合并资产负债表

客户名称：宁波舟山港集团有限公司　　2023年6月30日　　金额单位：元

项　　目	行次	期末余额	期初余额	附注编号
流动资产：	1			
货币资金	2	14,001,200,912.10	16,943,842,154.44	八、（一）
△结算备付金	3			
△拆出资金	4			
交易性金融资产	5			
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6			
衍生金融资产	7			
应收票据	8	378,566,751.20	511,236,031.29	八、（二）
应收账款	9	6,690,469,366.27	3,288,222,062.12	八、（三）
应收款项融资	10	749,341,000.00	800,167,627.65	八、（四）
预付款项	11	907,609,581.90	964,781,036.23	八、（五）
△应收保费	12			
△应收分保账款	13			
△应收分保合同准备金	14			
应收资金集中管理款	15			
其他应收款	16	1,625,800,049.61	1,602,910,991.11	八、（六）
其中：应收股利	17	13,649,000.00	5,682,900.00	八、（六）
△买入返售金融资产	18			
存货	19	2,996,403,369.68	2,942,180,687.20	八、（七）
其中：原材料	20	144,737,109.35	136,793,648.95	八、（七）
库存商品(产成品)	21	1,530,461,259.94	1,379,141,110.59	八、（七）
合同资产	22	20,402,000.00	33,720,581.30	八、（八）
持有待售资产	23			
一年内到期的非流动资产	24	50,803,000.00	9,800,000.00	八、（九）
其他流动资产	25	3,748,372,349.37	3,170,503,020.09	八、（十）
流动资产合计	26	31,168,968,380.13	30,267,364,191.43	
非流动资产：	27			
△发放贷款和垫款	28	563,420,000.00	1,251,781,225.00	八、（十一）
债权投资	29	169,575,000.00	170,442,858.33	八、（十二）
☆可供出售金融资产	30			
其他债权投资	31			
☆持有至到期投资	32			
长期应收款	33	42,687,000.00	85,139,850.58	八、（十三）
长期股权投资	34	12,289,321,437.45	11,689,608,828.35	八、（十四）
其他权益工具投资	35	1,077,543,119.08	1,077,543,119.08	八、（十五）
其他非流动金融资产	36	255,309,000.00	52,893,734.91	八、（十六）
投资性房地产	37	2,965,465,060.08	3,025,629,996.39	八、（十七）
固定资产	38	46,595,758,033.38	45,767,626,276.15	八、（十八）
其中：固定资产原价	39	72,226,980,175.59	70,082,866,013.17	八、（十八）
累计折旧	40	25,633,677,233.79	24,309,744,807.06	八、（十八）
固定资产减值准备	41	1,025,357.09	9,150,416.31	八、（十八）
在建工程	42	11,728,166,893.26	11,422,129,349.16	八、（十九）
生产性生物资产	43			
油气资产	44			
使用权资产	45	501,183,483.83	531,453,838.16	八、（二十）
无形资产	46	11,317,847,898.62	10,603,476,644.42	八、（二十一）
开发支出	47	9,594,380.08	1,476,500.00	八、（二十二）
商誉	48	323,099,765.27	323,099,765.27	八、（二十三）

长期待摊费用	49	71,729,251.19	71,514,922.55	八、（二十四）
递延所得税资产	50	1,216,680,801.09	1,171,173,801.38	八、（二十五）
其他非流动资产	51	9,510,924,351.26	7,554,874,219.07	八、（二十六）
其中：特准储备物资	52			
非流动资产合计	53	98,638,305,474.59	94,799,864,928.80	
	54			
	55			
	56			
	57			
	58			
	59			
	60			
	61			
	62			
	63			
	64			
	65			
	66			
	67			
	68			
	69			
	70			
	71			
	72			
	73			
资 产 总 计	74	129,807,273,854.72	125,067,229,120.23	

法定代表人：宏毛印剑　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：倪堅印

合并资产负债表（续）

客户名称：宁波舟山港集团有限公司　　2023年6月30日　　金额单位：元

项目	行次	期末余额	期初余额	附注编号
流动负债：	75			
短期借款	76	4, 484, 638, 888. 88	969, 550, 448. 87	八、（二十七）
△向中央银行借款	77			
△拆入资金	78			
交易性金融负债	79		1, 016, 254, 166. 65	八、（二十八）
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	80			
衍生金融负债	81			
应付票据	82			
应付账款	83	5, 659, 408, 543. 01	3, 170, 697, 186. 97	八、（二十九）
预收款项	84	132, 473, 307. 98	249, 193, 755. 88	八、（三十）
合同负债	85	780, 688, 006. 73	788, 083, 099. 56	八、（三十一）
△卖出回购金融资产款	86			
△吸收存款及同业存放	87	6, 238, 930, 947. 35	6, 128, 916, 393. 44	八、（三十二）
△代理买卖证券款	88			
△代理承销证券款	89			
应付职工薪酬	90	660, 532, 225. 58	60, 551, 152. 92	八、（三十三）
其中：应付工资	91	482, 303, 182. 00	8, 776, 996. 14	八、（三十三）
应付福利费	92	3, 833, 050. 00	3, 154, 870. 78	八、（三十三）
#其中：职工奖励及福利基金	93			
应交税费	94	511, 995, 653. 72	519, 629, 199. 31	八、（三十四）
其中：应交税金	95	509, 944, 466. 33	518, 146, 978. 15	八、（三十四）
其他应付款	96	4, 024, 240, 817. 07	5, 054, 669, 466. 05	八、（三十五）
其中：应付股利	97	102, 049, 000. 00	130, 850, 637. 74	八、（三十五）
△应付手续费及佣金	98			
△应付分保账款	99			
持有待售负债	100			
一年内到期的非流动负债	101	5, 666, 947, 513. 57	7, 291, 184, 728. 07	八、（三十六）
其他流动负债	102	3, 371, 335, 455. 54	13, 726, 440. 95	八、（三十七）
流动负债合计	103	31, 531, 191, 359. 43	25, 262, 456, 038. 67	
非流动负债：	104			
△保险合同准备金	105			
长期借款	106	8, 387, 704, 000. 00	8, 396, 998, 354. 69	八、（三十八）
应付债券	107	6, 199, 509, 924. 53	9, 509, 480, 520. 00	八、（三十九）
其中：优先股	108			
永续债	109			
租赁负债	110	429, 264, 694. 85	428, 450, 548. 09	八、（四十）
长期应付款	111	1, 081, 818, 794. 17	1, 149, 684, 024. 08	八、（四十一）
长期应付职工薪酬	112	380, 117, 082. 00	380, 117, 082. 00	八、（四十二）
预计负债	113		20, 203, 595. 85	八、（四十三）
递延收益	114	292, 040, 345. 93	296, 153, 936. 66	八、（四十四）
递延所得税负债	115	586, 338, 098. 23	570, 866, 651. 67	八、（二十五）
其他非流动负债	116	293, 383, 237. 17	290, 509, 848. 72	八、（四十五）
其中：特准储备基金	117			
非流动负债合计	118	17, 650, 176, 176. 88	21, 042, 464, 561. 76	
负 债 合 计	119	49, 181, 367, 536. 31	46, 304, 920, 600. 43	
所有者权益：	120			
实收资本	121	8, 500, 000, 000. 00	8, 500, 000, 000. 00	八、（四十六）
国家资本	122			
国有法人资本	123	8, 500, 000, 000. 00	8, 500, 000, 000. 00	八、（四十六）
集体资本	124			
民营资本	125			
外商资本	126			
#减：已归还投资	127			
实收资本净额	128	8, 500, 000, 000. 00	8, 500, 000, 000. 00	八、（四十六）
其他权益工具	129			
其中：优先股	130			

永续债	131			
资本公积	132	10, 924, 235, 162. 32	10, 945, 485, 063. 84	八、（四十七）
减：库存股	133			
其他综合收益	134	573, 968, 760. 48	550, 198, 034. 77	八、（六十六）
其中：外币报表折算差额	135	2, 544, 233. 24	1, 575, 699. 75	八、（六十六）
专项储备	136	249, 569, 510. 38	250, 082, 114. 24	八、（四十八）
盈余公积	137	4, 907, 402, 882. 99	4, 907, 402, 882. 99	八、（四十九）
其中：法定公积金	138	4, 907, 402, 882. 99	4, 907, 402, 882. 99	八、（四十九）
任意公积金	139			
#储备基金	140			
#企业发展基金	141			
#利润归还投资	142			
△一般风险准备	143	378, 840, 342. 94	378, 840, 342. 94	八、（五十）
未分配利润	144	21, 908, 109, 977. 62	20, 729, 958, 348. 72	八、（五十一）
归属于母公司所有者权益合计	145	47, 442, 126, 636. 73	46, 261, 966, 787. 50	
*少数股东权益	146	33, 183, 779, 681. 68	32, 500, 341, 732. 30	
所有者权益合计	147	80, 625, 906, 318. 41	78, 762, 308, 519. 80	
负债和所有者权益总计	148	129, 807, 273, 854. 72	125, 067, 229, 120. 23	

法定代表人：毛宏印　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：倪堅印

合并利润表

客户名称：宁波舟山港集团有限公司　　2023年1-6月　　金额单位：元

项目	行次	本期金额	上期金额	附注编号
一、营业总收入	1	18,541,996,542.51	17,383,972,918.64	
其中：营业收入	2	18,541,996,542.51	17,383,972,918.64	八、（五十二）
△利息收入	3			
△已赚保费	4			
△手续费及佣金收入	5			
二、营业总成本	6	16,462,400,594.65	15,183,109,114.78	
其中：营业成本	7	14,480,477,375.02	13,078,988,555.03	八、（五十二）
△利息支出	8			
△手续费及佣金支出	9			
△退保金	10			
△赔付支出净额	11			
△提取保险责任准备金净额	12			
△保单红利支出	13			
△分保费用	14			
税金及附加	15	97,998,587.00	91,128,339.10	
销售费用	16	14,118,062.83	18,779,415.42	八、（五十三）
管理费用	17	1,418,568,384.05	1,433,331,569.96	八、（五十四）
研发费用	18	81,485,608.91	66,271,972.00	八、（五十五）
财务费用	19	369,752,576.84	494,609,263.27	八、（五十六）
其中：利息费用	20	423,964,695.09	566,195,971.49	八、（五十六）
利息收入	21	66,327,564.19	65,185,647.08	八、（五十六）
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	22	2,556,211.85	-15,631,196.53	八、（五十六）
其他	23			
加：其他收益	24	234,201,716.12	161,621,626.17	八、（五十七）
投资收益（损失以“-”号填列）	25	475,066,218.32	585,618,554.73	八、（五十八）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26	471,328,715.31	487,313,439.35	八、（五十八）
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	27			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	28			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	29			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	30	-3,830,000.00	-4,707,000.00	八、（五十九）
信用减值损失（损失以“-”号填列）	31	37,097,141.85	-2,226,732.18	八、（六十）
资产减值损失（损失以“-”号填列）	32	-698,775.60	-14,000.00	八、（六十一）
资产处置收益（损失以“-”号填列）	33	103,830,770.73	41,032,392.80	八、（六十二）
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	34	2,925,263,019.28	2,982,188,645.38	
加：营业外收入	35	37,612,334.76	39,838,473.29	八、（六十三）
其中：政府补助	36	1,727,000.00	30,311,887.19	八、（六十三）
减：营业外支出	37	7,706,090.88	9,888,166.93	八、（六十四）
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	38	2,955,169,263.16	3,012,138,951.74	
减：所得税费用	39	648,515,094.75	739,928,353.35	八、（六十五）
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	40	2,306,654,168.41	2,272,210,598.39	
（一）按所有权归属分类：	41			
归属于母公司所有者的净利润	42	1,178,151,628.90	1,438,341,333.85	
*少数股东损益	43	1,128,502,539.51	833,869,264.54	
（二）按经营持续性分类：	44			
持续经营净利润	45	2,306,654,168.41	2,272,210,598.39	

终止经营净利润	46			
六、其他综合收益的税后净额	47	38, 257, 482. 34	-55, 226, 396. 56	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	48	23, 770, 725. 71	-42, 735, 835. 24	八、（六十六）
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	49		-5, 247, 107. 23	八、（六十六）
1. 重新计量设定受益计划变动额	50			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	51			
3. 其他权益工具投资公允价值变动	52		-5, 247, 107. 23	八、（六十六）
4. 企业自身信用风险公允价值变动	53			
5. 其他	54			
（二）将重分类进损益的其他综合收益	55	23, 770, 725. 71	-37, 488, 728. 01	八、（六十六）
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	56	32, 590, 472. 72	-38, 811, 582. 00	八、（六十六）
2. 其他债权投资公允价值变动	57			
☆3. 可供出售金融资产公允价值变动损益	58			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	59			
☆5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损	60			
6. 其他债权投资信用减值准备	61			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效	62	-10, 356, 364. 00	-4, 696, 146. 48	八、（六十六）
8. 外币财务报表折算差额	63	1, 536, 616. 99	6, 019, 000. 47	八、（六十六）
9. 其他	64			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	65	14, 486, 756. 63	-12, 490, 561. 32	
七、综合收益总额	66	2, 344, 911, 650. 75	2, 216, 984, 201. 83	
归属于母公司所有者的综合收益总额	67	1, 201, 922, 354. 61	1, 383, 114, 937. 29	
*归属于少数股东的综合收益总额	68	1, 142, 989, 296. 14	833, 869, 264. 54	
八、每股收益：	69			
基本每股收益	70			
稀释每股收益	71			

法定代表人：毛宏印　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：倪堅印

合并现金流量表

客户名称：宁波舟山港集团有限公司　　2023年1-6月　　金额单位：元

项　　目	行次	本期金额	上期金额	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：	1			
销售商品、提供劳务收到的现金	2	19,111,968,403.33	27,957,783,286.30	
△客户存款和同业存放款项净增加额	3	-7,588,231.99	1,589,639,309.30	
△向中央银行借款净增加额	4			
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5	1,070,000,000.00		
△收到原保险合同保费取得的现金	6			
△收到再保险业务现金净额	7			
△保户储金及投资款净增加额	8			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	9			
△收取利息、手续费及佣金的现金	10		25,992.74	
△拆入资金净增加额	11			
△回购业务资金净增加额	12			
△代理买卖证券收到的现金净额	13			
收到的税费返还	14	266,979,617.89	5,189,285.04	
收到其他与经营活动有关的现金	15	433,140,829.95	2,187,134,782.82	
经营活动现金流入小计	16	20,874,500,619.18	31,739,772,656.20	
购买商品、接收劳务支付的现金	17	13,365,845,090.08	22,586,961,480.71	
△客户贷款及垫款净增加额	18	-282,460,000.00	-101,880,000.00	
△存放中央银行和同业款项净增加额	19	-276,045,960.79	17,834,000.00	
△支付原保险合同赔付款项的现金	20			
△拆出资金净增加额	21			
△支付利息、手续费及佣金的现金	22		467.10	
△支付保单红利的现金	23			
支付给职工以及为职工支付的现金	24	1,897,884,354.89	1,912,770,089.81	
支付的各项税费	25	892,258,961.83	1,067,603,289.13	
支付其他与经营活动有关的现金	26	487,642,568.76	525,606,519.55	
经营活动现金流出小计	27	16,085,125,014.77	26,008,895,846.30	
经营活动产生的现金流量净额	28	4,789,375,604.41	5,730,876,809.90	八、（六十八）
二、投资活动产生的现金流量：	29			
收回投资收到的现金	30	9,171,000.00	418,674,000.00	
取得投资收益收到的现金	31	177,647,599.44	518,752,022.63	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	32	100,750,775.91	129,553,454.08	
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	33	16,850,000.00	85,199,401.31	
收到其他与投资活动有关的现金	34	10,899,456.14	48,219,658.39	
投资活动现金流入小计	35	315,318,831.49	1,200,398,536.41	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	36	3,943,567,165.05	2,542,674,809.40	
投资支付的现金	37	5,113,164,025.36	1,053,699,870.83	
△质押贷款净增加额	38	-		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39	34,268,360.00		
支付其他与投资活动有关的现金	40	9,851,804.60	67,539,126.18	
投资活动现金流出小计	41	9,100,851,355.01	3,663,913,806.41	
投资活动产生的现金流量净额	42	-8,785,532,523.52	-2,463,515,270.00	
三、筹资活动产生的现金流量：	43	39,814,709,008.62		
吸收投资收到的现金	44	372,784,000.00	75,000,000.00	
*其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45	372,784,000.00	75,000,000.00	
取得借款所收到的现金	46	8,073,675,581.30	6,227,695,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	47	11,434.50	2,730,872,880.00	
筹资活动现金流入小计	48	8,446,471,015.80	9,033,567,880.00	
偿还债务所支付的现金	49	6,635,133,780.54	9,659,319,628.83	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	50	1,451,029,918.76	2,389,048,064.61	
*其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	51	843,517,861.41	471,027,645.18	

支付其他与筹资活动有关的现金	52	187,556,953.21	425,310,024.93	
筹资活动现金流出小计	53	8,273,720,652.51	12,473,677,718.37	
筹资活动产生的现金流量净额	54	172,750,363.29	-3,440,109,838.37	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	55	31,019,779.43	35,971,295.21	
五、现金及现金等价物净增加额	56	-3,792,386,776.39	-136,777,003.26	八、（六十八）
加：期初现金及现金等价物余额	57	15,239,423,643.17	9,346,402,582.98	八、（六十八）
六、期末现金及现金等价物余额	58	11,447,036,866.78	9,209,625,579.72	八、（六十八）

法定代表人：毛宏剑　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：倪堅

合并所有者权益变动表

客户名称：宁波舟山港集团有限公司　　2023年1-6月　　金额单位：元

项目	行次	本期金额													
		归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
		实收资本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计		
			优先股	永续债	其他										
栏次	一	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
一、上年年末余额	1	8,500,000,000.00				10,945,485,063.84		550,198,034.77	250,082,114.24	4,907,402,882.99	378,840,342.94	20,729,958,348.72	46,261,966,787.50	32,500,341,732.30	78,762,308,519.80
加：会计政策变更	2														
前期差错更正	3														
其他	4														
二、本年年初余额	5	8,500,000,000.00				10,945,485,063.84		550,198,034.77	250,082,114.24	4,907,402,882.99	378,840,342.94	20,729,958,348.72	46,261,966,787.50	32,500,341,732.30	78,762,308,519.80
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6					-21,249,901.52		23,770,725.71	-512,603.86			1,178,151,628.90	1,180,159,849.23	683,437,949.38	1,863,597,798.61
（一）综合收益总额	7							23,770,725.71				1,178,151,628.90	1,201,922,354.61	1,142,989,296.14	2,344,911,650.75
（二）所有者投入和减少资本	8					-21,249,901.52							-21,249,901.52	359,454,216.93	338,204,315.41
1.所有者投入的普通股	9													372,784,000.00	372,784,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本	10														
3.股份支付计入所有者权益的金额	11														
4.其他	12					-21,249,901.52							-21,249,901.52	-13,329,783.07	-34,579,684.59
（三）专项储备提取和使用	13								-512,603.86				-512,603.86	-4,289,340.02	-4,801,943.88
1.提取专项储备	14								32,893,100.59				32,893,100.59	59,952,285.28	92,845,385.87
2.使用专项储备	15								-33,405,704.45				-33,405,704.45	-64,241,625.30	-97,647,329.75
（四）利润分配	16													-814,716,223.67	-814,716,223.67
1.提取盈余公积	17														
其中：法定公积金	18														
任意公积金	19														
#储备基金	20														
#企业发展基金	21														
#利润归还投资	22														
△2.提取一般风险准备	23														
3.对所有者的分配	24													-814,716,223.67	-814,716,223.67
4.其他	25														
（五）所有者权益内部结转	26														
1.资本公积转增资本	27														
2.盈余公积转增资本	28														
3.盈余公积弥补亏损	29														
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30														
5.其他综合收益结转留存收益	31														
6.其他	32														
四、本年年末余额	33	8,500,000,000.00				10,924,235,162.32		573,968,760.48	249,569,510.38	4,907,402,882.99	378,840,342.94	21,908,109,977.62	47,442,126,636.73	33,183,779,681.68	80,625,906,318.41

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并所有者权益变动表（续）

客户名称：宁波舟山港集团有限公司　　2023年1-6月　　金额单位：元

项目	行次	上期金额													
		归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
		实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计		
			优先股	永续债	其他										
栏次	—	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
一、上年年末余额	1	8,500,000,000.00				10,155,530,580.39		559,274,051.38	228,483,029.59	4,879,518,355.49	305,599,123.88	18,947,047,491.01	43,575,452,631.74	17,694,636,155.70	61,270,088,787.44
加：会计政策变更	2														
前期差错更正	3														
其他	4					21,401,188.94							21,401,188.94	25,196,214.49	46,597,403.43
二、本年年初余额	5	8,500,000,000.00				10,176,931,769.33		559,274,051.38	228,483,029.59	4,879,518,355.49	305,599,123.88	18,947,047,491.01	43,596,853,820.68	17,719,832,370.19	61,316,686,190.87
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6					-40,295,051.81		-42,100,612.53	38,060,917.41			1,440,940,566.00	1,396,605,819.07	409,640,394.18	1,806,246,213.25
（一）综合收益总额	7							-42,735,835.24				1,441,384,600.00	1,398,648,764.76	833,869,264.54	2,232,518,029.30
（二）所有者投入和减少资本	8					-40,295,051.81		278,803.64	-190,806.85				-40,207,055.02	74,717,211.22	34,510,156.20
1.所有者投入的普通股	9					-40,295,051.81							-40,295,051.81	76,394,211.22	36,099,159.41
2.其他权益工具持有者投入资本	10														
3.股份支付计入所有者权益的金额	11														
4.其他	12							278,803.64	-190,806.85				87,996.79	-1,677,000.00	-1,589,003.21
（三）专项储备提取和使用	13								38,251,724.26				38,251,724.26	18,863,222.00	57,114,946.26
1.提取专项储备	14								68,925,265.25				68,925,265.25	33,037,250.40	101,962,515.65
2.使用专项储备	15								-30,673,540.99				-30,673,540.99	-14,174,028.02	-44,847,569.01
（四）利润分配	16											-87,614.93	-87,614.93	-517,809,303.58	-517,896,918.51
1.提取盈余公积	17														
其中：法定公积金	18														
任意公积金	19														
#储备基金	20														
#企业发展基金	21														
#利润归还投资	22														
△2.提取一般风险准备	23														
3.对所有者的分配	24													-517,751,645.18	-517,751,645.18
4.其他	25											-87,614.93	-87,614.93	-57,658.40	-145,273.33
（五）所有者权益内部结转	26							356,419.07				-356,419.07			
1.资本公积转增资本	27														
2.盈余公积转增资本	28														
3.盈余公积弥补亏损	29														
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30														
5.其他综合收益结转留存收益	31							356,419.07				-356,419.07			
6.其他	32														
四、本年年末余额	33	8,500,000,000.00				10,136,636,717.52		517,173,438.85	266,543,947.00	4,879,518,355.49	305,599,123.88	20,387,988,057.01	44,993,459,639.75	18,129,472,764.37	63,122,932,404.12

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

资产负债表

客户名称：宁波舟山港集团有限公司　　2023年6月30日　　金额单位：元

项　目	行次	期末余额	期初余额	附注编号
流动资产：	1			
货币资金	2	1,512,349,913.69	595,206,270.38	
△结算备付金	3			
△拆出资金	4			
交易性金融资产	5			
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6			
衍生金融资产	7			
应收票据	8			
应收账款	9	6,688,001.88	10,297,296.81	
应收款项融资	10			
预付款项	11	171,943,034.23	167,049,681.28	
△应收保费	12			
△应收分保账款	13			
△应收分保合同准备金	14			
应收资金集中管理款	15			
其他应收款	16	960,840,404.00	1,003,008,824.80	十二、（一）
其中：应收股利	17			十二、（一）
△买入返售金融资产	18			
存货	19	42,708.18	70,583.77	
其中：原材料	20			
库存商品（产成品）	21		70,583.77	
合同资产	22			
持有待售资产	23			
一年内到期的非流动资产	24			
其他流动资产	25	170,905,013.90	3,454,697.22	
流动资产合计	26	2,822,769,075.88	1,779,087,354.26	
非流动资产：	27			
△发放贷款和垫款	28			
债权投资	29		50,742,858.33	
☆可供出售金融资产	30			
其他债权投资	31			
☆持有至到期投资	32			
长期应收款	33	16,000,000.00	16,000,000.00	
长期股权投资	34	30,031,248,783.54	30,013,490,564.03	十二、（二）
其他权益工具投资	35	730,513,119.08	730,513,119.08	
其他非流动金融资产	36			
投资性房地产	37	14,875,787.77	16,258,357.55	
固定资产	38	512,128,794.49	507,283,076.00	
其中：固定资产原价	39	868,858,760.21	849,116,500.24	
累计折旧	40	359,248,084.71	344,351,543.23	
固定资产减值准备	41			
在建工程	42	103,556,524.20	118,811,832.22	
生产性生物资产	43			
油气资产	44			
使用权资产	45			
无形资产	46	10,799,869.84	10,720,856.63	
开发支出	47	7,055,700.86		
商誉	48			
长期待摊费用	49			
递延所得税资产	50	146,938,580.59	146,938,580.59	
其他非流动资产	51	6,756,031,460.00	6,546,031,460.00	
其中：特准储备物资	52			
非流动资产合计	53	38,329,148,620.37	38,156,790,704.43	
	54			
	55			

	56			
	57			
	58			
	59			
	60			
	61			
	62			
	63			
	64			
	65			
	66			
	67			
	68			
	69			
	70			
	71			
资 产 总 计	72	41,151,917,696.25	39,935,878,058.69	

法定代表人：毛宏剑印　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：倪堅印

资产负债表（续）

客户名称：宁波舟山港集团有限公司　　2023年6月30日　　金额单位：元

项　　目	行次	期末余额	期初余额	附注编号
流动负债：	73			
短期借款	74	5,853,861,805.55	2,849,897,201.37	
△向中央银行借款	75			
△拆入资金	76			
交易性金融负债	77		1,016,254,166.65	
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	78			
衍生金融负债	79			
应付票据	80			
应付账款	81	18,310.30	2,423,118.79	
预收款项	82		85,321,525.00	
合同负债	83	30,374.86		
△卖出回购金融资产款	84			
△吸收存款及同业存放	85			
△代理买卖证券款	86			
△代理承销证券款	87			
应付职工薪酬	88	1,018,281.05	871,514.49	
其中：应付工资	89			
应付福利费	90			
#其中：职工奖励及福利基金	91			
应交税费	92	49,905.04	2,070,907.39	
其中：应交税金	93	49,905.02	2,012,951.25	
其他应付款	94	348,654,105.24	356,714,918.64	
其中：应付股利	95			
△应付手续费及佣金	96			
△应付分保账款	97			
持有待售负债	98			
一年内到期的非流动负债	99	5,283,054,770.96	6,710,992,048.80	
其他流动负债	100			
流动负债合计	101	11,486,687,553.00	11,024,545,401.13	
非流动负债：	102			
△保险合同准备金	103			
长期借款	104	156,000,000.00	211,265,455.57	
应付债券	105	6,299,509,924.53	6,299,480,520.00	
其中：优先股	106			
永续债	107			
租赁负债	108			
长期应付款	109	149,006,683.39	162,136,706.93	
长期应付职工薪酬	110	380,117,082.00	380,117,082.00	
预计负债	111			
递延收益	112	72,626,341.93	72,626,341.93	
递延所得税负债	113	139,103,279.77	139,103,279.77	
其他非流动负债	114			
其中：特准储备基金	115			
非流动负债合计	116	7,196,363,311.62	7,264,729,386.20	
负 债 合 计	117	18,683,050,864.62	18,289,274,787.33	
所有者权益：	118			
实收资本	119	8,500,000,000.00	8,500,000,000.00	
国家资本	120			
国有法人资本	121	8,500,000,000.00	8,500,000,000.00	
集体资本	122			
民营资本	123			
外商资本	124			
#减：已归还投资	125			
实收资本净额	126	8,500,000,000.00	8,500,000,000.00	
其他权益工具	127			

其中：优先股	128			
永续债	129			
资本公积	130	8,296,856,938.91	8,297,153,062.46	
减：库存股	131			
其他综合收益	132	417,562,396.25	417,562,396.25	
其中：外币报表折算差额	133			
专项储备	134	1,846,586.41	1,855,445.02	
盈余公积	135	4,127,412,690.64	4,127,412,690.64	
其中：法定公积金	136	4,127,412,690.64	4,127,412,690.64	
任意公积金	137			
#储备基金	138			
#企业发展基金	139			
#利润归还投资	140			
△一般风险准备	141			
未分配利润	142	1,125,188,219.42	302,619,676.99	
所有者权益合计	143	22,468,866,831.63	21,646,603,271.36	
负债和所有者权益总计	144	41,151,917,696.25	39,935,878,058.69	

法定代表人：毛宏剑印　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：倪堅印

利润表

客户名称：宁波舟山港集团有限公司　　2023年1-6月　　金额单位：元

项目	行次	本期金额	上期金额	附注编号
一、营业总收入	1	6,636,890.12	-808,619.06	
其中：营业收入	2	6,636,890.12	-808,619.06	十二、（三）
△利息收入	3			
△已赚保费	4			
△手续费及佣金收入	5			
二、营业总成本	6	330,701,412.26	317,766,523.36	
其中：营业成本	7	11,749,819.38	4,728,364.20	十二、（三）
△利息支出	8			
△手续费及佣金支出	9			
△退保金	10			
△赔付支出净额	11			
△提取保险责任准备金净额	12			
△保单红利支出	13			
△分保费用	14			
税金及附加	15	-213,057.83	1,899,793.23	
销售费用	16			
管理费用	17	66,219,620.12	71,148,763.11	
研发费用	18			
财务费用	19	252,945,030.59	239,989,602.82	
其中：利息费用	20	265,981,073.58	257,329,113.93	
利息收入	21	13,118,964.54	17,346,284.99	
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	22			
其他	23			
加：其他收益	24		3,000,000.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	25	1,056,992,326.34	1,065,647,396.50	十二、（四）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26	17,758,219.51	-38,270,250.64	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	27			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	28			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	29			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	30			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	31	2,330.20	76.88	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	32			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	33	92,327,832.41	12,625,454.00	
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	34	825,257,966.81	762,697,784.96	
加：营业外收入	35	378,414.78	799,157.83	
其中：政府补助	36		82,785.00	
减：营业外支出	37	3,067,839.16	3,166,897.12	
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	38	822,568,542.43	760,330,045.67	
减：所得税费用	39			
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	40	822,568,542.43	760,330,045.67	
（一）按所有权归属分类：	41			
归属于母公司所有者的净利润	42			
*少数股东损益	43			
（二）按经营持续性分类：	44			
持续经营净利润	45			
终止经营净利润	46			
六、其他综合收益的税后净额	47		-6,003,470.23	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	48		-6,003,470.23	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	49		-6,003,470.23	
1. 重新计量设定受益计划变动额	50			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	51			
3. 其他权益工具投资公允价值变动	52		-6,003,470.23	
4. 企业自身信用风险公允价值变动	53			
5. 其他	54			
（二）将重分类进损益的其他综合收益	55			

1. 权益法下可转损益的其他综合收益	56			
2. 其他债权投资公允价值变动	57			
☆3. 可供出售金融资产公允价值变动损益	58			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	59			
☆5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	60			
6. 其他债权投资信用减值准备	61			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	62			
8. 外币财务报表折算差额	63			
9. 其他	64			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	65			
七、综合收益总额	66	822, 568, 542. 43	754, 326, 575. 44	
归属于母公司所有者的综合收益总额	67	822, 568, 542. 43	754, 326, 575. 44	
*归属于少数股东的综合收益总额	68			
八、每股收益：	69			
基本每股收益	70			
稀释每股收益	71			

法定代表人：宏毛印剑　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：倪堅印

现金流量表

客户名称：宁波舟山港集团有限公司　　2023年1-6月　　金额单位：元

项　目	行次	本期金额	上期金额	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：	1			
销售商品、提供劳务收到的现金	2	123, 226. 70	1, 810, 232. 65	
△客户存款和同业存放款项净增加额	3			
△向中央银行借款净增加额	4			
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5			
△收到原保险合同保费取得的现金	6			
△收到再保险业务现金净额	7			
△保户储金及投资款净增加额	8			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	9			
△收取利息、手续费及佣金的现金	10			
△拆入资金净增加额	11			
△回购业务资金净增加额	12			
△代理买卖证券收到的现金净额	13			
收到的税费返还	14		469, 923. 22	
收到其他与经营活动有关的现金	15	14, 059, 746. 36	34, 409, 324. 22	
经营活动现金流入小计	16	14, 182, 973. 06	36, 689, 480. 09	
购买商品、接收劳务支付的现金	17	2, 596, 064. 49	2, 457, 408. 43	
△客户贷款及垫款净增加额	18			
△存放中央银行和同业款项净增加额	19			
△支付原保险合同赔付款项的现金	20			
△拆出资金净增加额	21			
△支付利息、手续费及佣金的现金	22			
△支付保单红利的现金	23			
支付给职工以及为职工支付的现金	24	36, 083, 182. 61	35, 716, 825. 88	
支付的各项税费	25	6, 644, 142. 67	9, 416, 103. 77	
支付其他与经营活动有关的现金	26	73, 439, 107. 21	64, 511, 873. 81	
经营活动现金流出小计	27	118, 762, 496. 98	112, 102, 211. 89	
经营活动产生的现金流量净额	28	-104, 579, 523. 92	-75, 412, 731. 80	十二、（五）
二、投资活动产生的现金流量：	29	1, 595. 63		
收回投资收到的现金	30			
取得投资收益收到的现金	31	2, 004, 071, 724. 82	1, 133, 778, 383. 82	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	32	7, 427, 212. 44		
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	33		96, 697, 900. 00	
收到其他与投资活动有关的现金	34			
投资活动现金流入小计	35	2, 011, 498, 937. 26	1, 230, 476, 283. 82	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	36	4, 794, 456. 66	2, 113, 898. 06	
投资支付的现金	37	1, 223, 500, 000. 00	256, 000, 000. 00	
△质押贷款净增加额	38			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39			
支付其他与投资活动有关的现金	40			
投资活动现金流出小计	41	1, 228, 294, 456. 66	258, 113, 898. 06	
投资活动产生的现金流量净额	42	783, 204, 480. 60	972, 362, 385. 76	
三、筹资活动产生的现金流量：	43			
吸收投资收到的现金	44			
*其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45			
取得借款所收到的现金	46	4, 500, 000, 000. 00	1, 750, 000, 000. 00	
收到其他与筹资活动有关的现金	47		2, 499, 896, 480. 00	
筹资活动现金流入小计	48	4, 500, 000, 000. 00	4, 249, 896, 480. 00	
偿还债务所支付的现金	49	4, 010, 000, 000. 00	4, 210, 000, 000. 00	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	50	141, 227, 369. 46	1, 515, 328, 713. 88	

*其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	51			
支付其他与筹资活动有关的现金	52	110,250,275.00	22,411,966.67	
筹资活动现金流出小计	53	4,261,477,644.46	5,747,740,680.55	
筹资活动产生的现金流量净额	54	238,522,355.54	-1,497,844,200.55	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	55			
五、现金及现金等价物净增加额	56	917,147,312.22	-600,894,546.59	十二、（五）
加：期初现金及现金等价物余额	57	595,195,766.98	1,843,565,527.03	十二、（五）
六、期末现金及现金等价物余额	58	1,512,343,079.20	1,242,670,980.44	十二、（五）

法定代表人：毛宏剑印　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：倪堅印

所有者权益变动表

客户名称：宁波舟山港集团有限公司

2023年1-6月

金额单位：元

项目	行次	本期金额											
		实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
			优先股	永续债	其他								
栏次	—	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
一、上年年末余额	1	8,500,000,000.00				8,297,153,062.46		417,562,396.25	1,855,445.02	4,127,412,690.64		302,619,676.99	21,646,603,271.36
加：会计政策变更	2												
前期差错更正	3												
其他	4												
二、本年年初余额	5	8,500,000,000.00				8,297,153,062.46		417,562,396.25	1,855,445.02	4,127,412,690.64		302,619,676.99	21,646,603,271.36
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6					-296,123.55			-8,858.61			822,568,542.43	822,263,560.27
（一）综合收益总额	7											822,568,542.43	822,568,542.43
（二）所有者投入和减少资本	8					-296,123.55							-296,123.55
1.所有者投入的普通股	9												
2.其他权益工具持有者投入资本	10												
3.股份支付计入所有者权益的金额	11												
4.其他	12					-296,123.55							-296,123.55
（三）专项储备提取和使用	13								-8,858.61				-8,858.61
1.提取专项储备	14												
2.使用专项储备	15								-8,858.61				-8,858.61
（四）利润分配	16												
1.提取盈余公积	17												
其中：法定公积金	18												
任意公积金	19												
#储备基金	20												
#企业发展基金	21												
#利润归还投资	22												
△2.提取一般风险准备	23												
3.对所有者的分配	24												
4.其他	25												-
（五）所有者权益内部结转	26												
1.资本公积转增资本	27												
2.盈余公积转增资本	28												
3.盈余公积弥补亏损	29												
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30												
5.其他综合收益结转留存收益	31												
6.其他	32												
四、本年年末余额	33	8,500,000,000.00				8,296,856,938.91		417,562,396.25	1,846,586.41	4,127,412,690.64		1,125,188,219.42	22,468,866,831.63

法定代表人：毛剑宏

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：倪堅印

所有者权益变动表（续）

客户名称：宁波舟山港集团有限公司　　2023年1-6月　　金额单位：元

项目	行次	上期金额											
		实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
			优先股	永续债	其他								
栏次	—	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
一、上年年末余额	1	8,500,000,000.00				8,318,234,804.25		403,588,118.42	1,948,789.49	4,099,528,163.14		751,658,929.52	22,074,958,804.82
加：会计政策变更	2												
前期差错更正	3												
其他	4												
二、本年年初余额	5	8,500,000,000.00				8,318,234,804.25		403,588,118.42	1,948,789.49	4,099,528,163.14		751,658,929.52	22,074,958,804.82
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6					1,161,760.62		-6,003,470.23	-	760,330,045.67		60,330,045.67	815,818,381.73
（一）综合收益总额	7							-6,003,470.23		760,330,045.67		760,330,045.67	1,514,656,621.11
（二）所有者投入和减少资本	8					1,161,760.62							1,161,760.62
1.所有者投入的普通股	9												
2.其他权益工具持有者投入资本	10												
3.股份支付计入所有者权益的金额	11												
4.其他	12					1,161,760.62							1,161,760.62
（三）专项储备提取和使用	13												
1.提取专项储备	14												
2.使用专项储备	15												
（四）利润分配	16											-700,000,000.00	-700,000,000.00
1.提取盈余公积	17												
其中：法定公积金	18												
任意公积金	19												
#储备基金	20												
#企业发展基金	21												
#利润归还投资	22												
△2.提取一般风险准备	23												
3.对所有者的分配	24											-700,000,000.00	-700,000,000.00
4.其他	25												
（五）所有者权益内部结转	26												
1.资本公积转增资本	27												
2.盈余公积转增资本	28												
3.盈余公积弥补亏损	29												
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30												
5.其他综合收益结转留存收益	31												
6.其他	32												
四、本年年末余额	33	8,500,000,000.00				8,319,396,564.87		397,584,648.19	1,948,789.49	4,859,858,208.81		811,988,975.19	22,890,777,186.55

法定代表人：毛宏剑　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：倪堅

宁波舟山港集团有限公司
2023 年度 1-6 月财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、公司的基本情况

（一）公司历史沿革、注册地、组织形式和总部地址。

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

于2016年3月,根据浙江省人民政府办公厅印发的《浙江省人民政府专题会议纪要》(〔2015〕29号)及本公司与舟山港集团有限公司(以下称“舟山港集团”)签署的《吸收合并协议》,本公司吸收合并舟山港集团有限公司。吸收合并完成后,本公司承继原舟山港集团有限公司持有的宁波舟山港舟山港务有限公司(以下简称“舟山港务”)85%股权,持有舟山港务85%股权。于2016年8月,宁波舟山港股份有限公司(以下简称“宁舟股份”向本公司定向增发了372,847,809股人民币普通股收购本公司持有的舟山港务85%的股权。于2018年1月,根据董事会决议,将海港集团人民币10亿元的股东借款转增注册资本金。2021年3月，根据董事会决议将海港集团人民币 15 亿元的股东借款转增注册资本金。本公司现持有由宁波市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为913302001440992300的营业执照,注册资本为人民币850,000万元。

（二）本公司及其子公司营范围：港口经营；船舶引航服务；各类工程建设活动；建设工程设计；水运工程监理(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，具体经营项目以审批结果为准)。一般项目：装卸搬运；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目)；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训)；集装箱维修(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。

（三）浙江省海港投资运营集团有限公司为本公司的母公司,最终控股方为浙江省人民政府国有资产监督管理委员会。

（四）本公司 2023 年 1-6 月财务报表及附注于 2023 年 8 月 31 日经公司管理当局批准报出。

（五）营业期限：1994 年 9 月 9 日至长期。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以企业持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部最新颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司评估，自本报告期末起的 12 个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部最新颁布的《企业会计准则》的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

本公司的会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（二）记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（四）企业合并

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的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2.非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对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；如果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，首先对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以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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，通常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。

（2）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当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，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（3）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（五）合并财务报表的编制方法

本公司将控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以本公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（六）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1.合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1）各参与方均受到该安排的约束；2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的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。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

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。

2.合营安排的会计处理

共同经营参与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：1）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；2）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；3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5）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。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（七）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指公司库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限

短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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。

（八）外币业务和外币报表折算

1.外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2.外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

（九）金融工具

1.金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）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（a）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（b）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。

2.金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司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分类为：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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

（1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

（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

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

（3）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

本公司不可撤销地选择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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产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之外的金融资产，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，为了能够消除或显著减少会计错配，可以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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3.金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的

集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。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，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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。

4.金融工具抵销

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。

5.金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产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（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，本公司应当按照未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，本公司应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，本公司应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，本公司应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，本公司应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果本公司确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

（3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即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。

（4）适用于本项政策有关金融工具信用损失的确定方法

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收款项、合同资产单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收款项、合同资产或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项、合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

1）按组合计量预期信用损失的应收款项和合同资产

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据承兑人	考虑所有合理且有依据的信息，包括历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息结合当前状况以及未来经济情况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期信用损失率，对预期信用损失进行估计，该组合预期信用损失率为 0%。
应收商业承兑汇票	票据承兑人	考虑所有合理且有依据的信息，包括历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息结合当前状况以及未来经济情况的预测，编制应收票据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。
应收账款账龄分析法组合	以“逾期+账龄”作为信用风险特征	考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，对应收账款预期信用损失进行估计。
应收账款关联方组合	应收最终控制方海港集团相关关联方的款项	考虑所有合理且有依据的信息，包括历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息结合当前状况以及未来经济情况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期信用损失率，对预期信用损失进行估计，该组合预期信用损失率为 0%
合同资产账龄分析法组合	以“逾期+账龄”作为信用风险特征	考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制合同资产账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，对合同资产预期信用损失进行估计。

应收商业承兑汇票、应收账款、合同资产账龄分析法组合与整个存续期间预期信用损失率对照表如下：

账龄	应收商业承兑汇票组合预期信用损失率(%)	应收账款账龄分析法组合预期信用损失率(%)	合同资产账龄分析法组合预期信用损失率(%)
6 个月以内（含 6 月）	0.50	0.50	0.50
6 至 12 月（含 1 年）	5.00	5.00	5.00
1 至 2 年（含 2 年）	30.00	30.00	30.00
2 至 3 年（含 3 年）	50.00	50.00	50.00
3 至 4 年（含 4 年）	100.00	100.00	100.00
4 至 5 年（含 5 年）	100.00	100.00	100.00
5 年以上	100.00	100.00	100.00

本公司对照表以此类应收账款、合同资产和应收票据预计存续期的历史违约损失率为基础，并根据前瞻性估计予以调整。在每个资产负债表日，本公司都将分析前瞻性估计的变动，并据此对历史违约损失率进行调整。

2）按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的其他应收款

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款无风险组合	应收代扣职工保险、备用金、应收押金、保证金及等其他款项等	考虑所有合理且有依据的信息，包括历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息结合当前状况以及未来经济情况的预测，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，对预期信用损失进行估计，该组合预期信用损失率为 0%。
其他应收款账龄分析法组合	以“逾期+账龄”作为信用风险特征	考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，对应收账款预期信用损失进行估计。
其他应收款关联方组合	应收最终控制方海港集团相关关联方的款项	考虑所有合理且有依据的信息，包括历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息结合当前状况以及未来经济情况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期信用损失率，对预期信用损失进行估计，该组合预期信用损失率为 0%

其他应收款账龄分析法组合与整个存续期间预期信用损失率对照表如下：

账龄	其他应收款账龄分析法组合 预期信用损失率(%)
6 个月以内（含 6 月）	0.50
6 至 12 月（含 1 年）	5.00
1 至 2 年（含 2 年）	30.00
2 至 3 年（含 3 年）	50.00
3 至 4 年（含 4 年）	100.00
4 至 5 年（含 5 年）	100.00
5 年以上	100.00

6.金融资产转移

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（十一）应收票据

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型【详见附注四（九）金融工具】，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

（十二）应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型【详见附注四（九）金融工具】，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

（十三）应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

（十四）其他应收款

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型【详见附注四（九）金融工具】进行处理。

（十五）存货

1.存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品、库存商品及完工开发产品，在生产过程或提供劳务过程中耗用的原材料和周转材料、备品备件、在产品及在建开发产品。

2.发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，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。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4.存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5.低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十六）长期股权投资

1.投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式或以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于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。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益；与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，作为计入债务性工具的初始确认金额。

被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表中归属于母公司的所有者

权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

（2）对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性工具或债务性工具的公允价值。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

购买方对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。对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，经复核后合并成本仍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。

合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的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全部转入合并日当期的投资收益。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本，初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本，发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠，不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

2.后续计量及损益确认方法

（1）成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

（2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的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

的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，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，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定本公司仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3.确定对被投资单位具有控制的依据

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

4.确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

5.长期股权投资核算方法的转换

（1）公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资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转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

（2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，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》的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在改按成本法核算时转入当期损益。

（3）权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《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之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，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。

1）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

2）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表

时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《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，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

6.长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位前期作为所有者权益的其他变动而计入本公司所有者权益的，处置该项投资时应将原计入所有者权益的部分转入当期损益。部分处置某项长期股权投资时，应按该项投资的总平均成本确定其处置部分的成本，并按相应比例结转已计提的减值准备和资本公积准备项目。

7.减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十七）投资性房地产

1.投资性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。

2.投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列式如下：

项目	预计使用寿命	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-30 年	4	3.20-4.80
土地使用权	40-50 年		2.00-2.50

（十八）固定资产

1.固定资产确认条件、计价和折旧方法

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2.各类固定资产的折旧方法

固定资产类别	折旧年限(年)	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-30 年	4	3.20-4.80
港务设施	30-50 年	4	1.92-3.20
库场设施	25-32 年	4	3.00-3.84

固定资产类别	折旧年限(年)	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
装卸搬运设备	15-25 年	4	3.84-6.40
机器设备	10-20 年	4	4.80-9.60
船舶	10-20 年	预计废钢价（注）	不适用
运输工具及其他设备	5-20 年	4	4.8-19.2

注：船舶的预计净残值率按处置时的预计废钢价确定。

3.固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十九）在建工程

1.在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2.在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3.资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（二十）借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2.借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

（3）当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3.借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建

或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（二十一）无形资产

1.无形资产包括土地使用权、海域使用权及软件等，按成本进行初始计量。

2.使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
土地使用权及海域使用权	10-50
软件	5

3.使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4.内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）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；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）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，能证明其有用性；（4）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；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（二十二）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十三）职工薪酬

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外的各种形式的报酬或补偿。本公司的职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1.短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

（1）本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

（2）因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

2.离职后福利

（1）设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

3.辞退福利

辞退福利主要包括：

（1）在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

（2）在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，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：

①公司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；

②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4.其他长期职工福利

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（二十四）应付债券

应付债券按其公允价值，即以实际收到的款项（收到对价的公允价值）扣减交易费用的差额作为初始确认金额，并以摊余成本进行后续计量。对实际收到的借入资金净额和到期应偿还金额之间的差额采用实际利率法在借款期间内摊销，摊销金额计入当期损益。

（二十五）预计负债

1.因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2.公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十六）收入

1.收入的确认

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控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

2.本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

（1）本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

（2）对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

（二十七）政府补助

1.政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2.政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3.政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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，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。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4.对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5.本公司将与本公司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或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6.本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（二十八）递延所得税资产和递延所得税负债

1.根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2.确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3.资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4.公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十九）租赁

1.承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。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。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当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，应当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《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于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，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

2.出租人

（1）融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，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，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

（2）经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

（三十）终止经营

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

1.该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

2.该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

3.该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司应当在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益应当作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益应当作为终止经营损益列报。

（三十一）公允价值计量

1.公司以公允价值计量相关资产或负债，应当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。公司使用估值技术的目的，是为了估计在计量日当前市场条件下，市场参与者在有序交易中出售一项资产或者转移一项负债的价格。

2.公司以公允价值计量相关资产或负债，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。公司应当使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值。公司使用多种估值技术计量公允价值的，应当考虑各估值结果的合理性，选取在当前情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

3.公允价值计量使用的估值技术一经确定，不得随意变更，但变更估值技术或其应用能使计量结果在当前情况下同样或者更能代表公允价值的情况除外，包括但不限于下列情况：

（1）出现新的市场。

（2）可以取得新的信息。

（3）无法再取得以前使用的信息。

（4）改进了估值技术。

（5）市场状况发生变化。

公司变更估值技术或其应用的，应当作为会计估计变更。

4.公司应当将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。公司应当在考虑相关资产或负债特征的基础上判断所使用的输入值是否重要。公允价值计量结果所属的层次，取决于估值技术的输入值，而不是估值技术本身。

5.公司以公允价值计量负债，应当假定在计量日将该负债转移给其他市场参与者，而且该负债在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者履行义务。

6.公司以公允价值计量自身权益工具，应当假定在计量日将该自身权益工具转移给其他市场参与者，而且该自身权益工具在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者取得与该工具相关的权利、承担相应的义务。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一）会计政策变更情况

报告期内，本公司无会计政策变更事项。

（二）会计估计变更情况

报告期内，本公司无会计估计变更事项。

（三）前期重大会计差错更正情况

报告期内，本公司无前期重大会计差错更正事项。

六、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	0%、1%、2%、3%、5%、6%、9%、13%
土地增值税	按转让房地产所取得的增值额和规定的税率计缴	按超率累进税率 30%-60%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	0、15%、16.5%、20%、25%

税种	计税依据	税率
印花税	购销合同、财产租赁、财产保险和营业账簿等	0.01%、0.03%、0.05%、0.1%、5 元
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按房产租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
土地使用税	按实际占用的土地面积计缴	1.2 元/平方米、8 元/平方米、9 元/平方米
车船使用税	车船属性（辆、净吨位或载重吨位）	定额税率

（二）税收优惠及批文

（1）企业所得税

子公司宁波梅山岛国际集装箱码头有限公司(以下称“梅山国际”)经宁波市科学技术局、宁波市财政局、国家税务总局宁波市税务局联合批准认定为高新技术企业，于 2022 年 12 月取得高新技术企业证书,有效期三年,2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间适用的所得税税率为 15%(截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间：15%)。

子公司宁波港信息通信有限公司(以下称“信通公司”)经宁波市科学技术局、宁波市财政局、国家税务总局宁波市税务局联合批准认定为高新技术企业，于 2021 年 12 月取得高新技术企业证书，有效期三年，2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间适用的所得税税率为 15%(截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间：15%)。

子公司宁波梅东集装箱码头有限公司(以下称“梅东码头”)之 6 号至 10 号集装箱码头工程项目从事港区货物装卸、仓储服务。自 2019 年起可享受企业所得税“三免三减半”的税收优惠政策。2022 年为减半期第一年，2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间适用的所得税税率为 12.5%(截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间：12.5%)。

子公司宁波穿山码头经营有限公司(以下称“穿山码头”)从事的港区货物装卸、仓储经营，符合国家重点扶持的公共基础设施项目投资经营所得减免税，自 2020 年起可享受企业所得税“三免三减半”的税收优惠政策。2022 年为免税期第三年，2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间适用的所得税税率为 12.5% (截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间：零)。

子公司宁波舟山港股份有限公司北仑矿石码头分公司之中宅二期项目，符合国家重点扶持的公共基础设施项目投资经营所得减免税要求，自 2022 年起可享受企业所得税“三免三减半”的税收优惠政策。2022 年为该项目免税期的第一年，截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间及截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间该项目适用的所得税税率为零。

子公司宁波远洋(香港)有限公司(以下称“远洋香港”)为在香港注册的子公司，截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间及截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间适用的所得税税率为 25%。

子公司百聪投资有限公司(以下称“百聪投资”) 、佳善集团有限公司(以下称“佳善集团”)、明城国际有限公司(以下称“香港明城”) 及明城苏南有限公司(以下称“明城苏南”)为在香港注册的子公司，截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间及截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间适用的香港所得税税率为 16.5%。

子公司浙江海港云仓(迪拜)供应链管理有限公司(以下称“迪拜云仓”)为 2022 年 11 月于

迪拜注册的子公司，截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间适用的所得税税率为 0%。

根据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财税[2022]13 号)，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 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。根据《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财税[2021]12 号)，自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万的部分，在财税[2019]13 号规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。根据《财政部税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财税[2023]6 号)，自 2023 年 1 月 1 日至 2024 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。

根据国家税务总局颁布的《关于设备、器具扣除有关企业所得税政策的通知》(财税[2018] 54 号)及《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》(财税〔2021〕6 号)等相关规定，本公司在 2018 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日的期间内，新购买的低于 500 万元的设备可于资产投入使用的次月一次性计入当期成本费用，在计算应纳税所得额时扣除，不再分年度计算折旧。

（2）增值税

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

本公司的若干子公司从事钢材、水泥、叉车、机电设备、混凝土、煤炭及燃料油等销售，本公司还提供电力、供水、蒸汽等服务，适用增值税，其中：钢材、水泥、叉车、机电设备、煤炭及燃料油等产品以及提供电力适用的销项税率为13%;提供蒸汽服务适用的销项税率为9%;供水服务适用的销项税率为 9%，或适用的征收率为 3%；销售混凝土适用的征收率为 3%。该等子公司购买钢材、水泥、叉车、机电设备、煤炭及燃料油支付的进项增值税可以抵扣销项税额。本公司若干子公司为小规模纳税人，适用 3%的增值税征收率，不动产租赁及转让适用 5%的增值税征收率，进项税不可抵扣。本公司的增值税应纳税额为当期销项税额抵减可抵扣的进项税额后的余额。

根据财政部、税务总局及海关总署颁布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告[2019] 39 号)以及财政部和税务总局颁布的《关于促进服务业领域困难行业纾困发展有关增值税政策的公告》(财政部 税务总局公告[2022]11 号)的相关规定，本公司及本公司之若干子公司作为生产性服务企业，自 2019 年 4 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，

按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减增值税应纳税额。根据《财政部 税务总局关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》(财税[2023]1 号)，自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，允许生产性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税额。

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

根据财税[2013] 106 号《关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》、及财税[2016] 36 号《全面推开营业税改征增值税试点的通知》，2023 年度本公司若干子公司向境外企业提供的装卸搬运、港口码头和物流辅助服务(仓储服务、收派服务除外)享受免征增值税的优惠政策；向境外企业提供的国际运输服务适用增值税零税率。

根据财政部、税务总局颁布的《关于进一步加大增值税期末留抵退税政策实施力度的公告》(财政部 税务总局[2022] 14 号)的相关规定，本公司及本公司之若干子公司作为交通运输企业，可以自 2022 年 4 月纳税申报期起向主管税务机关申请退还增量留抵税额。

七、企业合并及合并财务报表

注：本节所列数据除非特别注明，金额单位为人民币元。

（一）子公司基本情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本（万元）	持股比例（%）	享有的表决权（%）	投资额（万元）	取得方式
1	宁波港铁投资有限公司	2	1	宁波	宁波	投资	34,703.00	100.00	100.00	34,703.00	2
2	宁波港技工学校	2	1	宁波	宁波	教育	50.00	100.00	100.00	50.00	1
3	宁波港蓝盾保安有限责任公司	2	1	宁波	宁波	商务服务业	400.00	100.00	100.00	200.00	1
4	宁波求实检测有限公司	2	1	宁波	宁波	专业技术服务业	150.00	100.00	100.00	150.00	2
5	宁波环球置业有限公司	2	1	宁波	宁波	房地产业	260,000.00	100.00	100.00	260,000.00	1
6	宁波市镇海港茂物流有限公司	2	1	宁波	宁波	道路运输业	800.00	100.00	100.00	1,306.80	2
7	宁波市镇海东方工贸有限公司	2	1	宁波	宁波	批发业	500.00	100.00	100.00	9,188.94	2
8	宁波市镇海永实综合服务有限公司	2	1	宁波	宁波	批发业	50.00	100.00	100.00	83.07	2
9	宁波北仑港欣建筑有限公司	2	1	宁波	宁波	商务服务业	87.40	100.00	100.00	125.90	2
10	宁波兴港海铁物流有限公司	2	1	宁波	宁波	多式联运和运输代理业	580.00	100.00	100.00	1,164.46	2
11	宁波仑港工程服务有限公司	2	1	宁波	宁波	装卸搬运和仓储业	641.80	100.00	100.00	3,883.71	2
12	宁波大港引航有限公司	2	1	宁波	宁波	水上运输业	3,000.00	100.00	100.00	3,000.00	4
13	宁波宏通铁路物流有限公司	2	1	宁波	宁波	多式联运和运输代理业	200.00	100.00	100.00	903.93	3
14	舟山市兴港置业有限公司	2	1	舟山	舟山	房地产	60,300.00	100.00	100.00	60,299.22	2

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本（万元）	持股比例（%）	享有的表决权（%）	投资额（万元）	取得方式
15	浙江海港国际贸易有限公司	2	1	宁波	宁波	批发业	50,000.00	100.00	100.00	50,102.23	1
16	浙江易港通电子商务有限公司	2	1	宁波	宁波	零售业	10,000.00	100.00	100.00	10,000.00	1
17	宁波舟山港股份有限公司	2	1	宁波	宁波	水上运输业	1,580,741.74	61.15	61.15	2,248,762.40	2
18	舟山港马迹山散货物流有限公司	2	1	舟山	舟山	道路运输业	108,900.00	100.00	100.00	119,950.94	2
19	舟山市金塘港口开发有限公司	2	1	舟山	舟山	港口、码头及土地投资开发	28,000.00	100.00	100.00	39,658.31	3
20	舟山港综合保税区码头有限公司	2	1	舟山	舟山	多式联运和运输代理业	90,000.00	100.00	100.00	93,026.05	3

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

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

（二）母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

无。

（三）母公司直接或通过其他子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权但未能对其形成控制的原因

无。

（四）重要非全资子公司情况

1.少数股东

序号	企业名称	少数股东持股比例（%）	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	宁波舟山港股份有限公司	38.85	851,722,256.41	657,548,682.00	28,162,334,147.60

2.主要财务信息

单位：万元

项目	本期数 宁波舟山港股份有限公司	上期数 宁波舟山港股份有限公司
流动资产	2,581,221.80	2,787,545.20
非流动资产	8,448,578.06	8,101,342.46
资产总计	11,029,799.86	10,888,887.66
流动负债	2,261,943.90	1,888,848.15
非流动负债	1,019,087.80	1,350,021.48
负债合计	3,281,031.70	3,238,869.63
营业收入	1,222,704.90	1,319,443.00
净利润	246,794.53	260,300.81
综合收益总额	246,794.53	255,252.11
经营活动现金流量	408,540.00	487,090.00

（五）子公司与母公司会计期间不一致的，母公司编制合并财务报表的处理方法

无。

（六）本期不再纳入合并范围的原子公司

子公司宁波舟山港股份有限公司于2023年1月13日将浙江海港工程管理有限公司(以下称“工程管理”)100%股权按1,685.00万元进行处置。

截至2023年6月30日止6个月期间，本公司之子公司宁波港国际贸易有限公司已注销，不再纳入合并范围。

（七）本期新纳入合并范围的主体

序号	公司名称	持股比例（%）	享有的表决权（%）	注册资本
1	湖北浙港供应链管理有限公司	100.00	100.00	2,000.00万元
2	浙江海港独山海河联运有限公司	60.00	60.00	79,849.30万元
3	浙江海港平友港务有限公司	60.00	60.00	59,111.00万元

该等公司于2022年设立，截至2022年12月31日，该等公司尚未有实收资本注入，未开展业务且未建立会计账套。于2023年该等公司开始实际运营，并纳入本集团的合并范围。

（八）本期发生的同一控制下企业合并情况

单位：万元

被合并方	取得比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	2023 年 1 月 1 日至合并日被合并方的收入	2023 年 1 月 1 日至合并日被合并方的净利润/(亏损)
智港通	70%	交易前受同一最终控股公司控制	2023 年 2 月 7 日	完成对价支付及工商变更登记		-110.40

续上表：

2022 年度被合并方的收入	2022 年度被合并方的净利润/(亏损)	2023 年 1 月 1 日至合并日被合并方的经营活动现金流量	2023 年 1 月 1 日至合并日被合并方现金流量净额
1,008.20	-594.60	-21.40	-21.40

（九）本期发生的非同一控制下企业合并情况

无。

（十）本期发生的反向收购

无。

（十一）本期发生的吸收合并

无。

（十二）子公司使用公司集团资产和清偿公司集团债务的重大限制

无。

（十三）纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关信息

无。

（十四）母公司在子企业的所有者权益份额发生变化的情况

无。

（十五）子公司向母公司转移资金的能力受到严格限制的情况

无。

八、合并财务报表重要项目的说明

说明：期初指 2023 年 1 月 1 日，期末指 2023 年 6 月 30 日，上期指 2022 年度 1-6 月，本期指 2023 年 1-6 月。

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

(一)货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	94,723.63	107,398.67
银行存款	3,213,662,200.30	3,048,006,233.24
其他货币资金	10,787,443,988.17	13,895,728,522.53
合计	14,001,200,912.10	16,943,842,154.44
其中：存放在境外的款项总额	33,154,028.21	96,445,000.00

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
存放中央银行款项	1,163,220,000.00	1,439,265,966.15
信用证、保函保证金	277,739,656.00	262,375,822.45
其他	1,113,204,389.32	2,776,722.67
合计	2,554,164,045.32	1,704,418,511.27

(二)应收票据

1．应收票据分类

种类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	378,566,751.20		378,566,751.20	511,236,031.29		511,236,031.29
合计	378,566,751.20		378,566,751.20	511,236,031.29		511,236,031.29

2．期末已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		280,792,000.00
合计		280,792,000.00

(三)应收账款

1.应收账款

（1）按账龄披露

账龄	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	6,721,070,846.72	3,299,085,070.65
其中：[6 个月以内]	6,670,475,168.98	3,259,991,439.76
[7～12 个月]	50,595,677.74	39,093,630.89
1 年以内（含 1 年）小计	6,721,070,846.72	3,299,085,070.65
1 至 2 年（含 2 年）	5,776,318.00	5,079,088.80
2 至 3 年（含 3 年）	3,371,292.00	3,341,169.97
3 年以上	5,969,000.00	5,924,448.89
小计	6,736,187,456.72	3,313,429,778.31
减：坏账准备	45,718,090.45	27,408,922.89
合计	6,690,469,366.27	3,286,020,855.42

（2）按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类别	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,847,796.94	0.04	2,511,005.08	88.17	336,791.86
按组合计提坏账准备的应收账款	6,733,339,659.78	99.96	43,207,085.37		6,690,132,574.41
其中：账龄组合	6,448,060,499.62	95.72	41,300,085.37	0.64	6,406,760,414.25
关联方组合	285,279,160.16	4.24	1,907,000.00	0.67	283,372,160.16
合计	6,736,187,456.72	100.00	45,718,090.45		6,690,469,366.27

续上表：

类别	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	14,869,574.70	0.45	2,631,262.40	17.70	12,238,312.30
按组合计提坏账准备的应收账款	3,298,560,203.61	99.55	24,777,660.49		3,273,782,543.12
其中：账龄组合	3,126,811,161.88	94.37	23,956,929.12	0.77	3,102,854,232.76
关联方组合	171,749,041.73	5.18	820,731.37	0.48	170,928,310.36
合计	3,313,429,778.31	100.00	27,408,922.89		3,286,020,855.42

2.按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内（含1年）	6,435,557,413.62	99.81	34,458,085.37	3,114,977,458.88	99.62	17,335,423.12
其中：[6个月以内]	6,384,961,735.88	99.02	31,928,051.48	3,075,889,119.88	98.37	15,381,006.12
[7～12个月]	50,595,677.74	0.78	2,530,033.89	39,088,339.00	1.25	1,954,417.00
1年以内（含1年）小计	6,435,557,413.62	99.81	34,458,085.37	3,114,977,458.88	99.62	17,335,423.12
1至2年（含2年）	5,673,794.00	0.09	1,701,000.00	5,079,089.00	0.16	1,523,727.00
2至3年（含3年）	3,371,292.00	0.05	1,683,000.00	3,313,670.00	0.11	1,656,835.00
3年以上	3,458,000.00	0.05	3,458,000.00	3,440,944.00	0.11	3,440,944.00
合计	6,448,060,499.62	100.00	41,300,085.37	3,126,811,161.88	100.00	23,956,929.12

采用关联方及其他组合方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
关联方组合	285,279,160.16	0.67	1,907,000.00	171,749,041.73	0.48	820,731.37
合计	285,279,160.16		1,907,000.00	171,749,041.73		820,731.37

3.单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
宁波市镇海区人民政府招宝山街道办事处	335,985.25			无风险
其他	2,511,811.69	2,511,005.08	99.97	预计无法收回
合计	2,847,796.94	2,511,005.08		

4.按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例（%）	坏账准备
HONORS COMMODITY HONG KONG CO.,LTD	54,193,500.00	0.81	270,967.50
CHINA SHIPPING & SINOPEC SUPPLIERS CO.,LTD	23,483,850.00	0.35	117,419.25
FOUR BUNG INDUSTRIES LIMITED	21,135,465.00	0.32	105,677.33
Cockett Marine Oil (Asia) Pte Ltd	14,958,217.96	0.22	74,791.09
浙江嘉澜国际货运代理有限公司	10,876,317.00	0.16	54,381.59
合计	124,647,349.96	1.86	623,236.76

(四)应收款项融资

种类	期末余额	期初余额
应收票据	749,341,000.00	800,167,627.65
合计	749,341,000.00	800,167,627.65

(五)预付款项

1.账龄列示

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1年以内（含1年）	342,703,754.56	37.77		396,939,876.60	41.14	
1至2年（含2年）	20,456,076.06	2.25		565,668,449.85	58.63	
2至3年（含3年）	544,065,751.28	59.94		2,149,791.48	0.22	
3年以上	384,000.00	0.04		22,918.30	微小	
合计	907,609,581.90	100.00		964,781,036.23	100.00	

2.按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例（%）	坏账准备
辽宁石油实业发展公司大连分公司	524,749,601.64	57.82	
辽宁石油实业发展公司	12,744,645.53	1.40	
大连中铁渤海铁路轮渡油品销售有限公司	6,200,884.96	0.68	
宁波港公安局	6,141,331.45	0.68	
中铁国际多式联运有限公司上海分公司	2,835,499.20	0.31	
合计	552,671,962.78	60.89	

(六)其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	62,517.31	71,196.70
应收股利	13,649,000.00	5,682,900.00
其他应收款项	1,612,088,532.30	1,597,156,894.41
合计	1,625,800,049.61	1,602,910,991.11

1.应收利息

(1)应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
委托贷款利息	62,517.31	71,196.70
合计	62,517.31	71,196.70

2.应收股利

项目	期末余额	期初余额	未收回原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	9,449,000.00	1,495,500.00		
其中：中化兴中石油转运(舟山)有限公司	6,762,000.00		被投资单位原因	按政策计提
宁波孚宝仓储有限公司	1,487,000.00		被投资单位原因	按政策计提
宁波京泰船务代理有限公司	1,200,000.00		被投资单位原因	按政策计提
舟山市海通水运工程咨询监理有限责任公司		1,495,500.00	被投资单位原因	按政策计提
账龄一年以上的应收股利	4,200,000.00	4,187,400.00		
其中：宁波宁兴控股股份有限公司	4,200,000.00	4,187,400.00	被投资单位原因	按政策计提
合计	13,649,000.00	5,682,900.00		

3.其他应收款项

（1）按账龄披露

账龄	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	191,615,356.36	199,265,262.77
其中：[6 个月以内]	188,836,933.73	168,059,661.81
[7～12 个月]	2,778,422.63	31,205,600.96
1 至 2 年（含 2 年）	61,677,230.31	128,258,658.90
2 至 3 年（含 3 年）	60,393,645.99	1,241,279,468.83
3 年以上	1,486,308,100.35	216,749,843.77
小计	1,799,994,333.01	1,785,553,234.27
减：坏账准备	187,905,800.71	188,729,164.32
合计	1,612,088,532.30	1,596,824,069.95

（2）按坏账准备计提方法分类披露其他应收款

类别	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	179,465,247.75	9.97	179,464,986.75	99.99	261.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,620,529,085.26	90.03	8,440,813.96		1,612,088,271.30
其中：账龄组合	174,979,428.10	9.72	7,544,813.96	4.31	167,434,614.14
关联方组合	1,385,058,411.93	76.95	896,000.00		1,384,162,411.93
无风险组合	60,491,245.23	3.36			60,491,245.23
合计	1,799,994,333.01	100.00	187,905,800.71		1,612,088,532.30

续上表：

类别	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	181,264,986.75	10.15	181,264,986.75	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,604,288,247.52	89.85	7,464,177.57		1,596,824,069.95
其中：账龄组合	166,443,418.52	9.32	7,345,443.97	4.41	159,097,974.55
关联方组合	1,363,946,442.19	76.39	67,000.00	微小	1,363,879,442.19
无风险组合	73,898,386.81	4.14	51,733.60	0.07	73,846,653.21
合计	1,785,553,234.27	100.00	188,729,164.32		1,596,824,069.95

（3）单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例（%）	计提理由
大碶疏港高速公路有限公司	170,405,000.00	170,405,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
应收款项 1	6,948,986.75	6,948,986.75	5 年以上	100.00	预计无法收回
应收款项 2	2,111,000.00	2,111,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
其他	261.00		1 年以内		预计可收回
合计	179,465,247.75	179,464,986.75			

（4）按组合计提预期信用损失的其他应收款

账龄组合

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例(%)	
1 年以内（含 1 年）	132,904,152.82	75.95	785,800.47	154,182,407.67	92.63	1,665,697.16
其中：[6 个月以内]	130,209,048.09	74.41	651,045.23	134,298,293.91	80.68	671,491.47
[7～12 个月]	2,695,104.73	1.54	134,755.24	19,884,113.76	11.95	994,205.69
1 至 2 年（含 2 年）	3,215,266.85	1.84	964,580.06	3,856,281.03	2.32	1,156,884.31
2 至 3 年（含 3 年）	2,272,000.00	1.30	1,136,000.00	7,763,734.64	4.66	3,881,867.32
3 年以上	36,588,008.43	20.91	4,658,433.43	640,995.18	0.39	640,995.18
合计	174,979,428.10	100.00	7,544,813.96	166,443,418.52	100.00	7,345,443.97

采用关联方及其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
关联方组合	1,385,058,411.93	0.06	896,000.00	1,363,946,442.19	微小	67,000.00
无风险组合	60,491,245.23			73,898,386.81	0.07	51,733.60
合计	1,445,549,657.16		896,000.00	1,437,844,829.00		118,733.60

其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	第三阶段 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	合计
期初余额	176,070,171.81		12,659,000.00	188,729,171.81
期初余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	-823,371.10			-823,371.10
本期核销				
其他变动				
期末余额	175,246,800.71		12,659,000.00	187,905,800.71

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例（%）	坏账准备
浙江头门港环球置业有限公司	资金拆借本金及利息	1,135,149,506.89	注 1	69.82	
宁波文创港环球产城发展有限公司	资金拆借本金及利息	197,225,939.28	注 2	12.13	
大碶疏港高速公路有限公司	单位往来款	170,405,000.00	3 年以上	10.48	170,405,000.00
浙江海港融资租赁有限公司	资金拆借本金	26,000,000.00	注 3	1.60	
外部机构 1	应收土地预征款	17,543,000.00	3 年以上	1.08	5,000.00
合计		1,546,323,446.17		95.11	170,410,000.00

注 1：1 年以内（含 1 年）：28,195,496.50 元；2 至 3 年（含 3 年）：3,101,010.07 元；3 年以上：1,103,853,000.32 元。

注 2：未逾期。

注 3：1 年以内（含 1 年）：8,000,000.00 元；2 至 3 年（含 3 年）：18,000,000.00 元。

(七)存货

1.存货分类

项目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,538,177,807.07	7,716,547.13	1,530,461,259.94
完工开发产品	1,248,267,985.48		1,248,267,985.48
原材料	144,737,109.35		144,737,109.35
备品备件	58,896,000.00		58,896,000.00
在途物资			
在产品	3,756,014.91		3,756,014.91
其他	10,285,000.00		10,285,000.00
合计	3,004,119,916.81	7,716,547.13	2,996,403,369.68

续上表：

项目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,386,891,851.44	7,750,740.85	1,379,141,110.59
完工开发产品	886,775,650.58		886,775,650.58
原材料	136,793,648.95		136,793,648.95
备品备件	59,661,034.83		59,661,034.83
在途物资	469,197,846.75		469,197,846.75
在产品			
其他	10,611,395.50		10,611,395.50
合计	2,949,931,428.05	7,750,740.85	2,942,180,687.20

(八)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
应收运费	20,504,000.00	102,000.00	20,402,000.00	33,890,031.46	169,450.16	33,720,581.30
合计	20,504,000.00	102,000.00	20,402,000.00	33,890,031.46	169,450.16	33,720,581.30

2.合同资产减值准备

类别	期初余额	本期计提	本期转回	本期转销或核销	期末余额
应收运费	168,990.27	-66,990.27			102,000.00
合计	168,990.27	-66,990.27			102,000.00

(九)一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
关联方借款	50,803,000.00	9,800,000.00
合计	50,803,000.00	9,800,000.00

(十)其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
拆出资金	130,000,000.00	1,200,000,000.00
应收舟山港航国际大厦项目联建款	729,630,495.08	762,813,040.95
待抵扣增值税	339,921,484.37	664,543,707.73
买入返售金融资产	1,800,006,000.00	300,000,000.00
企业贷款和垫款	628,287,190.29	185,675,071.14
债权投资	106,525,000.00	50,471,544.96
预缴税金	8,135,822.63	6,496,074.10
其他	5,866,357.00	503,581.21
合计	3,748,372,349.37	3,170,503,020.09

(十一)发放贷款和垫款

1.贷款和垫款按个人和公司分布情况

项目	期末余额	期初余额
贷款余额	1,286,620,000.00	1,537,030,000.00
减：一年内到期的长期企业贷款	490,500,000.00	10,500,000.00
减：预期信用损失准备	232,700,000.00	274,748,775.00
其中：组合计提数	232,700,000.00	274,748,775.00
贷款和垫款账面价值	563,420,000.00	1,251,781,225.00

(十二)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
债权投资	170,625,000.00	1,050,000.00	169,575,000.00	177,367,787.19	6,924,928.86	170,442,858.33
合计	170,625,000.00	1,050,000.00	169,575,000.00	177,367,787.19	6,924,928.86	170,442,858.33

(十三)长期应收款

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收借款及利息	29,237,000.00	2,550,000.00	26,687,000.00	71,689,850.58	2,550,000.00	69,139,850.58
融资租赁款	68,996,944.88	52,996,944.88	16,000,000.00	69,000,471.32	53,000,471.32	16,000,000.00
合计	98,233,944.88	55,546,944.88	42,687,000.00	140,690,321.90	55,550,471.32	85,139,850.58

(十四)长期股权投资

1.长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对合营企业投资	5,469,287,682.98	255,495,967.72	59,407,000.00	5,665,376,650.70
对联营企业投资	6,809,558,213.77	509,927,641.38	106,304,000.00	7,213,181,855.15
小计	12,278,845,896.75	765,423,609.10	165,711,000.00	12,878,558,505.85
减：长期股权投资减值准备	589,237,068.40			589,237,068.40
合计	11,689,608,828.35	765,423,609.10	165,711,000.00	12,289,321,437.45

续上表

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动			
			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
合计	8,412,118,638.38	12,278,845,896.75	240,899,000.00		457,892,609.10	53,296,000.00
一、合营企业	3,217,222,630.85	5,469,287,682.98	46,100,000.00		194,910,967.72	1,049,000.00
宁波梅山保税港区国际海员综合服务投资有限公司	30,000,000.00	26,092,077.87				
浙江头门港环球置业有限公司	39,750,000.00	64,203,600.78			106,972.09	
宁波北仑国际集装箱码头有限公司	357,000,000.00	644,583,470.90			17,140,000.00	-63,000.00
宁波远东码头经营有限公司	1,250,000,000.33	1,027,159,335.99			53,485,000.00	1,206,000.00
宁波实华原油码头有限公司	40,000,000.00	169,687,740.19			21,603,000.00	
宁波中燃船舶燃料有限公司	20,000,000.00	57,466,747.45			8,670,000.00	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动			
			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
宁波港东南物流货柜有限公司	44,009,947.56	134,294,232.45			28,530,000.00	
宁波大榭信业码头有限公司	146,227,000.00	151,096,637.83			4,100,000.00	
上海港航股权投资有限公司	150,000,000.00	361,288,029.93			3,500,000.00	
舟山港兴港海运有限公司	96,964,000.00	134,334,663.49			-3,419,000.00	-94,000.00
舟山市浙石化舟港拖轮有限公司	55,700,000.00	68,188,900.00			5,740,000.00	
浙江台州湾港务有限公司	667,721,148.65	68,631,353.50				
宁波大榭关外码头有限公司	267,320,534.31	74,572,767.00			2,290,000.00	
太仓国际集装箱码头有限公司	52,530,000.00	537,256,816.22			21,000.00	
舟山光汇油品码头有限公司		250,589,957.41				
舟山港浦投资有限公司		70,888,737.76			-2,124,000.00	
浙江龙门港务有限公司		44,454,946.35				
舟山港外钓油品应急储运有限公司		620,031,259.17			31,920,000.00	
嘉兴港独山港口发展有限责任公司		128,145,335.83			4,650,000.00	
浙江海港义乌枢纽港有限公司		359,850,000.00				
其他		476,471,072.86	46,100,000.00		18,697,995.63	
二、联营企业	5,194,896,007.53	6,809,558,213.77	194,799,000.00		262,981,641.38	52,247,000.00
东海航运保险股份有限公司	200,000,000.00	83,350,118.96			-5,344,172.68	
浙江舟山跨海大桥有限公司	1,277,369,400.00	898,036,484.82			23,506,551.66	
宁波市大碶疏港高速公路有限公司	116,250,000.00	64,851,987.00				

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动			
			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
浙江舟山大宗商品交易所有限公司	25,409,096.15	18,982,613.68			-19,315.93	
浙江省岱山东方港口开发有限公司	43,968,685.07	35,578,829.34			-247,566.11	
舟山市六横港口开发有限责任公司	83,617,767.40	83,295,865.82			-137,277.43	
浙江电子口岸有限公司	36,552,300.00	46,024,936.79			957,802.78	
浙江海港国际能源有限公司	50,000,000.00	57,765,222.62				
宁波市镇海炼化港区加油有限公司	245,000.00	3,503,093.84			516,465.33	
舟山市金塘东大引航服务有限公司	500,000.00	8,229,202.71			4,399,288.24	
宁波数智跨境物流有限公司	96,000,000.00	95,800,627.06	120,000,000.00		-132,936.30	
宁波鼎峰房地产开发有限公司	37,500,000.00	44,216,921.10			2,104.18	
宁波文创港环球产城发展有限公司	588,000,000.00	771,639,208.15			-1,924,200.52	
宁波大榭招商国际码头有限公司	423,181,000.00	657,949,924.99			39,863,000.00	1,992,000.00
南京两江海运股份有限公司	120,000,000.00	132,087,718.50			668,000.00	
宁波青峙化工码头有限公司	48,282,000.00	143,429,459.06			15,540,000.00	
浙江舟山武港码头有限公司	224,000,000.00	169,695,935.85			1,150,000.00	
宁波大榭中油燃料油码头有限公司		54,991,572.84	6,899,000.00		509,000.00	
浙江电子口岸有限公司	73,104,600.00	63,908,032.01			4,047,000.00	
宁波通商银行股份有限公司	1,441,319,638.29	2,285,059,227.25			127,598,000.00	50,255,000.00
宁波长胜货柜有限公司		38,190,012.86			1,539,000.00	
舟山实华原油码头有限公司	66,000,000.00	268,953,985.42			20,680,000.00	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动			
			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
浙江宁港物流有限公司	21,000,000.00	26,950,000.00				
江阴苏南国际集装箱码头有限公司	222,596,520.62	246,617,555.00			3,367,000.00	
宁波数智跨境物流有限公司		47,880,000.00	60,000,000.00			
其他		462,569,678.10	7,900,000.00		26,443,898.16	

续上表：

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	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		
合计		165,811,000.00		13,436,000.00	12,878,558,505.85	589,237,068.40
一、合营企业		59,407,000.00		13,436,000.00	5,665,376,650.70	
宁波梅山保税港区国际海员综合服务投资有限公司					26,092,077.87	
浙江头门港环球置业有限公司					64,310,572.87	
宁波北仑国际集装箱码头有限公司				2,075,000.00	663,735,470.90	
宁波远东码头经营有限公司				11,361,000.00	1,093,211,335.99	
宁波实华原油码头有限公司					191,290,740.19	
宁波中燃船舶燃料有限公司					66,136,747.45	
宁波港东南物流货柜有限公司					162,824,232.45	

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	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		
宁波大榭信业码头有限公司					155,196,637.83	
上海港航股权投资有限公司					364,788,029.93	
舟山港兴港海运有限公司					130,821,663.49	
舟山市浙石化舟港拖轮有限公司					73,928,900.00	
浙江台州湾港务有限公司					68,631,353.50	
宁波大榭关外码头有限公司					76,862,767.00	
太仓国际集装箱码头有限公司					537,277,816.22	
舟山光汇油品码头有限公司					250,589,957.41	
舟山港浦投资有限公司					68,764,737.76	
浙江龙门港务有限公司					44,454,946.35	
舟山港外钓油品应急储运有限公司		46,144,000.00			605,807,259.17	
嘉兴港独山港口发展有限责任公司					132,795,335.83	
浙江海港义乌枢纽港有限公司					359,850,000.00	
其他		13,263,000.00			528,006,068.49	
二、联营企业		106,404,000.00			7,213,181,855.15	589,237,068.40
东海航运保险股份有限公司					78,005,946.28	
浙江舟山跨海大桥有限公司					921,543,036.48	423,050,196.00
宁波市大碶疏港高速公路有限公司					64,851,987.00	64,851,987.00
浙江舟山大宗商品交易所有限公司					18,963,297.75	

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	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		
浙江省岱山东方港口开发有限公司					35,331,263.23	28,816,423.00
舟山市六横港口开发有限责任公司					83,158,588.39	45,568,462.40
浙江电子口岸有限公司					46,982,739.57	
浙江海港国际能源有限公司					57,765,222.62	
宁波市镇海炼化港区加油有限公司		100,000.00			3,919,559.17	
舟山市金塘东大引航服务有限公司					12,628,490.95	
宁波数智跨境物流有限公司					215,667,690.76	
宁波鼎峰房地产开发有限公司					44,219,025.28	
宁波文创港环球产城发展有限公司					769,715,007.63	
宁波大榭招商国际码头有限公司					699,804,924.99	
南京两江海运股份有限公司					132,755,718.50	
宁波青峙化工码头有限公司		21,000,000.00			137,969,459.06	
浙江舟山武港码头有限公司					170,845,935.85	
宁波大榭中油燃料油码头有限公司					62,399,572.84	
浙江电子口岸有限公司					67,955,032.01	
宁波通商银行股份有限公司		57,420,000.00			2,405,492,227.25	
宁波长胜货柜有限公司		3,094,000.00			36,635,012.86	
舟山实华原油码头有限公司					289,633,985.42	
浙江宁港物流有限公司					26,950,000.00	26,950,000.00

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	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		
江阴苏南国际集装箱码头有限公司					249,984,555.00	
宁波数智跨境物流有限公司					107,880,000.00	
其他		24,790,000.00			472,123,576.26	

3.重要合营企业的主要财务信息

单位：万元

项目	本期数 宁波北仑国际集装箱码头有限公司	上期数 宁波北仑国际集装箱码头有限公司
流动资产	28,447.00	19,426.40
非流动资产	117,772.70	120,897.10
资产合计	146,219.70	140,323.50
流动负债	9,157.00	6,609.50
非流动负债		
负债合计	9,157.00	6,609.50
净资产	137,062.70	133,714.00
按持股比例计算的净资产份额	69,901.80	68,194.20
调整事项	-3,528.20	-3,735.85
对合营企业权益投资的账面价值	66,373.60	64,458.35
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	29,952.50	67,877.10
财务费用	-65.90	-179.20
所得税费用	1,184.10	4,308.60
净利润	3,360.90	12,521.20
其他综合收益		
综合收益总额	3,360.90	12,521.20
企业本期收到的来自合营企业的股利		9,282.00

续上表：

单位：万元

项目	本期数 宁波远东码头经营有限公司	上期数 宁波远东码头经营有限公司
流动资产	77,550.50	52,465.80
非流动资产	237,269.30	245,424.30
资产合计	314,819.80	297,890.10
流动负债	11,921.70	5,645.30
非流动负债	1,353.60	1,638.50
负债合计	13,275.30	7,283.80
净资产	301,544.50	290,606.30
按持股比例计算的净资产份额	150,772.20	145,303.10

项目	本期数 宁波远东码头经营有限公司	上期数 宁波远东码头经营有限公司
调整事项	-41,451.10	-42,587.17
对合营企业权益投资的账面价值	109,321.10	102,715.93
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	49,939.90	100,068.20
财务费用	-301.50	-574.90
所得税费用	3,329.40	7,484.40
净利润	10,697.00	22,501.60
其他综合收益		
综合收益总额	10,697.00	22,501.60
企业本期收到的来自合营企业的股利		12,494.20

4.重要联营企业的主要财务信息

单位：万元

项目	本期数 宁波大榭招商国际码头有限公司	上期数 宁波大榭招商国际码头有限公司
流动资产	30,549.20	21,748.60
非流动资产	199,285.50	205,761.10
资产合计	229,834.70	227,509.70
流动负债	26,768.40	35,482.70
非流动负债	3,121.60	3,251.70
负债合计	29,890.00	38,734.40
净资产	199,944.70	188,775.30
按持股比例计算的净资产份额	69,980.70	66,071.36
调整事项		-276.37
对联营企业权益投资的账面价值	69,980.70	65,794.99
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	45,394.50	113,836.10
净利润	11,389.50	40,417.80
其他综合收益		
综合收益总额	11,389.50	40,417.80
企业本期收到的来自联营企业的股利		19,597.10

续上表：

单位：万元

项目	本期数 通商银行股份有限公司	上期数 通商银行股份有限公司
流动资产	7,113,069.40	6,275,726.80
非流动资产	8,208,618.00	7,514,773.10
资产合计	15,321,687.40	13,790,499.90
流动负债	9,342,702.90	9,162,735.40
非流动负债	4,961,130.30	3,670,129.50
负债合计	14,303,833.20	12,832,864.90
净资产	1,017,854.20	957,635.00
按持股比例计算的净资产份额	203,570.80	191,527.00
调整事项	36,978.70	36,978.70
对联营企业权益投资的账面价值	240,549.50	228,505.70
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	327,047.50	587,260.70
净利润	63,799.10	79,034.50
其他综合收益	25,128.00	-19,044.00
综合收益总额	88,927.10	59,990.50
企业本期收到的来自联营企业的股利	5,742.00	7,725.60

(十五)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
非上市公司权益投资	1,077,543,119.08	1,077,543,119.08
合计	1,077,543,119.08	1,077,543,119.08

(十六)其他非流动金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
非上市公司股权投资	152,738,000.00	1,581,884.47
中国建行 2018 第一期二级资本债券	102,571,000.00	51,311,850.44
合计	255,309,000.00	52,893,734.91

(十七)投资性房地产

1.以成本计量的投资性房地产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、投资性房地产账面原值合计	4,149,959,575.93	56,566,003.17	43,635,013.18	4,162,890,565.92
其中：房屋及建筑物	3,234,118,577.32	56,566,003.17	43,001,928.96	3,247,682,651.53
土地使用权	915,840,998.61		633,084.22	915,207,914.39
二、累计折旧或累计摊销合计	1,124,329,579.54	82,046,154.04	8,950,227.74	1,197,425,505.84
其中：房屋及建筑物	923,423,258.19	71,056,893.56	8,587,660.22	985,892,491.53
土地使用权	200,906,321.35	10,989,260.48	362,567.52	211,533,014.31
三、投资性房地产账面净值合计	3,025,629,996.39			2,965,465,060.08
其中：房屋及建筑物	2,310,695,319.13			2,261,790,160.00
土地使用权	714,934,677.26			703,674,900.08
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
其中：房屋及建筑物				
土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	3,025,629,996.39			2,965,465,060.08
其中：房屋及建筑物	2,310,695,319.13			2,261,790,160.00
土地使用权	714,934,677.26			703,674,900.08

2.披露未办妥产权证书的投资性房地产账面价值及原因

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
投资性房地产	15,905,000.00	相关权证正在办理权证过程中，管理层认为获取相关权证并无实质障碍，且上述未取得权证的房屋、建筑物不会对本集团的经营活动产生重大影响。

(十八)固定资产

项目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	46,592,277,584.71	45,763,970,789.80
固定资产清理	1,025,357.09	9,150,416.31
合计	46,593,302,941.80	45,773,121,206.11

1.固定资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	70,082,866,013.17	2,556,942,536.42	412,828,374.00	72,226,980,175.59
其中：房屋及建筑物	6,627,659,304.74	86,432,972.18	61,653,255.56	6,652,439,021.36
库场设施	11,443,567,520.70	189,993,000.00	123,703,053.27	11,509,857,467.43
机械设备	16,533,422,795.51	1,070,892,000.81	84,889,763.69	17,519,425,032.63
港务设施	26,084,582,679.16	199,919,000.00	16,646,957.01	26,267,854,722.15
船舶	5,871,161,479.02	700,497,623.82	57,519,000.00	6,514,140,102.84
运输设备及其他	3,522,472,234.04	309,207,939.61	68,416,344.47	3,763,263,829.18
二、累计折旧合计	24,309,744,807.06	1,573,583,526.51	249,651,099.78	25,633,677,233.79
其中：房屋及建筑物	2,522,348,791.54	131,946,066.14	11,519,298.78	2,642,775,558.90
库场设施	3,259,212,104.71	218,761,125.70	87,857,594.00	3,390,115,636.41
机械设备	7,146,133,725.94	434,570,348.44	75,967,299.21	7,504,736,775.17
港务设施	7,003,503,112.86	414,540,366.38	34,457,666.44	7,383,585,812.80
船舶	2,328,184,721.48	220,757,507.63	27,831,000.00	2,521,111,229.11
运输设备及其他	2,050,362,350.53	153,008,112.22	12,018,241.35	2,191,352,221.40
三、固定资产账面净值合计	45,773,121,206.11			46,593,302,941.80
其中：房屋及建筑物	4,105,310,513.20			4,009,663,462.46
库场设施	8,184,355,415.99			8,119,741,831.02
机械设备	9,387,289,069.57			10,014,688,257.46
港务设施	19,081,079,566.30			18,884,268,909.35
船舶	3,542,976,757.54			3,993,028,873.73
运输设备及其他	1,472,109,883.51			1,571,911,607.78
四、减值准备合计	9,150,416.31			1,025,357.09
其中：房屋及建筑物	9,150,416.31			1,025,357.09
库场设施				
机械设备				
港务设施				
船舶				
运输设备及其他				
五、固定资产账面价值合计	45,763,970,789.80			46,592,277,584.71
其中：房屋及建筑物	4,096,160,096.89			4,009,393,462.46
库场设施	8,184,355,415.99			8,119,741,831.02
机械设备	9,387,289,069.57			10,014,688,257.46
港务设施	19,081,079,566.30			18,884,268,909.35
船舶	3,542,976,757.54			3,993,028,873.73
运输设备及其他	1,472,109,883.51			1,571,156,250.69

2.未办妥产权证书的固定资产情况

资产名称	期末原值	期末累计折旧	期末减值	期末净值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	1,050,286,000.00	300,919,000.00		749,367,000.00	正在办理中

(十九)在建工程

1.在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	11,728,166,893.26		11,728,166,893.26	11,422,129,349.16		11,422,129,349.16
合计	11,728,166,893.26		11,728,166,893.26	11,422,129,349.16		11,422,129,349.16

2.重要在建工程项目本期变动情况

项目	预算数(亿元)	期初余额	本期增加额	本期转入固定资产金额	本期转入无形资产金额
金塘大浦口集装箱工程	82.88	2,731,365,818.06	486,798,000.00	482,971,000.00	5,443,000.00
梅山二期6#-10#集装箱码头工程	78.67	1,600,284,489.73	51,947,000.00	21,856,000.00	
状元岙工程	38.56	1,362,253,795.00	197,090,000.00		
乐清湾港区C区一期工程	28.90	1,052,879,796.16	176,797,000.00		
舟港拖轮和消拖用船	8.76	200,766,405.01	34,543,000.00	142,087,000.00	
鼠浪湖技术改造项目计划	3.52	114,665,717.47	6,394,000.00		
1400TEU集装箱船建造项目	3.95	115,801,614.15	140,845,000.00		
梅山岛桥吊及龙门吊	12.95	936,264,279.15	43,822,000.00	480,237,000.00	
北仑山桥吊设备建造	1.98	171,902,627.87	895,000.00	67,090,000.00	
衢山港区鼠浪湖矿石中转码头卸船泊位延伸工程	1.93	136,911,954.37	6,430,000.00		
乐清湾港区通用作业区（C区）4#泊位	4.22	91,938,597.15	57,818,000.00		
罐区五及罐区六扩建工程	1.26	64,915,659.92	4,626,000.00		

项目	预算数（亿元）	期初余额	本期增加额	本期转入固定资产金额	本期转入无形资产金额
衢山港区西三区堆场及配套码头工程项目	45.97	482,563,592.52	33,839,000.00		
中宅分部自动化混配矿流程项目	4.51	62,523,915.58	155,326,000.00		
衢山大盘山-小盘山挡流堤工程	0.95	57,258,720.53	237,000.00		
嘉兴港航广场（海河联运中心）项目设计	2.80	39,507,171.71	681,000.00		
4#泊位及部分场地流程化改造	1.47	38,967,995.23	26,765,000.00		
卸船机	0.60	44,125,406.89	7,656,000.00		
马迹山矿石中转码头三期工程	64.00	695,396,387.34	10,105,960.80		
其他	14.52	924,252,334.18	897,020,507.98	484,922,000.00	22,153,000.00
合计	411.18	11,246,231,879.36	2,515,016,468.78	2,176,229,000.00	27,596,000.00

续上表：

项目	期末余额	工程累计投入占预算比例（%）	工程进度（%）	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率（%）	资金来源
金塘大浦口集装箱工程	2,729,749,818.06	32.94	94.00				自有资金
梅山二期 6#-10#集装箱码头工程	1,630,375,489.73	20.72	84.00				自有资金
状元岙工程	1,559,343,795.00	40.44	35.00				自有资金
乐清湾港区 C 区一期工程	1,229,676,796.16	42.55	35.00				自有资金
舟港拖轮和消拖用船	93,222,405.01	10.64					自有资金
鼠浪湖技术改造项目计划	121,059,717.47	34.39	74.00				自有资金

项目	期末余额	工程累计投入占预算比例（%）	工程进度（%）	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率（%）	资金来源
1400TEU 集装箱船建造项目	256,646,614.15	64.97	29.00				自有资金
梅山岛桥吊及龙门吊	499,849,279.15	38.60	84.00				自有资金
北仑山桥吊设备建造	105,707,627.87	53.39					自有资金
衢山港区鼠浪湖矿石中转码头卸船泊位延伸工程	143,341,954.37	74.27	71.00				自有资金
乐清湾港区通用作业区（C 区）4#泊位	149,756,597.15	35.49					自有资金
罐区五及罐区六扩建工程	69,541,659.92	55.19					自有资金
衢山港区西三区堆场及配套码头工程项目	516,402,592.52	11.23	10.00				自有资金
中宅分部自动化混配矿流程项目	217,849,915.58	48.30	48.30				自有资金
衢山大盘山-小盘山挡流堤工程	57,495,720.53	60.52	60.52				自有资金
嘉兴港航广场（海河联运中心）项目设计	40,188,171.71	14.35	14.35				自有资金
4#泊位及部分场地流程化改造	65,732,995.23	44.72	44.72				自有资金
卸船机	51,781,406.89	86.30	86.30				自有资金
马迹山矿石中转码头三期工程	705,502,348.14	11.02	18.48	166,572,193.65	1,420,416.03	4.12	关联方借款
其他	1,314,197,842.16	90.51	90.51				
合计	11,557,423,348.14			166,572,193.65	1,420,416.03		

(二十)使用权资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	674,055,603.04	24,779,436.77	11,041,454.91	687,793,584.90
其中：土地	251,754,081.08	1,356,918.92		253,111,000.00
房屋及建筑物	302,893,905.47	11,961,761.53	6,075,377.10	308,780,289.90
港作船舶	23,578,353.87	11,433,050.69	4,966,077.81	30,045,326.75
装卸搬运设备	79,837,978.79			79,837,978.79
库场设施	11,295,837.23			11,295,837.23
港务设施	974,294.37	27,705.63		1,002,000.00
运输工具及其他	3,721,152.23			3,721,152.23
二、累计折旧合计：	142,601,764.88	53,311,137.12	9,302,800.93	186,610,101.07
其中：土地	16,733,492.99	4,455,507.01		21,189,000.00
房屋及建筑物	87,907,306.21	30,651,212.94	4,336,723.12	114,221,796.03
港作船舶	8,068,123.82	3,960,259.03	4,966,077.81	7,062,305.04
装卸搬运设备	26,612,659.56	12,786,700.94		39,399,360.50
库场设施	2,259,167.44	1,085,472.06		3,344,639.50
港务设施	487,147.14	180,852.86		668,000.00
运输工具及其他	533,867.72	191,132.28		725,000.00
三、使用权资产账面净值合计	531,453,838.16			501,183,483.83
其中：土地	235,020,588.09			231,922,000.00
房屋及建筑物	214,986,599.26			194,558,493.87
港作船舶	15,510,230.05			22,983,021.71
装卸搬运设备	53,225,319.23			40,438,618.29
库场设施	9,036,669.79			7,951,197.73
港务设施	487,147.23			334,000.00
运输工具及其他	3,187,284.51			2,996,152.23
四、减值准备合计				
其中：土地				
房屋及建筑物				
港作船舶				
装卸搬运设备				
库场设施				
港务设施				
运输工具及其他				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
五、使用权资产账面价值合计	531,453,838.16			501,183,483.83
其中：土地	235,020,588.09			231,922,000.00
房屋及建筑物	214,986,599.26			194,558,493.87
港作船舶	15,510,230.05			22,983,021.71
装卸搬运设备	53,225,319.23			40,438,618.29
库场设施	9,036,669.79			7,951,197.73
港务设施	487,147.23			334,000.00
运输工具及其他	3,187,284.51			2,996,152.23

(二十一)无形资产

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	13,018,166,904.80	887,496,002.67	1,775,000.00	13,903,887,907.47
其中：土地使用权及海域使用权	12,502,856,159.63	850,257,724.40		13,353,113,884.03
软件	515,310,745.17	37,238,278.27	1,775,000.00	550,774,023.44
二、累计摊销额合计	2,414,690,260.38	172,164,329.96	825,000.00	2,586,029,590.34
其中：土地使用权及海域使用权	2,107,226,226.02	138,095,489.80		2,245,321,715.82
软件	307,464,034.36	34,068,840.16	825,000.00	340,707,874.52
三、无形资产减值准备合计		10,418.51		10,418.51
其中：土地使用权及海域使用权				
软件		10,418.51		10,418.51
四、无形资产账面价值合计	10,603,476,644.42			11,317,847,898.62
其中：土地使用权及海域使用权	10,395,629,933.61			11,107,792,168.21
软件	207,846,710.81			210,055,730.41

(二十二)开发支出

项目	期初余额	本期增加	
		内部开发支出	其他
物流服务数字化系统	1,476,500.00	147,683.61	
跨境电商物流协同云服务系统开发			424,528.29
E 贯通费收管理系统			1,100,943.40
全景风控系统			546,226.40
平台 BDS 业务联动系统开发			466,981.13
港区“风、光、储、氢”多能源融合系统网络构架研究		10,085.09	
不同负荷及特征各异能源的捕获、变换与控制技术		11,860.50	

项目	期初余额	本期增加	
		内部开发支出	其他
港口绿氢注-储-供系统和能量管理系统关键技术与装备研究		10,656.45	
港-船多能源融合系统技术集成应用及效益评估		7,023,098.82	
合计	1,476,500.00	7,203,384.47	2,538,679.22

续上表：

项目	本期减少			期末余额
	计入当期损益	确认为无形资产	其他	
物流服务数字化系统	147,683.61	1,476,500.00		
跨境电商物流协同云服务系统开发				424,528.29
E 贯通费收管理系统				1,100,943.40
全景风控系统				546,226.40
平台 BDS 业务联动系统开发				466,981.13
港区“风、光、储、氢”多能源融合系统网络构架研究				10,085.09
不同负荷及特征各异能源的捕获、变换与控制技术				11,860.50
港口绿氢注-储-供系统和能量管理系统关键技术与装备研究				10,656.45
港-船多能源融合系统技术集成应用及效益评估				7,023,098.82
合计	147,683.61	1,476,500.00		9,594,380.08

(二十三)商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
嘉兴市乍浦港口经营有限公司及其下属公司	123,686,827.00			123,686,827.00
明城苏南	70,328,427.16			70,328,427.16
温州港状元岙港区	61,952,461.48			61,952,461.48
温州港龙湾港区	53,189,771.01			53,189,771.01
宁波远洋运输股份有限公司	17,968,955.00			17,968,955.00
中国舟山外轮代理有限公司	1,343,070.12			1,343,070.12
舟山市六横鱼山岛海钓有限公司	1,135,179.35			1,135,179.35
舟山市港兴拖轮有限责任公司	365,422.79			365,422.79

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
小计	329,970,113.91			329,970,113.91
减：减值准备				
温州港状元香港区	6,870,348.64			6,870,348.64
合计	323,099,765.27			323,099,765.27

(二十四)长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
装修费	51,815,722.55	1,288,819.73	383,291.09		52,721,251.19	
租赁费	19,699,200.00		691,200.00		19,008,000.00	
合计	71,514,922.55	1,288,819.73	1,074,491.09		71,729,251.19	

(二十五)递延所得税资产和递延所得税负债

1.未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产	1,359,891,801.09	5,438,016,204.31	1,317,625,316.80	5,217,656,197.29
同一控制下企业合并产生的可抵税资产评估增值	463,273,851.61	1,853,095,406.44	460,685,000.00	1,842,740,000.00
资产减值损失	222,949,616.18	890,245,464.71	220,797,368.87	830,346,293.49
经抵销的内部交易产生的未实现收益	141,276,000.00	565,104,000.00	144,099,000.00	576,396,000.00
非同一控制下企业合并产生的资产评估减值	147,722,000.00	590,888,000.00	140,506,000.00	562,024,000.00
递延收益	113,400,000.00	453,600,000.00	116,698,000.00	466,790,112.09
可抵扣亏损	93,259,000.00	373,036,000.00	106,822,000.00	427,288,000.00
租赁负债	128,212,592.19	512,852,368.72	97,023,687.34	388,094,749.35
其他	49,798,741.11	199,194,964.44	30,994,260.59	123,977,042.36
合计	1,359,891,801.09	5,438,016,204.31	1,317,625,316.80	5,217,656,197.29
二、递延所得所负债	729,549,098.23	2,928,835,392.89	717,318,167.09	2,879,579,394.02
非同一控制下企业合并产生的资产评估增值	310,771,000.00	1,243,084,000.00	320,564,000.00	1,282,256,000.00
固定资产折旧	150,751,000.00	603,004,000.00	151,889,000.00	607,556,000.00
金融资产的公允价值变动	139,103,279.77	556,413,119.08	139,103,279.77	556,413,119.08
使用权资产	121,613,141.06	486,454,564.21	97,339,622.39	389,358,489.57
评估增值额	872,677.40	3,490,709.60	886,387.85	3,545,551.38
其他非流动金融资产公允价值变动	1,272,000.00	5,089,000.00		
其他	5,166,000.00	31,300,000.00	7,535,877.08	40,450,233.99

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
合计	729,549,098.23	2,928,835,392.89	717,318,167.09	2,879,579,394.02

2.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	143,211,000.00	1,050,516,000.00	146,451,515.42	1,171,173,801.38
递延所得税负债	143,211,000.00	443,092,000.00	146,451,515.42	570,866,651.67

3.未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,546,070,774.89	1,447,559,312.51
可抵扣亏损	3,682,498,194.35	4,111,246,816.81
合计	5,228,568,969.24	5,558,806,129.32

(二十六)其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
代政府出资项目	6,756,031,460.00	6,588,511,460.00
待抵扣进项税	220,696,918.68	337,284,466.49
预付工程款	287,107,000.00	267,151,000.00
预缴税金	138,389,193.37	138,389,193.37
预付租赁款	161,035,000.00	161,035,000.00
预付股权款	1,845,000,000.00	
委托贷款		40,000,000.00
其他	102,664,779.20	22,503,099.21
合计	9,510,924,351.26	7,554,874,219.07

(二十七)短期借款

1.短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款	3,985,542,888.88	644,772,633.88
质押借款	151,742,000.00	104,469,000.00
押汇借款	347,354,000.00	220,308,814.99
合计	4,484,638,888.88	969,550,448.87

2.期末无已逾期未偿还的短期借款。

(二十八)交易性金融负债

项目	期末余额	期初余额
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		1,016,254,166.65
其中：发行的交易性债券		1,016,254,166.65
合计		1,016,254,166.65

(二十九)应付账款

1.应付账款情况表

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	5,639,770,719.76	3,146,594,630.86
1-2 年（含 2 年）	2,909,700.03	3,865,842.22
2-3 年（含 3 年）	1,681,000.00	8,701,807.32
3 年以上	15,047,123.22	11,534,906.57
合计	5,659,408,543.01	3,170,697,186.97

2.期末账龄超过 1 年的重要应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
宁波建设集团股份有限公司	3,580,513.00	暂未结算的工程质保金
浙江建安实业集团股份有限公司	2,956,292.51	暂未结算的工程质保金
上海建工一建集团有限公司	1,882,265.80	暂未未结算的工程款
宁波住宅建设集团股份有限公司	1,795,384.50	暂未结算的工程质保金
浙江舟山群岛新区金塘管理委员会	980,179.71	对方未催收
合计	11,194,635.52	

(三十)预收款项

1.预收款项情况表

账龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	128,539,527.31	233,973,565.19
1年以上	3,933,780.67	15,220,190.69
合计	132,473,307.98	249,193,755.88

(三十一)合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收贸易货款	584,573,532.98	677,163,273.76
预收装卸费	21,036,000.00	70,895,642.60
预收业务费	146,433,543.23	6,705,261.24
其他	28,644,930.52	33,318,921.96
合计	780,688,006.73	788,083,099.56

(三十二)吸收存款及同业放款

项目	期末余额	期初余额
吸收存款	6,238,930,947.35	6,128,916,393.44
合计	6,238,930,947.35	6,128,916,393.44

(三十三)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	36,067,926.86	2,261,487,539.70	1,774,029,325.45	523,526,141.11
二、离职后福利-设定提存计划	24,483,226.06	304,074,914.20	191,552,055.79	137,006,084.47
三、辞退福利		58,314.74	58,314.74	
合计	60,551,152.92	2,565,620,768.64	1,965,639,695.98	660,532,225.58

2.短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,776,996.14	1,766,234,519.77	1,292,708,333.91	482,303,182.00
二、职工福利费	3,154,870.78	128,926,683.41	128,248,504.19	3,833,050.00
三、社会保险费	7,162,259.96	113,535,086.49	111,346,319.87	9,351,026.58
其中：医疗保险费	6,211,039.82	105,046,353.77	102,961,219.98	8,296,173.61
工伤保险费	815,799.51	7,582,873.27	7,494,866.49	903,806.29
生育保险费	135,420.63	905,859.45	890,233.40	151,046.68
四、住房公积金	1,623,457.89	208,056,161.38	204,991,934.07	4,687,685.20

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
五、工会经费和职工教育经费	8,411,890.47	34,853,540.27	34,698,233.41	8,567,197.33
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	6,938,451.62	9,881,548.38	2,036,000.00	14,784,000.00
合计	36,067,926.86	2,261,487,539.70	1,774,029,325.45	523,526,141.11

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
一、基本养老保险	22,854,729.80	186,175,082.08	182,903,024.18	26,126,787.70
二、失业保险费	1,126,188.58	102,704,731.86	2,694,157.25	101,136,763.19
三、企业年金缴费	502,307.68	15,195,100.26	5,954,874.36	9,742,533.58
合计	24,483,226.06	304,074,914.20	191,552,055.79	137,006,084.47

(三十四)应交税费

项目	期初余额	期末余额
企业所得税	295,185,867.71	353,992,221.99
土地使用税	104,904,372.15	56,753,648.27
房产税	59,643,681.31	42,673,448.86
增值税	19,761,345.09	39,112,004.89
土地增值税	1,068,498.60	746,890.90
个人所得税	1,519,398.02	16,398.09
印花税	2,587,151.08	3,247,803.85
城市维护建设税	2,011,871.42	2,775,483.12
教育费附加	1,482,221.16	2,051,187.39
其他	31,464,792.77	10,626,566.36
合计	519,629,199.31	511,995,653.72

(三十五)其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	50,533,000.00	87,293,917.12
应付股利	102,049,000.00	130,850,637.74
其他应付款项	3,871,658,817.07	4,836,524,911.19
合计	4,024,240,817.07	5,054,669,466.05

1. 应付利息情况

项目	期末余额	期初余额
应付债券及其他利息	50,533,000.00	87,293,917.12
合计	50,533,000.00	87,293,917.12

2. 应付股利情况

项目	期末余额	期初余额	超过 1 年未支付原因
普通股股利	102,049,000.00	130,850,637.74	
合计	102,049,000.00	130,850,637.74	

3. 按款项性质列示其他应付款项

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	1,486,759,927.45	1,396,369,011.68
单位往来款	401,602,968.21	368,141,563.09
资金拆借款	36,000,000.00	36,000,000.00
押金及保证金	557,901,204.26	440,441,358.88
代收代付款项	79,926,011.21	95,820,404.17
补偿款	83,000,000.00	99,126,401.00
应付费用款	4,920,157.37	3,765,085.44
应付暂收款	5,570,615.40	48,144,666.64
应付股权转让款		20,000,000.00
应付长期资产购置款	748,213,147.38	1,948,213,452.80
代扣代缴款项	1,598,389.48	925,284.86
应付其他服务费	110,829,000.00	52,512,972.66
其他	355,337,396.31	327,064,709.97
合计	3,871,658,817.07	4,836,524,911.19

4. 账龄超过 1 年的重要其他应付款项

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
舟山市财政局	88,770,239.91	港口规费尚未付清
深圳市三鑫科技发展有限公司	3,980,660.00	履约保证金
合计	88,770,239.91	

(三十六)一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	4,520,357,272.21	4,495,481,104.08
1 年内到期的长期应付款	139,024,499.96	126,972,969.25
1 年内到期的租赁负债	63,116,242.65	94,854,655.86
1 年内到期的应付债券	944,449,498.75	2,573,875,998.88
合计	5,666,947,513.57	7,291,184,728.07

(三十七)其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	18,864,455.54	13,726,440.95
宁波舟山港股份公开发行 2021 年公司债券	3,352,471,000.00	
合计	3,371,335,455.54	13,726,440.95

(三十八)长期借款

项目	期末余额	期初余额
信用借款	7,555,884,000.00	7,520,678,354.69
抵押借款	454,820,000.00	499,320,000.00
保证借款	377,000,000.00	377,000,000.00
合计	8,387,704,000.00	8,396,998,354.69

(三十九)应付债券

1.应付债券

项目	期末余额	期初余额
公司债券	6,199,509,924.53	9,509,480,520.00
合计	6,199,509,924.53	9,509,480,520.00

2.应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
宁波舟山港集团有限公司 2020 年公开发行公司债券(第一期)（品种一）	1,500,000,000.00	2020-3-4	2020-3-4 至 2023-3-3	1,500,000,000.00	
宁波舟山港集团有限公司 2020 年公开发行公司债券(第一期)（品种二）	1,000,000,000.00	2020-3-4	2020-3-4 至 2030-3-3	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
宁波舟山港集团有限公司 2019 年度一期中期票据	2,000,000,000.00	2019-12-4	2019-12-4 至 2024-12-3	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
宁波舟山港集团有限公司 2020 年度一期中期票据	1,000,000,000.00	2020-8-28	2020-8-28 至 2023-8-27	1,000,000,000.00	
宁波舟山港集团有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券	700,000,000.00	2022-1-25	2022-1-25 至 2025-1-24	700,000,000.00	700,000,000.00
宁波舟山港集团有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券	300,000,000.00	2022-1-25	2022-1-25 至 2027-1-24	300,000,000.00	300,000,000.00
宁波舟山港集团有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券	1,500,000,000.00	2022-1-25	2022-1-25 至 2032-1-24	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
宁波舟山港集团有限公司 2022 年度第一期中期票据	800,000,000.00	2022-10-20	2022-10-20 至 2025-10-19	800,000,000.00	699,480,520.00
宁波舟山港股份公开发行 2021 年公司债券(第一期)	3,310,000,000.00	2021-3-12	2021-3-12 至 2026-3-12	3,310,000,000.00	3,310,000,000.00
合计	12,110,000,000.00			12,110,000,000.00	9,509,480,520.00

续上表：

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	重分类至一年以内到期的非流动负债	期末余额
宁波舟山港集团有限公司 2020 年公开发行公司债券(第一期)（品种一）		46,475,000.00		46,475,000.00		
宁波舟山港集团有限公司 2020 年公开发行公司债券(第一期)（品种二）		19,450,000.02		6,159,166.67	13,290,833.35	1,000,000,000.00
宁波舟山港集团有限公司 2019 年度一期中期票据		39,300,000.00			39,300,000.00	2,000,000,000.00
宁波舟山港集团有限公司 2020 年度一期中期票据		16,500,000.00			16,500,000.00	
宁波舟山港集团有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券		9,975,000.00			9,975,000.00	700,000,000.00
宁波舟山港集团有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券		4,800,000.00			4,800,000.00	300,000,000.00
宁波舟山港集团有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券		27,975,000.00			27,975,000.00	1,500,000,000.00
宁波舟山港集团有限公司 2022 年度第一期中期票据		5,874,999.99	-29,404.53		5,874,999.99	699,509,924.53
宁波舟山港股份公开发行 2021 年公司债券(第一期)					3,310,000,000.00	
合计		170,350,000.01	-29,404.53	52,634,166.67	3,427,715,833.34	6,199,509,924.53

(四十)租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	523,990,114.36	524,126,079.40
减：未确认的融资费用	823,676.86	820,875.45
减：重分类至一年内到期的非流动负债	93,901,742.65	94,854,655.86
租赁负债净额	429,264,694.85	428,450,548.09

(四十一)长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	932,812,110.78	987,174,206.37
专项应付款	149,006,683.39	162,509,817.71
合计	1,081,818,794.17	1,149,684,024.08

(四十二)长期应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	380,117,082.00			380,117,082.00
合计	380,117,082.00			380,117,082.00

(四十三)预计负债

项目	期末余额	期初余额
未决诉讼		20,203,595.85
合计		20,203,595.85

(四十四)递延收益

类别	期初额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	296,153,936.66	197,731,000.00	201,844,590.73	292,040,345.93
进项税额加计扣除		24,275,000.00	24,275,000.00	
合计	296,153,936.66	222,006,000.00	226,119,590.73	292,040,345.93

(四十五)其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	138,408,237.17	138,400,000.00
预收长期租赁款	154,975,000.00	152,109,848.72
合计	293,383,237.17	290,509,848.72

(四十六)实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例（%）			投资金额	所占比例（%）
合计	8,500,000,000.00	100.00			8,500,000,000.00	100.00
浙江省海港投资运营集团有限公司	8,500,000,000.00	100.00			8,500,000,000.00	100.00

(四十七)资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本（或股本）溢价	5,026,237,153.69		20,953,777.97	5,005,283,375.72
二、其他资本公积	5,897,846,721.21		296,123.55	5,897,550,597.66
合计	10,924,083,874.90		21,249,901.52	10,902,833,973.38

其中：国有独享资本公积

资本公积变动情况说明：

权益性交易

本公司之子公司宁波港股份于 2023 年 2 月 7 日向海港集团以人民币 3,426.84 万元的交易对价现金收购智港通 70%股权，形成同一控制下企业合并，资本公积减少 3,426.84 万元，按照本公司对宁波港股份持股比例计算享有份额确认资本公积减少 2,095.38 万元。

承担社会责任

根据浙江省国资委文件批复及宁波市政府专题会议纪要要求将原宁波港公安局涉及房屋资产无偿划转至宁波市公安局，减少资本公积-其他资本公积 29.61 万元。

(四十八)专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
安全生产费	250,082,114.24	32,893,100.59	33,405,704.45	249,569,510.38	
合计	250,082,114.24	32,893,100.59	33,405,704.45	249,569,510.38	

注 1：本公司根据财政部、国家安全生产监督管理总局《关于印发<企业安全生产费用提取和使用管理办法>的通知》的规定计提及使用安全生产费用，安全生产费用专门用于完善和改进企业或者项目的安全生产条件之各项支出。

注 2：根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企〔2012〕16 号)的有关规定，本公司以各相关企业上年度实际营业收入为计提依据，按 1%至 1.5%提取。

(四十九)盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	4,907,402,882.99			4,907,402,882.99
合计	4,907,402,882.99			4,907,402,882.99

(五十)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	378,840,342.94			378,840,342.94
合计	378,840,342.94			378,840,342.94

(五十一)未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上年年末余额	20,729,958,348.72	18,947,047,491.01
期初调整金额		
本年期初余额	20,729,958,348.72	18,947,047,491.01
本期增加额	1,178,151,628.90	2,043,934,352.91
其中：本期净利润转入	1,178,151,628.90	1,441,384,600.00
本期减少额		-444,034.00
其中：其他综合收益结转留存收益		356,532.87
其他减少		-87,614.93
本期期末余额	21,908,109,977.62	20,387,988,057.01

(五十二)营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1．主营业务小计	18,446,711,218.94	14,431,533,557.55	17,250,562,749.69	13,029,721,955.88
其中：装卸存储及相关业务	6,506,734,702.57	4,033,752,090.14	6,755,409,569.90	3,932,297,159.75
综合物流及其他业务	4,382,252,882.11	3,231,402,977.09	4,814,161,885.58	3,572,336,792.87
贸易销售业务	6,715,972,620.32	6,669,542,358.05	5,312,858,057.00	5,281,769,142.22
房地产开发	17,260,200.85	4,749,317.50	43,886,686.64	33,330,496.32
其他主营收入	824,490,813.09	492,086,814.77	324,246,550.57	209,988,364.72
2．其他业务小计	95,285,323.57	48,943,817.47	133,410,168.95	49,266,599.15
其中：提供水电及劳务收入	42,311,978.56	27,959,000.00	42,045,997.42	21,025,000.00
物品销售收入	26,523,731.98	13,203,400.00	21,833,358.85	9,287,463.81
其他	26,449,613.03	7,781,417.47	69,530,812.68	18,954,135.34
合计	18,541,996,542.51	14,480,477,375.02	17,383,972,918.64	13,078,988,555.03

(五十三)销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
仓储保管费	2,533,462.13	4,458,707.88
业务费	1,081,308.46	712,766.67
广告宣传费	235,130.70	550,821.56
财产保险费	300,954.39	486,007.55
其他销售费用	9,967,207.15	12,571,111.76
合计	14,118,062.83	18,779,415.42

(五十四)管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	984,359,890.86	969,262,778.31
折旧费	155,644,709.44	178,912,012.23
劳务费	93,175,780.78	62,159,887.12
租赁费	33,766,394.92	33,911,484.30
办公费	20,923,246.64	15,467,186.01
专业服务费	17,336,845.27	10,347,000.00
差旅费	15,550,868.92	9,935,494.78
水电（能源）费	13,457,118.72	14,526,841.60
业务招待费	10,834,983.10	7,898,246.21
修理费	6,711,222.32	3,503,627.27
摊销费用	1,507,400.67	
中介机构服务费	1,195,279.27	
卫生防疫费	76,389.64	50,686,786.47
其他管理费用	64,028,253.50	76,720,225.66
合计	1,418,568,384.05	1,433,331,569.96

(五十五)研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	41,647,623.42	34,063,634.76
折旧费	25,642,736.73	21,618,048.60
委托外单位开发或合作开发费用	1,744,663.17	
材料费	3,145,944.46	2,675,895.01
其他	9,304,641.13	7,914,393.63
合计	81,485,608.91	66,271,972.00

(五十六)财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	423,964,695.09	566,195,971.49
减：利息收入	66,327,564.19	65,185,647.08
汇兑净损失（净收益以“-”号列示）	2,556,211.85	-15,631,196.53
其他	9,559,234.09	9,230,135.39
合计	369,752,576.84	494,609,263.27

(五十七)其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
海铁联运补助款	68,233,000.00	38,968,000.00
服务产业扶持资金	34,836,000.00	1,148,000.00
财政部海关总署查验退费	26,269,000.00	11,622,000.00
政府补助-增值税加计抵减	25,427,671.92	24,324,076.75
海河联运补助款	18,492,000.00	10,904,000.00
专项扶持资金	13,882,000.00	29,599,000.00
集装箱运输扶持奖励	7,022,000.00	6,485,000.00
上市专项奖励	5,000,000.00	9,000,000.00
个税手续费返还	3,609,470.18	566,828.29
乐清湾港区贴息补助	3,000,000.00	
其他政府补助	2,284,253.47	2,724,379.93
港务费返还	1,615,000.00	
航运大数据中心补贴款	1,500,000.00	1,500,000.00
七里二期工程财政拨款	905,556.41	1,087,000.00
印花税补助	860,000.00	440,000.00
镇海区企业发展补助奖励	734,200.00	
舟山国际粮油产业园散粮技改项目	714,002.00	
安澜地块拆迁安置款	655,326.57	786,000.00
财政补贴	590,000.00	515,000.00
2022 年度商贸企业发展扶持资金	522,300.00	
状元岙邮轮补助	432,153.34	1,833,000.00
一期多用途码头续建工程补助	399,666.67	
嘉兴港区乍浦征地拆迁补偿款	300,827.16	301,000.00
梅山岛国际集装箱码头专项补助-绿色港口	123,000.00	
H986 项目补助	111,000.00	111,000.00

项目	本期发生额	上期发生额
物流枢纽港财政奖励	71,657.00	84,084.00
金华市物流发展扶持基金	57,171.60	57,000.00
2022 年土地使用税减免收益	15,115.81	2,344.38
稳岗补助		477,057.25
退伍人员就业税收返还		1,404.38
港口物流优惠补助		6,264,000.00
政府补助-其他奖励		3,000,000.00
保税油奖励		1,539,900.00
国家集装箱海铁联运物联网应用示范工程		2,098,000.00
其他	16,539,343.99	6,183,551.19
合计	234,201,716.12	161,621,626.17

(五十八)投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	471,328,715.31	487,313,439.35
持有其他权益工具投资期间取得的股利收入		1,441,363.32
处置长期股权投资产生的投资收益	-64,000.00	29,697,900.00
处置交易性金融资产取得的投资收益		13,999,000.00
委托贷款的利息收入	1,357,000.01	
其他	2,444,503.00	53,166,852.06
合计	475,066,218.32	585,618,554.73

(五十九)公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
货市基金产品		-5,689,000.00
其他非流动金融资产	-3,830,000.00	982,000.00
合计	-3,830,000.00	-4,707,000.00

(六十)信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-17,061,858.15	-1,632,745.25
债权投资信用减值损失	54,159,000.00	-594,000.00
合计	37,097,141.85	-2,226,745.25

(六十一)资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
固定资产减值损失	-755,357.09	
合同资产减值损失	67,000.00	-14,000.00
其他	-10,418.51	
合计	-698,775.60	-14,000.00

(六十二)资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置利得	103,806,770.73	12,903,138.80	103,806,770.73
无形资产处置利得		28,129,254.00	
其他资产处置收益	24,000.00		24,000.00
合计	103,830,770.73	41,032,392.80	103,830,770.73

(六十三)营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,727,000.00	30,311,887.19	1,727,000.00
非流动资产毁损报废利得	2,207,549.19	65,000.00	2,207,549.19
违约赔偿收入	31,456,000.00		31,456,000.00
罚没利得	137,482.71	158,945.27	137,482.71
其他营业外收入	2,084,302.86	9,302,640.83	2,084,302.86
合计	37,612,334.76	39,838,473.29	37,612,334.76

政府补助明细：

项目	本期发生额	上期发生额
产业结构调整专项资金	299,000.00	840,000.00
就业稳岗补贴	176,000.00	17,274,079.92
处置西河街 108 号 301 室房屋补偿款		82,785.00
船舶险专项补助		5,226.06
返还失业保险金		194,077.07
大榭开发区财政补贴		4,980,000.00
其他	1,252,000.00	6,935,719.14
合计	1,727,000.00	30,311,887.19

(六十四)营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	2,217,176.13	5,066,310.20	2,217,176.13
赔偿金、违约金及罚款支出	997,024.75	72,000.00	997,024.75
对外捐赠	166,000.00	479,982.00	166,000.00
行政罚款支出	30,650.00	108,811.78	30,650.00
其他营业外支出	4,295,240.00	4,161,062.95	4,295,240.00
合计	7,706,090.88	9,888,166.93	7,706,090.88

(六十五)所得税费用

1.所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	678,548,409.10	743,619,890.00
递延所得税调整	-30,328,018.05	-342,149.86
调整以前期间所得税的影响		-3,349,386.79
合计	648,220,391.05	739,928,353.35

(六十六)归属于母公司所有者的其他综合收益

1.其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项目	本期发生额			上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益				-5,247,107.23		-5,247,107.23
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动						
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额						
3.其他权益工具投资公允价值变动				-5,247,107.23		-5,247,107.23
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	23,770,725.71		23,770,725.71	-37,488,728.01		-37,488,728.01
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	32,590,472.72		32,590,472.72	-38,811,582.00		-38,811,582.00
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						

项目	本期发生额			上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
小计	32,590,472.72		32,590,472.72	-38,811,582.00		-38,811,582.00
2.可供出售金融资产公允价值变动损益（旧准则适用）						
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计						
3.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	-10,356,364.00		-10,356,364.00	-4,696,146.48		-4,696,146.48
减：转为被套期项目初始确认金额的调整额						
前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计	-10,356,364.00		-10,356,364.00	-4,696,146.48		-4,696,146.48
4.外币财务报表折算差额	1,536,616.99		1,536,616.99	6,019,000.47		6,019,000.47
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计	1,536,616.99		1,536,616.99	6,019,000.47		6,019,000.47
三、其他综合收益合计	23,770,725.71		23,770,725.71	-42,735,835.24		-42,735,835.24

(六十七)分部信息

单位：万元

项目	开发建设板块		港口运营板块		金融板块		航运服务板块	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期
一、营业收入	6,290.79	7,193.84	753,008.57	990,716.97		26,290.80	1,292,184.47	958,653.70
其中：对外交易收入	5,380.33	4,610.80	719,550.29	905,128.33		13,588.80	1,111,088.19	815,372.75
分部间交易收入	910.46	2,583.04	33,458.29	85,588.64		12,702.00	181,096.29	143,280.95
二、对联营和合营企业的投资收益	-194.81	618.26	439.93	-0.10			147.43	51,940.21
三、资产减值损失				-1.40			-69.88	
四、信用减值损失	0.11		-177.17	-479.04		-59.40	-1,529.46	251.16
五、折旧费和摊销费	4,064.64	700.67	134,822.49	101,132.55		-298.80	40,170.20	62,421.89
六、利润总额	1,674.37	26,149.85	183,787.56	207,348.47		53,919.80	54,848.16	80,981.28
七、所得税费用	804.38	740.68	1,259.98	567.13		72,514.30	116.68	142.36
八、净利润	869.98	25,409.17	182,527.58	206,781.35		-18,594.50	54,731.48	80,838.92
九、资产总额	883,732.79	852,398.26	6,475,640.39	6,183,327.47		2,267,081.00	4,657,745.86	3,163,287.53
十、负债总额	152,163.94	149,202.63	937,757.35	1,707,772.90		3,048,282.80	2,560,502.84	591,435.50

续上表：

单位：万元

项目	其他		抵销		合计	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
一、营业收入	37,476.89	-80.86	-234,761.07	-244,377.16	1,854,199.65	1,738,397.29
其中：对外交易收入	18,180.84	-303.39			1,854,199.65	1,738,397.29
分部间交易收入	19,296.03	222.53	-234,761.07	-244,377.16		
二、对联营和合营企业的投资收益	46,740.32	-3,827.03			47,132.87	48,731.34
三、资产减值损失	0.36				-69.52	-1.40
四、信用减值损失	5,415.88	0.01		64.60	3,709.36	-222.67
五、折旧费和摊销费	1,757.36	778.13			180,814.69	164,734.44
六、利润总额	159,717.18	76,034.11	-104,510.34	-143,219.61	295,516.93	301,213.90
七、所得税费用	62,641.00	0.27	29.47	28.10	64,851.51	73,992.84
八、净利润	97,076.18	76,033.84	-104,539.80	-143,247.72	230,665.42	227,221.06
九、资产总额	7,022,158.17	5,034,988.21	-6,058,549.82	-4,994,359.56	12,980,727.39	12,506,722.91
十、负债总额	4,396,488.09	1,142,821.48	-3,128,775.47	-2,009,023.25	4,918,136.75	4,630,492.06

(六十八)合并现金流量表

1.净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,306,654,168.41	2,272,210,598.39
加：资产减值准备	698,775.60	13,986.93
信用减值损失	-37,097,141.85	2,226,745.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,570,151,184.85	1,425,896,681.16
使用权资产折旧	53,311,137.12	61,363,490.32
无形资产摊销	172,164,329.96	149,715,554.72
长期待摊费用摊销	1,074,491.09	21,156,406.13
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）	-103,830,770.73	-41,032,392.80
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		1,161,294.75
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	3,830,000.00	4,707,000.00
财务费用（收益以“-”号填列）	426,520,906.94	566,195,971.49
投资损失（收益以“-”号填列）	-475,066,218.32	-585,618,554.73
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-45,506,999.71	22,472,887.17
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	15,471,446.56	-6,242,083.31
存货的减少（减：增加）	169,653,655.04	1,431,031,973.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-784,339,848.56	-1,006,641,461.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,515,686,488.01	1,411,851,703.64
其他		407,009.02
经营活动产生的现金流量净额	4,789,375,604.41	5,730,876,809.90
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	11,447,036,866.78	9,209,625,579.72
减：现金的期初余额	15,239,423,643.17	9,346,402,582.98
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-3,792,386,776.39	-136,777,003.26

2.本年取得子公司和收到处置子公司的现金净额

项目	金额
一、本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	
二、本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	16,850,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	7,679,000.00
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	9,171,000.00

3.现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	11,447,036,866.78	9,209,625,579.72
其中：1.库存现金	94,723.63	107,398.67
2.可随时用于支付的银行存款	3,213,662,200.30	3,048,006,233.24
3.可随时用于支付的其他货币资金	8,233,279,942.85	6,161,511,947.81
4.可用于支付的存放中央银行款项		
5.存放同业款项		
6.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、期末现金及现金等价物余额	11,447,036,866.78	9,209,625,579.72
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		

(六十九)外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	162,690,000.00	7.2258	1,175,565,402.00
港元	12,535,000.00	0.922	11,557,270.00
欧元	9,000.00	7.8771	70,893.90
日元	6,987,874,000.00	0.0501	350,092,487.40
迪拉姆	486,000.00	1.9741	959,412.60
应收账款			
其中：美元	15,041,000.00	7.2258	108,683,257.80
日元	1,202,000.00	0.0501	60,220.20

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其他应收款			
其中：港元	740,000.00	0.9220	682,280.00
应付账款			
其中：美元	3,570,000.00	7.2258	25,796,106.00
迪拉姆	13,000.00	1.9741	25,663.30
其他应付款			
其中：美元	101,000.00	7.2258	729,805.80
港元	40,000.00	0.922	36,880.00
迪拉姆	74,000.00	1.9741	146,083.40
短期借款			
其中：美元	86,802,000.00	7.2258	627,213,891.60
欧元	748,000.00	7.8771	5,892,070.80
加拿大元	24,263,000.00	5.4721	132,769,562.30
长期应付款			
其中：港元	616,250,000.00	0.922	568,182,500.00

九、或有事项

截至财务报表批准报出日止，本公司本公司无重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至财务报表批准报出日止，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十一、关联方关系及其交易

（一）本公司的母公司有关信息

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）
浙江省海港投资运营集团有限公司	浙江省	专业技术服务业	5,000,000.00	100.00	100.00

最终控制方为浙江省人民政府国有资产监督管理委员会。

（二）本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见本财务报表附注“七、（一）”。

（三）本公司的合营企业、联营企业有关信息

本公司的合营企业、联营企业有关信息详见本财务报表附注“八、（十四）”。

（四）本公司的其他关联方有关信息

其他关联方名称	与本公司关系
浙江海港大宗商品交易中心有限公司	同一母公司
浙江海港融资租赁有限公司	同一母公司
浙江海港海洋工程建设有限公司	同一母公司
浙江海港内河港口发展有限公司	同一母公司
宁波航运交易所有限公司	同一母公司
浙江头门港投资开发有限公司	同一母公司
浙江海港中奥能源有限责任公司	同一母公司
宁波航运订舱平台有限公司	同一母公司
浙江头门港环球置业有限公司	同一母公司
浙江海港国际有限公司	同一母公司
浙江海港黄泽山油品储运有限公司	同一母公司
浙江新世纪期货有限公司	同一母公司
浙江海港嘉兴内河港务有限公司	受同一最终控股公司控制
舟山易舸船舶拍卖有限公司	受同一最终控股公司控制
浙江港联捷物流科技有限公司	控股子公司之合营企业
杭州东洲集装箱物流有限公司	控股子公司之联营企业
宁波港东南船务代理有限公司	控股子公司之联营企业
舟山中远海运物流有限公司	控股子公司之联营企业
宁波颐博科技有限公司	控股子公司之合营企业
宁波北仑东华集装箱服务有限公司	控股子公司之联营企业
宁波甬洁溢油应急服务有限公司	控股子公司之联营企业
上铁浙港海铁联合物流有限公司	控股子公司之合营企业
宁波港东南海铁物流有限公司	控股子公司之联营企业
宁波文创港环球产城发展有限公司	控股子公司之联营企业
宁波大榭中油燃料油码头有限公司	控股子公司之联营企业
中铁联合国际集装箱宁波北仑有限公司	控股子公司之联营企业
宁波大榭招商国际码头有限公司	控股子公司之联营企业
宁波大港新世纪货柜有限公司	控股子公司之联营企业
衢州通港国际物流有限公司	控股子公司之联营企业
宁波青峙化工码头有限公司	控股子公司之联营企业

其他关联方名称	与本公司关系
宁波中交水运设计研究有限公司	控股子公司之联营企业
宁波市镇海众安仓储管理有限公司	控股子公司之联营企业
宁波通商银行股份有限公司	控股子公司之联营企业
宁波中燃船舶燃料有限公司	控股子公司之合营企业
中海油浙江新能源有限公司	控股子公司之合营企业
宁波中石油昆仑燃气有限公司	控股子公司之合营企业
宁波实华原油码头有限公司	控股子公司之合营企业
宁波实华原油装卸有限公司	控股子公司之合营企业
宁波大榭关外码头有限公司	控股子公司之合营企业
宁波大榭开发区信诚拖轮有限公司	控股子公司之合营企业
宁波北仑国际集装箱码头有限公司	控股子公司之合营企业
太仓国际集装箱码头有限公司	控股子公司之合营企业
宁波大港货柜有限公司	控股子公司之合营企业
宁波远东码头经营有限公司	控股子公司之合营企业
宁波光明码头有限公司	控股子公司之合营企业
宁波大榭信业码头有限公司	控股子公司之合营企业
浙江台州湾港务有限公司	控股子公司之合营企业
宁波鼎盛海运服务有限公司	控股子公司之合营企业
舟山港外钓油品应急储运有限公司	控股子公司之合营企业
舟山港兴港海运有限公司	控股子公司之合营企业
浙江龙门港务有限公司	控股子公司之合营企业
江西上饶海港物流有限公司	控股子公司之合营企业
嘉兴泰利国际船舶代理有限公司	控股子公司之合营企业
宁波中远海运船务代理有限公司	控股子公司之合营企业
宁波港东南物流集团有限公司	控股子公司之合营企业
宁波大榭开发区信源码头有限公司	控股子公司之合营企业
舟山光汇油品码头有限公司	控股子公司之合营企业
上海港航股权投资有限公司	控股子公司之合营企业
宁波宁兴控股股份有限公司	控股子公司之联营企业
宁波鼎峰房地产开发有限公司	控股子公司之联营企业
宁波市大碶疏港高速公路有限公司	控股子公司之联营企业
东海航运保险股份有限公司	关联自然人担任董事
天津港集装箱码头有限公司	关联自然人担任董事
浙商银行股份有限公司	关联自然人担任董事

其他关联方名称	与本公司关系
中海油新能源投资有限责任公司	控股子公司之合营企业
重庆渝甬班列国际物流有限公司	控股子公司之合营企业
浙江四港联动发展有限公司	受同一最终控股公司控制
宁波港东南扬子江物流有限公司	控股子公司之合营企业
重庆渝甬班列国际物流有限公司	控股子公司之合营企业
宁波中联理货有限公司	控股子公司之合营企业
宁波金海菱液化储运有限公司	控股子公司之联营企业
宁波京泰船务代理有限公司	控股子公司之联营企业
宁波华奥船务代理有限公司	控股子公司之合营企业
舟山京泰船务代理有限公司	控股子公司之合营企业
杭州内河国际联运有限公司	控股子公司之合营企业
宁波港运通信息技术有限公司	控股子公司之合营企业
宁波宁翔液化储运码头有限公司	控股子公司之合营企业

（五）关联方交易

1.吸收存款

单位	本年余额
浙江省海港投资运营集团有限公司	1,734,720,000.00
浙江头门港投资开发有限公司	715,902,000.00
宁波远东码头经营有限公司	655,459,000.00
宁波数智跨境物流有限公司	258,433,000.00
浙江四港联动发展有限公司	239,818,000.00
浙江海港义乌枢纽港有限公司	215,233,000.00
浙江海港国际联运有限公司	213,559,000.00
宁波北仑国际集装箱码头有限公司	206,245,000.00
舟山港外钓油品应急储运有限公司	169,131,000.00
浙江海港资产管理有限公司	152,500,000.00
宁波实华原油装卸有限公司	143,955,000.00
浙江海港内河港口发展有限公司	141,996,000.00
浙江海港黄泽山油品储运有限公司	137,375,000.00
宁波航运交易所有限公司	95,804,000.00
浙江头门港环球置业有限公司	66,954,000.00
上铁浙港海铁联合物流有限公司	57,040,000.00
浙江海港大宗商品交易中心有限公司	45,073,000.00

单位	本年余额
浙江舟山金港投资有限公司	43,904,000.00
浙江海港龙游港务有限公司	43,766,000.00
舟山港兴港海运有限公司	41,170,000.00
温州现代国际联运有限公司	39,022,000.00
宁波大榭信业码头有限公司	32,916,000.00
浙江海港海洋工程建设有限公司	32,706,000.00
宁波光明码头有限公司	28,167,000.00
浙江义乌国际公铁联运有限公司	24,939,000.00
宁波大港新世纪货柜有限公司	19,810,000.00
浙江海港内河物流有限公司	19,789,000.00
浙江海港德清港务有限公司	19,689,000.00
浙江海港嘉兴内河港务有限公司	18,957,000.00
浙江海港融资租赁有限公司	15,853,000.00
宁波梅山保税港区远达供应链管理有限公司	15,473,000.00
浙江海港中奥能源有限责任公司	15,035,000.00
宁波中交水运设计研究有限公司	11,446,000.00
浙江省海洋产业投资有限公司	10,540,000.00
宁波中燃船舶燃料有限公司	8,628,000.00
浙江海港洋山投资开发有限公司	6,925,000.00
浙江船舶交易市场有限公司	3,239,000.00
宁波文创港环球产城发展有限公司	3,122,000.00
宁波市星海码头有限公司	2,697,000.00
舟山光汇油品码头有限公司	156,000.00
舟山易舸船舶拍卖有限公司	91,000.00

2.发放贷款及垫款

单位	期末余额
舟山港外钓油品应急储运有限公司	206,450,000.00
浙江海港中奥能源有限责任公司	180,000,000.00
浙江海港德清港务有限公司	119,720,000.00
浙江海港嘉兴内河港务有限公司	107,500,000.00
宁波大榭开发区信源码头有限公司	98,500,000.00
宁波大榭信业码头有限公司	50,000,000.00
浙江海港龙游港务有限公司	17,200,000.00

单位	期末余额
浙江龙门港务有限公司	15,000,000.00

3.利息支出

单位	本年发生额
浙江省海港投资运营集团有限公司	9,916,666.66
浙江海港融资租赁有限公司	9,829,000.00
浙江海港国际有限公司	5,808,000.00
浙江省海港投资运营集团有限公司	3,318,333.32
浙江省海港投资运营集团有限公司	2,229,166.65
宁波远东码头经营有限公司	1,026,000.00

4.利息收入

单位	本年发生额
浙江头门港环球置业有限公司	26,599,524.99
宁波通商银行股份有限公司	13,006,000.00
浙江海港洋山投资开发有限公司	8,802,000.00
浙江海港中奥能源有限责任公司	5,400,000.00
宁波光明码头有限公司	4,957,000.00
舟山港外钓油品应急储运有限公司	4,312,000.00
宁波大榭开发区信源码头有限公司	2,184,000.00
浙江海港嘉兴内河港务有限公司	2,111,000.00
浙江海港德清港务有限公司	1,809,000.00
浙江头门港投资开发有限公司	895,000.00
浙江海港融资租赁有限公司	878,028.83
宁波大榭信业码头有限公司	849,000.00
浙江海港融资租赁有限公司	474,792.97
宁波中燃船舶燃料有限公司	288,000.00
浙江龙门港务有限公司	229,000.00
浙江港联捷物流科技有限公司	92,000.00
浙江海港龙游港务有限公司	59,000.00
衢州通港国际物流有限公司	27,000.00
浙商银行股份有限公司	15,000.00

5.购销商品、提供和接受劳务的关联交易

交易类型	企业名称	关联方关系性质	交易金额	交易金额占同类交易总额的比例（%）	未结算项目金额	未结算项目金额坏账准备金额	定价政策
一、购买商品、接受劳务的关联交易							
原油中转分成	宁波实华原油装卸有限公司	控股子公司之合营企业	49,187,000.00	0.30	4,539,000.00		协议定价
原油中转分成	宁波实华原油码头有限公司	合营企业	38,984,000.00	0.24	8,538,000.00		协议定价
原油中转分成	宁波大榭关外码头有限公司	合营企业	10,632,000.00	0.06			协议定价
原油中转分成	宁波大榭中油燃料油码头有限公司	联营企业	1,618,000.00	0.01			协议定价
物资采购	宁波中燃船舶燃料有限公司	合营企业	148,064,000.00	0.90	35,081,000.00		协议定价
物资采购	宁波中石油昆仑燃气有限公司	控股子公司之合营企业	16,878,000.00	0.10			协议定价
物资采购	中海油浙江新能源有限公司	控股子公司之合营企业	12,051,000.00	0.07			协议定价
物资采购	宁波光明码头有限公司	控股子公司之合营企业	5,268,000.00	0.03			协议定价
物资采购	宁波颐博科技有限公司	控股子公司之合营企业	409,000.00	微小			协议定价
接受劳务及理货服务	浙江海港海洋工程建设有限公司	同一母公司	14,659,000.00	0.09	6,847,000.00		协议定价
接受劳务及理货服务	浙江海港工程管理有限公司	同一母公司	2,801,000.00	0.02			协议定价
接受集装箱驳运及装卸服务	重庆渝甬班列国际物流有限公司	控股子公司之合营企业	52,134,000.00	0.32			协议定价
接受集装箱驳运及装卸服务	宁波北仑国际集装箱码头有限公司	合营企业	38,533,000.00	0.23	18,759,000.00		协议定价
接受集装箱驳运及装卸服务	中铁联合国际集装箱宁波北仑有限公司	控股子公司之联营企业	27,417,000.00	0.17			协议定价
接受集装箱驳运及装卸服务	嘉兴泰利国际船舶代理有限公司	控股子公司之合营企业	9,706,000.00	0.06			协议定价
接受集装箱驳运及装卸服务	宁波大榭招商国际码头有限公司	联营企业	7,791,000.00	0.05			协议定价
接受集装箱驳运及装卸服务	浙江海港嘉兴内河港务有限公司	受同一最终控股公司控制	7,479,000.00	0.05			协议定价
接受集装箱驳运及装卸服务	浙江海港德清港务有限公司	同一母公司	6,737,000.00	0.04			协议定价
接受集装箱驳运及装卸服务	宁波远东码头经营有限公司	合营企业	3,697,000.00	0.02			协议定价

交易类型	企业名称	关联方关系性质	交易金额	交易金额占同类交易总额的比例（%）	未结算项目金额	未结算项目金额坏账准备金额	定价政策
一、购买商品、接受劳务的关联交易							
接受集装箱驳运及装卸服务	江阴苏南国际集装箱码头有限公司	联营企业	3,438,000.00	0.02			协议定价
接受集装箱驳运及装卸服务	浙江海港内河物流有限公司	同一母公司	1,158,000.00	0.01			协议定价
接受集装箱驳运及装卸服务	宁波大港货柜有限公司	控股子公司之合营企业	637,000.00	微小			协议定价
接受集装箱驳运及装卸服务	宁波北仑东华集装箱服务有限公司	控股子公司之联营企业	611,000.00	微小			协议定价
接受集装箱驳运及装卸服务	太仓国际集装箱码头有限公司	合营企业	443,000.00	微小			协议定价
接受集装箱驳运及装卸服务	浙江台州湾港务有限公司	合营企业	420,000.00	微小			协议定价
接受集装箱驳运及装卸服务	浙江海港嘉兴内河港务有限公司	受同一最终控股公司控制	393,910.37	微小			协议定价
接受集装箱驳运及装卸服务	宁波大港新世纪货柜有限公司	控股子公司之联营企业	168,000.00	微小			协议定价
接受集装箱驳运及装卸服务	宁波大榭信业码头有限公司	合营企业	150,000.00	微小			协议定价
房屋租赁	浙江海港海洋工程建设有限公司	同一母公司	22,018.35	微小			协议定价
代理业务支出	上铁浙港海铁联合物流有限公司	控股子公司之合营企业	15,140,000.00	0.09	1,797,000.00		协议定价
代理业务支出	宁波青峙化工码头有限公司	联营企业	724,000.00	微小			协议定价
代理业务支出	衢州通港国际物流有限公司	控股子公司之联营企业	55,000.00	微小			协议定价
代理业务支出	嘉兴泰利国际船舶代理有限公司	控股子公司之合营企业	26,000.00	微小			协议定价
二、销售商品、提供劳务的关联交易							
物资销售	宁波远东码头经营有限公司	合营企业	3,114,952.24	0.02			协议定价
物资销售	浙江海港海洋工程建设有限公司	同一母公司	1,398,000.00	0.01			协议定价
物资销售	宁波远东码头经营有限公司	合营企业	865,000.00	微小			协议定价
物资销售	宁波北仑国际集装箱码头有限公司	合营企业	763,000.00	微小			协议定价
物资销售	浙江龙门港务有限公司	合营企业	581,000.00	微小			协议定价
物资销售	宁波大榭招商国际码头有限公司	联营企业	478,000.00	微小			协议定价

交易类型	企业名称	关联方关系性质	交易金额	交易金额占同类交易总额的比例（%）	未结算项目金额	未结算项目金额坏账准备金额	定价政策
一、购买商品、接受劳务的关联交易							
物资销售	浙江海港嘉兴内河港务有限公司	受同一最终控股公司控制	386,733.48	微小	62,944.08		协议定价
物资销售	太仓国际集装箱码头有限公司	合营企业	356,000.00	微小	117,103.00		协议定价
物资销售	浙江海港嘉兴内河港务有限公司	受同一最终控股公司控制	55,702.72	微小			协议定价
提供水电收入	宁波远东码头经营有限公司	合营企业	1,531,000.00	0.01			协议定价
提供水电收入	宁波北仑国际集装箱码头有限公司	合营企业	852,000.00	微小			协议定价
提供服务收入	宁波远东码头经营有限公司	合营企业	62,863.44	微小			协议定价
提供服务收入	宁波实华原油码头有限公司	合营企业	5,660.38	微小			协议定价
提供服务收入	浙江海港工程管理有限公司	同一母公司	1,886.79	微小			协议定价
提供服务收入	浙江头门港投资开发有限公司	同一母公司	1,886.79	微小			协议定价
其他	浙江海港工程管理有限公司	同一母公司	7,008.85	微小	2,000.00		协议定价
其他	浙江海港龙游港务有限公司	同一母公司	2,991.15	微小			协议定价
其他	浙江海港德清港务有限公司	同一母公司	1,907.09	微小			协议定价
其他	浙江港联捷物流科技有限公司	控股子公司之合营企业	1,327.44	微小	750.00		协议定价
其他	浙江海港内河港口发展有限公司	同一母公司	345.13	微小			协议定价
劳务费收入	宁波远东码头经营有限公司	合营企业	18,498,000.00	0.10			协议定价
劳务费收入	宁波大榭招商国际码头有限公司	联营企业	17,102,000.00	0.09			协议定价
劳务费收入	宁波港东南船务代理有限公司	控股子公司之联营企业	16,416,000.00	0.09			协议定价
劳务费收入	宁波中远海运船务代理有限公司	控股子公司之合营企业	12,636,000.00	0.07	5,362,000.00	27,000.00	协议定价
劳务费收入	宁波北仑国际集装箱码头有限公司	合营企业	9,763,000.00	0.05			协议定价
劳务费收入	舟山港兴港海运有限公司	合营企业	7,456,000.00	0.04	1,885,000.00	9,000.00	协议定价
劳务费收入	宁波港集拼物流有限公司	合营企业	6,047,000.00	0.03			协议定价
劳务费收入	浙江省海港投资运营集团有限公司	同一母公司	5,791,000.00	0.03	4,314,000.00	22,000.00	协议定价

交易类型	企业名称	关联方关系性质	交易金额	交易金额占同类交易总额的比例（%）	未结算项目金额	未结算项目金额坏账准备金额	定价政策
一、购买商品、接受劳务的关联交易							
劳务费收入	宁波中联理货有限公司	控股子公司之合营企业	4,910,000.00	0.03			协议定价
劳务费收入	宁波大榭信业码头有限公司	合营企业	3,843,000.00	0.02			协议定价
劳务费收入	宁波光明码头有限公司	控股子公司之合营企业	2,997,000.00	0.02			协议定价
劳务费收入	宁波鼎盛海运服务有限公司	控股子公司之合营企业	2,894,000.00	0.02			协议定价
劳务费收入	宁波大榭开发区信诚拖轮有限公司	控股子公司之合营企业	2,042,000.00	0.01	24,496.00		协议定价
劳务费收入	宁波中燃船舶燃料有限公司	合营企业	1,907,000.00	0.01	217,517.28		协议定价
劳务费收入	浙江海港中奥能源有限责任公司	同一母公司	1,643,000.00	0.01			协议定价
劳务费收入	宁波大榭中油燃料油码头有限公司	联营企业	1,616,000.00	0.01			协议定价
劳务费收入	浙江舟山武港码头有限公司	联营企业	1,468,000.00	0.01			协议定价
劳务费收入	宁波市镇海众安仓储管理有限公司	控股子公司之联营企业	1,359,000.00	0.01			协议定价
劳务费收入	宁波实华原油码头有限公司	合营企业	1,228,000.00	0.01	6,000.00		协议定价
劳务费收入	宁波舟山港铁矿石储运有限公司	同一母公司	815,000.00	微小	524,000.00	3,000.00	协议定价
劳务费收入	宁波大榭关外码头有限公司	合营企业	681,000.00	微小			协议定价
劳务费收入	宁波青峙化工码头有限公司	联营企业	658,000.00	微小			协议定价
劳务费收入	浙江龙门港务有限公司	合营企业	289,000.00	微小			协议定价
劳务费收入	宁波中交水运设计研究有限公司	控股子公司之联营企业	76,000.00	微小			协议定价
接受劳务及理货服务	宁波大榭开发区信诚拖轮有限公司	控股子公司之合营企业	10,115,000.00	0.05	24,496.00		协议定价
接受劳务及理货服务	宁波大港货柜有限公司	控股子公司之合营企业	6,930,000.00	0.04			协议定价
接受劳务及理货服务	东海航运保险股份有限公司	联营企业	3,224,000.00	0.02			协议定价
集装箱驳运及装卸收入	宁波港东南船务代理有限公司	控股子公司之联营企业	126,962,000.00	0.68	65,162,000.00	326,000.00	协议定价
集装箱驳运及装卸收入	嘉兴泰利国际船舶代理有限公司	控股子公司之合营企业	69,701,000.00	0.38			协议定价

交易类型	企业名称	关联方关系性质	交易金额	交易金额占同类交易总额的比例（%）	未结算项目金额	未结算项目金额坏账准备金额	定价政策
一、购买商品、接受劳务的关联交易							
集装箱驳运及装卸收入	宁波远东码头经营有限公司	合营企业	48,862,000.00	0.26	28,132,000.00	141,000.00	协议定价
集装箱驳运及装卸收入	宁波大榭招商国际码头有限公司	联营企业	47,711,000.00	0.26	17,126,000.00	86,000.00	协议定价
集装箱驳运及装卸收入	宁波北仑国际集装箱码头有限公司	合营企业	32,232,000.00	0.17	16,652,000.00	83,000.00	协议定价
集装箱驳运及装卸收入	浙江龙门港务有限公司	合营企业	14,635,000.00	0.08	12,495,000.00	62,000.00	协议定价
集装箱驳运及装卸收入	舟山中远海运物流有限公司	控股子公司之联营企业	12,524,000.00	0.07	11,192,000.00	56,000.00	协议定价
集装箱驳运及装卸收入	宁波宁翔液化储运码头有限公司	控股子公司之合营企业	3,071,000.00	0.02			协议定价
集装箱驳运及装卸收入	江西上饶海港物流有限公司	控股子公司之合营企业	3,024,000.00	0.02			协议定价
集装箱驳运及装卸收入	太仓国际集装箱码头有限公司	合营企业	3,019,000.00	0.02	117,103.00		协议定价
集装箱驳运及装卸收入	宁波中远海运船务代理有限公司	控股子公司之合营企业	2,523,000.00	0.01			协议定价
集装箱驳运及装卸收入	宁波大榭信业码头有限公司	合营企业	1,808,000.00	0.01			协议定价
集装箱驳运及装卸收入	衢州通港国际物流有限公司	控股子公司之联营企业	640,000.00	微小			协议定价
集装箱驳运及装卸收入	宁波港东南物流集团有限公司	控股子公司之合营企业	608,000.00	微小			协议定价
代理业务收入	宁波港东南海铁物流有限公司	控股子公司之联营企业	37,026,000.00	0.20	12,660,000.00	63,000.00	协议定价
代理业务收入	上铁浙港海铁联合物流有限公司	控股子公司之合营企业	30,148,000.00	0.16	8,961,000.00	45,000.00	协议定价
代理业务收入	重庆渝甬班列国际物流有限公司	控股子公司之合营企业	17,909,000.00	0.10			协议定价
代理业务收入	中铁联合国际集装箱宁波北仑有限公司	控股子公司之联营企业	7,989,000.00	0.04			协议定价
代理业务收入	江西上饶海港物流有限公司	控股子公司之合营企业	4,161,000.00	0.02			协议定价
代理业务收入	宁波航运订舱平台有限公司	同一母公司	2,070,000.00	0.01	4,000.00		协议定价
代理业务收入	衢州通港国际物流有限公司	控股子公司之联营企业	1,115,000.00	0.01			协议定价

交易类型	企业名称	关联方关系性质	交易金额	交易金额占同类交易总额的比例（%）	未结算项目金额	未结算项目金额坏账准备金额	定价政策
一、购买商品、接受劳务的关联交易							
代理业务收入	嘉兴泰利国际船舶代理有限公司	控股子公司之合营企业	762,000.00	微小			协议定价
代理业务收入	宁波港东南物流集团有限公司	控股子公司之合营企业	549,000.00	微小			协议定价
代理业务收入	宁波中远海运船务代理有限公司	控股子公司之合营企业	193,000.00	微小			协议定价

6.资金拆借

单位	与本公司关系	拆借金额	起始日	到期日
资金拆出				
宁波大榭信业码头有限公司	合营企业	19,000,000.00	2023 年 1 月 17 日	2026 年 11 月 30 日
宁波大榭信业码头有限公司	合营企业	5,000,000.00	2023 年 3 月 17 日	2026 年 11 月 30 日
浙江海港中奥能源有限责任公司	同一母公司	14,600,000.00	2023 年 1 月 18 日	2031 年 6 月 30 日
宁波中燃船舶燃料有限公司	合营企业	21,000,000.00	2023 年 3 月 27 日	2024 年 3 月 26 日
宁波中燃船舶燃料有限公司	合营企业	13,000,000.00	2023 年 3 月 29 日	2024 年 2 月 28 日
宁波中燃船舶燃料有限公司	合营企业	10,000,000.00	2023 年 3 月 30 日	2024 年 2 月 29 日
宁波中燃船舶燃料有限公司	合营企业	16,000,000.00	2023 年 4 月 11 日	2024 年 3 月 26 日
宁波中燃船舶燃料有限公司	合营企业	5,700,000.00	2023 年 5 月 23 日	2024 年 3 月 26 日
宁波中燃船舶燃料有限公司	合营企业	10,000,000.00	2023 年 6 月 8 日	2024 年 3 月 26 日
宁波中燃船舶燃料有限公司	合营企业	10,000,000.00	2023 年 6 月 28 日	2024 年 3 月 26 日
宁波光明码头有限公司	控股子公司之合营企业	50,000,000.00	2023 年 3 月 29 日	2024 年 3 月 28 日
宁波光明码头有限公司	控股子公司之合营企业	40,000,000.00	2023 年 5 月 19 日	2024 年 5 月 18 日
宁波光明码头有限公司	控股子公司之合营企业	30,000,000.00	2023 年 6 月 8 日	2024 年 6 月 7 日
浙江龙门港务有限公司	合营企业	5,000,000.00	2023 年 3 月 30 日	2024 年 12 月 15 日
浙江海港龙游港务有限公司	同一母公司	9,700,000.00	2023 年 4 月 26 日	2027 年 12 月 30 日
浙江海港龙游港务有限公司	同一母公司	7,500,000.00	2023 年 6 月 29 日	2028 年 12 月 30 日
浙江头门港投资开发有限公司	同一母公司	25,000,000.00	2022 年 5 月 15 日	2028 年 5 月 15 日
浙江头门港投资开发有限公司	同一母公司	5,000,000.00	2022 年 11 月 15 日	2028 年 11 月 15 日
浙江头门港投资开发有限公司	同一母公司	74,000,000.00	2022 年 11 月 28 日	2028 年 1 月 21 日
浙江海港中奥能源有限责任公司	同一母公司	42,400,000.00	2022 年 7 月 6 日	2029 年 6 月 30 日
浙江海港中奥能源有限责任公司	同一母公司	14,500,000.00	2022 年 8 月 4 日	2029 年 12 月 30 日

单位	与本公司关系	拆借金额	起始日	到期日
浙江海港中奥能源有限责任公司	同一母公司	11,600,000.00	2022 年 9 月 23 日	2030 年 6 月 30 日
浙江海港中奥能源有限责任公司	同一母公司	8,000,000.00	2022 年 10 月 28 日	2030 年 12 月 30 日
浙江海港中奥能源有限责任公司	同一母公司	1,300,000.00	2022 年 6 月 24 日	2027 年 6 月 30 日
宁波光明码头有限公司	控股子公司之合营企业	30,000,000.00	2022 年 9 月 8 日	2023 年 9 月 7 日
宁波光明码头有限公司	控股子公司之合营企业	50,000,000.00	2022 年 11 月 7 日	2023 年 11 月 6 日
宁波光明码头有限公司	控股子公司之合营企业	50,000,000.00	2022 年 11 月 28 日	2023 年 11 月 27 日
浙江海港嘉兴内河港务有限公司	受同一最终控股公司控制	120,000,000.00	2022 年 5 月 31 日	2030 年 5 月 30 日
舟山光汇油品码头有限公司	合营企业	8,000,000.00	2022 年 9 月 20 日	2023 年 9 月 20 日
宁波大榭信业码头有限公司	合营企业	26,000,000.00	2022 年 12 月 9 日	2025 年 11 月 30 日
资金拆入				
浙江海港融资租赁有限公司	同一母公司	170,000,000	2022 年 6 月 30 日	2025 年 6 月 30 日

（六）关联方应收应付款项

1.应收关联方款项

关联方名称	应收项目	期末余额	坏账准备余额
浙江头门港环球置业有限公司	其他应收款	1,135,149,506.89	
宁波文创港环球产城发展有限公司	其他应收款	197,225,939.28	
浙江海港融资租赁有限公司	其他应收款	26,000,000.00	
宁波宁兴控股股份有限公司	其他应收款	4,200,000.00	13,000.00
浙江海港融资租赁有限公司	其他应收款	4,000,000.00	12,000.00
宁波孚宝仓储有限公司	其他应收款	1,699,000.00	5,000.00
宁波远东码头经营有限公司	其他应收款	1,437,000.00	4,000.00
宁波光明码头有限公司	其他应收款	1,357,000.00	4,000.00
宁波京泰船务代理有限公司	其他应收款	1,200,000.00	4,000.00
宁波大榭招商国际码头有限公司	其他应收款	1,187,000.00	4,000.00
上铁浙港海铁联合物流有限公司	其他应收款	910,000.00	3,000.00
衢州通港国际物流有限公司	其他应收款	874,000.00	800,000.00
太仓国际集装箱码头有限公司	其他应收款	792,000.00	2,000.00
宁波宁翔液化储运码头有限公司	其他应收款	788,000.00	2,000.00
浙江省海港投资运营集团有限公司	其他应收款	685,000.00	2,000.00
宁波航运交易所有限公司	其他应收款	536,000.00	2,000.00
嘉兴泰利国际船舶代理有限公司	其他应收款	150,000.00	
浙江海港工程管理有限公司	其他应收款	20,122.14	
浙江头门港投资开发有限公司	其他应收款	17,000.00	

关联方名称	应收项目	期末余额	坏账准备余额
浙江省海港投资运营集团有限公司	其他应收款	11,641.54	
浙江海港中奥能源有限责任公司	其他应收款	9,000.00	
宁波北仑国际集装箱码头有限公司	其他应收款	9,000.00	
嘉兴泰利国际船舶代理有限公司	应收账款	77,271,000.00	386,000.00
宁波港东南船务代理有限公司	应收账款	65,162,000.00	326,000.00
宁波远东码头经营有限公司	应收账款	28,132,000.00	141,000.00
宁波大榭招商国际码头有限公司	应收账款	17,126,000.00	86,000.00
宁波北仑国际集装箱码头有限公司	应收账款	16,652,000.00	83,000.00
江西上饶海港物流有限公司	应收账款	13,022,000.00	65,000.00
宁波港东南海铁物流有限公司	应收账款	12,660,000.00	63,000.00
浙江龙门港务有限公司	应收账款	12,495,000.00	62,000.00
舟山中远海运物流有限公司	应收账款	11,192,000.00	56,000.00
上铁浙港海铁联合物流有限公司	应收账款	8,961,000.00	45,000.00
宁波港东南物流集团有限公司	应收账款	6,774,000.00	34,000.00
宁波中远海运船务代理有限公司	应收账款	5,362,000.00	27,000.00
浙江省海港投资运营集团有限公司	应收账款	4,314,000.00	22,000.00
舟山港兴港海运有限公司	应收账款	1,885,000.00	9,000.00
舟山港兴港海运有限公司	应收账款	1,711,705.80	
宁波港东南海铁物流有限公司	应收账款	1,330,816.00	
宁波舟山港铁矿石储运有限公司	应收账款	524,000.00	3,000.00
宁波中燃船舶燃料有限公司	应收账款	217,517.28	
太仓国际集装箱码头有限公司	应收账款	117,103.00	
宁波远东码头经营有限公司	应收账款	83,558.00	
浙江海港嘉兴内河港务有限公司	应收账款	62,944.08	
宁波港东南船务代理有限公司	应收账款	49,850.00	
宁波远东码头经营有限公司	应收账款	44,520.00	
宁波远东码头经营有限公司	应收账款	35,805.00	
宁波大榭招商国际码头有限公司	应收账款	33,250.00	
宁波大榭开发区信诚拖轮有限公司	应收账款	24,496.00	
宁波数智跨境物流有限公司	应收账款	14,000.00	
宁波实华原油码头有限公司	应收账款	6,000.00	
宁波航运订舱平台有限公司	应收账款	4,000.00	
浙江海港龙游港务有限公司	应收账款	3,380.00	
宁波中远海运船务代理有限公司	应收账款	3,075.00	

关联方名称	应收项目	期末余额	坏账准备余额
浙江海港工程管理有限公司	应收账款	2,000.00	
浙江头门港投资开发有限公司	应收账款	2,000.00	
浙江港联捷物流科技有限公司	应收账款	750.00	
浙江海港内河港口发展有限公司	应收账款	390.00	
浙江新世纪期货有限公司	预付款项	144,415.79	
浙江港联捷物流科技有限公司	预付款项	108,162.66	
上铁浙港海铁联合物流有限公司	预付账款	62,185,000.00	
东海航运保险股份有限公司	预付账款	11,627,000.00	
宁波中燃船舶燃料有限公司	预付账款	4,869,000.00	
中海油浙江新能源有限公司	预付账款	3,516,000.00	
宁波港东南船务代理有限公司	预付账款	1,034,000.00	
浙江海港融资租赁有限公司	长期应收款	16,587,000.00	
宁波大榭开发区信源码头有限公司	长期应收款	9,800,000.00	

2.应付关联方款项

关联方名称	应付项目	期末余额
浙江头门港投资开发有限公司	其他应付款	741,853,305.42
宁波中交水运设计研究有限公司	其他应付款	30,516,000.00
浙江海港黄泽山油品储运有限公司	其他应付款	6,873,000.00
浙江海港国际有限公司	其他应付款	3,883,000.00
宁波北仑国际集装箱码头有限公司	其他应付款	2,307,000.00
宁波远东码头经营有限公司	其他应付款	1,880,000.00
宁波数智跨境物流有限公司	其他应付款	1,443,000.00
宁波颐博科技有限公司	其他应付款	1,104,000.00
浙江海港融资租赁有限公司	其他应付款	781,000.00
宁波中远海运船务代理有限公司	其他应付款	711,000.00
太仓国际集装箱码头有限公司	其他应付款	260,000.00
浙江省海港投资运营集团有限公司	其他应付款	255,000.00
浙江港联捷物流科技有限公司	其他应付款	130,800.00
浙江海港海洋工程建设有限公司	其他应付款	78,000.00
浙江新世纪期货有限公司	其他应付款	43,000.00
宁波港东南物流集团有限公司	其他应付款	5,000.00
宁波大榭招商国际码头有限公司	应付账款	36,266,000.00
宁波中燃船舶燃料有限公司	应付账款	35,081,000.00

关联方名称	应付项目	期末余额
嘉兴泰利国际船舶代理有限公司	应付账款	20,535,000.00
宁波北仑国际集装箱码头有限公司	应付账款	18,759,000.00
宁波实华原油码头有限公司	应付账款	8,538,000.00
浙江海港海洋工程建设有限公司	应付账款	6,847,000.00
宁波鼎盛海运服务有限公司	应付账款	6,275,000.00
宁波远东码头经营有限公司	应付账款	4,940,000.00
宁波实华原油装卸有限公司	应付账款	4,539,000.00
江西上饶海港物流有限公司	应付账款	2,913,000.00
宁波大榭开发区信诚拖轮有限公司	应付账款	1,933,000.00

（七）关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁费定价依据	本期确认的租赁费
宁波舟山港股份有限公司	宁波远东码头经营有限公司	土地	合同定价	11,700,000.00
宁波舟山港股份有限公司	太仓港万方龙达木材产业有限公司	土地	合同定价	3,209,000.00
宁波舟山港股份有限公司	宁波鼎盛海运服务有限公司	港作船舶	合同定价	1,062,000.00
宁波舟山港股份有限公司	宁波北仑东华集装箱服务有限公司	土地、库场设施、房屋建筑物等	合同定价	668,000.00
宁波舟山港股份有限公司	宁波中燃船舶燃料有限公司	燃料仓库、库场设施	合同定价	579,000.00
宁波舟山港股份有限公司	宁波孚宝仓储有限公司	土地、房屋建筑物	合同定价	220,000.00
宁波舟山港股份有限公司	宁波港集拼物流有限公司	堆场、房屋	合同定价	27,000.00
宁波环球置业有限公司	浙江新世纪期货有限公司宁波营业部	房产	合同定价	74,710.44
宁波环球置业有限公司	东海航运保险股份有限公司	房产	合同定价	1,232,830.32
宁波环球置业有限公司	浙江港联捷物流科技有限公司	房产	合同定价	252,675.67
宁波环球置业有限公司	东海航运保险股份有限公司	车位	合同定价	12,114.30
宁波环球置业有限公司	东海航运保险股份有限公司	车位	合同定价	45,428.58
宁波环球置业有限公司	浙江港联捷物流科技有限公司	车位	合同定价	5,900.87
宁波环球置业有限公司	宁波三色港湾建设开发有限公司	车位	合同定价	3,038.52
舟山市兴港置业有限公司	宁波舟山港铁矿石储运有限公司	房产	合同定价	468,686.64
宁波远东码头经营有限公司	宁波舟山港股份有限公司	装卸搬运设备	合同定价	14,528,000.00
浙江海港融资租赁有限公司	宁波舟山港股份有限公司	库场设施、房屋及建筑物、装卸搬运设备、运输工具及其他	合同定价	13,710,000.00
宁波大榭信业码头有限公司	宁波舟山港股份有限公司	房屋建筑物	合同定价	569,000.00

十二、母公司主要财务报表项目注释

(一)应收账款

（1）按账龄披露

账龄	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	6,689,448.74	10,297,547.43
小计	6,689,448.74	10,297,547.43
减：坏账准备	1,446.86	250.62
合计	6,688,001.88	10,297,296.81

（2）按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类别	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按组合计提坏账准备的应收账款	6,689,448.74	100.00	1,446.86		6,688,001.88
其中：账龄组合	67,602.83	1.01	1,446.86	2.14	66,155.97
关联方组合	6,621,845.91	98.99			6,621,845.91
合计	6,689,448.74	100.00	1,446.86		6,688,001.88

续上表：

类别	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按组合计提坏账准备的应收账款	10,297,547.43	100.00	250.62		10,297,296.81
其中：账龄组合	50,123.15	0.49	250.62	0.50	49,872.53
关联方组合	10,247,424.28	99.51			10,247,424.28
合计	10,297,547.43	100.00	250.62		10,297,296.81

2.按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

（1）采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内（含1年）	67,602.83	100.00	1,446.86	50,123.15	100.00	250.62
合计	67,602.83	100.00	1,446.86	50,123.15	100.00	250.62

（2）采用关联方组合方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
关联方组合	6,621,845.91			10,247,424.28		
合计	6,621,845.91			10,247,424.28		

3.按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例（%）	坏账准备
宁波港强实业有限公司	6,621,845.91	98.99	
外部客户	67,602.83	0.01	1,446.86
合　计	6,689,448.74	100	1,446.86

(二)其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	62,517.31	71,196.70
应收股利	26,336,421.52	26,336,421.52
其他应收款项	934,441,465.17	970,365,881.57
合计	960,840,404.00	1,003,008,824.80

1.应收利息

项目	期末余额	期初余额
委托贷款利息	62,517.31	71,196.70
合计	62,517.31	71,196.70

2.应收股利

项目	期末余额	期初余额	未收回原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以上的应收股利	26,336,421.52	26,336,421.52		
其中：舟山市兴港物业管理有限公司	26,336,421.52	26,336,421.52	历史遗留问题	否
合计	26,336,421.52	26,336,421.52		

3.其他应收款项

（1）按账龄披露

账龄	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	15,712,939.71	29,442,768.70
1 至 2 年（含 2 年）	900,002,800.55	29,442,768.70
2 至 3 年（含 3 年）	11,641.54	
3 至 4 年（含 4 年）	10,684,666.40	928,777,143.62
4 至 5 年（含 5 年）		16,251.08
5 年以上	179,075,412.15	10,684,666.40
小计	1,105,487,460.35	
减：坏账准备	171,045,995.18	178,726,371.96
合计	934,441,465.17	1,147,647,201.76

（2）坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
期初余额	171,045,995.18			171,045,995.18
期初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	171,045,995.18			171,045,995.18

（3）按坏账准备计提方法分类披露其他应收款

类别	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款	170,405,000.00	15.41	170,405,000.00	100.00	0.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	935,082,460.35	84.59	640,995.18		934,441,465.17
其中：账龄组合	640,995.18	0.06	640,995.18	100.00	0.00
关联方组合	923,685,480.41	83.55	0.00		923,685,480.41
无风险组合	10,755,984.76	0.97	0.00		10,755,984.76
合计	1,105,487,460.35	100.00	171,045,995.18	100.00	934,441,465.17

续上表：

类别	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款	170,405,000.00	14.85	170,405,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款	977,242,201.76	85.15	640,995.18		976,601,206.58
其中：账龄组合	640,995.18	0.06	640,995.18	100.00	
关联方组合	965,598,869.74	84.13			965,598,869.74
无风险组合	11,002,336.84	0.96			11,002,336.84
合计	1,147,647,201.76	100.00	171,045,995.18		976,601,206.58

（4）单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例（%）	计提理由
宁波市大碶疏港高速公路有限公司	170,405,000.00	170,405,000.00	5 年以上	100.00	无法收回
合计	170,405,000.00	170,405,000.00		100.00	

（5）按组合计提预期信用损失的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
5 年以上	640,995.18	100.00	640,995.18	640,995.18	100.00	640,995.18
合计	640,995.18	100.00	640,995.18	640,995.18	100.00	640,995.18

采用关联方及其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
关联方组合	923,685,480.41			965,598,869.74		
其他组合	10,755,984.76			11,002,336.84		
合计	934,441,465.17			976,601,206.58		

（6）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例（%）	坏账准备
舟山市金塘港口开发有限公司	资金拆借款	907,888,725.00	1 年以内、1 至 2 年	82.13	
大碶疏港高速公路有限公司	单位往来款	170,405,000.00	3 年以上	15.41	170,405,000.00
宁波住房资金管理中心	应收暂付款	10,186,880.94	3 年以上	0.92	
宁波舟山港股份有限公司	单位往来款	7,547,707.16	1 年以内	0.68	
宁波港技工学校	单位往来款	4,115,851.27	3 年以上	0.37	
合计		1,100,144,164.37		99.51	170,405,000.00

(三)长期股权投资

1.长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	29,365,589,654.94			29,365,589,654.94
对合营企业投资	26,092,077.87			26,092,077.87
对联营企业投资	1,184,095,899.62	17,758,219.51		1,201,854,119.13
小计	30,575,777,632.43	17,758,219.51		30,593,535,851.94
减：长期股权投资减值准备	562,287,068.40			562,287,068.40
合计	30,013,490,564.03			30,031,248,783.54

2.长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动			
			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
合计	31,142,204,603.56	30,013,490,564.03			17,758,219.51	
一、子公司	29,365,589,654.94	29,365,589,654.94				
宁波市镇海东方工贸有限公司	91,889,372.74	91,889,372.74				
宁波市镇海港茂物流有限公司	13,067,991.29	13,067,991.29				
宁波港技工学校	500,000.00	500,000.00				
宁波港蓝盾保安有限责任公司	2,000,000.00	2,000,000.00				
宁波求实检测有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00				
宁波市镇海永实综合服务有限公司	830,665.01	830,665.01				
宁波港铁投资有限公司	347,030,000.00	347,030,000.00				
浙江易港通电子商务有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00				
浙江海港国际贸易有限公司	501,022,311.00	501,022,311.00				
舟山港马迹山散货物流有限公司	1,199,509,421.51	1,199,509,421.51				
舟山港综合保税区码头有限公司	930,260,523.71	930,260,523.71				
舟山市金塘港口开发有限公司	396,583,082.70	396,583,082.70				
舟山市兴港置业有限公司	602,992,213.04	602,992,213.04				
宁波大港引航有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00				
宁波宏通铁路物流有限公司	9,039,300.28	9,039,300.28				
宁波兴港海铁物流有限公司	11,644,574.88	11,644,574.88				

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动			
			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
宁波北仑港欣建筑有限公司	1,259,017.17	1,259,017.17				
宁波仑港工程服务有限公司	38,837,146.12	38,837,146.12				
宁波环球置业有限公司	2,600,000,000.00	2,600,000,000.00				
宁波舟山港股份有限公司	22,487,624,035.49	22,487,624,035.49				
二、联营企业	1,746,614,948.62	1,184,095,899.62			17,758,219.51	
东海航运保险股份有限公司	200,000,000.00	83,350,118.96			-5,344,172.68	
浙江舟山跨海大桥有限公司	1,277,369,400.00	898,036,484.82			23,506,551.66	
大碶疏港高速公路有限公司	116,250,000.00	64,851,987.00				
浙江舟山大宗商品交易所有限公司	25,409,096.15	18,982,613.68			-19,315.93	
浙江省岱山东方港口开发有限公司	43,968,685.07	35,578,829.34			-247,566.11	
舟山市六横港口开发有限责任公司	83,617,767.40	83,295,865.82			-137,277.43	
三、合营企业	30,000,000.00	26,092,077.87				
宁波梅山保税港区国际海员综合服务投资有限公司	30,000,000.00	26,092,077.87				

续上表：

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	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		
合计					30,031,248,783.54	562,287,068.40
一、子公司					29,365,589,654.94	
宁波市镇海东方工贸有限公司					91,889,372.74	
宁波市镇海港茂物流有限公司					13,067,991.29	
宁波港技工学校					500,000.00	
宁波港蓝盾保安有限责任公司					2,000,000.00	
宁波求实检测有限公司					1,500,000.00	
宁波市镇海永实综合服务有限公司					830,665.01	
宁波港铁投资有限公司					347,030,000.00	
浙江易港通电子商务有限公司					100,000,000.00	
浙江海港国际贸易有限公司					501,022,311.00	
舟山港马迹山散货物流有限公司					1,199,509,421.51	
舟山港综合保税区码头有限公司					930,260,523.71	
舟山市金塘港口开发有限公司					396,583,082.70	
舟山市兴港置业有限公司					602,992,213.04	
宁波大港引航有限公司					30,000,000.00	
宁波宏通铁路物流有限公司					9,039,300.28	

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	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		
宁波兴港海铁物流有限公司					11,644,574.88	
宁波北仑港欣建筑有限公司					1,259,017.17	
宁波仑港工程服务有限公司					38,837,146.12	
宁波环球置业有限公司					2,600,000,000.00	
宁波舟山港股份有限公司					22,487,624,035.49	
二、联营企业					1,201,854,119.13	562,287,068.40
东海航运保险股份有限公司					78,005,946.28	
浙江舟山跨海大桥有限公司					921,543,036.48	423,050,196.00
大碶疏港高速公路有限公司					64,851,987.00	64,851,987.00
浙江舟山大宗商品交易所有限公司					18,963,297.75	
浙江省岱山东方港口开发有限公司					35,331,263.23	28,816,423.00
舟山市六横港口开发有限责任公司					83,158,588.39	45,568,462.40
三、合营企业					26,092,077.87	
宁波梅山保税港区国际海员综合服务投资有限公司					26,092,077.87	

3.重要联营企业的主要财务信息

单位：万元

项目	本期数 浙江舟山跨海大桥有限公司	上期数 浙江舟山跨海大桥有限公司
流动资产	20,174.38	13,921.27
非流动资产	770,721.54	796,400.58
资产合计	790,895.92	810,321.85
流动负债	44,384.13	72,408.01
非流动负债	538,984.12	539,873.72
负债合计	583,368.25	612,281.73
净资产	207,527.67	198,040.12
按持股比例计算的净资产份额	49,806.64	47,529.63
调整事项	42.64	31.00
对联营企业权益投资的账面价值	49,849.28	47,498.63
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	45,292.96	83,345.44
净利润	9,794.40	23,955.63
其他综合收益		
综合收益总额	9,794.40	-5,628.92
企业本期收到的来自联营企业的股利		

(四)营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	6,636,890.12	11,749,819.38	-809,562.46	4,728,364.20
其中：其他	6,636,890.12	11,749,819.38	-809,562.46	4,728,364.20
其他业务小计			943.40	
合计	6,636,890.12	11,749,819.38	-808,619.06	4,728,364.20

(五)投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,040,255,530.38	1,072,778,383.82
权益法核算的长期股权投资收益	17,758,219.51	-38,270,250.64
处置长期股权投资产生的投资收益		29,697,900.00
持有其他权益工具投资期间取得的股利收入		1,441,363.32
委托贷款的利息收入	-1,021,423.55	

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
合计	1,056,992,326.34	1,065,647,396.50

(六)母公司现金流量表

1.净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	822,568,542.43	760,330,045.67
加：资产减值准备	-3,526.44	
信用减值损失	1,196.24	-76.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,059,700.06	8,677,155.61
使用权资产折旧		
无形资产摊销	222,890.16	201,723.96
长期待摊费用摊销		
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）	-92,327,832.41	-1,058,200.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	265,981,073.58	185,042,112.38
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,056,992,326.34	-1,065,647,396.50
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（减：增加）	27,875.59	22,561.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	42,884,438.32	47,759,128.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-103,001,555.11	-10,739,786.36
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-104,579,523.92	-75,412,731.80
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,512,343,079.20	1,242,670,980.44
减：现金的期初余额	595,195,766.98	1,843,565,527.03
加：现金等价物的期末余额		

补充资料	本期发生额	上期发生额
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	917,147,312.22	-600,894,546.59

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,512,343,079.20	595,195,732.56
其中：1. 库存现金	419.23	1,345.04
2. 可随时用于支付的银行存款	1,512,342,659.97	595,194,387.52
3. 可随时用于支付的其他货币资金		
4. 可用于支付的存放中央银行款项		
5. 存放同业款项		
6. 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、期末现金及现金等价物余额	1,512,343,079.20	595,195,732.56
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		

十三、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

无。

十四、财务报表的批准

本公司 2023 年 1-6 月财务报表及附注于 2023 年 8 月 31 日经公司管理当局批准报出。

宁波舟山港集团有限公司

二〇二三年八月三十一日