

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告之內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部分內容而產生或因倚賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。



(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

(股份代號：6117)

## 截至2023年12月31日止年度的 年度業績公告

### 財務摘要

於報告期間：

- 本公司的收入為人民幣825,808千元，較去年同期減少0.92%；
- 股東應佔溢利淨額為人民幣218,252千元，較去年同期增加8.45%；
- 本公司每股盈利為人民幣13.15分；及
- 董事會建議向股東派付末期股息每股人民幣0.024元(含税)。

日照港裕廊股份有限公司(「本公司」)董事(「董事」)會(「董事會」)欣然宣佈本公司截至2023年12月31日止年度(「報告期間」)的經審核財務業績(「全年業績」)，連同截至2022年12月31日止年度的比較數字。全年業績已由本公司審計委員會(「審計委員會」)審閱。

## 損益及其他全面收益表

截至2023年12月31日止年度

	附註	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元 (經重列)
收入	4	825,808	833,490
銷售成本		<u>(504,768)</u>	<u>(536,226)</u>
毛利		321,040	297,264
其他收入	6	11,648	27,343
其他損益淨額		9,865	(797)
減值虧損(確認)/回撥淨額		(127)	536
銷售及分銷開支		(4,228)	(4,273)
行政開支		(25,700)	(28,951)
融資成本	7	<u>(20,658)</u>	<u>(21,700)</u>
除所得稅前溢利	8	291,840	269,422
所得稅開支	9	<u>(73,588)</u>	<u>(68,172)</u>
本公司擁有人應佔年內溢利及 全面收益總額		<u><u>218,252</u></u>	<u><u>201,250</u></u>
本公司擁有人應佔每股盈利 —基本及攤薄(以人民幣列示)	10	<u><u>13.15分</u></u>	<u><u>12.12分</u></u>

## 財務狀況表

於2023年12月31日

	附註	於12月31日		於2022年
		2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元 (經重列)	1月1日 人民幣千元 (經重列)
<b>資產及負債</b>				
<b>非流動資產</b>				
物業、廠房及設備	12	<b>2,338,678</b>	1,742,476	1,797,815
購買物業、廠房及設備的按金		<b>28,286</b>	2,361	915
投資物業	13	<b>279,672</b>	287,446	295,221
無形資產		<b>2,831</b>	3,302	2,806
其他非流動資產		<b>1,218</b>	973	1,107
遞延稅項資產		<b>1,501</b>	51	–
		<b>2,652,186</b>	2,036,609	2,097,864
<b>流動資產</b>				
存貨		<b>1,611</b>	2,669	3,350
貿易及其他應收款項	14	<b>33,165</b>	5,506	31,876
按公允價值計入其他全面收益 (「按公允價值計入其他 全面收益」)的應收票據	15	<b>3,700</b>	1,850	3,361
合約資產		<b>1,195</b>	5,005	3,484
現金及現金等價物		<b>608,747</b>	852,658	592,669
		<b>648,418</b>	867,688	634,740

	附註	於12月31日		於2022年
		2023年	2022年	1月1日
		人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
			(經重列)	(經重列)
<b>流動負債</b>				
貿易及其他應付款項	16	<b>205,787</b>	78,234	43,032
合約負債		<b>1,166</b>	4,702	14,320
租賃負債	17	<b>8,260</b>	14,470	13,260
預收租賃款項	18	<b>2,375</b>	2,375	2,375
應付所得稅		<b>13,094</b>	13,542	11,570
		<b>230,682</b>	113,323	84,557
<b>流動資產淨值</b>		<b>417,736</b>	754,365	550,183
<b>總資產減流動負債</b>		<b>3,069,922</b>	2,790,974	2,648,047
<b>非流動負債</b>				
租賃負債	17	<b>321,997</b>	217,668	232,920
預收租賃款項	18	<b>12,469</b>	14,844	17,219
其他應付款項	16	<b>590</b>	1,981	–
遞延稅項負債		<b>–</b>	–	2,803
		<b>335,056</b>	234,493	252,942
<b>資產淨值</b>		<b>2,734,866</b>	2,556,481	2,395,105
<b>股本及儲備</b>				
股本	19	<b>1,660,000</b>	1,660,000	1,660,000
儲備		<b>1,074,866</b>	896,481	735,105
<b>權益總額</b>		<b>2,734,866</b>	2,556,481	2,395,105

## 權益變動表

截至2023年12月31日止年度

	股本 人民幣千元	股份溢價 人民幣千元	資本公積 人民幣千元	法定儲備 人民幣千元	保留溢利 人民幣千元	合計 人民幣千元
於2022年1月1日的結餘，						
如前列報	1,660,000	105,245	159,077	63,466	405,820	2,393,608
因採納《國際會計準則》第12號 (修訂本)而作出的調整(附註3)	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>149</u>	<u>1,348</u>	<u>1,497</u>
於2022年1月1日的結餘，經重列	<u>1,660,000</u>	<u>105,245</u>	<u>159,077</u>	<u>63,615</u>	<u>407,168</u>	<u>2,395,105</u>
年內全面收益總額						
年內溢利及全面收益總額， 經重列	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>201,250</u>	<u>201,250</u>
與擁有人的交易						
轉撥法定儲備，經重列	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>20,419</u>	<u>(20,419)</u>	<u>-</u>
已付股息	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(39,874)</u>	<u>(39,874)</u>
與擁有人的交易總額，經重列	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>20,419</u>	<u>(60,293)</u>	<u>(39,874)</u>
於2022年12月31日的結餘， 經重列	<u><u>1,660,000</u></u>	<u><u>105,245</u></u>	<u><u>159,077</u></u>	<u><u>84,034</u></u>	<u><u>548,125</u></u>	<u><u>2,556,481</u></u>

	股本 人民幣千元	股份溢價 人民幣千元	資本公積 人民幣千元	法定儲備 人民幣千元	保留溢利 人民幣千元	合計 人民幣千元
於2023年1月1日的結餘，如前 列報	1,660,000	105,245	159,077	83,748	545,537	2,553,607
因採納《國際會計準則》第12號 (修訂本)而作出的調整(附註3)	-	-	-	286	2,588	2,874
於2023年1月1日的結餘，經重列	<u>1,660,000</u>	<u>105,245</u>	<u>159,077</u>	<u>84,034</u>	<u>548,125</u>	<u>2,556,481</u>
年內全面收益總額						
年內溢利及全面收益總額	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>218,252</u>	<u>218,252</u>
與擁有人的交易						
轉撥法定儲備	-	-	-	21,689	(21,689)	-
已付股息	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(39,867)</u>	<u>(39,867)</u>
與擁有人的交易總額	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>21,689</u>	<u>(61,556)</u>	<u>(39,867)</u>
於2023年12月31日的結餘	<u><u>1,660,000</u></u>	<u><u>105,245</u></u>	<u><u>159,077</u></u>	<u><u>105,723</u></u>	<u><u>704,821</u></u>	<u><u>2,734,866</u></u>

## 財務報表附註

### 1. 公司資料

日照港裕廊股份有限公司(「**本公司**」)為一家於中華人民共和國(「**中國**」)註冊成立的股份有限公司。本公司的註冊辦事處及總部位於中國山東省日照市海濱五路南首。

本公司的直接控股公司為日照港股份有限公司(「**日照港股份**」)，一家於中國註冊成立的股份有限公司，其股份於上海證券交易所主板上市及交易(股份代號：600017)。董事認為，本公司最終控股公司為山東省港口集團有限公司(「**山東省港口集團**」)。山東省港口集團為一家於中國註冊成立的有限責任公司，並由山東省國有資產監督管理委員會最終控制的國有企業。

本公司主要於中國山東省日照市從事港口經營，其中包括裝卸糧食、木片及木薯乾，以及泊位租賃及港口服務如與倉儲、貨物存儲以及相關輔助性業務等。

除另有說明外，該等財務報表以人民幣(「**人民幣**」)呈列，且所有數值入整至最接近之千位數。

### 2. 編製基準

該等年度財務報表乃根據國際會計準則理事會(「**國際會計準則理事會**」)頒佈的《國際財務報告準則》(「**國際財務報告準則**」)編製。《國際財務報告準則》包括國際會計準則理事會頒佈之所有適用之個別《國際財務報告準則》、《國際會計準則》及詮釋。財務報表亦符合香港公司條例的適用披露規定及香港聯合交易所有限公司(「**聯交所**」)證券上市規則(「**上市規則**」)的適用披露規定。

財務報表乃按歷史成本基準編製，惟按公允價值列賬的應收票據除外。

### 3. 採納新訂及經修訂《國際財務報告準則》

於2023年1月1日開始的年度期間生效的新訂及經修訂《國際財務報告準則》

於本年度，本公司已首次應用以下由國際會計準則理事會頒佈的新訂及經修訂《國際財務報告準則》，其與本公司的營運有關，並於2023年1月1日開始的年度期間對本公司的財務報表生效：

《國際財務報告準則》第17號	保險合約及相關修訂
《國際會計準則》第1號(修訂本)及 《國際財務報告準則實務聲明》 第2號(修訂本)	會計政策披露
《國際會計準則》第8號(修訂本)	會計估計定義
《國際會計準則》第12號(修訂本)	單一交易產生之資產及負債 相關遞延稅項
《國際會計準則》第12號(修訂本)	國際稅務改革—第二支柱模型 規則

除下文所述外，採納新訂及經修訂《國際財務報告準則》對編製及呈列本期間及過往期間本公司的業績及財務狀況並無重大影響。

#### **國際會計準則第12號(修訂本)「單一交易產生之資產及負債相關遞延稅項」**

該等修訂本澄清國際會計準則第12號「所得稅」的遞延稅項初步確認豁免不適用於會產生等額應課稅及可扣稅暫時差額的交易，例如會導致確認租賃負債及相應使用權資產的租賃合約及會導致確認解除責任及相應已確認為資產金額的合約。相反，實體須在初步確認時確認相關遞延稅項資產及負債，且確認任何遞延稅項資產須受國際會計準則第12號「所得稅」的可收回性標準所規限。

本公司自2023年1月1日起採納該等修訂本，並須確認2022年1月1日或之後發生的租賃所產生的相關遞延稅款資產和負債，並將任何累積影響確認為當日的儲備調整。

**於2022年1月1日財務狀況表**

	於2021年 12月31日 賬面價值(修訂前) 人民幣千元	《國際會計準則》 第12號(修訂本) 之影響 人民幣千元	於2022年 1月1日重列之 賬面價值(修訂後) 人民幣千元
遞延稅項負債	(4,300)	1,497	(2,803)
儲備	733,608	1,497	735,105

**截至2022年12月31日止年度的損益及其他全面收益表**

	《國際會計準則》 第12號(修訂本) 之影響 人民幣千元
所得稅項開支減少	1,377

**於2023年1月1日財務狀況表**

	於2022年 12月31日 賬面價值(修訂前) 人民幣千元	《國際會計準則》 第12號(修訂本) 之影響 人民幣千元	於2023年 1月1日重列之 賬面價值(修訂後) 人民幣千元
遞延稅項(負債)/資產	(2,823)	2,874	51
儲備	893,607	2,874	896,481

## 已頒佈但尚未生效的《國際財務報告準則》

於本公告獲批准日期，若干經修訂《國際財務報告準則》已獲頒佈，但尚未生效，且本公司未有提早採納。

《國際財務報告準則》第10號 (修訂本)及《國際會計準則》 第28號(修訂本)	投資者與其聯營公司或合營企 業之間出售或投入資產 <sup>3</sup>
《國際財務報告準則》第16號 (修訂本)	銷售及租回租賃負債 <sup>1</sup>
《國際會計準則》第1號(修訂本)	負債分類為流動或非流動 <sup>1</sup>
《國際會計準則》第1號(修訂本)	附帶契諾的非流動負債 <sup>1</sup>
《國際會計準則》第7號(修訂本)及 《國際財務報告準則》第7號 (修訂本)	供應商融資安排 <sup>1</sup>
《國際會計準則》第21號(修訂本)	不可交換性 <sup>2</sup>

<sup>1</sup> 於2024年1月1日或之後開始的年度期間生效

<sup>2</sup> 於2025年1月1日或之後開始的年度期間生效

<sup>3</sup> 生效日期尚未確定

董事預計，所有修訂將於修訂生效日期或之後開始之首個期間之本公司會計政策中獲採納，且該等修訂預期不會對本公司財務報表構成重大影響。

## 4. 收入

本公司於年內確認的收入如下：

	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
客戶合約收入—提供服務	748,865	758,492
其他來源收入—投資物業所得租賃收入	76,943	74,998
總收入	<u>825,808</u>	<u>833,490</u>

## 《國際財務報告準則》第15號範圍內客戶合約收入分類

本公司通過於一段時間內及某一時間點於中國提供以下類別服務獲取收入：

	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
<b>服務種類</b>		
裝卸服務	634,073	602,871
堆存服務	94,772	96,337
港務管理服務	20,020	23,492
物流代理服務	—	35,792
合計	<b>748,865</b>	<b>758,492</b>
<b>收入確認時間</b>		
一段時間內	748,865	722,700
某一時間點	—	35,792
合計	<b>748,865</b>	<b>758,492</b>

### 5. 分部資料

就資源分配、表現評估及針對源自提供裝卸及堆存服務以及配套服務的收入而言，向本公司董事會(即主要經營決策者)呈報資料。

本公司管理層認為，本公司有一個可呈報的經營分部。除實體範圍的披露外，概未呈列經營分部資料。

#### 地理資料

本公司的收入及溢利全部源自中國。所有非流動資產均位於中國。

## 主要客戶相關資料

下表列載於報告期間佔本公司總收入貢獻達10%以上的客戶的收入。

	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
客戶A	107,154	101,405
客戶B	104,982	不適用*
客戶C	98,282	不適用*

\* 該等客戶貢獻年度總收益不足10%。

## 6. 其他收入

	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
利息收入	11,133	14,139
政府資助(附註a)	288	64
增值稅抵免(附註b)	946	13,019
其他	14	32
匯兌(損失)/收益	(733)	89
	<u>11,648</u>	<u>27,343</u>

附註a：政府資助主要為政府就經營及開發活動授出之資助以及向本公司批出之資助，均屬於無條件授出者。

附註b：根據財政部及國家稅務總局公佈的生產、生活性服務業增值稅附加扣除政策，在符合一定條件下，允許生活性服務業納稅人按照當期可抵扣進項稅額加5%（2022年：10%），抵減應納稅額。

## 7. 融資成本

	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
利息開支		
—租賃負債利息	<u>20,658</u>	<u>21,700</u>

## 8. 除所得稅前溢利

除所得稅前溢利乃經扣除／(計入)下列各項後得出：

	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
投資物業所得租賃收入	76,943	74,998
減：投資物業產生的直接營運開支	<u>(7,774)</u>	<u>(7,775)</u>
投資物業所得租賃收入淨額	<u>69,169</u>	<u>67,223</u>
核數師薪酬	991	915
折舊：		
—物業、廠房及設備	92,917	96,044
—使用權資產	26,531	20,071
—投資物業	7,774	7,775
無形資產攤銷(附註a)	<u>471</u>	<u>419</u>
於損益扣除的折舊及攤銷總額	<u>127,693</u>	<u>124,309</u>

	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
租賃開支：		
－短期租賃	9,039	9,380
－低價值物品的租賃	40	83
－可變租賃款項	13,890	12,844
董事及監事酬金	1,408	1,367
其他員工成本(不包括董事及監事酬金)：		
－薪金、津貼及其他福利	62,581	59,049
－退休福利計劃供款	20,601	20,177
－提早退休福利	—	3,998
員工成本總額	<u>84,590</u>	<u>84,591</u>
確認為費用的研發成本 (包括在管理費用中)	<u>132</u>	<u>3,774</u>

附註：

(a) 無形資產攤銷計入損益及其他全面收益表的「行政開支」。

## 9. 所得稅開支

	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元 (經重列)
<b>即期稅項</b>		
—中國企業所得稅(「企業所得稅」)	75,038	71,026
遞延稅項	<u>(1,450)</u>	<u>(2,854)</u>
	<u><b>73,588</b></u>	<u><b>68,172</b></u>

企業所得稅撥備乃按根據中國適用所得稅法律法規計算得出的預計應課稅溢利作出。

根據《中華人民共和國企業所得稅法》(「《企業所得稅法》」)及《企業所得稅法實施條例》，本公司截至2023年及2022年12月31日止年度的稅率為25%。

## 10. 每股盈利

### (a) 每股基本盈利

本公司擁有人應佔每股基本盈利按下列數據計算：

	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元 (經重列)
<b>盈利</b>		
本公司擁有人應佔年內溢利	<u>218,252</u>	<u>201,250</u>
	2023年	2022年
<b>股份數目</b>		
用於計算每股基本盈利的普通股 加權平均數	<u>1,660,000,000</u>	<u>1,660,000,000</u>

	2023年	2022年 (經重列)
每股基本盈利(人民幣分)	<u>13.15</u>	<u>12.12</u>

**(b) 每股攤薄盈利**

於截至2023及2022年12月31日止年度均沒有發行具潛在攤薄影響的普通股。因此，每股攤薄盈利等於每股基本盈利。

**11. 股息**

截至2023年12月31日止年度，本公司宣派及派發2022年末期股息人民幣39,867,000元(2022年：人民幣39,874,000元)。於2024年3月28日，董事會決定向於2024年6月7日名列本公司股東名冊之股東宣派截至2023年12月31日止年度的末期股息，每股人民幣0.024元(含稅)，合計約人民幣40,000,000元，惟須經股東於即將舉行的股東週年大會上審議及批准。此建議股息並未於本財務報表中反映為應付股息。

**12. 物業、廠房及設備**

截至2023年12月31日止年度，本公司以人民幣5,632,000元(2022年：人民幣9,836,000元)的成本增置物業、廠房及設備(不包括在建工程及使用權資產)，主要為樓宇、倉儲設施、裝載設備、機械設備及通訊設施以及其他設備。

截至2023年12月31日止年度，本公司處置賬面值人民幣29,215,000元(2022年：人民幣356,000元)，產生處置收益人民幣4,087,000元(2022年：人民幣322,000元)。截至2023年12月31日止年度，本公司概無撇銷物業、廠房及設備(2022年：本公司按賬面值人民幣1,283,000元撇銷若干物業、廠房及設備)。

截至2023年12月31日止年度，本公司以人民幣506,767,000元(2022年：人民幣52,261,000元)的成本添置在建工程，其中人民幣5,028,000元(2022年：人民幣221,000元)則轉撥至若干物業、廠房及設備項目。

### 13. 投資物業

港務設施  
人民幣千元

#### 於2022年1月1日

成本	399,318
累計折舊	<u>(104,097)</u>

賬面淨值 295,221

#### 截至2022年12月31日止年度

期初賬面淨值	295,221
折舊	<u>(7,775)</u>

期末賬面淨值 287,446

#### 於2022年12月31日及2023年1月1日

成本	399,318
累計折舊	<u>(111,872)</u>

賬面淨值 287,446

#### 截至2023年12月31日止年度

期初賬面淨值	287,446
折舊	<u>(7,774)</u>

期末賬面淨值 279,672

#### 於2023年12月31日

成本	399,318
累計折舊	<u>(119,646)</u>

賬面淨值 279,672

## 14. 貿易及其他應收款項

	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
貿易應收款項		
— 應收關聯方款項	6,918	670
— 應收第三方款項	<u>9,008</u>	<u>4,628</u>
	15,926	5,298
減：貿易應收款項的預期信貸虧損 (「預期信貸虧損」)撥備	<u>(314)</u>	<u>(104)</u>
	<u>15,612</u>	<u>5,194</u>
預付款項	192	312
增值稅應收款項	<u>17,361</u>	<u>—</u>
	<u>17,553</u>	<u>312</u>
貿易及其他應收款項總額	<u><u>33,165</u></u>	<u><u>5,506</u></u>

本公司向其客戶授出15至90日的信貸期。根據發票日期，貿易應收款項(扣除預期信貸虧損撥備)的賬齡分析如下：

	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
0至30日	12,397	1,999
31至60日	—	2,922
61至90日	—	—
90日以上	<u>3,215</u>	<u>273</u>
	<u><u>15,612</u></u>	<u><u>5,194</u></u>

## 15. 按公允價值計入其他全面收益的應收票據

下表載列根據到期日呈列的應收票據的賬齡分析：

	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
3個月內	1,700	1,850
超過3個月但少於6個月	2,000	—
	<u>3,700</u>	<u>1,850</u>

## 16. 貿易及其他應付款項

	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
貿易應付款項		
—應付關聯方款項	6,450	751
—應付第三方款項	19,732	5,613
	<u>26,182</u>	<u>6,364</u>
其他應付款項		
—應付關聯方款項	161,241	48,103
—其他應付稅款	991	237
—應付工資(附註)	9,594	10,705
—一年內到期應付保證金	3,738	7,232
—其他應付款項	4,631	7,574
	<u>180,195</u>	<u>73,851</u>
貿易及其他應付款項總額	<u>206,377</u>	<u>80,215</u>
減：分類為非流動負債	<u>(590)</u>	<u>(1,981)</u>
貿易及其他應付款項的流動部分	<u>205,787</u>	<u>78,234</u>

附註：應付工資中包括僱員的提早退休福利，分別為人民幣1,438,000元和人民幣590,000元(2022年：人民幣2,017,000元和人民幣1,981,000元)，分類為流動和非流動負債。

本公司獲其供應商授予的信貸期介乎30至90日。根據發票日期，貿易應付款項的賬齡分析如下：

	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
0至30日	22,789	5,872
31至60日	1,016	403
61至90日	1,726	-
90日以上	651	89
	<u>26,182</u>	<u>6,364</u>

## 17. 租賃負債

	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
最低租賃付款總額 (含合理確定會行使的續租選擇權)：		
1年內到期	25,895	35,410
第1年至第2年內到期	26,292	24,907
第2年至第5年內到期	73,208	74,200
第5年後到期	573,707	677,177
	<u>699,102</u>	<u>811,694</u>
減：未來租賃負債融資費用	<u>(368,845)</u>	<u>(579,556)</u>
租賃負債現值	<u>330,257</u>	<u>232,138</u>

	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
最低租賃付款現值：		
1年內到期	8,260	14,470
第1年至第2年內到期	9,067	4,248
第2年至第5年內到期	24,222	14,052
第5年後到期	<u>288,708</u>	<u>199,368</u>
	330,257	232,138
減：1年內到期的款項(於流動負債項下呈列)	<u>(8,260)</u>	<u>(14,470)</u>
1年後到期的款項	<u><u>321,997</u></u>	<u><u>217,668</u></u>

## 18. 預收租賃款項

	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
預先收取的租賃款項	14,844	17,219
減：歸類為流動負債—預收租賃款項	<u>(2,375)</u>	<u>(2,375)</u>
租賃款項的非流動部分	<u><u>12,469</u></u>	<u><u>14,844</u></u>

## 19. 股本

	內資股	H股	股份數目	人民幣千元
每股面值人民幣1元之已發行及繳足普通股				
於2022年1月1日、2022年12月31日、 2023年1月1日及2023年12月31日	<u>840,000,000</u>	<u>820,000,000</u>	<u>1,660,000,000</u>	<u>1,660,000</u>

## 20. 資本承擔

	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
就購買物業、廠房及設備已訂約 但未撥備的資本開支	<u><u>639,717</u></u>	<u><u>623,627</u></u>

## 管理層討論與分析

### 國際國內形勢

#### 總體形勢

2023年，隨著中國經濟持續穩定恢復，著力擴大內需、優化結構，經濟運行持續回升向好，高質量發展取得新成效，2023年全年國內生產總值人民幣1,260,582億元，按不變價格計算，比上年增長5.2%，經濟總體呈現恢復向好態勢。進出口貿易總額為5.93683萬億美元，同比下降5.0%，實現貿易順差8,232.2億美元。(數據來源：中國統計局、中國海關總署)

據中國海關總署數據顯示，2023年，中國糧食進口量16,196.4萬噸，同比增長11.7%，進口總金額人民幣5,780.5億元，同比增長6.6%，進口糧食中約61.44%是大豆。其中：進口大豆9,941萬噸，同比增長11.4%；進口玉米2,713萬噸，同比增加31.6%；進口小麥1,210萬噸，同比增長21.5%。受益於中國需求強勁，糧食採購呈現多元化格局，確保糧食進口穩定性，以應對國際糧食貿易環境的不確定性。(數據來源：中國海關總署)

#### 港口行業運行情況

2023年以來，國民經濟整體上延續了回升向好的態勢，支撐了港口吞吐量的增長。全國沿海港口完成貨物吞吐量131.7億噸，同比增長6.6%，據中國港口協會統計，全國主要港口企業累計完成糧食吞吐量18,818.21萬噸，同比增長6.9%，其中外貿糧食吞吐量10,362.59萬噸，同比增長11.8%。全國港口糧食進口整體增長。(資料來源：中國交通運輸部、中國港口協會)

港口是基礎性、樞紐性設施，是經濟發展的重要支撐。本公司控股股東山東港口集團加快構建核心競爭優勢，打造「依託港口的一流的供應鏈綜合服務體系」，全面提升供應鏈服務能力，全年完成貨物吞吐量17.1億噸、集裝箱量4,132萬標準箱，同比分別增長5.6%、10.8%，在帶動區域經濟社會發展、保障全球產業鏈供應鏈穩定通暢中發揮著極其重要的作用。（資料來源：山東港口集團）

## 業務及財務回顧

### 整體回顧

2023年，隨著一體化改革縱深推進，本公司堅持以客戶為中心，聚力開展降本增效攻堅行動，生產業績創最好成績。

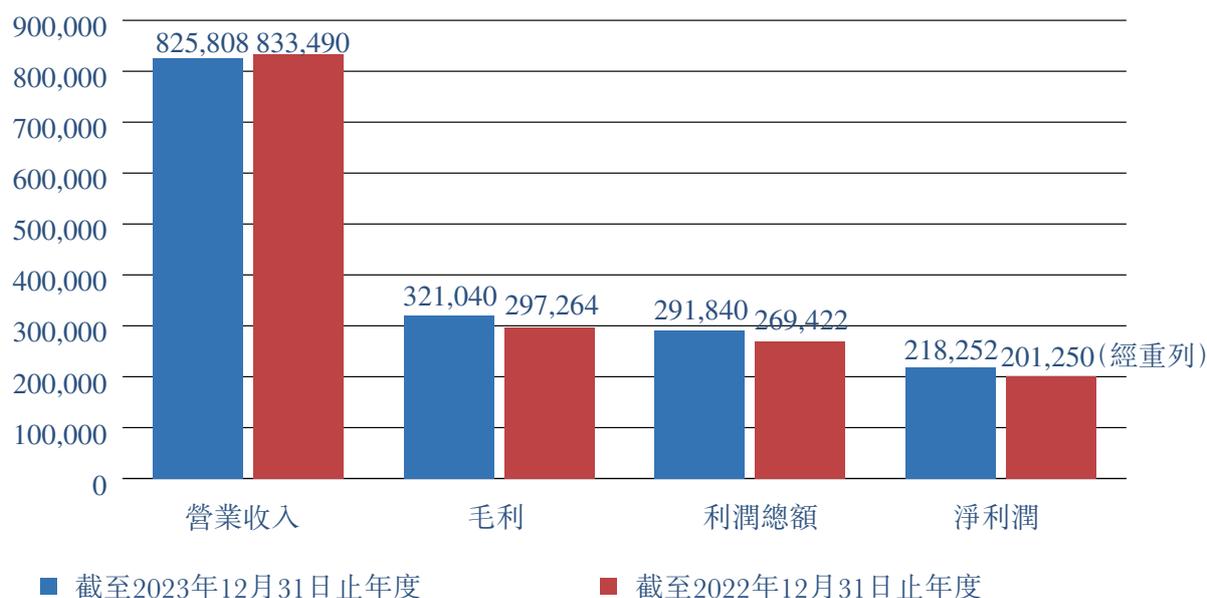
隨著服務能力提升，糧食吞吐量保持穩定增長，大豆吞吐量首次突破1,000萬噸，體現產業集群效應的增強。

本公司進一步發展糧食核心業務，在西6泊位建設儲量為49.6萬噸的筒倉（「日照港糧食基地」）。本公司聚焦企業精益管理，順利取得「三體系」和能源體系認證，通過「四星級中國綠色港口」現場評審，成為中國內地首個通過四星級綠色港口的散糧碼頭。

於報告期間，本公司實現貨物吞吐量2,891萬噸，較2022年同期下降4.9%，從各貨種分佈情況來看，糧食吞吐量較2022年同期保持增長，木片及其他貨物較去年同期下降，泊位租賃吞吐量較去年同期持平。公司營業收入較同期保持穩定，得益於全面預算管理和降本增效措施的精準實施，公司成本管控成效顯著，稅前利潤和淨利潤實現穩定增長。

## 主要經營指標對比圖

單位：人民幣千元



於報告期間，本公司實現營業收入人民幣825,808千元，較2022年同期減少人民幣7,682千元，降幅0.92%。

於報告期間，本公司實現毛利人民幣321,040千元，較2022年同期增加人民幣23,776千元，增幅8.00%。

於報告期間，本公司實現除所得稅前利潤人民幣291,840千元，較2022年同期增加人民幣22,418千元，增幅8.32%。

於報告期間，本公司實現淨利潤人民幣218,252千元，較2022年同期增加人民幣17,002千元，增幅8.45%。

## 業務回顧

於報告期間，本公司總收入較同期減少人民幣7,682千元，減幅0.92%。主要是客戶合約收入減少人民幣9,627千元。

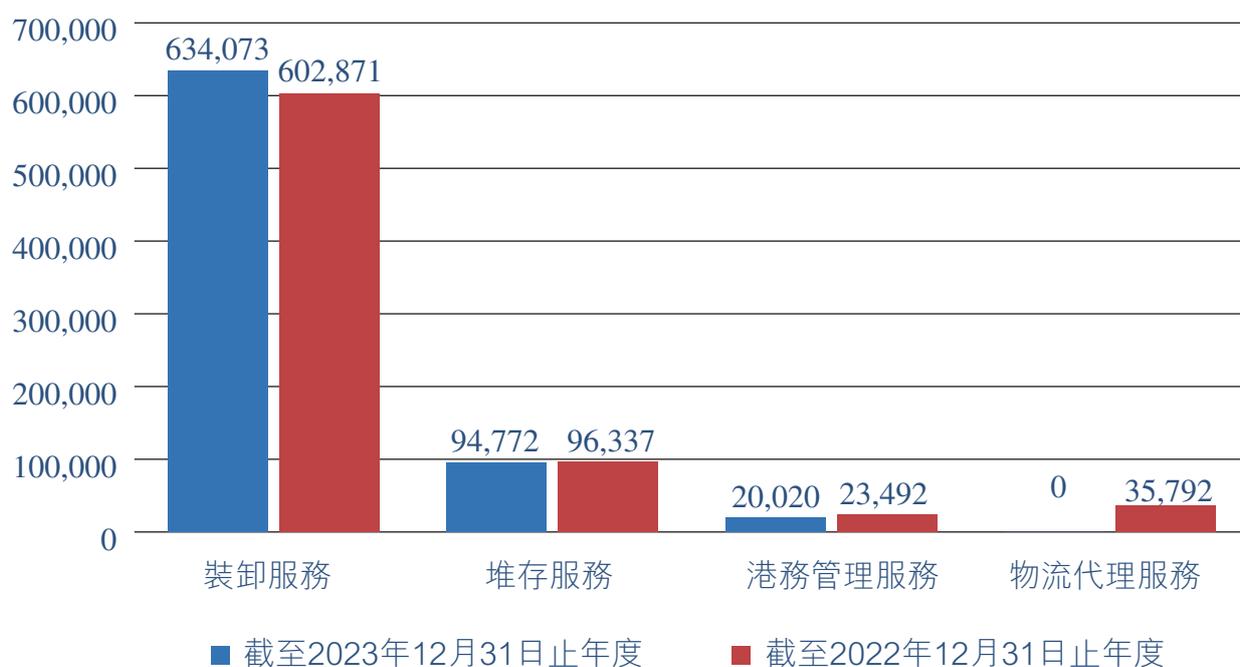
### (1) 總收入

	截至12月31日止年度			
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元	變動金額 人民幣千元	變動百分比
客戶合約收入	748,865	758,492	(9,627)	(1.27%)
投資物業及若干碼頭設施 所得租賃收入	<u>76,943</u>	<u>74,998</u>	<u>1,945</u>	<u>2.59%</u>
總收入	<u><b>825,808</b></u>	<u><b>833,490</b></u>	<u><b>(7,682)</b></u>	<u><b>(0.92%)</b></u>

### (2) 按服務類型劃分的客戶合約收入

#### 主要業務收入類型

單位：人民幣千元



截至12月31日止年度

	期間變動			
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元	變動金額 人民幣千元	變動百分比
裝卸服務	634,073	602,871	31,202	5.18%
堆存服務	94,772	96,337	(1,565)	(1.62%)
港務管理服務	20,020	23,492	(3,472)	(14.78%)
物流代理服務	-	35,792	(35,792)	(100%)
合計	<u>748,865</u>	<u>758,492</u>	<u>(9,627)</u>	<u>(1.27%)</u>

於報告期間，裝卸服務增長主要是港內裝卸作業包干業務範圍增加，帶動了裝卸服務收入的增長，同時糧食貨類的收入增長高於木片貨物收入下降的影響，總體裝卸業務呈增長的態勢，同比增長5.18%。

於報告期間，堆存服務收入較同期減少1.62%，受貨物堆存週期及疏港效率有一定影響，但總體保持穩定。

於報告期間，港務管理服務較同期減少，主要是部分港務管理收入取消，作為裝卸業務計收，總體收入保持穩定。

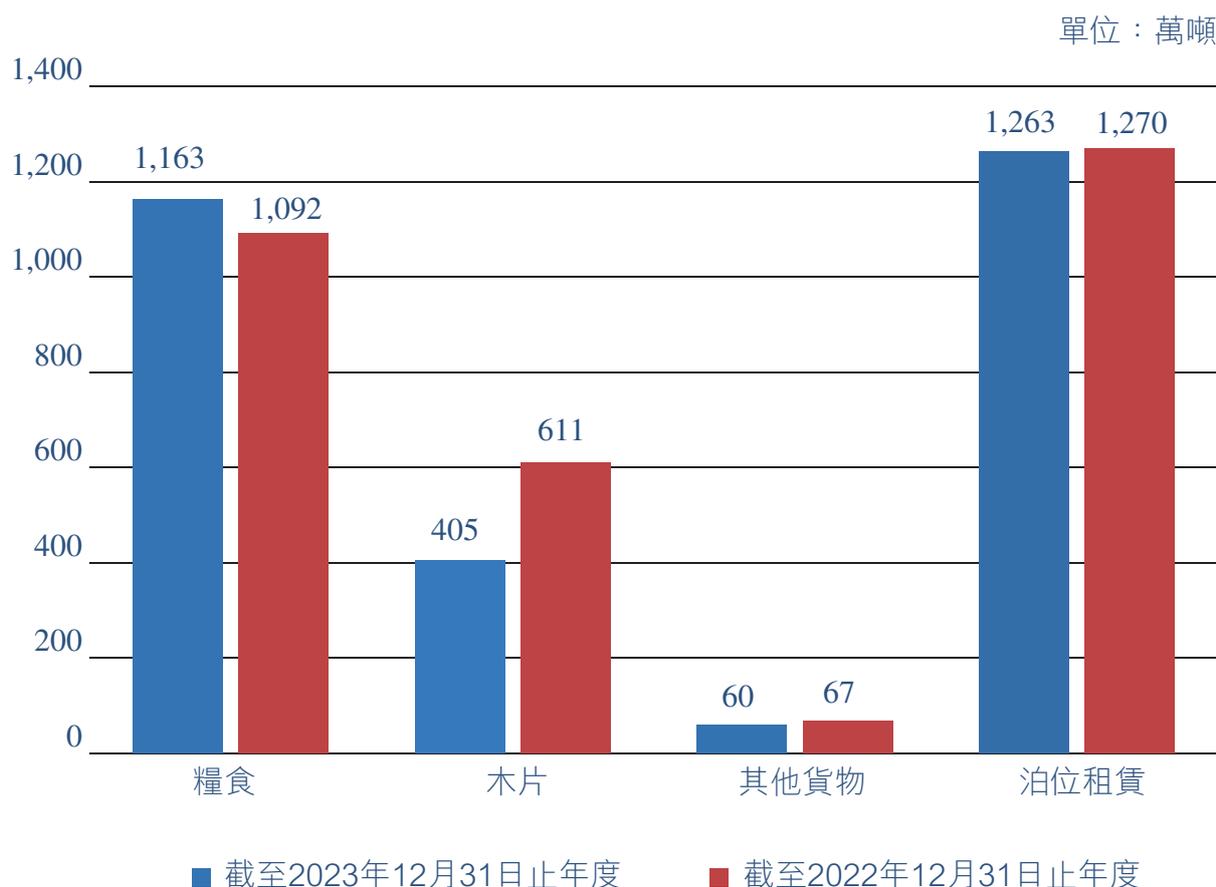
於報告期間，物流代理服務收入較同期下降，主要是客戶取消物流業務。

## 吞吐量

單位：萬噸，百分比除外

貨種	2023年		2022年		變動比例
	吞吐量	分部佔比	吞吐量	分部佔比	
糧食	1,163	40.2%	1,092	35.9%	6.5%
木片	405	14.0%	611	20.1%	(33.7%)
其他貨物	60	2.1%	67	2.2%	(10.4%)
泊位租賃(亞太森博)	1,263	43.7%	1,270	41.8%	(0.6%)
合計	<u>2,891</u>	<u>100.0%</u>	<u>3,040</u>	<u>100.0%</u>	<u>(4.9%)</u>

各貨物種類吞吐量對比圖



## 糧食

2023年，中國累計進口糧食16,196.4萬噸，同比增長11.7%（資料來源：中國海關總署）。其中大豆進口9,941萬噸，同比增長11.4%，約佔糧食進口總量的61.44%。本公司得益於穩定的臨港糧油產業需求和高效便捷的公路、鐵路運輸優勢，糧食業務穩定增長，吞吐量完成1,163萬噸，同比增長6.5%，貨物種類佔比提高4.3個百分點。

從糧食貨種結構分析，公司大豆完成1,009萬噸，同比增長10.2%；玉米等其他糧食完成154萬噸，較同期下降23萬噸；總體來看，糧食吞吐量整體呈現穩定增長的趨勢，彌補木片貨種下降造成的收入減少。

從港口疏運方式分析，搶抓上下游產業發展機遇，全面提高船舶裝卸作業效率，統籌港內和港外倉儲資源，準確掌握貨物流向、物流車輛等信息，汽運、流程、鐵路三種疏港方式高效搭配，分別佔比47%、27%、22%，提升糧食集疏運效率，繼續保持全國進口糧食接卸港的行業領先地位。

## 木片

核心客戶受下游產品市場變動影響，減少了進口原料採購，2023年上半年接卸154萬噸，同比下降46.3%，下半年有所回升，但仍低於2022年同期進口業務量，全年累計接卸405萬噸，同比減少33.7%，受貨源量減少，對公司裝卸收入造成一定影響。

## 其他貨物

在現有泊位、倉儲設施能力下，主要以滿足糧食增量接卸為主，現階段沒有更多空間接卸其他小類貨物，全年接卸60萬噸，該等貨物對公司收入和利潤影響較小。

## 泊位租賃

本公司簽訂了一項長期租賃協議，將公司擁有的西4#泊位、木2#泊位和木3#泊位出租給從事木漿生產的獨立第三方亞太森博(山東)漿紙有限公司(「亞太森博」)，租賃泊位業務量主要是亞太森博進口中轉的木片吞吐量。亞太森博每年向本公司支付固定的租金，並負責租賃泊位及相關泊位設備的維護。

## 銷售成本

於報告期間，本公司銷售成本為人民幣504,768千元，較2022年同期人民幣536,226千元減少人民幣31,458千元，減幅5.87%，主要是公司加大成本管理，得益於公司全面預算管理和降本增效措施的精準實施，變動成本費用下降，為公司利潤增長提供支撐。

## 毛利

於報告期間，本公司實現毛利人民幣321,040千元，較2022年同期人民幣297,264千元增加人民幣23,776千元，增幅8.00%，主要是裝卸、堆存服務成本減少。

## 行政開支

於報告期間，本公司行政開支總額為人民幣25,700千元，較2022年同期行政開支總額人民幣28,951千元減少人民幣3,251千元，減幅11.23%，主要原因是研發開支減少。

## **其他收入**

於報告期間，本公司其他收入為人民幣11,648千元，較2022年同期人民幣27,343千元減少人民幣15,695千元，減幅57.40%，主要是利息收入減少及增值稅加計抵減減少。

## **融資成本**

於報告期間，本公司融資成本為人民幣20,658千元，較2022年同期人民幣21,700千元減少人民幣1,042千元，減幅4.80%，主要是由於部分堆場租賃於年內修訂所致。

## **所得稅開支**

於報告期間，本公司的所得稅開支為人民幣73,588千元，較2022年同期人民幣68,172千元(經重列)增加人民幣5,416千元，增幅7.94%，主要是本公司的稅前利潤增加所致。

## **期內全面收益總額**

由於前述原因，於報告期間，本公司的全面收益總額為人民幣218,252千元，較2022年同期人民幣201,250千元(經重列)增加人民幣17,002千元，增幅8.45%。

## **流動資金及資金資源**

本公司採取審慎的財政管理政策，以維持穩健的財務狀況。本公司定期監控現金流量及現金結餘，並致力維持最佳流動資金水平，以滿足其營運資金需求。

本公司主要以經營活動所得現金流量為其業務提供資金。本公司現金的主要用途是用於營運資金及滿足其資本支出需求。

於2023年12月31日，本公司的現金及現金等價物為人民幣608.747百萬元(2022年：人民幣852.658百萬元)，以人民幣計值。

於2023年12月31日，本公司並無向銀行借款(2022年：無)。

於2023年12月31日，本公司的流動比率(即流動資產總額與流動負債總額的比率)為2.81倍(2022年：7.66倍)。

於2023年12月31日，本公司的負債比率(即計息借款總額與權益總額的比率)為12.08%(2022年：9.08%(經重列))。

於報告期間，本公司經營活動所得現金淨額為人民幣326.470百萬元(2022年同期：人民幣339.781百萬元)。於報告期間，本公司投資活動所用現金淨額為人民幣491.332百萬元(2022年同期：人民幣3.974百萬元)。於報告期間，本公司融資活動所用現金淨額為人民幣79.049百萬元(2022年同期：人民幣75.818百萬元)。

### **資產質押**

於2023年12月31日，本公司並無抵押任何資產(2022年：無)。

### **或有負債**

於2023年12月31日，本公司並無任何或有負債(2022年：無)。

### **資本支出**

本公司的資本支出主要包括添置物業、廠房及設備。本公司於報告期間的資本支出為人民幣535.767百萬元(2022年同期：人民幣18.791百萬元)。

### **重大投資**

為鞏固提升本公司在中國沿海港口糧食中轉、集散分撥地位，公司投資建設日照港糧食基地，此項目兼顧了對西6#泊位的改造，投資金額約人民幣14.4億元，預計2024年建成使用。

除上述披露者外，於報告期間，本公司概無重大投資。

## 重大收購及出售事項

於報告期間，本公司概無有關附屬公司或聯營公司的重大收購及出售事項。

## 未來重大投資及資本資產計劃

除本公告所披露者外，於本公告日期，本公司概無董事會授權的重大投資或資本資產增加計劃。

## 報告期後事項

於報告期後，本公司概無進行任何重大事件。

## 外匯風險管理

本公司的經營活動主要在中國境內，且本公司絕大部分業務資產、負債、經營收支均以人民幣計值或結算(外匯負債主要用於支付境外中介費用)。因此，本公司認為概無重大外匯風險。於2023年12月31日，本公司並無訂立任何衍生工具合約，以對沖外匯風險。

## 僱員及薪酬政策

於2023年12月31日，本公司擁有合共341名全職僱員(2022年：335名僱員)，其均位於中國。於報告期間，本公司僱員成本為人民幣84.590百萬元(2022年：人民幣84.591百萬元)。

本公司的薪酬政策根據僱員的崗位、資歷、工作表現及本公司生產經營情況，將僱員薪酬與效益掛鉤。對於本公司的高級管理層，本公司實行基本薪酬及績效薪酬政策。本公司每年對僱員的薪酬水平進行審查並作出調整。本公司亦按中國國家、省市有關法律法規為僱員提供各種福利待遇。

此外，為積極創建學習型企業、培養學習型員工，本公司為員工提供安全、業務營運及技能等內部培訓，藉以提升與工作有關技能。

## 未來展望

從國際糧食貿易格局來看，全球糧食產能持續增長，國際糧食貿易的種類及來源地呈現多元化，糧食貿易對於保障各國糧食安全具有重要意義，總體供應情況良好，消費需求穩健。從國內需求來看，中國進口穀物消費量增加，特別是在玉米和大麥的飼料用量增加。在「雙循環」新發展格局下，全國養殖規模持續擴大，糧食飼料原料及大豆蛋白需求旺盛，國內供給缺口逐步放大，進口糧食持續增長。

2024年，是山東港口集團成立五週年，也是本公司在聯交所主板上市五週年，在公司發展史上具有重要的意義，公司投資約人民幣14.4億元建設的日照港糧食基地將實現投產，對公司的糧食業務擴能上量提供強勁支撐，公司的糧食服務能級將實現躍升。

為此，本公司將重點做好以下工作：

### 聚焦能力提升，強化提質增效

以客戶為中心，穩存量，深度綁定大客戶，穩固大豆1,000萬噸基本盤。提效能，發揮港內港外資源，統籌發揮泊位、堆場，集疏運最大效能。搶增量，搶抓糧食基地投產機遇，帶動生產效益提升。貨運質量管理水平、客戶滿意度全面提升，增強公司軟實力。

## **聚焦挖潛提效，強化生產組織**

主動對接口岸單位，加快貨物通關，壓縮船舶靠離和檢疫時間。統籌泊位資源，優化船舶靠泊、減載移泊方案，加快船舶接卸。強化計劃編製，發揮預編會作用，提前掌握船舶、貨物流向等信息，提升生產組織效能。

## **聚焦成本控制，強化預算執行**

開展降本增效攻堅行動，成立「成本壓降」攻堅團隊，注重成本實時管控，突出精細管理，深化單船、單機核算，壓縮環節，打造「溝通最快、效能最優、成本最省」作業模式，開展「分貨種、分環節」核算，實現全成本預算、全指標管控。建立「預算執控系統」，動態掌握成本發生情況，強化剛性執行。

## **聚焦設備管理，強化保障能力**

堅持創新引領、科技賦能，與生產、管理系統深度融合，提升經營管理和生產組織自動化、智能化水平。全力推動設備管理「專業、精細、精益」，應用遠程控制等前沿技術，實現木片船舶清艙無人化。創新設備巡檢模式，實現皮帶機運行狀態精準檢測。研發筒倉無人化關鍵技術，提高清倉安全系數。

## 上市所得款項淨額用途

本公司於2019年6月19日(「上市日期」)以全球發售方式於聯交所上市，合共460,000,000股H股(包括因悉數行使超額配股權而發行的H股)按發售價每股1.50港元發行，經扣除專業費用、包銷佣金及其他相關上市開支後，募集所得款項淨額合共人民幣546.414百萬元(「首次公開發售所得款項」)。

誠如本公司日期為2019年5月31日之招股章程(「招股章程」)所述，本公司已計劃使用首次公開發售所得款項。於2023年12月31日，本公司已使用約人民幣382.49百萬元用於收購西6#泊位；約人民幣36.486百萬元用於採購西6#泊位的設備及機器；及約人民幣54.641百萬元用於營運資金及一般公司用途。

	於2022年 12月31日的 已使用金額 人民幣百萬元	於2022年 12月31日的 未使用金額 人民幣百萬元	於報告 期間的已 使用金額 人民幣百萬	於2023年 12月31日的 未使用金額 人民幣百萬元	使用餘下首次 公開發售所得 款項的預期 時間 <sup>(附註)</sup>
收購西6#泊位	382.49	0	0	0	
採購設備及機器	7.615	101.667	28.871	72.796	預計2025年 6月30日或之前 悉數使用
營運資金及一般 公司用途	54.641	0	0	0	
合計	<u>444.746</u>	<u>101.667</u>	<u>28.871</u>	<u>72.796</u>	

附註：根據糧食基地建設進度安排，本公司目前正處於西6#泊位改造階段，以確保日照港糧食基地項目順利運行。西6#泊位目前已完成基礎性改造，預計2024年6月底前具備試運行條件。

本公司無意改變招股章程所載的首次公開發售所得款項的用途，並將根據擬定用途逐步使用首次公開發售所得款項的餘額。

## 企業管治常規

本公司致力於達致高水平的企業管治常規，堅信此對本公司的發展及保障本公司股東（「股東」）權益至關重要。本公司已採納上市規則附錄C1所載的企業管治守則（「企業管治守則」）等適用守則條款作為其本身的企業管治守則。本公司不時審閱其企業管治常規，以確保本公司達致高水平的企業管治水平，並符合股東及其他持份者的期望。

本公司於截至2023年12月31日止年度已遵守企業管治守則適用守則條文的相關規定。

## 證券交易的標準守則

本公司已採納上市規則附錄C3所載《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》（「標準守則」）作為本公司董事及監事（「監事」）進行證券交易的行為守則。經向全體董事及監事作出具體查詢後，各董事及監事已確認其於報告期內遵守標準守則所載的規定標準。

## 購回、出售或贖回本公司上市證券

於報告期內，概無購回、出售或贖回本公司上市證券。

## 末期股息、代扣代繳所得稅及暫停辦理股東名冊登記

董事會決議向於2024年6月7日名列本公司股東名冊的全體股東派付截至2023年12月31日止年度的末期股息每股人民幣0.024元（含稅），唯需待股東於2024年5月28日即將舉行的股東週年大會（「股東週年大會」）上審議及批准後方可作實。末期股息預期將於2024年7月31日或之前派付。

對於持有本公司H股的非居民企業股東(即任何以非個人股東名義持有本公司H股的股東，包括但不限於以香港中央結算(代理人)有限公司、或其他代理人或受託人、或其他組織及團體名義登記的H股股東)，本公司將根據《中華人民共和國企業所得稅法》及其他相關稅務法律法規及稅收協議，按10%稅率代扣代繳末期股息的企業所得稅。

根據《財政部、國家稅務總局關於個人所得稅若干政策問題的通知》(財稅字[1994]020號)，持有本公司H股的個人外籍股東就其從本公司(作為外商投資企業)取得股息、紅利免徵個人所得稅。但是如果稅務法規和相關稅收協定另有規定的，本公司將按相關規定的稅率和程序代扣代繳股息、紅利的個人所得稅。

為釐定有權收取H股建議末期股息的H股股東名單，本公司將於2024年6月3日(星期一)至2024年6月7日(星期五)(包括首尾兩日)暫停辦理股東名冊登記，期間不會辦理H股股份登記過戶。凡於2024年6月7日(星期五)名列本公司股東名冊的H股股東均有權收取建議末期股息。欲獲得建議末期股息的H股股份持有人，須於不遲於2024年5月31日(星期五)下午四時三十分將全部填妥的過戶文件連同有關股票證書交回本公司H股股份登記處香港中央證券登記有限公司，地址為香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓1712-1716號舖。

## 業績回顧

截至2023年12月31日止年度的財務業績由審計委員會審閱後並無異議。本公司核數師致同(香港)會計師事務所有限公司，已同意本公司截至2023年12月31日止年度之業績公告所載之財務數字，與本公司年內經審核財務報表所載數字一致。

## 股東週年大會及暫停辦理股東名冊登記

本公司將於2024年5月28日(星期二)舉行股東週年大會，大會通告將於適當時候，按照上市規則規定之方式向股東公佈及寄發。

為釐定有權出席股東週年大會的H股股東名單，本公司將於2024年5月23日(星期四)至2024年5月28日(星期二)(包括首尾兩日)暫停辦理股東名冊登記，期間不會辦理H股股份登記過戶。欲出席股東週年大會的H股股份持有人，須於不遲於2024年5月22日(星期三)下午四時三十分將全部填妥的過戶文件連同有關股票證書交回本公司H股股份登記處香港中央證券登記有限公司，地址為香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓1712-1716號舖。

## 刊發年度業績公告及年度報告

本年度業績公告將刊載於香港交易及結算所有限公司網站([www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk))及本公司網站([www.rzportjurong.com](http://www.rzportjurong.com))。根據適用於報告期間的上市規則規定，本公司將應要求向股東寄發載有截至2023年12月31日止年度初步業績公告中所載關於本公司的所有資料的2023年年報，並分別在香港交易及結算所有限公司及本公司的網站上刊登。

承董事會命  
日照港裕廊股份有限公司  
董事長  
崔亮

中國，日照  
2024年3月28日

於本公告日期，董事會包括董事長兼非執行董事崔亮先生；執行董事秦玉寧先生；非執行董事蕭國良先生、嚴明仁先生、房磊先生及陳磊先生；獨立非執行董事張子學先生、吳西彬先生及李文泰先生。