

# 宁波港股份有限公司

601018

## 2012 年半年度报告



## 目录

第一章 重要提示.....	1
第二章 公司基本情况.....	2
第三章 股本变动及股东情况.....	4
第四章 董事、监事和高级管理人员情况.....	6
第五章 董事会报告.....	7
第六章 重要事项.....	18
第七章 财务会计报告.....	32
第八章 备查文件目录.....	184

### 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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(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
吴金坤	董事	因工作原因出差在外，委托宫黎明代为表决。	宫黎明
肖志岳	外部董事	因工作原因出差在外，委托李令红代为表决。	李令红

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

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

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否。

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否。

## 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	证券事务代表
姓名	蒋伟	李棘
联系地址	宁波市北仑区明州路 301 号宁波港大厦	宁波市北仑区明州路 301 号宁波港大厦
电话	0574-27695662	0574-27698636
传真	0574-27687001	0574-27687001
电子信箱	ird@nbport.com.cn	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
登载半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>
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

### (五) 公司股票简况

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

### (六) 主要财务数据和指标

#### 1、主要会计数据和财务指标

单位：千元 币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	36,532,697	33,417,435	9.32
所有者权益（或股东权益）	25,852,947	25,046,180	3.22
归属于上市公司股东的每股净资产（元 / 股）	2.02	1.96	3.06
	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同

			期增减(%)
营业利润	1,612,094	1,502,737	7.28
利润总额	1,981,199	1,556,917	27.25
归属于上市公司股东的净利润	1,533,536	1,239,537	23.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,254,585	1,190,686	5.37
基本每股收益(元)	0.12	0.10	20.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.10	0.09	11.11
稀释每股收益(元)	0.12	0.10	20.00
加权平均净资产收益率(%)	5.92	5.28	增加 0.64 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-81,388	124,015	-165.63
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.01	0.01	-200.00

## 2、非经常性损益项目和金额

单位：千元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	348,589	主要为穿山港区 2#泊位、8#和 9#集装箱重箱场地资产和土地使用权转让给合营公司。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	890	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	800	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	24,371	
所得税影响额	-93,663	
少数股东权益影响额(税后)	-2,036	
合计	278,951	

### 第三章 股本变动及股东情况

#### (一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化

#### (二) 股东和实际控制人情况

##### 1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				200,095 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
中信港口投资有限公司	国有法人	1.49	190,594,503	0	0	无
全国社会保障基金理事会	其他	1.49	190,274,842	-9,725,158	190,274,842	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—福麟 1 号信托计划	其他	0.47	60,210,738	-27,112,925	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
天安保险股份有限公司	境内非国有法人	0.22	28,273,254	-8,000,000	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	60,210,738		人民币普通股	60,210,738		
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		
天安保险股份有限公司	28,273,254		人民币普通股	28,273,254		
舟山港股份有限公司	21,177,167		人民币普通股	21,177,167		

中国银行—嘉实沪深 300 指数证券投资基金	20,262,754	人民币普通股	20,262,754
上述股东关联关系或一致行动的说明	无		

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	同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。

#### 第四章 董事、监事和高级管理人员情况

##### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

##### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

经第二届董事会第十二次会议审议通过，公司聘任王峥先生担任公司副总裁、财务总监职务，任期自2012年5月17日起至2014年3月31日止，期满可以续聘。戴敏伟先生不再担任公司副总裁、财务总监职务。有关该次会议的决议公告刊登在2012年5月18日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）上。

原独立董事徐新桥先生于2012年4月14日向董事会提交书面辞职报告，辞去公司独立董事职务，同时亦辞去董事会审计委员会委员和提名委员会委员的职务。鉴于徐新桥先生的辞职将导致本公司独立董事人数低于董事会总人数的1/3，徐新桥先生继续履行其独立董事职责直至新独立董事就任为止。相关独立董事辞职公告刊登在2012年4月17日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）上。经2011年年度股东大会审议通过，公司聘任丁阿运先生担任公司独立董事职务，任期自2012年6月5日起至2014年3月30日止，连选可以连任，但连续任期不得超过六年。有关该次会议的决议公告刊登在2012年6月6日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）上。



## 第五章 董事会报告

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

#### 1、报告期内公司经营情况回顾

2012 上半年，公司上下以科学发展为主题，以转型升级为主线，以拓展市场为重点，紧紧围绕年度工作目标，同心协力，奋力拼搏，港口生产、经营、建设、管理和精神文明建设等各项工作都取得了良好成绩。

#### (1) 公司生产经营实现“双过半”

上半年，公司货物吞吐量完成 2.20 亿吨，为年度计划的 52%，同比增长 19%；集装箱吞吐量完成 831.5 万 TEU，为年度计划的 49.6%，同比增长 13.1%。其中，5 月份货物吞吐量、集装箱吞吐量分别突破 4000 万吨、150 万 TEU，均创月度历史新高。基础货源全面增长，矿石接卸量完成 3713 万吨，为年度计划的 57%，同比增长 24.6%；原油接卸量完成 2007 万吨，为年度计划的 62.7%，同比增长 15.7%；煤炭接卸量完成 2300 万吨，为年度计划的 54%，同比增长 20.8%；液化品吞吐量完成 427 万吨，为年度计划的 50.5%，同比增长 15.4%。特别是港外码头生产高速增长，完成货物吞吐量 5318 万吨，同比增长 66.1%。港口配套辅助作业保障有力。铁路货运量完成 1085 万吨；理货量、船货代理量分别完成 5685 万吨和 7985 万吨。

#### (2) 集装箱业务保持良好发展势头

上半年，公司集装箱吞吐量继续保持两位数增长，增幅是沿海港口平均增幅的 1.8 倍，宁波港集装箱吞吐量排名继续位居大陆沿海港口第 3 位。目前，宁波港集装箱航线总数为 235 条，月均航班 1479 班，同比大幅度增加，最高月航班达到 1633 班。水水中转箱、内贸箱快速增长，同比分别增长 33.3%和 22.7%；铁水联运业务开发取得新成绩，上饶-宁波“五定”班列被铁道部列为全国“百千快捷货运班列”，并增设鹰潭为始发站，宁波-鹰潭废金属进口转关通道进入常态化运作，上半年铁水联运箱量同比增长 11%，其中江西方向箱量同比增长 39.2%。腹地拓展成效明显。此外，“无水港”业务量同比增长 79.7%；联合集海、集运车队箱运量同比分别增长 62%和 385%；兴港订舱平台订舱量同比增长 94%。

#### (3) 企业管理水平有新提高

随着管理创新、机制创新力度的加大，预算管理、绩效管理的深入实施，管理精细化、信息化、科学化的不断推进，企业管理效率、质量、水平进一步提升，各项工作推进有力、效果明显、亮点纷呈。生产业务方面：“天天马士基”和 ZIM（以星）船舶在泊作业效率位居全球第一，矿石公司月均船时作业效率保持 3300 吨/小时的国内领先水平；应对大风、大雾等恶劣气候的能力不断增强，抗季风作业成功率为 100%，大型船舶平均待港时间明显缩短。资金管理方面：财务公司获得了信贷资质，新拓展了商业承兑汇票办理业务。工程建设方面：北仑四期集装箱码头工程荣获国家优质工程银奖和“中国土木工程詹天佑奖”。信息化建设方面：物资管控平台项目主体基本完成；财务管控平台基本实现了全面预算管理功能；工程技术管理系统推广应用；转码头高效运输信息系统开始试运行。节能减排方面：“LNG 集卡应用”、“码头智能化运营管理系统应用”项目获交通运输部节能减排专项资金补助 745 万元，“集卡双拖平板”项目被列为交通运输部第五批节能示范项目，上半年公司主营业务万元产值综合能源单耗同比下降 5.8 个百分点。合资合作方面：宁波通商银行挂牌成立，公司与义乌市政府签订了战略合作协议，与

马士基签订了合资经营梅山港区 3#-5#集装箱泊位的协议。与此同时，职工“创新工作室”创新成果不断涌现，51 项成果产生直接经济效益 946 万余元；工程审计监督效果明显，核减项目费用 5 千余万元，是上年同期的 1.7 倍；公司治理水平进一步提高，“宁波港”入选上证公司治理指数样本股；口岸开放取得新突破，经国务院批复同意，宁波港口岸梅山保税港区及北仑四期 2#泊位正式对外开放；经浙江省人民政府批准，大榭实华 2#和 3#泊位正式对外开放。

#### （4）能力建设取得重大突破

上半年，公司基建技改、合资合作项目建设投资取得重大突破。镇海港区 21#-23#通用散货码头和 20#液体化工码头、亚洲最大的 45 万吨原油码头等相继投入试生产，有效缓解了原油、煤炭、液化品三大货种通过能力不足的矛盾，港口发展能力明显增强。同时，一批在建工程项目有序推进。北仑五期 10#-11#集装箱泊位水工基本完工；梅山港区 3#-5#集装箱码头水工工程完成 65%；金塘大浦口集装箱码头二阶段工程、北仑山堆场扩建工程等按计划推进；一批大型装备陆续到港投用。

#### （5）政治工作保障有力

“奋力拼搏拓市场、转型升级创一流”主题教育活动取得阶段性成效，通过多形式、多载体、多层面的宣传引导和主题实践，广大干部职工的思想进一步统一，创新创效、创先争优的意识进一步增强，工作干劲、创新激情得到有效激发，国际强港的建设步伐进一步加快；党建、“四好”领导班子建设、干部队伍建设、企业文化建设、反腐倡廉建设、精神文明创建、社会管理综合治理等工作扎实推进，为“拓市场、促转型、创一流”提供了强大的精神动力和政治保障。

### 2、公司经营中的主要问题和困难

- （1）集装箱吞吐量增速放缓。
- （2）矿石、原油等大宗散货面临分流的挑战。
- （3）成本上升压力没有缓解。
- （4）应收账款余额比年初有一定幅度增加。

### 3、公司下半年业务计划

下半年的第三季度既是港口生产经营的黄金季节，也是外贸出口的旺季，但从目前的情况分析，形势仍具有一定复杂性。

#### （1）公司下半年面临的主要风险和挑战

下半年公司主要面临的风险和挑战主要来自两方面：

从外需情况看，欧债危机尚未出现根本性转机，欧元区经济景气指数创 2009 年年底以来最低点，美国 6 月份消费者信心指数创今年以来最低水平，欧美整体需求低迷，新兴市场经济增速也明显放缓。受其影响，干散货运输市场波罗的海综合运价指数从年初的 1600 多点跌至 6 月底的 1000 点；我国外贸形势上半年进出口处于个位数增长的低位水平，许多外贸出口企业被迫减产或停产。

从内需情况看，国内固定资产投资增速逐月回落，尤其是房地产调控政策使钢铁、建材、化工等一系列产业的需求受到抑制，汽车、家电等消费增长乏力，实体经济下滑超出预期。在严峻复杂的形势面前，公司将采取积极主动、切实有效的应对措施，牢牢把握港口发展主动权，以打

造国际强港为己任，以生产经营为中心，以揽货工作为重点，坚定信心不动摇，咬定目标不放松，奋力拼搏拓市场，加快转型创一流，争取高标准、高质量完成第三季度及下半年工作任务，努力完成公司货物吞吐量和集装箱吞吐量分别同比增长 10% 的年度奋斗目标。

(2) 公司下半年主要工作措施

为能更好地应对风险，使公司继续在稳中有升的轨道上运行，公司下半年计划重点抓好以下 5 项工作：

<1>确保基础货源稳定增长

把揽货工作放在更加突出的位置来抓。全方位拓展沿海、沿江、沿河、铁路和公路沿线腹地，积极开辟新业务、挖掘新客户、拓展新货源，使潜在客户变为现实客户，使现实客户变为固定客户。

<2>多措并举，努力保持集装箱吞吐量稳定增长

集装箱业务方面主要做到确保航线航班稳定；加强码头服务保障，不断提升服务水平；加强运力安排与班期保障工作，全面开发内支线业务；重视拓展铁水联运业务。

<3>以成本管理为重点，保持经济效益稳定增长

牢固树立“节支就是增效”的理念，以成本管理为重点，大力推进管理创新、制度创新、机制创新、技术创新，优化企业各类资源要素配置，提高资源利用率和投入产出比；加强对成本各要素的核算与分析，严格落实成本目标管理和变动成本考核机制；充分发挥财务公司资金统一管理平台的作用，进一步挖掘内部资金潜力，减少财务费用；加大应收账款的清欠力度和速度，减少应收账款资金占用的机会成本、管理成本和坏账成本。

<4>抓好项目建设，进一步增强港口发展能力

要按照打造国际强港的目标和要求，加快推进重点工程项目及当前港口生产经营急需的技改项目建设进度，进一步优化港口能力结构，同时抓紧做好码头开放工作，尽快释放新码头的能力，进一步增强港口发展后劲。

<5>狠抓安全生产管理，确保港口安全稳定

进一步加强对职工的安全素质教育和技能培训，推进安全生产标准化、精细化；深化隐患排查治理；重视和加强消防安全工作；密切关注气象信息，提前做好防台、防汛、防雷、防暑降温等季节性安全工作；努力改善通航环境和社会环境。

4、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况表

单位：千元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
集装箱装卸及相关业务	791,920	337,767	57.35	2.41	10.35	减少 3.07 个百分点
铁矿石装卸及相关业务	515,694	156,746	69.60	6.52	15.92	减少 2.47 个百分点
原油装卸及	148,267	21,583	85.44	73.69	166.00	减少 5.05

相关业务						个百分点
其他货物装卸及相关业务	810,988	417,894	48.47	17.37	13.19	增加 1.90 个百分点
综合物流及其他业务	1,505,078	973,829	35.30	22.46	20.82	增加 0.88 个百分点
合计	3,771,947	1,907,819	49.42	15.61	17.43	减少 0.79 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明：

<1> 原油装卸及相关业务板块主营业务收入和主营业务成本均有较大幅度增长，主要是由于新增钦州原油公司开始投产，使得相关收入和成本大幅度同比增长。

<2> 综合物流及其他业务板块主营业务收入和主营业务成本均有所增长，主要原因是运输业务和代理业务量同比增幅较大，使得相关收入和成本大幅度同比增长。

(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	营业收入比上年同期增减(%)
国内	3,771,947	15.61

(3) 利润构成与上年度同期相比发生重大变化的原因分析

主要为 3 月公司转让穿山港区 2#泊位、8#和 9#集装箱重箱场地土地使用权和相关经营资产获得的营业外收入 345,637 千元，而去年同期无类似交易发生。

(4) 公司主要财务数据变化及原因分析

①资产负债表项目

单位：千元 币种：人民币

报表项目、财务指标	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日	变动幅度 (±%)
货币资金	4,805,798	3,342,847	43.76
应收票据	591,762	456,767	29.55
应收账款	1,097,421	742,489	47.80
预付款项	622,264	515,597	20.69
应收股利	66,254	170,883	-61.23
其他应收款	159,138	617,269	-74.22
其他流动资产	30,085	18,585	61.88
发放委托贷款及垫款	432,600	0	
投资性房地产	334,958	271,293	23.47
短期借款	430,043	248,364	73.15
应付票据	22,000	0	
应付账款	421,130	346,670	21.48
应付职工薪酬	46,054	34,200	34.66
应交税费	320,284	241,249	32.76
应付股利	847,709	0	
一年内到期的非流动负债	756,200	370,500	104.10
应付债券	1,000,000	0	

相关项目变动情况分析：

<1>货币资金比年初增长 43.76%，主要是由于 4 月份发行公司债券筹集资金 1,000,000 千元所致。

<2>应收票据比年初增长 29.55%，主要是由于应收账款现金回收难度加大使得应收票据回收

比例增加。

<3>应收账款比年初增长 47.80%，主要是由于公司业务量增长引起应收账款总额上升，以及部分钢厂、航运企业的应收账款增加所致。

<4>预付款项比年初增长 20.69%，主要是由于公司采购设备及材料所支付的预付款增加所致。

<5>应收股利比年初下降 61.23%，主要是由于公司所属合（联）营公司支付宣告的分红所致。

<6>其他应收款比年初下降 74.22%，主要是由于公司下属子公司财务公司于 2011 年 12 月 30 日获得开展贷款业务的批文，并在上半年开展对外贷款，减少对合营公司财务资助款所致。

<7>其他流动资产比年初增长 61.88%，主要是由于公司下属子公司财务公司在上半年开展一年期以内对外贷款所致。

<8>发放委托贷款及垫款比年初增加，主要是由于公司下属子公司财务公司在上半年开展一年期以上对外贷款所致。

<9>投资性房地产比年初增长 23.47%，主要是由于公司下属子公司北三集司将新增房屋等资产租赁给合营公司所致。

<10>短期借款比年初增长 73.15%，主要是由于公司下属子公司上半年增加短期借款所致。

<11>应付票据比年初增加，主要是由于公司下属子公司采用应付票据形式进行支付所致。

<12>应付账款比年初增长 21.48%，主要是由于公司应付的设备和材料款增加所致。

<13>应付职工薪酬比年初增长 34.66%，主要是由于公司上半年业务量增长引起预提的工资奖金增长所致。

<14>应交税费比年初增长 32.76%，主要是由于资产转让引起的应交企业所得税增加引起。

<15>应付股利比年初增加主要是由于 6 月份公司宣告 2011 年度利润分配 844,800 千元所致。

<16>一年内到期的非流动负债比年初增加 104.10%，主要是由于一年内到期的长期借款转入一年内到期的非流动负债列示所致。

<17>应付债券比年初增长主要是由于发行公司债券 1,000,000 千元所致。

②利润表项目

单位：千元 币种：人民币

报表项目、财务指标	2012 年上半年	2011 年上半年	变动幅度 (±%)
营业税金及附加	140,418	110,328	27.27
财务费用	54,420	44,407	22.55
资产减值损失	13,849	146	9,385.62
营业外收入	375,651	63,124	495.10
营业外支出	6,546	8,944	-26.81
利润总额	1,981,199	1,556,917	27.25
所得税费用	422,146	297,771	41.77
归属于母公司所有者的净利润	1,533,536	1,239,537	23.72
少数股东损益	25,517	19,609	30.13

相关项目变动情况分析：

<1>营业税金及附加同比增长 27.27%，主要是由于营业收入增长所致。

<2>财务费用同比增长 22.55%，主要是由于公司长短期借款增长以及发行公司债券增加引起。

<3>资产减值损失同比增长 9385.62%，主要为公司下属子公司财务公司开展对外贷款业务，并按贷款资产期末余额的 1%并计提资产减值准备引起，去年同期无该业务发生。

<4>营业外收入同比增长 495.10%，主要为 3 月份转让穿山港区 2#泊位、8#和 9#集装箱重箱

场地土地使用权和相关经营资产获得的营业外收入 345,637 千元，而去年同期无类似交易发生。

<5>营业外支出同比下降 26.81%，主要是由于公司非流动资产处置损失同比减少所致。

<6>利润总额同比增长 27.25%，主要为 3 月份资产转让取得收益，而去年同期无该业务发生所致。

<7>所得税费用同比增长 41.77%，主要为资产转让引起的所得税费用增加。

<8>归属于母公司所有者的净利润同比增长 23.72%，主要为 3 月资产转让取得收益，而去年同期无该业务发生所致。

<9>少数股东损益同比增加 30.13%，主要为公司下属非全资子公司营业利润同比增加引起。

③现金流量表项目

单位：千元 币种：人民币

报表项目、财务指标	2012 年上半年	2011 年上半年	变动幅度 (±%)
经营活动产生的现金流量净额	-81,388	124,015	-165.63
投资活动产生的现金流量净额	24,977	254,410	-90.18
筹资活动产生的现金流量净额	1,388,607	-1,527,886	-190.88

相关项目变动情况分析：

<1>经营活动产生的现金流量净额同比下降 165.63%，主要原因是：①财务公司新增贷款 458,749 千元；②因向远东码头公司、穿山码头公司转让资产使支付的所得税费增加。

<2>投资活动产生的现金流量净额同比下降 90.18%，主要原因是：购建资产以及投资支付的现金增加。

<3>筹资活动产生的现金流量净额同比增长 190.88%，主要原因是：①本期发行公司债券 1,000,000 千元；②去年同期偿还了到期的短期融资券本息合计 1,538,000 千元，今年无此项目。

(二) 公司投资情况

单位：千元 币种：人民币

报告期内投资额	1,383,903
投资额增减变动数	416,653.3
上年同期投资额	967,249.7
投资额增减幅度(%)	43.08

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
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、中海码头发展有限公司、PSA CHINA PTE LTD 分别占股 70%、20%、10%投资设立。报告期内，公司以人民币 35,000 千元向该公司同比例增资，增资后，该公司实收资本为人民币 100,000 千元。
宁波市港口职业培训学校	培训 服务	100	该公司于 2012 年成立，为公司全资子公司。报告期内，公司以人民币 3,000 千元向该公司出资，该公司注册资本金为人民币 3,000 千元。
梅山岛集装箱码头有限公司	港口 服务	90	该公司于 2008 年成立，公司占股 90%，宁波梅山岛开发投资有限公司占股 10%。报告期内，公司以人民币 230,000 千元向该公司同比例增资，增资后，该公司实收资本为人民币 1,216,670 千元。

太仓武港码头有限公司	港口服务	55	该公司于 2003 年成立，公司占股 55%，香港武港贸易有限公司占股 25%，中国外运长航集团有限公司占股 10%，宝矿国际贸易有限公司占股 10%。公司以人民币 98,560 千元向该公司同比例增资。报告期内相关手续正在办理。增资完成后，该公司注册资本为人民币 792,750 千元。
宁波光明码头有限公司	港口服务	35	该公司于 2007 年成立，公司占股 35%，宁波开发投资集团有限公司占股 65%。报告期内，公司以人民币 35,000 千元向该公司增资，增资后，该公司注册资本为人民币 400,000 千元。
温州金洋集装箱码头有限公司	港口服务	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收购股权获得，公司、明城国际有限公司、温州港集团有限公司、上港集箱（澳门）有限公司分别占股 34.5%、5%、40.5%、20%。报告期内，公司和明城国际有限公司先分别支付人民币 35,789 千元和 5,187 千元用于完成收购股权，另外分别以人民币 31,686 千元和 4,592 千元向该公司增资，增资后，该公司注册资本为人民币 316,549 千元。
宁波通商银行股份有限公司	金融业务	20	报告期内公司以人民币 525,164 千元收购了该银行 20% 的股权，成为其第一大股东。其他持股公司分别为宁波亚洲纸管纸箱有限公司、奥克斯集团有限公司、东方百隆股份有限公司、宁波宁兴（集团）有限公司、利时集团股份有限公司、广博投资控股有限公司、浙江波威控股有限公司、浙江泰隆商业银行股份有限公司、森宇控股集团有限公司、帅康集团有限公司、爱伊美集团有限公司、慈溪市工业品批发市场经营服务有限公司，各持股 17%、9.5%、9.4%、7%、5.8%、5.4%、5.4%、5%、4.9%、4.1%、3.5%、3%，该公司注册资本为人民币 639,220 千元。
宁波远东码头经营有限公司	港口服务	50	该公司于 2006 年成立，公司之全资子公司宁波港集团北仑第三集装箱有限公司占股 50%，COSCO PORTS (NINGBO BEILUN) LIMITED(英属维尔京群岛)占股 20%，OOCL TERMINAL (NINGBO) LIMITED（香港）占股 20%，国投交通公司占股 10%。报告期内，公司以人民币 311,500 千元向该公司同比例增资，增资后，该公司注册资本为人民币 1,247,000 千元。
北仑通达货运有限公司	仓储货运	100	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投资设立的，占股 100%。报告期内增资人民币 15,000 千元，增资后，注册资本为人民币 20,000 千元。
宁波港龙仓储有限公司	仓储货运	50	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宁波大树开发区泰利公正有限公司分别出资人民币 10,090 千元和 15,135 千元收购获得，收购后该公司的股东比例分别为宁波新世纪国际投资有限公司占股 20%、宁波大树开发区泰利公正有限公司占股 30%、宁波港龙物流投资有限公司占股 5%、香港恒宇船务有限公司占股 45%，该公司注册资本为人民币 24,156 千元。
宁波兴港货柜有限公司	仓储	50	该公司原是由公司下属全资子公司宁波新世纪国际投

	货运		资有限公司和宁波大榭开发区泰利公正有限公司各占股 50% 设立。报告期内，分别出售 30%、20% 股权给宁波港龙物流投资有限公司，至此，该公司由上述三家企业共同持股，股比分别为 20%、30%、50%。同时该公司报告期内增资人民币 7,500 千元，增资后，该公司注册资本为人民币 45,000 千元。
宁波金达通物流有限公司	仓储 货运	60	该公司由下属全资子公司北仑通达货运有限公司、宁波保税区金达仓储有限公司分别占股 60% 和 40% 投资设立，报告期内向该公司投入人民币 15,000 千元，该公司注册资本为人民币 25,000 千元。
宁波长宁船舶代理有限公司	代理 业务	50	该公司由下属全资子公司宁波港船务货运代理有限公司、宁波长航船舶货运代理有限公司分别占股 50% 投资设立，报告期内向该公司投入人民币 500 千元，该公司注册资本为人民币 1,000 千元。
浙江宁港物流有限公司	仓储 货运	35	该公司由下属全资子公司宁波港国际集装箱有限公司、杭州萧山国际物流有限公司分别占股 35% 和 65% 投资设立，报告期内向该公司投入人民币 4,200 千元，该公司实收资本为人民币 12,000 千元。
南京甬宁船务代理有限公司	代理 业务	100	该公司由下属全资子公司宁波联合集装箱运输有限公司投资设立，报告期内向该公司投入人民币 500 千元，该公司注册资本为人民币 500 千元。
舟山兴港国际船舶代理有限公司	代理 业务	50	该公司由下属全资子公司宁波远洋运输有限公司、中国舟山外轮代理有限公司分别占股 50% 投资设立，报告期内向该公司投入人民币 500 千元，该公司注册资本为人民币 1,000 千元。

1、募集资金使用情况

单位：千元 币种：人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2010	首次发行	7,212,982	585,165	6,600,422	612,560	银行监管户
合计	/	7,212,982	585,165	6,600,422	612,560	/

2、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	2,275,800	是	52%(2#、8#、9#泊位已转固 10-11#泊位在建)		不适用	不适用	无	不适用
宁波-舟山港穿	否	1,794,582	1,182,022	是	41%		不适用	不适	无	不适



山港区中宅煤炭码头								用		用
宁波-舟山港梅山保税港区 1#-5#集装箱码头工程	否	630,000	630,000	是	58% (1#、2#泊位已转固,处于试生产阶段,3-5#泊位在建)		32,699	不适用	无	不适用
宁波-舟山港金塘港区大浦口集装箱码头工程	否	633,800	633,800	是	32% (1#、2#泊位已投入试生产阶段)		-37,353	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	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	不适用	无	不适用
合计	/	7,212,982	6,600,422	/	/		/	/	/	/

募集资金承诺项目使用情况说明:

公司本期以募集资金分别向募投项目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 245,275 千元和 339,890 千元。至此,北仑港区五期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。

### 3、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%	报告期内已产生综合效益
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	99%	报告期内亏损
镇海通用散货码头 21#~23#	724,610	54%	报告期内未产生效益
镇海 19#-20#液化泊位工程	560,190	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	/	/

非募集资金项目情况说明:

#### (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油。项目一次审批,分期实施。报告期内投入 1,693 千元,累计投入 150,461 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 33,425 米,建设 33 条低架滑触线共计 8,745 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。报告期内无投入,完成计划的 74%。该项目目前已部分完工,由于该项目是节能减排的项目,不单独产生效益。

#### (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 6,898 千元，累计投入 1,322,898 千元。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，因此报告期内实现的效益为亏损。

#### （4）南京龙潭港区五期工程

该项目经江苏省发改委于 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 3,000 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 38,954 千元，累计投入 1,083,954 千元。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，因此报告期内实现的效益为亏损。

#### （5）镇海通用散货码头 21#-23#工程

该项目经宁波市发改委于 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 5,000 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 46,268 千元，累计投入 390,724 千元，完成计划的 54%。

#### （6）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，并配套建设后方罐区。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 49,013 千元，累计投入 269,030 千元，完成计划的 48%。

#### （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。报告期内无投入，累计投入 513,099 千元，完成计划的 99%。

### （三）公司财务状况、经营成果分析

#### 1、完成盈利预测的情况

不适用。

#### 2、完成经营计划情况

参照本章第一部分。

### （四）报告期内现金分红政策的制定及执行情况

公司根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》，结合公司实际情况，对《公司章程》中利润分配条款（第二百二十六条）相关内容进行修订，拟修订如下：

#### “（一）利润分配的基本原则：

1、公司充分考虑对投资者的回报，每年按当年实现的母公司可供分配利润的规定比例向股东分配股利；

2、公司的利润分配政策保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展；

3、公司优先采用现金分红的利润分配方式。

(二) 利润分配的形式：

公司采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。

(三) 现金分红的具体条件和比例：

如无可预见的未来经营发展需要导致的重大现金支出或重大投资，在不影响公司正常经营的基础上，在公司当年实现的净利润为正数、当年末公司累计未分配利润为正数的情况下，公司以现金方式分配的利润应不少于当年实现的可分配利润的 30%。

上述重大现金支出或重大投资指以下情形之一：

1、公司未来 12 个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 50%；

2、公司未来 12 个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30%。

(四) 发放股票股利的具体条件：

在完成上述现金股利分配后，公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案。

(五) 利润分配方案的审议程序：

公司的利润分配方案由公司相关部门提出意见，经公司管理层讨论通过后提交董事会审议。董事会就利润分配方案进行充分讨论，形成专项决议后提交股东大会审议。独立董事应对董事会拟定的当期利润分配方案的合规性发表独立意见，并随相关董事会决议一并公开披露。公司应通过公司网站、公众信箱、电话等日常沟通渠道，听取股东特别是中小股东对公司利润分配方案的意见和诉求。公司应在定期报告中详细披露报告期内现金分红政策的制定及执行情况。

(六) 调整或变更分红政策的条件和决策机制：

如遇到战争、自然灾害等不可抗力、或者公司外部经营环境变化并对公司生产经营造成重大影响，或公司自身经营状况发生较大变化时，公司可调整或者变更前述现金分红政策。

根据公司生产经营情况、投资规划和长期发展的需要以及相关监管机构的监管要求，公司可调整或者变更前述现金分红政策。

公司如调整或者变更前述现金分红政策，应当征询独立董事和公众投资者的意见，并在相关董事会议案中详细说明原因和理由。该议案提交股东大会审议时，须经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。”

前述对《公司章程》的修订已于 2012 年 8 月 28 日在公司第二届董事会第十四次会议上审议通过，独立董事发表了相关意见，尚待提交 2012 年第一次临时股东大会审议。

2011 年度利润分配情况：依据现《公司章程》中有关规定，公司董事会拟定了 2011 年度利润分配预案，该预案已经 2012 年 6 月 5 日召开的公司 2011 年年度股东大会审议通过（详见 2012 年 6 月 6 日的《上海证券》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>），现金红利已于 2012 年 7 月 13 日发放完毕。

## 第六章 重要事项

### (一) 公司治理的情况

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

2、根据中国证监会的要求，公司在 2011 年年度报告披露的同时发布了《公司 2011 年度内部控制评价报告》。报告真实、客观地反映了公司内部控制的实际情况。公司严格按照《企业内部控制基本规范》及相关规范执行，在所有重大方面均保持了有效的内部控制，未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。同时，公司在报告期内对公司内控制度进行了全面的自查和评价，公司第二届董事会第九次会议审议通过了《公司 2011 年度内部控制评价报告》。报告期内，公司已建立规范、健全的内部控制管理体系，2011 年度内部控制在日常生产经营管理中能够及时预防、发现和纠正公司运营过程可能出现的风险、错误和舞弊，保护公司资产的安全与完整，保证会计记录和会计信息的真实性、准确性和及时性，未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

根据公司 2012 年 4 月 20 日召开的第二届董事会第十次会议通过的《宁波港股份有限公司 2011 年度利润分配预案》，按截至 2011 年 12 月 31 日公司总股本 12,800,000,000 股计算，拟每 10 股派发现金红利 0.66 元（含税）。共支付股利人民币 844,800 千元，剩余未分配利润结转至 2012 年度。上述利润分配方案经 2012 年 6 月 5 日召开的公司 2011 年年度股东大会审议批准，股权登记日为 2012 年 7 月 5 日，除息日为 2012 年 7 月 6 日，2012 年 7 月 13 日为现金红利发放日，现已完成现金股利分配事宜。

### (三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### (五) 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 证券投资 比例 (%)	报告期损 益 (千元)
1	股票	00368	中外运航 运	69,479 (HKD78,783)	9,535,000	14,069 (HKD17,258)		-541
2	股票	03833	新疆新鑫 矿业	16,610 (HKD18,834)	3,650,000	4,672 (HKD5,731)		-1,542
3	股票	600000	浦发银行	2,000	6,462,357	52,538		-2,327
4	股票	600683	京投银泰	210	152,100	210		0
合计				88,299	/	71,489	/	-4,410

2、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本 (千元)	持有数量 (股)	占该 公司 股权 比例 (%)	期末账面价值 (千元)	报告期 损益 (元)	报告期 所有者 权益变 动 (元)	会计核算 科目	股份 来源
宁波通商银行	525,164	127,844,000	20	525,164	0	0	长期股权投资	收购获得
合计	525,164	127,844,000	/	525,164	0	0	/	/

持有非上市金融企业股权情况的说明：

经公司第一届董事会第十八次会议决议通过，公司按评估价人民币 525,164 千元收购了该银行 20% 的股权（科信评报字【2010】第 280 号），成为其第一大股东。该银行的股权转让得到了中国银监会的审批核准，并已完成相应的工商变更手续，该银行注册资本为人民币 639,220 千元，注册地宁波市海曙区灵桥路 768 号。

(六) 资产交易事项

1、出售资产情况

单位：千元 币种：人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该出售资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占公司净利润的比例（%）	关联关系
宁波远东码头经营有限公司	8#、9#重箱堆场土地使用权及地上建筑物	2012-3-20	1,005,995	/	260,152	是	市场公允价值	是	是	12.51	合营公司
宁波穿山码头经营有限公司	2#泊位资产	2012-3-20	326,578	/	85,485	是	市场公允价值	是	是	4.11	合营公司

出售资产情况说明：

经公司 2012 年 3 月 2 日第二届董事会第八次会议和第二届监事会第五次会议审议通过，公司与穿山码头和远东码头分别签订了转让 2#泊位和 8#、9#重箱堆场土地使用权及地上建筑物的协议，交易价格分别以立信永华评报字（2011）第 112 号和立信永华评报字（2011）第 115 号、立信永华评报字（2011）第 113 号、立信永华评报字（2011）第 116 号、立信永华评报字（2011）第 114 号评估报告为基准确定，并经宁波市国资委审批（批复文件（甬国资产【2011】53 号））。土地使用权和资产所有权已变更过户，相关手续已经办理完成。

(七) 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	关联交易结算方式	市场价	交易价格与市场参考
-------	------	--------	--------	----------	--------	--------	-----------	----------	-----	-----------

							例(%)		格	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		80,254	29	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		49,039	46	按月结算		
宁波实华原油装卸有限公司	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		18,873	18	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		8,286	16	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		7,837	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		5,331	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		2,768	5	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		2,429	5	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		1,847	4	按月结算		
宁波港吉码头经营有限公司	合营公司	销售商品	物资销售	市场价格		1,488	2	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		999	1	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		898	1	按月结算		
宁波远东码头经营有限公司	合营公司	销售商品	物资销售	市场价格		894	1	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	根据资产的市场价格,由双方协商确定租赁价格		26,435	29	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	根据资产的市场价格,		10,649	11	按月结算		

				由双方协商确定租赁价格					
宁波港吉营有限公司	合营公司	其它流入	资产租赁收入	根据资产市场的价格，由双方协商确定租赁价格		10,112	10	按月结算	
宁波意宁营有限公司	合营公司	其它流入	资产租赁收入	根据资产市场的价格，由双方协商确定租赁价格		5,832	6	按月结算	
宁波甬利营有限公司	合营公司	其它流入	资产租赁收入	根据资产市场的价格，由双方协商确定租赁价格		5,832	6	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	根据劳务市场的价格，由双方协商确定劳务价格		4,586	10	按月结算	
宁波远东营有限公司	合营公司	提供劳务	劳务费收入	根据劳务市场的价格，由双方协商确定劳务价格		4,612	10	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	根据劳务市场的价格，由双方协商确定劳务价格		3,089	6	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	根据劳务市场的价格，由双方协商确定劳务价格		1,956	4	按月结算	
宁波穿山营有限公司	合营公司	提供劳务	劳务费收入	根据劳务市场的价格，由双方协商确定劳务价格		1,690	4	按月结算	
宁波意宁营有限公司	合营公司	提供劳务	劳务费收入	根据劳务市场的价格，由双方协商确定劳务价格		1,222	3	按月结算	
宁波港吉	合营	提供	劳务	根据劳务		1,070	2	按月结	

码头经营有限公司	公司	劳务	费收入	的市场价格，由双方协商确定劳务价格				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		1,238	3	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		6,191	26	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		1,723	7	按月结算		
宁波大榭招商国际码头有限公司	联营公司	接受劳务	接受集装箱驳运及装卸服务	市场价格		1,250	5	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		671	3	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		84	0	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		12,874	1	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		5,450	0	按月结算		
宁波大榭招商国际码头有限公司	联营公司	提供劳务	集装箱驳运及装卸收入	市场价格		16,592	1	按月结算		
宁波港吉码头经营	合营公司	提供劳务	集装箱驳	市场价格		3,695	0	按月结算		



有限公司			运及装卸收入							
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		2,964	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		1,146	0	按月结算		
合计				/	/	311,906		/	/	/

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	截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间公司向关联方销售商品、提供劳务等收入合计 153,821 千元，购买商品、接受劳务（不含宁波实华原油码头有限公司、宁波实华原油装卸有限公司的原油中转分成）等支出合计 90,173 千元，分别仅占公司截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间营业收入及支出的 4% 和 3%，所占比例极低。
关联交易的说明	<p>(1) 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。</p> <p>(2) 公司向宁波实华码头原油装卸支付原油中转分成，主要是因为宁波实华与本公司合作进行原油作业，支付分成是按照对方合理的成本税费，加上合理利润协商确定。</p> <p>(3) 公司向关联公司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。</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p>

2、资产收购、出售发生的关联交易

单位：千元 币种：人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
-----	------	--------	--------	----------	-----------	-----------	------	--------------------	----------	-----------

								的原因		
宁波远东码头经营有限公司	合营公司	销售除商品以外的资产	8#、9#重箱堆场土地使用权及地上建筑物	市场公允价格	411,459	1,005,995	1,005,995	无差异, 按评估价转让	现金结算	520,304
宁波穿山码头经营有限公司	合营公司	销售除商品以外的资产	2#泊位资产	市场公允价格	142,223	326,578	326,578	无差异, 按评估价转让	现金结算	170,970

资产收购、出售发生的关联交易说明:

经公司 2012 年 3 月 2 日第二届董事会第八次会议和第二届监事会第五次会议审议通过, 公司与穿山码头和远东码头分别签订了转让 2#泊位和 8#、9#重箱堆场土地使用权及地上建筑物的协议, 交易价格分别以立信永华评报字(2011)第 112 号和立信永华评报字(2011)第 115 号、立信永华评报字(2011)第 113 号、立信永华评报字(2011)第 116 号、立信永华评报字(2011)第 114 号评估报告为基准确定, 并经宁波市国资委审批(批复文件(甬国资产【2011】53 号))。土地使用权和资产所有权已变更过户, 相关手续已经办理完成。

### 3、关联债权债务往来

单位: 千元 币种: 人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
宁波远东码头经营有限公司	合营公司	-101,064	400,000	3,277	14,589
舟山市衢黄港口开发建设有限公司	其他	20,000	20,000	91	91
宁波港集团有限公司	控股股东			-137,183	119,167
宁波环球置业有限公司	母公司的全资子公司			-25,408	2,168
宁波求实环境检测有限公司	母公司的全资子公司			679	3,699
宁波北仑环球置业有限公司	母公司的全资子公司			-15,878	6,668
宁波北仑国际集装箱码头有限公司	合营公司			31,422	57,578
宁波实华原油码头有限公司	合营公司			10,306	10,472
宁波意宁码头经营有限公司	合营公司			1,714	4,451
宁波港吉码头经营有限公司	合营公司			-7,691	1,691

宁波穿山码头经营有限公司	合营公司			21,418	34,766
宁波甬利码头经营有限公司	合营公司			8,694	9,293
宁波中交水运设计研究有限公司	合营公司			-378	8,138
其他关联方	其他			-2,330	1,896
合计		-81,064	420,000	-111,267	274,667
关联债权债务形成原因	1、公司于 2012 年 1 月向远东码头提供流动资金贷款 500,000 千元，该公司于 2012 年 6 月 30 日前已归还 100,000 千元，并按中国人民银行规定利率结算利息； 2、公司于 2012 年 6 月向衢黄码头提供流动资金贷款 30,000 千元，该公司于 2012 年 6 月已归还 10,000 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、衢黄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。				

(八) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本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	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
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	895,906	2012-1-1	2012-12-31	24,465	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	合营公司
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	231,034	2012-1-1	2012-12-31	7,841	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	合营公司
宁波港集	宁波港	港务设	231,034	2012-	2012-	7,841	根据资产的租	主营	是	合

团北仑第三集装箱有限公司	吉码头经营有限公司	施、库场、房屋、建筑物等		1-1	12-31		赁市场价格,由双方协商确定租赁价格	业务收入		营公司
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、房屋、建筑物等	154,023	2012-1-1	2012-12-31	4,318	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	合营公司
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、房屋、建筑物等	154,023	2012-1-1	2012-12-31	4,318	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	合营公司
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、房屋、建筑物等	11,300	2012-1-1	2012-12-31	996	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	合营公司
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、房屋、建筑物等	231,034	2012-1-1	2012-12-31	2,416	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	合营公司
宁波港国际集装箱有限公司	宁波港头吉码头经营有限公司	港务设施、库场、房屋、建筑物等	231,034	2012-1-1	2012-12-31	1,879	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	合营公司
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、房屋、建筑物等	154,023	2012-1-1	2012-12-31	1,253	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	合营公司
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、房屋、建筑物等	154,023	2012-1-1	2012-12-31	1,253	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	合营公司
宁波港股份有限公司	宁波远东码头经营有限公司	土地	107,055	2012-1-1	2012-12-31	974	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	合营公司
宁波港股份有限公司	宁波穿山码头经营有限公司	土地	21,564	2012-1-1	2012-12-31	392	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	合营公司
宁波港股份有限公司	宁波港头吉码头经营有限公司	土地	21,564	2012-1-1	2012-12-31	392	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	合营公

	有限公司						定租赁价格			司
宁波港股份有限公司	宁波意宁码头经营有限公司	土地	14,376	2012-1-1	2012-12-31	261	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	合营公司
宁波港股份有限公司	宁波甬利码头经营有限公司	土地	14,376	2012-1-1	2012-12-31	261	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	合营公司

## 2、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	32,608
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额	32,608
担保总额占公司净资产的比例(%)	0.13

截至 2012 年 6 月 30 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 2011 年年底的 32,428 千元调整为 2012 年 6 月 30 日的 32,608 千元。

## 3、委托理财及委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

### (2) 委托贷款情况

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
太仓万方国际码头有限公司	30,000	1 年	5.904	否	否	否	否	否	全资子公司	900	不适用
南京明州码头有限公司	150,000	6 个月-3 年	5.490、5.904、5.985	否	否	否	否	否	控股子公司	3,984	不适用
舟山甬舟集装箱码头有限公司	180,000	1 年	6.56	否	否	否	否	否	控股子公司	6,480	不适用
宁波梅山岛国际集装箱码头有限公司	100,000	1 年	6.56	否	否	否	否	否	控股子公司	7,975	不适用
嘉兴市乍浦开发集团有限公司	187,000	1 年	6.56	否	否	否	否	否	全资子公司	3,273	不适用

嘉兴富春港务有限公司	73,000	1 年	6.56	否	否	否	否	否	全资子公司	1,278	不适用
浙江世航乍浦港口有限公司	50,000	1 年	6.56	否	否	否	否	否	全资子公司	857	不适用

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(九) 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	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划	本报告期取得的进展
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			
	解决同业竞争	宁波港集团有限公司	避免同业竞争	是	是			

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明：

无。

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
	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

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

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

(十二) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十三) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网
----	------------	------	---------

			站及检索路径
宁波港 2011 年度业绩快报	《上海证券报》B20 版、《中国证券报》B028 版、《证券时报》D24 版、《证券日报》E8 版	2012-1-17	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波港第二届董事会第七次会议决议公告	《上海证券报》41 版、《中国证券报》B022 版、《证券时报》B17 版、《证券日报》E7 版	2012-1-30	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波港关于宁波港集团财务有限公司向宁波远东码头经营有限公司提供贷款的关联交易的公告	《上海证券报》41 版、《中国证券报》B022 版、《证券时报》B17 版、《证券日报》E7 版	2012-1-30	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波港 2012 年 1 月份部分生产经营业绩提示性公告	《上海证券报》B22 版、《中国证券报》B004 版、《证券时报》D25 版、《证券日报》C3 版	2012-2-1	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波港第二届监事会第五次会议决议公告	《上海证券报》B15 版、《中国证券报》B010 版、《证券时报》D29 版、《证券日报》D3 版	2012-3-2	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波港第二届董事会第八次会议决议公告	《上海证券报》B15 版、《中国证券报》B010 版、《证券时报》D29 版、《证券日报》D3 版	2012-3-2	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波港全资子公司向宁波远东码头经营有限公司增资的关联交易的公告	《上海证券报》B15 版、《中国证券报》B010 版、《证券时报》D29 版、《证券日报》D3 版	2012-3-2	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波港 2012 年 2 月份部分生产经营业绩提示性公告	《上海证券报》B15 版、《中国证券报》B010 版、《证券时报》D29 版、《证券日报》D3 版	2012-3-2	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波港使用募集资金建成的部分资产转让的公告	《上海证券报》B15 版、《中国证券报》B010 版、《证券时报》D29 版、《证券日报》D3 版	2012-3-2	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事项获中国银监会批复的公告	《上海证券报》B46 版、《中国证券报》B007 版、《证券时报》D9 版、《证券日报》B4 版	2012-3-9	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波港第二届董事会第九次会议决议公告	《上海证券报》B232 版、《中国证券报》B011 版、《证券时报》D116 版、《证券日报》E60 版	2012-3-30	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波港 2012 年度内部控制规范实施工作方案	《上海证券报》B232 版、《中国证券报》B011 版、《证券时报》D116 版、《证券日报》E60 版	2012-3-30	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波港 2012 年 3 月份及一季度部分生产经营业绩提示性公告	《上海证券报》40 版、《中国证券报》B007 版、《证券时报》B56 版、《证券日报》B4 版	2012-3-31	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波港 2012 年公司债券（第一期）发行公告	《上海证券报》B9 版、《中国证券报》A22 版	2012-4-12	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波港公开发行公司债券（第一期）募集说明书	《上海证券报》B9 版、《中国证券报》A22 版	2012-4-12	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波港公开发行公司	《上海证券报》B10 版、《中国证券报》	2012-4-12	上海证券交易所

债券（第一期）募集说明书摘要	报》A22 版		网站 www.sse.com.cn
宁波港 2012 年公司债券（第一期）票面利率公告	《上海证券报》11 版、《中国证券报》A09 版	2012-4-16	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波港关于宁波通商银行股份有限公司正式成立的公告	《上海证券报》B42 版、《中国证券报》B074 版、《证券时报》D61 版、《证券日报》B3 版	2012-4-17	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波港独立董事辞职公告	《上海证券报》B42 版、《中国证券报》B074 版、《证券时报》D61 版、《证券日报》B3 版	2012-4-17	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波港 2012 年公司债券（第一期）发行结果公告	《上海证券报》B14 版、《中国证券报》A24 版	2012-4-19	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波港第二届监事会第六次会议决议公告	《上海证券报》B122 版、《中国证券报》B098 版、《证券时报》D10 版、《证券日报》E46 版	2012-4-20	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波港 2011 年度日常关联交易执行情况以及 2012 年度日常关联交易预计的公告	《上海证券报》B123 版、《中国证券报》B098 版、《证券时报》D9 版、《证券日报》E46 版	2012-4-20	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波港 2011 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》B123 版、《中国证券报》B098 版、《证券时报》D10 版、《证券日报》E47 版	2012-4-20	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波港 2011 年履行社会责任的报告		2012-4-20	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波港 2011 年持续督导年度报告书		2012-4-20	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波港关于修改宁波港集团财务有限公司与宁波港集团有限公司《金融服务框架协议》的公告	《上海证券报》B123 版、《中国证券报》B098 版、《证券时报》D10 版、《证券日报》E47 版	2012-4-20	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波港内部控制审计报告		2012-4-20	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波港 2011 年度内部控制评价报告		2012-4-20	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波港控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告		2012-4-20	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波港关于宁波港集团财务有限公司与宁波港集团有限公司持续性关联交易的公告	《上海证券报》B123 版、《中国证券报》B097 版、《证券时报》D10 版、《证券日报》E47 版	2012-4-20	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波港 2011 年度独立董事述职报告		2012-4-20	上海证券交易所网站



			www.sse.com.cn
宁波港年报		2012-4-20	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波港年报摘要	《上海证券报》B122 版、《中国证券报》B097 版、《证券时报》D9 版、《证券日报》E48 版	2012-4-20	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波港第二届董事会第十次会议决议公告暨召开 2011 年年度股东大会的通知	《上海证券报》B122 版、《中国证券报》B098 版、《证券时报》D9 版、《证券日报》E46 版	2012-4-20	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波港第一季度季报	《上海证券报》B15 版、《中国证券报》B026 版、《证券时报》D29 版、《证券日报》E22 版	2012-4-27	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波港 2012 年 4 月份部分生产经营业绩提示性公告	《上海证券报》B25 版、《中国证券报》B011 版、《证券时报》D28 版、《证券日报》A4 版	2012-5-3	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波港 2012 年公司债券（第一期）上市公告书	《上海证券报》B8 版、《中国证券报》A30 版	2012-5-10	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波港第二届董事会第十二次会议决议公告	《上海证券报》B22 版、《中国证券报》A37 版、《证券时报》D25 版、《证券日报》E3 版	2012-5-18	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波港 2011 年年度股东大会补充通知	《上海证券报》B21 版、《中国证券报》B027 版、《证券时报》D36 版、《证券日报》C4 版	2012-5-23	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波港 2011 年年度股东大会会议资料	《上海证券报》B21 版、《中国证券报》B027 版、《证券时报》D36 版、《证券日报》C4 版	2012-5-23	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波港独立董事候选人声明		2012-5-30	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波港独立董事提名人声明		2012-5-30	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波港 2012 年 5 月份部分生产经营业绩提示性公告	《上海证券报》B36 版、《中国证券报》B009 版、《证券时报》D9 版	2012-6-1	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波港 2011 年年度股东大会决议公告	《上海证券报》B40 版、《中国证券报》B003 版、《证券时报》D25 版、《证券日报》E2 版	2012-6-6	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波港 2011 年年度股东大会的法律意见书		2012-6-6	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波港对外投资公告	《上海证券报》34 版、《中国证券报》B016 版、《证券时报》B20 版、《证券日报》B5 版	2012-6-16	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn

第七章 财务会计报告

宁波港股份有限公司

截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表

# 宁波港股份有限公司

## 2012年6月30日合并及公司资产负债表

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

资 产	附 注	2012 年	2011 年	2012 年	2011 年
		6 月 30 日 合并	12 月 31 日 合并	6 月 30 日 公司	12 月 31 日 公司
<b>流动资产</b>					
货币资金	五(1)	4,805,798	3,342,847	2,970,759	2,281,030
应收票据	五(2)	591,762	456,767	507,594	396,660
应收股利	五(3)	66,254	170,883	128,495	293,851
应收账款	五(4), 十三(1)	1,097,421	742,489	377,220	284,557
其他应收款	五(5), 十三(2)	159,138	617,269	4,510,559	4,614,869
预付款项	五(6)	622,264	515,597	545,046	455,567
存货	五(7)	120,500	123,007	52,040	59,110
其他流动资产	五(8), 十三(3)	30,085	18,585	770,000	160,000
<b>流动资产合计</b>		<b>7,493,222</b>	<b>5,987,444</b>	<b>9,861,713</b>	<b>8,545,644</b>
<b>非流动资产</b>					
可供出售金融资产	五(9)	71,279	75,689	52,539	54,865
发放贷款和垫款	五(10)	432,600	-	-	-
长期股权投资	五(11), 十三(4)	5,290,035	4,480,591	11,660,569	10,738,803
投资性房地产	五(13)	334,958	271,293	134,571	125,788
固定资产	五(14), 十三(5)	12,724,533	12,130,201	5,063,418	5,135,886
工程物资		-	51,756	-	51,756
在建工程	五(15)	5,832,301	5,965,723	3,455,827	2,888,991
无形资产	五(16), 十三(6)	3,038,762	3,205,100	3,591,681	3,739,558
商誉	五(17)	141,656	141,656	-	-
长期待摊费用		5,232	6,506	3,088	3,789
递延所得税资产	五(19)(a)	1,069,559	1,006,447	2,512	2,512
其他非流动资产	五(18)	98,560	95,029	98,560	95,029
<b>非流动资产合计</b>		<b>29,039,475</b>	<b>27,429,991</b>	<b>24,062,765</b>	<b>22,836,977</b>
<b>资产总计</b>		<b>36,532,697</b>	<b>33,417,435</b>	<b>33,924,478</b>	<b>31,382,621</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：王 峥

会计机构负责人：金国平

# 宁波港股份有限公司

## 2012年6月30日合并及公司资产负债表(续)

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

负债及股东权益	附注	2012年 6月30日 合并	2011年 12月31日 合并	2012年 6月30日 公司	2011年 12月31日 公司
<b>流动负债</b>					
短期借款	五(21)	430,043	248,364	-	-
吸收存款	五(22)	446,465	448,499	-	-
应付票据		22,000	-	-	-
应付账款	五(23)	421,130	346,670	116,425	107,746
预收款项	五(24)	146,711	137,069	66,779	76,885
应付职工薪酬	五(25)	46,054	34,200	35,808	23,389
应交税费	五(26)	320,284	241,249	178,354	146,880
应付股利	五(27)	847,709	-	844,800	-
其他应付款	五(28), 十三(7)	1,265,936	1,465,211	2,992,423	3,152,723
一年内到期的非流动负债	五(29)	756,200	370,500	382,000	-
<b>流动负债合计</b>		<b>4,702,532</b>	<b>3,291,762</b>	<b>4,616,589</b>	<b>3,507,623</b>
<b>非流动负债</b>					
长期借款	五(30)	3,725,221	3,889,614	300,000	682,000
应付债券	五(31)	1,000,000	-	1,000,000	-
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)	150,107	154,964	12,285	12,866
其他非流动负债	五(33)	45,810	49,039	-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>5,041,138</b>	<b>4,213,617</b>	<b>1,432,285</b>	<b>814,866</b>
<b>负债合计</b>		<b>9,743,670</b>	<b>7,505,379</b>	<b>6,048,874</b>	<b>4,322,489</b>
<b>股东权益</b>					
归属于公司股东权益		25,852,947	25,046,180	27,875,604	27,060,132
股本	五(34)	12,800,000	12,800,000	12,800,000	12,800,000
资本公积	五(35)	7,826,774	7,708,743	11,146,008	11,025,865
盈余公积	五(36)	652,950	652,950	652,950	652,950
一般风险准备	五(37)(c)	1,182	1,182	-	-
未分配利润	五(37)	4,572,041	3,883,305	3,276,646	2,581,317
少数股东权益	五(38)	936,080	865,876	-	-
<b>股东权益合计</b>		<b>26,789,027</b>	<b>25,912,056</b>	<b>27,875,604</b>	<b>27,060,132</b>
<b>负债及股东权益总计</b>		<b>36,532,697</b>	<b>33,417,435</b>	<b>33,924,478</b>	<b>31,382,621</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: 王 峥

会计机构负责人: 金国平

# 宁波港股份有限公司

## 截至2012年6月30日止6个月期间合并及公司利润表 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

	附注	截至2012年 6月30日止 6个月期间 合并	截至2011年 6月30日止 6个月期间 合并	截至2012年 6月30日止 6个月期间 公司	截至2011年 6月30日止 6个月期间 公司
营业收入	五(39), 十三(8)	3,848,195	3,331,499	1,912,065	1,778,678
减: 营业成本	五(39), 十三(8)	(1,957,484)	(1,660,309)	(773,905)	(706,728)
营业税金及附加	五(40)	(140,418)	(110,328)	(69,754)	(64,672)
销售费用		(2,558)	(2,667)	(2,201)	(2,336)
管理费用	五(41)	(432,357)	(399,944)	(295,923)	(293,434)
减: 财务费用 - 净额	五(42)	(54,420)	(44,407)	20,180	24,965
加: 资产减值损失	五(44)	(13,849)	(146)	-	-
加: 投资收益	五(43), 十三(9)	364,985	389,039	797,760	417,189
其中: 对联营企业和合营 企业的投资收益		353,874	386,555	178,772	197,101
<b>营业利润</b>		<b>1,612,094</b>	<b>1,502,737</b>	<b>1,588,222</b>	<b>1,153,662</b>
加: 营业外收入	五(45)(a)	375,651	63,124	202,364	29,696
减: 营业外支出	五(45)(b)	(6,546)	(8,944)	(2,895)	(5,052)
其中: 非流动资产处置损失		(1,019)	(3,355)	(437)	(1,551)
<b>利润总额</b>		<b>1,981,199</b>	<b>1,556,917</b>	<b>1,787,691</b>	<b>1,178,306</b>
减: 所得税费用	五(46)	(422,146)	(297,771)	(247,562)	(182,994)
<b>净利润</b>		<b>1,559,053</b>	<b>1,259,146</b>	<b>1,540,129</b>	<b>995,312</b>
— 归属于公司股东的净利润		1,533,536	1,239,537		
— 少数股东损益		25,517	19,609		
<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)		0.12	0.10		
— 稀释每股收益(人民币元)		0.12	0.10		
<b>其他综合收益</b>	五(48)	(13,018)	(24,860)	(10,906)	(20,194)
<b>综合收益总额</b>		<b>1,546,035</b>	<b>1,234,286</b>	<b>1,529,223</b>	<b>975,118</b>
— 归属于公司股东的综合收益总额		1,520,518	1,214,677		
— 归属于少数股东的综合收益总额		25,517	19,609		

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: 王 峥

会计机构负责人: 金国平

宁波港股份有限公司  
截至2012年6月30日止6个月期间合并现金流量表  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

项 目	附 注	截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间
<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		2,946,932	2,827,507
发放贷款和垫款的净减少额		-	53,941
收到其他与经营活动有关的现金	五(49)(a)	82,734	139,478
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>3,029,666</b>	<b>3,020,926</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		(1,351,535)	(1,163,508)
发放贷款和垫款的净增加额		(458,749)	-
客户存款和同业存放款项净减少额		(2,034)	(180,408)
存放中央银行和同业款项净增加额		(126,409)	(442,607)
支付给职工以及为职工支付的现金		(500,645)	(464,302)
支付的各项税费		(598,734)	(537,967)
支付其他与经营活动有关的现金	五(49)(b)	(72,948)	(108,119)
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>(3,111,054)</b>	<b>(2,896,911)</b>
经营活动(使用)/产生的现金流量净额	五(50)(a)	<b>(81,388)</b>	<b>124,015</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资取得的现金		530,778	103,133
取得投资收益所收到的现金		254,565	155,368
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,217,646	547,171
处置子公司收到的现金净额		13,003	-
取得子公司收到的现金净额		8,739	-
收到其他与投资活动有关的现金	五(49)(c)	-	1,007,214
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>2,024,731</b>	<b>1,812,886</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		(1,006,661)	(846,048)
投资支付的现金		(993,093)	(711,846)
支付其他与投资活动有关的现金	五(49)(d)	-	(582)
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>(1,999,754)</b>	<b>(1,558,476)</b>
投资活动产生的现金流量净额		<b>24,977</b>	<b>254,410</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金		46,867	35,000
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		46,867	35,000
取得借款收到的现金		771,301	171,477
发行债券收到的现金		1,000,000	-
收到的国有资本金投入		131,049	74,814
收到其他与筹资活动有关的现金	五(49)(e)	-	76,748
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>1,949,217</b>	<b>358,039</b>
偿还债务支付的现金		(371,315)	(1,676,972)
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		(189,295)	(196,897)
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润		(45,363)	(20,433)
支付其他与筹资活动有关的现金	五(49)(f)	-	(12,056)
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>(560,610)</b>	<b>(1,885,925)</b>
筹资活动产生/(使用)的现金流量净额		<b>1,388,607</b>	<b>(1,527,886)</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
		<b>220</b>	<b>(2,026)</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加/(减少)额</b>			
加: 期初现金及现金等价物余额	五(50)(a)	<b>1,332,416</b>	<b>(1,151,487)</b>
		2,863,452	6,646,591
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
	五(50)(b)	<b>4,195,868</b>	<b>5,495,104</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: 王 峥

会计机构负责人: 金国平

# 宁波港股份有限公司

## 截至2012年6月30日止6个月期间公司现金流量表

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

项 目	附 注	截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间
<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		1,409,129	1,528,641
收到其他与经营活动有关的现金		125,962	43,253
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>1,535,091</b>	<b>1,571,894</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		(360,306)	(290,909)
支付给职工以及为职工支付的现金		(327,252)	(340,260)
支付的各项税费		(310,842)	(277,815)
支付其他与经营活动有关的现金		(84,307)	(174,461)
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>(1,082,707)</b>	<b>(1,083,445)</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	十三(10)(a)	<b>452,384</b>	<b>488,449</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资取得的现金		3,092	109,151
取得投资收益所收到的现金		849,843	639,592
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		315,952	215,794
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>1,168,887</b>	<b>964,537</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		(547,526)	(421,401)
投资支付的现金		(884,935)	(902,308)
支付其他与投资活动有关的现金		(610,000)	(80,000)
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>(2,042,461)</b>	<b>(1,403,709)</b>
<b>投资活动使用的现金流量净额</b>		<b>(873,574)</b>	<b>(439,172)</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
发行债券收到的现金		1,000,000	-
收到的国有资本金投入		131,049	73,000
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>1,131,049</b>	<b>73,000</b>
偿还债务支付的现金		-	(1,500,000)
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		(20,130)	(83,618)
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>(20,130)</b>	<b>(1,583,618)</b>
<b>筹资活动产生/(使用)的现金流量净额</b>		<b>1,110,919</b>	<b>(1,510,618)</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-</b>	<b>(8)</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加/(减少)</b>	十三(10)(c)	<b>689,729</b>	<b>(1,461,349)</b>
加：期初现金及现金等价物余额		2,281,030	5,045,309
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>2,970,759</b>	<b>3,583,960</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：王 峥

会计机构负责人：金国平

# 宁波港股份有限公司

## 截至2012年6月30日止6个月期间合并股东权益变动表 (除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

项 目	附 注	归属于公司股东权益						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	合计		
<b>2011年1月1日期初余额</b>		12,800,000	7,594,768	445,802	206	2,007,212	22,847,988	757,022	23,605,010
<b>截至2011年6月30日止 6个月期间增减变动额</b>									
净利润		-	-	-	-	1,239,537	1,239,537	19,609	1,259,146
其他综合收益	五(48)	-	(24,860)	-	-	-	(24,860)	-	(24,860)
股东投入和减少资本, 其中:		-	35,836	-	-	-	35,836	28,387	64,223
— 国有资本金投入	五(35)(c)	-	59,596	-	-	-	59,596	-	59,596
— 少数股东投入资本		-	-	-	-	-	-	35,001	35,001
— 与子公司之少数股东 交易		-	(23,760)	-	-	-	(23,760)	(6,614)	(30,374)
利润分配, 其中:		-	-	-	-	(384,000)	(384,000)	(21,903)	(405,903)
— 对子公司少数股东的 股利分配		-	-	-	-	-	-	(21,903)	(21,903)
— 股利分配	五(37)	-	-	-	-	(384,000)	(384,000)	-	(384,000)
<b>2011年6月30日期末余额</b>		<b>12,800,000</b>	<b>7,605,744</b>	<b>445,802</b>	<b>206</b>	<b>2,862,749</b>	<b>23,714,501</b>	<b>783,115</b>	<b>24,497,616</b>
<b>2012年1月1日期初余额</b>		12,800,000	7,708,743	652,950	1,182	3,883,305	25,046,180	865,876	25,912,056
<b>截至2012年6月30日止 6个月期间增减变动额</b>									
净利润		-	-	-	-	1,533,536	1,533,536	25,517	1,559,053
其他综合收益	五(48)	-	(13,018)	-	-	-	(13,018)	-	(13,018)
股东投入和减少资本, 其中:		-	131,049	-	-	-	131,049	92,959	224,008
— 国有资本金投入	五(35)(c)	-	131,049	-	-	-	131,049	-	131,049
— 少数股东投入资本		-	-	-	-	-	-	46,867	46,867
— 收购子公司	四(3)	-	-	-	-	-	-	46,092	46,092
利润分配, 其中:		-	-	-	-	(844,800)	(844,800)	(48,272)	(893,072)
— 对子公司少数股东的 股利分配		-	-	-	-	-	-	(48,272)	(48,272)
— 股利分配	五(37)	-	-	-	-	(844,800)	(844,800)	-	(844,800)
<b>2012年6月30日期末余额</b>		<b>12,800,000</b>	<b>7,826,774</b>	<b>652,950</b>	<b>1,182</b>	<b>4,572,041</b>	<b>25,852,947</b>	<b>936,080</b>	<b>26,789,027</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: 王 峥

会计机构负责人: 金国平



# 宁波港股份有限公司

## 截至2012年6月30日6个月止期间公司股东权益变动表

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

项 目	附 注	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益 合计
<b>2011年1月1日期初余额</b>		12,800,000	10,852,171	445,802	1,094,302	25,192,275
<b>截至2011年6月30日止</b>						
<b>6个月期间增减变动额</b>						
净利润		-	-	-	995,312	995,312
其他综合收益		-	(20,194)	-	-	(20,194)
股东投入和减少资本，其中：		-	73,000	-	-	73,000
— 国有资本金投入	五(35)(c)	-	73,000	-	-	73,000
利润分配，其中：		-	-	-	(384,000)	(384,000)
— 股利分配	五(37)	-	-	-	(384,000)	(384,000)
<b>2011年6月30日期末余额</b>		<b>12,800,000</b>	<b>10,904,977</b>	<b>445,802</b>	<b>1,705,614</b>	<b>25,856,393</b>
<b>2012年1月1日期初余额</b>		12,800,000	11,025,865	652,950	2,581,317	27,060,132
<b>截至2012年6月30日止</b>						
<b>6个月期间增减变动额</b>						
净利润		-	-	-	1,540,129	1,540,129
其他综合收益		-	(10,906)	-	-	(10,906)
股东投入和减少资本，其中：		-	131,049	-	-	131,049
— 国有资本金投入	五(35)(c)	-	131,049	-	-	131,049
利润分配，其中：		-	-	-	(844,800)	(844,800)
— 股利分配	五(37)	-	-	-	(844,800)	(844,800)
<b>2012年6月30日期末余额</b>		<b>12,800,000</b>	<b>11,146,008</b>	<b>652,950</b>	<b>3,276,646</b>	<b>27,875,604</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：王 峥

会计机构负责人：金国平

## 宁波港股份有限公司

### 截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

#### 一 公司基本情况

宁波港股份有限公司(以下称“本公司”)是由宁波港集团有限公司(以下称“宁波港集团”)作为主发起人, 并联合招商局国际码头(宁波)有限公司、中信港口投资有限公司(原上海中信港口投资有限公司, 以下称“中信港投”)、宁波宁兴(集团)有限公司(以下称“宁波宁兴”)、宁波交通投资控股有限公司(以下称“宁波交投”)、宁波开发投资集团有限公司(以下称“宁波开投”)、宁波城建投资控股有限公司(以下称“宁波城投”)、舟山港务集团有限公司(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 2012 年 6 月 30 日, 宁波港集团为本公司的母公司及最终母公司。

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

本财务报表由本公司董事会于 2012 年 8 月 28 日批准报出。

## 宁波港股份有限公司

### 截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

## 二 主要会计政策和会计估计

### (1) 财务报表的编制基础

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

#### (a) 合并财务报表的编制基础

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

本公司截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2012 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况，以及截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

## 宁波港股份有限公司

### 截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (3) 会计年度

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表的实际涵盖期间为 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间。

### (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

### 截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (6) 合并财务报表的编制方法

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

截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 二 主要会计政策和会计估计(续)

#### (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、贷款和应收款项、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。

##### — 贷款和应收款项

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

## 宁波港股份有限公司

### 截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (9) 金融工具(续)

#### (a) 金融资产(续)

#### (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；贷款和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

### 截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (9) 金融工具(续)

#### (a) 金融资产(续)

#### (iii) 金融资产减值

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

### 截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (9) 金融工具(续)

#### (a) 金融资产(续)

#### (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

### 截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (9) 金融工具(续)

#### (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

### 截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (10) 应收款项(续)

- (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

### 截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (12) 长期股权投资

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

### 截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (12) 长期股权投资(续)

#### (b) 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，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

### 截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (12) 长期股权投资(续)

#### (d) 长期股权投资减值

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

### (13) 投资性房地产

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

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

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

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

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

## 宁波港股份有限公司

### 截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (13) 投资性房地产(续)

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

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

### (14) 固定资产

#### (a) 固定资产确认及初始计量

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

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

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

## 宁波港股份有限公司

### 截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (14) 固定资产(续)

#### (b) 固定资产的折旧方法

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

固定资产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

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

### 截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (16) 借款费用

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

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

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

### (17) 无形资产

无形资产包括土地使用权及计算机软件等，除于公司制改建或编制公司财务报表(附注二(1)(b))时，国有股股东投入的无形资产，按国有资产管理部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

### 截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 二 主要会计政策和会计估计(续)

##### (17) 无形资产(续)

##### (d) 无形资产减值

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

##### (18) 长期待摊费用

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

##### (19) 长期资产减值

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 宁波港股份有限公司

### 截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (20) 职工薪酬

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

### (21) 股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

### (22) 预计负债

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

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

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

### (23) 收入确认

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

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

## 宁波港股份有限公司

### 截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (23) 收入确认(续)

#### (a) 提供劳务

##### (i) 集装箱装卸及储存业务收入

集装箱装卸的收入于提供服务时确认；集装箱储存的收入于储存期间以直线法确认。

##### (ii) 散杂货装卸业务及港口配套增值服务收入

散杂货装卸业务及港口配套增值服务(除建造合同)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

### 截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (24) 政府补助

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

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

### (25) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

## 宁波港股份有限公司

### 截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (25) 递延所得税资产和递延所得税负债(续)

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

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

### (26) 租赁

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

### (27) 分部信息

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

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

### (28) 重要会计估计和判断

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

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

## 宁波港股份有限公司

### 截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (28) 重要会计估计和判断(续)

#### (a) 固定资产的可使用年限和残值

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

#### (b) 应交税费

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。此外，企业所得税费用系根据管理层对全年度预期的年度所得税税率的估计而确认。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) 贷款和应收款项减值

根据附注二(10)中所述的会计政策，本集团每年测试贷款和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

### 截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 二 主要会计政策和会计估计(续)

##### (28) 重要会计估计和判断(续)

##### (d) 贷款和应收款项减值(续)

本集团定期对贷款的减值损失情况进行评估。在对贷款进行减值损失测算时，本集团进行判断和假设，以确定是否需要计提减值准备。这些减值准备反映了单笔贷款或类似贷款的组合，其账面价值与未来现金流现值之间的差异。对于金额重大的贷款，本集团采用单独评估的方式进行测算，对于金额不重大的相似贷款的组合，采用组合评估的方式进行测算。

对组合评估减值损失的测算需要高度依赖判断，对于组合中单笔贷款的预计现金流尚未发现减少的贷款组合，本集团对该组合是否存在预计未来现金流减少的迹象进行了判断。发生减值损失的证据包括有可观察数据表明该组合中借款人的支付状况发生了不利的变化(例如，借款人不按规定还款)，或出现了可能导致组合内贷款违约的国家或地方经济状况的不利变化等，对具有类似信用风险特征和客观减值证据的贷款组合，管理层采用与此类似资产的历史损失经验作为测算该贷款组合未来现金流的基础。本集团会定期审阅对未来现金流的金额和时间进行估计所使用的方法和假设，以减少估计贷款减值损失和实际贷款减值损失之间的差异。

##### (e) 在建工程完工进度及建造成本

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



## 宁波港股份有限公司

### 截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 三 税项

本集团截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间适用的主要税种及其税率列示如下：

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

##### (1) 企业所得税

于截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间，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

截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

### 三 税项(续)

#### (1) 企业所得税(续)

本公司之主要子公司适用的企业所得税税率如下:

	截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间
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)	25%	24%
5 宁波招商国际集装箱有限公司(以下称“招商国际”)(ii)	25%	24%
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 宁波铃与物流有限公司(以下称“铃与物流”)*	25%	不适用
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)	25%	24%
16 浙江五洲乍浦港口有限公司(以下称“五洲公司”)(iv)	12.5%	12%
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 太仓万方国际码头有限公司(原名为“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%

\* 于截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间内新纳入合并范围的子公司(附注四(2))。

## 宁波港股份有限公司

### 截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 三 税项(续)

##### (1) 企业所得税(续)

本公司之主要子公司适用的企业所得税税率如下(续):

- (i) 北海集装箱为从事港口、码头建设经营的中外合资企业，原适用企业所得税税率为 16.5%。依据所得税法的规定，北海集装箱适用的企业所得税税率将在自 2008 年至 2012 年的 5 年期间内逐步过渡到 25%，截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间适用的企业所得税税率为 25%(截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间：24%)。
- (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%。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%。截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间适用的企业所得税税率为 25%(截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间：24%)。
- (iii) 香港明城为在香港注册的子公司，截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间适用的香港所得税税率为 16.5%(截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间：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%，截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间适用的企业所得税税率为 25%(截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间：24%)。  
  
五洲公司为从事港口、码头建设经营的中外合资企业，原适用企业所得税税率为 15%，经嘉兴市国家税务局浙嘉国税港【2005】48 号文批准，五洲公司自弥补以前年度累计亏损后的第一个获利年度起，可享受“五免五减半”的税收优惠政策，五洲公司第一个获利年度为 2003 年。依据所得税法的规定，五洲公司适用的企业所得税税率将在自 2008 年至 2012 年期间逐步过渡到 25%，并于 2008 年至 2012 年减半期内继续享受税率减半的优惠。截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间适用的企业所得税税率为 12.5%(截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间：12%)。
- (v) 百思德为注册于英属维尔京群岛(BVI)的子公司，截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间及截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间适用的所得税税率为零。

## 宁波港股份有限公司

### 截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

#### 三 税项(续)

##### (1) 企业所得税(续)

本公司之主要子公司适用的企业所得税税率如下(续):

(vi) 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。截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间及截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间适用的所得税税率为零。

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)国家税务局仑(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。截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间及截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间适用的所得税税率为零。

##### (2) 营业税

本集团的装卸、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%, 供水服务适用的销项税率为 13% 或适用的征收率为 6%, 销售混凝土适用的征收率为 6%。该等子公司购买钢材、水泥、叉车、机电设备支付的增值税可以抵扣销项税额。本集团内还有若干子公司为小规模纳税人, 适用 3% 的增值税征收率, 进项税不可抵扣。本集团的增值税应纳税额为当期销项税额抵减可抵扣的进项税额后的余额。

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

# 宁波港股份有限公司

## 截至 2012 年 6 月 30 日止期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 四 企业合并及合并财务报表

#### (1) 子公司

于 2012 年 6 月 30 日，本公司的主要子公司信息如下：

##### (一) 通过设立或投资等方式取得的主要子公司

	<u>子公司类型</u>	<u>注册地</u>	<u>业务性质</u>	<u>注册资本</u> (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	王峥	72042824-0
4	北海集装箱 间接控股子公司	中国宁波	港口业务	美元 12,000	港口装卸，货物储存及中转	有限责任公司	褚斌	72407876-X
5	招商国际(a) 间接控股子公司	中国宁波	港口业务	美元 12,000	港口装卸，货物储存及中转	有限责任公司	王峥	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	1,350,000	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

## 截至 2012 年 6 月 30 日止期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 四 企业合并及合并财务报表(续)

#### (1) 子公司(续)

##### (一) 通过设立或投资等方式取得的主要子公司(续)

	2012 年 6 月 30 日 期末实际出资额		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	2012 年 6 月 30 日 期末少数股东权益	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	58,762	3,735
7 港铁公司	50,000	-	-	100%	-	100%	是	-	-
8 外轮理货	13,680	-	-	76%	-	76%	是	19,418	-
9 港宁房地产	25,866	-	-	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	86,515	-
14 梅山国际	1,095,000	-	-	90%	-	90%	是	126,050	-
15 财务公司	1,125,000	-	-	75%	-	75%	是	388,467	-

- (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。泛勒泰姆的出资与投资回报已于 2011 年度全部支付完毕。除此之外，招商国际的经营成果全部归本集团享有。

# 宁波港股份有限公司

## 截至 2012 年 6 月 30 日止期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 四 企业合并及合并财务报表(续)

#### (1) 子公司(续)

#### (二) 通过非同一控制下的收购取得的主要子公司

	<u>子公司类型</u>	<u>注册地</u>	<u>业务性质</u>	<u>注册资本 (千元)</u>	<u>经营范围</u>	<u>企业类型</u>	<u>法人 代表</u>	<u>组织机构 代码</u>
1	乍开集团	中国嘉兴	投资	181,879.2	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
6	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	徐宗权	14407133-4
7	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
8	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
9	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
10	百思德	英属维尔京	实业投资	美元 50	实业投资	有限责任公司	李令红	不适用

宁波港股份有限公司

截至 2012 年 6 月 30 日止期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 企业合并及合并财务报表(续)

(1) 子公司(续)

(二) 通过非同一控制下的收购取得的主要子公司(续)

	2012 年 6 月 30 日 期末出资额		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 及表决权比例		是否合并 报表	2012 年 6 月 30 日 期末少数股东权益	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 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	-	34,342	-	-	100%	是	-	-
5 金地厂房	-	5,000	-	-	100%	是	-	-
6 宁波远洋	-	234,816	-	-	100%	是	-	-
7 嘉兴富春	145,459	-	-	100%	-	是	-	-
8 万方太仓	966,535	-	-	100%	-	是	-	-
9 明州码头	170,162	-	-	70%	-	是	54,702	5,702
10 百思德	-	61,274	-	-	100%	是	-	-



## 宁波港股份有限公司

### 截至 2012 年 6 月 30 日止期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 四 企业合并及合并财务报表(续)

##### (1) 子公司(续)

除上述所列主要子公司外，本集团还有众多其他子公司，由于数量众多且不重大，此等子公司未在上表中予以逐一列示。

##### (2) 本期新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

###### (a) 本期新纳入合并范围的主体：

	投资方式	成立日	持股比例	注册资本	法人代表
宁波市港口职业培训学校(以下称“港口职校”)	新设	2012 年 1 月 16 日	100%	500	刘明璋
宁波金达通物流有限公司(以下称“金达通物流”)	新设	2012 年 2 月 20 日	60%	25,000	华友明
南京甬宁国际船舶代理有限公司(以下称“甬宁船代”)	新设	2012 年 3 月 5 日	100%	500	吴丽峰
铃与物流	注	不适用	51%	73,267	童孟达

注：铃与物流为通过与合营企业其他股东达成协议变更公司章程以取得控制权而新纳入合并范围的子公司(附注四(3))。

###### (b) 本期不再纳入合并范围的主体：

	处置日净资产	期初至处置日净利润
宁波港强房地产开发有限公司(以下称“港房”)	37,817	1,916
嘉兴新湖国际货运代理有限公司(以下称“新湖货运”)	6,236	-
宁波兴港货柜有限公司(以下称“兴港”)	27,137	84

港房、新湖货运已于截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间清算，故不再纳入合并范围。兴港于截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间因出售部分股权而丧失控制权，故不再纳入合并范围(附注四(4))。

##### (3) 收购子公司

铃与物流原为本公司之合营企业，根据铃与物流于 2012 年 1 月 1 日修改后的公司章程以及本公司与铃与物流另一股东于 2012 年 1 月 1 日签订的章程修正案，在不改变双方出资额及投资比例的情况下，本公司自 2012 年 1 月 1 日起获得该公司的控制权。本公司自获得铃与物流控制权日起，将铃与物流作为子公司核算并纳入本公司的合并报表。

## 宁波港股份有限公司

### 截至 2012 年 6 月 30 日止期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 四 企业合并及合并财务报表(续)

##### (3) 收购子公司(续)

(i) 铃与物流于 2012 年 1 月 1 日(购买日)的资产、负债之账面价值及公允价值列示如下：

	公允价值	账面价值
流动资产	57,845	57,845
非流动资产	50,403	50,403
流动负债	(13,086)	(13,086)
取得的净资产	<u>95,162</u>	<u>95,162</u>

(ii) 合并成本及商誉的确认情况

合并成本 – 长期股权投资	48,533
减：取得的可辨认净资产于购买日之公允价值	<u>(48,533)</u>
商誉	<u>-</u>

(iii) 收购相关的现金流量情况如下：

以现金支付的对价	-
减：取得的铃与物流的现金及现金等价物	<u>8,739</u>
取得铃与物流收到的现金净额	<u>8,739</u>

(iv) 铃与物流自购买日至 2012 年 6 月 30 日止期间的收入、净利润和现金流量列示如下：

营业收入	98,751
净利润	5,340
经营活动现金流入	546
现金流量净额减少	<u>(810)</u>

##### (4) 处置子公司

	处置日	损益确认方法
兴港	2012 年 2 月 29 日	具体计算如下

## 宁波港股份有限公司

### 截至 2012 年 6 月 30 日止期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 四 企业合并及合并财务报表(续)

##### (4) 处置子公司(续)

兴港原系本公司下属子公司新世纪投资及宁波大榭开发区泰利公正行有限公司(以下称“泰利公正行”)各持有 50% 股权的全资子公司。根据 2012 年 2 月签署的《股权转让协议》，新世纪投资和泰利公正行分别转让所持股权的 30% 及 20% 予宁波港龙物流投资有限公司(以下称“港龙物流”)，股权转让于 2012 年 2 月 29 日完成。根据修改后的兴港公司章程，股权转让完成后本公司间接持有兴港 50% 的股权，与合营方港龙物流对兴港的财务和经营决策拥有共同控制权，因此将兴港作为合营企业核算。

##### (i) 处置价格及现金流量列示如下：

处置价格	17,803
处置收到的现金和现金等价物	17,803
减：兴港持有的现金和现金等价物	(4,800)
处置收到的现金净额	<u>13,003</u>

##### (ii) 兴港于处置日的净资产列示如下：

	处置日	2011 年 12 月 31 日
流动资产	4,981	1,095
非流动资产	68,139	67,839
流动负债	(45,983)	(41,881)
合计	<u>27,137</u>	<u>27,053</u>

##### (iii) 处置损益计算

处置价格	17,803
减：兴港于处置日的净资产	(13,569)
处置损益	<u>4,234</u>

##### (iv) 兴港自 2012 年 1 月 1 日至处置日的收入、费用和利润如下：

收入	173
减：成本和费用	(89)
利润总额	<u>84</u>

宁波港股份有限公司

截至 2012 年 6 月 30 日止期间财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

减：所得税费用  
净利润

-  

---

**84**

## 宁波港股份有限公司

### 截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 五 合并财务报表项目附注

##### (1) 货币资金

	2012 年 6 月 30 日			2011 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>327</u>			<u>249</u>
银行存款—						
人民币			1,056,513			1,458,611
美元	6,759	6.3249	42,752	9,989	6.3009	62,942
港元	11,548	0.8152	9,414	12,589	0.8107	10,206
欧元	84	7.871	661	81	8.1625	664
日元	8,568	0.0796	<u>682</u>	6,831	0.0811	<u>554</u>
小计			<u>1,110,022</u>			<u>1,532,977</u>
存放中央银行款项—						
人民币(a)			<u>591,637</u>			<u>465,228</u>
存放同业款项—						
人民币(a)			<u>3,103,812</u>			<u>1,344,393</u>
合计			<u>4,805,798</u>			<u>3,342,847</u>

(a) 2012 年 6 月 30 日余额系本公司之子公司财务公司存放于中国人民银行的法定准备金及存放于其他境内银行的银行存款。于 2012 年 6 月 30 日，财务公司人民币存款准备金缴存比率为 16.5%(2011 年 12 月 31 日：16%)。

于 2012 年 6 月 30 日，本集团若干子公司之银行存款计人民币 4,693 千元(2011 年 12 月 31 日：人民币 567 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 2012 年 6 月 30 日，本公司首次公开发行 A 股的募集资金专用账户的存款余额为人民币 636,276 千元(2011 年 12 月 31 日：人民币 1,219,714 千元)。募集资金限定用于本公司对外公布的募集资金投向的项目，未经本公司股东大会依法作出决议，不得改变募集资金的用途。

## 宁波港股份有限公司

### 截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 五 合并财务报表项目附注(续)

##### (2) 应收票据

	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	559,300	402,044
商业承兑汇票(a)	32,462	54,723
合计	<u>591,762</u>	<u>456,767</u>

(a) 于 2012 年 6 月 30 日，应收商业承兑汇票主要系应收宁波钢铁有限公司和江苏沙钢集团的装卸费款项。该等票据均将于期末后六个月内到期。

于 2011 年 12 月 31 日及 2012 年 6 月 30 日，本公司及其子公司并无已用于质押的应收票据，且所有票据均将于一年内到期。

本集团已背书但未到期的应收票据汇总如下：

	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	394,255	321,878
商业承兑汇票	-	-
合计	<u>394,255</u>	<u>321,878</u>

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

于 2012 年 6 月 30 日，已背书但未到期的银行承兑汇票最大的前五项分析如下：

出票人	出票日期	到期日	金额
出票人一	2012 年 1 月 12 日	2012 年 7 月 12 日	10,000
出票人二	2012 年 3 月 1 日	2012 年 9 月 1 日	10,000
出票人三	2012 年 3 月 5 日	2012 年 9 月 5 日	10,000
出票人四	2012 年 1 月 19 日	2012 年 7 月 19 日	7,000
出票人五	2012 年 4 月 1 日	2012 年 7 月 1 日	6,122
合计			<u>43,122</u>

于 2011 年 12 月 31 日及 2012 年 6 月 30 日，本公司及其子公司均无已贴现但未到期的应收票据。

## 宁波港股份有限公司

### 截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 五 合并财务报表项目附注(续)

##### (3) 应收股利

	2011 年 12 月 31 日	本期 增加	本期 减少	2012 年 6 月 30 日	未收回原因	是否发生 减值
账龄一年以内的应收股利						
—宁波北仑国际集装箱码头有限公司(以下称“北仑国际码头”)	121,110	-	(70,110)	51,000	2011 年宣派	否
—宁波远东码头经营有限公司(以下称“远东码头”)	49,773	67,925	(117,698)	-		
—其他	-	76,725	(61,471)	15,254	2012 年宣派	否
合计	<u>170,883</u>	<u>144,650</u>	<u>(249,279)</u>	<u>66,254</u>		

于 2012 年 6 月 30 日，本集团认为应收股利不存在收回风险，故无需计提减值准备。

##### (4) 应收账款

	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
应收账款	1,100,427	746,295
减：坏账准备	(3,006)	(3,806)
净额	<u>1,097,421</u>	<u>742,489</u>

##### (a) 应收账款账龄分析如下：

	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
六个月以内	1,044,694	717,587
六个月到一年	45,252	18,684
一到二年	6,400	5,662
二到三年	1,409	1,820
三年以上	2,672	2,542
合计	<u>1,100,427</u>	<u>746,295</u>

## 宁波港股份有限公司

### 截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

#### 五 合并财务报表项目附注(续)

##### (4) 应收账款(续)

##### (b) 应收账款按类别分析如下:

	2012 年 6 月 30 日				2011 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	1,097,421	100%	-	-	742,489	99%	-	-
单项金额虽不重大但 单独计提坏账准备	3,006	0%	3,006	100%	3,806	1%	3,806	100%
合计	<u>1,100,427</u>	<u>100%</u>	<u>3,006</u>	<u>1%</u>	<u>746,295</u>	<u>100%</u>	<u>3,806</u>	<u>1%</u>

##### (c) 于 2012 年 6 月 30 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	433	(433)	100%	资金周转困难
其他	1,417	(1,417)	100%	资金周转困难
合计	<u>3,006</u>	<u>(3,006)</u>	100%	

##### (d) 截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间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 800 千元, 相应坏账准备予以转回(截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间: 无)。

##### (e) 截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间无实际核销的应收账款(截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间: 人民币 2 千元)。

##### (f) 于 2011 年 12 月 31 日及 2012 年 6 月 30 日, 应收账款中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的欠款。

##### (g) 于 2012 年 6 月 30 日, 余额前五名的应收账款分析如下:

名称	与本集团关系	金额	年限	占应收账款 总额比例
外部客户一	第三方	56,045	一年以内	5%
外部客户二	第三方	52,489	一年以内	5%
外部客户三	第三方	39,986	一年以内	4%
外部客户四	第三方	34,768	一年以内	3%
外部客户五	第三方	33,064	一年以内	3%
合计		<u>216,352</u>		<u>20%</u>



# 宁波港股份有限公司

截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 五 合并财务报表项目附注(续)

### (4) 应收账款(续)

#### (h) 应收关联方的应收账款分析如下:

名称	与本集团 关系	2012 年 6 月 30 日			2011 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
远东码头	合营企业	26,825	2%	-	274	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	5,601	1%	-	812	0%	-
宁波意宁码头经营有限公司(以下 称“意宁码头”)	合营企业	5,008	1%	-	-	0%	-
浙江兴港国际货运代理有限公司 (以下称“兴港货代”)	合营企业	4,957	1%	-	-	0%	-
宁波甬利码头经营有限公司(以下 称“甬利码头”)	合营企业	4,916	0%	-	-	0%	-
江西上饶海港物流有限公司(以下 称“饶甬物流”)	合营企业	4,200	0%	-	-	0%	-
宁波港东南船务代理有限公司(以 下称“东南船代”)	合营企业	3,190	0%	-	-	0%	-
宁波港吉码头经营有限公司(以下 称“港吉码头”)	合营企业	3,176	0%	-	-	0%	-
宁波中海船务代理有限公司(以下 称“中海船务”)	合营企业	2,294	0%	-	846	0%	-
北仑国际码头	合营企业	1,344	0%	-	-	0%	-
宁波穿山码头经营有限公司(以下 称“穿山码头”)	合营企业	1,009	0%	-	-	0%	-
嘉兴泰利国际货运代理有限公司 (以下称“泰利国际”)	合营企业	1,003	0%	-	2,971	0%	-
宁波港东南物流有限公司(以下称 “东南物流”)	合营企业	909	0%	-	3,779	1%	-
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	764	0%	-	877	0%	-
宁波实华原油码头有限公司(以下 称“宁波实华”)	合营企业	100	0%	-	716	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%	-
铃与物流		-	-	-	2,756	0%	-
合计		65,296	5%	-	16,643	2%	-

宁波港股份有限公司

截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(4) 应收账款(续)

(i) 截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间及截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间，无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(j) 应收账款中包括以下外币余额：

	2012 年 6 月 30 日			2011 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	6,540	6.3249	41,362	3,230	6.3009	20,354
日元	179,083	0.0796	14,255	89,309	0.0811	7,243
合计			<u>55,617</u>			<u>27,597</u>

(5) 其他应收款

	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
应收借款及利息	56,865	542,912
— 兴港(i)	42,346	-
— 饶甬物流 (ii)	10,643	10,643
— 远东码头(iii)	-	500,727
— 宁波大榭开发区信诚拖轮有限公司(以下称 “信诚拖轮”) (iv)	-	30,051
— 其他	3,876	1,491
应收港建费(v)	9,765	5,739
应收押金及保证金	17,289	15,085
其他	75,219	53,533
合计	<u>159,138</u>	<u>617,269</u>
减：坏账准备	-	-
净额	<u>159,138</u>	<u>617,269</u>

## 宁波港股份有限公司

### 截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 五 合并财务报表项目附注(续)

##### (5) 其他应收款(续)

- (i) 该款项余额系本集团之子公司新世纪投资和泰利公正行提供予合营企业兴港(附注四(4))之暂借款。该借款按银行同期贷款利率计息，无固定还款期。于 2011 年 12 月 31 日，上述余额因兴港尚为本集团子公司而在合并财务报表予以抵销。
- (ii) 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。该借款按银行同期贷款利率计息，无固定还款期。
- (iii) 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。
- (iv) 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。
- (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。

##### (a) 其他应收款账龄分析如下：

	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
一年以内	98,180	597,834
一到二年	1,933	17,685
二到三年	25,781	652
三年以上	33,244	1,098
合计	<u>159,138</u>	<u>617,269</u>

## 宁波港股份有限公司

截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

### 五 合并财务报表项目附注(续)

#### (5) 其他应收款(续)

#### (b) 其他应收款按类别分析如下:

	2012 年 6 月 30 日				2011 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	159,138	100%	-	-	617,269	100%	-	-
单项金额虽不重大 但按单独计提坏 账准备	-		-	-	-		-	-
合计	159,138	100%	-	-	617,269	100%	-	-

(c) 截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间及截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间无实际核销的其他应收款。

(d) 于 2012 年 6 月 30 日及 2011 年 12 月 31 日, 其他应收款均为人民币余额。

(e) 于 2012 年 6 月 30 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 2012 年 6 月 30 日, 余额前五名的其他应收款分析如下:

名称	与本集团关系	金额	年限	占其他应收款 总额比例
兴港	合营企业	42,346	二年以上	27%
饶甬物流	合营企业	10,878	三年以内	7%
外部单位一	第三方	6,530	三年以内	4%
宁波青峙化工码头有限公司 (以下称“青峙化工”)	联营企业	6,188	一年以内	4%
外部单位二	第三方	5,001	一年以内	3%
合计		70,943		45%

## 宁波港股份有限公司

截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

### 五 合并财务报表项目附注(续)

#### (5) 其他应收款(续)

#### (g) 应收关联方的其他应收款分析如下:

名称	与本集团关系	2012 年 6 月 30 日			2011 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
兴港	合营企业	42,346	27%	-	-	-	-
饶甬物流	合营企业	10,878	7%	-	10,685	2%	-
青峙化工	联营企业	6,188	4%	-	3,594	1%	-
远东码头	合营企业	3,714	2%	-	501,790	81%	-
穿山码头	合营企业	2,130	1%	-	-	0%	-
北仑国际码头	合营企业	1,838	1%	-	1,373	0%	-
甬利码头	合营企业	411	0%	-	7	0%	-
大榭招商	联营企业	215	0%	-	368	0%	-
信诚拖轮	合营企业	-	-	-	30,051	5%	-
合计		<u>67,720</u>	<u>42%</u>	<u>-</u>	<u>547,868</u>	<u>89%</u>	<u>-</u>

#### (6) 预付款项

#### (a) 预付款项账龄分析如下:

	2012 年 6 月 30 日		2011 年 12 月 31 日	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内	605,684	98%	512,063	100%
一到二年	14,440	2%	1,281	0%
二到三年	1,900	0%	1,516	0%
三年以上	240	0%	737	0%
合计	<u>622,264</u>	<u>100%</u>	<u>515,597</u>	<u>100%</u>

于 2011 年 12 月 31 日及 2012 年 6 月 30 日, 账龄超过一年的预付账款主要系预付材料及设备款, 系由于根据合同本集团尚未收到货物或设备所致。

宁波港股份有限公司

截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(6) 预付款项(续)

(b) 于 2012 年 6 月 30 日, 余额前五名的预付款项分析如下:

名称	与本集团关系	金额	年限	占预付账款 总额比例
外部供应商一	第三方	402,809	一年以内	65%
外部供应商二	第三方	80,806	一年以内	13%
外部供应商三	第三方	13,488	一年以内	2%
外部供应商四	第三方	9,212	一年以内	1%
外部供应商五	第三方	7,571	一年以内	1%
合计		<u>513,886</u>		<u>82%</u>

(c) 于 2011 年 12 月 31 日及 2012 年 6 月 30 日, 预付款项中无预付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的款项。

(d) 于 2011 年 12 月 31 日及 2012 年 6 月 30 日, 预付款项中无预付关联方的预付账款。

(e) 于 2011 年 12 月 31 日及 2012 年 6 月 30 日, 预付款项均为人民币余额。

(7) 存货

	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
成本—		
原材料	57,347	67,627
备品备件	40,207	35,836
房地产开发产品(a)	1,471	1,821
其他	21,475	17,723
合计	<u>120,500</u>	<u>123,007</u>

(a) 于 2012 年 6 月 30 日房地产开发产品之余额系本公司之子公司港宁房地产一房地产开发项目已完成但尚未销售的若干商铺及车位的成本。

宁波港股份有限公司

截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(8) 其他流动资产

		2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
	原币种		
企业贷款和垫款			
— 贴现	人民币	10,522	18,773
— 贷款	人民币	20,000	-
总额		30,522	18,773
减：贷款减值准备(a)		(437)	(188)
其中：组合计提数		(437)	(188)
贷款和垫款账面价值		30,085	18,585

于 2011 年 12 月 31 日及 2012 年 6 月 30 日余额系第三方向本公司之子公司财务公司贴现的票据及财务公司发放的一年内到期的企业贷款余额(附注五(10))。

(a) 贷款减值准备变动情况列示如下：

	截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间
	组合计提减值准备	组合计提减值准备
期初余额	188	539
本期计提	249	144
期末余额	437	683

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和垫款余额的 1% 计提。

## 宁波港股份有限公司

### 截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 五 合并财务报表项目附注(续)

##### (9) 可供出售金融资产

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

本集团持有的可供出售流通股投资的变动如下：

	截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间
期初余额	75,689	100,694
本期公允价值变动净额	(4,410)	(5,572)
期末余额	<u>71,279</u>	<u>95,122</u>

##### (10) 发放贷款和垫款

	原币种	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
贷款		447,000	-
— 远东码头(i)	人民币	400,000	-
— 信诚拖轮(ii)	人民币	30,000	-
— 其他	人民币	17,000	-
减：贷款减值准备(iii)		(14,400)	-
其中：组合计提数		(14,400)	-
贷款和垫款账面价值		<u>432,600</u>	<u>-</u>

根据银监复[2011]622 号，本集团之子公司财务公司经中国银行业监督管理委员会批准新增对成员单位之间的贷款、委托贷款和融资租赁业务。于 2012 年 6 月 30 日，余额系财务公司发放的企业贷款余额。

- (i) 余额系本集团于 2012 年 1 月提供予本集团之合营企业远东码头之贷款人民币 400,000 千元，该贷款之年利率为 6.65%，于 2015 年 1 月到期。该贷款以远东码头净值为人民币 511,404 千元(原值为人民币 527,817 千元)的土地及其附着物作为抵押物。
- (ii) 余额系本集团于 2012 年 3 月提供予本集团之合营企业信诚拖轮之贷款人民币 30,000 千元，该贷款之年利率为 6.65%，于 2015 年 3 月到期。该贷款以信诚拖轮净值为人民币 36,570 千元(原值为人民币 48,513 千元)的固定资产作为抵



宁波港股份有限公司

截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

押物。

五 合并财务报表项目附注(续)

(10) 发放贷款和垫款(续)

(iii) 贷款减值准备变动情况列示如下：

	截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间
	<u>组合计提减值准备</u>	<u>组合计提减值准备</u>
期初余额	-	-
本期计提	14,400	-
期末余额	<u>14,400</u>	<u>-</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和垫款余额的 1% 计提。

(11) 长期股权投资

	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
合营企业(a)	3,110,852	2,945,698
联营企业—无公开报价(b)	1,978,533	1,334,243
其他长期股权投资(c)	200,650	200,650
合计	<u>5,290,035</u>	<u>4,480,591</u>
减：长期股权投资减值准备	-	-
净额	<u>5,290,035</u>	<u>4,480,591</u>

本集团不存在长期股权投资变现及收益汇回的重大限制。

# 宁波港股份有限公司

截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

## 五 合并财务报表项目附注(续)

### (11) 长期股权投资(续)

#### (a) 合营企业

本集团于截至2012年6月30日止6个月期间于合营企业之投资变动列示如下：

	核算方法	投资成本	2011年12月31日账面净值	截至2012年6月30日止6个月期间增减变动额						2012年6月30日账面净值	持股比例	表决权比例	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	
				追加或减少投资	按权益法调整的净损益	宣告分派的现金股利	未实现收益	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	787,149	-	65,406	-	-	2,075	-	854,630	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	623,500	211,575	311,500	66,841	(67,925)	(260,152)	6,745	-	268,584	50%	50%	不适用	-	-
3	港吉码头 (i)	权益法	206,912	171,823	-	29,285	-	-	2,490	-	203,598	50%	50%	不适用	-	-
4	穿山码头(i)	权益法	275,187	114,248	-	18,219	-	(85,485)	5,343	-	52,325	50%	50%	不适用	-	-
5	意宁码头(i)	权益法	201,773	87,778	-	12,706	-	-	3,162	-	103,646	50%	50%	不适用	-	-
6	甬利码头(i)	权益法	201,200	104,627	-	16,018	-	-	3,186	-	123,831	50%	50%	不适用	-	-
7	宁波银亿海港房地产开发有限公司(以下简称“银亿海港”)	权益法	11,000	40,812	-	-	-	-	-	-	40,812	55%	55%	不适用	-	-
8	太仓武港	权益法	337,453	372,766	-	40,612	(31,857)	-	-	-	381,521	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	148,997	-	23,143	-	-	-	-	172,140	50%	50%	不适用	-	-
10	宁波中燃船舶燃料有限公司(以下简称“宁波中燃”)	权益法	15,000	38,003	-	5,643	(4,754)	-	-	-	38,892	50%	50%	不适用	-	-

# 宁波港股份有限公司

截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

## 五 合并财务报表项目附注(续)

### (11) 长期股权投资(续)

#### (a) 合营企业(续)

本集团于截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间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 12 月 31 日 账面净值	截至2012年6月30日止6个月期间增减变动额						2012 年 6 月 30 日 账面净值	持股 比例	表决 权 比例	持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值 准备	本期计 提减值 准备
				追加或减 少投资	按权益法 调整的 净损益	宣告分派的 现金股利	未实现 收益	未实现 收益 的摊销(i)	其他 权益 变动						
11	宁波港东南物流货柜有限公司(以下称“东南物流货柜”)	44,010	51,802	-	2,570	-	-	-	-	54,372	45%	45%	不适用	-	-
12	温州金鑫码头有限公司(以下称“金鑫码头”)	65,250	60,929	-	(595)	-	-	-	-	60,334	45%	45%	不适用	-	-
13	宁波大榭信业码头有限公司(以下称“信业码头”)	146,227	136,569	-	(1,790)	-	-	-	-	134,779	50%	50%	不适用	-	-
14	上海港航股权投资有限公司(以下称“上海港航”)	250,000	251,111	-	12,667	-	-	-	(9,162)	254,616	50%	50%	不适用	-	-
15	嘉兴杭州湾港务开发有限公司(以下称“杭州湾”)	50,000	50,000	-	-	-	-	-	-	50,000	50%	50%	不适用	-	-
16	浙江台州湾港务有限公司(以下称“台州湾”)	96,964	97,542	-	19	-	-	-	-	97,561	50%	50%	不适用	-	-
	其他	203,729	219,967	269	2,450	(3,475)	-	-	-	219,211				-	-
	合计	3,125,205	2,945,698	311,769	293,194	(108,011)	(345,637)	23,001	(9,162)	3,110,852					

## 宁波港股份有限公司

### 截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 五 合并财务报表项目附注(续)

##### (11) 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 年至截止 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间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。

上述未实现收益于截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间的变动列示如下：

	截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间
期初数	1,111,625
本期增加	345,637
本期摊销	(23,001)
期末数	<u>1,434,261</u>

# 宁波港股份有限公司

## 截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 五 合并财务报表项目附注(续)

#### (11) 长期股权投资(续)

##### (b) 联营企业

本集团于截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间于联营企业之投资变动列示如下：

	核算方法	投资成本	截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间增减变动额					2012 年 6 月 30 日 账面净值	持股 比例	表决权 比例	持股比例与表决 权比例不一致的 说明	减值 准备	本期计 提减值 准备
			2011 年 12 月 31 日 账面净值	追加或 减少投资	按权益法 调整 的净损益	宣告分派的 现金股利	其他权 益变动						
1 大榭招商	权益法	423,181	511,538	-	23,375	-	-	534,913	35%	33.3%	董事会 9 人中 3 人为本集团委派	-	-
2 南京两江海运股份有 限公司(以下称 “两江海运”)	权益法	75,000	83,688	-	(5,770)	-	-	77,918	30%	30%	不适用	-	-
3 众成矿石	权益法	22,230	30,777	-	4,015	(4,015)	-	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	75,000	-	12,487	(10,500)	-	76,987	35%	33.3%	董事会 9 人中 3 人为本集团委派	-	-
5 宁波大港新世纪货柜 有限公司(以下称 “新世纪货柜”)	权益法	17,443	18,651	-	286	-	-	18,937	50%	20%	董事会 5 人中 1 人为本集团委派	-	-
6 宁波金海菱液化储运 有限公司(以下称 “金海菱液化”)	权益法	10,950	12,846	-	781	(1,308)	-	12,319	43.8%	25%	董事会 4 人中 1 人为本集团委派	-	-
7 宁波长胜货柜有限公 司(以下称“长胜 货柜”)	权益法	4,824	7,167	-	475	-	-	7,642	20%	20%	不适用	-	-

## 宁波港股份有限公司

### 截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 五 合并财务报表项目附注(续)

##### (11) 长期股权投资(续)

##### (b) 联营企业(续)

本集团于截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间于联营企业之投资变动列示如下(续):

	核算方法	投资成本	2011 年 12 月 31 日 账面净值	截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间增减变动额				2012 年 6 月 30 日 账面净值	持股 比例	表决权 比例	持股比例与表决 权比例不一致的 说明	减值 准备	本期计 提减值 准备
				追加或 减少投资	按权益法 调整的 净损益	宣告分派的 现金股利	其他权 益变动						
8	权益法	17,500	34,845	-	5,116	(10,500)	-	29,461	35%	35%	不适用	-	-
9	权益法	140,000	105,000	35,000	(9,355)	-	-	130,645	35%	35%	不适用	-	-
10	权益法	224,000	224,976	-	(105)	-	-	224,871	25%	25%	不适用	-	-
11	权益法	168,477	91,223	77,254	-	-	-	168,477	39.5%	40%	董事会 5 人中 2 人为本集团委派	-	-
12	权益法	525,164	-	525,164	-	-	-	525,164	20%	20%	不适用	-	-
其他	权益法	144,872	138,532	4,200	6,374	(8,684)	-	140,422				-	-
合计		1,821,923	1,334,243	641,618	37,679	(35,007)	-	1,978,533				-	-

## 宁波港股份有限公司

### 截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 五 合并财务报表项目附注(续)

##### (11) 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	2011 年 12 月 31 日	本期 增加	本期 减少	2012 年 6 月 30 日	持股 比例	表决权 比例	持股比例及表决权 比例不一致的说明	减值 准备	本期 计提 减值 准备	本期宣 告分配 的现金 股利
1 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	-	-	1,436
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 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	-	-	-
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	-	-	-
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	-	-	-
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				-	-	196
合计		200,650	200,650	-	-	200,650				-	-	1,632

## 宁波港股份有限公司

截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 五 合并财务报表项目附注(续)

#### (12) 对合营企业和联营企业投资

##### (a) 合营企业

于 2012 年 6 月 30 日，本集团之主要合营企业信息如下：

	企业类型	注册地	法人代表	组织机构代码	业务性质	注册资本(千元)	持股比例	表决权比例	
1	北仑国际码头	有限责任公司	中国宁波	钱乃骏	71093838-6	经营与管理集装箱码头之相关业务	700,000	51%	57%
2	远东码头	有限责任公司	中国宁波	陈国荣	79006126-1	经营与管理集装箱码头之相关业务	1,247,000	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	葛凯华	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	戴猛追	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

截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

### 五 合并财务报表项目附注(续)

#### (12) 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 2012 年 6 月 30 日的资产、负债及截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间的经营业绩列示如下:

	2012 年 6 月 30 日		截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间	
	资产总额	负债总额	营业收入	净利润/(亏损)
1 北仑国际码头	1,992,459	158,007	338,282	128,248
2 远东码头	3,012,560	1,453,285	346,620	133,683
3 港吉码头	938,463	241,683	152,190	58,570
4 穿山码头	1,748,157	938,242	154,627	36,438
5 意宁码头	946,500	394,521	103,882	25,412
6 甬利码头	871,248	278,598	97,691	32,037
7 银亿海港	121,487	47,282	43,795	-
8 太仓武港	2,271,394	1,577,720	209,975	73,839
9 宁波实华	350,350	6,070	78,964	46,286
10 宁波中燃	267,992	190,210	658,709	11,286
11 东南物流货柜	282,000	185,424	869,126	6,518
12 金鑫码头	148,019	13,943	7,981	(1,322)
13 信业码头	278,157	77,683	22,207	3,052
14 上海港航	509,747	517	-	25,333
15 杭州湾	100,179	179	-	-
16 台州湾	212,960	3,783	27,171	39
其他	977,238	508,790	581,840	13,598
合计	15,028,910	6,075,937	3,693,060	593,017

## 宁波港股份有限公司

### 截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 五 合并财务报表项目附注(续)

##### (12) 对合营企业和联营企业投资(续)

##### (b) 联营企业

于 2012 年 6 月 30 日，本集团之主要联营企业信息如下：

	企业类型	注册地	法人代表	组织机构代码	业务性质	注册资本 (千元)	持股 比例	表决权 比例
1	大榭招商 有限责任公司	中国宁波	耿虹海	75035913-5	装卸、仓储与集装箱码头相关业务	1,209,090	35%	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	250,000	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	韩伟宁	66845685-X	港口装卸、仓储	50,000	35%	35%
9	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	400,000	35%	35%
10	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%
11	温州金洋 有限责任公司	中国温州	杨育孜	78293610-1	港口码头项目、基础设施投资开发	美元 42,553	39.5%	40%
12	通商银行 股份有限公司	中国宁波	戴敏伟	61025701-4	吸收公众存款、发放短期、中期和长期贷款	639,220	20%	20%

宁波港股份有限公司

截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(12) 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 2012 年 6 月 30 日的资产、负债及截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间的经营业绩列示如下:

	2012 年 6 月 30 日		截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间	
	资产总额	负债总额	营业收入	净利润/(亏损)
1 大树招商	2,635,686	1,107,364	267,960	66,786
2 两江海运	431,343	171,615	57,794	(19,231)
3 众成矿石	276,876	153,772	32,835	16,054
4 青峙化工	314,510	94,547	68,506	35,678
5 新世纪货柜	81,901	4,606	17,445	1,169
6 金海菱液化	29,314	1,193	6,607	1,783
7 长胜货柜	45,293	7,074	23,309	2,376
8 大树港发	117,445	33,270	19,770	14,618
9 光明码头	1,047,639	674,367	8,446	(26,728)
10 舟山武港	1,926,639	1,027,153	-	-
11 温州金洋	472,463	141,419	39,758	3,942
12 通商银行	4,094,340	3,316,759	48,751	700
其他	473,771	51,929	1,772,040	20,576
合计	11,947,220	6,785,068	2,363,221	117,723

宁波港股份有限公司

截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(13) 投资性房地产

	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 6 月 30 日
原价合计	318,234	81,369	(4,556)	395,047
房屋、建筑物	237,746	81,369	(4,556)	314,559
土地使用权	80,488	-	-	80,488
		本期增加	本期减少	
累计折旧、摊销合计	(46,941)	(13,373)	225	(60,089)
房屋、建筑物	(40,766)	(12,466)	225	(53,007)
土地使用权	(6,175)	(907)	-	(7,082)
账面价值合计	271,293			334,958
房屋、建筑物	196,980			261,552
土地使用权	74,313			73,406

- (a) 截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间投资性房地产计提折旧和摊销金额为人民币 12,239 千元(截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间: 人民币 4,503 千元)。
- (b) 于 2011 年 12 月 31 日及 2012 年 6 月 30 日, 本集团认为投资性房地产不存在减值迹象, 无需计提减值准备。
- (c) 于 2012 年 6 月 30 日, 净值为人民币 24,332 千元(原价为人民币 26,544 千元)的土地使用权(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)已作为人民币 126,114 千元的长期借款(2011 年 12 月 31 日: 人民币 126,114 千元)(附注五(30)(a))的抵押物。
- (d) 于截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间本集团将净值为人民币 69,716 千元(原价为人民币 70,850 千元)的建筑物的用途由自用改变为出租, 由固定资产改变用途之日起转换为投资性房地产核算。



## 宁波港股份有限公司

### 截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 五 合并财务报表项目附注(续)

##### (14) 固定资产(续)

- (a) 截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间固定资产计提的折旧金额为人民币 420,154 千元(截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间：人民币 341,399 千元)，由在建工程转入固定资产的原价为人民币 1,272,127 千元(截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间：人民币 402,576 千元)。
- (b) 于 2011 年 12 月 31 日及 2012 年 6 月 30 日，本集团认为固定资产不存在减值迹象，故无需计提减值准备。
- (c) 于 2012 年 6 月 30 日，净值为人民币 252,464 千元(原价为人民币 288,758 千元)的房屋建筑物及码头资产(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)作为人民币 108,000 千元的长期借款(2011 年 12 月 31 日：人民币 111,000 千元)(附注五(30)(a))的抵押物。
- (d) 截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间，计入营业成本和管理费用的折旧费用分别为：人民币 387,296 千元和人民币 32,858 千元(截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间：人民币 306,285 千元和人民币 35,114 千元)。
- (e) 于 2011 年 12 月 31 日及 2012 年 6 月 30 日，本集团无暂时闲置的固定资产、无通过融资租赁租入的固定资产、无持有待售的固定资产。
- (f) 于 2012 年 6 月 30 日，净值约为人民币 393,139 千元(原价为人民币 446,771 千元)的房屋、建筑物(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))尚未取得权证，除了个别金额不重大的房屋、建筑物(如：若干临时建筑物等)以外，其他的房屋、建筑物正在办理权证过程中，管理层认为获取相关权证并无实质障碍，且上述未取得权证的房屋、建筑物不会对本集团的经营产生重大影响。

# 宁波港股份有限公司

## 截至2012年6月30日止6个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 五 合并财务报表项目附注(续)

#### (15) 在建工程

在建工程项目变动表：

工程名称	预算数	2011年 12月31日	本期增加	本期转入 无形资产	本期转入 固定资产	本期转入 投资性 房地产	本期处置 子公司	2012年 6月30日	累计工程 投入占预 算比例及 工程进度	借款费用 资本化 累计金额	其中：本 期借款费 用资本化 金额	本期借 款费用 资本化 率	资金来源
北仑码头五期工程	65.12 亿	1,197,216	192,382	-	-	-	-	1,389,598	52%	164,567	20,620	6.65%	募集资金/借款
金塘大浦口集装箱工程	58.5 亿	1,781,917	64,635	-	(1,054,118)	-	-	792,434	32%	119,323	16,450	6.45%	募集资金/借款
梅山岛码头工程	54.54 亿	313,174	319,366	(158)	(13,362)	-	-	619,020	58%	52,398	29,710	6.00%	募集资金/借款
原料及成品油罐区	7.95 亿	51,652	1,693	-	(700)	-	-	52,645	19%	8,050	1,193	6.35%	自有资金及借款
龙门吊“油改电”项目	1.9 亿	83,392	-	-	(19,939)	-	-	63,453	74%	-	-	-	自有资金
万方(国际)码头工程	14.7 亿	357,556	6,898	-	(258)	-	-	364,196	90%	38,343	6,897	6.21%	自有资金及借款
南京龙潭港区五期工程	10.83 亿	457,667	38,954	(66)	(139,996)	-	-	356,559	99%	11,155	11,155	6.95%	自有资金及借款
中宅码头	26.8 亿	969,888	122,235	-	-	-	-	1,092,123	41%	1,167	-	-	募集资金及借款
镇海通用散货码头													
#21~#23	7.2 亿	344,456	46,268	-	-	-	-	390,724	54%	-	-	-	自有资金
镇海 19、20#液化泊位	5.6 亿	220,017	49,013	-	-	-	-	269,030	48%	566	566	6.57%	自有资金及借款
镇海港区 1004 堆场改													
造工程	1.2 亿	53,456	25,268	-	-	-	-	78,724	66%	-	-	-	自有资金
乍浦五洲二期码头	5.2 亿	196	-	-	-	-	-	196	99%	-	-	-	自有资金
其他		135,136	294,773	(344)	(43,754)	(10,168)	(12,044)	363,599		10,311	5,359	6.37%	自有资金及借款
其中：借款费用资本化金额		462,483	91,950	-	(148,553)	-	-	405,880					
合计		5,965,723	1,161,485	(568)	(1,272,127)	(10,168)	(12,044)	5,832,301		405,880	91,950		

宁波港股份有限公司

截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(15) 在建工程(续)

于 2011 年 12 月 31 日及 2012 年 6 月 30 日，本集团认为在建工程不存在减值迹象，故无需计提减值准备。

(16) 无形资产

	2011 年 12 月 31 日	本期增加		本期减少	2012 年 6 月 30 日
		收购子公司	其他增加		
原价合计	3,443,193	16,963	2,598	(148,978)	3,313,776
土地使用权	3,381,915	16,654	-	(148,978)	3,249,591
软件及其他	61,278	309	2,598	-	64,185
		本期增加		本期减少	
		本期计提	其他增加		
累计摊销合计	(238,093)	(40,050)	(3,782)	6,911	(275,014)
土地使用权	(209,937)	(34,741)	(3,595)	6,911	(241,362)
软件及其他	(28,156)	(5,309)	(187)	-	(33,652)
账面价值合计	3,205,100				3,038,762
土地使用权	3,171,978				3,008,229
软件及其他	33,122				30,533

- (a) 截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间无形资产的摊销金额为人民币 40,050 千元(截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间：人民币 34,348 千元)，由在建工程转入无形资产的原价为人民币 568 千元(截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间：人民币 16,761 千元)。
- (b) 于 2011 年 12 月 31 日及 2012 年 6 月 30 日，本集团认为无形资产不存在减值迹象，故无需计提减值准备。
- (c) 于 2012 年 6 月 30 日，净值为人民币 275,514 千元(原价为人民币 294,981 千元)的土地使用权(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)已作为人民币 257,614 千元的长期借款(2011 年 12 月 31 日：人民币 235,614 千元)(附注五(30)(a))的抵押物之一。
- (d) 截至 2012 年 6 月 30 日止尚有账面净值计人民币 102,391 千元(原价为人民币 104,586 千元)的土地使用权(2011 年 12 月 31 日：净值为人民币 103,429 千元，原价为人民币 104,586 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

### 截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 五 合并财务报表项目附注(续)

##### (16) 无形资产(续)

- (e) 截至 2012 年 6 月 30 日止，太仓港经济技术开发区管理委员会(以下称“管委会”)已与本集团之子公司万方太仓签署《围滩土地及岸线收回协议书》，拟收回万方太仓部分岸线和围滩土地(包括无形资产：2012 年 6 月 30 日净值约为人民币 61,567 千元，原值约为人民币 66,250 千元；以及在建工程：2012 年 6 月 30 日账面余额约为人民币 112,041 千元)用于引进重型装备项目，并拟相应补偿万方太仓人民币约 210,110 千元。因上述土地收回事宜尚有待引进重型装备项目的最终确定，且万方太仓尚未按协议规定如期收到补偿款，因此本集团于 2012 年 6 月 30 日未对上述无形资产和在建工程予以处置。

##### (17) 商誉

	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 6 月 30 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。

上年末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。

##### (18) 其他非流动资产

2012 年 6 月 30 日余额系本公司预付予合营企业太仓武港的增资款，计人民币 98,560 千元。截至 2012 年 6 月 30 日增资尚未完成，因此该等预付款列示于其他非流动资产。

2011 年 12 月 31 日余额主要系本公司为收购通商银行 20%股权而支付的预付股权转让款计人民币 94,529 千元。该等股权转让已于 2012 年 4 月完成。

## 宁波港股份有限公司

### 截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 五 合并财务报表项目附注(续)

##### (19) 递延所得税资产和负债

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

	2012 年 6 月 30 日		2011 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)	707,506	2,830,024	724,496	2,897,984
递延收益(ii)	358,565	1,434,261	277,906	1,111,625
资产减值准备	752	3,006	952	3,806
其他	2,736	11,138	3,093	11,714
合计	1,069,559	4,278,429	1,006,447	4,025,129

(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(11)(a)(i)中所述，于 2001 年至截至 2012 年 6 月 30 日 6 个月期间，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 1,609,577 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 1,604,694 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：截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间确认了人民币 345,637 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

截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 五 合并财务报表项目附注(续)

### (19) 递延所得税资产和负债(续)

#### (b) 未经抵销的递延所得税负债

	2012 年 6 月 30 日		2011 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)	17,932	71,727	17,929	71,718
可供出售金融资产公允价 值变动	12,635	50,539	13,217	52,864
非同一控制下企业合并产 生的资产评估增值(ii)	119,540	479,450	123,818	498,459
合计	<u>150,107</u>	<u>601,716</u>	<u>154,964</u>	<u>623,041</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：

	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
可抵扣亏损	<u>281,446</u>	<u>245,881</u>

#### (d) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
2014 年	53,749	53,749
2015 年	106,556	106,556
2016 年	85,576	85,576
2017 年	<u>35,565</u>	<u>-</u>

宁波港股份有限公司

截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

可抵扣亏损	<u>281,446</u>	<u>245,881</u>
-------	----------------	----------------

## 宁波港股份有限公司

### 截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 五 合并财务报表项目附注(续)

##### (19) 递延所得税资产和负债(续)

(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：

	2012 年 6 月 30 日		2011 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	1,069,559	4,278,429	1,006,447	4,025,129
递延所得税负债	150,107	601,716	154,964	623,041

##### (20) 资产减值准备

	2011 年	本期增加	本期减少		2012 年
	12 月 31 日		转回	转销	6 月 30 日
坏账准备	3,806	-	(800)	-	3,006
其中：应收账款坏账准备	3,806	-	(800)	-	3,006
其他应收款坏账准备	-	-	-	-	-
贷款减值准备	188	14,649	-	-	14,837
合计	3,994	14,649	(800)	-	17,843

##### (21) 短期借款

	原币种	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
信用借款	人民币	343,601	105,000
信用借款	美元	26,834	75,936
担保借款(a)	港元	32,608	32,428
其他借款(b)	人民币	27,000	35,000
合计		430,043	248,364

## 宁波港股份有限公司

### 截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 五 合并财务报表项目附注(续)

##### (21) 短期借款(续)

- (a) 2011 年 12 月 31 日及 2012 年 6 月 30 日借款余额系本公司之子公司向中国交通银行股份有限公司香港分行(以下称“交行香港”)借入的外币担保借款，由本公司向交通银行股份有限公司宁波分行担保，交通银行股份有限公司宁波分行据此向交行香港出具备用信用证。
- (b) 2012 年 6 月 30 日的其他借款余额系本公司之子公司通过中国工商银行股份有限公司向宁波市镇海东方工贸总公司(以下称“东方工贸”)取得的委托借款共计人民币 27,000 千元(2011 年 12 月 31 日：人民币 31,000 千元)。2011 年 12 月 31 日余额还包括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。
- (c) 截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间，短期借款的加权平均年利率为 5.57%(截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间：4.74%)。
- (d) 于 2011 年 12 月 31 日及 2012 年 6 月 30 日，无逾期的短期借款。

##### (22) 吸收存款

2011 年 12 月 31 日及 2012 年 6 月 30 日余额系本集团之子公司财务公司吸收的成员单位活期及一年内到期的定期存款。

宁波港股份有限公司

截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(23) 应付账款

	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
应付运输费	210,040	147,514
应付材料及设备款	159,314	150,553
应付原油中转分成费	31,363	37,800
其他	20,413	10,803
合计	<u>421,130</u>	<u>346,670</u>

(a) 应付账款账龄分析如下：

账龄	2012 年 6 月 30 日		2011 年 12 月 31 日	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内	416,031	99%	344,427	99%
一到二年	3,867	1%	1,178	1%
二到三年	250	0%	177	0%
三年以上	982	0%	888	0%
合计	<u>421,130</u>	<u>100%</u>	<u>346,670</u>	<u>100%</u>

(b) 于 2011 年 12 月 31 日及 2012 年 6 月 30 日，应付账款中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的款项。

(c) 于 2012 年 6 月 30 日，账龄超过一年的应付账款主要系应付材料及设备款人民币 4,940 千元(2011 年 12 月 31 日：人民币 1,998 千元)，根据合同该等款项于期末尚未结清。

宁波港股份有限公司

截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(23) 应付账款(续)

(d) 应付关联方的应付账款：

	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
宁波实华	15,485	17,356
北仑国际码头	12,376	8,379
大榭招商	10,542	2,160
远东码头	10,007	1,639
宁波中燃	6,537	14,011
宁波鼎盛海运服务有限公司(以下称“鼎盛海运”)	6,336	4,656
众成矿石	5,685	7,108
穿山码头	4,352	-
意宁码头	4,313	-
宁波实华原油装卸有限公司(以下称“实华装卸”)	4,124	-
新世纪货柜	862	329
合计	<u>80,619</u>	<u>55,638</u>

(e) 应付账款中包括以下外币余额：

	2012 年 6 月 30 日			2011 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	4,798	6.3249	30,348	2,274	6.3009	14,327
日元	156,244	0.0796	12,437	146,448	0.0811	11,877
合计			<u>42,785</u>			<u>26,204</u>



宁波港股份有限公司

截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(24) 预收款项

	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
预收购买设备款	35,908	4,290
预收液碱储罐使用费	35,093	31,642
预收装卸费	24,780	32,023
预收土地租赁款	24,773	24,773
预收铁路工程款	8,659	11,465
预收采购材料款	539	6,424
其他	16,959	26,452
合计	<u>146,711</u>	<u>137,069</u>

(a) 预收关联方的款项:

	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
远东码头	31,618	-
穿山码头	2,755	-
宁波北仑东华集装箱服务有限公司 (以下称“北仑东华”)	500	900
信业码头	-	65
合计	<u>34,873</u>	<u>965</u>

- (b) 于 2012 年 6 月 30 日，账龄超过一年的预收款项为人民币 69,176 千元(2011 年 12 月 31 日：人民币 55,936 千元)，主要系预收液碱储罐使用费及土地租赁款。
- (c) 于 2011 年 12 月 31 日及 2012 年 6 月 30 日，预收款项余额均为人民币余额。
- (d) 于 2011 年 12 月 31 日及 2012 年 6 月 30 日，预收款项中无预收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的款项。

## 宁波港股份有限公司

### 截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 五 合并财务报表项目附注(续)

##### (25) 应付职工薪酬

	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 6 月 30 日
工资、奖金、津贴和补贴	3,982	363,704	(341,909)	25,777
职工福利费	-	23,918	(23,918)	-
社会保险费	28,369	78,543	(91,744)	15,168
其中：医疗保险费	261	24,633	(24,462)	432
养老保险费	27,517	46,165	(59,632)	14,050
失业保险费	515	4,991	(4,925)	581
工伤保险费	41	1,200	(1,213)	28
生育保险费	35	1,554	(1,512)	77
住房公积金	377	36,120	(35,953)	544
工会经费和职工教育经费	1,031	11,388	(8,234)	4,185
其他	441	6,099	(6,160)	380
合计	34,200	519,772	(507,918)	46,054

于 2011 年 12 月 31 日及 2012 年 6 月 30 日，应付职工薪酬中没有属于拖欠性质的应付款，且该余额预计将于一年内全部支付完毕。

##### (26) 应交税费

	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
应交企业所得税	271,510	181,301
应交营业税	24,487	28,256
应交土地增值税	5,600	5,600
应交城市维护建设税	1,717	1,891
应交教育费附加	1,259	1,309
尚未抵扣增值税	(2,191)	(1,283)
应交水利基金	703	612
应交港建费	603	6,072
代扣代缴营业税及印花税	15,273	9,780
其他	1,323	7,711
合计	320,284	241,249

## 宁波港股份有限公司

### 截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 五 合并财务报表项目附注(续)

##### (27) 应付股利

	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
应付本公司股东	844,800	-
应付子公司其他少数股东	2,909	-
合计	<u>847,709</u>	<u>-</u>

于 2012 年 6 月 30 日，应付股利余额主要系根据本公司于 2012 年 6 月 5 日召开的 2011 年年度股东大会，向全体股东宣派的现金股利计人民币 844,800 千元；该等应付股利已于 2012 年 7 月全部支付完毕。

##### (28) 其他应付款

	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
应付工程款(a)	945,743	1,174,542
押金	72,394	38,931
应付港建费及劳务费(b)	70,020	66,859
应付宁波港集团	23,201	23,201
工程质量保证金	19,073	25,502
应付国投交通实业公司(c)	4,930	67,230
其他	130,575	68,946
合计	<u>1,265,936</u>	<u>1,465,211</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。本期减少系新投入增资款人民币 62,300 千元。

宁波港股份有限公司

截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(28) 其他应付款(续)

(d) 于 2011 年 12 月 31 日及 2012 年 6 月 30 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及押金、工程质量保证金、应付宁波港集团的款项。

(e) 于 2011 年 12 月 31 日及 2012 年 6 月 30 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：

	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
应付宁波港集团	<u>23,201</u>	<u>23,201</u>

(g) 应付关联方的其他应付款：

	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
宁波港集团	23,201	23,201
东南物流	3,530	3,530
宁波实华	814	1,277
青峙化工	-	<u>1,523</u>
合计	<u>27,545</u>	<u>29,531</u>

# 宁波港股份有限公司

## 截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 五 合并财务报表项目附注(续)

#### (29) 一年内到期的非流动负债

	原币	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
抵押借款(附注五(30)(a))	人民币	64,000	16,000
信用借款	人民币	692,200	354,500
合计		<u>756,200</u>	<u>370,500</u>

于 2011 年 12 月 31 日及 2012 年 6 月 30 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(%)	2012 年 6 月 30 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%	-	382,000
银行二	02/02/2010	25/01/2013	人民币	基准利率下浮 10%	-	50,000
银行三	30/06/2009	06/04/2013	人民币	基准利率下浮 10%	-	50,000
银行四	06/08/2010	05/04/2013	人民币	基准利率下浮 10%	-	50,000
银行五	15/04/2010	31/08/2012	人民币	基准利率下浮 10%	-	50,000
合计						<u>582,000</u>

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>

宁波港股份有限公司

截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(30) 长期借款

	原币种	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
抵押借款(a)	人民币	301,614	330,614
信用借款	人民币	<u>3,423,607</u>	<u>3,559,000</u>
合计		<u>3,725,221</u>	<u>3,889,614</u>

(a) 抵押借款

	原币种	2012 年 6 月 30 日	2011 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	131,500	109,500	土地使用权
(iii)	人民币	<u>108,000</u>	<u>111,000</u>	房屋建筑物及码头资产
合计		365,614	346,614	
减: 一年内到期的长期借款				
(iv)	人民币	<u>(64,000)</u>	<u>(16,000)</u>	
净额		<u>301,614</u>	<u>330,614</u>	

2012 年 6 月 30 日的抵押借款余额(包含一年内到期的长期借款)包括:

- (i) 人民币 126,114 千元的借款(2011 年 12 月 31 日: 人民币 126,114 千元)以净值为人民币 126,366 千元(原价为人民币 137,854 千元)的土地使用权(2011 年 12 月 31 日: 净值为人民币 127,745 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 102,034 千元(原价为人民币 111,310 千元) (2011 年 12 月 31 日: 净值为人民币 103,148 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(16)(c)), 净值为人民币 24,332 千元(原价为人民币 26,544 千元) (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)的部分列示于投资性房地产(附注五(13)(c));
- (ii) 人民币 131,500 千元的借款(2011 年 12 月 31 日: 人民币 109,500 千元)以列示于无形资产的净值为人民币 173,480 千元(原价为人民币 183,671 千元)的土地使用权(附注五(16)(c))(2011 年 12 月 31 日: 净值为人民币 175,348 千元, 原价为人民币 183,671 千元)作为抵押物;

宁波港股份有限公司

截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(30) 长期借款(续)

(a) 抵押借款(续)

(iii) 人民币 108,000 千元的借款(2011 年 12 月 31 日: 人民币 111,000 千元)以净值为人民币 252,464 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(14)(c))(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)作为抵押物;

(iv) 上述借款中人民币 64,000 千元(2011 年 12 月 31 日: 人民币 16,000 千元)将于期末一年内到期, 故已列示于一年内到期的非流动负债(附注五(29))。

(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(%)	2012 年 6 月 30 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	31/08/2009	31/08/2019	人民币	基准利率下浮 10%	-	325,000
银行三	05/03/2010	05/03/2014	人民币	基准利率下浮 10%	-	300,000
银行四	26/02/2009	15/12/2019	人民币	基准利率下浮 10%	-	250,000
银行五	09/01/2012	10/08/2021	人民币	基准利率下浮 10%	-	248,000
合计						<u>1,723,000</u>

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>

(c) 截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间, 长期借款的加权平均年利率为 6.55% (截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间: 5.49%)。

## 宁波港股份有限公司

截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 五 合并财务报表项目附注(续)

#### (31) 应付债券

债券有关信息分析如下：

	币种	发行日期	债券 期限	年利率	面值及 发行金额	2011 年 12 月 31 日	本期新增	2012 年 6 月 30 日
2012 年宁波港股份第 一期公司债券	人民币	2012 年 4 月 16 日	三年	4.69%	1,000,000	-	1,000,000	1,000,000

于 2012 年 4 月 16 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 2012 年宁波港股份有限公司公司债券第一期共计人民币 10 亿元，面值为人民币 100 元。募集资金用途为：其中 5 亿元用于偿还银行贷款，剩余部分用于补充流动资金。该公司债券平价发行，发行价格即为面值。本期债券起息日为 2012 年 4 月 16 日，单利按年计息，不计复利，每年付息一次。本期债券到期日为 2015 年 4 月 16 日，到期一次还本，最后一期利息随本金一起支付。本期债券由宁波港集团提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。

债券之应计利息分析如下：

	2011 年 12 月 31 日	本期应计 利息	本期已付 利息	2012 年 6 月 30 日
2012 年宁波港股份第 一期公司债券	-	9,380	-	9,380

上述债券之应计利息包含于其他应付款中。



宁波港股份有限公司

截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(32) 长期应付款

	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
长期应付款		
一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

	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
递延收益	<u>45,810</u>	<u>49,039</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：

	截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间
期初数	49,039	40,335
本期增加	758	18,471
本期摊销	<u>(3,987)</u>	<u>(3,350)</u>
期末数	<u>45,810</u>	<u>55,456</u>

## 宁波港股份有限公司

### 截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 五 合并财务报表项目附注(续)

##### (34) 股本

	2011 年 12 月 31 日	本期增减	2012 年 6 月 30 日
有限售条件股份 -			
国有法人持股(d)	9,720,000	-	9,720,000
无限售条件股份 -			
人民币普通股(b)&(c)	2,496,800	-	2,496,800
外资持股(c)	583,200	-	583,200
其中：境外法人持股	583,200	-	583,200
合计	12,800,000	-	12,800,000
	2010 年 12 月 31 日	本期增减	2011 年 6 月 30 日
有限售条件股份 -			
国有法人持股(c)	10,216,800	-	10,216,800
外资持股(c)	583,200	-	583,200
其中：境外法人持股	583,200	-	583,200
合计	10,800,000	-	10,800,000
无限售条件股份 -			
人民币普通股(b)	2,000,000	-	2,000,000
合计	12,800,000	-	12,800,000

(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。

如附注五(34)(c)所述，其他发起人原持有的 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

### 截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

#### 五 合并财务报表项目附注(续)

##### (34) 股本(续)

- (c) 本公司控股股东宁波港集团承诺自本公司股票在上海证券交易所上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理其持有的本公司股份, 也不由本公司收购该部分股份。本公司其他发起人招商局国际码头(宁波)有限公司、中信港投、宁波宁兴、宁波交投、宁波开投、宁波城投、舟山港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。

- (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 2011 年 12 月 31 日及 2012 年 6 月 30 日, 本公司有限售条件股份的股权结构及持股比例为:

股东名称	2012 年 6 月 30 日		2011 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%
全国社会保障基金理事会	190,274,842	1.49%	190,274,842	1.49%
小计	<u>9,720,000,000</u>	<u>75.94%</u>	<u>9,720,000,000</u>	<u>75.94%</u>

宁波港股份有限公司

截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(35) 资本公积

	附注	2011 年 12 月 31 日	本期 增加	本期 减少	2012 年 6 月 30 日
股本溢价		<b>7,758,493</b>	<b>131,049</b>	-	<b>7,889,542</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)	971,216	131,049	-	1,102,265
— 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		(2,808)	-	-	(2,808)
其他资本公积		<b>(49,750)</b>	-	<b>(13,018)</b>	<b>(62,768)</b>
— 可供出售金融资产公允价 值变动净额，税后	五(48)	(68,574)	-	(3,828)	(72,402)
— 权益法核算的被投资单位 其他权益变动		(3,825)	-	(9,162)	(12,987)
— 其他		22,649	-	(28)	22,621
合计		<b>7,708,743</b>	<b>131,049</b>	<b>(13,018)</b>	<b>7,826,774</b>
	附注	2010 年 12 月 31 日	本期 增加	本期 减少	2011 年 6 月 30 日
股本溢价		<b>7,590,632</b>	<b>60,636</b>	<b>(24,800)</b>	<b>7,626,468</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	59,596	-	839,191
— 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		20,952	1,040	(24,800)	(2,808)
其他资本公积		<b>4,136</b>	<b>3,405</b>	<b>(28,265)</b>	<b>(20,724)</b>
— 可供出售金融资产公允价 值变动净额，税后	五(48)	(45,251)	-	(6,070)	(51,321)
— 权益法核算的被投资单位 其他权益变动		29,741	-	(22,195)	7,546
— 其他		19,646	3,405	-	23,051
合计		<b>7,594,768</b>	<b>64,041</b>	<b>(53,065)</b>	<b>7,605,744</b>

## 宁波港股份有限公司

### 截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 五 合并财务报表项目附注(续)

##### (35) 资本公积(续)

- (a) 如附注二(1)(a)中所述，于本公司成立日，宁波港集团以资产及负债出资，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。

##### (36) 盈余公积

	2011 年 12 月 31 日	本期提取	本期减少	2012 年 6 月 30 日
法定盈余公积金	652,950	-	-	652,950
	2010 年 12 月 31 日	本期提取	本期减少	2011 年 6 月 30 日
法定盈余公积金	445,802	-	-	445,802

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

##### (37) 未分配利润

	截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间		截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	
	金额	提取或 分配比例	金额	提取或 分配比例
期初未分配利润	3,883,305	-	2,007,212	-
加：本期归属于公司股东的净利润	1,533,536	-	1,239,537	-
减：分派普通股股利(b)	(844,800)	-	(384,000)	-
期末未分配利润(a)	4,572,041		2,862,749	

## 宁波港股份有限公司

截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

### 五 合并财务报表项目附注(续)

#### (37) 未分配利润(续)

- (a) 于 2012 年 6 月 30 日, 未分配利润中包含归属于本公司的子公司盈余公积余额为人民币 145,877 千元(2011 年 12 月 31 日: 人民币 143,690 千元), 其中子公司于截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间计提的归属于本公司的盈余公积为人民币 2,187 千元(截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间: 人民币 17,390 千元)。
- (b) 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。

于 2012 年上半年, 经本公司董事会及股东大会分别于 2012 年 4 月 18 日及 2012 年 6 月 5 日决议通过, 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。该等股利已于 2012 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)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

截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(38) 少数股东权益

归属于各子公司少数股东的少数股东权益：

	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
财务公司	388,467	399,944
梅山国际	126,050	101,113
宁远化工	86,515	85,182
宁波港集运	68,085	65,185
舟山甬舟	58,762	62,497
明州码头	54,702	60,404
铃与物流(a)	46,259	-
新海湾	30,618	15,300
北海集装箱	24,836	24,836
外轮理货	19,418	30,492
其他	32,368	20,923
合计	<u>936,080</u>	<u>865,876</u>

- (a) 如本财务报表附注四(2)(a)中所述，本公司自 2012 年 1 月 1 日起取得铃与物流的控制权，自取得控制权之日起将其按子公司核算并入本集团之合并报表，相应确认少数股东权益。

(39) 营业收入和营业成本

	截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间
主营业务收入 (a)	3,771,947	3,262,786
其他业务收入 (b)	76,248	68,713
合计	<u>3,848,195</u>	<u>3,331,499</u>
	截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间
主营业务成本 (a)	1,907,819	1,624,632
其他业务成本 (b)	49,665	35,677
合计	<u>1,957,484</u>	<u>1,660,309</u>

## 宁波港股份有限公司

### 截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 五 合并财务报表项目附注(续)

##### (39) 营业收入和营业成本(续)

##### (a) 主营业务收入和主营业务成本

##### 主营业务收入

	截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间
集装箱装卸及相关业务	791,920	773,265
铁矿石装卸及相关业务	515,694	484,110
原油装卸及相关业务	148,267	85,365
其他货物装卸及相关业务	810,988	690,984
综合物流及其他业务	1,453,213	1,178,132
其他未分配收入(注)	51,865	50,930
合计	<u>3,771,947</u>	<u>3,262,786</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。

##### 主营业务成本

	截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间
集装箱装卸及相关业务	337,767	306,081
铁矿石装卸及相关业务	156,746	135,220
原油装卸及相关业务	21,583	8,114
其他货物装卸及相关业务	417,894	369,211
综合物流及其他业务	971,898	805,051
其他未分配成本(注)	1,931	955
合计	<u>1,907,819</u>	<u>1,624,632</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。



宁波港股份有限公司

截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(39) 营业收入和营业成本(续)

(b) 其他业务收入和其他业务成本

其他业务收入

	截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间
提供水电及劳务收入	58,500	49,983
原材料/物品销售收入	10,015	11,366
其他	7,733	7,364
合计	<u>76,248</u>	<u>68,713</u>

其他业务成本

	截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间
提供水电及劳务支出	38,254	32,329
原材料/物品销售成本	8,121	928
其他	3,290	2,420
合计	<u>49,665</u>	<u>35,677</u>

(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 870,460 千元(截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间: 人民币 801,218 千元), 占本集团全部营业收入的比例为 23%(截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间: 24%), 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	252,398	7%
外部客户二	229,587	6%
外部客户三	149,724	4%
外部客户四	133,235	3%
外部客户五	105,516	3%
合计	<u>870,460</u>	<u>23%</u>

宁波港股份有限公司

截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(40) 营业税金及附加

	截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	计缴标准
营业税	124,851	97,477	附注三
城市维护建设税	8,465	6,840	附注三
教育费附加	6,265	5,180	附注三
其他	837	831	
合计	<u>140,418</u>	<u>110,328</u>	

(41) 管理费用

	截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间
工资及奖金	131,624	128,426
社会保险及福利费	72,768	75,679
资产折旧与摊销	54,783	55,847
其他税金	45,885	35,171
办公费	14,634	14,045
业务招待费	14,410	12,548
差旅交通费	5,837	8,896
动力费(水电费)	6,108	7,802
租金	14,038	5,979
维修及保养费	5,834	5,178
通讯费	3,825	4,650
保险费	5,720	5,442
其他	56,891	40,281
合计	<u>432,357</u>	<u>399,944</u>

宁波港股份有限公司

截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(42) 财务费用 - 净额

	截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间
利息支出，其中：		
借款利息	138,413	131,922
债券利息	9,380	25,871
利息支出小计	147,793	157,793
减：资本化利息	(91,950)	(97,531)
利息费用	55,843	60,262
利息收入	(7,218)	(21,126)
利息费用 - 净额	48,625	39,136
净汇兑损失	109	3,011
其他	5,686	2,260
净额	54,420	44,407

(43) 投资收益

	截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间
权益法核算的长期股权投资收益(a)	353,874	386,555
成本法核算的长期股权投资收益	1,632	275
长期股权投资处置收益	7,047	-
其他	2,432	2,209
合计	364,985	389,039

本集团不存在收益汇回的重大限制。

宁波港股份有限公司

截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(43) 投资收益(续)

(a) 权益法核算的长期股权投资收益

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

	截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	本期比上期增减 变动的原因(i)
远东码头	66,841	72,361	合营企业业绩下降
北仑国际码头	65,406	90,200	合营企业业绩下降
太仓武港	40,612	22,568	合营企业业绩上升
港吉码头	29,285	30,418	合营企业业绩下降
宁波实华	23,143	19,017	合营企业业绩上升
合计	<u>225,287</u>	<u>234,564</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

	截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间
贷款减值准备	14,649	144
坏账损失(冲回)/计提	(800)	2
合计	<u>13,849</u>	<u>146</u>

宁波港股份有限公司

截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(45) 营业外收入及营业外支出

(a) 营业外收入

	截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	计入截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间 非经常性损益 的金额
处置固定资产及无形资产予合营企 业取得的收益(i)	345,637	-	345,637
其他处置固定资产及无形资产收益	3,971	8,686	3,971
税收返还及政府补贴	21,406	49,558	21,406
其他	4,637	4,880	4,637
合计	<u>375,651</u>	<u>63,124</u>	<u>375,651</u>

(i) 截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间处置固定资产及无形资产的收益系本集团将若干资产转让给本集团的若干合营企业而确认的收益(附注五(11)(a)(i)及附注五(19)(a)(ii))。

(b) 营业外支出

	截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	计入截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间 非经常性损益 的金额
水利建设基金	3,855	3,230	-
非流动资产处置损失	1,019	3,355	1,019
捐赠支出	7	12	7
其他	1,665	2,347	1,665
合计	<u>6,546</u>	<u>8,944</u>	<u>2,691</u>

(46) 所得税费用

	截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间
当期所得税	489,533	316,420
递延所得税	(67,387)	(18,649)
合计	<u>422,146</u>	<u>297,771</u>

## 宁波港股份有限公司

### 截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 五 合并财务报表项目附注(续)

##### (46) 所得税费用(续)

	截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间
利润总额	<u>1,981,199</u>	<u>1,556,917</u>
按适用税率 25%(截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间：25%)计算的所得税费用	495,300	389,230
子公司税率不同的影响(附注三(1))	(1,650)	(6,376)
免于补税的投资收益及税后分利	(82,685)	(91,679)
本期未确认递延所得税资产的税务亏损	8,891	12,959
其他不得扣除的成本、费用和损失	2,290	(6,363)
所得税费用	<u>422,146</u>	<u>297,771</u>

##### (47) 每股收益

###### (a) 基本每股收益

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

	截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间
归属于公司普通股股东的合并净利润	1,533,536	1,239,537
发行在外普通股的加权平均数(千股)	<u>12,800,000</u>	<u>12,800,000</u>
基本每股收益(人民币元)	<u>0.12</u>	<u>0.10</u>

###### (b) 稀释每股收益

稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于公司普通股股东的合并净利润除以调整后的公司发行在外普通股的加权平均数计算。于截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间及截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间，本公司并无稀释性潜在普通股，因此稀释每股收益等于基本每股收益。

宁波港股份有限公司

截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(48) 其他综合收益

	截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间
可供出售金融资产公允价值变动	(4,410)	(5,572)
减：相关所得税影响	582	(498)
小计	<u>(3,828)</u>	<u>(6,070)</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		
- 合营企业持有的可供出售金融资产公允价 值变动(税后)	(9,162)	(21,693)
- 其他	-	(502)
减：相关所得税影响	-	-
小计	<u>(9,162)</u>	<u>(22,195)</u>
其他	(28)	3,405
减：相关所得税影响	-	-
小计	<u>(28)</u>	<u>3,405</u>
合计	<u>(13,018)</u>	<u>(24,860)</u>

(49) 现金流量表项目注释

(a) 收到的其他与经营活动有关的现金

	截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间
收取利息、手续费及佣金	56,631	72,758
保函保证金	567	3,789
补贴收入	18,243	-
其他	7,293	62,931
合计	<u>82,734</u>	<u>139,478</u>

宁波港股份有限公司

截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(49) 现金流量表项目注释(续)

(b) 支付的其他与经营活动有关的现金

	截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间
保函保证金	4,693	4,541
利息支出、手续费及佣金	1,931	8,165
其他经营与管理费用	66,324	95,413
合计	<u>72,948</u>	<u>108,119</u>

(c) 收到的其他与投资活动有关的现金

	截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间
收回原存期超过三个月的定期存款	-	1,000,000
与少数股东交易	-	7,214
合计	<u>-</u>	<u>1,007,214</u>

(d) 支付的其他与投资活动有关的现金

	截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间
用于原存款期超过三个月的定期存款	<u>-</u>	<u>582</u>

(e) 收到的其他与筹资活动有关的现金

	截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间
收回受限制之银行存款	-	59,248
收到工程补贴款	-	17,500
合计	<u>-</u>	<u>76,748</u>



宁波港股份有限公司

截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(49) 现金流量表项目注释(续)

(f) 支付的其他与筹资活动有关的现金

	截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间
支付宁波港集团往来款	-	-
支付受限制之银行存款	-	12,056
合计	<u>-</u>	<u>12,056</u>

(50) 现金流量表补充资料

(a) 将净利润调节为经营活动现金流量

	截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间
净利润	1,559,053	1,259,146
加/(减): 资产减值计提(附注五(44))	13,849	146
投资性房地产折旧/摊销(附注五(13)(a))	12,239	4,503
固定资产折旧(附注五(14)(a))	420,154	341,399
无形资产摊销(附注五(16)(a))	40,050	34,348
长期待摊费用摊销	1,365	1,653
处置固定资产、无形资产和其他非流动 资产的净收益(附注五(45))	(348,589)	(5,331)
财务费用	55,623	61,516
投资收益(附注五(43))	(364,985)	(389,039)
递延所得税资产(增加)/减少	(63,112)	19,783
递延所得税负债减少	(4,275)	(1,214)
存货的减少	6,385	458
受限制之银行存款的增加	(130,535)	(443,359)
经营性应收项目的增加	(1,371,243)	(569,350)
经营性应付项目的增加/(减少)	92,633	(190,644)
经营活动(使用)/产生的现金流量净额	<u>(81,388)</u>	<u>124,015</u>

于截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间及截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间，本集团未有不涉及现金收支的重大投资和筹资活动。

宁波港股份有限公司

截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(50) 现金流量表补充资料(续)

(a) 将净利润调节为经营活动现金流量(续)

现金及现金等价物净变动情况

	截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间
现金及现金等价物的期末余额	4,195,868	5,495,104
减：现金及现金等价物的期初余额	(2,863,452)	(6,646,591)
现金及现金等价物净增加/(减少)额	<u>1,332,416</u>	<u>(1,151,487)</u>

(b) 现金及现金等价物

	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
货币资金(附注五(1))	4,805,798	3,342,847
减：原存款期超过三个月的定期存款	(13,600)	(13,600)
减：受到限制的存款(附注五(1))	(596,330)	(465,795)
现金及现金等价物期末余额	<u>4,195,868</u>	<u>2,863,452</u>

## 宁波港股份有限公司

### 截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 六 分部信息

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

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

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

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

# 宁波港股份有限公司

## 截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 六 分部信息 (续)

(1) 截至2012年6月30日止6个月期间及2012年6月30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	792,097	516,734	148,267	831,006	1,508,226	51,865	-	3,848,195
分部间交易收入	7,625	-	43,000	54,785	278,674	36,175	(420,259)	-
利息收入	-	-	-	-	-	7,218	-	7,218
利息费用	-	-	-	-	-	(55,843)	-	(55,843)
对联营企业和合营企业的 投资收益	-	-	-	-	-	353,874	-	353,874
折旧和摊销费用	(126,814)	(35,699)	(10,519)	(138,070)	(160,965)	(376)	-	(472,443)
资产减值损失	-	-	-	-	(800)	14,649	-	13,849
利润总额	369,802	311,196	113,964	268,293	211,537	706,407	-	1,981,199
所得税费用	-	-	-	-	-	(422,146)	-	(422,146)
净利润	369,802	311,196	113,964	268,293	211,537	284,261	-	1,559,053
资产总额	7,298,960	1,146,589	77,480	6,734,079	18,666,134	7,590,286	(4,980,831)	36,532,697
负债总额	(473,864)	(79,821)	(13,281)	(448,104)	(6,247,006)	(7,462,425)	4,980,831	(9,743,670)
长期股权投资以外的其他 非流动资产增加额	599,045	13,336	469	128,303	714,251	495	-	1,455,899
对联营企业和合营企业的 长期股权投资	-	-	-	-	-	5,089,385	-	5,089,385

# 宁波港股份有限公司

## 截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 六 分部信息(续)

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

	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	773,316	485,995	85,365	710,466	1,276,357	-	-	3,331,499
分部间交易收入	15,193	-	340	38,334	340,472	-	(394,339)	-
利息收入	-	-	-	-	-	64,634	(43,508)	21,126
利息费用	-	-	-	-	-	(108,544)	48,282	(60,262)
对联营企业和合营企业的 投资收益	-	-	-	-	-	386,555	-	386,555
折旧和摊销费用	(118,184)	(36,257)	(5,202)	(121,028)	(99,579)	-	-	(380,250)
资产减值损失冲回	-	-	-	-	146	-	-	146
利润总额	383,293	301,138	72,909	216,212	184,553	398,812	-	1,556,917
所得税费用	-	-	-	-	-	(297,771)	-	(297,771)
净利润	383,293	301,138	72,909	216,212	184,553	101,041	-	<u>1,259,146</u>
资产总额	8,180,280	1,436,717	138,332	6,764,489	19,896,652	5,227,541	(7,669,288)	33,974,723
负债总额	(781,433)	(52,646)	(53,220)	(405,476)	(7,674,590)	(8,179,030)	7,669,288	<u>(9,477,107)</u>
长期股权投资以外的其他 非流动资产增加额	227,610	3,478	12,650	94,307	672,930	-	-	1,010,975
对联营企业和合营企业的 长期股权投资	-	-	-	-	-	3,763,794	-	<u>3,763,794</u>

## 宁波港股份有限公司

截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

### 七 关联方关系及其交易

#### (1) 母公司情况

##### (a) 母公司基本情况

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

##### (b) 母公司注册资本及其变化

	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
宁波港集团	<u>6,000,000</u>	<u>6,000,000</u>

##### (c) 母公司对本公司的持股比例和表决权比例

	<u>2012 年 6 月 30 日</u>		<u>2011 年 12 月 31 日</u>	
	持股比例	表决权比例	持股比例	表决权比例
宁波港集团	<u>74.45%</u>	<u>74.45%</u>	<u>74.45%</u>	<u>74.45%</u>

#### (2) 子公司情况

主要子公司的基本情况及相关信息见附注四(1)。

#### (3) 合营企业和联营企业情况

主要合营企业和联营企业的基本情况及相关信息见附注五(12)。

## 宁波港股份有限公司

### 截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 七 关联方关系及其交易(续)

##### (4) 其他关联方情况

关联方名称	组织机构代码	与本集团的关系
鼎盛海运	79300022-9	合营企业
饶甬物流	66978516-1	合营企业
嘉兴泰利	67617903-9	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
信诚拖轮	66846761-2	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
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
东南船代	55795804-8	合营企业
实华装卸	58050153-X	合营企业
兴港	78434306-X	合营企业

##### (5) 关联交易

###### (a) 关联交易定价方式及决策程序

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

宁波港股份有限公司

截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

七 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(b) 物资采购

	截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间		截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	
	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	80,254	29%	68,092	36%
朝阳石化	7,682	3%	-	-
合计	<u>87,936</u>	<u>32%</u>	<u>68,092</u>	<u>36%</u>

(c) 支付装卸收入分成

	截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间		截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	
	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>28,767</u>	<u>100%</u>	<u>26,402</u>	<u>100%</u>

(d) 支付原油中转分成

	截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间		截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	
	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	49,039	46%	58,396	75%
实华装卸	18,873	18%	-	-
合计	<u>67,912</u>	<u>64%</u>	<u>58,396</u>	<u>75%</u>



宁波港股份有限公司

截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

七 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(e) 提供水电收入

	截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间		截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	
	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	8,286	16%	6,385	15%
北仑国际码头	7,837	15%	7,098	17%
穿山码头	5,331	11%	3,741	9%
众成矿石	2,786	5%	2,707	7%
港吉码头	2,768	5%	2,065	5%
意宁码头	2,429	5%	2,076	5%
甬利码头	1,847	4%	1,476	4%
合计	31,284	61%	25,548	62%

(f) 物资销售

	截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间		截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	
	金额	占同类交易 金额的比例	金额	占同类交易 金额的比例
港吉码头	1,488	2%	-	-
甬利码头	999	1%	3,814	3%
穿山码头	898	1%	2,558	2%
远东码头	894	1%	-	-
宁波实华	-	-	2,433	2%
合计	4,279	5%	8,805	7%

## 宁波港股份有限公司

### 截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 七 关联方关系及其交易(续)

##### (5) 关联交易(续)

##### (g) 资产租赁收入

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁收益				租赁期限
			截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间	占同类交易的 比例	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	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	24,465	27%	26,098	31%	2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日，一年一签
北三集司	穿山码头	港务设施、库场设施、房屋建筑物等	7,841	8%	7,864	9%	2012 年 1 月 1 日至 2012 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	4,318	5%	3,555	4%	2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日，一年一签
北三集司	港吉码头	港务设施、库场设施、房屋建筑物等	7,841	8%	7,864	9%	2012 年 1 月 1 日至 2012 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	4,318	5%	3,555	4%	2012 年 1 月 1 日至 2012 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	996	1%	850	1%	2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日，一年一签
国际集装箱	穿山码头	港务设施、库场设施、房屋建筑物等	2,416	3%	2,407	3%	2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日，一年一签
国际集装箱	意宁码头	港务设施、库场设施、房屋建筑物等	1,253	1%	1,432	2%	2012 年 1 月 1 日至 2012 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	1,879	2%	2,149	3%	2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日，一年一签
国际集装箱	甬利码头	港务设施、库场设施、房屋建筑物等	1,253	1%	1,432	2%	2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日，一年一签

## 宁波港股份有限公司

### 截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 七 关联方关系及其交易(续)

##### (5) 关联交易(续)

##### (g) 资产租赁收入(续)

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁收益				租赁期限
			截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间	占同类交易的 比例	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	占同类交易的 比例	
宁波港股份有限公司	远东码头	土地	974	1%	-	0%	2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日
宁波港股份有限公司	穿山码头	土地	392	0%	-	0%	2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日
宁波港股份有限公司	意宁码头	土地	261	0%	-	0%	2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日
宁波港股份有限公司	港吉码头	土地	392	0%	-	0%	2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日
宁波港股份有限公司	甬利码头	土地	261	0%	-	0%	2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日
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	1,500	2%	1,500	2%	2011 年 2 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日
油港轮驳	鼎安海运	港作船舶	6,840	7%	5,510	7%	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	400	0%	400	0%	2010 年 2 月 16 日至 2013 年 2 月 15 日
合计			67,600	71%	64,616	77%	

宁波港股份有限公司

截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

七 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(h) 劳务费收入

	截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间		截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	
	金额	占同类交易 金额的比例	金额	占同类交易 金额的比例
北仑国际码头	4,586	10%	4,979	15%
远东码头	4,612	10%	3,477	10%
宁波中燃	3,089	6%	3,529	11%
大榭招商	1,956	4%	1,911	6%
鼎盛海运	1,835	4%	1,685	5%
穿山码头	1,690	4%	1,534	5%
宁波实华	1,238	3%	765	2%
意宁码头	1,222	3%	1,151	3%
港吉码头	1,070	2%	-	-
鼎安海运	760	2%	902	3%
合计	22,058	48%	19,933	60%

(i) 借款利息收入

	截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间		截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	
	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	14,997	94%	11,402	76%
信诚拖轮	975	6%	566	4%
意宁码头	-	-	3,019	20%
合计	15,972	100%	14,987	100%

## 宁波港股份有限公司

截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

### 七 关联方关系及其交易(续)

#### (5) 关联交易(续)

##### (j) 接受集装箱驳运及装卸服务

	截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间		截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	
	金额	占同类交易 金额的比例	金额	占同类交易 金额的比例
温州金洋	6,524	27%	-	-
北仑国际码头	6,191	26%	2,894	17%
金鑫码头	2,905	12%	4,520	26%
北仑东华	2,398	10%	1,537	9%
穿山码头	1,723	7%	1,138	7%
台州湾	1,651	7%	-	-
大树招商	1,250	5%	567	3%
意宁码头	671	3%	1,238	7%
远东码头	84	0%	1,577	9%
合计	<u>23,397</u>	<u>97%</u>	<u>13,471</u>	<u>78%</u>

##### (k) 集装箱驳运及装卸收入

	截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间		截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	
	金额	占同类交易 金额的比例	金额	占同类交易 金额的比例
大树招商	16,592	1%	9,196	1%
嘉兴泰利	14,508	1%	10,322	1%
北仑国际码头	12,874	1%	5,427	1%
兴港货代	9,304	0%	3,019	0%
泰利国际	6,576	0%	9,457	1%
东南物流	5,450	0%	7,557	1%
港吉码头	3,695	0%	1,110	0%
意宁码头	2,964	0%	1,221	0%
中海船务	1,932	0%	653	0%
远东码头	1,146	0%	790	0%
铃与物流	-	-	1,001	0%
合计	<u>75,041</u>	<u>3%</u>	<u>49,753</u>	<u>5%</u>

##### (l) 关联方担保

## 宁波港股份有限公司

### 截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

于截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间，除附注五(31)由宁波港集团担保发行的公司债券以外，本集团无与关联方担保的事项。

#### 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	400,000	20/01/2012	29/01/2015
信诚拖轮	合营企业	30,000	08/03/2012	07/03/2015
合计		<u>430,000</u>		

资金拆借系本公司之子公司财务公司借予关联方的贷款，上述关联交易的有关信息参见附注五(10)。

##### (n) 资产转让

	截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间		截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	
	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	1,005,995	75%	-	-
穿山码头	326,578	25%	-	-
合计	<u>1,332,573</u>	<u>100%</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

## 宁波港股份有限公司

### 截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 七 关联方关系及其交易(续)

##### (5) 关联交易(续)

##### (o) 吸收存款利息支出

	截至 2012 年 6 月 30 日 止 6 个月期间		截至 2011 年 6 月 30 日 止 6 个月期间	
	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	494	30%	308	33%
太仓武港	458	28%	-	-
远东码头	108	7%	68	7%
北仑国际码头	107	7%	134	15%
中交水运	94	6%	65	7%
穿山码头	57	3%	34	3%
环球置业	33	2%	67	7%
意宁码头	32	1%	46	5%
其他关联方	272	16%	185	23%
合计	<u>1,655</u>	<u>100%</u>	<u>907</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

	截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间
关键管理人员薪酬	<u>4,534</u>	<u>3,816</u>

宁波港股份有限公司

截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

七 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方应收、应付款项余额

(a) 应收股利

	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
北仑国际码头	51,000	121,110
大榭港发	10,500	-
宁波中燃	4,754	-
远东码头	-	49,773
合计	<u>66,254</u>	<u>170,883</u>

上述应收股利的有关信息见附注五(3)。

(b) 应收账款

	2012 年 6 月 30 日		2011 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	26,825	-	274	-
嘉兴泰利	5,601	-	812	-
意宁码头	5,008	-	-	-
兴港货代	4,957	-	-	-
甬利码头	4,916	-	-	-
饶甬物流	4,200	-	-	-
东南船代	3,190	-	-	-
港吉码头	3,176	-	-	-
中海船务	2,294	-	846	-
北仑国际码头	1,344	-	-	-
穿山码头	1,009	-	-	-
泰利国际	1,003	-	2,971	-
东南物流	909	-	3,779	-
大榭招商	764	-	877	-
宁波实华	100	-	716	-
众成矿石	-	-	3,612	-
铃与物流	-	-	2,756	-
合计	<u>65,296</u>	<u>-</u>	<u>16,643</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

截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

七 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方应收、应付款项余额(续)

(c) 其他应收款

	2012 年 6 月 30 日		2011 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
兴港	42,346	-	-	-
饶甬物流	10,878	-	10,685	-
青峙化工	6,188	-	3,594	-
远东码头	3,714	-	501,790	-
穿山码头	2,130	-	-	-
北仑国际码头	1,838	-	1,373	-
甬利码头	411	-	7	-
大榭招商	215	-	368	-
信诚拖轮	-	-	30,051	-
合计	<u>67,720</u>	-	<u>547,868</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) 发放贷款和垫款

	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
远东码头	400,000	-
信诚拖轮	30,000	-
合计	<u>430,000</u>	<u>-</u>

宁波港股份有限公司

截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

七 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方应收、应付款项余额(续)

(e) 吸收存款

	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
宁波港集团	119,167	256,350
太仓武港	85,679	-
北仑国际码头	57,578	26,156
穿山码头	34,766	13,348
兴港	14,927	-
远东码头	14,589	11,312
中交水运	8,138	8,516
意宁码头	4,451	2,737
信诚拖轮	4,188	3,217
环球置业	2,168	27,576
港吉码头	1,691	9,382
其他关联方	70,964	86,078
合计	<u>418,306</u>	<u>444,672</u>

上述吸收存款的有关信息见附注五(22)。

(f) 应付账款

	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
宁波实华	15,485	17,356
北仑国际码头	12,376	8,379
大榭招商	10,542	2,160
远东码头	10,007	1,639
宁波中燃	6,537	14,011
鼎盛海运	6,336	4,656
众成矿石	5,685	7,108
穿山码头	4,352	-
意宁码头	4,313	-
实华装卸	4,124	-
新世纪货柜	862	329
合计	<u>80,619</u>	<u>55,638</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

截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

### 七 关联方关系及其交易(续)

#### (6) 关联方应收、应付款项余额(续)

#### (g) 预收款项

	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
远东码头	31,618	-
穿山码头	2,755	-
北仑东华	500	900
信业码头	-	65
合计	<u>34,873</u>	<u>965</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

	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
宁波港集团	23,201	23,201
东南物流	3,530	3,530
宁波实华	814	1,277
青峙化工	-	1,523
合计	<u>27,545</u>	<u>29,531</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 2011 年 12 月 31 日及 2012 年 6 月 30 日, 本集团无重大已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项。

## 宁波港股份有限公司

### 截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 八 或有事项

于 2011 年 12 月 31 日及 2012 年 6 月 30 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：

	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
房屋、建筑物及机器设备	<u>2,216,939</u>	<u>1,764,095</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：

	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
房屋、建筑物及机器设备	<u>127,570</u>	<u>153,477</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：

	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
一年以内	36,994	14,412
一年至二年以内	4,836	1,054
二年至三年以内	4,605	408
三年以上	3,717	224
合计	<u>50,152</u>	<u>16,098</u>

## 宁波港股份有限公司

### 截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 九 承诺事项(续)

##### (3) 对外投资承诺事项

	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
增资款/股权转让款		
—对宁波梅山保税港区梅龙码头经营有限公司(以下称“梅龙码头”)	375,000	-
—对金鑫码头	78,750	78,750
—对浙江宁波港物流有限公司(以下称“宁港物流”)	16,800	-
—对北仑煤炭交易中心有限公司(以下称“北仑煤炭交易中心”)	12,000	12,000
—对宁波北仑金属矿产品交易中心有限公司(以下称“北仑金属”)	10,000	10,000
—对钱塘港口	9,000	9,000
—对中交水运	200	1,000
—对通商银行	-	430,134
—对两江海运	-	45,000
—对温州金洋	-	40,976
合计	<u>501,750</u>	<u>626,860</u>

##### (4) 前期承诺履行情况

本集团 2011 年 12 月 31 日之资本性支出承诺、经营租赁承诺、对外投资承诺均按照之前承诺履行。

## 宁波港股份有限公司

### 截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 十 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 2011 年 12 月 31 日及 2012 年 6 月 30 日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

	2012 年 6 月 30 日				合计
	美元	港元	日元	欧元	
外币金融资产 -					
货币资金	42,752	9,414	682	661	53,509
应收款项	41,362	-	14,255	-	55,617
可供出售金融资产	-	18,741	-	-	18,741
合计	<u>84,114</u>	<u>28,155</u>	<u>14,937</u>	<u>661</u>	<u>127,867</u>
外币金融负债 -					
短期借款	26,834	32,608	-	-	59,442
应付款项	30,348	-	12,437	-	42,785
合计	<u>57,182</u>	<u>32,608</u>	<u>12,437</u>	<u>-</u>	<u>102,227</u>

## 宁波港股份有限公司

### 截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 十 金融工具及其风险(续)

##### (1) 市场风险(续)

##### (a) 外汇风险(续)

	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>

于 2012 年 6 月 30 日，对于本集团各类美元金融资产和美元金融负债，如果人民币对美元升值或贬值 10%，其它因素保持不变，则本集团将减少或增加净利润约人民币 2,693 千元(2011 年 12 月 31 日：增加或减少约人民币 697 千元)。

于 2012 年 6 月 30 日，对于本集团各类港元金融资产和港元金融负债，如果人民币对港元升值或贬值 10%，其它因素保持不变，则本集团将增加或减少净利润约人民币 445 千元(2011 年 12 月 31 日：约人民币 140 千元)。

于 2012 年 6 月 30 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，则本集团将减少或增加净利润约人民币 250 千元(2011 年 12 月 31 日：增加或减少约人民币 408 千元)。

于 2012 年 6 月 30 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(2011 年 12 月 31 日：约人民币 66 千元)。

## 宁波港股份有限公司

### 截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 十 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 2012 年 6 月 30 日，本集团带息债务按浮动利率及固定利率分类分析如下：

	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
浮动利率—借款	4,679,343	4,397,542
固定利率		
—借款	232,121	110,936
—应付债券	1,000,000	-
合计	<u>5,911,464</u>	<u>4,508,478</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 2012 年 6 月 30 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 273 千元(2011 年度：约人民币 623 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、应收股利以及发放贷款和垫款等。

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。

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

### 截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 十 金融工具及其风险(续)

##### (2) 信用风险(续)

对于发放贷款和垫款，本集团主要基于客户对约定义务的“违约可能性”和财务状况，并考虑当前的信用敞口及未来可能的发展趋势，计量企业贷款和垫款的信用风险。管理层定期审阅影响贷款和垫款信贷风险管理流程的各种要素，包括贷款组合的增长、资产结构的改变、集中度以及不断变化的组合风险特征。同时，管理层致力于对贷款和垫款信贷风险管理流程进行不断改进，以最有效地管理上述变化对信用风险带来的影响。对于会增加信用风险的特定贷款或贷款组合，管理层将采取各种措施，包括追加担保人或抵质押物，以尽可能的增强资产安全性。本集团通过定期分析借款人及潜在借款人的本息偿还能力，在适当的时候调整授信限额，对信用风险敞口进行管理。本集团认为于 2012 年 6 月 30 日的贷款和垫款余额不存在重大的信用风险。

##### (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。

宁波港股份有限公司

截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十 金融工具及其风险(续)

(3) 流动风险(续)

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：

	2012 年 6 月 30 日				合计
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	
金融资产 -					
货币资金	4,805,798	-	-	-	4,805,798
应收款项	1,914,575	-	-	-	1,914,575
发放贷款和垫款(含其他流动资产)	48,595	28,595	449,549	-	526,739
合计	<u>6,768,968</u>	<u>28,595</u>	<u>449,549</u>	<u>-</u>	<u>7,247,112</u>
金融负债 -					
短期借款	438,844	-	-	-	438,844
吸收存款	446,465	-	-	-	446,465
应付款项	2,547,395	-	-	-	2,547,395
长期借款	1,022,209	971,839	1,875,990	1,670,705	5,540,743
应付债券	46,900	46,900	1,037,520	-	1,131,320
长期应付款	-	80,000	40,000	-	120,000
合计	<u>4,501,813</u>	<u>1,098,739</u>	<u>2,953,510</u>	<u>1,670,705</u>	<u>10,224,767</u>

宁波港股份有限公司

截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十 金融工具及其风险(续)

(3) 流动风险(续)

	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>

(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。

长期借款和长期应付款，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。

对于存在活跃市场的应付债券，按其活跃市场上(未经调整)的报价确定其公允价值。

宁波港股份有限公司

截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十 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 2012 年 6 月 30 日，本集团以公允价值计量的金融资产均以第一层级的公允价值列示如下：

	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
可供出售金融资产	<u>71,279</u>	<u>75,689</u>

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。

# 宁波港股份有限公司

## 截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 十一 以公允价值计量的资产和负债

	2011 年 12 月 31 日	本期计入权益 的公允价值 变动	计入权益的 累计公允价 值变动	本期计提 的减值	2012 年 6 月 30 日
可供出售金融资产	75,689	(4,410)	(28,338)	-	71,279

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

### 十二 外币金融资产和外币金融负债

	2011 年 12 月 31 日	本期公允价值 变动	计入权益的累计 公允价值变动	本期转回 的减值	2012 年 6 月 30 日
金融资产 -					
货币资金	74,366	-	-	-	53,509
应收款项	27,597	-	-	-	55,617
可供出售金 融资产	20,824	(2,083)	(78,875)	-	18,741
合计	122,787	(2,083)	(78,875)	-	127,867

金融负债 -					
短期借款	108,364	-	-	-	59,442
应付款项	26,204	-	-	-	42,785
合计	134,568	-	-	-	102,227

	2010 年 12 月 31 日	本期公允价值 变动	计入权益的累计 公允价值变动	本期转回 的减值	2011 年 6 月 30 日
金融资产 -					
货币资金	48,815	-	-	-	68,112
应收款项	32,360	-	-	-	33,926
可供出售金 融资产	39,097	(7,565)	(66,084)	-	31,532
合计	120,272	(7,565)	(66,084)	-	133,570

金融负债 -					
短期借款	92,938	-	-	-	45,241
应付款项	32,334	-	-	-	26,262
合计	125,272	-	-	-	71,503

宁波港股份有限公司

截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十三 公司财务报表主要项目附注

(1) 应收账款

	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
应收账款	377,684	285,021
减：坏账准备	(464)	(464)
净额	<u>377,220</u>	<u>284,557</u>

(a) 应收账款账龄分析如下：

	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
六个月以内	376,484	283,868
六个月到一年	585	3
一到二年	93	569
二到三年	522	581
合计	<u>377,684</u>	<u>285,021</u>

(b) 应收账款按类别分析如下：

	2012 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例
单项金额重大并单独计提坏账准备	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	377,220	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>377,684</u>	100%	<u>464</u>	0%

	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>	100%	<u>464</u>	0%

## 宁波港股份有限公司

### 截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 十三 公司财务报表主要项目附注(续)

##### (1) 应收账款(续)

- (c) 于 2012 年 6 月 30 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) 截至2011年6月30日止6个月期间及截至2012年6月30日止6个月期间，无实际核销的应收账款。

- (e) 于2011年12月31日及2012年6月30日，应收账款中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东的欠款。

- (f) 于2012年6月30日，余额前五名的应收账款分析如下：

	与本集团 关系	金额	年限	占应收账款 总额比例
外部客户一	第三方	54,782	一年以内	15%
外部客户二	第三方	35,911	一年以内	10%
外部客户三	第三方	26,582	一年以内	7%
外部客户四	第三方	19,248	一年以内	5%
外部客户五	第三方	16,406	一年以内	4%
合计		<u>152,929</u>		<u>41%</u>

- (g) 于 2012 年 6 月 30 日，应收账款中无应收关联方的款项(2011 年 12 月 31 日：无)。

- (h) 于 2011 年 12 月 31 日及 2012 年 6 月 30 日，无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

- (i) 于 2011 年 12 月 31 日及 2012 年 6 月 30 日，应收账款均为人民币余额。

宁波港股份有限公司

截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

十三 公司财务报表主要项目附注(续)

(2) 其他应收款

	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
应收子公司代垫款	4,468,434	4,580,206
应收港建费	10,822	6,081
应收借款及利息	-	2,738
其他	31,303	25,844
合计	<u>4,510,559</u>	<u>4,614,869</u>
减: 坏账准备	-	-
净额	<u>4,510,559</u>	<u>4,614,869</u>

(a) 其他应收款的账龄分析如下:

	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
一年以内	4,337,166	4,443,820
一到二年	2,354	30
二到三年	6,550	6,530
三年以上	164,489	164,489
合计	<u>4,510,559</u>	<u>4,614,869</u>

(b) 其他应收款按类别分析如下:

	2012 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例
单项金额重大并单独计提坏账准备	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	4,510,559	100%	-	-
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备	-	-	-	-
合计	<u>4,510,559</u>	<u>100%</u>	<u>-</u>	<u>-</u>



宁波港股份有限公司

截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

十三 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):

	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%	-	-

(c) 截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间及截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间, 无实际核销的其他应收账款。

(d) 于 2011 年 12 月 31 日及 2012 年 6 月 30 日, 其他应收款中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的欠款。

(e) 于 2012 年 6 月 30 日, 余额前五名的其他应收款分析如下:

	与本公司关系	金额	年限	占总额比例
北三集司	子公司	3,333,434	一年以内	74%
新世纪投资	子公司	522,214	一年以内	12%
国际集装箱	子公司	315,437	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%
乍开集团	子公司	31,848	一年以内	1%
合计		4,367,422		98%

宁波港股份有限公司

截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

十三 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:

		2012 年 6 月 30 日		
		金额	占其他应收款总额 的比例 (%)	坏账准备
	与本公司关系			
青峙化工	联营企业	6,188	0%	-
北仑国际码头	合营企业	1,697	0%	-
远东码头	合营企业	1,037	0%	-
大榭招商	联营企业	6	0%	-
合计		8,928	0%	-

  

		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%	-

(g) 于 2011 年 12 月 31 日及 2012 年 6 月 30 日, 无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(h) 于 2011 年 12 月 31 日及 2012 年 6 月 30 日, 其他应收款均为人民币余额。

(3) 其他流动资产

2012 年 6 月 30 日余额系本公司委托银行借予本公司之子公司的委托贷款, 平均年利率为 6.409%(2011 年 12 月 31 日: 5.755%)。

## 宁波港股份有限公司

### 截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 十三 公司财务报表主要项目附注(续)

##### (4) 长期股权投资

	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
子公司(a)	7,521,874	7,296,519
合营企业(b)	2,207,944	2,155,017
联营企业 – 无公开报价(c)	1,713,460	1,069,976
其他长期股权投资	217,291	217,291
合计	<u>11,660,569</u>	<u>10,738,803</u>
减：长期股权投资减值准备	-	-
净额	<u>11,660,569</u>	<u>10,738,803</u>

于 2011 年 12 月 31 日及 2012 年 6 月 30 日，上述长期投资不存在变现及收益汇回的重大限制。

# 宁波港股份有限公司

## 截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 十三 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	2011 年 12 月 31 日	截至2012年6月30日止 6个月期间增减变动		2012 年 6 月 30 日	持股 比例	表决权 比例	持股比例 及表决权 比例不一致 的说明	减值 准备	本期计提 减值准备	本期宣告 分配的 现金 股利
				本期 增加	本期 减少							
1 国际集装箱	成本法	244,918	244,918	-	-	244,918	100%	100%	不适用	-	-	4,000
2 北三集司	成本法	642,656	642,656	-	-	642,656	100%	100%	不适用	-	-	411,652
3 新世纪投资	成本法	875,271	875,271	-	-	875,271	100%	100%	不适用	-	-	-
4 舟山甬舟	成本法	629,793	629,793	-	-	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	-	-	12,688
6 外轮理货	成本法	41,985	41,985	-	-	41,985	76%	76%	不适用	-	-	73,720
7 香港明城	成本法	148,518	148,518	-	-	148,518	100%	100%	不适用	-	-	-
8 港强实业	成本法	5,137	5,137	-	-	5,137	100%	100%	不适用	-	-	1,500
9 乍开集团	成本法	669,533	669,533	-	-	669,533	100%	100%	不适用	-	-	-
10 东方物流	成本法	-	31,842	-	(31,842)	-	-	-	不适用	-	-	-
11 五洲公司	成本法	49,985	49,985	-	-	49,985	100%	100%	不适用	-	-	-
12 万方太仓	成本法	966,535	966,535	-	-	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	1,095,000	900,000	195,000	-	1,095,000	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	-	-	65,010
其他	成本法	582,790	520,593	87,069	(24,872)	582,790				-	-	37,100
合计		7,521,874	7,296,519	282,069	(56,714)	7,521,874				-	-	605,670

宁波港股份有限公司

截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十三 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	2011 年 12 月 31 日 账面净值	截至2012年6月30日止6个月期间增减变动				2012 年 6 月 30 日 账面净值	持股 比例	表决权 比例	持股比例 及表决权 比例不一致 的说明	减值 准备	本期计 提减值 准备	
				追加或 减少投资	按权益法 调整 的净损益	宣告分派的 现金股利	其他权益 变动							
1	北仑国际码头	权益法	537,869	822,483	-	65,406	-	-	887,889	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	40,812	-	-	-	-	40,812	55%	55%	不适用	-	-
3	太仓武港	权益法	395,787	425,173	-	40,612	(31,857)	-	433,928	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	148,990	-	23,143	-	-	172,133	50%	50%	不适用	-	-
5	宁波中燃	权益法	37,640	38,003	-	5,643	(4,754)	-	38,892	50%	50%	不适用	-	-
6	金鑫码头	权益法	65,250	60,929	-	(595)	-	-	60,334	45%	45%	不适用	-	-
7	东南物流货柜	权益法	44,010	52,302	-	2,570	-	-	54,872	45%	45%	不适用	-	-
8	信业码头	权益法	146,227	136,569	-	(1,790)	-	-	134,779	50%	50%	不适用	-	-
9	上海港航	权益法	250,000	251,111	-	12,667	-	(9,162)	254,616	50%	50%	不适用	-	-
10	台州湾	权益法	96,964	97,542	-	19	-	-	97,561	50%	50%	不适用	-	-
	其他	权益法	40,870	81,103	(49,069)	94	-	-	32,128				-	-
	合计		1,830,940	2,155,017	(49,069)	147,769	(36,611)	(9,162)	2,207,944				-	-

# 宁波港股份有限公司

## 截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 十三 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	2011 年	截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间增减变动				2012 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	本期计提减值准备	
			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	6 月 30 日 账面净值						
1	大榭招商	权益法	407,648	511,538	-	23,375	-	-	534,913	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	75,000	-	12,487	(10,500)	-	76,987	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	140,000	105,000	35,000	(9,355)	-	-	130,645	35%	35%	不适用	-	-
4	舟山武港	权益法	224,000	224,976	-	(105)	-	-	224,871	25%	25%	不适用	-	-
5	温州金洋	权益法	158,697	91,223	67,474	-	-	-	158,697	34.5%	40%	董事会 5 人中 2 人为本集团 委派	-	-
6	通商银行	权益法	525,164	-	525,164	-	-	-	525,164	20%	20%	不适用	-	-
	其他	权益法	66,584	62,239	-	4,601	(4,657)	-	62,183				-	-
	合计		1,579,090	1,069,976	627,638	31,003	(15,157)	-	1,713,460				-	-

## 宁波港股份有限公司

### 截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 十三 公司财务报表主要项目附注(续)

##### (5) 固定资产

	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 6 月 30 日
原价合计	6,512,025	150,744	(20,338)	6,642,431
房屋、建筑物	765,635	362	(1,044)	764,953
港务设施	2,264,640	23,902	(1,956)	2,286,586
库场设施	798,394	1,708	(167)	799,935
装卸搬运设备	1,785,120	109,280	(613)	1,893,787
机器设备	159,351	513	(58)	159,806
港作船舶	468,784	4,313	-	473,097
运输工具及其他 设备	270,101	10,666	(16,500)	264,267
		本期计提	本期减少	
累计折旧合计	(1,376,139)	(211,166)	8,292	(1,579,013)
房屋、建筑物	(145,964)	(21,218)	7	(167,175)
港务设施	(431,474)	(63,577)	1,530	(493,521)
库场设施	(136,196)	(20,744)	52	(156,888)
装卸搬运设备	(364,152)	(56,278)	370	(420,060)
机器设备	(63,273)	(8,263)	34	(71,502)
港作船舶	(103,822)	(23,105)	-	(126,927)
运输工具及其他 设备	(131,258)	(17,981)	6,299	(142,940)
账面价值合计	5,135,886			5,063,418
房屋、建筑物	619,671			597,778
港务设施	1,833,166			1,793,065
库场设施	662,198			643,047
装卸搬运设备	1,420,968			1,473,727
机器设备	96,078			88,304
港作船舶	364,962			346,170
运输工具及其他 设备	138,843			121,327

宁波港股份有限公司

截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

十三 公司财务报表主要项目附注(续)

(5) 固定资产(续)

- (a) 截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间, 固定资产计提的折旧费用为人民币 211,166 千元(截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间: 人民币 205,864 千元)。
- (b) 截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间, 计入营业成本和管理费用的折旧费用分别为人民币 189,286 千元和人民币 21,880 千元(截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间: 人民币 183,028 千元和人民币 22,836 千元)。
- (c) 截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间, 增加的原价中包括由在建工程转入固定资产的原价为人民币 37,590 千元。
- (d) 于 2012 年 6 月 30 日, 净值约为人民币 83,593 千元(原价人民币 96,097 千元)的房屋、建筑物(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)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 2011 年 12 月 31 日及 2012 年 6 月 30 日, 本公司认为固定资产不存在减值迹象, 故无需计提减值准备。

(6) 无形资产

	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 6 月 30 日
原价合计	4,061,164	570	(109,658)	3,952,076
土地使用权	4,013,293	-	(109,658)	3,903,635
软件及其他	47,871	570	-	48,441
		本期计提	本期减少	
累计摊销合计	(321,606)	(45,093)	6,304	(360,395)
土地使用权	(300,625)	(41,369)	6,304	(335,690)
软件及其他	(20,981)	(3,724)	-	(24,705)
账面价值合计	3,739,558			3,591,681
土地使用权	3,712,668			3,567,945
软件及其他	26,890			23,736



宁波港股份有限公司

截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

十三 公司财务报表主要项目附注(续)

(6) 无形资产(续)

(a) 截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间, 无形资产的摊销金额为人民币 45,093 千元(截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间: 人民币 45,555 千元)。

(b) 截至 2012 年 6 月 30 日止尚有账面净值计人民币 17,721 千元(原价为人民币 18,022 千元)的土地使用权(2011 年 12 月 31 日: 无)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。

(c) 于 2011 年 12 月 31 日及 2012 年 6 月 30 日, 本公司认为无形资产不存在减值迹象, 故无需计提减值准备。

(7) 其他应付款

	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
应付子公司往来款	2,300,444	2,321,260
应付工程款(附注五(28)(a))	521,907	662,881
押金	43,430	8,789
应付宁波港集团	23,201	23,201
应付国投交通实业公司(附注五(28)(c))	4,930	67,230
工程质量保证金	23,666	20,563
其他	74,845	48,799
合计	<u>2,992,423</u>	<u>3,152,723</u>

宁波港股份有限公司

截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

十三 公司财务报表主要项目附注(续)

(8) 营业收入和营业成本

	截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间
主营业务收入 (a)	1,872,481	1,738,704
其他业务收入 (b)	39,584	39,974
合计	<u>1,912,065</u>	<u>1,778,678</u>
	截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间
主营业务成本 (a)	755,279	685,034
其他业务成本 (b)	18,626	21,694
合计	<u>773,905</u>	<u>706,728</u>

(a) 主营业务收入和主营业务成本

主营业务收入

	截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间
集装箱装卸及相关业务	469,453	459,968
铁矿石装卸及相关业务	515,694	484,110
原油装卸及相关业务	110,707	85,365
其他货物装卸及相关业务	582,206	526,532
综合物流及其他业务	194,421	182,729
合计	<u>1,872,481</u>	<u>1,738,704</u>

宁波港股份有限公司

截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十三 公司财务报表主要项目附注(续)

(8) 营业收入和营业成本(续)

(a) 主营业务收入和主营业务成本(续)

主营业务成本

	截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间
集装箱装卸及相关业务	160,993	145,748
铁矿石装卸及相关业务	169,590	148,564
原油装卸及相关业务	15,320	8,114
其他货物装卸及相关业务	295,154	276,516
综合物流及其他业务	114,222	106,092
合计	<u>755,279</u>	<u>685,034</u>

(b) 其他业务收入和其他业务成本

其他业务收入

	截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间
提供水电及劳务收入	37,976	34,287
原材料/物品销售收入	1,543	2,253
其他	65	3,434
合计	<u>39,584</u>	<u>39,974</u>

其他业务成本

	截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间
提供水电及劳务支出	17,185	19,279
原材料/物品销售成本	479	210
其他	962	2,205
合计	<u>18,626</u>	<u>21,694</u>

## 宁波港股份有限公司

截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

### 十三 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

截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间, 本公司前五名客户营业收入的总额为人民币 623,476 千元(截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间: 人民币 524,420 千元), 占本公司全部营业收入的比例为 31%(截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间: 29%)。

	营业收入	占本公司全部 营业收入的比例(%)
外部客户一	198,042	10%
外部客户二	151,395	8%
外部客户三	104,099	5%
外部客户四	85,477	4%
外部客户五	84,463	4%
合计	<u>623,476</u>	<u>31%</u>

#### (9) 投资收益

	截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间
按成本法核算的长期股权投资收益(a)	607,302	216,499
按权益法核算的长期股权投资收益(b)	178,772	197,101
长期股权投资处置收益	9,747	2,795
其他	1,939	794
合计	<u>797,760</u>	<u>417,189</u>

## 宁波港股份有限公司

### 截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 十三 公司财务报表主要项目附注(续)

##### (9) 投资收益(续)

##### (a) 按成本法核算的长期股权投资收益

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

	截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	本期比上期增减 变动的的原因
北三集司	411,652	-	分配股利
外轮理货	73,720	77,280	分配股利
财务公司	65,010	13,831	分配股利
宁波港船务货运代理有限公司	24,000	20,000	分配股利
港铁公司	12,688	20,830	分配股利
合计	<u>587,070</u>	<u>131,941</u>	

##### (b) 按权益法核算的长期股权投资收益

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

	截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	本期比上期增减 变动的的原因(i)
北仑国际码头	65,406	95,561	合营企业业绩下降
太仓武港	40,612	22,568	合营企业业绩上升
大榭招商	23,375	28,462	联营企业业绩下降
宁波实华	23,143	19,017	合营企业业绩上升
上海港航	12,667	4,907	合营企业业绩上升
合计	<u>165,203</u>	<u>170,515</u>	

(i) 按权益法核算的投资收益随被投资单位当期净利润的变动而变动。

宁波港股份有限公司

截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

十三 公司财务报表主要项目附注(续)

(10) 现金流量表补充资料

(a) 将净利润调节为经营活动现金流量

	截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间
净利润	1,540,129	995,312
加/(减): 投资性房地产折旧/摊销	2,224	2,003
固定资产折旧(附注十三(5)(a))	211,166	205,864
无形资产摊销(附注十三(6)(a))	45,093	45,555
长期待摊费用摊销	700	636
处置固定资产、无形资产和其他长期 资产的收益	(201,597)	(6,811)
财务收入	(16,775)	(5,757)
投资收益(附注十三(9))	(797,760)	(417,189)
存货的减少	7,070	2,482
经营性应收项目的增加	(417,053)	(374,339)
经营性应付项目的增加	79,187	40,693
经营活动产生的现金流量净额	<u>452,384</u>	<u>488,449</u>

(b) 于截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间及截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间, 本公司未有不涉及现金收支的重大投资和筹资活动。

(c) 现金及现金等价物净变动情况

	截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间
现金及现金等价物的期末余额	2,970,759	3,583,960
减: 现金及现金等价物的期初余额	(2,281,030)	(5,045,309)
现金及现金等价物净增加/(减少)额	<u>689,729</u>	<u>(1,461,349)</u>

## 宁波港股份有限公司

### 截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表补充资料

(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

	截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间
税收返还及政府补贴	21,406	49,558
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	890	14,987
处置非流动资产净收益	348,589	5,331
单独进行减值测试的应收款项坏账准备冲回	800	-
除上述各项之外的其他营业外收支净额	2,965	2,521
合计	374,650	72,397
所得税影响额	(93,663)	(18,102)
少数股东权益影响额(税后)	(2,036)	(5,444)
净额	278,951	48,851

#### (1) 非经常性损益明细表编制基础

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

#### 二 净资产收益率及每股收益

	加权平均净资产收益率(%)	
	截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间
归属于公司普通股股东的净利润	5.92%	5.28%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.93%	5.08%

  

	每股收益			
	基本每股收益 (人民币元)		稀释每股收益 (人民币元)	
	截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间
归属于公司普通股股东的净利润	0.12	0.10	0.12	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.10	0.09	0.10	0.09

## 宁波港股份有限公司

### 截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表补充资料

(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) 2012 年 6 月 30 日合并资产负债表、截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间合并利润表项目的异常情况及原因的变动说明

##### (i) 合并资产负债表项目

项目	2012 年 6 月 30 日	2011 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	4,805,798	3,342,847	1,462,951	44%	上升主要系发行公司债券募得资金及新增短期借款融入资金所致。
应收账款	1,097,421	742,489	354,932	48%	上升主要系收入上升所致。
应收股利	66,254	170,883	(104,629)	-61%	下降主要系收到 2011 年被投资企业宣告分派的股利所致。
其他应收款	159,138	617,269	(458,131)	-74%	下降主要系收回上一年度暂借款所致。
发放贷款和垫款	432,600	-	432,600	-	上升系财务公司发放贷款所致。
长期股权投资	5,290,035	4,480,591	809,444	18%	上升系本期新增投资通商银行人民币 5.25 亿元、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	12,724,533	12,130,201	594,332	5%	上升主要系在建工程完工转入固定资产计人民币 12.72 亿元所致，转入资产包括港务设施及装卸搬运设备。同时 2012 年上半年出售码头泊位，堆场构筑物及相关资产人民币 5.51 亿元。
在建工程	5,832,301	5,965,723	(133,422)	-2%	下降主要系舟山甬舟金塘大浦口集装箱部分工程及南京明州南京龙潭港区五期工程部分资产转固。
无形资产	3,038,762	3,205,100	(166,338)	-5%	下降主要系出售堆场用地之土地使用权和处置子公司所致。



## 宁波港股份有限公司

### 截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表补充资料

(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) 2012 年 6 月 30 日合并资产负债表、截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间合并利润表项目的异常情况及原因的变动说明(续)

##### (i) 合并资产负债表项目(续)

项目	2012 年 6 月 30 日	2011 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>					
短期借款	430,043	248,364	181,679	73%	上升系新增短期借款所致。
应付职工薪酬	46,054	34,200	11,854	35%	上升系计提年终奖且尚未支付所致。
应交税费	320,284	241,249	79,035	33%	上升系因出售码头泊位资产等导致的相应的应交税费上升。
应付股利	847,709	-	847,709	-	上升系 2012 年宣告发放股利所致。
应付债券	1,000,000	-	1,000,000	-	上升系本公司本期发行公司债券所致。
一年内到期的非流动 负债	756,200	370,500	385,700	104%	上升系部分长期借款将于一年内到期所致。
长期借款	3,725,221	3,889,614	(164,393)	-4%	下降主要系于一年内到期的长期借款转入一年内到期的非流动负债列示所致。

宁波港股份有限公司

截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表补充资料

(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) 2012 年 6 月 30 日合并资产负债表、截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间合并利润表项目的异常情况及原因的说明(续)

(ii) 合并利润表项目

项目	截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	变动金额	变动 比率	变动原因分析
营业收入	3,848,195	3,331,499	516,696	16%	主要系 2012 年原油装卸及其他业务、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	(1,957,484)	(1,660,309)	(297,175)	18%	主要系备品备件及材料消耗成本、折旧摊销费用、工资及奖金以及代理费等增加所致。
管理费用	(432,357)	(399,944)	(32,413)	8%	主要系 2012 年人员费用、其他税金、租赁费用等增加所致。
财务费用-净额	(54,420)	(44,407)	(10,013)	23%	主要系 2012 年利息收入减少所致。
资产减值损失	(13,849)	(146)	(13,703)	9386%	主要系计提贷款减值准备所致。
投资收益	364,985	389,039	(24,054)	-6%	主要系 2012 年按权益法享有合营企业及联营企业之净损益的份额下降所致。
营业外收入	375,651	63,124	312,527	495%	主要系 2012 年本集团将若干固定资产及无形资产出售予合营企业取得收益，而去年同期没有类似资产出售收益。
所得税费用	(422,146)	(297,771)	(124,375)	42%	主要系税前利润上升所致。

## 第八章 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、证券日报”上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：李令红

宁波港股份有限公司  
2012 年 8 月 28 日