

江苏省港口集团有限公司  
2021 年度财务报表审计报告

天衡审字(2022)01556 号



0000202204005617  
报告文号：天衡审字[2022]01556号

# 审计报告

天衡审字(2022)01556号

江苏省港口集团有限公司全体股东：

## 一、审计意见

我们审计了江苏省港口集团有限公司（以下简称江苏港口）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了江苏港口2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于江苏港口，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

## 三、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督江苏港口的财务报告过程。

## 四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单

独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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



中国注册会计师：



中国注册会计师：



## 合并资产负债表

2021年12月31日

编制单位：江苏省港口集团有限公司

单位：人民币元

资 产	注释	2021年12月31日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	5,481,623,058.87	4,803,176,023.46
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	1,369,441,738.06	9,309,266.72
衍生金融资产			
应收票据	五、3	34,986,874.70	711,499,053.62
应收账款	五、4	1,305,559,089.20	1,472,189,943.11
应收款项融资	五、5	1,023,981,808.20	
预付款项	五、6	1,141,591,635.71	633,409,250.69
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、7	1,475,275,482.71	1,509,619,000.26
其中：应收利息		51,015,000.00	54,361,591.59
应收股利		17,730,991.35	109,545,081.67
买入返售金融资产			
存货	五、8	1,052,882,530.25	777,258,286.79
合同资产	五、9	405,846,089.21	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	五、10	102,117,290.60	70,000,000.00
其他流动资产	五、11	412,025,338.27	2,367,355,957.46
流动资产合计		13,805,330,935.78	12,353,816,782.11
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款	五、12	342,345,753.32	270,531,814.51
债权投资	五、13	-	-
其他债权投资		-	-
可供出售金融资产		-	1,307,199,001.40
持有至到期投资		-	-
长期应收款	五、14	415,600,000.00	421,100,000.00
长期股权投资	五、15	3,175,747,646.94	3,312,244,055.34
其他权益工具投资	五、16	1,516,082,255.33	-
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产	五、17	626,542,837.59	683,610,556.85
固定资产	五、18	14,703,536,419.56	14,137,578,697.93
在建工程	五、19	4,126,169,009.21	2,435,659,657.57
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产	五、20	145,054,320.02	-
无形资产	五、21	6,950,357,458.16	6,806,044,532.58
开发支出	五、22	5,946,854.64	16,182,825.93
商誉	五、23	2,111,804,461.49	2,136,828,598.06
长期待摊费用	五、24	103,460,929.66	118,538,386.37
递延所得税资产	五、25	175,574,296.29	616,086,391.98
其他非流动资产	五、26	2,170,308,402.92	1,801,836,592.39
非流动资产合计		36,568,530,645.13	34,063,441,110.91
资产总计		50,373,861,580.91	46,417,257,893.02

法定代表人：王永安

主管会计工作的负责人：关永健

会计机构负责人：吴俊利

王永安 关永健

吴俊利

## 合并资产负债表（续）

2021年12月31日

编制单位：江苏省港口集团有限公司

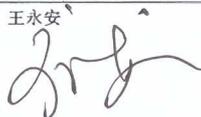
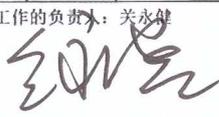
单位：人民币元

负债和所有者权益（或股东权益）	注释	2021年12月31日	2020年12月31日
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、27	2,785,361,264.91	2,946,740,389.28
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、28	471,968,567.20	709,198,604.13
应付账款	五、29	2,023,790,959.44	1,616,628,708.62
预收款项	五、30	12,661,737.37	796,956,543.23
合同负债	五、31	1,369,118,222.49	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、32	877,089,688.44	766,753,225.77
应交税费	五、33	772,587,868.57	756,263,932.46
其他应付款	五、34	898,441,407.57	900,208,810.65
其中：应付利息		10,869.04	11,382,810.79
应付股利		24,592,712.99	7,066,996.53
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、35	1,558,810,999.69	1,699,205,005.70
其他流动负债	五、36	1,655,221,946.69	52,105.32
流动负债合计		12,425,052,662.37	10,192,007,325.16
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	五、37	5,238,887,942.98	6,355,914,607.24
应付债券	五、38	1,493,315,500.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、39	124,749,306.61	
长期应付款	五、40	3,171,271,763.24	5,185,985,881.00
长期应付职工薪酬			
预计负债	五、41	16,556,059.16	
递延收益	五、42	472,359,075.17	194,923,935.15
递延所得税负债	五、25	1,022,756,811.20	876,621,020.58
其他非流动负债	五、43	15,265,312.40	15,265,312.40
非流动负债合计		11,555,161,770.76	12,628,710,756.37
负债合计		23,980,214,433.13	22,820,718,081.53
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	五、44	14,321,998,514.18	13,721,998,514.18
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、45	951,339,976.06	141,964,187.94
减：库存股			
其他综合收益	五、46	23,054,024.93	103,731,528.93
专项储备	五、47	13,010,758.50	261,097.27
盈余公积	五、48	183,600.49	183,600.49
一般风险准备	五、49	2,485,598.24	
未分配利润	五、50	1,303,276,059.36	767,232,632.65
归属于母公司所有者权益合计		16,615,348,531.76	14,735,371,561.46
少数股东权益		9,778,298,616.02	8,861,168,250.03
所有者权益合计		26,393,647,147.78	23,596,539,811.49
负债和所有者权益总计		50,373,861,580.91	46,417,257,893.02

法定代表人：王永安

主管会计工作的负责人：关永健

会计机构负责人：吴俊利


## 合并利润表

2021年度

编制单位：江苏省港口集团有限公司

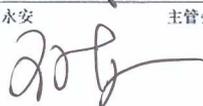
单位：人民币元

项 目	注释	2021年度	2020年度
一、营业总收入		18,215,674,460.21	13,715,085,552.14
其中：营业收入	五、51	18,215,674,460.21	13,715,085,552.14
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		17,766,862,011.83	13,442,298,752.34
其中：营业成本	五、51	15,501,426,198.83	11,471,702,317.92
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、52	89,814,126.23	65,971,539.42
销售费用	五、53	38,104,276.09	34,116,245.12
管理费用	五、54	1,654,886,750.17	1,399,492,479.37
研发费用	五、55	48,026,114.07	36,887,139.91
财务费用	五、56	434,604,546.44	434,129,030.60
其中：利息费用		496,454,616.41	581,293,257.84
利息收入		84,571,433.06	142,480,491.30
加：其他收益	五、57	173,090,902.04	131,235,271.92
投资收益（损失以“-”号填列）	五、58	498,211,538.04	349,486,449.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		234,647,362.59	192,807,275.43
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、59	-907,875.54	1,625,498.17
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、60	577,573.03	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、61	-68,861,851.15	-117,629,961.75
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、62	75,957,370.49	10,906,438.72
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,126,880,105.29	648,410,496.23
加：营业外收入	五、63	40,062,298.36	59,009,552.45
减：营业外支出	五、64	46,782,129.63	96,050,901.09
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,120,160,274.02	611,369,147.59
减：所得税费用	五、65	258,132,603.67	174,969,138.34
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		862,027,670.35	436,400,009.25
（一）按经营持续性分类		862,027,670.35	436,400,009.25
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		862,027,670.35	436,400,009.25
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类		862,027,670.35	436,400,009.25
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		542,645,667.64	182,918,339.14
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		319,382,002.71	253,481,670.11
六、其他综合收益的税后净额		-101,691,689.22	-62,265,858.83
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-56,805,371.74	-39,104,778.96
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-49,281,015.80	
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动		-49,281,015.80	
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		-7,524,355.94	-39,104,778.96
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		-7,524,355.94	
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			-39,104,778.96
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-44,886,317.48	-23,161,079.87
七、综合收益总额		760,335,981.13	374,134,150.42
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		485,840,295.90	143,813,560.18
（二）归属于少数股东的综合收益总额		274,495,685.23	230,320,590.24
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：王永安

主管会计工作的负责人：吴永健

会计机构负责人：吴俊利





# 合并现金流量表

2021年度

编制单位：江苏省港口集团有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		16,890,513,258.75	12,356,259,120.92
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金		37,768,057.57	33,483,992.44
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		53,401,513.31	28,014,664.26
收到其他与经营活动有关的现金	五、66(1)	1,264,508,981.15	1,093,508,560.87
经营活动现金流入小计		18,246,191,810.78	13,511,266,338.49
购买商品、接受劳务支付的现金		12,097,466,639.82	8,174,776,937.14
客户贷款及垫款净增加额		77,468,023.49	-28,853,219.00
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		2,720,859,661.20	2,116,851,511.46
支付的各项税费		546,990,826.31	1,173,876,023.88
支付其他与经营活动有关的现金	五、66(2)	1,280,577,158.76	1,232,601,916.85
经营活动现金流出小计		16,723,362,309.58	12,669,253,170.33
经营活动产生的现金流量净额		1,522,829,501.20	842,013,168.16
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		3,224,836,220.43	7,340,474,035.77
取得投资收益收到的现金		245,203,848.60	243,570,986.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		121,843,867.11	22,405,924.45
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五、66(3)	411,369.86	4,066,673.13
投资活动现金流入小计		3,592,295,306.00	7,610,517,620.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,486,497,965.65	1,178,896,071.71
投资支付的现金		3,580,395,600.40	6,920,981,149.41
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		362,464,282.95	
支付其他与投资活动有关的现金	五、66(4)	340,268,962.11	16,577,458.28
投资活动现金流出小计		6,769,626,811.11	8,116,454,679.40
投资活动产生的现金流量净额		-3,177,331,505.11	-505,937,059.33
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		625,860,000.00	643,947,300.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		25,860,000.00	5,960,000.00
取得借款收到的现金		5,727,191,821.97	5,801,752,903.37
发行债券收到的现金		3,500,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	五、66(5)	1,395,448,558.16	905,201,870.71
筹资活动现金流入小计		11,248,500,380.13	7,350,902,074.08
偿还债务支付的现金		8,219,171,672.92	5,524,644,679.34
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		512,523,006.44	647,636,046.38
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、66(6)	224,802,330.12	385,384,721.72
筹资活动现金流出小计		8,956,497,009.48	6,557,665,447.44
筹资活动产生的现金流量净额		2,292,003,370.65	793,236,626.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-5,566,145.51	17,669,615.24
五、现金及现金等价物净增加额	五、67	631,935,221.23	1,146,982,350.71
加：期初现金及现金等价物余额	五、67	4,483,007,435.11	3,336,025,084.40
六、期末现金及现金等价物余额	五、67	5,114,942,656.34	4,483,007,435.11

法定代表人：王永安

主管会计工作的负责人：关永健

会计机构负责人：吴俊利

# 合并所有者权益变动表

2021年度

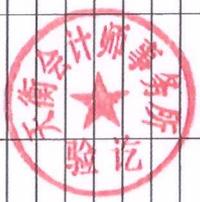
单位：人民币元

项	2021年度												
	归属母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润				
优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	13,721,998.514.18		141,964,187.94		103,731,528.93	261,097.27	183,600.49		767,232,632.65		8,861,168,250.03	23,596,539,811.49	
加：会计政策变更					-23,872,132.26				-4,122,048.07		-10,545,590.14	-38,539,770.47	
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	13,721,998.514.18		141,964,187.94		79,859,396.67	261,097.27	183,600.49		763,110,584.58		8,850,622,659.89	23,558,000,041.02	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	600,000,000.00		809,375,788.12		-56,805,371.74	12,749,661.23			540,165,471.78		927,675,956.13	2,835,647,106.76	
(一) 综合收益总额					-56,805,371.74				542,645,667.64		274,495,665.23	760,335,981.13	
(二) 所有者投入和减少资本	600,000,000.00										132,101,959.85	733,101,959.85	
1、所有者投入资本	600,000,000.00										37,005,605.32	637,005,605.32	
2、其他权益工具持有者投入资本													
3、股份支付计入所有者权益的金额													
4、其他													
(三) 利润分配													
1、提取盈余公积													
2、提取一般风险准备													
3、对所有者(或股东)的分配													
4、其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1、资本公积转增资本(或股本)													
2、盈余公积转增资本(或股本)													
3、盈余公积弥补亏损													
4、设定受益计划变动额结转留存收益													
5、其他综合收益结转留存收益													
6、其他													
(五) 专项储备													
1、本期提取													
2、本期使用													
(六) 其他													
四、本年年末余额	14,321,998.514.18		809,375,788.12		23,054,024.93	13,010,758.50	183,600.49		1,303,276,059.36		9,778,296,616.02	26,393,647,147.78	

法定代表人：王永宏

主管会计工作的负责人：关永健

会计机构负责人：吴俊利



*关永健*

*王永宏*

*吴俊利*

合并所有者权益变动表 (续)

2021年度

单位: 人民币元

项	2020年度										所有者权益合计
	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	少数股东权益	
一、上年年末余额	9,699,998,514.18		2,129,106,580.25		142,836,307.89	27,031.04	183,600.49		649,828,861.76	8,765,419,014.77	21,387,429,910.38
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年年初余额	9,699,998,514.18		2,129,106,580.25		142,836,307.89	27,031.04	183,600.49		649,828,861.76	8,765,419,014.77	21,387,429,910.38
三、本年年末余额 (减少以“-”号填列)	4,022,000,000.00		-1,987,142,392.31		-39,104,778.96	234,066.23			117,403,770.89	95,719,235.26	2,209,109,901.11
(一) 综合收益总额					-39,104,778.96				182,918,339.14	230,320,590.24	374,134,150.42
(二) 所有者投入和减少资本	4,022,000,000.00		-1,986,684,833.08							-235,374,535.84	1,799,940,631.08
1、所有者投入资本	4,022,000,000.00		10,521,556.94							33,515,077.26	4,086,036,634.20
2、其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入所有者权益的金额											
4、其他			-1,997,206,390.02							-268,889,613.10	-2,266,096,003.12
(三) 利润分配										100,773,180.86	100,773,180.86
1、提取盈余公积											
2、提取一般风险准备											
3、对所有者 (或股东) 的分配										-94,276,707.32	-94,276,707.32
4、其他										195,049,888.18	195,049,888.18
(四) 所有者权益内部结转											
1、资本公积转增资本 (或股本)											
2、盈余公积转增资本 (或股本)											
3、盈余公积弥补亏损											
4、设定受益计划变动额结转留存收益											
5、其他综合收益结转留存收益											
6、其他											
(五) 专项储备						234,066.23					234,066.23
1、本期提取						11,007,318.37					11,007,318.37
2、本期使用						10,773,252.14					10,773,252.14
(六) 其他			-457,559.23								-457,559.23
四、本年年末余额	13,721,998,514.18		141,964,187.94		103,731,528.93	261,097.27	183,600.49		-65,514,568.25	8,861,166,250.03	23,596,539,811.49

法定代表人: 王永安

主管会计工作的负责人: 关永健

会计机构负责人: 吴俊利



*(Handwritten signature)*

*(Handwritten signature)*

*(Handwritten signature)*

## 资产负债表

2021年12月31日

编制单位：江苏省港口集团有限公司

单位：人民币元

资产	注释	2021年12月31日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		541,482,172.16	204,086,046.84
交易性金融资产		1,300,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		57,084.50	
其他应收款	十四、1	2,191,453,041.00	697,465,808.41
其中：应收利息		51,015,000.00	51,015,000.00
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			1,050,000,000.00
流动资产合计		4,032,992,297.66	1,951,551,855.25
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
可供出售金融资产			132,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款		400,000,000.00	400,000,000.00
长期股权投资	十四、2	14,316,629,065.69	13,499,194,395.97
其他权益工具投资		478,093,280.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		2,599,180.64	3,007,171.21
在建工程		724,565,810.30	90,454,560.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		15,921,887,336.63	14,124,656,127.18
资产总计		19,954,879,634.29	16,076,207,982.43

法定代表人：王永安

主管会计工作的负责人：关永健

会计机构负责人：吴俊利





## 资产负债表（续）

2021年12月31日

编制单位：江苏省港口集团有限公司

单位：人民币元

负债和所有者权益（或股东权益）	注释	2021年12月31日	2020年12月31日
<b>流动负债：</b>			
短期借款		320,374,611.11	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		4,125,000.00	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		4,722,947.20	3,336,507.66
应交税费		1,567,575.63	1,583,589.17
其他应付款		116,818,215.81	316,854,875.69
其中：应付利息			1,480,489.24
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		769,657,758.00	700,000,000.00
其他流动负债		1,512,317,282.00	
<b>流动负债合计</b>		<b>2,729,583,389.75</b>	<b>1,021,774,972.52</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		836,500,000.00	349,000,000.00
应付债券		1,493,315,500.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		600,165,000.00	1,008,595,332.23
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>2,929,980,500.00</b>	<b>1,357,595,332.23</b>
<b>负债合计</b>		<b>5,659,563,889.75</b>	<b>2,379,370,304.75</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		14,321,998,514.18	13,721,998,514.18
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		19,222,420.19	9,304,568.74
减：库存股			
其他综合收益		5,816,920.76	5,816,920.76
专项储备			
盈余公积		183,600.49	183,600.49
未分配利润		-51,905,711.08	-40,465,926.49
<b>所有者权益合计</b>		<b>14,295,315,744.54</b>	<b>13,696,837,677.68</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>19,954,879,634.29</b>	<b>16,076,207,982.43</b>

法定代表人：王永安

主管会计工作的负责人：关永健

会计机构负责人：吴俊利





## 利润表

2021年度

编制单位：江苏省港口集团有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	2021年度	2020年度
一、营业收入	十四、3	177,722.77	
减：营业成本			
税金及附加		75,000.03	1,430,975.54
销售费用			
管理费用		58,918,688.82	51,901,522.86
研发费用			
财务费用		62,514,925.04	42,304,384.55
其中：利息费用		89,603,077.93	66,948,132.19
利息收入		28,885,924.61	24,650,110.14
加：其他收益			132,072.48
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、4	111,589,606.53	102,383,575.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			910.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-9,741,284.59	6,879,674.89
加：营业外收入		1,500.00	5.00
减：营业外支出		1,700,000.00	2,700,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-11,439,784.59	4,179,679.89
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-11,439,784.59	4,179,679.89
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-11,439,784.59	4,179,679.89
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
六、综合收益总额		-11,439,784.59	4,179,679.89
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：王永安

主管会计工作的负责人：关永健

会计机构负责人：吴俊利

## 现金流量表

2021年度

编制单位：江苏省港口集团有限公司

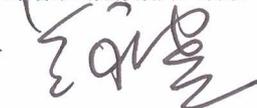
单位：人民币元

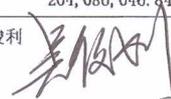
项 目	注释	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		179,500.00	
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,589,884,307.85	98,039,712.58
经营活动现金流入小计		1,590,063,807.85	98,039,712.58
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		35,665,372.56	29,058,241.56
支付的各项税费		605,914.60	3,325,060.60
支付其他与经营活动有关的现金		3,044,978,885.54	136,198,037.46
经营活动现金流出小计		3,081,250,172.70	168,581,339.62
经营活动产生的现金流量净额		-1,491,186,364.85	-70,541,627.04
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,077,010,360.00	1,070,000,000.00
取得投资收益收到的现金		76,072,788.26	54,711,385.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,153,083,148.26	1,124,711,385.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		630,095,985.30	76,918,073.10
投资支付的现金		2,686,265,424.50	1,337,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,316,361,409.80	1,413,918,073.10
投资活动产生的现金流量净额		-2,163,278,261.54	-289,206,687.82
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		600,000,000.00	637,987,300.00
取得借款收到的现金		1,180,000,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金		3,500,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		10,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		5,290,000,000.00	667,987,300.00
偿还债务支付的现金		1,241,000,000.00	180,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		48,254,830.29	53,868,635.97
支付其他与筹资活动有关的现金		8,884,418.00	
筹资活动现金流出小计		1,298,139,248.29	233,868,635.97
筹资活动产生的现金流量净额		3,991,860,751.71	434,118,664.03
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
五、现金及现金等价物净增加额		337,396,125.32	74,370,349.17
加：期初现金及现金等价物余额		204,086,046.84	129,715,697.67
六、期末现金及现金等价物余额		541,482,172.16	204,086,046.84

法定代表人：王永安

主管会计工作的负责人：关永健

会计机构负责人：吴俊利



# 所有者权益变动表

2021年度

项 目	2021年度										所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	13,721,998.514.18				9,304,568.74		5,816,920.76		183,600.49	-40,465,926.49		13,696,837,677.68
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	13,721,998.514.18				9,304,568.74		5,816,920.76		183,600.49	-40,465,926.49		13,696,837,677.68
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	600,000,000.00				9,917,851.45					-11,439,784.59		598,478,066.86
(一) 综合收益总额										-11,439,784.59		-11,439,784.59
(二) 所有者投入和减少资本	600,000,000.00				10,000,000.00							610,000,000.00
1、所有者投入资本	600,000,000.00											600,000,000.00
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入所有者权益的金额												
4、其他					10,000,000.00							10,000,000.00
(三) 利润分配												
1、提取盈余公积												
2、对所有者(或股东)的分配												
3、其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1、资本公积转增资本(或股本)												
2、盈余公积转增资本(或股本)												
3、盈余公积弥补亏损												
4、设定受益计划变动额结转留存收益												
5、其他综合收益结转留存收益												
6、其他												
(五) 专项储备提取和使用												
1、提取专项储备												
2、使用专项储备												
(六) 其他												
四、本年年末余额	14,321,998.514.18				19,222,420.19		5,816,920.76		183,600.49	-51,905,711.08		14,295,315,744.54

编制单位：江苏省港口集团有限公司

单位：人民币元



法定代表人：王永安

主管会计工作的负责人：姜永健

会计机构负责人：吴俊利

*(Handwritten signature)*

*(Handwritten signature)*

# 所有者权益变动表 (续)

2021年度

单位: 人民币元

项 目	2020年度									
	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债							
一、上年年末余额	9,699,998,514.18			-759,428.97		5,816,920.76		183,600.49	-44,645,606.38	9,660,594,000.08
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	9,699,998,514.18			-759,428.97		5,816,920.76		183,600.49	-44,645,606.38	9,660,594,000.08
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	4,022,000,000.00			10,063,997.71					4,179,679.89	4,036,243,677.60
(一) 综合收益总额									4,179,679.89	4,179,679.89
(二) 所有者投入和减少资本	4,022,000,000.00			10,521,556.94						4,032,521,556.94
1、所有者投入资本	4,022,000,000.00			10,521,556.94						4,032,521,556.94
2、其他权益工具持有者投入资本										
3、股份支付计入所有者权益的金额										
4、其他										
(三) 利润分配										
1、提取盈余公积										
2、对所有者 (或股东) 的分配										
3、其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1、资本公积转增资本 (或股本)										
2、盈余公积转增资本 (或股本)										
3、盈余公积弥补亏损										
4、设定受益计划变动额结转留存收益										
5、其他综合收益结转留存收益										
6、其他										
(五) 专项储备提取和使用										
1、提取专项储备										
2、使用专项储备										
(六) 其他										
四、本年年末余额	13,721,998,514.18			-457,559.26		5,816,920.76		183,600.49	-10,465,926.49	13,696,837,677.68



法定代表人: 王永安

主管会计工作的负责人: 袁永健

会计机构负责人: 吴俊利

王永安

袁永健

吴俊利

## 江苏省港口集团有限公司 2021 年度财务报表附注

### 一、企业的基本情况

江苏省港口集团有限公司（以下简称本公司或公司）系根据江苏省人民政府“苏政发〔2017〕55号《省政府关于成立江苏省港口集团有限公司的通知》，由省、市两级国有资本共同出资组建，于2017年5月18日经江苏省工商行政管理局登记设立的有限公司，取得了统一社会信用代码为91320000MA1P1ERM7T的营业执照。公司注册资本284.15亿元，各股东认缴出资以及实缴出资情况如下：

股东名称	认缴出资金额（亿元）	认缴出资比例（%）	实缴出资金额（亿元）	实缴出资比例（%）
江苏交通控股有限公司	83.93	29.63	53.47	37.35
连云港市人民政府国有资产监督管理委员会	76.70	27.08		
苏州城市建设投资发展有限责任公司	34.50	12.18	34.50	24.09
南京市交通建设投资控股（集团）有限公司	33.69	11.90	33.69	23.52
南通市人民政府国有资产监督管理委员会	33.66	11.89		
镇江国有投资控股集团有限公司	11.88	4.19	11.88	8.29
常州市交通产业集团有限公司	2.94	1.04	2.94	2.05
泰州市交通产业集团有限公司	2.09	0.74	1.98	1.38
扬州市交通产业集团有限责任公司	2.92	0.70	2.92	2.04
南京江北新区建设投资集团有限公司	1.84	0.65	1.84	1.28
合计	284.15	100.00	143.22	100.00

本公司的经营范围为：港口运营管理，港口基础设施建设，远洋、沿海、长江及内河航运，陆上货物运输，仓储物流，大宗商品交易，港口和航运配套服务，沿江沿海岸线及陆域资源收储和开发利用，港口产业投资，涉江涉海涉港资产管理，股权和基金的投资、管理和运营。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司注册地址：南京市鼓楼区中山北路540号。

本公司2021年度纳入合并范围的子公司共103户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加19户，吸收合并3户，减少3户，详见本附注六“合并范围的变更”。

### 二、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

## 2、持续经营

公司已评价自报告期末起至少 12 个月的持续经营能力，本公司管理层相信公司能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，本公司以持续经营为基础编制截至 2021 年 12 月 31 日止的财务报表。

## 三、重要会计政策和会计估计

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3. 营业周期

本公司正常营业周期短于一年，本公司以 12 个月作为资产与负债流动性划分标准。

### 4. 记账本位币及列报货币

以人民币为记账本位币。本公司编制合并财务报表采用的货币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。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（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

#### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以

及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。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。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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其他综合收益以及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转为购买日所属当期投资收益，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。

## 6. 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分应当冲减少数股东权益。

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，对于剩余股权，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之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的

其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

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

共同经营的合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生时的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

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，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，属于可供出售金融资产的外币非货币性项目，其差额计入其他综合收益；属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的外币非货币性项目，其差额计入当期损益。

### (2) 外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目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和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中单独列示。

## 10. 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：（一）收取该金融资产现金流量的合同权利终止。（二）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

### (2) 金融资产的分类和计量

在初始确认金融资产时本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流

量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1) 金融资产的初始计量：

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收款，本公司按照预期有权收取的对价初始计量。

2) 金融资产的后续计量：

①以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产。该金融资产采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销、减值及终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该金融资产采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

③指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认时，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将其相关股利收入计入当期损益，其公允价值变动计入其他综合收益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括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和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，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。

在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司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，未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

#### （4）金融负债的分类和计量

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。

##### 1) 金融负债的初始计量

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于以摊余成本计量的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### 2) 金融负债的后续计量

###### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益；终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。如果前述会计处理会造成或扩大损益中的会计错配，将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

###### ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### （5）金融资产和金融负债的抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### （6）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，本公司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。

#### (7) 金融工具减值（不含应收款项）

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

### 11. 应收融资租赁款减值准备和一般风险准备

除非已知情况显示在每次评估之间的报告期间已经发生减值损失，本集团每季度定期对应收融资租赁款五级分类为正常和关注的减值损失情况进行组合评估，对五级分类为后三类的应收融资租赁款进行单项评估并单独计提减值准备。对于组合评估中单笔应收融资租赁资产的现金流尚未发现减少的组合，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，以确定是否需要计提减值准备。发生减值损失的证据包括有可观察数据表明该组合中承租人的支付状况发生了不利的变化（例如，承租人不按规定还租金），或出现了可能导致应收融资租赁资产组合内违约的地方经济状况的不利变化等。对具有相近似的信用风险特征和客观减值证据的应收融资租赁组合资产，管理层采用此类似资产的历史损失经验作为测算该应收融资租赁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情况之间的差异。

本集团根据《关于印发〈金融企业准备金计提管理办法〉的通知》（财金〔2012〕20 号）规定，结合自身实际情况，选择内部模型法或标准法对风险资产所面临的风险状况定量分析，确定潜在风险估计值。对于潜在风险估计值高于资产减值准备的差额，计提一般准备。一般准备余额原则上不得低于风险资产期末余额的 1.5%。

## 12. 应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和长期应收款。

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明应收款项的信用风险已经显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；应收款项自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的应收款项，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

单独评估信用风险的应收款项，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

本公司合并财务报表范围内各公司款项因具有类似信用风险特征，对单项测试无减值的应收本公司合并范围内各公司之间的款项不计提坏账准备。

除了单独评估信用风险的应收款项外，本公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据——银行承兑汇票组合	银行承兑汇票	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
应收票据——商业承兑汇票组合	商业承兑汇票	
应收账款——账龄组合 1	按业务类型划分	
应收账款——账龄组合 2	按业务类型划分	
应收账款——应收政府及其职能部门款项组合	按款项性质	
应收账款——其他经董事会认定为风险极低的款项组合	按款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
其他应收款——应收政府及其职能部门款项组合	按款项性质	
其他应收款——其他经董事会认定为风险极低的款项组合	按款项性质	
其他应收款——应收其他组合	按账龄划分	

账龄组合 1 为子公司南京港股份有限公司液体化工、集装箱装卸及储存业务应收款项组合，账龄组合 2 为除组合 1 范围外的客户应收款项组合。对于划分为账龄组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

账 龄	账龄组合 1	账龄组合 2
	应收款项预期信用损失率 (%)	应收款项预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含 1 年)	2	0
1 至 2 年	5	10
2 至 3 年	20	30
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

### 13. 应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

### 14. 存货

(1) 本集团存货包括原材料 (含周转材料)、库存商品、开发产品、开发成本、在产品、工程施工、劳务成本等。

(2) 原材料、产成品发出时采用月末一次加权平均法核算。

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，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。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按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。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

(5) 周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

## 15. 合同资产

合同资产是指本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，与附注三、12 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

## 16. 合同成本

### (1) 取得合同的成本

本公司为取得合同发生的增量成本（即不取得合同就不会发生的成本）预期能够收回的，确认为一项资产，并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

### (2) 履行合同的成本

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的，确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。确认的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

### (3) 合同成本减值

合同成本账面价值高于下列两项的差额的，计提减值准备，并确认为资产减值损失：①因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款①减②的差额高于合同成本账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的合同成本账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### (1) 取得合同的成本

本公司为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的,确认为一项资产,并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行推销,计入当期损益。若该项资产推销期限不超过一年的,在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出,在发生时计入当期损益,明确由客户承担的除外。

### (2) 履行合同的成本

本公司为履行合同发生的成本,不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的,确认为一项资产:①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关;②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源;③该成本预期能够收回。确认的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行推销,计入当期损益。

### (3) 合同成本减值

合同成本账面价值高于下列两项的差额的,计提减值准备,并确认为资产减值损失:①因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价;②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化,使得前款①减②的差额高于合同成本账面价值的,应当转回原已计提的资产减值准备,并计入当期损益,但转回后的合同成本账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 17. 持有待售资产

本集团将在当前状况下根据惯常条款可立即出售,已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产(不包括递延所得税资产),划分为持有待售资产。按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售资产,账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。

## 18. 长期股权投资

### (1) 重大影响、共同控制的判断标准

①本集团结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响:是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表;是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程;是否与被投资单位之间发生重要交易;是否向被投资单位派出管理人员;是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本集团与其他参与方均受某合营安排的约束,任何一个参与方不能单独控制该安排,任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排,本集团判断对该项合营安排具有共同控制。

## (2) 投资成本确定

### ①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

## (3) 后续计量及损益确认方法

### ①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

#### ②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于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，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本集团不同的，权益法核算时按照本集团的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本集团负有承担额外损失义务外，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。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于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。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

(4) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额计入当期损益，采用权益法核算的长期股权投资，处置时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余

股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

#### (5) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

①本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

②本公司采用个别认定方式评估其他长期股权投资是否发生减值，其他长期股权投资发生减值时，将其他长期股权投资的账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

③长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 19. 投资性房地产

(1) 投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的能够单独计量和出售的房地产，包括：已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

投资性房地产采用成本模式进行计量。出租用资产采用与本集团固定资产、无形资产相同的折旧（摊销）政策。

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。本集团出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，将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。

#### （2）投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在资产负债表日根据内部及外部信息以确定投资性房地产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的投资性房地产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明投资性房地产的可收回金额低于其账面价值的，投资性房地产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 20. 固定资产

### （1）固定资产确认

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。其中：

外购的固定资产的成本包括买价、相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

### （2）折旧方法

本集团固定资产采用直线法计提折旧。固定资产估计残值率、估计经济使用年限及其年

折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-50	5	1.9-9.5
港务设施	10-40	5	1.9-2.375
库场设施	20-40	5	2.375-4.75
机器设备	10-20	5	4.75-0.5
船舶设备	15-32	5	2.96875-6.3333
运输设备	5-20	5	4.75-19
装卸及输送设备	10-32	5	2.96875-9.5
通讯及导航设备	5-10	5	9.5-19
办公设备	5-10	5	9.5-19
其他设备	3-10	5	9.5-31.6667
房屋及建筑物	10-50	5	1.9-9.5

本集团至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

### （3）固定资产减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在资产负债表日根据内部及外部信息以确定固定资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明固定资产的可收回金额低于其账面价值的，固定资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### （4）固定资产处置

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。

## 21. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

本集团在资产负债表日根据内部及外部信息以确定在建工程是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的在建工程进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额的估计结果表明在建工程的可收回金额低于其账面价值的，在建工程的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 22. 借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

### (3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用(包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额)，其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用(包括借款利息、折价或溢价的摊销)，其资本化金额根据在资本化期间内累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。

## 23. 使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，该成本包括：(1) 租赁负债的初始计量金额；(2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；(3) 承租人发生的初始直接费用；(4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

## 24. 无形资产

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。本集团在取得无形资产时分析判断其

使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

### (2) 无形资产的摊销方法

对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。其中：土地使用权和海域使用权摊销期限以取得该项权利时剩余法定或合同期限确定；应用软件摊销期限为 5 年。

对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

### (3) 内部研究开发项目

#### ① 划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

② 研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- D、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 25. 长期资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

#### 26. 长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内采用直线法摊销。

如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### 27. 合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

#### 28. 职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本集团按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本集团在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## 29. 租赁负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债（短期租赁和低价值资产租赁除外）。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

本公司按照按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内利息费用，并计入当期损益，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

租赁期开始日后，因续租选择权、终止租赁选择权或购买选择权的评估结果或实际行使情况发生变化的，重新确定租赁付款额，并按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁期开始日后，根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者因用于确定租赁付款额的指数或比率变动而导致未来租赁付款额发生变动的，按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

在针对上述原因或因实质固定付款额变动重新计量租赁负债时，相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

## 30. 预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 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。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

## 31. 股份支付

(1) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### ① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

### ② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### (2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 32. 收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供

了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本集团按照《企业会计准则第13号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

交易价格，是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本集团预期将退还给客户的款项。合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本集团将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付(或承诺支付)客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。合同中如果存在重大融资成分，本集团将根据合同中的融资成分调整交易价格；对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本集团不考虑其中的融资成分。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本集团的身份是主要责任人还是代理人。本集团在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本集团为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本集团为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额确定。

本集团收入主要来源于以下业务类型：

(1) 港口码头业务。本集团提供码头靠驳、装卸等服务，向货方收取装卸费、堆存费以及向船方收取装船费、卸船费、速遣费、货运代理费及停泊费、系解缆费等。

本集团根据合同条款和交易实质进行分析，综合判断服务属于在某一时段内履行或在某一时点履行。对于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照产出法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关服务控制权时确认收入。

其中：

①装卸业务于装卸劳务完成时，根据实际装卸作业量确认收入实现。

②堆存业务在货物出库(场)时，根据实际堆存天数、计费单价与客户结算仓储堆存费，确认收入实现。对于月结客户，应每月与客户核对堆存清单，依据经客户确认的堆存清单确认收入实现。

③港口向船方收取的引航费、拖带费、移泊费、理货费，及其他应船方申请提供服务而收取的费用，应在完成作业经船方签署确认后确认有关港口业务收入的实现。

(2) 运输业务。运输收入包括已完航次和未完航次运输收入，按航次作为核算对象。

①海洋运输收入，在航次的结果能够可靠估计的情况下，公司按照投入法根据累计已

发生的工时（成本）占预计总工时（合同总成本）的比例确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

在航次的结果不能可靠估计的情况下，应按航次已经发生并已确定的成本对收入进行确认与计量。

②内河运输收入与港内短途运输收入，在运输业务完成时确认。

（3）商品销售收入，本集团与客户之间的商品销售合同通常仅包含转让专业设备及一般商品的履约义务。本集团通常在综合考虑下列因素的基础上，以商品的控制权转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。具体而言，销售合同中约定由本集团负责安装的，在安装完成并经客户验收合格时，达到销售合同约定的交付条件时，确认销售收入的实现；销售合同中未对安装进行约定的，送货至合同约定地点并经客户书面签收或取得客户物流签收证明时确认销售收入实现。

（4）建造服务收入；本集团与客户之间的建造合同通常包含港务工程建造服务等履约义务，由于客户能够控制公司履约过程中的在建资产，公司履约过程中所提供的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收入款项，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司按照投入法，根据累计已发生的工时（成本）占预计总工时（合同总成本）的比例确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

（5）房地产业务

房地产工程同时满足以下条件时，确认相关收入：房地产开发项目已经竣工并验收合格，达到合同约定的完工开发产品移交条件；销售合同已经签订，履行了销售合同规定的主要义务；价款已全部取得或虽部分取得，但其余应收款项确信能够收回；已按合同约定办理完商品房实物移交手续。

### 33. 政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；

(2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：(1) 企业能够满足政府补助所附条件；(2) 企业能够收到政府补助。与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业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；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益（或冲减相关资产的账面价值），并在相关资产使用寿命内按照平均分摊方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### 34. 所得税

本集团采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期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分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

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）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净

额列示:

(1) 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;

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

### 35. 租赁

#### (1) 租赁的识别

在合同开始日,本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁,如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价,则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利,本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益,并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

#### (2) 租赁期

租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。有续租选择权,即有权选择续租该资产,且合理确定将行使该选择权的,租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权,即有权选择终止租赁该资产,但合理确定将不会行使该选择权的,租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化,且影响是否合理确定将行使相应选择权的,本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

#### (3) 租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更,包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权,延长或缩短合同规定的租赁期等。

租赁发生变更且同时符合下列条件的,将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理:

- (1) 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围;
- (2) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的,在租赁变更生效日,重新确定租赁期,并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现,以重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的,应当相应调减使用权资产的账面价值,并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的,承租人应当相应调整使用权资产的账面价值。

#### (4) 承租人会计处理

本公司将在租赁期开始日,租赁期不超过 12 个月,且不包含购买选择权的租赁认定为

短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

除上述简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对已识别租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的初始及后续计量见附注三、23及附注三、29。

#### (5) 出租人会计处理

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁，是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。但原租赁为短期租赁，且转租出租人对原租赁进行简化处理的，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。未实现融资收益在租赁期内采用固定的周期性利率计算确认当期利息收入。取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。取得的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

### 36. 其他重要的会计政策和会计估计

#### (1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注三、17“持有待售资产”相关描述。

### 37. 重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

##### ①执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财

会(2017)9号),于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报(2017年修订)》(财会(2017)14号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”),要求非上市公司企业自2021年1月1日起施行。

根据新金融工具准则的相关规定,本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整2021年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额,未对2020年度的比较财务报表进行调整。

首次施行新金融工具准则的影响:

#### 合并资产负债表

项目	2020年12月31日	重分类	重新计量	2021年1月1日
资产:				
交易性金融资产	9,309,266.72	1,539,872,924.95		1,549,182,191.67
应收票据	711,499,053.62	-711,209,053.62	-	290,000.00
应收款项融资		711,209,053.62	-	711,209,053.62
其他应收款	1,509,619,000.26	-3,346,591.59		1,506,272,408.67
其他流动资产	2,367,355,957.46	-1,538,100,000.00		829,255,957.46
一年内到期的非流动资产	70,000,000.00	298,494.29		70,298,494.29
发放贷款及垫款	270,531,814.51	1,275,172.35		271,806,986.86
可供出售金融资产	1,307,199,001.40	-1,307,199,001.40		
其他权益工具投资		1,307,199,001.40	-45,890,296.54	1,261,308,704.86
递延所得税资产	616,086,391.98		11,472,574.14	627,558,966.12
负债:				
短期借款	2,946,740,389.28	2,275,560.97		2,949,015,950.25
其他应付款	900,208,810.65	-11,371,941.75		888,836,868.90
一年内到期的非流动负债	1,699,205,005.70	9,096,380.78		1,708,301,386.48
递延所得税负债				
股东权益:				
其他综合收益	103,731,528.93		-23,872,132.26	79,859,396.67
盈余公积				
未分配利润				
少数股东权益	8,861,168,250.03		-10,545,590.14	8,850,622,659.89

#### 母公司资产负债表

项目	2020年12月31日	重分类	重新计量	2021年1月1日
资产:				
交易性金融资产		1,050,000,000.00		1,050,000,000.00
其他流动资产	1,050,000,000.00	-1,050,000,000.00		
可供出售金融资产	132,000,000.00	-132,000,000.00		
其他权益工具投资		132,000,000.00		132,000,000.00

项目	2020年12月31日	重分类	重新计量	2021年1月1日
负债:				
其他应付款	1,480,489.24	-1,480,489.24		
一年内到期的非流动负债	700,000,000.00	1,480,489.24		701,480,489.24

### ②执行新收入准则导致的会计政策变更

根据财会〔2017〕22号《关于修订印发《企业会计准则第14号——收入》的通知》，财政部对《企业会计准则第14号——收入》进行了修订，新收入准则引入了收入确认计量的5步法模型，并对特定交易(或事项)增加了更多的指引。

本公司自2021年1月1日起执行前述新收入准则。根据新收入准则的相关规定，本公司对首次执行日尚未完成合同的累计影响数调整2021年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，未对2020年度的比较财务报表进行调整。

执行新收入准则对本年年初资产负债表相关项目的影响列示如下：

#### 合并财务报表

项目	2020年12月31日	重分类	重新计量	2021年1月1日
资产:				
应收账款	1,472,189,943.11	-149,930,770.06		1,322,259,173.05
合同资产		149,930,770.06		149,930,770.06
负债:				
预收账款	796,956,543.23	-789,387,354.28		7,569,188.95
合同负债		705,472,022.19		705,472,022.19
其他流动负债	52,105.32	83,915,332.09		83,967,437.41

执行新收入准则对母公司本年年初资产负债表无影响。

### ③执行新租赁准则导致的会计政策变更

公司自2021年1月1日起执行财政部于2018年修订的《企业会计准则第21号——租赁》(简称“新租赁准则”)，对首次执行日前已存在的合同，公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁，对首次执行本准则的累积影响，调整2021年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前的融资租赁，本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁选择按照下列两者之一计量使用权资产：

(1) 假设自租赁期开始日即采用新租赁的账面价值（采用首次执行日的承租人增量借款利率作为折现率）；

(2) 与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。

对首次执行日之前的经营租赁，本公司采用以下简化处理：

(1) 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁，作为短期租赁处理。

(2) 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；使用权资产的计量不包含初始直接费用；

(3) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

(4) 作为使用权资产减值测试的替代，根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产。

(5) 首次执行日前的租赁变更，根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

对首次执行日前经营租赁的上述简化处理未对 2021 年 1 月 1 日的留存收益产生重大影响。

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。按照新租赁准则重分类为融资租赁的，将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

对于首次执行日前已存在的售后租回交易，本公司在首次执行日不重新评估资产转让是否符合《企业会计准则第 14 号——收入》作为销售进行会计处理的规定。对于首次执行日前应当作为销售和融资租赁进行会计处理的售后租回交易，本公司按照与首次执行日存在的其他融资租赁相同的方法对租回进行会计处理，并继续在租赁期内摊销相关递延收益或损失。对于首次执行日前应当作为销售和经营租赁进行会计处理的售后租回交易，本公司按照与首次执行日存在的其他经营租赁相同的方法对租回进行会计处理，并根据首次执行日前计入资产负债表的相关递延收益或损失调整使用权资产。

执行新租赁准则对本年年初资产负债表相关项目的影​​响列示如下：

#### 合并财务报表

项目	2020 年 12 月 31 日	重分类	重新计量	2021 年 1 月 1 日
资产：				
使用权资产			132,422,970.61	132,422,970.61

项目	2020年12月31日	重分类	重新计量	2021年1月1日
负债：				
一年内到期的非流动负债			18,854,427.29	18,854,427.29
租赁负债			117,690,591.39	117,690,591.39
股东权益：				
未分配利润	767,232,632.65		-4,122,048.07	763,110,584.58

执行新租赁准则对母公司本年年初资产负债表无影响。

## (2) 重要会计估计变更

报告期未发生重要会计估计变更的情况。

## (3) 2021年起执行新准则调整当年年初财务报表相关项目情况

### 合并资产负债表

单位：人民币元

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	4,803,176,023.46	4,803,176,023.46	-
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
交易性金融资产	9,309,266.72	1,549,182,191.67	1,539,872,924.95
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	711,499,053.62	290,000.00	-711,209,053.62
应收账款	1,472,189,943.11	1,322,259,173.05	-149,930,770.06
应收款项融资	-	711,209,053.62	711,209,053.62
预付款项	633,409,250.69	633,409,250.69	-
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	1,509,619,000.26	1,506,272,408.67	-3,346,591.59
其中：应收利息	54,361,591.59	51,015,000.00	-3,346,591.59
应收股利	109,545,081.67	109,545,081.67	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	777,258,286.79	777,258,286.79	-
合同资产	-	149,930,770.06	149,930,770.06
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	70,000,000.00	70,298,494.29	298,494.29
其他流动资产	2,367,355,957.46	829,255,957.46	-1,538,100,000.00
流动资产合计	12,353,816,782.11	12,352,541,609.76	-1,275,172.35
非流动资产：			

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
发放贷款和垫款	270,531,814.51	271,806,986.86	1,275,172.35
债权投资	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
可供出售金融资产	1,307,199,001.40	-	-1,307,199,001.40
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	421,100,000.00	421,100,000.00	-
长期股权投资	3,312,244,055.34	3,312,244,055.34	-
其他权益工具投资	-	1,261,308,704.86	1,261,308,704.86
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	683,610,556.85	683,610,556.85	-
固定资产	14,137,578,697.93	14,137,578,697.93	-
在建工程	2,435,659,657.57	2,435,659,657.57	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	132,422,970.61	132,422,970.61
无形资产	6,806,044,532.58	6,806,044,532.58	-
开发支出	16,182,825.93	16,182,825.93	-
商誉	2,136,828,598.06	2,136,828,598.06	-
长期待摊费用	118,538,386.37	118,538,386.37	-
递延所得税资产	616,086,391.98	627,558,966.12	11,472,574.14
其他非流动资产	1,801,836,592.39	1,801,836,592.39	-
<b>非流动资产合计</b>	<b>34,063,441,110.91</b>	<b>34,162,721,531.47</b>	<b>99,280,420.56</b>
<b>资产总计</b>	<b>46,417,257,893.02</b>	<b>46,515,263,141.23</b>	<b>98,005,248.21</b>
流动负债：			
短期借款	2,946,740,389.28	2,949,015,950.25	2,275,560.97
向中央银行借款	-	-	-
拆入资金	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	709,198,604.13	709,198,604.13	-
应付账款	1,616,628,708.62	1,616,628,708.62	-
预收款项	796,956,543.23	7,569,188.95	-789,387,354.28
合同负债	-	705,472,022.19	705,472,022.19
卖出回购金融资产款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
应付职工薪酬	766,753,225.77	766,753,225.77	-
应交税费	756,263,932.46	756,263,932.46	-

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
其他应付款	900,208,810.65	888,836,868.90	-11,371,941.75
其中：应付利息	11,382,810.79	10,869.04	-11,371,941.75
应付股利	7,066,996.53	7,066,996.53	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付分保账款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	1,699,205,005.70	1,727,155,813.77	27,950,808.07
其他流动负债	52,105.32	83,967,437.41	83,915,332.09
<b>流动负债合计</b>	<b>10,192,007,325.16</b>	<b>10,210,861,752.45</b>	<b>18,854,427.29</b>
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	6,355,914,607.24	6,355,914,607.24	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		117,690,591.39	117,690,591.39
长期应付款	5,185,985,881.00	5,185,985,881.00	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	194,923,935.15	194,923,935.15	-
递延所得税负债	876,621,020.58	876,621,020.58	-
其他非流动负债	15,265,312.40	15,265,312.40	-
<b>非流动负债合计</b>	<b>12,628,710,756.37</b>	<b>12,746,401,347.76</b>	<b>117,690,591.39</b>
<b>负债合计</b>	<b>22,820,718,081.53</b>	<b>22,957,263,100.21</b>	<b>136,545,018.68</b>
所有者权益：			
股本	13,721,998,514.18	13,721,998,514.18	-
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	141,964,187.94	141,964,187.94	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	103,731,528.93	79,859,396.67	-23,872,132.26
专项储备	261,097.27	261,097.27	-
盈余公积	183,600.49	183,600.49	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	767,232,632.65	763,110,584.58	-4,122,048.07
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	<b>14,735,371,561.46</b>	<b>14,707,377,381.13</b>	<b>-27,994,180.33</b>
少数股东权益	8,861,168,250.03	8,850,622,659.89	-10,545,590.14
<b>所有者权益合计</b>	<b>23,596,539,811.49</b>	<b>23,558,000,041.02</b>	<b>-38,539,770.47</b>

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
负债和所有者权益总计	46,417,257,893.02	46,515,263,141.23	98,005,248.21

## 母公司资产负债表

单位:人民币元

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	204,086,046.84	204,086,046.84	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		1,050,000,000.00	1,050,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	697,465,808.41	697,465,808.41	
其中:应收利息	51,015,000.00	51,015,000.00	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,050,000,000.00		-1,050,000,000.00
流动资产合计	1,951,551,855.25	1,951,551,855.25	
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
可供出售金融资产	132,000,000.00		-132,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款	400,000,000.00	400,000,000.00	
长期股权投资	13,499,194,395.97	13,499,194,395.97	
其他权益工具投资		132,000,000.00	132,000,000.00
其他非流动金融资产			

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
投资性房地产			
固定资产	3,007,171.21	3,007,171.21	
在建工程	90,454,560.00	90,454,560.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>	<b>14,124,656,127.18</b>	<b>14,124,656,127.18</b>	
<b>资产总计</b>	<b>16,076,207,982.43</b>	<b>16,076,207,982.43</b>	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	3,336,507.66	3,336,507.66	
应交税费	1,583,589.17	1,583,589.17	
其他应付款	316,854,875.69	315,374,386.45	-1,480,489.24
其中：应付利息	1,480,489.24		-1,480,489.24
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	700,000,000.00	701,480,489.24	1,480,489.24
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>	<b>1,021,774,972.52</b>	<b>1,021,774,972.52</b>	

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	349,000,000.00	349,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	1,008,595,332.23	1,008,595,332.23	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,357,595,332.23	1,357,595,332.23	
负债合计	2,379,370,304.75	2,379,370,304.75	
所有者权益：			
实收资本	13,721,998,514.18	13,721,998,514.18	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	9,304,568.74	9,304,568.74	
减：库存股			
其他综合收益	5,816,920.76	5,816,920.76	
专项储备			
盈余公积	183,600.49	183,600.49	
一般风险准备			
未分配利润	-40,465,926.49	-40,465,926.49	
所有者权益合计	13,696,837,677.68	13,696,837,677.68	
负债和所有者权益总计	16,076,207,982.43	16,076,207,982.43	

#### 四、税项

##### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率/征收率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	13%，9%，6%，5%，3%
增值税	简易征收	3%

税种	计税依据	税率/征收率
城市维护建设税	应缴增值税	7%, 5%
教育费附加	应缴增值税	3%
地方教育费附加	应缴增值税	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、10%、5%、2.5%

## 2. 税收优惠

(1) 根据“渝中国税通[2014]4403号”通知，重庆融流科技发展有限公司（以下简称重庆融流）自2013年10月1日起，享受软件企业增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。自行开发的“融流国际货代运营管理系统V1.0”及“融流汽车分销链金融质押监管系统V1.0”软件产品，享受增值税即征即退政策。

(2) 根据财政部、税务总局和海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（2019年第39号），自2019年4月1日至2021年12月31日，符合条件的子公司按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额。

(3) 本公司子公司港机重工、中理外轮报告期为高新技术企业（证书有效期均至2023年12月），减按15%缴纳企业所得税。

(4) 根据财政部、税务总局财税〔2019〕13号关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知、及国家税务总局公告2019年第2号国家税务总局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：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。根据财政部、税务总局2021年第12号《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分在财政部、税务总局财税〔2019〕13号规定的优惠政策基础上，自2021年1月1日至2022年12月31日再减半征收企业所得税。本公司祥运集装箱、联合船代、船员劳务、海通船务、港铁物资、扬州仓储等子公司符合小微企业相关规定，按对应税率执行。

## 五、财务报表主要项目注释

(以下如无特别说明,“期初”系指2021年1月1日,“期末”系指2021年12月31日,

“本期”系指2021年度,“上期”系指2020年度,金额以人民币元为单位)

### 1. 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
现金	128,949.04	427,525.48
银行存款	5,047,981,638.61	4,397,223,986.55
其他货币资金	433,512,471.22	405,524,511.43
合 计	5,481,623,058.87	4,803,176,023.46
其中:存放在境外的款项总额	299,179,340.18	183,075,507.28

注:受限资产详见五、68所有权或使用权受到限制的资产。

### 2. 交易性金融资产

项 目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中:权益工具投资	19,035,484.66	9,309,266.72
理财产品	1,350,406,253.40	1,539,872,924.95
合 计	1,369,441,738.06	1,549,182,191.67

### 3. 应收票据

(1) 分类列示:

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	34,986,874.70	290,000.00
合 计	34,986,874.70	290,000.00

### 4. 应收账款

(1) 按账龄披露:

账 龄	账面余额
1年以内	1,227,366,949.42
1至2年	50,420,916.62
2至3年	20,066,917.23
3至4年	4,734,107.01
4至5年	23,630,521.58
5年以上	40,523,518.03
合 计	1,366,742,929.89

账龄	账面余额
减：坏账准备	61,183,840.69
应收账款账面价值	1,305,559,089.20

## (2) 应收账款分类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	29,466,854.78	2.16%	29,466,854.78	100.00%	
按组合计提坏账准备	1,337,276,075.11	97.84%	31,716,985.91	2.37%	1,305,559,089.20
其中：账龄组合1 应收账款	71,961,629.79	5.27%	1,439,662.22	2.00%	70,521,967.57
账龄组合2 应收账款	1,204,017,476.01	88.09%	30,277,323.69	2.51%	1,173,740,152.32
政府及其职能部门应 收款项组合	24,944,884.07	1.83%			24,944,884.07
其他风险极低的应收 款项组合	36,352,085.24	2.66%			36,352,085.24
合 计	1,366,742,929.89	100.00%	61,183,840.69	4.48%	1,305,559,089.20

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	30,096,890.05	2.18%	30,096,890.05	100.00%	
按组合计提坏账准备	1,347,378,481.81	97.82%	25,119,308.76	1.86%	1,322,259,173.05
其中：账龄组合1 应收账款	81,693,356.02	5.93%	1,633,867.12	2.00%	80,059,488.90
账龄组合2 应收账款	1,253,211,579.07	90.98%	23,485,441.64	1.67%	1,229,726,137.43
其他风险极低的应收 款项组合	12,473,546.72	0.91%			12,473,546.72
合 计	1,377,475,371.86	100.00%	55,216,198.81	4.01%	1,322,259,173.05

确定组合依据的说明：公司管理层认为应收款相同账龄具有相同或类似信用风险。

期末按单项计提坏账准备：

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
江阴市春林木业有限公司	18,962,229.00	18,962,229.00	100.00%	预计难以收回
张家港市久盛船业有限公司	4,264,895.00	4,264,895.00	100.00%	预计难以收回
恒邦石油化工有限公司	2,234,842.85	2,234,842.85	100.00%	预计难以收回
丹阳网风物流股份有限公司	997,063.00	997,063.00	100.00%	预计难以收回
中铁武桥重工有限公司	974,736.03	974,736.03	100.00%	预计难以收回
其他按单项计提坏账准备的应收款项	2,033,088.90	2,033,088.90	100.00%	预计难以收回

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
合 计	29,466,854.78	29,466,854.78	100.00%	

组合中,按账龄组合 1 计提坏账准备的应收账款:

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	71,947,308.79	1,438,946.17	2.00%
1 至 2 年	14,321.00	716.05	5.00%
合 计	71,961,629.79	1,439,662.22	2.00%

组合中,按账龄组合 2 计提坏账准备的应收账款:

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,124,207,615.57	0.00	0.00%
1 至 2 年	41,843,755.50	4,185,225.54	10.00%
2 至 3 年	12,801,784.24	3,840,535.28	30.00%
3 至 4 年	1,902,123.71	951,061.86	50.00%
4 至 5 年	9,808,479.89	7,846,783.91	80.00%
5 年以上	13,453,717.10	13,453,717.10	100.00%
合 计	1,204,017,476.01	30,277,323.69	2.51%

(2) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况:

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	55,216,198.81	732,885.52		1,471,621.49	6,706,377.85	61,183,840.69
合计	55,216,198.81	732,885.52		1,471,621.49	6,706,377.85	61,183,840.69

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况:

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,471,621.49

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

往来单位	期末余额	占比	坏账准备
中交第三航务工程局有限公司南京分公司	55,853,874.37	4.09%	
日照钢铁供应有限公司	34,500,000.00	2.52%	
江苏洋口港港务有限公司	29,840,000.00	2.18%	
中建港航局集团有限公司	24,505,970.06	1.79%	
宝武集团鄂城钢铁有限公司	25,261,527.11	1.85%	
合 计	169,961,371.54	12.43%	

## 5. 应收款项融资

## (1) 分类列示

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,023,981,808.20	711,209,053.62
商业承兑汇票		
合计	1,023,981,808.20	711,209,053.62

## (2) 期末公司已质押的应收票据金额:

种类	期末已质押金额
银行承兑汇票	57,441,527.58
商业承兑汇票	
合计	57,441,527.58

## (3) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	603,113,289.57	
商业承兑汇票		
合计	603,113,289.57	

## 6. 预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示:

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,124,287,255.27	98.48	620,832,360.88	98.00
1 至 2 年	10,682,510.08	0.94	5,548,095.80	0.88
2 至 3 年	1,914,084.60	0.17	1,180,705.57	0.19
3 年以上	4,707,785.76	0.41	5,848,088.44	0.93
合计	1,141,591,635.71	100.00	633,409,250.69	100.00

## (2) 预付款项金额前五名单位情况:

往来单位名称	期末余额	占预付账款总额比例 (%)
江苏鑫华汇金能源有限公司	232,758,431.63	20.39
青岛盛大能源有限公司	100,715,121.09	8.82
武汉周正工贸有限公司	98,631,649.40	8.64
临邑县晚成贸易有限公司	62,261,545.13	5.45
MIDWAY LIMITED	44,032,975.67	3.86
合计	538,399,722.92	47.16

## 7. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	51,015,000.00	51,015,000.00
应收股利	17,730,991.35	109,545,081.67
其他应收款	1,406,529,491.36	1,345,712,327.00
合计	1,475,275,482.71	1,506,272,408.67

## A、应收利息

## (1) 应收利息分类:

项目	期末余额	期初余额
债权投资利息	51,015,000.00	51,015,000.00
合计	51,015,000.00	51,015,000.00

## B、应收股利

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
张家港永嘉集装箱码头有限公司	17,210,991.35	27,824,824.80
张家港同盛港口服务有限公司	520,000.00	520,000.00
南京港港务工程有限公司		54,247,163.35
南京公正工程监理有限公司		24,685,951.68
中化扬州石化码头仓储有限公司		2,267,141.84
合计	17,730,991.35	109,545,081.67

## C、其他应收款项

## (1) 按账龄披露:

账龄	账面余额
1 年以内	513,857,393.28
1 至 2 年	111,211,558.19
2 至 3 年	424,437,538.02
3 至 4 年	16,834,778.60
4 至 5 年	26,901,718.94
5 年以上	381,125,918.56
合计	1,474,368,905.59
减: 坏账准备	67,839,414.23
其他应收款账面价值	1,406,529,491.36

## (2) 按款项性质分类:

款项的性质	期末账面余额	期初账面余额
政府补助款	45,565,292.47	79,174,480.00

款项的性质	期末账面余额	期初账面余额
补偿金	31,278,808.72	47,773,873.86
备用金	4,483,277.02	10,800,283.01
押金及保证金	66,347,926.61	32,837,312.08
其他单位往来	787,680,491.14	667,327,583.42
代垫款项	7,196,390.80	28,098,413.39
应收退税款	4,904,869.06	484,068.17
股权转让款	162,178,513.62	162,300,000.00
应收港建费	9,046,624.11	49,103,833.36
出资权益差补偿	295,931,538.20	295,931,538.20
其他	59,755,173.84	40,156,788.16
合计	1,474,368,905.59	1,413,988,173.65

## (3) 坏账准备计提情况:

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	16,183,453.69		52,092,392.96	68,275,846.65
2021年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段	-90,000.00		90,000.00	
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	3,646,873.28			3,646,873.28
本期转回			3,286,348.95	3,286,348.95
本期转销				
本期核销	227,173.20		613,055.65	840,228.85
其他变动	43,272.10			43,272.10
2021年12月31日余额	19,556,425.87		48,282,988.36	67,839,414.23

## 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)明细如下:

其他应收款(按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
南京龙潭物流基地开发有限公司	179,251,402.04	31,353,211.86	17.49%	未根据协议还款
张家港市军建物资贸易有限公司	15,000,000.00	11,250,000.00	75.00%	预计难以全额收回
上海中远物流有限公司	2,382,506.12	2,382,506.12	100.00%	预计难以收回
其他已发生信用减值的应收款项	3,812,701.79	3,297,270.38	86.48%	预计难以收回
合计	200,446,609.95	48,282,988.36	24.09%	

## (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	68,275,846.65	3,646,873.28	3,286,348.95	840,228.85	43,272.10	67,839,414.23
合计	68,275,846.65	3,646,873.28	3,286,348.95	840,228.85	43,272.10	67,839,414.23

## (5) 本期实际核销的其他应收款情况:

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	840,228.85

## (6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例	坏账准备期末 余额
常州永安洲长江码头有限公司	资金往来	480,000,000.00	1 年以内 300,000,000.00 1 至 2 年 60,000,000.00 2 至 3 年 120,000,000.00	32.56%	
镇江国有投资控股集团有限公司	出资权益差 补偿及资金 往来	212,920,755.15	3 至 4 年 146,332,755.15 4 至 5 年 66,588,000.00	14.44%	3,750,000.00
南京龙潭物流基地开发有限公司	资金往来及 利息	179,251,402.04	3 至 4 年 5,442,530.20 4 至 5 年 5,442,530.20 5 年以上 168,366,341.64	12.16%	31,353,211.86
南京新港开发总公司	股权转让款	162,300,000.00	5 年以上	11.01%	
苏州城市建设投资发展有限责任公司	出资权益差 补偿	157,098,783.05	3 至 4 年	10.66%	
合计		1,191,570,940.24		80.83%	35,103,211.86

## 8. 存货

## (1) 存货分类:

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	89,205,507.71		89,205,507.71	58,569,735.56		58,569,735.56
燃料	14,863,894.93		14,863,894.93	21,581,748.17		21,581,748.17
备品备件	15,274,129.06		15,274,129.06	13,735,684.48		13,735,684.48
在产品	352,364,110.24	7,900,000.00	344,464,110.24	313,211,684.51		313,211,684.51
库存商品	750,999,811.21	435,067,776.05	315,932,035.16	781,290,657.92	435,067,776.05	346,222,881.87
工程成本	264,691,504.41		264,691,504.41	15,485,203.46		15,485,203.46
开发产品	151,348.74		151,348.74	151,348.74		151,348.74
抵债资产	8,300,000.00		8,300,000.00	8,300,000.00		8,300,000.00
合计	1,495,850,306.30	442,967,776.05	1,052,882,530.25	1,212,326,062.84	435,067,776.05	777,258,286.79

## (2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回	转销	其他	
在产品		7,900,000.00					7,900,000.00
库存商品	435,067,776.05						435,067,776.05
合计	435,067,776.05	7,900,000.00					442,967,776.05

## 9. 合同资产

## (1) 合同资产情况

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
已完工未结算项目	301,931,391.68	8,986,524.53	292,944,867.15			
质保金	112,901,222.06		112,901,222.06	149,930,770.06		149,930,770.06
合计	414,832,613.74	8,986,524.53	405,846,089.21	149,930,770.06		149,930,770.06

## (2) 本期合同资产计提减值准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
已完工未结算项目		8,304,064.95			682,459.58	8,986,524.53
合计		8,304,064.95			682,459.58	8,986,524.53

## 10. 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	92,058,727.78	65,000,000.00
其他	10,058,562.82	5,298,494.29
合计	102,117,290.60	70,298,494.29

## 11. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预交所得税	4,451,968.51	2,170,611.05
待抵扣进项税	402,326,630.13	418,885,700.36
其他预缴税金	1,004,251.49	
待摊费用	692,648.28	2,199,646.05
代垫工程款	3,549,839.86	
待划转负债		406,000,000.00
委托贷款	64,246,338.70	64,246,338.70
减：委托贷款坏账准备	64,246,338.70	64,246,338.70

项 目	期末余额	期初余额
合 计	412,025,338.27	829,255,957.46

## 12. 发放贷款及垫款

### (1) 发放贷款及垫款情况

项 目	期末余额	期初余额
发放贷款及垫款	359,550,680.58	290,082,657.09
减：贷款损失准备	18,473,370.14	19,550,842.58
小 计	341,077,310.44	270,531,814.51
加：贷款及垫款利息	1,268,442.88	1,275,172.35
合 计	342,345,753.32	271,806,986.86

### (2) 贷款按贷款对象分类

项 目	期末余额	期初余额
单 位	232,048,497.86	180,983,028.07
个 人	127,502,182.72	109,099,629.02
合 计	359,550,680.58	290,082,657.09
减：贷款损失准备	18,473,370.14	19,550,842.58
合 计	341,077,310.44	270,531,814.51

### (3) 贷款按贷款期限分类

项 目	期末余额	期初余额
短 期	284,454,497.86	226,013,359.92
中 长 期	75,096,182.72	64,069,297.17
合 计	359,550,680.58	290,082,657.09
减：贷款损失准备	18,473,370.14	19,550,842.58
合 计	341,077,310.44	270,531,814.51

### (4) 贷款按贷款条件分类

项 目	期末余额	期初余额
保 证	27,229,922.75	6,975,240.65
抵 押	245,089,023.56	233,561,011.88
质 押	83,255,272.33	17,076,340.00
信 用	3,976,461.94	32,470,064.56
合 计	359,550,680.58	290,082,657.09
减：贷款损失准备	18,473,370.14	19,550,842.58
合 计	341,077,310.44	270,531,814.51

### (5) 贷款五级分类

类别	期末余额		期初余额	
	金额	贷款损失准备	金额	贷款损失准备
正常类	335,866,416.37	3,438,664.16	247,006,404.56	2,470,064.05
关注类	155,038.68	3,100.77	7,463,224.46	149,264.48
次级类			3,500,000.00	875,000.00
可疑类	16,995,240.65	8,497,620.33	32,113,028.07	16,056,514.05
损失类	6,533,984.88	6,533,984.88		
合计	359,550,680.58	18,473,370.14	290,082,657.09	19,550,842.58

## (6) 期末贷款前五名情况

客户名称	贷款余额	占贷款总余额比例(%)
上海珉港新材料科技有限公司	60,000,000.00	16.69
重庆中林林产品有限公司	38,900,000.00	10.82
许细访	25,000,000.00	6.95
苏州丰博贸易有限公司	10,000,000.00	2.78
常熟市璟福贸易有限公司	10,000,000.00	2.78
合计	143,900,000.00	40.02

## (7) 贷款损失准备

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
贷款损失准备	19,550,842.58		1,077,472.44		18,473,370.14

## 13. 债权投资

## (1) 债权投资情况:

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
公司债	459,484.66	459,484.66		1,092,759.48	1,092,759.48	
合计	459,484.66	459,484.66		1,092,759.48	1,092,759.48	

## (2) 期末重要的债权投资:

项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
11凯迪债[注]	459,484.66	8.50%		2018-11-21
合计	459,484.66	/	/	/

注：该债权到期未偿付，公司计提了全额减值准备。

## 14. 长期应收款

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账 准备	账面价值	账面余额	坏账 准备	账面价值	
南京长江航运物流 中心投资建设有限 公司	400,000,000.00		400,000,000.00	400,000,000.00		400,000,000.00	
南京港江盛汽车码 头有限公司	62,058,727.78		62,058,727.78	65,000,000.00		65,000,000.00	
华能能源交通产业 控股有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00				
融资租赁担保余值	15,600,000.00		15,600,000.00	21,100,000.00		21,100,000.00	
减：一年内到期的长 期应收款	92,058,727.78		92,058,727.78	65,000,000.00		65,000,000.00	
合计	415,600,000.00		415,600,000.00	421,100,000.00		421,100,000.00	

## 15. 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额		
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他	
<b>一、合营企业</b>												
常州永安洲长江码头有限公司	321,985,051.56			4,165,754.76					-47,360.61		326,103,445.71	
南京港江盛汽车码头有限公司	49,095,301.52			-70,100.80							49,025,200.72	
江苏南京港新港务有限公司	5,233,274.44			1,638,947.91							6,872,222.35	
张家港港盛储运有限公司	19,497,377.30	50,000,000.00		-1,107,941.91						-68,389,435.39		
小计	395,811,004.82	50,000,000.00		4,626,659.96					-47,360.61	-68,389,435.39	382,000,868.78	
<b>二、联营企业</b>												
江苏新苏港投资发展有限公司	332,579,721.69			21,315,422.30						900,000.00	352,995,143.99	
欧德纳浦(南京)有限责任公司	69,204,577.74			6,077,443.34							75,282,021.08	
南京西坝码头有限公司	196,054,595.94			21,292,708.10					-69,575.86	11,576,312.35	205,701,415.81	
南京西坝港务有限公司	61,546,094.20			7,427,548.43						54,536,420.62	14,439,322.01	
招商局物流集团南京有限公司	13,625,542.22			5,672,420.75						7,679,281.61	11,618,681.36	
华能太仓港务有限责任公司	88,841,232.72			5,057,189.84						3,854,648.41	90,649,754.15	
淮安国际集装箱物流有限公司	9,786,390.80			446,070.33						349,416.14	9,883,044.99	
南京市电子口岸有限公司	2,700,000.00										2,700,000.00	
宜宾港西南物流有限责任公司	2,000,000.00										2,000,000.00	
中检南京技术服务有限公司	3,103,666.67			20,258.70							3,123,925.37	
中化扬州石化码头仓储有限公司	67,899,068.24			15,602,420.35						6,656,864.27	76,844,624.32	
扬州奥克石化仓储有限公司	50,450,835.70			1,526,016.31						2,016,336.00	49,960,516.01	
中石化南京沿江物流有限公司	103,801,647.15			14,568,499.57						11,076,396.50	107,393,750.22	

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
南京苏交港股权投资合伙企业(有限合伙)	20,000,000.00									20,000,000.00	
南京智运供应链管理有限公司	803,214.40									803,214.40	
南京市岸港建设有限责任公司		170,000,000.00		1,523,826.57						171,523,826.57	
南京港(集团)润阳东港港务有限公司		5,100,000.00		431,141.18						5,531,141.18	
南京港港务工程有限公司	81,571,385.04			1,159,034.61					-82,830,419.65		
南京港龙潭天辰码头有限公司	264,667,147.64	408,154,683.00		-641,558.05					-672,293,197.00		
苏州城投商业保理有限公司	397,401,031.45			29,306,522.55						404,863,474.00	
苏州现代良箱码头有限公司	194,790,706.81			22,970,383.18						218,373,811.65	
太仓港长海船务有限公司	24,815,278.40			8,097,501.48						23,312,779.88	
苏州交运国际集装箱运输有限公司	16,206,769.31			352,580.90						16,559,350.21	
苏州华航物流有限公司	29,342,853.08			33,311,881.41						62,654,734.49	
南通(太仓)汽车码头有限公司	210,372,344.64			-8,336,394.85						202,035,949.79	
苏州太仓港疏港高速公路有限公司											23,714,600.56
苏州苏太高新港物流有限公司	657,550.91	306,522.00		-351,028.91							
张家港永源集装箱码头有限公司	200,721,779.24			13,025,991.84				689,922.45		17,210,991.35	196,226,702.18
张家港中联理货有限公司	3,083,102.37			2,004,997.37				0.00		1,899,415.83	3,188,683.91
太仓中理外轮理货有限公司	3,543,346.89			1,724,816.57						2,068,813.33	3,299,350.13
镇江市水上过驳管理服务有限公司	14,414,755.61	14,414,755.61									
扬州航华国际船务有限公司	4,247,284.39			973,452.68						513,226.75	4,707,510.32
扬州市新盟物流发展有限公司	13,251,200.00			6,155.35							13,257,355.35
扬州远扬国际码头有限公司	201,984,413.55			468,577.92							202,452,991.47
扬州中理国际理货有限责任公司	4,853,932.92			1,078,769.01						816,397.27	5,116,304.66
江苏远东海运有限公司	220,542,468.77			22,178,551.67	-7,524,355.94					4,600,000.00	230,596,682.50

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额		
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他	
南京港惠物流服务有限公司	1,942,294.03			937,278.12				735,000.00			2,144,572.15	
南京港弘阳物流有限公司	1,254,800.00		1,254,800.00									
江西龙港物流有限公司	750,000.00		750,000.00									
苏港航务工程(太仓)有限公司	3,420,000.00			1,192,144.01							4,612,144.01	
小计	2,916,433,050.52	583,254,683.00	16,725,077.61	230,020,702.63	-7,524,355.94	1,345,992.64	157,933,600.43	-755,123,616.65			2,795,746,778.16	23,714,600.56
合计	3,312,244,055.34	633,254,683.00	16,725,077.61	234,647,362.59	-7,524,355.94	1,298,632.03	157,933,600.43	-923,513,052.04			3,175,747,646.94	23,714,600.56

## 16. 其他权益工具投资

## (1) 其他权益工具投资情况:

项 目	期末余额	期初余额
南京高科股份有限公司	287,298,400.00	315,905,199.99
南京证券股份有限公司	477,190,957.88	590,839,580.71
中国太平洋保险(集团)股份有限公司	10,260,580.80	14,528,256.00
泉州安通物流有限公司	13,728,672.06	14,449,337.26
江苏兴苏投资中心	227,493,280.00	132,000,000.00
太仓疏港铁路有限公司	103,300,000.00	
南通港集团通海铁路建设有限公司	147,300,000.00	
苏州城投地产发展有限公司	66,647,890.73	58,282,154.20
苏州市平江区鑫鑫农村小额贷款有限公司	27,666,318.85	24,842,341.36
苏州市农发融资租赁有限公司	77,457,664.37	33,328,446.33
其他	77,738,490.64	77,133,389.01
合 计	1,516,082,255.33	1,261,308,704.86

## (2) 分项披露本期非交易性权益工具投资:

项 目	确认的股利收入	累计利得	累计损失
南京高科股份有限公司	15,380,000.00	281,505,778.78	
南京证券股份有限公司	5,525,320.84	236,114,548.64	
泉州安通物流有限公司			20,502,924.94
江苏兴苏投资中心			
太仓疏港铁路有限公司			
南通港集团通海铁路建设有限公司			
中国太平洋保险(集团)股份有限公司		5,223,001.97	
苏州城投地产发展有限公司			13,438,374.49
苏州市平江区鑫鑫农村小额贷款有限公司	2,437,500.00		15,870,654.36
苏州市农发融资租赁有限公司	4,284,407.06	5,273,981.36	
其他	8,474,692.17	6,852,943.81	62,505.77
合 计	36,101,920.07	534,970,254.56	49,874,459.56

(续)

项 目	其他综合收益 转入留存收益 的金额	指定为以公允价值计 量且其变动计入其他 综合收益的原因	其他综合收益 转入留存收益 的原因
南京高科股份有限公司			
南京证券股份有限公司			
泉州安通物流有限公司			
江苏兴苏投资中心			

项 目	其他综合收益 转入留存收益 的金额	指定为以公允价值计 量且其变动计入其他 综合收益的原因	其他综合收益 转入留存收益 的原因
太仓疏港铁路有限公司			
南通港集团通海铁路建设有限公司			
中国太平洋保险（集团）股份有限公司			
苏州城投地产发展有限公司			
苏州市平江区鑫鑫农村小额贷款有限公司			
苏州市农发融资租赁有限公司			
其他	65,705.55		
合 计	65,705.55		

## 17. 投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产：

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	478,258,549.77	307,182,719.05	785,441,268.82
2. 本期增加金额	3,186,301.28	8,294,726.45	11,481,027.73
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	3,186,301.28	8,294,726.45	11,481,027.73
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额	41,004,099.53	13,379,256.73	54,383,356.26
(1) 处置			
(2) 其他转出	41,004,099.53	13,379,256.73	54,383,356.26
4. 期末余额	440,440,751.52	302,098,188.77	742,538,940.29
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	71,109,311.77	30,721,400.20	101,830,711.97
2. 本期增加金额	16,582,095.76	8,552,359.84	25,134,455.60
(1) 计提或摊销	15,579,170.89	6,632,595.66	22,211,766.55
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	1,002,924.87	1,919,764.18	2,922,689.05
3. 本期减少金额	9,867,599.41	1,101,465.46	10,969,064.87
(1) 处置			
(2) 其他转出	9,867,599.41	1,101,465.46	10,969,064.87
4. 期末余额	77,823,808.12	38,172,294.58	115,996,102.70
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
3、本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	362,616,943.40	263,925,894.19	626,542,837.59
2. 期初账面价值	407,149,238.00	276,461,318.85	683,610,556.85

## 18. 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	14,701,586,630.66	14,135,568,334.76
固定资产清理	1,949,788.90	2,010,363.17
合计	14,703,536,419.56	14,137,578,697.93

注：上表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产。

## (1) 固定资产情况：

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	船舶	车辆	家私设备	通讯及网络设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：										
1. 期初余额	3,520,322,676.90	6,046,636,608.91	2,735,170,868.68	4,760,080,181.73	128,553,800.13	4,012,604,347.65	85,483,564.29	162,351,201.25	255,962,762.18	22,465,962,567.59
2. 本期增加金额	377,585,191.46	445,001,697.70	154,987,859.33	84,165,239.96	14,207,171.30	427,892,775.97	22,998,462.70	38,922,705.13	49,935,392.29	1,565,371,535.40
(1) 购置	4,414,059.06	10,084,818.53	863,214.78	27,805,380.53	0.051,326.27	32,753,409.03	516,468.14	12,797,627.48	8,469,469.11	111,031,312.59
(2) 在建工程转入	123,930,479.34	266,618,058.75	104,521,084.63	55,684,963.87	1,732,727.42	294,113,099.12	19,455,530.07	25,324,812.68	11,852,560.61	919,637,140.47
(3) 企业合并增加	105,264,671.53	175,278,257.18	47,969,845.80	584,895.76	1,885,364.63	88,126,113.96	2,626,464.49	656,898.78	29,613,363.57	472,204,210.40
(4) 投资性房地产转入	41,004,099.53									41,004,099.53
(5) 股东投入						12,897,493.86				12,897,493.86
(6) 其他增加	2,961,682.00	3,020,563.24	1,413,714.12		637,752.98			143,366.21		8,197,278.55
3. 本期减少金额	54,320,393.58	31,447,394.70	61,599,340.32	132,730,360.45	15,877,080.19	49,772,393.84	3,090,961.18	12,768,645.86	11,909,965.28	417,360,295.73
(1) 处置或报废	29,021,806.90	29,922,467.63	44,213,560.47	132,730,360.45	14,460,505.70	49,772,393.84	3,090,961.18	8,930,564.62	11,757,165.28	367,745,546.40
(2) 转出至投资性房地产	3,186,301.28									3,186,301.28
(3) 转出至在建工程	21,820,320.72	1,442,973.07	15,217,410.85							38,480,704.64
(4) 其他减少	291,964.68	81,954.00	2,168,369.00		1,416,574.49			3,836,081.24	152,800.00	7,947,743.41
4. 类别调整	-534,048,088.50	342,601,028.28	230,397,125.74	65,349,113.44	-87,289,507.36	-119,676,801.62	2,025,063.47	5,657,280.14	13,909,700.18	0.00
5. 期末余额	3,219,549,386.28	6,802,791,940.19	3,058,556,513.43	4,771,864,174.68	39,594,443.88	4,271,078,128.46	107,416,139.28	194,164,540.66	307,897,890.37	23,613,973,807.26

项目	房屋及建筑物	港务设施	岸桥设施	机电设备	船舶	车辆	装卸设备	通讯及导航设备	办公设备	其他设备	合计
二、累计折旧											
1. 期初余额	1,006,200,600.34	1,802,391,586.19	782,261,005.00	475,427,397.56	1,972,012,196.80	75,091,613.08	1,835,959,385.34	35,060,003.49	119,372,934.34	141,251,700.78	8,255,058,422.92
2. 本期增加金额	115,197,823.11	191,663,654.94	91,931,589.25	35,536,914.18	193,119,409.19	12,127,088.60	196,290,874.99	7,227,880.42	13,371,780.75	23,311,898.57	880,068,914.00
(1) 计提	105,300,223.70	191,599,315.16	91,931,589.25	35,536,914.18	193,119,409.19	11,811,119.61	196,200,874.99	7,227,880.42	13,367,005.83	23,275,809.64	869,460,141.97
(2) 投资性房地产转入	9,897,599.41										9,897,599.41
(3) 其他增加		394,339.78				315,968.99			4,774.92	36,088.93	741,172.62
3. 本期减少金额	99,889,486.09	21,462,235.97	37,519,980.01	33,571,643.06	125,794,069.20	15,038,812.82	39,753,947.54	2,636,557.96	8,351,302.96	11,168,777.45	335,365,674.86
(1) 处置或报废	19,037,855.77	20,086,445.93	31,685,500.19	33,505,349.45	135,794,069.20	13,790,752.31	39,633,174.04	3,827,100.46	8,256,161.32	10,917,522.99	305,535,961.76
(2) 转出至投资性房地产	1,002,924.87										1,002,924.87
(3) 转出至在建工程	9,194,669.87	425,387.57	3,476,065.08								13,096,112.52
(4) 其他减少	653,007.58	950,392.47	2,358,374.74	66,293.51		1,246,060.31	120,773.50	9,457.50	95,041.64	251,254.46	5,750,655.71
4. 类别调整	-92,231,242.16	66,879,384.68	23,043,303.61	72,840,010.87	11,070,382.50	-49,818,024.25	-45,202,366.09	1,905,332.29	3,468,527.11	8,044,691.44	0.00
5. 期末余额	999,308,723.20	2,029,792,399.84	869,715,917.85	550,232,679.55	2,050,407,919.29	22,261,864.81	1,897,263,946.70	61,358,658.24	127,862,039.24	161,439,513.24	8,809,741,662.06
三、减值准备											
1. 期初余额	1,165,546.58	687,274.65	2,938,641.00	42,213,634.75	7,195,264.25	734,376.92	19,931,026.96		191,037.78	279,008.02	75,335,809.81
2. 本期增加金额	2,208,836.65	236,861.11	35,294.45	25,152,657.42							27,633,649.63
(1) 计提	2,208,836.65	236,861.11	35,294.45	25,152,657.42							27,633,649.63
3. 本期减少金额	135,572.38	140,963.28	2,540.32	44,869.02							323,945.00
(1) 处置或报废	135,572.38	140,963.28	2,540.32	36,789.02							315,845.00
(2) 其他减少				8,100.00							8,100.00
4. 类别调整											
5. 期末余额	3,238,809.86	783,172.48	2,971,395.13	67,321,423.15	7,195,264.25	734,376.92	19,931,026.96		191,037.78	279,008.02	102,645,514.54
四、账面价值											
1. 期末账面价值	2,217,001,853.23	4,772,216,367.87	2,185,869,300.45	223,506,557.33	2,714,260,991.14	15,488,202.15	2,313,883,154.80	46,059,471.04	66,111,463.64	146,179,369.01	14,701,586,639.66
2. 期初账面价值	2,512,956,530.98	4,243,557,748.07	1,949,971,222.68	241,125,463.56	2,780,872,720.88	52,737,870.13	2,166,743,935.35	30,423,560.80	42,787,229.13	114,432,053.38	14,135,568,334.76

## (2) 期末通过经营租赁租出的固定资产情况:

项目	账面价值
港务设施	8,518,305.50
库场设施	457,788.73
机器设备	93,622,716.40
船舶	1,028,877.66
车辆	202,274.54
装卸及输送设备	61,919,047.54
合计	165,749,010.37

## (3) 未办妥产权证书的固定资产情况:

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	188,211,635.46	历史遗留原因、集体土地使用权等

## (4) 固定资产清理

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	1,949,788.90	2,010,363.17
合计	1,949,788.90	2,010,363.17

## 19. 在建工程

种类	期末余额	期初余额
在建工程	4,126,169,009.21	2,435,659,657.57
工程物资		
合计	4,126,169,009.21	2,435,659,657.57

## (1) 在建工程情况:

项目	期末余额	期初余额
股份 8350 库建设项目	8,228,048.77	-
股份安全仪表系统升级改造	220,358.49	1,515,057.94
股份岸电设备工程	795,309.74	-
股份道路连接项目	755,849.05	755,849.05
股份更新改造工程	301,203.16	2,662,979.68
股份海关查验场地建设项目	3,572,919.39	-
股份码头改造工程	4,850,756.33	3,757,761.07
股份其他项目工程	4,512,221.91	1,360,615.47
股份生产(应急)指挥中心项目	-	5,173,743.78
股份信息化管理项目	2,925,267.78	736,899.98
集装箱工程项目	273,320.75	-

项目	期末余额	期初余额
南京港岸电设备工程	12,549,254.85	-
南京港船舶购建改造工程	575,000.00	-
南京港库场设施建设	1,327,623.88	149,698.12
南京港龙潭六期项目前期	1,969,278.77	1,969,278.77
南京港龙潭七期项目前期	21,743,644.60	21,000,644.60
南京港其他零星项目	11,244,802.59	4,542,150.53
南京港其他项目工程	11,378,916.96	-
南京港新生圩码头改造项目前期	1,919,760.96	1,919,760.96
南京港新生圩码头升等改造工程	7,143,184.25	1,350,803.28
南京港信息化管理项目	11,476,398.87	9,672,858.64
南京港装卸设备建造	3,161,534.67	3,210,584.92
南京港总部大楼	185,001,736.03	123,023,000.00
省港国际人才公寓	13,598,489.30	11,100,810.00
省港集团办公楼	688,406,071.00	67,192,000.00
省港信息化管理项目	18,372,123.44	11,474,243.46
苏港船舶购建改造工程	76,152,030.88	5,625,600.00
苏州港 43 堆场改扩建工程	2,422,018.34	
苏州港零星工程项目	15,772,694.87	13,342,362.79
苏州鑫海/美锦堆场及道路工程	22,284,553.36	18,143,035.84
苏州鑫海二期码头堆场工程	2,445,640.23	2,445,640.23
苏州扬子江散货装卸工艺系统改造	2,005,413.08	1,288,431.95
苏州永恒港区雨污改造工程	0.00	2,085,963.30
太仓港区码头建设	2,571,183,511.12	1,754,171,889.26
泰州港其他项目工程	1,175,816.97	2,199,546.99
扬州港滨江大道改造工程	141,509.43	141,509.43
扬州港船舶购建改造工程	-	21,570,929.06
扬州港防风抑尘工程	434,211.63	2,662,275.07
扬州港零星工程	6,694,004.13	3,285,119.06
扬州港区道桥维修改造工程	616,069.60	732,403.22
扬州港区环保效能提示工程	10,233,433.57	6,868,924.85
扬州港散货堆场项目建设	2,027,584.99	26,792.46
扬州港信息化管理项目	763,331.73	1,661,934.04
扬州港雨污改造工程	0.00	18,634.90
扬州港装卸设备安装工程	-	814,159.28
远洋船舶购建改造工程	212,753,197.69	70,738,668.00
远洋零星工程	-	981,889.32
远洋信息化管理项目	1,488,118.97	-
张家港 4400HP 消拖两用全回转拖轮	17,332,743.40	
张家港船舶购建改造工程	301,192.21	

项目	期末余额	期初余额
张家港防风抑尘项目	-	2,059,372.59
张家港集装箱泊位	30,795,616.74	188,514,355.07
张家港零星工程项目	942,743.36	
张家港泊位散货直取工艺改造	900,022.03	8,388,611.18
张家港泊位散货作业环保节能项目	25,339,346.87	1,457,792.45
张家港信息化管理项目	3,098,286.19	
张家港置换房简装工程	3,970,251.53	
镇江港 1103 大棚建设工程	3,830,772.44	-
镇江港 12 号泊位新增 6 号堆取料机流程线工程	33,511,144.55	-
镇江港 305、405 钢结构仓库	1,138,926.06	-
镇江港 4040 门座机起重机及配套项目	2,964,601.77	-
镇江港船舶购建改造工程	28,659,212.35	-
镇江港大港河桥升级改造项目	3,195,003.21	-
镇江港大港三期工程项目	-	13,735,573.70
镇江港电力线路迁改工程	-	4,847,400.38
镇江港集团招待所及港湾花园 32 号楼应急装修工程	8,853,509.60	-
镇江港零星工程	13,315,526.97	7,879,948.03
镇江港信息化管理项目	-	863,929.78
镇江港装卸设备安装工程	3,123,893.80	26,538,225.09
合计	4,126,169,009.21	2,435,659,657.57

## (2) 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	本期增加金额	本期转入固定资产 金额	本期其他减少金 额	期末余额	工程累计 投入占预 算比例	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
股份 835D 库建设项目	3,272.00	-	8,228,048.77	-	-	8,228,048.77	25.15%				
股份安全仪表系统升级改造	1,345.00	1,515,057.94	8,987,007.95	10,281,707.40	-	220,358.49	89.77%				
股份岸电设备工程	540.00	-	5,588,209.74	4,792,900.00	-	795,309.74	103.49%				
股份道路连接项目	214.00	755,849.05	-	-	-	755,849.05	35.32%				募集资金
股份港区雨排水改造工程	1,800.00	-	7,130,242.09	7,130,242.09	-	-	39.61%				
股份更新改造工程	2,517.88	2,662,979.68	25,483,238.92	18,150,251.28	9,694,754.16	301,203.16	111.79%				
股份轨道式集装箱龙门起重机智能运 控项目	660.00	-	6,615,944.67	6,615,944.67	-	-	100.00%				
股份海关查验场地建设项目	2,000.00	-	3,572,919.39	-	-	3,572,919.39	17.86%				
股份龙潭 60.5t 岸桥项目	3,600.00	-	26,867,469.37	26,867,469.37	-	-	74.63%				募集资金
股份码头改造工程	24,900.00	3,757,761.07	1,092,995.26	-	-	4,850,756.33	1.95%				
股份其他项目工程		1,360,615.47	10,497,999.16	7,330,329.37	16,063.35	4,512,221.91					
股份生产(应急)指挥中心项目	600.00	5,173,743.78	673,198.82	2,699,180.49	3,147,762.11	-	97.45%				
股份信息化管理项目	627.00	736,899.96	3,346,912.12	283,185.83	877,358.49	2,925,267.78	65.16%				
集装箱工程项目		-	4,297,422.48	4,024,101.73	-	273,320.75					
南京港岸电设备工程		-	12,549,254.85	-	-	12,549,254.85					
南京港库场设施建设		149,698.12	16,740,315.30	15,514,389.54	48,000.00	1,327,623.88					
南京港龙潭六期项目前期		1,969,278.77	-	-	-	1,969,278.77					
南京港龙潭七期项目前期		21,000,644.60	743,000.00	-	-	21,743,644.60					
南京港新生圩码头改造项目前期		1,919,760.96	-	-	-	1,919,760.96					

项目名称	预算数 (万元)	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产 金额	本期其他减少金 额	期末余额	工程累计 投入占预 算比例	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
南京港新生圩码头升等级改造工程	33,032.00	1,350,803.28	5,792,380.97	-	-	7,143,184.25	2.16%				
南京港信息化管理项目	2,610.00	9,672,858.54	14,782,997.41	5,605,314.25	7,374,142.93	11,476,398.87	92.03%				
南京港装卸设备建造	6,166.00	3,210,594.92	18,998,536.82	19,047,587.07	-	3,161,534.67	36.02%				
南京港总部大楼		123,023,000.00	62,662,113.39	-	683,377.36	185,001,736.03					
行地国际人才公寓		11,100,810.00	2,497,679.30	-	-	13,598,489.30					
省港集团办公楼	75,000.00	67,192,000.00	621,214,071.00	-	-	688,406,071.00	91.79%				
省港信息化管理项目	2,837.00	11,474,243.46	6,897,879.98	-	-	18,372,123.44	87.40%				
苏港船舶购建改造工程		5,625,600.00	97,376,996.91	26,860,566.03	-	76,152,030.88					
苏州港 43 堆场改扩建工程	1,403.67	-	2,422,018.34	-	-	2,422,018.34	17.25%				
苏州鑫海/美锦堆场及道路工程	3,377.00	18,143,035.84	4,141,517.52	-	-	22,284,553.36	65.99%				
苏州鑫海二期码头堆场工程	65,664.40	2,445,640.23	-	-	-	2,445,640.23	0.00%				
苏州扬子江散货装卸工艺系统改造	101,495.00	1,288,431.95	716,981.13	-	-	2,005,413.08	0.20%				
太仓港区码头建设	310,000.00	1,754,171,889.26	817,011,621.86	-	-	2,571,183,511.12	82.85%	643,156,070.72	50,795,164.06	4.90%	自筹
泰州港其他项目工程		2,199,546.99	877,632.97	1,901,562.99	-	1,175,816.97					
扬州港滨江大道改造工程	1,500.00	141,509.43	285,745.22	43,543.39	242,201.83	141,509.43	2.85%				
扬州港船舶购建改造工程	2,950.00	21,570,929.06	2,734,513.27	24,305,442.33	-	-	82.39%				
扬州港区环保效能提升工程	2,300.00	6,868,924.85	3,364,508.72	-	-	10,233,433.57	44.49%				
扬州港信息化管理项目	2,788.00	1,661,934.04	1,585,144.89	2,144,698.41	339,048.79	763,331.73	5.65%				
远洋船舶购建改造工程	146,530.00	70,738,668.00	146,123,011.42	2,586,954.40	1,509,527.33	212,753,197.69	14.80%				
远洋信息化管理项目		-	1,488,118.97	-	-	1,488,118.97					
张家港“三供一业”分离移交改造	2,660.55	-	7,918,430.53	-	7,918,430.53	-	29.76%				
张家港 4400HP 顶推两用全回转拖轮	2,566.37	-	17,332,743.40	-	-	17,332,743.40	67.54%				

项目名称	预算数 (万元)	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产 金额	本期其他减少金 额	期末余额	工程累计 投入占预 算比例	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
张家港集装箱泊位	24,749.82	188,514,355.07	65,600,569.58	221,319,307.91	-	30,795,616.74	101.87%	-	-	-	-
张家港泊位散货装卸工艺改造	1,370.00	8,368,611.18	829,994.90	8,318,584.05	-	900,022.03	67.29%	-	-	-	-
张家港泊位散货作业节能环保项目	16,000.00	1,457,792.45	120,177,113.14	96,295,558.72	-	25,339,346.87	76.02%	2,661,719.62	2,661,719.62	3.47%	自筹
张家港散货泊位能力提升项目	5,743.12	-	50,407,079.65	50,407,079.65	-	-	87.77%	-	-	-	-
张家港信息化管理项目	601.32	-	3,098,286.19	-	-	3,098,286.19	51.52%	-	-	-	-
张家港置换筒仓工程	4,337.61	-	3,970,251.53	-	-	3,970,251.53	9.37%	-	-	-	-
镇江港 1103 大棚建设工程	7,500.00	-	29,568,634.99	25,837,862.55	-	3,830,772.44	39.56%	-	-	-	-
镇江港 12 号泊位新增 6 号堆取料机流 程线工程	23,000.00	-	124,105,424.15	87,156,522.26	3,437,757.34	33,511,144.55	53.96%	-	-	-	-
镇江港 305、405 钢结构仓库	2,400.00	-	14,181,339.77	13,042,413.71	-	1,138,926.06	59.09%	-	-	-	-
镇江港 4040 门座起重机及配套项目	3,650.00	-	2,964,601.77	-	-	2,964,601.77	8.12%	-	-	-	-
镇江港新船坞改造工程	3,900.00	-	28,659,212.35	-	-	28,659,212.35	73.49%	-	-	-	-
镇江港六港三期工程项目	-	13,735,573.70	1,025,441.83	14,761,015.53	-	-	-	-	-	-	-
镇江港电力线路迁改工程	-	4,847,400.38	-	4,847,400.38	-	-	-	-	-	-	-
镇江港海员俱乐部大楼装修改造	1,000.00	-	10,035,969.07	10,035,969.07	-	-	100.00%	-	-	-	-
镇江港信息化管理项目	-	863,929.78	2,317,476.06	3,181,407.84	-	-	-	-	-	-	-
镇江港招待所及港湾花园 32 号楼应急 装修工程	915.00	-	8,886,150.38	32,640.76	-	8,853,509.60	97.12%	-	-	-	-
镇江港装卸设备安装工程	-	26,538,225.09	51,670,420.46	75,084,751.75	-	3,123,893.80	-	-	-	-	-
合计	-	2,397,228,587.02	2,494,238,980.73	796,507,884.84	35,288,424.22	4,059,671,258.69	-	645,817,790.34	53,456,883.68	-	-

## 20. 使用权资产

项目	土地使用权/场地	房屋及建筑物	机器设备/专用设备	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	28,693,485.97	16,888,907.44	110,191,382.42	155,773,775.83
2. 本期增加金额	30,812,670.14	479,008.00		31,291,678.14
(1) 租赁增加	30,812,670.14	479,008.00		31,291,678.14
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	59,506,156.11	17,367,915.44	110,191,382.42	187,065,453.97
二、累计折旧				
1. 期初余额	575,481.26		22,775,323.96	23,350,805.22
2. 本期增加金额	9,703,897.27	1,583,164.63	7,373,266.83	18,660,328.73
(1) 计提	9,703,897.27	1,583,164.63	7,373,266.83	18,660,328.73
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	10,279,378.53	1,583,164.63	30,148,590.79	42,011,133.95
三、账面价值				
1. 期末账面价值	49,226,777.58	15,784,750.81	80,042,791.63	145,054,320.02
2. 期初账面价值	28,118,004.71	16,888,907.44	87,416,058.46	132,422,970.61

## 21. 无形资产

## (1) 无形资产情况：

项目	土地使用权	软件使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	7,848,608,254.86	81,177,864.72	7,929,786,119.58
2. 本期增加金额	364,083,216.73	38,184,019.19	402,267,235.92
(1) 购置		12,091,522.65	12,091,522.65
(2) 内部研发		22,473,386.43	22,473,386.43
(3) 企业合并增加	349,743,075.20	209,398.74	349,952,473.94
(4) 投资性房地产转入	13,379,256.73		13,379,256.73
(5) 在建工程转入	960,884.80	3,409,711.37	4,370,596.17
3. 本期减少金额	57,759,191.08	482,865.74	58,242,056.82
(1) 处置	46,884,799.28	414,941.21	47,299,740.49
(2) 重分类至投资性房地产	8,294,726.45		8,294,726.45
(3) 其他减少	2,579,665.35	67,924.53	2,647,589.88
4. 期末余额	8,154,932,280.51	118,879,018.17	8,273,811,298.68
二、累计摊销			
1. 期初余额	1,070,736,224.56	53,005,362.44	1,123,741,587.00
2. 本期增加金额	194,250,458.99	12,247,686.17	206,498,145.16

项目	土地使用权	软件使用权	合计
(1) 计提	193,118,112.50	12,247,686.17	205,365,798.67
(2) 投资性房地产转入	1,101,465.46		1,101,465.46
(3) 其他增加	30,881.03		30,881.03
3. 本期减少金额	6,446,668.64	339,223.00	6,785,891.64
(1) 处置或报废	3,233,427.08	339,223.00	3,572,650.08
(2) 重分类至投资性房地产	1,919,764.18		1,919,764.18
(3) 其他减少	1,293,477.38		1,293,477.38
4. 期末余额	1,258,540,014.91	64,913,825.61	1,323,453,840.52
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
(2) 其他增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
(2) 其他减少			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	6,896,392,265.60	53,965,192.56	6,950,357,458.16
2. 期初账面价值	6,777,872,030.30	28,172,502.28	6,806,044,532.58

## 22. 开发支出

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
系统开发	7,487,286.57	7,487,015.61		14,946,000.29		28,301.89
研发支出	8,695,539.36	6,691,582.18	45,400.00	9,513,968.79		5,918,552.75
合计	16,182,825.93	14,178,597.79	45,400.00	24,459,969.08		5,946,854.64

## 23. 商誉

### (1) 商誉账面余额:

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
苏州港口张家港港务有限公司	67,552,342.20			67,552,342.20
江苏扬子江港务有限公司和 张家港永恒码头有限公司	290,465,450.39			290,465,450.39
太仓鑫海港口开发有限公司	124,569,682.80			124,569,682.80
张家港港务集团有限公司	556,758,704.98			556,758,704.98
中集东瀚(上海)航运有限公司	7,118,382.16			7,118,382.16

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
镇江港务集团有限公司	514,984,182.01			514,984,182.01
南京港股份有限公司改制增值	576,358,058.72			576,358,058.72
南京港龙潭集装箱有限公司	66,574,137.00			66,574,137.00
合计	2,204,380,940.26			2,204,380,940.26

## (2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
苏州港口张家港港务有限公司	67,552,342.20			67,552,342.20
太仓鑫海港口开发有限公司		25,024,136.57		25,024,136.57
合计	67,552,342.20	25,024,136.57		92,576,478.77

## 24. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销额	其他减少额	期末余额
租入资产装修	15,250,755.93	1,289,208.71	3,588,757.38		12,951,207.26
其他	16,845,994.82	8,075,423.59	12,770,506.34		12,150,912.07
维修工程	86,441,635.62		5,287,849.60	2,794,975.69	78,358,810.33
合计	118,538,386.37	9,364,632.30	21,647,113.32	2,794,975.69	103,460,929.66

## 25. 递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	696,579,762.59	168,936,873.89	665,286,427.05	157,763,630.99
资产折旧和摊销	4,284,377.98	1,071,094.50	4,351,034.38	1,087,758.60
公允价值计量的交易性金融资产	1,138,861.69	284,715.42	787,398.68	196,849.67
公允价值计量的其他权益工具投资	44,078,219.43	11,019,554.87	65,672,556.28	16,418,139.08
内部交易未实现利润	293,235,803.04	73,308,950.76	143,489,485.44	35,872,371.36
应付职工薪酬	31,053,924.76	7,763,481.19	28,483,924.76	7,120,981.19
确认为递延收益的政府补助	71,797,370.55	17,949,342.64	3,911,694.42	977,923.61
专项应付款	13,299,424.79	3,324,856.20	2,527,068,169.33	631,767,042.35
可抵扣亏损及税款递减	11,694,804.50	2,401,221.75	127,534,166.50	31,883,541.63
拆渡成本	9,863,638.55	2,465,909.64	10,568,184.00	2,642,046.00
非同一控制下企业合并资产评估减值	10,697,614.84	2,674,403.71	12,923,897.19	3,230,974.30
其他	5,578,292.12	918,757.53	5,119,193.94	844,667.00
合计	1,193,302,094.84	292,119,162.10	3,595,196,131.97	889,805,925.78

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
公允价值计量的其他权益工具投资	529,358,174.02	132,339,543.51	676,803,229.72	169,200,807.45
非同一控制下企业合并资产评估增值	2,352,820,390.75	588,205,097.70	2,461,989,016.25	615,497,254.57
境外子公司留存收益	1,674,087,516.51	418,521,879.13	1,419,168,552.17	353,801,109.27
资产折旧和摊销	940,626.67	235,156.67	1,475,235.80	368,808.95
合计	4,557,206,707.95	1,139,301,677.01	4,559,436,033.94	1,138,867,980.24

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	116,544,865.81	175,574,296.29	262,246,959.66	627,558,966.12
递延所得税负债	116,544,865.81	1,022,756,811.20	262,246,959.66	876,621,020.58

## 26. 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
政府托管资产	9,507,267.25	9,507,267.25
太仓港五期地块	567,963,654.00	567,963,654.00
购建其他长期资产款	56,616,649.54	109,221,153.00
拆迁转清理的长期资产	1,521,002.67	29,484,956.25
南京港代建资产	1,235,961,917.03	1,074,655,159.09
信托产品		9,900,000.00
进项税留抵		1,104,402.80
可转让大额存单及应计利息	298,737,912.43	
合计	2,170,308,402.92	1,801,836,592.39

## 27. 短期借款

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	1,715,416,461.66	1,370,402,097.22
保证借款	704,339,205.56	1,291,297,719.67
抵押借款	285,223,505.27	285,040,572.39
质押借款	79,120,778.51	
短期借款利息	1,261,313.91	2,275,560.97
合计	2,785,361,264.91	2,949,015,950.25

## 28. 应付票据

票据种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		1,000,000.00
银行承兑汇票	471,968,567.20	708,198,604.13
合计	471,968,567.20	709,198,604.13

## 29. 应付账款

(1) 应付账款列示:

项目	期末余额	期初余额
应付商品(材料、燃料等)采购款	1,312,436,844.70	795,791,919.64
购建长期资产形成的应付工程劳务及设备款	493,160,874.70	513,916,532.87
房地产或工程建设企业应付外包工程劳务及设备款	36,259,043.19	20,000,710.45
应付辅助服务费	50,890,622.98	69,244,904.61
其他	131,043,573.87	217,674,641.05
合计	2,023,790,959.44	1,616,628,708.62

(2) 账龄超过1年的重要应付账款:

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏筑港建设集团有限公司	18,833,419.26	尚未结算
张家港市军建物资贸易有限公司	3,651,089.40	涉诉款项
镇江新区顺港物流有限公司	2,408,341.40	尚未结算
国网江苏省电力有限公司镇江供电分公司	1,995,987.00	尚未结算
南通宏波人力资源服务有限公司	1,806,395.00	尚未结算
合计	28,695,232.06	

## 30. 预收款项

(1) 预收款项列示:

项目	期末余额	期初余额
预收租金	12,661,737.37	7,569,188.95
合计	12,661,737.37	7,569,188.95

(2) 无重要的账龄超过1年的预收账款。

## 31. 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收港口服务等劳务款	86,536,317.42	25,252,510.98
预收工程施工等劳务款	204,071,605.37	

项目	期末余额	期初余额
预收销货款	1,047,616,244.66	633,847,549.49
其他	30,894,055.04	46,371,961.72
合计	1,369,118,222.49	705,472,022.19

### 32. 应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	683,441,816.24	2,370,134,366.29	2,261,052,278.33	792,523,904.20
二、离职后福利-设定提存计划	83,311,409.53	306,229,834.58	304,975,459.87	84,565,784.24
三、辞退福利		74,597,493.17	74,597,493.17	
四、一年内到期的其他福利				
合计	766,753,225.77	2,750,961,694.04	2,640,625,231.37	877,089,688.44

#### (2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	609,161,513.82	1,804,068,367.14	1,699,696,158.90	713,533,722.06
2、职工福利费	3,868,563.88	135,877,879.02	134,715,047.66	5,031,395.24
3、社会保险费	17,823,648.92	144,162,744.95	148,272,954.39	13,713,439.48
其中：医疗保险费	8,125,998.92	101,922,400.52	109,388,348.12	660,051.32
工伤保险费	923,525.47	10,962,951.27	11,805,072.58	81,404.16
生育保险费	631,276.08	8,905,104.82	9,468,967.94	67,412.96
补充医疗保险	8,039,001.28	21,877,525.24	17,011,955.48	12,904,571.04
其他	103,847.17	494,763.10	598,610.27	
4、住房公积金	2,563,564.88	154,132,135.45	156,695,700.33	
5、工会经费和职工教育经费	47,925,860.63	50,182,103.78	38,399,339.51	59,708,624.90
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他	2,098,664.11	81,711,135.95	83,273,077.54	536,722.52
合计	683,441,816.24	2,370,134,366.29	2,261,052,278.33	792,523,904.20

#### (3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	10,830,951.62	186,181,262.82	195,722,203.01	1,290,011.43
2、失业保险费	349,644.32	5,854,229.85	6,163,401.64	40,472.53
3、企业年金缴费	72,130,813.59	114,194,341.91	103,089,855.22	83,235,300.28
合计	83,311,409.53	306,229,834.58	304,975,459.87	84,565,784.24

## 33. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	16,107,192.62	6,673,818.42
环境保护税	1,622,692.54	1,297,614.55
企业所得税	48,719,016.79	58,302,942.44
城建税	619,555.03	271,852.62
房产税	9,920,234.54	5,849,131.68
土地使用税	10,152,540.77	4,654,334.70
教育费附加	446,221.53	219,767.99
个人所得税	11,096,249.83	5,239,617.66
印花税	1,274,930.38	1,123,040.67
其他	323,498.49	312,138.03
港建费	672,305,736.05	672,319,673.70
合计	772,587,868.57	756,263,932.46

## 34. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	10,869.04	10,869.04
应付股利	24,592,712.99	7,066,996.53
其他应付款	873,837,825.54	881,759,003.33
合计	898,441,407.57	888,836,868.90

## (1) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
其他	10,869.04	10,869.04
合计	10,869.04	10,869.04

## (2) 应付股利

项目	期末余额	期初余额
应付少数股东利润	24,592,712.99	7,066,996.53
合计	24,592,712.99	7,066,996.53

## (3) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付保证金押金暂收款	160,664,725.48	222,714,296.85
应付资产购建款	80,408,720.86	71,512,895.77
应付其他劳务款	35,813,449.78	34,930,343.53
其他单位往来	115,890,233.05	90,998,383.22
代收代付款项	20,462,046.23	74,734,960.96
应付股权转让款	14,399,400.00	13,679,400.00

项目	期末余额	期初余额
其他	446,199,250.14	373,188,723.00
合计	873,837,825.54	881,759,003.33

## 35. 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	913,884,699.07	1,470,540,413.49
一年内到期的应付债券	16,000,000.00	
一年内到期的租赁负债	21,916,327.64	18,854,427.29
一年内到期的长期应付款	607,009,972.98	237,760,972.99
合计	1,558,810,999.69	1,727,155,813.77

## 36. 其他流动负债

## (1) 分类情况

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	142,904,664.69	83,967,437.41
短期融资券	1,512,317,282.00	
合计	1,655,221,946.69	83,967,437.41

## (2) 短期融资券情况

债券名称	面值	发行日	债券期限	期初余额	本期发行
21 江苏港口 SCP001	500,000,000.00	2021-1-20	270 天		500,000,000.00
21 江苏港口 SCP002	500,000,000.00	2021-6-23	270 天		500,000,000.00
21 江苏港口 SCP003	500,000,000.00	2021-9-23	270 天		500,000,000.00
21 江苏港口 SCP004	500,000,000.00	2021-11-23	270 天		500,000,000.00
减：发行费用					
合计	2,000,000,000.00				2,000,000,000.00

## (续)

债券名称	应计利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
21 江苏港口 SCP001	11,835,616.44		511,835,616.44	
21 江苏港口 SCP002	7,652,800.00			507,652,800.00
21 江苏港口 SCP003	3,680,600.00			503,680,600.00
21 江苏港口 SCP004	1,393,300.00			501,393,300.00
减：发行费用		409,418.00		409,418.00
合计	24,562,316.44	-409,418.00	511,835,616.44	1,512,317,282.00

## 37. 长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
质押借款	1,287,788,357.80	2,078,168,357.80
抵押借款	1,413,691,608.29	1,966,784,825.05
保证借款	1,034,188,000.00	1,112,980,000.00
信用借款	2,411,180,879.83	2,661,092,692.83
减：一年内到期的长期借款	907,830,077.17	1,462,181,532.71
减：未实现融资费用	130,825.77	929,735.73
合计	5,238,887,942.98	6,355,914,607.24

## 38. 应付债券

债券名称	面值（元）	期限	期初余额	本期发行	按面值计提利息
21 苏港口 01	1,500,000,000.00	6 年		1,500,000,000.00	16,000,000.00
减：发行费用					
合计	1,500,000,000.00			1,500,000,000.00	16,000,000.00

(续)

债券名称	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	本期转入一年内到期的非流动负债	期末余额
21 苏港口 01			1,516,000,000.00	16,000,000.00	1,500,000,000.00
减：发行费用	6,684,500.00		6,684,500.00		6,684,500.00
合计	-6,684,500.00		1,509,315,500.00	16,000,000.00	1,493,315,500.00

## 39. 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	193,640,593.70	187,582,498.55
减：未确认融资费用	46,974,959.45	51,037,479.87
减：一年内到期的租赁负债	21,916,327.64	18,854,427.29
合计	124,749,306.61	117,690,591.39

## 40. 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	2,230,697,810.82	2,184,307,777.46
专项应付款	940,573,952.42	3,001,678,103.54
合计	3,171,271,763.24	5,185,985,881.00

## (1) 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
国债转贷资金	1,450,000,000.00	850,000,000.00
应付融资租赁款	1,095,152,068.26	1,310,557,316.54
减：未确认融资费用	137,888,401.28	149,441,398.32
应付股权转让款	421,756,616.82	410,215,332.23
减：一年内到期的长期应付款	598,322,472.98	237,023,472.99
合计	2,230,697,810.82	2,184,307,777.46

## (2) 专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
改制公司职工安置费	273,761,331.61	16,166,794.81	98,526,813.01	191,401,313.41
项目专项资金	603,025,000.00	590,000.00	630,000.00	602,985,000.00
政府拨付费用	8,540,000.00			8,540,000.00
拆迁补偿款	2,042,444,828.81	6,957,523.00	2,032,508,957.67	16,893,394.14
其他	73,906,943.12	64,493,086.67	17,645,784.92	120,754,244.87
合计	3,001,678,103.54	88,207,404.48	2,149,311,555.60	940,573,952.42

## 41. 预计负债

项目	期末余额	期初余额
预计质保金	406,840.16	
“三供一业”移交费用	16,149,219.00	
合计	16,556,059.16	

## 42. 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	185,696,933.18	300,600,000.00	23,672,707.40	462,624,225.78	
其他	9,227,001.97	712,364.62	204,517.20	9,734,849.39	
合计	194,923,935.15	301,312,364.62	23,877,224.60	472,359,075.17	

其中涉及政府补助的项目：

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
锚地拆迁补偿款	66,729,837.64	0.00	4,242,264.60	0.00	62,487,573.04	与资产相关
集装箱作业节能减排补助款	3,911,694.42	0.00	194,445.79	0.00	3,717,248.63	与资产相关
节能减排款	560,000.00	0.00	140,000.00	0.00	420,000.00	与资产相关
财政专项资金	0.00	240,000,000.00	0.00	0.00	240,000,000.00	与资产相关
系统信息化改造	5,255,416.43	0.00	1,760,000.04	0.00	3,495,416.39	与资产相关
FS6000 查验设备	10,000,000.00	0.00	3,000,000.00	0.00	7,000,000.00	与资产相关

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
自动化堆场工程	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00	2,000,000.00	与资产和收益相关
码头建设补贴	88,892,032.41	0.00	13,745,338.94	0.00	75,146,693.47	与资产相关
生态环境综合整治专项资金	2,241,265.80	0.00	150,000.00	0.00	2,091,265.80	与收益相关
交通发展专项	230,126.14	0.00	99,178.88	0.00	130,947.26	与收益相关
绿色低碳交通项目及水污染防治补贴	2,408,265.08	600,000.00	137,781.55	0.00	2,870,483.53	与收益相关
三期污水处理系统(一期)	721,287.06	0.00	37,962.48	0.00	683,324.58	与资产相关
散货供水系统	182,008.20	0.00	23,235.12	0.00	158,773.08	与资产相关
散货流程堆场东侧防风抑尘墙	2,565,000.00	0.00	142,500.00	0.00	2,422,500.00	与资产相关
政府专项补助采购应急救援拖轮资金	0.00	60,000,000.00	0.00	0.00	60,000,000.00	与资产相关
合计	185,696,933.18	300,600,000.00	23,672,707.40	0.00	462,624,225.78	

## 43. 其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
托管资产负债	9,507,267.25	9,507,267.25
客运附加费	5,758,045.15	5,758,045.15
合计	15,265,312.40	15,265,312.40

## 44. 实收资本

股东名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	金额	占实收资本比例			金额	占实收资本比例
江苏省交通控股有限公司	4,747,347,600.69	34.60%	600,000,000.00		5,347,347,600.69	37.35%
南京市交通建设投资控股(集团)有限公司	3,369,000,000.00	24.55%			3,369,000,000.00	23.52%
泰州市交通产业集团有限公司	197,650,913.49	1.44%			197,650,913.49	1.38%
常州市交通产业集团有限公司	294,000,000.00	2.14%			294,000,000.00	2.05%
扬州市交通产业集团有限责任公司	292,000,000.00	2.13%			292,000,000.00	2.04%
苏州城市建设投资发展有限责任公司	3,450,000,000.00	25.14%			3,450,000,000.00	24.09%
镇江国有投资控股集团有限公司	1,188,000,000.00	8.66%			1,188,000,000.00	8.29%
南京江北新区建设投资集团有限公司	194,000,000.00	1.34%			184,000,000.00	1.28%
合计	13,721,998,514.18	100.00%	600,000,000.00		14,321,998,514.18	100.00%

#### 45. 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	144,348,188.91			144,348,188.91
其他资本公积	-2,384,000.97	819,064,479.32	9,688,691.20	806,991,787.15
合计	141,964,187.94	819,064,479.32	9,688,691.20	951,339,976.06

本期其他资本公积增加的原因主要包括：（1）南京港集团拆迁补偿款转资本公积本公司应享有部分金额 808,536,055.72 元；（2）根据江苏省财政厅下发的《关于拨付省级国有资本经营预算资金的通知》（苏财工贸[2021]95 号），本公司于 12 月 21 日收到江苏省财政厅财政支付局下拨的 10,000,000.00 元省级国有资本经营预算资金（镇江项目），对参与江苏省属国企镇江投资有限合伙企业组建予以临时性补贴。（3）权益法核算公司其他权益变动本公司应享有部分金额为 528,423.60 元。

本期其他资本公积减少的原因主要为张家港收购子公司少数股东股权以及支付的对价与取得的权益差异。

## 46. 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额				期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	111,320,424.57	-125,364,272.63	65,705.55	-31,262,644.90	-44,886,317.48	62,039,408.77
其中：其他权益工具投资公允价值变动	111,320,424.57	-125,364,272.63	65,705.55	-31,262,644.90	-44,886,317.48	62,039,408.77
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-31,461,027.90	-7,524,355.94			-7,524,355.94	-38,985,383.84
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-5,123,867.20	-7,524,355.94			-7,524,355.94	-12,648,223.14
外币财务报表折算差额	-26,337,160.70					-26,337,160.70
其他综合收益合计	79,859,396.67	-132,888,628.57	65,705.55	-31,262,644.90	-56,805,371.74	23,054,024.93

## 47. 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	261,097.27	38,360,608.17	25,610,946.94	13,010,758.50
合计	261,097.27	38,360,608.17	25,610,946.94	13,010,758.50

## 48. 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	183,600.49			183,600.49
合计	183,600.49			183,600.49

## 49. 一般风险准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备		2,485,598.24		2,485,598.24
合计		2,485,598.24		2,485,598.24

## 50. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	767,232,632.65	--
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)	-4,122,048.07	--
调整后期初未分配利润	763,110,584.58	--
加:本期归属于母公司所有者的净利润	542,645,667.64	--
减:提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备	2,485,598.24	
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他	-5,405.38	
期末未分配利润	1,303,276,059.36	

## 51. 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	15,144,492,968.09	12,847,735,749.33	11,546,313,645.23	9,685,779,813.36
其他业务	3,071,181,492.12	2,653,690,449.50	2,168,771,906.91	1,785,922,504.56
合计	18,215,674,460.21	15,501,426,198.83	13,715,085,552.14	11,471,702,317.92

收入成本按明细列示:

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
港口业务	4,892,942,880.63	3,307,381,586.22	4,234,507,204.24	2,876,413,586.31
贸易业务	7,125,228,430.07	6,964,104,754.05	5,286,254,934.28	5,151,504,309.67
运输业务	2,565,725,577.02	2,212,788,466.84	1,795,528,689.95	1,536,538,499.82
其他业务	3,631,777,572.49	3,017,151,391.72	2,398,794,723.67	1,907,245,922.12
合计	18,215,674,460.21	15,501,426,198.83	13,715,085,552.14	11,471,702,317.92

## 52. 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城建税	9,699,336.55	6,869,695.97
教育费附加	7,783,197.79	8,549,278.07
土地使用税	31,379,195.20	21,390,744.94
房产税	27,724,415.67	16,482,769.63
环保税	7,131,066.94	5,735,377.46
其他	6,096,914.08	6,943,673.35
合计	89,814,126.23	65,971,539.42

## 53. 销售费用

项目	本期金额	上期金额
运输装卸费		1,127,960.50
办公费	160,207.81	672,834.53
广告宣传及展览费	34,600.00	45,833.79
交通及差旅费	462,466.85	854,608.62
租赁及物业费	0.00	434,339.69
薪酬劳务费	26,613,944.13	27,369,697.75
修理费	0.00	134,892.59
业务招待费	1,744,487.87	1,938,925.67
折旧和摊销	5,011.69	211,205.96
其他	4,678,854.71	1,325,946.02
鉴证及咨询服务费	4,404,703.03	
合计	38,104,276.09	34,116,245.12

## 54. 管理费用

项目	本期金额	上期金额
薪酬劳务费	1,113,322,512.78	909,806,980.96
办公费	27,834,988.18	40,298,685.50
财产保险费	3,656,293.04	8,174,013.85
会议费	1,401,642.66	1,655,389.27

项目	本期金额	上期金额
鉴证及咨询服务费	45,669,682.32	39,010,833.52
交通及差旅费	19,673,599.88	16,847,426.19
租赁及水电物业费	18,823,719.82	15,294,454.68
折旧和摊销	238,071,039.20	213,594,582.75
诉讼费	2,693,996.33	3,412,155.35
修理费	24,702,848.18	20,381,897.23
业务招待费	27,856,662.20	26,047,566.29
其他	131,179,765.58	104,968,493.78
合计	1,654,886,750.17	1,399,492,479.37

## 55. 研发费用

项目	本期金额	上期金额
薪酬劳务费	31,344,200.38	23,050,313.27
办公费	12,881.24	1,173,472.21
材料费	12,931,439.50	9,984,033.98
折旧和摊销	2,145,919.07	1,572,573.26
其他	1,591,673.88	1,106,747.19
合计	48,026,114.07	36,887,139.91

## 56. 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	496,454,616.41	581,293,257.84
减：利息收入	84,571,433.06	142,480,491.30
手续费	4,947,768.81	6,642,946.50
减：汇兑收益	14,678,614.80	33,975,856.42
汇兑损失	23,413,790.34	13,534,253.79
其他财务费用	2,674,601.65	6,245,725.35
筹资费用摊销	6,363,817.09	2,869,194.84
合计	434,604,546.44	434,129,030.60

## 57. 其他收益

项目	本期金额	上期金额
增值税加计扣除	14,371,705.19	10,461,381.68
政府补助	158,589,896.22	108,898,308.87
其他	129,300.63	11,875,581.37
合计	173,090,902.04	131,235,271.92

## 本期收到的与收益相关的政府补助：

项目	本期金额	与资产相关/与收益相关
递延收益转入	23,672,707.40	
财政专项资金	63,390,000.00	与收益相关
航运补贴	30,047,669.65	与收益相关
港口物流专项补贴	6,900,000.00	与收益相关
疏港公路补贴款	1,646,620.20	与收益相关
社保稳岗补助	2,423,762.42	与收益相关
财政扶持资金	4,419,698.00	与收益相关
智慧港口补贴款	4,000,000.00	与收益相关
箱量业务奖励资金	2,347,950.00	与收益相关
船舶岸电系统建设项目补助资金	1,660,000.00	与收益相关
海关大楼维修补贴资金	1,400,000.00	与收益相关
栖霞锚地水上过驳整治款	1,976,350.00	与收益相关
新沂内陆港项目补贴	3,000,000.00	与收益相关
财政补助	1,640,000.00	与收益相关
大楼招商政府奖励款	1,000,000.00	与收益相关
高企认定奖励	860,000.00	与收益相关
技术先进型企业认定奖励	350,000.00	与收益相关
口岸开放保障专项资金	500,000.00	与收益相关
节能减排款	500,000.00	与收益相关
以工代训补贴资金	252,520.00	与收益相关
安全生产补助资金	300,000.00	与收益相关
残疾人达超比例补贴	302,920.00	与收益相关
转型升级创新发展资金	430,000.00	与收益相关
普惠金融补贴款项	246,100.00	与收益相关
服务业发展专项扶持资金	200,000.00	与收益相关
港口物资经济发展奖励资金	177,134.35	与收益相关
个税手续费返还	141,574.27	与收益相关
其他政府补助	4,804,889.93	与收益相关
合计	158,589,896.22	

## 58. 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	234,647,362.59	192,432,794.85
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,257,790.74	19,384,748.49
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,330,412.34	201,163.69
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	36,101,920.07	
处置交易性金融资产取得的投资收益	9,744,181.48	3,352,894.27

项目	本期金额	上期金额
处置其他债权投资取得的投资收益	-422,634.85	
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		63,416,013.81
处置可供出售金融资产取得的投资收益		39,567,236.60
其他	218,068,087.15	31,131,597.66
合计	498,211,538.04	349,486,449.37

## 59. 公允价值变动收益

项目	本期金额	上期金额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-907,875.54	1,625,498.17
合计	-907,875.54	1,625,498.17

## 60. 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	-732,885.52	
其他应收款坏账损失	-360,524.33	
发放贷款减值损失	1,077,472.44	
债权投资减值损失	593,510.44	
合计	577,573.03	

## 61. 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账准备		-49,034,724.94
存货跌价损失	-7,900,000.00	-1,324,137.70
合同资产减值损失	-8,304,064.95	
固定资产减值损失	-27,633,649.63	-7,000,000.00
商誉减值损失	-25,024,136.57	-67,552,342.21
其他		7,281,243.10
合计	-68,861,851.15	-117,629,961.75

## 62. 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额
固定资产处置收益	76,111,563.74	10,906,438.72
其他资产处置收益	-154,193.25	0.00
合计	75,957,370.49	10,906,438.72

## 63. 营业外收入

项目	本期金额	上期金额
盘盈利得	4,031,007.50	46,896.88
赔偿收入	3,195,419.92	202,862.40
罚款收入	2,058,451.44	1,273,678.90
其他收入	8,312,911.19	10,209,356.05
非流动资产报废利得	5,888,402.89	2,446,565.57
无需支付的往来款	16,576,105.42	44,830,192.65
合计	40,062,298.36	59,009,552.45

## 64. 营业外支出

项目	本期金额	上期金额
非流动资产报废损失	14,532,102.51	21,140,503.83
非货币性资产交换损失		548,495.76
债务重组损失		3,182,552.11
捐赠支出	2,440,120.00	3,010,000.00
非常损失	14,733.38	188,473.84
违约金	26,600.13	60,560.39
工伤补偿		1,340,407.16
赔偿支出	1,524,376.16	5,513,311.78
行政罚款及滞纳金	1,375,934.92	313,309.37
“三供一业”资产改造支出	23,291,363.82	46,846,047.81
其他	3,576,898.71	13,907,239.04
合计	46,782,129.63	96,050,901.09

## 65. 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
本期所得税费用	240,394,252.05	916,124,329.72
递延所得税费用	17,738,351.62	-741,155,191.38
合计	258,132,603.67	174,969,138.34

## 66. 现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到的往来款	361,638,450.47	391,599,159.89
收到的保证金及押金	83,915,970.50	105,978,704.36
收到的政府补助	435,517,188.82	196,517,070.74
收到的银行存款利息	84,571,433.06	143,104,241.30

项目	本期金额	上期金额
收到其他款项	298,865,938.30	256,309,384.58
合计	1,264,508,981.15	1,093,508,560.87

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付的各项期间费用	328,631,406.83	291,317,762.90
支付的银行手续费	7,622,370.46	6,642,946.50
支付的保证金及押金	55,974,779.58	23,117,319.79
支付的往来款	419,410,368.16	568,816,582.73
支付其他款项	468,938,233.73	342,707,304.93
合计	1,280,577,158.76	1,232,601,916.85

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到的工程质保金		3,723,459.20
其他	411,369.86	343,213.93
合计	411,369.86	4,066,673.13

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付的其他投资款	290,000,000.00	14,800,000.00
支付的拆迁费用	50,143,392.91	1,213,158.23
其他	125,569.20	
处置子公司		564,300.05
合计	340,268,962.11	16,577,458.28

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到的拆迁补偿款	6,957,523.00	47,691,950.80
收回的融资保证金		45,358,604.61
收回的票据质押保证金	196,100,000.00	10,530,000.00
收到专项债本金	600,000,000.00	600,000,000.00
划拨资产和负债收到的现金	382,380,000.00	
收到镇江国控还款	200,000,000.00	171,292,813.30
收到国有资本金	10,000,000.00	
其他	11,035.16	30,328,502.00
合计	1,395,448,558.16	905,201,870.71

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付的票据质押保证金	200,400,000.00	166,199,000.00
无偿划拨资金		10,000,000.00
归还融资租赁款		208,137,182.00
支付的发行专项债手续费	8,884,418.00	600,000.00
支付其他筹资相关费用		267,289.72
支付少数股东资本金	10,779,800.00	
其他	4,738,112.12	181,250.00
合计	224,802,330.12	385,384,721.72

## 67. 现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
净利润	862,027,670.35	436,400,009.25
加：信用减值准备	-577,573.03	
资产减值准备	68,861,851.15	117,629,961.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	893,600,040.58	849,436,358.76
无形资产摊销	205,365,798.67	197,325,131.94
长期待摊费用摊销	21,647,113.32	17,689,246.39
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）	-75,957,370.49	-10,906,438.72
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	8,643,699.62	18,693,938.26
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	907,875.54	-1,625,498.17
财务费用（收益以“-”号填列）	487,924,216.99	534,181,650.75
投资损失（收益以“-”号填列）	-492,236,230.23	-338,152,597.04
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-23,538,660.20	-650,620,743.61
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	98,498,488.63	-90,534,447.77
存货的减少（增加以“-”号填列）	-51,750,320.71	-54,454,484.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-842,715,844.27	-229,033,433.66
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	362,128,745.28	45,984,514.12
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	1,522,829,501.20	842,013,168.16

### (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

项目	金额
本年发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	458,154,683.00
其中：南京港港务工程有限公司	
南京港龙潭天辰码头有限公司	408,154,683.00

项 目	金 额
张家港港盛储运有限公司（原张家港宁兴液化储运有限公司）	50,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	96,455,400.05
其中：南京港港务工程有限公司	79,670,387.96
南京港龙潭天辰码头有限公司	13,819,145.81
张家港港盛储运有限公司（原张家港宁兴液化储运有限公司）	2,965,866.28
加：以前期间发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	765,000.00
其中：重庆融流科技发展有限公司	765,000.00
取得子公司支付的现金净额	362,464,282.95

## (3) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	128,949.04	427,525.48
可随时用于支付的银行存款	5,047,981,638.61	4,397,223,986.55
可随时用于支付的其他货币资金	66,832,068.69	85,355,923.08
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、现金及现金等价物余额	5,114,942,656.34	4,483,007,435.11
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 68. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	金 额	受限制的原因
货币资金	1,100,000.00	融资质存款
货币资金	22,437,918.38	购销合同保函保证金
货币资金	97,281,197.57	信用证保证金
货币资金	243,084,425.90	银行承兑汇票保证金
货币资金	2,776,860.68	农民工专户资金
应收票据	57,441,527.58	为开具银行承兑汇票设定质押
太仓港持有太仓港正和兴港集装箱码头有限公司100%的股权	1,030,702,586.41	借款质押
苏州港集团持有苏州鑫港港务发展有限公司20.02%的股权	692,000,000.00	借款质押
苏州港集团持有太仓鑫海港口开发有限公司38%的股权	369,750,002.94	借款质押

项 目	金 额	受限制的原因
苏州港集团持有张家港港务集团有限公司 37.0104%的权益	659,491,818.99	借款质押
本公司持有江苏苏州港集团有限公司 6.32%的权益	289,237,510.38	注
固定资产	1,100,244,336.32	借款抵押
融资租赁固定资产	917,587,740.41	售后回租固定资产
无形资产	1,360,127,494.80	借款抵押
其他非流动资产	166,246,926.92	借款抵押
合 计	7,009,510,347.28	

注：2018年12月13日，公司与丰立项目管理人张家港融汇丰商务管理企业(有限合伙)(以下简称融汇丰)签署了《换股协议》，本公司以持有子公司江苏苏州港集团有限公司6.32%股权作价381,853,339.78元换取融汇丰持有苏州鑫港港务发展有限公司13.04%的股权。根据协议约定，双方于三年后均具有回购选择权，并按一年期贷款基准利率下浮20%计算利息，因此本协议的交易实质为以股权质押换取延迟付款权利。

## 六、合并范围的变更

### 1. 非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	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
南京港港务工程有限公司	2021-4-1	--	42.26% 【注】	--	2021-4-1	控制权转移	415,179,988.21	849,442.04
南京港龙潭天辰码头有限公司	2021-9-1	800,303,300.00	50.00	转让	2021-9-1	控制权转移	24,385,890.38	-10,890,347.43
张家港港盛储运有限公司(原张家港宁兴液化气储运有限公司)	2021-5-29	100,108,049.93	50.00	转让	2021-5-29	控制权转移	11,504.42	-8,936,997.53

注：本公司子公司南京港集团持有南京港港务工程有限公司 42.26%股权，紫金信托有限责任公司持有南京港港务工程有限公司 22.48%股权。2021年3月，南京港集团与紫金信托有限责任公司签订一致行动人协议，约定由南京港集团代紫金信托执行其在南京港港务工程有限公司的表决权。根据一致行动人协议，南京港集团对南京港港务工程有限公司的表决权比例为 64.74%，本公司自 2021年4月起，将南京港港务工程有限公司纳入合并范围。

本公司系通过下表所列各次交易，分次取得龙潭天辰、港盛储运公司股权。各次交易的具体情况如下：

被购买方名称	取得股权日期	取得成本	取得比例	取得方式
南京港龙潭天辰码头有限公司	2005-10-7	490,000,000.00	49.00%	现金
南京港龙潭天辰码头有限公司	2021-9-1	408,154,683.00	51.00%	现金
张家港港盛储运有限公司（原张家港宁兴液化储运有限公司）	2007-12-19	50,000,000.00	50.00%	现金
张家港港盛储运有限公司（原张家港宁兴液化储运有限公司）	2021-5-29	50,000,000.00	50.00%	现金

## (2) 合并成本及商誉

合并成本	南京港港务工程有限公司	南京港龙潭天辰码头有限公司	张家港港盛储运有限公司（原张家港宁兴液化储运有限公司）
—现金	-	408,154,683.00	50,000,000.00
—非现金资产的公允价值	-	-	-
—发行或承担的债务的公允价值	-	-	-
—发行的权益性证券的公允价值	-	-	-
—或有对价的公允价值	-	-	-
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	82,830,419.65	392,148,617.00	50,108,049.93
合并成本合计	82,830,419.65	800,303,300.00	100,108,049.93
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	82,830,419.65	800,303,300.00	100,420,996.69
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-	-	-312,946.76

## (3) 被购买方于购买日可辨认净资产、负债

项目	南京港港务工程有限公司		南京港龙潭天辰码头有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：				
货币资金	96,728,687.65	96,728,687.65	13,819,145.81	13,819,145.81
应收款项融资	14,115,103.00	14,115,103.00	16,700,156.99	16,700,156.99
应收款项	172,125,711.48	172,125,711.48	1,776,838.51	1,776,838.51
预付账款	15,895,471.75	15,895,471.75	46,033.89	46,033.89
其他应收款	39,819,529.23	39,819,529.23	101,700.00	101,700.00
存货	229,005,347.67	229,005,347.67	2,899,069.66	2,899,069.66
合同资产	106,700,347.73	106,700,347.73	-	-
其他流动资产	9,240,730.63	9,240,730.63	-	-

项目	南京港港务工程有限公司		南京港龙潭天辰码头有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
长期应收款	-	-	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具投资	730,000.00	730,000.00	-	-
固定资产	6,078,691.29	6,078,691.29	457,151,294.11	312,127,232.95
无形资产	1,118,238.98	1,118,238.98	289,661,495.76	174,487,550.47
递延所得税资产	1,856,769.98	1,856,769.98	-	-
小计	693,414,629.39	693,414,629.39	812,155,734.73	551,957,728.28
负债:				
短期借款	110,000,000.00	110,000,000.00	-	-
应付款项	229,414,016.39	229,414,016.39	4,644,158.36	4,644,158.36
合同负债	3,811,057.64	3,811,057.64	1,156,953.94	1,156,953.94
应付职工薪酬	12,186,874.97	12,186,874.97	91,436.85	91,436.85
应交税费	2,138,819.95	2,138,819.95	523,401.62	523,401.62
其他应付款	139,521,920.90	139,521,920.90	5,436,483.96	6,483,585.67
长期应付款	340,000.00	340,000.00	-	-
小计	497,412,689.85	497,412,689.85	11,852,434.73	12,899,536.44
净资产	196,001,939.54	196,001,939.54	800,303,300.00	539,058,191.84
减: 少数股东权益	113,171,519.89	113,171,519.89	-	-
取得的净资产	82,830,419.65	82,830,419.65	800,303,300.00	539,058,191.84

(续)

项目	张家港港盛储运有限公司 (原张家港宁兴液化储运有限公司)	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产:		
货币资金	2,965,866.28	2,965,866.28
应收款项融资		
应收款项	162,824.15	162,824.15
预付账款	228,739.21	228,739.21
其他应收款	28,029,377.13	28,029,377.13
存货	62,818.54	62,818.54
合同资产		
其他流动资产	114,189.36	114,189.36
长期应收款		
其他权益工具投资		
固定资产	8,974,225.00	67,106.04
无形资产	60,372,039.20	5,841,929.10
递延所得税资产		
小计	100,910,078.87	37,472,849.81

项目	张家港港盛储运有限公司 (原张家港宁兴液化储运有限公司)	
	购买日公允价值	购买日账面价值
负债:		
短期借款		
应付款项	371,000.00	371,000.00
合同负债		
应付职工薪酬	31,835.42	31,835.42
应交税费		
其他应付款	86,246.76	86,246.76
长期应付款		
小计	489,082.18	489,082.18
净资产	100,420,996.69	36,983,767.63
减:少数股东权益		
取得的净资产	100,420,996.69	36,983,767.63

## (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	评估基准日到购买日原股东承担的损益	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
南京港港务工程有限公司	82,830,419.65	82,830,419.65	-	-	购买日净资产公允价值的份额	-
南京港龙潭天辰码头有限公司	264,138,514.00	392,148,617.00	127,497,023.16	-513,079.84	购买日净资产公允价值的份额	-
张家港港盛储运有限公司(原张家港宁兴液化储运有限公司)	18,389,435.39	50,108,049.93	31,718,614.54	-102,448.42	购买日净资产公允价值的份额	-

## 2. 其他原因导致的合并范围变动

## (1) 注销子公司情况

名称	归属母公司权益的比例	注销日期	备注
南京龙浦码头有限公司	52.00%	2021-12-9	
扬州市联运总公司	100.00%	2021-9-18	
江苏远洋国际贸易有限公司	90.00%	2021-12-27	

## (2) 吸收合并子公司

名称	归属母公司的权益比例	吸收合并日净资产	期初至吸收合并日净利润	备注
苏州港口张家港港务有限公司	100.00%	138,398,223.08	-10,473,837.38	已于2021-12-24注销
华东木业(张家港)有限公司	100.00%	65,101,565.93	785,653.10	正在履行注销程序

名称	归属母公司的权益比例	吸收合并日净资产	期初至吸收合并日净利润	备注
扬州中港工程渣土环保物流有限公司	80.00%	22,826,003.60	0.00	已于 2021-3-29 注销

## (3) 新设子公司

公司名称	注册地	设立时间	注册资本	实际出资	出资比例
徐州国际集装箱码头有限公司	江苏省徐州市	2021-1-7	8,000 万元	2,550 万元	51.00%
丹阳国际集装箱码头有限公司	江苏省丹阳市	2021-12-24	10,000 万元	-	40.00%
苏港航务工程(江阴)有限公司	江苏省江阴市	2021-9-13	1,000 万元	400 万元	51.00%
江苏苏港智能装备产业创新中心有限公司	江苏省南京市	2021-9-22	5,000 万元	-	60.00%
镇江高新港务有限公司	江苏省镇江市	2021-1-5	600 万元	600 万元	100.00%
江苏港口检测有限公司	江苏省镇江市	2021-1-7	1,000 万元	-	100.00%
扬中苏港国际港务有限公司	江苏省扬中市	2021-2-5	10,000 万元	200 万元	51.00%
溧阳苏港国际港务有限公司	江苏省溧阳市	2021-6-18	32,000 万元	110 万元	55.00%
江苏港口矿业科技有限公司	江苏省镇江市	2021-11-5	4,000 万元	-	100.00%
远诚船务(香港)有限公司	香港	2020-11-17			100.00%
远慧船务(香港)有限公司	香港	2020-11-17			100.00%
远健船务(香港)有限公司	香港	2020-11-17			100.00%

## 七、在其他主体中权益的披露

## 1. 在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成:

序号	子公司名称	子公司 级次	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式	备注
						直接	间接		
1	南京港(集团)有限公司	1	南京市	南京市	港口投资、经营	55.00%		股东投入	
2	南京港股份有限公司	2	南京市	南京市	原油、成品油、液体化工产品 & 普通货物的装卸、仓储服务		57.41%	股东投入	
3	南京港扬州石化仓储有限公司	3	扬州市	扬州市	化工产品仓储		100.00%	股东投入	
4	南京惠泽码头有限公司	3	南京市	南京市	油品及液体化工装卸、运输、仓储等		60.00%	股东投入	
5	南京港龙潭集装箱有限公司	3	南京市	南京市	集装箱装卸、堆存及相关服务		74.88%	股东投入	
6	南京港江北集装箱码头有限公司	2	南京市	南京市	集装箱装卸、仓储服务		100.00%	股东投入	
7	南京港龙潭天字码头有限公司	2	南京市	南京市	港口装卸、货物搬运、仓储		55.00%	股东投入	
8	南京港船员劳务有限公司	2	南京市	南京市	劳务服务		100.00%	股东投入	
9	南京港船货代理有限公司	2	南京市	南京市	运输代理业务		100.00%	股东投入	
10	南京联合国际船舶代理有限公司	2	南京市	南京市	国际船舶、货物运输代理		100.00%	股东投入	
11	南京中理外轮理货有限公司	2	南京市	南京市	港口理货经营		84.00%	股东投入	
12	南京港铁路物资经营服务有限公司	2	南京市	南京市	铁路运输代理		100.00%	股东投入	
13	南京祥远集装箱有限公司	2	南京市	南京市	集装箱装卸、堆放、维修、装配		49%【注1】	股东投入	
14	南京港机重工制造有限公司	2	南京市	南京市	港口机械制造、安装		100.00%	股东投入	
15	江苏南京港投资管理有限公司	2	南京市	南京市	投资管理		100.00%	股东投入	
16	南京港资产管理公司	2	南京市	南京市	资产管理		100.00%	股东投入	

序号	子公司名称	子公司 级次	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式	备注
						直接	间接		
17	南京港龙潭天辰码头有限公司	2	南京市	南京市	多式联运和运输代理		100.00%	非同一控制下合并	
18	南京海通船务有限责任公司	2	南京市	南京市	水上运输业		95.00%	股东投入	
19	南京港港务工程有限公司	2	南京市	南京市	建筑工程		42.26%【注2】	非同一控制下合并	
20	南京公正工程监理有限公司	3	南京市	南京市	工程管理		100.00%	非同一控制下合并	
21	南京公正工程检测有限公司	3	南京市	南京市	检测服务		100.00%	非同一控制下合并	
22	南京群恒工程项目管理有限公司	3	南京市	南京市	工程项目管理		100.00%	非同一控制下合并	
23	江苏苏州港集团有限公司	1	苏州市	苏州市	港口服务	69.36%		股东投入	
24	张家港港务集团有限公司	2	张家港市	张家港市	港口经营		76.08%	非同一控制下合并	
25	华东木业(张家港)有限公司	3	张家港	张家港	船舶代理; 货运代理		100.00%	非同一控制下合并	已吸收合并, 正在履行注销程序
26	苏州港张家港保税港区工程有限公司	3	张家港	张家港	建筑工程		100.00%	非同一控制下合并	
27	张家港中理外轮理货有限公司	3	张家港	张家港	理货业务		84.00%	非同一控制下合并	
28	张家港保税港区捷信物流有限公司	3	张家港	张家港	货运代办、货运经营		60.00%	非同一控制下合并	
29	张家港港昌物流有限公司	3	张家港	张家港	货物运输代理		100.00%	非同一控制下合并	
30	张家港捷达船舶服务有限公司	3	张家港	张家港	船舶服务		100.00%	非同一控制下合并	
31	靖江港通船舶服务有限公司	3	靖江市	靖江市	船舶港口服务业务经营		52.00%	非同一控制下合并	
32	太仓港港务集团有限公司	2	太仓市	太仓市	港口基础设施开发、建设	33.22%	19.77%	股东投入	
33	太仓港口投资发展有限公司	3	太仓市	太仓市	码头及港口基础设施开发、经营		100.00%	股东投入	
34	太仓港正和兴港集装箱码头有限公司	4	太仓市	太仓市	提供码头设施		100.00%	股东投入	
35	太仓正和铁路装运有限公司	4	太仓市	太仓市	计算机软硬件、的技术开发、技术服务、技术咨询		100.00%	股东投入	

序号	子公司名称	子公司 级次	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式	备注
						直接	间接		
36	太仓港正和物流有限公司	4	太仓市	太仓市	普通货运、大型物件运输		100.00%	股东投入	
37	太仓港口岸集中查验服务中心有限公司	4	太仓市	太仓市	集装箱查验提供相关配套服务		100.00%	股东投入	
38	太仓港公用集装箱作业有限公司	4	太仓市	太仓市	提供集装箱装卸、堆放、拆拼箱		100.00%	股东投入	
39	太仓正和国际集装箱码头有限公司	4	太仓市	太仓市	提供码头设施		55.00%	股东投入	
40	太仓港正和理货有限公司	3	太仓市	太仓市	船舶货物及集装箱的理货、理箱		100.00%	股东投入	
41	张家港港盛储运有限公司	2	张家港市	张家港市	装卸搬运和仓储业		100.00%	非同一控制下合并	
42	苏州鑫港港务发展有限公司	2	苏州市	苏州市	港口服务	34.14%	43.65%	股东投入	
43	张家港永恒码头有限公司	3	张家港市	张家港市	设施服务, 货物装卸		100.00%	股东投入	
44	江苏扬子江港务有限公司	3	靖江市	靖江市	港口设施服务, 货物装卸		100.00%	股东投入	
45	苏州港航国际物流有限公司	2	张家港市	张家港市	港口服务		100.00%	股东投入	
46	太仓鑫海港口开发有限公司	2	太仓市	太仓市	港口基础设施开发、建设		100.00%	股东投入	
47	苏州港口张家港保税区现代物流有限公司	2	张家港市	张家港市	进出口贸易、物流		100.00%	股东投入	
48	靖江苏港船舶服务有限公司	2	靖江市	靖江市	船舶服务		51.00%	投资设立	
49	江苏苏州港检验检测有限公司	2	苏州市	苏州市	检测服务		100.00%	投资设立	
50	江苏长江木商数字科技有限公司	2	苏州市	苏州市	信息技术咨询服务		55.00%	非同一控制下合并	
51	苏州港口张家港保税区科技小额贷款有限公司	2	张家港市	张家港市	贷款服务		65.00%	股东投入	
52	张家港苏港船舶服务有限公司	2	张家港市	张家港市	船舶服务		51.00%	投资设立	
53	镇江港务集团有限公司	1	镇江市	镇江市	码头及其他港口设施服务	100.00%		非同一控制下合并	
54	镇江金港港务有限公司	2	镇江市	镇江市	交通运输		100.00%	非同一控制下合并	

序号	子公司名称	子公司 级次	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式	备注
						直接	间接		
55	镇江中理外轮理货有限公司	2	镇江市	镇江市	船舶理货		84.00%	非同一控制下合并	
56	江苏润华工程管理有限公司	2	镇江市	镇江市	工程监理		100.00%	非同一控制下合并	
57	镇江港务集团外轮服务有限公司	2	镇江市	镇江市	船舶淡水、物料供应等		100.00%	非同一控制下合并	
58	镇江江海船舶修理有限责任公司	2	镇江市	镇江市	船舶维修		100.00%	非同一控制下合并	
59	镇江高新港务有限公司	2	镇江市	镇江市	港口服务		100.00%	投资设立	
60	江苏港口检测有限公司	2	镇江市	镇江市	检测服务		100.00%	投资设立	
61	扬中苏港国际港务有限公司	2	扬中市	扬中市	水上运输业		51.00%	投资设立	
62	溧阳苏港国际港务有限公司	2	溧阳市	溧阳市	港口服务		55.00%	投资设立	
63	江苏港口矿业科技有限公司	2	镇江市	镇江市	有色金属矿采选业		100.00%	投资设立	
64	镇江东港港务有限公司	2	镇江市	镇江市	交通运输		50.00%	非同一控制下合并	
65	江苏省扬州港务集团有限公司	1	扬州市	扬州市	港口服务	100.00%		股东投入	
66	扬州新港物流有限公司	2	扬州市	扬州市	货物装卸仓储钢材贸易		100.00%	股东投入	
67	扬州市开港物流有限公司	2	扬州市	扬州市	物流代理		71.00%	股东投入	
68	扬州市金龙物流有限公司	2	扬州市	扬州市	装卸运输		51.00%	股东投入	
69	泰州高港港务有限公司	1	泰州市	泰州市	港务管理、货物装卸	75.00%		股东投入	
70	江苏远洋运输有限公司	1	南京市	南京市	船舶租赁及远洋运输	100.00%		股东投入	
71	江苏省外轮供应有限公司	2	南京市	南京市	主要从事水路物资补充供应、内河集装箱驳运等。		100.00%	股东投入	
72	江苏省外轮供应张家港有限公司	2	张家港市	张家港市	主要从事水路物资补充供应、内河集装箱驳运等。		100.00%	股东投入	
73	江苏省外轮供应江阴有限公司	2	江阴市	江阴市	船舶生活品、物料供应		100.00%	股东投入	

序号	子公司名称	子公司 级次	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式	备注
						直接	间接		
74	江苏远洋散货运输(香港)有限公司	2	香港	香港	进出口贸易、货运代理、船舶代理等。		100.00%	股东投入	
75	江苏远洋(香港)船务有限公司	2	香港	香港	远洋运输等。		100.00%	股东投入	
76	江苏远洋新世纪货运代理有限公司	2	南京市	南京市	代办江苏远洋货物运输、货物仓储等。		100.00%	股东投入	
77	江苏远洋远盛船舶管理有限公司	2	南京市	南京市	船舶资产受托管理、船舶买卖、租赁等。		100.00%	股东投入	
78	江苏远洋船员管理有限公司	2	南京市	南京市	船员管理服务;提供国内劳务服务等		100.00%	股东投入	
79	江苏远洋国际船舶代理有限公司	2	南京市	南京市	国际船舶代理、办理船舶进出港口手续,联系安排引航、靠泊和装卸		100.00%	股东投入	
80	太仓港集装箱海运有限公司	2	太仓市	太仓市	远洋运输等		80.00%	股东投入	
81	太仓港务(香港)有限公司	3	香港	香港	远洋运输等		100.00%	股东投入	
82	太仓泸州船务(香港)有限公司	4	香港	香港	远洋运输		100.00%	股东投入	
83	太仓泉州船务(香港)有限公司	4	香港	香港	远洋运输		100.00%	股东投入	
84	远诚船务(香港)有限公司	4	香港	香港	远洋运输		100.00%	投资设立	
85	远慧船务(香港)有限公司	4	香港	香港	远洋运输		100.00%	投资设立	
86	远健船务(香港)有限公司	4	香港	香港	远洋运输		100.00%	投资设立	
87	中集东瀚(上海)航运有限公司	2	上海市	上海市	货运代理		40%【注3】	非同一控制下合并	
88	南京通海集装箱航运有限公司	2	南京市	南京市	航线运输,船舶代理		100.00%	股东投入	
89	江苏省港口集团信息科技有限公司	1	南京市	南京市	信息技术的研究、孵化、转化及咨询服务	100.00%		股东投入	

序号	子公司名称	子公司 级次	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式	备注
						直接	间接		
90	重庆融流科技发展有限公司	2	重庆市	重庆市	软件和信息技术服务业		100.00%	非同一控制下合并	
91	红锋数字科技(南京)有限公司	2	南京市	南京市	软件和信息技术服务业		100.00%	投资设立	
92	江苏港智能装备产业创新中心有限公司	2	南京市	南京市	科技推广和应用服务业		60.00%	投资设立	
93	江苏省港口集团物流有限公司	1	南京市	南京市	仓储、自有场地租赁、货物装卸、包装	100.00%		股东投入	
94	江苏欣海国际物流有限公司	2	镇江市	镇江市	装卸搬运和运输代理业		100.00%	非同一控制下合并	
95	江苏嵘海国际物流有限公司	2	张家港市	张家港市	货运经营, 代理服务		100.00%	投资设立	
96	江苏长江砂石有限公司	2	扬州市	扬州市	普通货物仓储; 装卸搬运		100.00%	投资设立	
97	江苏海港航务工程有限公司	1	南京市	南京市	航务工程服务	100.00%		投资设立	
98	江苏海服技术发展发展有限公司	2	南京市	南京市	研究和试验发展		51.00%	投资设立	
99	苏港航务工程(江阴)有限公司	2	江阴市	江阴市	水上运输业		51.00%	投资设立	
100	江苏省港口集团集装箱有限公司	1	苏州市	苏州市	水上运输业	100.00%		投资设立	
101	镇江港国际集装箱码头有限公司	2	镇江市	镇江市	多式联运和运输代理业		100.00%	非同一控制下合并	
102	徐州国际集装箱码头有限公司	2	徐州市	徐州市	水上运输业		51.00%	投资设立	
103	丹阳国际集装箱码头有限公司	2	丹阳市	丹阳市	多式联运和运输代理业		40.00%	投资设立	

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

注1: 南京祥运集装箱有限公司、南京港集团公司、南京振邦集装箱物流有限公司与南京长天国际物流有限公司共同投资设立, 截至2017年12月31日注册资本为375万元人民币, 其中: 南京港集团公司出资183.75万元, 占注册资本总额的49.00%; 南京振邦集装箱物流有限公司出资101.25万元, 占注册资本总额的27.00%; 南京长天国际物流有限公司出资90.00万元, 占注册资本总额的24.00%。该公司董事共4人, 其中南京港集团公司委派2人, 同时该公司董事长、总经理及财务负责人均由南京港集团公司委派, 南京港集团公司实际控制该公司。

注 2：本公司子公司南京港集团持有南京港港务工程有限公司 42.26% 股权，紫金信托有限责任公司持有南京港港务工程有限公司 22.48% 股权。2021 年 3 月，南京港集团与紫金信托有限责任公司签订一致行动人协议，约定由南京港集团代紫金信托执行其在南京港港务工程有限公司的表决权。根据一致行动人协议，南京港集团对南京港港务工程有限公司的表决权比例为 64.74%，本公司自 2021 年 4 月起，将南京港港务工程有限公司纳入合并范围。

注 3：2018 年 12 月 3 日日本公司以货币资金 2060 万元取得中集东瀚（上海）航运有限公司 40% 的股权，报告期本公司与上海东瀚航运有限公司签署了《表决权委托协议》，上海东瀚航运有限公司自 2019 年 1 月 1 日起将其持有中集东瀚（上海）航运有限公司 11% 股权对应的表决权委托给本公司，本公司取得中集东瀚（上海）航运有限公司控制权。

## (2) 重要的非全资子公司:

子公司名称	少数股东的持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	本期少数股东投入金额	期末累计少数股东权益
南京港(集团)有限公司	45.00%	87,522,849.33	22,944,711.43		3,033,758,315.15
南京港股份有限公司	43.00%	90,977,734.73	37,455,155.61		1,869,240,512.32
江苏苏州港集团有限公司	30.64%	13,963,937.15			1,377,740,740.21
张家港港务集团有限公司	24.00%	23,739,768.30	22,030,828.31		435,916,493.06
太仓港港务集团有限公司	47.00%	18,760,382.40			1,225,283,393.38
苏州鑫港港务发展有限公司	36.00%	8,010,998.67			1,026,206,580.84

## 2. 在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业及联营企业:

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
常州录安洲长江码头有限公司	常州市	常州市	码头及港口设施运营	50.00%		权益法核算
江苏新苏港投资发展有限公司	连云港市	连云港市	港口码头投资、开发与运营	30.00%		权益法核算
张家港永嘉集装箱码头有限公司	张家港市	张家港市	集装箱货物的装卸		49.00%	权益法核算
苏州城投商业保理有限公司	苏州市	苏州市	保理业务		27.31%	权益法核算
海通(太仓)汽车码头有限公司	太仓市	太仓市	码头建设;装卸搬运、仓储		30.00%	权益法核算
苏州现代货箱码头有限公司	太仓市	太仓市	货物的搬运、仓储,集装箱装卸等		30.00%	权益法核算
江苏远东海运有限公司	南京市	南京市	海上船舶运输		46.00%	权益法核算

## (2) 重要合营企业的主要财务信息:

项目	期末余额 / 本期金额	期初余额 / 上期金额
	常州录安洲长江码头有限公司	常州录安洲长江码头有限公司
流动资产	361,730,334.79	252,358,604.66
其中:现金和现金等价物	181,271,348.24	32,518,335.96
非流动资产	1,567,436,960.95	1,511,844,163.88
资产合计	1,929,167,295.74	1,764,202,768.54
流动负债	1,014,210,404.31	446,882,665.43

项目	期末余额 / 本期金额	期初余额 / 上期金额
	常州录安洲长江码头有限公司	常州录安洲长江码头有限公司
非流动负债	262,750,000.00	673,350,000.00
负债合计	1,276,960,404.31	1,120,232,665.43
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	652,206,891.43	643,970,103.11
按持股比例计算的净资产份额	326,103,445.71	321,985,051.56
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对合营企业权益投资的账面价值	326,103,445.71	321,985,051.56
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	259,736,631.45	264,608,261.37
财务费用	56,068,265.25	60,971,944.77
所得税费用	2,926,081.43	2,470,168.89
净利润	8,331,509.53	6,806,081.75
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	8,331,509.53	6,806,081.75
本期收到的来自合营企业的股利		

## (3) 重要联营企业的主要财务信息:

项目	期末余额/本期金额		期初余额/上期金额	
	江苏新苏港投资发展有限公司	张家港永嘉集装箱码头有限公司	江苏新苏港投资发展有限公司	张家港永嘉集装箱码头有限公司
流动资产	217,946,152.19	67,708,256.36	190,247,403.84	110,444,546.71
非流动资产	3,049,831,219.94	558,866,634.36	3,122,376,194.13	507,566,051.59
资产合计	3,267,777,372.13	626,574,890.72	3,312,623,597.97	618,010,598.30
流动负债	1,064,876,867.07	149,092,159.52	588,657,807.19	177,688,811.35
非流动负债	422,666,399.17	52,963,129.75	1,052,666,399.17	3,384,871.13
负债合计	1,487,543,266.24	202,055,289.27	1,641,324,206.36	181,073,682.48
少数股东权益	603,583,625.90		562,700,319.28	
归属于母公司股东权益	1,176,650,479.99	424,519,601.45	1,108,599,072.33	436,936,915.82

项目	期末余额/本期金额		期初余额/上期金额	
	江苏新苏港投资发展有限公司	张家港永嘉集装箱码头有限公司	江苏新苏港投资发展有限公司	张家港永嘉集装箱码头有限公司
按持股比例计算的净资产份额	352,995,143.99	208,014,604.71	332,579,721.69	214,099,088.75
调整事项				
-商誉				
-内部交易未实现利润		-11,787,902.53		-13,377,309.51
-其他				
对联营企业权益投资的账面价值	352,995,143.99	196,226,702.18	332,579,721.69	200,721,779.24
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	609,215,280.11	186,693,910.50	577,578,626.74	168,970,976.08
净利润	115,854,714.28	21,299,152.77	97,316,754.34	23,432,265.82
其他综合收益				
综合收益总额	115,854,714.28	21,299,152.77	97,316,754.34	23,432,265.82
本期收到的来自联营企业的股利	900,000.00	27,824,824.80		

(续1)

项目	期末余额/本期金额		期初余额/上期金额	
	苏州城投商业保理有限公司	海通(太仓)汽车码头有限公司	苏州城投商业保理有限公司	海通(太仓)汽车码头有限公司
流动资产	140,371,721.58	57,594,126.84	97,488,772.18	42,845,675.34
非流动资产	4,867,308,855.49	1,113,531,984.23	2,952,388,391.50	1,091,611,376.16
资产合计	5,007,680,577.07	1,171,126,111.07	3,049,877,163.68	1,134,457,051.50
流动负债	2,939,382,301.32	61,424,239.03	1,594,467,550.64	70,572,927.79
非流动负债	585,558,882.76	436,248,706.07	-	362,642,974.90
负债合计	3,524,941,184.08	497,672,945.10	1,594,467,550.64	433,215,902.69
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	1,482,739,392.99	673,453,165.97	1,455,409,613.04	701,241,148.81
按持股比例计算的净资产份额	404,936,128.23	202,035,949.79	397,472,365.32	210,372,344.64
调整事项				
-商誉				
-内部交易未实现利润	-72,654.23		-71,333.87	
-其他				
对联营企业权益投资的账面价值	404,863,474.00	202,035,949.79	397,401,031.45	210,372,344.64
存在公开报价的权益投资的公允价值				

项目	期末余额/本期金额		期初余额/上期金额	
	苏州城投商业保理有限公司	海通(太仓)汽车码头有限公司	苏州城投商业保理有限公司	海通(太仓)汽车码头有限公司
营业收入	209,385,651.91	35,143,415.18	167,458,109.18	14,148,339.48
净利润	109,320,521.99	-27,787,982.84	116,505,474.57	-18,156,377.54
其他综合收益				
综合收益总额	109,320,521.99	-27,787,982.84	116,505,474.57	-18,156,377.54
本期收到的来自联营企业的股利	21,844,080.00			

(续2)

项目	期末余额/本期金额		期初余额/上期金额	
	苏州现代货箱码头有限公司	江苏远东海运有限公司	苏州现代货箱码头有限公司	江苏远东海运有限公司
流动资产	61,781,458.12	679,288,227.72	72,202,874.65	507,493,696.72
非流动资产	1,290,367,336.88	320,164,904.49	1,342,380,752.57	346,360,692.47
资产合计	1,352,148,795.00	999,453,132.21	1,414,583,627.22	853,854,389.19
流动负债	78,366,197.99	314,677,003.42	65,281,271.19	193,619,918.31
非流动负债	545,869,891.52	183,875,120.29	700,000,000.00	180,655,434.09
负债合计	624,236,089.51	498,552,123.71	765,281,271.19	374,275,352.40
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	727,912,705.49	500,901,008.50	649,302,356.03	479,579,036.79
按持股比例计算的净资产份额	218,373,811.65	230,414,463.91	194,790,706.81	220,606,356.92
调整事项				
-商誉				
-内部交易未实现利润		182,218.59		-63,870.15
-其他				
对联营企业权益投资的账面价值	218,373,811.65	230,596,682.50	194,790,706.81	220,542,486.77
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	404,836,784.52	436,892,135.64	323,360,798.54	209,673,164.48
净利润	76,567,943.92	48,214,242.77	73,715,162.47	1,064,502.55
其他综合收益		-17,211,111.17		-33,681,465.00
综合收益总额	76,567,943.92	31,003,131.60	73,715,162.47	1,064,502.55
本期收到的来自联营企业的股利		4,600,000.00		9,200,000.00

## 八、与金融工具相关的风险

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括市场风险（本公司面临的主要是利率风险）、信用风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、银行理财产品投资、银行借款、应收应付款项等，相关金融工具的详细情况说明见各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1、市场风险

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要来自固定利率的短期借款及长期借款（详见附注短期借款、长期借款）。本公司管理层认为公允价值变动风险并不重大。本公司目前并无利率对冲的政策。

### 2、信用风险

信用风险是指因交易对手或债务人未能履行其全部或部分支付义务而造成本公司发生损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险，为降低信用风险，本公司对客户进行信用评价，资质审查，与经认可的、信誉良好的第三方进行交易，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

### 3、流动风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

(1) 期末本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	无期限	1 年以内	1-5 年	超过 5 年	合计
短期借款		2,785,361,264.91			2,785,361,264.91
应付票据		471,968,567.20			471,968,567.20
应付账款		2,023,790,959.44			2,023,790,959.44
应付职工薪酬	877,089,688.44				877,089,688.44
其他应付款	898,441,407.57				898,441,407.57
其他流动负债		1,512,726,700.00			1,512,726,700.00
长期借款（含一年内到期的长期借款）		907,830,077.17	2,207,970,482.10	3,031,048,286.65	6,146,848,845.92

项目	无期限	1年以内	1-5年	超过5年	合计
应付债券(含一年内到期的应付债券)		16,000,000.00		1,500,000,000.00	1,516,000,000.00
租赁负债(含一年内到期的租赁负债)		21,916,327.64	171,724,266.06		193,640,593.70
长期应付款		598,322,472.98	918,586,212.10	1,450,000,000.00	2,966,908,685.08
合计	1,775,531,096.01	8,337,916,369.34	3,298,280,960.26	5,981,048,286.65	19,392,776,712.26

(2) 本公司管理流动性风险的方法是对现金及现金等价物进行监控, 确保有足够的资金以满足本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响, 确保有足够的资金流动性来履行到期债务, 而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。

本公司定期分析负债结构和期限, 以确保有充裕的资金。

综上所述, 本公司管理层认为本公司所承担的流动风险已经大为降低, 对本公司的经营和财务报表不构成重大影响, 本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 九、公允价值的披露

### 1. 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
<b>(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产</b>				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	19,035,484.66			19,035,484.66
(3) 衍生金融资产				
(4) 理财产品		20,406,253.40	1,330,000,000.00	1,350,406,253.40
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
<b>(二) 应收款项融资</b>		1,023,981,808.20		1,023,981,808.20
<b>(三) 以公允价值计量且变动计入其他综合收益的金融资产</b>				
(1) 债务工具投资				0.00
(2) 权益工具投资	799,024,940.84		717,057,314.49	1,516,082,255.33

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
(3) 其他				
持续以公允价值计量的资产总额	818,060,425.50	1,044,388,061.60	2,047,057,314.49	3,909,505,801.59
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 2. 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公允价值计量方法基于相同资产或负债在活跃市场中的标价(未经调整)。

## 3. 持续和非持续第二层次公允价值计量项目,采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司持有的应收票据被分类为应收款项融资,公允价值估值技术采用现金流量折现,输入值为合同约定贴现率等。

## 4. 持续和非持续第三层次公允价值计量项目,采用的估值技术和重要参数的定性及定量

本公司分类为第三层次公允价值计量项目主要包括某些非上市权益性证券投资及理财产品。

本公司对于理财产品采用现金流量折现法确定公允价值。

本公司对于非上市权益性证券投资采用估值模型确定公允价值。估值技术包括市场比较法、最近融资价格法等。

## 十、关联方及关联方交易

### 1. 本公司的实际控制人

根据本公司《章程》的相关规定,本公司第一大股东江苏交通控股有限公司(为省属国有独资公司)按出资比例乘系数 1.723 得出其所占公司表决权比例为 51%,但同时规定:在处理公司有关经营发展、且需要公司股东会批准的重大事项,应事先与相关各股东进行充分协商、听取意见,在此基础上付诸股东会决策,并形成股东会决议;对省委、省政府或国资委决策确定的重大资产划转、转让、收购及公司股权处置等事项,公司及股东应遵照执行。股东会决定公司包括但不限于发展战略、重大资产整合、应当报送备案的投资、重大人

事任免、负责人业绩考核等重大事项时，以省委、省政府及其职能部门（特设机构）意见为准。

本公司的直接及最终控制方为江苏省人民政府国有资产监督管理委员会。

## 2. 本公司的子公司情况

本公司子公司情况详见附注七、1。

## 3. 本公司的合营及联营企业情况

合营或联营企业名称	与本公司的关系
常州景安洲长江码头有限公司	合营企业
南京港江盛汽车码头有限公司	合营企业
江苏南京港新沂港务有限公司	合营企业
中化扬州石化码头仓储有限公司	联营企业
中石化南京清江物流有限公司	联营企业
扬州奥克石化仓储有限公司	联营企业
南京智运供应链管理有限公司	联营企业
中检南京技术服务有限公司	联营企业
淮安国际集装箱物流有限公司	联营企业
宜宾港西南物流有限责任公司	联营企业
南京西坝码头有限公司	联营企业
苏州城投商业保理有限公司	联营企业
张家港永嘉集装箱码头有限公司	联营企业
张家港中联理货有限公司	联营企业
太仓中理外轮理货有限公司	联营企业
苏州苏太高新港物流有限公司	联营企业
苏州华航物流有限公司	联营企业
苏州交运国际集装箱运输有限公司	联营企业
苏州太仓港疏港高速公路有限公司	联营企业
海通（太仓）汽车码头有限公司	联营企业
太仓港长海船务有限公司	联营企业
苏州现代货箱码头有限公司	联营企业
镇江市水上过驳管理服务有限公司	联营企业
扬州市新盟物流发展有限公司	联营企业
扬州航华国际船务有限公司	联营企业
扬州远扬国际码头有限公司	联营企业
扬州中理国际理货有限责任公司	联营企业
江苏远东海运有限公司	联营企业
南京港惠物流服务有限公司	联营企业
江西龙港物流有限公司	联营企业

合营或联营企业名称	与本公司的关系
苏港航务工程（太仓）有限公司	联营企业
江苏新苏港投资发展有限公司	联营企业
中化扬州石化码头仓储有限公司	联营企业
中石化南京清江物流有限公司	联营企业

#### 4. 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
常州玉锦天贸易有限公司	合营企业子公司

#### 5. 关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

###### 采购商品/接受劳务情况表：

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
常州录安洲长江码头有限公司	港口服务	1,901,405.61	
淮安国际集装箱物流有限公司	港口服务	543,594.50	
苏港航务工程（太仓）有限公司	拖轮服务费、运输费	25,464,637.44	
江苏南京港新沂港务有限公司	港口服务	278,188.68	
扬州中理国际理货有限责任公司	港口服务	131,879.51	
扬州航华国际船务有限公司	港口服务	38,345.00	
扬州远扬国际码头有限公司	租金、水电费、港口服务	11,859,288.30	
苏州现代货箱码头有限公司	码头作业费、港口服务	68,713,951.04	8,859,640.57
太仓港长海船务有限公司	拖轮服务费、运输费	153,113.20	172,607.94
太仓中理外轮理货有限公司	港口服务、码头作业费	2,333,992.44	119,202.63
张家港永嘉集装箱码头有限公司	租赁、箱修港口费等	9,921,845.36	1,653,152.58
张家港中联理货有限公司	港口代理费	700,989.00	91,092.89
中化扬州石化码头仓储有限公司	港务管理业务		483,578.18

###### 销售商品/提供劳务情况表：

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
常州录安洲长江码头有限公司	利息收入	18,743,549.97	7,758,333.33
海通（太仓）汽车码头有限公司	委托管理费、装卸费等	1,268,463.21	1,417,387.98
淮安国际集装箱物流有限公司	港口码头服务收入	2,089,193.75	94,339.62
江苏南京港新沂港务有限公司	港口码头服务收入等	290,336.46	150,943.39
江苏南京港新沂港务有限公司	高管费	683,538.45	
南京港惠物流服务有限公司	服务费	575,471.70	198,113.21
南京港江盛汽车码头有限公司	港口码头服务收入等	31,042,464.53	562,976.82
南京港江盛汽车码头有限公司	高管费		254,716.98

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
南京港江盛汽车码头有限公司	利息收入	2,091,380.57	2,121,515.92
南京港江盛汽车码头有限公司	项目管理费	933,962.26	2,753,773.58
南京港江盛汽车码头有限公司	咨询服务费	213,201.95	4,243,396.23
南京西坝码头有限公司	港口码头服务收入等	3,448,923.57	4,951.62
南京西坝码头有限公司	修理费收入	254,440.47	573,115.04
苏港航务工程(太仓)有限公司	拖船服务等	1,981,283.84	
苏州华航物流有限公司	理货服务	990,830.18	
苏州交运国际集装箱运输有限公司	代理费、装卸费	102,741.50	224.52
苏州现代货箱码头有限公司	劳务派遣服务费	1,000,000.00	1,999,892.33
苏州现代货箱码头有限公司	装卸收入	1,841,569.82	294,253.77
太仓中理外轮理货有限公司	水电费、租金	195,334.33	
扬州奥克石化仓储有限公司	装卸收入等	6,807,224.35	176,672.18
扬州航华国际船务有限公司	代理费	182,199.47	
扬州市新盟物流发展有限公司	工程服务	1,865,059.72	
扬州远扬国际码头有限公司	代理费等	384,037.38	
扬州中理国际理货有限责任公司	其他服务	316,671.93	
宜宾港西南物流有限责任公司	港口码头服务收入	386,164.88	320,754.72
宜宾港西南物流有限责任公司	高管费	141,509.43	
张家港永嘉集装箱码头有限公司	电费、劳务费	4,964,129.02	5,717,448.89
张家港永嘉集装箱码头有限公司	其他	178,656.20	1,680,210.34
张家港永嘉集装箱码头有限公司	燃料	5,629,594.82	4,293,155.35
张家港永嘉集装箱码头有限公司	租金	21,268,508.66	20,022,934.41
镇江市水上过驳管理服务有限公司	船舶拖带收入等	625,785.84	
中化扬州石化码头仓储有限公司	港口码头服务收入	103,699.99	553,514.57
中化扬州石化码头仓储有限公司	装卸收入等	1,737,973.92	7,281,661.56
中检南京技术服务有限公司	劳务费		1,603,876.10

## (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
南京港江盛汽车码头有限公司	堆场出租	16,501,265.13	18,486,245.84

本公司作为承租方:

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中化扬州石化码头仓储有限公司	码头、储罐	218,326.42	517,402.71
扬州远扬国际码头有限公司	机器设备/专用设备	10,414,740.08	

## (3) 关联担保情况

本公司作为担保方：

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江苏远洋新世纪货运代理有限公司	1000 万美元	2021-12-16	2022-12-15	否
小计	1000 万美元			

## 6. 关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应收账款	南京西坝码头有限公司	107,561.00	647,620.00
应收账款	苏州交运国际集装箱运输有限公司	4,850.00	
应收账款	扬州远扬国际码头有限公司	100,000.00	5,900.00
应收账款	宜宾港西南物流有限责任公司		170,000.00
应收账款	张家港永嘉集装箱码头有限公司	17,701,765.87	11,010,936.97
应收账款	南京港江盛汽车码头有限公司	15,919,672.28	
应收账款	淮安国际集装箱物流有限公司	240,370.00	
应收账款	苏州现代货箱码头有限公司	60,785.00	
应收账款	扬州航华国际船务有限公司	130,974.58	
应收账款	扬州市新盟物流发展有限公司	2,464,149.54	
应收账款	中化扬州石化码头仓储有限公司	175,000.00	
应收账款	苏州苏太高新港物流有限公司	306,522.00	
预付款项	张家港永嘉集装箱码头有限公司	10,680.00	
应收股利	张家港永嘉集装箱码头有限公司	17,210,991.35	27,824,824.80
应收股利	中石化南京清江物流有限公司		2,267,141.84
其他应收款	常州录安洲长江码头有限公司	480,000,000.00	180,000,000.00
其他应收款	南京西坝码头有限公司	409,500.00	42,000.00
其他应收款	太仓中理外轮理货有限公司		109,645.73
其他应收款	张家港永嘉集装箱码头有限公司		40,057,209.25
其他应收款	中检南京技术服务有限公司	1,522,165.55	1,522,165.55
一年内到期的非流动资产	南京港江盛汽车码头有限公司	62,058,727.78	65,000,000.00

### (2) 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期末余额
应付账款	苏州华航物流有限公司		3,630.00
应付账款	苏州苏太高新港物流有限公司		92,643.00
应付账款	苏州现代货箱码头有限公司	6,185,843.16	75,618.00
应付账款	太仓港长海船务有限公司	189,000.00	62,400.00
应付账款	太仓中理外轮理货有限公司	303,198.00	11,992.50

项目名称	关联方	期末余额	期末余额
应付账款	中化扬州石化码头仓储有限公司		363,789.34
应付账款	常州录安洲长江码头有限公司	1,890,342.21	
应付账款	淮安国际集装箱物流有限公司	165,500.00	
应付账款	江苏南京港新沂港务有限公司	1,980.00	
应付账款	苏港航务工程(太仓)有限公司	4,332,072.00	
应付账款	扬州市新盟物流发展有限公司	128,492.45	
应付账款	扬州远扬国际码头有限公司	466,381.18	
应付账款	扬州中理国际理货有限责任公司	9,989.00	
应付账款	张家港永嘉集装箱码头有限公司	286,561.39	
应付账款	张家港中联理货有限公司	51,115.00	
合同负债	扬州航华国际船务有限公司	140.00	80.00
合同负债	苏州交运国际集装箱运输有限公司	9,440.00	
合同负债	扬州远扬国际码头有限公司	1,912.71	
其他应付款	海通(太仓)汽车码头有限公司		55,000.00
其他应付款	苏州交运国际集装箱运输有限公司	60,000.00	
其他应付款	太仓港长海船务有限公司	276,610.00	276,610.00
其他应付款	太仓中理外轮理货有限公司	48,447.00	

## 十一、承诺及或有事项

### 1. 重要的承诺事项

2021年12月2日,江苏省港口集团集装箱有限公司与丹阳市丹晟物流产业发展有限公司、丹阳市港口发展有限公司签署合资协议,组建丹阳市国际集装箱码头有限公司以发展丹阳市内河集装箱运输业务。2021年12月23日,三方共同签署公司章程,约定江苏省港口集团集装箱有限公司以货币资金出资,认缴的出资金额为人民币4,000万元,认缴的出资比例为40%,出资期限为协议签订后1年内。

### 2. 或有事项

截止2021年12月31日,涉及或有事项的未决诉讼、仲裁如下(以下诉讼案件中的“公司”均指相应的各诉讼主体):

#### (1) 诉讼主体为南京港股份有限公司

2020年7月20日,本公司收到盐城市公安局直属分局出具给公司的《调取证据通知书》,盐城市公安局直属分局侦办的盐城国投石化有限公司被合同诈骗案需调取公司有关证据材料;上述通知书所涉及的货物为燃料油22,709吨,该批货物库存证明单及货权转移三方协议加盖了公司印章。

公司分别于2021年2月27日、2021年3月7日收到江苏省盐城市中级人民法院送达

案号为(2021)苏09民初222号、(2021)苏09民初223号的诉讼文件,原告盐城国投石化有限公司(下称“国投石化”)诉称:国投石化分别于2019年5月13日、20日与被告上海融泰国际贸易有限公司(下称“上海融泰”)在盐城签订《买卖合同》,确定买方国投石化向卖方上海融泰购买燃料油数量合计为22,709吨,货款金额合计为114,680,450.00元;同日,又与本公司(同为本案被告)、上海融泰签订三方《货物所有权转移协议》。原告诉称向上海融泰支付全部货款后,并未从公司油库储罐中取得相关货物。原告诉请解除原告与本公司、上海融泰签订的《货物所有权转移协议》;要求本公司赔偿原告货款损失以及经济损失、实现债权费用损失及本案诉讼费用,且与上海融泰承担共同连带赔偿责任。

公司于2022年1月27日收到由江苏省盐城市中级人民法院送达的编号为(2021)苏09民初222号之一的民事裁定书,原告盐城国投石化有限公司因与被告南京港股份有限公司、上海融泰国际贸易有限公司,第三人恒邦石油化工有限公司买卖合同纠纷一案由于存在其他应当中止诉讼的情形,裁定上述诉讼案件中止诉讼。截至本财务报告批准报出日,公司管理层及聘请的律师根据相关证据认为,本公司很可能能够避免承担产生重大损失的责任,无需确认和计量相应的预计负债,但最终结果需待法院的生效判决而定。(2)诉讼主体为苏州港口张家港保税区现代物流有限公司

1) 与张家港华达码头有限公司仓储保管合同纠纷诉讼案(作为被告)

现代物流受军建的委托,代理采购、销售煤炭,现代物流以货权转让的形式取得货权。煤炭由张家港华达码头有限公司(以下简称华达码头)负责仓储保管。后现代物流发现华达码头堆场上库存煤炭的煤质与入库煤炭严重不一致,且部分堆场上的煤炭已灭失,2017年9月27日现代物流向武汉海事法院提起诉讼,要求华达码头交付原仓储保管的煤炭或折价赔偿15,000万元及逾期交货违约金。

华达码头在现代物流对其提起诉讼后,向武汉海事法院起诉现代物流、黄山明恒商贸有限公司、淮南市君飞物资贸易有限责任公司、中煤科工(江苏)国际贸易有限公司,要求物流公司履行提货义务并连带支付相应费用8,957万元。法院于2017年8月立案,2018年6月首次开庭,2021年3月12日一审判决驳回华达码头对现代物流的所有诉求。2021年3月19日,华达码头再次提起上诉,截止报告日,湖北省高院已受理。

2) 关于与张家港华达码头有限公司仓储保管合同纠纷诉讼案(作为有独立请求权第三人)

华达码头起诉军建,要求军建支付堆存费等相关费用3,106万元,现代物流作为该批货款的实际货权人,以有独立请求权的第三人参与诉讼,抗议华达码头对该货物的留置权。2018

年2月1日开庭，7月19日第二次庭审。2021年5月27日，现代物流收到武汉海事法院的一审判决书，法院判决华达对煤炭不享有留置权。2021年6月7日，华达码头再次提起上诉。截止报告日，湖北省高院已受理。

## 十二、资产负债表日后事项

截止本报告出具日，本公司无需披露的资产负债表日后事项。

## 十三、其他重要事项

### 1. 年金计划

根据江苏省人民政府国有资产监督管理委员会苏国资复〔2018〕3号《省国资委关于同意江苏省港口集团有限公司建立企业年金的批复》，公司于2017年6月起建立企业年金。如公司上年度盈利，可继续执行企业年金。如年度财务决算报表经审计揭示亏损以及未实现国有资产保值增值的，企业年金于次年暂停执行；待恢复盈利并实现国有资产保值增值后，经审核同意予以恢复执行。2018年5月，公司与太平养老保险股份有限公司签署了《太平智先企业年金集合计划受托管理合同》，由太平养老保险股份有限公司受托管理本公司的企业年金计划。

### 2. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

截止2021年12月31日，本公司的子公司太仓港务集团有限公司所属的太仓港区五期项目尚无实质性进展，所获取的五期项目土地账面余额56,796.37万元，暂作为港口储备用地，在资产负债表的“其他非流动资产”项目列报。

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

### 1. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	51,015,000.00	51,015,000.00
其他应收款项	2,140,438,041.00	646,450,808.41
合计	2,191,453,041.00	697,465,808.41

#### A、应收利息

项目	期末余额	期初余额
债权投资	51,015,000.00	51,015,000.00
合计	51,015,000.00	51,015,000.00

## B、其他应收款

## (1) 按账龄披露:

账龄	账面余额
1年以内	1,710,438,041.00
1至2年	180,000,000.00
2至3年	250,000,000.00
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	2,140,438,041.00
减:坏账准备	
其他应收款账面价值	2,140,438,041.00

## (2) 其他应收款按款项性质分类情况:

款项的性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	28,200.00	31,800.00
省港口合并范围内单位往来	1,660,335,428.74	466,419,008.41
其他单位往来	480,000,000.00	180,000,000.00
代垫款项	74,412.26	
合计	2,140,438,041.00	646,450,808.41

坏账准备计提情况: 本报告期内未计提其他应收款坏账准备。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
常州录安洲长江码头有限公司	借款	480,000,000.00	1年以内、1-3年	22.43	
江苏苏州港集团有限公司	借款	451,418,442.87	1年以内、1-3年	21.09	
太仓港口投资发展有限公司	下拨企业债	352,173,616.66	1年以内	16.45	
镇江金港港务有限公司金港分公司	下拨企业债	275,641,258.72	1年以内	12.88	
江苏远洋运输有限公司	下拨企业债	201,242,066.66	1年以内	9.40	
合计		1,760,475,384.91		82.25	

## 2. 长期股权投资

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
对子公司投资	13,459,397,747.01		13,459,397,747.01	12,677,397,747.01		12,677,397,747.01
对联营、合营企业投资	857,231,318.68		857,231,318.68	821,796,648.96		821,796,648.96
合计	14,316,629,065.69		14,316,629,065.69	13,499,194,395.97		13,499,194,395.97

## (1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江苏远洋运输有限公司	1,236,542,691.80			1,236,542,691.80		
南京港(集团)有限公司	3,144,000,000.00			3,144,000,000.00		
泰州高港港务有限公司	197,650,913.49			197,650,913.49		
江苏省港口集团信息科技有限公司	74,000,000.00	12,000,000.00		86,000,000.00		
江苏苏港航务工程有限公司	10,000,000.00	100,000,000.00		110,000,000.00		
江苏省扬州港务集团有限公司	417,316,535.77			417,316,535.77		
江苏苏州港务集团有限公司	3,184,410,798.26			3,184,410,798.26		
江苏省港口集团物流有限公司	440,001,400.00	300,000,000.00		740,001,400.00		
镇江港务集团有限公司	2,057,935,500.00	300,000,000.00	809,478,595.10	1,548,456,904.90		
太仓港务集团有限公司	885,539,907.69			885,539,907.69		
苏州鑫港港务有限公司	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00		
江苏省港口集团集装箱有限公司	30,000,000.00	879,478,595.10		909,478,595.10		
合计	12,677,397,747.01	782,000,000.00		13,459,397,747.01		

## (2) 对合营、联营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				本期增减变动			减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		其他
一、合营企业										
常州永安洲长江码头有限公司	321,985,051.56			4,165,754.76		-47,360.61				326,103,445.71
小计	321,985,051.56			4,165,754.76		-47,360.61				326,103,445.71
二、联营企业										
江苏新苏港投资发展有限公司	332,579,721.69			21,315,422.30				900,000.00		352,995,143.99
南京西坝码头有限公司	96,027,297.97			10,646,354.05		-34,787.94		5,788,156.18		102,850,707.90
欧德油储(南京)有限责任公司	69,204,577.74			6,077,443.34						75,282,021.08
小计	499,811,597.40			38,039,219.69		-34,787.94		6,688,156.18		531,127,872.97
合计	821,796,648.96			42,204,974.45		-82,148.55		6,688,156.18		857,231,318.68

## 3. 营业收入和营业成本

项 目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	177,722.77			
合计	177,722.77			

## 4. 投资收益

项 目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	42,204,974.45	36,458,775.73
处置长期股权投资产生的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		37,434,657.52
子公司分红	28,043,536.19	12,770,142.12
其他	41,341,095.89	15,720,000.00
合计	111,589,606.53	102,383,575.37

江苏省港口集团有限公司

2022 年 4 月 28 日



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

姓名: \_\_\_\_\_  
Sex: \_\_\_\_\_  
出生日期: \_\_\_\_\_  
Date of birth: \_\_\_\_\_  
工作单位: \_\_\_\_\_  
Working unit: \_\_\_\_\_  
身份证号: \_\_\_\_\_  
Identity card No.: \_\_\_\_\_



年检登记  
Annual Renewal Registration

本证书年检合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 32000100150  
No. of Certificate

江苏省注册会计师协会  
Jiangsu Institute of CPAs

执业日期: 年 月 日  
Date of license

32000100150  
您已通过2021年年检  
江苏省注册会计师协会

年 月 日

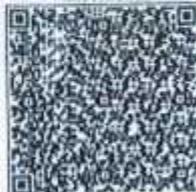


姓名: 周善华  
 Full name: 周善华  
 Sex: 男  
 出生日期: 1977-02-04  
 Date of birth: 1977-02-04  
 工作单位: 天衡会计师事务所(普通合伙)  
 Working unit: 天衡会计师事务所(普通合伙)  
 身份证号码: 320621197702040419  
 Identity card No.: 320621197702040419



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书检验合格, 继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 320000100095  
 No. of Certificate: 320000100095

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: 江苏省注册会计师协会

发证日期: 2005 年 12 月 12 日  
 Date of Issuance: 2005 / 12 / 12

周善华(320000100095)  
 您已通过2020年年检  
 江苏省注册会计师协会

周善华(320000100095)  
 您已通过2021年年检  
 江苏省注册会计师协会

2021 07 16

证书序号: NO.010731

## 说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



江苏省财政厅

发证机关:

二〇一三年十二月十一日

中华人民共和国财政部制



# 会计师事务所 执业证书

名称: 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 余瑞玉

办公场所: 南京市建邺区江东中路106号万达广场商务楼B座19-20楼

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 32000010

注册资本(出资额): 1002万元

批准设立文号: 苏财会[2013]39号

批准设立日期: 2013-09-28





# 营业执照

(副本)

编号 32010000020220220077

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。



统一社会信用代码  
913200000831585821 (1/1)

名称 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)  
 成立日期 2013年11月04日  
 类型 特殊普通合伙企业  
 合伙期限 2013年11月04日至2033年10月31日  
 执行事务合伙人 余瑞玉  
 主要经营场所 南京市建邺区江东中路106号1907室

经营范围  
 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具相关审计报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账、会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)



登记机关

2022年02月22日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制