

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度
财务报表及审计报告

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表及审计报告

内容	页码
审计报告	1 - 7
2020 年度财务报表	
合并及公司资产负债表	1 - 4
合并及公司利润表	5 - 6
合并及公司现金流量表	7 - 8
合并股东权益变动表	9 - 10
公司股东权益变动表	11 - 12
财务报表附注	13 - 211
补充资料	1 - 2

审计报告

普华永道中天审字(2021)第 10118 号
(第一页, 共七页)

上海国际港务(集团)股份有限公司全体股东:

一、 审计意见

(一) 我们审计的内容

我们审计了上海国际港务(集团)股份有限公司(以下简称“上港集团”)的财务报表,包括 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表,2020 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

(二) 我们的意见

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了上港集团 2020 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2020 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于上港集团,并履行了职业道德方面的其他责任。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下:

- (一) 提供劳务的主营业务收入确认
- (二) 对联营企业长期股权投资的后续计量

审计报告(续)

普华永道中天审字(2021)第 10118 号
(第二页, 共七页)

三、关键审计事项(续)

关键审计事项	我们在审计中如何应对关键审计事项
<p>(一)提供劳务的主营业务收入确认</p> <p>参见财务报表附注二(22)收入、附注二(30)重要会计政策变更及附注四(44)营业收入和营业成本。</p> <p>于2020年度,上港集团已采用《企业会计准则第14号-收入(2017修订)》。上港集团提供劳务的主营业务收入主要包括集装箱业务、港口物流业务、港口服务业务、散杂货业务及其他业务的收入。对于提供劳务的主营业务收入,上港集团根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入。</p> <p>于2020年度,上港集团营业收入为人民币26,119,460,820.07元,其中提供劳务取得的主营业务收入为人民币23,078,592,442.61元,约占上港集团营业收入的88%。</p> <p>由于提供劳务的业务量大、收入种类多、客户覆盖面广,我们在审计过程中投入了大量审计资源,因此,我们将提供劳务的主营业务收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>我们执行的审计程序主要包括:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 我们了解、评估了管理层与提供劳务的主营业务收入确认相关的内部控制,并测试了关键控制设计及执行的有效性; 2. 通过抽样的方法,我们检查了劳务合同和其他支持性文件,识别了提供劳务的主营业务收入合同中的履约义务、交易价格以及交易价格在履约义务中的分配,并评估了提供劳务的主营业务收入确认会计政策的合理性; 3. 我们采用抽样方式,测试了提供劳务的主营业务收入交易: <ul style="list-style-type: none"> • 检查了与提供劳务的主营业务收入交易相关的支持性文件,包括劳务合同、经客户确认的相关作业单据或结算单据、发票等; • 检查了资产负债表日前后确认的提供劳务的主营业务收入交易并核对至经客户确认的相关作业单据或结算单据等支持性文件,以评估是否在恰当的期间确认。 <p>基于所实施的审计程序,我们获取的审计证据可以支持提供劳务的主营业务收入的确认。</p>

审计报告(续)

普华永道中天审字(2021)第 10118 号
(第三页, 共七页)

三、关键审计事项(续)

关键审计事项	我们在审计中如何应对关键审计事项
<p>(二)对联营企业长期股权投资的后续计量</p> <p>参见财务报表附注二(11)长期股权投资及附注四(10)长期股权投资。</p> <p>于2020年12月31日, 上港集团合并资产负债表中对联营企业的长期股权投资余额为人民币52,522,570,826.52元, 占合并资产负债表资产总额的34%。于2020年度, 上港集团对联营企业以权益法确认的投资收益为人民币5,091,689,817.59元, 占合并利润表利润总额的48%。</p> <p>由于对联营企业长期股权投资确认的投资收益金额重大, 并且重要联营企业所处的行业及其风险特征与上港集团不同, 我们在审计过程中投入了大量审计资源, 因此, 我们将联营企业长期股权投资的后续计量识别为关键审计事项。</p>	<p>我们执行的审计程序主要包括:</p> <ol style="list-style-type: none">1. 我们了解、评估了管理层对联营企业长期股权投资后续计量的相关内部控制, 并测试了关键控制设计及执行的有效性;2. 通过对联营企业及其环境的了解、检查其财务信息、与其管理层进行了沟通, 了解了联营企业的经营业绩和财务状况及其在编制财务信息时作出的重要判断和估计, 从上港集团合并财务报表层面识别及评估联营企业财务信息存在的重大错报风险, 并相应制定了集团审计策略中对联营企业组成部分的策略;3. 对具有财务重大性的联营企业(“重要联营企业”)的组成部分注册会计师的独立性和专业胜任能力进行了评估;

审计报告(续)

普华永道中天审字(2021)第 10118 号
(第四页, 共七页)

三、 关键审计事项(续)

关键审计事项	我们在审计中如何应对关键审计事项
(二)对联营企业长期股权投资的后续计量(续)	<p>4. 与重要联营企业的组成部分注册会计师进行了沟通:</p> <ul style="list-style-type: none">• 向组成部分注册会计师通报了工作要求;• 了解及评估了组成部分注册会计师对重要联营企业财务信息的风评估、关键审计事项的识别、针对评估的风险采取的应对措施及审计程序的执行;• 取得并评估了组成部分注册会计师对重要联营企业用于上港集团财务报表所编制的财务信息得出的结论和形成的意见以及与上港集团集团审计相关的事项;• 评估了组成部分注册会计师对组成部分财务信息获取的审计证据; <p>5. 对非重要联营企业, 取得了其管理层编制的财务信息, 并选取部分非重要联营企业执行了分析性复核;</p> <p>6. 检查了上港集团对联营企业按照权益法确认投资收益的会计处理。</p> <p>基于所实施的审计程序, 我们获取的审计证据可以支持上港集团对联营企业长期股权投资的后续计量。</p>

审计报告(续)

普华永道中天审字(2021)第 10118 号
(第五页, 共七页)

四、其他信息

上港集团管理层对其他信息负责。其他信息包括上港集团 2020 年年度报告中涵盖的信息, 但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息, 我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计, 我们的责任是阅读其他信息, 在此过程中, 考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。基于我们已经执行的工作, 如果我们确定其他信息存在重大错报, 我们应当报告该事实。在这方面, 我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

上港集团管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表, 使其实现公允反映, 并设计、执行和维护必要的内部控制, 以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时, 管理层负责评估上港集团的持续经营能力, 披露与持续经营相关的事项(如适用), 并运用持续经营假设, 除非管理层计划清算上港集团、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督上港集团的财务报告过程。

审计报告(续)

普华永道中天审字(2021)第 10118 号
(第六页, 共七页)

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证, 并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证, 但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致, 如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策, 则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中, 我们运用职业判断, 并保持职业怀疑。同时, 我们也执行以下工作:

(一)识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险; 设计和实施审计程序以应对这些风险, 并获取充分、适当的审计证据, 作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上, 未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二)了解与审计相关的内部控制, 以设计恰当的审计程序。

(三)评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四)对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时, 根据获取的审计证据, 就可能导致对上港集团持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性, 审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露; 如果披露不充分, 我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而, 未来的事项或情况可能导致上港集团不能持续经营。

(五)评价财务报表的总体列报(包括披露)、结构和内容, 并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六)就上港集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据, 以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计, 并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通, 包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

审计报告(续)

普华永道中天审字(2021)第 10118 号
(第七页, 共七页)

六、注册会计师对财务报表审计的责任(续)

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明, 并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项, 以及相关的防范措施(如适用)。

从与治理层沟通过的事项中, 我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要, 因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项, 除非法律法规禁止公开披露这些事项, 或在极少数情形下, 如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处, 我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

普华永道中天
会计师事务所(特殊普通合伙)

注册会计师

刘伟(项目合伙人)

中国·上海市
2021 年 3 月 26 日

注册会计师

饶盛华

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020年12月31日合并资产负债表

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

资产	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产:			
货币资金	四(1)	20,822,524,960.15	18,035,321,323.08
应收票据	四(2)	121,147,116.89	225,618,531.69
应收账款	四(3)	2,412,860,237.46	2,426,571,365.87
预付款项	四(4)	231,112,995.24	226,469,831.79
其他应收款	四(5)	888,025,736.63	1,521,034,307.91
存货	四(6)	15,794,129,736.10	14,133,290,986.84
一年内到期的非流动资产	四(7)	382,167,245.17	515,576,504.53
其他流动资产	四(8)	3,001,748,086.95	3,315,748,664.96
流动资产合计		43,653,716,114.59	40,399,631,516.67
非流动资产:			
长期应收款	四(9)	826,517,238.52	763,555,599.00
长期股权投资	四(10)	53,225,518,173.02	46,094,721,619.19
其他权益工具投资	四(11)	80,000.00	80,000.00
其他非流动金融资产	四(12)	1,678,411,585.55	1,302,712,502.43
投资性房地产	四(13)	1,299,974,760.03	885,889,978.57
固定资产	四(14)	31,203,395,390.60	30,239,894,369.76
在建工程	四(15)	3,016,247,621.87	2,006,013,809.13
无形资产	四(16)	14,438,593,540.87	14,443,114,935.21
开发支出	四(16)	2,801,886.80	2,206,081.45
商誉	四(17)	286,107,733.79	187,024,567.58
长期待摊费用	四(18)	4,560,494,468.93	4,656,306,038.81
递延所得税资产	四(19)	1,222,261,049.06	955,025,634.97
其他非流动资产	四(20)	510,630,412.89	241,119,265.19
非流动资产合计		112,271,033,861.93	101,777,664,401.29
资产总计		155,924,749,976.52	142,177,295,917.96

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020年12月31日合并资产负债表(续)

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

负债及股东权益	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动负债:			
短期借款	四(22)	27,958,362.50	56,275,628.89
应付短期融资券	四(23)	5,022,586,301.37	5,584,701,369.85
交易性金融负债	四(24)	195,792,622.21	581,766,269.37
应付账款	四(25)	4,941,680,598.88	4,934,124,767.63
预收款项	四(26)	148,236,237.56	338,117,031.42
合同负债	四(27)	3,744,713,525.50	—
应付职工薪酬	四(28)	1,149,155,740.25	481,209,363.93
应交税费	四(29)	700,510,256.97	1,023,635,490.96
其他应付款	四(30)	1,812,547,901.80	2,238,412,440.49
一年内到期的非流动负债	四(31)	1,302,098,154.49	4,099,207,486.09
其他流动负债	四(32)	3,360,507,924.64	1,822,641.51
流动负债合计		22,405,787,626.17	19,339,272,490.14
非流动负债:			
长期借款	四(33)	19,068,116,275.25	14,210,275,930.32
应付债券	四(34)	16,311,087,767.21	16,117,063,962.51
长期应付款	四(35)	1,114,272,037.25	946,063,556.19
预计负债	四(36)	348,905.27	875,285.49
递延收益	四(37)	178,805,471.27	158,922,575.80
递延所得税负债	四(19)	793,254,722.57	615,964,461.47
其他非流动负债		73,477,520.73	-
非流动负债合计		37,539,362,699.55	32,049,165,771.78
负债合计		59,945,150,325.72	51,388,438,261.92
股东权益:			
股本	四(38)	23,173,674,650.00	23,173,674,650.00
资本公积	四(39)	9,643,310,037.77	9,783,755,903.41
其他综合收益	四(40)	404,538,680.70	(253,214,104.38)
专项储备	四(41)	14,701,455.00	11,813,959.54
盈余公积	四(42)	8,335,450,089.75	7,679,702,010.62
未分配利润	四(43)	45,946,190,524.64	41,661,016,367.76
归属于母公司股东权益		87,517,865,437.86	82,056,748,786.95
少数股东权益		8,461,734,212.94	8,732,108,869.09
股东权益合计		95,979,599,650.80	90,788,857,656.04
负债和股东权益总计		155,924,749,976.52	142,177,295,917.96

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 顾金山

主管会计工作负责人: 严俊

会计机构负责人: 郭立仲

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020年12月31日公司资产负债表

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

资产	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	十七(1)	8,798,299,496.26	6,208,894,493.67
应收票据	十七(2)	62,616,808.39	60,385,664.09
应收账款	十七(3)	266,348,982.11	226,826,749.44
预付款项		6,113,700.16	6,486,956.52
其他应收款	十七(4)	4,743,969,259.71	4,195,307,989.17
存货		15,779,834.90	19,875,191.48
一年内到期的非流动资产		539,942,083.32	2,985,096,388.87
其他流动资产		4,519,874,562.74	4,302,268,869.20
流动资产合计		<u>18,952,944,727.59</u>	<u>18,005,142,302.44</u>
非流动资产：			
长期股权投资	十七(5)	70,517,276,417.92	63,447,933,088.04
其他非流动金融资产		2,606,410,664.60	1,870,640,356.86
投资性房地产		424,978,481.52	394,030,059.15
固定资产		9,414,254,785.46	8,767,010,019.44
在建工程		343,432,488.78	598,102,109.85
无形资产		3,492,420,097.25	3,551,485,594.90
开发支出		-	2,206,081.45
长期待摊费用		242,667,566.13	251,861,352.69
递延所得税资产		95,313,377.67	25,723,701.27
其他非流动资产		6,771,402,021.04	3,378,713,333.34
非流动资产合计		<u>93,908,155,900.37</u>	<u>82,287,705,696.99</u>
资产总计		<u>112,861,100,627.96</u>	<u>100,292,847,999.43</u>

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020年12月31日公司资产负债表(续)

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

负债及股东权益	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动负债:			
短期借款		6,382,482,316.73	5,887,134,441.67
应付短期融资券		5,022,586,301.37	5,584,701,369.85
应付账款		351,220,572.41	197,190,645.45
预收款项		35,947,414.97	16,450,421.20
合同负债		2,336,810.61	-
应付职工薪酬		174,942,926.82	23,024,561.62
应交税费		19,763,913.20	37,762,708.23
其他应付款		4,256,780,403.33	2,442,291,620.06
一年内到期的非流动负债		1,054,888,320.39	384,506,556.12
其他流动负债		1,882,822,018.11	-
流动负债合计		19,183,770,997.94	14,573,062,324.20
非流动负债:			
长期借款		17,523,000,000.00	12,151,233,166.00
应付债券		-	724,450,000.00
长期应付款		637,322,134.15	574,217,223.94
递延收益		130,469,181.51	111,281,228.91
递延所得税负债		147,652,511.25	137,160,440.86
非流动负债合计		18,438,443,826.91	13,698,342,059.71
负债合计		37,622,214,824.85	28,271,404,383.91
股东权益:			
股本		23,173,674,650.00	23,173,674,650.00
资本公积		8,637,718,307.30	8,576,599,736.58
其他综合收益		309,297,211.54	350,271,539.91
盈余公积		8,335,450,089.75	7,679,702,010.62
未分配利润		34,782,745,544.52	32,241,195,678.41
股东权益合计		75,238,885,803.11	72,021,443,615.52
负债及股东权益总计		112,861,100,627.96	100,292,847,999.43

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 顾金山

主管会计工作负责人: 严俊

会计机构负责人: 郭立仲

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度合并利润表

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项 目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	四(44)	26,119,460,820.07	36,101,631,985.21
减：营业成本	四(44)、四(47)	(16,628,540,181.16)	(25,015,768,134.15)
税金及附加	四(45)	(492,346,868.49)	(342,887,409.32)
销售费用	四(47)	(160,294,046.47)	(79,623,718.49)
管理费用	四(47)	(3,323,839,504.16)	(3,138,260,898.64)
研发费用	四(47)	(82,343,710.04)	(47,207,613.87)
财务费用 - 净额	四(46)	(841,651,919.02)	(812,624,024.49)
其中：利息费用		(1,108,479,142.57)	(1,166,874,401.96)
利息收入		315,144,145.47	281,571,003.00
加：其他收益	四(48)	579,170,121.46	665,515,017.30
投资收益	四(49)	5,321,617,024.59	4,907,452,292.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,126,738,201.76	4,905,711,268.70
公允价值变动收益/(损失)	四(50)	160,617,547.92	(132,226,436.25)
信用减值(损失)/转回	四(51)	(25,463,781.57)	13,302,948.44
资产减值损失	四(52)	(69,703,427.03)	(324,164,031.46)
资产处置收益	四(53)	29,585,458.16	73,937,449.17
二、营业利润		10,586,267,534.26	11,869,077,426.37
加：营业外收入	四(54)	37,077,716.24	96,079,813.78
减：营业外支出	四(55)	(49,082,467.20)	(141,126,750.90)
三、利润总额		10,574,262,783.30	11,824,030,489.25
减：所得税费用	四(56)	(1,390,859,454.64)	(1,898,185,106.91)
四、净利润		9,183,403,328.66	9,925,845,382.34
按经营持续性分类			
持续经营净利润		9,183,403,328.66	9,925,845,382.34
终止经营净利润		-	-
按所有权归属分类			
归属于母公司股东的净利润		8,307,143,208.46	9,062,278,383.66
归属于少数股东的净利润		876,260,120.20	863,566,998.68
五、其他综合收益的税后净额		657,555,565.18	(197,209,230.86)
归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额		657,752,785.08	(197,835,931.37)
不能重分类进损益的其他综合收益			
权益法下不能转损益的其他综合收益		24,585,393.08	(14,572,982.05)
将重分类进损益的其他综合收益			
权益法下可转损益的其他综合收益		(48,447,000.99)	(406,263,904.50)
外币财务报表折算差额		681,614,392.99	223,000,955.18
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		(197,219.90)	626,700.51
六、综合收益总额		9,840,958,893.84	9,728,636,151.48
归属于母公司股东的综合收益		8,964,895,993.54	8,864,442,452.29
归属于少数股东的综合收益		876,062,900.30	864,193,699.19
七、每股收益	四(57)		
基本每股收益(人民币元)		0.3585	0.3911
稀释每股收益(人民币元)		0.3585	0.3911

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：顾金山

主管会计工作负责人：严俊

会计机构负责人：郭立仲

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度公司利润表

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项 目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	十七(6)	7,155,402,000.05	7,145,752,431.07
减：营业成本	十七(6)	(3,022,481,455.65)	(3,024,764,610.75)
税金及附加		(40,508,981.79)	(38,476,422.62)
管理费用		(1,797,461,454.75)	(1,664,174,841.15)
研发费用		(36,739,388.87)	(2,810,249.84)
财务费用 - 净额		(660,985,695.38)	(599,992,372.00)
其中：利息费用		(820,634,324.75)	(735,112,856.78)
利息收入		170,785,084.81	147,145,105.54
加：其他收益		129,039,845.32	174,545,659.89
投资收益	十七(7)	5,183,946,418.17	5,729,409,069.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,996,882,751.67	1,654,130,711.64
公允价值变动(损失)/收益		(154,158,657.03)	49,552,981.13
信用减值(损失)/转回		(4,807,293.83)	15,618,570.18
资产减值损失		(69,390,520.51)	-
资产处置收益		7,799,016.20	13,705,717.99
二、营业利润		6,689,653,831.93	7,798,365,933.29
加：营业外收入		17,954,188.62	54,187,747.05
减：营业外支出		(13,607,391.46)	(71,886,472.15)
三、利润总额		6,694,000,629.09	7,780,667,208.19
减：所得税费用		(136,519,837.75)	(330,027,784.03)
四、净利润		6,557,480,791.34	7,450,639,424.16
按经营持续性分类			
持续经营净利润		6,557,480,791.34	7,450,639,424.16
终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额		(40,974,328.37)	119,456,870.26
不能重分类进损益的其他综合收益			
权益法下不能转损益的其他综合收益		(6,730,370.16)	(2,263,977.81)
将重分类进损益的其他综合收益			
权益法下可转损益的其他综合收益		(34,243,958.21)	121,720,848.07
六、综合收益总额		6,516,506,462.97	7,570,096,294.42

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：顾金山

主管会计工作负责人：严俊

会计机构负责人：郭立仲

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度合并现金流量表

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项 目	附注	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		37,519,842,571.06	33,671,292,666.21
收到的税费返还		379,942,294.93	49,108,347.31
收到其他与经营活动有关的现金	四(58)(a)	3,668,778,222.62	3,376,311,271.19
经营活动现金流入小计		<u>41,568,563,088.61</u>	<u>37,096,712,284.71</u>
购买商品、接受劳务支付的现金		(18,815,357,609.78)	(16,983,118,354.00)
支付给职工以及为职工支付的现金		(6,337,575,807.02)	(6,701,001,882.88)
支付的各项税费		(3,178,501,621.07)	(4,524,862,462.16)
支付其他与经营活动有关的现金	四(58)(b)	(2,050,711,091.18)	(2,714,698,573.35)
经营活动现金流出小计		<u>(30,382,146,129.05)</u>	<u>(30,923,681,272.39)</u>
经营活动产生的现金流量净额		<u>11,186,416,959.56</u>	<u>6,173,031,012.32</u>
二、投资活动使用的现金流量			
收回投资收到的现金		1,506,222,399.68	623,003,996.05
取得投资收益所收到的现金		2,266,218,593.94	1,205,472,744.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		61,196,955.97	157,067,498.48
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		894,355.99	105,672,898.23
收到其他与投资活动有关的现金	四(58)(c)	2,014,027,403.14	1,382,361,945.19
投资活动现金流入小计		<u>5,848,559,708.72</u>	<u>3,473,579,081.99</u>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		(4,127,477,028.75)	(2,575,695,567.57)
投资支付的现金		(4,696,044,448.20)	(2,565,185,197.78)
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	四(59)(b)	(906,473,318.58)	(361,053,967.33)
支付其他与投资活动有关的现金	四(58)(d)	(2,091,752,723.67)	(1,002,766,493.38)
投资活动现金流出小计		<u>(11,821,747,519.20)</u>	<u>(6,504,701,226.06)</u>
投资活动使用的现金流量净额		<u>(5,973,187,810.48)</u>	<u>(3,031,122,144.07)</u>
三、筹资活动使用的现金流量			
吸收投资收到的现金		38,700,000.00	3,307,400,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		38,700,000.00	3,307,400,000.00
取得借款收到的现金		27,142,349,145.25	18,005,853,223.74
发行债券收到的现金	四(58)(e)	6,943,288,471.97	-
收到其他与筹资活动有关的现金	四(58)(e)	-	8,579,432,748.23
筹资活动现金流入小计		<u>34,124,337,617.22</u>	<u>29,892,685,971.97</u>
偿还债务支付的现金		(28,205,233,500.32)	(37,239,096,365.70)
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		(5,348,782,654.29)	(5,809,129,891.35)
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		(908,806,825.61)	(1,060,206,627.69)
支付其他与筹资活动有关的现金	四(58)(f)	(2,624,578,259.51)	(69,164,721.49)
筹资活动现金流出小计		<u>(36,178,594,414.12)</u>	<u>(43,117,390,978.54)</u>
筹资活动使用的现金流量净额		<u>(2,054,256,796.90)</u>	<u>(13,224,705,006.57)</u>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		<u>(369,603,435.28)</u>	<u>48,003,819.18</u>
五、现金及现金等价物净增加/(减少)额		<u>2,789,368,916.90</u>	<u>(10,034,792,319.14)</u>
加：年初现金及现金等价物余额		17,900,365,675.69	27,935,157,994.83
六、年末现金及现金等价物余额		<u>20,689,734,592.59</u>	<u>17,900,365,675.69</u>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：顾金山

主管会计工作负责人：严俊

会计机构负责人：郭立仲

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度公司现金流量表

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项 目	附注	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生/(使用)的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,455,092,366.15	5,435,597,244.76
收到其他与经营活动有关的现金		16,039,509,823.40	7,905,595,026.61
经营活动现金流入小计		21,494,602,189.55	13,341,192,271.37
购买商品、接受劳务支付的现金		(1,708,720,828.16)	(1,681,470,911.47)
支付给职工以及为职工支付的现金		(1,305,069,374.96)	(1,336,138,136.20)
支付的各项税费		(256,786,909.76)	(1,711,908,384.97)
支付其他与经营活动有关的现金		(12,087,359,201.13)	(14,124,112,583.58)
经营活动现金流出小计		(15,357,936,314.01)	(18,853,630,016.22)
经营活动产生/(使用)的现金流量净额		6,136,665,875.54	(5,512,437,744.85)
二、投资活动(使用)/产生的现金流量			
收回投资收到的现金		27,902,573.66	494,112,073.06
取得投资收益所收到的现金		3,219,077,758.07	3,288,683,086.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		14,344,444.13	28,355,781.80
收到其他与投资活动有关的现金		1,553,986.37	1,297,653,832.79
投资活动现金流入小计		3,262,878,762.23	5,108,804,774.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		(1,454,657,266.22)	(826,727,102.55)
投资支付的现金		(6,341,625,895.13)	(3,831,833,141.29)
取得子公司支付的现金净额		(80,000,000.00)	-
支付其他与投资活动有关的现金		(20,487.82)	-
投资活动现金流出小计		(7,876,303,649.17)	(4,658,560,243.84)
投资活动(使用)/产生的现金流量净额		(4,613,424,886.94)	450,244,530.68
三、筹资活动产生/(使用)的现金流量			
取得借款收到的现金		32,295,000,000.00	21,928,000,000.00
筹资活动现金流入小计		32,295,000,000.00	21,928,000,000.00
偿还债务支付的现金		(27,055,322,122.00)	(23,234,639,178.00)
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		(4,169,563,644.00)	(4,426,005,696.36)
筹资活动现金流出小计		(31,224,885,766.00)	(27,660,644,874.36)
筹资活动产生/(使用)的现金流量净额		1,070,114,234.00	(5,732,644,874.36)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		(2,397,219.96)	34,253.58
五、现金及现金等价物净增加/(减少)额		2,590,958,002.64	(10,794,803,834.95)
加：年初现金及现金等价物余额		6,207,340,507.30	17,002,144,342.25
六、年末现金及现金等价物余额		8,798,298,509.94	6,207,340,507.30

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：顾金山

主管会计工作负责人：严俊

会计机构负责人：郭立仲

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度合并股东权益变动表

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项目	附注	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计	
		股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润			
2018 年 12 月 31 日余额		23,173,674,650.00	8,642,598,036.76	(194,666,716.72)	6,847,533.60	6,940,855,096.25	36,978,687,102.54	75,547,995,702.43	6,802,318,747.82	82,350,314,450.25
会计政策变更		-	-	139,288,543.71	-	(6,217,028.05)	(55,758,200.13)	77,313,315.53	-	77,313,315.53
2019 年 1 月 1 日余额		23,173,674,650.00	8,642,598,036.76	(55,378,173.01)	6,847,533.60	6,934,638,068.20	36,922,928,902.41	75,625,309,017.96	6,802,318,747.82	82,427,627,765.78
2019 年度增减变动额										
综合收益总额										
净利润		-	-	-	-	-	9,062,278,383.66	9,062,278,383.66	863,566,998.68	9,925,845,382.34
其他综合收益		-	-	(197,835,931.37)	-	-	-	(197,835,931.37)	626,700.51	(197,209,230.86)
综合收益总额合计		-	-	(197,835,931.37)	-	-	9,062,278,383.66	8,864,442,452.29	864,193,699.19	9,728,636,151.48
股东投入和减少资本										
股东投入的普通股		-	-	-	-	-	-	-	3,307,400,000.00	3,307,400,000.00
其他	四(39)	-	1,141,157,866.65	-	-	-	-	1,141,157,866.65	(1,198,122,655.94)	(56,964,789.29)
利润分配										
提取盈余公积	四(42)	-	-	-	-	745,063,942.42	(745,063,942.42)	-	-	-
对股东的分配		-	-	-	-	-	(3,568,745,880.62)	(3,568,745,880.62)	(1,043,680,921.98)	(4,612,426,802.60)
其他		-	-	-	-	-	(10,381,095.27)	(10,381,095.27)	-	(10,381,095.27)
专项储备										
本期提取	四(41)	-	-	-	353,162,927.94	-	-	353,162,927.94	52,552,388.44	405,715,316.38
本期使用		-	-	-	(348,196,502.00)	-	-	(348,196,502.00)	(52,552,388.44)	(400,748,890.44)
2019 年 12 月 31 日余额		23,173,674,650.00	9,783,755,903.41	(253,214,104.38)	11,813,959.54	7,679,702,010.62	41,661,016,367.76	82,056,748,786.95	8,732,108,869.09	90,788,857,656.04

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：顾金山

主管会计工作负责人：严俊

会计机构负责人：郭立仲

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020年度合并股东权益变动表(续)

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项目	附注	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
		股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	专项储备	未分配利润	小计		
2019年12月31日余额		23,173,674,650.00	9,783,755,903.41	(253,214,104.38)	7,679,702,010.62	11,813,959.54	41,661,016,367.76	82,056,748,786.95	8,732,108,869.09	90,788,857,656.04
会计政策变更		-	-	-	-	-	2,985,190.22	2,985,190.22	-	2,985,190.22
2020年1月1日余额		23,173,674,650.00	9,783,755,903.41	(253,214,104.38)	7,679,702,010.62	11,813,959.54	41,664,001,557.98	82,059,733,977.17	8,732,108,869.09	90,791,842,846.26
2020年度增减变动额										
综合收益总额										
净利润		-	-	-	-	-	8,307,143,208.46	8,307,143,208.46	876,260,120.20	9,183,403,328.66
其他综合收益		-	-	657,752,785.08	-	-	-	657,752,785.08	(197,219.90)	657,555,565.18
综合收益总额合计		-	-	657,752,785.08	-	-	8,307,143,208.46	8,964,895,993.54	876,062,900.30	9,840,958,893.84
股东投入和减少资本										
收购子公司		-	-	-	-	-	-	-	696,214,931.70	696,214,931.70
新设子公司		-	-	-	-	-	-	-	38,700,000.00	38,700,000.00
购买少数股东股权	四(39)	-	(420,938,473.69)	-	-	-	-	(420,938,473.69)	(943,705,950.55)	(1,364,644,424.24)
其他	四(39)	-	277,848,408.63	-	-	-	-	277,848,408.63	(4,073,248.64)	273,775,159.99
利润分配										
提取盈余公积	四(42)	-	-	-	655,748,079.13	-	(655,748,079.13)	-	-	-
对股东的分配		-	-	-	-	-	(3,360,182,846.25)	(3,360,182,846.25)	(933,573,288.96)	(4,293,756,135.21)
其他		-	-	-	-	-	(6,379,117.00)	(6,379,117.00)	-	(6,379,117.00)
专项储备										
本期提取	四(41)	-	-	-	-	542,582,751.87	-	542,582,751.87	44,006,146.11	586,588,897.98
本期使用		-	-	-	-	(539,695,256.41)	-	(539,695,256.41)	(44,006,146.11)	(583,701,402.52)
股东权益内部结转										
其他		-	2,644,199.42	-	-	-	(2,644,199.42)	-	-	-
2020年12月31日余额		23,173,674,650.00	9,643,310,037.77	404,538,680.70	8,335,450,089.75	14,701,455.00	45,946,190,524.64	87,517,865,437.86	8,461,734,212.94	95,979,599,650.80

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 顾金山

主管会计工作负责人: 严俊

会计机构负责人: 郭立仲

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度公司股东权益变动表

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项目	附注	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
2018 年 12 月 31 日余额		23,173,674,650.00	8,564,558,572.47	95,558,283.80	-	6,940,855,096.25	29,160,319,329.69	67,934,965,932.21
会计政策变更		-	-	135,256,385.85	-	(6,217,028.05)	(55,953,252.40)	73,086,105.40
2019 年 1 月 1 日余额		23,173,674,650.00	8,564,558,572.47	230,814,669.65	-	6,934,638,068.20	29,104,366,077.29	68,008,052,037.61
2019 年度增减变动额								
综合收益总额								
净利润		-	-	-	-	-	7,450,639,424.16	7,450,639,424.16
其他综合收益		-	-	119,456,870.26	-	-	-	119,456,870.26
综合收益总额合计		-	-	119,456,870.26	-	-	7,450,639,424.16	7,570,096,294.42
股东投入和减少资本								
其他		-	12,041,164.11	-	-	-	-	12,041,164.11
利润分配								
提取盈余公积		-	-	-	-	745,063,942.42	(745,063,942.42)	-
对股东的分配		-	-	-	-	-	(3,568,745,880.62)	(3,568,745,880.62)
专项储备								
本期提取		-	-	-	103,654,666.99	-	-	103,654,666.99
本期使用		-	-	-	(103,654,666.99)	-	-	(103,654,666.99)
2019 年 12 月 31 日余额		23,173,674,650.00	8,576,599,736.58	350,271,539.91	-	7,679,702,010.62	32,241,195,678.41	72,021,443,615.52

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：顾金山

主管会计工作负责人：严俊

会计机构负责人：郭立仲

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020年度公司股东权益变动表(续)

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项目	附注	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
2019年12月31日余额		23,173,674,650.00	8,576,599,736.58	350,271,539.91	-	7,679,702,010.62	32,241,195,678.41	72,021,443,615.52
2020年度增减变动额								
综合收益总额								
净利润		-	-	-	-	-	6,557,480,791.34	6,557,480,791.34
其他综合收益		-	-	(40,974,328.37)	-	-	-	(40,974,328.37)
综合收益总额合计		-	-	(40,974,328.37)	-	-	6,557,480,791.34	6,516,506,462.97
股东投入和减少资本								
其他		-	61,118,570.72	-	-	-	-	61,118,570.72
利润分配								
提取盈余公积		-	-	-	-	655,748,079.13	(655,748,079.13)	-
对所有者的分配		-	-	-	-	-	(3,360,182,846.10)	(3,360,182,846.10)
专项储备								
本期提取		-	-	-	112,429,661.31	-	-	112,429,661.31
本期使用		-	-	-	(112,429,661.31)	-	-	(112,429,661.31)
2020年12月31日余额		23,173,674,650.00	8,637,718,307.30	309,297,211.54	-	8,335,450,089.75	34,782,745,544.52	75,238,885,803.11

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：顾金山

主管会计工作负责人：严俊

会计机构负责人：郭立仲

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

一 公司基本情况

上海国际港务(集团)股份有限公司(以下简称“本公司”或“上港集团”)系 2005 年 5 月经中华人民共和国商务部以商资批[2005]880 号《关于同意设立上海国际港务(集团)股份有限公司的批复》批准，由上海国际港务(集团)有限公司改制成立的股份有限公司，发起人为上海市国有资产监督管理委员会、China Merchants International Terminals (Shanghai) Limited、上海同盛投资(集团)有限公司、上海国有资产经营有限公司和上海大盛资产有限公司。本公司于 2005 年 5 月 24 日取得由中华人民共和国商务部颁发的商外资资审字[2005]0156 号《中华人民共和国外商投资企业批准证书》，并于 2005 年 7 月 8 日取得由上海市工商行政管理局换发的注册号为企股沪总字第 038738 号(市局)的《企业法人营业执照》。原注册资本为 18,568,982,980 元。

根据本公司 2006 年 8 月 7 日 2006 年度第三次股东大会决议和修改后章程规定，以及中华人民共和国商务部于 2006 年 9 月 4 日签发的商资批[2006]1769 号文批准、中国证券监督管理委员会于 2006 年 9 月 18 日签发的证监发行字[2006]80 号文核准，本公司首次公开发行股票暨换股吸收合并上海港集装箱股份有限公司(以下简称“G 上港”)。此次共公开发行每股面值人民币 1 元的普通股股票 2,421,710,550 股，发行价格为每股人民币 3.67 元，用于向 G 上港除本公司以外的其他股东换取其持有 G 上港人民币普通股，换股比例为 4.5:1。2006 年 10 月，本公司股份变动等吸收合并工作完成并在上海证券交易所上市，本公司总股本变更为 20,990,693,530 股。

2008 年 1 月 29 日，根据本公司 2007 年第一次临时股东大会决议以及中国证券监督管理委员会签发的证监许可[2008]181 号文核准，本公司于 2008 年 2 月 20 日发行总额 24.5 亿元的认股权和债券分离交易的可转换债券。认股权证的行权期于 2009 年 3 月 6 日结束，成功行权的权证数量为 106,602 份，行权比例为 1:1。2009 年 3 月 10 日，本公司申请增加注册资本 106,602 元，变更后的注册资本为 20,990,800,132 元。上述注册资本的变更业经立信会计师事务所有限公司验证并出具信会师报字(2009)第 11153 号验资报告。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

一 公司基本情况(续)

根据本公司 2010 年第一次临时股东大会决议、本公司与上海同盛投资(集团)有限公司(以下简称“同盛集团”)签订的《股份认购协议》，并经中国证券监督管理委员会于 2011 年 3 月 16 日签发的证监许可[2011]395 号文核准，本公司向同盛集团非公开发行每股面值人民币 1 元的普通股股票 1,764,379,518 股，用于购买同盛集团持有的上海同盛洋西港口资产管理有限公司(以下简称“洋西公司”)100%股权及上海同盛洋东港口资产管理有限公司(以下简称“洋东公司”)100%股权，发行价格为 4.49 元/股。截止 2011 年 4 月 6 日，本公司收到同盛集团缴纳的新增注册资本 1,764,379,518 元，本公司注册资本由 20,990,800,132 元变更为 22,755,179,650 元，注册资本的变更业经立信会计师事务所有限公司验证并出具信会师报字(2011)第 11768 号验资报告。非公开发行股票已于 2011 年 4 月 8 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续，并于 2014 年 4 月 8 日上市流通。

根据本公司 2014 年第二届董事会第三十三次会议和 2014 年第一次临时股东大会会议决议，上海市国有资产监督管理委员会沪国资委分配[2014]393 号《关于同意上港集团涉及员工持股计划非公开发行 A 股股票方案的批复》以及中国证券监督管理委员会《关于核准上海国际港务(集团)股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2015]776 号)核准，本公司向特定对象非公开发行股份数量为不超过 42,000 万股。非公开发行对象为上港集团 2014 年度员工持股计划(由受托管理该计划的资管机构长江养老保险股份有限公司设立长江养老企业员工持股计划专项养老保障管理产品予以认购)，发行对象将以现金认购本公司发行的全部股份。发行的定价基准日为 2014 年第二届董事会第三十三次会议决议公告日(2014 年 11 月 18 日)，交易价格为定价基准日前 20 个交易日(不含定价基准日)公司 A 股股票交易均价(定价基准日前 20 个交易日股票交易均价=定价基准日前 20 个交易日股票交易总额/定价基准日前 20 个交易日股票交易总量)的 90%(向上舍入至保留 2 位小数)，即 4.33 元/股。根据本公司 2014 年年度股东大会审议通过的《2014 年度利润分配方案》，本公司按股本 22,755,179,650 股，每 10 股派发现金红利 1.54 元(含税)。上述利润分配分配方案实施完毕后，非公开发行股票价格调整为 4.18 元/股。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

一 公司基本情况(续)

截止 2015 年 5 月 26 日，上述非公开发行共计募集货币资金 1,749,309,100 元，扣除发行费用 29,518,495 元，实际募集资金净额为 1,719,790,605 元，其中：计入股本 418,495,000 元，计入资本公积(股本溢价)1,301,295,605 元，本公司股本由 22,755,179,650 元变更为 23,173,674,650 元。上述股本变更业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)于 2015 年 5 月 26 日出具信会师报字[2015]第 114198 号《验资报告》审验。上述非公开发行股票已于 2015 年 6 月 3 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股权登记手续，并于 2016 年 5 月 20 日取得由上海市工商行政管理局换发的统一社会信用代码为 913100001322075806 的《营业执照》。

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 23,173,674,650 股，注册资本为 23,173,674,650 元。

本公司所属行业：交通运输业。经营范围为：国内外货物(含集装箱)装卸(含过驳)、储存、中转和水陆运输；集装箱拆拼箱、清洗、修理、制造和租赁；国际航运、仓储、保管、加工、配送及物流信息管理；为国际旅客提供候船和上下船舶设施和服务；船舶引水、拖带，船务代理，货运代理；为船舶提供燃物料、生活品供应等船舶港口服务；港口设施租赁；港口信息、技术咨询服务；港口码头建设、管理和经营；港口起重设备、搬运机械、机电设备及配件的批发及进出口。

本公司及子公司(以下合称“本集团”)主要经营集装箱装卸业务、散杂货装卸业务、港口服务业务和港口物流业务等。

本年纳入合并范围的主要子公司详见附注六，本年新纳入合并范围的子公司详见附注五(1)。

本公司注册地址：中国(上海)自由贸易试验区同汇路 1 号综合大楼 A 区 4 楼。

本公司总部办公地址：上海市虹口区东大名路 358 号。

本公司法定代表人为顾金山。

本公司的实际控制人为上海市国有资产监督管理委员会。

本财务报表由本公司董事会于 2021 年 3 月 26 日批准报出。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计

本集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项及合同资产的预期信用损失的计量(附注二(9))、存货的计价方法(附注二(10))、投资性房地产的计量模式(附注二(12))、固定资产折旧和无形资产摊销(附注二(13)、(16))、收入的确认时点(附注二(22))等。

本集团在确定重要的会计政策时所运用的关键判断、重要会计估计及其关键假设详见附注二(29)。

(1) 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

(2) 遵循企业会计准则的声明

本公司 2020 年度财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2020 年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

(3) 会计年度

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(4) 记账本位币

本公司记账本位币为人民币。

本集团下属子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币。本财务报表以人民币列示。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(5) 企业合并

(a) 同一控制下的企业合并

本集团支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量，如被合并方是最终控制方以前年度从第三方收购来的，则以被合并方的资产、负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(b) 非同一控制下的企业合并

本集团发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(6) 合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(6) 合并财务报表的编制方法(续)

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不归属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余冲减少数股东权益。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以本集团为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本集团的角度对该交易予以调整。

(7) 现金及现金等价物

现金及现金等价物是指库存现金，可随时用于支付的存款，以及持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(8) 外币折算

(a) 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率或近似汇率将外币金额折算为记账本位币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

(b) 外币财务报表的折算

境外经营的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，股东权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率或近似汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，计入其他综合收益。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率或近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(9) 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。

(a) 金融资产

(i) 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。

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。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(9) 金融工具(续)

(a) 金融资产(续)

(i) 分类和计量(续)

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其他债权投资等。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，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)的其他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。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，其余列示为交易性金融资产。

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。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(9) 金融工具(续)

(a) 金融资产(续)

(ii) 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、合同资产和财务担保合同等，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、应收账款和合同资产，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。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(9) 金融工具(续)

(a) 金融资产(续)

(ii) 减值(续)

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，确定组合的依据和计提方法如下：

组合 1	银行承兑汇票组合
组合 2	商业承兑汇票组合
组合 3	应收账款组合
组合 4	应收融资租赁款组合
组合 5	其他应收款组合
组合 6	贷款组合
组合 7	应收合并范围内公司款项组合

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，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为组合的应收融资租赁款，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整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除此以外的应收票据、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。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(9) 金融工具(续)

(a) 金融资产(续)

(iii) 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2) 该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3) 该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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。

(b) 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。

(c) 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。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(10) 存货

(a) 分类

存货包括原材料、在产品、库存商品、拟开发土地、房地产开发成本和房地产开发产品等，按成本与可变现净值孰低计量。

(b) 发出存货的计价方法

存货于取得时按实际成本入账。房地产开发成本对购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，在尚未投入开发前，在“存货”项目中单列“拟开发土地”科目进行核算。项目开发时，将其全部转入“开发成本”。开发成本于办理竣工验收后，转入“开发产品”。

在开发建设过程中发生的土地征用及拆迁补偿费、前期工程费、基础设施费和配套设施费等，属于直接费用的直接计入“开发成本”；需在各地块间分摊的费用，按受益面积分摊计入。属于难以辨认或难以合理分摊的费用性支出于实际发生时直接计入当期损益。对于尚未支付的成本，按照对工程预算成本的最佳估计预提，待实际发生时相应调整该项预提费用。

开发成本和开发产品包括土地使用权、拆迁补偿款、建筑开发成本、资本化的借款费用、其他直接和间接开发费用。建筑开发成本中包含的公共配套设施成本指按政府有关部门批准的公共配套项目，列入“开发成本”，需在各地块间分摊的成本，按受益面积分摊计入。

原材料、在产品和库存商品发出时的成本按加权平均法核算。

周转材料包括低值易耗品和包装物等，采用一次转销法进行摊销。

(c) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

(d) 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(11) 长期股权投资

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本集团对合营企业和联营企业的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位。合营企业为本集团通过单独主体达成，能够与其他方实施共同控制，且基于法律形式、合同条款及其他事实与情况仅对其净资产享有权利的合营安排。联营企业为本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后进行合并；对合营企业和联营企业投资采用权益法核算。

(a) 投资成本确定

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在合并日按照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投资成本；非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值确认为初始投资成本。

(b) 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以初始投资成本作为长期股权投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(11) 长期股权投资(续)

(b) 后续计量及损益确认方法(续)

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本集团负有承担额外损失义务且符合预计负债确认条件的，继续确认预计将承担的损失金额。被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

(c) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

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本集团及分享控制权的其他参与方一致同意后才能决策。

重大影响是指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。

(d) 长期股权投资减值

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(18))。

(12) 投资性房地产

投资性房地产包括已出租的土地使用权和以出租为目的的建筑物以及正在建造或开发过程中将用于出租的建筑物，以成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(12) 投资性房地产(续)

本集团采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下：

	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
土地使用权、房屋及建筑物	20 - 70 年	0% - 10%	1.29% - 5%

于每年年终，对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧(摊销)方法进行复核并作适当调整。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产，基于转换当日投资性房地产的公允价值确定固定资产和无形资产的账面价值，公允价值与投资性房地产原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产，以转换当日的公允价值作为投资性房地产的账面价值，转换当日的公允价值小于固定资产和无形资产原账面价值的，差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于固定资产和无形资产原账面价值的，差额计入其他综合收益，待该投资性房地产处置时转入当期损益。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(18))。

(13) 固定资产

(a) 固定资产确认及初始计量

固定资产包括房屋、建筑物、港务设施、库场设施、通讯设施、船舶、装卸机械、机器设备、电子计算机、职工住宅、车辆、集装箱以及安全设施设备。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(13) 固定资产(续)

(a) 固定资产确认及初始计量(续)

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。公司制改建时国有股股东投入的固定资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(b) 固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

固定资产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋	20-30 年	4%至 10%	3%至 4.80%
建筑物	20-30 年	4%至 10%	3%至 4.80%
港务设施	25-30 年	4%至 10%	3%至 3.84%
库场设施	25-30 年	4%至 10%	3%至 3.84%
通讯设施	5-10 年	4%至 10%	9%至 19.20%
船舶	12-25 年	4%至 10%	3.60%至 8.00%
装卸机械	8-20 年	4%至 10%	4.50%至 12.00%
机器设备	10-15 年	4%至 10%	6%至 9.60%
电子计算机	5-6 年	4%至 10%	15%至 19.20%
职工住宅	35 年	4%	2.74%
车辆	6-10 年	4%至 10%	9%至 16%
集装箱	8 年	4%	12%
安全设施设备	一次性全额折旧	0%	100%
其他	5-10 年	4%至 10%	9%至 19.20%

对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(13) 固定资产(续)

(c) 当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(18))。

(d) 融资租入固定资产的认定依据和计量方法

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用(附注二(25)(b))。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(e) 固定资产的处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(14) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(18))。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(15) 借款费用

本集团发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

对于为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款借款费用的资本化金额。

对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定一般借款借款费用的资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(16) 无形资产

无形资产包括土地使用权、房屋使用权、软件使用权、球员技术、特许经营权、商标权、肖像权等，以成本计量。公司制改建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。

(a) 土地使用权

土地使用权按使用年限 40 - 70 年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

(b) 房屋使用权

房屋使用权按使用年限 18 - 35 年平均摊销。

(c) 软件使用权/商标使用权

软件使用权/商标使用权按预计使用/受益期限 5 年平均摊销。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(16) 无形资产(续)

(d) 球员技术

球员技术按合同约定的受益期限平均摊销。

(e) 肖像权

肖像权按合同约定的受益期限 3 年平均摊销。

(f) 定期复核使用寿命和摊销方法

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

(g) 研究与开发

内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，被分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- 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；
- 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图，且已批准开发的预算；
- 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 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；以及
- 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

(h) 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(18))。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(17) 长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良支出、码头港外设施、多回路供电容量费及其他已经发生但应由本年和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

(18) 长期资产减值

固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试；尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入资产减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

其他使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，均至少每年进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(19) 职工薪酬

职工薪酬是本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利等。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(19) 职工薪酬(续)

(a) 短期薪酬

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费等。本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(b) 离职后福利

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本集团向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本集团的离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险，均属于设定提存计划。

基本养老保险

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本集团还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金计划。本集团按职工工资总额的一定比例向年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。本集团按照企业年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(19) 职工薪酬(续)

(c) 辞退福利

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为应付职工薪酬。

(20) 股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

(21) 预计负债

因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，当履行该义务很可能导致经济利益的流出，且其金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

本集团以预期信用损失为基础确认的财务担保合同损失准备列示为预计负债。

预期在资产负债表日起一年内需支付的预计负债，列报为流动负债。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(22) 收入

本集团在客户取得相关商品或服务的控制权时，按预期有权收取的对价金额确认收入。

合同开始日，本集团对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。本集团在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

(a) 提供劳务

(i) 集装箱、散杂货装卸及储存业务收入

集装箱、散杂货装卸的收入根据已完成劳务的进度在一段时间内确认。集装箱、散杂货储存的收入于储存期间以直线法确认入账。

(ii) 港口配套增值服务收入

港口配套增值服务(包括港口服务及港口物流)的收入根据已完成劳务的进度在一段时间内确认。

(iii) 航运收入

运输业务的运费收入于一段时间内确认。

(b) 商品销售收入

本集团商品销售业务属于在某一时点履行的履约义务，相应已在已将商品控制权转移给购货方时确认收入。

(c) 房地产销售收入

本集团房地产销售业务属于在某一时点履行的履约义务，收入于商品房达到已完工状态并交付或视同交付给客户时确认。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(23) 政府补助

政府补助为本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。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。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本集团将与资产相关的政府补助确认为递延收益并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分摊计入损益。

对于与收益相关的政府补助，若用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；若用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

本集团对同类政府补助采用相同的列报方式。

与日常活动相关的政府补助纳入营业利润，与日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(24) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本集团能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；
- 本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(25) 租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

(a) 经营租赁

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的 2021 年 6 月 30 日之前的租金减免，本集团选择采用简化方法，在减免期间将减免金额冲减当期损益。

(b) 融资租赁

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

作为融资租赁出租人，于租赁期开始日，本集团将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额在“长期应收款”项目列示，自资产负债表日起一年内(含一年)将到期的应收融资租赁款和未实现融资收益在资产负债表中列示为其他流动资产。

(26) 持有待售及终止经营

同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：(一) 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；(二) 本集团已与其他方签订具有法律约束力的出售协议且已取得相关批准，预计出售将在一年内完成。

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产、以公允价值计量的投资性房地产以及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去出售费用后的净额孰低计量，公允价值减去出售费用后的净额低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(26) 持有待售及终止经营(续)

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债，并在资产负债表中单独列示。

终止经营为满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被处置或划归为持有待售类别：(一)该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；(二)该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；(三)该组成部分是专为转售而取得的子公司。

利润表中列示的终止经营净利润包括其经营损益和处置损益。

(27) 安全生产费用

本集团根据财政部、国家安全生产监督管理总局《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企[2012] 16 号)的有关规定，提取和使用安全生产费用。其中：港口普通货物装卸(堆存)、水路货运、道路货运按照上年度营业收入的 1%提取；港口危险货物堆存(包括临时堆存)、客运业务按照上年度营业收入的 1.5%提取；建筑施工(港口与航道工程)按照建筑工程造价的 1.5%提取。

(28) 分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

(29) 重要会计估计和判断

本集团根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(29) 重要会计估计和判断(续)

(a) 重要会计估计及其关键假设

下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险：

(i) 预期信用损失的计量

本集团通过违约风险敞口和预期信用损失率计算预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本集团使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。

在考虑前瞻性信息时，本集团考虑了不同的宏观经济情景。2020 年度，“基准”、“不利”及“有利”这三种经济情景的权重分别是 50%、40 %和 10 %。本集团定期监控并复核与预期信用损失计算相关的重要宏观经济假设和参数，包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境、国内生产总值和消费者物价指数等。2020 年度，本集团已考虑了新冠肺炎疫情引发的不确定性，并相应更新了相关假设和参数，各情景中所使用的关键宏观经济参数列示如下：

	经济情景		
	基准	不利	有利
国内生产总值	6.85%	4.65%	8.60%
消费者物价指数	1.95%	0.75%	3.20%

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(29) 重要会计估计和判断(续)

(a) 重要会计估计及其关键假设(续)

(ii) 固定资产的可使用年限和残值

本集团的管理层就固定资产的预计可使用年限和残值进行估计。该等估计乃基于性质和功能类似的固定资产的过往实际可使用年限及行业惯例。在固定资产使用过程中，其所处的经济环境、技术环境以及其他环境有可能对固定资产使用寿命和预计净残值产生较大影响；固定资产使用过程中所处经济环境、技术环境以及其他环境的变化也可能致使与固定资产有关的经济利益的预期实现方式发生重大改变。不同的估计可能会影响固定资产的折旧及当期损益。

(iii) 递延所得税资产

递延所得税资产和递延所得税负债按照预期该递延所得税资产变现或递延所得税负债清偿时的适用税率进行计量。递延所得税资产的确认以本集团很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

本集团的管理层按已生效或实际上已生效的税收法律，以及预期递延所得税资产可变现的未来年度本集团的盈利情况的最佳估计来确认递延所得税资产。估计未来盈利或未来应纳税所得额需要进行大量的判断及估计，不同的判断及估计会影响递延所得税资产确认的金额。管理层将于每个资产负债表日对其作出的盈利情况的预计及其他估计进行重新评定。

(iv) 应交税费

本集团由于经营活动而需缴纳企业所得税、增值税和土地增值税等各种税金。在正常的经营活动中，涉及的部分交易和事项的最终的税务处理都存在不确定性，因此需以现行的税收法规及其他相关政策为依据，对有关税项的计提作出判断和估计。此外，企业所得税费用系根据管理层对全年度预期的年度所得税税率的估计而确认。如果这些税务事项的最终认定结果与已确认的金额存在差异，该差异将影响最初估计的应交税金的金额及相关损益。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(30) 重要会计政策变更

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》(2017 年修订)(以下简称“新收入准则”),并于 2020 年颁布了《关于印发<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>的通知》(财会[2020]10 号),本集团已采用上述准则和通知编制 2020 年度财务报表,对本集团及本公司财务报表的影响列示如下:

(a) 收入

根据新收入准则的相关规定,本集团及本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额,2019 年度的比较财务报表未重列。

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	影响金额	
		2020 年 1 月 1 日	
		合并	公司
因执行新收入准则,本集团重新评估相关收入确认方式,调减部分已实现的收入和成本,同时调增存货和合同负债等。	存货	16,300,535.05	-
	合同负债	13,315,344.83	-
	未分配利润	2,985,190.22	-
因执行新收入准则,本集团将与销售商品相关的预收款项重分类至合同负债。	预收账款	(338,117,031.42)	(16,450,421.20)
	合同负债	338,117,031.42	16,450,421.20

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(30) 重要会计政策变更(续)

(a) 收入(续)

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的主要影响如下：

受影响的资产负债表项目	影响金额 2020 年 12 月 31 日	
	合并	公司
预收账款	(3,744,713,525.50)	(2,336,810.61)
合同负债	3,744,713,525.50	2,336,810.61

受影响的利润表项目	影响金额 2020 年度	
	合并	公司
营业收入	(9,006,316,305.45)	-
营业成本	9,006,316,305.45	-

因执行上述修订的准则，本集团相应调增 2020 年 1 月 1 日存货 16,300,535.05 元，合同负债 351,432,376.25 元，调减预收账款 338,117,031.42 元。相关调整对本集团合并财务报表中归属于母公司股东权益的影响金额为 2,985,190.22 元，其中未分配利润 2,985,190.22 元。因执行上述修订的准则，本集团相应调减 2020 年度代理业务收入计 9,006,316,305.45 元。

(b) 新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、分别与承租人和出租人达成的且仅针对 2021 年 6 月 30 日之前的租金减免，本集团及本公司在编制 2020 年度财务报表时，均已采用上述通知中的简化方法进行处理。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

三 税项

(1) 本集团适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率
企业所得税(a)	应纳税所得额	中国内地：25% 中国香港地区：16.5% 中国澳门地区：12% (纯利 60 万澳门元以下免税) 其他国家或地区：按当地 适用税率
增值税(b)	应纳税增值额(应纳税额按应纳税 销售额乘以适用税率扣除当期允 许抵扣的进项税后的余额计算)	6%、9%(10%)、13%(16%)
城市维护建设税	缴纳的增值税税额	1%、5%、7%
教育费附加	缴纳的增值税税额	3%
地方教育费附加	缴纳的增值税税额	1%、2%
土地增值税	应纳税增值额	按超率累进税率 30%-60%

根据财政部、国家税务总局、海关总署《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 年第 39 号)规定，自 2019 年 4 月 1 日起，增值税一般纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16% 税率的，税率调整为 13%；原适用 10% 税率的，税率调整为 9%。

(2) 税收优惠

(a) 企业所得税

根据国家税务总局颁布的《关于设备、器具扣除有关企业所得税政策的通知》(财税【2018】54 号)及相关规定，本集团在 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日内，新购进的单位价值不超过 500 万元的设备、器具可于资产投入使用月份的次月一次性计入当期成本费用在计算应纳税所得额时扣除，不再分年度计算折旧。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

三 税项(续)

(2) 税收优惠(续)

(a) 企业所得税(续)

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其他相关规定，本集团下属子公司上海交海信息科技有限公司于 2018 年 11 月 27 日被上海市科学技术委员会、上海市财政局、原上海市国家税务局、原上海市地方税务局认定为国家需要重点扶持的高新技术企业，并取得了编号为 GR201831001880 的高新技术企业证书，有效期为 3 年；上海海勃物流软件有限公司于 2020 年 11 月 12 日被上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局认定为国家需要重点扶持的高新技术企业，并取得了编号为 GR202031003772 的高新技术企业证书，有效期为 3 年。于 2020 年度，上述公司按 15% 税率缴纳企业所得税。

根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税【2019】13 号)，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日期间，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。本公司下属子公司符合上述条件的，自 2019 年 1 月 1 日起享受上述所得税优惠政策。

本公司“洋山四期自动化码头工程”根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十七条和《关于公布公共基础设施项目企业所得税优惠目录(2008 年版)的通知》的规定，符合《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》中港口码头类的范围、条件和技术标准，其投资经营所得，自项目取得第一笔生产经营所属的纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。本公司运营洋山四期自动化码头产生的经营所得，自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日止，免缴企业所得税，2021 年至 2023 年减按 12.5% 税率执行。

(b) 增值税

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)的相关规定，本集团之若干子公司作为生产、生活性服务企业自 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。根据财政部、税务总局颁布的《关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》(财政部 税务总局公告【2019】87 号)规定，本集团之若干子公司作为生活性服务企业，自 2019 年 10 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，按照当期可抵扣进项税额加计 15%，抵减增值税应纳税额。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

三 税项(续)

(2) 税收优惠(续)

(b) 增值税(续)

根据财税【2016】36号《全面推开营业税改征增值税试点的通知》，《适用增值税零税率应税服务退(免)税管理办法》(国家税务总局公告【2014】11号)规定，本集团若干子公司向境外企业提供的国际货物运输代理服务享受免征增值税的优惠政策；境内单位和个人以有运输工具承运方式提供的国际运输服务，适用增值税零税率。本公司下属子公司上海锦江航运(集团)有限公司、上海海华轮船有限公司的国际运输服务业务，于2020年度享受增值税零税率政策。

根据财政部 国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税【2016】36号)、《营业税改征增值税跨境应税行为增值税免税管理办法(试行)》(国家税务总局公告2016年第29号)规定，境内的单位和个人在境外提供的文化体育服务、教育医疗服务、旅游服务免征增值税。本公司下属子公司上海港国际邮轮旅行社有限公司对于符合上述政策规定的跨境应税行为，自2016年5月1日起享受免征增值税政策；境外单位从事国际运输和港澳台运输业务经停我国机场、码头、车站、领空、内河、海域时，纳税人向其提供的航空地面服务、港口码头服务、货运客运站场服务、打捞救助服务、装卸搬运服务，属于完全在境外消费的物流辅助服务，免征增值税。本公司及下属子公司对于符合上述政策规定的跨境应税行为，自2016年5月1日起享受免征增值税政策。

根据财政部、国家税务总局《关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》(财税【2012】39号)规定，出口企业或其他单位销售给国际运输企业用于国际运输工具上的货物。上述规定暂仅适用于外轮供应公司、远洋运输供应公司销售给外轮、远洋国轮的货物，国内航空供应公司生产销售给国内和国外航空公司国际航班的航空食品，视同出口货物。实行免征和退还增值税的政策，本公司下属子公司上港船舶服务(上海)有限公司对于符合上述政策规定的出口货物应税行为，享受增值税退(免)税政策。

根据国务院《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发【2011】4号)、财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》(财税【2011】100号)的有关规定，本公司下属子公司上海交海信息科技有限公司作为增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按适用税率缴纳增值税后，其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注

(1) 货币资金

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
库存现金	5,377,075.91	1,232,625.18
银行存款	20,624,556,446.29	17,127,438,440.48
其中：存放在境外的款项	2,041,613,430.41	1,876,733,271.23
其他货币资金	192,591,437.95	906,650,257.42
	<u>20,822,524,960.15</u>	<u>18,035,321,323.08</u>

于 2020 年 12 月 31 日，其他货币资金 27,154,435.46 元(2019 年 12 月 31 日：29,319,715.29 元)为本集团向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。其他货币资金 105,635,932.10 元(2019 年 12 月 31 日：105,635,932.10 元)为财产保全资金冻结存款。

(2) 应收票据

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
商业承兑汇票	-	56,410.00
银行承兑汇票	121,147,116.89	225,562,121.69
	<u>121,147,116.89</u>	<u>225,618,531.69</u>

(a) 于 2020 年 12 月 31 日，本集团无已质押的应收票据。

(b) 于 2020 年 12 月 31 日，本集团列示于应收票据的已背书或已贴现但尚未到期的应收票据如下：

	已终止确认	未终止确认
银行承兑汇票	<u>46,763,861.43</u>	<u>-</u>

2020 年度，本集团仅对极少数应收银行承兑汇票进行了背书或贴现并已终止确认，故仍将其分类为以摊余成本计量的金融资产。

(c) 于 2020 年 12 月 31 日，本集团无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(d) 于 2020 年 12 月 31 日，本集团认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(3) 应收账款

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应收账款	2,599,170,982.54	2,628,057,097.19
减：坏账准备	(186,310,745.08)	(201,485,731.32)
	<u>2,412,860,237.46</u>	<u>2,426,571,365.87</u>

(a) 应收账款账龄分析如下：

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
一年以内	2,530,644,893.61	2,530,964,334.16
一到二年	9,306,860.71	27,638,949.33
二到三年	5,611,051.31	4,394,489.00
三到四年	3,766,183.53	22,428,533.42
四到五年	18,723,060.54	10,557,785.88
五年以上	31,118,932.84	32,073,005.40
	<u>2,599,170,982.54</u>	<u>2,628,057,097.19</u>

(b) 于 2020 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的应收账款汇总分析如下：

	余额	坏账准备金额	占应收账款 余额总额比例
余额前五名的应收账款总额	<u>586,097,983.88</u>	<u>29,304,899.19</u>	<u>22.55%</u>

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(3) 应收账款(续)

(c) 坏账准备

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

(i) 于 2020 年 12 月 31 日，单项计提坏账准备的应收账款分析如下：

	账面余额	坏账准备	整个存续期预期信用损失率	理由
应收账款 1	12,912,177.50	12,912,177.50	100.00%	预计无法收回
应收账款 2	2,144,586.67	2,144,586.67	100.00%	预计无法收回
应收账款 3	2,087,330.79	2,087,330.79	100.00%	预计无法收回
应收账款 4	1,444,802.60	1,444,802.60	100.00%	预计无法收回
应收账款 5	1,341,413.10	1,341,413.10	100.00%	预计无法收回
应收账款 6	1,237,418.00	618,709.00	50.00%	预计无法收回
应收账款 7	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	预计无法收回
应收账款 8	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	预计无法收回
应收账款 9	960,500.00	960,500.00	100.00%	预计无法收回
应收账款 10	592,114.72	386,114.72	65.21%	预计无法收回
应收账款 11	413,839.20	413,839.20	100.00%	预计无法收回
其他	774,986.45	768,686.45	99.19%	预计无法收回
	<u>25,909,169.03</u>	<u>25,078,160.03</u>		

(ii) 组合计提坏账准备的应收账款分析如下：

	2020 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率	金额	金额	整个存续期预期信用损失率	金额
一年以内	2,527,009,630.12	5.00%	126,414,431.82	2,530,964,334.16	5.00%	126,545,217.08
一到二年	7,923,207.62	20.00%	1,584,641.52	9,803,740.82	20.00%	1,960,748.17
二到三年	4,268,465.61	35.00%	1,493,962.96	3,645,331.36	35.00%	1,275,865.99
三到四年	2,671,713.30	50.00%	1,335,856.65	20,337,330.60	50.00%	10,168,665.35
四到五年	4,925,523.81	80.00%	3,940,419.05	8,422,965.59	80.00%	6,738,372.47
五年以上	26,463,273.05	100.00%	26,463,273.05	25,939,089.34	100.00%	25,939,089.34
	<u>2,573,261,813.51</u>		<u>161,232,585.05</u>	<u>2,599,112,791.87</u>		<u>172,627,958.40</u>

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(3) 应收账款(续)

(c) 坏账准备(续)

- (iii) 本年度计提的坏账准备金额为 9,549,731.69 元，外币报表折算减少的坏账准备 204,421.48 元，收回的坏账准备金额为 2,552,068.85 元。主要的收回情况列示如下：

	收回原因	确定原坏账准备的依据及合理性	收回金额	收回方式
应收账款 11	客户付款	组合计提	1,146,588.14	银行存款
应收账款 12	客户付款	组合计提	<u>739,327.09</u>	银行存款
			<u>1,885,915.23</u>	

- (d) 本年度实际核销的应收账款账面余额为 21,968,227.60 元，坏账准备金额为 21,968,227.60 元，其中重要的应收账款分析如下：

	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
应收账款 13	应收劳务款	16,733,207.60	法院调解，债务人无需支付	经董事会审批	否
应收账款 14	应收劳务款	1,668,321.92	公司宣告破产	经董事会审批	否
应收账款 15	应收劳务款	<u>1,445,086.59</u>	公司宣告破产	经董事会审批	否
		<u>19,846,616.11</u>			

- (e) 于 2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(4) 预付款项

(a) 预付款项账龄分析如下：

	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内	227,757,257.51	98.55%	206,765,409.16	91.31%
一到二年	2,554,983.00	1.11%	6,350,019.97	2.80%
二到三年	748,199.71	0.32%	3,317,617.74	1.46%
三年以上	52,555.02	0.02%	10,036,784.92	4.43%
	<u>231,112,995.24</u>	<u>100.00%</u>	<u>226,469,831.79</u>	<u>100.00%</u>

(b) 于 2020 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的预付款项汇总分析如下：

	金额	占预付账款总额比例
余额前五名的预付款项总额	<u>93,147,870.35</u>	<u>40.30%</u>

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(5) 其他应收款

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
洋山四期履约保证金(c)(i)	500,000,000.00	500,000,000.00
房地产包销款	202,902,225.92	202,902,225.92
应收股权转让款余额(c)(i)	100,150,577.25	100,150,577.25
房产、工程款、设备转让款	94,223,517.66	37,478,381.50
应收股利(a)	82,524,246.31	789,449,315.18
押金、保证金、备用金	82,155,409.57	70,635,155.25
代垫款及代收代付往来款项	55,498,085.07	36,987,120.58
委托投资款	5,925,000.00	5,925,000.00
应收政府补助款(g)	5,623,975.00	11,942,828.85
委托管理费	5,000,000.00	5,000,000.00
项目前期费用	2,286,900.00	16,073,334.85
其他	38,874,995.12	24,428,265.10
	<u>1,175,164,931.90</u>	<u>1,800,972,204.48</u>
减：坏账准备	<u>(287,139,195.27)</u>	<u>(279,937,896.57)</u>
	<u>888,025,736.63</u>	<u>1,521,034,307.91</u>

(a) 应收股利

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
上海浦远船舶有限公司	79,878,246.31	79,878,246.31
上海港中免免税品有限公司	2,450,000.00	-
九江港力达集装箱服务有限公司	196,000.00	-
东方海外(国际)有限公司	-	691,520,230.32
重庆果园集装箱码头有限公司	-	14,878,588.55
武汉港集装箱有限公司	-	2,270,000.00
上海新港集装箱物流有限公司	-	902,250.00
	<u>82,524,246.31</u>	<u>789,449,315.18</u>

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(5) 其他应收款(续)

(b) 其他应收款账龄分析如下：

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
一年以内	202,153,697.23	890,253,212.96
一到两年	97,062,154.46	529,646,960.57
两到三年	504,224,840.69	18,734,730.54
三到四年	18,420,070.80	1,432,336.51
四到五年	651,750.32	2,295,311.47
五年以上	352,652,418.40	358,609,652.43
	<u>1,175,164,931.90</u>	<u>1,800,972,204.48</u>

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(5) 其他应收款(续)

(c) 损失准备及其账面余额变动表

	第一阶段					第二阶段		第三阶段		合计
	未来 12 个月内 预期信用损失 (组合)		未来 12 个月内 预期信用损失 (单项)		小计	整个存续期预期信用损失 (信用风险已显著增加 但尚未发生信用减值)		整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)		
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	
2019 年 12 月 31 日	132,515,085.76	6,625,754.17	1,389,599,892.43	10,015,057.73	16,640,811.90	66,194,530.56	50,634,388.94	212,662,695.73	212,662,695.73	279,937,896.57
本年新增/(减少)	84,399,853.59	10,483,356.00	(706,925,068.87)	-	10,483,356.00	-	-	(3,282,057.30)	(3,282,057.30)	7,201,298.70
阶段重分类新增/(减少)	23,073,327.84	7,513,186.22	(100,150,577.25)	(10,015,057.73)	(2,501,871.51)	(66,194,530.56)	(50,634,388.94)	143,271,779.97	53,136,260.45	-
2020 年 12 月 31 日	239,988,267.19	24,622,296.39	582,524,246.31	-	24,622,296.39	-	-	352,652,418.40	262,516,898.88	287,139,195.27

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(5) 其他应收款(续)

(c) 损失准备及其账面余额变动表(续)

(i) 于 2020 年 12 月 31 日，单项计提坏账准备的其他应收款分析如下：

	账面余额	未来 12 个月内 预期信用损失率	坏账准备	理由
第一阶段				
洋山四期履约保证金	500,000,000.00	0.00%	-	注 1
应收股利	82,524,246.31	0.00%	-	信用风险较低
	<u>582,524,246.31</u>		<u>-</u>	

注 1：经本公司第二届董事会第六十二次会议、2017 年第三次临时股东大会审议批准，本公司于 2017 年 12 月 26 日与同盛集团签署《洋山深水港四期码头委托经营管理协议书》，约定在洋山深水港四期码头(以下简称“四期码头”)完成向本公司转让前，同盛集团将四期码头委托本公司经营管理。委托经营管理期限为从协议签订且同盛集团将四期码头资产完整交付本公司之日起，至四期码头被收购且完成移交之日止。委托经营管理期间由本公司履行经营权利与义务，四期码头的全部经营收入归本公司所有，并由本公司开具发票及承担相关经营税费；委托经营管理期间四期码头的各项运营、维护等费用由本公司承担。为保证协议的顺利履行，维护同盛集团资产安全，本公司应向同盛集团支付 5 亿元履约保证金。2018 年 1 月 9 日，本公司按协议约定向同盛集团支付履约保证金 5 亿元，该保证金将于受托经营管理结束时归还。对于本公司受托经营洋山港区码头支付的履约保证金，管理层评估可于协议终止后全额收回，坏账准备风险极低。

	账面余额	整个存续期 预期信用损失率	坏账准备	理由
第三阶段				
房地产包销款	202,902,225.92	100.00%	202,902,225.92	预计难以收回
应收股权转让款余额	100,150,577.25	10.00%	10,015,057.73	注 2
房产、工程款、设备转让款	20,226,881.50	100.00%	20,226,881.50	预计难以收回
押金、保证金、备用金	10,235,500.00	100.00%	10,235,500.00	预计难以收回
代垫款及代收代付往来款项	7,793,932.00	100.00%	7,793,932.00	预计难以收回
其他	11,343,301.73	100.00%	11,343,301.73	预计难以收回
	<u>352,652,418.40</u>		<u>262,516,898.88</u>	

注 2：关于应收上海地产(集团)有限公司申江股权转让款 100,150,577.25 元，系原上海港务局(本公司前身)于 2003 年 1 月 27 日将持有的上海市申江两岸开发建设投资(集团)有限公司 49.38%股权转让给上海地产(集团)有限公司的股权转让余款，股权转让价格为 20 亿元，双方商定股权转让款按实际交地进度逐步支付到位，并按照实际交地面积结算款项。根据本公司会计政策，考虑到该应收款项的特殊性，对其单独进行减值测试，按该应收款项期末余额的 10%确认坏账准备。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(5) 其他应收款(续)

(c) 损失准备及其账面余额变动表(续)

(ii) 于 2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备的其他应收款均处于第一阶段及第二阶段，分析如下：

	2020 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	损失准备		账面余额	损失准备	
	金额	金额	计提比例	金额	金额	计提比例
一年以内	199,507,697.23	9,975,384.86	5.00%	132,515,085.76	6,625,754.17	5.00%
一到二年	17,183,908.15	3,436,781.63	20.00%	4,588,281.40	917,656.29	20.00%
二到三年	4,224,840.69	1,478,694.24	35.00%	17,716,875.19	6,200,906.32	35.00%
三年以上	19,071,821.12	9,731,435.66	51.03%	43,889,373.97	43,515,826.33	99.15%
	<u>239,988,267.19</u>	<u>24,622,296.39</u>	<u>10.26%</u>	<u>198,709,616.32</u>	<u>57,260,143.11</u>	<u>28.82%</u>

(d) 本年度计提的坏账准备金额为 15,934,399.13 元，收回的坏账准备金额为 2,977,992.09 元，外币报表折算减少的坏账准备金额为 1,594,067.62 元。主要的收回情况列示如下：

	收回原因	确定原坏账准备的依据及合理性	收回金额	收回方式
其他应收款 1	收回款项	组合计提	2,310,000.00	银行存款
其他应收款 2	收回款项	组合计提	667,992.09	银行存款
			<u>2,977,992.09</u>	

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(5) 其他应收款(续)

(e) 本年度实际核销的其他应收款账面余额为 4,161,040.72 元，坏账准备为 4,161,040.72 元。其中重要的其他应收款分析如下：

	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否产生关联交易
其他应收款 3	2,069,802.00	公司宣告破产	经董事会审批	否
其他应收款 4	767,390.50	公司宣告破产	经董事会审批	否
其他应收款 5	546,819.96	公司宣告破产	经董事会审批	否
	<u>3,384,012.46</u>			

(f) 于 2020 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的其他应收款分析如下：

	性质	余额	账龄	占其他应收款 余额总额比例	坏账准备
其他应收款 6	洋山四期履约保证金	500,000,000.00	2 至 3 年	42.55%	-
	工程款、设备转让款	7,993,881.50	5 年以上	0.68%	7,993,881.50
	押金	944,694.00	1 年以内	0.08%	47,234.70
其他应收款 7	苏州虎丘商铺包销款	129,783,240.03	5 年以上	11.04%	129,783,240.03
其他应收款 8	股权转让尾款	100,150,577.25	5 年以上	8.52%	10,015,057.73
其他应收款 9	房地产包销款	59,805,647.99	5 年以上	5.09%	59,805,647.99
其他应收款 10	工程款	42,259,817.41	1 年以内	3.60%	2,112,990.87
		<u>840,937,858.18</u>		<u>71.56%</u>	<u>209,758,052.82</u>

(g) 于 2020 年 12 月 31 日，本集团按照应收金额确认的政府补助分析如下：

	政府补助项目名称	余额	账龄	收取的依据
武汉新港管理委员会	江海联运补贴	2,330,037.50	1 年以内	政府补助文件
上海市交通委员会	集疏运补贴	2,159,937.50	1 年以内	政府补助文件
九江市财政局	江海联运补贴	806,800.00	1 年以内	政府补助文件
平湖市财政局	集装箱业务补助	327,200.00	1 年以内	政府补助文件
		<u>5,623,975.00</u>		

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(6) 存货

(a) 存货分类如下：

	2020 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	136,233,284.37	(6,745,753.52)	129,487,530.85	151,773,158.86	(3,636,667.02)	148,136,491.84
在产品	24,897,289.53	-	24,897,289.53	17,366,518.71	-	17,366,518.71
库存商品	82,634,614.64	(1,657,629.07)	80,976,985.57	88,354,861.45	(1,437,731.81)	86,917,129.64
周转材料	1,130,168.97	-	1,130,168.97	631,231.87	-	631,231.87
房地产开发成本	11,843,423,555.38	-	11,843,423,555.38	9,309,241,166.54	-	9,309,241,166.54
房地产开发产品(i)	3,714,214,205.80	-	3,714,214,205.80	4,570,998,448.24	-	4,570,998,448.24
	<u>15,802,533,118.69</u>	<u>(8,403,382.59)</u>	<u>15,794,129,736.10</u>	<u>14,138,365,385.67</u>	<u>(5,074,398.83)</u>	<u>14,133,290,986.84</u>

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(6) 存货(续)

(a) 存货分类如下(续):

(i) 房地产开发产品

项目名称	竣工日期	2019 年 12 月 31 日	本年新增	本年减少		2020 年 12 月 31 日
				本年结转	本年转入 投资性房地产	
上海长滩-上港滨江城 (盛东里/冠东苑/明东苑)	2017 年 11 月/2018 年 10 月 /2019 年 11 月	3,919,958,927.60	324,013,137.11	(977,923,426.05)	(201,448,720.55)	3,064,599,918.11
汇东商务广场项目	2018 年 12 月	553,614,424.50	-	-	-	553,614,424.50
南欧城	2010 年 12 月/2013 年 10 月 /2016 年 1 月	97,187,717.85	-	(1,425,232.95)	-	95,762,484.90
苏州华诚酒店公寓	2007 年 9 月	237,378.29	-	-	-	237,378.29
		<u>4,570,998,448.24</u>	<u>324,013,137.11</u>	<u>(979,348,659.00)</u>	<u>(201,448,720.55)</u>	<u>3,714,214,205.80</u>

(ii) 于 2020 年度，本集团计入存货 - 房地产开发成本中的资本化的借款费用为 205,011,388.86 元(2019 年度：198,970,191.36 元)。用于确定借款费用资本化额的资本化率为年利率 2.84%(2019 年度：3.40%)。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(6) 存货(续)

(b) 存货跌价准备分析如下：

	2019 年 12 月 31 日	会计政策 变更	2020 年 1 月 1 日	本年增加		本年减少			2020 年 12 月 31 日
				计提	外币报表 折算差异	转回	转销	其他	
原材料(i)	3,636,667.02	—	3,636,667.02	3,109,086.50	-	-	-	-	6,745,753.52
库存商品	1,437,731.81	—	1,437,731.81	312,906.52	(93,009.26)	-	-	-	1,657,629.07
	<u>5,074,398.83</u>		<u>5,074,398.83</u>	<u>3,421,993.02</u>	<u>(93,009.26)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>8,403,382.59</u>

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(6) 存货(续)

(b) 存货跌价准备如下(续):

- (i) 根据《上海市交通委、市生态环境局关于加快推进罗矿码头功能转型的函》(沪交航 328 号)，本公司之子公司上海罗泾矿石码头有限公司(以下简称“罗矿公司”)于 2019 年 12 月 1 日起停止进口外贸船舶装卸业务，堆场存货于 2020 年 3 月 31 日清理完毕，同时推进公司清算和人员安置工作。罗矿公司根据上海东洲资产评估有限公司 2020 年 3 月出具的《上海罗泾矿石码头有限公司拟进行资产减值测试所涉及的部分资产可回收价值资产评估报告》(东洲评报字[2020]第 0230 号)，对部分单项资产于 2019 年度计提资产减值准备合计 309,769,487.22 元，其中：存货跌价准备 3,636,667.02 元，固定资产减值准备 197,741,472.55 元(附注四(14))，在建工程减值准备 108,010,880.99 元(附注四(15))，无形资产减值准备 380,466.66 元(附注四(16))。

因积极响应国家环保要求，适应集团发展规划，本公司之分公司上海国际港务(集团)股份有限公司煤炭分公司(以下简称“煤炭分公司”)对下属罗泾码头进行了业务及结构调整，于 2020 年 6 月 30 日罗泾码头正式停业，煤炭分公司拟处置罗泾码头装卸接卸类资产。煤炭分公司根据上海东洲资产评估有限公司 2020 年 8 月出具的《上海国际港务(集团)股份有限公司煤炭分公司以财务报告为目的的涉及其拥有的部分资产可回收价值估值报告》(东洲咨报字[2020]1145 号)，对部分单项资产于 2020 年度计提资产减值准备合计 69,539,856.06 元，其中：存货跌价准备 3,109,086.50 元，固定资产减值准备 56,463,495.97 元(附注四(14))，在建工程减值准备 8,967,273.59 元(附注四(15))。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(7) 一年内到期的非流动资产

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
一年内到期的长期应收款 (附注四(9))	358,624,161.93	515,533,421.25
一年内到期的其他非流动资产 (附注四(20))	23,543,083.24	43,083.28
	<u>382,167,245.17</u>	<u>515,576,504.53</u>

(8) 其他流动资产

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
期限 1 年以内(含 1 年)的委托贷款 及应计利息(i)	1,918,300,869.20	1,796,468,562.42
待抵扣及待认证进项税额	384,214,558.52	292,333,275.53
期限 1 年以内(含 1 年)的定期存款 及应计利息	316,761,218.86	1,011,750,573.01
预缴税金	210,165,166.89	195,998,212.31
以色列海法 Bayport 港口工程项目 待返还增值税	99,604,610.65	18,674,036.95
其他	72,701,662.83	524,004.74
	<u>3,001,748,086.95</u>	<u>3,315,748,664.96</u>

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(8) 其他流动资产(续)

(i) 期限 1 年以内(含 1 年)的委托贷款及应计利息分析如下:

贷款对象	贷款金额		贷款期限	贷款利率(%)	目前状况
	本金	应收利息			
浙江九龙仓仓储有限公司	8,750,000.00	-	2020.11.23-2021.11.23	2.00	未到期
马士基(中国)航运有限公司	49,000,000.00	103,308.33	2020.06.09-2021.06.08	2.30	未到期
马士基(中国)航运有限公司	49,000,000.00		2020.08.03-2021.08.02	2.30	未到期
马士基(中国)航运有限公司	49,000,000.00		2020.12.15-2021.12.14	2.30	未到期
惠州国际集装箱码头有限公司	225,000,000.00		2020.11.30-2021.11.30	2.30	未到期
惠州国际集装箱码头有限公司	225,000,000.00	316,250.00	2020.11.23-2021.11.23	2.30	未到期
厦门远海集装箱码头有限公司	30,000,000.00	158,125.01	2020.08.10-2021.08.10	2.30	未到期
厦门远海集装箱码头有限公司	50,000,000.00		2020.08.14-2021.08.14	2.30	未到期
厦门远海集装箱码头有限公司	50,000,000.00		2020.08.17-2021.08.17	2.30	未到期
厦门远海集装箱码头有限公司	45,000,000.00		2020.08.21-2021.08.21	2.30	未到期
厦门远海集装箱码头有限公司	50,000,000.00		2020.08.27-2021.08.27	2.30	未到期
惠州国际集装箱码头有限公司	60,000,000.00		42,166.64	2020.01.13-2021.01.13	2.30
惠州国际集装箱码头有限公司	60,000,000.00	82,416.65	2020.01.23-2021.01.23	2.30	未到期，期后已归还
惠州国际集装箱码头有限公司	60,000,000.00		2020.12.25-2021.12.25	2.30	未到期
惠州国际集装箱码头有限公司	30,000,000.00		2020.12.25-2021.12.25	2.30	未到期
浙江省海港投资运营集团有限公司	876,430,000.00	418,602.57	2020.09.09-2021.09.09	2.30	未到期
合计	1,917,180,000.00	1,120,869.20			

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(9) 长期应收款

	2020 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收融资租赁款(a)	1,193,351,112.14	(8,209,711.69)	1,185,141,400.45	1,281,789,020.25	(2,700,000.00)	1,279,089,020.25
减：一年内到期的 长期应收款	<u>(361,421,450.99)</u>	<u>2,797,289.06</u>	<u>(358,624,161.93)</u>	<u>(516,933,421.25)</u>	<u>1,400,000.00</u>	<u>(515,533,421.25)</u>
	<u>831,929,661.15</u>	<u>(5,412,422.63)</u>	<u>826,517,238.52</u>	<u>764,855,599.00</u>	<u>(1,300,000.00)</u>	<u>763,555,599.00</u>

(a) 应收融资租赁款

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应收融资租赁租金(i)	1,375,844,199.11	1,460,143,430.83
减：未实现融资收益	<u>(182,493,086.97)</u>	<u>(178,354,410.58)</u>
应收融资租赁款余额	1,193,351,112.14	1,281,789,020.25
减：应收融资租赁款坏账准备(ii)	<u>(8,209,711.69)</u>	<u>(2,700,000.00)</u>
应收融资租赁款净值	<u>1,185,141,400.45</u>	<u>1,279,089,020.25</u>
减：一年内到期的应收融资租赁款	<u>(358,624,161.93)</u>	<u>(515,533,421.25)</u>
	<u>826,517,238.52</u>	<u>763,555,599.00</u>

于 2020 年 12 月 31 日，应收融资租赁款净值 1,185,141,400.45 元(原值：1,375,844,199.11 元，其中一年内到期的部分为 440,396,778.46 元)，系本集团之子公司上港融资租赁有限公司的应收款项，且无与融资租赁安排有关的或有租金及未担保余值。

(i) 应收融资租赁款的到期日分析如下：

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
一年以内	440,396,778.46	588,581,649.27
一至二年	406,998,332.43	350,709,074.68
二至三年	418,065,667.33	241,773,306.74
三年以上	<u>110,383,420.89</u>	<u>279,079,400.14</u>
	<u>1,375,844,199.11</u>	<u>1,460,143,430.83</u>

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(9) 长期应收款(续)

(a) 应收融资租赁款(续)

(ii) 长期应收款坏账准备变动如下：

	2019 年 12 月 31 日	本年计提	2020 年 12 月 31 日
坏账准备	2,700,000.00	5,509,711.69	<u>8,209,711.69</u>

于 2020 年 12 月 31 日，长期应收款的整个存续期预期信用损失以组合方式按本金部分扣除租赁保证金后余额的 0.1% - 2% 计提(2019 年 12 月 31 日：0% - 2%)。于 2020 年 12 月 31 日，长期应收款坏账准备余额为 8,209,711.69 元，其中 2,797,289.06 元列示于一年内到期的非流动资产 (2019 年 12 月 31 日：2,700,000.00 元，其中 1,400,000.00 元列示于一年内到期的非流动资产)。

(iii) 本公司之子公司用于取得长期银行质押借款(附注四(33))的长期应收款账面价值计人民币 113,432,117.13 元(2019 年 12 月 31 日：246,399,852.83 元)，其中一年内到期的长期应收款账面价值计人民币 42,586,876.74 元(2019 年 12 月 31 日：201,043,042.81 元)。本公司之子公司用于取得长期银行保理借款(附注四(33))的长期应收款账面价值计人民币 645,811,093.36 元(2019 年 12 月 31 日：595,844,872.44 元)，其中一年内到期的长期应收款账面价值计人民币 151,903,662.86 元(2019 年 12 月 31 日：104,643,572.57 元)。

(10) 长期股权投资

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
合营企业(a)	702,947,346.50	632,758,644.63
联营企业(b)	<u>52,522,570,826.52</u>	<u>45,461,962,974.56</u>
	53,225,518,173.02	46,094,721,619.19
减：长期股权投资减值准备	-	-
	<u>53,225,518,173.02</u>	<u>46,094,721,619.19</u>

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(10) 长期股权投资(续)

(a) 合营企业

	2019 年 12 月 31 日	本年增减变动							2020 年 12 月 31 日	减值准备 年末余额	
		增加投资	减少投资	按权益法调整的 净损益	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
上海港航股权投资有限公司	315,065,338.95	-	-	18,382,632.70	(2,422,959.94)	-	-	-	-	331,025,011.71	-
上海新港集装箱物流有限公司	165,789,735.84	-	-	2,624,642.55	-	-	-	-	-	168,414,378.39	-
上港外运集装箱仓储服务有限公司	61,647,949.44	-	-	6,517,883.53	-	-	(9,010,717.01)	-	-	59,155,115.96	-
中石油上港能源有限公司(i)	-	49,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	49,000,000.00	-
万航旅业(上海)有限公司	27,809,736.57	-	-	(591,772.77)	-	-	-	-	-	27,217,963.80	-
九江四方港务物流有限公司	20,681,664.84	-	-	2,369,507.38	-	-	-	-	-	23,051,172.22	-
上海航交实业有限公司	13,554,072.92	-	-	1,499,338.91	3,619.35	-	-	-	-	15,057,031.18	-
上港集团长江物流湖北有限公司	11,693,056.60	-	-	3,015,591.04	-	-	(4,192,974.00)	-	-	10,515,673.64	-
安徽海润信息技术有限公司(ii)	-	5,000,000.00	-	400,391.16	-	-	-	-	-	5,400,391.16	-
上海同景国际物流发展有限公司	5,039,727.63	-	-	2,317,027.76	-	-	(2,020,965.27)	-	-	5,335,790.12	-
地中海邮轮旅行社(上海)有限公司	7,775,172.43	-	-	(1,858,975.94)	-	-	(1,215,685.43)	-	-	4,700,511.06	-
上港集团长江物流湖南有限公司	3,702,189.41	-	-	372,117.85	-	-	-	-	-	4,074,307.26	-
	<u>632,758,644.63</u>	<u>54,000,000.00</u>	<u>-</u>	<u>35,048,384.17</u>	<u>(2,419,340.59)</u>	<u>-</u>	<u>(16,440,341.71)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>702,947,346.50</u>	<u>-</u>

在合营企业中的权益相关信息见附注六(2)。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(10) 长期股权投资(续)

(a) 合营企业(续)

(i) 于 2020 年 9 月 8 日，本公司与中国石油天然气股份有限公司共同出资设立中石油上港能源有限公司。该公司注册资本为 98,000,000.00 元，其中本公司认缴出资 49,000,000.00 元，认缴比例为 50.00%。截止 2020 年 12 月 31 日，本公司实缴出资 49,000,000.00 元。

(ii) 于 2020 年 5 月 9 日，本公司之子公司上海海勃物流软件有限公司与安徽省港航集团有限公司共同出资设立安徽海润信息技术有限公司。该公司注册资本为 10,000,000.00 元，其中本公司认缴出资 5,000,000.00 元，认缴比例为 50.00%。截止 2020 年 12 月 31 日，上海海勃物流软件有限公司实缴出资 5,000,000.00 元。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(10) 长期股权投资(续)

(b) 联营企业

	2019 年 12 月 31 日	本年增减变动							2020 年 12 月 31 日	减值准备 年末余额
		增加投资	按权益法调整的 净损益	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(注)		
中国邮政储蓄银行股份有限公司(i)	19,894,629,861.85	544,022,579.46	2,429,645,970.29	13,945,739.19	258,841,206.38	(755,079,463.56)	-	8,299,374.94	22,394,305,268.55	-
上海银行股份有限公司	13,479,770,848.35	-	1,651,641,968.79	(39,380,697.59)	-	(472,945,844.80)	-	-	14,619,086,274.75	-
东方海外(国际)有限公司	4,404,277,904.93	-	597,647,022.36	3,305,455.84	3,266,471.57	(134,841,123.86)	-	(291,240,226.59)	4,582,415,504.25	-
宁波舟山港股份有限公司(ii)	-	2,900,661,085.56	77,481,083.33	-	-	-	-	-	2,978,142,168.89	-
重庆果园集装箱码头有限公司	1,353,373,828.10	-	12,692,053.35	(160,650.00)	(22,809.40)	(171.45)	-	-	1,365,882,250.60	-
上海泛亚航运有限公司	824,052,299.99	-	129,159,127.40	(1,692,517.77)	-	(11,160,000.00)	-	-	940,358,909.62	-
武汉港务集团有限公司	800,468,309.31	-	(24,117,766.91)	(81,237.95)	320,718.01	(9,800,000.00)	-	-	766,790,022.46	-
南京港龙潭集装箱有限公司	551,070,260.05	-	12,927,142.85	-	-	(15,775,758.95)	-	(278,659.19)	547,942,984.76	-
中建港航局集团有限公司	483,153,690.95	-	31,938,518.53	(476,581.65)	15,346,290.53	-	-	-	529,961,918.36	-
南京港股份有限公司	508,244,114.98	-	13,388,908.79	-	-	(2,139,233.19)	-	-	519,493,790.58	-
太仓港上港正和集装箱码头有限公司	377,954,360.55	-	29,055,846.37	-	-	-	-	-	407,010,206.92	-
上海海通国际汽车码头有限公司	399,654,437.10	-	54,518,012.46	-	-	(80,000,000.00)	-	-	374,172,449.56	-
洋山申港国际石油储运有限公司	329,923,295.27	-	43,862,644.75	-	-	(11,760,000.00)	-	-	362,025,940.02	-
民生轮船股份有限公司	259,896,459.14	-	7,690,815.35	-	-	-	-	-	267,587,274.49	-
上海外高桥物流中心有限公司	224,353,544.98	-	108,899.40	-	-	-	-	-	224,462,444.38	-
湖南城陵矶国际港务集团有限公司	216,598,611.42	-	(1,081,372.73)	-	-	-	-	-	215,517,238.69	-
江阴苏南国际集装箱码头有限公司	166,134,761.45	-	7,393,685.61	-	-	-	-	-	173,528,447.06	-
上海亿通国际股份有限公司	146,834,867.09	-	11,410,553.91	729,517.78	-	(4,000,000.00)	-	-	154,974,938.78	-
东海航运保险股份有限公司	177,619,997.35	-	(29,962,169.94)	3,002,153.61	-	-	-	-	150,659,981.02	-
芜湖港务有限责任公司	101,387,559.66	-	6,623,206.21	-	180,143.57	-	-	-	108,190,909.44	-
上海海通国际汽车物流有限公司	103,898,035.17	-	39,391,484.64	-	(588,681.04)	(38,783,500.00)	-	-	103,917,338.77	-
安吉上港国际港务有限公司	93,988,405.58	-	5,219,794.24	-	120,901.82	(5,400,000.00)	-	-	93,929,101.64	-
宜宾港国际集装箱码头有限公司	75,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	75,000,000.00	-
温州金洋集装箱码头有限公司	73,304,497.52	-	2,159,082.67	-	(60,355.64)	(2,621,419.12)	-	-	72,781,805.43	-
武汉港集装箱有限公司	66,087,994.60	-	2,221,803.76	-	77,708.07	(2,268,000.00)	-	-	66,119,506.43	-
上海太平国际货柜有限公司	-	-	-	-	-	-	-	64,927,384.67	64,927,384.67	-
上海浦远船舶有限公司	92,596,289.49	-	(31,397,851.03)	(636,948.78)	-	-	-	-	60,561,489.68	-
上海港海铁联运有限公司	44,850,904.02	-	4,920,547.32	-	-	-	-	-	49,771,451.34	-
上海港口能源有限公司	48,419,634.55	-	7,985,493.98	-	279,380.72	(10,000,000.00)	-	-	46,684,509.25	-
上海港中免免税品有限公司	40,437,508.87	-	(2,201,384.05)	-	-	(2,450,000.00)	-	-	35,786,124.82	-
重庆集海航运有限责任公司	23,842,893.08	-	368,516.59	3,500.00	37,203.10	-	-	-	24,252,112.77	-
湖州上港国际港务有限公司(iii)	-	17,500,000.00	-	-	-	-	-	-	17,500,000.00	-
小计	45,361,825,175.40	3,462,183,665.02	5,090,691,638.29	(21,442,267.32)	277,798,177.69	(1,559,024,514.93)	-	(218,292,126.17)	52,393,739,747.98	-

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(10) 长期股权投资(续)

(b) 联营企业(续)

	2019 年 12 月 31 日	本年增减变动							2020 年 12 月 31 日	减值准备 年末余额
		增加投资	按权益法调整的 净损益	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(注)		
盐城上港国际港务有限公司(iv)	-	15,984,031.00	233,516.19	-	-	-	-	-	16,217,547.19	-
上海东方饭店管理有限公司	19,460,739.27	-	(3,666,572.06)	-	-	-	-	-	15,794,167.21	-
上海科创中心股权投资基金管理有限公司	14,342,405.03	-	2,452,879.27	-	49,779.87	(1,219,587.63)	-	-	15,625,476.54	-
上海通联房地产公司	-	-	75,241.45	-	-	-	-	13,103,650.53	13,178,891.98	-
上海尚九一滴水餐饮管理有限公司	11,851,448.67	-	(1,563,057.13)	-	-	-	-	-	10,288,391.54	-
上海上港瀛东商贸有限公司	8,803,629.49	-	470,822.02	-	-	-	-	-	9,274,451.51	-
上海洋山国际汽车贸易服务有限公司	8,660,783.72	-	408,404.49	-	-	-	-	-	9,069,188.21	-
上海海辉国际集装箱修理有限公司	8,172,516.63	-	65,600.44	-	-	-	-	-	8,238,117.07	-
上海港兴晟海上应急服务有限公司	5,536,331.02	-	584,686.17	-	-	-	-	-	6,121,017.19	-
上海外红伊势达国际物流有限公司	6,094,645.14	-	(81,153.30)	-	451.07	-	-	-	6,013,942.91	-
宜昌上港国际集装箱码头有限公司	4,856,875.54	-	50,474.02	-	-	-	-	-	4,907,349.56	-
上港集团长江物流江西有限公司	3,857,586.66	-	894,095.86	-	-	(637,274.23)	-	-	4,114,408.29	-
江西港铁物流发展有限公司	2,132,127.58	1,470,000.00	50,573.81	-	-	-	-	-	3,652,701.39	-
上海振集集装箱服务有限公司	1,549,328.36	-	2,310.18	-	-	-	-	-	1,551,638.54	-
上海通达物业有限公司	1,485,997.93	-	780,137.35	-	-	(739,901.04)	-	-	1,526,234.24	-
上海中意海歌邮轮咨询有限公司	1,311,166.09	-	41,276.37	-	-	-	-	-	1,352,442.46	-
九江港力达集装箱服务有限公司	630,398.74	-	134,677.03	-	-	(196,000.00)	-	-	569,075.77	-
杭州中理外轮理货有限公司	371,417.84	-	35,030.46	-	-	(17,865.62)	-	-	388,582.68	-
苏州中理外轮理货有限公司	336,220.10	-	9,077.99	-	-	(18,056.77)	-	-	327,241.32	-
昆山中理外轮理货有限公司	352,865.77	-	17,240.08	-	-	(52,811.52)	-	-	317,294.33	-
无锡中理外轮理货有限公司	331,315.58	-	2,918.61	-	-	(31,315.58)	-	-	302,918.61	-
小计	100,137,799.16	17,454,031.00	998,179.30	-	50,230.94	(2,912,812.39)	-	13,103,650.53	128,831,078.54	-
	45,461,962,974.56	3,479,637,696.02	5,091,689,817.59	(21,442,267.32)	277,848,408.63	(1,561,937,327.32)	-	(205,188,475.64)	52,522,570,826.52	-

(注)：其他变动主要系外币报表折算差异。

在联营企业中的权益相关信息见附注六(2)。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(10) 长期股权投资(续)

(b) 联营企业(续)

(i) 于 2020 年度，本公司与本公司之子公司上港集团(香港)有限公司(以下简称“上港香港”)于公开市场购入中国邮政储蓄银行股份有限公司(以下简称“邮储银行”)合计 130,201,000 股，金额合计为 544,022,579.46 元。于 2020 年 7 月 6 日，因部分投资者行使可交换债券换股权使得本集团所持股数减少 558,655 股，折合人民币 3,352,444.56 元。截止 2020 年 12 月 31 日，本集团共持有邮储银行合计 3,591,671,571 股，持股比例为 4.129%。本集团在邮储银行董事会中占有 1 个席位，对其具有重大影响，按权益法进行长期股权投资核算。

(ii) 于 2020 年 8 月 25 日，本公司以人民币 3.67 元/股的价格认购了宁波舟山港股份有限公司(以下简称“宁波舟山港”)非公开发行的 790,370,868 股 A 股股份，认购总额为人民币 2,900,661,085.56 元，并于中国证券登记结算有限责任公司完成股份登记。本次认购完成后，本公司持有宁波舟山港 790,370,868 股 A 股股份，占宁波舟山港股份有限公司总股份数的 5%。本集团在宁波舟山港董事会中占有 1 个席位，对其具有重大影响，按权益法进行长期股权投资核算。

(iii) 于 2020 年 9 月 29 日，本公司与湖州市交通投资集团有限公司以及浙江湖州环太湖集团有限公司共同出资设立湖州上港国际港务有限公司，注册资本金为 500,000,000.00 元，其中本公司认缴出资 175,000,000.00 元，认缴比例 35%。本公司有权向该公司派出 1 名董事。本公司于 2020 年 12 月 10 日实缴出资 17,500,000.00 元。

(iv) 于 2019 年 7 月 17 日，本公司与大丰海港港口有限责任公司共同出资设立盐城上港国际港务有限公司。该公司注册资本为 159,840,314.00 元，其中本公司认缴出资 15,984,031.00 元，认缴比例 10.00%，本公司有权向该公司派出 1 名董事。本公司于 2020 年 6 月 10 日实缴出资 15,984,031.00 元。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(11) 其他权益工具投资

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
权益工具投资		
非上市公司股权		
— 中超联赛有限责任公司(i)	<u>80,000.00</u>	<u>80,000.00</u>
	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
(i) 中超联赛有限责任公司		
— 成本	80,000.00	80,000.00
— 累计公允价值变动	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>80,000.00</u>	<u>80,000.00</u>

中超联赛有限责任公司系中国足球协会及各中超俱乐部共同出资组建，本集团以非交易目的持有。本集团没有以任何方式参与或影响其财务和经营决策，因此本集团对其不具有重大影响，选择将该等股权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。该投资没有活跃市场报价，账面价值与公允价值无差异。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(12) 其他非流动金融资产

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
基金投资(a)	1,273,742,890.71	1,099,512,123.05
非上市公司股权(b)	395,225,903.00	193,652,694.01
上市公司股票(c)	9,442,791.84	9,547,685.37
	<u>1,678,411,585.55</u>	<u>1,302,712,502.43</u>

其他非流动金融资产相关信息分析如下：

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
(a) 基金投资		
— 成本	1,222,376,824.74	1,070,279,398.40
— 累计公允价值变动	51,366,065.97	29,232,724.65
	<u>1,273,742,890.71</u>	<u>1,099,512,123.05</u>

本集团在基金投资的最大风险敞口为本集团所购份额在资产负债表日的账面价值。本集团不存在向该等基金投资提供财务支持的义务和意图。

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
(b) 非上市公司股权		
— 成本	270,555,746.58	67,754,758.51
— 累计公允价值变动	124,670,156.42	125,897,935.50
	<u>395,225,903.00</u>	<u>193,652,694.01</u>

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
(c) 上市公司股票		
— 成本	1,850,787.50	1,850,787.50
— 累计公允价值变动	7,592,004.34	7,696,897.87
	<u>9,442,791.84</u>	<u>9,547,685.37</u>

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(13) 投资性房地产

投资性房地产

原价		
2019 年 12 月 31 日		1,321,011,489.70
本年增加		
本年自固定资产转入		237,672,116.14
本年自无形资产转入		7,552,522.56
本年自存货转入		201,448,720.55
非同一控制下企业合并(附注五)		154,322,731.92
本年其他转入		577,285.38
本年减少		
本年转入固定资产		(1,854,433.13)
本年处置		(4,549,957.85)
2020 年 12 月 31 日		<u>1,916,180,475.27</u>
累计折旧		
2019 年 12 月 31 日		(435,121,511.13)
本年增加		
本年计提		(49,867,567.71)
本年自固定资产转入		(127,547,717.55)
本年自无形资产转入		(5,166,113.61)
本年减少		
本年转入固定资产		972,274.98
本年处置		524,919.78
2020 年 12 月 31 日		<u>(616,205,715.24)</u>
账面价值		
2020 年 12 月 31 日		<u>1,299,974,760.03</u>
2019 年 12 月 31 日		<u>885,889,978.57</u>

(14) 固定资产

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
固定资产(a)	31,193,199,081.49	30,238,660,171.54
固定资产清理(b)	10,196,309.11	1,234,198.22
	<u>31,203,395,390.60</u>	<u>30,239,894,369.76</u>

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(14) 固定资产(续)

(a) 固定资产

	房屋	建筑物	港务设施	库场设施	通讯设施	船舶	装卸机械	机器设备	电子计算机	职工住宅	车辆	集装箱	安全设施设备	其他	合计
原价															
2019年12月31日	5,973,011,008.48	2,759,357,566.39	16,244,037,671.81	11,923,529,084.91	241,904,443.64	4,024,002,401.17	12,066,592,769.87	1,353,380,685.32	933,987,311.42	37,728,993.99	469,391,825.87	393,001,806.77	134,124,001.28	529,886,553.60	57,083,936,124.52
本年增加															
购置	-	887,889.90	-	-	-	-	7,592,920.35	58,407.08	408,705.91	-	229,046.95	-	-	866,996.67	10,043,966.86
在建工程转入	20,579,962.61	52,175,115.25	114,455,560.31	201,540,254.68	11,538,455.17	103,863,112.85	1,382,615,910.05	257,009,122.91	165,094,654.27	-	39,315,863.07	-	17,260,727.75	21,953,811.85	2,387,402,550.77
非同一控制下企业合并(附注五)	82,634,108.82	272,707,526.48	415,241,457.55	385,330,780.53	2,435,583.02	-	256,131,622.69	2,980,615.49	381,934.05	-	1,561,962.23	-	-	43,655,856.49	1,463,061,447.35
其他	12,887,382.66	-	13,008.60	-	-	-	-	3,271,231.45	-	11,190,953.77	-	49,612.04	7,393,781.74	7,011,856.38	41,817,826.64
本年减少															
处置及报废	(4,985,830.27)	(14,259,752.56)	(1,238,678.37)	(41,782,267.68)	(8,185,635.91)	(9,827,487.29)	(161,872,998.50)	(9,997,361.18)	(50,812,349.24)	(4,496,665.31)	(62,110,630.07)	(46,915.17)	(8,255,494.58)	(47,982,559.99)	(425,854,626.12)
转入在建工程	-	-	(604,476.45)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(604,476.45)
转入投资性房地产	(187,911,714.55)	(49,760,401.59)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(237,672,116.14)
外币报表折算差异	(1,154,463.72)	-	-	-	-	(119,604,462.23)	-	(1,870.51)	(5,452.08)	-	(12,465.97)	(22,365,991.81)	-	(738,154.08)	(143,882,860.40)
其他	-	(3,012,079.32)	(456,907.83)	(9,370,990.09)	-	-	-	-	(140,457.50)	-	(2,200.00)	-	-	(29,008.03)	(13,011,642.77)
2020年12月31日	5,895,060,454.03	3,018,095,864.55	16,771,447,635.62	12,459,246,862.35	247,692,845.92	3,998,433,564.50	13,551,060,224.46	1,606,700,830.56	1,048,914,346.83	44,423,282.45	448,373,402.08	370,638,511.83	150,523,016.19	554,625,352.89	60,165,236,194.26
累计折旧															
2019年12月31日	(1,899,601,706.87)	(977,072,315.06)	(6,414,803,652.09)	(5,114,615,324.76)	(198,021,860.46)	(1,401,727,331.56)	(7,911,185,790.92)	(926,969,604.17)	(665,414,531.45)	(16,912,531.55)	(269,398,306.33)	(294,243,157.48)	(126,837,143.21)	(404,131,330.00)	(26,620,934,585.91)
本年增加															
计提	(213,339,002.29)	(124,835,290.42)	(594,054,877.75)	(472,645,249.16)	(10,012,515.77)	(214,037,361.54)	(694,648,478.08)	(73,779,808.89)	(78,389,590.96)	(1,347,607.44)	(41,183,597.09)	(24,004,919.38)	(23,500,617.04)	(52,349,391.82)	(2,618,128,307.63)
其他	(972,274.98)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,828,031.15)	(1,280,037.93)	(4,080,344.06)
本年减少															
处置及报废	264,867.28	3,154,502.67	785,801.20	13,468,024.24	7,657,936.90	8,935,163.26	150,155,549.12	8,882,168.63	48,368,627.83	658,483.87	48,979,831.14	39,101.84	8,255,494.58	45,340,263.46	344,945,816.02
转入在建工程	-	-	575,333.38	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	575,333.38
转入投资性房地产	109,274,867.89	18,272,849.66	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	127,547,717.55
外币报表折算差异	392,212.35	-	-	-	-	36,065,584.50	-	1,870.52	2,369.49	-	10,956.92	17,825,720.90	-	690,846.36	54,989,561.04
其他	-	747,336.00	65,109.42	2,360,733.08	-	-	-	-	190,134.70	-	-	-	-	28,338.27	3,391,651.47
2020年12月31日	(2,003,981,036.62)	(1,079,732,917.15)	(7,007,432,285.84)	(5,571,431,816.60)	(200,376,439.33)	(1,570,763,945.34)	(8,455,678,719.88)	(991,865,373.91)	(695,242,990.39)	(17,601,655.12)	(261,591,115.36)	(300,383,254.12)	(143,910,296.82)	(411,701,311.66)	(28,711,693,158.14)

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(14) 固定资产(续)

(a) 固定资产(续)

	房屋	建筑物	港务设施	库场设施	通讯设施	船舶	装卸机械	机器设备	电子计算机	职工住宅	车辆	集装箱	安全设施设备	其他	合计
减值准备															
2019 年 12 月 31 日	(349,574.15)	(11,452,757.53)	(1,482,429.96)	(25,528,241.99)	(443,042.57)	-	(178,170,809.37)	(3,417,414.36)	(767,573.27)	-	(1,597,947.36)	-	-	(1,131,576.51)	(224,341,367.07)
本年增加	-	(39,995.54)	(9,020,536.24)	(65,706.61)	(740.13)	-	(47,499,042.40)	(685,387.29)	(2,752.21)	-	-	-	-	-	(57,314,160.42)
本年减少	-	9,254,232.49	-	11,631,172.63	-	-	320,604.00	104,665.47	-	-	-	-	-	898.27	21,311,572.86
2020 年 12 月 31 日	(349,574.15)	(2,238,520.58)	(10,502,966.20)	(13,962,775.97)	(443,782.70)	-	(225,349,247.77)	(3,998,136.18)	(770,325.48)	-	(1,597,947.36)	-	-	(1,130,678.24)	(260,343,954.63)
账面价值															
2020 年 12 月 31 日	3,890,729,843.26	1,936,124,426.82	9,753,512,383.58	6,873,852,269.78	46,872,623.89	2,427,669,619.16	4,870,032,256.81	610,837,320.47	352,901,030.96	26,821,627.33	185,184,339.36	70,255,257.71	6,612,719.37	141,793,362.99	31,193,199,081.49
2019 年 12 月 31 日	4,073,059,727.46	1,770,832,493.80	9,827,751,589.76	6,783,385,518.16	43,439,540.61	2,622,275,069.61	3,977,236,169.58	422,993,666.79	267,805,206.70	20,816,462.44	198,396,572.18	98,758,649.29	7,286,858.07	124,623,647.09	30,238,660,171.54

于 2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，固定资产减值准备主要包括本公司之子公司上海罗泾矿石码头有限公司因执行《上海市交通委、市生态环境局关于加快推进罗矿码头功能转型的函》(沪交航 328 号)而计提的固定资产减值准备计人民币 197,741,472.55 元。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(14) 固定资产(续)

(a) 固定资产(续)

于 2020 年 12 月 31 日，账面价值约为 646,184,375.02 元(原价 763,579,283.27 元)的房屋及建筑物和船舶设备和账面价值为 60,551,772.38 元(原价 74,701,765.00 元)的土地使用权(附注四(16))分别作为 376,631,180.03 元的长期借款(附注四(33))和 42,727,740.57 元的一年内到期的长期借款(附注四(33))的抵押物。

于 2019 年 12 月 31 日，账面价值为 2,828,660,269.84 元(原价 4,415,259,460.47 元)的房屋及建筑物和船舶设备分别作为 2,065,147,932.92 元的长期借款(附注四(33))和 189,123,452.95 元的一年内到期的长期借款(附注四(33))的抵押物。

2020 年度，固定资产计提的折旧金额为 2,618,128,307.63 元(2019 年度：2,468,516,673.72 元)，其中计入营业成本、销售费用、管理费用及研发费用的折旧费用分别为 2,355,942,639.43 元、837,233.10 元、260,307,107.08 元及 1,041,328.02 元(2019 年度：营业成本 2,214,059,650.30 元、销售费用 933,280.57 元、管理费用 252,494,975.26 元及研发费用 1,028,767.59 元)。

由在建工程转入固定资产的原价为 2,387,402,550.77 元(2019 年度：1,164,285,004.85 元)。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(14) 固定资产(续)

(a) 固定资产(续)

(i) 暂时闲置的固定资产

于 2020 年 12 月 31 日，账面价值约为 556,388,925.24 元(原价 2,084,360,905.13 元)的房屋及建筑物和港务设施等(2019 年 12 月 31 日：账面价值 616,052,744.93 元、原价 1,434,775,321.93 元)暂时闲置。本集团已对暂时闲置的固定资产的减值风险进行评估，并根据评估结果计提减值准备计 253,840,359.59 元。

	原价	累计折旧	减值准备	账面价值
装卸机械	1,009,000,584.04	(685,451,981.34)	(221,707,951.72)	101,840,650.98
港务设施	580,856,709.93	(281,425,327.18)	(10,541,414.19)	288,889,968.56
房屋	138,257,983.36	(52,518,308.03)	-	85,739,675.33
库场设施	127,503,053.42	(62,104,341.85)	(12,626,433.02)	52,772,278.55
机器设备	102,687,730.80	(92,377,077.87)	(3,568,637.58)	6,742,015.35
电子计算机	48,954,965.67	(46,362,865.41)	(770,325.48)	1,821,774.78
建筑物	48,740,089.32	(30,201,292.03)	(2,041,302.86)	16,497,494.43
通讯设施	9,194,079.25	(8,462,314.03)	(443,782.70)	287,982.52
车辆	9,099,381.89	(6,508,692.75)	(1,460,414.86)	1,130,274.28
安全设施设备	3,139,793.01	(3,139,793.01)	-	-
办公设备	1,825,715.44	(1,692,940.81)	(67,279.83)	65,494.80
其他	5,100,819.00	(3,886,685.99)	(612,817.35)	601,315.66
	<u>2,084,360,905.13</u>	<u>(1,274,131,620.30)</u>	<u>(253,840,359.59)</u>	<u>556,388,925.24</u>

(ii) 未办妥产权证书的固定资产：

	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	28,875,724.65	尚在办理中
库场设施	35,356,843.46	尚在办理中

(b) 固定资产清理

于 2020 年 12 月 31 日，固定资产清理余额主要为房屋、车辆和装卸机械等合计 10,196,309.11 元(2019 年 12 月 31 日：1,234,198.22 元)。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(15) 在建工程

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
在建工程(a)	<u>3,016,247,621.87</u>	<u>2,006,013,809.13</u>

(a) 在建工程

	2020 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
以色列海法 Bayport 港口工程项目	2,143,511,161.59	-	2,143,511,161.59	1,069,545,860.80	-	1,069,545,860.80
扬州远洋码头港务设施工程项目	222,032,893.00	-	222,032,893.00	-	-	-
上海外高桥港区零号多层停车库工程项目	220,143,427.72	-	220,143,427.72	47,675,433.94	-	47,675,433.94
同盛物流公司口岸查验区海关查验冷冻(藏)库工程	108,497,835.29	-	108,497,835.29	1,592,093.45	-	1,592,093.45
罗泾矿石码头库场设施项目	75,266,750.61	(73,566,900.75)	1,699,849.86	75,266,750.61	(73,566,900.75)	1,699,849.86
保税物流中心	72,418,300.00	-	72,418,300.00	72,418,300.00	-	72,418,300.00
罗泾矿石码头装卸机械项目	37,067,572.84	(34,443,980.24)	2,623,592.60	37,067,572.84	(34,443,980.24)	2,623,592.60
小洋山北侧开发建设工程	17,308,396.22	-	17,308,396.22	896,226.42	-	896,226.42
振东分公司岸基供电项目	30,532,952.24	-	30,532,952.24	-	-	-
浦东国际岸基供电设施及 35KV 降压站扩容	18,013,512.81	-	18,013,512.81	507,150.94	-	507,150.94
振东分公司更新 6 台轮胎吊	15,610,619.46	-	15,610,619.46	-	-	-
九江城西二期滚装码头项目	13,306,329.15	-	13,306,329.15	27,191,572.76	-	27,191,572.76
振东分公司 114#桥吊更新替换	12,982,300.89	-	12,982,300.89	-	-	-
振东分公司 121#桥吊更新替换	12,982,300.89	-	12,982,300.89	-	-	-
上港冷链外高桥冷库项目	12,347,865.75	-	12,347,865.75	12,347,865.75	-	12,347,865.75
冠东 703#冷藏箱区新建项目	11,498,129.82	-	11,498,129.82	-	-	-
上港集团外六期港区配套全自动货架式商品汽车中转仓库项目工程	7,314,275.24	-	7,314,275.24	7,314,275.24	-	7,314,275.24
九江城西二期多用途码头项目	6,312,525.75	-	6,312,525.75	24,601,499.69	-	24,601,499.69
盛东港务设施更新改造项目	1,967,573.39	-	1,967,573.39	11,020,579.88	-	11,020,579.88
尚东自动化轨道吊	-	-	-	156,742,880.00	-	156,742,880.00
尚东自动导引车	-	-	-	79,157,400.00	-	79,157,400.00
复兴船务船舶工程项目	-	-	-	48,278,498.49	-	48,278,498.49
生产管理系统与设备控制系统优化	-	-	-	21,501,497.45	-	21,501,497.45
外轮理货电脑系统项目	-	-	-	20,309,734.49	-	20,309,734.49
宜东分公司装卸机械项目	-	-	-	17,604,871.42	-	17,604,871.42
数据中心	-	-	-	15,499,974.61	-	15,499,974.61
振东分公司 120#桥吊更新替换	-	-	-	13,938,053.10	-	13,938,053.10
浦东国际集装箱码头房屋在建工程项目	-	-	-	8,106,081.64	-	8,106,081.64
其他	104,993,140.10	(19,849,359.90)	85,143,780.20	356,322,602.91	(10,882,086.31)	345,440,516.60
	<u>3,144,107,862.76</u>	<u>(127,860,240.89)</u>	<u>3,016,247,621.87</u>	<u>2,124,906,776.43</u>	<u>(118,892,967.30)</u>	<u>2,006,013,809.13</u>

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(15) 在建工程(续)

(a) 在建工程(续)

(i) 重大在建工程项目变动

工程名称	预算数 (万元)	2019 年 12 月 31 日	本年增加	非同一控制下 企业合并 (附注五)	本年转入 固定资产	本年转入 无形资产	2020 年 12 月 31 日	工程累计 投入占预算 比例	工程进度	借款费用 资本化 累计金额	其中：本年 借款费用 资本化金额	资本化率	资金来源
以色列海法 Bayport 港口工程项目	497,730.00	1,069,545,860.80	1,073,965,300.79	-	-	-	2,143,511,161.59	43.07%	43.07%	7,366,471.58	7,366,471.58	2.79%	借款/自筹
扬州远洋码头港务设施工程项目	45,084.00	-	1,012,139.85	230,018,302.20	(8,997,549.05)	-	222,032,893.00	51.24%	51.24%	-	-	-	自筹
上海外高桥港区零号多层停车库工程项目	31,852.72	47,675,433.94	172,467,993.78	-	-	-	220,143,427.72	69.11%	69.11%	-	-	-	自筹
同盛物流公司年口岸查验区海关查验冷冻(藏)库工程	16,249.46	1,592,093.45	106,905,741.84	-	-	-	108,497,835.29	66.77%	66.77%	-	-	-	自筹
罗泾矿石码头库场设施项目	9,604.20	75,266,750.61	-	-	-	-	75,266,750.61	78.37%	78.37%	-	-	-	自筹
保税物流中心	135,200.00	72,418,300.00	-	-	-	-	72,418,300.00	5.36%	5.36%	-	-	-	自筹
罗泾矿石码头装卸机械项目	13,361.88	37,067,572.84	-	-	-	-	37,067,572.84	27.74%	27.74%	-	-	-	自筹
小洋山北侧开发建设工程	192,656.23	896,226.42	16,412,169.80	-	-	-	17,308,396.22	0.90%	0.90%	-	-	-	自筹
振东分公司岸基供电项目	8,960.70	-	47,971,334.38	-	(17,438,382.14)	-	30,532,952.24	53.54%	53.54%	-	-	-	自筹
浦东国际岸基供电设施及 35KV 降压站扩容	3,776.15	507,150.94	17,676,173.19	-	(169,811.32)	-	18,013,512.81	48.15%	48.15%	-	-	-	自筹
振东分公司更新 6 台轮胎吊	6,106.20	-	15,610,619.46	-	-	-	15,610,619.46	25.57%	25.57%	-	-	-	自筹
九江城西二期滚装码头项目	12,000.00	<u>27,191,572.76</u>	<u>4,701,995.28</u>	-	-	(18,587,238.89)	<u>13,306,329.15</u>	26.58%	26.58%	-	-	-	自筹
小计		<u>1,332,160,961.76</u>	<u>1,456,723,468.37</u>	<u>230,018,302.20</u>	<u>(26,605,742.51)</u>	<u>(18,587,238.89)</u>	<u>2,973,709,750.93</u>			<u>7,366,471.58</u>	<u>7,366,471.58</u>		

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(15) 在建工程(续)

(a) 在建工程(续)

(i) 重大在建工程项目变动

工程名称	预算数 (万元)	2019年 12月31日	本年增加	非同一控制下 企业合并 (附注五)	本年转入 固定资产	本年转入 无形资产	2020年 12月31日	工程累计 投入占预算 比例	工程进度	借款费用 资本化 累计金额	其中：本年 借款费用 资本化金额	资本化率	资金来源
振东分公司 114#桥 吊更新替换	4,646.02	-	12,982,300.89	-	-	-	12,982,300.89	27.94%	27.94%	-	-	-	自筹
振东分公司 121#桥 吊更新替换	4,646.02	-	12,982,300.89	-	-	-	12,982,300.89	27.94%	27.94%	-	-	-	自筹
上港冷链外高桥冷库 项目	19,988.62	12,347,865.75	-	-	-	-	12,347,865.75	6.18%	6.18%	-	-	-	自筹
冠东 703#冷藏箱区 新建项目	4,100.00	-	11,498,129.82	-	-	-	11,498,129.82	28.04%	28.04%	-	-	-	自筹
上港集团外六期港区 配套全自动货架式 商品汽车中转仓库 项目工程	29,467.68	7,314,275.24	-	-	-	-	7,314,275.24	2.48%	2.48%	-	-	-	自筹
九江城西二期多用途 码头项目	43,000.00	24,601,499.69	3,361,955.90	-	-	(21,650,929.84)	6,312,525.75	6.50%	6.50%	-	-	-	自筹
盛东港务设施更新改 造项目	7,573.80	11,020,579.88	77,735,366.48	-	(86,788,372.97)	-	1,967,573.39	117.19%	100.00%	-	-	-	自筹
尚东自动化轨道吊	39,088.00	156,742,880.00	230,122,588.75	-	(386,865,468.75)	-	-	98.97%	100.00%	-	-	-	自筹
尚东自动导引车 复兴船务船舶工程项 目	11,947.60	79,157,400.00	116,783,300.30	-	(195,940,700.30)	-	-	164.00%	100.00%	-	-	-	自筹
生产管理系统与设备 控制系统优化	9,650.00	48,278,498.49	52,881,725.80	-	(101,160,224.29)	-	-	104.83%	100.00%	-	-	-	自筹
	2,621.00	21,501,497.45	-	-	(21,501,497.45)	-	-	82.04%	100.00%	-	-	-	自筹
小计		360,964,496.50	518,347,668.83	-	(792,256,263.76)	(21,650,929.84)	65,404,971.73			-	-	-	

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(15) 在建工程(续)

(a) 在建工程(续)

(i) 重大在建工程项目变动(续)

工程名称	预算数 (万元)	2019 年 12 月 31 日	本年增加	非同一控制下 企业合并 (附注五)	本年转入 固定资产	本年转入 无形资产	2020 年 12 月 31 日	工程累计 投入占预算 比例	工程进度	借款费用 资本化 累计金额	其中：本年 借款费用 资本化金额	资本化率	资金来源
外轮理货电脑系统项目	4,457.55	20,309,734.49	14,826,928.51	-	(35,136,663.00)	-	-	78.83%	100.00%	-	-	-	自筹
宜东分公司装卸机械项目	53,938.40	17,604,871.42	123,088,261.86	-	(140,693,133.28)	-	-	26.08%	100.00%	-	-	-	自筹
数据中心	16,719.92	15,499,974.61	36,277,189.09	-	(51,777,163.70)	-	-	30.97%	100.00%	-	-	-	自筹
振东分公司 120#桥吊更新替换	4,868.34	13,938,053.10	32,654,199.37	-	(46,592,252.47)	-	-	95.70%	100.00%	-	-	-	自筹
浦东国际集装箱码头房屋在建工程项目	5,201.48	8,106,081.64	15,060,346.41	-	(23,166,428.05)	-	-	44.54%	100.00%	-	-	-	自筹
其他	-	356,322,602.91	1,068,259,944.71	19,707,215.81	(1,271,174,904.00)	(68,121,719.33)	104,993,140.10	-	-	-	-	-	自筹
小计		431,781,318.17	1,290,166,869.95	19,707,215.81	(1,568,540,544.50)	(68,121,719.33)	104,993,140.10	-	-	-	-	-	
合计		2,124,906,776.43	3,265,238,007.15	249,725,518.01	(2,387,402,550.77)	(108,359,888.06)	3,144,107,862.76			7,366,471.58	7,366,471.58		

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(15) 在建工程(续)

(a) 在建工程(续)

(ii) 在建工程减值准备

	2019 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2020 年 12 月 31 日
库场设施	73,566,900.75	-	-	73,566,900.75
装卸机械	45,326,066.55	8,967,273.59	-	54,293,340.14
	<u>118,892,967.30</u>	<u>8,967,273.59</u>	<u>-</u>	<u>127,860,240.89</u>

于 2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，在建工程减值准备主要包括本公司之子公司上海罗泾矿石码头有限公司因执行《上海市交通委、市生态环境局关于加快推进罗矿码头功能转型的函》(沪交航 328 号)而计提的在建工程减值准备，包括库场设施计 73,566,900.75 元及装卸机械计 34,443,980.24 元。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(16) 无形资产

	土地使用权	房屋使用权	软件使用权	球员技术	特许经营权	商标权	肖像权	合计
原价								
2019 年 12 月 31 日	17,245,397,827.46	13,323,564.38	323,330,033.85	2,003,472,965.87	1,017,100.00	3,786.41	36,336,218.18	19,622,881,496.15
本年增加								
购置	-	-	-	132,387,338.48	-	-	-	132,387,338.48
在建工程转入	40,238,182.48	-	68,121,705.58	-	-	-	-	108,359,888.06
非同一控制下企业合并 (附注五)	556,679,405.45	-	1,412,547.02	-	-	-	-	558,091,952.47
内部研发	-	-	7,591,930.50	-	-	-	-	7,591,930.50
本年减少								
处置	(4,497,964.21)	(407,766.13)	(30,619,012.30)	(605,561,453.06)	-	-	-	(641,086,195.70)
转入投资性房地产	(7,552,522.56)	-	-	-	-	-	-	(7,552,522.56)
外币报表折算差异	-	-	(26,857.77)	-	-	-	-	(26,857.77)
2020 年 12 月 31 日	17,830,264,928.62	12,915,798.25	369,810,346.88	1,530,298,851.29	1,017,100.00	3,786.41	36,336,218.18	19,780,647,029.63
累计摊销								
2019 年 12 月 31 日	(3,712,192,599.16)	(7,239,200.38)	(228,401,013.65)	(1,219,167,650.72)	-	(1,009.71)	(12,112,072.71)	(5,179,113,546.33)
本年增加								
计提	(368,866,561.58)	(497,453.50)	(37,911,264.69)	(373,728,444.55)	-	(757.28)	(12,112,072.76)	(793,116,554.36)
本年减少								
处置	1,063,222.01	112,876.57	29,885,942.19	594,586,342.45	-	-	-	625,648,383.22
转入投资性房地产	5,166,113.61	-	-	-	-	-	-	5,166,113.61
外币报表折算差异	-	-	15,129.71	-	-	-	-	15,129.71
2020 年 12 月 31 日	(4,074,829,825.12)	(7,623,777.31)	(236,411,206.44)	(998,309,752.82)	-	(1,766.99)	(24,224,145.47)	(5,341,400,474.15)
减值准备								
2019 年 12 月 31 日及 2020 年 12 月 31 日	-	(272,547.95)	(380,466.66)	-	-	-	-	(653,014.61)
账面价值								
2020 年 12 月 31 日	13,755,435,103.50	5,019,472.99	133,018,673.78	531,989,098.47	1,017,100.00	2,019.42	12,112,072.71	14,438,593,540.87
2019 年 12 月 31 日	13,533,205,228.30	5,811,816.05	94,548,553.54	784,305,315.15	1,017,100.00	2,776.70	24,224,145.47	14,443,114,935.21

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(16) 无形资产(续)

于 2020 年度，无形资产的摊销金额为 793,116,554.36 元(于 2019 年度：776,355,832.15 元)。其中计入营业成本、销售费用、管理费用及研发费用的摊销费用分别为 74,413,815.44 元、36,074.81 元、718,546,849.43 元及 119,814.68 元(2019 年度：营业成本 73,994,483.91 元、销售费用 22,137.72 元、管理费用 702,211,014.64 元及研发费用 128,195.88 元)。

本公司改制设立时，股东上海市国有资产监督管理委员会以原上海国际港务(集团)有限公司评估后净资产作价投入本公司，该项资产评估系由上海立信资产评估有限公司评估并由上海市国有资产监督管理委员会以沪国资评核(2004)52 号予以核准，其中大部分土地使用权系按照划拨土地性质确定评估价值。由于上述土地使用权性质仍属于划拨土地，故尚需办理土地出让手续，并支付相应的土地出让金，同时也正是由于上述土地大多未以出让方式取得，故其中部分土地未办理房地产权证、或房地产权证所记载的权利人与实际情况不相一致。本公司从 2006 年 8 月开始办理上述情况所涉及地块的房地产权属转移登记手续和相应的土地使用权的出让手续，以获取更新后的房地产权证。截止 2020 年 12 月 31 日，本公司已办妥权证(含取得权证无障碍)的地块为 75 幅，已被动迁处置的地块为 16 幅，将被动迁的地块为 4 幅，因历史原因尚在办理出让手续的地块为 3 幅。

于 2020 年 12 月 31 日，账面价值为 60,551,772.38 元(原价 74,701,765.00 元)(2019 年 12 月 31 日：账面价值 62,045,807.66 元、原价 74,701,765.00 元)的土地使用权和账面价值为 69,660,681.88 元(原价 82,041,887.54 元)(2019 年 12 月 31 日：账面价值 72,412,060.76 元、原价 82,041,887.54 元)的房屋(附注四(14)(a))，作为 99,000,000.00 元长期借款(2019 年 12 月 31 日：99,000,000.00 元)和 235,238.75 元的一年内到期的长期借款(2019 年 12 月 31 日：133,402.50 元)(附注四(33)(e))的抵押物。

于 2020 年 12 月 31 日，本集团年初开发支出余额 2,206,081.45 元，本年度研究开发支出共计 103,028,175.49 元(2019 年度：63,114,768.10 元)；其中 82,343,710.04 元(2019 年度：47,207,613.87 元)于当年度计入研发费用，7,591,930.50 元(2019 年度：无)于当年确认为无形资产，12,496,729.60 元(2019 年度：无)于当年转入在建工程，年末开发支出余额为 2,801,886.80 元。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(17) 商誉

	2019 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2020 年 12 月 31 日
商誉 —				
港口物流板块	130,681,721.48	-	-	130,681,721.48
集装箱业务板块	-	99,083,166.21	-	99,083,166.21
其他	56,342,846.10	-	-	56,342,846.10
小计	<u>187,024,567.58</u>	<u>99,083,166.21</u>	<u>-</u>	<u>286,107,733.79</u>
减：减值准备 —				
港口物流板块	-	-	-	-
集装箱业务板块	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
	<u>187,024,567.58</u>	<u>99,083,166.21</u>	<u>-</u>	<u>286,107,733.79</u>

于每年末，本集团对商誉进行减值测试并将其账面价值分摊至预期从企业合并的协同效益中受益的资产组或资产组组合，预计资产组或资产组组合可收回金额。年末资产组和资产组组合的可收回金额根据预计未来现金净流量的现值与公允价值减去处置费用后的净额之间较高者确定。

集装箱板块的商誉系本公司下属子公司上港香港于2020年2月10日购买中远海运港口有限公司原子公司 Win Hanverky Investments Limited 和 COSCO Ports(Yangzhou) Limited 100%股权所产生，该交易构成非同一控制下企业合并。考虑到该等被收购公司运营业务对本集团集装箱业务的协同效应，本集团将合并成本大于被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额计99,083,166.21元确认为集装箱业务板块的商誉(附注五(2))。对于集装箱业务板块的未来现金流量折现方法的主要假设为：税前折现率14%；毛利率47%至48%；前五年期的预计现金流量依据管理层批准的预算确定，预测期增长率-4.1%至2.9%，超过该五年期的稳定期增长率为2.5%。

港口物流板块的商誉系本公司于以前年度非同一控制下企业合并上海同盛物流园区投资开发有限公司产生的商誉计130,681,721.48元。相关资产组的可收回金额按照资产组的公允价值减去处置费用确定，根据可比公司调整法进行计算，采用的调整后市净率为1.5倍。

根据减值测试结果，相关资产组或资产组组合的可收回金额高于其账面价值，因此未确认减值损失。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(18) 长期待摊费用

	2019 年 12 月 31 日	非同一控制下企业合并 (附注五)	本年增加	本年摊销	其他减少	2020 年 12 月 31 日
码头港外设施	4,544,254,020.18	-	-	(121,585,900.22)	-	4,422,668,119.96
租入固定资产改良支出	53,456,888.81	-	68,225,399.41	(19,884,469.86)	(625,131.65)	101,172,686.71
多回路供电容量费	35,946,319.41	-	877,981.65	(3,933,859.31)	-	32,890,441.75
芦潮港危险货物集装箱堆场 土地补偿款	20,000,000.00	-	-	(20,000,000.00)	-	-
其他	2,648,810.41	1,686,678.15	1,722,393.21	(1,817,373.80)	(477,287.46)	3,763,220.51
	<u>4,656,306,038.81</u>	<u>1,686,678.15</u>	<u>70,825,774.27</u>	<u>(167,221,603.19)</u>	<u>(1,102,419.11)</u>	<u>4,560,494,468.93</u>

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(19) 递延所得税资产和递延所得税负债

(a) 未经抵销的递延所得税资产

	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	289,437,514.08	72,359,378.52	248,124,527.67	56,484,717.90
内部交易未实现利润	3,574,131,248.80	893,532,812.20	3,285,690,962.84	821,422,740.72
预提费用	247,778,533.24	61,944,633.31	80,505,747.59	23,444,968.80
土地增值税	169,342,409.60	42,335,602.40	-	-
递延收益	43,421,342.44	10,855,335.61	21,482,811.60	5,370,702.91
广告宣传费结转以后 年度扣除	363,421,770.16	90,855,442.54	170,743,230.04	42,685,807.52
其他	214,868,137.48	53,717,034.37	22,842,609.58	5,616,697.12
	<u>4,902,400,955.80</u>	<u>1,225,600,238.95</u>	<u>3,829,389,889.32</u>	<u>955,025,634.97</u>
其中：				
预计于 1 年内(含 1 年)转回的金额		308,917,080.95		156,526,955.19
预计于 1 年后转回的金额		<u>916,683,158.00</u>		<u>798,498,679.78</u>
		<u>1,225,600,238.95</u>		<u>955,025,634.97</u>

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(19) 递延所得税资产和递延所得税负债(续)

(b) 未经抵销的递延所得税负债

	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他非流动金融资产公允价值变动	326,986,180.20	81,746,545.05	158,471,162.43	39,617,790.63
非同一控制企业合并资产评估增值(i)	2,502,809,649.88	625,702,412.47	1,819,749,797.53	454,937,449.38
原持有股权公允价值与账面价值差额-上海银行股份有限公司	64,285,188.40	16,071,297.10	64,285,188.41	16,071,297.10
公司改制评估增值-上海港房地产经营开发有限公司	3,036,147.08	759,036.77	3,149,288.35	787,322.09
公司改制评估增值-上海远东水运工程建设监理咨询有限公司	329,548.68	82,387.17	370,858.72	92,714.68
非货币性资产对外投资确认的非货币性资产转让所得	-	-	27,300,533.30	6,825,133.34
原持有股权公允价值与账面价值差额-上海国际客运中心开发有限公司	-	-	223,202,275.14	55,800,568.79
500 万元以下固定资产一次性税前扣除折旧	288,928,935.60	72,232,233.90	167,328,741.81	41,832,185.46
	<u>3,186,375,649.84</u>	<u>796,593,912.46</u>	<u>2,463,857,845.69</u>	<u>615,964,461.47</u>

其中:

预计于 1 年内(含 1 年)转回的金额	9,621,221.56	6,612,414.05
预计于 1 年后转回的金额	<u>786,972,690.90</u>	<u>609,352,047.42</u>
	<u>796,593,912.46</u>	<u>615,964,461.47</u>

- (i) 根据《企业会计准则第 20 号 - 企业合并》，非同一控制下的企业合并中，被购买企业的各项可辨认资产及负债以公允价值作为合并财务报表中的资产、负债进行确认。本集团于本年度及以前年度收购子公司的净资产均以公允价值确认在本集团的合并财务报表中，然而由于上述被收购子公司仍然按企业合并前相关资产的账面价值计提折旧或摊销并在计算企业所得税时作为税前扣除，因此本集团就合并财务报表中资产的账面价值与计税基础不同而产生的应纳税/可抵扣暂时性差异的所得税费用的影响确认递延所得税负债/资产。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(19) 递延所得税资产和递延所得税负债(续)

(c) 本集团未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损分析如下：

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
可抵扣暂时性差异	888,574,867.67	741,563,110.09
可抵扣亏损	1,569,480,078.47	1,193,653,382.18
	<u>2,458,054,946.14</u>	<u>1,935,216,492.27</u>

(d) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
2020	-	151,609,596.29
2021	201,319,243.55	201,752,492.69
2022	182,057,995.22	189,172,624.77
2023	143,236,758.93	151,311,943.39
2024	248,133,675.42	258,966,272.94
2025	546,027,496.88	不适用
境外公司可抵扣亏损	248,704,908.47	240,840,452.10
	<u>1,569,480,078.47</u>	<u>1,193,653,382.18</u>

(e) 未确认递延所得税负债的应纳税暂时性差异

对于其他境外子公司累计未分配利润可能产生的纳税影响，由于本集团能够自主决定其股利分配政策且在可预见的未来没有股利分配的计划，亦没有处置该等子公司的意图，故本集团未就该应纳税暂时性差异 7,679,246,934.43 元(2019 年 12 月 31 日：6,223,614,932.55 元)确认递延所得税负债。

(f) 抵销后的递延所得税资产和递延所得税负债净额列示如下：

	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
	互抵金额	抵销后余额	互抵金额	抵销后余额
递延所得税资产	(3,339,189.89)	1,222,261,049.06	-	955,025,634.97
递延所得税负债	3,339,189.89	793,254,722.57	-	615,964,461.47

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(20) 其他非流动资产

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
预付工程及设备款	412,099,817.22	217,619,265.19
预付土地款	98,530,595.67	-
委托贷款(i)	<u>23,543,083.24</u>	<u>23,500,000.00</u>
	534,173,496.13	241,119,265.19
减：一年内到期的其他非流动资产 (附注四(7))	<u>(23,543,083.24)</u>	<u>-</u>
	<u>510,630,412.89</u>	<u>241,119,265.19</u>

(i) 于 2020 年 12 月 31 日，本金为 23,500,000.00 元的委托贷款(2019 年 12 月 31 日：23,500,000.00 元)系本集团之下属子公司于 2018 年度向本集团之联营公司上海东方饭店管理有限公司提供的三年期委托贷款，年利率为 6.00%，每半年计息一次，其中本金 23,500,000.00 元及应计利息 43,083.24 元将于一年内到期，列示为一年内到期的非流动资产。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(21) 资产减值及损失准备

	2019 年	会计政策变更	2020 年	本年增加	本年减少			2020 年
	12 月 31 日		1 月 1 日		计提	转回	转销	外币报表折算
应收账款坏账准备	201,485,731.32	—	201,485,731.32	9,549,731.69	(2,552,068.85)	(21,968,227.60)	(204,421.48)	186,310,745.08
其中：单项计提坏账准备	28,857,772.92	—	28,857,772.92	-	(2,552,068.85)	(1,227,544.04)	-	25,078,160.03
组合计提坏账准备	172,627,958.40	—	172,627,958.40	9,549,731.69	-	(20,740,683.56)	(204,421.48)	161,232,585.05
其他应收款坏账准备	279,937,896.57	—	279,937,896.57	15,934,399.13	(2,977,992.09)	(4,161,040.72)	(1,594,067.62)	287,139,195.27
长期应收款减值准备 (含一年内到期部分)	2,700,000.00	—	2,700,000.00	5,509,711.69	-	-	-	8,209,711.69
小计	484,123,627.89	—	484,123,627.89	30,993,842.51	(5,530,060.94)	(26,129,268.32)	(1,798,489.10)	481,659,652.04
存货跌价准备	5,074,398.83	—	5,074,398.83	3,421,993.02	-	-	(93,009.26)	8,403,382.59
固定资产减值准备	224,341,367.07	—	224,341,367.07	57,314,160.42	-	(21,311,572.86)	-	260,343,954.63
在建工程减值准备	118,892,967.30	—	118,892,967.30	8,967,273.59	-	-	-	127,860,240.89
无形资产减值准备	653,014.61	—	653,014.61	-	-	-	-	653,014.61
小计	348,961,747.81	—	348,961,747.81	69,703,427.03	-	(21,311,572.86)	(93,009.26)	397,260,592.72
	833,085,375.70	—	833,085,375.70	100,697,269.54	(5,530,060.94)	(47,440,841.18)	(1,891,498.36)	878,920,244.76

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(22) 短期借款

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
信用借款(i)	<u>27,958,362.50</u>	<u>56,275,628.89</u>

(i) 于 2020 年 12 月 31 日，短期借款的年利率为 4.35%(2019 年 12 月 31 日：2.83%)。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(23) 应付短期融资券

名称	发行总额	发行日期	期限	发行方式	利率 (%)	2020 年 12 月 31 日	其中：本金	2019 年 12 月 31 日
20 沪港务 SCP006(代码：012003485)	3,000,000,000.00	2020-10-13	180 天	面值发行	1.65	3,010,849,315.07	3,000,000,000.00	-
20 沪港务 SCP005(代码：012003066)	2,000,000,000.00	2020-08-28	180 天	面值发行	1.70	2,011,736,986.30	2,000,000,000.00	-
19 沪港务 CP003(代码：041900257)	2,000,000,000.00	2019-07-05	366 天	面值发行	2.70	-	-	2,026,630,136.98
19 沪港务 CP002(代码：041900253)	2,000,000,000.00	2019-07-03	366 天	面值发行	2.65	-	-	2,026,427,397.24
19 沪港务 CP001(代码：041900129)	1,500,000,000.00	2019-03-27	366 天	面值发行	2.75	-	-	1,531,643,835.63
						<u>5,022,586,301.37</u>	<u>5,000,000,000.00</u>	<u>5,584,701,369.85</u>

注：于 2020 年 12 月 31 日，本公司发行的短期融资券总额为 5,000,000,000.00 元，将于到期日一次还本付息。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(24) 交易性金融负债

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
交易性金融负债		
其中：衍生金融负债(附注四(34))	195,792,622.21	581,766,269.37
	<u>195,792,622.21</u>	<u>581,766,269.37</u>

(25) 应付账款

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
工程、设备采购款	2,940,557,633.65	3,328,695,263.24
应付接受劳务款	1,595,820,770.78	1,196,151,241.99
材料、商品采购款	364,303,606.69	347,125,732.05
应付海关安保设施费	10,000,000.00	35,000,000.00
其他	30,998,587.76	27,152,530.35
	<u>4,941,680,598.88</u>	<u>4,934,124,767.63</u>

- (i) 于 2020 年 12 月 31 日，账龄超过一年的应付账款为 946,331,975.01 元(2019 年 12 月 31 日：432,033,519.57 元)，主要为应付项目工程款，由于项目工程未完工，该等款项尚未结算。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(26) 预收款项

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
预收代理费或其他服务费	104,921,202.19	95,154,077.94
预收港口港建费	33,635,956.48	20,241,814.34
预收租赁费	9,679,078.89	9,061,518.17
预收房款及定金	-	197,087,925.54
预收货款	-	13,459,797.68
预收管理费	-	1,131,580.17
其他	-	1,980,317.58
	<u>148,236,237.56</u>	<u>338,117,031.42</u>

(27) 合同负债

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
预收房款及定金	3,588,585,395.72	—
预收货款	84,497,629.59	—
预收运费、使费	63,130,404.58	—
预收管理费	4,783,072.04	—
其他	3,717,023.57	—
	<u>3,744,713,525.50</u>	<u>—</u>

(28) 应付职工薪酬

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应付短期薪酬(a)	1,051,794,339.42	461,077,627.37
应付设定提存计划(b)	97,361,400.83	20,131,736.56
	<u>1,149,155,740.25</u>	<u>481,209,363.93</u>

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(28) 应付职工薪酬(续)

(a) 短期薪酬

	2019 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2020 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	1,933,895.59	6,031,315,013.74	(5,445,543,222.18)	587,705,687.15
职工福利费	402,769,596.08	161,677,080.46	(167,718,161.21)	396,728,515.33
社会保险费	12,995,060.34	252,771,453.45	(245,533,172.28)	20,233,341.51
其中：医疗保险费	11,037,290.61	216,256,264.44	(211,859,297.95)	15,434,257.10
工伤保险费	789,379.82	7,235,975.18	(4,298,883.44)	3,726,471.56
生育保险费	1,166,022.63	17,494,329.90	(17,589,482.68)	1,070,869.85
其他	2,367.28	11,784,883.93	(11,785,508.21)	1,743.00
住房公积金	24,534.00	332,514,387.86	(331,760,313.86)	778,608.00
工会经费和职工教育经费	43,354,541.36	81,784,689.08	(78,791,043.01)	46,348,187.43
	<u>461,077,627.37</u>	<u>6,860,062,624.59</u>	<u>(6,269,345,912.54)</u>	<u>1,051,794,339.42</u>

(b) 设定提存计划

	2019 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2020 年 12 月 31 日
基本养老保险	19,001,841.33	179,556,920.11	(107,094,483.91)	91,464,277.53
失业保险费	627,184.52	5,478,807.61	(3,285,566.35)	2,820,425.78
企业年金	495,813.20	85,273,715.82	(82,730,613.42)	3,038,915.60
强积金	6,897.51	424,098.36	(393,213.95)	37,781.92
	<u>20,131,736.56</u>	<u>270,733,541.90</u>	<u>(193,503,877.63)</u>	<u>97,361,400.83</u>

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(29) 应交税费

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应交企业所得税	381,428,574.57	724,763,203.47
应交土地增值税	125,755,517.68	2,477,966.41
应交个人所得税	108,478,286.49	131,770,969.67
应交增值税	37,433,922.57	70,720,044.67
应交港务管理费	21,129,154.86	26,482,801.76
应交土地使用费	7,299,072.00	-
应交港口建设费	5,237,049.48	5,237,049.48
应交教育费附加	4,516,704.78	3,926,876.14
应交土地使用税	2,899,036.31	7,111,824.17
应交房产税	2,753,206.64	46,545,935.85
应交城市维护建设税	2,322,865.79	3,289,955.59
应交印花税	1,234,478.89	1,302,510.94
应交环境保护税	-	6,147.22
其他	22,386.91	205.59
	<u>700,510,256.97</u>	<u>1,023,635,490.96</u>

(30) 其他应付款

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
定金、押金、保证金	278,368,558.07	376,069,912.75
暂收及代收代付款	266,390,168.45	398,067,902.45
职工安置费	259,238,060.77	363,764,770.82
应付劳务款项及业务费	209,518,336.48	202,114,188.53
应付工程设备款及质保金	148,336,807.90	186,707,047.44
土地收购补偿款	132,566,357.40	132,566,357.40
购房意向金	77,825,015.84	10,065,899.84
港口建设费	42,114,643.54	8,480,758.69
应付股利(a)	32,914,387.28	5,013,226.75
个人部分社保、公积金、年金、工会经费	23,786,771.89	22,386,234.11
改制费用	16,352,554.39	6,665,081.78
海关查验服务费	15,228,575.00	63,484,731.93
股权转让款	-	252,801,201.02
其他	309,907,664.79	210,225,126.98
	<u>1,812,547,901.80</u>	<u>2,238,412,440.49</u>

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(30) 其他应付款(续)

(a) 应付股利

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
张家港港务集团有限公司	27,824,824.80	-
上海航运交易所	4,000,000.00	-
江苏省扬州港务集团有限公司	1,089,562.48	513,226.75
上海浦东高桥仓储运输有限公司	-	4,500,000.00
	<u>32,914,387.28</u>	<u>5,013,226.75</u>

(31) 一年内到期的非流动负债

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
一年内到期的长期借款 (附注四(33))	549,009,686.33	4,079,038,049.99
一年内到期的应付债券 (附注四(34))	744,619,436.10	20,169,436.10
一年内到期的长期应付款 (附注四(35))	8,469,032.06	-
	<u>1,302,098,154.49</u>	<u>4,099,207,486.09</u>

(32) 其他流动负债

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
可交换债券(附注四(34))	3,073,839,350.95	-
待转销项税额	286,668,573.69	1,822,641.51
	<u>3,360,507,924.64</u>	<u>1,822,641.51</u>

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(33) 长期借款

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
信用借款	6,686,643,884.30	9,166,539,273.50
保理借款(a)	479,045,042.86	507,389,833.11
抵押借款(b)	320,123,781.85	2,155,137,983.37
担保借款(c)	717,424,385.25	-
质押借款(d)	92,528,728.57	158,313,487.83
信用及抵押借款(e)	99,235,138.75	99,133,402.50
中期票据(f)	11,222,125,000.00	6,202,800,000.00
	<u>19,617,125,961.58</u>	<u>18,289,313,980.31</u>
减：一年内到期的长期借款		
信用借款	(92,643,884.30)	(3,423,074,102.98)
保理借款(a)	(151,400,898.14)	(105,727,006.23)
抵押借款(b)	(42,492,601.82)	(188,990,050.45)
质押借款(d)	(40,112,163.32)	(158,313,487.83)
信用及抵押借款(e)	(235,138.75)	(133,402.50)
中期票据(f)	(222,125,000.00)	(202,800,000.00)
	<u>(549,009,686.33)</u>	<u>(4,079,038,049.99)</u>
	<u>19,068,116,275.25</u>	<u>14,210,275,930.32</u>

(a) 于 2020 年 12 月 31 日，银行保理借款 479,045,042.86 元(2019 年 12 月 31 日：507,389,833.11 元)系由本公司之下属子公司上港融资租赁有限公司账面价值 645,811,093.36 元(2019 年 12 月 31 日：595,844,872.44 元)的应收融资租赁款作保理(附注四(9))。

(b) 于 2020 年 12 月 31 日，银行抵押借款 320,123,781.85 元(2019 年 12 月 31 日：2,155,137,983.37 元)系由本公司之下属子公司账面价值约为 576,523,693.14 元(原值 681,537,395.73 元)的固定资产(附注四(14))作抵押。

于 2019 年 12 月 31 日，银行抵押借款 2,155,137,983.37 元系由本公司账面价值为 2,828,660,269.84 元(原值 4,415,259,460.47 元)的固定资产(附注四(14))、账面价值 62,045,807.66 元(原值 74,701,765.00 元)的无形资产(附注四(14))作抵押。

(c) 于 2020 年 12 月 31 日，银行担保借款 717,424,385.25 元(2019 年 12 月 31 日：无)由本公司为下属子公司提供担保，借款年利率为 2.79%。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(33) 长期借款(续)

- (d) 于 2020 年 12 月 31 日，银行质押借款 92,528,728.57 元(2019 年 12 月 31 日：158,313,487.83 元)系由本公司之下属子公司上港融资租赁有限公司将其对大丰海港港口有限责任公司的应收融资租赁款质押获得的借款(附注四(9))。
- (e) 于 2020 年 12 月 31 日，信用及抵押借款 99,235,138.75 元(2019 年 12 月 31 日：99,133,402.50 元)系由本公司之子公司上港集团平湖独山港码头有限公司以土地使用权(账面价值：60,551,772.38 元，账面原值：74,701,765.00 元)和房屋(账面价值：69,660,681.88 元，账面原值：82,041,887.54 元)作抵押，年利率为 4.41%。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(33) 长期借款(续)

(f) 中期票据

中期票据本年变动如下：

	2019 年 12 月 31 日	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	2020 年 12 月 31 日
20 沪港务 MTN002	-	2,000,000,000.00	34,183,333.33	-	-	2,034,183,333.33
20 沪港务 MTN001	-	3,000,000,000.00	41,475,000.00	-	-	3,041,475,000.00
19 沪港务 MTN002	2,067,600,000.00	-	45,066,666.67	-	(67,600,000.00)	2,045,066,666.67
19 沪港务 MTN001	4,135,200,000.00	-	101,400,000.00	-	(135,200,000.00)	4,101,400,000.00
	<u>6,202,800,000.00</u>	<u>5,000,000,000.00</u>	<u>222,125,000.00</u>	<u>-</u>	<u>(202,800,000.00)</u>	<u>11,222,125,000.00</u>
减：一年内到期的中期票据						
20 沪港务 MTN002	-					(34,183,333.33)
20 沪港务 MTN001	-					(41,475,000.00)
19 沪港务 MTN002	(67,600,000.00)					(45,066,666.67)
19 沪港务 MTN001	<u>(135,200,000.00)</u>					<u>(101,400,000.00)</u>
	<u>(202,800,000.00)</u>					<u>(222,125,000.00)</u>
	<u>6,000,000,000.00</u>					<u>11,000,000,000.00</u>

中期票据有关信息如下：

	面值	发行日期	债券期限	发行金额	发行费
20 沪港务 MTN002	人民币 2,000,000,000.00	26/05/2020	5 年	人民币 2,000,000,000.00	人民币 2,147,000.00
20 沪港务 MTN001	人民币 3,000,000,000.00	25/05/2020	3 年	人民币 3,000,000,000.00	人民币 1,110,000.00
19 沪港务 MTN002	人民币 2,000,000,000.00	23/04/2019	5 年	人民币 2,000,000,000.00	人民币 1,060,479.21
19 沪港务 MTN001	人民币 4,000,000,000.00	12/03/2019	3 年	人民币 4,000,000,000.00	人民币 499,732.00

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(33) 长期借款(续)

(g) 于 2020 年 12 月 31 日，长期借款的利率区间为 2.37%至 4.41%(2019 年 12 月 31 日：1.84%至 5.12%)。浮动利率区间为每笔借款对应的人民银行公布的同期同档次基准利率基础下浮 50%至下浮 10%。

(34) 应付债券

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
上港公司债券	744,619,436.10	744,619,436.10
可交换债券	3,073,839,350.95	4,961,298,417.86
美元债券	<u>16,311,087,767.21</u>	<u>10,431,315,544.65</u>
	<u>20,129,546,554.26</u>	<u>16,137,233,398.61</u>
减：一年内到期的非流动负债 (附注四(31))		
上港公司债券	<u>(744,619,436.10)</u>	<u>(20,169,436.10)</u>
减：其他流动负债(附注四(32))		
可交换债券	<u>(3,073,839,350.95)</u>	<u>-</u>
	<u>16,311,087,767.21</u>	<u>16,117,063,962.51</u>

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(34) 应付债券(续)

应付债券本年变动如下：

	2019 年 12 月 31 日	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	其他减少	外币折算	2020 年 12 月 31 日
2016 年上港公司债(第一期)(a)	713,622,136.99	-	20,820,000.00	-	(20,820,000.00)	-	-	713,622,136.99
2016 年上港公司债(第二期)(a)	30,997,299.11	-	937,860.00	-	(937,860.00)	-	-	30,997,299.11
可交换债-2021(b)	1,618,674,094.12	-	-	47,224,698.34	-	-	(100,165,333.06)	1,565,733,459.40
可交换债-2022(b)	3,342,624,323.74	-	-	77,593,128.93	-	(1,760,505,204.60)	(151,606,356.52)	1,508,105,891.55
美元债券-2024(SHA PG B2406_4587)(c)	2,776,007,902.84	-	79,357,677.83	3,515,173.34	(79,257,885.82)	-	(188,812,484.08)	2,590,810,384.11
美元债券-2029(SHA PG B2906_4591)(c)	2,069,909,640.13	-	69,869,261.63	2,223,515.47	(69,781,399.47)	-	(136,167,294.43)	1,936,053,723.33
美元债券-2024(SHA PG B2409_5734)(d)	2,092,915,221.14	-	49,758,090.29	3,070,094.61	(49,757,271.04)	-	(139,433,953.11)	1,956,552,181.89
美元债券-2029(SHA PG B2909_5741)(d)	3,492,482,780.54	-	98,479,553.13	2,326,919.47	(98,477,932.26)	-	(211,103,734.06)	3,283,707,586.82
美元债券-2025(SHA PG B2507_40298)(e)	-	2,078,989,513.50	14,572,913.88	1,525,492.42	-	-	(140,702,611.55)	1,954,385,308.25
美元债券-2030(SHA PG B3007_40299)(e)	-	4,864,529,742.40	53,838,820.65	1,334,216.09	-	-	(330,124,196.33)	4,589,578,582.81
	<u>16,137,233,398.61</u>	<u>6,943,519,255.90</u>	<u>387,634,177.41</u>	<u>138,813,238.67</u>	<u>(319,032,348.59)</u>	<u>(1,760,505,204.60)</u>	<u>(1,398,115,963.14)</u>	<u>20,129,546,554.26</u>
减：一年内到期的应付债券								
2016 年上港公司债(第一期)(a)	(19,622,136.99)							(713,622,136.99)
2016 年上港公司债(第二期)(a)	(547,299.11)							(30,997,299.11)
	<u>(20,169,436.10)</u>							<u>(744,619,436.10)</u>
减：其他流动负债								
可交换债-2021(b)	-							(1,565,733,459.40)
可交换债-2022(b)	-							(1,508,105,891.55)
	<u>-</u>							<u>(3,073,839,350.95)</u>
	<u>16,117,063,962.51</u>							<u>16,311,087,767.21</u>

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(34) 应付债券(续)

债券有关信息如下：

	面值	发行日期	债券期限	发行金额
2016 年上港公司债(第一期)(a)	人民币 2,500,000,000.00	22/01/2016	5 年	人民币 2,500,000,000.00
2016 年上港公司债(第二期)(a)	人民币 3,000,000,000.00	02/06/2016	5 年	人民币 3,000,000,000.00
可交换债-2021(b)	美元 500,000,000.00	09/08/2017	4 年	美元 500,000,000.00
可交换债-2022(b)	美元 500,000,000.00	09/08/2017	5 年	美元 500,000,000.00
美元债券-2024(SHA PG B2406_4587)(c)	美元 400,000,000.00	18/06/2019	5 年	美元 398,946,775.00
美元债券-2029(SHA PG B2906_4591)(c)	美元 300,000,000.00	18/06/2019	10 年	美元 297,884,910.00
美元债券-2024(SHA PG B2409_5734)(d)	美元 300,000,000.00	11/09/2019	5 年	美元 299,382,000.00
美元债券-2029(SHA PG B2909_5741)(d)	美元 500,000,000.00	11/09/2019	10 年	美元 497,885,000.00
美元债券-2025(SHA PG B2507_40298)(e)	美元 300,000,000.00	13/07/2020	5 年	美元 299,094,000.00
美元债券-2030(SHA PG B3007_40299)(e)	美元 700,000,000.00	13/07/2020	10 年	美元 697,277,000.00

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(34) 应付债券(续)

- (a) 根据经本公司第二届董事会第三十四次会议、2014 年年度股东大会审议通过的《关于申请 2015 年度债务融资额度的议案》, 2015 年 10 月 19 日本公司第二届董事会第四十次会议通过的《关于公司符合发行公司债券条件的议案》、《关于公司公开发行债券方案的议案》, 本公司申请向社会公开发行不超过 100 亿元的为期不超过 7 年的公司债券, 每张面值 100 元, 按面值发行。经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]2657 号批复核准, 本公司获准向合格投资者公开发行面值总额不超过 100 亿元的公司债券, 本次公司债券采用分期发行方式, 首期发行自核准发行之日起 12 个月内完成; 其余各期债券发行, 自核准发行之日起 24 个月内完成。

自 2016 年 1 月 22 日至 2016 年 1 月 25 日期间, 本公司公开发行 2016 年公司债券(第一期)25 亿元, 该期债券票面金额为 100 元, 按面值平价发行, 扣除发行费用 0.1875 亿元, 实际募集资金净额为 24.8125 亿元。该期债券期限为 5 年, 票面年利率为 3.00%, 附第 3 年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权。本公司于 2019 年 1 月 22 日对 2016 年公司债券(第一期)实施回售, 回售数量为 1,806,000 手(1 手为 10 张, 每张面值 100 元), 回售后的债券数量变更为 694,000 手(1 手为 10 张, 每张面值 100 元), 金额为 6.94 亿元。

自 2016 年 6 月 2 日至 2016 年 6 月 3 日期间, 本公司公开发行 2016 年公司债券(第二期)30 亿元, 该期债券票面金额为 100 元, 按面值平价发行, 扣除发行费用 0.225 亿元, 实际募集资金净额为 29.775 亿元。该期债券期限为 5 年, 票面年利率为 3.08%, 附第 3 年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权。本公司于 2019 年 6 月 3 日对 2016 年公司债券(第二期)实施回售, 回售数量为 2,969,550 手(1 手为 10 张, 每张面值 100 元), 回售后的债券数量变更为 30,450 手(1 手为 10 张, 每张面值 100 元), 金额为 3,045 万元。

于 2020 年 12 月 31 日, 本集团将于一年内支付的应付债券本金及利息为 744,619,436.10 元(2019 年 12 月 31 日: 将于一年内支付的应付债券利息为 20,169,436.10 元), 列示于一年内到期的非流动负债(附注四(31))。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(34) 应付债券(续)

- (b) 根据本公司股东大会的批准和授权，并经国家发展和改革委员会下发的《企业借用外债备案登记证明》(发改办外资备[2017]225 号)，本公司以全资子公司上港集团(香港)有限公司的全资子公司上港集团 BVI 控股有限公司(以下简称“BVI 控股”)为发行主体，以所持邮储银行 1,396,638,056 股 H 股股份为标的在境外发行总额 10 亿美元可交换公司债券。BVI 控股已于 2017 年 7 月 26 日正式对外宣布交易，并于当日完成了本次可交换债券的定价。本次可交换债券已于 2017 年 8 月 9 日完成发行，并于 2017 年 8 月 10 日在香港联合交易所有限公司上市。

基本情况如下：

- A、发行人：上港集团 BVI 控股有限公司(Shanghai Port Group (BVI) Holding Co., Limited)
- B、担保人：上港集团(香港)有限公司
- C、维好协议、流动性支持：上海国际港务(集团)股份有限公司
- D、发行规模：10 亿美元
- E、币种：美元
- F、债券期限：两期美元可交换债，四年期到期日为 2021 年 8 月 9 日；五年期到期日为 2022 年 8 月 9 日
- G、债券持有人回售日：四年期 2019 年 8 月 9 日；五年期 2020 年 8 月 9 日
- H、发行价格：100.00%
- I、债券票息：0%
- J、债券收益率：0.75%
- K、最终赎回价：四年期：103.04%；五年期：103.81%
- L、债券持有人回售价：四年期：101.51%；五年期：102.27%
- M、初始换股价格：每股港币 5.592 元
- N、初始交换比率：每 20 万美元本金交换邮储银行 279,327.6109 股 H 股股票。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(34) 应付债券(续)

- (b) 上述可交换债券持有人可于 2017 年 9 月 19 日至债券到期日前 10 日之间的任意时间，通过向代理机构提出交换申请的方式，要求以每 20 万美元本金债券交换 BVI 控股所持有的邮储银行 279,327.6109 股 H 股股票，折合债券发行日每股港币 5.592 元的初始换股价格。该交换权利无附加限制。于 2020 年 6 月，某可交换债券持有人申请以其持有的 400,000 美元本金债券交换邮储银行 H 股股票，该项交换已于 2020 年 7 月 6 日完成，BVI 控股向该债券持有人交付了其持有的 558,655 股邮储银行 H 股股票，对应的 400,000 美元本金债券于交换完成后注销。

此外，四年期可交换债券持有人可选择于 2019 年 8 月 9 日以 101.51% 的固定回售价对部分或全部债券进行回售，五年期可交换债券持有人可选择于 2020 年 8 月 9 日以 102.27% 的固定回售价对部分或全部债券进行回售。该回售权利无附加限制，上述回售日后，对应未行使的回售权即作废。于 2019 年 8 月 8 日，部分四年期可交换债券持有人申请在 2019 年 8 月 9 日对本金为 2.6327 亿美元的四年期可交换债券进行回售，公司按约定价格回购此部分可交换债券，按回售比例减少应付债券。于 2020 年 8 月 8 日，部分五年期可交换债券持有人申请在 2020 年 8 月 9 日对本金为 2.65227 亿美元的五年期可交换债券进行回售，公司按约定价格回购此部分可交换债券，按回购比例减少应付债券。

BVI 控股承担的上述交换义务和回购义务构成了与邮储银行股价相关的看涨期权，BVI 控股于每个资产负债表日使用与邮储银行股价相关的估值模型对该看涨期权的公允价值进行评估，并根据独立第三方评估机构的评估结果，将该看涨期权按经评估后的公允价值列示于交易性金融负债(附注四(24))。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(34) 应付债券(续)

- (c) 2019 年 6 月，根据本公司的批准和授权，并经国家发展和改革委员会下发的《企业借用外债备案登记证明》(发改办外资备[2018]617 号)，本公司以全资子公司上港香港的全资子公司上港集团 BVI 发展有限公司(以下简称“BVI 发展”)为发行主体，在境外发行总额 7 亿美元的美元债券，并由本公司提供担保。BVI 发展已于 2019 年 6 月 4 日正式对外宣布交易，并于 2019 年 6 月 11 日完成了本次美元债券的定价并签署了认购协议。本次美元债券已于 2019 年 6 月 18 日完成发行，并于 2019 年 6 月 19 日在香港联合交易所有限公司上市，5 年期和 10 年期美元债券的简称分别为 SHA PG B2406 和 SHA PG B2906，对应交易代码分别为 4587 和 4591。

基本情况如下：

- A、发行人：上港集团 BVI 发展有限公司 (Shanghai Port Group (BVI) Development Co., Limited)
- B、担保人：上海国际港务(集团)股份有限公司
- C、发行规模：7 亿美元
- D、币种：美元
- E、债券期限：两期美元公司债券，五年期面值 4 亿美元到期日为 2024 年 6 月 18 日，十年期面值 3 亿美元到期日为 2029 年 6 月 18 日
- F、发行价格：五年期发行价格 99.737%，十年期发行价格 99.295%
- G、债券票息：五年期债券票息 2.875%，十年期债券票息 3.375%

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(34) 应付债券(续)

- (d) 2019 年 9 月，根据本公司股东大会的批准和授权，并经国家发展和改革委员会下发的《企业借用外债备案登记证明》(发改办外资备[2018]617 号)，本公司以全资子公司上港香港的全资子公司 BVI 发展为发行主体，在境外发行总额 8 亿美元的美元债券，并由本公司提供担保。BVI 发展已于 2019 年 9 月 4 日正式对外宣布交易，并于当日完成了本次美元债券的定价并签署了认购协议。本次美元债券已于 2019 年 9 月 11 日完成发行，并于 2019 年 9 月 12 日在香港联合交易所有限公司上市，5 年期和 10 年期美元债券的简称分别为 SHA PG B2409 和 SHA PG B2909，对应交易代码分别为 5734 和 5741。

基本情况如下：

- A、发行人：上港集团 BVI 发展有限公司 (Shanghai Port Group (BVI) Development Co., Limited)
- B、担保人：上海国际港务(集团)股份有限公司
- C、发行规模：8 亿美元
- D、币种：美元
- E、债券期限：两期美元公司债券，五年期面值 3 亿美元到期日为 2024 年 9 月 11 日，十年期面值 5 亿美元到期日为 2029 年 9 月 11 日
- F、发行价格：五年期发行价格 99.794%，十年期发行价格 99.577%
- G、债券票息：五年期债券票息 2.4%，十年期债券票息 2.85%

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(34) 应付债券(续)

- (e) 2020 年 7 月，根据本公司股东大会的批准和授权，并经国家发展和改革委员会下发的《企业借用外债备案登记证明》(发改办外资备[2020]404 号)，本公司以全资子公司上港集团(香港)有限公司的全资子公司上港集团 BVI 发展 2 有限公司(以下简称“BVI 发展 2”)为发行主体，在境外发行总额 10 亿美元的美元债券，并由本公司提供担保，BVI 发展 2 已于 2020 年 7 月 6 日正式对外宣布交易，并于当日完成了本次美元债券的定价并签署了认购协议。本次美元债券已于 2020 年 7 月 13 日完成发行，并于 2020 年 7 月 14 日在香港联合交易所有限公司上市，5 年期和 10 年期美元债券的简称分别为 SHA PG B2507 和 SHA PG B3007，对应交易代码分别为 40298 和 40299。

基本情况如下：

- A、发行人：上港集团 BVI 发展 2 有限公司(Shanghai Port Group (BVI) Development 2 Co., Limited)
- B、担保人：上海国际港务(集团)股份有限公司
- C、发行规模：10 亿美元
- D、币种：美元
- E、债券期限：两期美元公司债券，五年期面值 3 亿美元到期日为 2025 年 7 月 13 日，十年期面值 7 亿美元到期日为 2030 年 7 月 13 日
- F、发行价格：五年期发行价格 99.698%，十年期发行价格 99.611%
- G、债券票息：五年期债券票息 1.5%，十年期债券票息 2.375%

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(35) 长期应付款

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应付征地补偿费	551,547,850.38	558,571,992.97
应付拆借款	371,846,332.25	371,846,332.25
长期租赁保证金	118,034,182.34	-
应付职工安置基金	55,645,230.97	15,645,230.97
工程保证金	25,667,473.37	-
	<u>1,122,741,069.31</u>	<u>946,063,556.19</u>
减：一年内到期的长期应付款	(8,469,032.06)	-
	<u>1,114,272,037.25</u>	<u>946,063,556.19</u>

(36) 预计负债

	2019 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2020 年 12 月 31 日
未决诉讼	526,380.22	-	(526,380.22)	-
其他	348,905.27	-	-	348,905.27
	<u>875,285.49</u>	-	<u>(526,380.22)</u>	<u>348,905.27</u>

(37) 递延收益

	2019 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2020 年 12 月 31 日
政府补助(a)	158,860,209.69	60,252,521.75	(40,453,262.53)	178,659,468.91
其他	62,366.11	83,636.25	-	146,002.36
	<u>158,922,575.80</u>	<u>60,336,158.00</u>	<u>(40,453,262.53)</u>	<u>178,805,471.27</u>

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(37) 递延收益(续)

(a) 政府补助

	2019 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少 计入其他收益	2020 年 12 月 31 日	与资产相关/ 与收益相关
洋山深水港区四期工程码头岸电设施采购项目	46,796,000.00	-	(3,899,666.64)	42,896,333.36	与资产相关
绿色港口项目款	23,980,420.34	-	(462,619.25)	23,517,801.09	与收益相关
宝山水务局排水补偿款	-	40,814,164.00	(20,407,080.20)	20,407,083.80	与收益相关
码头结构加固和港口能级提升项目资金	14,570,824.04	-	(910,657.56)	13,660,166.48	与资产相关
高技能人才培养基地建设	16,140,089.30	-	(3,825,467.52)	12,314,621.78	与资产相关
岸基供电系统示范项目	10,837,976.38	-	(1,164,316.68)	9,673,659.70	与资产相关
船务分公司泊位拆迁补偿款	8,899,855.56	-	(537,466.67)	8,362,388.89	与收益相关
保税货物集中查验场站(一期)项目改建专项补贴	6,086,235.62	1,611,800.00	(1,355,098.43)	6,342,937.19	与资产相关
引航船补助经费(沪港引 6)	-	5,100,000.00	(61,077.84)	5,038,922.16	与收益相关
外高桥冷库新建项目	3,703,703.84	-	(148,148.16)	3,555,555.68	与资产相关
E 卡纵横集卡服务平台	2,279,921.05	1,560,000.00	(676,089.96)	3,163,831.09	与收益相关
海关 H986 技术用房项目	2,737,777.78	-	(93,333.34)	2,644,444.44	与资产相关
海港 711 号科研项目	2,600,000.00	-	(200,000.00)	2,400,000.00	与收益相关
上海洋山保税区出口货物查验社会化服务平台	2,096,481.28	-	(85,111.20)	2,011,370.08	与资产相关
其他项目	18,130,924.50	11,166,557.75	(6,627,129.08)	22,670,353.17	-
	<u>158,860,209.69</u>	<u>60,252,521.75</u>	<u>(40,453,262.53)</u>	<u>178,659,468.91</u>	

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(38) 股本

	2018 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日	本年增减变动			2020 年 12 月 31 日
		发行新股	送股	公积金转股	
人民币普通股	23,173,674,650.00	-	-	-	23,173,674,650.00

(39) 资本公积

	2019 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2020 年 12 月 31 日
股本溢价(a)	9,247,096,181.00	-	(420,938,473.69)	8,826,157,707.31
其他资本公积(b)	407,695,621.88	280,492,608.05	-	688,188,229.93
原制度资本公积转入	128,964,100.53	-	-	128,964,100.53
	<u>9,783,755,903.41</u>	<u>280,492,608.05</u>	<u>(420,938,473.69)</u>	<u>9,643,310,037.77</u>

	2018 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2019 年 12 月 31 日
股本溢价(a)	8,068,703,706.94	1,178,392,474.06	-	9,247,096,181.00
其他资本公积	444,930,229.29	-	(37,234,607.41)	407,695,621.88
原制度资本公积转入	128,964,100.53	-	-	128,964,100.53
	<u>8,642,598,036.76</u>	<u>1,178,392,474.06</u>	<u>(37,234,607.41)</u>	<u>9,783,755,903.41</u>

- (a) 于 2020 年 6 月 1 日，本公司与和记港口外高桥(香港)有限公司签订股权转让协议，协议规定本公司出资 13.56 亿收购下属子公司上海明东集装箱码头有限公司 20% 股权，工商登记已于 2020 年 6 月 24 日变更完成。股权转让完成后，本公司持有明东集装箱码头股权比例为 50%，其中股权转让对价与所转让 20% 股权账面价值差额冲减资本公积，共计 419,685,457.46 元。

于 2018 年 12 月 24 日，本公司与浙江省海港投资运营集团有限公司(以下简称“浙江海港”)签订《上海盛东国际集装箱码头有限公司增资协议》，约定由浙江海港向本公司下属子公司盛东集装箱出资不低于 500,000 万元(第一期出资 330,740 万元，第二期出资为不低于 169,260 万元的盛东集装箱小洋山土地使用权取得成本等额现金)，增资完成后浙江海港占盛东公司的股权比例将达到 20%。2019 年 3 月 14 日，盛东集装箱收到浙江海港支付的第一期出资款 330,740 万元。本公司持有盛东集装箱的股权比例由 100% 下降至 85.81%，增资前后享有的盛东集装箱净资产份额之间的差额 1,177,232,883.13 元，调增资本公积 - 股本溢价。

- (b) 于 2020 年度，本集团在权益法下按持股比例确认的长期股权投资被投资单位其他权益变动增加资本公积-其他资本公积 277,848,408.63 元(2019 年度：减少 37,234,607.41 元)。

于 2020 年 1 月 20 日，本公司之子公司上海港湾实业有限公司(原：上海港湾实业总公司)完成公司制改革，将其于改制基准日账面净资产中未分配利润 2,644,199.42 元转入资本公积。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020年度财务报表附注

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(40) 其他综合收益

	资产负债表其他综合收益				2020年度利润表中其他综合收益				
	2019年 12月31日	税后归属于 母公司	其他变动	2020年 12月31日	所得税前 发生额	减: 所得税 费用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	
不能重分类进损益的其他综合收益									
权益法下不能转损益的其他综合收益	(1,492,117.51)	24,585,393.08	-	23,093,275.57	24,585,393.08	-	24,585,393.08	-	
将重分类进损益的其他综合收益									
权益法下可转损益的其他综合收益	(854,824,716.28)	(48,447,000.99)	-	(903,271,717.27)	(48,447,000.99)	-	(48,447,000.99)	-	
外币财务报表折算差额	603,102,729.41	681,614,392.99	-	1,284,717,122.40	681,417,173.09	-	681,614,392.99	(197,219.90)	
	<u>(253,214,104.38)</u>	<u>657,752,785.08</u>	<u>-</u>	<u>404,538,680.70</u>	<u>657,555,565.18</u>	<u>-</u>	<u>657,752,785.08</u>	<u>(197,219.90)</u>	
	资产负债表其他综合收益					2019年度利润表中其他综合收益			
	2018年 12月31日	会计政策 变更	2019年 1月1日	税后归属于母 公司	2019年 12月31日	所得税前 发生额	减: 所得税 费用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东
不能重分类进损益的其他综合收益									
权益法下不能转损益的其他综合收益	281,329.23	12,799,535.31	13,080,864.54	(14,572,982.05)	(1,492,117.51)	(14,572,982.05)	-	(14,572,982.05)	-
将重分类进损益的其他综合收益									
权益法下可转损益的其他综合收益	(571,479,741.48)	122,918,929.70	(448,560,811.78)	(406,263,904.50)	(854,824,716.28)	(406,263,904.50)	-	(406,263,904.50)	-
可供出售金融资产公允价值变动损益	(3,570,078.70)	3,570,078.70	-	-	-	-	-	-	-
外币财务报表折算差额	380,101,774.23	-	380,101,774.23	223,000,955.18	603,102,729.41	223,627,655.69	-	223,000,955.18	626,700.51
	<u>(194,666,716.72)</u>	<u>139,288,543.71</u>	<u>(55,378,173.01)</u>	<u>(197,835,931.37)</u>	<u>(253,214,104.38)</u>	<u>(197,209,230.86)</u>	<u>-</u>	<u>(197,835,931.37)</u>	<u>626,700.51</u>

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020年度财务报表附注

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(41) 专项储备

	2019年 12月31日	本年提取	本年减少	2020年 12月31日
安全生产费	11,813,959.54	586,588,897.98	(583,701,402.52)	14,701,455.00

	2018年 12月31日	本年提取	本年减少	2019年 12月31日
安全生产费	6,847,533.60	353,162,927.94	(348,196,502.00)	11,813,959.54

本集团根据财政部、国家安全生产监督管理总局《关于印发<企业安全生产费用提取和使用管理办法>的通知》的规定计提及使用安全生产费用, 安全生产费用专门用于完善和改进企业或者项目的安全生产条件之各项支出。

根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企【2012】16号)的有关规定, 本集团以各相关企业上年度实际营业收入为计提依据, 按1%至1.5%提取。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(42) 盈余公积

	2019 年 12 月 31 日	会计政策变更	2020 年 1 月 1 日	本年提取	本年减少	2020 年 12 月 31 日
法定盈余公积金	7,679,702,010.62	-	7,679,702,010.62	655,748,079.13	-	8,335,450,089.75
任意盈余公积金	-	-	-	-	-	-
	<u>7,679,702,010.62</u>	<u>-</u>	<u>7,679,702,010.62</u>	<u>655,748,079.13</u>	<u>-</u>	<u>8,335,450,089.75</u>
	2018 年 12 月 31 日	会计政策变更	2019 年 1 月 1 日	本年提取	本年减少	2019 年 12 月 31 日
法定盈余公积金	6,940,855,096.25	(6,217,028.05)	6,934,638,068.20	745,063,942.42	-	7,679,702,010.62
任意盈余公积金	-	-	-	-	-	-
	<u>6,940,855,096.25</u>	<u>(6,217,028.05)</u>	<u>6,934,638,068.20</u>	<u>745,063,942.42</u>	<u>-</u>	<u>7,679,702,010.62</u>

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(43) 未分配利润

	2020 年度	2019 年度
年初未分配利润(调整前)	41,661,016,367.76	36,978,687,102.54
调整(a)	2,985,190.22	(55,758,200.13)
年初未分配利润(调整后)	41,664,001,557.98	36,922,928,902.41
加：本年归属于母公司股东的净利润	8,307,143,208.46	9,062,278,383.66
减：提取法定盈余公积	(655,748,079.13)	(745,063,942.42)
提取职工奖福基金	(6,379,117.00)	(10,381,095.27)
应付普通股股利(b)	(3,360,182,846.25)	(3,568,745,880.62)
子公司改制转入资本公积 (附注四(39)(b))	(2,644,199.42)	-
年末未分配利润	45,946,190,524.64	41,661,016,367.76

(a) 于 2020 年 1 月 1 日，由于首次执行新收入工具准则调增 2020 年年初未分配利润 2,985,190.22 元(附注二(30))。

于 2019 年 1 月 1 日，由于首次执行新金融工具准则调减 2019 年年初未分配利润 55,758,200.13 元。

(b) 根据 2020 年 6 月 5 日，本公司 2019 年年度股东大会决议，按照公司总股本 23,173,674,650 股计算，实施每 10 股派发现金股利 1.45 元(含税)的利润分配方案。

根据 2019 年 5 月 31 日，本公司 2018 年年度股东大会决议，按照公司总股本 23,173,674,650 股计算，实施每 10 股派发现金股利 1.54 元(含税)的利润分配方案。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(44) 营业收入和营业成本

	2020 年度	2019 年度
主营业务收入(a)	25,197,614,382.47	35,100,294,381.47
其他业务收入(b)	921,846,437.60	1,001,337,603.74
	<u>26,119,460,820.07</u>	<u>36,101,631,985.21</u>
	2020 年度	2019 年度
主营业务成本(a)	16,128,350,284.83	24,593,360,728.12
其他业务成本(b)	500,189,896.33	422,407,406.03
	<u>16,628,540,181.16</u>	<u>25,015,768,134.15</u>

(a) 主营业务收入和主营业务成本

	2020 年度		2019 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
集装箱	13,345,148,717.33	7,063,671,733.11	13,539,880,316.16	6,583,372,199.98
港口物流	7,314,019,401.10	5,568,491,808.31	20,134,795,140.33	18,542,743,469.34
港口服务	2,262,066,537.22	1,285,591,566.67	2,346,333,333.32	1,434,873,383.28
散杂货	1,271,798,516.55	1,096,499,177.98	1,703,753,909.48	1,503,423,279.20
其他	4,817,571,105.10	3,420,071,592.94	4,969,549,838.35	3,161,186,998.74
业务板块内抵销	<u>(3,812,989,894.83)</u>	<u>(2,305,975,594.18)</u>	<u>(7,594,018,156.17)</u>	<u>(6,632,238,602.42)</u>
	<u>25,197,614,382.47</u>	<u>16,128,350,284.83</u>	<u>35,100,294,381.47</u>	<u>24,593,360,728.12</u>

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(44) 营业收入和营业成本(续)

(a) 主营业务收入和主营业务成本(续)

本集团的主要经营位于中国境内，因此本集团的主营业务收入及主营业务成本未按地区分部进行列示分析。

于 2020 年度，本公司自前五名客户取得的主营业务收入为 514,317.84 万元，占本公司主营业务收入的比例为 20.41%。

于 2019 年度，本公司自前五名客户取得的主营业务收入为 609,137.01 万元，占本公司主营业务收入的比例为 17.35%。

(b) 其他业务收入和其他业务成本

	2020 年度		2019 年度	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
租赁收入	719,010,188.00	381,773,241.37	706,406,829.32	248,715,133.35
委托贷款利息收入	-	-	29,152,103.21	893,101.23
其他收入	202,836,249.60	118,416,654.96	265,778,671.21	172,799,171.45
	<u>921,846,437.60</u>	<u>500,189,896.33</u>	<u>1,001,337,603.74</u>	<u>422,407,406.03</u>

(c) 本集团营业收入分解如下：

	2020 年度					
	集装箱收入	港口物流收入	港口服务收入	散杂货收入	其他	合计
主营业务收入	12,926,690,300.77	6,786,616,371.86	1,770,181,810.90	1,248,273,065.89	2,465,852,833.05	25,197,614,382.47
其中：在某一时点确认	-	6,862,013.76	47,508,222.05	-	2,064,651,704.05	2,119,021,939.86
在某一时段内确认	12,926,690,300.77	6,779,754,358.10	1,722,673,588.85	1,248,273,065.89	401,201,129.00	23,078,592,442.61
其他业务收入	581,675,814.85	117,425,751.08	14,483,707.60	55,549,413.61	152,711,750.46	921,846,437.60
其中：在某一时点确认	3,541,379.16	-	1,335,456.70	5,858,770.77	2,996,559.40	13,732,166.03
在某一时段内确认	103,045,689.47	52,526,529.87	8,977,997.43	8,209,361.70	16,344,505.10	189,104,083.57
不受收入准则规范的其他收入	475,088,746.22	64,899,221.21	4,170,253.47	41,481,281.14	133,370,685.96	719,010,188.00
	<u>13,508,366,115.62</u>	<u>6,904,042,122.94</u>	<u>1,784,665,518.50</u>	<u>1,303,822,479.50</u>	<u>2,618,564,583.51</u>	<u>26,119,460,820.07</u>

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(45) 税金及附加

	2020 年度	2019 年度
土地增值税	351,413,945.11	173,847,027.19
房产税	41,399,426.74	72,029,757.71
城镇土地使用税	26,327,603.93	34,990,130.22
教育费附加	22,500,969.25	16,830,638.98
印花税	23,386,122.93	21,774,283.51
城市维护建设税	18,597,687.00	18,162,997.11
车船税	6,140,547.37	2,178,800.38
船舶吨税	1,994,020.77	2,009,745.54
环境保护税	259,094.77	1,045,982.82
其他	327,450.62	18,045.86
	<u>492,346,868.49</u>	<u>342,887,409.32</u>

(46) 财务费用

	2020 年度	2019 年度
利息支出	1,320,857,003.01	1,365,844,593.32
减：资本化利息	<u>(212,377,860.44)</u>	<u>(198,970,191.36)</u>
利息费用	1,108,479,142.57	1,166,874,401.96
减：利息收入	<u>(315,144,145.47)</u>	<u>(281,571,003.00)</u>
汇兑损益	31,274,968.08	(89,488,002.57)
其他	17,041,953.84	16,808,628.10
	<u>841,651,919.02</u>	<u>812,624,024.49</u>

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(47) 费用按性质分类

利润表中的营业成本、销售费用、管理费用和研发费用按照性质分类，列示如下：

	2020 年度	2019 年度
职工薪酬费用	6,970,178,627.91	6,641,470,826.88
折旧费和摊销费用	3,628,334,032.89	3,443,404,092.83
运输费	3,151,630,948.32	3,429,660,618.87
能源费	1,187,085,868.90	1,408,632,280.35
劳务费	1,180,862,285.47	1,652,475,361.93
开发成本	979,348,659.00	738,631,063.98
租赁费用	594,704,882.19	621,690,992.72
耗用的原材料和低值易耗品等	486,667,019.04	573,190,429.33
业务外包成本/代理业务成本	402,993,509.09	7,998,927,393.46
修理费	320,911,806.21	375,451,114.29
专业机构费	198,543,227.29	163,132,921.48
购销商品成本	179,679,861.01	205,370,099.91
物业管理费	114,359,991.49	104,958,961.69
办公费	110,210,225.05	183,201,566.60
保险费	109,957,498.99	89,296,859.46
广告宣传费	95,002,381.63	59,608,111.16
其他	484,546,617.35	591,757,670.21
	<u>20,195,017,441.83</u>	<u>28,280,860,365.15</u>

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(47) 费用按性质分类(续)

(a) 销售费用

	2020 年度	2019 年度
广告宣传费	81,766,348.87	44,242,716.82
销售佣金	45,464,235.35	11,097,359.35
物业管理费	9,596,192.37	3,899,592.21
职工薪酬费用	8,969,985.77	7,267,138.00
租赁费用	3,050,256.54	3,258,693.63
能源费	1,518,974.50	1,623,095.81
折旧费和摊销费用	873,307.91	955,418.29
专业机构费	771,904.23	807,860.43
修理费	435,161.41	538,317.03
办公费	402,464.15	396,575.73
其他	7,445,215.37	5,536,951.19
	<u>160,294,046.47</u>	<u>79,623,718.49</u>

(b) 管理费用

	2020 年度	2019 年度
职工薪酬费用	1,614,003,998.78	1,502,420,532.11
折旧费和摊销费用	978,853,956.51	954,705,989.90
专业机构费	184,687,377.36	161,864,194.61
租赁费用	120,619,133.01	114,181,632.22
修理费	55,228,243.20	56,055,382.83
办公费	53,865,161.34	52,375,235.86
物业管理费	47,967,564.65	47,319,083.99
能源费	36,639,545.74	43,292,101.66
保险费	52,561,434.91	33,142,513.28
业务招待费	18,768,397.58	19,760,200.57
差旅费	13,315,188.32	17,851,010.63
广告宣传费	13,236,032.76	15,365,394.34
物耗	6,553,627.91	6,004,071.53
其他	127,539,842.09	113,923,555.11
	<u>3,323,839,504.16</u>	<u>3,138,260,898.64</u>

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(48) 其他收益

	2020 年度	2019 年度
政府补助(a)	513,349,052.17	590,158,612.00
增值税进项加计抵减	43,981,436.44	26,301,129.89
代扣代缴个人所得税手续费返还	21,839,632.85	1,989,991.55
其他	-	47,065,283.86
	<u>579,170,121.46</u>	<u>665,515,017.30</u>

(a) 政府补助明细

	2020 年度	2019 年度	与资产相关/ 与收益相关
企业扶持资金	149,664,363.37	188,997,900.00	与收益相关
航运集疏运结构项目补贴	78,960,171.10	69,242,651.25	与收益相关
洋山口岸公共服务区域专项资金补助	43,400,000.00	-	与收益相关
洋山过渡性政策扶持资金	42,876,693.63	30,137,711.00	与收益相关
上海市体育局以奖代补经费	38,300,000.00	-	与收益相关
十三五财政扶持资金	22,466,000.00	145,116,000.00	与收益相关
失业保险援企稳岗补贴	21,304,808.24	11,911,196.06	与收益相关
宝山区水务局排水补偿	20,407,080.20	-	与收益相关
江海联运补贴	18,208,835.05	-	与收益相关
九江市以“直航”促“三同”扶持资金	17,584,114.78	-	与收益相关
疫情支持资金	9,873,569.03	-	与收益相关
退税及税收返还	9,860,291.90	4,009,881.25	与收益相关
航次补贴	5,331,052.00	-	与收益相关
其他专项资金及课题研究补助	4,313,270.68	67,539,322.18	与收益相关
物流标准化项目专项补贴	155,236.71	37,132,593.85	与收益相关
口岸、地方奖励基金	-	17,084,942.61	与收益相关
其他政府补助	30,643,565.48	18,986,413.80	—
	<u>513,349,052.17</u>	<u>590,158,612.00</u>	

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(49) 投资收益

	2020 年度	2019 年度
权益法核算的长期股权投资收益	5,126,738,201.76	4,905,711,268.70
交割交易性金融负债所产生的的投资收益	145,631,528.60	-
委托贷款利息收入	43,958,352.81	-
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	1,365,590.42	638,070.17
处置长期股权投资产生的投资(损失)/收益	(216,094.54)	1,056,082.94
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	46,871.11
其他	4,139,445.54	-
	<u>5,321,617,024.59</u>	<u>4,907,452,292.92</u>

(50) 公允价值变动收益/(损失)

	2020 年度	2019 年度
交易性金融负债 —		
衍生金融负债	139,816,879.21	(151,556,021.46)
以公允价值计量且其变动计入当期损益的 金融资产 —		
其他非流动金融资产	20,800,668.71	19,329,585.21
	<u>160,617,547.92</u>	<u>(132,226,436.25)</u>

(51) 信用减值损失/(转回)

	2020 年度	2019 年度
其他应收款减值损失/(转回)	12,956,407.04	(19,856,925.69)
应收账款坏账损失	6,997,662.84	3,853,977.25
长期应收款坏账损失	5,509,711.69	2,700,000.00
	<u>25,463,781.57</u>	<u>(13,302,948.44)</u>

(52) 资产减值损失

	2020 年度	2019 年度
存货跌价损失/(转回)	3,421,993.02	(2,511,063.08)
固定资产减值损失	57,314,160.42	218,283,746.89
在建工程减值损失	8,967,273.59	108,010,880.99
无形资产减值损失	-	380,466.66
	<u>69,703,427.03</u>	<u>324,164,031.46</u>

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(53) 资产处置收益

	2020 年度	2019 年度	计入当期非经常性 损益的金额
固定资产处置利得	23,131,732.04	37,133,269.03	23,131,732.04
无形资产处置利得	6,453,726.12	36,839,080.14	6,453,726.12
其他	-	(34,900.00)	-
	<u>29,585,458.16</u>	<u>73,937,449.17</u>	<u>29,585,458.16</u>

(54) 营业外收入

	2020 年度	2019 年度	计入当期非经常性 损益的金额
非流动资产毁损报废利得	869,549.37	4,242,781.25	869,549.37
其中：固定资产毁损报废利得	<u>869,549.37</u>	<u>4,242,781.25</u>	<u>869,549.37</u>
军工路快速路项目停产停业损失补偿款	6,610,000.00	-	6,610,000.00
政府补助(a)	5,282,847.38	993,567.60	5,282,847.38
海事局港建费代征手续费	3,377,144.39	10,585,832.82	3,377,144.39
违约赔款收入	3,352,026.12	836,317.10	3,352,026.12
无法支付的应付款项	3,253,177.38	54,543,065.82	3,253,177.38
其他	14,332,971.60	24,878,249.19	14,332,971.60
	<u>37,077,716.24</u>	<u>96,079,813.78</u>	<u>37,077,716.24</u>

(a) 政府补助明细

	2020 年度	2019 年度	与资产相关/ 与收益相关
国三柴油车辆报废补贴	2,019,000.00	-	与收益相关
重点企业表彰款	1,583,768.37	-	与收益相关
物流企业补助款	1,136,009.21	-	与收益相关
其他专项资金及课题研究补助	544,069.80	993,567.60	与收益相关
	<u>5,282,847.38</u>	<u>993,567.60</u>	

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(55) 营业外支出

	2020 年度	2019 年度	计入当期非经常性 损益的金额
非流动资产毁损报废损失	22,549,518.09	51,013,218.09	22,549,518.09
其中：固定资产毁损报废损失	22,454,064.11	48,655,305.92	22,454,064.11
改制移交费用	11,133,758.49	-	11,133,758.49
对外捐赠	9,642,811.87	68,633,582.61	9,642,811.87
罚款支出	3,161,717.38	18,718,754.97	3,161,717.38
其他	2,594,661.37	2,761,195.23	2,594,661.37
	<u>49,082,467.20</u>	<u>141,126,750.90</u>	<u>49,082,467.20</u>

(56) 所得税费用

	2020 年度	2019 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,660,211,707.28	1,906,184,377.65
递延所得税	(269,352,252.64)	(7,999,270.74)
	<u>1,390,859,454.64</u>	<u>1,898,185,106.91</u>

将基于合并利润表的利润总额采用适用税率计算的所得税调节为所得税费用：

	2020 年度	2019 年度
利润总额	10,574,262,783.30	11,824,030,489.25
按法定税率计算的所得税费用(25%)	2,643,565,695.82	2,956,007,622.39
子公司适用不同税率的影响	(199,195,424.15)	(473,539,163.61)
调整以前期间所得税的影响	(1,374,384.83)	(6,261,581.72)
非应税收入的影响	(1,031,134,260.55)	(655,863,847.81)
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	111,046,574.76	127,106,328.27
税收优惠的影响	(302,695,027.26)	(207,962,122.12)
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	(15,784,752.59)	(32,248,564.29)
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	181,395,283.94	181,461,624.60
其他	5,035,749.50	9,484,811.20
所得税费用	<u>1,390,859,454.64</u>	<u>1,898,185,106.91</u>

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(57) 每股收益

(a) 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以母公司发行在外普通股的加权平均数计算：

	2020 年度	2019 年度
归属于母公司股东的合并净利润	8,307,143,208.46	9,062,278,363.66
本公司发行在外普通股的加权平均数	<u>23,173,674,650.00</u>	<u>23,173,674,650.00</u>
基本每股收益	<u>0.3585</u>	<u>0.3911</u>
其中：		
— 持续经营基本每股收益：	<u>0.3585</u>	<u>0.3911</u>

(b) 稀释每股收益

稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算。于 2020 年度，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股(2019 年度：无)，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(58) 现金流量表项目注释

(a) 收到其他与经营活动有关的现金

	2020 年度	2019 年度
代收代付款项	1,652,070,326.63	722,316,721.07
租金、水电费收入等	632,985,478.99	739,694,191.54
收到的政府补助及专项资金	622,038,612.62	575,474,465.26
利息收入	334,667,249.40	263,106,414.78
收取或收回保证金	107,997,219.49	70,726,541.45
收财政支付支航道疏浚费用	21,757,190.00	17,903,388.00
收回委托贷款本金及利息	-	647,383,783.54
收安保经费	-	100,000,000.00
收轨交十号线浦西段与军工路码头改造项目补偿款及工程款	-	24,436,700.00
其他	297,262,145.49	215,269,065.55
	<u>3,668,778,222.62</u>	<u>3,376,311,271.19</u>

(b) 支付其他与经营活动有关的现金

	2020 年度	2019 年度
代收代付款项	959,780,046.90	332,344,015.82
租费、保险费等其他成本费用支出	627,706,135.58	608,733,177.55
支付保证金	149,572,781.72	95,608,759.37
支付支航道疏浚费用	106,709,168.10	73,596,452.00
支付差旅费、招待费、宣传费等	89,257,820.96	73,466,692.36
支付安保费	-	129,970,411.92
发放委托贷款	-	1,136,640,000.00
财产保全资金冻结	-	105,635,932.10
其他	117,685,137.92	158,703,132.23
	<u>2,050,711,091.18</u>	<u>2,714,698,573.35</u>

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(58) 现金流量表项目注释(续)

(c) 收到其他与投资活动有关的现金

	2020 年度	2019 年度
收到委托贷款本金及利息	2,014,027,403.14	-
星外滩股权转让项目专项保管资金解冻	-	1,297,653,832.79
以色列工程项目延期赔款	-	63,111,318.17
以色列工程项目增值税进项税返还	-	21,596,794.23
	<u>2,014,027,403.14</u>	<u>1,382,361,945.19</u>

(d) 支付其他与投资活动有关的现金

	2020 年度	2019 年度
支付委托贷款本金	2,091,752,723.67	-
存入定期存款	-	1,002,766,493.38
	<u>2,091,752,723.67</u>	<u>1,002,766,493.38</u>

(e) 发行债券收到的现金/收到的其他与筹资活动有关的现金

	2020 年度	2019 年度
发行美元债券	<u>6,943,288,471.97</u>	<u>8,579,432,748.23</u>

(f) 支付其他与筹资活动有关的现金

	2020 年度	2019 年度
支付子公司少数股东股权收购款	1,364,644,424.24	19,730,181.88
支付子公司原股东拆借款	1,247,145,939.37	-
支付美元债券中介费	12,787,895.90	47,320,843.99
支付融资租赁款	-	2,092,982.80
支付银行贷款代理费	-	20,712.82
	<u>2,624,578,259.51</u>	<u>69,164,721.49</u>

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(59) 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量

	2020 年度	2019 年度
净利润	9,183,403,328.66	9,925,845,382.34
加：信用减值转回/(损失)	25,463,781.57	(13,302,948.44)
资产减值损失	69,703,427.03	324,164,031.46
固定资产折旧	2,579,469,361.08	2,467,903,266.22
投资性房地产折旧	49,867,567.71	42,907,080.35
无形资产摊销	795,637,518.58	776,054,375.71
长期待摊费用摊销	156,637,714.52	155,624,506.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的收益	(29,585,458.16)	(73,937,449.17)
固定资产报废损失	22,388,010.33	46,770,436.84
公允价值变动(收益)/损失	(160,617,547.92)	132,226,436.25
财务费用	1,126,218,168.38	1,115,155,428.78
投资收益	(5,321,617,024.59)	(4,907,452,292.92)
递延所得税资产的增加	(267,235,414.09)	(8,700,197.40)
递延所得税负债的增加	6,542,955.96	700,926.66
存货的增加	(2,071,503,451.73)	(2,209,374,593.67)
经营性应收项目的减少/(增加)	1,089,527,543.44	(189,848,869.73)
经营性应付项目的增加/(减少)	3,930,720,300.05	(1,369,291,561.99)
其他	1,396,178.74	(42,412,945.46)
经营活动产生的现金流量净额	<u>11,186,416,959.56</u>	<u>6,173,031,012.32</u>

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(59) 现金流量表补充资料(续)

(a) 现金流量表补充资料(续)

现金及现金等价物净变动情况

	2020 年度	2019 年度
现金及现金等价物的年末余额	20,689,734,592.59	17,900,365,675.69
减：现金及现金等价物的年初余额	<u>(17,900,365,675.69)</u>	<u>(27,935,157,994.83)</u>
现金及现金等价物净增加/(减少)额	<u>2,789,368,916.90</u>	<u>(10,034,792,319.14)</u>

(b) 取得子公司

	2020 年度
本期发生的企业合并于本年支付的现金及现金等价物	
其中：Win Hanverky Investments Limited	380,774,242.80
COSCO Ports (Yangzhou) Limited	316,039,248.95
减：购买日子公司持有的现金和现金等价物	
其中：Win Hanverky Investments Limited	(20,644,831.54)
COSCO Ports (Yangzhou) Limited	(22,777,758.90)
加：前期发生的企业合并于本年支付的现金及现金等价物	<u>253,082,417.27</u>
取得子公司支付的现金净额	<u>906,473,318.58</u>

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(59) 现金流量表补充资料(续)

(c) 现金及现金等价物

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
现金	20,689,734,592.59	17,900,365,675.69
其中：库存现金	5,377,075.91	1,232,625.18
可随时用于支付的银行存款	20,624,510,856.83	17,127,438,440.48
可随时用于支付的其他货币资金	59,846,659.85	771,694,610.03
现金等价物	-	-
年末现金及现金等价物余额	<u>20,689,734,592.59</u>	<u>17,900,365,675.69</u>

(60) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	132,790,367.56	存入保证金、资金冻结
固定资产	646,184,375.02	抵押
无形资产	60,551,772.38	抵押
长期应收款	564,752,670.89	质押及保理
一年内到期的长期应收款	194,490,539.60	质押及保理
	<u>1,598,769,725.45</u>	

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(61) 外币货币性项目

	2020年12月31日		
	外币余额	折算汇率	人民币余额
货币资金—			
美元	472,433,301.10	6.5249	3,082,580,046.32
欧元	601,449.90	8.0250	4,826,635.47
日元	3,370,282,221.38	0.0632	213,001,836.39
港币	1,305,226,332.31	0.8416	1,098,478,481.27
澳门币	1,917,399.63	0.8169	1,566,323.76
新谢克尔	38,453,681.55	2.0282	77,991,756.93
			<u>4,478,445,080.14</u>
应收账款—			
美元	81,108,143.55	6.5249	529,222,525.87
日元	2,398,776,286.93	0.0632	151,602,661.33
港币	3,400,182.96	0.8416	2,861,593.98
泰铢	27,811,764.56	0.2179	6,060,183.50
韩元	91,720,860.43	0.0060	550,325.16
新台币	159,422,782.25	0.2322	37,017,970.04
			<u>727,315,259.88</u>
其他应收款—			
美元	720,968.89	6.5249	4,704,249.90
日元	15,360,495.60	0.0632	970,783.32
港币	46,500.00	0.8416	39,134.40
新谢克尔	129,101.49	2.0282	261,843.64
			<u>5,976,011.26</u>
其他流动资产—			
美元	15,372,891.95	6.5249	100,306,582.69
其他应付款—			
美元	7,070,680.70	6.5249	46,135,484.50
日元	39,919,990.20	0.0632	2,522,943.38
港币	425,281.81	0.8416	357,917.17
澳门币	4,434.91	0.8169	3,622.87
新谢克尔	394,364.03	2.0282	799,849.13
			<u>49,819,817.05</u>

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(61) 外币货币性项目(续)

	2020年12月31日		
	外币余额	折算汇率	人民币余额
应付账款—			
美元	60,092,135.61	6.5249	392,095,175.64
日元	1,128,900,482.16	0.0632	71,346,510.47
港币	12,074,780.70	0.8416	10,162,135.44
欧元	4,447,043.07	8.0250	35,687,520.61
泰铢	24,708,404.93	0.2179	5,383,961.43
韩元	84,457,301.98	0.0060	506,743.81
新台币	195,486,126.27	0.2322	45,391,878.52
			<u>560,573,925.92</u>
长期借款—			
美元	152,501,274.39	6.5249	<u>995,055,565.28</u>
其他流动负债—			
美元	471,093,710.39	6.5249	<u>3,073,839,350.95</u>
应付债券—			
美元	2,499,821,877.30	6.5249	<u>16,311,087,767.21</u>

上述外币货币性项目中的外币是指除人民币之外的所有货币(其范围与附注十四(1)(a)中的外币项目不同)。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(62) 境外经营实体说明

公司	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择
上港集团(香港)有限公司	中国香港	港币	当地货币
上港集箱(澳门)一人有限公司	中国澳门	澳门币	当地货币
Glory Shanghai Shipping Company Limited (荣耀上海航运有限公司)	中国香港	港币	当地货币
Glory Tianjin Shipping Company Limited (荣耀天津航运有限公司)	中国香港	港币	当地货币
Glory Zhendong Shipping Company Limited (荣耀振东航运有限公司)	中国香港	港币	当地货币
Glory Guangzhou Shipping Company Limited (荣耀广州航运有限公司)	中国香港	港币	当地货币
Glory Guandong Shipping Company Limited (荣耀冠东航运有限公司)	中国香港	港币	当地货币
Glory Shengdong Shipping Company Limited (荣耀盛东航运有限公司)	中国香港	港币	当地货币
Shanghai Port Group (BVI) Development Co., Limited(上港集团 BVI 发展有限公司)	英属维尔京群岛	港币	(注)
Shanghai Port Group (BVI) Holding Co., Limited(上港集团 BVI 控股有限公司)	英属维尔京群岛	港币	(注)
Shanghai Port Group (BVI) Development 2 Co., Limited(上港集团 BVI 发展 2 有限公司)	英属维尔京群岛	港币	(注)
Shanghai International Port Group (Singapore) Pte.Ltd.	新加坡	美元	(注)
SIPG Bayport Terminal Co.,Ltd.	以色列	新谢克尔	当地货币
季节航运有限公司	中国香港	港币	当地货币
晓星航运有限公司	中国香港	港币	当地货币
锦化株式会社	日本	日元	当地货币
锦江航运(日本)株式会社	日本	日元	当地货币
通和实业有限公司	中国香港	港币	当地货币
满强航运有限公司	中国香港	港币	当地货币
T.V.L Global Logistics(s) Pte. Ltd.	新加坡	新加坡元	当地货币
锦江航运物流(新加坡)有限公司	新加坡	新加坡元	当地货币

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(62) 境外经营实体说明(续)

公司	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择
锦江航运投资(香港)有限公司	中国香港	港币	当地货币
Super Apex Shipping S.A.	中国香港	港币	当地货币
Super Courage Shipping S.A.	中国香港	港币	当地货币
Super Enterprise Shipping S.A.	中国香港	港币	当地货币
Super Fortune Shipping S.A.	中国香港	港币	当地货币
Super Vanguard Shipping S.A.	中国香港	港币	当地货币
Super Energy Shipping S.A.	中国香港	港币	当地货币
Super Champion Shipping S.A.	中国香港	港币	当地货币
Super Transit Shipping S.A.	中国香港	港币	当地货币
Super Union Shipping (Hong Kong) Limited	中国香港	港币	当地货币
Super Faith Shipping (Hong Kong) Limited	中国香港	港币	当地货币
Super Pioneer Shipping (Hong Kong) Limited	中国香港	港币	当地货币
Super Guandong Shipping (Hong Kong) Limited	中国香港	港币	当地货币
Super Guangzhou Shipping (Hong Kong) Limited	中国香港	港币	当地货币
Super Shanghai Shipping (Hong Kong) Limited	中国香港	港币	当地货币
Super Shengdong Shipping (Hong Kong) Limited	中国香港	港币	当地货币
Super Tianjin Shipping (Hong Kong) Limited	中国香港	港币	当地货币
Super Zhendong Shipping (Hong Kong) Limited	中国香港	港币	当地货币
COSCO Ports (Nanjing) Limited	中国香港	美元	主要货币
COSCO Ports (Yangzhou) Limited	中国香港	美元	主要货币
Win Hanverky Investments Limited	中国香港	美元	主要货币

注：Shanghai Port Group (BVI) Development Co., Limited(上港集团 BVI 发展有限公司)、Shanghai Port Group (BVI) Holding Co., Limited(上港集团 BVI 控股有限公司)、Shanghai Port Group (BVI) Development 2 Co., Limited(上港集团 BVI 发展 2 有限公司)、Shanghai International Port Group (Singapore) Pte.Ltd 根据其经营所处的主要经济环境决定其记账本位币。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并范围的变更

(1) 本年度新纳入合并范围的新设主体：

	投资 方式	成立日	持股 比例	注册 资本
安康上港物流有限公司	货币出资	2020年1月22日	60%	25,000 千元
上海港安保安服务有限责任公司	货币出资	2020年3月12日	100%	80,000 千元
上港云仓(上海)仓储管理有限公司	货币出资	2020年3月26日	100%	30,000 千元
上海浦东足球场运营管理有限公司	货币出资	2020年7月10日	60%	50,000 千元
上港集运通物流信息科技(苏州)有限公司	货币出资	2020年10月14日	51%	30,000 千元
哪吒港航智慧科技(上海)有限公司	货币出资	2020年12月24日	60%	50,000 千元
Shanghai Port Group (BVI) Development 2 Co., Limited	货币出资	2020年5月11日	100%	无
Super Guangdong Shipping (Hong Kong) Limited	货币出资	2020年12月31日	100%	10,000 美元
Super Guangzhou Shipping (Hong Kong) Limited	货币出资	2020年12月31日	100%	10,000 美元
Super Shanghai Shipping (Hong Kong) Limited	货币出资	2020年12月31日	100%	10,000 美元
Super Shengdong Shipping (Hong Kong) Limited	货币出资	2020年12月31日	100%	10,000 美元
Super Tianjin Shipping (Hong Kong) Limited	货币出资	2020年12月31日	100%	10,000 美元
Super Zhendong Shipping (Hong Kong) Limited	货币出资	2020年12月31日	100%	10,000 美元

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并范围的变更(续)

(2) 本年度发生的非同一控制下的企业合并

被购买方	取得时点	购买成本	取得的 权益比例	取得 方式	购买日	购买日 确定依据	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	购买日至期末被 购买方的经营活 动现金流量	购买日至期末被 购买方的现金流 量净额
Win Hanverky Investments Limited	2020 年 2 月 10 日	380,774,242.80	100%	现金 购买	2020 年 2 月 10 日	交易完成	150,192,505.13	17,028,737.66	41,668,972.48	58,360,797.36
COSCO Ports (Yangzhou) Limited	2020 年 2 月 10 日	316,039,248.95	100%	现金 购买	2020 年 2 月 10 日	交易完成	146,232,093.78	(22,973,107.57)	87,793,166.79	43,364,034.24

合并成本以及商誉的确认情况如下：

	Win Hanverky Investments Limited (a)	COSCO Ports (Yangzhou) Limited (b)
合并成本—		
现金	380,774,242.80	316,039,248.95
合并成本合计	380,774,242.80	316,039,248.95
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	(342,550,217.21)	(255,180,108.33)
商誉	38,224,025.59	60,859,140.62

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并范围的变更(续)

(3) 被购买方于购买日的资产和负债情况列示如下：

(a) Win Hanverky Investments Limited

	购买日 公允价值	购买日 账面价值	2019 年 12 月 31 日 账面价值
货币资金	20,644,831.54	20,644,831.54	40,188,893.34
应收款项	34,521,432.41	34,521,432.41	272,041,075.85
预付款项	4,248,330.45	4,248,330.45	4,406,810.45
存货	1,891,973.81	1,891,973.81	1,794,735.83
其他流动资产	869,540.05	869,540.05	1,599,383.33
固定资产	415,900,550.27	308,018,838.19	310,987,010.02
在建工程	19,707,215.81	19,707,215.81	19,680,278.08
无形资产	329,918,060.93	146,737,736.98	147,118,752.04
长期股权投资	84,417,163.69	42,278,884.06	42,278,884.06
减：借款	(20,000,000.00)	(20,000,000.00)	-
应付款项	(86,724,546.93)	(86,724,546.93)	(102,072,734.89)
应付职工薪酬	(11,136,671.21)	(11,136,671.21)	(19,810,906.08)
递延所得税负债	(72,765,509.01)	-	-
其他负债	(21,917,086.36)	(21,917,086.36)	(237,590,992.79)
净资产	699,575,285.45	439,140,478.80	480,621,189.24
减：少数股东权益(注)	(357,025,068.24)		
取得的净资产	<u>342,550,217.21</u>		

本集团采用估值技术来确定 Win Hanverky Investments Limited 的可辨认资产负债于购买日的公允价值。主要资产的评估方法及其关键假设列示如下：

固定资产的评估方法为资产基础法，使用的关键假设为重置全价和成新率。

无形资产的评估方法为资产基础法，使用的关键假设为重置全价和可使用年限。

注：少数股东权益系 Win Hanverky Investments Limited 持股 51%的子公司张家港永嘉集装箱码头有限公司的少数股东持有的该子公司 49%股权的可辨认净资产公允价值份额。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并范围的变更(续)

(3) 被购买方于购买日的资产和负债情况列示如下(续):

(b) COSCO Ports (Yangzhou) Limited

	购买日 公允价值	购买日 账面价值	2019 年 12 月 31 日 账面价值
货币资金	22,777,758.90	22,777,758.90	34,826,988.57
应收款项	39,322,116.89	39,322,116.89	503,919,635.98
预付款项	2,931,120.18	2,931,120.18	507,460.72
存货	4,380,790.37	4,239,530.22	3,674,305.12
其他流动资产	3,367,886.95	3,367,886.95	3,422,642.39
投资性房地产	154,322,731.92	59,277,266.99	59,440,050.19
固定资产	1,047,160,897.08	849,763,008.70	852,811,814.36
在建工程	230,018,302.20	221,400,405.60	221,400,405.60
无形资产	228,173,891.54	78,944,920.88	79,101,349.05
长期待摊费用	1,686,678.15	1,686,678.15	1,695,036.47
其他非流动资产	98,351,820.49	126,576,931.66	126,807,240.10
减：借款	(835,500,000.00)	(835,500,000.00)	(835,500,000.00)
应付款项	(206,816,478.56)	(206,816,478.56)	(675,166,354.65)
应付职工薪酬	(4,195,279.67)	(4,195,279.67)	(8,492,463.46)
递延所得税负债	(106,616,349.69)	-	-
其他负债	(8,827,009.13)	(13,086,038.35)	(13,328,744.28)
净资产	670,538,877.62	350,689,828.54	355,119,366.16
减：少数股东权益(注)	(415,358,769.29)		
取得的净资产	<u>255,180,108.33</u>		

本集团采用估值技术来确定 COSCO Ports (Yangzhou) Limited 的可辨认资产负债于购买日的公允价值。主要资产的评估方法及其关键假设列示如下：

投资性房地产和固定资产的评估方法为资产基础法，使用的关键假设为重置全价和成新率。

无形资产的评估方法为资产基础法，使用的关键假设为重置全价和可使用年限。

注：少数股东权益系 COSCO Ports (Yangzhou) Limited 持股 51% 的子公司扬州远扬国际码头有限公司的少数股东持有的该子公司 49% 股权的可辨认净资产公允价值份额。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 在其他主体中的权益

(1) 在子公司中的权益

(a) 企业集团的构成

于 2020 年 12 月 31 日，本集团的子公司如下：

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
1	上港集团物流有限公司	上海	上海	交通运输业	100	-	设立
2	深圳航华国际船务代理有限公司	深圳	深圳	交通运输业	-	100	设立
3	上港物流(天津)有限公司	天津	天津	交通运输业	-	100	设立
4	上港物流金属仓储(上海)有限公司	上海	上海	仓储业	-	65	投资
5	上海港船务代理有限公司	上海	上海	交通运输业	-	100	设立
6	上海港口化工物流有限公司	上海	上海	交通运输业	-	100	设立
7	上海江海国际集装箱物流有限公司	上海	上海	交通运输业	-	70	投资
8	上海港城危险品物流有限公司	上海	上海	交通运输业	-	100	投资
9	上海联合国际船舶代理有限公司(注 6)	上海	上海	交通运输业	-	50	投资
10	上海联东地中海国际船舶代理有限公司	上海	上海	交通运输业	-	70	投资
11	上港物流(江西)有限公司	九江	九江	交通运输业	-	100	设立
12	上海海富国际集装箱货运有限公司	上海	上海	交通运输业	-	100	非同一控制下企业合并
13	上港物流(浙江)有限公司	宁波	宁波	交通运输业	-	100	设立
14	上港物流(厦门)有限公司	厦门	厦门	交通运输业	-	100	设立
15	上港物流拼箱服务(上海)有限公司	上海	上海	交通运输业	-	70	投资
16	上港物流(成都)有限公司	成都	成都	交通运输业	-	100	设立
17	宁波航华国际船务有限公司	宁波	宁波	交通运输业	-	100	非同一控制下企业合并

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 在其他主体中的权益(续)

(1) 在子公司中的权益(续)

(a) 企业集团的构成(续)

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
18	上港物流(惠州)有限公司	惠州	惠州	交通运输业	-	100	设立
19	上海上港电子商务有限公司	上海	上海	电子商务业	-	100	设立
20	上海上港联合国际船舶代理有限公司	上海	上海	交通运输业	-	100	设立
21	上海上港陆上运输服务有限公司	上海	上海	交通运输业	-	100	设立
22	上海上港保税仓储管理有限公司	上海	上海	仓储业	-	100	设立
23	安康上港物流有限公司(注 1)	安康	安康	仓储业	-	60	设立
24	上港云仓(上海)仓储管理有限公司	上海	上海	仓储业	-	100	设立
25	上海东点企业发展有限公司	上海	上海	房地产业	100	-	非同一控制下企业合并
26	苏州东点置业有限公司	苏州	苏州	房地产业	-	90	投资
27	上海海勃物流软件有限公司	上海	上海	软件服务业	70	30	设立
28	上海交海信息科技有限公司	上海	上海	软件服务业	-	73	非同一控制下企业合并
29	上海集盛劳务有限公司	上海	上海	其他服务业	100	-	设立
30	上海港盛集装箱装卸服务有限公司	上海	上海	交通运输业	-	100	设立
31	上港集团九江港务有限公司	九江	九江	交通运输业	91.67	-	投资
32	九江中理外轮理货有限公司	九江	九江	交通运输业	-	84	非同一控制下企业合并
33	上港集团长江港口物流有限公司	上海	上海	交通运输业	100	-	设立
34	扬州航华国际船务有限公司	扬州	扬州	交通运输业	-	55	投资
35	上海航华国际船务代理有限公司	上海	上海	交通运输业	-	60	投资
36	江苏航华国际船务有限公司	南京	南京	交通运输业	-	70	投资
37	上海集海航运有限公司	上海	上海	交通运输业	-	100	设立

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 在其他主体中的权益(续)

(1) 在子公司中的权益(续)

(a) 企业集团的构成(续)

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
38	江苏集海航运有限公司	扬州	扬州	交通运输业	-	100	投资
39	上港集团冷链物流有限公司	上海	上海	仓储业	100	-	设立
40	上港冷链贸易(上海)有限公司	上海	上海	仓储业	-	100	设立
41	上海港国际客运中心开发有限公司	上海	上海	房地产业	100	-	非同一控制下企业合并
42	上海港国客商业管理有限公司(原名: 上海港国客商业资产管理有限公司)	上海	上海	商业管理	-	100	非同一控制下企业合并
43	上海港国际邮轮旅行社有限公司	上海	上海	旅游	-	100	非同一控制下企业合并
44	上港船舶服务(上海)有限公司	上海	上海	现代服务业	-	100	设立
45	上港集团(香港)有限公司	中国香港	中国香港	贸易	100	-	设立
46	Shanghai Port Group (BVI) Holding Co., Limited(上港集团 BVI 控股有限公司)	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投融资	-	100	设立
47	Shanghai Port Group (BVI) Development Co., Limited(上港集团 BVI 发展有限公司)	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投融资	-	100	设立
48	Shanghai Port Group (BVI) Development 2 Co., Limited(上港集团 BVI 发展 2 有限公司)	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投融资	-	100	设立
49	COSCO Ports(Nanjing) Limited	中国香港	英属维尔京群岛	投融资	-	100	非同一控制下企业合并
50	上港融资租赁有限公司	上海	上海	融资租赁	-	100	设立
51	Glory Shanghai Shipping Company Limited(荣耀上海航运有限公司)	中国香港	中国香港	融资租赁	-	100	设立
52	Glory Tianjin Shipping Company Limited(荣耀天津航运有限公司)	中国香港	中国香港	融资租赁	-	100	设立

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 在其他主体中的权益(续)

(1) 在子公司中的权益(续)

(a) 企业集团的构成(续)

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
53	Glory Guangzhou Shipping Company Limited(荣耀广州航运有限公司)	中国香港	中国香港	融资租赁	-	100	设立
54	Glory Zhendong Shipping Company Limited(荣耀振东航运有限公司)	中国香港	中国香港	融资租赁	-	100	设立
55	Glory Shengdong Shipping Company Limited(荣耀盛东航运有限公司)	中国香港	中国香港	融资租赁	-	100	设立
56	Glory Guandong Shipping Company Limited(荣耀冠东航运有限公司)	中国香港	中国香港	融资租赁	-	100	设立
57	Shanghai International Port Group (Singapore) Pte. Ltd.	新加坡	新加坡	交通运输业	-	100	设立
58	SIPG Bayport Terminal Co., Ltd.	以色列	以色列	交通运输业	-	100	设立
59	Win Hanverky Investments Limited(附注五)	中国香港	中国香港	投融资	-	100	非同一控制下企业合并
60	张家港永嘉集装箱码头有限公司	张家港	张家港	交通运输业	-	51	非同一控制下企业合并
61	COSCO Ports (Yangzhou) Limited(附注五)	中国香港	中国香港	投融资	-	100	非同一控制下企业合并
62	扬州远扬国际码头有限公司	扬州	扬州	交通运输业	-	51	非同一控制下企业合并
63	上海港技术劳务有限公司	上海	上海	其他服务业	100	-	投资
64	上海万津船务有限公司	上海	上海	其他服务业	-	100	非同一控制下企业合并
65	上海锦江航运(集团)有限公司	上海	上海	交通运输业	100	-	非同一控制下企业合并
66	锦化株式会社	日本	日本	货物代理	-	100	非同一控制下企业合并
67	锦江航运(日本)株式会社	日本	日本	船舶及货物代理	-	55	非同一控制下企业合并
68	通和实业有限公司	中国香港	中国香港	集装箱租赁	-	100	非同一控制下企业合并

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 在其他主体中的权益(续)

(1) 在子公司中的权益(续)

(a) 企业集团的构成(续)

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
69	上海锦江三井仓库国际物流有限公司	上海	上海	仓储物流	-	51	非同一控制下企业合并
70	上海锦江住仓国际物流有限公司	上海	上海	仓储物流	-	51	非同一控制下企业合并
71	上海锦航人力资源有限公司	上海	上海	人力资源管理	-	100	非同一控制下企业合并
72	上海锦亿仓储物流有限公司	上海	上海	仓储物流	-	65	非同一控制下企业合并
73	上海海华轮船有限公司	上海	上海	交通运输业	-	100	非同一控制下企业合并
74	温州海华船舶代理有限公司	温州	温州	交通运输业	-	100	设立
75	季节航运有限公司	中国香港	中国香港	交通运输业	-	100	设立
76	晓星航运有限公司	中国香港	中国香港	交通运输业	-	100	设立
77	上海市锦诚国际船务代理有限公司	上海	上海	船舶代理	-	80	非同一控制下企业合并
78	太仓锦诚国际船务代理有限公司	太仓	太仓	船舶代理	-	100	非同一控制下企业合并
79	上海锦昶物流有限公司	上海	上海	仓储物流	-	100	非同一控制下企业合并
80	锦茂国际物流(上海)有限公司(注 6)	上海	上海	货物代理	-	40	非同一控制下企业合并
81	锦江航运投资(香港)有限公司	中国香港	中国香港	实业投资	-	100	非同一控制下企业合并
82	锦江航运物流(新加坡)有限公司(注 2)	新加坡	新加坡	仓储物流	-	60	非同一控制下企业合并
83	T.V.L. Global Logistics(s) Pte. Ltd.(注 2)	新加坡	新加坡	货物代理	-	-	非同一控制下企业合并
84	满强航运有限公司	中国香港	中国香港	远洋货物运输	-	100	非同一控制下企业合并
85	Super Apex Shipping S.A.	中国香港	巴拿马	集装箱运输	-	100	非同一控制下企业合并
86	Super Courage Shipping S.A.	中国香港	巴拿马	集装箱运输	-	100	非同一控制下企业合并

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 在其他主体中的权益(续)

(1) 在子公司中的权益(续)

(a) 企业集团的构成(续)

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
87	Super Enterprise Shipping S.A.	中国香港	巴拿马	集装箱运输	-	100	非同一控制下企业合并
88	Super Fortune Shipping S.A.	中国香港	巴拿马	集装箱运输	-	100	非同一控制下企业合并
89	Super Vanguard Shipping S.A.	中国香港	巴拿马	集装箱运输	-	100	非同一控制下企业合并
90	Super Energy Shipping S.A.	中国香港	巴拿马	集装箱运输	-	100	非同一控制下企业合并
91	Super Champion Shipping S.A.	中国香港	巴拿马	集装箱运输	-	100	非同一控制下企业合并
92	Super Transit Shipping S.A.	中国香港	巴拿马	集装箱运输	-	100	非同一控制下企业合并
93	Super Union Shipping (Hong Kong) Limited	中国香港	中国香港	集装箱运输	-	100	非同一控制下企业合并
94	Super Faith Shipping (Hong Kong) Limited	中国香港	中国香港	集装箱运输	-	100	非同一控制下企业合并
95	Super Pioneer Shipping (Hong Kong) Limited	中国香港	中国香港	集装箱运输	-	100	非同一控制下企业合并
96	Super Guandong Shipping (Hong Kong) Limited	中国香港	中国香港	集装箱运输	-	100	设立
97	Super Guangzhou Shipping (Hong Kong) Limited	中国香港	中国香港	集装箱运输	-	100	设立
98	Super Shanghai Shipping (Hong Kong) Limited	中国香港	中国香港	集装箱运输	-	100	设立
99	Super Shengdong Shipping (Hong Kong) Limited	中国香港	中国香港	集装箱运输	-	100	设立
100	Super Tianjin Shipping (Hong Kong) Limited	中国香港	中国香港	集装箱运输	-	100	设立
101	Super Zhendong Shipping (Hong Kong) Limited	中国香港	中国香港	集装箱运输	-	100	设立
102	上海同盛物流园区投资开发有限公司	上海	上海	交通运输业	100	-	非同一控制下企业合并
103	上海洋山保税港区物流服务有限公司	上海	上海	商务服务业	-	100	非同一控制下企业合并
104	上海两港国际贸易有限公司	上海	上海	进出口贸易	-	100	非同一控制下企业合并
105	上海深水港国际物流有限公司	上海	上海	交通运输业	-	100	投资
106	上海远东水运工程建设监理咨询有限公司	上海	上海	专业技术服务业	100	-	设立
107	上海港湾实业有限公司(原名: 上海港湾实业总公司)	上海	上海	综合服务业	100	-	设立

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 在其他主体中的权益(续)

(1) 在子公司中的权益(续)

(a) 企业集团的构成(续)

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
108	上海港房地产经营开发有限公司	上海	上海	房地产业	100	-	设立
109	上海盛东国际集装箱码头有限公司	上海	上海	交通运输业	85.81	-	设立
110	上海外轮理货有限公司	上海	上海	交通运输业	81	-	投资
111	上海沪东集装箱码头有限公司(注 6)	上海	上海	交通运输业	51	-	投资
112	上海明东集装箱码头有限公司(注 6)	上海	上海	交通运输业	50	-	投资
113	上海深水港船务有限公司	上海	上海	交通运输业	51	-	投资
114	上海集装箱码头有限公司(注 6)	上海	上海	交通运输业	50	-	投资
115	上港集箱(澳门)一人有限公司	中国澳门	中国澳门	综合投资业	100	-	投资
116	上海冠东国际集装箱码头有限公司	上海	上海	交通运输业	100	-	设立
117	上海新海龙餐饮管理有限公司	上海	上海	餐饮业	100	-	投资
118	上海浦东国际集装箱码头有限公司(注 6)	上海	上海	交通运输业	40	-	投资
119	上海罗泾矿石码头有限公司	上海	上海	交通运输业	51	-	投资
120	上港集团平湖独山港码头有限公司	浙江平湖	浙江平湖	交通运输业	65	-	投资
121	上港集团瑞泰发展有限责任公司	上海	上海	房地产业	100	-	设立
122	上海海港足球俱乐部有限公司 (原名：上海上港集团足球俱乐部有限公司)	上海	上海	文化体育	100	-	非同一控制下企业合并
123	上港集团港口业务受理中心有限公司	上海	上海	交通运输业	100	-	设立
124	上海上港物业服务有限公司	上海	上海	交通运输业	100	-	设立
125	上港集团瑞祥房地产发展有限责任公司	上海	上海	房地产	100	-	设立
126	上海港政置业有限公司	上海	上海	房地产业	100	-	非同一控制下企业合并
127	上海盛港能源投资有限公司	上海	上海	能源投资	80	-	非同一控制下企业合并

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 在其他主体中的权益(续)

(1) 在子公司中的权益(续)

(a) 企业集团的构成(续)

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
128	上海港复兴船务有限公司	上海	上海	交通运输业	100	-	设立
129	上海港保安服务有限责任公司	上海	上海	商务服务	100	-	设立
130	上海外理检验有限公司	上海	上海	检验服务	-	100	设立
131	上海浦东足球场运营管理有限公司(注 3)	上海	上海	体育	-	60	设立
132	上港集运通物流信息科技(苏州)有限公司(注 4)	苏州	苏州	道路运输业	-	51	设立
133	哪吒港航智慧科技(上海)有限公司(注 5)	上海	上海	科技服务	60	-	设立
134	上港集团海铁联运物流有限公司(注 2)	上海	上海	交通运输业	-	-	设立

注 1: 2020 年 1 月, 本公司之子公司上港集团物流有限公司(以下简称“上港物流”)与安康市恒口示范区投资发展有限公司共同投资设立安康上港物流有限公司, 上港物流持股 60%, 作为子公司核算。

注 2: 截止 2020 年 12 月 31 日, 锦江航运物流(新加坡)有限公司正在办理注销程序。T.V.L. Global Logistics(s) Pte. Ltd. 已于 2020 年 5 月减资退股退出经营。上港集团海铁联运物流有限公司已于 2020 年 7 月完成注销程序。

注 3: 2020 年 7 月, 本公司之子公司上海港国际客运中心开发有限公司(以下简称“国客中心”)与上海久事体育产业发展(集团)有限公司共同投资设立上海浦东足球场运营管理有限公司, 国客中心持股 60%, 作为子公司核算。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 在其他主体中的权益(续)

(1) 在子公司中的权益(续)

(a) 企业集团的构成(续)

注 4: 2020 年 10 月, 本公司之子公司上海同盛物流园区投资开发有限公司(以下简称“同盛物流”)与苏州新城投资发展有限公司共同投资设立上港集运通物流信息科技(苏州)有限公司, 同盛物流持股 51%, 作为子公司核算。

注 5: 2020 年 12 月, 本公司与上海半盏信息科技有限公司(有限合伙)及海南天玑诚通科技有限责任公司共同投资设立哪吒港航智慧科技(上海)有限公司, 本公司持股 60%, 作为子公司核算。

注 6: 持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据:

(1) 本公司因拥有生产指泊权, 故对上海集装箱码头有限公司、上海浦东国际集装箱码头有限公司、上海沪东集装箱码头有限公司、上海明东集装箱码头有限公司的生产经营起控制作用;

(2) 本公司根据协议拥有上海联合国际船舶代理有限公司董事会半数以上表决权;

(3) 锦江航运下属子公司上海锦昶物流有限公司持有锦茂国际物流(上海)有限公司 40%的股权, 锦茂国际物流(上海)有限公司的经营决策和财务决策自 2011 年 3 月 7 日成立起受上海锦昶物流有限公司实际管理、控制, 故在会计核算上纳入合并范围, 并且该事项得到锦茂国际物流(上海)有限公司其他股东的书面认可。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 在其他主体中的权益(续)

(1) 在子公司中的权益(续)

(b) 存在重要少数股东权益的子公司

子公司名称	于 2020 年 12 月 31 日 少数股东的持股比例%	2020 年度 归属于少数股东的损益	2020 年度 向少数股东分派的股利	2020 年 12 月 31 日 少数股东权益
上海明东集装箱码头有限公司	50.00	183,472,759.42	273,218,792.56	2,140,130,027.15
上海沪东集装箱码头有限公司	49.00	172,459,275.97	180,143,304.55	678,574,766.66
上海浦东国际集装箱码头有限公司	60.00	263,855,628.99	249,491,291.40	1,349,738,038.58
上海盛东国际集装箱码头有限公司	14.19	91,106,356.86	69,085,954.94	2,228,951,546.34

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 在其他主体中的权益(续)

(1) 在子公司中的权益(续)

(b) 存在重要少数股东权益的子公司(续)

上述重要非全资子公司的主要财务信息列示如下：

	2020 年 12 月 31 日					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海明东集装箱码头有限公司	1,304,065,298.39	3,130,793,615.37	4,434,858,913.76	154,598,859.47	-	154,598,859.47
上海沪东集装箱码头有限公司	839,985,957.36	674,095,023.19	1,514,080,980.55	128,168,780.04	1,065,737.93	129,234,517.97
上海浦东国际集装箱码头有限公司	1,180,833,401.19	1,147,968,036.26	2,328,801,437.45	73,632,374.92	5,605,664.90	79,238,039.82
上海盛东国际集装箱码头有限公司	7,244,332,380.64	8,592,442,321.25	15,836,774,701.89	129,250,582.88	-	129,250,582.88
	2019 年 12 月 31 日					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海明东集装箱码头有限公司	1,425,143,527.45	3,181,040,887.94	4,606,184,415.39	204,419,404.10	-	204,419,404.10
上海沪东集装箱码头有限公司	894,877,061.09	653,579,167.84	1,548,456,228.93	147,207,072.30	721,003.05	147,928,075.35
上海浦东国际集装箱码头有限公司	1,233,307,601.62	1,173,777,807.35	2,407,085,408.97	116,835,168.14	4,305,393.68	121,140,561.82
上海盛东国际集装箱码头有限公司	6,745,746,949.05	8,983,439,255.90	15,729,186,204.95	176,840,871.62	-	176,840,871.62

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 在其他主体中的权益(续)

(1) 在子公司中的权益(续)

(b) 存在重要少数股东权益的子公司(续)

上述重要非全资子公司的主要财务信息列示如下：

	2020 年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海明东集装箱码头有限公司	1,866,351,452.66	424,932,628.11	424,932,628.11	257,202,723.31
上海沪东集装箱码头有限公司	1,413,681,813.72	351,957,706.04	351,957,706.04	415,710,799.04
上海浦东国际集装箱码头有限公司	970,762,385.77	385,596,636.50	385,596,636.50	422,777,273.77
上海盛东国际集装箱码头有限公司	2,579,539,896.69	642,042,456.86	642,042,456.86	965,168,636.81
	2019 年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海明东集装箱码头有限公司	2,029,458,165.52	551,400,186.78	551,400,186.78	1,110,640,656.40
上海沪东集装箱码头有限公司	1,459,137,100.38	411,624,474.39	411,624,474.39	477,673,723.33
上海浦东国际集装箱码头有限公司	1,064,655,022.78	439,064,232.38	439,064,232.38	529,284,180.08
上海盛东国际集装箱码头有限公司	2,851,951,039.55	827,521,168.37	827,521,168.37	(1,596,521,817.47)

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 在其他主体中的权益(续)

(2) 在合营企业和联营企业中的权益

(a) 重要合营企业和联营企业的基础信息

	主要经营地	注册地	业务性质	2020 年 12 月 31 日 持股比例(%)	
				直接	间接
合营企业 -					
上海港航股权投资有限公司	上海	上海	股权投资	50.00	-
联营企业 -					
上海银行股份有限公司(i)	上海	上海	金融业	8.297	0.026
中国邮政储蓄银行股份有限公司(ii)	北京	北京	金融业	0.255	3.874
东方海外(国际)有限公司(iii)	中国香港	百慕大	交通运输业	-	9.900

本集团对上述股权投资均采用权益法核算。

- (i) 于 2020 年 12 月 31 日，本公司及下属子公司合并持有上海银行股份有限公司(以下简称“上海银行”)股份 1,182,364,612 股，占总股本的 8.323%，为其第二大股东。本集团在上海银行董事会中占有 1 个席位，对其具有重大影响，按权益法进行长期股权投资核算。
- (ii) 于 2020 年 12 月 31 日，本公司持有邮储银行股份 222,139,226 股，占总股本的 0.255%，本公司之子公司上港香港持有邮储银行股份 3,369,532,345 股，占总股本的 3.874%，本集团合计持有邮储银行股份 3,591,671,571 股，占总股本的 4.129%，为其第四大股东。本集团在邮储银行董事会中占有 1 个席位，对其具有重大影响，按权益法进行长期股权投资核算。
- (iii) 于 2020 年 12 月 31 日，本公司下属子公司 BVI 发展持有东方海外(国际)有限公司(以下简称“东方海外”)股份 61,953,536 股，占总股本的 9.90%，为其第二大股东。本集团在东方海外董事会中占有 1 个席位，对其具有重大影响，按权益法进行长期股权投资核算。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 在其他主体中的权益(续)

(2) 在合营企业和联营企业中的权益(续)

(b) 重要合营企业的主要财务信息

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
	上海港航股权投资有限公司	上海港航股权投资有限公司
流动资产	690,363,737.44	649,894,088.81
其中：现金和现金等价物	19,582,992.28	4,136,103.91
非流动资产	23,289,503.30	29,769,046.86
资产合计	713,653,240.74	679,663,135.67
流动负债	1,365,272.60	1,860,681.10
非流动负债	50,237,944.73	47,671,776.67
负债合计	51,603,217.33	49,532,457.77
少数股东权益	-	-
归属于母公司股东权益	662,050,023.41	630,130,677.90
按持股比例计算的净资产份额(i)	331,025,011.71	315,065,338.95
调整事项	-	-
对合营企业投资的账面价值	331,025,011.71	315,065,338.95
	2020 年度	2019 年度
	上海港航股权投资有限公司	上海港航股权投资有限公司
营业收入	-	-
财务收入	60,957.31	58,471.28
所得税费用	(6,354,255.05)	(9,943,427.05)
净利润	36,765,265.39	41,557,297.77
其他综合收益	(4,845,919.88)	3,222,858.09
综合收益总额	31,919,345.51	44,780,155.86

- (i) 本集团以合营企业合并财务报表中归属于母公司的金额为基础，按持股比例计算资产份额。合营企业合并财务报表中的金额考虑了取得投资时合营企业可辨认资产和负债的公允价值以及统一会计政策的影响。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 在其他主体中的权益(续)

(2) 在合营企业和联营企业中的权益(续)

(c) 重要联营企业的主要财务信息

	2020 年 12 月 31 日		
	上海银行	邮储银行	东方海外
流动资产	—	—	26,059,282,642.90
非流动资产	—	—	43,395,361,226.80
资产合计	2,462,144,000,000.00	11,353,263,000,000.00	69,454,643,869.70
流动负债	—	—	13,085,412,904.20
非流动负债	—	—	19,552,521,864.90
负债合计	—	10,680,333,000,000.00	32,637,934,769.10
少数股东权益	—	1,131,000,000.00	2,479,462.00
归属于母公司股东权益	190,398,000,000.00	671,799,000,000.00	36,814,229,638.60
其中：其他权益工具	—	127,858,000,000.00	-
归属于母公司普通股 股东权益	170,441,000,000.00	543,941,000,000.00	36,814,229,638.60
按持股比例计算的净资产份额(i)	14,185,243,943.81	22,459,323,890.00	3,644,608,734.22
调整事项			
—商誉	433,842,330.94	—	636,545,776.41
—其他	-	(65,018,621.45)	301,260,993.62
对联营企业权益投资的账面价值	14,619,086,274.75	22,394,305,268.55	4,582,415,504.25

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 在其他主体中的权益(续)

(2) 在合营企业和联营企业中的权益(续)

(c) 重要联营企业的主要财务信息(续)

	2019 年 12 月 31 日		
	上海银行	邮储银行	东方海外
流动资产	—	—	31,014,455,102.40
非流动资产	—	—	50,370,600,089.04
资产合计	2,237,081,943,000.00	10,216,706,000,000.00	81,385,055,191.44
流动负债	—	—	19,325,894,788.20
非流动负债	—	—	24,445,979,111.40
负债合计	2,059,855,312,000.00	9,671,827,000,000.00	43,771,873,899.60
少数股东权益	518,019,000.00	1,012,000,000.00	—
归属于母公司股东权益	176,708,612,000.00	543,867,000,000.00	37,613,181,291.84
按持股比例计算的净资产份额(i)	13,045,928,517.41	19,894,629,861.85	3,723,704,923.67
调整事项			
— 商誉	433,842,330.94	—	680,572,981.26
对联营企业权益投资的账面价值	13,479,770,848.35	19,894,629,861.85	4,404,277,904.93

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 在其他主体中的权益(续)

(2) 在合营企业和联营企业中的权益(续)

(c) 重要联营企业的主要财务信息(续)

	2020 年度		
	上海银行	邮储银行	东方海外
营业收入	50,746,000,000.00	286,202,000,000.00	55,249,262,174.95
净利润	—	64,318,000,000.00	6,096,894,243.50
归属于母公司股东的净利润	20,885,000,000.00	64,199,000,000.00	6,093,856,496.00
其他综合收益	—	406,000,000.00	33,388,442.82
综合收益总额	—	64,724,000,000.00	6,130,282,686.32
本集团本年间收到的来自联营企业的股利	472,945,844.80	755,079,463.56	830,577,312.72
	2019 年度		
	上海银行	邮储银行	东方海外
营业收入	49,800,292,000.00	276,809,000,000.00	47,400,365,529.00
净利润	20,297,588,000.00	60,933,000,000.00	8,117,776,661.13
终止经营的净利润	-	-	7,255,569,184.43
其他综合收益	1,409,140,000.00	(1,274,000,000.00)	(468,846,543.15)
综合收益总额	21,706,728,000.00	59,659,000,000.00	7,648,930,117.98
本集团本年间收到的来自联营企业的股利	362,056,959.90	583,329,962.02	61,205,494.50

(i) 本集团以联营企业合并财务报表中归属于母公司的金额为基础，按持股比例计算资产份额。联营企业合并财务报表中的金额考虑了取得投资时联营企业可辨认净资产和负债的公允价值以及统一会计政策的影响。

(ii) 其他调整事项包括减值准备及未确认的超额亏损等。

注 1：邮储银行财务数据精确至人民币百万元，上海银行财务数据精确至人民币百万元，东方海外财务数据精确至美元千元。

注 2：本集团联营企业上海银行的 2020 年度报告在本集团 2020 年度报告之后披露，因而基于上海银行公告的 2020 年度业绩快报披露其相关财务数据。具体财务数据信息请见其之后发布的 2020 年度报告。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 在其他主体中的权益(续)

(2) 在合营企业和联营企业中的权益(续)

(d) 不重要合营企业和联营企业的汇总信息

2020 年 12 月 31 日 2019 年 12 月 31 日

合营企业:

投资账面价值合计	371,922,334.79	317,693,305.68
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润(i)	16,665,751.47	22,669,765.80
其他综合收益(i)	3,619.35	266.08
综合收益总额	16,669,370.82	22,670,031.88

联营企业:

投资账面价值合计	10,926,763,778.98	7,683,284,359.43
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润(i)	412,754,856.15	208,583,169.70
其他综合收益(i)	687,235.24	9,524,242.58
综合收益总额	413,442,091.39	218,107,412.28

(i) 净利润和其他综合收益均已考虑取得投资时可辨认资产和负债的公允价值以及统一会计政策的调整影响。

(e) 截止 2020 年 12 月 31 日，合营企业及联营企业中未发生超额亏损的情况。

(f) 截止 2020 年 12 月 31 日，与合营及联营企业投资相关的未确认承诺见附注十(3)，无与合营企业或联营企业投资相关的预计负债。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 分部信息

本集团管理层定期评估集团内部报告，以评价集团内各组成部分经营成果及决定向其分配资源，并以此为基础确定经营分部。

本集团管理层按提供的服务类别来评价本集团的经营情况。在提供的服务类别方面，本集团评价以下五个分部的业绩，即集装箱业务板块、散杂货业务板块、港口物流业务板块、港口服务业务板块及其他业务板块。

本集团的主要经营位于中国境内且本集团管理层未按地区独立管理生产经营活动，因此本集团未单独列示按地区分类的分部业绩。

分部间转移价格参照市场价格确定，资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 分部信息(续)

(1) 2020 年度及 2020 年 12 月 31 日分部信息如下：

	集装箱 业务板块	散杂货 业务板块	港口服务 业务板块	港口物流 业务板块	其他业务板块	未分配的金额	抵销	合计
对外交易收入	13,417,539,137.29	1,327,347,930.16	2,146,009,149.11	7,212,924,137.05	4,385,688,934.62	1,797,609,696.35	(4,167,658,164.51)	26,119,460,820.07
分部间交易收入	344,354,366.35	23,525,450.66	361,343,630.61	308,882,014.11	1,767,124,351.11	1,362,428,351.67	(4,167,658,164.51)	-
营业成本	6,351,531,189.89	1,103,023,516.22	1,157,676,525.93	5,478,474,382.57	3,743,304,866.86	342,526,183.51	(1,547,996,483.82)	16,628,540,181.16
利息收入	-	-	-	-	-	315,144,145.47	-	315,144,145.47
利息费用	-	-	-	-	-	(1,108,479,142.57)	-	(1,108,479,142.57)
对联营企业和合营企业的 投资收益	-	-	-	-	-	5,126,738,201.76	-	5,126,738,201.76
折旧和摊销费用	(2,164,192,729.22)	(214,634,377.74)	(155,567,850.36)	(403,487,171.46)	(296,448,292.32)	(394,003,611.79)	-	(3,628,334,032.89)
信用减值损失	(2,569,887.90)	(3,257,984.70)	4,057,671.44	4,088,306.51	20,585,154.16	2,560,522.06	-	25,463,781.57
利润总额	5,891,518,963.28	(195,528,122.24)	772,099,175.18	1,075,253,649.32	(704,455,583.89)	3,735,374,701.65	-	10,574,262,783.30
所得税费用	-	-	-	-	-	(1,390,859,454.64)	-	(1,390,859,454.64)
净利润	5,891,518,963.28	(195,528,122.24)	772,099,175.18	1,075,253,649.32	(704,455,583.89)	2,344,515,247.01	-	9,183,403,328.66
资产总额	39,174,563,907.48	3,081,168,985.63	1,673,958,813.23	15,351,062,788.23	41,364,949,791.04	78,899,562,810.78	(23,620,517,119.87)	155,924,749,976.52
负债总额	(5,197,829,662.25)	(3,182,828,252.55)	(538,716,898.34)	(4,320,476,705.73)	(24,757,389,538.89)	(45,568,426,387.83)	23,620,517,119.87	(59,945,150,325.72)
折旧费用以及摊销费用以外的 其他非现金费用	-	-	-	(6,383,429.94)	-	-	-	(6,383,429.94)
长期股权投资以外的其他 非流动资产增加额	4,005,993,169.59	69,903,173.25	110,947,642.23	239,474,239.12	1,986,402,016.36	35,887,384.08	-	6,448,607,624.63
对联营企业和合营企业的 长期股权投资	5,910,934,730.73	2,237,999,441.31	11,694,868.33	6,631,644,334.87	185,757,231.94	38,247,487,565.84	-	53,225,518,173.02

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 分部信息(续)

(2) 2019 年度及 2019 年 12 月 31 日分部信息如下：

	集装箱 业务板块	散杂货 业务板块	港口服务 业务板块	港口物流 业务板块	其他业务板块	未分配的金额	抵销	合计
对外交易收入	13,693,667,628.72	1,747,682,359.71	2,280,492,794.23	19,631,796,927.82	4,778,525,730.65	1,906,636,300.52	(7,937,169,756.44)	36,101,631,985.21
分部间交易收入	1,015,386,450.62	60,659,816.34	857,918,342.59	2,767,891,905.19	1,779,639,681.52	1,455,673,560.18	(7,937,169,756.44)	-
营业成本	5,938,293,427.32	1,557,483,432.83	1,356,304,228.07	17,927,518,953.78	3,313,775,995.94	385,656,731.84	(5,463,264,635.63)	25,015,768,134.15
利息收入	-	-	-	-	-	281,571,003.00	-	281,571,003.00
利息费用	-	-	-	-	-	(1,166,874,401.96)	-	(1,166,874,401.96)
对联营企业和合营企业的 投资收益	-	-	-	-	-	4,905,711,268.70	-	4,905,711,268.70
折旧和摊销费用	(1,726,606,973.80)	(289,992,769.22)	(124,536,238.33)	(379,423,571.76)	(537,053,731.97)	(385,790,807.75)	-	(3,443,404,092.83)
信用减值损失	778,401.65	(766,804.58)	(737,202.33)	(76,230,438.68)	77,893,838.64	(14,240,743.14)	-	(13,302,948.44)
利润总额	6,603,733,649.27	(501,502,313.89)	708,714,219.59	1,083,547,697.34	540,155,847.23	3,389,381,389.71	-	11,824,030,489.25
所得税费用	-	-	-	-	-	(1,898,185,106.91)	-	(1,898,185,106.91)
净利润	6,603,733,649.27	(501,502,313.89)	708,714,219.59	1,083,547,697.34	540,155,847.23	1,491,196,282.80	-	9,925,845,382.34
资产总额	34,496,300,596.01	3,402,544,341.60	1,802,480,583.55	15,962,506,197.03	32,191,877,813.34	72,806,426,038.28	(18,484,839,651.85)	142,177,295,917.96
负债总额	(3,790,434,529.00)	(3,166,258,443.25)	(435,720,715.01)	(4,407,102,837.37)	(14,679,380,915.48)	(43,394,380,473.66)	18,484,839,651.85	(51,388,438,261.92)
折旧费用以及摊销费用以外的 其他非现金费用	-	-	-	(8,378,788.89)	-	-	-	(8,378,788.89)
长期股权投资以外的其他 非流动资产增加额	957,209,609.90	173,665,565.34	147,555,359.90	216,959,947.50	1,738,875,187.88	34,755,599.80	-	3,269,021,270.32
对联营企业和合营企业的 长期股权投资	2,863,158,543.05	2,254,888,768.08	11,744,063.02	6,267,493,352.46	115,385,391.82	34,582,051,500.76	-	46,094,721,619.19

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 关联方关系及其交易

(1) 母公司情况

(a) 母公司基本情况

上海市国有资产监督管理委员会	注册地 上海市大沽路 100 号
----------------	---------------------

(b) 母公司对本公司的持股比例和表决权比例

	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
	持股比例	表决权比例	持股比例	表决权比例
上海市国有资产 监督管理委员会	31.36%	31.36%	31.36%	31.36%

(2) 子公司情况

子公司的基本情况及相关信息见附注六。

(3) 合营企业和联营企业情况

除附注六中已披露的重要合营和联营企业的情况外，与本集团发生关联交易的其他合营企业和联营企业的情况如下：

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 关联方关系及其交易(续)

(3) 合营企业和联营企业情况(续)

公司名称	与本集团的关系
上港外运集装箱仓储服务有限公司	合营企业
九江四方港务物流有限公司	合营企业
上海新港集装箱物流有限公司	合营企业
上港集团长江物流湖南有限公司	合营企业
上海港航股权投资有限公司	合营企业
上海航交实业有限公司	合营企业
地中海邮轮旅行社(上海)有限公司	合营企业
万航旅业(上海)有限公司	合营企业
上港集团长江物流湖北有限公司	合营企业
上海同景国际物流发展有限公司	合营企业
中石油上港能源有限公司	合营企业
安徽海润信息技术有限公司	合营企业
上海银行股份有限公司	联营企业
重庆果园集装箱码头有限公司	联营企业
上海泛亚航运有限公司	联营企业
南京港股份有限公司	联营企业
中建港航局集团有限公司	联营企业
武汉港务集团有限公司	联营企业
上海海通国际汽车码头有限公司	联营企业
太仓港上港正和集装箱码头有限公司	联营企业
民生轮船股份有限公司	联营企业
湖南城陵矶国际港务集团有限公司	联营企业
东海航运保险股份有限公司	联营企业
江阴苏南国际集装箱码头有限公司	联营企业
上海亿通国际股份有限公司	联营企业
芜湖港务有限责任公司	联营企业
安吉上港国际港务有限公司	联营企业
上海浦远船舶有限公司	联营企业
宜宾港国际集装箱码头有限公司	联营企业

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 关联方关系及其交易(续)

(3) 合营企业和联营企业情况(续)

公司名称	与本集团的关系
上海港口能源有限公司	联营企业
上海港海铁联运有限公司	联营企业
武汉港集装箱有限公司	联营企业
上海东方饭店管理有限公司	联营企业
上海科创中心股权投资基金管理有限公司	联营企业
盐城上港国际港务有限公司	联营企业
中国邮政储蓄银行股份有限公司	联营企业
宁波舟山港股份有限公司	联营企业
湖州上港国际港务有限公司	联营企业
上海外高桥物流中心有限公司	联营企业
上海海辉国际集装箱修理有限公司	联营企业
上海海通国际汽车物流有限公司	联营企业
上海外红伊势达国际物流有限公司	联营企业
上海上港瀛东商贸有限公司	联营企业
东方海外(国际)有限公司	联营企业
南京港龙潭集装箱有限公司	联营企业
温州金洋集装箱码头有限公司	联营企业
上海振集集装箱服务有限公司	联营企业
九江港力达集装箱服务有限公司	联营企业
江西港铁物流发展有限公司	联营企业
上港集团长江物流江西有限公司	联营企业
重庆集海航运有限责任公司	联营企业
宜昌上港国际集装箱码头有限公司	联营企业
上海洋山国际汽车贸易服务有限公司	联营企业
上海通达物业有限公司	联营企业
杭州中理外轮理货有限公司	联营企业
昆山中理外轮理货有限公司	联营企业
苏州中理外轮理货有限公司	联营企业
无锡中理外轮理货有限公司	联营企业
洋山申港国际石油储运有限公司	联营企业
上海港兴晟海上应急服务有限公司	联营企业
上海中意海歌邮轮咨询有限公司	联营企业
上海港中免免税品有限公司	联营企业
上海尚九一滴水餐饮管理有限公司	联营企业
上海太平国际货柜有限公司	联营企业

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 关联方关系及其交易(续)

(4) 其他关联方情况

	与本集团的关系
同盛集团	非控股股东、受托管理企业
洋山同盛港口建设有限公司	非控股股东之子公司
Masada Infrastructure Ltd	联营企业中建港航局集团有限公司在以色列为 Bayport 港口工程项目专门设立的控股子公司
厦门远海集装箱码头有限公司(注)	本公司董事担任关键管理人员的企业之下属子公司
中远海运港口有限公司(注)	本公司董事担任关键管理人员的企业之下属子公司
中远海运集装箱运输有限公司(注)	本公司董事担任关键管理人员的企业之下属子公司
上海中远海运集装箱运输有限公司(注)	本公司董事担任关键管理人员的企业之下属子公司
上海中远海运集装箱船务代理有限公司(注)	本公司董事担任关键管理人员的企业之下属子公司
东方海外货柜航运(中国)有限公司(注)	本公司董事担任关键管理人员的企业之下属子公司
新鑫海航运有限公司(注)	本公司董事担任关键管理人员的企业之下属子公司
上海仁川国际渡轮有限公司(注)	本公司董事担任关键管理人员的企业之下属子公司
上海浦海航运有限公司(注)	本公司董事担任关键管理人员的企业之下属子公司
武汉中远海运集装箱运输有限公司(注)	本公司董事担任关键管理人员的企业之下属子公司
厦门中远海运集装箱运输有限公司(注)	本公司董事担任关键管理人员的企业之下属子公司
中海码头发展有限公司(注)	本公司董事担任关键管理人员的企业之下属子公司

注：经 2019 年 7 月 29 日本公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过，中远海运控股股份有限公司副董事长兼执行董事王海民先生担任本公司第三届董事会董事。因此自 2019 年 7 月 29 日起，由王海民先生担任关键管理人员的企业及其下子公司成为本公司的关联方。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易

(a) 接受劳务和物业管理

	2020 年度	2019 年度
东方海外货柜航运(中国)有限公司	170,423,523.88	118,395,818.66
上海海通国际汽车码头有限公司	166,587,374.80	200,390,818.17
太仓港上港正和集装箱码头有限公司	66,686,993.17	75,779,315.36
上海泛亚航运有限公司	21,452,016.59	16,132,089.22
南京港龙潭集装箱有限公司	19,105,440.09	12,806,214.79
上海航交实业有限公司	14,488,537.74	14,488,538.22
武汉港集装箱有限公司	13,670,907.17	15,819,339.18
上港外运集装箱仓储服务有限公司	13,181,392.28	11,931,969.30
上海中远海运集装箱运输有限公司	10,686,479.51	12,404,579.53
上海浦远船舶有限公司	6,779,508.56	21,425,462.93
上海亿通国际股份有限公司	5,930,887.83	11,630,460.16
上海海通国际汽车物流有限公司	4,980,128.75	4,118,670.23
重庆集海航运有限责任公司	3,719,506.37	5,642,100.67
上港集团长江物流湖南有限公司	3,467,813.30	3,879,650.67
昆山中理外轮理货有限公司	2,833,355.66	3,314,806.80
苏州中理外轮理货有限公司	2,461,081.13	2,571,041.87
杭州中理外轮理货有限公司	2,442,630.19	3,186,053.88
江阴苏南国际集装箱码头有限公司	1,757,085.75	2,030,270.82
安徽海润信息技术有限公司	1,694,919.25	-
上海港口能源有限公司	1,601,033.46	23,273,486.21
上海港兴晟海上应急服务有限公司	1,517,774.80	8,331,937.65
上海浦海航运有限公司	1,496,164.94	449,515.48
无锡中理外轮理货有限公司	1,436,776.42	1,745,136.41
上海上港瀛东商贸有限公司	697,414.68	-
上海东方饭店管理有限公司	611,676.93	-
厦门中远海运集装箱运输有限公司	487,808.99	1,460,818.84
江西港铁物流发展有限公司	303,355.32	-
芜湖港务有限责任公司	298,238.53	-
东海航运保险股份有限公司	189,300.00	13,919,582.09
重庆果园集装箱码头有限公司	177,409.17	-
上海振集集装箱服务有限公司	161,155.66	-
九江港力达集装箱服务有限公司	136,500.00	17,924.53
上港集团长江物流江西有限公司	73,217.33	1,478,193.02
宜宾港国际集装箱码头有限公司	6,037.74	-
洋山申港国际石油储运有限公司	4,330.64	-
上港集团长江物流湖北有限公司	-	13,001,072.72
上海新港集装箱物流有限公司	-	900,315.19
九江四方港务物流有限公司	-	8,202,285.99
上海外高桥物流中心有限公司	-	495,423.01
	<u>541,547,776.63</u>	<u>609,222,891.60</u>

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(b) 工程施工

	2020 年度	2019 年度
中建港航局集团有限公司	1,577,187,601.28	966,519,589.50
Masada Infrastructure Ltd	773,955,865.98	519,396,969.06
	<u>2,351,143,467.26</u>	<u>1,485,916,558.56</u>

(c) 提供劳务收入

	2020 年度	2019 年度
上海海通国际汽车码头有限公司	25,485,894.81	28,762,270.77
上海中远海运集装箱运输有限公司	9,991,772.47	-
宜宾港国际集装箱码头有限公司	4,750,000.00	4,750,000.00
洋山同盛港口建设有限公司	3,889,888.81	7,231,132.24
东方海外货柜航运(中国)有限公司	2,702,875.73	-
上海浦远船舶有限公司	2,095,055.45	3,255,666.14
上海振集集装箱服务有限公司	1,169,736.00	1,194,624.00
地中海邮轮旅行社(上海)有限公司	733,298.80	-
上海新港集装箱物流有限公司	581,377.38	2,519,331.90
上海东方饭店管理有限公司	543,867.95	886,320.76
上海港中免免税品有限公司	304,892.36	1,434,312.02
上海尚九一滴水餐饮管理有限公司	241,596.34	1,835,027.91
上海港口能源有限公司	158,490.57	-
中远海运集装箱运输有限公司	79,902.87	-
上海航交实业有限公司	61,678.47	-
上海海通国际汽车物流有限公司	53,773.58	-
洋山申港国际石油储运有限公司	45,524.53	-
上海上港瀛东商贸有限公司	17,142.84	-
上港外运集装箱仓储服务有限公司	11,504.76	-
上海泛亚航运有限公司	7,901.90	-
万航旅业(上海)有限公司	7,089.92	-
芜湖港务有限责任公司	-	1,886,792.46
	<u>52,933,265.54</u>	<u>53,755,478.20</u>

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(d) 港口服务收入

	2020 年度	2019 年度
中远海运集装箱运输有限公司	899,613,470.24	899,462,146.91
东方海外货柜航运(中国)有限公司	500,352,726.64	467,174,544.90
上海泛亚航运有限公司	229,352,157.94	301,425,607.82
新鑫海航运有限公司	110,786,370.34	118,152,103.36
上港外运集装箱仓储服务有限公司	90,409,202.59	65,015,369.64
上海中远海运集装箱运输有限公司	66,580,875.08	105,435,515.80
上海中远海运集装箱船务代理有限公司	33,715,367.93	25,036,930.36
上海仁川国际渡轮有限公司	31,279,170.51	33,574,168.73
上海海通国际汽车码头有限公司	12,402,143.44	8,164,924.53
上海港海铁联运有限公司	7,599,660.34	-
九江四方港务物流有限公司	7,524,282.32	10,123,600.04
江西港铁物流发展有限公司	4,855,616.52	549,203.77
上海亿通国际股份有限公司	3,089,216.05	2,838,721.71
上海港兴晟海上应急服务有限公司	2,307,311.33	2,866,037.74
上海新港集装箱物流有限公司	1,857,560.78	726,721.72
上海浦远船舶有限公司	1,448,458.49	3,056,226.41
九江港力达集装箱服务有限公司	580,849.04	-
上海同景国际物流发展有限公司	476,226.46	-
上海浦海航运有限公司	359,813.23	5,424,828.06
万航旅业(上海)有限公司	93,520.76	-
重庆集海航运有限责任公司	2,650.94	607,894.83
上海上港瀛东商贸有限公司	-	455,372.90
武汉中远海运集装箱运输有限公司	-	592,701.96
宜宾港国际集装箱码头有限公司	-	1,415,094.34
洋山申港国际石油储运有限公司	-	3,596,976.84
上港集团长江物流江西有限公司	-	11,285,241.94
湖南城陵矶国际港务集团有限公司	-	1,886,792.46
江阴苏南国际集装箱码头有限公司	-	518,867.92
太仓港上港正和集装箱码头有限公司	-	1,886,792.46
武汉港务集团有限公司	-	1,462,268.86
重庆果园集装箱码头有限公司	-	1,631,434.91
东海航运保险股份有限公司	-	1,130,951.89
	<u>2,004,686,650.97</u>	<u>2,075,497,042.81</u>

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(e) 运输及代理收入

	2020 年度	2019 年度
上海港海铁联运有限公司	22,686,147.59	-
上海浦海航运有限公司	20,677,351.91	-
东方海外货柜航运(中国)有限公司	19,878,929.32	-
上海海通国际汽车物流有限公司	18,988,605.44	17,205,575.59
上海新港集装箱物流有限公司	14,077,643.32	20,945,752.12
太仓港上港正和集装箱码头有限公司	13,564,337.37	21,470,886.12
上海泛亚航运有限公司	6,962,765.40	-
中远海运集装箱运输有限公司	4,971,664.58	-
重庆集海航运有限责任公司	434,579.14	9,029,739.33
上海上港瀛东商贸有限公司	385,396.33	-
武汉中远海运集装箱运输有限公司	374,311.94	-
江西港铁物流发展有限公司	366,720.89	-
上海港兴晟海上应急服务有限公司	293,577.98	-
上海中远海运集装箱运输有限公司	192,667.46	-
安吉上港国际港务有限公司	171,637.00	17,455,844.80
上港外运集装箱仓储服务有限公司	40,690.44	-
上海同景国际物流发展有限公司	29,664.00	-
新鑫海航运有限公司	16,058.58	-
上海洋山国际汽车贸易服务有限公司	7,000.00	-
上港集团长江物流湖南有限公司	2,840.00	2,085,864.33
上港集团长江物流湖北有限公司	-	31,573,119.30
	<u>124,122,588.69</u>	<u>119,766,781.59</u>

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(f) 软件服务及商品销售收入

	2020 年度	2019 年度
洋山同盛港口建设有限公司	12,167,032.44	25,079,853.50
中建港航局集团有限公司	4,144,718.41	3,144,581.26
上港外运集装箱仓储服务有限公司	3,184,156.79	3,419,860.13
太仓港上港正和集装箱码头有限公司	2,778,833.42	883,774.83
上海上港瀛东商贸有限公司	1,486,119.77	-
上海海通国际汽车码头有限公司	1,448,994.80	13,754,536.87
上海港海铁联运有限公司	1,304,217.86	-
上海海通国际汽车物流有限公司	1,290,243.24	1,057,547.15
安徽海润信息技术有限公司	928,679.25	-
芜湖港务有限责任公司	520,913.30	232,865.66
武汉港务集团有限公司	481,132.08	160,377.36
安吉上港国际港务有限公司	452,830.19	361,245.62
江阴苏南国际集装箱码头有限公司	250,943.39	278,961.42
武汉港集装箱有限公司	188,679.24	235,849.06
宜宾港国际集装箱码头有限公司	47,169.81	-
上海港兴晟海上应急服务有限公司	39,436.79	-
地中海邮轮旅行社(上海)有限公司	18,867.92	-
东方海外货柜航运(中国)有限公司	10,325.78	-
上海泛亚航运有限公司	1,714.63	-
万航旅业(上海)有限公司	-	47,206.31
	<u>30,745,009.11</u>	<u>48,656,659.17</u>

(g) 受托运营

经本公司第二届董事会第六十二次会议、2017 年第三次临时股东大会审议批准，本公司于 2017 年 12 月 26 日与同盛集团签署《洋山深水港四期码头委托经营管理协议书》，约定在四期码头完成向本公司转让前，同盛集团将四期码头委托本公司经营管理(包括试运行及通过国家验收后转入的正式运营)。委托经营管理期限为从协议签订且同盛集团将四期码头资产完整交付本公司之日起，至四期码头被收购且完成移交之日止。委托经营管理期间由本公司履行经营权利与义务，四期码头的全部经营收入归本公司所有，并由本公司开具发票及承担相关经营税费；委托经营管理期间四期码头的各项运营、维护等费用由本公司承担。为保证协议的顺利履行，维护同盛集团资产安全，本公司于 2018 年 1 月 9 日按协议约定向同盛集团支付 5 亿元履约保证金，该保证金将于受托经营管理结束时归还。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(g) 受托运营(续)

四期码头于 2017 年 12 月 10 日正式开港试运行，于 2018 年 12 月 25 日通过上海市交通委员会组织的竣工验收，正式投入运营。于 2020 年度，本集团确认受托运营收入 154,495.53 万元(2019 年度：119,219.68 万元)，确认受托运营税前利润 110,169.87 万元(2019 年度：77,879.21 万元)。

(h) 受托管理经营收入

2017 年 5 月 31 日，上海市国有资产监督管理委员会与本公司、同盛集团签订《委托管理协议》，将其对同盛集团的出资人权利(包括人事任免权)委托本公司行使(重大决议除外)，委托管理期限为自协议生效之日起五年，根据同盛集团改革发展情况，经上海市国有资产监督管理委员会和本公司双方协商一致，委托管理期限可调整变更。委托管理费用为 500 万元/年。

(i) 资产租赁收入

承租方名称	租赁资产情况	租赁收入	
		2020 年度	2019 年度
上海海通国际汽车码头有限公司	内支线码头及附属设备	21,480,000.00	21,480,000.00
上海海通国际汽车码头有限公司	外六期滚装汽车码头及附属设备	224,400,000.00	224,400,000.00
上海海通国际汽车物流有限公司	外六期汽车园区及附属设备	107,430,000.00	107,430,000.00
上海海通国际汽车码头有限公司	H12 堆场	5,370,000.00	5,370,000.00
上海海通国际汽车码头有限公司	外六期 50 米码头岸线	2,520,000.00	2,520,000.00
上海海通国际汽车码头有限公司	外四期场地	10,574,333.37	6,577,300.00
上港外运集装箱仓储服务有限公司	外四期场地	21,676,350.00	20,587,700.00
上港外运集装箱仓储服务有限公司	外五期场地	15,864,453.00	12,916,100.00
上港外运集装箱仓储服务有限公司	浦分办公楼及场地租赁	3,060,000.00	3,047,500.00
上港外运集装箱仓储服务有限公司	张杨北路 6555 号场地	6,089,400.00	5,573,900.00
上港外运集装箱仓储服务有限公司	冠东公司港区内场地	13,650,000.00	11,833,300.00
上港外运集装箱仓储服务有限公司	盛东公司二期码头部分场地、仓库等	7,800,000.00	7,493,300.00
上海泛亚航运有限公司	春锦轮、通韵轮	20,191,163.45	22,170,800.00
中建港航局集团有限公司	通海路 245、255 号	5,548,631.52	5,288,200.00
上海同景国际物流发展有限公司	仓库及办公楼	2,609,072.91	2,269,600.00
上海尚九一滴水餐饮管理有限公司	上海港国际客运中心客运综合楼地上建筑	8,239,688.52	9,199,800.00
万航旅业(上海)有限公司	客运综合楼 B1 层及 B 夹层部分区域	2,278,468.72	2,692,700.00
		<u>478,781,561.49</u>	<u>470,850,200.00</u>

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(j) 资产租赁支出

出租方名称	租赁资产情况	2020 年度	2019 年度
上港外运集装箱仓储服务有限公司	场地	8,158,612.22	7,249,710.80
同盛集团	房屋	3,755,664.24	3,451,008.95
万航旅业(上海)有限公司	房屋	3,356,819.00	3,788,912.42
万航旅业(上海)有限公司	超市运营设备	420,660.00	372,910.32
上海新港集装箱物流有限公司	仓库、巧固架	6,856,425.48	6,028,699.84
上海新港集装箱物流有限公司	停车场、办公楼	1,558,692.00	2,044,154.84
		<u>24,106,872.94</u>	<u>22,935,397.17</u>

(k) 担保

本集团作为担保方：

(i) 2019 年 10 月 18 日，本公司第二届临时股东大会审议通过《关于上港集团控股子公司上海盛港能源投资有限公司对下属参股子公司出具担保函的议案》：

- 由本公司下属控股子公司上海盛港能源投资有限公司(以下简称“盛港能源”)为其下属联营企业洋山申港国际石油储运有限公司(以下简称“洋山申港”)向能源中心申请原油期货指定交割仓库的业务开展出具担保函。担保期限自 2019 年 7 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日。如果各方在到期前三个月均未提出书面异议，担保期限自动延续至 2023 年 9 月 30 日。洋山申港拟申请原油期货交割启用库容 20 万方(根据 20 万方原油期货交割启用库容，依据原油期货交易价格历史峰值测算，如发生货损货差，盛港能源为洋山申港出具担保函的或有最高经济赔偿金额约为 5.54 亿元)。

- 由上港集团下属控股子公司盛港能源为其下属联营企业洋山申港向大连商品交易所申请乙二醇期货指定交割仓库的业务开展出具担保函。担保期限自 2019 年 3 月 13 日至 2020 年 12 月 31 日，协议期限届满前 30 日，如任何一方未向对方书面提出终止协议的要求，担保期限自动延续至 2023 年 12 月 31 日。洋山申港拟申请乙二醇期货交割协议库容 6 万吨(根据 6 万吨乙二醇期货库容，依据乙二醇期货交易价格历史峰值测算，如发生货损货差，盛港能源为洋山申港出具担保函的或有最高经济赔偿金额约为 2.7 亿元)。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(k) 担保(续)

- 由上港集团下属控股子公司盛港能源为其下属参股子公司洋山申港向上期所申请继续成为燃料油期货指定交割仓库的业务开展出具担保函。担保期限自 2020 年 10 月 1 日至 2024 年 9 月 30 日，如果上期所与洋山申港签订的《指定交割油库协议书》于 2022 年 9 月 30 日届满前三个月内，上期所与洋山申港均未提出书面异议，担保期限自动延续至 2026 年 9 月 30 日。洋山申港拟申请燃料油期货交割启用库容 30 万吨(根据 30 万吨燃料油期货交割启用库容，依据启用库容期货近期最高单价测算，如发生货损货差，盛港能源为洋山申港出具担保函的或有最高经济赔偿责任金额为约人民币 5.1 亿元)。

- (ii) 于 2020 年 4 月 30 日，本公司第三届董事会第七次会议审议通过《关于上港集团控股子公司上海盛港能源投资有限公司对下属参股子公司出具担保函的议案》，董事会同意根据上海期货交易所下属上海国际能源交易中心股份有限公司(以下简称：“能源中心”)的相关规定，由上港集团下属控股子公司盛港能源为其下属联营企业洋山申港向能源中心申请低硫燃料油期货指定交割仓库的业务开展出具担保函。担保期限预计自 2020 年 6 月 15 日至 2024 年 6 月 15 日，实际担保期限以低硫燃料油期货正式上市时间确定后以能源中心规定为准。洋山申港拟申请低硫燃料油期货交割启用库容 5 万吨(根据 5 万吨低硫燃料油期货交割启用库容，依据低硫燃料油近期最高单价测算，如发生货损货差，盛港能源为洋山申港出具担保函的或有最高经济赔偿责任金额为约人民币 2 亿元)。

截止本财务报表批准报出日，未发生上述担保所约定的经济赔偿责任情况。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(l) 委托贷款利息收入(附注八(6)(d),八(6)(g))

	2020 年度	2019 年度
厦门远海集装箱码头有限公司	4,954,402.44	5,469,732.66
上海东方饭店管理有限公司	1,352,358.48	1,543,474.79
中海码头发展有限公司	1,229,559.75	1,940,775.64
重庆集海航运有限责任公司	157,298.20	159,591.21
洋山申港国际石油储运有限公司	-	209,405.34
	<u>7,693,618.87</u>	<u>9,322,979.64</u>

(m) 存款利息收入

	2020 年度	2019 年度
上海银行股份有限公司	<u>8,020,513.69</u>	<u>9,212,190.77</u>

(n) 拆借款利息支出(附注八(6)(h))

	2020 年度	2019 年度
同盛集团	<u>16,444,904.06</u>	<u>15,950,658.30</u>

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(o) 资产转让

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易对价	
			2020 年度	2019 年度
中远海运港口有限公司	上港香港于 2019 年 9 月 18 日，与中远海运港口有限公司签订股权转让协议，协议购买中远海运港口有限公司原子公司 Win Hanverky Investments Limited 100% 股权，评估作价 3.8 亿。	于 2020 年 2 月 10 日，完成股权交割，最终交易价为 3.8 亿，作为上港集团全资子公司核算。其中，Win Hanverky 持有张家港永嘉集装箱码头有限公司 51% 股权，另有张家港港务集团有限公司持张家港码头永嘉 49% 股权。	380,774,242.80	-
中远海运港口有限公司	上港香港于 2019 年 9 月 18 日，与中远海运港口有限公司签订股权转让协议，协议购买中远海运港口有限公司原子公司 COSCO Ports(Yangzhou) Limited 100% 股权，评估作价 3.16 亿。	于 2020 年 2 月 10 日，完成股权交割，最终交易价为 3.16 亿，作为上港集团全资子公司核算。其中，COSCO Ports(Yangzhou) Limited 持有扬州远扬国际码头有限公司 51% 股权，另有江苏省扬州港务集团有限公司持扬州远洋 40% 股权，张家港永嘉集装箱码头有限公司持扬州远洋 9% 股权。	316,039,248.95	-
上港外运集装箱仓储服务有限公司	本公司下属子公司上海上港物业服务服务有限公司(以下简称“上港物业”)于 2019 年 2 月与上港外运集装箱仓储服务有限公司签订了《上海市房地产买卖合同》，受让位于张杨路 620 号 2505 室的房产，上港物业已于 2019 年 4 月办妥产证变更。	受让价款为 4,406,325.00 元，扣除进项税额 400,575.04 元后，不含税金额为 4,005,749.96 元。	-	4,005,794.96
			<u>696,813,491.75</u>	<u>4,005,794.96</u>

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方应收、应付款项余额

(a) 应收账款

	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
中远海运集装箱运输有限公司	38,107,847.42	1,905,392.37	38,174,716.03	1,908,735.80
东方海外货柜航运(中国)有限公司	28,279,915.02	1,413,995.75	34,428,283.88	1,721,414.19
上海港海铁联运有限公司	19,137,041.88	956,852.09	116,600.00	5,830.00
上海泛亚航运有限公司	15,791,733.24	789,586.66	26,348,709.76	1,317,435.49
新鑫海航运有限公司	8,608,741.80	430,437.09	7,913,532.50	395,676.63
上海中远海运集装箱运输有限公司	4,017,700.00	200,885.00	7,257,698.43	362,884.92
上港集团长江物流江西有限公司	4,007,311.67	200,365.58	1,165,608.00	58,280.40
上海海通国际汽车物流有限公司	3,768,990.11	188,449.51	4,524,618.88	226,230.94
上海新港集装箱物流有限公司	3,756,331.94	187,816.60	1,234,517.53	61,725.88
上海浦海航运有限公司	3,713,717.49	185,685.87	-	-
太仓港上港正和集装箱码头有限公司	2,286,881.30	114,344.07	78,380.00	3,919.00
上海中远海运集装箱船务代理有限公司	2,102,425.00	105,121.25	3,561,363.00	178,068.15
中建港航局集团有限公司	1,295,344.24	64,767.21	5,504,247.94	457,870.10
上港外运集装箱仓储服务有限公司	1,170,438.68	58,521.93	4,541,282.28	320,814.11
重庆集海航运有限责任公司	815,042.20	40,752.11	1,059,971.00	52,998.55
江西港铁物流发展有限公司	698,918.46	34,945.92	-	-
上港集团长江物流湖南有限公司	426,901.96	21,345.10	487,182.25	24,359.11
上海海通国际汽车码头有限公司	303,036.00	15,151.80	638,966.00	31,948.30
九江港力达集装箱服务有限公司	216,736.30	10,836.82	107,853.90	5,392.70
上海上港瀛东商贸有限公司	149,284.50	7,464.23	121,096.26	6,054.81
江阴苏南国际集装箱码头有限公司	96,000.00	4,800.00	-	-
武汉中远海运集装箱运输有限公司	89,488.00	4,474.40	-	-
芜湖港务有限责任公司	59,000.00	2,950.00	-	-
安吉上港国际港务有限公司	1,744.00	87.20	900,742.80	45,037.14
上海仁川国际渡轮有限公司	410.00	20.50	3,720,280.29	186,014.01
上港集团长江物流湖北有限公司	-	-	2,443,266.69	122,163.33
上海港兴晟海上应急服务有限公司	-	-	805,000.00	40,250.00
	<u>138,900,981.21</u>	<u>6,945,049.06</u>	<u>145,133,917.42</u>	<u>7,533,103.56</u>

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方应收、应付款项余额(续)

(b) 其他应收款

	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
同盛集团	508,938,575.50	8,041,116.20	508,938,575.50	8,041,116.20
宜宾港国际集装箱码头有限公司	5,035,000.00	251,750.00	-	-
上海市国有资产监督管理委员会	5,000,000.00	250,000.00	5,000,000.00	250,000.00
东海航运保险股份有限公司	908,849.73	45,442.49	-	-
上海海通国际汽车码头有限公司	455,489.68	22,774.48	1,077,986.57	53,899.33
东方海外货柜航运(中国)有限公司	340,000.00	17,000.00	300,397.00	15,397.00
上海中远海运集装箱运输有限公司	308,064.00	15,403.20	1,646,312.00	82,315.60
上海泛亚航运有限公司	261,136.00	13,056.80	-	-
江西港铁物流发展有限公司	155,500.00	8,152.15	-	-
南京港龙潭集装箱有限公司	100,000.00	5,000.00	-	-
上海港口能源有限公司	20,438.38	1,021.92	-	-
太仓港上港正和集装箱码头有限公司	10,000.00	500.00	-	-
上海亿通国际股份有限公司	5,000.00	250.00	-	-
芜湖港务有限责任公司	3,000.00	150.00	-	-
上港外运集装箱仓储服务有限公司	80.49	4.02	814,050.06	40,702.50
重庆果园集装箱码头有限公司	-	-	1,729,321.00	86,466.05
	<u>521,541,133.78</u>	<u>8,671,621.26</u>	<u>519,506,642.13</u>	<u>8,569,896.68</u>

注：上述其他应收款余额不含应收股利，应收关联方股利请参见附注四(5)(a)。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方应收、应付款项余额(续)

(c) 预付账款

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
中建港航局集团有限公司	45,728,004.00	3,412,347.00
东方海外货柜航运(中国)有限公司	12,632,592.48	1,948,330.39
上海中远海运集装箱运输有限公司	916,301.22	-
上海泛亚航运有限公司	371,913.00	-
上海海通国际汽车码头有限公司	150,000.00	-
上海亿通国际股份有限公司	103,473.50	-
上海振集集装箱服务有限公司	73,350.00	-
上海海通国际汽车物流有限公司	1,810.34	-
上海同景国际物流发展有限公司	1,500.00	-
地中海邮轮旅行社(上海)有限公司	749.00	-
太仓港上港正和集装箱码头有限公司	450.00	-
同盛集团	-	944,694.00
上海港中免免税品有限公司	-	893,594.75
	<u>59,980,143.54</u>	<u>7,198,966.14</u>

(d) 一年内到期的非流动资产/其他非流动资产

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
上海东方饭店管理有限公司	<u>23,543,083.24</u>	<u>23,543,083.28</u>

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方应收、应付款项余额(续)

(e) 应付账款

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
中建港航局集团有限公司	669,831,945.09	656,556,372.06
Masada Infrastructure Ltd	142,284,234.21	128,241,171.62
太仓港上港正和集装箱码头有限公司	6,903,320.69	11,476,695.21
上海海通国际汽车码头有限公司	5,586,512.03	2,967,591.30
上港外运集装箱仓储服务有限公司	1,885,111.02	2,061,000.66
上海海通国际汽车物流有限公司	1,394,881.83	494,457.70
上海泛亚航运有限公司	1,200,025.19	908,963.76
东方海外货柜航运(中国)有限公司	653,564.13	701,962.16
上港集团长江物流湖南有限公司	598,434.68	227,908.71
南京港龙潭集装箱有限公司	552,673.85	540,599.25
上海新港集装箱物流有限公司	552,655.73	592,058.00
昆山中理外轮理货有限公司	296,016.00	305,623.50
上海浦海航运有限公司	289,807.00	-
杭州中理外轮理货有限公司	278,124.00	288,678.00
苏州中理外轮理货有限公司	263,739.00	274,072.50
上海东方饭店管理有限公司	192,277.55	-
东海航运保险股份有限公司	153,300.00	-
上海亿通国际股份有限公司	151,359.50	-
江西港铁物流发展有限公司	123,536.20	-
无锡中理外轮理货有限公司	120,225.00	139,132.50
上海中远海运集装箱运输有限公司	108,255.00	-
重庆集海航运有限责任公司	54,349.46	-
上海外高桥物流中心有限公司	23,640.75	-
江阴苏南国际集装箱码头有限公司	16,900.25	-
九江港力达集装箱服务有限公司	15,000.00	15,000.00
上海浦远船舶有限公司	-	2,911,500.30
上港集团长江物流湖北有限公司	-	226,783.20
上海港兴晟海上应急服务有限公司	-	123,075.00
	<u>833,529,888.16</u>	<u>809,052,645.43</u>

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方应收、应付款项余额(续)

(f) 预收账款/合同负债

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
上海港海铁联运有限公司	4,025,627.00	-
中建港航局集团有限公司	2,054,613.59	226,666.67
上海港航股权投资有限公司	141,175.44	-
上港外运集装箱仓储服务有限公司	66,291.68	14,371.68
上海中远海运集装箱运输有限公司	50,040.00	-
上海东方饭店管理有限公司	45,571.43	-
重庆集海航运有限责任公司	13,388.00	-
上海泛亚航运有限公司	11,627.18	223,570.10
太仓港上港正和集装箱码头有限公司	5,110.06	-
中远海运集装箱运输有限公司	1,995.00	-
上港集团长江物流湖南有限公司	1,660.00	-
上海同景国际物流发展有限公司	490.00	-
万航旅业(上海)有限公司	138.60	-
上海尚九一滴水餐饮管理有限公司	136.00	-
地中海邮轮旅行社(上海)有限公司	35.00	-
东方海外货柜航运(中国)有限公司	1.00	-
	<u>6,417,899.98</u>	<u>464,608.45</u>

(g) 其他流动资产 – 借出委托贷款

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
厦门远海集装箱码头有限公司	225,158,125.01	225,158,125.04
中海码头发展有限公司	-	120,038,333.33
重庆集海航运有限责任公司	-	4,000,000.00
	<u>225,158,125.01</u>	<u>349,196,458.37</u>

(h) 长期应付款

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
同盛集团	<u>371,846,332.25</u>	<u>371,846,332.25</u>

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方应收、应付款项余额(续)

(i) 其他应付款

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
上海市国有资产监督管理委员会	259,238,060.77	363,764,770.82
同盛集团	80,154,849.17	317,346,732.44
上海航交实业有限公司	23,037,850.00	20,477,850.00
上海亿通国际股份有限公司	1,085,536.60	750,000.00
上港外运集装箱仓储服务有限公司	392,371.00	2,402,376.32
上海尚九一滴水餐饮管理有限公司	346,449.48	2,517,907.63
东方海外货柜航运(中国)有限公司	217,566.35	-
上海新港集装箱物流有限公司	50,000.00	-
上海港兴晟海上应急服务有限公司	20,000.00	-
上海海通国际汽车码头有限公司	20,000.00	-
上海港口能源有限公司	20,000.00	-
上海海通国际汽车物流有限公司	8,738.28	-
地中海邮轮旅行社(上海)有限公司	-	288,554.40
上海中远海运集装箱船务代理有限公司	-	172,935.00
东海航运保险股份有限公司	-	826,076.95
上海港中免免税品有限公司	-	300,948.69
重庆集海航运有限责任公司	-	140,000.00
中建港航局集团有限公司	-	12,070,147.01
	<u>364,591,421.65</u>	<u>721,058,299.26</u>

注：上述其他应付款余额不含应付股利，应付关联方股利请参见附注四(30)(a)。

(j) 银行存款及其他债务融资工具

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
上海银行股份有限公司	<u>3,394,434,011.71</u>	<u>2,951,451,031.53</u>

于 2020 年度，上海银行对本集团的授信最高额为人民币 79.57 亿元(2019 年度：人民币 72 亿元)，在上述额度内，上海银行可以持有本集团发行的超短期融资券、短期融资券、中期票据和债券等债务融资工具。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

九 或有事项

- (1) 本公司下属子公司上港物流金属仓储(上海)有限公司(以下简称“金属仓储”)作为保管人，于2016年与销售方上海江铜营销有限公司(以下简称“江铜公司”)、出质人浙江鸿晟隆新材料科技有限公司、购买方浙江泰晟新材料科技有限公司(以下简称“浙江工厂”)签订《质押监管协议》，协议约定由金属仓储代表质权人江铜公司占有货物，并确保最低质物数量。同时，浙江工厂与江铜公司就案涉《质押监管协议》所覆盖的基础买卖合同纠纷在上海市第一中级人民法院审理中(案号：(2019)沪01民初180号)(简称“一中院案件”)。

2018年12月6日，金属仓储进行现场例行盘库检查时发现，现场吨位数与库存表显示监管数量严重不符。随后，金属仓储将该事实告知江铜公司与浙江工厂。2019年10月，江铜公司以公司履行《质押监管协议》不当为由，向金属仓储提起诉讼，要求金属仓储继续履行合同、补足货物，如无法补足，则赔偿等值货款。于2020年12月31日，金属仓储已被冻结银行存款105,635,932.10元，约等于缺失货物价值。

于2020年12月31日，由于金属仓储所涉案件需结合“一中院案件”审理情况及判决结果做出进一步判断，且根据上海瀛泰律师事务所出具的《关于(2019)沪02民初123号案件汇报》对案件的判断，江铜公司诉讼缺少事实依据和法律基础，金属仓储应可获得胜诉，故金属仓储本年未就上述事项确认预计负债。

- (2) 本公司下属子公司上港集团瑞泰发展有限责任公司(以下简称“瑞泰公司”)为购买其开发的“上海长滩”项目商品房的合格银行按揭贷款客户提供阶段性连带责任担保，担保总额不超过人民币50亿元。截止2020年12月31日，瑞泰公司已为购买其开发的“上海长滩”项目商品房的合格银行按揭贷款客户提供阶段性连带责任担保的担保余额为人民币1,141,829,000.00元。
- (3) 本公司下属子公司上港集团瑞祥房地产发展有限责任公司(以下简称“瑞祥公司”)为购买其开发的“星江湾”项目瑞祥嘉苑商品房的合格银行按揭贷款客户提供阶段性连带责任担保，担保总额不超过人民币12.2亿元。截止2020年12月31日，瑞祥公司已为购买其开发的“星江湾”项目瑞祥嘉苑商品房的合格银行按揭贷款客户提供阶段性连带责任担保的担保余额为人民币5.5亿元。

本集团为关联方提供担保的情况参见附注八(5)(K)。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十 承诺事项

(1) 资本性支出承诺事项

已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本性支出承诺汇总如下：

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
项目开发支出	2,207,707,095.94	1,086,309,000.00
房屋、建筑物及机器设备	<u>1,374,747,389.54</u>	<u>828,887,050.00</u>
	<u>3,582,454,485.48</u>	<u>1,915,196,050.00</u>

(2) 经营租赁承诺事项

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，本集团未来最低应支付租金汇总如下：

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
一年以内	99,657,342.35	117,486,471.86
一到二年	18,099,134.58	33,631,407.08
二到五年	15,302,446.80	19,266,094.19
五年以上	<u>7,406,133.25</u>	<u>2,059,680.24</u>
	<u>140,465,056.98</u>	<u>172,443,653.37</u>

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十 承诺事项(续)

(3) 对外投资承诺事项

本公司下属子公司 Shanghai International Port Group (Singapore) Pte. Ltd. 于 2018 年 8 月 27 日决定变更全资子公司 SIPG Bayport Terminal Co.,Ltd. 的注册资本，变更后注册资本为 720,000,000 新谢克尔。截止 2020 年 12 月 31 日，Shanghai International Port Group (Singapore) Pte. Ltd 已缴纳注册资本 713,080,010 新谢克尔，尚未足额缴纳出资。

本公司于 2015 年 8 月投资设立全资子公司上港集团港口业务受理中心有限公司，新设公司注册资本为 5,000 万元，出资期限为 2045 年之前。上港集团港口业务受理中心有限公司于 2015 年 8 月 6 日取得自由贸易试验区市场监管局核发的统一社会信用代码为 91310115351092162H 营业执照。截止 2020 年 12 月 31 日，本公司已缴纳出资 1,200 万元。

本公司于 2019 年 9 月与宜昌城市建设投资控股集团有限公司签订了《宜昌上港国际集装箱码头有限公司合资协议》。宜昌上港国际集装箱码头有限公司注册资本 3,000 万元，其中本公司认缴出资 1,470 万元，持股比例为 49%。截止 2020 年 12 月 31 日，本公司已缴纳第一期出资款 490 万元。

本公司于 2020 年 9 月 29 日，本公司与湖州市交通投资集团有限公司以及浙江湖州环太湖集团有限公司共同出资设立湖州上港国际港务有限公司，注册资本金为 50,000 万元，其中本公司认缴出资 17,500 万元，认缴比例 35%。本公司有权向该公司派出 1 名董事。本公司于 2020 年 12 月 10 日实缴出资 1,750 万元。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十一 其他重要事项

- (1) 2016 年 6 月 2 日, 上海市宝山区土地储备中心(以下简称: 甲方)与本公司及下属子公司上港物流(以下统称: 乙方)签订《国有土地收购储备协议书》, 对吴淞街道东至鹤岗路、南至宝钢集团第一钢铁有限公司、西至南泗塘、北至安达路 240 号范围内国有土地采用一次性收购分二次支付补偿方式实施收购储备。土地面积 11.10 公顷, 折合 166.54 亩(《上海市房地产权证》[沪房地宝字] (2011)第 001774 号)。其中 1,655 平方米(折合 2.48 亩)由他方铺设铁路使用。双方约定, 上述地块的收购补偿价格为 66,283.18 万元, 折合单价为 398 万/亩。收购补偿款分两期支付, 第一期为收购协议签订后一个月内, 支付收购补偿款的 20%, 即 13,256.64 万元; 第二期为被收购地块由甲方出让后一个月内, 支付剩余的 80%, 即 53,026.54 万元。双方另约定, 铁轨用地 1,655 平方米在甲乙双方签署《交地协议书》时, 必须由乙方拆除地面上的铁轨等附属设施, 并符合交地条件。届时未能拆除铁轨等附属设施的, 应视乙方放弃上述地块的收购补偿款 988.04 万元。交地条件及期限: (1)收储地块移交条件: 完成土地收购储备、前期开发范围内地上建筑物、构筑物(含电力设施、道路设施、绿地搬迁)全部拆除至现状标高, 水泥平地需铲除, 做到收储地块上无任何抵押、司法性冻结或其他任何权利限制, 也不存在任何矛盾、纠纷等问题。移交前结清水、电、煤、电话等公用事业费且销户。(2)甲乙双方应在甲方出让该土地前一个月签署《交地协议书》。
- (2) 2016 年 6 月 28 日, 本公司第二届董事会第四十六次会议审议通过《关于为上港集团物流有限公司出具担保函的议案》, 鉴于子公司上港物流向上海期货交易所申请天然橡胶指定交割仓库资质, 开展天然橡胶指定交割仓库仓储服务业务, 董事会同意根据上海期货交易所相关规定, 由本公司为上港物流上述天然橡胶指定交割仓库资质申请和业务开展出具担保函, 担保期限为 4 年(根据向上海期货交易所申请的 2 万吨天然橡胶库容量, 且依据天然橡胶期现货交易价格历史峰值测算, 如发生货损货差, 本公司为上港物流出具担保函的或有最高经济赔偿责任金额为约 8.6 亿元)。该担保函于 2020 年 6 月 27 日到期后延续。于 2020 年 6 月 24 日, 本公司第三届董事会第九次会议审议通过《关于为上港集团物流有限公司出具担保函的议案》, 向上期所申请延续天然橡胶期货指定交割库资质出具担保函(按照 2 万吨天然橡胶交割库核定库容及市场交易平均成交价格峰值测算, 核定库容货物峰值为约 3 亿元, 如发生货损货差, 扣除公司所购财产一切险后, 该担保金额为或有经济赔偿责任约人民币 6,782 万元)。截止本财务报表批准报出日, 未发生上述担保所约定的经济赔偿情况。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十一 其他重要事项(续)

- (3) 同盛集团与上海国际集团有限公司(以下简称“国际集团”)于 2017 年 5 月 12 日签署《上海同盛投资(集团)有限公司与上海国际集团有限公司之间的股份委托管理协议》，同盛集团将其持有的本公司 4,601,322,446 股股份(占总股本的 19.86%)委托国际集团管理。

于 2017 年 6 月 9 日，上海市国有资产监督管理委员会《关于同意上海同盛投资(集团)有限公司撤销委托上海国际集团有限公司管理上海国际港务(集团)股份有限公司 15%股权表决权的批复》(沪国资委产权[2017]161 号)同意同盛集团撤销委托国际集团管理本公司 3,476,051,198 股股份(占总股本的 15.00%)表决权的申请。撤消后，同盛集团仍委托国际集团管理剩余本公司 4.86%股份表决权。委托管理期限自 2017 年 6 月 30 日至 2017 年 12 月 31 日。经双方多次签署协议约定，委托管理期限延续至 2020 年 12 月 31 日。于 2017 年 12 月 26 日，同盛集团将其持有的本公司 15%股份协议转让予中国远洋海运集团有限公司。

于 2021 年 1 月 4 日，上港集团收到由公司实际控制人(控股股东)上海市国资委抄送上港集团的《关于上海同盛投资(集团)有限公司所持上海国际港务(集团)股份有限公司国有股权无偿划转有关问题的批复》(沪国资委产权[2020]464 号)；由上海市国资委，以及上海市财政局、上海市人力资源和社会保障局联合印发的《关于划转上海国际港务(集团)股份有限公司部分国有资本有关事项的通知》(沪国资委产权[2020]465 号)。经上海市财政局、上海市国资委、上海市人力资源和社会保障局审核确认，将同盛集团持有的上港集团 1,125,271,248 股股份(占上港集团总股本的 4.86%)中的 726,720,109 股国有股份(占上港集团总股本的 3.14%)无偿划转给上海市财政局持有，作为上海市国资委履行划转上港集团部分国有资本充实社保基金义务，并委托上海国有资本投资有限公司进行专户管理。本次国有股权划转以 2019 年 12 月 31 日为基准日；将同盛集团持有的上港集团 1,125,271,248 股股份(占上港集团总股本的 4.86%)中的 398,551,139 股国有股份(占上港集团总股本的 1.72%)无偿划转给上海市国资委持有。

本次国有股份划转前，上海市国资委为公司实际控制人(控股股东)，直接持有公司股份数量为 7,267,201,090 股，占公司总股本的 31.36%；同盛集团直接持有公司股份数量为 1,125,271,248 股，占公司总股本的 4.86%；本次国有股份划转完成后，上海市国资委仍为公司实际控制人(控股股东)，上海市国资委直接持有公司股份数量为 7,665,752,229 股，占公司总股本的 33.08%；上海市财政局直接持有公司 726,720,109 股国有股份，占公司总股本的 3.14%。同盛集团不再持有本公司股份。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十一 其他重要事项(续)

- (4) 2017 年 7 月 26 日，本公司第二届董事会第五十七次会议审议通过《关于为上港集团物流有限公司出具担保函的议案》：

鉴于本公司下属子公司上港物流向大连商品交易所申请延续聚氯乙烯(PVC)、聚丙烯(PP)、线型低密度聚乙烯(LLDPE)期货指定交割仓库资质(申请总库容量 2.5 万吨)，开展 PVC、PP、LLDPE 期现货仓储及相关延伸物流业务，董事会同意根据大连商品交易所相关规定，由本公司为上港物流上述 PVC、PP、LLDPE 期货指定交割仓库资质申请和业务开展出具担保函，担保期限自担保函出具之日起，有效期 7 年(根据申请的 PVC、PP、LLDPE 2.5 万吨的总库容量，且依据 PVC、PP、LLDPE 期现货交易价格历史峰值测算，如发生货损货差，本公司为上港物流出具担保函的或有最高经济赔偿责任金额为约 3 亿元)。

鉴于上港物流向上海期货交易所申请螺纹钢、热轧卷板期货指定交割仓库资质(申请总库容量 3 万吨)，开展螺纹钢、热轧卷板期现货仓储及相关延伸物流业务，董事会同意根据上海期货交易所相关规定，由本公司为上港物流上述螺纹钢、热轧卷板期货指定交割仓库资质申请和业务开展出具担保函，担保期限自担保函出具之日起，有效期 6 年(根据申请的螺纹钢、热轧卷板 3 万吨的总库容量，且依据螺纹钢、热轧卷板期现货交易价格历史峰值测算，如发生货损货差，本公司为上港物流出具担保函的或有最高经济赔偿责任金额为约 1.26 亿元)。截止本财务报表批准报出日，未发生上述担保所约定的经济赔偿责任情况。

- (5) 2018 年 7 月 24 日，本公司第二届董事会第六十七次会议决议审议通过《关于上港集团全资子公司上港集团物流有限公司对子公司出具担保函的议案》，鉴于金属仓储公司业务开展的需要，由其母公司上港物流为其向上海期货交易所申请有色金属期货指定交割仓库扩容后的资质申请和业务开展出具担保函，担保期限为 6 年。该担保金额为或有最高 8.5 亿元。截止本财务报表批准报出日，未发生上述担保所约定的经济赔偿责任情况。
- (6) 2019 年 12 月 2 日，本公司与上海申铁投资有限公司(以下简称“上海申铁公司”)签订《关于上海铁路集装箱中心站发展有限公司 50%股权之委托管理协议》，委托管理事项约定如下：

上海申铁公司将上海铁路集装箱中心站发展有限公司(以下简称“上海铁路中心站”)50%股权委托本公司行使，但下列权利除外：a、对上海铁路中心站的资产收益权；b、对上海铁路中心站的重大事项决策权，包括：修改公司章程，终止、结算、清算等，增加或减少注册资本、合并、分立、变更组织形式，发行债券。如发生上述事项，本公司需事先获取上海申铁公司的表决意见，并由本公司在上海铁路中心站的股东会上代为表决；c、托管期间不在托管股权及上海铁路中心站的土地和房产上进行转让、担保等处置行为，如上海申铁公司根据市政府或国资监管部门批准或要求进行前述处置行为，不受其限。委托管理期限为自委托管理协议生效之日起五年。委托管理费期间，本公司不向上海申铁公司收取委托管理费。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十一 其他重要事项(续)

- (7) 于 2020 年 1 月 22 日，本公司第三届董事会第五次会议审议通过《关于为境外全资子公司融资提供担保的议案》，为充分利用上港集团自身评级较高的优势，降低融资成本，同时基于本公司下属境外全资子公司以色列海法新港码头有限公司(以下简称：“以色列海法 2 港”)尚处于建设期，无经营现金流入，需通过外部融资满足其资金需求，董事会同意本公司为以色列海法港总额不超过 3.5 亿美元的融资提供连带责任担保，担保范围包括：债务本金、任何未支付的应计利息、实现债权的费用及违约赔偿。担保期限为自担保文件生效之日起至债务履行期限届满之日后两年止。

十二 资产负债表日后事项

根据本公司于 2021 年 3 月 26 日通过的董事会决议，董事会提议以 2020 年 12 月 31 日本公司总股本 23,173,674,650 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.28 元(含税)。共需支付股利约 29.66 亿元，剩余未分配利润约人民币 29.36 亿元结转 2021 年度。上述提议尚待股东大会批准。

于 2021 年 1 月 14 日，公司召开了第三届董事会第十三次会议，审议通过了《上港集团关于参与投资上海科创中心二期股权投资基金合伙企业(有限合伙)的议案》。董事会同意上港集团出资人民币 4.6 亿元作为有限合伙人参与投资上海科创中心二期股权投资基金合伙企业(有限合伙)(暂定名，以营业执照所载名称为准)，同意签署《上海科创中心二期股权投资基金合伙企业(有限合伙)之有限合伙协议》等相关法律文本。

十三 企业合并

见附注五(1)、(2)、(3)。

十四 金融工具及其风险

本集团的经营活动会面临各种金融风险，主要包括市场风险(主要为外汇风险、利率风险和其他价格风险)、信用风险和流动风险。上述金融风险以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，董事会已授权本集团管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过相关部门递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

本集团风险管理的总体目标是不在过度影响集团竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十四 金融工具及其风险(续)

(1) 市场风险

(a) 外汇风险

本集团的主要经营位于中国境内, 主要业务以人民币结算。本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和日元)存在外汇风险。本集团持续监控集团外币交易和外币资产及负债的规模, 以最大程度降低面临的外汇风险。

于 2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日, 本集团内记账本位币为人民币的公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下:

	2020 年 12 月 31 日			合计
	美元项目	日元项目	其他外币项目	
外币金融资产 —				
货币资金	965,434,709.93	189,234,036.49	4,643,119.89	1,159,311,866.31
应收账款	526,457,782.81	70,668,530.11	46,490,763.92	643,617,076.84
其他应收款	2,495,523.91	-	742,192.00	3,237,715.91
其他流动资产	100,306,582.69	-	-	100,306,582.69
	<u>1,594,694,599.34</u>	<u>259,902,566.60</u>	<u>51,876,075.81</u>	<u>1,906,473,241.75</u>
外币金融负债 —				
应付账款	250,653,083.33	69,559,624.53	60,931,033.70	381,143,741.56
其他应付款	752,415.72	-	-	752,415.72
	<u>251,405,499.05</u>	<u>69,559,624.53</u>	<u>60,931,033.70</u>	<u>381,896,157.28</u>
	2019 年 12 月 31 日			合计
	美元项目	日元项目	其他外币项目	
外币金融资产 —				
货币资金	837,821,140.47	110,954,219.43	4,549,073.03	953,324,432.93
应收账款	582,135,818.30	46,235,613.86	37,185,612.47	665,557,044.63
其他应收款	2,560,081.60	-	811,760.22	3,371,841.82
其他流动资产	138,355,711.76	-	-	138,355,711.76
	<u>1,560,872,752.13</u>	<u>157,189,833.29</u>	<u>42,546,445.72</u>	<u>1,760,609,031.14</u>
外币金融负债 —				
应付账款	277,449,965.27	78,719,149.43	39,410,409.94	395,579,524.64
其他应付款	2,107,823.67	-	-	2,107,823.67
	<u>279,557,788.94</u>	<u>78,719,149.43</u>	<u>39,410,409.94</u>	<u>397,687,348.31</u>

于 2020 年 12 月 31 日, 对于记账本位币为人民币的公司各类美元金融资产和美元金融负债, 如果人民币对美元升值或贬值 1%, 其他因素保持不变, 则本集团将减少或增加净利润约 10,074,668.25 元 (2019 年 12 月 31 日: 9,609,862.22 元); 对于各类日元金融资产和日元金融负债, 如果人民币对日元升值或贬值 1%, 其他因素保持不变, 则本集团将减少或增加净利润约 1,427,572.07 元(2019 年 12 月 31 日: 588,530.13 元)。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十四 金融工具及其风险(续)

(1) 市场风险(续)

(a) 外汇风险(续)

于 2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，本集团内记账本位币为港币的公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

	2020 年 12 月 31 日		合计
	美元项目	人民币项目	
外币金融资产 —			
货币资金	2,250,031,016.37	57,571,241.13	2,307,602,257.50
应收账款	2,764,743.06	-	2,764,743.06
其他应收款	2,249,756.66	-	2,249,756.66
其他流动资产	-	50,156,399.59	50,156,399.59
	<u>2,255,045,516.09</u>	<u>107,727,640.72</u>	<u>2,362,773,156.81</u>
外币金融负债 —			
长期借款	995,055,565.28	380,060,709.97	1,375,116,275.25
应付债券	16,311,087,767.21	-	16,311,087,767.21
	<u>17,306,143,332.49</u>	<u>380,060,709.97</u>	<u>17,686,204,042.46</u>
	2019 年 12 月 31 日		
	美元项目	人民币项目	合计
外币金融资产 —			
货币资金	1,480,056,298.54	68,421,373.90	1,548,477,672.44
应收账款	3,745,786.77	-	3,745,786.77
其他应收款	2,187,281.45	-	2,187,281.45
其他流动资产	474,520,940.69	64,231,006.49	538,751,947.18
	<u>1,960,510,307.45</u>	<u>132,652,380.39</u>	<u>2,093,162,687.84</u>
外币金融负债 —			
应付账款	9,791.60	30,000.12	39,791.72
长期借款	339,914,766.92	401,919,451.97	741,834,218.89
应付债券	15,392,613,962.51	-	15,392,613,962.51
	<u>15,732,538,521.03</u>	<u>401,949,452.09</u>	<u>16,134,487,973.12</u>

于 2020 年 12 月 31 日，对于记账本位币为港币的公司各类美元金融资产和美元金融负债，考虑到港币与美元的联系汇率制，如果港币对美元贬值 0.1%，其他因素保持不变，则本集团将减少净利润约 12,567,665.12 元(2019 年 12 月 31 日：11,701,425.99 元)；对于各类人民币金融资产和人民币金融负债，如果港币对人民币升值或贬值 1%，其他因素保持不变，则本集团将增加或减少净利润约 2,273,981.13 元(2019 年 12 月 31 日：2,248,630.55 元)。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十四 金融工具及其风险(续)

(1) 市场风险(续)

(b) 利率风险

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款、长期应付款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2020 年 12 月 31 日，本集团面临现金流量利率风险的长期带息债务主要为人民币及港币计价的浮动利率合同，金额为 1,497,296,059.26 元(2019 年 12 月 31 日：2,950,059,506.73 元)。

本集团持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并可能对本集团的财务业绩产生不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

于 2020 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，其他因素保持不变，则本集团的净利润会减少或增加约 5,614,860.22 元(2019 年 12 月 31 日：11,062,723.15 元)。

(c) 其他价格风险

本集团其他价格风险主要产生于各类上市权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

于 2020 年 12 月 31 日，如果本集团各类上市权益工具投资的预期价格上涨或下跌 10%，其他因素保持不变，则本集团将增加或减少税前利润约 944,279.18 元(2019 年 12 月 31 日：约 954,768.54 元)。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十四 金融工具及其风险(续)

(2) 信用风险

本集团信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和财务担保合同等。于资产负债表日，本集团金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口；资产负债表表外的最大信用风险敞口为履行财务担保所需支付的最大金额(附注八、附注九)。

本集团货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本集团认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、其他应收款及财务担保等，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录、是否存在担保物或抵押物及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

于 2020 年 12 月 31 日，本集团无重大的因债务人抵押而持有的担保物和其他信用增级(2019 年 12 月 31 日：无)。

(3) 流动风险

本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。本集团在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十四 金融工具及其风险(续)

(3) 流动风险(续)

于资产负债表日，本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

	2020 年 12 月 31 日				合计
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	
短期借款	28,321,842.49	-	-	-	28,321,842.49
应付账款	4,941,680,598.88	-	-	-	4,941,680,598.88
其他应付款	1,812,547,901.80	-	-	-	1,812,547,901.80
其他流动负债	3,360,507,924.64	-	-	-	3,360,507,924.64
长期借款	624,114,641.31	4,631,041,820.63	11,936,040,468.59	3,649,092,659.55	20,840,289,590.08
应付债券	418,898,580.00	418,898,580.00	7,529,653,038.75	10,878,639,525.00	19,246,089,723.75
长期应付款	16,175,315.45	33,645,524.18	146,421,096.64	979,039,413.60	1,175,281,349.87
应付短期融资券	5,022,586,301.37	-	-	-	5,022,586,301.37
交易性金融负债	195,792,622.21	-	-	-	195,792,622.21
其他非流动负债	-	73,477,520.73	-	-	73,477,520.73
	<u>16,420,625,728.15</u>	<u>5,157,063,445.54</u>	<u>19,612,114,603.98</u>	<u>15,506,771,598.15</u>	<u>56,696,575,375.82</u>

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十四 金融工具及其风险(续)

(3) 流动风险(续)

于资产负债表日，本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下(续)：

	2019 年 12 月 31 日				合计
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	
短期借款	56,618,571.03	-	-	-	56,618,571.03
应付账款	4,934,124,767.63	-	-	-	4,934,124,767.63
其他应付款	2,238,412,440.49	-	-	-	2,238,412,440.49
其他流动负债	1,822,641.51	-	-	-	1,822,641.51
长期借款	5,476,536,334.33	3,189,859,899.84	9,466,571,837.09	1,708,978,506.31	19,841,946,577.57
应付债券	5,261,798,232.86	300,499,815.00	5,719,611,975.00	6,346,161,937.50	17,628,071,960.36
长期应付款	-	-	-	946,063,556.19	946,063,556.19
应付短期融资券	5,648,250,000.00	-	-	-	5,648,250,000.00
交易性金融负债	581,766,269.37	-	-	-	581,766,269.37
	<u>24,199,329,257.22</u>	<u>3,490,359,714.84</u>	<u>15,186,183,812.09</u>	<u>9,001,204,000.00</u>	<u>51,877,076,784.15</u>

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十五 公允价值估计

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：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：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：相关资产或负债的不可观察输入值。

(1) 持续的以公允价值计量的资产和负债

于 2020 年 12 月 31 日，持续的以公允价值计量的资产按上述三个层次列示如下：

	第一层次	第二层次	第三层次	合计
金融资产				
其他非流动金融资产—				
权益工具投资	9,442,791.84	-	1,668,968,793.71	1,678,411,585.55
其他权益工具投资—				
权益工具投资	-	-	80,000.00	80,000.00
金融资产合计	<u>9,442,791.84</u>	<u>-</u>	<u>1,669,048,793.71</u>	<u>1,678,491,585.55</u>

于 2020 年 12 月 31 日，持续的以公允价值计量的负债按上述三个层次列示如下：

	第一层次	第二层次	第三层次	合计
金融负债				
交易性金融负债—				
衍生金融负债	-	-	195,792,622.21	195,792,622.21

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十五 公允价值估计(续)

(1) 持续的以公允价值计量的资产和负债(续)

于 2019 年 12 月 31 日，持续的以公允价值计量的资产按上述三个层次列示如下：

	第一层次	第二层次	第三层次	合计
金融资产				
其他非流动金融资产—				
权益工具投资	9,547,685.37	1,293,164,817.06	-	1,302,712,502.43
其他权益工具投资—				
权益工具投资	-	80,000.00	-	80,000.00
金融资产合计	<u>9,547,685.37</u>	<u>1,293,244,817.06</u>	<u>-</u>	<u>1,302,792,502.43</u>

于 2019 年 12 月 31 日，持续的以公允价值计量的负债按上述三个层次列示如下：

	第一层次	第二层次	第三层次	合计
金融负债				
交易性金融负债—				
衍生金融负债	-	581,766,269.37	-	581,766,269.37

本集团以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。本期间无第一层次与第二层次间的转换。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为市场可比公司模型。估值技术的输入值主要包括市盈率及市净率等。

本公司下属子公司上港集团 BVI 控股有限公司采用持续第三层次公允价值计量项目为可交换债券的可交换选择权的公允价值，可交换选择权的公允价值采用期权定价模型(二叉树模型)计算确定。估值技术的输入值无风险利率、标的股票市价、预期股价波动率、主债券折现率、预期股利支付率为主要输入变量。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十五 公允价值估计(续)

(1) 持续的以公允价值计量的资产和负债(续)

上述第三层次资产和负债变动如下:

	2019 年 12 月 31 日	转入第三层次	购买	出售	其他减少	当期利得或损失总额		2020 年 12 月 31 日
						计入当期损益的 利得/(损失)(a)	计入其他综合收益 的利得或损失	
金融资产								
其他非流动金融资产—								
权益工具投资	-	1,229,069,455.66	446,896,349.47	-	(27,902,573.66)	20,905,562.24	-	1,668,968,793.71
其他权益工具投资—								
其他权益工具	-	80,000.00	-	-	-	-	-	80,000.00
金融资产合计	-	1,229,149,455.66	446,896,349.47	-	(27,902,573.66)	20,905,562.24	-	1,669,048,793.71
	2019 年 12 月 31 日	转入第三层次	购买	出售	其他减少	当期利得或损失总额		2020 年 12 月 31 日
						计入当期损益的 (利得)/损失(a)	计入其他综合收益 的利得或损失	
金融负债								
交易性金融负债—								
衍生金融负债	-	581,766,269.37	-	-	(100,525,239.35)	(285,448,407.81)	-	195,792,622.21
金融负债合计	-	581,766,269.37	-	-	(100,525,239.35)	(285,448,407.81)	-	195,792,622.21

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十五 公允价值估计(续)

(1) 持续的以公允价值计量的资产和负债(续)

(a) 计入当期损益的利得或损失分别计入利润表中的公允价值变动收益及投资收益等项目。

第三层次公允价值计量的相关信息如下：

	2020 年 12 月 31 日 公允价值	估值技术	输入值			
			名称	范围/加权平 均值	与公允价值 之间的关系	可观察/ 不可观察
其他非流动金融资产— 基金投资	1,273,742,890.71	注 可比公司 调整法	不适用	不适用	不适用	不适用
非上市公司股权投资	<u>395,225,903.00</u>		市净率	1.0x	正相关	不可观察
	<u>1,668,968,793.71</u>					
交易性金融负债—						
			无风险利率	0.09%/0.11%	正相关	不可观察
			预期股价波动率	42.6%/44.0%	正相关	不可观察
衍生金融负债	<u>195,792,622.21</u>	二叉树模型	预期股利支付率	5.50%	负相关	不可观察

注：本公司所投资基金投资采用公允价值核算其基础资产。

(2) 不以公允价值计量但披露其公允价值的资产和负债

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收款项、其他流动资产、长期应收款、短期借款、应付短期融资券、其他流动负债、应付款项、一年内到期的非流动负债、长期借款、应付债券和长期应付款等。

本集团不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值差异很小。

长期借款、长期应付款以及不存在活跃市场的应付债券，以合同规定的未来现金流量按照市场上具有可比信用等级并在相同条件下提供几乎相同现金流量的利率进行折现后的现值确定其公允价值，属于第三层次。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 资本管理

本集团资本管理政策的目的是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本集团不受制于外部强制性资本要求，利用资产负债比率监控资本。

于 2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，本集团的资产负债率列示如下：

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
资产负债率	<u>38.44%</u>	<u>36.14%</u>

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十七 公司财务报表附注

(1) 货币资金

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
库存现金	202,128.99	1,048,929.14
银行存款	8,794,405,259.40	5,443,790,057.85
其他货币资金	3,692,107.87	764,055,506.68
	<u>8,798,299,496.26</u>	<u>6,208,894,493.67</u>

于 2020 年 12 月 31 日，银行存款余额包括本公司通过资金结算业务从本公司之若干子公司归集划入的资金余额计 1,882,822,018.11 元，计入其他流动负债(2019 年 12 月 31 日：无)。

(2) 应收票据

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
银行承兑汇票(i)	62,616,808.39	60,385,664.09
商业承兑汇票	-	-
	<u>62,616,808.39</u>	<u>60,385,664.09</u>

(i) 于 2020 年 12 月 31 日，本公司列示于应收票据的已背书或贴现但尚未到期的应收票据如下：

	已终止确认	未终止确认
银行承兑汇票	9,800,000.00	-
商业承兑汇票	-	-
	<u>9,800,000.00</u>	<u>-</u>

(3) 应收账款

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应收账款	286,777,879.41	245,167,122.29
减：坏账准备	(20,428,897.30)	(18,340,372.85)
	<u>266,348,982.11</u>	<u>226,826,749.44</u>

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十七 公司财务报表附注(续)

(3) 应收账款(续)

(a) 应收账款账龄分析如下：

	2020年12月31日	2019年12月31日
一年以内	280,098,512.54	238,764,999.42
一到二年	319,244.00	-
五年以上	6,360,122.87	6,402,122.87
	<u>286,777,879.41</u>	<u>245,167,122.29</u>

(b) 于2020年12月31日，按欠款方归集的余额前五名的应收账款汇总分析如下：

	余额	坏账准备金额	占应收账款 余额总额比例
余额前五名的应收账款总额	<u>128,670,833.63</u>	<u>6,433,541.68</u>	<u>44.87%</u>

(c) 坏账准备

本公司对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

(i) 于2020年12月31日，单项计提坏账准备的应收账款分析如下：

	账面余额	坏账准备	整个存续期预 期信用损失率	理由
应收账款 1	<u>2,144,586.67</u>	<u>2,144,586.67</u>	100%	预计无法收回

(ii) 于2020年12月31日，组合计提坏账准备的应收账款分析如下：

	2020年12月31日			2019年12月31日		
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续 期预期信 用损失率	金额	金额	整个存续 期预期信 用损失率	金额
一年以内	280,098,512.54	5.00%	14,004,925.63	238,764,999.42	5.00%	11,938,249.98
一到二年	319,244.00	20.00%	63,848.80	-	-	-
五年以上	4,215,536.20	100.00%	4,215,536.20	6,402,122.87	100.00%	6,402,122.87
	<u>284,633,292.74</u>		<u>18,284,310.63</u>	<u>245,167,122.29</u>		<u>18,340,372.85</u>

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十七 公司财务报表附注(续)

(3) 应收账款(续)

(c) 坏账准备(续)

(iii) 本年度计提的坏账准备金额为 2,088,524.45 元。

(d) 本年度无实际核销的应收账款。

(e) 于 2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(4) 其他应收款

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应收股利	3,793,799,699.10	3,224,999,816.36
洋山四期履约保证金	500,000,000.00	500,000,000.00
上海港国际客运中心开发有限公司暂借款	287,200,000.00	333,400,000.00
应收股权转让款余额	100,150,577.25	100,150,577.25
工程款、设备转让款	71,574,585.66	25,245,381.50
代垫款及代收代付往来款项	14,631,582.38	23,805,718.46
委托管理费	5,000,000.00	5,000,000.00
应收其他子公司代垫款	3,390,954.08	3,390,954.08
项目前期费用	2,286,900.00	16,073,334.85
押金、保证金、备用金	170,024.86	649,980.84
其他	17,065,387.08	11,173,907.15
	<u>4,795,269,710.41</u>	<u>4,243,889,670.49</u>
减：坏账准备	(51,300,450.70)	(48,581,681.32)
	<u>4,743,969,259.71</u>	<u>4,195,307,989.17</u>

(a) 其他应收款账龄分析如下：

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
一年以内	4,156,972,475.46	2,070,823,324.95
一到两年	693,636.72	1,487,932,291.62
两到三年	503,946,565.04	460,408,356.07
三到四年	18,125,333.58	111,832,017.78
四到五年	112,277.60	562,260.56
五年以上	115,419,422.01	112,331,419.51
	<u>4,795,269,710.41</u>	<u>4,243,889,670.49</u>

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十七 公司财务报表附注(续)

(4) 其他应收款(续)

(b) 损失准备及其账面余额变动表

	第一阶段					第二阶段		第三阶段		合计
	未来 12 个月内 预期信用损失 (组合)		未来 12 个月内 预期信用损失 (单项)		小计	整个存续期预期信用损失 (信用风险已显著增加 但尚未发生信用减值)		整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)		
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备		坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	
2019 年 12 月 31 日	381,204,969.40	19,060,248.48	3,828,541,347.69	10,184,605.43	29,244,853.91	33,596,533.44	18,790,007.45	546,819.96	546,819.96	48,581,681.32
本年新增/(减少)	(304,566,280.33)	(11,587,668.13)	855,999,882.74	14,360,000.00	2,772,331.87	-	-	(53,562.49)	(53,562.49)	2,718,769.38
阶段重分类新增/(减少)	21,836,615.26	7,030,089.27	(100,150,577.25)	(10,015,057.73)	(2,984,968.46)	(33,596,533.44)	(18,790,007.45)	111,910,495.43	21,774,975.91	-
2020 年 12 月 31 日	98,475,304.33	14,502,669.62	4,584,390,653.18	14,529,547.70	29,032,217.32	-	-	112,403,752.90	22,268,233.38	51,300,450.70

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十七 公司财务报表附注(续)

(4) 其他应收款(续)

(b) 损失准备及其账面余额变动表(续)

(i) 于 2020 年 12 月 31 日，单项计提坏账准备的其他应收款分析如下：

	账面余额	未来 12 个月内预期信用损失率	坏账准备	理由
第一阶段				
应收股利	3,793,799,699.10	-	-	信用风险较低
洋山四期履约保证金	500,000,000.00	-	-	信用风险较低
上海港国际客运中心开发有限公司暂借款	287,200,000.00	5.00%	14,360,000.00	信用风险较低
应收其他子公司代垫款	3,390,954.08	5.00%	169,547.70	信用风险较低
	<u>4,584,390,653.18</u>		<u>14,529,547.70</u>	
	账面余额	整个存续期预期信用损失率	坏账准备	理由
第三阶段				
应收股权转让款余额	100,150,577.25	10.00%	10,015,057.73	预计无法收回
工程款、设备转让款	7,993,881.50	100.00%	7,993,881.50	预计无法收回
押金、保证金、备用金	1,500,000.00	100.00%	1,500,000.00	预计无法收回
代垫款及代收代付往来款项	1,113,110.52	100.00%	1,113,110.52	预计无法收回
其他	1,646,183.63	100.00%	1,646,183.63	预计无法收回
	<u>112,403,752.90</u>		<u>22,268,233.38</u>	

(ii) 于 2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备的其他应收款均处于第一阶段及第二阶段，分析如下：

	2020 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	损失准备		账面余额	损失准备	
	金额	金额	计提比例	金额	金额	计提比例
一年以内	75,597,491.39	3,779,874.57	5.00%	381,204,969.40	19,060,248.48	5.00%
一到二年	693,636.72	138,727.34	20.00%	4,213,334.25	842,666.85	20.00%
二到三年	3,946,565.04	1,381,297.76	35.00%	17,505,668.41	6,126,983.94	35.00%
三年以上	18,237,611.18	9,202,769.95	50.46%	11,877,530.78	11,820,356.66	99.52%
	<u>98,475,304.33</u>	<u>14,502,669.62</u>	<u>14.73%</u>	<u>414,801,502.84</u>	<u>37,850,255.93</u>	<u>9.12%</u>

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十七 公司财务报表附注(续)

(4) 其他应收款(续)

(c) 本年度无实际核销的其他应收款。

(d) 于 2020 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的其他应收款分析如下：

	性质	余额	账龄	占其他应收款 余额总额比例	坏账准备
其他应收款 1	洋山四期履约保证金	500,000,000.00	2 至 3 年	10.43%	-
其他应收款 2	暂借款	287,200,000.00	5 年以上	5.99%	14,360,000.00
其他应收款 3	应收股权转让款余额	100,150,577.25	5 年以上	2.09%	10,015,057.73
其他应收款 4	管理费	5,035,000.00	1 年以内	0.10%	251,750.00
其他应收款 5	港建费	2,970,030.00	5 年以上	0.06%	2,970,030.00
		<u>895,355,607.25</u>		<u>18.67%</u>	<u>27,596,837.73</u>

(e) 于 2020 年 12 月 31 日，本公司无按照应收金额确认的政府补助。

(5) 长期股权投资

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
子公司(a)	46,465,429,835.09	43,750,473,905.11
合营企业(b)	454,237,158.85	390,267,361.31
联营企业(c)	23,597,609,423.98	19,307,191,821.62
	<u>70,517,276,417.92</u>	<u>63,447,933,088.04</u>
减：长期股权投资减值准备	-	-
	<u>70,517,276,417.92</u>	<u>63,447,933,088.04</u>

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十七 公司财务报表附注(续)

(5) 长期股权投资(续)

(a) 子公司

	2019年 12月31日	本年增减变动				2020年 12月31日	减值准备 年末余额	本年宣告分派的现 金股利
		追加投资	减少投资	计提 减值准备	划分为 持有待售			
上海盛东国际集装箱码头有限公司	10,578,299,734.76	-	-	-	-	10,578,299,734.76	-	417,777,716.24
上海冠东国际集装箱码头有限公司	8,405,574,905.29	-	-	-	-	8,405,574,905.29	-	510,682,723.07
上港集团瑞泰发展有限责任公司	3,900,000,000.00	-	-	-	-	3,900,000,000.00	-	602,234,891.94
上港集团(香港)有限公司(i)	2,466,024,251.20	1,100,784,487.85	-	-	-	3,566,808,739.05	-	-
上海明东集装箱码头有限公司	1,200,000,000.00	1,356,263,208.00	-	-	-	2,556,263,208.00	-	273,218,792.56
上海锦江航运(集团)有限公司	2,523,608,147.26	-	-	-	-	2,523,608,147.26	-	200,000,000.00
上港集团物流有限公司	2,512,444,328.13	-	-	-	-	2,512,444,328.13	-	320,245,935.72
上海同盛物流园区投资开发有限公司	2,466,012,010.18	-	-	-	-	2,466,012,010.18	-	-
上港集团瑞祥房地产发展有限责任公司	2,150,000,000.00	-	-	-	-	2,150,000,000.00	-	-
上海港国际客运中心开发有限公司	1,722,430,490.44	-	-	-	-	1,722,430,490.44	-	-
上海浦东国际集装箱码头有限公司	778,268,275.74	-	-	-	-	778,268,275.74	-	166,327,527.60
上海港复兴船务有限公司	693,168,358.70	-	-	-	-	693,168,358.70	-	130,538,541.67
上海沪东集装箱码头有限公司	550,382,849.40	-	-	-	-	550,382,849.40	-	187,496,092.49
上港集团九江港务有限公司	550,000,000.00	-	-	-	-	550,000,000.00	-	-
上海港政置业有限公司(ii)	145,143,239.04	395,916,666.67	-	-	-	541,059,905.71	-	-
上港集团平湖独山港码头有限公司	507,000,000.00	-	-	-	-	507,000,000.00	-	-
上海东点企业发展有限公司	407,797,857.81	-	-	-	-	407,797,857.81	-	-
上港集团长江港口物流有限公司	400,000,000.00	-	-	-	-	400,000,000.00	-	-
上海罗泾矿石码头有限公司	377,119,908.00	-	-	-	-	377,119,908.00	-	-
上海海港足球俱乐部有限公司	251,570,647.51	-	-	-	-	251,570,647.51	-	-
小计	<u>42,584,845,003.46</u>	<u>2,852,964,362.52</u>	-	-	-	<u>45,437,809,365.98</u>	-	<u>2,808,522,221.29</u>

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十七 公司财务报表附注(续)

(5) 长期股权投资(续)

(a) 子公司(续)

	2019年 12月31日	本年增减变动				2020年 12月31日	减值准备 年末余额	本年宣告分派的 现金股利
		追加投资	减少投资	计提 减值准备	划分为 持有待售			
上海盛港能源投资有限公司	235,850,983.18	-	-	-	-	235,850,983.18	-	-
上海集装箱码头有限公司	214,761,991.28	-	-	-	-	214,761,991.28	-	14,181,065.24
上海港房地产经营开发有限公司	145,938,281.49	-	-	-	-	145,938,281.49	-	-
上海深水港船务有限公司	102,000,000.00	-	-	-	-	102,000,000.00	-	11,079,609.43
上海港湾实业有限公司 (原名: 上海港湾实业总公司)	79,366,701.23	12,082,019.84	-	-	-	91,448,721.07	-	-
上海港安保安服务有限责任公司	-	80,000,000.00	-	-	-	80,000,000.00	-	-
上海外轮理货有限公司	63,343,572.46	-	-	-	-	63,343,572.46	-	229,904,483.87
上港集团冷链物流有限公司(iii)	50,000,000.00	-	(50,000,000.00)	-	-	-	-	-
上海新海龙餐饮管理有限公司	49,730,181.88	-	-	-	-	49,730,181.88	-	-
上港集团港口业务受理中心有限公司	12,000,000.00	-	-	-	-	12,000,000.00	-	-
上海上港物业服务有限公司	10,000,000.00	-	-	-	-	10,000,000.00	-	-
上海远东水运工程建设监理咨询 有限公司	9,111,126.60	-	-	-	-	9,111,126.60	-	65,975,704.52
上海海勃物流软件有限公司	7,640,127.46	-	-	-	-	7,640,127.46	-	-
上海集盛劳务有限公司	3,254,009.99	-	-	-	-	3,254,009.99	-	-
上海港技术劳务有限公司	2,541,473.70	-	-	-	-	2,541,473.70	-	9,594,133.68
上港集箱(澳门)一人有限公司(注)	180,090,452.38	-	(180,090,452.38)	-	-	-	-	-
	<u>43,750,473,905.11</u>	<u>2,945,046,382.36</u>	<u>(230,090,452.38)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>46,465,429,835.09</u>	<u>-</u>	<u>3,139,257,218.03</u>

注(i): 于2020年4月22日, 根据本公司2020年第二次股东会决议, 本公司以全资子公司上港集箱(澳门)一人有限公司全部股权向子公司上港香港增资。

注(ii): 于2020年6月1日, 本公司对全资子公司上海港政置业有限公司借款本金375,000,000.00元以及对应利息20,916,666.67元进行债转股。

注(iii): 于2020年1月16日, 本公司将全资子公司上港集团冷链物流有限公司无偿划转给全资子公司上港集团物流有限公司。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十七 公司财务报表附注(续)

(5) 长期股权投资(续)

(b) 合营企业

	2019年 12月31日	本年增减变动								2020年 12月31日	减值准备 年末余额
		追加投资	减少 投资	按权益法调整的 净损益	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		
上海港航股权投资有限公司	315,065,338.95	-	-	18,382,632.70	(2,422,959.94)	-	-	-	-	331,025,011.71	-
上港外运集装箱仓储服务有限公司	61,647,949.44	-	-	6,517,883.53	-	-	(9,010,717.01)	-	-	59,155,115.96	-
中石油上港能源有限公司	-	49,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	49,000,000.00	-
上海航交实业有限公司	13,554,072.92	-	-	1,499,338.91	3,619.35	-	-	-	-	15,057,031.18	-
	<u>390,267,361.31</u>	<u>49,000,000.00</u>	<u>-</u>	<u>26,399,855.14</u>	<u>(2,419,340.59)</u>	<u>-</u>	<u>(9,010,717.01)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>454,237,158.85</u>	<u>-</u>

(c) 联营企业

	2019年 12月31日	本年增减变动								2020年 12月31日	减值准备 年末余额
		追加投资	减少 投资	按权益法调整的 净损益	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		
上海银行股份有限公司	13,437,268,898.04	-	-	1,646,584,964.38	(39,260,121.60)	-	(471,497,777.20)	-	-	14,573,095,963.62	-
重庆果园集装箱码头有限公司	1,353,373,828.10	-	-	12,692,053.35	(160,650.00)	(22,809.40)	(171.45)	-	-	1,365,882,250.60	-
上海泛亚航运有限公司	824,052,299.99	-	-	129,159,127.40	(1,692,517.77)	-	(11,160,000.00)	-	-	940,358,909.62	-
南京港股份有限公司	508,244,114.98	-	-	13,388,908.79	-	-	(2,139,233.19)	-	-	519,493,790.58	-
中建港航局集团有限公司	483,153,690.95	-	-	31,938,518.53	(476,581.65)	15,346,290.53	-	-	-	529,961,918.36	-
武汉港务集团有限公司	436,663,630.77	-	-	(13,156,487.95)	(59,839.38)	138,742.15	(5,346,000.00)	-	-	418,240,045.59	-
上海海通国际汽车码头有限公司	399,654,437.10	-	-	54,518,012.46	-	-	(80,000,000.00)	-	-	374,172,449.56	-
小计	<u>17,442,410,899.93</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,875,125,096.96</u>	<u>(41,649,710.40)</u>	<u>15,462,223.28</u>	<u>(570,143,181.84)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>18,721,205,327.93</u>	<u>-</u>

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十七 公司财务报表附注(续)

(5) 长期股权投资(续)

(c) 联营企业(续)

	2019年 12月31日	本年增减变动							2020年 12月31日	减值准备 年末余额	
		追加投资	减少 投资	按权益法调整的净 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
太仓港上港正和集装箱码头有限公司	377,954,360.55	-	-	29,055,846.37	-	-	-	-	-	407,010,206.92	-
民生轮船股份有限公司	259,896,459.14	-	-	7,690,815.35	-	-	-	-	-	267,587,274.49	-
湖南城陵矶国际港务集团有限公司	216,598,611.42	-	-	(1,081,372.73)	-	-	-	-	-	215,517,238.69	-
东海航运保险股份有限公司	177,619,997.35	-	-	(29,962,169.94)	3,002,153.61	-	-	-	-	150,659,981.02	-
江阴苏南国际集装箱码头有限公司	166,134,761.45	-	-	7,393,685.61	-	-	-	-	-	173,528,447.06	-
上海亿通国际股份有限公司	146,834,867.09	-	-	11,410,553.91	729,517.78	-	(4,000,000.00)	-	-	154,974,938.78	-
芜湖港务有限责任公司	101,387,559.66	-	-	6,623,206.21	-	180,143.57	-	-	-	108,190,909.44	-
安吉上港国际港务有限公司	93,988,405.58	-	-	5,219,794.24	-	120,901.82	(5,400,000.00)	-	-	93,929,101.64	-
上海浦远船舶有限公司	92,596,289.49	-	-	(31,397,851.03)	(636,948.78)	-	-	-	-	60,561,489.68	-
宜宾港国际集装箱码头有限公司	75,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	75,000,000.00	-
上海港口能源有限公司	48,419,634.55	-	-	7,985,493.98	-	279,380.72	(10,000,000.00)	-	-	46,684,509.25	-
上海港海铁联运有限公司	44,850,904.02	-	-	4,920,547.32	-	-	-	-	-	49,771,451.34	-
武汉港集装箱有限公司	29,695,927.09	-	-	998,343.54	-	34,917.28	(1,020,000.00)	-	-	29,709,187.91	-
上海东方饭店管理有限公司	19,460,739.27	-	-	(3,666,572.06)	-	-	-	-	-	15,794,167.21	-
上海科创中心股权投资基金管理有限公司	14,342,405.03	-	-	2,452,879.27	-	49,779.87	(1,219,587.63)	-	-	15,625,476.54	-
盐城上港国际港务有限公司	-	15,984,031.00	-	233,516.19	-	-	-	-	-	16,217,547.19	-
宁波舟山港股份有限公司	-	2,900,661,085.56	-	77,481,083.33	-	-	-	-	-	2,978,142,168.89	-
湖州上港国际港务有限公司	-	17,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	17,500,000.00	-
小计	1,864,780,921.69	2,934,145,116.56	-	95,357,799.56	3,094,722.61	665,123.26	(21,639,587.63)	-	-	4,876,404,096.05	-
合计	19,307,191,821.62	2,934,145,116.56	-	1,970,482,896.52	(38,554,987.79)	16,127,346.54	(591,782,769.47)	-	-	23,597,609,423.98	-

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十七 公司财务报表附注(续)

(6) 营业收入和营业成本

	2020 年度	2019 年度
主营业务收入(a)	5,279,292,359.09	5,203,884,015.64
其他业务收入(b)	1,876,109,640.96	1,941,868,415.43
	<u>7,155,402,000.05</u>	<u>7,145,752,431.07</u>
	2020 年度	2019 年度
主营业务成本(a)	2,633,074,745.61	2,590,872,730.58
其他业务成本(b)	389,406,710.04	433,891,880.17
	<u>3,022,481,455.65</u>	<u>3,024,764,610.75</u>

(a) 主营业务收入和主营业务成本

	2020 年度		2019 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
集装箱	4,208,662,826.67	1,708,987,344.79	4,096,120,173.46	1,634,537,326.85
散杂货	1,024,145,844.67	868,936,374.68	1,065,938,866.97	902,917,666.67
其他	46,483,687.75	55,151,026.14	41,824,975.21	53,417,737.06
	<u>5,279,292,359.09</u>	<u>2,633,074,745.61</u>	<u>5,203,884,015.64</u>	<u>2,590,872,730.58</u>

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十七 公司财务报表附注(续)

(6) 营业收入和营业成本(续)

(b) 其他业务收入和其他业务成本

	2020 年度		2019 年度	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
租赁收入	1,148,509,059.45	377,152,768.80	1,342,025,008.13	406,637,922.00
委托贷款利息收入	672,482,158.26	513,182.26	509,778,927.47	424,147.92
其他收入	55,118,423.25	11,740,758.98	90,064,479.83	26,829,810.25
	<u>1,876,109,640.96</u>	<u>389,406,710.04</u>	<u>1,941,868,415.43</u>	<u>433,891,880.17</u>

(c) 本公司营业收入分解如下：

	2020 年度			
	集装箱板块	散杂货板块	其他	合计
主营业务收入	4,208,662,826.67	1,024,145,844.67	46,483,687.75	5,279,292,359.09
其中：在某一时点确认	-	-	-	-
在某一时段内确认	4,208,662,826.67	1,024,145,844.67	46,483,687.75	5,279,292,359.09
其他业务收入	1,720,386,276.64	52,487,642.18	103,235,722.14	1,876,109,640.96
其中：在某一时点确认	808,949.07	4,747,583.77	1,978.76	5,558,511.60
在某一时段内确认	35,400,216.30	13,367,823.84	791,871.51	49,559,911.65
不受收入准则规范的其他收入	1,684,177,111.27	34,372,234.57	102,441,871.87	1,820,991,217.71
	<u>5,929,049,103.31</u>	<u>1,076,633,486.85</u>	<u>149,719,409.89</u>	<u>7,155,402,000.05</u>

(7) 投资收益

	2020 年度	2019 年度
成本法核算的长期股权投资收益	3,139,257,218.04	4,097,980,920.55
权益法核算的长期股权投资收益	1,996,882,751.66	1,654,130,711.64
其他非流动金融资产持有期间取得的投资收益	47,806,448.47	456,223.42
处置长期股权投资产生的投资损失	-	(23,158,786.22)
	<u>5,183,946,418.17</u>	<u>5,729,409,069.39</u>

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表补充资料

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

一 非经常性损益明细表

	2020 年度	2019 年度
非流动资产处置损益	7,902,489.44	28,223,095.27
计入当期损益的政府补助	518,631,899.55	591,152,179.60
持有其他非流动金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融负债的投资收益	306,249,076.52	(132,179,565.14)
单独进行减值测试的应收款项及合同资产减值准备转回	-	680,000.00
对外委托贷款取得的损益	43,958,352.81	34,393,602.14
受托经营取得的托管费收入	4,716,981.13	4,866,981.14
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,395,370.38	729,932.12
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	47,065,283.86
	<u>885,854,169.83</u>	<u>574,931,508.99</u>
所得税影响额	(90,378,673.70)	(100,436,513.41)
少数股东权益影响额(税后)	(36,828,649.69)	(30,869,886.49)
	<u>758,646,846.44</u>	<u>443,625,109.09</u>

非经常性损益明细表编制基础

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益[2008]》的规定，非经常性损益是指与公司正常经营业务无直接关系，以及虽与正常经营业务相关，但由于其性质特殊和偶发性，影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力作出正确判断的各项交易和事项产生的损益。

上海国际港务(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表补充资料

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 净资产收益率及每股收益

	加权平均		每股收益			
	净资产收益率(%)		基本每股收益		稀释每股收益	
	2020 年度	2019 年度	2020 年度	2019 年度	2020 年度	2019 年度
归属于公司普通股股东的净利润	9.7973	11.4632	0.3585	0.3911	0.3585	0.3911
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.9026	10.9020	0.3257	0.3719	0.3257	0.3719