

# 合并资产负债表

编制单位：宁波舟山港集团有限公司

2021年6月30日

单位：元

项 目	行次	期末余额	期初余额	附注编号
流动资产：	1			
货币资金	2	12,406,712,259.92	10,104,466,879.27	八、（一）
△结算备付金	3			
△拆出资金	4			
☆交易性金融资产	5	812,275,867.10	608,445,109.80	八、（二）
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6			
衍生金融资产	7			
应收票据	8	434,103,000.00	3,548,317.90	八、（三）
应收账款	9	3,191,505,496.39	2,635,419,731.40	八、（四）
☆应收款项融资	10	896,253,516.51	1,441,186,359.61	八、（五）
预付款项	11	1,598,425,637.76	1,159,268,983.16	八、（六）
△应收保费	12			
△应收分保账款	13			
△应收分保合同准备金	14			
其他应收款	15	1,800,361,938.41	1,841,460,771.02	八、（七）
其中：应收股利	16	42,183,000.00	10,440,000.00	
△买入返售金融资产	17			
存货	18	3,207,085,604.19	2,989,092,921.24	八、（八）
其中：原材料	19	132,384,404.04	113,175,894.63	
库存商品(产成品)	20	1,107,716,531.37	656,615,903.02	
☆合同资产	21	19,367,000.00		
持有待售资产	22			
一年内到期的非流动资产	23			
其他流动资产	24	4,144,376,282.14	3,009,388,589.14	八、（九）
流动资产合计	25	28,510,466,602.42	23,792,277,662.54	
非流动资产：	26			
△发放贷款和垫款	27	1,728,958,000.00	1,631,292,324.25	八、（十）
☆债权投资	28	116,565,000.00	348,890,941.86	八、（十一）
可供出售金融资产	29			
☆其他债权投资	30			
持有至到期投资	31			
长期应收款	32	83,002,000.00	83,002,043.75	八、（十二）
长期股权投资	33	10,432,300,963.73	10,110,190,535.56	八、（十三）
☆其他权益工具投资	34	1,604,849,185.09	1,480,653,553.16	八、（十四）
☆其他非流动金融资产	35	542,013,000.00	555,991,000.00	八、（十五）
投资性房地产	36	3,656,298,136.42	3,710,155,336.62	八、（十六）
固定资产	37	39,782,805,694.66	39,715,562,243.20	八、（十七）
其中：固定资产原价	38	60,167,499,955.81	59,010,197,705.36	八、（十七）
累计折旧	39	20,366,764,314.48	19,275,997,653.73	八、（十七）
固定资产减值准备	40	22,393,000.00	22,393,000.00	八、（十七）
在建工程	41	9,604,936,721.50	8,386,497,805.01	八、（十八）
生产性生物资产	42			
油气资产	43			
☆使用权资产	44	210,716,544.82	1,802,792.74	八、（十九）
无形资产	45	9,158,662,273.13	9,116,810,186.30	八、（二十）
开发支出	46			
商誉	47	323,100,179.35	323,100,179.35	八、（二十一）
长期待摊费用	48	68,196,763.35	78,654,045.03	八、（二十二）
递延所得税资产	49	1,210,441,837.43	1,271,183,593.75	八、（二十三）
其他非流动资产	50	6,303,450,146.65	6,273,800,081.03	八、（二十四）
其中：特准储备物资	51			
非流动资产合计	52	84,826,296,446.13	83,087,586,661.61	
	53			
	54			
	55			
	56			
	57			
	58			
	59			
	60			
	61			
	62			
	63			
	64			
	65			
	66			
	67			
	68			
	69			
	70			
	71			
	72			
	73			
	74	113,336,763,048.55	106,879,864,324.15	

法定代表人：毛剑宏



主管会计工作负责人：王峰



会计机构负责人：倪坚



## 合并资产负债表（续）

编制单位：宁波舟山港务集团有限公司

2021年6月30日

单位：元

	行次	期末余额	期初余额	附注编号
流动负债：	75			
短期借款	76	7,657,864,904.81	4,574,325,922.27	八、（二十五）
△向中央银行借款	77			
△拆入资金	78			
☆交易性金融负债	79			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	80			
衍生金融负债	81			
应付票据	82	149,250,900.00	120,631,382.00	八、（二十六）
应付账款	83	2,661,154,433.55	2,089,960,381.71	八、（二十七）
预收款项	84	104,959,066.61	400,276,176.52	八、（二十八）
☆合同负债	85	815,512,777.34	442,635,536.72	八、（二十九）
△卖出回购金融资产款	86			
△吸收存款及同业存放	87	5,871,893,476.43	6,351,479,775.27	八、（三十）
△代理买卖证券款	88			
△代理承销证券款	89			
应付职工薪酬	90	567,250,730.69	121,292,344.88	八、（三十一）
其中：应付工资	91	416,251,417.46	77,930,230.00	八、（三十一）
应付福利费	92	6,415,960.00	2,142,728.30	八、（三十一）
#其中：职工奖励及福利基金	93			
应交税费	94	518,504,591.68	676,037,311.71	八、（三十二）
其中：应交税金	95	39,501,788.50	75,092,486.24	
其他应付款	96	4,038,921,444.80	4,492,290,700.39	八、（三十三）
其中：应付股利	97	778,491,578.48	844,465,803.43	八、（三十三）
△应付手续费及佣金	98			
△应付分保账款	99			
持有待售负债	100			
一年内到期的非流动负债	101	697,112,556.39	1,225,531,926.68	八、（三十四）
其他流动负债	102	1,584,540,170.84	5,116,419,029.09	八、（三十五）
流动负债合计	103	24,666,965,053.14	25,610,880,487.24	
非流动负债：	104			
△保险合同准备金	105			
长期借款	106	16,370,730,610.24	13,759,687,830.83	八、（三十六）
应付债券	107	8,607,957,280.39	5,297,595,915.30	八、（三十七）
其中：优先股	108			
永续债	109			
☆租赁负债	110	86,943,001.00	500,001.00	八、（三十八）
长期应付款	111	1,431,950,853.12	1,258,668,034.75	八、（三十九）
长期应付职工薪酬	112	352,959,318.00	352,959,318.00	八、（四十）
预计负债	113	29,884,000.00	51,132,235.85	
递延收益	114	307,665,000.00	322,827,994.71	八、（四十一）
递延所得税负债	115	438,669,549.66	448,852,057.01	八、（二十三）
其他非流动负债	116	176,548,000.00	186,113,547.97	八、（四十二）
其中：特准储备基金	117			
非流动负债合计	118	27,803,307,612.41	21,678,336,935.42	
负债合计	119	52,470,272,665.55	47,289,217,422.66	
所有者权益（或股东权益）：	120			
实收资本（或股本）	121	8,500,000,000.00	7,000,000,000.00	八、（四十三）
国家资本	122			
国有法人资本	123	8,500,000,000.00	7,000,000,000.00	八、（四十三）
集体资本	124			
民营资本	125			
外商资本	126			
#减：已归还投资	127			
实收资本（或股本）净额	128	8,500,000,000.00	7,000,000,000.00	八、（四十三）
其他权益工具	129			
其中：优先股	130			
永续债	131			
资本公积	132	10,158,135,367.55	11,875,670,018.60	八、（四十四）
减：库存股	133			
其他综合收益	134	164,205,472.08	123,815,948.82	
其中：外币报表折算差额	135	-439,252.35	-168,385.27	
专项储备	136	228,339,867.60	196,529,753.61	八、（四十五）
盈余公积	137	4,807,418,527.41	4,807,418,527.41	八、（四十六）
其中：法定公积金	138	4,807,418,527.41	4,807,418,527.41	
任意公积金	139			
#储备基金	140			
#企业发展基金	141			
#利润归还投资	142			
△一般风险准备	143	305,599,123.88	305,599,123.88	八、（四十七）
未分配利润	144	19,621,427,901.60	18,158,778,445.91	八、（四十八）
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	145	43,785,126,260.12	42,467,811,818.23	
*少数股东权益	146	17,081,364,122.88	17,122,835,083.26	
所有者权益（或股东权益）合计	147	60,866,490,383.00	59,590,646,901.49	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	148	113,336,763,048.55	106,879,864,324.15	

法定代表人：毛剑宏

主管会计工作负责人：王峰

会计机构负责人：倪坚

# 合并利润表

2021年1-6月

2021年1-6月

金额单位：元

项目	行次	本期金额	上期金额	附注编号
一、营业收入	1	14,963,716,997.50	11,259,592,742.24	
其中：主营业务收入	2	14,963,716,997.50	11,259,592,742.24	八、(四十九)
△利息收入	3			
△手续费及佣金收入	4			
二、营业成本	5	12,905,334,799.84	9,711,719,695.88	
其中：营业成本	6	10,942,874,982.66	8,121,264,296.94	八、(四十九)
△折旧支出	7			
△手续费及佣金支出	8			
△退保金	9			
△赔付支出净额	10			
△提取保险责任准备金净额	11			
△保单红利支出	12			
△分保费用	13			
税金及附加	14	167,560,765.68	92,233,421.71	
销售费用	15	20,417,361.84	15,114,089.36	
管理费用	16	1,158,236,446.34	1,011,450,557.55	八、(五十)
研发费用	17	37,220,000.00	20,991,000.00	
财务费用	18	579,025,243.32	450,666,330.32	八、(五十一)
其中：利息费用	19	668,211,630.10	448,791,703.06	八、(五十一)
利息收入	20	82,571,808.09	15,265,081.47	八、(五十一)
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)	21	-10,973,764.58	12,263,673.12	八、(五十一)
其他	22			
加：其他收益	23	229,350,010.36	81,789,184.57	八、(五十二)
投资收益(损失以“-”号填列)	24	259,575,279.33	364,585,468.32	八、(五十三)
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	25	454,255,983.94	246,458,601.75	八、(五十三)
△以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	26			
△汇兑收益(损失以“-”号填列)	27			
△净敞口套期收益(损失以“-”号填列)	28			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	29	-6,812,242.70	1,659,000.00	八、(五十四)
△信用减值损失(损失以“-”号填列)	30	398,795,015.74	6,532,978.20	八、(五十五)
资产减值损失(损失以“-”号填列)	31	-53,000.00	298,657.46	八、(五十六)
资产处置收益(损失以“-”号填列)	32	10,657,850.14	36,981,675.96	八、(五十七)
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	33	2,949,895,110.53	2,039,720,010.87	
加：营业外收入	34	36,133,660.34	122,778,854.49	八、(五十八)
其中：政府补助	35	512,360.39		
减：营业外支出	36	5,585,337.74	34,054,862.31	八、(五十九)
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	37	2,980,443,433.13	2,128,444,003.05	
减：所得税费用	38	725,377,885.88	468,866,657.87	八、(六十)
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	39	2,255,065,547.25	1,659,577,345.18	
(一)按所有权归属分类：	40			
归属于母公司所有者的净利润	41	1,462,649,455.69	1,064,992,487.02	
*少数股东损益	42	792,416,091.56	594,584,858.16	
(二)按经营持续性分类：	43			
持续经营净利润	44	2,255,065,547.25	1,659,577,345.18	
终止经营净利润	45			
六、其他综合收益的税后净额	46	40,389,523.26	-21,341,878.06	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	47	40,389,523.26	-21,341,878.06	
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	48	-5,547,526.05	-30,664,000.00	
1.重新计量设定受益计划变动额	49			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	50			
*3.其他权益工具投资公允价值变动	51	-5,547,526.05	-30,664,000.00	
*4.企业自身信用风险公允价值变动	52			
5.其他	53			
(二)将重分类进损益的其他综合收益	54	45,937,049.31	9,322,121.94	
1.权益法下可转损益的其他综合收益	55	46,649,000.00	19,929,000.00	
*2.其他债权投资公允价值变动	56			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益	57		-7,448,572.69	
*4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	58			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	59			
*6.其他债权投资信用减值准备	60			
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)	61	-469,000.00	-1,934,000.00	
8.外币财务报表折算差额	62	-242,950.69	-1,224,305.37	
9.其他	63			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	64			
七、综合收益总额	65	2,295,455,070.51	1,638,235,467.12	
归属于母公司所有者的综合收益总额	66	1,503,938,978.95	1,043,650,608.96	
*归属于少数股东的综合收益总额	67	792,416,091.56	594,584,858.16	
八、每股收益：	68			
基本每股收益	69			
稀释每股收益	70			

法定代表人：毛剑

主管会计工作负责人：王峰

会计机构负责人：倪坚

# 合并现金流量表

编制单位：上海金山港集团有限公司

2021年1-6月

金额单位：元

	行次	本期金额	上期金额	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：	1			
销售商品、提供劳务收到的现金	2	22,832,251,375.15	15,291,228,690.38	
△客户存款和同业存放款项净增加额	3	-637,496,496.28	716,340,932.54	
△向中央银行借款净增加额	4			
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5	660,000,000.00	1,060,000,000.00	
△收到原保险合同保费取得的现金	6			
△收到再保险业务现金净额	7			
△保户储金及投资款净增加额	8			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	9			
△收取利息、手续费及佣金的现金	10	330,539.87	13,590,421.27	
△拆入资金净增加额	11			
△回购业务资金净增加额	12			
△代理买卖证券收到的现金净额	13			
收到的税费返还	14	156,750,321.63	4,334,382.18	
收到其他与经营活动有关的现金	15	2,196,992,210.36	3,322,778,547.53	
经营活动现金流入小计	16	25,208,827,950.73	20,408,272,973.90	
购买商品、接受劳务支付的现金	17	16,567,905,839.88	10,633,251,860.14	
△客户贷款及垫款净增加额	18	149,390,000.00	414,040,000.00	
△存放中央银行和同业款项净增加额	19	-59,984,267.95	37,832,230.35	
△支付原保险合同赔付款项的现金	20			
△拆出资金净增加额	21			
△支付利息、手续费及佣金的现金	22	-10,211,748.94	-8,895,127.75	
△支付保单红利的现金	23			
支付给职工以及为职工支付的现金	24	1,740,432,251.97	1,431,744,796.41	
支付的各项税费	25	1,305,769,262.69	932,242,237.69	
支付其他与经营活动有关的现金	26	2,088,560,437.13	1,794,460,126.48	
经营活动现金流出小计	27	21,781,861,774.78	15,234,676,123.32	
经营活动产生的现金流量净额	28	3,426,966,175.95	5,173,596,850.58	八、（六十二）
二、投资活动产生的现金流量：	29			
收回投资收到的现金	30	103,830,779.23	572,745,000.00	
取得投资收益收到的现金	31	299,931,159.83	279,253,499.02	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	32	177,572,904.58	374,990,953.14	
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	33		39,535,600.00	
收到其他与投资活动有关的现金	34	50,761,272.30	104,037,100.53	
投资活动现金流入小计	35	632,096,115.94	1,370,562,152.69	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	36	1,317,055,476.03	478,313,515.14	
投资支付的现金	37	4,290,639,916.82	3,088,182,389.42	
△质押贷款净增加额	38			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39	411,111,064.55		
支付其他与投资活动有关的现金	40	881,644,189.73	49,889,899.38	
投资活动现金流出小计	41	6,900,450,647.13	3,616,385,803.94	
投资活动产生的现金流量净额	42	-6,268,354,531.19	-2,245,823,651.25	
三、筹资活动产生的现金流量：	43			
吸收投资收到的现金	44	3,013,537,744.00	3,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45		3,000,000.00	
取得借款所收到的现金	46	10,558,253,736.61	6,241,769,285.84	
收到其他与筹资活动有关的现金	47	5,250,458,018.03	5,999,167,031.93	
筹资活动现金流入小计	48	18,822,249,498.64	12,243,936,317.77	
偿还债务所支付的现金	49	12,536,420,652.74	11,193,760,420.03	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	50	1,021,530,868.60	3,348,456,103.05	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	51			
支付其他与筹资活动有关的现金	52	110,343,756.87	84,600,244.33	
筹资活动现金流出小计	53	13,668,295,278.21	14,626,816,767.41	
筹资活动产生的现金流量净额	54	5,153,954,220.43	-2,382,880,449.64	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	55	-5,157,692.40	6,553,023.08	
五、现金及现金等价物净增加额	56	2,307,408,172.79	551,445,772.77	八、（六十二）
加：期初现金及现金等价物余额	57	8,889,032,612.66	5,494,847,986.97	八、（六十二）
六、期末现金及现金等价物余额	58	11,196,440,785.45	6,046,293,759.74	八、（六十二）

法定代表人：毛剑宏

主管会计工作负责人：王峰

会计机构负责人：倪坚

# 合并所有者权益变动表

2021年1-6月

金额单位：元

	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	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计			
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
7,000,000.00					10,030,620.69		158,503,751.87	194,656,532.21	4,807,418,527.41	305,599,123.88	17,186,044,565.24	39,662,943,195.01	16,602,492,686.06	56,265,335,783.07	
加：会计政策变更							-34,687,803.05				1,139,981,506.79				
前期差错更正															
其他					1,845,049,324.20						-167,247,626.12				
7,000,000.00					11,875,670,018.60		123,815,948.82	196,529,753.61	4,807,418,527.41	305,599,123.88	18,158,778,445.91	42,467,811,818.23	17,122,835,083.26	59,590,646,901.49	
二、本年年初余额					-1,717,534,651.05		40,389,523.26	31,810,113.99			1,462,649,455.69	1,317,314,441.89	-41,470,969.38	1,275,843,481.51	
三、本年年末余额					-1,717,534,651.05		40,389,523.26				1,462,649,455.69	1,509,098,978.95	792,416,091.56	3,295,455,070.51	
(一) 综合收益总额															
(二) 所有者投入和减少资本					-1,717,534,651.05							-217,534,651.05	833,887,051.94	-1,051,421,702.09	
1. 所有者投入的普通股												1,500,000,000.00		1,500,000,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 专项储备提取和使用															
1. 提取专项储备								31,810,113.99							
2. 使用专项储备								83,818,759.88						83,818,759.88	
(四) 利润分配								-52,008,645.89						-52,008,645.89	
1. 提取盈余公积															
其中：法定公积金															
任意公积金															
储备基金															
企业发展基金															
利润归还投资															
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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
四、本年年末余额	8,500,000,000.00				10,168,135,367.55		169,205,472.08	228,339,867.00	4,807,418,527.41	305,599,123.88	19,621,427,901.00	43,785,126,200.12	17,081,364,122.88	60,866,490,383.00	

会计机构负责人： 倪印

主管会计工作负责人： 王峰

法定代表人： 毛剑宏



# 合并所有者权益变动表（续）

2022年1-6月

上期金额

金额单位：元

编制单位：宁波东力锂电股份有限公司	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				资本公积			减：库存股		其他综合收益		专项储备				盈余公积	未分配利润	小计
	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27			28		
一、上年年末余额	7,000,000.00				10,062,957,246.76				160,416,664.52	160,176,791.14			4,807,418,527.41	17,985,618,306.73	40,176,582,536.56	13,245,276,485.57	53,461,859,022.13	
加：会计政策变更																		
前期差错更正																		
其他																		
二、本年年末余额	7,000,000.00				13,003,017,459.61				160,416,664.52	164,095,574.20	3,218,783.06		4,807,418,527.41	17,180,560,173.85	42,315,508,399.59	14,203,290,102.46	56,518,798,502.05	
三、本年年末变动金额（减少以“-”号填列）																		
（一）综合收益总额									-21,341,878.06					1,054,992,487.02	1,043,650,608.96	594,584,858.16	1,638,235,467.12	
（二）所有者投入和减少资本																		
1.所有者投入的普通股																		
2.其他权益工具持有者投入资本																		
3.股份支付计入所有者权益的金额																		
4.其他																		
（三）专项储备提取和使用																		
1.提取专项储备																		
2.使用专项储备																		
（四）利润分配																		
1.提取盈余公积																		
其中：法定公积金																		
任意公积金																		
2.储备基金																		
3.企业发展基金																		
4.利润归还投资																		
△ 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.设定受益计划变动额结转留存收益																		
☆5.其他综合收益结转留存收益																		
6.其他																		
四、本年年末余额	7,000,000.00				13,003,017,459.61				139,074,786.46	164,095,574.20			4,807,418,527.41	18,245,552,660.87	43,350,150,008.55	14,797,874,930.02	58,157,033,939.17	

法定代表人：毛剑

主管会计工作负责人：王明

会计机构负责人：王明



## 资产负债表

编制单位：宏泰金山正集团有限公司

2021年6月30日

单位：元

	行次	期末余额	期初余额	附注编号
流动资产：	1			
货币资金	2	2,051,404,033.66	182,066,177.15	
△结算备付金	3			
△拆出资金	4			
☆交易性金融资产	5	48,976,867.10	50,095,109.80	
△公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6			
衍生金融资产	7			
应收票据	8			
应收账款	9	3,541,047.07	9,704,452.81	十三、（一）
☆应收款项融资	10			
预付款项	11	173,772,933.89	148,280,569.48	
△应收保费	12			
△应收分保账款	13			
△应收分保合同准备金	14			
其他应收款	15	173,019,139.00	80,551,571.63	十三、（二）
其中：应收股利	16	26,336,421.52	26,336,421.52	十三、（二）
△买入返售金融资产	17			
存货	18	98,841.13	85,034.61	
其中：原材料	19			
库存商品(产成品)	20	98,841.13	85,034.61	
☆合同资产	21			
持有待售资产	22			
一年内到期的非流动资产	23			
其他流动资产	24	638,084.51	77,332.00	
流动资产合计	25	2,451,450,946.36	470,860,247.48	
非流动资产：	26			
△发放贷款和垫款	27			
☆债权投资	28	948,480,000.00	1,292,534,941.86	
可供出售金融资产	29			
☆其他债权投资	30			
持有至到期投资	31			
长期应收款	32	16,000,000.00	16,000,000.00	
长期股权投资	33	30,147,591,240.38	29,222,949,611.07	十三、（三）
☆其他权益工具投资	34	1,459,293,985.09	1,333,277,353.16	
☆其他非流动金融资产	35			
投资性房地产	36	19,648,040.07	20,741,018.06	
固定资产	37	211,382,842.74	228,647,640.39	
其中：固定资产原价	38	399,082,428.93	429,523,834.76	
累计折旧	39	189,813,535.04	202,997,019.22	
固定资产减值准备	40			
在建工程	41	114,234,659.10	114,508,814.15	
生产性生物资产	42			
油气资产	43			
☆使用权资产	44			
无形资产	45	10,432,279.79	10,564,648.97	
开发支出	46			
商誉	47			
长期待摊费用	48			
递延所得税资产	49	230,529,077.34	230,529,077.34	
其他非流动资产	50	5,450,485,800.77	5,087,455,317.78	
其中：特准储备物资	51			
非流动资产合计	52	38,608,077,925.28	37,557,208,422.78	
	53			
	54			
	55			
	56			
	57			
	58			
	59			
	60			
	61			
	62			
	63			
	64			
	65			
	66			
	67			
	68			
	69			
	70			
	71			
	72			
	73			
	74			
	75			
	76			
	77			
	78			
	79			
	80			
	81			
	82			
	83			
	84			
	85			
	86			
	87			
	88			
	89			
	90			
	91			
	92			
	93			
	94			
	95			
	96			
	97			
	98			
	99			
	100			
	101			
	102			
	103			
	104			
	105			
	106			
	107			
	108			
	109			
	110			
	111			
	112			
	113			
	114			
	115			
	116			
	117			
	118			
	119			
	120			
	121			
	122			
	123			
	124			
	125			
	126			
	127			
	128			
	129			
	130			
	131			
	132			
	133			
	134			
	135			
	136			
	137			
	138			
	139			
	140			
	141			
	142			
	143			
	144			
	145			
	146			
	147			
	148			
	149			
	150			
	151			
	152			
	153			
	154			
	155			
	156			
	157			
	158			
	159			
	160			
	161			
	162			
	163			
	164			
	165			
	166			
	167			
	168			
	169			
	170			
	171			
	172			
	173			
	174			
	175			
	176			
	177			
	178			
	179			
	180			
	181			
	182			
	183			
	184			
	185			
	186			
	187			
	188			
	189			
	190			
	191			
	192			
	193			
	194			
	195			
	196			
	197			
	198			
	199			
	200			
	201			
	202			
	203			
	204			
	205			
	206			
	207			
	208			
	209			
	210			
	211			
	212			
	213			
	214			
	215			
	216			
	217			
	218			
	219			
	220			
	221			
	222			
	223			
	224			
	225			
	226			
	227			
	228			
	229			
	230			
	231			
	232			
	233			
	234			
	235			
	236			
	237			
	238			
	239			
	240			
	241			
	242			
	243			
	244			
	245			
	246			
	247			
	248			
	249			
	250			
	251			
	252			
	253			
	254			
	255			
	256			
	257			
	258			
	259			
	260			
	261			
	262			
	263			
	264			
	265			
	266			
	267			
	268			
	269			
	270			
	271			
	272			
	273			
	274			
	275			
	276			
	277			
	278			
	279			
	280			
	281			
	282			
	283			
	284			
	285			
	286			
	287			
	288			
	289			
	290			
	291			
	292			
	293			
	294			
	295			
	296			
	297			
	298			
	299			
	300			
	301			
	302			
	303			
	304			
	305			
	306			
	307			
	308			
	309			
	310			</

## 资产负债表（续）

编制单位：中国黄金集团有限公司

2021年6月30日

单位：元

	行次	期末余额	期初余额	附注编号
流动资产：	75			
短期借款	76	4,509,389,901.81	2,088,689,055.57	
△中央银行借款	77			
拆入资金	78			
交易性金融负债	79			
按公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	80			
衍生金融负债	81			
应付账款	82			
预收款项	83	598,459.81	1,129,106.96	
预收款项	84	12,708,239.00	12,708,239.00	
☆合同负债	85			
△卖出回购金融资产款	86			
△吸收存款及同业存放	87			
△代理买卖证券款	88			
△代理承销证券款	89			
应付职工薪酬	90	27,461,140.24	27,584,605.69	
其中：应付工资	91	27,157,764.00	27,157,764.00	
应付福利费	92			
其中：职工奖励及福利基金	93			
应交税费	94	-5,269,358.64	1,589,003.19	
其中：应交税金	95	-5,268,754.85	1,589,003.18	
其他应付款	96	1,140,296,382.73	1,048,730,612.00	
其中：应付股利	97	700,000,000.00	700,000,000.00	
△应付手续费及佣金	98			
△应付分保账款	99			
持有待售负债	100			
一年内到期的非流动负债	101	15,482,848.06	10,063,688.42	
其他流动负债	102		2,030,266,574.92	
流动负债合计	103	5,700,667,616.04	5,220,759,885.75	
非流动负债：	104			
△保险合同准备金	105			
长期借款	106	5,331,148,763.01	5,283,436,422.69	
应付债券	107	5,497,957,280.39	5,497,595,915.30	
其中：优先股	108			
永续债	109			
☆租赁负债	110			
长期应付款	111	124,449,742.34	131,453,898.74	
长期应付职工薪酬	112	352,959,318.00	352,959,318.00	
预计负债	113		21,248,640.00	
递延收益	114	70,000,000.00	112,060,000.00	
递延所得税负债	115	6,610,212.66	7,885,615.35	
其他非流动负债	116			
其中：特准储备基金	117			
非流动负债合计	118	11,383,125,316.40	11,406,639,810.08	
负债合计	119	17,083,792,932.44	16,627,399,695.83	
所有者权益（或股东权益）：	120			
实收资本（或股本）	121	8,500,000,000.00	7,000,000,000.00	
国家资本	122			
国有法人资本	123	8,500,000,000.00	7,000,000,000.00	
集体资本	124			
民营资本	125			
外商资本	126			
#减：已归还投资	127			
实收资本（或股本）净额	128	8,500,000,000.00	7,000,000,000.00	
其他权益工具	129			
其中：优先股	130			
永续债	131			
资本公积	132	8,320,819,744.86	8,405,397,535.51	
减：库存股	133			
其他综合收益	134	-14,421,954.24	-11,434,428.19	
其中：外币报表折算差额	135			
专项储备	136	1,740,618.60	1,757,055.28	
盈余公积	137	4,027,428,335.06	4,027,428,335.06	
其中：法定公积金	138	4,027,428,335.06	4,027,428,335.06	
任意公积金	139			
#储备基金	140			
#企业发展基金	141			
#利润归还投资	142			
△一般风险准备	143			
未分配利润	144	3,140,169,194.92	1,977,520,476.77	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	145			
*少数股东权益	146			
所有者权益（或股东权益）合计	147	23,975,735,939.20	21,400,668,974.43	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	148	41,059,528,871.64	38,028,068,670.26	

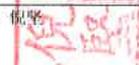
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



# 利润表

2021年1-6月

2021年1-6月

金额单位：元

项目	行次	本期金额	上期金额	附注编号
一、营业收入	1	266,004.37	6,377,662.67	
其中：主营业务收入	2	266,004.37	6,377,662.67	十三、（四）
△利息收入	3			
△已赚保费	4			
△手续费及佣金收入	5			
二、营业总成本	6	395,195,480.52	197,113,376.74	
其中：营业成本	7	5,794,066.52	11,096,970.75	十三、（四）
△利息支出	8			
△手续费及佣金支出	9			
△退保金	10			
△赔付支出净额	11			
△提取保险责任准备金净额	12			
△保单红利支出	13			
△分保费用	14			
税金及附加	15	1,006.21	95,102.14	
销售费用	16			
管理费用	17	66,341,868.14	34,221,803.47	
研发费用	18			
财务费用	19	323,058,539.65	151,690,502.38	
其中：利息费用	20	356,171,840.20	170,553,190.56	
利息收入	21	33,125,058.24	18,901,351.89	
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	22			
其他	23			
加：其他收益	24	42,060,000.00		
投资收益（损失以“-”号填列）	25	1,123,856,057.50	-13,668,731.49	十三、（五）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26	-5,609,283.50	-68,970,711.85	
☆以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	27			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	28			
☆净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	29			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	30	-1,118,242.70		
☆信用减值损失（损失以“-”号填列）	31	393,000,100.00		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	32			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	33		135,601.77	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	34	1,162,868,438.65	-204,268,845.79	
加：营业外收入	35	131,267.75	1,636,384.96	
其中：政府补助	36			
减：营业外支出	37	630,548.92	29,220,233.31	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	38	1,162,369,157.48	-231,852,694.14	
减：所得税费用	39	-279,560.67		
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	40	1,162,648,718.15	-231,852,694.14	
（一）按所有权归属分类：	41			
归属于母公司所有者的净利润	42			
*少数股东损益	43			
（二）按经营持续性分类：	44			
持续经营净利润	45	1,162,648,718.15	-231,852,694.14	
终止经营净利润	46			
六、其他综合收益的税后净额	47	-2,987,526.05	-7,448,572.69	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	48	-2,987,526.05	-7,448,572.69	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	49	-2,987,526.05		
1.重新计量设定受益计划变动额	50			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	51			
☆3.其他权益工具投资公允价值变动	52	-2,987,526.05		
☆4.企业自身信用风险公允价值变动	53			
5.其他	54			
（二）将重分类进损益的其他综合收益	55		-7,448,572.69	
1.权益法下可转损益的其他综合收益	56			
☆2.其他债权投资公允价值变动	57			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益	58		-7,448,572.69	
☆4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	59			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	60			
☆6.其他债权投资信用减值准备	61			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	62			
8.外币财务报表折算差额	63			
9.其他	64			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	65			
七、综合收益总额	66	1,159,661,192.10	-239,301,266.83	
归属于母公司所有者的综合收益总额	67			
*归属于少数股东的综合收益总额	68			
八、每股收益：	69			
基本每股收益	70			
稀释每股收益	71			

法定代表人：毛剑宏

主管会计工作负责人：王峰

会计机构负责人：倪坚

# 现金流量表

编制单位：宁波舟山港集团有限公司

2021年1-6月

金额单位：元

行次	本期金额	上期金额	附注编号
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
1			
2	378,912.50	864,169.76	
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10	9,871.61	2,758,056.86	
11			
12			
13			
14			
15	14,332,242.86	1,525,173,658.74	
16	14,721,026.97	1,528,795,885.36	
17	2,562,705.81	8,992,096.43	
18			
19			
20			
21			
22	7,403.63	5,986,772.32	
23			
24	34,548,064.05	29,570,371.49	
25	7,157,256.53	8,842,156.30	
26	140,521,631.34	66,810,835.05	
27	184,797,061.36	120,202,231.59	
28	-170,076,034.39	1,408,593,653.77	十三、（六）
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
29			
30	773,391,013.20	2,095,445,000.00	
31	995,198,497.44	46,372,100.64	
32	12,322.00		
33			
34			
35	1,768,601,832.64	2,141,817,100.64	
36	13,927,028.13	3,623,215.89	
37	1,064,861,387.18	2,917,760,904.26	
38			
39			
40	600,000,000.00		
41	1,678,788,415.31	2,951,384,120.15	
42	89,813,417.33	-809,567,019.51	
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
43			
44	2,700,000,000.00		
45			
46	3,650,000,000.00	3,500,000,000.00	
47		3,500,000,000.00	
48	6,350,000,000.00	7,000,000,000.00	
49	4,205,000,000.00	2,600,000,000.00	
50	193,532,090.38	2,689,928,312.50	
51			
52		1,271,198.00	
53	4,398,532,090.38	5,291,199,510.50	
54	1,951,467,909.62	1,708,800,489.50	
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
55			
56	1,871,205,292.56	2,307,827,123.76	十三、（六）
57	180,103,811.10	1,584,598,190.55	十三、（六）
58	2,051,309,133.66	3,892,425,314.31	十三、（六）

法定代表人：毛剑宏

主管会计工作负责人：王峰

会计机构负责人：倪坚

所有者权益变动表

编制单位：上海三毛印务股份有限公司 2021年1-6月 金额单位：元



项目	行次	归属于母公司所有者权益										所有者权益合计	
		其他权益工具				资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备		未分配利润
		实收资本 (或股本)	优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1	7,000,000,000.00				8,405,397,535.51		23,253,374.86	1,757,055.28	4,027,428,335.06		779,756,658.85	20,237,595,959.56
加：会计政策变更	2							-34,587,803.05				1,197,760,817.92	1,163,073,014.87
前期差错更正	3												
其他	4												
二、本年初余额	5	7,000,000,000.00				8,405,397,535.51		-11,134,428.19	1,757,055.28	4,027,428,335.06		1,977,520,476.77	21,400,688,974.13
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	1,500,000,000.00				-84,577,790.65		-2,987,526.05	-16,436.68			1,162,618,718.15	2,575,066,964.77
（一）综合收益总额	7							-2,987,526.05				1,162,618,718.15	1,159,661,192.10
（二）所有者投入和减少资本	8	1,500,000,000.00				-84,577,790.65							1,415,422,209.35
1.所有者投入的普通股	9	1,500,000,000.00											1,500,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本	10												
3.股份支付计入所有者权益的金额	11												
4.其他	12					-84,577,790.65							-84,577,790.65
（三）专项储备提取和使用	13								-16,436.68				-16,436.68
1.提取专项储备	14								-16,436.68				
2.使用专项储备	15												
（四）利润分配	16												
1.提取盈余公积	17												
其中：法定公积金	18												
任意公积金	19												
储备基金	20												
企业发展基金	21												
净利润归还投资	22												
△2.提取一般风险准备	23												
3.对所有者（或股东）的分配	24												
4.其他	25												
（五）所有者权益内部结转	26												
1.资本公积转增资本（或股本）	27												
2.盈余公积转增资本（或股本）	28												
3.盈余公积弥补亏损	29												
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30												
△5.其他综合收益结转留存收益	31												
6.其他	32												
四、本年年末余额	33	8,500,000,000.00				8,320,819,744.86		-14,421,954.24	1,740,618.60	4,027,428,335.06		3,140,169,194.92	23,875,135,939.20

法定代表人：毛剑 主管会计工作负责人：王峰 会计机构负责人：倪坚



所有者权益变动表 (续)

编制单位: 上海三业集团有限公司

2020年度

金额单位: 元

行次	归属于母公司所有者权益								所有者权益合计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备		盈余公积	△一般风险准备	未分配利润
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	28
7,000,000,000.00					8,405,397,535.51		25,453,484.32	1,521,159.30	4,027,428,335.06		2,251,042,863.85	21,713,813,378.01
加: 会计政策变更	2											
前期差错更正	3											
其他	4											
二、本年初余额	5				8,405,397,535.51		25,453,484.32	1,521,159.30	4,027,428,335.06		2,251,042,863.85	21,713,813,378.01
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	6											
(一) 综合收益总额	7											
(二) 所有者投入和减少资本	8											
1. 所有者投入的普通股	9											
2. 其他权益工具持有者投入资本	10											
3. 股份支付计入所有者权益的金额	11											
4. 其他	12											
(三) 专项储备提取和使用	13											
1. 提取专项储备	14											
2. 使用专项储备	15											
(四) 利润分配	16											
1. 提取盈余公积	17											
其中: 法定公积金	18											
任意公积金	19											
#储备基金	20											
#企业发展基金	21											
#利润归还投资	22											
△2. 提取一般风险准备	23											
3. 对所有者(或股东)的分配	24											
4. 其他	25											
(五) 所有者权益内部结转	26											
1. 资本公积转增资本(或股本)	27											
2. 盈余公积转增资本(或股本)	28											
3. 盈余公积弥补亏损	29											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	30											
△5. 其他综合收益结转留存收益	31											
6. 其他	32											
四、本年年末余额	33	7,000,000,000.00			8,405,397,535.51		25,453,484.32	1,521,159.30	4,027,428,335.06		2,022,190,169.71	21,481,990,683.90

法定代表人: 毛剑宏

主管会计工作负责人: 王峰

会计机构负责人: 倪坚



# 宁波舟山港集团有限公司

## 2020 年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

### 一、企业的基本情况

(一) 企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址。

宁波舟山港集团有限公司(以下称“本公司”), 原名为宁波港集团有限公司, 由原宁波港务局改制设立, 于 2004 年 3 月取得企业法人营业执照, 注册资本人民币 406, 540 万元。2006 年 8 月根据宁波市国有资产管理局国资发【2006】8 号文件批复以盈余公积及资本公积转增资本变更后注册资本为人民币 60 亿元。2015 年 9 月根据《关于宁波市国资委将所持有宁波港集团有限公司 5. 53% 股权无偿转给舟山市国资委的企业国有产权无偿划转协议》, 股东及股东持股比例由原来的宁波市人民政府国有资产监督管理委员会 100% 持股变更为宁波市人民政府国有资产监督管理委员会和舟山市国有资产监督管理委员会分别持股 94. 47% 和 5. 53%。同时, 本公司合并舟山港集团有限公司并更名为宁波舟山港集团有限公司。2015 年 11 月根据《关于宁波市国资委将所持有宁波舟山港集团有限公司 94. 47% 股权无偿划转给浙江省海港投资运营集团有限公司(以下称“海港集团”)的企业国有产权无偿划转协议》及《关于舟山市国资委将所持有宁波舟山港集团有限公司 5. 53% 股权无偿划转给浙江省海港投资运营集团有限公司的企业国有产权无偿划转协议》, 公司股东变更为海港集团, 工商变更完成时间为 2016 年 3 月 3 日。

于 2016 年 3 月, 根据浙江省人民政府办公厅印发的《浙江省人民政府专题会议纪要》【2015】29 号) 及本公司与舟山港集团有限公司(以下称“舟山港集团”) 签署的《吸收合并协议》, 本公司吸收合并舟山港集团有限公司。吸收合并完成后, 本公司承继原舟山港集团有限公司持有的宁波舟山港舟山港务有限公司(以下简称“舟山港务”) 85% 股权, 持有舟山港务 85 股权。于 2016 年 8 月 10 日, 宁波舟山港股份有限公司(以下简称“宁舟股份”) 向本公司定向增发了 372847809 股人民币普通股收购本公司持有的舟山港务 85% 的股权。于 2018 年 1 月, 根据董事会决议, 将海港集团人民币 100, 000 万元的股东借款转增注册资本金。本公司现持有由宁波市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为 913302001440992300 的营业执照, 注册资本为人民币 700, 000 万元。

(二) 本公司及其子公司(以下称“本集团”) 主要经营码头、仓储、轮驳、外轮理货、专用铁路、物流、贸易等港口、房地产开发、物业管理及相关业务。

(三) 海港集团为本公司的母公司, 最终控股方为浙江省人民政府国有资产监督管理委员会。

(四) 本财务报表由本公司董事会于 2021 年 8 月 31 日批准报出。

(五) 营业期限：1994年9月9日至长期。

## 二、财务报表的编制基础

本财务报表以企业持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部最新颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

## 三、遵循企业会计准则的声明

本集团基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部最新颁布的《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 四、重要会计政策和会计估计

### (一) 会计期间

本集团的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

### (二) 记账本位币

本集团采用人民币作为记账本位币。

### (三) 记账基础和计价原则

本集团采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

### (四) 企业合并

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额计量。本集团取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

### (五) 合并财务报表的编制方法

本集团将控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以本公司及其子

公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本集团按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## （六）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

### 1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1) 各参与方均受到该安排的约束；2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

### 2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## （七）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是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。

## （八）外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

## 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下其他综合收益列示。

### （九）金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本集团成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

#### 1. 金融资产

##### （1）分类和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：1)以摊余成本计量的金融资产；2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

##### 1) 债务工具

本集团持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

##### 以摊余成本计量：

本集团管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

##### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产主要包括应收款项融资、债权投资等。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含

一年)的债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本集团将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

权益工具

本集团将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

2) 减值

本集团对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

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

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

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。本集团将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本集团在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

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

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款和应收款项融资，

无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- ① 银行承兑汇票组合
- ② 商业承兑汇票组合
- ③ 应收账款组合
- ④ 应收借款组合
- ⑤ 其他应收款项组合
- ⑥ 应收合并范围内公司款项组合
- ⑦ 贷款及垫款组合
- ⑧ 存放同业及同业拆借组合
- ⑨ 债权投资组合

对于划分为组合的应收账款和因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据和应收款项融资，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。除此以外的应收票据、应收款项融资和划分为组合的其他应收款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本集团将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本集团在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

### 3) 贷款合同修改

本集团有时会重新商定或修改客户贷款的合同，导致合同现金流发生变化。出现这种情况时，本集团会评估修改后的合同条款是否发生了实质性的变化。本集团在进行评估时考虑的因素包括：

① 当合同修改发生在借款人出现财务困难时，该修改是否仅将合同现金流量减少为预期借款人能够清偿的金额。

② 在借款人并未出现财务困难的情况下，大幅延长贷款期限。

③ 贷款利率出现重大变化。

④ 贷款币种发生改变。

⑤ 增加了担保或其他信用增级措施，大幅改变了贷款的信用风险水平。

如果修改后合同条款发生了实质性的变化，本集团将终止确认原金融资产，并以公允价值确认一项新金融资产，且对新资产重新计算一个新的实际利率。在这种情况下，对修改后的金融资产应用减值要求时，包括确定信用风险是否出现显著增加时，本集团将上述合同修改日期作为初始确认日期。对于上述新确认的金融资产，本集团也要评估其在初始确认时是否已发生信用减值，特别是当合同修改发生在债务人不能履行初始商定的付款安排时。账面价值的改变作为终止确认产生的利得或损失计入损益。

如果修改后合同条款并未发生实质性的变化，则合同修改不会导致金融资产的终止确认。本集团根据修改后的合同现金流量重新计算金融资产的账面总额，并将修改利得或损失计入损益。在计算新的账面总额时，仍使用初始实际利率(或购入或源生的已发生信用减值的金融资产经信用调整的实际利率)对修改后的现金流量进行折现。

#### 4) 除合同修改以外的终止确认

当收取金融资产现金流量的合同权利已到期，或该权利已转移且(i)本集团转移了金融资产所有权上几乎所有的风险及报酬；或(ii)本集团既未转移也未保留金融资产所有权上几乎所有风险及报酬，且本集团并未保留对该资产的控制，则本集团终止确认金融资产或金融资产的一部分。

在某些交易中，本集团保留了收取现金流量的合同权利，但承担了将收取的现金流支付给最终收款方的合同义务，并已转移了金融资产所有权上几乎所有的风险及报酬。在这种情况下，如果本集团满足以下条件的“过手”安排，则终止确认相关金融资产：

① 只有从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方；

② 禁止出售或抵押该金融资产；且有义务尽快将从该金融资产收取的所有现金流划转给最终收款方。

当本集团已经转移收取现金流量的合同权利，既未转移也未保留金融资产所有权上几乎所有风险及报酬，且保留了对该资产的控制，则应当适用继续涉入法进行核算，根据对被转移资产继续涉入的程度继续确认该被转移资产，同时确认相关负债，以反映本集团保留的权利或义务。如果被转移资产按摊余成本计量，被转移资产和相关负债的账面净额等于本集团保留的权利或义务的摊余成本；如果被转移资产按公允价值计量，被转移资产和相关负债的账面净额等于本集团保留的权利或义务的公允价值。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

## 2. 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本集团的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据、应付账款、其他应

付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本集团终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### 3. 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

## (十) 存货

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

## (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## (十一) 长期股权投资

### 1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

### 2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对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。

### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

### 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## (十二) 投资性房地产

1. 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和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列式如下：

项目	预计使用寿命	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-30年	4	3.2-4.8
土地使用权	40-50年		2.0-2.5

### (十三) 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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

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年限平均法计提折旧。

#### 2. 各类固定资产的折旧方法

项目	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-30年	4	3.2-4.8
港务设施	30-50年	4	1.9-3.2
库场设施	25-32年	4	3.0-3.8
装卸搬运设备	15-25年	4	3.8-6.4
机器设备	10-20年	4	4.9-9.6
船舶	10-20年	预计废钢价(注)	不适用
运输工具及其他设备	5-20年	4	4.8-19.2

注：船舶的预计净残值率按处置时的预计废钢价确定。

#### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### (十四) 在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备

### (十五) 借款费用

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

## 2. 借款费用资本化期间

(1)当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1)资产支出已经发生；2)借款费用已经发生；3)为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2)若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3)当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

## 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## （十六）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、海域使用权及计算机软件等，除于公司制改建或编制公司财务报表时，国有股股东投入的无形资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值外，均以成本计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限(年)
土地使用权	38-50
海域使用权	10-50
计算机软件	5

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以

完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### (十七) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### (十八) 职工薪酬

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外的各种形式的报酬或补偿。本公司的职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

##### 1. 短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

- (1) 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- (2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

##### 2. 离职后福利

###### (1) 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

###### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认为职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定

受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

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

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

### 3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

(1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

(2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

### 4. 其他长期职工福利

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

### (十九) 应付债券

应付债券按其公允价值，即以实际收到的款项（收到对价的公允价值）扣减交易费用的差额作为初始确认金额，并以摊余成本进行后续计量。对实际收到的借入资金净额和到期应偿还金额之间的差额采用实际利率法在借款期间内摊销，摊销金额计入当期损益。

## （二十）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本集团承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本集团，且该义务的金额能够可靠的计量时，本集团将该项义务确认为预计负债。

2. 本集团按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## （二十一）收入

收入，是指企业在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。

### 1. 收入的确认

企业应当在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

当企业与客户之间的合同同时满足下列条件时，企业应当在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- （1）合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- （2）该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- （3）该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- （4）该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- （5）企业因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

2. 本集团依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

（1）对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本集团考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

（2）对于在某一时点履行的履约义务，企业应当在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

### 3. 收入的计量

本集团应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本集团考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

### （1）可变对价

本集团按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

### （2）重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本集团应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

### （3）非现金对价

客户支付非现金对价的，本集团按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本集团参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

### （4）应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

## （二十二）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，

在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本集团将与本集团日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本集团日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本集团将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团选择按照下列方法进行会计处理：

1）以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2）以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本集团的，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### （二十三）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，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，则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，转回减记的金额。

4. 本集团当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### （二十四）租赁

##### 1. 承租人

本集团为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本集团按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本集团对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

## 2. 出租人

### (1) 融资租赁

本集团作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

### (2) 经营租赁

本集团作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本集团应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本集团按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

### (二十五) 持有待售

本集团将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本集团将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损

失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

#### （二十六）公允价值计量

1. 公司以公允价值计量相关资产或负债，应当采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公司使用估值技术的目的，是为了估计在计量日当前市场条件下，市场参与者在有序交易中出售一项资产或者转移一项负债的价格。

2. 公司以公允价值计量相关资产或负债，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。公司应当使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值。公司使用多种估值技术计量公允价值的，应当考虑各估值结果的合理性，选取在当前情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

3. 公允价值计量使用的估值技术一经确定，不得随意变更，但变更估值技术或其应用能使计量结果在当前情况下同样或者更能代表公允价值的情况除外，包括但不限于下列情况：

- （1）出现新的市场。
- （2）可以取得新的信息。
- （3）无法再取得以前使用的信息。
- （4）改进了估值技术。
- （5）市场状况发生变化。

公司变更估值技术或其应用的，应当作为会计估计变更。

4. 公司应当将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。公司应当在考虑相关资产或负债特征的基础上判断所使用的输入值是否重要。公允价值计量结果所属的层次，取决于估值技术的输入值，而不是估值技术本身。

5. 公司以公允价值计量负债，应当假定在计量日将该负债转移给其他市场参与者，而且该负债在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者履行义务。

6. 公司以公允价值计量自身权益工具，应当假定在计量日将该自身权益工具转移给其他市场参与者，而且该自身权益工具在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者取得与该工具相关的权利、承担相应的义务。

## 五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

### （一）会计政策变更情况

（1）本集团自 2021 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会〔2017〕9 号）以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
资产负债表增加“应收款项融资”科目	合并资产负债表：应收款项融资 2020 年 12 月 31 日列示金额 0.00 元，2021 年 1 月 1 日列示金额 1,441,186,359.61 元。 母公司资产负债表：应收款项融资 2020 年 12 月 31 日列示金额 0.00 元，2021 年 1 月 1 日列示金额 0.00 元。
资产负债表增加“交易性金融资产”、“债权投资”、“其他债权投资”、“其他权益工具投资”、“其他非流动金融资产”、“交易性金融负债”科目	合并资产负债表：交易性金融资产 2020 年 12 月 31 日列示金额 0.00 元，2021 年 1 月 1 日列示金额 608,445,109.80 元；债权投资 2020 年 12 月 31 日列示金额 0.00 元，2021 年 1 月 1 日列示金额 348,890,941.86 元；可供出售金融资产 2020 年 12 月 31 日列示金额 875,825,162.61 元，2021 年 1 月 1 日列示金额 0.00 元；其他权益工具投资 2020 年 12 月 31 日列示金额 0.00 元，2021 年 1 月 1 日列示金额 1,480,653,553.16 元。 母公司资产负债表：交易性金融资产 2020 年 12 月 31 日列示金额 0.00 元，2021 年 1 月 1 日列示金额 50,095,109.80 元；债权投资 2020 年 12 月 31 日列示金额 0.00 元，2021 年 1 月 1 日列示金额 1,292,534,941.86 元；可供出售金融资产 2020 年 12 月 31 日列示金额 224,195,109.80 元，2021 年 1 月 1 日列示金额 0.00 元；其他权益工具投资 2020 年 12 月 31 日列示金额 0.00 元，2021 年 1 月 1 日列示金额 1,333,277,353.16 元。
利润表增加“信用减值损失（损失以“-”号填列）”科目	合并利润表：信用减值损失（损失以“-”号填列）2021 年 1-6 月列示金额 398,795,015.74 元。 母公司利润表：信用减值损失（损失以“-”号填列）2021 年 1-6 月列示金额 393,000,100.00 元。
将基于实际利率法计提的金融工具的利息计入相应金融工具的账面余额中	合并资产负债表：其他应付款 2020 年 12 月 31 日列示金额 4,689,354,867.07 元，2021 年 1 月 1 日列示金额 4,492,290,700.39 元；短期借款 2020 年 12 月 31 日列示金额 4,482,089,548.80 元，2021 年 1 月 1 日列示金额 4,574,325,922.27 元；一年内到期的非流动负债 2020 年 12 月 31 日列示金额 1,093,761,238.26 元，2021 年 1 月 1 日列示金额 1,225,531,926.68 元。 母公司资产负债表：其他应付款 2020 年 12 月 31 日列示金额

**会计政策变更的内容和原因****受影响的报表项目名称和金额**

1,170,918,778.68 元，2021 年 1 月 1 日列示金额 1,048,730,612.00 元；短期借款 2020 年 12 月 31 日列示金额 2,000,000,000.00 元，2021 年 1 月 1 日列示金额 2,088,688,055.57 元；一年内到期的非流动负债 2020 年 12 月 31 日列示金额 10,000,000.00 元，2021 年 1 月 1 日列示金额 10,063,688.42 元。

(2) 本集团自 2021 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 14 号——收入》(财会〔2017〕22 号) 相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

**会计政策变更的内容和原因****受影响的报表项目名称和金额**

<p>新增“合同资产”报表项目，该项目核算已向客户转让商品而有权收取对价的权利，仅取决于时间流逝因素之外的权利不在本项目核算。影响报表的主要项目：应收账款、合同资产、存货等，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。</p>	<p>合并资产负债表：合同资产 2020 年 12 月 31 日列示金额 0.00 元，2021 年 1 月 1 日列示金额 0.00 元；应收账款 2020 年 12 月 31 日列示金额 2,614,208,731.40 元，2021 年 1 月 1 日列示金额 2,635,419,731.40 元；其他流动资产 2020 年 12 月 31 日列示金额 3,011,580,589.14 元，2021 年 1 月 1 日列示金额 3,009,388,589.14 元。</p> <p>母公司资产负债表：合同资产 2020 年 12 月 31 日列示金额 0.00 元，2021 年 1 月 1 日列示金额 0.00 元；应收账款 2020 年 12 月 31 日列示金额 9,704,452.81 元，2021 年 1 月 1 日列示金额 9,704,452.81 元。其他流动资产 2020 年 12 月 31 日列示金额 77,332.00 元，2021 年 1 月 1 日列示金额 77,332.00 元。</p>
<p>新增“合同负债”报表项目，该项目核算已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。影响报表的主要项目有：合同负债、预收款项等，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。</p>	<p>合并资产负债表：合同负债 2020 年 12 月 31 日列示金额 371,280,156.34 元，2021 年 1 月 1 日列示金额 442,635,536.72 元；预收款项 2020 年 12 月 31 日列示金额 455,351,556.90 元，2021 年 1 月 1 日列示金额 400,276,176.52 元；其他流动负债 2020 年 12 月 31 日列示金额 5,116,419,700.50 元，2021 年 1 月 1 日列示金额 5,116,419,029.09 元。</p> <p>母公司资产负债表：合同负债 2020 年 12 月 31 日列示金额 0.00 元，2021 年 1 月 1 日列示金额 0.00 元。预收款项 2020 年 12 月 31 日列示金额 12,708,239.00 元，2021 年 1 月 1 日列示金额 12,708,239.00 元；其他流动负债 2020 年 12 月 31 日列示金额 2,030,266,574.92 元，2021 年 1 月 1 日列示金额 2,030,266,574.92 元。</p>

在新收入准则下，本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准：

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。在满足一定条件时，本公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履

约义务。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

本公司依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。

本公司依据新收入准则的规定，根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。同时，本公司依据新收入准则对与收入相关的信息披露要求提供更多披露，例如相关会计政策、有重大影响的判断(可变对价的计量、交易价格分摊至各单项履约义务的方法、估计各单项履约义务的单独售价所用的假设等)、与客户合同相关的信息(本年收入确认、合同余额、履约义务等)、与合同成本有关的资产的信息等。

本公司对收入来源及客户合约流程进行复核以评估新收入准则对财务报表的影响。本公司的收入主要为装卸储存、综合物流、贸易及房地产等，收入仍于服务完成或向客户交付时点确认。采用新收入准则对本公司无重大影响。

(3) 本集团自 2021 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 21 号——租赁》(财会〔2018〕35 号) 相关规定，根据累积影响数，调整使用权资产、租赁负债、年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

项目	2020 年 12 月 31 日 (按原 准则)	累积影响数	2021 年 1 月 1 日 (按新准 则)
使用权资产		1,802,792.74	1,802,792.74
租赁负债		500,001.00	500,001.00
固定资产	1,802,792.74	-1,802,792.74	
长期应付款	500,001.00	-500,001.00	

(二) 会计估计变更情况

无。

(三) 前期重大会计差错更正情况

无。

(四) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

金额单位：元

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产			
货币资金	10,104,466,879.27	10,104,466,879.27	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产	558,350,000.00	608,445,109.80	50,095,109.80
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	1,418,479,359.61	3,548,317.90	-1,414,931,041.71
应收账款	2,635,419,731.40	2,635,419,731.40	
应收款项融资	22,707,000.00	1,441,186,359.61	1,418,479,359.61
预付款项	1,159,268,983.16	1,159,268,983.16	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	3,033,995,712.88	1,841,460,771.02	-1,192,534,941.86
其中：应收股利	10,440,000.00	10,440,000.00	
△买入返售金融资产			
存货	2,989,092,921.24	2,989,092,921.24	
其中：原材料	113,175,894.63	113,175,894.63	
库存商品（产成品）	656,615,903.02	656,615,903.02	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,009,388,589.14	3,009,388,589.14	
<b>流动资产合计</b>	<b>24,931,169,176.70</b>	<b>23,792,277,662.54</b>	<b>-1,138,891,514.16</b>
非流动资产			
△发放贷款和垫款	1,631,292,324.25	1,631,292,324.25	

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
债权投资		348,890,941.86	348,890,941.86
可供出售金融资产	875,825,162.61		-875,825,162.61
其他债权投资			
持有至到期投资	169,175,250.06		-169,175,250.06
长期应收款	183,002,043.75	83,002,043.75	-100,000,000.00
长期股权投资	10,110,190,535.56	10,110,190,535.56	
其他权益工具投资		1,480,653,553.16	1,480,653,553.16
其他非流动金融资产		555,991,000.00	555,991,000.00
投资性房地产	3,710,155,336.62	3,710,155,336.62	
固定资产	39,715,562,243.20	39,715,562,243.20	
其中：固定资产原价	59,010,197,705.36	59,010,197,705.36	
累计折旧	19,275,997,653.73	19,275,997,653.73	
固定资产减值准备	22,393,000.00	22,393,000.00	
在建工程	8,386,497,805.01	8,386,497,805.01	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,802,792.74	1,802,792.74
无形资产	9,116,810,186.30	9,116,810,186.30	
开发支出			
商誉	323,099,765.27	323,099,765.27	
长期待摊费用	78,654,045.03	78,654,045.03	
递延所得税资产	1,271,183,593.75	1,271,183,593.75	
其他非流动资产	6,273,800,081.03	6,273,800,081.03	
其中：特准储备物资			
<b>非流动资产合计</b>	<b><u>81,845,248,372.44</u></b>	<b><u>83,087,586,247.53</u></b>	<b><u>1,242,337,875.09</u></b>
<b>资产总计</b>	<b><u>106,776,417,549.14</u></b>	<b><u>106,879,863,910.07</u></b>	<b><u>103,446,360.93</u></b>
流动负债			
短期借款	4,570,777,604.37	4,574,325,922.27	3,548,317.90
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
衍生金融负债			
应付票据	120,631,382.00	120,631,382.00	
应付账款	2,089,960,381.71	2,089,960,381.71	
预收款项	455,351,556.90	400,276,176.52	-55,075,380.38
合同负债	387,560,156.34	442,635,536.72	55,075,380.38
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放	6,351,479,775.27	6,351,479,775.27	
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	121,292,344.88	121,292,344.88	
其中：应付工资	77,930,230.00	77,930,230.00	
应付福利费	2,142,728.30	2,142,728.30	
#其中：职工奖励及福利基金			
应交税费	676,037,311.71	676,037,311.71	
其中：应交税金	75,092,486.24	75,092,486.24	
其他应付款	4,492,290,700.39	4,492,290,700.39	
其中：应付股利	844,465,803.43	844,465,803.43	
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,225,531,926.68	1,225,531,926.68	
其他流动负债	5,116,419,029.09	5,116,419,029.09	
<b>流动负债合计</b>	<b><u>25,607,332,169.34</u></b>	<b><u>25,610,880,487.24</u></b>	<b><u>3,548,317.90</u></b>
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款	13,759,687,830.83	13,759,687,830.83	
应付债券	5,297,595,915.30	5,297,595,915.30	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		500,001.00	500,001.00
长期应付款	1,258,668,034.75	1,258,668,034.75	
长期应付职工薪酬	352,959,318.00	352,959,318.00	
预计负债	51,132,235.85	51,132,235.85	

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
递延收益	322,827,994.71	322,827,994.71	
递延所得税负债	452,747,718.72	448,852,057.01	-3,895,661.71
其他非流动负债	186,113,547.97	186,113,547.97	
其中：特准储备基金			
<b>非流动负债合计</b>	<u>21,681,732,596.13</u>	<u>21,678,336,935.42</u>	<u>-3,395,660.71</u>
<b>负债合计</b>	<u>47,289,064,765.47</u>	<u>47,289,217,422.66</u>	<u>152,657.19</u>
所有者权益			
实收资本（或股本）	7,000,000,000.00	7,000,000,000.00	
国家资本			
国有法人资本	7,000,000,000.00	7,000,000,000.00	
集体资本			
民营资本			
外商资本			
#减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额	<u>7,000,000,000.00</u>	<u>7,000,000,000.00</u>	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	11,875,670,018.60	11,875,670,018.60	
减：库存股			
其他综合收益	158,503,751.87	123,815,948.82	-34,687,803.05
其中：外币报表折算差额	-168,385.27	-168,385.27	
专项储备	196,529,753.61	196,529,753.61	
盈余公积	4,807,418,527.41	4,807,418,527.41	
其中：法定公积金	4,807,418,527.41	4,807,418,527.41	
任意公积金			
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
△一般风险准备	305,599,123.88	305,599,123.88	
未分配利润	18,020,796,525.04	18,158,778,031.83	137,981,506.79
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	<u>42,364,517,700.41</u>	<u>42,467,811,404.15</u>	<u>103,293,703.74</u>
少数股东权益	17,122,835,083.26	17,122,835,083.26	

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
所有者权益合计	<u>59,487,352,783.67</u>	<u>59,590,646,487.41</u>	<u>103,293,703.74</u>
负债及所有者权益合计	<u>106,776,417,549.14</u>	<u>106,879,863,910.07</u>	<u>103,446,360.93</u>

各项目调整情况的说明：

母公司资产负债表

金额单位：元

项目	2020年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产			
货币资金	182,066,177.15	182,066,177.15	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产		50,095,109.80	50,095,109.80
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	9,704,452.81	9,704,452.81	
应收款项融资			
预付款项	148,280,569.48	148,280,569.48	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	1,273,086,513.49	80,551,571.63	-1,192,534,941.86
其中：应收股利	26,336,421.52	26,336,421.52	
△买入返售金融资产			
存货	85,034.61	85,034.61	
其中：原材料			
库存商品（产成品）	85,034.61	85,034.61	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	77,332.00	77,332.00	
<b>流动资产合计</b>	<u>1,613,300,079.54</u>	<u>470,860,247.48</u>	<u>-1,142,439,832.06</u>

项目	2020年12月31日	2020年1月1日	调整数
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资		1,292,534,941.86	1,292,534,941.86
可供出售金融资产	224,195,109.80		-224,195,109.80
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	116,000,000.00	16,000,000.00	-100,000,000.00
长期股权投资	29,222,949,611.07	29,222,949,611.07	
其他权益工具投资		1,333,277,353.16	1,333,277,353.16
其他非流动金融资产			
投资性房地产	20,741,018.06	20,741,018.06	
固定资产	228,647,640.39	228,647,640.39	
其中：固定资产原价	431,644,659.61	429,523,834.76	-2,120,824.85
累计折旧	202,997,019.22	202,997,019.22	
固定资产减值准备			
在建工程	114,508,814.15	114,508,814.15	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	10,564,648.97	10,564,648.97	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	230,529,077.34	230,529,077.34	
其他非流动资产	5,087,455,317.78	5,087,455,317.78	
其中：特准储备物资			
<b>非流动资产合计</b>	<b><u>35,255,591,237.56</u></b>	<b><u>37,557,208,422.78</u></b>	<b><u>2,301,617,185.22</u></b>
<b>资产总计</b>	<b><u>36,868,891,317.10</u></b>	<b><u>38,028,068,670.26</u></b>	<b><u>1,159,177,353.16</u></b>
流动负债			
短期借款	2,000,000,000.00	2,088,688,055.57	88,688,055.57
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			

项目	2020年12月31日	2020年1月1日	调整数
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	1,129,106.96	1,129,106.96	
预收款项	12,708,239.00	12,708,239.00	
合同负债			
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	27,584,605.69	27,584,605.69	
其中：应付工资	27,157,764.00	27,157,764.00	
应付福利费			
#其中：职工奖励及福利基金			
应交税费	1,589,003.19	1,589,003.19	
其中：应交税金	1,589,003.18	1,589,003.18	
其他应付款	1,170,918,778.68	1,048,730,612.00	-122,188,166.68
其中：应付股利	700,000,000.00	700,000,000.00	
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	10,000,000.00	10,063,688.42	63,688.42
其他流动负债	2,030,266,574.92	2,030,266,574.92	
<b>流动负债合计</b>	<b>5,254,196,308.44</b>	<b>5,220,759,885.75</b>	<b>-33,436,422.69</b>
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款	5,250,000,000.00	5,283,436,422.69	33,436,422.69
应付债券	5,497,595,915.30	5,497,595,915.30	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	131,453,898.74	131,453,898.74	

项目	2020年12月31日	2020年1月1日	调整数
长期应付职工薪酬	352,959,318.00	352,959,318.00	
预计负债	21,248,640.00	21,248,640.00	
递延收益	112,060,000.00	112,060,000.00	
递延所得税负债	11,781,277.06	7,885,615.35	-3,895,661.71
其他非流动负债			
其中：特准储备基金			
<b>非流动负债合计</b>	<b><u>11,377,099,049.10</u></b>	<b><u>11,406,639,810.08</u></b>	<b><u>29,540,760.98</u></b>
<b>负债合计</b>	<b><u>16,631,295,357.54</u></b>	<b><u>16,627,399,695.83</u></b>	<b><u>-3,895,661.71</u></b>
所有者权益			
实收资本（或股本）	7,000,000,000.00	7,000,000,000.00	
国家资本			
国有法人资本	7,000,000,000.00	7,000,000,000.00	
集体资本			
民营资本			
外商资本			
#减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额	7,000,000,000.00	7,000,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	8,405,397,535.51	8,405,397,535.51	
减：库存股			
其他综合收益	23,253,374.86	-11,434,428.19	-34,687,803.05
其中：外币报表折算差额			
专项储备	1,757,055.28	1,757,055.28	
盈余公积	4,027,428,335.06	4,027,428,335.06	
其中：法定公积金	4,027,428,335.06	4,027,428,335.06	
任意公积金			
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
△一般风险准备			
未分配利润	779,759,658.85	1,977,520,476.77	1,197,760,817.92

项目	2020年12月31日	2020年1月1日	调整数
所有者权益合计	<u>20,237,595,959.56</u>	<u>21,400,668,974.43</u>	1,163,073,014.87
负债及所有者权益合计	<u>36,868,891,317.10</u>	<u>38,028,068,670.26</u>	1,159,177,353.16

各项目调整情况的说明：

(五) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

(1) 《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移》(财会〔2017〕8号)、《企业会计准则第24号——套期会计》(财会〔2017〕9号)、《企业会计准则第37号——金融工具列报》(财会〔2017〕14号)、《企业会计准则第14号——收入》(财会〔2017〕22号)以及《企业会计准则第21号——租赁》(财会〔2018〕35号)规定,应当根据首次执行本准则的累积影响数,调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。

1) 合并财务报表

项目	2020年12月31日(按原 准则)	累积影响数	2021年1月1日(按新准 则)
留存收益	<u>21,993,463,092.65</u>	<u>972,733,466.59</u>	<u>22,966,196,559.24</u>
盈余公积	4,807,418,527.41		4,807,418,527.41
未分配利润	17,186,044,565.24	972,733,466.59	18,158,778,031.83

2) 母公司财务报表

项目	2020年12月31日(按原 准则)	累积影响数	2021年1月1日(按新准 则)
留存收益	<u>4,807,187,993.91</u>	<u>1,197,760,817.92</u>	<u>6,004,948,811.83</u>
盈余公积	4,027,428,335.06		4,027,428,335.06
未分配利润	779,759,658.85	1,197,760,817.92	1,977,520,476.77

## 六、税项

根据财政部、税务总局及海关总署颁布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部税务总局海关总署公告〔2019〕39号)相关规定,本公司及本集团之若干子公司作为生产性服务企业,自2019年4月1日至2021年12月31日,按照当期可抵扣进项税额加计10%,抵减增值税应纳税额。

根据财税【2008】170号文,自2009年11日起,本集团(小规模纳税人企业除外)购进固定资产并已取得2009年1月1日以后开具的增值税扣税凭证的进项税额,可从销项税额中抵扣;根据【2014】57号文,销售使用过的2008年12月31日以前外购或者自建的固定资产,依照3%征收率减按2%征收增值税。根据【2018】32号文,销售使用过的2009年1月1日起购进或者自制的固定资产,自2018年5月1日起按照16%的税率征收增值税。根据财政部、国家税务总

局及海关总署颁布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部税务总局海关总署公告【2019】39号)及相关规定,自2019年4月1日起,销售该等固定资产按照13%的税率征收增值税。

根据财税【2013】106号《关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》、及财税【2016】36号《全面推开营业税改征增值税试点的通知》,2020年度本集团若干子公司向境外企业提供的装卸搬运、港口码头和物流辅助服务享受免征增值税的优惠政策;向境外企业提供的国际运输服务适用增值税零税率。

## 七、企业合并及合并财务报表

### (一) 子公司情况

序号	企业名称	企业级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
1	宁波港铁投资有限公司	2	1	宁波	宁波	投资	347,030,000.00	100.00	100.00	347,030,000.00	2
2	宁波港技工学校	2	1	宁波	宁波	教育	500,000.00	100.00	100.00	500,000.00	1
3	宁波港蓝盾保安有限责任公司	2	1	宁波	宁波	商务服务业	4,000,000.00	100.00	100.00	2,000,000.00	1
4	宁波求实检测有限公司	2	1	宁波	宁波	专业技术服务业	1,500,000.00	100.00	100.00	1,500,000.00	2
5	宁波环球置业	2	1	宁波	宁波	房地产业	2,600,000,000.00	100.00	100.00	2,600,000,000.00	1
6	宁波市镇海港茂物流有限公司	2	1	宁波	宁波	道路运输业	8,000,000.00	100.00	100.00	13,067,991.29	2
7	宁波市镇海东方工贸有限公司	2	1	宁波	宁波	批发业	5,000,000.00	100.00	100.00	91,889,372.74	2
8	宁波市镇海永实综合服务有限公司	2	1	宁波	宁波	批发业	500,000.00	100.00	100.00	830,665.01	2
9	宁波北仑港欣建筑有限公司	2	1	宁波	宁波	商务服务业	874,000.00	100.00	100.00	1,259,017.17	2

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
10	宁波兴港海铁物流有限公司	2	1	宁波	宁波	多式联运和运输代理业	5,800,000.00	100.00	100.00	11,644,574.88	2
11	宁波宏通铁路物流有限公司	2	1	宁波	宁波	多式联运和运输代理业	2,000,000.00	100.00	100.00	9,039,300.28	3
12	宁波仑港工程服务有限公司	2	1	宁波	宁波	多式联运和运输代理业	6,418,000.00	100.00	100.00	38,837,146.12	2
13	宁波大港引航有限公司	2	1	宁波	宁波	水上运输业	30,000,000.00	100.00	100.00	30,000,000.00	4
14	舟山港海通客运有限责任公司	2	1	宁波	宁波	水上运输业	67,300,000.00	100.00	100.00	66,800,000.00	2
15	舟山市兴港置业有限公司	2	1	舟山	舟山	房地产业	603,000,000.00	100.00	100.00	602,992,213.04	2
16	浙江海港国际贸易有限公司	2	1	宁波	宁波	批发业	500,000,000.00	100.00	100.00	497,500,000.00	1
17	浙江易港通电子商务有限公司	2	1	宁波	宁波	零售业	100,000,000.00	100.00	100.00	100,000,000.00	1
18	宁波舟山港股份有限公司	2	1	宁波	宁波	水上运输业	15,807,417,370.00	75.26	75.26	22,487,624,035.49	2
19	舟山港马迹山散货物流有限公司	2	1	舟山	舟山	道路运输业	1,089,000,000.00	100.00	100.00	1,199,509,421.51	2
20	舟山市金塘港口开发有限公司	2	1	舟山	舟山	港口、码头及土地投资开发	280,000,000.00	100.00	100.00	396,583,082.70	3
21	舟山港综合保税港区码头有限公司	2	1	舟山	舟山	多式联运和运输代理业	900,000,000.00	100.00	100.00	930,260,523.71	3

注 1：企业类型：1. 境内非金融子企业，2. 境内金融子企业，3. 境外子企业，4. 事业单位，5. 基建单位

注 2：取得方式：1. 投资设立，2. 同一控制下的企业合并，3. 非同一控制下的企业合并，4. 其他。

注 3：子公司的持股比例不同于表决权比例的，应说明表决权比例及差异原因。

(二) 母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因无。

(三) 母公司直接或通过其他子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权但未能对其形成控制的原因无。

(四) 重要非全资子公司情况

1. 少数股东

序号	企业名称	少数股东 持股比例 (%)	当期归属于 少数股东的损益	当期向少数股东 支付的股利	期末累计少数 股东权益
1	宁波舟山港股份有限公司	24.74	556,629,713.20	320,665,521.16	12,368,398,794.64

2. 主要财务信息

项目	年末数/本年数	年初数/上年数
	宁波舟山港股份有限公司	宁波舟山港股份有限公司
流动资产	22,943,854,000.00	17,876,500,000.00
非流动资产	71,546,205,000.00	70,990,184,000.00
资产合计	<u>94,490,059,000.00</u>	<u>88,866,684,000.00</u>
流动负债	21,860,983,000.00	20,958,994,000.00
非流动负债	15,949,467,000.00	10,330,796,000.00
负债合计	<u>37,810,450,000.00</u>	<u>31,289,790,000.00</u>
营业收入	10,863,631,000.00	8,896,504,000.00
净利润	2,464,777,000.00	1,835,491,000.00
综合收益总额	2,508,263,000.00	1,821,837,000.00
经营活动现金流量		5,013,823,000.00

(五) 子公司与母公司会计期间不一致的，母公司编制合并财务报表的处理方法。无。

(七) 本年新纳入合并范围的主体

序号	企业名称	投资方式	持股比例	注册资本	期末净资产	本年净利润
1	宁波镇海港埠有限公司	货币及实物出 资	100%	2,700,000,000.00		

(八) 本年发生的同一控制下企业合并情况

公司名称	合并日	账面 净资产	交易对价	实际 控制人	本年初至合并日的相关情况			
					收入	净利润	现金净 增加额	经营活动现 金流量净额
浙江海港嘉兴港 务有限公司	2021 年 5 月 27 日	1,944,188,000.00	1,743,900,000.00	浙江省海港投资 运营集团有限公 司	130,212,000.00	30,347,000.00	9,852,000.00	63,818,000.00
浙江海港航 运有限公司	2021 年 3 月 17 日	399,615,000.00	400,957,000.00	浙江省海港投资 运营集团有限公 司			-97,451,000.00	50,000.00

(九) 本年发生的非同一控制下企业合并情况

公司名称	合并日	账面 净资产	可辨认净资产公允价值		交易 对价	商誉 金额	确定 方法	购买日至期末 被购买方的收 入	购买日至期末 被购买方的净 利润
			金额	确定 方法					
台州鼎安海运 服务有限公司	2021年 1月25日	16,016,000.00	16,994,000.00	资产 评估	10,154,000.00	-43,000.00	资产 评估	5,272,000.00	-3,550,000.00
舟山港综合保 税区码头有限 公司	2021年1月4 日	-147,351,350.84	-147,351,350.84	账面	330,260,523.71		账面	23,047,357.75	-38,884,247.10

(六) 本年不再纳入合并范围的原子公司

已处置的子公司情况

序号	企业名称	上年度			处置日			期初至处置日		
		资产 总额	负债 总额	权益 总额	资产 总额	负债 总额	权益 总额	收入 总额	费用 总额	利润 总额
1	浙江船舶交易市场有限公司	62,693,028.16	22,029,911.31	40,663,116.85	80,492,091.50	35,411,229.83	45,080,861.67	11,647,901.19	7,230,156.37	4,417,744.82

## 八、合并财务报表重要项目的说明

说明：期初指 2021 年 1 月 1 日，期末指 2021 年 6 月 30 日，上期指 2020 年度 1-6 月，本期指 2021 年 1-6 月。

### （一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	554,072.49	216,972.91
银行存款	3,505,977,560.74	5,548,731,382.20
其他货币资金	8,900,180,626.69	4,555,518,524.16
合计	<u>12,406,712,259.92</u>	<u>10,104,466,879.27</u>
其中：存放境外的款项总额	152,848,000.00	110,253,000.00

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
信用证保证金	118,428,000.00	63,268,073.33
存放中央银行款项	1,089,866,000.00	1,149,850,000.00
其他	1,977,474.47	2,316,193.28
合计	<u>1,210,271,474.47</u>	<u>1,215,434,266.61</u>

### （二）交易性金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	812,275,867.10	608,445,109.80
其中：权益工具投资	812,275,867.10	608,445,109.80
合计	<u>812,275,867.10</u>	<u>608,445,109.80</u>

### （三）应收票据

#### 1. 应收票据分类

项目	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	434,103,000.00		434,103,000.00	3,548,317.90		3,548,317.90
合计	<u>434,103,000.00</u>		<u>434,103,000.00</u>	<u>3,548,317.90</u>		<u>3,548,317.90</u>

#### 2. 期末已质押的应收票据

无。

3. 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	339,372,000.00	
合计	<u>339,372,000.00</u>	

4. 期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无。

5. 应收票据期末无坏账准备。

(四) 应收账款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,822,835.77	0.06	345,085.77	18.93
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,213,266,561.18	97.47	25,173,814.79	0.78
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	81,469,734.22	2.47	79,534,734.22	97.62
合计	<u>3,296,559,131.17</u>	<u>100.00</u>	<u>105,053,634.78</u>	

续上表：

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	27,040,930.78	0.98	3,128,774.11	11.57
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,630,152,786.84	95.69	25,879,612.23	0.98
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	91,322,134.72	3.33	84,087,734.60	92.08
合计	<u>2,748,515,852.34</u>	<u>100.00</u>	<u>113,096,120.94</u>	

按账龄披露应收账款

账龄	期末数	期初数
6个月以内	3,170,490,651.60	2,609,645,452.45
7-12个月	32,778,499.71	34,720,839.90

账龄	期末数	期初数
1至2年	4,892,277.87	10,770,458.00
2至3年	5,831,000.00	21,980,000.00
3至4年	21,461,000.00	8,311,100.00
4至5年	7,843,000.00	55,292,626.22
5年以上	53,262,701.99	7,795,375.77
小计	<u>3,296,559,131.17</u>	<u>2,748,515,852.34</u>
减：坏账准备	105,053,634.78	113,096,120.94
合计	<u>3,191,505,496.39</u>	<u>2,635,419,731.40</u>

按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	83,292,569.99	2.53	79,879,819.99	87.40	3,412,750.00
按组合计提坏账准备的应收账款	<u>3,213,266,561.18</u>	<u>97.47</u>	<u>25,173,814.79</u>	0.75	<u>3,188,092,746.39</u>
其中：账龄组合	3,083,924,561.18	93.55	23,670,814.79	0.77	3,060,253,746.39
.....关联方组合	129,342,000.00	3.92	1,503,000.00	0.53	127,839,000.00
合计	<u>3,296,559,131.17</u>	<u>100.00</u>	<u>105,053,634.78</u>		<u>3,191,505,496.39</u>

续上表：

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	118,363,065.50	4.31	87,216,508.71	73.69	31,146,556.79
按组合计提坏账准备的应收账款	2,630,152,786.84	95.69	25,879,612.23	0.98	2,604,273,174.61
其中：账龄组合	2,602,506,047.86	94.68	25,412,593.33	0.98	2,577,093,454.53
.....关联方组合	27,646,738.98	1.01	467,018.90	1.69	27,179,720.08
合计	<u>2,748,515,852.34</u>	<u>100.00</u>	<u>113,096,120.94</u>		<u>2,635,419,731.40</u>

1. 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
外部客户	1,477,750.00		6个月以内		
舟山市定海地中海咖啡会所	345,085.77	345,085.77	5年以上	100.00	预计无法收回
合计	<u>1,822,835.77</u>	<u>345,085.77</u>			

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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(%)	
6个月以内(含1年)	3,041,125,113.11	98.61	15,205,140.59	2,548,046,110.70	97.90	12,731,274.45
7-12个月(含1年)	29,389,288.20	0.95	1,469,964.41	34,803,465.16	1.34	1,740,661.50
1-2年(含2年)	4,766,277.87	0.15	1,238,827.79	10,771,190.00	0.41	3,228,903.78
2-3年(含3年)	5,803,000.00	0.19	2,916,000.00	2,323,000.00	0.09	1,161,000.00
3-4年(含4年)	2,175,000.00	0.07	2,175,000.00	449,100.00	0.02	441,550.00
4-5年(含5年)	201,000.00	0.01	201,000.00	432,892.00	0.02	428,913.60
5年以上	464,882.00	0.02	464,882.00	5,680,290.00	0.22	5,680,290.00
合计	<u>3,083,924,561.18</u>	<u>100.00</u>	<u>23,670,814.79</u>	<u>2,602,506,047.86</u>	<u>100.00</u>	<u>25,412,593.33</u>

3. 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
应收账款2	57,006,000.00	57,006,000.00	6个月以内	100.00	预计无法收回
应收账款1	19,661,000.00	19,661,000.00	6个月以内	100.00	预计无法收回
舟山市金塘东大引航服务有限公司	1,935,000.00		6个月以内		
宁波中源电力燃料有限公司	32,734.22	32,734.22	5年以上	100.00	预计无法收回
其他	2,835,000.00	2,835,000.00	6个月以内	100.00	预计无法收回
合计	<u>81,469,734.22</u>	<u>79,534,734.22</u>			

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例(%)	坏账准备
EVERGREEN MARINE (SINGAPORE) PTE LTD	往来款	22,033,327.08	6个月以内	0.67	110,166.64
VITOL TRADING MALAYSIA LABUAN LTD	往来款	21,848,955.96	6个月以内	0.66	109,244.78

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 合计的比例 (%)	坏账准备
马士基 (中国) 航运有限公司	往来款	20,557,670.00	6 个月以内	0.62	
Banle Energy International Ltd	往来款	13,254,834.47	6 个月以内	0.40	66,274.17
INTEGR8 FUELS INC	往来款	11,337,907.03	6 个月以内	0.34	56,689.54
合计		<u>89,032,694.54</u>		<u>2.69</u>	<u>342,375.13</u>

(五) 应收款项融资

种类	期末余额	期初余额
应收票据	896,253,516.51	1,441,186,359.61
合计	<u>896,253,516.51</u>	<u>1,441,186,359.61</u>

(六) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数		坏账准备
	账面余额 金额	比例 (%)	账面余额 金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	1,591,830,400.08	99.59	1,158,818,798.08	99.96	
1 至 2 年 (含 2 年)	6,170,237.68	0.39	280,093.68	0.02	
2 至 3 年 (含 3 年)	368,000.00	0.02	107,000.00	0.01	
3 年以上	57,000.00		63,091.40	0.01	
合计	<u>1,598,425,637.76</u>	<u>100.00</u>	<u>1,159,268,983.16</u>	<u>100.00</u>	

2. 期末无账龄超过一年的大额预付款项情况。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计 的比例 (%)	坏账准备
辽宁石油实业发展公司大连分公司	524,449,256.64	32.81	
深圳市前海综合信丰供应链管理有限公司	54,176,416.21	3.39	
维多 (中国) 能源有限公司	53,840,000.00	3.37	
辽宁石油实业发展公司	12,658,931.53	0.79	
大连中铁渤海铁路轮渡油品销售有限公司	6,200,884.96	0.39	
合计	<u>651,325,489.34</u>	<u>40.75</u>	

(七) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	78,925,862.40	140,984,921.61

项目	期末余额	期初余额
应收股利	42,183,000.00	10,440,000.00
其他应收款项	1,688,494,076.01	1,690,035,849.41
合计	<u>1,800,361,938.41</u>	<u>1,841,460,771.02</u>

### 1. 应收利息

#### (1) 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
定期存款	495,625.00	106,250.00
委托贷款	68,850,237.40	131,541,630.43
其他	339,000.00	292,041.18
合计	<u>69,684,862.40</u>	<u>131,939,921.61</u>

### 2. 应收股利

项目	期末余额	年初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	35,973,000.00			
账龄一年以上的应收股利	6,210,000.00	10,440,000.00		
合计	<u>42,183,000.00</u>	<u>10,440,000.00</u>		

### 3. 其他应收款项

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	174,441,634.34	9.23	170,405,000.00	97.69
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,698,385,308.01	89.85	14,463,926.12	0.85
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	17,431,059.78	0.92	16,895,000.00	96.92
合计	<u>1,890,258,002.13</u>	<u>100.00</u>	<u>201,763,926.12</u>	

续上表：

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	176,269,003.92	9.32	170,405,000.00	96.67
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,678,802,151.72	88.72	14,891,313.09	0.89
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	37,159,410.50	1.96	16,898,403.64	45.48
合计	<u>1,892,230,566.14</u>	<u>100.00</u>	<u>202,194,716.73</u>	

已执行新金融工具准则的公司按账龄披露其他应收款项

账龄	期末数	期初数
6个月以内	59,147,341.95	1,555,523,269.11
7-12个月(含1年)	1,525,599,907.99	22,324,641.61
1-2年(含2年)	26,374,131.18	50,463,731.16
2-3年(含3年)	28,522,370.74	10,468,814.02
3-4年(含4年)	17,577,639.52	22,398,004.04
4-5年(含5年)	30,289,555.57	24,749,147.38
5年以上	202,747,055.18	211,302,958.82
小计	<u>1,890,258,002.13</u>	<u>1,897,230,566.14</u>
减：坏账准备	201,763,926.12	198,149,716.73
合计	<u>1,688,494,076.01</u>	<u>1,699,080,849.41</u>

坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
期初余额	10,846,313.09		187,303,403.64	<u>198,149,716.73</u>
期初余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				

本期计提	3,617,613.03	-3,403.64	3,614,209.39
本期转回			
本期转销			
本期核销			
其他变动			
期末余额	<u>14,463,926.12</u>	<u>187,300,000.00</u>	<u>201,763,926.12</u>

(1) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
大碇疏港高速公路有限公司	170,405,000.00	170,405,000.00	4年以上	100.00	预计无法收回
TOPWISEINTERNATIONALNTERPRISELIMITED	2,259,742.98		2-3年		
中铁国际多式联运有限公司上海分公司	1,000,000.00		1年以内		
中国铁路上海局集团有限公司蚌埠货运中心蚌埠货运站	200,000.00		1-2年		
中国铁路上海局集团有限公司南京货运中心常州站	184,351.00		1年以内		
萧甬铁路有限责任公司北仑站	100,000.00		1年以内		
河南神马尼龙化工有限责任公司	84,400.00		6个月以内		
舟山鼠浪湖码头有限公司	50,096.00		6个月以内		
浙江海港融资租赁有限公司	50,000.00		3-4年		
太仓武港码头有限公司	35,835.00		6个月以内		
汽油充值卡	24,945.58		1年以内		
中国石化销售有限公司浙江舟山石油分公司	15,706.38		1-2年		
浙江省公路管理局	8,092.13		1年以内		
浙江省公路管理局	6,827.88		6个月以内		
宁波港物资有限公司	5,789.79		6个月以内		
外部客户	5,000.00		1-2年		
常州办事处	4,347.60		1年以内		
宁波永成物业管理有限公司	1,500.00		3年以上		
合计	<u>174,441,634.34</u>	<u>170,405,000.00</u>			

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

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(%)	
6个月以内	10,342,505.75	92.25	51,672.53	9,431,050.96	91.89	47,891.93
7-12个月	5,000.00	0.04	250.00			
1-2年	101,616.00	0.91	10,161.60	20,000.00	0.19	6,000.00
2-3年	20,000.00	0.18	6,000.00			
3-4年				161,257.84	1.57	131,325.98
4-5年	98,933.51	0.88	79,146.81			
5年以上	643,695.18	5.74	643,695.18	651,195.18	6.35	640,995.18
合计	<u>11,211,750.44</u>	<u>100.00</u>	<u>790,926.12</u>	<u>10,263,503.98</u>	<u>100.00</u>	<u>826,213.09</u>

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
应收款项 1	13,899,000.00	13,899,000.00	6个月以内	100.00	预计无法收回
应收款项 2	1,676,000.00	1,676,000.00	6个月以内	100.00	预计无法收回
应收款项 3	1,320,000.00	1,320,000.00	6个月以内	100.00	预计无法收回
员工	285,996.38		7-12个月		
舟山市国土资源局普陀分局	70,000.00		5年以上		
舟山市交通局	52,161.76		2-3年		
浙江省公路管理局	46,276.98		7-12个月		
代扣代缴社保	37,286.66		6个月以内		
宁波港强实业有限公司	20,000.00		1年以上		
宁波大宗货物海铁联运物流枢纽港开发有限公司	20,000.00		5年以上		
赵霞	10,043.68		6个月以内		
孙旭朝	10,043.68		6个月以内		
租赁保证金	8,000.00		3-4年		
中国石化销售有限公司浙江宁波石油分公司	6,366.97		6个月以内		
宁波市镇海众安仓储管理有限公司	5,360.00		7-12个月 5年以上		

杨根常、陈振国、董菊芳	1,125.50	6个月以内
宁波实华原油码头有限公司	1,000.00	2-3年
浙江省环境监测协会	500.00	6个月以内
外部客户	300.00	6个月以内
代扣个税	31.41	6个月以内
中国电信	10.33	7-12个月
合计	<u>17,469,503.35</u>	<u>16,895,000.00</u>

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例(%)	坏账准备
浙江头门港环球置业有限公司	拆借款	1,169,980,000.00	7-12个月	61.90	
宁波文创港环球产城发展有限公司	拆借款	347,900,000.00	1年以内	18.40	
宁波市大碇疏港高速公路有限公司	拆借款	170,405,000.00	4年以上	9.01	170,405,000.00
浙江舟山大宗商品交易所有限公司	往来款	17,383,608.73	7-12个月	0.92	
TOP WISE INTERNATIONAL ENTERPRISE LIMITED	代收代付款项	2,259,742.98	2-3年	0.12	
合计		<u>1,707,928,351.71</u>		<u>90.35</u>	<u>170,405,000.00</u>

(八) 存货

1. 存货分类

项目	期末数		期初数	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料	132,384,404.04	132,384,404.04	113,175,894.63	113,175,894.63
自制半成品及在产品	612,018.70	612,018.70	764,332.19	764,332.19
库存商品(产成品)	1,107,716,531.37	1,107,716,531.37	666,470,903.02	9,855,000.00
开发产品	818,702,936.89	818,702,936.89	1,102,167,861.39	1,102,167,861.39
周转材料(包装物、低值易耗品等)	51,435,214.33	51,435,214.33	49,061,273.50	49,061,273.50
其他	1,096,234,498.86	1,096,234,498.86	1,067,307,656.51	1,067,307,656.51
其中:尚未开发的土地储备	1,034,895,841.68	1,034,895,841.68	1,034,824,841.68	1,034,824,841.68
合计	<u>3,207,085,604.19</u>	<u>3,207,085,604.19</u>	<u>2,998,947,921.24</u>	<u>9,855,000.00</u>

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
买入返售金融资产	1,821,791,000.00	299,949,000.00
应收舟山港航国际大厦联建费	883,304,127.57	907,131,567.49

项目	期末余额	期初余额
企业贷款和垫款	809,559,000.00	1,383,748,195.20
待抵扣进项税	473,498,433.71	299,633,600.16
持有至到期投资	149,645,000.00	99,639,000.00
房地产预缴税	4,542,836.19	2,162,650.17
预缴企业所得税	2,035,884.67	17,124,576.12
合计	<u>4,144,376,282.14</u>	<u>3,009,388,589.14</u>

注：于2021年6月30日，余额系宁波舟山港股份公司之子公司财务公司购买的银行间和交易所逆回购基金，期限为7至28天(2020年12月31日：余额系本公司之子公司财务公司向工银瑞信基金购买的银行间逆回购基金，期限为7天，上述买入返售金融资产均已于期后收回)。

#### (十) 发放贷款和垫款

##### 1. 贷款和垫款按个人和企业分布情况

项目	期末余额	期初余额
贷款余额	2,104,810,000.00	1,982,920,324.25
—浙江海港洋山投资开发有限公司(注1)	870,000,000.00	870,000,000.00
—浙江海港中奥能源有限责任公司(注1)	578,680,000.00	567,510,324.25
—舟山港外钓油品应急储运有限公司(注2)	266,450,000.00	266,450,000.00
—浙江海港德清港务有限公司(注1)	239,720,000.00	
—浙江头门港投资开发有限公司(注1)	129,960,000.00	129,960,000.00
—舟山港海通客运有限责任公司(注1)		
—浙江龙门港务有限公司(注2)	20,000,000.00	20,000,000.00
—宁波兴港冷链物流有限公司(注2)		129,000,000.00
减：一年内到期的长期企业贷款(注2)	-123,000,000.00	-86,000,000.00
减：预期信用损失准备(注3)	-252,852,000.00	-265,628,000.00
其中：组合计提数	-252,852,000.00	-265,628,000.00
贷款和垫款账面价值	<u>1,728,958,000.00</u>	<u>1,631,292,324.25</u>

注1：于2021年6月30日，该等贷款系本集团之子公司财务公司向本集团之最终母公司海港集团下属子公司提供的贷款，合计人民币1,818,360,000.00元，贷款年限为3年到15年，贷款年利率为3.185%至5.24%(于2020年12月31日，合计人民币1,610,470,000元，贷款期限为3年到15年，贷款年利率为4.05%至5.39%)。

注2：于2021年6月30日，该等贷款系本公司之子公司财务公司向本集团之合营企业提供的贷款，合计人民币286,450,000.00元，贷款期限32个月到15年，贷款年利率为4.753%至4.9875%(于2020年12月31日，合计人民币415,450千元，贷款年限为32个月到15年，贷款年利率为4.753%至4.9875%)。于2021年6月30日及2020年12月31日，借予龙门港务

之贷款人民币 20,000,000.00 元为抵押贷款，其余贷款均为信用贷款。

注 3：于 2021 年 6 月 30 日，该等贷款系本公司之子公司财务公司向本集团之合营企业提供的贷款，合计人民币 286,450,000.00 元，贷款期限 32 个月到 15 年，贷款年利率为 4.753% 至 4.9875% (于 2020 年 12 月 31 日，合计人民币 415,450,000.00 元，贷款年限为 32 个月到 15 年，贷款年利率为 4.753% 至 4.9875%)。于 2021 年 6 月 30 日及 2020 年 12 月 31 日，借予龙门港务之贷款人民币 20,000,000.00 元为抵押贷款，其余贷款均为信用贷款。

(十一) 债权投资

1. 债权投资情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
舟山港综合保税区码头有限公司				655,000,000.00		262,000,000.00
舟山群岛国际邮轮码头有限公司	22,333,273.12	22,333,273.12		44,768,214.98	22,333,273.12	22,434,941.86
浙江蛟龙集团有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00	6,000,000.00	
浙江省岱山东方港口开发有限公司	46,480,000.00		46,480,000.00	45,100,000.00		45,100,000.00
20 附息国债 02	300,000.00		300,000.00	49,923,000.00		49,923,000.00
20 附息国债 09	49,902,000.00		49,902,000.00	49,865,000.00		49,865,000.00
2020 年抗疫特别国债(一期)	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
一年内到期的债权投资的减值		117,000.00	117,000.00	99,639,000.00	793,000.00	100,432,000.00
合计	<u>145,015,273.12</u>	<u>28,450,273.12</u>	<u>116,565,000.00</u>	<u>771,017,214.98</u>	<u>422,126,273.12</u>	<u>348,890,941.86</u>

(十二) 长期应收款

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收借款及利息	76,799,956.25	2,550,000.00	74,249,956.25	76,800,000.00	2,550,000.00	74,250,000.00
应收保证金	8,752,043.75		8,752,043.75	8,752,043.75		8,752,043.75
合计	<u>85,552,000.00</u>	<u>2,550,000.00</u>	<u>83,002,000.00</u>	<u>85,552,043.75</u>	<u>2,550,000.00</u>	<u>83,002,043.75</u>

(十三) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对合营企业投资	4,663,393,722.14	240,769,094.39	127,770,000.00	4,776,392,816.53
对联营企业投资	6,036,033,881.82	366,839,533.78	157,428,200.00	6,245,445,215.60
小计	10,699,427,603.96	607,608,628.17	285,198,200.00	11,021,838,032.13
减:长期股权投资减值准备	589,237,068.40			589,237,068.40
合计	<u>10,110,190,535.56</u>	<u>607,608,628.17</u>	<u>285,198,200.00</u>	<u>10,432,600,963.73</u>

## 2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动		其他综合收益 调整
			追加投资	减少投资	
				权益法下确认的投 资损益	
<u>合计</u>	<u>2,532,162,248.62</u>	<u>10,699,427,603.96</u>	<u>27,744,000.00</u>		<u>463,069,433.21</u>
一、合营企业	120,250,000.00	4,663,393,722.14			227,233,094.39
宁波梅山保税港区国际海员综合服务投资有限公司	30,000,000.00	27,346,662.70			-185,573.08
舟山市金塘东大引航服务有限公司	500,000.00	13,030,147.99			3,295,667.47
浙江海港国际能源有限公司	50,000,000.00	56,176,459.18			2,600,000.00
浙江头门港环球置业有限公司	39,750,000.00	55,734,452.27			
宁波北仑国际集装箱码头有限公司		705,319,000.00			31,470,000.00
宁波远东码头经营有限公司		950,181,000.00			69,930,000.00
宁波实华原油码头有限公司		158,113,000.00			23,740,000.00
宁波中燃船舶燃料有限公司		55,171,000.00			6,700,000.00
宁波港东南物流货柜有限公司		77,616,000.00			15,330,000.00
宁波大榭信业码头有限公司		142,398,000.00			2,560,000.00
上海港航股权投资有限公司		330,155,000.00			2,500,000.00
浙江台州湾港务有限公司		75,750,000.00			-3,940,000.00
宁波大榭关外码头有限公司		69,637,000.00			1,740,000.00
太仓国际集装箱码头有限公司		578,442,000.00			2,885,000.00
舟山光汇油品码头有限公司		262,131,000.00			-2,000.00

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动			其他综合收益调整
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	
舟山港浦投资有限公司		85,026,000.00			-4,986,000.00	
浙江龙门港务有限公司		38,780,000.00			-1,080,000.00	
舟山港外钓油品应急储运有限公司		473,349,000.00			48,208,000.00	
嘉兴港独山港口发展有限责任公司		110,274,000.00				
其他		398,764,000.00			26,468,000.00	
二、联营企业	2,411,912,248.62	6,036,033,881.82	27,744,000.00	-	235,836,338.82	46,549,000.00
东海航运保险股份有限公司	200,000,000.00	150,659,984.20			-13,402,525.72	
舟山大陆连岛工程高速公路有限公司	1,277,369,400.00	903,947,983.32			6,225,624.93	
大碛疏港高速公路有限公司	116,250,000.00	64,851,987.00			1,349.02	
浙江舟山大宗商品交易所有限公司	25,409,096.15	18,943,404.79			167,652.21	
舟山群岛国际邮轮码头有限公司						
宁波中交象山湾疏港高速公路有限公司						
浙江省岱山东方港口开发有限公司	43,968,685.07	38,335,013.17			1,721,771.66	
舟山市六横港口开发有限责任公司	83,617,767.40	83,506,584.68			-137,582.52	
宁波市镇海炼化港区加油有限公司	245,000.00	2,250,492.35			1,289,449.27	
浙江电子口岸有限公司	36,552,300.00	39,078,797.44			488,691.94	
舟山市普陀山大数据发展有限责任公司	3,000,000.00	3,032,911.49			13,908.03	
宁波鼎峰房地产开发有限公司	37,500,000.00	49,305,458.33				

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投 资损益	其他综合收益 调整
宁波文创港环球产城发展有限公司	588,000,000.00	584,065,070.91				
宁波大榭招商国际码头有限公司		683,344,000.00			44,520,000.00	
南京两江海运股份有限公司		132,242,000.00			10,738,000.00	
宁波青峙化工码头有限公司		130,286,000.00			9,689,000.00	
宁波大港新世纪货柜有限公司		36,938,000.00			3,773,000.00	
浙江舟山武港码头有限公司		168,617,000.00			960,000.00	
通商银行股份有限公司		2,049,833,000.00			104,000,000.00	46,549,000.00
宁波长胜货柜有限公司		37,969,000.00			1,393,000.00	
舟山实华原油码头有限公司		264,763,000.00			23,120,000.00	
中海油(舟山)能源物流有限公司		35,357,000.00			1,165,000.00	
浙江宁港物流有限公司		26,950,000.00				
江阴苏南国际集装箱码头有限公司		231,289,000.00			5,135,000.00	
浙江嘉兴港物流有限公司		63,374,000.00				
其他		237,094,194.14	27,744,000.00		34,975,000.00	

续上表：

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合计	<u>90,389.10</u>	<u>-285,198,200.00</u>	<u>=</u>	<u>70,155,805.86</u>	<u>11,021,838,032.13</u>	<u>-589,237,068.40</u>
一、合营企业	100,000.00	-127,770,000.00	-	13,436,000.00	4,776,392,816.53	-
宁波梅山保税港区国际海员综合服务投资有限公司					27,161,089.62	
舟山市金塘东大引航服务有限公司					16,325,815.46	
浙江海港国际能源有限公司					58,776,459.18	
浙江头门港环球置业有限公司					55,734,452.27	
宁波北仑国际集装箱码头有限公司				2,075,000.00	738,864,000.00	
宁波远东码头经营有限公司		-93,878,000.00		11,361,000.00	937,594,000.00	
宁波实华原油码头有限公司					181,853,000.00	
宁波中燃船舶燃料有限公司		-12,440,000.00			49,431,000.00	
宁波港东南物流货柜有限公司		-16,772,000.00			76,174,000.00	
宁波大树信业码头有限公司					144,958,000.00	
上海港航股权投资有限公司					332,655,000.00	
浙江台州湾港务有限公司					71,810,000.00	
宁波大树关外码头有限公司					71,377,000.00	
太仓国际集装箱码头有限公司					581,327,000.00	
光汇油品					262,129,000.00	

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
舟山港浦投资有限公司					80,040,000.00	
浙江龙门港务有限公司					37,700,000.00	
舟山港外钓油品应急储运有限公司					521,557,000.00	
嘉兴港独山港口发展有限责任公司					110,274,000.00	
其他	100,000.00	-4,680,000.00			420,652,000.00	
二、联营企业	-9,610.90	-157,428,200.00	-	56,719,805.86	6,245,445,215.60	-589,237,068.40
东海航运保险股份有限公司	-9,610.90				137,247,847.58	
舟山大陆连岛工程高速公路有限公司					910,173,608.25	-423050196
大碇疏港高速公路有限公司					64,853,336.02	-64,851,987.00
浙江舟山大宗商品交易所有限公司					19,111,057.00	
舟山群岛国际邮轮码头有限公司					-	
宁波中交象山湾疏港高速公路有限公司					-	
浙江省岱山东方港口开发有限公司					40,056,784.83	-28,816,423.00
舟山市六横港口开发有限责任公司					83,369,002.16	-45,568,462.40
宁波市镇海炼化港区加油有限公司			-382,200.00		3,157,741.62	
浙江电子口岸有限公司					39,567,489.38	
舟山市普陀山大数据发展有限责任公司					3,046,819.52	
宁波鼎峰房地产开发有限公司					49,305,458.33	

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
宁波文创港环球产城发展有限公司					584,065,070.91	
宁波大榭招商国际码头有限公司					727,864,000.00	
南京两江海运股份有限公司		-6,000,000.00			136,980,000.00	
宁波青峙化工码头有限公司		-52,500,000.00			87,475,000.00	
宁波大港新世纪货柜有限公司					40,711,000.00	
浙江舟山武港码头有限公司					169,577,000.00	
通商银行股份有限公司		-77,256,000.00			2,123,126,000.00	
宁波长胜货柜有限公司					39,362,000.00	
舟山实华原油码头有限公司					287,883,000.00	
中海油(舟山)能源物流有限公司					36,522,000.00	
浙江宁港物流有限公司					26,950,000.00	-26,950,000.00
江阴苏南国际集装箱码头有限公司					236,424,000.00	
浙江嘉兴港物流有限公司					63,374,000.00	
其他		-21,290,000.00		56,719,805.86	335,243,000.00	

### 3. 重要合营企业的主要财务信息

项目	本期数/期末数		上期数/期初数	
	北仑国际码头	远东码头	北仑国际码头	远东码头
流动资产	343,382,000.00	294,763,000.00	240,370,000.00	221,777,000.00
非流动资产	1,412,662,000.00	2,598,362,000.00	1,348,838,000.00	2,660,463,000.00
资产合计	1,756,044,000.00	2,893,125,000.00	1,589,208,000.00	2,882,240,000.00
流动负债	221,830,000.00	97,754,000.00	116,701,000.00	38,668,000.00
非流动负债		274,000.00		579,000.00
负债合计	221,830,000.00	98,028,000.00	116,701,000.00	39,247,000.00
净资产	1,534,215,000.00	2,795,097,000.00	1,472,507,000.00	2,842,993,000.00
按持股比例计算的净资产份额	782,449,000.00	1,397,549,000.00	750,979,000.00	1,421,497,000.00
调整事项	-43,585,000.00	-459,955,000.00	-45,660,000.00	-471,316,000.00
对合营企业权益投资的账面价值	738,864,000.00	937,594,000.00	705,319,000.00	950,181,000.00
营业收入	312,964,000.00	491,622,000.00	236,550,000.00	387,887,000.00
财务费用	-1,018,000.00	-1,787,000.00	-927,000.00	-1,765,000.00
所得税费用	21,724,000.00	48,713,000.00	10,872,000.00	27,940,000.00
净利润	61,706,000.00	139,860,000.00	31,549,000.00	91,932,000.00
其他综合收益				
综合收益总额	61,706,000.00	139,860,000.00	31,549,000.00	91,932,000.00
企业本期收到的来自合营企业的股利		93,878,000.00	35,700,000.00	110,202,000.00

### 4. 重要联营企业的主要财务信息

项目	本期数/期末数		上期数/期初数	
	大榭招商	通商银行	大榭招商	通商银行
流动资产	364,695,000.00	不适用	363,444,000.00	不适用
非流动资产	1,910,684,000.00	不适用	1,967,989,000.00	不适用
资产合计	<u>2,275,379,000.00</u>	<u>119,259,383,000.00</u>	<u>2,331,433,000.00</u>	<u>107,797,944,000.00</u>
流动负债	192,837,000.00	不适用	377,150,000.00	不适用
非流动负债	2,932,000.00	不适用	1,872,000.00	不适用
负债合计	<u>195,769,000.00</u>	<u>110,528,838,000.00</u>	<u>379,022,000.00</u>	<u>99,397,724,000.00</u>
净资产	2,079,610,000.00	8,730,545,000.00	1,952,411,000.00	8,400,220,000.00

项目	本期数/期末数		上期数/期初数	
	大樹招商	通商银行	大樹招商	通商银行
按持股比例计算的净资产 产份额	727,864,000.00	1,746,109,000.00	683,344,000.00	1,680,046,000.00
调整事项		369,787,000.00		369,787,000.00
对联营企业权益投资的 账面价值	727,864,000.00	2,123,126,000.00	683,344,000.00	2,049,833,000.00
营业收入	445,353,000.00	2,809,307,000.00	380,364,000.00	2,800,903,000.00
净利润	127,200,000.00	520,000,000.00	122,290,000.00	457,206,000.00
其他综合收益		46,549,000.00		99,645,000.00
综合收益总额	127,200,000.00	566,549,000.00	122,290,000.00	556,851,000.00
企业本期收到的来自合 营企业的股利			77,256,000.00	77,256,000.00

#### 5. 不重要合营企业和联营企业的汇总信息

项目	本期数	上期数
合营企业：		
投资账面价值合计	2,963,664,768.00	4,143,197,620.00
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	114,699,290.00	87,595,000.00
其他综合收益	100,000.00	-7,214,000.00
综合收益总额	<u>114,799,290.00</u>	<u>80,381,000.00</u>
联营企业：		
投资账面价值合计	2,715,315,636.00	2,638,961,957.00
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	90,762,427.00	49,680,000.00
其他综合收益		
综合收益总额	<u>90,762,427.00</u>	<u>49,680,000.00</u>

#### (十四) 其他权益工具投资

##### 1. 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	期初余额
宁波梅山岛开发投资有限公司	881,466,658.42	879,245,242.37
萧甬铁路有限公司	442,922,671.13	439,029,679.36
宁波交投六横公路大桥有限公司	129,754,314.69	
宁波国际物流发展股份有限公司	9,964,644.49	7,079,201.19

项目	期末余额	期初余额
宁波市大宗商品交易所有限公司	7,893,085.33	7,823,230.24
宁波市国有资产管理协会	100,000.00	100,000.00
上市公司权益投资	132,747,811.03	147,376,200.00
合计	<u>1,604,849,185.09</u>	<u>1,480,653,553.16</u>

(十五) 其他非流动金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
非上市公司股权投资	488,680,000.00	504,253,000.00
中国建行 2018 第一期二级	53,333,000.00	51,738,000.00
合计	<u>542,013,000.00</u>	<u>555,991,000.00</u>

(十六) 投资性房地产

1. 以成本计量

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	<u>4,675,047,530.39</u>	<u>35,534,248.86</u>	<u>23,452,810.05</u>	<u>4,687,128,969.20</u>
其中：房屋、建筑物	3,814,991,530.39	35,534,248.86	23,452,810.05	3,827,072,969.20
土地使用权	860,056,000.00			860,056,000.00
二、累计折旧和累计摊销合计	<u>964,892,193.77</u>	<u>75,040,521.89</u>	<u>9,101,882.88</u>	<u>1,030,830,832.78</u>
其中：房屋、建筑物	808,504,193.77	66,157,521.89	9,101,882.88	865,559,832.78
土地使用权	156,388,000.00	8,883,000.00		165,271,000.00
三、投资性房地产账面净值合计	<u>3,710,155,336.62</u>			<u>3,656,298,136.42</u>
其中：房屋、建筑物	3,006,487,336.62			2,961,513,136.42
土地使用权	703,668,000.00			694,785,000.00
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
其中：房屋、建筑物				
土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	<u>3,710,155,336.62</u>			<u>3,656,298,136.42</u>
其中：房屋、建筑物	3,006,487,336.62			2,961,513,136.42
土地使用权	703,668,000.00			694,785,000.00

(十七) 固定资产

项目	期末账面价值	年初账面价值
固定资产	39,778,342,641.33	39,711,807,051.63
固定资产清理	4,463,053.33	3,755,191.57
合计	<u>39,782,805,694.66</u>	<u>39,715,562,243.20</u>

## 1. 固定资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	<u>59,010,197,705.36</u>	<u>827,867,474.77</u>	<u>581,235,873.49</u>	<u>60,167,499,955.81</u>
其中：房屋及建筑物	6,407,544,496.61	78,929,790.89	86,963,265.16	6,446,373,279.40
库场设施	8,722,164,969.31	12,145,000.00	6,041,000.00	9,164,251,870.61
机器设备	14,840,951,201.55	42,606,000.00	41,093,196.25	14,979,782,616.62
港务设施	21,450,817,313.65	342,252,000.00	877,000.00	22,071,705,207.23
船舶	4,559,169,894.29	263,622,000.00	220,492,000.00	4,602,299,894.29
运输设备及其他	3,029,549,829.95	88,312,683.88	225,769,412.08	2,903,087,087.66
二、累计折旧合计	<u>19,275,997,653.73</u>	<u>1,298,967,333.95</u>	<u>393,910,538.50</u>	<u>20,366,764,314.48</u>
其中：房屋及建筑物	2,029,432,205.94	120,693,536.11	41,343,196.60	2,120,593,631.33
库场设施	2,382,989,119.86	177,940,379.20	2,171,000.00	2,639,676,925.17
机器设备	5,726,330,892.32	392,675,873.05	28,696,904.80	6,126,324,037.01
港务设施	5,259,474,500.85	371,002,999.30	400,000.00	5,681,924,774.81
船舶	2,025,042,010.02	105,642,449.48	199,976,000.00	1,930,708,459.50
运输设备及其他	1,852,728,924.74	129,833,282.02	121,323,437.10	1,867,536,486.66
三、固定资产账面净值合计	<u>39,734,200,051.63</u>			<u>39,800,735,641.33</u>
其中：房屋及建筑物	4,378,112,290.67			4,325,779,648.07
库场设施	6,339,175,849.45			6,524,574,945.44
机器设备	9,114,620,309.23			8,853,458,579.61
港务设施	16,191,342,812.80			16,389,780,432.42
船舶	2,534,127,884.27			2,671,591,434.79
运输设备及其他	1,176,820,905.21			1,035,550,601.00
四、固定资产减值准备合计	<u>22,393,000.00</u>			<u>22,393,000.00</u>
其中：房屋及建筑物	22,393,000.00			22,393,000.00
库场设施				
机器设备				
港务设施				
船舶				
运输设备及其他				
五、固定资产账面价值合计	39,711,807,051.63			39,778,342,641.33
其中：房屋及建筑物	4,355,719,290.67			4,303,386,648.07
库场设施	6,339,175,849.45			6,524,574,945.44
机器设备	9,114,620,309.23			8,853,458,579.61

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
港务设施	16,191,342,812.80			16,389,780,432.42
船舶	2,534,127,884.27			2,671,591,434.79
运输设备及其他	1,176,820,905.21			1,035,550,601.00

## 2. 融资租入固定资产

固定资产类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
装卸搬运设备	922,279,000.00	196,824,000.00		725,455,000.00
港务设备	1,073,227,000.00	255,813,000.00		817,414,000.00
房屋及建筑物	330,877,000.00	89,232,000.00		241,645,000.00
运输工具	173,293,000.00	118,430,000.00		54,863,000.00
合计	<u>2,499,676,000.00</u>	<u>660,299,000.00</u>		<u>1,839,377,000.00</u>

3. 期末无重大暂时闲置的固定资产、无持有待售的固定资产。

4. 期末无未办妥产权证书的固定资产情况

## (十八) 在建工程

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
梅山二期 6#-10#集装箱码头工程	2,662,651,000.00		2,662,651,000.00	2,315,372,000.00		2,315,372,000.00
金塘大浦口集装箱工程	1,210,832,000.00		1,210,832,000.00	922,639,000.00		922,639,000.00
状元岙工程	836,177,000.00		836,177,000.00	753,301,000.00		753,301,000.00
乐清湾港区 C 区一期工程	698,271,000.00		698,271,000.00	560,450,000.00		560,450,000.00
马迹山矿石中转码头三期工程	660,590,676.21		660,590,676.21	641,766,545.85		641,766,545.85
中宅二期矿石码头工程	600,417,000.00		600,417,000.00	534,798,000.00		534,798,000.00
嘉兴港乍浦区 E 区 4 号泊位项目	494,873,000.00		494,873,000.00	396,743,000.00		396,743,000.00
大麦屿码头及陆域形成工程	315,216,000.00		315,216,000.00	294,247,000.00		294,247,000.00
中宅二期矿石码头工程-安装设备	310,868,000.00		310,868,000.00	219,107,000.00		219,107,000.00
1868TEU 船舶建造项目-1-4 船	306,769,000.00		306,769,000.00	145,226,000.00		145,226,000.00
北仑通用泊位改造工程	230,120,000.00		230,120,000.00	500,098,000.00		500,098,000.00
梅山岛多用途码头工程	110,572,000.00		110,572,000.00	83,807,000.00		83,807,000.00

项目	期末余额		期初余额			
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
中澳码头	101,329,000.00		101,329,000.00	104,262,000.00		104,262,000.00
马岙土地	50,645,045.00		50,645,045.00	50,645,045.00		50,645,045.00
沈家门大楼联建工程	33,527,922.73		33,527,922.73	33,527,922.73		33,527,922.73
鼠浪湖技术改造项目计划	29,644,000.00		29,644,000.00	13,176,000.00		13,176,000.00
老塘山港区四期土地	18,774,140.00		18,774,140.00	18,774,140.00		18,774,140.00
金塘港区木岙集装箱码头一期前期工程	15,871,567.84		15,871,567.84	15,871,567.84		15,871,567.84
长春岭至北海公路土地	11,739,576.00		11,739,576.00	11,739,576.00		11,739,576.00
普陀山旧平台及老码头修复工程	7,499,783.46		7,499,783.46	7,499,783.46		7,499,783.46
环球航运广场会所及办公楼装修	6,331,182.90		6,331,182.90	6,331,182.90		6,331,182.90
梅山基地	5,601,190.09		5,601,190.09	5,568,979.43		5,568,979.43
北仑新村和北极星村水表一户一表改造及室外管道改造工程	3,689,609.00		3,689,609.00	3,689,609.00		3,689,609.00
洪镇线路基整治工程	3,320,000.00		3,320,000.00	3,320,000.00		3,320,000.00
舟山国际粮油产业园散粮技改项目	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
宁波港下白沙地块项目	2,170,849.06		2,170,849.06	2,170,849.06		2,170,849.06
南京龙潭港区技术改造项目	1,816,000.00		1,816,000.00	1,266,000.00		1,266,000.00
航运广场46楼改造	876,513.76		876,513.76	876,513.76		876,513.76
港强一村智能电表、水表改造项目	440,120.00		440,120.00			
镇海集体宿舍大修改造	296,732.60		296,732.60	296,732.60		296,732.60
北二集司内外理一体化智能理货配套设施集成项目	246,237.61		246,237.61	246,237.61		246,237.61
办公类资产管理系统	122,264.15		122,264.15	122,264.15		122,264.15
镇海港务新村1-7#	121,500.00		121,500.00			
象山引航基地	80,751.30		80,751.30	50,936.79		50,936.79
高凤路集体宿舍二期南楼	67,182.00		67,182.00	67,182.00		67,182.00
镇海港务新村改造	23,980.95		23,980.95	23,980.95		23,980.95

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	减值准备	账面价值	账面价值
其他零星工程	870,344,896.84		870,344,896.84	736,416,755.88
合计	<u>9,604,936,721.50</u>		<u>9,604,936,721.50</u>	<u>8,386,497,805.01</u>

1. 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初 余额	本期 增加 额	本期转入固定资 产金额	本期 其他 减少 额	期末 余额	工程累计 投入占预 算比例(%)	工程 进度	利息资本化累计 金额	其中：本 期利息资 本化金额	本期利 息资本 化率 (%)	资金 来源
梅山二期 6#-10# 集装箱码头工程	8,261,000,000.00	2,315,372,000.00	347,279,000.00			2,662,651,000.00	71.00	71.00	125,119,000.00	31,321,000.00	3.44	自有资金 及借款
金塘大浦口 集装箱工程	6,430,000,000.00	922,639,000.00	288,193,000.00			1,210,832,000.00	67.00	67.00	178,429,000.00	10,239,000.00	3.43	募集资金
状元岙工程	3,856,000,000.00	753,301,000.00	82,876,000.00			836,177,000.00	22.00	22.00	72,406,000.00	3,290,000.00	4.57	自有资金 及借款
乐清湾港区C 区一期工程	3,033,000,000.00	560,450,000.00	137,821,000.00			698,271,000.00	23.00	23.00	6,441,000.00	4,170,000.00	4.57	自有资金 及借款
马迹山矿石 中转码头三期工程	6,399,800,000.00	641,766,545.85	18,824,130.36			660,590,676.21	10.32	10.32	161,291,804.17	1,052,243.10	4.11	自有资金 及借款
中宅二期矿 石码头工程- 安装设备	310,000,000.00	219,107,000.00	93,447,000.00	1,686,000.00		310,868,000.00	100.00	100.00				自有资金
中宅二期矿 石码头工程	1,472,000,000.00	534,798,000.00	65,619,000.00			600,417,000.00	43.00	43.00	25,819,000.00	3,863,000.00	2.79	自有资金 及借款

项目名称	预算数	期初 余额	本期 增加 额	本期转入固定资 产金额	本期 其他 减少 额	期末 余额	工程累计 投入占预 算比例(%)	工程 进度	利息资本化累计 金额	其中：本 期利息资 本化金额	本期利 息资本 化率 (%)	资金 来源
北仑通用泊 位改造工程	1,177,000,000.00	500,098,000.00	12,359,000.00	282,337,000.00		230,120,000.00	63.00	63.00	15,841,000.00	3,991,000.00	2.94	自有资金 及借款
嘉兴港乍浦 区E区4号泊 位项目	640,000,000.00	396,743,000.00	98,130,000.00			494,873,000.00	77.00	77.00	19,883,000.00	7,227,000.00	4.90	自有资金 及借款
大麦屿码头 及陆域形成 工程	412,000,000.00	294,247,000.00	20,969,000.00			315,216,000.00	76.00	76.00				自有资金
1868TEU船舶 建造项目 -1-4船	620,000,000.00	145,226,000.00	243,989,000.00	82,446,000.00		306,769,000.00	63.00	63.00				自有资金
梅山岛多用 途码头工程	305,000,000.00	83,807,000.00	27,290,000.00	525,000.00		110,572,000.00	85.00	85.00	5,002,000.00	883,000.00	4.12	自有资金 及借款
中澳码头	117,000,000.00	104,262,000.00	-2,933,000.00			101,329,000.00	86.00	86.00	6,629,000.00	740,000.00	4.90	自有资金 及借款
鼠浪湖技术 改造项目计 划	464,000,000.00	13,176,000.00	16,468,000.00			29,644,000.00	59.00	59.00				自有资金

项目名称	预算数	期初 余额	本期 增加 额	本期转入固定资 产金额	本期 其他 减少 额	期末 余额	工程累计 投入占预 算比例(%)	工程 进度	利息资本化累计 金额	其中：本 期利息资 本化金额	本期利 息资本 化率 (%)	资金 来源
沈家门大楼 联建工程	33,000,000.00	33,527,922.73				33,527,922.73	99.00	99.00				自有资金
舟山国际粮 油产业园散 粮技改项目	214,000,000.00	3,000,000.00				3,000,000.00	58.00	58.00				自有资金
南京龙潭港 区技术改造 项目	127,000,000.00	1,266,000.00	4,900,000.00	4,350,000.00		1,816,000.00	85.00	85.00				自有资金

(十九) 使用权资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	<u>2,331,197.58</u>	<u>209,007,000.00</u>		<u>211,338,197.58</u>
其中：房屋及建筑物		92,630,000.00		92,630,000.00
装卸搬运设备		101,676,000.00		101,676,000.00
运输船舶		6,399,000.00		6,399,000.00
机器设备		6,346,000.00		6,346,000.00
运输工具及其他	2,331,197.58	1,956,000.00		4,287,197.58
二、累计折旧合计	<u>528,404.84</u>	<u>93,247.92</u>		<u>621,652.76</u>
其中：房屋及建筑物				
装卸搬运设备				
运输船舶				
机器设备				
运输工具及其他	528,404.84	93,247.92		621,652.76
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
装卸搬运设备				
运输船舶				
机器设备				
运输工具及其他				
五、使用权资产账面价值合计	<u>1,802,792.74</u>			<u>210,716,544.82</u>
其中：房屋及建筑物				92,630,000.00
装卸搬运设备				101,676,000.00
运输船舶				6,399,000.00
机器设备				6,346,000.00
运输工具及其他	1,802,792.74			3,665,544.82

(二十) 无形资产

1. 无形资产分类

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	<u>10,929,857,554.49</u>	<u>227,574,641.76</u>	<u>26,155,851.62</u>	<u>11,131,276,344.63</u>
其中：土地使用权	10,561,740,953.13	196,590,072.10	21,326,000.00	10,737,005,025.23
计算机软件	368,116,601.36	30,984,569.66	4,829,851.62	394,271,319.40
二、累计摊销额合计	<u>1,813,047,368.19</u>	<u>167,568,645.31</u>	<u>8,001,942.00</u>	<u>1,972,614,071.50</u>
其中：土地使用权	1,622,087,047.73	142,455,972.36	4,782,000.00	1,759,761,020.09

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
计算机软件	190,960,320.46	25,112,672.95	3,219,942.00	212,853,051.41
三、无形资产减值准备金				
额合计				
其中：土地使用权				
计算机软件				
四、账面价值合计	<u>9,116,810,186.30</u>			<u>9,158,662,273.13</u>
其中：土地使用权	8,939,653,905.40			8,977,244,005.14
计算机软件	177,156,280.90			181,418,267.99

(二十一) 商誉

1. 商誉账面价值

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
嘉兴市乍浦开发集团有限公司及其下属公司	123,687,000.00			123,687,000.00
明城苏南	70,329,000.00			70,329,000.00
温州港状元岙港区	61,952,000.00			61,952,000.00
温州港龙湾港区	53,190,000.00			53,190,000.00
宁波远洋运输有限公司	17,969,000.00			17,969,000.00
中国舟山外轮代理有限公司	1,343,000.00			1,343,000.00
舟山市六横鱼山岛海钓有限公司	1,135,179.35			1,135,179.35
舟山市港兴拖轮有限责任公司	365,000.00			365,000.00
合计	<u>329,970,179.35</u>			<u>329,970,179.35</u>

2. 商誉减值准备

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
温州港状元岙港区	6,870,000.00			6,870,000.00
合计	<u>6,870,000.00</u>			<u>6,870,000.00</u>

(二十二) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
办公楼装修费	34,237,608.66	393,681.84	2,518,949.92		32,112,340.58	
其他	44,416,436.37	221,877.36	8,553,890.96		36,084,422.77	
合计	<u>78,654,045.03</u>	<u>615,559.20</u>	<u>11,072,840.88</u>		<u>68,196,763.35</u>	

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 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

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产				
资产减值损失	887,265,361.71	3,540,546,924.67	892,568,292.20	3,561,061,168.79
递延收益	127,562,000.00	510,248,000.00	130,921,000.00	523,684,000.00
内部未实现交易利润	121,585,000.00	486,340,000.00	127,269,000.00	509,076,000.00
未弥补亏损	19,959,000.00	208,400,000.00	38,888,000.00	213,128,000.00
租赁负债	24,572,000.00	98,288,000.00		
其他	29,498,475.72	117,993,902.88	81,537,301.55	326,149,206.20
小计	<u>1,210,441,837.43</u>	<u>4,961,816,827.55</u>	<u>1,271,183,593.75</u>	<u>5,133,098,374.99</u>
二、递延所得税负债				
非同一控制下企业合并产生的资产评估增值	320,602,000.00	1,410,972,000.00	351,695,000.00	1,464,356,000.00
固定资产折旧	44,108,000.00	176,432,000.00	44,770,000.00	179,080,000.00
使用权资产	25,476,000.00	101,905,000.00		
其他权益工具投资公允价值变动	17,711,496.27	70,845,985.09	17,968,338.29	71,873,353.16
其他非流动金融资产公允价值变动	14,101,000.00	56,404,000.00	17,451,000.00	69,804,000.00
公允价值变动-公允价值计量变动计入损益的金融资产、负债	11,501,716.39	46,006,865.54	11,781,277.06	47,125,108.24
评估增值额	929,337.00	3,717,348.04	943,653.37	3,774,613.50
其他	4,240,000.00	29,665,000.00	4,242,788.29	20,296,000.00
小计	<u>438,669,549.66</u>	<u>1,895,948,198.67</u>	<u>448,852,057.01</u>	<u>1,856,309,074.90</u>

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,199,263,914.16	1,683,319,081.17
可抵扣亏损	2,521,693,945.06	2,267,034,506.91
合计	<u>4,720,957,859.22</u>	<u>3,950,353,588.08</u>

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2020	76,880,697.19	79,512.83	
2021	295,941,408.22	398,204,884.52	
2022	448,692,823.60	418,067,747.47	
2023	534,834,708.70	533,457,423.93	
2024	605,695,876.18	553,672,598.95	
2025	397,447,991.47	363,552,339.21	
2026	162,200,439.70		
合计	<u>2,521,693,945.06</u>	<u>2,267,034,506.91</u>	

(二十四) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
代政府出资项目	5,492,965,800.77	4,828,165,800.77
待抵扣增值税	555,618,152.51	721,400,569.88
预付设备及工程款	116,477,000.00	284,075,000.00
预付长期投资款		301,769,517.01
预缴税金	138,389,193.37	138,389,193.37
合计	<u>6,303,450,146.65</u>	<u>6,273,800,081.03</u>

注：本集团作为浙江省人民政府国有资产监督管理委员会下属之全资子公司，且作为交通运输业的骨干企业，承担国家重点项目的建设任务。根据与宁波市政府的相关协议，本集团为以下的项目代表政府出资：

项目	期末余额	期初余额
萧甬铁路复线项目	2,036,470,000.00	1,436,470,000.00
穿山铁路工程	1,283,980,000.00	1,283,980,000.00
宁波铁路枢纽北环线	1,062,500,000.00	1,062,500,000.00
象山疏港高速工程	664,800,000.00	600,000,000.00
高速公路及迎宾路修路工程	445,215,800.77	445,215,800.77
合计	<u>5,492,965,800.77</u>	<u>4,828,165,800.77</u>

(二十五) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款	7,405,646,904.81	4,019,201,604.37
其他借款	252,218,000.00	555,124,317.90
合计	<u>7,657,864,904.81</u>	<u>4,574,325,922.27</u>

2. 期末无已逾期未偿还的短期借款情况。

(二十六) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	149,250,900.00	120,631,382.00
合计	<u>149,250,900.00</u>	<u>120,631,382.00</u>

(二十七) 应付账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	2,613,418,763.00	2,027,367,622.99
1-2年(含2年)	25,429,145.18	39,347,066.51
2-3年(含3年)	3,797,435.66	3,120,083.50
3年以上	18,509,089.71	20,125,608.71
合计	<u>2,661,154,433.55</u>	<u>2,089,960,381.71</u>

期末无账龄超过1年的重要应付账款。

(二十八) 预收款项

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	92,473,950.70	386,247,063.16
1年以上	12,485,115.91	14,029,113.36
合计	<u>104,959,066.61</u>	<u>400,276,176.52</u>

期末无账龄超过1年的重要预收款项。

(二十九) 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
合同负债	815,512,777.34	442,635,536.72
合计	<u>815,512,777.34</u>	<u>442,635,536.72</u>

(三十) 吸收存款及同业放款

2021年6月30日及2020年12月31日余额系本公司之子公司财务公司吸收的海港集团的成员单位活期、七天通知存款、三个月定期存款、半年定期存款及一年内的定期存款。

(三十一) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	95,937,126.53	1,992,341,568.49	1,647,651,106.66	440,627,588.36
二、离职后福利-设定提存计划	18,084,035.62	236,819,873.35	144,371,234.14	110,532,674.83
三、辞退福利		769,118.62	769,118.62	
四、其他	7,271,182.73	11,949,116.29	3,129,831.52	16,090,467.50
合计	<u>121,292,344.88</u>	<u>2,241,879,676.75</u>	<u>1,795,921,290.94</u>	<u>567,250,730.69</u>

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	77,929,230.00	1,601,215,635.75	1,262,894,448.29	<u>416,250,417.46</u>
二、职工福利费	2,142,728.30	126,213,101.64	123,189,977.03	<u>5,165,852.91</u>
三、社会保险费	<u>5,814,337.70</u>	<u>85,789,633.95</u>	<u>83,222,247.02</u>	<u>8,381,724.63</u>
其中：1. 医疗保险费	5,276,459.42	80,116,038.09	77,961,424.42	<u>7,431,073.09</u>
2. 工伤保险费	327,278.88	4,887,553.23	4,522,645.87	<u>692,186.24</u>
3. 生育保险费	210,599.40	786,042.63	738,176.73	<u>258,465.30</u>
4. 其他				
四、住房公积金	2,726,862.40	146,480,022.20	146,708,645.20	<u>2,498,239.40</u>
五、工会经费和职工教育经费	6,857,782.40	32,523,394.99	31,049,823.43	<u>8,331,353.96</u>
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	466,185.73	119,779.96	585,965.69	
合计	<u>95,937,126.53</u>	<u>1,992,341,568.49</u>	<u>1,647,651,106.66</u>	<u>440,627,588.36</u>

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	11,199,013.92	141,769,131.44	132,812,262.27	<u>20,155,883.09</u>
二、失业保险费	844,539.25	5,025,499.59	4,703,241.42	<u>1,166,797.42</u>
三、企业年金缴费	6,040,482.45	90,025,242.32	6,855,730.45	<u>89,209,994.32</u>
合计	<u>18,084,035.62</u>	<u>236,819,873.35</u>	<u>144,371,234.14</u>	<u>110,532,674.83</u>

(三十二) 应交税费

项目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
企业所得税	459,524,948.17	721,961,871.23	796,679,973.87	384,806,845.53

项目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	34,635,006.71	28,731,913.42	32,758,061.81	30,608,858.32
土地增值税	29,182,448.33	7,990,785.30	30,360,250.16	6,812,983.47
代扣代缴个人所得税	276,522.25	13,361,378.74	13,471,367.97	166,533.02
契税		989.71	989.71	
房产税	41,569,846.17	10,257,782.07	16,797,554.16	35,030,074.08
城市维护建设税	1,503,406.64	2,230,288.38	2,160,557.33	1,573,137.69
教育费附加	1,078,787.72	1,609,621.15	1,543,035.00	1,145,373.87
土地使用税	48,730,322.38	9,172,028.31	8,942,898.11	48,959,452.58
印花税	1,793,450.15	1,068,856.29	2,566,586.03	295,720.41
车船税		38,411.72	42,251.72	-3,840.00
其他税费	57,742,573.19		48,633,120.48	9,109,452.71
合计	<u>676,037,311.71</u>	<u>796,423,926.32</u>	<u>953,956,646.35</u>	<u>518,504,591.68</u>

(三十三) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	170,055,424.62	40,531,348.59
应付股利	778,491,578.48	844,465,803.43
其他应付款项	3,090,374,441.70	3,607,293,548.37
合计	<u>4,038,921,444.80</u>	<u>4,492,290,700.39</u>

1. 应付利息情况

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	77,581,253.51	
短期借款应付利息	77,698,604.44	39,636,345.83
其他利息	14,775,566.67	895,002.76
合计	<u>170,055,424.62</u>	<u>40,531,348.59</u>

2. 应付股利情况

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	778,491,578.48	844,465,803.43
合计	<u>778,491,578.48</u>	<u>844,465,803.43</u>

3. 其他应付款项

(1) 按款项性质列示其他应付款项

项目	期末余额	期初余额
应付股权转让款	951,837,000.00	945,646,000.00

项目	期末余额	期初余额
应付及暂收款	592,460,201.56	1,063,278,951.18
押金保证金	431,120,165.11	334,078,644.72
单位往来款	404,186,841.67	651,676,763.94
应付拆借款	345,481,266.91	318,006,496.68
应付拆迁补偿款	197,901,000.00	71,029,000.00
应付海关查验退费	35,743,000.00	56,918,000.00
代收应付港建费及港务费	27,762,000.00	70,207,447.57
代扣代缴款	24,165,976.31	7,322,370.46
个人往来款	264,365.20	194,715.40
其他	79,452,624.94	88,935,158.42
合计	<u>3,090,374,441.70</u>	<u>3,607,293,548.37</u>

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款项

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
舟山市财政局	88,770,239.91	港口规费尚未付清
温州市城市建设投资集团有限公司	90,000,000.00	详见注 1
合计	<u>178,770,239.91</u>	

注 1：该金额为温州港在取得有关杨府山港区的政府补助后，须偿还温州市城市建设投资集团有限公司之款项。截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间，温州港向温州市城市建设投资集团有限公司偿还资金共计人民币 90,000,000.00 元。

(三十四) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	415,165,556.39	994,255,926.68
1 年内到期的长期应付款	223,190,000.00	230,876,000.00
1 年内到期的应付融资租赁费	58,757,000.00	400,000.00
合计	<u>697,112,556.39</u>	<u>1,225,531,926.68</u>

(三十五) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	1,520,033,000	5,070,322,574.92
待转销项税额	6,704,170.84	6,610,454.17
其他	57,803,000	39,486,000
合计	<u>1,584,540,170.84</u>	<u>5,116,419,029.09</u>

注：短期应付债券相关信息如下：

宁波舟山港集团于 2020 年 2 月 24 日按照中国人民银行《银行间债券市场非金融企业债务融资工具管理办法》及中国银行间市场交易商协会相关规则、指引，发行了宁波舟山港集团有限公司 2020 年度第一期短期融资券计人民币 10 亿元，面值为人民币 100 元，票面利率为 2.73%。起息日为 2020 年 2 月 26 日，兑付日为 2021 年 2 月 26 日，已于 2021 年 2 月 26 日兑付。

宁波舟山港集团于 2020 年 9 月 2 日按照中国人民银行《银行间债券市场非金融企业债务融资工具管理办法》及中国银行间市场交易商协会相关规则、指引，发行了宁波舟山港集团有限公司 2020 年度第二期短期融资券计人民币 10 亿元，面值为人民币 100 元，票面利率为 2.50%。起息日为 2020 年 9 月 4 日，兑付日 2021 年 6 月 1 日，已于 2021 年 6 月 1 日兑付。

宁波舟山港股份公司于 2020 年 4 月 16 日按照中国人民银行《银行间债券市场非金融企业债务融资工具管理办法》及中国银行间市场交易商协会相关规则、指引，发行了 2020 年度第一期超短期融资券，本期发行规模为 15 亿元人民币，发行利率 1.90%，期限 270 天，起息日为 2020 年 4 月 17 日，已于 2021 年 1 月兑付。

宁波舟山港股份公司于 2020 年 4 月 23 日按照中国人民银行《银行间债券市场非金融企业债务融资工具管理办法》及中国银行间市场交易商协会相关规则、指引，发行了 2020 年度第二期超短期融资券，本期发行规模为 15 亿元人民币，发行利率 1.90%，期限 270 天，起息日为 2020 年 4 月 24 日，已于 2021 年 1 月兑付。

宁波舟山港股份公司于 2021 年 1 月 12 日按照中国人民银行《银行间债券市场非金融企业债务融资工具管理办法》及中国银行间市场交易商协会相关规则、指引，发行了 2021 年度第一期超短期融资券，本期发行规模为 15 亿元人民币，发行利率 2.88%，期限 270 天，起息日为 2021 年 1 月 14 日，兑付日为 2021 年 10 月 11 日，募集资金已于 2021 年 1 月 14 日到账。

### （三十六）长期借款

项目	期末余额	期初余额	期末利率区间（%）
信用借款	14,582,552,763.01	11,912,694,830.83	1.2-4.90
抵押借款	1,340,993,000.00	1,469,993,000.00	1.2-4.90
保证借款	447,184,847.23	377,000,000.00	1.2-4.90
合计	<u>16,370,730,610.24</u>	<u>13,759,687,830.83</u>	

### （三十七）应付债券

#### 1. 应付债券

项目	期末余额	期初余额
宁波舟山港股份公开发行 2021 年公司债券（第一期）	3,310,000,000.00	
宁波舟山港集团有限公司 2020 年公开发行公司债券（第一期）（品种一）	1,499,931,333.33	1,499,910,733.33

项目	期末余额	期初余额
宁波舟山港集团有限公司 2020 年公开发行公司债券(第一期)(品种二)	999,971,555.56	999,969,955.56
宁波舟山港集团有限公司 2019 年度一期中期票据	1,998,386,867.91	1,998,159,226.41
宁波舟山港集团有限公司 2020 年度一期中期票据	799,667,523.59	799,556,000.00
合计	<u>8,607,957,280.39</u>	<u>5,297,595,915.30</u>

注:经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]540号文核准,宁波舟山港股份公司于2021年3月12日发行公司债券(简称21宁港01,代码175812),期限5年,附第3年末发行人赎回选择权,调整票面利率选择权及投资者回售选择权,每张面值为人民币100元,发行票面利率为3.64%,在债券存续期的第3年末,如本公司行使调整票面利率选择权,未被回售部分的债券票面利率为存续期内前3年票面利率加上调整基点,在债券存续期后2年固定不变,计人民币35亿元。

本公司于2020年3月5日按照中国人民银行《银行间债券市场非金融企业债务融资工具管理办法》及中国银行间市场交易商协会相关规则、指引,发行了宁波舟山港集团有限公司2020年公开发行公司债券(第一期)(品种一)计人民币15亿元,面值为人民币100元,票面利率为3.03%。起息日为2020年3月6日,本金兑付日2023年3月6日,每年付息一次,于兑付日一次性兑付本金及最后一期利息。

本公司于2020年3月5日按照中国人民银行《银行间债券市场非金融企业债务融资工具管理办法》及中国银行间市场交易商协会相关规则、指引,发行了宁波舟山港集团有限公司2020年公开发行公司债券(第一期)(品种二)计人民币10亿元,面值为人民币100元,票面利率为3.89%。起息日为2020年3月6日,本金兑付日2030年3月6日,每年付息一次,于兑付日一次性兑付本金及最后一期利息。

本公司于2019年12月2日按照中国人民银行《银行间债券市场非金融企业债务融资工具管理办法》及中国银行间市场交易商协会相关规则、指引,发行了宁波舟山港集团有限公司2019年度第一期中期票据计人民币20亿元,面值为人民币100元。公司债券募集的资金拟用于偿还银行借款,剩余部分拟用于补充公司营运资金。该等公司债券平价发行,发行价格即为面值。起息日为2019年12月4日,本金兑付日2024年12月4日,每年付息一次,于兑付日一次性兑付本金及最后一期利息。

本公司于2020年8月27日按照中国人民银行《银行间债券市场非金融企业债务融资工具管理办法》及中国银行间市场交易商协会相关规则、指引,发行了宁波舟山港集团有限公司2020年度第一期中期票据计人民币10亿元,面值为人民币100元。公司债券募集的资金拟用于偿还银行借款,剩余部分拟用于补充公司营运资金。该等公司债券平价发行,发行价格即为面值。起息日为2020年8月28日,本金兑付日2023年8月28日,每年付息一次,于兑付日一次性兑付本金及最后一期利息,其中人民币2亿元由本公司之子公司浙江海港集团财务有限公司购买。

(三十八) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	86,943,001.00	500,001.00
合计	<u>86,943,001.00</u>	<u>500,001.00</u>

(三十九) 长期应付款

项目	年初余额	期末余额
住房基金	373,110.78	373,110.78
应付往来款	124,449,742.34	134,614,923.97
专项应付款	106,489,000.00	53,143,000.00
应付融资租赁款	1,423,829,000.00	1,301,413,000.00
减：一年内到期的长期应付款	-223,190,000.00	-230,876,000.00
合计	<u>1,431,950,853.12</u>	<u>1,258,668,034.75</u>

(四十) 长期应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
离职后福利-设定受益计划净负债	352,959,318.00			352,959,318.00
合计	<u>352,959,318.00</u>			<u>352,959,318.00</u>

(四十一) 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
七里二期工程财政拨款	86,938,000.00		1,031,000.00	85,907,000.00
舟山大宗商品交易中心项目	112,060,000.00		42,060,000.00	70,000,000.00
安澜地块拆迁安置款	34,207,000.00			34,207,000.00
嘉兴港区乍浦征地拆迁补偿款		30,115,000.00		30,115,000.00
大麦屿玉环市财政招商引资项目奖励款	19,800,000.00	15,200,000.00	15,000,000.00	20,000,000.00
舟山国际粮油产业园散粮技改项目	19,973,000.00			19,973,000.00
状元岙邮轮补助	20,499,000.00		1,833,000.00	18,666,000.00
基础设施建筑补助		11,310,000.00		11,310,000.00
国家集装箱海铁联运物联网应用示范工程	6,993,000.00		2,098,000.00	4,895,000.00
港务皮带机扩建工程补贴摊销	4,708,000.00		963,000.00	3,745,000.00
省海洋经济发展专项资金补助	3,420,000.00			3,420,000.00
金华市物流发展扶持基金	2,610,000.00			2,610,000.00
明州码头征地调剂金及征地补	7,369,000.00		7,369,000.00	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
偿费退还				
海铁联运补助款		29,850,000	29,850,000.00	
大榭开发区财政补贴		3,370,000	3,370,000.00	
就业稳岗补贴		233,000	233,000.00	
个税手续费返还		1,143,000.00	1,143,000.00	
铁路班列扶持金		96,000.00	96,000.00	
财政部海关总署查验退费		9,976,000.00	9,976,000.00	
增值税进项税额加计扣除		20,452,000.00	20,452,000.00	
进口商品专项补助		2,285,000.00	2,285,000.00	
服务产业扶持资金		2,398,000.00	2,398,000.00	
吊装移位仓储费补助		2,482,000.00	2,482,000.00	
杨府山港区土地收储补偿金		90,000,000.00	90,000,000.00	
其他	4,250,994.71	10,978,005.29	12,412,000.00	2,817,000.00
合计	<u>322,827,994.71</u>	<u>229,888,005.29</u>	<u>245,051,000.00-</u>	<u>307,665,000.00</u>

(四十二) 其他非流动负债

项目/类别	期末余额	期初余额
舟山市定海土地储备中心	138,400,000.00	138,400,000.00
其他	38,148,000.00	47,713,547.97
合计	<u>176,548,000.00</u>	<u>186,113,547.97</u>

(四十三) 实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
合计	<u>7,000,000,000.00</u>	<u>100.00</u>	<u>1,500,000,000.00</u>		<u>8,500,000,000.00</u>	<u>100.00</u>
浙江省海港投资运营集团有限公司	7,000,000,000.00	100.00	1,500,000,000.00		8,500,000,000.00	100.00

注：根据 2020 年第 32 次董事会决议，浙江省海港投资运营集团有限公司于 2021 年向本公司增资 15.00 亿元。

(四十四) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本（股本）溢价	5,026,237,153.69	39,925,000.00	1,672,881,860.40	3,393,280,293.29
二、其他资本公积	6,849,432,864.91		84,577,790.65	6,764,855,074.26
合计	<u>11,875,670,018.60</u>	<u>39,925,000.00</u>	<u>1,757,459,651.05</u>	<u>10,158,135,367.55</u>

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

其中：国有独享资本公积

(四十五) 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
安全生产费	196,529,753.61	83,818,759.88	52,008,645.89	228,339,867.60	
合计	<u>196,529,753.61</u>	<u>83,818,759.88</u>	<u>52,008,645.89</u>	<u>228,339,867.60</u>	

(四十六) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	4,807,418,527.41			4,807,418,527.41
合计	<u>4,807,418,527.41</u>			<u>4,807,418,527.41</u>

(四十七) 一般风险准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	305,599,123.88			305,599,123.88
合计	<u>305,599,123.88</u>			<u>305,599,123.88</u>

(四十八) 未分配利润

项目	本期金额	上年金额
本期年初余额	18,158,778,445.91	17,180,560,173.85
本期增加额	<u>1,462,649,455.69</u>	<u>1,064,992,487.02</u>
其中：本期净利润转入	1,462,649,455.69	1,064,992,487.02
本期减少额		
本期期末余额	<u>19,621,427,901.60</u>	<u>18,245,552,660.87</u>

(四十九) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	<u>14,877,173,862.47</u>	<u>10,908,500,436.84</u>	<u>11,184,259,423.08</u>	<u>8,072,501,850.60</u>
装卸储存业务	6,244,271,098.94	3,633,868,657.47	5,314,059,281.86	3,211,236,930.90
综合物流及其他业务	4,267,577,890.77	2,926,228,282.46	3,302,855,609.69	2,287,044,990.28
贸易业务	3,949,017,830.08	3,963,948,051.69	2,433,319,566.65	2,450,162,144.84
房地产业务	277,093,416.22	283,345,738.03	39,749,315.79	30,395,954.11
其他营业收入	139,213,626.46	101,109,707.19	94,275,649.09	93,661,830.47
2. 其他业务小计	<u>86,543,135.03</u>	<u>34,374,545.82</u>	<u>75,333,319.16</u>	<u>48,762,446.34</u>
提供水电及劳务	39,938,941.20	23,418,000.00	38,638,154.48	32,310,000.00
原材料物品销售	26,825,018.73	5,627,367.45	24,244,281.56	11,665,525.55

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他其他业务收入	19,779,175.10	5,329,178.37	12,450,883.12	4,786,920.79
合计	<u>14,963,716,997.50</u>	<u>10,942,874,982.66</u>	<u>11,259,592,742.24</u>	<u>8,121,264,296.94</u>

(五十) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	869,314,507.97	698,663,269.45
折旧与摊销	142,063,899.29	134,158,348.47
租赁费	20,448,751.38	28,854,221.09
动力费(水电费)	11,268,931.10	11,405,624.64
外包及劳务费	37,090,959.11	27,508,463.45
维修费	4,589,649.78	5,571,457.85
物料消耗	8,046.80	55,087.69
运输费用	6,571.76	960.32
其他管理费用	73,445,129.15	105,233,124.59
合计	<u>1,158,236,446.34</u>	<u>1,011,450,557.55</u>

(五十一) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	668,211,630.10	448,791,703.06
减:利息收入	82,571,808.09	15,265,081.47
汇兑净损失	-10,973,754.58	12,263,673.12
其他	4,359,175.89	4,876,035.61
合计	<u>579,025,243.32</u>	<u>450,666,330.32</u>

(五十二) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
杨府山港区土地收储补偿金	90,000,000.00	
舟山大宗商品交易中心项目政府补贴	42,060,000.00	
海铁联运补助款	29,850,000.00	11,090,000.00
增值税进项税额加计扣除	20,497,091.30	10,709,512.56
玉环市财政招商引资项目奖励款	15,000,000.00	
财政部海关总署查验退费	9,976,000.00	23,372,000.00
吊装移位仓储费补助	2,482,000.00	
服务产业扶持资金	2,398,000.00	5,271,000.00
国家集装箱海铁联运物联网应用示范工程	2,098,000.00	2,098,000.00

项 目	本期发生额	上期发生额
基础设施建设补助	1,885,000.00	
状元岙邮轮补助	1,833,000.00	
保税船用燃油供应奖励	1,700,800.00	2,456,100.00
个税手续费返还	1,472,487.33	2,369,901.51
七里二期工程财政拨款	1,031,000.00	
农村客运油价补贴	1,000,000.00	
港务皮带机扩建工程补贴	963,000.00	250,000.00
安澜地块拆迁安置款	815,000.00	8,602,000.00
租金补助	185,981.00	232,477.00
增值税返还	98,135.48	106,511.82
铁路班列扶持金	96,000.00	500,000.00
水路客运服务能力提升补助	80,000.00	
商务局财政专项补贴	50,000.00	
稳岗补贴	44,470.00	424,163.19
电商园区运营补助		7,620,000.00
扶持舟山市大宗商品贸易		1,885,319.00
工业物联网项目服务平台补助		930,000.00
社保返还		366,126.00
增值税即征即退		25,493.59
其他	3,734,045.25	3,480,579.90
合计	<u>229,350,010.36</u>	<u>81,789,184.57</u>

(五十三) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,553,361.51	
权益法核算的长期股权投资收益	454,255,983.94	246,458,601.75
处置长期股权投资产生的投资收益	120,485,449.27	15,394,886.21
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	7,536,000.00	12,262,000.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-60,000.00	
非同一控制下企业合并产生的投资收益	-477,236,874.55	35,284,000.00
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	150,280,742.49	55,301,980.36
委托贷款的利息收入	1,338,616.67	

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他	1,422,000.00	-116,000.00
合计	<u>259,575,279.33</u>	<u>364,585,468.32</u>

(五十四) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	6,587,757.30	2,120,000.00
其他非流动金融资产	-13,400,000.00	-461,000.00
合计	<u>-6,812,242.70</u>	<u>1,659,000.00</u>

(五十五) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	7,451,015.74	3,681,978.20
债权投资信用减值损失	391,344,000.00	2,851,000.00
合计	<u>398,795,015.74</u>	<u>6,532,978.20</u>

(五十六) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		110,657.46
存货跌价损失		188,000.00
合同资产减值损失	-53,000.00	
合计	<u>-53,000.00</u>	<u>298,657.46</u>

(五十七) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金 额
固定资产处置收益	10,652,850.14	438,675.96	10,652,850.14
无形资产处置收益		36,525,000.00	
其他	5,000.00	18,000.00	5,000.00
合计	<u>10,657,850.14</u>	<u>36,981,675.96</u>	<u>10,657,850.14</u>

(五十八) 营业外收入

1. 营业外收入明细情况

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
非流动资产毁损报废利得	740,000.00	127,000.00	740,000.00
政府补助	14,311,000.00	29,267,360.39	14,311,000.00

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
罚没利得	137,667.43	283,995.65	137,667.43
其他	20,894,611.07	93,091,134.93	20,894,611.07
合计	<u>36,133,660.34</u>	<u>122,778,854.49</u>	<u>36,133,660.34</u>

## 2. 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额
大榭开发区财政补贴	3,370,000.00	4,770,000.00
进口商品专项补助	2,285,000.00	2,636,000.00
产业结构调整专项资金	680,000.00	2,460,000.00
镇海区财政补贴	547,000.00	1,626,000.00
就业稳岗补贴	233,000.00	6,651,000.00
重点企业政策预况现补贴		3,340,000.00
外经贸扶持资金		1,031,000.00
其他	7,196,000.00	6,753,360.39
合计	<u>14,311,000.00</u>	<u>29,267,360.39</u>

## (五十九) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
非流动资产毁损报废损失	1,901,294.75	2,076,994.95	1,901,294.75
水利建设基金		9,000.00	
对外捐赠支出	1,020,280.00		1,020,280.00
行政罚款支出		1.32	
赔偿金、违约金及罚款支出	858,511.32		858,511.32
其他	1,805,251.67	31,968,866.04	1,805,251.67
合计	<u>5,585,337.74</u>	<u>34,054,862.31</u>	<u>5,585,337.74</u>

## (六十) 所得税费用

### 1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	721,961,871.23	532,589,430.32
递延所得税调整	2,919,757.15	-62,749,013.49
其他	496,257.50	-973,758.96
合计	<u>725,377,885.88</u>	<u>468,866,657.87</u>

## 2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	2,980,443,433.13
按法定/适用税率计算的所得税费用	745,110,858.28
子公司适用不同税率的影响	-40,868,590.88
调整以前期间所得税的影响	33,021,257.50
非应税收入的影响	116,400,375.54
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	14,149,470.07
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-113,380,733.38
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	123,387,875.93
其他	-152,442,627.18
所得税费用合计	<u>725,377,885.88</u>

### (六十一) 分部信息

单位：万元

项目	综合物流及其他业务	装卸储存业务	房地产业务
一、营业收入	<u>1,090,865.41</u>	<u>38,375.90</u>	<u>32,662.20</u>
其中：对外交易收入	1,084,524.73	37,563.20	30,285.24
分部间交易收入	6,340.67	812.70	2,376.97
二、对联营和合营企业的投资收益	45,217.76	508.77	
三、资产减值损失	-5.30		
四、信用减值损失（适用新准则）	269.99	13.26	
五、折旧费和摊销费	-1,001.16	393.17	192.17
六、利润总额	280,631.82	11,537.25	2,105.72
七、所得税费用	46,081.26	2,942.07	618.75
八、净利润	234,550.55	8,595.18	1,486.97
九、资产总额	9,530,983.14	182,990.15	602,112.26
十、负债总额	3,813,841.52	37,667.01	39,017.94
十一、其他重要的非现金项目	45,346.70	508.77	
其中：对联营企业和合营企业的长期股权投资权益法核算	45,346.70	508.77	

续上表：

项目	贸易业务	其他	抵消	合计
一、营业收入	347,734.43	2,924.54	-16,190.78	1,496,371.70
其中：对外交易收入	343,206.62	791.91		1,496,371.70
分部间交易收入	4,527.81	2,132.63	-16,190.78	
二、对联营和合营企业的投资收益	260.00	-560.93		45,425.60
三、资产减值损失				-5.30
四、信用减值损失	295.64	39,300.61		39,879.50
五、折旧费和摊销费	35.97	379.85		
六、利润总额	733.70	99,939.01	-96,903.16	298,044.34
七、所得税费用	182.91	22,712.80		72,537.79
八、净利润	550.80	77,226.21	-96,903.16	225,506.55
九、资产总额	134,510.01	4,435,437.74	-3,538,298.40	11,347,734.90
十、负债总额	79,562.64	1,846,342.52	-565,889.71	5,250,541.92
十一、其他重要的非现金项目	260.00	-560.93		45,554.54
其中：对联营企业和合营企业的长期股权投资权益法核算	260.00	-560.93		45,554.54

(六十二) 合并现金流量表

1. 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

	补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		2,255,065,547.25	1,659,577,345.18
加：资产减值损失		53,000.00	-298,657.46
信用资产减值损失		-398,795,015.74	-6,532,978.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		1,178,534,650.98	933,004,342.01
使用权资产折旧			
无形资产摊销		116,750,136.56	75,908,077.88
长期待摊费用摊销		7,436,461.56	5,154,915.07
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)		-10,657,850.14	-36,981,675.96
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)			

补充资料	本期发生额	上期发生额
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	193,220.21	135,565.27
财务费用（收益以“-”号填列）	6,812,242.70	-1,659,000.00
投资损失（收益以“-”号填列）	410,755,482.81	326,585,343.13
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-259,575,279.33	-364,585,468.32
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,472,828.26	-47,098.59
存货的减少（增加以“-”号填列）	-551,874.15	-889,432.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,165,972,903.23	2,629,474,601.41
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,927,747,151.39	-1,120,769,222.64
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>3,426,966,175.95</u>	<u>5,173,596,850.58</u>

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	11,196,440,785.45	6,046,293,759.74
减：现金的年初余额	8,889,032,612.66	5,494,847,986.97
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	<u>2,307,408,172.79</u>	<u>551,445,772.77</u>

2. 本年取得子公司和收到处置子公司的现金净额

项目	金额
一、本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物：	2,179,079,523.71
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	34,445,526.68
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	<u>2,144,633,997.03</u>
二、本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	64,653,000.00
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	<u>-64,653,000.00</u>

3. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>11,196,440,785.45</u>	<u>8,889,032,612.66</u>

项目	期末余额	期初余额
其中：库存现金	554,072.49	216,972.91
可随时用于支付的银行存款	3,505,977,560.74	5,548,731,382.20
可随时用于支付的其他货币资金	7,689,909,152.22	3,340,084,257.55
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	<u>11,196,440,785.45</u>	<u>8,889,032,612.66</u>
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		
(六十三) 外币货币性项目		

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
美元	104,893,000.00	6.4601	677,622,000.00
港元	17,350,000.00	0.8321	14,436,000.00
欧元	6,000.00	7.6862	46,000.00
日元	918,781,000.00	0.0584	53,683,000.00
应收账款			
美元	26,084,000.00	6.4601	168,507,000.00
日元	918,445,000.00	0.0584	53,663,000.00
新台币	87,969,000.00	0.2313	20,347,000.00
其他应收款			
美元	54,000,000.00	6.4601	348,845,000.00
港元	13,567,000.00	0.8321	11,289,000.00
应付账款			
美元	22,778,000.00	6.4601	147,148,000.00
日元	353,971,000.00	0.0584	20,682,000.00
新台币	5,070,000.00	0.2313	1,173,000.00
其他应付款			
美元	2,521,000.00	6.4601	16,286,000.00
港元	255,693,000.00	0.8321	212,757,000.00
短期借款			
美元	186,468,000.00	6.4601	1,204,604,000.00

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
欧元	1,951,000.00	7.6862	14,999,000.00
加拿大元	6,860,000.00	5.2097	35,739,000.00
长期借款			
港元	616,250,000.00	0.8321	512,769
(六十四) 所有权和使用权受到限制的资产			

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,210,271,474.47	信用证保证金、存放中央银行款项
固定资产	705,917,000.00	借款抵押

## 九、或有事项

对外担保

担保方	被担保方	担保债务	年末实际担保额	起始日	到期日
本公司	宁波城建投资控股有限公司	银行借款	500,000 万元	2013 年 12 月 10 日	2024 年 8 月 21 日
本公司	舟山港综合保税区码头有限公司	银行借款	6,720 万元	2015 年 9 月 29 日	2025 年 12 月 20 日
本公司	舟山港综合保税区码头有限公司	银行借款	3,780 万元	2015 年 9 月 28 日	2027 年 12 月 20 日
本公司	舟山港综合保税区码头有限公司	银行借款	38,000 万元	2014 年 6 月 12 日	2029 年 6 月 20 日

## 十、资产负债表日后事项

截至财务报表批准报出日止，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

## 十一、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司的有关信息

本公司出资人详见本财务报表附注“八、(四十三)”；

最终控制方为浙江省人民政府国有资产监督管理委员会。

(二) 本集团的子公司

本公司的一级子公司情况详见本财务报表附注“七、(一)”。

(三) 本集团的合营企业、联营企业有关信息

本公司的合营企业、联营企业有关信息详见本财务报表附注“八、(十三)”。

(四) 本公司的其他关联方有关信息

其他关联方名称	与本公司关系
浙江船舶交易市场有限公司	受同一最终控股公司控制
湖州船舶交易市场有限公司	受同一最终控股公司控制
宁波航运交易所有限公司	受同一最终控股公司控制
宁波镇海港茂物流有限公司	受同一最终控股公司控制
宁波中远海运船务代理有限公司	受同一最终控股公司控制
浙江海港德清港务有限公司	受同一最终控股公司控制
浙江海港海洋工程建设有限公司	受同一最终控股公司控制
浙江海港龙游港务有限公司	受同一最终控股公司控制
浙江海港洋山投资开发有限公司	受同一最终控股公司控制
浙江头门港环球置业有限公司	受同一最终控股公司控制
浙江头门港投资开发有限公司	受同一最终控股公司控制
浙江义迪通供应链服务有限公司	受同一最终控股公司控制
宁波环球置业有限公司;	受同一最终控股公司控制
浙江海港融资租赁有限公司	受同一最终控股公司控制
浙江海港内河港口发展有限公司	受同一最终控股公司控制
浙江海港中奥能源有限责任公司	受同一最终控股公司控制
宁波航运订舱平台有限公司	受同一最终控股公司控制
浙江海港资产管理有限公司	受同一最终控股公司控制
浙江海港国际联运有限公司	受同一最终控股公司控制
浙江海港黄泽山油品储运有限公司	受同一最终控股公司控制
舟山易舸船舶拍卖有限公司	受同一最终控股公司控制
浙江舟山金港投资有限公司	受同一最终控股公司控制
宁波北仑东华集装箱服务有限公司	联营企业
宁波大榭招商国际码头有限公司	联营企业
宁波大榭中油燃料油码头有限公司	联营企业
宁波青峙化工码头有限公司	联营企业
宁波市镇海众安仓储管理有限公司	联营企业
中铁联合国际集装箱宁波北仑有限公司	联营企业
中远物流	联营企业
宁波通商银行股份有限公司	联营企业
衢州通港国际物流有限公司	联营企业
浙江海港大宗商品交易中心有限公司	联营企业

其他关联方名称	与本公司关系
嘉兴泰利国际船舶代理有限公司	合营企业
宁波北仑国际集装箱码头有限公司	合营企业
宁波大港货柜有限公司	合营企业
宁波大树信业码头有限公司	合营企业
宁波光明码头有限公司	合营企业
宁波颐博科技有限公司	合营企业
宁波远东码头经营有限公司	合营企业
宁波中燃船舶燃料有限公司	合营企业
宁波中石油昆仑燃气有限公司	合营企业
太仓国际集装箱码头有限公司	合营企业
浙江台州湾港务有限公司	合营企业
中海油新能源投资有限责任公司	合营企业
江西上饶海港物流有限公司	合营企业
宁波大树关外码头有限公司	合营企业
宁波鼎盛海运服务有限公司	合营企业
宁波港东南物流货柜有限公司	合营企业
宁波港集拼物流有限公司	合营企业
宁波实华原油码头有限公司	合营企业
宁波实华原油装卸有限公司	合营企业
浙江海港国际能源有限公司	合营企业
浙江龙门港务有限公司	合营企业
舟山港兴港海运有限公司	合营企业
舟山市金塘东大引航服务有限公司	合营企业
舟山港外钓油品应急储运有限公司	合营企业
舟山光汇油品码头有限公司	合营企业
宁波港东南船务代理有限公司	合营企业
宁波港东南物流集团有限公司	合营企业
东海航运保险股份有限公司	关联自然人担任董事
天津港集装箱码头有限公司	关联自然人担任董事
浙商银行股份有限公司	关联自然人担任董事
宁波孚宝仓储有限公司	本公司之其他投资
宁波兴港冷链物流有限公司	其他

(五) 关联方

1. 关联方交易

交易类型	企业名称	关联方关系性质	交易金额	交易金额占同类交易总额的比例 (%)	未结算项目金额	未结算项目金额坏账准备金额	定价政策
一、购买商品、接受劳务的关联交易							
综合物流及其他业务	嘉兴泰利国际船舶代理有限公司	合营企业	21,867.01	微小	1,689,000.00		协议定价
集装箱驳运及装卸服务	宁波远东码头经营有限公司	合营企业	14,569,000.00	0.23	15,716,000.00		协议定价
集装箱驳运及装卸服务	宁波北仑国际集装箱码头有限公司	合营企业	7,265,000.00	0.12	36,312,000.00		协议定价
集装箱驳运及装卸服务	宁波大榭招商国际码头有限公司	联营企业	6,500,000.00	0.10	35,459,000.00		协议定价
二、销售商品、提供劳务的关联交易							
综合物流及其他业务	宁波北仑国际集装箱码头有限公司	合营企业	7,896.23	微小	13,650.00		协议定价
综合物流及其他业务	舟山市金塘东大引航服务有限公司	合营企业	1,825,471.70	0.04	1,935,000.00		协议定价
销售商品	浙江龙门港务有限公司	合营企业	341,285.91	0.26			协议定价
销售商品	浙江海港洋山投资开发有限公司	受同一最终控制	7,232,868.19	5.47			协议定价
综合物流及其他业务	舟山港兴港海运有限公司	合营企业	77,330.10	微小	13,650.00		协议定价

交易类型	企业名称	关联方 关系性质	交易金额	交易金额占同 类交易总额的 比例 (%)	未结算 项目金额	未结算项目金额 坏账准备金额	定价政策
销售商品	浙江头门港 投资开发有 限公司	受同一 最终控 股公司 控制	4,500,469.34	16.75	25,795,705.37		协议定价
提供水电收入	宁波远东码 头经营有限 公司	合营企 业	7,199,000.00	18.03			协议定价
三、其他交易							
利息收入	浙江海港洋 山投资开发 有限公司	受同一 最终控 股公司 控制	4,615,213.72	5.59	194,638.89		协议定价
利息收入	浙江头门港 环球置业有 限公司	受同一 最终控 股公司 控制	21,194,160.09	25.67			协议定价
在建工程	浙江海港海 洋工程建设 有限公司	受同一 最终控 股公司 控制	3,724,143.80	0.04	3,139,933.70		协议定价

## 2. 应收、应付关联方款项情况

关联方名称	应收项目	期末余额	坏账准备 余额
宁波航运订舱平台有限公司	应收账款	77,775,000.00	
浙江省海港投资运营集团有限公司	应收账款	2,827,000.00	
宁波港东南船务代理有限公司	应收账款	46,103,000.00	
宁波港东南物流集团有限公司	应收账款	2,637,000.00	
小计		<u>129,342,000.00</u>	
浙江头门港环球置业有限公司	其他应收款	1,169,980,000.00	
宁波文创港环球产城发展有限公司	其他应收款	347,900,000.00	
浙江省海港投资运营集团有限公司	其他应收款	69,696,000.00	
舟山光汇油品码头有限公司	其他应收款	50,063,000.00	3,199,000.00
浙江海港融资租赁有限公司	其他应收款	33,283,000.00	140,000.00
浙江船舶交易市场有限公司	其他应收款	20,960,000.00	

关联方名称	应收项目	期末余额	坏账准备 余额
嘉兴泰利国际货柜有限公司	其他应收款	6,781,000.00	28,000.00
衢州通港国际物流有限公司	其他应收款	4,600,000.00	4,600,000.00
宁波宁兴控股股份有限公司	其他应收款	4,200,000.00	18,000.00
宁波环球置业有限公司	其他应收款	2,436,000.00	10,000.00
宁波大榭招商国际码头有限公司	其他应收款	2,255,000.00	9,000.00
宁波中远海运船务代理有限公司	其他应收款	2,143,000.00	9,000.00
宁波甬洁溢油应急服务有限公司	其他应收款	2,010,000.00	8,000.00
宁波光明码头有限公司	其他应收款	1,525,000.00	6,000.00
太仓国际集装箱码头有限公司	其他应收款	1,276,000.00	5,000.00
宁波远东码头经营有限公司	其他应收款	1,217,000.00	5,000.00
浙江海港洋山投资开发有限公司	其他应收款	1,130,000.00	5,000.00
浙江海港中奥能源有限责任公司	其他应收款	842,000.00	4,000.00
浙江易港通电子商务有限公司	其他应收款	754,000.00	3,000.00
浙江头门港投资开发有限公司	其他应收款	221,000.00	1,000.00
宁波大榭开发区信源码头有限公司	其他应收款	176,000.00	1,000.00
宁波北仑国际集装箱码头有限公司	其他应收款	42,000.00	
浙江省海港投资运营集团有限公司	其他应收款	13,761.54	
小计		<u>1,723,503,761.54</u>	<u>8,051,000.00</u>
浙江海港融资租赁有限公司	长期应收款	8,452,000.00	
小计		<u>8,452,000.00</u>	
浙江海港洋山投资开发有限公司	其他流动资产	100,000,000.00	
浙江海港中奥能源有限责任公司	其他流动资产	3,000,000.00	
小计		<u>103,000,000.00</u>	
浙江海港洋山投资开发有限公司	发放贷款和垫款	770,000,000.00	
浙江海港中奥能源有限责任公司	发放贷款和垫款	585,680,000.00	
浙江海港德清港务有限公司	发放贷款和垫款	239,720,000.00	
浙江头门港投资开发有限公司	发放贷款和垫款	129,960,000.00	
小计		<u>1,725,360,000.00</u>	

续上表：

关联方名称	应付项目	期末余额
浙江省海港投资运营集团有限公司	吸收存款	2,400,020,000.00
浙江头门港投资开发有限公司	吸收存款	536,342,000.00
浙江海港资产管理有限公司	吸收存款	519,530,000.00

关联方名称	应付项目	期末余额
浙江头门港环球置业有限公司	吸收存款	285,907,000.00
浙江海港国际联运有限公司	吸收存款	215,897,000.00
浙江海港黄泽山油品储运有限公司	吸收存款	145,845,000.00
舟山易舸船舶拍卖有限公司	吸收存款	105,217,000.00
宁波航运交易所有限公司	吸收存款	100,357,000.00
浙江舟山金港投资有限公司	吸收存款	43,682,000.00
浙江海港大宗商品交易中心有限公司	吸收存款	35,132,000.00
浙江海港内河港口发展有限公司	吸收存款	33,323,000.00
浙江海港融资租赁有限公司	吸收存款	24,365,000.00
浙江海港中奥能源有限责任公司	吸收存款	11,634,000.00
浙江海港洋山投资开发有限公司	吸收存款	3,620,000.00
其他关联方	吸收存款	416,612,000.00
小计		<u>4,877,483,000.00</u>
浙商银行股份有限公司	银行存款	4,801,000.00
小计		<u>4,801,000.00</u>
浙江省海港投资运营集团有限公司	其他应付款	938,922,000.00
浙江头门港投资开发有限公司	其他应付款	15,514,000.00
浙江海港黄泽山油品储运有限公司	其他应付款	4,236,000.00
浙江海港融资租赁有限公司	其他应付款	3,310,000.00
浙江海港海洋工程建设有限公司	其他应付款	242,000.00
小计		<u>962,224,000.00</u>
浙江海港融资租赁有限公司	长期应付款	775,519,000.00
小计		<u>775,519,000.00</u>
浙江海港融资租赁有限公司	一年内到期的非流动负债	169,786,000.00
小计		<u>169,786,000.00</u>
浙江海港融资租赁有限公司	租赁负债	25,948,001.00
小计		<u>25,948,001.00</u>
浙江省海港投资运营集团有限公司	短期借款	3,000,000,000.00
小计		<u>3,000,000,000.00</u>
浙江省海港投资运营集团有限公司	应付股利	700,000,000.00
小计		<u>700,000,000.00</u>
浙江省海港投资运营集团有限公司	应付利息	4,630,555.53
小计		<u>4,630,555.53</u>
浙江海港海洋工程建设有限公司	预收款项	10,468,910.02

关联方名称	应付项目	期末余额
小计		<u>10,468,910.02</u>
浙江省海港投资运营集团有限公司	长期借款	100,000,000.00
小计		<u>100,000,000.00</u>

## 十二、有助于财务报表使用者评价企业管理资本的目标、政策及程序的信息

无。

## 十三、母公司会计报表的主要项目附注

### (一) 应收账款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,541,730.91	100.00	683.84	0.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	<u>3,541,730.91</u>		<u>683.84</u>	

续上表：

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,704,926.23	100.00	473.42	微小
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	<u>9,704,926.23</u>		<u>473.42</u>	

1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末数	期初数
6个月以内(含6个月)	152,519.40	9,704,926.23
7-12月	3,389,211.51	
小计	<u>3,541,730.91</u>	<u>9,704,926.23</u>
减:坏账准备	683.84	473.42
合计	<u>3,541,047.07</u>	<u>9,704,452.81</u>

2. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类别	期末数		坏账准备		账面价值
	账面余额		金额	预期信用损失率(%)	
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	<u>3,541,730.91</u>	<u>100.00</u>	<u>683.84</u>	<u>0.02</u>	<u>3,541,047.07</u>
其中:账龄组合	136,767.94	3.86	683.84	0.50	136,084.10
关联方组合	3,404,962.97	96.14			3,404,962.97
合计	<u>3,541,730.91</u>		<u>683.84</u>		<u>3,541,047.07</u>

续上表:

类别	期末数		期初数		账面价值
	账面余额		金额	预期信用损失率(%)	
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	<u>9,704,926.23</u>	<u>100.00</u>	<u>473.42</u>	<u>微小</u>	<u>9,704,452.81</u>
其中:账龄组合	94,684.72	0.98	473.42	0.50	94,211.30
关联方组合	9,610,241.51	99.02			9,610,241.51
合计	<u>9,704,926.23</u>		<u>473.42</u>		<u>9,704,452.81</u>

(1) 期末无单项计提坏账准备的应收账款。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

3. 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款。

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 (%)	
6 个月以内 (含 6 个月)	136,767.94	100.00	683.84	94,684.72	100.00	473.42
合计	<u>136,767.94</u>		<u>683.84</u>	<u>94,684.72</u>		<u>473.42</u>

4. 采用关联方组合或其他组合方法计提坏账准备的应收账款。

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例	坏账准备	账面余额	计提比例	坏账准备
		(%)			(%)	
关联方组合	3,404,962.97			9,610,241.51		
合计	<u>3,404,962.97</u>			<u>9,610,241.51</u>		

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例 (%)	坏账准备
宁波港铁路有限公司	往来款	3,394,627.16	2 年以内	95.85	
宁波镇海港埠有限公司	往来款	5,218.40	6 个月以内	0.15	
舟山鼠浪湖码头有限公司	往来款	2,773.79	6 个月以内	0.08	
宁波港强实业有限公司	往来款	1,891.59	6 个月以内	0.05	
宁波华港宾馆有限公司	往来款	452.03	6 个月以内	0.01	
合计		<u>3,404,962.97</u>		<u>96.14</u>	

(二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	16,650,315.25	1,778,848.61
应收股利	26,336,421.52	26,336,421.52
其他应收款项	130,032,402.23	52,436,301.50
合计	<u>173,019,139.00</u>	<u>80,551,571.63</u>

应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	16,650,315.25	1,778,848.61

项目	期末余额	期初余额
合计	16,650,315.25	1,778,848.61

(2) 期末无重要逾期利息。

应收股利

项目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以上的应收股利	26,336,421.52	26,336,421.52		
其中：舟山市兴港物业管理有限 公司	26,336,421.52	26,336,421.52	尚未发放	
合计	26,336,421.52	26,336,421.52		

其他应收款项

种类	期末数		坏账准备	
	账面余额 金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	170,405,000.00	56.60	170,405,000.00	100.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	130,673,397.41	43.40	640,995.18	0.49
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
单项计提坏账准则的其他应收款项				
合计	<u>301,078,397.41</u>	<u>100.00</u>	<u>171,045,995.18</u>	

续上表：

种类	期初数		坏账准备	
	账面余额 金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	170,405,000.00	76.25	170,405,000.00	100.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	53,077,396.68	23.75	641,095.18	1.21
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
单项计提坏账准则的其他应收款项				

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合计	<u>223,482,396.68</u>	<u>100.00</u>	<u>171,046,095.18</u>	

按账龄披露其他应收款项

账龄	期末数	期初数
6个月以内(含6个月)	79,859,350.22	17,917,358.32
7-12月	15,658,008.83	
1至2年	10,684,666.40	10,684,666.40
2至3年		1,000.00
3至4年	1,320,229.40	1,320,229.40
4至5年	23,405,147.38	23,408,147.38
5年以上	170,150,995.18	170,150,995.18
小计	<u>301,078,397.41</u>	<u>223,482,396.68</u>
减: 坏账准备	171,045,995.18	171,046,095.18
合计	<u>130,032,402.23</u>	<u>52,436,301.50</u>

坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	171,046,095.18			<u>171,046,095.18</u>
期初余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	100.00			<u>100.00</u>
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	<u>171,045,995.18</u>			<u>171,045,995.18</u>

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

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	640,995.18		640,995.18	640,995.18	640,995.18	
合计	<u>640,995.18</u>		<u>640,995.18</u>	<u>640,995.18</u>	<u>640,995.18</u>	

采用关联方组合或其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项。

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
关联方组合	120,872,290.05			43,343,914.95		
其他组合	9,160,112.18			9,092,486.55		
合计	<u>130,032,402.23</u>			<u>52,436,401.50</u>		

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例 (%)	坏账准备
宁波市大碇疏港高速公路有限公司	拆借款	170,405,000.00	4 年以上	56.60	170,405,000.00
舟山港马迹山散货物流有限公司	拆借款	61,000,000.00	1-6 个月	20.26	
浙江舟山大宗商品交易所有限公司	往来款	17,383,608.73	7-12 个月	5.77	
舟山市兴港置业有限公司	往来款	16,150,000.00	4-5 年	5.36	
宁波舟山港股份公司	往来款	13,289,733.34	1-6 个月	4.41	
<b>合计</b>		<u>278,228,342.07</u>		<u>92.40</u>	<u>170,405,000.00</u>

(三) 长期股权投资

(1) 投资类别

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	28,497,945,059.61	930,260,523.71		29,428,205,583.32
对合营企业投资	27,346,662.70	-185,573.08		27,161,089.62
对联营企业投资	1,260,244,957.16	-5,433,321.32		1,254,811,635.84
小计	<u>29,785,536,679.47</u>	<u>924,641,629.31</u>		<u>30,710,178,308.78</u>
减：长期投资减值准备	562,587,068.40			562,587,068.40
合计	<u>29,222,949,611.07</u>	<u>924,641,629.31</u>		<u>30,147,591,240.38</u>

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	追加投资	减 少 投 资	本期增减变动				宣 告 发 放 现 金 股 利 或 利 润	其 他	期末余额	减值准备期末 余额
					权益法下确认 的投资损益	其 他 综 合 收 益 调 整	其他权益 变动	计 提 减 值 准 备				
合计	<u>29,785,536,679.47</u>	<u>29,785,536,679.47</u>	<u>930,260,523.71</u>		<u>-5,618,894.40</u>					<u>30,710,178,308.78</u>	<u>562,587,068.40</u>	
一、子公司	<u>28,497,945,059.61</u>	<u>28,497,945,059.61</u>	<u>930,260,523.71</u>							<u>29,428,205,583.32</u>		
宁波港铁投资有 限公司	347,030,000.00	347,030,000.00								<u>347,030,000.00</u>		
宁波港技工学校	500,000.00	500,000.00								<u>500,000.00</u>		
宁波港蓝盾保安 有限责任公司	2,000,000.00	2,000,000.00								<u>2,000,000.00</u>		
宁波求实检测有 限公司	1,500,000.00	1,500,000.00								<u>1,500,000.00</u>		

被投资单位	投资成本	期初余额	追加投资	减 少 投 资	本期增减变动					期末余额	减值准备期末 余额
					权益法下确认 的投资损益	其 他 综 合 收 益 调 整	其他权益 变动	宣 告 发 放 现 金 股 利 或 利 润	计提 减值 准备		
宁波环球置业有 限公司	2,600,000,000.00	2,600,000,000.00								<u>2,600,000,000.00</u>	
宁波市镇海港茂 物流有限公司	13,067,991.29	13,067,991.29								<u>13,067,991.29</u>	
宁波市镇海东方 工贸有限公司	91,889,372.74	91,889,372.74								<u>91,889,372.74</u>	
宁波市镇海永实 综合服务有限公 司	830,665.01	830,665.01								<u>830,665.01</u>	
宁波北仑港欣建 筑有限公司	1,259,017.17	1,259,017.17								<u>1,259,017.17</u>	

被投资单位	投资成本	期初余额	追加投资	减 少 投 资	本期增减变动					期末余额	减值准备期末 余额
					权益法下确认 的投资损益	其 他 综 合 收 益 调 整	其他权益 变动	宣 告 发 放 现 金 股 利 或 利 润	计提 减值 准备		
宁波兴港海铁物 流有限公司	11,644,574.88	11,644,574.88								<u>11,644,574.88</u>	
宁波宏通铁路物 流有限公司	9,039,300.28	9,039,300.28								<u>9,039,300.28</u>	
宁波仑港工程服 务有限公司	38,837,146.12	38,837,146.12								<u>38,837,146.12</u>	
宁波大港引航有 限公司	30,000,000.00	30,000,000.00								<u>30,000,000.00</u>	
舟山港海通客运 有限责任公司	66,138,239.38	66,138,239.38								<u>66,138,239.38</u>	
舟山市兴港置业	602,992,213.04	602,992,213.04								<u>602,992,213.04</u>	

被投资单位	投资成本	期初余额	追加投资	减 少 投 资	本期增减变动				宣 告 发 放 现 金 股 利 或 利 润	其 他	期末余额	减值准备期末 余额
					权益法下确认 的投资损益	其 他 综 合 收 益 调 整	其他权益 变动	计提 减值 准备				
有限公司												
浙江海港国际贸易有限公司	497,500,000.00	497,500,000.00									<u>497,500,000.00</u>	
浙江易港通电子商务有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00									<u>100,000,000.00</u>	
宁波舟山港股份有限公司	22,487,624,035.49	22,487,624,035.49									<u>22,487,624,035.49</u>	
舟山港马迹山散货物流有限公司	1,199,509,421.51	1,199,509,421.51									<u>1,199,509,421.51</u>	
舟山市金塘港口开发有限公司	396,583,082.70	396,583,082.70									<u>396,583,082.70</u>	

被投资单位	投资成本	期初余额	追加投资	减 少 投 资	本期增减变动				期末余额	减值准备期末 余额
					权益法下确认 的投资损益	其 他 综 合 收 益 调 整	其他权益 变动	宣 告 发 放 现 金 股 利 或 利 润		
舟山港综合保税 区码头有限公司	930,260,523.71		930,260,523.71						<u>930,260,523.71</u>	
二、合营企业	<u>30,000,000.00</u>	<u>27,346,662.70</u>			<u>-185,573.08</u>				<u>27,161,089.62</u>	
宁波梅山保税港 区国际海员综合 服务投资有限公 司	30,000,000.00	27,346,662.70			-185,573.08				27,161,089.62	
三、联营企业	<u>1,746,614,948.62</u>	<u>1,260,244,957.16</u>			<u>-5,423,710.42</u>		<u>-9,610.90</u>		<u>1,254,811,635.84</u>	<u>562,287,068.40</u>
东海航运保险股 份有限公司	200,000,000.00	150,659,984.20			-13,402,525.72		-9,610.90		137,247,847.58	
舟山大陆连岛工	1,277,369,400.00	903,947,983.32			6,225,624.93				910,173,608.25	423,050,196.00

被投资单位	投资成本	期初余额	追加投资	减 少 投 资	本期增减变动					期末余额	减值准备期末 余额	
					权益法下确认 的投资损益	其 他 综 合 收 益 调 整	其他权益 变动	宣 告 发 放 现 金 股 利 或 利 润	计提 减值 准备			其 他
程高速公路有限 公司												
大碇疏港高速公 路有限公司	116,250,000.00	64,851,987.00			1,349.02						64,853,336.02	64,851,987.00
浙江舟山大宗商 品交易所有限公 司	25,409,096.15	18,943,404.79			167,652.21						19,111,057.00	
浙江省岱山东方 港口开发有限公 司	43,968,685.07	38,335,013.17			1,721,771.66						40,056,784.83	28,816,423.00
舟山市六横港口	83,617,767.40	83,506,584.68			-137,582.52						83,369,002.16	45,568,462.40

本期增减变动

被投资单位	投资成本	期初余额	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	期末余额	减值准备期末余额
-------	------	------	------	------	-------------	----------	--------	-------------	--------	----	------	----------

开发有限责任公司

(四) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	<u>172,513.44</u>	<u>5,794,066.52</u>	<u>6,298,322.75</u>	<u>11,096,970.75</u>
其中：其他	172,513.44	5,794,066.52	6,298,322.75	11,096,970.75
2. 其他业务小计	<u>93,490.93</u>		<u>79,339.92</u>	
合计	<u>266,004.37</u>	<u>5,794,066.52</u>	<u>6,377,662.67</u>	<u>11,096,970.75</u>

(五) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	977,845,981.84	
权益法核算的长期股权投资收益	-5,609,283.50	-68,970,711.85
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	150,000,000.00	55,301,980.36
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	280,742.49	
债权投资持有期间的利息收益	1,338,616.67	
合计	<u>1,123,856,057.50</u>	<u>-13,668,731.49</u>

(六) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,162,648,718.15	-231,852,694.14
加：资产减值损失		651.62
信用资产减值损失	-393,000,100.00	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,968,095.99	9,958,787.83
使用权资产折旧		
无形资产摊销	123,569.16	68,512.56
长期待摊费用摊销		-21,832.00
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）	-42,060,000.00	-135,601.77
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		700.72
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,118,242.70	
财务费用（收益以“-”号填列）	185,612,184.56	111,432,072.35
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,123,856,057.50	9,785,215.69
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	227,007,991.18	
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）		361,897.87

补充资料	本期发生额	上期发生额
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-20,554,585.20	1,507,974,379.05
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-176,084,093.43	1,021,563.99
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>-170,076,034.39</u>	<u>1,408,593,653.77</u>
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	2,051,122,840.81	3,891,620,804.91
减：现金的年初余额	180,103,470.55	1,584,596,988.45
加：现金等价物的期末余额	281,192.85	804,509.40
减：现金等价物的年初余额	370.55	1,202.10
现金及现金等价物净增加额	<u>1,871,300,192.56</u>	<u>2,307,827,123.76</u>

#### 十四、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

无。

#### 十五、财务报表的批准

本公司2021年半年度财务报表及附注于2021年8月31日经公司管理当局批准报出。

