

合并资产负债表

2025年6月30日

编制单位：宁波舟山港集团有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	1			
货币资金	2	八、(一)	10,135,195,123.44	4,862,099,674.78
△结算备付金	3			
△拆出资金	4			
交易性金融资产	5	八、(二)	250,321,000.00	402,801,000.00
☆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	八、(三)	319,278,000.00	458,847,608.45
应收账款	9	八、(四)	4,995,834,929.87	4,192,779,216.84
应收款项融资	10	八、(五)	476,683,314.23	761,209,784.63
预付款项	11	八、(六)	831,206,943.84	732,872,012.77
▲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	八、(七)	745,636,061.26	1,190,834,288.88
其中：应收股利	17	八、(七)	184,047,500.00	32,892,500.00
△买入返售金融资产	18			
存货	19	八、(八)	2,193,217,446.29	2,190,952,915.02
其中：原材料	20	八、(八)	172,593,278.51	160,147,162.16
库存商品（产成品）	21	八、(八)	1,953,218,338.58	1,883,899,531.04
合同资产	22	八、(九)	23,750,000.00	29,159,000.00
△保险合同资产	23			
△分出再保险合同资产	24			
持有待售资产	25			
一年内到期的非流动资产	26	八、(十)	11,088,000.00	2,576,000.00
其他流动资产	27	八、(十一)	3,120,575,767.52	4,286,797,646.57
流动资产合计	28		23,102,786,586.45	19,110,929,147.94
非流动资产：	29			
△发放贷款和垫款	30	八、(十二)	866,073,000.00	868,464,596.66
债权投资	31	八、(十三)	99,750,000.00	149,625,000.00
☆可供出售金融资产	32			
其他债权投资	33	八、(十四)	163,157,000.00	
☆持有至到期投资	34			
长期应收款	35	八、(十五)	29,159,000.00	36,383,000.00
长期股权投资	36	八、(十六)	15,347,287,746.31	14,841,196,072.69
其他权益工具投资	37	八、(十七)	2,397,844,100.46	2,135,446,444.41
其他非流动金融资产	38	八、(十八)	491,092,000.00	677,029,000.00
投资性房地产	39	八、(十九)	3,886,171,724.34	3,949,147,118.27
固定资产	40	八、(二十)	62,724,059,524.98	64,259,546,506.27
其中：固定资产原价	41	八、(二十)	95,936,052,736.20	96,317,225,615.29
累计折旧	42	八、(二十)	33,217,976,542.94	32,066,740,726.53
固定资产减值准备	43	八、(二十)	89,000.00	96,000.00
在建工程	44	八、(二十一)	10,884,490,139.71	10,165,948,113.28
生产性生物资产	45			
油气资产	46			
使用权资产	47	八、(二十二)	733,956,545.24	776,609,277.29
无形资产	48	八、(二十三)	13,893,760,915.09	12,677,228,054.52
开发支出	49			
商誉	50	八、(二十四)	574,306,593.50	629,388,179.42
长期待摊费用	51	八、(二十五)	76,829,480.09	80,719,505.96
递延所得税资产	52	八、(二十六)	1,073,782,306.73	1,097,032,762.89
其他非流动资产	53	八、(二十七)	7,425,519,397.15	7,135,404,549.87
其中：特准储备物资	54			
非流动资产合计	55		120,667,239,473.60	119,479,168,181.53
	56			
	57			
	58			
	59			
	60			
	61			
	62			
	63			
	64			
	65			
	66			
	67			
	68			
	69			
	70			
	71			
	72			
	73			
	74			
	75			
	76			
资产总计	77		143,770,026,060.05	138,590,097,329.47

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

波陶印成

博倪彦

金国印

合并资产负债表(续)

2025年6月30日

编制单位:宁波舟山港集团有限公司

单位:人民币元

项 目	行次	附注	期末余额	期初余额
流动负债:	78			
短期借款	79	八、(二十八)	2,711,492,500.03	3,089,842,222.22
△向中央银行借款	80			
△拆入资金	81			
交易性金融负债	82			
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	83			
衍生金融负债	84			
应付票据	85	八、(三十)	2,000,000.00	1,000,000.00
应付账款	86	八、(三十一)	3,736,738,325.28	3,531,681,659.41
预收款项	87	八、(三十二)	143,635,146.41	157,335,825.81
合同负债	88	八、(三十三)	472,957,623.93	589,215,445.55
△卖出回购金融资产款	89			
△吸收存款及同业存放	90	八、(二十九)	5,903,336,753.47	4,583,770,425.78
△代理买卖证券款	91			
△代理承销证券款	92			
△预收保费	93			
应付职工薪酬	94	八、(三十四)	816,566,139.41	67,586,397.81
其中:应付工资	95	八、(三十四)	643,516,800.00	9,196,460.00
应付福利费	96	八、(三十四)	419,000.00	473,395.65
#其中:职工奖励及福利基金	97			
应交税费	98	八、(三十五)	840,004,172.29	700,560,496.43
其中:应交税金	99	八、(三十五)	838,359,358.03	698,848,815.08
其他应付款	100	八、(三十六)	5,945,345,821.47	6,211,376,940.56
其中:应付股利	101	八、(三十六)	35,736,578.48	899,578.48
△应付手续费及佣金	102			
△应付分保账款	103			
持有待售负债	104			
一年内到期的非流动负债	105	八、(三十七)	4,492,488,581.84	4,711,342,282.52
其他流动负债	106	八、(三十八)	10,429,519.13	19,107,510.93
流动负债合计	107		25,074,994,583.26	23,662,819,207.02
非流动负债:	108			
△保险合同准备金	109			
长期借款	110	八、(三十九)	16,820,721,000.00	17,773,464,680.27
应付债券	111	八、(四十)	9,800,000,000.00	6,350,000,000.00
其中:优先股	112			
永续债	113			
△保险合同负债	114			
△分出再保险合同负债	115			
租赁负债	116	八、(四十一)	419,166,381.27	470,465,062.41
长期应付款	117	八、(四十二)	360,078,911.59	971,922,592.59
长期应付职工薪酬	118	八、(四十三)	395,327,898.79	415,986,617.00
预计负债	119			
递延收益	120	八、(四十四)	500,676,700.00	505,563,000.00
递延所得税负债	121	八、(二十六)	1,128,491,096.05	1,140,498,699.46
其他非流动负债	122	八、(四十五)	259,854,000.00	272,362,000.00
其中:特准储备基金	123			
非流动负债合计	124		29,684,315,987.70	27,900,262,651.73
负债合计	125		54,759,310,570.96	51,563,081,858.75
所有者权益:	126			
实收资本	127	八、(四十六)	8,500,000,000.00	8,500,000,000.00
国家资本	128			
国有法人资本	129	八、(四十六)	8,500,000,000.00	8,500,000,000.00
集体资本	130			
民营资本	131			
外商资本	132			
#减:已归还投资	133			
实收资本净额	134	八、(四十六)	8,500,000,000.00	8,500,000,000.00
其他权益工具	135			
其中:优先股	136			
永续债	137			
资本公积	138	八、(四十七)	9,624,055,925.31	9,514,862,204.81
减:库存股	139			
其他综合收益	140	八、(六十六)	663,169,384.04	688,181,974.57
其中:外币报表折算差额	141	八、(六十六)	979,910.90	2,698,776.31
专项储备	142	八、(四十八)	193,210,558.47	184,797,415.52
盈余公积	143	八、(四十九)	5,029,990,192.35	5,029,990,192.35
其中:法定公积金	144	八、(四十九)	5,029,990,192.35	5,029,990,192.35
任意公积金	145			
#储备基金	146			
#企业发展基金	147			
#利润归还投资	148			
△一般风险准备	149	八、(五十)	378,840,342.94	378,840,342.94
未分配利润	150	八、(五十一)	26,104,222,273.24	24,711,374,322.09
归属于母公司所有者权益合计	151		50,493,488,676.35	49,008,046,452.28
*少数股东权益	152		38,517,226,812.74	38,018,969,018.44
所有者权益合计	153		89,010,715,489.09	87,027,015,470.72
负债和所有者权益总计	154		143,770,026,060.05	138,590,097,329.47

单位负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

波陶印成

博倪彦

蕊金印国

合并利润表

2025年1-6月

单位: 人民币元

编制单位: 宁波舟山港集团有限公司

项目	行次	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1		16,302,557,660.39	18,846,648,362.18
其中: 营业收入	2	八、(五十二)	16,302,557,660.39	18,846,648,362.18
△利息收入	3			
△保险服务收入	4			
▲已赚保费	5			
△手续费及佣金收入	6			
二、营业总成本	7		13,946,100,492.35	16,559,851,336.95
其中: 营业成本	8	八、(五十二)	11,602,663,533.46	14,486,630,408.68
△利息支出	9			
△手续费及佣金支出	10			
△保险服务费用	11			
△分出保费的分摊	12			
△减: 摊回保险服务费用	13			
△承保财务损失	14			
△减: 分出再保险财务收益	15			
▲退保金	16			
▲赔付支出净额	17			
▲提取保险责任准备金净额	18			
▲保单红利支出	19			
▲分保费用	20			
税金及附加	21		197,892,081.20	140,048,378.36
销售费用	22	八、(五十三)	3,994,917.35	10,954,669.42
管理费用	23	八、(五十四)	1,599,636,400.69	1,434,675,074.07
研发费用	24	八、(五十五)	157,254,540.83	142,256,156.70
财务费用	25	八、(五十六)	384,659,018.82	345,286,649.72
其中: 利息费用	26	八、(五十六)	392,494,903.09	377,972,162.85
利息收入	27	八、(五十六)	22,384,156.59	37,592,862.04
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)	28	八、(五十六)	6,069,044.05	-2,290,683.40
其他	29			
加: 其他收益	30	八、(五十七)	354,746,716.25	136,160,953.23
投资收益(损失以“-”号填列)	31	八、(五十八)	475,757,652.47	480,843,200.17
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	32	八、(五十八)	438,728,488.78	474,758,173.34
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	33			
△汇兑收益(损失以“-”号填列)	34			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)	35			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	36	八、(五十九)	-3,917,000.00	1,817,000.00
信用减值损失(损失以“-”号填列)	37	八、(六十)	19,236,452.04	-217,659.82
资产减值损失(损失以“-”号填列)	38	八、(六十一)	28,000.00	25,000.00
资产处置收益(损失以“-”号填列)	39	八、(六十二)	290,147,459.46	2,601,926.12
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	40		3,492,456,448.26	2,908,027,444.93
加: 营业外收入	41	八、(六十三)	71,869,091.67	22,321,768.65
其中: 政府补助	42	八、(六十三)	52,095,000.00	5,517,000.00
减: 营业外支出	43	八、(六十四)	28,058,696.77	8,976,146.44
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	44		3,536,266,843.16	2,921,373,067.14
减: 所得税费用	45	八、(六十五)	818,278,561.68	690,639,424.20
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	46		2,717,988,281.48	2,230,733,642.94
(一) 按所有权归属分类	47			
归属于母公司所有者的净利润	48		1,392,847,951.15	1,093,037,182.86
*少数股东损益	49		1,325,140,330.33	1,137,696,460.08
(二) 按经营持续性分类	50			
持续经营净利润	51		2,717,988,281.48	2,230,733,642.94
终止经营净利润	52			
六、其他综合收益的税后净额	53		-42,109,698.53	-20,308,015.96
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	54	八、(六十六)	-25,012,590.53	-42,007,530.34
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	55	八、(六十六)	1,798,242.04	-76,270,449.91
1. 重新计量设定受益计划变动额	56			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	57			
3. 其他权益工具投资公允价值变动	58	八、(六十六)	1,798,242.04	-76,270,449.91
4. 企业自身信用风险公允价值变动	59			
△5. 不能转损益的保险合同金融变动	60			
6. 其他	61			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	62	八、(六十六)	-26,810,832.57	34,262,919.57
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	63	八、(六十六)	-25,066,895.66	32,017,898.98
2. 其他债权投资公允价值变动	64	八、(六十六)	40,359.00	
☆3. 可供出售金融资产公允价值变动损益	65			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	66			
☆5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	67			
6. 其他债权投资信用减值准备	68			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)	69	八、(六十六)	-65,430.50	1,703,027.50
8. 外币财务报表折算差额	70	八、(六十六)	-1,718,865.41	541,993.09
△9. 可转损益的保险合同金融变动	71			
△10. 可转损益的分出再保险合同金融变动	72			
11. 其他	73			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	74		-17,097,108.00	21,699,514.38
七、综合收益总额	75		2,675,878,582.95	2,210,425,626.98
归属于母公司所有者的综合收益总额	76		1,367,835,360.62	1,051,029,652.52
*归属于少数股东的综合收益总额	77		1,308,043,222.33	1,159,395,974.46
八、每股收益	78			
(一) 基本每股收益	79			
(二) 稀释每股收益	80			

单位负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

波陶印成

博倪彦

蒋金印

合并现金流量表

2025年1-6月

编制单位：宁波舟山港集团有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	2		22,465,485,717.44	21,715,996,864.96
△客户存款和同业存放款项净增加额	3		1,319,567,246.76	
△向中央银行借款净增加额	4			174,434,000.00
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5			
△收到签发保险合同保费取得的现金	6			
△收到分入再保险合同的现金净额	7			
▲收到原保险合同保费取得的现金	8			
▲收到再保业务现金净额	9			
▲保户储金及投资款净增加额	10			
△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	11			
△收取利息、手续费及佣金的现金	12			
△拆入资金净增加额	13			
△回购业务资金净增加额	14			
△代理买卖证券收到的现金净额	15			
收到的税费返还	16			
收到其他与经营活动有关的现金	17		1,099,255,217.62	2,100,224,220.19
经营活动现金流入小计	18		24,884,308,181.82	23,990,655,085.15
购买商品、接受劳务支付的现金	19		14,484,324,034.89	14,367,675,540.74
△客户贷款及垫款净增加额	20		-360,000.00	-49,430,000.00
△存放中央银行和同业款项净增加额	21		-17,224,000.00	
△支付签发保险合同赔款的现金	22			
△支付分出再保险合同的现金净额	23			
△保单质押贷款净增加额	24			
▲支付原保险合同赔付款项的现金	25			
△拆出资金净增加额	26		-1,578,999,000.00	
△支付利息、手续费及佣金的现金	27			
▲支付保单红利的现金	28			
支付给职工及为职工支付的现金	29		2,161,874,231.82	2,043,655,915.12
支付的各项税费	30		1,245,775,557.57	987,499,367.45
支付其他与经营活动有关的现金	31		563,079,072.32	1,372,592,359.30
经营活动现金流出小计	32		16,858,469,896.60	18,721,993,182.61
经营活动产生的现金流量净额	33	八、(六十八)	8,025,838,285.22	5,268,661,902.54
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	35		2,683,218,300.00	125,000,000.00
取得投资收益收到的现金	36		103,606,974.89	349,511,803.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	37		1,179,341,463.48	157,290,662.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	38		142,976,000.00	21,147,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	39		501,288,000.00	120,482,166.24
投资活动现金流入小计	40		4,610,430,738.37	773,431,631.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41		4,000,600,597.40	2,522,681,080.06
投资支付的现金	42		3,561,427,972.13	1,055,174,128.03
▲质押贷款净增加额	43			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	44			116,093,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	45		82,830.77	72,030,283.00
投资活动现金流出小计	46		7,562,111,400.30	3,765,978,491.09
投资活动产生的现金流量净额	47		-2,951,680,661.93	-2,992,546,859.81
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	49		415,790,000.00	89,197,000.00
*其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	50		12,200,000.00	89,197,000.00
取得借款收到的现金	51		10,524,305,000.00	5,757,914,209.83
收到其他与筹资活动有关的现金	52			
筹资活动现金流入小计	53		10,940,095,000.00	5,847,111,209.83
偿还债务支付的现金	54		8,992,866,000.00	9,415,440,458.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	55		1,439,407,975.72	1,404,153,915.29
*其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	56		1,015,304,123.54	850,505,785.68
支付其他与筹资活动有关的现金	57		294,410,331.42	118,187,814.22
筹资活动现金流出小计	58		10,726,684,307.14	10,937,782,188.45
筹资活动产生的现金流量净额	59		213,410,692.86	-5,090,670,978.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	60		-4,532,863.97	6,417,730.19
五、现金及现金等价物净增加额	61	八、(六十八)	5,283,035,452.18	-2,808,138,205.70
加：期初现金及现金等价物余额	62	八、(六十八)	3,734,503,982.08	8,590,653,634.69
六、期末现金及现金等价物余额	63	八、(六十八)	9,017,539,434.26	5,782,515,428.99

单位负责人：

波陶印成

主管会计工作负责人：

博倪彦

会计机构负责人：

蕊金印国



编制单位: 杭州海山集团有限公司

合并所有者权益变动表

2025年1-6月

单位: 人民币元

本期金额												
项	行次	归属于母公司所有者权益									所有者权益合计	
		实收资本	资本公积	减: 法律法规	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		
一、上期期末余额	1	8,500,000,000.00	9,514,862,204.84	6	7	8	9	10	11	12	36,018,365,018.44	
加: 会计政策变更	2										87,027,015,470.72	
前期差错更正	3											
其他	4											
... 1. 本期期初余额	5	8,500,000,000.00	9,514,862,204.84	6	688,181,974,57	184,767,415.52	5,029,993,192.35	378,940,362.94	24,711,374,352.09	49,008,006,632.28	36,018,365,018.44	
... 2. 本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	6			109,193,720.50	25,012,590.53	8,413,142.95		1,392,847,931.15	1,385,412,624.07	498,257,794.30	1,385,700,108.37	
(一) 综合收益总额	7			25,012,590.53				1,392,847,931.15	1,385,412,624.07	2,455,878,382.95		
(二) 所有者投入和减少资本	8			109,193,720.50				109,193,720.50	226,378,474,210.00	345,574,194.71		
1. 所有者投入资本	9								12,200,000.00	12,200,000.00		
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			109,193,720.50				109,193,720.50	224,178,074,210.00	333,371,794.71		
(三) 专项储备提取和使用	13				8,413,142.95				8,413,142.95			
1. 提取专项储备	14				75,638,738.70				75,638,738.70	3,977,621,3000	12,390,664.25	
2. 使用专项储备	15				67,225,615.75				67,225,615.75	62,165,676,0000	137,864,634.70	
(四) 利润分配	16									58,188,654,7000	125,413,670.45	
1. 提取盈余公积	17									1,050,141,123,5000	1,050,141,123,54	
其中: 法定公积金	18											
任意公积金	19											
5. 其他综合收益	20											
8. 企业所有者权益	21											
9. 利润分配	22											
△9. 利润	23											
3. 对所有者的分配	24									1,050,141,123,5000	1,050,141,123,54	
4. 其他	25											
(一) 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. 公积金	29											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	30											
5. 其他综合收益结转留存收益	31											
6. 其他	32											
四、本期期末余额	33	8,500,000,000.00	9,624,055,925.31		663,169,384.04	193,200,558.47	5,029,993,192.35	378,940,362.94	26,104,223,273.24	50,493,488,676.35	38,517,225,812.74	89,010,715,488.09

会计机构负责人:

单位负责人:

陶成印

倪博印

全国慈金印



合并所有者权益变动表(续)

2025年1-6月

编制单位：宁波舟山港集团有限公司

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	
	行次	国家资本	其他权益工具	股本	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△ 股本溢价	未分配利润	小计				
1	28	8,500,000,000.00	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27
· 1. 资本公积	1	8,500,000,000.00		10,954,024,619.20		632,884,226.42		205,905,188.50	5,001,868,603.63	378,866,342.94		22,786,544,388.05	48,484,257,088.54	34,942,117,592.36	83,028,374,660.90
加：公允价值变动	2														
减：资产减值准备	3														
其他	4														
· 2. 本期内利润	5	8,500,000,000.00		10,996,951,919.20		632,884,226.42		210,622,093.33	5,001,868,603.63	378,866,342.94		22,786,125,084.44	48,485,732,285.76	34,975,725,751.51	83,031,118,037.27
· 3. 本期损益变动额(减少以“-”号填列)	6			148,134,420.78		42,007,530.34		5,665,197.85				1,093,037,182.36		294,279,401.10	1,598,068,672.25
(一) 综合收益总额	7											1,093,037,182.36		1,093,037,182.36	
(二) 所有者投入和减少资本	8											148,134,420.78		148,134,420.78	
1. 所有者投入资本	9														21,865,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	10														21,865,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	11														
4. 其他	12														
(一) 专项储备和使用	13											148,134,420.78		34,234,18	148,478,644.96
1. 专项储备	14											5,665,197.85		3,519,388.14	5,185,188.99
2. 使用专项储备	15											63,890,173.19		52,987,550.14	116,877,23.33
(四) 利润分配	16											58,224,975.34		45,407,562.00	107,692,537.34
1. 提取盈余公积	17														
其中：法定公积金	18														
任意公积金	19														
2. 盈余公积	20														
3. 对所有者的分配	21														
4. 其他	25														
(五) 所有者权益总额	26														
· 利润总额	22														
△ 2. 提取 营业外准备	23														
3. 对所有者的分配	24														
4. 其他	25														
5. 其他综合收益总额	31														
6. 其他	32														
四. 本期期末余额	33	8,500,000,000.00		11,145,086,339.98		610,976,698.08		210,287,307.18	5,001,868,603.63	378,866,342.94		23,877,162,267.30	49,730,221,556.91	35,369,965,152.61	85,001,086,705.52

单位负责人：A.

会计机构负责人：A.

母公司资产负债表

2025年6月30日

单位: 人民币元

编制单位: 宁波舟山港集团有限公司

项 目	行次	附注	期末余额	期初余额
流动资产:	1			
货币资金	2		3,029,761,700.84	799,780,453.45
交易性金融资产	3			
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4			
衍生金融资产	5			
应收票据	6			
应收账款	7	十二、(一)	11,111,659.73	13,036,897.00
应收款项融资	8			
预付款项	9		146,975,991.52	148,563,067.21
应收资金集中管理款	10			
其他应收款	11	十二、(一)	1,519,135,115.18	1,507,366,590.60
其中: 应收股利	12		426,336,421.52	426,336,421.52
存货	13		13,048.31	14,686.94
其中: 原材料	14			
库存商品(产成品)	15		13,048.31	14,686.94
合同资产	16			
持有待售资产	17			
一年内到期的非流动资产	18			
其他流动资产	19		28,876,567.04	22,803,089.16
流动资产合计	20		4,735,874,082.62	2,491,564,784.36
非流动资产:	21			
债权投资	22			
☆可供出售金融资产	23			
其他债权投资	24			
☆持有至到期投资	25			
长期应收款	26		16,000,000.00	16,000,000.00
长期股权投资	27	十二、(一)	35,470,138,404.11	35,420,521,780.34
其他权益工具投资	28		2,050,814,100.46	1,788,416,444.41
其他非流动金融资产	29			
投资性房地产	30		10,565,143.90	11,621,483.62
固定资产	31		465,941,499.92	482,225,862.25
其中: 固定资产原价	32		862,647,536.46	864,033,939.66
累计折旧	33		396,844,470.20	384,309,694.92
固定资产减值准备	34			
在建工程	35		280,430,176.02	252,464,008.20
生产性生物资产	36			
油气资产	37			
使用权资产	38			
无形资产	39		11,580,780.77	10,150,822.96
开发支出	40			
商誉	41			
长期待摊费用	42		244,300.00	279,200.00
递延所得税资产	43		146,938,580.59	146,938,580.59
其他非流动资产	44		6,322,811,772.80	6,320,795,659.31
其中: 特准储备物资	45			
非流动资产合计	46		44,775,464,758.57	44,449,413,841.68
资产总计	47		49,511,338,841.19	46,940,978,626.04

单位负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

波陶印成

博倪彦

蕊金印国

母公司资产负债表 (续)

2025年6月30日

编制单位: 宁波舟山港集团有限公司

单位: 人民币元

项 目	行次	附注	期末余额	期初余额
流动负债:	48			
短期借款	49		1,006,224,500.03	2,001,387,222.22
交易性金融负债	50			
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	51			
衍生金融负债	52			
应付票据	53			
应付账款	54		2,068,597.03	987,607.44
预收款项	55			
合同负债	56		1,497,035.72	74,271,789.00
应付职工薪酬	57		8,926,342.66	561,914.95
其中:应付工资	58			
应付福利费	59			
#其中:职工奖励及福利基金	60			
应交税费	61		3,702.49	1,070,067.24
其中:应交税金	62		2,159.91	1,057,384.63
其他应付款	63		2,253,648,851.21	2,246,145,820.27
其中:应付股利	64			
持有待售负债	65			
一年内到期的非流动负债	66		3,482,153,019.89	4,196,505,565.79
其他流动负债	67		89,547.17	
流动负债合计	68		6,754,611,596.20	8,520,929,986.91
非流动负债:	69			
长期借款	70		9,498,000,000.00	9,652,000,000.00
应付债券	71		9,800,000,000.00	6,300,000,000.00
其中:优先股	72			
永续债	73			
租赁负债	74			
长期应付款	75		171,312,800.81	177,819,481.81
长期应付职工薪酬	76		411,127,482.71	415,986,617.00
预计负债	77			
递延收益	78			
递延所得税负债	79		141,770,656.68	141,171,242.67
其他非流动负债	80			
其中:特准备基金	81			
非流动负债合计	82		20,022,210,940.20	16,686,977,341.48
负债合计	83		26,776,822,536.40	25,207,907,328.39
所有者权益	84			
实收资本	85		8,500,000,000.00	8,500,000,000.00
国家资本	86			
国有法人资本	87		8,500,000,000.00	8,500,000,000.00
集体资本	88			
民营资本	89			
外商资本	90			
#减:已归还投资	91			
实收资本净额	92		8,500,000,000.00	8,500,000,000.00
其他权益工具	93			
其中:优先股	94			
永续债	95			
资本公积	96		7,096,914,469.35	7,096,914,469.35
减:库存股	97			
其他综合收益	98		443,785,588.94	440,168,422.06
其中:外币报表折算差额	99			
专项储备	100		1,444,397.02	1,538,497.02
盈余公积	101		4,250,000,000.00	4,250,000,000.00
其中:法定公积金	102		4,250,000,000.00	4,250,000,000.00
任意公积金	103			
#储备基金	104			
#企业发展基金	105			
#利润归还投资	106			
未分配利润	107		2,442,371,849.48	1,444,449,909.22
所有者权益合计	108		22,734,516,304.79	21,733,071,297.65
负债和所有者权益总计	109		49,511,338,841.19	46,940,978,626.04

单位负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

波陶印成

博倪彦

蕊金印国

母公司利润表

2025年1-6月

编制单位：宁波舟山港集团有限公司

单位：人民币元

项目	行次	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	1	十二、（一）	4,538,626.06	5,718,689.17
减：营业成本	2	十二、（一）	11,700,762.96	11,744,470.50
税金及附加	3		41,796,891.00	149,196.60
销售费用	4			
管理费用	5		84,832,155.24	69,766,712.27
研发费用	6		44,272.50	805,067.10
财务费用	7		302,141,158.30	286,048,511.53
其中：利息费用	8		314,812,381.64	300,985,516.68
利息收入	9		14,139,450.68	14,946,676.97
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	10			
其他	11			
加：其他收益	12		477,800.54	-27,602.09
投资收益（损失以“-”号填列）	13	十二、（一）	1,321,682,613.41	1,117,207,957.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	14		38,797,698.93	28,446,896.06
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	15			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	16			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	17			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	18		-78,149.99	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	19			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	20		70,566,163.68	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	21		956,671,813.70	754,385,086.66
加：营业外收入	22		44,450,194.17	50,940.00
其中：政府补助	23		44,450,000.00	
减：营业外支出	24		3,200,067.61	3,066,867.94
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	25		997,921,940.26	751,369,158.72
减：所得税费用	26			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	27		997,921,940.26	751,369,158.72
（一）持续经营净利润	28		997,921,940.26	751,369,158.72
（二）终止经营净利润	29			
五、其他综合收益的税后净额	30		3,617,166.88	-76,270,449.91
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	31		1,798,242.04	-76,270,449.91
1.重新计量设定受益计划变动额	32			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	33			
3.其他权益工具投资公允价值变动	34		1,798,242.04	-76,270,449.91
4.企业自身信用风险公允价值变动	35			
5.其他	36			
（二）将重分类进损益的其他综合收益	37		1,818,924.84	
1.权益法下可转损益的其他综合收益	38		1,818,924.84	
2.其他债权投资公允价值变动	39			
☆3.可供出售金融资产公允价值变动损益	40			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	41			
☆5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	42			
6.其他债权投资信用减值准备	43			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	44			
8.外币报表折算差额	45			
9.其他	46			
六、综合收益总额	47		1,001,539,107.14	675,098,708.81
七、每股收益	48			
（一）基本每股收益	49			
（二）稀释每股收益	50			

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

波陶印成

倪博彦

金国蔚印

母公司现金流量表

2025年1-6月

编制单位：宁波舟山港集团有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	附注	本期金额	上期金额
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		6,823,144.66	5,349,844.88
收到的税费返还	3			
收到其他与经营活动有关的现金	4		56,482,199.68	6,799,407.55
经营活动现金流入小计	5		63,305,344.34	12,149,252.43
购买商品、接受劳务支付的现金	6		192,472.47	16,967,632.10
支付给职工及为职工支付的现金	7		51,393,956.85	1,141,746.49
支付的各项税费	8		47,500,984.00	6,629,668.88
支付其他与经营活动有关的现金	9		54,685,677.07	72,723,554.32
经营活动现金流出小计	10		153,773,090.39	97,462,601.79
经营活动产生的现金流量净额	11	十二、（一）	-90,467,746.05	-85,313,349.36
二、投资活动产生的现金流量：	12			
收回投资收到的现金	13			
取得投资收益收到的现金	14		1,288,255,461.78	1,088,641,988.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15		3,899,533.77	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	16			
收到其他与投资活动有关的现金	17			159.53
投资活动现金流入小计	18		1,292,154,995.55	1,088,642,148.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19		29,623,216.04	56,227,358.31
投资支付的现金	20		269,000,000.00	252,085,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	21			
支付其他与投资活动有关的现金	22		82,830.77	8,330,283.00
投资活动现金流出小计	23		298,706,046.81	316,642,641.31
投资活动产生的现金流量净额	24		993,448,948.74	771,999,506.89
三、筹资活动产生的现金流量：	25			
吸收投资收到的现金	26			2,000,000,000.00
取得借款收到的现金	27		6,498,450,000.00	2,000,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	28			
筹资活动现金流入小计	29		6,498,450,000.00	4,000,000,000.00
偿还债务支付的现金	30		4,854,000,000.00	4,010,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31		304,765,793.88	278,549,363.90
支付其他与筹资活动有关的现金	32		19,681,661.42	
筹资活动现金流出小计	33		5,178,447,455.30	4,288,549,363.90
筹资活动产生的现金流量净额	34		1,320,002,544.70	-288,549,363.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	35			
五、现金及现金等价物净增加额	36	十二、（一）	2,222,983,747.39	398,136,793.63
加：期初现金及现金等价物余额	37	十二、（一）	799,780,453.45	1,259,991,489.84
六、期末现金及现金等价物余额	38	十二、（一）	3,022,764,200.84	1,658,128,283.47

单位负责人：

波陶印成

主管会计工作负责人：

博倪彦

会计机构负责人：

蔡金印



编制单位：宁波舟山港集团有限公司

母公司所有者权益变动表

2023年1-6月

单位：人民币元

本期金额									
行次	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
		优先股	永续债	其他					
一、上期期末余额	8,500,000,000.00	2	3	4	5	6	7	8	9
加：会计政策变更					7,096,914,469.35	440,168,422.06	1,538,497.02	4,250,000,000.00	1,444,449,909.22
前期差错更正									21,733,071,297.65
其他									11
二、本期期初余额	5	8,500,000,000.00			7,096,914,469.35	440,168,422.06	1,538,497.02	4,250,000,000.00	1,444,449,909.22
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	6					3,617,166.88	94,100.00		21,733,071,297.65
（一）综合收益总额	7					3,617,166.88			
（二）所有者投入和减少资本	8								
1. 所有者投入的资本	9								
2. 其他权益工具持有者投入资本	10								
3. 股份支付计入所有者权益的金额	11								
4. 其他	12								
（三）专项储备提取和使用	13						94,100.00		
1. 提取专项储备	14								
2. 使用专项储备	15						94,100.00		
（四）利润分配	16							94,100.00	
1. 提取盈余公积	17								
2. 使用专项储备	18							94,100.00	
其中：法定公积金	19								
任意公积金	20								
盈余发展基金	21								
未利润分配	22								
3. 对所有者的分配	23								
3. 其他	24								
（五）所有者权益内部结转	25								
1. 资本公积转增资本	26								
2. 盈余公积转增资本	27								
3. 常规股	28								
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	29								
5. 其他综合收益结转留存收益	30								
6. 其他	31								
四、本期期末余额	32	8,500,000,000.00			7,096,914,469.35	1,444,397.02	4,250,000,000.00	2,442,371,849.48	22,734,516,394.79

单位负责人：

王管会计工作负责人：

会计机构负责人：

编制单位:宁波舟山港集团有限公司

单位:人民币元

上期金额											
项 目	实收资本	其他权益工具			资本公积	减: 所有者权益	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上期期末余额	12,500,000,000.00				8,295,423,890.86		473,344,980.60	1,656,042.37	4,221,878,411.08	1,152,811,160.33	22,646,114,485.84
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本期期初余额	5	8,500,000,000.00			8,295,423,890.86		473,344,980.60	1,656,042.37	4,221,878,411.08	1,152,811,160.33	22,646,114,485.84
三、本期期末余额(减少以“-”号填列)	6				147,394,906.04		76,270,449.91	3,360.00		751,369,158.72	82,490,254.85
(一) 综合收益总额	7						76,270,449.91			751,369,158.72	675,098,708.81
(二) 所有者投入和减少资本	8				147,394,906.04						147,394,906.04
1. 所有者投入资本	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				147,394,906.04						147,394,906.04
(三) 专项储备和使用	13						3,360.00				3,360.00
1. 提取专项储备	14										
2. 使用专项储备	15						3,360.00				3,360.00
(四) 利润分配	16										
1. 提取盈余公积	17										
其中: 盈余公积	18										
任意公积金	19										
法定公积金	20										
2. 提取发展基金	21										
3. 对股东的利润分配	22										
2. 对所有者的分配	23										
3. 其他	24										
(五) 所有者权益内部结转	25										
1. 资本公积转资本	26										
2. 盈余公积转资本	27										
3. 其他	28										
4. 资本公积转盈余公积	29										
5. 其他综合收益结转留存收益	30										
6. 其他	31										
四、本期期末余额	32	8,500,000,000.00			8,433,818,796.90		397,074,530.69	1,652,082.37	4,221,878,411.08	1,152,810,319.65	23,468,004,740.69

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

单位负责人:

倪博印

全国统一印

一、公司的基本情况

（一）企业历史沿革、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“本集团”、“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监督管理委员会分别持股94.47%和5.53%。同时,本公司合并舟山港集团有限公司并更名为宁波舟山港集团有限公司。2015年11月根据《关于宁波市国资委将所持有宁波舟山港集团有限公司94.47%股权无偿划转给浙江省海港投资运营集团有限公司(以下简称“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。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。本公司现持有由宁波市市场监督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。

公司注册地址:浙江省宁波市鄞州区宁东路269号环球航运广场50层。

（二）企业的业务性质和主要经营活动

本公司许可项目:港口经营;船舶引航服务;建设工程施工;建设工程设计;水运工程监理;医疗服务;药品零售(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;第一类医疗器械销售(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）母公司以及集团总部的名称

本公司的控股股东为浙江省海港投资运营集团有限公司,本公司最终控制人为浙江省人民政府国有资产监督管理委员会。

（四）财务报告的批准报出

本公司财务报告的批准报出者为本公司管理当局。

（五）营业期限

营业期限：1994年9月9日至无固定期限。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策和会计估计”所述会计政策和估计编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

本公司会计期间为公历1月1日至12月31日。

（二）记账本位币

本公司以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）合营安排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。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款，现金流量表之现金等价物系指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

(六) 外币业务和外币报表折算

1. 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。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. 外币财务报表的折算

本公司在编制财务报表时将境外经营的财务报表折算为人民币，其中：外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益“其他综合收益”项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

(七) 金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

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），即将之前确认的金融资产从资产负债表中予以转出：

- (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。

1. 金融资产

金融资产分类、确认依据和计量方法

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。

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。

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。

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。

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。

2. 金融负债

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：

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。

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。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，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。

4. 金融工具减值

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%。

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
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
7 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
7 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

5. 金融资产和金融负债的抵销

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

6. 衍生金融工具

本公司使用衍生金融工具，例如以外汇远期合同、商品远期合同和利率互换，分别对汇率风险、商品价格风险和利率风险进行套期。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

（八）存货

本公司存货主要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等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用月末一次加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

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。

（九）长期股权投资

1. 确定对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的判断

本公司长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

控制是指本公司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回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

共同控制是指按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。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有的权利的合营安排。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权时，本公司通常认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明本公司不能参与被投资单位的生产经营决策。本公司持有被投资单位 20%以下表决权的，如本公司在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表

的/或参与被投资单位财务和经营政策制定过程的/或与被投资单位之间发生重要交易的/或向被投资单位派出管理人员的/或向被投资单位提供关键技术资料等（或综合考虑以上多种事实和情况），本公司认为对被投资单位具有重大影响。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，本公司一方面会考虑本公司直接或间接持有的被投资单位的表决权股份，同时考虑本公司和其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资单位的股权后产生的影响，如被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

2. 长期股权投资成本确定、后续计量及损益确认方法

同一控制下企业合并：以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得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的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：本公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

为企业合并而发生的审计、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；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；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投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本公司对能够对被投资单位实施控制的长期股权投资在个别财务报表中采用成本法核算；本公司对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的利润或现金股利确认为投资收益。

采用权益法核算时，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，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位当年实现

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；投资方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；投资方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。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可辨认净资产的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整，并抵销与联营企业及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投资企业的部分的基础上确认投资收益，但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

3. 长期股权投资核算方法的转换

对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，原持有的按照本附注四、（七）“金融工具”确认和计量的股权投资的公允价值加上为取得新增投资而支付对价的公允价值，作为改按权益法核算的初始投资成本。上述计算所得的初始投资成本，与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，前者大于后者的，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，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。

对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长期股权投资，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为指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，原计入其他综合收益的累计公允价值变动不得转入当期损益。

本公司对因处置部分股权投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，处置后的剩余股权适用本附注四、（七）“金融工具”确认和计量的，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。

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控制的，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，在编制个别财务报表时对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；在合并财务报

表中，对剩余股权按照丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响，适用本附注四、（七）“金融工具”确认和计量的，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。

4. 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的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

5. 长期股权投资的减值

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）投资性房地产

本公司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房屋建筑物。

本公司投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

（十一）固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年。

固定资产包括房屋及建筑物、港务设施、库场设施、机器设备、船舶、运输工具及其他设备、路产，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋及建筑物	20-30	4	3.20-4.80
2	库场设施	25-32	4	3.00-3.84

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
3	机器设备	10-20	4	4.80-9.60
4	港务设施	30-50	4	1.92-3.20
5	船舶	10-20	预计废钢价(注)	不适用
6	运输工具及其他设备	5-20	4	4.8-19.2
7	路产	车流量法	3-5	不适用

注：船舶的预计净残值率按处置时的预计废钢价确定。

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

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。

（十二）在建工程

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实际成本计量。

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。

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。

（十三）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。

（十四）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权及海域使用权、计算机软件，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
计算机软件	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。

（十五）研究与开发

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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. 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；
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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

(十六) 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。

(十七) 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。

本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本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本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。

（十八）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。

（十九）预计负债

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。

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）收入

收入，是指企业在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司的业务主要包括海洋资源开发与利用，海洋产业投资，涉海涉港资源管理及资本运作，港口的投资、建设与运营，航运服务等。

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。

1. 收入的确认

企业应当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。

当企业与客户之间的合同同时满足下列条件时，企业应当在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- (1) 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- (2) 该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- (3) 该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- (4) 该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- (5) 企业因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

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) 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) 对于在某一时点履行的履约义务，企业应当在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

3. 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

（1）可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

（2）重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

（3）非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

（4）应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

（二十一）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。

(二十二) 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。

(二十三) 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。

(二十四) 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。

(二十五) 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。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一）会计政策变更及影响

2023年10月，财政部发布了《企业会计准则解释第17号》（财会[2023]21号，以下简称解释17号），自2024年1月1日起施行。本公司于2024年1月1日起执行解释17号的规定。执行解释17号的相关规定对本公司报告期内财务报表无重大影响。

2024年3月，财政部发布了《企业会计准则应用指南汇编2024》以及2024年12月6日发布的《企业会计准则解释第18号》，规定保证类质保费用应计入营业成本。执行该规定对本公司报告期内财务报表无重大影响。

（二）会计估计变更及影响

无。

（三）重要前期差错更正及影响

无。

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%、12.5%、15%、16.5%、20%、25%
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%

税种	计税依据	税率
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

注：宁波远洋(香港)有限公司、百聪投资有限公司、佳善集团有限公司、明城国际有限公司及明城苏南有限公司为在香港注册的子公司，宁波远洋(香港)有限公司2025年6月30日止6个月期间及2024年6月30日止6个月期间适用的香港所得税税率为25%，其余香港子公司适用的香港所得税税率为16.5%。

浙江海港云仓(迪拜)供应链管理有限公司为注册于迪拜的子公司，2025年6月30日止6个月期间及2024年6月30日止6个月期间适用的所得税税率为零。浙江海港(越南)供应链管理有限公司为注册于越南的子公司，2025年6月30日止6个月期间及2024年6月30日止6个月期间适用的所得税税率为20%。浙江海港(新加坡)有限公司为2025年注册于新加坡的子公司，2025年6月30日止6个月期间适用的所得税税率为17%。

（二）税收优惠及批文

1. 企业所得税

宁波梅山岛国际集装箱码头有限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2022年12月取得高新技术企业证书，有效期三年，故2025年6月30日止6个月期间适用的所得税税率为15%(2024年6月30日止6个月期间：15%)。

宁波大榭集装箱码头有限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2022年12月取得高新技术企业证书，有效期三年，故2025年6月30日止6个月期间适用的所得税税率为15%(2024年6月30日止6个月期间：15%)。

宁波港信息通信有限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2024年12月取得高新技术企业证书，有效期三年，故信通公司2025年6月30日止6个月期间适用的所得税税率为15%(2024年6月30日止6个月期间：15%)。

太仓武港码头有限公司经江苏省科学技术局、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合批准认定为高新技术企业，于2024年11月取得高新技术企业证书，有效期三年，故太仓武港2025年6月30日止6个月期间适用的所得税税率为15%(2024年6月30日止6个月期间：15%)。

宁波梅港码头有限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2024年12月取得高新技术企业证书，有效期三年，故2025年6月30日止6个月期间适用的所得税税率为15%(2024年6月30日止6个月期间：15%)。

浙江智港通科技有限公司经浙江省经济和信息化厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合批准认定为高新技术企业，于 2024 年 12 月取得高新技术企业证书，有效期三年，故智港通 2025 年 6 月 30 日止 6 个月期间适用的所得税税率为 15%(2024 年 6 月 30 日止 6 个月期间：15%)。

宁波梅东集装箱码头有限公司之 6 号至 10 号集装箱码头工程项目从事港区货物装卸、仓储服务。故 2025 年 6 月 30 日止 6 个月期间适用的所得税税率为 15%(2024 年 6 月 30 日止 6 个月期间：12.5%)。

宁波穿山码头经营有限公司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。本期末为减半期第二年，故 2025 年 6 月 30 日止 6 个月期间适用的所得税税率为 12.5%(2024 年 6 月 30 日止 6 个月期间：12.5%)。

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。本期末为减半期第一年，故 2025 年 6 月 30 日止 6 个月期间适用的所得税税率为 12.5%(2024 年 6 月 30 日止 6 个月期间：0%)。

浙江易港通电子商务有限公司经浙江省经济和信息化厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合批准认定为高新技术企业，于 2024 年 12 月取得高新技术企业证书，有效期三年，故易港通 2025 年 6 月 30 日止 6 个月期间适用的所得税税率为 15%(2024 年 6 月 30 日止 6 个月期间：25%)。

另外，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)和《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(财政部税务总局公告 2023 年第 12 号)，自 2022 年 1 月 1 日至 2027 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。

2. 增值税

财政部、国家税务总局关于《营业税改征增值税试点方案》的通知(财税[2011]110 号)以及财政部、国家税务总局关于《全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税[2016]36 号)以及财政部、国家税务总局关于《关于调整增值税税率的通知》(财税[2018]32 号)以及财政部、国家税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号)及相关规定，本公司及本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)、《财政部税务总局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》(财税[2022]11 号)以及《关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》(财政部税务总局公告[2023]1 号)的相关规定，本公司及本集团之若干子公司作为生产性服务企业，自 2019 年 4 月 1 日至 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；自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，按照当期可抵扣进项税额加计 5%，抵减增值税应纳税额。

根据财税[2008]170 号文，自 2009 年 1 月 1 日起，本公司(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》、国家税务总局公告 2016 年第 29 号国家税务总局关于发布《营业税改征增值税跨境应税行为增值税免税管理办法(试行)》的公告及财税[2016]36 号《全面推开营业税改征增值税试点的通知》，上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

(一) 纳入合并报表范围的子公司基本情况

单位：万元

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
1	宁波港铁投资有限公司	2	1	宁波	宁波	多式联运和运输代理业	34,703.00
2	宁波港技工学校	2	1	宁波	宁波	教育	50.00
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
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
5	宁波环球置业有限公司	2	1	宁波	宁波	房地产业	260,000.00
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
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
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
9	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
10	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
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
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
13	舟山市兴港置业有限公司	2	1	舟山	舟山	房地产业	60,300.00
14	浙江海港国际贸易有限公司	2	1	宁波	宁波	批发业	50,000.00
15	宁波舟山港股份有限公司	2	1	宁波	宁波	水上运输业	1,945,438.84
16	舟山市金塘港口开发有限公司	2	1	舟山	舟山	土木工程建筑业	28,000.00

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
17	舟山港综合保税区码头有限公司	2	1	舟山	舟山	水上运输业	11,200.00
18	宁波绕城东段高速公路有限公司	2	1	宁波	宁波	道路运输业	10,000.00

续上表：

序号	企业名称	认缴持股比例	实缴持股比例	享有的表决权	投资额	取得方式
1	宁波港铁投资有限公司	100.00%	100.00%	100.00%	34,703.00	2
2	宁波港技工学校	100.00%	100.00%	100.00%	50.00	1
3	宁波港蓝盾保安有限责任公司	100.00%	100.00%	100.00%	200.00	1
4	宁波求实检测有限公司	100.00%	100.00%	100.00%	150.00	2
5	宁波环球置业有限公司	100.00%	100.00%	100.00%	260,000.00	1
6	宁波市镇海港茂物流有限公司	100.00%	100.00%	100.00%	1,306.80	2
7	宁波市镇海东方工贸有限公司	100.00%	100.00%	100.00%	9,188.94	2
8	宁波市镇海永实综合服务有限公司	100.00%	100.00%	100.00%	83.07	2
9	宁波兴港海铁物流有限公司	100.00%	100.00%	100.00%	1,164.46	2
10	宁波宏通铁路物流有限公司	100.00%	100.00%	100.00%	903.93	3
11	宁波仑港工程服务有限公司	100.00%	100.00%	100.00%	3,883.71	2
12	宁波大港引航有限公司	100.00%	100.00%	100.00%	3,000.00	4
13	舟山市兴港置业有限公司	100.00%	100.00%	100.00%	60,299.22	2
14	浙江海港国际贸易有限公司	100.00%	100.00%	100.00%	50,102.23	1

序号	企业名称	认缴持股比例	实缴持股比例	享有的表决权	投资额	取得方式
15	宁波舟山港股份有限公司	61.15%	61.15%	61.15%	2,248,762.40	2
16	舟山市金塘港口开发有限公司	100.00%	100.00%	100.00%	39,658.31	3
17	舟山港综合保税区码头有限公司	100.00%	100.00%	100.00%	115,026.05	3
18	宁波绕城东段高速公路有限公司	95.00%	95.00%	95.00%	600,000.00	4

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

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

(二) 重要非全资子公司情况

1. 少数股东

单位：万元

序号	子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本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	100,895.25	81,626.72	3,069,161.05

2. 主要财务信息

宁波舟山港股份有限公司

单位：万元

项目	本期金额	上期金额
流动资产	1,981,559.93	1,544,339.74
非流动资产	9,849,204.71	9,755,015.22
资产合计	11,830,764.64	11,299,354.96
流动负债	2,292,455.78	1,748,820.15
非流动负债	887,246.20	988,294.00
负债合计	3,179,701.98	2,737,114.16
营业收入	1,491,450.59	1,444,217.25
净利润	291,110.36	250,253.18
综合收益总额	286,709.52	255,839.06
经营活动现金流量	958,576.50	554,476.50

(三) 本期发生同一控制下企业合并情况

被购买方名称	合并日	股权取得成本	权益取得比例(%)	构成同一控制下企业合并的依据	购买日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净亏损
浙江海港内河航运有限公司	2025年1月1日	7,072.70	90.00	详见注	控制权取得之日	/	/	2,992.31	190.74

注：由于合并日前后，浙江海港内河航运有限公司均由浙江省海港投资运营集团有限公司最终控制，因此本公司的子公司收购浙江海港内河航运有限公司的股权构成同一控制下企业合并。

八、合并财务报表重要项目的说明

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指2024年12月31日，“期末”系指2025年6月30日，“本期”系指2025年1月1日至6月30日，“上期”系指2024年1月1日至6月30日，除另有注明外，货币单位为人民币元。

（一）货币资金

1. 货币资金余额

项目	期末余额	期初余额
库存现金	62,344.76	66,007.37
银行存款	2,155,929,462.02	2,178,197,974.71
其他货币资金	82,505,316.66	72,086,692.70
存放中央银行款项	1,040,629,000.00	1,057,853,000.00
存放同业款项	6,861,568,000.00	1,555,640,000.00
减：存放同业减值准备	5,499,000.00	1,744,000.00
合计	10,135,195,123.44	4,862,099,674.78
其中：存放在境外的款项总额	111,464,000.00	126,189,000.00

2. 受限制的货币资金明细

项目	期末余额	期初余额
存放中央银行款项	1,040,629,000.00	1,057,853,000.00
信用证、保函保证金	81,127,316.66	70,096,692.70
其他类型受限	1,379,000.00	1,390,000.00
合计	1,123,135,316.66	1,129,339,692.70

（二）交易性金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
货币基金产品	250,321,000.00	402,801,000.00
合计	250,321,000.00	402,801,000.00

（三）应收票据

1. 应收票据分类

票据种类	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	319,278,000.00		319,278,000.00
合计	319,278,000.00		319,278,000.00

续上表：

票据种类	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	458,847,608.45		458,847,608.45
合计	458,847,608.45		458,847,608.45

2. 应收票据坏账准备

类别	期末余额				账面价值	
	账面余额		坏账准备			
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)		
按组合计提坏账准备	319,278,000.00	100.00			319,278,000.00	
合计	319,278,000.00	100.00			319,278,000.00	

续上表：

类别	期初余额				账面价值	
	账面余额		坏账准备			
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)		
按组合计提坏账准备	458,847,608.45	100.00			458,847,608.45	
合计	458,847,608.45	100.00			458,847,608.45	

(1) 按组合计提坏账准备的应收票据

承兑人名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)
银行承兑汇票组合	319,278,000.00		
合计	319,278,000.00		

续上表：

承兑人名称	期初数		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)
银行承兑汇票组合	458,847,608.45		
合计	458,847,608.45		

3. 本期无已质押的应收票据

4. 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		130,670,000.00
合计		130,670,000.00

5. 期末无因出票人未履约而转为应收账款的票据

(四) 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	
	账面余额	坏账准备
1年以内（含1年）	5,018,161,758.60	22,876,838.99
其中：6个月以内（含6月）	4,988,195,614.52	18,780,863.07
7至12月（含1年）	29,966,144.08	4,095,975.92
1至2年（含2年）	1,124,010.26	574,000.00
2至3年（含3年）	132,000.00	132,000.00
3年以上	2,005,000.00	2,005,000.00
合计	5,021,422,768.86	25,587,838.99

续上表：

账龄	期初余额	
	账面余额	坏账准备
1年以内（含1年）	4,213,969,185.90	21,773,174.07
其中：6个月以内（含6月）	4,196,983,948.83	18,643,087.55
7至12月（含1年）	16,985,237.07	3,130,086.52
1至2年（含2年）	1,110,201.38	526,996.37
2至3年（含3年）	141,924.80	141,924.80
3年以上	2,005,351.00	2,005,351.00
合计	4,217,226,663.08	24,447,446.24

2. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类别	期末余额					账面价值	
	账面余额		坏账准备				
	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	1,053,000.00	0.02	1,053,000.00	100.00			
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,020,369,768.86	99.98	24,534,838.99		4,995,834,929.87		
其中：账龄组合	5,015,658,127.47	99.89	24,534,838.99	0.49	4,991,123,288.48		
关联方组合	145,348.58				145,348.58		
无风险组合	4,566,292.81	0.09			4,566,292.81		
合计	5,021,422,768.86	—	25,587,838.99		4,995,834,929.87		

续上表：

类别	期初余额					账面价值	
	账面余额		坏账准备				
	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	1,053,160.86	0.03	1,053,160.86	100.00			
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,216,173,502.22	99.97	23,394,285.38		4,192,779,216.84		
其中：账龄组合	4,215,286,068.60	99.95	23,394,285.38	0.55	4,191,891,783.22		
关联方组合	493,055.82	0.01			493,055.82		
无风险组合	394,377.80	0.01			394,377.80		
合计	4,217,226,663.08	—	24,447,446.24		4,192,779,216.84		

期末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
浙江欧华造船股份有限公司	1,053,000.00	1,053,000.00	100.00	预计无法收回
合计	1,053,000.00	1,053,000.00	—	—

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1年以内（含1年）	5,013,450,127.47	99.95	22,876,838.99
其中：6个月以内（含6月）	4,983,772,609.07	99.36	18,780,863.07
7至12月（含1年）	29,677,518.40	0.59	4,095,975.92
1-2年（含2年）	1,124,000.00	0.02	574,000.00
2-3年（含3年）	132,000.00	0.01	132,000.00
3年以上	952,000.00	0.02	952,000.00
合计	5,015,658,127.47	—	24,534,838.99

续上表：

账龄	期初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1年以内（含1年）	4,213,081,752.28	99.94	21,773,174.07
其中：6个月以内（含6月）	4,196,096,515.21	99.54	18,643,087.55
7至12月（含1年）	16,985,237.07	0.40	3,130,086.52
1-2年（含2年）	1,110,201.38	0.03	526,996.37
2-3年（含3年）	141,924.80	0.01	141,924.80
3年以上	952,190.14	0.02	952,190.14
合计	4,215,286,068.60	—	23,394,285.38

(2) 采用余额百分比或其他组合方法计提坏账准备

组合名称	期末余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
关联方组合	145,348.58		
无风险组合	4,566,292.81		
合计	4,711,641.39		

续上表：

组合名称	期初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
关联方组合	493,055.82		
无风险组合	394,377.80		
合计	887,433.62		

3. 本期无重大收回或转回的坏账准备
4. 本期无实际核销的应收账款
5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
宁波船务代理有限公司	240,163,577.16	4.78	1,096,340.09
中国宁波外轮代理有限公司	203,246,838.23	4.05	1,006,220.57
马士基（中国）航运有限公司	156,458,595.65	3.12	678,066.63
全程物流	146,613,129.85	2.92	733,065.65
SINOPEC ZHEJIANG ZHoushan PETROLEUM CO., LTD	122,010,748.88	2.43	610,053.74
合计	868,492,889.77	17.30	4,123,746.68

(五) 应收款项融资

种类	期末余额	期初余额
应收票据	476,683,314.23	761,209,784.63
合计	476,683,314.23	761,209,784.63

(六) 预付款项

1. 预付款项账龄

账龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	402,708,137.29	48.45	
1-2 年	9,610,538.58	1.16	
2-3 年	4,003,753.20	0.48	
3 年以上	414,884,514.77	49.91	
合计	831,206,943.84	100.00	

续上表：

账龄	期初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	302,580,823.00	41.29	
1-2 年	12,515,456.55	1.71	
2-3 年	2,956,490.34	0.40	
3 年以上	414,819,242.88	56.60	
合计	732,872,012.77	100.00	

2. 账龄超过 1 年的大额预付款项

于 2025 年 6 月 30 日，账龄超过一年的预付款项，主要为预付采购款。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项

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	413,865,000.00	49.79	
伊斯特航运发展（上海）有限公司	149,986,327.00	18.04	
上铁浙港海铁联合物流有限公司	66,147,135.67	7.96	
合肥海恒国际物流有限公司	22,612,764.48	2.72	
萧甬铁路有限责任公司	21,313,172.10	2.56	
合计	673,924,399.25	81.07	

(七) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	19,063,000.00	11,928,000.00
应收股利	184,047,500.00	32,892,500.00
其他应收款项	542,525,561.26	1,146,013,788.88
合计	745,636,061.26	1,190,834,288.88

1. 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
资金拆借利息	19,063,000.00	11,928,000.00
小计	19,063,000.00	11,928,000.00
减：坏账准备		
合计	19,063,000.00	11,928,000.00

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 1 年以内的应收股利	151,155,000.00	11,030,000.00	—	—
其中：嘉兴港独山港口发展有限责任公司		11,030,000.00		
宁波北仑国际集装箱码头有限公司	45,900,000.00			
宁波远东码头经营有限公司	88,574,000.00			
南京两江海运股份有限公司	1,410,000.00			
宁波京泰船务代理有限公司	3,000,000.00			
宁波大榭信业码头有限公司	12,271,000.00			
账龄 1 年以上的应收股利	32,892,500.00	21,862,500.00	—	—
其中：宁波宁兴控股股份有限公司	4,200,000.00	4,200,000.00	历史遗留问题	全额计提
浙江头门港环球置业有限公司	21,862,500.00	21,862,500.00		
嘉兴港独山港口发展有限责任公司	11,030,000.00			
减：减值准备	4,200,000.00	4,200,000.00		
合计	184,047,500.00	32,892,500.00	—	—

3. 其他应收款项

(1) 按账龄披露其他应收款项

账龄	期末余额	
	账面余额	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	255,732,446.83	91,821.80
其中: 6 个月以内 (含 6 月)	232,065,184.32	91,821.80
7 至 12 月 (含 1 年)	23,667,262.51	
1-2 年 (含 2 年)	147,807,419.56	16,094.51
2-3 年 (含 3 年)	73,815,644.17	37,500.00
3 年以上	236,079,462.19	170,763,995.18
合计	713,434,972.75	170,909,411.49

续上表:

账龄	期初余额	
	账面余额	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	905,965,089.67	503,869.55
其中: 6 个月以内 (含 6 月)	861,083,383.42	503,869.55
7 至 12 月 (含 1 年)	44,881,706.25	
1-2 年 (含 2 年)	150,939,778.79	2,100.00
2-3 年 (含 3 年)	17,337,873.51	
3 年以上	243,323,011.64	171,045,995.18
合计	1,317,565,753.61	171,551,964.73

(2) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类别	期末余额				
	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 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	342,994,375.44	48.07	170,405,000.00	49.68	172,589,375.44
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	370,440,597.31	51.93	504,411.49		369,936,185.82
其中: 账龄组合	272,968,032.54	38.26	504,411.49	0.18	272,463,621.05

类别	期末余额				
	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 (%)	
关联方组合	51,204,106.22	7.18			51,204,106.22
无风险组合	46,268,458.55	6.49			46,268,458.55
合计	713,434,972.75	—	170,909,411.49		542,525,561.26

续上表：

类别	期初余额				
	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 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	333,732,871.88	25.33	170,405,000.00	51.06	163,327,871.88
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	983,832,881.73	74.67	1,146,964.73		982,685,917.00
其中：账龄组合	880,204,265.65	66.81	1,146,964.73	0.13	879,057,300.92
关联方组合	51,267,940.22	3.89			51,267,940.22
无风险组合	52,360,675.86	3.97			52,360,675.86
合计	1,317,565,753.61	—	171,551,964.73		1,146,013,788.88

期末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	预期信用损失率 (%)	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	100.00	预计无法收回
宁波北仑国际集装箱码头有限公司	1,698,531.00			预计可收回
宁波文创港环球产城发展有限公司	170,831,852.30			预计可收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
浙江港联捷物流科技有限公司	58,992.14			预计可收回
合计	342,994,375.44	170,405,000.00		—

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项（新旧准则适用）

1) 账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1年以内（含1年）	211,381,388.99	77.44	91,821.80
其中：6个月以内（含6月）	207,754,388.99	76.11	91,821.80
7至12月（含1年）	3,627,000.00	1.33	
1-2年（含2年）	15,059,648.37	5.52	16,094.51
2-3年（含3年）	30,510,000.00	11.18	37,500.00
3年以上	16,016,995.18	5.86	358,995.18
合计	272,968,032.54	100.00	504,411.49

续上表：

账龄	期初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1年以内（含1年）	807,216,270.47	91.71	503,869.55
其中：6个月以内（含6月）	762,356,270.47	86.61	503,869.55
7至12月（含1年）	44,860,000.00	5.10	
1-2年（含2年）	45,755,000.00	5.20	2,100.00
2-3年（含3年）	3,223,000.00	0.37	
3年以上	24,009,995.18	2.72	640,995.18
合计	880,204,265.65	100.00	1,146,964.73

2) 采用其他组合方法计提坏账准备

组合名称	期末余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
关联方组合	51,204,106.22		

组合名称	期末余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
无风险组合	46,268,458.55		
合计	97,472,564.77	—	

续上表：

组合名称	期初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
关联方组合	51,267,940.22		
无风险组合	52,360,675.86		
合计	103,628,616.08	—	

(3) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	1,146,964.73		170,405,000.00	171,551,964.73
本期计提	-642,553.24			-642,553.24
期末余额	504,411.49		170,405,000.00	170,909,411.49

(4) 本期无实际核销的其他应收款项

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项

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
宁波文创港环球产城发展有限公司	借款本息及人员委派费	170,831,852.30	6 个月以内至 3 年以上	23.94	
宁波市大碶疏港高速公路有限公司	往来款	170,405,000.00	3 年以上	23.89	170,405,000.00
浙江港联捷物流科技有限公司	应收押金及保证金	75,000,000.00	7 至 12 月(含 1 年)	10.51	
浙江头门港物业管理有限公司	借款利息	31,163,443.50	2 至 3 年(含 3 年)	4.37	

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项目合计的比例(%)	坏账准备
嘉兴港区乍浦 征地拆迁事务所	应收资产 处置款	25,210,943.50	2至3年(含 3年)	3.53	34,000.00
合计	—	472,611,239.30	—	66.24	170,439,000.00

(八) 存货

1. 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	2,357,794,602.03	404,576,263.45	1,953,218,338.58
原材料	172,593,278.51		172,593,278.51
备品备件	60,426,000.00		60,426,000.00
在产品	3,983,829.20		3,983,829.20
其他	2,996,000.00		2,996,000.00
合计	2,597,793,709.74	404,576,263.45	2,193,217,446.29

续上表:

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	2,287,803,550.55	403,904,019.51	1,883,899,531.04
原材料	160,147,162.16		160,147,162.16
备品备件	60,430,000.00		60,430,000.00
在产品	5,242,462.34		5,242,462.34
其他	81,233,759.48		81,233,759.48
合计	2,594,856,934.53	403,904,019.51	2,190,952,915.02

(九) 合同资产

1. 合同资产情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
应收运费	23,869,000.00	119,000.00	23,750,000.00
合计	23,869,000.00	119,000.00	23,750,000.00

续上表：

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
应收运费	29,306,000.00	147,000.00	29,159,000.00
合计	29,306,000.00	147,000.00	29,159,000.00

(十) 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	11,088,000.00	2,576,000.00
合计	11,088,000.00	2,576,000.00

(十一) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
拆出资金	514,800,000.00	1,490,000,000.00
应收舟山港航国际大厦项目联建款	697,119,423.76	705,571,020.38
待抵扣增值税	439,416,585.77	471,185,244.85
买入返售金融资产	698,251,197.00	1,277,337,000.00
企业贷款和垫款	125,775,000.00	136,522,500.00
债权投资	549,255,475.23	169,381,000.00
预缴税金	19,481,847.03	36,617,271.34
其他	76,476,238.73	183,610.00
合计	3,120,575,767.52	4,286,797,646.57

(十二) 发放贷款和垫款

项目	期末余额	期初余额
贷款余额	888,280,000.00	907,249,596.66
减：一年内到期的长期企业贷款		16,100,000.00
减：预期信用损失准备	22,207,000.00	22,685,000.00
其中：组合计提数	22,207,000.00	22,685,000.00
贷款和垫款账面价值	866,073,000.00	868,464,596.66

(十三) 债权投资

1. 债权投资情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
债权投资	163,445,267.36	63,695,267.36	99,750,000.00
合计	163,445,267.36	63,695,267.36	99,750,000.00

续上表：

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
债权投资	213,367,125.12	63,742,125.12	149,625,000.00
合计	213,367,125.12	63,742,125.12	149,625,000.00

2. 期末重要的债权投资

债券项目	面值	票面利率(%)	实际利率(%)	到期日
浙江省海港投资运营集团有限公司2023年面向专业投资者公开发行债券（第一期）	100,000,000.00	3.08	3.08	2028/8/14
合计	100,000,000.00	—	—	—

(十四) 其他债权投资

1. 其他债权投资情况

项目	期末余额	期初余额
25宁波通商银行债01	50,067,000.00	
25永赢金租赁01	50,136,000.00	
25附息国债11	30,068,000.00	
22国开10	32,886,000.00	
合计	163,157,000.00	

(十五) 长期应收款

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收借款及利息			
应收代垫款及保证金等	13,159,000.00		13,159,000.00

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
其他	16,000,000.00		16,000,000.00
合计	29,159,000.00		29,159,000.00

续上表：

项目	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收借款及利息	9,800,000.00		9,800,000.00
应收代垫款及保证金等	10,583,000.00		10,583,000.00
其他	16,000,000.00		16,000,000.00
合计	36,383,000.00		36,383,000.00

(十六) 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	5,758,579,940.48	533,344,061.35	227,437,696.81	6,064,486,305.02
对联营企业投资	9,678,240,594.89	221,221,921.07	21,036,611.99	9,878,425,903.97
小计	15,436,820,535.37	754,565,982.42	248,474,308.80	15,942,912,208.99
减：长期股权投资减值准备	595,624,462.68			595,624,462.68
合计	14,841,196,072.69	754,565,982.42	248,474,308.80	15,347,287,746.31

2. 长期股权投资明细

被投资单位	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
一、合营企业	5,758,579,940.48	370,307,150.00		170,922,598.16	
宁波远东码头经营有限公司	1,059,885,809.23			47,116,881.28	
浙江海港义乌枢纽港有限公司	797,388,763.00	32,178,000.00		-5,690,000.00	
宁波北仑国际集装箱码头有限公司	595,337,950.76			11,256,292.07	
宁波汇海通国际物流枢纽发展有限公司	340,000,000.00	201,239,200.00			
太仓国际集装箱码头有限公司	526,517,366.25			361,955.67	
上海港航股权投资有限公司	385,817,864.66			5,000,000.00	

被投资单位	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
舟山光汇油品码头有限公司	249,694,457.41			2,425,891.77	
嘉兴港独山港口发展有限责任公司	172,128,488.54	29,160,000.00		4,620,238.01	
宁波实华原油码头有限公司	163,869,045.88			16,850,839.59	
宁波大榭信业码头有限公司	159,472,067.08			10,810,000.00	
宁波港东南物流货柜有限公司	142,345,417.45			35,100,000.00	
宁波兴港海运有限公司	111,617,129.72			-1,771,003.40	
宁波三色港湾建设开发有限公司	69,236,673.71	17,000,000.00			
舟山市浙石化舟港拖轮有限公司	74,868,900.00			6,452,024.11	
宁波大榭关外码头有限公司	78,622,637.23			316,816.62	
长明国际物流有限公司		70,952,000.00			
宁波中燃船舶燃料有限公司	63,701,710.00			7,171,435.66	
舟山港浦投资有限公司	69,403,481.98			-290,212.08	
浙江兴港国际货运代理有限公司	72,288,016.45			8,455,000.00	
浙江台州湾港务有限公司	63,067,640.29			296,533.59	
其他	563,316,520.84	19,777,950.00		22,439,905.27	
二、联营企业	9,678,240,594.89	9,000,000.00		254,370,066.62	-42,148,145.55
宁波通商银行股份有限公司	2,825,603,892.45			170,405,227.80	-43,967,070.39

被投资单位	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
太仓鑫海港口开发有限公司	1, 968, 116, 900. 70			-38, 940, 000. 00	
宁波文创港环球产城发展有限公司	918, 323, 237. 21			7, 752, 887. 81	
浙江舟山跨海大桥有限公司	1, 042, 268, 918. 17			38, 733, 156. 54	
宁波数智跨境物流有限公司	360, 519, 887. 13			-638, 106. 14	
宁波市梅山铁路有限公司	328, 238, 124. 56			-5, 283. 02	
舟山实华原油码头有限公司	277, 039, 140. 96			13, 449, 518. 10	
江阴苏南国际集装箱码头有限公司	256, 992, 341. 52			3, 964, 880. 00	
浙江舟山武港码头有限公司	171, 956, 457. 92			250, 000. 00	
宁波青峙化工码头有限公司	144, 558, 364. 87			12, 500, 000. 00	
南京两江海运股份有限公司	134, 756, 516. 75			768, 328. 82	
浙江电子口岸有限公司	124, 917, 069. 97			4, 814, 905. 83	
中铁联合国际集装箱宁波北仑有限公司	89, 130, 579. 04			6, 330, 000. 00	
东海航运保险股份有限公司	80, 083, 271. 04			379, 224. 69	1, 818, 924. 84
宁波穿山国际物流有限公司	68, 073, 972. 27			2, 858. 22	
宁波大榭中油燃料油码头有限公司	56, 903, 744. 30			254, 845. 15	
中化兴中石油转运(舟山)有限公司	51, 533, 305. 93			4, 410, 221. 24	
浙江海港国际能源有限公司	60, 614, 959. 72			-4, 750, 178. 21	

被投资单位	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
宁波大港新世纪货柜有限公司	48,553,822.19			1,315,000.00	
宁波鼎峰房地产开发有限公司	44,161,198.61			-7,171.13	
中海油(舟山)能源物流有限公司	39,540,513.99			3,338,656.87	
宁波长胜货柜有限公司	39,750,244.48			2,305,000.00	
舟山市六横港口开发有限责任公司	82,840,374.05			-29,644.60	
浙江嘉港拖轮有限公司	35,528,775.14			805,882.97	
浙江拍船网航运交易股份有限公司	45,509,843.85			1,160,000.00	
其他	382,725,138.07	9,000,000.00		25,799,855.68	
合计	15,436,820,535.37	379,307,150.00		425,292,664.78	-42,148,145.55

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	本期计提减值准备
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
一、合营企业		227,437,696.81	-7,885,686.81	6,064,486,305.02		
宁波远东码头经营有限公司		88,573,788.08	11,361,038.21	1,029,789,940.64		
浙江海港义乌枢纽港有限公司				823,876,763.00		
宁波北仑国际集装箱码头有限公司		45,900,000.00	2,075,411.26	562,769,654.09		

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额	本期计提减值准备
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
宁波汇海通国际物流枢纽发展有限公司				541,239,200.00		
太仓国际集装箱码头有限公司				526,879,321.92		
上海港航股权投资有限公司				390,817,864.66		
舟山光汇油品码头有限公司				252,120,349.18		
嘉兴港独山港口发展有限责任公司				205,908,726.55		
宁波实华原油码头有限公司				180,719,885.47		
宁波大榭信业码头有限公司		12,271,408.61		158,010,658.47		
宁波港东南物流货柜有限公司		49,239,540.00		128,205,877.45		
宁波兴港海运有限公司			-60,484.69	109,785,641.63		
宁波三色港湾建设开发有限公司				86,236,673.71		
舟山市浙石化舟港拖轮有限公司				81,320,924.11		
宁波大榭关外码头有限公司				78,939,453.85		
长明国际物流有限公司				70,952,000.00		
宁波中燃船舶燃料有限公司				70,873,145.66		
舟山港浦投资有限公司				69,113,269.90		
浙江兴港国际货运代理有限公司		12,613,418.30		68,129,598.15		

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额	本期计提减值准备
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
浙江台州湾港务有限公司				63,364,173.88		
其他		18,839,541.82	-21,261,651.59	565,433,182.70		
二、联营企业		21,036,611.99		9,878,425,903.97	595,624,462.68	
宁波通商银行股份有限公司				2,952,042,049.86		
太仓鑫海港口开发有限公司				1,929,176,900.70		
宁波文创港环球产城发展有限公司				926,076,125.02		
浙江舟山跨海大桥有限公司				1,081,002,074.71	423,050,196.00	
宁波数智跨境物流有限公司				359,881,780.99		
宁波市梅山铁路有限公司				328,232,841.54		
舟山实华原油码头有限公司				290,488,659.06		
江阴苏南国际集装箱码头有限公司				260,957,221.52		
浙江舟山武港码头有限公司				172,206,457.92		
宁波青峙化工码头有限公司				157,058,364.87		
南京两江海运股份有限公司		1,410,000.00		134,114,845.57		
浙江电子口岸有限公司				129,731,975.80		
中铁联合国际集装箱宁波北仑有限公司				95,460,579.04		

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额	本期计提减值准备
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
东海航运保险股份有限公司				82,281,420.57		
宁波穿山国际物流有限公司				68,076,830.49		
宁波大榭中油燃料油码头有限公司				57,158,589.45		
中化兴中石油转运(舟山)有限公司				55,943,527.17		
浙江海港国际能源有限公司				55,864,781.51		
宁波大港新世纪货柜有限公司				49,868,822.19		
宁波鼎峰房地产开发有限公司				44,154,027.48		
中海油(舟山)能源物流有限公司		4,698,000.00		38,181,170.86		
宁波长胜货柜有限公司		4,720,455.39		37,334,789.09		
舟山市六横港口开发有限责任公司				82,810,729.45	45,568,462.40	
浙江嘉港拖轮有限公司				36,334,658.11		
浙江拍船网航运交易股份有限公司		1,915,560.00		44,754,283.85		
其他		8,292,596.60		409,232,397.15	127,005,804.28	
合计		248,474,308.80	-7,885,686.81	15,942,912,208.99	595,624,462.68	

(十七) 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	2,397,844,100.46	2,135,446,444.41
合计	2,397,844,100.46	2,135,446,444.41

(十八) 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	137,663,000.00	143,053,000.00
23 光大银行二级资本债	52,678,000.00	53,766,000.00
23 工商银行二级资本债	53,157,000.00	52,440,000.00
24 通商银行二级资本债	70,836,000.00	71,117,000.00
24 附息国债 02		356,653,000.00
20 苏州银行二级	52,198,000.00	
20 长沙银行二级	62,278,000.00	
20 工商银行二级 01	31,126,000.00	
20 浦发银行二级 03	31,156,000.00	
合计	491,092,000.00	677,029,000.00

(十九) 投资性房地产

1. 按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
账面原值合计	5,414,264,601.10	46,605,526.31	32,105,253.43	5,428,764,873.98
其中：房屋、建筑物	4,598,416,850.14	46,605,526.31	11,428,253.43	4,633,594,123.02
土地使用权	815,847,750.96		20,677,000.00	795,170,750.96
累计折旧（摊销）合计	1,465,117,482.83	87,949,660.93	10,473,994.12	1,542,593,149.64
其中：房屋、建筑物	1,260,374,811.41	80,559,850.63	3,132,994.12	1,337,801,667.92
土地使用权	204,742,671.42	7,389,810.30	7,341,000.00	204,791,481.72
账面净值合计	3,949,147,118.27	—	—	3,886,171,724.34
其中：房屋、建筑物	3,338,042,038.73	—	—	3,295,792,455.10
土地使用权	611,105,079.54	—	—	590,379,269.24
减值准备合计				
其中：房屋、建筑物				
土地使用权				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
账面价值合计	3, 949, 147, 118. 27	—	—	3, 886, 171, 724. 34
其中：房屋、建筑物	3, 338, 042, 038. 73	—	—	3, 295, 792, 455. 10
土地使用权	611, 105, 079. 54	—	—	590, 379, 269. 24

2. 未办妥产权证书的投资性房地产

于 2025 年 6 月 30 日，净值约为人民币 12, 380 千元(原价为人民币 19, 251 千元)的投资性房地产(2024 年 12 月 31 日，净值约为人民币 12, 745 千元(原价为人民币 19, 251 千元)的投资性房地产)尚未取得权证，除了个别金额不重大的房屋、建筑物(如：若干临时建筑物等)以外，其他的房屋、建筑物正在办理权证过程中，管理层认为获取相关权证并无实质障碍，且上述未取得权证的房屋、建筑物不会对本集团的经营活动产生重大影响。

(二十) 固定资产

项目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	62, 717, 987, 193. 26	64, 250, 388, 888. 76
固定资产清理	6, 072, 331. 72	9, 157, 617. 51
合计	62, 724, 059, 524. 98	64, 259, 546, 506. 27

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
账面原值合计	96,317,225,615.29	1,409,374,157.24	1,790,547,036.33	95,936,052,736.20
其中：房屋及建筑物	7,841,609,814.62	30,632,264.09	126,407,676.50	7,745,834,402.21
库场设施	14,008,296,893.29	30,233,130.73	87,118,210.56	13,951,411,813.46
机器设备	20,403,435,095.97	161,603,000.00	104,740,179.56	20,460,297,916.41
港务设施	30,012,759,146.49	656,852,256.64	1,224,153,000.00	29,445,458,403.13
船舶	7,794,107,000.00	421,572,000.00	107,979,000.00	8,107,700,000.00
运输工具及其他设备	5,048,754,329.44	108,481,505.78	140,148,969.71	5,017,086,865.51
路产	11,208,263,335.48			11,208,263,335.48
累计折旧合计	32,066,740,726.53	1,978,160,963.38	826,925,146.97	33,217,976,542.94
其中：房屋及建筑物	2,934,767,575.65	156,430,995.45	46,432,616.32	3,044,765,954.78
库场设施	3,962,893,378.51	272,109,991.19	27,689,282.14	4,207,314,087.56
机器设备	8,867,504,641.70	521,985,808.33	79,513,618.46	9,309,976,831.57
港务设施	8,598,961,834.95	471,830,789.19	470,521,000.00	8,600,271,624.14
船舶	2,931,810,123.92	205,811,683.28	81,279,000.00	3,056,342,807.20
运输工具及其他设备	2,442,054,608.04	229,573,179.75	121,489,630.05	2,550,138,157.74
路产	2,328,748,563.76	120,418,516.19		2,449,167,079.95
固定资产净值合计	64,250,484,888.76	—	—	62,718,076,193.26
其中：房屋及建筑物	4,906,842,238.97	—	—	4,701,068,447.43

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库场设施	10,045,403,514.78	—	—	9,744,097,725.90
机器设备	11,535,930,454.27	—	—	11,150,321,084.84
港务设施	21,413,797,311.54	—	—	20,845,186,778.99
船舶	4,862,296,876.08	—	—	5,051,357,192.80
运输工具及其他设备	2,606,699,721.40	—	—	2,466,948,707.77
路产	8,879,514,771.72	—	—	8,759,096,255.53
固定资产减值合计	96,000.00		7,000.00	89,000.00
其中：房屋及建筑物	96,000.00		7,000.00	89,000.00
库场设施				
机器设备				
港务设施				
船舶				
运输工具及其他设备				
路产				
固定资产账面价值	64,250,388,888.76	—	—	62,717,987,193.26
其中：房屋及建筑物	4,906,746,238.97	—	—	4,700,979,447.43
库场设施	10,045,403,514.78	—	—	9,744,097,725.90
机器设备	11,535,930,454.27	—	—	11,150,321,084.84
港务设施	21,413,797,311.54	—	—	20,845,186,778.99

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
船舶	4,862,296,876.08	—	—	5,051,357,192.80
运输工具及其他设备	2,606,699,721.40	—	—	2,466,948,707.77
路产	8,879,514,771.72	—	—	8,759,096,255.53

2. 本期无暂时闲置的固定资产

3. 本期未办妥产权证书的固定资产

于 2025 年 6 月 30 日, 净值约为人民币 17,109 千元(原价人民币 44,409 千元) (2024 年 12 月 31 日: 净值约为人民币 18,106 千元(原价人民币 44,505 千元)) 的房屋、建筑物尚在办理权证过程中, 管理层认为获取相关权证并无实质障碍。

(二十一) 在建工程

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	10,884,490,139.71		10,884,490,139.71
合计	10,884,490,139.71		10,884,490,139.71

续上表：

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	10,165,948,113.28		10,165,948,113.28
合计	10,165,948,113.28		10,165,948,113.28

1. 重要在建工程本期变动情况

工程名称	预算数 (亿元)	期初余额	本期增加	本期转入固定资产	本期其他 减少	期末余额
金塘大浦口集装箱工程	82.88	1,262,628,255.99	76,109,170.67	24,478,386.95		1,314,259,039.71
衢山港区西三区堆场及配套码头工程项目	45.97	744,817,288.35	26,013,593.77			770,830,882.12
状元岙工程	38.56	1,994,444,023.01	94,204,274.46	340,795,395.92		1,747,852,901.55
乐清湾港区 C 区一期工程	28.90	1,809,606,962.18	141,104,791.93	45,380.53		1,950,666,373.58
独山港区 B21/22/B25/26 号多用途泊位工程及起重机	35.25	1,967,326,995.15	213,438,195.49	27,433.63		2,180,737,757.01
合计	—	7,778,823,524.68	550,870,026.32	365,346,597.03		7,964,346,953.97

续上表：

工程名称	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	15.86	在建	35,657,253.17	523,856.46	2.02	自有资金及借款
衢山港区西三区堆场及配套码头工程 项目	16.77	在建				自有资金
状元岙工程	45.33	在建	151,547,132.55	14,409,980.55	3.10	自有资金及借款
乐清湾港区 C 区一期工程	67.50	在建	104,739,952.42	11,616,992.42	2.97	自有资金及借款

工程名称	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
独山港区 B21/22/B25/26 号多用途泊位工程及起重机	61.86	在建	39,702,226.98	16,920,968.52	2.41	自有资金及借款
合计	—	—	331,646,565.12	43,471,797.95	—	—

(二十二) 使用权资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
账面原值合计	966,692,582.78	30,128,145.74	15,024,000.00	981,796,728.52
其中：房屋及建筑物	276,759,475.23	4,095,000.00	4,933,000.00	275,921,475.23
机器设备	365,335,854.26			365,335,854.26
港作船舶	29,691,253.29			29,691,253.29
港务设施	1,334,000.00		189,000.00	1,145,000.00
运输工具及其他	293,572,000.00	26,033,145.74	9,902,000.00	309,703,145.74
累计折旧合计	190,083,305.49	63,242,877.79	5,486,000.00	247,840,183.28
其中：房屋及建筑物	83,270,287.07	19,945,469.61	3,341,000.00	99,874,756.68
机器设备	53,923,317.14	24,046,475.71		77,969,792.85
港作船舶	19,870,701.28	4,280,925.32		24,151,626.60
港务设施	133,000.00	57,000.00	19,000.00	171,000.00
运输工具及其他	32,886,000.00	14,913,007.15	2,126,000.00	45,673,007.15

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
账面净值合计	776,609,277.29	—	—	733,956,545.24
其中: 房屋及建筑物	193,489,188.16	—	—	176,046,718.55
机器设备	311,412,537.12	—	—	287,366,061.41
港作船舶	9,820,552.01	—	—	5,539,626.69
港务设施	1,201,000.00	—	—	974,000.00
运输工具及其他	260,686,000.00	—	—	264,030,138.59
减值准备合计				
其中: 房屋及建筑物				
机器设备				
港作船舶				
港务设施				
运输工具及其他				
账面价值合计	776,609,277.29	—	—	733,956,545.24
其中: 房屋及建筑物	193,489,188.16	—	—	176,046,718.55
机器设备	311,412,537.12	—	—	287,366,061.41
港作船舶	9,820,552.01	—	—	5,539,626.69
港务设施	1,201,000.00	—	—	974,000.00
运输工具及其他	260,686,000.00	—	—	264,030,138.59

(二十三) 无形资产

1. 无形资产分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
原价合计	15,914,260,926.92	1,473,182,958.16	89,317,213.80	17,298,126,671.28
其中：土地使用权及海域使用权	15,095,659,749.97	1,386,628,000.00	16,051,000.00	16,466,236,749.97
计算机软件	818,601,176.95	86,554,958.16	73,266,213.80	831,889,921.31
累计摊销合计	3,237,032,872.40	237,063,883.79	69,731,000.00	3,404,365,756.19
其中：土地使用权及海域使用权	2,736,387,469.84	149,539,049.26	510,000.00	2,885,416,519.10
计算机软件	500,645,402.56	87,524,834.53	69,221,000.00	518,949,237.09
减值准备合计				
其中：土地使用权及海域使用权				
计算机软件				
账面价值合计	12,677,228,054.52	—	—	13,893,760,915.09
其中：土地使用权及海域使用权	12,359,272,280.13	—	—	13,580,820,230.87
计算机软件	317,955,774.39	—	—	312,940,684.22

2. 本期无未办妥产权证书的土地使用权

(二十四) 商誉

被投资单位名称或形成商誉事项	商誉账面原值			
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
舟山市六横鱼山岛海钓有限公司	1,135,179.35			1,135,179.35
乍开集团	123,687,000.00			123,687,000.00
宁波远洋运输股份有限公司	17,969,000.00			17,969,000.00
中国舟山外轮代理有限公司	1,343,000.00			1,343,000.00
舟山市港兴拖轮有限责任公司	365,000.00			365,000.00
明城蘇南有限公司	70,329,000.00			70,329,000.00
温州港龙湾港区	53,190,000.00			53,190,000.00
温州港状元岙港区	61,951,934.56		61,951,934.56	
宁波大榭集装箱码头有限公司	283,779,371.00			283,779,371.00
舟山港外钓油品应急储运有限公司	22,509,043.15			22,509,043.15
合计	636,258,528.06		61,951,934.56	574,306,593.50

续上表：

被投资单位名称或形成商誉事项	商誉减值准备			
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
温州港状元岙港区	6,870,348.64		6,870,348.64	
合计	6,870,348.64		6,870,348.64	

(二十五) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末余额	其他减少的原因
装修费	1,234,330.25		202,832.49		1,031,497.76	
其他	79,485,175.71	3,463,806.62	7,151,000.00		75,797,982.33	
合计	80,719,505.96	3,463,806.62	7,353,832.49		76,829,480.09	

(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 未经抵消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				
资产减值损失	162,582,289.44	650,329,157.74	221,389,207.41	885,797,829.59
同一控制下企业合并产生的可抵税资产评估增值	408,248,036.81	1,632,991,147.24	417,656,740.51	1,670,626,962.04
可抵扣亏损	156,019,000.00	624,078,000.00	21,775,913.56	87,101,654.24
租赁负债	76,257,819.86	305,031,279.43	113,035,740.79	452,144,963.19
内部未实现交易利润	177,067,000.00	708,334,000.00	231,922,000.00	927,686,000.00
其他	237,354,160.62	949,417,642.48	206,158,160.62	824,628,642.48
合计	1,217,528,306.73	4,870,181,226.89	1,211,937,762.89	4,847,986,051.54
二、递延所得税负债				
非同一控制下企业合并产生的资产评估增值	649,273,969.46	3,521,429,877.84	638,467,062.66	3,289,376,250.65
固定资产折旧	373,754,000.00	1,495,016,000.00	320,617,927.45	1,282,471,709.79
金融资产的公允价值变动	105,653,251.85	422,613,007.41	141,171,242.67	564,684,970.68
使用权资产	85,215,634.29	340,862,537.15	132,910,920.61	531,643,682.44
评估增值额	817,835.62	3,271,342.50	831,546.07	3,326,184.28
其他	57,522,404.83	230,086,619.32	21,405,000.00	85,617,000.00
合计	1,272,237,096.05	6,013,279,384.22	1,255,403,699.46	5,757,119,797.84

2. 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	期末		期初	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	143,746,000.00	1,073,782,306.73	114,905,000.00	1,097,032,762.89
合计	143,746,000.00	1,073,782,306.73	114,905,000.00	1,097,032,762.89
递延所得税负债	143,746,000.00	1,128,491,096.05	114,905,000.00	1,140,498,699.46
合计	143,746,000.00	1,128,491,096.05	114,905,000.00	1,140,498,699.46

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	704, 337, 520. 32	447, 133, 290. 95
可抵扣亏损	4, 426, 831, 592. 38	4, 256, 843, 597. 25
合计	5, 131, 169, 112. 70	4, 703, 976, 888. 20

4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年度	期末余额	期初余额	备注
2025 年	193, 361, 000. 00	680, 175, 048. 73	
2026 年	837, 187, 580. 20	837, 856, 865. 22	
2027 年	909, 846, 402. 39	946, 928, 060. 46	
2028 年	819, 818, 178. 56	877, 994, 645. 75	
2029 年	1, 243, 532, 993. 78	913, 888, 977. 09	
2030 年	423, 085, 437. 45		
合计	4, 426, 831, 592. 38	4, 256, 843, 597. 25	—

(二十七) 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, 362, 429, 225. 78	6, 320, 795, 659. 31
预付设备及工程款	358, 164, 000. 00	145, 558, 000. 00
待抵扣增值税	430, 138, 170. 09	427, 290, 697. 19
预缴税金	138, 389, 193. 37	138, 389, 193. 37
其他	136, 398, 807. 91	103, 371, 000. 00
合计	7, 425, 519, 397. 15	7, 135, 404, 549. 87

(二十八) 短期借款

1. 短期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	2, 378, 375, 500. 03	2, 810, 687, 222. 22
贴现借款		12, 075, 000. 00
押汇借款	333, 117, 000. 00	267, 080, 000. 00
合计	2, 711, 492, 500. 03	3, 089, 842, 222. 22

(二十九) 吸收存款

项目	期末余额	期初余额
吸收存款	5,903,336,753.47	4,583,770,425.78
合计	5,903,336,753.47	4,583,770,425.78

(三十) 应付票据

类别	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	2,000,000.00	1,000,000.00
合计	2,000,000.00	1,000,000.00

(三十一) 应付账款

1. 应付账款账龄

账龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	3,704,589,581.03	3,496,964,882.27
1-2年	1,192,316.30	24,365,673.72
2-3年	20,608,474.53	
3年以上	10,347,953.42	10,351,103.42
合计	3,736,738,325.28	3,531,681,659.41

2. 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
东钱湖旅游度假区宁波绕城高速公路东段建设指挥部	10,806,163.63	项目建设征迁经费尾款
宁波市北仑区（开发区）征地拆迁办公室	5,000,000.00	项目建设征迁经费尾款
宁波绕城高速公路东段鄞州区建设指挥部	5,000,000.00	项目建设征迁经费尾款
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	2,606,319.51	暂未结算的工程质保金
合计	26,992,996.14	

(三十二) 预收款项

1. 预收款项账龄

账龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	139,192,146.41	135,771,140.18
1年以上	4,443,000.00	21,564,685.63
合计	143,635,146.41	157,335,825.81

2. 账龄超过 1 年的重要预收款项

款项性质	期末余额
预收土地租赁款	4,443,000.00
合计	4,443,000.00

(三十三) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收贸易货款	339,489,778.41	360,640,670.55
预收装卸费	27,482,000.00	40,787,000.00
预收业务费	76,499,169.81	95,367,000.00
预收的其他服务费	1,248,639.99	111,986.00
其他	28,238,035.72	92,308,789.00
合计	472,957,623.93	589,215,445.55

(三十四) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	36,755,532.04	2,491,061,538.39	1,863,184,392.28	664,632,678.15
离职后福利-设定提存计划	30,830,865.77	405,149,115.04	284,046,519.55	151,933,461.26
辞退福利				
合计	67,586,397.81	2,896,210,653.43	2,147,230,911.83	816,566,139.41

2. 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	9,196,460.00	1,924,031,221.48	1,289,710,881.48	643,516,800.00
职工福利费	473,395.65	130,213,863.12	130,268,258.77	419,000.00
社会保险费	10,089,063.47	192,198,795.05	192,920,634.69	9,367,223.83
其中：医疗保险费	9,256,113.84	180,342,744.33	180,952,524.73	8,646,333.44
工伤保险费	832,949.63	11,856,050.72	11,968,109.96	720,890.39
生育保险				
住房公积金	4,344,515.00	201,425,452.00	203,910,253.00	1,859,714.00
工会经费和职工教育经费	8,822,257.92	41,962,116.17	41,823,433.77	8,960,940.32

其他短期薪酬	3, 829, 840. 00	1, 230, 090. 57	4, 550, 930. 57	509, 000. 00
合计	36, 755, 532. 04	2, 491, 061, 538. 39	1, 863, 184, 392. 28	664, 632, 678. 15

3. 设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	26, 029, 211. 67	264, 670, 480. 58	274, 410, 516. 91	16, 289, 175. 34
失业保险费	1, 265, 654. 10	8, 328, 733. 60	9, 077, 002. 64	517, 385. 06
企业年金缴费	3, 536, 000. 00	132, 149, 900. 86	559, 000. 00	135, 126, 900. 86
合计	30, 830, 865. 77	405, 149, 115. 04	284, 046, 519. 55	151, 933, 461. 26

(三十五) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	622, 160, 996. 81	446, 414, 411. 51
土地使用税	65, 164, 505. 06	146, 701, 490. 11
房产税	43, 498, 697. 38	79, 044, 351. 79
增值税	38, 377, 302. 95	21, 278, 862. 70
土地增值税	55, 815, 000. 00	
个人所得税	32, 919. 04	1, 138, 093. 45
印花税	196, 421. 84	
城市维护建设税	2, 193, 066. 18	2, 380, 704. 05
教育费附加	1, 644, 814. 26	1, 711, 681. 35
其他	10, 920, 448. 77	1, 890, 901. 47
合计	840, 004, 172. 29	700, 560, 496. 43

(三十六) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	35, 736, 578. 48	899, 578. 48
其他应付款项	5, 909, 609, 242. 99	6, 210, 477, 362. 08
合计	5, 945, 345, 821. 47	6, 211, 376, 940. 56

1. 应付股利

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	35, 736, 578. 48	899, 578. 48
划分为权益工具的优先股\永续债股利		

项目	期末余额	期初余额
其他		
合计	35,736,578.48	899,578.48

2. 其他应付款项

(1) 其他应付款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
应付工程款	2,350,908,000.00	2,599,878,845.23
单位往来款	443,465,696.45	434,862,820.86
资金拆借款	1,901,198,055.56	2,033,430,648.65
押金及保证金	564,752,889.44	551,403,192.50
代收代付款项	85,827,094.60	83,784,827.55
补偿款	138,196,000.00	138,196,000.00
应付费用款	1,725,649.41	13,879,773.68
应付暂收款	25,377.81	17,689.15
应付股权转让款		8,468,972.13
应付长期资产购置款	17,269,000.00	23,629,147.38
应付其他服务费	23,844,000.00	27,756,000.00
其他	382,397,479.72	295,169,444.95
合计	5,909,609,242.99	6,210,477,362.08

(三十七) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的应付债券及利息	2,914,042,945.23	3,579,929,415.23
1年内到期的长期借款及利息	879,509,816.66	925,959,789.44
1年内到期的租赁负债	90,135,819.95	116,059,077.85
1年内到期的长期应付款	608,800,000.00	89,394,000.00
合计	4,492,488,581.84	4,711,342,282.52

(三十八) 其他流动负债

1. 其他流动负债分类

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	10,429,519.13	19,107,510.93
合计	10,429,519.13	19,107,510.93

(三十九) 长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	14,147,221,000.00	14,571,416,680.27
抵押借款	646,500,000.00	1,175,048,000.00
质押借款	1,650,000,000.00	1,650,000,000.00
保证借款	377,000,000.00	377,000,000.00
合计	16,820,721,000.00	17,773,464,680.27

注 1: 本公司之子公司宁波绕城东段高速公路有限公司以宁波绕城高速公路东段通行费收入形成的全部权益和收益提供质押担保, 为其与国家开发银行宁波市分行签订合同编号为 3302202001100000963 的借款合同提供质押担保。

注 2: 于 2025 年 6 月 30 日, 长期借款的年利率区间为 1.2% 至 3.55% (上年年末: 1.2% 至 4.41%)。

(四十) 应付债券

1. 应付债券分类

项目	期末余额	期初余额
公司债券	9,800,000,000.00	6,350,000,000.00
合计	9,800,000,000.00	6,350,000,000.00

2. 应付债券的增减变动

单位：亿元

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	本期偿还	重分类至一年以内到期的非流动负债	期末余额
25 宁舟港 CP001	20.00	2025/2/27	2026/2/26	20.00		20.00		20.00	
23 宁舟港 MTN001	15.00	2023/8/4	2028/8/4	15.00	15.00				15.00
25 宁舟港 MTN001	20.00	2025/3/7	2028/3/7	20.00		20.00			20.00
20 甬港 02	10.00	2020/3/6	2030/3/5	10.00	10.00				10.00
22 宁港 02	3.00	2022/1/25	2027/1/24	3.00	3.00				3.00
22 宁港 03	15.00	2022/1/25	2032/1/24	15.00	15.00				15.00
24 宁港 01	10.00	2024/12/3	2027/12/3	10.00	10.00				10.00
24 宁港 02	10.00	2024/12/3	2027/12/3	10.00	10.00				10.00
25 宁港 01	10.00	2025/1/17	2028/1/17	10.00		10.00			10.00
25 宁港 02	5.00	2025/1/17	2030/1/17	5.00		5.00			5.00
24 宁舟港 CP001	20.00	2024/3/8	2025/3/8	20.00					
22 宁港 01	7.00	2022/1/25	2025/1/24	7.00					
21 宁港 01	35.00	2021/3/12	2026/3/12	35.00	0.50	0.50	0.50	0.50	
合计	180.00	—	—	180.00	63.50	55.50	0.50	20.50	98.00

(四十一) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	509,302,201.22	586,524,140.26
减: 1年内到期的租赁负债	90,135,819.95	116,059,077.85
1年以后到期的租赁负债	419,166,381.27	470,465,062.41

(四十二) 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款项	180,120,000.00	784,358,000.00
专项应付款	179,958,911.59	187,564,592.59
合计	360,078,911.59	971,922,592.59

(四十三) 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
离职后福利-设定受益计划净负债	415,986,617.00		20,658,718.21	395,327,898.79
合计	415,986,617.00		20,658,718.21	395,327,898.79

(四十四) 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	505,563,000.00	11,458,700.00	16,345,000.00	500,676,700.00
合计	505,563,000.00	11,458,700.00	16,345,000.00	500,676,700.00

政府补助:

政府补助种类	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
嘉兴港区海塘安澜工程补助款	151,439,000.00		1,522,000.00	149,917,000.00	与资产相关
七里二期工程财政拨款	78,301,000.00		1,087,000.00	77,214,000.00	与资产相关
平湖市海塘安澜工程补助款	65,000,000.00		556,000.00	64,444,000.00	与资产相关
盐田大道东延工程补助款	44,000,000.00			44,000,000.00	与资产相关
镇海港区海塘安澜工程补助款	43,800,000.00			43,800,000.00	与资产相关
安澜地块拆迁安置款	27,848,000.00		787,000.00	27,061,000.00	与资产相关
嘉兴港区乍浦征地拆迁补偿款	27,757,000.00		47,000.00	27,710,000.00	与资产相关
一期多用途码头续建工程补助款	17,817,000.00	469,000.00	625,000.00	17,661,000.00	与资产相关
舟山国际粮油产业园散粮技改项目补助款	14,265,000.00			14,265,000.00	与资产相关
状元岙邮轮码头项目补助款	11,437,000.00		11,437,000.00		与资产相关
省海洋经济发展专项资金补助款	3,420,000.00			3,420,000.00	与资产相关
H986 项目补助款	3,162,000.00		109,000.00	3,053,000.00	与资产相关
航运大数据中心项目补助款	3,000,000.00			3,000,000.00	与资产相关
海塘安澜工程北仑财政补助款		3,000,000.00		3,000,000.00	与资产相关
新能源机车采购项目建交局政府补助		6,000,000.00		6,000,000.00	与资产相关
公路基础设施数字化转型升级项目款项		2,223,700.00		2,223,700.00	与资产相关
其他	14,317,000.00	235,000.00	644,000.00	13,908,000.00	与资产相关
合计	505,563,000.00	11,927,700.00	16,814,000.00	500,676,700.00	—

(四十五) 其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
预收土地费用	138,400,000.00	138,400,000.00
预收长期租赁款		133,962,000.00
其他	121,454,000.00	
合计	259,854,000.00	272,362,000.00

(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 (%)
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
合计	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
资本溢价	5,026,237,153.69			5,026,237,153.69
其他资本公积	4,488,625,051.12	152,443,525.60	43,249,805.10	4,597,818,771.62
合计	9,514,862,204.81	152,443,525.60	43,249,805.10	9,624,055,925.31

(四十八) 专项储备

项目	期初余额	本期计提	本期减少	期末余额	备注
安全生产费	184,797,415.52	75,638,758.70	67,225,615.75	193,210,558.47	
合计	184,797,415.52	75,638,758.70	67,225,615.75	193,210,558.47	—

(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	5,029,990,192.35			5,029,990,192.35
合计	5,029,990,192.35			5,029,990,192.35

(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
上期期末余额	24,711,374,322.09	22,784,125,084.44
本期增加额	1,392,847,951.15	1,093,037,182.86
其中：本期净利润转入	1,392,847,951.15	1,093,037,182.86
本期期末余额	26,104,222,273.24	23,877,162,267.30

(五十二) 营业收入、营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	16,044,034,387.44	11,465,130,753.02	18,684,759,407.68	14,426,294,768.57
其中：装卸存储及相关业务	8,266,185,258.10	5,205,725,572.81	7,810,415,489.10	4,995,444,831.71
综合物流及其他业务	5,339,556,624.40	4,012,889,694.01	4,613,277,296.62	3,543,863,658.75
贸易销售业务	2,031,129,949.23	2,015,777,893.86	5,776,605,049.08	5,709,570,916.59
房地产开发	12,921,888.45	16,562,550.73	5,173,006.71	126,285.56
代理业务	16,903,025.57		19,471,153.71	
其他主营收入	377,337,641.69	214,175,041.61	459,817,412.46	177,289,075.96
2. 其他业务小计	258,523,272.95	137,532,780.44	161,888,954.50	60,335,640.11
其中：备品备件、物品销售收入	93,026,625.87	83,219,625.87	7,007,775.62	9,387,000.00
提供水电及劳务收入	50,948,548.92	19,701,032.26	47,923,257.28	11,075,108.63
租赁收入	28,122,283.20	15,046,735.74	79,545,000.00	16,058,698.26
其他	86,425,814.96	19,565,386.57	27,412,921.60	23,814,833.22
合计	16,302,557,660.39	11,602,663,533.46	18,846,648,362.18	14,486,630,408.68

(五十三) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,140,936,666.49	1,006,903,100.48
折旧费	236,976,478.25	194,459,029.71
劳务费	71,891,767.89	87,012,327.71
专业服务费	17,853,196.43	22,046,678.82
差旅费	16,231,266.64	11,727,434.83
租赁费	11,603,356.80	5,686,633.35
办公费	9,187,619.82	16,831,157.74
水电(能源)费	9,310,760.47	13,737,126.55
业务招待费	8,567,943.87	18,636,604.14
修理费	3,710,064.65	3,106,288.19
中介机构服务费	2,218,737.04	1,290,529.67
摊销费用	1,744,698.80	1,639,127.51
其他管理费用	69,403,843.54	51,599,035.37
合计	1,599,636,400.69	1,434,675,074.07

(五十四) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
仓储保管费	158,282.28	2,734,905.65
业务费	442,205.32	1,746,832.12
物业费	741,694.42	2,585,472.22
广告宣传费	19,400.05	117,780.50
财产保险费	154,380.24	256,236.77
职工薪酬	140,607.23	134,506.20
折旧费	89,291.74	89,049.51
其他销售费用	2,249,056.07	3,289,886.45
合计	3,994,917.35	10,954,669.42

(五十五) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
人工费	98,503,725.05	92,044,193.65
材料费	17,515,080.00	4,440,000.00
折旧费	34,017,220.00	35,590,000.00
委托外单位开发或合作开发费用	4,275,113.28	286,895.95

项目	本期金额	上期金额
动力及水电费	82,350.00	4,564,000.00
其他	2,861,052.50	5,331,067.10
合计	157,254,540.83	142,256,156.70

(五十六) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	392,494,903.09	377,972,162.85
减：利息收入	22,384,156.59	37,592,862.04
汇兑净损失（净收益以“-”号列示）	6,069,044.05	-2,290,683.40
其他	8,479,228.27	7,198,032.31
合计	384,659,018.82	345,286,649.72

(五十七) 其他收益

项目	本期金额	上期金额	是否为政府补助
海铁联运补助	113,168,000.00	4,721,000.00	是
海河联运补助	64,147,000.00		是
集装箱运输补助	43,294,000.00	15,585,000.00	是
航运高质量发展奖励资金	25,053,000.00		是
物流及服务产业补助	17,986,000.00		是
财政部海关总署查验退费	17,516,000.00	8,481,000.00	是
港口岸电设施建设项目	12,948,000.00		是
状元岙邮轮码头项目补助	11,438,000.00	432,000.00	是
吊装移位仓储费补助	8,138,000.00		是
专项扶持资金	6,113,000.00	23,394,000.00	是
港务费返还	5,019,000.00	2,679,000.00	是
企业运营补贴	2,960,000.00		是
个税手续费返还	2,736,671.67	2,780,564.40	否
稳岗返还补贴	1,852,355.85		是
太仓港口管委会奖励资金	1,579,000.00		是
乍浦安澜工程本年摊销	1,522,000.00		是
高新技术产业园管理委员会财政补助	1,340,000.00		是
柴油货车补助	1,272,000.00		是
七里二期工程财政拨款	1,087,000.00	724,000.00	是

项目	本期金额	上期金额	是否为政府补助
保税燃供奖励收款	1,053,300.00	1,382,213.00	是
上海港补贴		2,576,376.15	是
增值税加计扣除收益		2,285,749.05	否
航运大数据中心补贴款		1,500,000.00	是
乐清湾港区贴息补助		3,000,000.00	是
服务产业扶持资金		30,940,000.00	是
台州市空箱调运补贴		13,086,000.00	是
其他政府补助	14,524,388.73	22,594,050.63	是
合计	354,746,716.25	136,160,953.23	
其中：政府补助	352,010,044.58	131,094,639.78	

(五十八) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	438,728,488.78	474,758,173.34
持有其他权益工具投资期间取得的股利收入	3,394,636.00	
处置长期股权投资产生的投资收益	37,488,010.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益	170,000.00	84,000.00
委托贷款的利息收入	1,347,064.99	3,333,812.83
其他	-5,370,547.30	2,667,214.00
合计	475,757,652.47	480,843,200.17

(五十九) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	917,000.00	2,053,000.00
其他非流动金融资产	-4,834,000.00	-236,000.00
合计	-3,917,000.00	1,817,000.00

(六十) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	1,551,414.01	-4,441,659.82
债权投资信用减值损失	-651,142.24	-24,000.00
贷款减值准备计提	10,793,180.27	-5,777,000.00
同业存放减值损失计提	6,045,000.00	12,225,000.00
买入返售金融资产减值损失计提	1,498,000.00	-2,200,000.00
合计	19,236,452.04	-217,659.82

(六十一) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
合同资产减值损失	28,000.00	25,000.00
合计	28,000.00	25,000.00

(六十二) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置利得 (损失以“-”填列)	227,527,590.35	2,119,926.12	227,527,590.35
无形资产处置利得 (损失以“-”填列)	62,607,869.11		62,607,869.11
其他资产处置收益	12,000.00	482,000.00	12,000.00
合计	290,147,459.46	2,601,926.12	290,147,459.46

(六十三) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	52,095,000.00	5,517,000.00	52,095,000.00
非流动资产毁损报废利得	2,326,000.00	4,762,000.00	2,326,000.00
违约赔偿收入	1,302,588.75	8,934,163.86	1,302,588.75
罚没利得	21,900.00	7,100.00	21,900.00
其他营业外收入	16,123,602.92	3,101,504.79	16,123,602.92
合计	71,869,091.67	22,321,768.65	71,869,091.67

政府补助明细:

项目	本期发生额	上期发生额
土地使用权移交奖励	49,500,000.00	
商务补贴	1,292,382.00	
稳岗补贴	739,321.99	3,202,000.00
物流新通道补贴	314,022.00	
柴油货车提前淘汰补贴		1,021,000.00
物流企业年营业收入首次达标奖励		434,000.00
港口岸电建设改造补贴		382,000.00
2023年度市重点工程考评补助经费		50,000.00
其他	249,601.17	428,000.00
合计	52,095,327.16	5,517,000.00

(六十四) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	7,214,847.53	2,289,563.34	7,214,847.53
对外捐赠	1,620,000.00	447,169.46	1,620,000.00
其他营业外支出	19,223,849.24	6,239,413.64	19,223,849.24
合计	28,058,696.77	8,976,146.44	28,058,696.77

(六十五) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	806,977,671.11	726,590,292.16
递延所得税调整	11,300,890.57	-35,950,867.96
合计	818,278,561.68	690,639,424.20

(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	本期金额			上期金额		
	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	2,397,656.05	599,414.01	1,798,242.04	-76,270,449.91		-76,270,449.91
1. 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						
2. 其他权益工具投资公允价值变动	2,397,656.05	599,414.01	1,798,242.04	-76,270,449.91		-76,270,449.91
二、将重分类进损益的其他综合收益	-26,810,832.57		-26,810,832.57	34,262,919.57		34,262,919.57
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	-25,066,895.66		-25,066,895.66	32,017,898.98		32,017,898.98
小计	-25,066,895.66		-25,066,895.66	32,017,898.98		32,017,898.98
2. 其他债权投资公允价值变动	40,359.00		40,359.00			
小计	40,359.00		40,359.00			
3. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	-65,430.50		-65,430.50	1,703,027.50		1,703,027.50
小计	-65,430.50		-65,430.50	1,703,027.50		1,703,027.50
4. 外币财务报表折算差额	-1,718,865.41		-1,718,865.41	541,993.09		541,993.09
小计	-1,718,865.41		-1,718,865.41	541,993.09		541,993.09
三、其他综合收益合计	-24,413,176.52	599,414.01	-25,012,590.53	-42,007,530.34		-42,007,530.34

2. 其他综合收益各项目的调节情况

项目	权益法下确认的其他综合收益	其他权益工具投资公允价值变动	外币财务报表折算差额	其他	小计
一、上期期初余额	568,887,535.50	70,870,120.86	2,148,751.10	11,077,818.96	652,984,226.42
二、上期增减变动金额（减少为“-”号）	74,634,366.86	-39,847,221.92	550,025.21	-139,422.00	35,197,748.15
三、前期计入其他综合收益当期转入留存收益					
四、调整期初其他综合收益调整合计数（调增+，调减-）					
五、本期期初余额	643,521,902.36	31,022,898.94	2,698,776.31	10,938,396.96	688,181,974.57
六、本期增减变动金额（减少为“-”号）	-25,066,895.66	1,838,601.04	-1,718,865.41	-65,430.50	-25,012,590.53
七、前期计入其他综合收益当期转入留存收益					
八、本期期末余额	618,455,006.70	32,861,499.98	979,910.90	10,872,966.46	663,169,384.04

(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	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
营业收入	39,218.69	10,260.50	1,107,932.83	1,030,816.29	25,136.92	38,539.50
其中: 对外交易收入	34,531.75	9,124.85	997,281.67	937,152.09	9,015.52	17,175.10
分部间交易收入	4,686.94	1,135.65	110,651.16	93,664.20	16,121.39	21,364.40
资产减值损失						
信用减值损失	10.97	-1.21	-256.81	-339.93	995.85	469.81
折旧费和摊销费	18,314.93	124,152.57	180,296.39	187,694.41	171.70	170.46
利润总额	2,494.56	-3,218.94	528,185.57	221,456.14	20,602.45	59,249.68
资产总额	1,720,101.03	1,756,494.33	17,412,192.21	11,551,303.63	2,834,644.55	2,072,466.84
负债总额	542,753.47	602,443.51	4,012,489.04	3,444,216.23	2,371,739.71	2,011,759.80

续上表:

项目	航运服务板块		其他		抵销		合计	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期
营业收入	667,951.73	1,014,468.57	453.86	571.87	-210,438.27	-209,991.90	1,630,255.77	1,884,664.84
其中: 对外交易收入	589,426.82	921,212.79					1,630,255.77	1,884,664.84

项目	航运服务板块		其他		抵销		合计	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期
分部间交易收入	78,524.91	93,255.78	453.86	571.87	-210,438.27	-209,991.90		
资产减值损失	-2.80	2.50					-2.80	2.50
信用减值损失	156.87	-148.86	-7.81		1,024.58	-1.58	1,923.65	-21.77
折旧费和摊销费	38,379.92	23,694.56	1,555.22	869.81	-1,786.35	-2,263.77	236,931.82	334,318.05
利润总额	70,647.03	47,882.01	99,792.19	75,136.92	-368,095.13	-108,368.51	353,626.68	292,137.31
资产总额	2,215,676.54	1,339,898.72	4,951,133.88	4,694,097.86	-14,756,745.62	-7,555,251.64	14,377,002.61	13,859,009.73
负债总额	686,705.88	690,077.52	2,677,682.25	2,520,790.73	-4,815,439.30	-4,112,979.60	5,475,931.06	5,156,308.19

(六十八) 现金流量表

1. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量	—	—
净利润	2,717,988,281.48	2,232,641,081.38
加：资产减值准备	-28,000.00	-25,000.00
信用减值损失	-18,576,452.04	217,659.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,055,814,384.61	1,856,277,685.16
使用权资产折旧	52,529,277.79	68,225,748.77
无形资产摊销	237,063,883.79	218,837,855.31
长期待摊费用摊销	7,353,832.49	2,135,500.42
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)	-287,223,009.37	3,365,608.28
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	6,227.53	3,304.06
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	3,917,000.00	-1,817,000.00
财务费用(收益以“-”号填列)	366,583,679.57	375,466,032.75
投资损失(收益以“-”号填列)	-475,757,652.47	-480,843,200.17
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	23,250,456.16	-11,115,147.00
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-12,607,017.42	-24,826,436.06
存货的减少(增加以“-”号填列)	3,126,950.56	163,458,810.26
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	1,035,873,349.16	-1,186,097,409.16
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	2,306,558,261.97	2,045,140,808.72
其他	4,967,470.78	
经营活动产生的现金流量净额	8,020,840,924.59	5,261,045,902.54
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动	—	—
债务转为资本		

项目	本期金额	上期金额
一期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	9,017,539,434.26	5,763,137,428.99
减：现金的期初余额	3,734,503,982.08	8,556,897,634.69
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	5,283,035,452.18	-2,793,760,205.70

2. 现金和现金等价物

项目	本期金额	上期金额
现金	9,017,539,434.26	5,763,137,428.99
其中：库存现金	62,344.76	77,974.62
可随时用于支付的银行存款	2,155,909,089.50	2,590,537,631.50
可随时用于支付的其他货币资金		3,172,521,822.87
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项	6,861,568,000.00	
拆放同业款项		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金及现金等价物余额	9,017,539,434.26	5,763,137,428.99

(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	—	—	1,515,299,047.75
其中：美元	204,931,660.84	7.1586	1,467,023,787.29
欧元	182,550.27	8.4024	1,533,860.39
港币	21,297,821.45	0.9115	19,422,548.27
日元	204,007,000.00	0.0496	10,118,747.20
加拿大元	155,000.00	5.2358	811,549.00
迪拉姆	127,000.00	1.9509	247,764.30
越南盾	2,080,505,000.00	0.0003	624,151.50
新加坡元	2,762,000.00	5.6179	15,516,639.80
应收账款	—	—	399,686,436.82

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	44,192,447.33	7.1586	316,356,053.42
日元	1,203,832,000.00	0.0496	59,710,067.20
新台币	45,422,000.00	0.2462	11,182,896.40
加拿大元	411,000.00	5.2358	2,151,913.80
泰铢	3,093,000.00	0.2197	679,532.10
越南盾	32,019,913,000.00	0.0003	9,605,973.90
短期借款	—	—	368,911,780.00
其中：美元	38,632,000.00	7.1586	276,551,035.20
欧元	2,717,000.00	8.4024	22,829,320.80
加拿大元	13,280,000.00	5.2358	69,531,424.00
应付账款	—	—	340,949,518.83
其中：美元	47,627,688.09	7.1586	340,947,567.93
迪拉姆	1,000.00	1.9509	1,950.90
其他应付款	—	—	27,471,129.60
其中：美元	3,233,620.17	7.1586	23,148,193.35
港币	4,503,000.00	0.9115	4,106,510.85
迪拉姆	44,000.00	1.9509	85,839.60
越南盾	435,286,000.00	0.0003	130,585.80
其他应收款	—	—	2,226,838.75
其中：美元	20,000.00	7.1586	143,172.00
港币	2,137,000.00	0.9115	1,948,837.15
新加坡元	24,000.00	5.6179	134,829.60
长期应付款	—	—	561,989,187.50
其中：港币	616,250,000.00	0.9115	561,989,187.50

(七十) 所有权和使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,123,135,316.66	存放中央银行款项、定期存款及利息、信用证、保函保证金等
固定资产	173,294,000.00	抵押借款抵押
无形资产	47,692,000.00	抵押借款抵押
投资性房地产	1,080,595,172.25	抵押借款抵押

九、或有事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的或有事项。

十、资产负债表日后事项

根据于 2025 年 8 月 27 日通过的董事会决议，董事会提议以上年年末本公司总股本 19,454,388,399 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 0.3 元(含税)。共需支付股利人民币 583,632 千元，剩余未分配利润结转至以后年度。上述提议尚待股东大会批准。

十一、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本(单位:万元)	持股比例(%)	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。

2. 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)”。

3. 合营企业及联营企业

本公司的合营企业、联营企业有关信息详见本附注八(十六)长期股权投资披露的相关信息。

4. 其他关联方

公司名称	简称	关联方分类	公司名称	简称	关联方分类
浙江海港嘉兴内河港务有限公司	嘉兴内河	同一最终控制方	宁波宁翔液化储运码头有限公司	宁翔液化储运	联营企业
浙江海港德清港务有限公司	德清港务	同一最终控制方	宁波北仑东华集装箱服务有限公司	北仑东华	联营企业
浙江海港海洋工程建设有限公司	海洋工程	同一最终控制方	浙江四港联动发展有限公司	四港联动	联营企业
浙江海港工程管理有限公司	工程管理	同一最终控制方	宁波孚宝仓储有限公司	孚宝仓储	联营企业
宁波航运交易所有限公司	宁波航交所	同一最终控制方	东海航运保险股份有限公司	东海保险	联营企业

公司名称	简称	关联方分类	公司名称	简称	关联方分类
海港大宗供应链服务	海港大宗供应链	同一最终控制方	太仓万方国际码头有限公司	太仓万方	联营企业
浙江海港中奥能源有限责任公司	中奥能源	同一最终控制方	宁波市镇海众安仓储管理有限公司	众安仓储	联营企业
浙江海港内河港口发展有限公司	内河港口	同一最终控制方	舟山中远海运物流有限公司	中远物流	联营企业
浙江新世纪期货有限公司	新世纪期货	同一最终控制方	宁波青峙化工码头有限公司	青峙化工	联营企业
浙江海港龙游港务有限公司	龙游港务	同一最终控制方	金华市浙中国国际物流发展有限公司	金华浙中	联营企业
浙江头门港投资开发有限公司	头门港投资	同一最终控制方	舟山东方宁舟拖轮服务有限公司	东方宁舟	联营企业
浙江海港国际有限公司	海港国际	同一最终控制方	宁波通商银行股份有限公司	通商银行	联营企业
浙江海港融资租赁有限公司	海港融资租赁	同一最终控制方	衢州通港国际物流有限公司	衢州通港	联营企业
浙江海港黄泽山油品储运有限公司	黄泽山油品	同一最终控制方	中铁联合国际集装箱宁波北仑有限公司	中铁联合	联营企业
浙江海港国际联运有限公司	海港国际联运	同一最终控制方	海宁市通程港口经营有限公司	通程港口	联营企业
浙江头门港环球置业有限公司	头门港置业	同一最终控制方	江阴苏南国际集装箱码头有限公司	江阴苏南	联营企业
新期(上海)实业有限公司	新期实业	同一最终控制方	宁波大港新世纪货柜有限公司	新世纪货柜	联营企业
浙江海港资产管理有限公司	海港资产管理	同一最终控制方	杭州内河国际联运有限公司	内河联运	联营企业
舟山港马迹山散货物流有限公司	马迹山散货	同一最终控制方	浙江海港长兴港务有限公司	长兴港务	联营企业
浙江海港大宗商品交易中心有限公司	海港大宗	同一最终控制方	浙江海港国际能源有限公司	海港国际能源	联营企业
浙江舟山金港投资有限公司	金港投资	同一最终控制方	宁波中燃船舶燃料有限公司	宁波中燃	联营企业
浙江省海洋产业投资有限公司	海洋产业投资	同一最终控制方	宁波市大碶疏港高速公路有限公司	大碶疏港	联营企业
舟山易舸船舶拍卖有限公司	易舸船舶拍卖	同一最终控制方	宁波文创港环球产城发展有限公司	文创港产城	联营企业
温州现代国际联运有限公司	温州现代	同一最终控制方	宁波宁兴控股股份有限公司	宁兴控股	联营企业

公司名称	简称	关联方分类	公司名称	简称	关联方分类
浙江省海港投资运营集团有限公司	海港投资	同一最终控制方	舟山实华原油码头有限公司	舟山实华	联营企业
浙江海港水运规划设计有限公司	水运规划	同一最终控制方	浙江拍船网航运交易股份有限公司	拍船网股份	联营企业
浙江头门港物业管理有限公司	头门港物业	同一最终控制方	浙江海港洋山投资开发有限公司	海港洋山投资	联营企业
宁波中交水运设计研究有限公司	中交水运	同一最终控制方	宁波中石油昆仑燃气有限公司	昆仑燃气	合营企业
招商局国际科技有限公司	招商局国际科技	其他关联方	宁波颐博科技有限公司	颐博科技	合营企业
中海油浙江新能源有限公司	中海油新能源	其他关联方	宁波实华原油码头有限公司	宁波实华	合营企业
宁波大榭众联股份有限公司	大榭众联	其他关联方	宁波实华原油装卸有限公司	实华装卸	合营企业
宁波大榭中油燃料油码头有限公司	大榭中油	联营企业	宁波大榭开发区信源码头有限公司	大榭信源	合营企业
宁波数智跨境物流有限公司	数智物流	联营企业	浙江港联捷物流科技有限公司	联捷物流	合营企业
太仓港万方龙达木材产业有限公司	万方龙达木材	联营企业	重庆渝甬班列国际物流有限公司	渝甬班列	合营企业
宁波大榭关外码头有限公司	大榭关外码头	合营企业	嘉兴泰利国际船舶代理有限公司	泰利国际	合营企业
宁波远东码头经营有限公司	远东码头	合营企业	江西上饶海港物流有限公司	饶甬物流	合营企业
宁波北仑国际集装箱码头有限公司	北仑国际码头	合营企业	宁波大港货柜有限公司	大港货柜	合营企业
太仓国际集装箱码头有限公司	太仓国际	合营企业	永康陆港国际物流有限公司	永康陆港	合营企业
宁波大榭信业码头有限公司	大榭信业	合营企业	宁波市东浦供应链管理有限公司	东浦供应链	合营企业
浙江龙门港务有限公司	龙门港务	合营企业	浙江台州湾港务有限公司	台州湾港务	合营企业
宁波鼎盛海运服务有限公司	鼎盛海运	合营企业	宁波港东南海铁物流有限公司	东南海铁	合营企业
宁波港集拼物流有限公司	集拼物流	合营企业	宁波港东南物流集团有限公司	东南物流	合营企业
宁波大榭开发区信诚拖轮有限公司	信诚拖轮	合营企业	河南豫海新通道运营管理有限公司	河南豫海	合营企业
浙江兴港国际货运代理有限公司	兴港货代	合营企业	浙港(江苏)国际供应链管理有限公司	浙港江苏	合营企业

公司名称	简称	关联方分类	公司名称	简称	关联方分类
宁波光明码头有限公司	光明码头	合营企业	上铁浙港海铁联合物流有限公司	浙港海铁	合营企业
宁波中联理货有限公司	中联理货	合营企业	武铁浙港多式联运	武铁浙港	合营企业
宁波港东南船务代理有限公司	东南船代	合营企业	浙江钱清多式联运物流有限公司	钱清联运	合营企业
舟山京泰船务代理有限公司	舟山京泰	合营企业	舟山市金塘东大引航服务有限公司	金塘东大引航	合营企业
宁波三色港湾建设开发有限公司	三色港湾	合营企业	嘉兴港独山港口发展有限责任公司	独山港发	合营企业
舟山港外钓油品应急储运有限公司	外钓油品	合营企业	浙江义乌国际公铁联运有限公司	义乌国际公铁联运	合营企业
浙江慧电通新能源有限公司	慧电通新能源	合营企业	宁波梅山保税港区远达供应链管理有限公司	梅山远达	合营企业
浙江海港义乌枢纽港有限公司	义乌枢纽港	合营企业	舟山光汇油品码头有限公司	光汇油品	合营企业
新昌陆港国际物流有限公司	新昌陆港	合营企业	宁波兴港海运有限公司	兴港海运	合营企业
舟山市浙石化舟港拖轮有限公司	石化拖轮	合营企业	宁波市星海码头有限公司	星海码头	合营企业
宁波中远海运船务代理有限公司	中海船务	合营企业			

(二) 关联交易

1. 购买商品

公司名称	分类	本期发生额	上期发生额
渝甬班列	接受集装箱驳运及装卸服务	29,380,000.00	58,403,000.00
饶甬物流	接受集装箱驳运及装卸服务	20,835,000.00	16,074,000.00
嘉兴内河	接受集装箱驳运及装卸服务	15,148,000.00	13,081,000.00
通程港口	接受集装箱驳运及装卸服务	13,629,000.00	4,442,000.00
北仑国际码头	接受集装箱驳运及装卸服务	11,526,000.00	16,116,000.00
长兴港务	接受集装箱驳运及装卸服务	7,836,000.00	
德清港务	接受集装箱驳运及装卸服务	7,773,000.00	3,402,000.00
泰利国际	接受集装箱驳运及装卸服务	6,978,000.00	10,038,000.00
江阴苏南	接受集装箱驳运及装卸服务	5,545,000.00	3,373,000.00
大榭信业	接受集装箱驳运及装卸服务	3,592,000.00	3,415,000.00
中铁联合	接受集装箱驳运及装卸服务	2,722,000.00	26,033,000.00
内河联运	接受集装箱驳运及装卸服务	2,456,000.00	1,200,000.00
远东码头	接受集装箱驳运及装卸服务	2,128,000.00	1,106,000.00
新世纪货柜	接受集装箱驳运及装卸服务	2,036,000.00	2,185,000.00
永康陆港	接受集装箱驳运及装卸服务	1,900,000.00	1,929,000.00
太仓国际	接受集装箱驳运及装卸服务	1,204,000.00	1,302,000.00
北仑东华	接受集装箱驳运及装卸服务	1,106,000.00	917,000.00
东浦供应链	接受集装箱驳运及装卸服务	968,000.00	
台州湾港务	接受集装箱驳运及装卸服务	388,000.00	344,000.00
大港货柜	接受集装箱驳运及装卸服务		371,000.00
内河港口	接受集装箱驳运及装卸服务		4,717,000.00
宁波实华	原油中转成本	46,866,000.00	28,023,000.00
实华装卸	原油中转成本	29,955,000.00	48,926,000.00
大榭关外码头	原油中转成本	9,659,000.00	5,250,000.00
大榭中油	原油中转成本	4,507,000.00	
兴港海运	接受劳务及理货服务	22,097,000.00	8,171,000.00
海洋工程	接受劳务及理货服务	16,948,000.00	25,429,000.00
东海保险	接受劳务及理货服务	9,477,000.00	7,460,000.00
信诚拖轮	接受劳务及理货服务	7,093,000.00	9,287,000.00

公司名称	分类	本期发生额	上期发生额
大港货柜	接受劳务及理货服务	4,041,000.00	4,042,000.00
浙港海铁	接受劳务及理货服务	460,930.43	126,280.25
工程管理	接受劳务及理货服务	242,000.00	3,928,000.00
大榭众联	接受劳务及理货服务	120,415.09	43,070,912.26
宁波中燃	采购商品	171,550,000.00	198,556,000.00
昆仑燃气	采购商品	7,570,000.00	15,745,000.00
中海油新能源	采购商品	5,581,000.00	13,124,000.00
义乌枢纽港	采购商品	699,000.00	233,000.00
颐博科技	采购商品	234,000.00	395,000.00
宁波中燃	采购商品	45,654,685.61	
昆仑燃气	采购商品	10,482,530.98	
联捷物流	代理业务支出	29,435,000.00	
泰利国际	代理业务支出	11,356,000.00	42,000.00
内河联运	代理业务支出	10,107,000.00	
四港联动	代理业务支出	3,221,000.00	
衢州通港	代理业务支出	12,000.00	
浙港海铁	代理业务支出		19,197,000.00
颐博科技	管理费用	54,716.98	54,245.28

2. 销售商品

公司名称	分类	本期发生额	上期发生额
东南船代	集装箱驳运及装卸收入	239,507,000.00	260,074,000.00
泰利国际	集装箱驳运及装卸收入	233,856,000.00	94,529,000.00
兴港货代	集装箱驳运及装卸收入	78,700,000.00	50,439,000.00
远东码头	集装箱驳运及装卸收入	16,326,000.00	39,492,000.00
龙门港务	集装箱驳运及装卸收入	12,765,000.00	15,864,000.00
中海船务	集装箱驳运及装卸收入	10,363,000.00	11,133,000.00
中铁联合	集装箱驳运及装卸收入	10,012,000.00	
北仑国际码头	集装箱驳运及装卸收入	8,071,000.00	33,913,000.00
东南海铁	集装箱驳运及装卸收入	4,602,000.00	5,388,000.00
东南物流	集装箱驳运及装卸收入	3,879,000.00	2,481,000.00
河南豫海	集装箱驳运及装卸收入	2,649,000.00	

公司名称	分类	本期发生额	上期发生额
大榭信业	集装箱驳运及装卸收入	2,283,000.00	2,199,000.00
饶甬物流	集装箱驳运及装卸收入	2,143,000.00	2,353,000.00
太仓国际	集装箱驳运及装卸收入	2,116,000.00	966,000.00
嘉兴内河	集装箱驳运及装卸收入	1,947,000.00	
宁翔液化储运	集装箱驳运及装卸收入	1,283,000.00	4,122,000.00
德清港务	集装箱驳运及装卸收入	1,282,000.00	1,094,000.00
四港联动	集装箱驳运及装卸收入	760,000.00	
衢州通港	集装箱驳运及装卸收入	604,000.00	910,000.00
北仑国际码头	集装箱驳运及装卸收入	503,660.38	538,380.34
长兴港务	集装箱驳运及装卸收入	398,000.00	1,255,000.00
浙港江苏	集装箱驳运及装卸收入	214,000.00	
远东码头	劳务费收入	30,081,000.00	12,023,000.00
东南船代	劳务费收入	24,532,000.00	20,804,000.00
北仑国际码头	劳务费收入	22,404,000.00	15,968,000.00
三色港湾	劳务费收入	16,047,000.00	1,780,000.00
海港集团	劳务费收入	16,026,000.00	7,457,000.00
中海船务	劳务费收入	11,803,000.00	10,603,000.00
兴港海运	劳务费收入	6,237,000.00	6,089,000.00
集拼物流	劳务费收入	6,187,000.00	6,416,000.00
文创港产城	劳务费收入	5,300,000.00	
鼎盛海运	劳务费收入	4,686,000.00	2,894,000.00
中联理货	劳务费收入	4,140,000.00	2,894,000.00
中铁联合	劳务费收入	3,855,000.00	8,206,000.00
定海货运	劳务费收入	3,338,000.00	3,826,000.00
宁波实华	劳务费收入	3,219,000.00	1,203,000.00
信诚拖轮	劳务费收入	2,703,000.00	2,967,000.00
大榭中油	劳务费收入	1,867,000.00	1,641,000.00
宁波中燃	劳务费收入	1,539,000.00	1,135,000.00
内河联运	劳务费收入	1,501,000.00	702,000.00
众安仓储	劳务费收入	1,455,000.00	1,240,000.00
智序港城	劳务费收入	1,401,000.00	
舟山京泰	劳务费收入	1,288,000.00	2,303,000.00

公司名称	分类	本期发生额	上期发生额
太仓国际	劳务费收入	1,221,000.00	1,228,000.00
实华装卸	劳务费收入	1,163,000.00	967,000.00
舟山武港	劳务费收入	794,000.00	1,806,000.00
联捷物流	劳务费收入	540,000.00	1,339,000.00
中奥能源	劳务费收入	82,000.00	2,098,000.00
大榭信业	劳务费收入	50,000.00	560,000.00
光明码头	劳务费收入	33,000.00	774,000.00
太仓万方	劳务费收入	9,000.00	
联捷物流	代理业务收入	49,895,000.00	
东南海铁	代理业务收入	34,036,000.00	40,870,000.00
东南船代	代理业务收入	17,315,000.00	16,717,000.00
钱清联运	代理业务收入	6,906,000.00	22,655,000.00
浙港海铁	代理业务收入	6,384,000.00	26,787,000.00
渝甬班列	代理业务收入	6,224,000.00	19,199,000.00
远东码头	代理业务收入	4,191,000.00	
武铁浙港	代理业务收入	2,926,000.00	19,255,000.00
北仑国际码头	代理业务收入	2,374,000.00	
中海船务	代理业务收入	869,000.00	853,000.00
东南物流	代理业务收入	482,000.00	
衢州通港	代理业务收入	137,000.00	1,526,000.00
泰利国际	代理业务收入	14,000.00	17,828,000.00
饶甬物流	代理业务收入	1,000.00	890,000.00
航运订舱平台	代理业务收入		2,070,000.00
远东码头	提供水电收入	2,071,000.00	753,000.00
泰利国际	提供水电收入	230,000.00	
北仑国际码头	提供水电收入	137,000.00	537,000.00
铁矿石储运	销售商品	71,950,000.00	
海港集团	销售商品	16,401,000.00	
兴港海运	销售商品	10,057,706.46	
太仓国际	销售商品	3,400,435.76	40,734.51
太仓国际	销售商品	1,238,000.00	21,465,000.00
大榭信业	销售商品	830,000.00	1,523,000.00

公司名称	分类	本期发生额	上期发生额
北仑国际码头	销售商品	676,000.00	712,000.00
龙门港务	销售商品	376,000.00	2,600,000.00
远东码头	销售商品	233,000.00	1,026,000.00
数智物流	销售商品	62,000.00	
大榭信业	销售商品	33,230.09	10,424.78
德清港务	销售商品	31,000.00	
龙门港务	销售商品	12,259.29	15,508.85
数智物流	销售商品	12,173.45	
石化拖轮	销售商品	10,217.69	9,530.98
远东码头	销售商品	7,515.04	78,100.89
光明码头	销售商品	5,451.33	
北仑国际码头	销售商品	4,688.51	15,335.38
联捷物流	销售商品	2,991.15	2,007.09
北仑东华	销售商品	278.76	
信诚拖轮	销售商品	278.76	
台州湾港务	销售商品	219.47	661.95
永康陆港	销售商品	115.04	265.49
大榭众联	提供服务	3,911,455.01	35,605.30
北仑国际码头	提供服务	664,841.80	876,628.05
远东码头	提供服务	140,215.12	101,396.20
大榭信业	提供服务	10,330.20	
大榭中油	提供服务	9,735.86	
光明码头	提供服务	4,481.14	679.25
独山港发	提供服务	2,066.04	
太仓国际	提供服务		226.42

3. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁收益
宁波舟山港股份有限公司	远东码头	港务设施、库场设施、房屋建筑物等	32,099,000.00
宁波舟山港股份有限公司	远东码头	土地	12,117,000.00
宁波舟山港股份有限公司	宁波实华	港务设施、库场设施、房屋建筑物等	6,750,000.00

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁收益
宁波舟山港股份有限公司	北仑国际码头	集体宿舍、车辆租赁	3,703,000.00
宁波舟山港股份有限公司	宁翔液化储运	土地	1,442,000.00
宁波舟山港股份有限公司	工程管理	房屋建筑物	975,000.00
宁波舟山港股份有限公司	宁波中燃	燃料仓库、库场设施	734,000.00
宁波舟山港股份有限公司	北仑东华	土地、库场设施、房屋建筑物等	685,000.00
宁波舟山港股份有限公司	海洋工程	房屋建筑物	348,000.00
宁波舟山港股份有限公司	四港联动	房屋建筑物	248,000.00
宁波舟山港股份有限公司	孚宝仓储	土地、房屋建筑物	165,000.00
宁波舟山港股份有限公司	义迪通供应链	房屋建筑物	109,000.00
宁波舟山港股份有限公司	鼎盛海运	港作船舶	41,000.00
宁波舟山港股份有限公司	集拼物流	房屋	3,000.00

4. 关联方资金拆借

项目	拆出	偿还	起始日	合同到期日
中奥能源	10,940,000.00		2025/1/22	2032/6/30
中奥能源	10,000,000.00		2025/6/11	2028/6/10
大榭信业		-6,000,000.00	2022/12/9	2025/11/30
大榭信业		-4,000,000.00	2023/1/17	2026/11/30
太仓万方		-10,000,000.00	2021/11/29	2027/5/29
太仓万方		-7,000,000.00	2024/2/6	2025/2/5
马迹山散货		-6,900,000.00	2024/3/20	2027/3/9
马迹山散货		-500,000.00	2024/6/20	2025/12/30
马迹山散货		-1,600,000.00	2024/9/20	2025/12/30
马迹山散货		-1,000,000.00	2024/12/20	2025/12/30
龙游港务	15,000,000.00		2025/1/17	2032/6/30
龙游港务	6,200,000.00		2025/2/28	2032/12/30
龙游港务	2,700,000.00		2025/3/27	2032/12/30
龙游港务	1,000,000.00		2025/4/29	2032/12/30
龙游港务	4,300,000.00		2025/5/29	2033/6/30

项目	拆出	偿还	起始日	合同到期日
嘉兴内河		-7,500,000.00	2022/5/31	2030/5/30
慧电通	1,850,000.00		2025/4/30	2028/4/28
慧电通	5,530,000.00	-20,000.00	2025/5/23	2030/11/28
慧电通	2,140,000.00		2025/6/30	2031/4/28
光明码头	85,000,000.00		2025/2/10	2026/2/9
光明码头		-63,500,000.00	2024/12/6	2025/12/5
光明码头		-23,000,000.00	2024/12/23	2025/12/22
德清港务		-10,000,000.00	2021/4/23	2035/9/30
大榭信源		-4,000,000.00	2021/11/29	2031/11/28

5. 其他关联交易

公司名称	本期发生额	上期发生额	分类
中奥能源	5,169,000.00	5,515,000.00	借款利息收入
海港融资租赁	3,348,689.72	1,908,233.75	借款利息收入
光明码头	3,016,000.00	3,077,000.00	借款利息收入
文创港产城	2,598,951.79		借款利息收入
太仓万方	1,972,000.00		借款利息收入
马迹山散货	1,566,000.00	1,584,000.00	借款利息收入
嘉兴内河	1,512,000.00	1,984,000.00	借款利息收入
大榭信源	1,442,000.00	1,841,000.00	借款利息收入
龙游港务	985,000.00	402,000.00	借款利息收入
德清港务	982,000.00	880,000.00	借款利息收入
大榭信业	306,000.00	719,000.00	借款利息收入
联捷物流	304,000.00		借款利息收入
龙门港务	52,000.00	81,000.00	借款利息收入
慧电通	24,000.00		借款利息收入
宁波中燃		172,000.00	借款利息收入
海港国际	6,062,000.00	5,996,000.00	借款利息支出
海港融资租赁	4,391,000.00	4,313,000.00	借款利息支出
通商银行	206,000.00		借款利息支出
远东码头	3,770,000.00	3,843,000.00	吸收存款利息支出
四港联动	1,333,000.00	1,899,000.00	吸收存款利息支出
实华装卸	1,107,000.00	1,135,000.00	吸收存款利息支出
数智物流	996,000.00	2,763,000.00	吸收存款利息支出
黄泽山油品	952,000.00	251,000.00	吸收存款利息支出

公司名称	本期发生额	上期发生额	分类
海港集团	882,000.00	2,177,000.00	吸收存款利息支出
内河港口	643,000.00	719,000.00	吸收存款利息支出
北仑国际码头	462,000.00	723,000.00	吸收存款利息支出
宁波航交所	460,000.00		吸收存款利息支出
浙港海铁	296,000.00	385,000.00	吸收存款利息支出
海港资产管理	207,000.00	707,000.00	吸收存款利息支出
海港大宗商品	177,000.00	295,000.00	吸收存款利息支出
海洋工程	158,000.00	111,000.00	吸收存款利息支出
星海码头	116,000.00	258,000.00	吸收存款利息支出
兴港海运	116,000.00	355,000.00	吸收存款利息支出
光明码头	86,000.00	261,000.00	吸收存款利息支出
金华陆港	65,000.00	477,000.00	吸收存款利息支出
头门港投资	52,000.00	122,000.00	吸收存款利息支出
海港融资租赁	18,000.00	28,000.00	吸收存款利息支出
马迹山散货	5,000.00	1,000.00	吸收存款利息支出
头门港物业	5,000.00	12,000.00	吸收存款利息支出
通商银行	2,542,000.00	7,023,000.00	银行存款利息收入
浙商银行	1,000.00	3,000.00	银行存款利息收入

(三) 关联方往来余额

1. 关联方应收账款

公司名称	期末余额	期初余额
泰利国际	78,332,000.00	33,658,000.00
东南船代	69,705,000.00	105,555,000.00
联捷物流	49,244,000.00	1,817,000.00
远东码头	32,529,000.00	10,795,000.00
三色港湾	23,371,000.00	
北仑国际码头	18,985,000.00	7,631,000.00
铁矿石储运	18,315,000.00	1,360,000.00
海港集团	17,703,000.00	1,346,000.00
东南海铁	15,553,000.00	12,397,000.00
中铁联合	10,814,000.00	
大榭众联	10,684,900.00	
龙门港务	10,631,000.00	10,261,000.00

公司名称	期末余额	期初余额
饶甬物流	9,222,000.00	5,850,000.00
钱清联运	8,408,000.00	11,507,000.00
永康陆港	7,571,000.00	7,801,000.00
中海船务	7,533,000.00	6,669,000.00
集拼物流	6,391,000.00	2,418,000.00
太仓万方	6,193,000.00	3,714,000.00
浙港海铁	5,901,000.00	7,798,000.00
武铁浙港	5,034,000.00	4,072,000.00
四港联动	5,028,000.00	162,000.00
渝甬班列	3,158,000.00	
扬子江物流	3,020,000.00	2,809,000.00
太仓国际	2,148,000.00	2,278,000.00
浙港江苏	2,053,000.00	7,738,000.00
兴港海运	1,766,453.50	
大榭信业	1,437,000.00	4,745,000.00
兴港海运	1,100,000.00	1,235,000.00
衢州通港	1,038,000.00	118,000.00
东南物流	994,000.00	11,000.00
中远物流	940,000.00	1,659,000.00
中远物流	739,000.00	
中海船务	561,900.00	
饶甬物流	175,500.00	30,000.00
河南豫海	147,000.00	
嘉兴内河	144,098.58	
北仑国际码头	107,119.85	
宁波实华	69,000.00	14,753,000.00
联捷物流	64,250.00	54,380.00
海港水运	45,000.00	
浙港江苏	37,680.00	42,900.00
衢州通港	23,460.00	
中奥能源	17,000.00	1,038,000.00
新期实业	11,000.00	833,000.00

公司名称	期末余额	期初余额
新世纪期货	4,000.00	
光明码头	2,480.00	
太仓国际	498.00	5,208.00
北仑国际码头	240.00	
金华浙中		4,325,000.00
大榭中油		50,000.00
太仓国际		35,000.00
减：坏账准备	-2,124,008.95	-1,577,508.43
合计	434,827,570.98	274,992,979.57

2. 关联方其他应收款

公司名称	期末余额	期初余额
文创港产城	170,831,852.30	
远东码头	90,135,000.00	1,186,000.00
联捷物流	75,009,000.00	20,020,000.00
北仑国际码头	47,657,000.00	875,000.00
头门港物业	31,163,443.50	31,163,443.50
海港融资租赁	20,000,000.00	20,000,000.00
泰利国际	12,443,000.00	14,167,000.00
大榭信业	12,326,000.00	
独山港发	11,345,000.00	11,030,000.00
宁兴控股	4,200,000.00	4,200,000.00
京泰船务	3,000,000.00	
太仓国际	2,806,000.00	4,040,000.00
北仑国际码头	1,698,531.00	1,698,531.00
三色港湾	1,600,000.00	1,600,000.00
光明码头	1,459,000.00	187,000.00
两江海运	1,410,000.00	
中海油新能源	1,200,000.00	
海港集团	986,000.00	1,519,000.00
颐博科技	935,000.00	
浙港海铁	910,000.00	910,000.00
武铁浙港	800,000.00	800,000.00
海洋工程	776,000.00	776,000.00

公司名称	期末余额	期初余额
四港联动	629,000.00	629,000.00
兴港海运	503,000.00	503,000.00
岱山东方	415,267.36	337,125.12
通程港口	286,000.00	
浙港海铁	250,000.00	250,000.00
太仓万方	245,000.00	273,000.00
众安仓储	5,000.00	5,000.00
深圳海勤	2,000.00	
海港融资租赁		4,000,000.00
石化拖轮		1,736,000.00
舟山实华		720,000.00
宁波航交所		110,000.00
头门港投资		14,000.00
减：坏账准备	-4,212,000.00	-4,234,000.00
合计	490,814,094.16	118,515,099.62

3. 关联方预付款项

公司名称	期末余额	期初余额
浙港海铁	64,567,000.00	19,049,000.00
东海保险	7,280,000.00	6,274,000.00
武铁浙港	2,500,000.00	2,500,000.00
东南船代	2,438,000.00	
昆仑燃气	2,103,000.00	2,604,000.00
浙港海铁	1,580,269.40	984,878.20
中海油新能源	855,000.00	2,494,000.00
东海保险	57,815.82	411,480.76

4. 关联方应付账款

公司名称	期末余额	期初余额
联捷物流	43,954,000.00	5,128,000.00
宁波中燃	26,046,796.75	
大榭众联	15,200,000.00	78,332,000.00
远东码头	14,920,000.00	12,103,000.00
宁波中燃	14,587,000.00	9,113,000.00
北仑国际码头	13,879,000.00	2,347,000.00
通程港口	11,371,000.00	3,804,000.00

公司名称	期末余额	期初余额
海港贸易	9,315,000.00	4,271,000.00
大榭信业	7,172,000.00	6,264,000.00
泰利国际	6,892,000.00	11,135,000.00
鼎盛海运	6,839,000.00	1,416,000.00
嘉兴内河	6,761,000.00	4,553,000.00
宁波实华	5,940,000.00	4,607,000.00
德清港务	5,027,000.00	6,718,000.00
实华装卸	4,437,000.00	7,846,000.00
浙港海铁	4,004,000.00	3,391,000.00
义乌国际公铁	3,625,000.00	1,745,000.00
饶甬物流	3,120,000.00	4,441,000.00
钱清联运	1,505,619.00	1,623,519.00
信诚拖轮	1,499,000.00	461,000.00
浙港海铁	502,621.00	205,219.00
工程管理	475,000.00	475,000.00
四港联动	277,000.00	3,500,000.00
海洋工程	248,000.00	
新世纪货柜	237,000.00	396,000.00
永康陆港	36,000.00	1,802,000.00
金华浙中		5,942,000.00

5. 关联方其他应付款

公司名称	期末余额	期初余额
海港水运	26,916,000.00	27,007,000.00
头门港投资	17,269,000.00	17,269,000.00
海港国际	3,541,000.00	
颐博科技	1,775,000.00	2,840,000.00
中海船务	275,000.00	295,000.00
新世纪期货	160,000.00	160,000.00
海洋工程	145,000.00	103,000.00
黄泽山油品	85,000.00	85,000.00
颐博科技	22,254.00	51,454.00
海港集团	16,000.00	152,000.00

6. 关联方其他款项

公司名称	科目	期末余额	期初余额
头门港物业	应收股利	21,862,500.00	21,862,500.00
光明码头	其他流动资产	85,000,000.00	86,500,000.00
海港融资租赁	其他流动资产	40,000,000.00	40,000,000.00
联捷物流	其他流动资产	20,000,000.00	20,000,000.00
太仓万方	其他流动资产	20,000,000.00	7,000,000.00
龙门港务	其他流动资产	4,000,000.00	4,000,000.00
大榭信业	其他流动资产		6,000,000.00
马迹山散货	其他流动资产		3,100,000.00
海港融资租赁	其他非流动资产	40,000,000.00	40,000,000.00
大榭信源	一年内到期的非流动资产	9,800,000.00	
海港融资租赁	一年内到期的非流动资产	1,288,000.00	2,576,000.00
海港融资租赁	减：坏账准备	-51,000,000.00	-51,000,000.00
光明码头	长期应收款	51,000,000.00	51,000,000.00
海港融资租赁	长期应收款	12,887,000.00	10,855,000.00
大榭信源	长期应收款		9,800,000.00
海港融资租赁	长期应付款	172,037,000.00	190,788,000.00
海港国际	长期应付款		570,672,000.00
海港国际	一年内到期的非流动负债	561,989,000.00	
海港融资租赁	一年内到期的非流动负债	15,800,000.00	66,894,000.00
远东码头	一年内到期的非流动负债	28,251,000.00	27,737,000.00
大榭信业	一年内到期的非流动负债		34,000.00
远东码头	租赁负债	14,811,000.00	29,068,000.00
太仓国际	租赁负债	1,751,000.00	1,891,000.00
大榭信业	租赁负债	1,154,000.00	1,134,000.00

7. 关联方发放贷款及垫款

公司名称	期末余额	期初余额
中奥能源	339,330,000.00	318,390,000.00
龙游港务	90,200,000.00	61,000,000.00
德清港务	90,000,000.00	100,000,000.00
嘉兴内河	90,000,000.00	97,500,000.00
太仓万方	86,350,000.00	116,350,000.00
大榭信源	82,500,000.00	86,500,000.00
马迹山散货	75,400,000.00	82,300,000.00

公司名称	期末余额	期初余额
大榭信业	20,000,000.00	24,000,000.00
慧电通	9,500,000.00	
东方宁舟	5,000,000.00	5,000,000.00

8. 关联方吸收存款

公司名称	期末余额	期初余额
海港集团	2,241,836,000.00	1,363,326,000.00
远东码头	860,899,000.00	600,320,000.00
海港融资租赁	216,307,000.00	14,676,000.00
北仑国际码头	210,684,000.00	133,108,000.00
四港联动	181,510,000.00	191,276,000.00
数智物流	169,277,000.00	136,081,000.00
内河港口	145,573,000.00	109,605,000.00
黄泽山油品	141,853,000.00	140,522,000.00
实华装卸	115,775,000.00	95,543,000.00
宁波航交所	107,675,000.00	115,165,000.00
光明码头	89,036,000.00	21,565,000.00
海洋工程	87,608,000.00	133,444,000.00
海港资产管理	86,758,000.00	143,278,000.00
义乌枢纽港	63,712,000.00	7,963,000.00
浙港海铁	62,208,000.00	63,379,000.00
兴港海运	54,187,000.00	46,040,000.00
联捷物流	49,865,000.00	21,226,000.00
大榭信业	46,973,000.00	39,378,000.00
金港投资	43,999,000.00	43,986,000.00
宁波中燃	43,071,000.00	19,060,000.00
钱清联运	43,050,000.00	46,188,000.00
新世纪货柜	32,582,000.00	33,826,000.00
星海码头	30,614,000.00	35,082,000.00
龙游港务	29,165,000.00	31,365,000.00
头门港投资	28,309,000.00	59,764,000.00
大榭关外码头	25,545,000.00	23,176,000.00
海港水运	24,565,000.00	31,069,000.00
嘉兴内河	22,128,000.00	22,579,000.00
武铁浙港	18,830,000.00	6,601,000.00

公司名称	期末余额	期初余额
海港创业投资基金	18,065,000.00	18,140,000.00
中奥能源	12,994,000.00	11,866,000.00
德清港务	12,534,000.00	12,333,000.00
义乌国际公铁	12,093,000.00	11,675,000.00
工程管理	11,455,000.00	6,931,000.00
海洋产业投资	10,544,000.00	10,547,000.00
新昌陆港	10,199,000.00	11,631,000.00
头门港物业	5,890,000.00	5,626,000.00
马迹山散货	5,280,000.00	218,000.00
宁波实华	3,493,000.00	15,282,000.00
易舸软件	2,054,000.00	883,000.00
梅山远达	1,528,000.00	1,061,000.00
文创港产城	1,432,000.00	7,272,000.00
浙江拍船网	1,253,000.00	1,332,000.00
拍船网船舶评估	970,000.00	2,391,000.00
浙港壹号船舶	772,000.00	991,000.00
浙港壹号车辆	692,000.00	444,000.00
易舸拍卖	603,000.00	522,000.00
研究中心	522,000.00	541,000.00
上海港航	370,000.00	416,000.00
铁矿石储运	158,000.00	107,000.00
拍船网(宁波)	143,000.00	1,150,000.00
光汇油品	28,000.00	42,000.00
金华陆港		136,775,000.00
海港大宗商品		46,637,000.00
温州现代		37,017,000.00
海港大宗供应链		8,909,000.00

十二、母公司主要财务报表项目注释

(一) 主要财务报表项目注释

1. 应收账款

(1) 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	
	账面余额	坏账准备
1年以内（含1年）	11,111,649.47	
其中：6个月以内（含6月）	4,784,118.25	
7至12月（含1年）	6,327,531.22	
1年以上	10.26	
合计	11,111,659.73	

续上表：

账龄	期初余额	
	账面余额	坏账准备
1年以内（含1年）	13,036,988.16	91.16
其中：6个月以内（含6月）	13,036,988.16	91.16
7至12月（含1年）		
1年以上		
合计	13,036,988.16	91.16

(2) 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类别	期末余额				账面价值	
	账面余额		坏账准备			
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率（%）		
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,111,659.73	100.00			11,111,659.73	
其中：账龄组合						
关联方组合	11,111,649.47	100.00			11,111,649.47	
无风险组合	10.26	微小			10.26	
合计	11,111,659.73	—			11,111,659.73	

续上表：

类别	期初余额					账面价值	
	账面余额		坏账准备		金额		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)			
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	13,036,988.16	100.00	91.16			13,036,897.00	
其中：账龄组合	18,243.06	0.14	91.16	0.50		18,151.90	
关联方组合	13,018,745.10	99.86				13,018,745.10	
无风险组合							
合计	13,036,988.16	—	91.16	0.50		13,036,897.00	

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(3) 账龄组合

账龄	期末余额			坏账准备	
	账面余额		金额		
	金额	比例 (%)			
1年以内（含1年）					
合计		—			

续上表：

账龄	期初余额			坏账准备	
	账面余额		金额		
	金额	比例 (%)			
1年以内（含1年）					
合计	18,243.06	100.00	91.16	91.16	

(4) 采用其他组合方法计提坏账准备

组合名称	期末余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
关联方组合	11,111,649.47		
无风险组合	10.26		
合计	11,111,659.73		

续上表：

组合名称	期初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
关联方组合	13,018,745.10		
无风险组合			
合计	13,018,745.10		

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款

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	11,110,180.01	99.99	
宁波港蓝盾保安有限责任公司	289.44	微小	
宁波港消防技术服务有限公司	1,180.02	0.01	
合计	11,111,649.47	100.00	

2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	426,336,421.52	426,336,421.52
其他应收款项	1,092,798,693.66	1,081,030,169.08
合计	1,519,135,115.18	1,507,366,590.60

(1) 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 1 年以上的应收股利	426,336,421.52	426,336,421.52	—	—
其中：宁波环球置业有限公司	400,000,000.00	400,000,000.00		
舟山兴港城市服务有限公司	26,336,421.52	26,336,421.52		
合计	426,336,421.52	426,336,421.52	—	—

(3) 其他应收款项

按账龄披露其他应收款项

账龄	期末余额	
	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	20,268,002.76	

账龄	期末余额	
	账面余额	坏账准备
其中: 6 个月以内 (含 6 月)	20, 268, 002. 76	
7 至 12 月 (含 1 年)		
1-2 年 (含 2 年)	31, 913, 244. 62	
2-3 年 (含 3 年)	128, 882, 297. 24	
3 年以上	1, 082, 781, 144. 22	171, 045, 995. 18
合计	1, 263, 844, 688. 84	171, 045, 995. 18

续上表:

账龄	期初余额	
	账面余额	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	34, 011, 755. 42	
其中: 6 个月以内 (含 6 月)	34, 011, 755. 42	
7 至 12 月 (含 1 年)		
1-2 年 (含 2 年)	128, 923, 117. 24	
2-3 年 (含 3 年)	811. 70	
3 年以上	1, 089, 140, 479. 90	171, 045, 995. 18
合计	1, 252, 076, 164. 26	171, 045, 995. 18

按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类别	期末余额					账面价值	
	账面余额		坏账准备		预期信用损失率 (%)		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)			
单项计提坏账准备的其他应收款项	172, 103, 531. 00	13. 62	170, 405, 000. 00	99. 01		1, 698, 531. 00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	1, 091, 741, 157. 84	86. 38	640, 995. 18			1, 091, 100, 162. 66	
其中: 账龄组合	640, 995. 18	0. 05	640, 995. 18	100. 00			

类别	期末余额				
	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 (%)	
关联方组合	1,078,859,726.82	85.36			1,078,859,726.82
无风险组合	12,240,435.84	0.97			12,240,435.84
合计	1,263,844,688.84	—	171,045,995.18		1,092,798,693.66

续上表：

类别	期初余额				
	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 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	170,405,000.00	13.61	170,405,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	1,081,671,164.26	86.39	640,995.18		1,081,030,169.08
其中：账龄组合	640,995.18	0.05	640,995.18	100.00	
关联方组合	1,069,923,325.62	85.45			1,069,923,325.62
无风险组合	11,106,843.46	0.89			11,106,843.46
合计	1,252,076,164.26	—	171,045,995.18		1,081,030,169.08

期末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	预期信用损失率 (%)	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	100.00	
宁波北仑国际集装箱码头有限公司	1,698,531.00			
合计	172,103,531.00	170,405,000.00	100.00	—

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项（新旧准则适用）

账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）	
3 年以上	640,995.18	100.00	640,995.18
合计	640,995.18	100.00	640,995.18

续上表：

账龄	期初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）	
3 年以上	640,995.18	100.00	640,995.18
合计	640,995.18	100.00	640,995.18

采用余额百分比法或其他组合方法计提坏账准备

组合名称	期末余额		
	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
关联方组合	1,078,859,726.82		
无风险组合	12,240,435.84		
合计	1,091,100,162.66	—	

续上表：

组合名称	期初余额		
	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
关联方组合	1,069,923,325.62		
无风险组合	11,106,843.46		
合计	1,081,030,169.08	—	

其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	640,995.18		170,405,000.00	171,045,995.18

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期末余额	640,995.18		170,405,000.00	171,045,995.18

按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项目合计的比例(%)	坏账准备
舟山市金塘港口开发有限公司	借款本息	1,068,783,706.25	6 个月以内至 3 年以上	84.57	
宁波市大碶疏港高速公路有限公司	往来款	170,405,000.00	3 年以上	13.48	170,405,000.00
外部客户	集体维修基金	10,408,401.29	6 个月以内至 3 年以上	0.82	
宁波舟山港股份有限公司	往来款	4,943,665.10	6 个月以内(含 6 月)	0.39	
宁波舟山港股份有限公司北仑矿石码头分公司	代付应收款	1,840,654.89	1 至 2 年(含 2 年)	0.15	
合计	—	1,256,381,427.53	—	99.41	170,405,000.00

3. 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
对子公司的投资	34,311,915,284.91			34,311,915,284.91
对合营企业投资	25,048,466.40	-237,503.32		24,810,963.08
对联营企业投资	1,652,232,491.71	49,854,127.09		1,702,086,618.80
小计	35,989,196,243.02	49,616,623.77		36,038,812,866.79
减：长期股权投资减值准备	568,674,462.68			568,674,462.68
合计	35,420,521,780.34	49,616,623.77		35,470,138,404.11

(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
一、子公司	34,284,821,216.26	34,311,915,284.91				
宁波港铁投资有限公司	347,030,000.00	347,030,000.00				
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				
宁波环球置业有限公司	2,600,000,000.00	2,600,000,000.00				
宁波市镇海港茂物流有限公司	13,067,991.29	13,067,991.29				
宁波市镇海东方工贸有限公司	91,889,372.74	91,889,372.74				
宁波市镇海永实综合服务有限公司	830,665.01	830,665.01				
宁波兴港海铁物流有限公司	11,644,574.88	11,644,574.88				
宁波宏通铁路物流有限公司	9,039,300.28	9,039,300.28				
宁波仑港工程服务有限公司	38,837,146.12	38,837,146.12				
宁波大港引航有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00				
舟山市兴港置业有限公司	602,992,213.04	602,992,213.04				
浙江海港国际贸易有限公司	501,022,311.00	501,022,311.00				
宁波舟山港股份有限公司	22,487,624,035.49	22,487,624,035.49				
舟山市金塘港口开发有限公司	396,583,082.70	396,583,082.70				

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
舟山港综合保税区码头有限公司	1, 150, 260, 523. 71	1, 150, 260, 523. 71				
宁波绕城东段高速公路有限公司	6, 000, 000, 000. 00	6, 027, 094, 068. 65				
二、合营企业	30, 000, 000. 00	25, 048, 466. 40			-237, 503. 32	
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	25, 048, 466. 40			-237, 503. 32	
二、联营企业	2, 084, 074, 948. 62	1, 652, 232, 491. 71	9, 000, 000. 00		39, 035, 202. 25	1, 818, 924. 84
东海航运保险股份有限公司	200, 000, 000. 00	80, 083, 271. 04			379, 224. 69	1, 818, 924. 84
浙江舟山跨海大桥有限公司	1, 277, 369, 400. 00	1, 042, 268, 918. 17			38, 733, 156. 54	
浙江舟山大宗商品交易所有限公司	25, 409, 096. 15	18, 745, 999. 61			-42, 251. 36	
宁波市梅山铁路有限公司	328, 460, 000. 00	328, 238, 124. 56			-5, 283. 02	
舟山市六横港口开发有限责任公司	83, 617, 767. 40	82, 840, 374. 05			-29, 644. 60	
宁波市大碶疏港高速公路有限公司	116, 250, 000. 00	64, 851, 987. 00				
浙江省岱山东方港口开发有限公司	43, 968, 685. 07	35, 203, 817. 28				
浙江甬舟复线二期高速公路有限公司	9, 000, 000. 00		9, 000, 000. 00			
合计	36, 398, 896, 164. 88	35, 989, 196, 243. 02	9, 000, 000. 00		38, 797, 698. 93	1, 818, 924. 84

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额	本期计提减值准备
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
一、子公司				34,311,915,284.91		
宁波港铁投资有限公司				347,030,000.00		
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		
宁波环球置业有限公司				2,600,000,000.00		
宁波市镇海港茂物流有限公司				13,067,991.29		
宁波市镇海东方工贸有限公司				91,889,372.74		
宁波市镇海永实综合服务有限公司				830,665.01		
宁波兴港海铁物流有限公司				11,644,574.88		
宁波宏通铁路物流有限公司				9,039,300.28		
宁波仑港工程服务有限公司				38,837,146.12		
宁波大港引航有限公司				30,000,000.00		
舟山市兴港置业有限公司				602,992,213.04		
浙江海港国际贸易有限公司				501,022,311.00		
宁波舟山港股份有限公司				22,487,624,035.49		
舟山市金塘港口开发有限公司				396,583,082.70		

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额	本期计提减值准备
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
舟山港综合保税区码头有限公司				1,150,260,523.71		
宁波绕城东段高速公路有限公司				6,027,094,068.65		
二、合营企业				24,810,963.08		
宁波梅山保税港区国际海员综合服务投资有限公司				24,810,963.08		
三、联营企业				1,702,086,618.80	568,674,462.68	
东海航运保险股份有限公司				82,281,420.57		
浙江舟山跨海大桥有限公司				1,081,002,074.71	423,050,196.00	
浙江舟山大宗商品交易所有限公司				18,703,748.25		
宁波市梅山铁路有限公司				328,232,841.54		
舟山市六横港口开发有限责任公司				82,810,729.45	45,568,462.40	
宁波市大碶疏港高速公路有限公司				64,851,987.00	64,851,987.00	
浙江省岱山东方港口开发有限公司				35,203,817.28	35,203,817.28	
浙江甬舟复线二期高速公路有限公司				9,000,000.00		
合计				36,038,812,866.79	568,674,462.68	

4. 营业收入及成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	4,538,626.06	11,700,762.96	5,718,689.17	11,744,470.50
其中：房地产开发	4,538,626.06	11,700,762.96	5,718,689.17	11,744,470.50
合计	4,538,626.06	11,700,762.96	5,718,689.17	11,744,470.50

5. 投资收益

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	1,284,860,825.78	1,084,190,852.31
权益法核算的长期股权投资收益	38,797,698.93	28,446,896.06
持有其他权益工具投资期间取得的股利收入	3,394,636.00	2,667,214.00
委托贷款的利息收入		1,902,995.21
其他	-5,370,547.30	
合计	1,321,682,613.41	1,117,207,957.58

6. 母公司现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量	—	—
净利润	997,921,940.26	751,369,158.72
加： 资产减值准备	78,149.99	
信用减值损失	16,000,446.30	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		15,853,412.48
使用权资产折旧		
无形资产摊销	363,325.21	216,348.96
长期待摊费用摊销	34,900.00	
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)	-70,545,372.32	8,502,031.96
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)	303,053,727.03	300,985,516.68
投资损失(收益以“—”号填列)	-1,321,682,613.41	-1,117,207,957.58

项目	本期金额	上期金额
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（增加以“-”号填列）	1,638.63	123,146.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-12,229,396.45	6,343,087.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,464,491.29	-51,498,084.64
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-90,467,746.05	-85,313,339.10
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	3,022,764,200.84	1,658,128,283.47
减：现金的期初余额	799,780,453.45	1,259,991,639.11
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	2,222,983,747.39	398,136,644.36

(二) 本期发生的反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

无。

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

本集团财务报表已经本集团董事会批准。

