

宁波交通投资控股有限公司公司债券

2013 年年度报告

重要提示:

本公司确信本报告所载资料不存在重大遗漏、虚假陈述或者严重误导,并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

一、公司概况

公司名称: 宁波交通投资控股有限公司

住所: 宁波市江东区朝晖路 416 弄 262 号

法定代表人: 余华

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

公司信息披露事务人: 王俊

公司联系地址: 浙江省宁波市中兴路 12 号 (常青藤综合楼 2 楼)

联系电话: 0574-87797322

传真: 0574-87797311

邮编: 315040

二、经审计的 2013 年年度财务报告

本公司经审计的 2013 年度财务报告见附表。

三、已发行债券兑付兑息情况

(一) 2008年宁波交通投资控股有限公司公司债券

本公司已发行2008年宁波交通投资控股有限公司公司债券，发行要素如下：

- 1、债券名称：2008年宁波交通投资控股有限公司公司债券。
- 2、发行首日：2008 年 7 月 22 日。
- 3、债券发行总额：人民币 8 亿元。
- 4、债券期限：5年期。
- 5、债券利率：本期债券采用固定利率，票面年利率为6.90%，在债券存续期内固定不变。本期债券采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计利息。
- 6、还本付息方式：每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。年度付息款项自付息日起不另计利息，本金自兑付日起不另计利息。
- 7、担保方式：本期债券由宁波城建投资控股有限公司提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。
- 8、信用级别：经中诚信国际信用评级有限责任公司综合评定，本期债券信用级别为AA级，发行人长期主体信用级别为AA⁻级。

本期债券已于2013年7月22日到期，我公司已按时完成本期债券全部本金及利息的兑付。

（二）2011年宁波交通投资控股有限公司公司债券

本公司已发行2011年宁波交通投资控股有限公司公司债券，发行要素如下：

- 1、债券名称：2011年宁波交通投资控股有限公司公司债券。
- 2、发行首日：2011年2月10日。
- 3、债券发行总额：人民币10亿元。
- 4、债券期限：本期债券为十年期固定利率债券，同时附加发行人上调票面利率选择权及投资人回售选择权。
- 5、债券利率：本期债券在存续期内前5年票面年利率为6.30%，在债券存续期内前5年固定不变；在本期债券存续期的第5年末，发行人可选择上调票面利率0至100个基点（含本数），债券票面年利率为债券存续期前5年票面年利率加上上调基点，在债券存续期后5年固定不变。本期债券采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计利息。
- 6、还本付息方式：每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。年度付息款项自付息日起不另计利息，本金自兑付日起不另计利息。
- 7、担保方式：本期债券无担保。
- 8、信用级别：经中诚信国际信用评级有限责任公司综合评定，本期债券信用等级为AA级，发行人主体信用等级为AA级。

2013年2月10日为本期债券付息日，我公司按时支付了本期利息。

（三）2012年宁波交通投资控股有限公司公司债券

本公司已发行2012年宁波交通投资控股有限公司公司债券，发

行要素如下：

- 1、债券名称：2012年宁波交通投资控股有限公司公司债券。
 - 2、发行首日：2012年12月21日。
 - 3、债券发行总额：人民币8亿元。
 - 4、债券期限：本期债券为10年期固定利率债券，附发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。
 - 5、债券利率：本期债券在存续期内前7年票面年利率为6.40%，在债券存续期内前7年固定不变。在本期债券存续期限的第7年末，发行人可选择上调票面利率0至100个基点（含本数），债券票面年利率为债券存续期前7年票面年利率加上上调基点，在债券存续期后3年固定不变。本期债券采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计利息。
 - 6、还本付息方式：本期债券每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付，年度付息款项自付息日起不另计利息。
 - 7、担保方式：本期债券无担保。
 - 8、信用级别：经中诚信国际信用评级有限责任公司综合评定，本期债券信用等级为AA+级，发行人主体信用等级为AA+级。
- 2013年12月21日为本期债券付息日，我公司按时支付了本期利息。

四、银行贷款本息有无逾期

本公司自2013年1月1日至本年度报告出具日未发生银行贷款

本息逾期偿付的情况。

五、未来是否存在债券按期兑付兑息风险的情况说明

尽本公司所知,目前没有迹象表明已发行债券未来按期兑付兑息存在风险。

六、债券跟踪评级情况说明

根据 2013 年 6 月中诚信国际信用评级有限责任公司公布的跟踪评级报告(信评委函字【2013】跟踪 262 号),2008 年宁波交通投资控股有限公司公司债券、2011 年宁波交通投资控股有限公司公司债券、2012 年宁波交通投资控股有限公司公司债券债项信用等级为 AA+ 级,发行人主体信用等级为 AA+ 级。

七、涉及和可能涉及影响已发行债券按期偿付的重大诉讼事项

本公司没有正在进行的或未决的会对本公司的财务状况和运营业绩产生重大不利影响的任何诉讼、仲裁或行政程序,并且尽本公司所知,亦不存在任何潜在的可能产生重大不利影响的诉讼、仲裁或行政程序涉及或可能涉及影响已发行债券的按期偿付。

八、已发行债券变动情况

本公司所发行的上述债券本期无变动。

九、其他事项

无。

本页无正文，为《宁波交通投资控股有限公司公司债券 2013 年年度报告》盖章页



2014 年 4 月 29 日

审计报告

致同审字（2014）第 320ZA1584 号

宁波交通投资控股有限公司

我们审计了后附的宁波交通投资控股有限公司（以下简称宁波交投公司）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、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表及财务报表附注。

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交投公司管理层的责任，这种责任包括：

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表保留意见提供了基础。

三、导致保留意见的事项

如财务报表附注所述，宁波交投公司的子公司宁波绕城东段高速公路有限公司根据宁波市交通运输委员会“甬交[2012]23号”《关于对宁波绕城高速公路东段项目实施疏堵补助的批复》文件，确认了应收宁波市交通运输委员会的疏堵补助收入。

我们获取了上述疏堵补助收入的计算过程以及宁波市公路管理局出具的车流量证明文件，但未能取得宁波市交通运输委员会对宁波交投公司的子公司宁波绕城东段高速公路有限公司已确认的上述应收疏堵补助收入的询证回函，因而我们无法对上述政府补助是否能够实际收到获取充分、适当的审计证据。

四、审计意见

我们认为，除“三、导致保留意见的事项”段所述事项产生的影响外，宁波交投公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了宁波交投公司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合并及公司现金流量。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)



中国·北京

中国注册会计师





中国注册会计师





二〇一四年四月二十八日

目 录

审计报告

合并及公司资产负债表 1-2

合并及公司利润表 3

合并及公司现金流量表 4

合并及公司所有者权益变动表 5-6

财务报表附注 7-73

宁波交通投资控股有限公司

二〇一三年度

审计报告



致同会计师事务所（特殊普通合伙）

合并及公司资产负债表

2013年12月31日

编制单位：宁波交通投资控股有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末数		年初数	
		合并	公司	合并	公司
流动资产：					
货币资金	八、1	4,460,483,871.56	2,222,258,087.08	4,838,608,533.70	2,091,095,107.01
交易性金融资产					
应收票据	八、2	14,450,000.00	3,450,000.00	48,546,235.00	2,000,000.00
应收账款	八、3	1,075,746,923.85	786,500.00	1,038,150,224.24	786,500.00
预付款项	八、4	119,626,084.73	878,000.00	2,005,748,700.83	45,000.00
应收利息					
应收股利	八、5	1,500,000.00	1,500,000.00	12,977,500.00	12,977,500.00
其他应收款	八、6	3,675,819,489.50	3,768,073,902.66	3,062,962,285.84	2,990,320,047.42
存货	八、7	4,588,337,183.91	2,496,934,458.87	4,122,955,642.25	2,485,665,030.78
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	八、8	11,786,029.73	6,667,976.51	6,928,932.74	6,928,932.74
流动资产合计		13,947,749,583.28	8,500,548,925.12	15,136,878,054.60	7,589,818,117.95
非流动资产：					
可供出售金融资产	八、9	267,536,778.52	267,536,778.52	281,249,804.45	281,249,804.45
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	八、10	2,436,750,844.03	14,324,907,158.54	2,346,199,372.28	13,788,915,835.86
投资性房地产					
固定资产	八、11	45,981,020,897.05	25,487,687.63	37,854,708,019.67	27,814,067.09
在建工程	八、12	377,232,660.85	997,300.00	5,868,365,232.74	880,000.00
工程物资					
固定资产清理		-1,366,688.46	-1,366,688.46	-1,366,688.46	-1,366,688.46
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	八、13	149,914,878.85	203,974.91	868,145.43	129,963.11
开发支出					
商誉	八、14	50,787,570.33		50,633,998.28	
长期待摊费用	八、15	11,621,582.74	1,891,883.24	7,769,780.09	1,941,823.28
递延所得税资产	八、16	36,324,572.44	1,451,235.09	41,207,822.78	1,591,180.09
其他非流动资产	八、17	982,160,708.17	364,400,548.72	1,125,916,589.30	381,415,348.72
非流动资产合计		50,291,983,804.52	14,985,509,878.19	47,575,552,076.56	14,482,571,334.14
资产总计		64,239,733,387.80	23,486,058,803.31	62,712,430,131.16	22,072,389,452.09

合并及公司资产负债表（续）

2013年12月31日

项 目	附注		年末数		年初数	
	合并	公司	合并	公司	合并	公司
流动负债:						
短期借款	八、18		4,037,000,000.00	3,010,000,000.00	3,387,000,000.00	2,530,000,000.00
交易性金融负债						
应付票据						
应付账款	八、19		3,298,931,402.79	9,362,863.35	3,627,036,880.36	1,119,967.55
预收款项	八、20		307,642,814.49		229,664,967.17	
应付职工薪酬	八、21		6,546,519.09	529,825.31	4,335,293.39	432,477.21
应交税费	八、22		126,324,930.62	769,726.25	116,102,600.23	566,966.89
应付利息	八、23		277,919,076.75	198,391,958.67	243,744,128.83	167,789,976.18
应付股利			162.74		162.74	
其他应付款	八、24		1,116,088,547.97	120,597,962.54	1,107,296,609.86	171,223,433.78
一年内到期的非流动负债	八、25		2,583,474,551.00	700,074,551.00	3,734,797,065.84	1,908,947,065.84
其他流动负债	八、26		59,821.00	59,821.00	300,059,821.00	59,821.00
流动负债合计			11,753,987,826.45	4,039,786,708.12	12,750,037,529.42	4,780,139,708.45
非流动负债:						
长期借款	八、27		31,560,479,100.00	6,732,379,100.00	32,541,073,651.00	7,582,233,651.00
应付债券	八、28		4,162,523,125.78	3,765,616,425.78	2,766,885,087.50	2,766,885,087.50
长期应付款	八、29		1,504,143,881.51	1,500,000,000.00	2,702,017.47	
专项应付款						
预计负债						
递延所得税负债	八、16		172,803,924.62	26,810,056.42	134,402,911.81	30,238,312.90
其他非流动负债	八、30		40,000,000.00			
非流动负债合计			37,439,950,031.91	12,024,805,582.20	35,445,063,667.78	10,379,357,051.40
负债合计			49,193,937,858.36	16,064,592,290.32	48,195,101,197.20	15,159,496,759.85
实收资本	八、31		2,500,000,000.00	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00
资本公积	八、32		6,137,355,736.64	3,833,726,261.52	5,772,667,740.73	3,467,913,221.72
减: 库存股						
专项储备						
盈余公积	八、33		85,266,414.83	126,171,427.96	69,890,046.68	110,795,059.81
未分配利润	八、34		1,469,593,486.86	961,568,823.51	1,367,516,178.07	834,184,410.71
外币报表折算差额			-2,318,077.61		-1,673,252.54	
归属于母公司股东权益合计			10,189,897,560.72	7,421,466,512.99	9,708,400,712.94	6,912,892,692.24
少数股东权益			4,855,897,968.72		4,808,928,221.02	
所有者权益合计			15,045,795,529.44	7,421,466,512.99	14,517,328,933.96	6,912,892,692.24
负债和所有者权益总计			64,239,733,387.80	23,486,058,803.31	62,712,430,131.16	22,072,389,452.09

公司法定代表人:



主管会计工作的公司负责人:



公司会计机构负责人:



合并及公司利润表

2013 年度

编制单位：宁波交通投资控股有限公司

单位：人民币元

项 目	附注		本年金额		上年金额	
	合并	公司	合并	公司	合并	公司
一、营业收入	八、35	十三、4	4,882,162,817.23	231,569,921.96	4,240,844,911.43	166,610,653.52
减：营业成本	八、35	十三、4	3,394,852,574.25	230,782,591.96	2,931,272,289.70	165,269,549.52
营业税金及附加	八、36		203,916,036.16	44,090.49	184,528,120.24	75,101.83
销售费用			23,510,452.66		13,896,287.81	
管理费用			165,880,279.93	23,207,250.46	175,522,306.53	35,177,224.92
财务费用	八、37		2,519,364,661.87	819,817,788.10	2,107,791,602.19	836,197,854.86
资产减值损失	八、38		5,362,711.83	-559,780.01	-419,800.79	-738,190.66
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）						
投资收益（损失以“-”号填列）	八、39	十三、5	41,538,546.29	97,388,318.16	108,370,115.69	229,460,950.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	八、39		20,361,627.43	20,361,627.43	94,256,616.22	94,256,616.22
二、营业利润（损失以“-”号填列）			-1,389,185,353.18	-744,333,700.88	-1,063,375,778.56	-639,909,936.50
加：营业外收入	八、40		1,667,223,441.28	901,108,720.83	1,447,721,753.33	901,148,565.00
减：营业外支出	八、41		5,380,195.68	2,871,393.44	5,967,844.56	2,838,769.14
其中：非流动资产处置损失	八、41		1,004,260.71	10,406.11	1,021,316.03	574,378.04
三、利润总额（损失以“-”号填列）			272,657,892.42	153,903,626.51	378,378,130.21	258,399,859.36
减：所得税费用	八、42		101,209,237.33	139,945.00	96,984,305.25	184,547.67
四、净利润（损失以“-”号填列）			171,448,655.09	153,763,681.51	281,393,824.96	258,215,311.69
归属于母公司股东的净利润			128,456,577.50		244,508,901.28	
少数股东损益			42,992,077.59		36,884,923.68	
五、其他综合收益	八、43		-8,880,251.61	-8,235,426.54	149,142,434.94	13,200,216.89
六、综合收益总额			162,568,403.48	145,528,254.97	430,536,259.90	271,415,528.58
归属于母公司股东的综合收益总额			119,576,325.89		384,551,336.22	
归属于少数股东的综合收益总额			42,992,077.59		45,984,923.68	

公司法定代表人：



主管会计工作的公司负责人：



公司会计机构负责人：



合并及公司现金流量表

2013年度

编制单位：宁波交通投资控股有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本年金额		上年金额	
		合并	公司	合并	公司
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金		4,733,542,859.20		3,640,209,630.62	
收到的税费返还		521,325.23			
收到其他与经营活动有关的现金		2,507,007,610.00	6,670,419,673.91	1,044,928,548.99	8,437,577,800.26
经营活动现金流入小计		7,241,071,794.43	6,670,419,673.91	4,685,138,179.61	8,437,577,800.26
购买商品、接受劳务支付的现金		2,708,906,735.81	3,045,999.69	1,709,844,004.10	31,089,415.14
支付给职工以及为职工支付的现金		205,650,914.31	12,395,675.44	171,747,602.70	12,759,673.87
支付的各项税费		273,077,127.25	2,135,541.78	279,542,933.61	2,253,829.16
支付其他与经营活动有关的现金		1,309,554,526.83	6,363,102,380.02	1,767,557,355.16	10,015,898,734.92
经营活动现金流出小计		4,497,189,304.20	6,380,679,596.93	3,928,691,895.57	10,062,001,653.09
经营活动产生的现金流量净额		2,743,882,490.23	289,740,076.98	756,446,284.04	-1,624,423,852.83
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金		61,960,000.00	11,960,000.00	341,303,345.46	
取得投资收益收到的现金		33,996,611.18	90,921,339.26	89,384,209.35	140,882,016.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		116,099,145.60	17,015,980.00	123,826,860.17	54,334,361.41
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		45,000,000.00	45,000,000.00		45,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		70,724,694.02		100,784,305.56	
投资活动现金流入小计		327,780,450.80	164,897,319.26	655,298,720.54	473,519,723.73
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,606,786,162.34	1,134,365.00	3,704,363,428.40	831,980.82
投资支付的现金		116,833,452.89	434,713,452.89	345,738,322.21	1,315,241,736.21
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		7,146,474.73	12,472,000.00		
支付其他与投资活动有关的现金		122,804,448.03		193,708,386.66	
投资活动现金流出小计		1,853,570,537.99	448,319,817.89	4,243,810,137.27	1,316,073,717.03
投资活动产生的现金流量净额		-1,525,790,087.19	-283,422,498.63	-3,588,511,416.73	-842,553,993.30
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金		302,900,000.00	230,770,000.00	328,511,646.00	133,360,476.00
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		72,130,000.00		152,151,170.00	
取得借款收到的现金		8,620,500,000.00	5,431,000,000.00	12,375,781,000.00	6,444,781,000.00
发行债券收到的现金		1,386,972,000.00	990,812,000.00	2,075,219,000.00	1,775,219,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金				91,073,642.50	
筹资活动现金流入小计		10,310,372,000.00	6,652,582,000.00	14,870,585,288.50	8,353,360,476.00
偿还债务支付的现金		8,955,079,256.00	5,511,061,816.00	7,683,394,816.00	4,541,331,816.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,905,097,738.26	974,883,282.28	2,774,794,362.32	909,561,658.21
其中：子公司支付少数股东的现金股利		55,329,033.54		52,498,495.67	
支付其他与筹资活动有关的现金		45,631,500.00	41,791,500.00	69,740,142.00	69,539,142.00
其中：子公司减资支付给少数股东的现金					
筹资活动现金流出小计		11,905,808,494.26	6,527,736,598.28	10,527,929,320.32	5,520,432,616.21
筹资活动产生的现金流量净额		-1,595,436,494.26	124,845,401.72	4,342,655,968.18	2,832,927,859.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-780,570.92		4,407.47	
五、现金及现金等价物净增加额		-378,124,662.14	131,162,980.07	1,510,595,242.96	365,950,013.66
加：期初现金及现金等价物余额		4,838,608,533.70	2,091,095,107.01	3,328,013,290.74	1,725,145,093.35
六、期末现金及现金等价物余额		4,460,483,871.56	2,222,258,087.08	4,838,608,533.70	2,091,095,107.01

公司法定代表人：



主管会计工作的公司负责人：



公司会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

2013年度

单位：人民币元

编制单位：宁波交通投资控股有限公司

本年金额									
项 目	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润			其他
一、上年年末余额	2,500,000,000.00	5,772,667,740.73	-	-	69,890,046.68	1,367,516,178.07	-1,673,252.54	4,808,928,221.02	14,517,328,933.96
加：会计政策变更	—	—							
前期差错更正									
其他									
二、本年年年初余额	2,500,000,000.00	5,772,667,740.73	-	-	69,890,046.68	1,367,516,178.07	-1,673,252.54	4,808,928,221.02	14,517,328,933.96
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	364,687,995.91	-	-	15,376,368.15	102,077,308.79	-644,825.07	46,969,747.70	528,466,595.48
（一）净利润		-8,235,426.54				128,456,577.50	-644,825.07	42,992,077.59	171,448,655.09
（二）其他综合收益		-8,235,426.54				128,456,577.50	-644,825.07	42,992,077.59	-8,880,251.61
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	-	72,130,000.00	162,568,403.48
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	72,130,000.00	72,130,000.00
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配	-	-	-	-	15,376,368.15	-26,379,268.71	-	-55,329,033.54	-66,331,934.10
1. 提取盈余公积					15,376,368.15	-15,376,368.15			
2. 对所有者的分配						-11,002,900.56		-55,329,033.54	-66,331,934.10
3. 其他									
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增实收资本									
2. 盈余公积转增实收资本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取									
2. 本期使用（以负号填列）									
（七）其他									
四、本年年末余额	2,500,000,000.00	372,923,422.45	-	-	85,266,414.83	1,469,593,486.86	-2,318,077.61	-12,823,296.35	360,100,126.10
		6,137,355,736.64	-	-				4,855,897,968.72	15,045,795,529.44

余华印

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

朱印梅

公司会计机构负责人：

君张印朝

公司所有者权益变动表

2013年度

单位：人民币元

编制单位：宁波交通投资控股有限公司	上年金额						
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	2,500,000,000.00	3,801,559,991.14	-	-	84,973,528.64	612,952,446.63	6,999,485,966.41
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年年初余额	2,500,000,000.00	3,801,559,991.14	-	-	84,973,528.64	612,952,446.63	6,999,485,966.41
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-333,646,769.42	-	-	25,821,531.17	221,231,964.08	-86,593,274.17
（一）净利润		13,200,216.89				258,215,311.69	258,215,311.69
（二）其他综合收益		13,200,216.89					13,200,216.89
上述（一）和（二）小计						258,215,311.69	271,415,528.58
（三）所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配							
1. 提取盈余公积					25,821,531.17	-36,983,347.61	-11,161,816.44
2. 对所有者分配的分配					25,821,531.17	-25,821,531.17	
3. 其他						-11,161,816.44	-11,161,816.44
（五）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增实收资本							
2. 盈余公积转增实收资本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
（六）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用（以负号填列）							
（七）其他							
四、本年年末余额	2,500,000,000.00	3,467,913,221.72	-	-	110,795,059.81	834,184,410.71	6,912,892,692.24

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

余华印

朱梅印

君张印朝

财务报表附注



一、公司基本情况

宁波交通投资控股有限公司（以下简称本公司或公司）原名为宁波市交通投资开发公司，成立于 1993 年 5 月，初始注册资本人民币 0.3 亿元，由宁波市交通委员会出资组建。1994 年 10 月 17 日、1996 年 5 月 2 日注册资本分别增至人民币 1 亿元和 2.5 亿元。

经宁波市国有资产管理局批准，同意将宁波市财政局和宁波港务局拨入的 0.7 亿元划入本公司作为实收资本，注册资本于 1998 年 7 月变更至 3.2 亿元，出资人仍为宁波市交通委员会。

根据中共宁波市委文件甬党（2001）14 号中共宁波市委、宁波市人民政府关于印发《宁波市机构改革方案》的通知，列入市政府组成部门序列的为宁波市交通局。公司出资人由此变更为宁波市交通局。

根据宁波市人民政府文件甬政发[2003]93 号文《关于同意改组设立宁波交通投资控股有限公司》的批复与 2005 年 6 月 10 日宁波市政府批示和宁波市交通局甬交科（2005）253 号《关于宁波交通投资控股有限公司出资事项的通知》和公司修改后章程的规定，申请增加注册资本 21.8 亿元并更名为宁波交通投资控股有限公司，以公司截至 2005 年 5 月 31 日经审计后的资本公积和留存收益转增注册资本，变更后的注册资本为 25 亿元，本公司于 2005 年 7 月办妥注册资本和更名的变更登记。

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

本公司《企业法人营业执照》登记的注册号为 330200000038658，住所为江东区朝晖路 416 弄 262 号，法定代表人：余华。本公司经营范围：对授权范围内国有资产实施经营管理；从事交通基础设施及其它交通项目的投资、建设、经营和管理；实业项目投资；房地产开发。

二、财务报表编制基础

本财务报表按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 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合并及公司现金流量等有关信息。

四、重要会计政策、会计估计

1、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

本公司下属子公司宁通控股有限公司、宁通开发有限公司、宁通投资有限公司以港币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

3、记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为基础，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。

4、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表日，本公司对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用报告期内中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价的日平均值折算。

现金流量表所有项目均按照报告期内中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价的日平均值折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示“外币报表折

算差额”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

5、现金及现金等价物

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

6、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

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，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行

后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注四、7）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

（3）金融负债分类和计量

本公司的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、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（4）金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司将活跃市场中的现行出价或现行要价用于确定其公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。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工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

本公司选择市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技

术确定金融工具的公允价值。采用估值技术确定金融工具的公允价值时，本公司尽可能使用市场参与者在金融工具定价时考虑的所有市场参数和相同金融工具当前市场的可观察到的交易价格来测试估值技术的有效性。

（5）金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该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，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如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，该转回后的账面价值不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。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

以成本计量的金融资产

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，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照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，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

（6）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

7、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的金额标准：年末余额达到 1,000 万元（含 1,000 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

（2）按组合计提坏账准备应收款项：

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单项金额重大的应收款项一起按资产负债表日余额的 3% 计算确定减值损失，计提坏账准备。

对应收本公司合并范围内公司、市属国有企业及政府部门的款项不计提坏账准备。

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

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

本公司坏账损失的确认标准：

在发生下列情况之一时，按规定程序批准后确认为坏账，冲销坏账准备。

A、债务人被依法宣告破产、撤销的，取得破产宣告、注销工商登记或吊销执照的证明

或者政府部门责令关闭的文件等有关资料，在扣除以债务人清算财产清偿的部分后，对仍不能收回的应收款项，作为坏账损失；

B、债务人死亡或者依法被宣告失踪、死亡，其财产或者遗产不足清偿且没有继承人的应收款项，在取得相关法律文件后，作为坏账损失；

C、涉诉的应收款项，已生效的人民法院判决书、裁定书判定、裁定败诉的，或者虽然胜诉但因无法执行被裁定终止执行的，作为坏账损失；

D、债务人较长时间内未偿付其到期债务，并有足够的证据表明无法收回或收回的可能性极小。

8、存货

（1）存货的分类

本公司存货分类为：库存商品、原材料、低值易耗品、工程施工、开发成本和开发产品等。

（2）存货的计价及摊销

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

开发产品的实际成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。开发产品发出时，采用个别计价法确定其实际成本。

（3）存货跌价准备计提方法

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

9、长期股权投资

（1）投资成本确定

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

（2）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，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；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，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。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，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。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的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。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）长期股权投资核算方法的转换

成本法转换为权益法

原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响、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，因追加投资导致持股比例上升，能够对被投资单位施加重大影响或是实施共同控制的，在成本法转为权益法时，将原持有长期股权投资

部分视同最初采用权益法进行调整。

因处置投资导致对被投资单位的影响能力由控制转为具有重大影响或者与其他投资方一起实施共同控制的情况下，首先应按处置或收回投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本，在此基础上，将剩余长期股权投资部分视同最初采用权益法进行调整。

长期股权投资成本法转为权益法后，未来期间按照准则规定计算确认应享有被投资单位实现的净损益及所有者权益其他变动的份额。

权益法转换为成本法

因追加投资原因导致原持有的对联营企业或合营企业的投资转变为对子公司投资的，属于非同一控制下企业合并的，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。属于同一控制下企业合并的，按同一控制下企业合并的原则处理。

因减少投资导致长期股权投资的核算由权益法转换为成本法（投资企业对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的长期股权投资）的，应以转换时长期股权投资的账面价值作为按照成本法核算的基础。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注四、16。

持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，本公司计提资产减值的方法见附注四、6（6）。

（6）长期股权投资的处置

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

10、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注四、16。

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差额计入当期损益。

11、固定资产及其累计折旧

（1）固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）固定资产分类及折旧计提方法

本公司固定资产除本公司子公司宁波大通开发股份有限公司、宁波绕城东段高速公路有限公司、宁波市大碇疏港高速公路有限公司、宁波市象山港大桥开发有限公司、宁波穿山疏港高速公路有限公司的公路及构筑物以及宁波明州杭甬运河有限公司的航道工程外，其他固定资产采用年限平均法计提折旧。

固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

固定资产类别	使用年限	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	5-50 年	0-10	1.9-19
杭州湾跨海大桥及沿线设施	25.5 年	0	4.07
通用设备	5-12 年	0-10	7.50-19.40
运输设备	4-10 年	3-10	9.00-24.25
办公设备	3-10 年	3-10	9.00-32.33

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。在使用年限内变更预计折旧年限或预计残值率，应按照该固定资产的账面价值以及尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。

宁波大通开发股份有限公司杭州湾跨海大桥南岸接线、宁波绕城东段高速公路有限公司绕城东段高速公路按工作量法（即车流量法）计提折旧，残值率为零。该公司每五年将根据实际车流量情况重新预测剩余收费期限的车流量，并调整以后年度每标准车流量应计提的折旧。

宁波市大碇疏港高速公路有限公司大碇疏港公路延伸段折旧原按工作量法（即车流量法）计提折旧，2012 年 4 月 30 日停止收费资产待移交后，不再计提折旧。

根据《收费公路管理条例》及宁波市政府《关于加快推进我市政府还贷高速公路建设的意见》（甬政发〔2013〕63 号），宁波市象山港大桥开发有限公司象山港大桥及接线、宁波穿山疏港高速公路有限公司穿山至好思房公路、宁波明州杭甬运河有限公司杭甬运河

宁波段作为政府还贷项目，项目贷款还本付息的资金缺口由市财政和区财政按投资比例共同承担，故该等资产不计提折旧。

另外，本公司宁波通途路、宁波大通开发股份有限公司 79 省道、甬江隧道和 34 省道段塘至奉化交界及鄞县大道、宁波甬镇交通经营开发有限公司 329 国道镇海段、慈溪慈平公路开发有限公司沪杭甬高速公路慈溪连接线、慈溪浒山至胜堰段、慈溪慈通公路开发有限公司 329 国道慈溪段一期（329 国道杭州至沈家门公路慈溪境内段）、慈溪慈达公路开发有限公司 329 国道慈溪段二期（329 国道慈溪段延伸工程）按工作量法（即车流量法）计提折旧，2010 年 2 月 28 日 23 时 58 分取消政府还贷二级公路收费后，上述路段不再计提折旧。根据国务院办公厅《关于转发发展改革委交通运输部财政部逐步有序取消政府还贷二级公路收费实施方案的通知》（国办发[2009]10 号）的要求，及《浙江省人民政府办公厅转发省交通运输厅省财政厅省发改委关于全省取消政府还贷二级公路收费实施意见的通知》（浙政办发明电〔2010〕13 号）规定，2010 年 2 月 28 日 23 时 58 分起，取消省内全部政府还贷二级公路收费，取消收费的政府还贷二级公路管养权和收费设施移交给当地政府，本公司将取消收费的政府还贷二级公路的固定资产账面价值全部转入“其他非流动资产”。

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注四、16。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（5）每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（6）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

12、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

在建工程计提资产减值方法见附注四、16。

13、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化

条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

14、无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、计算机软件等。

本公司无形资产按照成本进行初始计量，均为使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法
土地使用权	土地使用权证登记的使用期限	直线摊销法
计算机软件	5 年	直线摊销法

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日，预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注四、16。

15、长期待摊费用

本公司长期待摊费用包括：土地租赁、养护中心绿化支出等，按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

16、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

17、职工薪酬

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。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、职工教育经费、非货币性福利、辞退福利和其他与获得职工提供的服务相关的支出。

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。实质性辞退工作在一年内完成、但付款时间超过一年的辞退福利，以折现后的金额计量。

18、应付债券

本公司对外发行的债券按照公允价值扣除交易成本后的金额进行初始计量，并在债券存续期间采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

利息费用除在符合借款费用资本化条件时予以资本化外，直接计入当期损益。

19、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

（3）该义务的金额能够可靠地计量。

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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

20、收入的确认原则

（1）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，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

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

（2）提供劳务

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

（3）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

（4）物业管理收入

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

（5）通行费收入

公路、桥梁及航道工程的通行费收入按车辆或船舶通行时收取及应收的金额予以确认。

21、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

22、租赁

（1）租赁业务的分类

本公司将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（无论所有权最终是否转移）确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

满足以下一项或数项标准的租赁，应当认定为融资租赁：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- ②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
- ④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

（2）公司作为承租人对经营租赁业务的会计处理

经营租赁的租金支出，在租赁期内的各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；
公司发生的初始直接费用，计入当期损益。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

（3）公司作为承租人对融资租赁业务的会计处理

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

租赁谈判和签订租赁合同过程中公司发生的，可归属于租赁项目的印花税、佣金、律师费、差旅费、谈判费等初始直接费用，应当计入租入资产价值。

未确认融资费用应当在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

对租赁资产按照与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

（4）公司作为出租人对经营租赁业务的会计处理

经营租赁的租金收入，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；

对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。

或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

对于经营租赁租出的资产，按资产的性质包括在资产负债表中的相关项目内。对于经营租赁资产中的固定资产，按照公司对类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

23、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司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未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

24、企业合并

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（资本溢价），资本公积（资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

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。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日当期投资收益。

25、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期年初至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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，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应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

五、会计政策、会计估计变更及差错更正

（一）会计政策变更

本公司本年度未发生重大会计政策变更。

（二）会计估计变更

本公司本年度未发生重大会计估计变更。

（三）前期重大差错更正

本公司以前年度将债券发行费用计入长期待摊费用项目列示，本年度将其调整至应付债券项目列示。本项调整调减了年初长期待摊费用 34,449,662.66 元，调减了一年内到期的非流动负债 1,334,750.16 元，调减了应付债券 33,114,912.50 元。

上述前期重大差错更正未导致本公司年初所有者权益变动。

六、税项

主要税种及税率：

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	3、17
营业税	应税收入	3、5
城市维护建设税	应纳流转税额	5、7
企业所得税	应纳税所得额	20、25

说明：1、本公司之孙公司宁波智能交通科技有限公司、宁波交工交通工程试验检测有限公司符合小型微利企业条件，减按 20% 的税率缴纳企业所得税。

2、根据 2013 年 5 月 23 日宁波市地方税务局直属分局出具的《企业所得税优惠事项备案结果通知书》（直地税税惠[2013]0005 号），同意减免本公司子公司宁波市杭州湾大桥发展有限公司（以下简称“杭州湾大桥发展”）2012 年度所得额 132,041,245.06 元。

七、企业合并及合并财务报表

（一）本年纳入合并报表范围的子公司基本情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	实收资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的表 决权 (%)	直接 投资额	取得 方式
1	宁波大通开发股份有限公司	二	1	宁波	投资	41,817.50	100.00	100.00	100,186.98	1
2	宁波路缘投资有限公司	三	1	宁波	投资	1,200.00	100.00	100.00		1
3	宁波市交通房地产有限公司	二	1	宁波	房地产开发	5,500.00	52.00	52.00	3,280.67	1
4	宁波交投物资有限公司	三	1	宁波	销售	1,000.00	100.00	100.00		1
5	宁波市常青藤物业管理有限公司	三	1	宁波	服务	500.00	100.00	100.00		1
6	宁波交通工程建设集团有限公司	二	1	宁波	工程施工	30,000.00	100.00	100.00	34,214.42	1
7	宁波高等级公路养护有限公司	三	1	宁波	工程施工	3,000.00	100.00	100.00		1
8	宁波交工道路沥青有限公司	三	1	宁波	工程施工	700.00	100.00	100.00		1
9	宁波路威建材有限公司	三	1	宁波	销售	300.00	100.00	100.00		1
10	宁波智能交通科技有限公司	三	1	宁波	服务	50.00	90.00	90.00		1
11	宁波交工交通工程试验检测有限公司	四	1	宁波	服务	50.00	100.00	100.00		1
12	宁波领先建设工程管理服务服务有限公司	三	1	宁波	服务	100.00	100.00	100.00		1
13	宁波海威交通设施有限公司	三	1	宁波	生产	50.00	100.00	100.00		1
14	宁波海曙安途工程建设有限公司	三	1	宁波	工程施工	600.00	100.00	100.00		1
15	宁波甬镇交通经营开发有限公司	二	1	宁波	投资	1,000.00	55.00	55.00	550.00	1
16	宁波明州杭甬运河有限公司	二	1	宁波	投资	15,000.00	100.00	100.00	78,997.03	1
17	宁波杭甬船闸运营服务有限公司	三	1	宁波	服务	50.00	100.00	100.00		1
18	宁波绕城东段高速公路有限公司	二	1	宁波	投资	10,000.00	100.00	100.00	357,407.00	1
19	宁波市象山港大桥开发有限公司	二	1	宁波	投资	2,000.00	90.00	90.00	159,840.00	1
20	宁波长三角现代物流投资有限公司	二	1	宁波	投资	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	1
21	宁波市大碇疏港高速公路有限公司	二	1	宁波	投资	35,500.00	50.00	50.00	23,250.00	1
22	宁波交投公路营运服务有限公司	二	1	宁波	服务	600.00	100.00	100.00	600.00	1
23	宁波穿山疏港高速公路有限公司	二	1	宁波	投资	10,000.00	65.88	65.88	118,438.00	1
24	宁波市杭州湾大桥发展有限公司	二	1	宁波	投资	493,500.00	51.33	51.33	279,098.10	1
25	宁波杭州湾大桥投资开发有限公司	二	1	宁波	投资	7,200.00	54.59	54.59	4,193.47	1
26	宁波杭州湾大桥海中平台开发有限公司	三	1	宁波	投资	16,000.00	90.00	90.00		1

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	实收资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的表 决权(%)	直接 投资额	取得 方式
27	宁通控股有限公司	二	3	香港	服务	USD290.00	100.00	100.00	USD290.00	1
28	宁通开发有限公司	三	3	香港	投资	HKD100.00	100.00	100.00		2
29	宁通投资有限公司	四	3	香港	投资	HKD4,679.28	100.00	100.00		2
30	慈溪慈平公路开发有限公司	二	1	宁波	项目经营	5,200.00	70.00	70.00	2,340.00	1
31	慈溪慈通公路开发有限公司	三	1	宁波	项目经营	6,400.00	70.00	70.00		1
32	慈溪慈达公路开发有限公司	三	1	宁波	项目经营	6,000.00	70.00	70.00		1
33	宁波三门湾大桥开发有限公司	二	1	宁波	投资	2,463.00	48.72	48.72	1,200.00	1
34	宁波三合钢管有限公司	二	1	宁波	生产制造	2,000.00	90.00	90.00	1,696.00	3
35	宁波杭州湾新区通业投资开发有限公司	二	1	宁波	投资	14,329.00	100.00	100.00	14,327.85	4
36	宁波余慈高速公路有限公司	二	1	宁波	投资	2,000.00	50.00	50.00	5,000.00	1

注：企业类型：1.境内非金融子企业，2.境内金融子企业，3.境外子企业，4.事业单位，5.基建单位。

取得方式：1.投资设立，2.同一控制下的企业合并，3.非同一控制下的企业合并，4.其他。

说明：本公司持有宁波市大碇疏港高速公路有限公司（以下简称“大碇疏港公司”）50%的股权，为该公司第一大股东，且本公司在该公司董事会拥有多数表决权，故本公司将大碇疏港公司纳入合并范围。

（二）母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

本公司原持有宁波三门湾大桥开发有限公司（以下简称“三门湾大桥公司”）60%股权，2013年2月22日三门湾大桥公司召开2013年第一次临时股东会，决定增加公司注册资本463万元，新增注册资本由新股东浙江台州市沿海开发投资有限公司认缴出资。增资后，本公司持有股权比例下降至48.72%。

根据三门湾大桥公司修订后的公司章程及有关的一致行动协议，本公司在该公司董事会拥有多数表决权，故本公司将三门湾大桥公司纳入合并范围。

（三）子公司所采用的会计政策与母公司不一致的，母公司编制合并财务报表的处理方法。

对境外子企业，如果按照《企业会计准则第33号-合并财务报表》规定应纳入合并范围的，则本公司首先将其个别会计报表按照本附注四、4“外币财务报表的折算”折算为以人民币表示的财务报表，并将折算后的人民币财务报表作为编制合并财务报表的依据。

（四）本年不再纳入合并范围的原子公司。

原子公司的基本情况

序号	企业名称	注册地	业务性质	持股比例	表决权比例	本年不再成为子公司的原因
1	宁波通泰房地产有限公司	宁波	房地产的开发与经营	75%	75%	清算

说明：子公司宁波大通开发股份有限公司原持有宁波通泰房地产有限公司（以下简称“通泰房地产”）75%股权。根据通泰房地产于 2013 年 5 月 27 日召开的 2013 年第一次临时股东会决议，决定注销公司并成立公司清算组，通泰房地产已依法成立了清算组并由清算组负责日常管理。故本公司自 2013 年 5 月 27 日起不再将通泰房地产纳入合并范围。

（五）本年新纳入合并范围的主体

公司名称	年末净资产	本年净利润
宁波三合钢管有限公司	19,553,732.91	-2,443,459.85
宁波杭州湾新区通业投资开发有限公司	143,278,466.34	
宁波余慈高速公路有限公司	100,000,000.00	

说明：1、本公司原持有宁波三合钢管有限公司 34%股权，经董事会决议，2013 年受让了宁波海港工程有限公司和张秀华持有的 56%股权后，本公司持有该公司 90%股权。

2、2013 年 4 月，本公司和余姚市交通投资有限公司出资设立宁波余慈高速公路有限公司，双方各持股 50%。根据公司章程约定，本公司在董事会拥有多数表决权，故将该公司纳入合并范围。

3、根据政府会议精神，慈溪市经济开发有限公司将持有的宁波杭州湾新区通业投资开发有限公司 100%国有产权无偿划转给本公司，划转后本公司持有该公司 100%股权。

（六）本年发生的非同一控制下企业合并

公司名称	合并日	账面净资产	可辨认净资产公允价值		交易对价	商誉	
			金额	确定方法		金额	确定方法
宁波三合钢管有限公司	2013 年 7 月 31 日	13,633,559.10	21,997,192.76	参考资产评估价确定	12,472,000.00	153,572.05	实际出资额超过合并日被合并方可辨认净资产公允价值份额部分在合并报表上列示为商誉
宁波杭州湾新区通业投资开发有限公司	2013 年 12 月 31 日	143,278,466.34	143,278,466.34	参考资产评估价确定			

（七）境外经营实体主要报表项目的折算汇率

宁通控股有限公司、宁通开发有限公司、宁通投资有限公司：

主要报表项目	币种	2013年度	备注
资产	港币	0.78623	资产负债表日汇率
负债	港币	0.78623	资产负债表日汇率
所有者权益	港币	业务发生时汇率	除“未分配利润”项目外
利润表	港币	0.79840	期间平均汇率
现金流量表	港币	0.79840	期间平均汇率

八、财务报表主要项目注释

1、货币资金

项目	年末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金			3,539,097.31			2,691,719.75
人民币			3,523,793.24			2,683,785.48
美元						
港币	19,465.13	0.78623	15,304.07	9,785.13	0.81085	7,934.27
银行存款			4,379,552,146.39			4,756,019,773.33
人民币			4,354,780,450.01			4,730,171,963.40
美元	1,523,290.42	6.1018	9,294,832.68	1,526,795.62	6.2929	9,608,007.52
港币	19,684,906.07	0.78623	15,476,863.70	20,028,121.61	0.81085	16,239,802.41
其他货币资金			77,392,627.86			79,897,040.62
人民币			77,392,627.86			79,897,040.62
美元						
港币						
合计			4,460,483,871.56			4,838,608,533.70

说明：年末其他货币资金主要为子公司杭州湾大桥发展 7,000 万元定期存款。

2、应收票据

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	4,450,000.00	2,700,000.00
商业承兑汇票	10,000,000.00	45,846,235.00
合计	14,450,000.00	48,546,235.00

其中，仍包含于本科目年末余额中已贴现的应收票据（商业承兑汇票）情况如下：

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
宁波市镇海投资有限公司	2013/1/25	2014/1/25	10,000,000.00	

3、应收账款

（1）应收账款按账龄列示如下：

账龄	年末数			年初数		
	账面余额			账面余额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	824,175,699.56	76.28	3,495,577.49	838,555,526.94	80.37	4,215,055.25
1 至 2 年	148,774,659.01	13.77	447,672.30	143,365,495.47	13.74	489,848.14
2 至 3 年	44,255,587.73	4.10	131,029.99	57,647,220.92	5.52	169,725.47
3 年以上	63,184,825.64	5.85	569,568.31	3,854,217.74	0.37	397,607.97
合计	1,080,390,771.94	100.00	4,643,848.09	1,043,422,461.07	100.00	5,272,236.83

（2）应收账款年末余额前五名明细列示：

单位名称	金额	款项性质	占应收账款 总额的比例%
76省道复线南延至大麦屿工程建设指挥部	117,849,260.00	玉环楚门至大麦屿6标工程款	10.91
宁波市江北区交通运输局公路管理段	58,017,512.00	甬余线北段大修工程一期工程款	5.37
舟山市六横开发建设管理委员会杜庄至台门一级公路工程建设指挥部	43,239,844.00	舟山六横杜庄至台门公路一期工程款	4.00
江苏置远建设投资集团有限公司	40,945,661.90	通榆公路改建工程款	3.79
重庆果园港埠有限公司	38,355,593.28	重庆果园二期工程款	3.55
合计	298,407,871.18		27.62

（3）应收账款年末余额中无股东单位欠款。

4、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内（含 1 年）	96,378,005.63	80.57	369,222,098.35	18.41
1 至 2 年	16,420,318.71	13.73	6,759,148.48	0.34
2 至 3 年	6,271,792.48	5.24	705,641,839.00	35.18
3 年以上	555,967.91	0.46	924,125,615.00	46.07
合计	119,626,084.73	100.00	2,005,748,700.83	100.00

（2）预付款项年末余额中无股东单位欠款。

5、应收股利

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	未收回的原因	相关款项是否发生减值
1、宁波公运集团股份有限公司	2,227,500.00	2,970,000.00	5,197,500.00			
2、宁波市汽车运输有限公司	750,000.00	4,200,000.00	3,450,000.00	1,500,000.00	年末分红	否
3、宁波港通桩基工程有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00			
4、宁波海运集团有限公司		4,900,000.00	4,900,000.00			
5、宁波港股份有限公司		9,212,067.64	9,212,067.64			
6、宁波市杭州湾大桥发展有限公司		58,352,106.16	58,352,106.16			
7、宁波国际物流发展有限公司		1,259,665.46	1,259,665.46			
合计	12,977,500.00	80,893,839.26	92,371,339.26	1,500,000.00		

6、其他应收款

（1）其他应收款按账龄列示如下：

账龄	年末数			年初数		
	账面余额			账面余额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	1,094,490,331.88	29.59	2,164,739.91	2,293,409,485.31	73.50	3,411,655.60
1 至 2 年	1,943,781,203.43	52.56	1,683,829.66	50,807,764.38	1.63	196,439.74
2 至 3 年	12,425,198.04	0.34	56,394.27	21,674,612.84	0.69	190,924.04
3 年以上	647,845,596.87	17.51	18,817,876.88	754,541,344.96	24.18	53,671,902.27
合计	3,698,542,330.22	100.00	22,722,840.72	3,120,433,207.49	100.00	57,470,921.65

（2）其他应收款年末余额前五名明细列示：

单位名称	金额	款项性质	占其他应收款 总额的比例%
宁波城建投资控股有限公司	1,303,145,602.78	资金拆借款	35.23
宁波市交通运输委员会	900,678,905.00	疏堵补助款	24.35
宁波驰通公路开发有限公司	571,883,048.61	资金拆借款	15.46
宁波市高速公路管理中心	305,556,547.05	政府收费还贷公路还 本付息缺口	8.26
甬金高速里仁堂连接线	130,093,164.61	项目建设款（详见以 下说明）	3.52
合计	3,211,357,268.05		86.83

说明：根据宁波市人民政府国有资产监督管理委员会“甬国资产[2007]81 号”《关于宁波空港物流发展有限公司股权转让的批复》，本公司为空港物流中心项目配套建设的甬金高速公路里仁堂连接线项目，在项目工程决算后按实予以核销，在股权转让签订前先行将公路路产移交给鄞州区，与之相关联的公路养护、修理、管理等由鄞州区承担，相关资料待项目竣工决算后予以移交。2008 年 12 月 26 日，宁波市审计局下发了《宁波市审计局关于甬金高速里仁堂连接线公路工程竣工决算的审计决定》（甬审投决[2008]18 号），审定项目总投资 130,092,164.61 元。本公司持有的宁波空港物流发展有限公司股权于 2007 年已转让给宁波望春工业发展有限公司，截止 2013 年 12 月 31 日，甬金高速公路里仁堂连接线项目路产尚未办理移交，本公司其他应收款尚挂账应收甬金高速里仁堂连接线项目 130,093,164.61 元。

（2）其他应收款年末余额中无股东单位欠款。

7、存货

(1) 存货分类

项目	年末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
开发产品	1,133,792,083.40		1,133,792,083.40	1,468,586,206.02		1,468,586,206.02
开发成本	3,287,179,532.73		3,287,179,532.73	2,537,995,773.65		2,537,995,773.65
工程施工	151,113,492.68		151,113,492.68	104,933,304.01		104,933,304.01
在产品	5,101,440.68		5,101,440.68			
原材料	9,923,612.52		9,923,612.52	9,240,769.58		9,240,769.58
库存商品	1,227,021.90		1,227,021.90	2,199,588.99		2,199,588.99
合计	4,588,337,183.91		4,588,337,183.91	4,122,955,642.25		4,122,955,642.25

(2) 开发成本项目明细列示如下:

项目名称	年末数	年初数
象山大目湾新城地块	1,932,755,524.24	1,932,755,524.24
溪口武岭地块	43,317,300.41	39,782,332.03
代建 4-1 补偿地块	7,258,496.57	6,692,256.84
自在城二期	708,201,778.50	558,765,660.54
高新区 GX01 地块	595,646,433.01	
合计	3,287,179,532.73	2,537,995,773.65

(3) 开发产品项目明细列示如下:

项目名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数
中兴新家园	317,556.36		60,662.70	256,893.66
常青藤一期	85,000.00			85,000.00
常青藤二期	3,222,028.67			3,222,028.67
BOBO 城一期	8,311,371.52		170,000.00	8,141,371.52
BOBO 国际	8,292,550.77			8,292,550.77
BOBO 城二期 B1B2 区	171,210,870.83		57,099,621.22	114,111,249.61
东部新城 B8 商务大楼	543,309,506.54	11,269,428.09		554,578,934.63
自在城一期	733,837,321.33		288,733,266.79	445,104,054.54
合计	1,468,586,206.02	11,269,428.09	346,063,550.71	1,133,792,083.40

(2) 年末存货不存在减值的情况，无需计提存货跌价准备。

(3) 年末存货用于抵押情况详见本如下:

①根据象山县人民政府《关于将大目湾新城十二宗土地划拨宁波交通投资控股有限公司的函》（象政函[2009]27 号）及宁波市人民政府国有资产监督管理委员会《关于象山大目湾新城十二宗土地划拨的通知》（甬国资产[2009]66 号），本公司取得象山大目湾新城十二宗土地的使用权，面积 1,581,144.82 平方米，价值 1,930,085,524.24 元。2011 年因象山县规划调整，本公司原十二宗土地调整为十四宗，但总面积不变。本公司将其中 1,416,713.95 平方米土地抵押给了以国家开发银行股份有限公司为牵头行的银团，为宁波市象山港大桥开发有限公司的中长期银团借款提供担保。

②本公司将东部新城 B8 地块商务大楼 38,165.41 平方米房产抵押给了中国建设银行股份有限公司宁波第三支行，用于向该行借款。

③子公司宁波市交通房地产有限公司（以下简称“交通房地产”）将宁海县科技园区 04 地块（A 地块）56,000.00 平方米土地使用权和 BOBO 城二期御府 5 套商铺 7,048.78 平方米押抵给了中国工商银行股份有限公司宁波兴宁支行，用于向该行借款。

④子公司交通房地产将溪口武岭地块 26,693.30 平方米、宁海县科技园区 04 地块（B 地块）10,422.00 平方米土地使用权以及宁海县自在城 22 套商品房 2,340.21 平方米抵押给了交通银行股份有限公司宁波孝闻街支行，用于向该行借款。

⑤子公司交通房地产将 BOBO 城二期御府未售房屋抵押给了宁波银行股份有限公司百丈支行，用于向该行借款。

8、其他流动资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
待处置资产	6,667,976.51	6,928,932.74
预缴土地增值税	5,118,053.22	
合计	11,786,029.73	6,928,932.74

待处置资产明细情况列示如下：

项目名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数
待处置流动资产	1,920,000.00			1,920,000.00
待处置固定资产	5,008,932.74	497,138.00	758,094.23	4,747,976.51
合计	6,928,932.74	497,138.00	758,094.23	6,667,976.51

说明：待处置资产是根据 2004 年 12 月 27 日宁波市国有资产管理委员会办公室“甬国资委办[2004]236 号”《关于同意交通国有资产划转的复函》文件，宁波市交通局将所属交通企业转制后的存量国有资产全部划转给本公司。待处置资产年末余额为尚未处置的剥离资产。

9、可供出售金融资产

可供出售金融资产分项目列示

项目	年末公允价值	年初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具	267,536,778.52	281,249,804.45
其他		
合计	267,536,778.52	281,249,804.45

说明：可供出售权益工具系本公司持有的上市公司股票，年末公允价值系采用年末收盘价计算。

可供出售权益工具明细情况列示如下：

项目	年末公允价值	年初公允价值
宁波海运（股票代码：600798）	9,175,341.12	9,123,208.50
宁波港（股票代码：601018）	258,361,437.40	272,126,595.95
合计	267,536,778.52	281,249,804.45

10、长期股权投资

（1）长期股权投资分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对合营企业投资	9,916,409.09		9,916,409.09	
对联营企业投资	1,717,548,727.72	76,943,586.52	11,608,293.82	1,782,884,020.42
对其他企业投资	618,734,235.47	42,549,919.81		661,284,155.28
小计	2,346,199,372.28	119,493,506.33	21,524,702.91	2,444,168,175.70
减：长期股权投资 减值准备		7,417,331.67		7,417,331.67
合计	2,346,199,372.28	112,076,174.66	21,524,702.91	2,436,750,844.03

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例%	年末减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
1、浙江宁波甬台温高速公路有限公司	权益法	305,000,000.00	409,167,111.93	59,762,932.82	468,930,044.75	25.00			
2、宁波城市交通建设有限公司	权益法	72,000,000.00	71,999,099.35	1,143.29	72,000,242.64	48.00			
3、宁波国际物流发展股份有限公司	权益法	9,903,750.00	12,946,043.22	814,383.13	13,760,426.35	29.38			1,259,665.46
4、浙江海洋工程有限公司	权益法	8,000,000.00	16,849,205.20	332,730.84	17,181,936.04	40.00			
5、宁波市汽车运输集团有限公司	权益法	12,000,000.00	50,722,073.56	-1,390,428.45	49,331,645.11	29.17			3,450,000.00
6、宁波公运场站开发有限公司	权益法	68,600,000.00	82,556,956.58	1,877,053.10	84,434,009.68	49.00			
7、象山沿海南线工程投资有限公司	权益法	22,600,000.00	17,792,026.92	-10,232,731.26	7,559,295.66	31.13			
8、宁波海运集团有限公司	权益法	166,594,200.00	535,480,125.66	-5,661,755.35	529,818,370.31	49.00			4,900,000.00
9、宁波港通桩基工程有限公司	权益法		9,916,409.09	-9,916,409.09					10,000,000.00
10、宁波航通预制构件工程有限公司	权益法		6,631,073.98	-6,631,073.98					
11、宁波三合钢管有限公司	权益法	16,960,000.00	4,977,219.84	-4,977,219.84		90.00			
12、宁波海运明州高速公路有限公司	权益法	584,570,000.00	508,427,791.48	-28,419,411.25	480,008,380.23	49.00			
13、余姚市姚州高速公路有限公司	权益法	60,000,000.00	-	59,859,669.65	59,859,669.65	50.00			

宁波交通投资控股有限公司

财务报表附注

2013 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例%	年末减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
14、宁波公运集团股份有限公司	成本法	5,500,000.00	5,500,000.00		5,500,000.00	10.00			5,197,500.00
15、宁波化工开发有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	5.95			
16、宁波剡界岭高速公路有限公司	成本法	76,144,235.47	76,144,235.47		76,144,235.47	10.00			
17、浙江舟山跨海大桥有限公司	成本法	496,000,000.00	496,000,000.00		496,000,000.00	12.00			
18、宁波海港工程有限公司	成本法	1,090,000.00	1,090,000.00		1,090,000.00	10.00			
19、宁波高投石油发展有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	50.00			
20、宁波通泰房地产有限公司	成本法	63,750,000.00		42,549,919.81	42,549,919.81	75.00	7,417,331.67	7,417,331.67	
合计		2,008,712,185.47	2,346,199,372.28	97,968,803.42	2,444,168,175.70		7,417,331.67	7,417,331.67	24,807,165.46

（3）对合营企业投资和联营企业投资

金额单位：万元

被投资单位名称	本企业持 股比例%	在被投资单位 表决权比例%	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
一、合营企业							
其中：							
二、联营企业			1,851,885.62	1,081,019.10	770,866.51	221,956.13	12,496.65
其中：浙江宁波甬台温高速公路 有限公司	25.00	25.00	196,969.52	9,397.50	187,572.02	44,927.98	23,905.17
宁波城市交通建设有限公司	48.00	48.00	350,155.78	187,375.73	162,780.05	-	0.24
宁波国际物流发展股份有限公司	29.38	29.38	6,239.26	1,882.99	4,356.27	2,698.31	772.39
浙江海洋工程有限公司	40.00	40.00	15,939.64	11,644.16	4,295.48	18,539.51	103.87
宁波市汽车运输有限公司	29.17	29.17	45,172.72	28,260.18	16,912.53	11,812.49	963.21
宁波公运场站开发有限公司	49.00	49.00	17,381.29	149.86	17,231.43	1,220.00	383.33
象山沿海南线工程投资有限公司	31.13	31.13	59,924.37	57,496.03	2,428.34	-	-4,052.15
宁波海运集团有限公司	49.00	49.00	749,788.97	484,431.40	265,357.57	114,146.39	-3,751.46
宁波海运明州高速公路有限公司	49.00	49.00	397,541.91	299,581.02	97,960.89	28,611.45	-5,799.88
余姚市姚州高速公路有限公司	50.00	28.57	12,772.16	800.23	11,971.93	-	-28.07
合计			1,851,885.62	1,081,019.10	770,866.51	221,956.13	12,496.65

11、固定资产

（1）固定资产分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、原价				
其中：房屋及建筑物	962,317,924.01	23,529,428.59	1,543,476.24	984,303,876.36
公路、桥梁及构筑物	39,063,914,647.78	7,042,447,124.30		46,106,361,772.08
航道工程		1,895,647,740.10		1,895,647,740.10
办公设备	32,468,589.61	10,057,034.09	1,496,821.78	41,028,801.92
运输设备	58,636,639.22	4,647,816.10	3,978,533.00	59,305,922.32
通用设备	632,273,213.48	30,476,064.32	13,142,754.69	649,606,523.11
原价小计	40,749,611,014.10	9,006,805,207.50	20,161,585.71	49,736,254,635.89
二、累计折旧				
其中：房屋及建筑物	57,904,861.16	28,576,263.72	346,311.56	86,134,813.32
公路、桥梁及构筑物	2,503,067,338.29	763,200,822.53		3,266,268,160.82
航道工程				
办公设备	14,178,064.01	3,232,799.71	1,354,383.21	16,056,480.51
运输设备	34,515,981.77	6,932,259.65	2,925,066.83	38,523,174.59
通用设备	285,236,749.20	75,732,363.18	12,718,002.78	348,251,109.60
累计折旧小计	2,894,902,994.43	877,674,508.79	17,343,764.38	3,755,233,738.84
三、固定资产账面净值				
其中：房屋及建筑物	904,413,062.85			898,169,063.04
公路、桥梁及构筑物	36,560,847,309.49			42,840,093,611.26
航道工程				1,895,647,740.10
办公设备	18,290,525.60			24,972,321.41
运输设备	24,120,657.45			20,782,747.73
通用设备	347,036,464.28			301,355,413.51
固定资产账面净值小计	37,854,708,019.67			45,981,020,897.05
四、固定资产减值准备				
其中：房屋及建筑物				
公路、桥梁及构筑物				
航道工程				
办公设备				
运输设备				

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
通用设备				
减值准备累计金额小计				
五、固定资产账面价值				
其中：房屋及建筑物	904,413,062.85			898,169,063.04
公路、桥梁及构筑物	36,560,847,309.49			42,840,093,611.26
航道工程				1,895,647,740.10
办公设备	18,290,525.60			24,972,321.41
运输设备	24,120,657.45			20,782,747.73
通用设备	347,036,464.28			301,355,413.51
账面价值合计	37,854,708,019.67			45,981,020,897.05

（2）有关本公司及子公司以自有房屋建筑物用于抵押担保情况如下：

①子公司交通房地产将永丰西路 227、231 号 3,451.75 平方米房屋抵押给了交通银行股份有限公司宁波孝闻街支行，用于向该行借款。

②本公司将百丈路 168 号 1,734.40 平方米房产，以及子公司宁波交通工程建设集团有限公司（以下简称“交通工程建设”）将朝晖路 416 弄 262 号 3,812.33 平方米房产抵押给了中国建设银行股份有限公司宁波第三支行，用于向该行借款。

（3）年末未办妥产权证书的固定资产情况

子公司杭州湾大桥发展的大桥土地使用权证上的使用权人仍为杭州湾大桥工程指挥部，服务区房屋仍未办妥房屋所有权证。

子公司交通房地产 BOBO 城综合用房原值 38,883,768.30 元，该房产产权归属一直无法明确，公司管理层考虑一直由公司经营使用等实际情况，于 2011 年度转入固定资产核算。BOBO 城综合用房至今尚未办妥产权手续。

子公司宁波三合钢管有限公司（以下简称三合钢管）的办公房、厂房及码头尚未取得有效权证。

12、在建工程

(1) 在建工程分项目列示

项目名称	预算数	年初余额	本年 增加	转入固 定资产	其他 减少	工程投入占 预算比例%	工程 进 度%	利息资本化 累计金额	其中：本年利息 资本化金额	本年利息 资本化率%	资金 来源	年末余额
1、杭甬运河 宁波段改造 工程	1,841,600,000.00	1,769,413,859.21	126,233,880.89	1,895,647,740.10		102.93	100	365,720,910.06	53,222,539.97	42.16	自筹、 拨款	
2、宁波穿山 疏港公路工 程	7,236,000,000.00	3,968,559,615.37	869,574,255.59	4,838,133,870.96		66.86	100	590,636,046.89	138,155,780.78	15.89	自筹、 拨款	
3、杭州湾大 桥服务区扩 建工程	180,000,000.00	72,920,312.70	57,962,220.59	4,108,187.00		72.71	70				自筹	126,774,346.29
4、三门湾大 桥及接线工 程	12,916,000,000.00	11,720,208.46	67,982,162.29			0.62	1	1,339,413.34	1,339,413.34	1.97	自筹、 拨款	79,702,370.75
5、杭州湾大 桥治超站工 程	100,000,000.00	13,392,970.00	66,634,868.16			80.03	90				自筹、 拨款	80,027,838.16
6、杭州湾大 桥管理中心 工程	30,000,000.00	28,819,600.00	223,660.00			96.81	90				自筹	29,043,260.00
7、杭州湾跨 海大桥杭甬 高速连接线 公路工程 (余夫公路 至小曹娥互 通段)	4,702,000,000.00		58,380,042.15			1.24	2.20				自筹、 拨款	58,380,042.15
8、其它		3,538,667.00	3,930,289.49	4,164,152.99								3,304,803.50
合计		5,868,365,232.74	1,250,921,379.16	6,742,053,951.05				957,696,370.29	192,717,734.09			377,232,660.85

(2) 年末在建工程不存在减值情况，无需计提减值准备。

13、无形资产

（1）无形资产原价

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
计算机软件	1,690,484.00	420,785.00	323,500.00	1,787,769.00
土地使用权	707,933.56	148,792,600.00		149,500,533.56
合计	2,398,417.56	149,213,385.00	323,500.00	151,288,302.56

（2）累计摊销

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
计算机软件	1,389,821.86	150,948.86	323,500.00	1,217,270.72
土地使用权	140,450.27	15,702.72		156,152.99
合计	1,530,272.13	166,651.58	323,500.00	1,373,423.71

（3）无形资产减值准备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
计算机软件				
土地使用权				
合计				

（4）无形资产账面价值

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
计算机软件	300,662.14			570,498.28
土地使用权	567,483.29			149,344,380.57
合计	868,145.43			149,914,878.85

14、商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	年初减值准备	本年增加	本年减少	年末余额	年末减值准备
宁波市杭州湾大桥发展有限公司	50,633,998.28				50,633,998.28	
宁波三合钢管有限公司			153,572.05		153,572.05	
合计	50,633,998.28		153,572.05		50,787,570.33	

说明：本公司购买杭州湾大桥发展、三合钢管的股权属于非同一控制下企业合并，实际出资额超过合并日被合并方可辨认净资产公允价值份额部分在合并报表上列示为商誉。本公司商誉减值测试方

法详见本附注四之 16，年末本公司商誉未发生减值。

15、长期待摊费用

种类	年初余额	本年增加	本年摊销	其他减少	年末余额
下应土地租赁费	1,933,390.00		47,640.00		1,885,750.00
祁阳养护中心绿化费	1,529,355.23		382,338.96		1,147,016.27
南服扩建工程		1,275,573.00			1,275,573.00
三门湾大桥及接线工程 项目现场办房租		806,400.00			806,400.00
余慈现场装修款		950,000.00	39,583.00		910,417.00
其他	4,307,034.86	3,314,096.66	2,024,705.05		5,596,426.47
合计	7,769,780.09	6,346,069.66	2,494,267.01		11,621,582.74

16、递延所得税资产和递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异
一、递延所得税资产				
应收账款坏账准备	1,160,962.02	4,643,848.09	1,276,549.48	5,106,197.93
其他应收款坏账准备	5,672,498.44	22,689,993.72	14,163,277.36	56,653,109.42
长期股权投资减值准备	1,854,332.91	7,417,331.67		
内部交易之未实现利润抵销	27,636,779.07	110,547,116.26	25,767,995.94	103,071,983.76
合计	36,324,572.44	145,298,289.74	41,207,822.78	164,831,291.11
二、递延所得税负债				
固定资产折旧差异	95,632,823.58	382,531,294.30	104,164,598.91	416,658,395.62
可供出售金融资产	26,810,056.42	107,240,225.65	30,238,312.90	120,953,251.58
应收政府补助	50,361,044.62	201,444,178.47		
合计	172,803,924.62	691,215,698.42	134,402,911.81	537,611,647.20

17、其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
取消收费政府还贷二级公路资产	1,502,568,153.20	1,502,568,153.20
取消收费政府还贷二级公路经费支出	3,533,154.97	3,021,436.10
减：取消收费政府还贷二级公路已收政府补助资金	523,940,600.00	379,673,000.00
合计	982,160,708.17	1,125,916,589.30

说明：根据《浙江省人民政府办公厅转发省交通运输厅省财政厅省发改委关于全省取消政府还贷二级公路收费实施意见的通知》（浙政办发明电[2010]13 号），宁波通途路、79 省道甬江隧道和 34 省道段塘至奉化交界及鄞县大道、329 国道镇海段、沪杭甬高速公路慈溪连接线慈溪浒山至胜堰段、329 国道慈溪段一期（329 国道杭州至沈家门公路慈溪境内段）、329 国道慈溪段二期（329 国道慈溪段延伸工程），从 2010 年 2 月 28 日 23 时 58 分起取消公路收费后，本公司及子公司将上述公路资产的账面价值、后续经费支出和收到的政府补助资金确认为“其他非流动资产”。

18、短期借款

（1）短期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
信用借款	670,000,000.00	355,000,000.00
保证借款	2,557,000,000.00	2,612,000,000.00
抵押借款	530,000,000.00	400,000,000.00
质押借款	280,000,000.00	20,000,000.00
合计	4,037,000,000.00	3,387,000,000.00

（2）截止 2013 年 12 月 31 日，本公司无已到期未偿还的短期借款。

（3）质押借款

借款单位	借款余额	质押物
宁波市杭州湾大桥发展有限公司	280,000,000.00	公司杭州湾大桥收费权
合计	280,000,000.00	

（4）抵押借款

借款单位	借款余额	抵押物
宁波交通投资控股有限公司	400,000,000.00	公司东部新城B8商务大楼、百丈路168号房产以及宁波交通工程建设集团有限公司朝晖路416弄262号房产
宁波交投物资有限公司	130,000,000.00	宁波市交通房地产有限公司BOBO二期御府
合计	530,000,000.00	

（5）保证借款

借款单位	借款余额	担保人
宁波交通投资控股有限公司	1,490,000,000.00	宁波大通开发股份有限公司
宁波交通投资控股有限公司	200,000,000.00	宁波城建投资控股有限公司
宁波交通投资控股有限公司	250,000,000.00	宁波机场与物流发展集团有限公司

宁波大通开发股份有限公司	290,000,000.00	宁波交通投资控股有限公司
宁波交投物资有限公司	100,000,000.00	宁波市交通房地产有限公司保证， 另由宁波交通投资控股有限公司对 宁波市交通房地产有限公司保证提 供连带责任保证补充担保
宁波市象山港大桥开发有限公司	100,000,000.00	宁波交通投资控股有限公司
宁波三合钢管有限公司	27,000,000.00	宁波交通投资控股有限公司
宁波交通工程建设集团有限公司	91,000,000.00	宁波交通投资控股有限公司
宁波高等级公路养护有限公司	6,000,000.00	宁波交通工程建设集团有限公司
宁波路威建材有限公司	3,000,000.00	宁波交通工程建设集团有限公司
合计	2,557,000,000.00	

19、应付账款

（1）应付账款按账龄列示如下：

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	2,835,944,656.79	2,245,885,265.40
1 至 2 年（含 2 年）	393,782,310.21	1,189,790,756.39
2 至 3 年（含 3 年）	34,906,208.31	136,258,000.59
3 年以上	34,298,227.48	55,102,857.98
合计	3,298,931,402.79	3,627,036,880.36

（2）应付账款年末数中无应付股东单位的款项。

20、预收款项

（1）预收账款按账龄列示如下：

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	259,479,886.70	162,252,446.96
1 年以上	48,162,927.79	67,412,520.21
合计	307,642,814.49	229,664,967.17

（2）预收款项年末数中无股东单位的款项。

21、应付职工薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	3,990,462.07	147,534,823.92	145,512,220.64	6,013,065.35
职工福利费	18,084.88	19,599,422.96	19,599,257.96	18,249.88
社会保险费	183,493.50	25,254,524.95	25,252,754.45	185,264.00
住房公积金	79,350.00	11,221,811.12	11,216,082.12	85,079.00
工会经费和职工教育经费	63,902.94	4,937,729.53	4,756,771.61	244,860.86
非货币性福利		76,616.24	76,616.24	
因解除劳动关系给予的补偿		26,000.00	26,000.00	
其他		114,856.26	114,856.26	
合计	4,335,293.39	183,911,977.57	181,700,751.87	6,546,519.09

22、应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	677,416.74	42,806.97
营业税	57,004,114.07	48,524,454.41
所得税	58,046,967.55	57,922,598.12
个人所得税	1,458,331.67	3,114,904.33
城市维护建设税	3,406,864.49	2,636,832.27
土地增值税		-1,622,807.49
教育费附加	2,733,481.60	2,157,922.32
水利建设基金	1,928,111.88	1,680,631.29
其他税费	1,069,642.62	1,645,258.01
合计	126,324,930.62	116,102,600.23

23、应付利息

项目	年末余额	年初余额
银行借款利息	68,881,060.97	67,817,311.69
债券利息	178,864,444.45	144,811,111.10
信托（国托）利息	2,186,861.11	5,115,076.40
短期融资券利息		8,717,249.97
人保-债权投资计划利息	4,903,402.78	5,349,166.67
长期应付款利息	11,698,094.44	
其他单位利息	11,385,213.00	11,934,213.00
合计	277,919,076.75	243,744,128.83

24、其他应付款

（1）其他应付款按账龄列示如下：

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	431,558,216.58	368,488,573.29
1 至 2 年（含 2 年）	151,103,002.32	185,165,131.46
2 至 3 年（含 3 年）	112,518,026.94	169,648,393.14
3 年以上	420,909,302.13	383,994,511.97
合计	1,116,088,547.97	1,107,296,609.86

（2）其他应付款年末数中无应付股东单位的款项。

25、一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
1 年内到期的长期借款	2,583,474,551.00	2,936,131,816.00
1 年内到期的应付债券		798,665,249.84
合计	2,583,474,551.00	3,734,797,065.84

（1）一年内到期的长期借款

借款类别	年末余额	年初余额
信用借款	515,000,000.00	116,000,000.00
保证借款	578,200,000.00	1,146,600,000.00
抵押借款		289,150,000.00
质押借款	999,400,000.00	739,400,000.00
国债转贷资金	28,874,551.00	33,681,816.00
质押及保证借款	214,000,000.00	205,000,000.00
抵押及保证借款	230,000,000.00	96,800,000.00
抵押、质押及保证借款	18,000,000.00	309,500,000.00
合计	2,583,474,551.00	2,936,131,816.00

（2）一年内到期的应付债券

债券名称	年末余额	年初余额
08 甬交投债		798,665,249.84
合计		798,665,249.84

说明：08 甬交投债，系本公司经国家发展和改革委员会以发改财金[2008]1833 号文批准，由华林证券有限责任公司主承销，于 2008 年 7 月 22 日至 7 月 24 日发行，实际发行总额 8 亿元，期限 2008 年 7 月 22 日至 2013 年 7 月 21 日，票面利率 6.90%，由宁波城建投资控股有限公司保证。该债券已于本年到期兑付。

26、其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
专项应付款	59,821.00	59,821.00
短期融资券		300,000,000.00
合计	59,821.00	300,059,821.00

短期融资券明细情况列示：

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
12 杭州湾 CP001	300,000,000.00		300,000,000.00	
合计	300,000,000.00		300,000,000.00	

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

27、长期借款

（1）长期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
信用借款	1,575,000,000.00	1,660,000,000.00
保证借款	5,740,200,000.00	6,068,100,000.00
抵押借款	200,000,000.00	289,150,000.00
质押借款	18,387,470,000.00	18,623,690,000.00
国债转贷资金	69,783,651.00	103,465,467.00
抵押及保证借款	480,000,000.00	526,800,000.00
质押及保证借款	3,161,000,000.00	3,366,000,000.00
抵押、质押及保证借款	4,530,500,000.00	4,840,000,000.00
小计	34,143,953,651.00	35,477,205,467.00
减：一年内到期的长期借款	2,583,474,551.00	2,936,131,816.00
合计	31,560,479,100.00	32,541,073,651.00

（2）本公司不存在已到期未偿还的长期借款。

（3）质押借款

借款单位	借款余额	质押物
本公司	10,000,000.00	宁海县交通实业开发有限公司的沿海南线(宁海段)一级公路收费权
本公司	860,000,000.00	宁波市交通局的宁波市公路养路费、宁波市杭州湾大桥投资发展有限公司股权
本公司	1,132,000,000.00	宁波绕城东段高速公路有限公司股权和政府补贴受益权
本公司	223,970,000.00	公司在宁波市政府出具的象山港大桥及接线工程项目还款资金安排文件项下享有的全部权益和收益
本公司	276,000,000.00	公司在宁波市政府出具的穿山疏港公路项目还款资金安排文件项下享有的全部权益和收益
宁波大通开发股份有限公司	1,709,000,000.00	杭州湾跨海大桥南岸接线收费权
宁波绕城东段高速公路有限公司	4,230,000,000.00	绕城高速公路东段收费权和绕城高速公司享有的宁波市交通局注资的企业收益权
宁波穿山疏港高速公路有限公司	4,229,000,000.00	公司与宁波市交通局签订的《宁波港穿山疏港公路项目投资补助协议》项下享有的全部权益和收益形成的应收账款及公司项目建成后的通行费收费权及其项下全部收益形成的应收账款
宁波市杭州湾大桥发展有限公司	4,718,100,000.00	公司杭州湾大桥收费权
合计	17,388,070,000.00	

（4）抵押借款

借款单位	借款余额	抵押物
宁波市交通房地产有限公司	200,000,000.00	公司永丰西路227-231号办公用房、宁海县科技园区04地块（B地块）土地、溪口武岭地块土地、宁海县自在城22套商品房
合计	200,000,000.00	

(5) 保证借款

借款单位	借款余额	担保人
本公司	579,500,000.00	宁波大通开发股份有限公司
本公司	50,000,000.00	宁波机场与物流发展集团有限公司
本公司	2,500,000,000.00	民生银行股份有限公司担保（宁波市海城投资开发有限公司反担保）
宁波绕城东段高速公路有限公司	1,160,000,000.00	宁波开发投资集团有限公司
宁波绕城东段高速公路有限公司	397,500,000.00	宁波交通投资控股有限公司、宁波大通开发股份有限公司
宁波甬镇交通经营开发有限公司	20,000,000.00	宁波交通投资控股有限公司（55%）、宁波市镇海区交通工程开发公司（45%）
宁波明州杭甬运河有限公司	238,000,000.00	宁波交通投资控股有限公司
宁波杭州湾大桥海中平台开发有限公司	217,000,000.00	宁波市杭州湾大桥发展有限公司
合计	5,162,000,000.00	

(6) 抵押及保证借款

借款单位	借款余额	抵押物及保证人
宁波市交通房地产有限公司	250,000,000.00	公司宁海县科技园区 04 地块（A 地块）、BOBO 二期御府五套商铺抵押，宁波交通投资控股有限公司保证
合计	250,000,000.00	

(7) 质押及保证借款

借款单位	借款余额	抵押物及保证人
宁波大通开发股份有限公司	2,619,000,000.00	公司杭州湾跨海大桥南岸接线的收费权质押和宁波交通投资控股有限公司保证
宁波市大碶疏港高速公路有限公司	328,000,000.00	公司大碶疏港高速公路收费权和宁波市交通局《关于安排宁波大碶疏港公路延伸段工程项目补助资金的复函》项下享有的全部收益质押，宁波交通投资控股有限公司保证
合计	2,947,000,000.00	

(8) 抵押、质押及保证借款

借款单位	借款余额	抵押物及保证人
宁波市象山港大桥开发有限公司	4,512,500,000.00	宁波交通投资控股有限公司保证及其象山大目湾土地抵押，公司项目建成后的通行费收费权及其项下全部收益形成的应收账款质押
合计	4,512,500,000.00	

28、应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
11甬交投债	1,000,000,000.00	2011 年 2 月 10 日	10 年	1,000,000,000.00
12宁交投MTN1	1,000,000,000.00	2012 年 1 月 5 日	5 年	1,000,000,000.00
12甬交投债	800,000,000.00	2012 年 12 月 21 日	10 年	800,000,000.00
13甬交投PPN001	1,000,000,000.00	2013 年 3 月 8 日	3 年	1,000,000,000.00
13杭州湾PPN001	400,000,000.00	2013 年 6 月 7 日	3 年	400,000,000.00
合计	4,200,000,000.00			4,200,000,000.00

(续上表)

债券名称	年初应付利息	本年应计利息	本年已付利息	年末应付利息	年末余额
11甬交投债	56,350,000.00	63,000,000.00	63,000,000.00	56,350,000.00	990,181,437.50
12宁交投MTN1	62,363,333.33	63,600,000.00	63,600,000.00	62,363,333.33	990,627,000.04
12甬交投债	1,564,444.44	51,200,000.00	51,200,000.00	1,564,444.44	791,382,273.98
13甬交投PPN001		45,644,444.45		45,644,444.45	993,425,714.26
13杭州湾PPN001		12,942,222.23		12,942,222.23	396,906,700.00
合计	120,277,777.77	236,386,666.68	177,800,000.00	178,864,444.45	4,162,523,125.78

说明：

(1)、11 甬交投债，系本公司经国家发展和改革委员会发改财金[2011]119 号文件批复，向社会公开发行 10 年期固定利率公司债券 10 亿元，同时附加发行人上调票面利率选择权及投资人回售选择权。本年债券在存续期内前 5 年票面年利率为 6.30%，在本年债券存续期的第 5 年末，发行人可选择上调票面利率 0 至 100 个基点（含本数），债券票面年利率为债券存续期前 5 年票面年利率加上上调基点，在债券存续期后 5 年固定不变，每年付息一次、到期一次还本并支付最后一期利息的，所筹资金全部用于国道主干线宁波绕城公路东段工程项目的建设。

(2)、12 宁交投 MTN1，系本公司经中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》（中市协注[2011]MTN283 号）批准，中国银行间市场交易商协会接受本公司 10 亿元中期票据注册额度，由中国

农业银行股份有限公司主承销，于 2012 年 1 月 5 日发行，实际发行总额 10 亿元，期限 2012 年 1 月 9 日至 2017 年 1 月 9 日，采用固定利率，单利按年计息，发行利率 6.36%。

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

(4)、13 甬交投 PPN001，系本公司经中国银行间市场交易商协会同意（中市协注[2013]PPN1）非公开定向债务融资工具注册金额 10 亿元，由兴业银行股份有限公司主承销，实际发行总额 10 亿元，期限 3 年（2013 年 3 月 11 日至 2016 年 3 月 11 日），采用固定年利率 5.6%，单利按年付息，不计复利，每年付息一次，到期一次还本。

(5)、13 杭州湾 PPN001,系本公司子公司杭州湾大桥发展经中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》（中市协注[2013]PPN108 号)批准接受 18 亿元非公开定向债务融资工具注册额度，由中信证券股份有限公司和中信银行股份有限公司主承销，第一期于 2013 年 6 月 7 日发行，实际发行总额 4 亿元，期限 3 年（2013 年 6 月 7 日至 2016 年 6 月 7 日），无担保，采用固定利率，单利按年付息，票面利率 5.6%。

29、长期应付款

项目	年末余额	年初余额
物业维修基金	4,143,881.51	2,702,017.47
地方政府债转贷资金	1,500,000,000.00	
小计	1,504,143,881.51	2,702,017.47
减：一年内到期长期应付款		
合计	1,504,143,881.51	2,702,017.47

说明：

本公司地方政府债转贷资金详细信息如下：

(1)、2013 年 10 月 22 日，本公司与宁波市财政局签订了《宁波市地方政府债券转贷协议》，转贷资金 13 亿元，期限 5 年，年利率 4.33%，利息按年支付。

(2)、2013 年 10 月 22 日，本公司与宁波市财政局签订了《宁波市地方政府债券转贷协议》，转贷资金 2 亿元，期限 3 年，年利率 4.25%，利息按年支付。

30、其他非流动负债

项目	年末余额	年初余额
杭州湾大桥主线超限运输监测站建设资金	40,000,000.00	

31、实收资本

投资者名称	年初余额		本年 增加	本年 减少	年末余额	
	投资金额	所占比例%			投资金额	所占比例%
宁波市人民政府国有资产监督管理委员会	2,500,000,000.00	100.00			2,500,000,000.00	100.00
合计	2,500,000,000.00	100.00			2,500,000,000.00	100.00

说明：实收资本业经宁波天健永德联合会计师事务所“永德验报字（2005）第 56 号”《验资报告》验证。

32、资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	变动原因、依据
资本溢价	41,346,450.41		1,125,043.89	40,221,406.52	
其他资本公积	5,731,321,290.32	376,097,809.25	10,284,769.45	6,097,134,330.12	
其中：					
（1）被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动	2,905,542,942.07	2,049,342.91		2,907,592,284.98	说明（1）
（2）可供出售金融资产公允价值变动	90,714,938.68		10,284,769.45	80,430,169.23	说明（2）
（3）其他转入资本公积	2,735,063,409.57	374,048,466.34		3,109,111,875.91	说明（3）
合计	5,772,667,740.73	376,097,809.25	11,409,813.34	6,137,355,736.64	

说明：

（1）被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动主要系本公司权益法核算的象山沿海南线工程投资有限公司所有者权益其他变动金额为 7,650,000.00 元，本公司根据持股比例享有的金额为 2,381,404.96 元，宁波海运集团所有者权益其他变动金额为-677,677.65，本公司根据持股比例享有的金额为-332,062.05 元。

（2）可供出售金融资产公允价值变动系本公司持有的上市公司股票公允价值变动净额，其中：宁波海运本年公允价值变动净额为 39,099.46 元，宁波港本年公允价值变动净额为-10,323,868.91。

（3）其他转入资本公积本年变动额系本年收到宁波市财政局及港航管理局杭甬运河项目资本金 119,920,000.00 元及国有资本经营预算专项资金 110,850,000.00 元。

33、盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	变动原因、依据
法定盈余 公积金	69,890,046.68	15,376,368.15		85,266,414.83	根据净利润 10% 计 提法定盈余公积
任意盈余 公积金					
合计	69,890,046.68	15,376,368.15		85,266,414.83	

34、未分配利润

项目	本年金额	上年金额
本年年初余额	1,367,516,178.07	1,159,990,624.40
本年增加额	128,456,577.50	244,508,901.28
其中：本年净利润转入	128,456,577.50	244,508,901.28
其他调整因素		
本年减少额	26,379,268.71	36,983,347.61
其中：本年提取盈余公积数	15,376,368.15	25,821,531.17
本年提取一般风险准备		
本年上缴国有资本收益	11,002,900.56	11,161,816.44
转增资本		
其他减少		
本年年末余额	1,469,593,486.86	1,367,516,178.07

35、营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
1、主营业务				
通行费	2,153,336,131.92	1,007,627,364.84	1,876,859,127.01	944,694,397.64
工程施工	1,880,237,081.30	1,842,583,455.67	1,409,752,965.07	1,363,735,063.12
房地产开发	488,506,109.00	321,908,952.96	642,122,477.00	404,831,544.27
旅游	34,363,308.60	28,567,200.31	32,442,091.80	36,103,940.78
物业服务	21,547,422.70	6,661,038.49	18,609,977.94	4,695,923.25
销售商品	68,255,312.29	63,227,233.94	81,174,240.31	79,360,528.85
其他	759,848.90	6,769,277.61	7,765,102.27	13,411,935.34
主营业务小计	4,647,005,214.71	3,277,344,523.82	4,068,725,981.40	2,846,833,333.25

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
2、其他业务	--	--	--	--
利息	178,745,727.99	107,949,323.35	149,062,188.84	82,180,300.10
租赁	44,575,356.91	3,724,162.28	20,144,725.09	2,177,620.27
加工业务	6,075,464.59	5,830,964.80		
其他	5,761,053.03	3,600.00	2,912,016.10	81,036.08
其他业务小计	235,157,602.52	117,508,050.43	172,118,930.03	84,438,956.45
合计	4,882,162,817.23	3,394,852,574.25	4,240,844,911.43	2,931,272,289.70

36、营业税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
营业税	150,048,471.18	147,224,483.05
城建税	9,420,968.80	9,026,671.56
教育费附加	7,602,520.14	6,651,071.62
土地增值税	35,350,236.08	19,498,449.00
其他	1,493,839.96	2,127,445.01
合计	203,916,036.16	184,528,120.24

37、财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	2,497,975,334.52	2,113,970,289.92
减：利息收入	34,992,888.12	54,096,574.68
汇兑损益	126,728.20	-414.55
其他	56,255,487.27	47,918,301.50
合计	2,519,364,661.87	2,107,791,602.19

38、资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-2,054,619.84	-419,800.79
长期股权投资减值损失	7,417,331.67	
合计	5,362,711.83	-419,800.79

39、投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,970,000.00	5,352,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	20,361,627.43	94,256,616.22
处置长期股权投资产生的投资收益	6,492,516.93	1,694,782.75
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	9,212,067.64	7,066,664.04
非同一控制合并的投资收益	2,501,825.70	
其他	508.59	52.68
合计	41,538,546.29	108,370,115.69

40、营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额
固定资产处置利得	1,031,794.23	1,444,828.72
政府补助	1,657,129,412.11	1,445,162,866.22
赔款收入	2,961,515.00	163,717.00
其他	6,100,719.94	950,341.39
合计	1,667,223,441.28	1,447,721,753.33

其中，政府补助明细：

项目	本年发生额	上年发生额	说明
财政贴息	906,655,600.00	903,142,224.00	(1)
绕城东段高速公路疏堵补助	440,875,855.00	541,578,905.00	(2)
政府收费还贷高速公路资金缺口补助	309,373,472.05		(3)
其它	224,485.06	441,737.22	
合计	1,657,129,412.11	1,445,162,866.22	

说明：

(1) 根据宁波市交通运输委员会、宁波市财政局发布的《关于印发<宁波市“十二五”交通重点项目专项资金使用管理办法>的通知》（甬交财〔2012〕87号、甬财政工〔2012〕343号）及宁波市政府发布《宁波市人民政府关于加快推进我市政府还贷高速公路建设的意见》（甬政发〔2013〕63号），本公司本年累计收到宁波市财政局拨付的2013年重大交通基础设施项目贴息补助共计900,000,000.00元。

(2) 根据宁波市交通运输委员会2012年12月28日印发《关于对宁波绕城高速公路东段项目实施疏堵补助的批复》（甬交〔2012〕23号）文件，同意以全年折算为标准车的实际车流量未达到2000万辆的差额部分，给予每车次35元的疏堵补助，从2012年开始试行，暂定三年。宁波市交通运输委员

会根据预算资金安排情况，三年拨付一次。子公司宁波绕城东段高速公路有限公司据此在 2013 年确认疏堵补助收入 440,875,855.00 元。

(3) 根据宁波市人民政府《关于加快推进我市政府还贷高速公路建设的意见》（甬政发[2013]63 号）文件，设立事业性质的政府还贷高速公路管理机构（宁波市高速公路管理中心），主要负责政府还贷高速公路建设资金的筹集和建成后的运营管理，政府还贷高速公路的项目资金由市（含市重点企业）、沿线县（市）区（含市级开发区管委会）及相关单位两级政府按比例承担，项目营运期间和期满如存在项目贷款还本付息缺口，缺口部分按出资比例共同承担。象山港公路大桥及接线、穿山至好思房公路为政府还贷公路，2013 年度经宁波市高速公路管理中心确认政府还贷高速公路资金缺口分别为 171,880,405.14 元、137,493,066.91 元。

41、营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额
固定资产处置损失	1,004,260.71	1,021,316.03
罚款及滞纳金支出	93,466.55	21,428.37
捐赠支出	2,949,000.00	2,260,000.00
水利基金	838,217.50	1,181,400.03
其他	495,250.92	1,483,700.13
合计	5,380,195.68	5,967,844.56

42、所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	62,632,446.01	106,319,032.02
递延所得税调整	38,576,791.32	-9,334,726.77
合计	101,209,237.33	96,984,305.25

43、其他综合收益

项目	本年发生额	上年发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-13,713,025.93	20,258,500.56
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-3,428,256.48	5,064,625.15
小计	-10,284,769.45	15,193,875.41
2.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	2,049,342.91	124,844,623.55
3.外币财务报表折算差额	-644,825.07	3,935.98
合计	-8,880,251.61	140,042,434.94

44、合并现金流量表相关事项

（1）现金流量表补充资料

项目	本年发生额	上年发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	171,448,655.09	281,393,824.96
加：资产减值准备	5,362,711.83	-419,800.79
固定资产折旧	858,195,894.64	831,571,335.43
无形资产摊销	146,845.05	252,609.47
长期待摊费用摊销	1,657,672.86	8,677,701.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“-”号填列）	-114,792.07	-538,521.84
固定资产报废损失	87,258.55	84,793.15
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,657,084,813.31	2,277,018,920.02
投资损失（收益以“-”号填列）	-41,538,546.29	-108,370,115.69
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,252,477.97	6,859,058.75
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	41,829,269.29	-16,193,785.52
存货的减少（增加以“-”号填列）	-409,654,185.70	36,669,730.77
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-592,100,519.97	-2,534,568,235.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	54,729,891.61	-25,991,230.85
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,743,882,490.23	756,446,284.04
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	4,460,483,871.56	4,838,608,533.70
减：现金的年初余额	4,838,608,533.70	3,328,013,290.74
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-378,124,662.14	1,510,595,242.96

(2) 本年发生额取得或处置子公司及其他营业单位

项目	金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	
1.取得子公司及其他营业单位的价格	12,472,000.00
2.取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	12,472,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	5,325,525.27
3.取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	7,146,474.73
4.取得子公司的净资产	165,275,659.10
流动资产	28,434,986.23
非流动资产	178,766,505.04
流动负债	41,925,832.17
非流动负债	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	
1.处置子公司及其他营业单位的价格	
2.处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	
3.处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	
4.处置子公司的净资产	
流动资产	
非流动资产	
流动负债	
非流动负债	

(3) 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
一、现金	4,460,483,871.56	4,838,608,533.70
其中：库存现金	3,539,097.31	2,691,719.75
可随时用于支付的银行存款	4,379,552,146.39	4,756,019,773.33
可随时用于支付的其他货币资金	77,392,627.86	79,897,040.62
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	4,460,483,871.56	4,838,608,533.70
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

九、或有事项

1、为其他单位提供担保形成的或有负债

（1）截至 2013 年 12 月 31 日，本公司及下属子公司对关联方担保金额合计为 1,315,050.26 万元，详见本附注十一、4（2）。

（2）截至 2013 年 12 月 31 日，本公司对外担保金额合计 490,888.00 万元，明细如下：

被担保方	实际担保金额（万元）	备注
宁波机场与物流发展集团有限公司	35,090.00	借款
宁波空港物流发展有限公司	798.00	借款
宁波海捷投资开发有限公司	200,000.00	借款
宁波航通预制构件工程有限公司	1,000.00	借款
宁波城建投资控股有限公司	54,000.00	借款
宁波城建投资控股有限公司	100,000.00	信托
宁波城建投资控股有限公司	100,000.00	发行债券
合计	490,888.00	

2、截止 2013 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

1、大碇疏港资产移交

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

2013 年 1 月 5 日，宁波市人民政府抄告单（甬政办抄 218 号）对《关于要求解决宁波大碇疏港公路延伸段撤销收费后资金问题的请示》批复如下：一、宁波大碇疏港公路延伸段项目撤销收费后存在的资金缺口由本公司、宁波港集团有限公司和宁波市北仑区交通发展有限公司按出资比例分别承担，并按照银行还本付息和项目的资金需求及时到位；二、北仑区要按照 2012 年 6 月 15 日市交通委召开的专题协调会精神，落实好取消收费后该公路的养护和管理责任；三、若中央及省对该项目取消收费有补助资金安排，由三家股东按出资比例享有。

截至 2014 年 1 月 10 日，宁波大碇疏港公路延伸段道路工程已移交给北仑区市政管理处管理、绿化工程已移交给宁波市北仑区园林管理处管理、交安设施工程已移交给宁波市公安局北仑分局交通警察大队管理。

2、截至 2014 年 4 月 28 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十一、关联方关系及其交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	企业类型	注册资本	母公司对本企业的 持股比例%	母公司对本企业的 表决权比例%
宁波市国有资产 监督管理委员会	宁波	机关法人		100.00	100.00

2、本企业的子企业情况

详见本附注七。

3、本企业的合营企业、联营企业情况

详见本附注八、10（3）。

4、关联交易情况

（1）提供或接受劳务

关联方名称	交易内容	本年发生额	上年发生额
宁波国际物流发展股份有限公司	接受项目服务	117,300.00	616,000.00
宁波海运明州高速公路有限公司	劳务收入	251,884.00	268,864.00

（2）关联方担保

担保方	被担保方	实际担保金额 (万元)	备注
本公司	宁波大通开发股份有限公司	326,100.00	借款
本公司	宁波交通工程建设集团有限公司	1,000.00	商业汇 票贴现

担保方	被担保方	实际担保金额 (万元)	备注
本公司	宁波交通工程建设集团有限公司	9,100.00	借款
本公司	宁波交通工程建设集团有限公司	36,527.04	保函
本公司	宁波甬镇交通经营开发有限公司	1,100.00	借款
本公司	宁波明州杭甬运河有限公司	34,800.00	借款
本公司	宁波市大碇疏港高速公路有限公司	39,000.00	借款
本公司	宁波三合钢管有限公司	2,700.00	借款
本公司	宁波城市交通建设有限公司	24,000.00	信托
本公司	宁波城市交通建设有限公司	65,553.22	借款
本公司、宁波市交通房地产有限公司	宁波交投物资有限公司	10,000.00	借款 说明 1
本公司	宁波市交通房地产有限公司	20,000.00	借款
本公司、宁波大通开发股份有限公司	宁波绕城东段高速公路有限公司	39,850.00	信托
本公司	宁波市象山港大桥开发有限公司	10,000.00	借款
本公司	宁波市象山港大桥开发有限公司	453,050.00	借款 说明 2
宁波大通开发股份有限公司	本公司	209,570.00	借款
宁波交通工程建设集团有限公司	本公司	3,000.00	借款 说明 3
宁波交通工程建设集团有限公司	宁波高等级公路养护有限公司	600.00	借款
宁波交通工程建设集团有限公司	宁波路威建材有限公司	300.00	借款
宁波市杭州湾大桥发展有限公司	宁波杭州湾大桥海中平台开发有限公司	28,800.00	借款
合计		1,315,050.26	

说明：

(1)、孙公司宁波交投物资有限公司向恒丰银行股份有限公司宁波分行借款 10,000.00 万元，由宁波市交通房地产有限公司提供保证，另由本公司对宁波市交通房地产有限公司保证提供连带责任保证补充担保。

(2)、截止 2012 年 12 月 31 日，子公司宁波市象山港大桥开发有限公司向国家开发银行股份有限公司（牵头行和代理行）、中国农业银行股份有限公司宁波市分行（参加行）、中信银行股份有限公司宁波分行（参加行）、招商银行股份有限公司宁波分行（参加行）的贷款银团借款余额为 453,050.00 万元。该借款由该公司以项目建成后的通行费收费权及其项下全部收益形成的应收账款作为质押担保、本公司以象山大目湾新城 1,416,713.95 平方米土地提供抵押担保以及本公司提供 200,000.00 万元的第三方连带责任保证担保。

(3)、子公司宁波交通工程建设集团有限公司将朝晖路 416 弄 262 号 3,812.33 平方米房产抵押给了中国建设银行股份有限公司宁波第三支行，用于为本公司向该行借款提供担保。

5、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	年末数		年初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					
	宁波海运明州高速公路有限公司	40,000.00			

十二、其他重大事项

（一）取消收费公路及其补助

根据《浙江省人民政府办公厅转发省交通运输厅省财政厅省发改委关于全省取消政府还贷二级公路收费实施意见的通知》(浙政办发[2010]13号)，本公司的宁波通途路、宁波大通开发股份有限公司的 79 省道、甬江隧道和 34 省道段塘至奉化交界及鄞县大道、宁波甬镇交通经营开发有限公司的 329 国道镇海段、慈溪慈平公路开发有限公司的沪杭甬高速公路慈溪连接线慈溪浒山至胜堰段、慈溪慈通公路开发有限公司 329 国道慈溪段一期（329 国道杭州至沈家门公路慈溪境内段）、慈溪慈达公路开发有限公司 329 国道慈溪段二期（329 国道慈溪段延伸工程），从 2010 年 2 月 28 日 23 时 58 分起取消公路收费。

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

截止 2013 年 12 月 31 日，本公司及子公司累计收到预拨的政府补助资金 52,394.06 万元。

因债务余额和收费里程未最终锁定，本公司尚无法准确预测上述事项将对公司经营业绩可能产生的影响，相关子公司仍将继续维持正常经营。本公司及子公司将上述公路资产的账面价值抵减收到的政府补助资金后列示确认“其他非流动资产”项目。

（二）杭甬运河建设项目

杭甬运河宁波段改造工程原作为政府投资项目，由 1999 年成立的杭甬运河宁波段工程建设指挥部作为建设管理主体组织实施。2005 年 7 月，宁波市交通局就杭甬运河宁波段建设管理体制问题召开专题会议，会议确定以本公司为主组建杭甬运河建设项目公司，

即宁波明州杭甬运河有限公司，杭甬运河建设原有资产经清算评估后移交给即将成立的项目公司。

宁波明州杭甬运河有限公司于 2005 年 11 月 2 日成立。2006 年 3 月，宁波市交通局就杭甬运河宁波段工程建设有关事宜召开专题会议，会议明确杭甬运河宁波段工程责任主体，投资责任主体是宁波明州杭甬运河有限公司，建设管理责任主体是杭甬运河宁波段工程建设指挥部；杭甬运河宁波段一期工程资产统一移交到宁波明州杭甬运河有限公司，有关部门做好资产移交中的账务调整协调工作，今后杭甬运河宁波段工程资金统一由宁波明州杭甬运河有限公司一个渠道支付，并按规范要求操作。杭甬运河宁波段工程建设指挥部、杭甬运河(余姚段)拓宽改造工程指挥部根据浙江万邦会计事务有限公司专项审计报告（浙万会专[2007]180 号）将截止 2007 年 2 月 28 日的该项目资产全部移交到宁波明州杭甬运河有限公司。2007 年 3 月 1 日后杭甬运河宁波段工程建设指挥部、杭甬运河(余姚段)拓宽改造工程指挥部的项目支出尚待基建审计后再作处置。

2009 年 4 月 27 日，浙江省人民政府办公厅《关于浙江省人民政府办公厅关于杭甬运河航道收费方案的复函》（浙政办函[2009]49 号），同意在杭甬运河航道改造工程全线交工验收后开征航道通行费，在船闸正式投入运营后开征船舶过闸费。根据宁波市人民政府《关于杭甬运河宁波段试通航的通告》，杭甬运河宁波段于 2013 年 12 月 31 日开始试通航。截至资产负债表日，竣工决算报告还未完成，项目总投资额尚未确定，宁波明州杭甬运河有限公司以暂估投资额 18.96 亿元转入固定资产。

（三）大碇疏港公路取消收费

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

2013 年 1 月 5 日，宁波市人民政府抄告单（甬政办抄 218 号）对《关于要求解决宁波大碇疏港公路延伸段撤销收费后资金问题的请示》批复如下：一、宁波大碇疏港公路延伸段项目撤销收费后存在的资金缺口由本公司、宁波港集团有限公司和宁波市北仑区交通发展有限公司按出资比例分别承担，并按照银行还本付息和项目的资金需求及时到位；二、北仑区要按照 2012 年 6 月 15 日市交通委召开的专题协调会精神，落实好取消收费后该公路的养护和管理责任；三、若中央及省对该项目取消收费有补助资金安排，由三家股东按出资比例享有。

截至 2014 年 1 月 10 日，宁波大碇疏港公路延伸段道路工程已移交给北仑区市政管理处管理、绿化工程已移交给宁波市北仑区园林管理处管理、交安设施工程已移交给宁波市公安局北仑分局交通警察大队管理。

（四）绕城高速公路东段项目疏堵补助

宁波市交通运输委员会 2012 年 12 月 28 日印发《关于对宁波绕城高速公路东段项目实施疏堵补助的批复》（甬交[2012]23 号）文件，同意以全年折算为标准车的实际车流量未达到 2,000 万辆的差额部分，给予每车次 35 元的疏堵补助，从 2012 年开始试行，暂定三年。宁波市交通运输委员会根据预算资金安排情况，三年拨付一次。子公司宁波绕城东段高速公路有限公司据此已在 2012 年、2013 年累计确认应收疏堵补助收入 982,454,760.00 元。

（五）政府还贷高速公路项目资金缺口补助

根据宁波市人民政府《关于加快推进我市政府还贷高速公路建设的意见》（甬政发[2013]63 号）文件，设立事业性质的政府还贷高速公路管理机构（宁波市高速公路管理中心），主要负责政府还贷高速公路建设资金的筹集和建成后的运营管理，政府还贷高速公路的项目资金由市（含市重点企业）、沿线县（市）区（含市级开发区管委会及相关单位）两级政府按比例承担，项目营运期间和期满如存在项目贷款还本付息缺口，缺口部分按出资比例共同承担。

象山港公路大桥及接线、穿山至好思房公路为政府还贷公路，2013 年度宁波市象山港大桥开发有限公司、宁波穿山疏港高速公路有限公司按上述文件精神经宁波市高速公路管理中心确认的政府还贷高速公路还本付息缺口分别为 171,880,405.14 元、137,493,066.91 元。

十三、母公司主要财务报表项目注释

1、应收账款

（1）应收账款按账龄列示如下：

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例%		金额	比例%	
1 年以内（含 1 年）						
1 至 2 年						
2 至 3 年				786,500.00	100.00	
3 年以上	786,500.00	100.00				
合计	786,500.00	100.00		786,500.00	100.00	

（2）应收账款年末余额中无股东单位欠款。

2、其他应收款

（1）其他应收款按账龄列示如下：

账龄	年末数			年初数		
	账面余额			账面余额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	919,283,495.16	24.36	358,538.00	2,455,851,370.99	81.95	28,041.48
1 至 2 年	2,396,680,069.23	63.51	6,210.00	144,176,283.57	4.81	26,875.86
2 至 3 年	143,459,978.30	3.80	5,560.53	53,540,618.09	1.79	39,341.69
3 年以上	314,455,300.35	8.33	5,434,631.85	343,116,495.16	11.45	6,270,461.36
合计	3,773,878,843.04	100.00	5,804,940.38	2,996,684,767.81	100.00	6,364,720.39

（2）其他应收款年末余额中无股东单位欠款。

（3）其他应收款年末余额中应收关联方款项金额为 2,217,072,727.52 元，占其他应收款总额的比例 58.75%。

（4）其他应收款年末余额前五名明细情况

单位名称	金额	款项性质	占其他应收款总额的比例%
宁波城建投资控股有限公司	1,303,145,602.78	资金拆借款	34.53
宁波绕城东段高速公路有限公司	821,984,149.44	资金拆借款	21.78
宁波明州杭甬运河有限公司	529,965,976.68	资金拆借款	14.04
宁波市象山港大桥开发有限公司	294,981,232.50	资金拆借款	7.82
宁波市大碇疏港高速公路有限公司	209,184,109.17	资金拆借款	5.54
合计	3,159,261,070.57		83.71

（5）根据宁波市人民政府国有资产监督管理委员会“甬国资产[2007]81 号”《关于宁波空港物流发展有限公司股权转让的批复》，本公司为空港物流中心项目配套建设的甬金高速公路里仁堂连接线项目，在项目工程决算后按实予以核销，在股权转让签订前先行将公路路产移交给鄞州区，与之相关联的公路养护、修理、管理等由鄞州区承担，相关资料待项目竣工决算后予以移交。2008 年 12 月 26 日，宁波市审计局下发了《宁波市审计局关于甬金高速里仁堂连接线公路工程竣工决算的审计决定》（甬审投决[2008]18 号），审定项目总投资 130,092,164.61 元。本公司持有的宁波空港物流发展有限公司股权于 2007 年已转让给宁波望春工业发展有限公司，截止 2013 年 12 月 31 日，甬金高速公路里仁堂连接线项目路产尚未办理移交，本公司其他应收款尚挂账应收甬金高速里仁堂连接线项目 130,093,164.61 元。

3、长期股权投资

（1）长期股权投资分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对子公司投资	11,443,806,463.58	480,572,439.07		11,924,378,902.65
对合营企业投资	9,916,409.09		9,916,409.09	
对联营企业投资	1,717,548,727.72	70,312,512.54	4,977,219.84	1,782,884,020.42
对其他企业投资	617,644,235.47			617,644,235.47
小计	13,788,915,835.86	550,884,951.61	14,893,628.93	14,324,907,158.54
减：长期股权投资 减值准备				
合计	13,788,915,835.86			14,324,907,158.54

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位 持股比例%	年末减 值准备	本年计提 减值准备	本年现金红利
1、浙江宁波甬台温高速公路有限公司	权益法	305,000,000.00	409,167,111.93	59,762,932.82	468,930,044.75	25.00			
2、宁波城市交通建设有限公司	权益法	72,000,000.00	71,999,099.35	1,143.29	72,000,242.64	48.00			
3、宁波国际物流发展股份有限公司	权益法	9,903,750.00	12,946,043.22	814,383.13	13,760,426.35	29.38			1,259,665.46
4、浙江海洋工程有限公司	权益法	8,000,000.00	16,849,205.20	332,730.84	17,181,936.04	40.00			
5、宁波市汽车运输集团有限公司	权益法	12,000,000.00	50,722,073.56	-1,390,428.45	49,331,645.11	29.17			3,450,000.00
6、宁波公运场站开发有限公司	权益法	68,600,000.00	82,556,956.58	1,877,053.10	84,434,009.68	49.00			
7、象山沿海南线工程投资有限公司	权益法	22,600,000.00	17,792,026.92	-10,232,731.26	7,559,295.66	31.13			
8、宁波海运集团有限公司	权益法	166,594,200.00	535,480,125.66	-5,661,755.35	529,818,370.31	49.00			4,900,000.00
9、宁波港通桩基工程有限公司	权益法		9,916,409.09	-9,916,409.09					10,000,000.00
10、宁波航通预制构件工程有限公司	权益法		6,631,073.98	-6,631,073.98					
11、宁波三合钢管有限公司	成本法	16,960,000.00	4,977,219.84	12,472,000.00	17,449,219.84	90.00			
12、宁波海运明州高速公路有限公司	权益法	584,570,000.00	508,427,791.48	-28,419,411.25	480,008,380.23	49.00			
13、宁波公运集团股份有限公司	成本法	5,500,000.00	5,500,000.00		5,500,000.00	10.00			5,197,500.00
14、宁波化工开发有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	5.95			
15、宁波剡界岭高速公路有限公司	成本法	76,144,235.47	76,144,235.47		76,144,235.47	10.00			
16、浙江舟山跨海大桥有限公司	成本法	496,000,000.00	496,000,000.00		496,000,000.00	12.00			
17、宁波高投石油发展有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	50.00			
18、余姚市姚州高速公路有限公司	权益法	60,000,000.00		59,859,669.65	59,859,669.65	50.00			
19、宁波杭州湾新区通业投资开发有限公司	成本法	143,278,466.34		143,278,466.34	143,278,466.34	100.00			

宁波交通投资控股有限公司

财务报表附注

2013 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位 持股比例%	年末减 值准备	本年计提 减值准备	本年现金红利
20、宁波交投公路营运服务有限公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00	100.00			
21、宁波明州杭甬运河有限公司	成本法	789,970,300.00	789,970,300.00		789,970,300.00	100.00			
22、宁波绕城东段高速公路有限公司	成本法	3,574,070,000.00	3,474,070,000.00	100,000,000.00	3,574,070,000.00	100.00			
23、宁通控股有限公司	成本法	22,213,130.00	22,213,130.00		22,213,130.00	100.00			
24、宁波大通开发股份有限公司	成本法	1,001,869,800.82	1,001,869,800.82		1,001,869,800.82	99.90			
25、宁波市象山港大桥开发有限公司	成本法	1,598,400,000.00	1,440,900,000.00	157,500,000.00	1,598,400,000.00	90.00			
26、宁波长三角现代物流投资有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00			
27、宁波穿山疏港高速公路有限公司	成本法	1,184,380,000.00	1,174,000,000.00	10,380,000.00	1,184,380,000.00	65.88			
28、宁波甬镇交通经营开发有限公司	成本法	5,500,000.00	5,500,000.00		5,500,000.00	55.00			
29、宁波市大碇疏港高速公路有限公司	成本法	232,500,000.00	232,500,000.00		232,500,000.00	50.00			
30、宁波市交通房地产有限公司	成本法	32,806,670.80	32,806,670.80		32,806,670.80	52.00			
31、宁波交通工程建设集团有限公司	成本法	342,144,231.98	344,255,706.32		344,255,706.32	100.00			
32、慈溪慈平公路开发有限公司	成本法	23,400,000.00	23,400,000.00		23,400,000.00	45.00			
33、宁波杭州湾大桥投资开发有限公司	成本法	41,934,694.43	70,431,659.47	1,964,752.89	72,396,412.36	54.59			
34、宁波市杭州湾大桥发展有限公司	成本法	2,790,980,951.47	2,803,889,196.17		2,803,889,196.17	51.33			58,352,106.16
35、宁波三门湾大桥开发有限公司	成本法	12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00	48.72			
36、宁波余慈高速公路有限公司	成本法	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00	50.00			
合计		13,805,320,431.31	13,788,915,835.86	535,991,322.68	14,324,907,158.54				83,159,271.62

(3) 对合营企业投资和联营企业投资

金额单位：万元

被投资单位名称	本企业持股 比例%	在被投资单位 表决权比例%	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
一、合营企业							
其中：							
二、联营企业							
其中：浙江宁波甬台温高速公路有限公司	25.00	25.00	196,969.52	9,397.50	187,572.02	44,927.98	23,905.17
宁波城市交通建设有限公司	48.00	48.00	350,155.78	187,375.73	162,780.05	-	0.24
宁波国际物流发展股份有限公司	29.38	29.38	6,239.26	1,882.99	4,356.27	2,698.31	772.39
浙江海洋工程有限公司	40.00	40.00	15,939.64	11,644.16	4,295.48	18,539.51	103.87
宁波市汽车运输有限公司	29.17	29.17	45,172.72	28,260.18	16,912.53	11,812.49	963.21
宁波公运场站开发有限公司	49.00	49.00	17,381.29	149.86	17,231.43	1,220.00	383.33
象山沿海南线工程投资有限公司	31.13	31.13	59,924.37	57,496.03	2,428.34	-	-4,052.15
宁波海运集团有限公司	49.00	49.00	749,788.97	484,431.40	265,357.57	114,146.39	-3,751.46
宁波海运明州高速公路有限公司	49.00	49.00	397,541.91	299,581.02	97,960.89	28,611.45	-5,799.88
余姚市姚州高速公路有限公司	50.00	28.57	12,772.16	800.23	11,971.93	-	-28.07

4、营业收入与营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
1、主营业务				
主营业务小计				
2、其他业务				
资金拆借利息	230,782,591.96	230,782,591.96	165,997,549.52	165,269,549.52
租赁	207,000.00		207,000.00	
其他	580,330.00		406,104.00	
其他业务小计	231,569,921.96	230,782,591.96	166,610,653.52	165,269,549.52
合计	231,569,921.96	230,782,591.96	166,610,653.52	165,269,549.52

5、投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	61,322,106.16	61,253,099.00
权益法核算的长期股权投资收益	20,361,627.43	94,256,616.22
处置长期股权投资产生的投资收益	6,492,516.93	66,884,571.19
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	9,212,067.64	7,066,664.04
合计	97,388,318.16	229,460,950.45

6、现金流量表补充资料

项目	本年发生额	上年发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	153,763,681.51	258,215,311.69
加：资产减值准备	-559,780.01	-738,190.66
固定资产折旧	2,492,073.35	2,933,934.53
无形资产摊销	53,773.20	108,306.31
长期待摊费用摊销	49,940.04	7,226,390.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		574,378.04
固定资产报废损失	10,406.11	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,045,527,952.65	997,644,684.54
投资损失（收益以“-”号填列）	-97,388,318.16	-229,460,950.45
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	139,945.00	184,547.67
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		

项目	本年发生额	上年发生额
存货的减少（增加以“-”号填列）	-11,269,428.09	-2,949,347.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-810,974,119.00	-1,512,519,858.75
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,893,950.38	-1,145,643,058.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	289,740,076.98	-1,624,423,852.83
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	2,222,258,087.08	2,091,095,107.01
减：现金的年初余额	2,091,095,107.01	1,725,145,093.35
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	131,162,980.07	365,950,013.66

十四、财务报表之批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会于 2014 年 4 月 28 日批准报出。

宁波交通投资控股有限公司
2014 年 4 月 28 日