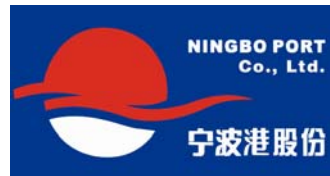


**宁波港股份有限公司**  
**601018**

**2013 年年度报告**



## 重要提示

一、公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、未出席董事情况

公司全体董事出席董事会会议

三、普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：经普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2013年度实现归属于上市公司股东的净利润为**2,839,820**千元，母公司实现净利润为**1,961,944**千元。依据《公司章程》有关条款的规定，公司提取**10%**法定盈余公积金**196,194**千元，2013年度实现可供股东分配的利润为**1,765,750**千元。根据公司第二届董事会第二十三次会议决议，本次利润分配预案为：拟将2013年度可分配利润**1,765,750**千元的**60%**，按照持股比例向全体股东进行分配，即以公司2013年末总股本**12,800,000,000**股为基准，向全体股东每**10**股派发现金红利人民币**0.83**元（含税）。实施上述利润分配方案，共需支付股利**1,062,400**千元，剩余未分配利润结转至以后年度。该利润分配预案尚需提交公司股东大会审议。

六、本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、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

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

第一节 释义及重大风险提示 .....	- 1 -
第二节 公司简介 .....	- 2 -
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	- 4 -
第四节 董事会报告 .....	- 6 -
第五节 重要事项 .....	- 20 -
第六节 股份变动及股东情况 .....	- 25 -
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	- 29 -
第八节 公司治理 .....	- 35 -
第九节 内部控制 .....	- 39 -
第十节 财务会计报表 .....	- 40 -
第十一节 备查文件目录 .....	- 201 -

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司、宁波港股份	指	宁波港股份有限公司
宁波港集团	指	宁波港集团有限公司
普华永道中天	指	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）
海问	指	北京市海问律师事务所
港区	指	由码头及其配套设施组成的港口区域
码头	指	港区内停靠船舶、装卸货物和旅客上下的水工设施
泊位	指	港区码头停靠船舶、装卸货物的固定位置
标准箱、TEU	指	英文 <b>Twenty-foot Equivalent Unit</b> 的中文翻译和缩写，是以长 20 英尺 x 宽 8 英尺 x 高 8.5 英尺的集装箱为标准的国际计量单位
吞吐量	指	在一定时期内经由水运进、出港区范围并经过港口企业装卸的货物数量
“无水港”	指	以陆路运输为主要方式，具备港口和口岸服务功能的内陆物流中心
“营改增”	指	缴纳营业税的应税项目改成缴纳增值税，增值税是对产品或者服务的增值部分纳税，减少了重复纳税环节
元、千元、万元、亿元	指	人民币元、人民币千元、人民币万元、人民币亿元，中国法定流通货币单位
报表期、报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日

### 二、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的行业风险、市场风险和经营风险，敬请查阅第四节董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分内容。

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	宁波港股份有限公司
公司的中文名称简称	宁波港
公司的外文名称	Ningbo Port Company Limited
公司的外文名称缩写	NBP
公司的法定代表人	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	0574-27686151	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

公司注册地址	宁波市北仑区明州路 301 号
公司注册地址的邮政编码	315800
公司办公地址	宁波市北仑区明州路 301 号宁波港大厦
公司办公地址的邮政编码	315800
公司网址	<a href="http://www.nbport.com.cn">http://www.nbport.com.cn</a>
电子信箱	ird@nbport.com.cn

### 四、 信息披露及备置地点

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

### 五、 公司股票简况

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

### 六、 公司报告期内注册变更情况

#### (一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

#### (二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告第二章“公司基本情况”。

#### (三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

没有发生变化，仍与 2010 年 9 月 28 日上市时登记的主营业务相同，即为：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。

**(四)公司上市以来，历次控股股东的变更情况**

公司的控股股东为宁波港集团，截至本报告期，控股股东未发生变化。

**七、 其他有关资料**

公司聘请的会计师事 务所名称（境内）	名称	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	中国上海市黄浦区湖滨路 202 号
	签字会计师姓名	蒋颂祎
		童珏琳

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一)主要会计数据

单位：千元 币种：人民币

主要会计数据	2013 年	2012 年	本期比上年同期 增减(%)	2011 年
营业收入	11,395,536	7,802,196	46.06	6,982,795
归属于上市公司股东的净利润	2,839,820	2,676,572	6.10	2,468,217
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	2,651,174	2,372,278	11.76	2,359,097
经营活动产生的现金流量净额	3,325,869	796,350	317.64	1,215,813
	2013 年末	2012 年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2011 年末
归属于上市公司股东的净资产	28,771,210	27,097,207	6.18	25,046,180
总资产	41,623,402	36,078,448	15.37	33,417,435

(二)主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.22	0.21	4.76	0.19
稀释每股收益 (元 / 股)	0.22	0.21	4.76	0.19
扣除非经常性损益后的基本每 股收益 (元 / 股)	0.21	0.19	10.53	0.18
加权平均净资产收益率 (%)	10.17	10.30	减少 0.13 个百分点	10.33
扣除非经常性损益后的加权平 均净资产收益率 (%)	9.49	9.13	增加 0.36 个百分点	9.87

二、 非经常性损益项目和金额

单位：千元 币种：人民币

非经常性损益项目	2013 年金额	附注 (如适用)	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	132,602	主要为公司非同一控制下企业合并太仓武港码头有限公司长期股权投资公允价值与合并日长期股权投资账面价值的差额 128,630 千元计入投资收益。	421,786	8,985
计入当期损益的对非金融 企业收取的资金占用费	3,271		5,887	32,668
单独进行减值测试的应收 款项减值准备转回	327		-70,810	834
除上述各项之外的其他营 业外收入和支出	85,113		74,763	113,749
少数股东权益影响额	-9,409		-1,461	-7,307
所得税影响额	-23,258		-125,871	-39,809
合计	188,646		304,294	109,120

三、采用公允价值计量的项目

单位:千元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	83,762	85,484	1,722	3,629
合计	83,762	85,484	1,722	3,629



## 第四节 董事会报告

### 一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2013 年，公司上下紧紧围绕年度奋斗目标，攻坚克难抓发展，坚定不移建强港，港口生产、经营、建设、管理等各项工作都取得了良好的成绩。公司货物吞吐量完成 4.89 亿吨，同比增长 9.9%；其中宁波港域外码头公司货物吞吐量完成 1.22 亿吨，同比增长 11.2%。公司集装箱吞吐量完成 1819 万 TEU，同比增长 8.1%。

(一) 港口生产再创新高。货物吞吐量、箱量和腹地拓展工作均取得新突破。集装箱航线总数为 235 条，月均航班超过 1400 班；水水中转箱量完成 356.6 万 TEU，同比增长 13.2%；内贸箱量完成 173.8 万 TEU，同比增长 10.1%；铁水联运箱量首次突破 10 万 TEU，同比增长 76.6%；物流业务规模进一步扩大，“无水港”业务量同比增长 50%；作业效率和服务质量进一步提升，马士基“天天班”和 1.8 万 TEU 集装箱船作业效率位居全球第一，集装箱码头公司共获中国港口协会 24 项大奖。基础货源全面增长。铁矿石接卸量完成 7905.1 万吨，同比增长 11.4%；原油接卸量完成 4036 万吨，同比增长 5.4%；煤炭接卸量完成 5516.4 万吨，同比增长 14.4%；液化品吞吐量完成 875.2 万吨，同比增长 5.4%；件杂货总量稳定增长，其中汽车滚装出口量同比增长 14.6%。与此同时，港口配套辅助作业也取得历史最好成绩。铁路货运量完成 2152.2 万吨，同比增长 7%；理货量、船货代理量分别完成 1.3 亿吨和 1.79 亿吨，同比分别增长 8.9%和 6.0%。

(二) 经济效益稳步提升。公司营业收入完成 113.96 亿元，同比增长 46.06%(含营改增收核算确认口径改变影响)；利润总额完成 36.65 亿元，同比增长 6.12%；资产运营质量进一步提高，公司资产保值增值率为 106.18%，净资产收益率为 10.17%，资产负债率控制在 30%以下，主要经济指标继续保持国内港口领先水平。成功发行第二期 10 亿元公司债，并注册中期票据和短期融资券各 20 亿元，资金结构进一步优化，资金使用效益进一步提升。财务公司、通商银行、港航投资公司运作情况良好，共实现利润总额 3.9 亿元。

(三) 企业管理全面加强。预算管理、绩效管理执行情况良好。成本“对标管理”成效明显，半数生产单位变动成本比考核指标下降 3%以上，主要单位“四项费用”同比下降 21.43%。用工管理改革扎实推进，试点单位“混岗”问题得到有效解决。人力资源进一步开发，开展各类教育培训 1.5 万人次，其中 56 名职工参加金融硕士班学习，职工新获得工程类执业（职业）资格的有 34 人次；出台了操作保障岗位职工职业发展管理办法，有 14 名职工被聘为“首席技师”和“首席工人”。安全、货运质量总体稳定。设备设施保障有力，港机、船舶完好率在 95%以上。工程设计优化和预算审核节减投资 3 亿元；工程审计核减金额 3100 万元。项目环评、环保“三同时”、“国际卫生港”创建等工作有序推进。合资合作取得新成果，与马士基签署了战略合作框架协议，与中海油合资成立了浙江新能源有限公司。公司治理成效明显，企业运作进一步规范、有序，被评为“2013 中国上市公司最具投资价值 100 强”。

(四) 项目建设和技术改造有序推进。基建技改、合资合作项目建设投资分别完成 18 亿元和 22.6 亿元。北仑五期、中宅码头工程通过竣工验收；梅山港区 3#-5#集装箱泊位水工工程通过交工验收；中宅码头一期二阶段工程、乍浦码头煤炭流程改造基本完工；矿石分公司 3#和 4#泊位北仑国际集装箱码头 3#-6#泊位等 8 座泊位完成升级改造；鼠浪湖矿石中转码头工程、金塘大浦口集装箱码头二阶段工程等按计划推进；一批大型港机设备到港投用。梅山二期等项目前期工作取得新进展；镇海港区 19#、20#液体化工泊位和通用散货码头正式对外开放。科技创新成果丰硕。有 100 个科技项目获得宁波港首届科技创新奖，“集装箱码头设备设施集控平台”等 9 个项目获得中国港口科技进步奖，获奖总数位居国内港口首位。信息化建设取得新成果，完成宁波港口 EDI 外网升级和外理综合业务信息系统升级，集装箱生产业务新系统（CTOS-2 版本）等上线试运行。节能减排成效显著。港区 LNG 加气站（点）达到 3 个，LNG 集卡数量达到 263 辆；船舶接岸电点达到 56 个，接岸电船舶超过 2000 艘次；北仑四期工程、集卡双重吊挂运输项目被评为省生态交通示范项目，LNG 集卡应用等 2 个项目获交通运输部节能减排专项资金 568 万元；公司全年节能 1.4 万吨标煤、节支 1 亿元，主营业务万元产值综合能源单耗同比下降 5.8 个百分点。

## (一) 主营业务分析

### 1、利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：千元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	11,395,536	7,802,196	46.06
营业成本	7,306,507	4,158,508	75.70
销售费用	758	5,920	-87.20
管理费用	1,004,291	929,328	8.07
财务费用	196,786	79,641	147.09
经营活动产生的现金流量净额	3,325,869	796,350	317.64
投资活动产生的现金流量净额	-2,313,334	-1,650,093	40.19
筹资活动产生的现金流量净额	-1,233,050	-360,545	242.00

### 2、收入

#### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

2013 年公司营业收入同比增长 46.06%，主要是由于①公司业务量增长引起营业收入增长；②原油中转分成业务和代理业务等综合物流业务由于“营改增”后收入核算确认口径变化，收入分别增加 210,497 千元和 1,430,262 千元；③公司自 2013 年 1 月 1 日起获得太仓武港码头有限公司和浙江兴港货代的控制权，核算纳入合并范围引起营业收入增加 1,455,477 千元。

#### (2) 主要销售客户的情况

来自前五名客户取得的主营业务收入为人民币 1,335,559 千元，占年度营业收入的比例为 12%。

### 3、成本

#### (1) 成本分析表

单位：千元 币种：人民币

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
集装箱装卸及相关业务	主营业务成本	811,685	11.22	731,538	17.96	10.96
铁矿石装卸及相关业务	主营业务成本	666,832	9.22	363,181	8.92	83.61
原油装卸及相关业务	主营业务成本	264,144	3.65	56,397	1.38	368.37
其他货物装卸及相关业务	主营业务成本	1,034,824	14.31	843,472	20.71	22.69
综合物流及其他业务	主营业务成本	4,454,602	61.60	2,078,681	51.03	114.30
合计		7,232,087	100.00	4,073,269	100.00	77.55

<1>铁矿石装卸及相关业务板块主营业务成本同比增长：主要为太仓武港码头有限公司纳入合并范围引起成本增加 193,506 千元。

<2>原油装卸及相关业务板块主营业务成本同比增长：主要为“营改增”后收入核算确认口径改变而导致原油中转分成业务成本增加 210,497 千元。

<3> 综合物流及其他业务板块主营业务成本同比增长：主要为①“营改增”后收入核算确认口径改变而导致代理业务等成本增加 1,430,262 千元；②浙江兴港货代纳入合并范围引起成本增加 967,328 千元。

#### (2) 主要供应商情况

支付给前五大供应商的的采购金额为 837,072 千元，占年度总采购金额的 43%。

### 4、费用

财务费用同比增长 147.09%，主要为 2013 年公司债券利息支出增加，以及新增借款利息费用化支

出增加所致。

## 5、现金流

<1>经营活动产生的现金流量净额同比上升 317.64%，主要原因是：①本期财务公司吸收存款比去年同期增加 1,360,521 千元；②本期收入增加，使得销售商品、提供劳务收到的现金增加幅度大于购买商品、接受劳务支付的现金增加幅度。

<2>投资活动使用的现金流量净额同比上升 40.19%，主要原因是：①去年同期公司和北三集司向远东公司、穿山公司转让资产收到资金 1,332,573 千元，而今年无此项目；②去年同期支付宁波通商银行收购及增资款 1,346,790 千元，而今年无此项目；③去年同期财务公司收回现金池资金 530,400 千元，而今年无此项目。

<3>筹资活动使用的现金流量净额同比上升 242.00%，主要原因是：①本期取得借款收到的现金比去年同期增加 1,061,959 千元；②本期偿还债务支付的现金比去年同期增加 1,445,691 千元；③本期公司分红及偿付利息比去年同期增加 359,280 千元。

## 6、研发支出

(1) 研发支出情况表

单位:千元 币种:人民币

本期费用化研发支出	11,387
研发支出合计	11,387
研发支出总额占净资产比例 (%)	0.04
研发支出总额占营业收入比例 (%)	0.10

## 7、其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

今年太仓武港码头有限公司纳入合并范围，使得长期股权投资公允价值与合并日长期股权投资账面价值的差额计入投资收益 128,630 千元，去年同期无类似事项发生。

去年 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，而今年同期无类似交易发生。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:千元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
集装箱装卸及相关业务	1,656,243	811,685	50.99	6.89	10.96	减少 1.80 个百分点
铁矿石装卸及相关业务	1,607,047	666,832	58.51	50.29	83.61	减少 7.53 个百分点
原油装卸及相关业务	478,763	264,144	44.83	64.99	368.37	减少 35.73 个百分点
其他货物装卸及相关业务	1,810,781	1,034,824	42.85	12.37	22.69	减少 4.81 个百分点
综合物流及其他业务	5,677,796	4,454,602	21.54	82.69	114.30	减少 11.58 个百分点
合计	11,230,630	7,232,087	35.60	47.22	77.55	减少 11.00 个百分点

<1>铁矿石装卸及相关业务板块主营业务收入和主营业务成本同比增长分别为 50.29% 和 83.61%，主要是由于今年太仓武港码头有限公司新纳入合并范围引起。

<2>原油装卸及相关业务板块、综合物流及其他业务板块主营业务收入和主营业务成本同比均有较大幅度增长，主要为“营改增”后收入确认口径变化引起相关收入和成本的大幅度同比增长。

## 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	营业收入比上年增减 (%)
国内	11,230,630	47.22

## (三) 资产、负债情况分析

### 1、 资产负债情况分析表

单位:千元 币种:人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总 资产的比例 (%)	本期期末金额 较上期期末变 动比例 (%)
应收票据	1,159,593	2.79	737,352	2.04	57.26
应收股利	66,693	0.16	159,403	0.44	-58.16
应收账款	1,255,110	3.02	891,926	2.47	40.72
其他应收款	285,340	0.69	148,968	0.41	91.54
预付款项	320,786	0.77	219,487	0.61	46.15
其他流动资产	833,682	2.00	322,298	0.89	158.67
发放委托贷款及垫款	188,440	0.45	409,080	1.13	-53.94
无形资产	4,291,559	10.31	3,267,528	9.06	31.34
长期应收款	16,611	0.04	0	0	-
短期借款	848,751	2.04	303,165	0.84	179.96
吸收存款及同业存放	1,880,504	4.52	484,241	1.34	288.34
应付账款	698,861	1.68	495,358	1.37	41.08
预收款项	224,200	0.54	138,455	0.38	61.93
应付利息	91,255	0.22	32,830	0.09	177.96
应付股利	8,007	0.02	1,967	0.01	307.07
其他流动负债	15,210	0.04	0	0	-
应付债券	2,000,000	4.8	1,000,000	2.77	100
长期应付款	0	0	120,000	0.33	-100
递延所得税负债	218,223	0.52	150,938	0.42	44.58

应收票据：主要为公司收入增长、应收账款回款时间有所延长使得应收票据金额增加所致。

应收股利：主要为公司收回部分公司下属合（联）营公司宣告的分红款所致。

应收账款：主要为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。

其他应收款：主要为公司下属子公司应收回的土地拆迁安置费增加所致。

预付款项：主要为公司采购设备、材料等所支付的预付款项增加所致。

其他流动资产：主要为公司下属子公司财务公司开展一年期以内贷款、贴现资产、拆出资金等业务增加所致。

发放委托贷款及垫款：主要为公司下属子公司财务公司开展一年期以上贷款业务减少所致。

无形资产：主要为公司新增中宅码头土地使用权 283,737 千元，以及今年非同一控制下合并太仓武港码头有限公司新增土地使用权 527,094 千元所致。

长期应收款：主要为公司下属子公司财务公司对外开展融资租赁业务所致。

短期借款：主要为公司下属子公司报告期内新增用于流动资金周转的短期借款所致。

吸收存款及同业存放：主要为公司下属子公司财务公司吸收关联企业存款增加所致。

应付账款：主要为公司应付的设备材料款以及运输费增加所致。

预收款项：主要为公司预收装卸费、设备款项以及预收运输业务定金等增加所致。

应付利息：主要为公司发行公司债券计提应付利息增加所致。

应付股利：主要为公司下属子公司宣告股利所致。

其他流动负债：主要为公司下属子公司财务公司开展票据再贴现业务所致。

应付债券：主要为公司新增发行人民币 10 亿元公司债券所致。

长期应付款：主要为重分类一年内到期非流动负债所致。

递延所得税负债：主要为太仓武港码头有限公司纳入合并范围后公允价值与账面价值差额引起的递延所得税负债所致。

#### (四)核心竞争力分析

1、国务院批复浙江海洋经济示范区发展规划，把宁波-舟山港作为规划的核心区和建设的重中之重，浙江省实施“港航强省”和“港口联盟”发展战略以及宁波市实施“六个加快”、确立建设现代化国际港口城市目标，为本公司进一步发展提供了良好的外部条件和强大的政策支持。

2、长江三角洲经济带是中国大陆经济最发达、最活跃的地区之一，为本公司提供了庞大的客户群和充裕的货源基础，也为本公司依托宁波母港拓展“南北两翼”港外腹地市场提供了巨大的发展潜力。

3、宁波母港是公司的主要运营基地，具有良好的区位优势、优良的港口自然条件和完善的内外贸航线资源；以宁波港为母港，与支线港、卫星港、“无水港”紧密衔接和互动，形成“一体两翼三路”的多层次港口网络体系，对经济腹地和货源有较大的辐射力和带动力。

4、本公司是全国最大的码头运营商之一，拥有完备的综合货物处理体系及配套设施，货物吞吐量及集装箱吞吐量位居国内外港口前列，公司下属集装箱码头连续两年在泊效率位居“天天马士基”航线全球十大港口首位。

5、本公司所在地区拥有健全和完备的交通运输体系，多条高速公路、铁路直达港区，水路转运体系已初具规模，能为客户提供便捷、高效、多元的优质运输服务。

6、本公司所创建的优秀品牌、先进的服务理念、良好的企业文化和高效的运作模式，是本公司的优势所在。经验丰富、成熟且强有力的经营管理团队，为本公司的可持续发展奠定了坚实的基础。

#### (五)投资状况分析

##### 1、对外股权投资总体分析

公司 2013 年度投资额为 1,818,867.5 千元，比 2012 年同期减少 943,691.5 千元，同比减少 34.16%。具体见下表：

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
南京明州码头有限公司	港口 服务	98	该公司由公司联合南京江海集团有限公司投资设立，分别占股 70%、30%。公司拟以合同价 100,990 千元向南京江海集团有限公司收购 26% 股权。报告期内，公司出资现金人民币 75,000 千元，其余部分将于之后根据协议做出调整。同时公司单方增资现金人民币 387,830 千元，增资后，该公司注册资本金为人民币 486,176 千元，公司占股 98%，南京江海集团有限公司占股 2%。
舟山市衢黄港口开发有限公司	港口 服务	47	该公司是公司出资收购股权获得。报告期内，公司以现金人民币 280,755 千元向宁波港集团收购 47% 股权，收购后公司占股 47%，舟山港股份有限公司占股 51%，舟山群岛新区蓬莱国有资产投资集团有限公司占股 2%。之后公司以现金人民币 195,638 千元向该公司同比例增资，增资后该公司注册资本金为人民币

			866,250 千元。
宁波梅山岛集装箱码头公司	港口服务	90	该公司由公司 and 宁波梅山岛开发投资有限公司投资设立，分别占股 90%、10%。报告期内，公司以现金人民币 270,000 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 1,650,000 千元。
宁波梅山保税港区新海湾码头经营有限公司	港口服务	70	该公司由公司联合中海码头发展有限公司、PSA CHINA PTE LTD 投资设立，分别占股 70%、20%、10%。报告期内，公司以现金人民币 70,000 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 200,000 千元。
南京两江海运有限公司	船舶运输	30	该公司由公司下属全资子公司宁波新世纪国际投资有限公司与南京江海集团有限公司投资设立，分别占股 30%、70%。报告期内，公司以现金人民币 45,000 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 400,000 千元。
嘉兴兴港国际船舶代理有限公司	代理业务	90	该公司由公司下属控股子公司宁波兴港国际船舶代理有限公司在报告期内以现金人民币 1,500 千元全额出资设立，该公司注册资本为人民币 1,500 千元。
宁波港海港工程有限公司	建筑工程	100	该公司是公司下属全资子公司宁波港建设开发有限公司的全资子公司。报告期内，宁波港建设开发有限公司以现金人民币 31,000 千元向该公司增资，增资后，该公司注册资本为人民币 51,000 千元。
宁波远东码头经营有限公司	港口业务	50	该公司由公司全资子公司宁波港集团北仑第三集装箱有限公司、COSCO PORTS (NINGBO BEILUN) LIMITED(英属维尔京群岛)、OOCL TERMINAL (NINGBO) LIMITED (香港)、国投交通公司投资设立，分别占股 50%、20%、20%、10%。报告期内，公司以现金人民币 312,000 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 2,185,000 千元。
太仓港万方龙达木材产业有限公司	木制品加工	18	该公司由公司全资子公司太仓万方国际码头有限公司与苏州龙达国际货运代理有限公司投资设立，分别占股 18%、82%。报告期内，公司出资现金人民币 4,500 千元，该公司注册资本为人民币 25,000 千元。
义乌市义乌港物流有限公司	仓储货运	35	该公司由公司全资子公司宁波港国际集装箱有限公司与义乌市交通发展有限责任公司投资设立，分别占股 35%、65%，报告期内，公司出资现金人民币 3,500 千元，该公司注册资本为人民币 10,000 千元。
浙江宁港物流有限公司	仓储货运	35	该公司由公司下属全资子公司宁波港国际集装箱有限公司与杭州萧山国际物流有限公司投资设立，分别占股 35%和 65%。报告期内公司以现金人民币 16,800 千元向该公司增资，增资后，该公司注册资本为人民币 60,000 千元。
中海油浙江新能源有限公司	新能源服务	45	该公司由公司与中海石油气电集团有限责任公司投资设立，分别占股 45%、55%，报告期内公司出资现金人民币 13,477.5 千元，该公司注册资本为人民币 29,950 千元。
太仓武港码头有限公司	港口	55	该公司由公司、香港武港贸易有限公司、中国外运长

	服务		航集团有限公司、宝矿国际贸易有限公司出资设立，分别占股 55%、25%、10%、10%。报告期内，公司以现金人民币 82,094 千元向该公司同比例增资，增资后，该公司注册资本金为人民币 942,012 千元。
宁波远洋（香港）有限公司	船舶服务	100	该公司由公司全资子公司宁波远洋运输有限公司出资于 2012 年 12 月 27 日在香港设立。报告期内，宁波远洋运输有限公司出资现金港币 30,000 千元之等额人民币 23,773 千元，该公司注册资本金为港币 30,000 千元。
宁波港运通信息技术有限公司	信息技术服务	50	该公司由公司全资子公司宁波港信息通信有限公司与宁波经济技术开发区物流发展有限公司投资设立，分别占股 50%。报告期内公司出资现金人民币 1,000 千元，该公司注册资本金为人民币 5,000 千元。
宁波中燃船舶燃料有限公司	销售物资	50	该公司由公司与中国船舶燃料有限责任公司投资设立，分别占股 50%。报告期内，公司以现金人民币 5,000 千元向该公司同比例增资，增资后，该公司注册资本金为人民币 40,000 千元。

**(1) 证券投资情况**

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额 (千元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (千元)	占期末 证券总 投资比 例 (%)	报告期损 益 (千元)
1	股票	00368	中外运 航运	HKD78,783 (人民币 73,773)	9,535,000	HKD26,984 (人民币 21,215)	24.82	75
2	股票	03833	新疆新鑫 矿业	HKD18,834 (人民币 17,492)	3,650,000	HKD4,234 (人民币 3,329)	3.89	0
3	股票	600000	浦发银行	2,000	6,462,357	60,940	71.29	3,554
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	999
合计				93,265	/	85,484	100	4,628

**(2) 持有非上市金融企业股权情况**

所持对象 名称	最初投资 金额 (千元)	持有数 (股)	占该公 司股权 比例 (%)	期末账面 价值 (千元)	报告期 损益 (千元)	报告期 所有者 权益变 动(千 元)	会计 核算 科目	股 份 来 源
宁波通商 银行股份 有限公司	1,441,320	127,844,000	20	1,449,016	25,204	-2,339	长期 股权 投资	
合计	1,441,320	127,844,000	/	1,449,016	25,204	-2,339	/	/

**2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况**

**(1) 委托理财情况**

本年度公司无委托理财事项。



**(2)委托贷款情况**

单位:千元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否募集资金	关联关系	预期收益	投资盈亏
宁波联合集装箱海运有限公司	70,000	1年	5.6%	补充流动资金	无	否	否	否	否	否	全资子公司	3,920	不适用

**3、募集资金使用情况**

**(1)募集资金总体使用情况**

单位:千元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2010	首次发行	7,212,982	152,612	6,912,628	300,354	银行监管户(其中3亿元暂时补充流动资金)
合计	/	7,212,982	152,612	6,912,628	300,354	/

**(2)募集资金承诺项目使用情况**

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	募集资金本年度投入金额	募集资金实际累计投入金额	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
宁波一舟山港北仑港区五期集装箱码头工程	否	2,275,800	0	2,275,800	是	75%	-	不适用	不适用	无	不适用
宁波一舟山港穿山港区中宅煤炭码头工程	否	1,794,582	152,612	1,494,228	是	67%	-	107,523	不适用	无	不适用
宁波一舟山港梅山保税港区1#~5#集装箱码头工程	否	630,000	0	630,000	是	74%	-	121,070	不适用	无	不适用
宁波一舟山港金塘	否	633,800	0	633,800	是	40%	-	-113,261	不适用	无	不适用



港区大浦口集装箱码头工程											
采购港口相关设备	否	678,800	0	678,800	是	100%	-	-	不适用	无	不适用
补充流动资金	否	1,200,000	0	1,200,000	是	100%	-	-	不适用	无	不适用
合计	/	7,212,982	152,612	6,912,628	/	/	-	/	/	/	/

本公司于 2013 年度使用募集资金人民币 152,612 千元，累计使用募集资金总额人民币 6,912,628 千元。

经本公司 2013 年 3 月 27 日召开的第二届董事会第十六次会议及第二届监事会第十次会议批准，本公司于 2013 年 3 月 27 日将人民币 300,000 千元募集资金暂时用于补充公司流动资金，期限为 2013 年 3 月 27 日起 6 个月(2013 年 3 月 27 日至 2013 年 9 月 26 日)，期满后公司已于 2013 年 9 月 22 日将补充流动资金的募集资金归还监管账户。

经本公司 2013 年 9 月 27 日召开的第二届董事会第二十次会议及第二届监事会第十三次会议批准，本公司于 2013 年 9 月 27 日将人民币 300,000 千元募集资金暂时用于补充公司流动资金，期限为 2013 年 9 月 27 日起 6 个月(2013 年 9 月 27 日至 2014 年 3 月 26 日)，期满后公司已于 2014 年 3 月 26 日将补充流动资金的募集资金归还监管账户。

#### 4、主要子公司、参股公司分析

单位:千元 币种:人民币

单位名称	业务性质	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润	注册资本
宁波港国际集装箱有限公司	集装箱业务	381,214	280,293	200,470	43,824	32,940	232,965.50
宁波港集团北仑第三集装箱有限公司	港口业务	4,465,527	1,576,233	112,631	411,371	391,186	150,000
宁波新世纪国际投资有限公司	实业投资	1,868,094	763,432	1,718	73,719	73,145	600,000
宁波招商国际集装箱有限公司	港口业务	161,761	143,561	100,544	59,141	44,249	美元 12,000
舟山甬舟集装箱码头有限公司	港口业务	2,234,700	725,046	109,431	-114,209	-113,261	990,000
宁波港铁路有限公司	铁路货物运输	118,001	57,160	170,848	39,274	30,048	50,000
宁波外轮理货有限公司	船舶理货	156,523	140,122	235,303	147,669	110,096	18,000
明城国际有限公司	进出口业务	206,556	206,146	1,530	4,055	4,055	港元 121,680
宁波港进出口有限公司	进出口业务	225,639	29,672	504,545	6,026	4,138	21,692.90
宁波港强实业有限公司	劳务输出、租赁	9,203	5,025	34,575	6,334	4,665	700
宁波市镇海宁远化工仓储有限公司	液体化工	322,039	215,061	26,608	391	89	220,000
宁波梅山岛国际集装箱码头有限公司	码头项目	3,853,342	1,865,426	410,121	128,740	121,070	1,650,000
宁波港集团财务有限公司	金融服务	5,672,171	1,701,360	253,150	187,411	140,289	1,500,000
宁波梅山保税港区新海湾码头经营有限公司	港口业务	215,445	214,311	15,000	11,804	9,522	200,000
宁波联合集装箱海运有限公司	船舶运输	1,089,166	826,246	535,778	47,661	36,056	750,000
宁波远洋(香港)有限公司	船舶运输、租赁	312,897	35,707	21,166	11,934	11,934	港币 30,000
嘉兴市乍浦开发集团有限公司	投资	831,094	416,925	1,577	-30,260	-27,943	181,879.20
浙江世航乍浦港口有限公司	港口业务	263,285	173,587	42,032	13,577	9,282	100,000
浙江五洲乍浦港口有限公司	港口业务	1,075,570	314,747	248,975	38,303	29,548	181,220

宁波港股份有限公司 2013 年年度报告

嘉兴市东方物流有限公司	物流	27,224	25,080	6,854	-8,703	-6,482	25,400
嘉兴市金地工业厂房有限公司	厂房建设、租赁	28,894	30,814	4,973	2,279	1,488	5,000
宁波远洋运输有限公司	货物运输	597,653	474,111	397,468	29,903	28,946	400,000
嘉兴富春港务有限公司	港口业务	346,025	169,334	80,668	29,956	22,358	100,000
太仓万方国际码头有限公司	港口业务	1,372,341	822,011	139,692	-9,130	-4,312	800,000
南京明州码头有限公司	经营港口公用码头设施	1,317,711	525,364	87,431	-26,311	-26,893	486,176
百思德投资有限公司	实业投资	89,081	63,133	0	12,625	11,544	美元 50
太仓武港码头有限公司	港口业务	2,566,902	1,333,942	464,532	150,526	138,427	942,012
宁波北仑国际集装箱码头有限公司	港口业务	1,983,248	1,832,010	572,864	233,287	173,580	700,000
宁波远东码头经营有限公司	港口业务	2,997,376	2,794,880	848,559	347,458	301,112	2,185,000
宁波港吉码头经营有限公司 (含原宁波穿山码头经营有限公司)	港口业务	2,151,547	1,406,858	671,305	254,046	225,958	美元 120,000
宁波意宁码头经营有限公司 (含原宁波甬利码头经营有限公司)	港口业务	1,628,144	1,163,144	498,084	152,895	134,075	美元 100,000
宁波实华原油码头有限公司	原油装卸中转及管道运输	352,072	247,289	146,762	92,841	78,077	80,000
宁波中燃船舶燃料有限公司	燃油销售	283,240	90,563	1,076,293	25,781	22,429	40,000
宁波港东南物流货柜有限公司	货运代理	331,818	123,532	1,567,474	22,519	26,349	55,524
温州金鑫码头有限公司	港口业务	140,084	133,342	18,248	-193	51	145,000
宁波大树信业码头有限公司	港口业务	264,927	208,093	45,452	4,188	8,232	225,000
上海港航投资有限公司	实业投资	514,431	513,819	0	27,805	27,698	500,000
嘉兴市杭州湾港务开发有限公司	经营港口公用码头设施	100,179	100,000	0	0	0	100,000
浙江台州湾港务有限公司	港口业务	203,518	197,613	57,561	1,371	2,107	193,928
宁波大树招商国际码头有限公司	港口业务	2,666,467	1,571,557	610,915	223,636	194,874	1,209,090
南京两江海运股份有限公司	货运代理	474,938	376,520	99,766	-15,079	-17,386	400,000
宁波众成矿石码头有限公司	码头项目	258,229	131,037	64,597	24,217	21,134	92,000
宁波青峙化工码头有限公司	码头项目	330,009	229,334	114,141	36,654	34,328	美元 17,100
宁波大港新世纪货柜有限公司	集装箱业务	84,314	82,579	36,244	3,430	4,649	70,000
宁波金海菱液化储运有限公司	液化品仓储	29,880	29,080	11,317	3,546	2,646	25,000
宁波大树港发码头有限公司	港口业务	132,155	104,400	46,311	33,998	30,502	50,000
宁波光明码头有限公司	码头项目	1,057,563	260,891	21,638	-76,361	-75,677	400,000
舟山武港码头有限公司	码头项目	2,254,351	888,932	27,180	-4,112	-10,204	896,000
温州金洋集装箱码头有限公司	码头项目	443,234	346,615	92,577	13,519	9,973	美元 42,553
宁波通商银行股份有限公司	吸收公众存款、发放短期、中期和长期贷款	38,884,653	5,394,205	711,640	177,765	126,018	5,220,000
舟山市衢黄港口开发有限公司	港口公用码头及码头相关设施投资、建设	1,960,834	866,350	0	0	0	866,250

公司净利润影响达 10%以上的公司

单位:千元 币种:人民币

公司名称	主营业务收入	主营业务利润	净利润	投资收益
宁波港集团北仑第三集装箱有限公司	112,631	58,076	391,186	368,563

单家净利润与上一年度变动在 30%以上的重大单位说明:

- (1) 舟山甬舟集装箱码头有限公司 2013 年度亏损同比增加 37.06%，主要为资产转固后折旧和利息费用增加所致。
- (2) 宁波梅山岛国际集装箱码头有限公司净利润同比增加 48.59%，主要由于箱量同比增长引起。
- (3) 宁波港集团财务有限公司 2013 年净利润同比增长 55.68%，主要是由于贷款、融资租赁等业务增长引起。
- (4) 宁波联合集装箱海运有限公司 2013 年净利润同比增加 76.04%，主要为集装箱运输量增加引起。
- (5) 太仓万方国际码头有限公司 2013 年由盈利转为亏损，主要是由于 2012 年同期存在资产转让收益而 2013 年同期无同类收益。
- (6) 宁波青峙化工码头有限公司 2013 年净利润同比减少 32.32%，主要是由于业务量下降引起。
- (7) 宁波通商银行股份有限公司 2013 年净利润同比增长 266.16%，主要是由于贷款等业务量增加引起。

单家资产总额与上一年度报告期末变动在 30%以上的重大单位说明:

- (1) 宁波港集团北仑第三集装箱有限公司 2013 年末资产总额同比增长 57.56%，主要为码头、堆场等资产交付引起。
- (2) 宁波新世纪国际投资有限公司 2013 年末资产总额同比增长 35.45%，主要为对外投资增加引起。
- (3) 宁波港集团财务有限公司 2013 年末资产总额同比增长 39.30%，主要为吸收存款增加以及对外贷款业务增加引起。
- (4) 宁波通商银行股份有限公司 2013 年末资产总额同比增长 107.62%，主要为公司增资以及存贷款等业务增加引起。

## 5、非募集资金项目情况

报告期内，无超过公司上年度末经审计净资产 10%的非募集资金投资项目。

## 二、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

展望 2014 年，港口发展的外部环境总体有所改善。

1、世界经济将温和复苏。世界贸易组织首份全球贸易协定的达成将为世界经济注入新的活力。国际货币基金组织（IMF）1 月 21 日发布的《世界经济展望》报告，将 2014 年世界经济增长预测上调到 3.7%，IMF 预测，2014 年发达经济体增速为 2.2%。其中，美国预计将增长 2.8%，这是相对强劲的增长；欧元区在连续两年衰退之后，今年预计将增长 1%；日本经济今年预计增长 1.7%，与去年持平。

2、国内经济活力将逐步显现。党的十八届三中全会对全面深化改革作出部署，将有效激发市场活力；我国将构建开放型经济新体制，加快自由贸易区建设和内陆沿边开放步伐，贸易便利化水平将会提升；同时，随着工业化、信息化、城镇化、农业现代化的深入推进，特别是新型城镇化规划的实施，将产生新的消费和投资需求。IMF 预计 2014 年我国经济增长率约为 7.5%。

3、航运市场变革蕴藏着机会。当前，航运市场船舶大型化、经营联盟化趋势日益明显，继绿色联盟、G6 联盟之后，全球前三大班轮公司马士基、地中海、达飞将正式成立 P3 联盟，拟投入 260 万 TEU 运力合作运营东西向主干航线（亚欧、跨太平洋、跨大西洋），将对全球港航业产生重大影响。航运市场的变革将给具有区位优势、深水优势的宁波港带来新的机会。

4、我港综合竞争力增强。随着五大运输服务体系、港口物流体系、揽货体系的完善，经营能力、管理能力、服务能力、创新能力的增强，港口信息化、智能化、现代化水平的提升，“宁波港”服务品牌知名度、影响力的扩大，我港综合竞争力进一步提升。

### (二) 公司发展战略

公司作为宁波港口最大最主要的码头运营商，至“十二五”末发展目标如下：建成国际一流的深水枢纽港和我国重要的现代港口物流中心，将公司建成优秀的码头运营商和现代港口物流运营商。为实现上述目标，公司计划采取以下发展战略：

1、深化拓展战略，着力提升市场占有率。强化服务意识、竞争意识，加强对腹地市场的研究，增强对腹地的渗透力，创造新市场，赢得新客户；充分借助自营的航运、物流等资源，加强市场引导，扩大营销网络，巩固直接腹地市场，深度开发交叉腹地，努力提升市场占有率；创新货源组织方式，制定差异化营销策略和个性化服务方案，推进“五大体系”建设，加强与船公司、大宗散货主要客户的合作，锁定货源。

2、深化科技强港战略，着力提升港口生产力。围绕提高港口运行效率和服务水平，加快为决策、管理、生产、市场服务的信息化步伐，建设和完善高性能的公用物流信息平台，将港口与港口、港口与口岸查验单位、港口与货主、港口与物流运营商连接起来，形成一个开放、高效、便捷的信息服务载体，提高港口信息化管理水平，打造数字港、信息港；进一步加大科技投入和技术改造力度，提升码头、装备的科技含量和港口现代化水平；加强对科技人员的培养和广大员工的技能培训。

3、深化开放战略，着力提升国际化水平。深入推进区港联动，深度挖掘和创新海关特殊监管区政策，大力发展国际中转、集拼、分拨和保税物流业务，拓展物流增值服务，提高港口吸引力和国际竞争力。扩大港口合资合作领域，提高港口合资合作层次；创新对外投资和合作方式，积极探索国际化经营之路。建立健全与省内外口岸单位的长效沟通机制，积极推动口岸单位发展省内外大通关，营造高效、通畅、便捷、与国际接轨的良好口岸环境。

4、深化品牌战略，着力提升港口竞争力。打造宁波港品牌体系，推进总体品牌和专项品牌建设，形成“以总体品牌面对全球公众、以专项品牌面对专业客户”的良好品牌效应；同时做到创建品牌与保护品牌一起抓，切实维护和提升品牌的竞争地位、社会形象。

5、深化可持续发展战略，着力提升港口发展质量。积极转变发展方式，推动港口发展转型升级，在加快港口发展的同时，切实将保护环境、节约资源的理念落实到港口发展战略、规划设计、施工建设、装卸作业、运输服务等各个环节，走“低能耗、低污染、高质量、高效益”的发展之路，打造资源节约型、环境友好型“绿色港口”，实现港口与社会、环境的和谐发展和港口质量、效益的协调发展。

### (三) 经营计划

2014 年是我国新一轮全面深化改革的开局之年，是航运市场变革之年，也是公司实施“强港工程”十分关键的一年。公司坚持“稳中求进、进中求好”，以提高发展质量和效益为中心，强化创新驱动，抢抓新机遇，争创新业绩，进一步扩大规模效益，进一步提升发展质量，进一步增强综合实力，为加快建成国际强港打下更加坚实的基础。

公司主要经营计划为：货物吞吐量同比增长 4.5%；集装箱吞吐量同比增长 5.3%，收入和利润实现同步增长。重点做好以下几方面工作：

#### 1、创新经营，争揽货源

奋力攻坚，开创集装箱运输新格局。积极适应航运市场船舶大型化、经营联盟化的发展趋势，加强与航运巨头的战略合作，集聚优质航线航班资源，同时加强与喂给港、卫星港的业务互动，做大做强以宁波港为枢纽的中转网络体系，增强集散能力和中转效率，努力打造集装箱超级枢纽港。

加强业务联动，拓展基础货源增长点。矿石运输要提升铁矿石运输服务体系竞争力，密切关注货源市场供求变化和周边码头产能投入动态；原油运输要充分发挥原油码头、储罐的集群效应和“一条龙”服务品牌优势，提高码头作业效率和出运速度；煤炭运输要提升煤炭运输服务体系竞争力，优化联合作业模式，提高作业效率和服务质量；液化品运输要做好货源组织、业务对接和服务保障工作，加强码头与各仓储企业的业务联动，拓展水水、水铁中转业务，扩大贸易中转量；件杂货运输要突出重点，优化结构，同时积极拓展汽车滚装业务。

深化品牌建设，提升“五大体系”竞争力。强化生产服务保障，集装箱作业效率要继续保持国际一流水平，散杂货装卸效率要处于国内先进水平；优化客户服务管理；深入推进品牌建设，进一步提升“宁波港”服务品牌的知名度、影响力和竞争力。

#### 2、创新服务，做大物流

做强物流经营主体。按照专业化、集约化、规模化要求，加强船队、车队、“无水港”、代理等经营主体建设，有效整合物流资源，培育物流经营龙头企业和骨干企业；以市场为导向，不断完善、延伸现代港口物流服务功能，拉长物流服务链，扩大服务覆盖面，增强营销能力和市场竞争力。

做优港口物流服务。加快建立对外统一的宁波港物流信息平台，逐步实现港口与上下游企业及相关单位、环节的互联互通、数据交换、信息共享，提升物流服务信息化、商务电子化水平。按照“降成本、提效率、优服务”的要求，推进集装箱高效运输服务平台建设；推进集装箱铁水联运业务协同平台建设；结合客户需求，优化物流路径策划，推进全程物流服务，提高物流效率，降低物流成本，增强货源吸引力。

做大港口物流规模。采取多种方式，拓展“无水港”服务功能，增强宁波港对腹地的渗透力；加强与船公司、铁路公司、公共代理、口岸单位及兄弟港口的合作，增强自营船队、车队的运输能力，推进集装箱水水中转、铁水联运、公路转运业务发展，做大做强集装箱物流，拓展散杂货物流和汽车进出口物流；充分利用港口资源优势，大力发展保税物流、冷链物流、拼箱物流、危化品物流、期货物流、物流金融等特色物流，促进港口物流业与码头经营业高效互动、协调发展。

### 3、全面加强管理，打造优质上市公司

创新企业管理模式。公司将建立以效益为导向的“分类管理”动态管理模式，并建立更加公平、合理的激励机制，充分发挥各下属单位的工作积极性、创造性，不断提升企业的经营能力、管理能力和盈利水平。

创新企业管理方法。深入推进成本对标管理；强化“全员、全方位、全过程”成本控制意识，切实提高节支增效水平；全面推进码头公司生产效能“纵横对标”管理工作，向管理要效率、要质量、要效益。

创新企业管理手段。强化财务管理，优化全面预算管理体系；强化安全管理，确保实现“六无二控制”安全目标；加强工程技术管理，全年港口机械、船舶完好率分别达到 90%和 95%以上；继续推进工程项目管控平台建设，降低投资、物资成本；加强环境保护，推进“国际卫生港”创建工作，全年公司主营收入万元产值能源综合单耗控制在 0.2 吨标煤以下；加强投资管理，拓展港口发展空间；加强公司治理和投资者关系管理，规范做好信息披露工作。

### 4、科技创新，增强动力

大力推进科技创新。深入实施“科技强港”战略，发挥“创新工作室”作用，鼓励广大职工立足岗位，推进自主创新、协同创新、集成创新，不断扩大创新成果；依托重点工程和重大科技项目，培养一批港口科技创新领军人才；加大科技投入，加快科技创新成果的转化应用，提高科技对港口发展的贡献率。

着力推进技术改造。根据港内基建、技改项目投资结构发生变化的实际，统筹安排施工计划，推进码头技术改造和升级改造，提升码头等级和港口通过能力；抓好项目前期和口岸开放工作。

加快打造“智能港”。要按照“管理技术信息化、控制技术智能化”的总体要求，构建以业务协同管理、财务管控平台为核心，人力资源管理系统、工程技术管理系统、物资管控平台、企业审计等有机结合的高效管控体系，提高企业管理水平；着力构建宁波港物流信息平台，为客户提供多功能、一体化、高效率的综合物流服务，加快打造“智能港”。

## (四)因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

根据公司 2014 年度的生产经营计划和投资预算，2014 年度公司投资计划总额为 31 亿元，融资计划总额为 40 亿元。2014 年公司将统筹资金调度，优化资产结构，充分利用各种金融工具降低资金使用成本，同时严格控制各项费用支出，加快资金周转速度，合理安排资金使用计划，为公司的正常运作和投资建设服务。

## (五)可能面对的风险

1、国际市场需求总体偏弱。欧美日等发达经济体对全球进口的拉动作用在减弱，新兴经济体增速放缓，国际市场需求存在较大不确定性。同时，全球范围内出现贸易保护主义回潮，有针对性的贸易摩擦有增无减，我国劳动密集型产品出口进一步下降，外贸形势依然严峻。

2、航运业供求矛盾日益突出。有关数据显示，目前全球干散货船队、油轮船队的市场过剩率分别为 26.6%和 14.7%，集装箱船队在亚欧航线的市场过剩率为 25.9%。全球航线将面临新一轮整合，港口生产经营也将面临新的变数。

3、港口竞争将进一步加剧。公司的集装箱业务在交叉腹地、间接腹地的揽货难度进一步提高，矿石、原油、煤炭等大宗散货将面临南北港口及周边港口的更大挑战，货源分流压力将进一步增加。

4、公司经营压力依然较大。随着港口竞争的加剧，以及劳动力、原材料、能源等要素成本的持续上涨，供给与需求、成本与效益的矛盾依然突出；口岸环境尚需进一步改善。

### 三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

#### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

#### (二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

#### (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

### 四、 利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

2012年8月30日，经第二届董事会第十四次会议审议通过，公司在上交所网站披露了《宁波港股份有限公司关于修改<公司章程>的公告》（临2012-041），对《宁波港股份有限公司章程》中有关分红事项的内容进行了相应修改。新的现金分红政策符合公司章程及审议程序的规定，有明确的分红标准和分红比例，公司独立董事发表了专门意见，同时也充分体现公司保护中小投资者的合法权益理念。该事项已经公司2012年第一次临时股东大会审议通过。

2013年5月13日，公司2012年年度股东大会审议通过了《宁波港股份有限公司2012年度利润分配预案》，并于2013年6月13日在上交所网站发布了《宁波港股份有限公司2012年度利润分配实施公告》（临2013-032）。公司2012年度利润分配方案为：根据《公司章程》有关条款，公司将2012年度可分配利润2,219,921千元的50%，按照持股比例向全体股东进行分配。按照2012年12月31日公司总股本12,800,000,000股计算，每10股派发现金红利0.87元（含税）。实施上述利润分配方案，共需支付股利1,113,600千元，剩余未分配利润结转至以后年度。以2013年6月18日为股权登记日，2013年6月19日为除权、除息日，2013年6月25日为现金红利发放日，公司2012年度利润分配方案已全部实施完毕。

#### (二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

#### (三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：千元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数(股)	每10股派息数(元)(含税)	每10股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2013年	0	0.83	0	1,062,400	2,839,820	37.41
2012年	0	0.87	0	1,113,600	2,676,572	41.61
2011年	0	0.66	0	844,800	2,468,217	34.23

注：2013年度利润分配预案尚需提交公司股东大会审议通过

### 五、 积极履行社会责任的工作情况

#### (一) 社会责任工作情况

详见本公司另行公告的《2013年履行社会责任报告》。

### 六、 其他披露事项

经公司第二届董事会第十六次会议和2012年年度股东大会审议通过，公司计划发行金额为20亿元的短期融资券和20亿元的中期票据。公司分别于2013年12月16日和2013年12月18日注册成功，其中短期融资券注册号为“中市协注【2013】CP477号”、中期票据注册号为“中市协注【2013】CP374号”。2014年2月份公司已分别发行短期融资券和中期票据各1亿元，剩余金额公司将根据实际情况和市场利率择机发行。

## 第五节 重要事项

### 一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

### 三、 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

### 四、 资产交易、企业合并事项

#### (一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
公司的全资子公司宁波港集团北仑第三集装箱码头有限公司将拥有的穿山港区 8#、9#泊位资产转让给宁波远东码头经营有限公司。事项类别为资产出售。	详情见 2013 年 3 月 29 日和 2013 年 11 月 2 日公司分别在指定信息披露媒体及上交所网站披露的《宁波港股份有限公司关于使用募集资金建成的部分资产转让暨关联交易的公告》（临 2013-017）和《宁波港股份有限公司关于转让使用募集资金建成的部分资产获宁波市国资委批复的公告》（临 2013-050）。
公司收购控股股东宁波港集团持有的舟山市衢黄港口开发建设有限公司所持有的47%股权。事项类别为股权收购。	详情见2013年3月29日、2013年4月9日、2013年4月18日公司分别在指定信息披露媒体及上交所网站披露的《宁波港股份有限公司关于收购宁波港集团持有的舟山市衢黄港口开发建设有限公司股权暨关联交易的公告》（临2013-018）、宁波港股份有限公司关于与控股股东签署股权转让协议的公告（临2013-022）、宁波港股份有限公司关于收购股权事项完成工商变更登记的公告（临2013-026）。

### 五、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

### 六、 重大关联交易

#### (一)与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
公司2013年度发生的日常关联交易，是适应公司实际需要发生，内容客观，符合商业惯例，交易定价遵循市场规律且符合价格公允原则，操作程序及环节规范，不存在向关联方输送利益和损害公司股东利益的情形。主要类别为：向关联人购买燃料和动力；向关联人销售产品、商品；向关联人提供劳务；接受关联人提供的劳务；其他支出和其他收入。	详情见公司于2014年4月11日在指定信息披露媒体及上交所网站披露的《关于宁波港股份有限公司2013年度日常关联交易执行情况以及2014年度日常关联交易预计的公告》（临 2014-013）

#### (二)资产收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
公司的全资子公司宁波港集团北仑第三集装箱码头有限公司将拥有的穿山港区 8#、9#泊位资产转让给	详情见 2013 年 3 月 29 日和 2013 年 11 月 2 日公司分别在指定信息披露媒体及上交所网站

<p>宁波远东码头经营有限公司。事项类别为资产出售。</p>	<p>披露的《宁波港股份有限公司关于使用募集资金建成的部分资产转让暨关联交易的公告》（临 2013-017）和《宁波港股份有限公司关于转让使用募集资金建成的部分资产获宁波市国资委批复的公告》（临 2013-050）。</p>
<p>公司收购控股股东宁波港集团持有的舟山市衢黄港口开发建设有限公司所持有的47%股权。事项类别为股权收购。</p>	<p>详情见2013年3月29日、2013年4月9日、2013年4月18日公司分别在指定信息披露媒体及上交所网站披露的《宁波港股份有限公司关于收购宁波港集团持有的舟山市衢黄港口开发建设有限公司股权暨关联交易的公告》（临 2013-018）、宁波港股份有限公司关于与控股股东签署股权转让协议的公告（临 2013-022）、宁波港股份有限公司关于收购股权事项完成工商变更登记的公告（临 2013-026）。</p>

(三)关联债权债务往来

1、临时公告未披露的事项

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		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
宁波通商银行股份有限公司	联营公司	0	150,000	150,000	0	0	0
宁波港吉码头经营有限公司	合营公司	0	150,000	150,000	32,658	1,042	33,700
宁波意宁码头经营有限公司	合营公司	0	135,000	135,000	31,747	-6,860	24,887
宁波港集团有限公司	控股股东	0	125,000	125,000	69,519	947,486	1,017,005
宁波宏通铁路物流有限公司	母公司的全资子公司	0	1,500	1,500	0	1,096	1,096
宁波远东码头经营有限公司	合营公司	380,000	-380,000	0	58,682	4,720	63,402
宁波中燃船舶燃料有限公司	合营公司	10,000	-10,000	0	136	1,580	1,716
宁波环球置业有限公司	母公司的全资子公司	0	0	0	66,108	132,762	198,870
宁波北仑环球置业有限公司	母公司的全资子公司	0	0	0	23,971	95,786	119,757
宁波实华原油码头有限公司	合营公司	0	0	0	9,689	-9,447	242
宁波中交水运设计研究有限公司	合营公司	0	0	0	9,027	1,017	10,044
宁波北仑国际集装箱码头有限公司	合营公司	0	0	0	30,962	10,191	41,153
宁波穿山码头经营有限公司	合营公司	0	0	0	2,120	-2,120	0
其他关联方	其他关联人	0	0	0	6,009	60,530	66,539



合计	390,000	171,500	561,500	340,628	1,237,783	1,578,411
关联债权债务形成原因	<p>1、本公司向通商银行提供银行间资金拆借，最长期限不超过 7 天，并按上海银行间同业拆放利率结算利息。</p> <p>2、本公司于 2013 年 9 月向港吉码头提供贷款 100,000 千元和 60,000 千元，于 2013 年 9 月收回贷款 20,000 千元。另于 2013 年 2 月向穿山码头（穿山码头于 2013 年 9 月被港吉码头吸收合并，吸收合并后，相关债权债务由港吉码头承继）提供贷款 70,000 千元，于 2013 年分批收回贷款 60,000 千元。按中国人民银行规定利率结算利息。</p> <p>3、本公司于 2013 年 11 月、12 月分别向意宁码头提供贷款 80,000 千元和 55,000 千元，并按中国人民银行规定利率结算利息。</p> <p>4、本公司于 2013 年 5 月向宁波港集团提供贷款 350,000 千元，于 2013 年分批收回贷款 225,000 千元，并按中国人民银行规定利率结算利息。</p> <p>5、本公司于 2013 年 7 月向宏通物流提供贷款 1,500 千元，并按中国人民银行规定利率结算利息。</p>					
关联债权债务清偿情况	通商银行、港吉码头、意宁码头、宁波港集团、宏通物流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。					

## 七、 重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

### (二) 担保情况

√ 不适用

### (三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

## 八、 承诺事项履行情况

### (一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股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	承诺时间及期限	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
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	2010 年 9 月 28 日，36 个月	是	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	宁波港集团有限公司	避免同业竞争	2008 年 4 月 1 日，长期有效	是	是	不适用	不适用

与再融资相关的承诺	其他	宁波港股份有限公司	2012 年公司债券（第一期）相关的承诺（详见公司于 2012 年 4 月 12 日在上交所网站披露的《公开发行公司债券（第一期）募集说明书》）	2012 年 4 月 16 日-本次债券本息偿付完毕	是	是	不适用	不适用
	其他	宁波港股份有限公司	2013 年公司债券（第一期）相关承诺（详见公司于 2013 年 3 月 11 日在上交所网站披露的《公开发行 2013 年公司债券（第一期）募集说明书》）	2013 年 3 月 13 日-本次债券本息偿付完毕	是	是	不适用	不适用
其他承诺	股份限售	宁波港集团有限公司	在本次增持公司股份期间以及增持完成后的 6 个月内不减持其所持有的公司股份，并严格遵守有关规定，不进行内幕交易、敏感期买卖股份、短线交易，增持期间及法定期限内不超计划增持。	本次增持期间以及增持完成后的 6 个月	是	是	不适用	不适用

九、 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:千元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	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（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	4,000
境内会计师事务所审计年限	6 年

单位:千元 币种:人民币

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）	2,400
保荐人	中银国际证券有限责任公司	不适用

十、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受到中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

十一、 面临暂停上市和终止上市风险的情况

(一) 导致暂停上市或终止上市的原因以及公司采取的消除暂停上市或终止上市情形的措施  
不适用

**(二) 终止上市后投资者关系管理工作的详细安排和计划**

不适用

**十二、 其他重大事项的说明**

(一) 2013年宁波港股份有限公司公司债券（第一期）于2013年3月13日进行发行，发行规模为10亿元，票面利率为4.60%。详情见公司在指定信息披露媒体及上交所网站披露的《2013年宁波港股份有限公司公司债券（第一期）发行公告》（临2013-008）和《2013年宁波港股份有限公司公司债券（第一期）票面利率公告》（临2013-009）。

(二) 自2013年4月8日起，宁波港集团通过上交所系统增持公司股份，详情见公司在指定信息披露媒体及上交所网站披露的《宁波港股份有限公司关于公司控股股东增持公司股份的公告》（临2013-023）。截止2013年12月31日，宁波港集团通过上交所交易系统合计增持公司股份128,910,671股，占公司总股本的1.01%，至此，宁波港集团共持有公司股份9,658,635,829股，占公司总股本的75.46%，详情见公司在指定信息披露媒体及上交所网站披露的《宁波港股份有限公司关于控股股东增持公司股份达1%的提示性公告》（临2013-054）。

第六节 股份变动及股东情况

一、 股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

单位：股  
本次变动后

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

2、 股份变动情况说明

截止本报告期末，公司控股股东宁波港集团有限公司持有的公司首次公开发行前已发行的股份

9,529,725,158股，以及宁波港集团有限公司于公司首次公开发行并上市时转由全国社会保障基金理事会持有的190,274,842股股份已满限售期36个月，公司已根据相关法律、法规向上交所申请上述合计9,720,000,000股股份解除限售，具体内容详见公司在上交所网站披露的《宁波港股份有限公司首次公开发行限售股上市流通公告》（临2013-042）。截止本报告期末，公司已无有限售条件的流通股。

### 3、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

#### (二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
宁波港集团有限公司	9,529,725,158	9,529,725,158	0	0	首次公开发行股票前控股股东的股份锁定	2013-9-28
全国社会保障基金理事会	190,274,842	190,274,842	0	0	首次公开发行股票前控股股东的股份锁定	2013-9-28
合计	9,720,000,000	9,720,000,000	0	0	/	/

## 二、 证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债券	2012年4月16日	4.69%	10亿元	2012年5月11日	10亿元	2015年4月16日
公司债券	2013年3月13日	4.60%	10亿元	2013年4月18日	10亿元	2016年3月13日

### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

### (三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## 三、 股东和实际控制人情况

### (一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数		177,053		年度报告披露日前第 5 个交易日末 股东总数		173,683	
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	75.46	9,658,635,829	+128,910,671	0	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	国有	1.49	190,594,503	0	0	无	

司	法人					
全国社会保障基金理事会	其他	1.48	190,274,842	0	0	无
宁波交通投资控股有限公司	国有法人	0.83	105,885,835	0	0	无
宁波宁兴(集团)有限公司	国有法人	0.83	105,885,835	0	0	无
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
舟山港股份有限公司	国有法人	0.17	21,177,167	0	0	无
中国银行股份有限公司-嘉实沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.16	20,659,594	-9,774,337	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	
宁波港集团有限公司	9,658,635,829	人民币普通股	9,658,635,829
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
全国社会保障基金理事会	190,274,842	人民币普通股	190,274,842
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
宁波开发投资集团有限公司	31,765,751	人民币普通股	31,765,751
宁波城建投资控股有限公司	31,765,751	人民币普通股	31,765,751
舟山港股份有限公司	21,177,167	人民币普通股	21,177,167
中国银行股份有限公司-嘉实沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	20,659,594	人民币普通股	20,659,594
上述股东关联关系或一致行动的说明	无		

注：自 2013 年 4 月 8 日起，公司控股股东宁波港集团通过上交所交易系统增持公司股份。截止 2013 年 12 月 30 日，宁波港集团合计增持公司股份 128,910,671 股，占公司总股本的 1.01%，至此，宁波港集团共持有公司股份 9,658,635,829 股，占公司总股本的 75.46%。宁波港集团承诺：在本次增持公司股份期间以及增持完成后的 6 个月内不减持其所持有的公司股份。

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 法人

单位：千元 币种：人民币

名称	宁波港集团有限公司
单位负责人或法定代表人	徐华江
成立日期	2004 年 4 月 6 日
组织机构代码	14409923-0
注册资本	6,000,000
主要经营业务	股权管理、港口铁路施工、港口环境监测、物业管理
经营成果	宁波港集团 2013 年度实现营业收入 119.84 亿元，利润总额 36.65 亿元。（合并报表未经审计数据）

财务状况	宁波港集团 2013 年末总资产为 515.67 亿元，净资产为 388.62 亿元。（合并报表未经审计数据）
现金流和未来发展策略	报告期内，宁波港集团实现现金及现金等价物比同期增加 10.78 亿元，其中：经营活动产生的现金流量净流入 41.87 亿元；投资活动产生的现金净流出 26.5 亿元；筹资活动产生的现金净流入 4.59 亿元（合并报表未经审计数据）。集团发展战略参考本年报“董事会关于公司未来发展的讨论与分析”之（二）公司发展战略。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

## (二) 实际控制人情况

### 1、法人

名称	宁波市国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	徐柯灵
主要经营业务	代表国家履行出资人职责，依法对宁波市经营性国有资产进行监督管理

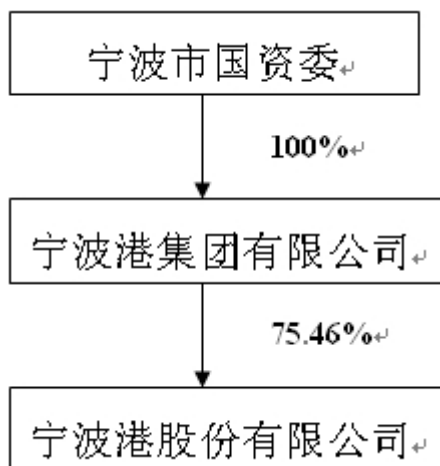
### 2、公司不存在实际控制人情况的特别说明

无

### 3、报告期内实际控制人变更情况索引及日期

无

### 4、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



### 5、实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

无

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

无

### 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额（万元）（税前）	报告期从股东单位获得的应付报酬总额（万元）
李令红	董事长	男	60	2011年6月7日	至今	0	0	0		75.83	0
闻建耀	副董事长	男	58	2011年6月7日	至今	0	0	0		75.83	0
吴金坤	董事、总裁	男	59	2011年6月7日	至今	0	0	0		68.25	0
蔡申康	董事、副总裁	男	52	2011年6月7日	至今	0	0	0		64.45	0
宫黎明	董事、副总裁	男	51	2011年6月7日	至今	0	0	0		64.45	0
戴敏伟	董事	男	51	2011年6月7日	至今	0	0	0		67.83	0
苏新刚	董事	男	55	2011年6月7日	至今	0	0	0		10	0
邱 媛	独立董事	女	50	2011年6月7日	至今	0	0	0		20	0
潘昭国	独立董事	男	51	2011年6月7日	至今	0	0	0		20	0
丁阿运	独立董事	男	69	2012年6月5日	至今	0	0	0		20	0
胡汉湘	独立董事	男	73	2013年5月13日	至今	0	0	0		12.63	0
陈信元	独立董事	男	49	2013年5月13日	至今	0	0	0		12.63	0
黄绍棣	监事会主席	男	59	2011年6月7日	至今	0	0	0		0	64.45
吕力群	监事会副主席	男	57	2011年6月7日	至今	0	0	0		64.45	0
周 华	监事	男	59	2011年6月7日	至今	0	0	0		64.45	0
杨安祥	监事	男	57	2011年6月7日	至今	0	0	0		41.47	0
朱 宝	监事	男	56	2011年6月7日	至今	0	0	0		44.84	0
童孟达	总经济师	男	54	2011年4	至今	0	0	0		64.45	0



				月 1 日							
向坚刚	副总裁	男	53	2011 年 4 月 1 日	至今	0	0	0		64.23	0
陈国荣	副总裁	男	54	2011 年 4 月 1 日	至今	0	0	0		64.23	0
王 崢	副总裁、财务总监	男	48	2012 年 5 月 17 日	至今	0	0	0		56.84	0
蒋 伟	董事会秘书	男	47	2011 年 8 月 28 日	至今	0	0	0		40.27	0
肖志岳	原董事	男	55	2011 年 6 月 7 日	2013 年 1 月 21 日	0	0	0		2.50	0
宋海良	原独立董事	男	50	2011 年 6 月 7 日	2013 年 5 月 13 日	0	0	0		7.37	0
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	1027	64.45

**公司董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：**

李令红：现任宁波港股份有限公司董事长，并任中共宁波市第十二届委员会委员、中国港口协会副会长，是第十一届、第十二届全国人大代表。

闻建耀：现任宁波港集团有限公司党委书记，宁波港股份有限公司党委书记、副董事长，是宁波市第十三届、第十四届人大常委。

吴金坤：现任宁波港股份有限公司董事、总裁、党委委员，是政协宁波市第十三届常委，浙江省科协第九届副主席。

蔡申康：现任宁波港股份有限公司董事、副总裁、党委委员。

宫黎明：现任宁波港股份有限公司董事、副总裁、党委委员。

戴敏伟：历任宁波港股份有限公司董事、副总裁、财务总监、党委委员，现任宁波港股份有限公司董事、党委委员，宁波通商银行股份有限公司董事长、党委书记。

苏新刚：现任招商局集团有限公司副总裁、招商局国际有限公司执行董事、招商局能源运输股份有限公司董事、中国液化天然气运输（控股）有限公司副董事长、上海国际港务（集团）股份有限公司副董事长、宁波港股份有限公司董事等职。

邱 媛：现任宁波大学国际交流学院院长、宁波大学会计国际发展研究中心主任、宁波市会计学会副会长、中国会计学会理事、宁波慈星股份有限公司独立董事、银亿房地产股份有限公司独立董事、宁波港股份有限公司独立董事等职。

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

丁阿运：历任宁波市人大常委会副主任，现任宁波港股份有限公司独立董事。

胡汉湘：历任海峡两岸关系协会第二届理事，现任海峡两岸航运交流协会荣誉理事长、交通部第二届专家委员会委员、交通部部长政策咨询小组成员、中国口岸协会副会长以及中国航海学会、中国船东协会、中国交通运输协会高级顾问、宁波港股份有限公司独立董事。

陈信元：现任上海财经大学会计学院院长，《中国会计与财务研究》、《管理科学学报》等期刊编委、中国会计学会理事、中国会计教授会常务理事、秘书长、教育部会计学专业教学指导分委员会秘书长、宁波港股份有限公司独立董事。

黄绍棣：现任宁波港集团有限公司副总裁、党委委员，宁波港股份有限公司监事会主席。

吕力群：现任宁波港集团有限公司纪委书记、工会主席，宁波港股份有限公司纪委书记、工会主席、监事会副主席。

周 华：现任宁波港集团有限公司党委副书记，宁波港股份有限公司党委副书记、监事会监事。

杨安祥：现任宁波港集团有限公司党委委员，宁波港股份有限公司党委委员、纪委委员、监事会监事、企业文化部部长。

朱 宝：现任宁波港吉码头经营有限公司总经理、党委书记、董事，宁波意宁码头经营有限公司董事长、总经理、党委书记，宁波港股份有限公司监事会监事。

童孟达：现任宁波港股份有限公司总经济师、党委委员。

向坚刚：历任宁波港股份有限公司总裁助理，现任宁波港股份有限公司副总裁、党委委员。

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

王 峰：历任宁波交通投资控股有限公司副董事长、总经理、党委副书记，现任宁波港股份有限公司副总裁、财务总监、党委委员。

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

#### 其它情况说明：

1、经公司于 2013 年 5 月 13 日召开的 2012 年年度股东大会审议通过，聘任胡汉湘先生和陈信元先生担任公司独立董事，聘用期为 2013 年 5 月 13 日至 2014 年 3 月 30 日。

2、2013 年 1 月 21 日，公司原外部董事肖志岳先生因私人原因辞去公司外部董事职务，同时亦辞去董事会薪酬与考核委员会委员的职务。肖志岳先生的辞职自辞职报告送达董事会之日起生效，辞职后将不在公司担任其他职务。

3、2013 年 4 月 24 日，公司原独立董事宋海良先生因个人工作原因辞去公司独立董事职务，同时也辞去公司董事会薪酬与考核委员会主席和提名委员会主席的职务。根据相关规定，宋海良先生继续履行其独立董事职责直至公司新独立董事就任为止。

4、公司监事会主席黄绍棣先生在宁波港集团领薪。

## 二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李令红	宁波港集团	总裁	2004 年 4 月 6 日	2014 年 2 月 14 日
黄绍棣	宁波港集团	副总裁	2008 年 4 月 18 日	至今

### (二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李令红	明城国际有限公司	董事长	2005 年 5 月	至今
李令红	宁波港集团财务有限公司	董事长	2010 年 7 月	至今
李令红	上海港航股权投资有限公司	董事长	2013 年 4 月	至今
吴金坤	舟山甬舟集装箱码头有限公司	董事长	2010 年 3 月	至今
蔡申康	宁波北仑国际集装箱码头有限公司	副董事长	2007 年 10 月	至今
蔡申康	宁波实华原油码头有限公司	副董事长	2007 年 3 月	至今
蔡申康	宁波大榭招商国际码头有限公司	董事	2012 年 7 月	至今
宫黎明	宁波外轮理货有限公司	董事长	2013 年 5 月	至今
戴敏伟	宁波通商银行股份有限公司	董事长	2012 年 4 月	至今
黄绍棣	宁波市大碇疏港高速公路有限公司	董事	2008 年 7 月	至今
黄绍棣	宁波穿山疏港高速公路有限公司	董事	2008 年 11 月	至今
黄绍棣	浙江舟山跨海大桥有限公司	董事	2008 年 7 月	至今
黄绍棣	上海港航股权投资有限公司	监事	2010 年 1 月	至今
黄绍棣	宁波港集团财务有限公司	监事	2010 年 7 月	至今
周 华	宁波中燃船舶燃料有限公司	副董事长	2009 年 2 月	至今
朱 宝	宁波港吉码头经营有限公司	董事、总经理	2008 年 7 月	至今
朱 宝	宁波意宁码头经营有限公司	董事长、总经理	2013 年 4 月	至今
童孟达	宁波东南物流货柜有限公司	董事长	2008 年 11 月	至今
童孟达	宁波港铃与物流有限公司	董事长	2009 年 7 月	至今
童孟达	中铁联合国际集装箱宁波北仑有限公司	副董事长	2009 年 9 月	至今
向坚刚	宁波青峙化工码头有限公司	副董事长	2006 年 1 月	至今
陈国荣	宁波港建设开发有限公司	执行董事、总经理	2008 年 6 月	至今

陈国荣	宁波港吉码头经营有限公司	董事长	2010年3月	至今
陈国荣	宁波远东码头经营有限公司	董事长	2010年3月	至今
王 崢	宁波梅山岛国际集装箱码头有限公司	董事长	2012年7月	至今
王 崢	宁波新世纪国际投资有限公司	董事长	2012年7月	至今
王 崢	明城国际有限公司	副董事长、总经理	2012年6月	至今
王 崢	明城有限公司	执行董事	2013年3月	至今
王 崢	宁波宁兴控股股份有限公司	副董事长	2012年7月	至今
王 崢	宁波港集团财务有限公司	副董事长	2012年10月	至今
王 崢	上海港航股权投资有限公司	董事	2012年8月	至今
王 崢	百思德投资有限公司	执行董事	2013年6月	至今
王 崢	宁波梅山保税港区新海湾码头经营有限公司	董事长	2012年7月	至今
王 崢	南京明州码头有限公司	董事长	2012年7月	至今
苏新刚	招商局集团有限公司	副总裁	2005年9月	至今
苏新刚	招商局国际有限公司	执行董事	2007年5月	至今
苏新刚	招商局能源运输股份有限公司	董事	2008年3月	至今
苏新刚	上海国际港务（集团）股份有限公司	副董事长	2009年9月	至今
苏新刚	中国液化天然气运输（控股）有限公司	董事长	2012年2月	至今
邱 斌	宁波大学国际交流学院	院长	2005年5月	至今
邱 斌	宁波慈星股份有限公司	独立董事	2010年12月	至今
邱 斌	银亿房地产股份有限公司	独立董事	2011年7月	至今
潘昭国	华宝国际控股有限公司	执行董事	2004年4月	至今
潘昭国	广州广船国际股份有限公司	独立董事	2011年5月	至今
潘昭国	远大中国控股有限公司	独立董事	2011年4月	至今
潘昭国	重庆长安民生物流股份有限公司	独立董事	2011年9月	至今
潘昭国	融创中国控股有限公司	潘昭国	2011年6月	至今
潘昭国	通力电子控股有限公司	潘昭国	2013年8月	
陈信元	上海财经大学会计学院	院长	2000年10月	至今

### 三、 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司高级管理人员的薪酬，由董事会薪酬与考核委员会提出，经董事会通过后实施；公司董事（不包括外部董事）、监事的薪酬，提请股东大会审议批准后实施；外部董事从公司领取津贴，由股东大会审议批准后实施。相关情况均予披露。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司参照《宁波市属国有企业经营者薪酬考核办法》等相关文件，根据董事会制定的薪酬方案，确定公司董事长、副董事长年度薪酬；公司董事、监事、高级管理人员参照董事长薪酬标准结合个人岗位、所承担的工作量、责任和风险，确定相应薪酬；独立董事津贴按照《中国证券监督管理委员会关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	按上述法律程序和确定依据执行，具体支付金额见本节一、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 10,914.5 千元。(该数据包括监事会主席黄绍棣从宁波港集团有限公司获得的薪酬)

### 四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
肖志岳	董事	离任	辞职
宋海良	独立董事	离任	辞职
胡汉湘	独立董事	聘任	公司 2012 年年度股东大会选举
陈信元	独立董事	聘任	公司 2012 年年度股东大会选举

## 五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内无核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等对公司核心竞争力有重大影响人员的变动。

## 六、 母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	3,786
主要子公司在职员工的数量	6,063
在职员工的数量合计	9,849
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	5,867
技术人员	1,119
管理人员	2,269
服务人员	515
其他人员	79
合计	9,849
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生学历或硕士学位	290
大学本科	2,473
大学专科	2,052
中专、高中及以下	5,034
合计	9,849

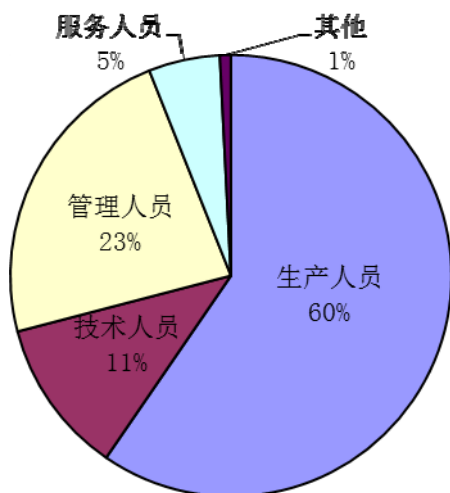
### (二) 薪酬政策

公司总部制定工资制度，各下属单位在总部总控的工资总额内，执行各自统一的岗位工资制度，并制定各自相应的绩效奖金分配方法。

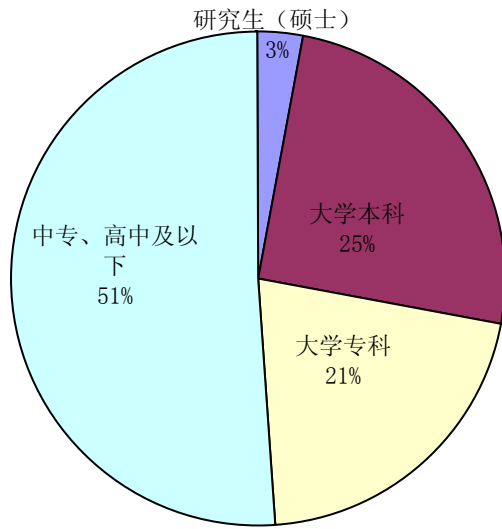
### (三) 培训计划

公司总部制定教育培训管理办法，并负责制定总部的培训计划，下属各单位根据管理权限各自制定培训计划并报公司总部备案。

### (四) 专业构成统计图：



(五)教育程度统计图:



(六) 劳务外包情况

劳务外包支付的报酬总额	488,890 千元
-------------	------------

注：公司劳务外包费用的结算主要以装卸业务量为依据。

## 第八节 公司治理

### 一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

#### (一) 公司治理情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关要求，结合公司的实际情况，不断完善公司法人治理结构和各项法人治理制度，规范运作水平得到了进一步完善和提高。董事会认为，公司目前内部治理结构完整，内控体系健全，各项内控制度执行情况良好，运作规范。公司及董事、监事、高级管理人员未出现被证监会、交易所及其他行政管理部门通报批评或处罚的情况。公司法人治理的实际状况与《公司法》、中国证监会以及上市公司治理规范性文件的要求不存在差异。

公司治理结构情况如下：

##### 1、关于“三会”运作情况

报告期内，公司共召开1次股东大会会议、7次董事会会议、5次监事会会议。公司“三会”的召开及表决程序合法、规范，会议资料完整齐备，议案所涉及关联交易、重大投资等决策事项均做到程序严谨、审慎客观、交易明确、定价公允，并能按要求及时履行披露义务。独立董事和董事会下属四个专业委员会能够认真履行职责并发挥应有的监督、指导作用，所有对外披露的信息能够做到及时、准确、完整，不存在损害上市公司股东利益的情形。

##### 2、关于控股股东与上市公司的关系

公司具有完整独立的业务及自主经营能力，公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。公司在人员、资产、财务、机构和业务方面均具有独立性，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。报告期内，公司严格执行《公司关联交易管理制度》，贯彻了大股东占用上市公司资金的“占用即冻结”机制，没有出现控股股东非经营性占用公司资金情况。

##### 3、关于信息披露与透明度

报告期内，公司针对上交所信息披露电子化系统的正式启用和“信息披露直通车”业务的正式开通，按照中国证监会有关信息披露的要求及《上市公司股票上市规则》的有关规定，公开、公正、公平、完整、及时、准确地披露信息，积极开展“诚信合规，诚信披露”主题实践活动，维护公司和投资者的合法权益。报告期内公司完成定期报告披露 4 次，临时公告披露 54 次，同时继续主动披露年度业绩快报和月度主要经营业绩提示性公告，公司通过规范、持续、创新的信息披露，得到了监管部门和广大投资者的认可。

##### 4、关于投资者关系

报告期内，公司进一步重视投资者关系管理工作，建立机制、明确专人、积极开展相关工作。制定了《公司常年投资者关系管理工作方案》，建立健全多种沟通渠道，确保与投资者的密切联系和有效沟通。公司通过“上证 e 互动”网络平台、公司网站投资者关系网页、电话、传真、邮箱等沟通平台，通过“投资者网上集体接待日活动”、年报业绩反路演、现场接待、码头参观考察、媒体采访等多种方式，确保与投资者交流渠道的畅通；在投资者关系管理工作制度化、规范化的同时，公司着重在月度股东分析、月度媒体舆情监测、投资者问题分析和投资者调研等方面进行了深化和完善，确保投资者多角度地认知、认可公司，逐步树立公司在资本市场的良好形象，实现公司整体利益最大化和保护投资者合法权益。

##### 5、建立了公司债务融资工具信息披露制度

报告期内，为规范公司在银行间债券市场发行债务融资工具（以下简称“债务融资工具”）的信息披露行为，加强债务融资工具信息披露事务管理，保护投资者合法权益，经2013年8月30日召开的公司第二届董事会第十九次会议审议通过，公司建立了《公司债务融资工具信息披露制度》，详细内容请参考公司于2013年8月31日在上交所网站（www.sse.com.cn）发布的公告。

##### 6、进一步规范募集资金的使用和管理

报告期内，公司严格执行《公司 A 股募集资金管理制度》，募集资金的使用情况得到了有效的监督和管理。

##### 7、绩效评价和激励约束机制

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

(二) 内幕知情人登记管理情况

报告期内，公司根据中国证监会和宁波证监局的有关要求，严格执行《公司内幕信息知情人登记制度》，严格规范信息传递流程，在定期报告披露期间和临时公告披露期间，严格控制知情人范围并组织填写《内幕信息知情人登记表》，如实、完整记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间等。公司董事、监事、高级管理人员及其他相关人员严格遵守内幕信息知情人管理制度，未发现内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股票的情况，未发生因内幕信息知情人涉嫌内幕交易受到监管部门查处情况。

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
宁波港股份有限公司 2012 年年度股东大会	2013 年 5 月 13 日	1、《宁波港股份有限公司 2012 年年度报告》（全文及摘要）；2、《宁波港股份有限公司 2012 年度董事会报告》；3、《关于宁波港股份有限公司 2013 年度董事薪酬方案的议案》；4、《宁波港股份有限公司 2012 年度监事会报告》；5、《关于宁波港股份有限公司 2013 年度监事薪酬方案的议案》；6、《宁波港股份有限公司 2012 年度财务决算报告》；7、《宁波港股份有限公司 2012 年度利润分配预案》；8、《宁波港股份有限公司 2013 年度财务预算报告》；9、《宁波港股份有限公司 2012 年募集资金存放与实际使用情况的专项报告》；10、《关于宁波港股份有限公司 2012 年度日常关联交易执行情况及 2013 年度日常关联交易预计的议案》；11、《关于宁波港股份有限公司使用募集资金建成的部分资产转让暨关联交易的议案》；12、《关于续聘普华永道中天会计师事务所有限公司担任宁波港股份有限公司 2013 年度审计机构的议案》；13、《关于宁波港股份有限公司申请 2013 年度债务融资额度的议案》；14、《关于选举胡汉湘先生为宁波港股份有限公司独立董事的议案》；15、《关于选举陈信元先生为宁波港股份有限公司独立董事的议案》；16、听取《宁波港股份有限公司 2012 年度独立董事述职报告》。	审议通过全部议案	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2013 年 5 月 15 日

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
李令红	否	7	7	5	0	0	否	1
闻建耀	否	7	7	5	0	0	否	1
吴金坤	否	7	7	5	0	0	否	0
蔡申康	否	7	7	5	0	0	否	1
宫黎明	否	7	7	5	0	0	否	1

戴敏伟	否	7	7	6	0	0	否	0
苏新刚	否	7	6	5	1	0	否	0
邱斌	是	7	7	6	0	0	否	1
潘昭国	是	7	7	6	0	0	否	0
丁阿运	是	7	7	6	0	0	否	1
胡汉湘	是	5	5	5	0	0	否	0
陈信元	是	5	5	5	0	0	否	0
宋海良	是	2	1	1	1	0	否	0

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	1

## (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

## 四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，公司董事会各专门委员会按照各自工作细则的规定，恪尽职守、认真负责地履行各自职责，为完善公司治理结构、促进公司发展起到了积极的作用。

公司董事会审计委员会在 2013 年内共召开了五次会议，审议通过了《申请 2013 年度债务融资额度的议案》、《2013 年度内部控制规范实施工作方案》、《2012 年内部控制自我评价报告》、《2012 年度内部控制审计报告》、《2012 年度财务决算》、《2013 年度财务预算报告》、《2012 年度利润分配预案》、《审计机构关于 2012 年度审计工作的总结报告》、《续聘 2013 年度审计机构的议案》、《2012 年年度报告及摘要》、《2013 年第一季度报告》、《2013 年半年度报告》、《2013 年第三季度报告》等议案，每个议案委员们均经过认真研究，充分讨论通过后提交公司董事会会议审议。董事会审计委员会还在年度审计过程中，与公司及年审会计师就年度审计计划进行了充分沟通，对审计工作实施了全程、有效的监督。

公司审计委员会还对公司 2013 年度的关联交易事项进行了审议，具体如下：

(一) 审议通过《关于宁波港股份有限公司 2012 年度日常关联交易执行情况及 2013 年度日常关联交易预计的议案》。审计委员会认为：2013 年度日常关联交易的预计情况适应公司实际需要，内容客观，符合商业惯例，交易定价遵循市场规律且符合价格公允原则，操作程序及环节规范，不存在向关联方输送利益和损害公司股东利益的情形。

(二) 审议通过《关于宁波港股份有限公司使用募集资金建成的部分资产转让暨关联交易的议案》。审计委员会认为：本次转让是公司依照码头运营的惯例，通过合资经营，加强与世界著名航运公司的合作，以最大限度地整合码头资产，使其发挥综合效益，本次交易能使公司的整体集装箱业务得到更加长足的发展。

(三) 审议通过《关于宁波港股份有限公司收购宁波港集团持有的舟山市衢黄港口开发建设有限公司股权暨关联交易的议案》。审计委员会认为，上述关联交易可以有效避免公司与控股股东之间的同业竞争，促进公司持续健康规范发展，同时有利于促进宁波-舟山港一体化建设，也有利于进一步完善公司矿石运输体系，增强上市公司综合竞争力。本次交易定价合理，符合公开、公平、公正的原则，不存在损害公司及中小股东利益的情况。

(四) 审议通过《关于宁波港股份有限公司全资子公司向宁波远东码头经营有限公司增资暨关联交易的议案》。审计委员会认为，本次增资是为了降低远东码头对外部融资的依赖性，提高远东码头的竞争能力、抗风险能力和综合服务能力，同时满足其项目建设需要，最终给公司带来更大的回报。上述关联交易不存在向关联方输送利益的情形，不会损害公司股东利益。

(五) 审议通过《宁波港股份有限公司关于对外投资设立专业保险公司暨关联交易的议案》。审计委员会认为，上述关联交易不存在损害公司及中小股东利益的情况。

董事会薪酬与考核委员会 2013 年内共召开一次会议，审议通过了公司 2013 年度董事、监事和高级管理人员的薪酬方案，并按程序提交董事会会议审议。



董事会提名委员会 2013 年内共召开一次会议，审议通过了《提名公司副总裁、财务总监候选人的议案》，并按程序提交董事会会议审议。

董事会战略委员会 2013 年内共召开一次会议，审议通过了《关于宁波港股份有限公司使用募集资金建成的部分资产转让暨关联交易的议案》、《关于宁波港股份有限公司收购宁波港集团持有的舟山市衢黄港口开发建设有限公司股权暨关联交易的议案》、《关于宁波港股份有限公司全资子公司向宁波远东码头经营有限公司增资暨关联交易的议案》、《关于宁波港股份有限公司申请 2013 年度债务融资额度的议案》。

#### **五、 监事会发现公司存在风险的说明**

监事会对报告期内的监督事项无异议。

#### **六、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明**

公司控股股东宁波港集团行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。公司控股股东十分重视和支持上市公司的发展，依法行使股东权利和履行股东义务。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面始终做到“五分开”，公司具有独立的业务及自主经营能力，公司董事会、监事会和内部机构能够独立规范运作。

#### **七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

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

## 第九节 内部控制

### 一、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

#### (一) 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

公司董事会对建立健全和有效实施财务报告内部控制负责。董事会下设审计委员会，监督公司内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜。公司内部控制规范建设工作领导小组总体负责内部控制工作，领导小组下设办公室（“内控办”），具体负责公司内部控制的设计、推广和评价工作，并对实施情况进行监督和检查。

根据《公司法》、《证券法》、《会计法》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引、上交所《股票上市规则》和《上市公司内部控制指引》等有关法律法规要求，公司建立了包括公司治理制度、公司基本管理制度和分类业务管理等三个层次的制度体系。至 2012 年底，分阶段针对公司及下属重要分子公司、合营公司等共计 19 家单位，按《企业内部控制基本规范》及配套指引要求，结合公司自身业务特点，开展了内部控制的规范建设工作，涵盖了《企业内部控制应用指引》中所有 18 个流程，并根据管理需要新增了成本费用流程，共计 19 个流程，累计编制了 198 份内控矩阵、111 份内控手册，将针对各项业务活动的流程规定和规范要求应用于各项具体的经营管理活动中。这 19 家单位的资产、营业收入、净利润三项指标按合并口径占公司 2013 年报表比例分别是 94%、61%和 82%。

公司董事长总体负责内控自我评价工作，分管公司副总裁被授权负责具体工作。公司内控办为自我评价工作的牵头部门，并组建内控评价小组负责具体评价工作。内控评价小组根据《宁波港股份有限公司 2013 年度内部控制规范实施工作方案》要求，以《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制评价指引》为依据，围绕内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等要素，开展公司内部控制评价工作，对内部控制设计与运行情况进行了全面评价。

《内部控制自我评价报告》详见公司 2014 年 4 月 11 日在上交所披露的公告。

#### (二) 内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请普华永道中天作为公司 2013 年度内部控制审计机构。普华永道中天按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，在实施整合审计的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表了标准无保留审计意见，并未注意到非财务报告相关内部控制的重大缺陷。该内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见一致。

《内部控制审计报告》详见公司 2014 年 4 月 11 日在上交所披露的公告。

#### (三) 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司制定的《宁波港股份有限公司 A 股信息披露管理制度》对年报信息披露重大差错责任追究适用范围、应当追究责任的情形、责任追究的形式等进行了明确规定。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正等信息披露重大差错。

## 第十节 财务会计报表

### 审计报告

普华永道中天审字(2014)第 10071 号  
(第一页, 共二页)

宁波港股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的宁波港股份有限公司(以下称“宁波港股份”)的财务报表,包括 2013 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2013 年度的合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表和合并及公司现金流量表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是宁波港股份管理层的责任。这种责任包括:

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

审计报告(续)

普华永道中天审字(2014)第 10071 号  
(第二页, 共二页)

宁波港股份有限公司全体股东:

三、 审计意见

我们认为, 上述宁波港股份的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制, 公允反映了宁波港股份 2013 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2013 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

普华永道中天  
会计师事务所(特殊普通合伙)

注册会计师

-----  
蒋颂祎

中国•上海市  
2014 年 4 月 9 日

注册会计师

-----  
童珏琳

# 宁波港股份有限公司

## 2013年12月31日合并及公司资产负债表

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

资 产	附 注	2013 年 12 月 31 日 合并	2012 年 12 月 31 日 合并	2013 年 12 月 31 日 公司	2012 年 12 月 31 日 公司
<b>流动资产</b>					
货币资金	五(1)	2,247,453	2,129,885	1,319,765	1,364,735
应收票据	五(2)	1,159,593	737,352	873,905	651,120
应收股利	五(3)	66,693	159,403	95,005	133,976
应收账款	五(4), 十四(1)	1,255,110	891,926	366,980	316,479
其他应收款	五(5), 十四(2)	285,340	148,968	6,395,273	5,076,043
预付款项	五(6)	320,786	219,487	96,503	140,933
存货	五(7)	147,433	113,744	55,174	50,196
其他流动资产	五(8)	833,682	322,298	-	-
<b>流动资产合计</b>		<b>6,316,090</b>	<b>4,723,063</b>	<b>9,202,605</b>	<b>7,733,482</b>
<b>非流动资产</b>					
可供出售金融资产	五(9)	85,484	83,762	60,940	64,107
发放贷款和垫款	五(10)	188,440	409,080	-	-
长期应收款		16,611	-	-	-
长期股权投资	五(11), 十四(3)	7,137,742	6,582,803	14,342,539	12,795,840
投资性房地产	五(13)	355,127	379,076	205,274	212,128
固定资产	五(14), 十四(4)	18,965,760	15,204,645	7,636,134	7,338,868
在建工程	五(15)	3,089,543	4,221,649	633,845	1,870,697
无形资产	五(16), 十四(5)	4,291,559	3,267,528	3,671,512	3,475,013
商誉	五(17)	141,656	141,656	-	-
长期待摊费用		5,702	7,701	2,364	3,274
递延所得税资产	五(18)(a)	1,029,688	1,057,485	2,044	2,216
<b>非流动资产合计</b>		<b>35,307,312</b>	<b>31,355,385</b>	<b>26,554,652</b>	<b>25,762,143</b>
<b>资产总计</b>		<b>41,623,402</b>	<b>36,078,448</b>	<b>35,757,257</b>	<b>33,495,625</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

## 2013年12月31日合并及公司资产负债表(续)

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

负债及股东权益	附注	2013年 12月31日 合并	2012年 12月31日 合并	2013年 12月31日 公司	2012年 12月31日 公司
<b>流动负债</b>					
短期借款	五(20)	848,751	303,165	500,000	-
吸收存款	五(21)	1,880,504	484,241	-	-
应付票据		17,000	13,903	-	-
应付账款	五(22)	698,861	495,358	174,221	119,917
预收款项	五(23)	224,200	138,455	80,235	59,088
应付职工薪酬	五(24)	55,070	46,852	29,573	29,743
应交税费	五(25)	197,357	276,543	110,794	147,219
应付利息	五(30)	91,255	32,830	71,592	32,830
应付股利	五(26)	8,007	1,967	-	-
其他应付款	五(27), 十四(6)	1,046,098	1,129,962	2,842,900	2,849,037
一年内到期的非流动负债	五(28)	519,800	496,200	284,000	136,000
其他流动负债		15,210	-	-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>5,602,113</b>	<b>3,419,476</b>	<b>4,093,315</b>	<b>3,373,834</b>
<b>非流动负债</b>					
长期借款	五(29)	3,379,482	3,317,967	-	164,000
应付债券	五(30)	2,000,000	1,000,000	2,000,000	1,000,000
长期应付款	五(31)	-	120,000	-	120,000
递延所得税负债	五(18)(b)	218,223	150,938	14,385	15,176
其他非流动负债	五(32)	17,780	24,858	-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>5,615,485</b>	<b>4,613,763</b>	<b>2,014,385</b>	<b>1,299,176</b>
<b>负债合计</b>		<b>11,217,598</b>	<b>8,033,239</b>	<b>6,107,700</b>	<b>4,673,010</b>
<b>股东权益</b>					
归属于公司股东权益		28,771,210	27,097,207	29,649,557	28,822,615
股本	五(33)	12,800,000	12,800,000	12,800,000	12,800,000
资本公积	五(34)	7,849,796	7,927,998	11,137,979	11,166,569
专项储备	五(35)	25,985	-	7,188	-
盈余公积	五(36)	1,095,802	899,608	1,095,802	899,608
一般风险准备	五(37)(c)	61,318	2,083	-	-
未分配利润	五(37)	6,938,309	5,467,518	4,608,588	3,956,438
少数股东权益	五(38)	1,634,594	948,002	-	-
<b>股东权益合计</b>		<b>30,405,804</b>	<b>28,045,209</b>	<b>29,649,557</b>	<b>28,822,615</b>
<b>负债及股东权益总计</b>		<b>41,623,402</b>	<b>36,078,448</b>	<b>35,757,257</b>	<b>33,495,625</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

## 2013年度合并及公司利润表

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

	附注	2013年度 合并	2012年度 合并	2013年度 公司	2012年度 公司
营业收入	五(39), 十四(7)	11,395,536	7,802,196	4,572,680	3,882,204
减: 营业成本	五(39), 十四(7)	(7,306,507)	(4,158,508)	(2,241,326)	(1,661,299)
营业税金及附加	五(40)	(75,919)	(264,597)	(21,297)	(131,365)
销售费用		(758)	(5,920)	-	(5,259)
管理费用	五(41)	(1,004,291)	(929,328)	(634,051)	(621,635)
财务费用 - 净额	五(42)	(196,786)	(79,641)	(56,385)	77,157
资产减值损失	五(44)	(18,103)	(95,987)	-	-
加: 投资收益	五(43), 十四(8)	809,746	735,808	691,269	1,150,727
其中: 对联营企业和合营 企业的投资收益		656,583	679,465	250,931	311,578
<b>营业利润</b>		<b>3,602,918</b>	<b>3,004,023</b>	<b>2,310,890</b>	<b>2,690,530</b>
加: 营业外收入	五(45)(a)	97,816	468,621	9,597	213,538
减: 营业外支出	五(45)(b)	(35,304)	(18,607)	(14,365)	(9,145)
其中: 非流动资产处置损失		(18,441)	(5,359)	(7,220)	(3,474)
<b>利润总额</b>		<b>3,665,430</b>	<b>3,454,037</b>	<b>2,306,122</b>	<b>2,894,923</b>
减: 所得税费用	五(46)	(674,534)	(722,631)	(344,178)	(428,344)
<b>净利润</b>		<b>2,990,896</b>	<b>2,731,406</b>	<b>1,961,944</b>	<b>2,466,579</b>
— 归属于公司股东的净利润		2,839,820	2,676,572		
— 少数股东损益		151,076	54,834		
<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)		0.22	0.21		
— 稀释每股收益(人民币元)		0.22	0.21		
<b>其他综合收益</b>	五(48)	(25,756)	69,717	(31,651)	9,655
<b>综合收益总额</b>		<b>2,965,140</b>	<b>2,801,123</b>	<b>1,930,293</b>	<b>2,476,234</b>
— 归属于公司股东的综合收益总额		2,814,064	2,746,289		
— 归属于少数股东的综合收益总额		151,076	54,834		

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

## 2013年度合并现金流量表

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

项 目	附 注	2013 年度	2012 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		10,888,394	6,593,712
吸收存款净增加额		1,396,263	35,742
存放中央银行和同业款项净减少额		-	26,635
收到其他与经营活动有关的现金	五(49)(a)	227,482	199,831
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>12,512,139</b>	<b>6,855,920</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		(6,069,870)	(2,859,083)
发放贷款和垫款的净增加额		(448,550)	(737,781)
存放中央银行和同业款项净增加额		(190,680)	-
支付给职工以及为职工支付的现金		(1,304,676)	(1,173,154)
支付的各项税费		(1,076,661)	(1,105,943)
支付其他与经营活动有关的现金	五(49)(b)	(95,833)	(183,609)
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>(9,186,270)</b>	<b>(6,059,570)</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	五(50)(a)	<b>3,325,869</b>	<b>796,350</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资取得的现金		15,661	530,400
取得投资收益所收到的现金		481,695	399,321
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		26,400	1,447,965
处置合营企业和子公司收回的现金净额		54,273	11,483
取得子公司收到的现金净额		223,883	8,739
收到其他与投资活动有关的现金	五(49)(c)	1,638	53
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>803,550</b>	<b>2,397,961</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		(2,017,983)	(1,918,095)
投资支付的现金		(963,949)	(2,129,959)
支付其他与投资活动有关的现金	五(49)(d)	(134,952)	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>(3,116,884)</b>	<b>(4,048,054)</b>
<b>投资活动使用的现金流量净额</b>		<b>(2,313,334)</b>	<b>(1,650,093)</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金		143,663	65,202
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		143,663	65,202
取得借款收到的现金		2,244,567	1,182,608
发行债券收到的现金		1,000,000	1,000,000
收到的国有资本金投入		3,061	149,538
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>3,391,291</b>	<b>2,397,348</b>
偿还债务支付的现金		(3,006,945)	(1,561,254)
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		(1,555,919)	(1,196,639)
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		(94,926)	(49,116)
支付其他与筹资活动有关的现金	五(49)(e)	(61,477)	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>(4,624,341)</b>	<b>(2,757,893)</b>
<b>筹资活动使用的现金流量净额</b>		<b>(1,233,050)</b>	<b>(360,545)</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>(4,552)</b>	<b>(761)</b>
<b>五、现金及现金等价物净减少额</b>		<b>(225,067)</b>	<b>(1,215,049)</b>
加：年初现金及现金等价物余额		1,648,403	2,863,452
<b>六、年末现金及现金等价物余额</b>		<b>1,423,336</b>	<b>1,648,403</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 峰

会计机构负责人：金国平



# 宁波港股份有限公司

## 2013年度公司现金流量表

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

项 目	附 注	2013 年度	2012 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,093,776	3,113,046
收到其他与经营活动有关的现金		22,339	26,592
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>4,116,115</b>	<b>3,139,638</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		(1,499,587)	(894,124)
支付给职工以及为职工支付的现金		(770,421)	(772,436)
支付的各项税费		(523,234)	(623,798)
支付其他与经营活动有关的现金		(382,271)	(544,878)
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>(3,175,513)</b>	<b>(2,835,236)</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	十四(9)(a)	<b>940,602</b>	<b>304,402</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
取得投资收益所收到的现金		644,725	1,170,273
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	322,013
处置子公司收回的现金净额		60,421	34,619
收到其他与投资活动有关的现金		-	160,000
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>705,461</b>	<b>1,686,905</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		(219,192)	(796,157)
投资支付的现金		(1,650,545)	(1,971,606)
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>(1,869,737)</b>	<b>(2,767,763)</b>
<b>投资活动使用的现金流量净额</b>		<b>(1,164,276)</b>	<b>(1,080,858)</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
取得借款收到的现金		500,000	-
发行债券收到的现金		1,000,000	1,000,000
收到的国有资本金投入		3,061	131,049
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>1,503,061</b>	<b>1,131,049</b>
偿还债务支付的现金		(136,000)	(382,000)
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		(1,188,357)	(888,888)
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>(1,324,357)</b>	<b>(1,270,888)</b>
<b>筹资活动产生/(使用)的现金流量净额</b>		<b>178,704</b>	<b>(139,839)</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净减少额</b>	十四(9)(c)	<b>(44,970)</b>	<b>(916,295)</b>
加：年初现金及现金等价物余额		1,364,735	2,281,030
<b>六、年末现金及现金等价物余额</b>		<b>1,319,765</b>	<b>1,364,735</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

2013年度合并股东权益变动表

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

项 目	附注	归属于公司股东权益						少数股东 权益	股东权益 合计	
		股本	资本公积	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润			合计
<b>2012年1月1日年初余额</b>		12,800,000	7,708,743	-	652,950	1,182	3,883,305	25,046,180	865,876	25,912,056
<b>2012年度增减变动额</b>										
净利润		-	-	-	-	-	2,676,572	2,676,572	54,834	2,731,406
其他综合收益	五(48)	-	69,717	-	-	-	-	69,717	-	69,717
股东投入和减少资本，其中：		-	149,538	-	-	-	-	149,538	78,375	227,913
— 国有资本金投入	五(34)(c)	-	149,538	-	-	-	-	149,538	-	149,538
— 少数股东投入资本		-	-	-	-	-	-	-	65,202	65,202
— 收购子公司		-	-	-	-	-	-	-	46,092	46,092
— 处置/清算子公司		-	-	-	-	-	-	-	(32,919)	(32,919)
利润分配，其中：		-	-	-	246,658	901	(1,092,359)	(844,800)	(51,083)	(895,883)
— 提取盈余公积	五(36)	-	-	-	246,658	-	(246,658)	-	-	-
— 提取一般风险准备	五(37)(c)	-	-	-	-	901	(901)	-	-	-
— 提取安全生产费	五(35)	-	-	65,234	-	-	-	65,234	-	65,234
— 使用安全生产费	五(35)	-	-	(65,234)	-	-	-	(65,234)	-	(65,234)
— 对子公司少数股东的股 利分配		-	-	-	-	-	-	-	(51,083)	(51,083)
— 股利分配	五(37)(b)	-	-	-	-	-	(844,800)	(844,800)	-	(844,800)
<b>2012年12月31日年末余额</b>		<b>12,800,000</b>	<b>7,927,998</b>	<b>-</b>	<b>899,608</b>	<b>2,083</b>	<b>5,467,518</b>	<b>27,097,207</b>	<b>948,002</b>	<b>28,045,209</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

## 2013年度合并股东权益变动表(续)

(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	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配 利润			合计
<b>2013年1月1日年初余额</b>		12,800,000	7,927,998	-	899,608	2,083	5,467,518	27,097,207	948,002	28,045,209
<b>2013年度增减变动额</b>										
净利润		-	-	-	-	-	2,839,820	2,839,820	151,076	2,990,896
其他综合收益	五(48)	-	(25,756)	-	-	-	-	(25,756)	-	(25,756)
股东投入和减少资本，其中：		-	(52,446)	-	-	-	-	(52,446)	633,188	580,742
— 国有资本金投入	五(34)(c)	-	3,061	-	-	-	-	3,061	-	3,061
— 少数股东投入资本		-	-	-	-	-	-	-	143,663	143,663
— 收购子公司	四(3)	-	-	-	-	-	-	-	527,808	527,808
— 与子公司之少数股东交易		-	(55,507)	-	-	-	-	(55,507)	(38,283)	(93,790)
利润分配，其中：		-	-	25,985	196,194	59,235	(1,369,029)	(1,087,615)	(97,672)	(1,185,287)
— 提取盈余公积	五(36)	-	-	-	196,194	-	(196,194)	-	-	-
— 提取一般风险准备	五(37)(c)	-	-	-	-	59,235	(59,235)	-	-	-
— 提取安全生产费	五(35)	-	-	72,766	-	-	-	72,766	5,289	78,055
— 使用安全生产费	五(35)	-	-	(46,781)	-	-	-	(46,781)	(1,995)	(48,776)
— 对子公司少数股东的 股利分配		-	-	-	-	-	-	-	(100,966)	(100,966)
— 股利分配	五(37)(b)	-	-	-	-	-	(1,113,600)	(1,113,600)	-	(1,113,600)
<b>2013年12月31日年末余额</b>		<b>12,800,000</b>	<b>7,849,796</b>	<b>25,985</b>	<b>1,095,802</b>	<b>61,318</b>	<b>6,938,309</b>	<b>28,771,210</b>	<b>1,634,594</b>	<b>30,405,804</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

## 2013年度公司股东权益变动表

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

项 目	附注	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
<b>2012年1月1日年初余额</b>		12,800,000	11,025,865	-	652,950	2,581,317	27,060,132
<b>2012年度增减变动额</b>							
净利润		-	-	-	-	2,466,579	2,466,579
其他综合收益		-	9,655	-	-	-	9,655
股东投入和减少资本，其中：		-	131,049	-	-	-	131,049
— 国有资本金投入	五(34)(c)	-	131,049	-	-	-	131,049
利润分配，其中：		-	-	-	246,658	(1,091,458)	(844,800)
— 提取盈余公积		-	-	-	246,658	(246,658)	-
— 提取安全生产费		-	-	38,373	-	-	38,373
— 使用安全生产费		-	-	(38,373)	-	-	(38,373)
— 股利分配	五(37)(b)	-	-	-	-	(844,800)	(844,800)
<b>2012年12月31日年末余额</b>		12,800,000	11,166,569	-	899,608	3,956,438	28,822,615
<b>2013年1月1日年初余额</b>		12,800,000	11,166,569	-	899,608	3,956,438	28,822,615
<b>2013年度增减变动额</b>							
净利润		-	-	-	-	1,961,944	1,961,944
其他综合收益		-	(31,651)	-	-	-	(31,651)
股东投入和减少资本，其中：		-	3,061	-	-	-	3,061
— 国有资本金投入	五(34)(c)	-	3,061	-	-	-	3,061
利润分配，其中：		-	-	7,188	196,194	(1,309,794)	(1,106,412)
— 提取盈余公积	五(36)	-	-	-	196,194	(196,194)	-
— 提取安全生产费		-	-	40,029	-	-	40,029
— 使用安全生产费		-	-	(32,841)	-	-	(32,841)
— 股利分配	五(37)(b)	-	-	-	-	(1,113,600)	(1,113,600)
<b>2013年12月31日年末余额</b>		12,800,000	11,137,979	7,188	1,095,802	4,608,588	29,649,557

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

## 2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 一 公司基本情况

宁波港股份有限公司(以下称“本公司”)是由宁波港集团有限公司(以下称“宁波港集团”)作为主发起人,并联合招商局国际码头(宁波)有限公司、中信港口投资有限公司(原上海中信港口投资有限公司,以下称“中信港投”)、宁波宁兴(集团)有限公司(以下称“宁波宁兴”)、宁波交通投资控股有限公司(以下称“宁波交投”)、宁波开发投资集团有限公司(以下称“宁波开投”)、宁波城建投资控股有限公司(以下称“宁波城投”)、舟山港务集团有限公司(已变更设立为舟山港股份有限公司)(以下称“舟山港”)(以下合称“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(33))。

于2013年12月31日,宁波港集团为本公司的母公司及最终母公司。

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

本财务报表由本公司董事会于2014年4月9日批准报出。

# 宁波港股份有限公司

## 2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 二 主要会计政策和会计估计

#### (1) 财务报表的编制基础

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

#### (a) 合并财务报表的编制基础

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

#### (b) 公司财务报表的编制基础

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

#### (2) 遵循企业会计准则情况的声明

本公司 2013 年度的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2013 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况，以及 2013 年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

#### (3) 会计年度

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### (4) 记账本位币

记账本位币为人民币。

## 宁波港股份有限公司

### 2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (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。

### (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、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。

## 宁波港股份有限公司

### 2013年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (6) 合并财务报表的编制方法(续)

在取得对子公司的控制权之后，自子公司的少数股东处取得少数股东拥有的对该子公司全部或部分少数股权，在合并财务报表中，子公司的资产、负债以购买日或合并日开始持续计算的金额反映。因购买少数股权新增加的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额调整资本公积，资本公积(股本溢价)的金额不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算的应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额后的金额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

### (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。

### (8) 外币折算

#### (a) 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

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

#### (b) 外币财务报表的折算

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



## 宁波港股份有限公司

### 2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (9) 金融工具

#### (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、发放贷款和应收款项、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。

##### — 发放贷款和应收款项

发放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。自资产负债表日起 12 个月内将到期的发放贷款在资产负债表中列示为其他流动资产。

##### — 可供出售金融资产

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

##### — 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。

## 宁波港股份有限公司

### 2013年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (9) 金融工具(续)

#### (a) 金融资产(续)

#### (ii) 确认和计量(续)

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产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；发放贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，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。

#### (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。

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

#### 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。

## 宁波港股份有限公司

### 2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (9) 金融工具(续)

#### (a) 金融资产(续)

#### (iii) 金融资产减值(续)

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

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。

表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本集团于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表的公允价值低于其初始投资成本超过 50%(含 50%)或低于其初始投资成本持续时间超过一年(含一年)的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 20%(含 20%)但尚未达到 50%的，本集团将综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。本集团以加权平均法计算可供出售权益工具投资的初始投资成本。

## 宁波港股份有限公司

### 2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (9) 金融工具(续)

#### (a) 金融资产(续)

#### (iv) 金融资产的终止确认

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

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

#### (b) 金融负债

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

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、吸收存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。

#### (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。

## 宁波港股份有限公司

### 2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (10) 应收款项

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。

#### (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

存货包括原材料、燃料、库存商品、备品备件等，按成本与可变现净值孰低列示。

## 宁波港股份有限公司

### 2013年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (11) 存货(续)

#### (b) 发出存货的计价方法

存货于取得时按实际成本入账。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。

### (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。

## 宁波港股份有限公司

### 2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (12) 长期股权投资(续)

#### (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。

#### (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。

## 宁波港股份有限公司

### 2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (12) 长期股权投资(续)

#### (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。

#### (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%



## 宁波港股份有限公司

### 2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (13) 投资性房地产(续)

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。

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。

#### (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。

## 宁波港股份有限公司

### 2013年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 二 主要会计政策和会计估计(续)

##### (14) 固定资产(续)

##### (b) 固定资产的折旧方法(续)

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

### 2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (16) 借款费用

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

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

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

### (17) 无形资产

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

#### (a) 土地使用权

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

#### (b) 计算机软件

计算机软件按预计使用年限 5 年平均摊销。

#### (c) 定期复核使用寿命和摊销方法

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

## 宁波港股份有限公司

### 2013年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 二 主要会计政策和会计估计(续)

##### (17) 无形资产(续)

##### (d) 无形资产减值

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

##### (18) 长期待摊费用

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

##### (19) 长期资产减值

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

##### (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。

## 宁波港股份有限公司

### 2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (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。

#### (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。

## 宁波港股份有限公司

### 2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (23) 收入确认(续)

#### (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) 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。

### (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，是指企业取得的、用于构建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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。

## 宁波港股份有限公司

### 2013年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (25) 递延所得税资产和递延所得税负债

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。

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。

## 宁波港股份有限公司

### 2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (26) 租赁(续)

作为融资租赁出租人，于租赁期开始日，本集团将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额在“长期应收款”项目列示，自资产负债表日起 12 个月内将到期的应收融资租赁款和未实现融资收益在资产负债表中列示为其他流动资产。

### (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：

#### (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。



## 宁波港股份有限公司

### 2013年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (28) 重要会计估计和判断(续)

#### (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) 发放贷款和应收款项减值

根据附注二(9)和附注二(10)中所述的会计政策，本集团每年测试发放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发放贷款和应收款项减值准备的金额及当期损益。

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。

## 宁波港股份有限公司

### 2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (28) 重要会计估计和判断(续)

#### (d) 发放贷款和应收款项减值(续)

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或应收款项的预计现金流尚未发现减少的组合，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债务人或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，以减少估计贷款或应收款项减值损失和实际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可能部分或全部交付使用或出售。因此，本集团需在适当时点对工程的完工进度、结转固定资产的时点及结转的工程成本作出判断和估计。而这些判断和估计有可能会与竣工结算的最终实际发生额存在差异，这些差异将会影响最初估计的固定资产的成本、相应的折旧以及出售资产的收益等。

## 三 税项

本集团于 2013 年度适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	附注	税率	税基
企业所得税	(1)	0%—25%	应纳税所得额
增值税	(2)	0%、3%、4%、6%、 11%、13%或 17%	应纳税增值额 (详见附注三(2))
营业税	(3)	3%或 5%	应纳税营业额
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

# 宁波港股份有限公司

## 2013 年度财务报表附注

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

### 三 税项(续)

#### (1) 企业所得税

于 2013 年度, 除下述附注(i)、(ii)、(iii)、(iv)、(v)、(vi)及(vii)中提及的子公司及码头项目外, 本公司及其子公司适用的企业所得税税率为 25%。

本公司之主要子公司及码头项目适用的企业所得税税率如下:

	2013 年度	2012 年度
1 宁波港国际集装箱有限公司(以下称“国际集装箱”)	25%	25%
2 宁波港集团北仑第三集装箱有限公司(以下称“北三集司”)	25%	25%
3 宁波新世纪国际投资有限公司(以下称“新世纪投资”)	25%	25%
4 宁波招商国际集装箱有限公司(以下称“招商国际”)	25%	25%
5 舟山甬舟集装箱码头有限公司(以下称“舟山甬舟”)(i)	12.5%	0%
6 宁波港铁路有限公司(以下称“港铁公司”)	25%	25%
7 宁波铃与物流有限公司(以下称“铃与物流”)	25%	25%
8 宁波外轮理货有限公司(以下称“外轮理货”)	25%	25%
9 宁波港宁房地产开发有限公司(以下称“港宁房地产”)**	25%	25%
10 明城国际有限公司(以下称“香港明城”)(iv)	16.5%	16.5%
11 宁波港进出口有限公司(以下称“进出口公司”)	25%	25%
12 宁波港强实业有限公司(以下称“港强实业”)	25%	25%
13 嘉兴市乍浦港口经营有限公司(以下称“乍开集团”)	25%	25%
14 浙江世航乍浦港口有限公司(以下称“世航港口”)	25%	25%
15 浙江五洲乍浦港口有限公司(以下称“五洲公司”)(vii)	25%	12.5%
16 宁波市镇海宁远化工仓储有限公司(以下称“宁远化工”)	25%	25%
17 宁波梅山岛国际集装箱码头有限公司(以下称“梅山国际”)(ii)	12.5%	0%
18 太仓万方国际码头有限公司(以下称“万方太仓”)	25%	25%
19 宁波远洋运输有限公司(以下称“宁波远洋”)	25%	25%
20 嘉兴富春港务有限公司(以下称“嘉兴富春”)	25%	25%
21 南京明州码头有限公司(以下称“明州码头”)	25%	25%
22 百思德投资有限公司(以下称“百思德”)(v)	0%	0%
23 宁波港集团财务有限公司(以下称“财务公司”)	25%	25%
24 宁波梅山保税港区新海湾码头经营有限公司(以下称“新海湾”)	25%	25%
25 宁波联合集装箱海运有限公司(以下称“联合集海”)	25%	25%
26 宁波远洋(香港)有限公司(以下称“远洋香港”)(iv)	16.5%	16.5%
27 太仓武港码头有限公司(以下称“太仓武港”)(iii)*	12.5%	12.5%
28 宁波港股份有限公司矿石码头分公司之中宅码头项目 (以下称“中宅码头”)(vi)	0%	0%
29 宁波港股份有限公司镇海港埠分公司之镇海通用散货码头项目 (以下称“通用散货码头”)(vi)	0%	0%
30 宁波港股份有限公司镇海港埠分公司之镇海液体化工码头项目 (以下称“液体化工码头”)(vi)	0%	不适用

\* 于 2013 年度内新纳入合并范围的子公司(附注四(2)(a))

\*\* 于 2013 年度内清算注销的子公司(附注四(2)(b))

## 宁波港股份有限公司

### 2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 三 税项(续)

##### (1) 企业所得税(续)

本公司之主要子公司及码头项目适用的企业所得税税率如下(续):

- (i) 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。2013 年度为减半期的第一年，其适用的所得税税率为 12.5%(2012 年度：0%)。
- (ii) 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。2013 年度为减半期的第一年，其适用的所得税税率为 12.5%(2012 年度：0%)。
- (iii) 太仓武港从事港区货物装卸、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，经太仓市国家税务局备案登记，太仓武港自 2009 年起享受企业所得税“三免三减半”的税收优惠政策。2013 年度为减半期的第二年，其适用的所得税税率为 12.5%(2012 年度：12.5%)。
- (iv) 香港明城与远洋香港为在香港注册的子公司，其 2013 年度适用的香港所得税税率为 16.5 %(2012 年度：16.5%)。
- (v) 百思德为注册于英属维尔京群岛(BVI)的子公司，2013 年度及 2012 年度适用的所得税税率为零。
- (vi) 中宅码头、通用散货码头和液体化工码头从事港区货物装卸、仓储服务。中宅码头及通用散货码头于 2012 年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，于 2013 年经宁波市地方税务局备案登记，自 2012 年起可享受企业所得税“三免三减半”的税收优惠政策。液体化工码头于 2013 年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，于 2014 年经宁波市地方税务局备案登记，自 2013 年起可享受企业所得税“三免三减半”的税收优惠政策。上述码头项目 2013 年度适用的所得税税率为零。
- (vii) 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。2013 年度适用的所得税税率为 25%(2012 年度：12.5%)。

## 宁波港股份有限公司

### 2013年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 三 税项(续)

#### (2) 增值税

根据财政部、国家税务总局关于印发《营业税改征增值税试点方案》的通知(财税【2011】110号)和财政部、国家税务总局《关于在北京等8省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》(财税【2012】71号)以及财政部、国家税务总局《关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》(财税【2013】37号)，本公司及本集团部分子公司的装卸、储存及港口配套增值服务收入分别自2012年10月1日、2012年12月1日和2013年8月1日(“营改增实施日”)起适用增值税；其中，有形动产租赁服务适用的销项税率为17%，提供陆路和水路运输服务适用的销项税率为11%，提供信息技术服务、物流辅助服务、港口码头服务、货物运输代理服务、仓储服务以及装卸搬运服务适用的销项税率为6%。

本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、供水、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、机电设备支付的进项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。

根据财税【2011】131号《关于应税服务适用增值税零税率和免税政策的通知》和国家税务总局公告【2013】52号《国家税务总局关于发布<营业税改征增值税跨境应税服务增值税免税管理办法(试行)>的公告》，本集团部分子公司向境外单位提供的装卸搬运和港口码头服务经当地税务局备案登记，自2013年1月1日至2014年12月31日止享受免征增值税的优惠政策。

## 宁波港股份有限公司

### 2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 三 税项(续)

##### (3) 营业税

如附注三(2)中所述，于营改增实施日止期间本公司及本集团子公司的装卸及运输业务收入仍按收入的3%交纳营业税，其他港口配套增值服务收入仍按收入的5%交纳营业税。

本集团的建筑安装工程收入按收入的3%交纳营业税，金融企业的利息收入和其他劳务收入按收入的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。

# 宁波港股份有限公司

## 2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 四 企业合并及合并财务报表

#### (1) 子公司

于 2013 年 12 月 31 日，本公司的主要子公司信息如下：

##### (一) 通过设立或投资等方式取得的主要子公司

	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (千元)	经营范围	企业类型	法人 代表	组织机构代码	
1	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	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	褚斌	72517589-5
5	舟山甬舟	直接控股子公司	中国舟山	港口业务	990,000	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
6	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
7	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	宫黎明	14406883-X
8	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
9	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
10	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
11	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
12	梅山国际	直接控股子公司	中国宁波	港口业务	1,650,000	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	王峥	67769077-9
13	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
14	新海湾	直接控股子公司	中国宁波	港口业务	200,000	码头经营项目筹建	有限责任公司	王峥	57052038-2
15	联合集海	间接控股子公司	中国宁波	船舶运输	750,000	国内普通货船运输、水路货运代理	有限责任公司	徐宗权	76147086-7
16	远洋香港	间接控股子公司	中国香港	船舶运输、租赁	港元 30,000	船舶租赁、船舶买卖、国际航线货物运 输、货运代理、船舶代理	有限责任公司	徐宗权	不适用

# 宁波港股份有限公司

## 2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 四 企业合并及合并财务报表(续)

#### (1) 子公司(续)

##### (一) 通过设立或投资等方式取得的主要子公司(续)

	2013 年 年末实际出资额		实质上构成对 子公司净投资 的其他项目余额	本公司持股比例		表决权 比例	是否 合并报表	2013 年 年末少数股东权益	少数股东权益中 用于冲减少数 股东损益的金额
	直接	间接		直接	间接				
1 国际集装箱	232,965.5	-	-	100%	-	100%	是	-	-
2 北三集司	150,000	-	-	100%	-	100%	是	-	-
3 新世纪投资	600,000	-	-	100%	-	100%	是	-	-
4 招商国际(a)	-	74,500	-	-	75%	71%	是	-	-
5 舟山甬舟	903,758	-	-	90%	-	90%	是	72,982	11,326
6 港铁公司	50,000	-	-	100%	-	100%	是	-	-
7 外轮理货	13,680	-	-	76%	-	76%	是	33,630	-
8 香港明城	108,021	-	-	100%	-	100%	是	-	-
9 进出口公司	-	21,692.9	-	-	100%	100%	是	-	-
10 港强实业	700	-	-	100%	-	100%	是	-	-
11 宁远化工	77,000	55,000	-	35%	25%	60%	是	86,024	-
12 梅山国际	1,485,000	-	-	90%	-	90%	是	186,543	-
13 财务公司	1,125,000	-	-	75%	-	75%	是	425,340	-
14 新海湾	140,000	-	-	70%	-	71%	是	64,293	-
15 联合集海	-	750,000	-	-	100%	100%	是	-	-
16 远洋香港	-	23,773	-	-	100%	100%	是	-	-

- (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”)设立的中外合作企业。根据招商国际的公司章程，对于泛勒泰姆的出资美元 3,000 千元，招商国际自 2001 年后分十年平均偿还予泛勒泰姆，同时按其投资余额的 8.5% 计算并支付投资回报。除此之外，招商国际的经营成果全部归本集团享有。泛勒泰姆的出资与投资回报已于 2011 年度全部支付完毕。



# 宁波港股份有限公司

## 2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 四 企业合并及合并财务报表(续)

#### (1) 子公司(续)

#### (二) 通过非同一控制下的收购取得的主要子公司

	<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	丁送平	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	丁送平	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	丁送平	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	丁送平	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	丁送平	72662988-7
6	宁波远洋	中国宁波	货物运输	400,000	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	丁送平	75805733-4
8	万方太仓	中国太仓	港口业务	800,000	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	黄良丰	74817023-7
9	明州码头	中国南京	经营港口公用 码头设施	486,176	经营港口公用码头设施	有限责任公司	王峥	67900822-7
10	百思德	英属维尔 京群岛	实业投资	美元 50	实业投资	有限责任公司	王峥	不适用
11	太仓武港	中国太仓	港口业务	942,012	码头经营、港口基础设施开发	有限责任公司	韩维绪	75202912-1

宁波港股份有限公司

2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 企业合并及合并财务报表(续)

(1) 子公司(续)

(二) 通过非同一控制下的收购取得的主要子公司(续)

	2013 年 年末出资额		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		表决权 比例	是否 合并报表	2013 年 年末少数股东权益	少数股东权益中 用于冲减少数 股东损益的金额
	直接	间接		直接	间接				
1 乍开集团	669,533	-	-	100%	-	100%	是	-	-
2 世航港口	-	100,000	-	-	100%	100%	是	-	-
3 五洲公司	-	187,705	-	-	100%	100%	是	-	-
4 东方物流	-	34,342	-	-	100%	100%	是	-	-
5 金地厂房	-	5,000	-	-	100%	100%	是	-	-
6 宁波远洋	-	434,816	-	-	100%	100%	是	-	-
7 嘉兴富春	145,459	-	-	100%	-	100%	是	-	-
8 万方太仓	966,535	-	-	100%	-	100%	是	-	-
9 明州码头	651,782	-	-	98%	-	80%	是	10,507	538
10 百思德	-	61,274	-	-	100%	100%	是	-	-
11 太仓武港	644,471	-	-	55%	-	78%	是	592,845	-

## 宁波港股份有限公司

### 2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 四 企业合并及合并财务报表(续)

##### (1) 子公司(续)

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

##### (2) 本年度新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

###### (a) 本年度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
太仓武港	注	不适用	55%	942,012	韩维绪
浙江兴港国际货运代理有限公司(以下称“兴港货代”)	注	不适用	50%	6,000	江涛
嘉兴兴港国际船舶代理有限公司(以下称“嘉兴兴港”)	新设	2013 年 3 月 26 日	90%	1,500	吴丽峰

注：太仓武港与兴港货代原为本集团之合营企业，本集团通过与其他股东分别达成一致行动人协议后取得控制权并相应于 2013 年度纳入合并范围(附注四(3))。

###### (b) 本年度不再纳入合并范围的主体：

	处置日净资产	年初至处置日净利润
港宁房地产	537	4,202

港宁房地产已于 2013 年度清算，故不再纳入合并范围。

##### (3) 非同一控制下企业合并

###### (a) 太仓武港

太仓武港原为本公司之合营企业，根据本集团与太仓武港其中两个合营方于 2012 年 10 月签署的一致行动人协议，在不改变各自出资额及投资比例的情况下，本集团自 2013 年 1 月 1 日起获得对该公司的控制权。本集团自获得太仓武港控制权之日起，将太仓武港作为子公司核算并纳入本集团的合并报表。

宁波港股份有限公司

2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 企业合并及合并财务报表(续)

(3) 非同一控制下企业合并(续)

(a) 太仓武港(续)

(i) 太仓武港于 2013 年 1 月 1 日(购买日)的资产、负债之公允价值及账面价值列示如下：

	购买日 公允价值	购买日 账面价值
流动资产	358,214	358,214
非流动资产	2,349,786	2,037,957
流动负债	(385,953)	(385,953)
非流动负债	(1,160,957)	(1,083,000)
取得的净资产	<u>1,161,090</u>	<u>927,218</u>

本集团采用估值技术来确定太仓武港的资产负债于购买日的公允价值。于资产评估日，太仓武港的主要资产为无形资产，所采用的评估方法为资产基础法和收益法。

(ii) 合并成本及商誉的确认情况

合并成本 – 长期股权投资	638,600
减：取得的可辨认净资产于购买日之公允价值份额	(638,600)
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：取得的太仓武港的现金及现金等价物	195,432
取得太仓武港收到的现金净额	<u>195,432</u>

(iv) 太仓武港自购买日至 2013 年 12 月 31 日止期间的收入、净利润和现金流量列示如下：

营业收入	464,182
净利润	138,427
经营活动现金流入	134,509
现金流量净额减少	<u>(125,030)</u>

## 宁波港股份有限公司

### 2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 四 企业合并及合并财务报表(续)

##### (3) 非同一控制下企业合并(续)

##### (b) 兴港货代

兴港货代原为本集团之合营企业，根据本集团之子公司宁波泰利物流有限公司(以下称“泰利物流”)与兴港货代另一股东于 2012 年 12 月签署的一致行动人协议，在不改变双方出资额及投资比例的情况下，本集团自 2013 年 1 月 1 日起获得对该公司的控制权。本集团自获得兴港货代控制权之日起，将兴港货代作为子公司核算并纳入本集团的合并报表。

##### (i) 兴港货代于 2013 年 1 月 1 日(购买日)的资产、负债之公允账面价值及账面价值列示如下：

	购买日 公允价值	购买日 账面价值
流动资产	116,258	116,258
非流动资产	1,822	1,822
流动负债	(107,444)	(107,444)
取得的净资产	<u>10,636</u>	<u>10,636</u>

##### (ii) 合并成本及商誉的确认情况

合并成本 – 长期股权投资	5,318
减：取得的可辨认净资产于购买日之公允价值份额	(5,318)
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：取得的兴港货代的现金及现金等价物	28,451
取得兴港货代收到的现金净额	<u>28,451</u>

##### (iv) 兴港货代自购买日至 2013 年 12 月 31 日止期间的收入、净利润和现金流量列示如下：

营业收入	1,019,904
净利润	5,686
经营活动现金流入	19,211
现金流量净额增加	<u>842</u>

# 宁波港股份有限公司

## 2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 五 合并财务报表项目附注

#### (1) 货币资金

	2013 年 12 月 31 日			2012 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			295			249
银行存款—						
人民币			730,314			475,257
美元	10,329	6.0969	62,974	10,578	6.2855	66,487
港元	2,744	0.7862	2,157	4,682	0.8108	3,796
欧元	73	8.4189	613	81	8.3176	672
日元	176,661	0.0578	10,211	149,890	0.0730	10,942
小计			<u>806,269</u>			<u>557,154</u>
存放中央银行款项—						
人民币(a)			<u>629,273</u>			<u>438,593</u>
存放同业款项—						
人民币(a)			<u>811,616</u>			<u>1,133,889</u>
合计			<u>2,247,453</u>			<u>2,129,885</u>

(a) 2013 年 12 月 31 日余额系本公司之子公司财务公司存放于中国人民银行的法定准备金及存放于其他境内银行的银行存款。于 2013 年 12 月 31 日，财务公司人民币存款准备金缴存比率为 15%(2012 年 12 月 31 日：15%)。

于 2013 年 12 月 31 日，本集团若干子公司之银行存款计人民币 2,867 千元(2012 年 12 月 31 日：人民币 29,341 千元)被作为该等子公司用于开具应付票据和银行保函的保证金。

于 2013 年 12 月 31 日，本集团一子公司之银行存款计人民币 61,477 千元(2012 年 12 月 31 日：无)质押给银行作为人民币 80,000 千元短期借款(2012 年 12 月 31 日：无)的担保(附注五(20)(b))。

于 2013 年 12 月 31 日，本公司首次公开发行 A 股的募集资金专用账户的存款余额为人民币 27,844 千元(2012 年 12 月 31 日：人民币 178,886 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

### 2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 五 合并财务报表项目附注(续)

##### (2) 应收票据

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	1,051,179	655,986
商业承兑汇票(a)	108,414	81,366
合计	<u>1,159,593</u>	<u>737,352</u>

(a) 于 2013 年 12 月 31 日，应收商业承兑汇票主要系应收宁波钢铁有限公司的装卸费款项。该等票据均将于年末后六个月内到期。

于 2013 年 12 月 31 日，本集团将人民币 30,000 千元的银行承兑汇票质押给银行作为人民币 80,000 千元的短期借款(附注五(20)(b))的担保。

于 2013 年 12 月 31 日，本集团之子公司财务公司将人民币 3,248 千元的银行承兑汇票和人民币 12,000 千元的贴现资产(附注五(8)(b))质押给中国人民银行以取得人民币 15,210 千元的票据融资。该等融资于再贴现时已与中国人民银行协议约定日期回购相同资产，故再贴现资产不予以终止确认，对中国人民银行的债务列示于其他流动负债。

于 2013 年 12 月 31 日，已质押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	2013 年 7 月 25 日	2014 年 1 月 25 日	5,500
出票人二	2013 年 7 月 11 日	2014 年 1 月 11 日	4,000
出票人三	2013 年 7 月 30 日	2014 年 1 月 29 日	3,000
出票人四	2013 年 7 月 30 日	2014 年 1 月 29 日	3,000
出票人五	2013 年 7 月 29 日	2014 年 1 月 29 日	2,500
合计			<u>18,000</u>

所有票据均将于年末后一年内到期。

## 宁波港股份有限公司

### 2013年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 五 合并财务报表项目附注(续)

##### (2) 应收票据(续)

本集团已背书但未到期的应收票据汇总如下：

	2013年 12月31日	2012年 12月31日
银行承兑汇票	242,324	217,890
商业承兑汇票	-	-
合计	<u>242,324</u>	<u>217,890</u>

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

于2013年12月31日，已背书但未到期的银行承兑汇票最大的前五项分析如下：

出票人	出票日期	到期日	金额
出票人一	2013年12月18日	2014年6月18日	5,000
出票人二	2013年12月24日	2014年6月24日	4,000
出票人三	2013年12月25日	2014年6月25日	4,000
出票人四	2013年12月30日	2014年6月30日	4,000
出票人五	2013年12月30日	2014年6月30日	3,200
合计			<u>20,200</u>

本集团已贴现但未到期的应收票据汇总如下：

	2013年 12月31日	2012年 12月31日
银行承兑汇票	110,964	-
商业承兑汇票	-	-
合计	<u>110,964</u>	<u>-</u>

上述本集团已贴现但尚未到期的应收银行承兑汇票已于相关票据贴现时终止确认，且未包含在年末的应收票据余额中。



## 宁波港股份有限公司

### 2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 五 合并财务报表项目附注(续)

##### (2) 应收票据(续)

于 2013 年 12 月 31 日，已贴现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	2013 年 8 月 20 日	2014 年 2 月 20 日	7,930
出票人二	2013 年 9 月 6 日	2014 年 3 月 6 日	7,000
出票人三	2013 年 10 月 15 日	2014 年 4 月 15 日	7,000
出票人四	2013 年 10 月 10 日	2014 年 4 月 10 日	6,296
出票人五	2013 年 11 月 2 日	2014 年 5 月 12 日	6,000
合计			<u>34,226</u>

##### (3) 应收股利

	2012 年 12 月 31 日	本年 增加	本年 减少	2013 年 12 月 31 日	未收回原因	是否发生 减值
账龄一年以内的应收股利						
— 宁波北仑国际集装箱码头有限公司(以下称“北仑国际码头”)	40,800	101,373	(91,800)	50,373	2013 年宣派	否
— 宁波意宁码头经营有限公司(以下称“意宁码头”)(注)	62,745	-	(62,745)	-		
— 宁波港吉码头经营有限公司(以下称“港吉码头”)(注)	52,138	-	(52,138)	-		
— 宁波大榭港发码头公司(以下称“大榭港发”)	-	10,500	-	10,500	2013 年宣派	否
— 其他	-	299,969	(297,869)	2,100		
账龄一年以上的应收股利						
— 宁波北仑船务有限公司(以下称“北仑船务”)	3,720	-	-	3,720	资金困难	否
合计	<u>159,403</u>	<u>411,842</u>	<u>(504,552)</u>	<u>66,693</u>		

注：经意宁码头和宁波甬利码头经营有限公司(以下称“甬利码头”)2013 年董事会决议，同意意宁码头吸收合并甬利码头，合并后意宁码头存续并承继合并前意宁码头、甬利码头全部债权债务。

经港吉码头和宁波穿山码头经营有限公司(以下称“穿山码头”)2013 年董事会决议，同意港吉码头吸收合并穿山码头，合并后港吉码头存续并承继合并前港吉码头、穿山码头全部债权债务。

于 2013 年 12 月 31 日，本集团认为应收股利不存在收回风险，故无需计提减值准备。

宁波港股份有限公司

2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(4) 应收账款

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
应收账款	1,257,472	894,657
减：坏账准备	(2,362)	(2,731)
净额	<u>1,255,110</u>	<u>891,926</u>

(a) 应收账款账龄分析如下：

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
六个月以内	1,187,297	826,466
六个月到一年	27,336	27,461
一到二年	26,230	36,025
二到三年	13,936	1,006
三年以上	2,673	3,699
合计	<u>1,257,472</u>	<u>894,657</u>

(b) 应收账款按类别分析如下：

	2013 年 12 月 31 日				2012 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	1,255,110	100%	-	-	891,926	100%	-	-
单项金额虽不重大但 单独计提坏账准备	2,362	0%	2,362	100%	2,731	0%	2,731	100%
合计	<u>1,257,472</u>	<u>100%</u>	<u>2,362</u>	<u>0%</u>	<u>894,657</u>	<u>100%</u>	<u>2,731</u>	<u>0%</u>

(c) 于 2013 年 12 月 31 日单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款分析如下：

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	275	(275)	100%	资金周转困难
其他	931	(931)	100%	资金周转困难
合计	<u>2,362</u>	<u>(2,362)</u>	<u>100%</u>	

## 宁波港股份有限公司

### 2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 五 合并财务报表项目附注(续)

##### (4) 应收账款(续)

- (d) 2013 年度全额收回以前年度已全额计提坏账准备的应收账款人民币 327 千元(2012 年度：人民币 800 千元)，相应坏账准备予以转回。
- (e) 2013 年度实际核销的应收账款为人民币 667 千元(2012 年度：人民币 464 千元)。
- (f) 于 2012 年 12 月 31 日及 2013 年 12 月 31 日，应收账款中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的欠款。
- (g) 于 2013 年 12 月 31 日，余额前五名的应收账款分析如下：

名称	与本集团关系	金额	年限	占应收账款 总额比例
外部客户一	第三方	57,883	一年以内	4%
外部客户二	第三方	52,601	一年以内	4%
外部客户三	第三方	33,032	一年以内	3%
外部客户四	第三方	26,866	一年以内	2%
舟山衢黄港口开发建设有限公司(以下 称“舟山衢黄”)	联营企业	22,789	一年以内	2%
合计		<u>193,171</u>		<u>15%</u>

# 宁波港股份有限公司

## 2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 五 合并财务报表项目附注(续)

#### (4) 应收账款(续)

#### (h) 应收关联方的应收账款分析如下：

名称	与本集团 关系	2013 年 12 月 31 日			2012 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
舟山衢黄	联营企业	22,789	2%	-	-	-	-
宁波远东码头经营有限公司(以下 称“远东码头”)	合营企业	16,269	1%	-	4,667	1%	-
宁波兴港货柜有限公司 (以下称“兴港货柜”)	合营企业	6,624	1%	-	-	-	-
嘉兴泰利国际船舶代理有限公司 (以下称“泰利国际”)	合营企业	6,159	1%	-	5,268	1%	-
宁波港东南船务代理有限公司 (以下称“东南船代”)	合营企业	5,375	1%	-	3,214	0%	-
宁波中海船务代理有限公司 (以下称“中海船务”)	合营企业	3,776	0%	-	2,865	0%	-
港吉码头	合营企业	3,015	0%	-	2,441	0%	-
意宁码头	合营企业	2,676	0%	-	1,759	0%	-
宁波大树招商国际码头有限公司 (以下称“大树招商”)	联营企业	2,578	0%	-	3,274	1%	-
宁波港东南物流有限公司 (以下称“东南物流”)	合营企业	1,560	0%	-	2,257	0%	-
北仑国际码头	合营企业	1,521	0%	-	2,946	0%	-
宁波长胜货柜有限公司 (以下称“长胜货柜”)	联营企业	1,413	0%	-	-	-	-
舟山兴港国际船舶代理有限公司 (以下称“兴港船舶”)	合营企业	817	0%	-	3,112	0%	-
江西上饶海港物流有限公司 (以下称“饶甬物流”)	合营企业	360	0%	-	3,802	1%	-
嘉兴泰利国际货运代理有限公司 (以下称“嘉兴泰利”)	合营企业	31	0%	-	234	0%	-
兴港货代	附注四(3)	-	-	-	3,076	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%	-
合计		<u>74,963</u>	<u>6%</u>	<u>-</u>	<u>39,015</u>	<u>4%</u>	<u>-</u>

宁波港股份有限公司

2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(4) 应收账款(续)

(i) 于 2013 年度及 2012 年度，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：

	2013 年 12 月 31 日			2012 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	5,718	6.0969	34,860	2,304	6.2855	14,482
日元	207,855	0.0578	12,014	60,301	0.0730	4,402
合计			<u>46,874</u>			<u>18,884</u>

(5) 其他应收款

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
应收借款及利息	74,169	58,156
— 兴港货柜(i)	45,590	43,589
— 饶甬物流(ii)	11,933	11,293
— 衢州通港国际物流有限公司 (以下称“衢州通港”)(iii)	7,769	1,856
— 江西鹰甬海港物流公司 (以下称“鹰甬物流”)(iv)	6,989	-
— 其他	1,888	1,418
应收港务费(v)	7,571	6,573
应收押金及保证金	23,384	22,619
应收土地补偿安置代垫款(vi)	134,000	-
其他	46,216	61,620
合计	<u>285,340</u>	<u>148,968</u>
减：坏账准备	-	-
净额	<u>285,340</u>	<u>148,968</u>

## 宁波港股份有限公司

### 2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 五 合并财务报表项目附注(续)

##### (5) 其他应收款(续)

- (i) 该款项余额系本集团之子公司新世纪投资和宁波大榭开发区泰利公正有限公司(以下称“泰利公正行”)提供予其合营企业兴港货柜之暂借款。该借款按银行同期贷款利率计息，无固定还款期。
- (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之子公司新世纪投资提供予其联营企业衢州通港之暂借款，该借款按银行同期贷款利率计息，无固定还款期。
- (iv) 该款项余额系本集团之子公司新世纪投资提供予其联营企业鹰甬物流之暂借款。其中，人民币 4,200 千元借款本金按银行同期贷款利率计息，无固定还款期；人民币 2,170 千元借款本金按银行同期贷款利率计息，到期日为 2014 年 5 月 31 日。
- (v) 应收港务费余额主要系依据有关港口收费规定而应向合营企业或联营企业收取的港务费。
- (vi) 该款项系本集团一子公司替地方政府代垫的土地补偿安置等支出。该等款项已于 2014 年 3 月全部收回。

##### (a) 其他应收款账龄分析如下：

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
一年以内	194,293	88,079
一到二年	30,975	4,670
二到三年	4,119	18,219
三年以上	55,953	38,000
合计	<u>285,340</u>	<u>148,968</u>

宁波港股份有限公司

2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(5) 其他应收款(续)

(b) 其他应收款按类别分析如下：

	2013 年 12 月 31 日				2012 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	285,340	100%	-	-	148,968	100%	-	-
单项金额虽不重大 但单独计提坏账 准备	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	<u>285,340</u>	<u>100%</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>148,968</u>	<u>100%</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

(c) 2013 年度及 2012 年度无实际核销的其他应收款。

(d) 于 2013 年 12 月 31 日及 2012 年 12 月 31 日，其他应收款均为人民币余额。

(e) 于 2013 年 12 月 31 日及 2012 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 2013 年 12 月 31 日，余额前五名的其他应收款分析如下：

名称	与本集团关系	金额	年限	占其他应收款 总额比例
外部单位一	第三方	134,000	一年以内	47%
兴港货柜	合营企业	45,590	五年以内	16%
饶甬物流	合营企业	12,693	四年以内	4%
鹰甬物流	联营企业	8,096	一年以内	3%
衢州通港	联营企业	7,913	一年以内	3%
合计		<u>208,292</u>		<u>73%</u>

## 宁波港股份有限公司

### 2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 五 合并财务报表项目附注(续)

##### (5) 其他应收款(续)

##### (g) 应收关联方的其他应收款分析如下：

名称	与本集团关系	2013 年 12 月 31 日			2012 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
兴港货柜	合营企业	45,590	16%	-	43,589	29%	-
饶甬物流	合营企业	12,693	4%	-	11,703	8%	-
鹰甬物流	联营企业	8,096	3%	-	-	-	-
衢州通港	联营企业	7,913	3%	-	1,939	1%	-
宁波青峙化工码头 有限公司(以下称 “青峙化工”)	联营企业	5,844	2%	-	4,437	3%	-
远东码头	合营企业	210	0%	-	6,159	4%	-
大树招商	联营企业	202	0%	-	27	0%	-
北仑国际码头	合营企业	19	0%	-	140	0%	-
港吉码头	合营企业	-	-	-	2,244	2%	-
意宁码头	合营企业	-	-	-	633	0%	-
合计		<u>80,567</u>	<u>28%</u>	-	<u>70,871</u>	<u>47%</u>	-

##### (6) 预付款项

##### (a) 预付款项账龄分析如下：

	2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内	308,475	96%	217,313	99%
一到二年	11,421	4%	2,141	1%
二到三年	859	0%	2	0%
三年以上	31	0%	31	0%
合计	<u>320,786</u>	<u>100%</u>	<u>219,487</u>	<u>100%</u>

于 2013 年 12 月 31 日及 2012 年 12 月 31 日，账龄超过一年的预付账款主要系预付材料及设备款，系由于根据合同本集团尚未收到货物或设备所致。



宁波港股份有限公司

2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(6) 预付款项(续)

(b) 于 2013 年 12 月 31 日，余额前五名的预付款项分析如下：

名称	与本集团关系	金额	年限	占预付账款 总额比例
外部供应商一	第三方	97,541	一年以内	31%
外部供应商二	第三方	65,369	一年以内	20%
外部供应商三	第三方	23,153	一年以内	7%
外部供应商四	第三方	16,909	一年以内	5%
外部供应商五	第三方	10,334	一年以内	3%
合计		<u>213,306</u>		<u>66%</u>

(c) 于 2013 年 12 月 31 日及 2012 年 12 月 31 日，预付款项中无预付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的款项。

(d) 于 2013 年 12 月 31 日及 2012 年 12 月 31 日，预付款项中无预付关联方的预付账款。

(e) 预付账款中包括以下外币余额：

	2013 年 12 月 31 日			2012 年 12 月 31 日		
	外币金额 (千元)	汇率	折合人民币 (千元)	外币金额 (千元)	汇率	折合人民币 (千元)
美元	3,826	6.0969	23,329	-	-	-

(7) 存货

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
成本—		
原材料	67,823	62,626
备品备件	43,708	38,836
其他	35,902	12,282
合计	<u>147,433</u>	<u>113,744</u>

宁波港股份有限公司

2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(8) 其他流动资产

		2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
	原币种		
企业贷款和垫款			
— 同业拆借(a)	人民币	150,000	-
— 贴现(b)	人民币	90,603	54,804
— 贷款(c)	人民币	601,500	270,750
总额		842,103	325,554
减：贷款减值准备(d)		(8,421)	(3,256)
其中：组合计提数		(8,421)	(3,256)
贷款和垫款账面价值		833,682	322,298

(a) 于 2013 年 12 月 31 日余额系本公司之子公司财务公司向联营企业宁波通商银行股份有限公司(以下称“通商银行”)的同业拆出资金，拆出期限不超过 7 天。

(b) 于 2013 年 12 月 31 日及 2012 年 12 月 31 日余额系第三方向本公司之子公司财务公司贴现的票据。2013 年 12 月 31 日余额中人民币 12,000 千元的贴现资产质押给中国人民银行以取得人民币 15,210 千元的票据融资(附注五(2))。

(c) 于 2013 年 12 月 31 日及 2012 年 12 月 31 日余额系本公司之子公司财务公司发放的一年内到期的企业贷款余额(附注五(10))。

于 2013 年 12 月 31 日，一年内到期的企业贷款均系本公司之子公司财务公司发放的信用贷款(2012 年 12 月 31 日：除人民币 750 千元为担保借款外，其余均为信用贷款)，贷款年利率为 5.4%至 6.6%(2012 年：5.6%至 6%)。

(d) 贷款减值准备变动情况列示如下：

	2013 年度 组合计提减值准备	2012 年度 组合计提减值准备
年初余额	3,256	188
本年计提	5,165	3,068
年末余额	8,421	3,256

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

### 2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 五 合并财务报表项目附注(续)

##### (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：

	2013 年度	2012 年度
年初余额	83,762	75,689
本年公允价值变动净额	1,722	8,073
年末余额	<u>85,484</u>	<u>83,762</u>

可供出售金融资产相关信息分析如下：

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
可供出售权益工具		
—公允价值	85,484	83,762
—成本	93,265	93,265
—累计计入其他综合收益	63,829	62,107
—累计计提减值	<u>(71,610)</u>	<u>(71,610)</u>

# 宁波港股份有限公司

## 2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 五 合并财务报表项目附注(续)

#### (10) 发放贷款和垫款

		2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
	原币种		
贷款		223,000	431,000
一港吉码头(i)	人民币	100,000	-
一宁波光明码头有限公司(以下称“光明码头”)(ii)	人民币	50,000	-
一宁波大榭开发区信诚拖轮有限公司(以下称“信诚拖轮”)(iii)	人民币	30,000	30,000
一宁波大榭信业码头有限公司(以下称“信业码头”)(iv)	人民币	32,000	50,000
一远东码头(v)	人民币	-	340,000
一其他	人民币	11,000	11,000
减：贷款减值准备(vi)		(34,560)	(21,920)
其中：组合计提数		(34,560)	(21,920)
贷款和垫款账面价值		188,440	409,080

根据银监复[2011]622号，本集团之子公司财务公司于2012年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2013年12月31日及2012年12月31日，余额系财务公司发放的长期企业贷款余额。

- (i) 该余额系本集团于2013年9月提供予本集团之合营企业港吉码头之信用贷款人民币100,000千元，该贷款之年利率为6.15%，于2016年9月到期。
- (ii) 该余额系本集团于2013年12月提供予本集团之联营企业光明码头之信用贷款人民币50,000千元，该贷款之年利率为6.15%，于2016年12月到期。
- (iii) 该余额系本集团于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40,749千元(原值为人民币48,513千元)的固定资产作为抵押物。
- (iv) 该余额系本集团于2012年8月及9月分别提供予本集团之合营企业信业码头之贷款人民币15,000千元和人民币17,000千元(2012年12月31日：人民币35,000千元)，该贷款之年利率为6.15%，分别于2015年8月及2015年9月到期。该贷款以信业码头净值为人民币56,002千元(原值为人民币68,629千元)的土地使用权作为抵押物。

## 宁波港股份有限公司

### 2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 五 合并财务报表项目附注(续)

##### (10) 发放贷款和垫款(续)

(v) 2012 年 12 月 31 日余额系本集团于 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 340,000 千元，贷款以远东码头的土地使用权及附着物作为抵押物，到期日为 2015 年 1 月。该等贷款已于 2013 年提前收回。

(vi) 贷款减值准备变动情况列示如下：

	2013 年度 组合计提减值准备	2012 年度 组合计提减值准备
年初余额	21,920	-
本年计提	12,640	21,920
年末余额	<u>34,560</u>	<u>21,920</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

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
合营企业(a)	3,488,541	3,498,498
联营企业—无公开报价(b)	3,444,261	2,883,655
其他长期股权投资(c)	204,940	200,650
合计	<u>7,137,742</u>	<u>6,582,803</u>
减：长期股权投资减值准备	-	-
净额	<u>7,137,742</u>	<u>6,582,803</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

## 2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 五 合并财务报表项目附注(续)

#### (11) 长期股权投资(续)

##### (a) 合营企业

本集团于2013年度于合营企业之投资变动列示如下：

	核算方法	投资成本	2012 年 12 月 31 日 账面净值	2013年度增减变动额					2013 年 12 月 31 日 账面净值	持股 比例	表决 权 比例	持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值 准备	本年计 提减值 准备	
				追加或减少 投资	按权益法 调整的 净损益	宣告分派的 现金股利	未实现 收益的 摊销(i)	其他 权益 变动							
1	北仑国际码头(i)	权益法	357,000	868,307	-	88,525	(101,373)	4,151	-	859,610	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	1,092,500	501,704	312,000	150,556	(67,925)	17,870	-	914,205	50%	50%	不适用	-	-
3	港吉码头(i) &(ii)	权益法	482,099	223,554	23,108	127,875	-	11,735	-	386,272	50%	50%	不适用	-	-
4	穿山码头(i) &(ii)	权益法	-	32,508	(23,108)	(14,896)	-	5,496	-	-	-	-	-	-	-
5	意宁码头(i) &(ii)	权益法	402,973	94,271	123,818	58,303	-	10,000	-	286,392	50%	50%	不适用	-	-
6	甬利码头(i)&(ii)	权益法	-	112,106	(123,818)	8,735	-	2,977	-	-	-	-	-	-	-
7	宁波银亿海港房地产 开发有限公司(以下 称“银亿海港”)	权益法	-	36,982	(11,000)	-	(25,982)	-	-	-	-	-	-	-	-
8	太仓武港(附注四(3))	-	-	509,970	(509,970)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	宁波实华	权益法	40,000	187,926	-	39,039	(103,320)	-	-	123,645	50%	50%	不适用	-	-
10	宁波中燃船舶燃料有限 公司(以下称“宁波 中燃”)	权益法	20,000	38,414	5,000	11,214	(9,346)	-	-	45,282	50%	50%	不适用	-	-

# 宁波港股份有限公司

## 2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 五 合并财务报表项目附注(续)

#### (11) 长期股权投资(续)

##### (a) 合营企业(续)

本集团于 2013 年度于合营企业之投资变动列示如下(续):

	核算方法	投资成本	2012 年 12 月 31 日 账面净值	2013 年度增减变动额					2013 年 12 月 31 日 账面净值	持股 比例	表决权 比例	持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值 准备	本年计 提减值 准备
				追加或减 少投资	按权益法 调整的 净损益	宣告分派的 现金股利	未实现 收益的 摊销(i)	其他 权益 变动						
11 宁波港东南物流货柜有限公司(以下称“东南物流货柜”)	权益法	44,010	59,560	-	8,513	(1,350)	-	-	66,723	45%	45%	不适用	-	-
12 温州金鑫码头有限公司(以下称“金鑫码头”)	权益法	65,250	59,981	-	23	-	-	-	60,004	45%	45%	不适用	-	-
13 信业码头	权益法	146,227	135,814	-	4,116	-	-	-	139,930	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”)	权益法	250,000	269,996	-	13,849	-	-	(26,935)	256,910	50%	50%	不适用	-	-
15 嘉兴杭州湾港务开发有限公司(以下称“杭州湾”)	权益法	50,000	50,000	-	-	-	-	-	50,000	50%	50%	不适用	-	-
16 浙江台州湾港务有限公司(以下称“台州湾”)	权益法	96,964	97,754	-	1,053	-	-	-	98,807	50%	50%	不适用	-	-
其他	权益法	204,493	219,651	(4,336)	(141)	(14,413)	-	-	200,761				-	-
合计		3,251,516	3,498,498	(208,306)	496,764	(323,709)	52,229	(26,935)	3,488,541				-	-

## 宁波港股份有限公司

### 2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 五 合并财务报表项目附注(续)

##### (11) 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 2012 年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(18)(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 2013 年度的变动列示如下：

	2013 年度	2012 年度
年初数	1,408,357	1,111,625
本年增加	-	345,637
本年摊销	(52,229)	(48,905)
年末数	<u>1,356,128</u>	<u>1,408,357</u>

##### (ii) 如附注五(3)(注)中所述，根据意宁码头和甬利码头、港吉码头和穿山码头的董事会决议，于 2013 年度，意宁码头已吸收合并甬利码头，港吉码头已吸收合并穿山码头。



# 宁波港股份有限公司

## 2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 五 合并财务报表项目附注(续)

#### (11) 长期股权投资(续)

##### (b) 联营企业

本集团于 2013 年度于联营企业之投资变动列示如下：

	核算方法	投资成本	2012 年 12 月 31 日 账面净值	2013 年度增减变动额				2013 年 12 月 31 日 账面净值	持股 比例	表决权 比例	持股比例与表决 权比例不一致的 说明	减值 准备	本年计 提减值 准备
				追加或 减少投资	按权益法 调整的 净损益	宣告分派的 现金股利	其他权 益变动						
1 大榭招商	权益法	423,181	525,589	-	68,206	(43,750)	-	550,045	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	120,000	73,172	45,000	(5,216)	-	-	112,956	30%	30%	不适用	-	-
3 宁波众成矿石码头有限公司(以下称“众成矿石”)	权益法	22,230	31,200	-	5,284	(3,725)	-	32,759	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	82,252	-	12,015	(14,000)	-	80,267	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	19,316	-	1,139	(223)	-	20,232	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	12,922	-	1,159	(1,344)	-	12,737	43.8%	25%	董事会 4 人中 1 人为本集团委派	-	-
7 大榭港发	权益法	17,500	36,364	-	10,676	(10,500)	-	36,540	35%	35%	不适用	-	-

# 宁波港股份有限公司

## 2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 五 合并财务报表项目附注(续)

#### (11) 长期股权投资(续)

#### (b) 联营企业(续)

本集团于 2013 年度于联营企业之投资变动列示如下(续):

	核算方法	投资成本	2012 年 12 月 31 日 账面净值	2013 年度增减变动额				2013 年 12 月 31 日 账面净值	持股 比例	表决权 比例	持股比例与表决 权比例不一致的 说明	减值 准备	本年计 提减值 准备
				追加或 减少投资	按权益法 调整的 净损益	宣告分派的 现金股利	其他权 益变动						
8 光明码头	权益法	140,000	117,799	-	(26,487)	-	-	91,312	35%	35%	不适用	-	-
9 浙江舟山武港码头有限公司(以下称“舟山武港”)	权益法	224,000	224,784	-	(2,551)	-	-	222,233	25%	25%	不适用	-	-
10 温州金洋集装箱码头有限公司(以下称“温州金洋”)	权益法	172,865	171,786	-	299	-	-	172,085	39.5%	40%	董事会 5 人中 2 人为本集团委派	-	-
11 通商银行	权益法	1,441,320	1,426,151	-	25,204	-	(2,339)	1,449,016	20%	20%	不适用	-	-
12 舟山衢黄	权益法	476,393	-	476,393	-	-	-	476,393	47%	20%	董事会 5 人中 1 人为本集团委派	-	-
其他	权益法	177,482	162,320	19,024	17,862	(11,520)	-	187,686				-	-
合计		3,291,646	2,883,655	540,417	107,590	(85,062)	(2,339)	3,444,261				-	-

# 宁波港股份有限公司

## 2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 五 合并财务报表项目附注(续)

#### (11) 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	2012 年 12 月 31 日	本年 增加	本年 减少	2013 年 12 月 31 日	持股 比例	表决权 比例	持股比例及表决权 比例不一致的说明	减值 准备	本年计 提减值 准备	本年宣 告分配 的现金 股利
1 宁波孚宝仓储有限公司(以下称“孚宝仓储”)	成本法	10,350	10,350	-	-	10,350	15%	20%	董事会 5 人中 1 人为本集团委派	-	-	1,314
2 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	-	-	253
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	17,081	12,791	4,500	(210)	17,081				-	-	1,504
合计		<u>204,940</u>	<u>200,650</u>	<u>4,500</u>	<u>(210)</u>	<u>204,940</u>				<u>-</u>	<u>-</u>	<u>3,071</u>

## 宁波港股份有限公司

### 2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 五 合并财务报表项目附注(续)

##### (12) 对合营企业和联营企业投资

##### (a) 合营企业

于 2013 年 12 月 31 日，本集团之主要合营企业信息如下：

	企业类型	注册地	法人代表	组织机构代码	业务性质	注册资本 (千元)	持股 比例	表决权 比例	
1	北仑国际码头	有限责任公司	中国宁波	钱乃骏	71093838-6	经营与管理集装箱码头之相关业务	700,000	51%	57%
2	远东码头	有限责任公司	中国宁波	陈国荣	79006126-1	经营与管理集装箱码头之相关业务	2,185,000	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 120,000	50%	50%
4	意宁码头	有限责任公司	中国宁波	朱宝	78044440-2	经营与管理集装箱码头之相关业务	美元 100,000	50%	50%
5	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%
6	宁波中燃	有限责任公司	中国宁波	葛凯华	10000090-5	燃油销售	40,000	50%	50%
7	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%
8	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%
9	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%
10	上海港航	有限责任公司	中国上海	李令红	55594411-X	交通、港航、能源领域及相关项目的投资	500,000	50%	50%
11	杭州湾	有限责任公司	中国嘉兴	贾翔	67259199-0	港口开发、投资	100,000	50%	50%
12	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

### 2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 五 合并财务报表项目附注(续)

##### (12) 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 2013 年 12 月 31 日的资产、负债及 2013 年度的经营业绩列示如下：

	2013 年 12 月 31 日		2013 年度	
	资产总额	负债总额	营业收入	净利润/(亏损)
1 北仑国际码头	1,983,248	151,238	572,864	173,580
2 远东码头	2,997,376	202,496	848,559	301,112
3 港吉码头	2,151,547	744,689	671,305	259,709
4 穿山码头(注)	-	-	-	(33,751)
5 意宁码头	1,628,144	465,000	434,300	116,606
6 甬利码头(注)	-	-	63,784	17,469
7 宁波实华	352,072	104,783	146,762	78,077
8 宁波中燃	283,240	192,677	1,076,293	22,429
9 东南物流货柜	331,818	208,286	1,567,474	26,349
10 金鑫码头	140,084	6,742	18,248	51
11 信业码头	264,927	56,834	45,452	8,232
12 上海港航	514,431	612	-	27,698
13 杭州湾	100,179	179	-	-
14 台州湾	203,518	5,905	57,561	2,107
其他	724,126	323,445	501,771	4,858
合计	11,674,710	2,462,886	6,004,373	1,004,526

注：系穿山码头和甬利码头在被港吉码头和意宁码头吸收合并前实现的净利润/(亏损)，吸收合并完成后的经营业绩已纳入承续公司核算列报。

## 宁波港股份有限公司

### 2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 五 合并财务报表项目附注(续)

##### (12) 对合营企业和联营企业投资(续)

##### (b) 联营企业

于 2013 年 12 月 31 日，本集团之主要联营企业信息如下：

	企业类型	注册地	法人代表	组织机构代码	业务性质	注册资本 (千元)	持股 比例	表决权 比例
1	大榭招商 有限责任公司	中国宁波	耿虹海	75035913-5	装卸、仓储与集装箱码头相关业务	1,209,090	35%	33.3%
2	两江海运 股份有限公司	中国南京	牟陵	79711450-6	货物运输代理	400,000	30%	30%
3	众成矿石 有限责任公司	中国宁波	韩维绪	77824796-0	经营港口公用码头	92,000	25%	20%
4	青峙化工 有限责任公司	中国宁波	李水荣	75326909-8	经营港口公用码头	美元 17,100	35%	33.3%
5	新世纪货柜 有限责任公司	中国宁波	褚斌	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	干文辉	61027034-X	液化品仓储	25,000	43.8%	25%
7	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%
8	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%
9	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%
10	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%
11	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	5,220,000	20%	20%
12	舟山衢黄 有限责任公司	中国舟山	毛铁年	79206775-5	港口公用码头及码头相关设施投资、建设	866,250	47%	20%

## 宁波港股份有限公司

### 2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 五 合并财务报表项目附注(续)

##### (12) 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 2013 年 12 月 31 日的资产、负债及 2013 年度的经营业绩列示如下：

		2013 年 12 月 31 日		2013 年度	
		资产总额	负债总额	营业收入	净利润/(亏损)
1	大榭招商	2,666,467	1,094,910	610,915	194,874
2	两江海运	474,938	98,418	99,766	(17,386)
3	众成矿石	258,229	127,192	64,597	21,134
4	青峙化工	330,009	100,675	114,141	34,328
5	新世纪货柜	84,314	1,735	36,244	4,649
6	金海菱液化	29,880	800	11,317	2,646
7	大榭港发	132,155	27,755	46,311	30,502
8	光明码头	1,057,563	796,672	21,638	(75,677)
9	舟山武港	2,254,351	1,365,419	27,180	(10,204)
10	温州金洋	443,234	96,619	92,577	9,973
11	通商银行	38,884,653	33,490,448	711,640	126,018
12	舟山衢黄	1,960,834	1,094,484	-	-
	其他	706,976	154,925	3,838,654	45,445
	合计	49,283,603	38,450,052	5,674,980	366,302

宁波港股份有限公司

2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(13) 投资性房地产

	2012 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2013 年 12 月 31 日
原价合计	452,544	5,368	(20,941)	436,971
房屋、建筑物	317,895	5,368	(20,941)	302,322
土地使用权	134,649	-	-	134,649
累计折旧、摊销合计	(73,468)	(17,969)	9,593	(81,844)
房屋、建筑物	(59,953)	(14,891)	9,593	(65,251)
土地使用权	(13,515)	(3,078)	-	(16,593)
账面价值合计	379,076			355,127
房屋、建筑物	257,942			237,071
土地使用权	121,134			118,056

- (a) 2013 年度投资性房地产计提折旧和摊销金额为人民币 17,969 千元(2012 年度：人民币 15,934 千元)。
- (b) 于 2013 年 12 月 31 日及 2012 年 12 月 31 日，本集团认为投资性房地产不存在减值迹象，无需计提减值准备。
- (c) 于 2013 年 12 月 31 日，净值为人民币 23,535 千元(原价为人民币 26,544 千元)的土地使用权(2012 年 12 月 31 日：净值为人民币 24,066 千元，原价为人民币 26,544 千元)已作为人民币 106,000 千元的长期借款(2012 年 12 月 31 日：人民币 106,000 千元)(附注五(29)(a))的抵押物之一。
- (d) 于 2013 年度，本集团将净值为人民币 11,348 千元(原价为人民币 20,941 千元)的房屋建筑物的用途由出租改变为自用，由资产改变用途之日起，转换为固定资产核算。



宁波港股份有限公司

2013年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(14) 固定资产

	2012年 12月31日	本年增加		本年减少	2013年 12月31日
		收购子公司	其他增加		
原价合计	19,878,499	1,771,799	3,112,843	(183,066)	24,580,075
房屋、建筑物	1,766,626	293,289	366,409	(4,010)	2,422,314
港务设施	6,670,897	723,763	1,129,991	(15,084)	8,509,567
库场设施	3,059,942	147,281	837,064	(570)	4,043,717
装卸搬运设备	5,270,121	529,873	255,358	(84,060)	5,971,292
机器设备	409,122	53,204	80,367	(13,009)	529,684
港作船舶	684,739	-	-	(2,074)	682,665
运输船舶	908,592	-	219,287	(39,237)	1,088,642
运输工具及其他设备	1,108,460	24,389	224,367	(25,022)	1,332,194
累计折旧合计	(4,673,854)	(1,073,648)	(9,593)	142,780	(5,614,315)
房屋、建筑物	(399,579)	(102,317)	(9,593)	2,016	(509,473)
港务设施	(1,203,460)	(258,056)	-	8,740	(1,452,776)
库场设施	(504,785)	(136,189)	-	529	(640,445)
装卸搬运设备	(1,357,156)	(293,203)	-	67,725	(1,582,634)
机器设备	(173,226)	(40,276)	-	12,746	(200,756)
港作船舶	(323,297)	(42,822)	-	2,072	(364,047)
运输船舶	(153,066)	(55,982)	-	25,203	(183,845)
运输工具及其他设备	(559,285)	(144,803)	-	23,749	(680,339)
账面价值合计	15,204,645				18,965,760
房屋、建筑物	1,367,047				1,912,841
港务设施	5,467,437				7,056,791
库场设施	2,555,157				3,403,272
装卸搬运设备	3,912,965				4,388,658
机器设备	235,896				328,928
港作船舶	361,442				318,618
运输船舶	755,526				904,797
运输工具及其他设备	549,175				651,855

## 宁波港股份有限公司

### 2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 五 合并财务报表项目附注(续)

##### (14) 固定资产(续)

- (a) 2013 年度固定资产计提的折旧金额为人民币 1,073,648 千元(2012 年度：人民币 853,973 千元)，由在建工程转入固定资产的原价为人民币 2,975,547 千元(2012 年度：人民币 4,080,657 千元)。
- (b) 于 2012 年 12 月 31 日及 2013 年 12 月 31 日，本集团认为固定资产不存在减值迹象，故无需计提减值准备。
- (c) 于 2013 年 12 月 31 日，净值为人民币 261,974 千元(原价为人民币 318,195 千元)的房屋建筑物及码头资产(2012 年 12 月 31 日：净值为人民币 246,831 千元，原价为人民币 288,758 千元)作为人民币 120,000 千元的长期借款(2012 年 12 月 31 日：人民币 108,000 千元)(附注五(29)(a))的抵押物。
- (d) 2013 年度，计入营业成本和管理费用的折旧费用分别为：人民币 984,604 千元和人民币 89,044 千元(2012 年度：人民币 778,326 千元和人民币 75,647 千元)。
- (e) 于 2013 年 12 月 31 日及 2012 年 12 月 31 日，本集团无暂时闲置的固定资产、无通过融资租赁租入的固定资产、无持有待售的固定资产。
- (f) 于 2013 年 12 月 31 日，净值约为人民币 756,456 千元(原价为人民币 867,551 千元)的房屋、建筑物(2012 年 12 月 31 日：净值约为人民币 574,364 千元，原价为人民币 665,660 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

## 2013年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 五 合并财务报表项目附注(续)

#### (15) 在建工程

在建工程项目变动表:

工程名称	预算数	2012年 12月31日	收购 子公司	本年增加	本年转入 无形资产	本年转入 固定资产	重分类	2013年 12月31日	累计工程 投入占预 算比例及 工程进度	借款费用 资本化 累计金额	其中：本 年借款费 用资本化 金额	本年借 款费用 资本化 率	资金来源
北仑码头五期工程	65.12 亿	1,497,493	-	135,653	-	(1,034,328)	(283,737)	315,081	75%	45,631	14,906	6.40%	募集资金/借款
金塘大浦口集装箱工程	58.5 亿	660,281	-	180,525	-	(503,540)	-	337,266	40%	34,984	44,300	6.41%	募集资金/借款
梅山岛码头工程	54.54 亿	835,251	-	631,114	-	(99,583)	-	1,366,782	74%	144,756	61,899	5.91%	募集资金/借款
原料及成品油罐区	7.95 亿	120	-	3,596	-	-	-	3,716	19%	-	-	-	自有资金及借款
龙门吊“油改电”项目	1.9 亿	67,378	-	14,401	-	(81,779)	-	-	100%	-	-	-	自有资金
万方(国际)码头工程	14.7 亿	123,750	-	21,394	-	(20,923)	-	124,221	92%	34,441	5,713	5.88%	自有资金及借款
南京龙潭港区五期工程	10.83 亿	338,169	-	115,594	(315,143)	(66,759)	-	71,861	99%	-	7,840	5.89%	自有资金及借款
中宅码头	26.8 亿	-	-	122,131	(283,737)	(122,131)	283,737	-	67%	-	-	-	募集资金及借款
镇海通用散货码头#21~#23	7.2 亿	-	-	97,770	-	(97,770)	-	-	100%	-	-	-	自有资金及借款
镇海 19、20#液化泊位	5.6 亿	-	-	30,866	-	(30,866)	-	-	100%	-	430	4.64%	自有资金及借款
乍浦五洲二期码头二阶段	3.88 亿	84,839	-	168,604	-	(11,219)	-	242,224	68%	260	260	6.14%	自有资金及借款
多用途码头(5#泊位)	7.1 亿	45,280	-	14,364	-	(52,177)	-	7,467	83%	1,814	8,043	4.64%	自有资金及借款
船舶建造	4.4 亿	209,000	-	147,787	-	(219,287)	-	137,500	63%	-	-	-	自有资金
梅山岛多用途码头工程	6.96 亿	2,504	-	75,520	-	-	-	78,024	11%	-	-	-	自有资金
三期堆场工程	1.64 亿	-	38,149	45,360	-	-	-	83,509	51%	3,263	3,263	6.07%	自有资金及借款
其他		357,584	14,056	592,462	(7,025)	(635,185)	-	321,892		8,268	37,632	5.05%	自有资金及借款
其中：借款费用资本化金额		509,835	-	184,286	-	(420,704)	-	273,417					
合计		4,221,649	52,205	2,397,141	(605,905)	(2,975,547)	-	3,089,543		273,417	184,286		

宁波港股份有限公司

2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(15) 在建工程(续)

于 2013 年 12 月 31 日及 2012 年 12 月 31 日，本集团认为在建工程不存在减值迹象，故无需计提减值准备。

(16) 无形资产

	2012 年 12 月 31 日	本年增加		本年减少	2013 年 12 月 31 日
		收购子公司	其他增加		
原价合计	3,569,240	527,176	610,998	(119)	4,707,295
土地使用权	3,493,176	527,094	601,212	-	4,621,482
软件及其他	76,064	82	9,786	(119)	85,813
		本年计提		本年减少	
累计摊销合计	(301,712)	(114,109)		85	(415,736)
土地使用权	(263,200)	(102,930)		-	(366,130)
软件及其他	(38,512)	(11,179)		85	(49,606)
账面价值合计	3,267,528				4,291,559
土地使用权	3,229,976				4,255,352
软件及其他	37,552				36,207

- (a) 2013 年度无形资产的摊销金额为人民币 114,109 千元(2012 年度：人民币 79,027 千元)，由在建工程转入无形资产的原价为人民币 605,905 千元(2012 年度：人民币 404,934 千元)。
- (b) 于 2013 年 12 月 31 日及 2012 年 12 月 31 日，本集团认为无形资产不存在减值迹象，故无需计提减值准备。
- (c) 于 2013 年 12 月 31 日，净值为人民币 249,704 千元(原价为人民币 276,785 千元)的土地使用权(2012 年 12 月 31 日：净值为人民币 255,306 千元，原价为人民币 276,785 千元)已作为人民币 250,500 千元的长期借款(2012 年 12 月 31 日：人民币 226,000 千元)(附注五(29)(a))的抵押物之一。
- (d) 截至 2013 年 12 月 31 日止尚有账面净值计人民币 427,978 千元(原价为人民币 461,951 千元)的土地使用权(2012 年 12 月 31 日：净值为人民币 153,844 千元，原价为人民币 178,214 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

## 2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 五 合并财务报表项目附注(续)

#### (17) 商誉

	2012 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2013 年 12 月 31 日
商誉				
- 乍开集团及其子 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或资产组组合，预计资产组或资产组组合可收回金额。

本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。

## 宁波港股份有限公司

### 2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 五 合并财务报表项目附注(续)

##### (18) 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

	2013 年 12 月 31 日		2012 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)	669,815	2,679,260	691,866	2,767,464
递延收益(ii)	339,032	1,356,128	352,089	1,408,357
资产减值准备	1,145	2,362	1,107	2,731
其他	19,696	78,784	12,423	49,692
合计	<u>1,029,688</u>	<u>4,116,534</u>	<u>1,057,485</u>	<u>4,228,244</u>

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

(ii) 如附注五(11)(a)(i)中所述，于 2001 年至 2012 年度，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)(2012 年 12 月 31 日累计数：人民币 1,609,577 千元) 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：2012 年度确认了人民币 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

2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(18) 递延所得税资产和负债(续)

(b) 未经抵销的递延所得税负债

	2013 年 12 月 31 日		2012 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)	17,608	70,434	17,608	71,651
可供出售金融资产公允价 值变动	14,735	58,940	15,527	62,107
非同一控制下企业合并产 生的资产评估增值(ii)	185,880	743,522	117,803	471,209
合计	<u>218,223</u>	<u>872,896</u>	<u>150,938</u>	<u>604,967</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。本集团于当年和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：

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
可抵扣亏损	<u>433,159</u>	<u>251,802</u>

宁波港股份有限公司

2013年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(18) 递延所得税资产和负债(续)

(d) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期:

	2013年 12月31日	2012年 12月31日
2014年	15,728	15,728
2015年	92,604	93,716
2016年	85,576	85,576
2017年	56,782	56,782
2018年	182,469	-
可抵扣亏损	<u>433,159</u>	<u>251,802</u>

(e) 抵销后的递延所得税资产和递延所得税负债净额列示如下:

	2013年12月31日		2012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	1,029,688	4,116,534	1,057,485	4,228,244
递延所得税负债	<u>218,223</u>	<u>872,896</u>	<u>150,938</u>	<u>604,967</u>

(19) 资产减值准备

	2012年 12月31日	本年增加	本年减少		2013年 12月31日
			转回	转销	
坏账准备	2,731	625	(327)	(667)	2,362
其中: 应收账款坏账准备	<u>2,731</u>	<u>625</u>	<u>(327)</u>	<u>(667)</u>	<u>2,362</u>
贷款减值准备	25,176	17,805	-	-	42,981
可供出售金融资产减值准备	<u>71,610</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>71,610</u>
合计	<u>99,517</u>	<u>18,430</u>	<u>(327)</u>	<u>(667)</u>	<u>116,953</u>



## 宁波港股份有限公司

### 2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 五 合并财务报表项目附注(续)

##### (20) 短期借款

	原币种	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
信用借款	人民币	560,000	167,500
信用借款	美元	183,951	76,231
担保借款(a)	港元	-	32,434
质押借款(b)	人民币	80,000	-
其他借款(c)	人民币	24,800	27,000
合计		<u>848,751</u>	<u>303,165</u>

(a) 2012 年 12 月 31 日的担保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。该借款已于 2013 年全额偿还。

(b) 2013 年 12 月 31 日的质押借款人民币 80,000 千元系由人民币 30,000 千元的银行承兑汇票(附注五(2))和人民币 61,477 千元的银行存款(附注五(1))作为质押物。

(c) 2013 年 12 月 31 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 24,800 千元(2012 年 12 月 31 日：人民币 27,000 千元)。

(d) 于 2013 年 12 月 31 日，短期借款的加权平均年利率为 4.97%(2012 年 12 月 31 日：5.50%)。

(e) 于 2013 年度，已到期并已获展期的短期借款：

贷款单位	原币	金额	年利率	原借款到期日	展期后新的到期日
东方工贸	人民币	6,600	6.00%	2013 年 10 月 10 日	2014 年 10 月 10 日
东方工贸	人民币	7,200	6.00%	2013 年 08 月 29 日	2014 年 08 月 29 日
东方工贸	人民币	6,000	6.56%	2013 年 03 月 20 日	2014 年 03 月 20 日
东方工贸	人民币	<u>5,000</u>	<u>6.56%</u>	<u>2013 年 04 月 25 日</u>	<u>2014 年 04 月 25 日</u>

(f) 于 2013 年 12 月 31 日及 2012 年 12 月 31 日，无逾期的短期借款。

##### (21) 吸收存款

2013 年 12 月 31 日及 2012 年 12 月 31 日余额系本集团之子公司财务公司吸收的成员单位活期、7 天通知存款及一年内到期的定期存款。

宁波港股份有限公司

2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(22) 应付账款

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
应付运输/港使费	255,777	161,191
应付材料及设备款	231,472	182,017
应付工程款	79,741	77,255
应付原油中转分成费	92,359	54,840
其他	39,512	20,055
合计	<u>698,861</u>	<u>495,358</u>

(a) 应付账款账龄分析如下：

账龄	2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内	692,501	99%	489,670	99%
一到二年	2,556	0%	4,680	1%
二到三年	3,242	1%	26	0%
三年以上	562	0%	982	0%
合计	<u>698,861</u>	<u>100%</u>	<u>495,358</u>	<u>100%</u>

(b) 于 2013 年 12 月 31 日及 2012 年 12 月 31 日，应付账款中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的款项。

(c) 于 2013 年 12 月 31 日，账龄超过一年的应付账款主要系应付材料及设备款人民币 5,177 千元(2012 年 12 月 31 日：人民币 5,444 千元)，根据合同该等款项于年末尚未结清。

## 宁波港股份有限公司

### 2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 五 合并财务报表项目附注(续)

##### (22) 应付账款(续)

##### (d) 应付关联方的应付账款分析如下：

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
北仑国际码头	11,357	5,246
宁波实华原油装卸有限公司 (以下称“实华装卸”)	7,766	-
宁波中燃	7,202	6,131
众成矿石	6,683	2,702
宁波鼎盛海运服务有限公司 (以下称“鼎盛海运”)	6,450	7,680
大榭招商	5,817	3,317
远东码头	5,075	4,695
宁波实华	4,791	17,217
意宁码头	3,397	3,433
兴港船舶	3,238	-
信诚拖轮	2,588	-
港吉码头	1,754	1,731
泰利国际	1,374	-
宁波北仑东华集装箱服务有限公司 (以下称“北仑东华”)	1,341	-
温州金洋	1,271	2,346
新世纪货柜	341	433
合计	<u>70,445</u>	<u>54,931</u>

##### (e) 应付账款中包括以下外币余额：

	2013 年 12 月 31 日			2012 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	5,135	6.0969	31,311	2,533	6.2855	15,919
日元	411,487	0.0578	23,784	247,137	0.0730	18,041
合计			<u>55,095</u>			<u>33,960</u>

宁波港股份有限公司

2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(23) 预收款项

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
预收装卸费	58,697	19,230
预收运输业务定金	55,053	25,230
预收购买材料设备款	41,553	7,041
预收液碱储罐使用费	27,874	28,480
预收土地租赁款	22,414	23,593
预收铁路工程款	712	5,977
其他	17,897	28,904
合计	<u>224,200</u>	<u>138,455</u>

(a) 预收关联方的款项分析如下：

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
舟山衢黄	41,134	3,500
远东码头	-	3,303
北仑东华	-	100
合计	<u>41,134</u>	<u>6,903</u>

(b) 于 2013 年 12 月 31 日，账龄超过一年的预收款项为人民币 49,442 千元(2012 年 12 月 31 日：人民币 54,334 千元)，主要系预收液碱储罐使用费及土地租赁款。

(c) 于 2013 年 12 月 31 日及 2012 年 12 月 31 日，预收款项余额均为人民币余额。

(d) 于 2013 年 12 月 31 日及 2012 年 12 月 31 日，预收款项中无预收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的款项。

宁波港股份有限公司

2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(24) 应付职工薪酬

	2012 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2013 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	4,978	953,077	(942,601)	15,454
职工福利费	-	55,878	(55,878)	-
社会保险费	39,093	181,210	(183,488)	36,815
其中：医疗保险费	417	55,078	(54,340)	1,155
养老保险费	38,013	104,668	(107,724)	34,957
失业保险费	580	11,443	(11,395)	628
工伤保险费	30	6,043	(6,045)	28
生育保险费	53	3,978	(3,984)	47
住房公积金	504	82,421	(82,357)	568
工会经费和职工教育经费	745	30,567	(30,300)	1,012
其他	1,532	11,959	(12,270)	1,221
合计	46,852	1,315,112	(1,306,894)	55,070

于 2013 年 12 月 31 日及 2012 年 12 月 31 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。

(25) 应交税费

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
应交企业所得税	196,771	235,098
(待抵扣进项税)/应交增值税	(41,134)	4,717
应交营业税	7,943	7,593
应交城市维护建设税	1,401	1,608
应交教育费附加	1,021	1,194
应交土地增值税	-	5,600
代扣代缴营业税及印花税	19,812	17,023
应交土地使用税	6,752	-
其他	4,791	3,710
合计	197,357	276,543

宁波港股份有限公司

2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(26) 应付股利

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
应付子公司其他少数股东	<u>8,007</u>	<u>1,967</u>

(27) 其他应付款

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
应付宁波港集团	23,201	23,201
应付工程款(a)	734,002	860,885
应付港建费及劳务费(b)	77,570	56,140
押金	56,241	72,682
工程质量保证金	34,845	36,063
预提劳务费	28,707	34,819
应付股权转让款	18,040	-
其他	73,492	46,172
合计	<u>1,046,098</u>	<u>1,129,962</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) 于 2012 年 12 月 31 日及 2013 年 12 月 31 日，账龄超过一年的其他应付款为人民币 104,589 千元(2012 年 12 月 31 日：人民币 90,619 千元)主要系应付押金、工程质量保证金及应付宁波港集团的款项。

(d) 于 2012 年 12 月 31 日及 2013 年 12 月 31 日，其他应付款余额均系人民币余额。

(e) 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：

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
应付宁波港集团	<u>23,201</u>	<u>23,201</u>

宁波港股份有限公司

2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(27) 其他应付款(续)

(f) 应付关联方的其他应付款分析如下：

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
宁波港集团	23,201	23,201
东南物流	2,040	3,530
宁波实华	402	185
合计	<u>25,643</u>	<u>26,916</u>

(28) 一年内到期的非流动负债

	原币	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
一年内到期的长期应付款			
— 中国石化镇海炼化化工股 份有限公司(附注五(31))	人民币	120,000	-
一年内到期的长期借款			
— 抵押借款(附注五(29)(a))	人民币	40,000	28,000
— 信用借款	人民币	359,800	468,200
合计		<u>519,800</u>	<u>496,200</u>

于 2013 年 12 月 31 日及 2012 年 12 月 31 日，本集团一年内到期的长期借款中无逾期借款。

金额前五名的一年内到期的长期借款：

名称	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率(%)	2013 年 12 月 31 日	
					外币金额	人民币金额
银行一	05/03/2010	05/03/2014	人民币	基准利率下浮 10%	-	164,000
银行二	09/09/2011	10/02/2014	人民币	基准利率下浮 10%	-	50,000
银行三	09/09/2011	10/08/2014	人民币	基准利率下浮 10%	-	50,000
银行四	03/08/2010	15/06/2014	人民币	基准利率下浮 10%	-	25,000
银行五	04/08/2010	02/12/2014	人民币	基准利率下浮 10%	-	25,000
合计						<u>314,000</u>

宁波港股份有限公司

2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(28) 一年内到期的非流动负债(续)

金额前五名的一年内到期的长期借款(续):

名称	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率(%)	2012 年 12 月 31 日	
					外币金额	人民币金额
银行一	05/03/2010	05/07/2013	人民币	基准利率下浮 10%	-	136,000
银行二	03/08/2010	02/08/2013	人民币	基准利率下浮 10%	-	100,000
银行三	03/08/2010	05/04/2013	人民币	基准利率下浮 10%	-	50,000
银行四	09/09/2011	10/08/2013	人民币	基准利率下浮 10%	-	50,000
银行五	30/06/2009	06/04/2013	人民币	基准利率下浮 10%	-	50,000
合计						<u>386,000</u>

(29) 长期借款

	原币种	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
抵押借款(a)	人民币	330,500	306,000
信用借款(b)	美元	207,295	-
信用借款	人民币	2,831,687	3,011,967
其他借款(c)	人民币	10,000	-
合计		<u>3,379,482</u>	<u>3,317,967</u>

(a) 抵押借款

	原币种	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	抵押物
(i)	人民币	106,000	106,000	土地使用权
(ii)	人民币	144,500	120,000	土地使用权
(iii)	人民币	<u>120,000</u>	<u>108,000</u>	房屋建筑物及码头资产
	合计	370,500	334,000	
	减：一年内到期的长期借款			
(iv)	人民币	<u>(40,000)</u>	<u>(28,000)</u>	
	净额	<u>330,500</u>	<u>306,000</u>	



## 宁波港股份有限公司

### 2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 五 合并财务报表项目附注(续)

##### (29) 长期借款(续)

##### (a) 抵押借款(续)

2013 年 12 月 31 日的抵押借款余额(包含一年内到期的长期借款)包括:

- (i) 人民币 106,000 千元的借款(2012 年 12 月 31 日: 人民币 106,000 千元)以净值为人民币 122,230 千元(原价为人民币 137,854 千元)的土地使用权(2012 年 12 月 31 日: 净值为人民币 124,987 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 98,695 千元(原价为人民币 111,310 千元)(2012 年 12 月 31 日: 净值为人民币 100,921 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 23,535 千元(原价为人民币 26,544 千元)(2012 年 12 月 31 日: 净值为人民币 24,066 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 144,500 千元的借款(2012 年 12 月 31 日: 人民币 120,000 千元)以列示于无形资产的净值为人民币 151,009 千元(原价为人民币 165,475 千元)的土地使用权(附注五(16)(c))(2012 年 12 月 31 日: 净值为人民币 154,385 千元, 原价为人民币 165,475 千元)作为抵押物;
- (iii) 人民币 120,000 千元的借款(2012 年 12 月 31 日: 人民币 108,000 千元)以净值为人民币 261,974 千元(原价为人民币 318,195 千元)的房屋建筑物及码头资产(附注五(14)(c))(2012 年 12 月 31 日: 净值为人民币 246,831 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 40,000 千元(2012 年 12 月 31 日: 人民币 28,000 千元)将于年末后一年内到期, 故已列示于一年内到期的非流动负债(附注五(28))。

宁波港股份有限公司

2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(29) 长期借款(续)

(b) 信用借款 - 美元

2013 年 12 月 31 日余额系本公司之境外子公司向中国工商银行(亚洲)有限公司(以下称“工银亚洲”)借入的外币借款，该等借款由中国工商银行股份有限公司宁波镇海支行根据其与本公司之另一境内子公司签署的《开立备用信用证协议》向工银亚洲出具备用信用证。

(c) 2013 年 12 月 31 日的其他借款余额系本公司之子公司通过财务公司向东方工贸取得的委托借款共计人民币 10,000 千元。

(d) 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(%)	2013 年 12 月 31 日	
					外币金额	人民币金额
银行一	15/09/2011	21/10/2016	人民币	基准利率下浮 10%	-	454,000
银行二	09/09/2011	10/02/2016	人民币	基准利率下浮 10%	-	450,000
银行三	28/03/2013	28/03/2018	美元	3 个月 Libor 上浮 1.6%	34,000	207,295
银行四	24/06/2009	23/06/2019	人民币	基准利率下浮 10%	-	202,500
银行五	05/08/2010	04/08/2015	人民币	基准利率下浮 10%	-	150,000
合计						<u>1,463,795</u>

名称	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率(%)	2012 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	05/03/2010	05/03/2014	人民币	基准利率下浮 10%	-	300,000
银行三	31/08/2009	31/08/2019	人民币	基准利率下浮 10%	-	225,000
银行四	26/02/2009	15/12/2019	人民币	基准利率下浮 10%	-	200,000
银行五	16/04/2009	15/04/2019	人民币	基准利率下浮 10%	-	170,000
合计						<u>1,495,000</u>

(e) 于 2013 年 12 月 31 日，长期借款的加权平均年利率为 5.93%(2012 年 12 月 31 日：6.37%)。

## 宁波港股份有限公司

### 2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 五 合并财务报表项目附注(续)

##### (30) 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	2012 年 12 月 31 日	本年新增	2013 年 12 月 31 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
2013 年宁波港股份 第一期公司债券	人民币	2013 年 3 月 13 日	三年	4.60%	1,000,000	-	1,000,000	1,000,000
						<u>1,000,000</u>	<u>1,000,000</u>	<u>2,000,000</u>

经中国证券监督管理委员会证监许可【2011】1852 号文核准，本公司于 2012 年 4 月 16 日发行了 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。

经中国证券监督管理委员会证监许可【2011】1852 号文核准，本公司于 2013 年 3 月 13 日发行了 2013 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。本期债券募集资金将全部用于补充公司流动资金。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 2013 年 3 月 13 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 2016 年 3 月 13 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。

## 宁波港股份有限公司

### 2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 五 合并财务报表项目附注(续)

##### (30) 应付债券(续)

债券之应计利息分析如下：

	2012 年 12 月 31 日	本年应计利息	本年已付利息	2013 年 12 月 31 日
2012 年宁波港股份第一期公司债券	32,830	46,900	(44,555)	35,175
2013 年宁波港股份第一期公司债券	-	36,417	-	36,417
	<u>32,830</u>	<u>83,317</u>	<u>(44,555)</u>	<u>71,592</u>

上述债券之年末应计利息包含于 2013 年 12 月 31 日及 2012 年 12 月 31 日的应付利息余额中。

## 宁波港股份有限公司

### 2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 五 合并财务报表项目附注(续)

##### (31) 长期应付款

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
长期应付款		
— 中国石化镇海炼化化工股份有限公司	120,000	120,000
减：一年内到期的长期应付款	<u>(120,000)</u>	<u>-</u>
	<u>-</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 日到期并列示于一年内到期的非流动负债。人民币 30,000 千元部分已于 2014 年 1 月 27 日到期偿付。

##### (32) 其他非流动负债

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
递延收益	<u>17,780</u>	<u>24,858</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：

	2013 年度	2012 年度
年初数	24,858	49,039
本年增加	912	2,591
本年摊销	<u>(7,990)</u>	<u>(26,772)</u>
年末数	<u>17,780</u>	<u>24,858</u>

## 宁波港股份有限公司

### 2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 五 合并财务报表项目附注(续)

##### (33) 股本

	2012 年 12 月 31 日	本年增减	2013 年 12 月 31 日
有限售条件股份 - 国有法人持股(c)	<u>9,720,000</u>	<u>(9,720,000)</u>	<u>-</u>
无限售条件股份 - 人民币普通股	<u>3,080,000</u>	<u>9,720,000</u>	<u>12,800,000</u>
合计	<u>12,800,000</u>	<u>-</u>	<u>12,800,000</u>
	2011 年 12 月 31 日	本年增减	2012 年 12 月 31 日
有限售条件股份 - 国有法人持股	<u>9,720,000</u>	<u>-</u>	<u>9,720,000</u>
无限售条件股份 - 人民币普通股	<u>3,080,000</u>	<u>-</u>	<u>3,080,000</u>
合计	<u>12,800,000</u>	<u>-</u>	<u>12,800,000</u>

- (a) 如附注一所述，本公司系由宁波港集团作为主发起人，并联合其他发起人共同发起，于 2008 年 3 月 31 日在浙江省宁波市注册成立的股份有限公司。本公司设立时总股本为 1,080,000 万股，每股面值人民币 1 元。
- (b) 根据中国证券监督管理委员会于 2010 年 7 月 23 日签发的证监许可【2010】991 号文《关于核准宁波港股份有限公司首次公开发行股票批复》，本公司获准于 2010 年 9 月 14 日向社会公众发行人民币普通股 200,000 万股，每股面值人民币 1 元，每股发行价格为人民币 3.70 元，并于 2010 年 9 月 28 日在上海证券交易所上市交易。新增股本业经普华永道中天会计师事务所有限公司审验，并于 2010 年 9 月 20 日出具普华永道中天验字(2010)第 244 号验资报告。

## 宁波港股份有限公司

### 2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 五 合并财务报表项目附注(续)

##### (33) 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。

根据控股股东作出的前述承诺，其持有的 9,720,000,000 股有限售条件的本公司股份于 2013 年 9 月 30 日起在上海证券交易所上市流通。

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履行国有股减持义务，将持有的本公司股份 190,274,842 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。如上所述，全国社会保障基金理事会持有的 190,274,842 股本公司股份随之于 2013 年 9 月 30 日在上海证券交易所上市流通。

于 2012 年 12 月 31 日及 2013 年 12 月 31 日，本公司有限售条件股份的股权结构及持股比例为：

股东名称	2013 年 12 月 31 日		2012 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%
全国社会保障基金理事会	-	-	190,274,842	1.49%
小计	-	-	9,720,000,000	75.94%

- (d) 于 2013 年度，本公司控股股东宁波港集团通过上海证券交易所二级市场增持本公司人民币流通股 128,910,671 股，占公司总股本的 1.01%。于 2013 年 12 月 31 日，宁波港集团持有公司股份 9,658,635,829 股，占公司总股本的 75.46%。同时宁波港集团承诺在增持完成后的 6 个月内不减持其所持有的公司股份。

# 宁波港股份有限公司

## 2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 五 合并财务报表项目附注(续)

#### (34) 资本公积

	附注	2012 年 12 月 31 日	本年 增加	本年 减少	2013 年 12 月 31 日
股本溢价		<b>7,908,031</b>	<b>3,061</b>	<b>(55,507)</b>	<b>7,855,585</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(18)(a)(i)	874,016	-	-	874,016
— 国有资本金投入	(c)	1,120,754	3,061	-	1,123,815
— 与清算子公司之少数股东交易		(46,860)	-	-	(46,860)
— 与子公司之少数股东交易	(d)	(2,808)	-	(55,507)	(58,315)
其他资本公积		<b>19,967</b>	<b>3,518</b>	<b>(29,274)</b>	<b>(5,789)</b>
— 可供出售金融资产公允价值变动净额，税后	五(48)	8,799	2,514	-	11,313
— 权益法核算的被投资单位其他权益变动		(1,101)	-	(29,274)	(30,375)
— 其他		12,269	1,004	-	13,273
合计		<b>7,927,998</b>	<b>6,579</b>	<b>(84,781)</b>	<b>7,849,796</b>
	附注	2011 年 12 月 31 日	本年 增加	本年 减少	2012 年 12 月 31 日
股本溢价		<b>7,758,493</b>	<b>149,538</b>	-	<b>7,908,031</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(18)(a)(i)	874,016	-	-	874,016
— 国有资本金投入	(c)	971,216	149,538	-	1,120,754
— 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>80,097</b>	<b>(10,380)</b>	<b>19,967</b>
— 可供出售金融资产公允价值变动净额，税后	五(48)	(68,574)	77,373	-	8,799
— 权益法核算的被投资单位其他权益变动		(3,825)	2,724	-	(1,101)
— 其他		22,649	-	(10,380)	12,269
合计		<b>7,708,743</b>	<b>229,635</b>	<b>(10,380)</b>	<b>7,927,998</b>



## 宁波港股份有限公司

### 2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 五 合并财务报表项目附注(续)

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

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

- (c) 国有资本金投入主要系作为国有资本金投入的港建费返还等。

- (d) 2013 年度减少主要系：

(i) 本公司于 2013 年 3 月收购子公司明州码头 26% 股权。于购买日，本集团将收购明州码头 26% 股权的对价计人民币 93,790 千元与本集团于购买日累计享有明州码头 26% 净资产份额之差额计人民币 51,039 千元计入资本公积，于购买日明州码头 26% 净资产份额计人民币 42,751 千元相应冲减少数股东权益。

(ii) 本公司于上述股权收购完成后随即单方面增资人民币 387,830 千元，其中人民币 243,088 千元经验资用于增加明州码头注册资本，其余作为股东投入计入明州码头资本公积。增资后，少数股东持股比例由 4% 降至 2%。增资额及本公司于增资前累计享有 96% 净资产份额与增资后享有 98% 净资产份额之差额计人民币 4,468 千元计入资本公积，并相应增加少数股东权益。

宁波港股份有限公司

2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(35) 专项储备

	2012 年 12 月 31 日	本年提取	本年减少	2013 年 12 月 31 日
安全生产费	-	72,766	(46,781)	25,985
	2011 年 12 月 31 日	本年提取	本年减少	2012 年 12 月 31 日
安全生产费	-	65,234	(65,234)	-

本集团于 2012 年开始根据财政部、国家安全生产监督管理总局《关于印发<企业安全生产费用提取和使用管理办法>的通知》的规定计提及使用安全生产费用，安全生产费用专门用于完善和改进企业或者项目的安全生产条件之各项支出。

根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企【2012】16 号)的有关规定，本集团以上年度实际营业收入为计提依据，按 1%至 1.5%提取。

(36) 盈余公积

	2012 年 12 月 31 日	本年提取	本年减少	2013 年 12 月 31 日
法定盈余公积金	899,608	196,194	-	1,095,802
	2011 年 12 月 31 日	本年提取	本年减少	2012 年 12 月 31 日
法定盈余公积金	652,950	246,658	-	899,608

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。

# 宁波港股份有限公司

## 2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 五 合并财务报表项目附注(续)

#### (37) 未分配利润

	2013 年度		2012 年度	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
年初未分配利润	5,467,518	-	3,883,305	-
加：本年归属于公司股东的净利润	2,839,820	-	2,676,572	-
减：提取法定盈余公积(附注五(36))	(196,194)	10%	(246,658)	10%
提取一般风险准备(c)	(59,235)	-	(901)	-
分派普通股股利(b)	(1,113,600)	-	(844,800)	-
年末未分配利润(a)	<u>6,938,309</u>		<u>5,467,518</u>	

(a) 于 2013 年 12 月 31 日，未分配利润中包含归属于本公司的子公司盈余公积余额为人民币 280,696 千元(2012 年 12 月 31 日：人民币 205,266 千元)，其中子公司于 2013 年度计提的归属于本公司的盈余公积为人民币 75,430 千元(2012 年度：人民币 61,576 千元)。

(b) 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。

于 2013 年上半年，经本公司董事会及股东大会分别于 2013 年 3 月 27 日及 2013 年 5 月 13 日决议通过，以 2012 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 0.87 元(含税)，共需支付股利人民币 1,113,600 千元。该等股利已于 2013 年 6 月支付完毕。

(c) 于 2012 年度，一般风险准备系本公司之子公司财务公司根据财政部《金融企业准备金计提管理办法》(财金【2007】23 号)按当年实现净利润的一定比例提取的一般风险准备金，用以弥补亏损。

自 2013 年起，一般风险准备系本公司之子公司财务公司根据财政部《金融企业准备金计提管理办法》(财金【2012】20 号)按年末风险资产余额的一定比例提取的一般风险准备金，用以弥补尚未识别的可能性损失。

## 宁波港股份有限公司

### 2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 五 合并财务报表项目附注(续)

##### (38) 少数股东权益

归属于各子公司少数股东的少数股东权益：

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
太仓武港(a)	592,845	-
财务公司	425,340	400,803
梅山国际	186,543	144,261
宁远化工	86,024	85,989
宁波港集装箱运输有限公司 (以下称“宁波港集运”)	74,156	69,980
舟山甬舟	72,982	54,234
新海湾	64,293	31,435
铃与物流	49,146	47,852
外轮理货	33,630	30,727
明州码头(b)	10,507	49,329
兴港货代(a)	8,161	-
其他	30,967	33,392
合计	<u>1,634,594</u>	<u>948,002</u>

- (a) 如本财务报表附注四(2)(a)中所述，本公司自 2013 年 1 月 1 日起取得太仓武港和兴港货代的控制权，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，并相应确认少数股东权益。
- (b) 如附注五(34)(d)所述，减少主要系本集团收购明州码头少数股东之股权所致。

宁波港股份有限公司

2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(39) 营业收入和营业成本

	2013 年度	2012 年度
主营业务收入 (a)	11,230,630	7,628,330
其他业务收入 (b)	164,906	173,866
合计	<u>11,395,536</u>	<u>7,802,196</u>
	2013 年度	2012 年度
主营业务成本 (a)	7,232,087	4,073,269
其他业务成本 (b)	74,420	85,239
合计	<u>7,306,507</u>	<u>4,158,508</u>

(a) 主营业务收入和主营业务成本

主营业务收入

	2013 年度	2012 年度
集装箱装卸及相关业务	1,656,243	1,549,474
铁矿石装卸及相关业务	1,607,047	1,069,282
原油装卸及相关业务(注 1)	478,763	290,170
其他货物装卸及相关业务	1,810,781	1,611,472
综合物流及其他业务(注 1)	5,568,292	2,997,843
其他未分配收入(注 2)	109,504	110,089
合计	<u>11,230,630</u>	<u>7,628,330</u>

注 1：原油装卸及相关业务收入以及综合物流及其他业务收入主要由于营业税改征增值税(“营改增”)后收入核算确认口径改变而导致原油中转分成业务收入增加约人民币 210,497 千元以及代理业务收入等增加约人民币 1,430,262 千元。

注 2：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。

宁波港股份有限公司

2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(39) 营业收入和营业成本(续)

(a) 主营业务收入和主营业务成本(续)

主营业务成本

	2013 年度	2012 年度
集装箱装卸及相关业务	811,685	731,538
铁矿石装卸及相关业务	666,832	363,181
原油装卸及相关业务(注 1)	264,144	56,397
其他货物装卸及相关业务	1,034,824	843,472
综合物流及其他业务(注 1)	4,442,394	2,073,730
其他未分配成本(注 2)	12,208	4,951
合计	<u>7,232,087</u>	<u>4,073,269</u>

注 1：原油装卸及相关业务成本以及综合物流及其他业务成本主要由于营改增后收入核算确认口径改变而导致原油中转分成业务成本增加约人民币 210,497 千元以及代理业务成本等增加约人民币 1,430,262 千元。

注 2：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。

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。

(b) 其他业务收入和其他业务成本

其他业务收入

	2013 年度	2012 年度
提供水电及劳务收入	128,901	129,208
原材料/物品销售收入	21,973	23,612
其他	14,032	21,046
合计	<u>164,906</u>	<u>173,866</u>

宁波港股份有限公司

2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(39) 营业收入和营业成本(续)

(b) 其他业务收入和其他业务成本(续)

其他业务成本

	2013 年度	2012 年度
提供水电及劳务支出	68,575	73,406
原材料/物品销售成本	4,676	9,963
其他	1,169	1,870
合计	<u>74,420</u>	<u>85,239</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 1,335,559 千元(2012 年度：人民币 1,234,267 千元)，占本集团全部营业收入的比例为 12%(2012 年度：16%)，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	425,480	4%
外部客户二	318,457	3%
外部客户三	206,739	2%
外部客户四	200,862	2%
外部客户五	184,021	1%
合计	<u>1,335,559</u>	<u>12%</u>

宁波港股份有限公司

2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(40) 营业税金及附加

	2013 年度	2012 年度	计缴 标准
营业税	45,052	230,635	附注三
城市维护建设税	17,773	18,053	附注三
教育费附加	13,094	13,546	附注三
其他	-	2,363	
合计	<u>75,919</u>	<u>264,597</u>	

(41) 管理费用

	2013 年度	2012 年度
工资及奖金	330,935	304,243
社会保险及福利费	173,959	176,025
资产折旧与摊销	136,022	121,482
其他税金	67,054	64,293
租金	38,270	27,146
办公费	34,403	28,383
业务招待费	25,240	30,849
维修及保养费	17,314	19,966
动力费(水电费)	15,495	12,889
保险费	10,890	9,680
差旅交通费	13,628	20,565
通讯费	7,264	7,657
其他	133,817	106,150
合计	<u>1,004,291</u>	<u>929,328</u>



宁波港股份有限公司

2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(42) 财务费用 - 净额

	2013 年度	2012 年度
利息支出，其中：		
借款利息	301,112	303,450
债券利息	83,317	32,830
利息支出小计	384,429	336,280
减：资本化利息	(184,286)	(250,625)
利息费用	200,143	85,655
利息收入	(6,443)	(13,554)
利息费用 - 净额	193,700	72,101
净汇兑(收益)/损失	(5,948)	2,997
其他	9,034	4,543
净额	196,786	79,641

(43) 投资收益

	2013 年度	2012 年度
权益法核算的长期股权投资收益(a)	656,583	679,465
成本法核算的长期股权投资收益	3,071	13,950
长期股权投资处置收益	17,291	39,672
非同一控制下企业合并收益(注)	128,630	-
其他	4,171	2,721
合计	809,746	735,808

注：如附注四(3)(a)所述，本集团非同一控制下企业合并长期股权投资公允价值与合并日长期股权投资账面价值的差额计入投资收益。

本集团不存在收益汇回的重大限制。

宁波港股份有限公司

2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(43) 投资收益(续)

(a) 权益法核算的长期股权投资收益

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

	2013 年度	2012 年度	本年比上年增减 变动的原因(i)
远东码头	150,556	134,026	合营企业业绩上升
港吉码头	127,875	61,274	合营企业业绩上升
北仑国际码头	88,525	117,807	合营企业业绩下降
大榭招商	68,206	63,051	联营企业业绩上升
意宁码头	58,303	28,716	合营企业业绩上升
合计	<u>493,465</u>	<u>404,874</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

	2013 年度	2012 年度
可供出售金融资产减值准备计提	-	71,610
贷款减值准备计提	17,805	24,988
坏账损失计提/(冲回)	298	(611)
合计	<u>18,103</u>	<u>95,987</u>

宁波港股份有限公司

2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(45) 营业外收入及营业外支出

(a) 营业外收入

	2013 年度	2012 年度	计入 2013 年度 非经常性损益 的金额
处置固定资产及无形资产予合营企业取得的收益(i)	-	345,637	-
其他处置固定资产及无形资产收益	5,122	41,836	5,122
税收返还及政府补贴	75,894	60,679	75,894
其他	16,800	20,469	16,800
合计	<u>97,816</u>	<u>468,621</u>	<u>97,816</u>

(i) 2012 年度处置固定资产及无形资产的收益系本集团将若干资产转让给本集团的若干合营企业而确认的收益(附注五(11)(a)(i)及附注五(18)(a)(ii))。

(b) 营业外支出

	2013 年度	2012 年度	计入 2013 年度 非经常性损益 的金额
水利建设基金	9,282	6,863	-
非流动资产处置损失	18,441	5,359	18,441
捐赠支出	348	246	348
其他	7,233	6,139	7,233
合计	<u>35,304</u>	<u>18,607</u>	<u>26,022</u>

(46) 所得税费用

	2013 年度	2012 年度
当期所得税	656,617	780,005
递延所得税	17,917	(57,374)
合计	<u>674,534</u>	<u>722,631</u>

宁波港股份有限公司

2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(46) 所得税费用(续)

	2013 年度	2012 年度
利润总额	3,665,430	3,454,037
按适用税率 25%(2012 年度：25%)计算的所得		
税费用	916,358	863,509
子公司税率不同的影响(附注三(1))	(24,677)	9,108
免于补税的投资收益及税后分利	(189,654)	(161,717)
使用前期未确认递延所得税资产的税务亏损	(278)	(12,715)
非应纳税收入	(68,134)	-
本年度未确认递延所得税资产的税务亏损	31,355	13,829
以前年度所得税汇算清缴差异	6,904	5,833
其他不得扣除的成本、费用和损失	2,660	4,784
所得税费用	674,534	722,631

(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：

	2013 年度	2012 年度
归属于公司普通股股东的合并净利润	2,839,820	2,676,572
发行在外普通股的加权平均数(千股)	12,800,000	12,800,000
基本每股收益(人民币元)	0.22	0.21

(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 2013 年度及 2012 年度，本公司并无稀释性潜在普通股，因此稀释每股收益等于基本每股收益。

宁波港股份有限公司

2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(48) 其他综合收益

	2013 年度	2012 年度
可供出售金融资产公允价值变动	1,722	79,683
减：相关所得税影响	792	(2,310)
小计	<u>2,514</u>	<u>77,373</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	(29,274)	2,724
减：相关所得税影响	-	-
小计	<u>(29,274)</u>	<u>2,724</u>
其他	1,004	(10,380)
减：相关所得税影响	-	-
小计	<u>1,004</u>	<u>(10,380)</u>
合计	<u>(25,756)</u>	<u>69,717</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

	2013 年度	2012 年度
收取利息、手续费及佣金	111,699	121,840
保函保证金	29,341	567
其他	86,442	77,424
合计	<u>227,482</u>	<u>199,831</u>

宁波港股份有限公司

2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(49) 现金流量表项目注释(续)

(b) 支付的其他与经营活动有关的现金

	2013 年度	2012 年度
保函保证金	2,867	29,341
利息支出、手续费及佣金	12,740	11,738
其他经营与管理费用	80,226	142,530
合计	<u>95,833</u>	<u>183,609</u>

(c) 收到的其他与投资活动有关的现金

	2013 年度	2012 年度
融资租赁收到的现金	1,638	-
收回原存期超过三个月的定期存款	-	53
合计	<u>1,638</u>	<u>53</u>

(d) 支付的其他与投资活动有关的现金

	2013 年度	2012 年度
融资租赁支付的现金	18,000	-
用于原存款期超过三个月的定期存款	116,952	-
合计	<u>134,952</u>	<u>-</u>

(e) 支付的其他与筹资活动有关的现金

	2013 年度	2012 年度
支付受限制之银行存款	<u>61,477</u>	<u>-</u>

宁波港股份有限公司

2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(50) 现金流量表补充资料

(a) 将净利润调节为经营活动现金流量

	2013 年度	2012 年度
净利润	2,990,896	2,731,406
加/(减): 资产减值计提(附注五(44))	18,103	95,987
投资性房地产折旧/摊销(附注五(13)(a))	17,969	15,934
固定资产折旧(附注五(14)(a))	1,073,648	853,973
无形资产摊销(附注五(16)(a))	114,109	79,027
处置固定资产、无形资产和其他非流动资产 的净损失/(收益)(附注五(45))	13,319	(382,114)
财务费用	201,424	86,416
投资收益(附注五(43))	(809,746)	(735,808)
递延所得税资产减少/(增加)	27,797	(51,038)
递延所得税负债减少	(9,880)	(6,336)
存货的减少	6,908	4,281
受限制之银行存款的增加	(164,206)	(2,139)
经营性应收项目的增加	(1,405,210)	(2,094,254)
经营性应付项目的增加	1,250,738	201,015
经营活动产生的现金流量净额	<u>3,325,869</u>	<u>796,350</u>

于 2013 年度及 2012 年度，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

2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(50) 现金流量表补充资料(续)

(b) 现金及现金等价物净变动情况

	2013 年度	2012 年度
现金及现金等价物的年末余额	1,423,336	1,648,403
减：现金及现金等价物的年初余额	(1,648,403)	(2,863,452)
现金及现金等价物净减少额	<u>(225,067)</u>	<u>(1,215,049)</u>

(c) 现金及现金等价物

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
货币资金(附注五(1))	2,247,453	2,129,885
减：原存款期超过三个月的定期存款	(130,500)	(13,548)
减：受到限制的存款(附注五(1))	(693,617)	(467,934)
现金及现金等价物年末余额	<u>1,423,336</u>	<u>1,648,403</u>



# 宁波港股份有限公司

## 2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 六 分部信息

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

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

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

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

# 宁波港股份有限公司

## 2013年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 六 分部信息(续)

#### (1) 2013年度及2013年12月31日分部信息如下：

	集装箱装卸 及相关业务	铁矿石装卸 及相关业务	原油装卸 及相关业务(注)	其他货物 装卸及相关业务	综合物流 及其他业务(注)	未分配 的金额	抵销	合计
对外交易收入	1,656,928	1,609,772	478,763	1,849,494	5,691,075	109,504	-	11,395,536
分部间交易收入	60,912	1,865	-	88,689	1,334,450	143,648	(1,629,564)	-
利息收入	-	-	-	-	-	6,443	-	6,443
利息费用	-	-	-	-	-	(200,143)	-	(200,143)
对联营企业和合营企业的 投资收益	-	-	-	-	-	656,583	-	656,583
折旧和摊销费用	(292,511)	(238,618)	(22,753)	(326,967)	(324,082)	(795)	-	(1,205,726)
资产减值损失	-	-	-	-	(298)	(17,805)	-	(18,103)
利润总额	732,928	822,303	180,401	592,219	598,386	739,193	-	3,665,430
所得税费用	-	-	-	-	-	(674,534)	-	(674,534)
净利润	732,928	822,303	180,401	592,219	598,386	64,659	-	2,990,896
资产总额	8,135,536	5,565,853	326,568	7,993,920	11,224,578	11,309,180	(2,932,233)	41,623,402
负债总额	(359,527)	(168,378)	(300,473)	(492,257)	(3,942,063)	(8,887,133)	2,932,233	(11,217,598)
长期股权投资以外的其他 非流动资产增加额	897,442	3,013,989	1,322	680,423	317,723	26	-	4,910,925
对联营企业和合营企业的 长期股权投资	-	-	-	-	-	6,932,802	-	6,932,802

注：原油装卸及相关业务收入以及综合物流及其他业务收入主要由于营改增后收入核算确认口径改变而导致原油中转分成业务收入增加约人民币 210,497 千元以及代理业务收入等增加约人民币 1,430,262 千元。

# 宁波港股份有限公司

## 2013年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 六 分部信息(续)

(2) 2012年度及2012年12月31日分部信息如下：

	集装箱装卸 及相关业务	铁矿石装卸 及相关业务	原油装卸 及相关业务	其他货物 装卸及相关业务	综合物流 及其他业务	未分配 的金额	抵销	合计
对外交易收入	1,549,853	1,071,447	290,170	1,652,003	3,128,634	110,089	-	7,802,196
分部间交易收入	16,214	4,051	-	144,698	588,875	73,033	(826,871)	-
利息收入	-	-	-	-	-	13,554	-	13,554
利息费用	-	-	-	-	-	(85,655)	-	(85,655)
对联营企业和合营企业的 投资收益	-	-	-	-	-	679,465	-	679,465
折旧和摊销费用	(256,632)	(84,206)	(20,712)	(286,211)	(300,428)	(745)	-	(948,934)
资产减值损失	(23)	-	-	(89)	723	(96,598)	-	(95,987)
利润总额	663,973	611,471	207,007	511,869	385,421	1,074,296	-	3,454,037
所得税费用	-	-	-	-	-	(722,631)	-	(722,631)
净利润	663,973	611,471	207,007	511,869	385,421	351,665	-	<u>2,731,406</u>
资产总额	7,455,075	2,468,844	153,021	7,469,161	10,750,049	10,176,765	(2,394,467)	36,078,448
负债总额	(385,750)	(63,279)	(26,305)	(430,875)	(3,753,806)	(5,767,691)	2,394,467	<u>(8,033,239)</u>
长期股权投资以外的其他 非流动资产增加额	1,042,141	15,841	8,100	349,236	1,834,303	633	-	3,250,254
对联营企业和合营企业的 长期股权投资	-	-	-	-	-	6,382,153	-	<u>6,382,153</u>

## 宁波港股份有限公司

### 2013年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 七 关联方关系及其交易

##### (1) 母公司情况

##### (a) 母公司基本情况

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

##### (b) 母公司注册资本及其变化

	2013年 12月31日	2012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

	2013年12月31日		2012年12月31日	
	持股比例	表决权比例	持股比例	表决权比例
宁波港集团	<u>75.46%</u>	<u>75.46%</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

### 2013年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 七 关联方关系及其交易(续)

##### (4) 其他关联方情况

关联方名称	组织机构代码	与本集团的关系
鼎盛海运	79300022-9	合营企业
饶甬物流	66978516-1	合营企业
嘉兴泰利	67617903-9	合营企业
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
宁波北仑环球置业有限公司 (以下称“北仑环球置业”)	56385208-X	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
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
兴港货柜	78434306-X	合营企业
宁波大榭水上客运经营有限公司 (以下称“大榭客运”)	74498827-7	合营企业
衢州通港	79760973-6	联营企业
宁波港九龙仓储有限公司 (以下称“九龙仓储”)	69139806-1	合营企业
宁波仑港装卸服务有限公司 (以下称“仑港装卸”)	14427053-6	受同一母公司控制
宁波港北仑技工学校 (以下称“技工学校”)	B0805821-5	受同一母公司控制
兴港船舶	55402171-9	合营企业
东方工贸	14436570-3	受同一母公司控制
宁波宏通铁路物流有限公司 (以下称“宏通铁路”)	70482512-3	受同一母公司控制

## 宁波港股份有限公司

### 2013年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 七 关联方关系及其交易(续)

##### (5) 关联交易

##### (a) 关联交易定价方式及决策程序

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

##### (b) 物资采购

	2013年度		2012年度	
	金额	占同类交易 金额的比例	金额	占同类交易 金额的比例
宁波中燃	139,844	26%	160,921	38%
朝阳石化	58,374	11%	42,331	10%
合计	198,218	37%	203,252	48%

##### (c) 支付装卸收入分成

	2013年度		2012年度	
	金额	占同类交易 金额的比例	金额	占同类交易 金额的比例
众成矿石	49,948	66%	56,925	100%
远东码头	22,227	29%	-	-
合计	72,175	95%	56,925	100%

##### (d) 原油中转分成

	2013年度		2012年度	
	金额	占同类交易 金额的比例	金额	占同类交易 金额的比例
宁波实华	96,546	47%	108,344	60%
实华装卸	32,113	16%	22,305	12%
合计	128,659	63%	130,649	72%

宁波港股份有限公司

2013年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

七 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(e) 提供水电收入

	2013年度		2012年度	
	金额	占同类交易 金额的比例	金额	占同类交易 金额的比例
远东码头	27,865	27%	20,887	21%
港吉码头	19,062	18%	7,526	7%
北仑国际码头	15,266	15%	15,791	16%
意宁码头	10,923	11%	6,357	6%
众成矿石	5,594	5%	5,202	5%
甬利码头	1,374	1%	4,629	5%
穿山码头	-	-	11,640	11%
合计	80,084	77%	72,032	71%

(f) 物资销售

	2013年度		2012年度	
	金额	占同类交易 金额的比例	金额	占同类交易 金额的比例
舟山衢黄	65,282	22%	-	-
远东码头	16,640	6%	35,849	43%
兴港货柜	11,060	4%	-	-
港吉码头	10,344	3%	4,247	9%
北仑国际码头	7,941	3%	2,436	5%
意宁码头	6,557	2%	1,825	4%
甬利码头	2,339	1%	1,980	4%
宁波中燃	1,993	1%	-	-
仑港装卸	1,366	0%	-	-
宁波港集团	1,353	0%	-	-
穿山码头	-	-	1,464	3%
合计	124,875	42%	47,801	68%

# 宁波港股份有限公司

## 2013年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 七 关联方关系及其交易(续)

#### (5) 关联交易(续)

#### (g) 资产租赁收入

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁收益				租赁期限
			2013年度	占同类交易的 比例	2012年度	占同类交易的 比例	
北三集司	远东码头	港务设施、库场设施、房屋建筑物等	65,634	46%	46,098	34%	2013年1月1日至2013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	-	-	13,238	10%	2012年1月1日至2012年12月31日
北三集司	意宁码头	港务设施、库场设施、房屋建筑物等	16,754	12%	8,635	6%	2013年1月1日至2013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	29,699	21%	15,397	11%	2013年1月1日至2013年12月31日，一年一签
北三集司	甬利码头	港务设施、库场设施、房屋建筑物等	3,453	2%	8,635	6%	2013年1月1日至2013年12月31日，一年一签
国际集装箱	远东码头	港务设施、库场设施、房屋建筑物等	1,892	1%	1,942	2%	2013年1月1日至2013年12月31日，一年一签
国际集装箱	穿山码头	港务设施、库场设施、房屋建筑物等	-	-	4,519	3%	2012年1月1日至2012年12月31日
国际集装箱	意宁码头	港务设施、库场设施、房屋建筑物等	4,502	3%	2,506	2%	2013年1月1日至2013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	7,598	5%	4,072	2%	2013年1月1日至2013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	503	0%	2,506	2%	2013年1月1日至2013年12月31日，一年一签
宁波港股份有限公司	远东码头	土地使用权	3,453	2%	1,422	1%	2013年1月1日至2013年12月31日，一年一签
宁波港股份有限公司	穿山码头	土地使用权	-	-	719	1%	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	土地使用权	871	1%	523	0%	2013年1月1日至2013年12月31日，一年一签
宁波港股份有限公司	港吉码头	土地使用权	1,587	1%	849	1%	2013年1月1日至2013年12月31日，一年一签
宁波港股份有限公司	甬利码头	土地使用权	-	-	523	0%	2013年1月1日至2013年12月31日，一年一签
宁波港股份有限公司	鼎盛海运	港作船舶	2,564	2%	2,964	2%	2012年1月1日至2014年12月31日
油港轮驳分公司 (以下称“油港轮驳”)							
油港轮驳	鼎安海运	港作船舶	-	-	13,932	10%	2008年5月1日至2013年4月30日
宁波港北仑通达货运有限公司	北仑东华	房屋建筑物等	1,000	1%	800	1%	2013年1月1日至2016年2月15日
财务公司	信业码头	机器设备	490	0%	-	-	2013年9月1日至2016年8月31日
合计			140,000	97%	129,280	94%	



宁波港股份有限公司

2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

七 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(h) 劳务费收入

	2013 年度		2012 年度	
	金额	占同类交易 金额的比例	金额	占同类交易 金额的比例
北仑国际码头	9,663	12%	10,037	11%
远东码头	9,646	12%	13,686	16%
港吉码头	7,755	10%	9,405	11%
宁波中燃	7,266	9%	7,128	8%
意宁码头	4,920	6%	6,952	8%
大榭招商	4,749	6%	4,501	5%
鼎盛海运	3,971	5%	3,671	4%
信诚拖轮	2,955	4%	2,865	3%
通商银行	1,837	2%	-	-
宁波实华	1,805	2%	2,232	3%
光明码头	1,348	2%	-	-
穿山码头	-	-	3,175	4%
太仓武港(附注四(3))	-	-	2,458	3%
甬利码头	-	-	1,664	2%
合计	55,915	70%	67,774	78%

(i) 借款利息收入

	2013 年度		2012 年度	
	金额	占同类交易 金额的比例	金额	占同类交易 金额的比例
舟山衢黄	15,081	24%	881	2%
宁波港集团	14,166	23%	-	-
远东码头	11,659	19%	27,739	77%
港吉码头	6,721	11%	-	-
宁波中燃	3,071	5%	-	-
信业码头	2,765	4%	1,045	3%
信诚拖轮	2,060	3%	1,995	5%
兴港货柜	2,001	3%	2,133	6%
通商银行	1,292	2%	-	-
饶甬物流	640	1%	650	2%
衢州通港	283	0%	-	-
太仓武港(附注四(3))	-	-	1,929	5%
合计	59,739	95%	36,372	100%

## 宁波港股份有限公司

### 2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 七 关联方关系及其交易(续)

##### (5) 关联交易(续)

##### (j) 接受集装箱驳运及装卸服务

	2013 年度		2012 年度	
	金额	占同类交易 金额的比例	金额	占同类交易 金额的比例
温州金洋	13,458	30%	12,983	27%
金鑫码头	7,570	17%	7,487	16%
北仑国际码头	5,021	11%	10,675	22%
台州湾	3,640	8%	4,036	8%
港吉码头	3,637	8%	-	-
北仑东华	3,108	7%	2,783	6%
意宁码头	2,904	6%	3,159	7%
众成矿石	2,453	5%	-	-
大榭招商	2,244	5%	-	-
远东码头	580	1%	535	1%
穿山码头	-	-	3,137	7%
合计	44,615	98%	44,795	94%

##### (k) 集装箱驳运及装卸收入

	2013 年度		2012 年度	
	金额	占同类交易 金额的比例	金额	占同类交易 金额的比例
远东码头	51,061	3%	9,396	1%
港吉码头	43,350	3%	9,043	1%
北仑国际码头	31,362	2%	30,187	3%
大榭招商	37,125	2%	37,068	4%
意宁码头	26,798	2%	7,391	1%
嘉兴泰利	24,187	1%	31,192	3%
泰利国际	6,394	0%	9,779	1%
中海船务	6,333	0%	4,435	0%
东南物流	5,960	0%	11,000	1%
长胜货柜	4,076	0%	-	-
兴港货代(附注四(3))	-	-	13,067	1%
合计	236,646	13%	162,558	16%

##### (l) 关联方担保

于 2013 年度，除附注五(30)由宁波港集团担保发行的公司债券以外，本集团无与关联方重大担保的事项。

## 宁波港股份有限公司

### 2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 七 关联方关系及其交易(续)

##### (5) 关联交易(续)

##### (m) 资金拆借

拆出	与本公司关系	拆借金额	起始日	到期日
宁波港集团	母公司	200,000	10/05/2013	09/05/2014
宁波港集团	母公司	100,000	13/05/2013	12/05/2014
宁波港集团	母公司	50,000	14/05/2013	13/05/2014
远东码头	合营企业	7,000	19/03/2013	18/04/2013
远东码头	合营企业	100,000	06/02/2013	05/02/2016
远东码头	合营企业	50,000	23/07/2013	22/01/2014
意宁码头	合营企业	80,000	21/11/2013	20/11/2014
意宁码头	合营企业	55,000	16/12/2013	15/06/2014
意宁码头	合营企业	30,000	27/05/2013	26/11/2013
信诚拖轮	合营企业	20,000	19/12/2013	18/01/2014
舟山衢黄	联营企业	30,000	20/02/2013	19/08/2013
舟山衢黄	联营企业	30,000	26/02/2013	19/08/2013
舟山衢黄	联营企业	30,000	22/03/2013	21/03/2014
舟山衢黄	联营企业	60,000	27/03/2013	26/03/2014
舟山衢黄	联营企业	50,000	19/04/2013	18/04/2014
舟山衢黄	联营企业	80,000	07/05/2013	06/05/2014
舟山衢黄	联营企业	50,000	14/06/2013	13/06/2014
舟山衢黄	联营企业	60,000	12/07/2013	11/07/2014
宁波中燃	合营企业	10,000	21/02/2013	20/08/2013
宁波中燃	合营企业	10,000	29/08/2013	28/02/2014
港吉码头	合营企业	70,000	25/02/2013	24/02/2014
港吉码头	合营企业	40,000	25/03/2013	24/09/2013
港吉码头	合营企业	100,000	04/09/2013	03/09/2016
港吉码头	合营企业	60,000	25/09/2013	24/03/2014
兴港货柜	合营企业	7,000	11/03/2013	10/09/2013
兴港货柜	合营企业	20,000	14/03/2013	13/09/2013
宏通铁路	受同一母公司控制	1,500	04/07/2013	03/01/2014
光明码头	联营企业	50,000	20/12/2013	19/12/2016
通商银行	联营企业	150,000	不超过 7 天	
合计		<u>1,600,500</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，截至 2013 年 12 月 31 日止余额参见附注五(8)及附注五(10)。

宁波港股份有限公司

2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

七 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(n) 资产转让

	2013 年度		2012 年度	
	金额	占同类交易 金额的比例	金额	占同类交易 金额的比例
远东码头	-	-	1,005,995	75%
穿山码头	-	-	326,578	25%
合计	-	-	1,332,573	100%

(o) 吸收存款利息支出

	2013 年度		2012 年度	
	金额	占同类交易 金额的比例	金额	占同类交易 金额的比例
环球置业	5,570	55%	61	2%
宁波港集团	2,557	25%	1,228	36%
远东码头	229	2%	42	1%
北仑国际码头	185	2%	198	6%
意宁码头	74	1%	89	3%
穿山码头	-	-	120	4%
其他关联方	1,508	15%	1,629	48%
合计	10,123	100%	3,367	100%

上述交易均为财务公司对关联方存款支付的利息。

(p) 银行存款利息收入

	2013 年度		2012 年度	
	金额	占同类交易 金额的比例	金额	占同类交易 金额的比例
通商银行	834	1%	388	1%

宁波港股份有限公司

2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

七 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(q) 代理业务支出

	2013 年度		2012 年度	
	金额	占同类交易 金额的比例	金额	占同类交易 金额的比例
兴港船舶	29,333	1%	-	-
鼎盛海运	30,623	1%	-	-
泰利国际	27,519	1%	-	-
北仑国际码头	20,233	1%	-	-
远东码头	10,303	0%	-	-
东南船代	11,539	0%	-	-
大榭招商	6,134	0%	-	-
意宁码头	2,512	0%	-	-
港吉码头	1,771	0%	-	-
合计	139,967	4%	-	-

上述成本系由于营改增后收入核算确认口径改变而导致代理业务支出增加(附注五(39)(a))。

(r) 代理业务收入

	2013 年度		2012 年度	
	金额	占同类交易 金额的比例	金额	占同类交易 金额的比例
东南物流	47,803	4%	-	-
嘉兴泰利	3,288	0%	-	-
合计	51,091	4%	-	-

上述收入系由于营改增后收入核算确认口径改变而导致代理业务收入增加(附注五(39)(a))。

宁波港股份有限公司

2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

七 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(s) 工程建造收入

	2013 年度		2012 年度	
	金额	占同类交易 金额的比例	金额	占同类交易 金额的比例
舟山衢黄	63,015	81%	-	-
北仑国际码头	12,570	16%	-	-
	<u>75,585</u>	<u>97%</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

(t) 股权受让—舟山衢黄

	2013 年度		2012 年度	
	金额	占同类交易 金额的比例	金额	占同类交易 金额的比例
宁波港集团	<u>280,755</u>	<u>100%</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

(u) 关键管理人员薪酬

	2013 年度	2012 年度
关键管理人员薪酬	<u>10,270</u>	<u>9,731</u>

## 宁波港股份有限公司

### 2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 七 关联方关系及其交易(续)

##### (6) 关联方应收、应付款项余额

##### (a) 应收股利

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
北仑国际码头	50,373	40,800
大树港发	10,500	-
嘉兴泰利	700	-
穿山码头	-	37,615
甬利码头	-	34,198
意宁码头	-	28,547
港吉码头	-	14,523
合计	<u>61,573</u>	<u>155,683</u>

上述应收股利的有关信息见附注五(3)。

宁波港股份有限公司

2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

七 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方应收、应付款项余额(续)

(b) 应收账款

	2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
舟山衢黄	22,789	-	-	-
远东码头	16,269	-	4,667	-
兴港货柜	6,624	-	-	-
泰利国际	6,159	-	5,268	-
东南船代	5,375	-	3,214	-
中海船务	3,776	-	2,865	-
港吉码头	3,015	-	2,441	-
意宁码头	2,676	-	1,759	-
大榭招商	2,578	-	3,274	-
东南物流	1,560	-	2,257	-
北仑国际码头	1,521	-	2,946	-
长胜货柜	1,413	-	-	-
兴港船舶	817	-	3,112	-
饶甬物流	360	-	3,802	-
嘉兴泰利	31	-	234	-
宁波实华	-	-	100	-
兴港货代(附注四(3))	-	-	3,076	-
合计	<u>74,963</u>	-	<u>39,015</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

2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

七 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方应收、应付款项余额(续)

(c) 其他应收款

	2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
兴港货柜	45,590	-	43,589	-
饶甬物流	12,693	-	11,703	-
鹰甬物流	8,096	-	-	-
衢州通港	7,913	-	1,939	-
青峙化工	5,844	-	4,437	-
远东码头	210	-	6,159	-
大树招商	202	-	27	-
北仑国际码头	19	-	140	-
港吉码头	-	-	2,244	-
甬利码头	-	-	633	-
合计	<u>80,567</u>	-	<u>70,871</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) 其他流动资产

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
舟山衢黄	270,000	80,000
通商银行	150,000	-
意宁码头	135,000	-
宁波港集团	125,000	-
港吉码头	50,000	-
信诚拖轮	20,000	-
宏通铁路	1,500	-
太仓武港(附注四(3))	-	140,000
远东码头	-	40,000
宁波中燃	-	10,000
九龙仓储	-	750
合计	<u>751,500</u>	<u>270,750</u>

宁波港股份有限公司

2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

七 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方应收、应付款项余额(续)

(e) 发放贷款和垫款

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
港吉码头	100,000	-
光明码头	50,000	-
信业码头	32,000	50,000
信诚拖轮	30,000	30,000
鹰甬物流	8,000	8,000
九龙仓储	3,000	3,000
远东码头	-	340,000
合计	<u>223,000</u>	<u>431,000</u>

上述对关联方的贷款信息见附注五(10)。

(f) 吸收存款

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
宁波港集团	1,017,005	69,519
环球置业	198,870	66,108
舟山衢黄	164,284	20,887
北仑环球置业	119,757	23,971
远东码头	63,402	58,682
北仑国际码头	41,153	30,962
港吉码头	33,700	32,658
光明码头	32,985	140
东方工贸	32,686	-
意宁码头	24,887	31,747
技工学校	11,483	12,693
温州金洋	10,367	16,017
中交水运	10,044	9,027
宁波实华	242	9,689
其他关联方	119,639	102,141
合计	<u>1,880,504</u>	<u>484,241</u>

上述吸收存款的有关信息见附注五(21)。

宁波港股份有限公司

2013年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

七 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方应收、应付款项余额(续)

(g) 长期应收款

	2013年 12月31日	2012年 12月31日
信业码头	<u>16,611</u>	<u>-</u>

(h) 银行存款

	2013年 12月31日	2012年 12月31日
通商银行	<u>427,490</u>	<u>63,807</u>

(i) 应付账款

	2013年 12月31日	2012年 12月31日
北仑国际码头	11,357	5,246
实华装卸	7,766	-
宁波中燃	7,202	6,131
众成矿石	6,683	2,702
鼎盛海运	6,450	7,680
大树招商	5,817	3,317
远东码头	5,075	4,695
宁波实华	4,791	17,217
意宁码头	3,397	3,433
兴港船舶	3,238	-
信诚拖轮	2,588	-
港吉码头	1,754	1,731
泰利国际	1,374	-
北仑东华	1,341	-
温州金洋	1,271	2,346
新世纪货柜	341	433
合计	<u>70,445</u>	<u>54,931</u>

上述应付关联方的应付账款的有关信息见附注五(22)(d)。

宁波港股份有限公司

2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

七 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方应收、应付款项余额(续)

(i) 短期借款

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
东方工贸	24,800	-
通商银行	40,000	-
合计	<u>64,800</u>	<u>-</u>

(k) 长期借款

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
东方工贸	<u>10,000</u>	<u>-</u>

(l) 预收款项

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
舟山衢黄	41,134	3,500
远东码头	-	3,303
北仑东华	-	100
合计	<u>41,134</u>	<u>6,903</u>

上述预收关联方的预收款项的有关信息见附注五(23)(a)。

(m) 其他应付款

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
宁波港集团	23,201	23,201
东南物流	2,040	3,530
宁波实华	402	185
合计	<u>25,643</u>	<u>26,916</u>

上述应付关联方的其他应付款的有关信息见附注五(27)(f)。

## 宁波港股份有限公司

### 2013年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 七 关联方关系及其交易(续)

##### (7) 关联方承诺

于2013年12月31日及2012年12月31日，本集团无重大已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项。

#### 八 或有事项

于2013年12月31日及2012年12月31日，本集团无重大或有事项。

#### 九 承诺事项

##### (1) 资本支出承诺事项

于资产负债表日，本集团已签约而尚不必在财务报表上确认的资本支出承诺汇总如下：

	2013年 12月31日	2012年 12月31日
房屋、建筑物及机器设备	<u>1,225,399</u>	<u>1,818,743</u>

于资产负债表日，本集团在合营企业自身的资本支出承诺中所占的份额汇总如下：

	2013年 12月31日	2012年 12月31日
房屋、建筑物及机器设备	<u>76,353</u>	<u>71,176</u>

##### (2) 经营租赁承诺事项

于资产负债表日，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：

	2013年 12月31日	2012年 12月31日
一年以内	64,350	22,757
一年至二年以内	5,748	5,973
二年至三年以内	3,399	5,143
三年以上	622	3,469
合计	<u>74,119</u>	<u>37,342</u>

## 宁波港股份有限公司

### 2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 九 承诺事项(续)

##### (3) 对外投资承诺事项

	2013 年 12 月 31 日	2012 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”)	335,000	375,000
— 对金鑫码头	78,750	78,750
— 对钱塘港口	9,000	9,000
— 宁波港运通信有限公司(以下称“港运通信”)	1,500	-
— 义乌市义乌港物流有限公司(以下称“义乌港物流”)	3,500	-
— 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
— 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
合计	<u>427,750</u>	<u>501,550</u>

##### (4) 前期承诺履行情况

本集团 2012 年 12 月 31 日之资本支出承诺和经营租赁承诺均按照之前承诺履行，并已根据实际变化更新 2013 年 12 月 31 日之对外投资承诺见附注九(3)。

## 宁波港股份有限公司

### 2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 十 资产负债表日后事项

- (1) 经公司第二届董事会第十六次会议和 2012 年年度股东大会审议通过，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和指引，于 2014 年 2 月分别发行 2014 年第一期短期融资券和 2014 年第一期中期票据各人民币 1 亿元，面值为人民币 100 元。短期融资券的募集资金用途为置换银行借款，期限为一年，中期票据的募集资金用途为补充流动资金需求，期限为三年。该等短期融资券和中期票据平价发行，发行价格即为面值。2014 年第一期短期融资券的起息日为 2014 年 2 月 12 日，兑付日为 2015 年 2 月 12 日，付息、兑付方式为到期一次还本付息。2014 年第一期中期票据的起息日为 2014 年 2 月 17 日，利息兑付日为债券存续期内每年的 2 月 17 日，本金兑付日为 2017 年 2 月 17 日，每年付息一次，于兑付日一次性兑付本金及最后一期利息。
- (2) 根据于 2014 年 4 月 9 日通过的董事会决议，董事会提议以 2013 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 0.83 元(含税)。共需支付股利人民币 1,062,400 千元，剩余未分配利润人民币 3,546,188 千元结转至 2014 年度。上述提议尚待股东大会批准。
- (3) 经 2013 年 5 月 13 日召开的 2012 年年度股东大会决议通过，同意本公司之全资子公司北三集司将拥有的首次公开发行募集资金投资项目建成的部分资产，即穿山港区 8#、9#泊位资产转让予本公司之合营企业远东码头。本集团于 2014 年 3 月与远东码头签署了资产转让协议，预计将产生转让收益约人民币 150,000 千元。

# 宁波港股份有限公司

## 2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 十一 金融工具及其风险

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

#### (1) 市场风险

##### (a) 外汇风险

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

于 2013 年 12 月 31 日及 2012 年 12 月 31 日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

	2013 年 12 月 31 日				
	美元	港元	日元	欧元	合计
外币金融资产 -					
货币资金	62,974	2,157	10,211	613	75,955
应收款项	34,860	-	12,014	-	46,874
可供出售金融资产	-	24,544	-	-	24,544
合计	<u>97,834</u>	<u>26,701</u>	<u>22,225</u>	<u>613</u>	<u>147,373</u>
外币金融负债 -					
短期借款	183,951	-	-	-	183,951
应付款项	31,311	-	23,784	-	55,095
长期借款	207,295	-	-	-	207,295
合计	<u>422,557</u>	<u>-</u>	<u>23,784</u>	<u>-</u>	<u>446,341</u>



# 宁波港股份有限公司

## 2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 十一 金融工具及其风险(续)

#### (1) 市场风险(续)

#### (a) 外汇风险(续)

	2012 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	66,487	3,796	10,942	672	81,897
应收款项	14,482	-	4,402	-	18,884
可供出售金融资产	-	19,655	-	-	19,655
合计	<u>80,969</u>	<u>23,451</u>	<u>15,344</u>	<u>672</u>	<u>120,436</u>
外币金融负债 -					
短期借款	76,231	32,434	-	-	108,665
应付款项	15,919	-	18,041	-	33,960
合计	<u>92,150</u>	<u>32,434</u>	<u>18,041</u>	<u>-</u>	<u>142,625</u>

于 2013 年 12 月 31 日，对于本集团各类美元金融资产和美元金融负债，如果人民币对美元升值或贬值 10%，其它因素保持不变，则本集团将增加或减少净利润约人民币 32,472 千元(2012 年 12 月 31 日：约人民币 1,118 千元)。

于 2013 年 12 月 31 日，对于本集团各类港元金融资产和港元金融负债，如果人民币对港元升值或贬值 10%，其它因素保持不变，则本集团将减少或增加净利润约人民币 2,670 千元(2012 年 12 月 31 日：增加或减少约人民币 898 千元)。

于 2013 年 12 月 31 日，对于本集团各类日元金融资产和日元金融负债，如果人民币对日元升值或贬值 10%，其它因素保持不变，则本集团将增加或减少净利润约人民币 156 千元(2012 年 12 月 31 日：约人民币 270 千元)。

于 2013 年 12 月 31 日，对于本集团欧元金融资产，如果人民币对欧元升值或贬值 10%，其它因素保持不变，则本集团将减少或增加净利润约人民币 61 千元(2012 年 12 月 31 日：约人民币 67 千元)。

## 宁波港股份有限公司

### 2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 十一 金融工具及其风险(续)

##### (1) 市场风险(续)

##### (b) 利率风险

本集团的利率风险主要产生于银行借款、吸收存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 2013 年 12 月 31 日，本集团带息债务按浮动利率及固定利率分类分析如下：

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
浮动利率		
— 借款	3,649,233	3,948,664
— 吸收存款	1,880,504	484,241
固定利率		
— 借款	978,800	168,668
— 应付公司债券	2,000,000	1,000,000
合计	<u>8,508,537</u>	<u>5,601,573</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 2013 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本集团的净利润会减少或增加约人民币 8,573 千元 (2012 年度：约人民币 6,596 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

## 2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 十一 金融工具及其风险(续)

#### (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，管理层不断对贷款和垫款信贷风险管理流程进行改进，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 2013 年 12 月 31 日的贷款和垫款余额不存在重大的信用风险。

发放贷款及垫款按担保方式分布情况列示如下：

		2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
发放贷款及垫款	原币种		
— 抵押贷款	人民币	70,000	428,000
— 保证贷款	人民币	3,000	750
— 信用贷款	人民币	901,500	273,000
合计		<u>974,500</u>	<u>701,750</u>

#### (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及发行公司债券等方式，以满足短期和长期的资金需求。

宁波港股份有限公司

2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十一 金融工具及其风险(续)

(3) 流动风险(续)

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：

	2013 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	2,247,453	-	-	-	2,247,453
应收款项	2,766,736	-	-	-	2,766,736
发放贷款和垫款(含其他流动资产)	871,233	13,905	231,855	-	1,116,993
长期应收款	4,915	6,553	6,553	-	18,021
合计	<u>5,890,337</u>	<u>20,458</u>	<u>238,408</u>	<u>-</u>	<u>6,149,203</u>
金融负债 -					
短期借款	869,692	-	-	-	869,692
吸收存款	1,880,504	-	-	-	1,880,504
应付款项	1,769,966	-	-	-	1,769,966
其他流动负债	15,210	-	-	-	15,210
长期借款	676,926	783,162	2,072,820	1,135,325	4,668,233
长期应付款	120,000	-	-	-	120,000
应付债券	92,900	1,060,070	1,009,583	-	2,162,553
合计	<u>5,425,198</u>	<u>1,843,232</u>	<u>3,082,403</u>	<u>1,135,325</u>	<u>11,486,158</u>

# 宁波港股份有限公司

## 2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 十一 金融工具及其风险(续)

#### (3) 流动风险(续)

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(续)：

	2012 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	2,129,885	-	-	-	2,129,885
应收款项	1,937,649	-	-	-	1,937,649
发放贷款和垫款(含其他流动资产)	361,129	28,397	434,821	-	824,347
合计	<u>4,428,663</u>	<u>28,397</u>	<u>434,821</u>	<u>-</u>	<u>4,891,881</u>
金融负债 -					
短期借款	309,669	-	-	-	309,669
吸收存款	484,241	-	-	-	484,241
应付款项	1,641,190	-	-	-	1,641,190
长期借款	723,678	853,826	1,845,941	1,300,511	4,723,956
应付债券	46,900	46,900	1,046,900	-	1,140,700
长期应付款	-	120,000	-	-	120,000
合计	<u>3,205,678</u>	<u>1,020,726</u>	<u>2,892,841</u>	<u>1,300,511</u>	<u>8,419,756</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、贷款和垫款、短期借款、长期应收款、其他流动负债、吸收存款、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。

长期应收款、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

2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十一 金融工具及其风险(续)

(4) 公允价值(续)

(b) 以公允价值计量的金融工具

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

第一层级：相同资产或负债在活跃市场上(未经调整)的报价。

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

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

于 2013 年 12 月 31 日，本集团以公允价值计量的金融资产均以第一层级的公允价值列示如下：

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
可供出售金融资产	<u>85,484</u>	<u>83,762</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

2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十二 以公允价值计量的资产和负债

	2012 年 12 月 31 日	本年公允价值 变动损益	本年计入权益 的公允价值 变动	计入权益的 累计公允价 值变动	本年计提 的减值	2013 年 12 月 31 日
可供出售金融资产	83,762	-	1,722	63,829	-	85,484

	2011 年 12 月 31 日	本年公允价值 变动损益	本年计入权益 的公允价值 变动	计入权益的 累计公允价 值变动	本年计提 的减值	2012 年 12 月 31 日
可供出售金融资产	75,689	-	8,073	62,107	(71,610)	83,762

十三 外币金融资产和外币金融负债

	2012 年 12 月 31 日	本年公允价值 变动损益	本年计入权益 的公允价值 变动	计入权益的累计 公允价值变动	本年计提 的减值	2013 年 12 月 31 日
金融资产 -						
货币资金	81,897	-	-	-	-	75,955
应收款项	18,884	-	-	-	-	46,874
可供出售金 融资产	19,655	-	4,889	4,889	-	24,544
合计	120,436	-	4,889	4,889	-	147,373

金融负债 -						
短期借款	108,665	-	-	-	-	183,951
长期借款	-	-	-	-	-	207,295
应付款项	33,960	-	-	-	-	55,095
合计	142,625	-	-	-	-	446,341

	2011 年 12 月 31 日	本年公允价值 变动损益	本年计入权益 的公允价值 变动	计入权益的累计 公允价值变动	本年计提 的减值	2012 年 12 月 31 日
金融资产 -						
货币资金	74,366	-	-	-	-	81,897
应收款项	27,597	-	-	-	-	18,884
可供出售金 融资产	20,824	-	(1,169)	-	(71,610)	19,655
合计	122,787	-	(1,169)	-	(71,610)	120,436

金融负债 -						
短期借款	108,364	-	-	-	-	108,665
应付款项	26,204	-	-	-	-	33,960
合计	134,568	-	-	-	-	142,625

宁波港股份有限公司

2013年度财务报表附注

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

十四 公司财务报表主要项目附注

(1) 应收账款

	2013年 12月31日	2012年 12月31日
应收账款	366,980	316,479
减: 坏账准备	-	-
净额	<u>366,980</u>	<u>316,479</u>

(a) 应收账款账龄分析如下:

	2013年 12月31日	2012年 12月31日
六个月以内	365,999	315,268
六个月到一年	95	1,045
一到二年	860	146
二到三年	6	20
三年以上	20	-
合计	<u>366,980</u>	<u>316,479</u>

(b) 应收账款按类别分析如下:

	2013年12月31日				2012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	366,980	100%	-	-	316,479	100%	-	-
单项金额虽不重大但 单独计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	<u>366,980</u>	<u>100%</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>316,479</u>	<u>100%</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

(c) 2013年度无实际核销的应收账款(2012年度: 人民币464千元)。

(d) 于2013年12月31日及2012年12月31日, 应收账款中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东的欠款。



宁波港股份有限公司

2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十四 公司财务报表主要项目附注(续)

(1) 应收账款(续)

(e) 于2013年12月31日，余额前五名的应收账款分析如下：

	与本集团 关系	金额	年限	占应收账款 总额比例
外部客户一	第三方	38,190	一年以内	10%
外部客户二	第三方	25,976	一年以内	7%
外部客户三	第三方	25,637	一年以内	7%
外部客户四	第三方	22,188	一年以内	6%
外部客户五	第三方	18,957	一年以内	5%
合计		<u>130,948</u>		<u>35%</u>

(f) 于 2013 年 12 月 31 日，应收账款中无应收关联方的款项(2012 年 12 月 31 日：无)。

(g) 于 2013 年 12 月 31 日及 2012 年 12 月 31 日，无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(h) 于 2013 年 12 月 31 日及 2012 年 12 月 31 日，应收账款均为人民币余额。

(2) 其他应收款

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
应收子公司代垫款	6,366,105	5,038,806
应收港务费	5,765	5,039
应收借款及利息	1,954	2,103
其他	21,449	30,095
合计	<u>6,395,273</u>	<u>5,076,043</u>
减：坏账准备	-	-
净额	<u>6,395,273</u>	<u>5,076,043</u>

宁波港股份有限公司

2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十四 公司财务报表主要项目附注(续)

(2) 其他应收款(续)

(a) 其他应收款的账龄分析如下：

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
一年以内	6,390,362	4,904,988
一到二年	4,911	6
二到三年	-	30
三年以上	-	171,019
合计	<u>6,395,273</u>	<u>5,076,043</u>

(b) 其他应收款按类别分析如下：

	2013 年 12 月 31 日				2012 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	6,395,273	100%	-	-	5,076,043	100%	-	-
单项金额虽不重大但 单独计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	<u>6,395,273</u>	100%	-	-	<u>5,076,043</u>	100%	-	-

(c) 2013 年度及 2012 年度，无实际核销的其他应收款。

(d) 于2013年12月31日及2012年12月31日，其他应收款中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东的欠款。

(e) 于2013年12月31日，余额前五名的其他应收款分析如下：

	与本公司关系	金额	年限	占总额比例
北三集司	子公司	4,882,066	一年以内	76%
新世纪投资	子公司	851,979	一年以内	13%
国际集装箱	子公司	312,516	一年以内	5%
南京明州	子公司	134,204	一年以内	2%
乍开集团	子公司	81,827	一年以内	1%
合计		<u>6,262,592</u>		<u>97%</u>

宁波港股份有限公司

2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十四 公司财务报表主要项目附注(续)

(2) 其他应收款(续)

(f) 应收关联方的其他应收款分析如下：

		2013 年 12 月 31 日		
与本公司关系		金额	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备
青峙化工	联营企业	5,844	0%	-
		2012 年 12 月 31 日		
与本公司关系		金额	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备
青峙化工	联营企业	4,405	0%	-
远东码头	合营企业	462	0%	-
港吉码头	合营企业	299	0%	-
合计		5,166	0%	-

(g) 于 2013 年 12 月 31 日及 2012 年 12 月 31 日，无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(h) 于 2013 年 12 月 31 日及 2012 年 12 月 31 日，其他应收款均为人民币余额。

## 宁波港股份有限公司

### 2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 十四 公司财务报表主要项目附注(续)

##### (3) 长期股权投资

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
子公司(a)	9,306,163	7,595,939
合营企业(b)	1,722,089	2,380,629
联营企业 – 无公开报价(c)	3,096,996	2,601,981
其他长期股权投资	217,291	217,291
合计	<u>14,342,539</u>	<u>12,795,840</u>
减：长期股权投资减值准备	-	-
净额	<u>14,342,539</u>	<u>12,795,840</u>

于 2013 年 12 月 31 日及 2012 年 12 月 31 日，上述长期投资不存在变现及收益汇回的重大限制。

# 宁波港股份有限公司

## 2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 十四 公司财务报表主要项目附注(续)

#### (3) 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	2012 年 12 月 31 日	2013年度增减变动		2013 年 12 月 31 日	持股 比例	表决权 比例	持股比例 及表决权 比例不一致 的说明	减值 准备	本年计提 减值准备	本年宣告 分配的 现金 股利
				本年 增加	本年 减少							
1 国际集装箱	成本法	244,918	244,918	-	-	244,918	100%	100%	不适用	-	-	25,304
2 北三集司	成本法	642,656	642,656	-	-	642,656	100%	100%	不适用	-	-	97,853
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	899,793	629,793	270,000	-	899,793	90%	90%	不适用	-	-	-
5 港铁公司	成本法	129,132	129,132	-	-	129,132	100%	100%	不适用	-	-	30,250
6 外轮理货	成本法	41,985	41,985	-	-	41,985	76%	76%	不适用	-	-	74,480
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	-	-	700
9 乍开集团	成本法	669,533	669,533	-	-	669,533	100%	100%	不适用	-	-	-
10 万方太仓	成本法	966,535	966,535	-	-	966,535	100%	100%	不适用	-	-	-
11 明州码头	成本法	651,782	170,162	481,620	-	651,782	98%	80%	董事会 5 人中 4 人为本集团委派	-	-	-
12 嘉兴富春	成本法	145,459	145,459	-	-	145,459	100%	100%	不适用	-	-	-
13 梅山国际	成本法	1,485,000	1,215,000	270,000	-	1,485,000	90%	90%	不适用	-	-	-
14 财务公司	成本法	1,125,000	1,125,000	-	-	1,125,000	75%	75%	不适用	-	-	31,606
15 太仓武港	成本法	644,471	-	644,471	-	644,471	55%	78%	董事会 9 人中 5 人为本集团委 派，2 人为一致 行动人委派	-	-	58,199
其他	成本法	630,973	586,840	70,000	(25,867)	630,973				-	-	99,040
合计		9,306,163	7,595,939	1,736,091	(25,867)	9,306,163				-	-	417,432

宁波港股份有限公司

2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十四 公司财务报表主要项目附注(续)

(3) 长期股权投资(续)

(b) 合营企业

	核算方法	投资成本	2012 年 12 月 31 日 账面净值	2013年度增减变动				2013 年 12 月 31 日 账面净值	持股 比例	表决权 比例	持股比例 及表决权 比例不一致 的说明	减值 准备	本年计 提减值 准备
				追加或 减少投资	按权益法 调整 的净损益	宣告分派的 现金股利	其他权益 变动						
1 北仑国际码头	权益法	537,869	899,490	-	88,525	(101,373)	-	886,642	51%	57%	董事会 7 人中 4 人为本集团委派	-	-
2 银亿海港	权益法	-	36,982	(11,000)	-	(25,982)	-	-	-	-	不适用	-	-
3 太仓武港(附注 四(3))	权益法	-	562,377	(562,377)	-	-	-	-	-	-	不适用	-	-
4 宁波实华	权益法	119,094	187,919	-	39,039	(103,320)	-	123,638	50%	50%	不适用	-	-
5 宁波中燃	权益法	42,640	38,414	5,000	11,214	(9,346)	-	45,282	50%	50%	不适用	-	-
6 金鑫码头	权益法	65,250	59,981	-	23	-	-	60,004	45%	45%	不适用	-	-
7 东南物流货柜	权益法	44,010	60,060	-	8,513	(1,350)	-	67,223	45%	45%	不适用	-	-
8 信业码头	权益法	146,227	135,814	-	4,116	-	-	139,930	50%	50%	不适用	-	-
9 上海港航	权益法	250,000	269,996	-	13,849	-	(26,935)	256,910	50%	50%	不适用	-	-
10 台州湾	权益法	96,964	97,754	-	1,053	-	-	98,807	50%	50%	不适用	-	-
其他	权益法	59,539	31,842	13,477	(1,666)	-	-	43,653				-	-
合计		1,361,593	2,380,629	(554,900)	164,666	(241,371)	(26,935)	1,722,089				-	-

# 宁波港股份有限公司

## 2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 十四 公司财务报表主要项目附注(续)

#### (3) 长期股权投资(续)

##### (c) 联营企业

	核算方法	投资成本	2012 年 12 月 31 日 账面净值	2013 年度增减变动				2013 年 12 月 31 日 账面净值	持股 比例	表决权 比例	持股比例 及表决权 比例不一致的 说明	减值 准备	本年计 提减值 准备
				追加或 减少投资	按权益法调 整的净损益	宣告分派的 现金股利	其他权益 变动						
1 大榭招商	权益法	407,648	525,589	-	68,206	(43,750)	-	550,045	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	82,252	-	12,015	(14,000)	-	80,267	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	117,799	-	(26,487)	-	-	91,312	35%	35%	不适用	-	-
4 舟山武港	权益法	224,000	224,784	-	(2,551)	-	-	222,233	25%	25%	不适用	-	-
5 温州金洋	权益法	158,697	162,006	-	299	-	-	162,305	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	1,441,320	1,426,151	-	25,204	-	(2,339)	1,449,016	20%	20%	不适用	-	-
7 舟山衢黄	权益法	476,393	-	476,393	-	-	-	476,393	47%	20%	董事会 5 人中 1 人为本集团 委派	-	-
其他		66,584	63,400	-	9,579	(7,554)	-	65,425				-	-
合计		2,971,639	2,601,981	476,393	86,265	(65,304)	(2,339)	3,096,996				-	-

宁波港股份有限公司

2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十四 公司财务报表主要项目附注(续)

(4) 固定资产

	2012 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2013 年 12 月 31 日
原价合计	9,227,579	802,997	(42,611)	9,987,965
房屋、建筑物	1,100,954	178,411	(906)	1,278,459
港务设施	3,385,011	159,838	(5,192)	3,539,657
库场设施	1,170,025	127,967	(199)	1,297,793
装卸搬运设备	2,547,271	215,644	(27,784)	2,735,131
机器设备	214,028	41,359	(3,756)	251,631
港作船舶	487,419	-	-	487,419
运输工具及其他 设备	322,871	79,778	(4,774)	397,875
		本年计提	本年减少	
累计折旧合计	(1,888,711)	(498,251)	35,131	(2,351,831)
房屋、建筑物	(191,682)	(60,771)	390	(252,063)
港务设施	(563,479)	(127,026)	4,985	(685,520)
库场设施	(179,529)	(54,401)	191	(233,739)
装卸搬运设备	(559,760)	(148,239)	21,500	(686,499)
机器设备	(79,744)	(22,798)	3,573	(98,969)
港作船舶	(150,221)	(44,027)	-	(194,248)
运输工具及其他 设备	(164,296)	(40,989)	4,492	(200,793)
账面价值合计	7,338,868			7,636,134
房屋、建筑物	909,272			1,026,396
港务设施	2,821,532			2,854,137
库场设施	990,496			1,064,054
装卸搬运设备	1,987,511			2,048,632
机器设备	134,284			152,662
港作船舶	337,198			293,171
运输工具及其他 设备	158,575			197,082



宁波港股份有限公司

2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十四 公司财务报表主要项目附注(续)

(4) 固定资产(续)

- (a) 于 2013 年度，固定资产计提的折旧费用为人民币 498,251 千元(2012 年度：人民币 444,808 千元)。
- (b) 于 2013 年度，计入营业成本和管理费用的折旧费用分别为人民币 451,116 千元和人民币 47,135 千元(2012 年度：人民币 400,608 千元和人民币 44,200 千元)。
- (c) 于 2013 年度，增加的原价中包括由在建工程转入固定资产的原价为人民币 784,175 千元(2012 年度：人民币 2,530,318 千元)。
- (d) 于 2013 年 12 月 31 日，净值约为人民币 253,659 千元(原价人民币 286,471 千元)的房屋、建筑物(2012 年 12 月 31 日：净值约为人民币 213,517 千元，原价人民币 232,620 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 2013 年 12 月 31 日及 2012 年 12 月 31 日，本公司认为固定资产不存在减值迹象，故无需计提减值准备。

(5) 无形资产

	2012 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2013 年 12 月 31 日
原价合计	3,871,748	290,801	-	4,162,549
土地使用权	3,813,215	283,737	-	4,096,952
软件及其他	58,533	7,064	-	65,597
累计摊销合计	(396,735)	(94,302)	-	(491,037)
土地使用权	(367,149)	(86,141)	-	(453,290)
软件及其他	(29,586)	(8,161)	-	(37,747)
账面价值合计	3,475,013			3,671,512
土地使用权	3,446,066			3,643,662
软件及其他	28,947			27,850

## 宁波港股份有限公司

### 2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 十四 公司财务报表主要项目附注(续)

##### (5) 无形资产(续)

- (a) 于 2013 年度，无形资产的摊销金额为人民币 94,302 千元(2012 年度：人民币 90,940 千元)。
- (b) 于 2013 年 12 月 31 日尚有账面净值计人民币 584,704 千元(原价为人民币 643,059 千元)的土地使用权(2012 年 12 月 31 日：账面净值计人民币 299,246 千元(原价为人民币 343,563 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。
- (c) 于 2013 年 12 月 31 日及 2012 年 12 月 31 日，本公司认为无形资产不存在减值迹象，故无需计提减值准备。

##### (6) 其他应付款

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
应付子公司往来款	2,300,444	2,309,155
应付工程款(附注五(27)(a))	366,198	420,495
应付宁波港集团	23,201	23,201
工程质量保证金	42,498	38,475
其他	110,559	57,711
合计	<u>2,842,900</u>	<u>2,849,037</u>

宁波港股份有限公司

2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十四 公司财务报表主要项目附注(续)

(7) 营业收入和营业成本

	2013 年度	2012 年度
主营业务收入 (a)	4,484,988	3,788,044
其他业务收入 (b)	87,692	94,160
合计	<u>4,572,680</u>	<u>3,882,204</u>

	2013 年度	2012 年度
主营业务成本 (a)	2,209,760	1,622,168
其他业务成本 (b)	31,566	39,131
合计	<u>2,241,326</u>	<u>1,661,299</u>

(a) 主营业务收入和主营业务成本

主营业务收入

	2013 年度	2012 年度
集装箱装卸及相关业务	1,099,518	893,431
铁矿石装卸及相关业务	1,142,866	1,073,272
原油装卸及相关业务	436,850	232,732
其他货物装卸及相关业务	1,332,188	1,196,587
综合物流及其他业务	473,566	392,022
合计	<u>4,484,988</u>	<u>3,788,044</u>

宁波港股份有限公司

2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十四 公司财务报表主要项目附注(续)

(7) 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

	2013 年度	2012 年度
集装箱装卸及相关业务	496,597	357,615
铁矿石装卸及相关业务	469,472	392,768
原油装卸及相关业务	254,525	43,129
其他货物装卸及相关业务	742,193	611,364
综合物流及其他业务	246,973	217,292
合计	<u>2,209,760</u>	<u>1,622,168</u>

(b) 其他业务收入和其他业务成本

其他业务收入

	2013 年度	2012 年度
提供水电及劳务收入	83,860	83,538
其他	3,832	10,622
合计	<u>87,692</u>	<u>94,160</u>

其他业务成本

	2013 年度	2012 年度
提供水电及劳务支出	30,799	38,834
其他	767	297
合计	<u>31,566</u>	<u>39,131</u>

## 宁波港股份有限公司

### 2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 十四 公司财务报表主要项目附注(续)

##### (7) 营业收入和营业成本(续)

##### (c) 本公司前五名客户的营业收入情况

于 2013 年度，本公司前五名客户营业收入的总额为人民币 1,205,448 千元 (2012 年度：人民币 1,075,092 千元)，占本公司全部营业收入的比例为 27%(2012 年度：28%)。

	营业收入	占本公司全部 营业收入的比例(%)
外部客户一	399,136	9%
外部客户二	313,582	7%
外部客户三	203,914	4%
外部客户四	169,641	4%
外部客户五	119,175	3%
合计	<u>1,205,448</u>	<u>27%</u>

##### (8) 投资收益

	2013 年度	2012 年度
按成本法核算的长期股权投资收益(a)	434,671	829,402
按权益法核算的长期股权投资收益(b)	250,931	311,578
长期股权投资处置收益	2,112	9,747
其他	3,555	-
合计	<u>691,269</u>	<u>1,150,727</u>

# 宁波港股份有限公司

## 2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 十四 公司财务报表主要项目附注(续)

#### (8) 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：

	2013 年度	2012 年度	本年比上期增减 变动的的原因
北三集司	97,853	411,652	分配股利
外轮理货	74,480	73,720	分配股利
太仓武港	58,199	-	分配股利
宁波港船务货运代理有限公司	48,141	42,000	分配股利
宁波港信息通信有限公司 (以下称“信息通信”)	33,590	20,350	分配股利
合计	<u>312,263</u>	<u>547,722</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：

	2013 年度	2012 年度	本年比上期增减 变动的的原因(i)
北仑国际码头	88,525	117,807	合营企业业绩下降
大榭招商	68,206	63,051	联营企业业绩上升
宁波实华	39,039	38,929	合营企业业绩上升
通商银行	25,204	(15,169)	联营企业业绩上升
上海港航	13,849	16,161	合营企业业绩下降
合计	<u>234,823</u>	<u>220,779</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

2013 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十四 公司财务报表主要项目附注(续)

(9) 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

	2013 年度	2012 年度
净利润	1,961,944	2,466,579
加/(减): 投资性房地产折旧/摊销	6,854	4,764
固定资产折旧(附注十四(4)(a))	498,251	444,808
无形资产摊销(附注十四(5)(a))	94,302	90,940
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失/(收益)	7,156	(198,654)
财务费用/(收入)	63,931	(73,841)
投资收益(附注十四(8))	(691,269)	(1,150,727)
递延所得税资产减少	172	296
存货的(增加)/减少	(4,978)	8,914
经营性应收项目的增加	(993,313)	(1,273,228)
经营性应付项目的减少	(2,448)	(15,449)
经营活动产生的现金流量净额	<u>940,602</u>	<u>304,402</u>

(b) 于 2013 年度及 2012 年度，本公司未有不涉及现金收支的重大投资和筹资活动。

(c) 现金及现金等价物净变动情况

	2013 年度	2012 年度
现金及现金等价物的年末余额	1,319,765	1,364,735
减: 现金及现金等价物的年初余额	<u>(1,364,735)</u>	<u>(2,281,030)</u>
现金及现金等价物净减少额	<u>(44,970)</u>	<u>(916,295)</u>

## 宁波港股份有限公司

### 2013 年度财务报表补充资料

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 一 非经常性损益明细表

	2013 年度	2012 年度
税收返还及政府补贴	75,894	60,679
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,271	5,887
处置非流动资产净收益	3,972	421,786
单独进行减值测试的应收款项坏账准备冲回	327	(70,810)
非同一控制下企业合并收益	128,630	-
除上述各项之外的其他营业外收支净额	9,219	14,084
合计	221,313	431,626
所得税影响额	(23,258)	(125,871)
少数股东权益影响额(税后)	(9,409)	(1,461)
净额	188,646	304,294

#### (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(%)	
	2013 年度	2012 年度
归属于公司普通股股东的净利润	10.17%	10.30%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.49%	9.13%

	每股收益			
	基本每股收益 (人民币元)		稀释每股收益 (人民币元)	
	2013 年度	2012 年度	2013 年度	2012 年度
归属于公司普通股股东的净利润	0.22	0.21	0.22	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.21	0.19	0.21	0.19



## 宁波港股份有限公司

### 2013 年度财务报表补充资料

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 三 本集团主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

#### (a) 2013 年 12 月 31 日合并资产负债表、2013 年度合并利润表项目的异常情况及原因的变动说明

##### (i) 合并资产负债表项目

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 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>					
应收票据	1,159,593	737,352	422,241	57%	上升主要系收入上升并相应收取更多银行承兑汇票所致。
应收账款	1,255,110	891,926	363,184	41%	上升主要系收入上升且回款时间有所延长所致。
预付款项	320,786	219,487	101,299	46%	上升主要系预付设备材料款增加所致。
其他流动资产	833,682	322,298	511,384	159%	上升主要系主要系本公司之子公司财务公司随着业务的开展，贷款、贴现资产、拆出资金增加所致。
发放贷款和垫款	188,440	409,080	(220,640)	-54%	下降主要系关联方归还财务公司贷款所致。
固定资产	18,965,760	15,204,645	3,761,115	25%	上升主要系在建工程完工转入固定资产计人民币 29.75 亿元所致，转入资产包括港务设施及装卸搬运设备等。同时 2013 年非同一控制下合并太仓武港，新增固定资产计人民币 17.7 亿元所致。
无形资产	4,291,559	3,267,528	1,024,031	31%	上升主要系新增中宅码头土地使用权 2.8 亿及 2013 年非同一控制下合并太仓武港，新增土地使用权计人民币 5.3 亿。

## 宁波港股份有限公司

### 2013 年度财务报表补充资料

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 三 本集团主要会计报表项目的异常情况及原因的说明(续)

#### (a) 2013 年 12 月 31 日合并资产负债表、2013 年度合并利润表项目的异常情况及原因的变动说明(续)

##### (i) 合并资产负债表项目(续)

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 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	848,751	303,165	545,586	180%	上升主要系新增短期借款用于流动资金周转所致。
吸收存款	1,880,504	484,241	1,396,263	288%	上升主要系财务公司收到成员单位存款增加所致。
应付账款	698,861	495,358	203,503	41%	上升主要系应付设备材料款及应付运输费增加所致。
预收款项	224,200	138,455	85,745	62%	上升主要系预收装卸费、堆存费、预收运输业务定金、设备款增加所致。
应付利息	91,255	32,830	58,425	178%	上升主要系已发行公司债券应计利息增加所致。
应付债券	2,000,000	1,000,000	1,000,000	100%	上升系本公司 2013 年度发行人民币 10 亿元公司债券所致。
长期应付款	-	120,000	(120,000)	-100%	下降主要系该金额本年转入一年内到期的非流动负债。
递延所得税负债	218,223	150,938	67,285	45%	上升主要系 2013 年非同一控制下合并太仓武港的可辨认资产及负债在合并报表中的账面价值与计税基础不同新增递延所得税负债所致。

## 宁波港股份有限公司

### 2013 年度财务报表补充资料

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 三 本集团主要会计报表项目的异常情况及原因的说明(续)

#### (a) 2013 年 12 月 31 日合并资产负债表、2013 年度合并利润表项目的异常情况及原因的说明(续)

#### (ii) 合并利润表项目

项目	2013 年度	2012 年度	变动金额	变动比率	变动原因分析
营业收入	11,395,536	7,802,196	3,593,340	46%	主要系 2013 年铁矿石装卸及相关业务、原油装卸及相关业务及综合物流及其他业务收入的增加所致，其中原油装卸及相关业务以及综合物流及其他业务收入因营改增收核算确认口径变化导致原油中转分成收入以及代理收入等增加。
营业成本	(7,306,507)	(4,158,508)	(3,147,999)	76%	主要系备品备件及材料消耗成本、折旧摊销费用、工资及奖金以及因营改增收核算确认口径变化导致原油中转分成成本及代理成本等增加所致。
营业税金及附加	(75,919)	(264,597)	188,678	-71%	主要系“营改增”后营业税下降所致。
财务费用-净额	(196,786)	(79,641)	(117,145)	147%	主要系 2013 年利息收入减少及新增借款及债券利息支出增加所致。
资产减值损失	(18,103)	(95,987)	77,886	-81%	主要系 2012 年计提可供出售金融资产减值准备，而本年无需计提所致。
营业外收入	97,816	468,621	(370,805)	-79%	主要系 2012 年本集团将若干固定资产及无形资产转让予合营企业取得收益，而本年没有类似资产转让收益。

### 第十一节 备查文件目录

- 一、 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。
- 二、 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。
- 三、 报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：李令红  
宁波港股份有限公司  
2014 年 4 月 9 日