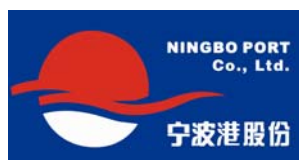


# 宁波港股份有限公司

601018

## 2011 年年度报告



## 目录

第一章 重要提示 .....	- 2 -
第二章 公司基本情况 .....	- 3 -
第三章 会计数据和业务数据摘要 .....	- 5 -
第四章 股本变动及股东情况 .....	- 7 -
第五章 董事、监事和高级管理人员 .....	- 12 -
第六章 公司治理结构 .....	- 18 -
第七章 股东大会情况简介 .....	- 25 -
第八章 董事会报告 .....	- 26 -
第九章 监事会报告 .....	- 45 -
第十章 重要事项 .....	- 47 -
第十一章 财务会计报 .....	- 59 -
第十二章 备查文件目录 .....	- 209 -

## 第一章 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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
蔡申康	董事	因工作原因出差在外，委托宫黎明代为表决	宫黎明
苏新刚	外部董事	因工作原因出差在外，委托闻建耀代为表决	闻建耀
肖志岳	外部董事	因工作原因出差在外，委托宫黎明代为表决	宫黎明

(三) 普华永道中天会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(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

## 第二章 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	0574-27687001
电子信箱	ird@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	<a href="http://www.nbport.com.cn">http://www.nbport.com.cn</a>
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
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	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) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	2008 年 3 月 31 日	
公司首次注册登记地点	宁波市北仑区明州路 301 号	
首次变更	公司变更注册登记日期	2011 年 3 月 7 日
	公司变更注册登记地点	宁波市北仑区明州路 301 号
	企业法人营业执照注册号	330200400022586
	税务登记号码	330201717882426
	组织机构代码	71788242-6
公司聘请的会计师事务所名称	普华永道中天会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	中国上海市黄浦区湖滨路 202 号	
公司其他基本情况	无	

### 第三章 会计数据和业务数据摘要

#### (一)主要会计数据

单位：千元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	2,970,171
利润总额	3,086,783
归属于上市公司股东的净利润	2,468,217
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,359,097
经营活动产生的现金流量净额	1,215,813

#### (二)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	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	8,985	294,490	246,157
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	32,668	5,229	5,066
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	0	0	2,009
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	834	2,718	6,947
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	113,749	39,313	9,770
少数股东权益影响额	-7,307	-2,236	-37
所得税影响额	-39,809	-85,835	-67,742
合计	109,120	253,679	202,170

#### (三)报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：千元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入	6,982,795	6,003,917	16.30	4,888,747
营业利润	2,970,171	2,429,377	22.26	2,068,379
利润总额	3,086,783	2,757,653	11.94	2,324,306
归属于上市公司股东的净利润	2,468,217	2,199,128	12.24	1,818,622
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,359,097	1,945,449	21.26	1,616,452

经营活动产生的现金流量净额	1,215,813	2,133,433	-43.01	1,384,935
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	33,417,435	34,483,280	-3.09	25,317,955
负债总额	7,505,379	10,878,270	-31.01	10,591,335
归属于上市公司股东的所有者权益	25,046,180	22,847,988	9.62	14,454,377
总股本	12,800,000	12,800,000	0.00	10,800,000

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.19	0.19	0.00	0.17
稀释每股收益 (元 / 股)	0.19	0.19	0.00	0.17
用最新股本计算的每股收益 (元 / 股)	0.19	0.19	0.00	0.17
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.18	0.17	5.88	0.15
加权平均净资产收益率 (%)	10.33	13.05	减少 2.72 个百分点	12.87
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	9.87	11.55	减少 1.68 个百分点	11.44
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.09	0.17	-47.06	0.13
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	1.96	1.78	10.11	1.34
资产负债率 (%)	22.46	31.55	减少 9.09 个百分点	41.83

(四)采用公允价值计量的项目

单位:千元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	100,694	75,689	25,005	0
合计	100,694	75,689	25,005	0

## 第四章 股本变动及股东情况

## (一)股本变动情况

## 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）				本次变动后		
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	10,800,000,000	84.37				-1,080,000,000	-1,080,000,000	9,720,000,000	75.94
1、国家持股									
2、国有法人持股	10,216,800,000	79.82				-496,800,000	-496,800,000	9,720,000,000	75.94
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股	583,200,000	4.55				-583,200,000	-583,200,000	0	0
其中：境外法人持股	583,200,000	4.55				-583,200,000	-583,200,000	0	0
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	2,000,000,000	15.63				+1,080,000,000	+1,080,000,000	3,080,000,000	24.06
1、人民币普通股	2,000,000,000	15.63				+1,080,000,000	+1,080,000,000	3,080,000,000	24.06
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	12,800,000,000	100						12,800,000,000	100

## (1) 股份变动的批准情况：

截止本报告期末，公司 2010 年首次公开发行股票并上市前发起人及其他作出限售承诺的股东持有的 10,800,000,000 股有限售条件流通股中有 1,080,000,000 股已满限售期 12 个月，公司已根据相关法律、法规向上海证券交易所申请该部分股份解除限售。截止本报告期末，公司股本结构中尚有有限售条件的流通股股份 9,720,000,000 股。



(2) 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容：  
无

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
宁波港集团有限公司	9,529,725,158	0	0	9,529,725,158	首次公开发行股票前控股股东的股份锁定	2013-9-28
招商局国际码头（宁波）有限公司	583,200,000	583,200,000	0	0	首次公开发行股票前其他股东的股份锁定	2011-10-13
全国社会保障基金理事会	200,000,000	9,725,158	0	190,274,842	首次公开发行股票前控股股东及其他股东的股份锁定	9,725,158 股于 2011 年 10 月 13 日解除限售，剩余 190,274,842 股将于 2013 年 9 月 28 日解除限售
中信港口投资有限公司	190,594,503	190,594,503	0	0	首次公开发行股票前其他股东的股份锁定	2011-10-13
宁波交通投资控股有限公司	105,885,835	105,885,835	0	0	首次公开发行股票前其他股东的股份锁定	2011-10-13
宁波宁兴（集团）有限公司	105,885,835	105,885,835	0	0	首次公开发行股票前其他股东的股份锁定	2011-10-13
宁波开发投资集团有限公司	31,765,751	31,765,751	0	0	首次公开发行股票前其他股东的股份锁定	2011-10-13
宁波城建投资控股有限公司	31,765,751	31,765,751	0	0	首次公开发行股票前其他股东的股份锁定	2011-10-13
舟山港股份有限公司	21,177,167	21,177,167	0	0	首次公开发行股票前其他股东的股	2011-10-13

					份锁定	
合计	10,800,000,000	1,080,000,000	0	9,720,000,000	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
A 股	2010-9-14	3.70	2,000,000,000	2010-9-28	2,000,000,000	

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数	210,388 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数	200,747 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	0	无
全国社会保障基金理事会	其他	1.56	200,000,000	0	190,274,842	无
中信港口投资有限公司	国有法人	1.49	190,594,503	0	0	无
宁波交通投资控股有限公司	国有法人	0.83	105,885,835	0	0	无
宁波宁兴(集团)有限公司	国有法人	0.83	105,885,835	0	0	无
华润深国投信托有限公司一福麟 1 号信托计划	其他	0.68	87,323,663	87,323,663	0	无
天安保险股份有限公司	境内非国有法人	0.28	36,273,254	-1,000,000	0	无

宁波开发投资集团有限公司	国有法人	0.25	31,765,751	0	0	无
宁波城建投资控股有限公司	国有法人	0.25	31,765,751	0	0	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		
招商局国际码头（宁波）有限公司		583,200,000		人民币普通股	583,200,000	
中信港口投资有限公司		190,594,503		人民币普通股	190,594,503	
宁波交通投资控股有限公司		105,885,835		人民币普通股	105,885,835	
宁波宁兴（集团）有限公司		105,885,835		人民币普通股	105,885,835	
华润深国投信托有限公司—福麟 1 号信托计划		87,323,663		人民币普通股	87,323,663	
天安保险股份有限公司		36,273,254		人民币普通股	36,273,254	
宁波开发投资集团有限公司		31,765,751		人民币普通股	31,765,751	
宁波城建投资控股有限公司		31,765,751		人民币普通股	31,765,751	
舟山港股份有限公司		21,177,167		人民币普通股	21,177,167	
全国社保基金五零一组合		18,036,627		人民币普通股	18,036,627	

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	2013-9-28	0	首次公开发行股票前控股股东锁定期 36 个月
2	全国社会保障基金理事会	190,274,842	2013-9-28	0	首次公开发行股票前控股股东锁定期 36 个月

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

宁波港集团有限公司持有本公司 9,529,725,158 股，占公司总股本的 74.45%，为本公司的控股股东。

本公司实际控制人为宁波市人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“宁波市国资委”），宁波市国资委拥有宁波港集团有限公司 100% 股权。

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位：千元 币种：人民币

名称	宁波港集团有限公司
单位负责人或法定代表人	李令红
成立日期	2004 年 4 月 6 日
注册资本	6,000,000
主要经营业务或管理活动	股权管理、港口铁路施工、港口环境监测、物业管理等

(3) 实际控制人情况

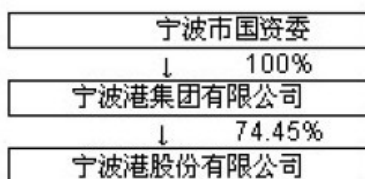
○ 法人

名称	宁波市国资委
单位负责人或法定代表人	徐柯灵
主要经营业务或管理活动	代表国家履行出资人职责，依法对市属经营性国有资产进行监督管理

(4) 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。

(5) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第五章 董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）（税前）	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
李令红	董事长	男	58	2008-3-31	至今	0	0		70.58	否
闻建耀	副董事长	男	56	2008-3-31	至今	0	0		70.58	否
吴金坤	董事、总裁	男	57	2008-3-31	至今	0	0		63.53	否
蔡申康	董事、副总裁	男	50	2008-3-31	至今	0	0		60.00	否
宫黎明	董事、副总裁	男	49	2008-3-31	至今	0	0		60.00	否
戴敏伟	董事、副总裁、财务总监	男	49	2008-3-31	至今	0	0		60.00	否
肖志岳	董事	男	53	2008-3-31	至今	0	0		10	是
苏新刚	董事	男	53	2008-3-31	至今	0	0		10	是
徐新桥	独立董事	男	60	2011-6-7	至今	0	0		11.28	是
邱 媛	独立董事	女	48	2008-3-31	至今	0	0		20	是
宋海良	独立董事	男	48	2008-3-31	至今	0	0		20	是
潘昭国	独立董事	男	49	2008-3-31	至今	0	0		20	是
黄绍棣	监事会主席	男	57	2008-3-31	至今	0	0		0	是
吕力群	监事会副主席	男	55	2008-3-31	至今	0	0		60.00	否
周 华	监事	男	57	2008-3-31	至今	0	0		59.88	否
杨安祥	监事	男	55	2008-3-31	至今	0	0		39.02	否
朱 宝	监事	男	54	2011-6-7	至今	0	0		42.93	否
童孟达	总经济师	男	52	2008-3-31	至今	0	0		60.00	否
向坚刚	副总裁	男	51	2009-8-20	至今	0	0		52.94	否
陈国荣	副总裁	男	52	2009-8-20	至今	0	0		52.94	否
蒋 伟	董事会秘书	男	45	2011-8-28	至今	0	0		39.02	否
谢企华	原独立董事	女	68	2008-3-31	2011-6-7	0	0		8.72	是
金建华	原监事	男	58	2008-3-31	2011-6-7	0	0		11.68	否
黄卫平	原董事会秘书	男	52	2008-3-31	2011-6-8	0	0		11.68	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	/	914.78	/

公司董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

李令红：历任宁波港务局局长、党委副书记，现任宁波港集团有限公司总裁、党委副书记，宁波港股份有限公司董事长、党委副书记，并任中共宁波市第十二届委员会委员、中国港口协会副会长，是第十一届全国人大代表。

闻建耀：历任中共宁波镇海区区委书记，现任宁波港集团有限公司党委书记，宁波港股份有限公司党委书记、副董事长，并任宁波市第十三届人大常委。

吴金坤：历任宁波港集团有限公司副总裁、总工程师、党委委员，现任宁波港股份有限公司总裁、董事、党委委员，并任政协宁波市第十三届常委。

蔡申康：历任宁波港集团有限公司业务部部长，宁波港集团有限公司党委委员、总裁助理兼业务部部长、副总裁兼业务部部长、副总裁，现任宁波港股份有限公司董事、副总裁、党委委员。

宫黎明：历任宁波港集团有限公司办公室主任，宁波港集团有限公司党委委员、总裁助理兼办公室主任、副总裁，现任宁波港股份有限公司董事、副总裁、党委委员。

戴敏伟：历任宁波港集团有限公司计财部部长，宁波港集团有限公司党委委员、副总会计师兼计财部部长、总会计师兼计财部部长，现任宁波港股份有限公司董事、副总裁、财务总监、党委委员。

肖志岳：历任史密夫律师事务所合伙人、瑞士信贷（香港）董事总经理，现任信达资本管理有限公司总裁、宁波港股份有限公司董事等职。

苏新刚：历任交通部水运司司长、招商局集团有限公司总经济师等职，现任招商局集团有限公司副总裁、招商局国际有限公司执行董事、招商局能源运输股份有限公司董事、中国液化天然气运输（控股）有限公司副董事长、宁波港股份有限公司董事等职。

徐新桥：历任中国工商银行股份有限公司浙江省分行行长、党委书记、杭州金融研修学院院长、党委书记、中国工商银行股份有限公司资深专家、浙江省银行业协会理事长，现任宁波港股份有限公司独立董事、浙商银行独立董事、政协第十届浙江省常务委员会委员。

邱 斌：现任宁波大学国际交流学院院长、书记、宁波大学会计研究所所长、宁波市会计学会副会长、宁波港股份有限公司独立董事等职。

宋海良：历任北京中交紫光科技有限公司董事长，现任中交水运规划设计院有限公司和中国交通信息中心有限公司董事长兼总经理、中交铁道勘察设计院有限公司董事长、宁波港股份有限公司独立董事等职。

潘昭国：历任青岛啤酒股份有限公司独立董事、深圳中航集团股份有限公司独立董事，现任华宝国际控股有限公司执行董事、广州广船国际股份有限公司独立董事、宁波港股份有限公司独立董事等职。

黄绍棣：历任宁波市环境保护局党组书记、局长，现任宁波港集团有限公司副总裁、党委委员，宁波港股份有限公司监事会主席、党委委员。

吕力群：历任宁波港集团有限公司总裁助理，现任宁波港集团有限公司党委委员、纪委书记、工会主席，宁波港股份有限公司党委委员、纪委书记、工会主席、监事会副主席。

周 华：历任海军某部政治委员，现任宁波港集团有限公司党委副书记，宁波港股份有限公司党委副书记、监事会监事。

杨安祥：历任宁波港北仑第二集装箱有限公司党委书记、宁波港集团有限公司党委委员、纪委委员、党委工作部部长，现任宁波港股份有限公司党委委员、纪委委员、监事会监事、企业文化部部长。

朱 宝：历任宁波港北仑第二集装箱有限公司总经理、党委副书记，现任宁波港吉码头经营有限公司总经理、党委书记、董事，宁波意宁码头经营有限公司总经理、董事，宁波穿山码头经营有限公司总经理、董事，宁波甬利码头经营有限公司总经理、董事，宁波港股份有限公司监事会监事。

童孟达：历任宁波市政协副主席、市政协常委、市政协经济和科技委员会主任、市社科联副主席、宁波港集团有限公司总经济师、党委委员，现任宁波港股份有限公司总经济师、党委委员。

向坚刚：历任宁波港集团镇海港埠有限公司总经理、党委副书记，宁波港股份有限公司总裁助理，现任宁波港股份有限公司副总裁、党委委员。

陈国荣：历任宁波港吉码头经营有限公司总经理、党委书记，宁波港股份有限公司总裁助理，现任宁波港股份有限公司副总裁、党委委员兼宁波港建设开发有限公司总经理。

蒋 伟：历任宁波港集团办公室副主任、办公室主任，宁波港股份有限公司总裁办公室主任，现任宁波港股份有限公司董事会秘书、董事会办公室主任。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
李令红	宁波港集团有限公司	总裁	2004-4-6	至今	否
黄绍棣	宁波港集团有限公司	副总裁	2008-4-18	至今	是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
李令红	明城国际有限公司	董事长	2005-5	至今	否
	宁波银亿海港房地产开发有限公司	董事长	2004-11	至今	否
	明城有限公司	董事	2005-5	至今	否
	百思德投资有限公司	董事长	2009-10	至今	否
	宁波港集团财务有限公司	董事长	2010-7	至今	否
	上海港航股权投资有限公司	副董事长	2010-1	至今	否
吴金坤	舟山甬舟集装箱码头有限公司	董事长	2010-3	至今	否
	宁波港集团北仑第三集装箱有限公司	董事长	2010-3	至今	否
蔡申康	宁波北仑国际集装箱码头有限公司	副董事长	2007-10	至今	否
	宁波甬利码头经营有限公司	董事长	2007-11	至今	否
	南京明州码头有限公司	董事长	2006-9	至今	否
	宁波实华原油码头有限公司	副董事长	2007-3	至今	否
	宁波实华原油装卸有限公司	副董事长	2011-7	至今	否
	宁波远洋运输有限公司	董事长	2009-4	至今	否
	宁波联合集装箱海运有限公司	董事长	2008-9	至今	否
宁波意宁码头经营有限公司	董事长	2007-11	至今	否	
宫黎明	宁波大榭中油燃料油码头有限公司	副董事长	2010-6	至今	否
戴敏伟	宁波招商国际集装箱有限公司	董事长	2008-5	至今	否
	宁波梅山岛国际集装箱码头有限公司	董事长	2008-9	至今	否
	宁波新世纪国际投资有限公司	董事长	2008-7	至今	否
	宁波北仑国际集装箱码头有限公司	董事	2001-8	至今	否
	宁波大榭招商国际码头有限公司	副董事长	2008-2	至今	否
	宁波银亿海港房地产开发有限公司	董事	2004-11	至今	否
	舟山市衢黄港口开发建设有限公司	董事长	2009-12	至今	否
	明城国际有限公司	副董事长	2009-12	至今	否
	明城有限公司	董事	2005-5	至今	否
	舟山五鼎大型预制构件有限公司	董事长	2009-4	至今	否
	宁波宁兴控股股份有限公司	董事	2008-2	至今	否
	宁波港集团财务有限公司	副董事长	2010-7	至今	否
	上海港航股权投资有限公司	董事	2010-1	至今	否
	百思德投资有限公司	董事	2009-10	至今	否
宁波梅山保税港区新海湾码头经营有限公司	董事长	2011-3	至今	否	
肖志岳	信达资本管理有限公司	总裁	2010-3	至今	是

苏新刚	招商局集团有限公司	副总裁	2005-9	至今	是
	招商局国际有限公司	执行董事	2007-5	至今	否
	招商局能源运输股份有限公司	董事	2008-3	至今	否
	上海国际港务(集团)股份有限公司	副董事长	2009-9	至今	否
	中国液化天然气运输(控股)有限公司	副董事长	2012-2	至今	否
徐新桥	浙商银行	独立董事	2011-8	至今	是
邱 斌	宁波金田铜业(集团)股份有限公司	独立董事	2007-10	至今	是
	宁波慈星股份有限公司	独立董事	2010-12	至今	是
	日地太阳能电力股份有限公司	独立董事	2010-12	至今	是
	甘肃兰光科技股份有限公司	独立董事	2011-7	至今	是
宋海良	中交水运规划设计院有限公司	董事长兼总经理	2006-6	至今	是
	中国交通信息中心有限公司	董事长兼总经理	2006-4	至今	否
	中交铁道勘察设计院有限公司	董事长	2009-6	至今	否
潘昭国	华宝国际控股有限公司	执行董事	2004-4	至今	是
	远大中国控股有限公司	独立董事	2011-4	至今	是
	广州广船国际股份有限公司	独立董事	2011-5	至今	是
	融创中国控股有限公司	独立董事	2011-6	至今	是
	重庆长安民生物流股份有限公司	独立董事	2011-9	至今	是
	中国天瑞集团水泥有限公司	独立董事	2011-12	至今	是
黄绍棣	宁波港铁投资有限公司	董事长	2008-7	至今	否
	宁波环球置业有限公司	董事长	2009-4	至今	否
	北仑环球置业有限公司	董事长	2010-10	至今	否
	宁波市大碶疏港高速公路有限公司	董事	2008-7	至今	否
	宁波穿山疏港高速公路有限公司	董事	2008-11	至今	否
	浙江舟山跨海大桥有限公司	董事	2008-7	至今	否
	上海港航股权投资有限公司	监事	2010-1	至今	否
	宁波港集团财务有限公司	监事	2010-7	至今	否
吕力群	宁波外轮理货有限公司	董事长	2008-3	至今	否
周 华	宁波中燃船舶燃料有限公司	副董事长	2009-2	至今	否
	万方(太仓)开发建设有限公司	董事长	2008-12	至今	否
朱 宝	宁波港吉码头经营有限公司	董事、总经理	2008-7	至今	否
	宁波穿山码头经营有限公司	董事、总经理	2008-7	至今	否
	宁波意宁码头经营有限公司	董事、总经理	2008-7	至今	否
	宁波甬利码头经营有限公司	董事、总经理	2008-7	至今	否
童孟达	宁波大港新世纪货柜有限公司	董事长	2008-2	至今	否
	宁波大港货柜有限公司	董事长	2007-10	至今	否
	宁波兴港货柜有限公司	董事长	2008-2	至今	否
	宁波东南物流有限公司	董事长	2008-12	至今	否
	宁波东南物流货柜有限公司	董事长	2008-11	至今	否
	宁波港铃与物流有限公司	董事长	2009-7	至今	否
	中铁联合国际集装箱宁波北仑有限公司	副董事长	2009-9	至今	否
向坚刚	宁波青峙化工码头有限公司	副董事长	2006-1	至今	否



	嘉兴市杭州湾港务开发有限公司	副董事长	2008-3	至今	否
	嘉兴市乍浦开发集团有限公司	董事长	2008-9	至今	否
	浙江五洲乍浦港口有限公司	董事长	2008-9	至今	否
	浙江世航乍浦港口有限公司	董事长	2008-11	至今	否
	嘉兴市富春港务有限公司	董事长	2009-11	至今	否
	嘉兴市乍浦金地工业厂房有限公司	董事长	2008-9	至今	否
	嘉兴市东方物流有限公司	董事长	2008-9	至今	否
	嘉兴港海盐码头有限公司	副董事长	2009-3	至今	否
陈国荣	宁波港建设开发有限公司	执行董事、 总经理	2008-6	至今	否
	宁波港工程项目管理有限公司	董事长	2008-6	至今	否
	宁波港物资有限公司	执行董事、 总经理	2008-6	至今	否
	宁波国际物流发展股份有限公司	董事	2008-10	至今	否
	宁波港吉码头经营有限公司	董事长	2010-3	至今	否
	宁波穿山码头经营有限公司	董事长	2010-3	至今	否
	宁波远东码头经营有限公司	董事长	2010-3	至今	否
	宁波中交水运设计研究有限公司	董事长	2011-2	至今	否

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司高级管理人员的薪酬，由董事会薪酬与考核委员会提出，经董事会审议批准后实施；公司董事（不包括外部董事及独立董事）、监事的薪酬，分别由公司董事会、监事会提出方案，经股东大会审议批准后实施；外部董事及独立董事从公司领取津贴，由股东大会审议批准后实施。相关情况均予披露。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司参照《宁波市属国有企业经营者业绩考核办法》等相关文件，根据董事会制定的薪酬方案，确定公司董事长、副董事长年度薪酬；公司董事、监事、高级管理人员参照董事长薪酬标准结合个人工作岗位、所承担的工作量、责任和风险，确定相应薪酬；独立董事津贴按照《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》，经公司 2008 年第四次临时股东大会审议批准后实施。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	按上述原则执行，具体支付金额见本节（一）董事、监事、高级管理人员情况。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
谢企华	独立董事	离任	工作调动
黄卫平	董事会秘书	离任	辞职
金建华	职工监事	离任	工作调动
徐新桥	独立董事	选举	公司 2010 年年度股东大会选举
朱宝	职工监事	选举	职工代表大会选举
蒋伟	董事会秘书	聘任	董事会聘任

(五) 公司员工情况

在职员工总数	7,623
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理人员	1,827
技术人员	997
生产人员	4,261
服务人员	403
其他人员	135
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生（硕士）	272
大学本科	1,911
大专	1,703
高中（中专、职高）	1,532
高中以下	2,205

## 第六章 公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规的要求，结合公司的实际情况，进一步加强信息披露工作，不断完善公司法人治理结构。

本报告期内，按照中国证监会《上市公司治理准则》的文件要求，公司法人治理的实际状况与该文件的要求不存在差异，公司及董事、监事、高级管理人员未被中国证监会、上海证券交易所或其他行政管理部门通报批评和处罚。公司治理结构情况如下：

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《宁波港股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）、《股东大会议事规则》和有关法律、法规的要求，召集、召开股东大会，并聘请律师对股东大会的合法性出具法律意见书，保证所有股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权，确保所有股东享有平等地位，并能够充分行使自己的权利，保证了股东大会的合法有效性。

#### 2、关于控股股东与上市公司的关系

公司具有独立的业务及自主经营能力，公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司与控股股东进行的关联交易公平合理，均按照《关联交易管理制度》的规定履行必要的决策程序，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务等方面做到了“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构均能够独立运作。

#### 3、关于董事和董事会

公司董事会由 12 名董事组成，其中独立董事 4 名，董事严格按照《公司法》、《公司章程》规定程序和要求产生，董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》的有关要求规范运作，全体董事能够认真履行职责，积极参加有关业务培训，系统学习有关法律法规，深入了解作为董事的权利义务和责任，进一步提高了履行职责的能力。公司全体董事能够依据《公司章程》、《董事会议事规则》等制度勤勉履职，认真出席董事会会议。董事会的召集、召开、通知时间、授权委托等符合相关法律法规的规定，董事会决议均按相关要求进行了披露。公司还建立了《独立董事工作制度》，每位独立董事均严格遵守该制度，并能认真负责、勤勉诚信地履行职责。董事会下设审计、提名、薪酬与考核和战略委员会四个专业委员会，各专业委员会在公司的经营管理中发挥了积极作用。

#### 4、关于监事和监事会

公司监事会由 5 名监事组成，其中 2 名为职工监事，监事严格按照《公司法》、《公司章程》规定的程序和要求产生，监事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司监事会能够严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》等要求，本着对股东负责的态度，认真履行职责，审议定期报告，列席股东大会和董事会会议，对公司财务以及董事和高管人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司和股东的合法权益。公司全体监事积极参加有关业务培训，系统学习有关法律法规，深入了解了作为监事的权利义务和责任，进一步提高了履行职责的能力。

#### 5、加强内幕信息知情人管理，禁止内幕交易

报告期内，公司根据中国证监会和宁波证监局的有关要求，对《内幕信息知情人登记制度》进行了修改，进一步完善对内幕信息知情人的管理，建立内幕信息知情人登记制度和档案管理体系，审慎向外部信息使用人提供内幕信息。修订后的《内幕信息知情人登记制度》已于 2011 年 11 月 25 日经公司二届五次董事会会议审议通过。

#### 6、规范资金往来行为，防范控股股东占用公司资金情况

报告期内，公司建立了大股东占用上市公司资金的“占用即冻结”机制，在公司内控体系中

体现该机制的内控流程，同时在《关联交易管理制度》中增加大股东占用上市公司资金的“占用即冻结”机制的具体内容，坚决防止公司大股东及其附属企业占用公司资金的行为。修订后的《关联交易管理制度》已于 2011 年 11 月 25 日经公司二届五次董事会会议审议通过。

#### 7、进一步规范募集资金的使用和管理

报告期内，为了更有效地对募集资金的使用情况进行监管和管理，公司修改了《A 股募集资金管理制度》，增加“募集资金通过增资方式注入下属控股子公司并由其投入投资项目，应就该部分募集资金设立专户进行管理”的内容，修订后的《A 股募集资金管理制度》已于 2011 年 11 月 25 日经公司二届五次董事会会议审议通过。

#### 8、关于信息披露与透明度

报告期内，公司严格执行《A股信息披露管理制度》，同时为确保公司内部信息准确完整的收集和有效报告，公司制定了《重大信息管理制度》，明确了公司内部信息报告的范围和报告义务人，该制度已于2011年11月29日经公司二届六次董事会会议审议通过。公司指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》为公司信息披露的报纸。公司按照中国证监会有关信息披露的要求及《上市公司股票上市规则》的有关规定，公开、公正、公平、完整、及时、准确地披露信息，维护公司和投资者的合法权益。报告期内公司完成定期报告披露4次，临时公告披露32次，同时公司主动披露年度业绩快报和主要生产经营业绩提示性公告，并在2012年起每月初披露上月主要生产经营业绩，该举措在A股港口板块属于首次，得到了广大投资者的认可。

#### 9、关于投资者关系

公司重视投资者关系管理工作，建立机制、明确专人、积极开展相关工作。建立了《投资者关系管理制度》，制定了《常年投资者关系管理工作方案》，建立健全多种沟通渠道，确保与投资者的密切联系和有效沟通。公司通过设立专门的投资者关系网站、电话、传真、邮箱等沟通平台，通过现场接待、码头参观考察、媒体采访等多种方式，确保与投资者交流渠道的畅通；在投资者关系管理工作制度化、规范化的同时，公司着重在月度股东分析、月度媒体舆情监测、投资者问题分析和投资者调研等方面进行了深化和完善，确保投资者多角度的认知、认可公司，逐步树立公司在资本市场的良好形象，实现公司整体利益最大化和保护投资者合法权益。

#### 10、绩效评价和激励约束机制

公司已建立了合理的绩效评价体系，实施以岗定薪和管理目标考核责任体系。年初，公司对各部室负责人和子分公司下达年度绩效目标计划书，明确相关人员、单位本年度的经营目标和考核指标，年终进行考核，并以此对公司员工、各部门、子分公司管理人员的绩效进行考评和奖惩。

## (二) 董事履行职责情况

### 1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
李令红	否	9	9	7	0	0	否
闻建耀	否	9	9	7	0	0	否
吴金坤	否	9	9	7	0	0	否
蔡申康	否	9	9	7	0	0	否
宫黎明	否	9	9	7	0	0	否
戴敏伟	否	9	9	7	0	0	否
肖志岳	否	9	8	7	1	0	否
苏新刚	否	9	9	7	0	0	否
谢企华	是	3	2	2	1	0	否

徐新桥	是	6	6	5	0	0	否
邱 斌	是	9	9	7	0	0	否
宋海良	是	9	8	7	1	0	否
潘昭国	是	9	8	7	1	0	否

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

## 3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

### (1) 独立董事相关工作制度的建立健全情况

公司自成立之初就制定了《独立董事工作制度》，以确保独立董事议事程序，完善独立董事制度，提高独立董事工作效率和科学决策能力，充分发挥独立董事的作用。

### (2) 独立董事相关工作制度主要内容

公司《独立董事工作制度》主要从独立董事的任职条件、独立董事的独立性、独立董事的提名、选举和更换、独立董事的职权、独立董事的义务、独立董事履行职责的保障、独立董事的法律责任等方面对独立董事的相关工作进行规范。

### (3) 独立董事履职情况

公司四位独立董事分别是企业管理、财务审计、港口水运规划、资本运作方面的专家，公司审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会主席均由独立董事担任。全体独立董事认真履行职责，在关联交易把控、公司治理的完善和规范化运作方面发挥了积极的作用。公司独立董事按时出席董事会和股东大会会议，对会议资料进行认真审阅，并发表独立意见。报告期内，全体独立董事就有关事项共发表了如下独立意见：

<1> 在2011年4月19日召开的公司一届二十次董事会会议上，独立董事对公司2011年度日常关联交易的预计情况、《关于宁波港股份有限公司资产转让关联交易的议案》和《关于向宁波港股份有限公司下属重要合营企业提供财务资助的关联交易的议案》共三个关联交易议案进行了事前审议，出具了《事前认可函》，同时在正式审议时发表了独立意见，认为：上述第一项关联交易适应公司实际需要，内容客观，符合商业惯例，交易定价遵循市场规律且符合价格公允原则，操作程序及环节规范，不存在向关联方输送利益和损害公司股东利益的情形；上述第二项关联交易适应公司实际需要，内容客观，符合商业惯例，交易定价遵循市场规律且符合价格公允原则，不存在向关联方输送利益和损害公司股东利益的情形；上述第三项关联交易是公司向下属重要合营企业提供财务资助，有利于该等合营企业的发展，并有利于早日实现公司投资于该等合营企业的盈利目标；本次交易的资金占用费率符合定价公允原则，不损害全体股东尤其是中小股东的利益。公司董事会对上述关联交易事项进行审议时，关联董事回避表决，其表决程序符合有关法律法规的规定。

在该次会议上，独立董事对《关于宁波港股份有限公司董事会换届选举议案》发表如下独立意见：认为第一届董事会因任期届满，进行换届选举，符合相关法律法规和《公司章程》的有关规定。根据各位董事候选人的个人简历、工作实绩等情况，认为各位董事候选人符合《中华人民共和国公司法》及《公司章程》有关董事任职资格的规定，未发现被中国证监会确定为市场禁入者，亦未发现四名独立董事候选人有中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意

见》第三项规定的情况，四名独立董事候选人具有独立董事必须具备的独立性。董事会提名和选举李令红、闻建耀、吴金坤、蔡申康、宫黎明、戴敏伟、肖志岳、苏新刚、徐新桥、邱斌、宋海良、潘昭国为公司第二届董事会董事候选人的程序符合有关法律法规和《公司章程》的有关规定。同意上述十二名董事候选人（其中四名独立董事候选人）的提名。

在该次会议上，独立董事对《关于宁波港股份有限公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》发表如下独立意见：公司将人民币1,500,000千元闲置募集资金暂时用于补充流动资金，是在遵循股东利益最大化的原则并保证募集资金投资项目建设资金需求的前提下提出的，可以降低公司财务成本，提高资金使用效率，保证了公司全体股东的利益。本次拟使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的金额未超过募集资金净额的50%，单次补充流动资金的时间也未超过6个月，未变相改变募集资金用途，不影响募集资金投资计划的正常进行，符合《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》、《公司A股募集资金管理制度》的有关规定。同意公司将人民币1,500,000千元闲置募集资金暂时用于补充流动资金，使用期限自公司2010年年度股东大会审议通过之日起不超过6个月。

<2> 在2011年8月28日召开的公司二届二次董事会会议，独立董事对《关于聘任蒋伟先生担任宁波港股份有限公司董事会秘书的议案》发表如下独立意见：根据公司董事长李令红先生提名，公司第二届董事会提名委员会第一次会议审核、并经公司第二届董事会第二次会议审议通过，决定聘任蒋伟先生担任公司董事会秘书，以上提名、聘任程序符合《公司法》和《公司章程》等有关规定。经审阅公司提供的蒋伟先生的简历和相关介绍文件，蒋伟先生具有较强的事业心和责任感，具有良好的职业道德和个人品质，具备组织、监督、协调能力和履行职责所必需的专业知识和工作经验。同意聘任蒋伟先生担任公司董事会秘书。由于蒋伟先生尚未取得上海证券交易所颁发的董事会秘书资格证书，我们认为，在其取得董事会秘书资格证书前，仍应由公司董事长李令红先生代行公司董事会秘书职责，待蒋伟先生取得上海证券交易所颁发的董事会秘书资格证书后，其即可行使公司董事会秘书的职责。

<3> 在2011年12月29日召开的公司二届六次董事会会议上，独立董事对《关于宁波港股份有限公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》发表如下独立意见：公司将人民币500,000千元闲置募集资金暂时用于补充流动资金，是在遵循股东利益最大化的原则并保证募集资金投资项目建设资金需求的前提下提出的，可以降低公司财务成本，提高资金使用效率，保证了公司全体股东的利益。本次拟使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的金额未超过募集资金净额的50%，亦未超过募集资金金额的10%，无需经公司股东大会审议通过，单次补充流动资金的时间也未超过6个月，未变相改变募集资金用途，不影响募集资金投资计划的正常进行，公司前次（2011年6月7日至2011年12月6日）用于暂时补充流动资金的闲置募集资金1,500,000千元已于2011年12月5日归还至公司募集资金存放专项账户，符合中国证券监督管理委员会《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》、《宁波港股份有限公司A股募集资金管理制度》的有关规定。同意公司将人民币500,000千元闲置募集资金暂时用于补充流动资金，使用期限为2012年1月4日起6个月（2012年1月4日至2012年7月3日），使用期满后公司将补充流动资金的募集资金归还募集资金存放专项账户。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。公司可全权决定并独立经营自身业务。公司持有从事经核准登记的经营范围内业务所必须的相关资质和许可，并拥有足够的资金、设备及员工以独立经	不适用	不适用

		营公司业务。公司不依赖大股东单位进行生产经营活动。		
人员方面独立完整情况	是	公司独立招聘员工，与员工签订劳动合同，并设有独立的劳动、人事、工资管理体系。公司自主制定薪酬制度，独立发放薪金。公司的董事、监事和高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》规定的程序产生。	不适用	不适用
资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立完整的资产，包括下属公司股权、土地、房屋建筑物、机械设备等。公司与控股股东之间的资产产权明晰，公司的资产完全独立于控股股东。公司没有以资产或权益为控股股东及其控制的其他企业提供担保的情形。	不适用	不适用
机构方面独立完整情况	是	公司按照《公司章程》和相关法律法规建立了股东大会、董事会及其下属专业委员会、监事会、经营管理层等权力、决策、监督及经营管理机构，明确了各机构的职权范围，建立了有效的法人治理结构。公司已建立了一套适应公司发展需要的组织架构，组织机构健全完整，运作正常有序，能独立行使经营管理职权。公司的生产经营、办公机构与控股股东及其控制的其他企业分开，不存在机构混同的状况。	不适用	不适用
财务方面独立完整情况	是	公司设置了独立的财务部门，配备了独立的财务人员，建立了独立的财务核算体系和财务管理制度。公司按照《公司章程》的规定独立进行财务运作，具备独立的会计账簿，不存在控股股东干预公司资金的使用情况。公司在银行单独开立账户，不存在与控股股东共用银行账户的情况。公司作为独立纳税人，依法独立纳税，不存在与控股股东混合纳税的现象。	不适用	不适用

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	<p>根据《公司法》、《证券法》、《会计法》、《企业内部控制基本规范》、上海证券交易所《股票上市规则》和《上市公司内部控制指引》等有关法律法规要求，公司进一步健全了内部控制体系，内容上全面涵盖了公司生产经营管理活动的各主要流程，同时建立了内部控制监督机制，逐步形成了规范的管理体系，使内控体系持续改善并有效运行。</p> <p>公司内部控制工作由公司内部控制规范建设工作领导小组总体负责，领导小组下设办公室，具体负责公司内部控制的设计、推广和评价工作，并对实施情况进行监督和检查。</p> <p>2011 年公司内部控制建设总体方案围绕两个方面开展：1、内部控制建设推广，主要为加强对下属各子分公司的内部控制管理，扩大公司内部控制建设覆盖面。2、实施内部控制自我评价，制订自评计划，确定自评内容，评定缺陷标准，落实自评实施，督促缺陷整改，编制自评报告并对外披露。同时，将内部审计工作与内部控制实施紧密结合，通过内审导向强化对内部控制工作的监督、改进和提高。</p>
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	<p>至报告期，公司已建立了包括公司治理制度、公司基本管理制度和分类业务管理等三个层次的制度体系，至 2011 年底，已分阶段落实了公司及下属重要子分公司共计 15 家单位，按《企业内部控制基本规范》及配套指引要求开展了内部控制的设计工作。</p> <p>年度内 15 家单位共编制完成 158 个内控文档和 75 本内控手册，内容上涵盖了五部委内控指引要求的 18 个流程并已陆续下发执行；内控文档下达</p>

	<p>后，公司及时在内网上向全体员工公布相关内容做好宣贯工作，集中组织各单位高级管理人员和部门负责人进行内控文档培训解读，对内控执行人员进行内控知识现场辅导；公司于 2011 年 8-10 月份针对 2010 年参与内控规范建设工作的 6 家单位开展了第一轮自我评价，对评价中认定的缺陷向各被评价单位通报并要求限期整改。</p> <p>通过合理设计有效执行公正评价内部控制，各部门和岗位分工明确，相互配合，相互制约，相互监督，确保内部控制目标的实现，即：合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。</p>
<p>内部控制检查监督部门的设置情况</p>	<p>董事会下设审计委员会，研究公司内部控制的重大事项和管理措施，指导和推动公司建立和完善内部控制程序和管理措施，确保内部控制措施得到有效执行，负责监督公司内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜。内部控制的日常检查和监督工作由公司监察审计部负责落实。</p>
<p>内部监督和内部控制自我评价工作开展情况</p>	<p>监察审计部对公司的经营活动、财务收支、经济效益等进行内部审计监督，并对其内部控制制度的建立和执行情况进行检查和评价。通过开展离任经济责任审计、经营业绩考核审计、工程项目审计和内部控制专项调查等审计监督工作，发现内部控制制度存在的缺陷和薄弱环节，提出审计内部监督和内部控制自我评价工作开展情况意见和建议，及时督促改进，确保内控制度有效实施，并定期向公司提交内控检查监督工作报告。同时，公司监事会对董事、高管人员履职行为进行监督；对可能损害公司利益的行为予以纠正，必要时向股东大会或国家有关主管机关报告，发挥对关键管理人员的监督作用。</p> <p>公司制定了具体的内控自评工作实施计划，于 2011 年 7 月启动了内控自评工作，自评内容涵盖了内控项目涉及的所有流程，评价对象主要是被评价单位内控矩阵中与财务报告相关的及非财务方面的重点内容，步骤上采取“一年两评”的工作方法，办法上实施交叉测试评价。2011 年 8 月至 10 月完成了第一轮现场测评工作，形成了各单位的内控缺陷报告。内部控制规范建设工作领导小组召开专项会议，将第一轮自评结果向各被评价单位进行了通报，并要求各被评价单位限期整改。2012 年 1-3 月份，公司完成了 2011 年度第二轮现场测评工作并于 3 月底形成公司 2011 年度内部控制自我评价报告。</p>
<p>董事会对内部控制有关工作的安排</p>	<p>公司董事会通过下设的审计委员会和公司内部控制规范建设工作领导小组定期听取内控工作汇报，全面了解公司内部控制制度的建立健全及执行评价情况，并及时提出相关的建议和意见。</p>
<p>与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况</p>	<p>公司在贯彻执行《企业会计准则》、《基本规范》和其他法律法规的前提下，制定了与财务核算相关的内部控制制度，如：《宁波港股份有限公司财务报告编制制度》，《宁波港股份有限公司预算管理制度》，《A 股信息披露管理制度》，《关联交易管理制度》，《宁波港股份有限公司机关财务审批报销管理规定》等。同时，在内部控制项目开展的过程中，通过完善与财务核算相关的内部控制文档如内部控制矩阵和内部控制手册，从公司财务管理、货币资金管理、成本费用管理和成本管理方面进行全面控制，保证了会计核算的真实、准确和完整。</p>
<p>内部控制存在的缺陷及整改情况</p>	<p>通过进行内部控制的日常监督工作，公司未发现在内部控制方面存在重大缺陷。公司将持续完善内部控制体系的建设和内部控制制度的制定、修订、自我评价工作，进一步加强内部控制的执行和监督检查力度，不断强化公司内部控制，做好内部控制评价工作。</p>



(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司参照《宁波市属国有企业经营者业绩考核办法》的考核标准，制定年度经营指标和管理指标，按年度进行考核。高管人员年薪中的效益年薪、定性年薪与其考核结果挂钩。

(六) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：是
- 3、公司是否披露社会责任报告：是

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司根据中国证监会、上海证券交易所的相关要求，于 2011 年 3 月 28 日由公司第一届董事会第十九次会议审议通过了《关于修改<宁波港股份有限公司 A 股信息披露管理制度>的议案》，在原《宁波港股份有限公司 A 股信息披露管理制度》中，增加了年报信息披露重大差错责任追究的相关条款。报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

(八) 公司是否存在因部分改制、行业特性、国家政策或收购兼并等原因导致的同业竞争和关联交易问题：否

## 第七章 股东大会情况简介

### (一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年年度 股东大会	2011 年 6 月 7 日	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 6 月 8 日

## 第八章 董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### 1、报告期内公司经营情况回顾

2011年，是“十二五”开局之年，公司董事会、管理层团结公司全体员工，以科学发展观为统领，紧紧围绕年度奋斗目标，积极应对复杂多变的经济形势和日益激烈的市场竞争，创新思路抢机遇，科学谋划促转型，齐心协力抓发展，在港口生产、经营、建设、管理和精神文明等各项工作中取得了优异的成绩，圆满完成了“强港工程”第一阶段目标任务。

#### (1) 主要生产经营指标实现新跨越

报告期内公司货物吞吐量完成3.86亿吨，超出“强港工程”第一阶段目标1.05亿吨，同比增长19.40%。集装箱吞吐量突破1500万标准箱(简称“TEU”)，达到1523万TEU，同比增长13.8%；国内、国际箱量排名分别从2008年的第4位、第8位上升至第3位和第6位，达到了“强港工程”第一阶段预期目标。2011年度,公司完成铁矿石吞吐量1.04亿吨，同比增长10.7%；原油吞吐量4,486万吨，同比增长11%；煤炭、液化品吞吐量5,230万吨和769万吨，同比分别增长13.6%和6.2%。报告期内，公司实现营业收入69.83亿元，同比增长16.30%，利润总额30.87亿元，同比增长11.94%，实现归属于上市公司股东的净利润24.68亿元，同比增长12.24%。与此同时，港口服务质量不断提高，集装箱单机作业效率创下了223.7自然箱/每小时的世界记录，船时效率保持国际先进水平。

#### (2) 项目建设取得新突破

报告期内，大榭实华二期45万吨原油码头具备试生产条件；镇海港区21#-23#泊位、穿山中宅码头成功进行了重载试车；镇海港区19#和20#液体化工码头、北仑五期10#-11#集装箱泊位水工工程均完成70%；梅山港区3#-5#集装箱码头水工工程开工建设；金塘大浦口集装箱码头二阶段工程、温岭龙门港区3000吨级多用途码头等工程项目按计划推进；一批大型设备和船舶到港投用；镇海港区19#和20#液体化工码头项目获得市发改委核准；北仑四期、五期3#-9#泊位实现正式对外开放。与此同时，科技创新、信息化建设、“环保型”港口建设成绩显著；物资管控平台、预算管理信息系统等上线试运行，宁波港成为东北亚物流信息服务网络首批试点港口。

#### (3) 科技创新取得新成果

报告期内，公司深入实施“科技强港”战略，不断提高港口现代化、信息化、国际化水平，提升竞争优势，为国际强港建设提供更有力的科技支撑。公司“智能闸口项目和集卡‘油改气’”项目、“沿海浅水深用技术研究”项目分别获2011年度中国港口科技进步二等奖和三等奖；“以创建国际一流集装箱码头为目标的闸口自动化管理”项目、“以打造资源节约型、环境友好型世界强港节能减排管理”项目分别获全国交通企业管理创新成果评审一等奖和三等奖。

#### (4) 设备管理取得新进步

报告期内，公司设备设施保障有力，全年机械设备完好率达到 90%以上，船舶完好率达到 96%以上。

#### (5) 节能减排工作走在国内港口前列

公司在加快港口生产发展的同时，以强化能源节约、降低环境污染为重点，加大对重点能耗设备的技术改造力度，节能减排成效明显，取得了良好的经济、生态和社会效益。龙门吊“油改电”项目被列为浙江省交通行业节能减排示范项目，目前已完成 177 台龙门吊的改造，用电龙门吊使用率达到 80%以上，全年减少二氧化碳排放量 2 万多吨；集卡“双重运输”项目被列为全国交通行业节能减排示范项目；集卡“油改气”项目已建成 2 座 LNG 加气站，投入运行的 LNG 集卡已达 122 辆，是国内使用 LNG 集卡规模最大的港口；船舶接岸电技术在 7 家码头公司推广应用，目前已建成 33 个接岸电点，2011 年接岸电的船舶超过 1200 艘次，大幅度降低了在泊船舶的油耗和废气排放量。此外，还积极开展绿色照明、新型燃油添加剂等新技术的推广应用，节油、

节电效果明显。2011 年，公司全年节能 9000 吨标煤以上、节支 7000 多万元；主营收入万元产值能源综合单耗为 0.220 吨标煤，同比下降 8.3%，并获得了浙江省“十一五”节能降耗工作先进集体、交通运输部“车船路港”千家企业低碳交通运输专项行动先进企业等荣誉称号。

#### (6) 环保工作取得新进展

公司认真落实建设项目环评和“三同时”工作，加强对装卸作业粉尘污染物的排放管理与控制，加强污水排放管理和循环利用水资源，发挥港口公共环保设施的作用，认真做好港口污染防治工作。报告期内，公司共建成防尘网 2600 米，有效控制了粉尘污染；污水收集和循环利用量达到了 76 万吨；投入 700 余万元建设北仑港区生活污水管网工程，进一步优化港区生活污水处理排放系统；投入 600 余万元实施矿石污水沉淀池改造，提升了矿石污水处理能力；全年共处理船舶垃圾 10700 艘次，接收油污水 8910 吨，参加海上原油过驳监护作业 38 艘次，参加海事部门组织的环保演习 10 次，并完成了对港区 50 个监测点 28 项污染因子的监测工作。

#### (7) 改革和管理取得新成效

内部改革进一步深化，圆满完成新一轮部科级干部竞聘上岗工作，干部队伍整体素质和活力进一步增强；建设公司体制改革取得新成效，初步形成了集工程设计、项目管理、项目施工于一体的产业链；用工机制不断优化，通过“订单式”培训招收公司制员工 114 名；预算管理、绩效管理效果明显；成本管理力度加大，平均单位变动成本控制在预算指标内；人力资源质量进一步提升，78 名职工获得硕士学位，公司研究生学历、硕士学位总数达到 272 名，新增高级专业技术人员 18 名、技师 60 名，有 42 名职工获得国际化人才职业资格认证；内控制度建设取得阶段性成果，完成了一阶段 6 家试点单位的首次自我评价及缺陷整改工作，下达了二阶段 9 家推广单位的内控文档，进一步提高了内部控制水平；审计力度进一步加大；合资合作取得新成果，参股舟山港股份有限公司、合资组建了梅山新海湾码头公司，参与组建了煤炭、金属矿等大宗商品交易公司；签署了宁波国际银行、冷链物流项目等合资合作协议或意向书。

#### (8) 精神文明建设取得新成绩

“转型升级建强港、创先争优竞一流”主题教育活动成效显著，党建、“四好”领导班子建设、干部队伍建设、工团建设等深入推进，企业凝聚力、向心力进一步增强，广大干部职工的战斗力和创造力进一步激发，形成加快推进国际强港建设的强大动力。同时公司继续高度重视反腐倡廉建设，民主管理不断深化，综合治理、“平安港区”建设、企业文化建设、品牌建设、精神文明创建、和谐企业创建取得新成果，实现了全国文明单位“三连冠”，获得了全国企业文化建设优秀单位、浙江省创建和谐劳动关系先进企业等荣誉。

### 2、公司经营中的主要优势和困难

#### (1) 公司经营方面的优势：

<1> 港口地理位置和自然条件优越。宁波港具有得天独厚的深水优势，近岸水深、流顺、风浪小，港域和航道不冻不淤，年作业时间 350 天以上，地理位置适中，内外辐射便捷。随着船舶大型化趋势日益凸现，1 万 TEU 以上的集装箱船舶将大幅度增加，宁波港的深水优势将得到更加充分的发挥。

<2> 港口综合竞争能力不断得到加强。随着镇海、穿山、梅山、大榭等港区一批新的大型深水泊位的建成投用，港口能级规模的扩大，现代化、专业化、智能化程度的提升，公司综合竞争能力明显加强，以宁波港为基础，与支线港、“无水港”紧密衔接、有效配套的多层次港口网络体系进一步完善，宁波港在物流链中的地位和控制力进一步增强。

<3> 省内“一体两翼”港口布局基本形成。按照浙江省委、省政府“港航强省”的战略部署，公司积极推进港口联盟建设，已经基本形成了“一体两翼”的港口发展格局，北翼是以嘉兴等为主的“卫星港”，南翼是以温州、台州等为主的“卫星港”，建立了以宁波港为核心的港口转运体系，港口腹地得到了较大延伸。

<4> 集疏运条件优越。交通运输体系日趋完善，高速公路、铁路直达港区，大大增强了疏港的效率，为大宗散货及集装箱运输带来了便利，为客户提供快速、高效、多元的优质运输服务。

<5> 直接腹地经济发达。公司背靠我国经济最发达之一的长三角地区，为公司集装箱及其他货物的运输，提供了货源方面的支撑。

(2) 公司经营中的困难：

<1> 可供开发的优质岸线资源逐渐减少，新建码头用地紧缺，地价上升，拆迁成本偏高，建港材料价格上涨，码头建设成本有一定幅度提高。

<2> 大型船舶的锚地不足，航道安全不尽人意，有时发生拥堵现象。

<3> 港口发展的综合服务环境有待进一步改善，与建设国际强港相适应的公共服务比较薄弱，如金融保险、法律、信息咨询、船舶和船员服务、人才培养等，口岸环境也有待进一步改善。

<4> 企业经营压力进一步上升，劳动力成本、原材料、能源价格的不断上涨，新码头资产折旧的大幅度增加，导致公司成本上升加快。

<5> 港口间的竞争更趋激烈。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：否

3、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况

单位：千元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
集装箱装卸及相关业务	1,352,247	527,371	61.00	8.07	7.03	增加 0.38 个百分点
铁矿石装卸及相关业务	978,678	293,889	69.97	0.94	16.88	减少 4.10 个百分点
原油装卸及相关业务	180,770	21,556	88.08	10.93	21.13	减少 1.00 个百分点
其他货物装卸及相关业务	1,464,189	789,358	46.09	15.64	7.33	增加 4.18 个百分点
综合物流及其他业务	2,842,534	1,886,739	33.62	30.72	23.07	增加 4.13 个百分点
合计	6,818,418	3,518,913	48.39	17.06	16.12	增加 0.42 个百分点

<1> 综合物流及其他业务板块主营业务收入同比增长 30.72%，主要原因是运输业务和代理业务量同比增幅较大，使得相关收入同比增长较快；其他各业务板块受业务量增长以及费率调整因素影响，相关收入亦同比有所增加。

<2> 2011 年，公司资产规模不断扩大，同时受物价上涨影响，折旧、人工、燃料、劳务费等生产性成本均有不同程度增长。

(2) 主营业务分地区情况

单位：千元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	6,818,418	17.06

(3) 主要供应商、客户情况

单位：千元 币种：人民币

来自前五名客户取得的主营业务收入	主营业务收入占年度营业收入比例 (%)
1,231,440	18

(4) 报告期内利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力较前一报告期发生重大变化的原因

①资产负债表项目

单位：千元 币种：人民币

项目	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日	同期比较 (%)
货币资金	3,342,847	8,009,588	-58.26
应收票据	456,767	647,262	-29.43
预付款项	515,597	209,603	145.99
应收股利	170,883	135,408	26.20
存货	123,007	102,160	20.41
一年内到期的非流动资产	0	103,134	-100.00
其他流动资产	18,585	53,402	-65.20
可供出售金融资产	75,689	100,694	-24.83
在建工程	5,965,723	4,886,366	22.09
工程物资	51,756	0	0
长期待摊费用	6,506	8,849	-26.48
其他非流动资产	95,029	37,588	152.82
应付短期融资券	0	3,057,339	-100.00
吸收存款及同业存放	448,499	599,122	-25.14
应交税费	241,249	551,294	-56.24
应付股利	0	1,265	-100.00
其他应付款	1,465,211	1,042,671	40.52
一年内到期的非流动负债	370,500	147,213	151.68
其他非流动负债	49,039	40,335	21.58
盈余公积	652,950	445,802	46.47
一般风险准备	1,182	206	473.79
未分配利润	3,883,305	2,007,212	93.47

相关项目变动情况分析：

<1>货币资金比年初下降 58.26%，主要是由于偿还到期的短期融资券本息和所支付投资款所致。

<2>应收票据比年初下降 29.43%，主要是由于公司在对外支付上使用银行承兑汇票支付增加所致。

<3>预付账款比年初增长 145.99%，主要是由于采购设备及材料所支付的预付款增加所致。

<4>应收股利比年初增长 26.20%，主要是合营联营企业宣告分红但尚未支付引起。

<5>存货比年初增长 20.41%，主要是公司产量的增长引起库存材料等的增加。

<6>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合营企业北仑国际集装箱码头的股东借款所致。

<7>其他流动资产比年初下降 65.20%，主要是由于公司下属财务公司贴现票据到期所致。

<8>可供出售金融资产比年初下降 24.83%，主要是公司拥有的可供出售金融资产公允价值下降引起。

<9>在建工程比年初增长 22.09%，主要是北仑码头五期工程、中宅码头等项目投入增加所致。

<10>工程物资比年初增长，主要是由于本年度工程项目的增加引起尚未领用的工程物资同比有所增加。

<11>长期待摊费用比年初下降 26.48%，主要是所属子公司长期待摊费用进行摊销引起。

<12>其他非流动资产比年初增长 152.82%，主要是支付宁波国际银行股权转让预付款 94,529 千元所致。

<13>应付短期融资券比年初有较大减少，主要是公司于 2 月份及 7 月份支付到期的一年内短期融资券 3,057,339 千元所致。

<14>吸收存款减少 150,623 千元，主要是公司下属财务公司吸收合/联营企业存款下降所致。

<15>应交税费比年初减少 56.24%，主要是从 2011 年 10 月 1 日起港建费由海事局代征，应交的港建费减少所致。

<16>应付股利比年初下降 100%，主要是公司完成应付股利的支付所致。

<17>其他应付款比年初增长 40.52%，主要是应付工程款上升所致。

<18>一年内到期的非流动负债比年初增长 151.68%，主要是由于公司一年内到期的长期借款增加引起的。

<19>其他非流动负债比年初增长 21.58%，主要是公司之若干子公司收到的与资产相关的政府补助款增加所致。

<20>盈余公积增加主要是本公司根据 2011 年度之本公司净利润的 10%所计提的法定盈余公积所致。

<21>新增的一般风险准备，主要是由于本公司的子公司财务公司提取根据 2011 年度之净利润的 1%计提的一般风险准备。

<22>未分配利润增加主要是由于 2011 年归属母公司之净利润扣除 2011 年分配之现金股利及计提之法定盈余公积金所致。

## ②利润表项目

单位：千元 币种：人民币

项目	2011 年度	2010 年度	同期比较(%)
营业税金及附加	233,371	192,414	21.29
销售费用	5,177	6,489	-20.22
财务费用	65,865	158,737	-58.51
资产减值冲回	-834	-2,718	-69.32
营业利润	2,970,171	2,429,377	22.26
营业外收入	138,365	345,711	-59.98
营业外支出	21,753	17,435	24.77
少数股东损益	46,810	12,827	264.93

相关项目变动情况分析：

<1>营业税金及附加同比增长 21.29%，主要原因是由于营业收入的增长引起。

<2>销售费用同比下降 20.22%，主要原因是由于客户精简非主营业务，造成销售业务量下降引起。

<3>财务费用同比下降 58.51%，主要由于短期借款和长期借款减少及为归还短期融资券，减少了利息费用支出所致。

<4>资产减值冲回同比下降69.32%，主要是以前年度已计提坏账准备之部分应收账款于2011年收回，从而相应冲回了已计提之坏账准备所致。

<5>营业利润同比增长22.26%，主要是由于公司货物吞吐量继续保持稳定增长，集装箱费率进行调整，使得营业收入同比增长16.30%。同时，资产规模扩大，物价上涨，营业成本也有所增加，总体上营业收入增长高于营业成本增长所致。

<6>营业外收入同比减少59.98%，由于2010年本公司将若干固定资产及无形资产转让予合营企业取得收益，而本年没有类似资产处置收益。

<7>营业外支出同比增加24.77%，主要是由于公司下属子公司发生事故赔款所致。

<8>少数股东损益同比增长264.93%，主要是由于公司下属非全资子公司营业利润增长较快引起。

### ③现金流量表项目

单位：千元 币种：人民币

项目	2011 年	2010 年	同期比较 (%)
经营活动产生的现金流量净额	1,215,813	2,133,433	-43.01
投资活动产生的现金流量净额	-1,335,602	-3,545,809	-62.33
筹资活动产生的现金流量净额	-3,660,281	5,714,265	-164.06
现金及现金等价物增加/（减少）额	-3,783,139	4,300,866	-187.96

相关项目变动情况分析：

<1>2011 年经营活动现金净流入 1,215,813 千元，同比减少 43.01%。主要原因为财务公司客户存款和同业存放款项同比减少 749,745 千元，票据和应收账款略有增加。

<2>2011 年投资活动现金净流出 1,335,602 千元，同比减少 62.33%，主要原因为上年存出三个月以上定期存款 1,004,900 千元于本年到期收回。

<3>2011 年筹资活动现金净流出 3,660,281 千元，上年同期为净流入 5,714,265 千元，主要原因为上年公司上市发行 20 亿股，募集资金 7,212,982 千元，发行短期融资券筹得资金 3,000,000 千元，而本年归还了到期短融券 3,000,000 千元。

### 4、公司主要控股及参股公司经营情况

单位：千元 币种：人民币

单位名称	业务性质	总资产	营业收入	净利润	注册资本
宁波港国际集装箱有限公司	集装箱业务	358,757	154,859	26,720	232,966
宁波港集团北仑第三集装箱有限公司	港口业务	2,701,271	100,604	368,864	150,000
宁波新世纪国际投资有限公司	实业投资	1,256,397	1,341	155,772	600,000
宁波北海集装箱装卸有限公司	港口业务	139,460	84,139	34,816	美元 12,000
宁波招商国际集装箱有限公司	港口业务	166,065	108,709	49,087	美元 12,000
舟山甬舟集装箱码头有限公司	港口业务	1,854,466	0	-23,537	690,000
宁波港铁路有限公司	铁路货物运输	105,054	149,945	27,406	50,000
宁波外轮理货有限公司	船舶理货	137,637	202,361	97,286	18,000
宁波港宁房地产开发有限公司	房地产开发	12,319	1,387	-98	10,000



明城国际有限公司	进出口业务	231,116	1,389	151	港元 121,680
宁波港进出口有限公司	进出口业务	153,077	268,615	6,812	21,693
宁波港强实业有限公司	劳务输出、租赁	9,575	36,162	4,120	700
嘉兴市乍浦开发集团有限公司	投资	727,615	4,848	14,121	181,879
浙江世航乍浦港口有限公司	港口业务	250,467	41,756	14,516	100,000
浙江五洲乍浦港口有限公司	港口业务	829,312	217,395	38,886	181,220
宁波市镇海远化工仓储有限公司	液体化工	347,797	9,940	87	220,000
宁波梅山岛国际集装箱码头有限公司	码头项目	2,873,358	219,634	15,255	1,000,000
宁波远洋运输有限公司	货物运输	343,351	384,132	13,936	200,000
嘉兴富春港务有限公司	港口业务	321,266	45,541	3,769	100,000
万方(太仓)开发建设有限公司	码头开发和建设	1,607,494	75,099	-64,054	800,000
南京明州码头有限公司	经营港口公用码头设施	1,088,442	41,916	-13,289	243,088
百思德投资有限公司	实业投资	78,174	0	13,508	美元 50
宁波港集团财务有限公司	金融服务	4,059,703	153,051	97,571	1,500,000
嘉兴市东方物流有限公司	物流	46,138	7,052	-53	25,400
嘉兴新湖国际货运代理有限公司	货运代理	6,270	16,110	1,261	5,000
嘉兴市金地工业厂房有限公司	厂房建设、租赁	49,915	2,403	-428	5,000
宁波北仑国际集装箱码头有限公司	港口业务	1,994,463	770,429	356,144	700,000
宁波远东码头经营有限公司	港口业务	1,905,602	670,095	290,712	624,000
宁波港吉码头经营有限公司	港口业务	929,232	296,417	108,717	美元 50,000
宁波穿山码头经营有限公司	港口业务	1,438,270	305,196	74,521	美元 70,000
宁波意宁码头经营有限公司	港口业务	946,828	224,745	72,518	美元 50,000
宁波甬利码头经营有限公司	港口业务	879,092	216,907	91,271	美元 50,000
宁波银亿海港房地产开发有限公司	房地产开发经营	121,697	16,000	11,330	20,000
太仓武港码头有限公司	港口业务	2,138,296	322,915	63,708	613,550
宁波实华原油码头有限公司	原油装卸中转及管道运输	305,346	149,292	73,917	80,000
宁波中燃船舶燃料有限公司	燃油销售	225,034	1,321,832	22,608	30,000
宁波港东南物流货柜有限公司	货运代理	300,685	1,589,538	14,610	55,524
温州金鑫码头公司	港口业务	149,874	21,869	2,903	145,000
宁波大榭信业码头有限公司	港口业务	356,717	48,256	-8,340	225,000
上海港航股权投资有限公司	实业投资	504,730	0	16,428	500,000
嘉兴市杭州湾港务开发有限公司	经营港口公用码头设施	100,179	0	0	100,000
浙江台州湾港务有限公司	港口业务	162,676	47,553	-350	193,928
宁波大榭招商国际码头有限公司	港口业务	2,712,071	535,358	236,429	1,209,090
南京两江海运股份有限公司	货运代理	443,981	131,966	-1,463	400,000
宁波众成矿石码头有限公司	码头项目	272,272	66,681	18,752	92,000
宁波青峙化工码头有限公司	码头项目	318,071	107,631	44,946	美元 17,100
宁波大港新世纪货柜有限公司	集装箱业务	82,767	32,005	2,399	70,000

宁波金海菱液化储运有限公司	液化品仓储	29,723	10,650	3,082	25,000
宁波长胜货柜有限公司	货运代理	43,442	49,541	3,515	美元 2,840
宁波大榭港发码头有限公司	港口业务	101,743	46,526	35,383	50,000
宁波博海运贸有限公司	船舶运输和代理	51,494	7,987	5,697	10,000
浙江钱塘港口物流有限公司	码头项目	48,847	9,796	1,383	60,000
宁波光明码头有限公司	码头项目	990,298	0	0	300,000
舟山武港码头公司	码头项目	1,897,371	0	224	896,000

对公司净利润影响达 10% 以上的公司：

单位：千元 币种：人民币

公司名称	主营业务收入	主营业务利润	净利润	投资收益
宁波港集团北仑第三集装箱有限公司	100,604	47,468	368,864	347,563

## 5、对公司未来发展的展望

### (1) 公司所处行业发展趋势的分析及面临的市场竞争格局

#### ① 公司所处的行业发展趋势

作为国民经济的基础产业，港口行业在现代国际生产、贸易和运输系统中处于十分重要的战略地位，成为世界各沿海国家竞相发展的重点领域。然而，2012 年全球经济仍未走出金融危机的影响，国际经济形势和贸易将更加严峻。世界经济复苏的不稳定性、不确定性上升，经济下行的风险明显加大，欧债危机的影响在世界范围内进一步扩散，市场需求将陷入低迷状态；全球贸易保护主义倾向将更为突出，尤其是欧美相关国家针对我国的反倾销、反补贴调查层出不穷，贸易摩擦范围不断扩大，这将给我国外贸出口带来不利影响，外贸形势将更加严峻。同时，中东地区动荡局势越来越复杂，国际大宗商品价格波动加大，将对我国进出口造成直接影响。

受到全球经济不景气和航运市场低迷的影响，我国港口行业将逐步脱离高速增长阶段，转入进入稳定增长阶段，转型升级也将成为港口企业未来发展的主旋律。今后，港口行业将面临以下发展趋势：从传统的装卸业向现代物流业延伸，从港口自身发展到港城深度融合，从临港工业产业集群向构建新型临港工业基地转型，从互相竞争到区域合作，同时将实施更加开放的港口策略。

#### ② 公司面临的市场竞争格局

宁波港地处我国大陆海岸线中部，南北和长江“T”型结构的交汇点上，位于极具战略意义的长江三角洲，是货物装卸的国际枢纽港，具有极佳的区位优势。

虽然受外贸增速下滑、中国经济转型和进出口贸易结构调整的影响，中国港口吞吐量增速将出现趋势性下滑。但是宁波港凭借其优越的港口自然条件、高效的生产力、一流的服务质量、便利的集疏运条件和强大的腹地经济条件，公司无论在集装箱运输方面还是在大宗散货方面，在同行业的竞争中仍将处于优势地位。

### (2) 公司面临的主要机遇和挑战

#### ① 公司发展面临的主要机遇

新兴市场经济体的发展依然看好。当前，新兴市场经济体和发展中国家仍处于资本积累快速增长周期。同时，发展中国家之间的互补性在逐步增强，贸易往来和直接投资增长较快，未来将对我国进出口形成一定的稳定作用。

国内经济将保持平稳发展。根据中央经济工作会议精神，2012年我国经济社会发展的总基调是“稳中求进”，国家将继续实施积极的财政政策和稳健的货币政策，着力扩大内需，支持实体经济的发展，着力保障和改善民生，保持国民经济平稳发展。

浙江海洋经济发展示范区建设带来的机遇。根据国务院批复的《浙江海洋经济发展示范区规划》，浙江将以宁波一舟山港海域及其依托腹地为核心，打造海洋经济发展的战略高地，预计到 2015 年浙江的海洋生产总值将突破 7200 亿元，这将给宁波港带来历史性的机遇。宁波市委、市政府把“加快打造国际强港”作为宁波现代化国际港口城市建设的首要任务，并进一步加大对国际强港建设的支持力度；镇海大宗货物海铁联运物流枢纽港建设的推进，梅山保税港区政策和功能优势的进一步释放，临港工业的蓬勃发展，将给宁波港带来新的发展空间。此外，船舶大型化趋势日益凸现，1 万 TEU 以上的集装箱船舶将大幅度增加，宁波港的深水优势将得到更加充分的发挥。

## ② 公司面临的主要挑战

世界经济形势将更加严峻复杂。世界经济复苏的不稳定性、不确定性上升，经济下行的风险明显加大。国际金融危机的影响和冲击尚未结束，欧债危机进一步扩散。国际大宗商品价格波动加大，将对我国进出口造成直接影响。

影响港口发展的因素增多。我国经济发展中的不平衡、不协调、不可持续的矛盾和问题仍很突出，经济增长面临下行压力，人民币面临升值压力。航运市场运力投放供大于求的矛盾将更加突出，全球主干航线海运价持续低迷，船公司普遍处于微利或亏损经营状态，新一轮航线撤并、调整将给港口生产带来新的变数。

港口间的竞争更趋激烈。

## (3) 公司未来发展展望

2012 年是公司“十二五”发展承上启下的重要一年，是“强港工程”第二阶段目标计划的第一年，也是港口发展面临形势较为复杂的一年，做好全年各项工作，对于加快打造国际强港具有十分重要的意义。为此，公司将认真贯彻中央和省市经济工作会议精神，以科学发展为主题，以转型升级为主线，以拓展市场为重点，坚持速度与质量并重，规模与效益并举，实现企业又好又快发展；要紧紧抓住并充分利用好国家扩大内需政策以及浙江海洋经济示范区建设等重要战略机遇，大力抓好“五大战略”，深入实施“五大创新”，加快建设“五大体系”，积极打造“五型港口”，努力争创“五个一流”，为全面提前实现“强港工程”总体目标打下坚实基础。

为应对复杂多变的经济形势和日益激烈的市场竞争，围绕实现公司货物吞吐量同比增长 10%，集装箱吞吐量同比增长 10% 的新年度经营计划，为公司“十二五”目标的顺利完成奠定扎实的基础，公司在 2012 年将着重做好以下几个方面工作：

### ① 强化市场拓展，确保港口生产稳定发展。

认真研究分析国际国内经济形势和相关产业政策变化，深入调研航运市场、腹地市场及周边港口的发展动态，建立强大的揽货队伍，强化有效的揽货机制，加快培育和发展各货种的客户群，不断扩大宁波港的基本腹地范围和货源供给网络。

确保集装箱稳定增长。大力发展国际国内水水中转、铁水联运、内贸箱运输业务，内外贸并举，进出口并进，进一步扩大服务范围，提高宁波港在集装箱运输市场的占有率。全面开拓基础货源，采取差异化营销策略，积极开发新货种，实施个性化物流服务方案，拓展增值服务。

铁矿石接卸量力争有较大的增长，努力保持原油接卸量的基本稳定，煤炭接卸量有新突破，液化品吞吐量要有新提高，改进工艺，适应新货源的需求，提高件杂货的接卸量。

### ② 大力发展港口物流

公司将加快物流经营主体建设，不断优化物流服务方案，增强物流经营能力，扩大物流发展规模，进一步提升宁波港物流板块的影响力、竞争力。整合利用物流链上下游的优势资源，打造更加便捷、经济、高效的网络化物流通道，提升我港对经济腹地的辐射力和货源控制力。

### ③ 优化生产组织，确保港口高效运作

进一步完善生产组织协调机制，严格落实调度管理和考核制度，合理安排生产计划，提高泊位利用率、装卸效率和船舶计划兑现率，努力缩短各类船舶在港时间，加快货物周转；继续推动

口岸环境的优化，提高通关效率；提高锚地、深水航槽的使用效率，增强应对恶劣气候的能力，确保港口安全、高效、顺畅运作，为客户提供更加优质、便捷的服务。

④ 加强能力建设，持续增强港口发展后劲

围绕“强港工程”总体目标，按照打造“一流码头”的标准和要求，突出重点，集中力量完成一批事关战略发展的主要项目，扩张先发优势，掌握竞争主动权。

⑤ 狠抓企业管理，确保企业效益稳步提升

公司上下将按照打造“质量效益型”港口的要求，抓好精细化管理，切实提升港口发展质量和水平，进一步加强人力资源管理，强化预算和财务管理，加大成本管控力度，强化安全管理，科学管理设备设施，加强环境保护，加强公司治理和内控管理，努力打造优质的上市公司。

公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

单位：千元

报告期内投资额	1,409,521.7
投资额增减变动数	913,642.7
上年同期投资额	495,879
投资额增减幅度(%)	184.25

被投资的公司情况

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
广西钦州保税港区明州原油装卸有限公司	原油过驳	100	该公司由公司出资 5,000 千元投资设立，该公司位于广西钦州保税港区，主要从事原油过驳、港内驳运服务。本报告期出资 5,000 千元。
宁波梅山保税港区新海湾码头经营有限公司	港口服务	70	该公司由公司联合中海码头发展有限公司、PSA CHINA PTE LTD 分别出资 70%、20%、10% 投资设立，该公司注册资本 100,000 千元，三方按比例出资，本报告期内公司出资 35,000 千元。
宁波信息通信有限公司	信息服务	100	该公司于 2004 年成立，为公司全资子公司。报告期内，公司以现金人民币 10,000 千元向该公司增资，增资后，该公司注册资本金为人民币 20,000 千元。
梅山岛集装箱码头公司	港口服务	90	该公司于 2008 年成立，股权结构为公司 90%，宁波梅山岛开发投资有限公司 10%。报告期内，公司以现金人民币 180,000 千元向该公司同比例增资，增资后，该公司注册资本金为人民币 1,000,000 千元。
舟山甬舟集装箱码头有限公司	港口服务	90	该公司于 2004 年成立，注册资本为美元 12,000 千元，股权结构为公司占 65%，舟山市金塘港口开发有限公司 10%，香港宁兴（集团）有限公司 25%。报告期内，公司先完成了向香港宁兴（集团）有限公司收购其持有的全部该公司的股权，收购价格分别为人民币 37,590 千元。收购完成后，公司占股 90%。其后公司又以现金人民币 531,610 千元向该公司同比例增资，增资后，该公司注册资本金为人民币 690,000 千元。
万方（太仓）开发	港口	100	该公司于 2008 年收购，为公司全资子公司。报告期

建设有限公司	服务		内，公司以现金人民币 250,000 千元向该公司增资，增资后，该公司注册资本金为人民币 800,000 千元。
镇海宁远化工仓储有限公司	货物仓储	60	该公司于 2007 年成立，股权结构为公司 35%，公司全资子公司宁波新世纪国际投资有限公司 25%，宁波化工开发有限公司 40%。报告期内，公司以及下属全资子公司按比例各出资人民币 17,500 千元和 12,500 千元增资，增资后，该公司注册资本金为人民币 220,000 千元。
宁波和诚物业管理有限公司	物业管理	100	该公司于 2005 年成立，为公司全资子公司。报告期内，公司以现金人民币 4,500 千元向该公司增资，增资后，该公司注册资本金为人民币 5,000 千元。
温州兴港国际船舶代理有限公司	代理业务	100	该公司由公司下属控股子公司宁波兴港国际船舶代理有限公司出资 500 千元投资设立，该公司位于浙江省温州市鹿城区，主要从事船舶代理。本报告期出资 500 千元。
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	5.90	公司在报告期内投入资金 138,195.7 千元，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 600,000 千元，原各投资方持股比例不变。
大榭开发区信诚拖轮有限公司	港口助泊	50	该公司由公司持股 50%、宁波大榭开发区投资控股有限公司持股 30%、中信港口投资有限公司持股 20% 合资成立，注册资金 15,000 千元，报告期内公司向该公司投入资金 7,500 千元。
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共同持股 55%、海盐杭州湾投资发展集团有限公司持股 5%、嘉兴港口控股集团有限公司持股 5% 合资设立的，报告期内公司向该公司按比例增资 28,000 千元。
温州金洋集装箱码头有限公司	港口业务	39.50	该公司是由公司和下属全资子公司明城国际有限公司分别出资 83,508.3 千元、12,102.6 千元收购股权获得，收购后公司、明城国际有限公司、温州港集团有限公司、上海集箱（澳门）有限公司分别持股 34.5%、5%、40.5%、20%。
温州金鑫码头有限公司	港口业务	45	该公司是公司和温州港集团有限公司合资设立的，分别持股 45% 和 55%。报告期内公司向该公司增资 6,750 千元。
浙江台州湾港务有限公司	港口业务	50	该公司是公司和浙江省海门港外沙港埠公司合资设立的，分别持股 50%。报告期内公司向该公司增资 37,523.1 千元。
宁波甬洁溢油应急有限公司	船舶服务	29	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持股 29%、宁波海安环保技术贸易服务有限公司持股 30%、宁波北仑仟和船务有限公司持股 9%、宁波经济技术开发区新世纪船舶服务有限公司持股 9%、宁波市海曙友联船务代理有限公司持股

			7%、宁波鑫发船舶服务有限公司持股 6%、宁波市镇海满洋船务有限公司持股 5%、浙江海安技术贸易服务有限公司持股 5%，合资共同设立的，该公司注册资本 19,800 千元。报告期内公司按比例向该公司出资 5,742 千元。
宁波北仑金属矿产品交易中心有限公司	商品交易	25	该公司是由公司及宁波经济技术开发区控股有限公司、五矿物流浙江有限公司、宝矿国际贸易有限公司、杭州杭钢对外经济贸易有限公司出资设立，各公司分别持股 25%、30%、15%、15%、15%，该公司注册资本 10,000 千元。报告期内公司按比例向该公司出资 2,500 千元。
宁波北仑煤炭交易中心	信息咨询	30	该公司是由公司及宁波经济技术开发区控股有限公司、宁波开发投资集团有限公司出资设立，分别持股 30%、40%、30%，现阶段该公司注册资本 10,000 千元。报告期内公司按比例向该公司出资 3,000 千元。
舟山市甬舟拖轮有限公司	拖轮助泊	50	该公司由下属全资子公司宁波新世纪国际投资有限公司、舟山市港兴拖轮有限责任公司各出资 50% 合资成立，注册资金 1,000 千元，报告期内宁波新世纪国际有限公司向该公司投入资金 500 千元。

1、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

单位：千元 币种：人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率 (%)	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源是否为募集资金	关联关系	预期收益	投资盈亏
万方（太仓）开发建设有限公司	30,000	1 年	5.904	否	否	否	否	否	全资子公司	497	不适用
南京明州码头有限公司	130000	1 年	5.679、5.904	否	否	否	否	否	控股子公司	3,249	不适用
舟山甬舟集装箱码头有限公司	880000	1 年	4.779	否	否	否	否	否	控股子公司	27,437	不适用
宁波梅山岛国际集装箱码头有限公司	310000	1 年	4.779	否	否	否	否	否	控股子公司	6,880	不适用
嘉兴市乍浦开发集	164000	1 年	4.779	否	否	否	否	否	全资子公司	6,342	不适用

团有限公司												
嘉兴富春港务有限公司	68000	1年	4.779	否	否	否	否	否	全资子公司	2,645	不适用	
宁波远洋运输有限公司	65000	1年	4.779	否	否	否	否	否	全资子公司	2,176	不适用	
宁波联合集装箱海运有限公司	60000	1年	4.779	否	否	否	否	否	全资子公司	2,262	不适用	
浙江世航乍浦港口有限公司	50000	1年	4.779	否	否	否	否	否	全资子公司	1,925	不适用	
浙江五洲乍浦港口有限公司	22000	1年	4.779	否	否	否	否	否	全资子公司	856	不适用	
宁波和诚物业管理有限公司	1600	1年	4.779	否	否	否	否	否	全资子公司	30	不适用	

2、募集资金总体使用情况

单位：千元 币种：人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度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
2011	首次公司发行股票（A股）	7,212,982	1,749,123	6,015,257	1,197,725	银行监管户
合计	/	7,212,982	1,749,123	6,015,257	1,197,725	/

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	否	2,275,800	2,030,525	是	49%	2#、8#、9#泊位已转固,10-	不适用		无	不适用

						11#泊位在建				
宁波-舟山穿山港区中宅煤炭码头	否	1,794,582	842,132	是	36%	建设阶段	不适用		无	不适用
宁波-舟山梅山保税港区 1#~5#集装箱码头工程	否	630,000	630,000	是	52%	试生产阶段	15,255		无	不适用
宁波-舟山港区金塘港区大浦口集装箱码头工程	否	633,800	633,800	是	31%	建设阶段	不适用		无	不适用
采购港口相关设备	否	678,800	678,800	是	100%		不适用		无	不适用
补充流动资金	否	1,200,000	1,200,000	是	100%		不适用		无	不适用
合计	/	7,212,982	6,015,257	/	/		/	/	/	/

根据首次公开发行股票招股说明书的披露信息和相关法律法规的规定，并经 2010 年 9 月 26 日本公司第一届董事会第十六次会议审议通过，本公司用等额募集资金置换了截止 2010 年 6 月 30 日本公司已预先投入募集资金投资项目的自筹资金人民币 2,821,888 千元，上述金额款项已于 2010 年 9 月 27 日从募集资金账户转出，上述预先投入资金的置换工作已完成。此外，根据首发招股说明书的披露信息，本公司将募集资金中的 1,200,000 千元用于补充公司流动资金，本公司已于 2010 年 9 月 27 日从募集资金账户转出上述金额款项，完成了上述流动资金的补充工作。

本公司报告年度以募集资金分别向募投项目梅山保税港区 1#~5#集装箱码头工程、金塘港区大浦口集装箱码头工程、北仑港区五期集装箱码头工程和穿山港区中宅煤炭码头工程投入资金 180,000 千元、569,243 千元、499,358 千元和 500,521 千元。至此，梅山保税港区 1#~5#集装箱码头工程和金塘港区大浦口集装箱码头工程项目的募投资金已经投入完成，不足部分通过银行借款和自有资金投入解决。

#### 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	19%	报告期内未产生效益
龙门吊“油改电”项目	190,000	74%	报告期内已部分产生效益
太仓万方(国际)码头工程	1,470,000	90%	报告期内亏损
南京龙潭港区五期工程	1,083,000	97%	报告期内亏损
镇海 19#-20#液化泊位工程	560,190	39%	报告期内未产生效益
镇海通用散货码头 21#-23#	724,610	48%	报告期内未产生效益
乍浦五洲二期码头及 3#泊位	520,000	99%	报告期内未产生效益
合计	5,342,800	/	/

##### (1) 原料及成品油罐区



该项目已在宁波市发改委备案，备案登记表（甬发改备【2008】1 号和 77 号）。总罐容 60.84 万立方米，设置储罐 62 台，占地 331 亩，储存进口和出口油品原料和成品。项目一次审批，分期实施。报告期内投入 39,274 千元，累计投入 148,768 千元，完成计划的 19%。由于该项目目前正在建设之中，报告期内未产生效益。

(2) 龙门吊“油改电”项目

为了净化空气环境，消除柴油发电机组工作时的噪声和振动，节约能源消耗，宁波市经济委员会批复同意该项目，批准文号（甬经技术【2009】10 号）。该项目内容：对 243 幅集装箱箱区进行供电改造，建设 23 条高架滑触线共计 33425 米，建设 33 条低架滑触线共计 8745 米，使 190 台轮胎式集装箱起重机不再使用柴油发电机组供电，建成后每年可以节约标准煤 1.3 万吨。报告期内投入 17,153 千元，完成计划的 74%。该项目目前已基本完工，由于该项目是节能减排的项目，不单独产生效益，为此无法计算报告期内产生的效益。

(3) 太仓万方（国际）码头工程

该项目经江苏省发改委于 2006 年 9 月 1 日以（苏发改交能发（2006）923 号）核准。工程建设规模：建设 4 个泊位分别为 4 万吨级木材泊位 1 个、1.5 万吨级和 2 万吨级钢材泊位各 1 个、1 万吨级杂货泊位 1 个（水工结构按 7 万吨级船舶预留）。设计年通过能力 359 万吨。公司计划出资 1,470,000 千元。项目建设年限自 2006 年至 2011 年。报告期内投入 176,376 千元，累计投入 1,316,000 千元，已完成项目工程计划。由于公司生产处于起步阶段，收入尚不足以弥补其固定成本，因此本年实现的效益为亏损。

(4) 南京龙潭港区五期工程

该项目经江苏省发改委于 2008 年 11 月 12 日以（苏发改交通发（2008）1409 号）核准。工程建设规模：建设 5 万吨级和 3000 吨级通用泊位各 2 个，（码头水工结构均按 5 万吨级散货船设计）。设计年通过能力 649 万吨，项目计划投资 1,083,000 千元。报告期内投入 91,334 千元，累计投入 1,045,000 千元，已完成项目工程计划。由于公司生产处于起步阶段，收入尚不足以弥补其固定成本，因此本年实现的效益为亏损。

(5) 镇海 19#、20#液化泊位工程

该项目经宁波市发改委于 2011 年 12 月 6 日以（甬发改交通（2011）746 号）核准。工程建设规模：新建 5 万吨级和 2 万吨级液体化工泊位各 1 个，并配套建设后方灌区。其中 19#泊位码头岸线长 345 米，年吞吐能力 110 万吨，20#泊位码头岸线长 200 米，年吞吐能力 75 万吨。总投资 560,190 千元。报告期内投入 220,017 千元，累计投入 220,017 千元，完成计划的 39%。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) 镇海通用散货码头 21#-23#工程

该项目经宁波市发改委于 2010 年 7 月 23 日以（甬发改审批【2010】374 号）核准。工程建设规模：建设 1 座 5 万吨级通用散货卸船码头，码头长 460 米；1 座 5000 吨级通用散货卸船码头，码头长 150 米，陆域新建 5.25 万平米堆场，并配备相应装卸工艺设备及建设辅助设施工程。设计年吞吐能力 555 万吨。项目计划投资 724,610 千元。报告期内投入 245,622 千元，累计投入 344,452 千元，完成计划的 48%。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) 乍浦五洲二期码头及 3#泊位

该项目经国家发展和改革委员会于 2001 年（计基础【2001】547 号）核准。工程建设规模：建设 1 个 2 万吨级散杂货泊位（水工结构兼顾 3.5 万吨级浅吃水肥大船），1.5 万吨级多用途泊位和件杂货泊位卸船码头各 1 个，以及相应的内河配套泊位等。设计年吞吐能力 175 万吨。公司计划出资 520,000 千元。报告期内投入 124,011 千元，累计投入 513,099 千元，完成计划的 99%。由于该项目目前正在建设之中，因此报告期内未产生效益。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

#### (四) 董事会日常工作情况

##### 1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第一届董事会第十九次会议	2011-3-28	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011-3-29
第一届董事会第二十次会议	2011-4-19	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011-4-21
第一届董事会第二十一次会议	2011-4-26	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011-4-28
第二届董事会第一次会议	2011-6-7	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011-6-8
第二届董事会第二次会议	2011-8-28	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011-8-30
第二届董事会第三次会议	2011-10-26	审议《关于宁波港股份有限公司 2011 年第三季度报告的议案》	
第二届董事会第四次会议	2011-11-8	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011-11-9
第二届董事会第五次会议	2011-11-25	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011-11-26
第二届董事会第六次会议	2011-12-29	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011-12-30

报告期内，公司历次董事会会议均在法律、法规和《公司章程》规定的期限内，以专人送达、电子邮件或传真等方式向各位董事发出会议通知，因故不能参加会议的个别董事均能授权委托他人出席会议；董事会会议的召集、召开和决议符合法律、法规和《公司章程》的相关规定。公司监事和高级管理人员列席了历次以现场方式召开的董事会会议。

##### 2、 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司共召开了一次股东大会，董事会严格、认真地执行了股东大会决议：

###### (1) 利润分配方案执行情况

公司于 2011 年 6 月 7 日召开了 2010 年年度股东大会，审议通过了《宁波港股份有限公司 2010 年度利润分配预案》：公司 2010 年度实现归属于上市公司股东的净利润为人民币 2,199,128 千元，其中母公司实现净利润为人民币 1,938,114 千元。依据《公司章程》有关条款的规定，母公司将提取上述净利润的 10% 人民币 193,812 千元作为法定盈余公积金，同时经扣除上市前已分配给老股东的截止 2010 年 6 月 30 日的利润人民币 650,000 千元后，2010 年度剩余可供股东分配的利润为人民币 1,094,302 千元。根据公司发展需要，将上述可供股东分配的利润 1,094,302 千元中的 35%，按照持股比例向全体股东进行分配；按截止 2010 年 12 月 31 日公司总股本 12,800,000,000 股计算，每 10 股派发现金红利 0.30 元（含税）。实施上述利润分配方案，共需支付股利 384,000 千元，剩余未分配利润 710,302 千元结转至 2011 年度。公司董事会已根据相关法律法规的要求实施了上述分配方案。

###### (2) 聘任公司 2011 年度境内外审计机构执行情况

根据 2011 年 6 月 7 日召开的公司 2010 年年度股东大会决议，公司继续聘任普华永道中天会计师事务所有限公司为公司 2011 年度境内审计机构。授权公司董事长根据审计业务实际情况确定公司 2011 年度审计师报酬事宜。

(3) 发行非金融企业债务融资工具的执行情况

公司于 2011 年 6 月 7 日召开了 2010 年年度股东大会，会议审议通过了《关于宁波港股份有限公司发行非金融企业债务融资工具相关事宜的议案》。公司董事会根据业务发展规划和资金需求情况，决定申请发行不超过 20 亿元人民币的公司债券，并就此事项按照相关程序向中国证监会报送发行公司债券的申请文件。2011 年 11 月 28 日公司收到中国证监会《关于核准宁波港股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可[2011]1852 号），核准公司向社会公开发行面值不超过 20 亿元的公司债券。本次公司债券采用分期发行方式，首期发行面值不少于总发行面值的 50%，自中国证监会核准发行之日起 6 个月内完成；其余各期债券发行，自中国证监会核准发行之日起 24 个月内完成。公司董事会将按照有关法律法规和核准文件的要求及公司股东大会的授权办理本次发行公司债券的相关事宜。

自 2012 年 4 月 16 日至 2012 年 4 月 18 日期间，公司公开发行 2012 年宁波港股份有限公司公司债券（第一期）（以下简称“本期债券”）10 亿元，本期债券面值为人民币 100 元，按面值平价发行。本期债券为 3 年期固定利率债券，票面利率为 4.69%。本期债券由宁波港集团有限公司提供全额无条件的不可撤销的连带责任保证担保。本期债券募集资金已于 2012 年 4 月 19 日全部到位。

(4) 使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的执行情况

公司 2011 年 6 月 7 日召开了 2010 年年度股东大会，会议审议通过了《关于宁波港股份有限公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，在确保募投项目正常进展的前提下，公司使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金，总额为人民币 15 亿元，使用期限不超过 6 个月（2011 年 6 月 7 日至 2011 年 12 月 6 日）。公司已于 2011 年 12 月 5 日将上述暂时补充流动资金的募集资金 15 亿元全部归还至募集资金专户，并将该归还情况通知保荐机构和保荐代表人。

(5) 董事会对股东大会其它各项决议的执行情况

报告期内，公司较好地完成了股东大会批准的 2010 年度生产经营计划和各项工作目标；相关关联交易事项均按照股东大会批准的执行；独立董事津贴按照决议的标准进行了发放；执行了董事、监事的报酬方案。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

公司董事会下设审计委员会，并建立了《董事会审计委员会工作规则》。该规则主要对审计委员会的人员组成、职责权限、议事规则、协调与沟通、工作机构等内容作了明确规定。审计委员会的 3 名委员均为独立董事，他们勤勉尽责，积极履行岗位职责。报告期内审计委员会共召开了五次会议：

2011 年 3 月 28 日召开第一届董事会审计委员会第六次会议，审议通过了公司 2011 年度内部控制规范实施工作方案。

2011 年 4 月 19 日召开第一届董事会审计委员会第七次会议，审议通过了公司 2010 年年度报告、2010 年度财务决算、预算报告、2010 年度利润分配预案、关联交易的议案和续聘普华永道中天会计师事务所有限公司担任公司 2011 年度境内审计机构的议案。

2011 年 4 月 26 日召开第一届董事会审计委员会第八次会议，审议通过了公司 2011 年第一季度报告。

2011 年 8 月 26 日召开第二届董事会审计委员会第一次会议，审议通过了公司 2011 年半年度报告。

2011 年 10 月 25 日召开第二届董事会审计委员会第二次会议，审议通过了公司 2011 年第三季度报告。

公司年审机构普华永道中天会计师事务所有限公司于 2012 年 1 月进驻公司正式进行审计，2011 年 12 月 23 日，普华永道与公司董事会审计委员会召开关于 2011 年度审计工作的沟通会议，协商并确定了 2011 年度财务报告审计工作的时间安排，就重点审计领域等审计工作事项进行沟通，并达

成一致意见。在审计过程中，审计委员会与年审注册会计师保持持续沟通，协调解决审计中出现的问题，并督促年审会计师事务所按照计划按时提交审计报告。公司审计委员会在2011 年年报审计过程中发挥了重要的作用。

公司审计委员会对年审会计师事务所的工作进行了总结评价，审计委员会认为，年审会计师事务所在年度审计工作中本着严谨求实、独立客观的工作态度，恪守职业道德，遵循审计准则，履行审计职责，按时提交审计报告，较好地完成了公司委托的审计工作。审计委员会对年审会计师事务所的审计质量、专业水准和工作效率均表示满意。

#### 4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会薪酬与考核委员会的3名委员均为独立董事，2011年3月28日和2011年4月19日分别召开第一届董事会薪酬与考核委员会第一次、第二次会议，审议通过了公司2011年度高级管理人员和董事薪酬方案，按程序提交董事会和股东大会审议并获得了批准。同时薪酬与考核委员会对公司执行2011年度董事、监事和高级管理人员薪酬情况进行了核查和认定，认为：董事、监事和高级管理人员在公司领取的报酬严格按照公司相关考核制度进行考核、兑现，所披露的报酬与实际发放情况相符。

#### 5、公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

为加强对外部单位报送信息的管理，公司建立了《宁波港股份有限公司内幕信息知情人登记制度》，把外部信息使用人作为公司内幕信息知情人之一，规范了登记流程、明确了保密义务及责任追究。2011年10月25日，根据中国证监会[2011]30号公告和宁波证监局甬证监发[2011]144号文件的相关规定和要求，公司召开第二届董事会第五次会议，对该制度进行了相应修改，对内、外部门及人员在重大事件知悉过程中的登记、敏感时期股票买卖自查等方面进行了补充和完善。报告期内公司严格执行了相关管理。

#### 6、董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会认为：公司内部控制制度基本健全、完善，各项制度得到了有效执行。现有的内部控制制度能够保证公司经营管理合法合规、资产安全，并能保证公司财务报告及相关信息真实完整。董事会按照《企业内部控制基本规范》要求对财务报告相关内部控制进行了评价，并出具了《董事会关于内部控制的自我评估报告》，认为公司2011年度财务报告相关内部控制制度健全、执行有效。公司在内部控制评价过程中，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

#### 7、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司根据中国证监会、上海证券交易所的相关要求，经2011年3月28日召开的公司第一届董事会第十九次会议审议通过，建立了《宁波港股份有限公司内幕信息知情人登记制度》。2011年10月25日，根据中国证监会[2011]30号公告和宁波证监局甬证监发[2011]144号文件的相关规定和要求，公司召开第二届董事会第五次会议，对该制度进行了相应修改。报告期内，经公司自查，不存在内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票、利用内幕交易获得非法收益的情况，不存在损害公司及全体股东利益的情况。

8、公司自查，内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况？否

9、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否  
公司是否存在重大环保问题：否

公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题：否

(五) 现金分红政策的制定及执行情况

公司章程中明确了现金分红政策：公司可以下列形式（或同时采取两种形式）分配股利：  
（一）现金；（二）股票。公司可以进行中期现金分红。如公司最近三年以现金方式累计分配的利润少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十，公司不得公开发行人股票及发行可转换公司债券（含分离交易的可转换公司债券）。报告期内公司严格执行上述政策，完成 2010 年度的利润分配工作。

(六) 利润分配或资本公积金转增预案

根据公司第二届董事会第十次会议决议，本次利润分配预案为：拟以公司 2011 年末总股本 12,800,000,000 股为基准，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 0.66 元（含税）。该利润分配预案尚须提交股东大会审议。

(七) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：千元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2008 年	650,000	1,763,939	36.84
2009 年	1,617,908	1,818,622	88.96
2010 年	1,034,000	2,199,128	47.02

(八) 其他披露事项：

《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》为公司指定信息披露报刊。

## 第九章 监事会报告

## (一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	7 次
监事会会议情况	监事会会议议题
2011 年 3 月 28 日召开公司第一届监事会第十四次会议	会议审议通过《关于延长宁波港股份有限公司第一届监事会监事任期的议案》。
2011 年 4 月 19 日召开公司第一届监事会第十五次会议	会议审议通过《宁波港股份有限公司 2010 年年度报告》（全文及摘要）、《宁波港股份有限公司 2010 年度监事会报告》、《关于宁波港股份有限公司监事会换届选举的议案》、《关于宁波港股份有限公司 2011 年度监事薪酬方案的议案》、《宁波港股份有限公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于宁波港股份有限公司将闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》、《关于宁波港股份有限公司 2010 年度日常关联交易执行情况及 2011 年度日常关联交易预计的议案》、《关于宁波港股份有限公司资产转让关联交易的议案》、《关于向宁波港股份有限公司下属重要合营企业提供财务资助的关联交易的议案》。
2011 年 4 月 26 日召开公司第一届监事会第十六次会议	会议审议通过《关于宁波港股份有限公司 2011 年第一季度报告的议案》。
2011 年 6 月 7 日召开公司第二届监事会第一次会议	会议审议通过《关于选举宁波港股份有限公司第二届监事会主席和副主席的议案》。
2011 年 8 月 28 日召开公司第二届监事会第二次会议	会议审议通过《宁波港股份有限公司 2011 年半年度报告及其摘要》、《宁波港股份有限公司关于 2011 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。
2011 年 10 月 26 日召开公司第二届监事会第三次会议	会议审议通过《关于宁波港股份有限公司 2011 年第三季度报告的议案》。
2011 年 12 月 29 日召开公司第二届监事会第四次会议	会议审议通过《关于宁波港股份有限公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。

2011 年，公司监事会严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规和《公司章程》、《监事会议事规则》等规定，本着对全体股东负责的精神，依法运作，认真履职，监督股东大会决议的执行情况，并对公司董事、高管人员履职情况、重大事项决策程序、公司财务状况等进行了监督检查，维护了公司、股东的合法权益，确保了公司规范运作。

报告期内，公司共召开了 9 次董事会、1 次股东大会，全体监事对有关议案进行了全面了解，认真研究，充分发表了意见和建议。同时全体监事列席了以现场方式召开的公司第一届董事会第二十次会议和 2010 年年度股东大会。

全体监事不断加强业务学习。注重学习《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《监事会议事规则》等法律、规章和公司内部制度，加强学习会计、审计知识及国家各项财经法规，参加学习宁波证监局组织的为期两天的专题培训，并组织监事会成员赴外地与有关上市公司进行了运作方面的交流活动，起到了很好的借鉴作用。通过不断学习、思考，拓宽知识面，把握正确履职的方式方法，忠实勤勉地履行了职责。

2012 年是公司实施“强港工程”第二阶段目标计划的第一年。公司监事会将严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规要求和《公司章程》、《监事会议事规则》规定，忠实勤勉地履行监督职责，协同董事会、管理层进一步推进公司规范治理，切实维护公司及股东的合法权益。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司监事会依据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规和《公司章程》，对公司股东大会、董事会的召开程序、决策程序、董事会对股东大会决议的执行情况、公司董事、高管人员履职情况及公司管理制度执行情况等进行了监督，认为报告期内公司重大经营决策科学合理，程序合法、合规、有效；公司建立了较完善的法人治理结构和内部控制制度，公司董事会和管理层能够严格依法规范运作、合法经营；公司董事及高级管理人员能够诚信勤勉、尽职尽责，未发现违反法律、法规、公司章程或损害公司及股东利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会监督检查了公司的财务制度及财务情况，通过对财务报告、会计账目资料的督查，监事会认为：公司财务制度完备、管理规范、运行稳健，财务报表的编制符合《企业会计准则》等有关规定，各项会计报表真实合法，客观公正地反映了公司的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

监事会通过检查公司最近一次募集资金使用情况后认为：公司严格遵守《中国证券监督管理委员会关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》、《公司A股募集资金管理制度》以及公司与开户银行、保荐机构签订的《募集资金专户存储三方监管协议》，对募集资金的存放和使用进行有效管理，确保了募集资金投资项目的建设，未发生违反相关规定及协议的情况，不存在损害公司和股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

监事会对报告期内公司收购、出售资产情况进行了有效的监督，认为：公司收购、出售资产的决策程序符合法律、法规和《公司章程》的规定，定价方式是公平、公正的，未发现存在内幕交易以及损害公司和股东利益的情况。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

监事会对报告期内公司发生的关联交易进行了有效的监督，认为：报告期内发生的关联交易的决策程序符合法律、法规和《公司章程》的规定，适应公司实际需要，内容客观，符合商业惯例，交易定价遵循市场规律且符合价格公允原则，操作程序及环节规范，不存在向关联方输送利益和损害公司股东利益的情形。

(七) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及意见

监事会认为：2011 年公司已经建立了比较完善的内部控制体系，公司内部控制制度健全、执行有效，达到了公司内部控制的目標，未发现重大缺陷和对评价结论产生实质性影响的内部控制的重大变化。公司内部控制的評價报告全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况，同意董事会对内部控制进行的自我评价。

## 第十章 重要事项

### (一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况。

### (三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

#### 1、证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(千元)	持有数量(股)	期末账面价值(千元)	占期末证券总投资比例(%)	报告期所有者权益变动(千元)
1	股票	00368	中外运航运	HKD78,783 (人民币 69,479)	9,535,000	HKD18,021 (人民币 14,610)	-	(9,243)
2	股票	03833	新疆新鑫矿业	HKD18,834 (人民币 16,610)	3,650,000	HKD7,665 (人民币 6,214)	-	(9,035)
3	股票	600000	浦发银行	2,000	6,462,357	54,865	-	(6,727)
4	股票	600683	京投银泰	210	152,100	210	-	0
5	合计	-	-	88,299	-	75,899	-	(25,005)

### (四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项：无

### (五) 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		169,683	40	按月结算		
宁波实华原油码头有限公司	合营公司	其它流出	支付原油中转分成	本着互利的原则，根据双方协商的结果确定交易价格		121,359	76	按月结算		
宁波远东码头经营有限公司	合营公司	销售商品	提供水电收入	市场价格		16,885	18	按月结算		



宁波北仑国际集装箱码头有限公司	合营公司	销售商品	提供水电收入	市场价格		14,662	15	按月结算		
宁波穿山码头经营有限公司	合营公司	销售商品	提供水电收入	市场价格		10,711	11	按月结算		
宁波港吉码头经营有限公司	合营公司	销售商品	提供水电收入	市场价格		5,439	6	按月结算		
宁波意宁码头经营有限公司	合营公司	销售商品	提供水电收入	市场价格		5,415	6	按月结算		
宁波众成矿石码头有限公司	联营公司	销售商品	提供水电收入	市场价格		5,414	6	按月结算		
宁波甬利码头经营有限公司	合营公司	销售商品	提供水电收入	市场价格		3,763	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		30,127	15	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		4,567	2	按月结算		
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		3,621	2	按月结算		
宁波北仑国际集装箱码头有限公司	合营公司	销售商品	物资销售	市场价格		3,297	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	根据资产的租赁市场价格，由双方协商确定租赁价格		54,930	33	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	根据资产的租赁市场价格，由双方协商确定租赁价格		15,727	10	按月结算		
宁波港吉码头经营有限公司	合营公司	其它流入	资产租赁收入	根据资产的租赁市场价格，由双方协商确定租赁价格		15,727	10	按月结算		
宁波意宁码头经营有限公司	合营公司	其它流入	资产租赁收入	根据资产的租赁市场价格，由双方协商确定租赁价格		7,110	4	按月结算		
宁波甬利码头经营	合营公司	其它流入	资产租赁收入	根据资产的租赁市		7,110	4	按月结算		

有限公司				场价格，由双方协商确定租赁价格						
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	根据资产的租赁市场价格，由双方协商确定租赁价格	4,639	3	按月	结算		
宁波港吉码头经营有限公司	合营公司	其它流入	资产租赁收入	根据资产的租赁市场价格，由双方协商确定租赁价格	3,758	2	按月	结算		
宁波意宁码头经营有限公司	合营公司	其它流入	资产租赁收入	根据资产的租赁市场价格，由双方协商确定租赁价格	2,506	2	按月	结算		
宁波甬利码头经营有限公司	合营公司	其它流入	资产租赁收入	根据资产的租赁市场价格，由双方协商确定租赁价格	2,506	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	根据资产的租赁市场价格，由双方协商确定租赁价格	1,889	1	按月	结算		
宁波北仑国际集装箱码头有限公司	合营公司	提供劳务	劳务费收入	根据劳务的市场价格，由双方协商确定劳务价格	9,734	14	按月	结算		
宁波远东码头经营有限公司	合营公司	提供劳务	劳务费收入	根据劳务的市场价格，由双方协商确定劳务价格	8,611	12	按月	结算		
宁波中燃船舶燃料有限公司	合营公司	提供劳务	劳务费收入	根据劳务的市场价格，由双方协商确定劳务价格	7,833	11	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	劳务费收入	根据劳务的市场价格，由双方协商确定劳务价格	4,464	6	按月	结算		
宁波穿山	合营公司	提供劳务	劳务费收入	根据劳务	3,323	5	按月			

码头经营有限公司				的市场价格，由双方协商确定劳务价格				结算		
宁波意宁码头经营有限公司	合营公司	提供劳务	劳务费收入	根据劳务的市场价格，由双方协商确定劳务价格	2,630	4		按月结算		
宁波港吉码头经营有限公司	合营公司	提供劳务	劳务费收入	根据劳务的市场价格，由双方协商确定劳务价格	2,155	3		按月结算		
宁波实华原油码头有限公司	合营公司	提供劳务	劳务费收入	根据劳务的市场价格，由双方协商确定劳务价格	1,643	2		按月结算		
宁波甬利码头经营有限公司	合营公司	提供劳务	劳务费收入	根据劳务的市场价格，由双方协商确定劳务价格	1,592	2		按月结算		
宁波北仑国际集装箱码头有限公司	合营公司	接受劳务	接受集装箱驳运及装卸服务	市场价格	3,776	14		按月结算		
宁波意宁码头经营有限公司	合营公司	接受劳务	接受集装箱驳运及装卸服务	市场价格	2,683	10		按月结算		
宁波远东码头经营有限公司	合营公司	接受劳务	接受集装箱驳运及装卸服务	市场价格	2,952	11		按月结算		
宁波穿山码头经营有限公司	合营公司	接受劳务	接受集装箱驳运及装卸服务	市场价格	1,136	5		按月结算		
宁波港吉码头经营有限公司	合营公司	接受劳务	接受集装箱驳运及装卸服务	市场价格	383	1		按月结算		
宁波大榭招商国际码头有限公司	合营公司	提供劳务	集装箱驳运及装卸收入	市场价格	26,531	3		按月结算		
宁波北仑国际集装箱码头有限公司	合营公司	提供劳务	集装箱驳运及装卸收入	市场价格	18,255	2		按月结算		
宁波东南物流有限公司	合营公司	提供劳务	集装箱驳运及装卸收入	市场价格	12,474	1		按月结算		
宁波港铃与物流有	合营公司	提供劳务	集装箱驳运及装卸收入	市场价格	7,125	1		按月结算		

有限公司										
宁波港吉码头经营有限公司	合营公司	提供劳务	集装箱驳运及装卸收入	市场价格		5,681	1	按月结算		
宁波意宁码头经营有限公司	合营公司	提供劳务	集装箱驳运及装卸收入	市场价格		4,817	0	按月结算		
宁波远东码头经营有限公司	合营公司	提供劳务	集装箱驳运及装卸收入	市场价格		1,594	0	按月结算		
合计				/	/	640,237		/	/	/

大额销货退回的详细情况：无。

关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因：报告期内公司与控股股东没有发生日常关联交易，公司主要与合营联营企业发生日常关联交易，主要是为了保证合营联营企业的正常持续经营，交易价格基本采用市场定价。

关联交易对上市公司独立性的影响：上述关联交易大多属于公司与合营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。

公司对关联方的依赖程度以及相关解决措施：2011 年度公司向关联方销售商品、提供劳务等收入合计 338,265 千元，购买商品、接受劳务（不含宁波实华原油码头有限公司的分成）等支出合计 180,613 千元，分别仅占公司年度营业收入及支出的 5% 和 4%，所占比例极低。

关联交易的说明：

(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。

(3) 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。

(4) 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。

(5) 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。

(6) 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、 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	524,693	501,064	11,312	11,312
宁波北仑国际集装箱码头有限公司	合营公司			26,156	26,156
宁波意宁码头经营有限公司	合营公司			2,737	2,737
宁波港集团有限公司	控股股东			256,350	256,350
宁波环球置业有限公司	母公司的全资子公司			27,576	27,576
宁波北仑环球置业有限公司	母公司的全资子公司			22,546	22,546
宁波港吉码头经营有限公司	合营公司			9,382	9,382
宁波穿山码头经营有限公司	合营公司			13,348	13,348

宁波中交水运设计研究有限公司	合营公司			8,516	8,516
其他关联方	其他关联人			8,011	8,011
合计		524,693	501,064	385,934	385,934
关联债权债务形成原因	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。				
关联债权债务清偿情况	远东码头的借款目前按协议执行正常，财务公司吸收关联方公司的存款，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。				

3、 重大合同及其履行情况 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

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

单位：千元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	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
宁波港集团北仑第三集装箱有限公司	宁波远东码头经营有限公司	港务设施、库场设施、房屋建筑物等	916,730.00	2011-1-1	2011-12-31	54,930	根据资产的租赁市场价格，由双方协商确定租赁价格	主营业务收入	是	披露关联方
宁波港集团北仑第三集装箱有限公司	宁波穿山码头经营有限公司	港务设施、库场设施、房屋建筑物等	248,943.00	2011-1-1	2011-12-31	15,727	根据资产的租赁市场价格，由双方协商确定租赁价格	主营业务收入	是	披露关联方
宁波港集团北仑第三集装箱有限公司	宁波意宁码头经营有限公司	港务设施、库场设施、房屋建筑物等	116,992.00	2011-1-1	2011-12-31	7,110	根据资产的租赁市场价格，由双方协商确定租赁价格	主营业务收入	是	披露关联方
宁波	宁波	港务设施、	248,943.00	2011-	2011-	15,727	根据资产	主营	是	披露

宁波港股份有限公司 2011 年年度报告

港集团北仑第三集装箱有限公司	港吉码头经营有限公司	库场设施、房屋建筑物等		1-1	12-31		的租赁市场价格，由双方协商确定租赁价格	业务收入		关联方
宁波港集团北仑第三集装箱有限公司	宁波甬利码头经营有限公司	港务设施、库场设施、房屋建筑物等	116,992.00	2011-1-1	2011-12-31	7,110	根据资产的租赁市场价格，由双方协商确定租赁价格	主营业务收入	是	披露关联方
宁波港国际集装箱有限公司	宁波远东码头经营有限公司	港务设施、库场设施、房屋建筑物等	11,300.00	2011-1-1	2011-12-31	1,889	根据资产的租赁市场价格，由双方协商确定租赁价格	主营业务收入	是	披露关联方
宁波港国际集装箱有限公司	宁波穿山码头经营有限公司	港务设施、库场设施、房屋建筑物等	20,575.00	2011-1-1	2011-12-31	3,758	根据资产的租赁市场价格，由双方协商确定租赁价格	主营业务收入	是	披露关联方
宁波港国际集装箱有限公司	宁波意宁码头经营有限公司	港务设施、库场设施、房屋建筑物等	13,717.00	2011-1-1	2011-12-31	2,506	根据资产的租赁市场价格，由双方协商确定租赁价格	主营业务收入	是	披露关联方
宁波港国际集装箱有限公司	宁波港吉码头经营有限公司	港务设施、库场设施、房屋建筑物等	20,575.00	2011-1-1	2011-12-31	3,758	根据资产的租赁市场价格，由双方协商确定租赁价格	主营业务收入	是	披露关联方
宁波港国际集装箱有限公司	宁波甬利码头经营有限公司	港务设施、库场设施、房屋建筑物等	13,717.00	2011-1-1	2011-12-31	2,506	根据资产的租赁市场价格，由双方协商确定租赁价格	主营业务收入	是	披露关联方

4、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	0
报告期末对子公司担保余额合计	32,428
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额	32,428
担保总额占公司净资产的比例（%）	0.13

截至 2011 年 12 月 31 日，担保余额系明城国际有限公司向中国交通银行股份有限公司香港分行借入港币 40,000 千元，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通银行股份有限公司香港分行出具备用信用证。报告期内担保金额未发生变化，但是由于汇率波动，当期余额由 2010 年年底的 34,036 千元调整为 2011 年年底的 32,428 千元。

#### 5、其他重大合同

根据于 2012 年 2 月 29 日召开的本公司第二届董事会第八次会议通过的董事会决议，全体董事同意本公司及本公司之全资子公司北三集司将拥有的首次公开发行募集资金投资项目建成的部分资产，即穿山港区 2#泊位资产和穿山港区 8#、9#重箱堆场土地及资产分别转让给本公司之合营企业宁波穿山码头经营有限公司和宁波远东码头经营有限公司。本公司于 2012 年 3 月与上述公司签署了资产转让协议。

#### (六) 承诺事项履行情况

##### 1、上市公司、控投股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	宁波港集团有限公司	首次公开发行股票前控股股东锁定期 36 个月	是	是
	股份限售	招商局国际码头（宁波）有限公司	首次公开发行股票前控股股东锁定期 12 个月	是	是
	股份限售	全国社会保障基金理事会	首次公开发行股票前控股股东锁定期 36 个月	是	是
	股份限售	全国社会保障基金理事会	首次公开发行股票前控股股东锁定期 12 个月	是	是
	股份限售	中信港口投资有限公司	首次公开发行股票前控股股东锁定期 12 个月	是	是
	股份限售	宁波交通投资控股有限公司	首次公开发行股票前控股股东锁定期 12 个月	是	是
	股份限售	宁波宁兴（集团）有限公司	首次公开发行股票前控股股东锁定期 12 个月	是	是
	股份限售	宁波开发投资集团有限公司	首次公开发行股票前控股股东锁定期 12 个月	是	是
	股份限售	宁波城建投资控股有限公司	首次公开发行股票前控股股东锁定期 12 个月	是	是
	股份限售	舟山港股份有限公司	首次公开发行股票前控股股东锁定期 12 个月	是	是

(七) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位：千元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	普华永道中天会计师事务所有限公司	普华永道中天会计师事务所有限公司
境内会计师事务所财务报表审计费用	3,500	3,500
境内会计师事务所审计年限	3 年	4 年

(八) 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

本年度公司及其董事、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。

(九) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊登日期	刊载的互联网网站及检索路径
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》65 版、《中国证券报》A25 版、《证券时报》D35 版、《证券日报》B4 版	2011-2-1	上海证券交易所网站 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	2011-3-29	上海证券交易所网站 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	2011-3-29	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波港 2011 年度内部控制规范实施工作方案		2011-4-6	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	2011-4-21	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	2011-4-21	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	2011-4-21	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波港 2010 年持续督导年度报告书		2011-4-21	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波港控股股东及其他关		2011-4-21	上海证券交易所网站



宁波港股份有限公司 2011 年年度报告

关联方占用资金情况专项报告			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	2011-4-21	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次会议决议公告暨关于召开 2010 年年度股东大会的通知	《上海证券报》B81 版、《中国证券报》B106 版、《证券时报》D75 版、《证券日报》E8 版	2011-4-21	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波港 2010 年年报摘要	《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	2011-4-21	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波港 2010 年年报		2011-4-21	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	2011-4-21	上海证券交易所网站 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	2011-4-21	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波港 2010 年履行社会责任报告		2011-4-21	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波港董事会秘书工作规则		2011-4-28	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波港 2011 年第一季度报告	《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	2011-4-28	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	2011-4-28	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波港 2010 年年度股东大会会议资料		2011-5-18	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	2011-5-31	上海证券交易所网站 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	2011-6-8	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波港 2010 年年度股东大会的法律意见书		2011-6-8	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn

宁波港股份有限公司 2011 年年度报告

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、《证券日报》E2 版	2011-6-8	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
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	2011-6-8	上海证券交易所网站 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	2011-6-9	上海证券交易所网站 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》E81 版	2011-6-28	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波港第二届监事会第二次会议决议公告	《上海证券报》B69 版、《中国证券报》B054 版、《证券时报》D081 版、《证券日报》E81 版	2011-8-30	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波港关于 2011 年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告	《上海证券报》B69、B70 版、《中国证券报》B054 版、《证券时报》D081、D082 版、《证券日报》E81 版	2011-8-30	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波港第二届董事会第二次会议决议公告	《上海证券报》B69 版、《中国证券报》B054 版、《证券时报》D081 版、《证券日报》E18 版	2011-8-30	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波港 2011 年半年报摘要	《上海证券报》B69、B70 版、《中国证券报》B054 版、《证券时报》D081、D082 版、《证券日报》E19 版	2011-8-30	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波港 2011 年半年报		2011-8-30	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波港关于投资宁波国际银行（暂定名）的公告	《上海证券报》16 版、《中国证券报》B005 版、《证券时报》B020 版、《证券日报》B1 版	2011-9-10	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波港有限售条件流通股上市流通提示性公告	《上海证券报》B31 版、《中国证券报》B018 版、《证券时报》D058 版、《证券日报》E5 版	2011-9-30	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波港关于向中国证券监督管理委员会申请发行公司债券的公告	《上海证券报》32 版、《中国证券报》B006 版、《证券时报》B022 版、《证券日报》A4 版	2011-10-15	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波港 2011 年第三季度报告	《上海证券报》B53 版、《中国证券报》B054 版、《证券时报》D075 版、《证券日报》	2011-10-28	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn

宁波港股份有限公司 2011 年年度报告

	E16 版		
宁波港关于发行公司债券申请获得中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过的公告	《上海证券报》B23 版、《中国证券报》B011 版、《证券时报》D013 版、《证券日报》B3 版	2011-11-2	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波港第二届董事会第四次决议公告	《上海证券报》B23 版、《中国证券报》A28 版、《证券时报》D002 版、《证券日报》E8 版	2011-11-9	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波港关联交易管理制度		2011-11-26	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波港内幕信息知情人登记制度		2011-11-26	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波港对外担保管理制度		2011-11-26	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波港第二届董事会第五次会议决议公告	《上海证券报》27 版、《中国证券报》B020 版、《证券时报》B014 版、《证券日报》A4 版	2011-11-26	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波港 A 股募集资金管理制度		2011-11-26	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波港关于发行公司债券申请获得中国证券监督管理委员会核准的公告	《上海证券报》B28 版、《中国证券报》B006 版、《证券时报》D028 版、《证券日报》A4 版（12 月 1 日）	2011-11-30	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波港关于流动资金归还募集资金的公告	《上海证券报》B43 版、《中国证券报》B027 版、《证券时报》D036 版、《证券日报》C3 版	2011-12-7	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波港 2011 年度部分生产经营业绩提示性公告	《上海证券报》B54 版、《中国证券报》B019 版、《证券时报》D037 版、《证券日报》E17 版	2011-12-30	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波港投资管理制度		2011-12-30	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波港重大信息管理制度		2011-12-30	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波港第二届董事会第六次会议决议公告	《上海证券报》B54 版、《中国证券报》B019 版、《证券时报》D037 版、《证券日报》E16 版	2011-12-30	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波港第二届监事会第四次会议决议公告	《上海证券报》B54 版、《中国证券报》B019 版、《证券时报》D037 版、《证券日报》E16 版	2011-12-30	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波港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》B54 版、《中国证券报》B019 版、《证券时报》D037 版、《证券日报》E16 版	2011-12-30	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn

## 第十一章 财务会计报

### 审计报告

普华永道中天审字(2012)第 10049 号  
(第一页, 共二页)

宁波港股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的宁波港股份有限公司(以下称“宁波港股份”)的财务报表, 包括 2011 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2011 年度的合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表和合并及公司现金流量表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是宁波港股份管理层的责任。这种责任包括:

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信, 我们获取的审计证据是充分、适当的, 为发表审计意见提供了基础。

### 审计报告(续)

普华永道中天审字(2012)第 10049 号  
(第二页, 共二页)

宁波港股份有限公司全体股东:

### 三、 审计意见

我们认为, 上述宁波港股份的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制, 公允反映了宁波港股份 2011 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2011 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

普华永道中天  
会计师事务所有限公司

注册会计师

-----  
陈 静

中国·上海市  
2012 年 4 月 18 日

注册会计师

-----  
耿 莹

# 宁波港股份有限公司

## 2011年12月31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 12 月 31 日 合并	2010 年 12 月 31 日 合并	2011 年 12 月 31 日 公司	2010 年 12 月 31 日 公司
<b>流动资产</b>					
货币资金	五(1)	3,342,847	8,009,588	2,281,030	5,045,309
应收票据	五(2)	456,767	647,262	396,660	546,191
应收股利	五(3)	170,883	135,408	293,851	517,539
应收账款	五(4), 十四(1)	742,489	662,879	284,557	305,071
其他应收款	五(5), 十四(2)	617,269	731,208	4,614,869	4,496,709
预付款项	五(6)	515,597	209,603	455,567	179,986
存货	五(7)	123,007	102,160	59,110	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), 十四(3)	18,585	53,402	160,000	1,620,600
<b>流动资产合计</b>		<b>5,987,444</b>	<b>10,654,644</b>	<b>8,545,644</b>	<b>12,871,357</b>
<b>非流动资产</b>					
可供出售金融资产	五(9)	75,689	100,694	54,865	61,591
长期股权投资	五(10), 十四(4)	4,480,591	3,836,176	10,738,803	9,304,920
投资性房地产	五(12)	271,293	295,237	125,788	137,203
固定资产	五(13), 十四(5)	12,130,201	10,681,887	5,135,886	5,208,942
工程物资		51,756	-	51,756	-
在建工程	五(14)	5,965,723	4,886,366	2,888,991	1,558,202
无形资产	五(15), 十四(6)	3,205,100	2,794,065	3,739,558	3,845,421
商誉	五(16)	141,656	141,656	-	-
长期待摊费用		6,506	8,849	3,789	4,638
递延所得税资产	五(19)(a)	1,006,447	1,046,118	2,512	2,824
其他非流动资产	五(18)	95,029	37,588	95,029	37,588
<b>非流动资产合计</b>		<b>27,429,991</b>	<b>23,828,636</b>	<b>22,836,977</b>	<b>20,161,329</b>
<b>资产总计</b>		<b>33,417,435</b>	<b>34,483,280</b>	<b>31,382,621</b>	<b>33,032,686</b>

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12月31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 12月31日 合并	2010年 12月31日 合并	2011年 12月31日 公司	2010年 12月31日 公司
<b>流动负债</b>					
短期借款	五(21)	248,364	294,638	-	-
吸收存款	五(22)	448,499	599,122	-	-
应付账款	五(23)	346,670	380,844	107,746	106,220
预收款项	五(24)	137,069	114,720	76,885	82,058
应付职工薪酬	五(25)	34,200	34,586	23,389	23,961
应交税费	五(26)	241,249	551,294	146,880	389,363
应付股利	五(27)	-	1,265	-	-
其他应付款	五(28), 十四(7)	1,465,211	1,042,671	3,152,723	2,846,571
应付债券	五(29)	-	3,057,339	-	3,057,339
一年内到期的非流动负债	五(30)	370,500	147,213	-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>3,291,762</b>	<b>6,223,692</b>	<b>3,507,623</b>	<b>6,505,512</b>
<b>非流动负债</b>					
长期借款	五(31)	3,889,614	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)	154,964	167,129	12,866	14,899
其他非流动负债	五(33)	49,039	40,335	-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>4,213,617</b>	<b>4,654,578</b>	<b>814,866</b>	<b>1,334,899</b>
<b>负债合计</b>		<b>7,505,379</b>	<b>10,878,270</b>	<b>4,322,489</b>	<b>7,840,411</b>
<b>股东权益</b>					
归属于公司股东权益		25,046,180	22,847,988	27,060,132	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)	7,708,743	7,594,768	11,025,865	10,852,171
盈余公积	五(36)	652,950	445,802	652,950	445,802
一般风险准备		1,182	206	-	-
未分配利润	五(37)	3,883,305	2,007,212	2,581,317	1,094,302
少数股东权益	五(38)	865,876	757,022	-	-
<b>股东权益合计</b>		<b>25,912,056</b>	<b>23,605,010</b>	<b>27,060,132</b>	<b>25,192,275</b>
<b>负债及股东权益总计</b>		<b>33,417,435</b>	<b>34,483,280</b>	<b>31,382,621</b>	<b>33,032,686</b>

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年度合并及公司利润表

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

	附注	2011年度 合并	2010年度 合并	2011年度 公司	2010年度 公司
营业收入	五(39), 十四(8)	6,982,795	6,003,917	3,641,498	3,411,404
减：营业成本	五(39), 十四(8)	(3,607,458)	(3,116,814)	(1,523,274)	(1,414,136)
营业税金及附加	五(40)	(233,371)	(192,414)	(131,949)	(120,623)
销售费用		(5,177)	(6,489)	(4,488)	(4,903)
管理费用	五(41)	(898,450)	(797,865)	(625,317)	(615,642)
减：财务费用 - 净额	五(42)	(65,865)	(158,737)	55,612	(88,073)
加：资产减值损失	五(44)	834	2,718	(470)	(85)
加：投资收益	五(43), 十四(9)	796,863	695,061	936,843	928,073
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		784,815	683,023	394,209	329,748
<b>营业利润</b>		<b>2,970,171</b>	<b>2,429,377</b>	<b>2,348,455</b>	<b>2,096,015</b>
加：营业外收入	五(45)(a)	138,365	345,711	73,931	177,874
减：营业外支出	五(45)(b)	(21,753)	(17,435)	(8,713)	(15,421)
其中：非流动资产处置损失		(4,397)	(6,237)	(1,551)	(8,733)
<b>利润总额</b>		<b>3,086,783</b>	<b>2,757,653</b>	<b>2,413,673</b>	<b>2,258,468</b>
减：所得税费用	五(46)	(571,756)	(545,698)	(342,196)	(320,354)
<b>净利润</b>		<b>2,515,027</b>	<b>2,211,955</b>	<b>2,071,477</b>	<b>1,938,114</b>
— 归属于公司股东的净利润		2,468,217	2,199,128		
— 少数股东损益		46,810	12,827		
<b>每股收益(基于归属于公司普通股股东合并净利润)</b>	五(47)				
— 基本每股收益(人民币元)		0.19	0.19		
— 稀释每股收益(人民币元)		0.19	0.19		
<b>其他综合收益</b>	五(48)	<b>(53,886)</b>	<b>11,027</b>	<b>(38,108)</b>	<b>12,301</b>
<b>综合收益总额</b>		<b>2,461,141</b>	<b>2,222,982</b>	<b>2,033,369</b>	<b>1,950,415</b>
— 归属于公司股东的综合收益总额		2,414,331	2,210,155		
— 归属于少数股东的综合收益总额		46,810	12,827		

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年度合并现金流量表

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

项 目	附 注	2011 年度	2010 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,077,361	5,952,168
发放贷款及垫款的净减少额		35,168	-
客户存款和同业存放款项净增加额		-	599,122
收到其他与经营活动有关的现金	五(49)(a)	219,127	160,378
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>6,331,656</b>	<b>6,711,668</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		(2,539,263)	(2,142,327)
发放贷款及垫款的净增加额		-	(53,941)
客户存款和同业存放款项净减少额		(150,623)	-
存放中央银行和同业款项净增加额		(183,768)	(281,460)
支付给职工以及为职工支付的现金		(1,055,800)	(940,803)
支付的各项税费		(988,190)	(842,986)
支付其他与经营活动有关的现金	五(49)(b)	(198,199)	(316,718)
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>(5,115,843)</b>	<b>(4,578,235)</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	五(50)(a)	<b>1,215,813</b>	<b>2,133,433</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资取得的现金		523,133	254,858
取得投资收益所收到的现金		482,742	434,105
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		558,851	340,949
收到其他与投资活动有关的现金	五(49)(c)	1,012,114	44,343
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>2,576,840</b>	<b>1,074,255</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		(2,638,566)	(3,003,185)
投资支付的现金		(1,268,679)	(620,879)
处置子公司支付的现金净额	五(50)(b)	(5,197)	-
支付其他与投资活动有关的现金	五(49)(d)	-	(996,000)
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>(3,912,442)</b>	<b>(4,620,064)</b>
<b>投资活动使用的现金流量净额</b>		<b>(1,335,602)</b>	<b>(3,545,809)</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金		114,068	7,660,372
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		114,068	447,390
取得借款收到的现金		1,159,613	6,614,482
发行债券收到的现金		-	3,000,000
收到的国有资本金投入		211,802	296,785
收到其他与筹资活动有关的现金	五(49)(e)	76,748	38,679
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>1,562,231</b>	<b>17,610,318</b>
偿还债务支付的现金		(4,420,100)	(7,921,481)
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		(802,412)	(2,602,216)
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		(22,653)	(15,545)
支付其他与筹资活动有关的现金	五(49)(f)	-	(1,372,356)
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>(5,222,512)</b>	<b>(11,896,053)</b>
<b>筹资活动(使用)/产生的现金流量净额</b>		<b>(3,660,281)</b>	<b>5,714,265</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>(3,069)</b>	<b>(1,023)</b>
<b>五、现金及现金等价物净(减少)/增加额</b>	五(50)(a)	<b>(3,783,139)</b>	<b>4,300,866</b>
加：年初现金及现金等价物余额		6,646,591	2,345,725
<b>六、年末现金及现金等价物余额</b>	五(50)(c)	<b>2,863,452</b>	<b>6,646,591</b>

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年度公司现金流量表

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

项 目	附 注	2011 年度	2010 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,926,686	3,410,748
收到其他与经营活动有关的现金		60,822	459,928
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>2,987,508</b>	<b>3,870,676</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		(798,320)	(675,280)
支付给职工以及为职工支付的现金		(756,584)	(729,299)
支付的各项税费		(584,346)	(514,511)
支付其他与经营活动有关的现金		(253,143)	(884,255)
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>(2,392,393)</b>	<b>(2,803,345)</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	十四(10)(a)	<b>595,115</b>	<b>1,067,331</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资取得的现金		110,347	267,439
取得投资收益所收到的现金		1,049,330	625,639
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		219,851	118,302
收到其他与投资活动有关的现金		1,620,600	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>3,000,128</b>	<b>1,011,380</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		(956,636)	(704,360)
投资支付的现金		(1,399,669)	(2,062,629)
支付其他与投资活动有关的现金		(160,000)	(1,620,600)
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>(2,516,305)</b>	<b>(4,387,589)</b>
<b>投资活动产生/(使用)的现金流量净额</b>		<b>483,823</b>	<b>(3,376,209)</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金		-	7,212,982
取得借款收到的现金		-	3,650,000
发行债券收到的现金		-	3,000,000
收到的国有资本金投入		211,802	274,410
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>211,802</b>	<b>14,137,392</b>
偿还债务支付的现金		(3,518,000)	(4,600,000)
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		(537,000)	(2,375,607)
支付其他与筹资活动有关的现金	五(49)(f)	-	(1,313,108)
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>(4,055,000)</b>	<b>(8,288,715)</b>
<b>筹资活动(使用)/产生的现金流量净额</b>		<b>(3,843,198)</b>	<b>5,848,677</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>(19)</b>	<b>(48)</b>
<b>五、现金及现金等价物净(减少)/增加额</b>	十四(10)(c)	<b>(2,764,279)</b>	<b>3,539,751</b>
加：年初现金及现金等价物余额		5,045,309	1,505,558
<b>六、年末现金及现金等价物余额</b>		<b>2,281,030</b>	<b>5,045,309</b>

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年度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			
<b>2010年1月1日年初余额</b>		10,800,000	2,068,707	251,990	-	1,333,680	14,454,377	272,243	14,726,620
<b>2010年度增减变动额</b>									
净利润		-	-	-	-	2,199,128	2,199,128	12,827	2,211,955
其他综合收益	五(48)	-	11,027	-	-	-	11,027	-	11,027
股东投入和减少资本，其中：		2,000,000	5,515,034	-	-	-	7,515,034	486,466	8,001,500
—国有资本金投入	五(35)(c)	-	296,785	-	-	-	296,785	-	296,785
—首次公开发行股票	五(34)(b)	2,000,000	5,212,982	-	-	-	7,212,982	-	7,212,982
—少数股东投入资本		-	-	-	-	-	-	447,390	447,390
—与子公司之少数股东 交易	五(35)(d)	-	5,267	-	-	-	5,267	39,076	44,343
利润分配，其中：		-	-	193,812	206	(1,525,596)	(1,331,578)	(14,514)	(1,346,092)
—提取盈余公积	五(36)	-	-	193,812	-	(193,812)	-	-	-
—提取一般风险准备		-	-	-	206	(206)	-	-	-
—对子公司少数股东的 股利分配		-	-	-	-	-	-	(14,514)	(14,514)
—股利分配	五(37)	-	-	-	-	(1,331,578)	(1,331,578)	-	(1,331,578)
<b>2010年12月31日年末余额</b>		<b>12,800,000</b>	<b>7,594,768</b>	<b>445,802</b>	<b>206</b>	<b>2,007,212</b>	<b>22,847,988</b>	<b>757,022</b>	<b>23,605,010</b>
<b>2011年1月1日年初余额</b>		12,800,000	7,594,768	445,802	206	2,007,212	22,847,988	757,022	23,605,010
<b>2011年度增减变动额</b>									
净利润		-	-	-	-	2,468,217	2,468,217	46,810	2,515,027
其他综合收益	五(48)	-	(53,886)	-	-	-	(53,886)	-	(53,886)
股东投入和减少资本，其中：		-	167,861	-	-	-	167,861	84,697	252,558
—国有资本金投入	五(35)(c)	-	191,621	-	-	-	191,621	-	191,621
—少数股东投入资本		-	-	-	-	-	-	114,068	114,068
—与子公司之少数股东 交易	五(35)(d)	-	(23,760)	-	-	-	(23,760)	(29,371)	(53,131)
利润分配，其中：		-	-	207,148	976	(592,124)	(384,000)	(22,653)	(406,653)
—提取盈余公积	五(36)	-	-	207,148	-	(207,148)	-	-	-
—提取一般风险准备		-	-	-	976	(976)	-	-	-
—对子公司少数股东的 股利分配		-	-	-	-	-	-	(22,653)	(22,653)
—股利分配	五(37)	-	-	-	-	(384,000)	(384,000)	-	(384,000)
<b>2011年12月31日年末余额</b>		<b>12,800,000</b>	<b>7,708,743</b>	<b>652,950</b>	<b>1,182</b>	<b>3,883,305</b>	<b>25,046,180</b>	<b>865,876</b>	<b>25,912,056</b>

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年度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
<b>2010年1月1日年初余额</b>		10,800,000	5,352,477	251,990	681,578	17,086,045
净利润		-	-	-	1,938,114	1,938,114
其他综合收益		-	12,301	-	-	12,301
股东投入和减少资本，其中：		2,000,000	5,487,393	-	-	7,487,393
— 国有资本金投入	五(35)(c)	-	274,411	-	-	274,411
— 首次公开发行股票		2,000,000	5,212,982	-	-	7,212,982
利润分配，其中：		-	-	193,812	(1,525,390)	(1,331,578)
— 提取盈余公积	五(36)	-	-	193,812	(193,812)	-
— 股利分配	五(37)	-	-	-	(1,331,578)	(1,331,578)
<b>2010年12月31日年末余额</b>		<b>12,800,000</b>	<b>10,852,171</b>	<b>445,802</b>	<b>1,094,302</b>	<b>25,192,275</b>
<b>2011年1月1日年初余额</b>		12,800,000	10,852,171	445,802	1,094,302	25,192,275
净利润		-	-	-	2,071,477	2,071,477
其他综合收益		-	(38,108)	-	6,686	(31,422)
股东投入和减少资本，其中：		-	211,802	-	-	211,802
— 国有资本金投入	五(35)(c)	-	211,802	-	-	211,802
利润分配，其中：		-	-	207,148	(591,148)	(384,000)
— 提取盈余公积	五(36)	-	-	207,148	(207,148)	-
— 股利分配	五(37)	-	-	-	(384,000)	(384,000)
<b>2011年12月31日年末余额</b>		<b>12,800,000</b>	<b>11,025,865</b>	<b>652,950</b>	<b>2,581,317</b>	<b>27,060,132</b>

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 年度财务报表附注

(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(现变更设立为舟山港股份有限公司)(以下称“舟山港”) (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12月31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2012年4月18日批准报出。

## 宁波港股份有限公司

### 2011 年度财务报表附注

(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

宁波港集团于本公司成立前按宁波市国资委批准的重组方案进行重组并将部分业务注入本公司视为同一控制下企业合并。根据企业会计准则，在编制本集团的合并财务报表时，宁波港集团于公司成立日投入本公司作为设立出资之资产及负债，和重组过程中由本公司若干子公司纳入本公司新设立分公司(“子改分”)之资产及负债仍然以原账面价值列账，而并非按宁波港集团重组过程中国有资产管理部门批准的评估值列账。重组过程中本公司若干子公司由非公司制企业改建为公司制企业，按《企业会计准则解释第 1 号》的规定，在编制本集团的合并财务报表时，其资产及负债于公司制企业成立之日起按国有资产管理部门批准的评估值列账。

#### (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和子改分过程中从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 2011 年度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 12 月 31 日的合并及公司财务状况，以及 2011 年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

## 宁波港股份有限公司

### 2011 年度财务报表附注

(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)

##### (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。

##### (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。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

###### (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于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 宁波港股份有限公司

### 2011 年度财务报表附注

(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

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，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。

在编制合并财务报表时，因购买或处置子公司少数股东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。

### (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。



## 宁波港股份有限公司

### 2011 年度财务报表附注

(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)

##### (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。

##### (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、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。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。

###### — 应收款项

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。

## 宁波港股份有限公司

### 2011 年度财务报表附注

(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)

##### (i) 金融资产分类(续)

###### — 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。

###### — 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。取得时期限超过 12 个月但自资产负债表日起 12 个月(含 12 个月)内到期的持有至到期投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在 12 个月之内(含 12 个月)的持有至到期投资，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；应收款项采用实际利率法，以摊余成本计量。

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。

## 宁波港股份有限公司

### 2011 年度财务报表附注

(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

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。

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。

#### 一 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。

## 宁波港股份有限公司

### 2011 年度财务报表附注

(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)

##### (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。

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，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。

## 宁波港股份有限公司

### 2011 年度财务报表附注

(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)

#### (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。

单项金额重大的判断标准为：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。

#### (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计提坏账准备的应收款项

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。

## 宁波港股份有限公司

### 2011 年度财务报表附注

(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)

- (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、备品备件等，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。

- (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。

## 宁波港股份有限公司

### 2011 年度财务报表附注

(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

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

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照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作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

### 2011 年度财务报表附注

(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，按照初始投资成本计量，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，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。

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未实现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

### 2011 年度财务报表附注

(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

### 2011 年度财务报表附注

(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

### 2011 年度财务报表附注

(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	预计废钢价(注)	8%
运输船舶	10—20 年	预计废钢价(注)	4.8%—9.6%
运输工具及其他设备	5—20 年	4%	4.8%—19.2%

注：船舶的预计净残值按处置时的预计废钢价确定。

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

### 2011 年度财务报表附注

(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，按国有资产管理部門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

### 2011年度财务报表附注

(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

### 2011 年度财务报表附注

(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

### 2011 年度财务报表附注

(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(除建造合同收入)的收入于提供服务时确认。本集团之一子公司对外提供建造工程服务，根据已完成工作量占预计总工作量的比例确定完工进度，按照完工百分比确认收入。

#### (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

### 2011 年度财务报表附注

(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

### 2011 年度财务报表附注

(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

### 2011 年度财务报表附注

(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) 应交税费

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。

#### (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。

## 宁波港股份有限公司

### 2011 年度财务报表附注

(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)

#### (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。

## 三 税项

本集团于 2011 年度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 2011 年度，除下述附注(i)、(ii)、(iii)、(iv)、(v)及(vi)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

## 2011 年度财务报表附注

(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:

	2011 年度	2010 年度
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”)(vi)	0%	0%
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”)*	不适用	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”)(iii)	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”)(iv)	24%	22%
16 浙江五洲乍浦港口有限公司(以下称“五洲公司”)(iv)	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”)(vi)	0%	0%
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”)(v)	0%	0%
24 宁波港集团财务有限公司(以下称“财务公司”)	25%	25%

\* 已于 2011 年度内清算注销的子公司

## 宁波港股份有限公司

### 2011 年度财务报表附注

(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%，2011 年度适用的企业所得税税率为 24%(2010 年度：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。2011 年度适用的企业所得税税率为 24%(2010 年度：11%)。
- (iii) 香港明城为在香港注册的子公司，2011 年度适用的香港所得税税率为 16.5%(2010 年度：16.5%)。
- (iv) 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%，2011 年度适用的企业所得税税率为 24%(2010 年度：22%)。  

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。2011 年度适用的企业所得税税率为 12%(2010 年度：11%)。
- (v) 百思德为注册于英属维尔京群岛(BVI)的子公司，2010 年度及 2011 年度适用的所得税税率为零。

## 宁波港股份有限公司

### 2011 年度财务报表附注

(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) 舟山甬舟从事港区货物装卸、仓储服务，申报国家重点扶持的公共基础设施项目投资经营所得减免税，经舟山市国家税务局金国税减备告字【2010】第 01 号文备案登记，舟山甬舟自 2010 年起可享受企业所得税“三免三减半”的税收优惠政策。2010 年度及 2011 年度适用的企业所得税税率为零。

梅山国际从事港区货物装卸、仓储经营，申报国家重点扶持的公共基础设施项目投资经营所得减免税，经宁波市北仑区(开发区)国际税务局仓(开)国税优惠执行(2010)00184 号文备案登记，梅山国际自 2010 年起享受企业所得税“三免三减半”的税收优惠政策。2010 年度及 2011 年度适用的企业所得税税率为零。

##### (2) 营业税

本集团的装卸、运输及建筑安装工程收入按收入的 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、堆场等不动产和土地使用权的转让收入按转让价的 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

## 2011 年度财务报表附注

(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 12 月 31 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> (千元)	<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	朱水林	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	楮斌	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	690,000	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	张一禾	X1023164-6
8	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
9	港宁房地产	直接控股子公司	中国宁波	房地产开发	10,000	房地产开发	有限责任公司	王伟	76852418-6
10	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
11	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
12	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	王伟	14438382-1
13	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
14	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
15	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

## 2011年度财务报表附注

(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 年末实际出资额		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 年末少数 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 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%	71%	是	-	-
6 舟山甬舟	633,758	-	-	90%	-	90%	是	62,497	2,354
7 港铁公司	50,000	-	-	100%	-	100%	是	-	-
8 外轮理货	13,680	-	-	76%	-	76%	是	30,492	-
9 港宁房地产	10,000	-	-	100%	-	100%	是	-	-
10 香港明城	108,021	-	-	100%	-	100%	是	-	-
11 进出口公司	-	21,692.9	-	-	100%	100%	是	-	-
12 港强实业	700	-	-	100%	-	100%	是	-	-
13 宁远化工	77,000	55,000	-	35%	25%	60%	是	85,182	-
14 梅山国际	900,000	-	-	90%	-	90%	是	101,113	-
15 财务公司	1,125,000	-	-	75%	-	75%	是	399,944	-

- (a) 招商国际系本公司之子公司新世纪投资与泛勒泰姆有限公司(以下称“泛勒泰姆”)合资经营的中外合作企业。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(附注五(30)(b))。



# 宁波港股份有限公司

## 2011 年度财务报表附注

(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

	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (千元)	经营范围	企业类型	法人 代表	组织机构 代码
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	200,000	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	蔡申康	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	800,000	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

2011 年度财务报表附注

(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)

	<u>2011 年</u> <u>年末出资额</u>		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	<u>2011 年年末</u> <u>少数股东权益</u>	少数股东权益中 用于冲减少数 股东损益的金额
	<u>直接</u>	<u>间接</u>		<u>直接</u>	<u>间接</u>			
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	-	234,816	-	-	100%	是	-	-
8 嘉兴富春	145,459	-	-	100%	-	是	-	-
9 万方太仓	966,535	-	-	100%	-	是	-	-
10 明州码头	170,162	-	-	70%	-	是	60,404	3,987
11 百思德	-	61,274	-	-	100%	是	-	-

## 宁波港股份有限公司

### 2011 年度财务报表附注

(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列示。

##### (2) 本年度新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

###### (a) 本年度除于本年度新设立的子公司外，无其他新纳入合并范围的主体。

新设立的子公司主要包括：

	成立日	持股比例	注册资本	法人代表
宁波梅山保税港区新海湾码头经营有限公司(以下称“新海湾码头”)	2011 年 4 月 1 日	70%	100,000	戴敏伟
广西钦州保税港区明州原油装卸有限公司(以下称“钦州原油”)	2011 年 3 月 23 日	100%	5,000	潘永良

###### (b) 本年度不再纳入合并范围的主体：

	处置日净资产	年初至处置日净利润
铃隆货柜	46,410	2,184
宁波市北仑东兴集装箱服务有限公司(以下称“东兴集装箱”)	14,220	1,806
宁波泰利国际货运代理有限公司(以下称“泰利货运”)	6,315	312

铃隆货柜于 2011 年度由本公司之合营企业宁波港铃与物流有限公司(以下称“铃与物流”)吸收合并(附注四(3))，吸收合并后予以解散注销。东兴集装箱、泰利货运已于 2011 年度清算故不再纳入合并范围。

##### (3) 处置子公司

	处置日	损益确认方法
铃隆货柜	2011 年 12 月 22 日	具体计算如下

铃隆货柜原系本公司之子公司，本公司持有股权 51%。根据宁波经济技术开发区管理委员会《关于宁波港铃与物流有限公司吸收合并宁波铃隆货柜有限公司的批复》，本公司之合营企业铃与物流于 2011 年 12 月 22 日吸收合并铃隆货柜，吸收合并后铃隆货柜予以解散注销，本公司维持原持有铃与物流 51% 的股权。

宁波港股份有限公司

2011 年度财务报表附注

(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)

(3) 处置子公司(续)

(i) 处置价格及现金流量列示如下：

	金额
处置价格 – 长期股权投资	23,653
处置收到的现金和现金等价物	-
减：铃隆货柜持有的现金和现金等价物	(5,197)
处置减少的现金净额	<u>(5,197)</u>

(ii) 铃隆货柜于处置日的净资产列示如下：

	处置日	2010 年 12 月 31 日
流动资产	18,885	19,545
非流动资产	28,683	30,572
流动负债	(1,158)	(2,857)
合计	<u>46,410</u>	<u>47,260</u>

(iii) 处置损益计算如下：

	金额
处置价格	23,653
减：铃隆货柜于处置日的净资产	(46,410)
铃隆货柜少数股东权益	22,757
处置损益	<u>-</u>

(iv) 铃隆货柜从 2011 年 1 月 1 日至处置日的收入、费用和利润如下：

	金额
收入	29,782
减：成本和费用	(26,825)
利润总额	<u>2,957</u>
减：所得税费用	(773)
净利润	<u>2,184</u>

# 宁波港股份有限公司

## 2011 年度财务报表附注

(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 12 月 31 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>249</u>			<u>254</u>
银行存款—						
人民币			1,458,611			4,591,889
美元	9,989	6.3009	62,942	6,405	6.6227	42,420
港元	12,589	0.8107	10,206	7,515	0.8509	6,395
欧元	81	8.1625	664	-	8.8065	-
日元	6,831	0.0811	<u>554</u>	-	0.0813	-
小计			<u>1,532,977</u>			<u>4,640,704</u>
存放中央银行款项—						
人民币(a)			<u>465,228</u>			<u>281,460</u>
存放同业款项—						
人民币(a)			<u>1,344,393</u>			<u>3,087,170</u>
合计			<u>3,342,847</u>			<u>8,009,588</u>

(a) 2011 年 12 月 31 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 12 月 31 日，财务公司人民币存款准备金缴存比率为 16%(2010 年 12 月 31 日：13.5%)。

于 2011 年 12 月 31 日，本集团若干子公司之银行存款计人民币 567 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 2010 年 12 月 31 日，本公司一子公司之银行存款计人民币 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 58,902 千元(附注五(21)(b))。

于 2011 年 12 月 31 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 1,219,714 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

2011 年度财务报表附注

(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 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	402,044	602,837
商业承兑汇票(a)	54,723	44,425
合计	<u>456,767</u>	<u>647,262</u>

(a) 应收商业承兑汇票主要系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。该等票据均将于年末后六个月内到期。

于 2010 年 12 月 31 日及 2011 年 12 月 31 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 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	321,878	118,266
商业承兑汇票	-	-
合计	<u>321,878</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，且未包含在年末的应收票据余额中。

于 2011 年 12 月 31 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
出票人一	2011 年 9 月 28 日	2012 年 3 月 28 日	10,000
出票人二	2011 年 9 月 22 日	2012 年 3 月 22 日	7,600
出票人三	2011 年 9 月 9 日	2012 年 3 月 9 日	6,384
出票人四	2011 年 12 月 7 日	2012 年 6 月 7 日	6,000
出票人五	2011 年 8 月 17 日	2012 年 2 月 17 日	5,000
合计			<u>34,984</u>

## 宁波港股份有限公司

### 2011 年度财务报表附注

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

##### (3) 应收股利

	2010 年 12 月 31 日	本年 增加	本年 减少	2011 年 12 月 31 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	(51,000)	121,110	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	(49,772)	49,773	2011 年宣派	否
— 其他	2,250	209,909	(212,159)	-		
账龄一年以上的应收股利						
— 北仑国际码头	127,500	-	(127,500)	-		
— 其他	5,658	-	(5,658)	-		
合计	<u>135,408</u>	<u>481,564</u>	<u>(446,089)</u>	<u>170,883</u>		

于 2011 年 12 月 31 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

2011 年度财务报表附注

(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 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
应收账款	746,295	667,393
减: 坏账准备	(3,806)	(4,514)
净额	<u>742,489</u>	<u>662,879</u>

(a) 应收账款账龄分析如下:

	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
六个月以内	717,587	623,332
六个月到一年	18,684	21,761
一到二年	5,662	16,842
二到三年	1,820	5,373
三年以上	2,542	85
合计	<u>746,295</u>	<u>667,393</u>

(b) 应收账款按类别分析如下:

	2011 年 12 月 31 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	742,489	99%	-	-	662,879	99%	-	-
单项金额虽不重大但 单独计提坏账准备	3,806	1%	3,806	100%	4,514	1%	4,514	100%
合计	<u>746,295</u>	<u>100%</u>	<u>3,806</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

### 2011 年度财务报表附注

(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 12 月 31 日单项金额虽不重大但单独计提坏账准备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
外部客户一	1,156	(1,156)	100%	资金周转困难
外部客户二	1,075	(1,075)	100%	资金周转困难
其他	1,575	(1,575)	100%	资金周转困难
合计	<u>3,806</u>	<u>(3,806)</u>	100%	

(d) 2011 年度全额收回以前年度已全额计提坏账准备的应收账款人民币 1,087 千元，相应坏账准备予以转回。

(e) 2011 年度实际核销的应收账款为人民币 225 千元(2010 年度：人民币 694 千元)。

(f) 于 2010 年 12 月 31 日及 2011 年 12 月 31 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。

(g) 于 2011 年 12 月 31 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
外部客户一	第三方	38,852	一年以内	5%
外部客户二	第三方	38,753	一年以内	5%
外部客户三	第三方	28,502	一年以内	4%
外部客户四	第三方	26,202	一年以内	4%
外部客户五	第三方	15,971	一年以内	2%
合计		<u>148,280</u>		<u>20%</u>

# 宁波港股份有限公司

## 2011 年度财务报表附注

(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) 应收关联方的应收账款分析如下：

名称	与本集团 关系	2011 年 12 月 31 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
宁波港东南物流有限公司(以下称“东南物流”)	合营企业	3,779	1%	-	1,546	0%	-
宁波众成矿石码头有限公司(以下称“众成矿石”)	联营企业	3,612	1%	-	-	-	-
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	2,971	0%	-	1,331	0%	-
铃与物流	合营企业	2,756	0%	-	-	-	-
宁波大树招商国际码头有限公司(以下称“大树招商”)	联营企业	877	0%	-	43	0%	-
宁波中海船务代理有限公司(以下称“中海船务”)	合营企业	846	0%	-	1,527	0%	-
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	812	0%	-	3,421	1%	-
宁波实华原油码头有限公司(以下称“宁波实华”)	合营企业	716	0%	-	5,580	1%	-
远东码头	合营企业	274	0%	-	131	0%	-
宁波穿山码头经营有限公司(以下称“穿山码头”)	合营企业	-	0%	-	1	0%	-
合计		<b>16,643</b>	<b>2%</b>	<b>-</b>	<b>13,580</b>	<b>2%</b>	<b>-</b>

# 宁波港股份有限公司

## 2011 年度财务报表附注

(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)

(i) 于 2011 年度，无因金融资产转移而终止确认的应收账款(2010 年度：无)。

(j) 应收账款中包括以下外币余额：

	2011 年 12 月 31 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	3,230	6.3009	20,354	3,353	6.6227	22,208
日元	89,309	0.0811	7,243	124,866	0.0813	10,152
合计			<u>27,597</u>			<u>32,360</u>

#### (5) 其他应收款

	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
应收借款及利息	542,912	138,071
— 远东码头(i)	500,727	-
— 宁波大榭开发区信诚拖轮有限公司(以下称“信诚拖轮”)(ii)	30,051	-
— 江西上饶海港物流有限公司(以下称“饶甬物流”)(iii)	10,643	10,000
— 意宁码头(iv)	-	120,183
— 北仑国际码头	-	1,618
— 其他	1,491	6,270
应收港建费(v)	5,739	8,660
应收押金及保证金	15,085	7,928
应收资产转让款(vi)	-	532,557
其他	53,533	43,998
合计	<u>617,269</u>	<u>731,214</u>
减：坏账准备(vii)	-	(6)
净额	<u>617,269</u>	<u>731,208</u>

## 宁波港股份有限公司

### 2011 年度财务报表附注

(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) 该款项余额系本集团于 2011 年 1 月提供予本集团之合营企业远东码头之暂借款人民币 500,000 千元，该暂借款之年利率为 5.229%，到期日为 2012 年 1 月 25 日。该等款项已于 2012 年 1 月收回。
- (ii) 该款项余额系本集团于 2011 年 3 月提供予本集团之合营企业信诚拖轮之暂借款人民币 30,000 千元，该暂借款之年利率为 6.06%，到期日为 2012 年 3 月 10 日。该等款项已于 2012 年 3 月收回。
- (iii) 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。
- (iv) 2010 年 12 月 31 日的余额系本集团于 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%，已于 2011 年 12 月收回。
- (v) 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。
- (vi) 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。
- (vii) 于 2011 年度，坏账准备的减少主要系核销以前年度已计提坏账准备的其他应收款计人民币 6 千元。

##### (a) 其他应收款账龄分析如下：

	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
一年以内	597,834	719,616
一到二年	17,685	10,182
二到三年	652	240
三年以上	1,098	1,176
合计	<u>617,269</u>	<u>731,214</u>

## 宁波港股份有限公司

### 2011 年度财务报表附注

(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)

##### (b) 其他应收款按类别分析如下：

	2011 年 12 月 31 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	617,269	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%
合计	617,269	100%	-	-	731,214	100%	6	0%

(c) 2011 年度实际核销的其他应收款为人民币 6 千元(2010 年度：人民币 5 千元)。

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

(e) 于 2010 年 12 月 31 日及 2011 年 12 月 31 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。

(f) 于 2011 年 12 月 31 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	501,790	一年以内	81%
信诚拖轮	合营企业	30,051	一年以内	5%
饶甬物流	合营企业	10,685	一到二年	2%
外部单位一	第三方	7,456	一年以内	1%
外部单位二	第三方	6,872	一到二年	1%
合计		556,854		90%

# 宁波港股份有限公司

## 2011 年度财务报表附注

(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)

#### (g) 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 12 月 31 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	501,790	81%	-	522,694	71%	-
信诚拖轮	合营企业	30,051	5%	-	-	-	-
饶甬物流	合营企业	10,685	2%	-	10,000	1%	-
宁波青峙化工码头有 限公司(以下称“青 峙化工”)	联营企业	3,594	1%	-	4,113	1%	-
北仑国际码头	合营企业	1,373	0%	-	5,562	1%	-
大榭招商	联营企业	368	0%	-	3,361	0%	-
甬利码头	合营企业	7	0%	-	10,773	1%	-
意宁码头	合营企业	-	0%	-	120,183	16%	-
太仓武港码头有限公 司(以下称“太仓武 港”)	合营企业	-	0%	-	2,745	0%	-
众成矿石	联营企业	-	0%	-	96	0%	-
穿山码头	合营企业	-	0%	-	83	0%	-
合计		<u>547,868</u>	<u>89%</u>	<u>-</u>	<u>679,610</u>	<u>91%</u>	<u>-</u>

宁波港股份有限公司

2011 年度财务报表附注

(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 12 月 31 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	512,063	100%	207,259	100%
一到二年	1,281	0%	406	0%
二到三年	1,516	0%	978	0%
三年以上	737	0%	960	0%
合计	<u>515,597</u>	<u>100%</u>	<u>209,603</u>	<u>100%</u>

于 2010 年 12 月 31 日及 2011 年 12 月 31 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12月31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
外部供应商一	第三方	314,197	一年以内	61%
外部供应商二	第三方	52,761	一年以内	10%
外部供应商三	第三方	21,876	一年以内	4%
外部供应商四	第三方	13,550	一年以内	3%
外部供应商五	第三方	9,082	一年以内	2%
合计		<u>411,466</u>		<u>80%</u>

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

宁波港股份有限公司

2011 年度财务报表附注

(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 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
成本—		
原材料	67,627	52,554
备品备件	35,836	44,865
房地产开发产品(a)	1,821	3,580
其他	17,723	1,161
合计	<u>123,007</u>	<u>102,160</u>

(a) 于 2011 年 12 月 31 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。

(8) 其他流动资产

	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
企业贷款和垫款		
— 贴现	18,773	53,941
减：贷款减值准备	(188)	(539)
其中：组合计提数	<u>(188)</u>	<u>(539)</u>
贷款和垫款账面价值	<u>18,585</u>	<u>53,402</u>

2010 年 12 月 31 日及 2011 年 12 月 31 日余额系本公司之子公司财务公司的贴现票据余额。



宁波港股份有限公司

2011 年度财务报表附注

(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)

(8) 其他流动资产(续)

(a) 贷款减值准备变动情况列示如下：

	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
	组合计提减值准备	组合计提减值准备
年初余额	539	-
本年(冲回)/计提	(351)	539
年末余额	<u>188</u>	<u>539</u>

贷款和垫款尚未识别为已减值，减值准备以组合方式按企业贷款及垫款余额的 1%计提。

(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：

	2011 年度	2010 年度
年初余额	100,694	126,823
本年公允价值变动净额	(25,005)	(26,129)
年末余额	<u>75,689</u>	<u>100,694</u>

(10) 长期股权投资

	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
合营企业(a)	2,945,698	2,620,867
联营企业—无公开报价(b)	1,334,243	1,152,855
其他长期股权投资(c)	200,650	62,454
合计	<u>4,480,591</u>	<u>3,836,176</u>
减：长期股权投资减值准备	-	-
净额	<u>4,480,591</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

## 2011 年度财务报表附注

(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2011年度于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	2011年度增减变动额					2011年 12月31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	本年计 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	-	181,633	(172,110)	4,151	-	787,149	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	-	145,356	(99,545)	9,108	-	211,575	50%	50%	不适用	-	-
3 港吉码头(i)	权益法	206,912	120,172	-	54,358	(7,687)	4,980	-	171,823	50%	50%	不适用	-	-
4 穿山码头(i)	权益法	275,187	105,761	-	37,261	(38,036)	9,262	-	114,248	50%	50%	不适用	-	-
5 意宁码头(i)	权益法	201,773	52,872	-	36,259	(7,677)	6,324	-	87,778	50%	50%	不适用	-	-
6 甬利码头(i)	权益法	201,200	60,982	-	45,636	(8,362)	6,371	-	104,627	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	-	6,232	-	-	-	40,812	55%	55%	不适用	-	-
8 太仓武港	权益法	337,453	341,468	-	35,040	(3,742)	-	-	372,766	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	-	36,964	(32,467)	-	-	148,997	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	-	11,304	(10,174)	-	-	38,003	50%	50%	不适用	-	-

# 宁波港股份有限公司

## 2011 年度财务报表附注

(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 2011 年年度于合营企业之投资变动列示如下(续):

	核算方法	投资成本	2011年度增减变动额							2011年12月31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	本年计提减值准备
			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(以下简称“东南物流货柜”)	权益法	44,010	47,762	-	6,574	(2,534)	-	-	51,802	45%	45%	不适用	-	-
12	温州金鑫码头有限公司(以下简称“金鑫码头”)	权益法	65,250	52,873	6,750	1,306	-	-	-	60,929	45%	45%	不适用	-	-
13	宁波大树信业码头有限公司(以下简称“信业码头”)	权益法	146,227	140,739	-	(4,170)	-	-	-	136,569	50%	50%	不适用	-	-
14	上海港航股权投资有限公司(以下简称“上海港航”)	权益法	250,000	275,961	-	8,214	-	-	(33,064)	251,111	50%	50%	不适用	-	-
15	嘉兴杭州湾港务开发有限公司(以下简称“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(以下简称“台州湾”)	权益法	96,964	60,194	37,523	(175)	-	-	-	97,542	50%	50%	不适用	-	-
	其他	权益法	198,445	165,999	48,153	14,578	(8,763)	-	-	219,967				-	-
	合计		2,808,421	2,620,867	92,426	616,370	(391,097)	40,196	(33,064)	2,945,698				-	-

## 宁波港股份有限公司

### 2011年度财务报表附注

(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：

	2011 年度
年初数	1,151,821
本年摊销	(40,196)
年末数	<u>1,111,625</u>

# 宁波港股份有限公司

## 2011年度财务报表附注

(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 2011 年度对联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	2011年度增减变动额				2011年 12月31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	本年计 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	423,181	468,233	-	82,750	(39,445)	-	511,538	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(以下简称“两江海运”)	权益法	75,000	88,087	-	(439)	(3,960)	-	83,688	30%	30%	不适用	-	-
3 众成矿石	权益法	22,230	32,236	-	4,688	(6,147)	-	30,777	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	-	15,731	(10,500)	-	75,000	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(以下简称“新世纪货柜”)	权益法	17,443	18,063	-	588	-	-	18,651	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(以下简称“金海菱液化”)	权益法	10,950	13,051	-	1,350	(1,555)	-	12,846	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(以下简称“长胜货柜”)	权益法	4,824	7,333	-	703	(869)	-	7,167	20%	20%	不适用	-	-
				-			-					-	-

# 宁波港股份有限公司

## 2011年度财务报表附注

(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 2011 年度对联营企业之投资变动列示如下(续):

	核算方法	投资成本	2010年 12月31日 账面净值	2011年度增减变动额				2011年 12月31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	本年计 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						
8	权益法	17,500	28,061	-	12,384	(5,600)	-	34,845	35%	35%	不适用	-	-
9	权益法	3,000	15,574	-	1,709	(2,379)	-	14,904	30%	30%	不适用	-	-
10	权益法	9,000	10,629	-	415	-	-	11,044	30%	25%	董事会 8 人中 2 人为本集团委派	-	-
11	权益法	105,000	105,000	-	-	-	-	105,000	35%	35%	不适用	-	-
12	权益法	224,000	224,920	-	56	-	-	224,976	25%	25%	不适用	-	-
其他	权益法	219,895	71,899	135,211	8,314	(11,115)	(502)	203,807				-	-
合计		1,180,305	1,152,855	135,211	128,249	(81,570)	(502)	1,334,243				-	-

# 宁波港股份有限公司

## 2011年度财务报表附注

(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	本年 增加	本年 减少	2011年 12月31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	本年计提 减值准备	本年宣告 分配的现 金股利
1 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	-	-	1,007
2 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	-	-	3,720
3 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	-	-	600
4 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	-	-	2,493
5 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	-	-	472
6 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	-	-	-
7 舟山港股份有限公司(以下称“舟山港”)	成本法	138,196	-	138,196	-	138,196	5.9%	5.9%	不适用	-	-	-
其他	成本法	12,791	12,791	-	-	12,791				-	-	605
合计		<u>200,650</u>	<u>62,454</u>	<u>138,196</u>	<u>-</u>	<u>200,650</u>				<u>-</u>	<u>-</u>	<u>8,897</u>

## 宁波港股份有限公司

### 2011年度财务报表附注

(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 12 月 31 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	杨育孜	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	145,000	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	陈戌源	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	193,928	50%	50%



## 宁波港股份有限公司

### 2011年度财务报表附注

(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 12 月 31 日的资产、负债及 2011 年度的经营业绩列示如下：

	2011 年 12 月 31 日		2011 年度	
	资产总额	负债总额	营业收入	净利润/(亏损)
1 北仑国际码头	1,994,463	288,256	770,429	356,144
2 远东码头	1,905,602	967,162	670,095	290,712
3 港吉码头	929,232	291,022	296,417	108,717
4 穿山码头	1,438,270	664,793	305,196	74,521
5 意宁码头	946,828	420,262	224,745	72,518
6 甬利码头	879,092	318,471	216,907	91,271
7 银亿海港	121,697	47,494	16,000	11,330
8 太仓武港	2,138,296	1,460,540	322,915	63,708
9 宁波实华	305,346	7,352	149,292	73,917
10 宁波中燃	225,034	149,028	1,321,832	22,608
11 东南物流货柜	300,685	185,569	1,589,538	14,610
12 金鑫码头	149,874	14,477	21,869	2,903
13 信业码头	356,717	83,579	48,256	(8,340)
14 上海港航	504,730	2,508	-	16,428
15 杭州湾	100,179	179	-	-
16 台州湾	162,676	42,899	47,553	(350)
其他	1,253,106	605,696	1,648,618	57,580
合计	13,711,827	5,549,287	7,649,662	1,248,277

## 宁波港股份有限公司

### 2011 年度财务报表附注

(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 12 月 31 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%	33.3%
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%	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%	20%
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%	33.3%
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%	20%
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%	25%
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%	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%	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%	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%	25%
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%	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%	25%

宁波港股份有限公司

2011 年度财务报表附注

(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 12 月 31 日的资产、负债及 2011 年度的经营业绩列示如下：

		2011 年 12 月 31 日		2011 年度	
		资产总额	负债总额	营业收入	净利润/(亏损)
1	大树招商	2,712,071	1,250,534	535,358	236,429
2	两江海运	443,981	165,021	131,966	(1,463)
3	众成矿石	272,272	149,164	66,681	18,752
4	青峙化工	318,071	103,785	107,631	44,946
5	新世纪货柜	82,767	6,641	32,005	2,399
6	金海菱液化	29,723	394	10,650	3,082
7	长胜货柜	43,442	7,607	49,541	3,515
8	大树港发	101,743	2,186	46,526	35,383
9	博海运贸	51,494	1,814	7,987	5,697
10	钱塘港口	48,847	683	9,796	1,383
11	光明码头	990,298	690,298	-	-
12	舟山武港	1,897,371	997,467	-	224
	其他	378,165	46,815	3,635,803	32,255
	合计	7,370,245	3,422,409	4,633,944	382,602

## 宁波港股份有限公司

### 2011 年度财务报表附注

(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	本年增加	本年减少	2011 年 12 月 31 日
原价合计	337,397	-	(19,163)	318,234
房屋、建筑物	256,909	-	(19,163)	237,746
土地使用权	80,488	-	-	80,488
		本年计提	本年减少	
累计折旧、摊销合计	(42,160)	(12,078)	7,297	(46,941)
房屋、建筑物	(37,494)	(10,569)	7,297	(40,766)
土地使用权	(4,666)	(1,509)	-	(6,175)
账面价值合计	295,237			271,293
房屋、建筑物	219,415	—	—	196,980
土地使用权	75,822	—	—	74,313

- (a) 2011 年度投资性房地产计提折旧和摊销金额为人民币 12,078 千元(2010 年度：人民币 11,373 千元)。
- (b) 于 2010 年 12 月 31 日及 2011 年 12 月 31 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) 2011 年度本集团将净值为人民币 11,866 千元(原价为人民币 19,163 千元)的建筑物的用途由出租改变为自用，由投资性房地产改变用途之日起转换为固定资产核算。
- (d) 于 2011 年 12 月 31 日，净值为人民币 24,597 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。

宁波港股份有限公司

2011 年度财务报表附注

(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	本年增加	本年减少	2011 年 12 月 31 日	
原价合计	13,961,720	3,002,560	(914,097)	16,050,183	
房屋、建筑物	1,167,065	282,744	(11,698)	1,438,111	
港务设施	4,206,779	961,277	(15,590)	5,152,466	
库场设施	1,928,011	768,202	(10,232)	2,685,981	
装卸搬运设备	4,139,648	525,989	(760,825)	3,904,812	
机器设备	354,576	98,224	(84,428)	368,372	
港作船舶	477,011	189,146	(53)	666,104	
运输船舶	908,258	334	-	908,592	
运输工具及其他设备	780,372	176,644	(31,271)	925,745	
		本年增加	本年减少		
		本年计提	其他增加		
累计折旧合计	(3,279,833)	(701,936)	(48,243)	110,030	(3,919,982)
房屋、建筑物	(252,330)	(59,258)	(13,526)	4,849	(320,265)
港务设施	(856,421)	(161,084)	(12,800)	1,174	(1,029,131)
库场设施	(302,524)	(89,062)	(20,876)	5,607	(406,855)
装卸搬运设备	(989,392)	(185,921)	(155)	51,154	(1,124,314)
机器设备	(142,866)	(29,549)	(10)	21,655	(150,770)
港作船舶	(244,312)	(33,865)	-	-	(278,177)
运输船舶	(55,256)	(48,831)	-	-	(104,087)
运输工具及其他设备	(436,732)	(94,366)	(876)	25,591	(506,383)
账面价值合计	10,681,887				12,130,201
房屋、建筑物	914,735	—	—	—	1,117,846
港务设施	3,350,358	—	—	—	4,123,335
库场设施	1,625,487	—	—	—	2,279,126
装卸搬运设备	3,150,256	—	—	—	2,780,498
机器设备	211,710	—	—	—	217,602
港作船舶	232,699	—	—	—	387,927
运输船舶	853,002	—	—	—	804,505
运输工具及其他设备	343,640	—	—	—	419,362

## 宁波港股份有限公司

### 2011 年度财务报表附注

(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) 2011 年度固定资产计提的折旧金额为人民币 701,936 千元(2010 年度：人民币 588,035 千元)，由在建工程转入固定资产的原价为人民币 2,012,182 千元(2010 年度：人民币 3,487,892 千元)。
- (b) 于 2010 年 12 月 31 日及 2011 年 12 月 31 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 12 月 31 日，净值为人民币 258,097 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)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) 2011 年度计入营业成本和管理费用的折旧费用分别为：人民币 635,443 千元和人民币 66,493 千元(2010 年度：人民币 510,579 千元和人民币 77,456 千元)。
- (e) 于 2010 年 12 月 31 日及 2011 年 12 月 31 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 12 月 31 日，净值约为人民币 492,565 千元(原价为人民币 535,477 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(原价人民币 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活动产生重大影响。

# 宁波港股份有限公司

## 2011 年度财务报表附注

(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	本年增加	本年转入 无形资产	本年转入 固定资产	2011 年 12 月 31 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 年借款费 用资本化 金额	本年借 款费用 资本化 率	资金来源
北仑码头五期工程	65.12 亿	853,337	530,388	-	(186,509)	1,197,216	49%	143,947	64,473	6.01%	募集资金/借款
金塘大浦口集装箱工程	58.5 亿	1,572,005	221,879	(10,558)	(1,409)	1,781,917	31%	225,186	69,107	4.77%	募集资金/借款
船舶建造	7.37 亿	34	-	-	(34)	-	100%	-	-	-	
梅山岛码头工程	54.54 亿	53,007	1,058,061	(505,541)	(292,353)	313,174	52%	22,688	18,586	5.81%	募集资金/借款
原料及成品油罐区	7.95 亿	106,348	39,274	-	(93,970)	51,652	19%	6,857	5,430	6.00%	自有资金及借款
龙门吊“油改电”项目	1.9 亿	66,239	17,153	-	-	83,392	74%	-	-	-	自有资金
万方(国际)码头工程	14.7 亿	317,207	176,376	(650)	(135,377)	357,556	90%	31,446	13,129	4.91%	自有资金及借款
南京龙潭港区五期工程	10.83 亿	954,083	91,334	-	(587,750)	457,667	97%	26,240	32,915	4.90%	自有资金及借款
中宅码头	26.8 亿	512,555	457,333	-	-	969,888	36%	1,167	-	-	募集资金/借款
镇海通用散货码头											
#21~#23	7.2 亿	98,834	245,622	-	-	344,456	48%	-	-	-	自有资金
镇海 19、20#液化泊位	5.6 亿	5,680	214,337	-	-	220,017	39%	-	-	-	自有资金
镇海港区 1004 堆场改 造工程	1.2 亿	-	53,456	-	-	53,456	45%	-	-	-	自有资金
乍浦五洲二期码头	5.2 亿	149,990	124,011	-	(273,805)	196	99%	-	3,335	5.91%	自有资金及借款
其他		197,047	387,822	(8,758)	(440,975)	135,136		4,952	15,109	5.39%	自有资金及借款
其中：借款费用资本化金额		349,003	222,084	(5,395)	(103,209)	462,483					
合计		4,886,366	3,617,046	(525,507)	(2,012,182)	5,965,723		462,483	222,084		

## 宁波港股份有限公司

### 2011 年度财务报表附注

(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 12 月 31 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	本年增加	本年减少	2011 年 12 月 31 日
原价合计	2,973,269	563,375	(93,451)	3,443,193
土地使用权	2,927,828	547,216	(93,129)	3,381,915
软件及其他	45,441	16,159	(322)	61,278
		本年计提	本年减少	
累计摊销合计	(179,204)	(70,371)	11,482	(238,093)
土地使用权	(160,406)	(60,754)	11,223	(209,937)
软件及其他	(18,798)	(9,617)	259	(28,156)
账面价值合计	2,794,065			3,205,100
土地使用权	2,767,422	—	—	3,171,978
软件及其他	26,643	—	—	33,122

- (a) 2011 年度无形资产的摊销金额为人民币 70,371 千元(2010 年度：人民币 64,396 千元)，由在建工程转入无形资产的原价为人民币 525,507 千元(2010 年度：人民币 362,185 千元)。
- (b) 于 2010 年 12 月 31 日及 2011 年 12 月 31 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 12 月 31 日，净值为人民币 278,496 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。
- (d) 截至 2011 年 12 月 31 日止尚有账面净值计人民币 103,429 千元(原价为人民币 104,586 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产生重大影响。



## 宁波港股份有限公司

### 2011 年度财务报表附注

(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)

##### (16) 商誉

	2010 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2011 年 12 月 31 日
商誉				
- 乍开及其子公司	109,578	-	-	109,578
- 宁波远洋	17,969	-	-	17,969
- 嘉兴富春	14,109	-	-	14,109
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) 一年内到期的非流动资产

	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
应收合营企业借款—北仑国际码头	<u>-</u>	<u>103,134</u>

2010 年 12 月 31 日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。该等款项已于 2011 年 1 月收回。

##### (18) 其他非流动资产

本公司于 2011 年 9 月与印尼国际银行(BII)、Western Oceanic Bridge Limited (WOB) 签署了《关于宁波国际银行之股权转让协议》，受让宁波国际银行(现更名为宁波通商银行)20%股权，受让价格为人民币 525,164 千元，截至 2011 年 12 月 31 日股权转让尚未完成。

2011 年 12 月 31 日其他非流动资产的余额主要系上述本公司为收购宁波通商银行 20%股权而支付的预付股权转让款计人民币 94,529 千元(2010 年 12 月 31 日：收购舟山甬舟 25%股权转让款人民币 37,588 千元)。

## 宁波港股份有限公司

### 2011 年度财务报表附注

(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

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 12 月 31 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)	724,496	2,897,984	753,806	3,015,224
递延收益(ii)	277,906	1,111,625	287,955	1,151,821
资产减值准备	952	3,806	1,130	4,520
其他	3,093	11,714	3,227	12,908
合计	<u>1,006,447</u>	<u>4,025,129</u>	<u>1,046,118</u>	<u>4,184,473</u>

(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。

(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))(其中：2010 年度确认了人民币 293,253 千元)。

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。

# 宁波港股份有限公司

## 2011 年度财务报表附注

(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

	2011 年 12 月 31 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)	17,929	71,718	17,903	71,612
可供出售金融资产公允价 值变动	13,217	52,864	14,899	59,596
非同一控制下企业合并产 生的资产评估增值(ii)	123,818	498,459	134,327	540,219
合计	<u>154,964</u>	<u>623,041</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。

(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 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
可抵扣亏损	<u>245,881</u>	<u>193,084</u>

## 宁波港股份有限公司

### 2011 年度财务报表附注

(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)

(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 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
2014 年	53,749	70,808
2015 年	106,556	122,276
2016 年	85,576	-
合计	<u>245,881</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 12 月 31 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	1,006,447	4,025,129	1,046,118	4,184,473
递延所得税负债	154,964	623,041	167,129	671,427

##### (20) 资产减值准备

	2010 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少		2011 年 12 月 31 日
			转回	转销	
坏账准备	4,520	604	(1,087)	(231)	3,806
其中: 应收账款坏账准备	4,514	604	(1,087)	(225)	3,806
其他应收款坏账准备	6	-	-	(6)	-
贷款减值准备	539	-	(351)	-	188
合计	<u>5,059</u>	<u>604</u>	<u>(1,438)</u>	<u>(231)</u>	<u>3,994</u>

##### (21) 短期借款

	原币种	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
信用借款	人民币	105,000	167,700
信用借款	美元	75,936	-
担保借款(a)	港元	32,428	34,036
质押借款(b)	美元	-	58,902
其他借款(c)	人民币	35,000	34,000
合计		<u>248,364</u>	<u>294,638</u>

## 宁波港股份有限公司

### 2011 年度财务报表附注

(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)

- (a) 2010 年 12 月 31 日及 2011 年 12 月 31 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2010年12月31日，本集团人民币银行存款59,248千元被作为该等外币借款的质押物(附注五(1))。
- (c) 2011 年 12 月 31 日的其他借款余额包括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)和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(以下称“经营服务公司”)取得的委托借款共计人民币 4,000 千元。
- (d) 2011 年度短期借款的加权平均年利率为 5.05% (2010 年度：4.49%)。
- (e) 于 2011 年度，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 01 月 07 日	2012 年 01 月 07 日
工行镇海支行	人民币	8,800	5.90%	2011 年 10 月 13 日	2012 年 10 月 12 日
交行香港分行	港元	<u>40,000</u>	<u>香港银行同 行业拆借利 率+1.85%</u>	<u>2011 年 08 月 24 日</u>	<u>2012 年 08 月 24 日</u>

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

##### (22) 吸收存款

2010 年 12 月 31 日及 2011 年 12 月 31 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。

宁波港股份有限公司

2011 年度财务报表附注

(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

	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
应付材料及设备款	150,553	165,383
应付运输费	147,514	151,966
应付原油中转分成费	37,800	44,613
其他	10,803	18,882
合计	<u>346,670</u>	<u>380,844</u>

(a) 应付账款账龄分析如下：

账龄	2011 年 12 月 31 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	344,427	99%	377,905	99%
一到二年	1,178	1%	2,051	1%
二到三年	177	0%	60	0%
三年以上	888	0%	828	0%
合计	<u>346,670</u>	<u>100%</u>	<u>380,844</u>	<u>100%</u>

(b) 于 2010 年 12 月 31 日及 2011 年 12 月 31 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 12 月 31 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 1,998 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 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
应付宁波实华	17,356	32,918
应付宁波中燃	14,011	10,256
应付北仑国际码头	8,379	16,949
应付众成矿石	7,108	3,981
应付宁波鼎盛海运服务有限公司(以下称“鼎盛海运”)	4,656	6,480
应付大榭招商	2,160	3,083
应付远东码头	1,639	1,413
应付新世纪货柜	329	1,500
合计	<u>55,638</u>	<u>76,580</u>

宁波港股份有限公司

2011 年度财务报表附注

(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)

(e) 应付账款中包括以下外币余额：

	2011 年 12 月 31 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	2,274	6.3009	14,327	4,320	6.6227	28,611
日元	146,448	0.0811	11,877	45,817	0.0813	3,723
合计			<u>26,204</u>			<u>32,334</u>

(24) 预收款项

	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
预收装卸费	32,023	-
预收液碱储罐使用费	31,642	38,705
预收土地租赁款	24,773	32,203
预收铁路工程款	11,465	11,206
预收采购材料款	6,424	4,378
预收购买设备款	4,290	2,842
其他	26,452	25,386
合计	<u>137,069</u>	<u>114,720</u>

(a) 预收关联方的款项：

	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
预收宁波北仑东华集装箱服务有限公司 (以下称“北仑东华”)	900	1,700
预收信业码头	65	2,843
合计	<u>965</u>	<u>4,543</u>

(b) 于 2011 年 12 月 31 日，账龄超过一年的预收款项为人民币 55,936 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 12 月 31 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 12 月 31 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

2011 年度财务报表附注

(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	本年增加	本年减少	2011 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	3,038	748,123	(747,179)	3,982
职工福利费	-	45,001	(45,001)	-
社会保险费	27,572	170,336	(169,539)	28,369
其中：医疗保险费	197	57,201	(57,137)	261
养老保险费	26,858	96,280	(95,621)	27,517
失业保险费	453	10,975	(10,913)	515
工伤保险费	38	2,302	(2,299)	41
生育保险费	26	3,578	(3,569)	35
住房公积金	418	86,821	(86,862)	377
工会经费和职工教育经费	1,222	26,234	(26,425)	1,031
其他	2,336	460	(2,355)	441
合计	34,586	1,076,975	(1,077,361)	34,200

于 2011 年 12 月 31 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 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
应交企业所得税	181,301	260,440
应交港建费	6,072	189,525
应交营业税	28,256	33,307
应交土地增值税	5,600	43,046
应交城市维护建设税	1,891	2,771
应交教育费附加	1,309	2,002
尚未抵扣增值税	(1,283)	(1,326)
应交水利基金	612	570
代扣代缴营业税及印花税	9,780	14,018
其他	7,711	6,941
合计	241,249	551,294



宁波港股份有限公司

2011 年度财务报表附注

(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 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
应付子公司其他少数股东	-	1,265

(28) 其他应付款

	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
应付宁波港集团	23,201	26,604
应付工程款(a)	1,174,542	739,276
应付港建费及劳务费(b)	66,859	67,169
应付国投交通实业公司(c)	67,230	67,230
工程质量保证金	25,502	19,525
押金	38,931	17,121
其他	68,946	105,746
合计	<u>1,465,211</u>	<u>1,042,671</u>

(a) 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。

(b) 该款项主要指应返还给货主码头的港建费，以及应付海事管理机构的港建费。

(c) 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。

宁波港股份有限公司

2011 年度财务报表附注

(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)

(d) 于 2010 年 12 月 31 日及 2011 年 12 月 31 日，账龄超过一年的其他应付款主要系如上述(c)中所述的应付国投交通实业公司的款项及应付宁波港集团的款项。

(e) 于 2010 年 12 月 31 日及 2011 年 12 月 31 日，其他应付款余额均系人民币余额。

(f) 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 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
应付宁波港集团	<u>23,201</u>	<u>26,604</u>

(g) 应付关联方的其他应付款：

	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
宁波港集团	23,201	26,604
东南物流	3,530	-
青峙化工	1,523	-
宁波实华	1,277	-
合计	<u>29,531</u>	<u>26,604</u>

## 宁波港股份有限公司

### 2011 年度财务报表附注

(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	本年增加	本年 应计利息	本年 已付利息	本年偿还	2011 年 12 月 31 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	-	4,552	(42,600)	(1,500,000)	-
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	-	23,459	(42,750)	(1,500,000)	-
				合计		<u>3,057,339</u>	<u>-</u>	<u>28,011</u>	<u>(85,350)</u>	<u>(3,000,000)</u>	<u>-</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 年第一期及第二期短期融资券已分别于 2011 年 2 月和 2011 年 7 月到期偿还。

宁波港股份有限公司

2011年度财务报表附注

(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 12月31日	2010年 12月31日
一年内到期的长期借款(a)	370,500	143,070
一年内到期的长期应付款(b)	-	4,143
合计	<u>370,500</u>	<u>147,213</u>

(a) 一年内到期的长期借款

	原币	2011年 12月31日	2010年 12月31日
抵押借款(附注五(31)(a))	人民币	16,000	71,570
信用借款	人民币	<u>354,500</u>	<u>71,500</u>
合计		<u>370,500</u>	<u>143,070</u>

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

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12月31日	
					外币金额	人民币金额
银行一	30/04/2009	24/04/2012	人民币	基准利率下浮 10%	-	100,000
银行二	22/05/2009	21/05/2012	人民币	基准利率下浮 10%	-	60,000
银行三	30/06/2009	29/06/2012	人民币	基准利率下浮 10%	-	60,000
银行四	15/04/2010	31/08/2012	人民币	基准利率下浮 10%	-	50,000
银行五	21/07/2009	16/07/2012	人民币	基准利率下浮 10%	-	40,000
合计						<u>310,000</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
银行一	29/04/2006	25/04/2011	人民币	基准利率	-	40,000
银行二	15/04/2010	31/08/2011	人民币	基准利率	-	25,000
银行三	05/01/2005	04/01/2011	人民币	基准利率	-	20,000
银行四	20/10/2009	19/10/2011	人民币	基准利率	-	20,000
银行五	25/04/2008	21/04/2011	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

### 2011 年度财务报表附注

(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 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
抵押借款(a)	人民币	330,614	343,614
信用借款	人民币	3,559,000	3,983,500
合计		<u>3,889,614</u>	<u>4,327,114</u>

##### (a) 抵押借款

	原币种	2011 年 12 月 31 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>(16,000)</u>	<u>(71,570)</u>	
净额		<u>330,614</u>	<u>343,614</u>	

2011 年 12 月 31 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 127,745 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 103,148 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 24,597 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)(d))；

## 宁波港股份有限公司

### 2011 年度财务报表附注

(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 175,348 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 258,097 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) 2010 年 12 月 31 日人民币 20,000 千元的抵押借款，以列示于无形资产(附注五(15)(c))的净值为人民币 30,814 千元(原价为人民币 32,587 千元)的土地使用权以及列示于投资性房地产(附注五(12)(d))的净值为人民币 13,793 千元(原价为人民币 18,197 千元)的房屋建筑物作为抵押物。

(v) 上述借款中人民币 16,000 千元(2010 年 12 月 31 日：人民币 71,570 千元)将于年末一年内到期，故已列示于一年内到期的非流动负债(附注五(30)(a))。

##### (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 12 月 31 日	
					外币金额	人民币金额
银行一	09/09/2011	10/02/2016	人民币	基准利率下浮 10%	-	600,000
银行二	11/01/2010	05/01/2013	人民币	基准利率下浮 10%	-	382,000
银行三	31/08/2009	31/08/2019	人民币	基准利率下浮 10%	-	325,000
银行四	05/03/2010	05/03/2014	人民币	基准利率下浮 10%	-	300,000
银行五	26/02/2009	15/12/2019	人民币	基准利率下浮 10%	-	250,000
合计						<u>1,857,000</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
银行一	11/01/2010	05/01/2013	人民币	基准利率下浮 10%	-	900,000
银行二	31/08/2009	31/08/2019	人民币	基准利率下浮 10%	-	400,000
银行三	05/03/2010	05/03/2014	人民币	基准利率下浮 10%	-	300,000
银行四	16/04/2009	15/04/2019	人民币	基准利率下浮 10%	-	300,000
银行五	31/08/2009	25/08/2012	人民币	基准利率下浮 10%	-	300,000
合计						<u>2,200,000</u>

##### (c) 2011 年度长期借款的加权平均年利率为 5.74% (2010 年度：5.18%)。

宁波港股份有限公司

2011 年度财务报表附注

(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 12 月 31 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	<u>120,000</u>	<u>120,000</u>

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。

(33) 其他非流动负债

	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
递延收益	<u>49,039</u>	<u>40,335</u>

递延收益主要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：

	2011 年度	2010 年度
年初数	40,335	12,650
本年增加	19,533	28,335
本年摊销	<u>(10,829)</u>	<u>(650)</u>
年末数	<u>49,039</u>	<u>40,335</u>

宁波港股份有限公司

2011 年度财务报表附注

(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	本年增减 (c)	2011 年 12 月 31 日
有限售条件股份 -			
国有法人持股(d)	10,216,800	(496,800)	9,720,000
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>(1,080,000)</u>	<u>9,720,000</u>
无限售条件股份 -			
人民币普通股	2,000,000	-	2,000,000
国有法人持股	-	496,800	496,800
外资持股	-	583,200	583,200
其中：境外法人持股	-	583,200	583,200
	<u>2,000,000</u>	<u>1,080,000</u>	<u>3,080,000</u>
合计	<u>12,800,000</u>	<u>-</u>	<u>12,800,000</u>
	2009 年 12 月 31 日 (a)	本年增减	2010 年 12 月 31 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>-</u>	<u>2,000,000</u>	<u>2,000,000</u>
合计	<u>10,800,000</u>	<u>2,000,000</u>	<u>12,800,000</u>



## 宁波港股份有限公司

### 2011 年度财务报表附注

(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)

- (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。
- (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。

根据其他发起人作出的前述承诺，其持有的 1,080,000,000 股有限售条件的本公司股份于 2011 年 10 月 13 日起在上海证券交易所上市流通。

# 宁波港股份有限公司

## 2011 年度财务报表附注

(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)

- (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。如上述附注五(34)(c)中所述，全国社会保障基金理事会持有的 9,725,158 股本公司股份随之于 2011 年 10 月 13 日起在上海证券交易所上市流通。

于 2010 年 12 月 31 日及 2011 年 12 月 31 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 12 月 31 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%
宁波宁兴	-	-	105,885,835	0.83%
宁波交投	-	-	105,885,835	0.83%
宁波开投	-	-	31,765,751	0.25%
宁波城投	-	-	31,765,751	0.25%
舟山港	-	-	21,177,167	0.17%
全国社会保障基金理事会	190,274,842	1.49%	200,000,000	1.56%
小计	9,720,000,000	75.94%	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%
小计	9,720,000,000	75.94%	10,800,000,000	84.38%

宁波港股份有限公司

2011 年度财务报表附注

(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	本年 增加	本年 减少	2011 年 12 月 31 日
股本溢价		<b>7,590,632</b>	<b>192,661</b>	<b>(24,800)</b>	<b>7,758,493</b>
— 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	191,621	-	971,216
— 与清算子公司之少数股东交易		(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		<b>4,136</b>	<b>3,003</b>	<b>(56,889)</b>	<b>(49,750)</b>
— 可供出售金融资产公允价值变动净额, 税后	五(48)	(45,251)	-	(23,323)	(68,574)
— 权益法核算的被投资单位其他权益变动		29,741	-	(33,566)	(3,825)
— 其他		19,646	3,003	-	22,649
合计		<b>7,594,768</b>	<b>195,664</b>	<b>(81,689)</b>	<b>7,708,743</b>
	附注	2009 年 12 月 31 日	本年 增加	本年 减少	2010 年 12 月 31 日
股本溢价		<b>2,075,598</b>	<b>5,515,034</b>	-	<b>7,590,632</b>
— 股东投入	(a)	4,890,471	5,212,982	-	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)	482,810	296,785	-	779,595
— 与清算子公司之少数股东交易		(46,860)	-	-	(46,860)
— 与子公司之少数股东交易	(d)	15,685	5,267	-	20,952
其他资本公积		<b>(6,891)</b>	<b>31,819</b>	<b>(20,792)</b>	<b>4,136</b>
— 可供出售金融资产公允价值变动净额, 税后	五(48)	(24,459)	-	(20,792)	(45,251)
— 权益法核算的被投资单位其他权益变动		275	29,466	-	29,741
— 其他		17,293	2,353	-	19,646
合计		<b>2,068,707</b>	<b>5,546,853</b>	<b>(20,792)</b>	<b>7,594,768</b>

## 宁波港股份有限公司

### 2011 年度财务报表附注

(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部分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的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 2011 年度之当年增加主要系：本公司于 2011 年 5 月处置子公司外轮理货 8%的股权予本公司之合营企业上海港航。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 千元与本集团于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 2011 年度之当年减少系：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 千元计入资本公积，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。

于 2010 年度之当年增加系：本公司之子公司新世纪投资于 2010 年 9 月处置其子公司宁波港集装箱运输有限公司(以下称“宁波港集运”)60%的股权予本公司之合营企业及联营企业。根据修改后的宁波港集运章程及相关补充协议，本集团仍对宁波港集运具有实际控制权，因此宁波港集运仍纳入本集团合并范围。于处置日，本集团将处置宁波港集运 60%股权的对价人民币 44,343 千元与本集团于处置日累计享有宁波港集运 60%净资产份额之差异计人民币 5,267 千元计入资本公积，于处置日宁波港集运 60%净资产份额计人民币 39,076 千元相应计入少数股东权益。

宁波港股份有限公司

2011 年度财务报表附注

(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	本年提取	本年减少	2011 年 12 月 31 日
法定盈余公积金	445,802	207,148	-	652,950
	2009 年 12 月 31 日	本年提取	本年减少	2010 年 12 月 31 日
法定盈余公积金	251,990	193,812	-	445,802

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

	2011 年度		2010 年度	
	金额	提取或 分配比例	金额	提取或 分配比例
年初未分配利润	2,007,212	-	1,333,680	-
加：本年归属于公司股东的净利润	2,468,217	-	2,199,128	-
减：提取法定盈余公积(附注五(36))	(207,148)	10%	(193,812)	10%
提取一般风险准备(c)	(976)	-	(206)	-
分派普通股股利(b)	(384,000)	-	(1,331,578)	-
年末未分配利润(a)	3,883,305		2,007,212	

## 宁波港股份有限公司

### 2011 年度财务报表附注

(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 12 月 31 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 143,690 千元(2010 年 12 月 31 日：人民币 93,829 千元)，其中子公司于 2011 年度计提的归属于本公司的盈余公积为人民币 49,861 千元(2010 年度：人民币 32,389 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 2010 年 8 月 3 日，本公司董事会及于 2010 年 8 月 20 日本公司股东大会决议通过《关于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方案的议案》，同意在 2009 年年度股东大会审议通过的《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方案预案》的基础上，对公司自 2010 年 1 月 1 日至 2010 年 6 月 30 日期间可供股东分配利润中的人民币 650,000 千元，由公司的八家发起人股东按各自所持公司股份的比例享有，该等股利已于 2010 年度支付完毕。剩余部分及自 2010 年 7 月 1 日至首次公开发行 A 股股票并上市日之间的可供股东分配的利润由 A 股上市后的公司新老股东共享。

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。

- (c) 一般风险准备系本公司之子公司财务公司根据财政部《金融企业财务规则—实施指南》(财金【2007】23 号)按本年实现净利润的 1%提取的一般风险准备金，用以弥补亏损。

# 宁波港股份有限公司

## 2011 年度财务报表附注

(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 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
财务公司	399,944	380,162
梅山国际	101,113	79,587
宁远化工	85,182	65,147
宁波港集运	65,185	62,938
舟山甬舟	62,497	18,570
明州码头	60,404	64,391
外轮理货	30,492	19,482
北海集装箱	24,836	24,836
铃隆货柜	-	23,157
新海湾	15,300	-
其他	20,923	18,752
合计	<u>865,876</u>	<u>757,022</u>

宁波港股份有限公司

2011 年度财务报表附注

(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

	2011 年度	2010 年度
主营业务收入 (a)	6,818,418	5,824,499
其他业务收入 (b)	164,377	179,418
合计	<u>6,982,795</u>	<u>6,003,917</u>
	2011 年度	2010 年度
主营业务成本 (a)	3,518,913	3,030,481
其他业务成本 (b)	88,545	86,333
合计	<u>3,607,458</u>	<u>3,116,814</u>

(a) 主营业务收入和主营业务成本

主营业务收入

	2011 年度	2010 年度
集装箱装卸及相关业务	1,352,247	1,251,323
铁矿石装卸及相关业务	978,678	969,606
原油装卸及相关业务	180,770	162,963
其他货物装卸及相关业务	1,464,189	1,266,144
综合物流及其他业务	2,735,054	2,143,172
其他未分配收入(注)	107,480	31,291
合计	<u>6,818,418</u>	<u>5,824,499</u>

注：其他未分配收入系集团之子公司财务公司的利息收入、手续费及佣金收入。

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

### 2011 年度财务报表附注

(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

	2011 年度	2010 年度
集装箱装卸及相关业务	527,371	492,731
铁矿石装卸及相关业务	293,889	251,449
原油装卸及相关业务	21,556	17,796
其他货物装卸及相关业务	789,358	735,464
综合物流及其他业务	1,884,292	1,532,110
其他未分配成本(注)	2,447	931
合计	<u>3,518,913</u>	<u>3,030,481</u>

注：其他未分配成本系集团之子公司财务公司的利息支出、手续费及佣金支出。

##### (b) 其他业务收入和其他业务成本

###### 其他业务收入

	2011 年度	2010 年度
提供水电及劳务收入	118,272	107,454
原材料/物品销售收入	20,245	13,163
其他	25,860	58,801
合计	<u>164,377</u>	<u>179,418</u>

###### 其他业务成本

	2011 年度	2010 年度
提供水电及劳务支出	78,173	64,821
原材料/物品销售成本	5,959	12,258
其他	4,413	9,254
合计	<u>88,545</u>	<u>86,333</u>

## 宁波港股份有限公司

### 2011 年度财务报表附注

(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

本集团前五名客户收入的总额为人民币 1,231,440 千元(2010 年度：人民币 1,491,723 千元)，占本集团全部营业收入的比例为 18%(2010 年度：25%)，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(%)
外部客户一	333,911	5%
外部客户二	294,499	4%
外部客户三	211,808	3%
外部客户四	205,949	3%
外部客户五	185,273	3%
合计	<u>1,231,440</u>	<u>18%</u>

##### (40) 营业税金及附加

	2011 年度	2010 年度	计缴标准
营业税	206,784	170,954	附注三
城市维护建设税	15,273	11,715	附注三
教育费附加	11,165	8,750	附注三
其他	149	995	
合计	<u>233,371</u>	<u>192,414</u>	

宁波港股份有限公司

2011 年度财务报表附注

(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

	2011 年度	2010 年度
工资及奖金	301,038	286,680
社会保险及福利费	152,355	156,529
资产折旧与摊销	111,742	100,704
其他税金	81,314	59,657
办公费	30,088	26,830
业务招待费	27,545	20,534
差旅交通费	20,523	17,257
动力费(水电费)	15,397	13,604
租金	20,634	11,899
维修及保养费	19,446	9,787
通讯费	9,719	8,058
保险费	8,796	7,924
其他	99,853	78,402
合计	<u>898,450</u>	<u>797,865</u>

宁波港股份有限公司

2011 年度财务报表附注

(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

	2011 年度	2010 年度
利息支出，其中：		
借款利息	309,180	318,763
债券利息	28,011	57,339
利息支出小计	337,191	376,102
减：资本化利息	(222,084)	(219,126)
利息费用	115,107	156,976
利息收入	(53,145)	(17,027)
利息费用 - 净额	61,962	139,949
净汇兑损失/(收益)	1,228	(322)
其他	2,675	19,110
净额	65,865	158,737

(43) 投资收益

	2011 年度	2010 年度
权益法核算的长期股权投资收益(a)	784,815	683,023
成本法核算的长期股权投资收益	8,897	10,082
长期股权投资处置收益	-	245
其他	3,151	1,711
合计	796,863	695,061

本集团不存在收益汇回的重大限制。

宁波港股份有限公司

2011 年度财务报表附注

(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：

	2011 年度	2010 年度	本年比上年增减 变动的原因(i)
北仑国际码头	181,633	175,887	合营企业业绩上升
远东码头	145,356	108,828	合营企业业绩上升
大榭招商	82,750	45,825	联营企业业绩上升
港吉码头	54,358	54,472	合营企业业绩上升
甬利码头	45,636	36,932	合营企业业绩上升
合计	<u>509,733</u>	<u>421,944</u>	

(i) 按权益法确认的投资收益随被投资单位当年净利润的变动而变动。

(44) 资产减值损失冲回

	2011 年度	2010 年度
贷款减值准备冲回	(351)	539
坏账损失冲回	<u>(483)</u>	<u>(3,257)</u>
合计	<u>(834)</u>	<u>(2,718)</u>

宁波港股份有限公司

2011 年度财务报表附注

(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

	2011 年度	2010 年度	计入 2011 年度 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)	-	293,253	-
其他处置固定资产及无形资产收益	13,382	7,474	13,382
税收返还及政府补贴	113,313	28,343	113,313
其他	11,670	16,641	11,670
合计	<u>138,365</u>	<u>345,711</u>	<u>138,365</u>

(i) 2010 年度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))，本年无此类处置收益。

(b) 营业外支出

	2011 年度	2010 年度	计入 2011 年度 非经常性损益 的金额
水利建设基金	6,122	5,527	-
捐赠支出	2,062	1,590	2,062
非流动资产处置损失	4,397	6,237	4,397
其他	9,172	4,081	9,172
合计	<u>21,753</u>	<u>17,435</u>	<u>15,631</u>

(46) 所得税费用

	2011 年度	2010 年度
当期所得税	542,568	561,605
递延所得税	29,188	(15,907)
合计	<u>571,756</u>	<u>545,698</u>

宁波港股份有限公司

2011 年度财务报表附注

(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)

	2011 年度	2010 年度
利润总额	<u>3,086,783</u>	<u>2,757,653</u>
按适用税率 25%(2010: 25%)计算的所得税费用	771,696	689,413
子公司税率不同的影响(附注三(1))	(7,585)	(13,677)
免于补税的投资收益及税后分利	(188,857)	(165,254)
使用前期未确认递延所得税资产的税务亏损	(8,195)	-
本年度未确认递延所得税资产的税务亏损	21,056	25,708
以前年度所得税汇算清缴差异	(16,359)	-
其他不得扣除的成本、费用和损失	-	9,508
所得税费用	<u>571,756</u>	<u>545,698</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：

	2011 年度	2010 年度
归属于公司普通股股东的合并净利润	2,468,217	2,199,128
发行在外普通股的加权平均数(千股)	<u>12,800,000</u>	<u>11,300,000</u>
基本每股收益(人民币元)	<u>0.19</u>	<u>0.19</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 2010 年度及 2011 年度，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

2011 年度财务报表附注

(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

	2011 年度	2010 年度
可供出售金融资产公允价值变动	(25,005)	(26,129)
减：相关所得税影响	1,682	5,337
小计	<u>(23,323)</u>	<u>(20,792)</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	(33,566)	29,466
减：相关所得税影响	-	-
小计	<u>(33,566)</u>	<u>29,466</u>
其他	3,003	2,353
减：相关所得税影响	-	-
小计	<u>3,003</u>	<u>2,353</u>
合计	<u>(53,886)</u>	<u>11,027</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

	2011 年度	2010 年度
收取利息、手续费及佣金	134,273	36,920
收回往来款	-	31,300
保函保证金	3,789	21,230
其他	81,065	70,928
合计	<u>219,127</u>	<u>160,378</u>



宁波港股份有限公司

2011 年度财务报表附注

(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

	2011 年度	2010 年度
保函保证金	567	3,789
利息支出、手续费及佣金	2,447	932
其他经营与管理费用	195,185	311,997
合计	<u>198,199</u>	<u>316,718</u>

(c) 收到的其他与投资活动有关的现金

	2011 年度	2010 年度
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))	1,004,900	-
合计	<u>7,214</u>	<u>44,343</u>
	<u>1,012,114</u>	<u>44,343</u>

(d) 支付的其他与投资活动有关的现金

	2011 年度	2010 年度
用于原存款期超过三个月的定期存款	-	996,000

(e) 收到的其他与筹资活动有关的现金

	2011 年度	2010 年度
收到工程补贴款	17,500	28,335
收回受限制之银行存款	59,248	10,344
合计	<u>76,748</u>	<u>38,679</u>

(f) 支付的其他与筹资活动有关的现金

	2011 年度	2010 年度
支付宁波港集团往来款	-	1,313,108
支付受限制之银行存款	-	59,248
合计	<u>-</u>	<u>1,372,356</u>

宁波港股份有限公司

2011 年度财务报表附注

(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

(a) 将净利润调节为经营活动现金流量

	2011 年度	2010 年度
净利润	2,515,027	2,211,955
加/(减): 资产减值冲回(附注五(44))	(834)	(2,718)
投资性房地产折旧/摊销(附注五(12)(a))	12,078	11,373
固定资产折旧(附注五(13)(a))	701,936	588,035
无形资产摊销(附注五(15)(a))	70,371	64,396
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))	(8,985)	(294,490)
财务费用	84,569	153,054
投资收益(附注五(43))	(796,863)	(695,061)
递延所得税资产减少/(增加)	39,671	(24,061)
递延所得税负债(减少)/ 增加	(10,483)	8,154
存货的(增加)/减少	(3,575)	38,478
受限制之银行存款的增加	(180,546)	(264,019)
经营性应收项目的增加	(713,542)	(130,249)
经营性应付项目的(减少)/增加	(493,011)	468,586
经营活动产生的现金流量净额	<u>1,215,813</u>	<u>2,133,433</u>

于 2010 年度及 2011 年度，本公司未有不涉及现金收支的重大投资和筹资活动。

现金及现金等价物净变动情况

	2011 年度	2010 年度
现金及现金等价物的年末余额	2,863,452	6,646,591
减: 现金及现金等价物的年初余额	<u>(6,646,591)</u>	<u>(2,345,725)</u>
现金及现金等价物净(减少)/增加额	<u>(3,783,139)</u>	<u>4,300,866</u>

宁波港股份有限公司

2011 年度财务报表附注

(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)

(b) 处置子公司

	2011 年度	2010 年度
处置子公司收到的现金和现金等价物	-	-
减：子公司持有的现金和现金等价物	(5,197)	-
处置子公司支付的现金净额	<u>(5,197)</u>	<u>-</u>

处置子公司的净资产见附注四(3)。

(c) 现金及现金等价物

	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
货币资金(附注五(1))	3,342,847	8,009,588
减：原存款期超过三个月的定期存款	(13,600)	(1,018,500)
减：受到限制的存款(附注五(1))	<u>(465,795)</u>	<u>(344,497)</u>
现金及现金等价物年末余额	<u>2,863,452</u>	<u>6,646,591</u>

## 宁波港股份有限公司

### 2011 年度财务报表附注

(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

## 2011年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 六 分部信息(续)

(1) 2011年度及2011年12月31日分部信息如下：

	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	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	1,352,514	981,099	180,770	1,507,334	2,853,598	107,480	-	6,982,795
分部间交易收入	8,041	2,565	-	94,775	428,827	45,571	(579,779)	-
利息收入	-	-	-	-	-	53,145	-	53,145
利息费用	-	-	-	-	-	(115,107)	-	(115,107)
对联营企业和合营企业的 投资收益	-	-	-	-	-	784,815	-	784,815
折旧和摊销费用	(185,414)	(71,432)	(10)	(248,136)	(278,842)	(551)	-	(784,385)
资产减值损失冲回	-	-	-	-	834	-	-	834
利润总额	669,494	597,643	144,678	423,872	309,316	941,780	-	3,086,783
所得税费用	-	-	-	-	-	(571,756)	-	(571,756)
净利润	669,494	597,643	144,678	423,872	309,316	370,024	-	<u>2,515,027</u>
资产总额	6,638,837	1,110,484	55,384	6,799,015	16,772,743	6,071,618	(4,030,646)	33,417,435
负债总额	(1,384,878)	(28,180)	(6,092)	(738,817)	(4,253,676)	(5,124,382)	4,030,646	<u>(7,505,379)</u>
长期股权投资以外的其他 非流动资产增加额	1,325,899	8,425	997	449,523	2,016,994	989	-	3,802,827
对联营企业和合营企业的 长期股权投资	-	-	-	-	-	4,279,941	-	<u>4,279,941</u>

# 宁波港股份有限公司

## 2011年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 六 分部信息(续)

(2) 2010年度及2010年12月31日分部信息如下：

	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	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	1,251,683	972,332	162,963	1,311,593	2,305,346	-	-	6,003,917
分部间交易收入	12,350	-	-	84,918	594,650	-	(691,918)	-
利息收入	-	-	-	-	-	32,171	(15,144)	17,027
利息费用	-	-	-	-	-	(173,561)	16,585	(156,976)
对联营企业和合营企业的 投资收益	-	-	-	-	-	683,023	-	683,023
折旧和摊销费用	(170,372)	(71,371)	-	(236,019)	(186,042)	-	-	(663,804)
资产减值损失冲回	-	-	-	-	2,718	-	-	2,718
利润总额	646,233	656,447	135,440	247,424	177,160	894,949	-	2,757,653
所得税费用	-	-	-	-	-	(545,698)	-	(545,698)
净利润	646,233	656,447	135,440	247,424	177,160	349,251	-	<u>2,211,955</u>
资产总额	7,318,417	1,419,190	69,801	6,871,707	18,692,445	5,124,644	(5,012,924)	34,483,280
负债总额	(883,614)	(53,446)	(49,450)	(422,777)	(6,492,617)	(7,989,290)	5,012,924	<u>(10,878,270)</u>
长期股权投资以外的其他 非流动资产增加额	1,065,159	18,449	-	696,190	1,664,294	-	-	3,444,092
对联营企业和合营企业的 长期股权投资	-	-	-	-	-	3,773,722	-	<u>3,773,722</u>

## 宁波港股份有限公司

### 2011年度财务报表附注

(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

	<u>2011年 12月31日</u>	<u>2010年 12月31日</u>
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12月31日</u>		<u>2010年12月31日</u>	
	<u>持股比例</u>	<u>表决权比例</u>	<u>持股比例</u>	<u>表决权比例</u>
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

### 2011年度财务报表附注

(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
嘉兴泰利	67617903-9	合营企业
宁波大港货柜有限公司(以下称“大港货柜”)	72809404-6	合营企业
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(以下称“环球置业”)	68800750-9	受同一母公司控制
泰利国际	67026713-4	合营企业
宁波大榭开发区朝阳石化有限公司(以下称“朝阳石化”)	72810728-1	联营企业
宁波北仑金属矿产品交易中心有限公司(以下称“北仑金属”)	57365128-1	联营企业
信诚拖轮	66846761-2	合营企业
宁波大榭水上客运经营有限公司(以下称“大榭客运”)	74498827-7	合营企业
铃与物流	74499067-6	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
衢州通港国际物流有限公司(以下称“衢州通港”)	79760973-6	联营企业
浙江兴港国际货运代理有限公司(以下称“兴港货代”)	67479669-0	合营企业
东南物流	68108847-3	合营企业
温州金洋集装箱码头有限公司(以下称“温州金洋”)	78293610-1	联营企业
宁波北仑煤炭交易中心有限公司(以下称“北仑煤炭交易中心”)	57754932-1	联营企业

##### (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。



宁波港股份有限公司

2011 年度财务报表附注

(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)

(b) 物资采购

	2011 年度		2010 年度	
	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	169,683	40%	111,888	38%
朝阳石化	35,475	8%	-	-
合计	<u>205,158</u>	<u>48%</u>	<u>111,888</u>	<u>38%</u>

(c) 支付装卸收入分成

	2011 年度		2010 年度	
	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	<u>55,074</u>	<u>100%</u>	<u>52,779</u>	<u>100%</u>

(d) 支付原油中转分成

	2011 年度		2010 年度	
	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	<u>121,359</u>	<u>76%</u>	<u>121,143</u>	<u>71%</u>

宁波港股份有限公司

2011 年度财务报表附注

(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)

(e) 提供水电收入

	2011 年度		2010 年度	
	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	16,885	18%	12,007	15%
北仑国际码头	14,662	15%	13,808	17%
穿山码头	10,711	11%	9,151	11%
港吉码头	5,439	6%	5,929	7%
意宁码头	5,415	6%	4,504	5%
众成矿石	5,414	6%	5,431	7%
甬利码头	3,763	4%	3,778	5%
合计	62,289	66%	54,608	67%

(f) 物资销售

	2011 年度		2010 年度	
	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	30,127	15%	-	-
信业码头	16,197	8%	-	-
宁波实华	4,567	2%	55,820	24%
穿山码头	3,621	2%	-	-
北仑国际码头	3,297	2%	3,918	2%
众成矿石	1,259	1%	1,682	1%
大榭港发	-	-	831	0%
合计	59,068	30%	62,251	27%

# 宁波港股份有限公司

## 2011 年度财务报表附注

(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
			2011 年度	占同类交易的比例	2010 年度	占同类交易的比例	
北三集司	远东码头	港务设施、库场设施、房屋建筑物等	54,930	33%	33,080	27%	2010 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	15,727	10%	16,713	13%	2010 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	7,110	4%	5,526	4%	2010 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	15,727	10%	8,288	7%	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	7,110	4%	5,526	4%	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	1,889	1%	1,086	1%	2010 年 1 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	4,639	3%	3,045	2%	2010 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	2,506	2%	1,572	1%	2010 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	3,758	2%	2,701	2%	2010 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	2,506	2%	10,133	8%	2010 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日，一年一签
宁波港股份有限公司油港轮驳分公司(以下称“油港轮驳”)	鼎盛海运	港作船舶	3,000	2%	3,000	2%	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	12,350	8%	10,410	8%	2008 年 5 月 1 日至 2013 年 4 月 30 日
宁波港北仑通达货运有限公司	北仑东华	房屋建筑物等	1,150	1%	700	1%	2010 年 2 月 16 日至 2013 年 2 月 15 日
合计			132,402	82%	101,780	80%	

宁波港股份有限公司

2011 年度财务报表附注

(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

	2011 年度		2010 年度	
	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	9,734	14%	9,484	10%
远东码头	8,611	12%	6,615	7%
宁波中燃	7,833	11%	7,713	8%
大榭招商	4,464	6%	3,331	3%
鼎盛海运	3,671	5%	3,370	4%
穿山码头	3,323	5%	2,939	3%
意宁码头	2,630	4%	2,417	3%
港吉码头	2,155	3%	2,360	2%
宁波实华	1,643	2%	2,850	3%
甬利码头	1,592	2%	1,501	2%
太仓武港	-	-	2,745	3%
合计	45,656	64%	45,325	48%

(i) 股东借款利息收入

	2011 年度		2010 年度	
	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)(i))	24,693	75%	-	-
意宁码头(附注五(5)(iv))	5,766	18%	284	5%
信诚拖轮	1,490	5%	-	-
饶甬物流(附注五(5)(iii))	643	2%	539	10%
北仑国际码头(附注五(17))	35	0%	1,698	32%
衢州通港	21	0%	-	-
大榭客运	20	0%	-	-
上海港航	-	0%	2,708	53%
合计	32,668	100%	5,229	100%

## 宁波港股份有限公司

### 2011 年度财务报表附注

(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

	2011 年度		2010 年度	
	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	9,204	35%	-	-
北仑东华	4,813	18%	-	-
北仑国际码头	3,776	14%	2,950	18%
远东码头	2,952	11%	4,268	27%
意宁码头	2,683	10%	3,770	23%
港吉码头	383	1%	3,956	25%
合计	23,811	89%	14,944	93%

##### (k) 集装箱驳运及装卸收入

	2011 年度		2010 年度	
	金额	占同类交易 金额的比例	金额	占同类交易 金额的比例
大榭招商	26,531	3%	-	-
嘉兴泰利	22,708	3%	7,811	1%
北仑国际码头	18,255	2%	18,153	2%
东南物流	12,474	1%	7,241	1%
泰利国际	10,136	1%	10,442	1%
铃与物流	7,125	1%	-	-
中海船务	6,828	1%	7,701	1%
港吉码头	5,681	1%	-	-
兴港货代	5,174	1%	-	-
意宁码头	4,817	1%	2,466	0%
远东码头	1,594	0%	1,875	0%
合计	121,323	15%	55,689	6%

##### (l) 关联方担保

于 2011 年度，本集团无与关联方担保的事项。

宁波港股份有限公司

2011 年度财务报表附注

(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	与本公司关系	拆借金额	起始日	到期日
远东码头	合营企业	500,000	25/01/2011	25/01/2012
信诚拖轮	合营企业	30,000	11/03/2011	10/03/2012
衢州通港	联营企业	1,070	10/08/2011	09/08/2012
大榭客运	合营企业	400	19/01/2011	18/01/2012
合计		<u>531,470</u>		

(n) 资产转让

	2011 年度		2010 年度	
	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	-	-	521,792	57%
穿山码头	-	-	367,015	40%
甬利码头	-	-	16,883	2%
北仑国际码头	-	-	5,369	1%
合计	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>911,059</u>	<u>100%</u>

除附注四(3)和附注五(35)(d)所披露的处置股权予关联方外，本期未发生关联方之间的资产转让交易。

宁波港股份有限公司

2011 年度财务报表附注

(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)

(o) 吸收存款利息支出

	2011 年度		2010 年度	
	金额	占同类交易 金额的比例	金额	占同类交易 金额的比例
宁波港集团	1,140	48%	208	31%
北仑国际码头	239	10%	111	17%
远东码头	220	9%	54	8%
意宁码头	115	5%	38	6%
环球置业	105	4%	92	14%
穿山码头	105	4%	49	7%
其他关联方	449	19%	113	17%
合计	<u>2,373</u>	<u>99%</u>	<u>665</u>	<u>100%</u>

上述交易均为财务公司对关联方存款支付的利息。

(p) 关键管理人员薪酬

	2011 年度	2010 年度
关键管理人员薪酬	<u>8,895</u>	<u>7,817</u>

宁波港股份有限公司

2011 年度财务报表附注

(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 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
北仑国际码头	121,110	127,500
远东码头	49,773	-
大港货柜	-	3,245
合计	<u>170,883</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 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
东南物流	3,779	-	1,546	-
众成矿石	3,612	-	-	-
泰利国际	2,971	-	1,331	-
铃与物流	2,756	-	-	-
大榭招商	877	-	43	-
中海船务	846	-	1,527	-
嘉兴泰利	812	-	3,421	-
宁波实华	716	-	5,580	-
远东码头	274	-	131	-
穿山码头	-	-	1	-
合计	<u>16,643</u>	<u>-</u>	<u>13,580</u>	<u>-</u>

上述应收关联方的应收账款的有关信息见附注五(4)(h)。



宁波港股份有限公司

2011 年度财务报表附注

(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 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
远东码头	501,790	-	522,694	-
信诚拖轮	30,051	-	-	-
饶甬物流	10,685	-	10,000	-
青峙化工	3,594	-	4,113	-
北仑国际码头	1,373	-	5,562	-
大榭招商	368	-	3,361	-
甬利码头	7	-	10,773	-
意宁码头	-	-	120,183	-
太仓武港	-	-	2,745	-
众成矿石	-	-	96	-
穿山码头	-	-	83	-
合计	<u>547,868</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)(g)。

(d) 一年内到期的非流动资产

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

宁波港股份有限公司

2011 年度财务报表附注

(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) 吸收存款

	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
宁波港集团	256,350	187,681
北仑国际码头	26,156	216,183
环球置业	27,576	26,299
穿山码头	13,348	11,332
远东码头	11,312	29,065
港吉码头	9,382	12,986
意宁码头	2,737	62,977
其他关联方	97,811	52,599
合计	<u>444,672</u>	<u>599,122</u>

上述吸收存款的有关信息见附注五(22)。

(f) 应付账款

	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
宁波实华	17,356	32,918
宁波中燃	14,011	10,256
北仑国际码头	8,379	16,949
众成矿石	7,108	3,981
鼎盛海运	4,656	6,480
大榭招商	2,160	3,083
远东码头	1,639	1,413
新世纪货柜	329	1,500
合计	<u>55,638</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)。

宁波港股份有限公司

2011 年度财务报表附注

(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)

(g) 预收款项

	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
北仑东华	900	1,700
信业码头	65	2,843
合计	<u>965</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)。

(h) 其他应付款

	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
宁波港集团	23,201	26,604
东南物流	3,530	-
青峙化工	1,523	-
宁波实华	1,277	-
合计	<u>29,531</u>	<u>26,604</u>

上述应付关联方的其他应付款的有关信息见附注五(28)(g)。

(7) 关联方承诺

于 2010 年 12 月 31 日及 2011 年 12 月 31 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

### 2011 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 八 或有事项

于 2011 年 12 月 31 日及 2010 年 12 月 31 日，本集团无重大或有事项。

#### 九 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 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
房屋、建筑物及机器设备	<u>1,764,095</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 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
房屋、建筑物及机器设备	<u>153,477</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 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
一年以内	14,412	13,685
一年至二年以内	1,054	45
二年至三年以内	408	7
三年以上	224	-
合计	<u>16,098</u>	<u>13,737</u>

## 宁波港股份有限公司

### 2011 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 九 承诺事项(续)

##### (3) 对外投资承诺事项

	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
增资款/股权转让款		
— 对宁波通商银行(附注五(18))	430,134	-
— 对金鑫码头	78,750	85,500
— 对两江海运	45,000	45,000
— 对温州金洋	40,976	-
— 对北仑煤炭交易中心	12,000	-
— 对北仑金属	10,000	-
— 对钱塘港口	9,000	9,000
— 对中交水运	1,000	-
— 对嘉兴港海盐嘉实码头有限公司	-	28,000
合计	<u>626,860</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。

#### 十 资产负债表日后事项

- (1) 根据于2012年2月29日召开的本公司第二届董事会第八次会议通过的董事会决议，全体董事同意本公司及本公司之全资子公司北三集司将拥有的首次公开发行募集资金投资项目建成的部分资产，即穿山港区2#泊位资产和穿山港区8#、9#重箱堆场土地及资产分别转让予本公司之合营企业穿山码头和远东码头。本集团于2012年3月与穿山码头和远东码头签署了资产转让协议，预计转让将产生收益人民币690,000千元。
- (2) 经中国证券监督管理委员会证监许可【2011】1852号文核准，本公司于2012年4月16日至18日向社会公众发行规模为10亿元的第一期公司债券，该公司债券为三年期固定利率品种，票面利率为4.69%，每张面值为人民币100元，按面值平价发行。
- (3) 根据于2012年4月18日通过的董事会决议，董事会提议以2011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0.66元(含税)。共需支付股利人民币844,800千元，剩余未分配利润人民币1,736,517千元结转至2012年度。上述提议尚待股东大会批准。

# 宁波港股份有限公司

## 2011 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 十一 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 12 月 31 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 12 月 31 日				合计
	美元	港元	日元	欧元	
外币金融资产 -					
货币资金	62,942	10,206	554	664	74,366
应收款项	20,354	-	7,243	-	27,597
可供出售金融资产	-	20,824	-	-	20,824
合计	<u>83,296</u>	<u>31,030</u>	<u>7,797</u>	<u>664</u>	<u>122,787</u>
外币金融负债 -					
短期借款	75,936	32,428	-	-	108,364
应付款项	14,327	-	11,877	-	26,204
合计	<u>90,263</u>	<u>32,428</u>	<u>11,877</u>	<u>-</u>	<u>134,568</u>

# 宁波港股份有限公司

## 2011 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 十一 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	
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>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>125,272</u>

于 2011 年 12 月 31 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，则本集团将增加或减少净利润约人民币 697 千元(2010 年 12 月 31 日：约人民币 2,289 千元)。

于 2011 年 12 月 31 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，则本集团将增加或减少净利润约人民币 140 千元(2010 年 12 月 31 日：减少或增加约人民币 1,146 千元)。

于 2011 年 12 月 31 日，对于本集团各类日元金融资产和日元金融负债，如果人民币对日元升值或贬值 10%，其它因素保持不变，则本集团将增加或减少净利润约人民币 408 千元(2010 年 12 月 31 日：减少或增加约人民币 643 千元)。

于 2011 年 12 月 31 日，对于本集团欧元金融资产，如果人民币对欧元升值或贬值 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 66 千元(2010 年 12 月 31 日：无)。

## 宁波港股份有限公司

### 2011 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 十一 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 12 月 31 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 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
浮动利率—借款	4,397,542	4,609,220
固定利率		
—借款	110,936	155,602
—应付债券	-	3,057,339
合计	<u>4,508,478</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 2011 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本集团的净利润会减少或增加约人民币 623 千元(2010 年度：约人民币 595 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、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、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

## 2011 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 十一 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 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	3,342,847	-	-	-	3,342,847
应收款项	2,005,993	-	-	-	2,005,993
合计	<u>5,348,840</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>5,348,840</u>
金融负债 -					
短期借款	255,055	-	-	-	255,055
吸收存款	448,499	-	-	-	448,499
应付款项	1,811,881	-	-	-	1,811,881
长期借款	615,481	1,204,832	2,057,459	1,359,801	5,237,573
长期应付款	-	-	120,000	-	120,000
合计	<u>3,130,916</u>	<u>1,204,832</u>	<u>2,177,459</u>	<u>1,359,801</u>	<u>7,873,008</u>

宁波港股份有限公司

2011 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十一 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

### 2011 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 十一 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 12 月 31 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 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
可供出售金融资产	<u>75,689</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

## 2011 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 十二 以公允价值计量的资产和负债

	2010 年 12 月 31 日	本年计入权益 的公允价值 变动	计入权益的 累计公允价 值变动	本年计提 的减值	2011 年 12 月 31 日
可供出售金融资产	100,694	(25,005)	(23,928)	-	75,689
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

	2009 年 12 月 31 日	本年计入权益 的公允价值变 动	计入权益的 累计公允价 值变动	本年计提 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

### 十三 外币金融资产和外币金融负债

	2010 年 12 月 31 日	本年公允价值 变动	计入权益的累计 公允价值变动	本年转回 的减值	2011 年 12 月 31 日
金融资产 -					
货币资金	48,815	-	-	-	74,366
应收款项	32,360	-	-	-	27,597
可供出售金 融资产	39,097	(18,273)	(76,792)	-	20,824
合计	120,272	(18,273)	(76,792)	-	122,787
金融负债 -					
短期借款	92,938	-	-	-	108,364
应付款项	32,334	-	-	-	26,204
合计	125,272	-	-	-	134,568

	2009 年 12 月 31 日	本年公允价值变 动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本年转回 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

2011 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十四 公司财务报表主要项目附注

(1) 应收账款

	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
应收账款	285,021	305,156
减：坏账准备	(464)	(85)
净额	<u>284,557</u>	<u>305,071</u>

(a) 应收账款账龄分析如下：

	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
六个月以内	283,868	303,994
六个月到一年	3	439
一到二年	569	638
二到三年	581	-
三年以上	-	85
合计	<u>285,021</u>	<u>305,156</u>

(b) 应收账款按类别分析如下：

	2011 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坏账准备	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	284,557	100%	-	-
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备	464	0%	464	100%
合计	<u>285,021</u>	<u>100%</u>	<u>464</u>	<u>0%</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坏账准备	-	-	-	-
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坏账准备	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

2011 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十四 公司财务报表主要项目附注(续)

(1) 应收账款(续)

(c) 于 2011 年 12 月 31 日，单项金额虽不重大但单独计提坏账准备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
外部客户一	62	62	100%	资金清偿困难
外部客户二	402	402	100%	资金清偿困难
合计	<u>464</u>	<u>464</u>		

(d) 2011年度实际核销的应收账款为人民币91千元(2010年度：人民币312千元)。

(e) 于2010年12月31日及2011年12月31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12月31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
外部客户一	第三方	26,316	一年以内	9%
外部客户二	第三方	19,564	一年以内	7%
外部客户三	第三方	12,993	一年以内	5%
外部客户四	第三方	12,514	一年以内	4%
外部客户五	第三方	12,361	一年以内	4%
合计		<u>83,748</u>		<u>29%</u>

(g) 于 2011 年 12 月 31 日，应收账款中无应收关联方的款项(2010 年 12 月 31 日：人民币 1,397 千元)。

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

宁波港股份有限公司

2011 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十四 公司财务报表主要项目附注(续)

(2) 其他应收款

	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
应收子公司代垫款	4,580,206	4,245,900
应收资产转让款	-	215,041
应收港建费	6,081	9,519
应收借款及利息	2,738	4,233
— 北仑国际码头	-	1,618
— 其他	2,738	2,615
其他	25,844	22,022
合计	4,614,869	4,496,715
减：坏账准备	-	(6)
净额	4,614,869	4,496,709

(a) 其他应收款的账龄分析如下：

	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
一年以内	4,443,820	4,324,301
一到二年	30	6,641
二到三年	6,530	165,767
三年以上	164,489	6
合计	4,614,869	4,496,715

(b) 其他应收款按类别分析如下：

	2011 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坏账准备	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	4,614,869	100%	-	-
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备	-	-	-	-
合计	4,614,869	100%	-	-

宁波港股份有限公司

2011 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十四 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坏账准备	-	-	-	-
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坏账准备	6	0%	6	100%
合计	4,496,715	100%	6	0%

(c) 2011 年度实际核销的其他应收款为人民币 6 千元(2010 年度：无)。

(d) 于2010年12月31日及2011年12月31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12月31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	3,502,324	一年以内	76%
新世纪投资	子公司	522,490	一年以内	11%
国际集装箱	子公司	319,530	一年以内	7%
宁波联合集装箱海运有限公司	子公司	164,489	三年以上	4%
港铁公司	子公司	31,526	一年以内	1%
合计		4,540,359		99%



宁波港股份有限公司

2011 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十四 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 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			
青峙化工	联营企业	3,581	0%	-
北仑国际码头	合营企业	1,098	0%	-
远东码头	合营企业	921	0%	-
大榭招商	联营企业	160	0%	-
合计		5,760	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 12 月 31 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 12 月 31 日，其他应收款均为人民币余额。

(3) 其他流动资产

2011 年 12 月 31 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，平均年利率为 5.755%(2010 年度：4.779%)。

## 宁波港股份有限公司

### 2011 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 十四 公司财务报表主要项目附注(续)

##### (4) 长期股权投资

	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
子公司(a)	7,296,519	6,239,045
合营企业(b)	2,155,017	2,050,794
联营企业 – 无公开报价(c)	1,069,976	935,984
其他长期股权投资	217,291	79,097
合计	<u>10,738,803</u>	<u>9,304,920</u>
减：长期股权投资减值准备	-	-
净额	<u>10,738,803</u>	<u>9,304,920</u>

于 2010 年 12 月 31 日及 2011 年 12 月 31 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

## 2011年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 十四 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	2011年度增减变动		2011年 12月31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	本年计提 减值准备	本年宣告 分配的 现金 股利
				本年 增加	本年 减少							
1 国际集装箱	成本法	244,918	244,918	-	-	244,918	100%	100%	不适用	-	-	20,000
2 北三集司	成本法	642,656	642,656	-	-	642,656	100%	100%	不适用	-	-	162,209
3 新世纪投资	成本法	875,271	875,271	-	-	875,271	100%	100%	不适用	-	-	140,359
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	-	-	34,054
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	-	-	4,000
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	-	-	7,007
12 万方太仓	成本法	966,535	716,535	250,000	-	966,535	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	-	-	13,831
其他	成本法	520,593	457,900	92,316	(29,623)	520,593				-	-	87,786
合计		7,296,519	6,239,045	1,091,516	(34,042)	7,296,519				-	-	546,526

# 宁波港股份有限公司

## 2011 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 十四 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	2011年度增减变动				2011 年 12 月 31 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	本年计 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	-	187,468	(172,110)	-	822,483	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	-	6,232	-	-	40,812	55%	55%	不适用	-	-
3	太仓武港	权益法	395,787	395,292	-	33,623	(3,742)	-	425,173	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	-	36,964	(32,467)	-	148,990	50%	50%	不适用	-	-
5	宁波中燃	权益法	37,640	36,873	-	11,304	(10,174)	-	38,003	50%	50%	不适用	-	-
6	金鑫码头	权益法	65,250	52,873	6,750	1,306	-	-	60,929	45%	45%	不适用	-	-
7	东南物流货柜	权益法	44,010	47,762	-	7,074	(2,534)	-	52,302	45%	45%	不适用	-	-
8	信业码头	权益法	146,227	140,739	-	(4,170)	-	-	136,569	50%	50%	不适用	-	-
9	上海港航	权益法	250,000	275,961	-	8,214	-	(33,064)	251,111	50%	50%	不适用	-	-
10	台州湾	权益法	96,964	60,194	37,523	(175)	-	-	97,542	50%	50%	不适用	-	-
	其他	权益法	84,923	54,902	23,653	2,548	-	-	81,103				-	-
	合计		1,874,993	2,050,794	67,926	290,388	(221,027)	(33,064)	2,155,017				-	-

# 宁波港股份有限公司

## 2011 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 十四 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	2011 年度增减变动				2011 年	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	本年计 提减值 准备	
			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	12 月 31 日 账面净值						
1	大榭招商	权益法	407,648	468,233	-	82,750	(39,445)	-	511,538	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	-	15,731	(10,500)	-	75,000	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	-	56	-	-	224,976	25%	25%	不适用	-	-
	其他	权益法	157,807	68,062	89,008	5,284	(8,892)	-	153,462				-	-
	合计		951,452	935,984	89,008	103,821	(58,837)	-	1,069,976				-	-

宁波港股份有限公司

2011 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十四 公司财务报表主要项目附注(续)

(5) 固定资产

	2010 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2011 年 12 月 31 日	
原价合计	6,172,544	359,614	(20,133)	6,512,025	
房屋、建筑物	741,231	26,585	(2,181)	765,635	
港务设施	2,215,400	57,314	(8,074)	2,264,640	
库场设施	792,543	8,254	(2,403)	798,394	
装卸搬运设备	1,769,479	16,316	(675)	1,785,120	
机器设备	142,506	17,420	(575)	159,351	
港作船舶	279,693	189,144	(53)	468,784	
运输工具及其他 设备	231,692	44,581	(6,172)	270,101	
		本年增加	本年减少		
		本年计提	其他增加		
累计折旧合计	(963,602)	(416,006)	(4,185)	7,654	(1,376,139)
房屋、建筑物	(101,588)	(42,040)	(2,602)	266	(145,964)
港务设施	(307,190)	(126,303)	-	2,019	(431,474)
库场设施	(95,169)	(41,266)	(25)	264	(136,196)
装卸搬运设备	(252,207)	(112,032)	(154)	241	(364,152)
机器设备	(44,900)	(18,924)	-	551	(63,273)
港作船舶	(67,752)	(36,070)	-	-	(103,822)
运输工具及其他 设备	(94,796)	(39,371)	(1,404)	4,313	(131,258)
账面价值合计	5,208,942				5,135,886
房屋、建筑物	639,643	—	—	—	619,671
港务设施	1,908,210	—	—	—	1,833,166
库场设施	697,374	—	—	—	662,198
装卸搬运设备	1,517,272	—	—	—	1,420,968
机器设备	97,606	—	—	—	96,078
港作船舶	211,941	—	—	—	364,962
运输工具及其他 设备	136,896	—	—	—	138,843

## 宁波港股份有限公司

### 2011 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 十四 公司财务报表主要项目附注(续)

##### (5) 固定资产(续)

- (a) 于 2011 年度，固定资产计提的折旧费用为人民币 416,006 千元(2010 年度：人民币 404,833 千元)。
- (b) 于 2011 年度，计入营业成本和管理费用的折旧费用分别为人民币 370,801 千元和人民币 45,205 千元(2010 年度：人民币 337,206 千元和人民币 67,627 千元)。
- (c) 于 2011 年度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 311,565 千元。
- (d) 于 2011 年 12 月 31 日，净值约为人民币 86,063 千元(原价人民币 99,280 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 12 月 31 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	本年增加	本年减少	2011 年 12 月 31 日
原价合计	4,075,655	30,237	(44,728)	4,061,164
土地使用权	4,039,960	18,047	(44,714)	4,013,293
软件及其他	35,695	12,190	(14)	47,871
		本年计提	本年减少	
累计摊销合计	(230,234)	(91,393)	21	(321,606)
土地使用权	(216,833)	(83,799)	7	(300,625)
软件及其他	(13,401)	(7,594)	14	(20,981)
账面价值合计	3,845,421			3,739,558
土地使用权	3,823,127	—	—	3,712,668
软件及其他	22,294	—	—	26,890

## 宁波港股份有限公司

### 2011 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 十四 公司财务报表主要项目附注(续)

##### (6) 无形资产(续)

(a) 于 2011 年度无形资产的摊销金额为人民币 91,393 千元(2010 年度：人民币 93,414 千元)。

(b) 于 2010 年 12 月 31 日及 2011 年 12 月 31 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 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
应付子公司往来款	2,321,260	2,312,624
应付工程款(附注五(28)(a))	662,881	317,010
应付宁波港集团	23,201	26,604
应付国投交通实业公司(附注五(28)(c))	67,230	67,230
工程质量保证金	20,563	4,981
其他	57,588	118,122
合计	<u>3,152,723</u>	<u>2,846,571</u>



宁波港股份有限公司

2011 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十四 公司财务报表主要项目附注(续)

(8) 营业收入和营业成本

	2011 年度	2010 年度
主营业务收入 (a)	3,537,070	3,284,319
其他业务收入 (b)	104,428	127,085
合计	<u>3,641,498</u>	<u>3,411,404</u>
	2011 年度	2010 年度
主营业务成本 (a)	1,469,943	1,359,816
其他业务成本 (b)	53,331	54,320
合计	<u>1,523,274</u>	<u>1,414,136</u>

(a) 主营业务收入和主营业务成本

主营业务收入

	2011 年度	2010 年度
集装箱装卸及相关业务	904,133	786,730
铁矿石装卸及相关业务	981,243	969,606
原油装卸及相关业务	160,825	162,963
其他货物装卸及相关业务	1,123,799	1,031,392
综合物流及其他业务	367,070	333,628
合计	<u>3,537,070</u>	<u>3,284,319</u>

宁波港股份有限公司

2011 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十四 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

	2011 年度	2010 年度
集装箱装卸及相关业务	310,955	271,214
铁矿石装卸及相关业务	322,717	298,524
原油装卸及相关业务	15,235	17,796
其他货物装卸及相关业务	590,343	576,457
综合物流及其他业务	230,693	195,825
合计	<u>1,469,943</u>	<u>1,359,816</u>

(b) 其他业务收入和其他业务成本

其他业务收入

	2011 年度	2010 年度
提供水电及劳务收入	81,129	73,716
原材料/物品销售收入	11	3,887
其他	23,288	49,482
合计	<u>104,428</u>	<u>127,085</u>

其他业务成本

	2011 年度	2010 年度
提供水电及劳务支出	46,899	43,144
原材料/物品销售成本	12	515
其他	6,420	10,661
合计	<u>53,331</u>	<u>54,320</u>

宁波港股份有限公司

2011 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十四 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 2011 年度，本公司前五名客户营业收入的总额为人民币 999,593 千元 (2010 年度：人民币 1,003,304 千元)，占本公司全部营业收入的比例为 27%(2010 年度：29%)。

	营业收入	占本公司全部 营业收入的比例(%)
外部客户一	333,221	9%
外部客户二	203,423	6%
外部客户三	183,153	5%
外部客户四	162,579	4%
外部客户五	117,217	3%
合计	<u>999,593</u>	<u>27%</u>

(9) 投资收益

	2011 年度	2010 年度
按成本法核算的长期股权投资收益(a)	552,498	598,472
按权益法核算的长期股权投资收益(b)	394,209	329,748
长期股权投资处置损失	(9,864)	(147)
合计	<u>936,843</u>	<u>928,073</u>

(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：

	2011 年度	2010 年度	本年比上年增减 变动的的原因
北三集司	162,209	348,968	分配股利
新世纪投资	140,359	119,795	分配股利
外轮理货	77,280	61,320	分配股利
宁波港船务货运代理有限公司	48,000	20,330	分配股利
港铁公司	34,054	7,699	分配股利
合计	<u>461,902</u>	<u>558,112</u>	

# 宁波港股份有限公司

## 2011 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 十四 公司财务报表主要项目附注(续)

#### (9) 投资收益(续)

##### (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：

	2011 年度	2010 年度	本年比上年增减 变动的的原因(i)
北仑国际码头	187,468	169,989	合营企业业绩上升
大榭招商	82,750	45,825	联营企业业绩上升
宁波实华	36,964	36,075	合营企业业绩上升
太仓武港	33,623	7,548	合营企业业绩上升
青峙化工	15,731	16,486	联营企业业绩下降
合计	<u>356,536</u>	<u>275,923</u>	

(i) 按权益法核算的投资收益随被投资单位当年净利润的变动而变动。

宁波港股份有限公司

2011 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十四 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

	2011 年度	2010 年度
净利润	2,071,477	1,938,114
加/(减): 计提的坏账准备	470	85
投资性房地产折旧/摊销	4,263	5,150
固定资产折旧(附注十四(5)(a))	416,006	404,833
无形资产摊销(附注十四(6)(a))	91,393	93,414
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的收益	(7,342)	(156,383)
财务(收入)/费用	(36,546)	79,796
投资收益(附注十四(9))	(936,843)	(928,073)
递延所得税资产减少/(增加)	312	(2,745)
递延所得税负债减少	(351)	-
存货的(增加)/减少	(2,292)	11,143
经营性应收项目的增加	(643,923)	(646,388)
经营性应付项目的(减少)/增加	(361,509)	268,385
经营活动产生的现金流量净额	<u>595,115</u>	<u>1,067,331</u>

(b) 于 2010 年度及 2011 年度，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

	2011 年度	2010 年度
现金及现金等价物的年末余额	2,281,030	5,045,309
减: 现金及现金等价物的年初余额	<u>(5,045,309)</u>	<u>(1,505,558)</u>
现金及现金等价物净(减少)/增加额	<u>(2,764,279)</u>	<u>3,539,751</u>

## 宁波港股份有限公司

### 2011 年度财务报表补充资料

(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

	2011 年度	2010 年度
税收返还及政府补贴	113,313	28,343
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占 用费	32,668	5,229
处置非流动资产净收益	8,985	294,490
单独进行减值测试的应收款项坏账准备转回	834	2,718
除上述各项之外的其他营业外收支净额	436	10,970
合计	156,236	341,750
所得税影响额	(39,809)	(85,835)
少数股东权益影响额(税后)	(7,307)	(2,236)
净额	109,120	253,679

#### (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(%)	
	2011 年度	2010 年度
归属于公司普通股股东的净利润	10.33%	13.05%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的 净利润	9.87%	11.55%

	每股收益			
	基本每股收益 (人民币元)		稀释每股收益 (人民币元)	
	2011 年度	2010 年度	2011 年度	2010 年度
归属于公司普通股股东的净利润	0.19	0.19	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	0.18	0.17	0.18	0.17

## 宁波港股份有限公司

### 2011 年度财务报表补充资料

(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

#### (a) 2011 年 12 月 31 日合并资产负债表、2011 年度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 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日	变动金额	变动 比率	变动原因分析
<b>资产项目:</b>					
货币资金	3,342,847	8,009,588	(4,666,741)	-58%	下降主要系支付长期股权投资款及偿还短期融资券本金和利息所致。
预付款项	515,597	209,603	305,994	146%	上升主要系预付之设备及材料采购预付款的增加所致。
一年内到期的非流动资产	-	103,134	(103,134)	-100%	下降系收回合营企业北仑国际码头资产转让款所致。
长期股权投资	4,480,591	3,836,176	644,415	17%	上升系对于合营企业及联营企业的投资增加以及根据权益法确认投资收益所致。
固定资产	12,130,201	10,681,887	1,448,314	14%	上升主要系在建工程完工转入固定资产计人民币 20.12 亿元，主要系港务设施、库场设施及装卸搬运设备的增加。
在建工程	5,965,723	4,886,366	1,079,357	22%	上升主要系北仑码头五期工程、梅山岛码头工程等建设项目投入继续增加。
无形资产	3,205,100	2,794,065	411,035	15%	上升主要系在建工程转入和外购的土地使用权之增加所致。
其他非流动资产	95,029	37,588	57,441	153%	上升主要系为收购宁波通商银行股权而支付的预付款 94,529 千元所致。

## 宁波港股份有限公司

### 2011 年度财务报表补充资料

(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)

#### (a) 2011 年 12 月 31 日合并资产负债表、2011 年度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 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日	变动金额	变动 比率	变动原因分析
<b>负债及股东权益项目:</b>					
应交税费	241,249	551,294	(310,045)	-56%	下降系应交港建费下降所致。
其他应付款	1,465,211	1,042,671	422,540	41%	上升主要系应付工程款上升所致。
应付债券	-	3,057,339	(3,057,339)	-100%	下降系本公司于本年偿还了短期融资券及利息所致。
一年内到期的非流动 负债	370,500	147,213	223,287	152%	上升系部分长期借款将于 2012 年到期所致。
长期借款	3,889,614	4,327,114	(437,500)	-10%	下降主要系归还长期借款所致。
其他非流动负债	49,039	40,335	8,704	22%	上升主要系本公司之若干子公司收到的与资产相关的政府补助增加所致。
盈余公积	652,950	445,802	207,148	46%	上升系本公司根据 2011 年度之本公司净利润的 10%所计提的法定盈余公积所致。
一般风险准备	1,182	206	976	474%	上升系本集团之子公司财务公司提取根据 2011 年度之净利润的 1%计提的一般风险准备。
未分配利润	3,883,305	2,007,212	1,876,093	93%	上升系 2011 年归属母公司之净利润扣除 2011 年分配之现金股利及计提之法定盈余公积金所致。



宁波港股份有限公司

2011 年度财务报表补充资料

(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)

(a) 2011 年 12 月 31 日合并资产负债表、2011 年度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	2011 年度	2010 年度	变动金额	变动比率	变动原因分析
营业收入	6,982,785	6,003,917	978,868	16%	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以及综合物流及其他营业收入的增加所致。
营业成本	(3,607,458)	(3,116,814)	(490,644)	16%	主要系备品备件及材料消耗成本、劳务费及外包费用、折旧摊销费用、运输费以及代理费等增加所致。
管理费用	(898,450)	(797,865)	(100,585)	13%	主要系 2011 年人员费用、其他税金、折旧摊销费用等增加所致。
财务费用-净额	(65,865)	(158,737)	92,872	-59%	主要系 2011 年由于借款及短期融资券等原因而导致净利息费用减少 7300 万元所致。
资产减值冲回	834	2,718	(1,884)	-69%	资产减值冲回主要系以前年度已计提坏账准备之部分应收账款于 2011 年收回从而相应冲回了已计提之坏账准备所致。
投资收益	796,863	695,061	101,802	15%	主要系 2011 年按权益法享有合营企业及联营企业之净损益的份额上升所致。
营业外收入	138,365	345,711	(207,346)	-60%	下降主要系 2010 年本集团将若干固定资产及无形资产转让予合营企业取得收益，而本年没有类似资产处置收益。
所得税费用	(571,756)	(545,698)	(26,058)	5%	主要系税前利润上升所致。

## 第十二章 备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表原件。
- 2、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、 报告期内在“中国证券报、上海证券报、证券时报”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  
2012 年 4 月 18 日