

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表及审计报告

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表及审计报告

内容	页码
审计报告	1 – 3
2018 年度财务报表	
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 – 125

审计报告

普华永道中天审字(2019)第 24855 号
(第一页，共三页)

宁波舟山港集团有限公司董事会：

一、审计意见

(一) 我们审计的内容

我们审计了后附的宁波舟山港集团有限公司(以下简称“贵公司”)的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

(二) 我们的意见

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

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

审计报告(续)

普华永道中天审字(2019)第 24855 号
(第二页, 共三页)

三、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(二) 了解与审计相关的内部控制, 以设计恰当的审计程序, 但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

审计报告(续)

普华永道中天审字(2019)第24855号
(第三页, 共三页)

四、注册会计师对财务报表审计的责任(续)

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

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

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

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

普华永道中天
会计师事务所(特殊普通合伙)

注册会计师


叶 骏中国·上海市
2019年4月19日

注册会计师


柳宗祺

2018年12月31日合并资产负债表
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项 目	行次	2018年12月31日	2018年1月1日	2017年12月31日	项 目	行次	2018年12月31日	2018年1月1日	2017年12月31日
流动资产:	1				流动负债:	73			
货币资金	2	11,459,873,077.60	4,974,272,652.73	4,974,272,652.73	短期借款	74	6,301,269,309.09	6,381,443,625.27	6,381,443,625.27
△结算备付金	3	-	-	-	△向中央银行借款	75	-	-	-
△拆出资金	4	-	-	-	△吸收存款及同业存放	76	7,447,601,382.47	1,149,531,759.87	1,149,531,759.87
☆交易性金融资产	5	-	-	-	△拆入资金	77	-	-	-
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	6	101,836,559.55	320,544.07	320,544.07	☆交易性金融负债	78	-	-	-
衍生金融资产	7	-	-	-	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	79	-	-	-
应收票据及应收账款	8	3,517,335,877.41	3,746,508,491.75	3,746,508,491.75	衍生金融负债	80	-	-	-
预付款项	9	591,992,379.31	599,242,342.53	599,242,342.53	应付票据及应付账款	81	2,599,657,530.92	2,463,161,585.69	2,463,161,585.69
△应收保费	10	-	-	-	预收款项	82	3,982,705,452.00	2,570,428,703.38	2,570,428,703.38
△应收分保账款	11	-	-	-	☆合同负债	83	-	-	-
△应收分保合同准备金	12	-	-	-	△卖出回购金融资产款	84	-	-	-
其他应收款	13	2,721,524,087.21	1,267,606,471.52	1,267,606,471.52	△应付手续费及佣金	85	-	-	-
△买入返售金融资产	14	-	-	-	应付职工薪酬	86	144,709,901.64	122,932,875.24	122,932,875.24
存货	15	4,222,909,731.87	3,256,880,923.36	3,256,880,923.36	其中: 应付工资	87	47,622,795.30	39,323,239.06	39,323,239.06
其中: 原材料	16	100,798,427.67	83,759,531.01	83,759,531.01	应付福利费	88	19,708.93	23,941.60	23,941.60
库存商品(产成品)	17	592,721,885.23	252,573,471.48	252,573,471.48	#其中: 职工奖励及福利基金	89	-	-	-
☆合同资产	18	-	-	-	应交税费	90	510,386,771.62	483,709,235.45	483,709,235.45
持有待售的资产	19	-	-	-	其中: 应交税金	91	507,188,561.49	460,986,575.29	460,986,575.29
一年内到期的非流动资产	20	31,000,000.00	40,006,430.85	40,006,430.85	其他应付款	92	3,331,754,036.94	2,884,555,207.09	2,884,555,207.09
其他流动资产	21	3,981,578,775.75	3,882,617,987.63	3,882,617,987.63	△应付分保账款	93	-	-	-
流动资产合计	22	26,628,050,488.70	17,767,455,844.44	17,767,455,844.44	△保险合同准备金	94	-	-	-
非流动资产:	23				△代理买卖证券款	95	-	-	-
△发放贷款及垫款	24	1,370,384,092.72	70,355,894.57	70,355,894.57	△代理承销证券款	96	-	-	-
☆债权投资	25	-	-	-	持有待售的负债	97	-	-	-
可供出售金融资产	26	1,092,295,498.50	1,159,142,342.89	1,159,142,342.89	一年内到期的非流动负债	98	513,073,376.55	652,425,257.30	652,425,257.30
☆其他债权投资	27	-	-	-	其他流动负债	99	1,464,333,880.61	-	-
持有至到期投资	28	148,500,000.00	-	-	流动负债合计	100	26,295,491,641.84	16,708,188,249.29	16,708,188,249.29
长期应收款	29	43,044,551.00	300,236,628.36	300,236,628.36	非流动负债:	101			
长期股权投资	30	8,915,171,377.19	8,852,079,321.66	8,852,079,321.66	长期借款	102	7,508,173,914.15	7,468,155,676.15	7,468,155,676.15
☆其他权益工具投资	31	-	-	-	应付债券	103	698,133,330.00	697,293,330.00	697,293,330.00
☆其他非流动金融资产	32	-	-	-	其中: 优先股	104	-	-	-
投资性房地产	33	1,488,675,784.66	1,542,275,278.04	1,542,275,278.04	永续债	105	-	-	-
固定资产	34	31,704,532,867.32	29,711,590,588.69	29,711,590,588.69	长期应付款	106	586,669,926.48	583,236,246.26	583,236,246.26
在建工程	35	4,760,064,391.78	4,512,880,799.18	4,512,880,799.18	长期应付职工薪酬	107	-	-	-
生产性生物资产	36	-	-	-	预计负债	108	-	10,561,381.85	10,561,381.85
油气资产	37	-	-	-	递延收益	109	140,558,801.21	137,849,101.41	137,849,101.41
无形资产	38	7,667,759,197.78	7,013,331,595.79	7,013,331,595.79	递延所得税负债	110	447,950,168.01	391,000,465.22	391,000,465.22
开发支出	39	-	-	-	其他非流动负债	111	2,455,102.08	2,699,852.08	2,699,852.08
商誉	40	144,499,454.26	144,499,454.26	144,499,454.26	其中: 特准储备基金	112	-	-	-
长期待摊费用	41	71,952,265.90	52,548,115.47	52,548,115.47	非流动负债合计	113	9,383,941,241.93	9,290,796,052.97	9,290,796,052.97
递延所得税资产	42	1,378,918,331.31	1,343,659,075.22	1,343,659,075.22	负 债 合 计	114	35,679,432,883.77	25,998,984,302.26	25,998,984,302.26
其他非流动资产	43	4,173,433,366.39	3,201,656,545.81	3,201,656,545.81	所有者权益(或股东权益):	115			
其中: 特准储备物资	44	-	-	-	实收资本(股本)	116	7,000,000,000.00	6,000,000,000.00	6,000,000,000.00
非流动资产合计	45	62,959,231,178.81	57,904,255,639.94	57,904,255,639.94	国有资本	117	7,000,000,000.00	6,000,000,000.00	6,000,000,000.00
	46				其中: 国有法人资本	118	7,000,000,000.00	6,000,000,000.00	6,000,000,000.00
	47				集体资本	119	-	-	-
	48				民营资本	120	-	-	-
	49				其中: 个人资本	121	-	-	-
	50				外商资本	122	-	-	-
	51				#减: 已归还投资	123	-	-	-
	52				实收资本(或股本)净额	124	-	-	-
	53				其他权益工具	125	-	-	-
	54				其中: 优先股	126	-	-	-
	55				永续债	127	-	-	-
	56				资本公积	128	10,063,948,423.54	10,669,670,027.40	10,669,670,027.40
	57				减: 库存股	129	-	-	-
	58				其他综合收益	130	104,148,212.73	71,528,067.27	71,528,067.27
	59				其中: 外币报表折算差额	131	-5,624,961.52	-3,345,573.41	-3,345,573.41
	60				专项储备	132	128,224,130.51	98,380,632.67	98,380,632.67
	61				盈余公积	133	4,807,418,527.41	4,725,720,488.69	4,725,720,488.69
	62				其中: 法定公积金	134	4,807,418,527.41	4,725,720,488.69	4,725,720,488.69
	63				任意公积金	135	-	-	-
	64				#储备基金	136	-	-	-
	65				#企业发展基金	137	-	-	-
	66				#利润归还投资	138	-	-	-
	67				△一般风险准备	139	305,599,123.88	188,250,762.78	188,250,762.78
	68				未分配利润	140	18,750,495,981.38	16,662,298,759.46	16,662,298,759.46
	69				归属于母公司所有者权益合计	141	41,159,834,399.45	38,415,848,738.27	38,415,848,738.27
	70				*少数股东权益	142	12,748,014,384.29	11,256,878,443.85	11,256,878,443.85
	71				所有者权益(或股东权益)合计	143	53,907,848,783.74	49,672,727,182.12	49,672,727,182.12
资产总计	72	89,587,281,667.51	75,671,711,484.38	75,671,711,484.38	负债和所有者权益(或股东权益)总计	144	89,587,281,667.51	75,671,711,484.38	75,671,711,484.38

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

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



2018年度合并利润表
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项 目	行次	本年金额	上年金额	项 目	行次	本年金额	上年金额
一、营业总收入	1	29,196,706,491.64	23,861,744,008.05	债务重组利得	38	-	-
其中: 营业收入	2	29,196,706,491.64	23,861,744,008.05	减: 营业外支出	39	-	121,419,302.09
△利息收入	3	-	-	债务重组损失	40	-	-
△已赚保费	4	-	-	四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	41	4,863,172,376.46	3,499,337,521.31
△手续费及佣金收入	5	-	-	减: 所得税费用	42	958,450,823.38	892,750,019.55
二、营业总成本	6	25,671,158,710.18	21,522,694,304.54	五、净利润(净亏损以“-”号填列)	43	3,704,721,553.08	2,606,587,501.76
其中: 营业成本	7	23,067,957,563.55	18,417,705,361.79	(一) 按所有权归属分类:	44	-	-
△利息支出	8	-	-	归属于母公司所有者的净利润	45	2,723,790,746.71	1,842,088,400.95
△手续费及佣金支出	9	-	-	少数股东损益	46	980,930,806.37	764,499,100.81
△退保金	10	-	-	(二) 按经营持续性分类:	47	-	-
△赔付支出净额	11	-	-	持续经营损益	48	3,704,721,553.08	2,606,587,501.76
△提取保险合同准备金净额	12	-	-	终止经营损益	49	-	-
△保单红利支出	13	-	-	六、其他综合收益的税后净额	50	32,820,145.46	-21,115,835.58
△分保费用	14	-	-	归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	51	-	-
税金及附加	15	138,102,995.44	310,026,672.74	(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	52	-	-
销售费用	16	57,211,825.66	36,359,788.02	1. 重新计量设定受益计划变动额	53	-	-
管理费用	17	1,647,992,735.02	2,136,878,369.74	2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	54	-	-
其中: 党建工作经费	18	-	158,666.44	☆3. 其他权益工具投资公允价值变动	55	-	-
研发费用	19	28,075,436.76	-	☆4. 企业自身信用风险公允价值变动	56	-	-
财务费用	20	564,075,322.00	363,487,076.67	5. 其他	57	-	-
其中: 利息支出	21	600,691,449.61	483,083,174.35	(二) 将重分类进损益的其他综合收益	58	32,820,145.46	-21,115,835.58
利息收入	22	-86,489,223.82	-75,421,221.43	1. 权益法下可转损益的其他综合收益	59	50,116,784.92	-23,166,891.13
汇兑净收益	23	-	-50,259,508.24	☆2. 其他债权投资公允价值变动	60	-	-
资产减值损失(收益以“-”号填列)	24	43,757,687.39	-	3. 可供出售金融资产公允价值变动损益	61	-14,232,966.41	-1,537,962.60
△信用减值损失	25	167,743,031.75	173,721,793.70	☆4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	62	-	-
其他	26	-	-	5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	63	-	-
加: 其他收益	27	-	-	☆6. 其他债权投资信用减值准备	64	-	-
投资收益(损失以“-”号填列)	28	30,170,918.26	34,950,863.12	7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)	65	-	-
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	29	1,110,565,715.20	1,215,807,480.11	8. 外币财务报表折算差额	66	-2,279,388.11	3,588,818.15
△汇兑收益(损失以“-”号填列)	30	656,818,936.46	810,266,817.04	9. 其他	67	-984,234.94	-
☆净敞口套期收益(损失以“-”号填列)	31	-	-	*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	68	-	-
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	32	1,422,106.02	-307,142.40	七、综合收益总额	69	3,737,341,696.54	2,585,471,666.18
资产处置收益(损失以“-”号填列)	33	21,628,725.74	-72,957,882.30	归属于母公司所有者的综合收益总额	70	2,756,410,892.17	1,820,972,585.37
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	34	4,689,333,246.68	3,516,543,022.04	*归属于少数股东的综合收益总额	71	980,930,806.37	764,499,100.81
加: 营业外收入	35	95,258,431.87	114,808,718.89	八、每股收益:	72	-	-
其中: 政府补助	36	76,858,183.80	95,672,689.69	基本每股收益	73	-	-
	37	-	-	稀释每股收益	74	-	-

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: 王坤

会计机构负责人: 金国平

宁波舟山港集团有限公司

2018年度合并现金流量表
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项 目	行	本年金额	上年金额	项 目	行	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量:	1			处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回	30		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	31,520,257,413.54	23,605,943,980.30	处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	31	76,960,043.13	1,867,024.96
△客户存款和同业存放款项净增加额	3	6,454,808,826.92	302,162,275.85	收到其他与投资活动有关的现金	32	2,209,037.77	3,313,800.30
△向中央银行借款净增加额	4	-	-	收到其他与投资活动有关的现金	33	983,996,033.75	1,003,949,664.85
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5	-	-	购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付	34	2,062,276,724.55	1,733,587,150.91
△收到原保险合同保费取得的现金	6	-	-	投资支付的现金	35	2,276,763,003.22	1,248,482,606.77
△收到再保险业务现金净额	7	-	-	取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	36	1,217,135,108.98	2,261,452,118.72
△收到其他与经营活动有关的现金	8	-	-	取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	37	-	-
△客户存款及同业存放净增加额	9	-	-	支付其他与投资活动有关的现金	38	2,467,887,122.42	297,938,989.75
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金	10	-	-	投资活动现金流出小计	39	5,961,785,234.62	3,807,873,715.24
融资产净增加额	11	-	-	投资活动产生的现金流量净额	40	-3,899,508,510.07	-2,074,286,564.33
△收取利息、手续费及佣金的现金	12	-	-	三、筹资活动产生的现金流量:	41		
△拆入资金净增加额	13	18,698,008.34	27,374,939.54	吸收投资收到的现金	42	-	18,182,400.00
△回购业务资金净增加额	14	583,161,466.19	558,736,059.34	其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金	43	-	18,182,400.00
收到的税费返还	15	38,576,925,714.99	24,494,217,255.03	取得借款收到的现金	44	9,945,048,615.03	6,690,848,144.93
收到其他与经营活动有关的现金	16	20,668,402,908.78	14,256,625,992.19	△发行债券收到的现金	45	1,440,000,000.00	-
购买商品、接受劳务支付的现金	17	1,078,369,999.95	200,590,000.05	收到其他与筹资活动有关的现金	46	-	-
△客户贷款及垫款净增加额	18	716,716,649.55	84,590,606.52	筹资活动现金流入小计	47	11,385,048,615.03	6,709,030,544.93
△存放中央银行和同业款项净增加额	19	-	-	偿还债务支付的现金	48	10,445,629,422.45	8,479,850,550.00
△支付原保险合同赔付款项的现金	20	-	-	分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49	1,586,133,258.00	1,047,564,520.57
△支付利息、手续费及佣金的现金	21	-	-	其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润	50	485,945,208.88	477,148,631.17
△支付保单红利的现金	22	3,497,816,570.73	3,046,084,490.97	支付其他与筹资活动有关的现金	51	92,483,615.78	67,442,940.28
支付的各项税费	23	1,635,727,158.90	1,571,307,505.55	筹资活动现金流出小计	52	12,124,246,296.23	9,594,858,010.85
支付其他与经营活动有关的现金	24	551,809,013.20	1,705,946,024.48	筹资活动产生的现金流量净额	53	-739,197,681.20	-2,885,827,465.92
经营活动现金流出小计	25	28,148,842,302.11	20,865,144,619.76	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	54	31,087,251.16	-18,350,651.89
经营活动产生的现金流量净额	26	10,428,083,412.88	3,629,072,635.27	五、现金及现金等价物净增加额	55	5,820,464,472.77	-1,349,392,046.87
二、投资活动产生的现金流量:	27			加: 年初现金及现金等价物余额	56	4,059,766,252.52	5,409,158,299.39
收回投资收到的现金	28	65,237,845.44	-	六、年末现金及现金等价物余额	57	9,880,230,725.29	4,059,766,252.52
取得投资收益收到的现金	29	933,873,764.46	724,456,660.80		58		

注: 表中带*科目为合并会计报表专用, 加△群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

2018年度合并所有者权益变动表
(除特别注明外,金额单位为人民币元)

项 目	行次	2018年金额											
		归属于母公司所有者权益											
		实收资本	优先股	其他权益工具 永续债	其他	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
一、上年年末余额	1	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	-
加:会计政策变更	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	5	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	-
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	6	1,000,000,000.00	-	-	-	-605,721,603.86	-	32,620,145.46	29,843,497.84	81,698,038.72	117,348,361.10	2,088,197,221.92	-
(一)综合收益总额	7	-	-	-	-	-	-	32,620,145.46	-	-	-	2,723,790,746.71	-
(二)所有者投入和减少资本	8	1,000,000,000.00	-	-	-	-605,721,603.86	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入的普通股	9	1,000,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.其他权益工具持有者投入资本	10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	12	-	-	-	-	-605,721,603.86	-	-	-	-	-	-	-
(三)专项储备提取和使用	13	-	-	-	-	-	-	-	29,843,497.84	-	-	-	-
1.提取专项储备	14	-	-	-	-	-	-	-	125,704,671.70	-	-	-	-
2.使用专项储备	15	-	-	-	-	-	-	-	-95,861,173.86	-	-	-	-
(四)利润分配	16	-	-	-	-	-	-	-	-	81,698,038.72	117,348,361.10	-635,593,524.79	-
1.提取盈余公积	17	-	-	-	-	-	-	-	-	81,698,038.72	-	-81,698,038.72	-
其中:法定公积金	18	-	-	-	-	-	-	-	-	81,698,038.72	-	-81,698,038.72	-
任意公积金	19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#储备基金	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#企业发展基金	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#利润归还投资	22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者的分配	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	117,348,361.10	-117,348,361.10	-
4.其他	25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-436,547,124.97	-
(五)所有者权益内部结转	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本	27	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本	28	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	29	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
☆5.其他综合收益结转留存收益	31	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	32	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	33	7,000,000,000.00	-	-	-	10,063,948,423.54	-	104,148,212.73	128,224,130.51	4,807,418,527.41	305,599,123.88	18,750,495,981.38	-
少数股东权益													14
所有者权益合计													15

注:表中带*科目为合并会计报表专用,加△附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

2018 年度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)

项 目		行次	2017 年金额													所有者权益合计	
			归属于母公司所有者权益														
			实收资本		其他权益工具		资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准 备	未分配利润	其他	小计		少数股东权益
			优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	1	6,000,000,000.00	-	-	-	10,321,074,608.43	-	92,643,902.85	84,529,783.47	4,725,720,488.69	155,847,331.11	14,852,613,790.18	-	36,232,529,904.73	9,797,145,565.92	46,029,675,470.65	
加: 会计政策变更	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	5	6,000,000,000.00	-	-	-	10,321,074,608.43	-	92,643,902.85	84,529,783.47	4,725,720,488.69	155,847,331.11	14,852,613,790.18	-	36,232,529,904.73	9,797,145,565.92	46,029,675,470.65	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	6	-	-	-	-	348,595,418.97	-	-21,115,835.58	13,750,849.20	-	32,403,431.67	1,809,684,999.28	-	2,183,318,833.54	1,459,732,877.93	3,643,051,711.47	
(一)综合收益总额	7	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(二)所有者投入和减少资本	8	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入的普通股	9	-	-	-	-	348,595,418.97	-	-21,115,835.58	-	-	-	-	-	327,479,563.39	1,084,387,137.13	1,411,866,720.52	18,182,400.00
2.其他权益工具持有者投入资本	10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	12	-	-	-	-	-	-	-21,115,835.58	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)专项储备提取和使用	13	-	-	-	-	348,595,418.97	-	-	13,750,849.20	-	-	-	-	327,479,563.39	1,069,204,737.13	1,393,684,320.52	1,393,684,320.52
1.提取专项储备	14	-	-	-	-	-	-	-	111,118,106.38	-	-	-	-	13,750,849.20	6,372,019.23	20,122,868.43	20,122,868.43
2.使用专项储备	15	-	-	-	-	-	-	-	-97,367,257.18	-	-	-	-	111,118,106.38	35,410,133.37	146,528,236.75	146,528,236.75
(四)利润分配	16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-97,367,257.18	-29,038,114.14	-126,405,371.32	-126,405,371.32
1.提取盈余公积	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	32,403,431.67	-32,403,431.67	-	-	-395,525,379.24	-395,525,379.24	-395,525,379.24
其中:法定公积金	18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
任意公积金	19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#储备基金	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#企业发展基金	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#利润归还投资	22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	32,403,431.67	-32,403,431.67	-	-	-	-	-
3.对所有者(的)分配	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-395,525,379.24	-395,525,379.24	-395,525,379.24
4.其他	25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)所有者权益内部结转	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本	27	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本	28	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	29	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
☆5.其他综合收益结转留存收益	31	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	32	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	33	6,000,000,000.00	-	-	-	10,669,670,027.40	-	71,528,067.27	98,360,632.67	4,725,720,488.69	188,250,762.78	16,662,289,759.46	-	38,415,848,736.27	11,256,878,443.85	49,672,727,182.12	49,672,727,182.12

注:表中带*科目为合并会计报表专用,加△附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

2018年12月31日公司资产负债表
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项 目	行次	2018年12月31日	2018年1月1日	2017年12月31日	项 目	行次	2018年12月31日	2018年1月1日	2017年12月31日
流动资产:	1				流动负债:	73			
货币资金	2	990,071,024.11	1,428,000,962.77	1,428,000,962.77	短期借款	74	-	220,000,000.00	220,000,000.00
△结算备付金	3	-	-	-	△向中央银行借款	75	-	-	-
△拆出资金	4	-	-	-	△吸收存款及同业存放	76	-	-	-
☆交易性金融资产	5	-	-	-	△拆入资金	77	-	-	-
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	6	-	-	-	☆交易性金融负债	78	-	-	-
衍生金融资产	7	-	-	-	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	79	-	-	-
应收票据及应收账款	8	66,513,680.80	58,546,593.46	58,546,593.46	衍生金融负债	80	-	-	-
预付款项	9	153,653,548.87	156,321,954.04	156,321,954.04	应付票据及应付账款	81	2,252,768.58	3,164,513.82	3,164,513.82
△应收保费	10	-	-	-	预收款项	82	12,708,239.00	6,500,000.00	6,500,000.00
△应收分保账款	11	-	-	-	☆合同负债	83	-	-	-
△应收分保合同准备金	12	-	-	-	△卖出回购金融资产款	84	-	-	-
其他应收款	13	2,651,758,352.51	2,619,003,749.11	2,619,003,749.11	△应付手续费及佣金	85	-	-	-
△买入返售金融资产	14	-	-	-	应付职工薪酬	86	3,994,505.47	3,062,894.80	3,062,894.80
存货	15	1,148,884,135.00	1,140,199,590.43	1,140,199,590.43	其中: 应付工资	87	-	-	-
其中: 原材料	16	-	-	-	应付福利费	88	3,994,505.47	3,062,894.80	3,062,894.80
库存商品(产成品)	17	124,505.47	128,270.72	128,270.72	#其中: 职工奖励及福利基金	89	-	-	-
☆合同资产	18	-	-	-	应交税费	90	8,085,127.52	7,494,246.16	7,494,246.16
持有待售的资产	19	-	-	-	其中: 应交税金	91	5,832,297.34	7,494,246.16	7,494,246.16
一年内到期的非流动资产	20	-	-	-	其他应付款	92	579,757,757.86	849,736,402.36	849,736,402.36
其他流动资产	21	3,187,018.42	5,798,215.45	5,798,215.45	△应付分保账款	93	-	-	-
流动资产合计	22	5,014,067,759.71	5,407,871,065.26	5,407,871,065.26	△保险合同准备金	94	-	-	-
非流动资产:	23				△代理买卖证券款	95	-	-	-
△发放贷款及垫款	24	-	-	-	△代理承销证券款	96	-	-	-
☆债权投资	25	-	-	-	持有待售的负债	97	-	-	-
可供出售金融资产	26	490,395,241.34	536,158,090.54	536,158,090.54	一年内到期的非流动负债	98	-	-	-
☆其他债权投资	27	-	-	-	其他流动负债	99	-	-	-
持有至到期投资	28	-	-	-	流动负债合计	100	608,798,398.43	1,089,958,057.14	1,089,958,057.14
长期应收款	29	38,000,000.00	38,000,000.00	38,000,000.00	非流动负债:	101	-	-	-
长期股权投资	30	19,245,002,716.17	19,328,481,620.94	19,328,481,620.94	长期借款	102	1,000,000,000.00	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00
☆其他权益工具投资	31	-	-	-	应付债券	103	698,133,330.00	697,293,330.00	697,293,330.00
☆其他非流动金融资产	32	-	-	-	其中: 优先股	104	-	-	-
投资性房地产	33	50,165,473.48	53,244,500.16	53,244,500.16	永续债	105	-	-	-
固定资产	34	292,150,685.83	304,934,689.22	304,934,689.22	长期应付款	106	106,171,842.82	97,014,616.82	97,014,616.82
在建工程	35	96,446,790.36	124,526,681.59	124,526,681.59	长期应付职工薪酬	107	-	-	-
生产性生物资产	36	-	-	-	预计负债	108	-	-	-
油气资产	37	-	-	-	递延收益	109	112,060,000.00	112,060,000.00	112,060,000.00
无形资产	38	11,591,889.43	11,545,589.96	11,545,589.96	递延所得税负债	110	10,681,309.94	12,747,022.24	12,747,022.24
开发支出	39	-	-	-	其他非流动负债	111	-	-	-
商誉	40	-	-	-	其中: 特准储备基金	112	-	-	-
长期待摊费用	41	-	-	-	非流动负债合计	113	1,927,046,482.76	2,119,114,969.06	2,119,114,969.06
递延所得税资产	42	282,747,042.62	240,374,351.04	240,374,351.04	负债合计	114	2,533,844,881.19	3,209,073,026.20	3,209,073,026.20
其他非流动资产	43	3,650,108,169.24	2,932,605,269.24	2,932,605,269.24	所有者权益(或股东权益):	115	-	-	-
其中: 特准储备物资	44	-	-	-	实收资本(股本)	116	7,000,000,000.00	6,000,000,000.00	6,000,000,000.00
非流动资产合计	45	24,156,608,008.47	23,569,870,792.69	23,569,870,792.69	国有资本	117	7,000,000,000.00	6,000,000,000.00	6,000,000,000.00
	46				其中: 国有法人资本	118	7,000,000,000.00	6,000,000,000.00	6,000,000,000.00
	47				集体资本	119	-	-	-
	48				民营资本	120	-	-	-
	49				其中: 个人资本	121	-	-	-
	50				外商资本	122	-	-	-
	51				#减: 已归还投资	123	-	-	-
	52				实收资本(或股本)净额	124	-	-	-
	53				其他权益工具	125	-	-	-
	54				其中: 优先股	126	-	-	-
	55				永续债	127	-	-	-
	56				资本公积	128	9,482,542,577.33	9,984,292,681.33	9,984,292,681.33
	57				减: 库存股	129	-	-	-
	58				其他综合收益	130	12,661,609.66	23,861,363.57	23,861,363.57
	59				其中: 外币报表折算差额	131	-	-	-
	60				专项储备	132	1,159,272.69	480,621.77	480,621.77
	61				盈余公积	133	4,027,428,335.06	3,945,730,296.34	3,945,730,296.34
	62				其中: 法定公积金	134	-	-	-
	63				任意公积金	135	-	-	-
	64				#储备基金	136	-	-	-
	65				#企业发展基金	137	-	-	-
	66				#利润归还投资	138	-	-	-
	67				△一般风险准备	139	-	-	-
	68				未分配利润	140	6,113,039,092.25	5,814,303,868.74	5,814,303,868.74
	69				归属于母公司所有者权益合计	141	-	-	-
	70				*少数股东权益	142	-	-	-
	71				所有者权益(或股东权益)合计	143	26,636,830,886.99	25,768,668,831.75	25,768,668,831.75
资产总计	72	29,170,675,768.18	28,977,741,857.95	28,977,741,857.95	负债和所有者权益(或股东权益)总计	144	29,170,675,768.18	28,977,741,857.95	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: 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

2018年12月31日公司利润表
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项 目	行次	本年金额	上年金额	项 目	行次	本年金额	上年金额
一、营业总收入	1	72,358,386.21	79,551,543.78	债务重组利得	38	-	-
其中: 营业收入	2	72,358,386.21	79,551,543.78	减: 营业外支出	39	81,728,172.08	107,290,019.48
△利息收入	3	-	-	债务重组损失	40	-	-
△已赚保费	4	-	-	四、利润总额(亏损总额)以“-”号填列	41	774,807,895.63	-76,001,680.57
△手续费及佣金收入	5	-	-	减: 所得税费用	42	-42,372,891.58	-44,198,865.61
△公允价值变动收益	6	68,205,072.59	772,338,554.73	五、净利润(净亏损)以“-”号填列	43	816,980,387.21	-31,802,814.96
二、营业总成本	7	50,943,441.36	29,485,710.70	(一)按所有权归属分类:	44	-	-
其中: 营业成本	8	-	-	归属于母公司所有者的净利润	45	816,980,387.21	-31,802,814.96
△利息支出	9	-	-	少数股东损益	46	-	-
△手续费及佣金支出	10	-	-	(二)按经营持续性分类:	47	-	-
△退保金	11	-	-	持续经营损益	48	816,980,387.21	-31,802,814.96
△赔付支出净额	12	-	-	终止经营损益	49	-	-
△提取保险合同准备金净额	13	-	-	六、其他综合收益的税后净额	50	-11,199,753.91	-
△除金融资产公允价值变动外	14	-	-	归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	51	-	-
△公允价值变动收益	15	7,950,174.92	11,224,387.32	(一)不能重分类进损益的其他综合收益	52	-	-
税金及附加	16	-	-	1. 重新计量设定受益计划变动额	53	-	-
销售费用	17	-40,394,286.09	600,786,016.84	2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	54	-	-
管理费用	18	-	-	☆3. 其他权益工具投资公允价值变动	55	-	-
其中: 研究与开发费	19	-	-	☆4. 企业自身信用风险公允价值变动	56	-	-
研发费用	20	54,301,126.50	99,318,710.62	5. 其他	57	-	-
财务费用	21	57,967,068.50	111,402,914.88	(二)将重分类进损益的其他综合收益	58	-11,199,753.91	-
其中: 利息支出	22	-3,688,786.98	-11,624,818.41	1. 权益法下可转损益的其他综合收益	59	-5,002,617.01	-
利息收入	23	-	-519,453.95	☆2. 其他债权投资公允价值变动	60	-	-
汇兑净收益	24	-	-	3. 可供出售金融资产公允价值变动损益	61	-6,197,136.90	-
汇兑净损失	25	-4,595,414.10	31,519,729.25	☆4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	62	-	-
资产减值损失(收益以“-”号填列)	26	-	-	5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	63	-	-
☆信用减值损失	27	-	-	☆6. 其他债权投资信用减值准备	64	-	-
其他	28	-	-	7. 现金流量套期储备-现金流量套期损益的有效部分	65	-	-
加: 其他收益	29	849,953,401.92	723,922,263.50	8. 外币财务报表折算差额	66	-	-
投资收益(损失以“-”号填列)	30	-25,976,288.00	-65,001,390.44	9. 其他	67	-	-
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	31	-	-	*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	68	-	-
△汇兑收益(损失以“-”号填列)	32	-	-	七、综合收益总额	69	805,780,633.30	-31,802,814.96
☆净敞口套期收益(损失以“-”号填列)	33	-	-	归属于母公司所有者的综合收益总额	70	805,780,633.30	-31,802,814.96
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	34	-	-	*归属于少数股东的综合收益总额	71	-	-
资产处置收益(损失以“-”号填列)	35	854,106,715.54	31,137,252.55	八、每股收益:	72	-	-
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	36	2,229,152.17	151,086.36	基本每股收益	73	-	-
加: 营业外收入	37	-	-	稀释每股收益	74	-	-
其中: 政府补助		-	-			-	-

注: 表中带“*”科目为合并会计报表专用, 加△附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

2018年12月31日公司现金流量表
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项 目	行次	本年金额	上年金额	项 目	行次	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量:	1			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	30	6,943,032.91	312,864.27
销售商品、提供劳务收到的现金	2	75,386,392.96	55,008,644.61	处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	31	-	-
△客户存款和同业存放款项净增加额	3	-	-	收到其他与投资活动有关的现金	32	1,658,574,473.84	488,474,332.78
△向中央银行借款净增加额	4	-	-	投资活动现金流入小计	33	2,456,955,812.84	1,202,024,029.93
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5	-	-	购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	34	4,986,004.80	82,879,594.58
△收到原保险合同保费取得的现金	6	-	-	投资支付的现金	35	450,000,000.00	1,800,044,000.00
△收到再保险业务现金净额	7	-	-	△质押贷款净增加额	36	-	-
△保户储金及投资款净增加额	8	-	-	取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	37	-	-
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	9	-	-	支付其他与投资活动有关的现金	38	2,268,702,900.00	-
△收取利息、手续费及佣金的现金	10	-	-	投资活动现金流出小计	39	2,724,688,904.80	1,882,923,594.58
△拆入资金净增加额	11	-	-	投资活动产生的现金流量净额	40	-267,733,081.98	-480,999,564.65
△回购业务资金净增加额	12	-	-	三、筹资活动产生的现金流量:	41	-	-
收到的税费返还	13	-	-	吸收投资收到的现金	42	1,000,000,000.00	-
收到其他与经营活动有关的现金	14	4,875,511.18	131,265,595.11	其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金	43	-	-
经营活动现金流入小计	15	80,261,904.14	186,274,239.72	取得借款所收到的现金	44	800,000,000.00	220,000,000.00
购买商品、接受劳务支付的现金	16	22,100,017.74	22,256,571.77	△发行债券收到的现金	45	-	-
△客户贷款及垫款净增加额	17	-	-	收到其他与筹资活动有关的现金	46	-	-
△存放中央银行和同业款项净增加额	18	-	-	筹资活动现金流入小计	47	1,800,000,000.00	220,000,000.00
△支付原保险合同赔付款项的现金	19	-	-	偿还债务所支付的现金	48	1,220,000,000.00	505,000,000.00
△支付利息、手续费及佣金的现金	20	-	-	分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	49	493,205,529.09	89,804,864.16
△支付保单红利的现金	21	-	-	其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润	50	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	22	52,142,273.17	40,307,688.78	支付其他与筹资活动有关的现金	51	-	-
支付的各项税费	23	8,804,078.80	5,657,555.31	筹资活动现金流出小计	52	1,713,205,529.09	594,804,864.16
支付其他与经营活动有关的现金	24	254,208,852.04	138,609,026.56	筹资活动产生的现金流量净额	53	86,794,470.91	-374,804,864.16
经营活动现金流出小计	25	337,253,221.75	206,830,843.42	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	54	-	-
经营活动产生的现金流量净额	26	-256,991,317.61	-20,566,603.70	五、现金及现金等价物减少额	55	-437,929,938.66	-876,261,032.51
二、投资活动产生的现金流量:	27	-	-	加: 年初现金及现金等价物余额	56	1,428,000,962.77	2,304,261,995.28
收回投资收到的现金	28	-	-	六、年末现金及现金等价物余额	57	990,071,024.11	1,428,000,962.77
取得投资收益收到的现金	29	763,438,306.09	709,919,032.88		58		

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

2018 年度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	行次	本年金额													少数股东权益	所有者权益合计
		归属于母公司所有者权益														
		实收资本	其他权益工具		资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
			优先股	永续债										其他		
一、上年年末余额	1	6,000,000,000.00	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
加: 会计政策变更	2	-	-	-	-	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	-	25,768,668,831.75
前期差错更正	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	5	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	-	25,768,668,831.75
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	6	1,000,000,000.00	-	-	-	-501,750,104.00	-	-11,199,753.91	678,650.92	81,698,038.72	-	298,735,223.51	-	868,162,055.24	-	868,162,055.24
(一)综合收益总额	7	-	-	-	-	-	-	-11,199,753.91	-	-	-	816,980,387.21	-	805,780,633.30	-	805,780,633.30
(二)所有者投入和减少资本	8	1,000,000,000.00	-	-	-	-501,750,104.00	-	-	-	-	-	-	-	498,249,896.00	-	498,249,896.00
1.所有者投入的普通股	9	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.其他权益工具持有者投入资本	10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	12	1,000,000,000.00	-	-	-	-501,750,104.00	-	-	678,650.92	-	-	-	-	498,249,896.00	-	498,249,896.00
(三)专项储备提取和使用	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	678,650.92	-	678,650.92
1.提取专项储备	14	-	-	-	-	-	-	-	795,515.44	-	-	-	-	795,515.44	-	795,515.44
2.使用专项储备	15	-	-	-	-	-	-	-	-116,864.52	-	-	-	-	-116,864.52	-	-116,864.52
(四)利润分配	16	-	-	-	-	-	-	-	-	81,698,038.72	-	-518,245,163.70	-	-436,547,124.98	-	-436,547,124.98
1.提取盈余公积	17	-	-	-	-	-	-	-	-	81,698,038.72	-	-81,698,038.72	-	-	-	-
其中: 法定公积金	18	-	-	-	-	-	-	-	-	81,698,038.72	-	-81,698,038.72	-	-	-	-
任意公积金	19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#储备基金	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#企业发展基金	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#利润归还投资	22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者分配	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-436,547,124.98	-	-436,547,124.98	-	-436,547,124.98
4.其他	25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)所有者权益内部结转	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本	27	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本	28	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	29	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
☆5.其他综合收益结转留存收益	31	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	32	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	33	7,000,000,000.00	-	-	-	9,482,542,577.33	-	12,661,609.66	1,159,272.69	4,027,428,335.06	-	6,113,038,092.25	-	26,636,830,886.99	-	26,636,830,886.99

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

2018年度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	行次	上年金额													少数股东权益	所有者权益合计
		归属于母公司所有者权益														
		实收资本	其他权益工具		资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风 险准备	未分配利润	其他	小计			
栏 次	1	优先股	永续债	其他	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
一、上年年末余额	1	6,000,000,000.00	-	-	-	9,628,401,450.18	-	40,082,736.04	-	3,945,730,296.34	-	5,846,108,883.70	-	25,460,321,166.26	-	25,460,321,166.26
加: 会计政策变更	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	5	6,000,000,000.00	-	-	-	9,628,401,450.18	-	40,082,736.04	-	3,945,730,296.34	-	5,846,108,883.70	-	25,460,321,166.26	-	25,460,321,166.26
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	6	-	-	-	-	355,891,231.15	-	-16,221,372.47	480,621.77	-	-	-31,802,814.96	-	308,347,665.49	-	308,347,665.49
(一)综合收益总额	7	-	-	-	-	-	-	-16,221,372.47	-	-	-	-31,802,814.96	-	-48,024,187.43	-	-48,024,187.43
(二)所有者投入和减少资本	8	-	-	-	-	355,891,231.15	-	-	-	-	-	-	-	355,891,231.15	-	355,891,231.15
1.所有者投入的普通股	9	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.其他权益工具持有者投入资本	10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	12	-	-	-	-	355,891,231.15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)专项储备提取和使用	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	355,891,231.15	-	355,891,231.15
1.提取专项储备	14	-	-	-	-	-	-	-	480,621.77	-	-	-	-	480,621.77	-	480,621.77
2.使用专项储备	15	-	-	-	-	-	-	-	536,012.41	-	-	-	-	536,012.41	-	536,012.41
(四) 利润分配	16	-	-	-	-	-	-	-	-55,390.64	-	-	-	-	-55,390.64	-	-55,390.64
1.提取盈余公积	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中: 法定公积金	18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
任意公积金	19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#储备基金	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#企业发展基金	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#利润归还投资	22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者(的分配	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)所有者权益内部结转	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本	27	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本	28	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	29	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
☆5.其他综合收益结转留存收益	31	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	32	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	33	6,000,000,000.00	-	-	-	9,984,292,681.33	-	23,861,363.57	480,621.77	3,945,730,296.34	-	5,814,303,568.74	-	25,768,668,831.75	-	25,768,668,831.75

注:表中带*科目为合并会计报表专用,加△整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

2018 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

一 公司基本情况

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(以下称“海港集团”)的企业国有产权无偿划转协议》及《关于舟山市国资委将所持有宁波舟山港集团有限公司 5.53%股权无偿划转给浙江省海港投资运营集团有限公司的企业国有产权无偿划转协议》, 公司股东变更为海港集团, 工商办更完成时间为 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。于 2018 年 1 月, 根据董事会决议, 将海港集团人民币 100,000 万元的股东借款转增注册资本金。本公司现持有由宁波市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为 913302001440992300 的营业执照, 注册资本为人民币 700,000 万元。

于 2018 年 12 月 31 日, 海港集团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 2019 年 4 月 19 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为基础编制。

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(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 2018 年度财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度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。

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(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)

(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。

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(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)

(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。

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(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)

(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。

应付款项包括应付票据及应付账款、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。

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(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

应收款项包括应收票据及应收账款、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、应收股利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

2018 年度财务报表附注

(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。

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(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)

(7) 存货

(a) 分类

存货包括开发产品、开发成本、原材料、燃料、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。

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(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)

(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))。

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(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)

(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。

于每年年末，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

2018 年度财务报表附注

(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))。

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(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(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 至 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。

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(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)

(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。

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(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)

(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。

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(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)

(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。

(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。

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(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)

(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

2018 年度财务报表附注

(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。

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(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)

(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。

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(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)

(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。

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(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)

(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。

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(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)

(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。

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(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)

(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、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。

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(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)

(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。

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(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)

(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。

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(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)及其解读，本集团已按照上述通知编制2018年度的财务报表，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	-81,796,494.69	-142,341,255.75
	应收股利	-56,089,467.22	-65,871,273.54
	其他应收款	137,885,961.91	208,212,529.29
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
2017 年度			
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		24,535,241.88
	管理费用		-24,535,241.88
本集团将原计入财务费用项目的委托贷款利息收入重分类至投资收益项目。	财务费用		42,687,347.75
	投资收益		-42,687,347.75
本集团将原计入营业外收入项目的代扣代缴个人所得税手续费返还重分类至其他收益项目。	营业外收入		-624,108.02
	其他收益		624,108.02

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(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(续)

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
本公司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	-58,546,593.46	-42,794,313.55
	应收票据	-	-
	应收票据及应收账款	58,546,593.46	42,794,313.55
本公司将应收利息、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	-65,232,959.99	-105,690,904.63
	应收股利	-4,800,000.00	-
	其他应收款	70,032,959.99	105,690,904.63
本公司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	-3,164,513.82	-2,863,389.97
	应付票据	-	-
	应付票据及应付账款	3,164,513.82	2,863,389.97
本公司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	-2,136,371.29
	固定资产	2,111,332.17	2,136,371.29
本公司将原计入财务费用项目的委托贷款利息收入重分类至投资收益项目。	财务费用 投资收益	2017 年度	
		78,186,821.06	
		-78,186,821.06	

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(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%、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 2018 年度，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%(2017 年度：12.5%)，其他经营所得适用的所得税税率仍为 25%(2017 年度：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。2018 年为减半期的第二年，适用的所得税税率为 12.5%(2017 年度：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，2018 年度及 2017 年度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，2018 年度及 2017 年度适用的所得税税率为零。

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(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。2018 年度适用的所得税税率为 25% (2017 年度：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，适用的所得税税率为 12.5% (2017 年度：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。2018 年度适用的所得税税率为 25%(2017 年度：12.5%)。
- (viii) 信通公司经宁波市科学技术局、宁波市财政局、国家税务总局宁波市税务局联合批准认定为高新技术企业，于 2018 年 11 月取得高新技术企业证书，有效期三年，2018 年度适用的所得税税率为 15%(2017 年度：25%)。

(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)及相关规定，本公司及本集团部分子公司的装卸、堆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%。

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(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；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17%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》，2018年度本集团若干子公司向境外企业提供的装卸搬运、港口码头和物流辅助服务享受免征增值税的优惠政策；向境外企业提供的国际运输服务适用增值税零税率。

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。

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(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

序号	企业名称	少数股东持股比例	当年归属于少数股东的损益	当年向少数股东支付的股利	年末累计少数股东权益
1	宁波舟山港	23.69%	322,383,477.36	314,703,458.72	3,664,873,897.47

(b) 主要财务信息

项 目	年末数/本年数 宁波舟山港
流动资产	18,577,490,777.83
非流动资产	55,044,813,815.86
资产合计	73,622,304,593.69
流动负债	24,154,890,969.14
非流动负债	7,453,668,428.98
负债合计	31,608,559,398.12
营业收入	21,879,609,128.54
净利润	3,206,585,244.81
综合收益总额	3,263,459,424.40
经营活动现金流量	10,060,107,014.00

项 目	年初数/上年数 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

2018 年度财务报表附注

(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) 本年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”)	现金出资	2018 年 5 月 22 日	76.31%	10,000 千元
舟山中澳码头有限公司(以下称“中澳码头”)	现金出资	2018 年 3 月 27 日	76.31%	36,000 千元
宁波穿山码头经营有限公司(以下称“穿山码头”)	现金出资	2018 年 8 月 20 日	76.31%	126,800 千元

(b) 不再纳入合并范围的主体：

	成立日	持股比例	注册资本	终止合并日	处置日净资产	年初至处置日净收益
浙江海港融资租赁有限公司(以下称“海港租赁”)(i)	2015 年 2 月	25%	170,000,000.00	2018 年 7 月 27 日	173,878,241.06	3,598,976.77

(i) 海港租赁于 2018 年 7 月 27 日开始由海港集团控股，故不再纳入合并范围(附注六(5))。

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(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) 本年间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						
意宁码头	2006 年 1 月 9 日	2018 年 8 月 1 日	201,773,000.00	547,767,448.22	50%	50%	合资 设立	协议 签署	2018 年 8 月 1 日	取得控制权	213,864,929.10	37,098,065.32	100,433,483.12	-98,591,406.68

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						
大麦屿港务	2018 年 11 月 30 日		4,437,192.71		100%		现金购买		2018 年 11 月 30 日	交易完成	1,596,897.54	-21,848,131.68	924,732.12	332,032.34

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(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：

	大麦屿港务	意宁码头
合并成本 —		
现金	4,437,192.71	-
长期股权投资	-	547,767,448.22
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	-4,437,192.71	-547,767,448.22
商誉	-	-

对购买日之前原持有的股权按照公允价值计量情况如下：

	意宁码头
购买日之前原持有的 50%股权于购买日的公允价值	547,767,448.22
减：原持有的 50%股权的账面价值(附注七(11))	269,936,089.23
重新计量产生的利得-投资收益(附注七(41))	277,831,358.99

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

2018 年度财务报表附注

(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) 大麦屿港务

	购买日 公允价值	购买日 账面价值	2017 年 12 月 31 日 账面价值
货币资金	1,209,446.10	1,209,446.10	2,825,844.58
应收款项	8,114,782.84	8,118,425.36	11,525,702.72
存货	728,400.48	728,850.48	428,555.01
其他流动资产	4,113,348.41	4,113,348.41	3,525,528.67
固定资产	616,100,060.00	468,126,250.49	488,684,837.26
无形资产	143,540,430.00	23,775,166.02	24,384,728.93
在建工程	368,979,455.71	269,427,514.65	264,208,704.83
递延所得税资产	14,602,094.56	14,461,681.89	-
减：借款	55,000,000.00	55,000,000.00	95,000,000.00
应付款项	1,003,671,877.16	1,003,671,877.16	885,772,137.33
应付职工薪酬	675,905.39	675,905.39	585,232.42
递延所得税负债	93,412,103.81	-	-
其他负债	190,939.03	5,793,750.00	6,001,124.62
净资产	4,437,192.71	-275,180,849.15	-191,774,592.37
减：少数股东权益	-	-	-
取得的净资产	4,437,192.71	-275,180,849.15	-191,774,592.37

本集团采用估值技术来确定大麦屿港务的资产负债于购买日的公允价值。主要资产的评估方法及关键假设列示如下：

固定资产的评估方法为资产基础法，使用的关键假设为重置全价和经济使用年限等；

无形资产的评估方法为市场法，使用的关键假设为可对比交易实例和修正系数等。

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(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) 意宁码头

	购买日 公允价值	购买日 账面价值	2017 年 12 月 31 日 账面价值
货币资金	156,740,841.82	156,740,841.82	40,575,208.83
应收款项	56,383,981.63	56,526,612.93	50,402,093.67
存货	3,387,635.66	3,387,635.66	2,331,864.19
其他流动资产	6,659,514.20	6,659,514.20	6,477,921.13
可供出售金融资产	8,907,743.52	8,872,456.00	8,872,456.00
固定资产	978,769,665.52	1,073,021,144.63	1,256,058,330.38
无形资产	363,161,347.79	248,269,239.26	252,398,820.17
其他非流动资产	749,624.61	749,624.61	895,468.52
递延所得税资产	32,182,104.31	37,342,261.66	51,883.27
减：借款	-370,000,000.00	-370,000,000.00	-278,000,000.00
应付款项	-135,086,567.99	-135,086,567.99	-30,264,162.37
应付职工薪酬	-6,322,994.62	-6,322,994.62	-2,661,070.96
净资产	1,095,532,896.45	1,080,159,768.16	1,307,138,812.83
减：少数股东权益	-	-	-
取得的净资产	1,095,532,896.45	1,080,159,768.16	1,307,138,812.83

本集团采用收益法来确定意宁码头的股权于购买日的公允价值，主要关键系数和假设为折现率及意宁码头未来若干年经营情况预测(包括未来若干年的销售增长率和毛利率)。

于购买日，纳入合并范围的主要可辨认资产的评估方法及关键假设列示如下：

固定资产的评估方法为资产基础法，使用的关键假设为重置全价和经济使用年限等；

无形资产的评估方法为市场法，使用的关键假设为可对比交易实例和修正系数等。

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(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)

(5) 处置子公司

子公司名称	处置价款	原持股比例	处置比例	剩余比例	处置方式	丧失控制权时点	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司以及联营公司浙江海港融资租赁有限公司(以下简称“海港租赁”)的净资产份额的差额	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
海港租赁	127,500,000.00	100.00%	75.00%	25.00%	无偿转让	2018 年 7 月 27 日	持股比例减少至 25%、丧失控制权	2,908,680.80	-

本集团原持有海港租赁 100%的股权。于 2018 年 7 月 27 日，本集团无偿转让海港租赁 75% 股权予海港集团，使得本集团对海港租赁的持股比例减少至 25%，从而丧失对海港租赁的控制权，并自丧失控制权日起将海港租赁作为合营企业核算。对于海港租赁剩余的股权 25%，本集团以丧失控制日的净资产确认为长期股权投资，并以权益法进行后续计量。于 2018 年 12 月 31 日，长期股权投资余额为人民币 43,923,275.29 元(附注七(11)(b))。

处置损益计算如下：

	处置日
处置价格 - 处置 75%的股权在处置日的公允价值	127,500,000.00
减：合并财务报表层面享有的净资产份额	130,408,680.80
处置产生的投资损失	-2,908,680.80

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(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	年末余额	年初余额
库存现金	298,547.10	526,144.28
银行存款	1,206,086,230.80	930,847,313.83
其他货币资金	10,253,488,299.70	4,042,899,194.62
合 计	11,459,873,077.60	4,974,272,652.73

(a) 其他货币资金明细如下：

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	73.33	73.33
信用保证金	63,709,633.09	89,306,985.90
保函保证金	3,334,445.73	3,181,885.61
专项基金	4,909,180.63	5,020,711.60
存放中央银行款项	1,496,005,940.88	779,289,291.33
存放同业款项	8,684,469,072.80	3,164,367,392.11
存出投资款	439,381.13	1,145,940.32
其他	620,572.11	586,914.42
合 计	10,253,488,299.70	4,042,899,194.62

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(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)

(1) 货币资金(续)

(b) 受限制的货币资金明细如下：

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	73.33	73.33
信用保证金	63,709,633.09	89,306,985.90
保函保证金	3,334,445.73	3,181,885.61
专项基金	4,909,180.63	5,020,711.60
存放中央银行款项	1,496,005,940.88	779,289,291.33
存出投资款	439,381.13	1,145,940.32
合 计	1,568,398,654.79	877,944,888.09

(2) 应收票据及应收账款

种 类	年末余额	年初余额
应收票据(a)	1,062,694,946.29	1,380,919,454.96
应收账款(b)	2,454,640,931.12	2,365,589,036.79
合 计	3,517,335,877.41	3,746,508,491.75

(a) 应收票据

种 类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,038,284,861.35	1,210,124,727.63
商业承兑汇票	24,410,084.94	170,794,727.33
合 计	1,062,694,946.29	1,380,919,454.96

于 2018 年 12 月 31 日，应收商业承兑汇票主要系应收浙江明鸿实业有限公司、宁波钢铁有限公司和宁波宁钢国际贸易有限公司的业务款等。该等票据均将于年末后十二个月内到期。

于 2018 年 12 月 31 日：本集团将人民币 7,654 千元的银行承兑汇票(2017 年 12 月 31 日：人民币 25,000 千元的银行承兑汇票)质押予银行作为人民币 7,500 千元应付票据的担保(2017 年 12 月 31 日：开具人民币 25,000 千元应付票据的担保)。

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(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)

(a) 应收票据(续)

(i) 年末已质押的应收票据

种 类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	7,654,000.00	25,000,000.00
合 计	7,654,000.00	25,000,000.00

(ii) 年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	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	384,009,142.00	153,903,369.00
合 计	384,009,142.00	153,903,369.00

(b) 应收账款

类 别	年末数			
	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	90,074,000.00	3.49	90,074,000.00	100.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,479,303,989.93	96.18	24,663,058.81	0.99
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	8,514,391.60	0.33	8,514,391.60	100.00
合 计	2,577,892,381.53	—	123,251,450.41	—

类 别	年初数			
	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	100.00
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	1.09
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	100.00
合 计	2,469,987,789.38	—	104,398,752.59	—

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(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)

(i) 年末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
洋浦中良海运有限公司	19,811,696.24	19,811,696.24	一年以内	100.00%	该公司已中止经营
俊安(天津)实业有限公司	13,257,106.94	13,257,106.94	5 年以内	100.00%	该公司经营不善
宁波中源电力燃料有限公司	57,005,196.82	57,005,196.82	2 至 3 年	100.00%	该公司经营不善
合 计	90,074,000.00	90,074,000.00	—	—	—

(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	年末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内(含 1 年)	2,416,381,745.57	97.45	13,362,992.85
1 至 2 年	55,418,068.02	2.24	5,541,806.80
2 至 3 年	880,078.89	0.04	264,023.67
3 年以上	6,624,097.45	0.27	5,494,235.49
合 计	2,479,303,989.93	100.00	24,663,058.81

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	年初数		
	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

2018 年度财务报表附注

(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) 年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	145,648.40	145,648.40	三年以上	100.00	该公司已破产重组
浙江正和造船有限公司	892,355.00	892,355.00	三年以上	100.00	该公司经营不善
天津俊安煤焦化工有限公司	294,712.00	294,712.00	三年以上	100.00	该公司经营不善
宁波汇翔国际物流有限公司	2,679,616.00	2,679,616.00	三年以内	100.00	该公司经营不善
舟山明赢船务有限公司	1,036,256.00	1,036,256.00	三年以上	100.00	该公司经营不善
芜湖石碇江海轮船公司	35,620.96	35,620.96	三年以上	100.00	该公司经营不善
宁波天华煤炭有限公司	31,558.21	31,558.22	三年以上	100.00	该公司经营不善
浙江欧华造船股份有限公司	1,069,415.98	1,069,415.98	三年以上	100.00	该公司已进入破产程序
镇海一串红酒店	239,902.70	239,902.70	三年以上	100.00	该公司经营不善
舟山航姆船务代理有限公司	15,626.00	15,626.00	三年以上	100.00	该公司经营不善
浙江省岱山县海舟修造船有限公司	1,182,685.59	1,182,685.59	一年以内	100.00	该公司已破产
舟山市海天船舶工程有限公司	285,908.98	285,908.98	三年以上	100.00	该公司经营不善
舟山市定海地中海咖啡会所	605,085.78	605,085.78	三年以上	100.00	该公司经营不善
合 计	8,514,391.60	8,514,391.60	—	—	—

(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	15,257,106.94	债务人以银行承兑汇票偿还
合 计	2,000,000.00	15,257,106.94	—

(v) 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
马士基(中国)航运有限公司	102,102,020.83	3.96	510,510.10
舟山中远海运物流有限公司(以下称“中远海运”)	84,746,521.98	3.28	423,732.61
瑞钢联集团有限公司	57,921,998.18	2.25	289,609.99
中国宁波外轮代理有限公司	57,883,218.28	2.25	289,416.10
宁波中源电力燃料有限公司	57,005,196.82	2.21	57,005,196.82
合 计	359,658,956.09	13.95	58,518,465.62

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(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)	2,663,064,234.07	1,129,720,509.61
应收利息(b)	43,616,709.57	81,796,494.69
应收股利(c)	14,843,143.57	56,089,467.22
合 计	2,721,524,087.21	1,267,606,471.52

(a) 其他应收款

类 别	年末数			
	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	5.97	170,405,000.00	100.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,678,027,139.02	93.87	14,962,904.95	0.56
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	6,000,000.00	0.21	6,000,000.00	100.00
合 计	2,854,432,139.02	—	191,367,904.95	—

类别	年初数			
	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	12.49	170,405,000.00	100.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,193,831,699.33	87.51	64,111,189.72	5.37
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	—	234,516,189.72	—

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(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) 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	—	—	—

(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	年末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内(含 1 年)	1,772,085,609.73	66.17	527,427.64
1 至 2 年	844,918,535.60	31.55	708,325.14
2 至 3 年	6,481,095.18	0.24	1,663,425.10
3 年以上	54,541,898.51	2.04	12,063,727.07
合 计	2,678,027,139.02	100.00	14,962,904.95

(iii) 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	年初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内(含 1 年)	917,778,460.18	76.88	34,579,944.43
1 至 2 年	199,297,853.51	16.69	6,192,601.99
2 至 3 年	33,391,305.11	2.80	9,499,879.80
3 年以上	43,364,080.53	3.63	13,838,763.50
合 计	1,193,831,699.33	100.00	64,111,189.72

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(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)

(iv) 年末单项金额虽不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
浙江蛟龙集团有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	5 年以上	100%	预计无法收回
合 计	6,000,000.00	6,000,000.00			

(v) 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
舟山港马迹山散货物流有限公司	10,240,000.00	10,240,000.00	银行转账
舟山市兴港岸线整理有限公司	24,000,000.00	24,000,000.00	银行转账
合 计	34,240,000.00	34,240,000.00	

(vi) 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	660,000,000.00	129,300,000.00 元为 1 年以内 530,700,000.00 元为 1-2 年	23.13	-
浙江海港融资租赁有限公司	拆借款	500,000,000.00	1 年以内	17.53	-
舟山港马迹山散货物流有限公司	拆借款	452,000,000.00	1 年以内	15.84	-
舟山港综合保税区码头有限公司	拆借款	427,850,000.00	102,500,000.00 元为 1 年以内 325,350,000.00 元为 1-2 年	15.00	-
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	5.97	170,405,000.00
合 计	—	2,210,255,000.00	—	77.47	170,405,000.00

(b) 应收利息

项 目	年末余额	年初余额
股权转让款利息	10,608,597.79	10,608,597.79
拆借款利息	33,008,111.78	71,187,896.90
合 计	43,616,709.57	81,796,494.69

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(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	年末余额	年初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	4,043,143.57	13,731,114.60	—	—
其中：众成矿石码头有限公司(以下称“众成矿石”)	-	3,618,007.18	—	无
中远海运	531,671.12	-	尚未到期	无
温州金洋集装箱码头有限公司(以下称“温州金洋”)	611,151.99	-	尚未到期	无
浙江舟山大宗商品交易所有限公司(以下称“大宗商品”)	-	4,800,000.00	尚未到期	无
中海油(舟山)能源物流有限公司(以下称“中海油能源物流”)	1,140,000.00	2,790,000.00	尚未到期	无
宁波中远海运船务代理有限公司(以下称“中海船务”)	1,760,320.46	1,462,803.16	尚未到期	无
宁波新翔液体化工仓储有限公司(以下称“新翔化工”)	-	1,060,304.26	尚未到期	无
账龄一年以上的应收股利	10,800,000.00	42,358,352.62	—	—
其中：上海港航股权投资有限公司(以下称“上海港航”)	-	35,000,000.00	—	无
大宗商品	4,800,000.00	-	尚未到期	无
宁波宁兴控股股份有限公司(以下称“宁兴控股”)	6,000,000.00	6,000,000.00	资金安排	无
温州金洋	-	1,358,352.62	—	无
合计	14,843,143.57	56,089,467.22	—	—

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(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	年末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内(含 1 年)	566,688,138.26	95.72	-
1 至 2 年	14,025,109.05	2.37	-
2 至 3 年	9,622,618.00	1.63	-
3 年以上	1,656,514.00	0.28	-
合 计	591,992,379.31	100.00	-

账龄	年初数		
	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) 按欠款方归集的年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
大连中铁渤海铁路轮渡油品销售有限公司	292,748,084.00	49.45	-
马士基(中国)航运有限公司	21,251,364.01	3.59	-
青岛海西重机有限责任公司	20,400,000.00	3.45	-
香港海通有限公司	14,084,376.00	2.38	-
三一海洋重工有限公司	12,362,068.96	2.09	-
合 计	360,845,892.97	60.96	-

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(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	年末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在建开发产品	1,794,519,788.80	-	1,794,519,788.80
完工开发产品(b)	1,611,569,967.27	-	1,611,569,967.27
原材料	100,986,427.67	188,000.00	100,798,427.67
备品备件	45,496,269.32	-	45,496,269.32
库存商品(产成品)	592,721,885.23	-	592,721,885.23
自制半成品及在产品	1,480,867.75	-	1,480,867.75
周转材料(包装物、低值易耗品等)	19,467.81	-	19,467.81
其他	76,303,058.02	-	76,303,058.02
合 计	4,223,097,731.87	188,000.00	4,222,909,731.87

项 目	年初数		
	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(b)	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

(b) 完工开发产品

项 目	年初数	本年在建 开发产品转入	本年转入投资性 房地产	本年转入 固定资产	本年结转成 本	年末数
北仑一期	-	108,265,432.82	-	-	-	108,265,432.82
北仑二期	-	3,316,976.84	-	-	-	3,316,976.84
北仑三期	27,597,759.44	44,477,665.75	-	-	-	72,075,425.19
国航二期(环球 航运广场)	33,324,710.32	340,974,157.10	-96,932,652.67	-	-	277,366,214.75
国航三期(海港 花园)	479,915.44	-	-	-	-	479,915.44
大宗商品交易 中心	1,122,667,896.53	27,398,105.70	-	-	-	1,150,066,002.23
合计	1,184,070,281.73	524,432,338.21	-96,932,652.67	-	-	1,611,569,967.27

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(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	年末余额	年初余额
企业贷款和垫款	1,823,403,494.95	2,445,532,527.03
代建舟山港航国际大厦项目	1,104,162,037.11	1,140,642,866.66
持有至到期投资(附注七(9))	792,000,000.00	-
待抵扣进项税	167,197,032.92	242,119,415.80
房地产预缴税金	91,806,883.87	52,717,727.52
预缴企业所得税	3,009,326.90	1,605,450.62
合 计	3,981,578,775.75	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	年末余额		
	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	300,531,298.50	71,610,000.00	228,921,298.50
- 按成本计量	1,768,563,000.00	905,188,800.00	863,374,200.00
合 计	2,069,094,298.50	976,798,800.00	1,092,295,498.50

项 目	年初余额		
	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

2018 年度财务报表附注

(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	143,281,676.07
已计提减值金额	-71,610,000.00
合 计	228,921,298.50

(8) 发放贷款及垫款

项 目	年末余额	年初余额
贷款	1,590,770,000.00	140,000,000.00
减：贷款减值准备(a)	220,385,907.28	69,644,105.43
其中：组合计提数	220,385,907.28	69,644,105.43
贷款和垫款账面价值	1,370,384,092.72	70,355,894.57

(a) 贷款减值准备变动情况列示如下：

	2018 年度 组合计提减值准备	2017 年度 组合计提减值准备
年初余额	69,644,105.43	52,540,241.91
本年计提	150,741,801.85	17,103,863.52
年末余额	220,385,907.28	69,644,105.43

贷款和垫款尚未识别为已减值，减值准备以组合方式按同业拆借-拆出余额的 1%计提(2017 年度：1%)，贴现及贷款按余额的 2.5%计提(2017 年度：1%)。

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(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)

(9) 持有至到期投资

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
中信建投收益凭证	300,000,000.00	-3,000,000.00	297,000,000.00	-	-	-
银河金山收益凭证	500,000,000.00	-5,000,000.00	495,000,000.00	-	-	-
宁波银行 2018 年第三期金融债券	100,000,000.00	-1,000,000.00	99,000,000.00	-	-	-
中国建行 2018 第一期二级资本债券	50,000,000.00	-500,000.00	49,500,000.00	-	-	-
减：重分类至一年内到期的其他流动资产	-800,000,000.00	8,000,000.00	-792,000,000.00	-	-	-
合 计	150,000,000.00	-1,500,000.00	148,500,000.00	-	-	-

于 2018 年 12 月 31 日，重要的持有至到期投资如下：

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
宁波银行 2018 年第三期金融债券	100,000,000.00	4.30%	4.30%	2021 年 7 月 26 日
中国建行 2018 第一期二级资本债券	50,000,000.00	4.86%	4.86%	2028 年 9 月 25 日
银河金山收益凭证 YH2905(i)	100,000,000.00	4.05%	4.05%	2019 年 1 月 22 日
银河金山收益凭证 YH3044(i)	150,000,000.00	3.90%	3.90%	2019 年 2 月 28 日
银河金山收益凭证 YH3107	250,000,000.00	3.95%	3.95%	2019 年 5 月 14 日
中信建投收益凭证 JT4362(i)	200,000,000.00	3.90%	3.90%	2019 年 1 月 23 日
中信建投收益凭证 JT4363(i)	100,000,000.00	3.60%	3.60%	2019 年 3 月 21 日
合 计	950,000,000.00		—	—

(i) 该等持有至到期投资已于期后到期收回。

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(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

项 目	年末余额		
	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	70,845,299.00	48,845,299.00	22,000,000.00
应收保证金	5,044,551.00	-	5,044,551.00
合 计	91,889,850.00	48,845,299.00	43,044,551.00

项 目	年初余额		
	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	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对合营企业投资	4,586,456,615.45	352,811,064.28	597,450,271.41	4,341,817,408.32
对联营企业投资	4,780,474,491.51	556,894,591.02	247,660,889.53	5,089,708,193.00
小 计	9,366,931,106.96	909,705,655.30	845,111,160.94	9,431,525,601.32
减：长期股权投资减值准备	-514,851,785.30	-1,502,438.83	-	-516,354,224.13
合 计	8,852,079,321.66	908,203,216.47	845,111,160.94	8,915,171,377.19

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(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	年初余额	本年增减变动								年末余额	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	-	-	70,007,000.00	-	-204,000,000.00	-	4,150,822.52	-	758,320,248.95	-
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	-	-	123,831,000.00	-	-124,245,085.50	-	22,722,076.41	-	991,904,780.22	-
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	-	-	45,577,000.00	-	-107,165,404.51	-	7,403,895.61	-269,936,089.23	-	-
上海港航	150,000,000.00	228,881,543.17	-	-	15,099,000.00	-11,885,000.00	-	-	-	-	232,095,543.17	-
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	-	-	41,696,000.00	-	-67,000,000.00	-	-	-	163,604,981.63	-
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	-	-	932,043.25	-	-	-	-	-	137,399,957.43	-
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	-	-	-581,569.54	-	-	-	-	-	101,592,557.91	-
宁波港东南物流货柜有限公司	44,009,947.56	83,465,043.88	-	-	9,749,000.00	-	-13,500,000.00	-	-	-	79,714,043.88	-
宁波光明码头有限公司(以下称“光明码头”)	202,808,000.00	26,184,902.89	-	-	-26,184,902.89	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	11,380,000.00	-	-11,871,850.75	-	-	-	50,534,930.04	-
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	-	-	4,410,882.31	-	-	-	-	-	58,280,217.62	-
宁波港建材科技有限公司(以下称“建材科技”)	14,086,306.48	15,565,533.21	-	-	562,627.00	-	-	-	-	-	16,128,160.21	-
太仓国际集装箱码头有限公司(以下称“太仓国际”)	667,721,148.65	630,423,577.87	-	-	6,041,963.26	-	-32,347,988.00	-	-	-	604,117,553.13	-
舟山港兴港海运有限公司	137,500,000.00	111,462,809.53	-	-	14,824,720.93	-	-	-	-	-	126,287,530.46	-
舟山港外钓油品应急储运有限公司(以下称“外钓油品”)	81,600,000.00	130,474,355.40	263,512,055.69	-	-4,166,966.67	-	-	-	-	-	389,819,444.42	-
舟山光汇油品码头有限公司(以下称“光汇油品”)	267,320,534.31	262,311,544.78	-	-	-19,151.94	-	-	-	-	-	262,292,392.84	-
舟山港浦投资有限公司	52,530,000.00	84,388,098.09	-	-	2,708,180.97	-	-	-	-	-	87,096,279.06	-
舟山市金塘东大引航服务有限公司(以下称“东大引航”)	500,000.00	22,301,140.35	-	-	7,722,445.88	-	-21,360,000.00	-	-	-	8,663,586.23	-
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	-	-	-1,245,891.74	-	-	-	-	-	28,636,359.10	-
浙江海港国际能源有限公司	12,500,000.00	-	12,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	12,500,000.00	-
其他	-	196,917,264.00	-	-2,223,353.11	6,675,509.07	-	-15,959,942.65	-	-	-	185,409,477.31	-
合营企业小计	4,092,189,937.33	4,586,456,615.45	276,012,055.69	-2,223,353.11	326,566,656.39	-11,885,000.00	-597,450,271.41	-	34,276,794.54	-269,936,089.23	4,341,817,408.32	-

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(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	年初余额	本年增减变动								年末余额	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												
大榭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	-	-	9,999.63	-	-	-	-	-	5,008,749.22	-
东海航运保险股份有限公司(以下称“东海保险”)	200,000,000.00	189,261,181.08	-	-	-4,419,541.49	-5,002,617.01	-	-	-	-	179,839,022.58	-
大宗商品	24,000,000.00	25,414,969.14	-	-	-5,131,617.02	-	-	-	-	-	20,283,352.12	-
舟山群岛国际邮轮码头有限公司	51,000,000.00	20,534,884.83	-	-	-13,625,681.38	-	-	-	-	-	6,909,203.45	-
浙江舟山跨海大桥有限公司	-	545,306,718.48	-	-	-1,553,556.37	-	-	-	-	-	543,753,162.11	-423,050,196.00
舟山市普陀山大数据发展有限公司	3,000,000.00	3,002,270.17	-	-	-11,094.06	-	-	-	-	-	2,991,176.11	-
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	-	-	80,147,749.67	-	-59,500,000.00	-	-	-	634,325,578.17	-
南京西江海运股份有限公司(以下称“西江海运”)	120,000,000.00	121,302,663.91	-	-	16,314,128.01	-	-6,000,000.00	-	-	-	131,616,791.92	-
众成矿石	22,230,000.00	34,382,779.41	-	-	4,229,969.01	-	-3,499,267.73	-	-	-	35,113,480.69	-
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	-	-	26,551,625.40	-	-	-	-	-	117,547,640.13	-
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	-	-	5,888,725.47	-	-2,531,449.10	-	-	-	30,697,071.75	-
宁波金海菱液储运有限公司(以下称“金海菱液”)	10,950,000.00	11,877,789.52	-	-	1,233,163.51	-	-	-	-	-	13,110,953.03	-
宁波大榭港发码头有限公司(以下称“大榭港发”)	17,500,000.00	32,419,509.73	-	-	2,950,000.00	-	-3,488,508.74	-	-	-	31,881,000.99	-
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	-	-	-16,250,011.19	-	-	-	-	-	180,574,352.94	-
温州金洋	172,864,715.56	179,312,805.36	-	-	5,016,078.90	-	-4,828,100.75	-	-	-	179,500,783.51	-
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	-	-	142,213,050.80	84,112,339.20	-69,634,800.00	-	-	-	1,872,754,928.17	-
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	-	-	1,081,620.67	-	-	-	-	-	31,380,603.20	-
舟山实华原油码头有限公司(以下称“舟山实华”)	66,000,000.00	144,130,331.32	129,541,823.91	-	28,670,588.79	-	-48,866,150.81	-	-	-	253,476,593.21	-
中海油能源物流	13,477,500.00	33,875,460.77	-	-	1,507,126.10	-	-1,140,000.00	-	-	-	34,242,586.87	-
宁波鼎峰房地产开发有限公司(以下称“鼎峰房产”)	30,326,745.99	77,426,745.99	-	-	-5,898,567.54	-	-34,800,000.00	-	-	-	36,728,178.45	-
宁波市镇海炼化港区加油有限公司	245,000.00	2,956,822.44	-	-	1,895,287.46	-	-2,589,178.71	-	-	-	2,262,931.19	-
江西鹰潭海港物流有限责任公司(以下称“鹰潭物流”)	13,770,000.00	8,824,546.33	-	-	-2,395,333.46	-	-	-1,502,438.83	-	-	4,926,774.04	-1,502,438.83
宁港物流	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-26,949,602.30
浙江海港融资租赁有限公司	42,500,000.00	-	-	-	453,715.00	-	-	-	-	43,469,560.27	43,923,275.29	-
其他	-	155,393,154.70	9,000,000.00	-	26,896,058.72	-	-10,783,433.69	-	-	-	180,505,779.73	-
联营企业小计	3,088,313,998.63	4,265,622,706.21	138,541,823.91	-	295,773,484.65	79,109,722.19	-247,660,889.53	-1,502,438.83	-	43,469,560.27	4,573,353,968.87	-516,354,224.13

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(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	本年数(万元)		
	北仑国际码头	远东码头	意宁码头
资产合计	168,655.40	309,250.00	-
负债合计	9,384.40	7,517.00	-
净资产	159,271.00	301,733.00	-
按持股比例计算的净资产份额	81,228.21	150,866.50	-
调整事项	-5,396.10	-51,676.00	-
对合营企业权益投资的账面价值	75,832.11	99,190.50	-
营业收入	60,621.20	82,662.80	-
净利润	13,726.90	24,766.20	-
综合收益总额	13,726.90	24,766.20	-
企业本年收到的来自联营企业的股利	20,400.00	12,424.50	-

项 目	上年数(万元)		
	北仑国际码头	远东码头	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	62,895.80	68,310.80	53,474.10
净利润	22,466.70	28,636.20	14,879.40
综合收益总额	22,466.70	28,636.20	14,879.40
企业本年收到的来自联营企业的股利	10,200.00	11,391.70	12,815.50

(d) 重要联营企业的主要财务信息

项 目	本年数(万元)		上年数(万元)	
	大榭招商	通商银行	大榭招商	通商银行
资产合计	241,533.58	8,284,977.18	252,937.01	6,933,276.21
负债合计	60,297.29	7,533,493.58	77,600.15	6,260,138.22
净资产	181,236.29	751,483.60	175,336.86	673,137.99
按持股比例计算的净资产份额	63,432.70	150,296.72	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	63,432.70	187,275.42	61,367.90	171,606.30
营业收入	83,151.60	432,402.10	77,181.80	377,638.30
净利润	22,899.40	71,106.50	21,322.10	64,109.10
其他综合收益	-	42,056.50	-	-16,347.50
综合收益总额	22,899.40	113,163.00	21,322.10	47,761.60
本公司本年收到的来自联营企业的股利	5,950.00	6,963.48	5,950.00	6,003.00

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(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	本年数(万元)	上年数(万元)
合营企业：	—	—
投资账面价值合计	259,159.24	240,457.68
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	8,715.17	9,533.98
其他综合收益	-1,188.50	118.66
综合收益总额	7,526.67	9,652.64
联营企业：	—	—
投资账面价值合计	206,627.35	193,588.05
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	7,341.27	6,271.27
其他综合收益	-500.26	87.79
综合收益总额	6,841.01	6,359.06

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 12 月 31 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	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	1,778,333,511.23	105,085,419.86	170,996,628.66	1,712,422,302.43
其中：房屋、建筑物	1,593,464,574.96	105,085,419.86	162,778,238.52	1,535,771,756.30
土地使用权	184,868,936.27	-	8,218,390.14	176,650,546.13
二、累计折旧和累计摊销合计	236,058,233.19	65,588,394.39	77,900,109.81	223,746,517.77
其中：房屋、建筑物	204,129,552.10	62,185,940.52	75,639,535.25	190,675,957.37
土地使用权	31,928,681.09	3,402,453.87	2,260,574.56	33,070,560.40
三、投资性房地产账面净值合计	1,542,275,278.04	—	—	1,488,675,784.66
其中：房屋、建筑物	1,389,335,022.86	—	—	1,345,095,798.93
土地使用权	152,940,255.18	—	—	143,579,985.73
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	—	—	1,488,675,784.66
其中：房屋、建筑物	1,389,335,022.86	—	—	1,345,095,798.93
土地使用权	152,940,255.18	—	—	143,579,985.73

七 合并财务报表项目附注(续)

(12) 投资性房地产(续)

- (i) 于 2018 年 12 月 31 日，净值为人民币 20,881 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 54,000 千元的长期借款(2017 年 12 月 31 日：人民币 100,000 千元)(附注七(27)(a)(i))的抵押物之一。
- (ii) 于 2018 年度，本集团将净值为人民币 87,139 千元(原价为人民币 162,778 千元)的建筑物的用途由出租改变为自用，由资产改变用途之日起，转换为固定资产核算。
- (iii) 于 2018 年度，本集团将净值为人民币 5,958 千元(原价为人民币 8,218 千元)的土地使用权的用途由出租改变为自用，由资产改变用途之日起，转换为无形资产核算。

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(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

	期末余额	期初余额
固定资产(a)	31,702,408,036.33	29,709,479,256.52
固定资产清理	2,124,830.99	2,111,332.17
合 计	31,704,532,867.32	29,711,590,588.69

(a) 固定资产情况

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	41,203,096,861.09	4,013,153,591.93	199,229,035.71	45,017,021,417.31
其中：房屋及建筑物	4,131,213,282.69	418,216,157.78	17,420,862.18	4,532,008,578.29
机器设备	583,607,726.68	65,809,880.19	6,978,290.50	642,439,316.37
港务设施	14,288,192,600.39	988,098,780.61	17,967,435.53	15,258,323,945.47
库场设施	5,793,763,643.19	1,432,230,689.43	4,136,022.65	7,221,858,309.97
装卸搬运设备	9,881,947,000.00	836,306,134.05	70,798,135.82	10,647,454,998.23
船舶	4,189,115,890.58	53,117,922.34	-	4,242,233,812.92
运输工具及其他设备	2,335,256,717.56	219,374,027.53	81,928,289.03	2,472,702,456.06
二、累计折旧合计	11,493,617,604.57	1,975,539,021.10	154,543,244.69	13,314,613,380.98
其中：房屋及建筑物	1,184,151,818.57	250,447,341.40	9,629,518.68	1,424,969,641.29
机器设备	361,638,502.61	43,816,454.21	6,560,376.00	398,894,580.82
港务设施	2,803,723,071.75	449,425,195.77	11,588,849.95	3,241,559,417.57
库场设施	1,324,541,167.54	284,905,182.48	987,963.81	1,608,458,386.21
装卸搬运设备	3,113,715,731.16	530,971,373.35	50,819,667.79	3,593,867,436.72
船舶	1,335,753,701.46	208,339,784.57	-	1,544,093,486.03
运输工具及其他设备	1,370,093,611.48	207,633,689.32	74,956,868.46	1,502,770,432.34
三、固定资产账面净值合计	29,709,479,256.52	—	—	31,702,408,036.33
其中：房屋及建筑物	2,947,061,464.12	—	—	3,107,038,937.00
机器设备	221,969,224.07	—	—	243,544,735.55
港务设施	11,484,469,528.64	—	—	12,016,764,527.90
库场设施	4,469,222,475.65	—	—	5,613,399,923.76
装卸搬运设备	6,768,231,268.84	—	—	7,053,587,561.51
船舶	2,853,362,189.12	—	—	2,698,140,326.89
运输工具及其他设备	965,163,106.08	—	—	969,932,023.72
四、减值准备合计	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	29,709,479,256.52	—	—	31,702,408,036.33
其中：房屋及建筑物	2,947,061,464.12	—	—	3,107,038,937.00
机器设备	221,969,224.07	—	—	243,544,735.55
港务设施	11,484,469,528.64	—	—	12,016,764,527.90
库场设施	4,469,222,475.65	—	—	5,613,399,923.76
装卸搬运设备	6,768,231,268.84	—	—	7,053,587,561.51
船舶	2,853,362,189.12	—	—	2,698,140,326.89
运输工具及其他设备	965,163,106.08	—	—	969,932,023.72

七 合并财务报表项目附注(续)

(13) 固定资产(续)

- (i) 于 2018 年 12 月 31 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 12 月 31 日，净值为人民币 32,138 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 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)的港作船舶作为人民币 19,500 千元的长期借款的抵押物(附注七 27(a)(ii))。
- (iv) 于 2018 年 12 月 31 日，净值为人民币 424,850 千元(原价为人民币 506,020 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 337,116 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 105,722 千元(原价为人民币 110,280 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 950,000 千元的长期借款(2017 年 12 月 31 日：人民币 990,000 千元)(附注七(27)(a)(iii)(ii))的部分抵押物。
- (v) 于 2018 年 12 月 31 日，净值分别为人民币 500,034 千元(原价为人民币 543,380 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 83,941 千元(原价为人民币 84,572 千元)的装卸搬运设施及净值为人民币 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))。
- (vi) 于 2018 年 12 月 31 日，净值约为人民币 746,001 千元(原价为人民币 986,613 千元)的房屋、建筑物(2017 年 12 月 31 日：净值约为人民币 762,023 千元(原价为人民币 1,011,643 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。

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(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)	4,759,962,776.78	4,512,880,799.18
工程物资	101,615.00	-
合计	4,760,064,391.78	4,512,880,799.18

(a) 在建工程情况

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
梅山二期 6#-10#集装箱码头工程	2,196,818,783.30	-	2,196,818,783.30	1,066,245,274.15	-	1,066,245,274.15
金塘大浦口集装箱工程	587,240,507.55	-	587,240,507.55	636,966,197.63	-	636,966,197.63
老塘山港区五期陆域堆场工程	429,854,747.93	-	429,854,747.93	429,854,747.93	-	429,854,747.93
鼠浪湖技术改造项目计划	232,880,932.00	-	232,880,932.00	-	-	-
中宅二期矿石码头工程	127,242,838.64	-	127,242,838.64	80,498,158.62	-	80,498,158.62
中澳码头	79,520,794.78	-	79,520,794.78	-	-	-
梅山岛码头工程	77,336,967.05	-	77,336,967.05	4,992,613.35	-	4,992,613.35
梅山岛多用途码头工程	75,754,980.90	-	75,754,980.90	77,134,980.90	-	77,134,980.90
南京龙潭港区技术改造项目	38,449,493.45	-	38,449,493.45	-	-	-
沈家门联建大楼工程	37,817,038.42	-	37,817,038.42	33,281,037.43	-	33,281,037.43
鼠浪湖岛矿石中转码头工程	4,768,616.94	-	4,768,616.94	1,452,457,225.03	-	1,452,457,225.03
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
8 艘大功率全回转拖轮建造项目	679.77	-	679.77	13,897,162.27	-	13,897,162.27
万方(国际)码头工程	-	-	-	129,144,570.38	-	129,144,570.38
南京龙潭港区五期工程	-	-	-	62,530,603.77	-	62,530,603.77
太仓武港三期堆场工程	-	-	-	4,527,913.66	-	4,527,913.66
其他	870,498,058.31	-	870,498,058.31	519,571,976.32	-	519,571,976.32
合 计	4,759,962,776.78	-	4,759,962,776.78	4,512,880,799.18	-	4,512,880,799.18

宁波舟山港集团有限公司

2017 年度财务报表附注

(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年变动情况

项目名称	预算数(万元)	年初余额	本年增加额	本年转入 固定资产金额	本年转入 无形资产金额	本年转入 长期待摊金额	年末余额	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	其中本年利息资本 化金额	本年利息资 本化率(%)	资金来源
梅山二期 6#-10#集装箱码头工程	760,600.00	1,066,245,274.15	1,130,573,509.15	-	-	-	2,196,818,783.30	37.00	47,216,879.21	42,086,449.21	4.41	自有资金及借款
金塘大浦口集装箱工程	585,000.00	636,966,197.63	160,274,309.92	-	-210,000,000.00	-	587,240,507.55	55.00	114,244,851.69	21,688,607.97	4.17	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	-	-	-	-	429,854,747.93	99.00	33,406,000.00	-	-	自有资金
鼠浪湖技术改造项目计划	46,400.00	-	232,880,932.00	-	-	-	232,880,932.00	50.00	-	-	-	自有资金
中宅二期矿石码头工程	161,000.00	80,498,158.62	46,744,680.02	-	-	-	127,242,838.64	11.00	5,695,512.66	82,075.00	4.02	自有资金及借款
中澳码头	11,700.00	-	79,520,794.78	-	-	-	79,520,794.78	68.00	120,170.44	120,170.44	4.38	自有资金及借款
梅山岛码头工程	545,400.00	4,992,613.35	105,419,346.72	-32,991,974.15	-83,018.87	-	77,336,967.05	93.00	-	-	-	自有资金
梅山岛多用途码头工程	69,600.00	77,134,980.90	953,000.00	-2,333,000.00	-	-	75,754,980.90	99.00	-	-	-	自有资金
南京龙潭港区技术改造项目	6,100.00	-	38,449,493.45	-	-	-	38,449,493.45	62.00	-	-	-	自有资金
沈家门联建大楼工程	3,300.00	33,281,037.43	4,536,000.99	-	-	-	37,817,038.42	-	-	-	-	自有资金及借款
鼠浪湖岛矿石中转码头工程	491,000.00	1,496,839,046.09	16,604,460.21	-1,464,293,068.30	-	-	49,150,438.00	93.00	8,213,880.12	18,310,658.33	4.41	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	63.00	-	-	-	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	39,085,574.71	-52,982,057.21	-	-	679.77	100.00	-	-	-	自有资金
万方(国际)码头工程	147,000.00	129,144,570.38	-	-129,093,288.32	-51,282.06	-	-	100.00	-	362,228.26	2.35	自有资金及借款
南京龙潭港区五期工程	108,300.00	62,530,603.77	27,776,000.00	-90,302,724.46	-3,879.31	-	-	100.00	-	-	-	自有资金
太仓武港三期堆场工程	46,000.00	4,527,913.66	-	-4,527,913.66	-	-	-	100.00	-	-	-	自有资金
其他	-	475,190,155.26	953,995,667.74	-460,294,183.01	-130,046,660.10	-12,728,742.64	826,116,237.25	-	54,062,715.63	15,058,757.54	-	-
合计	3,090,600.00	4,512,880,799.18	2,836,813,769.69	-2,236,818,209.11	-340,184,840.34	-12,728,742.64	4,759,962,776.78	-	262,960,009.75	97,708,946.75	-	-

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(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	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、原价合计	7,991,860,848.54	880,365,031.63	32,078,826.10	8,840,147,054.07
其中：计算机软件	173,895,149.24	39,659,773.68	8,862,195.57	204,692,727.35
土地使用权	7,817,965,699.30	840,705,257.95	23,216,630.53	8,635,454,326.72
二、累计摊销合计	978,529,252.75	203,077,359.13	9,218,755.59	1,172,387,856.29
其中：计算机软件	99,151,362.22	21,623,049.60	7,934,665.73	112,839,746.09
土地使用权	879,377,890.53	181,454,309.53	1,284,089.86	1,059,548,110.20
三、无形资产减值准备合计	-	-	-	-
四、账面价值合计	7,013,331,595.79	—	—	7,667,759,197.78
其中：计算机软件	74,743,787.02	—	—	91,852,981.26
土地使用权	6,938,587,808.77	—	—	7,575,906,216.52

于 2018 年 12 月 31 日，净值为 1,052,992 千元(原价为人民币 1,111,919 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 1,004,000 千元的长期借款(2017 年 12 月 31 日：人民币 1,090,000 千元)(附注七(27)(a)(i)(iii)(iv))抵押物。

于 2018 年 12 月 31 日，尚有账面净值计人民币 1,649 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。

于2018年12月31日，净值为人民币143,207千元(原价为人民币143,540元)的土地使用权(2017年12月31日：无)已作为余额为人民币15,000千元的短期借款(2017年12月31日：无)(附注七(19)(b))的抵押物。

(16) 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
嘉兴市乍浦开发集团有限公司及其下属公司	109,577,685.00	14,109,142.00	-	123,686,827.00
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	14,109,142.00	14,109,142.00	144,499,454.26

- (i) 经嘉兴富春之股东(本公司)2018年2月决定，同意乍开集团吸收合并嘉兴富春，合并后乍开集团存续并承继合并前嘉兴富春全部债权债务。该吸收合并已于2018年8月完成。

对于乍开集团及其子公司的未来现金流量折现方法的其他主要假设：毛利率为 37%(2017年：36%)；预测期增长率为零(2017年：零)。

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(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	年初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	年末余额
天然气管道(燃煤锅炉改天然气锅炉工程)资产	3,925,578.74	2,397,388.35	560,197.67	-	5,762,769.42
办公楼周围绿化提升等工程项目摊销	804,735.49	-	590,659.01	-	214,076.48
车位租赁费	26,812,260.00	-	1,460,229.60	-	25,352,030.40
装修费摊销	852,764.37	-	139,151.25	-	713,613.12
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	13,978,672.67	3,346,123.85	-	16,388,297.56
其他	8,697,028.13	17,031,515.58	7,757,064.79	-	17,971,478.92
	52,548,115.47	33,407,576.60	14,003,426.17	-	71,952,265.90

(18) 其他非流动资产

项 目	年末余额	年初余额
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)	1,241,500,000.00	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	445,335,269.24	433,635,269.24
待抵扣增值税	440,845,197.15	195,571,276.57
长期委托贷款	40,000,000.00	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),(iv)	264,302,900.00	60,000,000.00
合 计	4,173,433,366.39	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 12 月 31 日，本集团已实际出资 12.415 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。
- (iv) 于 2018 年 12 月，本集团向舟山市兴港岸线整理有限公司支付人民币 20,430.29 万元作为 50% 股权回购款，股权回购尚未完成，计入其他非流动资产。

(19) 短期借款

项 目	年末余额	年初余额
信用借款	6,263,269,309.09	4,761,593,625.27
委托借款(a)	-	1,590,000,000.00
抵押借款(b)	38,000,000.00	29,850,000.00
合 计	6,301,269,309.09	6,381,443,625.27

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(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) 本公司之子公司于 2017 年 6 月 14 日通过财务公司向宁波市镇海东方工贸有限公司(以下称“东方工贸”)取得的委托借款计人民币 5,000 千元(2017 年 12 月 31 日：人民币 5,000 千元)，已于 2018 年 6 月 13 日到期偿还。
- (ii) 本公司之子公司于 2016 年 11 月 2 日通过工商银行舟山分行向舟山实华取得委托借款计人民币 90,000 千元(2017 年 12 月 31 日：人民币 90,000 千元)，已于 2018 年 6 月 1 日提前偿还。
- (iii) 本公司于 2017 年 8 月 30 日通过中国工商银行股份有限公司舟山分行向海港集团取得的委托借款人民币计 1,500,000 元(2017 年 12 月 31 日：人民币 1,500,000 千元)，已于 2018 年 6 月 13 日提前偿还。

(b) 抵押借款余额包括：

- (i) 于 2018 年 12 月 31 日，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 32,138 千元(原值为人民币 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，原值为人民币 48,683 千元)作为抵押物。
- (ii) 于 2018 年 12 月 31 日，净值为人民币 143,207 千元(原值为人民币 143,540 千元)的土地使用权已作为余额为人民币 15,000 千元的短期借款的抵押物 (2017 年 12 月 31 日：无)。

(20) 应付票据及应付账款

种 类	年末余额	年初余额
应付票据(a)	75,499,800.00	292,070,830.50
应付账款(b)	2,524,157,730.92	2,171,090,755.19
合 计	2,599,657,530.92	2,463,161,585.69

(a) 应付票据

种 类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	75,499,800.00	281,444,430.90
商业承兑汇票	-	10,626,399.60
合 计	75,499,800.00	292,070,830.50

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(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	年末余额	年初余额
1 年以内(含 1 年)	2,090,915,939.51	1,642,536,973.28
1-2 年(含 2 年)	223,159,738.05	266,496,868.62
2-3 年(含 3 年)	349,561.33	67,792,156.68
3 年以上	209,732,492.03	194,264,756.61
合 计	2,524,157,730.92	2,171,090,755.19

账龄超过 1 年的重要应付账款：

债权单位名称	年末余额	未结转原因
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	14,525,240.00	尚未完成最终决算
合 计	205,914,520.00	—

(21) 预收款项

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内	1,942,393,398.37	2,521,162,257.49
1-2 年	2,015,333,698.38	14,335,531.12
2-3 年	137.37	5,955,750.35
3 年以上	24,978,217.88	28,975,164.42
合 计	3,982,705,452.00	2,570,428,703.38

账龄超过 1 年的重要预收账款：

债权单位名称	年末余额	未结转原因
环球东方港城花园业主	1,992,314,214.00	楼盘尚未交付
衢州巨化华辰物流有限公司	8,443,002.00	储油罐出租款
中海石油宁波大榭石化有限公司	16,515,213.68	码头租赁款
合 计	2,017,272,429.68	—

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(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	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	53,620,489.95	3,226,446,349.34	3,213,932,913.27	66,133,926.02
二、离职后福利-设定提存计划	69,312,385.29	293,147,247.79	283,883,657.46	78,575,975.62
合 计	122,932,875.24	3,519,593,597.13	3,497,816,570.73	144,709,901.64

(b) 短期薪酬

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	39,323,239.06	2,546,414,567.35	2,538,115,011.11	47,622,795.30
二、职工福利费	23,941.60	151,123,278.87	151,127,511.54	19,708.93
三、社会保险费	5,430,354.93	145,274,805.29	146,192,978.07	4,512,182.15
其中：医疗保险费	4,399,497.20	123,454,171.44	124,203,098.39	3,650,570.25
工伤保险费	725,137.47	10,968,478.21	11,092,757.28	600,858.40
生育保险费	305,720.26	10,852,155.64	10,897,122.40	260,753.50
四、住房公积金	1,854,193.52	236,733,458.73	236,642,727.54	1,944,924.71
五、工会经费和职工教育经费	4,896,950.13	65,807,237.03	65,703,061.19	5,001,125.97
六、其他短期薪酬	2,091,810.71	81,093,002.07	76,151,623.82	7,033,188.96
合 计	53,620,489.95	3,226,446,349.34	3,213,932,913.27	66,133,926.02

(c) 设定提存计划列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、基本养老保险	10,708,616.41	211,888,815.21	209,714,060.11	12,883,371.51
二、失业保险费	819,375.19	7,473,704.59	7,345,427.77	947,652.01
三、企业年金缴费	57,784,393.69	73,784,727.99	66,824,169.58	64,744,952.10
合 计	69,312,385.29	293,147,247.79	283,883,657.46	78,575,975.62

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(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	年初余额	本年应交	本年已交	年末余额
增值税	70,766,053.75	317,047,906.67	296,212,390.69	91,601,569.73
营业税	19,969.39	-	19,969.39	-
企业所得税	245,206,362.84	928,248,947.07	865,825,091.57	307,630,218.34
城市维护建设税	4,789,999.44	17,893,115.92	21,039,751.94	1,643,363.42
房产税	24,368,095.45	65,150,631.87	59,068,462.12	30,450,265.20
土地使用税	27,884,282.79	81,442,273.25	59,669,787.39	49,656,768.65
个人所得税	17,441,542.72	149,127,937.26	153,001,213.29	13,568,266.69
教育费附加	2,504,166.07	13,371,023.31	14,691,177.51	1,184,011.87
印花税	2,747,786.81	11,885,788.23	13,270,060.25	1,363,514.79
水利基金	83,847.67	145,267.86	189,410.10	39,705.43
代付代缴税费及其他税费	602,292.50	31,271,790.06	31,808,172.11	65,910.45
土地增值税	63,306,389.34	35,675,393.13	91,852,894.24	7,128,888.23
车船使用税	3,853,800.26	3,143,662.78	2,917,667.05	4,079,795.99
其他	20,134,646.42	8,000,957.66	26,161,111.25	1,974,492.83
合 计	483,709,235.45	1,662,404,695.07	1,635,727,158.90	510,386,771.62

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(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	年末余额	年初余额
应付工程款	989,554,983.37	1,106,293,697.10
联建项目款项	317,561,823.19	253,871,198.35
应付港建费及港务费	62,216,720.84	76,412,000.00
应付港口使费	64,823,172.09	50,255,000.00
保证金	116,763,311.61	90,894,433.23
押金	106,977,683.02	78,145,458.87
预提外付业务费	45,455,879.62	92,281,885.06
应付海关查验退费	67,706,845.84	88,853,000.00
应付拆迁补偿款	61,605,388.62	20,000,000.00
代收款项	30,013,308.00	33,689,551.05
集体维修基金	10,804,688.46	10,330,478.82
三公一业费用计提	245,000,000.00	500,000,000.00
应付港口规费	88,770,240.35	88,770,240.35
应付原股东借款	347,473,145.65	-
预计负债	75,661,581.02	66,019,358.24
应付购房款	17,862,001.20	-
应付拆借款	120,000,000.00	-
应付普通股股利	214,346,579.77	91,569,522.01
应付债券之应计未付利息	20,436,164.38	19,967,500.00
银行借款之应计未付利息	25,999,806.55	26,820,014.03
其他	302,720,713.36	190,381,869.98
合 计	3,331,754,036.94	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	年末余额	未偿还原因
宁波市北仑区人民政府	245,000,000.00	三供一业分离移交
中交第三航务工程局有限公司宁波分公司	113,533,066.03	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	88,770,240.35	港口规费未付清
上海航道工程总承包有限责任公司	9,921,688.95	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	702,376,879.13	—

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(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)

(25) 一年内到期的非流动负债

项 目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	425,982,454.00	584,982,319.50
— 信用借款	321,982,454.00	489,482,319.50
— 抵押借款	104,000,000.00	95,500,000.00
一年内到期的长期应付款	87,090,922.55	67,442,937.80
合 计	513,073,376.55	652,425,257.30

(26) 应付债券

项 目	年末余额	年初余额
2015 年宁波舟山港集团公司债券(i)	698,133,330.00	697,293,330.00
超短期融资券(ii)	1,464,333,880.61	-
小计	2,162,467,210.61	697,293,330.00
减：计入其他流动负债	1,464,333,880.61	-
合 计	698,133,330.00	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。

(ii) 本公司于 2018 年 7 月 23 日按照中国人民银行《银行间债券市场非金融企业债务融资工具管理办法》及中国银行间市场交易商协会相关规则、指引，发行了 2018 年度第一期超短期融资券计人民币 15 亿元，面值为人民币 100 元，票面利率为 3.80%。超短期融资券募集的资金将全部用于置换本公司银行借款。该等超短期融资券平价发行，发行价格即为面值。第一期超短期融资券的债券登记日为 2018 年 7 月 25 日，起息日为 2018 年 7 月 25 日，兑付日为 2019 年 4 月 21 日，付息兑付方式为到期一次还本付息。

(27) 长期借款

项 目	年末余额	年初余额	年利率区间
信用借款	6,930,156,368.15	6,943,637,995.65	0.95%-5.75%
抵押借款(a)	1,004,000,000.00	1,109,500,000.00	4.41%
小 计	7,934,156,368.15	8,053,137,995.65	
减：一年内到期的信用借款	321,982,454.00	489,482,319.50	2.65%-5.145%
一年内到期的抵押借款	104,000,000.00	95,500,000.00	4.41%
小 计	425,982,454.00	584,982,319.50	
合 计	7,508,173,914.15	7,468,155,676.15	

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(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 12 月 31 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 54,000 千元的借款(2017 年 12 月 31 日: 人民币 100,000 千元)以净值为 108,460 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 87,579 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 20,881 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)(a)(i))。
- (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)(a)(iii))作为抵押物, 本期已偿还。
- (iii) 人民币 910,000 千元的借款(2017 年 12 月 31 日: 990,000 千元)以净值为人民币 424,850 千元(原价为人民币 506,020 千元)的装卸搬运设备(附注七(13)(a)(iv))(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 337,116 千元(原价为人民币 362,549 千元)的港务设施(附注七(13)(a)(iv))(2017 年 12 月 31 日: 净值为人民币 354,137 千元, 原价为 362,549 千元), 净值为人民币 54,503 千元(原价为人民币 58,830 千元)的房屋建筑物(附注七(13)(a)(iv))(2017 年 12 月 31 日: 净值为人民币 58,507 千元, 原价为 58,830 千元)以及净值为人民币 859,122 千元(原价为人民币 894,109 千元)的土地使用权(附注七(15))(2017 年 12 月 31 日: 净值为人民币 882,447 千元, 原价为人民币 894,109 千元)作为抵押物。
- (iv) 人民币 40,000 千元(2017 年 12 月 31 日: 无)以净值为人民币 51,219 千元(原价为人民币 51,450 千元)的房屋建筑物(附注七(13)(a)(iv)), 净值为人民币 106,291 千元(原价人民币 106,500 千元)的土地使用权(附注七(15))作为抵押物。
- (v) 上述借款中人民币 104,000 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 12 月 31 日, 长期借款的利率区间为 0.95%至 5.75% (2017 年度: 1.2%至 5.145%)。

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(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)

(28) 长期应付款

项 目	年末余额	年初余额
应付融资租赁款(i)	565,054,478.42	552,682,770.58
关联方抵押借款	1,700,001.00	-
长期应付职工薪酬	461,416.01	608,685.88
港建费返还	106,171,842.82	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	87,090,922.55	67,442,937.80
合 计	586,669,926.48	583,236,246.26

- (i) 该余额包括：本公司之子公司将合同总金额为美元 68,110 千元(折合人民币约 439,310 千元)(2017 年 12 月 31 日：美元 68,110 千元；人民币约 439,310 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(2017 年 12 月 31 日：人民币 327,626 千元)，租赁物出售总价款为美元 53,602 千元(折合人民币约 345,733 千元)，年利率为 4.2385%，于 2025 年 9 月到期。于 2018 年 12 月 31 日，相关固定资产采购合同已支付美元 68,110 千元(折合人民币 439,491 千元)(2017 年 12 月 31 日：已支付美元 68,110 千元；折合人民币 439,491 千元)，包括列示于固定资产(附注七(13)(a)(v))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)的装卸搬运设备。

本公司之另一子公司将列示于固定资产(附注七(13)(a)(v))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。

本公司之另一子公司将列示于固定资产(附注七(13)(a)(v))的净值为人民币 83,941 千元(原价为人民币 84,572 千元)的装卸搬运设备以售后回租的方式向海港集团之子公司融资人民币 77,231 千元，年利率为 4.275%，于 2022 年 9 月到期。

于 2018 年 12 月 31 日，上述融资应付款为人民币 565,055 千元，其中人民币 87,091 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))。

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(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	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
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	-	4,505,291.00	15,076,009.00
宁波港海铁联运发展扶持补助	-	22,780,000.00	22,780,000.00	-
老塘山港区三期皮带机改扩建工程补助	6,207,792.21	-	500,000.00	5,707,792.21
土地补偿收益	-	7,715,000.00	-	7,715,000.00
就业稳定岗补贴	-	2,171,000.00	2,171,000.00	-
现代港口物流发展补助资金款	-	6,864,000.00	6,864,000.00	-
海洋产业集聚区财政补助	-	2,518,000.00	2,518,000.00	-
节能减排补助款	-	6,078,000.00	6,078,000.00	-
宁波镇海区财政补贴	-	3,003,000.00	3,003,000.00	-
宁波江北区财政补助款	-	8,900,000.00	8,900,000.00	-
仓储费补助资金	-	15,471,000.00	15,471,000.00	-
其他	9.20	33,856,012.86	33,856,022.06	-
合 计	137,849,101.41	109,356,012.86	106,646,313.06	140,558,801.21

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(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

(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	年末余额		年初余额	
	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	1,378,918,331.31	5,630,350,617.57	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	557,175,877.36	2,228,703,509.44	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	90,572,756.61	362,291,026.44	51,530,791.82	206,123,167.27
递延收益	144,357,317.86	577,429,271.44	219,620,108.55	878,483,064.04
资产减值准备	301,720,957.20	1,207,221,024.07	262,014,686.79	1,113,423,991.93
可抵扣亏损	74,273,853.41	297,095,413.65	1,715,005.50	6,859,998.02
未实现内部收益	156,010,042.92	624,040,171.67	194,328,738.99	777,314,977.96
确认销售收入及相关成本	36,823,760.56	147,295,042.24	36,823,760.56	147,295,042.24
其他	17,983,765.39	186,275,158.62	1,011,186.30	4,044,741.38
二、递延所得税负债	447,950,168.01	1,831,127,895.31	391,000,465.22	1,589,899,085.06
固定资产折旧	9,457,130.90	37,829,523.60	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	32,822,178.89	131,288,715.56	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	403,212,719.27	1,612,846,877.10	343,811,181.67	1,375,244,722.66
其他	2,458,138.95	49,162,779.05	2,345,107.20	35,278,000.00

(b) 未确认递延所得税资产明细

项 目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	141,026,581.02	131,386,546.13
可抵扣亏损	1,009,923,925.77	1,137,790,921.45
合 计	1,150,950,506.79	1,269,177,467.58

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(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	年末余额	年初余额	备注
2018 年	-	154,920,446.89	—
2019 年	135,772,726.90	141,506,322.61	—
2020 年	184,173,713.44	184,173,713.44	—
2021 年	248,314,265.07	291,979,655.40	—
2022 年	257,490,586.78	365,210,783.11	—
2023 年	184,172,633.58	-	—
合 计	1,009,923,925.77	1,137,790,921.45	—

(31) 实收资本

投资者名称	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
海港集团	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

2018 年度财务报表附注

(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	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
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	749,896.00	606,471,499.86	5,037,711,269.85
合 计	10,669,670,027.40	749,896.00	606,471,499.86	10,063,948,423.54

(33) 专项储备

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	备注
安全生产费	98,380,632.67	125,704,671.70	95,861,173.86	128,224,130.51	(a)
合 计	98,380,632.67	125,704,671.70	95,861,173.86	128,224,130.51	—

- (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	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积金	4,725,720,488.69	81,698,038.72	-	4,807,418,527.41

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

2018 年度财务报表附注

(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	本年金额	上年金额
本年年初余额	16,662,298,759.46	14,852,613,790.18
本年增加额	2,723,790,746.71	1,842,088,400.95
其中：本年净利润转入	2,723,790,746.71	1,842,088,400.95
本年减少额	635,593,524.79	32,403,431.67
其中：本年提取盈余公积数	81,698,038.72	-
本年提取一般风险准备(a)	117,348,361.10	32,403,431.67
分配股利	436,547,124.97	-
本年年末余额	18,750,495,981.38	16,662,298,759.46

- (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。

(36) 营业收入和营业成本

	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	28,973,862,841.20	22,959,583,828.72	23,704,302,405.05	18,395,847,418.47
集装箱装卸及相关业务	4,622,427,577.78	2,517,087,240.35	3,644,366,771.49	1,965,975,033.58
铁矿石装卸及相关业务	1,755,325,626.95	1,172,370,575.46	1,545,270,612.20	1,047,639,301.04
原油装卸及相关业务	532,786,471.30	305,752,055.32	466,143,007.31	260,261,506.99
其他货物装卸及相关业务	1,916,724,449.66	1,261,986,368.77	1,807,308,511.83	1,161,650,308.51
综合物流及其他业务	9,854,644,532.14	7,824,476,642.58	9,278,956,992.30	7,573,824,336.50
贸易业务	9,976,063,336.98	9,879,566,286.14	4,824,309,308.91	4,762,638,822.68
房地产业务	53,372,304.34	-18,385,780.74	1,954,491,549.07	1,609,273,411.45
其他金融类业务	262,518,542.05	16,730,440.84	183,455,651.94	14,584,697.72
2. 其他业务小计	222,843,650.44	108,373,734.83	157,441,603.00	81,857,943.32
原材料物品销售收入	47,468,832.77	32,511,281.80	32,357,658.17	11,437,927.68
提供水电及劳务收入	88,418,926.11	66,871,399.83	91,599,461.73	69,884,455.80
其他	86,955,891.56	8,991,053.20	33,484,483.10	535,559.84
合 计	29,196,706,491.64	23,067,957,563.55	23,861,744,008.05	18,477,705,361.79

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(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	本年发生额	上年发生额
营业税	81,442,273.25	46,609,794.98
城市维护建设税	65,150,631.87	25,296,950.25
教育费附加	17,893,115.92	15,943,857.53
房产税	13,371,023.31	48,038,228.82
车船使用税	11,885,788.23	5,040,855.46
印花税	3,143,662.78	8,983,367.86
土地增值税	-	49,621,062.87
城镇土地使用税	-58,068,865.53	77,839,865.18
其他	3,285,365.61	32,652,689.79
合 计	138,102,995.44	310,026,672.74

(38) 费用按性质分类

利润表中的营业成本、销售费用和管理费用按照性质分类，列示如下：

项 目	本年发生额	上年发生额
代理业务成本	3,971,083,681.07	3,982,598,048.19
职工薪酬费用	3,432,288,528.45	2,934,547,713.71
贸易销售成本	9,692,217,169.76	4,765,770,791.66
折旧费和摊销费用	2,212,067,318.55	2,025,409,390.07
劳务费及外包费用	1,499,172,781.72	1,268,555,057.77
耗用的原材料和低值易耗品等	1,063,019,683.94	915,670,099.13
运输费用	1,308,316,256.85	1,019,247,134.20
动力费(水电费)	400,122,122.56	380,451,326.62
维修及保养费	433,447,970.47	734,823,011.68
租金	342,634,325.23	270,584,076.41
土地及建设成本	-18,880,485.91	1,576,087,489.32
其他	465,748,008.30	801,734,622.67
合 计	24,801,237,360.99	20,675,478,761.43

(39) 财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	600,691,449.61	483,093,174.35
减：利息收入	-86,489,223.82	-75,421,221.43
汇兑损失(收益以“-”表示)	43,757,687.39	-50,259,508.24
其他	6,115,408.82	6,054,631.99
合 计	564,075,322.00	363,467,076.67

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(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	本年发生额	上年发生额
可供出售金融资产减值损失计提	30,068,216.09	-
贷款减值准备计提	149,701,314.27	28,491,660.66
坏账损失(冲回)	-23,028,937.44	118,280,530.74
长期股权投资减值损失	1,502,438.83	26,949,602.30
持有至到期投资减值准备	9,500,000.00	-
合 计	167,743,031.75	173,721,793.70

(41) 投资收益

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	656,616,935.58	810,266,817.04
非同一控制下企业合并产生的投资收益	277,831,358.99	354,875,453.97
持有可供出售金融资产等取得的投资收益	46,360,964.23	9,445,510.59
长期股权投资处置损失	-2,922,864.11	-2,711,183.03
可供出售金融资产处置收益	49,558,333.00	-
委贷利息	80,158,218.51	42,687,347.75
其他	2,962,769.00	1,243,533.79
合 计	1,110,565,715.20	1,215,807,480.11

(42) 资产处置收益

项 目	本年发生额	上年发生额
固定资产处置损失	13,237,752.95	72,957,882.30
无形资产处置收益	-34,864,478.69	-
合 计	-21,626,725.74	72,957,882.30

(43) 其他收益

项 目	本年发生额	上年发生额
财政部海关总署查验退费	15,471,302.59	20,696,761.00
国家集装箱海铁联运物联网应用示范工程	8,708,816.00	1,399,010.00
中央财政油价补贴	1,835,683.46	-
舟山市财政局大宗商品交易专项引导资金	1,257,101.28	-
财政奖励返还	-	1,917,300.00
海铁联运扶持基金	-	8,146,480.00
老塘山港区三期皮带机改扩建工程补助	500,000.00	500,000.00
其他	2,398,014.93	2,291,312.12
合 计	30,170,918.26	34,950,863.12

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(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	本年发生额	上年发生额
政府补助	76,858,183.80	65,672,689.69
非流动资产处置利得	582,752.64	-
非同一控制下企业合并	-	7,585,005.01
罚没款收入	-	4,955,558.77
其他	17,817,495.43	36,595,465.42
合 计	95,258,431.87	114,808,718.89

政府补助明细:

项 目	本年发生额	上年发生额
宁波港海铁联运发展扶持补助	22,779,998.00	24,046,000.00
江北区第三批服务产业扶持资金	7,673,600.00	-
温州市级现代港口物流发展补助资金款	6,864,620.00	-
就业稳岗补贴	4,626,044.89	2,956,000.00
港口服务产业发展扶持基金	3,809,865.31	8,510,000.00
镇海区财政支持经济发展专项补助	3,000,000.00	-
浙江舟山群岛新区海洋产业集聚区管委会财政补助	2,518,125.16	-
宁波梅山口岸事务管理局外经贸扶持资金	1,154,900.00	-
大榭开发区税收优惠	-	4,130,000.00
市属企业稳增促调专项资金	-	1,056,000.00
其他	24,431,030.44	24,974,689.69
合 计	76,858,183.80	65,672,689.69

(b) 营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额
水利建设基金	24,728.46	93,766.93
捐赠支出	2,695,829.00	1,370,849.00
非流动资产处置损失	9,720,580.12	-
公安局经费支出	89,975,538.82	74,354,776.13
其他	19,002,625.69	56,194,827.56
合 计	121,419,302.09	132,014,219.62

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(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	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	928,248,947.06	799,129,667.51
递延所得税费用	30,201,876.32	93,620,352.04
合 计	958,450,823.38	892,750,019.55

(b) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本年发生额
利润总额	4,663,172,376.46
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,165,793,094.12
子公司税率不同的影响	-88,067,413.00
免于补税的投资收益及税后分利	-167,175,491.20
前期未确认递延所得税资产的税务亏损	-20,514,613.68
其他非应纳税收入	-5,358,204.33
本年度未确认递延所得税资产的税务亏损	43,991,830.25
以前年度所得税汇算清缴差异	25,424,615.63
本年度未确认递延所得税的可抵扣暂时性差异	2,409,895.25
其他不得扣除的成本、费用和损失	1,947,110.34
合 计	958,450,823.38

(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	本年发生额		
	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	-50,116,764.92	-	-50,116,764.92
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	21,217,660.58	-6,984,664.17	14,232,996.41
3. 外币财务报表折算差额	2,279,388.11	-	2,279,388.11
4. 其他	984,234.94	-	984,234.94
二、其他综合收益合计	-25,635,481.29	-6,984,664.17	-32,620,145.46

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(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	上年发生额		
	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	23,166,691.13	-	23,166,691.13
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	7,024,792.34	-5,486,829.74	1,537,962.60
3. 外币财务报表折算差额	-3,588,818.15	-	-3,588,818.15
4. 与少数股东的交易	-	-	-
二、其他综合收益合计	26,602,665.32	-5,486,829.74	21,115,835.58

(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、上年年初余额	10,217,828.97	80,075,962.50	-6,934,391.56	9,284,502.94	92,643,902.85
二、上年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-23,166,691.13	-1,537,962.60	3,588,818.15	-	-21,115,835.58
三、本年年年初余额	-12,948,862.16	78,537,999.90	-3,345,573.41	9,284,502.94	71,528,067.27
四、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	50,116,764.92	-14,232,996.41	-2,279,388.11	-984,234.94	32,620,145.46
五、本年年末余额	37,167,902.76	64,305,003.49	-5,624,961.52	8,300,268.00	104,148,212.73

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(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	本年发生额	上年发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	3,704,721,553.08	2,606,587,501.76
加：资产减值准备	167,743,031.75	665,362,121.70
固定资产折旧	1,975,539,021.10	1,801,573,893.64
投资性房地产折旧	62,837,674.41	56,606,583.52
无形资产摊销	203,077,359.12	168,234,055.50
长期待摊费用摊销	14,753,052.73	4,582,761.67
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)	-9,437,535.33	72,957,882.30
公允价值变动损失(收益以“-”号列示)	-4,273,505.31	307,142.40
财务费用(收益以“-”号填列)	569,604,172.17	501,443,826.24
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,110,565,715.20	-1,173,120,132.36
递延所得税资产的减少(增加以“-”号填列)	11,524,942.78	117,635,338.84
递延所得税负债的增加(减少以“-”号填列)	-30,016,214.02	-24,014,986.80
存货的减少(增加以“-”号填列)	-685,030,112.20	903,988,048.37
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-150,940,975.87	-1,738,984,836.26
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	6,399,000,430.38	-512,464,677.85
银行保函保证金/央行存款准备金	-690,453,766.70	178,378,112.60
经营活动产生的现金流量净额	10,428,083,412.89	3,629,072,635.27
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：		
现金的年末余额	9,880,230,725.29	4,059,766,252.52
减：现金的年初余额	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)	5,820,464,472.77	-1,349,392,046.87

(b) 现金和现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
一、现金	11,459,873,077.60	4,974,272,652.73
其中：库存现金	298,547.10	526,144.28
可随时用于支付的银行存款	1,206,086,230.80	930,847,313.83
可随时用于支付的其他货币资金	10,253,488,299.70	4,042,899,194.62
减：存款期超过三个月的定期存款	-11,243,697.52	-36,561,512.12
减：受限制的其他货币资金	-1,568,398,654.79	-877,944,888.09
二、现金等价物	-	-
三、年末现金及现金等价物余额	9,880,230,725.29	4,059,766,252.52

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 租赁

(1) 融资租入固定资产/在建工程

原价及净额	固定资产
2018 年 12 月 31 日	原价：926,815,411.16 净额：810,348,433.34
2017 年 12 月 31 日	原价：842,244,246.14 净额：743,046,114.35

(2) 最低租赁付款额

未来应支付租金汇总如下：

剩余租赁期	年末余额	年初余额
1 年以内-含 1 年	110,398,580.70	90,104,804.25
1 年以上 2 年以内(含 2 年)	106,779,082.59	87,206,532.99
2 年以上 3 年以内(含 3 年)	103,062,970.96	84,356,568.49
3 年以上	326,030,800.72	391,706,062.22
合 计	646,271,434.97	653,373,967.95

于 2018 年 12 月 31 日，未确认的融资费用余额为人民币 81,217,434.97 元(2017 年 12 月 31 日：100,692,874.21 元)。

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

九 或有事项

(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	8,900 万元	07/12/2010	01/12/2020
本公司之子公司	舟山外钓应急油品储运有限公司	银行借款	10,455 万元	03/09/2013	03/09/2028
本公司之子公司	商品房承购人	银行借款	125,479 万元	阶段性连带责任担保	阶段性连带责任担保
本公司	舟山港综合保税区有限公司	银行借款	43,300 万元	12/06/2014	20/06/2029
本公司	舟山港综合保税区有限公司	银行借款	4,380 万元	28/09/2015	20/12/2027
本公司	舟山港综合保税区有限公司	银行借款	8,220 万元	29/09/2015	20/12/2025
本公司	舟山市金塘港口开发有限公司	银行借款	21,000 万元	21/11/2012	21/11/2022
本公司	舟山港马迹山散货物流有限公司	银行借款	25,700 万元	25/09/2015	03/12/2027
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

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

截止本报告批准报出日，本公司无应披露的资产负债表日后事项。

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十一 分部信息

(1) 2018年度及2018年12月31日分部信息如下：

	集装箱装卸 及相关业务	铁矿石装卸 及相关业务	原油装卸 及相关业务	其他货物装卸及相关 业务	综合物流 及其他业务	贸易销售 业务	金融业务	房地产业务	未分配 的金额	抵销	合计
对外交易收入	4,650,997,342.10	1,755,899,803.83	532,786,471.30	2,000,717,441.76	9,944,082,755.40	9,976,063,336.98	262,518,541.87	73,640,798.40	-	-	29,196,706,491.64
分部间交易收入	245,293,030.05	8,979,586.45	106,603,773.98	200,932,077.97	878,253,171.04	1,140,953,238.17	186,535,755.80	45,483,529.21	-	-2,813,034,162.67	-
营业成本	-2,531,015,944.21	-1,172,370,575.46	-305,752,055.32	-1,314,105,692.80	-7,848,788,323.43	-9,879,566,286.14	-16,730,441.26	371,755.07	-	-	-23,067,957,563.55
利息收入	-	-	-	-	-	-	-	-	86,489,223.82	-	86,489,223.82
利息费用	-	-	-	-	-	-	-	-	-600,691,449.61	-	-600,691,449.61
对联营企业和合营企业的 投资收益	-	-	-	-	-	-	-	-	656,616,936.46	-	656,616,936.46
折旧和摊销费用	-805,041,013.05	-411,028,163.18	-17,644,200.98	-395,425,606.56	-506,678,993.12	-29,196,286.11	-1,302,949.60	-45,750,105.95	-	-	-2,212,067,318.55
资产减值损失	-4,335,052.70	681,093.05	-62,883.53	-10,626,981.03	7,573,399.32	-2,126,228.18	-159,201,314.27	354,935.59	-	-	-167,743,031.75
利润总额	1,792,022,927.67	411,736,769.75	192,062,866.05	388,288,483.92	1,119,894,160.13	40,027,744.14	67,836,843.32	77,753,308.49	573,549,272.99	-	4,663,172,376.46
所得税费用	-	-	-	-	-	-	-	-	-958,450,823.39	-	-958,450,823.39
净利润	1,792,022,927.67	411,736,769.75	192,062,866.05	388,288,483.92	1,119,894,160.13	40,027,744.14	67,836,843.32	77,753,308.50	-384,901,550.40	-	3,704,721,553.08
资产总额	22,417,656,963.61	10,614,521,262.02	237,601,853.44	9,979,977,315.68	25,203,630,642.07	2,558,019,921.69	14,173,048,307.35	8,751,508,731.15	11,781,221,220.91	-16,129,904,550.61	89,587,281,667.31
负债总额	-1,932,690,942.58	-544,706,443.51	-203,403,698.02	-1,187,233,980.88	-288,763,752.17	-1,418,483,967.93	-19,769,424,412.23	-6,418,525,430.67	-20,046,104,806.39	16,129,904,550.61	-35,679,432,883.77
折旧费用以及摊销费用以 外的其他非现金费用	-13,651,224.67	-2,029,733.30	-	-8,097,636.33	-7,171,867.22	-	-	-	-	-	-30,950,461.52
长期股权投资以外的其他 非流动资产增加额	6,401,844,646.82	409,122,948.86	12,124,342.15	384,399,908.65	264,100,551.99	1,922,553.87	2,745,694.52	152,663.87	-	-	7,476,413,310.73
对联营企业和合营企业的 长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-	-	8,915,171,377.19	-	8,915,171,377.19

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十一 分部信息(续)

(2) 2017年度及2017年12月31日分部信息如下：

	集装箱装卸 及相关业务	铁矿石装卸 及相关业务	原油装卸 及相关业务	其他货物装卸及相关 业务	综合物流 及其他业务	贸易销售 业务	金融业务	房地产业务	未分配 的金额	抵销	合计
对外交易收入	3,657,609,289.19	1,545,932,109.58	466,144,229.29	1,875,061,184.58	9,347,009,997.19	4,824,309,308.91	183,455,651.94	1,962,222,237.37	-	-	23,861,744,008.05
分部间交易收入	231,829,797.02	8,599,755.70	106,603,773.98	162,949,092.69	861,605,746.86	1,057,416,228.32	186,611,383.10	-	-	-2,615,615,777.67	-
营业成本	-1,978,221,985.71	-1,047,493,337.68	-260,261,506.99	-1,207,485,081.18	-7,584,067,387.10	-4,774,343,764.51	-14,584,697.72	-1,611,247,600.90	-	-	-18,477,705,361.79
利息收入	-	-	-	-	-	-	-	-	75,421,221.43	-	75,421,221.43
利息费用	-	-	-	-	-	-	-	-	-483,093,174.35	-	-483,093,174.35
对联营企业和合营企业的 投资收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-810,266,817.04	-	-810,266,817.04
折旧和摊销费用	-640,210,147.34	-372,560,674.63	-19,991,523.50	-413,521,578.02	-513,597,557.33	-27,844,518.42	-772,191.34	-36,911,199.49	-	-	-2,025,409,390.07
资产减值损失	8,779,728.18	-4,267,571.11	624,097.74	-5,072,999.14	-79,085,272.81	-69,021,174.01	-28,490,663.79	2,812,061.24	-	-	-173,721,793.70
利润总额	1,439,606,557.71	332,492,007.58	169,509,720.91	398,273,302.13	53,146,232.12	-40,850,229.35	124,672,889.45	225,666,299.61	796,820,741.15	-	3,499,337,521.31
所得税费用	-	-	-	-	-	-	-	-	-892,750,019.55	-	-892,750,019.55
净利润	1,439,606,557.71	332,492,007.58	169,509,720.91	398,273,302.13	53,146,232.12	-40,850,229.35	124,672,889.45	225,666,299.61	-95,929,278.40	-	2,606,587,501.76
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
资产总额	18,631,851,370.49	11,141,889,844.51	233,273,130.58	9,589,548,903.18	21,994,284,410.57	1,629,750,863.68	2,627,411,887.76	6,995,333,648.58	11,456,200,736.13	-8,627,833,311.10	75,671,711,484.38
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
负债总额	-2,226,125,396.02	-179,498,999.67	-224,463,545.46	-272,783,131.34	-6,250,615,618.83	-1,009,097,862.37	-1,399,308,092.45	-3,794,178,987.55	-19,270,745,979.67	8,627,833,311.10	-25,998,984,302.26
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
折旧费用以及摊销费用以 外的其他非现金费用	-10,555,802.47	-852,139.84	-	-2,490,272.56	-23,418,957.26	-	-	-	-	-	-37,317,172.13
长期股权投资以外的其他 非流动资产增加额	6,366,572,588.05	477,666,638.23	2,885,035.06	261,769,403.69	-244,721,893.16	670,751.02	156,068.37	119,139.77	-	-	6,865,117,731.03
对联营企业和合营企业的 长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-	-	8,852,079,321.66	-	8,852,079,321.66

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十二 关联方关系及其交易

(1) 母公司和子公司

本公司的母公司为海港集团。

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。

(2) 不存在控制关系的关联方的性质

	与本集团的关系
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
饶甬物流	本集团之合营企业
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
宁波兴港冷链物流有限公司(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
百聪投资	原为合营企业，2017 年纳入合并范围
宁波实华	本集团之合营企业
宁波中燃	本集团之合营企业
信业码头	本集团之合营企业
上海港航	本集团之合营企业
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
舟山定海货运船舶代理有限责任公司(以下称“定海货运”)	本集团之合营企业
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
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
长胜货柜	本集团之联营公司
鹰甬物流	本集团之联营公司
宁港物流	本集团之联营公司
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

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十二 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
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	本集团之联营公司
中海油能源物流	本集团之联营公司
舟山中远物流有限公司 (以下称“中远物流”)	本集团之联营公司
苏州现代	原为合营企业的重大被投资单位，2017 年度纳入合并范围
宁兴控股	本集团之联营公司
鼎峰房产	本集团之联营公司
东大引航	本集团之联营公司
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
宁波市镇海太一仓储有限公司 (以下称“太一仓储”)	本集团之联营公司
北仑国际码头	本集团之合营公司
远东码头	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 年度纳入合并范围
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
通商银行	本集团之联营公司
台州湾	本集团之联营公司
大榭招商	本集团之合营公司
新翔化工	本集团之联营公司
建材科技	本集团之合营公司
光汇油品	本集团之联营公司
太仓国际	本集团之合营公司
东海保险	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
意宁码头	原为合营企业，本年纳入合并范围
温州港集团有限公司 (以下称“温州港集团”)	受同一母公司控制
海港租赁	原为合并范围，本年由海港集团控股，不再纳入合并范围
嘉兴港海盐嘉实码头有限公司 (以下称“海盐嘉实码头”)	本集团之联营公司
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
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
大宗商品	本集团之联营公司
宁波孚宝仓储有限公司 (以下称“孚宝仓储”)	本集团之其他投资
舟山实华	本集团之联营公司

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十二 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
浙江龙门港务有限公司 (以下称“龙门港务”)	本集团之合营公司
浙江海港龙游港务有限公司 (以下称“龙游港务”)	受同一母公司控制
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
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
浙江海港黄泽山油品储运有限公司 (以下称“黄泽山油品”)	受同一母公司控制
宁波北仑船务有限公司 (以下称“北仑船务”)	本集团之其他投资
浙江义乌港有限公司 (以下称“义乌港”)	受同一母公司控制
浙江海港独山港务有限公司 (以下称“独山港务”)	受同一母公司控制
浙江海港资产管理有限公司 (以下称“海港资产管理”)	受同一母公司控制
浙江舟山金港投资有限公司 (以下称“金港投资”)	母公司之合营公司
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
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

(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。

(b) 物资采购

项 目	本年发生额	上年发生额
宁波中燃	250,747,112.16	166,583,776.56
中海油新能源	24,950,989.92	26,372,672.41
合 计	275,698,102.08	192,956,448.97

(c) 装卸收入分成

项 目	本年发生额	上年发生额
众成矿石	42,142,415.09	43,757,506.96
合 计	42,142,415.09	43,757,506.96

(d) 原油中转分成

项 目	本年发生额	上年发生额
宁波实华	87,099,003.41	71,467,973.80
实华装卸	58,811,333.44	57,152,230.87
合 计	145,910,336.85	128,620,204.67

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十二 关联方关系及其交易(续)

(3) 关联交易(续)

(e) 提供水电收入

项 目	本年发生额	上年发生额
远东码头	16,539,847.98	17,850,646.54
北仑国际码头	12,206,531.02	13,703,384.41
意宁码头	7,524,463.80	13,384,097.06
众成矿石	4,964,075.71	5,178,259.94
港吉码头	-	11,214,564.28
合 计	41,234,918.51	61,330,952.23

(f) 物资销售

项 目	本年发生额	上年发生额
宁波中燃	288,887,819.68	230,106,347.05
海港租赁	82,382,758.75	-
北仑国际码头	36,568,731.52	11,486,005.28
远东码头	15,757,805.71	11,522,641.58
光明码头	2,787,906.36	721,044.42
意宁码头	1,665,441.26	4,034,155.63
港吉码头	-	2,960,586.53
合 计	428,050,463.28	260,830,780.49

(g) 资产租赁收入

项 目	本年发生额	上年发生额
远东码头	27,244,729.54	24,417,336.32
意宁码头	17,672,763.51	29,167,303.20
宁波中燃	2,706,145.71	-
北仑东华	2,464,357.88	2,461,467.45
鼎盛海运	2,330,097.10	2,912,621.36
兴港货柜	1,708,254.71	-
孚宝仓储	1,526,873.36	-
九龙仓仓储	714,285.71	714,285.71
建材科技	24,905.66	-
港吉码头	-	27,278,961.77
合 计	56,392,413.18	86,951,975.81

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十二 关联方关系及其交易(续)

(3) 关联交易(续)

(h) 资产租赁支出

项 目	本年发生额	上年发生额
远东码头	51,614,300.29	53,981,565.44
海港租赁	6,267,523.53	-
合计	57,881,823.82	53,981,565.44

(i) 劳务费收入

项 目	本年发生额	上年发生额
兴港海运	26,475,355.80	-
远东码头	15,383,311.10	10,482,886.93
北仑国际码头	14,945,777.94	9,436,147.19
定海货运	8,216,000.00	-
意宁码头	7,634,696.32	7,380,640.56
大榭招商	7,284,929.23	6,524,612.72
宁波中燃	5,902,441.12	5,883,136.70
光明码头	5,101,809.04	5,314,166.06
鼎盛海运	4,678,025.16	3,621,358.49
鼎峰房产	3,708,918.48	4,716,567.45
信诚拖轮	3,227,528.30	3,227,528.30
宁波实华	2,493,379.44	2,382,134.50
青峙化工	556,684.58	-
鼎安海运	460,000.00	460,000.00
建材科技	454,356.03	-
港吉码头	-	4,396,680.01
合 计	106,523,212.54	63,825,858.91

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十二 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	本年发生额	上年发生额
外购油品	12,335,850.27	162,000.00
通商银行	9,390,500.00	9,513,333.33
光明码头	6,114,432.98	3,656,314.28
兴港货柜	6,071,403.32	6,009,737.35
意宁码头	5,354,552.44	9,540,481.31
温州港集团	5,297,693.92	-
中奥能源	4,613,881.66	-
宁波中燃	3,695,339.84	1,393,632.00
远东码头	2,759,679.41	9,876,301.05
海港洋山投资	2,709,989.52	-
建材科技	2,258,824.35	-
光汇油品	1,955,005.01	-
信业码头	1,457,113.19	1,885,163.83
信诚拖轮	1,408,462.90	-
众成矿石	1,376,275.97	-
鹰甬物流	601,182.06	642,885.53
衢州通港	321,147.77	355,548.04
兴港海运	109,488.68	282,000.00
九龙仓仓储	82,531.46	130,000.00
海盐嘉实码头	81,500.00	-
港吉码头	-	14,136,388.58
饶甬物流	-	188,377.79
合 计	67,994,854.75	57,772,163.09

(k) 借款利息支出

项 目	本年发生额	上年发生额
海港集团	40,543,090.28	112,614,680.56
合 计	40,543,090.28	112,614,680.56

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十二 关联方关系及其交易(续)

(3) 关联交易(续)

(l) 接受集装箱驳运及装卸服务

项 目	本年发生额	上年发生额
北仑国际码头	86,491,615.64	32,118,309.77
远东码头	50,140,130.76	43,343,422.11
中铁联合	30,956,088.41	22,174,708.94
温州金洋	23,502,136.72	26,431,365.99
意宁码头	15,828,220.51	4,497,284.61
新世纪货柜	8,743,925.19	-
大榭招商	5,681,403.33	12,406,392.23
台州湾	4,022,192.36	5,597,507.00
北仑东华	684,959.26	151,000.00
苏州现代	-	8,672,125.32
港吉码头	-	289,787.67
合 计	226,050,672.18	155,681,903.64

(m) 集装箱驳运及装卸收入

项 目	本年发生额	上年发生额
中远物流	156,921,370.18	-
大榭招商	77,033,815.63	73,253,330.08
远东码头	72,758,770.10	72,439,837.17
北仑国际码头	54,762,749.44	46,445,185.28
泰利国际	32,624,509.99	23,643,852.79
意宁码头	24,648,442.56	48,148,605.71
太仓国际	21,991,613.00	10,391,063.00
中铁联合	11,789,841.66	5,435,797.03
龙门港务	10,635,686.86	-
东南物流	5,969,882.40	3,543,227.50
中海船务	2,452,575.34	2,442,417.63
长胜货柜	126,175.46	-
中远物流	-	6,456,633.67
港吉码头	-	37,710,323.30
兴港货柜	-	126,571.68
合 计	471,715,432.62	330,036,844.84

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十二 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	2018-01-31	2018-02-01
通商银行	联营公司	150,000,000.00	2018-01-31	2018-02-02
通商银行	联营公司	200,000,000.00	2018-02-05	2018-03-05
通商银行	联营公司	200,000,000.00	2018-03-05	2018-04-08
通商银行	联营公司	200,000,000.00	2018-03-08	2018-04-09
通商银行	联营公司	200,000,000.00	2018-04-09	2018-08-09
通商银行	联营公司	100,000,000.00	2018-05-23	2018-06-06
通商银行	联营公司	100,000,000.00	2018-06-12	2018-07-03
通商银行	联营公司	100,000,000.00	2018-07-30	2018-08-03
通商银行	联营公司	100,000,000.00	2018-07-31	2018-08-01
通商银行	联营公司	100,000,000.00	2018-08-01	2018-08-02
通商银行	联营公司	110,000,000.00	2018-08-09	2018-11-09
通商银行	联营公司	100,000,000.00	2018-08-13	2018-08-14
通商银行	联营公司	100,000,000.00	2018-08-21	2018-11-21
通商银行	联营公司	100,000,000.00	2018-08-27	2018-11-27
通商银行	联营公司	90,000,000.00	2018-08-29	2018-09-05
通商银行	联营公司	50,000,000.00	2018-09-06	2018-09-07
通商银行	联营公司	90,000,000.00	2018-09-27	2018-10-11
通商银行	联营公司	90,000,000.00	2018-10-29	2018-11-05
通商银行	联营公司	40,000,000.00	2018-11-06	2018-11-13
通商银行	联营公司	50,000,000.00	2018-11-08	2018-11-15
通商银行	联营公司	80,000,000.00	2018-11-12	2018-11-19
通商银行	联营公司	350,000,000.00	2018-11-29	2018-12-06
通商银行	联营公司	250,000,000.00	2018-12-06	2019-01-04
通商银行	联营公司	100,000,000.00	2018-12-10	2019-01-10
海盐码头	合营公司	7,000,000.00	2018-04-03	2021-04-02
海盐码头	合营公司	26,000,000.00	2018-06-14	2021-06-13
海盐码头	合营公司	8,700,000.00	2018-06-14	2024-06-13
海盐码头	合营公司	10,500,000.00	2018-12-19	2024-06-13
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	30,000,000.00	2018-02-28	2019-02-27
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	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
众成矿石	联营公司	10,000,000.00	2018-08-20	2019-08-19
光明码头	合营公司	70,000,000.00	2018-02-08	2019-02-07
光明码头	合营公司	25,000,000.00	2018-05-15	2019-05-14
光明码头	合营公司	45,000,000.00	2018-10-10	2021-10-09
光明码头	合营公司	40,000,000.00	2018-12-07	2019-12-06
光明码头	合营公司	40,000,000.00	2018-11-12	2019-11-11
光明码头	合营公司	20,000,000.00	2018-09-17	2021-09-16
光明码头	合营公司	20,000,000.00	2018-09-28	2021-09-27
信业码头	合营公司	4,000,000.00	2018-04-20	2021-04-16

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十二 关联方关系及其交易(续)

(3) 关联交易(续)

(n) 资金拆借(续)

拆出	与本集团关系	拆借金额	起始日	到期日
信业码头	合营公司	4,000,000.00	2018-05-30	2021-04-16
信业码头	合营公司	4,000,000.00	2018-07-09	2021-04-16
信业码头	合营公司	11,900,000.00	2018-07-26	2022-07-25
建材科技	合营公司	6,000,000.00	2018-03-14	2021-03-13
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
建材科技	合营公司	6,000,000.00	2018-11-16	2019-11-15
建材科技	合营公司	6,000,000.00	2018-12-14	2019-12-13
远东码头	合营公司	70,000,000.00	2018-06-19	2019-06-18
远东码头	合营公司	30,000,000.00	2018-12-18	2019-12-17
中奥能源	受同一母公司控制	41,100,000.00	2018-06-20	2025-07-19
中奥能源	受同一母公司控制	30,000,000.00	2018-11-21	2021-11-20
中奥能源	受同一母公司控制	221,000,000.00	2018-08-30	2029-08-29
中奥能源	受同一母公司控制	32,000,000.00	2018-12-10	2021-12-09
中奥能源	受同一母公司控制	18,000,000.00	2018-12-19	2029-08-29
海港洋山投资	受同一母公司控制	100,000,000.00	2018-06-25	2022-06-24
海港洋山投资	受同一母公司控制	99,000,000.00	2018-06-25	2023-06-24
独山港务	受同一母公司控制	110,000,000.00	2018-12-24	2033-12-23
龙游港务	受同一母公司控制	4,000,000.00	2018-11-30	2027-11-29
龙门港务	合营公司	10,000,000.00	2018-12-28	2021-12-23
温州港集团	受同一母公司控制	700,000,000.00	2018-10-29	2021-10-23
外钓油品	合营公司	460,000,000.00	2018-01-04	2018-06-30
外钓油品	合营公司	58,540,000.00	2018-12-20	2027-12-19
外钓油品	合营公司	3,030,000.00	2018-12-29	2028-12-28
光汇油品	合营公司	30,000,000.00	2018-02-01	2019-01-31
光汇油品	合营公司	10,000,000.00	2018-06-08	2019-06-07
光汇油品	合营公司	8,000,000.00	2018-07-30	2019-07-29
光汇油品	合营公司	1,500,000.00	2018-11-14	2019-11-13
海盐嘉实码头	联营公司	11,000,000.00	2018-04-20	2019-04-19
海盐嘉实码头	联营公司	11,000,000.00	2018-10-19	2019-10-18
海港租赁	受同一母公司控制	300,000,000.00	2018-10-18	2021-10-18
海港租赁	受同一母公司控制	200,000,000.00	2018-09-20	2021-09-20
合 计		6,316,270,000.00		

拆入	与本集团关系	本年发生额	上年发生额
鼎峰房产	联营公司	120,000,000.00	-
合 计		120,000,000.00	-

资金拆借系本公司之子公司及财务公司借予关联方的贷款，其中部分已于年内到期或者提前偿还。截止 2018 年 12 月 31 日止余额参见附注七(8)及附注七(10)。

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十二 关联方关系及其交易(续)

(3) 关联交易(续)

(o) 吸收存款利息支出

项 目	本年发生额	上年发生额
海港集团	3,302,946.06	-
北仑国际码头	3,138,108.58	3,040,795.21
海洋产业投资	1,437,997.54	-
头门港投资	759,102.16	-
黄泽山油品	630,295.22	-
远东码头	520,292.50	325,118.09
温州港集团	406,515.13	-
光明码头	401,515.37	-
台州湾	386,088.24	-
实华装卸	325,749.89	-
宁波实华	6,541.90	-
意宁码头	-	421,324.97
中交水运	-	104,153.93
其他关联方	2,114,962.49	5,346,452.99
合 计	13,430,115.08	9,237,845.19

(p) 银行存款利息收入

项 目	本年发生额	上年发生额
通商银行	7,724,621.12	1,109,992.40
合 计	7,724,621.12	1,109,992.40

(q) 代理业务支出

项 目	本年发生额	上年发生额
泰利国际	57,490,370.01	30,766,256.29
鼎盛海运	27,433,962.18	24,852,830.18
信诚拖轮	25,939,423.21	23,373,789.53
东南船代	21,193,924.50	14,695,456.80
大榭招商	18,007,147.90	1,734,213.70
北仑船务	16,754,974.05	-
意宁码头	96,528.30	154,571.30
远东码头	1,205.33	136,334.16
北仑国际码头	-	671,551.27
港吉码头	-	173,709.82
合 计	166,917,535.48	96,558,713.05

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十二 关联方关系及其交易(续)

(3) 关联交易(续)

(r) 代理业务收入

项 目	本年发生额	上年发生额
东南物流	85,956,406.31	41,908,361.19
义乌港	59,718,619.06	-
大榭招商	18,007,147.90	11,751,684.74
东南船代	15,054,511.20	10,972,355.45
中海船务	10,104,480.72	-
定海货运	391,000.00	6,575,896.17
港运物流	-	16,258,207.07
兴港海运	-	615,235.87
合 计	189,232,165.19	88,081,740.49

(s) 工程建造收入

项 目	本年发生额	上年发生额
大榭招商	3,300,135.31	-
合 计	3,300,135.31	-

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十二 关联方关系及其交易(续)

(4) 关联方应收、应付款项余额

(a) 应收票据及应收账款

项 目	年末余额	年初余额
中远物流	84,322,789.37	1,182,459.59
东南船代	19,839,255.55	16,614,375.26
北仑国际码头	12,116,168.30	5,914,029.15
龙门港务	7,699,662.14	-
兴港海运	4,811,731.40	1,018,763.80
饶甬物流	4,687,785.64	1,192,190.53
泰利国际	3,847,446.10	3,301,937.35
远东码头	3,196,777.43	-
东南物流	3,108,123.22	306,559.64
大树招商	2,133,825.39	1,470,963.23
建材科技	1,683,566.42	5,455,758.47
光明码头	732,246.87	5,431,123.92
中海船务	642,700.94	973,118.06
长胜货柜	22,326.00	33,357.00
意宁码头	-	3,445,760.87
港运物流	-	4,298,698.49
合 计	148,844,404.77	50,639,095.36

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十二 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	年末余额	年初余额
光汇油品	49,500,000.00	8,000,000.00
光明码头	40,064,534.92	40,943,055.55
信诚拖轮	31,032,680.75	31,044,993.05
外钓油品	27,835,901.89	15,600,000.00
海盐嘉实码头	22,081,500.00	-
鹰甬物流	9,376,879.78	12,087,077.92
宁兴控股	6,000,000.00	6,000,000.00
大宗商品	4,800,000.00	4,800,000.00
衢州通港	4,620,000.00	5,354,871.27
中海船务	1,760,320.48	1,462,803.16
北仑国际码头	1,642,356.17	1,035,880.31
中海油能源物流	1,140,000.00	2,790,000.00
温州金洋	611,151.99	1,358,352.62
中远物流	531,671.11	-
饶甬物流	460,000.00	1,021,971.41
远东码头	29,646.08	10,685.00
大榭招商	13,766.50	4,000.00
兴港货柜	-	2,174,445.21
新翔化工	-	1,060,304.26
大碇疏港	-	170,405,000.00
上海港航	-	35,000,000.00
众成矿石	-	3,618,007.18
九龙仓储	-	2,710,875.00
兴港海运	-	6,449,000.00
合 计	201,500,409.67	352,931,321.94

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十二 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	年末余额	年初余额
通商银行	350,000,000.00	300,000,000.00
光明码头	174,000,000.00	142,000,000.00
宁波中燃	55,000,000.00	20,000,000.00
建材科技	31,000,000.00	36,500,000.00
远东码头	30,000,000.00	250,000,000.00
海盐码头	25,000,000.00	45,000,000.00
兴港货柜	-	278,000,000.00
港吉码头	-	43,900,000.00
意宁码头	-	11,000,000.00
众成矿石	-	7,000,000.00
信业码头	-	5,000,000.00
合 计	665,000,000.00	1,138,400,000.00

(d) 发放贷款和垫款

项 目	年末余额	年初余额
温州港集团	700,000,000.00	-
中奥能源	242,100,000.00	-
海港洋山投资	199,000,000.00	-
兴港货柜	129,000,000.00	129,000,000.00
独山港务	110,000,000.00	-
外钓油品	61,570,000.00	-
海盐码头	52,200,000.00	-
光明码头	45,000,000.00	-
信业码头	23,900,000.00	-
建材科技	14,000,000.00	11,000,000.00
龙门港务	10,000,000.00	-
龙游港务	4,000,000.00	-
合 计	1,590,770,000.00	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	年末余额	年初余额
鼎峰房产	-	150,000,000.00
合 计	-	150,000,000.00

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十二 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	年末余额	年初余额
海港集团	5,913,941,113.30	-
黄泽山油品	183,263,497.80	-
北仑国际码头	154,994,842.85	323,359,994.65
海港资产管理	144,836,395.01	-
温州港集团	131,828,098.57	-
宁波中燃	65,294,759.54	48,959,503.87
光明码头	50,245,573.72	66,425,162.40
台州湾	35,090,456.37	26,883,286.55
温州金洋	31,062,803.01	521,066.14
远东码头	28,663,655.26	33,038,511.86
头门港投资	22,359,454.10	-
海港洋山投资	19,439,149.84	-
中交水运	18,389,322.36	13,070,619.21
信诚拖轮	16,964,927.93	-
金港投资	14,344,360.05	-
海洋产业投资	13,858,995.52	-
大榭港发	10,013,412.92	8,386,831.08
大榭招商	10,012,393.26	-
金海菱液化	8,683,053.46	-
众成矿石	7,534,434.31	-
北仑东华	6,757,277.57	-
京泰船务	6,431,422.44	-
建材科技	6,129,573.82	-
青峙化工	1,512,662.59	2,521,156.48
实华装卸	90,785.48	28,072,927.24
上海港航	12,552.13	40,011,792.08
意宁码头	-	40,821,091.85
其他关联方	545,846,409.26	517,459,816.46
合 计	7,447,601,382.47	1,149,531,759.87

(g) 银行存款

项 目	年末余额	年初余额
通商银行	395,945,173.27	811,248.20
合 计	395,945,173.27	811,248.20

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十二 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	年末余额	年初余额
远东码头	27,286,764.26	427,111.25
宁波中燃	23,101,482.74	18,538,750.70
实华装卸	5,240,426.11	5,903,904.46
宁波实华	5,204,516.62	3,003,777.20
信诚拖轮	4,725,913.97	4,466,493.82
众成矿石	3,780,955.35	2,142,706.05
温州金洋	3,662,464.70	-
泰利国际	3,339,065.96	587,486.37
大榭招商	3,307,545.51	844,946.92
建材科技	2,964,369.76	-
中铁联合	2,020,924.80	-
鼎盛海运	1,760,000.00	1,772,000.00
北仑国际码头	1,728,157.75	2,768,705.72
新世纪货柜	283,651.41	661,463.67
意宁码头	-	729,205.09
合 计	88,406,238.94	41,846,551.25

(i) 其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
鼎峰房产	120,000,000.00	-
海港集团	1,394,815.99	-
南顺客运	1,267,455.00	567,455.00
东南物流	1,019,774.50	1,440,574.50
北仑国际码头	400,194.00	-
合 计	124,082,239.49	2,008,029.50

(j) 短期借款

项 目	年末余额	年初余额
通商银行	51,968,000.00	51,968,000.00
海港集团	-	1,500,000,000.00
舟山实华	-	90,000,000.00
合 计	51,968,000.00	1,641,968,000.00

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十二 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	年末余额	年初余额
海港集团	-	10,000,000.00
合 计	-	10,000,000.00

(l) 长期应付款

项 目	年末余额	年初余额
海港租赁	73,159,267.26	-
合 计	73,159,267.26	-

(m) 关联方承诺

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

(n) 提供担保

项 目	年末余额	年初余额
兴港海运	104,550,000.00	147,645,000.00
外钓油品	89,000,000.00	126,000,000.00
合 计	193,550,000.00	273,645,000.00

十三 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：

	年末余额	年初余额
房屋、建筑物及机器设备	3,399,733,969.04	4,522,077,966.24

十三 承诺事项(续)

(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：

	年末余额	年初余额
一年以内	33,247,623.49	43,179,797.04
一到二年	33,543,860.00	11,718,233.33
二到三年	3,306,296.00	2,899,168.30
三年以上	3,270,000.00	684,294.70
合 计	73,367,779.49	58,481,493.37

十四 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 12 月 31 日止及 2017 年 12 月 31 日止 12 个月期间，本集团并无利率互换安排。

十四 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、应收票据及应收账款、其他应收款和长期应收款等。

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。

对于应收票据及应收账款、其他应收款和长期应收款等，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。

十五 公允价值估计

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十五 公允价值估计(续)

(1) 持续的以公允价值计量的资产

于 2018 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	-	101,836,559.55	-	101,836,559.55
可供出售金融资产—				
可供出售权益工具	228,921,298.50	-	-	228,921,298.50
合 计	228,921,298.50	101,836,559.55	-	330,757,858.05

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	-	320,544.07	-	320,544.07
可供出售金融资产—				
可供出售权益工具	254,160,156.80	-	-	254,160,156.80
合 计	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上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

2018 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 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)	66,513,680.80	58,546,593.46
合 计	66,513,680.80	58,546,593.46

(a) 应收账款

类 别	年末数			
	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	68,098,695.95	100.00	1,585,015.15	2.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	68,098,695.95	—	1,585,015.15	—

类 别	年初数			
	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	—	-	—

(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	年末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内(含 1 年)	52,248,544.45	76.72	-
1 至 2 年	15,850,151.50	23.28	1,585,015.15
2 至 3 年	-	-	-
3 年以上	-	-	-
合 计	68,098,695.95	100.00	1,585,015.15

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 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)

账 龄	年初数		
	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	12,355,810.02	18.14	-
中国建设银行股份有限公司	15,850,151.50	23.28	1,585,015.15
宁波大港引航有限公司	39,800,000.00	58.44	-
合 计	68,005,961.52	99.86	1,585,015.15

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 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)	2,633,258,157.51	2,548,970,789.12
应收利息	13,700,195.00	65,232,959.99
应收股利	4,800,000.00	4,800,000.00
合计	2,651,758,352.51	2,619,003,749.11

(a) 其他应收款

类 别	年末数			
	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	6.06	170,405,000.00	100.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,633,899,252.69	93.73	641,095.18	0.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	6,000,000.00	0.21	6,000,000.00	100.00
合 计	2,810,304,252.69	—	177,046,095.18	—

类别	年初数			
	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	100.00
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	1.59
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	—	211,646,795.18	—

(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	100.00	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

2018 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 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	年末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内(含 1 年)	1,780,973,203.73	67.62	-
1 至 2 年	817,380,008.10	31.03	-
2 至 3 年	22,662,883.95	0.86	641,095.18
3 年以上	12,883,156.91	0.49	-
合 计	2,633,899,252.69	100.00	641,095.18

账龄	年初数		
	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

(iii) 年末单项金额虽不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
浙江蛟龙集团有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	5 年以上	100%	预计无法收回
合 计	6,000,000.00	6,000,000.00			

(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
舟山港马迹山散货物流有限公司	10,240,000.00	10,240,000.00	银行转账
舟山市兴港岸线整理有限公司	24,000,000.00	24,000,000.00	银行转账
合 计	34,240,000.00	34,240,000.00	

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 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	660,000,000.00	129,300,000.00 元为 1 年以内 530,700,000.00 元为 1-2 年	23.49	-
浙江海港融资租赁有限公司	拆借款	500,000,000.00	1 年以内	17.79	-
舟山港马迹山散货物流有限公司	拆借款	452,000,000.00	1 年以内	16.08	-
舟山市兴港置业有限公司	拆借款	443,000,000.00	1 年以内	15.76	-
舟山港综合保税区码头有限公司	拆借款	427,850,000.00	102,500,000.00 元为 1 年以内 325,350,000.00 元为 1-2 年	15.22	-
合 计	—	2,482,850,000.00	—	88.35	-

(3) 长期股权投资

(a) 长期股权投资分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对子公司投资	18,513,372,867.35	450,000,000.00	502,500,000.00	18,460,872,867.35
对联营企业投资	1,273,428,685.75	-	29,733,013.03	1,243,695,672.72
对合营企业投资	29,882,250.84	-	1,245,891.74	28,636,359.10
小 计	19,816,683,803.94	450,000,000.00	533,478,904.77	19,733,204,899.17
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	450,000,000.00	533,478,904.77	19,245,002,716.17

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 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	年初数	年末数	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	-
宁波兴港海铁物流有限公司	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	-	-

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 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	年初数	年末数	计提减值准备
舟山港海通客运有限责任公司	客运站船舶代理与旅客运输代理	11,800,000.00	11,800,000.00	100.00	10,338,239.38	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	—	18,513,072,867.35	18,460,872,867.35	-300,000.00

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 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	年初余额	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	年末余额	计提减值准备
联营企业:	1,673,619,400.00	1,273,428,685.75	-	-	-24,730,396.26	-5,002,616.77	-	-	-	-	1,243,695,672.72	-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	-
—东海保险	200,000,000.00	189,261,181.08	-	-	-4,419,541.49	-5,002,616.77	-	-	-	-	179,839,022.82	-
—大宗商品	24,000,000.00	25,414,969.14	-	-	-5,131,617.02	-	-	-	-	-	20,283,352.12	-
—舟山群岛国际邮轮码头有限公司	51,000,000.00	20,534,884.83	-	-	-13,625,681.38	-	-	-	-	-	6,909,203.45	-
—浙江舟山跨海大桥有限公司	1,277,369,400.00	968,356,914.48	-	-	-1,553,556.37	-	-	-	-	-	966,803,358.11	-423,050,196.00
合营企业:	30,000,000.00	29,882,250.84	-	-	-1,245,891.74	-	-	-	-	-	28,636,359.10	-
—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	-	-	-1,245,891.74	-	-	-	-	-	28,636,359.10	-
合 计	1,703,619,400.00	1,303,310,936.59	-	-	-25,976,288.00	-5,002,616.77	-	-	-	-	1,272,332,031.82	-488,202,183.00

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 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	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-25,976,288.00	-65,001,390.44
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	437,631.00	1,142,912.34
按成本法核算的分红收益	793,000,674.92	708,776,120.54
可供出售金融资产处置收益	569,333.02	817,800.00
委贷利息	81,922,050.98	78,186,821.06
合 计	849,953,401.92	723,922,263.50

(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	本年发生额	上年发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	816,980,387.21	-31,802,814.96
加：资产减值准备	-4,595,414.10	31,519,729.25
投资性房地产折旧	3,079,026.68	3,079,027.06
固定资产折旧	18,915,893.94	19,814,026.08
无形资产摊销	518,700.53	357,731.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	1,606,313.36	-
财务费用(收益以“-”号填列)	57,967,068.50	111,402,914.88
投资损失(收益以“-”号填列)	-849,953,401.92	-645,735,442.44
递延所得税资产的减少(增加以“-”号填列)	-42,372,691.58	-9,845,273.80
存货的减少	-8,684,544.57	-8,947,911.83
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-11,599,097.30	-33,904,499.80
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-238,853,558.36	543,505,909.92
经营活动产生的现金流量净额	-256,991,317.61	-20,556,603.70
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：		
现金的年末余额	990,071,024.11	1,428,000,962.77
减：现金的年初余额	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)	-437,929,938.66	-876,261,032.51

(b) 现金和现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
一、现金	990,071,024.11	1,428,000,962.77
其中：库存现金	18,369.80	32,349.92
可随时用于支付的银行存款	990,052,654.31	1,427,968,612.85
二、现金等价物	-	-
三、年末现金及现金等价物余额	990,071,024.11	1,428,000,962.77

宁波舟山港集团有限公司

2018 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十七 资本管理

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

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

本集团的总资本为资产负债表中所列示的所有者权益。本集团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 12 月 31 日及 2017 年 12 月 31 日，本集团的资产负债率列示如下：

	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
资产负债率	39.83%	34.36%