

宁波舟山港集团有限公司
截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表



宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表

内容

页码

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表

合并资产负债表	1
合并利润表	2
合并现金流量表	3
合并所有者权益变动表	4 - 5
公司资产负债表表	6
公司利润表	7
公司现金流量表	8
公司所有者权益变动表	9 - 10
财务报表附注	11 - 132

2020年6月30日合并资产负债表
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项 目	行次	期末余额	期初余额	项 目	行次	期末余额	期初余额
流动资产:				流动负债:			
货币资金	2	7,238,637,027.47	6,690,191,413.26	短期借款	75	6,483,121,003.96	3,255,209,886.64
△结算备付金	3	-	-	△向中央银行借款	76	-	-
△拆出资金	4	-	-	△拆入资金	77	-	-
☆交易性金融资产	5			☆交易性金融负债	78		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6	452,120,063.00	-	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	79		
衍生金融资产*	7	-	-	衍生金融负债	80	-	-
应收票据	8	920,565,569.79	1,130,095,023.41	应付票据	81	110,400,000.00	210,461,200.00
应收账款	9	2,758,005,787.37	2,602,936,979.30	应付账款	82	2,177,452,036.47	1,942,540,207.66
☆应收款项融资	10			预收款项	83	568,584,758.53	504,694,190.83
预付款项	11	1,087,936,414.61	727,725,125.46	☆合同负债	84	139,496,925.77	-
△应收保费	12	-	-	△卖出回购金融资产款	85	-	-
△应收分保账款	13	-	-	△吸收存款及同业存放	86	4,208,788,938.82	3,521,336,656.30
△应收分保合同准备金	14	-	-	△代理买卖证券款	87	-	-
其他应收款	15	1,169,546,210.28	1,135,713,214.83	△代理承销证券款	88	-	-
△买入返售金融资产	16	1,356,364,467.55	-	应付职工薪酬	89	454,479,569.12	106,333,756.26
存货	17	2,912,469,381.71	3,092,073,351.48	其中: 应付工资	90	304,846,561.11	40,793,379.71
其中: 原材料	18	114,736,574.22	108,189,101.39	应付福利费	91	305,816.39	25,362.60
库存商品(产成品)	19	352,358,716.68	489,274,359.28	#其中: 职工奖励及福利基金	92	-	-
☆合同资产	20			应交税费	93	753,345,762.72	961,776,574.86
持有待售的资产	21	-	-	其中: 应付税金	94	751,082,945.04	956,727,902.87
一年内到期的非流动资产	22		40,000,000.00	其他应付款	95	3,990,888,878.64	6,294,721,545.23
其他流动资产	23	2,540,923,483.61	3,629,744,421.06	△应付手续费及佣金	96	-	-
流动资产合计	24	20,436,568,405.39	19,048,479,528.80	△应付分保账款	97	-	-
非流动资产:				持有待售的负债	98	-	-
△发放贷款及垫款	26	2,840,334,937.50	2,474,353,600.00	一年内到期的非流动负债	99	477,031,528.67	1,404,812,886.21
☆债权投资	27			其他流动负债	100	4,010,795,714.97	3,041,032,042.62
可供出售金融资产*	28	795,196,025.40	837,743,678.86	流动负债合计	101	23,374,385,117.67	21,242,918,946.61
☆其他债权投资	29			非流动负债:	102		
持有至到期投资	30	169,529,100.00	149,584,500.00	△保险合同准备金	103	-	-
长期应收款	31	477,100,000.00	567,414,000.00	长期借款	104	7,404,337,570.94	8,438,655,820.68
长期股权投资	32	9,918,652,860.61	9,731,513,650.28	应付债券	105	4,497,790,073.79	1,997,920,000.00
☆其他权益工具投资	33			其中: 优先股	106	-	-
☆其他非流动金融资产	34			永续债	107	-	-
投资性房地产	35	1,938,460,927.14	1,781,571,455.59	☆租赁负债	108	-	-
固定资产	36	30,786,124,370.25	31,306,126,733.44	长期应付款	109	556,266,623.71	564,543,628.33
在建工程	37	7,941,179,042.75	7,014,219,579.82	长期应付职工薪酬	110	360,393,021.35	367,228,192.00
生产性生物资产	38			预计负债	111	-	-
油气资产	39	-	-	递延收益	112	155,964,344.93	158,898,866.25
☆使用权资产	40			递延所得税负债	113	495,930,470.99	473,899,482.17
无形资产	41	8,035,788,403.58	7,931,407,349.03	其他非流动负债	114	140,491,882.08	157,959,862.60
开发支出	42	-	-	其中: 特准储备基金	115	-	-
商誉	43	173,964,615.67	173,964,615.67	非流动负债合计	116	13,611,173,987.79	12,159,105,852.03
长期待摊费用	44	74,145,367.81	77,829,185.10	负债合计	117	36,985,559,105.46	33,402,024,798.64
递延所得税资产*	45	1,310,424,308.47	1,421,988,179.89	所有者权益(或股东权益):	118		
其他非流动资产	46	4,772,449,406.31	4,653,289,084.17	实收资本(股本)	119	7,000,000,000.00	7,000,000,000.00
其中: 特准储备物资	47	-	-	国有资本	120	-	-
非流动资产合计	48	69,233,349,365.49	68,121,005,611.85	国有法人资本	121	7,000,000,000.00	7,000,000,000.00
49				集体资本	122	-	-
50				民营资本	123	-	-
51				外商资本	124	-	-
52			#减: 已归还投资	125	-	-	
53			实收资本(或股本)净额	126	7,000,000,000.00	7,000,000,000.00	
54			其他权益工具	127	-	-	
55			其中: 优先股	128	-	-	
56			永续债	129	-	-	
57			资本公积	130	10,062,899,508.84	10,062,957,246.76	
58			减: 库存股	131	-	-	
59			其他综合收益	132	138,666,380.83	160,416,860.52	
60			其中: 外币报表折算差额	133	-7,376,534.80	-6,385,792.84	
61			专项储备	134	181,068,778.74	160,178,791.14	
62			盈余公积	135	4,807,418,527.41	4,807,418,527.41	
63			其中: 法定公积金	136	4,807,418,527.41	4,807,418,527.41	
64			任意公积金	137	-	-	
65			#储备基金	138	-	-	
66			#企业发展基金	139	-	-	
67			#利润归还投资	140	-	-	
68			△一般风险准备	141	305,599,123.88	305,599,123.88	
69			未分配利润	142	16,951,973,233.58	17,985,613,306.73	
70			归属于母公司所有者权益合计	143	39,447,625,553.28	40,482,183,856.44	
71			*少数股东权益	144	13,236,733,112.14	13,285,276,485.57	
72			所有者权益(或股东权益)合计	145	52,684,358,665.42	53,767,460,342.01	
资产总计	73	89,669,917,770.88	87,169,485,140.65	负债和所有者权益(或股东权益)总计	146	89,669,917,770.88	87,169,485,140.65

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#项目为外商投资企业专用; 加☆项目为执行新收入/新租赁/新金融工具准则企业适用。

企业负责人: 毛剑宏

主管会计工作的负责人: 王峰

会计机构负责人: 金国平

宏毛印剑

印王峰

平金甲

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间合并利润表
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

项 目	行次	本期金额	上期金额	项 目	行次	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1	10,732,080,959.06	17,461,773,061.66	减： 营业外支出	41	35,767,855.50	48,375,341.12
其中：营业收入	2	10,732,080,959.06	17,461,773,061.66	债务重组损失	42	-	-
△利息收入	3	-	-	非流动资产处置损失	43	719,666.31	1,061,875.55
△已赚保费	4	-	-	四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	44	2,109,152,230.89	3,568,363,146.43
△手续费及佣金收入	5	-	-	减： 所得税费用	45	579,906,281.72	993,753,707.93
二、营业总成本	6	9,171,136,508.06	14,546,326,208.64	五、净利润（净亏损以“-”号填列）	46	1,529,245,949.17	2,574,609,438.50
其中：营业成本	7	7,777,256,967.66	12,803,780,558.20	(一) 按所有权归属分类：	47	-	-
△利息支出	8	-	-	归属于母公司所有者的净利润	48	966,359,926.85	1,868,914,404.98
△手续费及佣金支出	9	-	-	*少数股东损益	49	562,886,022.32	705,695,033.52
△退保金	10	-	-	(二) 按经营持续性分类：	50	-	-
△赔付支出净额	11	-	-	持续经营净利润	51	1,529,245,949.17	2,574,609,438.50
△提取保险合同准备金净额	12	-	-	终止经营净利润	52	-	-
△保单红利支出	13	-	-	六、其他综合收益的税后净额	53	-26,693,277.09	24,534,192.50
△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	54	-21,750,483.69	24,534,192.50
税金及附加	15	84,761,935.80	488,636,451.15	(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	55	-	-
销售费用	16	15,237,123.61	24,075,136.21	1.重新计量设定受益计划变动额	56	-	-
管理费用	17	915,002,823.80	940,661,302.89	2.权益法下不按公允价值进行后续计量的其他综合收益	57	-	-
其中：党建工作经费	18	-	-	3. 其他权益工具投资公允价值变动	58	-	-
研发费用	19	20,980,734.96	14,074,779.85	☆4. 企业自身信用风险管理公允价值变动	59	-	-
财务费用	20	357,886,922.23	275,157,980.34	5. 其他	60	-	-
其中：利息费用	21	350,397,548.91	301,761,188.46	(二) 将重分类进损益的其他综合收益	61	-21,750,483.69	24,534,192.50
利息收入	22	-15,465,765.30	-32,111,572.60	1. 权益法下可供出售金融资产公允价值变动	62	9,703,288.16	3,299,384.51
汇兑净收益	23	-	-	☆2. 其他债权投资公允价值变动	63	-	-
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)	24	12,025,520.54	846,400.83	3. 可供出售金融资产公允价值变动损益	64	-28,986,938.26	22,680,644.39
其他	25	-	-	☆4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	65	-	-
加： 其他收益	26	69,354,136.96	42,106,313.53	5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	66	-	-
投资收益(损失以“-”号填列)	27	366,507,307.55	422,628,950.52	☆6. 其他债权投资公允价值准备	67	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	28	279,911,444.55	336,817,232.66	7. 现金流量套期储备(现金流量套期储备的有效部分)	68	-	-
☆以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	29	-	-	8. 外币财务报表折算差额	69	-	-
△汇兑收益(损失以“-”号填列)	30	-	-	9. 其他	70	-427,936.95	-427,936.95
☆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	71	-1,476,091.63	-1,017,899.45
☆公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	32	2,120,063.00	1,456,349.89	七、综合收益总额	72	-4,942,793.40	-
☆信用减值损失(损失以“-”号填列)	33	-	-	归属于母公司所有者的综合收益总额	73	1,502,552,672.08	2,599,143,631.00
☆资产减值损失(损失以“-”号填列)	34	145,185.57	-562,521,584.58	*归属于少数股东的综合收益总额	74	944,609,443.16	1,893,448,597.48
☆资产处置收益(损失以“-”号填列)	35	36,977,337.63	627,811,214.90	八、每股收益	75	557,943,228.92	705,695,033.52
△营业外收入	36	2,056,048,481.71	3,446,890,097.28	基本每股收益	76	-	-
其中：政府补助	37	108,871,604.68	170,348,390.27	稀释每股收益	77	-	-
非流动资产处置利得	38	24,168,061.24	44,601,590.72		78	-	-
负债重组合得	39	-	593,333.08		79	-	-
	40	-	-		80	-	-

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#为外商投资项目。
 后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：毛剑宏

主管会计工作的负责人：王峰

会计机构负责人：王峰

印 印 王峰

毛 剑 宏

平 国 印



截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间合并现金流量表
(除特别注明外,金额单位为人民币元)

项 目	行 次	本期金额	上期金额	项 目	行次	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的/(使用)的现金流量:							
销售商品、提供劳务收到的现金	1			取得投资收益收到的现金	31	244,301,116.12	239,291,696.94
△客户存款和同业存放款项净增加额	2	15,609,596,454.75	13,768,440,944.62	处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	32	381,929,910.93	35,264,666.32
△向中央银行借款净增加额	3	-	609,315,714.90	处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	33	36,227,312.54	-
△向其他金融机构拆入资金净增加额	4	-	-	收到其他与投资活动有关的现金	34	735,102,151.78	562,755,208.81
△收到原保险合同保费取得的现金	5	1,060,000,000.00	500,000,000.00	投资活动现金流入小计	35	1,757,798,684.56	1,677,516,758.60
△收到再保险业务现金净额	6	-	-	购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	36	-1,329,953,941.99	-1,030,533,859.09
△保户储金及投资款净增加额	7	-	-	投资支付的现金	37	-1,302,077,551.10	-1,021,548,788.67
△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	8	-	-	△质押贷款净增加额	38	-	-
△收取利息、手续费及佣金的现金	9	-	-	取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39	-162,849,173.92	-489,807,355.00
△拆入资金净增加额	10	-	-	支付其他与投资活动有关的现金	40	-955,020,503.08	-954,267,646.95
△回购业务资金净增加额	11	-	-	投资活动现金流出小计	41	-3,749,901,170.09	-3,496,157,649.71
△代理买卖证券收到的现金净额	12	-	-	投资活动使用的现金流量净额	42	-1,992,102,485.53	-1,818,640,891.11
收到的税费返还	13	-	-	三、筹资活动使用的现金流量:	43	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	14	3,170,986.06	255,482.80	吸收投资收到的现金	44	3,000,000.00	1,260,000.00
经营活动现金流入小计	15	956,258,191.42	413,285,126.54	其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金	45	3,000,000.00	1,260,000.00
购买商品、接受劳务支付的现金	16	17,629,025,632.23	15,291,277,268.86	取得借款所收到的现金	46	7,911,250,070.03	3,354,182,459.21
△客户贷款及垫款净增加额	17	-10,476,592,690.76	-9,341,844,765.84	△发行债券收到的现金	47	6,500,000,000.00	1,300,000,000.00
△存放中央银行和同业款项净增加额	18	-414,040,000.00	-657,110,000.00	收到其他与筹资活动有关的现金	48	49,000,000.00	-
△应付原保险合同赔付款项的现金	19	-	-	筹资活动现金流入小计	49	14,463,250,070.03	4,655,442,459.21
△拆出资金净增加额	20	-	-	偿还债务所支付的现金	50	-11,354,456,043.03	-5,232,052,305.68
△支付利息、手续费及佣金的现金	21	-	-	分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	51	-3,246,909,964.46	-762,689,412.22
△支付保单红利的现金	22	-	-	其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润	52	-233,501,886.86	-360,422,536.34
△支付给职工以及为职工支付的现金	23	-	-	支付其他与筹资活动有关的现金	53	-64,799,949.31	-57,171,347.05
△支付的各项税费	24	-1,487,887,511.71	-1,589,916,238.86	筹资活动现金流出小计	54	-14,666,165,956.80	-6,051,913,084.95
△支付其他与经营活动有关的现金	25	-992,300,531.97	-787,108,152.55	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	55	-202,915,886.77	-1,396,470,605.74
经营活动现金流出小计	26	-1,521,062,017.55	-3,664,749,395.49	五、现金及现金等价物净增加额	56	9,321,264.83	3,647,849.35
经营活动产生的/(使用的)现金流量净额	27	-14,891,882,754.99	-16,050,728,552.54	加: 初期现金及现金等价物余额	57	551,445,772.77	-3,970,914,931.18
二、投资活动产生的现金流量:	28	2,737,142,886.24	-759,451,293.68	减: 期末现金及现金等价物余额	58	5,494,847,986.97	9,880,230,755.29
收回投资收到的现金	29	-	-	六、期末现金及现金等价物余额	59	6,046,293,759.74	5,909,315,794.11
收回投资收到的现金	30	360,238,193.19	840,205,186.53		60		

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。

宏毛剑印

企业负责人: 毛剑宏

主管会计工作的负责人: 王峰

金国平

王峰印

会计机构负责人:

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间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										截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间金额				
		归属于母公司所有者权益												
行次		实收资本(或股 本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计	·少数股东权益	所有者权益合计		
栏 次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
一、上期末余额	1	7,000,000,000.00	-	-	10,062,957,246.76	-	160,416,864.52	160,178,791.14	4,807,416,527.41	305,599,123.88	17,985,613,306.73	40,492,183,860.44	13,285,276,485.57	53,767,480,346.01
加：会计政策变更	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本期期初余额	5	7,000,000,000.00	-	-	10,062,957,246.76	-	160,416,864.52	160,178,791.14	4,807,416,527.41	305,599,123.88	17,985,613,306.73	40,492,183,860.44	13,285,276,485.57	53,767,480,346.01
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	6	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(一)综合收益总额	7	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,033,640,073.15	-1,034,558,307.16	-48,543,373.43	-1,083,101,680.59	-
(二)所有者投入和减少资本	8	-	-	-	-	-	-	-	-	986,359,926.95	944,609,443.16	557,943,228.92	1,502,552,672.08	1,164,983.58
1.所有者投入的普通股	9	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-57,737.92	1,222,721.50	-
2.其他权益工具持有者投入资本	10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,000,000.00	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	12	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)专项储备提取和使用	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取专项储备	14	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.使用专项储备	15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配	16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：法定公积金	18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
任意公积金	19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#储备基金	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#企业发展基金	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#利润返还投资	22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者(或股东)的分配	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)所有者权益内部结转	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	27	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)	28	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	29	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.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、本期期末余额	33	7,000,000,000.00	-	-	10,062,895,508.84	-	138,666,380.93	181,068,778.74	4,807,418,527.41	305,599,123.88	16,951,973,233.58	39,447,625,553.28	13,236,733,112.14	52,684,358,665.42

注：加△楷体项目为金融类企业专用，加#为外商投资企业专用，加☆为执行新金融工具准则企业适用。

毛剑宏

会计负责人：

王峰

会计机构负责人：

王峰

金国平

毛剑宏

印

王峰

印



截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间合并所有者权益变动表(续)
(除特别注明外,金额单位为人民币元)

项 目		截至 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间金额											
栏 次	行 次	归属于母公司所有者权益											
		实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计
一、上期期末余额	—	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
加:会计政策变更	1	7,000,000.00	-	-	-	10,063,948,423.54	-	104,148,212.73	128,224,130.51	4,607,418,527.41	305,599,123.88	18,750,495,981.38	41,159,834,399.45
前期差错更正	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12,748,014,384.29
其他	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	53,907,848,783.74
二、本期期初余额	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	7,000,000.00	-	-	-	-	10,063,948,423.54	-	104,148,212.73	128,224,130.51	4,607,418,527.41	305,599,123.88	18,750,495,981.38	41,159,834,399.45
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	6	-	-	-	-	-2,261,334.05	-	24,534,192.50	25,145,582.81	-41,862,996.44	1,916,332,846.24	135,197,321.15	2,051,500,167.39
(一)综合收益总额	7	-	-	-	-	-	-	24,534,192.50	-	-	1,868,914,404.98	1,883,448,597.48	705,695,033.52
(二)所有者投入和减少资本	8	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,589,143,631.00
1.所有者投入的普通股	9	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,324,342.49
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(二)专项储备提取和使用	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取专项储备	14	-	-	-	-	-	-	25,145,582.81	-	-	25,145,582.81	-	5,064,342.49
2.使用专项储备	15	-	-	-	-	-	-	57,528,982.34	-	-	57,528,982.34	-	7,632,846.49
(四)利润分配	16	-	-	-	-	-	-	-32,383,399.53	-	-	-32,383,399.53	-	20,942,793.01
1.提取盈余公积	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-41,602,996.44	41,602,996.44	-13,310,146.52	-45,693,546.05
其中：法定公积金	18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-586,746,035.40
任意公积金	19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#储备基金	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#企业发展基金	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#利润归还投资	22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者(或股东)的分配	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-41,602,996.44	41,602,996.44	-	-
4.其他	25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)所有者权益内部结转	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	27	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,261,334.05	2,261,334.05	-
2.盈余公积转增资本(或股本)	28	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	29	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-586,746,035.40
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所引起的变动	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
☆5.其他综合收益重分类结转留存收益	31	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	32	-	-	-	-	-2,261,334.05	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	33	7,000,000.00	-	-	-	10,061,887,089.49	-	128,682,405.23	153,389,713.22	4,807,418,527.41	263,986,127.44	20,661,013,382.80	43,076,167,245.69
注：加△楷体项目为金融类企业专用，加#为外商投资项目准则企业适用。													55,959,349,951.13

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

印 王峰

印 金国平

印 宏毛剑宏

宁波舟山港集团有限公司

2020年6月30日公司资产负债表
(除特别注明外,金额单位为人民币元)

	行次	期末余额	期初余额	项目	行次	期末余额	期初余额
流动资产:				流动负债:			
货币资金	1			短期借款	75	4,200,000,000.00	500,000,000.00
△结算备付金	2	3,892,425,314.31	1,584,598,190.55	△向中央银行借款	76	-	-
△拆出资金	3	-	-	△拆入资金	77	-	-
☆交易性金融资产	4	-	-	☆交易性金融负债	78	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5	-	-	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	79	-	-
衍生金融资产	6	-	-	衍生金融负债	80	-	-
应收票据	7	-	-	应付票据	81	-	-
应收账款	8	-	-	应付账款	82	506,532.22	11,378,597.13
应收款项融资	9	6,116,344.49	10,138,851.21	预收款项	83	12,708,751.62	12,067,612.62
预付款项	10	-	-	☆合同负债	84	-	-
△应收保费	11	144,982,442.05	145,341,368.38	△卖出回购金融资产款	85	-	-
△应收分保账款	12	-	-	△吸收存款及同业存放	86	-	-
△应收分保合同准备金	13	-	-	△代理买卖证券款	87	-	-
其他应收款	14	-	-	△代理承销证券款	88	-	-
△买入返售金融资产	15	2,431,389,606.92	1,951,495,945.58	应付职工薪酬	89	28,423,710.89	28,115,122.85
存货	16	-	-	其中: 应付工资	90	932,935.89	624,347.85
其中: 原材料	17	90,338.56	105,730.91	应付福利费	91	-	-
库存商品(产成品)	18	-	-	#其中: 职工奖励及福利基金	92	-	-
☆合同资产	19	90,338.56	105,730.91	应交税费	93	3,980,112.62	4,808,658.37
持有待售的资产	20	-	-	其中: 应付税金	94	3,932,718.62	4,715,444.49
一年内到期的非流动资产	21	-	-	其他应付款	95	1,349,108,530.79	1,971,588,913.78
其他流动资产	22	-	-	△应付手续费及佣金	96	-	-
流动资产合计	23	5,671,562.31	104,687.66	△应付分保账款	97	-	-
非流动资产:	24	6,480,675,608.64	3,691,784,774.29	持有待售的负债	98	-	-
△发放贷款及垫款	25	-	-	一年内到期的非流动负债	99	-	699,533,330.00
☆债权投资	26	-	-	其他流动负债	100	999,473,797.16	-
可供出售金融资产*	27	-	-	流动负债合计	101	6,594,181,435.30	3,227,492,234.75
☆其他债权投资	28	223,680,422.00	231,128,994.69	非流动负债:	102	-	-
持有至到期投资	29	-	-	△保险合同准备金	103	-	-
长期应收款	30	-	-	长期借款	104	675,000,000.00	1,275,000,000.00
长期股权投资	31	416,000,000.00	516,000,000.00	应付债券	105	4,497,790,073.79	1,997,920,000.00
☆其他权益工具投资	32	21,439,585,640.41	20,126,556,352.26	其中: 优先股	106	-	-
☆其他非流动金融资产	33	-	-	永续债	107	-	-
投资性房地产	34	-	-	☆租赁负债	108	-	-
固定资产	35	21,754,172.90	22,864,988.24	长期应付款	109	127,052,206.50	129,067,190.10
在建工程	36	236,026,335.31	243,283,322.04	长期应付职工薪酬	110	360,393,021.35	367,228,192.00
生产性生物资产*	37	112,615,042.81	111,911,887.78	预计负债	111	-	-
油气资产	38	-	-	递延收益	112	112,060,000.00	112,060,000.00
☆使用权资产	39	-	-	递延所得税负债	113	11,502,605.11	13,384,748.28
无形资产	40	-	-	其他非流动负债	114	-	-
开发支出	41	10,625,473.01	11,009,795.15	其中: 特准储备基金	115	-	-
商誉	42	-	-	非流动负债合计	116	5,783,797,908.75	3,894,640,130.38
长期待摊费用	43	-	-	负债合计	117	12,377,979,342.05	7,122,132,365.13
递延所得税资产*	44	-	-	所有者权益(或股东权益):	118	-	-
其他非流动资产	45	255,885,429.72	255,885,429.72	实收资本(股本)	119	7,000,000,000.00	7,000,000,000.00
其中: 特准储备物资	46	3,925,685,800.77	3,925,550,199.00	国有资本	120	-	-
非流动资产合计	47	-	-	国有法人资本	121	7,000,000,000.00	7,000,000,000.00
	48	26,641,858,316.93	25,444,190,968.88	集体资本	122	-	-
	49	-	-	民营资本	123	-	-
	50	-	-	外商资本	124	-	-
	51	-	-	#减: 已归还投资	125	-	-
	52	-	-	实收资本(或股本)净额	126	7,000,000,000.00	7,000,000,000.00
	53	-	-	其他权益工具	127	-	-
	54	-	-	其中: 优先股	128	-	-
	55	-	-	永续债	129	-	-
	56	-	-	资本公积	130	8,391,041,727.20	8,405,397,535.51
	57	-	-	减: 库存股	131	-	-
	58	-	-	其他综合收益	132	19,867,054.80	25,453,484.32
	59	-	-	其中: 外币报表折算差额	133	-	-
	60	-	-	专项储备	134	1,761,878.87	1,521,159.30
	61	-	-	盈余公积	135	4,027,428,335.06	4,027,428,335.06
	62	-	-	其中: 法定公积金	136	-	-
	63	-	-	任意公积金	137	-	-
	64	-	-	#储备基金	138	-	-
	65	-	-	#企业发展基金	139	-	-
	66	-	-	#利润归还投资	140	-	-
	67	-	-	△一般风险准备	141	-	-
	68	-	-	未分配利润	142	1,304,455,587.59	2,554,042,863.85
	69	-	-	归属于母公司所有者权益合计	143	-	-
	70	-	-	*少数股东权益	144	-	-
	71	-	-	所有者权益(或股东权益)合计	145	20,744,554,583.52	22,013,843,378.04
	72	-	-	负债和所有者权益(或股东权益)总计	146	33,122,533,925.57	29,135,975,743.17
资产总计	73	33,122,533,925.57	29,135,975,743.17				

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#项目为外商投资企业专用; 加☆项目为执行新收入/新租赁/新金融工具准则企业适用。

企业负责人: 毛剑宏

主管会计工作的负责人: 王峥

会计机构负责人:

金国平



宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间公司利润表
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项	目	行次	本期金额	上期金额	项	目	行次	本期金额	上期金额
一、营业收入		1	3,171,218.47	12,651,792.96	债务重组利得		39	-	-
其中: 营业收入		2	3,171,218.47	12,651,792.96	减: 营业外支出		40	29,220,233.31	45,649,686.69
△利息收入		3	-	-	债务重组损失		41	-	-
△已赚保费		4	-	-	四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		42	750,412,723.74	340,150,444.22
△手续费及佣金收入		5	-	-	减: 所得税费用		43	-	-
二、营业总成本		6	206,854,936.36	81,325,054.75	五、净利润(净亏损以“-”号填列)		44	750,412,723.74	340,150,444.22
其中: 营业成本		7	11,096,970.75	7,181,369.83	(一)按所有权归属分类:		45	-	-
△利息支出		8	-	-	归属于母公司所有者的净利润		46	-	-
△手续费及佣金支出		9	-	-	*少数股东损益		47	-	-
△退保金		10	-	-	(二)按经营持续性分类:		48	-	-
△赔付支出净额		11	-	-	持续经营损益		49	750,412,723.74	340,150,444.22
△提取保险责任准备金净额		12	-	-	终止经营损益		50	-	-
△保单红利支出		13	-	-	六、其他综合收益的税后净额		51	-5,586,429.52	8,480,703.63
△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		52	-5,586,429.52	8,480,703.63
税金及附加		15	3,422,476.56	634,816.03	(-)不能重分类进损益的其他综合收益		53	-	-
销售费用		16	-	-	1.重新计量设定受益计划变动额		54	-	-
管理费用		17	34,221,803.46	33,320,191.04	2.权益法下不能转损益的其他综合收益		55	-	-
其中: 研究与开发费		18	-	-	*3.其他权益工具投资公允价值变动		56	-	-
研发费用		19	-	-	*4.企业自身信用风险公允价值变动		57	-	-
财务费用		20	158,113,685.59	40,188,677.85	5.其他		58	-	-
其中: 利息支出		21	170,553,550.56	42,444,915.80	(二)将重分类进损益的其他综合收益		59	-5,586,429.52	8,480,703.63
利息收入		22	-18,901,711.89	-2,264,010.47	1.权益法下可转损益的其他综合收益		60	-	-
汇兑净收益		23	-	-	*2.其他债权投资公允价值变动		61	-	-
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)		24	-	-	3.可供出售金融资产公允价值变动损益		62	-5,586,429.52	8,480,703.63
加: 其他收益		25	-	-	*4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		63	-	-
投资收益(损失以“-”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		64	-	-
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		27	981,544,688.21	974,535,488.74	*6.其他债权投资信用减值准备		65	-	-
△以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		28	-68,970,711.85	-20,937,479.70	7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)		66	-	-
△汇兑收益(损失以“-”号填列)		29	-	-	8.外币财务报表折算差额		67	-	-
△净敞口套期收益(损失以“-”号填列)		30	-	-	9.其他		68	-	-
△公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		31	-	-	*10.归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		69	-	-
△信用减值损失(损失以“-”号填列)		32	-	-	七、综合收益总额		70	744,826,294.22	348,631,147.85
△资产减值损失(损失以“-”号填列)		33	-	-	归属于母公司所有者的综合收益总额		71	744,826,294.22	348,631,147.85
△资产处置收益(损失以“-”号填列)		34	-	-569,225,000.00	(*归属于少数股东的综合收益总额)		72	-	-
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		35	135,601.77	-	八、每股收益:		73	-	-
加: 营业外收入		36	77,986,572.09	346,637,226.95	基本每股收益		74	-	-
其中: 政府补助		37	1,636,384.96	39,162,903.96	稀释每股收益		75	-	-
		38	-	-			76	-	-

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; 加☆为执行新收入、新金融工具准则的企业适用。
企业负责人: 毛剑宏 主管会计工作的负责人: 王峰 会计机构负责人: 宏毛印 印王峰

金平印

金国平

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间公司现金流量表
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项 目	行 次	本 期 金 额	上 期 金 额	项 目	行 次	本 期 金 额	上 期 金 额
一、经营活动中使用的现金流量:							
销售商品、提供劳务收到的现金	1	8,946,517.13	63,701,522.90	取得投资收益收到的现金	31	45,057,656.11	941,819,429.17
△客户存款和同业存放款项净增加额	2	-	-	处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	32	-	17,311.42
△向中央银行借款净增加额	3	-	-	处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	33	-	-
△向其他金融机构拆入资金净增加额	4	-	-	收到其他与投资活动有关的现金	34	2,914,346,711.99	1,557,044,678.60
△收到原保险合同保费取得的现金	5	-	-	投资活动现金流入小计	35	2,959,404,368.00	2,506,691,485.03
△购建再保险业务现金净额	6	-	-	购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	36	-11,302,336.80	-51,794,381.16
△保户储金及投资款净增加额	7	-	-	投资支付的现金	37	-682,310,516.73	-38,275,935.74
△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	8	-	-	△质押贷款净增加额	38	-	-
△收取利息、手续费及佣金的现金	9	-	-	取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39	-	-
△拆入资金净增加额	10	-	-	支付其他与投资活动有关的现金	40	-2,265,450,387.53	-542,789,604.21
△回购业务资金净增加额	11	-	-	投资活动现金流出小计	41	-2,959,063,241.06	-1,727,575,000.00
△代理买卖证券收到的现金净额	12	-	-	投资活动产生的现金流量净额	42	341,126.94	-2,360,431,921.11
收到的税费返还	13	-	-	三、筹资活动产生的现金流量:	43	-	146,259,563.92
收到其他与经营活动有关的现金	14	-	-	吸收投资收到的现金	44	-	-
经营活动现金流入小计	15	2,960,244.52	20,695,379.76	其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金	45	-	-
购买商品、接受劳务支付的现金	16	11,906,761.65	84,396,902.66	取得借款所收到的现金	46	5,000,000,000.00	535,000,000.00
△客户货款及垫款净增加额	17	-19,268,514.22	-10,716,467.33	△发行债券收到的现金	47	3,500,000,000.00	-
△存放中央银行和同业款项净增加额	18	-	-	收到其他与筹资活动有关的现金	48	-	-
△支付原保险合同赔付款项的现金	19	-	-	筹资活动现金流入小计	49	8,500,000,000.00	535,000,000.00
△拆出资金净增加额	20	-	-	偿还债务所支付的现金	50	-2,600,000,000.00	-
△支付利息、手续费及佣金的现金	21	-	-	分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	51	-2,655,910,006.94	-58,776,040.22
△支付保单红利的现金	22	-	-	其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润	52	-	-
△支付给职工以及为职工支付的现金	23	-	-	支付其他与筹资活动有关的现金	53	-1,154,600.00	-
△支付的各项税费	24	-39,609,499.55	-50,919,977.94	筹资活动现金流出小计	54	-5,297,064,606.94	-58,776,040.22
△支付其他与经营活动有关的现金	25	-9,766,961.65	-8,279,545.14	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	55	3,202,935,393.06	476,223,959.78
经营活动现金流出小计	26	-37,337,822.91	-41,1863,545.62	五、现金及现金等价物净增加额	56	-	-
经营活动使用的现金流量净额	27	-106,032,798.33	-111,579,941.03	加: 期初现金及现金等价物余额	57	3,109,150,483.32	595,300,485.33
二、投资活动产生的现金流量:	28	-94,126,036.68	-27,183,038.37	减: 期末现金及现金等价物余额	58	764,470,321.59	980,071,024.11
收回投资收到的现金	29	-	-	六、期末现金及现金等价物余额	59	3,873,620,804.91	1,585,371,509.44
	30	-	-		60	-	-

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:
毛剑宏

王峰

会计机构负责人:
毛剑宏

金平

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间公司所有者权益变动表
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

项 目	行 次	归属于母公司所有者权益										小计	少数股东权益	所有者权益合计	
		实收资本(或股本)	其他权益工具	优先股	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	△—般风险准备	未分配利润		
一、上期期末余额	1	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
加：会计政策变更	2	7,000,000,000.00	-	-	-	-	8,405,397,535.51	-	25,453,484.32	1,521,159.30	4,027,428,335.06	-	2,554,042,863.85	22,013,843,378.04	-
前期差错更正	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本期期初余额	5	7,000,000,000.00	-	-	-	-	8,405,397,535.51	-	25,453,484.32	1,521,159.30	4,027,428,335.06	-	2,554,042,863.85	22,013,843,378.04	-
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	6	-	-	-	-	-	-14,355,808.31	-	-5,586,429.52	240,719.57	-	-1,269,597,276.26	-1,269,597,276.26	-1,269,597,276.26	
(一)综合收益总额	7	-	-	-	-	-	-	-	-5,586,429.52	-	-	-	-	-1,269,597,276.26	-1,269,597,276.26
(二)所有者投入和减少资本	8	-	-	-	-	-	-14,355,808.31	-	-	-	-	-750,412,723.74	-744,826,294.22	-744,826,294.22	
1.所有者投入的普通股	9	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-14,355,808.31	-14,355,808.31
2.其他权益工具持有者投入资本	10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	12	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)专项储备提取和使用	13	-	-	-	-	-	-14,355,808.31	-	-	-	-	-	-	-14,355,808.31	-14,355,808.31
1.提取专项储备	14	-	-	-	-	-	-	-	240,719.57	-	-	-	-	240,719.57	-240,719.57
2.使用专项储备	15	-	-	-	-	-	-	-	-257,364.78	-	-	-	-	257,364.78	-257,364.78
(四)利润分配	16	-	-	-	-	-	-	-	-16,645.21	-	-	-	-	-16,645.21	-16,645.21
1.提取盈余公积	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,000,000,000.00	-2,000,000,000.00
其中：法定公积金	18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,000,000,000.00	-2,000,000,000.00
任意公积金	19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#储备基金	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#企业发展基金	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#利润归还投资	22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者(或股东)的分配	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)所有者权益内部结转	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,000,000,000.00	-2,000,000,000.00
1.资本公积转增资本(或股本)	27	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)	28	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	29	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
☆ 5.其他综合收益结转留存收益	31	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	32	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	33	7,000,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,304,455,587.59	20,744,554,583.52
															20,744,554,583.52

注：加△项目的为金融类企业专用，加☆为执行新金融工具准则的企业适用。
 企业负责人：毛剑宏 主管会计工作的负责人：王峰 会计机构负责人：金国平

毛剑印 王峰印 宏剑印

金国平

平天国印



截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间公司所有者权益变动表(续)
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项 目 行次 截至 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间金额

栏 次	实收资本(或股本)	其他权益工具	归属于母公司所有者权益									小计	少数股东权益	所有者权益合计
			优先股	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			
一、上期期末余额	1 7,000,000,000.00	-	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
加：会计政策变更	2	-	-	-	-	9,482,542,577.33	-	12,681,609.66	1,159,272.69	4,027,428,335.06	-	6,113,039,092.25	26,636,830,886.99	26,636,830,886.99
前期差错更正	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本期期初余额	5 7,000,000,000.00	-	-	-	-	9,482,542,577.33	-	12,681,609.66	1,159,272.69	4,027,428,335.06	-	6,113,039,092.25	26,636,830,886.99	26,636,830,886.99
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	6	-	-	-	-	-8,340,131.78	-	8,480,703.63	714,062.23	-	-	340,150,444.22	340,805,078.30	340,805,078.30
(一)综合收益总额	7	-	-	-	-	-	-	8,480,703.63	-	-	-	340,150,444.22	348,631,147.85	348,631,147.85
(二)所有者投入和减少资本	8	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入的普通股	9	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.其他权益工具持有者投入资本	10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	12	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)专项储备提取和使用	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取专项储备	14	-	-	-	-	-	-	714,062.23	-	-	-	714,062.23	-	714,062.23
2.使用专项储备	15	-	-	-	-	-	-	723,583.86	-	-	-	723,583.86	-	723,583.86
(四)利润分配	16	-	-	-	-	-	-	-9,521.63	-	-	-	-9,521.63	-	-9,521.63
1.提取盈余公积	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：法定公积金	18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
任意公积金	19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#储备基金	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#企业发展基金	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#利润归还投资	22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者(或股东)的分配	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)所有者权益内部结转	26	-	-	-	-	-8,540,131.78	-	-	-	-	-	-8,540,131.78	-	-8,540,131.78
1.资本公积转增资本(或股本)	27	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)	28	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	29	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
☆ 5.其他综合收益结转留存收益	31	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	32	-	-	-	-	-8,540,131.78	-	-	-	-	-	-8,540,131.78	-	-8,540,131.78
四、本期期末余额	33 7,000,000,000.00	-	-	-	-	9,474,002,445.55	-	21,142,313.29	1,873,334.92	4,027,428,335.06	-	6,453,189,638.47	26,977,635,985.29	26,977,635,985.29

注：加△指本项目为金融类企业专用，加△为执行新金融工具准则企业适用。

毛剑宏

企业负责人：

王峰

主管会计工作的负责人：

金国平

宏毛印

王峰印

平金印

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

一 公司基本情况

宁波舟山港集团有限公司(以下称“本公司”), 原名为宁波港集团有限公司, 由原宁波港务局改制设立, 于 2004 年 3 月取得企业法人营业执照, 注册资本人民币 406,540 万元。2006 年 8 月根据宁波市国有资产管理局甬国资发【2006】8 号文件批复以盈余公积及资本公积转增资本, 变更后注册资本为人民币 60 亿元。2015 年 9 月根据《关于宁波市国资委将所持有宁波港集团有限公司 5.53% 股权无偿划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(以下称“舟山港集团”)签署的《吸收合并协议》, 本公司吸收合并舟山港集团有限公司。吸收合并完成后, 本公司承继原舟山港集团有限公司持有的宁波舟山港舟山港务有限公司(以下简称“舟山港务”)85% 股权, 持有舟山港务 85% 股权。于 2016 年 8 月 10 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 2020 年 6 月 30 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 2020 年 8 月 31 日批准报出。

二 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

三 遵循企业会计准则的声明

本公司截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

四 重要会计政策和会计估计

(1) 会计年度

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(2) 记账本位币

记账本位币为人民币。

(3) 外币折算

(a) 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币入账。

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

(b) 外币财务报表的折算

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

(4) 现金及现金等价物

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

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(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

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(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

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(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

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(6) 应收款项

应收款项包括应收票据、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

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(6) 应收款项(续)

(b) 按组合计提坏账准备的应收款项(续)

组合中, 采用账龄分析法的计提比例列示如下:

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

(c) 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

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

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

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(7) 存货

(a) 分类

存货包括在建开发产品、完工开发产品、库存商品(产成品)、原材料及周转材料和其他，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进行合并。

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

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(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

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(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	-	2.0%—2.5%

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

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

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

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

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时, 账面价值减记至可收回金额(附注四(15))。

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(10) 固定资产

(a) 固定资产确认及初始计量

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

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

(b) 固定资产的折旧方法

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

固定资产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20—30 年	4%	3.2%—4.8%
港务设施	30—50 年	4%	1.9%—3.2%
库场设施	25—32 年	4%	3.0%—3.8%
装卸搬运设备	15—25 年	4%	3.8%—6.4%
机器设备	10—20 年	4%	4.8%—9.6%
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

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(10) 固定资产(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

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(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

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(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，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；设定受益计划是除设定提存计划以外的补充退休福利。

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

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(18) 职工薪酬(续)

(b) 离职后福利(续)

补充退休福利

除国家规定的保险制度外，本集团还提供了补充退休福利，该类补充退休福利属于设定受益计划。设定受益计划义务现值每年由独立精算师基于与该义务期限和币种相似的国债利率，采用预期累积福利单位法计算。设定受益计划义务现值在资产负债表中长期应付职工薪酬下列示。与补充退休福利相关的服务成本(包括过去服务成本和结算利得或损失)和基于设定受益计划负债和适当的折现率计算的利息净额计入当期损益，重新计量设定受益计划负债所产生的变动计入其他综合收益。

(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

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(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。

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(21) 收入确认

本集团之子公司宁波舟山港股份有限公司及其子公司(以下称“宁波舟山港”)在客户取得相关商品或服务的控制权时，按预期有权收取的对价金额确认收入。

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

提供劳务

(i) 集装箱、散杂货装卸及储存业务收入

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

(ii) 港口配套增值服务收入

港口配套增值服务(包括港口服务及港口物流)的收入于提供服务时确认。

(iii) 航运收入

运输业务的运费收入于一段时间内确认。

商品销售收入

宁波舟山港商品销售业务属于在某一时点履行的履约义务，相应在已将商品控制权转移给购货方时确认收入。

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(21) 收入确认(续)

收入的金额按照本集团(除宁波舟山港)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(除宁波舟山港)，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：

提供劳务

集装箱、散杂货、其他货物装卸及相关业务的收入，以及综合物流及其他业务的收入于提供服务时确认；与上述装卸业务相关的储存收入于储存期间以直线法确认。

销售商品/物业

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(除宁波舟山港)，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。

让渡资产使用权

利息收入按照其他方使用本集团(除宁波舟山港)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

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(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。

(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。

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(23) 租赁(续)

(b) 融资租赁(续)

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。

(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

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(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

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(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，对有关税项的计提及作出判断和估计。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

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(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。

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(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)

(iv) 发放贷款和应收款项减值(续)

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。

(v) 在建工程完工进度及建造成本

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

(vi) 设定受益计划

本集团实施及保存的设定受益计划包括承担的目前已退休人员的补充退休福利。提供的上述设定受益计划根据精算假设按预期累计福利单位法计算，并在职工提供服务的期间确认。这些假设包括但不限于折现率、死亡率、预计平均寿命、养老类福利年增长率及医疗类福利年增长率等。折现率是在管理层对国债审阅的基础上确定的，养老类福利年增长率及医疗费用年增长率取决于本集团的政策确定，关于设定受益计划的其他情况见附注七(32)。

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(29) 重要会计政策变更

财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第14号——收入》(以下简称“新收入准则”), 宁波舟山港已采用上述准则编制2020年度财务报表, 对本集团报表的影响列示如下:

收入

根据新收入准则的相关规定, 宁波舟山港对于首次执行该准则的累积影响数调整 2020 年财务报表相关项目金额, 2019 年度的比较财务报表未重列。

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	影响金额
		2020 年 1 月 1 日
		合并
因执行新收入准则, 本集团将与提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债。	合同负债 预收款项	202,168,522.56 -202,168,522.56

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

受影响的利润表项目	影响金额	
		2020 年 1-6 月
		合并
营业收入	4,964,884,235.30	
营业成本	-4,964,884,235.30	

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 税项

本集团适用的主要税种及其税率列示如下:

税种	税率	税基
企业所得税(1)	0%—25%	应纳税所得额
增值税(2)	0%、2%、3%、6%、9%、 10%、13%或 16%	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
地方教育费附加	2%	缴纳的流转税额
土地使用税	人民币 10 元/平米	待售面积
房产税	1.2%或 12%	按照房产原值的 70% 为纳税基 准, 税率为 1.2%, 或以租金 收入为纳税基准, 税率为 12%
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

根据国家税务总局颁布的《关于设备、器具扣除有关企业所得税政策的通知》(财税[2018]54 号)及相关规定, 本集团在 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日的期间内, 新购买的低于人民币 500 万元的设备可于资产投入使用的次月一次性计入当期成本费用, 在计算应纳税所得额时扣除, 不再分年度计算折旧。

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间, 除下述附注(a)及(b)中提及的子公司及码头项目外, 本公司及其子公司适用的企业所得税税率为 25%。

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 税项(续)

(1) 企业所得税(续)

(a) 截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间及截至 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间，企业所得税税率均为 25% 的主要子公司及码头项目如下：

- 1 宁波港国际物流有限公司
- 2 宁波新世纪国际投资有限公司
- 3 舟山甬舟集装箱码头有限公司
- 4 宁波港铁路有限公司
- 5 宁波铃与物流有限公司
- 6 宁波外轮理货有限公司
- 7 宁波港强实业有限公司(以下称“港强实业”)
- 8 嘉兴市乍浦港口经营有限公司(以下称“乍开集团”)
- 9 浙江世航乍浦港口有限公司
- 10 宁波市镇海宁远化工仓储有限公司
- 11 宁波梅港码头有限公司
- 12 太仓万方国际码头有限公司
- 13 宁波远洋运输有限公司(以下称“宁波远洋”)
- 14 南京明州码头有限公司
- 15 浙江海港集团财务有限公司(以下称“财务公司”)
- 16 宁波梅山保税港区新海湾码头经营有限公司
- 17 太仓武港码头有限公司
- 18 宁波港股份有限公司矿石码头分公司之中宅码头项目
- 19 宁波港股份有限公司镇海港埠分公司之镇海通用散货码头项目
- 20 宁波港国际贸易有限公司
- 21 舟山港务
- 22 舟山港兴港物流有限公司
- 23 苏州现代货箱码头有限公司
- 24 宁波北仑第一集装箱码头有限公司
- 25 宁波港吉码头经营有限公司
- 26 宁波意宁码头经营有限公司
- 27 宁波金港联合汽车国际贸易有限公司
- 28 浙江大麦屿港务有限公司
- 29 宁波北仑涌和集装箱码头有限公司
- 30 宁波北仑第三集装箱码头有限公司
- 31 宁波港股份有限公司镇海港埠分公司之镇海液体化工码头项目

(b) 截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间及截至 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间，有优惠税率的子公司及码头项目如下：

(i) 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。该税收优惠政策于 2019 年 12 月 31 日到期。截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间适用的所得税税率为 25%(截至 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间：12.5%)。

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 税项(续)

(1) 企业所得税(续)

(b) 截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间及截至 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间，有优惠税率的子公司及码头项目如下：(续)

- (ii) 舟山鼠浪湖码头有限公司(原舟山市衢黄港口开发建设有限公司，以下称“鼠浪湖码头”)从事港区货物装卸及港口管理服务，申请国家重点扶持的公共基础设施项目投资经营的所得减免税，经舟山市地方税务局备案登记，自 2016 年起可享受企业所得税“三免三减半”的税收优惠政策。2020 年为减半期的第二年，截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间适用的所得税税率为 12.5%(截至 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间适用的所得税税率为 12.5%)。
- (iii) 宁波港信息通信有限公司(以下称“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，截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间适用的所得税税率为 15%(截至 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间：15%)。
- (iv) 宁波梅东集装箱码头有限公司之 6 号至 10 号集装箱码头工程项目从事港区货物装卸、仓储服务。于 2014 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，自 2019 年起可享受企业所得税“三免三减半”的税收优惠政策。截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间适用的所得税税率为零(截至 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间适用的所得税税率为零)。
- (v) 本集团若干子公司根据《关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》(国家税务总局【2019】2 号)，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 税项(续)

(1) 企业所得税(续)

(c) 截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间及截至 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间, 境外子公司的税率如下:

- (i) 百思德投资有限公司(以下称“百思德”)为注册于英属维尔京群岛(BVI)的子公司, 截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间及截至 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间适用的所得税税率为零。
- (ii) 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”)、佳善集团有限公司(以下称“佳善集团”)及明城国际有限公司(以下称“香港明城”)为在香港注册的子公司, 截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间及截至 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间适用的香港所得税税率为 16.5%。

(2) 增值税

财政部、国家税务总局关于《营业税改征增值税试点方案》的通知(财税【2011】110 号)以及财政部、国家税务总局关于《全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税【2016】36 号)以及财政部、国家税务总局关于《关于调整增值税税率的通知》(财税【2018】32 号)以及财政部、国家税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号)及相关规定, 本公司及本集团部分子公司的装卸、储存及港口配套增值服务收入适用增值税; 其中, 有形动产租赁服务截至 2018 年 4 月 30 日止期间适用的销项税率为 17%, 自 2018 年 5 月 1 日至 2019 年 3 月 31 日适用的销项税率为 16%, 自 2019 年 4 月 1 日起适用的销项税率为 13%; 提供陆路和水路运输服务截至 2018 年 4 月 30 日止期间适用的销项税率为 11%, 自 2018 年 5 月 1 日至 2019 年 3 月 31 日适用的销项税率为 10%, 自 2019 年 4 月 1 日适用的销项税率为 9%; 提供信息技术服务、物流辅助服务、港口码头服务、货物运输代理服务、仓储服务以及装卸搬运服务适用的销项税率为 6%。

本集团的若干子公司从事钢材、水泥、叉车、机电设备、混凝土、煤炭及燃料油等销售, 本公司还提供电力、供水、蒸汽等服务, 适用增值税, 其中: 钢材、水泥、叉车、机电设备、煤炭及燃料油等产品以及提供电力截至 2018 年 4 月 30 日止期间适用的销项税率为 17%, 自 2018 年 5 月 1 日至 2019 年 3 月 31 日适用的销项税率为 16%, 自 2019 年 4 月 1 日适用的销项税率为 13%; 提供蒸汽服务截至 2018 年 4 月 30 日止期间适用的销项税率为 11%, 自 2018 年 5 月 1 日至 2019 年 3 月 31 日适用的销项税率为 10%, 自 2019 年 4 月 1 日适用的销项税率为 9%; 供水服务截至 2018 年 4 月 30 日止期间适用的销项税率为 11%, 自 2018 年 5 月 1 日至 2019 年 3 月 31 日适用的销项税率为 10%, 自 2019 年 4 月 1 日适用的销项税率为 9%, 或适用的征收率为 3%; 销售混凝土适用的征收率为 3%。该等子公司购买钢材、水泥、叉车、机电设备、煤炭及燃料油支付的进项增值税可以抵扣销项税额。本集团若干子公司为小规模纳税人, 适用 3% 的增值税征收率, 进项税不可抵扣。本集团的增值税应纳税额为当期销项税额抵减可抵扣的进项税额后的余额。

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 税项(续)

(2) 增值税(续)

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

根据财税【2008】170号文, 自2009年1月1日起, 本集团(小规模纳税人企业除外)购进固定资产并已取得2009年1月1日以后开具的增值税扣税凭证的进项税额, 可从销项税额中抵扣; 根据【2014】57号文, 销售使用过的2008年12月31日以前外购或者自建的固定资产, 依照3%征收率减按2%征收增值税。根据【2018】32号文, 销售使用过的2009年1月1日起购进或者自制的固定资产, 自2018年5月1日起按照16%的税率征收增值税。根据财政部、国家税务总局及海关总署颁布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告【2019】39号)及相关规定, 自2019年4月1日起, 销售该等固定资产按照13%的税率征收增值税。

根据财税【2013】106号《关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》、及财税【2016】36号《全面推开营业税改征增值税试点的通知》, 截至2020年6月30日止6个月期间本集团若干子公司向境外企业提供的装卸搬运、港口码头和物流辅助服务享受免征增值税的优惠政策; 向境外企业提供的国际运输服务适用增值税零税率。

六 企业合并及合并财务报表

(1) 重要子公司情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例	享有的表决权	投资额	取得方式
1	宁波舟山港	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

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

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 企业合并及合并财务报表(续)

(2) 重要非全资子公司情况

(a) 少数股东

序号	企业名称	少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	宁波舟山港	23.69%	177,739,869.73	306,797,503.22	3,533,887,689.49

(b) 主要财务信息

项 目	期末数/本期数 宁波舟山港
流动资产	15,247,248,263.80
非流动资产	58,933,760,685.18
资产合计	74,181,008,948.98
流动负债	21,948,598,220.92
非流动负债	7,597,129,604.48
负债合计	29,545,727,825.40
营业收入	8,325,109,397.55
净利润	1,807,642,087.19
综合收益总额	1,786,774,434.98
经营活动现金流量	5,013,822,807.46

项 目	期初数/上期数 宁波舟山港
流动资产	14,062,466,682.43
非流动资产	57,716,524,360.76
资产合计	71,778,991,043.19
流动负债	19,324,535,358.04
非流动负债	8,022,620,101.01
负债合计	27,347,155,459.05
营业收入	11,095,428,915.27
净利润	2,284,763,743.34
综合收益总额	2,306,144,453.15
经营活动现金流量	-510,445,598.00

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 企业合并及合并财务报表(续)

(3) 本期新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

(a) 本期间新纳入合并范围的主体:

	投资方式	成立日	持股比例	注册资本
合肥派河物流园运营管理有限公司	货币出资	2019 年 11 月 28 日	70%	200,000,000.00
珲春吉浙内陆港国际物流有限公司	货币出资	2020 年 2 月 17 日	90%	50,000,000.00

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 企业合并及合并财务报表(续)

(4) 非同一控制下企业合并

(a) 本期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	购买目的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的合并经营活动现金流量	购买日至期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						
宁波众成矿石码头有限公司 (以下称“众成矿石”)(i)	2005年 9月 28 日	2020年 4月 30 日	23,000,0 00.00	223,940, 399.19	25.00 %	75.00 %	合资 设立	现金 购买	2020年 4月 30 日	交易完成	6,022,708.68	1,479,676.62	10,356,901.90	10,146,833.15

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	购买目的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的合并经营活动现金流量	购买日至期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						
宁波港建材科技有限公司 (以下称“建材科技”)(ii)	2017年 9月 30 日	2020年 3月 19 日	15,000,0 00.00	6,590,35 9.13	49.79 %	25.21 %	合资 设立	现金 购买	2020年3 月 19 日	交易完成	12,787,611.63	927,149.99	1,610,701.56	151,457.98

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 企业合并及合并财务报表(续)

(4) 非同一控制下企业合并(续)

(b) 合并成本以及商誉的确认情况如下:

	众成矿石	建材科技
合并成本 —		
现金	223,940,399.19	6,590,359.13
长期股权投资(原持有股权于购买日的公允价值)	<u>74,646,799.73</u>	<u>13,016,024.64</u>
减: 取得的可辨认净资产公允价值份额	<u>-301,876,798.18</u>	<u>-20,387,906.36</u>
营业外收入(附注七(48)(a))	<u>-3,289,599.26</u>	<u>-781,522.59</u>

对购买日之前原持有的股权按照公允价值计量情况如下:

	众成矿石	建材科技
购买日之前原持有的股权于购买日的公允价值		
购买日之前原持有的股权于购买日的公允价值	74,646,799.73	13,016,024.64
减: 原持有的股权的账面价值	<u>-36,488,050.25</u>	<u>-15,891,220.69</u>
重新计量产生的利得/损失(投资收益)(附注七(45))	<u>38,158,749.48</u>	<u>-2,875,196.05</u>

本集团采用估值技术确定所转移非现金资产的公允价值以及所发生负债的公允价值。

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 企业合并及合并财务报表(续)

(4) 非同一控制下企业合并(续)

(c) 被购买方于合并日的资产、负债账面价值列示如下:

(i) 众成矿石

	购买日 公允价值	购买日 账面价值	2019 年 12 月 31 日 账面价值
货币资金	14,652,057.06	14,652,057.06	28,841,643.62
应收款项	14,201,643.37	14,201,643.37	12,887,148.90
投资性房地产	61,042,311.55	21,836,738.90	22,334,226.42
固定资产	165,613,606.00	105,704,660.49	108,883,768.15
无形资产	129,541,488.45	20,756,543.72	20,941,455.28
减: 应付款项	-16,094.80	-16,094.80	-22,004,379.06
借款	-30,030,993.75	-30,030,993.75	-30,000,000.00
应付职工薪酬	-837,619.16	-837,619.16	-837,619.16
递延所得税负债	-51,974,865.72	-	-
其他负债	<u>-314,734.82</u>	<u>-314,734.82</u>	<u>-3,235,974.30</u>
净资产	301,876,798.18	145,952,201.01	137,810,269.85
减: 少数股东权益	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
取得的净资产	<u>301,876,798.18</u>	<u>145,952,201.01</u>	<u>137,810,269.85</u>

本集团采用估值技术来确定众成矿石的资产负债于购买日的公允价值。主要资产的评估方法及其关键假设列示如下:

固定资产的评估方法为资产基础法, 使用的关键假设为重置全价和成新率等。

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 企业合并及合并财务报表(续)

(4) 非同一控制下企业合并(续)

(c) 被购买方于合并日的资产、负债账面价值列示如下(续):

(ii) 建材科技

	购买日 公允价值	购买日 账面价值	2019 年 12 月 31 日 账面价值
货币资金	641,288.15	641,288.15	169,390.59
应收款项	15,764,933.59	15,764,933.59	25,035,631.41
存货	2,371,509.32	2,371,509.32	1,946,355.48
其他流动资产	1,423,130.82	1,423,130.82	2,068,065.43
固定资产	27,929,813.14	34,239,967.14	33,956,392.03
无形资产	7,412.42	7,412.42	7,941.90
递延所得税资产	2,606,723.09	1,029,184.59	1,029,184.59
其他资产	902,896.78	902,896.78	918,830.26
减: 应付款项	-2,810,795.23	-2,810,795.23	-8,343,973.66
借款	-20,000,000.00	-20,000,000.00	-22,268,578.12
其他负债	-1,653,036.94	-1,653,036.94	-879,022.04
净资产	27,183,875.14	31,916,490.64	33,640,217.87
减: 少数股东权益	-	-	-
取得的净资产	<u>27,183,875.14</u>	<u>31,916,490.64</u>	<u>33,640,217.87</u>

本集团采用估值技术来确定建材科技的资产负债于购买日的公允价值。主要资产的评估方法及其关键假设列示如下:

固定资产的评估方法为资产基础法, 使用的关键假设为重置全价和成新率等。

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 企业合并及合并财务报表(续)

(5) 处置子公司

(a) 本年度处置子公司的相关信息汇总如下:

子公司名称	处置价款	处置比例	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
宁波港建混凝土有限公司(以下简称“港建混凝土”)(i)	39,600,000.00	75%	现金出售	2020年3月25日	交易完成	13,934,021.60	-

于 2020 年 3 月 25 日, 本集团处置了所持有的宁波港建混凝土有限公司 75% 的股权, 处置收益为 13,934,021.60 元。

(b) 处置损益信息如下:

(i) 港建混凝土

处置损益计算如下:

	金额
处置价格	39,600,000.00
减: 合并财务报表层面享有的港建混凝土净资产份额	<u>-25,665,978.40</u>
其他综合收益转入当期损益	-
处置产生的投资收益(附注七(45))	<u>13,934,021.60</u>

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注

(1) 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	265,281.98	288,521.71
银行存款	879,698,494.06	758,861,171.83
其他货币资金	6,358,673,251.43	5,931,041,719.72
合 计	7,238,637,027.47	6,690,191,413.26

(a) 其他货币资金明细如下:

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	73.33	73.33
信用保证金	41,365,845.37	81,233,006.92
保函保证金	3,479,006.00	5,621,006.00
专项基金	1,940,969.29	4,062,123.01
存放中央银行款项	1,061,938,745.28	1,024,106,514.93
存放同业款项	5,249,121,698.48	4,814,555,679.64
存出投资款	804,913.68	1,202.10
其他	22,000.00	1,462,113.79
合 计	6,358,673,251.43	5,931,041,719.72

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(1) 货币资金(续)

(b) 受限制的货币资金明细如下:

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	73.33	73.33
信用保证金	41,365,845.37	81,233,006.92
保函保证金	3,479,006.00	5,621,006.00
专项基金	1,940,969.29	4,062,123.01
存放中央银行款项	1,061,938,745.28	1,024,106,514.93
存出投资款	804,913.68	1,202.10
其他	22,000.00	-
合 计	1,109,551,552.95	1,115,023,926.29

(2) 应收票据

(a) 应收票据分类

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	920,565,569.79	1,105,184,910.91
商业承兑汇票	-	24,910,112.50
合 计	920,565,569.79	1,130,095,023.41

于 2019 年 12 月 31 日, 应收商业承兑汇票主要系应收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。该等票据已于本期收回。

于 2020 年 6 月 30 日及 2019 年 12 月 31 日, 本集团的银行承兑汇票不存在质押。

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(2) 应收票据(续)

(b) 期末已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	332,056,562.00	216,132,814.00
合 计	332,056,562.00	216,132,814.00

(3) 应收账款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	76,682,453.06	2.67	76,682,453.06	100
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,783,164,013.37	96.83	25,158,226.00	0.90
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	14,346,588.19	0.50	14,346,588.19	100
合 计	2,874,193,054.62	—	116,187,267.25	—

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	76,769,893.06	2.82	76,769,893.06	100.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,628,475,418.16	96.66	25,538,438.86	0.97
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	14,266,379.22	0.52	14,266,379.22	100.00
合 计	2,719,511,690.44	—	116,574,711.14	—

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(3) 应收账款(续)

(i) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
洋浦中良海运有限公司	19,677,256.24	19,677,256.24	2 至 3 年	100.00%	该公司已中止运营
宁波中源电力燃料有限公司	57,005,196.82	57,005,196.82	3 年以上	100.00%	该公司经营不善
合 计	76,682,453.06	76,682,453.06	—	—	—

(ii) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内(含 1 年)	2,768,339,774.48	99.47	18,548,300.68
1 至 2 年	8,680,515.56	0.31	868,051.56
2 至 3 年	474,313.42	0.02	142,294.03
3 年以上	5,669,409.91	0.20	5,599,579.73
合 计	2,783,164,013.37	—	25,158,226.00

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内(含 1 年)	2,591,399,553.33	98.59	16,059,829.58
1 至 2 年	29,781,579.06	1.13	2,978,157.91
2 至 3 年	1,064,363.58	0.04	319,309.07
3 年以上	6,229,922.19	0.24	6,181,142.30
合 计	2,628,475,418.16	—	25,538,438.86

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(3) 应收账款(续)

(iii) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
浙江省海运集团舟山五洲船舶修造有限公司	142,016.07	142,016.07	3 年以上	100.00	该公司已破产重组
浙江正和造船有限公司	845,060.18	845,060.18	3 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	2 年以上	100.00	该公司经营不善
舟山明赢船务有限公司	1,265,164.00	1,265,164.00	3 年以上	100.00	该公司已破产
芜湖石硊江海轮船公司	35,620.96	35,620.96	3 年以上	100.00	该公司已破产
宁波天华煤炭有限公司	31,558.21	31,558.21	3 年以上	100.00	该公司已破产
浙江欧华造船股份有限公司	3,763,104.32	3,763,104.32	3 年以上	100.00	该公司经营不善
镇海一串大酒店	219,902.70	219,902.70	3 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	3 年以上	100.00	该公司经营不善
挪威天熙箱运有限公司	3,256,505.00	3,256,505.00	3 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	1,311,420.00	1,311,420.00	2-3 年	100.00	该公司经营不善
舟山市海天船舶工程有限公司	285,908.98	285,908.98	3 年以上	100.00	该公司经营不善
舟山市定海地中海咖啡会所	495,085.77	495,085.77	3 年以上	100.00	该公司已破产
合 计	14,346,588.19	14,346,588.19			

(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
洋浦中良海运有限公司	87,440.00	87,440.00	银行存款
合 计	87,440.00	87,440.00	

(v) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例(%)	坏账准备
马士基(中国)航运有限公司	115,324,962.22	4.01	576,624.81
宁波船务代理有限公司	96,591,338.04	3.37	482,956.69
中国宁波外轮代理有限公司	89,027,311.02	3.10	445,136.56
宝山钢铁股份有限公司	71,522,130.24	2.49	357,610.65
江苏沙钢国际贸易有限公司	61,269,456.00	2.13	306,347.28
合 计	433,735,197.52	15.10	2,168,675.99

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(4) 其他应收款

	期末余额	期初余额
其他应收款(a)	1,076,805,898.18	1,106,950,544.38
应收利息(b)	29,386,248.22	26,880,999.33
应收股利(c)	63,354,063.88	1,881,671.12
合 计	1,169,546,210.28	1,135,713,214.83

(a) 其他应收款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账	890,807,407.32	59.18	412,655,000.00	46.32
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收账	602,738,153.34	40.04	4,084,662.48	0.68
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	11,800,000.00	0.78	11,800,000.00	100
合 计	1,505,345,560.66	—	428,539,662.48	—

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账	1,185,559,250.28	77.20	412,655,000.00	34.81
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收账	338,212,619.23	22.03	4,166,325.13	1.23
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	11,800,000.00	0.77	11,800,000.00	100.00
合 计	1,535,571,869.51	—	428,621,325.13	—

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(4) 其他应收款(续)

(a) 其他应收款(续)

(i) 期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
舟山港综合保税区码头有限公司	595,000,000.00	242,250,000.00	2 年以内	40.71	预期无法收回全额款项(注)
大碶疏港高速公路有限公司	170,405,000.00	170,405,000.00	3 年以上	100	预期无法收回该笔款项
舟山光汇油品码头有限公司	49,990,413.84	-	1 年以内	-	未到合同还款期限
浙江省岱山东方港口	43,800,000.00	-	1 年以内	-	未到合同还款期限
舟山群岛国际邮轮码头有限公司	31,611,993.48	-	1 年以内	-	未到合同还款期限
合 计	890,807,407.32	412,655,000.00	—	—	—

注: 截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间及 2019 年度, 舟山港综合保税区码头有限公司的经营状况持续恶化, 已进入资不抵债状态, 截止 2020 年 6 月 30 日的净资产为人民币-93,446,236.53 元(2019 年 12 月 31 日: 净资产为人民币-51,907,390.64 元)。同时, 该公司资金周转困难, 已多次以借新还旧方式偿还借款。于 2020 年 6 月 30 日, 本集团预期无法收回全额拆借款, 计提坏账准备计人民币 242,250,000.00 元。

(ii) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内(含 1 年)	554,296,994.58	91.96	655,881.88
1 至 2 年	18,114,055.08	3.01	566,330.28
2 至 3 年	5,742,182.81	0.95	507,751.71
3 年以上	24,584,920.87	4.08	2,354,698.61
合 计	602,738,153.34	—	4,084,662.48

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(4) 其他应收款(续)

(a) 其他应收款(续)

(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	期初数			坏账准备	
	账面余额		比例(%)		
	金额				
1 年以内(含 1 年)	257,406,144.28	76.10		552,733.75	
1 至 2 年	37,811,073.78	11.18		566,330.28	
2 至 3 年	11,685,457.94	3.46		507,751.71	
3 年以上	31,309,943.23	9.26		2,539,509.39	
合 计	338,212,619.23		—	4,166,325.13	

(iv) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

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
衢州通港国际物流有限公司	5,800,000.00	5,800,000.00	3 年以上	100%	预计无法收回
合 计	11,800,000.00	11,800,000.00	—	—	—

(v) 按欠款方归集的期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
舟山港综合保税区码头有限公司	拆借款	595,000,000.00	2 年以内	39.53	242,250,000.00
大碶疏港高速公路有限公司	拆借款	170,405,000.00	3 年以上	11.32	170,405,000.00
舟山光汇油品码头有限公司	拆借款	49,990,413.84	1 年以内	3.32	-
浙江省岱山东方港口	拆借款	43,800,000.00	1 年以内	2.91	-
舟山群岛国际邮轮码头	拆借款	31,611,993.48	1 年以内	2.10	-
合 计	—	890,807,407.32	—	59.18	412,655,000.00

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(4) 其他应收款(续)

(b) 应收利息

项 目	期末余额	期初余额
股权转让款利息	10,608,597.79	10,608,597.79
拆借款利息	18,777,650.43	16,272,401.54
合 计	29,386,248.22	26,880,999.33

(c) 应收股利

项目	期末余额	期初余额	未收回的原 因	是否发生 减值及其 判断依据
账龄一年以内的应收股利	62,822,392.76	1,350,000.00	—	—
其中: 宁波远东码头经营有限公司 (以下称“远东码头”)	50,849,745.42	-	被投资单位 原因	无
中化兴中石油转运(舟山)有限公司 (以下称“中化兴中石油”)	7,772,647.34	-	被投资单位 原因	无
宁波宁兴控股股份有限公司 (以下称“宁兴控股”)	4,200,000.00	-	被投资单位 原因	无
中海油(舟山)能源物流有限公司 (以下称“中海油能源物流”)	-	1,350,000.00	—	无
账龄一年以上的应收股利	531,671.12	531,671.12	—	—
其中: 中远物流	531,671.12	531,671.12	被投资单位 原因	无
合计	63,354,063.88	1,881,671.12	—	—

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(5) 预付款项

(a) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内(含 1 年)	1,087,021,300.86	99.91	-
1 至 2 年	632,615.72	0.06	-
2 至 3 年	224,263.89	0.02	-
3 年以上	58,234.14	0.01	-
合 计	1,087,936,414.61	—	-

账龄	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内(含 1 年)	723,152,653.17	99.37	-
1 至 2 年	4,203,192.15	0.58	-
2 至 3 年	69,280.14	0.01	-
3 年以上	300,000.00	0.04	-
合 计	727,725,125.46	—	-

(b) 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例(%)	坏账准备
辽宁石油实业发展公司大连分公司	349,920,448.74	32.16	-
浙江海港国际能源有限公司	73,681,200.00	6.77	-
大连中铁渤海铁路轮渡油品销售有限公司	54,250,516.44	4.99	-
辽宁石油实业发展公司	50,378,770.00	4.63	-
VITOL TRADING MALAYSIA LABUAN LTD	41,486,000.00	3.81	-
合 计	569,716,935.18	52.36	-

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(6) 存货

(a) 存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在建开发产品	1,248,267,985.48	-	1,248,267,985.48
完工开发产品	1,102,431,396.49	-	1,102,431,396.49
库存商品(产成品)	352,358,716.68	-	352,358,716.68
原材料及周转材料	166,751,936.49	-	166,751,936.49
其他	42,659,346.57	-	42,659,346.57
合 计	2,912,469,381.71	-	2,912,469,381.71

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在建开发产品	1,248,267,985.48	-	1,248,267,985.48
完工开发产品	1,186,781,226.19	-	1,186,781,226.19
库存商品(产成品)	489,274,359.28	-	489,274,359.28
原材料及周转材料	150,174,679.96	188,000.00	149,986,679.96
其他	17,763,100.57	-	17,763,100.57
合 计	3,092,261,351.48	188,000.00	3,092,073,351.48

(7) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
企业贷款和垫款	663,950,000.00	1,674,025,000.00
代建舟山港航国际大厦项目	921,675,556.53	904,822,313.19
持有至到期投资(附注七(10))	817,728,600.00	747,922,500.00
待抵扣进项税	131,853,359.15	300,017,287.93
预缴企业所得税	5,414,952.91	1,151,637.80
房地产预缴税金	-	1,805,682.14
其他	301,015.02	-
合计	2,540,923,483.61	3,629,744,421.06

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(8) 可供出售金融资产

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具			
-按公允价值计量	215,493,825.40	12,372,000.00	203,121,825.40
-按成本计量	1,767,263,000.00	1,175,188,800.00	592,074,200.00
合计	1,982,756,825.40	1,187,560,800.00	795,196,025.40

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具			
-按公允价值计量	257,741,478.86	12,372,000.00	245,369,478.86
-按成本计量	1,767,563,000.00	1,175,188,800.00	592,374,200.00
合计	2,025,304,478.86	1,187,560,800.00	837,743,678.86

	可供出售权益工具
权益工具的成本	83,477,106.61
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	132,016,718.79
已计提减值金额	-12,372,000.00
合计	203,121,825.40

(9) 发放贷款及垫款

项目	期末余额	期初余额
贷款	3,093,510,000.00	2,719,470,000.00
减： 贷款减值准备(a)	253,175,062.50	245,116,400.00
其中： 组合计提数	253,175,062.50	245,116,400.00
贷款和垫款账面价值	2,840,334,937.50	2,474,353,600.00

(a) 贷款减值准备变动情况列示如下：

	截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间 组合计提减值准备	截至 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间 组合计提减值准备
期初余额	245,116,400.00	220,385,907.28
本期计提	8,058,662.50	15,749,865.20
期末余额	253,175,062.50	236,135,772.48

贷款和垫款及买入返售金融资产尚未识别为已减值, 减值准备以组合方式按同业拆借-拆出余额的 1%计提(2019 年 12 月 31 日: 1%), 贴现及贷款按余额的 2.5%计提(2019 年 12 月 31 日: 2.5%); 买入返售金融资产按余额的 0.03%计提(2019 年 12 月 31 日: 无)。

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(10) 持有至到期投资

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
银河金山收益凭证	500,000,000.00	-1,385,000.00	498,615,000.00
宁波银行 2018 年第三期金融债券	100,000,000.00	-277,000.00	99,723,000.00
中国建行 2018 第一期二级资本债券	50,000,000.00	-138,500.00	49,861,500.00
申万宏源收益凭证	320,000,000.00	-886,400.00	319,113,600.00
2020 年抗疫特别国债(一期)	20,000,000.00	-55,400.00	19,944,600.00
减: 于一年内到期且列示于其他流动资产的持有至到期投资	-820,000,000.00	2,271,400.00	-817,728,600.00
合计	170,000,000.00	-470,900.00	169,529,100.00

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
中信建投收益凭证	250,000,000.00	-692,500.00	249,307,500.00
银河金山收益凭证	500,000,000.00	-1,385,000.00	498,615,000.00
宁波银行 2018 年第三期金融债券	100,000,000.00	-277,000.00	99,723,000.00
中国建行 2018 第一期二级资本债券	50,000,000.00	-138,500.00	49,861,500.00
减: 于一年内到期且列示于其他流动资产的持有至到期投资	-750,000,000.00	2,077,500.00	-747,922,500.00
合计	150,000,000.00	-415,500.00	149,584,500.00

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(10) 持有至到期投资(续)

于 2020 年 6 月 30 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 YH5960	100,000,000.00	2.60%	2.60%	2020 年 10 月 19 日
银河金山收益凭证 YH4815(i)	250,000,000.00	3.70%	3.70%	2020 年 8 月 12 日
银河金山收益凭证 YH5197	150,000,000.00	3.80%	3.80%	2020 年 9 月 24 日
申万宏源收益凭证 SKS573(i)	90,000,000.00	3.05%	3.05%	2020 年 8 月 11 日
申万宏源收益凭证 SKT761(i)	90,000,000.00	2.95%	2.95%	2020 年 7 月 20 日
申万宏源收益凭证 SKT764	90,000,000.00	3.10%	3.10%	2020 年 11 月 16 日
申万宏源收益凭证 SKU750	50,000,000.00	3.10%	3.10%	2020 年 11 月 23 日
2020 年抗疫特别国债 (一期)	20,000,000.00	2.41%	2.41%	2025 年 6 月 19 日
合计	990,000,000.00		—	—

(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

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(11) 长期应收款

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收借款及利息	476,800,000.00	-	476,800,000.00
融资租赁款	53,000,471.32	53,000,471.32	-
应收保证金	300,000.00	-	300,000.00
合计	530,100,471.32	53,000,471.32	477,100,000.00

项目	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收借款及利息	567,000,000.00	-	567,000,000.00
融资租赁款	53,000,471.32	53,000,471.32	-
应收保证金	414,000.00	-	414,000.00
合计	620,414,471.32	53,000,471.32	567,414,000.00

(12) 长期股权投资

(a) 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对合营企业投资	4,421,973,191.62	191,635,481.22	224,702,314.01	4,388,906,358.83
对联营企业投资	5,898,777,129.36	340,592,365.61	120,386,322.49	6,118,983,172.48
小计	10,320,750,320.98	532,227,846.83	345,088,636.50	10,507,889,531.31
减: 长期股权投资减值准备	-589,236,670.70	-	-	-589,236,670.70
合计	9,731,513,650.28	532,227,846.83	345,088,636.50	9,918,652,860.61

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(12) 长期股权投资(续)

(b) 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	累计减值准备
			增加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	未实现收益摊销	其他		
一、合营企业												
宁波北仑国际集装箱码头有限公司(以下称“北仑国际码头”)	357,000,000.00	741,926,122.27	-	-	16,090,459.87	-	-35,700,000.00	-	2,075,411.26	-	724,391,993.40	-
远东码头	1,250,000,000.33	993,263,967.65	-	-	45,965,864.58	-	-161,051,249.04	-	11,361,038.21	-	889,539,621.40	-
上海港航投资有限公司(以下称“上海港航”)	150,000,000.00	251,095,543.17	-	-	1,999,964.32	-	-	-	-	-	253,095,507.49	-
宁波实华原油码头有限公司(以下称“宁波实华”)	40,000,000.00	170,433,771.86	-	-	21,829,955.04	-	-	-	-	-	192,263,726.90	-
宁波大榭信业码头有限公司(以下称“信业码头”)	146,227,000.00	138,174,440.96	-	-	2,554,987.87	-	-	-	-	-	140,729,428.83	-
浙江台州湾港务有限公司(以下称“台州湾”)	96,964,000.00	86,468,223.08	-	-	-5,940,020.30	-	-	-	-	-	80,528,202.78	-
宁波港东南物流货柜有限公司	44,009,947.56	74,806,123.04	-	-	8,100,000.00	-	-	-	-	-	82,906,123.04	-
嘉兴杭州湾港务开发有限公司(以下称“杭州湾”)	62,750,000.00	66,918,683.10	-	-	876,554.21	-7,214,449.58	-	-	-	-	60,580,787.73	-
宁波中燃船舶燃料有限公司(以下称“宁波中燃”)	20,000,000.00	52,025,809.62	-	-	6,394,969.50	-	-10,559,845.29	-	-	-	47,860,933.83	-
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	63,232,915.65	-	-	4,194,354.94	-	-	-	-	-	67,427,270.59	-
建材科技	14,086,306.48	16,738,645.35	-	-	-847,424.66	-	-	-	-	-	-15,891,220.69	-
太仓国际集装箱码头有限公司(以下称“太仓国际”)	667,721,148.65	585,193,759.30	-	-	-8,182,905.12	-	-	-	-	-	577,010,854.18	-
舟山港兴港海运有限公司	137,500,000.00	127,459,065.12	-	-	-2,330,000.00	-	-	-	-	-	125,129,065.12	-
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	400,209,517.38	-	-	47,730,000.00	-	-	-	-	-	447,939,517.38	-
舟山光汇油品码头有限公司(以下称“光汇油品”)	267,320,534.31	262,203,894.81	-	-	-5,400.00	-	-	-	-	-	262,198,494.81	-
舟山港浦投资有限公司	52,530,000.00	89,479,445.04	-	-	1,544,043.49	-	-	-	-	-	91,023,488.53	-
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	7,198,299.93	-	-	-	-	-	-	-	-	7,198,299.93	-
宁波梅山保税港区国际海员综合服务投资有限公司	30,000,000.00	27,906,624.87	-	-	-	-	-	-	-	-	27,906,624.87	-
浙江海港国际能源有限公司	50,000,000.00	55,762,621.72	-	-	450,000.00	-	-	-	-	-	56,212,621.72	-
其他	211,475,717.70	35,589,526.86	-	-	9,398,550.73	-	-1,499,998.99	-	-	-	254,963,796.30	-
合营企业小计	3,523,908,937.33	4,421,973,191.62	35,589,526.86	-	149,823,954.47	-7,214,449.58	-208,811,093.32	-	13,436,449.47	-15,891,220.69	4,388,906,358.83	-

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(12) 长期股权投资(续)

(b) 长期股权投资明细(续)

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	累计减值准备
			增加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	未实现收益摊销	其他		
二、联营企业												
大碶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	5,021,226.22	-	-	-	-	-	-	-	-	5,021,226.22	-
东海航运保险股份有限公司(以下称“东海保险”)	200,000,000.00	177,619,997.57	-	-	-8,039,413.65	-	-	-	-	-	169,580,583.92	-
浙江舟山大宗商品交易有限公司(以下称“大宗商品”)	24,000,000.00	20,530,787.51	-	-	-	-	-	-	-	-	20,530,787.51	-
舟山群岛国际邮轮码头有限公司(以下称“国际邮轮”)	51,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
浙江舟山跨海大桥有限公司	1,277,369,400.00	537,549,312.25	-	-	-60,931,298.20	-	-	-	-	-	476,618,014.05	-423,050,196.00
舟山市普陀山大数据发展有限公司	3,000,000.00	2,904,169.34	-	-	-	-	-	-	-	-	2,904,169.34	-
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	662,932,016.63	-	-	42,801,518.08	-	-	-	-	-	705,733,534.71	-
南京两江海运股份有限公司(以下称“两江海运”)	120,000,000.00	133,396,629.91	-	-	2,972,761.17	-	-6,000,000.00	-	-	-	130,369,391.08	-
众成矿石	22,230,000.00	36,179,697.93	-	-	308,352.32	-	-	-	-	-36,488,050.25	-	-
宁波青峙化工码头有限公司(以下称“青峙化工”)	48,282,000.00	97,674,030.59	-	-	13,201,985.37	-	-	-	-	-	110,876,015.96	-
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	34,691,922.63	-	-	2,437,631.45	-	-	-	-	-	37,129,554.08	-
宁波金海菱液化储存有限公司(以下称“金海菱液化”)	10,950,000.00	10,049,086.52	-	-	186,157.09	-	-39,572.24	-	-	-	10,195,671.37	-
宁波大榭港发码头有限公司(以下称“大榭港发”)	17,500,000.00	33,464,923.99	-	-	-1,758,371.23	-	-	-	-	-	31,706,552.76	-
浙江舟山武港码头有限公司(以下称“舟山武港”)	224,000,000.00	168,226,100.98	-	-	-149,998.62	-	-	-	-	-	168,076,102.36	-
温州金洋集装箱码头有限公司(以下称“温州金洋”)	172,864,715.56	178,143,260.40	-	-	2,225,284.79	-	-	-	-	-	180,368,545.19	-
宁波通商银行股份有限公司(以下称“通商银行”)	1,441,319,638.29	1,999,842,741.20	-	-	91,441,134.40	19,929,485.00	-77,256,000.00	-	-	-	2,033,957,360.60	-
宁波长胜货柜有限公司(以下称“长胜货柜”)	24,974,398.79	37,146,518.68	-	-	1,079,194.63	-	-	-	-	-	38,225,713.31	-
舟山实华原油码头有限公司(以下称“舟山实华”)	66,000,000.00	271,879,363.90	-	-	18,800,000.00	-	-	-	-	-	290,679,363.90	-
中海油能源物流	13,477,500.00	35,507,236.22	-	-	1,430,000.00	-	-	-	-	-	36,937,236.22	-
宁波鼎峰房地产开发有限公司(以下称“鼎峰房产”)	30,326,745.99	139,055,945.13	-	-	-	-	-	-	-	-	139,055,945.13	-
宁波市镇海炼化港区加油站有限公司	245,000.00	3,289,381.19	-	-	1,460,886.21	-	-602,700.00	-	-	-	4,147,567.40	-
浙江宁港物流有限公司(以下称“宁港物流”)	21,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-26,949,602.30
浙江省岱山东方港口开发有限公司(以下称“岱山东方”)	13,190,605.52	12,520,606.38	-	-	-	-	-	-	-	-	12,520,606.38	-28,816,423.00
舟山市六横港口开发有限责任公司	25,085,330.22	37,971,941.16	-	-	-	-	-	-	-	-	37,971,941.16	-45,568,462.40
浙江头门港环球置业有限公司(以下称“头门港置业”)	39,750,000.00	39,750,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	39,750,000.00
宁波文创港环球产城发展有限公司	588,000,000.00	449,328,560.87	137,200,000.00	-	-	-	-	-	-	-	586,528,560.87	-
其他	-	184,865,001.46	66,811,840.00	-	9,185,216.80	-	-	-	-	-	260,862,058.26	-
联营企业小计	4,996,439,334.37	5,309,540,458.66	204,011,840.00	-	116,651,040.61	19,929,485.00	-83,898,272.24	-	-	-36,488,050.25	5,529,746,501.78	-589,236,670.70

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(12) 长期股权投资(续)

(c) 重要合营企业的主要财务信息

项 目	本期数	
	北仑国际码头	远东码头
流动资产	239,635,436.88	184,755,427.04
非流动资产	1,357,717,432.65	2,730,258,378.24
资产合计	1,597,352,869.53	2,915,013,805.28
流动负债	83,379,320.51	170,275,165.28
非流动负债	-	304,640.00
负债合计	83,379,320.51	170,579,805.28
净资产	1,513,973,549.02	2,744,434,000.00
按持股比例计算的净资产份额	772,126,510.00	1,372,217,000.00
调整事项	-47,734,516.60	-482,677,378.60
对合营企业权益投资的账面价值	724,391,993.40	889,539,621.40
营业收入	236,550,299.21	387,886,665.47
财务费用	-927,325.31	-1,764,902.98
所得税费用	10,872,061.88	27,940,387.63
净利润	31,549,921.31	91,931,729.16
其他综合收益	-	-
综合收益总额	31,549,921.31	91,931,729.16
企业本期收到的来自合营企业的股利	35,700,000.00	110,201,503.62

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(12) 长期股权投资(续)

(c) 重要合营企业的主要财务信息(续)

项 目	上期数	
	北仑国际码头	远东码头
流动资产	246,658,334.12	212,311,643.92
非流动资产	1,385,688,929.11	2,800,990,227.71
资产合计	1,632,347,263.23	3,013,301,871.63
流动负债	79,921,854.92	38,656,790.72
非流动负债	-	41,391.00
负债合计	79,921,854.92	38,698,181.72
净资产	1,552,425,408.31	2,974,603,689.91
按持股比例计算的净资产份额	791,736,448.24	1,487,301,844.95
调整事项	-49,810,325.97	-494,037,877.30
对合营企业权益投资的账面价值	741,926,122.27	993,263,967.65
营业收入	284,443,217.62	441,054,324.57
财务费用	-1,164,381.99	-558,761.93
所得税费用	24,229,147.59	37,799,089.89
净利润	69,603,921.57	138,062,000.00
其他综合收益	-	-
综合收益总额	69,603,921.57	138,062,000.00
企业本期收到的来自合营企业的股利	51,000,000.00	68,407,188.33

- (i) 本集团以合营企业财务报表中归属于本集团的金额为基础, 按持股比例计算资产份额。合营企业财务报表中的金额考虑了取得投资时合营企业可辨认资产和负债的公允价值以及统一会计政策的影响。
- (ii) 调整事项为本集团向合营企业历年转让若干资产的内部交易而形成的未实现收益。

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(12) 长期股权投资(续)

(d) 重要联营企业的主要财务信息

项 目	本期数	
	大榭招商	通商银行
流动资产	314,532,575.15	43,067,042,068.00
非流动资产	2,020,773,715.59	63,043,627,070.00
资产合计	2,335,306,290.74	106,110,669,138.00
流动负债	317,909,964.00	75,159,151,150.00
非流动负债	1,014,799.00	22,630,668,990.00
负债合计	318,924,763.00	97,789,820,140.00
净资产	2,016,381,527.74	8,320,848,998.00
按持股比例计算的净资产份额	705,733,534.71	1,664,169,799.60
调整事项	-	369,787,561.00
对联营企业权益投资的账面价值	705,733,534.71	2,033,957,360.60
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	380,363,736.03	2,800,902,998.00
净利润	122,290,051.66	457,205,672.00
其他综合收益	-	99,647,425.00
综合收益总额	122,290,051.66	556,853,097.00
企业本期收到的来自联营企业的股利	-	77,256,000.00

项 目	上期数	
	大榭招商	通商银行
流动资产	233,973,347.34	39,451,091,810.00
非流动资产	2,098,004,430.75	57,176,849,664.00
资产合计	2,331,977,778.09	96,627,941,474.00
流动负债	437,886,302.00	62,284,997,517.00
非流动负债	-	26,192,668,056.00
负债合计	437,886,302.00	88,477,665,573.00
净资产	1,894,091,476.09	8,150,275,901.00
按持股比例计算的净资产份额	662,932,016.63	1,630,055,180.20
调整事项	-	369,787,561.00
对联营企业权益投资的账面价值	662,932,016.63	1,999,842,741.20
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	449,603,979.87	2,452,368,893.00
净利润	140,135,368.86	400,000,000.00
其他综合收益	-	-
综合收益总额	140,135,368.86	400,000,000.00
企业本期收到的来自联营企业的股利	-	72,036,000.00

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(12) 长期股权投资(续)

(e) 不重要合营企业和联营企业的汇总信息

项目	本期数	上期数
合营企业:	—	—
投资账面价值合计	2,774,974,744.03	2,686,784,101.70
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	87,767,630.02	55,074,301.45
其他综合收益	-7,214,449.58	-
综合收益总额	80,553,180.44	55,074,301.45
联营企业:	—	—
投资账面价值合计	2,790,055,606.47	2,646,767,400.83
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-17,591,611.87	34,730,109.60
其他综合收益	-	-
综合收益总额	-17,591,611.87	34,730,109.60

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。

(f) 合营企业以及联营企业发生的超额亏损

	期初累积未确认的损失	本期间未确认的损失	期末累积未确认的损失
宁波光明码头有限公司 (以下称“光明码头”)	-25,382,864.63	-25,515,615.02	-50,898,479.65
兴港冷链	-12,156,146.29	-7,876,044.52	-20,032,190.81
国际邮轮	-4,111,062.13	-	-4,111,062.13

(g) 截至 2020 年 6 月 30 日止，无与合营企业投资相关的未确认承诺，无与合营企业或联营企业投资相关的或有负债。

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(13) 投资性房地产

(a) 以成本计量

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	2,098,825,371.49	197,284,113.23	5,463,345.53	2,290,646,139.19
其中：房屋及建筑物	1,726,382,497.60	93,981,422.14	5,463,345.53	1,814,900,574.21
土地使用权	372,442,873.89	103,302,691.09	-	475,745,564.98
二、累计折旧和累计摊销合计	317,253,915.90	38,541,735.95	3,610,439.80	352,185,212.05
其中：房屋及建筑物	240,932,667.49	29,953,513.94	3,610,439.80	267,275,741.63
土地使用权	76,321,248.41	8,588,222.01	-	84,909,470.42
三、投资性房地产账面净值合计	1,781,571,455.59	—	—	1,938,460,927.14
其中：房屋及建筑物	1,485,449,830.11	—	—	1,547,624,832.58
土地使用权	296,121,625.48	—	—	390,836,094.56
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	1,781,571,455.59	—	—	1,938,460,927.14
其中：房屋及建筑物	1,485,449,830.11	—	—	1,547,624,832.58
土地使用权	296,121,625.48	—	—	390,836,094.56

截至 2020 年 06 月 30 日止 6 个月期间，本集团将净值为人民币 1,053,862.41 元(原价为人民币 4,624,014.31 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。

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(14) 固定资产

	期末余额	期初余额
固定资产(a)	30,783,102,136.56	31,305,262,721.87
固定资产清理	3,022,233.69	864,011.57
合计	30,786,124,370.25	31,306,126,733.44

(a) 固定资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	46,435,597,144.96	575,943,824.92	105,448,087.73	46,906,092,882.15
其中：房屋及建筑物	4,536,802,479.56	31,467,500.19	48,876,662.49	4,519,393,317.26
机器设备	715,601,998.09	18,894,095.55	1,270,552.31	733,225,541.33
港务设施	15,389,372,176.22	100,119,384.55	1,949,828.80	15,487,541,731.97
库场设施	7,707,643,605.13	59,370,956.34	715,320.00	7,766,299,241.47
装卸搬运设备	11,173,176,708.55	306,385,400.41	3,160,649.51	11,476,401,459.45
船舶	4,308,626,644.73	-	7,847,018.73	4,300,779,626.00
运输工具及其他设备	2,604,373,532.68	59,706,487.88	41,628,055.89	2,622,451,964.67
二、累计折旧合计	15,107,941,905.50	1,042,542,439.58	49,886,117.08	16,100,598,228.00
其中：房屋及建筑物	1,599,648,433.45	92,199,882.96	1,003,782.62	1,690,844,533.79
机器设备	433,151,679.06	20,812,520.38	1,108,549.56	452,855,649.88
港务设施	3,739,874,034.31	268,347,124.59	595,331.10	4,007,625,827.80
库场设施	1,912,780,562.84	147,072,780.23	406,497.22	2,059,446,845.85
装卸搬运设备	4,061,963,418.48	305,631,086.83	2,801,241.08	4,364,793,264.23
船舶	1,743,937,769.67	104,355,848.49	7,533,137.98	1,840,760,480.18
运输工具及其他设备	1,616,586,007.69	104,123,196.10	36,437,577.52	1,684,271,626.27
三、固定资产账面净值合计	31,327,655,239.46	—	—	30,805,494,654.15
其中：房屋及建筑物	2,937,154,046.11	—	—	2,828,548,783.47
机器设备	282,450,319.03	—	—	280,369,891.45
港务设施	11,649,498,141.91	—	—	11,479,915,904.17
库场设施	5,794,863,042.29	—	—	5,706,852,395.62
装卸搬运设备	7,111,213,290.07	—	—	7,111,608,195.22
船舶	2,564,688,875.06	—	—	2,460,019,145.82
运输工具及其他设备	987,787,524.99	—	—	938,180,338.40
四、减值准备合计	22,392,517.59	-	-	22,392,517.59
其中：房屋及建筑物	22,392,517.59	-	-	22,392,517.59
五、固定资产账面价值合计	31,305,262,721.87	—	—	30,783,102,136.56
其中：房屋及建筑物	2,914,761,528.52	—	—	2,806,156,265.88
机器设备	282,450,319.03	—	—	280,369,891.45
港务设施	11,649,498,141.91	—	—	11,479,915,904.17
库场设施	5,794,863,042.29	—	—	5,706,852,395.62
装卸搬运设备	7,111,213,290.07	—	—	7,111,608,195.22
船舶	2,564,688,875.06	—	—	2,460,019,145.82
运输工具及其他设备	987,787,524.99	—	—	938,180,338.40

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(14) 固定资产(续)

(a) 固定资产情况(续)

- (i) 于 2020 年 6 月 30 日及 2019 年 12 月 31 日，本集团确认固定资产减值金额为人民币 22,392,517.59 元。
- (ii) 于 2020 年 6 月 30 日，净值为 355,231,653.06 元(原价为人民币 506,019,750.00 元)的装卸搬运设备(2019 年 12 月 31 日：净值为人民币 378,437,908.00 元，原价为人民币 506,019,750.00 元)，净值为人民币 311,584,174.36 元(原价为人民币 362,549,000.00 元)的港务设施(2019 年 12 月 31 日：净值为人民币 320,094,678.64 元，原价为人民币 362,549,000.00 元)以及净值为人民币 47,829,927.92 元(原价为人民币 58,830,000.00 元)的房屋建筑物(2019 年 12 月 31 日，净值为人民币 49,986,323.27 元，原价为人民币 58,830,000.00 元)作为人民币 490,000,000 元的长期借款(2019 年 12 月 31 日：人民币 850,000,000 元)(附注七(29)(a)(i))的抵押物。
- (iii) 于 2020 年 6 月 30 日，账面价值为人民币 835,727,355.43 元(原价为人民币 1,101,433,163.60 元)的固定资产系融资租入(2019 年 12 月 31 日：账面价值为人民币 817,321,644.07 元，原价为人民币 990,819,175.24 元)(附注七(31))，分析如下：

2020年6月30日:	原价	累计折旧	减值准备	账面价值
装卸搬运设备	545,282,983.39	-93,405,857.04	-	451,877,126.35
港务设备	383,435,381.00	-81,563,238.75	-	301,872,142.25
运输工具	172,714,799.21	-90,736,712.38	-	81,978,086.83
合计	1,101,433,163.60	-265,705,808.17	-	835,727,355.43
2019年12月31日:	原价	累计折旧	减值准备	账面价值
装卸搬运设备	545,282,983.39	-82,149,487.55	-	463,133,495.84
港务设备	383,435,381.00	-78,749,572.00	-	304,685,809.00
运输工具	62,100,810.85	-12,598,471.62	-	49,502,339.23
合计	990,819,175.24	-173,497,531.17	-	817,321,644.07

- (iv) 于 2020 年 6 月 30 日，净值约为人民币 438,021,605.81 元(原价为人民币 692,768,515.24 元)的房屋、建筑物(2019 年 12 月 31 日：净值约为人民币 613,156,138.38 元(原价为人民币 861,236,735.61 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

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(15) 在建工程

	期末余额	期初余额
在建工程(a)	7,941,179,042.75	7,014,219,579.82
工程物资	-	-
合计	7,941,179,042.75	7,014,219,579.82

(a) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
梅山 6#-10#集装箱码头工程	3,750,812,531.84	-	3,750,812,531.84	3,252,842,700.18	-	3,252,842,700.18
金塘大浦口集装箱工程	684,039,043.56	-	684,039,043.56	661,207,638.62	-	661,207,638.62
北仑通用泊位改造工程	651,652,505.49	-	651,652,505.49	583,231,416.93	-	583,231,416.93
马迹山矿石中转码头三期工程	611,064,081.35	-	611,064,081.35	579,206,810.53	-	579,206,810.53
中宅二期矿石码头工程	449,640,312.03	-	449,640,312.03	345,668,363.06	-	345,668,363.06
大麦屿码头及陆域形成工程	224,916,121.19	-	224,916,121.19	211,871,690.59	-	211,871,690.59
穿山港区 1#集装箱码头工程	122,196,906.46	-	122,196,906.46	194,892,174.26	-	194,892,174.26
乍浦港区 D3 泊位建设工程	236,861,960.28	-	236,861,960.28	150,325,100.68	-	150,325,100.68
舟山国际粮油产业园散粮技改项目	120,921,217.57	-	120,921,217.57	118,665,004.00	-	118,665,004.00
梅山滚装及杂货码头配套工程	29,124,604.44	-	29,124,604.44	101,076,418.48	-	101,076,418.48
中澳码头	97,701,048.21	-	97,701,048.21	93,110,211.07	-	93,110,211.07
沈家门联建大楼工程	39,700,093.48	-	39,700,093.48	38,507,432.93	-	38,507,432.93
鼠浪湖岛矿石中转码头工程	-	-	-	7,323,268.31	-	7,323,268.31
南京龙潭港区技术改造项目	5,896,776.53	-	5,896,776.53	7,231,273.34	-	7,231,273.34
鼠浪湖技术改造项目计划	5,915,209.88	-	5,915,209.88	3,884,422.33	-	3,884,422.33
普陀山码头工程（一期）	27,818,955.07	-	27,818,955.07	-	-	-
其他	882,917,675.37	-	882,917,675.37	665,175,654.51	-	665,175,654.51
合计	7,941,179,042.75	-	7,941,179,042.75	7,014,219,579.82	-	7,014,219,579.82

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(15) 在建工程(续)

(b) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数(万元)	期初余额	本期增加额	本期转入固定资产金额	本期转入无形资产金额	本期转入长期待摊金额	期末余额	工程累计投入占预算比例及工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
梅山 6#-10#集装箱码头工程	826,100.00	3,252,842,700.18	497,988,229.89	-18,398.23	-	-	3,750,812,531.84	94.52	175,568,798.99	64,371,783.88	3.52	自有资金及借款
金塘大浦口集装箱工程	643,000.00	661,207,638.62	22,831,404.94	-	-	-	684,039,043.56	58.43	158,802,389.82	10,630,068.22	3.80	自有资金及借款
北仑通用泊位改造工程	117,700.00	583,231,416.93	68,421,088.56	-	-	-	651,652,505.49	63.39	5,422,000.00	4,682,757.16	4.80	自有资金及借款
马迹山矿石中转码头三期工程	639,980.00	579,206,810.53	31,857,270.82	-	-	-	611,064,081.35	12.93	166,587,786.84	11,078,951.83	4.90	自有资金及借款
中宅二期矿石码头工程	147,200.00	345,668,363.06	103,971,948.97	-	-	-	449,640,312.03	92.84	15,296,542.65	6,084,964.79	3.38	自有资金及借款
大麦屿码头及陆域形成工程	26,700.00	211,871,690.59	16,102,837.68	-3,058,407.08	-	-	224,916,121.19	99.00	-	-	-	自有资金
穿山港区 1#集装箱码头工程	50,700.00	194,892,174.26	145,446,228.05	-218,141,495.85	-	-	122,196,906.46	69.02	1,548,479.43	1,511,479.43	4.41	自有资金及借款
乍浦港区 D3 泊位建设工程	53,800.00	150,325,100.68	86,536,859.60	-	-	-	236,861,960.28	41.30	2,085,902.76	2,085,902.76	4.73	自有资金及借款
舟山国际粮油产业园散粮技改项目	21,400.00	118,665,004.00	2,256,213.57	-	-	-	120,921,217.57	56.25	6,997,831.33	-	-	自有资金及借款
梅山滚装及杂货码头配套工程	33,200.00	101,076,418.48	75,728,645.40	-10,199.94	-147,670,259.50	-	29,124,604.44	57.96	-	-	-	自有资金
中澳码头	11,700.00	93,110,211.07	4,590,837.14	-	-	-	97,701,048.21	83.09	3,932,933.11	1,673,969.67	4.90	自有资金及借款
沈家门联建大楼工程	4,000.00	38,507,432.93	1,192,660.55	-	-	-	39,700,093.48	99.25	-	-	-	自有资金
鼠浪湖岛矿石中转码头工程	491,000.00	7,323,268.31	-	-7,323,268.31	-	-	-	95.13	-	-	-	自有资金
南京龙潭港区技术改造项目	6,100.00	7,231,273.34	11,428,619.77	-12,763,116.58	-	-	5,896,776.53	65.69	-	-	-	自有资金
鼠浪湖技术改造项目计划	46,400.00	3,884,422.33	2,030,787.55	-	-	-	5,915,209.88	52.58	-	-	-	自有资金
普陀山码头工程(一期)	3,700.00	-	27,818,955.07	-	-	-	27,818,955.07	75.19	5,413,615.01	5,413,615.01	4.35	自有资金及借款
其他	-	665,175,654.51	284,213,779.44	-63,576,825.42	-2,894,933.16	-	882,917,675.37	-	29,045,386.91	3,294,039.08	-	-
合计		7,014,219,579.82	1,382,416,367.00	-304,891,711.41	150,565,192.66	-	7,941,179,042.75	-	570,701,666.85	110,827,531.83	-	-

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(16) 无形资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	9,280,189,621.22	282,631,250.11	68,856,466.89	9,493,964,404.44
其中：计算机软件	253,375,931.68	5,419,502.16	702,473.62	258,092,960.22
土地使用权	9,026,813,689.54	277,211,747.95	68,153,993.27	9,235,871,444.22
二、累计摊销合计	1,348,782,272.19	118,864,412.98	9,470,684.31	1,458,176,000.86
其中：计算机软件	136,025,586.88	15,947,957.24	691,749.87	151,281,794.25
土地使用权	1,212,756,685.31	102,916,455.74	8,778,934.44	1,306,894,206.61
三、无形资产减值准备合计	-	-	-	-
四、账面价值合计	7,931,407,349.03	—	—	8,035,788,403.58
其中：计算机软件	117,350,344.80	—	—	106,811,165.97
土地使用权	7,814,057,004.23	—	—	7,928,977,237.61

- (a) 于 2020 年 6 月 30 日, 净值为人民币 824,135,160.00 元(原价为人民币 894,108,900.00 元)的土地使用权(2019 年 12 月 31 日: 净值为人民币 835,797,450.00 元, 原价为人民币 894,108,900.00 元)已作为人民币 490,000,000.00 元的长期借款(2019 年 12 月 31 日: 人民币 850,000,000.00 元) (附注七(29)(a)(i))抵押物。
- (b) 于 2019 年 12 月 31 日, 净值为人民币 581,844,800.42 元(原价为人民币 593,115,307.32 元)的土地使用权已作为人民币 97,000,000.00 元的长期借款(附注七(29)(a)(ii))抵押物, 该借款已于 2020 年 2 月偿还。
- (c) 于 2020 年 6 月 30 日, 尚有账面净值计人民币 1,550,000.00 千元(原价为人民币 2,263,000.00 千元的土地使用权(2019 年 12 月 31 日: 净值为人民币 1,583,000.00 元, 原价为人民币 2,263,000.00 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。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。

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(17) 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
嘉兴市乍浦开发集团有限公司及其子公司	123,686,827.00	-	-	123,686,827.00
宁波远洋	17,968,955.00	-	-	17,968,955.00
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
舟山市马迹山散货物流有限公司	29,465,161.41	-	-	29,465,161.41
合计	173,964,615.67	-	-	173,964,615.67

于每年末, 本集团对商誉进行减值测试并将其账面价值分摊至预期从企业合并的协同效益中受益的资产组或资产组组合, 预计资产组或资产组组合可收回金额。

上年末资产组和资产组组合的可收回金额采用现金流量预测方法按12%的折现率计算。前五年期的预计现金流量依据管理层批准的预算确定, 超过该五年期的预计现金流量除考虑消费物价指数因素外按零增长率确定。

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

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为: 毛利率为30%至37%(2019年12月31日: 0%至37%); 预测期增长率为5%至15% (2019年12月31日: 5%至15%)。

(18) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	期末余额
办公楼装修费	25,526,610.11	2,273,533.39	1,166,997.68	26,633,145.82
天然气管道(燃煤锅炉改天然气锅炉工程)资产	4,859,869.22	-	976,514.70	3,883,354.52
定海南站等升级改造费用	9,954,099.58	2,128,889.46	1,501,363.65	10,581,625.39
装修费摊销	603,020.50	59,998.06	177,971.53	485,047.03
车位费租赁	23,891,800.80	-	730,114.80	23,161,686.00
其他	12,993,784.89	3,799,673.04	7,392,948.88	9,400,509.05
合计	77,829,185.10	8,262,093.95	11,945,911.24	74,145,367.81

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(19) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
代政府出资项目(i)	3,968,165,800.77	3,968,030,199.00
待抵扣增值税	625,201,823.15	504,511,893.17
预缴税金	138,778,862.03	138,778,779.94
长期委托贷款	40,000,000.00	40,000,000.00
其他	302,920.36	1,968,212.06
合计	4,772,449,406.31	4,653,289,084.17

- (i) 本集团作为浙江省国资委下属之全资子公司, 且作为交通运输业的骨干企业, 承担国家重点项目的建设任务。根据与宁波市政府的相关协议, 本集团为以下的项目代表政府出资:

项目	期末余额	期初余额
宁波铁路枢纽北环线	1,062,500,000.00	1,062,500,000.00
穿山铁路工程	1,241,500,000.00	1,241,500,000.00
甬金铁路工程	936,470,000.00	936,470,000.00
高速公路及迎宾路修路工程	445,215,800.77	445,080,199.00
象山疏港铁路工程	240,000,000.00	240,000,000.00
萧甬铁路复线项目	42,480,000.00	42,480,000.00
合计	3,968,165,800.77	3,968,030,199.00

(20) 短期借款

项目	期末余额	期初余额
信用借款	6,483,121,003.96	2,955,209,886.64
委托借款(a)	-	300,000,000.00
合计	6,483,121,003.96	3,255,209,886.64

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(20) 短期借款(续)

(a) 委托借款余额包括:

- (i) 本公司之子公司于 2019 年 8 月 23 日通过中国工商银行股份有限公司(以下称“工商银行”)宁波市镇海支行, 向宁波大榭众联股份有限公司取得委托借款人民币 190,000,000.00 元, 已于 2020 年 5 月 22 日提前偿还。
- (ii) 本公司之子公司于 2019 年 8 月 23 日通过工商银行宁波市镇海支行向宁波北仑众达投资有限公司取得委托借款人民币 110,000,000.00 元, 已于 2020 年 5 月 22 日提前偿还。
- (b) 于 2020 年 6 月 30 日, 短期借款的利率期间为 1.28% 至 5.66%(2019 年 12 月 31 日: 1.93% 至 5.66%)

(21) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	110,400,000.00	210,461,200.00
合计	110,400,000.00	210,461,200.00

(22) 应付账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	2,131,762,223.88	1,899,486,133.98
1-2 年(含 2 年)	3,185,219.89	22,511,661.85
2-3 年(含 3 年)	22,220,006.05	15,276,193.00
3 年以上	20,284,586.65	5,266,218.83
合计	2,177,452,036.47	1,942,540,207.66

账龄超过 1 年的重要应付账款:

债权单位名称	期末余额	未结转原因
中国石油化工股份有限公司管道储运分公司大榭岛油库	19,869,713.59	原油中转分成费
舟山港务局	12,650,874.00	尚未达成一致
中建三局建设工程股份有限公司	2,000,000.00	尚未完成最终决算
衢山镇政府	2,000,000.00	整岛租赁费未收取
宁波市天莱园林建设工程有限公司	1,576,312.00	尚未完成最终决算
合计	38,096,899.59	—

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(23) 预收款项

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	534,230,930.69	466,735,316.96
1-2 年	4,897,353.29	14,300,424.39
2-3 年	9,880,446.05	2,602,347.03
3 年以上	19,576,028.50	21,056,102.45
合计	568,584,758.53	504,694,190.83

账龄超过 1 年的重要预收账款:

债权单位名称	期末余额	未结转原因
中海石油宁波大榭石化有限公司	14,745,726.50	码头租赁款
衢州巨化华辰物流有限公司	4,830,302.00	预缴的储存罐使用费
环球东方港城花园四五期业主	1,861,578.10	楼盘尚未交付
合计	21,437,606.60	—

(24) 合同负债情况

项 目	期末余额	期初余额
预收购买材料设备款	925,368.14	—
预收贸易货款	88,264,828.71	—
预收装卸费	2,161,216.79	—
预收运输业务定金	30,528,815.33	—
其他	17,616,696.80	—
合计	139,496,925.77	—

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(25) 应付职工薪酬

(a) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	63,584,742.92	1,672,505,083.99	1,397,564,548.23	338,525,278.68
二、离职后福利-设定提存计划	15,258,238.34	130,537,680.69	57,332,403.59	88,463,515.44
三、应付离职后福利	27,490,775.00	-	-	27,490,775.00
合计	106,333,756.26	1,803,042,764.68	1,454,896,951.82	454,479,569.12

(b) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	40,793,379.71	1,363,854,151.25	1,099,800,969.85	304,846,561.11
二、职工福利费	25,362.60	74,559,287.28	74,278,833.49	305,816.39
三、社会保险费	4,811,770.37	49,162,448.48	47,251,574.96	6,722,643.89
其中：医疗保险费	4,176,717.54	45,532,973.03	43,613,003.53	6,096,687.04
工伤保险费	483,359.00	2,653,788.49	2,702,091.07	435,056.42
生育保险费	151,693.83	975,686.96	936,480.36	190,900.43
四、住房公积金	1,548,327.88	129,261,072.75	128,924,896.95	1,884,503.68
五、工会经费和职工教育经费	5,158,047.39	28,545,078.81	26,086,994.39	7,616,131.81
六、其他短期薪酬	11,247,854.97	27,123,045.42	21,221,278.59	17,149,621.80
合计	63,584,742.92	1,672,505,083.99	1,397,564,548.23	338,525,278.68

(c) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	14,238,694.53	58,416,666.55	54,592,146.76	18,063,214.32
二、失业保险费	1,019,543.81	2,807,662.97	2,542,880.26	1,284,326.52
三、企业年金缴费	-	69,313,351.17	197,376.57	69,115,974.60
合计	15,258,238.34	130,537,680.69	57,332,403.59	88,463,515.44

(26) 应交税费

项目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	36,353,299.34	141,178,343.14	150,048,825.18	27,482,817.30
企业所得税	476,639,078.66	491,410,571.90	634,006,926.21	334,042,724.35
城市维护建设税	2,935,814.33	7,444,222.36	9,113,400.26	1,266,636.43
房产税	48,198,693.95	23,195,077.90	50,266,364.32	21,127,407.53
土地使用税	43,949,815.96	40,090,701.73	44,243,791.96	39,796,725.73
个人所得税	16,617,675.17	43,811,356.30	60,276,067.17	152,964.30
教育费附加	2,110,025.15	5,405,624.43	6,590,757.69	924,891.89
印花税	2,923,436.13	4,067,061.52	6,178,814.21	811,683.44
代付代缴税费及其他税费	132,666.61	19,915,848.36	20,010,493.78	38,021.19
土地增值税	324,900,298.16	927,151.51	3,137,971.49	322,689,478.18
车船使用税	4,077,124.57	835,479.04	1,200,095.83	3,712,507.78
其他	2,938,646.83	5,588,281.64	7,227,023.87	1,299,904.60
合计	961,776,574.86	783,869,719.83	992,300,531.97	753,345,762.72

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(27) 其他应付款

(a) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付股利	1,517,193,506.01	1,740,199,376.33
应付工程款	986,422,188.10	1,091,399,117.23
联建项目款项	225,151,883.80	241,032,137.31
保证金及押金	211,501,417.69	288,708,038.01
安置费用	210,000,000.00	210,000,000.00
应付拆借款	162,704,657.58	1,820,000,000.00
应付港建费及港务费	160,750,784.43	128,619,189.86
应付债券之应计未付利息	93,204,272.22	27,539,973.61
应付拆迁补偿款	63,000,000.00	63,000,000.00
应付股权转让款	52,388,214.19	89,310,516.73
银行借款之应计未付利息	42,917,658.33	28,110,324.81
预提劳务费及业务费	39,158,685.21	87,125,608.09
应付港口使费	32,278,840.81	31,637,594.32
预计负债	29,883,595.85	85,341,581.02
集体维修基金	9,933,448.80	10,402,466.40
补偿款	8,041,011.03	9,029,140.03
应付海关查验退费	-	31,261,036.40
其他	146,358,714.59	312,005,445.08
合计	3,990,888,878.64	6,294,721,545.23

(b) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
舟山市港航局	177,319,500.00	退房申请中
宁波鼎峰房地产有限公司	120,000,000.00	尚未到期
舟山市财政局	88,770,239.91	港口规费未付清
浙江舟山群岛新区金塘管理委员会	63,000,000.00	拆迁尚未完成
舟山市住房公积金管理中心	28,245,027.30	联建款项未结算
光汇石油储运(舟山)有限公司	19,587,356.50	联建款项未结算
合计	496,922,123.71	—

(28) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款(附注七(29))	371,873,268.35	608,958,138.00
—信用借款	371,873,268.35	501,958,138.00
—抵押借款	-	107,000,000.00
一年内到期的长期应付款(附注七(31))	105,158,260.32	96,321,418.21
一年内到期的应付债券(附注七(30))	-	699,533,330.00
合计	477,031,528.67	1,404,812,886.21

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(29) 长期借款

项目	期末余额	期初余额	年利率区间
信用借款	7,286,210,839.29	8,100,613,958.68	1.20%-4.90%
抵押借款(a)	490,000,000.00	947,000,000.00	4.41%
小计	7,776,210,839.29	9,047,613,958.68	
减: 一年内到期的信用借款	371,873,268.35	501,958,138.00	2.65%-4.9%
一年内到期的抵押借款	-	107,000,000.00	4.41%
小计	371,873,268.35	608,958,138.00	
合计	7,404,337,570.94	8,438,655,820.68	

(a) 2020 年 6 月 30 日的抵押借款余额(包含一年内到期的长期借款)包括:

- (i) 人民币 490,000,000.00 元的借款(2019 年 12 月 31 日: 人民币 850,000,000.00 元)以净值为人民币 355,231,653.06 元(原价为人民币 506,019,750.00 元)的装卸搬运设备(附注七(14)(a)(ii))(2019 年 12 月 31 日: 净值为人民币 378,437,908.00 元, 原价为人民币 506,019,750.00 元), 净值为人民币 311,584,174.36 元(原价为人民币 362,549,000.00 元)的港务设施(附注七(14)(a)(ii)) (2019 年 12 月 31 日: 净值为人民币 320,094,678.64 元, 原价为人民币 362,549,000.00 元), 净值为人民币 47,829,927.92 元(原价为人民币 58,830,000.00 元)的房屋建筑物(附注七(14)(a)(ii)) (2019 年 12 月 31 日: 净值为人民币 49,986,323.27 元, 原价为人民币 58,830,000.00 元) 以及净值为人民币 824,135,160.00 元(原价为人民币 894,108,900.00 元)的土地使用权(2019 年 12 月 31 日: 净值为人民币 835,797,450.00 元, 原价为人民币 894,108,900.00 元) (附注七(16)(a))作为抵押物。
 - (ii) 于 2019 年 12 月 31 日, 人民币 97,000,000.00 元的借款以列示于无形资产的净值为人民币 581,844,800.42 元(原价为人民币 593,115,307.32 元)的土地使用权(附注七(16)(b))作为抵押物, 借款已于 2020 年 2 月偿还。
 - (iii) 于 2019 年 12 月 31 日, 上述借款中人民币 107,000,000.00 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(28))。
- (b) 于 2020 年 6 月 30 日, 长期借款的利率区间为 1.20% 至 4.90% (2019 年度: 1.20% 至 4.90%)。

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(30) 应付债券

项目	期末余额	期初余额
2015 年舟山港集团公司债券(i)	-	699,533,330.00
宁波舟山港集团有限公司 2019 年度第一期中期票据(ii)	1,997,931,584.90	1,997,920,000.00
宁波舟山港集团有限公司 2020 年公开发行公司债券(第一期)(品种一)(iii)	1,499,890,133.33	-
宁波舟山港集团有限公司 2020 年公开发行公司债券(第一期)(品种二)(iii)	999,968,355.56	-
超短期融资券(iv)	4,010,795,714.97	3,041,032,042.62
小计	8,508,585,788.76	5,738,485,372.62
减: 计入其他流动负债(iv)	4,010,795,714.97	3,041,032,042.62
一年内到期的非流动负债	-	699,533,330.00
合计	4,497,790,073.79	1,997,920,000.00

- (i) 本公司于 2015 年 05 月 26 日按照中国人民银行《银行间债券市场非金融企业债务融资工具管理办法》及中国银行间市场交易商协会相关规则、指引, 发行了宁波舟山港集团有限公司 2015 年公司债券计人民币 7 亿元, 面值为人民币 100 元。公司债券募集的资金拟用于偿还银行借款, 剩余部分拟用于补充公司营运资金。该等公司债券平价发行, 发行价格即为面值。起息日为 2015 年 05 月 22 日, 本金兑付日 2020 年 05 月 22 日, 每年付息一次, 于兑付日一次性兑付本金及最后一期利息。已于 2020 年 05 月 20 日兑付本金及最后一期利息。
 - (ii) 本公司于 2019 年 12 月 02 日按照中国人民银行《银行间债券市场非金融企业债务融资工具管理办法》及中国银行间市场交易商协会相关规则、指引, 发行了宁波舟山港集团有限公司 2019 年度第一期中期票据计人民币 20 亿元, 面值为人民币 100 元。公司债券募集的资金拟用于偿还银行借款, 剩余部分拟用于补充公司营运资金。该等公司债券平价发行, 发行价格即为面值。起息日为 2019 年 12 月 04 日, 本金兑付日 2024 年 12 月 04 日, 每年付息一次, 于兑付日一次性兑付本金及最后一期利息。
 - (iii) 本公司于 2020 年 03 月 05 日按照中国人民银行《银行间债券市场非金融企业债务融资工具管理办法》及中国银行间市场交易商协会相关规则、指引, 发行了宁波舟山港集团有限公司 2020 年公开发行公司债券(第一期)(品种一)计人民币 15 亿元, 面值为人民币 100 元, 票面利率为 3.03%。起息日为 2020 年 03 月 06 日, 本金兑付日 2023 年 03 月 06 日, 每年付息一次, 于兑付日一次性兑付本金及最后一期利息。
- 本公司于 2020 年 03 月 05 日按照中国人民银行《银行间债券市场非金融企业债务融资工具管理办法》及中国银行间市场交易商协会相关规则、指引, 发行了宁波舟山港集团有限公司 2020 年公开发行公司债券(第一期)(品种二)计人民币 10 亿元, 面值为人民币 100 元, 票面利率为 3.89%。起息日为 2020 年 03 月 06 日, 本金兑付日 2030 年 03 月 06 日, 每年付息一次, 于兑付日一次性兑付本金及最后一期利息。

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(30) 应付债券(续)

(iv) 本公司之子公司于 2019 年 7 月 15 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 2019 年度第二期超短期融资券, 本期发行规模为人民币 15 亿元, 发行利率 3.17%, 期限 270 天, 起息日为 2019 年 7 月 16 日, 兑付日为 2020 年 4 月 11 日, 募集资金已于 2019 年 7 月 16 日到账, 已于 2020 年 4 月兑付。

本公司之子公司于 2019 年 8 月 2 日按照中国人民银行《银行间债券市场非金融企业债务融资工具管理办法》及中国银行间市场交易商协会相关规则、指引, 发行了 2019 年度第三期超短期融资券, 本期发行规模为人民币 15 亿元, 发行利率 3.09%, 期限 270 天, 起息日为 2019 年 8 月 5 日, 兑付日为 2020 年 5 月 1 日, 募集资金已于 2019 年 8 月 5 日到账, 已于 2020 年 4 月兑付。

本公司于 2020 年 02 月 24 日按照中国人民银行《银行间债券市场非金融企业债务融资工具管理办法》及中国银行间市场交易商协会相关规则、指引, 发行了宁波舟山港集团有限公司 2020 年度第一期短期融资券计人民币 10 亿元, 面值为人民币 100 元, 票面利率为 2.73%。起息日为 2020 年 02 月 26 日, 兑付日 2021 年 02 月 26 日, 于兑付日一次性还本付息。募集资金已于 2020 年 2 月 26 日到账。

本公司之子公司于 2020 年 4 月 16 日按照中国人民银行《银行间债券市场非金融企业债务融资工具管理办法》及中国银行间市场交易商协会相关规则、指引, 发行了 2020 年度第一期超短期融资券, 本期发行规模为人民币 15 亿元, 发行利率 1.90%, 期限 270 天, 起息日为 2020 年 4 月 17 日, 兑付日为 2021 年 1 月 11 日, 募集资金已于 2020 年 4 月 17 日到账。

本公司之子公司于 2020 年 4 月 23 日按照中国人民银行《银行间债券市场非金融企业债务融资工具管理办法》及中国银行间市场交易商协会相关规则、指引, 发行了 2020 年度第二期超短期融资券, 本期发行规模为人民币 15 亿元, 发行利率 1.90%, 期限 270 天, 起息日为 2020 年 4 月 24 日, 兑付日为 2021 年 1 月 17 日, 募集资金已于 2020 年 4 月 24 日到账。

于 2020 年 6 月 30 日及 2019 年 12 月 31 日, 上述发行超短期融资券及其应付利息计入“其他流动负债”。

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(30) 应付债券(续)

应付债券的增减变动(不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢价价摊销	本期偿还	在其他流动负债下列表示	期末余额
2015年舟山港集团公司债券	700,000,000.00	26/05/2016	5年	700,000,000.00	699,533,330.00	-	13,735,000.00	466,670.00	-713,735,000.00	-	-
宁波舟山港集团有限公司 2019 年度第一期中期票据	2,000,000,000.00	02/12/2019	5年	2,000,000,000.00	1,997,920,000.00	-	39,518,333.33	11,584.90	-39,518,333.33	-	1,997,931,584.90
宁波舟山港集团有限公司 2020 年度第一期短期融资券	1,000,000,000.00	26/02/2020	366 天	1,000,000,000.00	-	1,000,000,000.00	8,720,833.33	-526,202.84	-8,720,833.33	-999,473,797.16	-
宁波舟山港集团有限公司 2020 年公开发行公司债券(第一期)(品种一)	1,500,000,000.00	05/03/2020	3年	1,500,000,000.00	-	1,500,000,000.00	13,761,250.00	-109,866.67	-13,761,250.00	-	1,499,890,133.33
宁波舟山港集团有限公司 2020 年公开发行公司债券(第一期)(品种二)	1,000,000,000.00	05/03/2020	10 年	1,000,000,000.00	-	1,000,000,000.00	11,778,055.56	-31,644.44	-11,778,055.56	-	999,968,355.56
2019 年宁波舟山港股份第二期超短期融资券	1,500,000,000.00	15/07/2019	270 天	1,500,000,000.00	1,522,190,000.00	-	13,472,500.00	-	-1,535,662,500.00	-	-
2019 年宁波舟山港股份第三期超短期融资券	1,500,000,000.00	02/08/2019	270 天	1,500,000,000.00	1,518,842,042.62	-	15,707,457.38	-	-1,534,549,500.00	-	-
2020 年宁波舟山港股份第一期超短期融资券	1,500,000,000.00	16/04/2020	270 天	1,500,000,000.00	-	1,500,000,000.00	5,856,164.38	-	-	-1,505,856,164.38	-
2020 年宁波舟山港股份第一期超短期融资券	1,500,000,000.00	22/04/2020	270 天	1,500,000,000.00	-	1,500,000,000.00	5,465,753.43	-	-	-1,505,465,753.43	-
合计	12,200,000,000.00	—	—	12,200,000,000.00	5,738,485,372.62	6,500,000,000.00	128,015,347.41	-189,459.05	-3,857,725,472.22	-4,010,795,714.97	4,497,790,073.79

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(31) 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款(i)	530,190,064.43	527,177,772.16
关联方抵押借款	1,100,001.00	1,300,001.00
专项应付款	129,761,707.82	132,014,162.60
住房基金	373,110.78	373,110.78
减: 一年内到期的应付融资租赁款	105,158,260.32	96,321,418.21
合计	556,266,623.71	564,543,628.33

(i)	融资租入方	租赁资产	应付租赁款余额	其中:	
				一年内到期部分	利率
	第三方	装卸搬运设备	196,922,586.17	-37,442,937.88	4.2385%
	第三方	港务设施	189,177,739.89	-29,999,999.92	4.2750%
	浙江海港融资租赁有限公司	装卸搬运设备	47,568,686.22	-21,141,638.30	4.2385%
	浙江海港融资租赁有限公司	运输工具	46,421,052.12	-10,315,789.48	4.9000%
	浙江海港融资租赁有限公司	运输工具	49,000,000.03	-5,157,894.74	4.9000%
	浙江海港融资租赁有限公司	机器设备	1,100,000.00	-1,100,000.00	4.9875%
			530,190,064.43	-105,158,260.32	

于 2020 年 6 月 30 日, 上述融资应付款为人民币 550,231,702.15 元, 其中人民币 104,058,260.32 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(28))。

于 2020 年 6 月 30 日本集团通过上述融资租赁安排未来应支付租金及利息合计汇总如下:

	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
一年以内	126,683,737.70	117,629,071.93
一到二年	126,164,809.70	115,970,004.56
二到三年	110,946,917.53	111,748,265.70
三年以上	234,424,953.24	253,569,043.35
合计	598,220,418.17	598,916,385.54

(32) 长期应付职工薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	394,718,967.00	6,414,183.21	13,249,353.86	387,883,796.35
减: 将于一年内支付的离职后福利	-27,490,775.00	-	-	-27,490,775.00
合 计	367,228,192.00	6,414,183.21	13,249,353.86	360,393,021.35

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(32) 长期应付职工薪酬(续)

(a) 设定受益计划 - 补充退休福利

本集团于资产负债表日的补充退休义务福利是根据预期累积福利单位法进行计算的, 并经由外部独立精算师机构怡安翰威特咨询(上海)有限公司的精算师(美国精算协会会员)进行审阅。

项 目	本期金额
期初余额	394,718,967.00
计入当期损益的设定受益成本	6,414,183.21
其中: 过去服务成本	-
其他变动	-13,249,353.86
其中: 已支付的福利	-13,249,353.86
期末余额	387,883,796.35

(i) 本集团于资产负债表日采用的主要精算假设为:

项 目	期末情况	期初情况
折现率	3.25%	3.25%
养老类福利年增长率	0.00%	0.00%
医疗费用年增长率	0.00%	0.00%
死亡率	中国人身保险业经验生命表(2010—2013)CL5 养老金类业务表(男)及 CL6 养老金类业务表(女)	中国人身保险业经验生命表(2010—2013)CL5 养老金类业务表(男)及 CL6 养老金类业务表(女)

(ii) 对本集团补充退休福利义务现值影响重大的精算假设主要为折现率, 其敏感性分析如下:

项 目	折现率提高 0.25%	折现率降低 0.25%
对补充退休福利义务现值的影响	-9,416,939.00	9,836,476.00

以上敏感性分析是基于一个假设发生变动而其他假设均保持不变, 但实际上各种假设通常是互相关联的。上述敏感性分析在计算补充退休福利义务现值时也同样采用预期累积福利单位法。

(iii) 于2020年6月30日, 本集团补充退休福利义务现值加权平均久期为10年。

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(33) 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
大宗商品交易中心建房补助	90,720,000.00	-	-	90,720,000.00
港航大厦建房补助	21,340,000.00	-	-	21,340,000.00
国家集装箱海铁联运物联网应用示范工程	11,189,116.68	-	2,098,000.00	9,091,116.68
土地补偿收益	7,541,957.36	-	86,521.32	7,455,436.04
老塘山港区三期皮带机改扩建工程补助	5,207,792.21	-	250,000.00	4,957,792.21
海铁联运补助款	-	11,811,880.00	11,811,880.00	-
财政部海关总署查验退费	-	23,371,691.36	23,371,691.36	-
舟山国际粮油产业园散粮技改项目	21,400,000.00	-	-	21,400,000.00
增值税进项税额加计扣除	-	9,955,808.93	9,955,808.93	-
服务产业扶持资金	-	5,271,300.00	5,271,300.00	-
铁路班列扶持金	1,500,000.00	-	500,000.00	1,000,000.00
保税油专项补助	-	2,456,100.00	2,456,100.00	-
电商园区运营补助	-	7,620,000.00	7,620,000.00	-
工业互联网平台补助	-	930,000.00	930,000.00	-
个税手续费返还	-	2,316,930.86	2,316,930.86	-
大榭开发区财政补贴	-	5,915,319.00	5,915,319.00	-
稳岗补贴	-	10,811,748.13	10,811,748.13	-
江北区财政补助	-	2,530,000.00	2,530,000.00	-
其他	-	7,596,898.60	7,596,898.60	-
合计	158,898,866.25	90,587,676.88	93,522,198.20	155,964,344.93

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(34) 递延所得税资产和负债

(a) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

(i) 互抵后的递延所得税资产或负债及对应的互抵后可抵扣或应纳税暂时性差异

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时差异
一、递延所得税资产	1,333,528,544.94	5,425,663,633.56	1,432,852,888.92	5,826,910,945.42
同一控制下企业合并产生的可抵税资产评估增值	502,197,537.32	2,008,790,149.26	512,714,649.24	2,050,858,596.94
非同一控制下企业合并产生的资产评估减值	111,205,890.43	444,823,561.71	105,209,950.67	420,839,802.69
递延收益	134,279,716.65	537,118,866.62	137,638,829.02	550,555,316.08
资产减值准备	299,789,483.33	1,175,188,475.29	296,856,226.51	1,168,584,198.76
可抵扣亏损	88,691,304.77	354,765,219.09	92,416,559.38	369,666,237.52
未实现内部收益	162,061,810.25	648,247,241.00	150,358,301.06	601,433,204.24
房地产收入/成本税会差异	18,203,147.89	72,812,591.56	120,264,015.04	481,056,060.16
其他	17,099,654.30	183,917,529.03	17,394,358.00	183,917,529.03
二、递延所得税负债	519,034,707.46	2,082,227,809.59	484,764,191.20	1,944,228,327.19
固定资产折旧	33,593,792.19	134,375,168.74	33,889,598.80	135,558,395.21
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	35,445,383.46	141,781,533.82	41,442,950.65	165,771,802.59
非同一控制下企业合并产生的资产评估增值	447,711,760.31	1,790,847,041.25	406,918,515.90	1,627,674,063.61
其他	2,283,771.50	15,224,065.78	2,513,125.85	15,224,065.78

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(34) 递延所得税资产和负债(续)

(b) 递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	1,782,747.63	359,351.67
固定资产折旧	4,767,984.77	3,943,812.27
可抵扣亏损	5,050,898.96	6,561,545.09
可供出售金融资产公允价值变动	11,502,605.11	-
合计	23,104,236.47	10,864,709.03

(c) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,052,194,024.72	1,159,652,009.89
可抵扣亏损	1,525,821,462.71	1,255,432,134.97
合计	2,578,015,487.43	2,415,084,144.86

(d) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2020 年	134,398,265.44	134,398,265.44	—
2021 年	186,792,580.30	199,472,765.78	—
2022 年	248,896,546.20	254,304,523.15	—
2023 年	138,306,497.74	139,984,914.11	—
2024 年	520,472,402.01	527,271,666.49	—
2025 年	296,955,171.02	-	—
合计	1,525,821,462.71	1,255,432,134.97	—

(35) 实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
海港集团	7,000,000,000.00	100.00	-	-	7,000,000,000.00	100.00
合计	7,000,000,000.00	100.00	-	-	7,000,000,000.00	100.00

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(36) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、股本溢价				
股东投入	3,630,605,816.54	-	-	3,630,605,816.54
资产评估增值	523,558,858.25	-	-	523,558,858.25
股权准备	872,072,478.90	-	-	872,072,478.90
二、其他资本公积	5,036,720,093.07	-	57,737.92	5,036,662,355.15
合计	10,062,957,246.76	-	57,737.92	10,062,899,508.84

(37) 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
安全生产费	160,178,791.14	56,318,310.35	35,428,322.75	181,068,778.74	(a)
合计	160,178,791.14	56,318,310.35	35,428,322.75	181,068,778.74	—

- (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。

(38) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	4,807,418,527.41		-	4,807,418,527.41

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

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(39) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
本期期初余额	17,985,613,306.73	18,750,495,981.38
本期增加额	966,359,926.85	1,868,914,404.98
其中: 本期净利润转入	966,359,926.85	1,868,914,404.98
本期减少额	-2,000,000,000.00	-41,602,996.44
其中: 本期提取盈余公积数	-	-
本期提取一般风险准备(a)	-	-41,602,996.44
分配股利	-2,000,000,000.00	-
本期期末余额	16,951,973,233.58	20,661,013,382.80

(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。

(40) 营业收入和营业成本

	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	10,642,978,542.76	7,716,541,738.93	17,360,465,236.15	12,750,069,378.54
集装箱装卸及相关业务	2,540,915,598.49	1,425,444,946.90	2,696,045,082.00	1,501,308,305.17
铁矿石装卸及相关业务	1,046,749,294.84	658,688,351.65	911,400,007.70	608,421,002.93
原油装卸及相关业务	254,841,250.19	183,334,414.38	271,820,443.75	173,210,665.27
其他货物装卸及相关业务	971,647,290.53	599,710,376.21	980,716,221.02	604,152,177.50
综合物流及其他业务	3,144,210,164.81	2,336,272,854.03	5,285,863,084.71	4,289,026,457.89
贸易业务	2,487,144,097.56	2,455,698,937.05	3,543,605,329.25	3,501,578,797.95
房地产业务	36,657,385.20	32,588,766.03	3,516,404,692.40	2,052,087,760.29
其他金融类业务	160,813,461.14	24,803,092.68	154,610,375.32	20,284,211.54
2. 其他业务小计	89,102,416.30	60,715,228.73	101,307,825.51	53,691,179.66
原材料物品销售收入	31,462,303.15	26,325,962.04	22,993,555.85	16,215,121.32
提供水电及劳务收入	33,792,398.12	28,730,020.94	41,258,023.65	29,924,104.04
其他	23,847,715.03	5,659,245.75	37,056,246.01	7,551,954.30
合计	10,732,080,959.06	7,777,256,967.66	17,461,773,061.66	12,803,760,558.20

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(41) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城镇土地使用税	40,090,701.73	38,376,981.23
房产税	23,195,077.90	26,967,871.93
城市维护建设税	7,444,222.36	20,316,480.42
教育费附加	5,405,624.43	11,772,276.85
印花税	4,067,061.52	3,784,972.36
土地增值税	927,151.51	383,995,575.00
车船使用税	835,479.04	1,510,636.67
其他	2,796,617.31	1,911,656.69
合计	84,761,935.80	488,636,451.15

(42) 费用按性质分类

利润表中的营业成本、销售费用、研发费用和管理费用按照性质分类, 列示如下:

项目	本期发生额	上期发生额
贸易销售成本	2,455,698,937.05	3,507,064,288.32
职工薪酬费用	1,749,304,633.58	1,808,735,141.06
折旧费和摊销费用	1,211,894,499.75	1,179,539,221.22
劳务费及外包费用	784,038,250.94	818,981,114.31
耗用的原材料和低值易耗品等	514,520,010.17	571,402,528.79
代理业务成本	390,692,187.33	2,185,103,270.66
运输费用	388,909,211.37	538,110,289.99
租金	203,720,606.17	225,293,313.36
动力费(水电费)	175,027,277.54	185,996,485.57
维修及保养费	138,165,625.80	181,394,579.35
土地及建设成本	32,211,581.40	2,051,182,677.69
其他	684,304,828.93	529,768,866.83
合计	8,728,487,650.03	13,782,571,777.15

(43) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	350,397,548.91	301,761,188.46
减: 利息收入	-15,465,765.30	-32,111,572.60
汇兑损失(收益以“-”表示)	12,025,520.54	846,400.83
其他	10,929,618.08	4,661,963.65
合计	357,886,922.23	275,157,980.34

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(44) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
贷款减值准备(转回)/损失	-1,866,337.50	13,012,963.07
应收账款坏账损失/(转回)	1,328,120.37	-6,405,076.16
其他应收款坏账(转回)/损失	-75,299.89	288,913,697.67
持有至到期投资减值损失/(转回)	249,300.00	-3,000,000.00
存货跌价准备转回	-188,000.00	-
买入返售金融资产减值损失	407,031.45	-
可供出售金融资产减值损失	-	270,000,000.00
合计	-145,185.57	562,521,584.58

(45) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	279,911,444.55	336,817,232.66
非同一控制下企业合并产生的投资收益 (附注六(4)(b))	35,283,578.17	-
持有可供出售金融资产等取得的投资收益	13,064,149.46	22,063,021.69
长期股权投资处置收益(附注六(5)(a))	13,934,021.60	13,438,601.13
可供出售金融资产处置收益	-	162,079.40
委贷利息	24,314,113.77	49,639,019.52
其他	-	508,996.12
合计	366,507,307.55	422,628,950.52

(46) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	434,286.46	51,906,643.93
无形资产处置收益	36,525,352.05	575,790,878.69
其他资产处置收益	17,699.12	113,692.28
合计	36,977,337.63	627,811,214.90

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(47) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
查验仓储费补助	23,371,691.36	37,322,236.23
海铁联运补助款	11,811,880.00	-
进项税额加计扣除	9,955,808.93	2,267,450.50
电商园区运营补助	7,620,000.00	-
服务产业扶持资金	5,271,300.00	-
保税油专项奖励	2,456,100.00	-
个税手续费返还	2,316,930.86	-
国集装箱海铁联运物联网应用示范工程	2,098,000.00	2,098,000.00
工业互联网平台补助	930,000.00	-
铁路班列扶持金	500,000.00	-
老塘山港区三期皮带机改扩建工程补助	250,000.00	250,000.00
土地补偿收益	86,521.32	-
其他	2,685,904.49	168,626.80
合计	69,354,136.96	42,106,313.53

(48) 营业外收入及营业外支出

(a) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	24,168,061.24	44,601,590.72
非流动资产处置利得	99,670.68	593,333.08
非同一控制下企业合并(附注六(4)(b))	4,071,121.85	-
其他	80,532,750.91	125,153,466.47
合计	108,871,604.68	170,348,390.27

政府补助明细:

项目	本期发生额	上期发生额
稳岗补贴	10,811,748.13	-
大榭开发区财政补贴	5,915,319.00	3,840,000.00
江北区财政补助	2,530,000.00	-
宁波港海铁联运发展扶持补助	-	12,997,143.52
海洋产业集聚区管委会财政补助	-	404,385.00
宁波梅山保税港区专项补助	-	1,070,000.00
服务产业扶持资金	-	13,280,000.00
其他	4,910,994.11	13,010,062.20
合计	24,168,061.24	44,601,590.72

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(48) 营业外收入及营业外支出(续)

(b) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
专项补助资金	20,000,000.00	-
公安局经费支出	6,153,836.18	41,919,891.38
非流动资产报废损失	819,336.99	1,061,875.55
水利建设基金	9,404.70	8,957.94
其他	8,785,277.63	5,884,616.25
合计	35,767,855.50	48,875,341.12

(49) 所得税费用

(a) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	491,410,571.90	807,314,426.23
递延所得税费用	88,495,709.82	186,439,281.70
合计	579,906,281.72	993,753,707.93

(b) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	2,109,152,230.89
按法定/适用税率计算的所得税费用	527,288,057.72
子公司税率不同的影响	-12,318,432.00
免于补税的投资收益及税后分利	-73,243,898.50
使用前期未确认递延所得税资产的税务亏损与可抵扣暂时性差异	-20,505,957.11
其他非应纳税收入	-2,264,627.16
本期间未确认递延所得税资产的税务亏损	74,812,034.96
以前年度所得税汇算清缴差异	-20,566,713.52
转回以前年度确认的暂时性差异	93,194,341.82
其他不得扣除的成本、费用和损失	13,511,475.51
合 计	579,906,281.72

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(50) 其他综合收益

(a) 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项目	本期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
一、以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-9,703,288.16	-	-9,703,288.16
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	34,004,968.12	-5,018,029.86	28,986,938.26
3. 外币财务报表折算差额	990,741.96	-	990,741.96
4. 其他	1,476,091.63	-	1,476,091.63
二、其他综合收益合计	26,768,513.55	-5,018,029.86	21,750,483.69

项目	上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
一、以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-3,299,384.51	-	-3,299,384.51
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-28,822,108.15	6,141,463.76	-22,680,644.39
3. 外币财务报表折算差额	427,936.95	-	427,936.95
4. 其他	1,017,899.45	-	1,017,899.45
二、其他综合收益合计	-30,675,656.26	6,141,463.76	-24,534,192.50

(b) 其他综合收益各项目的调节情况

项目	权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	可供出售金融资产公允价值变动损益	外币财务报表折算差额	其他	小计
一、上期期初余额	37,167,902.76	64,305,003.49	-5,624,961.52	8,300,268.00	104,148,212.73
二、上期增减变动金额(减少以“-”号填列)	29,460,388.60	25,030,472.42	-760,831.32	2,538,622.09	56,268,651.79
三、本期期初余额	66,628,291.36	89,335,475.91	-6,385,792.84	10,838,890.09	160,416,864.52
四、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	9,703,288.16	-28,986,938.26	-990,741.96	-1,476,091.63	-21,750,483.69
五、本期期末余额	76,331,579.52	60,348,537.65	-7,376,534.80	9,362,798.46	138,666,380.83

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(51) 现金流量表附注

(a) 将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	1,529,245,949.17	2,574,609,438.50
加: 资产减值准备	-145,185.57	562,521,584.58
固定资产折旧	1,057,635,933.69	1,023,235,493.44
投资性房地产折旧	33,341,675.51	31,140,009.50
无形资产摊销	111,445,820.86	114,422,975.57
长期待摊费用摊销	11,483,416.36	10,740,742.70
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)	-36,357,342.00	-626,749,339.35
公允价值变动损失(收益以“-”号列示)	-2,120,063.00	-1,458,349.89
财务费用(收益以“-”号填列)	343,364,664.97	298,113,339.12
投资损失(收益以“-”号填列)	-366,507,307.55	-422,628,950.52
递延所得税资产的减少(增加以“-”号填列)	114,170,594.51	67,361,035.53
递延所得税负债的增加(减少以“-”号填列)	-23,946,309.71	68,705,956.81
存货的减少(增加以“-”号填列)	105,458,909.77	1,990,070,967.50
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-638,385,890.66	-5,439,945,461.33
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	492,985,640.55	-1,640,432,027.76
银行保函保证金/央行存款准备金	5,472,373.34	630,841,301.92
经营活动产生的现金流量净额(使用以“-”号填列)	2,737,142,880.24	-759,451,283.68
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
股权投资	-	-
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	6,046,293,759.74	5,909,315,794.11
减: 现金的期初余额	5,494,847,986.97	9,880,230,725.29
现金及现金等价物净增加额(减少以“-”号填列)	551,445,772.77	-3,970,914,931.18

(b) 本期取得子公司的现金净额

项目	截至 2020 年 6 月 30 日 止 6 个月期间
本期发生的企业合并于本期支付的现金和现金等价物	178,142,519.13
其中: 众成矿石	171,552,160.00
建材科技	6,590,359.13
减: 购买日子公司持有的现金和现金等价物	-15,293,345.21
其中: 众成矿石	-14,652,057.06
建材科技	-641,288.15
取得子公司支付的现金净额	162,849,173.92

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(51) 现金流量表附注(续)

(c) 本期处置子公司的现金净额

项目	截至 2020 年 6 月 30 日 止 6 个月期间
本期处置子公司于本期收到的现金和现金等价物	39,600,000.00
其中: 港建混凝土	39,600,000.00
减: 处置日子公司持有的现金和现金等价物	-3,372,687.46
其中: 港建混凝土	-3,372,687.46
处置子公司收到的现金净额	36,227,312.54

(d) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、 现金	7,238,637,027.47	6,690,191,413.26
其中: 库存现金	265,281.98	288,521.71
可随时用于支付的银行存款	879,698,494.06	758,861,171.83
可随时用于支付的其他货币资金	6,358,673,251.43	5,931,041,719.72
减: 存款期超过三个月的定期存款	-82,791,714.78	-80,319,500.00
减: 受限制的其他货币资金	-1,109,551,552.95	-1,115,023,926.29
二、 现金等价物	-	-
三、 年末现金及现金等价物余额	6,046,293,759.74	5,494,847,986.97

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(52) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中: 美元	67,703,243.08	7.0795	479,305,109.38
欧元	6,050.83	7.9610	48,170.66
港币	35,247,197.89	0.9134	32,194,790.55
日元	835,658,268.14	0.0658	54,986,314.04
应收账款			
其中: 美元	32,598,296.10	7.0795	230,779,637.24
日元	876,828,002.00	0.0658	57,695,282.53
新台币	66,761,506.00	0.2219	14,814,378.18
其他应收款			
其中: 美元	15,281,974.07	7.0795	108,188,735.43
港币	33,112,546.53	0.9134	30,245,000.00
应付账款			
其中: 美元	28,090,663.59	7.0795	198,867,852.89
日元	739,339,250.00	0.0658	48,648,522.65
其他应付款			
其中: 美元	53,963.81	7.0795	382,036.79
港币	139,737.00	0.9134	127,635.78
短期借款			
其中: 美元	77,312,106.92	7.0795	547,331,060.94
港币	347,500,000.00	0.9134	317,406,500.00
欧元	1,655,110.85	7.9610	13,176,337.48
加币	2,693,105.10	5.0381	13,568,132.80
长期借款			
其中: 港币	300,000,000.00	0.9134	274,020,000.00
美元	13,000,000.00	7.0795	92,033,500.00

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

八 租赁

(1) 融资租入固定资产/在建工程

原价及净额	固定资产
2020年6月30日	原价: 1,101,433,163.60 净额: 835,727,355.43
2019年12月31日	原价: 990,819,175.24 净额: 817,321,644.07

(2) 最低租赁付款额

未来应支付租金汇总如下:

剩余租赁期	期末余额	期初余额
1年以内-含1年	126,683,737.70	117,629,071.93
1年以上2年以内(含2年)	126,164,809.70	115,970,004.56
2年以上3年以内(含3年)	110,946,917.53	111,748,265.70
3年以上	234,424,953.24	253,569,043.35
合计	598,220,418.17	598,916,385.54

于 2020 年 6 月 30 日, 未确认的融资费用余额为人民币 68,030,353.73 元(2019 年 12 月 31 日: 人民币 71,738,613.38 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	商品房承购人	银行借款	2,408 万元	阶段性连带责任担保	阶段性连带责任担保
本公司	舟山港综合保税区码头有限公司	银行借款	38,000 万元	12/06/2014	20/06/2029
本公司	舟山港综合保税区码头有限公司	银行借款	3,780 万元	28/09/2015	20/12/2027
本公司	舟山港综合保税区码头有限公司	银行借款	6,720 万元	29/09/2015	20/12/2025
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。

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十 资产负债表日后事项

- (a) 本公司之子公司已于 2020 年 8 月 3 日收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准宁波舟山港股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可【2020】1593 号), 核准本公司非公开发行不超过 2,634,569,561 股新股。截至 2020 年 8 月 20 日止, 本公司收到本次非公开发行净募集资金总额人民币 9,653,272,394.35 元(募集资金总额人民币 9,668,870,288.87 元, 其中本公司认缴 6,768,209,203.31 元, 上海国际港务(集团)股份有限公司认缴 2,900,661,085.56 元, 扣除承销保荐费人民币 15,597,894.52 元), 再扣除本次非公开发行申报会计师费、律师费、股权登记费合计发行费用人民币 2,040,997.13 元后, 实际募集资金为人民币 9,651,231,397.22 元, 其中增加股本人民币 2,634,569,561.00 元, 增加资本公积人民币 7,016,661,836.22 元。所有募集资金均以人民币现金形式投入。
- (b) 2020 年 7 月 14 日, 本公司之子公司香港明城已完成收购 PYI Corporation Limited 所持有的 Paul Y. Corporation Limited(保华集团有限公司)100% 股权的交割手续, 公司已间接持有江阴苏南国际集装箱码头有限公司 40% 股权。

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十一 分部信息

(1) 截至2020年6月30日止6个月期间及2020年6月30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	2,548,941,067.54	1,049,157,107.70	254,841,250.19	998,771,520.24	3,194,304,414.71	2,487,144,144.73	160,813,461.14	38,107,992.81	-	-	10,732,080,959.06
分部间交易收入	231,829,797.02	8,453,792.34	106,603,773.98	176,112,294.83	851,306,708.46	1,094,040,831.13	179,666,982.70	14,674,449.13	-	-2,662,688,629.59	-
营业成本	-1,432,310,097.13	-659,015,435.36	-183,334,414.38	-617,196,954.58	-2,368,669,324.08	-2,455,698,936.78	-24,803,092.68	-36,228,712.67	-	-	-7,777,256,967.66
利息收入	-	-	-	-	-	-	-	-	15,465,765.30	-	15,465,765.30
利息费用	-	-	-	-	-	-	-	-	-350,397,548.91	-	-350,397,548.91
对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-	-	-	-	-	-	279,911,444.55	-	279,911,444.55
折旧和摊销费用	-403,111,411.62	-229,087,069.09	-2,002,204.46	-212,739,509.67	-320,273,670.47	-18,199,278.56	-1,175,195.82	-25,306,160.06	-	-	-1,211,894,499.75
资产减值损失	-1,046,619.21	-876,591.50	320,280.33	60,263.95	-45,217.01	523,062.96	1,210,006.05	-	-	-	145,185.57
利润总额	911,563,273.75	311,261,447.58	66,019,971.19	251,948,206.03	247,641,615.71	6,810,405.12	126,206,204.63	-2,474,565.21	190,175,672.09	-	2,109,152,230.89
所得税费用	-	-	-	-	-	-	-	-	-579,906,281.72	-	-579,906,281.72
净利润	911,563,273.75	311,261,447.58	66,019,971.19	251,948,206.03	247,641,615.71	6,810,405.12	126,206,204.63	-2,474,565.21	-389,730,609.63	-	1,529,245,949.17
资产总额	23,803,463,031.35	10,807,100,109.80	166,246,144.28	11,591,264,985.77	25,871,417,506.99	1,957,969,542.83	12,073,095,661.20	4,745,330,857.11	12,987,139,296.42	-14,333,109,364.87	89,669,917,770.88
负债总额	-1,712,982,852.81	-539,002,914.45	-204,559,483.42	-663,902,671.18	-11,311,679,371.15	-1,018,514,892.57	-10,479,037,805.71	-1,297,366,089.58	-24,091,622,389.46	14,333,109,364.87	-36,985,559,105.46
折旧费用以及摊销费用以外的其他非现金费用	-7,495,138.81	-2,978,570.60	-	-3,407,552.93	-14,351,550.88	-	-	-	-	-	-28,232,813.22
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	974,543,494.05	145,993,315.90	7,843,618.77	127,513,047.92	121,710,928.47	27,896.74	349,557.52	40,465.49	-	-	1,378,022,324.86
对联营企业和合营企业的长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-	-	9,918,652,860.61	-	9,918,652,860.61

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十一 分部信息(续)

(2) 截至2019年6月30日止6个月期间及2019年6月30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	2,705,916,697.35	912,080,832.04	271,820,443.75	1,016,899,491.10	5,331,696,494.99	3,548,323,835.11	154,610,375.32	3,520,424,892.00	-	-	17,461,773,061.66
分部间交易收入	250,242,277.08	8,724,326.16	106,603,773.98	180,310,775.24	850,707,898.37	1,096,712,310.87	179,742,101.69	3,834,245.32	-	-2,676,877,708.71	-
营业成本	-1,501,741,155.88	-608,421,002.93	-173,210,665.27	-622,992,908.61	-4,319,181,436.71	-3,501,578,797.95	-20,284,211.54	-2,056,350,379.31	-	-	-12,803,760,558.20
利息收入	-	-	-	-	-	-	-	-	32,111,572.60	-	32,111,572.60
利息费用	-	-	-	-	-	-	-	-	-301,761,188.46	-	-301,761,188.46
对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-	-	-	-	-	-	336,817,232.66	-	336,817,232.66
折旧和摊销费用	-446,691,562.08	-235,397,285.03	-8,635,354.56	-197,583,105.26	-243,817,419.55	-21,471,894.72	-2,560,652.89	-23,381,947.13	-	-	-1,179,539,221.22
资产减值损失	-950,945.99	-752,804.21	15,647.33	14,321,599.25	-561,716,978.96	-601,448.87	-12,836,653.13	-	-	-	-562,521,584.58
利润总额	1,001,451,843.96	206,752,108.51	81,138,081.84	270,470,860.77	-102,246,464.11	19,450,906.66	110,655,903.91	1,040,370,007.24	940,319,897.65	-	3,568,363,146.43
所得税费用	-	-	-	-	-	-	-	-	-993,753,707.93	-	-993,753,707.93
净利润	1,001,451,843.96	206,752,108.51	81,138,081.84	270,470,860.77	-102,246,464.11	19,450,906.66	110,655,903.91	1,040,370,007.24	-53,433,810.28	-	2,574,609,438.50
资产总额	23,324,090,336.18	10,488,102,470.96	136,964,064.91	11,172,436,216.86	26,630,996,616.84	2,388,282,562.31	10,618,200,026.73	5,871,117,839.34	12,231,185,640.63	-16,310,761,911.41	86,550,613,863.35
负债总额	-2,256,406,715.77	-620,113,721.84	-228,685,828.83	-543,071,143.91	-16,236,131,417.54	-1,288,304,885.70	-5,166,879,310.59	-3,173,781,497.38	-17,388,652,302.07	16,310,761,911.41	-30,591,264,912.22
折旧费用以及摊销费用以外的其他非现金费用	-9,352,149.96	-2,979,419.46	-607,928.46	-3,342,217.87	-15,403,289.97	-	-	-	-	-	-31,685,005.72
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	992,974,834.09	136,529,946.13	3,055,060.46	839,745,330.73	199,247,717.08	2,318,203.22	956,725.90	214,310.00	-	-	2,175,042,127.61
对联营企业和合营企业的长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-	-	9,471,798,926.99	-	9,471,798,926.99

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十二 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(35))。

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”)	本集团之合营公司
江西上饶海港物流有限公司(以下称“饶甬物流”)	本集团之合营公司
宁波中远海运船务代理有限公司(以下称“中海船务”)	本集团之合营公司
嘉兴泰利国际船舶代理有限公司(以下称“泰利国际”)	本集团之合营公司
宁波大榭开发区信诚拖轮有限公司(以下称“信诚拖轮”)	本集团之合营公司
宁波中交水运设计研究有限公司(以下称“中交水运”)	本集团之合营公司
宁波港东南物流集团有限公司(以下称“东南物流”)	本集团之合营公司
宁波港东南船务代理有限公司(以下称“东南船代”)	本集团之合营公司
宁波实华原油装卸有限公司(以下称“实华装卸”)	本集团之合营公司
宁波兴港冷链物流有限公司(以下称“兴港货柜”)	本集团之合营公司
宁波九龙仓仓储有限公司(以下称“九龙仓仓储”)	本集团之合营公司
宁波实华	本集团之合营公司
宁波中燃	本集团之合营公司
信业码头	本集团之合营公司
上海港航	本集团之合营公司
光明码头	本集团之合营公司
中海油浙江新能源股份有限公司(以下称“中海油新能源”)	本集团之合营公司
舟山港运物流有限公司(以下称“港运物流”)	本集团之合营公司
舟山定海货运船舶代理有限责任公司(以下称“定海货运”)	本集团之合营公司
舟山兴港海运有限公司(以下称“兴港海运”)	本集团之合营公司
外钓油品	本集团之合营公司
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
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
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
大榭招商	本集团之合营公司
建材科技(附注六(4))	原为合营公司, 2020 年度纳入合并范围
太仓国际	本集团之合营公司
宁波颐博科技有限公司(以下称“颐博科技”)	本集团之合营公司
大榭关外码头	本集团之合营公司
宁波市镇海众安仓储管理有限公司(以下称“众安仓储”)	本集团之合营公司
上铁浙港海铁联合物流有限公司(以下称“浙港海铁”)	本集团之合营公司
台州湾	本集团之合营公司
宁波中联理货有限公司(以下称“中联理货”)	本集团之合营公司

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十二 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(以下简称“龙门港务”)	本集团之合营公司
宁波京泰船务代理有限公司(以下简称“京泰船务”)	本集团之合营公司
宁波大港货柜有限公司(以下简称“大港货柜”)	本集团之合营公司
宁波港东南海铁物流有限公司(以下简称“东南海铁”)	本集团之合营公司
宁波大榭开发区信源码头有限公司(以下简称“大榭信源”)	本集团之合营公司
舟山中远物流有限公司(以下简称“中远物流”)	本集团之联营公司
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(以下简称“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(以下简称“太一仓储”)	本集团之联营公司
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
中铁联合国际集装箱宁波北仑有限公司(以下简称“中铁联合”)	本集团之联营公司
通商银行	本集团之联营公司
宁波金海菱液化储运有限公司(以下简称“金海菱液化”)	本集团之联营公司
舟山实华	本集团之联营公司
光汇油品	本集团之联营公司
杭州东洲集装箱物流有限公司(以下简称“东洲物流”)	本集团之联营公司
东海保险	本集团之联营公司
大碶疏港高速公路股份有限公司(以下简称“大碶疏港”)	本集团之联营公司
嘉兴港海盐嘉实码头有限公司(以下简称“海盐嘉实码头”)	本集团之联营公司
宁波宁翔液化储运码头有限公司(以下简称“宁翔化工”)	本集团之联营公司
宁波金海菱液化储运有限公司(以下简称“金海菱液化”)	本集团之联营公司
台州鼎安海运服务有限公司(以下简称“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(以下简称“北仑东华”)	本集团之联营公司
衢州通港国际物流有限公司(以下简称“衢州通港”)	本集团之联营公司
长胜货柜	本集团之联营公司
宁港物流	本集团之联营公司
众成矿石	原为联营公司, 2020 年度纳入合并范围
宁波青峙化工码头有限公司(以下简称“青峙化工”)	本集团之联营公司
新世纪货柜	本集团之联营公司
国际邮轮	本集团之联营公司
岱山东方	本集团之联营公司
浙江海港独山港务有限公司(以下简称“独山港务”)	受同一母公司控制
浙江海港资产管理有限公司(以下简称“海港资产管理”)	受同一母公司控制
浙江海港洋山投资开发有限公司(以下简称“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(以下简称“中奥能源”)	受同一母公司控制

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十二 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
浙江海港融资租赁有限公司(以下称“海港租赁”)	受同一母公司控制
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
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
浙江义乌港有限公司(以下称“义乌港”)	受同一母公司控制
浙江海港海洋工程建设有限公司(以下称“海洋工程”)	受同一母公司控制
温州港口服务有限公司(以下称“温州港口服务”)	受同一母公司控制
宁波航运交易所有限公司(以下称“宁波航交所”)	受同一母公司控制
浙江海港嘉兴港务有限公司(以下称“嘉兴港务”)	受同一母公司控制
浙江头门港环球置业有限公司(以下称“头门港置业”)	受同一母公司控制
温州港乐清湾港务有限公司(以下称“乐清湾港务”)	受同一母公司控制
温州新岛城市建筑泥浆处置有限公司(以下称“新岛城市建筑”)	受同一母公司控制
浙江海港内河港口发展有限公司(以下称“内河港口”)	受同一母公司控制
嘉兴杭州湾石油化工有限公司(以下称“杭州湾石化”)	受同一母公司控制
嘉兴市港口开发建设有限责任公司(以下称“嘉兴港口开发”)	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
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
中化兴中石油	本集团之其他投资
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
大宗商品	母公司之合营公司
天津港集装箱码头有限公司(以下称“天津港集装箱”)	关联自然人担任董事
浙商银行股份有限公司(以下称“浙商银行”)	关联自然人担任董事

(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	133,308,394.89	219,842,275.20
中海油新能源	6,416,717.58	15,608,114.92
颐博科技	1,021,200.00	-
合 计	140,746,312.47	235,450,390.12

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十二 关联方关系及其交易(续)

(3) 关联交易(续)

(c) 装卸收入分成

项目	本期发生额	上期发生额
众成矿石(附注六(4))	16,741,115.43	16,571,238.58
合 计	16,741,115.43	16,571,238.58

(d) 原油中转分成

项 目	本期发生额	上期发生额
宁波实华	44,780,544.90	25,051,000.00
实华装卸	36,779,880.97	51,594,000.00
大榭港发	9,080,826.42	-
大榭关外码头	8,355,859.44	-
合 计	98,997,111.73	76,645,000.00

(e) 提供水电收入

项目	本期发生额	上期发生额
远东码头	6,543,939.72	7,851,905.95
北仑国际码头	4,355,454.72	5,562,409.36
众成矿石(附注六(4))	1,465,262.45	2,331,114.47
合 计	12,364,656.89	15,745,429.78

(f) 物资销售

项目	本期发生额	上期发生额
远东码头	5,362,954.57	5,628,088.67
北仑国际码头	1,172,136.32	26,104,474.35
光明码头	398,784.78	280,406.94
太仓国际	330,008.50	-
宁波中燃	-	144,878,764.69
合 计	7,263,884.17	176,891,734.65

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十二 关联方关系及其交易(续)

(3) 关联交易(续)

(g) 资产租赁收入

项目	本期发生额	上期发生额
远东码头	35,389,375.74	27,700,170.57
北仑东华	2,166,054.33	2,080,289.50
宁波中燃	1,452,845.70	2,464,357.88
东海保险	1,380,057.79	2,706,145.71
黄泽山油品	1,288,233.75	-
大宗商品	1,121,020.80	-
鼎盛海运	1,061,946.90	-
孚宝仓储	849,150.95	2,330,097.10
合 计	44,708,685.96	37,281,060.76

(h) 资产租赁支出

项 目	本期发生额	上期发生额
远东码头	41,015,913.90	37,719,219.74
众成矿石(附注六(4))	1,904,761.90	-
合 计	42,920,675.80	37,719,219.74

(i) 劳务费收入

项目	本期发生额	上期发生额
兴港海运	14,716,583.45	-
远东码头	5,358,257.08	6,510,477.18
北仑国际码头	4,457,161.07	7,549,576.91
大榭招商	3,071,095.76	2,867,152.82
鼎盛海运	2,839,000.00	4,678,025.16
信诚拖轮	2,660,500.49	3,227,528.30
宁波中燃	2,102,246.98	5,903,742.15
海港集团	1,499,932.82	-
宁波实华	1,331,191.54	2,363,960.14
众安仓储	905,697.98	-
大榭关外码头	670,000.00	-
鼎安海运	415,000.00	460,000.00
光明码头	61,320.75	4,935,066.05
鼎峰房产	-	1,792,452.83
合 计	40,087,987.92	40,287,981.54

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十二 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	本期发生额	上期发生额
中奥能源	13,423,683.55	6,916,459.53
海港洋山投资	12,654,508.07	5,077,191.11
海港租赁	9,516,679.77	-
温州港集团	8,330,489.41	15,583,547.59
义乌港	5,074,103.70	1,263,209.90
光明码头	4,790,403.31	3,715,835.53
独山港务	4,187,342.77	3,002,680.81
外钓油品	4,159,151.09	-
头门港投资	3,189,026.30	-
兴港货柜	3,014,714.90	2,998,150.52
乐清湾港务	1,510,888.36	-
岱山东方	1,190,195.17	-
光汇油品	1,183,719.18	1,181,014.74
海盐码头	1,004,695.88	1,290,429.11
通商银行	920,888.89	115,694.44
龙门港务	472,575.31	-
海盐嘉实码头	239,008.33	358,875.02
衢州通港	130,338.27	156,750.00
建材科技(附注六(4))	-	1,209,290.63
众成矿石(附注六(4))	-	441,839.66
信业码头	-	427,821.79
宁波中燃	-	304,579.82
远东码头	-	9,233.49
合 计	74,992,412.26	44,052,603.69

(k) 借款利息支出

项目	本期发生额	上期发生额
海港集团	6,584,666.65	-
海港租赁	30,099.83	-
合 计	6,614,766.48	-

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十二 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	本期发生额	上期发生额
北仑国际码头	40,829,128.24	20,480,587.00
天津港集装箱	22,727,952.45	228,102.83
中铁联合	19,204,672.04	30,956,088.41
温州港集团	12,671,463.26	211,460.53
温州金洋	12,499,368.68	-
北仑东华	10,639,894.82	684,959.26
大榭招商	7,899,874.09	8,771,953.37
大港货柜	5,724,489.78	8,743,925.19
远东码头	4,450,844.35	3,369,755.85
新世纪货柜	3,743,152.42	-
光明码头	1,741,798.11	868,275.47
信业码头	986,408.02	741,024.52
太仓国际	447,697.18	4,571,910.27
台州湾	363,795.11	4,022,192.36
温州港口服务	275,981.11	-
合 计	144,206,519.66	83,650,235.06

(m) 集装箱驳运及装卸收入

项目	本期发生额	上期发生额
远东码头	39,882,579.43	39,499,688.87
大榭招商	39,443,862.90	33,525,585.12
北仑国际码头	26,438,689.91	27,430,502.19
中远物流	13,276,187.50	95,192,000.00
泰利国际	10,651,094.79	32,149,742.11
龙门港务	10,134,508.06	10,568,867.80
中铁联合	8,117,487.05	11,789,841.66
饶甬物流	2,001,611.94	-
太仓国际	1,962,081.52	21,991,613.00
大榭港发	1,751,755.66	-
宁翔化工	1,718,962.65	-
中海船务	1,056,399.58	2,329,114.27
东南物流	654,529.08	3,970,582.81
衢州通港	617,655.97	-
东洲物流	447,136.71	-
长胜货柜	-	126,175.46
合 计	158,154,542.75	278,573,713.29

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十二 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	300,000,000	28/02/2020	06/03/2020
通商银行	联营公司	100,000,000	05/03/2020	12/03/2020
通商银行	联营公司	300,000,000	06/03/2020	13/03/2020
通商银行	联营公司	100,000,000	12/03/2020	19/03/2020
通商银行	联营公司	300,000,000	13/03/2020	20/03/2020
通商银行	联营公司	100,000,000	19/03/2020	26/03/2020
通商银行	联营公司	300,000,000	20/03/2020	27/03/2020
通商银行	联营公司	100,000,000	26/03/2020	02/04/2020
通商银行	联营公司	300,000,000	27/03/2020	03/04/2020
通商银行	联营公司	200,000,000	25/05/2020	01/06/2020
通商银行	联营公司	200,000,000	27/05/2020	03/06/2020
海盐码头	合营公司	7,000,000	19/06/2020	13/06/2025
光明码头	合营公司	70,000,000	03/01/2020	02/01/2021
温州港集团	受同一最终控制	2,150,000	07/01/2020	21/02/2023
温州港集团	受同一最终控制	9,900,000	28/05/2020	27/11/2024
乐清湾港务	受同一最终控制	10,000,000	19/02/2020	18/02/2021
独山港务	受同一最终控制	20,000,000	24/06/2020	23/06/2027
海港洋山投资	受同一最终控制	187,000,000	23/06/2020	23/06/2024
中奥能源	受同一最终控制	3,800,000	19/01/2020	29/02/2032
中奥能源	受同一最终控制	11,000,000	19/03/2020	29/02/2032
中奥能源	受同一最终控制	10,000,000	19/06/2020	29/02/2032
义乌港	受同一最终控制	15,790,000	15/01/2020	04/12/2024
义乌港	受同一最终控制	8,200,000	04/03/2020	04/12/2025
义乌港	受同一最终控制	27,310,000	10/04/2020	04/12/2026
义乌港	受同一最终控制	165,000,000	17/04/2020	16/04/2021
义乌港	受同一最终控制	17,350,000	18/05/2020	04/12/2027
义乌港	受同一最终控制	9,540,000	24/06/2020	04/12/2027
外钓油品	合营公司	135,000,000	21/05/2020	19/12/2032
光汇油品	合营公司	30,000,000	22/01/2020	21/01/2021
光汇油品	合营公司	10,000,000	05/06/2020	04/06/2021
大榭信源	合营公司	9,800,000	15/06/2020	14/06/2023
合 计		3,058,840,000.00		

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 2020 年 06 月 30 日止余额参见附注七(7)及附注七(9)。

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十二 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	本期发生额	上期发生额
海港集团	7,605,620.26	8,995,544.73
内河港口	1,963,950.68	415,261.33
远东码头	1,482,036.00	711,826.72
温州港集团	1,175,844.66	718,697.03
黄泽山油品	1,141,799.09	1,233,539.90
宁波航交所	1,091,476.46	-
嘉兴港务	1,077,147.28	-
北仑国际码头	929,634.53	1,148,426.71
杭州湾石化	736,000.00	
海港资产管理	617,313.39	547,925.91
头门港投资	401,168.53	281,241.28
新岛城市建筑	339,682.00	-
温州金洋	269,785.92	-
光明码头	186,042.63	296,195.30
台州湾	88,195.01	192,608.21
其他关联方	6,555,893.44	2,079,730.27
合 计	25,661,589.88	16,620,997.39

(p) 银行存款利息收入

项目	本期发生额	上期发生额
通商银行	228,982.62	-
浙商银行	70,295.74	-
合 计	299,278.36	-

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十二 关联方关系及其交易(续)

(3) 关联交易(续)

(q) 代理业务支出

项目	本期发生额	上期发生额
泰利国际	20,511,093.81	57,490,000.00
东南船代	15,972,807.77	21,194,000.00
浙港海铁	10,456,007.70	-
北仑船务	1,291,000.00	22,524,000.00
大榭招商	662,021.50	12,432,000.00
衢州通港	380,036.42	-
鼎盛海运	-	27,434,000.00
远东码头	-	1,205.33
信诚拖轮	-	25,939,000.00
合 计	49,272,967.20	167,014,205.33

(r) 代理业务收入

项目	本期发生额	上期发生额
大榭招商	9,858,358.08	12,432,000.00
东南船代	8,963,202.91	15,055,000.00
衢州通港	2,902,911.20	-
中联理货	2,341,359.91	-
北仑国际码头	2,289,407.19	-
义乌港	968,900.00	7,000.00
东南物流	966,296.21	85,956,000.00
中海船务	634,036.79	10,104,000.00
饶甬物流	31,445.29	-
合 计	28,955,917.58	123,554,000.00

(s) 给予关联方专项补助资金

项目	本期发生额	上期发生额
嘉兴港务	20,000,000.00	-
合 计	20,000,000.00	-

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十二 关联方关系及其交易(续)

(4) 关联方应收、应付款项余额

(a) 应收账款

项目	期末余额	期初余额
东南船代	38,547,933.21	25,714,698.68
远东码头	19,828,952.97	11,910,620.52
义乌港	18,261,022.99	2,371,865.74
龙门港务	16,872,925.59	10,209,236.78
大榭招商	9,234,175.00	5,359,157.60
北仑国际码头	8,963,206.60	17,367,034.61
中远物流	6,862,536.04	4,489,160.63
泰利国际	6,384,168.50	4,477,516.10
饶甬物流	4,868,102.80	2,746,365.30
兴港海运	4,866,310.80	5,839,499.90
温州港集团	5,775,795.25	5,534,252.00
东南海铁	2,384,448.60	1,010,871.00
中海船务	2,373,557.82	1,628,720.12
东南物流	1,741,538.00	1,084,855.20
东大引航	1,563,000.00	1,563,000.00
光明码头	425,183.03	-
海港集团	354,480.00	2,487,969.00
海港租赁	8,550.00	2,500.00
合 计	149,315,887.20	103,797,323.18

(b) 预付账款

项 目	期末余额	期初余额
浙港海铁	30,700,150.00	-
东海保险	6,344,077.67	-
宁波中燃	3,372,000.00	23,238,997.90
中交水运	2,909,090.92	2,909,090.92
合 计	43,325,318.59	26,148,088.82

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十二 关联方关系及其交易(续)

(4) 关联方应收、应付款项余额(续)

(c) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
大碶疏港	170,405,000.00	170,405,000.00
远东码头	52,746,003.01	-
光汇油品	49,650,562.15	49,689,132.33
岱山东方	43,800,000.00	42,445,000.00
国际邮轮	31,611,993.48	17,961,605.95
海港租赁	9,597,366.73	11,110,164.42
中化兴中石油	7,771,647.34	-
衢州通港	5,800,000.00	5,800,000.00
宁兴控股	4,200,000.00	-
泰利国际	3,018,175.00	-
太仓国际	844,590.75	1,392,605.90
北仑国际码头	796,007.97	2,241,844.15
大榭招商	700,450.32	1,072,833.55
中远物流	531,671.12	531,671.11
中海船务	61,948.00	-
温州金洋	50,000.00	-
光明码头	-	58,055.55
海盐嘉实码头	-	23,000,000.00
中海油能源物流	-	1,350,000.00
海港洋山投资	-	51,333.33
合 计	381,585,415.87	327,109,246.29

(d) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
义乌港	165,000,000.00	165,000,000.00
光明码头	113,000,000.00	85,000,000.00
海盐码头	33,000,000.00	-
海港洋山投资	15,000,000.00	30,000,000.00
乐清湾港务	10,000,000.00	-
温州港集团	-	10,000,000.00
建材科技(附注六(4))	-	6,000,000.00
合 计	336,000,000.00	296,000,000.00

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十二 关联方关系及其交易(续)

(4) 关联方应收、应付款项余额(续)

(e) 发放贷款和垫款

项目	期末余额	期初余额
温州港集团	742,650,000.00	730,600,000.00
海港洋山投资	683,000,000.00	496,000,000.00
中奥能源	544,000,000.00	519,200,000.00
独山港务	320,000,000.00	300,000,000.00
外钓油品	284,480,000.00	149,480,000.00
义乌港	132,220,000.00	54,030,000.00
头门港投资	129,960,000.00	129,960,000.00
兴港货柜	129,000,000.00	129,000,000.00
乐清湾港务	60,000,000.00	60,000,000.00
海盐码头	46,200,000.00	72,200,000.00
龙门港务	20,000,000.00	20,000,000.00
光明码头	2,000,000.00	45,000,000.00
建材科技(附注六(4))	-	14,000,000.00
合 计	3,093,510,000.00	2,719,470,000.00

上述对关联方的贷款信息见附注七(9)。

(f) 一年内到期的非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
海港洋山投资	-	40,000,000.00
合 计	-	40,000,000.00

(g) 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
光明码头	40,000,000.00	40,000,000.00
合 计	40,000,000.00	40,000,000.00

(h) 长期应收款

项目	期末余额	期初余额
海港租赁	400,000,000.00	500,000,000.00
光明码头	51,000,000.00	51,000,000.00
大榭信源	9,800,000.00	-
合 计	460,800,000.00	551,000,000.00

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十二 关联方关系及其交易(续)

(4) 关联方应收、应付款项余额(续)

(i) 吸收存款

项目	期末余额	期初余额
海港集团	1,535,627,423.31	745,929,786.61
内河港口	355,780,654.56	17,412,518.82
嘉兴港务	191,380,875.54	249,064,248.09
温州港集团	162,102,300.87	285,516,722.85
黄泽山油品	157,402,637.93	170,780,718.57
北仑国际码头	124,600,584.56	137,885,124.26
海港资产管理	122,701,101.43	171,639,178.51
宁波航交所	108,691,431.26	108,477,669.22
远东码头	83,306,818.14	143,764,971.15
外钓油品	61,653,827.09	115,313,819.95
杭州湾石化	72,961,073.37	89,627,870.33
温州金洋	57,581,819.48	38,773,953.47
嘉兴港口开发	53,009,479.83	32,694,561.70
头门港置业	52,658,397.14	80,563,788.61
新岛城市建筑	47,195,916.01	51,340,034.18
金港投资	43,759,237.02	-
海港租赁	41,444,572.99	77,053,872.84
海洋工程	39,910,362.00	36,256,809.10
温州港口服务	37,061,126.14	21,001,148.76
大港货柜	31,436,912.88	26,136,592.44
光明码头	21,520,421.52	32,154,606.99
中奥能源	21,441,403.17	105,705,132.76
头门港投资	18,219,390.99	232,373,743.68
义乌港	14,769,819.28	35,345,478.28
海港洋山投资	3,829,393.37	31,259,879.97
其他关联方	46,912,457.28	402,717,254.06
合 计	3,506,959,437.16	3,438,789,485.20

2020 年 06 月 30 日及 2019 年 12 月 31 日余额系本集团之子公司浙江海港集团财务有限公司吸收的外部单位活期、七天通知存款、三个月定期存款、半年定期存款及一年内的定期存款。

(j) 银行存款

项目	期末余额	期初余额
通商银行	199,299,236.51	200,000,000.00
浙商银行	99,626,074.91	-
合 计	298,925,311.42	200,000,000.00

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十二 关联方关系及其交易(续)

(4) 关联方应收、应付款项余额(续)

(k) 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
北仑国际码头	55,063,256.32	32,633,223.80
宁波中燃	40,410,156.21	10,009,324.38
温州港集团	21,868,823.20	11,900,620.82
温州金洋	13,134,687.32	5,081,173.03
大榭招商	11,362,045.09	6,667,649.65
远东码头	10,235,375.06	17,228,878.90
宁波实华	8,617,473.73	6,661,687.57
鼎盛海运	6,398,000.00	2,072,000.00
实华装卸	5,857,000.00	5,141,000.00
甬润物流	2,045,453.60	5,558,233.00
新世纪货柜	328,777.22	272,707.07
泰利国际	181,834.91	992,975.32
信诚拖轮	150,500.00	154,180.00
众成矿石(附注六(4))	-	4,342,229.70
中铁联合	-	4,288,000.00
合 计	175,653,382.66	113,003,883.24

(l) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
黄泽山油品	879,299.93	2,198,249.87
大宗商品	-	2,242,041.62
合 计	879,299.93	4,440,291.49

(m) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
海港集团	976,549,102.73	3,200,863,546.70
鼎峰房产	120,000,000.00	120,000,000.00
东南物流	3,788,200.00	1,244,616.00
北仑国际码头	2,307,455.00	20,245,803.00
中交水运	2,135,731.40	3,892,201.83
南顺客运	1,267,455.00	1,267,455.00
黄泽山油品	680,000.00	680,000.00
合 计	1,106,727,944.13	3,348,193,622.53

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十二 关联方关系及其交易(续)

(4) 关联方应收、应付款项余额(续)

(n) 短期借款

项目	期末余额	期初余额
通商银行	51,968,000.00	51,968,000.00
合 计	51,968,000.00	51,968,000.00

(o) 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
海港租赁	145,189,739.37	108,439,506.36
合 计	145,189,739.37	108,439,506.36

(p) 提供担保

项目	期末余额	期初余额
外钓油品	-	89,250,000.00
合 计	-	89,250,000.00

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：

	期末余额	期初余额
房屋、建筑物及机器设备	3,286,606,899.41	4,499,598,864.90

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十三 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：

	期末余额	期初余额
一年以内	57,450,254.74	65,318,480.75
一到二年	3,931,245.27	11,270,412.55
三到三年	1,422,222.12	3,061,481.72
三年以上	111,111.12	322,488.11
合计	62,914,833.25	79,972,863.13

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 2020 年 6 月 30 日止及 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间，本集团并无利率互换安排。

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

十四 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、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、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

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十五 公允价值估计(续)

(1) 持续的以公允价值计量的资产

于 2020 年 6 月 30 日，持续的以公允价值计量的资产按上述三个层次列示如下：

项目	第一层次	第二层次	第三层次	合计
金融资产				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产—				
交易性权益工具投资	-	452,120,063.00	-	452,120,063.00
可供出售金融资产—				
可供出售权益工具	203,121,825.40	-	-	203,121,825.40
合计	203,121,825.40	452,120,063.00	-	655,241,888.40

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

项目	第一层次	第二层次	第三层次	合计
金融资产				
可供出售金融资产—				
可供出售权益工具	245,369,478.86	-	-	245,369,478.86
合计	245,369,478.86	-	-	245,369,478.86

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

存在活跃市场的金融工具，本集团以活跃市场中的报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率等。

(2) 不以公允价值计量但披露其公允价值的资产和负债

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收款项、长期应收款、短期借款、其他流动负债、应付款项和长期借款等。

本集团不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值差异很小。

长期应收款及长期借款，以合同规定的未来现金流量按照市场上具有可比信用等级并在相同条件下提供几乎相同现金流量的利率进行折现后的现值确定其公允价值属于第三层次。

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

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十六 公司财务报表主要项目附注

(1) 应收账款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,116,810.93	100.00	466.44	0.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	6,116,810.93	—	466.44	—

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,139,317.21	100.00	466.00	0.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	10,139,317.21	—	466.00	—

(a) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)		
1 年以内(含 1 年)	6,116,810.93	100.00		466.44
1 至 2 年	-	-		-
2 至 3 年	-	-		-
3 年以上	-	-		-
合计	6,116,810.93	—		466.44

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十六 公司财务报表主要项目附注(续)

(1) 应收账款(续)

(a) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款(续)

账龄	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内(含 1 年)	10,139,317.21	100.00	466.00
1 至 2 年	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-
3 年以上	-	-	-
合计	10,139,317.21	—	466.00

(b) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例(%)	坏账准备
港强实业	5,956,391.38	97.38	-
东海航运保险股份有限公司	69,122.37	1.13	-
外部客户	86,050.14	1.41	-
宁波港消防技术服务有限公司	4,947.04	0.08	-
宁波北仑第三集装箱码头有限公司	300.00	0.00	-
合计	6,116,810.93	100.00	-

(2) 其他应收款

	期末余额	期初余额
其他应收款(a)	1,395,635,474.86	1,921,199,557.47
应收利息	14,204,290.84	3,959,966.59
应收股利	1,021,549,841.22	26,336,421.52
合计	2,431,389,606.92	1,951,495,945.58

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十六 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

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,767,966,993.48	97.41	412,655,000.00	23.34
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	40,964,576.56	2.26	641,095.18	1.56
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	0.33	6,000,000.00	100.00
合计	1,814,931,570.04	—	419,296,095.18	—

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	2,301,217,414.25	98.32	412,655,000.00	17.93
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	33,278,238.40	1.42	641,095.18	1.93
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	0.26	6,000,000.00	100.00
合计	2,340,495,652.65	—	419,296,095.18	—

(i) 期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
舟山市金塘港口开发有限公司	800,000,000.00	-	1 年以内	-	未到合同还款期限
舟山港综合保税区码头有限公司	595,000,000.00	242,250,000.00	2 年以内	40.71	预计无法收回全额款项(注)
大碶疏港高速公路有限公司	170,405,000.00	170,405,000.00	3 年以上	100.00	预期无法收回
舟山港马迹山散货物流有限公司	111,000,000.00	-	1 年以内	-	未到合同还款期限
浙江省岱山东方港口开发有限公司	43,800,000.00	-	1 年以内	-	未到合同还款期限
舟山群岛国际邮轮码头有限公司	31,611,993.48	-	1 年以内	-	未到合同还款期限
舟山市兴港置业有限公司	16,150,000.00	-	3 年以上	-	未到合同还款期限
合计	1,767,966,993.48	412,655,000.00	—	—	—

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十六 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)

(i) 期末单项金额重大但单项计提坏账准备的其他应收款(续)

注: 截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间及 2019 年度, 舟山港综合保税区码头有限公司的经营状况持续恶化, 已进入资不抵债状态, 截止 2020 年 6 月 30 日的净资产为人民币 -93,446,236.53 元(2019 年 12 月 31 日: 净资产为人民币 -51,907,390.64 元)。同时, 该公司资金周转困难, 已多次以借新还旧方式偿还借款。于 2020 年 6 月 30 日, 本集团预期无法收回全额拆借款, 计提坏账准备计人民币 242,250,000.00 元。

(ii) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		坏账准备	
	账面余额			
	金额	比例(%)		
1 年以内(含 1 年)	28,892,087.43	70.53	-	
1 至 2 年	287,661.74	0.70	-	
2 至 3 年	4,890,746.73	11.94	-	
3 年以上	6,894,080.66	16.83	641,095.18	
合计	40,964,576.56	—	641,095.18	

账龄	期初数		坏账准备	
	账面余额			
	金额	比例(%)		
1 年以内(含 1 年)	10,561,133.97	31.74	-	
1 至 2 年	14,390,739.36	43.24	-	
2 至 3 年	1,320,229.40	3.97	-	
3 年以上	7,006,135.67	21.05	641,095.18	
合计	33,278,238.40	—	641,095.18	

(iii) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

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	—	—	—

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十六 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)

(iv) 按欠款方归集的期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	800,000,000.00	1 年以内	44.08	-
舟山港综合保税区码头有限公司	拆借款	595,000,000.00	2 年以内	32.78	242,250,000.00
大碶疏港高速公路有限公司	拆借款	170,405,000.00	3 年以上	9.39	170,405,000.00
舟山港马迹山散货物流有限公司	拆借款	111,000,000.00	1 年以内	6.12	-
浙江省岱山东方港口开发有限公司	拆借款	43,800,000.00	1 年以内	2.41	-
合计	—	1,720,205,000.00	—	94.78	412,655,000.00

(3) 长期股权投资

(a) 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	19,307,735,856.30	1,382,000,000.00	300,000.00	20,689,435,856.30
对联营企业投资	1,353,500,939.49	-	68,970,711.85	1,284,530,227.64
对合营企业投资	27,906,624.87	-	-	27,906,624.87
小计	20,689,143,420.66	1,382,000,000.00	69,270,711.85	22,001,872,708.81
减: 长期股权投资减值准备	-562,587,068.40	-	300,000.00	-562,287,068.40
合计	20,126,556,352.26	1,382,000,000.00	68,970,711.85	21,439,585,640.41

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十六 公司财务报表主要项目附注(续)

(3) 长期股权投资(续)

(b) 子公司

子公司名称	经营范围	注册资本	实际投资额	持股比例	期初数	期末数	计提减值准备
宁波港铁投资有限公司	铁路项目的投资、建设、管理及经营开发	347,030,000.00	347,030,000.00	100.00	347,030,000.00	347,030,000.00	-
宁波港技工学校	技工教育, 港口机械驾驶、维修、与仓储培训	500,000.00	500,000.00	100.00	500,000.00	500,000.00	-
宁波港蓝盾保安有限责任公司	商业活动的安保; 贵重物资和危险物品的监管及押运	4,000,000.00	1,000,000.00	100.00	2,000,000.00	2,000,000.00	-
宁波求实检测有限公司	环境卫生监测	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00	1,500,000.00	1,500,000.00	-
宁波环球置业有限公司	房地产开发、销售、出租以及房地产信息咨询	600,000,000.00	600,000,000.00	100.00	1,600,000,000.00	1,600,000,000.00	-
宁波舟山港	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	-

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十六 公司财务报表主要项目附注(续)

(3) 长期股权投资(续)

(b) 子公司(续)

子公司名称	经营范围	注册资本	实际投资额	持股比例	期初数	期末数	计提减值准备
舟山港海通客运有限责任公司	客运站船舶代理与旅客运输代理	67,300,000.00	66,800,000.00	100.00	65,838,239.38	65,838,239.38	-
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	-	-
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	602,992,213.04	-
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	497,500,000.00	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	-
舟山港马迹山散货物流有限公司	道路货物运输代理;普通货物仓储(非港口内);港口、岸线、码头及相关设施的投资、开发、建设及相关咨询服务	300,000,000.00	300,000,000.00	100.00	410,509,421.51	1,199,509,421.51	-
舟山市金塘港口开发有限公司	港口、码头及土地投资开发	280,000,000.00	280,000,000.00	100.00	396,583,082.70	396,583,082.70	-
合计		14,992,069,809.00	11,868,382,805.00	—	19,307,735,856.30	20,689,435,856.30	-

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十六 公司财务报表主要项目附注(续)

(3) 长期股权投资(续)

(c) 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	增加投资	减少投资	权益法下确认的投资收益	其他综合收益	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	未实现收益摊销	其他	期末余额	累计减值准备
联营企业:												
一大碶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
一宁波象山湾疏港投资有限公司	5,000,000.00	5,021,226.22	-	-	-	-	-	-	-	-	5,021,226.22	-
一东海保险	200,000,000.00	177,619,997.57	-	-	-8,039,413.65	-	-	-	-	-	169,580,583.92	-
一大宗商品	24,000,000.00	20,530,787.51	-	-	-	-	-	-	-	-	20,530,787.51	-
一舟山群岛国际邮轮码头有限公司	51,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
一浙江舟山跨海大桥有限公司	1,277,369,400.00	960,599,508.25	-	-	-60,931,298.20	-	-	-	-	-	899,668,210.05	-423,050,196.00
一浙江省岱山东方港口开发有限公司	-	41,337,029.38	-	-	-	-	-	-	-	-	41,337,029.38	-28,816,423.00
一舟山市六横港口开发有限责任公司	-	83,540,403.56	-	-	-	-	-	-	-	-	83,540,403.56	-45,568,462.40
合营企业:												
一宁波梅山保税港区国际海员综合服务投资有限公司	30,000,000.00	27,906,624.87	-	-	-	-	-	-	-	-	27,906,624.87	-
合计	1,703,619,400.00	1,381,407,564.36	-	-	-68,970,711.85	-	-	-	-	-	1,312,436,852.51	-562,287,068.40

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十六 公司财务报表主要项目附注(续)

(4) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资损失	-68,970,711.85	-20,937,479.70
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	802,121.40	970,222.75
按成本法核算的分红收益	995,213,419.70	936,049,206.37
委贷利息	54,499,858.96	57,532,856.58
长期股权投资处置收益	-	920,682.74
合计	981,544,688.21	974,535,488.74

(5) 现金流量表附注

(a) 将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	750,412,723.74	340,150,444.22
加: 资产减值准备	-	559,225,000.00
投资性房地产折旧	1,110,815.34	1,968,210.96
固定资产折旧	8,786,397.11	10,194,865.53
无形资产摊销	384,322.14	487,797.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-128,901.05	98,201.93
财务费用(收益以“-”号填列)	151,651,838.67	42,444,915.80
投资损失(收益以“-”号填列)	-981,544,688.21	-1,013,504,431.36
递延所得税资产的减少(增加以“-”号填列)	-	-
存货的减少	15,392.35	-8,925,798.03
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-8,071,990.96	38,164,826.15
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-16,741,945.81	2,512,929.29
经营活动产生的现金流量净额	-94,126,036.68	-27,183,038.37
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
股权出资	789,000,000.00	-
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	3,873,620,804.91	1,585,371,509.44
减: 现金的期初余额	764,470,321.59	990,071,024.11
现金及现金等价物净增加额(减少以“-”号填列)	3,109,150,483.32	595,300,485.33

宁波舟山港集团有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 公司财务报表主要项目附注(续)

(5) 现金流量表附注(续)

(b) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,892,425,314.31	1,584,598,190.55
其中：库存现金	7,618.64	7,180.54
可随时用于支付的银行存款	3,891,613,186.27	1,582,463,141.05
可随时用于支付的其他货币资金	804,509.40	2,127,868.96
减：存款期超过三个月的定期存款	-18,000,000.00	-818,000,000.00
减：受限制的其他货币资金	-804,509.40	-2,127,868.96
二、现金等价物	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	3,873,620,804.91	764,470,321.59

十七 资本管理

本集团资本管理政策的目标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 2020 年 6 月 30 日及 2019 年 12 月 31 日，本集团的资产负债率列示如下：

	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
资产负债率	41.25%	38.32%