

中磊会计师事务所 有限责任公司

ZHONGLEI CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS CO.,LTD

报告书

中磊审字[2010]3027 号

宁波交通投资控股有限公司
审计报告

报告日期：二〇一〇年四月二十一日

中国·北京

CHINA BEIJING

中磊会计师事务所有限责任公司
关于宁波交通投资控股有限公司
二〇〇七、二〇〇八、二〇〇九年度会计报表的

审 计 报 告

目 录

目 录	页 次
一. 审计报告	1-2
二. 已审会计报表	
资产负债表及合并资产负债表	3
利润表及合并利润表	4
母公司现金流量表	5
合并现金流量表	6
母公司所有者权益变动表	7
合并所有者权益变动表	8
三. 会计报表附注	9-94



中 磊 会 计 师 事 务 所
地址 (Add): 北京丰台区星火路 1 号昌宁大厦 8 层
电话 (Tel): (086—010) 51120372 51120373 51120375
传真 (Fax): (086—010) 51120377 邮编 (Post): 100070
网址: www.zlcpa.com.cn 邮箱 (E-mail): zl-cpa@263.net

ZHONG LEI CERTIFIED
PUBLIC ACCOUNTANTS

Add: Changning Building Xinghuo Road
Fengtai District Beijing CHINA

审 计 报 告

中磊审字[2010]3027 号

宁波交通投资控股有限公司全体股东：

我们审计了后附的宁波交通投资控股有限公司（以下简称交投公司）财务报表，包括 2007 年 12 月 31 日、2008 年 12 月 31 日、2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2007 年度、2008 年度、2009 年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、 管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是交投公司管理层的责任。这种责任包括：

(1) 设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2) 选择和运用恰当的会计政策；(3) 作出合理的会计估计。

二、 注册会计师的责任

我们的责任是在实施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职业道德规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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，为发表审计意见提供了基础。

中磊会计师事务所
ZHONG LEI CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
地址：北京丰台区星火路 1 号昌宁大厦 8 层
电话：(086—010) 51120372 51120373 51120375
传真：(086—010) 51120377 邮编：100070
网址：www.zlcpa.com.cn 邮箱：zl-cpa@263.net



三、 审计意见

我们认为，交投公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了交投公司 2007 年 12 月 31 日、2008 年 12 月 31 日、2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2007 年度、2008 年度、2009 年度的经营成果和现金流量。



中国注册会计师:



中国注册会计师:



报告日期: 二〇一〇年四月二十一日



编制单位：宁波交通投资控股有限公司

资产负债表

金鉴审字：人共审元

资产		2009-12-31		2008-12-31		2007-12-31		2006-12-31		2005-12-31	
类别	注释	母公司	合并数	母公司	合并数	母公司	合并数	母公司	合并数	母公司	合并数
流动资产											
货币资金	a	\$14,663,377,651	4,255,546,495.41	1,294,987,539.91	3,068,071,545.66	301,753,541.55	1,610,981,298.08	短期借款	r	989,960,000.00	5,156,960,000.00
交易性金融资产								交易性金融负债			
应收票据	b	30,000,000.00	21,212,459.318	609,285,225.62	2,886,070,82	488,715,159.68	9,990,499.55	应付票据	s	9,900,000.00	3,342,000,000.00
应收账款	c	30,049,665.75	4,429,479,338.83	10,132,668.29	2,507,392,993.47	220,000,000	792,688,604.60	应收账款	t	10,237,750.90	1,206,478,543.36
预付款项								预收款项	u	1,135,640,491.55	3,890,092.23
应收利息								应付职工薪酬	v	16,359,331.33	241,622,888.99
应收股利	c	9,363,283.00	9,363,283.00	2,984,310.07	2,737,500.00	3,892,000.00	3,892,000.00	应交税费	w	3,312,436.29	62,740,018.82
其他应收款	e	860,049,386.44	558,749,555.21	1,446,207,255.85	1,255,332,947.39	1,397,619,935.29	1,166,211,612.98	应付利息	x	35,740,320.44	74,460,547.71
存货	g	2,257,194,788.05	1,764,231,777.52	190,808,282.32	1,306,228,084.65	88,172,183.55	1,260,586,069.33	应付股利	y	1,932,688.90	2,850,162.74
一年内到期的非流动资产	h	7,430,874.11	7,954,215.76	7,457,874.11	7,678,010.49	7,678,010.49	7,678,010.49	其他应付款	z	174,628,607.34	1,263,377,592.27
其他流动资产								一年内到期的非流动负债	aa	58,681,816.00	2,086,681,816.00
								其他流动负债	bb	59,821.00	48,000.00
流动资产合计		3,985,565,888.16	15,041,609,791.35	2,955,464,715.37	8,641,990,939.96	1,899,245,170.43	5,176,192,486.13	流动负债合计		11,008,385,101.93	3,085,587,722.35
非流动资产								非流动负债		1,773,438,428.37	6,234,518,089.03
可供出售金融资产	i	15,222,725.04	15,222,725.04	31,343,598.50	92,300,183.08	92,300,183.08	92,300,183.08	长期借款	cc	5,759,829,099.00	13,442,729,099.00
持有至到期投资								应付债券	dd	800,000,000.00	800,000,000.00
长期应收款								长期应付款		6,840,065.80	6,377,477.40
长期股权投资	j	9,605,029,266.38	4,381,003,793.67	7,555,262,075.46	4,301,950,409.06	5,738,761,311.35	3,539,904,461.27	专项应付款	ee	14,390,000.00	37,038,685.00
投资性房地产	k	5,787,627.94	6,408,042.25	6,003,369.22	6,655,514.05	6,219,110.50	6,219,110.50	预计负债			
固定资产	l	493,223,919.82	8,494,665,015.17	516,202,229.91	7,484,047,781.66	529,384,108.17	2,213,812,705.99	递延所得税负债	p	2,957,718.04	10,886,862.79
在建工程	m	268,800.00	5,655,873,180.42	268,800.00	3,377,103,555.93	9,213,305.80	6,418,512,766.14	其他流动负债		4,290,060.00	
无形资产	n	525,376.81	1,513,774.13	610,969.00	1,961,765.88	508,197.46	1,308,422.06	非流动负债合计		6,662,786,817.04	14,279,468,027.59
开发支出								负债合计		7,836,225,245.41	22,287,991,129.52
商誉								所有者权益：			
长期待摊费用	o	11,569,560.04	70,189,023.85	14,136,700.00	80,280,007.33	21,754,483.16	76,696,028.90	盈余公积	hh	57,385,525.71	28,900,892.42
递延所得税资产	p	2,717,315.19	33,447,902.78	10,404,903.47	35,819,386.37	19,451,936.87	43,20,112.08	未分配利润	ii	512,931,590.22	321,631,422.25
其他长期资产								外币报表折算差额		4,307,899.29	4,513,894.98
非流动资产								归属于母公司所有者权益合计		6,238,625,213.97	7,842,323,511.66
开发支出								少数股东权益		569,631,607.48	513,916,128.17
商誉								所有者权益合计		535,633,006.20	407,538,543.00
长期待摊费用	o	11,569,560.04	70,189,023.85	14,136,700.00	80,280,007.33	21,754,483.16	76,696,028.90	盈余公积	hh	57,385,525.71	28,900,892.42
递延所得税资产	p	2,717,315.19	33,447,902.78	10,404,903.47	35,819,386.37	19,451,936.87	43,20,112.08	未分配利润	ii	512,931,590.22	321,631,422.25
其他长期资产								外币报表折算差额		4,307,899.29	4,513,894.98
非流动资产								归属于母公司所有者权益合计		6,238,625,213.97	7,842,323,511.66
开发支出								少数股东权益		569,631,607.48	513,916,128.17
商誉								所有者权益合计		535,633,006.20	407,538,543.00
长期待摊费用	o	10,139,344,591.22	18,658,338,457.31	8,134,233,345.56	13,319,166,918.78	6,418,013,726.39	12,492,383,710.02	所有者权益合计		8,411,957,119.14	5,675,248,834.37
递延所得税资产	p	14,124,851,459.38	33,595,948,248.66	11,089,698,090.93	23,961,157,938.74	8,227,258,896.82	17,668,776,256.15	所有者权益合计	hh	33,699,248,248.66	23,961,157,838.74
非流动资产								所有者权益合计		8,411,957,119.14	5,675,248,834.37
资产总计		14,124,851,459.38	33,595,948,248.66	11,089,698,090.93	23,961,157,938.74	8,227,258,896.82	17,668,776,256.15	所有者权益合计	hh	11,089,698,090.93	11,480,099.56

制表人：

会计机构负责人：

单位负责人：

审核人：

复核人：



编制单位：宁波交通投资控股有限公司

利润表及合并利润表

金额单位：人民币元

	项目	注释	2009年度		2008年度		2007年度	
			母公司	合并数	母公司	合并数	母公司	合并数
一、营业收入	jj	88,710,991.29	2,835,154,653.83	105,105,090.21	1,698,700,012.35	110,237,870.82	2,875,898,483.25	
减：营业成本	jj	76,368,982.42	2,048,283,933.73	89,511,687.46	1,320,497,441.99	93,547,291.41	2,246,405,674.78	
营业税金及附加		2,246,099.26	117,674,620.49	2,130,595.32	68,353,831.70	2,010,838.03	148,715,170.25	
销售费用			49,023,443.33		32,658,583.21		43,580,353.97	
管理费用		21,457,818.62	139,722,870.04	17,197,986.65	123,909,334.77	14,652,340.59	115,124,128.06	
财务费用	kk	365,761,686.85	745,394,041.22	333,679,358.90	498,658,314.78	178,781,563.11	287,221,138.43	
资产减值损失	ll	.10,250,439.90	38,843,719.44	1,291,866.40	-5,149,283.05	9,810,485.15	16,155,607.05	
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）	mm	132,729,665.47	117,241,907.32	134,953,168.48	124,954,846.64	148,103,836.79	129,287,813.96	
其中：对联营企业合营企业的投资收益		51,781,661.21	49,313,525.68	74,798,612.48	79,453,838.17	127,563,471.76	127,271,974.52	
二、营业利润		-234,143,490.49	-186,546,067.10	-203,753,236.04	-215,273,364.41	-40,460,810.68	147,984,224.67	
营业外收入	nn	540,356,208.44	568,794,494.66	390,500,000.00	392,476,570.39	53,809,084.24	59,650,865.56	
减：营业外支出	oo	18,678,796.81	26,579,230.45	3,491,801.97	8,725,826.31	133,284.61	8,229,155.67	
其中：非流动资产处置损失			1,321,146.91	33,665.59	83,604.77	3,150.45	90,278.16	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		287,531,921.14	355,669,197.11	183,254,961.99	168,477,379.67	13,214,988.95	199,405,934.56	
减：所得税费用	pp	2,687,588.28	67,180,936.05	9,047,033.40	18,046,855.50	2,987,159.69	61,063,010.86	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		284,846,332.86	288,488,261.06	174,207,928.59	150,430,524.17	10,227,829.26	138,342,923.70	
归属于母公司所有者的净利润				227,095,679.81		140,009,052.43		
少数股东损益				61,392,581.25		10,421,471.74		
五、每股收益：								
(一)基本每股收益								
(二)稀释每股收益								

制表人：

会计机构负责人：

单位负责人：



编制单位：宁波交通投资控股有限公司

母公司现金流量表



报表项目	2009年度	2008年度	2007年度
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	34,546,454.35	44,121,421.41	33,250,861.47
收到的税费返还	3,293,927.60	99,926.70	115,455.38
收到的其他与经营活动有关的现金	1,770,382,473.14	1,449,815,980.24	1,201,171,242.46
现金流入小计	1,808,222,855.09	1,494,037,328.35	1,234,537,559.31
购买商品、接受劳务支付的现金	156,550,898.11	112,080,550.52	31,402,811.91
支付给职工以及为职工支付的现金	8,765,954.47	7,135,442.42	6,883,589.06
支付各项税费	4,197,276.97	7,112,004.79	10,398,656.40
支付的其他与经营活动有关的现金	716,328,846.85	925,578,427.72	769,849,777.07
现金流出小计	885,842,976.40	1,051,906,425.45	818,534,834.44
经营活动产生的现金流量净额	922,379,878.69	442,130,902.90	416,002,724.87
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金	58,473,215.20	13,446,757.82	41,332,903.88
取得投资收益所收到的现金	75,905,330.12	66,672,848.92	56,338,463.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		1,274,616.42	15,108,383.96
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计	134,378,545.32	81,394,223.16	112,779,751.55
购置固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	1,021,848.00	1,255,422.00	1,026,478.00
投资所支付的现金	2,058,762,509.60	1,772,673,310.00	1,373,839,630.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计	2,059,784,357.60	1,773,928,732.00	1,374,866,108.00
投资活动产生的现金流量净额	-1,925,405,812.28	-1,692,534,508.84	-1,262,086,356.45
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金	29,104,478.00	993,646,050.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款所收到的现金	4,256,960,000.00	4,138,000,000.00	2,582,950,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		1,165,500.00	491,727,834.90
现金流入小计	4,286,064,478.00	5,132,811,550.00	3,074,677,834.90
偿还债务所支付的现金	3,331,481,816.00	2,506,831,817.00	2,043,181,817.00
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金	429,837,989.69	373,313,237.70	248,017,378.55
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付的其他与筹资活动有关的现金	2,042,392.00	9,030,900.00	4,401,250.00
现金流出小计	3,763,362,197.69	2,889,175,954.70	2,295,600,445.55
筹资活动产生的现金流量净额	522,702,280.31	2,243,635,595.30	779,077,389.35
四、汇率变动对现金的影响额			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额	-480,323,653.28	993,231,989.36	-67,006,242.23
六、期末现金及现金等价物余额	1,294,987,530.91	301,755,541.55	368,761,783.78
	814,663,877.63	1,294,987,530.91	301,755,541.55

单位负责人：

会计机构负责人：

制表人：



洪朝君

王海燕



合并现金流量表



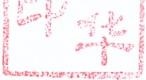
编制单位：宁波交通投资控股有限公司

报表项目	2009年度	2008年度	2007年度
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	3,508,534,801.81	1,788,489,374.31	1,719,396,083.53
收到的税费返还	3,849,140.40	659,779.64	151,417.08
收到的其他与经营活动有关的现金	1,288,777,911.20	1,429,475,315.25	626,309,199.61
现金流入小计	4,801,161,853.41	3,218,624,469.20	2,345,856,700.22
购买商品、接受劳务支付的现金	2,374,589,669.54	1,559,704,736.57	1,105,357,072.24
支付给职工以及为职工支付的现金	223,991,042.78	143,316,699.14	164,232,640.14
支付各项税费	163,949,067.12	93,505,777.18	155,424,392.19
支付的其他与经营活动有关的现金	257,263,220.80	887,505,194.69	124,624,060.03
现金流出小计	3,021,793,000.24	2,684,032,407.58	1,549,638,164.60
经营活动产生的现金流量净额	1,779,368,853.17	534,592,061.62	796,218,535.62
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金	55,673,692.71	48,378,097.44	41,700,705.26
取得投资收益所收到的现金	66,729,024.78	47,113,764.20	46,285,105.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	320,898.00	22,348,527.67	22,636,650.13
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	841,256.38		
收到的其他与投资活动有关的现金	110,305,000.00	1,318,098.39	7,275,400.38
现金流入小计	233,869,871.87	119,158,487.70	117,897,861.05
购置固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	5,252,747,872.47	2,553,862,077.80	2,790,961,435.80
投资所支付的现金	215,028,200.82	769,788,450.00	789,320,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付的其他与投资活动有关的现金	542,442,252.64	20,250,000.00	14,890,754.45
现金流出小计	6,010,218,325.93	3,343,900,527.80	3,595,172,190.25
投资活动产生的现金流量净额	-5,776,348,454.06	-3,224,742,040.10	-3,477,274,329.20
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金	76,865,672.00	1,136,261,190.00	59,924,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	47,761,194.00	139,115,140.00	57,482,000.00
取得借款所收到的现金	11,227,960,000.00	7,536,000,000.00	6,741,950,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	496,400,000.00	216,164,921.68	771,784,681.60
现金流入小计	11,801,225,672.00	8,888,426,111.68	7,573,658,681.60
偿还债务所支付的现金	5,539,481,816.00	3,694,269,646.50	3,803,902,695.44
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金	1,078,203,788.88	1,036,803,630.54	699,198,280.88
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	10,560,000.00	20,623,005.36	32,321,229.67
支付的其他与筹资活动有关的现金	2,042,392.00	9,080,900.00	6,661,250.00
现金流出小计	6,619,727,996.88	4,740,154,177.04	4,509,762,226.32
筹资活动产生的现金流量净额	5,181,497,675.12	4,148,271,934.64	3,063,896,455.28
四、汇率变动对现金的影响额	-45,124.48	-1,029,708.58	-1,168,630.89
五、现金及现金等价物净增加额	1,184,472,949.75	1,457,092,247.58	381,672,030.81
加：期初现金及现金等价物余额	3,068,073,545.66	1,610,981,298.08	1,229,309,267.27
六、期末现金及现金等价物余额	4,252,546,495.41	3,068,073,545.66	1,610,981,298.08

单位负责人：

会计机构负责人：(张朝君)

制表人：





母公司所有者权益变动表

编 制 单 位：宁波交通投资控股有限公司

会金04表
金额单位：人民币元

项目	2009年金额							2008年金额											
	主营业务收入 (或成本)	资本公积	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计 (或股本)	实收资本 (或股本)	资本公积	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计 (或股本)	实收资本 (或股本)	资本公积	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	
一、上年年末余额	2,900,000,000.00	2,257,046,546.18	41,986,472,05		326,615,184,88	5,128,158,604.01	2,580,000,000.00	1,870,652,151.96	25,523,321.72	181,257,223.77	4,577,431,697.45	793,124,118.57	17,210,186.57	106,439,007.48	3,416,773,312.62				
加：会计政策变更			-12,995,580.53		-116,960,224.75	-1,064,397,315.84		-477,292,681.52		-14,043,222.16	-817,724,963.05	-126,388,999.37	-182,680,787.44	-67,732,849.94	-60,775,829.41	-230,209,486.79			
前期差错更正																			
二、本年年初余额	2,900,000,000.00	1,323,505,035.62	28,900,892,42		211,635,360.13	4,064,061,288.17	2,580,000,000.00	1,931,359,470.44	11,480,099.56	54,868,274.40	3,759,707,794.40	610,443,331.13	10,457,716.63	45,663,176.07	3,166,563,825.83				
三、本年增加金额			1,947,367,491.49		28,484,633.29		248,712,801.02		130,145,565.18		17,420,792.36		304,353,497.77		582,916,139.31		1,022,762.93	9,205,046.33	593,141,568.37
(一)净利润																		10,227,829.26	10,227,829.26
(二)直接计入所有者权益的利得和损失			1,947,367,491.49																
1.可供出售金融资产公允价值变动损益			-15,120,873.46															582,916,139.31	
2.权益法下被投资单位其他综合收益变动的影响			-481,555.66																582,916,139.31
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响			3,700,218.37																
4.其他			1,959,190,002.24																
(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			28,484,633.29		-56,133,531.84	-7,648,898.55					17,420,792.36	-17,420,792.36							
2.对所有者(或股东)的分配																			
3.其他																			
(五)所有者权益内部结转																			
1.资本公积转增资本																			
2.盈余公积转增资本																			
3.盈余公积弥补亏损																			
4.利润分配转增资本																			
三、本年年末余额	2,900,000,000.00	3,270,872,527.11	57,385,257.71		460,366,161.15	6,223,626,213.97	2,580,000,000.00	1,323,505,035.62	28,900,892.42	211,655,360.13	4,064,061,288.17	2,500,000,000.00	1,193,359,470.44	11,480,099.56	54,868,274.40	3,159,707,794.40			

单位负责人

会计机构负责人

卷之三

制表人:



合併所有者權益變動表

卷之三

附表八

统计机构负责人：

一、 本公司基本情况

本公司的历史沿革

宁波交通投资控股有限公司(以下简称本公司或公司)是宁波市人民政府国有资产监督管理委员会授权经营的国有独资有限责任公司，原名为宁波市交通投资开发公司，成立于 1993 年 5 月，领取了宁波市工商行政管理局 14408404—7 号企业法人营业执照。成立时注册资金人民币 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 日注册资金分别增至人民币 1 亿元和 2.5 亿元。

1998 年 7 月 21 日，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增加实收资本。截至 1998 年 7 月 21 日止增至 3.2 亿元，由宁波市交通委员会出资。取得宁波市工商行政管理局核发的注册号 3302001000073 《企业法人营业执照》。已经宁波审计事务所出具甬审所验（1997）148 号验资报告。

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 日宁波市府批示和宁波市交通局（通知）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，由宁波市交通局出资，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。已经宁波天健永德联合会计师事务所出具永德验报字（2005）第 56 号验资报告。根据宁波市工商行政管理局（甬工商）名称变核内（2005）第 060962 号企业名称变更核准通知书，同意公司将原名“宁波市交通投资开发公司”变更为“宁波交通投资控股有限公司”。变更后的登记日期为 2005 年 7 月 8 日，《企业法人营业执照》登记的注册号为 3302001000073。2008 年 6 月 26 日变更《企业法人营业执照》登记的注册

宁波交通投资控股有限公司

合并报表附注（续）

2007 年度至 2009 年度

人民币

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。

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。

二、 财务报表的编制基础

本公司编制的财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》及其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2009 年 1 月 1 日前本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定，本公司 2009 年 1 月 1 日起执行修订后的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体准则。本报告所载可比期间财务报表已根据中国证监会证监发（2006）136 号《关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知》、证监会计字[2007]10 号文《公司公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号》的规定，对《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条及财政部财会[2007]14 号文《关于印发<企业会计准则解释第 1 号>的通知》的要求，对相应科目进行了追溯调整，详见“附注四、25、(1)”。并按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》对可比期间的报表项目及其列报做了调整。

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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、 本公司主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

宁波交通投资控股有限公司

合并报表附注（续）

2007 年度至 2009 年度

人民币

1. 会计准则：本公司执行《企业会计准则》及财政部的有关规定。

2. 会计年度：自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 记账本位币：人民币。

4. 记账基础及计价原则

本公司在将符合确认条件的会计要素登记入账并列报于财务报表时，按照企业会计准则规定的计量属性进行计量。主要会计计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量时，根据各项企业会计准则具体规定，采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

5. 外币业务核算方法及外币财务报表的折算方法：

对于发生的外币交易，采用交易发生当日即期汇率折算为记账本位币金额。

期末外币货币性项目余额按期末即期汇率折合成人民币金额进行调整，因期末即期汇率与初始确认时汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；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；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确认日的即期汇率折算，差额作为公允价值变动损益计入当期损益。

与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额，按借款费用原则处理。

本公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：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”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期的平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期的平均汇率折算，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报。

6. 现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，本公司将持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险小的投资确定为现金等价物。

7. 金融工具的核算方法

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

① 金融工具的分类

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。包括：金额资产、金融负债和权益工具。

金融资产在初始确认时划分为四类：1) 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；2) 持有至到期投资；3) 贷款和应收款项；4) 可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为两类：1) 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；2) 其他金融负债。

② 金融工具的确认依据和计量方法

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债确认依据

此类金融资产或金融负债可进一步分为交易性金融资产或金融负债、直接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或金融负债。交易性金融资产或金融负债，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定以公允价值计量且其变动计入当期

宁波交通投资控股有限公司

合并报表附注（续）

2007 年度至 2009 年度

人民币

损益的金融资产或金融负债，主要是指企业基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

计量方法：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

处置时，公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

B、持有至到期投资

确认依据：指公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

计量方法：取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本计量，采用实际利率法（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

若公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总金额而言），则公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近

宁波交通投资控股有限公司

合并报表附注（续）

2007 年度至 2009 年度

人民币

(如到期前三个月内)，市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

C、应收款项

确认依据：公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

计量方法：收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

D、可供出售金融资产

确认依据：指公司没有划分为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、应收款项的金融资产。

计量方法：取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。资产负债表日将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

① 金融资产转移的确认依据：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或即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，但放

宁波交通投资控股有限公司

合并报表附注（续）

2007 年度至 2009 年度

人民币

弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

② 金融资产转移的计量方法

A、整体转移满足终止确认条件时的计量：金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益。

所转移金融资产的账面价值；

因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

B、部分转移满足终止确认条件时的计量：金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益。

终止确认部分的账面价值；

终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

C、金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

D、对于采用继续涉入方式的金融资产转移，公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

(3) 金融负债终止确认条件

公司在金融负债的现实义务全部或部分已经解除时终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

① 存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

宁波交通投资控股有限公司

合并报表附注（续）

2007 年度至 2009 年度

人民币

② 金融工具不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

(5) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法

公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

① 持有至到期投资：根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

② 可供出售金融资产：有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累积损失，等于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，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指在该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，且公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

8. 应收款项坏账损失核算方法

(1)、坏账的确认标准为：

①、因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回的应收款项；

宁波交通投资控股有限公司

合并报表附注（续）

2007 年度至 2009 年度

人民币

②、因债务人逾期未履行偿债义务并且具有明显特征表明无法收回的应收款项。
以上确实不能收回的应收款项，报经董事会批准后作为坏账转销。

(2)、坏账损失核算方法

坏账损失采用备抵法核算。公司对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款、长期应收款等）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

对于单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值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。

列入合并范围内公司之间的应收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。本公司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，采用个别认定法计提坏账准备。

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按应收款项(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。本公司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%。对关联方不计提坏账准备。

9. 存货核算方法:

(1) 本公司存货的分类

存货是指本公司在正常生产经营过程中持有以备出售的产成品或商品，或者为了出售仍然处在生产过程中的在产品，或者将在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料物料等。本公司存货分类为：库存商品、原材料、自制半成品、低值易耗品、在产品、工程

宁波交通投资控股有限公司

合并报表附注（续）

2007 年度至 2009 年度

人民币

施工、开发成本和开发产品等。

(2) 取得存货入账价值的确定方法

各种存货按取得时的实际成本记账。

(3) 发出存货的计价方法

各类存货发出时按加权平均法计价。

(4) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品按一次摊销法摊销。

(5) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度采用永续盘存制。

(6) 期末存货的计量

期末，存货按照成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

10. 长期投资核算方法：

(1) 初始计量

1) 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

①同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作

宁波交通投资控股有限公司

合并报表附注（续）

2007 年度至 2009 年度

人民币

为合并对价的，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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，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长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

②非同一控制下的企业合并，购买方在购买日以取得股权支付对价的公允价值和为进行企业合并发生的各项直接相关费用确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

如果购买方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，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

2) 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

③投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

④通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入

宁波交通投资控股有限公司

合并报表附注（续）

2007 年度至 2009 年度

人民币

资产或换出资产的公允价值能够可靠地计量时，则按换出资产的公允价值加上应支付的相关税费作为初始投资成本。若非货币性资产交换不能同时具备上述两个条件时，则以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为初始投资成本。

⑤通过债务重组取得的长期股权投资，按享有被投资单位股份的公允价值作为长期股权投资初始投资成本。

(2) 后续计量及收益确认方法

1) 成本法核算的长期股权投资

对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

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，采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

2) 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。

长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

宁波交通投资控股有限公司

合并报表附注（续）

2007 年度至 2009 年度

人民币

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，投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业不一致的，按照投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。

3) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。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。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位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的，认定为共同控制。

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一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

11. 投资性房地产

本公司将为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的且能单独计量和出售房产，确认为投资性房地产，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和已出租的建筑物。

宁波交通投资控股有限公司

合并报表附注（续）

2007 年度至 2009 年度

人民币

投资性房地产按照成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出相关的经济利益很可能流入企业且成本能够可靠地计量的，计入投资性房地产成本。

本公司采用成本模式对于投资性房地产进行后续计量，并按照本公司对无形资产(土地使用权)和固定资产(房屋建筑物)相同的政策进行摊销或计提折旧。

期(年)末，逐项对采用成本模式计量的投资性房地产进行全面检查，按可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，计入当期损益。资产减值损失一经确认，无论价值是否得到回升，在以后会计期间不转回。

12. 固定资产计价、折旧方法和减值准备的计提方法：

(1) 固定资产的标准：固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：①为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有；②使用期限超过 1 年；③单位价值较高。具体标准为：①使用期限超过一年的房屋及建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等；②单位价值在 2,000 元以上，并且使用期超过 2 年的，不属于生产、经营主要设备的物品。

(2) 固定资产分类为：房屋建筑物、公路及构筑物、通用设备、运输设备、办公设备等。

(3) 固定资产计价的确认标准：固定资产按实际成本或确定的价值入账。

(4) 固定资产的折旧方法

①除公路及构筑物外的固定资产的折旧方法及折旧年限分别如下：

类 别	估计经济使用年限	估计残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-40 年	3%-10%	2.25%-4.85%
通用设备	5-12 年	3%-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%

经宁波市财政局(2004)甬财政工字第 1 号文件批准，宁波栎社国际机场固定资产按

宁波交通投资控股有限公司

合并报表附注（续）

2007 年度至 2009 年度

人民币

预测客流量的工作量法分类计提折旧。

②公路及构筑物按工作量法（即车流量法）计提折旧，残值率为零。本公司每三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。分别如下：

本公司宁波通途路折旧按通行费收入乘以 54% 的折旧率计算；宁波大通开发股份有限公司杭州湾跨海大桥南岸连接线折旧按通行费收入乘以 28% 的折旧率计算，79 省道甬江隧道和 34 省道段塘至奉化交界及鄞县大道折旧按通行费收入乘以 15% 的折旧率计算；宁波甬镇交通经营开发有限公司 329 国道镇海段折旧按道路通行费收入乘以 22% 的折旧率计算；宁波市大碶疏港高速公路有限公司大碶疏港高速公路延伸段折旧按通行费收入乘以 80% 的折旧率计算；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折旧按通行费收入乘以 15% 的折旧率计算；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）折旧按通行费收入乘以 15% 的折旧率计算；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）折旧按通行费收入乘以 15% 的折旧率计算。

（5）符合下列一项或数项标准的，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[占租赁资产使用寿命的 75% 以上（含 75%）]。
- 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[90% 以上（含 90%）]；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[90% 以上（含 90%）]。

宁波交通投资控股有限公司

合并报表附注（续）

2007 年度至 2009 年度

人民币

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。

6) 融资租入的固定资产按租赁开始日融资租赁的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

(6) 减值准备的计提方法：

固定资产减值准备的确认标准、计提方法：

每年中期期末或年终，对固定资产逐项进行检查，将由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因导致的可收回金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备，计入当期损益。固定资产减值准备按单项资产计提。已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额；如果已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复，则按照该项固定资产恢复后的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

13. 在建工程核算方法：

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出。

所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，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。

每年中期期末或年终，对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则计提减值准备，计入当期损益。在建工程减值准备按单项资产计提。

14. 无形资产计价及摊销方法：

无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。购买无形资产的价款超过正常信用

宁波交通投资控股有限公司

合并报表附注（续）

2007 年度至 2009 年度

人民币

条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

使用寿命有限的无形资产，以其成本扣除预计残值后的金额，在预计的使用年限内采用直线法进行摊销。

对于无形资产的使用寿命按照下述程序进行判断：

- a. 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；
- b. 合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，本公司综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。

按上述程序仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产应作为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等的支出为开发阶段支出。除满足下列条件的开发阶段支出确认为无形资产外，其余确认为费用：

- a.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- b.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- c.无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- d.有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

宁波交通投资控股有限公司

合并报表附注（续）

2007 年度至 2009 年度

人民币

e.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

研究阶段的支出在发生时计入当期费用。

期末，逐项检查无形资产，对于已被其他新技术所代替，使其为企业创造经济利益受到更大不利影响的或因市值大幅度下跌，在剩余摊销期内不会恢复的无形资产，按单项预计可收回金额，并按其低于账面价值的差额计提减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

15. 商誉

在非同一控制下企业合并时，支付的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。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

本公司于年末，将商誉分摊至相关的资产组进行减值测试，计提的减值准备计入当期损益，减值准备一经计提，在以后的会计期间不转回。

16. 长期待摊费用：

长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期负担的分摊期限在一年以上(不含一年)的各项费用，按预计受益期平均分期摊销。

如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将该项目尚未摊销的余值全部转入当期损益。

17. 借款费用的会计处理方法：

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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，

宁波交通投资控股有限公司

合并报表附注（续）

2007 年度至 2009 年度

人民币

计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

依照《企业会计准则一借款费用》的规定，为购建固定资产所借入的专门借款，发生的利息、折价或溢价的摊销费用和汇兑差额，在同时符合以下条件时予以资本化，计入该项资产的成本：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。其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，计入发生当期的损益。

若固定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，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；其他辅助费用于发生当期确认为费用。若辅助费用的金额较小，于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

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，应当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应予以资本化的费用。

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，企业应当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。资本化率应当根据一般借款加权平均利率计算确

宁波交通投资控股有限公司

合并报表附注（续）

2007 年度至 2009 年度

人民币

定。按照至当期末止购建符合资本化条件资产的累计支出加权平均数与资本化率的乘积并以不超过实际发生的利息进行。

18. 资产减值

本公司除存货、金融资产外的其他主要资产的减值处理方法如下：

资产负债表日，公司对长期股权投资、投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等项目进行检查，并判断是否存在可能发生减值的迹象。如有迹象表明一项资产可能发生减值的，则以单项资产为基础估计其可收回金额。如难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。但因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，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。

资产的可收回金额低于其账面价值的，则将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

19. 收入确认原则：

(1) 车辆通行费的收入：公路通行期间，对过往车辆征收通行费的实现；

(2) 销售商品

本公司在同时满足下列条件时，确认商品销售收入：

- 1、已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- 2、既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

宁波交通投资控股有限公司

合并报表附注（续）

2007 年度至 2009 年度

人民币

- 3、收入的金额能够可靠地计量；
- 4、相关的经济利益很可能流入企业；
- 5、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（3）提供劳务

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（4）让渡资产使用权

让渡资产使用权，相关的经济利益很可能流入企业，且收入的金额能够可靠地计量的，确认收入。利息收入是按借出资金本金和适用利率计算。

（5）房地产销售收入

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。

出售自用房屋：自用房屋所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该房屋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，并且该房屋有关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

代建房屋和工程业务：代建房屋和工程签订有不可撤销的建造合同，与代建房屋和

宁波交通投资控股有限公司

合并报表附注（续）

2007 年度至 2009 年度

人民币

工程相关的经济利益能够流入企业，代建房屋和工程的完工程度能够可靠地确定，并且代建房屋和工程有关的成本能够可靠地计量时，采用完工百分比法确认营业收入的实现。

(6) 出租物业收入

按租赁合同、协议约定的承租日期与租金额，在相关租金已经收到或取得了收款的证据确认出租物业收入的实现。

(7) 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。

20. 职工薪酬

职工薪酬指本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。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。对于资产负债表日后 1 年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

本公司的职工参加由当地政府管理的养老保险、医疗保险、失业保险费等社会保险费和住房公积金，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

对于本公司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。

本公司对职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合上述辞退福利计划确认条件时，确认为应付职工薪酬，计入当期损益。

21. 政府补助

宁波交通投资控股有限公司

合并报表附注（续）

2007 年度至 2009 年度

人民币

政府补助，是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，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，用于补偿企业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；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

22. 预计负债

本公司将同时符合以下条件与或有事项相关的义务确认为负债：该义务是企业承担的现时义务；履行该义务很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

待执行合同变成亏损合同的，该亏损合同产生的义务满足上述条件的，确认为预计负债。

本公司承担的其他义务（如承担超额亏损、重组义务、弃置费用等）满足上述条件，确认为预计负债。

23. 所得税的会计处理方法：

本公司采用资产负债表债务法进行所得税的会计处理，以公司资产、负债的账面价值与计税基础之间的差额，计算暂时性差异，据以确认递延所得税负债或资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。适用税率发生变化的，对已确认的递延

宁波交通投资控股有限公司

合并报表附注（续）

2007 年度至 2009 年度

人民币

所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，应当将其影响数计入变化当期的所得税费用。

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

资产负债表日，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，减记的金额应当转回。

24. 合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。母公司将所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，子公司采取的会计政策与本公司不一致时，已按照本公司的会计政策调整后进行合并。若子公司的会计期间与本公司不一致，已经按照母公司的会计期间对子公司财务报表进行调整。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，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

25. 主要会计政策、会计估计的变更及重大会计差错更正的说明

(1) 本期主要会计政策的变更

根据财政部财会[2006]3 号《关于印发<企业会计准则第 1 号—存货>等 38 项具体准则的通知》，本公司从 2009 年 1 月 1 日起，执行新《企业会计准则》；并根据《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》所规定的 5-19 条相关内容，对财务报表项目进行了追溯调整，具体如下：

①所有能控制的子公司纳入合并范围

2009 年 1 月 1 日，本公司根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》及《企

宁波交通投资控股有限公司

合并报表附注（续）

2007 年度至 2009 年度

人民币

业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第二十二条的规定，对年初数进行了追溯调整，合并报表范围增加了宁通控股有限公司、宁通开发有限公司、宁通投资有限公司、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六家子公司，原由于宁通控股有限公司、宁通开发有限公司、宁通投资有限公司受所在地外汇管制，资金调度受到限制，未纳入合并会计报表范围。由本公司及宁通投资有限公司控制的慈溪慈平公路开发有限公司及宁波大通开发股份有限公司及宁通投资有限公司控制的慈溪慈达公路开发有限公司及慈溪慈通公路开发有限公司也未纳入合并会计报表范围。

②同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额

2008 年 12 月 31 日账面有同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额 -1,693,596.75 元，公司根据《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第五条(一)对股权投资差额进行了追溯调整，将上述股权投资差额全部冲销，由此增加了 2009 年 1 月 1 日所有者权益 1,693,596.75 元，其中归属于母公司的所有者权益增加 1,696,263.36 元、归属于少数股东的权益减少 2,666.61 元。

③以公允价值计量的可供出售金融资产

2008 年 12 月 31 日账面有投资成本为 4,391,852.87 元的股票投资，本公司根据《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第十三条(一)将该衍生金融工具划分为以公允价值计量且其变动计入资本公积的可供出售金融资产，并将其公允价值与账面价值的差额调整资本公积，由此增加了 2009 年 1 月 1 日所有者权益 26,951,745.63 元，其中归属于母公司的所有者权益增加 26,951,745.63 元，归属于少数股东的权益为 0 元。

④所得税

2009 年 1 月 1 日，公司根据《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第十二条，采用资产负债表债务法对企业所得税进行追溯调整，由此分别增加 2009 年 1 月 1 日递延所得税资产和递延所得税负债 35,819,886.37 元和 9,693,858.92 元，其中归属

宁波交通投资控股有限公司

合并报表附注（续）

2007 年度至 2009 年度

人民币

于母公司的所有者权益增加 26,034,414.74 元、归属于少数股东的权益增加 91,612.71 元。

⑤合并范围变更

2009 年 1 月 1 日，公司根据《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第二十二条，在 2009 年 1 月 1 日，本公司将 2008 年 12 月 31 日未纳入合并的慈溪慈平公路开发有限公司、慈溪慈通公路开发有限公司、慈溪慈达公路开发有限公司、宁通控股有限公司、宁通开发有限公司、宁通投资有限公司纳入合并范围，导致增加所有者权益 59,714,386.24 元，其中归属于母公司的所有者权益为增加 2,992,921.20 元，归属于少数股东的权益增加 56,721,465.04 元。

⑥原少数股东权益

按照新会计准则，在 2009 年 1 月 1 日，本公司 2008 年 12 月 31 日的合并报表中的少数股东权益应转列为所有者权益，导致所有者权益增加 478,823,395.06 元。其中归属于母公司的所有者权益为 0 元，归属于少数股东的权益为 478,823,395.06 元。

⑦其他

(1) 本公司子公司宁波栎社国际机场对宁波空港物流发展有限公司的长期股权投资由成本法改为权益法，导致减少所有者权益 4,204,394.13 元，其中归属于母公司的所有者权益减少 4,204,394.13 元，归属于少数股东的权益为 0 元。

(2) 本公司子公司宁波市交通房地产有限公司准则转换引起的所有者权益变动，导致本公司对宁波海运集团有限公司（其对宁波市交通房地产有限公司的长期股权投资采用权益法核算）长期股权投资的权益法核算也需调整，增加所有者权益 93,389.04 元，其中归属于母公司的所有者权益增加 93,389.04 元，归属于少数股东的权益为 0 元。

(2) 会计估计变更

子公司宁波大通开发股份有限公司及其控股子公司宁波路缘投资有限公司、宁波通泰房地产有限公司坏账准备计提比例发生会计估计变更，宁波大通开发股份有限公司及

宁波交通投资控股有限公司

合并报表附注（续）

2007 年度至 2009 年度

人民币

其控股子公司宁波路缘投资有限公司、宁波通泰房地产有限公司对除关联单位和截至审计报告日已收回款项外的应收款项按账龄分析法计提坏账准备。对有确凿证据表明可收回存在明显差异的应收款项，采用个别认定法计提坏账准备。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：账龄 1 年以内（含 1 年，以下类推）的，按其余额的 0.5% 计提；账龄 1-2 年的，按其余额的 5% 计提；账龄 2-3 年的，按其余额的 10% 计提；账龄 3 年以上的，按其余额的 20% 计提。本公司根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，确定具体提取比例变更为 3%。对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，采用个别认定法计提坏账准备，此估计变更将使本公司 2009 年度净利润减少 13,614,809.24 元。

（3）重大会计差错更正

本公司本期未发生重大会计差错事项。

五、 税项

本公司适用的税种与税率

税 种	税 率	计税基数
所得税	20%、25%	应纳税所得额
增值税	3%、17%	按营业收入计缴
营业税	5%、3%	营业额
城建税	7%、5%	按应交流转税额计缴

本公司适用的费种与费率

费 用	费 率	计费基数
教育费附加	5%	按应交流转税额计缴

六、 控股子公司

（一）、本公司控制的境内外所有子公司情况表

被投资企业全称	注册资本	经营范围	报告期末母公司实 际投资额	母公司控 股比例	合并在 范围内 控股比例	是否 合并	合并年度
---------	------	------	------------------	-------------	--------------------	----------	------

宁波交通投资控股有限公司

合并报表附注（续）

2007 年度至 2009 年度

人民币

被投资企业全称	注册资本	经营范围	报告期末母公司实 际投资额	母公司股 比例	母公司控 股比例	合并范围 内控股比 例	是否合 并	合并年度
宁波栎社国际机场	RMB 452,771,000.00	主营航空地面服务；兼营航空客货销售代理，客货延伸服务，场地租赁	RMB 565,484,077.31	100.00%	100.00%	是	2007-2009 年度	
宁波翔鹰投资有限公司	RMB 11,000,000.00	实业投资、普通货物仓储、装卸、搬运服务；国际货运代理；场地租赁、广告服务、会务服务；装饰装潢；日用品、建材、五金交电的批发、零售；房地产开发、租赁、物业管理	—	—	100.00%	是	2007-2009 年度	
宁波机场航空服务有限责任公司	RMB 500,000.00	交通运输、机上食品配送，饮食等	—	—	100.00%	是	2007-2009 年度	
宁波机场广告有限公司	RMB 300,000.00	设计、制作、发布；国内路牌、灯箱等	—	—	100.00%	是	2007-2009 年度	
宁波机场联合广告有限公司	RMB 1,000,000.00	广告业、建筑装饰	—	—	55.00%	是	2007-2009 年度	
宁波航空港花木有限责任公司	RMB 1,000,000.00	园艺、园林设计；绿化工程、花木的批发、零售等	—	—	100.00%	是	2007-2009 年度	
宁波保税区航虹发展公司	RMB 15,000,000.00	国际贸易，航空客货运代理，商品展销；普货运输；航空售票（限分支机构经营）；国际货运	—	—	100.00%	是	2007-2009 年度	
宁波机场货站有限公司	RMB 3,000,000.00	货物仓储服务、场地租赁服务，货物中转、装卸、搬运、配载服务；货物吨控、整理服务	—	—	100.00%	是	2007-2009 年度	
宁波空港包机有限公司	RMB 10,000,000.00	国内、国际(含港、澳地区)客货运包机业务	RMB 5,000,000.00	50.00%	100.00%	是	2007-2009 年度	
民航宁波站旅客服务公司	RMB 300,000.00	百货、五金、交电、客货延伸服务等	—	—	—	是	2007-2008 年度	
宁波大通开发股份有限公司	RMB 418,175,000.00	公用基础设施项目的投资开发和高科技产品、材料的开发、研究；房地产开发经营、仓储，汽车维修，经济贸易、会计咨询服务	RMB 1,001,869,800.82	99.90%	100.00%	是	2007-2009 年度	
宁波路缘投资有限公司	RMB 12,000,000.00	实业投资，投资咨询服务，房地产开发，建筑材料批发、零售、仓储，交通设施产品开发，道路养护等	—	—	100.00%	是	2007-2009 年度	
宁波通泰房地产有限公司	RMB 85,000,000.00	房地产的开发与经营	—	—	75.00%	是	2007-2009 年度	
宁波鄞通公路经营服务有限公司	RMB 500,000.00	公路收费服务；道路设施维护；仓储；实业投资咨询	—	—	90%	是	2007-2008 年度	
宁波市交通房地产有限公司	RMB 55,000,000.00	房地产开发与经营、物业管理	RMB 32,806,670.80	52.00%	52.00%	是	2007-2009 年度	
宁波交投物资有限公司	RMB 10,000,000.00	国际贸易，转口贸易，出口加工，保税仓储；建筑材料，装潢材料等	—	—	100.00%	是	2007-2009 年度	
宁波常青藤物业管理有限公司	RMB 5,000,000.00	住宅小区物业管理；房屋出租及维修等	—	—	100.00%	是	2007-2009 年度	

宁波交通投资控股有限公司

合并报表附注（续）

2007 年度至 2009 年度

人民币

被投资企业全称	注册资本	经营范围	报告期末母公司实 际投资额	母公司控 股比例	母公司控 股比例	合并范围内 持股比例	是否 合并	合并年度
宁波交通工程建 设集团有限公司	RMB 100,000,000.00	承包境外公路工程和境内 国际招标工程及工程所需 的设备、材料出口和对外 派遣实施上述境外工程所 需的劳务人员，混凝土预 制品加工，机械设备租赁， 公路绿化，公路标志、标 线、护栏安装二级 高等级公路和路基、路面、 桥梁、隧道、绿化及附属 设施的养护工程施工；机 械设备租赁、维修	RMB 142,144,231.98	100.00%	100.00%	—	是	2007-2009 年 度
宁波高等级公路 养护有限公司	RMB 5,000,000.00	道路沥青路面施工；沥青 及沥青制品、建筑材料的 销售；机械设备的租赁	—	—	100.00%	—	是	2007-2009 年 度
宁波交工道路沥 青有限公司	RMB 10,000,000.00	金属材料、建材、机电设 备及配件的批发、零售； 物资信息咨；塑料制品的 制造、加工	—	—	100.00%	—	是	2007-2009 年 度
宁波路威建材有 限公司	RMB 3,000,000.00	电子技术、光导技术、数 码传感、遥感定位、交通 工程通信、安全监控、智 能收费系统、智能化大楼 综合布线工程系统的技 术开发、技术咨询、技术服 务	—	—	90.00%	—	是	2007-2009 年 度
宁波智能交通科 技有限公司	RMB 500,000.00	交通工程材料测试；交通 工程质量检测；公路施工 技术开发、技术转让、技 术咨询服务	—	—	100.00%	—	是	2007-2009 年 度
宁波交工交通工 程试验检测有限 公司	RMB 500,000.00	建设项目的管理及技术咨 询、技术培训	—	—	100.00%	—	是	2007-2009 年 度
宁波领先建设工 程管理服务有限 公司	RMB 200,000.00	交通安全及管制专用设备 制造，道路交通设施的安 装、维修	—	—	100.00%	—	是	2007-2009 年 度
宁波海威交通设 施有限公司	RMB 500,000.00	国内劳务派遣	—	—	90%	—	是	2007-2009 年 1月19日
宁波海曙安途工 程建设有限公司	RMB 6,000,000.00	道路施工；机械设备租赁； 许可经营项目；普通货物 运输	—	—	100.00%	—	是	2008-2009 年 度
宁波甬镇交通经 营开发有限公司	RMB 10,000,000.00	交通设施投资及经营管 理、公路沿线广告、服务 设施的开发与经营管理； 仓储服务	RMB 5,500,000.00	55.00%	55.00%	—	是	2007-2009 年 度
宁波市鄞州远通 公路服务有限公 司	RMB 900,000.00	公路管理服务、道路设施 维修及仓储服务	RMB 810,000.00	90%	90.00%	—	是	2007-2009 年 4月30日
宁波兰特策划 有限公司	USD 125,000.00	咨询服务、国内经济和科 技展览	USD 93,750.00	75%	75.00%	—	是	2007-2009 年 3月18日
宁波明州杭甬运 河有限公司	RMB 150,000,000.00	杭甬运河宁波段的投资、 建设和经营	RMB 764,093,000.00	100.00%	100.00%	—	是	2007-2009 年 度

宁波交通投资控股有限公司

合并报表附注（续）

2007 年度至 2009 年度

人民币

被投资企业全称	注册资本	经营范围	报告期末母公司实际投资额	母公司持股比例	母公司控股比例	合并范围内控股比例	是否合并	合并年度
宁波杭甬船闸运营服务有限公司	RMB 500,000,000	船闸维护、收费代理、定制包装食品的批发、零售	—	—	100.00%	100.00%	是	2007-2009 年度
宁波绕城东段高速公路有限公司	RMB 100,000,000.00	宁波绕城高速公路东段项目的投资、建设、经营，本项目沿线附属设施的建设、开发	RMB 1,950,000,000.00	100.00%	100.00%	100.00%	是	2007-2009 年度
宁波市象山港大桥开发有限公司	RMB 20,000,000.00	宁波市象山港大桥及连接线工程的投资、建设、收费、维护和管理；房地产开发；本项目沿线附属设施的经营和综合开发	RMB 378,000,000.00	90.00%	90.00%	90.00%	是	2007-2009 年度
宁波长三角现代物流投资有限公司	RMB 10,000,000.00	物流园区投资开发；房地产开发、经营；实业项目投资；机电五金(除轿车)、建材等批发、零售	RMB 8,000,000.00	80.00%	80.00%	80.00%	是	2007-2009 年度
宁波空港物流发展有限公司	RMB 80,000,000.00	物流项目的投资开发、经营管理、房地产开发、经营；实业项目投资，物业管理、房屋租赁、维修、仓储服务	—	—	—	—	是	2007 年度
宁波市大碶疏港高速公路有限公司	RMB 355,000,000.00	宁波市大碶疏港高速公路延伸段的投资、建设、维护和管理等	RMB 177,500,000.00	50.00%	50.00%	50.00%	是	2007-2009 年度
宁波交投公路营运服务有限公司	RMB 6,000,000.00	公路、航道收费代理，公路、航道养护	RMB 6,000,000.00	100.00%	100.00%	100.00%	是	2007-2009 年度
宁波穿山疏港高速公路有限公司	RMB 100,000,000.00	宁波穿山疏港高速公路及沿线附属设施项目的投资	RMB 158,123,666.00	65.88%	65.88%	65.88%	是	2008-2009 年度
宁通控股有限公司	USD 2,900,000.00	船舶出租、进出口贸易等业务	RMB 22,213,130.00	100.00%	100.00%	100.00%	是	2007-2009 年度
宁通开发有限公司	HKD 1,000,000.00	实业投资、商品贸易等	—	—	—	100.00%	是	2007-2009 年度
宁通投资有限公司	HKD 46,792,800.00	实业投资、商品贸易等	—	—	—	100.00%	是	2007-2009 年度
慈溪慈平公路开发有限公司	RMB 52,000,000.00	杭甬高速公路慈溪慈平连接线一期项目经营、管理及维修保养；交通基础设施建设	RMB 23,400,000.00	45.00%	70.00%	70.00%	是	2007-2009 年度
慈溪慈达公路开发有限公司	RMB 60,000,000.00	慈溪市掌起至蟹浦二级加宽汽车专用公路项目的经营管理维修保养；交通基础设施建设	—	—	—	70.00%	是	2007-2009 年度
慈溪慈通公路开发有限公司	RMB 64,000,000.00	慈溪市浒山至掌起二级加宽汽车专用公路项目的经营管理维修保养；交通基础设施建设	—	—	—	70.00%	是	2007-2009 年度

(二)、纳入合并范围但母公司拥有其半数或半数以下表决权的子公司及其纳入合并范围的原因

本公司无纳入合并范围但母公司拥有其半数或半数以下表决权的子公司。

宁波交通投资控股有限公司

合并报表附注（续）

2007 年度至 2009 年度

人民币

(三)、母公司拥有半数以上表决权，但未能对其形成控制的被投资单位及其原因

本公司无拥有半数以上表决权，但未能对其进行控制的被投资单位。

(四)、本期合并范围发生变更的内容、原因：

(1)报告期内新纳入合并范围公司

1、宁波杭甬船闸运营服务有限公司属宁波明州杭甬运河有限公司新投资组建的控股子公司，2007 年度开始纳入本公司合并报表范围。

2、宁波交投公路营运服务有限公司属本公司新投资组建的控股子公司，2007 年度开始纳入合并报表范围。

3、宁波海曙安途工程建设有限公司属本公司子公司宁波交通工程建设集团有限公司新投资组建的控股子公司，自公司 2008 年成立日起，纳入本公司合并报表的合并范围。

4、宁波穿山疏港高速公路有限公司属本公司新投资组建的控股子公司，自公司 2008 年成立日起，纳入本公司合并报表的合并范围。

(2)报告期内不再纳入合并范围公司

1、本公司原持有宁波空港物流发展有限公司 35% 股权及本公司子公司宁波栎社国际机场持有宁波空港物流发展有限公司 25% 股权,根据 2007 年 12 月 5 日公司董事会决议及 2007 年 12 月 14 日公司与宁波望春工业发展有限公司签订的股权转让协议,将本公司持有宁波空港物流发展有限公司 35% 的股权转让给宁波望春工业发展有限公司，转让价为 30,912,350.00 元，股权转让收益 2,912,350.00 元，本公司已于 2007 年 12 月 14 日收到该股权转让款。年初至转让日无损益，因此 2007 年末不再将其纳入合并报表范围。

2、本公司子公司宁波栎社国际机场原持有其子公司民航宁波站旅客服务公司 50% 股权，民航宁波站旅客服务公司于 2008 年清算。年初至清算日的损益表纳入合并报表。

宁波交通投资控股有限公司

合并报表附注（续）

2007 年度至 2009 年度

人民币

民航宁波站旅客服务公司经营成果情况表

(单位: 元)

项目	08 年 1 月 1 日至 12 月 31 日	2007 年度
营业收入	1,580.00	3,132,020.00
营业利润	-76,974.74	-327,502.78
利润总额	-114,586.87	-333,972.08
所得税	—	—
净利润	-114,586.87	-333,972.08

3、本公司子公司宁波大通开发股份有限公司原持有其宁波鄞通公路经营服务有限公司 90% 股权, 2008 年 12 月 18 日, 经宁波鄞通公路经营服务有限公司股东会决议终止经营, 自二零零八年十二月十八日起进行清算。宁波鄞通公路经营服务有限公司年初至清算日的损益表纳入合并报表。

宁波鄞通公路经营服务有限公司经营成果情况表

(单位: 元)

项目	08 年 1 月 1 日至 12 月 31 日	2007 年度
营业收入	1,809,458.48	5,609,306.03
营业利润	-37,703.28	11,567.22
利润总额	-65,673.46	28,277.91
所得税	45,236.46	185,107.10
净利润	-110,909.92	-156,829.19

4、本公司原持有宁波市鄞州远通公路服务有限公司 90% 股权, 2009 年 4 月 30 日, 经宁波市鄞州远通公路服务有限公司股东会决议终止经营, 自二零零九年四月三十日起进行清算。宁波市鄞州远通公路服务有限公司年初至清算日的损益表纳入合并报表。

宁波市鄞州远通公路服务有限公司经营成果情况表

(单位: 元)

项目	09 年 1 月 1 日至 4 月 30 日	2008 年度
营业收入		
营业利润	-18,122.55	-48,521.09

宁波交通投资控股有限公司

合并报表附注（续）

2007 年度至 2009 年度

人民币

利润总额	-13,422.55	-43,121.09
所得税	—	—
净利润	-13,422.55	-43,121.09

5、本公司及子公司宁通开发有限公司原合计持有宁波兰特策划有限公司 100% 股权，2009 年 3 月 18 日，经宁波兰特策划有限公司股东会决议终止经营，自二零零九年三月十八日起进行清算。宁波兰特策划有限公司年初至清算日的损益表纳入合并报表。

宁波兰特策划有限公司经营成果情况表

(单位：元)

项目	09 年 1 月 1 日至 3 月 18 日	2008 年度
营业收入	—	—
营业利润	—	-41,699.88
利润总额	—	-41,699.88
所得税	—	—
净利润	—	-41,699.88

6、本公司宁波交通工程建设集团有限公司原持有宁波交通工程集团人力资源服务有限公司 90% 股权， 2009 年 1 月 19 日，经宁波交通工程集团人力资源服务有限公司股东会决议终止经营，自二零零九年一月十九日起进行清算。宁波交通工程集团人力资源服务有限公司年初至清算日的损益表纳入合并报表。

宁波交通工程集团人力资源服务有限公司经营成果情况表

(单位：元)

项目	09 年 1 月 1 日至 1 月 19 日	2008 年度
营业收入	—	8,026.74
营业利润	—	-9,745.74
利润总额	—	-9,715.52
所得税	—	49.54
净利润	—	-9,765.06

七、 子公司中少数股东权益情况

子公司全称	年未少数股东权益	子公司少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司股东权益中冲减的少数股东损益金额
宁波机场联合广告有限公司	640,383.10	—	—

宁波交通投资控股有限公司

合并报表附注（续）

2007 年度至 2009 年度

人民币

子公司全称	年末少数股东权益	子公司少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司股东权益中冲减的少数股东损益金额
宁波智能交通科技有限公司	30,296.66	19,703.34	—
宁波通泰房地产有限公司	12,800,710.73	8,449,289.27	—
宁波市交通房地产有限公司	161,731,151.91	—	—
宁波甬镇交通经营开发有限公司	5,345,421.79	—	—
宁波市象山港大桥开发有限公司	62,000,000.00	—	—
宁波长三角现代物流投资有限公司	1,983,115.31	16,884.69	—
宁波市大碶疏港高速公路有限公司	182,537,377.40	—	—
宁波穿山疏港高速公路有限公司	81,876,334.00	—	—
慈溪慈平公路开发有限公司	15,871,072.13	—	—
慈溪慈通公路开发有限公司	20,273,724.06	—	—
慈溪慈达公路开发有限公司	24,544,020.39	—	—
合计	<u>569,633,607.48</u>		

八、 合并财务报表主要项目注释（货币单位除特殊说明外，均为人民币元）

说明：本报告的年初数指 2009 年 1 月 1 日财务报表数，年末数指 2009 年 12 月 31 日财务报表数。

a) 货币资金

项目	年末数	年初数
现金	1,757,667.92	9,733,149.85
银行存款	4,225,293,361.77	3,046,998,982.91
其它货币资金	25,495,465.72	11,341,412.90
合计	<u>4,252,546,495.41</u>	<u>3,068,073,545.66</u>

截至 2009 年 12 月 31 日，其他货币资金中应付票据保证金金额为 2,450,000.00 元，保证情况见附注十、(二)、4。

b) 应收票据

项目	年末数	年初数
银行承兑汇票	—	5,952,835.00
商业承兑汇票	—	—

宁波交通投资控股有限公司

合并报表附注（续）

2007 年度至 2009 年度

人民币

合计	<u>5,952,835.00</u>	
----	---------------------	--

c) 应收股利

单位名称	年末数	年初数
宁波公运集团股份有限公司	—	1,237,500.00
宁波市汽车运输有限公司	—	1,500,000.00
宁波港股份有限公司	9,363,283.00	—
合计	<u>9,363,283.00</u>	<u>2,737,500.00</u>

d) 应收账款

账龄	年末数				年初数			
	余额	占应收账款总额比例 (%)	坏账准备	净值	余额	占应收账款总额比例 (%)	坏账准备	净值
1 年以内	565,913,438.10	92.03	4,897,930.21	561,015,507.89	468,237,487.95	94.67	5,400,797.31	462,836,690.64
1-2 年	33,564,191.10	5.46	256,825.14	33,307,365.96	19,959,067.96	4.04	274,544.47	19,684,523.49
2-3 年	11,456,508.36	1.86	25,555.96	11,430,952.40	2,620,499.00	0.53	3,661.50	2,616,837.50
3 年以上	4,000,583.65	0.65	469,184.28	3,531,399.37	3,748,256.85	0.76	171,148.80	3,577,108.05
合计	<u>614,934,721.21</u>	<u>100</u>	<u>5,649,495.59</u>	<u>609,285,225.62</u>	<u>494,565,311.76</u>	<u>100</u>	<u>5,850,152.08</u>	<u>488,715,159.68</u>

(1) 本项目年末数中无持本公司 5% (含%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(2) 应收账款欠款前五名单位合计金额 128,332,533.75 元，占应收账款总额的 20.87%。

e) 其他应收款

账龄	年末数				年初数			
	余额	占应收账款总额比例 (%)	坏账准备	净值	余额	占应收账款总额比例 (%)	坏账准备	净值
1 年以内	980,621,392.26	59.37	51,358,212.23	929,263,180.03	34,652,725.36	2.66	10,650,537.60	24,002,187.76
1-2 年	152,076,779.16	9.21	4,120,572.73	147,956,206.43	168,248,763.45	12.94	3,024,576.64	165,224,186.81
2-3 年	26,880,365.53	1.63	487,460.26	26,392,905.27	199,098,701.77	15.32	4,143,660.06	194,955,041.71
3 年以上	492,032,524.83	29.79	26,895,361.35	465,137,163.48	898,000,340.62	69.08	26,848,809.51	871,151,531.11
合计	<u>1,651,611,061.78</u>	<u>100</u>	<u>82,861,606.57</u>	<u>1,568,749,455.21</u>	<u>1,300,000,531.20</u>	<u>100</u>	<u>44,667,583.81</u>	<u>1,255,332,947.39</u>

宁波交通投资控股有限公司

合并报表附注（续）

2007 年度至 2009 年度

人民币

(1)本项目年末数中项目中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

(2)其他应收款欠款前五名单位合计金额 1,150,573,692.50 元，占其他应收款总额的 69.66%。

(3)其他应收款前五名单位明细情况如下：

单位名称	所欠金额	欠款原因
宁波驰通公路开发有限公司	647,688,295.80	借款及利息
宁波泰山房地产有限公司	185,036,472.09	工程垫付款
甬金高速里仁堂连接线	130,093,164.61	工程垫付款
宁海县交通实业开发有限公司	97,755,760.00	借款
宁波宁兴(集团)有限公司	90,000,000.00	借款

(4)2009 年末，本公司子公司宁波通泰房地产有限公司对其他应收款按个别认定法，计提坏账准备 32,635,500.00 元。

f) 预付款项

账龄	年末数			年初数				
	余额	占预付款项总额比例 (%)	坏账准备计提比例 (%)	坏账准备	余额	占预付款项总额比例 (%)	坏账准备计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	2,686,179,314.70	55.62	—	—	1,810,498,398.98	72.21	—	—
1—2 年	1,604,299,954.51	33.22	—	—	592,023,699.62	23.61	—	—
2—3 年	538,995,869.62	11.16	—	—	32,930,313.35	1.31	—	—
3 年以上	4,200.00	0.00	—	—	71,940,581.52	2.87	—	—
合计	<u>4,829,479,338.83</u>	<u>100</u>			<u>2,507,392,993.47</u>	<u>100</u>		

(1)本项目年末数中项目中无本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

(2) 预付款项欠款前五名单位合计金额 2,779,750,000.00 元，占预付款项总额的 57.56%。

g) 存货

项目名称	年末数	年初数

宁波交通投资控股有限公司

合并报表附注（续）

2007 年度至 2009 年度

人民币

	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
开发产品	254,678,301.37	—	301,414,921.87	—
开发成本	3,489,171,979.85	—	978,010,839.91	—
在产品	17,307,356.89	—	22,829,261.00	—
原材料	2,318,785.94	—	3,336,694.31	—
自制半成品	—	—	—	—
低值易耗品	—	—	9,600.07	—
库存商品	755,353.47	—	726,767.49	—
合计	<u>3,764,231,777.52</u>		<u>1,306,328,084.65</u>	

① 开发成本详细情况

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	年末数	年初数
1. 象山大目湾新城地块	—	—	—	1,932,755,524.24	—
2. 东部新城B-8商务大楼	—	—	—	314,839,263.81	187,083,295.39
3. 君临江南住宅小区	—	—	—	—	185,029,810.89
4. BOBO城二期	—	—	—	371,520,550.90	507,073,831.41
5. 溪口武岭地块	—	—	—	34,404,346.47	32,383,609.25
6. 代建4-1补偿地块	—	—	—	5,155,831.10	4,681,005.00
7. 职工服务中心	—	—	—	14,490.00	—
8. 宁海科技地块	—	—	—	830,481,973.33	—
9. BOBO城综合用房	—	—	—	—	30,010,136.30
10. 代建常青藤安置房	—	—	—	—	31,749,151.67
合 计				<u>3,489,171,979.85</u>	<u>978,010,839.91</u>

② 开发产品详细情况

项目名称	竣工时间	年初数	本期增加	本期减少	年末数
1. 中兴二期车位	—	170,199.98	—	—	170,199.98
2. 中兴新家园	—	3,572,818.36	—	3,255,262.00	317,556.36
3. 常青藤一期	—	433,458.28	—	348,458.28	85,000.00
4. 常青藤二期	—	28,361,412.21	—	12,388,202.26	15,973,209.95
5. BOBO城一期	—	80,771,378.24	—	32,732,249.92	48,039,128.32
6. BOBO国际	—	188,105,654.80	2,235,054.07	36,075,852.31	154,264,856.56

宁波交通投资控股有限公司

合并报表附注（续）

2007 年度至 2009 年度

人民币

7. BOBO城二期C区	—	—	327,583,004.00	308,016,401.84	19,566,602.16
8. BOBO城综合用房	—	—	16,261,748.04	—	16,261,748.04
合 计			<u>301,414,921.87</u>	<u>346,079,806.11</u>	<u>392,816,426.61</u>

(1) 本公司上述存货期末数中所包含的存货项目的取得方式有：外购、自建。年末存货不存在跌价损失，未计提存货跌价准备。

(2) 期末存货抵押情形

上述存货期末数中本公司子公司宁波市交通房地产有限公司江东区世纪大道西侧，滨江 1 号地块部分土地使用权用于长期借款抵押。

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，价值 1,930,085,524.24 元，土地权证变更手续已经办理(原使用权人为象山县开发投资有限公司)。土地在划拨给本公司前，部分已被象山县开发投资有限公司抵押给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贷款提供担保，目前抵押人的变更手续正在办理中。

h) 其他流动资产

(1) 其他流动资产分类列示

项目	年末数	年初数
待处置资产	7,430,874.11	7,457,874.11
其他	523,341.65	—
合计	<u>7,954,215.76</u>	<u>7,457,874.11</u>

(2) 待处置资产详细情况

项目	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

宁波交通投资控股有限公司

合并报表附注（续）

2007 年度至 2009 年度

人民币

待处置长期投资	517,402.79	—	27,000.00	490,402.79
待处置固定资产	5,020,471.32	—	—	5,020,471.32
合计	<u>7,457,874.11</u>		<u>27,000.00</u>	<u>7,430,874.11</u>

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，宁波市交通局所属交通企业转制后的存量国有资产全部划转给本公司。年末数为本公司尚未处置的剥离资产。

i) 可供出售金融资产

项 目	年末公允价值			年初公允价值		
可供出售权益工具	15,222,725.04			31,343,598.50		
合计	<u>15,222,725.04</u>			<u>31,343,598.50</u>		

股票名称	年末数			年初数		
	股数	期末市价	公允价值	股数	期初市价	公允价值
浦发银行(股票代码: 600000)	—	—	—	1,775,374.00	13.25	23,523,705.50
宁波海运(股票代码: 600798)	2,606,631.00	5.84	15,222,725.04	1,737,754.00	4.50	7,819,893.00
合计	<u>15,222,725.04</u>			<u>31,343,598.50</u>		

j) 长期投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末数		年初数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
按权益法核算的长期股权投资				
合营企业	16,858,238.51	—	14,683,109.39	—
联营企业	3,618,506,619.69	—	3,625,305,203.01	—
小计	3,635,364,858.20	—	3,639,988,312.40	—
按成本法核算的长期股权投资	745,638,935.47	—	661,962,096.66	—
合计	<u>4,381,003,793.67</u>		<u>4,301,950,409.06</u>	

(2) 合营企业、联营企业主要信息

宁波交通投资控股有限公司

合并报表附注（续）

2007 年度至 2009 年度

人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	本公司持股比例	本公司在被投资单位表决权比例	期末净资产总额
浙江宁波甬台温高速公路有限公司	有限公司	宁波	25.00%	25.00%	1,442,241,700.65
宁波杭州湾大桥投资开发有限公司	有限公司	宁波	45.00%	45.00%	144,000,000.00
浙江海洋工程有限公司	有限公司	宁波	40.00%	40.00%	42,587,554.52
宁波市汽车运输有限公司	有限公司	宁波	29.17%	29.17%	101,533,506.71
宁波公运场站开发有限公司	有限公司	宁波	49.00%	49.00%	151,925,505.24
象山沿海南线工程投资有限公司	有限公司	宁波	31.13%	31.13%	118,448,553.70
宁波海运集团有限公司	有限公司	宁波	40.00%	40.00%	767,942,985.96
宁波港通桩基工程有限公司	有限公司	宁波	50.00%	50.00%	33,716,477.01
宁波航通预制件构件工程有限公司	有限公司	宁波	40.00%	40.00%	20,277,086.95
宁波三合钢管有限公司	有限公司	宁波	34.00%	34.00%	19,464,120.44
宁波海运明州高速公路有限公司	有限公司	宁波	49.00%	49.00%	1,190,370,840.21
宁波市杭州湾大桥发展有限公司	有限公司	宁波	40.50%	40.50%	5,012,639,095.19
宁波城市交通建设有限公司	有限公司	宁波	48.00%	48.00%	150,000,000.00
宁波国际物流发展股份有限公司	有限公司	宁波	29.38%	29.38%	30,612,145.20
宁波空港巴士有限公司	有限公司	宁波	49.00%	49.00%	7,627,557.73
宁波空港物流发展有限公司	有限公司	宁波	25.00%	25.00%	52,986,718.31
宁波大榭开发区路业劳务有限公司	有限公司	宁波	25.00%	25.00%	585,582.71

(3) 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	投资比例	原始投资金额	年初数	本期新增投资	本期权益调整	本期现金股利	年末数
浙江宁波甬台温高速公路有限公司	25.00%	305,000,000.00	355,608,993.16	—	43,256,556.23	-38,305,124.23	360,560,425.16
宁波杭州湾大桥投资开发有限公司	45.00%	32,400,000.00	64,800,000.00	—	—	—	64,800,000.00
浙江海洋工程有限公司	40.00%	8,000,000.00	16,993,279.28	—	41,742.53	—	17,035,021.81
宁波市汽车运输有限公司	29.17%	12,000,000.00	23,455,412.05	—	6,910,584.07	-750,000.00	29,615,996.12
宁波公运场站开发有限公司	49.00%	68,600,000.00	73,073,982.57	—	1,369,515.00	—	74,443,497.57
象山沿海南线工程投资有限公司	31.13%	22,600,000.00	38,613,040.47	—	-1,740,625.68	—	36,872,414.79

宁波交通投资控股有限公司

合并报表附注（续）

2007 年度至 2009 年度

人民币

被投资单位名称	投资比例	原始投资 金 额	年初数	本期新 增投资	本期权益调整	本期现金股利	年末数
宁波海运集团有限公司	40.00%	48,000,000.00	296,427,528.67	—	25,149,665.72	-14,400,000.00	307,177,194.39
宁波甬通桩基工程有限公司	50.00%	8,500,000.00	14,683,109.39	—	2,175,129.12	—	16,858,238.51
宁波航通预应力构件工程有限公司	40.00%	3,200,000.00	7,250,687.55	—	860,147.23	—	8,110,834.78
宁波三合钢管有限公司	34.00%	4,080,000.00	4,686,906.07	—	1,930,894.88	—	6,617,800.95
宁波海运明州高速公路有限公司	49.00%	791,570,000.00	642,519,762.32	—	-59,238,050.62	—	583,281,711.70
宁波市杭州湾大桥发展有限公司	40.50%	1,998,680,000.00	2,000,109,416.36	—	30,014,495.85	—	2,030,123,912.21
宁波城市交通建设有限公司	48.00%	72,000,000.00	72,000,000.00	—	—	—	72,000,000.00
宁波国际物流发展股份有限公司	29.38%	9,903,750.00	10,167,480.45	—	569,751.22	—	10,737,231.67
宁波空港巴士有限公司	49.00%	4,018,000.00	3,765,323.09	—	-27,819.80	—	3,737,503.29
宁波空港物流发展有限公司	25.00%	20,000,000.00	15,795,605.87	—	-2,548,926.29	—	13,246,679.58
宁波大榭开发区路业劳务有限公司	25.00%	150,000.00	37,785.10	—	108,610.57	—	146,395.67
合 计		<u>3,408,701,750.00</u>	<u>3,639,988,312.40</u>		<u>48,831,670.03</u>	<u>-53,455,124.23</u>	<u>3,635,364,858.20</u>

(4) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	投资比例	原始投资 金 额	年初数	本期增减额	年末数
宁波化工开发有限公司	5.95%	10,000,000.00	10,000,000.00	—	10,000,000.00
宁波联合通信投资有限公司	—	—	4,500,000.00	-4,500,000.00	—
宁波剡界岭高速公路有限公司	10.00%	76,144,235.47	76,144,235.47	—	76,144,235.47
浙江舟山大陆连岛工程高速公路有限公司	12.00%	496,000,000.00	407,290,000.00	88,710,000.00	496,000,000.00
宁波公运集团股份有限公司	10.00%	5,500,000.00	5,500,000.00	—	5,500,000.00
宁波港股份有限公司	1.00%	156,904,700.00	156,904,700.00	—	156,904,700.00
宁波市沿海高速公路管理有限公司	—	—	203.20	-203.20	—
宁波海港工程有限公司	10.00%	1,090,000.00	1,090,000.00	—	1,090,000.00
宁波鄞通公路经营服务有限公司	90.00%	450,000.00	532,957.99	-532,957.99	—
合 计		<u>661,962,096.66</u>	<u>83,676,838.81</u>		<u>745,638,935.47</u>

本公司与被投资企业会计政策无重大差异。

宁波交通投资控股有限公司

合并报表附注(续)

2007年度至2009年度

人民币

k) 投资性房地产

项 目	年初数	购置	自房地产或 存货中转入	本年折旧或 摊销	处置	转为自用 房地产	年末数
一、投资性房地产原价合计							
1.房屋、建筑物	8,452,487.97	—	—	—	—	—	8,452,487.97
2.土地使用权							
二、累计折旧和累计摊销合计							
1.房屋、建筑物	1,796,973.92	—	—	247,471.80	—	—	2,044,445.72
2.土地使用权							
三、投资性房地产减值准备累计金额合计							
1.房屋、建筑物							
2.土地使用权							
四、投资性房地产账面价值合计							
1.房屋、建筑物	6,655,514.05	—	—	—	—	—	6,408,042.25
2.土地使用权							

l) 固定资产及累计折旧

固定资产分类	年初数	本年增加	本年减少	年末数	备注
(1)固定资产原值					
房屋及建筑物	994,241,394.45	37,976,286.78	2,542,837.17	1,029,674,844.06	—
公路及构筑物	6,788,531,868.36	1,124,721,988.10	—	7,913,253,856.46	—
办公设备	249,961,236.87	4,630,124.05	11,721,949.99	242,869,410.93	—
运输设备	96,881,229.73	7,363,735.99	708,114.10	103,536,851.62	—
通用设备	75,724,147.21	1,875,474.00	2,862,124.00	74,737,497.21	—
合计	<u>8,205,339,876.62</u>	<u>1,176,567,608.92</u>	<u>17,835,025.26</u>	<u>9,364,072,460.28</u>	
(2)累计折旧					
房屋及建筑物	142,678,803.94	8,122,545.35	945,808.86	149,855,540.43	—
公路及构筑物	400,691,037.13	123,161,057.71	—	523,852,094.84	—
办公设备	87,951,680.32	15,098,015.57	10,909,740.61	92,139,955.28	—
运输设备	46,924,366.96	9,383,163.77	675,493.89	55,632,036.84	—
通用设备	43,046,206.61	7,070,868.97	2,189,257.86	47,927,817.72	—
合计	<u>721,292,094.96</u>	<u>162,835,651.37</u>	<u>14,720,301.22</u>	<u>869,407,445.11</u>	

宁波交通投资控股有限公司

合并报表附注（续）

2007 年度至 2009 年度

人民币

固定资产分类	年初数	本年增加	本年减少	年末数	备注
(3)净值	<u>7,484,047,781.66</u>			<u>8,494,665,015.17</u>	
减：减值准备					
(4)净额	<u>7,484,047,781.66</u>			<u>8,494,665,015.17</u>	

公司不存在固定资产的市价持续下跌或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的情况，故本期未计提固定资产减值准备。

本公司子公司宁波交通工程建设集团有限公司将宋诏桥办公楼抵押用于其向银行借款提供担保，期末该资产原值 4,835,082.00 元，账面价值 3,389,235.82 元。

公路及构筑物本年增加主要是子公司宁波市大碶疏港高速公路有限公司的宁波大碶疏港高速公路延伸段工程、慈溪慈通公路开发有限公司的 329 国道慈溪段浒山至掌起畅通工程完工转入。

m) 在建工程

工程名称	年末数金额	年初数金额
杭州湾跨海大桥南岸连接线广告牌	—	26,841,343.01
机场售票处及旅客过夜用房	4,420,909.05	4,420,909.05
象山港大桥工程	810,888,547.19	132,338,273.42
329国道镇海段路面整治工程	84,913,420.61	75,638,131.08
宁波大碶疏港高速公路延伸段工程	—	856,020,696.87
杭甬运河宁波段改造工程	1,597,234,819.00	1,524,448,707.70
绕城东段高速公路工程	2,803,374,165.69	418,715,962.49
机场飞行区平滑道工程	162,221,129.40	120,090,896.90
宁波穿山疏港公路工程	47,498,770.28	-65,658.85
慈镇收费站	5,150,189.59	5,150,189.59
329 国道慈溪段掌起至蟹浦路面整治工程	106,695,422.64	96,353,689.02
慈余收费站	3,441,649.60	3,441,649.60
329 国道慈溪段浒山至掌起畅通工程	—	112,030,356.21
停机坪工程	6,000,000.00	—
广告制作费工程款	2,033,991.07	—
货运仓库及生活区工程	5,677,496.00	—
配电用房	2,970,103.72	—

宁波交通投资控股有限公司

合并报表附注（续）

2007 年度至 2009 年度

人民币

工程名称	年末数金额	年初数金额
集体宿舍工程	4,314,952.00	—
食堂工程	4,083,477.00	—
快件监管中心	4,655,765.10	—
其它	303,372.48	1,682,409.84
合计	<u>5,655,878,180.42</u>	<u>3,377,107,555.93</u>

期末不存在预计可收回金额低于账面价值的情形，故不计提在建工程减值准备。

n) 无形资产

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
(一) 无形资产账面原值				
管理信息系统	30,000.00	—	—	30,000.00
软件使用费	—	250,000.00	—	250,000.00
北仑白峰小门村土地使用权	707,933.56	—	—	707,933.56
钟公庙慧灯寺村土地使用权	616,714.21	—	616,714.21	—
办公软件	511,250.00	36,314.00	—	547,564.00
网页设置	189,340.00	—	—	189,340.00
土地使用权	145,920.00	14,300.00	—	160,220.00
财务软件	88,700.00	8,000.00	—	96,700.00
杀毒软件	16,800.00	6,520.00	—	23,320.00
工程造价软件	5,800.00	—	—	5,800.00
档案管理软件	3,600.00	—	—	3,600.00
软件	165,763.11	53,492.50	—	219,255.61
无形资产账面原值合计	<u>2,481,820.88</u>	<u>368,626.50</u>	<u>616,714.21</u>	<u>2,233,733.17</u>
(二) 累计摊销				
管理信息系统	7,500.00	6,000.00	—	13,500.00
软件使用费	—	62,500.33	—	62,500.33
北仑白峰小门村土地使用权	77,639.39	15,702.72	—	93,342.11
钟公庙慧灯寺村土地使用权	67,882.61	—	67,882.61	—
办公软件	141,323.02	108,994.53	—	250,317.55
网页设置	176,503.74	12,836.26	—	189,340.00
土地使用权	—	—	—	—
财务软件	22,867.50	22,311.36	—	45,178.86
杀毒软件	5,880.00	4,704.00	—	10,584.00

宁波交通投资控股有限公司

合并报表附注（续）

2007 年度至 2009 年度

人民币

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
工程造价软件	2,126.74	1,160.04	—	3,286.78
档案管理软件	1,740.00	720.00	—	2,460.00
软件	16,592.00	32,857.41	—	49,449.41
累计摊销合计	<u>520,055.00</u>	<u>267,786.65</u>	<u>67,882.61</u>	<u>719,959.04</u>
(三) 无形资产净值				
管理信息系统	22,500.00	—	—	16,500.00
软件使用费	—	—	—	187,499.67
北仑白峰小门村土地使用权	630,294.17	—	—	614,591.45
钟公庙慧灯寺村土地使用权	548,831.60	—	—	—
办公软件	369,926.98	—	—	297,246.45
网页设置	12,836.26	—	—	—
土地使用权	145,920.00	—	—	160,220.00
财务软件	65,832.50	—	—	51,521.14
杀毒软件	10,920.00	—	—	12,736.00
工程造价软件	3,673.26	—	—	2,513.22
档案管理软件	1,860.00	—	—	1,140.00
软件	149,171.11	—	—	169,806.20
无形资产净值合计	<u>1,961,765.88</u>			<u>1,513,774.13</u>
(四) 无形资产减值准备				
(五) 无形资产账面价值				
管理信息系统	22,500.00	—	—	16,500.00
软件使用费	—	—	—	187,499.67
北仑白峰小门村土地使用权	630,294.17	—	—	614,591.45
钟公庙慧灯寺村土地使用权	548,831.60	—	—	—
办公软件	369,926.98	—	—	297,246.45
网页设置	12,836.26	—	—	—
土地使用权	145,920.00	—	—	160,220.00
财务软件	65,832.50	—	—	51,521.14
杀毒软件	10,920.00	—	—	12,736.00
工程造价软件	3,673.26	—	—	2,513.22
档案管理软件	1,860.00	—	—	1,140.00
软件	149,171.11	—	—	169,806.20
无形资产账面价值合计	<u>1,961,765.88</u>			<u>1,513,774.13</u>

(1)、截至 2009 年 12 月 31 日，公司未发现无形资产存在减值迹象，故未提取无形

宁波交通投资控股有限公司

合并报表附注（续）

2007 年度至 2009 年度

人民币

资产减值准备。

(2)、年末无形资产用于抵押、担保等情况

本公司 2008 年 12 月至 2009 年 1 月无偿取得杭州湾 1-12#、19-21#地块 15 宗土地使用权，合计使用面积 1,996,057 平方米。本公司 2009 年 6 月将上述 15 宗土地使用权抵押给以国家开发银行股份有限公司为牵头行的银团，作为宁波市象山港大桥开发有限公司中长期银团贷款担保方式之一，目前该中长期银团贷款暂未发放。

本公司子公司宁波交通工程建设集团有限公司将北仑白峰小门村土地使用权抵押用于其向银行借款提供担保，期末该资产原价 707,933.56 元，账面价值 614,591.45 元。

o) 长期待摊费用

项目	年末数	年初数
土地租赁款	2,076,310.00	2,123,950.00
开办费	—	499,864.99
机场候机楼二期	52,352,726.56	59,790,751.48
装修费	336,184.75	623,915.71
岐阳养护中心绿化款	2,676,371.56	3,441,049.08
企业债券发行费用	9,493,250.04	12,012,750.00
君临江南售楼部工程	687,849.00	—
其它	2,576,331.94	1,788,126.07
合计	<u>70,199,023.85</u>	<u>80,280,407.33</u>

p) 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	年末数	年初数
减值准备	21,547,659.83	12,386,354.97
开办费	15,790.09	27,194.41
固定资产折旧差异	—	12,424,114.61
内部购销之未实现利润抵消	11,826,529.27	10,982,222.38
尚未弥补的亏损	52,196.93	—

宁波交通投资控股有限公司

合并报表附注（续）

2007 年度至 2009 年度

人民币

未来可抵扣的费用	5,726.66	—
合 计	<u>33,447,902.78</u>	<u>35,819,886.37</u>

(2) 已确认的递延所得税负债

项 目	年末数	年初数
可供出售金融资产公允价值变动	2,957,718.04	6,737,936.41
固定资产折旧差异	7,929,144.75	2,955,922.51
合 计	<u>10,886,862.79</u>	<u>9,693,858.92</u>

q) 资产减值准备明细

(一) 明细情况

项目	2009年1月1日	2009年1-12月			2009年12月31日
		增加数	转回数	转销数	
一、坏账准备小计	50,517,735.89	52,040,861.27	11,977,754.75	2,069,740.25	14,047,495.00
其中：应收账款	5,850,152.08	1,114,120.92	1,312,950.41	1,827.00	1,314,777.41
其他应收款	44,667,583.81	50,926,740.35	10,664,804.34	2,067,913.25	12,732,717.59
二、存货跌价准备					
三、固定资产减值准备					
四、长期股权投资减值准备					
合计	<u>50,517,735.89</u>	<u>52,040,861.27</u>	<u>11,977,754.75</u>	<u>2,069,740.25</u>	<u>14,047,495.00</u>
					<u>88,511,102.16</u>

(二) 计提原因和依据说明

坏账准备提取依据是见本财务报表附注四、8 之说明。

r) 短期借款

借款类别	年末数	年初数
信用借款	3,949,960,000.00	600,000,000.00
保证借款	1,201,000,000.00	2,736,000,000.00
抵押借款	6,000,000.00	6,000,000.00
质押借款		

宁波交通投资控股有限公司

合并报表附注（续）

2007 年度至 2009 年度

人民币

合计	<u>5,156,960,000.00</u>	<u>3,342,000,000.00</u>
----	-------------------------	-------------------------

(1) 截至 2009 年 12 月 31 日，无逾期借款。

(2) 抵押借款中本公司的抵押物情况详见附注十四（一）。

(3) 关联方保证详见附注十（二）。

s) 应付票据

种 类	年末数	年初数
银行承兑汇票	9,900,000.00	—
合 计	<u>9,900,000.00</u>	

t) 应付账款 年末数 **1,200,438,543.36**

1、本项目年末数中无应付给持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

2、账龄 1 年以上 641,160,195.28 元，占 53.41%。

u) 预收款项 年末数 **1,135,640,493.55**

1、本项目年末数中无应付给持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

2、账龄 1 年以上 108,358,816.00 元，占 9.54%。

v) 应付职工薪酬

项 目	年初数	本期增加额	本期支付额	年末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,870,524.43	144,809,619.93	140,185,539.28	9,494,605.08
二、职工福利费	9,930,641.75	6,502,637.25	13,081,998.75	3,351,280.25
三、社会保险费	—	19,706,868.29	19,705,818.89	1,049.40
四、住房公积金	-9,291.00	11,661,971.28	11,650,562.28	2,118.00
五、工会经费和职工教育经费	4,278,241.67	1,820,627.58	2,588,488.66	3,510,380.59

宁波交通投资控股有限公司

合并报表附注（续）

2007 年度至 2009 年度

人民币

六、非货币性福利

七、因解除劳动关系给予的补偿

八、其他

— 543,127.54 543,127.54 —

合 计 19,070,116.85 185,044,851.87 187,755,535.40 16,359,433.32

w)应交税费

项目	年末数	年初数
增值税	185,608.52	380,743.43
营业税	19,129,427.52	27,053,405.38
所得税	40,084,247.54	-994,940.01
城建税	-1,563,557.14	832,983.22
土地增值税	-747,030.17	-64,412.71
代缴个人所得税	1,621,896.50	1,262,555.48
印花税	901,376.74	2,794,817.70
土地使用税	62,214.78	100,248.46
教育费附加	-1,140,779.85	729,013.18
水利建设基金	805,886.31	586,193.55
机场管理建设费	2,117,430.00	—
其他	1,297,298.07	68,753.68
合计	<u>62,754,018.82</u>	<u>32,749,361.36</u>

x)应付利息

项目	年末数	年初数
借款利息	49,927,214.38	41,144,080.14
公司债券应付利息	24,533,333.33	24,533,333.33
合计	<u>74,460,547.71</u>	<u>65,677,413.47</u>

y)应付股利

单位名称	年末数	年初数
宁波市高级公路建设指挥部	—	2,850,000.00
宁波经济技术开发区胜达高科技公司	81.37	81.37
榭建浩	81.37	81.37
慈溪交通发展有限责任公司	1,952,406.16	—

宁波交通投资控股有限公司

合并报表附注（续）

2007 年度至 2009 年度

人民币

合计	<u>1,952,568.90</u>	<u>2,850,162.74</u>
----	---------------------	---------------------

宁波市高等级公路建设指挥部是本公司子公司宁波大通开发股份有限公司的股东。

慈溪交通发展有限责任公司是本公司子公司慈溪慈达公路开发有限公司及慈溪慈平公路开发有限公司的股东。

z) 其他应付款

- 1、其他应付款截止 2009 年 12 月 31 日期末余额为：1,263,377,859.27 元。
- 2、本项目年末数中无应付给持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。
- 3、其他应付款欠款前五名单位合计金额 342,221,931.00 元，占其他应付款总额的 27.09%。

其他应付款前五名单位明细情况如下：

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
慈溪交通发展有限责任公司	126,800,000.00	2-3 年, 3 年以上	往来款、借款
宁波市交通局	100,000,000.00	1 年内	往来款
宁波公运集团股份有限公司	60,850,500.00	1 年内	暂收款
镇海区交通工程开发公司	30,285,000.00	1-2 年	借款
中交第一公路工程局有限公司	24,286,431.00	1 年内、1-2 年	质量保证金（保留金）

- 4、账龄 1 年以上 491,806,413.66 元，超过 1 年的大额其他应付款主要是工程质量保证金、民工保证金及子公司向其他股东借入款项。

aa) 一年内到期的非流动负债

借款类别	年末数	年初数
信用借款	42,681,816.00	56,681,817.00
保证借款	574,000,000.00	75,000,000.00
抵押借款	80,000,000.00	260,000,000.00
质押借款	1,390,000,000.00	66,000,000.00

宁波交通投资控股有限公司

合并报表附注（续）

2007 年度至 2009 年度

人民币

合计	<u>2,086,681,816.00</u>	<u>457,681,817.00</u>
----	-------------------------	-----------------------

(1) 截至 2009 年 12 月 31 日，无逾期借款。

(2) 抵押借款及质押借款中本公司的抵押物、质押物情况详见附注十四（一）。

(3) 关联方保证详见附注十（二）。

(4) 质押借款 147,000,000.00 元由其他单位同时提供保证。

bb) 其他流动负债

项目	年末数	年初数
交通局前期办经费	11,821.00	—
项目款	48,000.00	48,000.00
合计	<u>59,821.00</u>	<u>48,000.00</u>

cc) 长期借款

借款类别	年末数	年初数
信用借款	686,829,099.00	237,310,914.00
保证借款	4,071,970,000.00	2,777,970,000.00
抵押借款	380,000,000.00	227,000,000.00
质押借款	8,304,000,000.00	7,956,000,000.00
合计	<u>13,442,799,099.00</u>	<u>11,198,280,914.00</u>

(1) 截至 2009 年 12 月 31 日，无逾期借款。

(2) 抵押借款及质押借款中本公司的抵押物、质押物情况详见附注十四（一）。

(3) 关联方保证详见附注十（二）。

(4) 质押借款中有 2,674,000,000.00 元由其他单位同时提供保证。

dd) 应付债券

债券名称	面值	年利率	期限	年初数	年末数

宁波交通投资控股有限公司

合并报表附注（续）

2007 年度至 2009 年度

人民币

08 甬交投债	800,000,000.00	6.9%	5 年	800,000,000.00	800,000,000.00
---------	----------------	------	-----	----------------	----------------

2008 年度企业获得国家发展和改革委员会发改财金[2008]1833 号文件批复，向社会公开发行 5 年期、票面年利率 6.9%、每年付息一次、到期一次还本并支付最后一期利息的公司债券人民币 8 亿元，所筹资金全部用于杭州湾跨海大桥工程项目。发行公司债券募集资金已于 2008 年 7 月 29 日到账。

ee) 专项应付款

项目	年末数	年初数
长丰基地拆迁赔偿款	—	20,948,685.00
329 国道慈溪段一期畅通工程专项补助款	14,590,000.00	16,090,000.00
合计	<u>14,590,000.00</u>	<u>37,038,685.00</u>

ff) 实收资本：

投资主体	年初数	比例%	本期增加	本期减少	年末数	比例%
国有股	2,500,000,000.00	100.00	—	—	2,500,000,000.00	100.00
合计	<u>2,500,000,000.00</u>	<u>100.00</u>			<u>2,500,000,000.00</u>	<u>100</u>

本公司是宁波市人民政府国有资产监督管理委员会授权经营的国有独资有限责任公司，成立时注册资金人民币 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 日注册资金分别增至人民币 1 亿元和 2.5 亿元。1998 年 7 月 21 日，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增加实收资本。截至 1998 年 7 月 21 日止增至 3.2 亿元，由宁波市交通委员会出资。取得宁波市工商行政管理局核发的注册号 3302001000073 《企业法人营业执照》。已经宁波审计事务所出具甬审所验（1997）148 号验资报告。

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

宁波交通投资控股有限公司

合并报表附注（续）

2007 年度至 2009 年度

人民币

组设立宁波交通投资控股有限公司》的批复与 2005 年 6 月 10 日宁波市府批示和宁波市交通局（通知）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，由宁波市交通局出资，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。已经宁波天健永德联合会计师事务所出具永德验报字（2005）第 56 号验资报告。根据宁波市工商行政管理局（甬工商）名称变核内（2005）第 060962 号企业名称变更核准通知书，同意公司将原名“宁波市交通投资开发公司”变更为“宁波交通投资控股有限公司”。变更后的登记日期为 2005 年 7 月 8 日，《企业法人营业执照》登记的注册号为 3302001000073。2008 年 6 月 26 日变更《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。

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。

gg) 资本公积

1、2008 年资本公积总体情况列示

项目	2008年1月1日	本期增加	本期减少	2008年12月31日
1、资本溢价(股本溢价)				
2、其他资本公积	1,942,992,465.50	379,056,333.02	37,480,000.00	2,284,568,798.52
(1)被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	977,384,045.74	217,962,221.46		1,195,346,267.20
(2)可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失	65,931,247.66	-45,717,438.44		20,213,809.22
(3)其他转入资本公积	899,677,172.10	206,811,550.00	37,480,000.00	1,069,008,722.10
合计	<u>1,942,992,465.50</u>	<u>379,056,333.02</u>	<u>37,480,000.00</u>	<u>2,284,568,798.52</u>

①被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动的增减明细列示

项目	本期增加	本期减少	备注
宁波栎社国际机场	9,521,463.16	—	—
宁波大通开发股份有限公司	-92,809.81	—	—

宁波交通投资控股有限公司

合并报表附注（续）

2007 年度至 2009 年度

人民币

项目	本期增加	本期减少	备注
宁波绕城东段高速公路有限公司	200,410,000.00	—	—
宁通控股有限公司	-64,613.49	—	—
宁波海运集团有限公司	5,956,390.44	—	—
宁波市汽车运输集团有限公司	515,063.18	—	—
宁波市鄞州远通公路服务有限公司	-43.07	—	—
宁波兰特策划有限公司	-35.89	—	—
宁波交通工程建设集团有限公司	-93,193.06	—	—
宁波市大碶疏港高速公路有限公司	1,750,000.00	—	—
浙江海洋工程有限公司	60,000.00	—	—
合计	<u>217,962,221.46</u>		

② 可供出售金融资产公允价值变动的增减明细列示

项目	本期增加	本期减少
海运股份	-9,279,606.36	—
浦发银行	-36,437,832.08	—
合计	<u>-45,717,438.44</u>	

本公司对持有的可供出售金融资产海运股份，本报告期公允价值变动（已扣除所得税影响）-9,279,606.36 元列入资本公积。

本公司对持有的可供出售金融资产浦发银行，本报告期公允价值变动（已扣除所得税影响）-36,437,832.08 元列入资本公积。

③其他转入资本公积的增减明细列示

项目	本期增加	本期减少
宁波市交通局	120,000,000.00	—
宁波市财政局	85,646,050.00	—
萧甬铁路项目资本金划转	—	37,480,000.00
应付款项转入	1,165,500.00	—
合计	<u>206,811,550.00</u>	<u>37,480,000.00</u>

宁波市交通局本期增加 12000 万元是由宁波市交通局拨入资本金、补助款、规费及宁

宁波交通投资控股有限公司

合并报表附注（续）

2007 年度至 2009 年度

人民币

波市财政局本期增加 85,646,050.00 元是拨入的项目资本金。

根据甬国资产[2008]80号《关于划转萧甬铁路复线项目资本金的批复》,对萧甬铁路复线的出资3748万划转给宁波港铁路投资有限公司。

2、2009 年资本公积总体情况列示

项目	2009年1月1日	本期增加	本期减少	2009年12月31日
1、资本溢价(股本溢价)				
2、其他资本公积	2,284,568,798.52	2,500,614,070.68	17,346,372.76	4,767,836,496.44
(1) 被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	1,195,346,267.20	545,779,962.89	453,593.64	1,740,672,636.45
(2) 可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失	20,213,809.22	5,552,124.03	16,892,779.12	8,873,154.13
(3) 其他转入资本公积	1,069,008,722.10	1,949,281,983.76	—	3,018,290,705.86
合计	<u>2,284,568,798.52</u>	<u>2,500,614,070.68</u>	<u>17,346,372.76</u>	<u>4,767,836,496.44</u>

①被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动的增减明细列示

项目	本期增加	本期减少	备注
宁波栎社国际机场	85,220,000.00	—	—
宁波大通开发股份有限公司	10,404,825.12	—	—
宁波市象山港大桥开发有限公司	354,600,000.00	—	—
宁波绕城东段高速公路有限公司	92,400,000.00	—	—
宁波市交通房地产有限公司	182,332.26	—	—
宁波交投公路营运服务有限公司	9,962.13	—	—
宁通控股有限公司	3,444,699.04	—	—
宁波海运集团有限公司	-95,224.64	—	—
宁波市汽车运输集团有限公司	-386,631.02	—	—
宁波市鄞州远通公路服务有限公司	—	349,553.72	公司注销
宁波兰特策划有限公司	—	104,039.92	公司注销
合计	<u>545,779,962.89</u>	<u>453,593.64</u>	

②可供出售金融资产公允价值变动的增减明细列示

项目	本期增加	本期减少
海运股份	5,552,124.03	—
浦发银行	—	16,892,779.12

宁波交通投资控股有限公司

合并报表附注（续）

2007 年度至 2009 年度

人民币

合计	<u>5,552,124.03</u>	<u>16,892,779.12</u>
----	---------------------	----------------------

本公司对持有的可供出售金融资产海运股份，本报告期公允价值变动（已扣除所得税影响）5,552,124.03 元增加资本公积。

本公司本期减少资本公积 16,892,779.12 元系出售所持有的可供出售金融资产浦发银行产生。

(3) 其他转入资本公积的增减明细列示

项目	本期增加	本期减少
象山大目湾新城土地划拨	1,930,085,524.24	—
国有资本经营预算专项资金	10,000,000.00	—
穿山疏港公路项目资本金	19,104,478.00	—
购买少数股东股权	-9,908,018.48	—
其中：本公司购买宁波大通开发股份有限公司少数股东股权	6,840,553.16	—
本公司购买宁波交通工程建设集团有限公司少数股东股权	-16,748,571.64	—
合计	<u>1,949,281,983.76</u>	

根据象山县人民政府文件象政函[2009]27号《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》及宁波市人民政府国有资产监督管理委员会文件甬国资产[2009]66号《关于象山大目湾新城十二宗土地划拨的通知》，本公司取得象山大目湾新城十二宗土地1,581,144.82平方米，评估价值为1,930,085,524.24元，列入本公司资本公积。该地块已经宁波德威资产评估有限公司于2009年10月21日进行估价，并出具德威评报字估（2009）字第085号《评估报告书》。

根据宁波市财政局文件甬财政工[2009]452号《关于下达2009年市本级国有资本经营收支预算的通知》，宁波市财政局给予本公司10,000,000.00元国有资本经营预算专项资金。

根据宁波市国有资产监督管理委员会及宁波市财政局文件甬财政工[2009]1044号《关于拨付宁波市交通投资控股有限公司国有资本金的函》，宁波市财政局给予本公司19,104,478.00元国有资本专项资金，用于对穿山疏港高速公路项目的资本金投入。

宁波交通投资控股有限公司

合并报表附注（续）

2007 年度至 2009 年度

人民币

因收购宁波大通开发股份有限公司少数股权增加的长期股权投资成本与按新取得的股权比例计算确定应享有子公司账面净资产份额之间的差额6,840,553.16元。

因收购宁波交通工程建设集团有限公司少数股权增加的长期股权投资成本与按新取得的股权比例计算确定应享有子公司账面净资产份额之间的差额-16,748,571.64元。

hh) 盈余公积

项目	2009 年	2008 年	2007 年
法定盈余公积	57,385,525.71	28,900,892.42	11,480,099.56
任意盈余公积			
合计	<u>57,385,525.71</u>	<u>28,900,892.42</u>	<u>11,480,099.56</u>

根据公司法和公司章程的规定本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。

ii) 未分配利润

	2009 年	2008 年	2007 年
年初未分配利润额	321,631,442.25	199,043,182.68	140,857,432.78
其他转入			
加: 当年度净利润	227,095,679.81	140,009,052.43	59,208,532.83
减: 提取法定盈余公积金	28,484,633.29	17,420,792.86	1,022,782.93
提取法定公益金			
提取任意盈余公积			
减: 分配上年度股利	7,648,898.55	—	—
减: 转作股本的普通股股利			
年末未分配利润余额	<u>512,593,590.22</u>	<u>321,631,442.25</u>	<u>199,043,182.68</u>

jj) 营业收入和营业成本

(1) 明细情况

项目	2009 年	2008 年	2007 年
营业收入			
其中: 主营业务收入	2,735,230,828.59	1,603,339,377.94	2,776,729,214.06
其他业务收入	99,923,825.24	95,360,634.41	99,169,269.19
合计	<u>2,835,154,653.83</u>	<u>1,698,700,012.35</u>	<u>2,875,898,483.25</u>

宁波交通投资控股有限公司

合并报表附注（续）

2007 年度至 2009 年度

人民币

项目	2009 年	2008 年	2007 年
营业成本			
其中：主营业务成本	2,007,947,392.23	1,262,126,223.16	2,181,135,027.21
其他业务成本	40,336,541.50	58,371,218.83	65,270,647.57
合计	<u>2,048,283,933.73</u>	<u>1,320,497,441.99</u>	<u>2,246,405,674.78</u>

(2) 主营业务收入及主营业务成本按产品类别列示

行业种类	2009 年	2008 年	2007 年
主营业务收入			
通行费	437,223,524.11	208,235,176.58	177,839,406.89
工程结算	1,313,251,753.08	899,553,071.83	747,677,311.32
房地产销售	673,973,671.00	273,799,499.40	1,645,717,749.62
机场服务	226,738,467.42	218,628,445.60	196,018,430.04
其它	84,043,412.98	3,123,184.53	9,476,316.19
合计	<u>2,735,230,828.59</u>	<u>1,603,339,377.94</u>	<u>2,776,729,214.06</u>
主营业务成本			
通行费	189,711,505.38	100,324,218.03	73,627,932.63
工程结算	1,240,580,450.43	837,871,190.22	699,064,606.83
房地产销售	387,538,979.15	202,383,466.96	1,309,521,023.32
机场服务	125,601,268.94	116,125,267.54	95,750,936.66
其它	64,515,188.33	5,422,080.41	3,170,527.77
合计	<u>2,007,947,392.23</u>	<u>1,262,126,223.16</u>	<u>2,181,135,027.21</u>

(3) 其他业务收入及其他业务成本

行业种类	2009 年度	2008 年度	2007 年度
其他业务收入：			
租赁业务收入	42,996,911.17	28,184,497.00	31,747,257.34
服务收入	4,974,597.39	6,441,310.43	
利息收入	50,742,895.38	60,693,926.98	64,878,203.83
其他	1,209,421.30	40,900.00	2,543,808.02
合计	<u>99,923,825.24</u>	<u>95,360,634.41</u>	<u>99,169,269.19</u>
其他业务成本：			
租赁业务	3,265,226.42	257,520.41	349,842.29
利息支出	37,022,285.33	58,089,698.42	64,878,203.83
其他	49,029.75	24,000.00	42,601.45

宁波交通投资控股有限公司

合并报表附注（续）

2007 年度至 2009 年度

人民币

行业种类	2009 年度	2008 年度	2007 年度
合计	<u>40,336,541.50</u>	<u>58,371,218.83</u>	<u>65,270,647.57</u>

kk) 财务费用

项目	2009 年度	2008 年度	2007 年度
利息支出	753,935,601.23	503,620,631.93	294,817,922.99
减：利息收入	13,581,486.94	13,952,546.22	12,621,169.45
汇兑损失	8,854.19	360,684.97	154,205.45
其它	5,031,072.74	8,629,544.10	4,870,179.44
合计	<u>745,394,041.22</u>	<u>498,658,314.78</u>	<u>287,221,138.43</u>

ll) 资产减值损失

项 目	2009 年度	2008 年度	2007 年度
一、坏账损失	38,843,719.44	-5,149,283.05	16,155,607.05
二、存货跌价损失			
三、可供出售金融资产减值损失			
四、持有至到期投资减值损失			
五、长期股权投资减值损失			
六、投资性房地产减值损失			
七、固定资产减值损失			
八、工程物资减值损失			
九、在建工程减值损失			
十、生产性生物资产减值损失			
十一、油气资产减值损失			
十二、无形资产减值损失			
十三、商誉减值损失			
十四、其他			
合 计	<u>38,843,719.44</u>	<u>-5,149,283.05</u>	<u>16,155,607.05</u>

mm) 投资收益

项目	2009 年度	2008 年度	2008 年度
成本法核算公司分配的利润	19,142,283.00	4,021,500.00	3,038,000.00
可供出售金融资产出售收益	50,813,847.13	—	
可供出售金融资产分红收益	755,886.82	685,236.93	496,793.47

宁波交通投资控股有限公司

合并报表附注（续）

2007 年度至 2009 年度

人民币

权益法核算公司所有者权益净 增(减)	49,313,525.68	70,581,711.83	124,483,343.55
转让股权收益	-4,040,972.88	47,473,791.63	2,788,630.97
委托贷款收益	—	641,915.28	
其他	1,257,337.57	1,550,690.97	-1,518,954.03
合 计	<u>117,241,907.32</u>	<u>124,954,846.64</u>	<u>129,287,813.96</u>

nn)营业外收入

(1) 营业外收入明细情况

项目	2009 年度	2008 年度	2007 年度
1. 非流动资产处置利得合计	2,718.00	-1,265.20	17,041,839.03
其中：固定资产处置利得	2,718.00	-1,265.20	17,041,839.03
无形资产处置利得			
2. 政府补助	547,078,806.78	391,620,894.50	41,407,800.00
3. 盘盈利得	36,000.00	—	—
4. 捐赠利得			
5. 赔款收入	1,101,771.00	68,622.00	17,220.00
6. 拆迁补偿收入	19,114,760.63	—	—
7. 剥离资产处置收入	152,608.44	214,460.64	—
8. 其他	1,307,829.81	573,858.45	1,184,006.53
合计	<u>568,794,494.66</u>	<u>392,476,570.39</u>	<u>59,650,865.56</u>

(2) 政府补助

项目	2009 年度	2008 年度	2007 年度
财政补贴	546,002,500.00	390,000,000.00	40,280,000.00
其它	1,076,306.78	1,620,894.50	1,127,800.00
合计	<u>547,078,806.78</u>	<u>391,620,894.50</u>	<u>41,407,800.00</u>

根据2007年宁波市财政局《关于拨付交通建设资金的函》，对本公司投资交通基础设施项目给予贴息补助4000万元。

根据2008年宁波市财政局《关于拨付杭甬运河宁波段项目交通发展专项补助资金的函》，用于补助项目经营期内亏损，对本公司财政补助31,000万元。

宁波交通投资控股有限公司

合并报表附注（续）

2007 年度至 2009 年度

人民币

根据2008年宁波市交通局《关于拨付绕城高速东段项目贴息补助的函》，对本公司投资交通基础设施项目给予贴息补助8,000万元。

根据宁波市财政局《关于要求预拨财政补助资金的批复》，宁波市财政局对本公司09年财政补助15,000万元。

宁波市交通局及宁波市财政局《关于拨付宁波交通投资控股有限公司项目补助资金的函》，对本公司09年交通重大基础设施项目贴息补助24,000万元。

宁波市交通局及宁波市财政局《关于下达交通发展专项资金的通知》，对本公司09年投资亏损补助15,000万元。

oo) 营业外支出

项目	2009 年度	2008 年度	2007 年度
1. 非流动资产处置损失	1,321,146.91	83,604.77	90,278.16
其中：固定资产处置损失	1,321,146.91	83,604.77	90,278.16
2. 捐赠支出	226,000.00	2,465,704.00	
3. 罚款及滞纳金支出	1,553,290.34	143,555.26	1,602,464.62
4. 公安经费	2,772,933.72	3,210,786.51	4,112,893.01
5. 赞助支出	153,000.00	1,080,000.00	30,000.00
6. 水利基金	1,468,772.71	546,806.62	1,727,196.69
7. 债务重组损失	18,626,261.75	—	—
8. 其他	457,825.02	1,195,369.15	666,323.19
合 计	<u>26,579,230.45</u>	<u>8,725,826.31</u>	<u>8,229,155.67</u>

pp) 所得税费用

项目	2009 年度	2008 年度	2007 年度
当期所得税费用	59,835,730.22	10,633,606.79	57,356,599.75
递延所得税费用	7,345,205.83	7,413,248.71	3,706,411.11
合 计	<u>67,180,936.05</u>	<u>18,046,855.50</u>	<u>61,063,010.86</u>

qq) 与现金流量表相关的信息

项目	2009 年度	2008 年度	2007 年度
----	---------	---------	---------

宁波交通投资控股有限公司

合并报表附注（续）

2007 年度至 2009 年度

人民币

1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：

净利润	288,488,261.06	150,430,524.17	138,342,923.70
加：资产减值准备	38,843,719.44	-5,149,283.05	16,155,607.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	162,109,090.72	86,455,510.06	72,725,622.25
无形资产摊销	267,786.65	203,626.18	127,444.06
长期待摊费用摊销	12,272,126.12	9,717,252.01	4,769,009.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-17,131,983.42	44,330.51	-16,988,692.46
固定资产报废损失	596,040.25	54,342.51	58,944.02
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）			
财务费用（收益以“—”填列）	776,496,557.92	565,341,127.63	368,410,026.83
投资损失（减：收益）	-117,241,907.32	-124,954,846.64	-129,287,813.96
递延所得税资产减少（增加以“—”填列）	2,371,983.59	7,600,225.71	75,483,216.24
递延所得税负债增加（减少以“—”填列）	4,973,222.24	-186,977.00	-1,323,705.09
存货的减少（减：增加）	472,007,631.14	-17,372,279.48	478,329,676.94
经营性应收项目的减少（减：增加）	140,315,576.99	-55,010,033.59	616,965,886.58
经营性应付项目的增加（减：减少）	959,016,010.07	-82,581,457.40	-827,549,610.27
其他			
经营活动产生的现金流量净额	<u>1,779,368,853.17</u>	<u>534,592,061.62</u>	<u>796,218,535.61</u>

2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动

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增加情况

现金的期末余额	4,252,546,495.41	3,068,073,545.66	1,610,981,298.08
减：现金的期初余额	3,068,073,545.66	1,610,981,298.08	1,229,309,267.27
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额	<u>1,184,472,949.75</u>	<u>1,457,092,247.58</u>	<u>381,672,030.81</u>

九、母公司财务报表主要项目附注**a) 应收账款**

(1)按账龄分析列示如下：

宁波交通投资控股有限公司

合并报表附注（续）

2007 年度至 2009 年度

人民币

账 龄	年末数			年初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	6,963,910.49	100	208,917.31	2,975,330.74	100	89,259.92
1-2年						
2-3年						
3年以上						
合 计	<u>6,963,910.49</u>	<u>100</u>	<u>208,917.31</u>	<u>2,975,330.74</u>	<u>100</u>	<u>89,259.92</u>

(2) 本项目年末数中无持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

b) 其他应收款

(1) 按账龄分析列示如下：

账 龄	年末数			年初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	17,883,675.74	2.01	185,401.70	329,219,051.50	22.13	9,785,785.78
1-2年	139,006,764.38	15.61	3,463,676.47	69,404,378.74	4.67	1,422,800.89
2-3年	60,798,783.74	6.82	162,809.29	193,444,479.52	13.00	3,993,176.39
3年以上	673,020,506.01	75.56	26,848,455.97	895,669,697.06	60.20	26,328,590.91
合 计	<u>890,709,729.87</u>	<u>100</u>	<u>30,660,343.43</u>	<u>1,487,737,606.82</u>	<u>100</u>	<u>41,530,353.97</u>

(2) 其他应收款前五名明细：

单位名称	所欠金额	欠款原因
甬金高速里仁堂连接线	130,093,164.61	工程垫付款
宁波驰通公路开发有限公司	111,810,795.80	借款及利息
宁海县交通实业开发有限公司	97,755,760.00	借款及利息
慈溪慈通公路开发有限公司	91,309,882.32	借款及利息
宁波宁兴（集团）有限公司	90,000,000.00	借款

宁波交通投资控股有限公司

合并报表附注（续）

2007 年度至 2009 年度

人民币

合计	<u>520,969,602.73</u>
----	-----------------------

(3) 本项目年末数中无持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 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》文，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。截止2008年12月31日，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，甬金高速公路里仁堂连接线项目路产因工程尾款尚未结清暂未办理移交，本公司其他应收款有应收甬金高速里仁堂连接线130,093,164.61元。

c) 其他应付款

(1) 按账龄分析列示如下：

账龄	年末数		年初数	
	余额	占应付总额比例 (%)	余额	占应付总额比例 (%)
1年以内	161,806,155.45	92.66	294,102,398.46	99.17
1—2年	12,192,451.30	6.98	71,015.88	0.02
2—3年	70,107.00	0.04	1,843,803.00	0.62
3年以上	559,893.59	0.32	554,370.59	0.19
合计	<u>174,628,607.34</u>	<u>100</u>	<u>296,571,587.93</u>	<u>100</u>

(2) 其他应付大额明细：

单位名称	所欠金额
宁波市交通局	100,000,000.00
宁波公运集团股份有限公司	60,850,500.00
宁波路缘投资有限公司	10,000,000.00

宁波交通投资控股有限公司

合并报表附注（续）

2007 年度至 2009 年度

人民币

(3) 本项目年末数中无持有本公司5%（含5%）以上股份的股东单位欠款。

d) 长期投资

(1)长期股权投资分类

项目	年末数		年初数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
对子公司投资	5,242,246,051.25	—	3,274,533,541.65	—
对联营公司、合营公司投资	3,618,234,279.66	—	3,620,389,598.34	—
其他股权投资	744,548,935.47	—	660,338,935.47	—
合计	<u>9,605,029,266.38</u>		<u>7,555,262,075.46</u>	

(2) 对子公司投资

被投资单位名称	核算方法	投资比例	原始投资 金 额	年初数	本期投资增减	年末数
宁波兰特策划有限公司	成本法	—	780,000.00	780,000.00	-780,000.00	—
宁波市交通房地产有限公司	成本法	52.00%	32,806,670.80	23,100,000.00	9,706,670.80	32,806,670.80
宁波大通开发股份有限公司	成本法	99.9%	1,001,869,800.82	862,907,000.00	138,962,800.82	1,001,869,800.82
慈溪慈平公路开发有限公司	成本法	45.00%	23,400,000.00	23,400,000.00	—	23,400,000.00
宁波高等级公路养护有限公司	成本法	—	750,000.00	750,000.00	-750,000.00	—
宁波市鄞州远通公路服务有限公司	成本法	—	810,000.00	810,000.00	-810,000.00	—
宁波交通工程建设集团有限公司	成本法	100.00%	142,144,231.98	21,111,474.34	123,144,231.98	144,255,706.32
宁波长三角现代物流投资有限公司	成本法	80.00%	8,000,000.00	8,000,000.00	—	8,000,000.00
宁波空港包机有限公司	成本法	50.00%	5,000,000.00	5,000,000.00	—	5,000,000.00
宁波市象山港大桥开发有限公司	成本法	90.00%	378,000,000.00	18,000,000.00	360,000,000.00	378,000,000.00
宁波栎社国际机场	成本法	100.00%	565,484,077.31	565,484,077.31	—	565,484,077.31
宁波甬镇交通经营开发有限公司	成本法	55.00%	5,500,000.00	5,500,000.00	—	5,500,000.00

宁波交通投资控股有限公司

合并报表附注（续）

2007 年度至 2009 年度

人民币

被投资单位名称	核算方法	投资比例	原始投资金额	年初数	本期投资增减	年末数
宁波市大碶疏港高速公路有限公司	成本法	50.00%	177,500,000.00	177,500,000.00		177,500,000.00
宁波明州杭甬运河有限公司	成本法	100.00%	764,093,000.00	586,093,000.00	178,000,000.00	764,093,000.00
宁波绕城东段高速公路有限公司	成本法	100.00%	1,950,000,000.00	882,000,000.00	1,068,000,000.00	1,950,000,000.00
宁波交投公路营运服务有限公司	成本法	100.00%	6,000,000.00	6,000,000.00	—	6,000,000.00
宁通控股有限公司	成本法	100.00%	22,213,130.00	22,213,130.00	—	22,213,130.00
宁波穿山疏港高速公路有限公司	成本法	65.88%	158,123,666.00	65,884,860.00	92,238,806.00	158,123,666.00
合 计			<u>5,242,474,576.91</u>	<u>3,274,533,541.65</u>	<u>1,967,712,509.60</u>	<u>5,242,246,051.25</u>

(3) 对联营公司、合营公司投资

被投资单位名称	核算方法	投资比例	原始投资金额	年初数	本期新增投资	本期权益调整	本期现金股利	年末数
浙江宁波甬台温高速公路有限公司	权益法	25.00%	305,000,000.00	355,608,993.16	—	43,256,556.23	-38,305,124.23	360,560,425.16
宁波杭州湾大桥投资开发有限公司	权益法	45.00%	32,400,000.00	64,800,000.00	—	—	—	64,800,000.00
宁波市杭州湾大桥发展有限公司	权益法	40.50%	1,998,680,000.00	2,000,109,416.36	—	30,014,495.85	—	2,030,123,912.21
宁波城市交通建设有限公司	权益法	48.00%	72,000,000.00	72,000,000.00	—	—	—	72,000,000.00
宁波国际物流发展股份有限公司	权益法	29.38%	9,903,750.00	10,167,480.45	—	569,751.22	—	10,737,231.67
浙江海洋工程有限公司	权益法	40.00%	8,000,000.00	16,993,279.28	—	41,742.53	—	17,035,021.81
宁波市汽车运输集团有限公司	权益法	29.17%	12,000,000.00	23,455,412.05	—	6,910,584.07	-750,000.00	29,615,996.12
宁波公运场站开发有限公司	权益法	49.00%	68,600,000.00	73,073,982.57	—	1,369,515.00	—	74,443,497.57
象山沿海南线工程投资有限公司	权益法	31.13%	22,600,000.00	38,613,040.47	—	-1,740,625.68	—	36,872,414.79
宁波海运集团有限公司	权益法	40.00%	48,000,000.00	296,427,528.67	—	25,149,665.72	-14,400,000.00	307,177,194.39
宁波港通桩基工程有限公司	权益法	50.00%	8,500,000.00	14,683,109.39	—	2,175,129.12	—	16,858,238.51
宁波航通预制构件工程有限公司	权益法	40.00%	3,200,000.00	7,250,687.55	—	860,147.23	—	8,110,834.78
宁波三合钢管有限公司	权益法	34.00%	4,080,000.00	4,686,906.07	—	1,930,894.88	—	6,617,800.95
宁波海运明州高速公路有限公司	权益法	49.00%	791,570,000.00	642,519,762.32	—	-59,238,050.62	—	583,281,711.70

宁波交通投资控股有限公司

合并报表附注（续）

2007 年度至 2009 年度

人民币

被投资单位名称	核算方法	投资比例	原始投资金额	年初数	本期新增投资	本期权益调整	本期现金股利	年末数
合 计			3384,533,750.00	3,620,389,598.34	51,299,805.55	-53,455,124.23		3,618,234,279.66

(4) 其他股权投资

被投资单位名称	核算方法	投资比例	原始投资金额	年初数	本期投资增减	年末数
宁波化工开发有限公司	成本法	5.95%	10,000,000.00	10,000,000.00	—	10,000,000.00
宁波联合通信投资有限公司	成本法		4,500,000.00	4,500,000.00	-4,500,000.00	—
宁波剡界岭高速公路有限公司	成本法	10.00%	76,144,235.47	76,144,235.47	—	76,144,235.47
浙江舟山大陆连岛工程高速公路有限公司	成本法	12.00%	496,000,000.00	407,290,000.00	88,710,000.00	496,000,000.00
宁波公运集团股份有限公司	成本法	10.00%	5,500,000.00	5,500,000.00	—	5,500,000.00
宁波港股份有限公司	成本法	1.00%	156,904,700.00	156,904,700.00	—	156,904,700.00
合 计			749,048,935.47	660,338,935.47	84,210,000.00	744,548,935.47

1、宁波兰特策划有限公司于2009年3月18日清算注销。

2、根据国资委批复、董事会决议及股权转让协议，以2008年12月31日为基准日，本公司按9,706,670.80元受让宁波大通开发股份有限公司原持有宁波市交通房地产开发有限公司10%股权，受让后本公司出资比例由42%变更为52%。

3、本公司原持宁波大通开发股份有限公司38,787.50万股占92.75%，根据国资委批复、董事会决议及股权转让协议，以2008年12月31日为基准日，本公司以74,112,800.82元的价格受让宁波市高等级公路建设指挥部所持宁波大通开发股份有限公司2990万股股份，收购后本公司股权比例变更为41,777.50万股占99.9%。同时对宁波大通开发股份有限公司增加投资款64,850,000.00元。

4、根据国资委批复及董事会决议，以2009年7月31日为基准日，本公司将原持有宁波高等级公路养护有限公司15%的股权转让给宁波交通工程建设集团有限公司，股权转让价934,035.55元。

宁波交通投资控股有限公司

合并报表附注（续）

2007 年度至 2009 年度

人民币

5、宁波市鄞州远通公路服务有限公司2009年4月30日清算注销。

6、根据国资委批复、董事会决议及股权转让协议，以2008年12月31日为基准日，本公司以31,458,831.98元的价格收购宁波大通开发股份有限公司原持有宁波交通工程建设集团有限公司2040万股占34%的股权；以2009年7月31日为基准日，本公司以51,685,400.00元的价格收购职工持股会及自然人原持有宁波交通工程建设集团有限公司2060万股占34.33%的股权；完成受让后本公司占宁波交通工程建设集团有限公司100%股权比例，完成收购后对宁波交通工程建设集团有限公司增资40,000,000.00元，注册资本变更为1亿，已办理验资及工商手续。

7、本公司2009年对宁波市象山港大桥开发有限公司增加投资款360,000,000.00元。

8、本公司2009年对宁波明州杭甬运河有限公司增加投资款178,000,000.00元。

9、本公司2009年对宁波绕城东段高速公路有限公司增加投资款1,068,000,000.00元。

10、本公司2009年对宁波穿山疏港高速公路有限公司增加投资款92,238,806.00元。

11、宁波联合通信投资有限公司本年度已清算注销。

12、本公司2009年增加对浙江舟山大陆连岛工程高速公路有限公司的资本金投入88,710,000.00元。

e) 营业收入和营业成本

(1) 明细情况

项目	2009 年	2008 年	2007 年
营业收入			
其中：主营业务收入	38,535,034.10	36,787,989.69	34,903,254.99
其他业务收入	50,175,957.19	68,317,100.52	75,334,615.83
合计	<u>88,710,991.29</u>	<u>105,105,090.21</u>	<u>110,237,870.82</u>
营业成本			
其中：主营业务成本	27,509,913.25	22,443,756.94	19,249,350.08

宁波交通投资控股有限公司

合并报表附注（续）

2007 年度至 2009 年度

人民币

项目	2009 年	2008 年	2007 年
其他业务成本	48,859,069.17	67,067,930.52	74,297,941.33
合计	<u>76,368,982.42</u>	<u>89,511,687.46</u>	<u>93,547,291.41</u>

(2) 主营业务收入及主营业务成本按产品类别列示

行业种类	2009 年	2008 年	2007 年
主营业务收入			
通行费	38,535,034.10	36,787,989.69	34,903,254.99
合计	<u>38,535,034.10</u>	<u>36,787,989.69</u>	<u>34,903,254.99</u>
主营业务成本			
通行费	27,509,913.25	22,443,756.94	19,249,350.08
合计	<u>27,509,913.25</u>	<u>22,443,756.94</u>	<u>19,249,350.08</u>

(3) 其他业务收入及其他业务成本

行业种类	2009 年度	2008 年度	2007 年度
其他业务收入：			
租赁业务收入	1,049,083.00	1,239,170.00	1,036,674.50
利息收入	48,632,625.39	67,067,930.52	74,297,941.33
其他	494,248.80	10,000.00	
合计	<u>50,175,957.19</u>	<u>68,317,100.52</u>	<u>75,334,615.83</u>
其他业务成本：			
租赁业务	215,741.28	—	—
利息支出	48,632,625.39	67,067,930.52	74,297,941.33
其他	10,702.50	—	—
合计	<u>48,859,069.17</u>	<u>67,067,930.52</u>	<u>74,297,941.33</u>

f) 投资收益

项目	2009 年度	2008 年度	2007 年度
成本法核算公司分配的利润	28,073,283.00	20,669,319.07	20,080,000.00
可供出售金融资产出售收益	50,813,847.13	—	—
可供出售金融资产分红收益	755,886.82	685,236.93	496,793.47
权益法核算公司所有者权益净	51,781,661.21	74,785,347.69	124,651,121.76

宁波交通投资控股有限公司

合并报表附注（续）

2007 年度至 2009 年度

人民币

增(减)			
转让股权收益	184,035.55	38,800,000.00	2,912,350.00
委托贷款收益			
其他	1,120,951.76	13,264.79	-36,428.44
合 计	<u>132,729,665.47</u>	<u>134,953,168.48</u>	<u>148,103,836.79</u>

g) 现金流量表补充资料

项目	2009 年度	2008 年度	2007 年度
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量:			
净利润	284,846,332.86	174,207,928.59	10,227,829.26
加: 资产减值准备	-10,250,439.90	1,291,866.40	9,810,485.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性 生物资产折旧	24,012,215.37	22,056,935.33	20,950,637.90
无形资产摊销	150,726.19	154,198.46	89,407.82
长期待摊费用摊销	2,717,139.96	1,386,283.16	53,480.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资 产的损失(减: 收益)	—	33,665.59	-13,509,084.24
固定资产报废损失	-36,000.00	—	3,150.45
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)			
财务费用(收益以“—”填列)	422,400,929.00	408,639,666.73	259,589,768.01
投资损失(减: 收益)	-132,729,665.47	-134,953,168.48	-148,103,836.79
递延所得税资产减少(增加以“—”填列)	2,687,588.28	9,047,033.40	2,987,159.69
递延所得税负债增加(减少以“—”填列)			
存货的减少(减: 增加)	-136,300,277.49	-102,636,802.77	-29,249,034.15
经营性应收项目的减少(减: 增加)	572,649,399.49	-51,585,057.96	396,459,193.98
经营性应付项目的增加(减: 减少)	-107,768,069.60	114,488,354.45	-93,306,432.25
其他			
经营活动产生的现金流量净额	922,379,878.69	442,130,902.90	416,002,724.87
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动			
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增加情况			
现金的期末余额	814,663,877.63	1,294,987,530.91	301,755,541.55
减: 现金的期初余额	1,294,987,530.91	301,755,541.55	368,761,783.78

宁波交通投资控股有限公司

合并报表附注（续）

2007 年度至 2009 年度

人民币

项目	2009 年度	2008 年度	2007 年度
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额	-480,323,653.28	993,231,989.36	-67,006,242.23

十、关联方关系及其交易的披露

（一）关联方关系

1、存在控制关系的关联方情况

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
宁波市人民政府国有资产监督管理委员会	浙江宁波	国有资产监督管理	母公司	机关法人	—
宁波栎社国际机场	浙江宁波	主营航空地面服务；兼营航空客货销售代理，客货延伸服务，场地租赁。 实业投资、普通货物仓储、装卸、搬运服务；国际货运代理；场地租赁、广告服务、会务服务；装饰装潢；日用品、建材、五金交电的批发、零售；房地产开发、租赁、物业管理。	子公司	国有企业	陈遵举
宁波翔鹰投资有限公司	浙江宁波		子公司	有限责任公司	陈遵举
宁波机场航空服务有限责任公司	浙江宁波	交通运输、机上食品配送，饮食等	子公司	有限责任公司	陈遵举
宁波机场广告有限公司	浙江宁波	设计、制作、发布；国内路牌、灯箱等	子公司	有限责任公司	许忠伟
宁波机场联合广告有限公司	浙江宁波	广告业、建筑装饰	子公司	有限责任公司	许忠伟
宁波航空港花木有限责任公司	浙江宁波	园艺、园林设计；绿化工程、花木的批发、零售等	子公司	有限责任公司	许忠伟
宁波保税区航虹发展公司	浙江宁波	国际贸易，航空客货运代理，商品展销；普货运；航空售票（限分支机构经营）；国际货运。	子公司	国有企业	郁志翔
宁波机场货站有限公司	浙江宁波	货物仓储服务、场地租赁服务，货物中转、装卸、搬运、配载服务；货物吨控、整理服务。	子公司	有限责任公司	许忠伟
宁波空港包机有限公司	浙江宁波	国内、国际（含港、澳地区）客货运包机业务	子公司	有限责任公司	周海承
宁波大通开发股份有限公司	浙江宁波	公用基础设施项目的投资开发和高科技产品、材料的开发、研究；房地产开发经营、仓储，汽车维修，经济贸易、会计咨询服务。	子公司	股份有限公司	王峥
宁波路缘投资有限公司	浙江宁波	实业投资，投资咨询服务，房地产开发，建筑材料批发、零售、仓储，交通设施产品开发，道 理养护等	子公司	有限责任公司	金润芳
宁波通泰房地产有限公司	浙江宁波	房地产的开发与经营	子公司	有限责任公司	朱建洪
宁波市交通房地产有限公司	浙江宁波	房地产开发与经营、物业管理	子公司	有限责任公司	王峥
宁波交投物资有限公司	浙江宁波	国际贸易，转口贸易，出口加工，保税仓储；建筑材料，装潢材料等	子公司	有限责任公司	许忠勇

宁波交通投资控股有限公司

合并报表附注（续）

2007 年度至 2009 年度

人民币

企业名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质或类型	法定代表人
宁波常青藤物业管理有限公司	浙江宁波	住宅小区物业管理；房屋出租及维修等	子公司	有限责任公司	许忠勇
宁波交通工程建设集团有限公司	浙江宁波	承包境外公路工程和境内国际招标工程及工程所需的设备、材料出口和对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员，混凝土预制品加工，机械设备租赁，公路绿化，公路标志、标线、护栏安装二级。	子公司	有限责任公司	李寒
宁波高等级公路养护有限公司	浙江宁波	高等级公路和路基、路面、桥梁、隧道、绿化及附属设施的养护工程施工；机械设备租赁、维修。	子公司	有限责任公司	楼晓明
宁波交工道路沥青有限公司	浙江宁波	道路沥青路面施工；沥青及沥青制品、建筑材料的销售；机械设备的租赁。	子公司	有限责任公司	楼晓明
宁波路威建材有限公司	浙江宁波	金属材料、建材、机电设备及配件的批发、零售；物资信息咨；塑料制品的制造、加工	子公司	有限责任公司	胡义辉
宁波智能交通科技有限公司	浙江宁波	电子技术、光导技术、数码传感、遥感定位、交通工程通信、安全监控、智能收费系统、智能化大楼综合布线工程系统的技术开发、技术咨询、技术服务。	子公司	有限责任公司	李寒
宁波交工交通工程试验检测有限公司	浙江宁波	交通工程材料测试；交通工程质量检测；公路施工技术开发、技术转让、技术咨询服务。	子公司	有限责任公司	楼晓明
宁波领先建设工程管理服务有限公司	浙江宁波	建设项目的管理及技术咨询、技术培训。	子公司	有限责任公司	陈冰
宁波海威交通设施有限公司	浙江宁波	交通安全及管制专用设备制造，道路交通设施的安装、维修。	子公司	有限责任公司	胡义辉
宁波海曙安途工程建设有限公司	浙江宁波	道路施工；机械设备租赁；许可经营项目：普通货物运输	子公司	有限责任公司	叶水永
宁波甬镇交通经营开发有限公司	浙江宁波	交通设施投资及经营管理、公路沿线广告、服务设施的开发与经营管理；仓储服务。	子公司	有限责任公司	朱建洪
宁波明州杭甬运河有限公司	浙江宁波	杭甬运河宁波段的投资、建设和经营	子公司	有限责任公司	朱建洪
宁波杭甬船闸运营服务有限公司	浙江宁波	船闸维护、收费代理、定制包装食品的批发、零售	子公司	有限责任公司	许路平
宁波绕城东段高速公路有限公司	浙江宁波	宁波绕城高速公路东段项目的投资、建设、经营，本项目沿线附属设施的建设、开发	子公司	有限责任公司	朱建洪
宁波市象山港大桥开发有限公司	浙江宁波	宁波市象山港大桥及连接线工程的投资、建设、收费、维护和管理；房地产开发；本项目沿线附属设施的经营和综合开发	子公司	有限责任公司	吕忠达
宁波长三角现代物流投资有限公司	浙江宁波	物流园区投资开发；房地产开发、经营；实业项目投资；机电五金(除轿车)、建材等批发、零售	子公司	有限责任公司	张春波
宁波市大碶疏港高速公路有限公司	浙江宁波	宁波市大碶疏港高速公路延伸段的投资、建设、维护和管理等	子公司	有限责任公司	朱建洪
宁波交投公路营运服务有限公司	浙江宁波	公路、航道收费代理，公路、航道养护	子公司	有限责任公司	朱建洪
宁波穿山疏港高速公路有限公司	浙江宁波	宁波穿山疏港高速公路及沿线附属设施项目的投资	子公司	有限责任公司	吕忠达
宁通控股有限公司	香港	船舶出租、进出口贸易等业务	子公司	有限责任公司	
宁通开发有限公司	香港	公路房地产开发、经营和管理	子公司	有限责任公司	
宁通投资有限公司	香港	买卖与经营票据、证券、各种货币与商品等	子公司	有限责任公司	
慈溪慈平公路开发有限公司	浙江宁波	杭甬高速公路慈溪慈平连接线一期项目经营、管理及维修保养；交通基础设施建设。	子公司	合作经营（港资）	朱建洪

宁波交通投资控股有限公司

合并报表附注（续）

2007 年度至 2009 年度

人民币

慈溪慈达公路开发有限公司	浙江宁波	慈溪市掌起至蟹浦二级加宽汽车专用公路项目的经营管理维修保养；交通基础设施建设。	子公司	合作经营（港资）	朱建洪
慈溪慈通公路开发有限公司	浙江宁波	慈溪市浒山至掌起二级加宽汽车专用公路项目的经营管理维修保养；交通基础设施建设。	子公司	合作经营（港资）	朱建洪

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化情况

企业名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数
宁波栎社国际机场	452,771,000.00	—	—	452,771,000.00
宁波翔鹰投资有限公司	11,000,000.00	—	—	11,000,000.00
宁波机场航空服务有限责任公司	500,000.00	—	—	500,000.00
宁波机场广告有限公司	300,000.00	—	—	300,000.00
宁波机场联合广告有限公司	1,000,000.00	—	—	1,000,000.00
宁波航空港花木有限责任公司	1,000,000.00	—	—	1,000,000.00
宁波保税区航虹发展公司	15,000,000.00	—	—	15,000,000.00
宁波机场货站有限公司	3,000,000.00	—	—	3,000,000.00
宁波空港包机有限公司	10,000,000.00	—	—	10,000,000.00
宁波大通开发股份有限公司	418,175,000.00	—	—	418,175,000.00
宁波路缘投资有限公司	12,000,000.00	—	—	12,000,000.00
宁波通泰房地产有限公司	85,000,000.00	—	—	85,000,000.00
宁波市交通房地产有限公司	55,000,000.00	—	—	55,000,000.00
宁波交投物资有限公司	10,000,000.00	—	—	10,000,000.00
宁波常青藤物业管理有限公司	5,000,000.00	—	—	5,000,000.00
宁波交通工程建设集团有限公司	60,000,000.00	40,000,000.00	—	100,000,000.00
宁波高等级公路养护有限公司	5,000,000.00	—	—	5,000,000.00
宁波交工道路沥青有限公司	10,000,000.00	—	—	10,000,000.00
宁波路威建材有限公司	3,000,000.00	—	—	3,000,000.00
宁波智能交通科技有限公司	500,000.00	—	—	500,000.00
宁波交工交通工程试验检测有限公司	500,000.00	—	—	500,000.00
宁波领先建设工程管理服务有限公司	200,000.00	—	—	200,000.00
宁波海威交通设施有限公司	500,000.00	—	—	500,000.00
宁波海曙安途工程建设有限公司	6,000,000.00	—	—	6,000,000.00
宁波甬镇交通经营开发有限公司	10,000,000.00	—	—	10,000,000.00
宁波明州杭甬运河有限公司	150,000,000.00	—	—	150,000,000.00

宁波交通投资控股有限公司

合并报表附注（续）

2007 年度至 2009 年度

人民币

企业名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数
宁波杭甬船闸运营服务有限公司	500,000.00	—	—	500,000.00
宁波绕城东段高速公路有限公司	100,000,000.00	—	—	100,000,000.00
宁波市象山港大桥开发有限公司	20,000,000.00	—	—	20,000,000.00
宁波长三角现代物流投资有限公司	10,000,000.00	—	—	10,000,000.00
宁波市大碶疏港高速公路有限公司	355,000,000.00	—	—	355,000,000.00
宁波交投公路营运服务有限公司	1,000,000.00	5,000,000.00	—	6,000,000.00
宁波穿山疏港高速公路有限公司	100,000,000.00	—	—	100,000,000.00
宁通控股有限公司	USD2,900,000.00	—	—	USD2,900,000.00
宁通开发有限公司	HKD1,000,000.00	—	—	HKD1,000,000.00
宁通投资有限公司	HKD46,792,800.00	—	—	HKD46,792,800.00
慈溪慈平公路开发有限公司	52,000,000.00	—	—	52,000,000.00
慈溪慈达公路开发有限公司	60,000,000.00	—	—	60,000,000.00
慈溪慈通公路开发有限公司	64,000,000.00	—	—	64,000,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化情况

企业名称	年初数		本年增加		本年减少		年末数	
	金额(元)	比例	金额(元)	%	金额(元)	%	金额(元)	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%
宁波栎社国际机场	722,084,992.98 [注1]	100.00%	—	—	—	—	722,084,992.98 [注1]	100.00%
宁波翔鹰投资有限公司	11,000,000.00	100.00%	—	—	—	—	11,000,000.00	100.00%
宁波机场航空服务有限责任公司	500,000.00	100.00%	—	—	—	—	500,000.00	100.00%
宁波机场广告有限公司	300,000.00	100.00%	—	—	—	—	300,000.00	100.00%
宁波机场联合广告有限公司	550,000.00	55.00%	—	—	—	—	550,000.00	55.00%
宁波航空港花木有限责任公司	1,000,000.00	100.00%	—	—	—	—	1,000,000.00	100.00%
宁波保税区航虹发展公司	15,000,000.00	100.00%	—	—	—	—	15,000,000.00	100.00%
宁波机场货站有限公司	3,000,000.00	100.00%	—	—	—	—	3,000,000.00	100.00%
宁波空港包机有限公司	10,000,000.00	100.00%	—	—	—	—	10,000,000.00	100.00%
宁波大通开发股份有限公司	388,275,000.00	92.85%	29,900,000.00	—	—	—	418,175,000.00	100.00%
宁波华豹投资有限公司	12,000,000.00	100.00%	—	—	—	—	12,000,000.00	100.00%
宁波通泰房地产有限公司	63,750,000.00	75.00%	—	—	—	—	63,750,000.00	75.00%
宁波市交通房地产有限公司	28,600,000.00	52.00%	—	—	—	—	28,600,000.00	52.00%

宁波交通投资控股有限公司

合并报表附注（续）

2007 年度至 2009 年度

人民币

企业名称	年初数		本年增加		本年减少		年末数	
	金额(元)	比例	金额(元)	%	金额(元)	%	金额(元)	比例
宁波交投物资有限公司	10,000,000.00	100.00%	—	—	—	—	10,000,000.00	100.00%
宁波常青藤物业管理有限公司	5,000,000.00	100.00%	—	—	—	—	5,000,000.00	100.00%
宁波交通工程建设集团有限公司	39,400,000.00	65.67%	60,600,000.00	—	—	—	100,000,000.00	100.00%
宁波高等级公路养护有限公司	5,000,000.00	100.00%	—	—	—	—	5,000,000.00	100.00%
宁波交工道路沥青有限公司	10,000,000.00	100.00%	—	—	—	—	10,000,000.00	100.00%
宁波路威建材有限公司	3,000,000.00	100.00%	—	—	—	—	3,000,000.00	100.00%
宁波智能交通科技有限公司	450,000.00	90.00%	—	—	—	—	450,000.00	90.00%
宁波交工交通工程试验检测有限公司	500,000.00	100.00%	—	—	—	—	500,000.00	100.00%
宁波领先建设工程管理服务有限公司	200,000.00	100.00%	—	—	—	—	200,000.00	100.00%
宁波海威交通设施有限公司	500,000.00	100.00%	—	—	—	—	500,000.00	100.00%
宁波海曙安途工程建设有限公司	6,000,000.00	100.00%	—	—	—	—	6,000,000.00	100.00%
宁波甬镇交通经营开发有限公司	5,500,000.00	55.00%	—	—	—	—	5,500,000.00	55.00%
宁波明州杭甬运河有限公司	150,000,000.00	100.00%	—	—	—	—	150,000,000.00	100.00%
宁波杭甬船闸运营服务有限公司	500,000.00	100.00%	—	—	—	—	500,000.00	100.00%
宁波绕城东段高速公路有限公司	100,000,000.00	100.00%	—	—	—	—	100,000,000.00	100.00%
宁波市象山港大桥开发有限公司	18,000,000.00	90.00%	—	—	—	—	18,000,000.00	90.00%
宁波长三角现代物流投资有限公司	8,000,000.00	80.00%	—	—	—	—	8,000,000.00	80.00%
宁波市大碶疏港高速公路有限公司	177,500,000.00	50.00%	—	—	—	—	177,500,000.00	50.00%
宁波交投公路营运服务有限公司	6,000,000.00	100.00%	—	—	—	—	6,000,000.00	100.00%
宁波穿山疏港高速公路有限公司	65,884,860.00	65.88%	—	—	—	—	65,884,860.00	65.88%
宁通控股有限公司	USD2,900,000.00	100.00%	—	—	—	—	USD2,900,000.00	100.00%
宁通开发有限公司	HKD1,000,000.00	100.00%	—	—	—	—	HKD1,000,000.00	100.00%
宁通投资有限公司	HKD46,792,800.00	100.00%	—	—	—	—	HKD46,792,800.00	100.00%
慈溪慈平公路开发有限公司	36,400,000.00	70.00%	—	—	—	—	36,400,000.00	70.00%
慈溪慈达公路开发有限公司	42,000,000.00	70.00%	—	—	—	—	42,000,000.00	70.00%

宁波交通投资控股有限公司

合并报表附注（续）

2007 年度至 2009 年度

人民币

慈溪慈通公路开发有限公司	44,800,000.00	70.00%	—	—	—	—	44,800,000.00	70.00%
--------------	---------------	--------	---	---	---	---	---------------	--------

[注 1] 栎社机场期末注册资金 452,771,000.00 元, 截止 2009 年 12 月 31 日实收资本 722,084,992.98 元。

4、不存在控制关系的关联方情况

企业名称	与本企业的关系
1. 浙江宁波甬台温高速公路有限公司	联营企业
2. 宁波杭州湾大桥投资开发有限公司	联营企业
3. 宁波市杭州湾大桥发展有限公司	联营企业
4. 宁波城市交通建设有限公司	联营企业
5. 宁波国际物流发展股份有限公司	联营企业
6. 浙江海洋工程有限公司	联营企业
7. 宁波市汽车运输集团有限公司	联营企业
8. 宁波公运场站开发有限公司	联营企业
9. 象山沿海南线工程投资有限公司	联营企业
10. 宁波海运集团有限公司	联营企业
11. 宁波航通预制构件工程有限公司	联营企业
12. 宁波三合钢管有限公司	联营企业
13. 宁波海运明州高速公路有限公司	联营企业
14. 宁波港通桩基有限公司	合营企业
15. 宁波空港物流发展有限公司	子公司的联营企业
16. 宁波空港巴士有限公司	子公司的联营企业
17. 宁波大榭开发区路业劳务有限公司	子公司的联营企业

(二) 关联方交易

1、本公司为关联方借款提供保证情况如下:

单位: 万元

	期末数
宁波栎社国际机场	5,2012.00
宁波大通开发股份有限公司	271,000.00
宁波市交通房地产有限公司	35,300.00
宁波交通工程建设集团有限公司	5,700.00
宁波甬镇交通经营开发有限公司	3,850.00
宁波明州杭甬运河有限公司	72,200.00
宁波市象山港大桥开发有限公司	50,000.00

宁波交通投资控股有限公司

合并报表附注（续）

2007 年度至 2009 年度

人民币

	期末数
宁波市大碶疏港高速公路有限公司	64,800.00
宁波航通预制件构件工程有限公司	1,500.00
宁波三合钢管有限公司	3,000.00
宁波空港物流发展有限公司	1,890.00
宁波海运集团有限公司	22,000.00
宁波城市交通建设有限公司	21,120.00
小计	<u>604,372.00</u>

2、截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司为宁波交通工程建设集团有限公司 35,781.02 万元履约及预付款保函提供担保。

3、截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司为宁波交通工程建设集团有限公司开具的银行承兑汇票 500 万元提供保证。

4、截至 2009 年 12 月 31 日止，宁波路威建材有限公司向上海浦发银行宁波分行望湖支行开具 490 万元银行承兑汇票，宁波路威建材有限公司提供 245 万元的保证金同时由宁波交通工程建设集团有限公司为其 490 万元的 50% 敞口提供保证。

5、截至 2009 年 12 月 31 日止，宁波海运集团有限公司为宁波市交通房地产有限公司一年内到期借款 10000 万元提供保证。

6、截至 2009 年 12 月 31 日止，宁波海运集团有限公司为本公司 15000 万元长期借款提供保证。

7、截至 2009 年 12 月 31 日止，宁波大通开发股份有限公司为本公司 29000 万元短期借款及 139300 万元长期借款提供保证。

8、截至 2009 年 12 月 31 日止，宁波栎社国际机场为本公司 20000 万元短期借款及 40000 万元长期借款提供保证。

9、截至 2009 年 12 月 31 日止，宁波栎社国际机场为宁波保税区航虹发展公司 4000 万元履约及预付款保函提供担保。

10、截至 2009 年 12 月 31 日止，宁波栎社国际机场为宁波空港物流发展有限公司 4750 万元借款

宁波交通投资控股有限公司

合并报表附注（续）

2007 年度至 2009 年度

人民币

提供保证。

11、截至 2009 年 12 月 31 日止宁波交通工程建设集团有限公司为宁波高等级公路养护有限公司 1100 万元短期借款提供保证。

12、截至 2009 年 12 月 31 日止宁波交通工程建设集团有限公司为宁波路威建材有限公司 200 万元短期借款提供保证。

13、截至 2009 年 12 月 31 日止宁波交通工程建设集团有限公司为宁波海曙安途工程建设有限公司 300 万元短期借款提供保证。

(三)、关联方往来款项余额

2009 年末、2008 年末、2007 年末与关联方往来款（单位：元）

项目	2009 年	2008 年	2007 年
其他应收款			
宁波空港物流发展有限公司	5,000.00	—	—
宁波港通桩基有限公司	30,059,985.00	28,663,893.75	27,087,225.00
宁波航通预制构件有限公司	4,501,086.65	4,467,840.00	4,233,600.00
宁波三合钢管有限公司	—	3,000,000.00	3,091,665.00
宁波大榭开发区路业劳务有限公司	211,860.58	172,194.58	123,003.58
宁波海运明州高速公路有限公司	139,397.90	—	—
小计	<u>34,917,330.13</u>	<u>36,303,928.33</u>	<u>34,535,493.58</u>
其他应付款			
宁波海运明州高速公路有限公司	—	20,000,000.00	—
小计	—	<u>20,000,000.00</u>	—

(四) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

本公司将资金拆借给关联单位收到利息收入及提供劳务，明细情况列示如下：

借款单位	关联交易内容	2009 年	2008 年	2007 年
宁波港通桩基有限公司	资金拆借利息收入	1,168,000.00	1,244,400.00	1,241,000.00
宁波航通预制构件有限公司	资金拆借利息收入	417,126.00	234,240.00	233,600.00

宁波交通投资控股有限公司

合并报表附注（续）

2007 年度至 2009 年度

人民币

借款单位	关联交易内容	2009年	2008年	2007年
宁波航通预制构件有限公司	出租收入	480,000.00	—	—
合 计		<u>2,065,126.00</u>	<u>1,478,640.00</u>	<u>1,474,600.00</u>

十一、 或有事项

1、关联方担保事项见附注十（二）。

2、为非关联方提供的担保事项列报如下：

担保单位	被担保单位	担保事项	担保金额(万元)	担保方式
非关联方单位				
宁波交通投资控股有限公司	宁波海运股份有限公司	借款	2,000.00	保证
宁波交通投资控股有限公司	宁波市海城投资开发有限公司	借款	30,000.00	保证
宁波交通投资控股有限公司	宁波通途投资开发有限公司	借款	20,000.00	保证
宁波交通投资控股有限公司	宁波城建投资控股有限公司	借款	15,000.00	保证
宁波交通投资控股有限公司	宁波城建投资控股有限公司	发行债券	100,000.00	保证
宁波交通工程建设集团有限公司	宁波海港工程有限公司	借款	800.00	保证
小 计			<u>167,800.00</u>	

3、孙公司宁波通泰房地产有限公司（以下简称通泰公司）于 2004 年向宁波市泰山房地产有限公司（以下简称泰山公司）购入位于北仑区小港红联的地块用于开发“君临江南”楼盘，截止 2009 年 12 月 31 日，项目账面成本支出 19,137.78 万元。2006 年泰山公司债权人向宁波市中级人民法院提起诉讼要求撤销该土地转让行为。2007 年 11 月 26 日宁波市中级人民法院（2006）甬民一初字第 3 号一审裁定“君临江南”项目土地转让为低价转让，判决撤销“君临江南”项目土地转让。2008 年通泰公司向浙江省高级人民法院上诉，省高院（2008）浙民一终字第 73 号判决，驳回上诉，维持原判。同年 10 月 17 日，宁波市北仑区人民法院根据债权人的申请，依法裁定受理债务人泰山公司破产还债，通泰公司于 2008 年 12 月按规定申报了债权。截止财务报告报出日，破产债权尚未受偿。

4、2003 年 2 月子公司宁波交通工程建设集团有限公司下属金义东二标项目部与吕

宁波交通投资控股有限公司

合并报表附注（续）

2007 年度至 2009 年度

人民币

彪签订了内部承包协议书，吕彪于 2004 年末完成所约定的工程量和变更工程量，并于 2005 年 4 月通过业主验收。因业主未对整个项目予以决算，宁波交通工程建设集团有限公司也无法与吕彪进行最终结算，2009 年 9 月 13 日吕彪向金华市金东区人民法院提起诉讼，要求支付工程款 1,371.18 万元及逾期利息 450 万元，法院已受理。

十二、 承诺事项

本公司本期无重大承诺事项。

十三、 资产负债表日后事项

根据浙政办发明电[2010]13 号《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》，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。按通知精神，债务余额和里程经有关部门审计、核实后，由中央资金、省级财政和地方政府安排专项资金逐年补助。截止财务报告报出日，因债务余额和里程未最终锁定，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，相关项目公司仍将继续维持正常经营。

十四、 其他重要事项

（一） 截止 2009 年 12 月 31 日，公司资产质押、抵押情况：

1、本公司于 2004 年 6 月 29 日将在杭州湾大桥项目中投入的 151322 万元所占的股权质押给国家开发银行取得 100000 万元的长期借款额度，截止本年末，已收到贷款 100000 万元；同时宁波市交通局以其依法可以出质的宁波市公路养路费提供质押担保。

宁波交通投资控股有限公司

合并报表附注（续）

2007 年度至 2009 年度

人民币

2、本公司于 2007 年 10 月 30 日将在宁波绕城东段高速公路有限公司中的股权及政府补贴受益权质押给国家开发银行取得 140000 万元的长期借款额度,截止 2009 年 12 月 31 日, 已收到借款 140000 万元。

3、本公司将所持有的慈溪慈平公路开发有限公司 45% 的股权质押、宁波大通开发股份有限公司为本公司将其所持有的慈溪慈通公路开发有限公司 45% 的股权及慈溪慈达公路开发有限公司 45% 的股权质押, 同时由宁波大通开发股份有限公司保证为本公司向华商银行蛇口分行取得长期借款 18300 万元。

4、本公司以依法可以出质的在宁波市政府出具的在本项目（象山港大桥及接线工程项目、宁波港穿山疏港公路项目）还款资金安排文件项下享有的全部权益和收益提供质押向国家开发银行取得 30000 万元的长期借款。

5、本公司子公司宁波大通开发股份有限公司于 2004 年 11 月 30 日将杭州湾跨海大桥南岸连接线的收费权质押给中国工商银行宁波市分行江东支行取得 133500 万元的长期借款额度, 截止 2009 年 12 月 31 日, 中国工商银行宁波市分行江东支行贷款余额 107000 万元; 同时本公司提供连带责任保证。

6、本公司子公司宁波大通开发股份有限公司于 2004 年 4 月 28 日将杭州湾跨海大桥南岸连接线的收费权质押给国家开发银行取得 200000 万元的长期借款额度, 截止 2009 年 12 月 31 日, 国家开发银行贷款余额 197700 万元。

7、本公司子公司宁波大通开发股份有限公司于 2004 年 4 月 28 日将杭州湾跨海大桥南岸连接线车辆通行收费权质押给国家开发银行取得 93000 万元的长期借款额度, 截止 2009 年 12 月 31 日, 贷款余额 90000 万元; 同时本公司提供连带责任保证。

8、本公司子公司宁波市大碶疏港高速公路有限公司与中国银行股份有限公司宁波市分行、国家开发银行股份有限公司签订总贷款额为 64800 万元的银团贷款合同, 由宁波交通投资控股有限公司承担连带责任保证, 及以公司在宁波大碶疏港高速公路收费权、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

宁波交通投资控股有限公司

合并报表附注（续）

2007 年度至 2009 年度

人民币

的全部收益为银团贷款作质押担保取得中国银行股份有限公司宁波市分行贷款 30000 万元及国家开发银行股份有限公司贷款 34800 万元。

9、本公司子公司宁波绕城东段高速公路有限公司以国道主干线宁波绕城高速公路东段项目通行费收费权和宁波市交通局注资的企业受益权质押取得中信银行及工行东门支行与国家开发银行联合长期借款 90000 万元及一年内到期借款 120000 万元。

10、本公司子公司宁波甬镇交通经营开发有限公司将 329 国道镇海段收费权质押同时由本公司及宁波市镇海区交通工程开发公司提供保证，为宁波甬镇交通经营开发有限公司向宁波银行月湖支行取得借款，截止 2009 年 12 月 31 日，一年内到期借款 2000 万元。

11、本公司子公司宁波交通工程建设集团有限公司以宋诏桥办公楼及北仑白峰小山村土地作抵押向银行借款 600 万元。

12、本公司子公司宁波市交通房地产有限公司以江东区世纪大道西侧，滨江 1 号地块部分土地使用权作抵押向银行借款 46,000 万元，土地使用权证号为甬国用（2006）第 0100079 号、22359 号、0101670 号，其中一年内到期借款 8000 万元，长期借款 38000 万元。

(二) 经交通部交公路发[2003]556 号《关于杭州湾跨海大桥南岸连接线工程初步设计的批复》和宁波市交通局甬交科[2003]161 号《关于同意宁波大通开发股份有限公司投资杭州湾跨海大桥南岸连接线工程项目的批复》文件批准，宁波大通开发股份有限公司正在投资建设杭州湾跨海大桥南岸连接线工程，该工程初步设计概算核定为 5,195,615,787.00 元（含建设期贷款利息 356,503,804.00 元及征地拆迁政策性调整费用 238,280,000.00 元）。宁波大通开发股份有限公司暂估预计支付数为 5,197,185,121.09 元。根据宁波市人民政府国有资产监督管理委员会同意及宁波市江东地方税务局的东税复字[2008]22 号文：公司在 2008 年 10 月 11 日杭州湾跨海大桥允许货车通车前，为建设杭州湾跨海大桥南岸连接线项目而发生的借款费用予以资本化，期间相关的收支计入项目建设

宁波交通投资控股有限公司

合并报表附注（续）

2007 年度至 2009 年度

人民币

设成本。截止 2009 年 12 月 31 日尚未竣工决算。

(三) 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 务所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。

(四) 根据甬政办抄第 202 号宁波市人民政府办公厅抄告单，本公司和宁波宁兴(集 团)有限公司就 90,000,000.00 元本金及相应利息达成重组意向，宁波宁兴(集团)有限公 司归还本公司 90,000,000.00 元本金，利息不计。本公司根据重组意向，2009 年度确 认债务重组损失 18,626,261.75 元。

(五) 2008 年 12 月至 2009 年 1 月，根据宁波市政府有关会议精神，本公司无偿取 得杭州湾 1-12# 地块及 19-21# 地块共 1996057 平方米，相关手续在办理中。

十五、 新旧会计准则股东权益差异调节表对比披露

项目	单位：元	
		金额
合并所有者权益(按原会计准则)		5,086,050,688.33

宁波交通投资控股有限公司

合并报表附注(续)

2007年度至2009年度

人民币

按<企业会计准则—首次执行企业会计准则>第五条至第十九条对 2008年 12月 31 日合并所有者权益进行追溯调整的内容:

1、同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	1,693,596.75
2、以公允价值计量的可供出售金融资产	26,951,745.63
3、所得税	26,126,027.45
4、合并范围改变增加的权益	59,714,386.24
5、原会计准则中少数股东权益	478,823,395.06
6、其他	- 4,111,005.09
调整后的合并所有者权益(按新会计准则)	5,675,248,834.37

十六、补充资料:

1、2008 年合并利润表追溯调整情况

项 目	调整前	调整额	调整后
一、营业收入	1,574,918,354.94	123,781,657.41	1,698,700,012.35
减: 营业成本	1,258,426,831.72	62,070,610.27	1,320,497,441.99
营业税金及附加	62,447,483.76	5,906,347.94	68,353,831.70
销售费用	32,658,583.21	—	32,658,583.21
管理费用	118,259,418.58	5,649,916.19	123,909,334.77
财务费用	484,687,115.90	13,971,198.88	498,658,314.78
资产减值损失	—	-5,149,283.05	-5,149,283.05
加: 其他业务利润	33,310,844.46	-33,310,844.46	—
公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)	134,278,918.91	-9,324,072.27	124,954,846.64
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)	-213,971,314.86	-1,302,049.55	-215,273,364.41
加: 补贴收入	391,620,894.50	-391,620,894.50	—
营业外收入	855,675.89	391,620,894.50	392,476,570.39
减: 营业外支出	8,682,144.39	43,681.92	8,725,826.31

宁波交通投资控股有限公司

合并报表附注（续）

2007 年度至 2009 年度

人民币

项 目	调整前	调整额	调整后
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	169,823,111.14	-1,345,731.47	168,477,379.67
减：所得税费用	8,230,568.44	9,816,287.06	18,046,855.50
少数股东本期损益	8,614,571.79	-8,614,571.79	—
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	152,977,970.91	-2,547,446.74	150,430,524.17
归属于母公司所有者的净利润	152,977,970.91	-12,968,918.48	140,009,052.43
少数股东损益	—	10,421,471.74	10,421,471.74

2、2008 年合并净利润差异调节表

项 目	金 额
2008 年净利润（原会计准则）	152,977,970.91
追溯调整项目影响合计数	-2,547,446.74
其中：	
同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额摊销	-527,459.96
所得税	-7,413,248.71
宁波栎社国际机场对宁波空港物流发展有限公司的长期投资 成本法改权益法	-4,204,394.13
本公司对宁波海运集团有限公司 35% 权益法核算进行调整	22,628.41
民航宁波站旅客服务公司未确认投资损失，08 年清算	127,717.52
增加合并范围增加净利润	832,738.34
原报表少数股东损益	8,614,571.79
2008 年净利润（新会计准则）	150,430,524.17

3、2007 年合并利润表追溯调整情况

项 目	调整前	调整额	调整后
一、营业收入	2,719,287,859.06	156,610,624.19	2,875,898,483.25
减：营业成本	2,159,045,365.94	87,360,308.84	2,246,405,674.78
营业税金及附加	145,460,091.57	3,255,078.68	148,715,170.25
销售费用	43,580,353.97	—	43,580,353.97
管理费用	117,778,512.93	-2,654,384.87	115,124,128.06
财务费用	271,884,971.60	15,336,166.83	287,221,138.43
资产减值损失	—	16,155,607.05	16,155,607.05
加：其他业务利润	33,573,052.19	-33,573,052.19	—
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	—	—	—

宁波交通投资控股有限公司

合并报表附注（续）

2007 年度至 2009 年度

人民币

项 目	调整前	调整额	调整后
投资收益（损失以“—”号填列）	124,199,653.59	5,088,160.37	129,287,813.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	139,311,268.83	8,672,955.84	147,984,224.67
加：补贴收入	41,407,800.00	-41,407,800.00	—
营业外收入	18,243,065.56	41,407,800.00	59,650,865.56
减：营业外支出	8,170,814.24	58,341.43	8,229,155.67
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	190,791,320.15	8,614,614.41	199,405,934.56
减：所得税费用	52,369,764.54	8,693,246.32	61,063,010.86
少数股东本期损益	74,570,870.62	-74,570,870.62	—
未确认投资损失	-127,717.52	127,717.52	—
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	63,978,402.51	74,364,521.19	138,342,923.70
归属于母公司所有者的净利润	63,978,402.51	-4,769,869.68	59,208,532.83
少数股东损益	—	79,134,390.87	79,134,390.87

4、2007 年合并净利润差异调节表

项 目	金 额
2007 年净利润（原会计准则）	63,978,402.51
追溯调整项目影响合计数	74,364,521.19
其中：	
同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额摊销	-536,338.44
所得税	-3,706,411.11
本公司对宁波海运集团有限公司 35% 权益法核算进行调整	58,393.25
民航宁波站旅客服务公司未确认投资损失	-127,717.52
增加合并范围增加净利润	4,105,724.39
原报表少数股东损益	74,570,870.62
2007 年净利润（新会计准则）	138,342,923.70

十七、 财务报表的批准报出

本财务报告于 2010 年 4 月 21 日由本公司董事会批准报出。与审计报告日期一致。