

公司代码：600017

公司简称：日照港

日照港股份有限公司 2026 年半年度报告

重要提示

一、 本公司董事会及董事、高级管理人员保证半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、 本半年度报告未经审计。

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

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经公司第九届董事会第二次会议审议通过，拟以总股本3,075,653,888为基数，向全体股东按每10股派现金红利0.33元（含税），需分配利润总额为101,496,578.30元，该利润分配预案尚需提交股东会审议。

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半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

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

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节 释义..... 4

第二节 公司简介和主要财务指标.....5

第三节 管理层讨论与分析 8

第四节 公司治理、环境和社会 16

第五节 重要事项 18

第六节 股份变动及股东情况 25

第七节 债券相关情况 28

第八节 财务报告 31

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《2026年半年度财务会计报表》
	2、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
	3、上述文件的备置地点：日照港股份有限公司证券部

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司	指	日照港股份有限公司(在财务报表附注中代指公司母公司报表口径)
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）
裕廊公司	指	日照港裕廊股份有限公司（6117.HK，截止 2026 年 6 月 30 日，本公司持股 53.25%）
集发远达	指	日照港集发远达国际物流有限公司（本公司持股 51%）
日照港世德港航	指	日照港世德港航有限公司（本公司持股 51%）
陆海保税（日照）	指	山港陆海保税物流（日照）有限公司（曾用名：山东陆海有色矿业有限公司，本公司持股 89.58%）
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%）
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%）
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）
宝岚码头公司	指	日照港宝岚码头有限公司（曾用名：日照港山钢码头有限公司，集发公司持股 45%）
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%）
远海船代	指	龙口远海船务代理有限公司（本公司持股 49%）
蓬莱外代	指	蓬莱外轮代理有限公司（本公司持股 49%）
烟台中韩轮渡	指	烟台中韩轮渡有限公司
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%）
储配煤公司	指	山东兖煤日照港储配煤有限公司（集发公司持股 29%）
山焦公司	指	山焦销售日照有限公司（集发公司持股 9.43%）
港航科技	指	山东港航信息科技有限公司（曾用名：山东港口科技集团日照有限公司，集发公司持股 49%）
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%）
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%）
中铝（日照）公司	指	中铝（日照）矿产资源有限责任公司（集发公司持股 35%）
动力公司	指	日照港集装箱发展有限公司动力分公司
集装箱分公司	指	日照港集装箱发展有限公司集装箱分公司
贸易公司	指	山东港口贸易集团日照有限公司
装备集团	指	山东陆海装备集团有限公司及下属子公司
山东远洋	指	山东远洋海运集团股份有限公司
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
山东港湾	指	山东港湾建设集团有限公司
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
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	2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日期间

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘荣	董枫枫
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、基本情况变更简介

公司注册地址	山东省日照市海滨二路
公司注册地址的历史变更情况	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
报告期内变更情况查询索引	不适用

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	日照港股份有限公司证券部
报告期内变更情况查询索引	不适用

五、公司股票简况

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

六、其他有关资料

☐适用 ☒不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	3,817,268,686.64	3,668,024,228.56	4.07
利润总额	459,138,397.09	519,412,961.36	-11.60
归属于上市公司股东的净利润	332,533,299.02	358,177,434.18	-7.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	332,291,452.74	303,669,180.40	9.43
经营活动产生的现金流量净额	1,240,027,413.45	1,027,950,406.63	20.63
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	14,185,439,194.90	13,959,838,979.50	1.62
总资产	41,949,425,156.97	40,225,483,053.38	4.29

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益（元 / 股）	0.11	0.12	-8.33
稀释每股收益（元 / 股）	0.11	0.12	-8.33
扣除非经常性损益后的基本每股收 益（元 / 股）	0.11	0.10	10.00
加权平均净资产收益率（%）	2.36	2.57	减少0.21个百分 点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率（%）	2.36	2.18	增加0.18个百分 点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

详见第三节 主营业务分析

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,475,326.37	第八节、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	7,170,248.99	第八节、七、67
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产	470,974.05	

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,514,326.16	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	555,436.59	个税手续费返还
减：所得税影响额	1,435,689.15	
少数股东权益影响额（税后）	529,471.67	
合计	241,846.28	

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、 存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

☐适用 ☒不适用

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

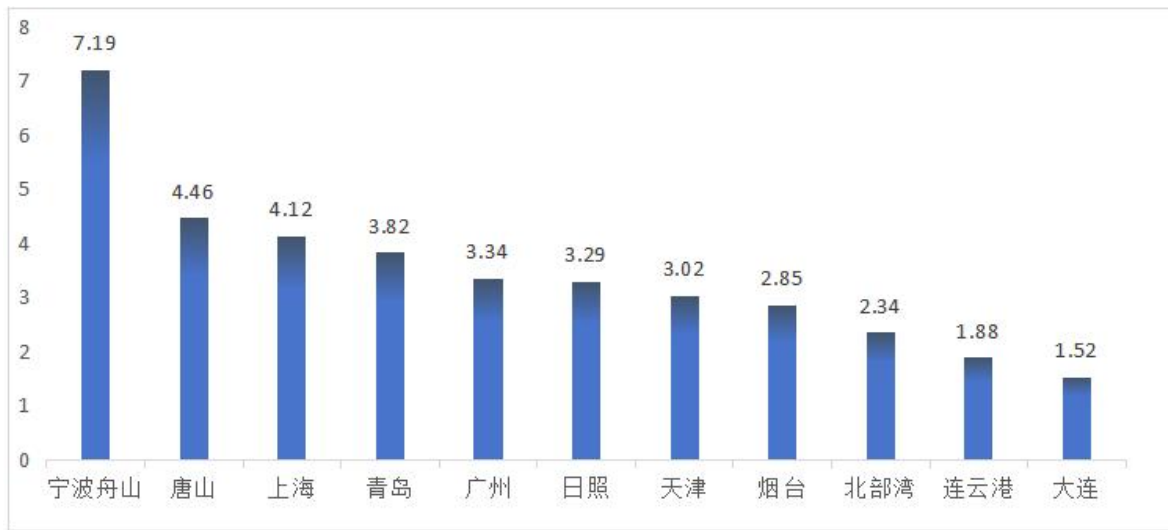
一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）所属行业情况

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，是支撑国民经济持续发展的重要基础行业，对保障国家能源、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。“十四五”期间，环渤海、长三角、粤港澳三大世界级港口群已基本建成。围绕港口行业高质量发展，《中华人民共和国国民经济和社会发展第十五个五年规划纲要》明确提出，优化环渤海、长三角、粤港澳大湾区世界级港口群功能布局，有序推进港口群整合和一体化发展，推动基本建成世界级港口群。

2026 年上半年，全国沿海港口完成货物吞吐量 58.67 亿吨，同比增长 3%，外贸吞吐量同比增长 4.6%，完成集装箱吞吐量 16,105 万 TEU，同比增长 5.9%。（数据来源：交通运输部官网统计数据）

2026 年上半年全国主要沿海港口货物吞吐量情况（亿吨）



（二）公司业务情况

日照港是改革开放后新建的港口。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 79 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、集装箱装卸业务为主，岚山港区以原油、金属矿石、钢铁、木材装卸和服务临港工业为主。

公司成立于 2002 年 7 月，是日照港集团的控股子公司。主要经营金属矿石、煤炭及其制品、粮食、木材、钢铁、非金属矿石等大宗散杂货、件杂货和集装箱装卸、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，年铁矿石吞吐量近 2 亿吨；铁矿石、大豆、石油焦、木片、原木、下水冶金煤等货种吞吐量居全国沿海港口前列。

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。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

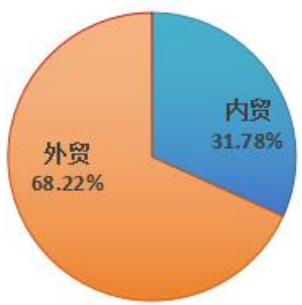
2026 年是“十五五”开局之年，上半年公司按照“聚焦转型、创新提质、团结奋斗、业绩为王”的总体要求，全面实施功能布局优化，推动智慧绿色港口转型升级，加快建设全球重要的能

源、大宗原材料中转基地和资源配置枢纽，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，件杂货中心港，各项工作稳中向好。上半年完成货物吞吐量 2.58 亿吨，其中大宗干散货及件杂货吞吐量 1.8 亿吨，同比增长 7.89%，完成集装箱吞吐量 396 万标箱，同比增长 8.21%。实现营业收入 38.17 亿元，同比增长 4.07%；归母净利润 3.33 亿元，同比下降 7.16%；扣非归母净利润 3.32 亿元，同比增长 9.43%。

公司 2026 年上半年内外贸货物吞吐量情况

单位：万吨/万 TEU

货种	类别	2025 年上半年	2026 年上半年	同比增减
大宗干散货及件杂货	外贸	12,560	12,296	-2.10%
	内贸	4,146	5,729	38.17%
集装箱	外贸	45.3	47.7	5.33%
	内贸	320.8	348.5	8.61%



大宗干散货及件杂货内外贸占比



集装箱内外贸占比

生产经营稳中向好。深化“三大战略”，持续增强重点货种市场控制力，骨干货种市场占有率稳步提升。提升供应链服务效能，依托中铝西芒杜破碎混配基地合作项目，持续扩大四大矿山在港现货操作量。聚力市场开发，新开发集装箱航线 3 条，新增铁路发运流向 7 条，海铁联运箱量同比增长 11.2%。深化港铁协同，积极争取铁路运费优惠政策，煤炭集港量、大宗货物疏港量分别同比增长 4.3%、5.2%。聚焦件杂货业务发展，新开发件杂货航线 5 条，完善“前港后园”服务生态，原木吞吐量同比增长 16.7%。

转型升级加速推进。重点项目实现突破，转型升级工程用海、环评手续获批并全面开工建设。完善港口功能，集装箱码头改建工程按期推进，3 个泊位新增危险货物作业资质。强化自主创新，推进集装箱自动化码头升级，形成“全域封闭式”工艺方案，关键设备进入制造阶段。深化绿色赋能，推广新能源及节能环保设备应用，实现港区内集装箱、散货搬捣全清洁化运输，移动源清洁化更新工作获得生态环境部肯定。

运营质效持续提升。强化生产组织管控，动态优化车船作业调度，船舶在港停时同比压缩 7.6%。深化港航协同，依托“四海一家”全时联勤机制，口岸作业环境持续优化。完成设施维护体制改革，实现“建、管、养、修、检”一体化管理，设施管护效率有效提升；精益设备运维、优化设备选型，设备运维质量持续改善。坚持降本增效，以全面预算为抓手强化成本刚性管控，深化劳务体制改革，单吨作业成本得到有效管控。

党建工作聚势赋能。扎实开展树立和践行正确政绩观学习教育，紧扣转型发展部署开展专题学习宣贯，引导全体职工理解转型、融入转型。依托“山海的回响”情景式宣讲、“山港奋斗者日”主题活动等特色载体，统一思想，凝聚实干合力。积极开展对外宣传，依托新华社等各级

主流媒体刊发稿件 380 余篇，全面呈现港口发展新风貌，稳步提升资本市场及社会各界对公司的认知度。

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

☐适用 ☒不适用

三、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 万—40 万吨大型深水泊位，是难得的天然深水良港。日照港是新亚欧大陆桥经济走廊的主要节点，也是“一带一路”的重要枢纽，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，是黄河流域最便捷的进出海口之一。

2.集疏运系统便捷高效

铁路方面，日照港是全国唯一拥有两条千公里铁路直通港区的沿海港口，瓦日铁路、新菏兖日铁路两条千公里铁路直连港口与黄河流域、中原和关中城市群，中西部和沿黄地区得以便捷出海，形成了“一港、两站、双进双出”的铁路运输格局。公路方面，“日兰”“沈海”“潍日”等多条高速和国道干线直连港口，通往全国各地。水路方面，与 100 多个国家和地区便利通航，可通达国内、国际各大港口，开通 90 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

泊位资源丰富，公司拥有 70 个生产性泊位，包括大型铁矿石泊位 6 个，煤炭泊位 5 个，粮食泊位 3 个，木片泊位 4 个，以及其他能够承担多货种作业任务的通用货物泊位 52 个；建成投用全球首个顺岸开放式全自动化集装箱码头，建有国内能力一流的粮食进口专业化泊位，国内规模最大、效率最快的木片进口专业化码头。智能化水平领先，建成投用大宗干散货智慧绿色示范港口一阶段项目，依托新一代大宗干散货全域智慧管控系统和国内领先的火车装车楼系统，实现“从卸船到装车”“从卸车到装船”全流程自动化贯通。

4.腹地广阔货源充足

市场空间广阔，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、内蒙古等地，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，货物运输需求旺盛。临港产业规模大，港口周边聚集了一批钢铁、粮食、造纸、木材等加工制造企业，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，“前港后厂”效应显著。

5.战略升级赋能港口发展

依托山东港口一体化改革，形成以青岛港为龙头，日照港、烟台港为两翼，渤海湾港为延展，各板块集团为支撑，众多内陆港为依托，全球网络为协同的一体化、国际化发展格局。同时，山东省人民政府印发《关于支持日照市港产城高质量融合发展的意见》（鲁政字〔2024〕188 号），支持日照港加快向贸易港、金融港、物流港、枢纽港转型发展，构建集大宗货物和集装箱运输、近远洋航线、多式联运于一体的综合服务体系，建设沿黄陆海大通道重要门户港、黄河流域陆海联动转换枢纽，打造面向黄河流域和新亚欧大陆桥经济走廊的便捷出海口。

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	3,817,268,686.64	3,668,024,228.56	4.07
营业成本	2,901,341,013.78	2,777,073,674.27	4.47
管理费用	107,696,266.64	99,566,694.67	8.16
财务费用	227,984,226.32	263,338,702.19	-13.43
研发费用	68,364,232.02	58,953,617.72	15.96

经营活动产生的现金流量净额	1,240,027,413.45	1,027,950,406.63	20.63
投资活动产生的现金流量净额	-1,955,926,064.38	-1,484,137,126.10	-31.79
筹资活动产生的现金流量净额	671,012,968.87	75,355,365.72	790.46

营业收入变动原因说明：业务量增加。

营业成本变动原因说明：折旧摊销、分包支出增加。

管理费用变动原因说明：折旧增加。

财务费用变动原因说明：综合融资成本压降。

研发费用变动原因说明：研发投入加大。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：业务收取票据贴现增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资支出增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：带息负债增加。

2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

(三) 资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

1、资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	90,432,747.12	0.22				
应收账款	1,074,180,423.59	2.56	806,438,752.99	2.00	33.20	
使用权资产	978,684,096.41	2.33	629,127,946.37	1.56	55.56	
其他非流动资产	156,512,639.25	0.37	48,780,080.75	0.12	220.85	
短期借款	3,621,172,017.14	8.63	2,486,775,947.09	6.18	45.62	
应付票据	78,797,589.77	0.19				
应付职工薪酬	178,891,936.28	0.43	306,984,922.31	0.76	-41.73	
应交税费	75,242,277.01	0.18	55,957,668.45	0.14	34.46	
应付债券	1,100,000,000.00	2.62	600,000,000.00	1.49	83.33	
租赁负债	723,022,812.34	1.72	548,810,648.61	1.36	31.74	
递延收益	155,090,079.16	0.37	118,260,328.15	0.29	31.14	

其他说明

交易性金融资产变动原因说明：购入结构性存款。

应收账款变动原因说明：营业收入增加，客户暂未回款。

使用权资产变动原因说明：租赁业务变化。

其他非流动资产变动原因说明：预付工程设备款增加。

短期借款变动原因说明：债务结构调整。

应付票据变动原因说明：新增供应链票据。

应付职工薪酬变动原因说明：发放已计提工资。

应交税费变动原因说明：子公司计提的所得税费用增加。

应付债券变动原因说明：本年发行债券增加。

租赁负债变动原因说明：租赁业务变化。

递延收益变动原因说明：收到政府补助增加。

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	1,578,305,956.40	贷款、售后回租抵押
合计	1,578,305,956.40	

4、其他说明

☐适用 ☒不适用

(四) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

☐适用 ☒不适用

(1)重大的股权投资

☐适用 ☒不适用

(2)重大的非股权投资

☒适用 ☐不适用

详见本报告第八节、七、22、在建工程。

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值 变动损益	计入权益的累 计公允价值变 动	本期计提的减 值	本期购买金额	本期出售/赎回 金额	其他变动	期末数
其他		470,974.05			120,000,000.00	30,000,000.00	-38,226.93	90,432,747.12
合计		470,974.05			120,000,000.00	30,000,000.00	-38,226.93	90,432,747.12

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

(五) 重大资产和股权出售
□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币								
公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
集发公司	子公司	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	3,619,283.49	1,334,896.04	344,888.49	37,619.46	29,486.41
裕廊公司	子公司	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	375,343.04	303,128.91	27,377.96	7,631.29	5,764.61

报告期内取得和处置子公司的情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

☒ 适用 ☐ 不适用

1.宏观环境与相关产业发展影响：当前全球形势严峻复杂，国际格局深刻演变，地缘政治冲突持续，大国博弈加剧，全球供应链风险上升，加大了港口运营的波动性风险。同时，港口发展与腹地经济及上下游产业紧密相关，公司腹地经济发展水平、相关产业产能调整及市场需求变化，将直接影响公司货源结构、业务布局及发展战略。

2.行业竞争新形势影响：一方面，随着综合交通运输体系持续完善、多式联运加速推进，传统港口腹地边界日趋淡化，港口跨区域竞争与集群博弈持续升温，客户流失风险进一步凸显；另一方面，行业竞争已由价格、规模竞争转向价值创造与格局重塑竞争，倒逼公司加快转型升级，持续提升全链条服务供给能力。

3.港口业务整合影响：公司与山东港口集团及其部分子公司在主营业务方面存在同业竞争问题，山东港口集团承诺 2028 年 6 月 8 日前解决同业竞争。解决同业竞争将可能对公司未来的经营和发展产生一定影响。

(二) 其他披露事项

☐ 适用 ☒ 不适用

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、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	变动原因说明
孙岩	副总经理	聘任	其他	第八届董事会第二十一次会议审议通过

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

□适用 √不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	是
每 10 股送红股数（股）	不适用
每 10 股派息数(元)（含税）	0.33
每 10 股转增数（股）	不适用
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
公司以总股本 3,075,653,888 为基数，向全体股东按每 10 股派现金红利 0.33 元（含税），需分配利润总额为 101,496,578.30 元，该利润分配预案已经公司第九届董事会第二次会议审议通过，尚需提交股东会审议。	

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

□适用 √不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

四、披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

√适用 □不适用

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（个）		3
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	日照港股份岚山港务有限公司	企业环境信息依法披露系统 http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/enterpriseRoster/openEnterpriseDetails?comDetailFrom=1&id=9137

		1100757489573H 全国排污许可证管理信息平台 https://permit.mee.gov.cn/perxxgkinfo/xkgkAction!xkgk.action?xkgk=getxxgkContent&dataid=19828b01b82740859d7eeba93d495937
2	日照港集装箱发展有限公司 第一港务分公司	企业环境信息依法披露系统 http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/enterpriseRoster/openEnterpriseDetails?comDetailFrom=1&id=91371102MACM0FK66P 全国排污许可证管理信息平台 https://permit.mee.gov.cn/perxxgkinfo/xkgkAction!xkgk.action?xkgk=getxxgkContent&dataid=c5c790b234ab4c7da5bd261257c65fe6
3	日照港集装箱发展有限公司 动力分公司	企业环境信息依法披露系统 http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/enterpriseRoster/openEnterpriseDetails?comDetailFrom=1&id=91371102MACNA7PU8G 全国排污许可证管理信息平台 https://permit.mee.gov.cn/perxxgkinfo/xkgkAction!xkgk.action?xkgk=getxxgkContent&dataid=8433827055cf4d79b7a17d5e70b0acbc

其他说明

☐适用 ☒不适用**五、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

公司积极开展脱贫攻坚和乡村振兴工作。一是按照日照市第十三轮“双包一联”工作安排，公司派出两名第一书记分别到日照市经济开发区奎山街道固河崖村、岚山区安东卫街道获水社区任“第一书记”，依托港口平台，助力两个包联村抓党建促乡村振兴，加快农业农村现代化。二是开展帮扶慰问，组织慰问两个包联村困难群众 90 余人，年度立项扶贫项目 2 个。

第五节 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	延期至 2028 年 6 月 8 日。该承诺在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。	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

注：2020年6月9日，山东省港口集团出具了《山东省港口集团有限公司关于避免同业竞争的承诺函》。2025年4月24日，山东省港口集团出具了《关于延期履行同业竞争承诺的函》，延期3年履行前述解决同业竞争的承诺，即承诺到期日由2025年6月8日延期至2028年6月8日，除履行承诺期限变更外，其他承诺内容保持不变，详见公司于2025年4月29日披露的《日照港股份有限公司关于间接控股股东延期履行同业竞争承诺的公告》（临2025—019）。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、半年报审计情况

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

□适用 √不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

□适用 √不适用

十、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

(1) 报告期内，公司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	2026年预计发生 金额	2026年1-6月实 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、维修、 通讯、船舶管理等）	13,000.00	4,254.34
	日照港集团控 股子公司	港口装卸服务及其他	15,000.00	6,069.52
	青岛港集团控 股子公司	港口装卸服务及其他	7,000.00	2,769.21
	贸易公司	港口装卸服务及其他	1,500.00	1,165.89
	陆海物流	港口装卸服务及其他	20,000.00	14,851.22
	山东远洋海运	港口装卸服务及其他	16,000.00	4,007.22
	山焦公司	港口装卸服务及其他	2,500.00	686.85

	中铝（日照）公司	港口装卸服务及其他	1,900.00	1,228.75
	岚北港务公司	港口装卸服务及其他	700.00	382.08
	山东能源集团有限公司控股子公司	港口装卸服务	25,000.00	6,996.38

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	2026 年预计发生金额	2026 年 1-6 月实际发生金额
本公司及下属子公司	山东港口集团控股子公司	综合服务	51,000.00	22,564.79
	日照港集团	铁路包干费	50,000.00	21,580.80
	海港装卸及其子公司	劳务发包服务	50,000.00	5,352.24
	中燃公司	采购材料	20,000.00	7,323.28
	科技集团	信息系统维护、智慧平台体系建设等	5,000.00	2,279.20
	日照港集团控股子公司	计量、理货费等	1,800.00	1,678.29
	装备集团	机械制造、维修采购、船舶维修	7,000.00	1,882.19
	岚山港务	皮带输送机输送费	6,000.00	2,146.78

③关联租赁

单位：万元 币种：人民币

出租方	承租方	租赁内容	2026 年预计发生金额	2026 年 1-6 月实际发生金额
日照港集团	本公司及控股子公司	土地使用权	21,000.00	10,060.46
		办公、仓储场所	1,000.00	0
		不动产租赁	600.00	284.87
		仓库使用费	600.00	0
岚山港务	本公司	土地使用权	18,000.00	4,392.01
		综合服务	400.00	52.64
本公司	中铝（日照）公司	仓库使用费	1,300.00	13.95
	日照港集团控股子公司	土地使用权	300.00	66.06
	中联港口水泥	土地使用权	170.00	0

(2) 经招投标, 山东港湾和装备集团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。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	2026 年 1-6 月交易执行情况
本公司下属子公司	山东港湾	工程施工项目	138,097.62	18,173.40
本公司下属子公司	装备集团	工程施工及购置资产	33,508.18	2,651.42

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露, 但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、涉及业绩约定的, 应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露, 但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露, 但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

√适用 □不适用

1、存款业务

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					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	240,000.00	0.25%-1.34%	105,878.13	1,137,437.40	1,138,248.66	105,066.87
合计	/	240,000.00		105,878.13	1,137,437.40	1,138,248.66	105,066.87

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	360,000.00	2.15%-2.58%	277,622.89	0	48,961.89	228,661.00
合计	/	360,000.00		277,622.89	0	48,961.89	228,661.00

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	间接控股股东子公司	流动资金借款、固定资产贷款	360,000.00	228,661.00

4、其他说明

□适用 √不适用

(六) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(七) 其他

□适用 √不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√适用 □不适用

1、 托管情况

□适用 √不适用

2、 承包情况

□适用 √不适用

3、 租赁情况

√适用 □不适用

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
日照集团	集发公司	土地使用权	19,577.45	2026年1月1日	2026年12月31日				是	控股股东
岚山港务	股份岚山公司	土地使用权	16,704.10	2025年7月1日	2028年7月1日				是	股东的子公司

租赁情况说明

本报告期内，集发公司与日照港集团签订《土地使用权租赁协议》，有效期至2026年12月31日。

2025年，股份岚山公司与岚山港务签订《土地使用权租赁协议》，有效期至2028年7月1日。

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

□适用 √不适用

(三) 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、募集资金使用进展说明

□适用 √不适用

十三、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☒适用 ☐不适用

截至 2026 年 6 月 30 日，依据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》的规定，公司国有发起人股东中仍有 63,782,047 股股份冻结待转给全国社会保障基金理事会。

(二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	91,472
截至报告期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	
山东港口日照集团有限公司	0	1,340,219,138	43.58	0	冻结	59,143,867	国有法人
山东能源集团有限公司	-30,719,700	106,389,653	3.46	0	冻结	3,246,726	国有法人
香港中央结算有限公司	-4,196,452	52,459,486	1.71	0	未知	0	未知
日照港集团岚山港务有限公司	0	27,198,450	0.88	0	未知	0	国有法人

保宁资本有限公司一保宁新兴市场基金（美国）	-1,052,400	25,606,691	0.83	0	未知	0	境外法人
邯郸钢铁集团有限责任公司	0	18,382,858	0.6	0	未知	0	国有法人
崔立杰	0	17,600,000	0.57	0	未知	0	境内自然人
陈峰	4,550,000	12,100,000	0.39	0	未知	0	境内自然人
中国建设银行股份有限公司一东方红中证东方红红利低波动指数证券投资基金	1,951,000	11,866,900	0.39	0	未知	0	国有法人
林穗贤	0	11,274,948	0.37	0	未知	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
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	106,389,653	人民币普通股	106,389,653				
香港中央结算有限公司	52,459,486	人民币普通股	52,459,486				
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				
保宁资本有限公司一保宁新兴市场基金（美国）	25,606,691	人民币普通股	25,606,691				
邯郸钢铁集团有限责任公司	18,382,858	人民币普通股	18,382,858				
崔立杰	17,600,000	人民币普通股	17,600,000				
陈峰	12,100,000	人民币普通股	12,100,000				
中国建设银行股份有限公司一东方红中证东方红红利低波动指数证券投资基金	11,866,900	人民币普通股	11,866,900				
林穗贤	11,274,948	人民币普通股	11,274,948				
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						

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

☐适用 ☒不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

☐适用 ☒不适用

三、董事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
邱田金	副总经理	12,000	12,000	0	不适用
刘荣	董事会秘书	4,000	4,000	0	不适用

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☒ 适用 ☐ 不适用

（一）公司债券（含企业债券）

☐ 适用 ☒ 不适用

（二）公司债券募集资金情况

☐ 公司债券在报告期内涉及募集资金使用或者整改

☒ 本公司所有公司债券在报告期内均不涉及募集资金使用或者整改

（1）募集资金用于特定项目

☐ 适用 ☒ 不适用

（三）专项品种债券应当披露的其他事项

☐ 适用 ☒ 不适用

（四）报告期内公司债券相关重要事项

☐ 适用 ☒ 不适用

(五) 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：万元 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 2025 年度第一期中期票据	25 日照港股 MTN001	102584417	2025.10.23	2025.10.24	2028.10.24	60,000	2.13	每年付息一次，到期一次还本	银行间债券市场	/	公开交易	否
日照港股份有限公司 2026 年度第一期中期票据	26 日照港股 MTN001	102681890	2026.5.22	2026.5.25	2029.5.25	50,000	1.77	每年付息一次，到期一次还本	银行间债券市场	/	公开交易	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

□适用 √不适用

逾期未偿还债券

□适用 √不适用

关于逾期债项的说明

□适用 √不适用

2、 公司或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

□适用 √不适用

3、 信用评级结果调整情况

□适用 √不适用

其他说明

不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

不适用

5、 非金融企业债务融资工具其他情况的说明

□适用 √不适用

(六) 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

(七) 违反规定及约定情况

报告期内违反法律法规、自律规则、公司章程、信息披露事务管理制度等规定以及债券募集说明书约定或承诺的情况，以及相关情况对债券投资者权益的影响

□适用 √不适用

(八) 主要会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 年度末增减(%)	变动原因
流动比率	0.36	0.36	0.00	
速动比率	0.25	0.24	4.17	
资产负债率(%)	60.98	59.87	1.11	
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)	变动原因
归属于上市公司股东的扣除 非经常性损益的净利润	332,291,452.74	303,669,180.40	9.43	
EBITDA 全部债务比	0.08	0.09	-11.11	
利息保障倍数	2.83	2.81	0.71	
现金利息保障倍数	6.33	5.08	24.61	
EBITDA 利息保障倍数	6.57	5.86	12.12	
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

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：日照港股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	本节七、1	1,107,842,708.27	1,128,380,790.71
交易性金融资产	本节七、2	90,432,747.12	
应收票据			
应收账款	本节七、5	1,074,180,423.59	806,438,752.99
应收款项融资	本节七、7	139,974,307.72	120,632,663.43
预付款项	本节七、8	4,195,212.02	3,487,663.55
其他应收款	本节七、9	144,597,378.79	137,128,764.43
其中：应收利息			
应收股利			
存货	本节七、10	242,844,845.32	227,630,843.97
其中：数据资源			
合同资产	本节七、6	119,177,541.33	129,776,991.05
一年内到期的非流动资产	本节七、12	463,623.63	463,623.63
其他流动资产	本节七、13	987,662,548.71	1,023,017,692.86
流动资产合计		3,911,371,336.50	3,576,957,786.62
非流动资产：			
长期应收款	本节七、16	90,240,618.85	90,240,618.85
长期股权投资	本节七、17	1,006,442,738.61	1,013,564,292.94
其他权益工具投资	本节七、18	12,292,454.60	10,945,281.95
其他非流动金融资产			
投资性房地产	本节七、20	10,501,145.66	10,733,164.46
固定资产	本节七、21	21,542,440,811.53	22,402,601,244.55
在建工程	本节七、22	4,057,929,615.53	4,215,621,055.94
使用权资产	本节七、25	978,684,096.41	629,127,946.37
无形资产	本节七、26	9,479,339,460.16	7,596,640,334.83
其中：数据资源		5,918,226.60	2,398,107.68
开发支出	本节八	5,103,773.58	7,216,774.39
其中：数据资源			2,113,000.81
商誉	本节七、27	156,195,333.44	156,195,333.44
长期待摊费用	本节七、28	9,719,197.58	10,894,401.40
递延所得税资产	本节七、29	532,651,935.27	455,964,736.89
其他非流动资产	本节七、30	156,512,639.25	48,780,080.75
非流动资产合计		38,038,053,820.47	36,648,525,266.76
资产总计		41,949,425,156.97	40,225,483,053.38
流动负债：			

短期借款	本节七、32	3,621,172,017.14	2,486,775,947.09
应付票据	本节七、35	78,797,589.77	
应付账款	本节七、36	584,267,493.02	510,868,862.19
预收款项	本节七、37	27,305,161.95	26,839,488.82
合同负债	本节七、38	180,938,922.94	165,329,849.55
应付职工薪酬	本节七、39	178,891,936.28	306,984,922.31
应交税费	本节七、40	75,242,277.01	55,957,668.45
其他应付款	本节七、41	3,415,058,537.97	3,615,650,667.56
其中：应付利息			
应付股利		23,281,355.93	
一年内到期的非流动负债	本节七、43	2,729,287,930.06	2,633,884,404.46
其他流动负债	本节七、44	8,491,168.61	9,516,585.90
流动负债合计		10,899,453,034.75	9,811,808,396.33
非流动负债：			
长期借款	本节七、45	10,943,679,316.31	11,178,434,783.47
应付债券	本节七、46	1,100,000,000.00	600,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	本节七、47	723,022,812.34	548,810,648.61
长期应付款	本节七、48	1,373,458,387.79	1,522,043,716.28
长期应付职工薪酬	本节七、49	13,743,032.49	14,442,539.41
预计负债			
递延收益	本节七、51	155,090,079.16	118,260,328.15
递延所得税负债	本节七、29	371,914,531.08	290,314,013.62
其他非流动负债			
非流动负债合计		14,680,908,159.17	14,272,306,029.54
负债合计		25,580,361,193.92	24,084,114,425.87
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	1,989,390,867.75	1,989,135,714.13
减：库存股			
其他综合收益	本节七、57	-61,013,156.89	-62,590,306.43
专项储备	本节七、58	165,645,551.60	152,922,603.29
盈余公积	本节七、59	843,530,665.49	843,530,665.49
一般风险准备			
未分配利润	本节七、60	8,172,231,378.95	7,961,186,415.02
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		14,185,439,194.90	13,959,838,979.50
少数股东权益		2,183,624,768.15	2,181,529,648.01
所有者权益（或股东权益）合计		16,369,063,963.05	16,141,368,627.51
负债和所有者权益（或股东权益）总计		41,949,425,156.97	40,225,483,053.38

公司负责人：牟伟

主管会计工作负责人：陈磊

会计机构负责人：陈磊

母公司资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：日照港股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		64,379,804.22	33,921,245.90
应收票据			
应收账款	本节十九、1	4,951,465.53	3,056,224.59
应收款项融资			15,672,807.95
预付款项		2,322,672.68	1,623,187.75
其他应收款	本节十九、2	913,327,341.37	603,176,180.86
其中：应收利息			
应收股利		26,520,076.88	
存货			
其中：数据资源			
合同资产		3,321,596.75	4,408,162.77
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		9,180,101.60	12,792,441.52
流动资产合计		997,482,982.15	674,650,251.34
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	本节十九、3	12,403,597,639.60	12,410,129,975.93
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		220,864,658.47	225,786,308.19
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		89,195,074.91	90,549,849.29
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		22,648.99	
非流动资产合计		12,713,680,021.97	12,726,466,133.41
资产总计		13,711,163,004.12	13,401,116,384.75
流动负债：			
短期借款		100,046,888.89	100,064,472.22

交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		11,229,369.40	14,600,257.06
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		319,612.33	172,769.71
应交税费		234,585.20	283,282.95
其他应付款		4,357,217.47	3,903,475.16
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		176,466,250.00	169,346,586.11
其他流动负债			
流动负债合计		292,653,923.29	288,370,843.21
非流动负债：			
长期借款		995,000,000.00	1,078,000,000.00
应付债券		1,100,000,000.00	600,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,095,000,000.00	1,678,000,000.00
负债合计		2,387,653,923.29	1,966,370,843.21
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	2,406,353,507.97
减：库存股			
其他综合收益		-1,898,774.45	-2,465,544.51
专项储备		21,192.64	21,192.64
盈余公积		840,053,271.17	840,053,271.17
未分配利润		5,003,325,995.50	5,115,129,226.27
所有者权益（或股东权益）合计		11,323,509,080.83	11,434,745,541.54
负债和所有者权益（或股东权益）总计		13,711,163,004.12	13,401,116,384.75

公司负责人：牟伟

主管会计工作负责人：陈磊

会计机构负责人：陈磊

合并利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入		3,817,268,686.64	3,668,024,228.56
其中：营业收入	本节七、61	3,817,268,686.64	3,668,024,228.56
二、营业总成本		3,374,506,366.47	3,237,055,650.15
其中：营业成本	本节七、61	2,901,341,013.78	2,777,073,674.27
税金及附加	本节七、62	69,120,627.71	38,122,961.30
销售费用			
管理费用	本节七、64	107,696,266.64	99,566,694.67
研发费用	本节七、65	68,364,232.02	58,953,617.72
财务费用	本节七、66	227,984,226.32	263,338,702.19
其中：利息费用		227,956,823.13	267,993,211.19
利息收入		2,638,857.69	4,698,903.77
加：其他收益	本节七、67	7,725,685.58	8,995,374.43
投资收益（损失以“-”号填列）	本节七、68	19,651,021.06	20,485,084.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		19,166,439.83	20,298,471.97
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）	本节七、70	470,974.05	136,529.79
信用减值损失（损失以“-”号填列）	本节七、71	-5,790,569.85	-3,483,385.77
资产减值损失（损失以“-”号填列）	本节七、72	308,618.61	-614,095.80
资产处置收益（损失以“-”号填列）	本节七、73	2,066,062.69	67,433,686.50
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		467,194,112.31	523,921,772.52
加：营业外收入	本节七、74	1,978,065.67	1,779,578.68
减：营业外支出	本节七、75	10,033,780.89	6,288,389.84
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		459,138,397.09	519,412,961.36
减：所得税费用	本节七、76	100,922,672.12	121,765,402.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		358,215,724.97	397,647,558.94
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		358,215,724.97	397,647,558.94
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		332,533,299.02	358,177,434.18

(净亏损以“-”号填列)			
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		25,682,425.95	39,470,124.76
六、其他综合收益的税后净额		1,577,149.54	-931,101.20
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,577,149.54	-931,101.20
1.不能重分类进损益的其他综合收益		1,010,379.48	-609,575.90
(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		1,010,379.48	-609,575.90
2.将重分类进损益的其他综合收益		566,770.06	-321,525.30
(1)权益法下可转损益的其他综合收益		566,770.06	-321,525.30
(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		359,792,874.51	396,716,457.74
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		334,110,448.56	357,246,332.98
(二)归属于少数股东的综合收益总额		25,682,425.95	39,470,124.76
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.11	0.12
(二)稀释每股收益(元/股)		0.11	0.12

公司负责人：牟伟

主管会计工作负责人：陈磊

会计机构负责人：陈磊

母公司利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	本节十九、4	22,082,317.02	25,934,844.51
减：营业成本	本节十九、4	28,395,214.30	28,165,221.39
税金及附加		1,433,378.99	526,921.49
销售费用			
管理费用		2,290,413.68	3,766,015.79
研发费用		962,843.38	
财务费用		15,195,535.88	13,812,283.50
其中：利息费用		22,401,370.24	18,007,874.18
利息收入		7,205,735.99	4,211,815.83
加：其他收益		213,735.70	1,147,735.04
投资收益（损失以“-”号填列）	本节十九、5	46,351,092.51	129,585,592.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		18,361,887.95	21,470,122.59
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-7,038,301.18	6,580,155.74
资产减值损失（损失以“-”号填列）		23,193.98	-74,030.22
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-2,190,037.18	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		11,164,614.62	116,903,855.47
加：营业外收入		67,701.22	0.72
减：营业外支出		1,547,211.52	120.51
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,685,104.32	116,903,735.68
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,685,104.32	116,903,735.68
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		9,685,104.32	116,903,735.68
（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		566,770.06	-321,525.30
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
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			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益		566,770.06	-321,525.30
1.权益法下可转损益的其他综合收益		566,770.06	-321,525.30
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		10,251,874.38	116,582,210.38
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：陈磊

会计机构负责人：陈磊

合并现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,604,631,572.65	3,303,172,678.35
收到的税费返还		309,143.69	
收到其他与经营活动有关的现金	本节七、78	92,486,901.84	115,571,352.30
经营活动现金流入小计		3,697,427,618.18	3,418,744,030.65
购买商品、接受劳务支付的现金		1,471,675,989.99	1,161,457,757.75
支付给职工及为职工支付的现金		804,674,295.63	1,007,319,583.49
支付的各项税费		124,874,892.91	175,290,967.51
支付其他与经营活动有关的现金	本节七、78	56,175,026.20	46,725,315.27
经营活动现金流出小计		2,457,400,204.73	2,390,793,624.02
经营活动产生的现金流量净额		1,240,027,413.45	1,027,950,406.63
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		250,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		30,459,917.84	19,707,355.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		11,487,983.50	2,319,303.92
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	30,238,547.95	147,795,014.55
投资活动现金流入小计		322,186,449.29	169,821,673.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,878,112,513.67	1,246,958,799.99
投资支付的现金		280,000,000.00	
质押贷款净增加额			
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	本节七、78	120,000,000.00	407,000,000.00
投资活动现金流出小计		2,278,112,513.67	1,653,958,799.99
投资活动产生的现金流量净额		-1,955,926,064.38	-1,484,137,126.10
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		4,887,697,513.02	3,309,884,988.24
收到其他与筹资活动有关的	本节七、78		10,000,000.00

现金			
筹资活动现金流入小计		4,887,697,513.02	3,319,884,988.24
偿还债务支付的现金		3,443,812,081.64	2,276,378,467.89
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		323,677,315.22	481,520,134.58
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,302,811.33	
支付其他与筹资活动有关的现金	本节七、78	449,195,147.29	486,631,020.05
筹资活动现金流出小计		4,216,684,544.15	3,244,529,622.52
筹资活动产生的现金流量净额		671,012,968.87	75,355,365.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,313,067.98	
五、现金及现金等价物净增加额		-46,198,750.04	-380,831,353.75
加：期初现金及现金等价物余额		1,127,508,840.52	1,338,883,384.64
六、期末现金及现金等价物余额		1,081,310,090.48	958,052,030.89

公司负责人：牟伟

主管会计工作负责人：陈磊

会计机构负责人：陈磊

母公司现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		31,431,471.49	15,314,055.73
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,285,340.77	43,597,728.38
经营活动现金流入小计		36,716,812.26	58,911,784.11
购买商品、接受劳务支付的现金		17,362,072.51	18,396,730.72
支付给职工及为职工支付的现金		6,218,450.37	9,332,317.85
支付的各项税费		3,627,979.90	2,960,679.03
支付其他与经营活动有关的现金		2,754,551.02	1,340,846.42
经营活动现金流出小计		29,963,053.80	32,030,574.02
经营活动产生的现金流量净额		6,753,758.46	26,881,210.09
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		26,930,122.02	100,272,987.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		216,563,128.06	245,002,371.26
投资活动现金流入小计		243,493,250.08	345,275,358.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		159,048.99	32,868,960.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		500,000,000.00	
投资活动现金流出小计		500,159,048.99	32,868,960.00
投资活动产生的现金流量净额		-256,665,798.91	312,406,398.83
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		500,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		500,000,000.00	
偿还债务支付的现金		83,000,000.00	83,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		136,448,841.64	281,860,848.81
支付其他与筹资活动有关的现金		178,000.00	
筹资活动现金流出小计		219,626,841.64	364,860,848.81
筹资活动产生的现金流量净额		280,373,158.36	-364,860,848.81
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		30,461,117.91	-25,573,239.89
加：期初现金及现金等价物余额		33,918,686.31	99,109,210.50
六、期末现金及现金等价物余额		64,379,804.22	73,535,970.61

公司负责人：牟伟

主管会计工作负责人：陈磊

会计机构负责人：陈磊

合并所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	3,075,653,888.00				1,989,135,714.13		-62,590,306.43	152,922,603.29	843,530,665.49		7,961,186,415.02		13,959,838,979.50	2,181,529,648.01	16,141,368,627.51
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	3,075,653,888.00				1,989,135,714.13		-62,590,306.43	152,922,603.29	843,530,665.49		7,961,186,415.02		13,959,838,979.50	2,181,529,648.01	16,141,368,627.51
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					255,153.62		1,577,149.54	12,722,948.31			211,044,963.93		225,600,215.40	2,095,120.14	227,695,335.54
（一）综合收益总额							1,577,149.54				332,533,299.02		334,110,448.56	25,682,425.95	359,792,874.51
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配											-121,488,335.09		-121,488,335.09	-24,584,167.26	-146,072,502.35
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-121,488,335.09		-121,488,335.09	-24,584,167.26	-146,072,502.35
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备								12,722,948.31					12,722,948.31	996,861.45	13,719,809.76
1. 本期提取								34,657,993.34					34,657,993.34	2,476,301.22	37,134,294.56
2. 本期使用								-21,935,045.03					-21,935,045.03	-1,479,439.77	-23,414,484.80
（六）其他					255,153.62								255,153.62		255,153.62
四、本期期末余额	3,075,653,888.00				1,989,390,867.75		-61,013,156.89	165,645,551.60	843,530,665.49		8,172,231,378.95		14,185,439,194.90	2,183,624,768.15	16,369,063,963.05

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	3,075,653,888.00				1,941,514,441.23		-65,678,412.66	140,438,040.37	833,430,655.44		7,842,537,678.46		13,767,896,290.84	2,225,603,788.63	15,993,500,079.47
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	3,075,653,888.00				1,941,514,441.23		-65,678,412.66	140,438,040.37	833,430,655.44		7,842,537,678.46		13,767,896,290.84	2,225,603,788.63	15,993,500,079.47
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-931,101.20	21,007,657.93			93,671,196.53		113,747,753.26	12,813,035.53	126,560,788.79
（一）综合收益总额							-931,101.20				358,177,434.18		357,246,332.98	39,470,124.76	396,716,457.74
（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											-264,506,237.65		-264,506,237.65	-27,402,649.91	-291,908,887.56
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-264,506,237.65		-264,506,237.65	-27,402,649.91	-291,908,887.56
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								21,007,657.93					21,007,657.93	745,560.68	21,753,218.61
1. 本期提取								36,959,251.45					36,959,251.45	3,189,865.73	40,149,117.18
2. 本期使用								-15,951,593.52					-15,951,593.52	-2,444,305.05	-18,395,898.57
（六）其他															
四、本期期末余额	3,075,653,888.00				1,941,514,441.23		-66,609,513.86	161,445,698.30	833,430,655.44		7,936,208,874.99		13,881,644,044.10	2,238,416,824.16	16,120,060,868.26

公司负责人：牟伟

主管会计工作负责人：陈磊

会计机构负责人：陈磊

母公司所有者权益变动表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	3,075,653,888.00				2,406,353,507.97		-2,465,544.51	21,192.64	840,053,271.17	5,115,129,226.27	11,434,745,541.54
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,075,653,888.00				2,406,353,507.97		-2,465,544.51	21,192.64	840,053,271.17	5,115,129,226.27	11,434,745,541.54
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							566,770.06			-111,803,230.77	-111,236,460.71
（一）综合收益总额							566,770.06			9,685,104.32	10,251,874.38
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-121,488,335.09	-121,488,335.09
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-121,488,335.09	-121,488,335.09
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											
1. 本期提取								27,245.59			27,245.59
2. 本期使用								-27,245.59			-27,245.59
（六）其他											
四、本期期末余额	3,075,653,888.00				2,406,353,507.97		-1,898,774.45	21,192.64	840,053,271.17	5,003,325,995.50	11,323,509,080.83

项目	2025 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	3,075,653,888.00				2,406,353,507.97		-1,766,028.55	21,192.64	829,953,261.12	5,390,231,950.49	11,700,447,771.67
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,075,653,888.00				2,406,353,507.97		-1,766,028.55	21,192.64	829,953,261.12	5,390,231,950.49	11,700,447,771.67
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-321,525.30			-147,602,501.97	-147,924,027.27
（一）综合收益总额							-321,525.30			116,903,735.68	116,582,210.38
（二）所有者投入和减少资本											
1．所有者投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配										-264,506,237.65	-264,506,237.65
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-264,506,237.65	-264,506,237.65
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											
1．本期提取								34,831.97			34,831.97
2．本期使用								-34,831.97			-34,831.97
（六）其他											
四、本期期末余额	3,075,653,888.00				2,406,353,507.97		-2,087,553.85	21,192.64	829,953,261.12	5,242,629,448.52	11,552,523,744.40

公司负责人：牟伟

主管会计工作负责人：陈磊

会计机构负责人：陈磊

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755,051,020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。

本公司建立了股东会、董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、企业管理部、投资发展部、生产业务部、财务部、安全环保科技部、法务审计部、技术创新中心、客户服务中心、AI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”）、山港陆海保税物流(日照)有限公司（“陆海保税(日照)”）、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（“股份岚山公司”）、日照港宝岚码头有限公司（“宝岚码头公司”）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（“山港财务公司”）、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”）、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”）、山东港航信息科技有限公司（“港航科技”）及中铝（日照）矿产资源有限责任公司（“中铝（日照）公司”）等10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集装箱、煤炭、金属矿石、水泥等进出口货物的装卸、堆存中转和港务管理服务。

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。

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。

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。

i. 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。

ii. 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：

- (1) 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；
- (2) 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：

- (3) 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；
- (4) 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。

iii. 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。

iv. 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附注 11。

v. 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：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产；
- (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；
- (3) 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；
- (4) 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

(5) 应收票据组合 1：银行承兑汇票

(6) 应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

(7) 应收账款组合：账龄组合

C、合同资产

(8) 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：

- (9) 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- (10) 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；
- (11) 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- (12) 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。

如借款人不大会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：

- (13) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- (14) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- (15) 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；
- (16) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- (17) 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。

vi. 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。

vii. 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

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

对于应收账款，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。

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

其他内容详见本节五、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

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

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

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、合同履约成本等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

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

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
辅助船舶	年限平均法	12	5	7.917
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	6-12	5	7.917-15.833
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、软件、专利权、数据资源等。

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
专利权	10	预计使用年限	直线法
数据资源	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。

销售水、电等商品，每月末按经客户确认的用量向客户开具结算单时确认收入。

(2) 同类业务采用不同经营模式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

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。

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

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

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

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

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

应收账款预期信用损失的计量

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

商誉减值

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

递延所得税资产

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

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

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2026 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

（1）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。

（2）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%
房产税	房产原值扣除一定比例后的余值	1.20%
城镇土地使用税	实际占用的土地面积	9.6 元/平方米
环境保护税	污染当量	1.2 元/污染当量
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%

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 年第 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，股份岚山公司 12、16 号泊位工程 2026 年经营所得减半征收企业所得税，17、18、20 号泊位工程 2026 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，2026 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《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》,企业购置并实际使用《环境保护专用设备企业所得税优惠目录》、《节能节水专用设备企业所得税优惠目录》和《安全生产专用设备企业所得税优惠目录》规定的环境保护、节能节水、安全生产等专用设备的,该专用设备的投资额的10%可以从企业当年的应纳税额中抵免;当年不足抵免的,可以在以后5个纳税年度结转抵免。本公司2026年购置环境保护专用设备,按照专用设备投资额的10%在应纳税额中抵免。

(8)根据财政部、税务总局《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(财税〔2023〕12号)对小型微利企业减按25%计算应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税政策,延续执行至2027年12月31日。本公司之子公司远昌船代、仁海货运符合小微企业认定标准,2026年度减按25%计算应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

☐适用 ☒不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

☒适用 ☐不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	306,146,571.44	318,727,523.26
其他货币资金	26,532,617.79	871,950.19
存放财务公司存款	775,163,519.04	808,781,317.26
合计	1,107,842,708.27	1,128,380,790.71
其中:存放在境外的款项总额		

其他说明

- 期末其他货币资金主要系保函保证金、借款保证金及利息。
- 期末,除其他货币资金和应收利息外,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

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	90,432,747.12		/
其中:			
结构性存款	90,432,747.12		/
合计	90,432,747.12		/

其他说明：

☐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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

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

其他说明：

无

(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（含 1 年）	1,094,465,621.11	818,837,686.15
1 至 2 年	163,090.07	2,017,806.79
2 至 3 年	2,465,590.45	2,929,588.91
3 至 4 年	617,041.25	592,143.25
4 至 5 年		12,150.00
5 年以上	2,151,195.00	2,139,045.00
合计	1,099,862,537.88	826,528,420.10

(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	2,000,000.00	0.18	2,000,000.00	100.00		2,000,000.00	0.24	2,000,000.00	100.00	
其中：										
按组合计提坏 账准备	1,097,862,537.88	99.82	23,682,114.29	2.16	1,074,180,423.59	824,528,420.10	99.76	18,089,667.11	2.19	806,438,752.99
其中：										
账龄组合	1,097,862,537.88	99.82	23,682,114.29	2.16	1,074,180,423.59	824,528,420.10	99.76	18,089,667.11	2.19	806,438,752.99
合计	1,099,862,537.88	/	25,682,114.29	/	1,074,180,423.59	826,528,420.10	/	20,089,667.11	/	806,438,752.99

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 2 户	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	款项收回可能性小
合计	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	/

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		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,094,465,621.11	22,874,331.51	2.09
1-2 年	163,090.07	8,888.41	5.45
2-3 年	2,465,590.45	422,109.09	17.12
3-4 年	617,041.25	225,590.28	36.56
4-5 年			
5 年以上	151,195.00	151,195.00	100.00
合计	1,097,862,537.88	23,682,114.29	2.16

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

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	20,089,667.11	5,592,447.18				25,682,114.29
合计	20,089,667.11	5,592,447.18				25,682,114.29

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(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

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 311,246,291.73 元，占应收账款期末余额合计数的 28.30%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 7,484,147.50 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 54,646,014.55 元，占合同资产期末余额合计数的 44.89%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 1,142,101.70 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	121,721,521.12	2,543,979.79	119,177,541.33	132,629,589.45	2,852,598.40	129,776,991.05
合计	121,721,521.12	2,543,979.79	119,177,541.33	132,629,589.45	2,852,598.40	129,776,991.05

(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	121,721,521.12	100.00	2,543,979.79	2.09	119,177,541.33	132,629,589.45	100.00	2,852,598.40	2.15	129,776,991.05
其中：										
账龄组合	121,721,521.12	100.00	2,543,979.79	2.09	119,177,541.33	132,629,589.45	100.00	2,852,598.40	2.15	129,776,991.05
合计	121,721,521.12	/	2,543,979.79	/	119,177,541.33	132,629,589.45	/	2,852,598.40	/	129,776,991.05

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		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	121,721,521.12	2,543,979.79	2.09
合计	121,721,521.12	2,543,979.79	2.09

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

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	期初余额	本期变动金额				期末余额	原因
		计提	收回或转回	转销/核销	其他变动		
合同资产减值准备	2,852,598.40		308,618.61			2,543,979.79	
合计	2,852,598.40		308,618.61			2,543,979.79	/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

(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
银行承兑汇票	139,974,307.72	120,632,663.43
合计	139,974,307.72	120,632,663.43

(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
银行承兑汇票	494,045,709.50	
合计	494,045,709.50	

(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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

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

其他说明：

无

(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	3,877,822.06	92.44	3,165,804.76	90.77
1 至 2 年	3,489.96	0.08	5,313.74	0.15
2 至 3 年			2,645.05	0.08
3 年以上	313,900.00	7.48	313,900.00	9.00
合计	4,195,212.02	100.00	3,487,663.55	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末无账龄超过 1 年的重要预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

☒适用 ☐不适用

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 2,886,699.54 元，占预付款项期末余额合计数的比例 68.81%。

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	144,597,378.79	137,128,764.43
合计	144,597,378.79	137,128,764.43

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

(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

其他说明：

无

(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

(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

其他说明：

无

(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（含 1 年）	147,937,095.95	140,295,370.57

1 年以内小计	147,937,095.95	140,295,370.57
1 至 2 年	125,357.02	130,357.02
2 至 3 年	41,320.36	41,320.36
3 至 4 年	67,569.65	29,200.00
4 至 5 年	288,732.61	310,890.61
5 年以上	30,835,076.03	30,821,276.03
合计	179,295,151.62	171,628,414.59

(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
应收土地收储补偿款	120,164,033.00	115,999,051.00
待收预付设备采购款	29,169,230.76	29,169,230.76
应收代理业务款	24,596,395.32	22,471,857.03
押金及保证金	2,820,324.56	2,237,042.61
其他	2,545,167.98	1,751,233.19
合计	179,295,151.62	171,628,414.59

(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)	
2026年1月1日余额	5,330,419.40		29,169,230.76	34,499,650.16
2026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	198,122.67			198,122.67
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	5,528,542.07		29,169,230.76	34,697,772.83

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	34,499,650.16	198,122.67				34,697,772.83
合计	34,499,650.16	198,122.67				34,697,772.83

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

无

(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
日照市岚山区自然资源局	115,999,051.00	64.70	应收土地收储补偿款	1 年以内	2,865,176.56
泰富重装集团有限公司	29,169,230.76	16.27	待收设备采购款	5 年以上	29,169,230.76
日照市昱岚新材料有限公司	7,132,437.04	3.98	应收代理业务款	1 年以内	176,171.19
日照经济技术开发区财政局	4,164,982.00	2.32	应收土地收储补偿款	1 年以内	102,875.06
青岛力天国际物流有限公司	2,934,986.24	1.64	应收代理业务款	1 年以内	72,494.16
合计	159,400,687.04	88.91	/	/	32,385,947.73

(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	70,241,764.25	2,535,937.81	67,705,826.44	62,489,533.71	2,535,937.81	59,953,595.90
库存商品	18,974.36	18,974.36		18,974.36	18,974.36	
合同履约成本	175,139,018.88		175,139,018.88	167,677,248.07		167,677,248.07
合计	245,399,757.49	2,554,912.17	242,844,845.32	230,185,756.14	2,554,912.17	227,630,843.97

(2) 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

(3) 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	2,535,937.81					2,535,937.81
库存商品	18,974.36					18,974.36
合计	2,554,912.17					2,554,912.17

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	70,241,764.25	2,535,937.81	3.61	62,489,533.71	2,535,937.81	4.06
库存商品	18,974.36	18,974.36	100.00	18,974.36	18,974.36	100.00
合同履约成本	175,139,018.88			167,677,248.07		
合计	245,399,757.49	2,554,912.17	1.04	230,185,756.14	2,554,912.17	1.11

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

(4) 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

(5) 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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	463,623.63	463,623.63
合计	463,623.63	463,623.63

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

一年内到期的非流动资产的其他说明
无

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	185,122,199.60	239,689,153.50
增值税留抵税额	516,851,130.13	496,553,978.77
预缴所得税	4,458,107.85	33,610,671.69
大额存单及利息	281,231,111.13	253,163,888.90
合计	987,662,548.71	1,023,017,692.86

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

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

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

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：

无

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

(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	94,751,432.02	4,510,813.17	90,240,618.85	94,751,432.02	4,510,813.17	90,240,618.85	5%
合计	94,751,432.02	4,510,813.17	90,240,618.85	94,751,432.02	4,510,813.17	90,240,618.85	/

(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	94,751,432.02	100.00	4,510,813.17	4.76	90,240,618.85	94,751,432.02	100.00	4,510,813.17	4.76	90,240,618.85
其中：										
账龄组合	94,751,432.02	100.00	4,510,813.17	4.76	90,240,618.85	94,751,432.02	100.00	4,510,813.17	4.76	90,240,618.85
合计	94,751,432.02	/	4,510,813.17	/	90,240,618.85	94,751,432.02	/	4,510,813.17	/	90,240,618.85

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		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	94,751,432.02	4,510,813.17	4.76
合计	94,751,432.02	4,510,813.17	4.76

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

(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	
长期应收款	4,510,813.17					4,510,813.17
合计	4,510,813.17					4,510,813.17

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

(4) 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

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（账面价值）	减值 准备 期初 余额	本期增减变动								期末 余额（账面价值）	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	47,054,121.15				-1,748,871.98						45,305,249.17	
东平铁路公司	16,603,788.68				-3,473,353.18		72,347.11				13,202,782.61	
山港财务公司	567,404,433.43				21,400,582.21	566,770.06		25,460,994.34			563,910,791.36	
山焦公司	119,430,546.22				-298,337.72						119,132,208.50	
港航科技	45,802,006.13				2,453,263.68		149,629.05				48,404,898.86	
储配煤公司												
远海船代	3,725,158.71				-3,229,503.49						495,655.22	
蓬莱外代	4,489,952.81				190,809.23						4,680,762.04	
中铝（日照）公 司	198,001,842.74				815,747.86						198,817,590.60	
烟台中韩轮渡	11,052,443.07				3,056,103.22		33,177.46	1,648,923.50			12,492,800.25	
小计	1,013,564,292.94				19,166,439.83	566,770.06	255,153.62	27,109,917.84			1,006,442,738.61	
合计	1,013,564,292.94				19,166,439.83	566,770.06	255,153.62	27,109,917.84			1,006,442,738.61	

(2) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

无

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	4,243,879.66				456,038.55		3,787,841.11			47,249,758.89	
岚北港务 公司	6,701,402.29			1,803,211.20			8,504,613.49			31,495,386.51	
合计	10,945,281.95			1,803,211.20	456,038.55		12,292,454.60			78,745,145.40	/

(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

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	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	11,432,758.34	6,483,365.72		17,916,124.06
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
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	4,330,288.82	2,852,670.78		7,182,959.60
2.本期增加金额	167,172.18	64,846.62		232,018.80
(1) 计提或摊销	167,172.18	64,846.62		232,018.80
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	4,497,461.00	2,917,517.40		7,414,978.40
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	6,935,297.34	3,565,848.32		10,501,145.66
2.期初账面价值	7,102,469.52	3,630,694.94		10,733,164.46

(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	21,542,440,811.53	22,402,601,244.55
固定资产清理		
合计	21,542,440,811.53	22,402,601,244.55

其他说明：

无

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	辅助船舶	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	10,206,103,718.40	7,828,843,729.77	11,229,347,539.04	987,770,229.16	1,542,240,541.54	353,171,002.19	188,416,181.92	2,827,832,541.88	162,275,576.31	35,326,001,060.21
2.本期增加金额	140,673,806.64	92,875,111.32	245,259,102.22		61,210,129.75	27,997,278.85	509,419.28	68,977,335.47	1,308,918.52	638,811,102.05
(1) 购置	1,427,639.24	16,465,293.32	2,535,840.70		7,127,539.94	14,267,741.47	509,419.28	1,389,206.02	1,288,918.52	45,011,598.49
(2) 在建工程转入	132,547,771.60	75,566,148.74	242,723,261.52		54,082,589.81	13,578,033.11		27,310,845.57	20,000.00	545,828,650.35
(3) 其他	6,698,395.80	843,669.26				151,504.27		40,277,283.88		47,970,853.21
3.本期减少金额	190,718,311.38	846,758,149.67	38,973,733.21		2,763,612.02		2,381,860.78	15,015,055.90	363,434.24	1,096,974,157.20
(1) 处置或报废		881,476.93	28,324,559.58		2,763,612.02		2,381,860.78	6,229,615.05	363,434.24	40,944,558.60
(2) 其他	190,718,311.38	845,876,672.74	10,649,173.63					8,785,440.85		1,056,029,598.60
4.期末余额	10,156,059,213.66	7,074,960,691.42	11,435,632,908.05	987,770,229.16	1,600,687,059.27	381,168,281.04	186,543,740.42	2,881,794,821.45	163,221,060.59	34,867,838,005.06
二、累计折旧										
1.期初余额	2,689,820,067.36	1,778,417,916.09	5,662,244,539.80	731,265,335.85	1,001,892,982.25	169,966,319.60	114,688,123.29	637,302,635.47	137,801,895.95	12,923,399,815.66
2.本期增加金额	93,606,295.69	108,540,614.41	298,859,548.24	19,095,576.49	38,223,108.14	17,717,549.10	7,057,689.30	64,007,951.06	3,301,998.36	650,410,330.79
(1) 计提	93,602,409.41	108,540,614.41	298,859,548.24	19,095,576.49	38,223,108.14	17,573,620.04	7,057,689.30	52,497,533.73	3,301,998.36	638,752,098.12
(2) 其他	3,886.28					143,929.06		11,510,417.33		11,658,232.67
3.本期减少金额	33,120,814.24	178,186,305.46	26,793,326.21		2,493,120.84		2,236,516.61	5,237,606.97	345,262.59	248,412,952.92
(1) 处置或报废		88,972.14	26,793,326.21		2,493,120.84		2,236,516.61	3,256,565.75	345,262.59	35,213,764.14
(2) 其他	33,120,814.24	178,097,333.32						1,981,041.22		213,199,188.78
4.期末余额	2,750,305,548.81	1,708,772,225.04	5,934,310,761.83	750,360,912.34	1,037,622,969.55	187,683,868.70	119,509,295.98	696,072,979.56	140,758,631.72	13,325,397,193.53
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) 处置或报废										
4.期末余额										
四、账面价值										
1.期末账面价值	7,405,753,664.85	5,366,188,466.38	5,501,322,146.22	237,409,316.82	563,064,089.72	193,484,412.34	67,034,444.44	2,185,721,841.89	22,462,428.87	21,542,440,811.53
2.期初账面价值	7,516,283,651.04	6,050,425,813.68	5,567,102,999.24	256,504,893.31	540,347,559.29	183,204,682.59	73,728,058.63	2,190,529,906.41	24,473,680.36	22,402,601,244.55

(2) 暂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

(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	4,057,929,615.53	4,215,621,055.94
工程物资		
合计	4,057,929,615.53	4,215,621,055.94

其他说明：

无

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	3,792,233,675.79		3,792,233,675.79	3,937,702,563.40		3,937,702,563.40
在安装设备	26,282,574.19		26,282,574.19	47,412,744.25		47,412,744.25
零星工程	239,413,365.55		239,413,365.55	230,505,748.29		230,505,748.29
合计	4,057,929,615.53		4,057,929,615.53	4,215,621,055.94		4,215,621,055.94

(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	1,424,722,590.90	49,114,723.54			1,473,837,314.44	74.39	主体施工	38,087,244.77	10,620,721.45	3.18	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	1,666,481,900.00	5,040,550.07	17,856,461.34			22,897,011.41	55.29	基本已完工	14,582,866.43			金融机构贷 款和自筹
日照港粮食基地工程	1,440,162,100.00	9,122,015.35	11,529,039.08	18,812,280.84		1,838,773.59	72.23	基本已完工				自筹
日照钢铁精品基地配 套成品码头工程	2,208,310,800.00	5,250,333.24	4,967,731.07			10,218,064.31	40.18	部分已完工	1,448,494.63			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	758,684,000.00	57,191,723.46	4,100,541.81	57,191,723.46		4,100,541.81	78.70	基本已完工	7,342,223.36			金融机构贷 款和自筹
日照港石臼港区南区 #14#15 泊位堆场扩 建工程	1,568,392,000.00	27,706,911.87	43,215,833.62	36,618,374.13		34,304,371.36	30.30	部分已完工				自筹
东煤南移二期工程	1,409,330,300.00	349,082,142.31	1,319,319.72			350,401,462.03	31.62	部分已完工	636,394.30			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	538,329,500.00	316,825,980.80	15,586,133.76			332,412,114.56	66.61	主体施工				自筹
岚山港区南区铁路工 程	883,345,500.00	496,044,001.68	28,448,162.71			524,492,164.39	62.66	基本已完工	3,192,870.59	759,390.48	2.40	金融机构贷 款和自筹
岚山港区南区 #18#20#22 泊位工程	1,146,235,800.00	181,983,891.05	42,285,332.91			224,269,223.96	70.82	基本已完工	6,047,256.39	288,344.18	2.88	金融机构贷 款和自筹
日照港石臼港区西区 #7-#16 泊位改建集装 箱码头工程	1,250,000,000.00	37,352.83	26,310,469.68			26,347,822.51	2.11	主体施工				金融机构贷 款和自筹
日照港转型升级工程	6,181,129,300.00	27,655,437.81	93,936,136.25			121,591,574.06	1.97	主体施工	37,515.04	37,515.04	2.32	金融机构贷 款和自筹
合计	21,871,951,700.00	2,900,662,931.37	338,669,885.49	112,622,378.43	0.00	3,126,710,438.43	/	/	71,374,865.51	11,705,971.15	/	/

(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

☐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

其他说明：

无

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	辅助机器设备	车辆	合计
一、账面原值						
1.期初余额	706,440,072.26	30,560,444.45	26,641,745.23	5,588,651.41	7,480,546.41	776,711,459.76
2.本期增加金额	502,038,533.89	23,183,841.28	221,094.51	5,697,381.67	17,569.73	531,158,421.08
(1)租入	502,038,533.89	23,183,841.28	221,094.51	5,697,381.67	17,569.73	531,158,421.08
3.本期减少金额	22,631,952.99		11,834,813.45			34,466,766.44
(1)其他减少	22,631,952.99		11,834,813.45			34,466,766.44
4.期末余额	1,185,846,653.16	53,744,285.73	15,028,026.29	11,286,033.08	7,498,116.14	1,273,403,114.40
二、累计折旧						
1.期初余额	115,745,747.02	12,430,772.89	16,112,967.92	2,406,069.62	887,955.94	147,583,513.39
2.本期增加金额	151,250,096.28	5,624,038.86	3,235,858.89	3,085,471.32	804,175.59	163,999,640.94
(1)计提	151,250,096.28	5,624,038.86	3,235,858.89	3,085,471.32	804,175.59	163,999,640.94
3.本期减少金额	5,029,322.89		11,834,813.45			16,864,136.34
(1)其他减少	5,029,322.89		11,834,813.45			16,864,136.34
4.期末余额	261,966,520.41	18,054,811.75	7,514,013.36	5,491,540.94	1,692,131.53	294,719,017.99
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	923,880,132.75	35,689,473.98	7,514,012.93	5,794,492.14	5,805,984.61	978,684,096.41
2.期初账面价值	590,694,325.24	18,129,671.56	10,528,777.31	3,182,581.79	6,592,590.47	629,127,946.37

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

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	专利权	数据资源	合计
一、账面原值						
1.期初余额	8,489,291,624.02	224,576,403.38	179,711,635.54	15,450,000.00	2,617,309.19	8,911,646,972.13
2.本期增加金额	1,175,053,801.65	812,605,024.00	9,571,335.97		3,843,096.83	2,001,073,258.45
(1)购置	4,167,004.24	812,605,024.00	8,821,899.50			825,593,927.74
(2)内部研发			749,436.47		3,843,096.83	4,592,533.30
(3)在建工程转入	1,170,886,797.41					1,170,886,797.41
(4)其他增加						
3.本期减少金额	7,913,547.36					7,913,547.36
(1)处置						
(2)其他减少	7,913,547.36					7,913,547.36
4.期末余额	9,656,431,878.31	1,037,181,427.38	189,282,971.51	15,450,000.00	6,460,406.02	10,904,806,683.22
二、累计摊销						
1.期初余额	1,254,473,047.86	14,241,195.82	44,399,509.06	1,673,683.05	219,201.51	1,315,006,637.30
2.本期增加金额	96,464,319.52	3,938,486.57	9,219,450.73	772,469.10	322,977.91	110,717,703.83
3.本期减少金额	257,118.07					257,118.07
4.期末余额	1,350,680,249.31	18,179,682.39	53,618,959.79	2,446,152.15	542,179.42	1,425,467,223.06
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
3.本期减少金额						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	8,305,751,629.00	1,019,001,744.99	135,664,011.72	13,003,847.85	5,918,226.60	9,479,339,460.16
2.期初账面价值	7,234,818,576.16	210,335,207.56	135,312,126.48	13,776,316.95	2,398,107.68	7,596,640,334.83

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0.04%

(2) 确认为无形资产的数据资源

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	外购的数据资源 无形资产	自行开发的数据 资源无形资产	其他方式取得的 数据资源无形资 产	合计
一、账面原值				
1. 期初余额		2,617,309.19		2,617,309.19
2. 本期增加金额		3,843,096.83		3,843,096.83
其中：购入				
内部研发		3,843,096.83		3,843,096.83
其他增加				
3. 本期减少金额				
其中：处置				
失效且终止确认				
其他减少				
4. 期末余额		6,460,406.02		6,460,406.02
二、累计摊销				
1. 期初余额		219,201.51		219,201.51
2. 本期增加金额		322,977.91		322,977.91
3. 本期减少金额				
其中：处置				
失效且终止确认				
其他减少				
4. 期末余额		542,179.42		542,179.42
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值		5,918,226.60		5,918,226.60
2. 期初账面价值		2,398,107.68		2,398,107.68

其他说明：

无

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

(4) 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
取得股份岚山公司控制权	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取得股份岚山公司控制溢价形成商誉

本公司和晋瑞国际有限公司各持有股份岚山公司 50%股权，本公司取得股份岚山公司经营和财务决策控制权后，自 2013 年 12 月起将股份岚山公司纳入合并报表范围。购买日本公司投资金额大于合并中取得的股份岚山公司可辨认净资产公允价值的差额 12,325.8 万元确认为商誉。股份岚山公司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。2021 年 8 月，股份岚山公司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公司资产组。

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 9.47%（第二港务分公司）和 9.47%（股份岚山公司），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
资产改良及维护支出	10,894,401.40		1,175,203.82		9,719,197.58
合计	10,894,401.40		1,175,203.82		9,719,197.58

其他说明：

无

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
坏账准备	40,821,059.14	10,179,242.71	42,109,395.31	10,503,866.41
预提费用	29,843,982.12	7,460,995.53	30,471,219.58	7,617,804.90
内部交易未实现利润	293,062,228.24	73,265,557.07	295,588,036.04	73,897,009.01
固定资产税会差异	263,748.44	65,937.11	263,748.44	65,937.11
其他权益工具投资公允价值变动	78,745,145.40	19,686,286.35	80,092,318.05	20,023,079.52
资产减值准备及存货跌价准备	5,027,988.71	1,256,997.17	5,313,413.34	1,360,614.06
辞退福利	11,275,647.12	2,818,911.78	16,952,482.12	4,238,120.54
租赁负债及融资租赁	1,640,542,660.12	410,113,524.21	1,321,815,287.98	330,453,822.00
可抵扣亏损	31,217,933.36	7,804,483.34	31,217,933.35	7,804,483.34
合计	2,130,800,392.65	532,651,935.27	1,823,823,834.21	455,964,736.89

(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)	7,806,532.36	1,951,633.09	9,185,484.44	2,296,371.11
使用权资产及融资租赁	1,479,418,844.84	369,854,711.21	1,152,070,570.05	288,017,642.51
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	432,747.12	108,186.78		
合计	1,487,658,124.32	371,914,531.08	1,161,256,054.49	290,314,013.62

(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	23,982,851.91	17,109,233.60
可抵扣亏损	69,258,942.36	40,174,821.34
合计	93,241,794.27	57,284,054.94

(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
2029 年		15,835,620.33	
2030 年	24,070,138.50	24,339,201.01	
2031 年	45,188,803.86		
合计	69,258,942.36	40,174,821.34	/

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
预付工程、设备及软件款	143,514,147.01		143,514,147.01	35,781,588.51		35,781,588.51
代垫征地补偿费用	12,429,193.56		12,429,193.56	12,429,193.56		12,429,193.56
其他	569,298.68		569,298.68	569,298.68		569,298.68
合计	156,512,639.25		156,512,639.25	48,780,080.75		48,780,080.75

补偿性资产相关信息

□适用 √不适用

其他说明：

无

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	26,532,617.79	26,532,617.79	其他	保函保证金、 借款保证金、 应收利息	871,950.19	871,950.19	其他	应收利息、借 款保证金
固定资产	1,992,722,113.46	1,578,305,956.40	抵押	贷款抵押、售 后回租抵押	3,683,291,465.04	2,885,034,208.59	抵押	贷款抵押、售 后回租抵押
无形资产	841,124,490.18	802,345,962.49	抵押	贷款抵押	841,570,609.47	812,508,772.23	抵押	贷款抵押
其中：数据 资源					446,119.29	367,526.40	质押	贷款质押
合计	2,860,379,221.43	2,407,184,536.68	/	/	4,525,734,024.70	3,698,414,931.01	/	/

其他说明：

无

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	3,135,000,000.00	2,260,000,000.00
电费等结算信用证融资	484,632,086.57	224,420,291.55
应计利息	1,539,930.57	2,355,655.54
合计	3,621,172,017.14	2,486,775,947.09

短期借款分类的说明：

无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、 交易性金融负债

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	78,797,589.77	
合计	78,797,589.77	

本期末已到期未支付的应付票据总额为0 元。到期未付的原因是无

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	443,437,511.65	351,814,763.94
货款	133,468,479.90	150,704,606.98
其他	7,361,501.47	8,349,491.27
合计	584,267,493.02	510,868,862.19

(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	8,906,249.95	11,265,504.14
预收固定资产处置款	18,398,912.00	15,573,984.68
合计	27,305,161.95	26,839,488.82

(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	8,906,249.95	预收租赁费未到结算期
合计	8,906,249.95	/

(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	125,277,640.12	114,583,383.16
通信、动力工程款	55,661,282.82	50,746,466.39
合计	180,938,922.94	165,329,849.55

(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	297,100,583.19	535,107,114.54	679,146,378.45	153,061,319.28
二、离职后福利-设定提存计划	249,917.20	125,885,650.12	104,127,544.75	22,008,022.57
三、辞退福利	9,613,644.75	713,817.37	6,523,588.86	3,803,873.26
四、一年内到期的其他福利	20,777.17		2,056.00	18,721.17
合计	306,984,922.31	661,706,582.03	789,799,568.06	178,891,936.28

(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	197,168,531.50	393,358,458.20	532,343,943.60	58,183,046.10
二、职工福利费		33,124,576.96	33,124,576.96	
三、社会保险费	11,708,389.68	45,048,253.71	49,787,982.27	6,968,661.12
其中：医疗保险费	11,708,389.68	40,634,209.71	45,373,938.27	6,968,661.12
工伤保险费		4,414,044.00	4,414,044.00	
生育保险费				
四、住房公积金	8,935,227.00	56,337,851.64	56,495,784.64	8,777,294.00
五、工会经费和职工教育经费	79,288,435.01	7,237,974.03	7,394,090.98	79,132,318.06
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	297,100,583.19	535,107,114.54	679,146,378.45	153,061,319.28

(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		80,286,777.92	80,286,777.92	
2、失业保险费		3,512,013.89	3,512,013.89	
3、企业年金缴费	249,917.20	42,086,858.31	20,328,752.94	22,008,022.57
合计	249,917.20	125,885,650.12	104,127,544.75	22,008,022.57

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
企业所得税	43,041,972.65	26,330,663.22

土地使用税	15,238,037.12	12,065,880.74
环境保护税	9,732,100.67	4,450,058.20
房产税	5,298,878.32	4,991,934.92
印花税	1,233,683.45	1,319,937.22
个人所得税	511,964.85	6,520,456.50
增值税	151,490.89	70,996.79
车船税	22,235.50	200,000.00
城市维护建设税	6,949.59	4,515.51
教育费附加	2,978.39	1,935.21
地方教育附加	1,985.58	1,290.14
合计	75,242,277.01	55,957,668.45

其他说明：

无

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	23,281,355.93	
其他应付款	3,391,777,182.04	3,615,650,667.56
合计	3,415,058,537.97	3,615,650,667.56

(2) 应付利息

□适用 √不适用

(3) 应付股利

√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	23,281,355.93	
合计	23,281,355.93	

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

(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	3,124,146,873.72	3,337,649,836.88
质保金	139,256,763.95	163,786,823.80
待付费用	97,262,950.54	86,770,795.25
押金、保证金	26,610,295.36	24,955,878.26
其他	4,500,298.47	2,487,333.37
合计	3,391,777,182.04	3,615,650,667.56

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日照公司	1,054,858,500.76	尚未结算完毕
上海振华重工（集团）股份有限公司	61,339,684.00	尚未结算完毕
山东港湾建设集团有限公司城建工程公司	37,443,877.24	尚未结算完毕
山东港口日照港集团有限公司	28,460,844.58	尚未结算完毕
山东陆海装备集团日照有限公司	27,830,280.00	尚未结算完毕
山东港湾建设集团有限公司钢结构工程公司	25,581,939.55	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	20,201,434.92	尚未结算完毕
中铁六局集团有限公司	10,570,000.00	尚未结算完毕
合计	1,266,286,561.05	/

其他说明：

□适用 √不适用

42、 持有待售负债

□适用 √不适用

43、 一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
一年内到期的长期借款	2,298,073,855.75	2,256,898,744.82
一年内到期的应付债券	9,724,500.00	2,414,000.00
一年内到期的长期应付款	82,633,376.00	205,840,039.12
一年内到期的租赁负债	338,856,198.31	168,731,620.52
合计	2,729,287,930.06	2,633,884,404.46

其他说明：

无

44、 其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	8,491,168.61	9,516,585.90
合计	8,491,168.61	9,516,585.90

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款

(1) 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	30,000,000.00	30,000,000.00
抵押借款	1,377,808,466.34	1,256,238,997.67
信用借款	9,535,870,849.97	9,892,195,785.80
合计	10,943,679,316.31	11,178,434,783.47

长期借款分类的说明：

本公司以借款保证金质押取得借款用于日常经营，以海域使用权及土地使用权进行抵押取得借款用于“山东钢铁集团日照钢铁精品基地配套成品码头项目以及相应的配套工程”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，以土地使用权和房屋建筑物进行抵押取得借款用于中国北方生活消费品（日照）分拨中心项目一期建设支出。

其他说明

√适用 □不适用

期末信用借款利率为 1.98%-2.88%，抵押借款利率为 2.50%-3.18%，质押借款利率为 3.70%；期初信用借款利率区间为 2.08%-3.30%，抵押借款利率为 2.50%-3.18%，质押借款利率为 2.6%-3.80%。

46、应付债券

(1) 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
25 日照港股 MTN001	600,000,000.00	600,000,000.00
26 日照港股 MTN001	500,000,000.00	
合计	1,100,000,000.00	600,000,000.00

(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

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值(元)	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
25日照港股MTN001	100.00	2.13	2025-10-23	3 年	600,000,000.00	600,000,000.00		8,839,500.00			600,000,000.00	否
26日照港股MTN001	100.00	1.77	2026-5-22	3 年	500,000,000.00		500,000,000.00	885,000.00			500,000,000.00	否
合计	/	/	/	/	1,100,000,000.00	600,000,000.00	500,000,000.00	9,724,500.00			1,100,000,000.00	/

(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
租赁付款额	1,320,134,027.43	976,545,542.83
减：未确认融资费用	258,255,016.78	259,003,273.70
减：一年内到期的租赁负债	338,856,198.31	168,731,620.52
合计	723,022,812.34	548,810,648.61

其他说明：

无

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	1,373,458,387.79	1,522,043,716.28
专项应付款		
合计	1,373,458,387.79	1,522,043,716.28

其他说明：

无

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	1,373,458,387.79	1,522,043,716.28
合计	1,373,458,387.79	1,522,043,716.28

其他说明：

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。2024 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 3.05%,租金总额为 192,548.11 万元,分 20 期于每季度付息、每半年不规则还本。2025 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 2.70%,租金总额为 191,160.85 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 2026 年 6 月 30 日,该融资租赁项目应付租金余额(摊余成本)为 145,609.18 万元,固定资产抵押物金额为 153,123.82 万元。

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	797,123.38	797,123.38
二、辞退福利	12,945,909.11	13,645,416.03
三、其他长期福利		
合计	13,743,032.49	14,442,539.41

(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	797,123.38	848,561.69
二、计入当期损益的设定受益成本		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动		-51,438.31
五、期末余额	797,123.38	797,123.38

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	118,260,328.15	44,000,000.00	7,170,248.99	155,090,079.16	与资产相关的政府补助
合计	118,260,328.15	44,000,000.00	7,170,248.99	155,090,079.16	/

其他说明：

□适用 √不适用

52、 其他非流动负债

□适用 √不适用

53、 股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

无

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）	1,070,908,070.69	255,153.62		1,071,163,224.31
其他资本公积	918,227,643.44			918,227,643.44
合计	1,989,135,714.13	255,153.62		1,989,390,867.75

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期对联营企业东平铁路公司、港航科技、烟台中韩轮渡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，并增加资本公积 255,153.62 元。

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	-60,124,174.49	1,347,172.65			336,793.17	1,010,379.48		-59,113,795.01
其中：重新计量设定 受益计划变动额	-54,935.98							-54,935.98
其他权益工具投资 公允价值变动	-60,069,238.51	1,347,172.65			336,793.17	1,010,379.48		-59,058,859.03
二、将重分类进损益 的其他综合收益	-2,466,131.94	566,770.06				566,770.06		-1,899,361.88
其中：权益法下可转 损益的其他综合收益	-2,466,131.94	566,770.06				566,770.06		-1,899,361.88
其他综合收益合计	-62,590,306.43	1,913,942.71			336,793.17	1,577,149.54		-61,013,156.89

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

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	152,922,603.29	34,657,993.34	21,935,045.03	165,645,551.60
合计	152,922,603.29	34,657,993.34	21,935,045.03	165,645,551.60

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

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	799,420,380.37			799,420,380.37
任意盈余公积	44,110,285.12			44,110,285.12
合计	843,530,665.49			843,530,665.49

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	7,961,186,415.02	7,842,537,678.46
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	7,961,186,415.02	7,842,537,678.46
加：本期归属于母公司所有者的净利润	332,533,299.02	494,751,561.29
减：提取法定盈余公积		10,100,010.05
应付普通股股利	121,488,335.09	366,002,814.68
期末未分配利润	8,172,231,378.95	7,961,186,415.02

调整期初未分配利润明细：

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

61、 营业收入和营业成本**(1) 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,715,200,042.19	2,818,665,235.80	3,466,650,165.10	2,608,120,870.43
其他业务	102,068,644.45	82,675,777.98	201,374,063.46	168,952,803.84
合计	3,817,268,686.64	2,901,341,013.78	3,668,024,228.56	2,777,073,674.27

(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	3,613,410,002.28	2,731,674,666.58
物流代理	101,790,039.91	86,990,569.22
其他业务	102,068,644.45	82,675,777.98
按合同期限分类		
按时点确认收入	162,881,129.84	
按时段确认收入	3,654,387,556.80	
合计	3,817,268,686.64	2,901,341,013.78

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

其他说明：

无

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
土地使用税	32,592,443.06	20,768,196.32
环境保护税	21,512,013.84	6,933,800.93
房产税	12,579,103.92	8,609,979.41
印花税	2,183,102.46	1,634,256.90
城市维护建设税	82,065.51	39,729.29
车船使用税	46,127.39	41,457.90
教育费附加	35,230.51	17,068.07
地方教育附加	23,447.28	11,378.74
其他	67,093.74	67,093.74
合计	69,120,627.71	38,122,961.30

其他说明：

无

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	57,247,777.31	50,521,835.03
折旧与摊销	28,035,375.61	24,225,514.82
中介机构服务费	1,477,709.62	2,033,584.15
差旅交通费	2,668,354.69	2,000,595.16
租赁及物业费	3,739,721.88	2,811,314.88
业务宣传费	1,321,169.13	1,292,413.21
邮电费	1,707,475.91	2,410,195.96
党组织工作经费	644,231.87	760,570.56
办公费	443,957.14	370,477.49
会议费	2,228,833.72	1,172,398.11
其他	8,181,659.76	11,967,795.30
合计	107,696,266.64	99,566,694.67

其他说明：

无

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	49,437,223.12	31,211,796.63
折旧与摊销	6,610,680.62	15,672,386.06
委外费用	4,074,750.00	3,785,945.58
材料费	8,238,381.95	8,094,726.89
其他	3,196.33	188,762.56
合计	68,364,232.02	58,953,617.72

其他说明：

无

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	242,879,294.28	280,589,940.90
减：利息资本化	14,922,471.15	12,757,255.54
减：利息收入	2,638,857.69	4,698,903.77
汇兑损益	1,408,272.21	58,895.42
手续费及其他	1,257,988.67	146,025.18
合计	227,984,226.32	263,338,702.19

其他说明：

无

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	7,170,248.99	8,641,160.03
个税手续费返还	555,436.59	354,214.40
合计	7,725,685.58	8,995,374.43

其他说明：

无

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	19,166,439.83	20,298,471.97
处置交易性金融资产取得的投资收益	83,044.72	670,941.13
持有定期存款期间收益	1,417,222.23	
票据贴息利息支出	-1,015,685.72	-484,328.14
合计	19,651,021.06	20,485,084.96

其他说明：

无

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

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	470,974.05	136,529.79
合计	470,974.05	136,529.79

其他说明：

无

71、 信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-5,592,447.18	-3,333,473.41
其他应收款坏账损失	-198,122.67	-149,912.36
合计	-5,790,569.85	-3,483,385.77

其他说明：

无

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	308,618.61	-614,095.80
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
合计	308,618.61	-614,095.80

其他说明：

无

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	958,324.43	-2,651,873.03
无形资产处置利得	-1,654,101.47	53,676,558.34
使用权资产处置利得	2,761,839.73	16,409,001.19
合计	2,066,062.69	67,433,686.50

其他说明：

□适用 √不适用

74、 营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	352,890.00	647,316.05	352,890.00
其中：固定资产处置利得	352,890.00	647,316.05	352,890.00
罚款、违约金收入	1,554,332.76	1,132,258.28	1,554,332.76
其他	70,842.91	4.35	70,842.91
合计	1,978,065.67	1,779,578.68	1,978,065.67

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	3,894,279.06	1,014,537.00	3,894,279.06
其中：固定资产处置损失	3,894,279.06	1,014,537.00	3,894,279.06
罚款、滞纳金	6,138,568.40	5,273,852.84	6,138,568.40
其他	933.43		933.43
合计	10,033,780.89	6,288,389.84	10,033,780.89

其他说明：

无

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	96,346,146.21	111,916,257.80
递延所得税费用	4,576,525.91	9,849,144.62
合计	100,922,672.12	121,765,402.42

(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	459,138,397.09
按法定/适用税率计算的所得税费用	114,784,599.28
子公司适用不同税率的影响	-143,997.65
调整以前期间所得税的影响	-45,120.68
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-4,791,609.97
非应税收入的影响	-22,011,472.21
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	47,846.89
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	13,082,426.46
所得税费用	100,922,672.12

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	2,454,808.07	2,871,429.92
营业外收入和政府补助	48,587,196.09	5,097,879.91
押金、保证金	8,055,209.35	2,290,526.00
资金往来	19,883,280.05	98,019,728.37
其他	13,506,408.28	7,291,788.10
合计	92,486,901.84	115,571,352.30

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
押金、保证金	32,158,841.34	2,034,937.76
付现费用及其他	13,685,059.38	40,534,845.39
资金往来	10,331,125.48	4,155,532.12
合计	56,175,026.20	46,725,315.27

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(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
山东港口集团财务有限责任公司大额存单款	250,000,000.00	
合计	250,000,000.00	

收到的重要的投资活动有关的现金说明

无

支付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
山东港口集团财务有限责任公司大额存单款	280,000,000.00	
合计	280,000,000.00	

支付的重要的投资活动有关的现金说明

无

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
收回结构性存款本金及利息	30,128,547.95	147,795,014.55
质保金	110,000.00	
合计	30,238,547.95	147,795,014.55

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

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
结构性存款及定期存款	120,000,000.00	407,000,000.00
合计	120,000,000.00	407,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(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
借款保证金		10,000,000.00
合计		10,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

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
租赁应付款	449,017,147.29	486,631,020.05
其他	178,000.00	
合计	449,195,147.29	486,631,020.05

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

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	2,486,775,947.09	2,948,697,943.63	20,958,687.13	1,834,855,577.38	404,983.33	3,621,172,017.14
长期借款	13,435,333,528.29	1,438,999,569.39	133,505,352.64	1,764,085,278.26	2,000,000.00	13,241,753,172.06
长期应付款	1,727,883,755.40		31,272,779.19	287,381,463.88	15,683,306.92	1,456,091,763.79
租赁负债	717,542,269.13		551,516,121.30	161,208,671.73	45,970,708.05	1,061,879,010.65
应付债券	602,414,000.00	500,000,000.00	7,310,500.00			1,109,724,500.00
合计	18,969,949,499.91	4,887,697,513.02	744,563,440.26	4,047,530,991.25	64,058,998.30	20,490,620,463.64

(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	358,215,724.97	397,647,558.94
加：资产减值准备	-308,618.61	614,095.80
信用减值损失	5,790,569.85	3,483,385.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	638,752,098.12	577,863,912.40
使用权资产摊销	163,999,640.94	183,241,651.23
无形资产摊销	110,717,703.83	94,681,065.36
长期待摊费用摊销	1,175,203.82	583,564.14
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）	-2,066,062.69	-67,433,686.50
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,541,389.06	367,220.95
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-470,974.05	-136,529.79
财务费用（收益以“-”号填列）	230,405,095.34	267,832,685.36
投资损失（收益以“-”号填列）	-19,651,021.06	-20,485,084.96
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-76,687,198.38	83,099,740.06
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	81,600,517.46	-73,453,787.39
存货的减少（增加以“-”号填列）	-15,214,001.35	-150,438.94
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-246,604,547.08	-278,852,686.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-5,891,055.03	-161,959,916.94
其他	12,722,948.31	21,007,657.93
经营活动产生的现金流量净额	1,240,027,413.45	1,027,950,406.63
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	1,081,310,090.48	958,052,030.89
减：现金的期初余额	1,127,508,840.52	1,338,883,384.64

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	-46,198,750.04	-380,831,353.75

(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	1,081,310,090.48	1,127,508,840.52
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	1,081,310,090.48	1,127,508,840.52
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	1,081,310,090.48	1,127,508,840.52
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	期末余额	期初余额	理由
应收利息	527,415.79	371,641.05	应收未收利息
其他货币资金	26,005,202.00	500,309.14	借款保证金、保函保证金
合计	26,532,617.79	871,950.19	/

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	5,730,018.89	6.8109	39,026,585.66
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	815,294.53	6.8109	5,552,889.51
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	89,398.39	6.8109	608,883.49
欧元			
港币			
合同负债			
其中：美元	35,100.00	6.8109	239,062.59
欧元			
港币			

其他说明：

无

(2) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

□适用 √不适用

(3) 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

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

□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 20,962,475.79 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174,173,700.29(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	46,517,402.13	
合计	46,517,402.13	

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	69,625,906.46	70,967,651.49
第二年	69,625,906.46	70,967,651.49
第三年	69,625,906.46	70,967,651.49
第四年	69,625,906.46	70,967,651.49
第五年	69,625,906.46	70,967,651.49
五年后未折现租赁收款额总额	69,625,906.46	70,967,651.49

(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

其他说明

无

83、 数据资源

☐适用 ☒不适用

84、 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	50,058,038.02	31,211,796.63
委外费用	4,074,750.00	5,460,172.36
折旧与摊销	6,632,402.26	15,672,386.06
材料费	10,072,724.08	8,094,726.89
其他	5,850.15	188,762.56
合计	70,843,764.51	60,627,844.50
其中：费用化研发支出	68,364,232.02	58,953,617.72
资本化研发支出	2,479,532.49	1,674,226.78

其他说明：

无

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

√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
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
石臼港区东煤南移工程智能化项目	5,103,773.58					5,103,773.58
港口数据标准化的生产成本分析模型与商务风控智能预警模型构建与研发项目	2,113,000.81	2,479,532.49		4,592,533.30		
合 计	7,216,774.39	2,479,532.49		4,592,533.30		5,103,773.58

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

其他说明

无

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

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

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	
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
裕廊公司	日照市	166,000.00	日照市	港口装卸	53.25		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
陆海保税（日照）	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
股份岚山公司	日照市	43,000.00	日照市	港口装卸		100.00	非同一控制下企业合并
宝岚码头公司	日照市	93,000.00	日照市	港口装卸		45.00	设立

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：

宝岚码头公司系本公司与山东钢铁集团日照有限公司、山东省国有资产投资控股有限公司共同出资设立的有限责任公司，各方出资比例分别为 45%、35%和 20%。宝岚码头公司由本公司负责生产经营管理，因此本公司将其纳入合并范围。

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	46.75	26,949,548.87	23,281,355.93	1,415,874,692.61
日照港世德港航	49.00	2,648,012.96		233,176,693.55

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	70,857.74	304,485.30	375,343.04	36,586.10	35,628.03	72,214.13	60,996.04	310,459.74	371,455.78	32,938.90	36,345.95	69,284.85
日照港世德港航	10,769.87	84,525.56	95,295.43	8,579.85	39,128.50	47,708.35	9,788.46	86,221.74	96,010.20	7,777.53	41,186.00	48,963.53

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	27,377.96	5,764.61	5,764.61	12,507.90	30,477.12	8,410.65	8,410.65	16,834.00
日照港世德港航	5,750.82	540.41	540.41	3,612.23	5,047.65	281.76	281.76	2,690.95

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

☐适用 ☒不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

☒适用 ☐不适用

(1) 重要的合营企业或联营企业

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
中联水泥	日照	日照	水泥制造		30.00	权益法
东平铁路公司	临沂	临沂	铁路运输		24.00	权益法
山港财务公司	青岛	青岛	存贷款机构	11.37		权益法
山焦公司	日照	日照	煤焦加工与销售		9.43	权益法
港航科技	日照	日照	通信工程		49.00	权益法
储配煤公司	日照	日照	煤炭批发经营		29.00	权益法
远海船代	烟台	烟台	物流仓储代理	49.00		权益法
蓬莱外代	烟台	烟台	物流仓储代理	49.00		权益法
中铝(日照)公司	日照	日照	矿物洗选加工		35.00	权益法
烟台中韩轮渡	烟台	烟台	航运		5.00	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	东平铁路公司	山港财务公司	山焦公司	港航科技	中联水泥	东平铁路公司	山港财务公司	山焦公司	港航科技
流动资产	13,431.26	2,221.47	2,010,361.17	102,175.92	27,261.06	13,897.87	1,982.26	2,047,834.62	100,111.04	27,159.56
非流动资产	6,786.29	105,675.75	1,748,578.81	34,784.82	139.00	7,063.72	106,785.52	1,747,312.61	36,258.47	153.27
资产合计	20,217.55	107,897.22	3,758,939.98	136,960.74	27,400.07	20,961.59	108,767.78	3,795,147.23	136,369.51	27,312.83
流动负债	4,947.05	81,852.72	3,276,748.64	10,627.54	18,200.59	5,086.15	83,556.21	3,311,429.43	9,719.94	18,635.56
非流动负债	254.08	20,550.00	2,539.79		63.35	276.07	18,300.00	993.57		72.35
负债合计	5,201.13	102,402.72	3,279,288.43	10,627.54	18,263.94	5,362.22	101,856.21	3,312,423.00	9,719.94	18,707.91
少数股东权益										
归属于母公司股东权益	15,016.42	5,494.49	479,651.55	126,333.20	9,136.12	15,599.37	6,911.58	482,724.23	126,649.57	8,604.92
按持股比例计算的净资产份额	4,504.92	1,318.68	54,536.38	11,913.22	4,476.70	4,679.81	1,658.78	54,885.75	11,943.05	4,216.41
调整事项	25.60	1.60	1,854.70		363.79	25.60	1.60	1,854.70		363.79
--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					363.79					363.79
对联营企业权益投资的账面价值	4,530.52	1,320.28	56,391.08	11,913.22	4,840.49	4,705.41	1,660.38	56,740.44	11,943.05	4,580.20
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值										
营业收入	3,865.69	3,060.62	33,308.37	152,763.06	13,279.36	8,445.48	3,433.03	33,348.37	157,130.82	7,869.02
净利润	-544.06	-1,321.14	18,821.97	240.61	500.67	-561.18	-903.03	18,722.74	-883.16	437.21
终止经营的净利润										
其他综合收益			498.48					-282.79		
综合收益总额	-544.06	-1,321.14	19,320.45	240.61	500.67	-561.18	-903.03	18,439.95	-883.16	437.21
本年度收到的来自联营企业的股利			2,546.10					1,661.95		234.98

其他说明

无

(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

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	216,486,808.11	217,269,397.33
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1,752,425.60	2,617,800.49
--其他综合收益		
--综合收益总额	1,752,425.60	2,617,800.49

其他说明

无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
储配煤公司	9,186.64		9,186.64

其他说明

无

(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
递延收益	118,260,328.15	44,000,000.00		7,170,248.99		155,090,079.16	与资产相关
合计	118,260,328.15	44,000,000.00		7,170,248.99		155,090,079.16	/

3、计入当期损益的政府补助

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

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 28.30%（2025 年：31.09%）；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 88.91%（2025 年：92.09%）。

（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 2026 年 6 月 30 日，本公司尚未使用的银行借款额度为 2,222,181.22 万元（2025 年 12 月 31 日：3,156,171.60 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		
金融资产	28,123.11	25,316.39
其中：其他流动资产	28,123.11	25,316.39
金融负债	428,999.83	335,930.99
其中：短期借款	316,117.20	248,677.59
应付债券	110,972.45	60,241.40
长期借款	1,910.18	27,012.00
合计	457,122.94	361,247.38
浮动利率金融工具		

金融资产	110,784.27	112,838.08
其中：货币资金	110,784.27	112,838.08
金融负债	1,620,062.22	1,561,063.96
其中：短期借款	46,000.00	
长期借款	1,322,265.14	1,316,521.35
长期应付款	145,609.18	172,788.38
租赁负债	106,187.90	71,754.23
合计	1,730,846.49	1,673,902.04

说明：以上金融负债余额包含一年内到期金额。

于 2026 年 6 月 30 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润及股东权益将减少或增加约 3,037.62 万元（2025 年 12 月 31 日：5,853.99 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标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

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

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2026 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 60.98%（2025 年 12 月 31 日：59.87%）。

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		90,432,747.12		90,432,747.12
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 应收款项融资			139,974,307.72	139,974,307.72
(三) 其他权益工具投资			12,292,454.60	12,292,454.60
(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		90,432,747.12	152,266,762.32	242,699,509.44

(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

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

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

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

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

其他说明：

无

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

重要的合营或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

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
日照海通班轮有限公司（“班轮公司”）	同一母公司
山东日照碧波生态科技有限公司（“碧波生态科技公司”）	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
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
日照港晨华输油有限公司（“晨华输油公司”）	同一母公司
日照港发展有限公司（“发展公司”）	同一母公司
日照港融港口服务有限公司（“港融港口公司”）	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

日照港进出口贸易有限公司（“进出口贸易公司”）	同一母公司
日照港集团岚山港务有限公司（“岚山港务公司”）	同一母公司
山东蓝象建筑工程有限公司（“蓝象公司”）	同一母公司
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
日照中理外轮理货有限公司（“日照中理外轮”）	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
新疆日照港物流园区有限公司、新疆日照港物流园区有限公司日照分公司（“新疆物流园区公司”）	同一母公司
日照港油品码头有限公司、日照岚山万和液化码头有限公司、日照明达船舶服务有限公司（“油品码头公司及子公司”）	同一母公司
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
山东省港口集团潍坊港有限公司、山东渤海湾港轮驳有限公司、滨州港务集团有限责任公司、潍坊港区散货码头有限公司（“渤海湾港集团及子公司”）	同一实际控制人
日照口岸信息技术有限公司、山东港口科技集团有限公司、山东港口科技集团青岛有限公司、长沙盈海智能科技有限公司、中锐（青岛）信息安全技术有限公司（“港口科技集团及子公司”）	同一实际控制人
日照港湾工程检测有限公司（“港湾工程检测公司”）	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
山东港口医养健康管理集团有限公司日照山港药业分公司、山东港口医养健康管理集团有限公司健康产业分公司、山东港口医养健康管理集团有限公司青岛陆海药业分公司、青岛心血管病医院有限公司、山东港口医养健康管理集团有限公司健康管理分公司（“健康管理公司”）	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
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
山港园区管理（日照）有限公司、日照金港园区管理有限公司、山港园区管理（日照）有限公司商超分公司、山东增合供应链有限公司、山港园区管理（日照）有限公司商务分公司、山港园区管理（日照）有限公司岚山分公司、山港山海生产保障（山东）有限公司、山港园区管理（烟台）有限公司、山东陆海服务发展集团有限公司、山港交通服务（山东）有限公司日照分公司、山港交通服务（山东）有限公司、山港园区管理（青岛）有限公司（“陆海服务发展集团及子公司”）	同一实际控制人
山东港口陆海国际物流日照有限公司、山东港口陆海国际物流集团发展有限公司、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集团有限公司、山东港口陆海国际物流渤海湾有限公司、龙口港外轮代理有限公司、山东港口陆海国际物流烟台有限公司、日照港海科技服务有限公司、山港陆海（济南）酒店管理有限公司、山东鲁检科技有限公司烟台分公司、威海鲁检科技服务有限公司、山东陆海通数字科技有限公司、山东鲁检科技有限公司日照分公司、山东鲁检科技有限公司、日照鲁检科技服务有限公司、山东鲁检资产运营有限公司、烟台海港国际船舶代理有限公司（“陆海物流集团及子公司”）	同一实际控制人
山东陆海装备集团日照有限公司、山港（山东）海工装备有限公司、山东陆海装备集团烟台有限公司、山东陆海装备集团青	同一实际控制人

岛有限公司、山东陆海装备集团有限公司、上海霞东起重设备科技有限公司、日照港达船舶重工有限公司（“陆海装备集团及子公司”）	
山东港口国际贸易集团日照有限公司、山东港益商业发展有限公司、山东港口国际贸易集团青岛有限公司（“贸易集团及子公司”）	同一实际控制人
山港能源发展（日照）有限公司（“能源发展公司”）	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
青岛港通用码头有限公司（“青岛港通用码头”）	同一实际控制人
青岛新前湾集装箱码头有限责任公司、青岛前湾联合集装箱码头有限责任公司（“青岛前湾”）	山东省港口集团参股公司
青岛港国际集装箱发展有限公司（“青港国际集发”）	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
青岛港易通国际物流有限公司临沂分公司、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、青岛港捷运通物流有限公司、青岛港联顺船务有限公司、山港陆海全泰（青岛）供应链有限公司、青岛港联华国际物流有限公司、青岛港捷运通物流有限公司河南分公司、青岛联合国际船舶代理有限公司（“青港物流及子公司”）	同一实际控制人
山东港湾建设集团有限公司、日照港陆达建设有限公司、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、山东港湾工程材料有限公司、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预制构件项目部、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工程船舶管理中心、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南方分公司、山东港湾建设集团有限公司高新区分公司、山东港湾航务工程有限公司、山东港湾建设集团有限公司工程设计分公司、青岛港港口工程设计院有限公司、山东陆海智驼建造技术有限公司、龙口兴港实业有限公司、山东港湾市政建设有限公司、青岛港（集团）港务工程有限公司（“山东港湾公司及子公司”）	同一实际控制人
山东交易市场清算所有限公司（“山东交易市场清算所”）	同一实际控制人
山东港口集团国际投资发展有限公司（“山港国际投资公司”）	同一实际控制人
山东省港口集团上海有限公司（“山港上海公司”）	同一实际控制人
山东大宗商品交易中心有限公司、海南港慧易达供应链管理有限公司、山东港慧易达供应链管理有限公司、上海港融易达商业保理有限公司、山东港口商业保理有限公司、山东大道资源循环有限公司、山东港诚易达融资担保有限公司（“山港投资公司及子公司”）	同一实际控制人
上海港通易达融资租赁有限公司（“上海融资租赁公司”）	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
龙口港集团有限公司、烟台港集团莱州港有限公司、烟台港股份有限公司矿石码头分公司、烟台港集装箱码头有限公司、烟台港股份有限公司联通国际件杂货码头分公司、山东港口烟台港集团有限公司、烟台中理外轮理货有限公司、烟台港轮驳有限公司、莱州市海润港口经营有限公司、烟台港运营保障有限	同一实际控制人

公司、烟台港股份有限公司汽车码头分公司、烟台港动力公司、烟台海港信息通信有限公司、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、山东港源管道物流有限公司、烟台港股份有限公司、烟台海港国际物流有限公司、烟台港滚装物流有限公司、龙口港集团有限公司港城宾馆、山东港口国际交流中心管理有限公司、山东港口烟台港集团有限公司黄海宾馆（“烟台港集团及子公司”）	
山东港口阳光慧采服务有限公司日照分公司、山东港口阳光慧采服务有限公司、山东港口阳光慧采服务有限公司青岛分公司（“阳光慧采公司”）	同一实际控制人
山东远洋海运集团股份有限公司、山港快线（青岛）海运有限公司、山东远洋海运集团威海有限公司、山东远洋海运集团日照供应链有限公司、山东远洋海运集团日照有限公司、山东远洋海运集团国际旅行社有限公司、山东港航联发海运有限公司、烟台港集团舟山海运有限公司、山东港航油运有限公司、山东远洋海运集团烟台有限公司（“远洋海运集团及子公司”）	同一实际控制人
山东港口工程高级技工学校有限公司、山东港口职业教育集团有限公司（“职业教育公司”）	同一实际控制人
日照港岚北港务有限公司（“岚北港务公司”）	参股公司
枣临铁路有限责任公司（“枣临铁路公司”）	参股公司
山港昌瑞达矿业（山东）有限公司（“昌瑞达公司”）	发展公司之联营企业
日照港大华和浞石油化工码头有限公司（“大华石油码头公司”）	母公司之合营、联营企业
日照港金砖油品储运有限公司（“金砖油品储运公司”）	母公司之合营、联营企业
日照实华原油码头有限公司（“实华码头公司”）	母公司之合营企业
日照港港达管道输油有限公司（“港达管道公司”）	母公司之联营企业
日照海港沃佳农业科技有限公司、日照港保安服务有限公司、日照正泰装卸有限公司、日照海港装卸有限公司（“海港装卸公司及子公司”）	母公司之联营企业
华丰保税供应链管理（日照）有限公司（“华丰保税”）	母公司之联营企业
日照港国际物流园区有限公司（“物流园区公司”）	母公司之联营企业
日照中燃船舶燃料供应有限公司、日照中燃船舶燃料供应有限公司港区加油站（“中燃公司”）	母公司之联营企业
山东港口能源有限公司日照分公司、山东港口能源有限公司（“山港能源公司”）	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
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
董事、经理、财务总监和董事会秘书	关键管理人员

其他说明

无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
阳光慧采公司	采购材料	35.87	37.18

中燃公司	采购材料	7,323.28	8,071.53
海港装卸公司及子公司 (注 1)	采购材料		20.20
山东港湾公司及子公司	工程施工、工程设计、 工程咨询	46,569.93	45,040.62
陆海装备集团及子公司	工程施工、设备制造及 安装	5,908.40	17,305.82
日照港集团	工程代建	2,494.49	2,135.20
工程管理咨询公司	工程监理、咨询费、修 理费等	928.30	1,146.86
港航科技	工程施工、设备制造及 安装	592.69	4,947.07
港口科技集团及子公司	设备制造、安装、技术 服务	466.97	453.04
蓝象公司	工程施工、设备制造及 安装	170.18	1,954.45
港航科技	信息系统开发、技术服 务	1,219.54	1,076.23
港口科技集团及子公司	修理费、邮电费、技术 服务费	158.48	197.59
港湾工程检测公司	综合服务	6.61	109.03
海港装卸公司及子公司	装卸业务、劳务、机械 发包费	5,352.24	30,462.53
蓝象公司	修理费	357.75	142.50
能源发展公司	综合服务	549.54	
日照港集团(注 2)	港内铁路包干费	21,580.80	22,518.95
日照港集团(注 2)	港务服务费	5,663.63	6,650.45
日照港集团(注 2)	综合服务	776.68	490.26
岚山港务公司(注 3)	皮带机转运费	2,146.78	2,619.66
陆海服务发展集团及子 公司(注 4)	综合服务	5,818.67	6,453.13
陆海物流集团及子公司 (注 5)	搬倒费、外付劳务费等	2,643.54	2,150.55
陆海装备集团及子公司 (注 6)	修理费等综合服务	1,882.19	1,612.19
临港物流公司(注 7)	搬倒费	314.45	2,770.00
华丰保税(注 8)	仓储费、配矿费	1,197.93	188.65
山东港湾公司及子公司	综合服务	77.82	41.49
山港国际投资公司	港口服务	193.02	
文化传媒公司	综合服务	182.21	87.35
新疆物流园区公司	综合服务	29.90	31.54
烟台港集团及子公司	综合服务	762.96	473.73
烟台国际集装箱	港口服务	735.25	365.63
远洋海运集团及子公司 (注 9)	货运代理费	893.07	723.71
发展公司(注 10)	发包费、仓储费	2,170.49	1,732.53
日照中理外轮(注 11)	理货费	431.69	347.58
日照中理外轮	综合服务	1,246.60	
昌瑞达公司	综合服务		440.25

中理检验公司	综合服务		201.08
青岛港轮驳公司	综合服务		47.71
油品码头公司及子公司	综合服务	13.17	69.03

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
陆海物流集团及子公司	港口服务	14,851.22	7,846.39
山港融公司	港口服务	4,125.57	4,278.42
远洋海运集团及子公司	港口服务	4,007.22	8,505.25
青岛港通用码头	港口服务	2,769.21	2,920.56
昌瑞达公司	港口服务	1,808.47	
临港物流公司	港口服务	1,726.09	8,707.56
班轮公司	港口服务	1,510.97	1,559.71
中铝（日照）公司	港口服务	1,228.75	
贸易集团及子公司	港口服务	1,165.89	292.39
山焦公司	港口服务	686.85	936.44
山港投资公司及子公司	港口服务	650.17	
岚北港务公司	港口服务	382.08	254.72
青港物流及子公司	港口服务	226.93	206.25
山港财务公司	港口服务	147.53	
油品码头公司及子公司	港口服务	123.85	832.04
陆海装备集团及子公司	港口服务	114.70	
华丰保税	港口服务	69.25	4.77
烟台中韩轮渡	港口服务	57.22	86.42
发展公司	港口服务	23.61	133.37
日照中理外轮	港口服务	19.69	65.75
实华码头公司	港口服务	15.27	78.00
中燃公司	港口服务	10.03	10.30
物流园区公司	港口服务	5.47	10.62
工程管理咨询公司	港口服务	3.67	15.28
烟台国际集装箱	港口服务	3.03	3.66
岚山港务公司	港口服务	2.91	1,619.03
产城融合日照公司	港口服务	2.33	12.27
渤海湾港集团及子公司	港口服务	0.73	73.91
鲁港控股	港口服务		34.84
远海船代	港口服务		74.48
青岛港轮驳公司	港口服务		36.79
山东港湾公司及子公司	工程施工服务及综合服务	480.83	146.84
陆海物流集团及子公司	综合服务	515.10	9.09
陆海装备集团及子公司	综合服务	121.26	57.43
能源发展公司	综合服务	87.81	
日照港集团	综合服务	2,905.39	4,295.87
昌瑞达公司	综合服务	24.69	218.41
山焦公司	综合服务	24.53	14.20
中联水泥	综合服务	19.72	36.87
海港装卸公司及子公司	综合服务	4.95	4.95
港航科技	综合服务	1.48	16.09

实华码头公司	综合服务	0.91	78.00
陆海服务发展集团及子公司	综合服务		2.70

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

注 1：2026 年，海港装卸公司及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，向本公司提供劳务及装卸、安保等业务服务，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，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 2026 年 1 月 1 日起至 2028 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。

2026 年，日照港集团与本公司及子公司签订《港务服务费协议》，向本公司提供商务政策、口岸协调等港口基础设施服务，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/集装箱量进行收费。

日照港集团为本公司提供港区保安、消防监护、港区道路交通管理等服务，相关港口设施保安费根据重量吨/体积吨/集装箱数量进行收费。

注 3：2026 年，股份岚山公司根据经营需要，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 4：陆海服务发展集团下属子公司山港园区管理(日照)有限公司与本公司及下属子公司签订《综合服务协议》，提供食堂服务以及相应物业服务，食堂服务包括人员安排以及相关餐饮服务。物业服务包括但不限于区域环境卫生的维护，综合物业服务。餐费、物业费、绿化费、劳务外包等。

注 5：陆海物流集团及子公司与本公司签订《劳务委派协议》、《拆装箱配套作业外包协议》，为本公司提供劳务服务和火车敞顶箱装卸倒运业务、杂项运输业务。

注 6：陆海装备集团及子公司与本公司签订《设备零修项目服务协议》以及相关具体维修改造合同，为本公司提供设备设施维修、建造服务。维修金额以实际维修项目市场价格为基础计价。

注 7：2026 年，临港物流公司与本公司签订《装卸业务发包合同》，为本公司提供原木、钢材等件杂货在港区内的搬倒业务服务，包括且不限于货物水平运输、装卸车、落垛、船舶清舱、船舶扒舱等作业，保持作业区域整洁。根据货种和服务类型按照吨数据实结算。

注 8：2026 年，华丰保税与本公司签订《铁矿砂堆存合同》、《大宗干散货筛分、混配服务合同》，为本公司提供铁矿砂堆存服务以及铁矿、煤炭等货种的筛分、混配服务。根据货种和服务类型按照吨数据实结算。

注 9：2026 年，远洋海运集团及子公司与本公司签订《支线运输协议》，为本公司提供日照与岚山港口间的集装箱支线班轮运输服务，相关费用根据所运输集装箱数量据实结算。

注 10：发展公司与本公司签订《装卸搬运业务委托合同》，为本公司提供集装箱（开顶箱）提箱、木片装箱、集卡车空重箱水平运输、港内铁路取送车及相关辅助作业等相关业务。按照装卸搬运吨数、箱量据实结算。

注 11：日照中理外轮公司与本公司签订《理货服务协议》，协议约定日照中理外轮公司对本公司部分子公司的船舶进行船边理货服务，对于内贸散货船舶交接手续办理、外理水尺监装（或监卸）、易流态化固体散装货物监装、货物水分含量取样检测等业务事宜。双方按照作业量吨数，据实结算。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表:

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

☒适用 ☐不适用

单位: 万元 币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
陆海物流集团及子公司	库场、装卸机械设备(注 1)	168.26	171.8
山东港湾公司及子公司	房屋租赁(注 2)	120.55	
中燃公司	辅助机器设备、房屋、土地租赁(注 3)	102.26	102.26
华丰保税	土地租赁(注 4)	86.01	
渤海湾港集团及子公司	设备租赁(注 5)	67.51	67.51
发展公司	房屋、土地租赁(注 6)	66.06	120.07
陆海装备集团及子公司	建(构)筑物、房屋租赁	17.56	11.24
中铝(日照)公司	房屋租赁(注 7)	13.95	
中联水泥	土地租赁		69.21

注 1: 2025 年, 集发公司与山东港口陆海国际物流日照有限公司签订《场地租赁合同》, 出租日照港石臼港区西区内场地及地上资产, 租赁面积为 2.76 万 m²。租赁期限自 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日。

注 2: 2026 年, 山东港湾建设集团有限公司与本公司签订《房屋租赁合同》, 租赁期限自 2026 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日, 含税年租金 164.25 万元。

注 3: 2025 年, 股份岚山公司与中燃公司签订《撬装加油站租赁协议》, 出租位于日照港岚山港区中六路与中九路交汇处的撬装加油站(包含附属站房设施及场地)。租赁期限自 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日止, 年租金 230 万元。

注 4: 2025 年, 华丰保税公司与本公司签订《土地使用权租赁合同》, 合同约定租赁期限为 1 年, 自 2025 年 6 月 1 日至 2026 年 5 月 31 日。租赁面积为 3 万平方米(45 亩), 含税租赁价格为 225 万元。

注 5: 2022 年, 渤海湾港集团子公司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 6: 2024 年, 集发公司与发展公司签订《房屋租赁合同》, 出租日照市东港区黄海一路日照港集团西侧 CS01 办公楼 11-12 层用于办公。租赁面积 3,000.00 m²。租赁期限从 2024 年 8 月 15 日至 2027 年 8 月 14 日止, 年租金为 72 万。

注 7: 2025 年, 中铝(日照)公司与本公司签订《港南区五号变候工楼房屋租赁合同》, 合同约定租赁期为合同签订日起 1 年, 含税年租金 24.55 万元。

本公司作为承租方：
√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额					上期发生额				
		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	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
日照港集团	土地使用权（注 1）			8,980.48	541.23	50,126.73			8,656.01	312.08	
日照港集团	土地使用权（注 2）			555.15	442.23				555.15	447.15	
日照港集团	办公场所租赁（注 3）				25.03	2,318.38			800.69	14.43	
日照港集团	土地使用权（注 4）			338.99	183.00				338.99	189.96	
日照港集团	设备租赁			290.85	9.16	569.74			290.85	9.16	569.74
日照港集团	土地使用权（注 5）			185.84	46.20				185.84	52.48	
上海融资租赁公司	设备租赁								17,143.64	221.45	
岚山港务公司	土地使用权（注 6）			4,392.01	704.55				9,574.66	2,496.05	
岚山港务公司	房屋及港务设施租赁（注 7）			52.64	39.82				151.24	28.67	
发展公司	仓库租赁费（注 8）				13.48					19.96	
发展公司	办公场所租赁			30.36	1.58				30.36	2.34	173.81
陆海服务发展集团及子公司	环保车租赁			18.41	1.04						
海港装卸公司及子公司	环保车及设备租赁								366.12	27.02	
烟台港集团及子公司	房屋及港务设施租赁			11.29	0.25				8.22	0.10	

关联租赁情况说明

☒适用 ☐不适用

注 1：2026 年，集发公司与日照港集团签署《土地使用权租赁协议》，租赁面积为 3,915.49 亩，地块每年租金总计为 19,577.45 万元，租赁期限为 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日。

注 2：2011 年，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，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 3：2026 年，集发公司与日照港集团签署《房屋租赁合同》，房屋用途为办公，租赁面积为 35,827 m²，年租金为 863.94 万元，租赁期限为 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日。

注 4：2026 年，裕廊公司与日照港集团签订《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 2026 年 1 月 1 日至 2028 年 12 月 31 日，年租赁费含税为 739 万元。

注 5：2012 年，裕廊公司租赁日照港集团石臼港区土地，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 6：2025 年 6 月，股份岚山公司与岚山港务公司签订《土地使用权租赁协议》，合同约定地块面积为 2,354,630.99 m²，地块每年租金总计 17,659.73 万元。以后每三年根据市场价，由双方协商进行调整。合同期限为 2025 年 7 月 1 日至 2028 年 7 月 1 日。

2026 年，股份岚山公司与岚山港务公司签订《股份岚山公司租用港务土地统计表》，租赁面积变更为 2,227,213.16 m²，租赁金额为 16,704.10 万元。

注 7：2024 年，股份岚山公司与岚山港务公司签订《综合服务协议补充协议》，协议有效期至 2032 年 12 月 31 日，含税年租金调整为 331.73 万元。

注 8：2024 年，裕廊公司与发展公司签署《仓库租赁协议》，合同约定租赁位于日照港石臼港区西区散粮储运系统改扩建工程筒仓场地以北、日照港六号门西南侧综合办公楼以南、日照港港西十七路以西、北京路以东的 3 个仓库，面积共计 23,654 m²。租赁年租金 567.70 万元。租赁期限自 2025 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日止。

(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	675.45	539.77

(8) 其他关联交易

√适用 □不适用

关联方存款及贷款

本公司在山港财务公司开立账户存款并办理结算，山港财务公司与特定合作银行签订合作或服务协议，归集经本公司转入合作银行的相应账户资金至本公司在山港财务公司开立的账户，本公司被归集资金余额反映为本公司在山港财务公司的存款。2026 年 6 月 30 日山港财务公司存款余额为 105,066.87 万元，2026 年 1-6 月利息收入 271.49 万元。

2026 年，本公司偿还山港财务公司借款共计 48,961.89 万元，截至 2026 年 6 月 30 日尚有 228,661.00 万元未归还，2026 年 1-6 月产生利息支出 2,976.34 万元。

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：万元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	陆海物流集团及子公司	10,944.76	228.75	4,964.40	103.90
应收账款	远洋海运集团及子公司	2,550.20	53.30	862.32	18.02
应收账款	青岛港通用码头	2,473.39	51.69		
应收账款	山东港湾公司及子公司	2,127.82	44.47	2,429.27	50.77
应收账款	昌瑞达公司	1,612.11	33.69	471.26	9.85
应收账款	中铝（日照）公司	1,304.72	27.27		
应收账款	陆海装备集团及子公司	531.14	11.10	386.08	12.62
应收账款	山港投资公司及子公司	434.14	9.07		
应收账款	临港物流公司	296.13	6.19	2,360.42	49.33
应收账款	山港融公司	295.09	6.17	323.48	6.76
应收账款	山焦公司	279.46	5.84	1.17	0.02
应收账款	岚山港务公司	209.81	4.39	42.95	0.90
应收账款	发展公司	144.59	3.02	0.45	0.01
应收账款	渤海湾港集团及子公司	100.00	2.09	1.00	0.02
应收账款	油品码头公司及子公司	56.46	1.18	24.57	0.51
应收账款	日照港集团	49.06	1.03	61.77	7.08
应收账款	青港物流及子	33.86	0.71	23.89	0.50

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
	公司				
应收账款	华丰保税	20.62	0.43	60.82	1.27
应收账款	陆海服务发展集团及子公司	6.02	0.13	2.69	0.06
应收账款	日照中理外轮	2.76	0.06	2.71	0.06
应收账款	海港装卸公司及子公司	2.53	0.05	3.19	1.16
应收账款	班轮公司	2.09	0.04	66.26	1.39
应收账款	港达管道公司	2.08	0.04	4.07	0.09
应收账款	物流园区公司	1.97	0.04		
应收账款	工程管理咨询公司	0.99	0.02	0.99	0.02
应收账款	山港能源公司	0.59	0.01	0.02	
应收账款	实华码头公司	0.56	0.01	1.10	0.02
应收账款	蓝象公司	0.38	0.01	0.38	0.01
应收账款	中燃公司	0.06		0.01	
应收账款	烟台国际集装箱			11.65	0.24
应收账款	贸易集团及子公司			624.36	13.05
应收账款	鲁港控股			7.91	0.17
其他应收款	发展公司	209.44	5.17		
其他应收款	陆海物流集团及子公司	25.56	0.63	12.31	0.30
其他应收款	远洋海运集团及子公司	22.79	0.56	20.00	0.49
其他应收款	山东港湾公司及子公司	21.18	0.71	19.68	0.68
其他应收款	能源发展公司	12.80	0.32	16.76	0.41
其他应收款	山焦公司	12.45	0.31		
其他应收款	日照港集团	7.87	1.67	105.44	4.08
其他应收款	油品码头公司及子公司	3.12	0.14	3.96	0.66
其他应收款	班轮公司	2.97	0.07	3.23	0.08
其他应收款	陆海装备集团及子公司	2.82	0.13	0.72	0.08
其他应收款	产城融合日照公司	0.94	0.74	0.94	0.74
其他应收款	烟台港集团及子公司	0.91	0.02	6.65	0.16
其他应收款	中铝（日照）公司			11.65	0.29
其他应收款	岚北港务公司			12.78	0.32
其他应收款	港达管道公司			2.19	0.05
预付款项	陆海物流集团及子公司	18.22		0.10	
预付款项	青港物流及子	0.14		0.02	

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
	公司				
预付款项	阳光慧采公司			9.62	
预付款项	烟台港集团及子公司			15.48	
预付款项	港口科技集团及子公司			1.00	
合同资产	青岛港通用码头	461.97	9.66	563.61	11.78
合同资产	班轮公司	323.65	6.76	278.28	5.82
合同资产	远洋海运集团及子公司	194.29	4.06	263.80	5.51
合同资产	陆海物流集团及子公司	40.23	0.84	446.47	9.33
合同资产	山焦公司			7.73	0.16
合同资产	山东港湾公司及子公司			17.60	0.37
合同资产	陆海装备集团及子公司			0.60	0.01
合同资产	临港物流公司			66.53	1.39
其他流动资产	山港财务公司	28,123.11		25,316.39	
一年内到期的非流动资产	班轮公司	46.36		46.36	
长期应收款	班轮公司	9,475.14	451.08	9,475.14	451.08
其他非流动资产	陆海装备集团及子公司	5,215.93		1,641.24	
其他非流动资产	山东港湾公司及子公司	5,300.00		6.49	

(2) 应付项目

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收账款	华丰保税		86.01
预收账款	渤海湾港集团及子公司		67.51
预收账款	中铝（日照）公司		13.95
应付账款	日照港集团	6,885.88	4,627.04
应付账款	岚山港务公司	5,753.75	993.09
应付账款	阳光慧采公司	3,164.71	3,727.00
应付账款	山东港湾公司及子公司	1,771.34	1,768.45
应付账款	发展公司	1,053.61	277.47
应付账款	陆海服务发展集团及子公司	1,002.06	2,020.19
应付账款	中燃公司	959.19	903.73
应付账款	陆海物流集团及子公司	907.26	849.85

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	华丰保税	575.22	318.05
应付账款	陆海装备集团及子公司	566.95	1,783.95
应付账款	蓝象公司	495.16	1,155.82
应付账款	工程管理咨询公司	145.92	115.32
应付账款	远洋海运集团及子公司	145.48	543.98
应付账款	烟台国际集装箱	100.69	77.21
应付账款	昌瑞达公司	50.75	278.15
应付账款	日照中理外轮	29.00	21.37
应付账款	港口科技集团及子公司	29.00	29.00
应付账款	港航科技	14.95	3.45
应付账款	海港装卸公司及子公司	3.04	1,901.24
应付账款	文化传媒公司	0.48	16.51
应付账款	碧波生态科技公司	0.24	56.86
应付账款	上海融资租赁公司		227.79
应付账款	能源发展公司		170.42
应付账款	临港物流公司		800.00
应付账款	港湾工程检测公司		25.29
其他应付款	山东港湾公司及子公司	264,184.71	266,410.52
其他应付款	陆海装备集团及子公司	29,542.36	44,582.82
其他应付款	日照港集团	3,765.88	3,921.83
其他应付款	港航科技	2,740.19	2,924.77
其他应付款	上海融资租赁公司	1,980.00	
其他应付款	蓝象公司	1,541.63	1,517.74
其他应付款	工程管理咨询公司	1,035.44	1,017.80
其他应付款	陆海服务发展集团及子公司	545.40	758.56
其他应付款	山港国际投资公司	193.02	
其他应付款	陆海物流集团及子公司	95.81	100.25
其他应付款	青岛前湾	92.90	
其他应付款	港口科技集团及子公司	53.87	53.87
其他应付款	港湾工程检测公司	40.00	
其他应付款	港融港口公司	20.89	20.89
其他应付款	烟台中韩轮渡	20.86	20.77
其他应付款	中铝（日照）公司	20.00	
其他应付款	昌瑞达公司	11.55	11.55
其他应付款	阳光慧采公司	0.65	2.80
其他应付款	远洋海运集团及子公司	0.19	144.92
其他应付款	山焦公司	0.05	0.05
其他应付款	能源发展公司	0.05	0.05

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	山港能源公司	0.02	0.02
其他应付款	油品码头公司及子公司		124.78
其他应付款	文化传媒公司		4.84
其他应付款	山港投资公司及子公司		0.03
合同负债	山东港湾公司及子公司	3,889.31	3,772.83
合同负债	陆海装备集团及子公司	1,584.17	1,221.48
合同负债	陆海物流集团及子公司	412.19	424.34
合同负债	贸易集团及子公司	174.53	223.07
合同负债	中联水泥	22.76	22.76
合同负债	物流园区公司	14.68	17.89
合同负债	山港投资公司及子公司	9.20	319.13
合同负债	远洋海运集团及子公司	6.09	1.03
合同负债	山港上海公司	4.03	4.03
合同负债	鲁港控股		7.91
租赁负债	日照港集团	54,750.86	28,425.15
租赁负债	岚山港务公司	16,579.07	25,390.51
租赁负债	发展公司	543.73	566.46
租赁负债	陆海服务发展集团及子公司	427.02	498.95
一年内到期的租赁负债	日照港集团	18,400.19	815.51
一年内到期的租赁负债	岚山港务公司	14,798.53	15,248.21
一年内到期的租赁负债	发展公司	558.80	
一年内到期的租赁负债	陆海服务发展集团及子公司	99.06	

(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****(1) 明细情况**

☐适用 ☒不适用

(2) 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) 依据《关于日照港股份岚山港务有限公司日照港岚山港区南作业区散粮储运系统改扩建工程初步设计的批复》(编号: GC118004-202202), 日照市行政审批服务局于 2022 年 3 月 9 日完成批复, 核定总概算 75,868.40 万元, 工程处于基本已完工阶段。

(2) 依据《山东省建设项目备案证明》(项目代码: 2212-371100-04-01-851950), 本公司于 2022 年 12 月 28 日完成日照港石臼港区南区#14#15 泊位堆场扩建工程备案, 项目总投资 156,839.20 万元, 工程处于部分已完工阶段。

(3) 依据《日照港石臼港区东煤南移二阶段工程初步设计批复》(编号: GC118004-202406), 日照市行政审批服务局于 2024 年 9 月 27 日完成批复, 核定总概算 140,933.03 万元, 工程尚处于建设阶段。

(4) 依据《山东省建设项目备案证明》(项目代码: 2109-371103-04-01-816482), 本公司于 2021 年 9 月 13 日完成日照港岚山港区南作业区南一突堤南部堆场建设工程备案, 项目总投资 53,832.95 万元, 工程尚处于建设阶段。

(5) 依据《山东省交通运输厅关于日照港岚山港区南作业区铁路工程初步设计及概算的批复》(鲁交铁机(2023)37 号), 山东省交通运输厅于 2023 年 10 月 11 日完成批复, 核定概算总额 88,334.55 万元, 工程处于基本已完工阶段。

(6) 依据《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》(编号:GC118004-202106),日照市行政审批服务局于 2021 年 7 月 23 日完成批复,核定总概算 114,623.58 万元,工程处于基本已完工阶段。

(7) 依据《山东省发展和改革委员会关于日照港石臼港区西区#7-#16 泊位改建集装箱码头工程核准的批复》(鲁发改项审〔2026〕145 号),山东省发展和改革委员会于 2026 年 4 月 2 日完成核准,项目总投资约 12.5 亿元,工程处于建设阶段。

(8) 依据《山东省交通运输厅关于日照港转型升级工程(陆域形成部分)初步设计的批复》(鲁交水运〔2025〕15 号),山东省交通运输厅于 2025 年 9 月 28 日完成批复,核定总概算 618,112.93 万元,工程处于建设阶段。

(9) 截至 2026 年 6 月 30 日,本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约主要是关联租赁,详见附注十四、5(3)。

截至 2026 年 6 月 30 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

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（含 1 年）	4,902,508.42	3,121,463.17
1 至 2 年	160,147.58	

合计	5,062,656.00	3,121,463.17
----	--------------	--------------

(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	5,062,656.00	100.00	111,190.47	2.20	4,951,465.53	3,121,463.17	100.00	65,238.58	2.09	3,056,224.59
其中：										
账龄组合	5,062,656.00	100.00	111,190.47	2.20	4,951,465.53	3,121,463.17	100.00	65,238.58	2.09	3,056,224.59
合计	5,062,656.00	/	111,190.47	/	4,951,465.53	3,121,463.17	/	65,238.58	/	3,056,224.59

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		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	4,902,508.42	102,462.43	2.09
1 至 2 年	160,147.58	8,728.04	5.45
合计	5,062,656.00	111,190.47	2.20

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

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	65,238.58	45,951.89				111,190.47
合计	65,238.58	45,951.89				111,190.47

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

无

(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 5,062,656.00 元，占应收账款期末余额合计数的 100.00%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 111,190.47 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
应收股利	26,520,076.88	
其他应收款	886,807,264.49	603,176,180.86
合计	913,327,341.37	603,176,180.86

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

(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

其他说明：

无

(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

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
裕廊公司	26,520,076.88	
合计	26,520,076.88	

(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**(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

其他说明：

无

(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（含 1 年）	899,788,432.92	600,000,000.00
1 至 2 年		9,165,000.00
2 至 3 年	10,801,128.61	10,801,128.61
合计	910,589,561.53	619,966,128.61

(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	910,589,561.53	619,966,128.61
合计	910,589,561.53	619,966,128.61

(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)	
2026年1月1日余额	16,789,947.75			16,789,947.75
2026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	6,992,349.29			6,992,349.29
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	23,782,297.04			23,782,297.04

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	16,789,947.75	6,992,349.29				23,782,297.04
合计	16,789,947.75	6,992,349.29				23,782,297.04

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(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
日照港集装箱发展有限公司	899,768,704.86	98.81	关联往来	1 年以内	22,224,287.01
日照港世德港航有限公司	10,801,128.61	1.18	关联往来	2 至 3 年	1,557,522.75
其他	19,728.06	0.01	关联往来	1 年以内	487.28
合计	910,589,561.53	100.00	/	/	23,782,297.04

(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	11,834,510,430.98		11,834,510,430.98	11,834,510,430.98		11,834,510,430.98
对联营、合营企业投资	569,087,208.62		569,087,208.62	575,619,544.95		575,619,544.95
合计	12,403,597,639.60		12,403,597,639.60	12,410,129,975.93		12,410,129,975.93

(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(账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
集发公司	10,632,601,160.86						10,632,601,160.86	
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	876,535,670.63						876,535,670.63	
远昌船代	10,397,706.11						10,397,706.11	
仁海货运	922,505.18						922,505.18	
陆海保税（日照）	32,383,539.99						32,383,539.99	
烟台外代	9,544,909.08						9,544,909.08	
合计	11,834,510,430.98						11,834,510,430.98	

(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（账面价 值）	减值准 备期初 余额	本期增减变动								期末余额（账 面价值）	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												
山港财务公司	567,404,433.43				21,400,582.21	566,770.06		25,460,994.34			563,910,791.36	
蓬莱外代	4,489,952.81				190,809.23						4,680,762.04	
远海船代	3,725,158.71				-3,229,503.49						495,655.22	
小计	575,619,544.95				18,361,887.95	566,770.06		25,460,994.34			569,087,208.62	
合计	575,619,544.95				18,361,887.95	566,770.06		25,460,994.34			569,087,208.62	

(3) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本**(1) 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	22,082,317.02	28,395,214.30	25,934,844.51	28,165,221.39
合计	22,082,317.02	28,395,214.30	25,934,844.51	28,165,221.39

(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

其他说明：

无

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	27,989,204.56	108,115,469.98
权益法核算的长期股权投资收益	18,361,887.95	21,470,122.59
合计	46,351,092.51	129,585,592.57

其他说明：

无

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	-1,475,326.37	第八节、七、73、74、75

项目	金额	说明
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	7,170,248.99	第八节、七、67
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	470,974.05	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,514,326.16	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	555,436.59	个税手续费返还
减：所得税影响额	1,435,689.15	
少数股东权益影响额（税后）	529,471.67	
合计	241,846.28	

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	2.36	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.36	0.11	0.11

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、其他

☐适用 ☒不适用

法定代表人：牟伟

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 26 日

修订信息

☐适用 ☒不适用