保专项资金	10,000,000.00			10,000,000.00
山东省重大科技创新工程项目财政补贴	2,835,000.00		1,681,009.38	1,153,990.62
日照港岚山港区南作业区散粮储运系统改扩建项目		20,000,000.00		20,000,000.00
合计	53,893,852.62	20,000,000.00	3,922,194.93	69,971,657.69

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)	3,746,291,463.70	373,613,850.00	3,096,383,177.91	1,023,522,135.79
其他资本公积	917,162,021.01	153,932.59		917,315,953.60
合计	4,663,453,484.71	373,767,782.59	3,096,383,177.91	1,940,838,089.39

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本溢价增加主要系日照港集团以土地使用权对集发公司增资，股本溢价减少主要系本期同一控制下企业合并支付对价及集发公司本期划转所持山东港口航运集团有限公司股权；

其他资本公积增加主要系本公司对联营企业中联水泥公司、东平铁路公司、科技日照公司按其专项储备变动额及持股比例调整了长期股权投资的账面价值。

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	-61,921,954.92	-1,264,297.44			-314,840.37	-949,457.07		-62,871,411.99
其中：重新计 量设定受益计 划变动额	-50,000.00	-4,935.98				-4,935.98		-54,935.98
其他权益工 具投资公允价 值变动	-61,871,954.92	-1,259,361.46			-314,840.37	-944,521.09		-62,816,476.01
二、将重分类 进损益的其 他综合收益	-1,520,638.71	1,565,853.66				1,565,853.66		45,214.95
其中：权益法 下可转损益的 其他综合收益	-1,520,638.71	1,565,853.66				1,565,853.66		45,214.95
其他综合收益 合计	-63,442,593.63	301,556.22			-314,840.37	616,396.59		-62,826,197.04

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	109,936,903.88	72,253,744.29	60,408,467.85	121,782,180.32
合计	109,936,903.88	72,253,744.29	60,408,467.85	121,782,180.32

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	747,679,465.47	39,533,854.56		787,213,320.03
任意盈余公积	44,110,285.12			44,110,285.12
合计	791,789,750.59	39,533,854.56		831,323,605.15

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	6,615,568,200.14	6,143,736,217.74
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	295,981,639.37	218,796,068.74
调整后期初未分配利润	6,911,549,839.51	6,362,532,286.48
加：本期归属于母公司所有者的净利润	640,692,476.99	708,253,786.72
减：提取法定盈余公积	39,533,854.56	36,210,078.17
应付普通股股利	123,026,155.52	123,026,155.52
期末未分配利润	7,389,682,306.42	6,911,549,839.51

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-6,854,356.52 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 302,835,995.89 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,707,239,207.28	5,955,405,469.65	8,024,654,408.72	6,182,516,592.47
其他业务	449,570,515.39	334,393,410.97	434,802,889.02	324,590,250.85
合计	8,156,809,722.67	6,289,798,880.62	8,459,457,297.74	6,507,106,843.32

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
港口服务	7,530,222,673.44	5,802,101,427.32
物流代理	177,016,533.84	153,304,042.33
其他业务	449,570,515.39	334,393,410.97
按合同期限分类		
按时点确认收入	510,866,101.27	
按时段确认收入	7,645,943,621.40	
合计	8,156,809,722.67	6,289,798,880.62

其他说明

□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 27,306.22 万元，其中：

13,811.53 万元预计将于 2024 年度确认收入。

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

62. 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	201,830.72	673,542.21
教育费附加	122,912.66	288,589.40
房产税	10,218,541.74	6,748,695.30
土地使用税	25,747,782.88	18,648,373.93
车船使用税	645,585.47	772,703.69
印花税	13,313,505.97	4,273,260.22
环境保护税	10,405,974.64	9,363,647.11
地方教育费附加	95,730.41	192,385.25
其他	135,752.70	134,240.58
合计	60,887,617.19	41,095,437.69

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	171,775,196.97	306,609,403.30
折旧与摊销	133,540,428.10	99,770,611.79
中介机构服务费	12,161,044.01	11,246,015.96
业务招待费	8,278,757.79	6,627,081.05
警卫消防费	8,117,727.52	8,123,503.45
残疾人就业保障金	6,314,157.53	3,509,899.75
差旅交通费	5,630,655.89	5,892,477.68
租赁及物业费	5,058,725.83	4,023,822.48
业务宣传费	5,834,102.04	3,268,280.96
邮电费	831,686.09	1,041,943.49
党组织工作经费	5,000,977.59	4,495,568.85
办公费	3,272,197.34	2,107,561.92
会议费	1,206,410.01	1,019,859.97
其他	17,471,554.74	11,973,207.74
合计	384,493,621.45	469,709,238.39

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
职工薪酬	16,953,524.15	2,726,581.32
折旧与摊销	5,421,493.23	16,106,961.81
委外费用	16,019,786.91	6,800,000.00
材料费	456,554.62	
其他	9,676,813.84	1,940,357.87
合计	48,528,172.75	27,573,901.00

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	610,363,743.52	539,426,667.58
减：利息资本化	49,820,415.37	115,568,812.00
利息收入	19,498,656.52	22,989,192.16
汇兑损益	124,018.75	-83,899.45
担保费	704,461.76	4,536,502.78
手续费及其他	3,202,986.95	7,307,018.56
合计	545,076,139.09	412,628,285.31

67、其他收益

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	9,950,987.09	10,427,646.92
增值税加计抵减	123,313,892.49	30,461,618.78
扣代缴个人所得税手续费返还	321,853.45	233,138.84
合计	133,586,733.03	41,122,404.54

其他说明：

政府补助的具体信息，详见本节十一、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	31,536,421.90	36,601,427.18
应收款债务重组损失		-39,653,725.50
其他	-806.93	
合计	31,535,614.97	-3,052,298.32

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	2,535,967.00	869,215.11
其他应收款坏账损失	3,325,847.94	1,790,345.35
长期应收款坏账损失	-195,884.44	-3,917,688.72
合计	5,665,930.50	-1,258,128.26

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、合同资产减值损失	37,223.91	-1,862,709.08
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-4,564,774.41	-4,867,139.28
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	-8,037,496.57	
合计	-12,565,047.07	-6,729,848.36

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	12,010,218.47	11,201,540.92
无形资产处置利得	4,026.54	
使用权资产处置利得	2,192,987.20	
合计	14,207,232.21	11,201,540.92

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	5,685,368.78	1,003,257.90	5,685,368.78
其中：固定资产处置利得	5,685,368.78	1,003,257.90	5,685,368.78
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠		5,000.00	
罚款、违约金收入	3,773,281.17	2,882,029.37	3,773,281.17
赔偿收入		399,210.39	
无法支付的款项	512.22	3,502,778.29	512.22
其他	1,209,051.87	850,145.43	1,209,051.87
合计	10,668,214.04	8,642,421.38	10,668,214.04

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,470,701.26	7,850,453.10	3,470,701.26
其中：固定资产处置损失	3,470,701.26	7,850,453.10	3,470,701.26
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
罚款、滞纳金	12,559,684.05	16,894.35	12,559,684.05
赔偿支出		4,800.00	
其他	10,819.81	433,476.41	10,819.81
合计	16,041,205.12	8,305,623.86	16,041,205.12

其他说明：

罚款滞纳金主要为支付日照市海洋发展局石臼港区南作业区焦炭码头南侧填海区域围填海历史遗留问题罚款 1,155.00 万元。

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	283,678,986.41	249,466,158.14
递延所得税费用	-45,254,947.98	-19,627,394.21
合计	238,424,038.43	229,838,763.93

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	995,082,764.13
按法定/适用税率计算的所得税费用	248,770,691.03
子公司适用不同税率的影响	-50,066.02
调整以前期间所得税的影响	
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-7,883,903.74
非应税收入的影响	-60,549,780.99
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	42,487,861.83
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	
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-3,964,041.83
其他	19,613,278.15
所得税费用	238,424,038.43

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). 与经营活动有关的现金**

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	15,214,538.05	18,968,179.73
营业外收入和政府补助	31,144,772.52	11,707,476.00
押金、保证金	11,796,249.63	5,423,409.95
资金往来	271,978,990.06	187,311,166.92
其他		2,823,521.26
合计	330,134,550.26	226,233,753.86

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业外支出	2,180,260.21	227,775.75
押金、保证金	6,252,237.42	8,232,627.02
付现费用	81,914,632.96	85,134,409.42
资金往来	109,827,811.44	94,746,363.85
合计	200,174,942.03	188,341,176.04

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的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
收到山东港口集团财务有限责任公司股利	39,014,705.88	
收到向山东港湾公司转让船舶款	65,478,415.00	
合计	104,493,120.88	

支付的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

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	44,317,750.56	
退回征地预存款	81,000,000.00	
合计	125,317,750.56	

支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金		43,187,984.71
合计		43,187,984.71

(3). 与筹资活动有关的现金

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
收到融资租赁款	1,700,000,000.00	
借款	9,000,000.00	
合计	1,709,000,000.00	

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	256,911,125.01	165,103,912.50
租赁负债付款额	602,881,240.07	636,925,225.92
借款担保费		4,808,502.15
借款	9,000,000.00	
同一控制下企业合并支付的对价	3,013,730,449.76	
合计	3,882,522,814.84	806,837,640.57

筹资活动产生的各项负债变动情况

√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
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	1,723,580,305.55	2,521,967,257.10	82,510,547.66	2,004,142,290.33		2,323,915,819.98
长期借款	7,246,794,770.71	5,863,882,524.86	232,786,890.49	2,663,694,264.81		10,679,769,921.25
应付债券	554,928,357.60		14,950,109.09	569,878,466.69		
长期应付款	619,917,599.12	1,700,000,000.00	92,967,276.11	256,911,125.01		2,155,973,750.22
租赁负债	2,923,071,864.32		176,700,573.36	602,881,240.07		2,496,891,197.61
短期融资券	507,058,333.31		5,041,666.69	512,100,000.00		
合计	13,575,351,230.61	10,085,849,781.96	604,957,063.40	6,609,607,386.91		17,656,550,689.06

(4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

□适用 √不适用

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	756,658,725.70	813,125,296.14
加：资产减值准备	12,565,047.07	6,729,848.36
信用减值损失	-5,665,930.50	1,258,128.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	968,321,498.71	776,089,488.75
使用权资产摊销	501,539,027.05	487,223,203.52
无形资产摊销	139,276,595.68	81,666,737.04
长期待摊费用摊销	7,722.30	193,087.86
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）	-14,207,232.21	-11,201,540.92
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-2,214,667.52	6,847,195.20
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	560,543,328.15	433,182,386.85
投资损失（收益以“-”号填列）	-31,535,614.97	3,052,298.32
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	44,372,330.11	-22,726,353.39
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-88,583,717.98	-711,638.79
存货的减少（增加以“-”号填列）	-31,660,001.28	6,044,952.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	54,207,563.54	-311,042,357.43
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-109,692,556.51	519,367,739.66
其他	-11,845,276.44	-17,241,548.82
经营活动产生的现金流量净额	2,742,086,840.90	2,771,856,923.36
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,438,156,046.39	1,429,754,743.22
减：现金的期初余额	1,429,754,743.22	1,178,069,964.21
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	8,401,303.17	251,684,779.01

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,438,156,046.39	1,429,754,743.22
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	1,438,156,046.39	1,429,754,743.22
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,438,156,046.39	1,429,754,743.22
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
应收利息	192,574.65	13,590.03	应收未收利息
其他货币资金	0.08	44,317,750.64	银行承兑汇票保证金
合计	192,574.73	44,331,340.67	/

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、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	3,712,637.81	7.0827	26,295,499.77
欧元			
港币	60.00	0.9257	55.54

(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

82、 租赁

(1) 作为承租人

√适用 □不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

□适用 √不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

√适用 □不适用

本期发生额为 35,290,545.26 元。

售后租回交易及判断依据

□适用 √不适用

与租赁相关的现金流出总额 638,171,785.33(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	115,720,947.96	
合计	115,720,947.96	

作为出租人的融资租赁

□适用 √不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

□适用 √不适用

未来五年未折现租赁收款额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	85,904,008.53	85,904,008.53
第二年	85,904,008.53	85,904,008.53
第三年	84,998,887.06	85,904,008.53
第四年	84,998,887.06	84,998,887.06
第五年	84,998,887.06	84,998,887.06
五年后未折现租赁收款额总额	84,998,887.06	84,998,887.06

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 √不适用

83、其他

□适用 √不适用

八、研发支出

(1). 按费用性质列示

√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	16,953,524.15	2,726,581.32
折旧与摊销	5,421,493.23	16,106,961.81
委外费用	16,019,786.91	6,800,000.00
材料费	456,554.62	
其他	9,676,813.84	1,940,357.87
合计	48,528,172.75	27,573,901.00
其中：费用化研发支出	48,528,172.75	27,573,901.00
资本化研发支出		

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

□适用 √不适用

重要的资本化研发项目

□适用 √不适用

开发支出减值准备

□适用 √不适用

(3). 重要的外购在研项目

□适用 √不适用

九、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

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
集发公司	100	交易前后受同一方控制	2023/4/30	股权交割完毕	243,638,610.43	41,811,219.69	728,702,944.11	55,881,592.99
烟台外代	53	交易前后受同一方控制	2023/9/30	股权交割完毕	147,063,507.67	4,115,553.60	190,727,558.21	1,783,359.85
仁海货运	51	交易前后受同一方控制	2023/9/30	股权交割完毕	4,546,364.35	160,619.61	5,309,302.65	168,706.98
远昌船代	100	交易前后受同一方控制	2023/9/30	股权交割完毕	11,189,292.70	3,286,009.13	8,808,002.65	2,859,346.63
海纳仓储	51	交易前后受同一方控制	2023/9/30	股权交割完毕	55,609,531.25	1,454,408.59	77,972,645.92	945,377.82
保税物流中心	89.58	交易前后受同一方控制	2023/9/30	股权交割完毕	4,766,860.05	1,581,318.16	14,338,559.41	4,140,750.65

(2). 合并成本

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

合并成本	集发公司	烟台外代	仁海货运	远昌船代	海纳仓储	保税物流中心
--现金	279,837.66	1,829.03	105.57	3,287.00	10,171.20	6,142.58
--非现金资产的账面价值						

--发行或承担的债务的账面价值						
--发行的权益性证券的面值						
--或有对价						

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	集发公司		烟台外代		仁海货运		远昌船代		海纳仓储		保税物流中心	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末	合并日	上期期末	合并日	上期期末	合并日	上期期末	合并日	上期期末
资产:	335,372.41	326,151.94	5,508.27	6,035.54	595.04	401.31	1,206.63	1,004.06	7,939.94	7,016.00	5,614.12	5,500.72
货币资金	22,937.44	7,834.05	3,314.87	4,047.17	148.36	154.49	1,162.30	967.72	1,908.01	567.02	777.70	523.81
应收款项	27,018.58	2,564.09	162.17	352.56	130.06	86.74	43.26	36.11	82.02	310.85	65.45	186.00
应收款项融资	614.95	115.56										
其他应收款	122.98	24,274.08	726.28	296.52	1.65	2.75	0.38	0.01	13.00	17.20	0.01	
预付款项	36.59	155.90	35.05	19.43	3.81	0.73					84.49	37.49
存货	179.42	158.89			0.85	0.85					23.03	221.94
合同资产		6,810.15										
其他流动资产	31.14	919.88	4.80	3.77					0.06	0.09	0.69	6.59
长期应收款		7,835.37										
长期股权投资			942.63	942.63								
投资性房地产									843.71	1,993.35		
固定资产	150,889.55	146,753.30	33.84	41.75	6.96	7.79	0.65	0.18	4,175.82	3,246.87	4.40	15.05
在建工程	15,550.40	21,569.25									258.76	1.94
使用权资产	70,159.78	70,011.25	104.91	129.12	303.08	147.69						
无形资产	47,385.76	13,422.39	60.92	71.89					910.92	873.77	4,034.40	4,142.71

长期待摊费用		0.77										
递延所得税资产	431.12	15,783.20	122.80	130.70	0.27	0.27	0.04	0.04	6.40	6.85		
其他非流动资产	14.70	7,943.81									365.19	365.19
负债：												
短期借款	3,215.00	3,215.00										
应付款项	30,005.95	40,200.69	753.71	360.15	65.42	53.57			1,485.30	244.13	70.68	78.81
预收款项										45.57		
合同负债	1,357.48	1,240.20				1.36	64.90	30.57	3.89	413.49	21.99	54.55
应付职工薪酬	611.18	948.95	86.12	338.41	10.55	13.12			5.02	5.02	23.15	29.55
应交税费	1,233.71	1,625.43	45.92	88.36	1.75	1.31	101.97	3.16	77.61	70.59	33.29	18.37
其他应付款	1,856.20	1,828.04	1,740.28	2,744.45	26.95	14.39			10.00		1,848.60	1,846.53
一年内到期的非流动负债	17,408.24	16,317.72		30.90	146.82	78.12						
其他流动负债		232.24				0.08		1.83	0.30	24.81	0.59	7.09
长期借款	1,146.95	1,720.42										
租赁负债	41,209.65	46,036.08	98.30	100.89	162.67	74.03						
长期应付款												
长期应付职工薪酬	650.00	622.96	983.00	983.00								
递延收益	1,000.00	1,000.00										
递延所得税负债		17,502.81										
净资产	235,678.05	193,661.40	1,800.94	1,389.38	180.88	165.33	1,039.76	968.50	6,357.82	6,212.39	3,615.82	3,465.82
减：少数股东权益	773.31		846.44		88.63				3,115.34		376.65	
取得的净资产	234,904.74		954.50		92.25		1,039.76		3,242.48		3,239.17	

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

本期本公司以实物资产出资 23,460 万元、世德港航有限公司以货币出资 22,540 万元共同投资设立日照港世德港航，本公司持股比例为 51%。

6、其他

适用 不适用

十、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

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
裕廊公司	日照市	166,000.00	日照市	港口装卸	50.60		同一控制下企业合并
集发公司	日照市	500,000.00	日照市	港口装卸	100.00		同一控制下企业合并
日照港世德港航	日照市	46,000.00	日照市	港口装卸	51.00		设立
保税物流中心	日照市	12,000.00	日照市	物流仓储代理	89.58		同一控制下企业合并
海纳仓储	烟台市	6,050.00	烟台市	物流仓储代理	51.00		同一控制下企业合并
远昌船代	烟台市	600.00	烟台市	物流仓储代理	100.00		同一控制下企业合并
集发远达	日照市	1,000.00	日照市	物流仓储代理	51.00		同一控制下企业合并
烟台外代	烟台市	800.00	烟台市	物流仓储代理	53.00		同一控制下企业合并
仁海货运	烟台市	50.00	烟台市	物流仓储代理	51.00		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:

无

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:

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
裕廊公司	49.40	107,273,647.21	19,693,604.16	1,350,326,168.49

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	63,129.03	273,142.93	336,271.96	23,172.97	39,426.61	62,599.58	86,597.68	225,706.28	312,303.96	13,421.74	42,891.46	56,313.20

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	82,580.80	21,689.30	21,689.30	40,182.12	83,349.00	20,418.76	20,418.76	35,825.46

(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

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	
山东港口财务公司	青岛市	青岛市	存贷款机构	11.37		权益法
中联水泥公司	日照市	日照市	水泥制造		30	权益法
科技日照公司	日照市	日照市	通信工程		49	权益法
山焦公司	日照市	日照市	煤焦加工与销售		9.43	权益法
东平铁路公司	临沂市	临沂市	铁路运输		24	权益法
储配煤公司	日照市	日照市	煤炭批发经营		29	权益法
远海船代	烟台市	烟台市	物流仓储代理	49		权益法
蓬莱外代	烟台市	烟台市	物流仓储代理	49		权益法
烟台中韩轮渡	烟台市	烟台市	航运		5	权益法

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：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：本公司子公司烟台外代持有烟台中韩轮渡 5%股权，并委派一名董事。

(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	山港财务公司	山焦公司	科技日照公司	中联水泥公司	东平铁路公司	山港财务公司	山焦公司	科技日照公司
流动资产	14,271.12	2,241.25	1,937,149.34	145,727.39	10,263.70	18,364.45	1,533.73	2,276,584.78	144,093.82	9,376.11
非流动资产	8,058.54	109,727.08	1,059,275.48	42,785.70	107.21	8,645.72	111,264.64	185,935.26	45,744.63	79.81
资产合计	22,329.67	111,968.33	2,996,424.82	188,513.09	10,370.91	27,010.18	112,798.37	2,462,520.05	189,838.45	9,455.92
流动负债	5,007.88	55,997.02	2,537,542.50	53,677.89	2,926.58	7,604.15	48,491.88	2,007,164.21	56,844.87	2,491.94
非流动负债	335.62	42,956.80	8,004.55		52.78	443.42	48,221.30	4,297.88		53.26
负债合计	5,343.49	98,953.81	2,545,547.05	53,677.89	2,979.36	8,047.57	96,713.17	2,011,462.09	56,844.87	2,545.21
少数股东权益										
归属于母公司股东权益	16,986.17	13,014.51	450,877.77	134,835.20	7,391.55	18,962.61	16,085.20	451,057.96	132,993.58	6,910.71
按持股比例计算的净资产份额	5,095.85	3,123.48	51,245.58	12,717.71	3,623.58	5,689.02	3,860.45	51,266.06	12,544.01	3,387.86
调整事项	25.60	1.60	1,854.70		362.07	25.60	1.60	1,854.70	0.17	367.33
—商誉	25.60	1.60	1,854.70			25.60	1.60	1,854.70		
—内部交易未实现利润										
—其他					362.07				0.17	367.33
对联营企业权益投资的账面价值	5,121.45	3,125.08	53,100.27	12,717.71	3,985.65	5,714.38	3,862.05	53,120.75	12,544.18	3,751.65
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值										
营业收入	15,481.33	7,255.42	65,572.17	651,338.00	10,305.58	29,384.15	7,310.07	10,112.39	713,941.62	5,399.03
净利润	-1,886.25	-2,950.77	32,755.85	3,965.54	410.16	-2,593.98	-2,751.26	12,839.43	5,784.01	177.24
终止经营的净利润										
其他综合收益										
综合收益总额	-1,886.25	-2,950.77	34,133.54	3,965.54	410.16	-2,593.98	-2,751.26	11,501.51	5,784.01	177.24
本年度收到的来自联营企业的股利	9.75		3,901.47	282.33		47.45			787.69	

(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	8,619.38	-73.19	8,546.19

(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

十一、 政府补助

1. 报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2. 涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
政府补助	53,893,852.62	20,000,000.00	3,922,194.93			69,971,657.69	与资产相关
合计	53,893,852.62	20,000,000.00	3,922,194.93			69,971,657.69	/

3、 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	7,921,200.00	6,028,792.16
合计	7,921,200.00	6,028,792.16

十二、 与金融工具相关的风险

1、 金融工具的风险

√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、其他权益工具投资、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、其他流动负债、一年内到期的非流动负债、长期借款、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。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。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中型银行和财务公司，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 38.63%（2022 年：47.58%）；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 78.77%（2022 年 95.28%）。

（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 2023 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行借款额度为 1,177,820 万元（2022 年 12 月 31 日：1,460,900 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：万元）：

项目	本年数	上年数
固定利率金融工具		
金融负债	650,904.31	678,256.81
其中：短期借款	232,391.58	172,358.03
其他流动负债（短期融资券）		50,705.83
长期借款	418,512.73	399,700.11
应付债券		55,492.84
合计	650,904.31	678,256.81
浮动利率金融工具		
金融资产	143,834.86	147,408.61
其中：货币资金	143,834.86	147,408.61
金融负债	1,114,750.76	679,278.31
其中：长期借款	649,464.26	324,979.37
长期应付款	215,597.38	61,991.76
租赁负债	249,689.12	292,307.19
合计	1,258,585.62	826,686.92

说明：以上金融负债余额包含一年内到期金额。

于2023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4,180.32万元（2022年12月31日：2,574.37万元）。

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。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目的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 2023 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 60.75%（2022 年 12 月 31 日：52.69%）。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

十三、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			48,529,007.19	48,529,007.19
(2) 权益工具投资			7,282,298.63	7,282,298.63
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(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			55,811,305.82	55,811,305.82
(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

十四、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十、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十、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
山东省港口集团有限公司（“山东省港口集团”）	日照港集团之母公司
山东港口装备集团有限公司（“装备集团”）	同一实际控制人
山东港口阳光慧采服务有限公司青岛分公司、山东港口阳光慧采服务有限公	同一实际控制人

司、山东港口阳光慧采服务有限公司日照分公司(“阳光慧采公司”)	
烟台港运营保障有限公司、烟台中理外轮理货有限公司、烟台港集装箱码头有限公司、山东港源管道物流有限公司、烟台港轮驳有限公司、山东港口烟台港集团有限公司运营保障中心、山东港口烟台港集团有限公司客运分公司、烟台港供应链物流有限公司、山东港口烟台港集团有限公司、烟台港动力公司、烟台海港信息通信有限公司、烟台港股份有限公司矿石码头分公司、烟台港股份有限公司汽车码头分公司、烟台港股份有限公司联合通用码头分公司、烟台海港国际物流有限公司、烟台港股份有限公司客运滚装分公司、烟台港股份有限公司、龙口港集团有限公司、烟台港集团莱州港有限公司、莱州市海润港口经营有限公司(“烟台港集团”)	同一实际控制人
山东港口集团文化传媒有限公司(“文化传媒公司”)	同一实际控制人
山东省港口集团潍坊港有限公司(“潍坊港公司”)	同一实际控制人
威海港盛船务有限公司、山东港航昌隆海运有限公司、山东港航油运有限公司、山东港口航运集团烟台集装箱海运有限公司、山港快线(青岛)海运有限公司、山东港口航运集团有限公司、山东港口航运集团威海有限公司、山东港航联发海运有限公司(“航运集团”)	同一实际控制人
山港山海生产保障(山东)有限公司、山东港口集团服务发展集团有限公司(“服务发展公司”)	同一实际控制人
山港山海物业(日照)有限公司、山港山海物业(日照)有限公司广告图文设计分公司、山港山海物业(日照)有限公司商务分公司(“山港山海物业公司”)	同一实际控制人
山东省港口集团上海有限公司(“山东港口上海公司”)	同一实际控制人
日照港集团上海融资租赁有限公司(“上海融资租赁公司”)	同一实际控制人
青岛港口装备制造有限公司(“青港装备公司”)	同一实际控制人
青岛港联欣国际物流有限公司、青岛港国际物流有限公司、青岛港纸浆物流有限公司、中林青港供应链有限公司、青岛港联顺船务有限公司(“青港物流”)	同一实际控制人
青岛港融资担保有限公司(“青港融资担保公司”)	同一实际控制人

青岛港轮驳有限公司(“青岛港轮驳公司”)	同一实际控制人
青岛青港国际旅行社有限责任公司(“青港国际旅行社”)	同一实际控制人
青岛外轮航修有限公司(“外轮航修公司”)	同一实际控制人
青岛港物业管理有限公司(“青港物业管理”)	同一实际控制人
山东港口国际贸易集团日照有限公司、山东港口国际贸易集团青岛有限公司(“贸易公司”)	同一实际控制人
山东陆海重工有限公司(“陆海重工公司”)	同一实际控制人
日照港海科技服务有限公司、龙口港外轮代理有限公司、山东鲁检科技有限公司、山东鲁检科技有限公司日照分公司、日照鲁检科技服务有限公司、山东鲁检科技有限公司烟台分公司、日照港联合国际船舶代理有限公司、山东港口陆海国际物流日照有限公司、山东港口陆海国际物流集团有限公司、山东港口陆海国际物流集团发展有限公司、山东港口陆海国际物流烟台有限公司、山港陆海(济南)酒店管理有限公司、山港陆海(济南)酒店管理有限公司、烟台海港国际船舶代理有限公司(“陆海物流集团”)	同一实际控制人
北京鲁港控股发展集团有限公司(“鲁港控股”)	同一实际控制人
日照临港国际物流有限公司(“临港物流公司”)	同一实际控制人
山东联合能源管道输送有限公司(“联合能源管道输送公司”)	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
山东港口科技集团日照有限公司(“科技日照公司”)	同一实际控制人
山东港口海外发展集团日照有限公司(“海外发展集团”)	同一实际控制人
山东港口科技集团有限公司(“港口科技集团”)	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
日照大宗商品供应链管理有限公司(“大宗商品供应链”)	同一实际控制人
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
日照港船机工业有限公司(“船机工业公司”)	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
山东港口集团财务有限责任公司（“财务公司”）	同一实际控制人
日照中理检验检测认证有限公司（“中理检验公司”）	同一母公司
日照岚山万和液化码头有限公司、日照港大华和沅石油化工码头有限公司、日照港油品码头有限公司、日照港金砖油品储运有限公司（“油品码头公司及其子公司”）	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
新疆日照港物流园区有限公司日照分公司、新疆日照港物流园区有限公司（“新疆物流园区公司”）	同一母公司
日照实华原油码头有限公司（“实华码头公司”）	同一母公司
山东山港融商务管理有限公司（“山港融公司”）	同一母公司
日照港湾工程检测有限公司（“港湾工程检测公司”）	同一母公司
山东港湾建设集团有限公司日照公司、山东港湾建设集团有限公司设计分公司、山东港湾建设集团有限公司预制构件项目部、山东港湾建设集团有限公司、山东港湾建设集团有限公司山海天旅游度假区分公司、山东港湾建设集团有限公司城建分公司、山东港湾建设集团有限公司城建工程公司、山东港湾建设集团有限公司商品混凝土公司、山东港湾建设集团有限公司高新区分公司、山东港湾建设集团有限公司钢结构工程公司、山东港湾建设集团有限公司疏浚项目部（“山东港湾公司”）	同一母公司
日照港利达船货代理有限公司、日照中理外轮理货有限公司（“日照中理外轮”）	同一母公司
山东港口日照港集团有限公司碧波大酒店、日照碧波国际旅行社有限公司、山东港口日照港集团有限公司招标采购中心、日照港口医院、山东港口日照港集团有限公司、山东港口日照港集团有限公司铁路运输公司、日照港集团有限公司口岸物流分公司、山东港口日照港集团有限公司建设管理中心分公司、山东港口日照港集团有限公司工会委员会、中共日照港集团有限公司机关工作委员会、日照港集团有限公司第三港务公	同一母公司

司、山东日照碧波茶业有限公司(“日照港集团”)	
日照港明港原油码头有限公司(“明港原油码头公司”)	同一母公司
日照明达船舶服务有限公司(“明达船舶公司”)	同一母公司
山东蓝象建筑工程有限公司(“蓝象公司”)	同一母公司
日照港集团岚山港务有限公司、日照港集团岚山港务有限公司招待所(“岚山港务公司”)	同一母公司
日照金桥节能科技有限公司(“金桥公司”)	同一母公司
日照金港物业服务有限公司(“金港物业公司”)	同一母公司
山东港口工程管理咨询有限公司(“工程管理咨询公司”)	同一母公司
日照港融港口服务有限公司(“港融港口公司”)	同一母公司
日照港发展有限公司(“发展公司”)	同一母公司
日照昌融物流有限公司(“昌融物流”)	同一母公司
山港产融产业发展(日照)有限公司(“产融产业发展公司”)	同一母公司
山东港口产城融合发展日照有限公司(“产城融合日照公司”)	同一母公司
日照海通班轮有限公司(“班轮公司”)	同一母公司
日照港港达管道输油有限公司(“港达管道公司”)	油品码头公司之联营企业
青岛中垠瑞丰国际贸易有限公司(“中垠瑞丰公司”)	兖矿能源公司之子公司
山东中垠国际贸易有限公司(“中垠国际公司”)	兖矿能源公司之子公司
烟台国际集装箱码头有限公司(“烟台国际集装箱”)	实际控制人联营企业
烟台港万华工业园码头有限公司(“万华工业园码头”)	实际控制人联营企业
山东港口能源有限公司日照分公司(“山港能源公司”)	实际控制人联营企业
青岛港(集团)港务工程有限公司(“青岛港务工程公司”)	山东港湾公司之子公司
日照港陆达建设有限公司(“陆达建设公司”)	山东港湾公司之子公司
龙口兴港实业有限公司(“龙口兴港实业”)	山东港湾公司之子公司
日照港工程设计咨询有限公司(“工程设计咨询公司”)	山东港湾公司之子公司
山东港湾航务工程有限公司(“港湾航务工程公司”)	山东港湾公司之子公司

青岛港港口工程设计院有限公司(“港口工程设计院公司”)	山东港湾公司之子公司
日照中燃船舶燃料供应有限公司港区加油站、日照中燃船舶燃料供应有限公司(“中燃公司”)	母公司联营企业
日照港国际物流园区有限公司(“物流园区公司”)	母公司联营企业
日照港华丰仓储有限公司(“华丰仓储”)	母公司联营企业
日照港保安服务有限公司、日照海港装卸有限公司、日照海港沃佳农业科技有限公司、日照正泰装卸有限公司(“海港装卸公司及其子公司”)	母公司联营企业
山港昌瑞达矿业(山东)有限公司(“昌瑞达公司”)	发展公司之子公司
淄博矿业集团有限责任公司(“淄博矿业公司”)	持股 5%以上股东山东能源集团有限公司之子公司
枣庄矿业(集团)有限责任公司(“枣庄矿业公司”)	持股 5%以上股东山东能源集团有限公司之子公司
兖矿能源集团股份有限公司、兖矿能源集团国际贸易有限公司(“兖矿能源公司”)	持股 5%以上股东山东能源集团有限公司之子公司
山东新巨龙能源有限责任公司(“新巨龙公司”)	持股 5%以上股东山东能源集团有限公司之子公司
日照山能国际物流有限公司(“山能物流公司”)	持股 5%以上股东山东能源集团有限公司之子公司
山东能源集团煤炭营销有限公司(“能源集团煤炭营销公司”)	持股 5%以上股东山东能源集团有限公司之子公司
山东能源集团煤炭储备有限公司(“能源集团煤炭储备公司”)	持股 5%以上股东山东能源集团有限公司之子公司
山东能源国际物流有限公司(“能源国际物流”)	持股 5%以上股东山东能源集团有限公司之子公司
中国日照外轮代理有限公司(“日照外轮代理”)	注
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

注：日照外轮代理原为昌融物流子公司，昌融物流已于 2023 年 5 月转让其所持日照外轮代理股权。自 2023 年 5 月起，日照外轮代理不再为公司关联方。为与上期关联交易金额可比，2023 年本公司与日照外轮代理发生的交易金额仍作为关联交易披露。

5、关联交易关联交易情况

(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	186,399,371.45	185,225,476.72
港机公司	采购材料	11,097,833.86	10,787,195.44
阳光慧采公司	采购材料	8,840,989.67	
日照港集团	采购材料	6,000,586.68	565,456.03

海港装卸公司及其子公司	采购材料	5,282,740.67	6,378,377.20
生产保障公司	采购材料	4,521,474.29	26,927,981.89
服务发展公司	采购材料	3,067,525.65	
港融港口公司	采购材料	1,676,168.14	
山港能源公司	采购材料	1,137,839.86	
山港山海物业公司	采购材料	159,485.80	
金桥公司	采购材料	130,831.86	
青港融资担保公司	担保费	704,461.76	
日照港集团	担保费		4,536,502.78
山东港湾公司	工程施工	1,331,601,818.07	1,762,164,660.96
港机公司	工程施工、设备制造及安装	105,860,483.06	326,181,212.96
青港装备公司	工程施工、设备制造及安装	89,298,102.11	88,042,873.59
日照港集团	工程监理、工程代建、工程施工	46,380,377.37	22,739,301.87
科技日照公司	工程施工、设备制造及安装	21,710,960.03	15,417,941.22
工程管理咨询公司	工程监理、咨询	28,600,879.60	21,164,542.87
蓝象公司	工程施工、设备制造及安装	18,446,206.49	59,980,895.55
岚山港务公司	工程施工	9,226,143.81	
港湾航务工程公司	工程施工	6,321,100.92	
船机工业公司	设备制造及安装	4,587,155.96	
陆海重工公司	工程施工、设备制造及安装	2,816,513.76	7,070,973.44
青岛港务工程公司	工程施工	1,675,504.59	
金桥公司	工程施工	1,285,267.53	31,403,899.52
山港山海物业公司	工程设计、绿化工程款	545,238.02	12,151,309.63
港湾工程检测公司	工程设计、工程监理	341,474.84	
港达重工公司	设备制造及安装		32,334,956.26
海港装卸公司及其子公司	工程施工		1,159,748.35
装备集团	工程承包咨询费		198,113.20
海港装卸公司及其子公司（注1）	装卸业务、劳务、机械发包费	854,327,082.30	1,222,969,759.51
日照港集团（注2）	港内铁路包干费	574,634,633.01	532,496,930.67
日照港集团（注2）	港务服务费	137,471,258.30	89,649,690.83
日照港集团（注2）	综合服务	31,191,207.39	108,125,720.31
港机公司（注3）	修理费	89,464,069.77	85,467,918.59
山港山海物业公司	综合服务	66,337,842.28	2,140,680.62
岚山港务公司（注4）	皮带机转运费	63,743,579.97	57,268,912.31
科技日照公司（注5）	信息系统开发、技术服务	49,622,773.20	16,756,791.02
烟台港集团	港使费	39,069,537.71	24,721,424.09
陆海物流集团（注6）	木材熏蒸费	37,236,832.63	4,542,599.84
蓝象公司	修理费	31,100,297.97	27,142,429.61
华丰仓储	仓储费	20,231,512.50	

昌瑞达公司	发包费	15,756,678.90	
日照中理外轮	理货费	11,418,150.04	7,842.32
港达重工公司	修理费	11,326,484.36	6,518,189.59
发展公司(注7)	发包费、仓储费	10,540,546.16	
烟台国际集装箱	港使费	9,273,794.00	8,050,030.53
山东港湾公司	疏浚费	8,341,892.09	8,357,099.11
金港物业公司	物业费、水电费	6,998,842.54	3,565,586.42
陆海重工公司	修理费	5,843,104.29	180,358.57
航运集团	货运代理费	4,952,226.80	5,651,179.87
青港装备公司	综合服务	4,738,183.44	
中理检验公司	综合服务	3,534,619.87	
青港国际旅行社	综合服务	1,804,000.00	853,050.00
船机工业公司	综合服务	1,595,278.26	
青岛港湾职业技术学院	综合服务	1,490,790.00	
服务发展公司	综合服务	1,329,487.13	
港口科技集团	综合服务	1,278,538.09	
山东省港口集团	综合服务	1,215,283.02	
港湾工程检测公司	综合服务	850,859.41	
工程管理咨询公司	咨询费、修理费等	746,760.99	1,597,052.91
新疆物流园区公司	综合服务	664,193.40	15,162.00
生产保障公司	综合服务	531,745.14	9,999.12
明达船舶公司	综合服务	386,792.44	--
日照外轮代理	配矿费、理货费	382,956.63	334,743.40
口岸信息公司	修理费、邮电费等	379,455.57	4,033,279.53
港融港口公司	综合服务	362,123.90	
青岛港轮驳公司	综合服务	306,603.77	
万华工业园码头	综合服务	211,673.64	121,297.17
昌融物流	综合服务	206,206.11	
油品码头公司及其子公司	综合服务	155,379.97	
中燃公司	综合服务	138,744.06	
蓬莱外代公司	综合服务	132,680.03	110,594.00
班轮公司	综合服务	92,043.99	6,146,494.32
工程设计咨询公司	综合服务	40,983.49	137,901.88
龙口兴港实业	综合服务	17,765.00	49,655.90
青港物流	综合服务	5,051.80	2,880.00
港口工程设计院公司	综合服务	792.45	19,417.48
临港物流公司	货物中转服务		12,686,115.11
外轮航修公司	综合服务		642,472.88
装备集团	修理费		408,524.10
新绿洲公司	综合服务		354,068.57
中韩轮渡公司	综合服务		236,035.80
联合能源管道输送公司	综合服务		125,074.42
青港物业管理	综合服务		1,090.00

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
日照外轮代理	港口服务	405,691,778.43	371,621,749.08
航运集团	港口服务	162,664,965.19	121,613,000.45
山港融公司	港口服务	139,050,908.79	76,975,167.46
陆海物流集团	港口服务	137,275,548.29	154,428,487.35
山焦公司	港口服务	67,790,780.90	23,335,407.73
能源集团煤炭储备公司	港口服务	46,331,267.44	
枣庄矿业公司	港口服务	32,316,953.67	26,024,918.61
临港物流公司	港口服务	29,873,455.68	31,937,943.16
班轮公司	港口服务	25,089,289.96	43,294,152.44
新巨龙公司	港口服务	21,627,548.32	13,953,927.20
兖矿能源公司	港口服务	21,224,526.12	25,557,190.69
发展公司	港口服务	15,761,925.16	
山东港湾公司	工程施工服务及综合服务	13,605,526.43	
油品码头公司及其子公司	港口服务	7,842,260.92	1,544,604.72
岚山港务公司	港口服务	7,537,410.49	85,932.74
贸易公司	港口服务	7,235,687.38	29,216,789.54
岚北港务公司	港口服务	4,369,479.34	7,175,934.06
物流园区公司	港口服务	3,654,436.23	16,349,046.91
青港物流	港口服务	3,202,122.68	934,897.12
山能物流公司	港口服务	3,135,367.92	1,217,093.18
烟台港集团	港口服务	3,024,951.10	1,828,366.23
鲁港控股	港口服务	2,778,324.81	2,208,134.70
昌瑞达公司	港口服务	2,696,167.49	
中韩轮渡公司	港口服务	2,694,009.75	3,227,680.62
山港山海物业公司	港口服务	2,685,979.89	
远海船代	港口服务	2,253,147.72	1,433,106.55
昌融物流	港口服务	2,171,049.56	224,791.32
大宗商品供应链	港口服务	1,370,564.02	
实华码头公司	港口服务	1,335,570.89	574,841.46
日照中理外轮	港口服务	740,378.75	20,545.53
能源国际物流	港口服务	624,838.92	
海港装卸公司及其子公司	港口服务	415,421.82	
港达重工公司	港口服务	400,406.21	1,140,799.54
产城融合日照公司	港口服务	363,236.52	
华丰仓储	港口服务	270,054.13	
港机公司	港口服务	262,527.19	
新绿洲公司	港口服务	254,046.46	
中燃公司	港口服务	199,502.64	
工程管理咨询公司	港口服务	199,315.16	
金桥公司	港口服务	187,288.59	
明达船舶公司	港口服务	158,948.42	
烟台国际集装箱	港口服务	128,920.75	
大宗商品公司	港口服务	125,706.42	54,884.11
淄博矿业公司	港口服务		3,781,807.95

中垠瑞丰公司	港口服务		3,566,092.99
能源集团煤炭营销公司	港口服务		1,087,418.44
中垠国际公司	港口服务		405,542.48
港口科技集团	港口服务		783,018.87
蓬莱外代公司	港口服务		118,594.00
日照港集团（注）	综合服务	132,703,765.47	121,490,683.90
阳光慧采公司	综合服务	15,529,538.15	
港达重工公司	综合服务	5,390,672.52	
鲁港控股	综合服务	3,555,991.48	447,504.42
山焦公司	综合服务	3,070,764.86	2,784,373.53
山港山海物业公司	综合服务	1,464,106.69	
港机公司	综合服务	733,047.26	
中联水泥公司	综合服务	571,487.14	869,347.43
金港物业公司	综合服务	568,066.96	
陆海物流集团	综合服务	529,562.82	440,600.85
日照外轮代理	综合服务	476,143.37	798,725.45
昌瑞达公司	综合服务	460,490.40	
海港装卸公司及其子公司	综合服务	396,330.87	499,033.78
日照中理外轮	综合服务	269,188.26	
兖矿能源公司	综合服务	168,000.02	
科技日照公司	综合服务	145,149.72	
枣庄矿业公司	综合服务	132,264.18	
新巨龙公司	综合服务	110,157.77	
中燃公司	综合服务	56,833.90	166,957.51
装备集团	综合服务		5,879,838.68
产城融合集团	综合服务		932,397.63
昌融物流	综合服务		11,637.25
明达船舶公司	船舶湿租服务及拖轮服务		4,738,753.39

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2023年3月第七届董事会第二十三次会议审议，海港装卸公司及其子公司与本公司签订《港内作业协议》《劳务承包协议》等相关协议，向本公司提供部分劳务及装卸、清洁等业务服务，以市场价格为基础计价。

注2：本公司及下属子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，根据2023年3月30日本公司第七届董事会第二十三次会议审议通过的《关于预计2023年度日常经营性关联交易的议案》，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2023年1月1日起至2025年12月31日止。根据协议内容，港内铁路作业包干费中取送车作业费率为0.36元/吨公里，线路使用和轨道衡检斤作业费率为0.48元/吨，超重车整理取送车作业费率为1500元/车。

2023年11月，日照港集团与本公司及子公司签订《港务服务费综合协议》，向本公司提供港口基础设施服务，确保港口船舶进出港、货物装卸通畅，按实际作业重量吨/体积吨进行收费。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。

注 3：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 4：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 3.5 元/吨的标准计算。

注 5：科技日照公司与本公司签订《日照港信息系统开发及 IT 运行环境维护技术服务合同》，服务期间为自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，含税协议价格为 1,500 万元。

注 6：2023 年，本公司与陆海物流下属日照鲁检科技公司签订《木材熏蒸委托协议书》，委托日照鲁检科技公司针对在码头的进口木材进行熏蒸作业。合同约定价格为木材帐幕熏蒸 9.8 元/方、俄材库房式熏蒸 11.76 元/方、带皮北美材库房式熏蒸 17.64 元/方。协议有效期为 2023 年 3 月 2 日起至 2023 年 12 月 31 日。

注 7：2023 年，本公司与发展公司签订《打高作业承揽合同》，委托进行打高相关作业，按照作业量 3.5 元/吨进行结算。合同期限自 2023 年 1 月 1 日起至 2023 年 12 月 31 日。

(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
发展公司	土地租赁（注 1）	2,385,321.12	993,883.79
潍坊港公司	设备租赁（注 2）	1,620,174.44	1,620,174.44
中燃公司	辅助机器设备、房屋租赁（注 3）	1,527,857.61	
中联水泥公司	场地租赁（注 4）	1,384,128.44	1,384,128.44
港达重工公司	场地租赁（注 5）	1,034,311.92	1,034,311.91
华丰仓储	土地租赁（注 6）	1,032,110.09	
山东港湾公司	拖轮租赁（注 7）	458,715.60	15,493,577.95
大宗商品公司	房屋租赁	339,882.94	

贸易公司	房屋租赁	338,866.79	
物流园区公司	房屋租赁	227,387.89	
海外发展集团	房屋租赁	133,497.25	
科技日照公司	车辆租赁	130,973.45	
班轮公司	港务设施	86,415.93	
港机公司	建(构)筑物、房屋租赁	84,148.75	
海港装卸公司及其子公司	设备及场地租赁	4,986.24	5,017.43
油品码头公司及其子公司	房屋租赁	3,066.67	
实华码头公司	房屋租赁	647.62	

注 1: 发展公司与本公司签定《土地使用权租赁合同》，租赁本公司石臼港区土地用于生产经营，租赁期间为 2022 年 8 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，租赁面积为 52 亩，含税租赁价格为 5 万元/年·亩。

注 2: 潍坊港公司与本公司签订《2 台门座式起重机租赁协议》，租赁本公司设备用于生产经营，租赁期间截止 2030 年 5 月 31 日，含税年租金 183.08 万元。

注 3: 2023 年，中燃公司与本公司签订《房屋租赁合同》，租赁房屋用于办公，合同约定租赁期限为 1 年，自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，合同约定每年租费为 36.94 万元。

注 4: 2018 年 6 月，中联水泥公司与本公司签定《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，含税租赁价格为 3 万元/年·亩。

注 5: 港达重工公司与本公司签订《土地及码头岸线租赁协议》，租赁本公司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 6: 2023 年 9 月，华丰仓储与本公司签订《土地使用权租赁合同》，合同约定租赁期限为 1.5 年，自 2023 年 7 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。租赁面积为 3 万平方米（45 亩），含税租赁价格为 337.5 万。

注 7: 山东港湾公司与本公司签署《船舶使用协议》，自 2021 年 12 月 16 日起租赁本公司“日港拖 36”、“日港拖 26”两艘拖轮用于拖带作业，含税月租金 50 万元/艘；2022 年山东港湾公司与本公司签署《补充协议》，根据市场价格调整拖轮年租金，其中“日港拖 36”2022 年含税租金增加 155 万元；“日港拖 26”2022 年含税租金增加 305 万元。2023 年，本公司已将相关资产转让给山东港湾公司。

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	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
日照港集团	土地使用权（注1）					227,060,091.74	252,783,944.94	25,246,446.51	40,674,512.83		384,224,705.74
日照港集团	土地使用权（注2）					3,687,366.22	3,646,045.92	1,154,361.27	1,336,763.91		
日照港集团	土地使用权（注3）	4,169,119.28				5,932,339.46		3,562,159.84		88,100,215.69	
日照港集团	码头租赁（注4）					13,443,509.13	16,720,183.44	10,375,786.97	13,508,308.06		
日照港集团	办公场所租赁（注5）					8,270,710.09	8,235,568.80	986,614.56	1,140,224.64	1,926,641.28	8,472,333.32
日照港集团	仓库租赁费（注6）					3,733,316.68	3,733,316.68	774,356.56	839,210.58		
日照港集团	设备租赁					5,829,692.79	5,753,964.12	127,351.32	142,344.77		
岚山港务公司	土地使用权（注7）					100,683,345.64	101,419,182.75	33,519,115.08	28,646,499.58		371,643,226.59
岚山港务公司	土地使用权（注8）					11,139,543.60	11,139,543.60	400,535.14	584,472.24		14,555,114.81
岚山港务公司	土地使用权（注9）					82,381,745.47	83,582,662.89	27,432,506.27	23,608,459.80		306,282,595.35
岚山港务公司	房屋及港务设施租赁（注10）					6,672,223.54	6,632,560.68	2,380,467.20	2,568,717.73		
上海融资租赁公司	设备租赁（注11）					149,130,857.59	105,258,618.77	26,044,863.03	16,079,450.08	175,221,238.94	
海港装卸及其子公司	环保车及设备租赁					4,301,093.51	4,036,560.62	538,196.75	438,240.91		8,839,593.98
烟台港集团	房屋及港务设施租赁					162,725.62	81,443.58	18,685.57	45,951.39		

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

注 1：2012 年 4 月，本公司与日照港集团签署《土地使用权租赁协议》，租赁其拥有的 3 宗土地，租赁面积 848,192.86 m²，租赁期限截止 2022 年 7 月 14 日，每三年根据市场价格调整租金。2022 年根据市场情况，双方签订《土地使用权租赁补充协议》，租赁价格调整为 5 万元/年·亩，含税年租金共计 6,361.45 万元，租赁期延长至 2023 年 12 月 31 日。

2017 年 3 月，经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，租赁面积 1,404,418.05 m²，租赁期限为 2017 年 1 月 1 日至 2022 年 7 月 14 日，每三年根据市场价格调整租金。2022 年根据市场情况，双方签订《土地使用权租赁补充协议》，租赁价格调整为 5 万元/年·亩，含税年租金共计 10,533.1 万元，租赁期延长至 2023 年 12 月 31 日。

2018 年 3 月，经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 1,421,186.2 m²，租赁期限为 2018 年 1 月 1 日至 2022 年 7 月 14 日，每三年根据市场价格调整租金。2022 年根据市场情况，双方签订《土地使用权租赁补充协议》，租赁价格调整为 5 万元/年·亩，含税年租金共计 10,658.9 万元，租赁期延长至 2023 年 12 月 31 日。

2023 年，本公司、集发公司与日照港集团签署《合同主体及价格变更协议》，租赁面积由上述原三个合同的 5,503.73 亩变更为 4,949.91 亩，含税租金由上述原三个合同的 27,518.65 万元调整为 24,749.55 万元。

注 2：裕廊公司于 2012 年 5 月向日照港集团租赁其石臼港区土地，租赁面积 120.43 亩，租赁期限截止 2032 年 5 月 31 日，每五年根据市场价格调整租金；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。2023 年 9 月与日照港集团签订《土地使用权租赁合同》的补充协议（三），自 2023 年 6 月 7 日起，土地租赁价格由每年 3.3 万元/亩调整至每年 3.63 万元/亩，租赁面积由 120.43 亩变更为 111.61 亩，每年租赁费由 397.42 万元调至 405.14 万元。

注 3：裕廊公司于 2023 年 4 月与日照港集团签订《粮食基地项目土地租赁合同》，租赁其位于西港区 147.8 亩土地用于公司生产，租赁期限自 2023 年 2 月 15 日至 2025 年 12 月 31 日，租赁费价格按每年 5 万元/亩，年租赁费含税为 739 万元。本期使用权资产相应增加 8,810.02 万元。裕廊公司于 2023 年 4 月与日照港集团签订《临时堆场租赁协议》，租赁其堆场 51,060 平方米，租赁期限自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，租赁费价格按 89 元/平米/年，年租赁费含税为 454.43 万元。

注 4：2011 年 3 月，裕廊公司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》，租赁其港区码头场地，租赁面积 40.50 公顷，租赁期限截至 2031 年 3 月 31 日，含税年租金为 1,822.50 万元；

2023 年 9 月，裕廊公司与日照港集团签署《现有码头场地租赁合同》及《土地使用权租赁合同》的补充协议（四），自 2023 年 6 月 7 日起，租赁面积由 40.5 公顷变更为 26.894 公顷。

注 5：2022 年 8 月，本公司与日照港集团签署《房屋租赁合同》，租赁其房屋及设施用于办公，租赁的办公场所面积为 37,461 m²，集团配楼租赁价格为 230 元/m²，其余租赁价格为 240 元/m²，含税年租金共计 897.68 万元。

2023 年，本公司、集发公司与日照港集团重新签署《房屋租赁合同》，自 2023 年 7 月起，面积变更为 37,575 m²，含税年租金变更为 905.34 万元。本期使用权资产相应增加 16.56 万元。

2019 年 8 月，裕廊公司与日照港集团签订《裕廊公司新办公楼房屋租赁合同》，向日照港集团租赁办公场所，租赁面积为 1,312.5 m²，租赁期限为 2019 年 8 月 1 日至 2022 年 7 月 31 日，含税年租金 39.37 万元；2022 年 8 月，裕廊公司与日照港集团签署《房屋租赁协议》，向日照港集团租赁办公场所，租赁面积 1,530 m²，租赁期限为 2022 年 8 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，含税年租金 45.9 万元。

注 6：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 7：2012 年 4 月，经第四届董事会第七次会议审议，股份岚山港务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，每三年根据市场价格调整租金；2022 年根据市场情况，双方签订《土地使用权租赁协议之补充协议》，租赁价格调整为 5 万元/年·亩，含税年租金共计 11,054.69 万元，租赁期按原合同执行。2023 年 9 月，双方签订《土地使用权租赁变更补充协议》，根据协议自 2023 年 8 月起，租赁面积由 1,473,958.79 m² 变更为 1,448,292.79 m²，租赁价格调整为 75 元/平方米·年，含税年租金共计 10,862.20 万元。

注 8：2012 年 4 月，经第四届董事会第七次会议审议，股份岚山港务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 161,894.8 m² 土地，服务期限截止 2024 年 3 月 31 日，每三年根据市场价格调整租金。2022 年 8 月，根据市场情况，双方签订《土地使用权租赁补充协议》，租赁价格调整为 5 万元/年·亩，含税年租金共计 1,214.21 万元，租赁期按原合同执行。

注 9：2019 年 3 月，经第六届董事会第十五次会议审议，股份岚山港务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 1,214,734.70 m²，租赁期限为 2019 年 1 月 1 日至 2032 年 3 月 31 日，每三年根据市场价格调整租金。2022 年根据市场情况，双方签订《土地使用权租赁补充协议》，租赁价格调整为 5 万元/年·亩，含税年租金共计 9,110.51 万

元，租赁期按原合同执行。2023 年 9 月，双方签订《土地使用权租赁变更补充协议》，根据协议自 2023 年 8 月起，租赁面积由 1,214,734.70 m²变更为 1,172,864.70 m²，租赁价格调整为 75 元/平方米·年，含税年租金共计 8,796.35 万元。

注 10：2012 年 4 月，经第四届董事会第七次会议审议，股份岚山港务于 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，每五年根据市场价格调整租金，服务期限截止 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 726.57 万元。

注 11：2019 年集发公司与上海融资租赁公司签订《岸边轨道式集装箱装卸起重机设备融资租赁合同》，租赁其 4 台集装箱装卸起重机，租金总额 18,068.86 万元（本金 15,970 万元），租赁期限自 2020 年 3 月 15 日至 2024 年 9 月 15 日。

2020 年 1 月集发公司与上海融资租赁公司签订《日照港集装箱改造三期工程配套 16 台自动化轨道式集装箱龙门起重机（ARMG）融资租赁合同》，租赁其 16 台自动化轨道式集装箱龙门起重机，租金总额 26,792.15 万元（本金 23,680 万元），租赁期限自 2021 年 11 月 15 日至 2026 年 11 月 15 日。

2020 年 1 月集发公司与上海融资租赁公司签订《日照港集装箱发展有限公司岸边轨道式集装箱装卸起重机设备》，租赁其岸边轨道式集装箱装卸起重机 4 台，租金总额 20,818.23 万元（本金 18,400 万元），租赁期限自 2022 年 2 月 15 日至 2027 年 2 月 15 日。

2022 年 7 月集发公司与上海融资租赁公司签订《融资租赁合同》，2023 年双方签订补充协议，租赁其岸边轨道式集装箱装卸起重机 4 台，租金总额 18,766.69 万元（本金 17,820 万元），租赁期限自 2023 年 10 月 25 日至 2026 年 4 月 25 日。本期使用权资产相应增加 17,522.12 万元。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(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	810.23	627.33

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

①收购子公司及联营企业

2023年4月，本公司收购日照港集团所持有的集发公司100%股权；2023年9月，本公司收购烟台港股份有限公司（“烟台港股份”）持有的烟台外代53%股权和仁海货运51%股权、龙口港集团有限公司（“龙口港”）持有的远海船代49%股权和海纳仓储51%股权、烟台港集团莱州港有限公司（“莱州港”）持有的远昌船代100%股权、烟台港集团蓬莱港有限公司（“蓬莱港”）持有的蓬莱外代49%股权、日照港融港口服务有限公司（“日照港融”）持有的保税物流中心89.58%股权。上述股权收购交易总作价302,269.25万元。

②收购长期资产及处置长期资产

公司收购长期资产：

出售方名称	长期资产类别	本期购置长期资产金额
日照港集团	土地使用权	450,621,226.42
山东港湾公司	房屋及建筑物	45,098,276.70
山东港湾公司	库场设施	592,201.83
岚山港务公司	土地使用权	33,712,999.96
金桥公司	房屋及建筑物	7,155,237.52
金桥公司	库场设施	506,422.02
蓝象公司	库场设施	1,879,608.68
蓝象公司	房屋及建筑物	899,326.79
蓝象公司	港务设施	316,379.70
工程管理咨询公司	库场设施	1,105,746.21
工程管理咨询公司	装卸机械设备	800,528.28
工程管理咨询公司	房屋及建筑物	89,433.96
文化传媒公司	房屋及建筑物	188,679.25

公司处置长期资产：

购买方名称	长期资产类别	本期处置长期资产损益
山东港湾公司	船舶	65,478,415.00

日照港集团	房屋及建筑物	8,896,580.00
日照港集团	库场设施	2,016,500.00
日照港集团	辅助机器设备	390,220.00

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(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	陆海物流集团	12,670,991.11	263,556.62	20,261,855.02	427,562.39
应收账款	山港融公司	12,374,352.68	257,386.53	1,324.17	27.94
应收账款	山东港湾公司	8,569,538.73	178,246.41	10,951,314.01	456,383.58
应收账款	新巨龙公司	6,643,820.53	1,117,391.47	1,000,000.00	1,000,000.00
应收账款	枣庄矿业公司	6,063,983.80	126,130.86	830,070.23	17,514.48
应收账款	岚山港务公司	2,837,075.62	59,011.17		
应收账款	航运集团	2,448,754.56	50,934.10	8,120,755.52	170,625.73
应收账款	港达重工公司	2,254,800.00	77,452.38	1,654,800.00	34,916.28
应收账款	日照港集团	1,211,104.46	25,190.97	11,942.30	251.99
应收账款	能源集团煤炭储备公司	865,238.50	17,996.96		
应收账款	远海船代	428,887.84	8,920.87		
应收账款	海港装卸公司及其子公司	325,604.38	7,636.09	60,648.60	1,279.69
应收账款	昌瑞达公司	100,610.00	2,092.69		
应收账款	山焦公司	87,652.34	1,823.17	19,581,576.98	413,171.27
应收账款	鲁港控股	79,321.60	1,649.89	2,952.10	62.29
应收账款	金桥公司	42,202.06	877.80		
应收账款	青港物流	31,364.80	652.39		
应收账款	金港物业公司	24,908.00	1,052.17	19,708.00	415.84
应收账款	物流园区公司	24,472.77	509.03		
应收账款	山港山海物业公司	16,724.75	347.87		
应收账款	班轮公司	7,200.00	149.76		
应收账款	中联水泥公司	1,800.00	1,800.00	1,800.00	1,800.00
应收账款	昌融物流	1,800.00	37.44		
应收账款	船机工业公司	433.58	9.02	384.28	8.11
应收账款	工程管理咨询公司	379.10	7.89		
应收账款	日照外轮代理			6,965,149.05	1,125,864.64
应收账款	贸易公司			1,012,933.16	21,372.89
应收账款	港口科技集团			581,000.00	12,259.10
应收账款	产城融合日照公司			175,200.00	3,696.72
应收账款	华丰仓储			57,080.50	1,204.40
应收账款	青港装备公司			3,054.61	64.45
应收账款	港湾工程检测公司			3,008.40	63.48
应收账款	中远海运船代			2,320.00	48.95
应收账款	山港能源公司			993.27	20.96

其他应收款	山东港湾公司	1,010,991.09	46,522.44	1,569,872.28	41,287.65
其他应收款	山港山海物业公司	500,000.00	14,200.00		
其他应收款	烟台港集团	497,490.94	366,902.54	406,930.94	
其他应收款	贸易公司	369,364.80	10,489.96		
其他应收款	航运集团	200,000.00	10,380.00	200,000.00	5,260.00
其他应收款	日照港集团	48,162.05	6,395.19	243,958,351.27	2,441,180.69
其他应收款	岚北港务公司	28,410.12	806.85	48,590.44	1,277.93
其他应收款	产城融合日照公司	9,395.52	1,711.48	9,395.52	714.08
其他应收款	油品码头公司及其子公司	8,358.00	1,376.56	29,584.89	959.45
其他应收款	港机公司	4,800.00	136.32	3,898.60	102.53
其他应收款	山焦公司			28,176.50	1,352.47
其他应收款	日照外轮代理			11,732.00	563.14
其他应收款	海港装卸公司及其子公司			4,539.01	119.38
其他应收款	中燃公司			48.16	1.27
预付款项	港融港口公司	2,500,000.00		2,500,000.00	
预付款项	烟台港集团	321,620.53		30.70	
预付款项	山港山海物业公司	243,689.25		72,930.00	
预付款项	中燃公司	234,840.00		386,200.00	
预付款项	工程管理咨询公司	64,873.00		64,873.00	
预付款项	陆海物流集团	34,474.00			
预付款项	青岛港湾职业技术学院	9,960.00			
预付款项	青港物流	1,680.00			
预付款项	远海船代			140,000.00	
合同资产	山东港湾公司	9,661,785.68	200,965.14		
合同资产	航运集团	4,528,394.88	94,190.61	20,400.00	430.44
合同资产	班轮公司	2,805,115.64	58,346.41		
合同资产	山焦公司	712,305.00	14,815.94		
合同资产	兖矿能源公司	605,472.00	12,593.82		
合同资产	陆海物流集团	397,225.03	8,262.28	69,500.00	1,466.45
合同资产	日照外轮代理			7,497,166.71	158,190.22
合同资产	港达重工公司			27,030.00	570.33
长期应收款	班轮公司	86,384,990.66	4,113,573.16	82,271,417.50	3,917,688.72
其他非流动资产	科技日照公司	420,000.00		842,800.00	
其他非流动资产	工程管理咨询公司	129,000.00		129,000.00	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收账款	潍坊港公司	675,072.68	
应付账款	山东港湾公司	188,981,769.98	223,945,038.32
应付账款	岚山港务公司	105,332,543.82	101,925,304.24
应付账款	港机公司	42,522,249.96	67,934,300.22

应付账款	日照港集团	41,483,472.74	122,067,830.97
应付账款	海港装卸公司及其子公司	32,619,691.72	40,883,089.15
应付账款	蓝象公司	18,855,910.96	1,401,645.00
应付账款	陆海物流集团	17,362,797.26	
应付账款	中燃公司	9,703,547.43	6,848,533.41
应付账款	阳光慧采公司	9,045,733.91	
应付账款	华丰仓储	9,057,995.47	
应付账款	昌瑞达公司	6,896,486.18	
应付账款	山港山海物业公司	6,119,631.84	3,877,777.71
应付账款	青港装备公司	5,836,978.85	10,680,000.00
应付账款	服务发展公司	2,904,684.00	
应付账款	科技日照公司	2,754,045.05	611,397.05
应付账款	龙口兴港实业	2,441,327.66	2,441,327.66
应付账款	工程管理咨询公司	2,030,498.24	1,970,486.00
应付账款	昌融物流	1,982,362.70	1,763,784.22
应付账款	船机工业公司	1,595,278.26	
应付账款	日照中理外轮	1,197,430.08	
应付账款	港发公司	500,000.00	
应付账款	青岛港湾职业技术学院	380,670.00	
应付账款	烟台港集团	325,000.00	
应付账款	青港国际旅行社	249,000.00	165,000.00
应付账款	文化传媒公司	200,000.00	
应付账款	航运集团	185,194.96	91,520.00
应付账款	金桥公司	180,399.08	8,000.00
应付账款	金港物业公司	110,963.00	
应付账款	物流园区公司	24,472.77	
应付账款	新疆物流园区公司	8,118.00	
应付账款	生产保障公司		5,471,307.00
应付账款	日照外轮代理		354,828.00
应付账款	工程设计咨询公司		146,176.00
应付账款	港融港口公司		122,000.00
应付股利	烟台港集团		474,829.44
其他应付款	山东港湾公司	2,572,088,682.55	2,561,612,226.79
其他应付款	港机公司	253,963,260.01	238,111,625.95
其他应付款	青港装备公司	104,893,321.74	133,679,184.27
其他应付款	岚山港务公司	63,707,851.00	
其他应付款	日照港集团	49,857,697.22	22,004,464.48
其他应付款	科技日照公司	35,717,296.25	15,760,920.17
其他应付款	上海融资租赁公司	17,522,123.90	
其他应付款	山港山海物业公司	9,006,571.51	27,875,053.36
其他应付款	工程管理咨询公司	8,310,154.38	4,479,173.28
其他应付款	蓝象公司	6,517,726.92	27,810,909.70
其他应付款	港湾航务工程公司	3,580,000.00	
其他应付款	港达重工公司	3,518,000.00	3,423,000.00
其他应付款	船机工业公司	3,006,252.00	
其他应付款	青岛港务工程公司	1,826,300.00	
其他应付款	港口科技集团	1,349,500.00	317,997.93
其他应付款	陆海重工公司	1,329,350.00	2,810,770.00
其他应付款	金港物业公司	837,978.25	

其他应付款	港融港口公司	591,800.00	67,900.00
其他应付款	金桥公司	567,232.99	
其他应付款	港湾工程检测公司	182,960.37	
其他应付款	陆海物流集团	165,000.00	80,000.00
其他应付款	昌瑞达公司	116,000.00	
其他应付款	青岛港湾职业技术学院	59,804.00	
其他应付款	海港装卸公司及其子公司	52,851.60	
其他应付款	工程设计咨询公司	22,434.00	
其他应付款	口岸信息公司	14,125.00	62,682.90
其他应付款	大宗商品供应链	316.00	
其他应付款	烟台港集团	50.00	50.00
其他应付款	远海船代		317,777.77
其他应付款	日照外轮代理		73,051.00
其他应付款	阳光慧采公司		4.25
合同负债	山东港湾公司	26,378,388.36	23,110,221.53
合同负债	港机公司	4,587,155.96	
合同负债	陆海物流集团	1,295,085.33	5,001.00
合同负债	物流园区公司	660,860.07	1,893,548.99
合同负债	贸易公司	483,653.99	8,375.13
合同负债	青港物流	197,960.00	
合同负债	昌融物流	165,716.65	324,336.83
合同负债	鲁港控股	134,169.59	
合同负债	大宗商品供应链	69,635.74	159,704.65
合同负债	昌瑞达公司	44,065.97	
合同负债	山东港口上海公司	40,302.41	
合同负债	航运集团	2,245.60	
合同负债	中垠国际公司		1,374,585.44
合同负债	产城融合日照公司		164,653.14
合同负债	海港装卸公司及其子公司		1,327.43
租赁负债	岚山港务公司	1,156,191,761.25	1,317,159,361.10
租赁负债	日照港集团	668,012,393.16	833,318,349.83
租赁负债	海港装卸公司及其子公司	7,114,828.25	10,403,708.18
租赁负债	上海融资租赁公司	258,825,034.93	286,138,287.87
租赁负债	烟台港集团	162,052.36	313,075.91
一年内到期的租赁负债	岚山港务公司	133,695,292.14	138,059,355.66
一年内到期的租赁负债	日照港集团	422,828,928.86	238,090,062.23
一年内到期的租赁负债	海港装卸公司及其子公司	3,630,736.50	3,542,507.67
一年内到期的租赁负债	上海融资租赁公司	154,590,703.90	92,664,330.48
一年内到期的租赁负债	烟台港集团	151,023.55	144,040.05

(3). 其他项目

□适用 √不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十五、 股份支付**1、 各项权益工具**

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

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、 本期股份支付费用

适用 不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十六、 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66,063万元，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41,874万元，工程尚处于建设阶段。

(3) 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157,648万元，工程尚处于建设阶段。

(4) 根据《关于日照港岚山港区南作业区#18、#20、#22 通用泊位工程初步设计的批复》(GC1180004-202106)，项目预计投资额 114,624 万元，#18、#20 通用泊位部分已完工，#22 通用泊位部分尚处于建设阶段

(5) 根据《山东省建设项目备案证明》，本公司于 2021 年 7 月完成日照港岚山港区南作业区散粮储运系统改扩建工程备案，项目预计投资额 79,600 万元，工程尚处于建设阶段。

(6) 根据《山东省建设项目备案证明》，本公司于 2022 年 12 月完成日照港石臼港区南区 #14 #15 泊位堆场扩建工程备案，项目预计投资额 156,839 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 2022 年 12 月完成日照港石臼港区东区流程化工程备案，项目预计投资额 48,165 万元，工程尚处于建设阶段。

(8) 根据《关于日照港岚山港区南作业区铁路工程项目核准的批复》(鲁发改项审【2023】235 号)，山东省发展和改革委员会于 2023 年 6 月 29 日核定本公司日照港岚山港区南作业区铁路工程预算投资额为 88,600 万元，工程尚处于建设阶段。

(9) 截至 2023 年 12 月 31 日，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合同主要是关联租赁，详见附注十一、5(2)。

截至 2023 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

十七、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	199,917,502.72
经审议批准宣告发放的利润或股利	199,917,502.72

本公司于 2024 年 3 月 28 日召开的第八届董事会第七次会议审议通过 2023 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 0.65 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

十八、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、重要债务重组

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

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十九、 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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	2,792,340.00	280,163,375.28
1 年以内小计	2,792,340.00	280,163,375.28
1 至 2 年		4,446,653.86
2 至 3 年		34,231.94
3 至 4 年		
4 至 5 年		937,068.00
5 年以上		5,975,118.35
合计	2,792,340.00	291,556,447.43

(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						5,868,653.94	2.01	5,868,653.94	100	
按组合计提坏账准备	2,792,340.00	100	58,080.67	2.08	2,734,259.33	285,687,793.49	97.99	8,130,738.75	2.85	277,557,054.74
其中：										
账龄组合	2,792,340.00	100	58,080.67	2.08	2,734,259.33	285,687,793.49	97.99	8,130,738.75	2.85	277,557,054.74
合计	2,792,340.00	/	58,080.67	/	2,734,259.33	291,556,447.43	/	13,999,392.69	/	277,557,054.74

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

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	2,792,340.00	58,080.67	2.08
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	2,792,340.00	58,080.67	2.08

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

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	13,999,392.69	58,080.67			13,999,392.69	58,080.67
合计	13,999,392.69				13,999,392.69	58,080.67

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

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和合同资产情况

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 2,684,660.00 元，占应收账款期末余额合计数的 96.14%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 55,840.93 元。

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	617,070,876.78	320,340,666.50
合计	617,070,876.78	320,340,666.50

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). 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

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(7). 应收股利

适用 不适用

(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(9). 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

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(11). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(12). 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

其他应收款

(13). 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	期初账面余额
1 年以内		
其中: 1 年以内分项		
1 年以内	635,123,376.41	315,498,597.46
1 年以内小计	635,123,376.41	315,498,597.46
1 至 2 年		13,755,901.92
2 至 3 年		10,610.80
3 至 4 年		41,979.30
4 至 5 年		
5 年以上		2,401,387.62
合计	635,123,376.41	331,708,477.10

(14). 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	634,938,109.61	327,421,068.56
通信动力服务及工程款		1,623,056.00
押金及保证金		1,682,992.88
备用金	29,150.58	97,262.48
代收客户港建费		139,581.60
其他	156,116.22	744,515.58
合计	635,123,376.41	331,708,477.10

(15). 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)	

2023年1月1日余额	9,729,159.08		1,638,651.52	11,367,810.60
2023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	22,130,715.77			22,130,715.77
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	-13,807,375.22		-1,638,651.52	-15,446,026.74
2023年12月31日余额	18,052,499.63			18,052,499.63

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
详见本节五、11

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

(16). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	11,367,810.60	6,684,689.03				18,052,499.63
合计	11,367,810.60	6,684,689.03				18,052,499.63

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(17). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(18). 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	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性 质	账龄	坏账准备 期末余额
日照港世德 港航有限公 司	559,801,128.61	88.14	通信服务 及工程款	1年以内	15,910,867.46
集发公司	75,165,000.00	11.83	其他	1年以内	2,136,366.45
大连商品交 易所	128,097.22	0.02	其他	1年以内	3,640.82
员工	29,150.58	0.01	备用金	1年以内	828.08
合计	635,123,376.41	100.00	/	/	18,051,702.81

(19). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□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	11,794,139,515.84		11,794,139,515.84	5,049,848,895.35		5,049,848,895.35
对联营、合营企业投资	540,124,226.42		540,124,226.42	786,292,240.15		786,292,240.15
合计	12,334,263,742.26		12,334,263,742.26	5,836,141,135.50		5,836,141,135.50

(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
集发公司		10,624,549,214.26		10,624,549,214.26		
日照港世德港航		234,600,000.00		234,600,000.00		
集发远达		5,100,000.00		5,100,000.00		
海纳仓储		32,424,939.13		32,424,939.13		
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			
远昌船代		10,397,706.11		10,397,706.11		
仁海货运		922,505.18		922,505.18		
股份岚山港务	3,787,132,193.26		3,787,132,193.26			
保税物流中心		32,383,539.99		32,383,539.99		
烟台外代		9,544,909.08		9,544,909.08		
合计	5,049,848,895.35	10,949,922,813.75	4,205,632,193.26	11,794,139,515.84		

(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	57,143,816.68		55,563,035.88	-1,483,291.42			97,489.38				
东平铁路公司	38,620,484.15		36,496,207.11	-2,124,277.04							
储配煤公司											
山东港口财务公司	531,207,549.22			37,243,984.15	1,565,853.66		39,014,705.88			531,002,681.15	
山焦公司	125,441,799.88		126,213,882.98	3,595,425.10			2,823,342.00				
科技日照公司	33,878,590.22		35,417,888.64	1,539,298.42							
蓬莱外代		4,473,700.00		72,700.88						4,546,400.88	
远海船代		4,488,400.00		86,744.39						4,575,144.39	
小计	786,292,240.15	8,962,100.00	253,691,014.61	38,930,584.48	1,565,853.66		41,935,537.26			540,124,226.42	
合计	786,292,240.15	8,962,100.00	253,691,014.61	38,930,584.48	1,565,853.66		41,935,537.26			540,124,226.42	

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,020,834,756.43	1,538,438,299.62	4,591,904,841.32	3,636,882,132.55
其他业务	517,703,200.80	375,747,618.75	444,396,975.81	319,973,047.80
合计	2,538,537,957.23	1,914,185,918.37	5,036,301,817.13	3,956,855,180.35

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	20,160,000.00	20,160,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	38,930,584.48	36,350,208.09
其他	1,542.35	
合计	59,092,126.83	56,510,208.09

6、其他

适用 不适用

二十、 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
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	16,398,007.83	第十节、七、73、74、75
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	117,840,090.33	第十节、七、67
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	52,409,128.78	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,372,264.65	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	321,853.45	
减：所得税影响额	31,716,458.27	
少数股东权益影响额（税后）	2,264,246.78	
合计	145,616,110.69	

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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的项目，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

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	4.49	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.47	0.16	0.16

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：2024年3月28日

修订信息

适用 不适用