

# 宁波交通投资控股有限公司

2012 年年度报告



二〇一三年五月

# 宁波交通投资控股有限公司 公司债券 2012 年年度报告

## 重要提示:

本公司确信本报告所载资料不存在重大遗漏、虚假陈述或者严重误导,并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。中磊会计师事务所有限公司为公司报表出具了标准无保留意见审计报告。

## 一、公司概况

(一) 公司名称: 宁波交通投资控股有限公司

(二) 注册地址: 浙江省宁波市江东区朝晖路 416 弄 262 号

(三) 经营范围: 对授权范围内国有资产实施经营管理; 从事交通基础设施及其它交通项目的投资、建设、经营和管理; 实业项目投资等。

(四) 公司法定代表人: 余华

(五) 公司信息披露联系人: 王俊

联系地址: 宁波市中兴路 12 号 (常青藤·综合楼 2 楼)

联系电话: 0574-87797322

传真: 0574-87797311

邮编: 315040

(六) 公司聘请的会计师事务所

名称: 中磊会计师事务所有限责任公司

地址：浙江省嘉兴市中环南路中环广场西区 A 座 9 层

## 二、公司已发行债券情况

### （一）2008 年宁波交通投资控股有限公司公司债券

1、债券名称：2008 年宁波交通投资控股有限公司公司债券（简称“08 甬交投”）

2、债券代码：111040

3、债券期限：5 年

4、债券发行额：8 亿元

5、债券利率：本期债券采用固定利率，票面年利率为 6.9%。本期债券采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计利息。

6、债券信用等级：AA+

7、债券上市时间：2008 年 9 月 4 日

8、债券上市地点：深圳证券交易所

9、债券担保：由宁波城建投资控股有限公司提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。

10、债券主承销商：华林证券有限责任公司

### （二）2011 年宁波交通投资控股有限公司公司债券

1、债券名称：2011 年宁波交通投资控股有限公司公司债券（简称“11 甬交投”）

2、债券代码：122847

3、债券期限：10 年

4、债券发行额：10 亿元

5、债券利率：本期债券为 10 年期固定利率债券，第 5 年末附发行人上调票面利率选择权及投资人回售选择权。本期债券在存续期内前 5 年票面年利率为 6.30%，在债券存续期内前 5 年固定不变；在本期债券存续期的第 5 年末，发行人可选择上调票面利率 0 至 100 个基点（含本数），债券票面年利率为债券存续期前 5 年票面年利率加上上调基点，在债券存续期后 5 年固定不变。本期债券采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计利息。

6、债券信用等级：AA+

7、债券上市时间：2011 年 4 月 25 日

8、债券上市地点：上海证券交易所

9、债券担保：本期债券无担保。

10、债券主承销商：华林证券有限责任公司

### （三）2012 年宁波交通投资控股有限公司公司债券

1、债券名称：2012 年宁波交通投资控股有限公司公司债券（简称“12 甬交投”）

2、债券代码：124094

3、债券期限：10 年

4、债券发行额：8 亿元

5、债券利率：本期债券为 10 年期固定利率债券，第 7 年末附发行人上调票面利率选择权及投资人回售选择权。本期债券在存续期内前 7 年票面年利率为 6.40%，在债券存续期内前 7 年固定不变；在本期债券存续期的第 7 年末，发行人可选择上调票面利率 0 至 100 个基

点（含本数），债券票面年利率为债券存续期前 7 年票面年利率加上上调基点，在债券存续期后 3 年固定不变。本期债券采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计利息。

- 6、债券信用等级：AA+
- 7、债券上市时间：2013 年 3 月 14 日
- 8、债券上市地点：上海证券交易所
- 9、债券担保：本期债券无担保。
- 10、债券主承销商：国开证券有限责任公司

### 三、公司业务回顾

宁波交通投资控股有限公司，原名为宁波市交通投资开发公司，成立于 1993 年 5 月。2005 年 7 月，经宁波市政府批准，宁波市交通投资开发公司改组为宁波交通投资控股有限公司，是由宁波市国资委授权的国有资产经营公司。目前公司已成为宁波市资产规模最大的市属国有企业之一。

#### （一）公司财务数据摘要（单位：人民币万元）

项目	2012 年度	2011 年度
营业收入	424,084.49	441,658.04
营业成本	293,127.23	292,200.22
利润总额	37,837.81	48,539.87
净利润	28,139.38	35,805.00

归属于母公司所有者的净利润	24,450.89	25,452.06
---------------	-----------	-----------

(二) 公司资产负债数据及主要财务指标 (金额单位: 人民币万元)

项目	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
总资产	6,274,687.98	5,677,992.52
总负债	4,822,955.09	4,227,932.85
所有者权益	1,451,732.89	1,450,059.67
归属于母公司所有者权益	970,840.07	1,002,252.10
流动比率	1.19	1.05
速动比率	0.86	0.71
资产负债率	76.86%	74.46%
利息保障倍数	1.18	1.32

(三) 公司偿债能力分析

2012 年 12 月 31 日公司流动比率为 1.19, 速动比率为 0.86, 处于较合理的水平。公司资产负债率为 76.86%, 较年初略有上升。公司的利息保障倍数为 1.18, 仍位于较为合理的范围内, 考虑到本公司有较充沛的现金流量和较好的盈利能力, 公司的偿债能力较强, 短期内不存在偿还风险。

(四) 公司经营情况

2012 年公司资产规模进一步扩大, 总资产由年初的 567.80 亿元增长到 627.47 亿元, 实现了企业的健康可持续发展。2012 年度, 公司取得政府补助 14.45 亿元, 净利润达到 2.81 亿元 (其中归属于母公

司所有者的净利润 2.45 亿元)，公司目前盈利状况稳定。

#### 四、公司董事、监事和高级管理人员

##### (一) 董事

余华，男，1964 年 7 月生，本科学历。现任公司董事长、党委书记。曾任宁波江海运输公司经理、党总支书记；宁波海运（集团）总公司党委副书记、纪委书记；宁波华通集团股份有限公司党委书记；宁波市交通投资开发公司副总经理，党委副书记；宁波交通投资控股有限公司总经理。

张春波，男，1967 年 10 月生，本科学历。现任公司副董事长、总经理、党委副书记。曾任宁波市公路运输管理处副所长、科长、副处长、副书记、处长、书记；宁波市公路管理局局长。

周海承，男，1966 年 3 月生，本科学历，经济师。现任公司董事、副总经理、党委委员。曾任宁波海运集团总公司船员、科员、部门经理；宁波开发区商业发展公司部门经理；宁波市交通投资开发公司总经理助理、总经济师、党委委员。

姚晔，男，1973 年 4 月生，本科学历，经济师。现任公司董事、副总经济师兼办公室主任。曾任宁波市交通投资开发公司投资银行部员工、经理；宁波市交通投资开发公司投资一部经理。

田信尧，男，1962 年 11 月生，大专学历。现任公司董事、党委办公室兼监察室主任、纪委副书记。曾任东海舰队气象台预报员、政治部宣传处正营职干事；宁波交通房地产有限公司党支部书记兼副总经理；宁波市交通投资开发公司党委办公室、行政办公室主任。



## （二）监事

李言佳，男，1956 年 10 月生，大专学历。现任公司监事会主席、纪委书记。曾任宁波市交管局、宁波市交通局工会干事；宁波市交通局工会副主任；宁波市交通委员会工会副主任、主任；宁波市交通委员会运输邮电处处长；宁波市航运管理处党委副书记、副处长；宁波市公路运输管理处党委副书记、处长；宁波交通投资控股有限公司党委书记、董事。

许路平，男，1963 年 8 月出生，本科学历，高级工程师。现任公司监事、副总工程师兼建设管理部经理。曾任水电部第十三工程局工程师；宁波开发区城建总公司副总经理；宁波交通投资控股有限公司建设管理部经理。

张艳，女，1975 年 1 月生，本科学历，会计师。现任公司监事、财务部副经理。曾任宁波大通开发股份有限公司计财部副经理、会计。

徐俊，男，1976 年 4 月生，本科学历，会计师，注册会计师，注册税务师。现任宁波市国资委专职监事。曾任宁波正源会计师事务所项目助理，审计一部项目经理，部门副经理，审计三部经理。

宋彦玲，女，1972 年 9 月生，本科学历，会计师，注册会计师，注册造价工程师。现任宁波市国资委专职监事。曾任职于宁波德威会计师事务所、北仑区政府投资项目评审中心。

## （三）其他高管人员

徐朝辉，男，1972 年 1 月生，本科学历，经济师。现任公司副总经理、党委委员。曾任宁波经济技术开发区联合集团总公司员工；



宁波市交通局办事员，其间挂职担任宁波市交通投资开发公司总经理助理，党委委员。

朱建洪，男，1966 年 4 月生，本科学历，经济师。现任公司副总经理、党委委员。曾任上海航务局第二航道工程处办事员；宁波市交通投资开发公司总经理助理兼宁波大通开发股份有限公司副总经理、党委委员。

李寒，男，1962 年 10 月生，本科学历，高级工程师。现任公司副总经理、党委委员。曾任宁波公路机械厂技术员、副厂长、厂长；宁波建设集团总经理助理、副总经理；宁波交通工程（集团）公司总经济师；宁波华通集团股份公司董事、总经理、党委副书记；宁波交通工程建设集团有限公司董事长、总经理、党委副书记。

朱梅，女，1969 年 3 月生，本科学历，会计师。现任公司总会计师、党委委员。曾任宁波交通招待所会计；宁波市交通投资开发公司财务部副经理、经理；宁波交通投资控股有限公司财务部经理、副总会计师、董事。

## 五、募集资金使用情况

“08 甬交投”债募集资金 8 亿元人民币已全部用于杭州湾跨海大桥工程项目，项目已于 2008 年建成通车。

“11 甬交投”债募集资金 10 亿元人民币和“12 甬交投”债募集资金 8 亿元人民币已全部用于国道主干线宁波绕城公路东段工程项目，项目已于 2011 年底建成通车。

## 六、公司涉及重大诉讼事项

自资产负债表日到报告日止，公司没有正在进行的或未决的会对本公司的财务状况和运营业绩产生重大不利影响的任何诉讼、仲裁或行政程序，并且亦不存在任何潜在的可能产生重大不利影响的诉讼、仲裁或行政程序。

## 七、财务报告

见附件。

宁波交通投资控股有限公司

二〇一三年五月十六日



中磊会计师事务所有限责任公司

地址 (Add): 北京丰台区星火路1号昌宁大厦8层

电话 (Tel): (086-010) 51120372 51120373 51120375

传真 (Fax): (086-010) 51120377 邮编 (Post): 100070

网址: www.zlcpa.com.cn 邮箱 (E-mail): zl-cpa@263.net

ZHONG LEI CERTIFIED

PUBLIC ACCOUNTANTS



Add: Changning Building Xinghuo Road  
Fengtai District Beijing CHINA

# 审 计 报 告

(2013)中磊(审B)字第0321号

宁波交通投资控股有限公司全体股东:

我们审计了后附的宁波交通投资控股有限公司(以下简称贵公司)财务报表,包括2012年12月31日的合并资产负债表和资产负债表,2012年度的合并利润表和利润表、合并现金流量表和现金流量表、合并所有者权益变动表和所有者权益变动表以及财务报表附注。

## 一、 管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任,这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

## 二、 注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

ZHONG LEI CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

三、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2012 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。



ZHONG LEI CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS



中磊会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇一三年五月八日



# 合并资产负债表

会企01表

编制单位:宁波交通投资控股有限公司

2012年12月31日

单位:元

资产	注释	期末余额	年初余额	负债及所有者权益	注释	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>				<b>流动负债:</b>			
货币资金	1	4,838,608,533.70	3,328,013,290.74	短期借款	21	3,387,000,000.00	2,312,600,000.00
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据	2	48,546,235.00	6,343,617.37	应付票据	22		120,336,904.87
应收账款	3	1,038,150,224.24	955,956,398.02	应付账款	23	3,627,036,880.36	2,755,072,269.24
预付款项	4	2,005,748,700.83	2,759,227,739.62	预收款项	24	229,664,967.17	541,256,268.42
应收利息	5		2,451,200.00	应付职工薪酬	25	4,335,293.39	9,748,242.44
应收股利	6	12,977,500.00	2,227,500.00	应交税费	26	116,102,600.23	96,385,535.20
其他应收款	7	3,062,962,285.84	1,395,139,251.06	应付利息	27	243,744,128.83	177,668,679.17
存货	8	4,122,955,642.25	4,092,098,426.22	应付股利	28	162.74	162.74
一年内到期的非流动资产				其他应付款	29	1,107,296,609.86	1,533,952,925.88
其他流动资产	9	6,928,932.74	6,940,471.32	一年内到期的非流动负债	30	3,736,131,816.00	3,111,691,816.00
<b>流动资产合计</b>		<b>15,136,878,054.60</b>	<b>12,548,397,894.35</b>	其他流动负债	31	300,059,821.00	1,300,059,821.00
<b>非流动资产:</b>				<b>流动负债合计</b>		<b>12,751,372,279.58</b>	<b>11,958,772,624.96</b>
可供出售金融资产	10	281,249,804.45	260,991,303.89	<b>非流动负债:</b>			
持有至到期投资				长期借款	32	32,541,073,651.00	28,367,355,467.00
长期应收款				应付债券	33	2,800,000,000.00	1,800,000,000.00
长期股权投资	11	2,346,199,372.28	2,232,289,922.44	长期应付款		2,702,017.47	3,721,491.27
投资性房地产	12		556,953.27	专项应付款			
固定资产	13	37,854,708,019.67	31,980,978,940.35	预计负债			
在建工程	14	5,868,365,232.74	8,366,490,639.55	递延所得税负债	19	134,402,911.81	145,532,072.18
工程物资				其他非流动负债			3,946,800.00
固定资产清理		-1,366,688.46	-1,366,688.46	<b>非流动负债合计</b>		<b>35,478,178,580.28</b>	<b>30,320,555,830.45</b>
生产性生物资产				<b>负债合计</b>		<b>48,229,550,859.86</b>	<b>42,279,328,455.41</b>
油气资产				<b>所有者权益:</b>			
无形资产	15	868,145.43	1,191,579.62	实收资本	34	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00
开发支出				资本公积	35	5,772,667,740.73	6,320,139,083.65
商誉	16	50,633,998.28	50,633,998.28	减: 库存股			
长期待摊费用	17	42,219,442.75	61,945,708.21	盈余公积	36	69,890,046.68	44,068,515.51
递延所得税资产	19	41,207,822.78	48,807,752.84	未分配利润	37	1,367,516,178.07	1,159,990,624.40
其他非流动资产	18	1,125,916,589.30	1,229,007,192.27	外币报表折算差额		-1,673,252.54	-1,677,188.52
				归属于母公司所有者权益合计		9,708,400,712.94	10,022,521,035.04
				少数股东权益		4,808,928,221.02	4,478,075,706.16
<b>非流动资产合计</b>		<b>47,610,001,739.22</b>	<b>44,231,527,302.26</b>	<b>所有者权益合计</b>		<b>14,517,328,933.96</b>	<b>14,500,596,741.20</b>
<b>资产总计</b>		<b>62,746,879,793.82</b>	<b>56,779,925,196.61</b>	<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>62,746,879,793.82</b>	<b>56,779,925,196.61</b>

法定代表人



会计机构负责人:



制表人: 张艳



# 合并利润表

会企02表

编制单位:宁波交通投资控股有限公司

2012年度

单位:元

项目	注释	本期金额	上期金额
一、营业收入	38	4,240,844,911.43	4,416,580,414.62
减:营业成本	38	2,931,272,289.70	2,922,002,228.93
营业税金及附加		184,528,120.24	187,512,630.80
销售费用		13,896,287.81	50,365,246.41
管理费用		175,522,306.53	235,286,762.58
财务费用	39	2,107,791,602.19	1,468,835,772.19
资产减值损失	40	-419,800.79	-574,224.76
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	41	108,370,115.69	111,517,326.79
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		94,256,616.22	103,100,915.72
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-1,063,375,778.56	-335,330,674.74
加:营业外收入	42	1,447,721,753.33	830,689,759.64
减:营业外支出	43	5,967,844.56	9,960,359.70
其中:非流动资产处置损失		1,021,316.03	546,350.74
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		378,378,130.21	485,398,725.20
减:所得税费用	44	96,984,305.25	127,348,700.37
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		281,393,824.96	358,050,024.83
归属于母公司所有者的净利润		244,508,901.28	254,520,641.37
少数股东损益		36,884,923.68	103,529,383.46
五、每股收益:			
(一)基本每股收益			
(二)稀释每股收益			

法定代表人:



会计机构负责人:



制表人:

张艳



# 合并现金流量表

编制单位: 宁波交通投资控股有限公司

2012年度

会企03表

单位: 元

项 目	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>	×	×
销售商品、提供劳务收到的现金	3,640,209,630.62	4,203,606,789.08
收到的税费返还		5,800,706.54
收到其他与经营活动有关的现金	1,044,928,548.99	1,552,157,335.82
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>4,685,138,179.61</b>	<b>5,761,564,831.44</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	1,709,844,004.10	1,804,855,033.34
支付给职工以及为职工支付的现金	171,747,602.70	308,888,677.53
支付的各项税费	279,542,933.61	298,129,703.48
支付其他与经营活动有关的现金	1,767,557,355.16	534,103,186.82
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>3,928,691,895.57</b>	<b>2,945,976,601.17</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>756,446,284.04</b>	<b>2,815,588,230.27</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>	×	×
收回投资收到的现金	341,303,345.46	125,000,000.00
取得投资收益收到的现金	89,384,209.35	98,818,847.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	123,826,860.17	151,612,975.16
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	100,784,305.56	107,745,986.28
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>655,298,720.54</b>	<b>483,177,808.84</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	3,704,363,428.40	4,728,313,394.51
投资支付的现金	345,738,322.21	346,933,883.43
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	193,708,386.66	172,388,769.87
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>4,243,810,137.27</b>	<b>5,247,636,047.81</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-3,588,511,416.73</b>	<b>-4,764,458,238.97</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量净额</b>	×	×
吸收投资收到的现金	328,511,646.00	499,567,164.00
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金	152,151,170.00	252,690,832.00
取得借款收到的现金	14,451,000,000.00	11,859,600,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	91,073,642.50	319,221,572.50
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>14,870,585,288.50</b>	<b>12,678,388,736.50</b>
偿还债务支付的现金	7,683,394,816.00	8,885,927,397.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,774,794,362.32	2,015,334,995.08
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润	52,498,495.67	75,966,296.41
支付其他与筹资活动有关的现金	69,740,142.00	25,375,799.50
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>10,527,929,320.32</b>	<b>10,926,638,192.52</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>4,342,655,968.18</b>	<b>1,751,750,543.98</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>4,407.47</b>	<b>-1,274,069.31</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>1,510,595,242.96</b>	<b>-198,393,534.03</b>
加: 期初现金及现金等价物余额	3,328,013,290.74	3,526,406,824.77
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>4,838,608,533.70</b>	<b>3,328,013,290.74</b>

法定代表人



会计机构负责人



制表人:





# 合并所有者权益变动表

单位：元

项目	本年金额						上年金额					
	归属于母公司所有者权益						归属于母公司所有者权益					
	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他
一、上年年末余额	2,500,000,000.00	6,320,139,083.65		44,068,515.51	1,159,990,624.40	-1,677,188.52	2,500,000,000.00	5,728,710,953.82		57,385,525.71	955,905,157.82	-619,366.75
加：会计政策变更												
前期差错更正												
二、本年初余额	2,500,000,000.00	6,320,139,083.65		44,068,515.51	1,159,990,624.40	-1,677,188.52	2,500,000,000.00	5,728,710,953.82		57,385,525.71	955,905,157.82	-619,366.75
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）												
（一）净利润				25,821,531.17	207,525,553.67	3,935.98				-9,620,700.02	200,574,222.86	-1,057,821.77
（二）直接计入所有者权益的利得和损失												
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额												
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响												
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响												
4. 其他												
上述（一）和（二）小计				25,821,531.17	207,525,553.67	3,935.98				-9,620,700.02	200,574,222.86	-1,057,821.77
（三）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入资本												
2. 股份支付计入所有者权益的金额												
3. 其他												
（四）利润分配												
1. 提取盈余公积				25,821,531.17	-36,983,347.61							
2. 对所有者（或股东）的分配				25,821,531.17	-25,821,531.17							
3. 其他					-11,161,816.44							
（五）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
四、本年年末余额	2,500,000,000.00	5,772,667,710.73		69,890,046.68	1,367,516,178.07	-1,673,252.54	2,500,000,000.00	6,320,139,083.65		44,068,515.51	1,159,990,624.40	-1,677,188.52
归属于母公司所有者权益合计	2,500,000,000.00	6,320,139,083.65		44,068,515.51	1,159,990,624.40	-1,677,188.52	2,500,000,000.00	5,728,710,953.82		57,385,525.71	955,905,157.82	-619,366.75
少数股东权益												
所有者权益合计	2,500,000,000.00	6,320,139,083.65		44,068,515.51	1,159,990,624.40	-1,677,188.52	2,500,000,000.00	5,728,710,953.82		57,385,525.71	955,905,157.82	-619,366.75
所有者权益合计	2,500,000,000.00	6,320,139,083.65		44,068,515.51	1,159,990,624.40	-1,677,188.52	2,500,000,000.00	5,728,710,953.82		57,385,525.71	955,905,157.82	-619,366.75
所有者权益合计	2,500,000,000.00	6,320,139,083.65		44,068,515.51	1,159,990,624.40	-1,677,188.52	2,500,000,000.00	5,728,710,953.82		57,385,525.71	955,905,157.82	-619,366.75
所有者权益合计	2,500,000,000.00	6,320,139,083.65		44,068,515.51	1,159,990,624.40	-1,677,188.52	2,500,000,000.00	5,728,710,953.82		57,385,525.71	955,905,157.82	-619,366.75
所有者权益合计	2,500,000,000.00	6,320,139,083.65		44,068,515.51	1,159,990,624.40	-1,677,188.52	2,500,000,000.00	5,728,710,953.82		57,385,525.71	955,905,157.82	-619,366.75
所有者权益合计	2,500,000,000.00	6,320,139,083.65		44,068,515.51	1,159,990,624.40	-1,677,188.52	2,500,000,000.00	5,728,710,953.82		57,385,525.71	955,905,157.82	-619,366.75
所有者权益合计	2,500,000,000.00	6,320,139,083.65		44,068,515.51	1,159,990,624.40	-1,677,188.52	2,500,000,000.00	5,728,710,953.82		57,385,525.71	955,905,157.82	-619,366.75
所有者权益合计	2,500,000,000.00	6,320,139,083.65		44,068,515.51	1,159,990,624.40	-1,677,188.52	2,500,000,000.00	5,728,710,953.82		57,385,525.71	955,905,157.82	-619,366.75
所有者权益合计	2,500,000,000.00	6,320,139,083.65		44,068,515.51	1,159,990,624.40	-1,677,188.52	2,500,000,000.00	5,728,710,953.82		57,385,525.71	955,905,157.82	-619,366.75
所有者权益合计	2,500,000,000.00	6,320,139,083.65		44,068,515.51	1,159,990,624.40	-1,677,188.52	2,500,000,000.00	5,728,710,953.82		57,385,525.71	955,905,157.82	-619,366.75
所有者权益合计	2,500,000,000.00	6,320,139,083.65		44,068,515.51	1,159,990,624.40	-1,677,188.52	2,500,000,000.00	5,728,710,953.82		57,385,525.71	955,905,157.82	-619,366.75
所有者权益合计	2,500,000,000.00	6,320,139,083.65		44,068,515.51	1,159,990,624.40	-1,677,188.52	2,500,000,000.00	5,728,710,953.82		57,385,525.71	955,905,157.82	-619,366.75
所有者权益合计	2,500,000,000.00	6,320,139,083.65		44,068,515.51	1,159,990,624.40	-1,677,188.52	2,500,000,000.00	5,728,710,953.82		57,385,525.71	955,905,157.82	-619,366.75
所有者权益合计	2,500,000,000.00	6,320,139,083.65		44,068,515.51	1,159,990,624.40	-1,677,188.52	2,500,000,000.00	5,728,710,953.82		57,385,525.71	955,905,157.82	-619,366.75
所有者权益合计	2,500,000,000.00	6,320,139,083.65		44,068,515.51	1,159,990,624.40	-1,677,188.52	2,500,000,000.00	5,728,710,953.82		57,385,525.71	955,905,157.82	-619,366.75
所有者权益合计	2,500,000,000.00	6,320,139,083.65		44,068,515.51	1,159,990,624.40	-1,677,188.52	2,500,000,000.00	5,728,710,953.82		57,385,525.71	955,905,157.82	-619,366.75
所有者权益合计	2,500,000,000.00	6,320,139,083.65		44,068,515.51	1,159,990,624.40	-1,677,188.52	2,500,000,000.00	5,728,710,953.82		57,385,525.71	955,905,157.82	-619,366.75
所有者权益合计	2,500,000,000.00	6,320,139,083.65		44,068,515.51	1,159,990,624.40	-1,677,188.52	2,500,000,000.00	5,728,710,953.82		57,385,525.71	955,905,157.82	-619,366.75
所有者权益合计	2,500,000,000.00	6,320,139,083.65		44,068,515.51	1,159,990,624.40	-1,677,188.52	2,500,000,000.00	5,728,710,953.82		57,385,525.71	955,905,157.82	-619,366.75
所有者权益合计	2,500,000,000.00	6,320,139,083.65		44,068,515.51	1,159,990,624.40	-1,677,188.52	2,500,000,000.00	5,728,710,953.82		57,385,525.71	955,905,157.82	-619,366.75
所有者权益合计	2,500,000,000.00	6,320,139,083.65		44,068,515.51	1,159,990,624.40	-1,677,188.52	2,500,000,000.00	5,728,710,953.82		57,385,525.71	955,905,157.82	-619,366.75
所有者权益合计	2,500,000,000.00	6,320,139,083.65		44,068,515.51	1,159,990,624.40	-1,677,188.52	2,500,000,000.00	5,728,710,953.82		57,385,525.71	955,905,157.82	-619,366.75
所有者权益合计	2,500,000,000.00	6,320,139,083.65		44,068,515.51	1,159,990,624.40	-1,677,188.52	2,500,000,000.00	5,728,710,953.82		57,385,525.71	955,905,157.82	-619,366.75
所有者权益合计	2,500,000,000.00	6,320,139,083.65		44,068,515.51	1,159,990,624.40	-1,677,188.52	2,500,000,000.00	5,728,710,953.82		57,385,525.71	955,905,157.82	-619,366.75
所有者权益合计	2,500,000,000.00	6,320,139,083.65		44,068,515.51	1,159,990,624.40	-1,677,188.52	2,500,000,000.00	5,728,710,953.82		57,385,525.71	955,905,157.82	-619,366.75
所有者权益合计	2,500,000,000.00	6,320,139,083.65		44,068,515.51	1,159,990,624.40	-1,677,188.52	2,500,000,000.00	5,728,710,953.82		57,385,525.71	955,905,157.82	-619,366.75
所有者权益合计	2,500,000,000.00	6,320,139,083.65		44,068,515.51	1,159,990,624.40	-1,677,188.52	2,500,000,000.00	5,728,710,953.82		57,385,525.71	955,905,157.82	-619,366.75
所有者权益合计	2,500,000,000.00	6,320,139,083.65		44,068,515.51	1,159,990,624.40	-1,677,188.52	2,500,000,000.00	5,728,710,953.82		57,385,525.71	955,905,157.82	-619,366.75
所有者权益合计	2,500,000,000.00	6,320,139,083.65		44,068,515.51	1,159,990,624.40	-1,677,188.52	2,500,000,000.00	5,728,710,953.82		57,385,525.71	955,905,157.82	-619,366.75
所有者权益合计	2,500,000,000.00	6,320,139,083.65		44,068,515.51	1,159,990,624.40	-1,677,188.52	2,500,000,000.00	5,728,710,953.82		57,385,525.71	955,905,157.82	-619,366.75
所有者权益合计	2,500,000,000.00	6,320,139,083.65		44,068,515.51	1,159,990,624.40	-1,677,188.52	2,500,000,000.00	5,728,710,953.82		57,385,525.71	955,905,157.82	-619,366.75
所有者权益合计	2,500,000,000.00	6,320,139,083.65		44,068,515.51	1,159,990,624.40	-1,677,188.52	2,500,000,000.00	5,728,710,953.82		57,385,525.71	955,905,157.82	-619,366.75
所有者权益合计	2,500,000,000.00	6,320,139,083.65		44,068,515.51	1,159,990,624.40	-1,677,188.52	2,500,000,000.00	5,728,710,953.82		57,385,525.71	955,905,157.82	-619,366.75
所有者权益合计	2,500,000,000.00	6,320,139,083.65		44,068,515.51	1,159,990,624.40	-1,677,188.52	2,500,000,000.00	5,728,710,953.82		57,385,525.71	955,905,157.82	-619,366.75
所有者权益合计	2,500,000,000.00	6,320,139,083.65		44,068,515.51	1,159,990,624.40	-1,677,188.52	2,500,000,000.00	5,728,710,953.82		57,385,525.71	955,905,157.82	-619,366.75
所有者权益合计	2,500,000,000.00	6,320,139,083.65		44,068,515.51	1,159,990,624.40	-1,677,188.52	2,500,000,000.00	5,728,710,953.82		57,385,525.71	955,905,157.82	-619,366.75
所有者权益合计	2,500,000,000.00	6,320,139,083.65		44,068,515.51	1,159,990,624.40	-1,677,188.52	2,500,000,000.00	5,728,710,953.82		57,385,525.71	955,905,157.82	-619,366.75
所有者权益合计	2,500,000,000.00	6,320,139,083.65		44,068,515.51	1,159,990,624.40	-1,677,188.52	2,500,000,000.00	5,728,710,953.82		57,385,525.71	955,905,157.82	-619,366.75
所有者权益合计	2,500,000,000.00	6,320,139,083.65		44,068,515.51	1,159,990,624.40	-1,677,188.52	2,500,000,000.00	5,728,710,953.82		57,385,525.71	955,905,157.82	-619,366.75
所有者权益合计	2,500,000,000.00	6,320,139,083.65		44,068,515.51	1,159,990,624.40	-1,677,188.52	2,500,000,000.00					



# 母公司资产负债表

会企01表

编制单位:宁波交通投资控股有限公司

2012年12月31日

单位:元

资产	期末余额	年初余额	负债及所有者权益	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			<b>流动负债:</b>		
货币资金	2,091,095,107.01	1,725,145,093.35	短期借款	2,530,000,000.00	1,749,100,000.00
交易性金融资产			交易性金融负债		
应收票据	2,000,000.00	3,743,617.37	应付票据		
应收账款	786,500.00	786,500.00	应付账款	1,119,967.55	32,824,365.98
预付款项	45,000.00	67,397.00	预收款项		
应收利息		2,451,200.00	应付职工薪酬	432,477.21	631,896.28
应收股利	12,977,500.00	2,227,500.00	应交税费	566,966.89	251,031.40
其他应收款	2,990,320,047.42	1,429,576,862.43	应付利息	167,789,976.18	113,303,275.41
存货	2,485,665,030.78	2,482,715,683.70	应付股利		
一年内到期的非流动资产			其他应付款	171,223,433.78	1,037,907,014.29
其他流动资产	6,928,932.74	6,940,471.32	一年内到期的非流动负债	1,910,281,816.00	1,756,691,816.00
<b>流动资产合计</b>	<b>7,589,818,117.95</b>	<b>5,653,654,325.17</b>	其他流动负债	59,821.00	1,000,059,821.00
<b>非流动资产:</b>			<b>流动负债合计</b>	<b>4,781,474,458.61</b>	<b>5,690,769,220.36</b>
可供出售金融资产	281,249,804.45	260,991,303.89	<b>非流动负债:</b>		
持有至到期投资			长期借款	7,582,233,651.00	5,238,055,467.00
长期应收款			应付债券	2,800,000,000.00	1,800,000,000.00
长期股权投资	13,788,915,835.86	13,352,511,033.83	长期应付款		
投资性房地产			专项应付款		
固定资产	27,814,067.09	50,239,005.25	预计负债		
在建工程	880,000.00	264,000.00	递延所得税负债	30,238,312.90	25,173,687.75
工程物资			其他非流动负债		
固定资产清理	-1,366,688.46	-1,366,688.46	<b>非流动负债合计</b>	<b>10,412,471,963.90</b>	<b>7,063,229,154.75</b>
生产性生物资产			<b>负债合计</b>	<b>15,193,946,422.51</b>	<b>12,753,998,375.11</b>
油气资产			<b>所有者权益:</b>		
无形资产	129,963.11	213,409.42	实收资本	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00
开发支出			资本公积	3,467,913,221.72	3,801,559,991.14
商誉			减: 库存股		
长期待摊费用	36,391,485.94	18,836,875.94	盈余公积	110,795,059.81	84,973,528.64
递延所得税资产	1,591,180.09	1,775,727.76	未分配利润	834,184,410.71	612,952,446.63
其他非流动资产	381,415,348.72	416,365,348.72	<b>所有者权益合计</b>	<b>6,912,892,692.24</b>	<b>6,999,485,966.41</b>
<b>非流动资产合计</b>	<b>14,517,020,996.80</b>	<b>14,099,830,016.35</b>			
<b>资产总计</b>	<b>22,106,839,114.75</b>	<b>19,753,484,341.52</b>	<b>负债和所有者东权益总计</b>	<b>22,106,839,114.75</b>	<b>19,753,484,341.52</b>

法定代表人:



会计机构负责人:



制表人: 杨宏杰

# 母公司利润表

编制单位:宁波交通投资控股有限公司

2012年度

会企02表

单位:元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	166,610,653.52	31,809,593.76
减:营业成本	165,269,549.52	30,706,264.76
营业税金及附加	75,101.83	61,786.42
销售费用		
管理费用	35,177,224.92	30,835,793.92
财务费用	836,197,854.86	638,331,396.70
资产减值损失	-738,190.66	-1,663,604.22
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		
投资收益(损失以“-”号填列)	229,460,950.45	191,939,371.03
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	94,256,616.22	105,926,185.24
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	-639,909,936.50	-474,522,672.79
加:营业外收入	901,148,565.00	792,429,597.21
减:营业外支出	2,838,769.14	113,083.84
其中:非流动资产处置损失	574,378.04	1,980.50
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	258,399,859.36	317,793,840.58
减:所得税费用	184,547.67	4,950,715.48
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	258,215,311.69	312,843,125.10
五、每股收益:		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

法定代表人:



会计机构负责人:



制表人:





# 母公司现金流量表

会企03表

编制单位:宁波交通投资控股有限公司

2012年度

单位:元

项 目	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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	8,437,577,800.26	6,202,936,518.52
经营活动现金流入小计	8,437,577,800.26	6,202,936,518.52
购买商品、接受劳务支付的现金	31,089,415.14	10,118,781.02
支付给职工以及为职工支付的现金	12,759,673.87	10,891,207.23
支付的各项税费	2,253,829.16	3,078,558.06
支付其他与经营活动有关的现金	10,015,898,734.92	5,481,429,383.60
经营活动现金流出小计	10,062,001,653.09	5,505,517,929.91
经营活动产生的现金流量净额	-1,624,423,852.83	697,418,588.61
二、投资活动产生的现金流量	×	×
收回投资收到的现金	233,303,345.46	
取得投资收益收到的现金	140,882,016.86	169,413,373.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	54,334,361.41	27,544,581.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	45,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	473,519,723.73	196,957,954.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	831,980.82	5,678,391.00
投资支付的现金	1,315,241,736.21	1,407,588,467.43
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,316,073,717.03	1,413,266,858.43
投资活动产生的现金流量净额	-842,553,993.30	-1,216,308,904.05
三、筹资活动产生的现金流量净额	×	×
吸收投资收到的现金	133,360,476.00	246,876,332.00
取得借款收到的现金	8,220,000,000.00	3,819,100,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	8,353,360,476.00	4,065,976,332.00
偿还债务支付的现金	4,541,331,816.00	1,983,081,816.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	909,561,658.21	599,751,341.01
支付其他与筹资活动有关的现金	69,539,142.00	24,420,568.00
筹资活动现金流出小计	5,520,432,616.21	2,607,253,725.01
筹资活动产生的现金流量净额	2,832,927,859.79	1,458,722,606.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	365,950,013.66	939,832,291.55
加: 期初现金及现金等价物余额	1,725,145,093.35	785,312,801.80
六、期末现金及现金等价物余额	2,091,095,107.01	1,725,145,093.35

法定代表人:



会计机构负责人:



制表人: 杨宏杰



# 母公司所有者权益变动表

单位：元

2012年度

项目	本年金额						上年金额					
	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	2,500,000,000.00	3,801,559,991.14		84,973,528.64	612,952,446.63	6,999,485,966.41	2,500,000,000.00	3,594,915,569.10		57,385,525.71	388,661,831.20	6,540,962,926.01
加：会计政策变更												
前期差错更正												
二、本年年初余额	2,500,000,000.00	3,801,559,991.14		84,973,528.64	612,952,446.63	6,999,485,966.41	2,500,000,000.00	3,594,915,569.10		57,385,525.71	388,661,831.20	6,540,962,926.01
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		-333,646,769.42		25,821,531.17	221,231,964.08	-86,593,274.17	206,644,422.04			31,284,312.51	258,896,706.59	496,825,441.14
(一) 净利润					258,215,311.69	258,215,311.69					312,843,125.10	312,843,125.10
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失												
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额												
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响												
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响												
4. 其他												
上述(一)和(二)小计												
(三) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入资本												
2. 股份支付计入所有者权益的金额												
3. 其他												
(四) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(五) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
四、本年年末余额	2,500,000,000.00	3,467,913,221.72		110,795,059.81	834,184,410.71	6,912,892,692.24	2,500,000,000.00	3,801,559,991.14		84,973,528.64	612,952,446.63	6,999,485,966.41

编制单位：宁波交通投资控股有限公司

法定代表人：余华印

会计机构负责人：张君

制表人：杨宏杰

# 宁波交通投资控股有限公司

## 财务报表附注

(本附注的期间为 2012 年度)

(除另有说明外, 金额单位均为人民币元)

### 一、 本公司的基本情况

#### 1、 本公司的历史沿革

宁波交通投资控股有限公司(以下简称本公司或公司)是宁波市人民政府国有资产监督管理委员会授权经营的国有独资有限责任公司,原名为宁波市交通投资开发公司,成立于 1993 年 5 月,领取了宁波市工商行政管理局 14408404-7 号企业法人营业执照。成立时注册资金人民币 0.3 亿元,由宁波市交通委员会出资组建。1994 年 10 月 17 日、1996 年 5 月 2 日注册资金分别增至人民币 1 亿元和 2.5 亿元。

1998 年 7 月 21 日,经宁波市国有资产管理局批准,同意将宁波市财政局和宁波港务局拨入的 0.7 亿元划入本公司作为增加实收资本。截至 1998 年 7 月 21 日止增至 3.2 亿元,由宁波市交通委员会出资。取得宁波市工商行政管理局核发的注册号 3302001000073 《企业法人营业执照》。已经宁波审计事务所出具甬审所验(1997)148 号验资报告。

根据中共宁波市委文件甬党(2001)14 号中共宁波市委、宁波市人民政府关于印发《宁波市机构改革方案》的通知,列入市政府组成部门序列的为宁波市交通局。公司出资人变更为宁波市交通局。根据宁波市人民政府文件甬政发[2003]93 号文《关于同意改组设立宁波交通投资控股有限公司》的批复与 2005 年 6 月 10 日宁波市政府批示和宁波市交通局(通知)甬交科(2005)253 号《关于宁波交通投资控股有限公司出资事项的通知》和公司修改后章程的规定,申请增加注册资本 21.8 亿元,由宁波市交通局出资,以公司截至 2005 年 5 月 31 日经审计后的资本公积和留存收益转增注册资本,变更后的注册资本为 25 亿元。已经宁波天健永德联合会计师事务所出具永德验报字(2005)第 56 号验资报告。根据宁波市工商行政管理局(甬工商)名称变核内(2005)第 060962 号企业名称变更核准通知书,同意公司将原名“宁波市交通投资开发公司”变更为“宁波交通投资控股有限公司”。变更后的登记日期为 2005 年 7 月 8 日,《企业法人营业执照》登记的注册号为 3302001000073,住所为江东区朝晖路 416 弄 262 号,法定代表人:余华。

本公司经营范围：对授权范围内国有资产实施经营管理；从事交通基础设施及其它交通项目的投资、建设、经营和管理；实业项目投资；房地产开发。

根据 2005 年 8 月 30 日宁波市人民政府甬政发[2005]87 号《关于公布宁波市人民政府国有资产监督管理委员会第一批履行出资人职责企业名单的通知》，本公司由宁波市人民政府国有资产监督管理委员会履行出资人职责。

## 二、财务报表的编制基础

本公司编制的财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》及其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

## 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、本公司主要会计政策、会计估计的编制方法

1、**会计准则：**本公司执行《企业会计准则》及财政部的有关规定。

2、**会计年度：**自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、**记账本位币：**人民币。

### 4、记账基础及计价原则

本公司在将符合确认条件的会计要素登记入账并列报于财务报表时，按照企业会计准则规定的计量属性进行计量。主要会计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。公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量时，根据各项企业会计准则具体规定，采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

### 5、外币业务核算方法及外币财务报表的折算方法：

对于发生的外币交易，采用交易发生当日即期汇率折算为记账本位币金额。

期末外币货币性项目余额按期末即期汇率折合成人民币金额进行调整，因期末即期汇率与初始确认时汇率不同而产生的汇兑差额，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；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确认日的即期汇率折算，差额作为公允价值变动损益计入当期损益。

与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额，按借款费用原则处理。

本公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生



时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期的平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期的平均汇率折算，汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 6、 现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，本公司将持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险小的投资确定为现金等价物。

## 7、 金融工具的核算方法

### (1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

#### ① 金融工具的分类

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。包括：金额资产、金融负债和权益工具。

金融资产在初始确认时划分为四类：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；2) 持有至到期投资；3) 贷款和应收款项；4) 可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为两类：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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；2) 其他金融负债。

#### ② 金融工具的确认依据和计量方法

##### A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债确认依据

此类金融资产或金融负债可进一步分为交易性金融资产或金融负债、直接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或金融负债。交易性金融资产或金融负债，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，主要是指企业基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

计量方法：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

处置时，公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### B、持有至到期投资

确认依据：指公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

计量方法：取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本计量，采用实际利率法（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

若公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总金额而言），则公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

#### C、应收款项

确认依据：公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

计量方法：收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### D、可供出售金融资产

确认依据：指公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项的金融资产。

计量方法：取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。资产负债表日将公允价值变动计入资本公

积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

① 金融资产转移的确认依据：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或即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控制的，终止对该金融资产的确认。

② 金融资产转移的计量方法

A、整体转移满足终止确认条件时的计量：金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益。

所转移金融资产的账面价值；

因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

B、部分转移满足终止确认条件时的计量：金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益。

终止确认部分的账面价值；

终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

C、金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

D、对于采用继续涉入方式的金融资产转移，公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

(3) 金融负债终止确认条件

公司在金融负债的现实义务全部或部分已经解除时终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

① 存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

② 金融工具不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

(5) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法

公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生

减值的，计提减值准备。

① 持有至到期投资：根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

② 可供出售金融资产：有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累积损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指在该金融资产初始确认后实际发生的，对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

## 8、 应收款项坏账损失核算方法

(1)、坏账的确认标准为：

- ①、因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回的应收款项；
- ②、因债务人逾期未履行偿债义务并且具有明显特征表明无法收回的应收款项。以上确实不能收回的应收款项，报经董事会批准后作为坏账转销。

(2)、坏账损失核算方法

坏账损失采用备抵法核算。公司对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款、长期应收款等）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

对于单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按资产负债表日余额的 3%计算确定减值损失，计提坏账准备。

列入合并范围内公司间、市属国有企业及政府部门的应收款项不计提坏账准备。

宁波交通工程建设集团有限公司及其控股子公司对应收款项(包括应收账款和其他应收款)按余额百分比法计提坏账准备。根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，确定具体提取比例为 0.3%。对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，采用个别认定法计提坏账准备。

慈溪慈通公路开发有限公司、慈溪慈达公路开发有限公司、慈溪慈平公路开发有限公司按应收款项(包括应收账款和其他应收款)按余额百分比法计提坏账准备。根据债务单位的财务状况、现金流量等情况,确定具体提取比例为 0.5%。对关联方不计提坏账准备。

宁波市杭州湾大桥发展有限公司、宁波杭州湾大桥投资开发有限公司及其控股子公司的应收款项,采用个别认定法计提坏账准备。在资产负债表日,对于有客观证据表明发生了减值的应收款项(包括应收账款和其他应收款),根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 9、 存货核算方法

### (1) 本公司存货的分类

存货是指本公司在正常生产经营过程中持有以备出售的产成品或商品,或者为了出售仍然处在生产过程中的在产品,或者将在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料物料等。本公司存货分类为:库存商品、原材料、自制半成品、低值易耗品、在产品、工程施工、开发成本和开发产品等。

### (2) 取得存货入账价值的确定方法

各种存货按取得时的实际成本记账。

### (3) 发出存货的计价方法

各类存货发出时按加权平均法计价。

### (4) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品按一次摊销法摊销。

### (5) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度采用永续盘存制。

### (6) 期末存货的计量

期末,存货按照成本与可变现净值孰低计量,按照单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额,计提存货跌价准备;但对于数量繁多、单价较低的存货,按照存货类别计提存货跌价准备;与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的,且难以与其他项目分开计量的存货,则合并计提存货跌价准备。对成本高于可变现净值的,计提存货跌价准备,计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失,使得存货的可变现净值高于其账面价值,则在原已计提的存货跌价准备金额内,将以前减记的金额予以恢复,转回的金额计入当期损益。

## 10、 长期投资的核算方法

### (1) 初始计量

1) 企业合并形成的长期股权投资,按照下列规定确定其初始投资成本:

①同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、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、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

②非同一控制下的企业合并，购买方在购买日以取得股权支付对价的公允价值和为进行企业合并发生的各项直接相关费用确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

如果购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

2) 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

①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初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

③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初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

④通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠地计量时，则按换出资产的公允价值加上应支付的相关税费作为初始投资成本。若非货币性资产交换不能同时具备上述两个条件时，则以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为初始投资成本。

⑤通过债务重组取得的长期股权投资，按享有被投资单位股份的公允价值作为长期股权投资初始投资成本。

## (2) 后续计量及收益确认方法

### 1) 成本法核算的长期股权投资

对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

2) 对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业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。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业的会计政策及会计期间不一致的，按照投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。

3) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制。

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控



制这些政策的制定的，认定为重大影响。

### 11、投资性房地产

本公司将为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的且能单独计量和出售房产，确认为投资性房地产，包括已出租的土地使用权，持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

投资性房地产按照成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出相关的经济利益很可能流入企业且成本能够可靠地计量的，计入投资性房地产成本。

本公司采用成本模式对于投资性房地产进行后续计量，并按照本公司对无形资产（土地使用权）和固定资产（房屋建筑物）相同的政策进行摊销或计提折旧。

期（年）末，逐项对采用成本模式计量的投资性房地产进行全面检查，按可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，计入当期损益。资产减值损失一经确认，无论价值是否得到回升，在以后会计期间不转回。

### 12、固定资产计价、折旧方法和减值准备的计提方法

(1) 固定资产的标准：固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：①为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有；②使用期限超过 1 年；③单位价值较高。具体标准为：①使用期限超过一年的房屋及建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等；②单位价值在 2,000 元以上，并且使用期超过 2 年的，不属于生产、经营主要设备的物品。

(2) 固定资产分类为：房屋建筑物、公路及构筑物、通用设备、运输设备、办公设备等。

(3) 固定资产计价的确认标准：固定资产按实际成本或确定的价值入账。

(4) 固定资产的折旧方法

1) 除公路及构筑物外的固定资产的折旧方法及折旧年限分别如下：

类 别	估计经济使用年限	估计残值率	年折旧率
房屋及建筑物	5-50 年	0%-10%	1.9%-19%
杭州湾跨海独立大桥及沿线设施	25.5 年	0%	4.07%
通用设备	5-12 年	0%-10%	7.50%-19.40%
运输设备	4-10 年	3%-10%	9.00%-24.25%
办公设备	3-10 年	3%-10%	9.00%-32.33%

2) 公路及构筑物按工作量法（即车流量法）计提折旧，残值率为零。本公司每三年将根据实际车流量情况重新预测剩余收费期限的车流量，并调整以后年度每标准车流量应计提的折旧。分别如下：

宁波大通开发股份有限公司杭州湾大桥南岸接线折旧按通行费收入乘以 24.78%的折旧率计算，宁波市大碇疏港高速公路有限公司大碇疏港高速公路延伸段折旧按通行费收入乘以 80%的折旧率计算，宁波绕城东段高速公路有限公司绕城东段高速公路按通行费收入乘以 36.04%的折旧率计算。另

外，2010 年 2 月 28 日 23 时 58 分取消政府还贷二级公路收费前，本公司宁波通途路折旧按通行费收入乘以 54%的折旧率计算，宁波大通开发股份有限公司 79 省道甬江隧道和 34 省道段塘至奉化交界及鄞县大道折旧按通行费收入乘以 15%的折旧率计算，宁波甬镇交通经营开发有限公司 329 国道镇海段折旧按道路通行费收入乘以 22%的折旧率计算，慈溪慈平公路开发有限公司沪杭甬高速公路慈溪连接线慈溪浒山至胜堰段折旧按通行费收入乘以 15%的折旧率计算，慈溪慈通公路开发有限公司 329 国道慈溪段一期（329 国道杭州至沈家门公路慈溪境内段）折旧按通行费收入乘以 15%的折旧率计算，慈溪慈达公路开发有限公司 329 国道慈溪段二期（329 国道慈溪段延伸工程）折旧按通行费收入乘以 15%的折旧率计算，之后不再计提折旧，将固定资产账面价值全部列入“其他长期资产”。

在使用年限内变更预计折旧年限或预计残值率，以及已计提减值准备的固定资产，按照该固定资产的账面价值以及尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。因固定资产减值准备而调整固定资产折旧额时，对此前已计提的累计折旧不作调整。

（5）符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- 2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。
- 3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]。
- 4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]。

5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

6) 融资租入的固定资产按租赁开始日融资租赁的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（6）减值准备的计提方法：

固定资产减值准备的确认标准、计提方法：

每年中期期末或年终，对固定资产逐项进行检查，将由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因导致的可收回金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备，计入当期损益。固定资产减值准备按单项资产计提。已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的

账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额；如果已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复，则按照该项固定资产恢复后的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

### 13、在建工程核算方法

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出。

所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

每年中期期末或年终，对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则计提减值准备，计入当期损益。在建工程减值准备按单项资产计提。

### 14、无形资产计价及摊销方法

无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

使用寿命有限的无形资产，以其成本扣除预计残值后的金额，在预计的使用年限内采用直线法进行摊销。

对于无形资产的使用寿命按照下述程序进行判断：

a. 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；

b. 合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，本公司综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。

按上述程序仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产应作为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等的支出为开发阶段支出。除满足下列条件的开发阶段支出确认为无形资产外，其余确认为费用：

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

研究阶段的支出在发生时计入当期费用。

期末，逐项检查无形资产，对于已被其他新技术所代替，使其为企业创造经济利益受到更大不利影响的或因市值大幅度下跌，在剩余摊销期内不会恢复的无形资产，按单项预计可收回金额，并按其低于账面价值的差额计提减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

## 15、商誉

在非同一控制下企业合并时，支付的合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

本公司于年末，将商誉分摊至相关的资产组进行减值测试，计提的减值准备计入当期损益，减值准备一经计提，在以后的会计期间不转回。

## 16、长期待摊费用的摊销方法

长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期负担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，按预计受益期平均分期摊销。

如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将该项目尚未摊销的余值全部转入当期损益。

## 17、借款费用的会计处理方法：

### （1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

依照《企业会计准则—借款费用》的规定，为购建固定资产所借入的专门借款，发生的利息、折价或溢价的摊销费用和汇兑差额，在同时符合以下条件时予以资本化，计入该项资产的成本：①、资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；②、借款费用已经发生；③、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，计入发生当期的损益。

若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；其他辅助费用于发生当期确认为费用。若辅助费用的金额较小，于发生当期确认为费用。

#### (2) 借款费用资本化金额的计算方法

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，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，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为应予以资本化的费用。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，企业应当根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率应当根据一般借款加权平均利率计算确定。按照至当期末止购建符合资本化条件资产的累计支出加权平均数与资本化率的乘积并以不超过实际发生的利息进行。

### 18、资产减值

本公司除存货、金融资产外的其他主要资产的减值处理方法如下：

资产负债表日，公司对长期股权投资、投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等项目进行检查，并判断是否存在可能发生减值的迹象。如有迹象表明一项资产可能发生减值的，则以单项资产为基础估计其可收回金额。如难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。但因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者

之间较高者确定。

资产的可收回金额低于其账面价值的，则将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 19、收入确认原则

(1) 车辆通行费的收入：公路通行期间，对过往车辆征收通行费的实现；

(2) 销售商品

本公司在同时满足下列条件时，确认商品销售收入：

- 1、已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- 2、既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- 3、收入的金额能够可靠地计量；
- 4、相关的经济利益很可能流入企业；
- 5、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(3) 提供劳务

公司在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，资产负债表日按完工百分比法确认提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(4) 让渡资产使用权

让渡资产使用权，相关的经济利益很可能流入企业，且收入的金额能够可靠地计量的，确认收入。利息收入是按借出资金本金和适用利率计算。

(5) 房地产销售收入

在开发产品已经完工并验收合格，签订了销售合同并履行了合同规定的义务，即开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该项目实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且该项目有关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

出售自用房屋：自用房屋所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该房屋实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且该房屋有关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

代建房屋和工程业务：代建房屋和工程签订有不可撤销的建造合同，与代建房屋和工程相关的经济利益能够流入企业，代建房屋和工程的完工程度能够可靠地确定，并且代建房屋和工程有关的成本能够可靠地计量时，采用完工百分比法确认营业收入的实现。

#### （6）出租物业收入

按租赁合同、协议约定的承租日期与租金额，在相关租金已经收到或取得了收款的证据确认出租物业收入的实现。

#### （7）物业管理收入

在物业管理服务已经提供，与物业管理服务相关的经济利益能够流入企业，与物业管理相关的成本能够可靠地计量时，确认物业管理收入的实现。

### 20、职工薪酬

职工薪酬指本公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。对于资产负债表日后 1 年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

本公司的职工参加由当地政府管理的养老保险、医疗保险、失业保险费等社会保险费和住房公积金，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

对于本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

本公司对职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合上述辞退福利计划确认条件时，确认为应付职工薪酬，计入当期损益。

### 21、政府补助

政府补助，是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。



但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

## 22、预计负债

本公司将同时符合以下条件与或有事项相关的义务确认为负债：该义务是企业承担的现时义务；履行该义务很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

待执行合同变成亏损合同的，该亏损合同产生的义务满足上述条件的，确认为预计负债。

本公司承担的其他义务（如承担超额亏损、重组义务、弃置费用等）满足上述条件，确认为预计负债。

## 23、所得税的会计处理方法

本公司采用资产负债表债务法进行所得税的会计处理，以公司资产、负债的账面价值与计税基础之间的差额，计算暂时性差异，据以确认递延所得税负债或资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。适用税率发生变化的，对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，应当将其影响数计入变化当期的所得税费用。

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。

资产负债表日，公司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利益，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，减记的金额应当转回。

## 24、企业合并

### (1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，采用权益合并法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费

用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制合并报表，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

## (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，采用购买法进行会计处理。购买方区别下列情况确定合并成本：

①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性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。

在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，应当以购买日确定的各项可

辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

## 25、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，子公司采取的会计政策与本公司不一致时，已按照本公司的会计政策调整后进行合并。若子公司的会计期间与本公司不一致，已经按照母公司的会计期间对子公司财务报表进行调整。根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## 26、主要会计政策、会计估计的变更和重大会计差错更正的说明

### (1) 本期主要会计政策的变更

本公司本期未发生主要会计政策的变更事项。

### (2) 会计估计变更

本公司原对列入合并范围内公司间的应收款项不计提坏账准备。2012 年，本公司结合现时情况，认为与市属国有企业及政府部门的应收款项也不存在坏账的可能，故将不提坏账准备的范围变更为列入合并范围内公司间、市属国有企业及政府部门的应收款项。此估计变更将使本公司 2012 年度净利润增加 56,715,330.23 元。

### (3) 重大会计差错更正

本公司本期未发生重大会计差错更正事项。

## 五、税项

本公司适用的税种与税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按营业收入计缴	3%、17%
营业税	营业额	5%、3%
城建税	按应交流转税额计缴	7%、5%
所得税	应纳税所得额	20%、25%

本公司适用的费种与费率

费 用	计费基数	费 率
教育费附加	按应交流转税额计缴	5%

注：

本公司之子公司慈溪慈平公路开发有限公司、慈溪慈通公路开发有限公司系中外合作企业，享受外商投资企业从事能源交通基础设施项目税收优惠政策，企业所得税原适用税率为 15%，依据《中华人民共和国企业所得税法》和《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发[2007]39

号)的规定,慈溪慈平公路开发有限公司、慈溪慈通公路开发有限公司适用的企业所得税率在 2008 年至 2012 年的 5 年期间内逐步过渡到 25%, 2012 年上述二子公司适用的企业所得税税率为 25%。

本公司之孙公司宁波智能交通科技有限公司符合小型微利企业条件, 2012 年其所得减按 50% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税。

## 六、控股子公司

### (一) 本公司控制的境内外所有子公司情况表

被投资企业 全称	注册资本	经营范围	报告期末母公司实 际投资额	报告期末母 公司控股 比例	报告期末合并 范围内控股 比例	是否纳入 合并范围
宁波大通开发 股份有限公司	RMB 418,175,000.00	公用基础设施项目的投资 开发和高科技产品、材料的 开发、研究; 房地产开发经 营、仓储, 汽车维修, 经济 贸易、会计咨询服务	RMB 1,001,869,800.82	99.90%	100.00%	是
宁波路缘投资 有限公司	RMB 12,000,000.00	实业投资, 投资咨询服务, 房地产开发, 建筑材料批 发、零售、仓储, 交通设施 产品开发, 道理养护等	—	—	100.00%	是
宁波通泰房地 产有限公司	RMB 85,000,000.00	房地产的开发与经营	—	—	75.00%	是
宁波市交通房 地产有限公司	RMB 55,000,000.00	房地产开发与经营、物业管 理	RMB 32,806,670.80	52.00%	52.00%	是
宁波交投物资 有限公司	RMB 10,000,000.00	国际贸易, 转口贸易, 出口 加工, 保税仓储; 建筑材料, 装潢材料等	—	—	100.00%	是
宁波常青藤物 业管理有限公司	RMB 5,000,000.00	住宅小区物业管理; 房屋出 租及维修等	—	—	100.00%	是
宁波交通工程 建设集团有限 公司	RMB 300,000,000.00	承包境外公路工程 and 境内 国际招标工程及工程所需 的设备、材料出口和对外派 遣实施上述境外工程所需 的劳务人员, 混凝土预制品 加工, 机械设备租赁, 公路 绿化, 公路标志、标线、护 栏安装二级	RMB 342,144,231.98	100.00%	100.00%	是
宁波高等级公 路养护有限公 司	RMB 10,000,000.00	高等级公路和路基、路面、 桥梁、隧道、绿化及附属设 施的养护工程施工; 机械设 备租赁、维修	—	—	100.00%	是
宁波交工道路 沥青有限公司	RMB 7,000,000.00	道路沥青路面施工; 沥青及 沥青制品、建筑材料的销 售; 机械设备的租赁	—	—	100.00%	是
宁波路威建材 有限公司	RMB 3,000,000.00	金属材料、建材、机电设备 及配件的批发、零售; 物资 信息咨; 塑料制品的制造、 加工	—	—	100.00%	是
宁波智能交通 科技有限公司	RMB 500,000.00	电子技术、光导技术、数码 传感、遥感定位、交通工程 通信、安全监控、智能收费 系统、智能化大楼综合布线 工程系统的技术开发、技术 咨询、技术服务	—	—	90.00%	是

被投资企业 全称	注册资本	经营范围	报告期末母公司实 际投资额	报告期末母 公司控股 比例	报告期末合并 范围内控股 比例	是否纳入 合并范围
宁波交工交通 工程试验检测 有限公司	RMB 500,000.00	交通工程材料测试; 交通工 程质量检测; 公路施工技术 开发、技术转让、技术咨询 服务	—	—	100.00%	是
宁波领先建设 工程管理服务 有限公司	RMB 1,000,000.00	建设项目的管理及技术咨 询、技术培训	—	—	100.00%	是
宁波海威交通 设施有限公司	RMB 500,000.00	交通安全及管制专用设备 制造, 道路交通设施的安 装、维修	—	—	100.00%	是
宁波海曙安途 工程建设有限 公司	RMB 6,000,000.00	道路施工; 机械设备租赁; 许可经营项目: 普通货物运 输	—	—	100.00%	是
宁波甬镇交通 经营开发有限 公司	RMB 10,000,000.00	交通设施投资及经营管理、 公路沿线广告、服务设施的 开发与经营管理; 仓储服务	RMB 5,500,000.00	55.00%	55.00%	是
宁波明州杭甬 运河有限公司	RMB 150,000,000.00	杭甬运河宁波段的投资、建 设和经营	RMB 789,970,300.00	100.00%	100.00%	是
宁波杭甬船闸 运营服务有限 公司	RMB 500,000.00	船闸维护、收费代理、定制 包装食品的批发、零售	—	—	100.00%	是
宁波绕城东段 高速公路有限 公司	RMB 100,000,000.00	宁波绕城高速公路东段项 目的投资、建设、经营, 本 项目沿线附属设施的建设、 开发	RMB 3,474,070,000.00	100.00%	100.00%	是
宁波市象山港 大桥开发有限 公司	RMB 20,000,000.00	宁波市象山港大桥及连接 线工程的投资、建设、收费、 维护和管理; 房地产开发; 本项目沿线附属设施的经 营和综合开发	RMB 1,440,900,000.00	90.00%	90.00%	是
宁波长三角现 代物流投资有 限公司	RMB 10,000,000.00	物流园区投资开发; 房地产 开发、经营; 实业项目投资; 机电五金(除轿车)、建材等 批发、零售	RMB 10,000,000.00	100.00%	100.00%	是
宁波市大碇疏 港高速公路有 限公司	RMB 355,000,000.00	宁波市大碇疏港高速公路 延伸段的投资、建设、维护 和管理等	RMB 232,500,000.00	50.00%	50.00%	是
宁波交投公路 营运服务有限 公司	RMB 6,000,000.00	公路、航道收费代理, 公路、 航道养护	RMB 6,000,000.00	100.00%	100.00%	是
宁波穿山疏港 高速公路有限 公司	RMB 100,000,000.00	宁波穿山疏港高速公路及 沿线附属设施项目的投资	RMB 1,174,000,000.00	65.88%	65.88%	是
宁波市杭州湾 大桥发展有限 公司	RMB 4,935,000,000.00	杭州湾跨海大桥的投资、建 设、运营、管理; 本项目附 属设施的经营和综合开发、 广告服务	RMB 2,790,980,951.47	51.33%	51.33%	是
宁波杭州湾大 桥投资开发有 限公司	RMB 72,000,000.00	杭州湾大桥海中平台项目 的投资、建设、运营、维护 和管理	RMB 39,969,941.54	52.39%	52.39%	是
宁波杭州湾大 桥海中平台开 发有限公司	RMB 160,000,000.00	旅游项目开发、物业服务、 房屋租赁、广告服务、停车 服务、日用品服装、家用电 器、工艺美术品的批发、零 售、商务信息咨询	—	—	90.00%	是

被投资企业 全称	注册资本	经营范围	报告期末母公司实 际投资额	报告期末母 公司控股 比例	报告期末合并 范围内控股 比例	是否纳入 合并范围
宁波三门湾大桥开发有限公司	RMB 20,000,000.00	三门湾大桥及接线宁波段项目、沿线附属设施项目的投资、建设、维护和管理	RMB 12,000,000.00	60.00%	60.00%	是
宁通控股有限公司	USD 2,900,000.00	船舶出租、进出口贸易等业务	RMB 22,213,130.00	100.00%	100.00%	是
宁通开发有限公司	HKD 1,000,000.00	实业投资、商品贸易等	—	—	100.00%	是
宁通投资有限公司	HKD 46,792,800.00	实业投资、商品贸易等	—	—	100.00%	是
慈溪慈平公路开发有限公司	RMB 52,000,000.00	杭甬高速公路慈溪慈平连接线一期项目经营、管理及维修保养；交通基础设施建设	RMB 23,400,000.00	45.00%	70.00%	是
慈溪慈达公路开发有限公司	RMB 60,000,000.00	慈溪市掌起至蟹浦二级加宽汽车专用公路项目的经营管理维修保养；交通基础设施建设	—	—	70.00%	是
慈溪慈通公路开发有限公司	RMB 64,000,000.00	慈溪市浒山至掌起二级加宽汽车专用公路项目的经营管理维修保养；交通基础设施建设	—	—	70.00%	是

**(二) 纳入合并范围但母公司拥有其半数或半数以下表决权的子公司及其纳入合并范围的原因**

本公司无纳入合并范围但母公司拥有其半数或半数以下表决权的子公司。

**(三) 母公司拥有半数以上表决权，但未能对其形成控制的被投资单位及其原因**

本公司无拥有半数以上表决权，但未能对其进行控制的被投资单位。

**(四) 本期合并范围发生变更的内容、原因：**

**(1) 报告期内减少合并报表范围的公司**

本公司原持有子公司宁波栎社国际机场 100% 股权，根据本公司与宁波市人民政府国有资产监督管理委员会签订的宁波栎社国际机场出资人变更协议，自 2012 年 1 月 1 日起栎社机场出资人变更为宁波市人民政府国有资产监督管理委员会，宁波栎社国际机场不再纳入本公司 2012 年度合并范围。

由于宁波栎社国际机场 2012 年末不再纳入合并范围，由其控制的子公司宁波翔鹰投资有限公司、宁波机场航空服务有限责任公司、宁波机场广告有限公司、宁波机场联合广告有限公司、宁波航空港花木有限责任公司、宁波保税区航虹发展公司、宁波机场货站有限公司、宁波空港包机、宁波新翔置业有限公司、宁波空港易航空食品有限公司均不再纳入合并范围。

宁波栎社国际机场合并的原资产负债情况： （单位：元）

项目	2011 年 12 月 31 日
流动资产	314,422,592.03
长期投资	12,833,071.84
固定资产	1,130,255,724.97
在建工程	42,295,322.31
投资性房地产	556,953.27
无形资产	95,684.72
长期待摊费用	37,580,176.72
递延所得税资产	740,871.31
流动负债	127,293,071.65
长期负债	453,946,800.00
归属母公司所有者权益	947,493,383.29

宁波栎社国际机场合并的经营成果情况表 (单位: 元)

项目	2011 年度
营业收入	335,492,026.84
营业利润	89,827,081.02
利润总额	-39,694,496.16
所得税	1,460,156.96
归属于母公司所有者的净利润	-41,786,087.32

(2)报告期内无新设立纳入合并报表范围公司

七、子公司中少数股东权益情况

子公司全称	年末少数股东权益	子公司少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司股东权益中冲减的少数股东损益金额
宁波智能交通科技有限公司	52,090.76	—	—
宁波通泰房地产有限公司	12,956,222.73	8,293,777.27	—
宁波市交通房地产有限公司	275,780,858.30	—	—
宁波甬镇交通经营开发有限公司	3,976,810.39	523,189.61	—
宁波市象山港大桥开发有限公司	354,000,000.00	—	—
宁波市大碇疏港高速公路有限公司	181,635,824.65	—	—
宁波穿山疏港高速公路有限公司	800,000,000.00	—	—
慈溪慈平公路开发有限公司	14,934,543.61	13,665,456.39	—
慈溪慈通公路开发有限公司	25,169,305.43	10,030,694.57	—
慈溪慈达公路开发有限公司	26,187,935.33	6,812,064.67	—
宁波市杭州湾大桥发展有限公司	3,069,116,484.12	—	—
宁波杭州湾大桥投资开发有限公司	30,275,883.10	4,006,116.90	—
宁波杭州湾大桥海中平台开发有限公司	6,842,262.60	9,157,737.40	—
宁波三门湾大桥开发有限公司	8,000,000.00	—	—
合计	4,808,928,221.02	—	—

八、合并财务报表主要项目附注 (货币单位除特殊说明外, 均为人民币元)

1、货币资金

项目	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
现金	2,691,719.75	2,447,364.69
银行存款	4,756,019,773.33	3,216,143,402.23
其他货币资金	79,897,040.62	109,422,523.82
合计	4,838,608,533.70	3,328,013,290.74

## 2、 应收票据

### (1) 应收票据明细

项目	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	2,700,000.00	6,343,617.37
商业承兑汇票	45,846,235.00	—
合计	48,546,235.00	6,343,617.37

### (2) 已贴现的商业票据

出票单位	出票日期	到期日	金额
宁波市镇海投资有限公司	2012.9.26	2013.9.26	8,539,370.00
宁波市镇海投资有限公司	2012.10.16	2013.10.16	10,166,824.00
合计			18,706,194.00

## 3、 应收账款

账龄	2012 年 12 月 31 日				2011 年 12 月 31 日			
	余额	占应收账款总额比例 (%)	坏账准备	净值	余额	占应收账款总额比例 (%)	坏账准备	净值
1 年以内	838,555,526.94	80.37	4,215,055.25	834,340,471.69	866,051,839.52	90.02	5,391,895.40	860,659,944.12
1-2 年	143,365,495.47	13.74	489,848.14	142,875,647.33	90,708,211.93	9.43	345,067.65	90,363,144.28
2-3 年	57,647,220.92	5.52	169,725.47	57,477,495.45	2,888,780.84	0.30	10,304.84	2,878,476.00
3 年以上	3,854,217.74	0.37	397,607.97	3,456,609.77	2,451,148.65	0.25	396,315.03	2,054,833.62
合计	1,043,422,461.07	100.00	5,272,236.83	1,038,150,224.24	962,099,980.94	100.00	6,143,582.92	955,956,398.02

(1) 本项目年末数中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

## 4、 预付款项

### (1) 预付账款账龄:

账龄	2012 年 12 月 31 日		2011 年 12 月 31 日	
	余额	占预付款总额比例 (%)	余额	占预付款总额比例 (%)
1 年以内	369,222,098.35	18.41	454,847,310.29	16.48
1—2 年	6,759,148.48	0.34	925,056,369.33	33.53
2-3 年	705,641,839.00	35.18	1,318,709,785.00	47.79
3 年以上	924,125,615.00	46.07	60,614,275.00	2.20
合计	2,005,748,700.83	100.00	2,759,227,739.62	100.00

(2) 本项目年末数中项目中无本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

## 5、 应收利息

项目	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
定期存款应计利息	—	2,451,200.00
合计	—	2,451,200.00

## 6、 应收股利



项目	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
宁波公运集团股份有限公司	2,227,500.00	2,227,500.00
宁波市汽车运输有限公司	750,000.00	—
宁波港通桩基工程有限公司	10,000,000.00	—
合计	12,977,500.00	2,227,500.00

7、其他应收款

(1) 其他应收款账龄：

账龄	2012 年 12 月 31 日				2011 年 12 月 31 日			
	余额	占应收款总额比例 (%)	坏账准备	净值	余额	占应收款总额比例 (%)	坏账准备	净值
1 年以内	2,293,409,485.31	73.50	3,411,655.60	2,289,997,829.71	367,481,511.55	25.26	2,305,606.71	365,175,904.84
1-2 年	50,807,764.38	1.63	196,439.74	50,611,324.64	92,860,632.33	6.39	1,218,490.52	91,642,141.81
2-3 年	21,674,612.84	0.69	190,924.04	21,483,688.80	729,128,769.11	50.12	48,370,058.18	680,758,710.93
3 年以上	754,541,344.96	24.18	53,671,902.27	700,869,442.69	265,205,747.83	18.23	7,643,254.35	257,562,493.48
合计	3,120,433,207.49	100.00	57,470,921.65	3,062,962,285.84	1,454,676,660.82	100.00	59,537,409.76	1,395,139,251.06

(2) 本项目年末数中项目中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

(3) 其他应收款欠款前五名单位合计金额 2,564,904,762.67 元，占其他应收款总额的 82.20%

具体如下：

单位名称	2012 年 12 月 31 日	欠款原因
宁波城建投资控股有限公司	1,303,145,602.78	借款及利息
宁波驰通公路开发有限公司	543,087,090.28	借款及利息
绕城东段疏堵保畅资金	541,578,905.00	绕城东段疏堵保畅资金
甬金高速里仁堂连接线	130,093,164.61	工程垫付款
宁海交通实业公司	47,000,000.00	借款
合计	2,564,904,762.67	

(4) 根据谨慎性原则，至年末对其他应收款按个别认定法计提坏账准备金额较大的明细：子公司宁波通泰房地产有限公司计提坏账准备 32,635,500.00 元。

8、存货

项目名称	2012 年 12 月 31 日		2011 年 12 月 31 日	
	账面价值	跌价准备	账面价值	跌价准备
开发产品	1,468,586,206.02	—	811,932,007.68	—
开发成本	2,537,995,773.65	—	3,180,163,471.13	—
工程施工	104,933,304.01	—	92,859,553.62	—
原材料	9,240,769.58	—	5,943,896.04	—
自制半成品	—	—	—	—
低值易耗品	—	—	—	—
库存商品	2,199,588.99	—	1,199,497.75	—
合计	4,122,955,642.25	—	4,092,098,426.22	—

①开发成本详细情况

项目名称	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
1. 象山大目湾新城地块	1,932,755,524.24	1,932,755,524.24
2. 溪口武岭地块	39,782,332.03	36,516,482.06
3. 代建4-1补偿地块	6,692,256.84	6,169,000.19
4. 职工服务中心	—	17,175.00
5. 自在城一期	—	708,582,777.32

项目名称	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
6.自在城二期	558,765,660.54	496,122,512.32
合计	2,537,995,773.65	3,180,163,471.13

②开发产品详细情况

项目名称	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 12 月 31 日
1.中兴新家园	317,556.36	—	—	317,556.36
2.常青藤一期	85,000.00	—	—	85,000.00
3.常青藤二期	3,307,028.67	—	85,000.00	3,222,028.67
4. BOBO城一期	8,736,371.52	—	425,000.00	8,311,371.52
5. BOBO国际	8,292,550.77	—	—	8,292,550.77
6. BOBO城二期C 区	250,833,340.90	—	79,622,470.07	171,210,870.83
7.东部新城B-8商务大楼	540,360,159.46	2,949,347.08	—	543,309,506.54
8.自在城一期	—	1,058,519,220.53	324,681,899.20	733,837,321.33
合计	811,932,007.68	1,061,468,567.61	404,814,369.27	1,468,586,206.02

(1) 本公司上述存货期末数中所包含的存货项目的取得方式有：外购、自建。年末存货不存在跌价损失，未计提存货跌价准备。

(2) 期末存货抵押情形

本公司以东部新城 B-8 地块商务大楼部分房地产 51,927.56 平方米抵押给了中国建设银行股份有限公司宁波第三支行，用于向该行借款。

本公司象山大目湾新城土地中 1,416,713.95 平方米土地已抵押给以国家开发银行股份有限公司为牵头行的银团，为宁波市象山港大桥开发有限公司的中长期银团贷款提供抵押担保。

本公司子公司宁波市交通房地产有限公司的宁海县科技园区 04 地块（A 地块）土地使用权 56,000.00 平方米土地使用权抵押给了交通银行孝闻支行和工商银行兴宁支行，用于向该二行借款；将溪口武岭地块 26,693.30 平方米土地使用权抵押给了交通银行孝闻支行，用于向该行借款。土地使用权证号为宁国用（2010）第 03709 号。

本公司子公司宁波市交通房地产有限公司将 BOBO 城二期御府 42 套未售房屋及 1 套商铺抵押给了宁波银行百丈支行，用于向该行借款。

9、其他流动资产

(1)其他流动资产分类列示

项目	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
待处置资产	6,928,932.74	6,940,471.32
其他	—	—
合计	6,928,932.74	6,940,471.32

(2)待处置资产详细情况

项目	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 12 月 31 日
待处置流动资产	1,920,000.00	—	—	1,920,000.00
待处置固定资产	5,020,471.32	—	11,538.58	5,008,932.74
合计	6,940,471.32	—	11,538.58	6,928,932.74

待处置资产是根据 2004 年 12 月 27 日宁波市国有资产管理委员会办公室甬国资委办[2004]236

号《关于同意交通国有资产划转的复函》文件，宁波市交通局所属交通企业改制后的存量国有资产全部划转给本公司。年末数为本公司尚未处置的剥离资产。

### 10、可供出售金融资产

项目	2012 年 12 月 31 日公允价值	2011 年 12 月 31 日公允价值
可供出售权益工具	281,249,804.45	260,991,303.89
其他	—	—
合计	281,249,804.45	260,991,303.89

股票名称	年末数			年初数		
	股数	期末市价	公允价值	股数	期初市价	公允价值
宁波海运（股票代码：600798）	2,606,631	3.50	9,123,208.50	2,606,631	3.04	7,924,158.24
宁波港（股票代码：601018）	105,885,835	2.57	272,126,595.95	105,885,835	2.39	253,067,145.65
合计	—	—	281,249,804.45	—	—	260,991,303.89

### 11、长期投资

#### (1) 明细项目

项目	2012 年 12 月 31 日		2011 年 12 月 31 日	
	帐面余额	减值准备	帐面余额	减值准备
按权益法核算的长期股权投资	—	—	—	—
合营公司	9,916,409.09	—	18,607,238.82	—
联营公司	1,717,548,727.72	—	1,594,948,448.15	—
小计	1,727,465,136.81	—	1,613,555,686.97	—
按成本法核算的长期股权投资	618,734,235.47	—	618,734,235.47	—
合计	2,346,199,372.28	—	2,232,289,922.44	—

#### (2) 合营企业、联营企业主要信息

被投资单位名称	企业类型	注册地	本公司持股比例	本公司在被投资单位表决权比例	期末净资产总额
浙江宁波甬台温高速公路有限公司	有限公司	宁波	25.00%	25.00%	1,636,668,447.70
宁波城市交通建设有限公司	有限公司	宁波	48.00%	48.00%	970,998,123.65
宁波国际物流发展股份有限公司	有限公司	宁波	29.38%	29.38%	40,125,675.24
浙江海洋工程有限公司	有限公司	宁波	40.00%	40.00%	42,123,013.01
宁波市汽车运输有限公司	有限公司	宁波	29.17%	29.17%	173,892,175.53
宁波公运场站开发有限公司	有限公司	宁波	49.00%	49.00%	168,483,584.86
象山沿海南线工程投资有限公司	有限公司	宁波	31.13%	31.13%	57,154,918.35
宁波海运集团有限公司	有限公司	宁波	49.00%	49.00%	1,053,897,953.15
宁波港通桩基工程有限公司	有限公司	宁波	50.00%	50.00%	19,832,818.18
宁波航通预制件构件工程有限公司	有限公司	宁波	40.00%	40.00%	16,577,684.95
宁波三合钢管有限公司	有限公司	宁波	34.00%	34.00%	14,638,881.89
宁波海运明州高速公路有限公司	有限公司	宁波	49.00%	49.00%	1,037,607,737.72

#### (3) 权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	投资比例	原始投资金额	年初数	合并范围改变	本期新增投资	本期权益调整	本期现金股利	年末数
浙江宁波甬台温高速公路有限公司	25.00%	305,000,000.00	393,147,000.78	—	—	73,553,254.97	-57,533,143.82	409,167,111.93
宁波城市交通建设有限公司	48.00%	72,000,000.00	71,995,426.85	—	—	3,672.50	—	71,999,099.35
宁波国际物流发展股份有限公司	29.38%	9,903,750.00	12,175,659.11	—	—	1,455,876.74	-685,492.63	12,946,043.22
浙江海洋工程有限公司	40.00%	8,000,000.00	17,534,232.79	—	—	-685,027.59	—	16,849,205.20
宁波市汽车运输有限公司	29.17%	12,000,000.00	36,669,462.57	—	—	17,802,610.99	-3,750,000.00	50,722,073.56
宁波公运场站开发有限公司	49.00%	68,600,000.00	79,072,633.88	—	—	3,484,322.70	—	82,556,956.58
象山沿海南线工程投资有限公司	31.13%	22,600,000.00	30,942,097.19	—	—	-13,150,070.27	—	17,792,026.92
宁波海运集团有限公司	49.00%	161,701,918.36	384,981,545.56	—	113,701,918.36	46,396,661.74	-9,600,000.00	535,480,125.66
宁波港通桩基工程有限公司	50.00%	8,500,000.00	18,607,238.82	—	—	1,309,170.27	-10,000,000.00	9,916,409.09
宁波航通预制构件工程有限公司	40.00%	3,200,000.00	8,430,825.63	—	—	-1,799,751.65	—	6,631,073.98
宁波三合钢管有限公司	34.00%	4,488,000.00	7,583,696.65	—	408,000.00	-3,014,476.81	—	4,977,219.84
宁波海运明州高速公路有限公司	49.00%	584,570,000.00	539,582,795.30	—	—	-31,155,003.82	—	508,427,791.48
宁波空港物流发展有限公司	25.00%	20,000,000.00	8,828,952.35	-8,828,952.35	—	—	—	—
宁波空港巴士有限公司	49.00%	4,018,000.00	4,004,119.49	-4,004,119.49	—	—	—	—
合计	—	1,284,173,668.36	1,613,555,686.97	—	114,109,918.36	94,201,239.77	-81,568,636.45	1,727,465,136.81

宁波空港物流发展有限公司、宁波空港巴士有限公司的长期股权投资减少系 2012 年 1 月 1 日起宁波栎社国际机场不纳入合并范围所致。

(4) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	投资比例	原始投资金额	期初数	本期投资增减	期末数
宁波公运集团股份有限公司	成本法	10.00%	5,500,000.00	5,500,000.00	—	5,500,000.00
宁波化工开发有限公司	成本法	5.95%	10,000,000.00	10,000,000.00	—	10,000,000.00
宁波剡界岭高速公路有限公司	成本法	10.00%	76,144,235.47	76,144,235.47	—	76,144,235.47
浙江舟山跨海大桥有限公司	成本法	12.00%	496,000,000.00	496,000,000.00	—	496,000,000.00
宁波海港工程有限公司	成本法	10.00%	1,090,000.00	1,090,000.00	—	1,090,000.00
宁波高投石油发展有限公司	成本法	50.00%	30,000,000.00	30,000,000.00	—	30,000,000.00
合计			618,734,235.47	618,734,235.47	—	618,734,235.47

本公司与被投资企业会计政策无重大差异。

**12、投资性房地产**

项 目	年初数	购置	自房地产或 存货中转入	本年折旧 或摊销	本年减少	年末数
一、投资性房地产原价合计						
1.房屋、建筑物	668,010.09	—	—	—	668,010.09	—
2.土地使用权	—	—	—	—	—	—
二、累计折旧和累计摊销合计						
1.房屋、建筑物	111,056.82	—	—	—	111,056.82	—
2.土地使用权	—	—	—	—	—	—
三、投资性房地产减值准备累计金额合计						
1.房屋、建筑物	—	—	—	—	—	—
2.土地使用权	—	—	—	—	—	—
四、投资性房地产账面价值合计						
1.房屋、建筑物	556,953.27	—	—	—	556,953.27	—
2.土地使用权	—	—	—	—	—	—

投资性房地产减少系 2012 年 1 月 1 日起宁波栎社国际机场不纳入合并范围所致。

**13、固定资产及累计折旧**

固定资产分类	2012 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	2012 年 12 月 31 日
(1)固定资产原值	—	—	—	—
房屋及建筑物	2,036,189,775.62	111,747,597.23	1,185,619,448.84	962,317,924.01
公路、桥梁及构筑物	31,349,454,320.62	7,714,460,327.16	—	39,063,914,647.78
办公设备	267,016,484.06	9,034,123.44	243,582,017.89	32,468,589.61
运输设备	145,104,640.41	6,891,085.00	95,697,952.19	56,297,773.22
通用设备	631,833,099.44	17,570,183.64	14,791,203.60	634,612,079.48
合计	34,429,598,320.15	7,859,703,316.47	1,539,690,622.52	40,749,611,014.10
(2)累计折旧	—	—	—	—
房屋及建筑物	228,798,126.45	23,023,478.91	193,916,744.20	57,904,861.16
公路、桥梁及构筑物	1,762,650,232.18	740,417,106.11	—	2,503,067,338.29
办公设备	142,828,427.34	2,702,379.51	131,352,742.84	14,178,064.01
运输设备	77,007,611.62	5,962,270.08	48,453,899.93	34,515,981.77
通用设备	237,334,982.21	60,569,573.20	12,667,806.21	285,236,749.20
合计	2,448,619,379.80	832,674,807.81	386,391,193.18	2,894,902,994.43
(3)净值	31,980,978,940.35	—	—	37,854,708,019.67
减：减值准备	—	—	—	—
(4)净额	31,980,978,940.35	—	—	37,854,708,019.67

公司不存在固定资产的市价持续下跌或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的情况，故本期未计提固定资产减值准备。

固定资产减少主要系 2012 年 1 月 1 日起宁波栎社国际机场不纳入合并范围所致，该 事项使得减少固定资产原值 1,502,268,132.73 元、累计折旧 372,012,407.76 元。

杭州湾大桥工程已竣工财务决算，2011 年子公司宁波市杭州湾大桥发展有限公司根据浙江省交通运输厅《关于杭州湾跨海大桥工程竣工财务决算的批复》（浙交复[2011]75 号文）核定的决算总额调整了原暂估的固定资产。截止资产负债表日，大桥土地使用权证上的使用权人仍为杭州湾大桥工程指挥部，服务区房屋仍未办妥房屋所有权证。

公路、桥梁及构筑物本年增加主要是：由宁波市象山港大桥开发有限公司负责建造的象山港大桥及接线工程工程项目已全面建成，2012 年 12 月 29 日零时全线通车试运行。该项固定资产截止 2012 年 12 月 31 日已达到预定可使用状态但尚未办理竣工财务决算，暂按照估计价值确认固定资产成本。

期末固定资产中的抵押情况：

本公司子公司宁波市交通房地产有限公司将 BOBO 国际 3,451.75 平方米房屋抵押给了交通银行孝闻支行，用于向该行借款。BOBO 国际房屋原值 43,816,393.37 元，账面价值 39,653,836.09 元

#### 14、在建工程

工程名称	2012 年 1 月 1 日	本期增加	转入固定资产	其他减少数	2012 年 12 月 31 日
机场售票处及旅客过夜用房	4,420,909.05	—	—	4,420,909.05	—
停机坪工程	31,351,325.42	—	—	31,351,325.42	—
广告制作费工程款	2,041,364.07	—	—	2,041,364.07	—
象山港大桥及接线工程	4,345,290,565.13	1,973,777,912.00	6,319,068,477.13	—	—
杭甬运河宁波段改造工程	1,700,494,232.92	68,919,626.29	—	—	1,769,413,859.21
宁波穿山疏港公路工程	2,228,932,542.35	1,739,627,073.02	—	—	3,968,559,615.37
杭州湾大桥服务区扩建工程	47,677,716.60	31,608,332.70	6,365,736.60	—	72,920,312.70
三门湾大桥及接线工程宁波段项目	-34,689.76	11,754,898.22	—	—	11,720,208.46
杭州湾大桥治超站工程	—	13,392,970.00	—	—	13,392,970.00
杭州湾大桥管理中心工程	—	28,819,600.00	—	—	28,819,600.00
其它	6,316,673.77	3,050,646.00	1,346,929.00	4,481,723.77	3,538,667.00
合计	8,366,490,639.55	3,870,951,058.23	6,326,781,142.73	42,295,322.31	5,868,365,232.74

在建工程其他减少额系 2012 年 1 月 1 日起宁波栎社国际机场不纳入合并范围所致。

期末不存在预计可收回金额低于账面价值的情形，故不计提在建工程减值准备。

#### 15、无形资产

项目	2012 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2012 年 12 月 31 日
(一) 无形资产帐面原值	—	—	—	—
软件使用费	1,872,879.61	24,860.00	207,255.61	1,690,484.00
土地使用权	707,933.56	—	—	707,933.56
无形资产帐面原值合计	2,580,813.17	24,860.00	207,255.61	2,398,417.56
(二) 累计摊销	—	—	—	—
软件使用费	1,264,486.00	236,906.75	111,570.89	1,389,821.86
土地使用权	124,747.55	15,702.72	—	140,450.27
累计摊销合计	1,389,233.55	252,609.47	111,570.89	1,530,272.13
(三) 无形资产净值	—	—	—	—
软件使用费	608,393.61	—	—	608,393.61

项目	2012 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2012 年 12 月 31 日
土地使用权	583,186.01	—	—	583,186.01
无形资产净值合计	1,191,579.62	—	—	1,191,579.62
(四) 无形资产减值准备	—	—	—	—
(五) 无形资产帐面价值	—	—	—	—
软件使用费	608,393.61	—	—	300,662.14
土地使用权	583,186.01	—	—	567,483.29
无形资产帐面价值合计	1,191,579.62	—	—	868,145.43

无形资产本年减少额系 2012 年 1 月 1 日起宁波栎社国际机场不纳入合并范围所致。

截至 2012 年 12 月 31 日，公司未发现无形资产存在减值迹象，故未提取无形资产减值准备。

### 16、商誉

被投资单位名称	2012年1月1日	本年增加	本年减少	2012年12月31日
宁波市杭州湾大桥发展有限公司	50,633,998.28	—	—	50,633,998.28
合计	50,633,998.28	—	—	50,633,998.28

本公司购买宁波市杭州湾大桥发展有限公司的股权属于非同一控制下企业合并，实际合并成本超过合并日被合并方可辨认净资产公允价值份额部分在合并报表上列示为商誉。

截止 2012 年 12 月 31 日，未发现存在商誉减值迹象。

### 17、长期待摊费用

项目	原始金额	2012年1月1日	本期增加	本期摊销	本期转出	2012年12月31日	剩余摊销年限
土地租赁款	2,382,000.00	1,981,030.00	—	47,640.00	—	1,933,390.00	—
机场候机楼二期	74,380,249.58	37,476,676.72	—	—	37,476,676.72	—	—
岐阳养护中心绿化款	3,823,387.84	1,911,694.04	—	382,338.81	—	1,529,355.23	—
企业债券(08 甬交债券)发行费用	13,347,500.00	4,004,250.12	—	2,669,499.96	—	1,334,750.16	—
企业债券(11 甬交债券)发行费用	13,861,500.00	12,590,862.50	—	1,386,150.00	—	11,204,712.50	—
中期票据(12 宁交投 MINI) 发行费用	15,205,000.00	100,000.00	15,105,000.00	3,041,000.00	—	12,164,000.00	—
企业债券(12 甬交债券)发行费用	9,576,000.00	150,000.00	9,426,000.00	79,800.00	—	9,496,200.00	—
其它	7,215,753.11	3,731,194.83	2,101,449.46	1,172,109.43	103,500.00	4,557,034.86	—
合计	65,411,140.95	61,945,708.21	26,632,449.46	8,778,538.20	37,580,176.72	42,219,442.75	—

### 18、其他非流动资产

资产名称	2012 年 1 月 1 日	本期增加	本期处置	本期其他减少	2012 年 12 月 31 日
取消政府还贷二级公路资产	1,510,013,192.27	-4,423,602.97	—	—	1,505,589,589.30
取消政府还贷二级公路政府补助资金	-301,006,000.00	-78,667,000.00	—	—	-379,673,000.00
应收处理历史挂帐专项资金	20,000,000.00	-20,000,000.00	—	—	—
合计	1,229,007,192.27	-103,090,602.97	—	—	1,125,916,589.30

根据《浙江省人民政府办公厅转发省交通运输厅省财政厅省发改委关于全省取消政府还贷二级公路收费实施意见的通知》(浙政办发明电[2010]13 号)，本公司的宁波通途路、宁波大通开发股份有限公司的 79 省道甬江隧道和 34 省道段塘至奉化交界及鄞县大道、宁波甬镇交通经营开发有限公

公司的 329 国道镇海段、慈溪慈平公路开发有限公司的沪杭甬高速公路慈溪连接线慈溪浒山至胜堰段、慈溪慈通公路开发有限公司 329 国道慈溪段一期（329 国道杭州至沈家门公路慈溪境内段）、慈溪慈达公路开发有限公司 329 国道慈溪段二期（329 国道慈溪段延伸工程），从 2010 年 2 月 28 日 23 时 58 分起取消公路收费。本公司及子公司将上述公路资产的账面价值、后续经费支出和收到的政府补助资金确认为“其他非流动资产”。截止 2012 年 12 月 31 日，本公司及子公司累计收到预拨的政府补助资金 37,967.30 万元，其中：中央补助 16,290.00 万元、市（省）补助 21,677.30 万元。

根据宁波市长办公室会议纪要[2004]2 号精神和宁波市人民政府国有资产监督管理委员会办公室《关于要求拨付有关项目资金的函》，本公司于 2004 年垫拨了宁波大剧院、宁波美术馆项目资金 5,000.00 万元，长期挂账未收回。宁波市财政局同意在资本预算中予以安排解决，本公司累计已收到宁波市财政局拨入的资金 5,000.00 万元。

### 19、递延所得税资产和递延所得税负债

#### (1) 已确认的递延所得税资产

项 目	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
减值准备	15,439,826.84	16,056,009.37
开办费	—	—
内部购销之未实现利润抵消	25,767,995.94	20,579,029.88
尚未弥补的亏损	—	12,018,168.59
未来可抵扣的费用	—	154,545.00
合 计	41,207,822.78	48,807,752.84

#### (2) 已确认的递延所得税负债

项 目	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
可供出售金融资产公允价值变动	30,238,312.90	25,173,687.75
固定资产折旧差异	104,164,598.91	120,358,384.43
合 计	134,402,911.81	145,532,072.18

### 20、资产减值准备

#### (一) 明细情况

项目	期初数	本期增加数	本期减少数			期末数
			转回数	转销数	减少合计	
一、坏账准备小计	65,680,992.68	17,341,331.10	17,933,860.04	2,345,305.26	20,279,165.30	62,743,158.48
其中：应收账款	6,143,582.92	1,239,160.99	137,899.13	1,972,607.95	2,110,507.08	5,272,236.83
其他应收款	59,537,409.76	16,102,170.11	17,795,960.91	372,697.31	18,168,658.22	57,470,921.65
二、存货跌价准备	—	—	—	—	—	—
三、固定资产减值准备	—	—	—	—	—	—
四、长期股权投资减值准备	—	—	—	—	—	—
合计	65,680,992.68	17,341,331.10	17,933,860.04	2,345,305.26	20,279,165.30	62,743,158.48

#### (二) 计提原因和依据说明



坏帐准备提取依据是见本财务报表附注四、8 之说明。

## 21、短期借款

借款类别	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
信用借款	355,000,000.00	425,000,000.00
保证借款	2,612,000,000.00	1,481,600,000.00
抵押借款	400,000,000.00	6,000,000.00
质押借款	20,000,000.00	400,000,000.00
合计	3,387,000,000.00	2,312,600,000.00

(1) 截至 2012 年 12 月 31 日，无逾期借款。

(2) 抵押借款、质押借款中本公司的抵押物、质押物情况详见附注十三（一）。

(3) 关联方保证详见附注九（二）。

## 22、应付票据

种类	2012年12月31日	2011年12月31日
银行承兑汇票	—	120,336,904.87
合计	—	120,336,904.87

## 23、应付账款 期末数 3,627,036,880.36 元

1、本项目年末数中无应付给持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

2、帐龄 1 年以上 1,381,151,614.96 元，占 38.08%。

## 24、预收款项 期末数 229,664,967.17 元

1、本项目年末数中无应付给持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

2、帐龄 1 年以上 67,412,520.21 元，占 29.35%。

## 25、应付职工薪酬

项 目	2011 年 12 月 31 日	本期增加额	本期支付额	2012 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	7,038,681.23	126,036,146.64	129,084,365.80	3,990,462.07
二、职工福利费	175,789.91	14,363,380.10	14,521,085.13	18,084.88
三、社会保险费	121,700.50	22,163,210.36	22,101,417.36	183,493.50
四、住房公积金	57,441.00	9,118,674.08	9,096,765.08	79,350.00
五、工会经费和职工教育经费	2,354,629.80	3,326,984.63	5,617,711.49	63,902.94
六、非货币性福利	—	75,984.75	75,984.75	—
七、因解除劳动关系给予的补偿	—	16,250.00	16,250.00	—
八、其他	—	143,060.95	143,060.95	—
合计	9,748,242.44	175,243,691.51	180,656,640.56	4,335,293.39

## 26、应交税费

税种	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
增值税	42,806.97	404,573.69
营业税	48,524,454.41	27,219,535.94
所得税	57,922,598.12	66,890,840.74
城建税	2,636,832.27	1,809,008.05
土地增值税	-1,622,807.49	-9,197,025.17
代缴个人所得税	3,114,904.33	2,762,522.56
印花税	677,860.22	592,799.00
土地使用税	—	341,779.67
房产税	34,304.40	26,241.90

税种	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
教育费附加	2,157,922.32	1,178,281.67
水利建设基金	1,680,631.29	1,198,698.73
其他	933,093.39	3,158,278.42
合计	116,102,600.23	96,385,535.20

## 27、应付利息

项目	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
1. 银行借款利息	67,817,311.69	65,876,779.45
2. 债券利息	144,811,111.10	80,883,333.33
3. 信托（国托）利息	5,115,076.40	1,640,766.83
4. 短期融资券利息	8,717,249.97	19,162,497.75
5. 人保-债权投资计划利息	5,349,166.67	—
6. 其他单位利息	11,934,213.00	10,105,301.81
合计	243,744,128.83	177,668,679.17

## 28、应付股利

单位名称	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
宁波经济技术开发区胜达高科技公司	81.37	81.37
谢建浩	81.37	81.37
合计	162.74	162.74

宁波经济技术开发区胜达高科技公司、谢建浩是本公司子公司宁波智能交通科技有限公司的股东。

## 29、其他应付款

- 1、其它应付款截止 2012 年 12 月 31 日期末余额为：1,107,296,609.86 元。
- 2、本项目年末数中无应付给持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。
- 3、其他应付款欠款前五名单位合计金额 321,574,482.88 元，占其他应付款总额的 29.04%。

其他应付款前五名单位明细情况如下：

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
宁波市交通局	100,000,000.00	1-2 年、2-3 年	往来款
慈溪市交通发展有限责任公司	72,529,180.00	3 年以上	往来款
土地增值税预清算	56,040,943.52	1 年内、1-2 年	土地增值税预清算
宁波海运集团有限公司职工持股会	55,661,518.36	1 年内	股权受让款
中交第一公路工程局有限公司 9 合同	37,342,841.00	2-3 年、3 年以上	借款

帐龄 1 年以上 738,808,036.57 元，超过 1 年的大额其他应付款主要是工程质量保证金、民工保证金及拆借款项及其他往来款项。

## 30、一年内到期的非流动负债

### （1）明细情况

借款类别	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
长期借款	2,936,131,816.00	3,111,691,816.00
应付债券	800,000,000.00	—
长期应付款	—	—
合计	3,736,131,816.00	3,111,691,816.00

### （2）一年内到期的长期借款

借款类别	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
信用借款	149,681,816.00	295,681,816.00
保证借款	1,146,600,000.00	1,978,000,000.00
抵押借款	289,150,000.00	250,000,000.00
质押借款	739,400,000.00	242,010,000.00
质押同时保证	205,000,000.00	346,000,000.00
抵押及保证借款	96,800,000.00	—
抵押、质押及保证借款	309,500,000.00	—
合计	2,936,131,816.00	3,111,691,816.00

(1) 截至 2012 年 12 月 31 日，无逾期借款。

(2) 质押借款、抵押借款及质押同时保证借款中本公司的抵押物、质押物情况详见附注十三(一)。

(3) 关联方保证详见附注九(二)。

### 31、其他流动负债

(1)、其他流动负债分类列示

项目	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
交通局前期办经费	11,821.00	11,821.00
项目款	48,000.00	48,000.00
短期融资券	300,000,000.00	900,000,000.00
递延收益	—	400,000,000.00
合计	300,059,821.00	1,300,059,821.00

(2)、短期融资券详细情况

短期融资券名称	日期	年利率	年初数	本年增加	本年减少	年末数	主承销单位
11 宁交投 CP01	2011. 2. 14-2012. 2. 14	4. 88%	300,000,000.00	—	300,000,000.00	—	招商银行股份有限公司
11 宁交投 CP002	2011. 10. 31-2012. 10. 31	6. 20%	300,000,000.00	—	300,000,000.00	—	招商银行股份有限公司
11 杭州湾 CP001	2011. 11. 9-2012. 11. 9	6. 97%	300,000,000.00	—	300,000,000.00	—	中国农业银行股份有限公司
12 杭州湾 CP001 (注 1)	2012. 5. 28-2013. 5. 27	4. 66%	—	300,000,000.00	—	300,000,000.00	中国农业银行股份有限公司

注 1、经宁波市杭州湾大桥发展有限公司 2009 年度第一次临时股东会决议，同意公司分多期发行不超过 18 亿元短期融资券，根据中国银行间市场交易商协会于 2010 年 5 月 31 日向宁波市杭州湾大桥发展有限公司作出的中市协注[2010]CP76 号接受注册通知书，公司发行短期融资券注册金额为 18 亿元，注册额度自通知书发出之日起 2 年内有效，2012 年度第三期短期融资券 3 亿元于 2012 年 5 月 28 日发行，短期融资券名称“12 杭州湾 CP001”，发行价、面值均为 100 元，期限 366 天，起息日 2012 年 5 月 28 日，兑付日 2013 年 5 月 27 日，发行利率 4.66%，主承销商中国农业银行股份有限公司。

### 32、长期借款

借款类别	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
信用借款	1,613,783,651.00	673,465,467.00
保证借款	4,921,500,000.00	2,907,600,000.00

借款类别	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
抵押借款	—	637,000,000.00
质押借款	17,884,290,000.00	18,483,290,000.00
抵押及保证借款	430,000,000.00	—
质押同时保证	3,161,000,000.00	3,376,000,000.00
抵押及质押同时保证	4,530,500,000.00	2,290,000,000.00
合计	32,541,073,651.00	28,367,355,467.00

(1) 截至 2012 年 12 月 31 日，无逾期借款。

(2) 抵押借款、质押借款及质押同时保证借款中本公司的抵押物、质押物情况详见附注十三（一）。

(3) 关联方保证详见附注九（二）。

### 33、应付债券

债券名称	面值	年利率	期限	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
08 甬交投债	800,000,000.00	6.90%	5 年	—	800,000,000.00
11 甬交投债	1,000,000,000.00	6.30%	10 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
12 宁交投 MTN1	1,000,000,000.00	6.36%	5 年	1,000,000,000.00	—
12 甬交投债	800,000,000.00	6.40%	10 年	800,000,000.00	—
合计	3,600,000,000.00			2,800,000,000.00	1,800,000,000.00

2008 年度本公司获得国家发展和改革委员会发改财金[2008]1833 号文件批复，向社会公开发行 5 年期、票面年利率 6.90%、每年付息一次、到期一次还本并支付最后一期利息的公司债券（简称：08 甬交投债）人民币 8 亿元，所筹资金全部用于杭州湾跨海大桥工程项目。发行公司债券募集资金已于 2008 年 7 月 29 日到账。

2011 年度本公司获得国家发展和改革委员会发改财金[2011]119 号文件批复，向社会公开发行 10 年期固定利率公司债券（简称：11 甬交投债）人民币 10 亿元，同时附加发行人上调票面利率选择权及投资人回售选择权。本期债券在存续期内前 5 年票面年利率为 6.30%，在本期债券存续期的第 5 年末，发行人可选择上调票面利率 0 至 100 个基点（含本数），债券票面年利率为债券存续期前 5 年票面年利率加上上调基点，在债券存续期后 5 年固定不变，每年付息一次、到期一次还本并支付最后一期利息的，所筹资金全部用于国道主干线宁波绕城公路东段工程项目的建设。债券募集资金已于 2011 年 2 月 16 日到账。

12 宁交投 MTN1,经中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》（中市协注[2011]MTN283 号）批准接受 10 亿元中期票据注册额度，由中国农业银行股份有限公司主承销，于 2012 年 1 月 5 日发行,实际发行总额 10 亿元，期限 2012 年 1 月 9 日至 2017 年 1 月 9 日，采用固定利率，单利按年计息，发行利率 6.36%。

12 甬交投债,经国家发展和改革委员会《国家发展改革委关于宁波交通投资控股有限公司发行 2012 年公司债券核准的批复》(发改财金[2012]3578 号)批复，由国开证券有限责任公司主承销，于

2012 年 12 月 21 日至 12 月 25 日发行,实际发行总额 8 亿元, 期限 2012 年 12 月 21 日至 2022 年 12 月 20 日, 采用固定利率, 单利按年计息, 逾期不另计利息, 同时附设发行人上调票面利率选择权和投资人回售选择权。本期债券在存续期内前 7 年票面年利率为 6.40%, 在债券存续期内前 7 年固定不变; 在本期债券存续期的第 7 年末, 发行人可选择上调票面利率 0 至 100 个基点 (含本数), 债券票面年利率为债券存续期前 7 年票面年利率加上上调基点, 在债券存续期后 3 年固定不变; 投资者有权将持有的本期债券全部或部分回售给发行人, 或选择继续持有本期债券。本期债券所筹资金全部用于国道主干线宁波绕城公路东段工程的建设。

### 34、实收资本

投资主体	2012 年 1 月 1 日	比例%	本期增加	本期减少	2012 年 12 月 31 日	比例%
国有股	2,500,000,000.00	100	—	—	2,500,000,000.00	100
合计	2,500,000,000.00	100	—	—	2,500,000,000.00	100

本公司是宁波市人民政府国有资产监督管理委员会授权经营的国有独资有限责任公司, 成立时注册资金人民币 0.3 亿元, 由宁波市交通委员会出资组建。1994 年 10 月 17 日、1996 年 5 月 2 日注册资金分别增至人民币 1 亿元和 2.5 亿元。1998 年 7 月 21 日, 经宁波市国有资产管理局批准, 同意将宁波市财政局和宁波港务局拨入的 0.7 亿元划入本公司作为增加实收资本。截至 1998 年 7 月 21 日止增至 3.2 亿元, 由宁波市交通委员会出资。取得宁波市工商行政管理局核发的注册号 3302001000073 《企业法人营业执照》。已经宁波审计事务所出具甬审所验(1997)148 号验资报告。

根据中共宁波市委文件甬党(2001)14 号中共宁波市委、宁波市人民政府关于印发《宁波市机构改革方案》的通知, 列入市政府组成部门序列的为宁波市交通局。公司出资人变更为宁波市交通局。根据宁波市人民政府文件甬政发[2003]93 号文《关于同意改组设立宁波交通投资控股有限公司的批复》与 2005 年 6 月 10 日宁波市政府批示和宁波市交通局(通知)甬交科(2005)253 号《关于宁波交通投资控股有限公司出资事项的通知》和公司修改后章程的规定, 申请增加注册资本 21.8 亿元, 由宁波市交通局出资, 以公司截至 2005 年 5 月 31 日经审计后的资本公积和留存收益转增注册资本, 变更后的注册资本为 25 亿元。已经宁波天健永德联合会计师事务所出具永德验报字(2005)第 56 号验资报告。根据宁波市工商行政管理局(甬工商)名称变核内(2005)第 060962 号企业名称变更核准通知书, 同意公司将原名“宁波市交通投资开发公司”变更为“宁波交通投资控股有限公司”。变更后的登记日期为 2005 年 7 月 8 日, 《企业法人营业执照》登记的注册号为 3302001000073, 住所为江东区百丈路 168 号, 法定代表人: 余华。

根据 2005 年 8 月 30 日宁波市人民政府甬政发[2005]87 号《关于公布宁波市人民政府国有资产监督管理委员会第一批履行出资人职责企业名单的通知》, 本公司由宁波市人民政府国有资产监督管理委员会履行出资人职责。



**35、资本公积****①、2012 年资本公积总体情况列示**

项目	2012 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	2012 年 12 月 31 日
1、资本溢价	—	41,346,450.41	—	41,346,450.41
2、其他资本公积	6,320,139,083.65	273,675,589.96	862,493,383.29	5,731,321,290.32
（1）被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	2,780,698,318.52	124,844,623.55	—	2,905,542,942.07
（2）可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失	75,521,063.27	15,193,875.4100	—	90,714,938.6800
（3）其他转入资本公积	3,463,919,701.86	133,637,091.0000	862,493,383.29	2,735,063,409.57
合计	6,320,139,083.65	315,022,040.37	862,493,383.29	5,772,667,740.7300

**②、资本溢价的增减明细列示**

本公司部分处置对子公司宁波杭州湾大桥发展有限公司、宁波杭州湾大桥投资开发有限公司的股权给宁波市杭州湾综合开发有限公司，处置价款与处置股权相对应享有子公司净资产的差额计入资本公积（资本溢价）41,346,450.41 元。

**③被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动的增减明细列示**

项目	本期增加	本期减少	备注
宁波市象山港大桥开发有限公司	81,900,000.00	—	—
宁波海运集团有限公司	-55,376.45	—	—
宁波穿山疏港高速公路有限公司	43,000,000.00	—	—
合计	124,844,623.55	—	—

**④ 可供出售金融资产公允价值变动的增减明细列示**

项目	本期增加	本期减少
海运股份	899,287.69	—
宁波港	14,294,587.72	—
合计	15,193,875.41	—

本公司对持有的可供出售金融资产海运股份，本报告期公允价值变动（已扣除所得税影响）899,287.69 元增加资本公积。

本公司对持有的可供出售金融资产宁波港，本报告期公允价值变动（已扣除所得税影响）14,294,587.72 元增加资本公积。

**⑤ 其他转入资本公积的增减明细列示**

项目	本期增加	本期减少
穿山疏港公路项目资本金	41,620,476.00	—
杭甬运河建设资本金	91,740,000.00	—
宁波栎社国际机场出资人变更	—	862,493,383.29
甬江隧道管理处房屋移交	276,615.00	—
合计	133,637,091.0000	862,493,383.29

**36、盈余公积**

项目	2012 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	2012 年 12 月 31 日
法定盈余公积	44,068,515.51	25,821,531.17	—	69,890,046.68
任意盈余公积	—	—	—	—
合计	44,068,515.51	25,821,531.17	—	69,890,046.68

### 37、未分配利润

	2012 年度	2011 年度
年初未分配利润额	1,159,990,624.40	959,416,401.54
其他转入	—	—
加：当年度净利润	244,508,901.28	254,520,641.37
减：提取法定盈余公积金	25,821,531.17	31,284,312.51
提取任意盈余公积	—	—
减：分配上年度股利	11,161,816.44	22,662,106.00
减：转作股本的普通股股利	—	—
年末未分配利润余额	1,367,516,178.07	1,159,990,624.40

### 38、营业收入和营业成本

#### (1) 明细情况

项目	2012 年度	2011 年度
营业收入		
其中：主营业务收入	4,068,725,981.40	4,265,611,142.43
其他业务收入	172,118,930.03	150,969,272.19
合计	4,240,844,911.43	4,416,580,414.62
营业成本		
其中：主营业务成本	2,846,833,333.25	2,913,488,366.48
其他业务成本	84,438,956.45	8,513,862.45
合计	2,931,272,289.70	2,922,002,228.93

#### (2) 主营业务收入及主营业务成本按产品类别列示

行业种类	2012 年度	2011 年度
主营业务收入		
通行费收入	1,876,859,127.01	1,778,146,612.65
工程结算收入	1,409,752,965.07	1,524,127,294.12
房地产销售收入	642,122,477.00	514,929,370.00
机场服务收入	—	270,600,512.17
旅游项目收入	32,442,091.80	30,212,352.20
货物销售收入	81,174,240.31	65,535,627.65
其它	26,375,080.21	82,059,373.64
合计	4,068,725,981.40	4,265,611,142.43
主营业务成本		
通行费成本	944,694,397.64	882,465,351.27
工程结算成本	1,363,735,063.12	1,458,380,909.17
房地产销售成本	404,831,544.27	190,117,795.59
机场服务成本	—	231,173,802.29
旅游项目成本	36,103,940.78	26,237,231.54
货物销售成本	79,360,528.85	63,462,613.77
其它	18,107,858.59	61,650,662.85
合计	2,846,833,333.25	2,913,488,366.48

#### (3) 其他业务收入及其他业务成本

行业种类	2012 年度	2011 年度
其他业务收入：		
租赁业务收入	20,144,725.09	107,615,852.49
服务收入	—	2,932,214.60
利息收入	149,062,188.84	37,567,606.93
其他	2,912,016.10	2,853,598.17
合计	172,118,930.03	150,969,272.19

行业种类	2012 年度	2011 年度
其他业务成本：		
租赁业务	2,177,620.27	2,328,943.27
服务支出	—	—
利息支出	82,180,300.10	6,183,331.91
其他	81,036.08	1,587.27
合计	84,438,956.45	8,513,862.45

### 39、财务费用

项目	2012 年度	2011 年度
利息支出	2,113,970,289.92	1,510,054,834.53
减：利息收入	54,096,574.68	54,715,840.49
汇兑损失	332.62	208,320.85
汇兑收益	747.17	—
其它	47,918,301.50	13,288,457.30
合计	2,107,791,602.19	1,468,835,772.19

### 40、资产减值损失

项目	2012 年度	2011 年度
一、坏账损失	-419,800.79	-574,224.76
二、存货跌价损失	—	—
三、可供出售金融资产减值损失	—	—
四、持有至到期投资减值损失	—	—
五、长期股权投资减值损失	—	—
六、投资性房地产减值损失	—	—
七、固定资产减值损失	—	—
八、工程物资减值损失	—	—
九、在建工程减值损失	—	—
十、生产性生物资产减值损失	—	—
十一、油气资产减值损失	—	—
十二、无形资产减值损失	—	—
十三、商誉减值损失	—	—
十四、其他	—	—
合 计	-419,800.79	-574,224.76

### 41、投资收益

其中：	2012 年度	2011 年度
成本法核算公司分配的利润	5,352,000.00	5,135,250.00
可供出售金融资产出售收益	—	—
可供出售金融资产分红收益	7,066,664.04	3,280,840.29
权益法核算公司所有者权益净增(减)	94,256,616.22	103,100,915.72
转让股权收益	1,694,782.75	—
处置长期股权投资损益(损失“-”)	—	—
非同一控制合并的投资收益	—	—
其他	52.68	320.78
合 计	108,370,115.69	111,517,326.79

### 42、营业外收入

#### (1) 营业外收入明细情况

项目	2012 年度	2011 年度
1. 非流动资产处置利得合计	1,444,828.72	5,065,173.47
其中：固定资产处置利得	1,444,828.72	3,635,576.26
待处置资产处置利得	—	1,429,597.21

项目	2012 年度	2011 年度
2. 政府补助	1,445,162,866.22	822,054,657.87
3. 盘盈利得	30,216.00	11,176.00
4. 捐赠利得	—	—
5. 赔款收入	163,717.00	1,515,354.00
6. 拆迁补偿收入	—	—
7. 剥离资产处置收入	—	—
8. 不需支付款项	17,341.66	42,110.00
9. 非同一控制下合并成本低于取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间的差额	—	—
10. 其他	902,783.73	2,001,288.30
合计	1,447,721,753.33	830,689,759.64

(2) 政府补助:

其中:	2012 年度	2011 年度
财政补贴	903,142,224.00	809,120,000.00
交通委补贴	541,578,905.00	—
其它	441,737.22	12,934,657.87
合计	1,445,162,866.22	822,054,657.87

2012 年度政府补助主要包括:

根据宁波市财政局工交商贸处财务联系卡, 对本公司 2012 年交通重大基础设施项目贴息补助 90,000 万元。

宁波市交通运输委员会 2012 年 12 月 28 日印发《关于对宁波绕城高速公路东段乡没实施疏堵补助的批复》(甬交[2012]23 号)文件, 文件规定: 对绕城东段高速公路项目, 以全年折算为标准车的实际车流量未达到 2000 万辆的差额部分, 给予每车次 35 元的疏堵补助, 从 2012 年开始试行, 暂定三年。宁波市交通运输委员会根据预算资金安排情况, 三年拨付一次。本公司 2012 年确认疏堵补助 541,578,905.00 元。

**43、营业外支出**

项目	2012 年度	2011 年度
1. 非流动资产处置损失	1,021,316.03	546,350.74
其中: 固定资产处置损失	1,021,316.03	546,350.74
2. 捐赠支出	2,260,000.00	641,000.00
3. 罚款及滞纳金支出	21,428.37	244,409.52
4. 公安经费	—	6,885,236.00
5. 赞助支出	—	—
6. 水利基金	1,181,400.03	852,931.88
7. 债务重组损失	—	—
8. 其他	1,483,700.13	790,431.56
合计	5,967,844.56	9,960,359.70

**44、所得税费用**

项目	2012 年度	2011 年度
当期所得税费用	106,319,032.02	68,145,882.09
递延所得税费用	-9,334,726.77	59,202,818.28
合计	96,984,305.25	127,348,700.37

**45、与现金流量表相关的信息**

项目	2012 年度	2011 年度
<b>1. 将净利润调节为经营活动的现金流量:</b>		
净利润	281,393,824.96	358,050,024.83
加: 资产减值准备	-419,800.79	-574,224.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	831,571,335.43	874,579,165.38
无形资产摊销	252,609.47	347,170.82
长期待摊费用摊销	8,677,701.72	12,527,159.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减: 收益)	-538,521.84	-3,405,270.21
固定资产报废损失	84,793.15	28,222.97
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	—	—
财务费用(收益以“-”填列)	2,277,018,920.02	1,525,072,440.22
投资损失(减: 收益)	-108,370,115.69	-111,517,326.79
递延所得税资产减少(增加以“-”填列)	6,859,058.75	53,190,423.74
递延所得税负债增加(减少以“-”填列)	-16,193,785.52	6,012,394.54
存货的减少(减: 增加)	36,669,730.77	-223,748,777.62
经营性应收项目的减少(减: 增加)	-2,534,568,235.54	-101,516,800.15
经营性应付项目的增加(减: 减少)	-25,991,230.85	426,543,627.75
其他	—	—
经营活动产生的现金流量净额	756,446,284.04	2,815,588,230.27
<b>2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动</b>	—	—
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	—	—
<b>3. 现金及现金等价物净增加情况</b>	—	—
现金的期末余额	4,838,608,533.70	3,328,013,290.74
减: 现金的期初余额	3,328,013,290.74	3,526,406,824.77
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	1,510,595,242.96	-198,393,534.03

## 九、关联方关系及其交易的披露

### (一) 关联方关系

#### 1. 存在控制关系的关联方情况

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
宁波市人民政府国有资产监督管理委员会	浙江宁波	国有资产监督管理。	母公司	机关法人	—
宁波大通开发股份有限公司	浙江宁波	公用基础设施项目的投资开发和高科技产品、林地的开发、研究; 房地产开发经营、仓储、汽车维修、经济贸易、会计咨询服务。	子公司	股份有限公司	张春波
宁波锋射投资有限公司	浙江宁波	实业投资, 投资咨询服务, 房地产开发, 建筑林批发、零售、仓储, 交通设施产品开发, 道理养护等。	子公司	有限责任公司	王林虹
宁波通泰房地产有限公司	浙江宁波	房地产的开发与经营。	子公司	有限责任公司	朱建洪
宁波市交通房地产有限公司	浙江宁波	房地产开发与经营、物业管理。	子公司	有限责任公司	张春波
宁波交投物资有限公司	浙江宁波	国际贸易, 转口贸易, 出口加工, 保税仓储, 建筑林, 装卸林等。	子公司	有限责任公司	许忠勇
宁波常青藤物业管理有限公司	浙江宁波	住宅小区物业管理, 房屋出租及维修等。	子公司	有限责任公司	许忠勇
宁波交通工程建设集团有限公司	浙江宁波	承包境外公路工程 and 境内国际招标工程及工程所需的设备、材料出口和对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员, 混凝土预制品加工, 机械设备租赁, 公路绿化, 公路标志、标线、护栏安装二级。	子公司	有限责任公司	李寒
宁波高等级公路养护有限公司	浙江宁波	高等级公路和路基、路面、桥梁、隧道、绿化及附属设施的养护工程施工; 机械设备租赁、维修。	子公司	有限责任公司	张旭东

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
宁波交工道路沥青有限公司	浙江宁波	道路沥青路面施工；沥青及沥青制品、建筑材料的销售；机械设备的租赁。	子公司	有限责任公司	楼晓明
宁波路威建材有限公司	浙江宁波	金属材料、建材、机电设备及配件的批发、零售；物资信息咨；塑料制品的制造、加工。	子公司	有限责任公司	胡义辉
宁波智能交通科技有限公司	浙江宁波	电子技术、光导技术、数码传感、遥感定位、交通工程通信、安全监控、智能收费系统、智能化大楼综合布线工程系统的技术开发、技术咨询、技术服务。	子公司	有限责任公司	胡义辉
宁波交工交通工程试验检测有限公司	浙江宁波	交通工程材料测试；交通工程质量检测；公路施工技术开发、技术转让、技术咨询服务。	子公司	有限责任公司	楼晓明
宁波领先建设工程管理服务股份有限公司	浙江宁波	建设项目的管理及技术咨询、技术培训。	子公司	有限责任公司	陈冰
宁波海威交通设施有限公司	浙江宁波	交通安全及管制专用设备制造；道路交通设施的安装、维修。	子公司	有限责任公司	胡义辉
宁波海曙安途工程建设有限公司	浙江宁波	道路施工；机械设备租赁；许可经营项目；普通货物运输。	子公司	有限责任公司	马春龙
宁波甬镇交通经营开发有限公司	浙江宁波	交通设施投资及经营管理、公路沿线广告、服务设施的开发与经营管理；仓储服务。	子公司	有限责任公司	朱建共
宁波明州杭甬运河有限公司	浙江宁波	杭甬运河宁波段的投资、建设和经营。	子公司	有限责任公司	朱建共
宁波杭甬船舶运营服务有限公司	浙江宁波	船舶维护、收费代理、定制包装食品的批发、零售。	子公司	有限责任公司	许路平
宁波绕城东段高速公路有限公司	浙江宁波	宁波绕城高速公路东段项目的投资、建设、经营，本项目沿线附属设施的建设、开发。	子公司	有限责任公司	朱建共
宁波市象山港大桥开发有限公司	浙江宁波	宁波市象山港大桥及连接线工程的投资、建设、收费、维护和管理；房地产开发；本项目沿线附属设施的经营和综合开发。	子公司	有限责任公司	吕忠达
宁波长三角现代物流投资有限公司	浙江宁波	物流园区投资开发；房地产开发、经营；实业项目投资；机电五金除轿外、建材等批发、零售。	子公司	有限责任公司	王休虹
宁波市大榭甬甬高速公路有限公司	浙江宁波	宁波市大榭甬甬高速公路延伸线的投资、建设、维护和管理等。	子公司	有限责任公司	朱建共
宁波交投公路营运服务有限公司	浙江宁波	公路、航道收费代理，公路、航道养护。	子公司	有限责任公司	朱建共
宁波穿山疏港高速公路有限公司	浙江宁波	宁波穿山疏港高速公路及沿线附属设施项目的投资。	子公司	有限责任公司	吕忠达
宁波市杭州湾大桥发展有限公司	浙江宁波	杭州湾跨海大桥的投资、建设、运营、管理；本项目附属设施的经营和综合开发、广告服务。	子公司	有限责任公司	董孟
宁波杭州湾大桥海中平台开发有限公司	浙江宁波	杭州湾大桥海中平台项目的投资、建设、运营、维护和管理。	子公司	有限责任公司	董孟
宁波杭州湾大桥海中平台开发有限公司	浙江宁波	旅游项目开发、物业服务、房屋租赁、广告服务、停车服务、日用品服装、家用电器、工艺美术品的批发、零售、商务信息咨询。	子公司	有限责任公司	董孟
宁波三门湾大桥开发有限公司	浙江宁波	三门湾大桥及接线宁波段项目、沿线附属设施项目的投资、建设、维护和管理。	子公司	有限责任公司	吕忠达
宁通控股有限公司	香港	船舶出租、进出口贸易等业务。	子公司	有限责任公司	—
宁通开发有限公司	香港	实业投资、商品贸易等。	子公司	有限责任公司	—
宁通投资有限公司	香港	实业投资、商品贸易等。	子公司	有限责任公司	—
慈溪慈平公路开发有限公司	浙江宁波	杭甬高速公路慈溪慈平连接线一期项目经营、管理及维修保养；交通基础设施建设。	子公司	合作经营（港资）	朱建共
慈溪慈达公路开发有限公司	浙江宁波	慈溪市掌起至蟹浦二级加宽汽车专用公路项目的经营管理维修保养；交通基础设施建设。	子公司	合作经营（港资）	朱建共
慈溪慈通公路开发有限公司	浙江宁波	慈溪市冲山至掌起二级加宽汽车专用公路项目的经营管理维修保养；交通基础设施建设。	子公司	合作经营（港资）	朱建共

2. 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化情况



企业名称	2012年1月1日	本期增加	本期减少	2012年12月31日
宁波大通开发股份有限公司	418,175,000.00	—	—	418,175,000.00
宁波路缘投资有限公司	12,000,000.00	—	—	12,000,000.00
宁波通泰房地产有限公司	85,000,000.00	—	—	85,000,000.00
宁波市交通房地产有限公司	55,000,000.00	—	—	55,000,000.00
宁波交投物资有限公司	10,000,000.00	—	—	10,000,000.00
宁波常青藤物业管理有限公司	5,000,000.00	—	—	5,000,000.00
宁波交通工程建设集团有限公司	100,000,000.00	200,000,000.00	—	300,000,000.00
宁波高等级公路养护有限公司	10,000,000.00	—	—	10,000,000.00
宁波交工道路沥青有限公司	10,000,000.00	—	3,000,000.00	7,000,000.00
宁波路威建材有限公司	3,000,000.00	—	—	3,000,000.00
宁波智能交通科技有限公司	500,000.00	—	—	500,000.00
宁波交工交通工程 试 验 检 测 有 限 公 司	500,000.00	—	—	500,000.00
宁波领先建设工程管理服务有限公司	1,000,000.00	—	—	1,000,000.00
宁波海 威交通设施有限公司	500,000.00	—	—	500,000.00
宁波海 曙 安 途 工 程 建 设 有 限 公 司	6,000,000.00	—	—	6,000,000.00
宁波甬镇交通经营开发有限公司	10,000,000.00	—	—	10,000,000.00
宁波明州杭甬运河有限公司	150,000,000.00	—	—	150,000,000.00
宁波杭甬船闸运营服务有限公司	500,000.00	—	—	500,000.00
宁波绕城东段高速公路有限公司	100,000,000.00	—	—	100,000,000.00
宁波市象山港大桥开发有限公司	20,000,000.00	—	—	20,000,000.00
宁波长三角现代物流投资有限公司	10,000,000.00	—	—	10,000,000.00
宁波市大碇疏港高速公路有限公司	355,000,000.00	—	—	355,000,000.00
宁波交投公路营运服务有限公司	6,000,000.00	—	—	6,000,000.00
宁波穿山疏港高速公路有限公司	100,000,000.00	—	—	100,000,000.00
宁波市杭州湾大桥发展有限公司	4,935,000,000.00	—	—	4,935,000,000.00
宁波杭州湾大桥投资开发有限公司	72,000,000.00	—	—	72,000,000.00
宁波杭州湾大桥海中平台开发有限公司	160,000,000.00	—	—	160,000,000.00
宁波三门湾大桥开发有限公司	20,000,000.00	—	—	20,000,000.00
宁通控股有限公司	USD2,900,000.00	—	—	USD2,900,000.00
宁通开发有限公司	HKD1,000,000.00	—	—	HKD1,000,000.00
宁通投资有限公司	HKD46,792,800.00	—	—	HKD46,792,800.00
慈溪慈平公路开发有限公司	52,000,000.00	—	—	52,000,000.00
慈溪慈达公路开发有限公司	60,000,000.00	—	—	60,000,000.00
慈溪慈通公路开发有限公司	64,000,000.00	—	—	64,000,000.00

3. 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化情况

企业名称	2012年1月1日		本年增加		本年减少		2012年12月31日	
	金额(元)	%	金额(元)	%	金额(元)	%	金额(元)	%
宁波市人民政府国有资产监督管理委员会	2,500,000,000.00	100.00%	—	—	—	—	2,500,000,000.00	100.00%
宁波大通开发股份有限公司	418,175,000.00	100.00%	—	—	—	—	418,175,000.00	100.00%
宁波路缘投资有限公司	12,000,000.00	100.00%	—	—	—	—	12,000,000.00	100.00%
宁波通泰房地产有限公司	63,750,000.00	75.00%	—	—	—	—	63,750,000.00	75.00%
宁波市交通房地产有限公司	28,600,000.00	52.00%	—	—	—	—	28,600,000.00	52.00%
宁波交投物资有限公司	10,000,000.00	100.00%	—	—	—	—	10,000,000.00	100.00%
宁波常青藤物业管理有限公司	5,000,000.00	100.00%	—	—	—	—	5,000,000.00	100.00%
宁波交通工程建设集团有限公司	100,000,000.00	100.00%	200,000,000.00	—	—	—	300,000,000.00	100.00%
宁波高等级公路养护有限公司	5,000,000.00	100.00%	—	—	—	—	5,000,000.00	100.00%
宁波交工道路沥青有限公司	10,000,000.00	100.00%	—	—	3,000,000.00	—	7,000,000.00	100.00%

企业名称	2012年1月1日		本年增加		本年减少		2012年12月31日	
	金额(元)	%	金额(元)	%	金额(元)	%	金额(元)	%
宁波路威建材有限公司	3,000,000.00	100.00%	—	—	—	—	3,000,000.00	100.00%
宁波智能交通科技有限公 司	450,000.00	90.00%	—	—	—	—	450,000.00	90.00%
宁波交工交通工程试验检 测有限公司	500,000.00	100.00%	—	—	—	—	500,000.00	100.00%
宁波领航建设工程管理服务 有限公司	200,000.00	100.00%	—	—	—	—	200,000.00	100.00%
宁波海威交通设施有限公 司	500,000.00	100.00%	—	—	—	—	500,000.00	100.00%
宁波海曙安途工程建设有 限公司	6,000,000.00	100.00%	—	—	—	—	6,000,000.00	100.00%
宁波甬镇交通经营开发有 限公司	5,500,000.00	55.00%	—	—	—	—	5,500,000.00	55.00%
宁波明州杭甬运河有限公 司	150,000,000.00	100.00%	—	—	—	—	150,000,000.00	100.00%
宁波杭甬船舶运营服务有 限公司	500,000.00	100.00%	—	—	—	—	500,000.00	100.00%
宁波绕城东段高速公路有 限公司	100,000,000.00	100.00%	—	—	—	—	100,000,000.00	100.00%
宁波市象山港大桥开发有 限公司	18,000,000.00	90.00%	—	—	—	—	18,000,000.00	90.00%
宁波长三角现代物流投资 有限公司	10,000,000.00	100.00%	—	—	—	—	10,000,000.00	100.00%
宁波市大榭疏港高速公路 有限公司	177,500,000.00	50.00%	—	—	—	—	177,500,000.00	50.00%
宁波交投公路营运服务有 限公司	6,000,000.00	100.00%	—	—	—	—	6,000,000.00	100.00%
宁波穿山疏港高速公路有 限公司	65,884,860.00	65.88%	—	—	—	—	65,884,860.00	65.88%
宁波市杭州湾大桥发展有 限公司	2,681,167,100.00	54.33%	—	—	148,050,000.00	—	2,533,117,144.25	51.33%
宁波杭州湾大桥投资开发 有限公司	40,118,000.00	55.72%	—	—	2,400,000.00	—	37,718,000.00	52.39%
宁波杭州湾大桥海中平台 开发有限公司	144,000,000.00	90.00%	—	—	—	—	144,000,000.00	90.00%
宁波三门湾大桥开发有限 公司	12,000,000.00	60.00%	—	—	—	—	12,000,000.00	60.00%
宁波通裕投资有限公司	USD2,900,000.00	100.00%	—	—	—	—	USD2,900,000.00	100.00%
宁波开发有限公司	HKD1,000,000.00	100.00%	—	—	—	—	HKD1,000,000.00	100.00%
宁波投资有限公司	HKD46,792,800.00	100.00%	—	—	—	—	HKD46,792,800.00	100.00%
慈溪慈平公路开发有限公 司	36,400,000.00	70.00%	—	—	—	—	36,400,000.00	70.00%
慈溪慈达公路开发有限公 司	42,000,000.00	70.00%	—	—	—	—	42,000,000.00	70.00%
慈溪慈通公路开发有限公 司	44,800,000.00	70.00%	—	—	—	—	44,800,000.00	70.00%

4. 不存在控制关系的关联方情况

企业名称	与本企业的关系
1. 浙江宁波甬台温高速公路有限公司	联营企业
2. 宁波城市交通建设有限公司	联营企业
3. 宁波国际物流发展股份有限公司	联营企业
4. 浙江海洋工程有限公司	联营企业
5. 宁波市汽车运输集团有限公司	联营企业

企业名称	与本企业的关系
6. 宁波公运场站开发有限公司	联营企业
7. 象山沿海南线工程投资有限公司	联营企业
8. 宁波海运集团有限公司	联营企业
9. 宁波航通预制构件工程有限公司	联营企业
10. 宁波三合钢管有限公司	联营企业
11. 宁波海运明州高速公路有限公司	联营企业
12. 宁波港通桩基有限公司	合营企业

(二) 关联方交易

1、本公司为关联方借款提供担保情况如下： 单位：万元

担保方	被担保方	期末数	备注
宁波交通投资控股有限公司	宁波大通开发股份有限公司	327,400.00	借款
宁波交通投资控股有限公司	宁波交通工程建设集团有限公司	15,100.00	借款
宁波交通投资控股有限公司	宁波甬镇交通经营开发有限公司	1,980.00	借款
宁波交通投资控股有限公司	宁波明州杭甬运河有限公司	45,200.00	借款
宁波交通投资控股有限公司	宁波市大碇疏港高速公路有限公司	48,200.00	借款
宁波交通投资控股有限公司	宁波航通预制件构件工程有限公司	1,000.00	借款
宁波交通投资控股有限公司	宁波三合钢管有限公司	2,500.00	借款
宁波交通投资控股有限公司	宁波城市交通建设有限公司	80,256.58	借款
宁波交通投资控股有限公司	宁波市交通房地产有限公司	39,000.00	借款
宁波交通投资控股有限公司和宁波大通开发股份有限公司	宁波绕城东段高速公路有限公司	39,950.00	借款
宁波交通投资控股有限公司	宁波穿山疏港高速公路有限公司	40,000.00	借款
宁波交通投资控股有限公司	宁波市象山港大桥开发有限公司	454,000.00	借款
小计		1,094,586.58	

注：截止 2012 年 12 月 31 日，子公司宁波市象山港大桥开发有限公司向国家开发银行股份有限公司（牵头行和代理行）、中国农业银行股份有限公司宁波市分行（参加行）、中信银行股份有限公司宁波分行（参加行），招商银行股份有限公司宁波分行（参加行）的贷款银团借款余额为 454,000.00 万元。该借款由该公司以项目建成后的通行费收费权及其项下全部收益形成的应收账款作为质押担保、本公司以象山大目湾新城 1,416,713.95 平方米土地提供抵押担保以及本公司提供 200,000.00 万元的第三方连带责任保证担保。

2、截至 2012 年 12 月 31 日止，本公司为宁波交通工程建设集团有限公司 42,748.39 万元（已扣保证金）履约及预付款保函提供担保。

3、截至 2012 年 12 月 31 日止，本公司为宁波交通工程建设集团有限公司 1,870.62 万元商业承兑汇票贴现提供保证。

4、截至 2012 年 12 月 31 日止，宁波海运集团有限公司为本公司 4860 万元一年内到期借款提供保证。

5、截至 2012 年 12 月 31 日止，宁波大通开发股份有限公司为本公司 81000 万元短期借款及 76200 万元一年内到期及 39700 万元长期借款提供保证。

6、截至 2012 年 12 月 31 日止，宁波海运集团有限公司为宁波市交通房地产有限公司 9680 万

元一年内到期借款提供保证。

7、截至 2012 年 12 月 31 日止，宁波交通工程建设集团有限公司为宁波高等级公路养护有限公司 600 万元短期借款提供保证。

8、截至 2012 年 12 月 31 日止，宁波交通工程建设集团有限公司为宁波路威建材有限公司 200 万元短期借款提供保证。

9、截至 2012 年 12 月 31 日止，宁波交通工程建设集团有限公司为宁波海曙安途工程建设有限公司 300 万元短期借款提供保证。

10、截至 2012 年 12 月 31 日止，宁波市杭州湾大桥发展有限公司为宁波杭州湾大桥海中平台开发有限公司 8100 万元一年内到期及 28800 万元长期借款提供保证。

### (三)、关联方往来款项余额

与关联方往来款（单位：元）

项目	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
其他应收款		
宁波港通桩基有限公司	7,735,340.00	7,832,240.00
宁波航通预制构件有限公司	4,987,881.12	4,465,511.11
小计	12,723,221.12	12,297,751.11

### (四) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

本公司将资金拆借给关联单位收到利息收入提供劳务及购销明细情况列示如下：

单位	关联交易内容	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
宁波港通桩基有限公司	资金拆借利息收入	311,100.00	425,000.00
宁波航通预制构件有限公司	资金拆借利息收入	315,370.01	285,511.11
宁波航通预制构件有限公司	劳务收入	—	56,000.00
宁波海运明州高速公路有限公司	劳务收入	268,864.00	220,847.00
宁波三合钢管有限公司	劳务收入	—	112,500.00
宁波航通预制构件有限公司	出租收入	207,000.00	360,000.00
宁波城市交通建设有限公司	处置收入	—	783,933.00
宁波国际物流发展股份有限公司	接受项目服务	616,000.00	264,000.00
合 计		1,718,334.01	2,507,791.11

### 十、或有事项

1、关联方担保事项见附注九（二）。

2、本公司为非关联方提供担保情况如下：

担保单位	被担保单位	担保事项	担保金额(万元)	担保方式
	<b>非关联方单位：</b>			
宁波交通投资控股有限公司	宁波栎社国际机场	借款	39,855.00	保证
宁波交通投资控股有限公司	宁波空港物流发展有限公司	借款	1,092.00	保证
宁波交通投资控股有限公司	宁波通途投资开发有限公司	借款	8,000.00	保证
宁波交通投资控股有限公司	宁波城建投资控股有限公司	借款	40,000.00	保证
宁波交通投资控股有限公司	宁波城建投资控股有限公司	信托	130,000.00	保证
宁波交通投资控股有限公司	宁波城建投资控股有限公司	发行债券	100,000.00	保证
	小 计		318,947.00	

3、孙公司宁波通泰房地产有限公司（以下简称通泰公司）于 2004 年向宁波市泰山房地产有限

公司（以下简称泰山公司）购入位于北仑区小港红联的地块用于开发“君临江南”楼盘，截止 2010 年 12 月 31 日，项目账面成本支出 191,377,750.54 元。2006 年泰山公司债权人向宁波市中级人民法院提起诉讼要求撤销该土地转让行为。2007 年 11 月 26 日宁波市中级人民法院（2006）甬民一初字第 3 号一审裁定“君临江南”项目土地转让为低价转让，判决撤销“君临江南”项目土地转让。2008 年通泰公司向浙江省高级人民法院上诉，省高院（2008）浙民一终字第 73 号判决，驳回上诉，维持原判。同年 10 月 17 日，宁波市北仑区人民法院根据债权人的申请，依法裁定受理债务人泰山公司破产还债，通泰公司于 2008 年 12 月按规定申报了债权。2010 年宁波市北仑区人民法院（2008）甬仑商破字第 2-8 号民事裁定书确认，通泰公司债权金额为优先债权 95,320,346.55 元，普通类债权 94,382,850.00 元。2011 年 1 月 26 日泰山公司的破产管理人浙江素豪律师事务所出具更正通知，通泰公司债权金额为优先债权 134,276,891.55 元，普通债权 55,536,305.00 元。2012 年通泰公司已收到浙江素豪律师事务所的债权分配款 94,098,800.00 元和抵债金额 55,325,532.00 元的泰山公司 39 套“一品江南”（原“君临江南”）房屋。截止财务报告批准日，泰山公司破产清算工作尚未完成，通泰公司剩余债权的可收回金额及发生损失金额仍无法确定。

4、2010 年 8 月 2 日，王恒宝驾驶浙江中陆物流有限公司所有的浙 B63053 号牌重型半挂牵引车及其牵引的浙 B6J73 挂号牌重型集装箱半挂车在甬台温高速公路由宁波东往北仑收费站外广场时，因采取措施不当，造成收费通道水泥墩损坏以及部分路面污损的道路交通事故。经宁波市公安局交通警察支队城市高速大队认定，王恒宝承担全部责任。事故后，子公司宁波市大碇疏港高速公路有限公司委托宁波市公路局路桥工程处对事故发生段路面进行抢修施工，经浙江国信工程管理咨询有限公司最终结算审核造价为 1,929,877.00 元，公司已经支付完毕。因未取得赔偿，2010 年 9 月 28 日公司向宁波市鄞州区人民法院提起诉讼，要求浙江中陆物流有限公司、王恒宝及事故车辆承保单位中国太平洋财产保险股份有限公司宁波经济技术开发区支公司赔偿损失 1,929,877.00 元及承担诉讼费 22,169.00 元。宁波市鄞州区人民法院（2010）甬民初字第 1767 号判决书判决，交通事故的发生与公司损失之间没有必然的因果关系，驳回了公司的诉讼请求。2011 年 4 月 15 日，公司向宁波市中级人民法院上诉，请求撤销宁波市鄞州区人民法院（2010）甬民初字第 1767 号判决书。宁波市中级人民法院（2011）浙甬民二终字第 321 号判决书判决，撤销宁波市鄞州区人民法院（2010）甬民初字第 1767 号民事判决，发回宁波市鄞州区人民法院重审。

2011 年 11 月 7 日，宁波市鄞州区人民法院（2011）甬鄞民重字第 4 号民事判决书判决：一、被告王碧恒（肇事车辆实际车主）赔偿原告宁波市大碇疏港高速公路有限公司经济损失 420,000.00 元；二、被告浙江中陆物流有限公司对本判决第一项确定的被告王碧恒应赔偿的各项损失数额承担

补充赔偿责任；三、被告宁波北仑港高速公路有限公司赔偿原告宁波市大碇疏港高速公路有限公司经济损失 280,000.00 元。审判后，原审被告王碧恒与宁波北仑港高速公路有限公司均不服，上诉至宁波市中级人民法院。2013 年 3 月 12 日，经宁波市中级人民法院（2013）浙甬民二终字第 62 号民事判决书判决，维持原判。

5、截至 2012 年 12 月 31 日，宁波交通工程建设集团有限公司已向银行贴现未到期的商业承兑汇票金额为 18,706,194.00 元。

### 十一、 承诺事项

本公司本期无重大承诺事项。

### 十二、 资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

### 十三、 其他重要事项

(一) 截止 2012 年 12 月 31 日，公司资产质押、抵押情况：

1、本公司于 2004 年 6 月 29 日将在杭州湾大桥项目中投入的 151322 万元所占的股权质押给国家开发银行取得 100000 万元的长期借款额度，截止本年末，贷款余额 92000 万元；同时宁波市交通局以其依法可以出质的宁波市公路养路费提供质押担保。

2、本公司于 2007 年 10 月 30 日将在宁波绕城东段高速公路有限公司中的股权及政府补贴受益权质押给国家开发银行取得 140000 万元的长期借款额度,截止 2012 年 12 月 31 日,贷款余额 126000 万元。

3、本公司以依法可以出质的在宁波市政府出具的在本项目（象山港大桥及接线工程项目、宁波港穿山疏港公路项目）还款资金安排文件项下享有的全部权益和收益提供质押向国家开发银行取得 65645 万元的长期借款。

4、本公司以东部新城 B-8 地块商务大楼部分房地产 51,927.56 平方米抵押给了中国建设银行股份有限公司宁波第三支行取得 40000 万元的短期借款。

5、本公司子公司宁波大通开发股份有限公司于 2004 年 11 月 30 日将杭州湾跨海大桥南岸接线的收费权质押给中国工商银行宁波市分行江东支行取得 133500 万元的长期借款额度，截止 2012 年 12 月 31 日，中国工商银行宁波市分行江东支行贷款余额 112000 万元；同时本公司提供连带责任保证。

6、本公司子公司宁波大通开发股份有限公司于 2004 年 4 月 28 日将杭州湾跨海大桥南岸接线的收费权质押给国家开发银行取得 200000 万元的长期借款额度，截止 2012 年 12 月 31 日，国家开



发银行贷款余额 178900 万元。

7、本公司子公司宁波大通开发股份有限公司于 2004 年 4 月 28 日将杭州湾跨海大桥南岸接线车辆通行收费权质押给国家开发银行取得 93000 万元的长期借款额度，截止 2012 年 12 月 31 日，贷款余额 78000 万元；同时本公司提供连带责任保证。

8、本公司子公司宁波大通开发股份有限公司以杭州湾跨海大桥南岸接线的收费权提供质押同时由宁波交通投资控股有限公司提供保证向国银金融租赁有限公司取得 100000 万元的借款额度，截止 2012 年 12 月 31 日，贷款余额 98400 万元。

9、本公司子公司宁波市大碇疏港高速公路有限公司与中国银行股份有限公司宁波市分行、国家开发银行股份有限公司签订总贷款额为 64800 万元的银团贷款合同，由宁波交通投资控股有限公司承担连带责任保证，及以公司在宁波大碇疏港高速公路收费权、宁波市交通局《关于安排宁波大碇疏港公路延伸段工程项目补助资金的复函》项下享有的全部收益为银团贷款作质押担保取得中国银行股份有限公司宁波市分行贷款 24000 万元及国家开发银行股份有限公司贷款 24200 万元。

10、本公司子公司宁波绕城东段高速公路有限公司以国道主干线宁波绕城高速公路东段项目通行费收费权和宁波市交通局注资的企业受益权质押取得工行东门支行与国家开发银行联合长期借款 446000 万元。

11、本公司子公司宁波市象山港大桥开发有限公司与国家开发银行股份有限公司、中国农业银行股份有限公司宁波市分行、中信银行股份有限公司宁波分行、招商银行股份有限公司宁波分行组成贷款银团签订 45.4 亿元的中长期银团贷款合同，由宁波交通投资控股有限公司向银团提供担保范围为 200000 万元的第三方连带责任保证担保及宁波交通投资控股有限公司以象山大目湾新城 1-12# 地块的土地使用权作抵押，及以公司以项目建成后的通行费收费权及其项下全部收益形成的应收账款为银团贷款作质押担保。截至 2012 年 12 月 31 日，已累计提取银团长期贷款 454000 万元，其中：国开行 304000 万元、农行 50000 万元；中信银行 50000 万元；招商银行 50000 万元。

12、本公司子公司宁波穿山疏港高速公路有限公司与国家开发银行股份有限公司和招商银行股份有限公司宁波分行签订了《宁波港穿山疏港公路项目人民币资金银团贷款》银团贷款合同，以宁波穿山疏港高速公路有限公司与宁波市交通局签订的《宁波港穿山疏港公路项目投资补助协议》项下享有的全部权益和收益形成的应收账款及以公司以项目建成后的通行费收费权及其项下全部收益形成的应收账款为银团贷款作质押担保取得贷款额度为 427900 万元，其中国开行 327900 万元、招行 100000 万元。截至 2012 年 12 月 31 日，贷款余额 340634 万元。

13、本公司子公司宁波市交通房地产有限公司以宁海县科技园区 04 地块(A 地块)宁国用(2010)

第 03709 号土地使用权 56000 平方米；以甬 B00001979 单位定期存款存单 12,300 万元作质押，同时由宁波交通投资控股有限公司提供被保证主债权为 39000 万元保证，向工行兴宁支行取得长期借款 73,000 万元。

14、本公司子公司宁波市交通房地产有限公司以土地使用权 56000 平方米，宁国用（2010）第 03709 号，宁海县科技园区 04 地块（A 地块）；BOBO 国际房产永丰西路 227-231 号办公用房产 3451.75 平方米包括甬房权证海曙字第 200820727 号、200820728 号、200820739 号、200820741 号、200820743 号及土地使用权 530.19 平方米包括甬国用 2011 第 2302294 号、2302295 号、2302296 号、2302300 号、2302302 号；溪口武岭地块 26,693.30 平方米土地使用权作抵押，向交通银行孝闻支行取得长期借款 14,000 万元。

15、本公司子公司宁波市交通房地产有限公司以 BOBO 二期御府 42 套未售房屋及一套商铺作抵押同时由宁波海运集团有限公司提供保证向宁波银行百丈支行取得长期借款 24,595 万元。

16、本公司子公司宁波市杭州湾大桥发展有限公司与中国银行宁波分行签订借款协议，以大桥收费权作为质押取得短期借款 2000 万元。

17、本公司子公司宁波市杭州湾大桥发展有限公司与国家开发银行宁波分行、中国工商银行兴宁支行、中国银行宁波分行、中国农业银行慈溪支行、中国邮政储蓄银行宁波分行签订借款协议，以杭州湾大桥收费权作为质押，取得长期借款 609,690 万元。

（二）杭甬运河宁波段改造工程原作为政府投资项目，由 1999 年成立的杭甬运河宁波段工程建设指挥部作为建设管理主体组织实施。2005 年 7 月，宁波市交通局就杭甬运河宁波段建设管理体制问题召开专题会议，会议确定以本公司为主组建杭甬运河建设项目公司，即宁波明州杭甬运河有限公司，杭甬运河建设原有资产经清算评估后移交给即将成立的项目公司。宁波明州杭甬运河有限公司于 2005 年 11 月 2 日成立。2006 年 3 月，宁波市交通局就杭甬运河宁波段工程建设有关事宜召开专题会议，会议明确杭甬运河宁波段工程责任主体，投资责任主体是宁波明州杭甬运河有限公司，建设管理责任主体是杭甬运河宁波段工程建设指挥部；杭甬运河宁波段一期工程资产统一移交到宁波明州杭甬运河有限公司，有关部门做好资产移交中的账务调整协调工作，今后杭甬运河宁波段工程资金统一由宁波明州杭甬运河有限公司一个渠道支付，并按规范要求操作。杭甬运河宁波段工程建设指挥部、杭甬运河(余姚段)拓宽改造工程指挥部根据浙江万邦会计事务所有限公司专项审计报告（浙万会专[2007]180 号）将截止 2007 年 2 月 28 日的该项目资产全部移交到宁波明州杭甬运河有限公司。2007 年 3 月 1 日后杭甬运河宁波段工程建设指挥部、杭甬运河(余姚段)拓宽改造工程指挥部的项目支出尚待基建审计后再作处置。

2009 年 4 月 27 日，浙江省人民政府办公厅《关于浙江省人民政府办公厅关于杭甬运河航道收费方案的复函》（浙政办函[2009]49 号），同意在杭甬运河航道改造工程全线交工验收后开征航道通行费，在船闸正式投入运营后开征船舶过闸费。截止 2012 年 12 月 31 日，杭甬运河航道改造工程已全线交工验收并通过环评，但总的质量鉴定和竣工验收尚未完成，同时宁波市政府相关部门也未通告正式通航，因此宁波段仍未开始收费通航。

（三）经宁波市杭州湾大桥发展有限公司 2009 年度第一次临时股东会决议，同意公司分多期发行不超过 18 亿元短期融资券，根据中国银行间市场交易商协会于 2010 年 5 月 31 日向宁波市杭州湾大桥发展有限公司作出的中市协注[2010]CP76 号接受注册通知书，公司发行短期融资券注册金额为 18 亿元，注册额度自通知书发出之日起 2 年内有效，2012 年度第三期短期融资券 3 亿元于 2012 年 5 月 28 日发行，短期融资券名称“12 杭州湾 CP001”，发行价、面值均为 100 元，期限 366 天，起息日 2012 年 5 月 28 日，兑付日 2013 年 5 月 27 日，发行利率 4.66%，主承销商中国农业银行股份有限公司。

（四）12 宁交投 MTN1,经中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》（中市协注[2011]MTN283 号）批准接受 10 亿元中期票据注册额度，由中国农业银行股份有限公司主承销，于 2012 年 1 月 5 日发行,实际发行总额 10 亿元，期限 2012 年 1 月 9 日至 2017 年 1 月 9 日，采用固定利率，单利按年计息，发行利率 6.36%。

（五）12 甬交投债,经国家发展和改革委员会《国家发展改革委关于宁波交通投资控股有限公司发行 2012 年公司债券核准的批复》(发改财金[2012]3578 号)批复，由国开证券有限责任公司主承销，于 2012 年 12 月 21 日至 12 月 25 日发行,实际发行总额 8 亿元，期限 2012 年 12 月 21 日至 2022 年 12 月 20 日，采用固定利率，单利按年计息，逾期不另计利息，同时附设发行人上调票面利率选择权和投资人回售选择权。本期债券在存续期内前 7 年票面年利率为 6.40%，在债券存续期内前 7 年固定不变；在本期债券存续期的第 7 年末，发行人可选择上调票面利率 0 至 100 个基点（含本数），债券票面年利率为债券存续期前 7 年票面年利率加上上调基点，在债券存续期后 3 年固定不变；投资者有权将持有的本期债券全部或部分回售给发行人，或选择继续持有本期债券。本期债券所筹资金全部用于国道主干线宁波绕城公路东段工程的建设。

（六）根据《浙江省人民政府办公厅转发省交通运输厅省财政厅省发改委关于全省取消政府还贷二级公路收费实施意见的通知》(浙政办发明电[2010]13 号)，本公司的宁波通途路、宁波大通开发股份有限公司的 79 省道甬江隧道和 34 省道段塘至奉化交界及鄞县大道、宁波甬镇交通经营开发有限公司的 329 国道镇海段、慈溪慈平公路开发有限公司的沪杭甬高速公路慈溪连接线慈溪浒山至

胜堰段、慈溪慈通公路开发有限公司 329 国道慈溪段一期（329 国道杭州至沈家门公路慈溪境内段）、慈溪慈达公路开发有限公司 329 国道慈溪段二期（329 国道慈溪段延伸工程），从 2010 年 2 月 28 日 23 时 58 分起取消公路收费。

根据《国务院办公厅关于转发发展改革委交通运输部财政部逐步有序取消政府还贷二级公路收费实施方案的通知》（国办发[2009]10 号）等文件精神，中央及地方各级政府将安排专项资金对取消收费的政府还贷二级公路以其锁定的债务余额为基数给予补助，用于债务偿还、人员安置等。根据宁波市财政局、宁波市交通局预拨取消政府还贷二级公路收费补助资金的通知，财政部驻宁波市财政监察专员办事处认定的债务余额为 128,158.96 万元、收费里程 143 公里，但上述认定尚未获得中央和省的正式批复。另外，根据《交通运输部办公厅国家发展改革委办公厅财政部办公厅关于尽快开展新增政府还贷二级公路债务余额及里程审计认定工作的通知》（厅公路字[2012]56 号）文件精神，国家有关部门将对 2009 年 1 月 1 日至取消收费之日新增的政府还贷二级公路债务余额及里程进行审计认定。截止 2012 年 12 月 31 日，本公司及子公司累计收到预拨的政府补助资金 37,967.30 万元，其中：中央补助 16,290.00 万元、市（省）补助 21,677.30 万元。

因债务余额和收费里程未最终锁定，本公司尚无法准确预测上述事项将对公司经营业绩可能产生的影响，相关项目公司仍将继续维持正常经营。本公司将公路资产的账面价值及收到的政府补助资金确认为“其他非流动资产”。

（七）宁波大碇疏港公路延伸段项目于 2006 年 6 月 28 日开工建设，2008 年 12 月 28 日建成通车，经浙江省人民政府（浙政办函[2009]50 号文件）批准于 2009 年 3 月 5 日起收取车辆通行费。2011 年 6 月 10 日国家五部委联合发布《关于开展收费公路专项清理工作的通知》（交公路发[2011]283 号）文件，规定“不符合高速公路连续里程 30 公里以上要求的收费公路项目，应停止收费、撤销收费站”，该专项清理工作自 2011 年 6 月 20 日起至 2012 年 5 月 31 日结束。2012 年 4 月 28 日，浙江省交通厅等单位联合下发《浙江省交通运输厅等八部门关于我省收费公路专项清理整改意见的通知》（浙交[2012]136 号）文件，撤销宁波大碇疏港公路延伸段项目收费，2012 年 4 月 30 日 24 时起大碇疏港公路延伸段停止收取通行费。

2013 年 1 月 5 日，宁波市人民政府抄告单（甬政办抄 218 号）对《关于要求解决宁波大碇疏港公路延伸段撤销收费后资金问题的请示》批复如下：一、宁波大碇疏港公路延伸段项目撤销收费后存在的资金缺口由本公司、宁波港集团有限公司和宁波市北仑区交通发展有限公司按出资比例分别承担，并按照银行还本付息和项目的资金需求及时到位；二、北仑区要按照 2012 年 6 月 15 日市交通委召开的专题协调会精神，落实好取消收费后该公路的养护和管理责任；三、若中央及省对该项

目取消收费有补助资金安排，由三家股东按出资比例享有。

#### 十四、 母公司财务报表主要项目附注

##### 1、 应收账款

(1)按账龄分析列示如下：

账龄	2012年12月31日				2011年12月31日			
	余额	占应收账款总额比例 (%)	坏账准备	净值	余额	占应收账款总额比例 (%)	坏账准备	净值
1年以内	—	—	—	—	—	—	—	—
1-2年	—	—	—	—	786,500.00	—	—	786,500.00
2-3年	786,500.00	—	—	786,500.00	—	—	—	—
3年以上	—	—	—	—	—	—	—	—
合计	786,500.00	100.00		786,500.00	786,500.00	100.00		786,500.00

(2) 本项目年末数中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

##### 2、 其他应收款

(1)按账龄分析列示如下：

账龄	2012年12月31日				2011年12月31日			
	余额	占应收账款总额比例 (%)	坏账准备	净值	余额	占应收账款总额比例 (%)	坏账准备	净值
1年以内	2455,851,370.99	81.95	28,041.48	2,455,823,329.51	999,557,660.23	69.57	30,868.00	999,526,792.23
1-2年	144,176,283.57	4.81	26,875.86	144,149,407.71	53,540,618.09	3.73	39,341.69	53,501,276.40
2-3年	53,540,618.09	1.79	39,341.69	53,501,276.40	3,480,868.43	0.24	37,549.20	3,443,319.23
3年以上	343,116,495.16	11.45	6,270,461.36	336,846,033.80	380,100,626.73	26.46	6,995,152.16	373,105,475.57
合计	2,996,684,767.81	100.00	6,364,720.39	2,990,320,047.42	1,436,679,773.48	100.00	7,102,911.05	1,429,576,862.43

(2) 其他应收款前五名明细：

单位名称	所欠金额	欠款原因
宁波城建投资控股有限公司	1,303,145,602.78	借款及利息
宁波绕城东段高速公路有限公司	820,280,082.78	借款及利息
宁波明州杭甬运河有限公司	359,283,132.23	借款及利息
甬金高速里仁堂连接线	130,093,164.61	工程垫付款
宁波市大碇疏港高速公路有限公司	92,000,000.00	往来款
合计	2,704,801,982.40	

(3) 本项目年末数中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 根据宁波市人民政府国有资产监督管理委员会甬国资产[2007]81号《关于宁波空港物流发展有限公司股权转让的批复》文件，为空港物流中心项目配套建设的甬金高速公路里仁堂连接线项目，在项目工程决算后按实予以核销，在股权转让签订前先行将公路路产移交给鄞州区，与之相关联的公路养护、修理、管理等由鄞州区承担，相关资料待项目竣工决算后予以移交。2008年12月

26 日，宁波市审计局下发了《宁波市审计局关于甬金高速里仁堂连接线公路工程竣工决算的审计决定》（甬审投决[2008]18 号），审定项目总投资 130,092,164.61 元。截止 2012 年 12 月 31 日，持有的宁波空港物流发展有限公司股权于 2007 年已转让给宁波望春工业发展有限公司，甬金高速公路里仁堂连接线项目路产尚未办理移交，本公司其他应收款有应收甬金高速里仁堂连接线 130,093,164.61 元。

### 3、其他应付款

(1) 按账龄分析列示如下：

账龄	2012 年 12 月 31 日		2011 年 12 月 31 日	
	余额	占应付款总额比例 (%)	余额	占应付款总额比例 (%)
1 年以内	59,499,503.91	34.75	915,542,820.29	88.21
1-2 年	50,250,776.00	29.35	111,508,114.81	10.74
2-3 年	50,618,272.37	29.56	216,470.30	0.02
3 年以上	10,854,881.50	6.34	10,639,608.89	1.03
合计	171,223,433.78	100.00	1,037,907,014.29	100.00

(2) 其他应付款大额明细：

单位名称	所欠金额
宁波市交通局	100,000,000.00
宁波海运集团有限公司职工持股会	55,661,518.36
宁波路缘投资有限公司	10,000,000.00
中科建设开发总公司	1,648,218.35
浙江省建工集团有限公司	1,284,121.71
合计	168,593,858.42

(3) 本项目年末数中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

### 4、长期投资

(1) 明细项目

项目	2012 年 12 月 31 日		2011 年 12 月 31 日	
	帐面余额	减值准备	帐面余额	减值准备
对子公司投资	11,443,806,463.58	—	11,134,144,183.23	—
对联营公司、合营公司投资	1,727,465,136.81	—	1,600,722,615.13	—
其他股权投资	617,644,235.47	—	617,644,235.47	—
合计	13,788,915,835.86	—	13,352,511,033.83	—

(2) 对子公司的长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	投资比例	原始投资金额	期初数	合并范围改变	本期投资增减	期末数
宁波市交通房地产有限公司	成本法	52.00%	32,806,670.80	32,806,670.80	—	—	32,806,670.80
宁波大通开发股份有限公司	成本法	99.90%	1,001,869,800.82	1,001,869,800.82	—	—	1,001,869,800.82
慈溪慈平公路开发有限公司	成本法	45.00%	23,400,000.00	23,400,000.00	—	—	23,400,000.00



被投资单位名称	核算方法	投资比例	原始投资金额	期初数	合并范围改变	本期投资增减	期末数
宁波杭州湾大桥投资开发有限公司	成本法	52.39%	39,969,941.54	74,913,232.80	—	-4,481,573.33	70,431,659.47
宁波交通工程建设集团有限公司	成本法	100.00%	342,144,231.98	144,255,706.32	—	200,000,000.00	344,255,706.32
宁波长三角现代物流投资有限公司	成本法	100.00%	10,000,000.00	10,000,000.00	—	—	10,000,000.00
宁波空港包机有限公司	成本法	—	—	5,000,000.00	—	-5,000,000.00	—
宁波市象山港大桥开发有限公司	成本法	90.00%	1,440,900,000.00	1,098,000,000.00	—	342,900,000.00	1,440,900,000.00
宁波栎田国际机场	成本法	—	—	565,484,077.31	—	-565,484,077.31	—
宁波甬镇交通经营开发有限公司	成本法	55.00%	5,500,000.00	5,500,000.00	—	—	5,500,000.00
宁波市大榭疏港高速公路有限公司	成本法	50.00%	232,500,000.00	232,500,000.00	—	—	232,500,000.00
宁波明州杭甬运河有限公司	成本法	100.00%	789,970,300.00	789,970,300.00	—	—	789,970,300.00
宁波绕城东段高速公路有限公司	成本法	100.00%	3,474,070,000.00	3,274,070,000.00	—	200,000,000.00	3,474,070,000.00
宁波交投公路营运服务有限公司	成本法	100.00%	6,000,000.00	6,000,000.00	—	—	6,000,000.00
宁波甬都投资有限公司	成本法	100.00%	22,213,130.00	22,213,130.00	—	—	22,213,130.00
宁波市杭州湾大桥发展有限公司	成本法	51.33%	2,790,980,951.47	2,967,764,679.18	—	-163,875,483.01	2,803,889,196.17
宁波穿山疏港高速公路有限公司	成本法	65.88%	1,174,000,000.00	868,396,586.00	—	305,603,414.00	1,174,000,000.00
宁波三门湾大桥开发有限公司	成本法	60.00%	12,000,000.00	12,000,000.00	—	—	12,000,000.00
合计			11,395,632,312.13	11,134,144,183.23	—	309,662,280.35	11,443,806,463.58

(3) 对联营公司、合营公司投资

被投资单位名称	投资比例	原始投资金额	年初数	合并范围改变	本期新增投资	本期权益调整	本期现金股利	年末数
浙江宁波甬台温高速公路有限公司	25.00%	305,000,000.00	393,147,000.78	—	—	73,553,254.97	-57,533,143.82	409,167,111.93
宁波城市交通建设有限公司	48.00%	72,000,000.00	71,995,426.85	—	—	3,672.50	—	71,999,099.35
宁波国际物流发展股份有限公司	29.38%	9,903,750.00	12,175,659.11	—	—	1,455,876.74	-685,492.63	12,946,043.22
浙江海洋工程有限公司	40.00%	8,000,000.00	17,534,232.79	—	—	-685,027.59	—	16,849,205.20
宁波市汽车运输有限公司	29.17%	12,000,000.00	36,669,462.57	—	—	17,802,610.99	-3,750,000.00	50,722,073.56
宁波公运场站开发有限公司	49.00%	68,600,000.00	79,072,633.88	—	—	3,484,322.70	—	82,556,956.58
象山沿海南线工程投资有限公司	31.13%	22,600,000.00	30,942,097.19	—	—	-13,150,070.27	—	17,792,026.92
宁波海运集团有限公司	49.00%	161,701,918.36	384,981,545.56	—	113,701,918.36	46,396,661.74	-9,600,000.00	535,480,125.66
宁波港通桩基工程有限公司	50.00%	8,500,000.00	18,607,238.82	—	—	1,309,170.27	-10,000,000.00	9,916,409.09
宁波韵通预制构件工程有限公司	40.00%	3,200,000.00	8,430,825.63	—	—	-1,799,751.65	—	6,631,073.98

被投资单位名称	投资比例	原始投资金额	年初数	合并范围改变	本期新增投资	本期权益调整	本期现金股利	年末数
宁波三合钢管有限公司	34.00%	4,488,000.00	7,583,696.65	—	408,000.00	-3,014,476.81	—	4,977,219.84
宁波海运明州高速公路有限公司	49.00%	584,570,000.00	539,582,795.30	—	—	-31,155,003.82	—	508,427,791.48
合计		1,260,563,668.36	1,600,722,615.13		114,109,918.36	94,201,239.77	-81,568,636.45	1,727,465,136.81

(4) 其他股权投资

被投资单位名称	核算方法	投资比例	原始投资金额	期初数	本期投资增减	期末数
宁波化工开发有限公司	成本法	5.95%	10,000,000.00	10,000,000.00	—	10,000,000.00
宁波剡界岭高速公路有限公司	成本法	10.00%	76,144,235.47	76,144,235.47	—	76,144,235.47
浙江舟山跨海大桥有限公司	成本法	12.00%	496,000,000.00	496,000,000.00	—	496,000,000.00
宁波公运集团股份有限公司	成本法	10.00%	5,500,000.00	5,500,000.00	—	5,500,000.00
宁波高投石油发展有限公司	成本法	50.00%	30,000,000.00	30,000,000.00	—	30,000,000.00
合计			617,644,235.47	617,644,235.47	—	617,644,235.47

1)、根据宁波市人民政府国有资产监督管理委员会甬国资产[2012]20号文件《关于转让宁波市杭州湾大桥发展有限公司和宁波杭州湾大桥投资开发有限公司部分股权的批复》规定及董事会决议及股权转让协议,本公司转让宁波市杭州湾大桥发展有限公司3%及宁波杭州湾大桥投资开发有限公司3.33股权给宁波市杭州湾综合开发有限公司。转让上述股权后本公司持有宁波市杭州湾大桥发展有限公司出资比例由54.33%变更为51.33%,宁波杭州湾大桥投资开发有限公司出资比例由55.72%变更为52.39%。

2)、根据宁波市人民政府国有资产监督管理委员会甬国资产[2012]50号文件《关于宁波交通工程建设集团有限公司增加注册资本的批复》及董事会决议,对宁波交通工程建设集团有限公司增资2亿元,已经浙江德威会计师事务所有限公司德威(会)验字[2012]000103号审验。

3)、根据本公司与宁波市人民政府国有资产监督管理委员会签订的宁波栎社国际机场出资人变更协议,自2012年1月1日起栎社机场出资人变更为宁波市人民政府国有资产监督管理委员会。同时本公司持宁波空港包机有限公司50%的股权也同时转让给宁波栎社国际机场,转让后不再持宁波空港包机有限公司股权。

4)、根据宁波市人民政府国有资产监督管理委员会甬国资改[2012]42号文件《关于受让宁波海运集团有限公司职工持股会所持宁波海运集团有限公司9%股权的批复》规定及董事会决议及股权转让协议,本公司受让宁波海运集团有限公司职工持股会持有的宁波海运集团有限公司9%股权。受让上述股权后本公司持有宁波海运集团有限公司出资比例由40%变更为49%。

5)、根据本公司董事会决议,宁波三合钢管有限公司注册资本从1200万增加至2000万,其中未分配利润转增680万,各股东同比例现金出资120万用于增加注册资本,其中本公司出资40.8万元。上述增资款已经浙江德威会计师事务所有限公司德威(会)验字[2012]00050号审验。

- 6)、本公司2012年对宁波市象山港大桥开发有限公司增加投资款342,900,000.00元。
- 7)、本公司2012年对宁波绕城东段高速公路有限公司增加投资款200,000,000.00元。
- 8)、本公司2012年对宁波穿山疏港高速公路有限公司增加投资款305,603,414.00元。
- 9)、经宁波市人民政府国有资产监督管理委员会《关于与中国石油化工股份有限公司浙江石油分公司开展合作的批复》(甬国资改[2011]36号)批复,本公司2011年与中国石油化工股份有限公司投资设立宁波高投石油发展有限公司,双方出资比例各为50%,但本公司不参与经营管理、不分红、不承担亏损。

## 5、营业收入和营业成本

### (1) 明细情况

项目	2012 年度	2011 年度
营业收入		
其中: 主营业务收入	—	—
其他业务收入	166,610,653.52	31,809,593.76
合计	166,610,653.52	31,809,593.76
营业成本		
其中: 主营业务成本	—	—
其他业务成本	165,269,549.52	30,706,264.76
合计	165,269,549.52	30,706,264.76

### (2)其他业务收入及其他业务成本

行业种类	2012 年度	2011 年度
其他业务收入:		
租赁业务收入	207,000.00	597,055.00
服务收入	—	—
利息收入	165,997,549.52	30,706,264.76
其他	406,104.00	506,274.00
合计	166,610,653.52	31,809,593.76
其他业务成本:		
租赁业务	—	—
利息支出	165,269,549.52	30,706,264.76
其他	—	—
合计	165,269,549.52	30,706,264.76

## 6、投资收益

项目	2012 年度	2011 年度
成本法核算公司分配的利润	61,253,099.00	82,732,345.50
可供出售金融资产出售收益	—	—
可供出售金融资产分红收益	7,066,664.04	3,280,840.29
权益法核算公司所有者权益净增(减)	94,256,616.22	105,926,185.24
转让股权收益	66,884,571.19	—
委托贷款收益	—	—
其他	—	—
合 计	229,460,950.45	191,939,371.03

## 7、现金流量表补充资料

项目	2012 年度	2011 年度
<b>1. 将净利润调节为经营活动的现金流量:</b>		
净利润	258,215,311.69	312,843,125.10
加: 资产减值准备	-738,190.66	-1,663,604.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,933,934.53	3,017,335.35
无形资产摊销	108,306.31	171,890.56
长期待摊费用摊销	7,226,390.00	3,988,544.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减: 收益)	574,378.04	1,980.50
固定资产报废损失	—	—
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	—	—
财务费用(收益以“-”号填列)	997,644,684.54	661,053,084.42
投资损失(减: 收益)	-229,460,950.45	-191,939,371.03
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	184,547.67	4,950,715.48
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	—	—
存货的减少(减: 增加)	-2,949,347.08	-4,558,275.27
经营性应收项目的减少(减: 增加)	-1,512,519,858.75	-901,907,857.14
经营性应付项目的增加(减: 减少)	-1,145,643,058.67	811,461,020.72
其他	—	—
经营活动产生的现金流量净额	-1,624,423,852.83	697,418,588.61
<b>2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动</b>		
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	—	—
<b>3. 现金及现金等价物净增加情况</b>		
现金的期末余额	2,091,095,107.01	1,725,145,093.35
减: 现金的期初余额	1,725,145,093.35	785,312,801.80
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	365,950,013.66	939,832,291.55

#### 十五、 财务报表的批准报出

本财务报告于2013 年5 月8日由本公司董事会批准报出。与审计报告日期一致。

宁波交通投资控股有限公司

二〇一三年五月八日