

日照港股份有限公司
(600017)

2010 年半年度报告



二〇一〇年七月三十一日

目 录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动及股东情况.....	4
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	5
五、董事会报告.....	6
六、重要事项.....	8
七、财务会计报告.....	16
八、备查文件目录.....	67

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
宋海良	独立董事	因公出差，无法亲自参加会议	余廉
杨雄	独立董事	因公出差，无法亲自参加会议	朱慈蕴

(三) 京都天华会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	杜传志
主管会计工作负责人姓名	王建波
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	孙少波

公司负责人杜传志、主管会计工作负责人王建波及会计机构负责人（会计主管人员）孙少波声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	日照港股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	日照港
公司的法定英文名称	Rizhao Port Co.,Ltd.
公司的法定英文名称缩写	Rizhao Port
公司法定代表人	杜传志

(二) 联系人和联系方式

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

(三) 基本情况简介

注册地址	山东省日照市海滨二路
注册地址的邮政编码	276826
办公地址	山东省日照市海滨二路
办公地址的邮政编码	276826
公司国际互联网网址	http://www.rzpcl.com
电子信箱	rzpcl@rzport.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	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

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	日照港	600017	
债券	上海证券交易所	07 日照债	126007	
权证	上海证券交易所	日照 CWB1	580015	已摘牌

(六) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位: 元 币种: 人民币

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年 度期末增减(%)
		调整后	调整前	
总资产	8,433,205,094.70	7,559,472,093.31	7,559,472,093.31	11.56
所有者权益 (或股东权益)	4,388,079,195.55	4,156,700,886.83	4,156,700,886.83	5.566
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	2.906	2.753	2.753	5.558
	报告期 (1—6 月)	上年同期		本报告期比上年 同期增减(%)
		调整后	调整前	
营业利润	332,734,691.87	249,249,384.34	225,670,352.93	33.49
利润总额	332,904,171.26	249,633,507.35	226,054,475.94	33.36
归属于上市公司股东的净利润	231,378,308.72	175,399,813.52	157,715,539.97	31.91
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	231,252,934.89	157,429,534.26	157,429,534.26	46.89
基本每股收益(元)	0.153	0.139	0.125	10.07
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.153	0.125	0.125	22.40
稀释每股收益(元)	0.153	0.139	0.125	10.07
加权平均净资产收益率 (%)	5.416	4.721	5.53	增加 0.695 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	119,805,294.73	179,217,661.46	179,217,661.45	-33.15
每股经营活动产生的现金流量净额 (元)	0.079	0.142	0.142	-44.37

2、非经常性损益项目和金额

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-74,229.95
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	243,709.34
所得税影响额	-42,369.85
少数股东权益影响额 (税后)	-1,735.71
合计	125,373.83

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数未发生变化。

股份变动的批准情况

2010 年 1 月 26 日，国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2010]67 号《关于日照港股份有限公司国有股东转让所持部分股份有关问题的批复》，同意日照港（集团）有限公司（以下简称“日照港集团”）将持有本公司 3,800 万股（占总股本的 2.52%）股份转让给山东省国有资产投资控股有限公司（以下简称“山东国投”）。公司于 2010 年 2 月 3 日就上述事项进行了公告。

股份变动的过户情况

本公司控股股东日照港集团向山东国投协议转让其持有的本公司 3,800 万股无限售流通股，于 2010 年 3 月 8 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了证券过户登记手续。此次股份转让完成后，日照港集团持有本公司 66,041.7163 万股股份，占总股本的 43.73%；山东国投持有本公司 3,800 万股股份，占总股本的 2.52%。本公司于 2010 年 3 月 11 日公告了上述转让结果。

(二) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				94,219 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内 增减	持有有限 售条件股 份数量	质押或 冻结的 股份数 量
日照港（集团）有限公司	国有法人	43.73	660,417,163	-38,000,000		冻结 39,429,245
兖矿集团有限公司	国有法人	4.79	72,343,200		34,700,000	冻结 2,164,484
中交投资有限公司	境内非国 有法人	3.31	50,000,000		50,000,000	无
淄博矿业集团有限责任公司	国有法人	3.19	48,132,800		32,000,000	冻结 927,636
中国建设银行－长城品 牌优选股票型证券投资 基金	其他	2.75	41,543,038	13,339,160		无
上海景贤投资有限公司	境内非国 有法人	2.62	39,600,000		39,600,000	无
山东省国有资产投资控 股有限公司	国有法人	2.52	38,000,000	38,000,000		无
江西国际信托股份有限 公司	境内非国 有法人	1.99	30,100,000		30,100,000	无
上海潞安投资有限公司	境内非国 有法人	1.99	30,000,000	-280,000	30,000,000	无
山东东银投资管理有限 公司	境内非国 有法人	1.99	30,000,000		30,000,000	无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称			持有无限售条件股份 的数量		股份种类及数量	
日照港（集团）有限公司			660,417,163		人民币普通股	
中国建设银行－长城品 牌优选股票型证券投资 基金			41,543,038		人民币普通股	

山东省国有资产投资控股有限公司	38,000,000	人民币普通股
兖矿集团有限公司	37,643,200	人民币普通股
中国中煤能源集团有限公司	17,216,525	人民币普通股
淄博矿业集团有限责任公司	16,132,800	人民币普通股
山西潞安矿业(集团)有限责任公司	13,444,000	人民币普通股
中信证券－工行－CREDIT SUISSE (HONG KONG) LIMITED	10,890,174	人民币普通股
兴业银行股份有限公司－光大保德信红利股票型证券投资基金	9,042,584	人民币普通股
中国工商银行－南方成份精选股票型证券投资基金	7,475,570	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	日照港(集团)有限公司、兖矿集团有限公司、中国中煤能源集团有限公司、淄博矿业集团有限责任公司、山西潞安矿业(集团)有限责任公司均为公司发起人股东，非一致行动人，在日常生产经营中存在一定的关联关系。上述发起人股东与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《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；未知其它股东之间是否存在关联关系，也未知其它股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。	

(1) 持有有限售条件股份的股东，均为已认购本公司 2009 年 8 月非公开发行股票的投资者。

(2) 存在冻结情况的股份：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》（财企[2009]94 号）及《财政部国务院国有资产监督管理委员会证券监督管理委员会全国社会保障基金理事会公告》（2009 年第 63 号）的规定，本公司国有股东将所持有的公司首次公开发行股票并上市时实际发行股份数量的 10%，转由全国社会保障基金理事会持有。截止 2010 年 6 月 30 日，中国中煤能源集团有限公司应转持股份已完成过户登记，其他发起人股东所持待转股份被冻结。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:万股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中交投资有限公司	5,000	2010 年 9 月 4 日	5,000	锁定 12 个月
2	上海景贤投资有限公司	3,960	2010 年 9 月 4 日	3,960	锁定 12 个月
3	兖矿集团有限公司	3,470	2010 年 9 月 4 日	3,470	锁定 12 个月
4	淄博矿业集团有限责任公司	3,200	2010 年 9 月 4 日	3,200	锁定 12 个月
5	江西国际信托股份有限公司	3,010	2010 年 9 月 4 日	3,010	锁定 12 个月
6	上海潞安投资有限公司	3,000	2010 年 9 月 4 日	3,000	锁定 12 个月
7	山东东银投资管理有限公司	3,000	2010 年 9 月 4 日	3,000	锁定 12 个月
8	江苏瑞华投资发展有限公司	311	2010 年 9 月 4 日	311	锁定 12 个月

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

1、报告期内总体经营情况

上半年, 本公司共完成货物吞吐量 9,652.3 万吨, 同比增长 39%, 高于沿海港口 17% 的平均增幅。从货种分类来看, 完成金属矿石吞吐量 6,837.7 万吨, 同比增长 29%, 其中, 完成铁矿石吞吐量 6,241.7 万吨, 同比增长 23%, 外贸进口铁矿石吞吐量继续保持全国沿海港口排名第 1 位; 完成煤炭及制品吞吐量 1,410.6 万吨, 同比增长 21%, 煤炭进口量继续保持北方港口第 1 位; 镍矿、非金属矿等货种上半年分别完成 586.5 万吨和 450 万吨, 同比分别增长 135% 和 228%; 钢铁完成吞吐量 413 万吨。按照内外贸货物分类, 上半年共完成外贸货物吞吐量 7,176.4 万吨, 同比增长 28%; 完成内贸货物吞吐量 2,475.9 万吨, 同比增长 86%。本公司的控股股东-日照港(集团)有限公司吞吐量在全国沿海港口排名继续保持第八位。

上半年, 公司共完成投资 8.66 亿元, 占全年计划投资的 57.73%。重点工程加快推进, 西港三期工程基本完工并投入使用; 完成了对集团公司 4 宗港区土地使用权的收购; 完成了焦炭码头工程增加直立式护岸建设内容的变更审批。同时, 矿石码头二期工程、中港区护岸工程、5000 吨级散货泊位及堆场工程全部顺利通过竣工验收。公司投资的东平铁路和枣临铁路工程进展顺利。

上半年, 公司实现营业收入 15.25 亿元, 同比增长 51.38%; 发生营业成本 10.51 亿元, 同比增长 52.38%; 实现利润总额 3.33 亿元, 同比增长 33.36%; 实现净利润 2.54 亿元, 同比增长 32.16%。扣除非经常性损益的影响, 实现归属于母公司所有者的净利润 23,125.29 万元, 同比增长 46.89%; 公司实现每股收益 0.153 元, 同比增长 22.4%。

再融资工作: 上半年, 公司以山西中南部铁路通道的建设为契机, 以日照港为山西中南部铁路通道的出海口、山东省“一体三带”半岛蓝色经济圈发展战略中的重要地位为切入点, 启动了再融资工作。拟以非公开发行股票方式发行 1.25 亿-2 亿股股票, 募集不超过 14.5 亿元资金, 投资建设日照港石臼港区南区焦炭码头工程。该工程项目是山西中南部铁路通道的配套项目, 主要建设 5 万吨级和 7 万吨级泊位各一个, 年设计通过能力为 730 万吨, 新增陆域面积 64.4 万平方米, 建设专业化焦炭堆场及污水处理厂, 满足焦炭堆存及卸载的技术、环保要求, 并兼顾其他散杂货的装卸需求。长期来看, 该项目可以满足未来山西中南部铁路通道建成后焦炭出口增长需求; 短期来看, 可以完善公司服务功能, 缓解当前港口设施紧张局面, 满足其他大宗散杂货业务快速增长的需求, 为公司未来快速发展带来新的助推动力。目前, 公司非公开发行股票申请材料已报送中国证监会并获得正式受理。

2、公司经营中的主要优势和困难

经营中的主要优势体现在: 公司继续加快了港口建设, 西港二期的收购、西港三期的部分投入使用使港口接卸能力得到大幅提升, 新增堆场面积超过 100 万平方米, 极大地提高了货物中转能力; 疏港高速工程已接近尾声、石臼港西区铁路装卸线一道完成, 届时高速路将直通港区, 并形成连接东港、中港、西港的铁路装卸线网络, 公司集疏运能力将得到进一步增强; 公司继续发挥铁矿石业务在装卸、堆存、中转方面的优势, 为公司提高市场份额、树立品牌形象奠定了基础。

上半年, 经营中也面临许多困难, 主要体现在: 虽然加大了对基础设施的投入, 但快速增长的货物装卸需求仍使现有泊位、设备、设施能力相对不足, 超负荷使用明显, 在一定程度上制约了吞吐量的进一步提升, 同时导致港口运营成本增加。二是受国家房地产新政、压缩钢铁产能的影响, 国内钢铁、水泥等原材料需求减弱, 铁矿石进口量下降, 港口堆存量持续增加, 港内堆存压力加大, 短倒费用不断上升。三是建设资金依然紧张, 资金成本压力增加。四是港口设施效能不均衡, 煤炭出口系统能力富余, 但铁矿石、进口煤炭、镍矿、铝矾土等接卸能力长时间处于超负荷状态, 港口设施使用程度不均衡, 效能得不到有效发挥。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位: 万元 币种: 人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
装卸劳务	125,285.54	87,407.75	26.90	55.91	59.47	减少 1.56 个百分点
堆存劳务	5,962.52	2,923.86	45.41	96.04	38.95	增加 19.62 个百分点

港务管理劳务	13,159.56	6,101.50	49.90	33.75	29.15	增加 1.67 个百分点
其他	3,867.35	3,553.69	6.61	75.25	74.10	增加 0.08 个百分点

变动原因:

(1) 装卸、港务管理业务: 本期收入、成本较上期增长原因是, 本公司铁矿石、煤炭等吞吐量较上年同期有较大增长;

(2) 堆存业务: 本报告期堆存收入较上期增加的主要原因是, 货物堆存期延长。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2006	首次发行	108,100.00		108,100.00		
2007	分离交易可转债	88,000.00	8.67	88,000		
2008	分离交易可转债	419.16		419.16		
2009	非公开发行	127,998.63	3,741.91	123,134.42	4,864.21	剩余资金将全部用于募集资金投资项目
合计	/	324,517.79	3,750.58	319,653.58	4,864.21	/

(1) 公司于 2006 年通过首次发行股票募集资金 108,100 万元, 扣除发行费用 3,900.75 万元, 实际募集资金净额为 104,199.25 万元。该募集资金已于 2006 年 9 月 30 日全部到位, 并经深圳南方民和会计师事务所深南验字(2006)第 099 号验资报告验证确认。该募集资金已于 2006 年底全部使用完毕, 无结余。

(2) 公司于 2007 年 11 月发行了认股权与债券分离交易的可转换公司债券募集资金 88,000.00 万元, 扣除发行费用 2,200.00 万元, 实际募集资金净额为 85,800.00 万元。该募集资金已于 2007 年 12 月全部到位, 并经深圳南方民和会计师事务所深南验字(2007)第 218 号验资报告验证确认。该募集资金已于 2010 年 6 月 30 日前全部使用完毕, 无结余。

(3) 公司于 2007 年 11 月发行了认股权与债券分离交易的可转换公司债券 880 万张, 随债券附送 6,160 万份认股权证(简称“日照 CWB1”, 交易代码 580015)。截至 2008 年 12 月 2 日行权期结束, “日照 CWB1”持有人实际认购本公司股票 592,040 股, 实际募集资金 419.16 万元。因权证募集资金远未达到募集说明书所述收购日照港西港区二期工程项目所需资金, 使得日照港西港区二期工程收购事项未能实施, 2008 年该募集资金未使用。2009 年公司非公开发行股票完成后, 该募集资金全部用于收购日照港西港区二期工程项目, 截至 2009 年底该募集资金全部使用完毕, 无结余。

(4) 公司于 2009 年通过非公开发行股票募集资金 127,998.63 万元, 扣除发行费用 3,001.65 万元, 实际募集资金净额 124,996.97 万元。该募集资金已于 2009 年 8 月全部到位, 并经深圳南方民和会计师事务所深南验字(2009)第 083 号验资报告确认。截至 2010 年 6 月 30 日, 该募集资金实际使用 123,134.42 万元, 募集资金余额为 4,864.21 万元。

2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益
日照港矿石码头工程	否	52,089.94	52,089.94	是	100%			

日照港煤炭出口系统改扩建工程	否	52,109.31	52,109.31	是	100%			
日照港矿石码头二期工程	否	75,800.00	75,999.64	是	100%			
日照港中港区护岸工程	否	10,000.00	10,000.00	是	100%			
收购日照港西港区二期工程	否	80,419.16	80,420.30	是	100%			
日照港石臼港区西区三期工程	否	44,996.97	40,132.76	是	92.38%			
合计	/	315,415.38	310,751.95	/	/		/	/

(1) 日照港矿石码头工程

募集资金项目拟投入 52,089.94 万元，实际投入 52,089.94 万元，完工进度 100%，工程于 2007 年 4 月 5 日验收完成。

(2) 日照港煤炭出口系统改扩建工程

募集资金项目拟投入 52,109.31 万元，实际投入 52,109.31 万元，工程于 2008 年 12 月 29 日验收完成。

(3) 日照港矿石码头二期工程

募集资金项目拟投入 75,800 万元，实际投入 75,999.64 万元，其中使用募集资金 75,800 万元，利息收入 199.64 万元。工程于 2010 年 4 月完成。

(4) 日照港中港区护岸工程

募集资金项目拟投入 10,000 万元，实际投入 10,000 万元，已完成 100%，工程于 2008 年 6 月 30 日验收完成。

(5) 收购日照港西港区二期工程

募集资金项目拟投入 80,419.16 万元，实际投入 80,420.30 万元，其中募集资金使用 80,419.16 万元，利息收入 1.14 万元。工程相关资产于 2009 年 9 月完成收购。

(6) 日照港石臼港区西区三期工程

募集资金项目拟投入 44,996.97 万元，实际投入 40,132.76 万元，募集资金剩余 4,864.21 万元。工程已完成 92.38%。

3、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
泊位门机改造工程	22,944.58	80%	
日照港石臼港区西区后方货场工程	16,714.00	34.76%	
日照港散装水泥装船系统	16,071.00	70.81%	
合计	55,729.58	/	/

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会以及管理层严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证监会《上市公司治理准则》等法律、法规和其他规范性文件的要求不断完善法人治理结构，规范运作。

公司按照证监会、山东证监局、上海证券交易所等监管机构发布的《关于做好 2009 年年度报告及相关工作的通知》文件要求，结合公司实际情况，建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《对外信息报送和使用管理制度》等内控制度。同时，按照山东证监局[2010]1 号《关于建立内幕信息知情人登记制度的监管函》文件的要求，公司进一步完善内幕信息知情人的管理，建立内幕信息知情人登记制度，加强对内幕信息知情人的监管，审慎向外部信息使用人提供内幕信息，积极督促公司控股股东、实际控制人等相关主体做好配合工作。

经过细致审核、审慎评价与分析，公司董事会对包括内部环境、风险评估、信息与沟通、内部监督等方面的内部控制情况进行了必要的检查与评价，形成了《董事会关于 2009 年内部控制自我评价报

告》，该报告经第三届董事会第十五次会议审议通过；深圳南方民和会计师事务所对本公司内部控制进行核实评价，并出具了《内部控制鉴证报告》（深南专审报字(2010)第 ZA053 号），认为：公司在所有重大方面保持了按照财政部颁布的《企业内部控制基本规范》标准建立的与财务报表相关的有效的内部控制。

根据山东证监局《关于实施山东辖区上市公司监管“百日”行动的监管通函》[2010]3 号（以下简称“通函”）的要求，我公司认真对照《通函》、《公司章程》、《信息披露管理办法》等，对公司独立性、防范大股东资金占用、募集资金管理、内控制度建设等方面进行了认真自查。虽然公司在所有重大方面都建立了完善的内控制度并得到有效执行，但在一些细节方面的监督和信息传递方面仍存在不足。在以后的工作中，公司将进一步健全和改进公司治理水平，完善内部监督机制，加强规范化运作和风险制度，努力建设管理规范、业绩优良、投资者满意的一流上市公司。

公司继续保持沪深 300 指数样本股、上证治理板块样本股地位，董秘孙玉峰再次入选《新财富》第六届“金牌董秘”，本次是孙玉峰先生第三届蝉联该奖项并位列第 2 名。中诚信证券评估有限公司对公司发行的分离交易可转换公司债券进行了 2010 年跟踪评级，继续维持债券信用等级 AAA 级，评级展望为稳定。截至报告期末，公司治理的实际状况与中国证监会有关文件的要求不存在重大差异。

（二）报告期实施的利润分配方案执行情况

2010 年 4 月 12 日，公司 2009 年年度股东大会审议通过了 2009 年度利润分配方案，鉴于公司目前正处于快速发展阶段，基础设施建设项目较多，建设资金压力较大，公司决定 2009 年度利润不分配，资本公积金不转增股份。报告期内，公司无利润分配的执行事项。

（三）半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

根据京都天华会计师事务所有限公司出具的标准无保留意见审计报告，截止 2010 年 6 月 30 日，公司可供股东分配的利润为 1,354,770,828.96 元，资本公积金余额为 1,353,268,000.62 元。

公司目前正处于快速发展阶段，急需加大港口基础设施建设，提高装卸能力，缓解港口设备设施超负荷运转的状态，完善港口服务功能，公司建设资金压力较大。鉴于此，2010 年中期利润分配预案拟定为：2010 年中期利润不分配，以 2010 年 6 月 30 日总股本 151,010.204 万股为基数，用资本公积金每 10 股转增 5 股，转增股份总数为 75,505.102 万股。转增后，公司总股本为 226,515.306 万股。

（四）报告期内现金分红政策的执行情况

《公司章程》中分红政策为：公司的利润分配应当重视投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性。公司应根据盈利状况和持续经营的需要，实施积极的利润分配政策，可以采取现金或者股票方式分配股利，并可以进行中期现金分红。最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。

截止本报告期末，公司最近三年以现金方式累计分配的利润占最近三年实现的年均可分配利润的 43.65%，符合《公司章程》中现金分红政策的相关要求。

（五）重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（六）破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

（七）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(八) 资产交易事项

1、收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润 (适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易 (如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
日照港(集团)有限公司	购买土地使用权	2010年4月20日	63,622.87			是	公允性原则	否	是		母公司

经 2009 年 12 月 9 日第三届董事会第十四次会议、2009 年 12 月 29 日召开的 2009 年第三次临时股东大会审议,本公司于 2010 年 4 月 20 日与日照港集团签订《国有出让土地使用权转让合同书》【日土转合字(2010)第 14 号、第 15 号、第 16 号、第 17 号】,购买日照港集团拥有的日照港东港区 4 宗国有土地使用权,面积总计 1,086,674.75 平方米,交易价格以山东颐通土地房地产评估测绘有限公司 2009 年 12 月 21 日出具的鲁颐通评报字[2009]第 052 号《评估报告》为基准确定。根据该《评估报告》,上述土地使用权截至 2009 年 11 月 30 日的评估价值为 63,622.87 万元。本公司于 2010 年 6 月向日照港(集团)有限公司全额支付了土地使用权购买价款。目前,土地使用权证的过户手续正在办理之中。

(九) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
日照港(集团)有限公司	母公司	提供劳务	提供港口装卸服务	合同价		52.51	0.04			
日照港(集团)物流有限公司	母公司的全资子公司	提供劳务	提供港口装卸服务	合同价		1,625.60	1.12			
中国中煤能源集团有限公司	参股股东	提供劳务	提供港口装卸服务	合同价		443.36	0.31			
日照港(集团)有限公司	母公司	购买商品	材料采购	合同价		991.95	3.71			
日照港进出口贸易有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	设备采购	合同价		1,398.99	13.59			
日照港进出口贸易有限公司	母公司的全资子公司	接受代理	代理费	合同价		25.30				
日照港(集团)有限公司	母公司	提供劳务	工程建设	合同价		2,832.40				

山东港湾建设有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	工程建设	合同价		8,451.00				
日照港建筑安装工程有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	工程建设	合同价		563.00				
日照港建设监理有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	工程建设	合同价		30.84				
日照港工程设计咨询有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	工程建设	合同价		17.54				
日照港(集团)有限公司	母公司	接受劳务	综合服务	成本价		610				
日照港(集团)岚山港务有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	供水电暖	合同价		99.98				
日照港(集团)有限公司	母公司	提供劳务	供水电暖	合同价		2,356.22				
日照港(集团)物流有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	短倒费	合同价		1,088.99				
日照港(集团)有限公司	母公司	接受劳务	土地、办公场所租费	合同价		1,248.20				
日照港(集团)岚山港务有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	土地、码头租费	合同价		3,878.26				

2、资产收购、出售发生的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
日照港(集团)有限公司	母公司	购买除商品以外的资产	购买土地使用权	公允性原则	63,622.87	63,622.87	63,622.87		银行存款	

3、其他重大关联交易 租赁

(1) 经 2009 年 4 月 27 日第三届董事会第九次会议审议, 本公司与日照港(集团)有发公司(以下简称“日照港集团”)签订《土地使用权租赁协议》, 租赁其拥有的日照港东港区 1,934,867.60 平方米土地, 租赁期限 20 年, 年租金为 2,902.30 万元(每三年协商调价一次)。2010 年 4 月, 本公司收购其中 1,086,674.75 平方米土地, 土地年租金调整为 1,272.29 万元。2009 年度实际支付土地租金 2,902.3014 万元, 2010 年 1-6 月份实际支付土地租金 1,134.20 万元。

(2) 与日照港集团签订《办公场所租赁协议》, 租赁其位于日照市海滨二路的办公大楼附楼共计 1,631 平方米的办公用房, 租赁期限 5 年, 租金每年 228 万元(含水、电、暖及物业管理等费用)。

2009 年度实际支付租金 228 万元, 2010 年 1-6 月份实际支付租金 114 万元。

(3) 经 2009 年 4 月 27 日第三届董事会第九次会议审议, 本公司与岚山港务公司签订《土地使用权租赁协议》, 本公司租赁岚山港务公司岚山港区 161,894.70 平方米土地, 租赁期限 20 年, 年租金为 169.9894 万元。2009 年度实际支付土地租金 169.9894 万元, 2010 年 1-6 月份实际支付土地租金 84.99 万元。

(4) 经 2009 年 10 月 25 日第三届董事会第十二次会议审议, 本公司与岚山港务公司签订《码头设施租赁协议》, 协议约定, 本公司在自有泊位无法满足生产经营需要时, 可临时租赁岚山港务公司的岚 4#、9#泊位及装卸设施和配套设施, 租金按实际吞吐量结算。2009 年度实际支付租金 2,856.36 万元, 2010 年 1-6 月份本公司实际支付租金 3,793.27 万元。

关联担保

(1) 日照港集团于 2006 年 2 月 10 日与中国建设银行日照市分行签订最高额为人民币 80,000 万元的保证合同, 为本公司自 2004 年 10 月 15 日至 2014 年 12 月 23 日期间形成的借款债务提供连带责任保证。因日照港石臼港区西区三期工程的建设需要, 日照港集团于 2008 年 10 月 10 日与中国建设银行日照市分行签订最高额为人民币 100,000 万元的保证合同替代前述 80,000 万元的保证合同, 为本公司自 2008 年 10 月 10 日至 2019 年 10 月 10 日期间形成的借款债务提供连带责任保证。截至 2010 年 6 月 30 日, 本公司在此额度内的借款余额为 71,626.63 万元。

(2) 日照港集团于 2007 年 2 月 26 日与中国农业银行日照市分行签订保证合同, 为本公司在该行的 31,822 万元借款提供连带责任保证。截至 2010 年 6 月 30 日, 本公司在此额度内的借款余额为 16,000 万元。

(3) 日照港集团于 2009 年 3 月 19 日与中信银行青岛分行签订最高额为人民币 50,000 万元的保证合同, 为本公司自 2009 年 3 月 20 日至 2011 年 3 月 20 日期间形成的借款债务提供连带责任保证。截至 2010 年 6 月 30 日, 本公司在此额度内的借款余额为 12,000 万元。

(4) 根据日照昱桥铁矿石装卸有限公司 (以下简称“昱桥公司”)、日照港集团与中国工商银行日照市分行签订的保证担保借款合同, 日照港集团为昱桥公司银行借款人民币 30,000 万元提供连带责任保证。截至 2010 年 6 月 30 日, 昱桥公司在此额度内的借款余额为 16,800 万元。

(5) 岚山港务公司于 2006 年 8 月与中国工商银行日照市分行签订最高额为人民币 36,000 万元的保证合同, 为昱桥公司固定资产借款提供连带责任保证。截至 2010 年 6 月 30 日, 昱桥公司在此额度内的借款余额为 3,000 万元。

代收代付铁路运费

本公司经营港口装卸业务, 向托运人或货方收取的港口作业费包括港内铁路费, 由于港内铁路路权归日照港集团, 本公司、昱桥公司按交通部《港口收费规则》规定的铁路作业收费标准代收铁路运费。经 2008 年 3 月 16 日第二届董事会第十三次会议、2007 年年度股东大会审议, 本公司、昱桥公司与日照港集团于 2008 年 6 月签订《港内铁路包干费代收划转协议》, 确认代收划转期限自 2008 年 9 月 1 日至 2010 年 8 月 31 日。报告期内, 本公司代收 7,237.53 万元、划转 6,200 万元 (上年同期: 代收 3,868.23 万元、划转 4,049.79 万元)

(十) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10% 以上 (含 10%) 的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况: 本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况: 本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况: 本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况: 本报告期公司无担保事项。

3、委托理财情况: 本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同: 本报告期公司无其他重大合同。

(十一) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

(1) 为适应港口吞吐量快速增长、进一步完善港区功能，提高港口竞争力，促进腹地经济发展，本公司 2007 年年度股东大会审议通过了建设日照港石臼港区西区三期工程项目的议案。2008 年 4 月该工程获得山东省交通厅和山东省发改委鲁交规划[2008]42 号《关于日照港石臼港区西区三期工程初步设计的批复》批准，该工程预计总投资 114,667 万元。截至 2010 年 6 月 30 日，该工程项目已完成投资 105,934 万元，工程进度 92.38%。

(2) 为了增强日照港的铁路集疏运能力，加强日照港与鲁中、鲁南地区的联系，增加日照港的煤炭、矿石、钢铁等大宗散杂货货源，2008 年 12 月本公司第三届董事会第五次会议决议出资参与组建东平铁路有限责任公司（简称东平铁路公司）和枣临铁路有限责任公司（简称枣临铁路公司）。截止本报告期末，公司已向东平铁路公司累计出资 14,040 万元，持股比例 24%；枣临铁路公司注册资金人民币 100,000 万元，经营期限为 30 年，本公司应缴出资 3,000 万元，持股比例 3%。2010 年 1-6 月公司缴纳出资款 870 万元，截止本报告期末，公司累计出资 2,880 万元，占本公司应出资额的 96%。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

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

本公司于 2010 年 4 月 13 日披露了《日照港股份有限公司第一季度报告》，其中对 2010 年上半年业绩做过如下预测：经公司财务部门初步测算，预计公司 2010 年中期实现归属于母公司所有者的净利润将比上年同期增长 50%以上。该业绩预告未经过注册会计师预审计。

根据京都天华会计师事务所有限公司审计并出具的公司 2010 年中期审计报告，公司 2010 年 1-6 月实现归属于母公司所有者的净利润 23,137.83 万元，同比增长 31.91%。扣除非经常性损益后，实现归属于母公司所有者的净利润 23,125.29 万元，同比增长 46.89%。该指标未能达到公司原预期值。

与业绩预测差异的原因：

(1) 根据《企业会计准则讲解 2008》有关规定，公司对 2009 年度财务报告列示 2009 年收购集团公司西港二期资产合并日前形成的净利润，由原来列示在“净利润下的少数股东损益”改为列示在“净利润下的归属于母公司的净利润”项下，造成 2009 年上半年的归属于母公司的净利润增加 1,768 万元，扣除非经营性损益后归属于母公司的净利润不受影响。

(2) 由于二季度钢铁企业受宏观调控影响，支付能力下降，出现短期内拖延支付装卸费用的现象。考虑到钢铁企业的信用特点和暂时困难，公司适当延长了部分钢铁企业和矿石贸易商应收账款的结算周期，导致应收账款期末数比年初增加较大，计提坏账准备增加。

(3) 由于二季度出现矿石压港现象，矿石堆存量上升较快，公司支付的外付劳务费和机械租费超过原先预计，造成公司装卸成本的上升。

(十二) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	深圳南方民和会计师事务所有限公司	京都天华会计师事务所有限公司

公司原聘任的深圳南方民和会计师事务所已为公司服务 8 年，并完成了公司 2009 年度财务审计工作。公司董事会经过研究，认为京都天华会计师事务所有限公司具备证券业从业资格，有多年为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够满足公司 2010 年度财务审计工作要求，经公司股东大会审议批准，公司改聘京都天华会计师事务所有限公司为本公司 2010 年度财务审计机构。

(十三) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十四) 其他重大事项的说明

(1) 公司于 2009 年 12 月 16 日发布了《关于调整公司 2010 年度港口基本费率的公告》(公告编号: 临 2009-046), 公司将于 2010 年 1 月 1 日零时起调整 2010 年主要货种的港口基本费率, 调价范围涉及大多数货种, 基本费率上调幅度区间为 3.6%~16.2%。调整后, 公司的毛利率将相应提高。本报告期内, 上述调价事项实际执行情况良好。

(2) 经国务院国有资产监督管理委员会《关于日照港股份有限公司国有股东转让所持部分股份有关问题的批复》(国资产权[2010]67 号) 批准, 本公司控股股东日照港(集团)有限公司将所持有的本公司股份中的 3,800 万股(占总股本的 2.52%) 无限售流通股股份转让给山东省国有资产投资控股有限公司, 并于 2010 年 3 月 8 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕证券过户登记手续。本公司于 2010 年 3 月 11 日公告了上述转让结果。本次股权转让没有导致本公司实际控制权发生变化。

(3) 2010 年 6 月 8 日, 公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司本次非公开发行 A 股股票的议案》, 拟非公开发行 1.25 亿-2 亿股股票, 募集总额不超过 145,000 万元资金, 发行价不低于 7.07 元/股, 募集资金将用于投资建设日照港石臼港区南区焦炭码头工程项目。2010 年 6 月 22 日, 中国证监会正式受理了公司本次非公开发行股票申请材料。截止本报告期末, 公司董事会正按照股东大会决议授权事项, 积极推进本次非公开发行股票事宜。

(十五) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于日照港石臼港区南区焦炭码头工程获山东省发改委核准的公告	中国证券报 D004 上海证券报 B15	2010 年 1 月 7 日	网 址 为 http://www.sse.com.cn , 在“个股查询”中输入“600017”可查询公告
关于控股股东转让所持部分股份获国务院国资委批复的公告	中国证券报 A09 上海证券报 B16	2010 年 2 月 3 日	
关于控股股东协议转让部分股份完成过户登记的公告	中国证券报 D004 上海证券报 B40	2010 年 3 月 11 日	
第三届董事会第十五次会议决议公告暨召开 2009 年年度股东大会的通知	中国证券报 D030 上海证券报 B91	2010 年 3 月 23 日	
日照港 2009 年年度报告摘要	中国证券报 D029 上海证券报 B91	2010 年 3 月 23 日	
关联交易公告	中国证券报 D030 上海证券报 B91	2010 年 3 月 23 日	
第三届监事会第十三次会议决议公告	中国证券报 D030 上海证券报 B91	2010 年 3 月 23 日	
2009 年年度股东大会决议公告	中国证券报 D008 上海证券报 B9	2010 年 4 月 13 日	
日照港 2010 年第一季度报告	中国证券报 D008 上海证券报 B9	2010 年 4 月 13 日	
第三届董事会第十七次会议决议公告	中国证券报 B06 上海证券报 B104	2010 年 4 月 23 日	
关于非公开发行 A 股股票预案的公告	中国证券报 B06 上海证券报 B104	2010 年 4 月 23 日	
第三届监事会第十五次会议决议公告	中国证券报 B06 上海证券报 B104	2010 年 4 月 23 日	
关于“07 日照债(126007)”跟踪评级结果的公告	中国证券报 A20 上海证券报 16	2010 年 5 月 15 日	
关于召开 2010 年第一次临时股东大会的通知	中国证券报 B009 上海证券报 B24	2010 年 5 月 20 日	
关于召开 2010 年第一次临时股东大会的提示公告	中国证券报 B012 上海证券报 B17	2010 年 6 月 1 日	

2010 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报 B008 上海证券报 24	2010 年 6 月 5 日	
第三届董事会第十八次会议决议公告	中国证券报 B008 上海证券报 B17	2010 年 6 月 18 日	
日照港股份有限公司关联交易公告	中国证券报 B008 上海证券报 B17	2010 年 6 月 18 日	
第三届监事会第十六次会议决议公告	中国证券报 B008 上海证券报 B17	2010 年 6 月 18 日	
关于焦炭码头工程增加直立式护岸建设内容的公告	中国证券报 B008 上海证券报 B17	2010 年 6 月 18 日	

七、财务会计报告

公司半年度财务报告已经京都天华会计师事务所有限公司注册会计师童登书、梁卫丽审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审 计 报 告

京都天华审字(2010)第 1296 号

日照港股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的日照港股份有限公司（以下简称 日照港公司）财务报表，包括 2010 年 6 月 30 日的合并及公司资产负债表，2010 年 1-6 月的合并及公司利润表、现金流量表和股东权益变动表以及财务报表附注。日照港公司 2009 年 1 至 6 月的合并及公司利润表、现金流量表和股东权益变动表以及财务报表附注未经审计。

按照企业会计准则的规定编制财务报表是日照港公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

我们认为，日照港公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了日照港公司 2010 年 6 月 30 日的财务状况以及 2010 年 1-6 月的经营成果和现金流量。

京都天华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：童登书
中国注册会计师：梁卫丽

中国·北京

2010 年 7 月 31 日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2010 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	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(七)1	225,057,457.53	380,746,311.39
交易性金融资产			
应收票据	(七)2	516,202,899.38	324,550,539.56
应收账款	(七)3	403,380,590.09	300,601,674.88
预付款项	(七)5	11,655,101.60	4,692,988.90
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(七)4	18,739,783.56	18,327,534.40
存货	(七)6	140,398,842.93	111,096,189.29
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,315,434,675.09	1,140,015,238.42
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(七)8	362,414,860.36	357,104,553.87
投资性房地产			
固定资产	(七)9	5,563,564,374.86	5,287,318,745.03
在建工程	(七)10	225,825,817.10	464,897,724.56
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(七)11	921,338,253.52	271,275,979.26
开发支出			
商誉	(七)12	32,937,365.05	32,937,365.05
长期待摊费用			
递延所得税资产	(七)13	11,689,748.72	5,922,487.12
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,117,770,419.61	6,419,456,854.89
资产总计		8,433,205,094.70	7,559,472,093.31

合并资产负债表（续）

2010 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	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	(七) 15	615,000,000.00	875,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	(七) 16	139,250,714.07	106,258,793.10
预收款项	(七) 17	43,584,693.80	30,153,460.06
应付职工薪酬	(七) 18	53,563,948.86	18,081,999.24
应交税费	(七) 19	155,073,346.95	97,309,282.88
应付利息	(七) 20	7,186,666.69	1,026,666.67
应付股利			
其他应付款	(七) 21	194,047,192.69	227,548,692.66
一年内到期的非流动负债	(七) 22	446,000,000.00	56,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,653,706,563.06	1,411,378,894.61
非流动负债：			
长期借款	(七) 23	1,323,266,271.96	963,950,000.00
应付债券	(七) 24	744,896,757.32	727,272,807.26
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,068,163,029.28	1,691,222,807.26
负债合计		3,721,869,592.34	3,102,601,701.87
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	(七) 25	1,510,102,040.00	1,510,102,040.00
资本公积	(七) 26	1,353,268,000.62	1,353,268,000.62
减：库存股			
盈余公积	(七) 27	169,938,325.97	169,938,325.97
一般风险准备			
未分配利润	(七) 28	1,354,770,828.96	1,123,392,520.24
归属于母公司所有者权益合计		4,388,079,195.55	4,156,700,886.83
少数股东权益		323,256,306.81	300,169,504.61
所有者权益合计		4,711,335,502.36	4,456,870,391.44
负债和所有者权益总计		8,433,205,094.70	7,559,472,093.31

法定代表人：杜传志

主管会计工作负责人：王建波

会计机构负责人：孙少波

母公司资产负债表

2010 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	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		178,892,374.66	207,779,266.83
交易性金融资产			
应收票据		267,146,524.65	185,317,447.34
应收账款	(十三)1	145,197,869.03	93,630,329.74
预付款项		7,326,140.00	2,995,140.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(十三)2	9,043,297.56	4,998,946.34
存货		58,325,695.65	53,599,264.22
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		665,931,901.55	548,320,394.47
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十三)3	1,218,041,308.78	1,212,731,002.29
投资性房地产			
固定资产		4,480,137,189.71	4,163,072,426.06
在建工程		197,025,470.85	464,483,764.56
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		921,338,253.52	271,275,979.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,788,554.52	1,352,300.10
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,818,330,777.38	6,112,915,472.27
资产总计		7,484,262,678.93	6,661,235,866.74

母公司资产负债表 (续)

2010 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	期末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款		615,000,000.00	875,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		33,975,530.47	23,874,461.51
预收款项		38,088,774.41	23,708,792.69
应付职工薪酬		52,250,045.38	17,962,690.53
应交税费		118,199,434.54	73,562,819.49
应付利息		7,186,666.69	1,026,666.67
应付股利			
其他应付款		142,930,655.11	137,262,097.41
一年内到期的非流动负债		446,000,000.00	56,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,453,631,106.60	1,208,397,528.30
非流动负债:			
长期借款		1,125,266,271.96	723,950,000.00
应付债券		744,896,757.32	727,272,807.26
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,870,163,029.28	1,451,222,807.26
负债合计		3,323,794,135.88	2,659,620,335.56
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		1,510,102,040.00	1,510,102,040.00
资本公积		1,381,716,889.10	1,381,716,889.10
减:库存股			
专项储备			
盈余公积		169,938,325.97	169,938,325.97
一般风险准备			
未分配利润		1,098,711,287.98	939,858,276.11
所有者权益(或股东权益)合计		4,160,468,543.05	4,001,615,531.18
负债和所有者权益(或股东权益)总计		7,484,262,678.93	6,661,235,866.74

法定代表人:杜传志

主管会计工作负责人:王建波

会计机构负责人:孙少波

合并利润表

2010 年 1-6 月

编制单位:日照港股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,524,860,612.44	1,007,282,700.47
其中:营业收入	(七)29	1,524,860,612.44	1,007,282,700.47
利息收入			
已赚保费			
二、营业总成本		1,212,835,627.06	779,347,709.81
其中:营业成本	(七)29	1,051,410,427.41	689,985,825.07
营业税金及附加	(七)30	51,739,276.92	33,556,632.01
销售费用			
管理费用		33,747,061.32	27,588,532.99
财务费用		72,385,414.51	31,425,876.15
资产减值损失	(七)32	3,553,446.90	-3,209,156.41
加:公允价值变动收益(损失以“一”号填列)			
投资收益(损失以“一”号填列)	(七)31	20,709,706.49	21,314,393.68
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		20,709,706.49	21,314,393.68
汇兑收益(损失以“一”号填列)			
三、营业利润(亏损以“一”号填列)		332,734,691.87	249,249,384.34
加:营业外收入	(七)33	256,181.00	731,852.31
减:营业外支出	(七)34	86,701.61	347,729.30
其中:非流动资产处置损失		74,229.95	36,735.00
四、利润总额(亏损总额以“一”号填列)		332,904,171.26	249,633,507.35
减:所得税费用	(七)35	78,439,060.34	57,083,903.78
五、净利润(净亏损以“一”号填列)		254,465,110.92	192,549,603.57
归属于母公司所有者的净利润		231,378,308.72	175,399,813.52
少数股东损益		23,086,802.20	17,149,790.05
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	(七)36	0.153	0.139
(二)稀释每股收益		0.153	0.139
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		254,465,110.92	192,549,603.57
归属于母公司所有者的综合收益总额		231,378,308.72	175,399,813.52
归属于少数股东的综合收益总额		23,086,802.20	17,149,790.05

法定代表人:杜传志

主管会计工作负责人:王建波

会计机构负责人:孙少波

母公司利润表

2010 年 1-6 月

编制单位:日照港股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(十三)4	940,194,422.53	523,318,555.19
减: 营业成本	(十三)4	631,327,020.95	353,839,204.09
营业税金及附加		31,026,848.49	19,651,803.80
销售费用			
管理费用		25,517,720.99	17,480,434.07
财务费用		66,224,918.01	22,107,626.56
资产减值损失		1,745,017.71	-22,545.78
加: 公允价值变动收益 (损失以“—”号填列)			
投资收益 (损失以“—”号填列)	(十三)5	20,709,706.49	21,314,393.68
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		20,709,706.49	21,314,393.68
二、营业利润 (亏损以“—”号填列)		205,062,602.87	131,576,426.13
加: 营业外收入		246,781.00	720,552.31
减: 营业外支出		86,701.61	347,729.30
其中: 非流动资产处置损失		74,229.95	36,735.00
三、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)		205,222,682.26	131,949,249.14
减: 所得税费用		46,369,670.39	27,664,350.30
四、净利润 (净亏损以“—”号填列)		158,853,011.87	104,284,898.84
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.11	0.08
(二) 稀释每股收益		0.11	0.08
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		158,853,011.87	104,284,898.84

法定代表人: 杜传志

主管会计工作负责人: 王建波

会计机构负责人: 孙少波

合并现金流量表

2010 年 1—6 月

编制单位:日照港股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		953,665,396.84	815,180,554.81
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	(七) 37 (1)	20,980,371.67	356,685,924.89
经营活动现金流入小计		974,645,768.51	1,171,866,479.70
购买商品、接受劳务支付的现金		453,116,549.73	481,686,359.24
支付给职工以及为职工支付的现金		182,873,738.50	100,535,244.70
支付的各项税费		91,506,719.69	86,450,187.57
支付其他与经营活动有关的现金	(七) 37 (2)	127,343,465.86	323,977,026.73
经营活动现金流出小计		854,840,473.78	992,648,818.24
经营活动产生的现金流量净额		119,805,294.73	179,217,661.46
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		24,099,400.00	16,536,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			704,192.31
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		24,099,400.00	17,240,192.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		727,049,774.91	316,937,035.62
投资支付的现金		8,700,000.00	84,000,000.00

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			
投资活动现金流出小计		735,749,774.91	400,937,035.62
投资活动产生的现金流量净额		-711,650,374.91	-383,696,843.31
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,041,306,271.96	1,140,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,041,306,271.96	1,140,000,000.00
偿还债务支付的现金		551,990,000.00	893,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		53,642,645.64	97,081,171.63
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			1,138,912.49
筹资活动现金流出小计		605,632,645.64	991,920,084.12
筹资活动产生的现金流量净额		435,673,626.32	148,079,915.88
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		-156,171,453.86	-56,399,265.97
加：期初现金及现金等价物余额		380,746,311.39	250,582,500.47
六、期末现金及现金等价物余额		224,574,857.53	194,183,234.50

法定代表人：杜传志

主管会计工作负责人：王建波

会计机构负责人：孙少波

母公司现金流量表

2010 年 1—6 月

编制单位:日照港股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		692,926,198.17	415,463,141.43
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		14,746,411.20	57,206,719.83
经营活动现金流入小计		707,672,609.37	472,669,861.26
购买商品、接受劳务支付的现金		261,979,890.00	185,811,430.17
支付给职工以及为职工支付的现金		144,931,868.81	79,203,279.50
支付的各项税费		38,840,409.63	58,297,857.56
支付其他与经营活动有关的现金		93,690,212.16	72,825,600.58
经营活动现金流出小计		539,442,380.60	396,138,167.81
经营活动产生的现金流量净额		168,230,228.77	76,531,693.45
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		24,099,400.00	16,536,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			704,192.31
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		24,099,400.00	17,240,192.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		696,329,127.26	223,201,438.33
投资支付的现金		8,700,000.00	84,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		705,029,127.26	307,201,438.33
投资活动产生的现金流量净额		-680,929,727.26	-289,961,246.02
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,041,306,271.96	1,140,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,041,306,271.96	1,140,000,000.00
偿还债务支付的现金		509,990,000.00	851,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		47,503,665.64	86,475,436.63
支付其他与筹资活动有关的现金			1,138,912.49
筹资活动现金流出小计		557,493,665.64	939,314,349.12
筹资活动产生的现金流量净额		483,812,606.32	200,685,650.88
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		-28,886,892.17	-12,743,901.69
加: 期初现金及现金等价物余额		207,779,266.83	122,951,147.65
六、期末现金及现金等价物余额		178,892,374.66	110,207,245.96

法定代表人: 杜传志

主管会计工作负责人: 王建波

会计机构负责人: 孙少波

合并所有者权益变动表

2010 年 1-6 月

编制单位:日照港股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	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)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	1,510,102,040.00	1,381,716,889.10			169,938,325.97		1,094,943,631.76		300,169,504.61	4,456,870,391.44
加：会计政策变更										
前期差错更正		-28,448,888.48					28,448,888.48			
其他										
二、本年年初余额	1,510,102,040.00	1,353,268,000.62			169,938,325.97		1,123,392,520.24		300,169,504.61	4,456,870,391.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							231,378,308.72		23,086,802.20	254,465,110.92
（一）净利润							231,378,308.72		23,086,802.20	254,465,110.92
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							231,378,308.72		23,086,802.20	254,465,110.92
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配										
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										
4. 其他										
（五）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. 其他										
（六）专项储备										

1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	1,510,102,040.00	1,353,268,000.62			169,938,325.97		1,354,770,828.96		323,256,306.81	4,711,335,502.36

合并所有者权益变动表（续）

2010 年 1-6 月

编制单位:日照港股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	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）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,260,592,040.00	1,578,888,116.93			148,161,701.19		640,113,357.15		258,074,061.28	3,885,829,276.55
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他		-192,073,756.09					192,073,756.09			
二、本年初余额	1,260,592,040.00	1,386,814,360.84			148,161,701.19		832,187,113.24		258,074,061.28	3,885,829,276.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							112,370,206.28		17,149,790.04	129,519,996.32
（一）净利润							175,399,813.52		17,149,790.04	192,549,603.56
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							175,399,813.52		17,149,790.04	192,549,603.56
（三）所有者投入和减少资本										
1．所有者投入资本										
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他										
（四）利润分配							-63,029,607.24			-63,029,607.24
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							-63,029,607.24			-63,029,607.24
4. 其他										
（五）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. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	1,260,592,040.00	1,386,814,360.84			148,161,701.19		944,557,319.52		275,223,851.32	4,015,349,272.87

法定代表人：杜传志

主管会计工作负责人：王建波

会计机构负责人：孙少波

母公司所有者权益变动表

2010 年 1—6 月

编制单位:日照港股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,510,102,040.00	1,381,716,889.10			169,938,325.97		939,858,276.11	4,001,615,531.18
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	1,510,102,040.00	1,381,716,889.10			169,938,325.97		939,858,276.11	4,001,615,531.18
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)							158,853,011.87	158,853,011.87
(一) 净利润							158,853,011.87	158,853,011.87
(二) 其他综合收益								
上述 (一) 和 (二) 小计							158,853,011.87	158,853,011.87
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
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								
4. 其他								
(五) 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. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	1,510,102,040.00	1,381,716,889.10			169,938,325.97		1,098,711,287.98	4,160,468,543.05

母公司所有者权益变动表(续)

编制单位:日照港股份有限公司

2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,260,592,040.00	707,992,289.65			148,161,701.19		614,824,504.29	2,731,570,535.13
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他		-192,073,756.09					192,073,756.09	
二、本年年初余额	1,260,592,040.00	515,918,533.56			148,161,701.19		806,898,260.38	2,731,570,535.13
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							41,255,291.60	41,255,291.60
(一)净利润							104,284,898.84	104,284,898.84
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							104,284,898.84	104,284,898.84
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配							-63,029,607.24	-63,029,607.24
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							-63,029,607.24	-63,029,607.24
4.其他								
(五)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.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	1,260,592,040.00	515,918,533.56			148,161,701.19		848,153,551.98	2,772,825,826.73

法定代表人:杜传志

主管会计工作负责人:王建波

会计机构负责人:孙少波

(三) 公司概况

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, 以日照港(集团)有限公司(以下简称 日照港集团)为主发起人, 联合兖矿集团有限公司、中国中煤能源集团有限公司、淄博矿业集团有限责任公司、山西潞安矿业(集团)有限责任公司、山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司等五家法人单位共同发起设立的股份有限公司, 并经山东省工商行政管理局于 2002 年 7 月 15 日核准登记, 注册资本为人民币 400,000,000 元。

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, 本公司向社会公众发行人民币普通股(A 股) 230,000,000 股(每股面值 1.00 元), 发行后的注册资本为人民币 630,000,000 元。

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, 本公司向社会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, 按每 10 股由资本公积转增 10 股, 共计转增 630,000,000 股。转增后, 注册资本增至人民币 1,260,000,000 元。

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, 认购后的注册资本增至人民币 1,260,592,040 元。

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, 本公司向特定对象上海潞安投资有限公司、淄博矿业集团有限责任公司、山东东银投资管理有限公司、中交投资有限公司、上海景贤投资有限公司、兖矿集团有限公司、江西国际信托股份有限公司、江苏瑞华投资发展有限公司等 8 家企业非公开发行人民币普通股 249,510,000 股(每股面值 1.00 元), 发行后的注册资本为人民币 1,510,102,040 元。

本公司企业法人营业执照注册号: 37000018076502, 注册地为山东日照市, 总部地址在日照市海滨二路。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构, 目前设证券部、财务部、投资发展部、物资供应部、生产业务部、工程建设部、设备技术部、办公室和审计部等部门, 下设第一港务分公司、第二港务分公司、第三港务分公司, 岚山装卸分公司、通信信息分公司、动力分公司、机修分公司等 7 家分公司, 拥有日照昱桥铁矿石装卸有限公司(以下简称 昱桥公司)、日照港通通信工程有限公司(以下简称 港通公司)、日照港机工程有限公司(以下简称 港机公司)、日照港动力工程有限公司(以下简称 动力公司)等 4 家子公司, 拥有日照岚山万盛港业有限责任公司(以下简称 岚山万盛)、日照中联港口水泥有限公司(以下简称 中联水泥)、东平铁路有限责任公司(以下简称 东平铁路)等 3 家联营企业及枣临铁路有限责任公司(以下简称 枣临铁路)1 家参股公司。

本公司属交通运输港口服务行业, 经营范围: 港口货物中转、装卸、搬运和仓储(不含易燃易爆危险品)服务, 港口机械设备维修; 机械设备及配件的销售。本公司主要利用港口设施进行煤炭、矿石、水泥等散杂货的装卸、堆存中转服务。

(四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错:

1、财务报表的编制基础: 本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、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。

3、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。

4、记账本位币: 本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并, 本公司采用权益结合法进行会计处理。合并取得的被合并方的资产、

负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

（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，本公司采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在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，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

本公司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后的金额计量；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。

为进行企业合并发生的直接相关费用计入企业合并成本。

6、合并财务报表的编制方法：

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司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，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，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。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、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；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司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。

7、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。

8、外币业务和外币报表折算：

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。

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

9、金融工具：

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

（2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。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，其他类别的金融资产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资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产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资产。交易性金融资产包括为了在短期内出售而取得的金

融资产，以及衍生金融工具。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。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，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

其他金融负债

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(4) 金融工具的公允价值

本公司初始确认金融资产和金融负债时，应当按照公允价值计量。金融工具初始确认时的公允价值通常指交易价格（即所收到或支付对价的公允价值），但是，如果收到或支付的对价的一部分并非针对该金融工具，该金融工具的公允价值应根据估值技术进行估计。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(5) 金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

(6) 金融资产转移

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

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

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

10、应收款项：

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项 坏账准备的确认标准	期末余额达到 1,000 万元以上的客户应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大的应收款项 坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。 单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，以账龄为信用风险组合依据账龄分析法计提坏账准备。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据	单项金额不重大但按类似信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项：指期末单项金额未达到上述 1,000 万元标准的，按照逾期状态进行组合后风险较大的应收款项，具体包括账龄在 5 年以上的非纳入合并财务报表范围关联方的客户应收款项。	
根据信用风险特征组合确定的计提方法		
账龄分析法		
账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	3	3
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	40	40
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

11、存货：

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、备品备件、低值易耗品、工程施工等。

(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，存货发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

本公司期末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，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品:一次摊销法

2) 包装物:一次摊销法

12、长期股权投资:

(1) 初始投资成本确定

本公司长期股权投资在取得时按初始投资成本计量。初始投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对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初始投资成本；对长期股权投资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。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

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。

对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

重大影响是指重大影响是指对一个企业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。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，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，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，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。

13、投资性房地产:

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的房屋建筑物。

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。

14、固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
港务设施	40	5	2.375
库场设施	20	5	4.750
装卸机械设备			
其中：电动固定机械	12	5	7.917
内燃流动机械、传送机械	8	5	11.875
辅助机器设备	10	5	9.500
通讯导航设备	8	5	11.875
车辆	6	5	15.833
房屋	40	5	2.375
建筑物	20	5	4.750
办公设备	5	5	19.000
其他固定资产	10	5	9.500

15、在建工程：

本公司在建工程包括建筑工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等，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。

16、借款费用：

(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。

17、无形资产：

本公司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。

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。

本公司期末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。

18、长期待摊费用：

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。

19、预计负债：

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。

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。

20、收入：

(1) 港口服务

本公司港口服务收入包括：装卸收入、堆存收入和港务管理收入。

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

(2) 销售商品

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

(3) 让渡资产使用权

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

(4) 建造合同

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

21、递延所得税资产/递延所得税负债：

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。

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。

22、经营租赁、融资租赁：

本公司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。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

23、主要会计政策、会计估计的变更

- (1) 会计政策变更:无
(2) 会计估计变更:无

24、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：万元 币种：人民币

会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
收购日照港（集团）有限公司西港二期经营性资产及相关业务，在同一控制下企业合并时，合并前实现的净利润	将西港二期合并前实现的净利润列报为归属于母公司股东的净利润，并追溯重述期初数，由此，减少本期期初资本公积，增加本期期初未分配利润	资本公积、未分配利润、归属于母公司股东的净利润	2,844.89

25、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

资产减值

本公司对子公司、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、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：

本公司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。

职工薪酬

职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等，在职工提供服务的会计期间内确认。对于资产负债表日后1年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。本公司的职工参加由当地政府管理的养老保险，该养老保险在发生时计入当期损益。

分部报告

本公司以内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）企业管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）企业能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

经营分部的会计政策与本公司主要会计政策相同。

除港口业务外，本公司未经营其他对经营成果有重大影响的业务。同时，由于本公司仅在一个地

域内经营业务，收入主要来自中国内地，其主要资产亦位于中国内地，因此，本公司无需披露分部数据。

公司年金计划

除了社会基本养老保险之外，本公司依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划，公司员工可以自愿参加该年金计划。本公司按员工工资总额的一定比例计提年金，相应支出计入当期损益。除此之外，本公司并无其他重大职工社会保障承诺。

重大会计判断和估计

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：

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。

（五）税项：

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入（产品销售收入）	3 或 6 或 13 或 17
营业税	应税收入（港口服务收入）的 3%或 5%	3 或 5
城市维护建设税	已交流转税额的 7%	7
企业所得税	应纳税所得额	25
教育费附加	已交流转税额	4

2、其他说明

（1）本公司属交通运输企业，主营业务为煤炭、矿石等杂货的装卸、堆存及港务管理等港口业务，主要税种为营业税，其中，装卸业务和港务管理业务适用 3%营业税税率，堆存业务适用 5%营业税税率。

（2）本公司为增值税小规模纳税人，增值税率为 3%；动力分公司为增值税一般纳税人，适用的增值税率分别为供电 17%、供水 6%、供暖 13%；港机公司、港通公司适用的增值税率为 17%。

(六) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资本	经营范围	期末实 际出资 额	实质 上构 成对 子公 司净 投资 的其 他项 目余 额	持股 比例 (%)	表决 权比 例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公司所 有者权益冲 减子公司少 数股东分担 的本期亏损 超过少数股 东在该子公 司期初所有 者权益中所 享有份额后 的余额
港机公 司	全资子 公司	日照市	机械制 造	2,000	机电设备、机 械设备、线路、 管道的安装； 带式输送机械 设备及配件的 制造与销售。	2,013		100	100	是			
动力公 司	全资子 公司	日照市	动力工 程	2,000	动力工程	2,000		100	100	是			
昱桥公 司	控股子 公司	日照市	港口装 卸	105,000	铁矿石装卸、 堆存、中转和 销售	80,000		76.19	75.38	是	32,325.63		

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务 性质	注册 资本	经营范围	期末实 际出资 额	实质 上构 成对 子公 司净 投资 的其 他项 目余 额	持股 比例 (%)	表决 权比 例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公司所 有者权益冲 减子公司少 数股东分担 的本期亏损 超过少数股 东在该子公 司期初所有 者权益中所 享有份额后 的余额
港通公 司	全资子 公司	日照市	通信工 程	1,550	通信工程施工；机电设 备安装；通信器材、电 子产品、网络设备、计 算机及耗材销售；计算 机技术咨询服务；软件 开发；电子产品、办公 处自动化设备维修。	1,550		100	100	是			

(七) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	42,592.55	54,035.43
人民币	42,592.55	54,035.43
银行存款：	223,861,990.70	378,059,775.84
人民币	223,861,990.70	378,059,775.84
其他货币资金：	1,152,874.28	2,632,500.12
人民币	1,152,874.28	2,632,500.12
合计	225,057,457.53	380,746,311.39

期末其他货币资金是信用卡存款和保函保证金。

2、应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	516,202,899.38	324,550,539.56
合计	516,202,899.38	324,550,539.56

(2) 期末公司已质押的应收票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
江阴市夏港长江拆船厂	2010 年 1 月 16 日	2010 年 7 月 15 日	5,000,000.00	
日照磊鑫工贸有限公司	2010 年 3 月 31 日	2010 年 9 月 30 日	4,500,000.00	
日照兴业进出口公司	2010 年 2 月 23 日	2010 年 8 月 22 日	4,000,000.00	
河北沁庐商贸公司	2010 年 3 月 24 日	2010 年 9 月 23 日	4,000,000.00	
日照磊鑫工贸有限公司	2010 年 4 月 28 日	2010 年 10 月 27 日	4,000,000.00	
合计	/	/	21,500,000.00	/

3、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	159,685,073.99	38.18	5,805,824.76	3.64	120,963,248.26	38.79	4,644,169.99	3.84
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	120,461.79	0.03	120,461.79	100.00	49,352.36	0.02	49,352.36	100.00
其他不重大的应收账款	258,454,364.93	61.79	8,953,024.07	3.46	190,809,108.51	61.19	6,526,511.90	3.42
合计	418,259,900.71	/	14,879,310.62	/	311,821,709.13	/	11,220,034.25	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
山西海鑫国际钢铁公司	33,023,236.80	990,697.10	3	单独测试未减值且账龄 1 年以内
中国日照外轮代理有限公司	25,541,773.57	766,253.21	3	单独测试未减值且账龄 1 年以内
江苏沙钢国际贸易有限公司	20,251,869.00	607,556.07	3	单独测试未减值且账龄 1 年以内
日照钢铁有限公司	20,053,971.10	601,619.13	3	单独测试未减值且账龄 1 年以内
中钢国际货运山东有限责任公司	19,398,241.94	581,947.26	3	单独测试未减值且账龄 1 年以内
济南山水集团有限公司	16,895,496.21	1,522,137.43	9	单独测试未减值且部分账龄 1 至 2 年
晋城福盛钢铁有限公司	13,372,719.14	401,181.57	3	单独测试未减值且账龄 1 年以内

莱芜钢铁股份有限公司	11,147,766.23	334,432.99	3	单独测试未减值且账龄 1 年以内
合计	159,685,073.99	5,805,824.76	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
5 年以上	120,461.79	0.03	120,461.79	49,352.36	0.02	49,352.36

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
山西海鑫国际钢铁公司	非关联方	33,023,236.80	1 年以内	7.90
中国日照外轮代理有限公司	非关联方	25,541,773.57	1 年以内	6.11
江苏沙钢国际贸易有限公司	非关联方	20,251,869.00	1 年以内	4.84
日照钢铁有限公司	非关联方	20,053,971.10	1 年以内	4.79
中钢国际货运山东有限责任公司	非关联方	19,398,241.94	1 年以内	4.64
合计	/	118,269,092.41	/	28.28

(5) 应收关联方账款情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
中国中煤能源集团有限公司	参股股东	7,382,644.10	49
日照港(集团)物流有限公司	母公司的全资子公司	1,864,471.80	12
合计	/	9,247,115.90	61

4、其他应收款:

(1) 其他应收款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	448,767.60	2.21	448,767.60	100.00	395,326.27	1.98	395,326.27	100.00
其他不重大的其他应收款	19,842,241.63	97.79	1,102,458.07	5.56	19,589,263.27	98.02	1,261,728.87	6.44
合计	20,291,009.23	/	1,551,225.67	/	19,984,589.54	/	1,657,055.14	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提:

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
5 年以上	448,767.60	2.21	448,767.60	395,326.27	1.98	395,326.27
合计	448,767.60		448,767.60	395,326.27		395,326.27

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
日照港（集团）有限公司	393,990.45	11,819.71	378,133.40	11,344.00
合计	393,990.45	11,819.71	378,133.40	11,344.00

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
日照港进出口贸易有限公司	关联方	2,178,300.00	1 年以内	10.74
华泰重工制造有限公司	非关联方	1,728,000.00	1 年以内	8.52
华能国际电力股份有限公司日照电厂	非关联方	1,723,600.00	1 至 2 年	8.49
天津一航安装工程有限公司	非关联方	1,027,731.50	2 至 3 年	5.06
山东中石油储运有限公司	非关联方	761,454.45	1 年以内	3.75
合计	/	7,419,085.95	/	36.56

(5) 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
日照港进出口贸易有限公司	母公司的全资子公司	2,178,300.00	10.73
日照港（集团）有限公司	母公司	393,990.45	1.94
日照港（集团）有限公司岚山港务公司	母公司的全资子公司	25,000.00	0.12
日照港房地产有限公司	母公司的全资子公司	24,228.00	0.11
山东港湾建设有限公司	母公司的全资子公司	2,114.40	
合计	/	2,623,632.85	12.90

5、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	9,577,009.60	82.17	4,692,988.90	100.00
1 至 2 年	2,078,092.00	17.83		
合计	11,655,101.60	100	4,692,988.90	100

期末预付款项主要是预付设备及备件款，不存在账龄超过 1 年的大额预付款。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
青岛华成汽车服务有限公司	非关联方	2,620,000.00	1 年以内	未到货
日照临港国际物流有限公司	非关联方	1,298,148.42	1 年以内	劳务未结算
山东山矿机械有限公司	非关联方	1,212,520.00	1 年以内	未到货
天津华通自动化控制有限公司	非关联方	813,600.00	1 年以内	未到货
扬州市英莱特灯饰制造有限公司	非关联方	700,000.00	1 至 2 年	未到货
合计	/	6,644,268.42	/	/

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

6、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	47,016,990.32		47,016,990.32	30,858,425.87		30,858,425.87
备品备件	67,499,476.85		67,499,476.85	57,511,493.76		57,511,493.76
工程施工	25,882,375.76		25,882,375.76	10,665,800.74		10,665,800.74
低值易耗品				12,060,468.92		12,060,468.92
合计	140,398,842.93		140,398,842.93	111,096,189.29		111,096,189.29

7、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
二、联营企业												
日照岚山万盛港业有限责任公司	有限责任公司	山东日照	尚金瑞	港口装卸	140,000,000	26	26	847,683,300	232,176,300	615,507,100	181,705,600	78,464,500
日照中联港口水泥有限公司	有限责任公司	山东日照	冯耀银	水泥制品生产销售	100,000,000	30	30	219,303,200	108,708,400	110,594,800	40,413,100	1,029,800
东平铁路有限责任公司	有限责任公司	山东新泰	瞿建明	东平铁路的建设、客货运输等	585,000,000	24	24	990,670,700	405,670,700	585,000,000		

8、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
枣临铁路有限责任公司	20,100,000.00	20,100,000.00	8,700,000.00	28,800,000.00		3	3

按权益法核算：

单位：元币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
日照岚山万盛港业有限责任公司	36,607,700.00	163,730,469.93	-3,698,632.17	160,031,837.76		24,099,400.00	26	26
日照中联港口水泥有限公司	30,256,000.00	32,874,083.94	308,938.66	33,183,022.60			30	30
东平铁路有限责任公司	140,400,000.00	140,400,000.00		140,400,000.00			24	24

9、固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	7,086,648,089.45	450,512,805.70	116,118.00	7,537,044,777.15
其中：港务设施	3,480,996,180.49	314,328,729.26		3,795,324,909.75
库场设施	632,324,290.25	3,391,404.00		635,715,694.25
装卸机械设备	2,328,717,849.41	120,479,991.77		2,449,197,841.18
车辆	29,720,160.35	5,126,408.40		34,846,568.75
通讯导航设备	34,488,703.64	1,485,480.00		35,974,183.64
辅助机器设备	375,530,104.38	3,154,716.38		378,684,820.76
办公设备	20,146,153.92	2,058,143.28		22,204,297.20
房屋	83,720,662.37		81,418.00	83,639,244.37
建筑物	92,239,899.05		34,700.00	92,205,199.05
其他固定资产	8,764,085.59	487,932.61		9,252,018.20
二、累计折旧合计：	1,799,329,344.42	174,192,945.92	41,888.05	1,973,480,402.29
其中：港务设施	488,292,273.72	42,292,996.81		530,585,270.53
库场设施	154,494,217.18	13,759,229.27		168,253,446.45
装卸机械设备	872,805,330.28	95,889,831.66		968,695,161.94
车辆	13,798,696.12	2,148,222.81		15,946,918.93
通讯导航设备	22,338,356.50	1,057,732.56		23,396,089.06
辅助机器设备	175,598,580.17	13,918,206.24		189,516,786.41
办公设备	11,439,964.48	1,267,046.18		12,707,010.66
房屋	31,033,994.33	1,263,118.08	28,289.62	32,268,822.79
建筑物	26,534,475.79	2,156,324.37	13,598.43	28,677,201.73
其他固定资产	2,993,455.85	440,237.94		3,433,693.79
三、固定资产账面净值合计	5,287,318,745.03	276,319,859.78	74,229.95	5,563,564,374.86
其中：港务设施	2,992,703,906.77			3,264,739,639.22
库场设施	477,830,073.07			467,462,247.80

装卸机械设备	1,455,912,519.13			1,480,502,679.24
车辆	15,921,464.23			18,899,649.82
通讯导航设备	12,150,347.14			12,578,094.58
辅助机器设备	199,931,524.21			189,168,034.35
办公设备	8,706,189.44			9,497,286.54
房屋	52,686,668.04			51,370,421.58
建筑物	65,705,423.26			63,527,997.32
其他固定资产	5,770,629.74			5,818,324.41
四、减值准备合计				
五、固定资产账面价值合计	5,287,318,745.03	276,319,859.78	74,229.95	5,563,564,374.86

本期折旧额：174,192,945.92 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：422,099,069.15 元。

10、在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	225,825,817.10		225,825,817.10	464,897,724.56		464,897,724.56

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	工程投入占预算比例 (%)	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	期末数
日照港石白港区西区三期工程	1,146,670,000.00	287,710,556.48	23,256,752.90	305,641,309.38	92.68	51,392,678.23	6,259,027.50	5.643	募集资金/自筹	5,326,000.00
日照港散装水泥输送及装船系统	160,710,000.00	80,452,697.71			70.81	27,623,822.44			自筹	80,452,697.71
泊位门机改造工程	229,445,800.00	71,696,712.13	63,991,994.65	109,458,000.00	80.00				自筹	26,230,706.78
日照港石白港区西区后方货场工程	167,140,000.00		58,089,700.00		34.76				自筹	58,089,700.00
合计	1,703,965,800.00	439,859,966.32	145,338,447.55	415,099,309.38	/	79,016,500.67	6,259,027.50	/	/	170,099,104.49

11、无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	284,146,111.23	655,462,982.26		939,609,093.49
土地使用权	284,146,111.23	655,462,982.26		939,609,093.49
二、累计摊销合计	12,870,131.97	5,400,708.00		18,270,839.97
土地使用权	12,870,131.97	5,400,708.00		18,270,839.97
三、无形资产账面净值合计	271,275,979.26	650,062,274.26		921,338,253.52
土地使用权	271,275,979.26	650,062,274.26		921,338,253.52
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	271,275,979.26	650,062,274.26		921,338,253.52
土地使用权	271,275,979.26	650,062,274.26		921,338,253.52

本期摊销额：5,400,708.00 元。

本期增加土地使用权系从日照港集团购买，相关权证的过户手续正在办理之中。

期末无形资产未出现减值情形，不需计提减值准备。

12、商誉:

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	期末减值准备
对昱桥公司增资形成企业合并	32,937,365.05			32,937,365.05	

本公司原持有昱桥公司 44.45% 股权, 2007 年以货币对昱桥公司增资 60,000 万元, 取得昱桥公司 31.74% 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。

(1) 商誉相关资产组的认定

《企业会计准则第 8 号-资产减值》定义资产组“是指企业可以认定的最小资产组合, 其产生的现金流入应当基本上独立于其他资产或者资产组产生的现金流入”, 昱桥公司符合该定义且不存在其他类型的业务分部或子公司, 因此, 本公司将该商誉全部分摊至昱桥公司资产组。

(2) 对不含商誉的资产组账面价值进行减值测试

经本公司复核昱桥公司不含商誉的期末账面价值, 没有发现任何减值迹象, 无需计提减值。减值测试日资产组账面价值 (不含商誉) 金额为 131, 293.82 万元。

(3) 计算少数股东权益包含的商誉并调整资产组账面价值

由于昱桥公司作为一个单独的资产组的可收回金额中应包括归属于少数股东权益在商誉价值中享有的部分, 因此, 出于减值测试的目的, 在与资产组的可收回金额进行比较之前, 本公司对资产组的账面价值进行调整, 使其包括归属于少数股东权益的商誉价值 1, 075.82 万元, 调整后金额为 135, 663.38 万元。

(4) 测试资产组可收回金额

《企业会计准则-资产减值》规定, 可收回金额应当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。预计昱桥公司未来现金流按 6% 的折现率折现后的现值为 144, 931 万元, 高于包含商誉的资产组账面价值 135, 663.38 万元。

本公司管理层认为, 期末上述商誉无需计提减值准备。

13、递延所得税资产/递延所得税负债:

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
资产减值准备	4,107,634.09	3,219,272.35
预提费用	7,582,114.63	2,703,214.77
小计	11,689,748.72	5,922,487.12

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位: 元 币种: 人民币

项目	暂时性差异金额
引起暂时性差异的资产项目	
资产减值准备	16,430,536.29
预提费用	30,328,458.53
小计	46,758,994.82

14、资产减值准备明细:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	12,877,089.39	3,553,446.90			16,430,536.29
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					

四、持有至到期投资减值准备				
五、长期股权投资减值准备				
六、投资性房地产减值准备				
七、固定资产减值准备				
八、工程物资减值准备				
九、在建工程减值准备				
十、生产性生物资产减值准备				
其中：成熟生产性生物资产减值准备				
十一、油气资产减值准备				
十二、无形资产减值准备				
十三、商誉减值准备				
十四、其他				
合计	12,877,089.39	3,553,446.90		16,430,536.29

15、短期借款：

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	175,000,000.00	305,000,000.00
信用借款	440,000,000.00	570,000,000.00
合计	615,000,000.00	875,000,000.00

16、应付账款：

(1) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
日照港（集团）有限公司	9,944,383.10	
合计	9,944,383.10	

(2) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

应付账款期末余额中账龄超过 1 年以上为 9,509,850.41 元，主要是由于业务量增加、应付劳务及备件设备款增加。

17、预收账款：

(1) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
日照港（集团）有限公司	1,000,000.00	1,699,318.36
合计	1,000,000.00	1,699,318.36

(2) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

预收账款期末余额中账龄超过 1 年以上为 1,557,307.32 元，主要是由于公司业务量增加，客户为争取安排船舶停靠提前付款。

18、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		147,670,774.84	147,670,774.84	

二、职工福利费		11,819,760.79	11,819,760.79	
三、社会保险费	9,215,893.74	50,400,191.37	21,488,102.42	38,127,982.69
其中：①医疗保险费	3,174,483.46	18,504,986.10	5,479,991.88	16,199,477.68
②基本养老保险费	4,812,848.20	20,380,742.86	13,300,409.62	11,893,181.44
③年金缴费	266,019.64	6,434,914.90	266,019.64	6,434,914.90
④失业保险费	506,615.60	4,203,868.92	1,377,519.84	3,332,964.68
⑤工伤保险费	202,620.43	756,354.87	472,962.29	486,013.01
⑥生育保险费	253,306.41	119,323.72	591,199.15	-218,569.02
四、住房公积金	2,354,106.16	15,065,568.08	12,768,076.84	4,651,597.40
五、辞退福利				
六、其他				
七、工会经费和职工教育经费	6,511,999.34	6,450,288.01	2,177,918.58	10,784,368.77
合计	18,081,999.24	231,406,583.09	195,924,633.47	53,563,948.86

19、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	830,026.00	2,427,366.77
营业税	15,665,201.41	11,445,037.68
企业所得税	132,002,799.32	77,545,520.40
个人所得税	4,089,222.25	2,860,358.93
城市维护建设税	1,455,245.37	1,363,055.13
房产税	141,826.37	156,067.28
教育费附加	855,447.32	782,468.75
其他	33,578.91	729,407.94
合计	155,073,346.95	97,309,282.88

20、应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
企业债券利息	7,186,666.69	1,026,666.67
合计	7,186,666.69	1,026,666.67

21、其他应付款：

(1) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
日照港（集团）有限公司	75,199,570.22	82,962,594.65
合计	75,199,570.22	82,962,594.65

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

其他应付款期末余额中账龄超过 1 年以上为 19,903,822.60 元，主要系未支付的工程款及工程保修款。

(3) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

单位名称	期末数	款项性质
南京港口机械厂	14,296,674.40	设备款及质保金
长春发电设备有限责任公司	3,890,000.00	质保金

22、1 年内到期的非流动负债：

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	446,000,000.00	56,000,000.00
合计	446,000,000.00	56,000,000.00

(2) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	216,000,000.00	56,000,000.00
信用借款	230,000,000.00	
合计	446,000,000.00	56,000,000.00

2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数
					本币金额
华夏银行股份有限公司 济南市槐荫支行	2009 年 6 月 17 日	2011 年 6 月 17 日	人民币	4.860	150,000,000.00
中国农业银行股份有限公司日照分行	2007 年 2 月 28 日	2011 年 4 月 10 日	人民币	5.760	100,000,000.00
中国建设银行股份有限公司日照分行	2010 年 5 月 21 日	2011 年 5 月 20 日	人民币	5.472	60,000,000.00
中国工商银行股份有限公司日照石臼支行	2010 年 4 月 20 日	2010 年 10 月 22 日	人民币	5.472	40,000,000.00
中国工商银行股份有限公司日照石臼支行	2010 年 4 月 20 日	2011 年 4 月 22 日	人民币	5.472	40,000,000.00
合计	/	/	/	/	390,000,000.00

23、长期借款：

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	1,019,266,271.96	869,950,000.00
信用借款	750,000,000.00	150,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	-446,000,000.00	-56,000,000.00
合计	1,323,266,271.96	963,950,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
中国工商银行股份有限公司日照石臼支行	2010-4-20	2015-4-15	人民币	5.472	320,000,000.00	
中国建设银行股份有限公司日照分行	2010-5-21	2015-5-20	人民币	5.472	171,306,271.96	
中国银行股份有限公司日照石臼支行	2010-5-17	2013-5-17	人民币	4.968	200,000,000.00	

中国工商银行股份有限公司日照石臼支行	2005-6-30	2014-12-17	人民币	6.120	168,000,000.00	210,000,000.00
中国建设银行股份有限公司日照分行	2007-3-13	2012-3-12	人民币	5.643	100,000,000.00	100,000,000.00
合计	/	/	/	/	959,306,271.96	310,000,000.00

24、应付债券：

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	期末应付利息	期末余额
认股权与债券分离交易的可转换公司债券	100	2007.11.27	6 年	880,000,000.00	1,026,666.67	6,160,000.02	7,186,666.69	744,896,757.32

25、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,510,102,040.00						1,510,102,040.00

(1) 本公司 1,510,102,040 元股本已经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司验证，并出具深南验资[2009]第 083 号验资报告。

(2) 期末持本公司 5%及 5%以上股份的股东单位是日照港（集团）有限公司，持股比例为 43.73%。

26、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,232,822,229.90			1,232,822,229.90
其他资本公积	120,445,770.72			120,445,770.72
合计	1,353,268,000.62			1,353,268,000.62

27、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	125,828,040.85			125,828,040.85
任意盈余公积	44,110,285.12			44,110,285.12
合计	169,938,325.97			169,938,325.97

28、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	1,094,943,631.76	/
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	28,448,888.48	/
调整后 年初未分配利润	1,123,392,520.24	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	231,378,308.72	/
期末未分配利润	1,354,770,828.96	/

29、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,482,749,626.48	954,433,487.60
其他业务收入	42,110,985.96	52,849,212.87
营业成本	1,051,410,427.41	689,985,825.07

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
装卸劳务	1,252,855,362.93	874,077,535.05	803,558,287.62	548,110,534.10
堆存劳务	59,625,180.73	29,238,628.10	30,414,674.99	21,041,887.22
港务管理劳务	131,595,568.85	61,014,966.37	98,392,325.79	47,243,567.06
其他	38,673,513.97	35,536,935.02	22,068,199.20	20,411,339.74
合计	1,482,749,626.48	999,868,064.54	954,433,487.60	636,807,328.12

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
日照钢铁有限公司	216,952,816.50	14.23
中钢国际货运山东有限责任公司	104,510,610.64	6.85
山东日照发电有限公司	54,736,796.66	3.59
日照港（集团）有限公司	30,342,848.15	1.99
中国日照外轮代理有限公司	29,945,117.37	1.96
合计	436,488,189.32	28.62

30、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	46,269,807.42	29,929,824.88	应税收入（港口服务收入）的 3%或 5%
城市维护建设税	3,480,571.46	2,307,968.15	已交流转税额的 7%
教育费附加	1,988,898.04	1,318,838.98	已交流转税的 4%
合计	51,739,276.92	33,556,632.01	

31、投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	20,709,706.49	21,314,393.68
合计	20,709,706.49	21,314,393.68

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
岚山万盛	20,400,767.83	20,398,301.50	业务量增长、业绩提升
中联水泥	308,938.66	916,092.18	业务量下降、业绩减少
合计	20,709,706.49	21,314,393.68	/

32、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,553,446.90	-3,209,156.41

二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	3,553,446.90	-3,209,156.41

33、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		704,192.31
其中：固定资产处置利得		704,192.31
其他	256,181.00	27,660.00
合计	256,181.00	731,852.31

34、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	74,229.95	36,735.00
其中：固定资产处置损失	74,229.95	36,735.00
对外捐赠	10,300.00	200,000.00
其他	2,171.66	110,994.30
合计	86,701.61	347,729.30

35、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	84,206,321.94	57,076,304.12
递延所得税调整	-5,767,261.60	7,599.66
合计	78,439,060.34	57,083,903.78

36、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	231,378,308.72	175,399,813.52
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	125,430.94	17,970,279.26
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	231,252,877.78	157,429,534.26
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		

稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		
期初股份总数	S0	1,510,102,040.00	1,260,592,040.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$S = S0 + S1 + Si * Mi / M0 - Sj * Mj / M0 - Sk$	1,510,102,040.00	1,260,592,040.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2 = S + X1$	1,510,102,040.00	1,260,592,040.00
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y1 = P1 / S$	0.15	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y2 = P2 / S$	0.15	0.12
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3 = (P1 + P3) / X2$	0.15	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y4 = (P2 + P4) / X2$	0.15	0.12

37、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
代收港口建设费收到的现金	147,829.50
代收铁路运费收到的现金	
资金往来	20,832,542.17
合计	20,980,371.67

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
上交港口建设费支付的现金	88,783,326.67
代付铁路运费支付的现金	500,000.00
付现费用及其他	38,060,139.19
合计	127,343,465.86

38、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

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	254,465,110.92	192,549,603.57
加: 资产减值准备	3,553,446.90	-3,209,156.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	174,192,945.92	137,421,409.00
无形资产摊销	5,400,708.00	
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	74,229.95	-667,457.31
固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)		
财务费用 (收益以“-”号填列)	72,666,074.97	30,362,361.28
投资损失 (收益以“-”号填列)	-20,709,706.49	-21,314,393.68
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	-5,767,261.60	-7,599.66
递延所得税负债增加 (减少以“-”号填列)		
存货的减少 (增加以“-”号填列)	-29,302,653.64	-22,499,490.54
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	-305,359,083.79	-261,590,155.75
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	-29,408,516.41	128,172,540.96
其他		
经营活动产生的现金流量净额	119,805,294.73	179,217,661.46
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	224,574,857.53	194,183,234.50
减: 现金的期初余额	380,746,311.39	250,582,500.47
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	-156,171,453.86	-56,399,265.97

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	224,574,857.53	380,746,311.39
其中: 库存现金	42,592.55	54,035.43
可随时用于支付的银行存款	223,861,990.70	380,692,275.96
可随时用于支付的其他货币资金	670,274.28	
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	224,574,857.53	380,746,311.39

(3) 现金流量表补充资料的说明

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括:	金 额
期末货币资金	225,057,457.53

减：使用受到限制的存款	482,600.00
加：持有期限不超过三个月的国债投资	--
期末现金及现金等价物余额	224,574,857.53

(八) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	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(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
日照港(集团)有限公司	有限责任公司	山东日照	杜传志	港口装卸	150,000	43.73	43.73	日照市人民政府	16835701-1

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

2、本企业的子公司情况

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
日照昱桥铁矿石装卸有限公司	有限责任公司	山东日照	王建波	港口装卸	105,000	76.19	75.38	75638697-8
日照港机工程有限公司	有限责任公司	山东日照	刘加忠	机械制造	2,000	100	100	16837113-9
日照港动力工程有限公司	有限责任公司	山东日照	李明	动力工程	2,000	100	100	55092082-1
日照港通通信有限公司	有限责任公司	山东日照	姜子旦	通信工程	1,550	100	100	75089541-3

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
二、联营企业								
日照岚山万盛港业有限责任公司	有限责任公司	山东日照	尚金瑞	港口装卸	14,000.00	26	26	75748957-3
日照中联港口水泥有限公司	有限责任公司	山东日照	冯耀银	水泥制品生产销售	10,000.00	30	30	67220390-0
东平铁路有限责任公司	有限责任公司	山东新泰	瞿建明	东平铁路的建设、客货运输等	58,500.00	24	24	68481150-8

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
二、联营企业					
日照岚山万盛港业有限责任公司	84,768.33	23,217.63	61,550.71	18,170.56	7,846.45
日照中联港口水泥有限公司	21,930.32	10,870.84	11,059.48	4,041.31	102.98
东平铁路有限责任公司	99,067.07	40,567.07	58,500.00		

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
中国中煤能源集团有限公司	参股股东	16612000-2
兖矿集团有限公司	参股股东	10000085-X
淄博矿业集团有限责任公司	参股股东	16410813-0
山西潞安矿业(集团)有限责任公司	参股股东	11076540-X
山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司	参股股东	11120036-3
日照中理外轮理货有限公司	母公司的控股子公司	73815971-2
山东港湾建设有限公司	母公司的全资子公司	X1359336-X
日照港建筑安装工程有限公司	母公司的全资子公司	86838272-8
日照港(集团)岚山港务有限公司	母公司的全资子公司	16835580-9
日照港(集团)物流有限公司	母公司的全资子公司	75827222-9
日照高科技电气有限公司	母公司的全资子公司	77973605-3
日照港城能源有限公司	母公司的全资子公司	16837077-7
日照港进出口贸易有限公司	母公司的全资子公司	77104248-7
日照港(集团)物业管理公司	母公司的全资子公司	75635499-2
日照港建设监理有限公司	母公司的全资子公司	26718165-6
日照港明珠园林工程公司	母公司的全资子公司	16837168-1
日照港工程设计咨询有限公司	母公司的全资子公司	72672164-0
日照港兴建筑安装有限公司	母公司的全资子公司	76973803-9
日照日港房地产开发公司	母公司的全资子公司	16835052-2
日照海明油品储运有限公司	母公司的控股子公司	76096938-3

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
日照港(集团)有限公司	提供劳务	提供港口装卸服务	合同价	52.51	0.04		
日照港(集团)物流有限公司	提供劳务	提供港口装卸服务	合同价	1,625.60	1.12	1,825.32	1.91
中国中煤能源集团有限公司	提供劳务	提供港口装卸服务	合同价	443.36	0.31	700.93	0.73
日照港(集团)有限公司	提供劳务	工程建设	合同价	2,832.40			
日照港(集团)	提供劳务	供水电暖	合同价	2,356.22		2,532.11	

有限公司	务						
日照港（集团）有限公司	购买商品	材料采购	合同价	991.95	3.71	1,805.70	19.68
日照港进出口贸易有限公司	购买商品	设备采购	合同价	1,398.99	13.59	1,228.88	12.81
日照港进出口贸易有限公司	接受代理	代理费	合同价	25.30			
山东港湾建设有限公司	接受劳务	工程建设	合同价	8,451.00		7,000.00	
日照港建筑安装工程有限公司	接受劳务	工程建设	合同价	563.00		1,615.03	
日照港建设监理有限公司	接受劳务	工程建设	合同价	30.84			
日照港工程设计咨询有限公司	接受劳务	工程建设	合同价	17.54			
日照港（集团）有限公司	接受劳务	综合服务	成本价	610.00		610.02	
日照港（集团）岚山港务有限公司	接受劳务	供水电暖	合同价	99.98			
日照港（集团）物流有限公司	接受劳务	短倒费	合同价	1,088.99		434.54	
日照港（集团）有限公司	接受劳务	土地、办公场所租费	合同价	1,248.20		1,565.15	
日照港（集团）岚山港务有限公司	接受劳务	土地租费	合同价	84.99		61.71	
日照港（集团）岚山港务有限公司	接受劳务	码头租费	合同价	3,793.27			

经 2009 年 4 月 27 日第三届董事会第九次会议审议，本公司与日照港集团签订《综合服务协议》。根据该协议，日照港集团为本公司提供航道维护、港区保安、消防监护、港区道路交通管理等服务，航道维护服务按照成本价分摊为每年 360 万元，港区保安、消防监护、港区道路交通管理服务按照成本价定为每年 860 万元；本公司为日照港集团（含其子公司）提供供水、供电、供暖、通讯、机修等综合服务，非居民用水、暖执行日照市物价部门公布价格，用电执行企业内部计划价格，通讯、机修服务的价格按照市场价确定。

(2) 关联租赁情况

公司承租情况表：

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	合同约定的年度租金	租赁期限
日照港（集团）有限公司	日照港股份有限公司	土地使用权	2,902.30	2002 年 7 月 15 日～2010 年 4 月 20 日
日照港（集团）有限公司	日照港股份有限公司	土地使用权	1,272.29	2010 年 4 月 21 日～2022 年 7 月 14 日
日照港（集团）有限公司	日照港股份有限公司	办公楼	228.00	2008 年 1 月 1 日～2012 年 12 月 31 日
日照港（集团）岚山港务有限公司	日照港股份有限公司岚山分公司	土地使用权	169.99	2004 年 4 月 1 日～2024 年 3 月 31 日

日照港（集团）岚山港务有限公司	日照港股份有限公司岚山分公司	码头		
-----------------	----------------	----	--	--

(1) 经 2009 年 4 月 27 日第三届董事会第九次会议审议，本公司与日照港集团签订《土地使用权租赁协议》，租赁其拥有的日照港东港区 1,934,867.60 平方米土地，租赁期限 20 年，年租金为 2,902.30 万元（每三年协商调价一次）。2010 年 4 月，本公司收购其中 1,086,674.75 平方米土地，土地年租金调整为 1,272.29 万元；与日照港集团签订《办公场所租赁协议》，租赁其位于日照市海滨二路的办公大楼附楼共计 1,631 平方米的办公用房，租赁期限 5 年，租金每年 228 万元（含水、电、暖及物业管理等费用）。

(2) 经 2009 年 4 月 27 日第三届董事会第九次会议审议，本公司与岚山港务公司签订《土地使用权租赁协议》，本公司租赁岚山港务公司岚山港区 161,894.70 平方米土地，租赁期限 20 年，年租金为 169.9894 万元；经 2009 年 10 月 25 日第三届董事会第十二次会议审议，本公司与岚山港务公司签订《码头设施租赁协议》，协议约定，本公司在自有泊位无法满足生产经营需要时，可临时租赁岚山港务公司的岚 4#、9#泊位及装卸设施和配套设施，租金按实际吞吐量结算。

(3) 关联担保情况

单位：万元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
日照港（集团）有限公司	日照港股份有限公司	71,626.63	2008 年 10 月 10 日～2019 年 10 月 10 日	否
日照港（集团）有限公司	日照港股份有限公司	16,000.00	2007 年 2 月 28 日～2014 年 2 月 28 日	否
日照港（集团）有限公司	日照港股份有限公司	12,000.00	2009 年 3 月 30 日～2011 年 3 月 20 日	否
日照港（集团）有限公司	日照昱桥铁矿石装卸有限公司	16,800.00	2005 年 6 月 30 日～2016 年 12 月 18 日	否
日照港（集团）岚山港务有限公司	日照昱桥铁矿石装卸有限公司	3,000.00	2006 年 8 月 25 日～2015 年 8 月 25 日	否

(1) 日照港集团于 2006 年 2 月 10 日与中国建设银行日照市分行签订最高额为人民币 80,000 万元的保证合同，为本公司自 2004 年 10 月 15 日至 2014 年 12 月 23 日期间形成的借款债务提供连带责任保证。因日照港石臼港区西区三期工程的建设需要，日照港集团于 2008 年 10 月 10 日与中国建设银行日照市分行签订最高额为人民币 100,000 万元的保证合同替代前述 80,000 万元的保证合同，为本公司自 2008 年 10 月 10 日至 2019 年 10 月 10 日期间形成的借款债务提供连带责任保证。截至 2010 年 6 月 30 日，本公司在此额度内的借款余额为 71,626.63 万元。

(2) 日照港集团于 2007 年 2 月 26 日与中国农业银行日照市分行签订保证合同，为本公司在该银行的 31,822 万元借款提供连带责任保证。截至 2010 年 6 月 30 日，本公司在此额度内的借款余额为 16,000 万元。

(3) 日照港集团于 2009 年 3 月 19 日与中信银行青岛分行签订最高额为人民币 50,000 万元的保证合同，为本公司自 2009 年 3 月 20 日至 2011 年 3 月 20 日期间形成的借款债务提供连带责任保证。截至 2010 年 6 月 30 日，本公司在此额度内的借款余额为 12,000 万元。

(4) 根据昱桥装卸公司、日照港集团与中国工商银行日照市分行签订的保证担保借款合同，日照港集团为昱桥公司银行借款人民币 30,000 万元提供连带责任保证。截至 2010 年 6 月 30 日，昱桥公司在此额度内的借款余额为 16,800 万元。

(5) 岚山港务公司于 2006 年 8 月与中国工商银行日照市分行签订最高额为人民币 36,000 万元的保证合同，为昱桥公司固定资产借款提供连带责任保证。截至 2010 年 6 月 30 日，昱桥公司在此额度内的借款余额为 3,000 万元。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中：计提减值金额	金额	其中：计提减值金额
应收账款	中国中煤能源集团有限公司	7,382,644.10		3,602,446.04	
应收账款	日照港（集团）物流有限公司	1,864,471.80			
预付账款	日照港（集团）物流有限公司	243,326.98			
预付账款	日照港兴建筑安装有限公司			528,000.00	
其他应收款	日照港进出口贸易有限公司	2,178,300.00			
其他应收款	日照港（集团）有限公司	393,990.45		378,133.40	
其他应收款	日照港（集团）岚山港务有限公司	25,000.00		93,750.00	
其他应收款	日照港房地产开发有限公司	24,228.00		24,228.00	
其他应收款	山东港湾建设有限公司	2,114.40		2,114.40	

上市公司应付关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中：计提减值金额	金额	其中：计提减值金额
应付账款	日照港（集团）有限公司	9,944,383.10			
应付账款	日照港建筑安装工程有限公司	4,611,689.00		5,041,689.00	
应付账款	日照港进出口贸易有限公司	3,395,078.65		186,000.00	
应付账款	日照港（集团）物流有限公司	136,437.00		136,437.00	
应付账款	日照港高科技电气有限公司			80,292.00	
预收账款	日照港（集团）有限公司	1,000,000.00		1,699,318.36	
预收账款	日照港（集团）岚山港务有限公司	65,480.00			
预收账款	日照港（集团）物流有限公司	100.00		41,200.00	
其他应付款	日照港（集团）有限公司	75,199,570.22		82,962,594.65	
其他应付款	山东港湾建设有限公司	18,140,947.40		32,874,433.00	

其他应付款	日照港建筑安装工程有限公司	7,385,822.52		7,263,671.57	
其他应付款	日照港高科技电气有限公司	724,750.00		655,200.00	
其他应付款	日照港建设监理有限公司	353,686.80		353,686.80	
其他应付款	日照港兴建筑安装有限公司	247,992.00		195,718.00	
其他应付款	日照港(集团)岚山港务有限公司	242,847.00			
其他应付款	日照港工程设计咨询有限公司	82,565.00		75,365.00	
其他应付款	日照港(集团)物流有限公司			176,700.00	

(九) 股份支付：无

(十) 或有事项：无

(十一) 承诺事项：无

(十二) 资产负债表日后事项：

1、其他资产负债表日后事项说明

根据公司 2010 年三届十九次董事会会议通过的利润分配方案,以本公司 2010 年 6 月 30 日总股本 151,010.204 万股为基数,用资本公积金每 10 股转增 5 股,转增股份总数为 75,505.102 万股。转增后,公司总股本为 226,515.306 万股。此利润分配预案有待公司股东大会审议通过。

(十三) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	29,283,906.93	19.33	1,893,789.75	6.47	16,896,102.14	17.19	1,522,155.61	9.01
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	120,461.79	0.08	120,461.79	100.00	49,352.36	0.05	49,352.36	100.00
其他不重大应收账款	122,119,279.52	80.59	4,311,527.67	3.53	81,322,151.27	82.76	3,065,768.06	3.77
合计	151,523,648.24	/	6,325,779.21	/	98,267,605.77	/	4,637,276.03	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提
 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
5 年以上	120,461.79	0.08	120,461.79	49,352.36	0.05	49,352.36
合计	120,461.79	0.08	120,461.79	49,352.36	0.05	49,352.36

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
济南山水集团有限公司	非关联方	16,895,496.21	1 至 2 年	11.15
中国日照外轮代理有限公司	非关联方	12,388,410.72	1 年以内	8.18
中钢国际货运山东有限责任公司	非关联方	9,874,665.31	1 年以内	6.52
茌平信发华宇氧化铝有限公司	非关联方	8,704,782.05	1 年以内	5.74
中国中煤能源集团有限公司日照分公司	关联方	7,382,644.10	1 年以内	4.87
合计	/	55,245,998.39	/	36.46

(5) 应收关联方账款情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
中国中煤能源集团有限公司日照分公司	本公司股东	7,382,644.10	4.87
日照港(集团)物流有限公司	母公司之全资子公司	1,864,471.80	1.23
合计	/	9,247,115.90	6.1

2、其他应收款:

(1) 其他应收款按种类披露

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	448,767.60	4.55	448,767.60	100.00	395,326.27	6.85	395,326.27	100.00
其他不重大的其他应收款	9,422,968.83	95.45	379,671.27	4.03	5,375,544.41	93.15	376,598.07	7.01
合计	9,871,736.43	/	828,438.87	/	5,770,870.68	/	771,924.34	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提
 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
5 年以上	448,767.60	4.55	448,767.60	395,326.27	6.85	395,326.27
合计	448,767.60	4.55	448,767.60	395,326.27	6.85	395,326.27

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏帐金额	金额	计提坏帐金额
日照港（集团）有限公司	393,990.45		378,133.40	
合计	393,990.45		378,133.40	

(4) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
日照港进出口贸易有限公司	关联方	2,178,300.00	1 年以内	22.07
华泰重工制造有限公司	非关联方	1,728,000.00	1 年以内	17.50
华能国际电力股份有限公司日照电厂	非关联方	1,723,600.00	1 至 2 年	17.46
天津一航安装工程有限公司	非关联方	1,027,731.50	2 至 3 年	10.41
山东中石油储运有限公司	非关联方	761,454.45	1 年以内	7.71
合计	/	7,419,085.95	/	75.15

(5) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
日照港进出口贸易有限公司	母公司之全资子公司	2,178,300.00	22.07
日照港（集团）岚山港务有限公司	母公司之全资子公司	25,000.00	0.25
日照港房地产开发有限公司	母公司之全资子公司	24,228.00	0.25
山东港湾建设有限公司	母公司之全资子公司	2,114.40	0.02
合计	/	2,229,642.4	22.59

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
昱桥公司	800,000,000.00	800,000,000.00		800,000,000.00			76.19	75.38	公司章程约定按投资资金的时间价值享有股东权益
港机公司	20,126,448.42	20,126,448.42		20,126,448.42			100	100	

港通公司	15,500,000.00	15,500,000.00		15,500,000.00			100	100	
动力公司	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00			100	100	
枣临铁路	20,100,000.00	20,100,000.00	8,700,000.00	28,800,000.00			3	3	

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
岚山万盛	36,607,700.00	163,730,469.93	-3,698,632.17	160,031,837.76			24,099,400.00	26	26	
中联水泥	30,256,000.00	32,874,083.94	308,938.66	33,183,022.60				30	30	
东平铁路	140,400,000.00	140,400,000.00		140,400,000.00				24	24	

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	870,797,661.08	307,508,687.64
其他业务收入	69,396,761.45	215,809,867.55
营业成本	631,327,020.95	353,839,204.09

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
装卸劳务	785,311,909.31	486,430,577.34	269,349,456.33	222,189,898.17
堆存劳务	33,680,310.98	20,765,648.97	9,385,271.89	14,179,392.75
港务管理劳务	51,805,440.79	45,156,350.05	28,773,959.42	34,413,722.72
其他				
合计	870,797,661.08	552,352,576.36	307,508,687.64	270,783,013.64

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
日照钢铁有限公司	97,565,596.30	10.38
山东日照发电有限公司	54,736,796.66	5.82
中钢国际货运山东有限责任公司	43,128,012.45	4.59
中国日照外轮代理有限公司	29,945,117.37	3.18
日照磊鑫工贸有限公司	29,435,786.40	3.13
合计	254,811,309.18	27.10

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	20,709,706.49	21,314,393.68
合计	20,709,706.49	21,314,393.68

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
岚山万盛	20,400,767.83	20,398,301.50	
中联水泥	308,938.66	916,092.18	
合计	20,709,706.49	21,314,393.68	/

6、现金流量表补充资料：

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	158,853,011.87	104,284,898.84
加：资产减值准备	1,745,017.71	-22,545.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	117,788,606.61	91,413,549.51
无形资产摊销	5,400,708.00	
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	74,229.95	-667,457.31
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	66,303,861.63	20,540,210.42
投资损失（收益以“-”号填列）	-20,709,706.49	-21,314,393.68
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-436,254.42	5,636.44
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,726,431.43	-4,177,264.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-143,516,985.53	-138,950,889.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-12,545,829.13	25,419,948.44
其他		
经营活动产生的现金流量净额	168,230,228.77	76,531,693.45
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	178,892,374.66	110,207,245.96
减：现金的期初余额	207,779,266.83	122,951,147.65
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	-28,886,892.17	-12,743,901.69

(十四) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-74,229.95
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	243,709.34
所得税影响额	-42,369.85
少数股东权益影响额（税后）	-1,735.71
合计	125,373.83

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.416	0.153	0.153
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.41	0.153	0.15

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 货币资金期末余额 22,505.75 万元，较期初减少 40.89%，主要是收购日照港集团土地及支付工程和设备款。

(2) 应收票据期末余额 51,620.29 万元，较期初增加 59.05%，主要是由于票据结算增加。

(3) 应收账款期末账面价值 40,338.06 万元，较期初增加 34.19%，主要是由于本期收入增加而相应未结算金额增加。

(4) 预付款项期末余额 1,165.51 万元，较期初增加 148.35%，主要是由于期末未到货物资采购增加。

(5) 在建工程期末账面价值 22,582.58 万元，较期初减少 51.42%，主要是由于西港三期等工程转固。

(6) 无形资产期末账面价值 92,133.83 万元，较期初增加 239.63%，主要是由于本期收购日照港集团土地使用权。

(7) 应付账款期末余额 13,925.07 万元，较期初增加 31.05%，主要是由于本期业务量增加、应付劳务及设备款增加。

(8) 预收款项期末余额 4,358.47 万元，较期初增加 44.54%，主要是由于本期公司业务量增加，客户为争取安排船舶停靠提前付款。

(9) 应付职工薪酬期末余额 5,356.39 万元，较期初增加 196.23%，主要是由于期末已计提未上缴的社会保险费增加。

(10) 一年内到期的非流动负债期末余额 44,600.00 万元，较期初增加 696.43%，主要是由于本期一年内到期的长期借款增加。

(11) 长期借款期末余额 132,326.63 万元，较期初增加 37.28%，主要是由于本期购集团土地等项目借款增加。

(12) 营业收入本期数 152,486.06 万元，较上年同期数增加 51.38%，主要是由于本期吞吐作业量增加及作业费率提高。

(13) 营业成本本期数 105,141.04 万元，较上年同期数增加 52.38%，主要是由于本期收入增加而相应物耗及折旧计提增加。

(14) 营业税金及附加本期数 5,173.93 万元，较上年同期数增加 54.18%，主要是由于本期收入增加而相应税费计提增加。

(15) 财务费用本期数 7,238.54 万元，较上年同期数增加 130.34%，主要是由于本期借款增加相应利息支出增加及因工程转固而利息资本化金额减少。

八、备查文件目录

- 1、日照港股份有限公司《2010 年半年度财务报表》
- 2、日照港（600017）对外公告信息披露索引

董事长：杜传志
日照港股份有限公司
2010 年 7 月 31 日