

宁波港股份有限公司

601018

2011 年半年度报告

目录

一、重要提示	2
二、公司基本情况	2
三、股本变动及股东情况.....	4
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、董事会报告	7
六、重要事项	14
七、备查文件目录	31
八、财务会计报告（未经审计）	

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	李令红
主管会计工作负责人姓名	戴敏伟
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	金国平

公司负责人李令红、主管会计工作负责人戴敏伟及会计机构负责人（会计主管人员）金国平声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	宁波港股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	宁波港
公司的法定英文名称	Ningbo Port Company Limited
公司的法定英文名称缩写	NBP
公司法定代表人	李令红

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	蒋伟
联系地址	宁波市北仑区明州路 301 号 宁波港大厦
电话	0574—27695662
传真	0574—27695629
电子信箱	jiangw@nbport.com.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	宁波市北仑区明州路 301 号
注册地址的邮政编码	315800
办公地址	宁波市北仑区明州路 301 号 宁波港大厦
办公地址的邮政编码	315800
公司国际互联网网址	http://www.nbport.com.cn
电子信箱	ird@nbport.com.cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	宁波港	601018	

(六) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:千元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	33,974,723.00	34,483,280.00	-1.47
所有者权益(或股东权益)	23,714,501.00	22,847,988.00	3.79
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.85	1.78	3.93
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	1,502,737.00	1,238,790.00	21.31
利润总额	1,556,917.00	1,384,575.00	12.45
归属于上市公司股东的净利润	1,239,537.00	1,105,387.00	12.14
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,190,686.00	994,013.00	19.79
基本每股收益(元)	0.10	0.10	0.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.09	0.09	0.00
稀释每股收益(元)	0.10	0.10	0.00
加权平均净资产收益率(%)	5.28	7.54	减少 2.26 个百分点

经营活动产生的现金流量净额	124,015.00	1,007,932.00	-87.70
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.01	0.09	-88.89

2、非经常性损益项目和金额

单位：千元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	5,331
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	14,987
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	52,079
所得税影响额	-18,102
少数股东权益影响额（税后）	-5,444
合计	48,851

三、股本变动及股东情况

（一）股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

（二）股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		222,526 户				
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
宁波港集团有限公司	国有法人	74.45	9,529,725,158	0	9,529,725,158	无
招商局国际码头（宁波）有限公司	境外法人	4.55	583,200,000	0	583,200,000	无
全国社会保障基金理事会	其他	1.56	200,000,000	0	200,000,000	无
中信港口投资有限公司	国有	1.49	190,594,503	0	190,594,503	无

	法人					
宁波宁兴（集团）有限公司	国有法人	0.83	105,885,835	0	105,885,835	无
宁波交通投资控股有限公司	国有法人	0.83	105,885,835	0	105,885,835	无
天安保险股份有限公司	其他	0.28	36,273,254	-1,000,000	0	未知
张新明	其他	0.27	34,932,888	+34,932,888	0	未知
山西金瑞投资有限公司	其他	0.26	33,753,943	+33,753,943	0	未知
宁波开发投资集团有限公司	国有法人	0.25	31,765,751	0	31,765,751	无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量			股份种类及数量		
天安保险股份有限公司	36,273,254			人民币普通股 36,273,254		
张新明	34,932,888			人民币普通股 34,932,888		
山西金瑞投资有限公司	33,753,943			人民币普通股 33,753,943		
中国建设银行－工银瑞信增强收益债券型证券投资基金	23,360,883			人民币普通股 23,360,883		
中信证券－中信银行－中信证券债券优化集合资产管理计划	19,363,952			人民币普通股 19,363,952		
全国社保基金五零一组合	18,036,627			人民币普通股 18,036,627		
宏源证券－建行－宏源3号红利成长集合资产管理计划	17,501,302			人民币普通股 17,501,302		
中国银行－嘉实沪深300指数证券投资基金	13,486,200			人民币普通股 13,486,200		
杨勇	12,513,938			人民币普通股 12,513,938		
中核财务有限责任公司	11,181,976			人民币普通股 11,181,976		
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	宁波港集团有限公司	9,529,725,158	2013年9月28日	0	首次公开发行股票前控股股东锁定期36个月
2	招商局国际码头(宁波)有限公司	583,200,000	2011年9月28日	0	首次公开发行股票前其他股东锁定期12个月
3	全国社会保障基金理事会	190,274,842	2013年9月28日	0	同首次公开发行股票前控股股东锁定期36个月
4	全国社会保障基金理事会	9,725,158	2011年9月28日	0	同首次公开发行股票前其他股东锁定期12个月
5	中信港口投资有限公司	190,594,503	2011年9月28日	0	同首次公开发行股票前其他股东锁定期12个月
6	宁波交通投资控股有限公司	105,885,835	2011年9月28日	0	同首次公开发行股票前其他股东锁定期12个月
7	宁波宁兴(集团)有限公司	105,885,835	2011年9月28日	0	同首次公开发行股票前其他股东锁定期12个月
8	宁波开发投资集团有限公司	31,765,751	2011年9月28日	0	同首次公开发行股票前其他股东锁定期12个月
9	宁波城建投资控股有限公司	31,765,751	2011年9月28日	0	同首次公开发行股票前其他股东锁定期12个月
10	舟山港股份有限公司	21,177,167	2011年9月28日	0	同首次公开发行股票前其他股东锁定期12个月

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。2011年3月30日当选的公

司职工监事朱宝，于 2010 年 9 月 28 日买入宁波港 1000 股，持有至今。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、2011 年 3 月 28 日，公司一届董事会第十九次会议聘任吴金坤为公司总裁；聘任蔡申康、宫黎明、戴敏伟、向坚刚和陈国荣为公司副总裁；聘任戴敏伟为公司财务总监；聘任童孟达为公司总经济师；聘任黄卫平为公司董事会秘书。聘用期为 2011 年 4 月 1 日至 2014 年 3 月 31 日，期满可以续聘。有关该次会议的决议公告刊登在 2011 年 3 月 29 日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 上。

2、报告期内，公司董事会、监事会进行了换届选举，2011 年 6 月 7 日召开的公司 2010 年年度股东大会选举李令红、闻建耀、吴金坤、蔡申康、宫黎明、戴敏伟、肖志岳、苏新刚为公司第二届董事会董事，选举徐新桥、邱斌、宋海良、潘昭国为公司第二届董事会独立董事。选举黄绍棣、吕力群、周华为公司监事，与公司职工监事杨安祥、朱宝共同组成公司第二届监事会。经公司第二届董事会第一次会议审议通过，选举李令红先生为公司第二届董事会董事长，闻建耀先生为公司第二届董事会副董事长。经公司第二届监事会第一次会议审议通过，选举黄绍棣先生为公司第二届监事会主席，吕力群先生为公司第二届监事会副主席。有关会议的决议公告刊登在 2011 年 6 月 8 日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 上。

3、报告期内，公司董事会秘书黄卫平因个人原因辞去公司董事会秘书职务，相关内容参见 2011 年 6 月 9 日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>)。2011 年 8 月 28 日，公司第二届董事会第二次会议聘任蒋伟先生为公司董事会秘书，聘用期为 2011 年 8 月 28 日至 2014 年 3 月 31 日，期满可以续聘。

五、 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

今年上半年，公司上下以科学发展为主题，以加快转型升级为主线，紧紧围绕“打造国际强港”战略目标和年度奋斗目标，万众一心，开拓奋进，经过全体职工的共同努力，港口生产、经营、建设、管理等各项工作都取得了良好成绩。

报告期内，港口生产继续呈现出良好的发展态势，公司货物吞吐量完成 1.86 亿吨，同比增长 16.0%，其中，铁矿石接卸量完成 2935.9 万吨，同比增长 6.7%；原油接卸量完成 1734.5 万吨，同比增长 16.6%；煤炭接卸量与去年同期基本持平；液化品吞吐量完成 370.2 万吨，同比增长 3.2%；集装箱吞吐量完成 739.2 万 TEU，同比增长 15.8%。在港口生产保持较快发展的同时，公司经济效益同步提升。上半年，公司营业收入完成 33.31 亿元，同比增长 8.27%；实现利润总额 15.57 亿元，同比增长 12.45%；集装箱费率调整达到预期效果，集装箱业务板块表现突出，收入、利润增幅分别为 31.33%、23.66%。

下半年尽管世界经济存在一定变数，国内通胀压力依然存在，但国外新兴市场经济体发展势头十分强劲，浙江省海洋经济示范区建设和宁波市对接上海“两个中心”及其海洋经济的快速发展，将为宁波港发展提供良好的外部条件。与此同时，公司管理层将在上半年的基础上，认真分析外部环境和内部因素，积极应对各种挑战，努力化解各种矛盾，加倍努力，保持港口生产持续稳定健康发展。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:千元 币种:人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	主营业务利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
集装箱装卸及相关业务	773,265	306,081	60.42	31.33	45.06	减少 3.75 个百分点
铁矿石装卸及相关业务	484,110	135,220	72.07	4.23	18.58	减少 3.38 个百分点
原油装卸及相关业务	85,365	8,114	90.49	2.32	-3.17	增加 0.54 个百分点
其他货物装卸及相关业务	690,984	369,211	46.57	12.20	4.89	增加 3.72 个百分点
综合物流及其他业务	1,229,062	806,006	34.42	2.12	-11.86	增加 10.40 个百分点
合计	3,262,786	1,624,632	50.21	10.38	1.55	增加 4.33 个百分点

2、 公司主要财务数据变化及原因分析

(1)资产负债表项目

单位:千元 币种:人民币

项 目	2011 年 6 月 30 日		2010 年 12 月 31 日		同 上 年 比 较 %
	金额	比重 (%)	金额	比重 (%)	
资产总计	33,974,723	-	34,483,280	-	-1.47
流动资产合计	9,470,111	27.87	10,654,644	30.90	-11.12
其中:货币资金	6,254,850	18.41	8,009,588	23.23	-21.91
应收票据	610,046	1.80	647,262	1.88	-5.75
应收账款	828,073	2.44	662,879	1.92	24.92
预付款项	454,892	1.34	209,603	0.61	117.03
应收股利	390,597	1.15	135,408	0.39	188.46
其他应收款	829,951	2.44	731,208	2.12	13.50
存货	101,702	0.30	102,160	0.30	-0.45
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00	103,134	0.30	-100.00
其他流动资产	0.00	0.00	53,402	0.15	-100.00
非流动资产合计	24,504,612	72.13	23,828,636	69.10	2.84
其中:可供出售金融资产	95,122	0.28	100,694	0.29	-5.53

长期股权投资	3,964,444	11.67	3,836,176	11.12	3.34
投资性房地产	279,013	0.82	295,237	0.86	-5.50
固定资产	10,789,148	31.76	10,681,887	30.98	1.00
在建工程	5,457,942	16.06	4,886,366	14.17	11.70
无形资产	2,736,928	8.06	2,794,065	8.10	-2.04
商誉	141,656	0.42	141,656	0.41	0.00
长期待摊费用	14,024	0.04	8,849	0.03	58.48
递延所得税资产	1,026,335	3.02	1,046,118	3.03	-1.89
其他非流动资产	0.00	0.00	37,588	0.11	-100.00
负债合计	9,477,107	27.89	10,878,270	31.55	-12.88
流动负债合计	5,457,624	16.06	6,223,692	18.05	-12.31
其中:短期借款	265,441	0.78	294,638	0.85	-9.91
应付票据	12,500	0.04	0.00	0.00	0.00
吸收存款	418,714	1.23	599,122	1.74	-30.11
应付账款	391,602	1.15	380,844	1.10	2.82
预收款项	141,707	0.42	114,720	0.33	23.52
应付职工薪酬	30,351	0.09	34,586	0.10	-12.24
应交税费	492,021	1.45	551,294	1.60	-10.75
应付股利	385,470	1.13	1,265	0.00	30,371.94
其他应付款	959,565	2.82	1,042,671	3.02	-7.97
应付债券	1,540,610	4.53	3,057,339	8.87	-49.61
一年内到期的非流动负债	819,643	2.41	147,213	0.43	456.77
非流动负债合计	4,019,483	11.83	4,654,578	13.50	-13.64
其中:长期借款	3,677,614	10.82	4,327,114	12.55	-15.01
长期应付款	120,000	0.35	120,000	0.35	0.00
递延所得税负债	166,413	0.49	167,129	0.48	-0.43
其他非流动负债	55,456	0.16	40,335	0.12	37.49

变化情况分析:

- <1>、 预付账款比年初增加 117.03%，主要是采购设备及材料所支付的预付款增加所致。
- <2>、 应收股利比年初增加 188.46%，主要是合营联营公司宣告分红但尚未支付引起。
- <3>、 一年内到期的非流动资产比年初减少 100%，主要是公司收回提供予北仑国际码头的股东借款所致。
- <4>、 其他流动资产比年初减少 100%，主要是财务公司收回到期的贴现票据引起。
- <5>、 长期待摊费用比年初增加 58.48%，主要是所属子公司支付的需要未来年度分摊的一次性海域使用金等费用增加引起。
- <6>、 其他非流动资产比年初减少 100%，主要是预付的股权转让款结转至长期投资所致。
- <7>、 吸收存款比年初减少 30.11%，主要是财务公司吸收合营联营企业存款额减少所致。
- <8>、 应付股利比年初增加 30,371.941%，主要是公司向全体股东宣派的 2010 年度现金股利计人民币 384,000 千元引起，上述股利已于 7 月支付。
- <9>、 应付债券比年初减少 49.61%，主要是公司在 2 月份支付到期的短期融资券本息合计 15.38 亿元所致。
- <10>、 一年内到期的非流动负债比年初增加 456.77%，主要是公司一年内到期的长期借款增加引起的。
- <11>、 其他非流动负债比年初增加 37.49%，主要是所属子公司收到政府相关项目的补助

款从而增加递延收益所致。

(2)利润表项目

项目	单位:千元 币种:人民币				
	2011 年 1-6 月	比重 (%)	2010 年 1-6 月	比重 (%)	同期比较(%)
营业收入	3,331,499	213.98	3,077,003	222.23	8.27
营业成本	1,660,309	106.64	1,643,815	118.72	1.00
营业税金及附加	110,328	7.09	90,801	6.56	21.51
销售费用	2,667	0.17	2,682	0.19	-0.56
管理费用	399,944	25.69	359,673	25.98	11.20
财务费用	44,407	2.85	68,191	4.93	-34.88
资产减值损失/(冲回)	146	0.01	-2,515	-0.18	-105.81
投资收益	389,039	24.99	324,434	23.43	19.91
营业利润	1,502,737	96.52	1,238,790	89.47	21.31
营业外收入	63,124	4.05	152,088	10.98	-58.50
营业外支出	8,944	0.57	6,303	0.46	41.90
利润总额	1,556,917	100.00	1,384,575	100.00	12.45
所得税费用	297,771	19.13	274,809	19.85	8.36
归属于公司股东的净利润	1,239,537	79.61	1,105,387	79.84	12.14

变化情况分析:

<1>、 财务费用同比下降 34.88%，主要是由于 2010 年第四季度归还了大量借款导致利息支出减少，同时由于银行存款的增加而使得利息收入增加所致。

<2>、 资产减值损失同比增加 105.81%，主要是财务公司计提贷款减值准备所致。

<3>、 营业外收入同比下降 58.50%，主要是由于 2010 年上半年若干固定资产及无形资产转让予合营企业取得的收益，本报告期没有发生该类业务造成。

<4>、 营业外支出同比增长 41.90%，主要是由于公司处置固定资产造成的损失增加所致。

(3)现金流量表项目

项目	单位:千元 币种:人民币		
	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	同期比较(%)
经营活动产生的现金流量净额	124,015	1,007,932	-87.70
投资活动产生的现金流量净额	254,410	(1,829,907)	-113.90
筹资活动产生的现金流量净额	(1,527,886)	102,663	-1,588.25
现金及现金等价物净增加额	(1,151,487)	(719,520)	183.35

变化情况分析:

<1>、 经营活动现金净流入比上年同期减少 87.70%，主要是当期报表包括了去年下半年新成立的财务公司，其客户存款及同业存放款项净减少额、存放中央银行及同业款项净增加额两项合计流出 6.23 亿元。

<2>、 投资活动现金净流入比上年同期大幅增加，主要由以下因素影响所致：

(1)当期收回定期存款 10 亿元；

(2)本期收到远东码头公司的资产转让款；

(3)去年同期舟山甬舟、梅山国际处于建设期，在建工程流出 5.87 亿元，当期梅山国际已投产，舟山甬舟在建工程投入减少。

<3>、 筹资活动现金净流入比上年大幅减少，主要由以下因素影响所致：

- (1)去年同期发行了 15 亿元的短期融资券，今年到期归还；
- (2)去年同期归还了宁波港集团特别股息 13.13 亿元。

(三) 公司投资情况

1、股权投资情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例 (%)	备注
舟山港务集团有限公司(现更名为舟山港股份有限公司)	港口服务	5.9	公司在报告期内投入资金 13,819.56 万元，参股该公司。出资后公司和舟山港务投资发展有限公司、舟山市国瑞投资有限公司、中化实业有限公司、中国外运股份有限公司、浙江浙商产业投资基金合伙企业(有限合伙)、江苏沙钢集团有限公司、舟山市定海区国有资产经营有限公司分别占股为 5.9%、70%、8.5%、5.1%、4%、3%、2%、1.5%。2011 年 5 月 27 日该公司更名为舟山港股份有限公司，注册资本为 60,000 万元，原各投资方股比不变。
大榭开发区信诚拖轮有限公司	港口助泊	50	该公司由公司与宁波大榭开发区投资控股有限公司(占股 30%)、中信港口投资有限公司(占股 20%)合资成立。注册资金 1,500 万元，报告期内公司投入资金 750 万元。
嘉兴港海盐嘉实码头有限公司	港口业务	35	该公司是由公司下属全资子公司宁波新世纪国际投资有限公司和嘉兴市实业资产投资集团有限公司(占股 55%)、海盐杭州湾投资发展集团有限公司(占股 5%)、嘉兴港口控股集团有限公司(占股 5%)合资设立的，报告期内公司按比例增资 2,275 万元。

2、 募集资金使用情况

单位:千元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向

2010	首次发行	7,212,982	2,625,458	6,891,592	321,390	银行监管户
合计	/	7,212,982	2,625,458	6,891,592	321,390	/

在不影响募投项目使用募集资金的前提下，经本公司 2011 年 6 月 7 日召开的股东大会批准，本公司于 2011 年 6 月 9 日将 1,500,000 千元募集资金暂时用于补充公司流动资金，期限为自 2011 年年度股东大会审议批准之日起 6 个月（2011 年 6 月 7 日至 2011 年 12 月 6 日），期满后暂时用于补充公司流动资金 1,500,000 千元资金归还监管账户。

3、承诺项目使用情况

单位:千元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
宁波舟山港北仑港区五期集装箱码头工程	否	2,275,800	1,702,521	是	29%	建设阶段	不适用	不适用	无	
宁波-舟山穿山港区中宅煤炭码头	否	1,794,582	546,514	是	26%	建设阶段	不适用	不适用	无	
宁波-舟山梅山保税港区 1#~5# 集	否	630,000	630,000	是	35%	部分投入生产	9,509	不适用	无	

装 箱 码 头 工 程											
宁波-舟山港金塘港区大口浦集装箱码头工程	否	633,800	633,757	是	28%	部分 试生 产	不 用	适 用	不 用	适 用	无
合计	/	5,334,182	3,512,792	/	/		/	/	/	/	/

截至 2011 年 6 月 30 日募集资金共计使用 6,891,592 千元。其中用于采购设备和补充流动资金的 678,800 千元和 1,200,000 千元资金已于 2010 年年底完成，故不重复列示。

4、非募集资金项目情况

单位:千元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
原料及成品油罐区	795,000	22%	报告期内未产生效益
龙门吊“油改电”项目	190,000	74%	报告期内部分产生效益
万方（国际）码头工程	1,190,000	98%	报告期内亏损
南京龙潭港区五期工程	988,000	97%	报告期内亏损
镇海通用散货码头 #21~#23	720,000	25%	报告期内未产生效益
乍浦五洲二期码头	520,000	86%	报告期内未产生效益
梅山物流项目工程	169,000	36%	报告期内未产生效益
合计	4,572,000	/	/

(1) 原料及成品油罐区项目

该项目报告期内投入 23,181 千元，累计投入 132,675 千元，完成计划的 22%。由于该项目目前正在建设之中，因此报告期内未产生效益。

(2) 龙门吊“油改电”项目

该项目报告期内投入 17,140 千元，完成计划的 74%。该金额为宁波港集团北仑第三集装箱公司的改造费用。其中宁波港股份有限公司第二集装箱分公司的改造工程已经完工并投入使用。

(3) 万方（国际）码头工程

该项目报告期内投入 29,366 千元，累计投入 1,169,366 千元，完成计划的 98%。由于公司生产处于起步阶段，收入尚不足以弥补其成本费用，因此报告期内实现的效益为亏损。

(4) 南京龙潭港区五期工程

该项目在 2011 年投入试生产。由于公司生产处于起步阶段，收入尚不足以弥补其成本费用，因此报告期内实现的效益为亏损。

(5) 镇海通用散货码头 21#-23#工程

该项目报告期内投入 81,816 千元，累计投入 180,650 千元，完成计划的 25%。由于该项目目前正在建设之中，因此报告期内未产生效益。

(6) 乍浦五洲二期码头

该项目报告期内投入 55,194 千元，累计投入 444,272 千元，完成计划的 86%。由于该项目目前正在建设之中，因此报告期内未产生效益

(7) 梅山物流项目工程

该项目拟投资 169,000 千元，完成 2#、4#仓库以及综合楼、卡口等必要配套设施建设。报告期内投入 6,886 千元，累计投入 61,155 千元，完成计划的 36%。由于该项目目前正在建设之中，因此报告期内未产生效益。

六、 重要事项

(一) 公司治理的情况

1、公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所有关公司治理规范性文件的要求，提升内部控制和治理水平，确保公司长期、稳定、健康地发展。公司股东大会、董事会、董事会各专门委员会和监事会运作规范，公司各位董事、监事和高级管理人员勤勉尽责。

2、为进一步完善公司的各项规章制度，有效推动公司规范运作，公司制定了《宁波港股份有限公司内幕信息知情人登记制度》、修订了《宁波港股份有限公司 A 股信息披露管理制度》、《宁波港股份有限公司关联交易管理制度》。根据《上海证券交易所上市公司董事会秘书管理办法》(2011 年修订)等法律法规和其他规范性文件及《公司章程》的规定，公司对《董事会秘书工作规则》进行完善，上述制度的及时建立和完善，有利于提高公司治理水平，切实保护全体股东特别是中小投资者的合法权益。

3、根据中国证监会上市公司监管部《关于做好上市公司内部控制规范试点有关工作的通知》(上市部函【2011】031 号)和中国证监会宁波监管局《关于上市公司内部控制规范试点工作有关要求的通知》(甬证监发【2011】19 号)的相关要求，作为中国证监会宁波监管局 2011 年辖区上市公司内控规范试点单位，公司制定了《2011 年度内部控制规范实施工作方案》，并将 2011 年上半年的内控实施进展情况分别上报了上海证券交易所和中国证监会宁波监管局。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

根据公司 2011 年 4 月 19 日召开的第一届董事会第二十次会议通过的《宁波港股份有限公司 2010 年度利润分配预案》，按截止 2010 年 12 月 31 日公司总股本 12,800,000,000 股计算，拟每 10 股派发现金红利 0.30 元(含税)。共支付股利人民币 384,000 千元，剩余未分配利润人民币 710,302 千元结转至 2011 年度。上述利润分配方案经 2011 年 6 月 7 日召开的公司 2010 年年度股东大会审议批准，股权登记日为 2011 年 7 月 1 日，除息日为 2011 年 7 月 4 日，2011 年 7 月 11 日为现金红利发放日，现已完成现金股利分配事宜。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

《公司章程》中的利润分配政策为：公司股东有权依照其所持有的股份份额领取股利和其他形式的利益分配；公司可以采用现金或股票分配股利，依据《公司章程》中有关规定，公司董事会拟定了 2010 年度利润分配预案，该预案已经 2011 年 6 月 7 日召开的公司 2010 年年度股东大会审议通过(详见 2011 年 6 月 8 日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券

时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>)，现金红利已于 2011 年 7 月 11 日发放完毕。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、 持有其他上市公司股权情况

单位：千元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600000	浦发银行	2,000	-	63,589	795	1,999		购入
600683	京投银泰	210	-	210				购入
03833	新疆新鑫矿业	HKD18834	-	HKD15987(人民币 13295)		-1,955		购入
00368	中外运航运	HKD78783	-	HKD21931(人民币 18238)	475	-5,616		购入
合计			/		1,270	-5,572	/	/

(七) 资产交易事项

出售资产情况

单位:千元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该出售资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易 (如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
上海港航投资有限公司	宁波外轮理货有限公司 8%	2011年5月31日	7,214	3,792	2,795	是	评估价格	是			合营公司

公司	的股权									
----	-----	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(八) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:千元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
宁波中燃船舶燃料有限公司	合营公司	购买商品	物资采购	市场价格		68,092	36	按月结算		
宁波众成矿码有限公司	联营公司	其它流出	支付装卸收入分成	市场价格		26,402	100	按月结算		
宁波实原码有限公司	合营公司	其它流出	支付原油中转分成	本着互利原则,根据双方协商确定交易价格		58,396	75	按月结算		
宁波北国集装箱码头有限公司	合营公司	水汽其公事费(销售)	电等其他用业用(销售)	提水供电收入	市场价格	7,098	17	按月结算		
宁波	合营	水电	提供	市场		6,385	15	按月结		

远 东 码 头 经 营 有 限 公 司	公 司	汽 等 其 他 公 事 费 用 (销 售)	水 电 收 入	价 格				算		
宁 波 穿 山 码 头 经 营 有 限 公 司	合 营 公 司	水 电 汽 等 其 他 公 事 费 用 (销 售)	提 供 水 电 收 入	市 场 价 格		3,741	9	按 月 结 算		
宁 波 众 成 矿 石 码 头 有 限 公 司	联 营 公 司	水 电 汽 等 其 他 公 事 费 用 (销 售)	提 供 水 电 收 入	市 场 价 格		2,707	7	按 月 结 算		
宁 波 意 宁 码 头 经 营 有 限 公 司	合 营 公 司	水 电 汽 等 其 他 公 事 费 用 (销 售)	提 供 水 电 收 入	市 场 价 格		2,076	5	按 月 结 算		
宁 波 港 吉 码 头 经 营 有 限 公 司	合 营 公 司	水 电 汽 等 其 他 公 事 费 用 (销 售)	提 供 水 电 收 入	市 场 价 格		2,065	5	按 月 结 算		
宁 波 甬 利 码 头 经 营 有 限 公 司	合 营 公 司	水 电 汽 等 其 他 公 事 费 用 (销 售)	提 供 水 电 收 入	市 场 价 格		1,476	4	按 月 结 算		
宁 波 甬 利 码 头 经 营 有 限 公 司	合 营 公 司	销 售 商 品	物 资 销 售	市 场 价 格		3,814	3	按 月 结 算		

经 营 有 限 公 司										
宁 波 穿 山 码 头 经 营 有 限 公 司	合 营 公 司	销 售 商 品	物 资 销 售	市 场 价 格		2,558	2	按 月 结 算		
宁 波 实 华 原 油 码 头 有 限 公 司	合 营 公 司	销 售 商 品	物 资 销 售	市 场 价 格		2,433	2	按 月 结 算		
宁 波 远 东 码 头 经 营 有 限 公 司	合 营 公 司	其 它 流 入	资 产 租 赁 收 入	根 据 产 租 市 价 由 方 商 定 租 赁 价 格		26,948	42	按 月 结 算		
宁 波 穿 山 码 头 经 营 有 限 公 司	合 营 公 司	其 它 流 入	资 产 租 赁 收 入	根 据 产 租 市 价 由 方 商 定 租 赁 价 格		10,270	16	按 月 结 算		
宁 波 吉 头 码 头 经 营 有 限 公 司	合 营 公 司	其 它 流 入	资 产 租 赁 收 入	根 据 产 租 市 价 由 方		10,012	16	按 月 结 算		

				协 商 租 赁 价 格					
台 州 安 运 务 有 限 公 司	联 营 公 司	其 它 流 入	资 产 租 赁 收 入	根 据 产 租 市 价 由 方 商 定 租 赁 价 格, 双 协 确 租 赁 价 格		5,510	8	按 月 结 算	
宁 波 利 头 营 限 有 公 司	合 营 公 司	其 它 流 入	资 产 租 赁 收 入	根 据 产 租 市 价 由 方 商 定 租 赁 价 格, 双 协 确 租 赁 价 格		4,987	8	按 月 结 算	
宁 波 意 头 营 有 公 司	合 营 公 司	其 它 流 入	资 产 租 赁 收 入	根 据 产 租 市 价 由 方 商 定 租 赁 价 格, 双 协 确 租 赁 价 格		4,987	8	按 月 结 算	
宁 波 鼎 盛 运 务 有 限 公 司	联 营 公 司	其 它 流 入	资 产 租 赁 收 入	根 据 产 租 市 价 由 方 商 定 租 赁 价 格, 双 协 确 租 赁 价 格		1,500	2	按 月 结 算	

				协 商 租 赁 价 格					
宁 波 中 船 燃 料 有 限 公 司	合 营 公 司	提 供 劳 务	劳 务 收 入	根 据 劳 务 租 赁 市 场 价 格, 双 方 协 商 确 定 价 格		3,529	11	按 月 结 算	
宁 波 北 国 集 箱 头 有 限 公 司	合 营 公 司	提 供 劳 务	劳 务 收 入	根 据 劳 务 租 赁 市 场 价 格, 双 方 协 商 确 定 价 格		2,500	7	按 月 结 算	
宁 波 东 头 营 有 限 公 司	合 营 公 司	提 供 劳 务	劳 务 收 入	根 据 劳 务 租 赁 市 场 价 格, 双 方 协 商 确 定 价 格		1,200	4	按 月 结 算	
宁 波 华 油 头 有 限 公 司	合 营 公 司	提 供 劳 务	劳 务 收 入	根 据 劳 务 租 赁 市 场 价 格, 双 方		765	2	按 月 结 算	

				协 商 定 务 价 格					
宁 波 穿 码 经 有 限 公 司	合 营 公 司	提 供 劳 务	劳 务 收 入	根 据 劳 务 租 市 价 由 双 方 协 商 定 务 价 格		500	1	按 月 结 算	
宁 波 意 码 经 有 限 公 司	合 营 公 司	提 供 劳 务	劳 务 收 入	根 据 劳 务 租 市 价 由 双 方 协 商 定 务 价 格		500	1	按 月 结 算	
宁 波 北 国 集 箱 头 有 限 公 司	合 营 公 司	其 它 流 入	信 息 服 务 收 入	市 场 价 格		2,479	11	按 月 结 算	
宁 波 远 东 码 头 经 有 限 公 司	合 营 公 司	其 它 流 入	信 息 服 务 收 入	市 场 价 格		2,277	10	按 月 结 算	
宁 波 大 招 商 国 际	联 营 公 司	其 它 流 入	信 息 服 务 收 入	市 场 价 格		1,911	9	按 月 结 算	

码头有限公司										
宁波北仑国际集装箱码头有限公司	合营公司	接受劳务	接受集装箱运输装卸服务	市场价格		2,894	17	按月结算		
宁波远东码头经营有限公司	合营公司	接受劳务	接受集装箱运输装卸服务	市场价格		1,577	9	按月结算		
宁波意码头经营有限公司	合营公司	接受劳务	接受集装箱运输装卸服务	市场价格		1,238	7	按月结算		
宁波穿山码头经营有限公司	合营公司	接受劳务	接受集装箱运输装卸服务	市场价格		1,138	7	按月结算		
宁波大榭招商国际码头有限公司	联营公司	接受劳务	接受集装箱运输装卸服务	市场价格		567	3	按月结算		
宁波大榭招商国际码头有限公司	联营公司	提供劳务	集装箱运输装卸收入	市场价格		9,196	1	按月结算		
宁波	合营	提供	集装	市场		7,557	1	按月结		

港 南 流 限 公 司	东 物 有 公 司	公 司	劳 务	箱 运 装 收 入	驳 及 卸	价 格				算		
宁 北 国 集 箱 头 限 公 司	波 仑 际 装 码 有 公 司	合 营 公 司	提 供 劳 务	集 箱 运 装 收 入	装 驳 及 卸	市 场 价 格	5,427	1		按 月 结 算		
宁 意 码 经 有 限 公 司	波 宁 头 营 限 有 公 司	合 营 公 司	提 供 劳 务	集 箱 运 装 收 入	装 驳 及 卸	市 场 价 格	1,221	0		按 月 结 算		
宁 港 码 经 有 限 公 司	波 吉 头 营 限 有 公 司	合 营 公 司	提 供 劳 务	集 箱 运 装 收 入	装 驳 及 卸	市 场 价 格	1,110	0		按 月 结 算		
宁 港 与 流 限 公 司	波 铃 物 有 公 司	合 营 公 司	提 供 劳 务	集 箱 运 装 收 入	装 驳 及 卸	市 场 价 格	1,001	0		按 月 结 算		
宁 远 码 经 有 限 公 司	波 东 头 营 限 有 公 司	合 营 公 司	提 供 劳 务	集 箱 运 装 收 入	装 驳 及 卸	市 场 价 格	790	0		按 月 结 算		

报告期内公司与控股股东没有发生日常性关联交易。公司主要与合联营企业发生了日常性关联交易，主要是为保证合联营企业正常持续经营，交易价格基本采用市场定价。

上列的关联交易大多属于本公司与合联营企业之间开展的正常的生产经营活动，不影响上市公司的独立性。

本报告期内公司向关联方销售商品、提供劳务等收入合计 32,520 千元，购买商品、接受劳务（不含宁波实华原油码头有限公司和宁波众成矿石码头有限公司的分成）等支出合计 75,506 千元，分别仅占公司同期营业收入及支出的 4%和 3.6%，所占比例极低。

1、本公司向宁波中燃采购燃料，主要用于船舶运营的燃料消耗，采购价格按照市场价格执行；

2、公司向众成矿石支付装卸收入分成，主要是因为众成矿石与本公司合作进行装卸作业，支付分成时按照对方合理的成本税费，加上合理利润协商确定。

3、公司向宁波实华支付原油中转分成，主要是因为宁波实华与本公司合作进行原油作业，支付分成时按照对方合理的成本税费，加上合理利润协商确定。

4、公司向关联企业提供水电服务及销售物资，以保证其正常的生产经营，价格按照当地的市场价格结算。

5、公司向关联方提供资产、设备等的租赁服务，用于其正常的生产经营，价格根据当地的资产租赁价格，由双方协商确定。

6、公司向关联方委派人员进行管理和生产，价格根据劳务的市场价格，由双方协商确定。

7、公司向关联方提供信息服务，价格按照市场价格结算。

8、公司向关联方提供集装箱驳运及装卸服务，或者接受关联方的集装箱驳运及装卸服务，价格按照市场价格结算。

2、资产收购、出售发生的关联交易

单位:千元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
上海港投资有限公司	合营公司	股权转让	宁波外理有限公司8%股权	评估价格	4,419	7,214	7,214		现金支付	2,795

3、关联债权债务往来

单位：千元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
宁波远东码头经营有限公司	合营公司	511,402	500,726	10,891	10,891

宁波意宁码头经营有限公司	合营公司	3,019	120,167	57,984	57,984
宁波港铃与物流有限公司	合营公司	10,000	10,000		
宁波港集团有限公司	控股股东			168,696	168,696
宁波北仑国际集装箱码头有限公司	合营公司			42,441	42,441
宁波北仑环球置业有限公司	母公司的全资子公司			31,892	31,892
宁波穿山码头经营有限公司	合营公司			18,217	18,217
宁波众成矿石码头有限公司	联营公司			13,208	13,208
宁波环球置业有限公司	母公司的全资子公司			7,637	7,637
宁波港吉码头经营有限公司	合营公司			4,621	4,621
宁波甬利码头经营有限公司	合营公司			3,220	3,220
宁波求实环境检测有限公司	母公司的全资子公司			2,180	2,180
宁波中交水运设计研究有限公司	合营公司			6,853	6,853
宁波大港新世纪货柜有限公司	合营公司			1,236	1,236
其他关联方				941	941
合计		524,421	630,893	370,017	370,017
关联债权债务形成原因	1、本公司于 2011 年 1 月向远东码头提供股东借款 500,000 千元，并按中国人民银行规定利率结算利息； 2、本公司于 2010 年 12 月向意宁码头提供股东借款 120,000 千元，并按中国人民银行规定利率结算利息；				

	<p>3、本公司分别于 2011 年 2 月及 5 月向铃与公司提供股东借款 6,000 千元及 4,000 千元，并按中国人民银行规定利率结算利息,尚未计提利息；</p> <p>4、本公司所属的子公司宁波港集团财务有限公司吸收关联方企业的存款，并按中国人民银行规定利率结算利息。</p>
关联债权债务清偿情况	远东码头、意宁码头及铃与物流三家单位的借款，目前按协议执行正常，财务公司吸收关联方企业的存款，目前业务开展正常。
与关联债权债务有关的承诺	上述关联债权债务将继续按照合同协议执行。
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	上述关联债权债务对公司经营成果及财务状况无重大影响。

(八) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

单位:千元 币种:人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
北三集司	远东码头	港务设施、库场设施、房屋建筑物等	750,879.0	2007年1月1日	2011年12月31日	26,098	按月折旧的115%定价	主营业务收入	是	合营公司
北三集司	穿山码头	港务设施、库场设施、房屋建筑物等	314,173.0	2007年1月1日	2011年12月31日	7,864	按月折旧的115%定价	主营业务收入	是	合营公司
北三集司	意宁码头	港务设施、库场	105,688.3	2007年1月1日	2011年12月31日	3,555	按月折旧的	主营业务收入	是	合营公司

		设施、房屋建筑物等			日		115%定价			
北三集司	港吉码头	港务设施、库场设施、房屋建筑物等	158,532.5	2010年1月1日	2011年12月31日	7,864	按月折旧的115%定价	主营业务收入	是	合营公司
北三集司	甬利码头	港务设施、库场设施、房屋建筑物等	105,688.3	2010年1月1日	2011年12月31日	3,555	按月折旧的115%定价	主营业务收入	是	合营公司
国际装箱	远东码头	港务设施、库场设施、房屋建筑物等	21,771.1	2008年3月1日	2011年12月31日	850	按月折旧的115%定价	主营业务收入	是	合营公司
国际装箱	穿山码头	港务设施、库场设施、房屋建筑物等	20,575.1	2007年1月1日	2011年12月31日	2,407	按市场价	主营业务收入	是	合营公司
国际装箱	意宁码头	港务设施、库场设施、房屋建筑物等	13,716.8	2007年1月1日	2011年12月31日	1,432	按市场价	主营业务收入	是	合营公司
国际装箱	港吉码头	港务设施、库场设施、房屋	20,854.4	2008年1月1日	2011年12月31日	2,149	按市场价	主营业务收入	是	合营公司

		建 筑 物等								
国 际 集 装 箱	甬 利 码 头	港 务 设 施、 库 场 设 施、 房 屋 建 筑 物 等	13,716.8	2010 年 1 月 1 日	2011 年 12 月 31 日	1,432	按 市 场 定 价	主 营 业 务 收 入	是	合 营 公 司
油 港 轮 驳	鼎 盛 海 运	港 作 船 舶	18,000.0	2007 年 2 月 1 日	2011 年 12 月 31 日	1,500	按 照 市 场 定 价	主 营 业 务 收 入	是	联 营 公 司
油 港 轮 驳	鼎 安 海 运	港 作 船 舶	12,888.3	2008 年 5 月 1 日	2011 年 4 月 30 日	5,130	按 照 市 场 定 价	主 营 业 务 收 入	是	联 营 公 司

(九) 担保情况

单位:千元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	-772
报告期末对子公司担保余额合计	33,264
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额	33,264
担保总额占公司净资产的比例(%)	0.13
其中：	
上述三项担保金额合计	33,264

(十) 委托理财及委托贷款情况

1、 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

2、 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

(十一) 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十二) 承诺事项履行情况

1、 公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
------	------	------

发行时所作承诺	本公司控股股东宁波港集团有限公司承诺：自本公司股票在上海证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的本公司股份，也不由本公司收购该部分股份。	控股股东严格按照承诺履行
---------	--	--------------

2、截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

3、截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十三) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

(十四) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十五) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十六) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网站及检索路径
宁波港关于 2010 年度第一期短期融资券兑付公告	《上海证券报》B65 版、《中国证券报》A25 版、《证券时报》D35 版、《证券日报》B4 版	2011 年 2 月 1 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
宁波港第一届董事会第十九次会议决议公告	《上海证券报》B23 版、《中国证券报》B013 版、《证券时报》D22 版、《证券日报》E60 版	2011 年 3 月 29 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
宁波港第一届监事会第十四次会议决议公告	《上海证券报》B23 版、《中国证券报》B013 版、《证券时报》D22 版、《证券日报》E60 版	2011 年 3 月 29 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
宁波港年报摘要	《上海证券报》B81、B82、B83、B84 版、《中国证券报》B105、B106 版、《证券时报》D73、D74 版、《证券日报》E5、E6、E7 版	2011 年 4 月 21 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
宁波港第一届董事	《上海证券报》B81 版、	2011 年 4 月 21	上海证券交易网站

会第二十次会议决议公告暨关于召开 2010 年年度股东大会的通知	《中国证券报》B106 版、《证券时报》D75 版、《证券日报》E8 版	日	www.sse.com.cn
宁波港第一届监事会第十五次会议决议公告	《上海证券报》B81 版、《中国证券报》B107 版、《证券时报》D75 版、《证券日报》E7 版	2011 年 4 月 21 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波港资产转让的关联交易公告	《上海证券报》B82 版、《中国证券报》B107 版、《证券时报》D75 版、《证券日报》E12 版	2011 年 4 月 21 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波港 2010 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告	《上海证券报》B82 版、《中国证券报》B107 版、《证券时报》D75 版、《证券日报》E12 版	2011 年 4 月 21 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波港关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	《上海证券报》B82 版、《中国证券报》B107 版、《证券时报》D76 版、《证券日报》E12 版	2011 年 4 月 21 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波港关于 2010 年度日常关联交易执行情况以及 2011 年度日常关联交易预计的公告	《上海证券报》B82 版、《中国证券报》B107 版、《证券时报》D76 版、《证券日报》E7 版	2011 年 4 月 21 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波港向下属重要合营企业提供财务资助的关联交易公告	《上海证券报》B82 版、《中国证券报》B107 版、《证券时报》D75 版、《证券日报》E8 版	2011 年 4 月 21 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波港第一季度季报	《上海证券报》B66 版、《中国证券报》B022 版、《证券时报》D91 版、《证券日报》E52 版	2011 年 4 月 28 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波港第一届董事会第二十一次会议决议	《上海证券报》B66 版、《中国证券报》B022 版、《证券时报》D91 版、《证券日报》E52 版	2011 年 4 月 28 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波港 2010 年年度股东大会的通知	《上海证券报》B32 版、《中国证券报》B019 版、《证券时报》C12 版、《证券日报》E7 版	2011 年 5 月 31 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波港 2010 年年度股东大会决议公告	《上海证券报》B27 版、《中国证券报》B027 版、《证券时报》C10 版、	2011 年 6 月 8 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn

	《证券日报》E2 版		
宁波港第二届董事会第一次会议决议公告	《上海证券报》B27 版、 《中国证券报》B027 版、 《证券时报》C10 版、 《证券日报》E2 版	2011 年 6 月 8 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
宁波港第二届监事会第一次会议决议公告	《上海证券报》B27 版、 《中国证券报》B027 版、 《证券时报》C10 版、 《证券日报》E2 版	2011 年 6 月 8 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
宁波港关于董事会秘书辞职的公告	《上海证券报》B23 版、 《中国证券报》A10 版、 《证券时报》D15 版、 《证券日报》B4 版	2011 年 6 月 9 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
宁波港 2010 年度利润分配实施公告	《上海证券报》B34 版、 《中国证券报》B015 版、 《证券时报》A11 版、 《证券日报》D4 版	2011 年 6 月 28 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn

七 备查文件目录

- (一) 载有董事长亲笔签名的 2011 年半年度报告文本。
- (二) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (三) 报告期内在“中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报”上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：李令红

宁波港股份有限公司

2011 年 8 月 28 日

宁波港股份有限公司

截至2011年6月30日止6个月期间财务报表

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表

内容	页码
财务报表	
合并及公司资产负债表	1 – 2
合并及公司利润表	3
合并现金流量表	4
公司现金流量表	5
合并股东权益变动表	6
公司股东权益变动表	7
财务报表附注	8 – 146
补充资料	147 – 150

宁波港股份有限公司

2011年6月30日合并及公司资产负债表 (除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

资 产	附 注	2011年 6月30日 合并	2010年 12月31日 合并	2011年 6月30日 公司	2010年 12月31日 公司
流动资产					
货币资金	五(1)	6,254,850	8,009,588	3,583,960	5,045,309
应收票据	五(2)	610,046	647,262	451,780	546,191
应收股利	五(3)	390,597	135,408	322,930	517,539
应收账款	五(4), 十二(1)	828,073	662,879	386,001	305,071
其他应收款	五(5), 十二(2)	829,951	731,208	4,494,270	4,496,709
预付款项	五(6)	454,892	209,603	360,307	179,986
存货	五(7)	101,702	102,160	54,336	56,818
一年内到期的非流动资产	五(17)	-	103,134	-	103,134
其他流动资产	五(8), 十二(3)	-	53,402	1,699,000	1,620,600
流动资产合计		9,470,111	10,654,644	11,352,584	12,871,357
非流动资产					
可供出售金融资产	五(9)	95,122	100,694	63,590	61,591
长期股权投资	五(10), 十二(4)	3,964,444	3,836,176	10,220,427	9,304,920
投资性房地产	五(12)	279,013	295,237	128,048	137,203
固定资产	五(13), 十二(5)	10,789,148	10,681,887	5,076,883	5,208,942
在建工程	五(14)	5,457,942	4,886,366	2,062,838	1,558,202
无形资产	五(15), 十二(6)	2,736,928	2,794,065	3,759,739	3,845,421
商誉	五(16)	141,656	141,656	-	-
长期待摊费用		14,024	8,849	4,002	4,638
递延所得税资产	五(19)(a)	1,026,335	1,046,118	2,824	2,824
其他非流动资产	五(18)	-	37,588	-	37,588
非流动资产合计		24,504,612	23,828,636	21,318,351	20,161,329
资产总计		33,974,723	34,483,280	32,670,935	33,032,686

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人: 李令红

主管会计工作负责人: 戴敏伟

会计机构负责人: 金国平

宁波港股份有限公司

2011年6月30日合并及公司资产负债表(续)

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

负债及股东权益	附注	2011年	2010年	2011年	2010年
		6月30日 合并	12月31日 合并	6月30日 公司	12月31日 公司
流动负债					
短期借款	五(21)	265,441	294,638	-	-
应付票据		12,500	-	-	-
吸收存款	五(22)	418,714	599,122	-	-
应付账款	五(23)	391,602	380,844	155,509	106,220
预收款项	五(24)	141,707	114,720	68,977	82,058
应付职工薪酬	五(25)	30,351	34,586	23,663	23,961
应交税费	五(26)	492,021	551,294	424,505	389,363
应付股利	五(27)	385,470	1,265	384,000	-
其他应付款	五(28), 十二(7)	959,565	1,042,671	2,881,881	2,846,571
应付债券	五(29)	1,540,610	3,057,339	1,540,610	3,057,339
一年内到期的非流动负债	五(30)	819,643	147,213	518,000	-
流动负债合计		5,457,624	6,223,692	5,997,145	6,505,512
非流动负债					
长期借款	五(31)	3,677,614	4,327,114	682,000	1,200,000
长期应付款	五(32)	120,000	120,000	120,000	120,000
递延所得税负债	五(19)(b)	166,413	167,129	15,397	14,899
其他非流动负债	五(33)	55,456	40,335	-	-
非流动负债合计		4,019,483	4,654,578	817,397	1,334,899
负债合计		9,477,107	10,878,270	6,814,542	7,840,411
股东权益					
归属于公司股东权益		23,714,501	22,847,988	25,856,393	25,192,275
股本	五(34)	12,800,000	12,800,000	12,800,000	12,800,000
资本公积	五(35)	7,605,744	7,594,768	10,904,977	10,852,171
盈余公积	五(36)	445,802	445,802	445,802	445,802
一般风险准备		206	206	-	-
未分配利润	五(37)	2,862,749	2,007,212	1,705,614	1,094,302
少数股东权益	五(38)	783,115	757,022	-	-
股东权益合计		24,497,616	23,605,010	25,856,393	25,192,275
负债及股东权益总计		33,974,723	34,483,280	32,670,935	33,032,686

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人: 李令红

主管会计工作负责人: 戴敏伟

会计机构负责人: 金国平

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间合并及公司利润表

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

	附注	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间 合并	截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间 合并	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间 公司	截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间 公司
营业收入	五(39), 十二(8)	3,331,499	3,077,003	1,778,678	1,690,461
减：营业成本	五(39), 十二(8)	(1,660,309)	(1,643,815)	(706,728)	(663,386)
营业税金及附加	五(40)	(110,328)	(90,801)	(64,672)	(58,453)
销售费用		(2,667)	(2,682)	(2,336)	(2,403)
管理费用	五(41)	(399,944)	(359,673)	(293,434)	(287,240)
减：财务费用 - 净额	五(42)	(44,407)	(68,191)	24,965	(39,657)
加：资产减值(损失)/冲回	五(44)	(146)	2,515	-	-
加：投资收益	五(43), 十二(9)	389,039	324,434	417,189	318,015
其中：对联营企业和合营 企业的投资收益		386,555	317,575	197,101	173,794
营业利润		1,502,737	1,238,790	1,153,662	957,337
加：营业外收入	五(45)(a)	63,124	152,088	29,696	77,040
减：营业外支出	五(45)(b)	(8,944)	(6,303)	(5,052)	(3,997)
其中：非流动资产处置损失		(3,355)	(2,192)	(1,551)	(2,117)
利润总额		1,556,917	1,384,575	1,178,306	1,030,380
减：所得税费用	五(46)	(297,771)	(274,809)	(182,994)	(177,820)
净利润		1,259,146	1,109,766	995,312	852,560
— 归属于公司股东的净利润		1,239,537	1,105,387		
— 少数股东损益		19,609	4,379		
每股收益(基于归属于公司普通股股 东合并净利润)	五(47)				
— 基本每股收益(人民币元)		0.10	0.10		
— 稀释每股收益(人民币元)		0.10	0.10		
其他综合收益	五(48)	(24,860)	(17,927)	(20,194)	(11,499)
综合收益总额		1,234,286	1,091,839	975,118	841,061
— 归属于公司股东的综合收益总额		1,214,677	1,087,460		
— 归属于少数股东的综合收益总额		19,609	4,379		

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：李令红

主管会计工作负责人：戴敏伟

会计机构负责人：

金国平

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间合并现金流量表

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

项 目	附 注	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期 间
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,827,507	2,941,158
发放贷款及垫款的净减少额		53,941	-
收到其他与经营活动有关的现金	五(49)(a)	139,478	207,367
经营活动现金流入小计		3,020,926	3,148,525
购买商品、接受劳务支付的现金		(1,163,508)	(1,209,241)
客户存款和同业存放款项净减少额		(180,408)	-
存放中央银行和同业款项净增加额		(442,607)	-
支付给职工以及为职工支付的现金		(464,302)	(403,128)
支付的各项税费		(537,967)	(445,585)
支付其他与经营活动有关的现金	五(49)(b)	(108,119)	(82,639)
经营活动现金流出小计		(2,896,911)	(2,140,593)
经营活动产生的现金流量净额	五(50)(a)	124,015	1,007,932
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资取得的现金		103,133	253,140
取得投资收益所收到的现金		155,368	258,467
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		547,171	346,916
收到其他与投资活动有关的现金	五(49)(c)	1,007,214	15,000
投资活动现金流入小计		1,812,886	873,523
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		(846,048)	(1,362,989)
投资支付的现金		(711,846)	(1,325,941)
支付其他与投资活动有关的现金	五(49)(d)	(582)	(14,500)
投资活动现金流出小计		(1,558,476)	(2,703,430)
投资活动产生/(使用)的现金流量净额		254,410	(1,829,907)
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		35,000	15,000
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		35,000	15,000
取得借款收到的现金		171,477	5,129,438
发行债券收到的现金		-	1,500,000
收到的国有资本金投入		74,814	33,941
收到其他与筹资活动有关的现金	五(49)(e)	76,748	38,514
筹资活动现金流入小计		358,039	6,716,893
偿还债务支付的现金		(1,676,972)	(3,414,081)
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		(196,897)	(1,797,024)
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润		(20,433)	(12,020)
支付其他与筹资活动有关的现金	五(49)(f)	(12,056)	(1,403,125)
筹资活动现金流出小计		(1,885,925)	(6,614,230)
筹资活动(使用)/产生的现金流量净额		(1,527,886)	102,663
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		(2,026)	(208)
五、现金及现金等价物净减少额	五(50)(a)	(1,151,487)	(719,520)
加: 期初现金及现金等价物余额		6,646,591	2,345,725
六、期末现金及现金等价物余额	五(50)(b)	5,495,104	1,626,205

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人: 李令红

主管会计工作负责人: 戴敏伟

会计机构负责人: 金国平

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间公司现金流量表

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

项 目	附 注	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间
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		1,528,641	1,644,927
收到其他与经营活动有关的现金		43,253	272,421
经营活动现金流入小计		1,571,894	1,917,348
购买商品、接受劳务支付的现金		(290,909)	(268,623)
支付给职工以及为职工支付的现金		(340,260)	(323,017)
支付的各项税费		(277,815)	(246,168)
支付其他与经营活动有关的现金		(174,461)	(256,585)
经营活动现金流出小计		(1,083,445)	(1,094,393)
经营活动产生的现金流量净额	十二(10)(a)	488,449	822,955
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资取得的现金		109,151	267,439
取得投资收益所收到的现金		639,592	417,932
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		215,794	120,852
投资活动现金流入小计		964,537	806,223
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		(421,401)	(458,107)
投资支付的现金		(902,308)	(1,505,941)
支付其他与投资活动有关的现金		(80,000)	-
投资活动现金流出小计		(1,403,709)	(1,964,048)
投资活动使用的现金流量净额		(439,172)	(1,157,825)
三、筹资活动产生的现金流量			
取得借款收到的现金		-	3,350,000
发行债券收到的现金		-	1,500,000
收到的国有资本金投入		73,000	33,941
筹资活动现金流入小计		73,000	4,883,941
偿还债务支付的现金		(1,500,000)	(2,410,400)
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		(83,618)	(1,678,513)
支付其他与筹资活动有关的现金	五(49)(f)	-	(1,313,108)
筹资活动现金流出小计		(1,583,618)	(5,402,021)
筹资活动使用的现金流量净额		(1,510,618)	(518,080)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		(8)	(112)
五、现金及现金等价物净减少额	十二(10)(c)	(1,461,349)	(853,062)
加：期初现金及现金等价物余额		5,045,309	1,505,558
六、期末现金及现金等价物余额		3,583,960	652,496

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：李令红

主管会计工作负责人：戴敏伟

会计机构负责人：金国平

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间合并股东权益变动表

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

项 目	附 注	归属于公司股东权益					合计	少数股东 权益	股东权益 合计
		股本	资本公积	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润			
2010 年 1 月 1 日期初余额		10,800,000	2,068,707	251,990	-	1,333,680	14,454,377	272,243	14,726,620
截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间增减变动额									
净利润		-	-	-	-	1,105,387	1,105,387	4,379	1,109,766
其他综合收益	五(48)	-	(17,927)	-	-	-	(17,927)	-	(17,927)
股东投入和减少资本, 其中:		-	33,941	-	-	-	33,941	15,000	48,941
— 国有资本金投入	五(35)(c)	-	33,941	-	-	-	33,941	-	33,941
— 少数股东投入资本		-	-	-	-	-	-	15,000	15,000
利润分配, 其中:		-	-	-	-	(681,578)	(681,578)	(14,470)	(696,048)
— 对子公司少数股东的 股利分配		-	-	-	-	-	-	(14,470)	(14,470)
— 股利分配	五(37)	-	-	-	-	(681,578)	(681,578)	-	(681,578)
2010 年 6 月 30 日期末余额		10,800,000	2,084,721	251,990	-	1,757,489	14,894,200	277,152	15,171,352
2011 年 1 月 1 日期初余额		12,800,000	7,594,768	445,802	206	2,007,212	22,847,988	757,022	23,605,010
截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间增减变动额									
净利润		-	-	-	-	1,239,537	1,239,537	19,609	1,259,146
其他综合收益	五(48)	-	(24,860)	-	-	-	(24,860)	-	(24,860)
股东投入和减少资本, 其中:		-	35,836	-	-	-	35,836	28,387	64,223
— 国有资本金投入	五(35)(c)	-	59,596	-	-	-	59,596	-	59,596
— 少数股东投入资本		-	-	-	-	-	-	35,001	35,001
— 与子公司之少数股东 交易	五(35)(d)	-	(23,760)	-	-	-	(23,760)	(6,614)	(30,374)
利润分配, 其中:		-	-	-	-	(384,000)	(384,000)	(21,903)	(405,903)
— 对子公司少数股东的 股利分配		-	-	-	-	-	-	(21,903)	(21,903)
— 股利分配	五(37)	-	-	-	-	(384,000)	(384,000)	-	(384,000)
2011 年 6 月 30 日期末余额		12,800,000	7,605,744	445,802	206	2,862,749	23,714,501	783,115	24,497,616

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

负责人: 李令红

主管会计工作负责人: 戴敏伟

会计机构负责人: 金国平

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间公司股东权益变动表 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

项 目	附 注	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益 合计
2010 年 1 月 1 日期初余额		10,800,000	5,352,477	251,990	681,578	17,086,045
净利润		-	-	-	852,560	852,560
其他综合收益		-	(11,499)	-	-	(11,499)
股东投入和减少资本，其中：		-	33,941	-	-	33,941
— 国有资本金投入	五(35)(c)	-	33,941	-	-	33,941
利润分配，其中：		-	-	-	(681,578)	(681,578)
— 股利分配	五(37)	-	-	-	(681,578)	(681,578)
2010 年 6 月 30 日期末余额		10,800,000	5,374,919	251,990	852,560	17,279,469
2011 年 1 月 1 日期初余额		12,800,000	10,852,171	445,802	1,094,302	25,192,275
净利润		-	-	-	995,312	995,312
其他综合收益		-	(20,194)	-	-	(20,194)
股东投入和减少资本，其中：		-	73,000	-	-	73,000
— 国有资本金投入	五(35)(c)	-	73,000	-	-	73,000
利润分配，其中：		-	-	-	(384,000)	(384,000)
— 股利分配	五(37)	-	-	-	(384,000)	(384,000)
2011 年 6 月 30 日期末余额		12,800,000	10,904,977	445,802	1,705,614	25,856,393

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：李令红 主管会计工作负责人：戴敏伟 会计机构负责人：金国平

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

一 公司基本情况

宁波港股份有限公司(以下称“本公司”)是由宁波港集团有限公司(以下称“宁波港集团”)作为主发起人，并联合招商局国际码头(宁波)有限公司、中信港口投资有限公司(原上海中信港口投资有限公司，以下称“中信港投”)、宁波宁兴(集团)有限公司(以下称“宁波宁兴”)、宁波交通投资控股有限公司(以下称“宁波交投”)、宁波开发投资集团有限公司(以下称“宁波开投”)、宁波城建投资控股有限公司(以下称“宁波城投”)、舟山港务集团有限公司(以下称“舟山港务”) (以下称“其他发起人”)共同发起，于2008年3月31日(以下称“公司成立日”)在浙江省宁波市注册成立的股份有限公司。本公司设立时总股本为1,080,000万股，每股面值人民币1元，宁波港集团及其他发起人的持股比例分别为90%、5.4%、1.8%、1%、1%、0.3%、0.3%及0.2%。

本公司于 2010 年 9 月 14 日向境内投资者发行了 200,000 万股人民币普通股(以下称“A股”)，并于 2010 年 9 月 28 日在上海证券交易所挂牌上市交易，发行后总股本增至 1,280,000 万股(附注五(34))。

于 2011 年 6 月 30 日，宁波港集团为本公司的母公司及最终母公司。

本公司及其子公司(以下称“本集团”)主要经营码头、仓储、轮驳、外轮理货、专用铁路等港口及相关业务。本公司主要子公司的有关信息见附注四(1)。

本财务报表由本公司董事会于 2011 年 8 月 28 日批准报出。

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计

(1) 财务报表的编制基础

本合并财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制。

(a) 合并财务报表的编制基础

根据于 2007 年 12 月与 2008 年 2 月宁波市国资委批准的重组方案，宁波港集团为本公司成立及上市进行了如下主要重组步骤：

- (i) 将宁波港集团之主营业务及相关直接服务业务(以下称“注入业务”)、与注入业务相关的资产及负债(以下称“注入资产及负债”)按国有资产管理部门批准的评估价值注入本公司作为本公司设立时宁波港集团的出资；
- (ii) 本公司将若干子公司的净资产及业务纳入本公司新设的各相关分公司，然后将原子公司注销清算(以下称“子改分”)。

由于宁波港集团已于 2004 年进行公司制改建(由非公司制企业改建成国有独资有限责任公司)，故上述重组并非公司制改建，且注入业务于本公司成立前及成立后均受宁波港集团的控制且该控制并非暂时性，故宁波港集团进行的重组并将注入业务注入本公司为同一控制下的企业合并，根据企业会计准则，在编制本集团的合并财务报表时宁波港集团投入本公司的注入资产及负债仍然以原账面价值列账，而并非按重组中国有资产管理部门批准的评估值列账。子改分作为重组方案的一部分，在编制本集团的合并财务报表时，子改分中本公司新设立分公司之资产及负债仍然以原账面价值列账，而并非按重组中国有资产管理部门批准的评估值列账。

而本公司的若干子公司在由非公司制企业改建为公司制企业时对其资产及负债进行了评估，按《企业会计准则解释第 1 号》的规定，该等公司制改建公司的资产及负债于其公司制企业成立之日按国有资产管理部门批准的评估值并入本集团的合并财务报表。

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(1) 财务报表的编制基础(续)

(b) 公司财务报表的编制基础

在编制公司财务报表时，宁波港集团作为资本投入本公司的资产及负债按国有资产管理部 门批准的评估值为基础记入本公司的资产负债表。子改分过程中从注销子公司转入本公司各新设立分公司之资产及负债按国有资产管理部 门批准的评估值为基础记入本公司的资产负债表。

(2) 遵循企业会计准则情况的声明

本公司截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间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 2011 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况，以及截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

(3) 会计年度

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(4) 记账本位币

记账本位币为人民币。

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(5) 企业合并

(a) 同一控制下的企业合并

合并方支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

(b) 非同一控制下的企业合并

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为进行企业合并发生的直接相关费用，属于 2010 年 1 月 1 日以前发生的计入企业合并成本；属于 2010 年 1 月 1 日之后发生的，于发生时计入当期损益。

(6) 合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

在编制合并财务报表时，因购买或处置少数股权取得或减少的长期股权投资与按照新增/处置后持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)/处置日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积(资本溢价)，资本公积(资本溢价)不足冲减的，调整留存收益。

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(6) 合并财务报表的编制方法(续)

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。

(7) 现金及现金等价物

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

(8) 外币折算

(a) 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额在现金流量表中单独列示。

(b) 外币财务报表的折算

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

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(9) 金融工具

(a) 金融资产

(i) 金融资产分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本集团对金融资产的持有意图和持有能力。

— 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

— 贷款和应收款项

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

— 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为其他流动资产。

(ii) 确认和计量

金融资产于本集团成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益；其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量；贷款和应收款项采用实际利率法，以摊余成本计量。

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(9) 金融工具(续)

(a) 金融资产(续)

(ii) 确认和计量(续)

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动作为公允价值变动损益计入当期损益，在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位已宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

(iii) 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查评估，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

一 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是转回后的账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

在以组合方式进行减值评估时，本集团基于类似信用风险特征对金融资产进行分组。这些信用风险特征表明了债务人按照该等金融资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，与被评估资产的预计未来现金流量有关。

对于以组合方式进行减值评估的金融资产组合，本集团基于与该组合中资产相似信用风险特征的资产的历史损失经验，估计其未来现金流量。为反映该组金融资产的实际情况，以上历史损失经验将根据当期数据进行调整，包括反映历史损失期间不存在的现实情况及从历史损失经验数据中剔除当期已不存在事项的影响。

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(9) 金融工具(续)

(a) 金融资产(续)

(iii) 金融资产减值(续)

— 以摊余成本计量的金融资产(续)

本集团对金融资产组合的未来现金流变动的估计已反映各期可观察到的相关数据的变动，并与其变化方向保持一致。为减少预期损失和实际损失之间的差异，本集团定期审阅预计未来现金流的方法和假设。

— 可供出售金融资产

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

(iv) 金融资产的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：**(1)**、收取该金融资产现金流量的合同权利终止；**(2)**、该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；**(3)**、该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

(b) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。本集团的金融负债主要为其他金融负债包括，应付款项、借款及应付债券等。

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(9) 金融工具(续)

(b) 金融负债(续)

应付款项包括应付账款、其他应付款等，以公允价值进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

借款及应付债券按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

其他金融负债期限在一年以下(含一年)的借款列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动性负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(c) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用可观察到的市场参数，减少使用与本集团特定相关的参数。

(10) 应收款项

应收款项包括应收账款和其他应收款等。本集团对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方或劳务接受方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

(a) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。当存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项时，计提坏账准备。

单项金额重大的金额标准为：单项金额超过人民币 10,000,000 元

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

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(10) 应收款项(续)

(b) 按组合计提坏账准备的应收款项

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

(c) 单项金额虽不重大但单独进行减值测试的应收款项

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

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

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

(11) 存货

(a) 分类

存货包括房地产开发产品、原材料、燃料、库存商品、备品备件和低值易耗品等，按成本与可变现净值孰低列示。

(b) 发出存货的计价方法

存货于取得时按实际成本入账。房地产开发成本包括土地成本、建筑成本、其他直接和间接开发费用。公共配套设施指政府有关部门批准的公共配套项目如道路等，其所发生的支出列入开发成本，按成本核算对象和成本项目进行明细核算；开发用土地所发生的支出亦列入开发成本核算。房地产开发产品结转成本时按实际成本核算。原材料、燃料、库存商品和备品备件发出时的成本按加权平均法核算。

(c) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(11) 存货 (续)

(d) 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

(e) 低值易耗品在领用时采用一次摊销法计入成本。

(12) 长期股权投资

长期股权投资包括本公司对子公司的长期股权投资；本集团对合营企业和联营企业的长期股权投资；以及本集团对被投资单位不具有控制、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。

子公司是指本公司能够对其实施控制的被投资单位。合营企业是指本集团与其他方对其实施共同控制的被投资单位；联营企业是指本集团对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后进行合并。对合营企业和联营企业投资在编制合并及公司财务报表时均采用权益法核算。对被投资单位不具有控制、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。

(a) 投资成本确定

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计量。采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以初始投资成本作为长期股权投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

以支付现金取得的长期股权投资，其初始投资成本为实际支付的购买价款，以及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。在公司制改建或编制公司财务报表(附注二(1)(b))时，国有股股东投入的长期股权投资，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(12) 长期股权投资(续)

(b) 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本集团负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，在本集团持股比例不变的情况下，按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

(c) 确定对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的依据

控制是指有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从其经营活动中获取利益。在确定能否对被投资单位实施控制时，被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素也同时予以考虑。

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所享有的控制，仅在与该项经济活动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时存在。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方共同控制这些政策的制定。

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(12) 长期股权投资(续)

(d) 长期股权投资减值

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(19))。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的其他长期股权投资发生减值时，按其账面价值超过按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认减值损失。减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(13) 投资性房地产

投资性房地产包括已出租的土地使用权、以出租为目的的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物，以成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下：

	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧(摊销)率
建筑物	20—30 年	4%	3.2%—4.8%
土地使用权	44—50 年	-	2%—2.3%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

于每年年终，对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧(摊销)方法进行复核并作适当调整。

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(13) 投资性房地产(续)

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

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(19))。

(14) 固定资产

(a) 固定资产确认及初始计量

固定资产包括房屋及建筑物、港务设施、库场设施、装卸搬运设备、机器设备、港作船舶、运输船舶、运输工具及其他设备等。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。在公司制改建或编制公司财务报表(附注二(1)(b))时，国有股股东投入的固定资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

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

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(14) 固定资产(续)

(b) 固定资产的折旧方法

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

固定资产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20—30 年	4%	3.2%—4.8%
港务设施	30 年	4%	3.2%
库场设施	25 年	4%	3.8%
装卸搬运设备	15—20 年	4%	4.8%—6.4%
机器设备	10 年	4%	9.6%
港作船舶	12 年	4%	8%
运输船舶	10—20 年	4%	4.8%—9.6%
运输工具及其他设备	5—20 年	4%	4.8%—19.2%

于每年年终，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。

(c) 当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(19))。

(d) 固定资产的处置

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

(15) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(19))。

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(16) 借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

对于为购建符合资本化条件的固定资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款借款费用的资本化金额。

对于为购建符合资本化条件的固定资产及房地产开发项目而占用的一般借款，按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率计算确定一般借款借款费用的资本化金额。实际利率为将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量折现为该借款初始确认金额所使用的利率。

(17) 无形资产

无形资产包括土地使用权及计算机软件等，除于公司制改建或编制公司财务报表(附注二(1)(b))时，国有股股东投入的无形资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值外，均以成本计量。

(a) 土地使用权

土地使用权按使用年限 38—50 年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

(b) 计算机软件

计算机软件按预计使用年限 5 年平均摊销。

(c) 定期复核使用寿命和摊销方法

于每年年终，对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法进行复核并作适当调整。

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(17) 无形资产(续)

(d) 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(19))。

(18) 长期待摊费用

长期待摊费用包括已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

(19) 长期资产减值

固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(20) 职工薪酬

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。本集团于职工提供服务的期间确认应付的职工薪酬，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。本集团向职工支付的补充医疗保险，于实际发生时计入当期损益。

(21) 股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

(22) 预计负债

因已发生的事项需承担某些现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

(23) 收入确认

收入的金额按照本集团在日常经营活动中提供劳务和销售商品时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回后的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本集团，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(23) 收入确认(续)

(a) 提供劳务

(i) 集装箱装卸及储存业务收入

集装箱装卸的收入于提供服务时确认；集装箱储存的收入于储存期间以直线法确认。

(ii) 散杂货装卸业务及港口配套增值服务收入

散杂货装卸业务及港口配套增值服务的收入于提供服务时确认。

(b) 销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并且不再对该商品实施继续管理和控制，与交易相关的经济利益能够流入本集团，相关的收入和成本能够可靠计量时确认销售收入的实现。

(c) 房地产销售收入

出售房地产开发产品的收入于下列条件满足时确认：i)、在完工并验收合格，签订具有法律约束力的销售合同；ii)、将房地产开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给购买者；iii)、本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的房地产开发产品实施有效控制；iv)、与交易相关的经济利益能够流入本集团；以及 v)、相关的收入和成本能够可靠计量时。

(d) 让渡资产使用权

利息收入按照其他方使用本集团货币资金的时间为基础采用实际利率计算确定。

经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(24) 政府补助

政府补助为本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠计量的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，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。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；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(25) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本集团能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(25) 递延所得税资产和递延所得税负债(续)

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- (a) 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；
- (b) 本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

(26) 租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(27) 分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：**(a)**、该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；**(b)**、本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；**(c)**、本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

(28) 重要会计估计和判断

本集团根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。

下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险：

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(28) 重要会计估计和判断(续)

(a) 固定资产的可使用年限和残值

本集团的管理层就固定资产的预计可使用年限和残值进行估计。该等估计乃基于性质和功能类似的固定资产的过往实际可使用年限及行业惯例。在固定资产使用过程中，其所处的经济环境、技术环境以及其他环境有可能对固定资产使用寿命和预计净残值产生较大影响；固定资产使用过程中所处经济环境、技术环境以及其他环境的变化也可能致使与固定资产有关的经济利益的预期实现方式发生重大改变。不同的估计可能会影响固定资产的折旧及当期损益。

(b) 应交税金

本集团由于经营活动而需缴纳企业所得税、营业税、增值税和土地增值税等各种税金。在正常的经营活动中，涉及的很多交易和事项的最终的税务处理都存在不确定性，因此需以现行的税收法规及其他相关政策为依据，对有关税项的计提作出判断和估计。如果这些税务事项的最终认定结果与已确认的金额存在差异，该差异将影响最初估计的应交税金的金额及相关损益。

(c) 递延所得税资产

递延所得税资产和递延所得税负债按照预期该递延所得税资产变现或递延所得税负债清偿时的适用税率进行计量。递延所得税资产的确认以本集团很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

本集团的管理层按已生效或实际上已生效的税收法律，以及预期递延所得税资产可变现的未来年度本集团的盈利情况的最佳估计来确认递延所得税资产。但估计未来盈利或未来应纳税所得额需要进行大量的判断及估计，并同时结合税务筹划策略。不同的判断及估计会影响递延所得税资产确认的金额。管理层将于每个资产负债表日对其作出的盈利情况的预计及其他估计进行重新评定。

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(28) 重要会计估计和判断(续)

(d) 应收款项减值

根据附注二(10)中所述的会计政策，本集团每年测试应收款项是否出现减值并据此对估计的坏账准备进行检查及作修订(如需要)。不同的估计可能会影响应收款项减值准备的金额及当期损益。

(e) 在建工程完工进度及建造成本

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

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

三 税项

本集团于截至 2011 年 6 月 30 日 6 个月期间适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	附注	税率	税基
企业所得税	(1)	0%—25%	应纳税所得额
营业税	(2)	3%或 5%	应纳税营业额
增值税	(3)	3%、4%、 6%、13% 或 17%	应纳税增值额 (详见附注三(3))
城建税		7%	缴纳的流转税额
教育费附加		4%或 5%	缴纳的流转税额

(1) 企业所得税

于截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间，除下述附注(i)、(ii)、(iii)、(iv)、(v)、(vi)及(vii)中提及的子公司外，本公司及其子公司适用的企业所得税税率为 25%。

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

三 税项(续)

(1) 企业所得税(续)

本公司之主要子公司适用的企业所得税税率如下:

	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间
1 宁波港国际集装箱有限公司(以下称“国际集装箱”)	25%	25%
2 宁波港集团北仑第三集装箱有限公司(以下称“北三集司”)	25%	25%
3 宁波新世纪国际投资有限公司(以下称“新世纪投资”)	25%	25%
4 宁波北海集装箱装卸有限公司(以下称“北海集装箱”)(i)	24%	22%
5 宁波招商国际集装箱有限公司(以下称“招商国际”)(ii)	24%	11%
6 舟山甬舟集装箱码头有限公司(以下称“舟山甬舟”)	25%	25%
7 宁波港铁路有限公司(以下称“港铁公司”)	25%	25%
8 宁波铃隆货柜有限公司(以下称“铃隆货柜”)(iii)	24%	22%
9 宁波外轮理货有限公司(以下称“外轮理货”)	25%	25%
10 宁波港宁房地产开发有限公司(以下称“港宁房地产”)	25%	25%
11 明城国际有限公司(以下称“香港明城”)(iv)	16.5%	16.5%
12 宁波港进出口有限公司(以下称“进出口公司”)	25%	25%
13 宁波港强实业有限公司(以下称“港强实业”)	25%	25%
14 嘉兴市乍浦开发集团有限公司(以下称“乍开集团”)	25%	25%
15 浙江世航乍浦港口有限公司(以下称“世航港口”)(v)	24%	22%
16 浙江五洲乍浦港口有限公司(以下称“五洲公司”)(vi)	12%	11%
17 宁波市镇海宁远化工仓储有限公司(以下称“宁远化工”)	25%	25%
18 宁波梅山岛国际集装箱码头有限公司(以下称“梅山国际”)	25%	25%
19 万方(太仓)开发建设有限公司(以下称“万方太仓”)	25%	25%
20 宁波远洋运输有限公司(以下称“宁波远洋”)	25%	25%
21 嘉兴富春港务有限公司(以下称“嘉兴富春”)	25%	25%
22 南京明州码头有限公司(以下称“明州码头”)	25%	25%
23 百思德投资有限公司(以下称“百思德”)(vii)	0%	0%
24 宁波港集团财务有限公司(以下称“财务公司”)*	25%	不适用

* 2010 年下半年新成立的子公司

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

三 税项 (续)

(1) 企业所得税(续)

本公司之主要子公司适用的企业所得税税率如下(续):

- (i) 北海集装箱为从事港口、码头建设经营的中外合资企业，原适用企业所得税税率为 16.5%。依据所得税法的规定，北海集装箱适用的企业所得税税率将在自 2008 年至 2012 年的 5 年期间内逐步过渡到 25%，截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间适用的企业所得税税率为 24%(截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间：22%)。
- (ii) 招商国际为从事港口、码头建设经营的中外合作企业，原适用企业所得税税率为 16.5%，经宁波市国家税务局甬国税管【2002】169 号文批准，招商国际自弥补以前年度累计亏损后第一个获利年度起，可享受“五免五减半”及免征地方所得税的税收优惠政策。招商国际第一个获利年度为 2001 年。依据所得税法的规定，招商国际适用的企业所得税税率将在自 2008 年至 2012 年期间逐步过渡到 25%，并于 2008 年至 2010 年减半期内继续享受税率减半的优惠。截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间适用的企业所得税税率为 24%(截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间：11%)。
- (iii) 铃隆货柜为从事港口、码头建设经营的中外合资企业，原适用企业所得税税率为 16.5%。依据所得税法的规定，铃隆货柜适用的企业所得税税率将在自 2008 年至 2012 年的 5 年期间内逐步过渡到 25%，截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间适用的企业所得税税率为 24% (截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间：22%)。
- (iv) 香港明城为在香港注册的子公司，截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间适用的香港所得税税率为 16.5%(截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间：16.5%)。
- (v) 世航港口为从事港口、码头建设经营的中外合资企业，原适用企业所得税税率为 17.4%。依据所得税法的规定，世航港口适用的企业所得税税率将在自 2008 年至 2012 年期间逐步过渡到 25%。截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间适用的企业所得税税率为 24%(截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间：22%)。

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

三 税项 (续)

(1) 企业所得税(续)

本公司之主要子公司适用的企业所得税税率如下(续):

(vi) 五洲公司为从事港口、码头建设经营的中外合资企业，原适用企业所得税税率为 15%，经嘉兴市国家税务局浙嘉国税港【2005】48 号文批准，五洲公司自弥补以前年度累计亏损后的第一个获利年度起，可享受“五免五减半”的税收优惠政策，五洲公司第一个获利年度为 2003 年。依据所得税法的规定，五洲公司适用的企业所得税税率将在自 2008 年至 2012 年期间逐步过渡到 25%，并于 2008 年至 2012 年减半期内继续享受税率减半的优惠。截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间：适用的企业所得税税率为 12%(截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间：11%)。

(vii) 百思德为注册于英属维尔京群岛(BVI)的子公司，截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间及截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间适用的所得税税率为零。

(2) 营业税

本集团的装卸及运输收入按收入的 3% 交纳营业税；其他劳务收入及金融企业的利息收入按照收入的 5% 交纳营业税。本集团转让码头、堆场等不动产的转让收入按转让价的 5% 交纳营业税，转让土地使用权以全部收入扣除购置或受让土地原价后的余额按 5% 交纳营业税。

(3) 增值税

本集团的若干子公司从事钢材、水泥、叉车、机电设备、混凝土等销售，本公司还提供电力、蒸汽等服务，适用增值税，其中：钢材、水泥、叉车、机电设备等产品以及提供电力适用的销项税率为 17%，提供蒸汽适用的销项税率为 13%，供水服务适用的征收率为 6%，销售混凝土适用的征收率为 6%。该等子公司购买钢材、水泥、叉车、机电设备支付的增值税可以抵扣销项税额。本集团内还有若干子公司为小规模纳税人，适用 3% 的增值税征收率，进项税不可抵扣。本集团的增值税应纳税额为当期销项税额抵减可抵扣的进项税额后的余额。

根据财税【2008】170 号文，自 2009 年 1 月 1 日起，本集团(小规模纳税人企业除外)购进固定资产并已取得 2009 年 1 月 1 日以后开具的增值税扣税凭证的进项税额，可从销项税额中抵扣；销售使用过的 2009 年 1 月 1 日起购进或者自制的固定资产，按照 17% 的税率征收增值税；销售使用过的 2008 年 12 月 31 日以前外购或者自建的固定资产，按照 4% 征收率减半征收增值税。

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 企业合并及合并财务报表

(1) 子公司

于 2011 年 6 月 30 日，本公司的主要子公司信息如下：

(一) 通过设立或投资等方式取得的主要子公司

	<u>子公司类型</u>	<u>注册地</u>	<u>业务性质</u>	<u>注册资本</u> <u>(千元)</u>	<u>经营范围</u>	<u>企业类型</u>	<u>法人</u> <u>代表</u>	<u>组织机构代码</u>	
1	国际集装箱	直接控股子公司	中国宁波	集装箱业务	232,965.5	集装箱揽货、堆货	有限责任公司	杨兰	14413190-7
2	北三集司	直接控股子公司	中国宁波	港口业务	150,000	港口装卸，货物储存及中转	有限责任公司	吴金坤	76147778-6
3	新世纪投资	直接控股子公司	中国宁波	实业投资	600,000	实业投资	有限责任公司	戴敏伟	72042824-0
4	北海集装箱	间接控股子公司	中国宁波	港口业务	美元 12,000	港口装卸，货物储存及中转	有限责任公司	褚斌	72407876-X
5	招商国际(a)	间接控股子公司	中国宁波	港口业务	美元 12,000	港口装卸，货物储存及中转	有限责任公司	戴敏伟	72517589-5
6	舟山甬舟	直接控股子公司	中国舟山	港口业务	630,931.9	码头和其他港口设施经营；在港区内从事货物装卸、仓储经营	有限责任公司	吴金坤	75809840-0
7	港铁公司	直接控股子公司	中国宁波	铁路货物运输	50,000	铁路货物运输及装卸、铁路货物代理、铁路工程承建、铁路设备维修	有限责任公司	蒋平昌	X1023164-6
8	铃隆货柜	直接控股子公司	中国宁波	货运代理	美元 4,000	集装箱验收、咨询、服务及货物堆存、国际货运代理	有限责任公司	童孟达	61027011-2
9	外轮理货	直接控股子公司	中国宁波	船舶理货	18,000	国际、国内航线船舶理货业务	有限责任公司	吕力群	14406883-X
10	港宁房地产	直接及间接控股子公司	中国宁波	房地产开发	10,000	房地产开发	有限责任公司	梁炎平	76852418-6
11	香港明城	直接控股子公司	中国香港	进出口业务	港元 121,680	进出口贸易、码头租赁、码头经营、船舶代理、对外经济合作	有限责任公司	李令红	不适用
12	进出口公司	间接控股子公司	中国宁波	进出口业务	21,692.9	自营和代理各类商品及技术的进出口业务	有限责任公司	黄静康	14411612-5
13	港强实业	直接控股子公司	中国宁波	劳务输出、租赁	700	劳务输出和房产出租	有限责任公司	梁炎平	14438382-1
14	宁远化工	直接及间接控股子公司	中国宁波	液体化工	220,000	液体化工(除危险化学品)的储存、装卸	有限责任公司	蒋一鹏	66205876-2
15	梅山国际	直接控股子公司	中国宁波	码头项目	1,000,000	码头项目投资	有限责任公司	戴敏伟	67769077-9
16	财务公司	直接控股子公司	中国宁波	金融服务	1,500,000	办理财务和融资顾问，票据承兑与贴现，吸收存款，从事同业拆借等银监会批准的业务	有限责任公司	李令红	55796804-3

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 企业合并及合并财务报表(续)

(1) 子公司(续)

(一) 通过设立或投资等方式取得的主要子公司(续)

	2011 年 6 月 30 日		实质上构成对 子公司净投资 的其他项目余额	本公司持股比例		表决权 比例	是否 合并报表	2011 年	少数股东权益中 用于冲减少数 股东损益的金额
	实际出资额			直接	间接			6 月 30 日	
	直接	间接		直接	间接		少数 股东权益		
1 国际集装箱	232,965.5	-	-	100%	-	100%	是	-	-
2 北三集司	150,000	-	-	100%	-	100%	是	-	-
3 新世纪投资	600,000	-	-	100%	-	100%	是	-	-
4 北海集装箱	-	74,498	-	-	75%	75%	是	24,836	-
5 招商国际(a)	-	74,500	-	-	75%	75%	是	-	-
6 舟山甬舟	633,757.7	-	-	90%	-	90%	是	4,481	1,302
7 港铁公司	50,000	-	-	100%	-	100%	是	-	-
8 铃隆货柜	16,966	-	-	51%	-	50%	是	22,338	-
9 外轮理货	13,680	-	-	76%	-	76%	是	19,247	-
10 港宁房地产	10,000	-	-	100%	-	100%	是	-	-
11 香港明城	108,021	-	-	100%	-	100%	是	-	-
12 进出口公司	-	21,692.9	-	-	100%	100%	是	-	-
13 港强实业	700	-	-	100%	-	100%	是	-	-
14 宁远化工	59,500	42,500	-	35%	25%	60%	是	65,318	-
15 梅山国际	900,000	-	-	90%	-	90%	是	100,538	-
16 财务公司	1,125,000	-	-	75%	-	75%	是	386,898	-

- (a) 招商国际原系本公司的子公司北二集司与泛勒泰姆有限公司(以下称“泛勒泰姆”)共同出资设立的中外合作企业，于 2008 年 1 月，北二集司将其对招商国际的全部股权投资转让予本公司的另一家子公司—新世纪投资。根据招商国际的公司章程，对于泛勒泰姆的出资美元 3,000 千元，招商国际自 2001 年后分十年平均偿还予泛勒泰姆，同时按其投资余额的 8.5%计算并支付投资回报。除此之外，招商国际的经营成果全部归本集团享有。因此，对于泛勒泰姆对招商国际的出资，本集团账列长期应付款进行核算(附注

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五(30)(b))。

四 企业合并及合并财务报表(续)

(1) 子公司(续)

(二) 通过非同一控制下的收购取得的主要子公司

	<u>子公司类型</u>	<u>注册地</u>	<u>业务性质</u>	<u>注册资本 (千元)</u>	<u>经营范围</u>	<u>企业类型</u>	<u>法人 代表</u>	<u>组织机构 代码</u>
1	乍开集团	中国嘉兴	投资	181,879.1	乍浦港区开发建设投资	有限责任公司	向坚刚	14649135-9
2	世航港口	中国嘉兴	港口业务	100,000	港口装卸、堆存、搬运，油品化工存储	有限责任公司	向坚刚	71540373-5
3	五洲公司	中国嘉兴	港口业务	181,220	港口装卸、堆存、搬运，集装箱装卸	有限责任公司	向坚刚	71093839-4
4	嘉兴市东方物流有限公司(以下称“东方物流”)	中国嘉兴	物流	25,400	件杂货、集装箱货物报税仓储、装卸、检验等；报关报检代理、房屋设施租赁	有限责任公司	向坚刚	71956280-5
5	嘉兴新湖国际货运代理有限公司(以下称“新湖货运”)	中国嘉兴	货运代理	5,000	国际海运、陆运、空运货运代理	有限责任公司	向坚刚	66519711-9
6	嘉兴市金地工业厂房有限公司(以下称“金地厂房”)	中国嘉兴	厂房建设、租赁	5,000	工业厂房建设、租赁、转让及相关服务	有限责任公司	向坚刚	72662988-7
7	宁波远洋	中国宁波	货物运输	70,000	国际国内货物运输及代理，报关报检，自营及代理进出口	有限责任公司	徐宗权	14407133-4
8	嘉兴富春	中国嘉兴	港口业务	100,000	码头和其他港口设施经营，港口装卸，仓储业务	有限责任公司	向坚刚	75805733-4
9	万方太仓	中国太仓	码头开发和建设	550,000	码头开发和建设	有限责任公司	周华	74817023-7
10	明州码头	中国南京	经营港口公用码头设施	243,088	经营港口公用码头设施	有限责任公司	蔡申康	67900822-7
11	百思德	英属维尔京	实业投资	美元 50	实业投资	有限责任公司	李令红	不适用

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 企业合并及合并财务报表(续)

(1) 子公司(续)

(二) 通过非同一控制下的收购取得的主要子公司(续)

	2011 年 6 月 30 日		实质上构成对 子公司净投资 的其他项目余额	本公司持股比例 及表决权比例		是否合并 报表	2011 年 6 月 30 日 少数股东权益	少数股东权益中 用于冲减少数 股东损益的金额
	直接	间接		直接	间接			
1 乍开集团	669,533	-	-	100%	-	是	-	-
2 世航港口	-	100,000	-	-	100%	是	-	-
3 五洲公司	49,985	137,720	-	24%	76%	是	-	-
4 东方物流	31,842	2,500	-	90%	10%	是	-	-
5 新湖货运	-	5,000	-	-	100%	是	-	-
6 金地厂房	-	5,000	-	-	100%	是	-	-
7 宁波远洋	-	104,816	-	-	100%	是	-	-
8 嘉兴富春	145,459	-	-	100%	-	是	-	-
9 万方太仓	716,535	-	-	100%	-	是	-	-
10 明州码头	170,207	-	-	70%	-	是	62,969	1,422
11 百思德	-	61,274	-	-	100%	是	-	-

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 企业合并及合并财务报表(续)

(1) 子公司(续)

除上述所列主要子公司外，本集团还有众多其他子公司，由于数量众多且不重大，此等子公司未在上表中予以逐一系列示。

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间除于本期间新设立的子公司外，无其他新纳入合并范围的主体。

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间，无不再纳入合并范围的主体。

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注

(1) 货币资金

	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	外币金额 (千元)	汇率	人民币 金额	外币金额 (千元)	汇率	人民币 金额
现金—						
人民币			<u>392</u>			<u>254</u>
银行存款—						
人民币			1,162,260			4,591,889
欧元	71	9.3612	667	-	8.8065	-
美元	6,794	6.4716	43,970	6,405	6.6227	42,420
日元	162,071	0.0802	13,005	-	-	-
港元	12,591	0.8316	<u>10,470</u>	7,515	0.8509	<u>6,395</u>
小计			<u>1,230,372</u>			<u>4,640,704</u>
存放中央银行款项—						
人民币(a)			<u>724,067</u>			<u>281,460</u>
存放同业款项—						
人民币(a)			<u>4,300,019</u>			<u>3,087,170</u>
合计			<u>6,254,850</u>			<u>8,009,588</u>

(a) 2011 年 6 月 30 日余额系本公司之子公司财务公司存放于中国人民银行的法定准备金及存放于其他境内银行的银行存款。于 2011 年 6 月 30 日，境内机构人民币存款准备金缴存比率为 16.5%(2010 年 12 月 31 日: 13.5%)。

于 2011 年 6 月 30 日，本集团若干子公司之银行存款计人民币 4,541 千元(2010 年 12 月 31 日: 人民币 3,789 千元)被作为该等子公司用于开具应付票据的存入保证金和用于工程监理业务的银行保函保证金。

于 2011 年 6 月 30 日，本公司一子公司的银行存款计人民币 12,056 千元(2010 年 12 月 31 日: 人民币 59,248 千元)被用于质押以使该子公司取得美元银行借款折合人民币 11,977 千元(2010 年 12 月 31 日: 人民币 58,902 千元;)(附注五(21)(b))。

于 2011 年 6 月 30 日，本公司首次公开发行 A 股的募集资金专用账户的存款余额为人民币 340,762 千元(2010 年 12 月 31 日: 人民币 2,950,286 千元)。募集资金限定用于本公司对外公布的募集资金投向的项目，未经本公司股东大会依法作出决议，不得改变募集资金的用途。

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(2) 应收票据

	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	584,950	602,837
商业承兑汇票(a)	25,096	44,425
合计	<u>610,046</u>	<u>647,262</u>

(a) 于 2011 年 6 月 30 日，应收商业承兑汇票主要系应收宁波钢铁有限公司(2010 年 12 月 31 日：应收宁波钢铁有限公司和武钢集团国际经济贸易总公司)的装卸费款项。该等票据均将于 2011 年 6 月 30 日后六个月内到期。

于 2010 年 12 月 31 日及 2011 年 6 月 30 日，本公司及其子公司并无已用于质押的应收票据，且所有票据均将于一年内到期。

本集团已背书但未到期的应收票据汇总如下：

	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	<u>227,856</u>	<u>118,266</u>
合计	<u>227,856</u>	<u>118,266</u>

上述本集团已背书但尚未到期的应收银行承兑票据已于相关票据背书时终止确认，且未包含在期末的应收票据余额中。

于 2011 年 6 月 30 日，已背书但未到期的银行承兑汇票最大的前五项分析如下：

出票人	出票日期	到期日	金额
宁波合信运输有限公司	2011 年 1 月 14 日	2011 年 7 月 14 日	8,131
苏州市捷玛贸易有限公司	2011 年 1 月 26 日	2011 年 7 月 25 日	8,000
浙江宏扬贸易有限公司	2011 年 1 月 14 日	2011 年 7 月 13 日	5,000
上海翔欧实业有限公司	2011 年 1 月 27 日	2011 年 7 月 27 日	4,500
泰安市金港机械制造有 限责任公司	2011 年 1 月 18 日	2011 年 7 月 18 日	<u>4,000</u>
合计			<u>29,631</u>

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(2) 应收票据(续)

本集团已贴现但未到期的应收票据汇总如下：

	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	2,093	45,326
商业承兑汇票	-	8,120
合计	<u>2,093</u>	<u>53,446</u>

于 2011 年 6 月 30 日，本集团已贴现但尚未到期的应收票据已于相关票据贴现时终止确认，均未包含在期末的应收票据余额中。

(3) 应收股利

	2010 年 12 月 31 日	本期 增加	本期 减少	2011 年 6 月 30 日	未收回原因	是否发生 减值
账龄一年以内的应收股利						
— 宁波北仑国际集装箱码头有限公司(以下称“北仑国际码头”)	-	172,110	-	172,110	2011 年宣派	否
— 宁波远东码头经营有限公司(以下称“远东码头”)	-	99,545	-	99,545	2011 年宣派	否
— 宁波穿山码头经营有限公司(以下称“穿山码头”)	-	38,037	-	38,037	2011 年宣派	否
— 宁波青峙化工码头有限公司(以下称“青峙化工”)	-	10,500	-	10,500	2011 年宣派	否
— 宁波港吉码头经营有限公司(以下称“港吉码头”)	-	7,687	-	7,687	2011 年宣派	否
— 其它	2,250	6,060	(2,250)	6,060	2011 年宣派	否
账龄一年以上的应收股利						
— 北仑国际码头	127,500	-	(76,500)	51,000	(注)	否
— 其他	5,658	-	-	5,658	2009 年宣派	否
合计	<u>135,408</u>	<u>333,939</u>	<u>(78,750)</u>	<u>390,597</u>		

注：经北仑国际码头合资双方股东同意，该等应收股利余额将按照本公司及北仑国际码头的资金安排而支付。

于 2011 年 6 月 30 日，本集团认为应收股利不存在收回风险，故无需计提减值准备。

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(4) 应收账款

	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
应收账款	832,587	667,393
减：坏账准备	(4,514)	(4,514)
净额	<u>828,073</u>	<u>662,879</u>

(a) 应收账款账龄分析如下：

	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
六个月以内	793,818	623,332
六个月到一年	27,693	21,761
一到二年	6,005	16,842
二到三年	4,986	5,373
三年以上	85	85
合计	<u>832,587</u>	<u>667,393</u>

(b) 应收账款按类别分析如下：

	2011 年 6 月 30 日				2010 年 12 月 31 日			
	金额	占总额 比例	坏账 准备	计提 比例	金额	占总额 比例	坏账 准备	计提 比例
单项金额重大并单独 计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	828,073	99%	-	-	662,879	99%	-	-
单项金额虽不重大但 单独计提坏账准备	4,514	1%	4,514	100%	4,514	1%	4,514	100%
合计	<u>832,587</u>	<u>100%</u>	<u>4,514</u>	<u>1%</u>	<u>667,393</u>	<u>100%</u>	<u>4,514</u>	<u>1%</u>

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(4) 应收账款(续)

- (c) 于 2011 年 6 月 30 日单项金额虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提如下：

名称	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
浙江国泰建设集团有限公司	1,156	1,156	100%	资金周转困难
温岭市宏晟建设有限公司	1,075	1,075	100%	资金周转困难
其他	2,283	2,283	100%	资金周转困难
合计	<u>4,514</u>	<u>4,514</u>	100%	

- (d) 截至2011年6月30日止6个月期间实际核销的应收账款为人民币2千元(截至2010年6月30日止6个月期间：人民币707千元)。

- (e) 于2010年12月31日及2011年6月30日，应收账款中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东的欠款。

- (f) 于2011年6月30日，余额前五名的应收账款分析如下：

名称	与本集团关系	金额	年限	占应收账款 总额比例
宁波船务代理有限公司	第三方	47,948	一年以内	6%
浙江省二建建设集团有限公司	第三方	45,063	一年以内	5%
武钢集团国际经济贸易总公司	第三方	33,202	一年以内	4%
马士基(中国)航运有限公司	第三方	32,976	一年以内	4%
中海集装箱运输有限公司	第三方	28,612	一年以内	3%
合计		<u>187,801</u>		<u>22%</u>

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(4) 应收账款(续)

(g) 应收关联方的应收账款分析如下：

名称	与本集团 关系	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
		金额	占应收账 款总额的 比例 (%)	坏账 准备	金额	占应收账 款总额的 比例 (%)	坏账 准备
嘉兴泰利国际船舶代理有限公司(以下称“嘉兴泰利”)	合营企业	6,017	1%	-	3,421	1%	-
宁波中海船务代理有限公司(以下称“中海船务”)	合营企业	4,528	1%	-	1,527	0%	-
宁波意宁码头经营有限公司(以下称“意宁码头”)	合营企业	4,058	0%	-	-	-	-
宁波东南物流有限公司(以下称“东南物流”)	合营企业	3,783	0%	-	1,546	0%	-
宁波甬利码头经营有限公司(以下称“甬利码头”)	合营企业	3,679	0%	-	-	-	-
宁波鼎盛海运服务有限公司(以下称“鼎盛海运”)	合营企业	3,185	0%	-	-	-	-
嘉兴泰利国际货运代理有限公司(以下称“泰利国际”)	合营企业	2,145	0%	-	1,331	0%	-
浙江兴港国际货运代理有限公司(以下称“兴港国际”)	合营企业	1,724	0%	-	-	-	-
北仑国际码头	合营企业	1,262	0%	-	-	-	-
宁波大榭招商国际码头有限公司(以下称“大榭招商”)	联营企业	764	0%	-	43	0%	-
穿山码头	合营企业	657	0%	-	1	0%	-
宁波实华原油码头有限公司(以下称“宁波实华”)	合营企业	375	0%	-	5,580	1%	-
远东码头	合营企业	175	0%	-	131	0%	-
合计		<u>32,352</u>	<u>2%</u>	<u>-</u>	<u>13,580</u>	<u>2%</u>	<u>-</u>

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(4) 应收账款(续)

(h) 于截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间，无因金融资产转移而终止确认的应收账款(截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间：无)。

(i) 应收账款中包括以下外币余额：

	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	外币金额 (千元)	汇率	折合人民币 (千元)	外币金额 (千元)	汇率	折合人民币 (千元)
美元	3,550	6.4716	22,977	3,353	6.6227	22,208
日元	136,516	0.0802	10,949	124,866	0.0813	10,152
合计			<u>33,926</u>			<u>32,360</u>

(5) 其他应收款

	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
应收资产转让款(i)	-	532,557
应收借款及利息	675,827	138,071
— 远东码头(ii)	500,726	-
— 意宁码头(iii)	120,167	120,183
— 宁波大树开发区信诚拖轮有限公司 (以下称“信诚拖轮”) (iv)	30,051	-
— 江西上饶海港物流有限公司 (以下称“饶甬物流”) (v)	10,000	10,000
— 宁波港铃与物流有限公司 (以下称“铃与物流”) (vi)	10,000	-
— 北仑国际码头	-	1,618
— 其他	4,883	6,270
应收港建费(vii)	54,517	8,660
应收押金及保证金	13,380	7,928
其他	86,233	43,998
合计	<u>829,957</u>	<u>731,214</u>
减：坏账准备	(6)	(6)
净额	<u>829,951</u>	<u>731,208</u>

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(5) 其他应收款(续)

- (i) 2010 年 12 月 31 日余额主要系本集团之若干子公司于 2010 年将若干固定资产以及无形资产分别以评估价共计人民币 532,557 千元转让予其合营企业远东码头及甬利码头之应收款。该等款项已于 2011 年 1 月收回。
- (ii) 2011 年 6 月 30 日余额系本集团于 2011 年 1 月提供予本集团之合营企业远东码头之暂借款。该暂借款之年利率为 5.229%，到期日为 2012 年 1 月 25 日。
- (iii) 2011 年 6 月 30 日余额系本集团于 2010 年 12 月提供予本集团之合营企业意宁码头之暂借款。该暂借款之年利率为 5.004%，到期日为 2011 年 12 月 24 日。
- (iv) 2011 年 6 月 30 日余额系本集团于 2011 年 3 月提供予本集团之合营企业信诚拖轮之暂借款。该暂借款之年利率为 6.06%，到期日为 2012 年 3 月 10 日。
- (v) 该款项余额系本集团之子公司新世纪投资提供予其合营企业饶甬物流之暂借款。根据借款协议及饶甬物流的相关股东会决议，新世纪投资及饶甬物流之另一投资方分别提供暂借款计人民币 10,000 千元予饶甬物流，按银行同期贷款利率计息。
- (vi) 2011 年 6 月 30 日余额系本集团于 2011 年 2 月及 5 月提供予本集团之合营企业铃与物流之暂借款人民币 6,000 千元及人民币 4,000 千元。该暂借款之年利率分别为 6.06% 及 6.31%，到期日分别为 2011 年 8 月 17 日及 2011 年 11 月 19 日。
- (vii) 应收港建费余额主要系依据有关代征代缴规定而应向合营企业或联营企业收取的港建费。

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(5) 其他应收款(续)

(a) 其他应收款账龄分析如下：

	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
一年以内	811,501	719,616
一到二年	14,029	10,182
二到三年	3,366	240
三年以上	1,061	1,176
合计	<u>829,957</u>	<u>731,214</u>

(b) 其他应收款按类别分析如下：

	2011 年 6 月 30 日				2010 年 12 月 31 日			
	金额	占总额 比例	坏账 准备	计提 比例	金额	占总额 比例	坏账 准备	计提 比例
单项金额重大并单 独计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准 备	829,951	100%	-	-	731,208	100%	-	-
单项金额虽不重 大但按单独计 提坏账准备	6	0%	6	100%	6	0%	6	100%
合计	<u>829,957</u>	100%	<u>6</u>	0%	<u>731,214</u>	100%	<u>6</u>	0%

(c) 于 2011 年 6 月 30 日单项金额虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提如下：

名称	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
北仑邮电局	<u>6</u>	<u>6</u>	100%	帐龄长

(d) 于截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间，无实际核销的其他应收款(截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间：人民币 5 千元)。

(e) 于 2010 年 12 月 31 日及 2011 年 6 月 30 日，其他应收款均为人民币余额。

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(5) 其他应收款(续)

(f) 于2010年12月31日及2011年6月30日，其他应收款中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东的欠款。

(g) 于2011年6月30日，余额前五名的其他应收款分析如下：

名称	与本集团关系	金额	年限	占其他应收款 总额比例
远东码头	合营企业	514,598	一年以内	62%
意宁码头	合营企业	129,822	一年以内	16%
信诚拖轮	合营企业	30,051	一年以内	4%
穿山码头	合营企业	14,187	二年以内	2%
大榭招商	联营企业	11,872	一年以内	1%
合计		<u>700,530</u>		<u>85%</u>

(h) 应收关联方的其他应收款分析如下：

名称	与本集团关系	2011年6月30日			2010年12月31日		
		金额	占其他应收款总 额的比例(%)	坏账 准备	金额	占其他应收款总 额的比例(%)	坏账 准备
远东码头	合营企业	514,598	62%	-	522,694	71%	-
意宁码头	合营企业	129,822	16%	-	120,183	16%	-
信诚拖轮	合营企业	30,051	4%	-	-	-	-
穿山码头	合营企业	14,187	2%	-	83	0%	-
大榭招商	联营企业	11,872	1%	-	3,361	1%	-
饶甬物流	合营企业	10,191	1%	-	10,000	1%	-
铃与物流	合营企业	10,000	1%	-	-	-	-
北仑国际码头	合营企业	8,361	1%	-	5,562	1%	-
青峙化工	联营企业	5,205	1%	-	4,113	1%	-
甬利码头	合营企业	1,810	0%	-	10,773	1%	-
宁波众成矿石码头 有限公司(以下称 “众成矿石”)	联营企业	96	0%	-	96	0%	-
太仓武港码头 有限公司(以下称 “太仓武港”)	合营企业	37	0%	-	2,745	1%	-
合计		<u>736,230</u>	<u>89%</u>	-	<u>679,610</u>	<u>93%</u>	-

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(6) 预付款项

(a) 预付款项账龄分析如下：

	2011 年 6 月 30 日		2010 年 12 月 31 日	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内	450,053	99%	207,259	100%
一到二年	2,862	1%	406	0%
二到三年	939	0%	978	0%
三年以上	1,038	0%	960	0%
合计	<u>454,892</u>	<u>100%</u>	<u>209,603</u>	<u>100%</u>

于 2010 年 12 月 31 日及 2011 年 6 月 30 日，账龄超过一年的预付账款主要系预付材料及设备款，系由于根据合同本集团尚未收到货物或设备所致。

(b) 于 2011 年 6 月 30 日，余额前五名的预付款项分析如下：

名称	与本集团关系	金额	年限	占预付账款 总额比例
上海振华重工(集团)股份有限公司	第三方	116,379	一年以内	26%
香港海通有限公司	第三方	62,457	一年以内	14%
江苏镇江船厂有限公司	第三方	47,848	一年以内	11%
浙江省二建建设集团有限公司	第三方	22,000	一年以内	5%
河南中新环保物流有限公司	第三方	19,910	一年以内	4%
合计		<u>268,594</u>		<u>60%</u>

(c) 于 2010 年 12 月 31 日及 2011 年 6 月 30 日，预付款项中无预付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的款项。

(d) 于 2010 年 12 月 31 日及 2011 年 6 月 30 日，预付款项中无预付关联方的预付账款。

(e) 于 2010 年 12 月 31 日及 2011 年 6 月 30 日，预付款项均为人民币余额。

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(7) 存货

	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
成本—		
原材料	54,580	52,554
备品备件	44,610	44,865
房地产开发产品(a)	1,482	3,580
其他	1,030	1,161
合计	<u>101,702</u>	<u>102,160</u>

(a) 于 2011 年 6 月 30 日房地产开发产品之余额系本公司之子公司港宁房地产一房地产开发项目已完成但尚未销售的若干商铺及车位的成本。

项目名称	竣工时间	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 6 月 30 日
开发产品—					
宁波日湖家园	2009 年	3,580	-	(2,098)	1,482

(8) 其他流动资产

	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
企业贷款和垫款		
— 贴现	-	53,941
减：贷款减值准备	-	(539)
其中：组合计提数	-	(539)
贷款和垫款账面价值	<u>-</u>	<u>53,402</u>

2010 年 12 月 31 日余额系财务公司的贴现票据余额。

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(9) 可供出售金融资产

可供出售金融资产系本集团持有的于上海证券交易所或香港联合交易所有限公司上市的流通股，于资产负债表日按当日的收盘价计量。

本集团持有的可供出售流通股投资的变动如下：

	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间
期初余额	100,694	126,823
本期增加	-	-
本期公允价值变动净额	(5,572)	(22,003)
本期处置	-	-
期末余额	<u>95,122</u>	<u>104,820</u>

(10) 长期股权投资

	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
合营企业(a)	2,566,229	2,620,867
联营企业—无公开报价(b)	1,197,565	1,152,855
其他长期股权投资(c)	<u>200,650</u>	<u>62,454</u>
合计	3,964,444	3,836,176
减：长期股权投资减值准备	-	-
净额	<u>3,964,444</u>	<u>3,836,176</u>

本集团不存在长期股权投资变现及收益汇回的重大限制。

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(10) 长期股权投资(续)

(a) 合营企业

本集团于截至2011年6月30日止6个月期间对合营企业之投资变动列示如下：

	核算方法	投资成本	2010 年 12 月 31 日 账面净值	截至2011年6月30日止6个月期间增减变动额					2011 年 6 月 30 日 账面净值	持股 比例	表决权 比例	持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值 准备	本期计 提减值 准备
				追加或减 少投资	按权益法 调整的 净损益	宣告分派的 现金股利	未实现收益 的摊销(i)	其他 权益 变动						
1 北仑国际码头(i)	权益法	357,000	773,475	-	88,124	(172,110)	2,076	-	691,565	51%	57%	董事会 7 人中 4 人为本集团 委派	-	-
2 远东码头(i)	权益法	312,000	156,656	-	67,856	(99,545)	4,505	-	129,472	50%	50%	不适用	-	-
3 港吉码头 (i)	权益法	206,912	120,172	-	27,928	(7,687)	2,490	-	142,903	50%	50%	不适用	-	-
4 穿山码头(i)	权益法	275,187	105,761	-	19,142	(38,036)	4,697	-	91,564	50%	50%	不适用	-	-
5 意宁码头(i)	权益法	201,773	52,872	-	17,999	(7,677)	3,162	-	66,356	50%	50%	不适用	-	-
6 甬利码头(i)	权益法	201,200	60,982	-	22,708	(8,362)	3,184	-	78,512	50%	50%	不适用	-	-
7 宁波银亿海港房地产开 发有限公司(以下 称“银亿海港”)	权益法	11,000	34,580	-	6,473	-	-	-	41,053	55%	55%	不适用	-	-
8 太仓武港	权益法	337,453	341,468	-	22,568	-	-	-	364,036	55%	55.6%	董事会 9 人中 5 人为本集团 委派	-	-
9 宁波实华	权益法	40,000	144,500	-	19,017	(32,467)	-	-	131,050	50%	50%	不适用	-	-
10 宁波中燃船舶燃料有 限 公司(以下称“宁波中 燃”)	权益法	15,000	36,873	-	5,289	-	-	-	42,162	50%	50%	不适用	-	-

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(10) 长期股权投资(续)

(a) 合营企业(续)

本集团于截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间对合营企业之投资变动列示如下(续):

	核算方法	投资成本	截至2011年6月30日止6个月期间增减变动额							2011年6月30日账面净值	持股比例	表决权比例	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备
			2010年12月31日账面净值	追加或减少投资	按权益法调整的净损益	宣告分派的现金股利	未实现收益的摊销(i)	其他权益变动							
11 宁波港东南物流货柜有限公司(以下称“东南物流货柜”)	权益法	44,010	47,762	-	2,898	-	-	-	50,660	45%	45%	不适用	-	-	
12 温州金鑫码头有限公司(以下称“金鑫码头”)	权益法	58,500	52,873	-	952	-	-	-	53,825	45%	45%	不适用	-	-	
13 宁波大树信业码头有限公司(以下称“信业码头”)	权益法	146,227	140,739	-	(2,603)	-	-	-	138,136	50%	50%	不适用	-	-	
14 上海港航投资有限公司(以下称“上海港航”)	权益法	250,000	275,961	-	4,907	-	-	(21,693)	259,175	50%	50%	不适用	-	-	
15 嘉兴杭州湾港务开发有限公司(以下称“杭州湾”)	权益法	50,000	50,000	-	-	-	-	-	50,000	50%	50%	不适用	-	-	
16 浙江台州湾港务有限公司(以下称“台州湾”)	权益法	59,441	60,194	-	(436)	-	-	-	59,758	50%	50%	不适用	-	-	
其他	权益法	158,292	165,999	8,000	6,700	(4,697)	-	-	176,002				-	-	
合计		2,723,995	2,620,867	8,000	309,522	(370,581)	20,114	(21,693)	2,566,229				-	-	

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(10) 长期股权投资(续)

(a) 合营企业(续)

(i) 于合营企业的未实现收益

本集团于 2001 年至 2010 年度陆续转让若干资产予该等合营企业, 所产生的资产转让收益中本集团占相关合营企业股权的比例的部分作为未实现收益, 抵减本集团于该等合营企业的长期股权投资余额, 并按相关转让资产的折旧年限以直线法摊销, 分期确认收益(附注五(19)(a)(ii)); 产生的资产转让收益中的剩余部分作为已实现收益, 确认并计入资产转让当期的营业外收入。

上述未实现收益的变动列示如下:

	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间
期初数	1,151,821
本期增加	-
本期摊销	(20,114)
期末数	<u>1,131,707</u>

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(10) 长期股权投资(续)

(b) 联营企业

本集团于截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间对联营企业之投资变动列示如下:

	核算方法	投资成本	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间增减变动额					2011 年 6 月 30 日 账面净值	持股 比例	表决权 比例	持股比例与表决 权比例不一致的 说明	减值 准备	本期计 提减值 准备
			2010 年 12 月 31 日 账面净值	追加或 减少投资	按权益法 调整 的净损益	宣告分派的 现金股利	其他权 益变动						
1 大榭招商	权益法	423,181	468,233	-	28,462	-	-	496,695	35%	33.3%	董事会 9 人中 3 人为本集团委派	-	-
2 南京两江海运股份有 限公司(以下称“两 江海运”)	权益法	75,000	88,087	-	(1,387)	(3,960)	-	82,740	30%	30%	不适用	-	-
3 众成矿石	权益法	22,230	32,236	-	5,798	(5,798)	-	32,236	25%	20%	董事会 5 人中 1 人为本集团委派	-	-
4 青峙化工	权益法	48,282	69,769	-	8,565	(10,500)	-	67,834	35%	33.3%	董事会 9 人中 3 人为本集团委派	-	-
5 宁波大港新世纪货柜 有限公司(以下称 “新世纪货柜”)	权益法	17,443	18,063	-	453	-	-	18,516	50%	20%	董事会 5 人中 1 人为本集团委派	-	-
6 宁波金海菱液化储运 有限公司(以下称 “金海菱液化”)	权益法	10,950	13,051	-	699	(1,555)	-	12,195	43.8%	25%	董事会 4 人中 1 人为本集团委派	-	-
7 宁波长胜货柜有限公 司(以下称“长胜货 柜”)	权益法	4,824	7,333	-	287	-	-	7,620	20%	20%	不适用	-	-

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(10) 长期股权投资(续)

(b) 联营企业(续)

本集团于截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间对联营企业之投资变动列示如下(续):

	核算方法	投资成本	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间增减变动额					2011 年 6 月 30 日 账面净值	持股 比例	表决权 比例	持股比例与表决 权比例不一致的 说明	减值 准备	本期计 提减值 准备
			2010 年 12 月 31 日 账面净值	追加或 减少投资	按权益法 调整 的净损益	宣告分派的 现金股利	其他权 益变动						
8 宁波大榭港发码头有限公司(以下称“大榭港发”)	权益法	17,500	28,061	-	7,061	(5,600)	-	29,522	35%	35%	不适用	-	-
9 博海运贸有限公司(以下称“博海运贸”)	权益法	3,000	15,574	-	1,065	(2,379)	-	14,260	30%	30%	不适用	-	-
10 浙江钱塘港口物流有限公司(以下称“钱塘港口”)	权益法	9,000	10,629	-	262	-	-	10,891	30%	25%	董事会 8 人中 2 人为本集团委派	-	-
11 宁波光明码头有限公司(以下称“光明码头”)	权益法	105,000	105,000	-	-	-	-	105,000	35%	35%	不适用	-	-
12 浙江舟山武港码头有限公司(以下称“舟山武港”)	权益法	224,000	224,920	-	290	-	-	225,210	25%	25%	不适用	-	-
13 嘉兴港海盐嘉实码头有限公司(以下称“海盐嘉实”)	权益法	29,750	6,939	22,750	(41)	-	-	29,648	35%	35%	不适用	-	-
其他	权益法	49,684	64,960	2,500	5,405	(7,165)	(502)	65,198				-	-
合计		1,039,844	1,152,855	25,250	56,919	(36,957)	(502)	1,197,565				-	-

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(10) 长期股权投资(续)

(c) 其他长期股权投资

被投资公司名称	核算方法	投资成本	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 6 月 30 日	持股比例	表决权比例	持股比例及表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期宣告分配的现金股利
1 舟山港务	成本法	138,196	-	138,196	-	138,196	5.9%	5.9%	不适用	-	-	-
2 宁波孚宝仓储有限公司(以下称“孚宝仓储”)	成本法	10,350	10,350	-	-	10,350	15%	20%	董事会 5 人中 1 人为本集团委派	-	-	-
3 宁波北仑船务有限公司(以下称“北仑船务”)	成本法	8,370	8,370	-	-	8,370	19%	19%	不适用	-	-	-
4 宁波辰菱液体化工仓储有限公司(以下称“辰菱液体化工”)	成本法	8,148	8,148	-	-	8,148	19%	16.67%	董事会 6 人中 1 人为本集团委派	-	-	-
5 宁波金光粮油码头有限公司(以下称“金光粮油码头”)	成本法	7,658	7,658	-	-	7,658	8%	10%	董事会 10 人中 1 人为本集团委派	-	-	-
6 宁波金光粮油仓储有限公司(以下称“金光粮油仓储”)	成本法	7,637	7,637	-	-	7,637	8%	10%	董事会 10 人中 1 人为本集团委派	-	-	-
7 宁波宁兴控股股份有限公司(以下称“宁兴控股”)	成本法	7,500	7,500	-	-	7,500	12%	12%	不适用	-	-	-
其他	成本法	12,791	12,791	-	-	12,791				-	-	275
合计		200,650	62,454	138,196	-	200,650				-	-	275

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(11) 对合营企业和联营企业投资

(a) 合营企业

于 2011 年 6 月 30 日，本集团之主要合营企业信息如下：

	企业类型	注册地	法人代表	组织机构代码	业务性质	注册资本 (千元)	持股 比例	表决权 比例	
1	北仑国际码头	有限责任公司	中国宁波	钱乃骏	71093838-6	经营与管理集装箱码头之相关业务	700,000	51%	57%
2	远东码头	有限责任公司	中国宁波	陈国荣	79006126-1	经营与管理集装箱码头之相关业务	624,000	50%	50%
3	港吉码头	有限责任公司	中国宁波	陈国荣	76454560-9	经营与管理集装箱码头之相关业务	美元 50,000	50%	50%
4	穿山码头	有限责任公司	中国宁波	陈国荣	78040419-5	经营与管理集装箱码头之相关业务	美元 70,000	50%	50%
5	意宁码头	有限责任公司	中国宁波	蔡申康	78044440-2	经营与管理集装箱码头之相关业务	美元 50,000	50%	50%
6	甬利码头	有限责任公司	中国宁波	蔡申康	78430589-9	经营与管理集装箱码头之相关业务	美元 50,000	50%	50%
7	银亿海港	有限责任公司	中国宁波	李令红	76850898-7	房地产开发经营	20,000	55%	55%
8	太仓武港	有限责任公司	中国太仓	韩维绪	75202912-1	经营港口基础设施投资开发	613,550	55%	55.6%
9	宁波实华	有限责任公司	中国宁波	钱建华	74496200-X	原油装卸中转及管道运输	80,000	50%	50%
10	宁波中燃	有限责任公司	中国宁波	赵永起	10000090-5	燃油销售	30,000	50%	50%
11	东南物流货柜	有限责任公司	中国宁波	童孟达	73699551-4	集装箱与货物的代理、储存、中转、拆箱	55,524	45%	45%
12	金鑫码头	有限责任公司	中国温州	戴锦旺	67721007-7	经营管理码头及其配套设施； 集装箱装卸，堆存， 运输； 集装箱公路运输； 散杂货装卸等	130,000	45%	45%
13	信业码头	有限责任公司	中国宁波	王万群	73014257-X	集装箱装卸、储存、修理、清洗； 港口建设项目的 投资	225,000	50%	50%
14	上海港航	有限责任公司	中国上海	陆海祜	55594411-X	交通、港航、能源领域及相关项目的投资	500,000	50%	50%
15	杭州湾	有限责任公司	中国嘉兴	吴月荣	67259199-0	港口开发、投资	100,000	50%	50%
16	台州湾	有限责任公司	中国台州	李康健	69951346-6	港口装卸、仓储、拼装箱、船舶物资供应	118,882	50%	50%

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(11) 对合营企业和联营企业投资(续)

(a) 合营企业(续)

根据上述该等公司的合资合同和公司章程，本集团与各合资方对该等公司的财务和经营决策拥有共同控制权，因此将该等公司作为合营企业核算。

本集团之主要合营企业于 2011 年 6 月 30 日的资产、负债及截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间的经营业绩列示如下：

	2011 年 6 月 30 日		截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	
	资产总额	负债总额	营业收入	净利润/(亏损)
1 北仑国际码头	2,012,642	493,239	359,038	172,790
2 远东码头	1,619,379	835,937	313,324	135,712
3 港吉码头	958,258	372,909	143,916	55,855
4 穿山码头	1,479,145	741,906	149,552	38,284
5 意宁码头	998,883	508,837	107,023	35,998
6 甬利码头	923,270	408,511	105,208	45,417
7 银亿海港	121,228	47,641	16,000	11,770
8 太仓武港	2,028,489	1,366,483	158,165	41,155
9 宁波实华	277,618	15,637	75,820	38,033
10 宁波中燃	227,487	143,165	621,225	10,578
11 东南物流货柜	312,027	199,996	750,619	6,073
12 金鑫码头	139,729	19,959	11,144	2,115
13 信业码头	363,060	87,508	26,908	(5,206)
14 上海港航	532,298	13,950	-	9,815
15 杭州湾	100,180	180	-	-
16 台州湾	122,463	3,210	21,427	(1,134)
其他	1,087,282	528,913	720,645	22,757
合计	13,303,438	5,787,981	3,580,014	620,012

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(11) 对合营企业和联营企业投资(续)

(b) 联营企业

于 2011 年 6 月 30 日，本集团之主要联营企业信息如下：

	企业类型	注册地	法人代表	组织机构代码	业务性质	注册资本 (千元)	持股 比例	表决权 比例
1	大榭招商 有限责任公司	中国宁波	耿虹海	75035913-5	装卸、仓储与集装箱码头相关业务	1,209,090	35%	
2	两江海运 股份有限公司	中国南京	牟陵	79711450-6	货物运输代理	400,000	30%	
3	众成矿石 有限责任公司	中国宁波	韩维绪	77824796-0	经营港口公用码头	92,000	25%	
4	青峙化工 有限责任公司	中国宁波	李水荣	75326909-8	经营港口公用码头	美元 17,100	35%	
5	新世纪货柜 有限责任公司	中国宁波	童孟达	72813381-8	国际海运集装箱站和堆场业务	70,000	50%	
6	金海菱液化 有限责任公司	中国宁波	张红波	61027034-X	液化品仓储	25,000	43.8%	
7	长胜货柜 有限责任公司	中国宁波	陈国樑	61026151-5	集装箱与货物的代理、储存、中转、拆箱	美元 2,840	20%	
8	大榭港发 有限责任公司	中国宁波	潘永良	66845685-X	港口装卸、仓储	50,000		35%
9	博海运贸 有限责任公司	中国宁波	张洪	25610845-3	船舶货物代理、船舶运输和货物装卸	10,000	30%	
10	钱塘港口 有限责任公司	中国嘉兴	陈树发	66056047-6	经营港口公用码头	60,000	30%	
11	光明码头 有限责任公司	中国宁波	吕建伟	79603060-X	码头项目投资，货物装卸仓储	300,000	35%	
12	舟山武港 有限责任公司	中国舟山	彭辰	67476825-1	港口码头项目、基础设施投资开发	896,000	25%	
13	海盐嘉实 有限责任公司	中国嘉兴	冯水祥	69363252-8	码头建设及开发	100,000	35%	35%

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(11) 对合营企业和联营企业投资(续)

(b) 联营企业(续)

本集团之主要联营企业于 2011 年 6 月 30 日的资产、负债及截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间的经营业绩列示如下：

	2011 年 6 月 30 日		截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	
	资产总额	负债总额	营业收入	净利润/(亏损)
1 大树招商	2,738,660	1,283,231	264,438	81,322
2 两江海运	467,429	190,989	67,942	(4,595)
3 众成矿石	292,861	177,608	32,205	11,433
4 青峙化工	339,554	144,883	54,525	24,469
5 新世纪货柜	82,918	6,686	14,431	1,849
6 金海菱液化	28,354	707	5,067	1,598
7 长胜货柜	45,070	7,154	4,325	535
8 大树港发	112,353	28,004	25,560	20,174
9 博海运贸	48,036	1,883	3,771	3,555
10 钱塘港口	48,364	705	4,537	878
11 光明码头	931,200	631,200	-	-
12 舟山武港	1,554,635	659,397	-	1,158
13 海盐嘉实	84,709	1	-	(117)
其他	280,639	51,942	1,847,994	17,368
合计	<u>7,054,782</u>	<u>3,184,390</u>	<u>2,324,795</u>	<u>159,627</u>

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(12) 投资性房地产

	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 6 月 30 日
原价合计	337,397	-	(19,088)	318,309
房屋、建筑物	256,909	-	(19,088)	237,821
土地使用权	80,488	-	-	80,488
累计折旧、摊销合计 (42,160)		(4,503)	7,367	(39,296)
房屋、建筑物	(37,494)	(3,593)	7,367	(33,720)
土地使用权	(4,666)	(910)	-	(5,576)
账面价值合计	295,237			279,013
房屋、建筑物	219,415			204,101
土地使用权	75,822			74,912

- (a) 截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月投资性房地产计提折旧和摊销金额为人民币 4,503 千元(截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月: 人民币 5,679 千元)。
- (b) 于 2010 年 12 月 31 日及 2011 年 6 月 30 日, 本集团认为投资性房地产不存在减值迹象, 无需计提减值准备。
- (c) 于 2011 年 6 月 30 日, 净值为人民币 24,863 千元(原价为人民币 26,544 千元)的土地使用权(2010 年 12 月 31 日: 净值为人民币 55,942 千元, 原价为人民币 59,131 千元的土地使用权, 及净值为人民币 14,793 千元, 原价为人民币 18,197 千元的房屋建筑物)已作为人民币 126,114 千元的长期借款(2010 年 12 月 31 日: 人民币 146,114 千元)(附注五(31)(a))的抵押物之一。
- (d) 截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间本集团将净值为人民币 11,721 千元(原价为人民币 19,088 千元)的建筑物的用途由出租改变为自用, 自改变之日起, 将该投资性房地产转换为固定资产核算。

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(13) 固定资产

	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 6 月 30 日	
原价合计	13,961,720	459,814	(37,083)	14,384,451	
房屋、建筑物	1,167,065	76,389	(1,432)	1,242,022	
港务设施	4,206,779	200,277	(576)	4,406,480	
库场设施	1,928,011	65,848	(67)	1,993,792	
装卸搬运设备	4,139,648	17,571	(13,007)	4,144,212	
机器设备	354,576	14,968	(6,342)	363,202	
港作船舶	477,011	33,277	-	510,288	
运输船舶	908,258	334	-	908,592	
运输工具及其他设备	780,372	51,150	(15,659)	815,863	
		本期新增	本期计提	本期减少	
累计折旧合计	(3,279,833)	(7,367)	(341,399)	33,296	(3,595,303)
房屋、建筑物	(252,330)	(7,367)	(29,272)	1,174	(287,795)
港务设施	(856,421)	-	(74,763)	470	(930,714)
库场设施	(302,524)	-	(40,706)	65	(343,165)
装卸搬运设备	(989,392)	-	(98,010)	10,648	(1,076,754)
机器设备	(142,866)	-	(15,614)	6,156	(152,324)
港作船舶	(244,312)	-	(15,370)	-	(259,682)
运输船舶	(55,256)	-	(24,483)	-	(79,739)
运输工具及其他设备	(436,732)	-	(43,181)	14,783	(465,130)
账面价值合计	10,681,887				10,789,148
房屋、建筑物	914,735				954,227
港务设施	3,350,358				3,475,766
库场设施	1,625,487				1,650,627
装卸搬运设备	3,150,256				3,067,458
机器设备	211,710				210,878
港作船舶	232,699				250,606
运输船舶	853,002				828,853
运输工具及其他设备	343,640				350,733

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(13) 固定资产(续)

- (a) 截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间固定资产计提的折旧金额为人民币 341,399 千元(截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间：人民币 283,227 千元)，由在建工程转入固定资产的原价为人民币 402,576 千元(截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间：人民币 1,419,948 千元)。
- (b) 于 2010 年 12 月 31 日及 2011 年 6 月 30 日，本集团认为固定资产不存在减值迹象，故无需计提减值准备。
- (c) 于 2011 年 6 月 30 日，净值为人民币 276,857 千元(原价为人民币 288,758 千元)的房屋建筑物及码头资产(2010 年 12 月 31 日：净值为人民币 403,926 千元，原价为人民币 436,997 千元)以作为人民币 111,000 千元的长期借款(2010 年 12 月 31 日：人民币 156,000 千元)(附注五(31)(a))的抵押物。
- (d) 截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间计入营业成本和管理费用的折旧费用分别为：人民币 306,285 千元和人民币 35,114 千元(截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间：人民币 256,146 千元和人民币 27,081 千元)。
- (e) 于 2010 年 12 月 31 日及 2011 年 6 月 30 日，本集团无暂时闲置的固定资产、无通过融资租赁租入的固定资产、无持有待售的固定资产。
- (f) 于 2011 年 6 月 30 日，净值约为人民币 320,244 千元(原值为人民币 356,395 千元)的房屋、建筑物(2010 年 12 月 31 日：净值约为人民币 269,457 千元，原值为人民币 292,017 千元))尚未取得权证，除了个别金额不重大的房屋、建筑物(如：若干临时建筑物等)以外，其他的房屋、建筑物正在办理权证过程中，管理层认为获取相关权证并无实质障碍，且上述未取得权证的房屋、建筑物不会对本集团的经营产生重大影响。

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(14) 在建工程

重大在建工程项目变动表：

工程名称	预算数	2010 年 12 月 31 日	本期增加 /(减少)	本期转入 无形资产	本期转入 固定资产	2011 年 6 月 30 日	累计工程 投入占预 算比例及 工程进度	借款费用 资本化累 计金额	其中：本 期借款费 用资本化 金额	本期借 款费用 资本化 率	资金来源
北仑码头五期工程	65.12 亿	853,337	244,436	-	(64,253)	1,033,520	29%	126,169	32,164	5.36%	募集资金/借款
金塘大浦口集装箱工程	58.5 亿	1,572,005	55,275	(10,558)	(1,057)	1,615,665	28%	191,891	35,811	5.29%	募集资金/借款
船舶建造	7.37 亿	34	300	-	(334)	-	95%	-	-	-	募集资金
梅山岛码头工程	54.54 亿	53,007	138,210	(808)	(22,685)	167,724	35%	6,361	1,709	4.99%	募集资金/借款
原料及成品油罐区	7.95 亿	106,348	23,181	-	(14,537)	114,992	22%	7,881	2,582	5.59%	自有资金及借款
龙门吊“油改电”项目	1.9 亿	66,239	17,140	-	-	83,379	74%	-	-	-	自有资金
万方(国际)码头工程	11.9 亿	317,207	29,366	-	-	346,573	98%	37,543	5,732	5.51%	自有资金及借款
南京龙潭港区五期工程	9.88 亿	954,083	(4,433)	-	(149,583)	800,067	97%	53,846	16,457	5.52%	自有资金及借款
中宅码头	26.8 亿	512,555	176,332	-	-	688,887	26%	1,167	-	-	募集资金
镇海通用散货码头											
#21~#23	7.2 亿	98,834	81,816	-	-	180,650	25%	-	-	-	自有资金
乍浦五洲二期码头	5.2 亿	149,990	55,194	-	-	205,184	86%	-	-	-	自有资金
梅山物流项目工程	1.69 亿	54,269	6,886	-	(61,155)	-	36%	-	366	5.44%	自有资金及借款
其他		148,458	167,210	(5,395)	(88,972)	221,301		3,416	2,710	5.39%	自有资金及借款
其中：借款费用资本化金额		349,003	97,531	-	(18,259)	428,275					
合计		4,886,366	990,913	(16,761)	(402,576)	5,457,942		428,274	97,531		

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(14) 在建工程(续)

于 2010 年 12 月 31 日及 2011 年 6 月 30 日，本集团认为在建工程不存在减值迹象，故无需计提减值准备。

(15) 无形资产

	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 6 月 30 日
原价合计	2,973,269	21,807	(44,617)	2,950,459
土地使用权	2,927,828	5,450	(44,601)	2,888,677
软件及其他	45,441	16,357	(16)	61,782
		本期计提	本期减少	
累计摊销合计	(179,204)	(34,348)	21	(213,531)
土地使用权	(160,406)	(29,790)	7	(190,189)
软件及其他	(18,798)	(4,558)	14	(23,342)
账面价值合计	2,794,065			2,736,928
土地使用权	2,767,422			2,698,488
软件及其他	26,643			38,440

- (a) 截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间无形资产的摊销金额为人民币 34,348 千元(截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间:人民币 30,976 千元),由在建工程转入无形资产的原价为人民币 16,761 千元(截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间:无)。
- (b) 于 2010 年 12 月 31 日及 2011 年 6 月 30 日，本集团认为无形资产不存在减值迹象，故无需计提减值准备。
- (c) 于 2011 年 6 月 30 日,净值为人民币 281,661 千元(原价为人民币 294,981 千元)的土地使用权(2010 年 12 月 31 日:净值为人民币 330,134 千元,原价为人民币 343,705 千元)已作为人民币 235,614 千元的长期借款(2010 年 12 月 31 日:人民币 239,184 千元)(附注五(31)(a))的抵押物之一。

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(15) 无形资产(续)

(d) 截至 2011 年 6 月 30 日止尚有账面净值计人民币 86,399 千元(原价为人民币 86,564 千元)的土地使用权(2010 年 12 月 31 日: 净值为人民币 81,030 千元, 原价为人民币 81,169 千元)尚未取得土地使用权证, 相关权证尚在办理过程中, 但管理层认为获取相关权证并无实质障碍, 预计一年内能办妥上述权证。且上述未取得权证的土地使用权不会对本集团的经营活 动产生重大影响。

(16) 商誉

	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 6 月 30 日
商誉				
- 宁波远洋	17,969	-	-	17,969
- 嘉兴富春	14,109	-	-	14,109
- 乍开及其子 公司	109,578	-	-	109,578
合计	<u>141,656</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>141,656</u>

于每年末, 本集团对商誉进行减值测试并将其账面价值分摊至预期从企业合并的协同效益中受益的资产组, 预计资产组未来的现金流量。

资产组和资产组组合的可收回金额采用现金流量预测方法按14%的折现率计算。前五年期的预计现金流量依据管理层批准的预算确定, 超过该五年期的预计现金流量除考虑消费物价指数因素外按零增长率确定。

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

(17) 长期应收款

	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
应收合营企业借款及利息		
— 北仑国际码头	-	103,134
减: 一年内到期金额	-	(103,134)
净额	<u>-</u>	<u>-</u>

2010 年 12 月 31 日长期应收款余额系本集团应收其合营企业—北仑国际码头资产转让款余额。根据相关码头资产转让协议及董事会决议, 本集团自 2007 年起每年收取资产转让款的余额的五分之一, 于 2011 年 1 月 8 日到期。该等款项已于 2011 年 1 月收回。

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(18) 其他非流动资产

2010 年 12 月 31 日余额系本公司为收购子公司舟山甬舟 25% 的少数股东权益而支付的预付股权转让款计人民币 37,588 千元。该等股权转让已于 2011 年 2 月完成。

(19) 递延所得税资产和负债

未经抵销的递延所得税资产及递延所得税负债列示如下：

(a) 未经抵销的递延所得税资产

	2011 年 6 月 30 日		2010 年 12 月 31 日	
	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异
同一控制下企业合并产 生的可抵税资产评估 增值(i)	739,050	2,956,201	753,806	3,015,224
递延收益(ii)	282,927	1,131,707	287,955	1,151,821
资产减值准备	1,130	4,520	1,130	4,520
其他	3,228	12,910	3,227	12,908
合计	1,026,335	4,105,338	1,046,118	4,184,473

(i) 如附注二(1)(a)中所述，在合并财务报表中，宁波港集团投入本公司的注入资产及负债以及子改分中本公司新设立分公司之资产及负债仍然以原账面价值列账，然而由于本公司按评估后的资产价值计提折旧或摊销并在计提企业所得税时作为税前扣除，因此，本集团就合并财务报表中资产的账面价值与计税基础不同而产生的可抵扣暂时性差异的所得税影响确认递延所得税资产。

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(19) 递延所得税资产和负债(续)

(a) 未经抵销的递延所得税资产(续)

- (ii) 如附注五(10)(a)(i)中所述，于 2001 年至 2010 年，本集团将若干码头、设备及土地使用权等资产陆续转让给本集团的若干合营企业。产生的资产转让收益(即转让价格与相关资产成本之间的差额) 中本集团占相关合营企业股权的比例的部分共计人民币 1,263,940 千元，作为未实现收益，抵减本集团于该等合营企业的长期股权投资余额，并按相关资产的折旧年限以直线法摊销，分期确认收益；产生的资产转让收益中的剩余部分共计人民币 1,259,057 千元作为已实现收益，于资产转让当期计入营业外收入(附注五(45)(a))。

上述出售资产所产生的全部收益于资产出售当期确认为相关公司的应纳税所得额。因此，本集团对合并报表中于未来期间摊销的资产转让收益就所得税费用的影响确认相关的递延所得税资产。

(b) 未经抵销的递延所得税负债

	2011 年 6 月 30 日		2010 年 12 月 31 日	
	递延所得税 负债	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债	应纳税暂时性 差异
固定资产折旧(i)	17,935	71,741	17,903	71,612
可供出售金融资产公允价 值变动	15,397	61,590	14,899	59,596
非同一控制下企业合并产 生的资产评估增值(ii)	133,081	535,523	134,327	540,219
合计	<u>166,413</u>	<u>668,854</u>	<u>167,129</u>	<u>671,427</u>

- (i) 此余额为本集团的若干固定资产由于采用不同的折旧年限及残值率引致账面价值与相关资产的计税基础差异所引起的递延所得税负债。

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(19) 递延所得税资产和负债(续)

(b) 未经抵销的递延所得税负债(续)

(ii) 根据《企业会计准则第20号—企业合并》，非同一控制下的企业合并中，被购买企业的各项可辨认资产及负债以公允价值作为合并财务报表中的资产、负债进行确认。本集团于以前年度收购子公司的净资产均以公允价值确认在本集团的合并财务报表中，然而由于上述被收购子公司仍然按企业合并前相关资产的账面价值计提折旧或摊销并在计算企业所得税时作为税前扣除，因此本集团就合并财务报表中资产的账面价值与计税基础不同而产生的应纳税/可抵扣暂时性差异的所得税费用的影响确认递延所得税负债/资产。

(c) 本集团未确认递延所得税资产的可抵扣亏损分析如下：

	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
可抵扣亏损	<u>246,347</u>	<u>193,084</u>

(d) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
2014 年	70,808	70,808
2015 年	117,980	122,276
2016 年	57,559	-
合计	<u>246,347</u>	<u>193,084</u>

(e) 抵销后的递延所得税资产和递延所得税负债净额列示如下：

	2011 年 6 月 30 日		2010 年 12 月 31 日	
	递延所得税资 产或负债余额	互抵后的可抵 扣或应纳税暂 时性差额	递延所得税资 产或负债余额	互抵后的可抵 扣或应纳税暂 时性差额
递延所得税资产	1,026,335	4,105,338	1,046,118	4,184,473
递延所得税负债	<u>166,413</u>	<u>668,854</u>	<u>167,129</u>	<u>671,427</u>

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(20) 资产减值准备

	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2011 年 6 月 30 日
			转回	转销	
坏账准备	4,520	2	-	(2)	4,520
其中：应收账款坏账准备	4,514	2	-	(2)	4,514
其他应收款坏账准备	6	-	-	-	6
贷款减值准备	539	144	-	-	683
合计	5,059	146	-	(2)	5,203

(21) 短期借款

	原币种	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
信用借款	人民币	185,200	167,700
担保借款(a)	港元	33,264	34,036
质押借款(b)	美元	11,977	58,902
其他借款(c)	人民币	35,000	34,000
合计		265,441	294,638

- (a) 2010 年 12 月 31 日及 2011 年 6 月 30 日借款余额系本公司之子公司向中国交通银行股份有限公司香港分行(以下称“交行香港”)借入的外币担保借款，由本公司向交通银行股份有限公司宁波分行担保，交通银行股份有限公司宁波分行据此向交行香港出具备用信用证。
- (b) 于 2011 年 6 月 30 日，本集团人民币银行存款 12,056 千元(2010 年 12 月 31 日：人民币 59,248 千元)被作为该等外币借款的质押物(附注五(1))。
- (c) 2011 年 6 月 30 日的其他借款余额系本公司之子公司通过中国工商银行股份有限公司向宁波市镇海东方工贸总公司(以下称“东方工贸”)取得的委托借款共计人民币 31,000 千元(2010 年 12 月 31 日：人民币 34,000 千元)以及通过中国建设银行股份有限公司向宁波港北仑第二港埠公司经营服务公司取得的委托借款共计人民币 4,000 千元(2010 年 12 月 31 日：无)。
- (d) 截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间短期借款的加权平均年利率为 4.74% (截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间：4.5%)。

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(21) 短期借款(续)

(e) 于截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间，已到期并已获展期的短期借款：

贷款单位	原币	金额	年利率	原借款到期日	展期后新的到期日
东方工贸	人民币	10,000	5.23%	2011 年 1 月 7 日	2012 年 1 月 7 日

(f) 于 2010 年 12 月 31 日及 2011 年 6 月 30 日，无逾期的短期借款。

(22) 吸收存款

2010 年 12 月 31 日及 2011 年 6 月 30 日余额系本集团之子公司财务公司吸收的活期及一年内到期的定期存款。

(23) 应付账款

	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
应付材料及设备款	158,253	165,383
应付运输费	174,652	151,966
应付原油中转分成费	51,261	44,613
其他	7,436	18,882
合计	391,602	380,844

(a) 应付账款账龄分析如下：

账龄	2011 年 6 月 30 日		2010 年 12 月 31 日	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内	388,613	99%	377,905	99%
一到二年	1,229	1%	2,051	1%
二到三年	872	0%	60	0%
三年以上	888	0%	828	0%
合计	391,602	100%	380,844	100%

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(23) 应付账款(续)

(b) 于 2010 年 12 月 31 日及 2011 年 6 月 30 日，应付账款中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的款项。

(c) 于 2011 年 6 月 30 日，账龄超过一年的应付账款主要系应付材料及设备款人民币 2,654 千元(2010 年 12 月 31 日：人民币 2,714 千元)，该等款项根据合同尚未结清。

(d) 应付关联方的应付账款：

	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
应付宁波实华	41,120	32,918
应付北仑国际码头	21,618	16,949
应付鼎盛海运	13,436	6,480
应付宁波中燃	10,832	10,256
应付远东码头	5,538	1,413
应付大榭招商	5,318	3,083
应付意宁码头	5,153	-
应付众成矿石	4,002	3,981
应付宁波大榭开发区朝阳石化有限公司 (以下称“朝阳石化”)	1,968	-
应付穿山码头	1,363	-
应付新世纪货柜	342	1,500
合计	<u>110,690</u>	<u>76,580</u>

(e) 应付账款中包括以下外币余额：

	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	外币金额 (千元)	汇率	折合人民币 (千元)	外币金额 (千元)	汇率	折合人民币 (千元)
美元	2,825	6.4716	18,285	4,320	6.6227	28,611
日元	99,462	0.0802	7,977	45,817	0.0813	3,723
合计			<u>26,262</u>			<u>32,334</u>

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(24) 预收款项

	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
预收液碱储罐使用费	38,705	38,705
预收土地转让款	31,359	-
预收土地租赁款	26,054	32,203
预收铁路工程款	13,053	11,206
预收采购材料款	12,471	4,378
预收购买设备款	7,580	2,842
其他	12,485	25,386
合计	<u>141,707</u>	<u>114,720</u>

(a) 预收关联方的款项：

	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
预收信业码头	7,580	2,843
预收宁波北仑东华集装箱服务有限公司 (以下称“北仑东华”)	<u>1,300</u>	<u>1,700</u>
合计	<u>8,880</u>	<u>4,543</u>

(b) 于 2011 年 6 月 30 日，账龄超过一年的预收款项为人民币 74,086 千元(2010 年 12 月 31 日：人民币 50,012 千元)，主要系预收液碱储罐使用费及土地租赁款。

(c) 于 2010 年 12 月 31 日及 2011 年 6 月 30 日，预收款项余额均为人民币余额。

(d) 于 2010 年 12 月 31 日及 2011 年 6 月 30 日，预收款项中无预收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的款项。

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(25) 应付职工薪酬

	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 6 月 30 日
工资、奖金、津贴和补贴	3,038	312,424	(306,229)	9,233
职工福利费	112	15,715	(15,713)	114
社会保险费	27,572	77,601	(88,890)	16,283
其中：医疗保险费	197	26,955	(26,903)	249
养老保险费	26,858	42,184	(53,612)	15,430
失业保险费	453	5,624	(5,563)	514
工伤保险费	38	1,173	(1,196)	15
生育保险费	26	1,665	(1,616)	75
住房公积金	418	36,986	(36,981)	423
工会经费和职工教育经费	1,222	11,072	(8,268)	4,026
其他	2,224	5,954	(7,906)	272
合计	34,586	459,752	(463,987)	30,351

于 2011 年 6 月 30 日，应付职工薪酬中没有属于拖欠性质的应付款(2010 年 12 月 31 日：无)，且该余额预计将于一年内全部支付完毕。

(26) 应交税费

	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
应交企业所得税	231,751	260,440
应交港建费	227,667	189,525
应交营业税	17,779	33,307
应交土地增值税	5,600	43,046
应交城市维护建设税	1,388	2,771
应交教育费附加	938	2,002
尚未抵扣增值税	(1,809)	(1,326)
应交水利基金	648	570
其他(a)	8,059	20,959
合计	492,021	551,294

(a) 于 2011 年 6 月 30 日，该余额主要包括代扣代缴工程建设项目的营业税及印花税计人民币 4,882 千元(2010 年 12 月 31 日：人民币 14,018 千元)。

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(27) 应付股利

	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
应付本公司股东	384,000	-
— 宁波港集团	285,892	-
— 招商局国际码头(宁波)有限公司	17,496	-
— 中信港口投资有限公司	5,717	-
— 宁波宁兴(集团)有限公司	3,177	-
— 宁波交通投资控股有限公司	3,177	-
— 宁波开发投资集团有限公司	953	-
— 宁波城建投资控股有限公司	953	-
— 舟山港务集团有限公司	635	-
— 全国社会保障基金理事会	6,000	-
— 其他 A 股流通股股东	60,000	-
应付子公司其他少数股东	1,470	1,265
合计	385,470	1,265

于 2011 年 6 月 30 日，应付股利余额主要系根据本公司于 2011 年 6 月 7 日召开的 2010 年年度股东大会，向全体股东宣派的现金股利计人民币 384,000 千元；该等应付股利已于 2011 年 7 月全部支付完毕。

(28) 其他应付款

	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
应付宁波港集团(a)	-	26,604
应付工程款(b)	652,543	739,276
应付港建费及劳务费(c)	58,090	67,169
应付国投交通实业公司(d)	67,230	67,230
工程质量保证金	22,957	19,525
押金	26,745	17,121
其他	132,000	105,746
合计	959,565	1,042,671

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(28) 其他应付款(续)

- (a) 于 2010 年 12 月 31 日之余额人民币 26,604 千元为本集团成立后与宁波港集团业务之间的资金往来余额。
- (b) 于 2010 年 12 月 31 日及 2011 年 6 月 30 日的余额主要系应付工程建设相关款项，由于相关工程尚未最终决算验收，因此该等款项尚未结清。
- (c) 该款项主要指应返还给货主码头的港建费。
- (d) 应付国投交通实业公司的款项系其预付予本公司并拟于将来由本公司为其代付的投入北仑港五期项目公司的投资款项。于 2010 年 12 月 31 日及 2011 年 6 月 30 日，余额为尚未代其支付的款项。
- (e) 于 2011 年 6 月 30 日及 2010 年 12 月 31 日，账龄超过一年的其他应付款主要系如上述(d)中所述的应付国投交通实业公司款项。
- (f) 于 2010 年 12 月 31 日及 2011 年 6 月 30 日，其他应付款余额均系人民币余额。
- (g) 应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的其他应付款：

	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
应付宁波港集团	-	26,604

(h) 应付关联方的其他应付款：

	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
应付宁波港集团	-	26,604

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(29) 应付债券

债券有关信息及应计利息分析如下：

	币种	发行日期	债券 期限	年利率	面值及 发行金额	2010 年 12 月 31 日	本期减少	本期 应计利息	本期 已付利息	2011 年 6 月 30 日
2010 年宁波港股份第 一期短期融资券	人民币	2010 年 2 月 5 日	一年	2.84%	1,500,000	1,538,048	(1,500,000)	4,552	(42,600)	-
2010 年宁波港股份第 二期短期融资券	人民币	2010 年 7 月 29 日	一年	2.85%	1,500,000	1,519,291	-	21,319	-	1,540,610
						<u>3,057,339</u>	<u>(1,500,000)</u>	<u>25,871</u>	<u>(42,600)</u>	<u>1,540,610</u>

于 2010 年 2 月 5 日和 2010 年 7 月 29 日，本公司按照中国人民银行《银行间债券市场非金融企业债务融资工具管理办法》及中国银行间市场交易商协会相关规则、指引，发行了 2010 年第一期与第二期短期融资券共计人民币 30 亿元，面值为人民币 100 元。其募集资金用途为：其中 58.33% 计人民币 17.5 亿元拟用于补充公司生产经营活动的流动资金需求，其余 41.67% 计人民币 12.5 亿元拟用来优化公司融资结构、提高直接融资比例以降低融资成本。该等短期融资券平价发行，发行价格即为面值。第一期短期融资券的起息日为 2010 年 2 月 8 日，兑付日为 2011 年 2 月 8 日，付息、兑付方式为到期一次还本付息。第二期短期融资券的起息日为 2010 年 7 月 30 日，兑付日为 2011 年 7 月 30 日，付息、兑付方式为到期一次还本付息。

2010 年第一期短期融资券已于 2011 年 2 月到期偿还。2010 年第二期短期融资券也已于 2011 年 7 月到期偿还。

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(30) 一年内到期的非流动负债

	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
一年内到期的长期借款(a)	815,500	143,070
一年内到期的长期应付款(b)	4,143	4,143
合计	<u>819,643</u>	<u>147,213</u>

(a) 一年内到期的长期借款

	原币	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
抵押借款(附注五(31)(a))	人民币	6,000	71,570
信用借款	人民币	809,500	71,500
合计		<u>815,500</u>	<u>143,070</u>

于 2010 年 12 月 31 日及 2011 年 6 月 30 日，本集团一年内到期的长期借款中无逾期借款。

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(30) 一年内到期的非流动负债(续)

(a) 一年内到期的长期借款(续)

金额前五名的一年内到期的长期借款:

名称	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率(%)	2011 年 6 月 30 日	
					外币金额	人民币金额
中国工商银行镇海支行	11/1/2010	5/1/2012	人民币	基准利率下浮 10%	-	518,000
中国工商银行镇海支行	30/4/2009	25/4/2012	人民币	基准利率下浮 10%	-	100,000
兴业银行北仑支行	22/5/2009	21/5/2012	人民币	基准利率下浮 10%	-	60,000
兴业银行北仑支行	30/6/2009	29/6/2012	人民币	基准利率下浮 10%	-	60,000
中国工商银行镇海支行	15/4/2010	31/8/2011	人民币	基准利率下浮 10%	-	25,000
合计						<u>763,000</u>

名称	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率(%)	2010 年 12 月 31 日	
					外币金额	人民币金额
中国农业银行乍浦支行	29/4/2006	25/4/2011	人民币	基准利率	-	40,000
中国工商银行镇海支行	15/4/2010	31/8/2011	人民币	基准利率	-	25,000
交通银行平湖支行	5/1/2005	4/1/2011	人民币	基准利率	-	20,000
中国银行宁波分行	20/10/2009	19/10/2011	人民币	基准利率	-	20,000
建设银行乍浦支行	25/4/2008	21/4/2011	人民币	基准利率	-	5,000
合计						<u>110,000</u>

(b) 如附注四(1)(一)(a)中所述，该款项为应返还泛勒泰姆的投资款于一年内到期的部分。

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(31) 长期借款

	原币种	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
抵押借款(a)	人民币	340,614	343,614
信用借款	人民币	3,337,000	3,983,500
合计		<u>3,677,614</u>	<u>4,327,114</u>

(a) 抵押借款

	原币种	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日	抵押物
(i)	人民币	126,114	126,114	土地使用权
(ii)	人民币	109,500	113,070	土地使用权
(iii)	人民币	111,000	156,000	房屋建筑物及码头资产
(iv)	人民币	-	20,000	土地使用权及房屋建筑物
合计		<u>346,614</u>	<u>415,184</u>	
减：一年内到期的长期借款				
(v)	人民币	<u>(6,000)</u>	<u>(71,570)</u>	
净额		<u>340,614</u>	<u>343,614</u>	

2011 年 6 月 30 日的抵押借款余额(包含一年内到期的长期借款)包括:

- (i) 人民币 126,114 千元的借款(2010 年 12 月 31 日: 人民币 126,114 千元)以净值为人民币 129,124 千元(原价为人民币 137,854 千元)的土地使用权(2010 年 12 月 31 日: 净值为人民币 130,502 千元, 原价为人民币 137,854 千元)作为抵押物。上述作为抵押物的土地使用权中净值为人民币 104,261 千元(原价为人民币 111,310 千元) (2010 年 12 月 31 日: 净值为人民币 105,374 千元, 原价为人民币 111,310 千元)的部分列示于无形资产(附注五(15)(c)), 净值为人民币 24,863 千元(原价为人民币 26,544 千元) (2010 年 12 月 31 日: 净值为人民币 25,128 千元, 原价为人民币 26,544 千元)的部分列示于投资性房地产(附注五(12)(c));

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(31) 长期借款(续)

(a) 抵押借款(续)

- (ii) 人民币 109,500 千元的借款(2010 年 12 月 31 日：人民币 113,070 千元)以列示于无形资产的净值为人民币 177,400 千元(原价为人民币 183,671 千元)的土地使用权(附注五(15)(c))(2010 年 12 月 31 日：净值为人民币 224,760 千元，原价为人民币 232,395 千元)作为抵押物；
- (iii) 人民币 111,000 千元的借款(2010 年 12 月 31 日：人民币 156,000 千元)以净值为人民币 276,857 千元(原价为人民币 288,758 千元)的房屋建筑物及码头资产(附注五(13)(c))(2010 年 12 月 31 日：净值为人民币 403,926 千元，原价为人民币 436,997 千元)作为抵押物；
- (iv) 于 2010 年 12 月 31 日，人民币 20,000 千元的借款以净值为人民币 30,814 千元(原价为人民币 32,587 千元)的土地使用权，以及净值为人民币 14,793 千元(原价为人民币 18,197 千元)的房屋建筑物作为抵押物。上述抵押物于 2010 年 12 月 31 日列示于投资性房地产(附注五(12)c)；
- (v) 上述借款中人民币 6,000 千元(2010 年 12 月 31 日：人民币 71,570 千元)将于期末一年内到期，故已列示于一年内到期的非流动负债(附注五(30)(a))。

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(31) 长期借款(续)

(b) 金额前五名的长期借款：

名称	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率(%)	2011 年 6 月 30 日	
					外币金额	人民币金额
中国工商银行镇海支行	11/1/2010	5/1/2013	人民币	基准利率下浮 10%	-	382,000
中国工商银行镇海支行	31/8/2009	31/8/2019	人民币	基准利率下浮 10%	-	375,000
中国工商银行镇海支行	5/3/2010	5/3/2014	人民币	基准利率下浮 10%	-	300,000
中国农业银行太仓支行	16/4/2009	15/4/2019	人民币	基准利率下浮 10%	-	300,000
中国工商银行镇海支行	31/8/2009	25/8/2012	人民币	基准利率下浮 10%	-	300,000
合计						<u>1,657,000</u>

名称	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率(%)	2010 年 12 月 31 日	
					外币金额	人民币金额
中国工商银行镇海支行	11/1/2010	5/1/2013	人民币	基准利率下浮 10%	-	900,000
中国工商银行镇海支行	31/8/2009	31/8/2019	人民币	基准利率下浮 10%	-	400,000
中国工商银行镇海支行	5/3/2010	5/3/2014	人民币	基准利率下浮 10%	-	300,000
中国农业银行太仓支行	16/4/2009	15/4/2019	人民币	基准利率下浮 10%	-	300,000
中国工商银行镇海支行	31/8/2009	25/8/2012	人民币	基准利率下浮 10%	-	300,000
合计						<u>2,200,000</u>

(c) 长期借款到期日分析如下：

	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
一到二年	1,056,700	1,247,500
二到五年	1,574,114	2,017,800
五年以上	1,046,800	1,061,814
合计	<u>3,677,614</u>	<u>4,327,114</u>

(d) 截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间长期借款的加权平均年利率为 5.49% (截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间：5.13%)。

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(32) 长期应付款

	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
长期应付款		
— 中国石化镇海炼化化工股份有限公司(a)	120,000	120,000
合计	<u>120,000</u>	<u>120,000</u>

(a) 该款项为由中国石化镇海炼化化工股份有限公司提供的无息无抵押贷款，其中人民币 30,000 千元，人民币 50,000 千元和人民币 40,000 千元将分别于 2014 年 1 月 28 日，2014 年 6 月 30 日和 2014 年 12 月 29 日到期。

(b) 长期应付款到期日分析如下：

	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
一到二年	-	-
二到五年	120,000	120,000
五年以上	-	-
合计	<u>120,000</u>	<u>120,000</u>

(33) 其他非流动负债

	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
递延收益	<u>55,456</u>	<u>40,335</u>

递延收益系本公司之若干子公司收到的与资产相关的政府补助，其变动如下：

	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间
期初数	40,335	12,650
本期增加	18,471	28,170
本期摊销	(3,350)	(204)
期末数	<u>55,456</u>	<u>40,616</u>

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(34) 股本

	2010 年 12 月 31 日	本期增减	2011 年 6 月 30 日
有限售条件股份 -			
国有法人持股	10,216,800	-	10,216,800
外资持股	583,200	-	583,200
其中：境外法人持股	583,200	-	583,200
	<u>10,800,000</u>	<u>-</u>	<u>10,800,000</u>
无限售条件股份 -			
人民币普通股(b)	2,000,000	-	2,000,000
	<u>2,000,000</u>	<u>-</u>	<u>2,000,000</u>
合计	<u>12,800,000</u>	<u>-</u>	<u>12,800,000</u>
	2009 年 12 月 31 日	本期增减	2010 年 6 月 30 日
有限售条件股份 -			
国有法人持股	10,216,800	-	10,216,800
外资持股	583,200	-	583,200
其中：境外法人持股	583,200	-	583,200
	<u>10,800,000</u>	<u>-</u>	<u>10,800,000</u>
无限售条件股份 -			
人民币普通股	-	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
合计	<u>10,800,000</u>	<u>-</u>	<u>10,800,000</u>

(a) 如附注一所述，本公司系由宁波港集团作为主发起人，并联合其他发起人共同发起，于 2008 年 3 月 31 日在浙江省宁波市注册成立的股份有限公司。本公司设立时总股本为 1,080,000 万股，每股面值人民币 1 元。

(b) 根据中国证券监督管理委员会于 2010 年 7 月 23 日签发的证监许可【2010】991 号文《关于核准宁波港股份有限公司首次公开发行股票的批复》，本公司获准于 2010 年 9 月 14 日向社会公众发行人民币普通股 200,000 万股，每股面值人民币 1 元，每股发行价格为人民币 3.70 元，并于 2010 年 9 月 28 日在上海证券交易所上市交易。新增股本业经普华永道中天会计师事务所有限公司审验，并于 2010 年 9 月 20 日出具普华永道中天验字(2010)第 244 号验资报告。

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(34) 股本(续)

- (c) 本公司控股股东宁波港集团承诺自本公司股票在上海证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的本公司股份，也不由本公司收购该部分股份。本公司其他发起人招商局国际码头(宁波)有限公司、中信港投、宁波宁兴、宁波交投、宁波开投、宁波城投、舟山港务承诺自本公司股票在上海证券交易所上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的本公司股份，也不由本公司收购该部分股份。
- (d) 根据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》(财企【2009】94号)的有关规定，经宁波市国资委以《关于宁波港股份有限公司 A 股首发上市 10% 国有股划转全国社保基金会有关问题的批复》(甬国资产【2009】46号)批准，在本公司发行新股并上市时，本公司国有股股东宁波港集团、中信港投、宁波宁兴、宁波交投、宁波开投、宁波城投和舟山港务将履行国有股减持义务，上述股东分别将持有的本公司股份 190,274,842 股、3,805,497 股、2,114,165 股、2,114,165 股、634,249 股、634,249 股和 422,833 股划转给全国社会保障基金理事会，并由全国社会保障基金理事会继承原国有股股东的禁售期义务。

于 2010 年 12 月 31 日及 2011 年 6 月 30 日，本公司有限售条件股份的股权结构及持股比例为：

股东名称	2011 年 6 月 30 日		2010 年 12 月 31 日	
	持股数	持股比例	持股数	持股比例
国有法人持股 -				
宁波港集团	9,529,725,158	74.45%	9,529,725,158	74.45%
中信港投	190,594,503	1.49%	190,594,503	1.49%
宁波宁兴	105,885,835	0.83%	105,885,835	0.83%
宁波交投	105,885,835	0.83%	105,885,835	0.83%
宁波开投	31,765,751	0.25%	31,765,751	0.25%
宁波城投	31,765,751	0.25%	31,765,751	0.25%
舟山港务	21,177,167	0.17%	21,177,167	0.17%
全国社会保障基金理事会	200,000,000	1.56%	200,000,000	1.56%
小计	10,216,800,000	79.83%	10,216,800,000	79.83%
境外法人持股 -				
招商局国际码头(宁波)有限公司	583,200,000	4.55%	583,200,000	4.55%
小计	10,800,000,000	84.38%	10,800,000,000	84.38%

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(35) 资本公积

	附注	2010 年 12 月 31 日	本期 增加	本期 减少	2011 年 6 月 30 日
股本溢价		7,590,632	60,636	(24,800)	7,626,468
— 股东投入	(a)	10,103,453	-	-	10,103,453
— 冲减同一控制下企业合并所产生的评估增值影响	(b)	(4,140,524)	-	-	(4,140,524)
— 同一控制下企业合并产生的可抵税资产评估增值而确定的递延所得税资产	五(19)(a)(i)	874,016	-	-	874,016
— 国有资本金投入	(c)	779,595	59,596	-	839,191
— 与清算子公司之少数股东交易	(e)	(46,860)	-	-	(46,860)
— 与子公司之少数股东交易	(d)	20,952	1,040	(24,800)	(2,808)
其他资本公积		4,136	3,405	(28,265)	(20,724)
— 可供出售金融资产公允价值变动净额，税后	五(48)	(45,251)	-	(6,070)	(51,321)
— 权益法核算的被投资单位其他权益变动	五(48)	29,741	-	(22,195)	7,546
— 其他		19,646	3,405	-	23,051
合计		7,594,768	64,041	(53,065)	7,605,744
	附注	2009 年 12 月 31 日	本期 增加	本期 减少	2010 年 6 月 30 日
股本溢价		2,075,598	33,941	-	2,109,539
— 股东投入	(a)	4,890,471	-	-	4,890,471
— 冲减同一控制下企业合并所产生的评估增值影响	(b)	(4,140,524)	-	-	(4,140,524)
— 同一控制下企业合并产生的可抵税资产评估增值而确定的递延所得税资产	五(19)(a)(i)	874,016	-	-	874,016
— 国有资本金投入	(c)	482,810	33,941	-	516,751
— 与清算子公司之少数股东交易	(e)	(46,860)	-	-	(46,860)
— 与子公司之少数股东交易		15,685	-	-	15,685
其他资本公积		(6,891)	242	(18,169)	(24,818)
— 可供出售金融资产公允价值变动净额，税后	五(48)	(24,459)	-	(18,169)	(42,628)
— 权益法核算的被投资单位其他权益变动	五(48)	275	-	-	275
— 其他		17,293	242	-	17,535
合计		2,068,707	34,183	(18,169)	2,084,721

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(35) 资本公积(续)

- (a) 如附注二(1)(a)中所述，于本公司成立日，宁波港集团以注入资产及负债出资，其他发起人以货币资金出资，共计人民币 15,690,471 千元，计入股本 10,800,000 千元及资本公积人民币 4,890,471 千元。

如附注五(34)(b)中所述，本公司获准于 2010 年 9 月 14 日向社会公众发行人民币普通股 200,000 万股，每股发行价格为人民币 3.70 元，扣除发行费用后募集资金净额共计人民币 7,212,982 千元，其中人民币 2,000,000 千元计入股本，剩余人民币 5,212,982 千元记入资本公积。

- (b) 如附注二(1)(a)中所述，根据企业会计准则，由于宁波港集团进行重组并将注入业务注入本公司为同一控制下的企业合并，因此在合并财务报表中将注入资产及负债的评估增值影响予以冲回。

- (c) 国有资本金投入主要系作为国有资本金投入的港建费返还等。

- (d) 于截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间之本期增加系：本公司于 2011 年 5 月处置子公司外轮理货 8%的股权予合营企业上海港航。于处置日，本集团将处置外轮理货 8%股权的对价人民币 7,214 千元与处置日累计享有外轮理货 8%净资产份额之差异计人民币 1,040 千元计入资本公积，于处置日外轮理货 8%净资产份额计人民币 6,174 千元相应计入少数股东权益。

于截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间之本期减少系：本公司于 2011 年 2 月收购子公司舟山甬舟 25%股权。于购买日，本集团将收购舟山甬舟 25%股权的对价人民币 37,588 千元与本集团于购买日累计享有舟山甬舟 25%净资产份额之差异计人民币 24,800 千元，于购买日舟山甬舟 25%净资产份额计人民币 12,788 千元相应冲减少数股东权益，

- (e) 本公司原持有子公司宁波港北仑股份有限公司(以下称“北仑股份”)91.14%的股权，北仑股份于 2008 年 4 月 10 日经其股东大会决议决定提前解散，并以 2008 年 3 月 31 日为基准日进行清算。于 2008 年 3 月 31 日，本公司以人民币 193,750 千元向北仑股份的少数股东购买其持有的净值计人民币 146,890 千元的 8.86% 股权，北仑股份清算后的全部净资产则注入宁波港股份有限公司北仑矿石码头分公司持续使用和经营；该等款项已全额支付。

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(36) 盈余公积

	2010 年 12 月 31 日	本期提取	本期减少	2011 年 6 月 30 日
法定盈余公积金	445,802	-	-	445,802
	2009 年 12 月 31 日	本期提取	本期减少	2010 年 6 月 30 日
法定盈余公积金	251,990	-	-	251,990

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

(37) 未分配利润

	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间		截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间	
	金额	提取或 分配比例	金额	提取或 分配比例
期初未分配利润	2,007,212	-	1,333,680	-
加：本期归属于公司股东的净利润	1,239,537	-	1,105,387	-
减：分派普通股股利(b)	(384,000)	-	(681,578)	-
期末未分配利润(a)	2,862,749		1,757,489	

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(37) 未分配利润(续)

- (a) 于 2011 年 6 月 30 日,未分配利润中包含归属于本公司的子公司盈余公积余额为人民币 111,219 千元(2010 年 12 月 31 日:人民币 93,829 千元),其中子公司于截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间计提的归属于本公司的盈余公积为人民币 17,390 千元(截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间:人民币 1,340 千元)。
- (b) 于 2010 年上半年,根据于 2010 年 3 月 22 日本公司董事会及于 2010 年 4 月 12 日本公司举行的 2009 年年度股东大会决议通过的《宁波港股份有限公司首次公开发行 A 股股票并上市前滚存利润分配预案》,本公司将自 2009 年 7 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日止期间可供股东分配的利润计人民币 681,578 千元,向本公司当时的股东按其所持有股份的比例进行分配。该等股利已于 2010 年度支付完毕。

于 2011 年上半年,经本公司董事会及股东大会分别于 2011 年 4 月 19 日及 2011 年 6 月 7 日决议通过,以 2010 年 12 月 31 日本公司总股本 12,800,000,000 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 0.30 元(含税),共需支付股利人民币 384,000 千元。该等股利已于 2011 年 7 月支付完毕。

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(38) 少数股东权益

归属于各子公司少数股东的少数股东权益：

	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
财务公司	386,898	380,162
梅山国际	100,538	79,587
宁远化工	65,318	65,147
宁波港集运(附注五(35)(d))	63,004	62,938
明州码头	62,969	64,391
北海集装箱(附注五(35)(d))	24,836	24,836
铃隆货柜	22,338	23,157
外轮理货	19,247	19,482
舟山甬舟	4,481	18,570
其他	33,486	18,752
合计	<u>783,115</u>	<u>757,022</u>

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(39) 营业收入和营业成本

	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间
主营业务收入 (a)	3,262,786	2,956,067
其他业务收入 (b)	68,713	120,936
合计	<u>3,331,499</u>	<u>3,077,003</u>
	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间
主营业务成本 (a)	1,624,632	1,599,890
其他业务成本 (b)	35,677	43,925
合计	<u>1,660,309</u>	<u>1,643,815</u>

(a) 主营业务收入和主营业务成本

主营业务收入

	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间
集装箱装卸及相关业务	773,265	588,773
铁矿石装卸及相关业务	484,110	464,459
原油装卸及相关业务	85,365	83,427
其他货物装卸及相关业务	690,984	615,855
综合物流及其他业务	1,229,062	1,203,553
合计	<u>3,262,786</u>	<u>2,956,067</u>

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间主营业务收入之综合物流及其他业务中包括本公司于本年度成立之子公司财务公司的利息收入及手续费及佣金收入计人民币 50,930 千元(截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间：无)。

本集团的主要经营位于中国境内，因此本集团的主营业务收入及主营业务成本未按地区分部进行列示分析。

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(39) 营业收入和营业成本(续)

(a) 主营业务收入和主营业务成本(续)

主营业务成本

	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间
集装箱装卸及相关业务	306,081	211,000
铁矿石装卸及相关业务	135,220	114,037
原油装卸及相关业务	8,114	8,380
其他货物装卸及相关业务	369,211	351,997
综合物流及其他业务	806,006	914,476
合计	<u>1,624,632</u>	<u>1,599,890</u>

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间主营业务成本之综合物流及其他业务中包括财务公司的利息支及手续费及佣金支出计人民币 955 千元(截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间：无)。

(b) 其他业务收入和其他业务成本

其他业务收入

	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间
提供水电及劳务收入	49,983	53,034
原材料/物品销售收入	11,366	10,314
其他	7,364	57,588
合计	<u>68,713</u>	<u>120,936</u>

其他业务成本

	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间
提供水电及劳务支出	32,329	31,989
原材料/物品销售成本	928	7,071
其他	2,420	4,865
合计	<u>35,677</u>	<u>43,925</u>

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(39) 营业收入和营业成本(续)

(c) 本集团前五名客户的营业收入情况

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间，本集团前五名客户收入的总额为人民币 801,218 千元(截至 2010 年 12 月 31 日止 6 个月期间：人民币 682,256 千元)，占本集团全部营业收入的比例为 24%(截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间：22%)，具体情况如下：

名称	营业收入	占本集团全部 营业收入的比例(%)
宁波船务代理有限公司	250,145	7%
中国石油化工股份有限公司	160,734	5%
马士基(中国)航运有限公司	149,334	4%
宁波外轮代理有限公司	121,946	4%
中海集装箱运输股份有限公司	119,059	4%
合计	<u>801,218</u>	<u>24%</u>

(40) 营业税金及附加

	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间	计缴标准
营业税	97,477	81,069	附注三
城市维护建设税	6,840	5,445	附注三
教育费附加	5,180	4,083	附注三
其他	831	204	
合计	<u>110,328</u>	<u>90,801</u>	

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(41) 管理费用

	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间
工资及奖金	128,426	113,833
社会保险及福利费	75,679	68,605
资产折旧与摊销	55,847	51,056
其他税金	35,171	31,867
办公费	14,045	10,755
业务招待费	12,548	9,867
差旅交通费	8,896	4,515
动力费(水电费)	7,802	5,968
租金	5,979	7,256
维修及保养费	5,178	5,113
通讯费	4,650	4,576
保险费	5,442	3,338
其他	40,281	42,924
合计	<u>399,944</u>	<u>359,673</u>

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(42) 财务费用- 净额

	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间
利息支出，其中：		
借款利息	131,922	165,749
债券利息	25,871	16,690
利息支出小计	157,793	182,439
减：资本化利息	(97,531)	(108,703)
利息费用	60,262	73,736
利息收入	(21,126)	(4,622)
利息费用 - 净额	39,136	69,114
净汇兑损失/(收益)	3,011	(1,298)
其他	2,260	375
净额	44,407	68,191

(43) 投资收益

	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间
权益法核算的长期股权投资收益(a)	386,555	317,575
成本法核算的长期股权投资收益	275	6,693
其他	2,209	166
合计	389,039	324,434

本集团不存在收益汇回的重大限制。

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(43) 投资收益(续)

(a) 权益法核算的长期股权投资收益

投资收益占本集团利润总额 5%以上的被投资单位，或占利润总额比例最高的前五家被投资单位列示如下：

	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间	本期比上期增减 变动的的原因(i)
北仑国际码头	90,200	95,041	合营企业业绩下降
远东码头	72,361	46,050	合营企业业绩上升
港吉码头	30,418	22,837	合营企业业绩上升
大榭招商	28,462	25,714	联营企业业绩上升
甬利码头	25,892	18,922	合营企业业绩上升
合计	<u>247,333</u>	<u>208,564</u>	

(i) 按权益法确认的投资收益随被投资单位当期净利润的变动而变动。

(44) 资产减值损失(冲回)

	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间
贷款减值准备计提	144	-
坏账损失计提/(冲回)	<u>2</u>	<u>(2,515)</u>
合计	<u>146</u>	<u>(2,515)</u>

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(45) 营业外收入及营业外支出

(a) 营业外收入

	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间	计入截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间 非经常性损益 的金额
处置固定资产及无形资产予合营企业 取得的收益(i)	-	135,993	-
其他处置固定资产及无形资产收益	8,686	2,869	8,686
税收返还及政府补贴	49,558	7,634	49,558
其他	4,880	5,592	4,880
合计	<u>63,124</u>	<u>152,088</u>	<u>63,124</u>

(i) 截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间处置固定资产及无形资产的收益系本集团将若干资产转让给本集团的若干合营企业而确认的收益(附注五(10)(a)(i)及附注五(19)(a)(ii))。

(b) 营业外支出

	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间	计入截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间 非经常性损益 的金额
水利建设基金	3,230	2,724	-
捐赠支出	12	-	12
非流动资产处置损失	3,355	2,192	3,355
其他	2,347	1,387	2,347
合计	<u>8,944</u>	<u>6,303</u>	<u>5,714</u>

(46) 所得税费用

	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间
当期所得税	316,420	286,465
递延所得税	<u>(18,649)</u>	<u>(11,656)</u>
合计	<u>297,771</u>	<u>274,809</u>

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(46) 所得税费用(续)

将基于合并利润表的利润总额采用适用税率计算的所得税调节为所得税费用：

	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间
利润总额	<u>1,556,917</u>	<u>1,384,575</u>
按适用税率 25%(截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间：25%)计算的所得税费用	389,230	346,144
子公司税率不同的影响(附注三(1))	(6,376)	(10,399)
免于补税的投资收益及税后分利	(91,679)	(81,067)
未确认递延所得税资产的税务亏损	12,959	14,615
其他不得扣除的成本、费用和损失	<u>(6,363)</u>	<u>5,516</u>
所得税费用	<u>297,771</u>	<u>274,809</u>

(47) 每股收益

(a) 基本每股收益

基本每股收益以归属于公司普通股股东的合并净利润除以公司发行在外普通股的加权平均数计算：

	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间
归属于公司普通股股东的合并净利润	1,239,537	1,105,387
发行在外普通股的加权平均数(千股)	<u>12,800,000</u>	<u>10,800,000</u>
基本每股收益(人民币元)	<u>0.10</u>	<u>0.10</u>

(b) 稀释每股收益

稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于公司普通股股东的合并净利润除以调整后的公司发行在外普通股的加权平均数计算。于截至 2010 年 6 月 30 日 6 个月期间及截至 2011 年 6 月 30 日 6 个月期间，本公司并无稀释性潜在普通股，因此稀释每股收益等于基本每股收益。

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(48) 其他综合收益

	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间
可供出售金融资产公允价值变动	(5,572)	(22,003)
减：相关所得税影响	(498)	3,834
小计	<u>(6,070)</u>	<u>(18,169)</u>
按照权益法核算的在被投资单位其他综合 收益中所享有的份额	(22,195)	-
减：相关所得税影响	-	-
小计	<u>(22,195)</u>	<u>-</u>
其他	3,405	242
减：相关所得税影响	-	-
小计	<u>3,405</u>	<u>242</u>
合计	<u>(24,860)</u>	<u>(17,927)</u>

(49) 现金流量表项目注释

(a) 收到的其他与经营活动有关的现金

	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间
收取利息、手续费及佣金	51,632	-
银行存款利息收入	21,126	4,542
保函保证金	3,789	21,230
收回往来款	-	31,300
其他	62,931	150,295
合计	<u>139,478</u>	<u>207,367</u>

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(49) 现金流量表项目注释(续)

(b) 支付的其他与经营活动有关的现金

	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间
利息支出、手续费及佣金	8,165	-
保函保证金	4,541	-
其他经营与管理费用	95,413	82,639
合计	<u>108,119</u>	<u>82,639</u>

(c) 收到的其他与投资活动有关的现金

	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间
收回原存期超过三个月的定期存款 与少数股东交易(附注五(35)(d))	1,000,000	15,000
	7,214	-
合计	<u>1,007,214</u>	<u>15,000</u>

(d) 支付的其他与投资活动有关的现金

	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间
用于原存款期超过三个月的定期存款	<u>582</u>	<u>14,500</u>

(e) 收到的其他与筹资活动有关的现金

	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间
收回受限制之银行存款	59,248	10,344
收到工程补贴款	17,500	28,170
合计	<u>76,748</u>	<u>38,514</u>

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(49) 现金流量表项目注释(续)

(f) 支付的其他与筹资活动有关的现金

	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间
支付受限制之银行存款	12,056	90,017
支付宁波港集团往来款	-	1,313,108
合计	<u>12,056</u>	<u>1,403,125</u>

(50) 现金流量表补充资料

(a) 将净利润调节为经营活动现金流量

	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间
净利润	1,259,146	1,109,766
加/(减): 资产减值计提/(冲回)(附注五(44))	146	(2,515)
投资性房地产折旧/摊销(附注五(12)(a))	4,503	5,679
固定资产折旧(附注五(13)(a))	341,399	283,227
无形资产摊销(附注五(15)(a))	34,348	30,976
长期待摊费用摊销	1,653	-
处置固定资产、无形资产和其他非流动资产的净收益(附注五(45))	(5,331)	(136,670)
财务费用	61,516	73,863
投资收益(附注五(43))	(389,039)	(324,434)
递延所得税资产减少/(增加)	19,783	(7,478)
递延所得税负债减少	(1,214)	(4,178)
存货的减少	458	13,407
受限制之银行存款的(增加)/减少	(443,359)	18,103
经营性应收项目的增加	(569,350)	(112,202)
经营性应付项目的(减少)/增加	(190,644)	60,388
经营活动产生的现金流量净额	<u>124,015</u>	<u>1,007,932</u>

于截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间及截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间，本公司未有不涉及现金收支的重大投资和筹资活动。

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(50) 现金流量表补充资料(续)

(a) 将净利润调节为经营活动现金流量(续)

现金及现金等价物净变动情况

	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间
现金及现金等价物的期末余额	5,495,104	1,626,205
减：现金及现金等价物的期初余额	<u>(6,646,591)</u>	<u>(2,345,725)</u>
现金及现金等价物净增加/(减少)额	<u>(1,151,487)</u>	<u>(719,520)</u>

(b) 现金及现金等价物

	2011 年 6 月 30 日	2010 年 6 月 30 日
货币资金(附注五(1))	6,254,850	2,866,349
减：原存款期超过三个月的定期存款	(19,082)	(22,000)
减：受到限制的存款(附注五(1))	<u>(740,664)</u>	<u>(1,218,144)</u>
现金及现金等价物期末余额	<u>5,495,104</u>	<u>1,626,205</u>

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六 分部信息

本集团管理层定期审阅集团内部报告，以评价集团内各组成部分经营成果及决定向其分配资源，并以此为基础确定经营分部。

本集团管理层按提供的服务类别来评价本集团的经营情况。在提供的服务类别方面，本集团评价以下五个分部的业绩，即集装箱装卸及相关业务、铁矿石装卸及相关业务、原油装卸及相关业务、其他货物装卸及相关业务及综合物流及其他业务。

本集团的主要经营均位于中国境内且本集团管理层未按地区独立管理生产经营活动，因此本集团未单独列示按地区分类的分部业绩。

分部间转移价格参照市场价格确定，资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六 分部信息 (续)

(1) 截至2011年6月30日止6个月期间及2011年6月30日分部信息如下：

		铁矿石装卸 及相关业务		其他货物 装卸及相关业务	综合物流 及其他业务	未分配 的金额	抵销	合计
对外交易收入	773,316	485,995	85,365	710,466	1,276,357	-	-	3,331,499
分部间交易收入	15,193	-	340	38,334	340,472	-	(394,339)	-
利息收入	-	-	-	-	-	64,634	(43,508)	21,126
利息费用	-	-	-	-	-	(108,544)	48,282	(60,262)
对联营企业和合营企业的 投资收益	-	-	-	-	-	386,555	-	386,555
折旧和摊销费用	(118,184)	(36,257)	(5,202)	(121,028)	(99,579)	-	-	(380,250)
资产减值损失	-	-	-	-	146	-	-	146
利润总额	383,293	301,138	72,909	216,212	184,553	398,812	-	1,556,917
所得税费用	-	-	-	-	-	(297,771)	-	(297,771)
净利润	383,293	301,138	72,909	216,212	184,553	101,041	-	1,259,146
资产总额	8,180,280	1,436,717	138,332	6,764,489	19,896,652	5,227,541	(7,669,288)	33,974,723
负债总额	(781,433)	(52,646)	(53,220)	(405,476)	(7,674,590)	(8,179,030)	7,669,288	(9,477,107)
长期股权投资以外的其他 非流动资产增加额	227,610	3,478	12,650	94,307	672,930	-	-	1,010,97
对联营企业和合营企业的 长期股权投资	-	-	-	-	-	3,763,794	-	3,763,794

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六 分部信息 (续)

(2) 截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间及 2010 年 6 月 30 日分部信息如下:

		铁矿石装卸 及相关业务		其他货物 装卸及相关业务	综合物流 及其他业务	未分配 的金额	抵销	合计
对外交易收入	588,846	466,016	83,427	638,320	1,300,394	-	-	3,077,003
分部间交易收入	10,992	2,505	-	37,811	198,813	-	(250,121)	-
利息收入	-	-	-	-	-	4,622	-	4,622
利息费用	-	-	-	-	-	(73,800)	64	(73,736)
对联营企业和合营企业的 投资收益	-	-	-	-	-	317,575	-	317,575
折旧和摊销费用	(77,288)	(35,707)	-	(123,244)	(83,643)	-	-	(319,882)
资产减值冲回	-	-	-	-	(2,515)	-	-	(2,515)
利润总额	305,049	297,069	70,378	153,328	156,723	402,028	-	1,384,575
所得税费用	-	-	-	-	-	(274,809)	-	(274,809)
净利润	305,049	297,069	70,378	153,328	156,723	127,219	-	1,109,766
资产总额	6,592,028	1,406,222	76,480	7,157,744	10,509,627	4,621,794	(3,201,169)	27,162,726
负债总额	(2,300,639)	(36,511)	(43,653)	(553,578)	(2,789,631)	(9,468,531)	3,201,169	(11,991,374)
长期股权投资以外的其他 非流动资产增加额	655,255	3,219	-	233,034	691,573	-	-	1,583,081
对联营企业和合营企业的 长期股权投资	-	-	-	-	-	3,283,329	-	3,283,329

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

七 关联方关系及其交易

(1) 母公司情况

(a) 母公司基本情况

	<u>企业类型</u>	<u>注册地</u>	<u>法人代表</u>	<u>业务性质</u>	<u>组织机构代码</u>
宁波港集团	有限责任公司	中国宁波	李令红	港口经营管理	14409923-0

(b) 母公司注册资本及其变化

	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
宁波港集团	<u>6,000,000</u>	<u>6,000,000</u>

(c) 母公司对本公司的持股比例和表决权比例

	<u>2011 年 6 月 30 日</u>		<u>2010 年 12 月 31 日</u>	
	持股比例	表决权比例	持股比例	表决权比例
宁波港集团	<u>74.45%</u>	<u>74.45%</u>	<u>74.45%</u>	<u>74.45%</u>

(2) 子公司情况

主要子公司的基本情况及相关信息见附注四(1)。

(3) 合营企业和联营企业情况

主要合营企业和联营企业的基本情况及相关信息见附注五(11)。

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

七 关联方关系及其交易(续)

(4) 其他关联方情况

关联方名称	组织机构代码	与本集团的关系
鼎盛海运	79300022-9	合营企业
饶甬物流	66978516-1	合营企业
东南物流	68108847-3	合营企业
嘉兴泰利	67617903-9	合营企业
大港货柜	72809404-6	合营企业
兴港国际	67479669-0	合营企业
信诚拖轮	66846761-2	合营企业
铃与物流	74499067-6	合营企业
朝阳石化	72810728-1	联营企业
台州鼎安海运服务有限公司 (以下称“鼎安海运”)	66516632-0	联营企业
中海船务	70483450-5	合营企业
北仑东华	14432073-2	联营企业
宁波环球置业有限公司	68800750-9	受同一母公司控制
宁波北仑环球置业有限公司	56385208-X	受同一母公司控制
宁波港北仑技工学校	B08058215	受同一母公司控制
泰利国际	67026713-4	合营企业
宁波中交水运设计研究有限公司 (以下称“中交水运”)	56128794-5	合营企业

(5) 关联交易

(a) 关联交易定价方式及决策程序

本集团与关联方的交易价格均以市价或双方协议价格作为定价基础，向关联方支付的租金参考市场价格经双方协商后确定。

(b) 物资采购

	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间		截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间	
	金额	占同类交易 金额的比例	金额	占同类交易 金额的比例
宁波中燃	68,092	36%	13,040	22%

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

七 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(c) 支付装卸收入分成

	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间		截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间	
	金额	占同类交易 金额的比例	金额	占同类交易 金额的比例
众成矿石	26,402	100%	25,570	100%

(d) 支付原油中转分成

	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间		截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间	
	金额	占同类交易 金额的比例	金额	占同类交易 金额的比例
宁波实华	58,396	75%	57,995	73%

(e) 提供水电收入

	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间		截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间	
	金额	占同类交易 金额的比例	金额	占同类交易 金额的比例
北仑国际码头	7,098	17%	6,907	18%
远东码头	6,385	15%	3,262	8%
穿山码头	3,741	9%	2,536	7%
众成矿石	2,707	7%	3,172	8%
意宁码头	2,076	5%	1,248	3%
港吉码头	2,065	5%	2,051	5%
甬利码头	1,476	4%	1,198	3%
合计	25,548	62%	20,374	52%

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

七 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(f) 物资销售

	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间		截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间	
	金额	占同类交易 金额的比例	金额	占同类交易 金额的比例
甬利码头	3,814	3%	-	-
穿山码头	2,558	2%	-	-
宁波实华	2,433	2%	33,871	29%
众成矿石	-	-	1,682	1%
大榭港发	-	-	309	0%
合计	8,805	7%	35,862	30%

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

七 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(g) 资产租赁收入

出租方 名称	承租方 名称	租赁资产情况	租赁收益		租赁期限
			截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个 月期间	截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个 月期间	
北三集司	远东码头	港务设施、库场设施、房屋建筑物等	26,098	17,431	2007 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日, 一年一签
北三集司	穿山码头	港务设施、库场设施、房屋建筑物等	7,864	8,696	2007 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日, 一年一签
北三集司	意宁码头	港务设施、库场设施、房屋建筑物等	3,555	2,933	2007 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日, 一年一签
北三集司	港吉码头	港务设施、库场设施、房屋建筑物等	7,864	4,314	2010 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日, 一年一签
北三集司	甬利码头	港务设施、库场设施、房屋建筑物等	3,555	2,933	2010 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日, 一年一签
国际集装箱	远东码头	港务设施、库场设施、房屋建筑物等	850	543	2008 年 3 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日, 一年一签
国际集装箱	穿山码头	港务设施、库场设施、房屋建筑物等	2,407	-	2007 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日, 一年一签
国际集装箱	意宁码头	港务设施、库场设施、房屋建筑物等	1,432	8,263	2007 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日, 一年一签
国际集装箱	港吉码头	港务设施、库场设施、房屋建筑物等	2,149	516	2008 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日, 一年一签
国际集装箱	甬利码头	港务设施、库场设施、房屋建筑物等	1,432	-	2010 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日, 一年一签
油港轮驳	鼎盛海运	港作船舶	1,500	1,500	2007 年 2 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日
油港轮驳	鼎安海运	港作船舶	5,510	5,940	2008 年 5 月 1 日至 2013 年 4 月 30 日
北仑通达	北仑东华	房屋建筑物等	400	300	2010 年 2 月 16 日至 2013 年 2 月 15 日
合计			64,616	53,369	

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

七 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(h) 劳务费收入

	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间		截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间	
	金额	占同类交易 金额的比例	金额	占同类交易 金额的比例
北仑国际码头	4,979	15%	4,617	24%
宁波中燃	3,529	11%	3,139	17%
远东码头	3,477	10%	2,673	14%
大榭招商	1,911	6%	1,710	9%
鼎盛海运	1,685	5%	1,685	9%
穿山码头	1,534	5%	1,377	7%
意宁码头	1,151	3%	1,121	6%
鼎安海运	902	3%	-	-
宁波实华	765	2%	1,318	7%
太仓武港	-	-	1,254	7%
合计	19,933	60%	18,894	100%

(i) 借款利息收入

	截至 2011 年 6 月 30 日 止 6 个月期间		截至 2010 年 6 月 30 日 止 6 个月期间	
	金额	占同类交易 金额的比例	金额	占同类交易 金额的比例
远东码头(附注五 (5)(ii))	11,402	76%	-	-
意宁码头(附注五 (5)(iii))	3,019	20%	-	-
信诚拖轮(附注五 (5)(iv))	566	4%	-	-
北仑国际码头	-	-	80	100%
合计	14,987	100%	80	100%

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

七 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(j) 接受集装箱驳运及装卸服务

	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间		截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间	
	金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
金鑫码头	4,520	26%	-	-
北仑国际码头	2,894	17%	27,363	83%
远东码头	1,577	9%	-	-
北仑东华	1,537	9%	-	-
意宁码头	1,238	7%	-	-
穿山码头	1,138	7%	-	-
大榭招商	567	3%	5,405	16%
合计	13,471	78%	32,768	99%

(k) 集装箱驳运及装卸收入

	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间		截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间	
	金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
嘉兴泰利	10,322	1%	2,315	0%
泰利国际	9,457	1%	-	-
大榭招商	9,196	1%	-	-
东南物流	7,557	1%	4,723	1%
北仑国际码头	5,427	1%	8,736	1%
兴港国际	3,019	0%	-	-
意宁码头	1,221	0%	908	0%
港吉码头	1,110	0%	-	-
铃与物流	1,001	0%	-	-
远东码头	790	0%	835	0%
中海船务	653	0%	5,793	1%
合计	49,753	5%	23,310	3%

(l) 关联方担保

于截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间，本集团无与关联方担保的事项。

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

七 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(m) 资金拆借

拆出 -	拆借金额	起始日	到期日
远东码头	500,000	2011 年 1 月 25 日	2012 年 1 月 25 日
信诚拖轮	30,000	2011 年 3 月 11 日	2012 年 3 月 10 日
铃与物流	6,000	2011 年 2 月 17 日	2011 年 8 月 17 日
铃与物流	4,000	2011 年 5 月 20 日	2011 年 11 月 19 日
合计	<u>540,000</u>		

(n) 资产转让

	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间		截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间	
	金额	占同类交易 金额的比例	金额	占同类交易 金额的比例
穿山码头	-	-	367,015	99%
合计	-	-	<u>367,015</u>	<u>99%</u>

于截至 2010 年 6 月 30 止 6 个月期间，本集团将若干固定资产及土地使用权以评估价人民币 367,015 千元转让予上述合营企业(附注五(10)(a)(i)及附注五(19)(a)(ii))。

(o) 吸收存款利息支出

	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间
宁波港集团	308	-
北仑国际码头	134	-
远东码头	68	-
宁波环球置业有限公司	67	-
中交水运	65	-
意宁码头	46	-
其他关联方	219	-
合计	<u>907</u>	<u>-</u>

上述交易均为财务公司对关联方存款支付的利息。

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

七 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(p) 关键管理人员薪酬

	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间
关键管理人员薪酬	<u>3,816</u>	<u>3,546</u>

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

七 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方应收、应付款项余额

(a) 应收股利

	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
北仑国际码头	223,110	127,500
远东码头	99,545	-
穿山码头	38,037	-
青峙化工	10,500	-
港吉码头	7,687	-
两江海运	3,960	-
大港货柜	3,245	3,245
合计	<u>386,084</u>	<u>130,745</u>

上述应收股利的有关信息见附注五(3)。

(b) 应收账款

	2011 年 6 月 30 日		2010 年 12 月 31 日	
	账	坏	账	坏
嘉兴泰利	6,017	-	3,421	-
中海船务	4,528	-	1,527	-
意宁码头	4,058	-	-	-
东南物流	3,783	-	1,546	-
甬利码头	3,679	-	-	-
鼎盛海运	3,185	-	-	-
泰利国际	2,145	-	1,331	-
兴港国际	1,724	-	-	-
北仑国际码头	1,262	-	-	-
大榭招商	764	-	43	-
穿山码头	657	-	1	-
宁波实华	375	-	5,580	-
远东码头	175	-	131	-
合计	<u>32,352</u>	-	<u>13,580</u>	-

上述应收关联方的应收账款的有关信息见附注五(4)(g)。

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

七 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方应收、应付款项余额(续)

(c) 其他应收款

	2011 年 6 月 30 日		2010 年 12 月 31 日	
	账	坏		
远东码头	514,598	-	522,694	-
意宁码头	129,822	-	120,183	-
信诚拖轮	30,051	-	-	-
穿山码头	14,187	-	83	-
大榭招商	11,872	-	3,361	-
饶甬物流	10,191	-	10,000	-
铃与物流	10,000	-	-	-
北仑国际码头	8,361	-	5,562	-
青峙化工	5,205	-	4,113	-
甬利码头	1,810	-	10,773	-
众成矿石	96	-	96	-
太仓武港	37	-	2,745	-
合计	<u>736,230</u>	-	<u>679,610</u>	-

上述应收关联方的其他应收款的有关信息见附注五(5)(h)。

(d) 一年内到期的非流动资产

	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
北仑国际码头(附注五(17))	-	<u>103,134</u>

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

七 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方应收、应付款项余额(续)

(e) 应付账款

	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
宁波实华	41,120	32,918
北仑国际码头	21,618	16,949
鼎盛海运	13,436	6,480
宁波中燃	10,832	10,256
远东码头	5,538	1,413
大榭招商	5,318	3,083
意宁码头	5,153	-
众成矿石	4,002	3,981
朝阳石化	1,968	-
穿山码头	1,363	-
新世纪货柜	342	1,500
合计	<u>110,690</u>	<u>76,580</u>

上述应付关联方的应付账款的有关信息见附注五(23)(d)。

(f) 预收款项

	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
信业码头	7,580	2,843
北仑东华	1,300	1,700
合计	<u>8,880</u>	<u>4,543</u>

上述预收关联方的预收款项的有关信息见附注五(24)(a)。

(g) 应付股利

	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
宁波港集团	285,892	-
合计	<u>285,892</u>	<u>-</u>

上述应付股利的有关信息见附注五(27)。

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

七 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方应收、应付款项余额(续)

(h) 其他应付款

	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
应付宁波港集团	-	26,604

上述应付关联方的其他应付款的有关信息见附注五(28)(h)。

(i) 吸收存款

	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
宁波港集团	168,696	187,681
意宁码头	57,984	62,977
北仑国际码头	42,441	216,183
宁波北仑环球置业有限公司	31,892	10,201
穿山码头	18,217	11,332
宁波港北仑技工学校	13,804	10,939
宁波众成矿石码头有限公司	13,208	5,863
远东码头	10,891	29,065
宁波环球置业有限公司	7,637	16,098
港吉码头	4,621	12,986
其他关联方	49,323	35,797
合计	<u>418,714</u>	<u>599,122</u>

上述吸收存款的有关信息见附注五(22)。

(7) 关联方承诺

于 2010 年 12 月 31 日及 2011 年 6 月 30 日，本集团无重大已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项。

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八 承诺事项

(1) 资本支出承诺事项

以下为本集团于资产负债表日，已签约而尚不必在财务报表上确认的资本支出承诺：

	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
房屋、建筑物及机器设备	<u>2,526,083</u>	<u>1,580,492</u>

以下为本集团于资产负债表日，在合营企业自身的资本性支出承诺中所占的份额：

	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
房屋、建筑物及机器设备	<u>115,185</u>	<u>105,507</u>

(2) 经营租赁承诺事项

根据已签订的不可撤销的经营租赁合同，本集团未来最低应支付租金汇总如下：

	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
一年以内	29,726	13,685
一年至二年以内	2,445	45
二年至三年以内	1,481	7
合计	<u>33,652</u>	<u>13,737</u>

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八 承诺事项(续)

(3) 对外投资承诺事项

	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
增资款		
— 对金鑫码头	85,500	85,500
— 对两江海运	45,000	45,000
— 对海盐嘉实	5,250	28,000
— 对钱塘港口	9,000	9,000
— 对中交水运	1,000	-
合计	<u>145,750</u>	<u>167,500</u>

(4) 前期承诺履行情况

本集团 2010 年 12 月 31 日之资本性支出承诺、经营租赁承诺、对外投资承诺均按照之前承诺履行。

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

九 金融工具及其风险

本集团的经营活动会面临各种金融风险，包括市场风险(主要为外汇风险和利率风险)、信用风险和流动风险。本集团整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本集团财务业绩的潜在不利影响。

(1) 市场风险

(a) 外汇风险

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易依然存在外汇风险。本集团总部财务部门负责监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

于 2010 年 12 月 31 日及 2011 年 6 月 30 日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

	2011 年 6 月 30 日				合计
	美元	港元	日元	欧元	
外币金融资产 -					
货币资金	43,970	10,470	13,005	667	68,112
应收款项	22,977	-	10,949	-	33,926
可供出售金融资产	-	31,532	-	-	31,532
合计	<u>66,947</u>	<u>42,002</u>	<u>23,954</u>	<u>667</u>	<u>133,570</u>
外币金融负债 -					
短期借款	11,977	33,264	-	-	45,241
应付款项	18,285	-	7,977	-	26,262
合计	<u>30,262</u>	<u>33,264</u>	<u>7,977</u>	<u>-</u>	<u>71,503</u>

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

九 金融工具及其风险(续)

(1) 市场风险(续)

(a) 外汇风险(续)

	2010 年 12 月 31 日				合计
	美元	港元	日元	欧元	
外币金融资产 -					
货币资金	42,420	6,395	-	-	48,815
应收款项	22,208	-	10,152	-	32,360
可供出售金融资产	-	39,097	-	-	39,097
合计	<u>64,628</u>	<u>45,492</u>	<u>10,152</u>	<u>-</u>	<u>120,272</u>
外币金融负债 -					
短期借款	58,902	34,036	-	-	92,938
应付款项	28,611	-	3,723	-	32,334
合计	<u>87,513</u>	<u>34,036</u>	<u>3,723</u>	<u>-</u>	<u>125,272</u>

于 2011 年 6 月 30 日，对于本集团各类美元金融资产和美元金融负债，如果人民币对美元升值或贬值 10%，其它因素保持不变，则本集团将减少或增加净利润约人民币 3,668 千元(2010 年 12 月 31 日：约人民币 2,289 千元)。

于 2011 年 6 月 30 日，对于本集团各类港元金融资产和港元金融负债，如果人民币对港元升值或贬值 10%，其它因素保持不变，则本集团将减少或增加净利润约人民币 874 千元(2010 年 12 月 31 日：约人民币 1,146 千元)。

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

九 金融工具及其风险(续)

(1) 市场风险(续)

(b) 利率风险

本集团的利率风险主要产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。于 2011 年 6 月 30 日，本集团带息债务按浮动利率及固定利率分类分析如下：

	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
浮动利率—借款	4,648,878	4,609,220
固定利率		
—借款	109,677	155,602
—应付债券	1,540,610	3,057,339
合计	<u>6,299,165</u>	<u>7,822,161</u>

为了降低利率变动的影响，本集团不断评估以及监察因利率变动所承担的风险，以在必要时采取措施来控制有关风险。

于截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 10%，而其它因素保持不变，本集团的净利润会减少或增加约人民币 5,762 千元(2010 年度：约人民币 11,767 千元)。

(2) 信用风险

本集团信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款、长期应收款、应收票据和应收股利等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本集团认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

此外，对于应收账款、其他应收款、长期应收款、应收股利和应收票据等，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

九 金融工具及其风险(续)

(3) 流动风险

本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

于资产负债表日，本集团各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

	2011 年 6 月 30 日				合计
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	
金融资产 -					
货币资金	6,254,850	-	-	-	6,254,850
应收款项	2,658,667	-	-	-	2,658,667
合计	<u>8,913,517</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>8,913,517</u>
金融负债 -					
短期借款	265,441	-	-	-	265,441
吸收存款	418,714	-	-	-	418,714
应付款项	1,749,137	-	-	-	1,749,137
长期借款	815,500	1,056,700	1,574,114	1,046,800	4,493,114
应付债券	1,540,610	-	-	-	1,540,610
长期应付款	4,143	-	120,000	-	124,143
合计	<u>4,793,545</u>	<u>1,056,700</u>	<u>1,694,114</u>	<u>1,046,800</u>	<u>8,591,159</u>

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

九 金融工具及其风险(续)

(3) 流动风险(续)

	2010 年 12 月 31 日				合计
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	
金融资产 -					
货币资金	8,009,588	-	-	-	8,009,588
应收款项	2,333,293	-	-	-	2,333,293
合计	<u>10,342,881</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>10,342,881</u>
金融负债 -					
短期借款	294,638	-	-	-	294,638
吸收存款	599,122	-	-	-	599,122
应付款项	1,424,780	-	-	-	1,424,780
长期借款	143,070	1,247,500	2,017,800	1,061,814	4,470,184
应付债券	3,057,339	-	-	-	3,057,339
长期应付款	4,143	-	120,000	-	124,143
合计	<u>5,523,092</u>	<u>1,247,500</u>	<u>2,137,800</u>	<u>1,061,814</u>	<u>9,970,206</u>

(4) 公允价值

(a) 不以公允价值计量的金融工具

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、长期借款、应付债券和长期应付款。

本集团不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

长期借款、长期应付款以及不存在活跃市场的应付债券，以合同规定的未来现金流量按照市场上具有可比信用等级并在相同条件下提供几乎相同现金流量的利率进行折现后的现值确定其公允价值。

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

九 金融工具及其风险(续)

(4) 公允价值(续)

(b) 以公允价值计量的金融工具

根据在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层级的输入值，公允价值层级可分为：

第一层级：相同资产或负债在活跃市场上(未经调整)的报价。

第二层级：直接(比如取自价格)或间接(比如根据价格推算的)可观察到的、除第一层级中的市场报价以外的资产或负债的输入值。

第三层级：以可观察到的市场数据以外的变量为基础确定的资产或负债的输入值(不可观察输入值)。

于 2011 年 6 月 30 日，本集团以公允价值计量的金融资产均以第一层级的公允价值列示如下：

	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
交易性金融资产	-	-
可供出售金融资产	95,122	100,694
合计	<u>95,122</u>	<u>100,694</u>

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十 以公允价值计量的资产和负债

	2010 年 12 月 31 日	本期计入权益 的公允价值 变动	计入权益的 累计公允价 值变动	本期计提 的减值	2011 年 6 月 30 日
可供出售金融资产	100,694	(5,572)	(4,495)	-	95,122
合计	100,694	(5,572)	(4,495)	-	95,122

	2009 年 12 月 31 日	本期计入权益 的公允价值变 动	计入权益的 累计公允价 值变动	本期计提 的减值	2010 年 12 月 31 日
交易性金融资产	1,765	-	-	-	-
可供出售金融资产	126,823	(26,129)	1,077	-	100,694
合计	128,588	(26,129)	1,077	-	100,694

十一 外币金融资产和外币金融负债

	2010 年 12 月 31 日	本期公允价值 变动	计入权益的累计 公允价值变动	本期转回 的减值	2011 年 6 月 30 日
金融资产 -					
货币资金	48,815	-	-	-	68,112
应收款项	32,360	-	-	-	33,926
可供出售金 融资产	39,097	(7,565)	(66,084)	-	31,532
合计	120,272	(7,565)	(66,084)	-	133,570
金融负债 -					
短期借款	92,938	-	-	-	45,241
应付款项	32,334	-	-	-	26,262
合计	125,272	-	-	-	71,503

	2009 年 12 月 31 日	本期公允价值 变动	计入权益的累计 公允价值变动	本期转回 的减值	2010 年 12 月 31 日
金融资产 -					
货币资金	14,759	-	-	-	48,815
应收款项	24,346	-	-	-	32,360
可供出售金 融资产	43,883	(4,786)	(58,519)	-	39,097
合计	82,988	(4,786)	(58,519)	-	120,272
金融负债 -					
短期借款	67,473	-	-	-	92,938
应付款项	15,368	-	-	-	32,334
合计	82,841	-	-	-	125,272

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十二 公司财务报表主要项目附注

(1) 应收账款

	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
应收账款	386,086	305,156
减：坏账准备	(85)	(85)
净额	<u>386,001</u>	<u>305,071</u>

(a) 应收账款账龄分析如下：

	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
六个月以内	384,705	303,994
六个月到一年	634	439
一到二年	73	638
二到三年	589	-
三年以上	85	85
合计	<u>386,086</u>	<u>305,156</u>

(b) 应收账款按类别分析如下：

	2011 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例
单项金额重大并单独计提减值准备	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	386,001	100%	-	-
单项金额虽不重大但单独计提减值准备	85	0%	85	0%
合计	<u>386,086</u>	<u>100%</u>	<u>85</u>	<u>100%</u>

	2010 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例
单项金额重大并单独计提减值准备	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	305,071	100%	-	-
单项金额虽不重大但单独计提减值准备	85	0%	85	100%
合计	<u>305,156</u>	<u>100%</u>	<u>85</u>	<u>0%</u>

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十二 公司财务报表主要项目附注(续)

(1) 应收账款(续)

- (c) 于 2011 年 6 月 30 日，单项金额虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提如下：

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
宁波远大船务代理有限公司	<u>85</u>	<u>85</u>	100%	资金周转困难

- (d) 截至2011年6月30日止6个月期间实际核销的应收账款为人民币0千元(截至2010年6月30日止6个月期间：人民币312千元)。

- (e) 于2010年12月31日及2011年6月30日，应收账款中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东的欠款。

- (f) 于2011年6月30日，余额前五名的应收账款分析如下：

	与本集团 关系	金额	年限	占应收账款 总额比例
宁波船务代理有限公司	第三方	37,193	一年以内	10%
武钢集团国际经济贸易总公司	第三方	32,320	一年以内	8%
马士基(中国)航运有限公司	第三方	29,497	一年以内	8%
中海集装箱运输有限公司	第三方	20,011	一年以内	5%
宁波外轮代理有限公司	第三方	18,712	一年以内	5%
		<u>137,733</u>		<u>36%</u>

- (g) 于 2011 年 6 月 30 日，应收关联方的应收账款分析如下：

		2011 年 6 月 30 日		
与本公司关系		金额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
中海船务	合营企业	4,444	1%	-
鼎盛海运	合营企业	3,185	1%	-
东南物流	合营企业	2,271	1%	-
合计		<u>9,900</u>	<u>3%</u>	<u>-</u>

		2010 年 12 月 31 日		
与本公司关系		金额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
中海船务	合营企业	1,397	1%	-

- (h) 于 2010 年 12 月 31 日及 2011 年 6 月 30 日，无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

- (i) 于 2010 年 12 月 31 日及 2011 年 6 月 30 日，应收账款均为人民币余额。

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十二 公司财务报表主要项目附注(续)

(2) 其他应收款

	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
应收子公司代垫款	4,384,038	4,245,900
应收资产转让款	-	215,041
应收港建费	56,582	9,519
应收借款及利息	2,275	4,233
—北仑国际码头	-	1,618
—其他	2,275	2,615
其他	51,381	22,022
合计	4,494,276	4,496,715
减：坏账准备	(6)	(6)
净额	4,494,270	4,496,709

(a) 其他应收款的账龄分析如下：

	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
一年以内	4,323,106	4,324,301
一到二年	3,445	6,641
二到三年	3,230	165,767
三年以上	164,495	6
合计	4,494,276	4,496,715

(b) 其他应收款按类别分析如下：

	2011 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例
单项金额重大并单独计提减值准备	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	4,494,270	100%	-	-
单项金额虽不重大但单独计提减值准备	6	0%	6	100%
合计	4,494,276	100%	6	100%

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十二 公司财务报表主要项目附注(续)

(2) 其他应收款(续)

(b) 其他应收款按类别分析如下(续):

	2010 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例
单项金额重大并单独计提减值准备	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	4,496,709	100%	-	-
单项金额虽不重大但单独计提减值准备	6	0%	6	100%
合计	4,496,715	100%	6	0%

(c) 于 2010 年度及截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间，无实际核销的其他应收款。

(d) 于 2010 年 12 月 31 日及 2011 年 6 月 30 日，其他应收款中无持有本公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东的欠款。

(e) 于 2011 年 6 月 30 日，余额前五名的其他应收款分析如下:

	与本公司关系	金额	年限	占总额比例
北三集司	子公司	3,431,914	一年以内	76%
新世纪投资	子公司	392,490	一年以内	9%
国际集装箱	子公司	321,699	一年以内	7%
联合集海	子公司	164,489	四年以内	4%
港铁公司	子公司	31,734	一年以内	1%
合计		4,342,326		97%

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十二 公司财务报表主要项目附注(续)

(2) 其他应收款(续)

(f) 应收关联方的其他应收款分析如下：

		2011 年 6 月 30 日		
		金额	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备
	与本公司关系			
远东码头	合营企业	12,477	0%	-
大榭招商	联营企业	11,845	0%	-
穿山码头	合营企业	11,023	0%	-
北仑国际码头	合营企业	8,126	0%	-
意宁码头	合营企业	7,728	0%	-
合计		51,199	0%	-

		2010 年 12 月 31 日		
		金额	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备
	与本公司关系			
远东码头	合营企业	201,768	4%	-
甬利码头	合营企业	10,766	0%	-
北仑国际码头	合营企业	5,060	0%	-
青峙化工	联营企业	4,113	0%	-
大榭招商	联营企业	3,148	0%	-
合计		224,855	4%	-

(g) 于 2010 年 12 月 31 日及 2011 年 6 月 30 日，无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(h) 于 2010 年 12 月 31 日及 2011 年 6 月 30 日，其他应收款均为人民币余额。

(3) 其他流动资产

2011 年 6 月 30 日余额系本公司委托银行借予本公司之子公司的委托贷款，年利率为 4.779%。

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十二 公司财务报表主要项目附注(续)

(4) 长期股权投资

	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
子公司(a)	7,059,002	6,239,045
合营企业(b)	1,979,928	2,050,794
联营企业 – 无公开报价(c)	964,206	935,984
其他长期股权投资	217,291	79,097
合计	<u>10,220,427</u>	<u>9,304,920</u>
减：长期股权投资减值准备	-	-
净额	<u>10,220,427</u>	<u>9,304,920</u>

于 2010 年 12 月 31 日及 2011 年 6 月 30 日，上述长期投资不存在变现及收益汇回的重大限制。

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十二 公司财务报表主要项目附注(续)

(4) 长期股权投资(续)

(a) 子公司

被投资公司名称	核算方法	投资成本	2010 年 12 月 31 日	截至2011年6月30日止 6个月期间增减变动		2011 年 6 月 30 日	持股 比例	表决权 比例	持股比例 及表决权 比例不一致 的说明	减值 准备	本期计提 减值准备	本期宣告 分配的 现金 股利
				本期 增加	本期 减少							
1 国际集装箱	成本法	244,918	244,918	-	-	244,918	100%	100%	不适用	-	-	6,000
2 北三集司	成本法	642,656	642,656	-	-	642,656	100%	100%	不适用	-	-	-
3 新世纪投资	成本法	875,271	875,271	-	-	875,271	100%	100%	不适用	-	-	60,000
4 舟山甬舟	成本法	629,793	60,593	569,200	-	629,793	90%	90%	不适用	-	-	-
5 港铁公司	成本法	129,132	129,132	-	-	129,132	100%	100%	不适用	-	-	20,830
6 外轮理货	成本法	41,985	46,404	-	(4,419)	41,985	76%	76%	不适用	-	-	77,280
7 香港明城	成本法	148,518	148,518	-	-	148,518	100%	100%	不适用	-	-	-
8 港强实业	成本法	5,137	5,137	-	-	5,137	100%	100%	不适用	-	-	1,500
9 乍开集团	成本法	669,533	669,533	-	-	669,533	100%	100%	不适用	-	-	-
10 东方物流	成本法	31,842	31,842	-	-	31,842	100%	100%	不适用	-	-	-
11 五洲公司	成本法	49,985	49,985	-	-	49,985	100%	100%	不适用	-	-	-
12 万方太仓	成本法	716,535	716,535	-	-	716,535	100%	100%	不适用	-	-	-
13 明州码头	成本法	170,162	170,162	-	-	170,162	70%	70%	不适用	-	-	-
14 嘉兴富春	成本法	145,459	145,459	-	-	145,459	100%	100%	不适用	-	-	-
15 梅山国际	成本法	900,000	720,000	180,000	-	900,000	90%	90%	不适用	-	-	-
16 财务公司	成本法	1,125,000	1,125,000	-	-	1,125,000	75%	75%	不适用	-	-	-
其他	成本法	533,076	457,900	75,176	-	533,076				-	-	50,618
合计		7,059,002	6,239,045	824,376	(4,419)	7,059,002				-	-	216,228

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十二 公司财务报表主要项目附注(续)

(4) 长期股权投资(续)

(b) 合营企业

	核算方法	投资成本	2010 年 12 月 31 日 账面净值	截至2011年6月30日止6个月期间增减变动				2011 年 6 月 30 日 账面净值	持股 比例	表决权 比例	持股比例 及表决权 比例不一致 的说明	减值 准备	本期计 提减值 准备	
				追加或 减少投资	按权益法 调整 的净损益	宣告分派的 现金股利	其他权益 变动							
1	北仑国际码头	权益法	537,869	807,125	-	95,561	(172,110)	-	730,576	51%	57%	董事会 7 人中 4 人为本集团委派	-	-
2	银亿海港	权益法	97,229	34,580	-	6,473	-	-	41,053	55%	55%	不适用	-	-
3	太仓武港	权益法	395,787	395,292	-	22,568	-	-	417,860	55%	55.6%	董事会 9 人中 5 人为本集团委派	-	-
4	宁波实华	权益法	119,094	144,493	-	19,017	(32,467)	-	131,043	50%	50%	不适用	-	-
5	宁波中燃	权益法	37,640	36,873	-	5,289	-	-	42,162	50%	50%	不适用	-	-
6	金鑫码头	权益法	58,500	52,873	-	952	-	-	53,825	45%	45%	不适用	-	-
7	东南物流货柜	权益法	44,010	47,762	-	2,898	-	-	50,660	45%	45%	不适用	-	-
8	信业码头	权益法	146,227	140,739	-	(2,603)	-	-	138,136	50%	50%	不适用	-	-
9	上海港航	权益法	250,000	275,961	-	4,907	-	(21,693)	259,175	50%	50%	不适用	-	-
10	台州湾	权益法	59,441	60,194	-	(436)	-	-	59,758	50%	50%	不适用	-	-
	其他	权益法	61,270	54,902	-	778	-	-	55,680				-	-
	合计		1,807,067	2,050,794	-	155,404	(204,577)	(21,693)	1,979,928				-	-

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十二 公司财务报表主要项目附注(续)

(4) 长期股权投资(续)

(c) 联营企业

	核算方法	投资成本	2010 年 12 月 31 日 账面净值	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间增减变动				2011 年 6 月 30 日 账面净值	持股 比例	表决权 比例	持股比例 及表决权 比例不一致的 说明	减值 准备	本期计 提减值 准备	
				追加或 减少投资	按权益法调 整的净损益	宣告分派的 现金股利	其他权益 变动							
1	大榭招商	权益法	407,648	468,233	-	28,462	-	-	496,695	35%	33.3%	董事会 9 人中 3 人为本集团 委派	-	-
2	青峙化工	权益法	56,997	69,769	-	8,565	(10,500)	-	67,834	35%	33.3%	董事会 9 人中 3 人为本集团 委派	-	-
3	光明码头	权益法	105,000	105,000	-	-	-	-	105,000	35%	35%	不适用	-	-
4	舟山武港	权益法	224,000	224,920	-	290	-	-	225,210	25%	25%	不适用	-	-
	其他	权益法	71,299	68,062	2,500	4,379	(5,474)	-	69,467				-	-
	合计		864,944	935,984	2,500	41,696	(15,974)	-	964,206				-	-

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十二 公司财务报表主要项目附注(续)

(5) 固定资产

	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 6 月 30 日	
原价合计	6,172,544	77,744	(5,228)	6,245,060	
房屋、建筑物	741,231	13,678	(34)	754,875	
港务设施	2,215,400	96	-	2,215,496	
库场设施	792,543	4,186	(1)	796,728	
装卸搬运设备	1,769,479	3,480	(659)	1,772,300	
机器设备	142,506	10,870	(7)	153,369	
港作船舶	279,693	33,277	-	312,970	
运输工具及其他设备	231,692	12,157	(4,527)	239,322	
		本期新增	本期计提	本期减少	
累计折旧合计	(963,602)	(1,928)	(205,864)	3,217	(1,168,177)
房屋、建筑物	(101,588)	(1,669)	(21,158)	-	(124,415)
港务设施	(307,190)	-	(63,160)	-	(370,350)
库场设施	(95,169)	-	(20,493)	-	(115,662)
装卸搬运设备	(252,207)	-	(55,806)	226	(307,787)
机器设备	(44,900)	(7)	(9,167)	6	(54,068)
港作船舶	(67,752)	-	(16,474)	-	(84,226)
运输工具及其他设备	(94,796)	(252)	(19,606)	2,985	(111,669)
账面价值合计	5,208,942				5,076,883
房屋、建筑物	639,643				630,460
港务设施	1,908,210				1,845,146
库场设施	697,374				681,066
装卸搬运设备	1,517,272				1,464,513
机器设备	97,606				99,301
港作船舶	211,941				228,744
运输工具及其他设备	136,896				127,653

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十二 公司财务报表主要项目附注(续)

(5) 固定资产(续)

- (a) 于截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间，固定资产计提的折旧费用为人民币 205,864 千元(截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间：人民币 201,900 千元；)。
- (b) 于截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间，计入营业成本和管理费用的折旧费用分别为人民币 183,028 千元和人民币 22,836 千元(截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间：人民币 178,944 千元和人民币 22,956 千元；)。
- (c) 于截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间增加的原价中包括由在建工程转入固定资产的原价为人民币 62,696 千元。
- (d) 于 2011 年 6 月 30 日，净值约为人民币 86,809 千元(原价人民币 96,098 千元)的房屋、建筑物(2010 年 12 月 31 日：净值约为人民币 81,109 千元，原价人民币 86,133 千元；)尚在办理权证过程中，管理层认为获取相关权证并无实质障碍。
- (e) 于 2010 年 12 月 31 日及 2011 年 6 月 30 日，本公司认为固定资产不存在减值迹象，故无需计提减值准备。

(6) 无形资产

	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 6 月 30 日
原价合计	4,075,655	4,580	(44,728)	4,035,507
土地使用权	4,039,960	25	(44,714)	3,995,271
软件及其他	35,695	4,555	(14)	40,236
		本期计提	本期减少	
累计摊销合计	(230,234)	(45,555)	21	(275,768)
土地使用权	(216,833)	(41,726)	7	(258,552)
软件及其他	(13,401)	(3,829)	14	(17,216)
账面价值合计	3,845,421			3,759,739
土地使用权	3,823,127			3,736,719
软件及其他	22,294			23,020

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十二 公司财务报表主要项目附注(续)

(6) 无形资产(续)

(a) 于截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间无形资产的摊销金额为人民币 45,555 千元(截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间：人民币 57,938 千元)。

(b) 于 2010 年 12 月 31 日及 2011 年 6 月 30 日，本公司认为无形资产不存在减值迹象，故无需计提减值准备。

(7) 其他应付款

	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
应付子公司往来款	2,331,327	2,312,624
应付工程款(附注五(28)(b))	336,704	317,010
应付宁波港集团 (附注五(28)(a))	-	26,604
应付国投交通实业公司 (附注五(28)(d))	67,230	67,230
工程质量保证金	18,333	4,981
其他	128,287	118,122
合计	<u>2,881,881</u>	<u>2,846,571</u>

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十二 公司财务报表主要项目附注(续)

(8) 营业收入和营业成本

	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间
主营业务收入 (a)	1,738,704	1,602,930
其他业务收入 (b)	39,974	87,531
合计	<u>1,778,678</u>	<u>1,690,461</u>
	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间
主营业务成本 (a)	685,034	636,670
其他业务成本 (b)	21,694	26,716
合计	<u>706,728</u>	<u>663,386</u>

(a) 主营业务收入和主营业务成本

主营业务收入

	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间
集装箱装卸及相关业务	459,968	388,108
铁矿石装卸及相关业务	484,110	465,958
原油装卸及相关业务	85,365	83,427
其他货物装卸及相关业务	526,532	498,817
综合物流及其他业务	182,729	166,620
合计	<u>1,738,704</u>	<u>1,602,930</u>

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十二 公司财务报表主要项目附注(续)

(8) 营业收入和营业成本(续)

(a) 主营业务收入和主营业务成本(续)

主营业务成本

	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间
集装箱装卸及相关业务	145,748	124,694
铁矿石装卸及相关业务	148,564	136,268
原油装卸及相关业务	8,114	8,380
其他货物装卸及相关业务	276,516	279,406
综合物流及其他业务	106,092	87,922
合计	<u>685,034</u>	<u>636,670</u>

(b) 其他业务收入和其他业务成本

其他业务收入

	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间
提供水电及劳务收入	34,287	37,070
原材料/物品销售收入	2,253	126
其他	3,434	50,335
合计	<u>39,974</u>	<u>87,531</u>

其他业务成本

	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间
提供水电及劳务收入	19,279	21,230
原材料/物品销售收入	210	-
其他	2,205	5,486
合计	<u>21,694</u>	<u>26,716</u>

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十二 公司财务报表主要项目附注(续)

(8) 营业收入和营业成本(续)

(c) 本公司前五名客户的营业收入情况

于截至 2011 年 6 月 30 止 6 个月期间，本公司前五名客户营业收入的总额为人民币 524,420 千元(截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间：人民币 481,140 千元)，占本公司全部营业收入的比例为 29%(截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间：29%)。

	营业收入	占本公司全部 营业收入的比例(%)
宁波船务代理有限公司	145,674	8%
马士基(中国)航运有限公司	118,675	7%
宁波钢铁有限公司	95,851	5%
武钢集团国际经济贸易总公司	83,675	5%
中海集装箱运输股份有限公司	80,545	4%
合计	<u>524,420</u>	<u>29%</u>

(9) 投资收益

	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间
按成本法核算的长期股权投资收益(a)	217,294	144,221
按权益法核算的长期股权投资收益(b)	197,100	173,794
长期股权投资处置收益	2,795	-
合计	<u>417,189</u>	<u>318,015</u>

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十二 公司财务报表主要项目附注(续)

(9) 投资收益(续)

(a) 按成本法核算的长期股权投资收益

投资收益占本公司利润总额 5%以上的被投资单位，或占利润总额比例最高的前 5 家被投资单位列示如下：

	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间	本期比上期增减变
外轮理货	77,280	61,320	分配股利
新世纪投资	60,000	70,055	分配股利
港铁公司	20,830	-	分配股利
宁波港船务货运代理有限公司	20,000	-	分配股利
宁波和诚物业管理有限公司	13,831	-	分配股利
合计	<u>191,941</u>	<u>131,375</u>	

(b) 按权益法核算的长期股权投资收益

投资收益占本公司利润总额 5%以上的被投资单位，或占利润总额比例最高的前 5 家被投资单位列示如下：

	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间	本期比上期增减 变动的的原因(i)
北仑国际码头	95,561	96,202	合营企业业绩下降
大榭招商	28,462	25,714	联营企业业绩上升
太仓武港	22,568	2,959	合营企业业绩上升
宁波实华	19,017	20,312	合营企业业绩下降
青峙化工	8,565	7,637	联营企业业绩上升
合计	<u>174,173</u>	<u>152,824</u>	

(i) 按权益法核算的投资收益随被投资单位当期净利润的变动而变动。

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十二 公司财务报表主要项目附注(续)

(10) 现金流量表补充资料

(a) 将净利润调节为经营活动现金流量

	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间
净利润	995,312	852,560
加：投资性房地产折旧/摊销	2,003	2,575
固定资产折旧(附注十二(5)(a))	205,864	201,900
无形资产摊销(附注十二(6)(a))	45,555	57,938
长期待摊费用摊销	636	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资 产的净收益	(6,811)	(74,243)
财务(收入)/费用	(5,757)	41,568
投资收益(附注十二(9))	(417,189)	(318,015)
递延所得税资产减少	-	78
存货的减少	2,482	8,462
经营性应收项目的增加	(374,339)	(149,302)
经营性应付项目的增加	40,693	199,434
经营活动产生的现金流量净额	<u>488,449</u>	<u>822,955</u>

(b) 于截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间及截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间，本公司未有不涉及现金收支的重大投资和筹资活动。

(c) 现金及现金等价物净变动情况

	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间
现金及现金等价物的期末余额	3,583,960	652,496
减：现金及现金等价物的期初余额	<u>(5,045,309)</u>	<u>(1,505,558)</u>
现金及现金等价物净减少额	<u>(1,461,349)</u>	<u>(853,062)</u>

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间补充资料

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

一 非经常性损益明细表

	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间
处置非流动资产净收益	5,331	136,670
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占 用费	14,987	80
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	2,515
税收返还及政府补贴	49,558	7,634
除上述各项之外的其他营业外收支净额	2,521	1,481
合计	72,397	148,380
所得税影响额	(18,102)	(37,095)
少数股东权益影响额(税后)	(5,444)	89
净额	48,851	111,374

(1) 非经常性损益明细表编制基础

根据中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益》【2008】的规定，非经常性损益是指与公司正常经营业务无直接关系，以及虽与正常经营业务相关，但由于其性质特殊和偶发性，影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力做出正常判断的各项交易和事项产生的损益。

二 净资产收益率及每股收益

	加权平均净资产收益率(%)	
	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间
归属于公司普通股股东的净利润	5.28%	7.54%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的 净利润	5.08%	6.78%

	每股收益			
	基本每股收益 (人民币元)		稀释每股收益 (人民币元)	
	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间
归属于公司普通股股东的净利 润	0.10	0.10	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公 司普通股股东的净利润	0.09	0.09	0.09	0.09

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间补充资料

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

三 本集团主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

2011 年 6 月 30 日合并资产负债表、截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间合并利润表项目的异常情况及原因的变动说明

(i) 合并资产负债表项目

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日	变动金额	变动 比率	变动原因分析
资产项目：					
货币资金	6,254,850	8,009,588	(1,754,738)	-22%	下降主要系归还第一期短期融资券计人民币 15 亿元所致。
预付款项	454,892	209,603	245,289	117%	上升主要系设备及材料采购预付款的增加所致。
应收股利	390,597	135,408	255,189	188%	上升主要系合营企业及联营企业北仑国际码头、远东码头、穿山码头等宣告分配股利所致。
一年内到期的非流动资产	-	103,134	(103,134)	-100%	下降系按协议规定自合营企业北仑国际码头收回股东借款人民币 1.03 亿元所致。
长期股权投资	3,964,444	3,836,176	128,268	3%	上升主要系收购舟山港务 5.9% 股权计人民币 1.4 亿元所致。
在建工程	5,457,942	4,886,366	571,576	12%	上升主要系北仑码头五期工程、中宅码头等项目投入增加所致。
其他非流动资产	-	37,588	(37,588)	-100%	2010 年 12 月 31 日余额系本公司为收购子公司舟山甬舟 25% 的少数股东权益而支付的预付股权转让款。下降系该等股权转让已于 2011 年 2 月完成所致。

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间补充资料

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

三 本集团主要会计报表项目的异常情况及原因的说明(续)

2011 年 6 月 30 日合并资产负债表、截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间合并利润表项目的异常情况及原因的变动说明(续)

(i) 合并资产负债表项目(续)

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日	变动金额	变动 比率	变动原因分析
负债及股东权益项目:					
应付股利	385,470	1,265	384,205	30372%	上升系本公司于 2011 年 6 月宣告分派股利人民币 3.8 亿元。
应付债券	1,540,610	3,057,339	(1,516,729)	-50%	下降系本公司于 2011 年 2 月兑付第一期短期融资券及相关利息共计 1.54 亿元。
一年内到期的非流动 负债	819,643	147,213	672,430	457%	上升主要系一年内到期的长期借款增加所致。
长期借款	3,677,614	4,327,114	(649,500)	-15%	下降主要系一年内到期的长期借款增加所致。
其他非流动负债	55,456	40,335	15,121	37%	上升系本公司之子公司收到的与资产相关的政府补助所确认的递延收益所致。
未分配利润	2,862,749	2,007,212	855,537	43%	上升系 2011 年上半年归属母公司之净利润扣除 2011 年上半年分配之现金股利所致。

宁波港股份有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间补充资料

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

三 本集团主要会计报表项目的异常情况及原因的说明(续)

2011 年 6 月 30 日合并资产负债表、截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间合并利润表项目的异常情况及原因的说明(续)

(ii) 合并利润表项目

项目	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间	变动金额	变动 比率	变动原因分析
营业收入	3,331,499	3,077,003	254,496	8%	主要系 2011 年集装箱装卸及相关业务收入、其他货物装卸及相关业务收入的增加所致。 下降主要系 2010 年第四季度归还了大量借款导致利息支出下降，同时由于银行存款的增加而使得利息收入上升所致。 上升主要系 2011 年按权益法享有合营企业及联营企业之净损益上升所致。 下降主要系 2010 年若干固定资产及无形资产转让予合营企业取得的收益，本期未有该类发生造成。
财务费用-净额	(44,407)	(68,191)	23,784	-35%	
投资收益	389,039	324,434	64,605	20%	
营业外收入	63,124	152,088	(88,964)	-58%	