

宁波舟山港集团有限公司

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表

宁波舟山港集团有限公司

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表

内容	页码
截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表	
合并资产负债表	1
合并利润表	2
合并现金流量表	3
合并所有者权益变动表	4 – 5
公司资产负债表表	6
公司利润表	7
公司现金流量表	8
公司所有者权益变动表	9 – 10
财务报表附注	11 – 116

2018年6月30日合并资产负债表

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项 目	期末金额	期初金额	项 目	期末金额	期初金额
流动资产:			流动负债:		
货币资金	9,291,714,623.29	4,974,272,652.73	短期借款	6,959,399,527.83	6,381,443,625.27
△结算备付金	-	-	△向中央银行借款	-	-
△拆出资金	-	-	△吸收存款及同业存放	4,087,146,500.77	1,149,531,759.87
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	100,000,000.00	320,544.07	△拆入资金	-	-
衍生金融资产	-	-	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-
应收票据及应收账款	4,043,517,237.09	3,746,508,491.75	衍生金融负债	-	-
预付款项	810,302,828.59	599,242,342.53	应付票据及应付账款	2,113,842,766.54	2,463,161,585.69
△应收保费	-	-	预收款项	3,942,629,655.01	2,570,428,703.38
△应收分保账款	-	-	△卖出回购金融资产款	-	-
△应收分保合同准备金	-	-	△应付手续费及佣金	-	-
其他应收款	2,282,299,006.71	1,267,606,471.52	应付职工薪酬	267,947,237.02	122,932,875.24
△买入返售金融资产	-	-	其中: 应付工资	209,245,654.43	39,323,239.06
存货	3,450,987,386.23	3,256,880,923.36	应付福利费	1,944,583.77	23,941.60
其中: 原材料	101,378,539.77	83,759,531.01	#其中: 职工奖励及福利基金	-	-
库存商品(产成品)	462,643,211.70	252,573,471.48	应交税费	447,232,506.93	483,709,235.45
持有待售的资产	-	-	其中: 应交税金	442,632,863.93	460,986,575.29
一年内到期的非流动资产	40,000,000.00	40,006,430.85	其他应付款	2,893,156,839.88	2,884,555,207.09
其他流动资产	3,747,113,644.26	3,882,617,987.63	△应付分保账款	-	-
流动资产合计	23,765,934,726.17	17,767,455,844.44	△保险合同准备金	-	-
非流动资产:			△代理买卖证券款	-	-
△发放贷款及垫款	256,407,674.53	70,355,894.57	△代理承销证券款	-	-
可供出售金融资产	1,131,325,257.88	1,159,142,342.89	持有待售的负债	-	-
持有至到期投资	-	-	一年内到期的非流动负债	586,395,507.30	652,425,257.30
长期应收款	190,107,575.05	300,236,628.36	其他流动负债	1,281,096.39	-
长期股权投资	8,686,328,435.16	8,852,079,321.66	流动负债合计	21,299,031,637.67	16,708,188,249.29
投资性房地产	1,539,084,557.78	1,542,275,278.04	非流动负债:		
固定资产原价	42,006,495,287.34	41,205,208,193.26	长期借款	6,514,622,926.15	7,468,155,676.15
减: 累计折旧	-12,392,893,066.06	-11,493,617,604.57	应付债券	697,853,330.00	697,293,330.00
固定资产净值	29,613,602,221.28	29,711,590,588.69	其中: 优先股	-	-
减: 固定资产减值准备	-	-	永续债	-	-
固定资产净额	29,613,602,221.28	29,711,590,588.69	长期应付款	551,555,587.90	583,236,246.26
在建工程	4,635,257,008.94	4,512,880,799.18	长期应付职工薪酬	-	-
生产性生物资产	-	-	预计负债	-	10,561,381.85
油气资产	-	-	递延收益	135,428,736.71	137,849,101.41
无形资产	6,905,985,126.41	7,013,331,595.79	递延所得税负债	361,803,979.18	391,000,465.22
开发支出	-	-	其他非流动负债	2,577,642.08	2,699,852.08
商誉	144,499,454.26	144,499,454.26	其中: 特准储备基金	-	-
长期待摊费用	69,420,499.72	52,548,115.47	非流动负债合计	8,263,842,202.02	9,290,796,052.97
递延所得税资产	1,365,252,016.34	1,343,659,075.22	负 债 合 计	29,562,873,839.69	25,998,984,302.26
其他非流动资产	3,523,494,244.83	3,201,656,545.81	所有者权益(或股东权益):		
其中: 特准储备物资	-	-	实收资本(股本)	7,000,000,000.00	6,000,000,000.00
非流动资产合计	58,060,764,072.18	57,904,255,639.94	国有资本	7,000,000,000.00	6,000,000,000.00
			其中: 国有法人资本	7,000,000,000.00	6,000,000,000.00
			集体资本	-	-
			民营资本	-	-
			其中: 个人资本	-	-
			外商资本	-	-
			#减: 已归还投资	-	-
			实收资本(或股本)净额	-	-
			其他权益工具	-	-
			其中: 优先股	-	-
			永续债	-	-
			资本公积	10,161,053,667.58	10,669,670,027.40
			减: 库存股	-	-
			其他综合收益	67,602,703.07	71,528,067.27
			其中: 外币报表折算差额	-3,693,399.46	-3,345,573.41
			专项储备	123,328,332.08	98,380,632.67
			盈余公积	4,725,720,488.69	4,725,720,488.69
			其中: 法定公积金	4,725,720,488.69	4,725,720,488.69
			任意公积金	-	-
			#储备基金	-	-
			#企业发展基金	-	-
			#利润归还投资	-	-
			△一般风险准备	253,553,699.51	188,250,762.78
			未分配利润	17,912,154,685.48	16,662,298,759.46
			归属于母公司所有者权益合计	40,243,413,576.41	38,415,848,738.27
			*少数股东权益	12,020,411,382.25	11,256,878,443.85
			所有者权益(或股东权益)合计	52,263,824,958.66	49,672,727,182.12
资 产 总 计	81,826,698,798.35	75,671,711,484.38	负债和所有者权益(或股东权益)总计	81,826,698,798.35	75,671,711,484.38

注: 表中带*科目为合并会计报表专用, 加△增体项目为金融类企业专用, 带#为外商投资企业专用。
后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人: 毛剑

主管会计工作的负责人: 王峰

会计机构负责人: 金国平

截至2018年6月30日止6个月期间合并利润表
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项 目	本期金额	上期金额	项 目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	14,157,018,446.41	9,994,857,032.57	其中: 非流动资产处置利得	83.00	326,856.07
其中: 营业收入	14,157,018,446.41	9,994,857,032.57	政府补助	46,011,334.39	32,158,435.51
△利息收入	-	-	债务重组利得	-	-
△已赚保费	-	-	减: 营业外支出	57,568,681.74	56,086,851.23
△手续费及佣金收入	-	-	其中: 非货币性资产交换损失	-	-
二、营业总成本	12,286,165,721.88	8,453,693,637.62	非流动资产处置损失	5,842,050.15	10,646,574.05
其中: 营业成本	11,096,578,135.25	7,372,374,941.83	债务重组损失	-	-
△利息支出	-	-	四、利润总额(亏损总额)以“一”号填列)	2,324,064,514.72	1,896,872,842.00
△手续费及佣金支出	-	-	减: 所得税费用	488,448,739.32	412,029,981.32
△退保金	-	-	五、净利润(净亏损)以“一”号填列)	1,835,615,775.40	1,484,842,860.68
△赔付支出净额	-	-	归属于母公司所有者的净利润	1,315,158,862.75	1,074,970,529.34
△提取保险合同准备金净额	-	-	*少数股东损益	520,456,912.65	409,872,331.34
△保单红利支出	-	-	持续经营损益	1,835,615,775.40	1,484,842,860.68
△分保费用	-	-	终止经营损益	-	-
税金及附加	94,992,725.84	105,776,242.93	六、其他综合收益的税后净额(亏损总额以“一”号填列)	-3,925,364.20	412,003.64
销售费用	29,183,510.75	16,405,732.30	归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-
管理费用	806,732,960.75	726,664,017.97	(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-
其中: 党建工作经费	-	-	1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-
研发费用	12,926,991.42	11,905,003.18	2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-
财务费用(净收益以“-”号填列)	259,186,033.84	228,188,436.75	(二)以后能重分类进损益的其他综合收益	-3,925,364.20	412,003.64
其中: 利息支出	278,833,446.00	276,045,975.33	1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	12,189,984.33	-2,301,554.29
利息收入	-41,372,803.76	-31,854,130.85	2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-15,767,522.48	1,065,696.97
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)	18,675,264.38	-19,964,273.42	3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-
资产减值损失	-13,434,635.97	-7,620,737.34	4.现金流量套期损益的有效部分	-	-
其他	-	-	5.外币财务报表折算差额	-347,826.05	1,647,860.96
加: 其他收益	18,712,254.02	-	6.其他	-	-
投资收益(损失以“-”号填列)	393,409,731.94	351,495,395.20	*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	七、综合收益总额	1,831,690,411.20	1,485,254,864.32
△汇兑收益(损失以“-”号填列)	-	-	归属于母公司所有者的综合收益总额	1,311,233,498.55	1,075,382,532.98
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-217,280.32	-14,712.67	*归属于少数股东的综合收益总额	520,456,912.65	409,872,331.34
资产处置收益	32,391,724.05	1,153,589.68	八、每股收益:	-	-
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	2,315,149,154.22	1,893,797,667.16	基本每股收益	-	-
加: 营业外收入	66,484,042.24	59,162,026.07	稀释每股收益	-	-

注: 表中带*科目为合并会计报表专用, 加△指项目为金融类企业专用, 带#为外商投资企业专用。

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人: 毛剑宏

主管会计工作的负责人: 王峰

会计机构负责人: 金国平



截至2018年6月30日止6个月期间合并现金流量表
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项 目	本期金额	上期金额	项 目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	321,617,479.11	18,989,807.87
销售商品、提供劳务收到的现金	15,719,156,394.58	11,506,638,109.41	处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	-	-
△客户存款和同业存放款项净增加额	2,937,614,740.90	-	收到其他与投资活动有关的现金	108,977,300.00	569,637,696.39
△向中央银行借款净增加额	-	-	投资活动现金流入小计	711,936,724.53	910,340,067.23
△向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	-1,339,282,083.88	-1,019,369,518.47
△收到原保险合同保费取得的现金	-	-	投资支付的现金	-100,000,000.00	-1,357,852,118.72
△收到再保险业务现金净额	-	-	△质押贷款净增加额	-	-
△保户储金及投资款净增加额	-	-	取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	支付其他与投资活动有关的现金	-154,430,434.30	-51,219,050.00
△收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	投资活动现金流出小计	-1,593,712,518.18	-2,428,440,687.19
△拆入资金净增加额	-	-	投资活动产生的现金流量净额	-881,775,793.65	-1,518,100,619.96
△回购业务资金净增加额	-	-	三、筹资活动产生的现金流量:		
收到的税费返还	22,710,008.66	-	吸收投资收到的现金	-	8,382,400.00
收到其他与经营活动有关的现金	262,110,525.59	661,698,687.04	其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	8,382,400.00
经营活动现金流入小计	18,941,591,669.73	12,168,336,796.45	取得借款所收到的现金	3,875,807,748.59	1,520,038,528.50
购买商品、接受劳务支付的现金	-10,193,784,580.17	-6,852,163,402.22	△发行债券收到的现金	-	-
△客户贷款及垫款净增加额	-	-	收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
△存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	筹资活动现金流入小计	3,875,807,748.59	1,528,420,928.50
△支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	偿还债务所支付的现金	-3,317,414,346.04	-1,931,084,308.73
△支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	-689,834,772.06	-627,497,496.21
△支付保单红利的现金	-	-	其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润	-314,300,577.81	-282,656,003.27
支付给职工以及为职工支付的现金	-1,424,240,760.28	-1,317,445,687.74	支付其他与筹资活动有关的现金	-33,721,468.90	-33,721,469.37
支付的各项税费	-976,603,717.31	-749,035,894.52	筹资活动现金流出小计	-4,040,970,587.00	-2,592,303,274.31
支付其他与经营活动有关的现金	-1,352,730,316.14	-2,389,329,716.34	筹资活动产生的现金流量净额	-165,162,838.41	-1,063,882,345.81
经营活动现金流出小计	-13,947,359,373.90	-11,307,974,700.82	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	6,832,667.04	-5,534,492.62
经营活动产生的现金流量净额	4,994,232,295.83	860,362,095.63	五、现金及现金等价物净增加/(减少)额	3,954,126,330.81	-1,727,155,362.76
二、投资活动产生的现金流量:			加: 期初现金及现金等价物余额	4,059,766,252.52	5,409,158,299.39
取得子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	22,484,231.43	六、期末现金及现金等价物余额	8,013,892,583.33	3,682,002,936.63
取得投资收益收到的现金	281,341,945.42	299,228,331.54			

注: 表中“带*”科目为合并会计报表专用, 加△楷体项目为金融类企业专用, 带#为外商投资企业专用。

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人: 毛剑宏

主管会计工作的负责人: 王峰

会计机构负责人: 金国平



宁波舟山港集团有限公司

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间各并所有者权益变动表
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间金额														
项 目		归属于母公司所有者权益												
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	所有者权益合计
实收资本(或股本)														
一、上期期末余额		6,000,000,000.00	-	10,669,670,027.40	-	71,528,067.27	98,380,632.67	4,725,720,488.69	188,250,762.78	16,662,298,759.46	-	38,415,848,738.27	11,256,878,443.85	49,672,727,182.12
加：会计政策变更		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本期期初余额		6,000,000,000.00	-	10,669,670,027.40	-	71,528,067.27	98,380,632.67	4,725,720,488.69	188,250,762.78	16,662,298,759.46	-	38,415,848,738.27	11,256,878,443.85	49,672,727,182.12
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		1,000,000,000.00	-	-508,616,359.82	-	-3,925,364.20	24,947,699.41	-	65,302,936.73	1,249,855,926.02	-	1,827,564,838.14	763,532,938.40	2,591,097,776.54
(一)综合收益总额		-	-	-	-	-3,925,364.20	-	-	-	1,315,158,862.75	-	1,311,233,498.55	520,456,912.65	1,831,690,411.20
(二)所有者投入和减少资本		1,000,000,000.00	-	333,746.00	-	-	-	-	-	-	-	1,000,333,746.00	841,713.18	1,001,175,459.18
1.所有者投入的普通股		1,000,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,000,000,000.00	-	1,000,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他		-	-	333,746.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)专项储备提取和使用		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	333,746.00	841,713.18	1,175,459.18
1.提取专项储备		-	-	-	-	-	24,947,699.41	-	-	-	-	24,947,699.41	9,385,806.98	34,333,506.39
2.使用专项储备		-	-	-	-	-	64,064,607.31	-	-	-	-	64,064,607.31	20,593,105.77	84,657,713.08
(四)利润分配		-	-	-	-	-	-39,116,907.90	-	-	-	-	-39,116,907.90	-11,207,298.79	-50,324,206.69
1.提取盈余公积		-	-	-	-	-	-	-	65,302,936.73	-65,302,936.73	-	-	-276,101,600.23	-276,101,600.23
其中：法定公积金		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
任意公积金		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
储备基金		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
企业发展基金		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
净利润归还投资		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者(或股东)的分配		-	-	-	-	-	-	-	65,302,936.73	-65,302,936.73	-	-	-	-
4.其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-276,101,600.23	-276,101,600.23
(五)所有者权益内部结转		-	-	-508,950,105.82	-	-	-	-	-	-	-	-508,950,105.82	508,950,105.82	-
1.资本公积转增资本(或股本)		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他		-	-	-508,950,105.82	-	-	-	-	-	-	-	-508,950,105.82	508,950,105.82	-
四、本期期末余额		7,000,000,000.00	-	10,161,053,667.58	-	67,602,703.07	123,328,332.08	4,725,720,488.69	253,553,699.51	17,912,154,685.48	-	40,243,413,576.41	12,020,411,382.25	52,263,824,958.66

注: 表中带*科目为合并会计报表专用, 加△具体项目为金融类企业专用, 带#为外商投资企业专用。
后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人: 毛剑宏

主管会计工作的负责人: 王峰

会计机构负责人: 金国平



截至2018年6月30日止6个月期间合并所有者权益变动表(续)
(除特别注明外,金额单位为人民币元)

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

主管会计工作的负责人: 王峰

金国平

宁波舟山港集团有限公司

2018年6月30日公司资产负债表
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项 目	期末金额	期初金额	项 目	期末金额	期初金额
流动资产:			流动负债:		
货币资金	1,442,873,644.58	1,428,000,962.77	短期借款	220,000,000.00	220,000,000.00
△结算备付金	-	-	△向中央银行借款	-	-
△拆出资金	-	-	△吸收存款及同业存放	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	△拆入资金	-	-
衍生金融资产	-	-	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-
应收票据及应收账款	29,726,333.38	58,546,593.46	衍生金融负债	-	-
预付款项	156,058,732.25	156,321,954.04	应付票据及应付账款	2,306,774.78	3,164,513.82
△应收保费	-	-	预收款项	6,500,000.00	6,500,000.00
△应收分保账款	-	-	△卖出回购金融资产款	-	-
△应收分保合同准备金	-	-	△应付手续费及佣金	-	-
其他应收款	2,624,954,364.74	2,619,003,749.11	应付职工薪酬	674,683.00	3,062,894.80
△买入返售金融资产	-	-	其中: 应付工资	-	-
存货	1,133,364,163.98	1,140,199,590.43	应付福利费	674,683.00	3,062,894.80
其中: 原材料	-	-	#其中: 职工奖励及福利基金	-	-
库存商品(产成品)	114,849.86	128,270.72	应交税费	2,193,105.00	7,494,246.16
持有待售的资产	-	-	其中: 应交税金	-	7,494,246.16
一年内到期的非流动资产	-	-	其他应付款	795,097,500.85	849,736,402.36
其他流动资产	6,841,076.59	5,798,215.45	△应付分保账款	-	-
流动资产合计	5,393,818,315.52	5,407,871,065.26	△保险合同准备金	-	-
非流动资产:			△代理买卖证券款	-	-
△发放贷款及垫款	-	-	△代理承销证券款	-	-
可供出售金融资产	527,130,257.32	536,158,090.54	持有待售的负债	-	-
持有至到期投资	-	-	一年内到期的非流动负债	-	-
长期应收款	38,000,000.00	38,000,000.00	其他流动负债	-	-
长期股权投资	19,390,255,198.72	19,328,481,620.94	流动负债合计	1,026,772,063.63	1,089,958,057.14
投资性房地产	51,704,986.82	53,244,500.16	非流动负债:		
固定资产原价	488,444,025.98	496,391,847.73	长期借款	200,000,000.00	1,200,000,000.00
减: 累计折旧	-193,194,327.41	-191,457,158.51	应付债券	697,853,330.00	697,293,330.00
固定资产净值	295,249,698.57	304,934,689.22	其中: 优先股	-	-
减: 固定资产减值准备	-	-	永续债	-	-
固定资产净额	295,249,698.57	304,934,689.22	长期应付款	96,590,156.82	97,014,616.82
在建工程	114,188,149.66	124,526,681.59	长期应付职工薪酬	-	-
生产性生物资产	-	-	预计负债	-	-
油气资产	-	-	递延收益	112,060,000.00	112,060,000.00
无形资产	11,297,036.57	11,545,589.96	递延所得税负债	10,490,064.33	12,747,022.24
开发支出	-	-	其他非流动负债	-	-
商誉	-	-	其中: 特准储备基金	-	-
长期待摊费用	-	-	非流动负债合计	1,116,993,551.15	2,119,114,969.06
递延所得税资产	240,374,351.04	240,374,351.04	负债合计	2,143,765,614.78	3,209,073,026.20
其他非流动资产	3,192,605,269.24	2,932,605,269.24	所有者权益(或股东权益):		
其中: 特准储备物资	-	-	实收资本(股本)	7,000,000,000.00	6,000,000,000.00
非流动资产合计	23,860,804,947.94	23,569,870,792.69	国有资本	7,000,000,000.00	6,000,000,000.00
			其中: 国有法人资本	7,000,000,000.00	6,000,000,000.00
			集体资本	-	-
			民营资本	-	-
			其中: 个人资本	-	-
			外商资本	-	-
			#减: 已归还投资	-	-
			实收资本(或股本)净额	-	-
			其他权益工具	-	-
			其中: 优先股	-	-
			永续债	-	-
			资本公积	9,609,626,426.93	9,984,292,681.33
			减: 库存股	-	-
			其他综合收益	17,090,488.66	23,861,363.57
			其中: 外币报表折算差额	-	-
			专项储备	556,333.90	480,621.77
			盈余公积	3,945,730,296.34	3,945,730,296.34
			其中: 法定公积金	-	-
			任意公积金	-	-
			#储备基金	-	-
			#企业发展基金	-	-
			#利润归还投资	-	-
			△一般风险准备	-	-
			未分配利润	6,537,854,102.85	5,814,303,868.74
			归属于母公司所有者权益合计	-	-
			*少数股东权益	-	-
资产总计	29,254,623,263.46	28,977,741,857.95	所有者权益(或股东权益)合计	27,110,857,648.68	25,768,668,831.75
			负债和所有者权益(或股东权益)总计	29,254,623,263.46	28,977,741,857.95

注: 表中带*科目为合并会计报表专用, 加△楷体项目为金融类企业专用, 带#为外商投资企业专用。
后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人:



主管会计工作的负责人: 王峰



会计机构负责人: 金国平



截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间公司利润表
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项 目	本期金额	上期金额	项 目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	13,915,923.34	8,434,013.58	其中: 非货币性资产交换利得	-	-
其中: 营业收入	13,915,923.34	8,434,013.58	非流动资产处置利得	-	1,480,445.75
△利息收入	-	-	政府补助	-	32,158,435.51
△已赚保费	-	-	债务重组利得	-	-
△手续费及佣金收入	-	-	减: 营业外支出	43,159,891.66	37,967,994.46
二、营业总成本	25,286,975.76	56,028,537.34	其中: 非流动资产处置损失	-	10,646,574.05
其中: 营业成本	38,570,500.48	10,160,329.66	非货币性资产交换损失	-	-
△利息支出	-	-	债务重组损失	-	-
△手续费及佣金支出	-	-	四、利润总额(亏损总额)以“一”号填列)	723,550,234.11	597,265,381.93
△退保金	-	-	减: 所得税费用	-	318,907.72
△赔付支出净额	-	-	五、净利润(净亏损)以“一”号填列)	723,550,234.11	596,946,474.21
△提取保险合同准备金净额	-	-	归属于母公司所有者的净利润	-	-
△保单红利支出	-	-	*少数股东损益	-	-
△分保费用	-	-	持续经营损益	-	-
税金及附加	1,028,555.94	2,148,711.93	终止经营损益	-	-
销售费用	-	-	六、其他综合收益的税后净额	-	-
管理费用	26,426,957.87	28,504,747.27	归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-
其中: 党建经费	-	-	(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-
研究与开发费	-	-	1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-
财务费用(净收益以“-”号填列)	-	-	2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他	-	-
其中: 利息支出	-6,499,038.53	18,014,748.48	综合收益中享有的份额	-	-
利息收入	25,550,313.00	63,531,616.24	(二)以后能重分类进损益的其他综合收益	-6,770,874.92	-9,363,101.26
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)	32,051,004.08	45,527,860.52	1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他	-	-
资产减值损失	-	-	综合收益中享有的份额	-	-
其他	-34,240,000.00	-2,800,000.00	2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-
加: 其他收益	-	-	3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-6,770,874.92	-9,363,101.26
投资收益(损失以“-”号填列)	777,534,184.09	682,810,509.53	4.现金流量套期损益的有效部分	-	-
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	5.外币财务报表折算差额	-	-
△汇兑收益(损失以“-”号填列)	-	-	*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-	-	七、综合收益总额	716,779,359.19	587,583,372.95
资产处置收益	513,598.82	-	归属于母公司所有者的综合收益总额	716,779,359.19	587,583,372.95
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	766,676,730.49	635,215,985.77	*归属于少数股东的综合收益总额	-	-
加: 营业外收入	33,395.28	17,390.62	八、每股收益:	-	-
			基本每股收益	-	-
			稀释每股收益	-	-

注: 表中带*科目为合并会计报表专用, 加△楷体项目为金融类企业专用, 带#为外商投资企业专用。

企业负责人: 毛剑宏
主管会计工作的负责人: 王峰

会计机构负责人: 金国平



宁波舟山港集团有限公司

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间公司现金流量表
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项 目	本期金额	上期金额	项 目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	15,900,346.58	88,927.37
销售商品、提供劳务收到的现金	11,065,357.41	6,271,460.10	收到的银行存款及委托贷款利息	-	23,054,149.51
△客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	收到其他与投资活动有关的现金	808,839,166.12	693,200,000.00
△向中央银行借款净增加额	-	-	投资活动现金流入小计	865,720,190.10	1,425,123,817.02
△向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	-3,825,599.79	-15,096,004.86
△收到原保险合同保费取得的现金	-	-	投资支付的现金	-710,000,000.00	-607,443,999.61
△收到再保险业务现金净额	-	-	△质押贷款净增加额	-	-
△保户储金及投资款净增加额	-	-	取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	支付其他与投资活动有关的现金	-136,212,981.43	-1,166,579,999.99
△收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	投资活动现金流出小计	-850,038,581.22	-1,789,120,004.46
△拆入资金净增加额	-	-	投资活动产生的现金流量净额	15,681,608.88	-363,996,187.44
△回购业务资金净增加额	-	-	三、筹资活动产生的现金流量:		
收到的税费返还	-	-	吸收投资收到的现金	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	67,447,873.44	435,339,865.25	其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-
经营活动现金流入小计	78,513,230.85	441,611,325.35	取得借款所收到的现金	-	-140,000,000.00
购买商品、接受劳务支付的现金	-4,456,659.85	-4,938,752.09	△发行债券收到的现金	-	-
△客户贷款及垫款净增加额	-	-	收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
△存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	筹资活动现金流入小计	-	-140,000,000.00
△支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	偿还债务所支付的现金	-	-365,000,000.00
△支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	-37,596,564.75	-115,220,125.93
△支付保单红利的现金	-	-	其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润	-37,596,564.75	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-22,477,165.34	-24,317,676.58	支付其他与筹资活动有关的现金	-	-
支付的各项税费	-11,546,807.71	-9,185,756.58	筹资活动现金流出小计	-37,596,564.75	-480,220,125.93
支付其他与经营活动有关的现金	-3,244,960.27	-77,243,712.20	筹资活动产生的现金流量净额	-37,596,564.75	-620,220,125.93
经营活动现金流出小计	-41,725,593.17	-115,685,897.45	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-
经营活动产生的现金流量净额	36,787,637.68	325,925,427.90	五、现金及现金等价物增加(减少)额	14,872,681.81	-658,290,885.47
收回投资收到的现金	-	-	加: 期初现金及现金等价物余额	1,428,000,962.77	2,304,261,985.28
取得投资收益收到的现金	40,980,677.40	708,780,740.14	六、期末现金及现金等价物余额	1,442,873,644.58	1,645,971,109.81

注: 表中带*科目为合并会计报表专用, 加△楷体项目为金融类企业专用, 带#为外商投资企业专用。
后附财务报表附注为财务报表的组成部分。



企业负责人: 毛剑宏



主管会计工作的负责人: 王峰



会计机构负责人: 王金平

宁波舟山港集团有限公司

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间公司所有者权益变动表
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项 目	截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间											
	归属于母公司所有者权益											
项 目	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
项 目	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	小计	少数股东权益
一、上期期末余额	6,000,000,000.00	-	9,984,292,681.33	-	23,861,363.57	480,621.77	3,945,730,296.34	-	5,814,303,868.74	-	25,768,668,831.75	-
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本期期初余额	6,000,000,000.00	-	9,984,292,681.33	-	23,861,363.57	480,621.77	3,945,730,296.34	-	5,814,303,868.74	-	25,768,668,831.75	-
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	1,000,000,000.00	-	-374,666,254.40	-	-6,770,874.91	75,712.13	-	-	723,550,234.11	-	1,342,188,816.93	-
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-6,770,874.91	-	-	-	723,550,234.11	-	716,779,359.20	-
(二)所有者投入和减少资本	1,000,000,000.00	-	-374,666,254.40	-	-	-	-	-	-	-	625,333,745.60	-
1.所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)专项储备提取和使用	1,000,000,000.00	-	-374,666,254.40	-	-	75,712.13	-	-	-	-	625,333,745.60	-
1.提取专项储备	-	-	-	-	-	75,712.13	-	-	-	-	75,712.13	-
2.使用专项储备	-	-	-	-	-	75,712.13	-	-	-	-	75,712.13	-
(四)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中:法定公积金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
任意公积金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#储备基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#企业发展基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#利润归还投资	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	7,000,000,000.00	-	9,609,626,426.93	-	17,090,488.66	556,333.90	3,945,730,296.34	-	6,537,854,102.85	-	27,110,857,648.68	-

注:表中带*科目为合并会计报表专用,加△楷体项目为金融类企业专用,带#为外商投资企业专用。

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人: 毛剑印

主管会计工作的负责人: 王峰

会计机构负责人: 金明平



截至2018年6月30日止6个月期间公司所有者权益变动表(续)
(除特别注明外,金额单位为人民币元)

项 目	截至2017年6月30日止6个月期间金额											少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
一、上期期末余额	6,000,000,000.00	-	9,628,401,450.18	-	42,997,312.80	-	3,945,730,296.34	-	5,865,899,943.84	-	25,483,029,003.16	12	25,483,029,003.16
加:会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本期期初余额	6,000,000,000.00	-	9,628,401,450.18	-	42,997,312.80	-	3,945,730,296.34	-	5,865,899,943.84	-	25,483,029,003.16	-	25,483,029,003.16
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	4,620.39	-	-9,363,101.26	74,839.91	-	-	596,946,474.21	-	587,662,833.25	-	587,662,833.25
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-9,363,101.26	-	-	-	596,946,474.21	-	587,583,372.95	-	587,583,372.95
(二)所有者投入和减少资本	-	-	4,620.39	-	-	-	-	-	-	-	4,620.39	-	4,620.39
1.所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	4,620.39	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.使用专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	74,839.91	-	-	-	-	74,839.91	-	74,839.91
其中:法定公积金	-	-	-	-	-	74,839.91	-	-	-	-	74,839.91	-	74,839.91
任意公积金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
储备基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
利润归还投资	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	6,000,000,000.00	-	9,628,406,070.57	-	33,634,211.54	74,839.91	3,945,730,296.34	-	6,462,846,418.05	-	26,070,691,836.41	-	26,070,691,836.41

注:表中带*科目为合并会计报表专用,加△指项目为金融类企业专用,带#为外商投资企业专用。
后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人: 王峰

主管会计工作的负责人: 王峰

会计机构负责人: 金明平



截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

一 公司基本情况

宁波舟山港集团有限公司(以下简称“本公司”), 原名为宁波港集团有限公司, 由原宁波港务局改制设立, 于 2004 年 3 月取得企业法人营业执照, 注册资本 406,540 万元。2006 年 8 月根据宁波市国有资产管理局甬国资发【2006】8 号文件批复以盈余公积及资本公积转增资本, 变更后注册资本为 60 亿元。2015 年 9 月根据《关于宁波市国资委将所持有宁波港集团有限公司 5.53% 股权无偿转给舟山市国资委的企业国有产权无偿划转协议》, 股东及股东持股比例由原来的宁波市人民政府国有资产监督管理委员会 100% 持股变更为宁波市人民政府国有资产监督管理委员会和舟山市人民政府国有资产监督管理委员会分别持股 94.47% 和 5.53%。同时, 本公司合并舟山港集团有限公司并更名为宁波舟山港集团有限公司。2015 年 11 月根据《关于宁波市国资委将所持有宁波舟山港集团有限公司 94.47% 股权无偿划转给浙江省海港投资运营集团有限公司的企业国有产权无偿划转协议》及《关于舟山市国资委将所持有宁波舟山港集团有限公司 5.53% 股权无偿划转给浙江省海港投资运营集团有限公司的企业国有产权无偿划转协议》, 公司股东变更为浙江省海港投资运营集团有限公司, 工商办更完成时间为 2016 年 3 月 3 日。

于 2016 年 3 月, 根据浙江省人民政府办公厅印发的《浙江省人民政府专题会议纪要》(【2015】29 号)及本公司与舟山港集团有限公司签署的《吸收合并协议》, 本公司吸收合并舟山港集团有限公司。吸收合并完成后, 本公司承继原舟山港集团有限公司持有的宁波舟山港舟山港务有限公司(以下简称“舟山港务”)85% 股权, 持有舟山港务 85% 股权。于 2016 年 8 月 10 号, 宁波舟山港股份有限公司向本公司定向增发了 372,847,809 股人民币普通股收购本公司持有的舟山港务 85% 的股权。本公司现持有由宁波市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为 913302001440992300 的营业执照, 注册资本为人民币 600,000 万元。于 2018 年 1 月 12 日, 浙江省海港投资运营集团有限公司向本公司增资人民币 100,000 万元, 增资途径为原浙江省海港投资运营集团有限公司借予本公司的 5 年期股东借款计人民币 100,000 万元转为注册资本金。增资完成后, 本公司注册资本为人民币 700,000 万元。

于 2018 年 6 月 30 日, 浙江省海港投资运营集团有限公司为本公司的母公司及最终控股公司。

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

本财务报表由本公司董事会于 2018 年 08 月 31 日批准报出。

二 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”)编制。

本财务报表以持续经营基础编制。

宁波舟山港集团有限公司

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

三 遵循企业会计准则的声明

本公司截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间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 2018 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

四 重要会计政策和会计估计

(1) 会计年度

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(2) 记账本位币

记账本位币为人民币。

(3) 外币折算

(A) 外币交易

外币交易按交易发生日的即期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人民币。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，所有者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折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

(4) 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及价值变动风险很小的投资。

四 重要会计政策和会计估计(续)

(5) 金融工具

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、发放贷款和应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本集团对金融资产的持有意图和持有能力。

(A) 金融资产

(i) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产。

(ii) 发放贷款和应收款项

发放贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将到期的发放贷款在资产负债表中列示为其他流动资产。

(iii) 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为其他流动资产。

(iv) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。取得时期限超过 12 个月但自资产负债表日起 12 个月(含 12 个月)内到期的持有至到期投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在 12 个月之内(含 12 个月)的持有至到期投资，列示为其他流动资产。

(v) 确认和计量

金融资产于本集团成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益；其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

四 重要会计政策和会计估计(续)

(5) 金融工具(续)

(A) 金融资产(续)

(v) 确认和计量(续)

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动作为公允价值变动损益计入当期损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入所有者权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位已宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

(vi) 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本集团能够对该影响进行可靠计量的事项。

表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本集团于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表的公允价值低于其初始投资成本超过 50%(含 50%)或低于其初始投资成本持续时间超过一年(含一年)的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 20%(含 20%)但尚未达到 50%的，本集团将综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。本集团以加权平均法计算可供出售权益工具投资的初始投资成本。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

四 重要会计政策和会计估计(续)

(5) 金融工具(续)

(A) 金融资产(续)

(vii) 金融资产的终止确认

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。

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股东权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公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。本集团的金融负债主要为其他金融负债，包括应付款项、借款。

应付款项包括应付账款、其他应付款等，以公允价值进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

借款按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

其他金融负债期限在一年以下(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，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。

四 重要会计政策和会计估计(续)

(6) 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本集团对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方或劳务接受方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

(A) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。当存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项时，计提坏账准备。

单项金额重大的判断标准为：账龄在 3 个月以上，单笔应收款项余额或对同一债务人的累计应收余额超过本集团应收款项账面余额的 10%或单项金额超过人民币 10,000,000 元。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

(B) 按组合计提坏账准备的应收款项

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据如下：

组合 1	应收政府等有关机构款项
组合 2	应收子公司款项及未到合同约定还款期限的其他应收款
组合 3	剩余其他所有款项

按组合计提坏账准备的计提方法如下：

组合 1	经评估信用风险极低，不计提坏账准备
组合 2	经评估信用风险极低，不计提坏账准备
组合 3	账龄分析法

宁波舟山港集团有限公司

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(6) 应收款项(续)

(B) 按组合计提坏账准备的应收款项(续)

组合中，采用账龄分析法的计提比例列示如下：

	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
六个月以内	0.5%	0.5%
六个月到一年	5%	5%
一到二年	10%	10%
二到三年	30%	30%
三到四年	50%	50%
四到五年	80%	80%
五年以上	100%	100%

(C) 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

(D) 本集团向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收款项的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

四 重要会计政策和会计估计(续)

(7) 存货

(A) 分类

存货包括开发产品、原材料、库存商品、备品备件、低值易耗品等，存货按成本与可变现净值孰低列示。

(B) 开发产品

开发用土地使用权的核算方法：购买开发用的土地，按取得成本计入该项目的开发成本。公共配套设施费的核算方法：公共配套设施系经国土规划部门批准的某开发项目的公共配套设施，如道路、球场、游泳池等，其所发生的支出计入该开发项目的“开发成本”，按成本核算对象和成本项目进行明细成本核算。低值易耗品于领用时一次性摊销。

(C) 发出存货的计价方法

存货于取得时按实际成本入账。原材料、燃料和备品备件发出时的成本按加权平均法核算，库存商品发出时按个别计价法或加权平均法核算。

(D) 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。

(E) 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

(F) 低值易耗品在领用时采用一次摊销法计入成本。

(8) 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。

(A) 子公司

子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位。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合并。

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。

四 重要会计政策和会计估计(续)

(8) 长期股权投资(续)

(B) 合营企业和联营企业

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。

对合营企业和联营企业投资采用权益法核算。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。

采用权益法核算时，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或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。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；然后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、共同控制或重大影响的依据

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(附注四(15))。

四 重要会计政策和会计估计(续)

(9) 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来用于出租的建筑物，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的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

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计提折旧。

投资性房地产的预计使用寿命、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
房屋及建筑物	20—30 年	4%	3.2%—4.8%
土地使用权	40—50 年	-	2%—2.5%

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。

投资性房地产的用途改变为重新开发用于对外出售的，自改变之日起，将该投资性房地产转换为存货。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

于每年年终，对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

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的金额计入当期损益。

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(附注四(15))。

宁波舟山港集团有限公司

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(10) 固定资产

(A) 固定资产确认及初始计量

固定资产包括房屋及建筑物、港务设施、库场设施、装卸搬运设备、机器设备、港作船舶、运输船舶、运输工具及其他设备等。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠的计量时，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
房屋及建筑物	20—30 年	4%	3.2%—4.8%
港务设施	30—50 年	4%	1.9%—3.2%
库场设施	25—32 年	4%	3%—3.8%
装卸搬运设备	15—25 年	4%	3.8%—6.4%
机器设备	10—20 年	4%	4.8%—9.6%
港作船舶	12—20 年	预计废钢价(注)	4.8%—8%
运输船舶	10—20 年	预计废钢价(注)	4.8%—9.6%
运输工具及其他设备	5—20 年	4%	4.8%—19.2%

注：船舶的预计净残值按处置时的预计废钢价确定。

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

(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(附注四(15))。

四 重要会计政策和会计估计(续)

(10) 固定资产(续)

(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(附注四(23))。

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。

(11) 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(附注四(15))。

(12) 无形资产

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

(A) 土地使用权/海域使用权

土地使用权按使用年限 38 至 50 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。

海域使用权按使用年限 10-50 年平均摊销。

(B) 计算机软件

计算机软件按预计使用年限 5 年平均摊销。

四 重要会计政策和会计估计(续)

(12) 无形资产(续)

(C) 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。

(D) 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(附注四(15))。

(13) 长期待摊费用

长期待摊费用包括已经发生但应由本年度和以后各期负担的、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。

(14) 商誉

非同一控制下的企业合并，其合并成本超过合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额确认为商誉。

(15) 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的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。

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。

四 重要会计政策和会计估计(续)

(16) 借款费用

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。

(17) 借款

借款按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。借款期限在一年以下(含一年)的借款为短期借款，其余借款为长期借款。

(18) 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。

(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、短期带薪缺勤等。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。

四 重要会计政策和会计估计(续)

(18) 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。

(D) 内退福利

本集团向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本集团管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本集团自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本集团比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为流动负债。

(19) 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。

预期在资产负债表日起一年内需支付的预计负债，列示为流动负债。

四 重要会计政策和会计估计(续)

(20) 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。

(21) 收入确认

收入的金额按照本集团在日常经营活动中提供劳务和销售商品时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除销售折让及销售退回后的净额列示。

与交易相关的经济利益很可能流入本集团，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入：

(A) 提供劳务

(i) 集装箱装卸及储存业务收入

集装箱装卸的收入于提供服务时确认；集装箱储存的收入于储存期间以直线法确认。

宁波舟山港集团有限公司

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(21) 收入确认(续)

(A) 提供劳务(续)

(ii) 散杂货装卸业务及港口配套增值服务收入

散杂货装卸业务及港口配套增值服务(除建造合同)的收入于提供服务时确认。本集团之一子公司对外提供建造工程服务，根据已完成工作量占预计总工作量的比例确定完工进度，按照完工百分比确认收入。

(B) 销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并且不再对该商品实施继续管理和控制，与交易相关的经济利益能够流入本集团，相关的收入和成本能够可靠计量时确认销售收入的实现。贸易销售收入一般于商品发出时确认。

物业销售收入于相关开发产品已经完成竣工验收、签订销售合同、向购买方交付物业，并符合上述销售商品收入确认的其他条件时确认。

确认收入前预售物业收取的款项列示于资产负债表预收款项下。

(C) 让渡资产使用权

利息收入按照其他方使用本集团货币资金的时间为基础采用实际利率计算确定。

经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

四 重要会计政策和会计估计(续)

(22) 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，公允价值不能可靠计量的，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。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或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；与收益相关的政府补助，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，计入当期损益或冲减相关成本，用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。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。

本集团收到的政策性优惠利率贷款，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。本集团直接收取的财政贴息，冲减相关借款费用。

(23) 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。

四 重要会计政策和会计估计(续)

(23) 租赁(续)

(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 12 个月内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。

(24) 利润分配

拟发放的利润于董事会批准的当期，确认为负债。

四 重要会计政策和会计估计(续)

(25) 企业合并

(A) 同一控制下的企业合并

合并方支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量。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(资本溢价)；资本公积(资本溢价)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

购买方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。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。商誉为之前持有的被购买方股权的公允价值与购买日支付对价的公允价值之和，与取得的子公司可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

四 重要会计政策和会计估计(续)

(26) 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或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。

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。子公司的所有者权益、当期净损益及综合收益中不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所有者权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。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。

在取得对子公司的控制权之后，自子公司的少数股东处取得少数股东拥有的对该子公司全部或部分少数股权，在合并财务报表中，子公司的资产、负债以购买日或合并日开始持续计算的金额反映。因购买少数股权新增加的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额调整资本公积，资本公积(股本溢价)的金额不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算的应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额后的金额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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。

四 重要会计政策和会计估计(续)

(27) 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：**(A)**、该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；**(B)**、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；**(C)**、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。

(28) 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。

(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) 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。

(ii) 应交税费

本集团由于经营活动而需缴纳企业所得税、营业税、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。

四 重要会计政策和会计估计(续)

(28) 重要会计估计和判断(续)

(A) 重要会计估计及其关键假设(续)

(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。但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，并同时结合税务筹划策略。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) 发放贷款和应收款项减值

根据附注四(5)和附注四(6)中所述的会计政策，本集团每年测试发放贷款和应收款项是否出现减值并据此对估计的坏账准备进行检查及作修订(如需要)。不同的估计可能会影响发放贷款和应收款项减值准备的金额及当期损益。

本集团定期对贷款的减值损失情况进行评估。在对贷款进行减值损失测算时，本集团进行判断和假设，以确定是否需要计提减值准备。这些减值准备反映了单笔贷款或类似贷款的组合，其账面价值与未来现金流现值之间的差异。对于金额重大的贷款，本集团采用单独评估的方式进行测算，对于金额不重大的相似贷款的组合，采用组合评估的方式进行测算。

对组合评估减值损失的测算需要高度依赖判断，对于在单独测试中未发现现金流减少的贷款组合，本集团对该组合是否存在预计未来现金流减少的迹象进行判断。预计未来现金流减少的减值迹象包括有可观察数据表明该组合中借款人的支付状况发生了不利的变化(例如，借款人不按规定还款)，或出现了可能导致组合内贷款违约的国家或地方经济状况的不利变化等，对具有类似信用风险特征和客观减值证据的贷款组合，管理层采用与此类似资产的历史损失经验作为测算该贷款组合未来现金流的基础。本集团会定期审阅对未来现金流的金额和时间进行估计所使用的方法和假设，以减少估计贷款减值损失和实际贷款减值损失之间的差异。

四 重要会计政策和会计估计(续)

(28) 重要会计估计和判断(续)

(A) 重要会计估计及其关键假设(续)

(v) 在建工程完工进度及建造成本

本集团码头工程建造项目的建造期间较长，因此本集团会根据工程的完工情况分批交付资产转入固定资产进行使用；同时由于工程建造所涉及的项目众多，对于完工工程的竣工结算通常亦需较长时间才能完成，因而本集团的部分完工工程在尚未完成竣工结算的情况下就可能部分或全部交付使用或出售。因此，本集团需在适当时点对工程的完工进度、结转固定资产的时点及结转的工程成本作出判断和估计。而这些判断和估计有可能会与竣工结算的最终实际发生额存在差异，这些差异将会影响最初估计的固定资产的成本、相应的折旧以及出售资产的收益等。

(vi) 合并范围

本公司间接持有港吉码头 50%股权，以前年度将其作为合营企业核算。根据港吉码头全体董事于 2017 年 7 月 31 日签署的董事会决议及据此作出的相关安排，将相关生产经营活动交由港吉码头总经理决策。由于港吉码头总理由本集团委派，故本公司管理层认为自 2017 年 8 月 1 日起，本集团拥有对港吉码头的权力，能够通过参与港吉码头的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用该权力影响其回报金额，即控制港吉码头，因而自该日起将其纳入财务报表合并范围(附注六(4)(A))。

本集团利用独立评估师对港吉码头股权于合并日的公允价值进行了评估，依据评估结果确认了合并成本，并根据经评估师评估的港吉码头单项资产和负债的公允价值对上述合并成本进行了分摊。对股权公允价值的评估涉及折现率等评估参数的确定及港吉码头未来若干年经营和财务情况假设(包括未来若干年的销售增长率和毛利率等)；此外，对港吉码头合并成本的分摊涉及单项资产评估中对资产的经济使用年限合理性的判断。

宁波舟山港集团有限公司

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(29) 重要会计政策变更

财政部于2018年颁布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号)，于2017年颁布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》和修订后的《企业会计准则第16号——政府补助》，本集团已按照上述通知编制截至2018年6月30日止6个月期间的财务报表，比较财务报表已相应调整，对财务报表的影响列示如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响金额	
		2017年12月31日	2017年1月1日
本集团将应收票据和应收账款合并计入应收票据及应收账款项目。	应收账款	-2,365,589,036.79	-2,083,069,928.56
	应收票据	-1,380,919,454.96	-1,135,095,304.25
	应收票据及应收账款	3,746,508,491.75	3,218,165,232.81
本集团将应收利息、应收股利和其他应收款合并计入其他应收款项目。	应收利息	-	-
	应收股利	-56,089,467.22	-65,871,273.54
	其他应收款	56,089,467.22	65,871,273.54
本集团将应付票据和应付账款合并计入应付票据及应付账款项目。	应付账款	-2,171,090,755.19	-2,104,621,030.28
	应付票据	-292,070,830.50	-150,574,052.22
	应付票据及应付账款	2,463,161,585.69	2,255,195,082.50
本集团将应付利息、应付股利和其他应付款合并计入其他应付款项目。	应付利息	-46,787,514.03	-39,875,742.17
	应付股利	-91,569,522.01	-90,508,285.05
	其他应付款	138,357,036.04	130,384,027.22
本集团将固定资产和固定资产清理合并计入固定资产。	固定资产清理	-2,111,332.17	-2,142,294.35
	固定资产	2,111,322.17	2,142,294.35
会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响金额	
本集团将原计入管理费用项目的研发费用单独列示为研发费用项目。	研发费用	11,905,003.18	
	管理费用	-11,905,003.18	

宁波舟山港集团有限公司

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 税项

本集团适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	税率	税基
企业所得税(1)	0%—25%	应纳税所得额
增值税(2)	0%、2%、3%、6%、10%、11%、13%、16%或 17%	应纳税增值额
城市维护建设税	1%、5%或 7%	缴纳的流转税额
教育费附加	4%或 5%	缴纳的流转税额
土地使用税	人民币 10 元/平米	待售面积
土地增值税	30%-60%	按土地增值额超额累计缴纳，在预收房款时按 3%预缴

(1) 企业所得税

于截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间，本集团及主要子公司适用的企业所得税率为 25%。

- (i) 宁波港集团北仑第三集装箱有限公司(以下称“北三集司”)从事码头和其他港口设施服务及港口设施设备租赁服务(在许可证有效期内经营)，申报国家重点扶持的公共基础设施项目投资经营所得减免税，经宁波市地方税务局直属分局备案登记，北三集司公共基础设施项目投资经营所得自 2016 年至 2018 年享受企业所得税减半的税收优惠政策，适用的所得税税率为 12.5%(截至 2017 年 6 月 30 日止 6 个月期间：12.5%)，其他经营所得适用的所得税税率仍为 25%(截至 2017 年 6 月 30 日止 6 个月期间：25%)。
- (ii) 宁波梅山岛国际集装箱码头有限公司(以下称“梅山国际”)从事港区货物装卸、仓储经营，申报国家重点扶持的公共基础设施项目投资经营所得减免税，于 2015 年度，梅山国际申请经宁波市北仑区(开发区)国家税务局仑(开)国税优惠执行【2014】55 号文备案登记，自 2014 年起享受企业所得税“三免三减半”的税收优惠政策。2017 年度为减半期的第一年，适用的所得税税率为 12.5%(截至 2017 年 6 月 30 日止 6 个月期间：12.5%)。
- (iii) 明城国际有限公司(以下称“香港明城”)、宁波远洋(香港)有限公司(以下称“远洋香港”)、百聪投资有限公司(以下称“百聪投资”)及佳善集团有限公司(以下称“佳善集团”)为在香港注册的子公司，截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间及截至 2017 年 6 月 30 日止 6 个月期间适用的香港所得税税率为 16.5%。
- (iv) 百思德投资有限公司(以下称“百思德”)为注册于英属维尔京群岛(BVI)的子公司，截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间及截至 2017 年 6 月 30 日止 6 个月期间适用的所得税税率为零。

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 税项(续)

(1) 企业所得税(续)

- (v) 中宅码头和通用散货码头从事港区货物装卸、仓储服务。于 2012 年申报国家重点扶持的公共基础设施项目投资经营所得减免税, 于 2013 年经宁波市地方税务局备案登记, 自 2012 年起可享受企业所得税“三免三减半”的税收优惠政策。2017 年为减半期的第三年, 截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间适用的所得税税率为 25%(截至 2017 年 6 月 30 日止 6 个月期间: 12.5%)。
- (vi) 液体化工码头从事港区货物装卸、仓储服务。于 2013 年申报国家重点扶持的公共基础设施项目投资经营所得减免税, 于 2014 年经宁波市地方税务局备案登记, 自 2013 年起可享受企业所得税“三免三减半”的税收优惠政策。2018 年为减半期的第三年, 截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间适用的所得税税率为 12.5%(截至 2017 年 6 月 30 日止 6 个月期间: 12.5%)。
- (vii) 苏州现代货箱码头有限公司(以下称“苏州现代”)从事港区货物装卸、仓储服务。于 2006 年申报国家重点扶持的公共基础设施项目投资经营所得减免税, 于 2008 年经苏州市地方税务局备案登记, 自 2008 年起可享受企业所得税“五免五减半”的税收优惠政策。2017 年为减半期的第五年, 截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间适用的所得税税率为 25%(截至 2017 年 6 月 30 日止 6 个月期间: 12.5%)。

(2) 增值税

财政部、国家税务总局关于《营业税改征增值税试点方案》的通知(财税【2011】110 号)以及财政部、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)以及财政部、国家税务总局关于《关于调整增值税税率的通知》(财税【2018】32 号), 本公司及本集团部分子公司的装卸、储存及港口配套增值服务收入适用增值税; 其中, 有形动产租赁服务于截至 2018 年 4 月 30 日止期间适用的销项税率为 17%, 自 2018 年 5 月 1 日起适用的销项税率为 16%; 提供陆路和水路运输服务于截至 2018 年 4 月 30 日止期间适用的销项税率为 11%, 自 2018 年 5 月 1 日适用的销项税率为 10%; 提供信息技术服务、物流辅助服务、港口码头服务、货物运输代理服务、仓储服务以及装卸搬运服务适用的销项税率为 6%。

本集团的若干子公司从事钢材、水泥、叉车、机电设备、混凝土、煤炭及燃料油等销售, 本公司还提供电力、供水、蒸汽等服务, 适用增值税, 其中: 钢材、水泥、叉车、机电设备、煤炭及燃料油等产品以及提供电力于截至 2018 年 4 月 30 日止期间适用的销项税率为 17%, 自 2018 年 5 月 1 日适用的销项税率为 16%; 提供蒸汽于截至 2018 年 4 月 30 日止期间适用的销项税率为 11%, 自 2018 年 5 月 1 日适用的销项税率为 10%; 供水服务于截至 2018 年 4 月 30 日止期间适用的销项税率为 11%, 自 2018 年 5 月 1 日适用的销项税率为 10%或适用的征收率为 3%; 销售混凝土适用的征收率为 3%。该等子公司购买钢材、水泥、叉车、机电设备、煤炭及燃料油支付的进项增值税可以抵扣销项税额。本集团若干子公司为小规模纳税人, 适用 3%的增值税征收率, 进项税不可抵扣。本集团的增值税应纳税额为当期销项税额抵减可抵扣的进项税额后的余额。

宁波舟山港集团有限公司

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 税项(续)

(2) 增值税(续)

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

根据财税【2013】106号《关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》、及财税【2016】36号《全面推开营业税改征增值税试点的通知》, 截至2018年6月30日止6个月期间本集团若干子公司向境外企业提供的装卸搬运、港口码头和物流辅助服务享受免征增值税的优惠政策; 向境外企业提供的国际运输服务适用增值税零税率。

六 企业合并及合并财务报表

(1) 重要子公司情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例	享有的表决权	投资额	取得方式
1	宁波舟山港股份有限公司 (以下称“宁波舟山港”)	1级	1	宁波	宁波	经营码头、仓储、轮驳、外轮理货、专用铁路、物流、贸易等港口及相关业务	13,172,847,809.12	76.31%	76.31%	10,052,660,805.00	1
2	宁波环球置业有限公司 (以下称“宁波环球”)	1级	1	宁波	宁波	房地产开发、销售、出租; 房地产信息咨询; 物业管理服务	1,600,000,000.00	100.00%	100.00%	1,600,000,000.00	1
3	舟山市兴港置业有限公司 (以下称“舟山置业”)	1级	1	舟山	舟山	房地产开发经营、房屋租赁、物业管理、建材销售	10,000,000.00	100.00%	100.00%	10,000,000.00	1

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

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

除上述所列主要子公司外, 本集团还有众多其他子公司, 由于数量众多且不重大, 此等子公司未在上表中予以逐一列示。

宁波舟山港集团有限公司

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 企业合并及合并财务报表(续)

(2) 重要非全资子公司情况

(A) 少数股东

	企业名称	少数股东持 股比例	当期归属于少数 股东的损益	当期少数股东支 付的股利	期末累计少数 股东权益
1	宁波舟山港股份有限 公司	23.69%	174,286,682.00	42,087,575.28	3,261,489,027.00

(B) 主要财务信息

项 目	期末数/本期数 宁波舟山港
流动资产	17,278,373,229.06
非流动资产	50,389,750,205.00
资产合计	67,668,123,434.06
流动负债	20,307,415,750.54
非流动负债	7,121,709,491.19
负债合计	27,429,125,241.73
营业收入	10,863,509,214.62
净利润	1,737,107,039.48
综合收益总额	1,740,660,054.19
经营活动现金流量	5,928,464,908.00

项 目	期初数/上期数 宁波舟山港
流动资产	11,798,772,379.77
非流动资产	50,407,098,063.48
资产合计	62,205,870,443.25
流动负债	15,549,540,981.64
非流动负债	7,159,107,523.70
负债合计	22,708,648,505.34
营业收入	18,182,917,016.28
净利润	2,857,530,696.37
综合收益总额	2,851,691,549.52
经营活动现金流量	2,833,855,039.00

宁波舟山港集团有限公司

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 企业合并及合并财务报表(续)

(3) 本年新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

(A) 本期间新纳入合并范围的主体：

	投资 方式	成立日	持股 比例	注册 资本
浙江海港供应链服务有限公司(以下称“海港供应链”)	新设	2018 年 5 月 22 日	100%	10,000 千元
舟山中澳码头有限公司(以下称“中澳码头”)	新设	2018 年 3 月 27 日	100%	36,000 千元

(B) 不再纳入合并范围的主体：

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间，无不再纳入合并范围的主体。

宁波舟山港集团有限公司

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 企业合并及合并财务报表(续)

(4) 非同一控制下企业合并

(A) 上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		取得权益比例		取得方式		购买日	购买日的 确定依据	购买日至年末 被购买方的 收入	购买日至年末 被购买方的 净(亏损)/利润	购买日至年末 被购买方的 合并经营活动 现金流量	购买日至 年末被购 买方的合并现金 流量净额
	第一次	第二次	第一次	第二次	第一次	第二次	第一次	第二次						
百聪投资及佳 善集团*	2015 年 7 月 24 日	2017 年 6 月 28 日	587,214,584.21	644,130,922.62	50%	50%	现金 购买	现金 购买	2017 年 6 月 28 日	协议约定 且交易完成	138,884,559.32	-24,626,875.83	52,365,852.05	73,111,397.24
港吉码头	2005 年 3 月 14 日	2017 年 8 月 1 日	620,741,693.72	773,930,656.42	50%	50%	合资 设立	协议 签署	2017 年 8 月 1 日	取得控制权	323,588,699.08	75,325,980.36	165,003,316.62	4,321,053.34

*苏州现代系百聪投资持股 70%之子公司，于 2017 年 6 月 28 日纳入本集团合并范围。

宁波舟山港集团有限公司

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 企业合并及合并财务报表(续)

(4) 非同一控制下企业合并(续)

(B) 合并成本以及商誉的确认情况如下：

	百聪投资及 佳善集团	港吉码头
合并成本 —		
现金	155,770,313.56	-
长期股权投资	<u>488,360,609.06</u>	<u>773,930,656.42</u>
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	<u>-651,716,496.49</u>	<u>-773,930,656.42</u>
商誉	<u>-7,585,573.87</u>	<u>-</u>

对购买日之前原持有的股权按照公允价值计量情况如下：

	百聪投资及 佳善集团	港吉码头
购买日之前原持有的 50%股权于购买日 的公允价值	488,360,609.06	773,930,656.42
减：原持有的 50%股权的账面价值	<u>-555,490,919.59</u>	<u>-351,924,891.92</u>
重新计量产生的损失/利得(投资收益)	<u>-67,130,310.53</u>	<u>422,005,764.50</u>

本集团采用估值技术确定所转移非现金资产的公允价值以及所发生或承担的负债的公允价值。

宁波舟山港集团有限公司

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 企业合并及合并财务报表(续)

(4) 非同一控制下企业合并(续)

(C) 被购买方于合并日的资产、负债账面价值列示如下：

(I) 百聪投资及佳善集团

	购买日 公允价值	购买日 账面价值	2016 年 12 月 31 日 账面价值
货币资金	22,485,230.59	22,485,230.59	78,631,845.82
应收款项	94,543,623.20	94,439,139.58	91,475,223.70
存货	4,460,997.00	4,461,999.45	4,330,144.21
固定资产	1,273,870,999.23	1,122,927,583.79	1,140,339,835.47
无形资产	1,000,691,200.23	360,305,343.10	365,501,352.04
长期股权投资	666,966,148.65	304,311,626.65	396,102,325.40
其他非流动资产	1,178,004.38	1,314,954.01	692,599.24
减：借款	-1,100,000,000.00	-1,100,000,000.00	-
应付款项	-271,267,003.05	-271,267,003.05	-2,013,194,212.71
应付职工薪酬	-	-	-171,723.42
递延所得税负债	-200,231,370.70	-2,434,909.64	-1,484,393.15
其他负债	-527,982,331.52	-527,982,331.52	-
净资产	964,715,498.01	8,561,632.96	62,222,996.60
减：少数股东权益	-312,999,001.52	-134,959,182.70	-134,064,782.07
取得的净资产	651,716,496.49	-126,397,549.74	-71,841,785.47

本集团采用估值技术来确定百聪投资及佳善集团的资产负债于购买日的公允价值。主要资产的评估方法为资产基础法，其关键假设列示如下：

- (i) 交易假设：假定所有待评估资产已经处在交易过程中，根据待评估资产的交易条件模拟市场进行估价。
- (ii) 公开市场假设
- (iii) 持续经营假设
- (iv) 宏观经济环境相对稳定假设
- (v) 利率、汇率保持为目前的水平，无重大变化。

宁波舟山港集团有限公司

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 企业合并及合并财务报表(续)

(4) 非同一控制下企业合并(续)

(C) 被购买方于合并日的资产、负债账面价值列示如下(续):

(II) 港吉码头

	购买日 公允价值	购买日 账面价值	2016 年 12 月 31 日 账面价值
货币资金	51,887,594.74	51,887,594.74	69,760,884.90
应收款项	129,032,484.57	129,040,094.57	74,314,366.83
存货	3,364,276.14	3,364,276.14	2,792,214.66
其他流动资产	19,950,415.13	19,950,415.13	20,224,947.86
可供出售金融资产	20,495,742.84	13,308,684.00	13,308,684.00
固定资产	1,593,056,801.24	1,920,231,467.78	1,962,485,129.06
无形资产	483,683,432.43	355,337,659.14	361,372,979.51
其他非流动资产	340,637.95	4,074,574.74	6,827,833.77
递延所得税资产	48,330,273.12	-	-
减：借款	-540,000,000.00	-540,000,000.00	-725,000,000.00
应付款项	-251,946,418.72	-254,001,097.45	-31,448,269.40
应付职工薪酬	-10,333,341.39	-10,333,341.39	-3,126,666.99
其他负债	-	-	-
净资产	1,547,861,898.05	1,692,860,327.40	1,751,512,104.20
减：少数股东权益	-	-	-
取得的净资产	1,547,861,898.05	1,692,860,327.40	1,751,512,104.20

本集团采用估值技术来确定港吉码头的资产负债于购买日的公允价值。主要资产的评估方法为资产基础法，其关键假设列示如下：

- (i) 持续使用假设
- (ii) 宏观经济环境相对稳定假设
- (iii) 不考虑通货膨胀对评估结果的影响
- (iv) 利率、汇率保持为目前的水平，无重大变化

宁波舟山港集团有限公司

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注

(1) 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	506,455.56	526,144.28
银行存款	1,068,138,767.18	930,847,313.83
其他货币资金	8,223,069,400.55	4,042,899,194.62
合 计	9,291,714,623.29	4,974,272,652.73

(A) 其他货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	-	73.33
信用保证金	102,361,562.95	89,306,985.90
保函保证金	2,287,382.00	3,181,885.61
专项基金	76,116,672.47	5,020,711.60
存放中央银行款项	1,031,286,419.60	779,289,291.33
存放同业款项	7,007,225,000.00	3,164,367,392.11
存出投资款	-	1,145,940.32
其他	3,792,363.53	586,914.42
合 计	8,223,069,400.55	4,042,899,194.62

(B) 受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	-	73.33
信用保证金	102,361,562.95	89,306,985.90
保函保证金	2,287,382.00	3,181,885.61
专项基金	76,116,672.47	5,020,711.60
存放中央银行款项	1,031,286,419.60	779,289,291.33
存出投资款	-	1,145,940.32
合 计	1,212,052,037.02	877,944,888.09

宁波舟山港集团有限公司

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(2) 应收票据及应收账款

	期末余额	期初余额
应收票据(A)	1,103,300,740.27	1,380,919,454.96
应收账款(B)	2,940,216,496.82	2,365,589,036.79
合 计	4,043,517,237.09	3,746,508,491.75

(A) 应收票据

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,025,297,901.23	1,210,124,727.63
商业承兑汇票	78,002,839.04	170,794,727.33
合 计	1,103,300,740.27	1,380,919,454.96

(i) 于 2018 年 06 月 30 日，应收商业承兑汇票主要系应收武钢集团昆明钢铁股份有限公司、宁波钢铁有限公司的装卸费款项和宁波宁钢国际贸易有限公司的货款等。该等票据均将于期末后六个月内到期。

(ii) 期末已质押的应收票据

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	46,474,880.00	25,000,000.00
合 计	46,474,880.00	25,000,000.00

于 2018 年 6 月 30 日：本集团之子公司将人民币 25,000 千元的银行承兑汇票质押用于开具人民币 25,000 千元的应付票据；将人民币 21,475 千元的银行承兑汇票质押用于借入人民币 20,000 千元短期借款(2017 年 12 月 31 日，本集团之子公司将人民币 25,000 千元的银行承兑汇票质押予银行作为人民币 25,000 千元应付票据的担保)。

(iii) 期末已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	160,717,410.46	153,903,369.00
合 计	160,717,410.46	153,903,369.00

宁波舟山港集团有限公司

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(2) 应收票据及应收账款(续)

(B) 应收账款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	91,449,307.33	2.98	91,449,307.33	71.34
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,970,147,131.49	96.80	29,930,634.67	23.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	6,814,010.28	0.22	6,814,010.28	5.32
合 计	3,068,410,449.10	100.00	128,193,952.28	100.00

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	72,557,000.00	2.94	72,557,000.00	69.50
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,391,728,458.60	96.83	26,139,421.81	25.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	5,702,330.78	0.23	5,702,330.78	5.46
合 计	2,469,987,789.38	100.00	104,398,752.59	100.00

(i) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
洋浦中良海运有限公司	20,889,815.24	20,889,815.24	100.00%	该公司已停止运营
俊安(天津)实业有限公司	13,551,818.94	13,551,818.94	100.00%	该公司已破产
宁波中源电力燃料有限公司	57,007,673.15	57,007,673.15	100.00%	该公司已破产
合 计	91,449,307.33	91,449,307.33		

宁波舟山港集团有限公司

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(2) 应收票据及应收账款(续)

(B) 应收账款(续)

(ii) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内(含 1 年)	2,948,945,109.81	99.29	19,490,074.09
1 至 2 年	5,086,598.61	0.17	508,659.86
2 至 3 年	9,053,676.57	0.30	3,141,773.78
3 年以上	7,061,746.50	0.24	6,790,126.94
合 计	2,970,147,131.49	100.00	29,930,634.67

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内(含 1 年)	2,358,695,723.19	98.62	14,450,210.35
1 至 2 年	10,014,746.92	0.42	1,001,421.28
2 至 3 年	16,074,762.15	0.67	4,822,427.63
3 年以上	6,943,226.34	0.29	5,865,362.55
合 计	2,391,728,458.60	100.00	26,139,421.81

宁波舟山港集团有限公司

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(2) 应收票据及应收账款(续)

(B) 应收账款(续)

(iii) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
浙江省海运集团舟山五洲船舶修造有限公司	159,858.00	159,858.00	三年以上	100.00%	该公司已破产
浙江正和造船有限公司	892,355.00	892,355.00	三年以上	100.00%	该公司已破产
宁波汇翔国际物流有限公司	2,666,636.00	2,666,636.00	三年以上	100.00%	该公司已破产
舟山明赢船务有限公司	1,036,256.00	1,036,256.00	三年以上	100.00%	该公司已破产
芜湖石碛江海轮船公司	35,620.96	35,620.96	三年以上	100.00%	该公司已破产
宁波天华煤炭有限公司	31,558.21	31,558.21	三年以上	100.00%	该公司已破产
珠海秦发物流有限公司	4,600.63	4,600.63	三年以上	100.00%	该公司已破产
宁波鹏运贸易有限公司	1,235.83	1,235.83	三年以上	100.00%	该公司已破产
镇海一串红酒店	239,902.70	239,902.70	三年以上	100.00%	预计无法收回
舟山市定海地中海咖啡会所有限公司	728,970.97	728,970.97	三年以上	100.00%	该公司已破产
浙江欧华造船股份有限公司	1,017,015.98	1,017,015.98	两年以内	100.00%	该公司正破产清算
合 计	6,814,010.28	6,814,010.28			

(iv) 收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回 金额	转回或收回前累计已 计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
俊安(天津)实业有限公司	2,000,000.00	15,551,818.94	债务人以银行承兑汇票偿还
合 计	2,000,000.00	15,551,818.94	

(v) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计 的比例(%)	坏账准备
无界电子商务有限公司	117,672,327.31	3.83	655,551.94
舟山中远海运物流有限公司	112,409,322.20	3.66	431,464.96
马士基(中国)航运有限公司	101,632,196.09	3.31	1,061,686.89
中国宁波外轮代理有限公司	80,136,610.57	2.61	374,877.48
宁波船务代理有限公司	78,745,588.15	2.57	328,529.00
合 计	490,596,044.32	15.98	2,852,110.27

宁波舟山港集团有限公司

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(3) 其他应收款

	期末余额	期初余额
其他应收款(A)	1,860,771,754.66	1,129,720,509.61
应收利息(B)	71,645,854.97	81,796,494.69
应收股利(C)	349,881,397.08	56,089,467.22
合 计	2,282,299,006.71	1,267,606,471.52

(A) 其他应收款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账	170,405,000.00	8.31	170,405,000.00	89.30
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收账	1,881,190,885.25	91.69	20,419,130.59	10.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合 计	2,051,595,885.25	100.00	190,824,130.59	100.00

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账	170,405,000.00	12.49	170,405,000.00	72.66
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收账	1,193,831,699.33	87.51	64,111,189.72	27.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合 计	1,364,236,699.33	100.00	234,516,189.72	100.00

宁波舟山港集团有限公司

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(3) 其他应收款(续)

(A) 其他应收款(续)

(i) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
大碇疏港高速公路有限公司	170,405,000.00	170,405,000.00	其中, 895,000.00 元为 2-3 年, 14,010,000.00 元为 3-4 年, 155,500,000.00 元为 4-5 年。	100%	预期无法收回该笔款项。
合 计	170,405,000.00	170,405,000.00			

(ii) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内(含 1 年)	1,788,499,252.41	95.07	13,183,673.64
1 至 2 年	62,094,156.67	3.30	199,269.20
2 至 3 年	19,669,704.93	1.05	5,159,837.75
3 年以上	10,927,771.24	0.58	1,876,350.00
合 计	1,881,190,885.25	100.00	20,419,130.59

账龄	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内(含 1 年)	999,177,597.94	83.69	10,162,777.69
1 至 2 年	119,595,058.20	10.02	27,996,400.03
2 至 3 年	64,089,467.06	5.37	25,860,700.00
3 年以上	10,969,576.13	0.92	91,312.00
合 计	1,193,831,699.33	100.00	64,111,189.72

宁波舟山港集团有限公司

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(3) 其他应收款(续)

(A) 其他应收款(续)

(iii) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况(续)

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
舟山市金塘港口开发有限公司	拆借款	634,900,000.00	131,400,000.00 元为 1 年以内， 503,500,000.00 元为 1-2 年。	30.95	-
舟山港马迹山散货物流有限公司	拆借款	389,000,000.00	1 年以内	18.96	-
舟山港综合保税区码头有限公司	拆借款	373,350,000.00	121,270,000.00 元为 1 年以内， 252,080,000.00 元为 1-2 年。	18.20	-
舟山港外钓油品应急储运有限公司	拆借款	278,830,840.00	1 年以内	13.59	-
大碇疏港高速公路有限公司	拆借款	170,405,000.00	895,000.00 元为 2-3 年， 14,010,000.00 元为 3-4 年， 155,500,000.00 元为 4-5 年。	8.30	170,405,000.00
合 计		1,846,485,840.00		90.00	170,405,000.00

(B) 应收利息

项 目	期末余额	期初余额
股权转让款利息	10,608,597.79	10,608,597.79
拆借款利息	61,037,257.18	71,187,896.90
合 计	71,645,854.97	81,796,494.69

宁波舟山港集团有限公司

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(3) 其他应收款(续)

(C) 应收股利

项目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	303,905,037.28	13,731,114.60	—	—
其中: 宁波意宁码头经营有限公司	107,165,404.51		尚未到期	无
宁波远东码头经营有限公司	68,407,188.34		尚未到期	无
宁波北仑国际集装箱码头有限公司	51,000,000.00		尚未到期	无
舟山实华原油码头有限公司	48,866,100.00		尚未到期	无
中化兴中石油转运(舟山)有限公司 (以下称“中化兴中石油”)	9,180,847.86		尚未到期	无
宁波大港货柜有限公司(以下称 “大港货柜”)	4,547,415.84		尚未到期	无
众成矿石码头有限公司	3,499,267.73	3,618,007.18	尚未到期	无
宁波大榭港发码头公司	3,488,508.74		尚未到期	无
浙江舟山大宗商品交易有限公司	4,800,000.00	4,800,000.00	尚未到期	无
中海油(舟山)能源物流有限公司	1,890,000.00	2,790,000.00	尚未到期	无
宁波新翔液体化工仓储有限公司	1,060,304.26	1,060,304.26	尚未到期	无
宁波中远海运船务代理有限公司		1,462,803.16	尚未到期	无
账龄一年以上的应收股利	45,976,359.80	42,358,352.62	—	—
其中: 上海港航股权投资有限公司	35,000,000.00	35,000,000.00	下属公司	无
宁波宁兴控股股份有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	资金安排	无
众成矿石码头有限公司	3,618,007.18		资金安排	无
温州金洋集装箱码头有限公司	1,358,352.62	1,358,352.62	下属公司	无
合计	349,881,397.08	56,089,467.22	—	—

宁波舟山港集团有限公司

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(4) 预付款项

(A) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内(含 1 年)	760,580,778.51	93.87	-
1 至 2 年	43,340,705.28	5.35	-
2 至 3 年	3,752,050.00	0.46	-
3 年以上	2,629,294.80	0.32	-
合 计	810,302,828.59	100.00	-

账龄	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内(含 1 年)	581,859,838.98	97.09	-
1 至 2 年	13,696,682.58	2.29	-
2 至 3 年	596,470.17	0.10	-
3 年以上	3,089,350.80	0.52	-
合 计	599,242,342.53	100.00	-

(B) 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例(%)	坏账准备
辽宁石油实业发展公司	239,637,895.00	29.57	-
大连中铁渤海铁路轮渡油品销售有限公司	161,445,202.00	19.92	-
山东省岚桥石化有限公司	40,110,000.00	4.95	-
马士基(中国)航运有限公司	34,087,390.37	4.21	-
上海振华重工(集团)股份有限公司	21,381,396.00	2.64	-
合 计	496,661,883.37	61.29	-

宁波舟山港集团有限公司

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(5) 存货

(A) 存货分类

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在建开发产品	1,682,994,081.22	-	1,682,994,081.22
完工开发产品	1,117,397,418.35	-	1,117,397,418.35
原材料	101,566,539.77	188,000.00	101,378,539.77
备品备件	41,197,534.04	-	41,197,534.04
库存商品(产成品)	462,643,211.70	-	462,643,211.70
自制半成品及在产品	-	-	-
周转材料(包装物、低值易耗品等)	10,208.88	-	10,208.88
其他	45,366,392.27	-	45,366,392.27
合 计	3,451,175,386.23	188,000.00	3,450,987,386.23

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在建开发产品	1,657,388,789.17	-	1,657,388,789.17
完工开发产品	1,184,070,281.73	-	1,184,070,281.73
原材料	83,947,531.01	188,000.00	83,759,531.01
备品备件	38,111,129.06	-	38,111,129.06
库存商品(产成品)	252,573,471.48	-	252,573,471.48
自制半成品及在产品	1,067,769.34	-	1,067,769.34
周转材料(包装物、低值易耗品等)	3,001.42	-	3,001.42
其他	39,906,950.15	-	39,906,950.15
合 计	3,257,068,923.36	188,000.00	3,256,880,923.36

宁波舟山港集团有限公司

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(6) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
企业贷款和垫款	2,313,273,600.00	2,445,532,527.03
代建舟山港航国际大厦项目	1,126,382,794.66	1,140,642,866.66
待抵扣进项税	211,121,001.71	242,119,415.80
房地产预缴税金	84,714,205.72	52,717,727.52
预缴企业所得税	5,757,494.45	1,605,450.62
其他	5,864,547.72	-
合 计	3,747,113,644.26	3,882,617,987.63

(7) 可供出售金融资产

(A) 可供出售金融资产情况

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具			
-按公允价值计量	297,953,071.79	71,610,000.00	226,343,071.79
-按成本计量	1,780,102,770.00	875,120,583.91	904,982,186.09
合 计	2,078,055,841.79	946,730,583.91	1,131,325,257.88

项 目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具			
-按公允价值计量	325,770,156.80	71,610,000.00	254,160,156.80
-按成本计量	1,780,102,770.00	875,120,583.91	904,982,186.09
合 计	2,105,872,926.80	946,730,583.91	1,159,142,342.89

宁波舟山港集团有限公司

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(7) 可供出售金融资产(续)

(A) 可供出售金融资产情况(续)

	可供出售权益工具
权益工具的成本	157,249,622.43
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	140,703,449.36
已计提减值金额	-71,610,000.00
合 计	226,343,071.79

(8) 发放贷款及垫款

项 目	期末余额	期初余额
贷款	333,800,000.00	140,000,000.00
减: 贷款减值准备(A)	77,392,325.47	69,644,105.43
其中: 组合计提数	77,392,325.47	69,644,105.43
贷款和垫款账面价值	256,407,674.53	70,355,894.57

(A) 贷款减值准备变动情况列示如下:

	截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间 组合计提减值准备	截至 2017 年 6 月 30 日止 6 个月期间 组合计提减值准备
期初余额	69,644,105.43	52,540,241.91
本期计提	7,748,220.04	5,824,089.83
期末余额	77,392,325.47	58,364,331.74

贷款和垫款尚未识别为已减值, 减值准备以组合方式按企业贷款和垫款余额的 1%计提。

(9) 一年内到期的非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
企业贷款和垫款	40,000,000.00	40,006,430.85
合 计	40,000,000.00	40,006,430.85

(10) 长期应收款

项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收借款及利息	16,000,000.00	-	16,000,000.00
融资租赁款	218,078,323.05	48,845,299.00	169,233,024.05
应收保证金	4,874,551.00	-	4,874,551.00
合 计	238,952,874.05	48,845,299.00	190,107,575.05

宁波舟山港集团有限公司

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(10) 长期应收款(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收借款及利息	166,000,000.00	-	166,000,000.00
融资租赁款	178,207,376.36	48,845,299.00	129,362,077.36
应收保证金	4,874,551.00	-	4,874,551.00
合 计	349,081,927.36	48,845,299.00	300,236,628.36

(11) 长期股权投资

(A) 长期股权投资分类

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对合营企业投资	4,586,456,615.45	185,746,882.09	397,482,544.16	4,374,720,953.38
对联营企业投资	4,780,474,491.51	176,875,774.12	130,890,998.55	4,826,459,267.08
小 计	9,366,931,106.96	362,622,656.21	528,373,542.71	9,201,180,220.46
减：长期股权投资 减值准备	-514,851,785.30			-514,851,785.30
合 计	8,852,079,321.66			8,686,328,435.16

宁波舟山港集团有限公司

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(11) 长期股权投资(续)

(B) 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	累计减值准备
			增加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	未实现收益摊销	其他		
一、合营企业												-
宁波北仑国际集装箱码头有限公司 (以下称“北仑国际码头”)	357,000,000.00	888,162,426.43	-	-	28,487,000.00	-	-153,000,000.00	-	2,075,411.25	-	765,724,837.68	-
宁波远东码头经营有限公司(以下称“远东码头”)	1,250,000,000.33	969,596,789.31	-	-	63,514,000.00	-	-124,245,085.50	-	11,361,038.21	-	920,226,742.02	-
宁波意宁码头经营有限公司(以下称“意宁码头”)	402,973,000.00	324,120,598.13	-	-	41,303,000.00	-	-107,165,404.51	-	6,345,460.24	-	264,603,653.86	-
上海港航投资有限公司	150,000,000.00	228,881,543.17	-	-	1,946,235.01	-	-	-	-	-3,401,362.93	227,426,415.25	-
宁波实华原油码头有限公司(以下称“宁波实华”)	40,000,000.00	188,908,981.63	-	-	22,694,000.00	-	-	-	-	-	211,602,981.63	-
宁波大榭信业码头有限公司(以下称“信业码头”)	146,227,000.00	136,467,914.18	-	-	317,104.09	-	-	-	-	-	136,785,018.27	-
浙江台州湾港务有限公司(以下称“台州湾”)	96,964,000.00	102,174,127.45	-	-	-1,911,767.28	-	-	-	-	-	100,262,360.17	-
宁波港东南物流货柜有限公司	44,009,947.56	83,465,043.88	-	-	4,885,000.00	-	-	-	-	-	88,350,043.88	-
宁波光明码头有限公司	202,808,000.00	26,184,902.89	-	-	-15,772,823.79	-	-	-	-	-	10,412,079.10	-
嘉兴杭州湾港务开发有限公司(以下称“杭州湾”)	62,750,000.00	49,871,598.21	-	-	-2,452,233.50	-	-	-	-	-	47,419,364.71	-
宁波中燃船舶燃料有限公司(以下称“宁波中燃”)	20,000,000.00	51,026,780.79	-	-	6,028,000.00	-	-	-	-	-	57,054,780.79	-
宁波大榭关外码头有限公司(以下称“大榭关外码头”)	55,700,000.00	53,869,335.31	-	-	3,012,656.44	-	-	-	-	-	56,881,991.75	-
宁波港建材科技有限公司	14,086,306.48	15,565,533.21	-	-	120,962.39	-	-	-	-	-	15,686,495.60	-
太仓国际集装箱码头有限公司(以下称“太仓国际”)(I)	667,721,148.65	630,423,577.87	-	-	879,195.03	-	-	-	-	-	631,302,772.90	-
舟山港兴港海运有限公司	137,500,000.00	111,462,809.53	-	-	7,715,940.68	-	-	-	-	-	119,178,750.21	-
舟山港外钓油品应急储运有限公司	81,600,000.00	130,474,355.40	-	-	-124,429.88	-	-	-	-	-	130,349,925.52	-
舟山光汇油品码头有限公司	267,320,534.31	262,311,544.78	-	-	-50,000.00	-	-	-	-	-	262,261,544.78	-
舟山港浦投资有限公司	52,530,000.00	84,388,098.09	-	-	1,617,669.31	-	-	-	-	-	86,005,767.40	-
舟山市金塘东大引航服务有限公司	500,000.00	22,301,140.35	-	-	4,004,439.61	-	-	-	-	-	26,305,579.96	-
宁波梅山保税港区国际海员综合服务投资有限公司	30,000,000.00	29,882,250.84	-	-	-247,023.74	-	-	-	-	-	29,635,227.10	-
其他	-	196,917,264.00	-	-	3,399,410.95	-	-13,072,054.15	-	-	-	187,244,620.80	-
合营企业小计	4,079,689,937.33	4,586,456,615.45	-	-	169,366,335.32	-	-397,482,544.16	-	19,781,909.70	-3,401,362.93	4,374,720,953.38	-

(i) 太仓国际系佳善集团持股 51%的合营公司。

宁波舟山港集团有限公司

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(11) 长期股权投资(续)

(B) 长期股权投资明细(续)

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	累计减值准备
			增加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	未实现收益摊销	其他		
二、联营企业												
大碇疏港高速公路有限公司	116,250,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-64,851,987.00
宁波象山湾疏港投资有限公司	5,000,000.00	4,998,749.59	-	-	-	-	-	-	-	-	4,998,749.59	-
东海航运保险股份有限公司	200,000,000.00	189,261,181.08	-	-	-728,529.18	-	-	-	-	-	188,532,651.90	-
浙江舟山大宗商品交易所有限公司	24,000,000.00	25,414,969.14	-	-	521,771.98	-	-	-	-	-	25,936,741.12	-
舟山群岛国际邮轮码头有限公司	51,000,000.00	20,534,884.83	-	-	-3,876,768.62	-	-	-	-	-	16,658,116.21	-
浙江舟山跨海大桥有限公司	-	545,306,718.48	-	-	-8,895,873.01	-	-	-	-	-	536,410,845.47	-423,050,196.00
宁波大榭招商国际码头有限公司(以下称“大榭招商”)	423,181,000.00	613,677,828.50	-	-	47,348,490.14	-	-	-	-	-	661,026,318.64	-
南京两江海运股份有限公司(以下称“两江海运”)	120,000,000.00	121,302,663.91	-	-	10,534,521.50	-	-	-	-	-	131,837,185.41	-
宁波众成矿石码头有限公司(以下称“众成矿石”)	22,230,000.00	34,382,779.41	-	-	2,354,153.78	-	-3,499,267.73	-	-	-	33,237,665.46	-
宁波青峙化工码头有限公司(以下称“青峙化工”)	48,282,000.00	90,996,014.73	-	-	11,208,616.21	-	-	-	-	-	102,204,630.94	-
宁波大港新世纪货柜有限公司(以下称“新世纪货柜”)	17,443,000.00	27,339,795.38	-	-	2,748,800.00	-	-2,531,449.10	-	-	-	27,557,146.28	-
宁波金海菱液储运有限公司(以下称“金海菱液化”)	10,950,000.00	11,877,789.52	-	-	177,931.98	-	-	-	-	-	12,055,721.50	-
宁波大榭港发码头公司(以下称“大榭港发”)	17,500,000.00	32,419,509.73	-	-	1,800,000.00	-	-3,488,508.74	-	-	-	30,731,000.99	-
浙江舟山武港码头有限公司(以下称“舟山武港”)	224,000,000.00	196,824,364.13	-	-	-7,337,488.81	-	-	-	-	-	189,486,875.32	-
温州金洋集装箱码头有限公司(以下称“温州金洋”)	172,864,715.56	179,312,805.36	-	-	3,483,052.06	-	-	-	-	-	182,795,857.42	-
宁波通商银行股份有限公司(以下称“通商银行”)	1,441,319,638.29	1,716,064,338.17	-	-	78,063,806.60	-	-69,634,800.00	-	-	19,374,618.95	1,743,867,963.72	-
宁波长胜货柜有限公司(以下称“长胜货柜”)	24,974,398.79	30,298,982.53	-	-	181,871.00	-	-	-	-	-	30,480,853.53	-
舟山实华原油码头有限公司	66,000,000.00	144,130,331.32	-	-	8,912,282.96	-	-48,866,100.00	-	-	-	104,176,514.28	-
中海油(舟山)能源物流有限公司	13,477,500.00	33,875,460.77	-	-	576,742.57	-	-	-	-	-	34,452,203.34	-
浙江宁港物流有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-26,949,602.30
宁波鼎峰房地产开发有限公司	30,326,745.99	77,426,745.99	-	-	-2,001,851.46	-	-	-	-	-	75,424,894.53	-
宁波市镇海炼化港区加油有限公司	245,000.00	2,956,822.44	-	-	1,286,439.56	-	-1,470,000.00	-	-	-	2,773,262.00	-
其他	-	167,219,971.20	-	-	11,143,185.91	-	-1,400,872.98	-	-	-	176,962,284.13	-
联营企业小计	3,029,043,998.63	4,265,622,706.21	-	-	157,501,155.17	-	130,890,998.55	-	-	19,374,618.95	4,311,607,481.78	-514,851,785.30

宁波舟山港集团有限公司

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(11) 长期股权投资(续)

(C) 重要合营企业的主要财务信息

项 目	本期数(万元)			
	北仑国际码头	远东码头	港吉码头	意宁码头
资产合计	178,317.84	319,119.72	-	127,781.39
负债合计	17,188.08	29,450.12	-	21,293.39
净资产	161,129.76	289,669.60	-	106,488.00
按持股比例计算的净资产份额	82,176.18	144,834.80	-	53,244.00
调整事项	-5,603.70	-52,812.10	-	-26,783.60
对合营企业权益投资的账面价值	76,572.48	92,022.70	-	26,460.40
营业收入	28,024.51	40,279.55	-	27,946.99
净利润	5,585.69	12,702.82	-	8,260.67
综合收益总额	5,585.69	12,702.82	-	8,260.67
企业本年收到的来自联营企业的股利	10,200.00	5,583.80	-	-

项 目	上期数(万元)			
	北仑国际码头	远东码头	港吉码头	意宁码头
资产合计	196,847.30	329,029.70	-	150,505.30
负债合计	11,303.20	27,213.90	-	30,844.90
净资产	185,544.10	301,815.80	-	119,660.40
按持股比例计算的净资产份额	94,627.49	150,907.90	-	59,830.20
调整事项	-5,811.20	-53,948.20	-	-27,418.10
对合营企业权益投资的账面价值	88,816.29	96,959.70	-	32,412.10
营业收入	68,275.90	34,640.30	40,067.70	26,144.70
净利润	10,894.40	15,421.80	11,080.20	7,808.20
综合收益总额	10,894.40	15,421.80	11,080.20	7,808.20
企业本年收到的来自联营企业的股利	7,650.00	5,808.00	-	1,281.50

(D) 重要联营企业的主要财务信息

项 目	本期数(万元)		上期数(万元)	
	大榭招商	通商银行	大榭招商	通商银行
资产合计	247,982.84	6,997,727.35	252,937.01	6,933,276.21
负债合计	59,117.98	6,310,687.35	77,600.15	6,260,138.22
净资产	188,864.86	687,040.00	175,336.86	673,137.99
按持股比例计算的净资产份额	66,102.70	137,408.00	61,367.90	134,627.60
调整事项	-	36,978.70	-	36,978.70
对联营企业权益投资的账面价值	66,102.70	174,386.70	61,367.90	171,606.30
营业收入	44,307.00	203,932.30	41,245.30	181,402.20
净利润	13,528.10	39,031.90	13,032.30	33,094.50
其他综合收益	-	9,687.00	-	-2,607.03
综合收益总额	13,528.10	48,718.90	13,032.30	30,487.47
本公司本年收到的来自联营企业的股利	-	6,963.48	-	6,003.00

宁波舟山港集团有限公司

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(11) 长期股权投资(续)

(E) 不重要合营企业和联营企业的汇总信息

项 目	本期数(万元)	上期数(万元)
合营企业:	—	—
投资账面价值合计	242,416.57	244,481.38
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	3,606.23	3,277.40
其他综合收益	-340.14	219.80
综合收益总额	3,266.09	3,497.20
联营企业:	—	—
投资账面价值合计	190,671.32	192,755.77
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	3,208.89	746.69
其他综合收益	-	-
综合收益总额	3,208.89	746.69

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。

截至 2018 年 6 月 30 日止, 合营企业及联营企业中未发生超额亏损的情况。

(12) 投资性房地产

(A) 以成本计量

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	1,778,333,511.23	60,415,886.43	60,048,157.56	1,778,701,240.10
其中: 房屋、建筑物	1,593,464,574.96	60,415,886.43	60,048,157.56	1,593,832,303.83
土地使用权	184,868,936.27	-	-	184,868,936.27
二、累计折旧和累计摊销合计	236,058,233.19	30,506,099.78	26,947,650.65	239,616,682.32
其中: 房屋、建筑物	204,129,552.10	28,292,521.50	26,947,650.65	205,474,422.95
土地使用权	31,928,681.09	2,213,578.28	-	34,142,259.37
三、投资性房地产账面净值合计	1,542,275,278.04	—	—	1,539,084,557.78
其中: 房屋、建筑物	1,389,335,022.86	—	—	1,388,357,880.88
土地使用权	152,940,255.18	—	—	150,726,676.90
四、投资性房地产减值准备				
累计金额合计	-	-	-	-
五、投资性房地产账面价值合计	1,542,275,278.04	—	—	1,539,084,557.78
其中: 房屋、建筑物	1,389,335,022.86	—	—	1,388,357,880.88
土地使用权	152,940,255.18	—	—	150,726,676.90

宁波舟山港集团有限公司

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(12) 投资性房地产(续)

(A) 以成本计量(续)

- (i) 于 2018 年 6 月 30 日，净值为人民币 21,146 千元(原价为人民币 26,544 千元)的土地使用权(2017 年 12 月 31 日：净值为人民币 21,412 千元(原价为人民币 26,544 千元))已作为人民币 100,000 千元的长期借款(2017 年 12 月 31 日：人民币 100,000 千元)的抵押物之一。
- (ii) 于截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间，本集团将净值为人民币 33,100,506.91 元(原价为人民币 60,048,157.56 元)的房屋建筑物的用途由出租改为自用，由资产改变用途之日起，转换为固定资产核算。

(13) 固定资产

	期末余额	期初余额
固定资产(A)	29,612,539,146.56	29,709,479,256.52
固定资产清理	1,063,074.72	2,111,332.17
合 计	29,613,602,221.28	29,711,590,588.69

宁波舟山港集团有限公司

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(13) 固定资产(续)

(A) 固定资产情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	41,203,096,861.09	949,155,168.28	146,819,816.75	42,005,432,212.62
其中：房屋及建筑物	4,131,213,282.69	90,705,254.99	39,036,433.47	4,182,882,104.21
机器设备	583,607,726.68	30,337,562.52	375,143.06	613,570,146.14
港务设施	14,288,192,600.39	115,386,020.32	21,152,308.81	14,382,426,311.90
库场设施	5,793,763,643.19	521,449,495.45	4,018,136.97	6,311,195,001.67
装卸搬运设备	9,881,947,000.00	103,548,579.22	45,857,972.60	9,939,637,606.62
船舶	4,189,115,890.58	-	-	4,189,115,890.58
运输工具及其他设备	2,335,256,717.56	87,728,255.78	36,379,821.84	2,386,605,151.50
二、累计折旧合计	11,493,617,604.57	968,717,925.37	69,442,463.88	12,392,893,066.06
其中：房屋及建筑物	1,184,151,818.57	119,377,476.33	11,548,651.76	1,291,980,643.14
机器设备	361,638,502.61	21,516,710.77	358,380.53	382,796,832.85
港务设施	2,803,723,071.75	234,220,108.69	5,234,321.52	3,032,708,858.92
库场设施	1,324,541,167.54	121,684,503.84	987,963.81	1,445,237,707.57
装卸搬运设备	3,113,715,731.16	261,457,529.48	20,320,738.70	3,354,852,521.94
船舶	1,335,753,701.46	104,690,005.87	-	1,440,443,707.33
运输工具及其他设备	1,370,093,611.48	105,771,590.39	30,992,407.56	1,444,872,794.31
三、固定资产账面净值合计	29,709,479,256.52	-	-	29,612,539,146.56
其中：房屋及建筑物	2,947,061,464.12	-	-	2,890,901,461.07
机器设备	221,969,224.07	-	-	230,773,313.29
港务设施	11,484,469,528.64	-	-	11,349,717,452.98
库场设施	4,469,222,475.65	-	-	4,865,957,294.10
装卸搬运设备	6,768,231,268.84	-	-	6,584,785,084.68
船舶	2,853,362,189.12	-	-	2,748,672,183.25
运输工具及其他设备	965,163,106.08	-	-	941,732,357.19
四、减值准备合计	-	-	-	-
其中：运输工具及其他设备	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	29,709,479,256.52	-	-	29,612,539,146.56
其中：房屋及建筑物	2,947,061,464.12	-	-	2,890,901,461.07
机器设备	221,969,224.07	-	-	230,773,313.29
港务设施	11,484,469,528.64	-	-	11,349,717,452.98
库场设施	4,469,222,475.65	-	-	4,865,957,294.10
装卸搬运设备	6,768,231,268.84	-	-	6,584,785,084.68
船舶	2,853,362,189.12	-	-	2,748,672,183.25
运输工具及其他设备	965,163,106.08	-	-	941,732,357.19

七 合并财务报表项目附注(续)

(13) 固定资产(续)

(A) 固定资产情况(续)

- (i) 于 2018 年 6 月 30 日及 2017 年 12 月 31 日，本集团认为固定资产不存在减值迹象，故无需计提减值准备。
- (ii) 于 2018 年 6 月 30 日，净值为人民币 32,830 千元(原价为人民币 48,683 千元)的房屋及建筑物(2017 年 12 月 31 日：净值为人民币 33,521 千元，原价为人民币 48,683 千元)已作为人民币 23,000 千元(2017 年 12 月 31 日，人民币 29,850 千元)的短期借款的抵押物。
- (iii) 于 2018 年 6 月 30 日，净值为人民币 448,949 千元(原价为人民币 506,791 千元)的装卸搬运设备(2017 年 12 月 31 日：净值为人民币 471,922 千元(原价为人民币 506,791 千元))，净值为人民币 345,626 千元(原价为人民币 362,549 千元)的港务设施(2017 年 12 月 31 日：净值为人民币 354,137 千元(原价为人民币 362,549 千元))以及净值为人民币 56,456 千元(原价为人民币 58,830 千元)的房屋建筑物(2017 年 12 月 31 日：净值为人民币 58,507 千元(原价为人民币 58,830 千元))作为人民币 960,000 千元的长期借款(2017 年 12 月 31 日：人民币 990,000 千元)的抵押物。
- (iv) 于 2018 年 6 月 30 日，净值为人民币 416,093 千元(原价为人民币 458,808 千元)的装卸搬运设备(2017 年 12 月 31 日：净值为人民币 427,104 千元，原价为人民币 458,808 千元)及净值为人民币 310,314 千元(原价为人民币 383,435 千元)的港务设施(2017 年 12 月 31 日：净值为人民币 315,942 千元，原价为人民币 383,435 千元)系融资租赁租入(附注七(28)(i))。
- (v) 于 2018 年 6 月 30 日，净值约为人民币 772,954 千元(原价为人民币 1,008,590 千元)的房屋、建筑物(2017 年 12 月 31 日：净值约为人民币 670,636 千元(原价为人民币 905,897 千元))尚未取得权证，除了个别金额不重大的房屋、建筑物(如：若干临时建筑物等)以外，其他的房屋、建筑物正在办理权证过程中，管理层认为获取相关权证并无实质障碍，且上述未取得权证的房屋、建筑物不会对本集团的经营活动产生重大影响。
- (vi) 于 2017 年 12 月 31 日，净值为人民币 40,093 千元(原价为人民币 66,634 千元)的港作船舶已作为人民币 19,500 千元的长期借款的抵押物。

宁波舟山港集团有限公司

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(14) 在建工程

	期末余额	期初余额
在建工程(A)	4,633,959,547.87	4,512,880,799.18
工程物资	1,297,461.07	-
合 计	4,635,257,008.94	4,512,880,799.18

(A) 在建工程情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
金塘大浦口集装箱工程	684,727,321.40	-	684,727,321.40	636,966,197.63	-	636,966,197.63
梅山岛码头工程	7,152,913.16	-	7,152,913.16	4,992,613.35	-	4,992,613.35
万方(国际)码头工程	2,233,527.23	-	2,233,527.23	129,144,570.38	-	129,144,570.38
南京龙潭港区五期工程	72,024,649.00	-	72,024,649.00	62,530,603.77	-	62,530,603.77
梅山岛多用途码头工程	75,912,166.84	-	75,912,166.84	77,134,980.90	-	77,134,980.90
太仓武港三期堆场工程	13,226,935.70	-	13,226,935.70	4,527,913.66	-	4,527,913.66
镇海港区 2#3#泊位功能调整工程	1,778,337.74	-	1,778,337.74	1,778,337.74	-	1,778,337.74
中宅二期矿石码头工程	83,461,991.96	-	83,461,991.96	80,498,158.62	-	80,498,158.62
梅山二期 6#-10#集装箱码头工程	1,693,622,337.02	-	1,693,622,337.02	1,066,245,274.15	-	1,066,245,274.15
鼠浪湖岛矿石中转码头工程	931,719,361.81	-	931,719,361.81	1,452,457,225.03	-	1,452,457,225.03
老塘山港区五期陆域堆场工程	421,000,064.11	-	421,000,064.11	429,854,747.93	-	429,854,747.93
8 艘大功率全回转拖轮建造项目	29,691,484.16	-	29,691,484.16	13,897,162.27	-	13,897,162.27
沈家门联建大楼工程	33,281,037.43	-	33,281,037.43	33,281,037.43	-	33,281,037.43
其他	584,127,420.31	-	584,127,420.31	519,571,976.32	-	519,571,976.32
合 计	4,633,959,547.87	-	4,633,959,547.87	4,512,880,799.18	-	4,512,880,799.18

宁波舟山港集团有限公司

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(14) 在建工程(续)

(B) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数-万元	期初余额	本期增加额	本期转入 固定资产金额	本期转入 无形资产金额	本期转入 长摊金额	重分类	期末余额	工程累计投入 占预算比例及 工程进度-%	利息资本化 累计金额	其中本期利息资 本化金额	本期利息资 本化率-%	资金来源
金塘大浦口集装箱工程	585,000.00	636,966,197.63	56,487,135.87	-8,726,012.10	-	-	-	684,727,321.40	53	101,977,751.74	9,902,358.76	4.42	自有资金及借款
梅山岛码头工程	545,400.00	4,992,613.35	3,346,995.19	-1,186,695.38	-	-	-	7,152,913.16	91	-	-	4.48	自有资金及借款
万方-国际码头工程	147,000.00	129,144,570.38	-317.15	-126,910,726.00	-	-	-	2,233,527.23	99	-	362,228.26	2.78	自有资金及借款
南京龙潭港区五期工程	108,300.00	62,530,603.77	6,041,020.44	-415,802.05	-3,879.31	-	3,872,706.15	72,024,649.00	100	-	-	-	自有资金
梅山岛多用途码头工程	69,600.00	77,134,980.90	697,156.59	-1,919,970.65	-	-	-	75,912,166.84	99	-	-	-	自有资金
太仓武港三期堆场工程	46,000.00	4,527,913.66	8,699,022.04	-	-	-	-	13,226,935.70	99	-	-	-	自有资金及借款
镇海港区 2#3#泊位功能调整工程	22,100.00	1,778,337.74	-	-	-	-	-	1,778,337.74	63	-	-	-	自有资金
中宅二期矿石码头工程	161,000.00	80,498,158.62	2,963,833.34	-	-	-	-	83,461,991.96	8	5,613,437.66	-	-	自有资金及借款
梅山二期 6#-10#集装箱码头工程	760,600.00	1,066,245,274.15	627,377,062.87	-	-	-	-	1,693,622,337.02	30	-	-	-	自有资金及借款
鼠浪湖岛矿石中转码头工程	491,000.00	1,452,457,225.03	84,256,585.70	-604,994,448.92	-	-	-	931,719,361.81	95	101,323,091.65	21,190,525.43	4.41	自有资金及借款
老塘山港区五期陆域堆场工程	56,200.00	429,854,747.93	-8,854,683.82	-	-	-	-	421,000,064.11	99	33,406,000.00	-	-	自有资金
8 艘大功率全回转拖轮建造 项目	30,900.00	13,897,162.27	15,794,321.89	-	-	-	-	29,691,484.16	98	177,000.00	-	-	自有资金及借款
沈家门联建大楼工程	3,300.00	33,281,037.43	-	-	-	-	-	33,281,037.43	100	-	-	-	自有资金及借款
其他	-	519,571,976.32	164,937,616.36	-83,671,416.98	-3,981,881.86	-12,728,873.53	-	584,127,420.31	-	49,877,000.00	9,675,000.00	3.98	
合计	3,026,400.00	4,512,880,799.18	961,745,749.32	-827,825,072.08	-3,985,761.17	-12,728,873.53	3,872,706.15	4,633,959,547.87	-	292,374,281.05	41,130,112.45		

宁波舟山港集团有限公司

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(15) 无形资产

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	7,991,860,848.54	10,447,783.92	26,298,650.26	7,976,009,982.20
其中: 计算机软件	173,895,149.24	10,447,783.92	3,082,020.09	181,260,913.07
土地使用权	7,817,965,699.30	-	23,216,630.17	7,794,749,069.13
二、累计摊销合计	978,529,252.75	95,861,712.99	4,366,109.95	1,070,024,855.79
其中: 计算机软件	99,151,362.22	9,959,117.47	3,082,020.09	106,028,459.60
土地使用权	879,377,890.53	85,902,595.52	1,284,089.86	963,996,396.19
三、无形资产减值准备合计	-	-	-	-
四、账面价值合计	7,013,331,595.79	-	-	6,905,985,126.41
其中: 计算机软件	74,743,787.02	-	-	75,232,453.47
土地使用权	6,938,587,808.77	-	-	6,830,752,672.94

于 2018 年 6 月 30 日, 净值为人民币 959,461 千元(原价为人民币 1,005,419 千元)的土地使用权(2017 年 12 月 31 日: 净值为人民币 972,247 千元(原价为人民币 1,005,419 千元))已作为人民币 1,060,000 千元的长期借款(2017 年 12 月 31 日: 人民币 1,090,000 千元)的抵押物之一。

于 2018 年 6 月 30 日, 尚有账面净值计人民币 1,682 千元(原价为人民币 2,263 千元)的土地使用权(2017 年 12 月 31 日: 净值为人民币 1,715 千元, 原价为人民币 2,263 千元)尚未取得土地使用权证, 相关权证尚在办理过程中, 但管理层认为获取相关权证并无实质障碍, 预计一年内能办妥上述权证。且上述未取得权证的土地使用权不会对本集团的经营活动产生重大影响。

(16) 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
嘉兴市乍浦开发集团有限公司及其下属公司	109,577,685.00	-	-	109,577,685.00
宁波远洋运输有限公司	17,968,955.00	-	-	17,968,955.00
嘉兴市富春港务有限公司	14,109,142.00	-	-	14,109,142.00
中国舟山外轮代理有限公司	1,343,070.12	-	-	1,343,070.12
舟山市港兴拖轮有限责任公司	365,422.79	-	-	365,422.79
舟山市六横鱼山岛海钓有限公司	1,135,179.35	-	-	1,135,179.35
合 计	144,499,454.26	-	-	144,499,454.26

宁波舟山港集团有限公司

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(17) 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
天然气管道(燃煤锅炉改天然气锅炉工程)资产	3,925,578.74	-	291,864.71	-	3,633,714.03
车位租赁费	26,812,260.00	-	730,114.80	-	26,082,145.20
办公楼周围绿化提升等工程项目摊销	804,735.49	-	273,292.54	-	531,442.95
装修费摊销	852,764.37	-	49,000.38	-	803,763.99
运输服务费	5,700,000.00	-	150,000.00	-	5,550,000.00
办公楼装修费	5,755,748.74	13,587,997.74	961,321.21	-	18,382,425.27
其他	8,697,028.13	9,944,300.07	4,204,319.92	-	14,437,008.28
合 计	52,548,115.47	23,532,297.81	6,659,913.56	-	69,420,499.72

(18) 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
宁波铁路枢纽北环线(i)	1,062,500,000.00	1,062,500,000.00
穿山铁路工程(ii)	1,000,000,000.00	740,000,000.00
甬金铁路工程	636,470,000.00	636,470,000.00
高速公路及迎宾路修路工程	433,635,269.24	433,635,269.24
待抵扣增值税	257,408,975.59	195,571,276.57
长期委托贷款	31,000,000.00	31,000,000.00
萧甬铁路复线项目	42,480,000.00	42,480,000.00
预付股权回购款(iii)	60,000,000.00	60,000,000.00
合 计	3,523,494,244.83	3,201,656,545.81

- (i) 于 2009 年, 上海铁路局决定斥资人民币 42.5 亿元修建宁波铁路枢纽北环线, 本集团代宁波市政府出资人民币 10.625 亿元参与该工程。
- (ii) 于 2015 年, 上海铁路局决定斥资人民币 20.6 亿元修建宁波穿山港铁路项目, 本集团代宁波市政府出资人民币 12.415 亿元参与该工程。截至 2018 年 6 月 30 日, 本集团已实际出资 10.0 亿元
- (iii) 于 2017 年 2 月, 本集团向舟山市兴港岸线整理有限公司支付人民币 6,000 万元股权回购款, 股权回购尚未完成, 故计入其他非流动资产。

(19) 短期借款

项 目	期末余额	期初余额
信用借款	6,936,399,527.83	4,761,593,625.27
委托借款(A)	-	1,590,000,000.00
抵押借款(B)	23,000,000.00	29,850,000.00
合 计	6,959,399,527.83	6,381,443,625.27

宁波舟山港集团有限公司

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(19) 短期借款(续)

(A) 委托借款余额包括：

- (i) 本公司于 2017 年 8 月 30 日通过中国工商银行股份有限公司(以下称“工商银行”)舟山分行向海港集团取得委托借款人民币 1,500,000 千元(2017 年 12 月 31 日：人民币 1,500,000 千元)，已于 2018 年 6 月 13 日偿还。
- (ii) 本公司之子公司于 2016 年 11 月 2 日通过中国工商银行股份有限公司舟山分行向舟山实华取得委托借款人民币 90,000 千元，于 2017 年 7 月 20 日签订展期合同，展期一年至 2018 年 7 月 20 日(2017 年 12 月 31 日：人民币 90,000 千元)，已于 2018 年 6 月 1 日偿还。

(B) 抵押借款余额包括：

人民币 23,000 千元的借款(2017 年 12 月 31 日：人民币 29,850 千元)以净值为人民币 32,830 千元(原价为人民币 48,683 千元)的房屋及建筑物(2017 年 12 月 31 日：净值为人民币 33,521 千元，原价为人民币 48,683 千元)作为抵押物。

(20) 应付票据及应付账款

	期末余额	期初余额
应付票据(A)	109,269,695.00	292,070,830.50
应付账款(B)	2,004,573,071.54	2,171,090,755.19
合 计	2,113,842,766.54	2,463,161,585.69

(A) 应付票据

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	83,269,695.00	281,444,430.90
商业承兑汇票	26,000,000.00	10,626,399.60
合 计	109,269,695.00	292,070,830.50

宁波舟山港集团有限公司

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(20) 应付票据及应付账款(续)

(B) 应付账款

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	1,446,056,656.96	1,642,536,973.28
1-2 年(含 2 年)	318,250,429.34	266,496,868.62
2-3 年(含 3 年)	64,476,910.46	67,792,156.68
3 年以上	175,789,074.78	194,264,756.61
合 计	2,004,573,071.54	2,171,090,755.19

账龄超过 1 年的重要应付账款:

债权单位名称	期末余额	未结转原因
上海振华重工(集团)股份有限公司	130,269,500.00	购置设备质保金
中建三局建设工程股份有限公司	191,389,280.00	尚未完成最终决算
浙江舟山启明电力建设有限公司	41,825,240.00	尚未完成最终决算
合 计	363,484,020.00	

(21) 预收款项

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内	3,901,901,659.45	2,521,162,257.49
1-2 年	5,348,214.46	14,335,531.12
2-3 年	6,536,122.17	5,955,750.35
3 年以上	28,843,658.93	28,975,164.42
合 计	3,942,629,655.01	2,570,428,703.38

账龄超过 1 年的重要预收账款:

债权单位名称	期末余额	未结转原因
中海石油宁波大榭石化有限公司	16,515,213.68	码头租赁款
衢州巨化华辰物流有限公司	11,309,587.62	储油罐出租款
环球东方港城花园业主	4,704,843.62	楼盘尚未交付
合 计	32,529,644.92	

宁波舟山港集团有限公司

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(22) 应付职工薪酬

(A) 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	53,620,489.95	1,430,866,868.70	1,254,052,984.92	230,434,373.73
二、离职后福利-设定提存计划	69,312,385.29	138,388,253.36	170,187,775.36	37,512,863.29
合 计	122,932,875.24	1,569,255,122.06	1,424,240,760.28	267,947,237.02

(B) 短期薪酬

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	39,323,239.06	1,111,834,613.36	941,912,197.99	209,245,654.43
二、职工福利费	23,941.60	55,009,164.65	53,088,522.48	1,944,583.77
三、社会保险费	5,430,354.93	78,679,744.60	77,995,532.71	6,114,566.82
其中: 医疗保险费	4,399,497.20	66,219,528.39	65,293,426.30	5,325,599.29
工伤保险费	725,137.47	6,919,394.14	7,142,864.84	501,666.77
生育保险费	305,720.26	5,540,822.07	5,559,241.57	287,300.76
四、住房公积金	1,854,193.52	121,692,355.97	123,283,583.63	262,965.86
五、工会经费和职工教育经费	4,896,950.13	25,795,863.96	22,880,067.19	7,812,746.90
六、其他短期薪酬	2,091,810.71	37,855,126.16	34,893,080.92	5,053,855.95
合 计	53,620,489.95	1,430,866,868.70	1,254,052,984.92	230,434,373.73

(C) 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	10,708,616.41	109,292,155.96	108,658,163.52	11,342,608.85
二、失业保险费	819,375.19	3,788,166.63	3,692,191.16	915,350.66
三、企业年金缴费	57,784,393.69	25,307,930.77	57,837,420.68	25,254,903.78
合 计	69,312,385.29	138,388,253.36	170,187,775.36	37,512,863.29

宁波舟山港集团有限公司

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(23) 应交税费

项 目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	70,766,053.75	201,697,586.70	170,119,690.46	102,343,949.99
营业税	19,969.39	-	5,000.00	14,969.39
企业所得税	245,206,362.84	539,486,847.63	510,359,071.37	274,334,139.10
城市维护建设税	4,789,999.44	8,767,135.97	10,685,133.03	2,872,002.38
房产税	24,368,095.45	29,465,884.02	23,720,042.65	30,113,936.82
土地使用税	27,884,282.79	40,248,870.57	51,684,971.78	16,448,181.58
个人所得税	17,441,542.72	90,250,535.49	106,674,553.16	1,017,525.05
教育费附加	2,504,166.07	6,313,214.47	7,089,739.92	1,727,640.62
印花税	2,747,786.81	5,735,940.40	7,272,884.55	1,210,842.66
水利基金	83,847.67	33,678.51	66,655.37	50,870.81
代付代缴税费及其他税费	602,292.50	10,155,594.24	10,204,413.10	553,473.64
土地增值税	63,306,389.34	1,938,231.27	52,495,598.50	12,749,022.11
车船使用税	3,853,800.26	1,546,713.82	2,322,708.35	3,077,805.73
其他	20,134,646.42	4,486,755.70	23,903,255.07	718,147.05
合 计	483,709,235.45	940,126,988.79	976,603,717.31	447,232,506.93

宁波舟山港集团有限公司

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(24) 其他应付款

(A) 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付工程款	999,677,227.15	1,106,293,697.10
联建项目款项	278,132,911.95	253,871,198.35
应付港建费及港务费	61,843,072.35	76,412,000.00
应付港口使费	77,065,076.14	50,255,000.00
保证金	87,824,022.07	90,894,433.23
押金	86,022,178.60	78,145,458.87
预提外付业务费	104,282,957.54	92,281,885.06
应付海关查验退费	66,244,597.02	88,853,000.00
应付拆迁补偿款	20,000,000.00	20,000,000.00
代收款项	31,131,349.38	33,689,551.05
集体维修基金	10,330,552.60	10,330,478.82
三公一业费用计提	500,000,000.00	500,000,000.00
大碶疏港高速公路项目建设款	88,770,239.91	88,770,240.35
应付普通股股利	42,860,544.72	91,569,522.01
应付债券之应计未付利息	3,680,645.00	19,967,500.00
银行借款之应计未付利息	41,394,632.69	26,820,014.03
其他	393,896,832.76	256,401,228.22
合 计	2,893,156,839.88	2,884,555,207.09

(B) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
中交第三航务工程局有限公司宁波分公司	114,091,730.81	质保金尚未到期
舟山市港航局	177,319,500.00	退房申请中
舟山市财政局	88,770,239.91	港建费未付清
上海航道工程总承包有限责任公司	23,549,518.99	工程尾款尚未结算
舟山市住房公积金管理中心	28,245,027.30	房款未清
舟山市定海区双桥人民政府	20,000,000.00	拆迁补偿款尚未到期
光汇石油储运(舟山)有限公司	19,587,356.50	退房申请中
合 计	471,563,373.51	—

(25) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	518,952,569.50	584,982,319.50
—信用借款	422,952,569.50	489,482,319.50
—抵押借款	96,000,000.00	95,500,000.00
一年内到期的长期应付款	67,442,937.80	67,442,937.80
合 计	586,395,507.30	652,425,257.30

宁波舟山港集团有限公司

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(26) 应付债券

项 目	期末余额	期初余额
2015 年宁波舟山港集团公司债券(I)	697,853,330.00	697,293,330.00
合 计	697,853,330.00	697,293,330.00

- (I) 经中国证券监督管理委员会以证监许可【2015】898 号文核准，本公司向合格投资者公开发行 5 年期公司债券“2015 舟港债”7 亿元。

(27) 长期借款

项 目	期末余额	期初余额	年利率区间
信用借款	5,973,575,495.65	6,943,637,995.65	1.2%-5.145%
抵押借款(A)	1,060,000,000.00	1,109,500,000.00	4.41%
小 计	7,033,575,495.65	8,053,137,995.65	
减：一年内到期的信用借款	422,952,569.50	489,482,319.50	2.65%-5.145%
一年内到期的抵押借款	96,000,000.00	95,500,000.00	4.41%
小 计	518,952,569.50	584,982,319.50	
合 计	6,514,622,926.15	7,468,155,676.15	

- (A) 2018 年 6 月 30 日的抵押借款余额(包含一年内到期的长期借款)包括：

- (i) 人民币 100,000 千元的借款(2017 年 12 月 31 日：人民币 100,000 千元)以净值为人民币 109,824 千元(原价为人民币 137,854 千元)的土地使用权(2017 年 12 月 31 日：净值为人民币 111,212 千元(原价为人民币 137,854 千元))作为抵押物。上述作为抵押物的土地使用权中净值为人民币 88,677 千元(原价为人民币 111,310 千元)(2017 年 12 月 31 日：净值为人民币 89,800 千元(原价为人民币 111,310 千元))的部分列示于无形资产(附注七(15))，净值为人民币 21,146 千元(原价为人民币 26,544 千元)(2017 年 12 月 31 日：净值为人民币 21,412 千元(原价为人民币 26,544 千元))的部分列示于投资性房地产(附注七(12))。
- (ii) 于 2017 年 12 月 31 日，人民币 19,500 千元的借款以列示于固定资产的净值为人民币 40,093 千元(原价为人民币 66,634 千元)的港作船舶(附注七(13))作为抵押物，本年借款已偿还。

宁波舟山港集团有限公司

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(27) 长期借款(续)

(A) 2018 年 6 月 30 日的抵押借款余额(包含一年内到期的长期借款)包括(续):

(iii) 人民币 960,000 千元的借款(2017 年 12 月 31 日: 人民币 990,000 千元)以净值为人民币 448,949 千元(原价为人民币 506,791 千元)的装卸搬运设备(附注七(13))(2017 年 12 月 31 日: 净值为人民币 471,922 千元(原价为人民币 506,791 千元)), 净值为人民币 345,626 千元(原价为人民币 362,549 千元)的港务设施(附注七(13))(2017 年 12 月 31 日: 净值为人民币 354,137 千元(原价为人民币 362,549 千元)), 净值为人民币 56,456 千元(原价为人民币 58,830 千元)的房屋建筑物(附注七(13))(2017 年 12 月 31 日: 净值为人民币 58,507 千元(原价为人民币 58,830 千元))以及净值为人民币 870,784 千元(原价为人民币 894,109 千元)的土地使用权(附注七(15))作为抵押物。

(iv) 上述借款中人民币 96,000 千元((2017 年 12 月 31 日: 95,500 千元)将于年末后一年内到期, 列示于一年内到期的非流动负债(附注七(25))。

(B) 于 2018 年 6 月 30 日, 长期借款的利率区间为 1.2%至 5.145% (2017 年 12 月 31 日: 1.2%至 5.145%)

(28) 长期应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款(i)	521,655,571.74	552,682,770.58
长期应付职工薪酬	608,686.36	608,685.88
港建费返还	96,361,156.82	97,014,616.82
住房基金	373,110.78	373,110.78
减: 一年内到期的应付融资租赁款	67,442,937.80	67,442,937.80
合 计	551,555,587.90	583,236,246.26

(i) 该余额包括: 本公司之子公司于 2015 年及 2016 年将合同总金额为美元 68,110 千元的固定资产采购以售后回租的方式向一第三方租赁公司融资人民币 327,626 千元, 租赁物出售总价款为美元 53,602 千元, 年利率为 4.2385%, 于 2025 年 9 月到期。于 2018 年 6 月 30 日, 相关固定资产采购合同已全部支付完毕, 并列示于固定资产的装卸搬运设备(附注七(13))的净值为人民币 416,093 千元(原价为人民币 458,808 千元)(2017 年 12 月 31 日: 净值为人民币 427,104 千元; 原价为人民币 458,808 千元)。于 2018 年 6 月 30 日, 该尚未支付的的融资租赁款为人民币 271,940 千元。

本公司之另一子公司将列示于固定资产(附注七(13))的净值为人民币 310,314 千元(原价为人民币 383,435 千元)(2017 年 12 月 31 日: 净值为人民币 315,942 千元; 原价为人民币 383,435 千元)的港务设施以售后回租的方式向一第三方租赁公司融资人民币 292,500 千元(2017 年 12 月 31 日: 人民币 292,500 千元), 年利率为 4.2385%, 于 2025 年 11 月到期。于 2018 年 6 月 30 日, 该尚未支付的的融资租赁款为人民币 249,715 千元。

于 2018 年 6 月 30 日, 上述融资应付款为人民币 521,427 千元, 其中人民币 67,443 千元将于期末后一年内到期, 列示于一年内到期的非流动负债(附注七(25))。

宁波舟山港集团有限公司

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(29) 递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
大宗商品交易中心建房补助	90,720,000.00	-	-	90,720,000.00
港航大厦建房补助	21,340,000.00	-	-	21,340,000.00
国家集装箱海铁联运物联网应用示范工程	19,581,300.00	-	2,098,000.00	17,483,300.00
服务业发展引导资金补助	6,207,792.21	-	-	6,207,792.21
现代港口物流发展资金	-	3,650,700.00	3,650,700.00	-
大榭开发区财政局财政补贴	-	4,750,000.00	4,750,000.00	-
海关总署 CFS 查验业务	-	14,289,814.42	14,289,814.42	-
宁波港海铁联运发展扶持补助	-	20,761,243.97	20,761,243.97	-
其他	9.20	10,864,239.33	11,186,604.03	-322,355.50
合 计	137,849,101.41	54,315,997.72	56,736,362.42	135,428,736.71

(30) 递延所得税资产和负债

(A) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

(i) 互抵后的递延所得税资产或负债及对应的互抵后可抵扣或应纳税暂时性差异

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时差异
一、递延所得税资产	1,365,252,016.34	5,390,012,469.67	1,343,659,075.22	5,440,004,169.66
同一控制下企业合并产生的可抵税资产评估增值	566,955,856.89	2,267,823,427.56	576,614,796.71	2,306,459,186.82
非同一控制下企业合并产生的资产评估减值	53,018,554.22	212,074,216.87	51,530,791.82	206,123,167.27
递延收益	214,676,043.37	857,288,173.49	219,620,108.55	878,483,064.04
资产减值准备	264,269,609.14	1,057,078,436.54	262,014,686.79	1,113,423,991.93
可抵扣亏损	9,902,354.78	39,609,419.12	1,715,005.50	6,859,998.02
未实现内部收益	201,622,071.99	736,908,692.27	194,328,738.99	777,314,977.96
其他	54,807,525.95	219,230,103.82	37,834,946.86	151,339,783.62
二、递延所得税负债	361,803,979.18	1,473,032,803.04	391,000,465.22	1,589,899,085.06
固定资产折旧	3,510,568.39	14,042,273.56	3,510,568.11	14,042,273.44
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	32,076,463.02	128,305,852.08	41,333,608.24	165,334,088.96
非同一控制下企业合并产生的资产评估增值	323,851,669.35	1,295,406,677.40	343,811,181.67	1,375,244,722.66
其他	2,365,278.42	35,278,000.00	2,345,107.20	35,278,000.00

(B) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	3,107,067.23	131,386,546.13
可抵扣亏损	1,075,394,658.86	1,137,790,921.45
合 计	1,078,501,726.09	1,269,177,467.58

宁波舟山港集团有限公司

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(30) 递延所得税资产和负债(续)

(C) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2018 年	154,122,765.48	154,920,446.89	
2019 年	136,055,641.81	141,506,322.61	
2020 年	184,173,601.54	184,173,713.44	
2021 年	255,227,479.56	291,979,655.40	
2022 年	216,044,990.22	365,210,783.11	
2023 年	129,770,180.25	-	
合 计	1,075,394,658.86	1,137,790,921.45	

(31) 实收资本

投资者名称	期初余额		本年增加	本年减少	期末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
浙江省海港投资运营集团有限公司	6,000,000,000.00	100.00	1,000,000,000.00		7,000,000,000.00	100.00
合 计	6,000,000,000.00	100.00	1,000,000,000.00		7,000,000,000.00	100.00

宁波舟山港集团有限公司

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(32) 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、股本溢价				
股东投入	3,630,605,816.54	-	-	3,630,605,816.54
资产评估增值	523,558,858.25	-	-	523,558,858.25
股权准备	872,072,478.90	-	-	872,072,478.90
二、其他资本公积	5,643,432,873.71	333,746.00	508,950,105.82	5,134,816,513.89
合 计	10,669,670,027.40	333,746.00	508,950,105.82	10,161,053,667.58

(33) 专项储备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
安全生产费	98,380,632.67	64,064,607.31	39,116,907.90	123,328,332.08	
合 计	98,380,632.67	64,064,607.31	39,116,907.90	123,328,332.08	

- (A) 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。

(34) 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	4,725,720,488.69	-	-	4,725,720,488.69

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的 10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的 50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加实收资本。

宁波舟山港集团有限公司

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(35) 未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
本期期初余额	16,662,298,759.46	14,872,407,050.32
本期增加额	1,315,158,862.75	1,074,970,529.34
其中: 本期净利润转入	1,315,158,862.75	1,074,970,529.34
本期减少额	-65,302,936.73	-38,400,836.51
其中: 本期提取盈余公积数	-	-
本期提取一般风险准备(A)	-65,302,936.73	-38,400,836.51
分配股利	-	-
本期期末余额	17,912,154,685.48	15,908,976,743.15

- (A) 一般风险准备系本公司之子公司财务公司根据财政部《金融企业准备金计提管理办法》(财金【2012】20 号)按年末风险资产余额的一定比例提取的一般风险准备金, 用以弥补尚未识别的可能性损失。

本集团已将上述决议向浙江省海洋港口发展委员会提出请示(浙海港投【2017】326 号), 截止本报告报出日, 该请示尚待批复中。

(36) 营业收入和营业成本

	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	14,025,273,383.88	11,052,456,797.23	9,907,566,353.43	7,328,097,965.01
集装箱装卸及相关业务	2,244,489,073.14	1,208,500,433.93	1,516,396,230.36	742,807,944.53
铁矿石装卸及相关业务	800,132,705.89	524,962,579.50	703,131,836.86	466,894,791.05
原油装卸及相关业务	264,444,123.65	143,525,477.39	247,064,009.97	144,952,999.81
其他货物装卸及相关业务	1,021,979,536.72	585,119,563.05	953,785,840.04	577,412,261.51
综合物流及其他业务	4,503,014,927.35	3,525,846,387.91	4,531,851,480.52	3,567,868,734.45
贸易业务	5,049,607,395.56	5,031,156,122.56	1,787,869,737.87	1,762,880,668.49
房地产业务	37,119,722.67	24,746,549.51	71,451,610.80	60,827,943.72
其他金融类业务	104,485,898.90	8,599,683.38	96,015,607.01	4,452,621.45
2. 其他业务小计	131,745,062.53	44,121,338.02	87,290,679.14	44,276,976.82
原材料物品销售收入	25,848,643.32	7,819,568.24	28,765,102.17	18,299,338.70
提供水电及劳务收入	49,025,617.98	32,851,012.65	47,275,280.41	25,674,998.72
其他	56,870,801.23	3,450,757.13	11,250,296.56	302,639.40
合 计	14,157,018,446.41	11,096,578,135.25	9,994,857,032.57	7,372,374,941.83

宁波舟山港集团有限公司

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(37) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	-	625,885.60
城市维护建设税	8,767,135.97	8,239,731.09
教育费附加	6,313,214.47	5,667,462.97
房产税	29,465,884.02	19,133,382.65
车船使用税	1,546,713.82	23,169,442.89
印花税	5,735,940.40	3,836,223.59
土地增值税	1,938,231.27	1,765,847.33
城镇土地使用税	40,248,870.57	40,768,175.34
其他	976,735.32	2,570,091.47
合 计	94,992,725.84	105,776,242.93

(38) 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：

项 目	本期发生额	上期发生额
土地及建设成本	28,737,192.42	47,045,193.87
代理业务成本	1,776,195,860.72	1,938,546,461.66
职工薪酬费用	1,569,255,122.06	1,215,379,087.58
贸易销售成本	5,029,490,305.99	1,768,554,919.51
折旧费和摊销费用	1,101,745,651.70	870,501,011.36
劳务费及外包费用	700,580,335.25	565,536,972.88
耗用的原材料和低值易耗品等	485,559,077.74	420,227,514.28
运输费用	362,638,045.51	393,923,260.43
动力费(水电费)	136,907,582.98	176,829,446.61
维修及保养费	105,842,832.40	74,577,325.69
租金	186,128,237.84	145,411,848.80
其他	462,341,353.56	510,816,652.61
合 计	11,945,421,598.17	8,127,349,695.28

(39) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	278,833,446.00	276,045,975.33
减：利息收入	-41,372,803.76	-31,854,130.85
汇兑损失(净收益以“-”表示)	18,675,264.38	-19,964,273.42
其他	3,050,127.22	3,960,865.69
合 计	259,186,033.84	228,188,436.75

宁波舟山港集团有限公司

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(40) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
贷款减值准备计提	6,397,119.77	19,159,889.83
坏账损失冲回	-19,831,755.74	-26,780,627.17
合 计	-13,434,635.97	-7,620,737.34

(41) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	346,649,400.19	407,857,662.98
持有可供出售金融资产等取得的投资收益	9,582,151.49	10,058,943.01
其他收益/(损失)	37,178,180.26	-66,421,210.79
合 计	393,409,731.94	351,495,395.20

(42) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置(损失)/收益	-2,472,754.64	1,153,589.68
无形资产处置损失	34,864,478.69	-
合 计	32,391,724.05	1,153,589.68

(43) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
海关总署 CFS 查验业务	11,356,574.37	-
查验仓储费补助	2,933,240.05	-
查验吊装补助	2,324,439.60	-
海铁联运补助	2,098,000.00	-
合 计	18,712,254.02	-

宁波舟山港集团有限公司

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(44) 营业外收入及营业外支出

(A) 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	83.00	326,856.07
其中：固定资产处置利得	83.00	326,856.07
非同一控制下企业合并	-	7,927,834.69
政府补助	46,011,334.39	32,158,435.51
其他	20,472,624.85	18,748,899.80
合 计	66,484,042.24	59,162,026.07

政府补助明细：

项 目	本期发生额	上期发生额
宁波港海铁联运发展扶持补助	24,644,513.97	6,155,399.00
大榭开发区财政补贴	4,750,000.00	4,130,000.00
现代港口物流发展资金	3,650,700.00	2,001,300.00
海洋产业集聚区管委会财政补助	1,318,081.16	-
宁波梅山保税港区专项补助	1,070,000.00	-
财政部海关总署查验退费	-	6,847,000.00
综保区企业税收扶持奖励经费	-	1,568,165.44
地方水利建设基金返还	-	1,141,939.05
其他	10,578,039.26	10,314,632.02
合 计	46,011,334.39	32,158,435.51

(B) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
水利建设基金	33,678.52	67,089.09
捐赠支出	100,000.00	10,000.00
非流动资产处置损失	5,842,050.15	10,646,574.05
公安局经费支出	37,809,891.66	34,967,994.46
其他	13,783,061.41	10,395,193.63
合 计	57,568,681.74	56,086,851.23

宁波舟山港集团有限公司

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(45) 所得税费用

(A) 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	510,329,163.83	395,096,825.64
递延所得税调整	-21,880,424.51	16,933,155.68
合 计	488,448,739.32	412,029,981.32

(B) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	2,324,064,514.72
按适用/适用税率计算的所得税费用	581,016,128.68
子公司税率不同的影响	-46,455,251.00
免于补税的投资收益及税后分利	-84,112,410.29
本期确认以前年度未确认递延所得税资产的可抵扣亏损 或可抵扣暂时性差异	-16,755,007.14
其他享受优惠的应税收入	-2,953,513.41
本期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	27,155,810.31
以前年度所得税汇算清缴差异	22,201,818.52
本期未确认递延所得税的可抵扣暂时性差异	776,652.50
其他不得扣除的成本、费用和损失	7,574,511.15
合 计	488,448,739.32

(46) 其他综合收益

(A) 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项 目	本期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
一、以后将重分类进损益的 其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以 后将重分类进损益的其他综 合收益中享有的份额	-12,189,984.33	-	-12,189,984.33
2. 可供出售金融资产公允价 值变动损益	23,366,568.30	-7,599,045.82	15,767,522.48
3. 外币财务报表折算差额	347,826.05	-	347,826.05
二、其他综合收益合计	11,524,410.02	-7,599,045.82	3,925,364.20

宁波舟山港集团有限公司

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(46) 其他综合收益(续)

(A) 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况(续)

项 目	上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
一、以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	2,301,554.29	-	2,301,554.29
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	1,736,628.61	-2,802,325.58	-1,065,696.97
3. 外币财务报表折算差额	-1,647,860.96	-	-1,647,860.96
二、其他综合收益合计	2,390,321.94	-2,802,325.58	-412,003.64

(B) 其他综合收益各项目的调节情况

项 目	权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	可供出售金融资产公允价值变动损益	外币财务报表折算差额	其他	小计
一、上期期初余额	-12,948,862.16	78,537,999.90	-3,345,573.41	9,284,502.94	71,528,067.27
二、上期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-2,301,554.29	1,065,696.97	1,647,860.96	-	412,003.64
三、本期期初余额	-12,948,862.16	78,537,999.90	-3,345,573.41	9,284,502.94	71,528,067.27
四、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	12,189,984.33	-15,767,522.48	-347,826.05	-	-3,925,364.20
五、本期期末余额	-758,877.83	62,770,477.42	-3,693,399.46	9,284,502.94	67,602,703.07

宁波舟山港集团有限公司

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(47) 现金流量表附注

(A) 将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	1,835,615,775.40	1,484,842,860.68
加: 资产减值准备	-13,434,635.97	-7,620,737.34
固定资产折旧	968,717,925.37	814,229,707.40
投资性房地产折旧	30,506,099.78	27,541,940.44
无形资产摊销	95,861,712.99	72,154,921.28
长期待摊费用摊销	6,659,913.56	1,975,898.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-26,549,673.90	9,166,128.30
公允价值变动损失(收益以“-”号列示)	217,280.32	14,712.67
财务费用(收益以“-”号填列)	272,000,778.96	281,580,458.31
投资损失(收益以“-”号填列)	-393,409,731.94	-351,495,395.20
递延所得税资产的减少(增加以“-”号填列)	-21,592,941.12	17,503,645.02
递延所得税负债的增加(减少以“-”号填列)	-29,196,486.04	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	-249,044,491.51	182,907,841.87
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-51,671,030.30	-1,366,236,597.47
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	2,918,490,486.68	-400,603,825.94
银行保函保证金/央行存款准备金	-348,938,686.45	94,400,056.39
其他	-	480.56
经营活动产生的现金流量净额	4,994,232,295.83	860,362,095.63
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
股权出资	-	-
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	8,013,892,583.33	3,682,002,936.63
减: 现金的期初余额	4,059,766,252.52	5,409,158,299.39
现金及现金等价物净增加额(减少以“-”号填列)	3,954,126,330.81	-1,727,155,362.76

(B) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	9,291,714,623.29	4,974,272,652.73
其中: 库存现金	506,455.56	526,144.28
可随时用于支付的银行存款	1,068,138,767.18	930,847,313.83
可随时用于支付的其他货币资金	8,223,069,400.55	4,042,899,194.62
减: 原存款期超过三个月的定期存款	-65,770,002.94	-36,561,512.12
减: 受限制的其他货币资金	1,212,052,037.02	-877,944,888.09
二、现金等价物	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	8,013,892,583.33	4,059,766,252.52

宁波舟山港集团有限公司

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 租赁

(A) 融资租入固定资产/在建工程

原价及净额	固定资产
2018 年 6 月 30 日	原价: 842,244,246.14 净额: 726,407,297.69
2017 年 12 月 31 日	原价: 842,244,246.14 净额: 743,046,114.35

(B) 最低租赁付款额

未来应支付租金汇总如下:

剩余租赁期	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	88,659,638.85	90,104,804.25
1 年以上 2 年以内(含 2 年)	85,809,674.36	87,206,532.99
2 年以上 3 年以内(含 3 年)	82,863,096.33	84,356,568.49
3 年以上	350,658,083.21	391,706,062.22
合 计	607,990,492.75	653,373,967.95

于 2018 年 6 月 30 日，未确认的融资费用余额为人民币 86,335,492.75 元(2017 年 12 月 31 日: 100,692,874.21 元)。

宁波舟山港集团有限公司

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

九 或有事项

(A) 对外担保

担保方	被担保方	担保债务	年末实际担保额	担保起始日	担保到期日
本公司之子公司	舟山港兴港海运有限公司	银行借款	10,750 万元	07/12/2010	01/12/2022
本公司之子公司	舟山外钩应急油品储运有限公司	银行借款	11,200 万元	03/09/2013	20/06/2024
本公司之子公司	商品房承购人	银行借款	44,605 万元	阶段性连带责任担保	阶段性连带责任担保
本公司	宁波城建投资控股有限公司	银行借款	500,000 万元	10/12/2013	21/08/2024
本公司	舟山市金塘港口开发有限公司	银行借款	30,000 万元	21/11/2012	20/11/2022
本公司	舟山港马迹山散货物流有限公司	银行借款	35,500 万元	25/09/2015	03/12/2027
本公司	舟山港综合保税区码头有限公司	银行借款	43,300 万元	12/06/2014	20/06/2029
本公司	舟山港综合保税区码头有限公司	银行借款	5,080 万元	28/09/2015	20/12/2029
本公司	舟山港综合保税区码头有限公司	银行借款	9,920 万元	29/09/2015	20/12/2029

表列信息不包括已经履行完毕的对外担保以及不具有财务重要性的对外担保。

十 资产负债表日后事项

根据中国银行间市场交易商协会于 2017 年 8 月 7 日签发的中市注协【2017】SCP249 号文《接受注册通知书》，本集团之子公司获准于 2018 年 7 月 24 日发行 2018 年度第一期超短期融资券，发行价格为人民币 100 元/百元面值，发行总额为人民币 15 亿元，票面利率为 3.8%，并于 2018 年 7 月 25 日完成债券登记手续。本次发行的债券到期日为 2019 年 4 月 21 日。

为满足公司生产经营需求，本集团之子公司于 2018 年 7 月 13 日接受海港集团人民币 700,000 千元的委托贷款，年利率为 4.5125%，于 2020 年 4 月 14 日到期。

意宁码头于 2018 年 4 月 11 日召开 2018 年第一次董事会会议，意宁码头双方股东就有关具体问题进行了持续地沟通并达成一致意见。于 2018 年 7 月，双方股东已完成对各项董事会决议的签署工作，相关决议正式开始执行，本集团对意宁码头实现控制，于 2018 年 8 月 1 日将其纳入本集团合并范围。

宁波舟山港集团有限公司

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十一 关联方关系及其交易

(1) 母公司和子公司

本公司的母公司为浙江省海港投资运营集团有限公司。

本公司的投资方信息，请参见实收资本部分(附注七(31))。

主要子公司的基本情况及相关信息见附注六及附注十一(2)。

(2) 不存在控制关系的关联方的性质

	与本集团的关系
浙江省海港投资运营集团有限公司(以下称“海港集团”)	本集团之母公司
宁波鼎盛海运服务有限公司(以下称“鼎盛海运”)	本集团之合营企业
江西上饶海港物流有限公司(以下称“饶甬物流”)	本集团之合营企业
宁波中远海运船务代理有限公司(以下称“中海船务”)	本集团之合营企业
嘉兴泰利国际船舶代理有限公司(以下称“泰利国际”)	本集团之合营企业
宁波大榭开发区信诚拖轮有限公司(以下称“信诚拖轮”)	本集团之合营企业
宁波中交水运设计研究有限公司(以下称“中交水运”)	本集团之合营企业
宁波港东南物流集团有限公司(以下称“东南物流”)	本集团之合营企业
宁波港东南船务代理有限公司(以下称“东南船代”)	本集团之合营企业
宁波实华原油装卸有限公司(以下称“实华装卸”)	本集团之合营企业
宁波兴港货柜有限公司(以下称“兴港货柜”)	本集团之合营企业
宁波九龙仓仓储有限公司(以下称“九龙仓仓储”)	本集团之合营企业
浙江龙门港务有限公司(以下称“龙门港务”)	本集团之合营企业
宁波实华原油码头有限公司(以下称“宁波实华”)	本集团之合营企业
宁波中燃船舶燃料有限公司(以下称“宁波中燃”)	本集团之合营企业
宁波大榭信业码头有限公司(以下称“信业码头”)	本集团之合营企业
上海港航投资股权有限公司(以下称“上海港航”)	本集团之合营企业
宁波光明码头有限公司(以下称“光明码头”)	本集团之合营企业
中海油浙江新能源股份有限公司(以下称“中海油新能源”)	本集团之合营企业
舟山港运物流有限公司(以下称“港运物流”)	本集团之合营企业
嘉兴海港盐嘉实码头有限公司(以下称“海盐嘉实”)	本集团之联营企业
舟山兴港海运有限公司(以下称“兴港海运”)	本集团之合营企业
舟山港外钓油品应急储运有限公司(以下称“外钓油品”)	本集团之合营企业
台州鼎安海运服务有限公司(以下称“鼎安海运”)	本集团之联营公司
宁波北仑东华集装箱服务有限公司(以下称“北仑东华”)	本集团之联营公司
衢州通港国际物流有限公司(以下称“衢州通港”)	本集团之联营公司
中化兴中石油转运(舟山)有限公司(以下称“中化兴中石油”)	本集团之联营公司
宁波长胜货柜有限公司(以下称“长胜货柜”)	本集团之联营公司
江西鹰甬海港物流有限公司(以下称“鹰甬物流”)	本集团之联营公司
宁波大港货柜有限公司(以下称“大港货柜”)	本集团之合营公司
宁波众成矿石码头有限公司(以下称“众成矿石”)	本集团之联营公司
宁波青峙化工码头有限公司(以下称“青峙化工”)	本集团之联营公司
宁波大港新世纪货柜有限公司(以下称“新世纪货柜”)	本集团之联营公司
宁波大榭港发码头有限公司(以下称“大榭港发”)	本集团之联营公司
温州金洋集装箱码头有限公司(以下称“温州金洋”)	本集团之联营公司

宁波舟山港集团有限公司

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十一 关联方关系及其交易(续)

(2) 不存在控制关系的关联方的性质(续)

	与本集团的关系
中海油(舟山)能源物流有限公司(以下称“中海油能源物流”)	本集团之联营公司
舟山中远海运物流有限公司(以下称“中远物流”)	本集团之联营公司
舟山实华原油码头有限公司(以下称“舟山实华”)	本集团之联营公司
浙江海港中奥能源有限责任公司(以下称“中奥能源”)	受同一母公司控制
宁波宁兴控股股份有限公司(以下称“宁兴控股”)	本集团之联营公司
宁波鼎峰房地产开发有限公司(以下称“鼎峰房产”)	本集团之联营公司
浙江省海洋产业投资有限公司(以下称“海洋产业投资”)	受同一母公司控制
舟山市普陀南顺旅游客运有限责任公司(以下称“南顺客运”)	本集团之联营公司
浙江舟山金港投资有限公司(以下称“金港投资”)	受同一最终控股公司控制
宁波北仑国际集装箱码头有限公司(以下称“北仑国际码头”)	本集团之合营公司
宁波远东码头经营有限公司(以下称“远东码头”)	本集团之合营公司
宁波意宁码头经营有限公司(以下称“意宁码头”)	本集团之合营公司
宁波港吉码头经营有限公司(以下称“港吉码头”)	原为合营企业，2017 年 8 月 纳入合并范围
嘉兴港海盐码头有限公司(以下称“海盐码头”)	本集团之合营公司
中铁联合国际集装箱宁波北仑有限公司(以下称“中铁联合”)	本集团之联营公司
宁波通商银行股份有限公司(以下称“通商银行”)	本集团之联营公司
浙江台州湾港务有限公司(以下称“台州湾港务”)	本集团之联营公司
宁波大榭招商国际码头有限公司(以下称“大榭招商”)	本集团之合营公司
浙江头门港投资开发有限公司(以下称“头门港投资”)	受同一母公司控制
宁波新翔液体化工仓储有限公司(以下称“新翔化工”)	本集团之联营公司
宁波港建材科技有限公司(以下称“建材科技”)	本集团之合营公司
舟山光汇油品码头有限公司(以下称“光汇油品”)	本集团之联营公司
太仓国际集装箱码头有限公司(以下称“太仓国际”)	本集团之合营公司
宁波金海菱液化储运有限公司(以下称“金海菱液化”)	本集团之联营公司
大碇疏港高速公路股份有限公司(以下称“大碇疏港”)	本集团之联营公司
宁波京泰船务代理有限公司(以下称“京泰船务”)	本集团之合营公司
浙江海港洋山投资开发有限公司(以下称“海港洋山投资”)	受同一母公司控制

(3) 关联交易

(A) 关联交易定价方式及决策程序

本集团与关联方的交易价格均以市价或双方协议价格作为定价基础，向关联方支付的租金参考市场价格经双方协商后确定。

宁波舟山港集团有限公司

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十一 关联方关系及其交易(续)

(3) 关联交易(续)

(B) 物资采购

项 目	本期发生额	上期发生额
宁波中燃	105,976,500.95	100,156,532.80
中海油新能源	16,370,020.52	12,464,378.88
建材科技	3,488,102.72	-
合 计	125,834,624.19	112,620,911.68

(C) 装卸收入分成

项 目	本期发生额	上期发生额
众成矿石	19,771,636.96	21,274,858.10
合 计	19,771,636.96	21,274,858.10

(D) 原油中转分成

项 目	本期发生额	上期发生额
宁波实华	51,420,486.41	31,802,667.49
实华装卸	18,861,893.92	35,604,681.18
合 计	70,282,380.33	67,407,348.67

(E) 提供水电收入

项 目	本期发生额	上期发生额
远东码头	8,426,792.62	7,713,445.30
北仑国际码头	5,636,892.75	7,646,139.53
意宁码头	5,459,641.72	5,207,570.47
众成矿石	2,533,566.85	2,623,447.00
港吉码头	-	9,381,671.95
合 计	22,056,893.94	32,572,274.25

(F) 物资销售

项 目	本期发生额	上期发生额
宁波中燃	88,719,424.52	92,843,244.94
北仑国际码头	29,546,655.76	5,260,521.24
远东码头	7,635,416.16	6,141,044.51
意宁码头	2,208,437.85	2,454,096.29
光明码头	355,845.58	428,335.88
港吉码头	-	2,786,842.94
合 计	128,465,779.87	109,914,085.80

宁波舟山港集团有限公司

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十一 关联方关系及其交易(续)

(3) 关联交易(续)

(G) 资产租赁收入

项 目	本期发生额	上期发生额
意宁码头	14,392,871.26	14,077,546.22
远东码头	12,967,883.23	10,301,427.89
北仑东华	2,205,737.19	2,205,057.19
鼎盛海运	1,165,048.55	1,456,310.68
宁波中燃	1,136,547.62	-
兴港货柜	1,089,976.41	-
建材科技	173,707.25	-
港吉码头	-	21,116,318.70
合 计	33,131,771.51	49,156,660.68

(H) 资产租赁支出

项 目	本期发生额	上期发生额
远东码头	24,814,767.60	24,174,404.16
合 计	24,814,767.60	24,174,404.16

(I) 劳务费收入

项 目	本期发生额	上期发生额
远东码头	5,605,998.36	4,919,185.38
北仑国际码头	4,906,366.76	4,618,385.86
意宁码头	4,160,041.43	3,050,706.24
大榭招商	3,756,849.98	2,806,786.79
鼎峰房产	3,164,980.37	-
宁波中燃	2,558,679.39	2,475,256.90
鼎盛海运	2,323,025.16	1,811,358.49
信诚拖轮	1,590,858.49	-
宁波实华	1,196,627.88	1,099,098.69
鼎安海运	230,000.00	230,000.00
光明码头	91,320.75	-
港吉码头	-	3,890,971.15
合 计	29,584,748.57	24,901,749.50

宁波舟山港集团有限公司

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十一 关联方关系及其交易(续)

(3) 关联交易(续)

(J) 借款利息收入

项 目	本期发生额	上期发生额
意宁码头	4,410,684.51	4,169,433.93
光明码头	3,513,569.48	539,693.21
通商银行	3,141,361.11	-
兴港货柜	3,023,559.74	-
远东码头	2,271,176.47	5,230,259.41
宁波中燃	1,696,665.29	608,215.34
建材科技	1,093,312.35	-
信业码头	864,611.68	920,172.53
信诚拖轮	23,014.31	-
港吉码头	-	11,741,922.17
合 计	20,037,954.94	23,209,696.59

(K) 借款利息支出

项 目	本期发生额	上期发生额
海港集团	26,317,500.00	34,797,805.56
合 计	26,317,500.00	34,797,805.56

(L) 接受集装箱驳运及装卸服务

项 目	本期发生额	上期发生额
远东码头	20,824,802.05	23,546,458.38
意宁码头	15,361,265.32	2,592,347.69
温州金洋	13,219,302.87	11,738,800.17
中铁联合	9,467,282.27	-
北仑国际码头	6,616,554.71	15,814,301.72
大榭招商	4,346,885.11	7,329,294.88
台州湾港务	1,856,621.17	2,938,687.31
北仑东华	261,633.22	20,640.00
港吉码头	-	115,594.70
合 计	71,954,346.72	64,096,124.85

宁波舟山港集团有限公司

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十一 关联方关系及其交易(续)

(3) 关联交易(续)

(M) 集装箱驳运及装卸收入

项 目	本期发生额	上期发生额
大榭招商	35,677,383.15	32,413,502.68
远东码头	26,941,467.72	26,947,639.07
北仑国际码头	24,597,260.11	26,272,675.78
意宁码头	21,669,721.02	17,471,052.85
泰利国际	17,681,632.19	14,819,776.55
太仓国际	10,033,698.00	-
中远物流	7,363,123.33	-
龙门港务	4,342,073.52	-
中铁联合	4,000,798.87	-
东南物流	2,457,227.18	2,225,752.18
中海船务	522,514.60	1,562,937.08
港吉码头	-	33,749,604.95
合 计	155,286,899.69	155,462,941.14

宁波舟山港集团有限公司

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十一 关联方关系及其交易(续)

(3) 关联交易(续)

(N) 资金拆借

拆出	与本集团关系	拆借金额	起始日	到期日
通商银行	联营公司	200,000,000.00	2018-06-29	2018-07-06
海港洋山投资	受同一母公司控制	100,000,000.00	2018-06-25	2022-06-24
光明码头	合营公司	70,000,000.00	2018-02-08	2019-02-07
远东码头	合营公司	70,000,000.00	2018-06-19	2019-06-18
宁波中燃	合营公司	40,000,000.00	2018-02-24	2019-02-23
宁波中燃	合营公司	30,000,000.00	2018-02-28	2019-02-27
海盐码头	合营公司	26,000,000.00	2018-06-14	2021-06-13
光明码头	合营公司	25,000,000.00	2018-05-15	2019-05-14
宁波中燃	合营公司	20,000,000.00	2018-01-23	2019-01-22
宁波中燃	合营公司	15,000,000.00	2018-05-25	2019-05-24
众成矿石	联营公司	15,000,000.00	2018-03-06	2019-03-05
海盐码头	合营公司	8,700,000.00	2018-06-14	2028-06-13
建材科技	合营公司	8,000,000.00	2018-04-25	2021-04-24
建材科技	合营公司	8,000,000.00	2018-05-16	2019-05-15
建材科技	合营公司	8,000,000.00	2018-06-15	2019-06-14
海盐码头	合营公司	7,000,000.00	2018-04-03	2021-04-02
建材科技	合营公司	6,000,000.00	2018-03-14	2021-03-13
信业码头	合营公司	4,000,000.00	2018-04-20	2021-04-16
信业码头	合营公司	4,000,000.00	2018-05-30	2021-04-16
合 计		664,700,000.00		

资金拆借系本公司之财务公司借予关联方的贷款，其中部分已于本期到期或者提前偿还。截止 2018 年 6 月 30 日止余额参见附注七(8)及附注七(10)。

本公司对通商银行的资金拆出至本期末均已结清。

(O) 吸收存款利息支出

项 目	本期发生额	上期发生额
北仑国际码头	1,963,501.48	1,239,804.09
远东码头	182,782.58	144,639.75
意宁码头	166,067.01	227,360.09
中交水运	60,123.66	51,337.16
宁波实华	3,375.25	-
其他关联方	957,015.86	913,260.52
合 计	3,332,865.84	2,576,401.61

宁波舟山港集团有限公司

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十一 关联方关系及其交易(续)

(3) 关联交易(续)

(P) 银行存款利息收入

项 目	本期发生额	上期发生额
通商银行	5,974.11	1,067,599.08
合 计	5,974.11	1,067,599.08

(Q) 代理业务支出

项 目	本期发生额	上期发生额
泰利国际	24,409,932.01	15,549,442.62
北仑国际码头	24,209,080.07	833,026.81
鼎盛海运	14,566,037.70	11,132,075.45
东南船代	10,992,009.50	192,176.49
大榭招商	1,122,568.50	957,711.82
港吉码头	173,709.82	165,807.82
远东码头	724.30	135,483.28
意宁码头	224.30	154,539.03
合 计	75,474,286.20	29,120,263.32

(R) 代理业务收入

项 目	本期发生额	上期发生额
东南物流	31,798,346.50	16,808,036.06
大榭招商	9,306,077.10	-
合 计	41,104,423.60	16,808,036.06

(S) 工程建造收入

项 目	本期发生额	上期发生额
大榭招商	3,485,276.84	-
合 计	3,485,276.84	-

(T) 提供委贷支出

项 目	本期发生额	上期发生额
海盐嘉实	11,000,000.00	-
合 计	11,000,000.00	-

宁波舟山港集团有限公司

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十一 关联方关系及其交易(续)

(3) 关联交易(续)

(U) 股利收入

项 目	本期发生额	上期发生额
意宁码头	107,165,404.51	-
远东码头	68,407,188.34	-
北仑国际码头	51,000,000.00	-
宁波实华	48,866,100.00	-
中化兴中石油	9,180,847.86	-
大港货柜	4,547,415.84	-
大榭港发	3,488,508.74	-
合 计	292,655,465.29	-

(4) 关联方应收、应付款项余额

(A) 应收票据及应收账款

项 目	期末余额	期初余额
东南船代	22,648,903.58	16,697,865.49
北仑国际码头	14,654,257.64	5,976,326.68
泰利国际	9,390,960.00	3,318,530.00
建材科技	6,515,288.44	5,530,713.02
龙门港务	6,327,516.33	-
兴港海运	6,109,930.64	1,023,740.00
中远物流	5,493,110.90	1,188,401.60
意宁码头	4,978,098.68	3,463,076.25
饶甬物流	3,808,338.20	1,201,256.00
大榭招商	2,655,195.36	1,478,355.00
远东码头	2,514,127.92	-
东南物流	945,596.34	308,100.14
中海船务	869,559.63	978,008.10
光明码头	294,547.60	5,458,416.00
兴港货柜	28,550.00	-
长胜货柜	22,326.00	33,357.00
港运物流	-	4,320,299.99
光明码头	-	609,030.00
合 计	87,256,307.26	51,585,475.27

宁波舟山港集团有限公司

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十一 关联方关系及其交易(续)

(4) 关联方应收、应付款项余额(续)

(B) 其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
外钓油品	278,830,840.00	15,600,000.00
大碶疏港	170,405,000.00	170,405,000.00
意宁码头	107,165,404.51	-
光明码头	40,000,000.00	40,943,055.55
信诚拖轮	31,000,000.00	31,044,993.05
鹰甬物流	17,702,846.97	17,386,088.50
海盐嘉实	11,000,000.00	-
远东码头	68,407,188.34	-
北仑国际码头	55,342,902.06	1,035,880.31
宁波实华	48,866,100.00	-
光汇油品	48,000,000.00	8,000,000.00
上海港航	35,000,000.00	35,000,000.00
中化兴中石油	9,180,847.86	-
衢州通港	7,175,750.02	7,575,750.02
众成矿石	7,117,274.91	3,618,007.18
宁波中燃	6,738,003.25	-
宁兴控股	6,000,000.00	6,000,000.00
大港货柜	4,547,415.84	-
饶甬物流	3,642,042.79	3,642,042.79
大榭港发	3,488,508.74	-
九龙仓仓储	3,000,000.00	3,010,875.00
中海油能源物流	1,890,000.00	2,790,000.00
新翔化工	1,060,304.26	1,060,304.26
大榭招商	13,766.50	4,000.00
远东码头	10,685.00	10,685.00
温州金洋	1,358.35	1,358,352.62
中海船务	-	1,462,803.16
兴港货柜	-	10,629,556.21
兴港海运	-	6,000,000.00
合 计	965,586,239.40	366,577,393.65

宁波舟山港集团有限公司

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十一 关联方关系及其交易(续)

(4) 关联方应收、应付款项余额(续)

(C) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
通商银行	200,000,000.00	300,000,000.00
意宁码头	170,000,000.00	278,000,000.00
光明码头	144,000,000.00	142,000,000.00
宁波中燃	105,000,000.00	20,000,000.00
远东码头	100,000,000.00	250,000,000.00
建材科技	41,000,000.00	36,500,000.00
众成矿石	35,000,000.00	45,000,000.00
信业码头	18,300,000.00	43,900,000.00
海盐码头	-	11,000,000.00
兴港货柜	-	5,000,000.00
合 计	813,300,000.00	1,131,400,000.00

宁波舟山港集团有限公司

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十一 关联方关系及其交易(续)

(4) 关联方应收、应付款项余额(续)

(D) 发放贷款和垫款

项 目	期末余额	期初余额
兴港货柜	129,000,000.00	129,000,000.00
海港洋山投资	100,000,000.00	-
海盐码头	41,700,000.00	-
中奥能源	41,100,000.00	-
建材科技	14,000,000.00	11,000,000.00
信业码头	8,000,000.00	-
合 计	333,800,000.00	140,000,000.00

上述对关联方的贷款信息见附注七(8)。

(E) 长期应收款

项 目	期末余额	期初余额
兴港货柜	61,469,062.50	-
建材科技	5,877,179.69	-
鼎峰房产	-	150,000,000.00
合 计	67,346,242.19	150,000,000.00

宁波舟山港集团有限公司

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十一 关联方关系及其交易(续)

(4) 关联方应收、应付款项余额(续)

(F) 吸收存款

项 目	期末余额	期初余额
海港集团	1,641,634,681.78	-
海洋产业投资	826,087,981.40	-
金港投资	525,401,779.87	-
北仑国际码头	232,831,612.81	323,359,994.65
海港洋山投资	76,100,772.83	-
远东码头	65,176,563.49	33,038,511.86
意宁码头	53,190,024.00	40,821,091.85
光明码头	40,781,376.70	66,425,162.40
头门港投资	35,597,585.93	-
实华装卸	28,997,955.11	28,072,927.24
台州湾港务	24,291,439.63	26,883,286.55
众成矿石	22,924,115.61	-
信诚拖轮	12,661,111.12	-
中交水运	11,118,721.67	13,070,619.21
建材科技	10,459,056.82	-
大榭招商	10,013,123.33	-
北仑东华	8,829,476.33	-
金海菱液化	7,183,049.22	-
大榭港发	6,519,804.78	8,386,831.08
京泰船务	5,130,700.76	-
青峙化工	1,309,708.58	2,521,156.48
宁波中燃	1,048,398.70	48,959,503.87
宁波实华	854,357.86	89,241.39
温州金洋	521,506.61	521,066.14
上海港航	232,424.95	40,011,792.08
其他关联方	438,249,170.88	517,370,575.07
合 计	4,087,146,500.77	1,149,531,759.87

(G) 银行存款

项 目	期末余额	期初余额
通商银行	70,042,506.44	811,248.20
合 计	70,042,506.44	811,248.20

宁波舟山港集团有限公司

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十一 关联方关系及其交易(续)

(4) 关联方应收、应付款项余额(续)

(H) 应付票据及应付账款

项 目	期末余额	期初余额
宁波中燃	29,110,171.79	18,538,750.70
实华装卸	12,301,550.97	5,903,904.46
北仑国际码头	9,296,361.92	2,768,705.72
大榭招商	6,370,682.77	844,946.92
远东码头	6,016,236.28	427,111.25
信诚拖轮	4,262,756.19	4,466,493.82
众成矿石	4,259,645.37	2,142,706.05
鼎盛海运	3,920,000.00	1,772,000.00
意宁码头	3,829,898.83	729,205.09
宁波实华	2,265,397.96	3,003,777.20
泰利国际	930,055.68	587,486.37
新世纪货柜	307,912.82	661,463.67
合 计	82,870,670.58	41,846,551.25

(I) 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
兴港货柜	2,500,000.00	-
东南物流	1,103,102.50	1,440,574.50
南顺客运	567,455.00	567,455.00
合 计	4,170,557.50	2,008,029.50

(J) 短期借款

项 目	期末余额	期初余额
海港集团	-	1,500,000,000.00
舟山实华	-	90,000,000.00
合 计	-	1,590,000,000.00

宁波舟山港集团有限公司

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十一 关联方关系及其交易(续)

(4) 关联方应收、应付款项余额(续)

(K) 长期借款

项 目	期末余额	期初余额
海港集团	-	10,000,000,000
合 计	-	10,000,000,000

(L) 关联方承诺

项 目	期末余额	期初余额
北仑国际码头	43,860.00	43,860.00
光明码头	-	885,000.00
合 计	43,860.00	928,860.00

(M) 提供担保

项 目	期末余额	期初余额
外钓油品	112,200,000.00	147,645,000.00
兴港海运	107,500,000.00	126,000,000.00
合 计	219,700,000.00	273,645,000.00

十二 承诺事项

(1) 资本性支出承诺事项

于资产负债表日，本集团已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本性支出承诺：

	期末余额	期初余额
房屋、建筑物及机器设备	4,163,567,512.48	4,522,077,966.24

(2) 经营租赁承诺事项

于资产负债表日，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：

	期末余额	期初余额
一年以内	42,612,102.21	43,179,797.04
一到二年	10,621,875.73	11,718,233.33
二到三年	2,783,134.00	2,899,168.30
三年以上	652,200.00	684,294.70
合 计	56,669,311.94	58,481,493.37

十三 金融风险

本集团的经营活动会面临各种金融风险：市场风险(主要为外汇风险和利率风险)、信用风险和流动性风险。本集团整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本集团财务业绩的潜在不利影响。

(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。但本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易依然存在外汇风险。本集团主要子公司的财务部门负责监控其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。

(B) 利率风险

本集团的利率风险主要产生于长期应收款和银行借款、应付融资租赁款等带息债务。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。

本集团主要子公司财务部门持续监控其利率水平。利率上升会增加新增带息资产/债务的收入/成本以及本集团尚未收到/付清的以浮动利率计息的带息资产/债务的利息收入/支出，并对本集团的财务业绩产生重大的影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。截至 2018 年 6 月 30 日止及 2017 年 6 月 30 日止 6 个月期间，本集团并无利率互换安排。

十三 金融风险(续)

(2) 信用风险

本集团信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款、应收票据、应收股利和长期应收款等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，本集团认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款、应收票据和长期应收款等，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、信用记录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。

(3) 流动性风险

本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。本集团总部财务部门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。

十四 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。

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十四 公允价值估计(续)

(1) 持续的以公允价值计量的资产

于 2018 年 6 月 30 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：

项 目	第一层次	第二层次	第三层次	合 计
金融资产				
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产— 交易性权益工具投资	100,000,000.00	-	-	100,000,000.00
可供出售金融资产— 可供出售权益工具	-	-	-	-
合 计	226,343,071.79	-	-	226,343,071.79
	326,343,071.79	-	-	326,343,071.79

于 2017 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：

项 目	第一层次	第二层次	第三层次	合 计
金融资产				
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产— 交易性权益工具投资	-	-	-	-
可供出售金融资产— 可供出售权益工具	-	320,544.07	-	320,544.07
合 计	254,160,156.80	-	-	254,160,156.80
	254,160,156.80	320,544.07	-	254,480,700.87

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。本年间无第一层次与第二层次间的转换。

存在活跃市场的金融工具，本集团以活跃市场中的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现金流量折现模型。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率等。

(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、长期应收款、短期借款、其他流动负债、应付款项和长期借款等。

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。

长期应收款及长期借款，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。

对于存在活跃市场的应付债券，按其活跃市场上(未经调整)的报价确定其公允价值属于第一层次。

宁波舟山港集团有限公司

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十五 公司财务报表主要项目附注

(1) 应收票据及应收账款

	期末余额	期初余额
应收账款(A)	29,726,333.38	58,546,593.46
应收票据	-	-
合 计	29,726,333.38	58,546,593.46

(A) 应收账款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	29,806,483.32	100.00	80,149.94	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	29,806,483.32	100.00	80,149.94	100.00

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	58,546,593.46	100.00	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	58,546,593.46	100.00	-	-

(i) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内(含 1 年)	29,806,483.32	100.00	80,149.94
1 至 2 年	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-
3 年以上	-	-	-
合 计	29,806,483.32	100.00	80,149.94

宁波舟山港集团有限公司

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十五 公司财务报表主要项目附注(续)

(1) 应收票据及应收账款(续)

(A) 应收账款(续)

(i) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款(续)

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款(续)

账 龄	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内(含 1 年)	15,752,279.91	26.91	-
1 至 2 年	42,794,313.55	73.09	-
2 至 3 年	-	-	-
3 年以上	-	-	-
合 计	58,546,593.46	100.00	-

(ii) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合 计的比例(%)	坏账准备
宁波港强实业有限公司	13,872,193.57	46.54	-
中国建设银行股份有限公司	15,850,151.50	53.18	-
合 计	29,722,345.07	99.72	-

宁波舟山港集团有限公司

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十五 公司财务报表主要项目附注(续)

(2) 其他应收款

	期末余额	期初余额
其他应收款(A)	2,572,185,912.50	2,548,970,789.12
应收利息	47,968,452.24	65,232,959.99
应收股利	4,800,000.00	4,800,000.00
合 计	2,624,954,364.74	2,619,003,749.11

(A) 其他应收款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	170,405,000.00	6.20	170,405,000.00	96.05
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,579,187,707.68	93.80	7,001,795.18	3.95
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合 计	2,749,592,707.68	100.00	177,406,795.18	100.00

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	170,405,000.00	6.17	170,405,000.00	80.51
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,590,212,584.30	93.83	41,241,795.18	19.49
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合 计	2,760,617,584.30	100.00	211,646,795.18	100.00

(i) 年末单项金额重大但单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
大碇疏港高速公路有限公司	170,405,000.00	170,405,000.00	895,000.00 元为 2-3 年 14,010,000.00 元为 3-4 年 155,500,000.00 元为 4-5 年	100%	预期无法收回该笔款项
合 计	170,405,000.00	170,405,000.00	—	—	—

宁波舟山港集团有限公司

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十五 公司财务报表主要项目附注(续)

(2) 其他应收款(续)

(A) 其他应收款(续)

(ii) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内(含 1 年)	1,832,268,453.29	71.04	-
1 至 2 年	519,140,907.68	20.13	4,500,000.00
2 至 3 年	210,779,338.53	8.17	641,095.18
3 年以上	16,999,008.18	0.66	1,860,700.00
合 计	2,579,187,707.68	100.00	7,001,795.18

账龄	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内(含 1 年)	1,823,384,137.11	70.39	38,740,000.00
1 至 2 年	747,958,575.07	28.88	641,095.18
2 至 3 年	2,097,094.40	0.08	1,860,700.00
3 年以上	16,772,777.72	0.65	-
合 计	2,590,212,584.30	100.00	41,241,795.18

宁波舟山港集团有限公司

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十五 公司财务报表主要项目附注(续)

(2) 其他应收款(续)

(A) 其他应收款(续)

(iii) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收账款合计的比例(%)	坏账准备
舟山市金塘港口开发有限公司	拆借款	634,900,000.00	131,400,000.00 元为 1 年以内， 503,500,000.00 元为 1-2 年。	23.08	-
舟山港集团置业有限公司	拆借款	443,000,000.00	1-2 年	16.11	-
舟山港马迹山散货物流有限公司	拆借款	389,000,000.00	1 年以内	14.15	-
舟山港综合保税区码头有限公司	拆借款	373,350,000.00	121,270,000.00 元为 1 年以内， 252,080,000.00 元为 1-2 年。	13.58	-
宁波北仑环球置业有限公司	拆借款	354,312,055.29	1 年以内	12.89	-
合 计	—	2,194,562,055.29	—	79.81	—

(3) 长期股权投资

(A) 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	18,513,372,867.35	450,000,000.00	375,000,000.00	18,588,372,867.35
对联营企业投资	1,273,428,685.75	521,771.98	13,501,170.81	1,260,449,286.92
对合营企业投资	29,882,250.84	-	247,023.39	29,635,227.45
小计	19,816,683,803.94	450,521,771.98	388,748,194.20	19,878,457,381.72
减：长期股权投资减值准备	-488,202,183.00	-	-	-488,202,183.00
合 计	19,328,481,620.94	450,521,771.98	388,748,194.20	19,390,255,198.72

宁波舟山港集团有限公司

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十五 公司财务报表主要项目附注(续)

(3) 长期股权投资(续)

(B) 子公司

子公司名称	经营范围	注册资本	实际投资额	持股比例	期初数	期末数	计提减值准备
宁波港铁投资有限公司	铁路项目的投资、建设、管理及经营开发	347,030,000.00	347,030,000.00	100.00	347,030,000.00	347,030,000.00	-
宁波港技工学校	技工教育，港口机械驾驶、维修、与仓储培训	500,000.00	500,000.00	100.00	500,000.00	500,000.00	-
宁波港蓝盾保安有限责任公司	商业活动的安保；贵重物资和危险物品的监管及押运	4,000,000.00	1,000,000.00	100.00	2,000,000.00	2,000,000.00	-
宁波求实检测有限公司	环境卫生监测	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00	1,500,000.00	1,500,000.00	-
宁波环球置业有限公司	房地产开发、销售、出租以及房地产信息咨询	600,000,000.00	600,000,000.00	100.00	1,600,000,000.00	1,600,000,000.00	-
宁波舟山港股份有限公司	码头、轮驳、外轮理货、专用铁路等港口业务。	13,172,847,809.00	10,052,660,805.00	76.31	15,719,414,832.18	15,719,414,832.18	-
宁波舟山港集团财务有限公司	对成员单位提供担保、委托贷款、票据贴现、内部结算、吸收存款、同业拆借、保险等业务	1,500,000,000.00	375,000,000.00	100.00	375,000,000.00	-	-
宁波市镇海港茂物流有限公司	货运代理，装卸仓储服务等业务	8,000,000.00	8,000,000.00	100.00	13,067,991.29	13,067,991.29	-
宁波市镇海东方工贸有限公司	货运，国轮补给、装潢、船舶码头修理等业务	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00	91,889,372.74	91,889,372.74	-
宁波市镇海永实综合物流有限公司	百货、交电、金属、建筑及化工材料销售	500,000.00	500,000.00	100.00	830,665.01	830,665.01	-
宁波北仑港欣建筑公司	挖土、填渣、砌石，建筑劳务承包等业务	874,000.00	874,000.00	100.00	1,259,017.17	1,259,017.17	-
宁波港仑港工程服务有限公司	装运；日用品销售；港口建筑安装等业务	6,418,000.00	6,418,000.00	100.00	38,837,146.12	38,837,146.12	-
宁波兴海港铁物流有限公司	第 2 类压缩和液化气体，第 3 类易燃液体，第 4 类易燃固体、自燃物品和遇湿易燃物品，第 5 类氧化剂和有机过氧化物，第 6 类毒害品和感染性物品，第 8 类腐蚀品的批发。国际贸易；金属、建筑、五金材料的销售；铁路货运服务、铁路罐车技术检查施封服务、货物仓储、货场租赁、货运及集装箱代理；城建铁路基建、改造、线路维护项目。	5,800,000.00	5,800,000.00	100.00	11,644,574.88	11,644,574.88	-
宁波宏通铁路物流有限公司	危险化学品票据贸易运输代理、仓储服务等业务	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	9,039,300.28	9,039,300.28	-
宁波大港引航有限公司	引航，护航及技术咨询	30,000,000.00	30,000,000.00	100.00	30,000,000.00	30,000,000.00	-
浙江海港融资租赁有限公司	租赁及融资租赁资产的购买、维修、残值处理等业务	170,000,000.00	170,000,000.00	100.00	127,500,000.00	127,500,000.00	-

宁波舟山港集团有限公司

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十五 公司财务报表主要项目附注(续)

(3) 长期股权投资(续)

(B) 子公司(续)

子公司名称	经营范围	注册资本	实际投资额	持股比例	期初数	期末数	计提减值准备
舟山港海通客运有限责任公司	部客运站船舶代理与旅客运输代理	11,800,000.00	11,800,000.00	100.00	10,638,239.38	10,638,239.38	-300,000.00
舟山市普陀山海通宾馆有限公司	住宿；餐饮；预包装食品、烟、工艺美术品的零售	300,000.00	300,000.00	100.00	300,000.00	300,000.00	-
舟山市兴港置业有限公司	房地产开发经营、房屋租赁、物业管理、建材销售	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00	9,992,213.04	9,992,213.04	-
舟山市兴港物业管理有限公司	生产、销售物业管理及设施维修养护等业务	5,200,000.00	5,200,000.00	100.00	6,889,383.48	6,889,383.48	-
舟山市兴港客货运输有限公司	省、市、县际班车、包车客运；客运站经营	15,380,000.00	10,000,000.00	65.02	8,540,131.78	8,540,131.78	-
浙江海港国际贸易有限公司	煤炭、金属、石油、矿物、橡胶、纸质制品销售	50,000,000.00	50,000,000.00	100.00	47,500,000.00	497,500,000.00	-
浙江易港通电子商务有限公司	软件开发、零售及维护供应链管理咨询服务	100,000,000.00	100,000,000.00	100.00	60,000,000.00	60,000,000.00	-
合计		16,047,149,809.00	11,793,582,805.00	—	18,513,372,867.35	18,588,372,867.35	-300,000.00

宁波舟山港集团有限公司

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十五 公司财务报表主要项目附注(续)

(3) 长期股权投资(续)

(C) 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	增加投资	减少投资	权益法下确认的投资收益	其他综合收益	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	未实现收益摊销	其他	期末余额	计提减值准备
联营企业：	1,673,619,400.00	1,273,428,685.75	-	-	12,979,398.83	-	-	-	-	-	1,260,449,286.92	-487,902,183.00
—大碇疏港高速公路有限公司	116,250,000.00	64,851,987.00	-	-	-	-	-	-	-	-	64,851,987.00	-64,851,987.00
—宁波象山湾疏港投资有限公司	5,000,000.00	5,008,749.22	-	-	-	-	-	-	-	-	5,008,749.22	-
—东海航运保险股份有限公司	200,000,000.00	189,261,181.08	-	-	-728,529.18	-	-	-	-	-	188,532,651.90	-
—浙江舟山大宗商品交易所有限公司	24,000,000.00	25,414,969.14	-	-	521,771.98	-	-	-	-	-	25,936,741.12	-
—舟山群岛国际邮轮码头有限公司	51,000,000.00	20,534,884.83	-	-	-3,876,768.62	-	-	-	-	-	16,658,116.21	-
—浙江舟山跨海大桥有限公司	1,277,369,400.00	968,356,914.48	-	-	-8,895,873.01	-	-	-	-	-	959,461,041.47	-423,050,196.00
合营企业：	30,000,000.00	29,882,250.84	-	-	-247,023.39	-	-	-	-	-	29,635,227.45	-
—宁波梅山保税港区国际海员综合服务投资有限公司	30,000,000.00	29,882,250.84	-	-	-247,023.39	-	-	-	-	-	29,635,227.45	-
合计	1,703,619,400.00	1,303,310,936.59	-	-	13,226,422.22	-	-	-	-	-	1,290,084,514.37	-487,902,183.00

宁波舟山港集团有限公司

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十五 公司财务报表主要项目附注(续)

(4) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-13,226,422.22	-25,965,611.01
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	160,424.28	-
按成本法核算的分红收益	790,600,182.03	708,776,120.54
可供出售金融资产处置收益	-	-
合 计	777,534,184.09	682,810,509.53

(5) 现金流量表附注

(A) 将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	723,550,234.11	596,946,474.21
加: 资产减值准备	-34,240,000.00	-2,800,000.00
投资性房地产折旧	1,110,815.34	1,539,513.68
固定资产折旧	9,245,886.15	9,287,951.10
无形资产摊销	-106,260.16	206,101.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-513,598.81	-
财务费用(收益以“-”号填列)	21,869,709.75	63,531,616.24
投资损失(收益以“-”号填列)	-777,534,184.09	-682,810,509.53
递延所得税资产的减少(增加以“-”号填列)	-2,256,957.91	-
存货的减少	6,835,426.45	44,955.68
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-734,525,515.04	338,968,725.24
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	823,352,081.89	1,010,600.00
经营活动产生的现金流量净额	36,787,637.68	325,925,427.90
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
股权出资	-	-
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,442,873,644.58	1,645,971,109.81
减: 现金的期初余额	1,428,000,962.77	2,304,261,995.28
现金及现金等价物净增加额(减少以“-”号填列)	14,872,681.81	-658,290,885.47

(B) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,442,680,194.45	1,645,971,109.81
其中: 库存现金	26,236.99	11,885.73
可随时用于支付的银行存款	1,442,653,957.46	1,645,959,224.08
二、现金等价物	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	1,442,680,194.45	1,645,971,109.81

宁波舟山港集团有限公司

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 资本管理

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

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整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。

本公司的总资本为资产负债表中所列示的所有者权益。本公司不受制于外部强制性资本要求，利用资产负债率监控资本。

于 2018 年 6 月 30 日及 2017 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率列示如下：

	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
资产负债率	36.13%	34.36%