

公司代码：600798

公司简称：宁波海运

# 宁波海运股份有限公司 2016 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人胡敏、主管会计工作负责人董军及会计机构负责人（会计主管人员）郭雅淑声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2016年度本公司实现的归属于上市公司股东的净利润为88,370,920.76元，2016年末公司可供股东分配利润为289,233,581.82元。根据《公司法》、中国证监会《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》、上海证券交易所《上市公司现金分红指引》及《公司章程》规定的利润分配政策，综合考虑公司经营、财务状况和股东利益，公司2016年度利润分配预案为：拟以公司现有总股本1,030,850,948股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.30元（含税），预计派发现金红利30,925,528.44元，不实施送股也不实施资本公积金转增股本，剩余未分配利润258,308,053.38元结转下年度。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 九、 重大风险提示

适用 不适用

公司面临海上特殊风险对正常营运的影响：公司船舶航行于海上，面临恶劣天气、海盗，还可能遭遇战争、罢工以及船舶机械故障和人为事故的风险，若上述因素造成碰撞、货损乃至人员伤亡、船货灭失及海洋环境污染等，将对公司的正常营运造成不利影响。

公司通过有效的安全管理体系、安保规则的有效执行以及投保多种保险来防范、减少和转移上述风险，控制和减轻其对公司正常营运的影响。

## 十、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	22
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	32
第七节	优先股相关情况.....	35
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	36
第九节	公司治理.....	43
第十节	公司债券相关情况.....	47
第十一节	财务报告.....	47
第十二节	备查文件目录.....	128

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、宁波海运	指	宁波海运股份有限公司
海运集团、控股股东	指	宁波海运集团有限公司
浙能集团、实际控制人	指	浙江省能源集团有限公司
宁波交投	指	宁波交通投资控股有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
浙江省国资委	指	浙江省人民政府国有资产监督管理委员会
宁波市国资委	指	宁波市人民政府国有资产监督管理委员会
明州高速	指	宁波海运明州高速公路有限公司
新加坡公司	指	宁波海运（新加坡）有限公司
浙能富兴	指	浙江浙能富兴燃料有限公司
舟山富兴	指	舟山富兴燃料有限公司
浙能财务公司	指	浙江省能源集团财务有限责任公司
浙能新能源	指	浙江浙能石油新能源有限公司
浙能融资租赁公司	指	浙江浙能融资租赁有限公司
浙能通利	指	浙江浙能通利航运有限公司
富兴海运	指	浙江富兴海运有限公司
立信会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
BDI	指	波罗的海干散货综合运价指数
CBFI	指	中国沿海散货综合运价指数
COA	指	Contract of Affreightment, 包运合同
CCS	指	中国船级社
SMS	指	安全管理体系
ISM 规则	指	《国际安全管理规则》
ETC	指	电子不停车收费系统
PSC	指	港口国监督
FSC	指	船旗国检查
ERP	指	企业资源计划系统
TCT	指	航次期租
海岬型散货船	指	capsize, 也称好望角型船, 指在远洋航行中可以通过海岬或者南美洲海角最恶劣天气, 载重在 18 万吨左右的散货船
灵便型散货船	指	Handymax bulk carrier, 载重量一般在 3.5—6 万吨之间散货船
巴拿马型散货船	指	Panamax bulk carrier, 可以通过巴拿马运河的最大型散货船, 载重量一般在 6—7.5 万吨之间

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	宁波海运股份有限公司
公司的中文简称	宁波海运
公司的外文名称	NINGBO MARINE COMPANY LIMITED

公司的外文名称缩写	NBMC
公司的法定代表人	胡敏

## 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄敏辉	李红波
联系地址	宁波市北岸财富中心1幢	宁波市北岸财富中心1幢
电话	(0574) 87659140	(0574) 87659140
传真	(0574) 87355051	(0574) 87355051
电子信箱	hminhui@nbmc.com.cn	lih@nbmc.com.cn

## 三、 基本情况简介

公司注册地址	宁波市北岸财富中心1幢
公司注册地址的邮政编码	315020
公司办公地址	宁波市北岸财富中心1幢
公司办公地址的邮政编码	315020
公司网址	http://www.nbmc.com.cn
电子信箱	nbmcl@mail.nbptt.zj.cn

## 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	宁波市北岸财富中心1幢

## 五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	宁波海运	600798	

## 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所(境内)	名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	上海市南京东路61号
	签字会计师姓名	郑晓东、陈迅骅

## 七、 近三年主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2016年	2015年	本期比上年同期 增减(%)	2014年
营业收入	1,131,572,778.04	1,046,949,289.00	8.08	1,089,583,903.90
归属于上市公司股东的净利润	88,370,920.76	16,047,114.68	450.70	7,405,692.64
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	87,716,838.45	11,336,327.55	673.77	-22,330,171.32

经营活动产生的现金流量净额	487,050,114.15	472,531,908.66	3.07	492,377,162.00
	2016年末	2015年末	本期末比上年同期末增减(%)	2014年末
归属于上市公司股东的净资产	2,713,381,493.81	2,634,842,219.66	2.98	1,933,011,234.11
总资产	6,387,402,222.64	6,265,366,193.51	1.95	6,398,397,127.19
期末总股本	1,030,850,948.00	1,030,850,948.00	0.00	872,440,086.00

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	2016年	2015年	本期比上年同期增减(%)	2014年
基本每股收益(元/股)	0.0857	0.0165	419.39	0.0085
稀释每股收益(元/股)	0.0857	0.0165	419.39	0.0085
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0851	0.0116	633.62	-0.0256
加权平均净资产收益率(%)	3.31	0.67	增加2.64个百分点	0.38
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.28	0.48	增加2.8个百分点	-1.16

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

**八、境内外会计准则下会计数据差异**

**(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**

适用 不适用

**(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**

适用 不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明:**

适用 不适用

**九、2016年分季度主要财务数据**

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	219,300,173.80	273,745,734.41	348,184,412.56	290,342,457.27
归属于上市公司股东的净利润	1,260,342.81	5,114,758.25	48,297,365.01	33,698,454.69
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,059,045.21	4,995,901.88	48,295,594.02	33,366,297.34
经营活动产生的现金流量净额	96,858,179.13	117,871,703.29	167,137,716.44	105,182,515.29

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

**十、非经常性损益项目和金额**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2016 年金额	附注（如适用）	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益			-4,549,973.38	-3,197,705.07
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	696,117.83		9,202,955.01	40,567,236.06
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	191,668.62		174,812.98	1,066,217.62
少数股东权益影响额	-41,702.03		2,169,980.62	1,560,636.47
所得税影响额	-192,002.11		-2,286,988.10	-10,260,521.12
合计	654,082.31		4,710,787.13	29,735,863.96

**十一、采用公允价值计量的项目**

□适用 √不适用

**十二、其他**

□适用 √不适用

**第三节 公司业务概要****一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明**

公司主要经营国内沿海、长江中下游、国际船舶普通货物运输以及控股子公司明州高速投资的宁波绕城高速公路西段项目。

多年来，公司凭藉宁波、舟山深水良港的地域优势，立足海运主业，审时度势，抓住机遇，积极奉行“诚信服务、稳健经营、规范运作、持续发展”的经营宗旨，稳步实施“立足海运，多元发展”的企业发展目标，致力于运力规模发展和经营结构调整，形成以电煤运输为主的专业化散货运输经营格局，经营面辐射全国沿海港口和长江流域，航迹遍布 30 余个国家 60 多个港口。2016 年，公司货运量超过 2,000 万吨（含 TCT），航运生产经营保持稳定态势。

明州高速投资经营的宁波绕城高速公路西段项目于 2007 年 12 月试通车，全长 42.135 公里，该路段贯穿起杭州湾大桥南连接线、沪杭甬、甬金、甬台温等高速公路。2011 年底，宁波绕城高速公路东段全线开通后，宁波绕城“一环六射”正式建成，成为宁波唯一外环高速公路，随着宁波及周边地区道路网骨架进一步完善，绕城高速公路路网效应逐步显现，近年来车流量及通行费收入呈现持续增长。

**（一）水路货物运输业务**

公司的运力均为散货船，报告期末，公司拥有散货船 18 艘，总运力规模 85.75 万载重吨，其中：灵便型散货船 14 艘，计 57.85 万载重吨；巴拿马型散货船 4 艘，计 27.90 万载重吨。公司主要货源为煤炭、矿砂、粮食等大宗散货，报告期，煤炭运量约占总货运量的 98%左右。

报告期公司完成货运量 1,912.24 万吨、周转量 477.61 亿吨公里，实现水路货物运输业务收入 76,039.99 万元，分别为上年同期的 108.25%、107.56%和 106.49%。

公司推行“稳健经营、持续发展、循序渐进、适度超前，使公司船队向标准化、低碳化、专业化方向发展”的方针实施运力结构的调整与发展。

2014 年以来公司运力变动表

年份	艘数	吨位 (万吨)	淘汰或出售		新建	
			艘数	吨位 (万吨)	艘数	吨位 (万吨)
2014	17	80.80	/	/	/	/
2015	17	80.80	/	/	3 (在建)	14.85
2016	18	85.75	/	/	1 (2 艘在建)	4.95
小计	/	/	/	/	1	4.95

报告期末，公司船队平均船龄 14.67 年。公司于 2015 年开工建造 3 艘 49,500 吨散货船舶，报告期第 1 艘新建船舶“明州 501”轮已投入营运，第 2 艘新建船舶“明州 502”轮已于 2017 年 2 月 18 日正式投入营运。

目前公司已形成一支以灵便型和巴拿马型船舶为主、船龄较轻、国际国内并举、具有一定竞争力的散货船队。



公司自有灵便型散货船及巴拿马型散货船  
2015-2016 年运营情况分析表 (含 TCT)

船舶类型	收入(万元)			成本(万元)			毛利(万元)			毛利率		
	2015 年	2016 年	增幅(%)	2015 年	2016 年	增幅(%)	2015 年	2016 年	增幅(%)	2015 年	2016 年	增幅
灵便型散货船	46,633.93	51,250.31	9.90	39,586.99	38,731.58	-2.16	7,046.94	12,518.73	77.65	15.11%	24.43%	增加 9.32 个百分点
巴拿马型散货船	13,027.44	10,625.44	-18.44	14,767.26	12,174.84	-17.56	-1,739.82	-1,549.40	不适用	不适用	不适用	不适用
小计	59,661.37	61,875.75	3.71	54,354.25	50,906.42	-6.34	5,307.12	10,969.33	106.69	8.90%	17.73%	增加 8.83 个百分点

公司 2015-2016 年内外贸运输情况分析表 (含 TCT)

项 目		收入(万元)			运量(万吨)			周转量(亿吨公里)		
		2015 年	2016 年	增幅(%)	2015 年	2016 年	增幅(%)	2015 年	2016 年	增幅(%)
自有船舶	内贸	53,789.66	58,268.96	8.33	1,431.20	1,461.16	2.09	218.68	243.54	11.37
	外贸	5,871.71	3,606.79	-38.57	176.11	194.74	10.58	87.23	76.18	-12.67
自有船舶小计		59,661.37	61,875.75	3.71	1,607.31	1,655.90	3.02	305.91	319.72	4.51
租入船舶		11,744.91	14,164.24	20.60	207.78	386.05	85.80	161.37	212.90	31.93
合计		71,406.28	76039.99	6.49	1,815.09	2,041.95	12.50	467.28	532.62	13.98

海运行业情况说明见第四节“经营情况讨论与分析”中的阐述。

## （二）收费公路运营业务

报告期，随着城市路网不断完善，高速路网不断延伸，宁波绕城高速公路西段进出口车流量增长较快，通行费收入持续上升，报告期，实现日均断面车流量为 67,485 辆（换算成一类车），较上年上升了 14.02%；全年通行费收入 36,888.83 万元，比上年同期增长 11.39%；明州高速实现净利润 7,397.56 万元，比上年同期增长 463.10%。

宁波绕城高速公路西段历年车流量、营业收入、成本和营业利润等数据如下：

单位：万元 币种：人民币

年份	日均断面流量（辆）	营业收入	营业成本	营业利润	净利润	归属于母公司的净利润
2008	11,413.00	4,886.52	3,085.02	-8,873.524	-8,873.52	-4,525.49
2009	19,826.00	13,873.52	7,277.02	-12,090.52	-12,089.40	-6,165.59
2010	38,844.00	24,046.64	11,304.47	-6,012.03	-6,019.04	-3,069.71
2011	43,603.00	277,74.20	9,362.84	-2,910.23	-2,899.10	-1,478.54
2012	41,044.00	26,183.06	10,711.72	-6,359.05	-6,358.16	-3,242.66
2013	48,009.00	28,611.45	13,577.04	-5,878.63	-5,799.88	-2,957.94
2014	52,758.00	31,863.91	14,948.97	-3,817.77	-4,136.27	-2,109.50
2015	59,187.00	33,288.65	13,310.07	1,756.58	1,313.72	670.00
2016	67,485.00	37,117.29	14,807.80	7,389.05	7,397.56	3,772.76
合计	382,169.00	227,645.24	98,384.95	-36,796.12	-37,464.09	-19,106.67

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

详见第四节 二、（三）“资产、负债情况分析”。

其中：境外资产 23,505.64（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为 3.68%。

## 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、人力资源优势。公司具有 60 多年的创业历程，一贯倡导“以人为本”的管理理念，重视人才的引进和培养，多年来造就了一支素质过硬、技术精良、专业配套、与公司发展相适应的船员和专业管理队伍。管理团队带领员工重学习、强管理、夯基础，建立了规范的企业管理制度和有效的内部控制体系；

2、客户资源优势。公司已形成以沿海和国际煤炭运输为主的专业化散货运输经营格局，与国内大型能源集团等主要电煤客户结成了长期战略合作关系，构筑运输企业、货源单位的优势互补和经济效益的互利双赢。公司与大客户签订 COA 以保证基本业务规模 and 市场份额，确保海运主业持续稳定；

3、运力资源优势。公司立足海运主业，专注于散货船队细分市场。近年来致力于运力规模发展和经营结构调整，淘汰高油耗、高维修成本和高安全风险的老旧船舶，船队结构得到优化，船队平均船龄 14.67 年。公司形成一支以灵便型和巴拿马型船舶为主、船龄较低、国际国内并举、具有一定竞争力的散货船队。目前，公司在建的 3 艘 4.95 万载重吨散货船已有 2 艘完成交付并投入营运，未来公司运力规模与结构有望进一步提升和优化；

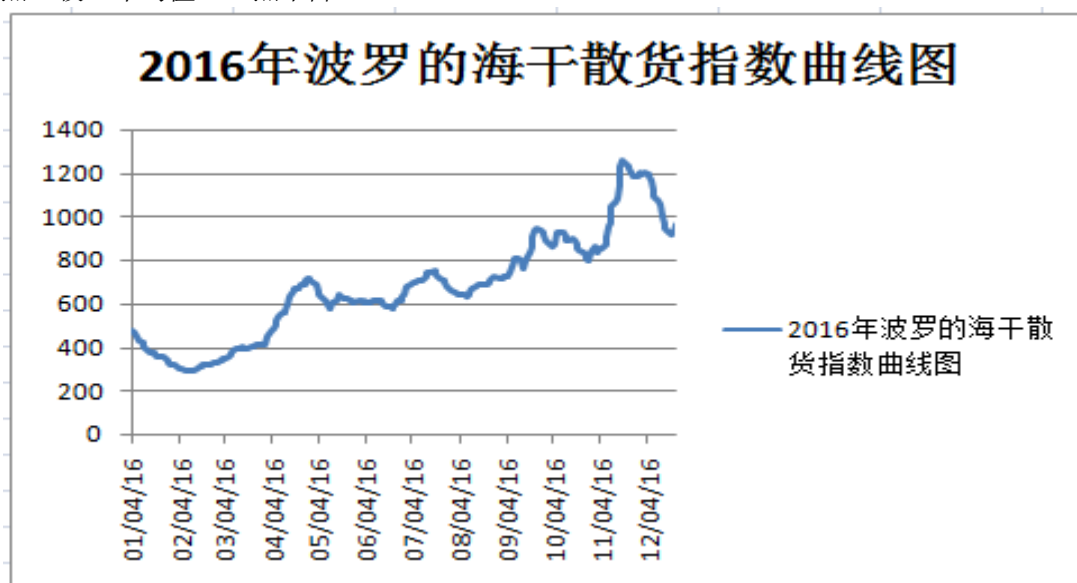
4、财务状况优势。公司现金流稳定，资产负债率持续降低。至报告期末，公司合并报表资产负债率为 49.65%，其中母公司资产负债率仅为 7.27%。良好的现金流和健康的财务状况将为公司发展打下基础。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

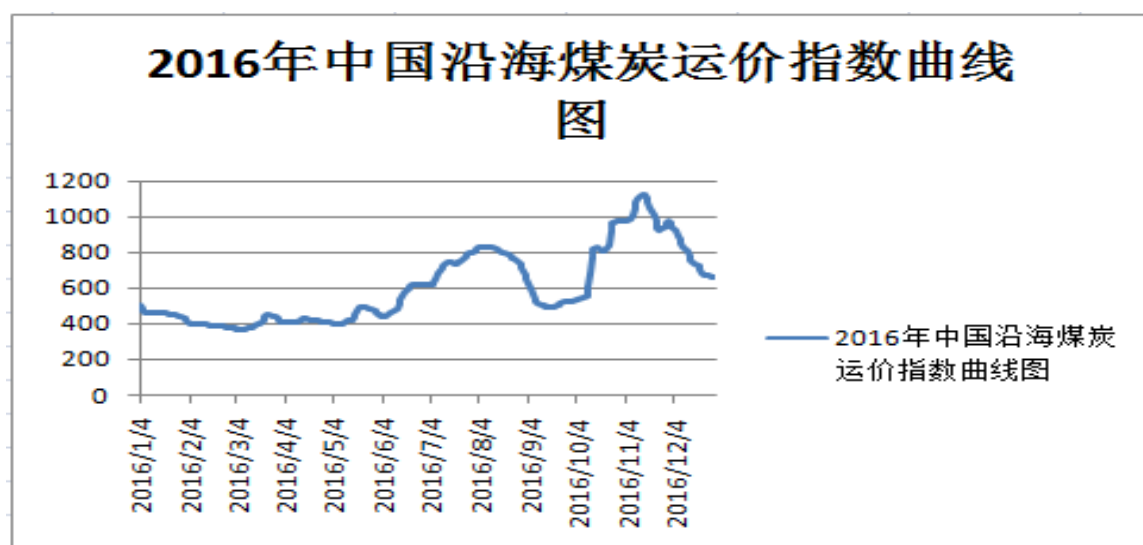
#### （一）国际航运市场形势分析

报告期全球经济复苏步伐放缓，国际贸易增速持续低迷，大宗商品价格受资本流动影响有所回升但起伏波动较大。受此影响，国际航运市场总体延续低迷态势，全球船队规模在 2016 年增长了 3% 左右，而世界贸易总量只增长了 2.6% 左右，运力过剩状态仍没有改变。2016 年 BDI 呈现低值反弹之势，于 2 月初创下发布指数以来的新低 290 点，下半年缓慢回升，在 11 月 18 日达到了年内的最高值 1,257 点，主要得益于为中国运输铁矿石的好望角船型运费拉高所致，中国钢厂年前增产以及进口矿石、进口煤炭的增长也对运力需求侧带来一定的利好。BDI 全年平均值为 673 点，较上年均值 718 点下降 6.27%。



#### （二）国内航运市场形势分析

报告期我国经济总体运行平稳，但结构性矛盾依旧存在。国内沿海干散货运输市场受我国经济转型、供给侧结构性改革等因素影响，火电需求明显下降，浙江省内煤机发电利用小时降幅超过 7%，运力供求矛盾依旧突出，使得沿海干散货运输价格一波三折，运价先抑后扬，自下半年起随着沿海电厂日耗煤上升，煤炭运价在跌入谷底后出现反弹，呈现周期性的变化态势。全年我国沿海煤炭运价指数（CBCFI）为 616.97 点，较上年同期的 510.08 点增长了 20.96% 左右。



## 二、报告期内主要经营情况

近年来干散货航运市场持续低迷，中远集团、中海集团、中海海盛等海运企业在重组中先后将干散货航运业务从上市公司剥离。面对如此严峻的市场形势，公司以提升企业经济效益为中心，坚守安全生产底线、盈利底线和廉政底线，进一步发挥沿海电煤运输细分市场的经营优势，依托公司实际控制人浙能集团电煤运力需求，努力加大运输市场业务开拓力度；在收费公路经营管理上，注重窗口品牌形象和养护技术创新，提升服务质量，促进收益提高。同时，开展了强化预算管理，着力推进对标，严控成本开支，狠抓安全生产和党建文明等工作。通过全司上下的共同努力，报告期公司安全生产和经营管理等方面继续保持稳定，盈利能力得到提升。

报告期，公司实现营业收入 113,157.28 万元，为上年同期的 108.08%；实现归属于上市公司股东的净利润 8,837.09 万元，为上年同期的 550.70%。

### 报告期公司主要经营工作情况：

#### 海运主业经营工作情况：

**一是保障电煤运输，狠抓市场开拓，经济效益得到提升。**公司坚持大客户战略，在低迷的市场环境中继续依托浙能集团的资源优势，加大电煤运输现场港作力度，加快船舶周转，提高 COA 兑现率，船舶航次平均卸港时间比上年同期减少 0.8 天；抢抓市场波段机遇，直面市场竞争，合理组织内外贸三角航线货源及内贸回程货源，促进船舶效率的发挥；创新营销方式，强化市场开拓力度，新辟了从菲律宾到江苏太仓的煤炭运输航线、中国北方至泰国的钢材运输航线、北海至莱州的石英砂运输航线；运用新加坡公司平台及自有远洋运输专业团队的管理优势，进口煤运输取得突破，在市场租金较低时段签订了租入海岬型散货船和巴拿马型租船承运合同，平均租金较去上年同期有较大幅度下降。

报告期，公司完成货运量 1,912.24 万吨、周转量 477.61 亿吨公里，分别为年度计划的 110.19% 和 106.75%，为上年同期的 108.25% 和 107.56%；水路货物运输业务收入 76,039.99 万元，为年度计划的 112.87%，为上年同期的 106.49%。

**二是强化规范运作，注重降本增效，基础管理不断夯实。**报告期，公司加强对控参股企业的管理，开展上海协同科技股份有限公司股权处置相关工作，努力使本公司持有股份的证券化或形成退出机制；按进度要求推进造船项目，新建的 3 艘 49,500 吨散货船中第 1 艘“明州 501”轮已于报告期内投入营运。第 2 艘新建船舶“明州 502”轮也于 2017 年 2 月 18 日正式投入营运；与此同时，公司不断强化预算管理，严控各项管理费用支出，切实降低财务成本，全年四项费用支出比上年约下降 5%；实施物资集约化采购，有效降低采购成本；积极开展航次优化管理，努力提高船舶运营效率；抓好船舶修理的计划和管理，科技节能与管理节能并举，在保障船舶安全营运的同时，加快推进船舶“三园”（博学校园、温馨家园、美丽花园）文化建设；进一步深化对标管理，各项对标值均在达标值内，促进管理水平的提升。

**三是着力强规提质，注重多措并举，安全形势平稳可控。**报告期，公司安全形势稳定，未发生各类责任事故，所属船舶在国内外 PSC/FSC 检查均顺利通过，船舶滞留率为零，继续被交通部海事局授予全国“2016 年度安全诚信公司”。公司完善安全管理制度，依规开展安全生产工作；强化各类安全教育培训，注重提升培训实效，有效提升员工安全素质；加强季节性安全管理，始终坚持未雨绸缪，超前部署，多措并举控制安全风险；积极开展安全专项活动，推进低硫油使用工作，有效控制船舶环保风险，促进安全管理水平不断提升。

#### 高速公路经营工作情况：

报告期，公司控股的明州高速开展服务窗口品牌形象建设，不断规范运营管理，全面提升收费服务质量和收费业务技能，促进通行费收益增长；注重创新养护技术，通过小修保养、道路施救、安健环体系建设等保障道路日常安全运营和桥梁结构物的运行安全。在路面大修中，科学使用养护经费，推行沥青路面厂拌热再生技术的应用，有效降低维修成本；积极履行社会责任，保障节日免费通行顺畅；组织做好高架桥下空间仓储区拆违工作，积极配合政府完成“三改一拆”进程。随着城市路网不断完善及高速路网不断延伸，报告期明州高速车流量较上年同期有较大幅度上升，通行费收入持续提高，取得了自投入营运以来最好的效益。

报告期完成进出口车流量 1,655.36 万辆,为年度计划的 114.26%。断面流量(换算成一类车)为 2,469.94 万辆,为年度计划的 113.59%。实现通行费收入 36,888.83 万元,比上年同期增长 11.39%;实现净利润 7,397.56 万元,比上年同期增长 463.10%。

### (一)主营业务分析

#### 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:万元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	113,157.28	104,694.93	8.08
营业成本	78,748.25	77,972.11	1.00
管理费用	4,578.61	4,405.13	3.94
财务费用	14,122.78	18,464.58	-23.51
经营活动产生的现金流量净额	48,705.01	47,253.19	3.07
投资活动产生的现金流量净额	-21,741.29	-19,884.78	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-18,866.57	-32,863.75	不适用

### 1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

#### 驱动业务收入变化的因素分析

公司营业收入主要来自于水运业务及经营高速公路项目的通行费收入。

报告期,公司实现营业收入 113,157.28 万元,为上年同期的 108.08%,其中:水运业务收入 76,039.99 万元,为上年同期的 106.49%;通行费收入 36,888.83 万元,为上年同期的 111.39%。

报告期营业收入比上年同期增长 8.08%,主要是:

①我国沿海煤炭价格指数为 616.97 点,较上年上涨 106.89 点。沿海煤炭运价指数呈先抑后扬趋势,并在 10-11 月达到年度高点,运价较上年有较大幅度增长,使公司运输业务收入较上年同期增加。报告期,公司自有船舶(不含新增运力)运量比上年同期增长 24 万吨,同比增长 1.63%,运输业务收入增长 3,202.14 万元,同比增长 5.79%。公司境外子公司充分利用管理和信息优势,持续加大境外 CAPE 船程租运输业务,该项境外租船业务的开展使公司运输业务收入增加 924 万元。同时公司运用品牌优势,扩大市场占有率,积极开拓境内外其他船型租船经营业务,使公司运输业务收入较上年同期增加 3,343.34 万元。公司调整运力结构,年内 1 艘 4.95 万吨级新造散货船投入营运,取得运输业务收入 371.28 万元。

②收费公路运营业务收入比上年同期增长 11.39%。主要原因系我国国民经济发展、汽车保有量的提高、宁波及其周边路网效应进一步显现。报告期,明州高速经营的宁波绕城高速西段断面流量(换算成一类车)为 2,469.94 万辆,同比增加 309.62 万辆,报告期日均通行费收入 100.79 万元/天,同比增长 11.09%。尽管收费业务毛利率基本与上年同期持平,但收入的增加,使得该项业务毛利较去年同期增长 2,309.70 万元。

#### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:万元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
水路货物运输业务	76,039.99	63,940.45	15.91	6.49	-1.12	增加 6.47 个百分点
收费公路运营业务	36,888.83	14,736.73	60.05	11.39	11.01	增加 0.02 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

## (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

## (3). 成本分析表

单位：万元

分行业情况							
分行业	主要成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期较上年同期增减额	本期金额较上年同期变动比例(%)
水路货物运输业务	燃料费	11,781.86	18.43	16,201.00	25.05	-4,419.14	-27.28
	港口费	4,413.76	6.9	4,170.75	6.45	243.01	5.83
	人力成本	12,034.30	18.82	11,072.56	17.12	961.74	8.69
	船舶折旧费	14,459.33	22.61	14,304.36	22.12	154.97	1.08
	船舶修理费	3,650.91	5.71	4,099.42	6.34	-448.51	-10.94
	船舶租赁费	13,026.63	20.37	10,303.66	15.93	2,722.97	26.43
	安全生产费	959.90	1.50		0	959.90	不适用
	小计	60,326.69	94.35	60,151.75	93.02	174.94	0.29
收费公路运营业务	公路经营权摊销	8,659.39	58.76	8,044.47	60.6	614.92	7.64
	公路养护成本	3,373.07	22.89	3,247.85	24.47	125.22	3.86
	人力成本	1,648.56	11.19	1,456.48	10.97	192.08	13.19
	小计	13,681.02	92.84	12,748.8	96.04	932.22	7.31

### 成本分析其他情况说明

适用 不适用

报告期，公司营业成本比上年同期增长 1.00%的主要原因：

①水路货物运输业务成本较上年同期下降 1.12%，其中：

a. 燃料成本较上年同期下降 27.28%，主要系国际油价下降，公司采取燃油集约化采购和利用油价地域差加油等降本措施，年度燃料油单位消耗成本较上年同期下降 24.96%，使得公司燃料成本支出比上年同期有较大幅度下降；

b. 船舶修理费较上年同期下降 10.94%。报告期，为保障公司安全营运，部分安全检修费用归入安全生产费用；

c. 船舶租赁费较上年同期增加 26.43%，报告期公司充分运用品牌、管理及信息等优势，持续加大租入船舶运输业务所致；

d. 安全生产费较上年同期增加 959.30 万元，系报告期公司为提高船舶安全运营能力，加大了安全生产投入，并持续加强了安全生产费用的监管使用。

②收费公路运营成本比上年增长 11.01%。主要为公路经营权摊销较上年同期增长 10.93%，系报告期公司公路流量持续增加，摊销金额持续增长所致。

## (4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 69,783.94 万元，占年度销售总额 61.67%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 66,616.02 万元，占年度销售总额 58.87%。

前五名供应商采购额 8,713.80 万元，占年度采购总额 63.11%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 3,935.86 万元，占年度采购总额 28.50%。

## 2. 费用

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目	本期金额	上期金额	本年比上年增减(%)
管理费用	4,578.61	4,405.13	3.94
财务费用	14,122.78	18,464.58	-23.51
所得税费用	2,012.86	819.58	145.60

(1) 报告期公司管理费用较上年增加 3.94%，主要系因业务增长，人力成本较上年增长 202.41 万元，其他项目略有增长所致。同时，报告期有 87.29 万元税金由管理费用转至税金及附加项目列示；

(2) 报告期财务费用较上年同期下降 23.51%，主要系报告期利息支出较上年同期减少了 4,411.82 万元，减少原因：a. 报告期公司资金状况良好，提前归还了部分银行借款，对外融资总额比上年同期下降，带息负债持续降低，公司带息负债已由 2015 年初的 38.17 亿元，持续降低至本报告期末的 29.74 亿元；b. 公司于 2010 年发行的 72,000 万元可转债，根据发行条件规定，于 2015 年 5 月 11 日提前赎回，此项上年同期共支付利息费用 1,378.57 万元；

(3) 报告期所得税费用较上年同期增长 145.60%，主要系母公司利润总额较上年同期增长 3,183.61 万元所致，其他合并范围内盈利公司尚有以前年度亏损弥补额，无需缴纳所得税。

## 3. 研发投入

### 研发投入情况表

□适用 √不适用

### 情况说明

□适用 √不适用

## 4. 现金流

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目	本期金额	上期金额	本年比上年增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	48,705.01	47,253.19	3.07
投资活动产生的现金流量净额	-21,741.29	-19,884.78	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-18,866.57	-32,863.75	不适用

(1) 报告期，公司经营活动产生现金流量净流入 48,705.01 万元，较上年提高主要系收入增长所致；

(2) 报告期，公司投资活动现金流量净流出 21,741.29 万元，较上期略有增长，主要系按合同约定继续支付新造船进度款所致；

(3) 报告期，公司筹资活动产生的现金流量净流出 18,866.57 万元，比上年同期减少净流出 13,997.18 万元，主要系上期归还借款的总额远大于本期。

## 5. 其他

报告期归属于上市公司所有者的净利润为 8,837.09 万元，比上年同期增加 7,232.38 万元，增长 450.70%。

单位:万元 币种:人民币

序号	项目	本期金额	上期金额	增减额	增减率%
1	营业收入	113,157.28	104,694.93	8,462.35	8.08
2	营业成本	78,748.25	77,972.11	776.14	1.00

3	税金及附加	1,040.67	1,556.37	-515.70	-33.13
4	管理费用	4,578.61	4,405.13	173.48	3.94
5	财务费用	14,122.78	18,464.58	-4,341.80	-23.51
6	投资收益	-243.68	269.07	-512.75	不适用
7	营业利润	14,381.97	2,589.25	11,792.72	455.45
8	营业外收入	88.78	937.82	-849.04	-90.53
9	营业外支出	0.00	455.04	-455.04	不适用
10	利润总额	14,470.75	3,072.03	11,398.72	371.05
11	所得税费用	2,012.86	819.58	1,193.28	145.60
12	净利润	12,457.89	2,252.44	10,205.45	453.08
13	归属于母公司所有者的净利润	8,837.09	1,604.71	7,232.38	450.70

报告期净利润变动的主要因素：

(1) 报告期公司税金及附加较上年同期下降 33.13%，主要系子公司明州高速公司自 5 月起实施营改增，此项目不再含营业税，导致税金及附加下降所致；另由于会计政策的变更（详见第五节 五、“公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明”），调增税金及附加本期金额 193.30 元，调减主营业务成本本年金额 106.00 万元，调减管理费用本年金额 87.29 万元；

(2) 报告期，公司营业外收入较上年同期减少了 849.04 万元，同比下降 90.53%，主要系本期取消了营改增试点财政扶持资金补助，此项补助金额上年同期公司取得补助金额为 837.52 万元；

(3) 报告期，公司营业外支出较上年同期减少了 455.04 万元，主要系上年明州高速按照政府有关部门对宁波市域高速公路沿线广告牌整治的要求，处置广告牌损失 452.98 万元；

(4) 报告期，公司利润总额、净利润及归属于母公司所有者的净利润均较上年同期有较大幅度的增长，主要系报告期公司收入增长及财务费用较上年同期大幅度下降所致。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用  不适用

## (三) 资产、负债情况分析

适用  不适用

### 1. 资产及负债状况

单位：万元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
货币资金	26,486.56	4.15	20,674.45	3.30	28.11
应收账款	10,292.44	1.61	2,986.06	0.48	244.68
预付帐款	339.36	0.05	280.57	0.04	20.95
存货	2,753.43	0.43	2,235.74	0.36	23.16
长期股权投资	2,818.74	0.44	3,068.92	0.49	-8.15
固定资产	209,635.22	32.82	208,522.35	33.28	0.53
在建工程	17,977.14	2.81	15,356.75	2.45	17.06
无形资产	365,387.23	57.20	373,045.75	59.54	-2.05
短期借款	55,992.10	8.77	60,727.60	9.69	-7.80
应付账款	11,439.52	1.79	8,761.72	1.40	30.56
预收账款	112.62	0.02	208.45	0.03	-45.97
应付职工薪酬	1,656.97	0.26	1,511.89	0.24	9.60
应交税费	2,396.91	0.38	586.94	0.09	308.37



应付利息	475.34	0.07	444.09	0.07	7.04
一年内到期的非流动负债	34,899.75	5.46	31,527.01	5.03	10.70
长期借款	206,471.83	32.32	208,500.00	33.28	-0.97
股本	103,085.09	16.14	103,085.09	16.45	0.00
资本公积	116,821.24	18.29	116,821.24	18.65	0.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计	638,740.22	100	626,536.62	100	1.95

#### 其他说明

报告期期末金额比上年年末变动较大项目有：

(1) 货币资金报告期期末余额比上年年末余额增长 28.11%，主要系报告期公司现金流量增长所致；

(2) 应收账款报告期期末余额比上年年末余额增长 244.68%，主要系 2015 年 12 月母公司应收账款回收率大幅度增长，导致基数较低；

(3) 存货报告期期末余额比上年年末余额增长 23.16%，主要系本期末船舶增加及燃料采购价量略有上升所致；

(4) 预收账款报告期期末余额比上年年末余额下降 45.91%，主要系报告期末预收运费降低所致；

(5) 应交税费报告期期末余额比上年年末余额增长 308.37%，主要系公司盈利提高应交企业所得税期末应交余额增长所致。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,629,220.00	履约保证金
应收帐款	5,807,608.22	质押担保
固定资产	153,633,433.36	抵押担保
无形资产	3,652,675,429.76	质押担保
合计	3,818,745,691.34	/

## 3. 其他说明

□适用 √不适用

### (四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

详见本节“一、经营情况讨论与分析”中对国际、国内航运市场的分析。

### (五) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

□适用 √不适用

##### (1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

##### (2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

根据公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过的《关于新建 3 艘 5 万吨级散装货轮》的议案，2015 年 1 月 30 日，公司与中国长江航运集团南京金陵船厂签订了 3 艘 49,500 吨散货船建造合同。该项目合同造价 50,994 万元人民币（单船合同造价 16,998 万元人民币）。项目建造周期从 2015 年 1 月 30 日至 2017 年 2 月 28 日。按计划进度，报告期内 1 艘船舶已于 11 月投入营运，第 2 艘新建船舶“明州 502”轮也于 2017 年 2 月 18 日正式投入营运。报告期投入资金 19,598.42 万元。

为进一步挖掘新造船的装载潜力，增加船舶载重吨，提高经济效益，经与船厂充分沟通和论证，将变更第 3 艘新建船舶的设计/结构吃水，因此，该船交付时间延长至 2017 年 5 月 30 日，建造合同其他条款保持不变。

### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

### (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

### (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	所处行业	主要产品或服务	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期净利润
<b>子公司</b>									
宁波海运明州高速公路有限公司	交通运输业	一般经营项目：公路、桥梁、场站、港口的开发、投资、建设、养护；广告服务	119,300.00	51	51	374,521.48	271,985.57	102,535.91	7,397.56
宁波海运（新加坡）有限公司	交通运输业	SHIP AND BOAT LEASING WITH OPERATOR (INCLUDING CHARTERING); SHIP BROKERING SERVICES	10 万美元	100	100	24,624.60	23,804.33	820.27	143.68
<b>联营企业</b>									
上海协同科技股份有限公司	通讯设备制造	电子设备的销售和服务	4,000.00	28.5971	28.5971	32,325.56	22,616.28	9,709.28	-875.95
宁波港海船务代理有限公司	船舶代理	代理服务	50.00	45	45	94.43	0.72	93.71	15.17

**(八) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**三、公司关于公司未来发展的讨论与分析****(一) 行业格局和趋势**

√适用 □不适用

据国际货币基金组织(IMF)预测,2017年全球经济增速为3.4%,将延续缓慢复苏的态势,世界经济环境将继续呈现复杂多变、不容乐观的格局。在全球经济增长保持低速态势的同时,2017年全球贸易量增速预计在2.5%左右,大宗商品价格仍将在中低位运行。虽然船舶延迟交付、取消、拆船将抑制净运力的增长,但由于需求低位徘徊,干散货运费仍将处于较低水平,国际干散货市场低位运行的总体态势难以明显改观。

2017年我国政府将国内生产总值增长目标定为6.5%左右,继续处于长周期的底部,经济运行仍存在不少突出矛盾和问题,存在下行压力。2017年是供给侧结构性改革的深化之年,在经济保持稳中求进的总格局中产能过剩和需求升级矛盾依旧突出。受去产能、清洁能源替代、用电需求等因素影响,公司水运业务的主要货种—煤炭及其运输需求或将延续低迷态势,沿海干散货运输市场经营形势依然不容乐观。

**公司面临的机遇与挑战:****1、面临的机遇**

(1) 2017年中国经济发展将进一步结构优化和动力转换,带来更多新业务增长点,特别是随着国家“一带一路”战略规划和“长江经济带”发展战略规划的全面推进实施,对于航运企业而言,可以在运输需求增长中壮大自己,也可以让综合物流拉长价值链,甚至可以延伸至贸易环节,同时也为航运企业结构调整和转型发展提供难得的机遇;

(2) 作为海运大省,浙江省已明确提出,到2020年建成港航强省。以港口资源整合为载体,浙江将着力打造“三大基地”:煤炭、矿石、石油、粮食等大宗战略物资的储备中转基地;适应能源、修造船、重化工、钢铁厂等发展的临港工业基地;适应对外贸易持续稳定发展的物流基地。2016年9月底,浙江省政府印发《浙江省参与长江经济带建设实施方案》,对促进长江经济带和海运业健康发展意义重大。当前本公司作为浙江省唯一上市海运企业,在港航强省建设中有利于发挥品牌优势,获取发展机遇;

(3) 公司实际控制人浙能集团最新提出的“能源立业、科技兴业、金融富业、海外创业”的发展理念,是对“大能源战略”的丰富和发展,将进一步加大对国外资源的开辟力度,为本公司未来持续发展带来新的优势和动力;

(4) 明州高速已进入业务成熟阶段,随着城市路网的进一步完善,车辆保有量的增长,明州高速的经营业绩将继续稳步增长,有助于降低航运业务波动带来的风险。

**2、面临的挑战**

(1) 根据国际货币基金组织的预测,2017年的全球GDP增速将可能达到2009年以来的最低水平,全球经济依然保持疲软微弱的增长态势,投资缺乏,相应的对于航运未来的需求也将保持较低增长态势;

(2) 按照国家《能源发展战略行动计划(2014~2020年)》的部署,到2020年,我国新能源在能源消费总量中的比重将达到15%,将对煤炭需求产生长期的影响。同时,水电及“西电东送”将对火电带来较大的冲击,火力发电机组年发电利用小时连续下滑。另外,根据新的电力发展规划,“十三五”期间浙江将不再新建火力发电机组。鉴此,对于公司主要北煤南运的电煤运输航线带来产量缩紧的压力。

**(二) 公司发展战略**

√适用 □不适用

公司奉行“诚信服务、稳健经营、规范运作、持续发展”的经营理念,坚持外抓市场,内抓管理,严谨投资,优化资源配置,不断增强企业整体实力,实施公司的发展战略,致力于实现股东回报的最大化。

发展战略:提升海运主业,培育公路产业,优化投资企业,促进海陆并举,稳健持续发展。

发展目标：致力于船舶结构调整和运力规模的适度扩张，不断拓展国际、国内运输市场，巩固与战略大客户的合作关系以获取稳定货源，建设以煤炭、矿石、粮食等为主的专业化干散货运输船队；陆上交通投资初具规模、收益良好。不断提高企业核心竞争力，做强做专宁波海运市场品牌。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

#### 1、报告期经营计划执行情况

报告期，公司完成货运量 1,912.24 万吨、周转量 477.61 亿吨公里，分别为年度计划的 110.19% 和 106.75%。

报告期，实现营业总收入 113,157.28 万元，为年度计划的 111.81%；其中，水路货物运输业务收 76,039.99 万元，为年度计划的 112.87%；收费公路运营业务收入 36,888.83 万元，为年度计划的 109.51%；

报告期，公司营业总成本 78,748.25 万元，为年度计划的 81.01%；其中，水路货物运输业务成本 63,940.45 万元，为年度计划的 101.60%；收费公路运营业务成本 14,736.73 万元，为年度计划的 107.70%。财务费用有较大幅度的下降。

#### 2、2017 年经营计划

2017 年公司主要经营目标为：货物运输量：2,422.70 万吨；货物周转量：730.70 亿吨公里；营业总收入：134,100.46 万元；营业总成本：115,493.46 万元。

为实现上述目标计划将采取的工作举措：

(1) **创新经营管理模式，着力提高经营效益。**坚持以市场为导向，以效益为中心，以大客户为重点的经营管理战略，与大客户建立常态化协调联络机制，发挥不同船型、不同航线的总体船舶效率，努力实现船舶效用最大化；建立船货调运平台，灵活发挥自有运力和市场运力的效能，不能提高船舶周转效率和营运能力；努力寻求新的合作伙伴，有效扩大市场运输份额，抢抓市场波段机遇，以获得更好的经济效益。

(2) **推进公路保畅增收，不断提升路产效益。**加强收费运营管理，切实做好日常的路段及其设备的维护，做到勤维护常保养，及时发现问题，解决问题；继续推进文明服务规范化工作，树立服务窗口形象，为收费工作的服务提升、效率提升创造条件；积极降本增效，强化财务管理，通过优化明州高速的长期固贷；降低长期负债的财务费用；提高养护管理科技含量，有序推进维护工程的开展，节约养护成本。

(3) **深入开展提质增效，有效提升竞争能力。**着力加强成本领先意识，通过 ERP 系统的推进实施，确保各项成本实时管控；优化和深化对标管理工作，优化和调整指标体系和标杆值，促进船舶经营管理水平的提高；做好运力结构调整工作，确保新船质量并顺利投入营运，适时处置不具有竞争力的老旧船舶；着力推进节能环保技改工作，推进船舶能效管理计划的实施，管理节能和科技节能并重，进一步加大节能降耗工作的力度。

(4) **深挖安全管理短板，牢固安全生产根基。**认真落实安全生产责任制，增强安全责任意识，对安全生产进行更加精细化管理；深入推进双重预防机制建设，完善安全风险辨识程序和方法，建立企业安全风险数据库；抓实班组建设，把好安全管理“最后一米”，在总结“美丽船舶”创建工作经验的基础上，推进“星级船舶”体系建设工作，提升船舶安全管理水平。

### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

#### 1、航运市场波动的风险及其对策

航运业运价随全球经济形势变化而波动。公司海运业主要收入为船舶运费和租金收入，2017 年全球经济依然存在不确定性，如果全球经济增速放缓，航运市场持续低迷，将导致船舶运费和租金水平降低、收入减少，运费价格波动将会给公司的经营效益带来不确定性。为此，公司将继续坚持大客户战略，与大客户签订包运合同，充分利用战略客户稳定的货源及运价，保障船舶的运行效率，尽力避免受国际国内运输市场价格的波动影响。同时，公司将通过提高经营管理水平、降低经营成本、改善服务质量、扩大市场份额等举措，抵御宏观经济波动、运价变化带来的影响。

## 2、运输货种单一和客户集中风险及其对策

公司主要承运电煤、矿砂、粮食等大宗物资，且重点集中于电煤运输，业务品种较为单一，不利于分散行业风险，抵御经济周期波动。同时，尽管公司客户集中度近年来已经开始下降，但针对主要客户的运输收入在公司营业收入中占比仍旧较高。未来几年，如果干散货航运市场的仍持续低迷或公司主要客户流失，将对公司的生产经营带来不利影响。因此，公司将积极扩大市场运输份额，努力寻求新的合作伙伴，积极承揽货源，开拓和培育新客户，降低客户集中可能带来的风险。

## 3、燃油价格波动的风险及其对策

国际原油和成品油价格受全球及地区政治经济的变化、原油和成品油的供需状况等多方面因素的影响，国内原油价格参照国际原油价格确定。燃油消耗是航运企业的主要经营成本之一，据业内人士预测，2017 年将是国际油价实质性回升的转折点，超低油价时代或将结束。如国际原油价格出现回升，将导致公司船舶航次成本上升，进而直接影响公司的盈利水平。为此，公司争取在签订运输合同时包含燃油附加费，尽力降低燃油波动给公司带来的不利影响；在管理上，公司通过提高船舶效率，降低船舶的千吨公里单耗指标；推广航海节能和机务技术节能经验，全面实施“以重代轻”的节能技术；及时掌握油价走势，实施多方报价，凭借浙能新能源较强的议价能力，利用集中采购，降低和锁定燃油成本。

## 4、汇率变动风险及其对策

公司从事的远洋运输业务基本采用美元结算，经营结果将受到外汇汇率变动的影响，同时公司也通过境外融资获得发展资金，存在外币负债，汇率的变动直接影响公司的财务费用。针对这一风险，公司将密切关注汇率变动趋势，提高预测分析能力，提前或延期结汇，必要时调整运输业务结算货币币种，最大限度避免汇兑损失，控制汇率变动风险。

## (五) 其他

适用 不适用

## 四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

# 第五节 重要事项

## 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据中国证监会《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》、上海证券交易所《上市公司现金分红指引》和《上市公司定期报告工作备忘录第七号—关于年报工作中与现金分红相关的注意事项》的规定以及公司实际情况，公司 2013 年度股东大会审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》，对公司利润分配政策进行了修改。公司现金分红政策符合《公司章程》规定，分红标准和比例明确和清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到了充分维护。

#### 1、《公司章程》明确了公司现金分红政策为：

##### (1) 现金分红的时间间隔及比例

在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司原则上每年年度股东大会召开后进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。

在满足现金分红条件时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%，且任何三个连续年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。

## (2) 现金分红的条件

公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值、现金流充裕且合并报表经营活动产生的现金流量净额为正数，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；

审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；

公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计总资产的 50%，同时存在账面值和评估值的，以高者为准。

## (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：万元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2016 年	0	0.30	0	3,092.55	8,837.09	35.00
2015 年	0	0.10	0	1,030.85	1,604.71	64.24
2014 年	0	0.10	0	872.44	740.57	117.81

## (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

## (四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

## 二、承诺事项履行情况

## (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	浙江省能源集团有限公司	为避免同业竞争，浙能集团承诺：不再扩大其他海运企业的经营规模，同时将国内沿海货物运输的业务发展机会优先考虑给予本公司；将本公司作为浙能集团及浙能集团全资、控股或其他具有实际控制权的企业所属国内沿海货物运输业务的相关资产的最终整合的唯一平台；在五年以内将富兴海运和浙能通利从事国内沿海货物运输业务的相关资产在符合法律法规规定和中国证监会有关规则的前提下，以适当的方式注入本公司，或者通过其他合法合规的方式解决同业竞争问题；在行业发展规划等方面将根据国家的规定进行适当安排，确保浙能集团及浙能集团全资、控股或其他具有实际控制权的企业在未来不会从事与本公司相同或类似的生产、经营业务，以避免与本公司的生产经营构成实质性竞争。	五年以内	是	是		

	解决关联交易	浙江省能源集团有限公司	为规范关联交易，浙能集团承诺：将尽一切合理努力，确保本公司与浙能集团及下属子公司之间的任何关联交易均符合适用法律法规的规定；浙能集团及下属子公司将与本公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件 and 公司章程等规定履行合法程序，保证关联交易的公允性，并按照适用法律法规的要求及时进行信息披露；保证不利用关联交易非法转移本公司的资金、利润，不利用关联交易损害本公司其他股东的合法权益。		否	是		
其他对公司中小股东所作承诺	其他	宁波海运集团有限公司	承诺自 2015 年 7 月 10 日起未来 12 个月内不减持本公司股票。	12 个月	是	是		

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

已达到  未达到  不适用

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

适用  不适用

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用  不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**

**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用  不适用

财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》(财会[2016]22 号)，适用于 2016 年 5 月 1 日起发生的相关交易。本公司执行该规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
(1) 将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	税金及附加
(2) 将自 2016 年 5 月 1 日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费从“管理费用”等项目重分类至“税金及附加”项目，2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。	调增税金及附加本年金额 1,932,977.01 元，调减主营业务成本本年金额 1,060,043.17 元，调减管理费用本年金额 872,933.84 元。
(3) 将“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目的借方余额从“应交税费”项目重分类至“其他流动资产”(或“其他非流动资产”)项目列示。比较数据不予调整。	调增其他流动资产期末余额 17,420,738.79 元，调增应交税费期末余额 17,420,738.79 元。

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

适用  不适用



**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

□适用 √不适用

**(四) 其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	56.76
境内会计师事务所审计年限	14

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	21.20

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

√适用 □不适用

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司聘任的立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司境内审计机构，支付其报告期审计工作的报酬共 77.96 万元，其中财务审计费用 56.76 万元、内部控制审计费用 21.20 万元，因审计发生的差旅费用由本公司承担。该会计师事务所已为本公司提供了 14 年的审计服务。

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**

□适用 √不适用

**七、面临暂停上市风险的情况****(一) 导致暂停上市的原因**

□适用 √不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

□适用 √不适用

**八、面临终止上市的情况和原因**

□适用 √不适用

**九、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**十、重大诉讼、仲裁事项**

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
本公司控股子公司明州高速与宁波新普储运有限公司（以下简称	详见公司公告：临

<p>“新普储运”)因宁波绕城高速公路西段高架桥下空间部分场地出租新普储运经营仓储业务,发生诉讼。</p>	<p>2015-051《宁波海运股份有限公司关于控股子公司宁波海运明州高速公路有限公司收到民事反诉的诉讼公告》</p>
<p>2015年4月10日,明州高速向法院提起诉讼,请求判令解除双方于2011年3月18日、2012年3月23日签订的《场地租赁合同》,并腾退场地。新普储运于2015年8月14日向法院提起反诉。目前该诉讼案案件尚处于诉讼证据交换阶段,宁波市江北区人民法院正委托宁波市中瑞工程造价咨询有限公司对明州高速桥下空间建筑工程造价进行司法鉴定。</p>	

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

## (三) 其他说明

适用 不适用

## 十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

## 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

公司及公司控股股东、实际控制人把诚信合规建设作为公司价值增长的重要组成部分,与效益增长放在同等重要位置。报告期未发生内幕交易、侵占上市公司利益、违规买卖本公司股票等违法违规行为。实际控制人及本公司高度重视承诺履行工作,切实维护公司广大股东的合法权益。

报告期公司继续被交通部海事局授予全国“2016年安全诚信公司”;连续13年被宁波海事局认定为安全信用管理A级企业;连续10年被宁波市国家税务局、地方税务局联合评定为纳税信用等级“A级纳税人”;并获2015-2016年度交通运输部水路货运统计优秀单位称号。报告期公司共有5艘船舶、6名船长分别被中华人民共和国海事局授予2015年度全国“安全诚信船舶”和“安全诚信船长”称号。

## 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

<p>1、公司 2015 年 3 月 26 日召开的第六届董事会第十四次会议和 2015 年 4 月 27 日召开的 2014 年度股东大会审议通过了《关于公司 2015 年日常关联交易预计的议案》。</p> <p>2015 年 9 月 21 日公司与浙能财务公司续签了《金融服务合作协议》，有效期为 1 年。根据协议约定，浙能财务公司将继续为本公司及本公司控股子公司提供存贷款、结算等金融服务。</p> <p>公司 2016 年 3 月 25 日召开的第七届董事会第六次会议和 2016 年 4 月 27 日召开的 2015 年度股东大会审议通过了《关于公司 2016 年日常关联交易预计的议案》。</p> <p>2016 年 5 月 25 日，公司与浙能财务公司续签了《金融服务合作协议》，有效期为 2 年。</p> <p>根据协议，本公司控股子公司明州高速与浙能财务公司先后签订《借款合同》。报告期明州高速向浙能财务公司累计借款 36,000 万元。截至报告期末，本公司控股子公司向浙能财务公司累计借款余额 33,100 万元。</p> <p>报告期，本公司及本公司控股子公司在浙能财务公司账户上的日存款最高余额为 34,916.79 万元。</p>	<p>详见公司公告：临 2015-004《宁波海运股份有限公司第六届董事会第十四次会议决议公告》、临 2015-006《宁波海运股份有限公司 2015 年日常关联交易预计情况的公告》、临 2015-023《宁波海运股份有限公司 2014 年度股东大会决议公告》、临 2015-033《宁波海运股份有限公司关于控股子公司向浙江省能源集团财务有限责任公司借款合同的关联交易公告》、临 2015-054《宁波海运股份有限公司关于控股子公司向浙江省能源集团财务有限责任公司借款合同的关联交易公告》、临 2015-055《宁波海运股份有限公司关于与浙江省能源集团财务有限责任公司续签〈金融服务合作协议〉的关联交易公告》、临 2015-058《宁波海运股份有限公司关于控股子公司向浙江省能源集团财务有限责任公司借款合同的关联交易公告》和临 2015-059《宁波海运股份有限公司关于控股子公司向浙江省能源集团财务有限责任公司借款合同的关联交易公告》。临 2016-004《宁波海运股份有限公司第七届董事会第六次会议决议公告》、临 2016-006《宁波海运股份有限公司 2016 年日常关联交易预计情况的公告》、临 2016-011《宁波海运股份有限公司 2015 年度股东大会决议公告》、临 2016-010《宁波海运股份有限公司关于控股子公司向浙江省能源集团财务有限责任公司借款合同的公告》、临 2016-015《宁波海运股份有限公司关于与浙江省能源集团财务有限责任公司签订〈金融服务合作协议〉的关联交易公告》。</p>
<p>2、公司 2015 年 3 月 26 日召开的第六届董事会第十四次会议和 2015 年 4 月 27 日召开的 2014 年度股东大会审议通过了《关于公司 2015 年日常关联交易预计的议案》。</p> <p>公司 2015 年 7 月 13 日召开的第七届董事会第二次会议和 2015 年 7 月 31 日召开的 2015 年第一次临时股东大会审议通过了《关于签订〈煤炭运输合同〉的议案》。公司继续为关联方浙能富兴提供煤炭运输服务。本合同服务期限为 3 年，自 2015 年 1 月 1 日起至 2017 年 12 月 31 日止。</p> <p>公司 2016 年 3 月 25 日召开的第七届董事会第六次会议和 2016 年 4 月 27 日召开的 2015 年度股东大会审议通过了《关于公司 2016 年日常关联交易预计的议案》。</p> <p>公司 2016 年 10 月 27 日召开的第七届董事会第九次会议审议通过了《关于公司 2016 年部分日常关联交易金额超出预计的议案》。</p> <p>报告期，公司与浙能富兴等浙能集团控制的下属企业煤炭海上运输服务关联交易金额为 66,616.02 万元。</p>	<p>详见公司公告：临 2015-004《宁波海运股份有限公司第六届董事会第十四次会议决议公告》、临 2015-006《宁波海运股份有限公司 2015 年日常关联交易预计情况的公告》、临 2015-023《宁波海运股份有限公司 2014 年度股东大会决议公告》、临 2015-038《宁波海运股份有限公司第七届董事会第二次会议决议公告》、临 2015-041《宁波海运股份有限公司关于签订〈煤炭运输合同〉暨日常关联交易的公告》和临 2015-043《宁波海运股份有限公司 2015 年第一次临时股东大会决议公告》。临 2016-004《宁波海运股份有限公司第七届董事会第六次会议决议公告》、临 2016-006《宁波海运股份有限公司 2016 年日常关联交易预计情况的公告》、临 2016-011《宁波海运股份有限公司 2015 年度股东大会决议公告》和临 2016-026《宁波海运股份有限公司关于公司 2016 年部分日常关联交易金额超出预计的公告》。</p>

<p>3、公司 2016 年 3 月 25 日召开的第七届董事会第六次会议和 2016 年 4 月 27 日召开的 2015 年度股东大会审议通过了《关于公司 2016 年日常关联交易预计的议案》，根据该议案，2016 年 6 月 30 日本公司与浙能新能源签署了《船舶燃油年度供应协议》。</p> <p>报告期，本公司向浙能新能源等浙能集团控制的下属企业购买燃料等物资金额为 3,977.83 万元。</p>	<p>临 2016-004《宁波海运股份有限公司第七届董事会第六次会议决议公告》、临 2016-006《宁波海运股份有限公司 2016 年日常关联交易预计情况的公告》、临 2016-011《宁波海运股份有限公司 2015 年度股东大会决议公告》、临 2016-016《宁波海运股份有限公司关于与浙江浙能石油新能源有限公司签订〈船舶燃油年度供应协议〉的关联交易公告》。</p>
<p>4、公司 2016 年 3 月 25 日召开的第七届董事会第六次会议和 2016 年 4 月 27 日召开的 2015 年度股东大会审议通过了《关于公司与向浙江浙能融资租赁有限公司以售后回租方式融资的议案》。根据该议案，2016 年 4 月 28 日公司与浙能融资租赁公司签订了《融资租赁合</p> <p>同（船舶售后回租）》。</p> <p>公司将其所属船舶“明州 55”轮出售给浙能融资租赁公司，再由浙能融资租赁公司出租给公司。由于固定资产的风险报酬并未发生转移，公司按照实质重于形式的原则对该交易视同抵押借款进行了会计处理，报告期收到浙能融资租赁公司支付的融资租赁款 100,000,000.00 元，列示于一年内到期非流动负债 33,333,333.33 元和长期借款 66,666,666.67 元。</p>	<p>详见公司公告：临 2016-004《宁波海运股份有限公司第七届董事会第六次会议决议公告》、临 2016-007《宁波海运股份有限公司关于向浙江浙能融资租赁有限公司以售后回租方式融资的关联交易公告》、临 2016-011《宁波海运股份有限公司 2015 年度股东大会决议公告》。</p>

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

#### (三) 共同对外投资的重大关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

√适用□不适用

2015年3月18日，本公司控股子公司明州高速与浙能财务公司签订了《借款合同》，明州高速向浙能财务公司借款3,000万元，借款利率为年利率5.35%的人民币固定利率，期限为12个月。	详见公司公告：临2015-003《宁波海运股份有限公司关于控股子公司与浙江省能源集团财务有限责任公司签订借款合同的关联交易公告》
2015年6月15日，本公司控股子公司明州高速与浙能财务公司签订了《借款合同》，明州高速向浙能财务公司借款5,000万元，借款利率为年利率5.10%的人民币固定利率，期限为12个月。	详见公司公告：临2015-033《宁波海运股份有限公司关于控股子公司与浙江省能源集团财务有限责任公司签订借款合同的关联交易公告》
2015年9月14日，本公司控股子公司明州高速与浙能财务公司签订了《借款合同》，明州高速向浙能财务公司借款3,000万元，借款利率为年利率4.60%的人民币固定利率，期限为12个月。	详见公司公告：临2015-054《宁波海运股份有限公司关于控股子公司与浙江省能源集团财务有限责任公司签订借款合同的关联交易公告》
2015年11月27日，本公司控股子公司明州高速与浙能财务公司签订了《借款合同》，明州高速向浙能财务公司借款13,000万元，借款利率为年利率4.35%的人民币固定利率，期限为12个月。	详见公司公告：临2015-058《宁波海运股份有限公司关于控股子公司与浙江省能源集团财务有限责任公司签订借款合同的关联交易公告》
2015年12月1日，本公司控股子公司明州高速与浙能财务公司签订了《借款合同》，明州高速向浙能财务公司借款7,500万元，借款利率为年利率4.35%的人民币固定利率，期限为12个月。	详见公司公告：临2015-059《宁波海运股份有限公司关于控股子公司与浙江省能源集团财务有限责任公司签订借款合同的关联交易公告》
2015年12月4日，本公司控股子公司明州高速与浙能财务公司签订了《借款合同》，明州高速向浙能财务公司借款6,500万元，借款利率为年利率4.35%的人民币固定利率，期限为12个月。	详见公司公告：临2015-059《宁波海运股份有限公司关于控股子公司与浙江省能源集团财务有限责任公司签订借款合同的关联交易公告》
2016年3月3日，本公司控股子公司明州高速与浙能财务公司签订了《借款合同》，明州高速向浙能财务公司借款3,000万元，借款利率为年利率4.35%的人民币固定利率，期限为12个月。	详见公司公告：临2016-002《宁波海运股份有限公司关于控股子公司与浙江省能源集团财务有限责任公司签订借款合同的关联交易公告》
2016年4月6日，本公司控股子公司明州高速与浙能财务公司签订了《借款合同》，明州高速向浙能财务公司借款3,000万元，借款利率为年利率4.35%的人民币固定利率，期限为12个月。	详见公司公告：临2016-015《宁波海运股份有限公司关于与浙江省能源集团财务有限责任公司签订〈金融服务合作协议〉的关联交易公告》
2016年5月30日，本公司控股子公司明州高速与浙能财务公司签订了《借款合同》，明州高速向浙能财务公司借款26,500万元，借款利率为年利率4.35%的人民币固定利率，期限为12个月。	详见公司公告：临2016-015《宁波海运股份有限公司关于与浙江省能源集团财务有限责任公司签订〈金融服务合作协议〉的关联交易公告》
2016年12月7日，本公司控股子公司明州高速与浙能财务公司签订了《借款合同》，明州高速向浙能财务公司借款3,500万元，借款利率为年利率4.35%的人民币固定利率，期限为12个月。	详见公司公告：临2016-015《宁波海运股份有限公司关于与浙江省能源集团财务有限责任公司签订〈金融服务合作协议〉的关联交易公告》

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(五) 其他**

□适用 √不适用

**十五、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**

□适用 √不适用

**2、 承包情况**

□适用 √不适用

## 3、 租赁情况

□适用 √不适用

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：美元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													0
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													3,370
报告期末对子公司担保余额合计（B）													3,370
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）													3,370
担保总额占公司净资产的比例（%）													8.62
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													3,370
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													3,370
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明 （一）公司2014年度股东大会审议通过了《关于继续为宁波海运集团有限公司银行贷款进行担保的议案》：公司继续为海运集团总额在30,000万元以内的银行贷款进行担保，担保的期限为3年。2016年公司为海运集团担保金额为0元。截止2016年末，公司实际累计为海运集团担保余额为0元。 （二）公司2013年度股东大会审议通过了《关于为宁波海运（新加坡）有限公司银行贷款进行担保的议案》：继续为新加坡公司融资提供担保，担保额不超过5,000万美元，担保期限为3年。报告期，公司实际为全资子公司新加坡公司担保金额3,370万美元。截止报告期末，公司实际累计为新加坡公司担保余额为3,370万美元。													

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1、 委托理财情况

□适用 √不适用

## 2、 委托贷款情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	关联关系	投资盈亏
宁波海运明州高速公路有限公司	5,000	自2015年4月7日起至2016年4月7日止	5.35%	置换较高利率的本年度到期的长期贷款	无	否	是	否	否	控股子公司	252.48

**委托贷款情况说明**

根据公司第六届董事会第十四次会议审议通过的《关于向宁波海运明州高速公路有限公司提供委托贷款的议案》，2015年4月7日，公司与浙能财务公司、明州高速签署《委托贷款合同》，公司通过浙能财务公司向明州高速提供5,000万元人民币的委托贷款，委托贷款期限自2015年4月7日起至2016年4月7日止，贷款利率为年利率5.35%。报告期，公司取得委托贷款投资收益为75.76万元。截止本报告期末，合同已履行完毕，扣除相关税费后，公司累计取得委托贷款投资收益252.48万元。

**3、其他投资理财及衍生品投资情况**

适用 不适用

**(四) 其他重大合同**

适用 不适用

1、公司2016年3月25日召开的第七届董事会第六次会议和2016年4月27日召开的2015年度股东大会，审议通过了《关于公司2016年日常关联交易预计的议案》。根据股东大会的授权，2016年6月30日，本公司与浙江浙能石油新能源有限公司签署《船舶燃油年度供应协议》，浙江浙能石油新能源有限公司作为专业化能源供应公司负责本公司所需油品的集中供应。该协议自2016年7月1日起执行，至2016年12月31日止。协议有效期内的交易金额不超过12,500万元，实际关联交易金额3,977.83万元。

2、公司于2016年4月28日与浙能融资租赁公司签订了《融资租赁合同》，融资租赁方式为船舶售后回租。公司将其所属船舶“明州55”轮出售给浙能融资租赁公司，再由浙能融资租赁公司出租给公司。由于固定资产的风险报酬并未发生转移，公司按照实质重于形式的原则对该交易视同抵押借款进行了会计处理，报告期收到浙能融资租赁公司支付的融资租赁款100,000,000.00元，列示于一年内到期非流动负债33,333,333.33元和长期借款66,666,666.67元。

**十六、其他重大事项的说明**

适用 不适用

**十七、积极履行社会责任的工作情况****(一) 上市公司扶贫工作情况**

适用 不适用

**(二) 社会责任工作情况**

适用 不适用

详见年报附件《宁波海运股份有限公司2016年度社会责任报告》。披露网址：上海证券交易所 <http://www.sse.com.cn>

**(三) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明**

适用 不适用

**(四) 其他说明**

适用 不适用

**十八、可转换公司债券情况****(一) 转债发行情况**

适用 不适用

**(二) 报告期转债持有人及担保人情况**

适用 不适用

**(三) 报告期转债变动情况**

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

**(四) 转股价格历次调整情况**

适用 不适用

**(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排**

适用 不适用

**(六) 转债其他情况说明**

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用



## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	84,368
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	81,589

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例(%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
宁波海运集团有限公司	0	365,062,214	35.41	0	无	0	国有法人
浙江华云清洁能源有限公司	-26,409,701	44,346,072	4.30	0	无	0	境内非国有法人
宁波保税区路远投资有限公司	26,409,701	26,409,701	2.56	0	无	0	境内非国有法人
天津港(集团)有限公司	0	15,000,000	1.46		无	0	国有法人
中国工商银行股份有限公司—诺安灵活配置混合型证券投资基金	10,656,068	10,656,068	1.03	0	无	0	未知
宁波江北富搏企业管理咨询咨询公司	0	7,268,288	0.71	0	无	0	境内非国有法人
华宝信托有限责任公司—“华宝丰进”39号单一资金信托	4,990,000	4,990,000	0.48	0	无	0	未知
易方达鑫享股票型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	3,598,200	3,598,200	0.35	0	无	0	未知
宁波交通投资控股有限公司	0	2,606,631	0.25	0	无	0	国有法人
中国工商银行股份有限公司—新华优选消费混合型证券投资基金	2,521,400	2,521,400	0.24	0	无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流 通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
宁波海运集团有限公司	365,062,214	人民币普通股	365,062,214				
浙江华云清洁能源有限公司	44,346,072	人民币普通股	44,346,072				
宁波保税区路远投资有限公司	26,409,701	人民币普通股	26,409,701				
天津港(集团)有限公司	15,000,000	人民币普通股	15,000,000				
中国工商银行股份有限公司—诺安灵活配置混合型证券投资基金	10,656,068	人民币普通股	10,656,068				
宁波江北富搏企业管理咨询咨询公司	7,268,288	人民币普通股	7,268,288				
华宝信托有限责任公司—“华宝丰进”39号单一资金信托	4,990,000	人民币普通股	4,990,000				
易方达鑫享股票型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	3,598,200	人民币普通股	3,598,200				
宁波交通投资控股有限公司	2,606,631	人民币普通股	2,606,631				
中国工商银行股份有限公司—新华优选消费混合型证券投资基金	2,521,400	人民币普通股	2,521,400				
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中,第一大股东和宁波交通投资控股有限公司存在关联关系,宁波交通投资控股有限公司持有宁波海运集团有限公司49%的股份。此外,公司未知其他股东是否存在关联关系或是否属于一致行动人。						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

适用 不适用

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

###### 1 法人

√适用 □不适用

名称	宁波海运集团有限公司
单位负责人或法定代表人	王建堂
成立日期	1950-10-16
主要经营业务	国内沿海及长江中下游普通货物运输（在许可证件有效期内经营）；船舶及其辅机的修造；海上货物中转、联运；仓储，揽货；室内外装潢；船舶物资配件、日用品的批发、零售；国内劳务合作；本单位房屋租赁；物业管理；实业投资。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

###### 2 自然人

□适用 √不适用

###### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

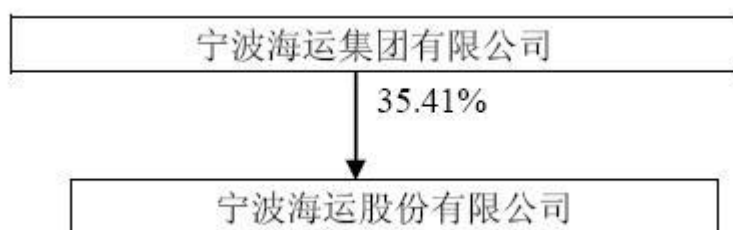
□适用 √不适用

###### 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

###### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



##### (二) 实际控制人情况

###### 1 法人

√适用 □不适用

名称	浙江省能源集团有限公司
单位负责人或法定代表人	童亚辉
成立日期	2001年3月21日
主要经营业务	许可经营项目为煤炭批发经营。一般经营项目为经营国家授权的集团公司及其所属企业的国有资产和国有股权；实业投资开发；技术咨询服务，煤炭运输信息的技术咨询服务，可再生能源的开发利用，石油天然气运行管理，工程技术与服务，钢材、有色金属、建筑材料、机械设备、电器电缆的销售。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	浙能集团持有浙江浙能电力股份有限公司 69.94%的股权。
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

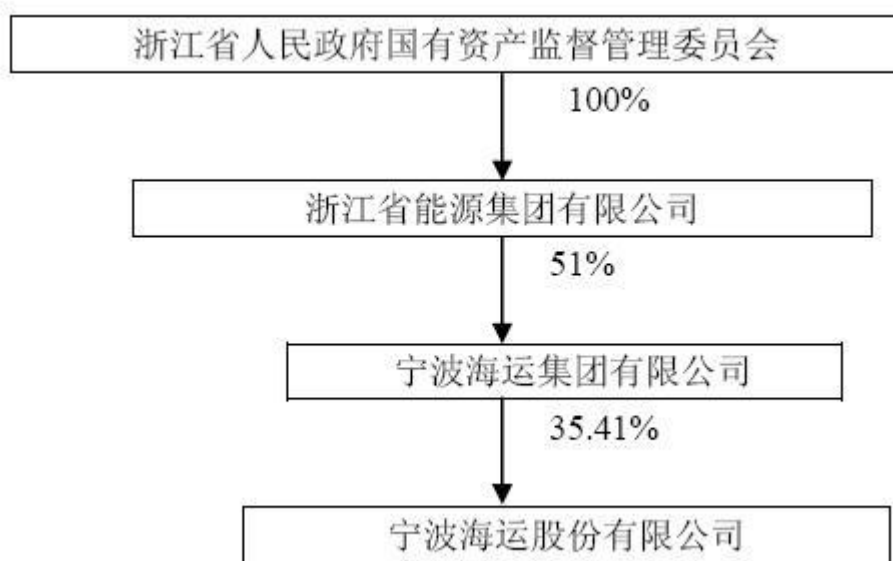
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
胡敏	董事长	男	44	2016-11-30	2018-4-26	0	0	0	无变动	0	是
丁自强	副董事长	男	42	2016-11-30	2018-4-26	0	0	0	无变动	0	是
董军	副董事长、总经理	男	43	2015-4-27	2018-4-26	0	0	0	无变动	60.84	否
姚成	副董事长	男	46	2015-4-27	2018-4-26	0	0	0	无变动	0	是
彭法	董事	男	38	2015-4-27	2018-4-26	0	0	0	无变动	0	是
蒋海良	董事	男	51	2015-4-27	2018-4-26	0	0	0	无变动	48.69	否
吴洪波	董事	男	48	2015-4-27	2018-4-26	0	0	0	无变动	0	是
包新民	独立董事	男	46	2015-4-27	2018-4-26	0	0	0	无变动	8	否
胡正良	独立董事	男	54	2015-4-27	2018-4-26	0	0	0	无变动	8	否
钟昌标	独立董事	男	53	2015-4-27	2018-4-26	0	0	0	无变动	8	否
王端旭	独立董事	男	51	2016-4-27	2018-4-26	0	0	0	无变动	5.33	否
徐海良	监事会主席	男	56	2015-4-27	2018-4-26	0	0	0	无变动	0	是
施燕琴	监事	女	43	2015-4-27	2018-4-26	0	0	0	无变动	0	是
黄为群	监事	男	46	2015-4-27	2018-4-26	0	0	0	无变动	0	是
朱清明	职工监事	男	49	2015-4-27	2018-4-26	0	0	0	无变动	33.16	否
魏樟明	职工监事	男	48	2015-4-27	2018-4-26	0	0	0	无变动	29.35	否
黄敏辉	副总经理、董事会秘书	男	51	2015-4-27	2018-4-26	0	0	0	无变动	48.69	否
邬雅淑	副总经理(财务负责人)	女	48	2015-4-27	2018-4-26	0	0	0	无变动	48.69	否
傅维钦	副总经理	男	49	2015-4-27	2018-4-26	0	0	0	无变动	48.69	否
陈明东	董事长	男	46	2015-7-31	2016-11-7	0	0	0	无变动	0	是

方 鹏	副董事长	男	53	2015-4-27	2016-11-7	0	0	0	无变动	0	是
真 虹	独立董事	男	58	2015-4-27	2016-4-27	0	0	0	无变动	2.67	否
合 计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	350.11	/

姓名	主要工作经历
胡 敏	历任浙能集团物流管理中心副主任，浙能集团（香港）公司副总经理，浙江天虹物资贸易公司党委书记，浙能集团（香港）有限公司总经理等职。现任宁波海运集团有限公司总经理、党委委员，宁波海运股份有限公司董事长。
丁自强	历任浙江省电力公司总经理工作部秘书，绍兴电力局副局长、党委委员，国网浙江省电力公司绍兴公司副总经理等职。现任浙江华云电力实业集团有限公司副总经理、党委委员，宁波海运股份有限公司董事。
董 军	历任宁波海运集团有限公司副总经理、纪委书记兼团委副书记、宁波海运股份有限公司监事等职。现任宁波海运（新加坡）有限公司董事，宁波海运股份有限公司副董事长、总经理。
姚 成	历任宁波绕城高速公路西段筹备办公室主任，宁波北仑港高速公路有限公司董事、副总经理，宁波绕城高速公路（西段）建设办公室副主任，宁波海运明州高速公路有限公司董事、副总经理等职。现任宁波绕城东段高速公路有限公司总经理、党支部书记，宁波海运集团有限公司董事、副总经理，宁波海运股份有限公司副董事长。
彭 法	历任浙江省能源集团有限公司财务部主管，宁波海运集团有限公司副总会计师、总会计师、党委委员、宁波海运（新加坡）有限公司董事等职。现任浙江省能源集团有限公司财务部副主任，宁波海运集团有限公司董事，宁波海运股份有限公司董事。
蒋海良	历任宁波海运股份有限公司技术保障部经理、副总经理等职。现任宁波海运股份有限公司董事、副总经理。
吴洪波	历任宁波保税区北电实业股份有限公司董事长、总经理等职。现任宁波保税区北电实业股份有限公司总经理，宁波北仑新区开发投资有限公司总经理，宁波永能房地产开发有限公司董事长、总经理，宁波海运股份有限公司董事。
包新民	历任浙江之江资产评估公司、宁波会计师事务所注册会计师，宁波正源会计（税务）师事务所有限公司董事、副总经理等职。现任宁波正源税务师事务所有限公司总经理，联创电子科技股份有限公司、宁波三星电气股份有限公司、宁波拓普集团股份有限公司，百隆东方股份有限公司独立董事，宁波海运股份有限公司独立董事。
胡正良	历任大连海事大学教授、交通运输管理学院院长等职。现任上海海事大学教授、博士生导师，大连海事大学博士生导师，上海瀛泰律师事务所律师，中国长江航运集团南京油运股份有限公司、长航凤凰股份有限公司和宁波海运股份有限公司独立董事。
钟昌标	历任宁波大学商学院系主任、副院长、院长等职。现任宁波大学区域经济与社会发展研究院首席教授，宁波海运股份有限公司独立董事。
王端旭	历任浙江大学讲师、副教授、教授等职。现任浙江大学管理学院教授、博士生导师，浙江大学人力资源管理研究所副所长。
徐海良	历任宁波海运集团有限公司党委副书记、工会主席、监事会主席等职。现任宁波海运集团有限公司董事、党委副书记、工会主席，宁波海运股份有限公司监事会主席。
施燕琴	历任宁波海运集团有限公司财务管理部经理助理、副经理、经理等职。现任宁波海运集团有限公司财务管理部经理，宁波江海运输有限公司董事，宁波海运股份有限公司监事。

黄为群	历任浙江省电力实业总公司、浙江宏发能源投资有限公司、浙江省电力燃料有限公司总会计师等职。现任浙江华云电力实业集团公司副总经理、总会计师、党委委员，宁波海运股份有限公司监事。
朱清明	历任宁波海运股份有限公司综合管理部经理、安全总监等职。现任宁波海运股份有限公司安全总监、安全管理部主任，公司监事。
魏樟明	历任宁波海运股份有限公司运输业务部副经理等职。现任宁波海运股份有限公司运输业务部主任，公司监事。
黄敏辉	历任宁波海运股份有限公司董事会秘书、副总经理等职。现任宁波海运股份有限公司副总经理、董事会秘书。
邬雅淑	历任宁波海运集团有限公司财务负责人，宁波海运股份有限公司总会计师，宁波海运（新加坡）有限公司董事等职。现任宁波海运股份有限公司副总经理（财务负责人）。
傅维钦	历任宁波海运股份有限公司运输业务部经理、总经理助理等职。现任宁波海运股份有限公司副总经理。
陈明东	历任浙江省能源集团有限公司资产经营部主任会计师、副主任，宁波海运集团有限公司总经理、党委委员，宁波海运明州高速公路有限公司董事长，宁波海运（新加坡）有限公司董事长，宁波海运股份有限公司董事长。现任浙江省能源集团有限公司资产经营部主任。2016年11月因工作变动离任宁波海运股份有限公司董事长职务。
方 鹏	历任浙江省电力实业总公司副总经理、党委委员，浙江省电力燃料有限公司执行董事、总经理，宁波海运股份有限公司副董事长。2016年11月因工作变动离任宁波海运股份有限公司董事职务。
真 虹	现任上海海事大学上海国际航运研究中心教授。2016年4月因个人原因离任宁波海运股份有限公司独立董事职务。

其它情况说明

适用 不适用

## (二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
胡 敏	宁波海运集团有限公司	总经理、党委委员	2016年10月	
姚 成	宁波海运集团有限公司	副总经理	2013年10月	
姚 成	宁波海运集团有限公司	董事	2015年4月	
彭 法	宁波海运集团有限公司	董事	2015年4月	
徐海良	宁波海运集团有限公司	职工董事	2015年4月	

徐海良	宁波海运集团有限公司	工会主席	2009年2月	
徐海良	宁波海运集团有限公司	纪委书记	2010年6月	
徐海良	宁波海运集团有限公司	党委副书记	2010年6月	
施燕琴	宁波海运集团有限公司	财务管理部经理	2009年6月	
施燕琴	宁波海运集团有限公司	职工监事	2015年4月	
黄为群	浙江华云清洁能源有限公司	总会计师	2011年5月	
陈明东	宁波海运集团有限公司	总经理、党委委员	2015年5月	2016年10月
方 鹏	浙江华云清洁能源有限公司	董事	2014年5月	

**(二) 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
丁自强	浙江华云电力实业集团公司	副总经理、党委委员		
董 军	宁波海运（新加坡）有限公司	董事	2009年9月	
姚 成	宁波绕城东段高速公路有限公司	总经理	2008年8月	
彭 法	浙江省能源集团有限公司	财务部副主任		
吴洪波	宁波永能房地产开发有限公司	总经理	2006年5月	
吴洪波	宁波永能房地产开发有限公司	董事长	2006年5月	
吴洪波	宁波保税区北电实业股份有限公司	总经理	2007年6月	
吴洪波	宁波北仑新区开发投资有限公司	总经理	2009年10月	
包新民	宁波正源税务师事务所有限公司	总经理	2016年11月	
包新民	联创电子科技股份有限公司	独立董事	2016年9月	2019年9月
包新民	宁波三星电气股份有限公司	独立董事	2014年6月	2017年6月
包新民	宁波拓普集团有限公司	独立董事	2015年3月	2018年3月
包新民	百隆东方股份有限公司	独立董事	2016年8月	2019年8月
胡正良	上海海事大学	教授、博士生导师	2004年4月	
胡正良	大连海事大学	博士生导师	2004年7月	
胡正良	上海瀛泰律师事务所	律师	2007年9月	
胡正良	长航凤凰股份有限公司	独立董事	2015年10月	
钟昌标	宁波大学区域经济与社会发展研究院	首席教授	2013年	

王端旭	浙江大学	教授、博士生导师		
王端旭	浙江大学人力资源管理研究所	副所长		
施燕琴	宁波江海运输有限公司	董事	2015年6月	
黄为群	浙江华云电力实业集团公司	总会计师	2008年4月	
黄为群	浙江华云电力实业集团公司	党委委员	2008年12月	
邬雅淑	宁波海运（新加坡）有限公司	董事	2009年9月	
陈明东	宁波海运（新加坡）有限公司	董事长	2015年6月	2016年10月
陈明东	宁波海运（新加坡）有限公司	董事长	2015年8月	
方 鹏	浙江华云电力实业集团公司	副总经理、党委委员	2014年3月	
真 虹	上海国际航运研究中心	秘书长	2008年7月	
真 虹	上海海事大学交通运输学院	教授	1996年11月	
真 虹	上海海事大学交通运输学院	博士生导师	2000年1月	
真 虹	上海生产力学会	会长	2015年5月	
在其他单位任职情况的说明				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司 2014 年度股东大会审议通过的《公司董（监）事薪酬与绩效考核办法》和公司第六届董事会第十四次会议审议通过的《公司高级管理人员薪酬与绩效考核办法》，构成公司独立董事、董事、监事和高级管理人员的年度报酬。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事会薪酬与考核委员会根据年度审计报告及上述《办法》规定的复合考核指标的完成情况对相关人员进行评估考核后核定各自的报酬并提交公司董事会确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见本节（一）部分
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末在公司领薪的董事、监事和高级管理从公司获得的税前报酬总额 350.11 万元。

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
胡 敏	董事长	选举	



丁自强	副董事长	选举	
王端旭	独立董事	选举	
陈明东	董事长	离任	工作变动
方 鹏	副董事长	离任	工作变动
真 虹	独立董事	离任	工作变动

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	657
主要子公司在职员工的数量	178
在职员工的数量合计	835
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
船员	523
收费人员	146
岸上管理人员和后勤人员	166
合计	835
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学本科及以上	153
大专	259
中专及高中	290
初中及以下	133
合计	835

### (二) 薪酬政策

适用  不适用

公司已经建立与现代企业制度相适应的薪酬激励机制，并严格遵循按劳分配与绩效考核并重的原则，实行统一、规范的薪酬制度。同时根据公司已实施的《宁波海运股份有限公司内部控制评价管理制度》中《岸基员工薪酬管理办法》和《船员薪酬管理办法》，进一步规范和完善员工薪酬福利制度，《岸基员工绩效考核管理办法》和《船员绩效考核管理办法》明确了绩效考核的指标及实施工作。通过薪酬制度和绩效考核的有机结合，客观地评价员工的工作实绩，提高工作效率和业绩。

### (三) 培训计划

适用  不适用

公司严格执行自 2012 年 10 月起实施的《宁波海运股份有限公司内部控制评价管理制度》中《员工培训管理制度》，通过制定年度培训计划，明确培训重点，采用在岗熟悉培训、脱产委外培训、专家讲座等多种形式对员工开展有针对性的培训，进一步提升员工整体素质。

2016 年公司分别组织了董监事及高级管理人员培训、中层及后备干部管理人员培训、高级船员管理培训、会计及内审人员继续教育培训、证券业务及后续教育培训、船级社有关规范、航运相关业务等专项培训。另外，开展了新造船接船人员及机务管理人员专题培训、船舶排放控制区使用低硫油培训和机工强化培训。公司控股子公司明州高速组织下属四所一中心参加了安全执证资格培训。同时，公司积极开展船岸联合演习，明州高速还进行了消防、机电系统突发事件、冰雪灾害天气道路交通事故突发事件等针对性的应急演练。

通过各项培训的有效开展，提高了员工专业水平和业务能力，使公司安全运营能力、国际公约履约能力、适应监管工作要求和能力得到了不同程度的提升。

### (四) 劳务外包情况

适用  不适用

## 七、其他

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《企业内部控制基本规范》及配套指引和中国证监会、上海证券交易所相关法律、法规及规范的要求，认真执行公司治理相关制度，不断完善公司治理结构和内控制度，优化公司治理环境，提高公司规范运作水平。

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，确保公司股东通过股东大会形式行使经营监督以及利益分配等权利。报告期，公司召开了2次股东大会会议，会议的召集召开程序、召集人和出席人员资格以及股东大会表决程序均符合法律法规和《公司章程》的规定，全部提供网络投票，能提供足够条件保证全体股东的话语权，并且在选举公司董事时采用累积投票制方式，注重切实维护中小股东利益。律师出席见证会议并出具法律意见书，股东大会决议披露及时。

#### 2、控股股东与上市公司

公司控股股东行为规范，通过股东大会参与公司重大决策；公司与控股股东在人员、业务、资产、财务、机构方面做到“五分开”，控股股东不存在占用上市公司资金的情况。

#### 3、董事与董事会

公司董事会职责清晰，有明确的《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《董事会秘书工作制度》，并得到切实执行。报告期，公司独立董事真虹先生因个人原因辞去公司独立董事职务，公司董事陈明东先生和方鹏先生因工作原因辞去了公司董事职务，公司严格按照《公司章程》的要求增补公司独立董事和董事，董事候选人不存在《公司法》第146条规定的情形，符合有关法律、法规以及《公司章程》规定的董事任职资格，提名程序符合法律、法规和《公司章程》的有关规定。经公司董事会审议通过并经公司股东大会批准，增补王端旭先生为公司第七届董事会独立董事，增补胡敏先生和丁自强先生为公司第七届董事会董事，并选举胡敏先生为公司董事长，丁自强先生为公司副董事长。

报告期，公司共召开了8次董事会会议，公司董事会严格按照股东大会决议执行股东大会的授权事项。董事会下设的战略、提名、审计、薪酬与考核四个专门委员会按照各自的工作细则开展工作，独立董事未对年度内公司董事会会议及其他非董事会会议案事项提出异议。

#### 4、监事与监事会

报告期，公司监事会严格按照有关法律法规的要求，忠诚守信，勤勉尽责，积极履行监督审查职能，对公司财务状况、经营管理、重大事项、关联交易、人事聘任、内控建设等方面进行监督。报告期公司共召开了4次监事会会议，监事除能按《监事会议事规则》参加监事会决议议案外，还列席了公司股东大会会议及董事会会议。

#### 5、信息披露与投资者关系管理

报告期，公司认真履行信息披露义务，有效执行相关的信息披露事务管理制度，公司在《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站共发布了4个定期报告和36个临时公告，均无因披露文稿的问题造成延误现象发生，也没有发生更正公告现象。对交易所信息披露重点关注的关联交易和对外担保事项，公司严格按照监管规定及相关管理制度，重点把握交易的合法性、公允性、合理性以及交易、担保程序的合规合法，确保达到披露要求。公司还充分利用“上证E互动”、“投资者关系互动平台”、接待机构调研等作为日常信息披露以外的延伸平台，关注并及时回复投资者关心的问题，同时加强对媒体有关公司评论信息、定期报告点评文章等的沟通、监控及跟踪工作，真实、公平地披露公司相关信息。

#### 6、内幕知情人登记管理情况

公司严格执行中国证监会和宁波市证监局关于内幕信息知情人登记管理工作的相关规定，进一步规范公司内幕信息管理行为，加强内幕信息管理执行力度。报告期公司在做好常规的管理、登记和报送工作的基础上，及时将新增的内幕信息知情人信息进行登记并向监管部门报备，努力健全内幕信息知情人档案管理工作，确保公司不发生内幕交易行为。报告期未发现相关内幕信息知情人有违规买卖公司股票的情况。

## 7、内部控制

报告期公司以风险管控为依据，开展年度内控评价工作；以财务收支为基础，促进内控制度的健全与完善；开展经济责任制审计，加强所属公司管控；开展低值易耗品管理专项审计，促进低值易耗品日常管理及控制的规范性、真实性和合理性；以经济合同审计为中心，强化企业内部控制机制和业务部门责任，避免经营风险；开展重点领域的内控专项审计，实现对重大风险的预防作用。报告期公司顺利通过了外部机构的内控审计。

截至报告期末，公司法人治理的实际状况符合《上市公司治理准则》的要求，基本不存在差异。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2015 年度股东大会	2016 年 4 月 27 日	www.sse.com.cn	2016 年 4 月 28 日
2016 年第一次临时股东大会	2016 年 11 月 30 日	www.sse.com.cn	2016 年 12 月 1 日

股东大会情况说明

适用 不适用

### 1、2015 年度股东大会

公司 2015 年度股东大会于 2016 年 4 月 27 日召开。本次股东大会由公司董事会提议召开，出席会议的股东和代理人（包括网络和非网络方式）共 8 人，所持有表决权股份数 445,698,306 股，占公司表决权股份总数的 43.236%，公司 10 名在任董事、全体监事出席了本次会议。全体高级管理人员列席了会议。本次会议的召集、召开、表决方式均符合有关法律、法规、规章和《公司章程》的规定。

会议采用现场投票及网络投票相结合的表决方式，现场会议由公司董事长陈明东先生主持，经与会股东和代理人（包括网络和非网络方式）审议，通过了《公司 2015 年度董事会工作报告》、《公司 2015 年度监事会工作报告》、《关于公司 2015 年度财务决算和 2016 年财务预算报告》、《关于公司 2015 年度利润分配方案》、《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度审计机构并确定其报酬的议案》、《公司 2015 年年度报告》和《公司 2015 年年度报告摘要》、《关于公司 2016 年日常关联交易预计的议案》、《关于向金融机构申请授信额度及借款的议案》、《关于公司向浙江浙能融资租赁有限公司以售后回租方式融资的议案》、《关于增补公司第七届董事会独立董事的议案》等十项议案。

### 2、2016 年第一次临时股东大会

公司 2016 年第一次临时股东大会于 2016 年 11 月 30 日召开。本次股东大会由公司董事会提议召开，出席会议的股东和代理人（包括网络和非网络方式）共 13 人，所持有表决权股份数 446,685,606 股，占公司表决权股份总数的 43.3317%，公司全体在任董事、监事出席了本次会议。全体高级管理人员列席了会议。本次会议的召集、召开、表决方式均符合有关法律、法规、规章和《公司章程》的规定。

会议采用现场投票及网络投票相结合的表决方式，现场会议由公司副董事长董军先生主持，经与会股东和代理人（包括网络和非网络方式）审议，通过了《关于选举胡敏先生为公司第七届董事会董事的议案》和《关于选举丁自强先生为公司第七届董事会董事的议案》等二项议案。

## 三、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
胡敏	否	1	1	0	0	0	否	0
丁自强	否	1	1	0	0	0	否	0
董军	否	8	8	4	0	0	否	2
姚成	否	8	8	4	0	0	否	2
彭法	否	8	8	4	0	0	否	2
蒋海良	否	8	8	4	0	0	否	2
吴洪波	否	8	8	4	0	0	否	2
包新民	是	8	8	4	0	0	否	2
胡正良	是	8	8	4	0	0	否	2
钟昌标	是	8	7	4	1	0	否	2
王端旭	是	6	6	3	0	0	否	1
陈明东	否	7	7	4	0	0	否	2
方鹏	否	7	5	4	2	0	否	1
真虹	是	2	2	1	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

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

## (三) 其他

适用 不适用

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

公司董事会专门委员会作为董事会的下设咨询机构，报告期，为公司年报审计、聘任董事、推进内控工作规范实施、选聘审计机构、董（监）事及高管薪酬、公司关联交易、公司可持续发展等方面提供了重要的咨询意见和建议：

1、董事会审计委员会按照有关法律法规要求，认真审阅了公司 2015 年年度报告及 2016 年其他定期报告，充分发挥了对定期报告编制和信息披露方面的监督作用。审计委员会认为：公司年度财务报表反映了公司实际财务状况和经营成果，同意立信会计师事务所出具的审计报告；审计委员会重视公司内控体系文件的规范与完善，独立履行了对公司内部控制的监督、检查等职能，并提出了相关建议，同意立信会计师事务所出具的内部控制审计报告；董事会审计委员会根据《上海证券交易所上市公司关联交易实施指引》等有关规定，对《关于公司 2016 年日常关联交易预计

的议案》、《关于公司向浙江浙能融资租赁有限公司以售后回租方式融资的议案》等发表审核意见，维护公司和股东利益。

2、董事会薪酬与考核委员会依据《公司章程》和《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的规定，对公司高管人员分管工作范围、主要职责等进行绩效评价，并根据公司 2014 年度股东大会审议通过的《公司董（监）事薪酬与绩效考核办法》和公司第六届董事会第十四次会议审议通过的《公司高级管理人员薪酬与绩效考核办法》，结合立信会计师事务所出具的《公司 2015 年度审计报告》，对 2015 年度在公司领薪的董（监）事及高管人员提出报酬数额，报公司董事会进行了确定。

3、董事会提名委员会根据《公司法》、《公司章程》和《公司董事会提名委员会工作细则》的规定，结合本公司实际情况，就选聘王端旭先生为公司第七届董事会独立董事候选人的有关事项作出提议，并进行严格的任职资格审查，形成决议后并提交公司第七届董事会第六次会议审议；就选聘胡敏先生和丁自强先生为公司第七届董事会董事候选人的有关事项作出提议，并进行严格的任职资格审查，形成决议后并提交公司第七届董事会第十次会议审议。

## 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

本公司的实际控制人变更为浙能集团后，浙能集团下属海运企业与本公司在国内沿海货物运输业务存在一定程度的同业竞争。为避免同业竞争，浙能集团在 2013 年 1 月承诺：不再扩大其他海运企业的经营规模，同时将国内沿海货物运输的业务发展机会优先考虑给予本公司；将本公司作为浙能集团及浙能集团全资、控股或其他具有实际控制权的企业所属国内沿海货物运输业务的相关资产的最终整合的唯一平台；在五年以内将富兴海运和浙能通利从事国内沿海货物运输业务的相关资产在符合法律法规规定和中国证监会有关规则的前提下，以适当的方式注入本公司，或者通过其他合法合规的方式解决同业竞争问题；在行业发展规划等方面将根据国家的规定进行适当安排，确保浙能集团及浙能集团全资、控股或其他具有实际控制权的企业在未来不会从事与本公司相同或类似的生产、经营业务，以避免与本公司的生产经营构成实质性竞争。

2016 年 9 月 7 日，浙能集团开始筹划通过本公司购买浙能集团及其下属企业所持相关海运资产、以解决同业竞争的相关事项。根据中国证监会《上市公司重大资产重组管理办法》修订版的最新规定，浙能集团筹划的该事项对本公司构成了借壳上市，由于相关标的公司无法达到借壳上市的审核要求，浙能集团于 2016 年 9 月 23 日停止筹划本次重大事项。

目前上述承诺正在积极履行之中。

## 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司按照责、权、利相统一的要求，建立了高级管理人员薪酬与经营业绩激励约束机制相结合的考核制度。报告期，根据公司第六届董事会第十四次会议修订通过的《公司高级管理人员薪酬及绩效考核办法》，董事会合理评估公司考评对象在 2016 年度管理经营的业绩与综合考评标的完成情况，董事会薪酬与考核委员会根据高级管理人员对公司经营目标的实施和推动、年度业绩和管理工作等方面进行考核和评价，提出考评和奖惩意见，提交公司董事会确认，以调动高管人员的积极性和创造性，提高企业资产经营效益和管理水平。

## 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

《宁波海运股份有限公司 2016 年度内部控制评价报告》详见年报附件 披露网址：上海证券交易所 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

#### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

立信会计师事务所对公司相关内部控制进行了审计，并出具了标准无保留意见的《内部控制审计报告》。详见年报附件 披露网址：上海证券交易所 <http://www.sse.com.cn>。

是否披露内部控制审计报告：是

#### 十、其他

适用 不适用

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

#### 审计报告

信会师报字[2017]第 ZA11049 号

宁波海运股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的宁波海运股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2016 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进

行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2016年12月31日的合并及公司财务状况以及2016年度的合并及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：郑晓东  
中国注册会计师：陈迅骅

中国·上海

二〇一七年三月二十八日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表 2016年12月31日

编制单位：宁波海运股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	264,865,628.91	206,744,497.82
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	102,924,440.40	29,860,648.87
预付款项	七、6	3,393,565.72	2,805,741.87
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七、9	12,769,360.28	3,319,756.33
买入返售金融资产			
存货	七、10	27,534,256.85	22,357,366.75
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	17,420,738.79	
流动资产合计		428,907,990.95	265,088,011.64



<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	28,187,413.07	30,689,190.89
投资性房地产			
固定资产	七、19	2,096,352,231.38	2,085,223,469.83
在建工程	七、20	179,771,382.32	153,567,450.70
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、25	3,653,872,254.94	3,730,457,506.18
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、29	310,949.98	340,564.27
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,958,494,231.69	6,000,278,181.87
资产总计		6,387,402,222.64	6,265,366,193.51
<b>流动负债:</b>			
短期借款	七、31	559,921,000.00	607,276,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、35	114,395,217.71	87,617,224.26
预收款项	七、36	1,126,221.13	2,084,457.97
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、37	16,569,663.84	15,118,911.93
应交税费	七、38	23,969,142.50	5,869,413.13
应付利息	七、39	4,753,431.19	4,440,947.56
应付股利			
其他应付款	七、41	35,900,533.06	40,266,687.94
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	348,997,532.74	315,270,133.02
其他流动负债			
流动负债合计		1,105,632,742.17	1,077,943,775.81
<b>非流动负债:</b>			

长期借款	七、45	2,064,718,266.67	2,085,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七、51	1,243,800.02	1,362,257.16
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,065,962,066.69	2,086,362,257.16
负债合计		3,171,594,808.86	3,164,306,032.97
<b>所有者权益</b>			
股本	七、53	1,030,850,948.00	1,030,850,948.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,168,212,410.89	1,168,212,410.89
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-5,025,090.51	-5,501,953.38
专项储备	七、58		
盈余公积	七、59	230,109,643.61	225,184,820.08
一般风险准备			
未分配利润	七、60	289,233,581.82	216,095,994.07
归属于母公司所有者权益合计		2,713,381,493.81	2,634,842,219.66
少数股东权益		502,425,919.97	466,217,940.88
所有者权益合计		3,215,807,413.78	3,101,060,160.54
负债和所有者权益总计		6,387,402,222.64	6,265,366,193.51

法定代表人：胡敏

主管会计工作负责人：董军

会计机构负责人：邬雅淑

### 母公司资产负债表

2016年12月31日

编制单位：宁波海运股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		183,181,749.70	136,044,585.63
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	89,714,471.84	19,953,734.79
预付款项		1,820,872.21	62,403.08
应收利息			
应收股利			

其他应收款	十七、2	11,408,056.55	1,575,332.60
存货		21,280,434.74	16,879,490.21
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		17,420,738.79	50,000,000.00
流动资产合计		324,826,323.83	224,515,546.31
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	710,692,613.07	713,194,390.89
投资性房地产			
固定资产		1,873,173,770.77	1,855,786,508.70
在建工程		179,741,382.32	153,567,450.70
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		696,022.29	892,145.81
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		310,949.98	340,564.27
其他非流动资产			-
非流动资产合计		2,764,614,738.43	2,723,781,060.37
资产总计		3,089,441,062.26	2,948,296,606.68
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		72,392,292.91	37,975,682.43
预收款项		1,126,221.13	2,084,457.97
应付职工薪酬		14,200,448.47	12,882,131.83
应交税费		21,917,910.90	4,470,560.83
应付利息		45,109.21	
应付股利			
其他应付款		5,054,946.21	5,440,175.25
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		42,042,732.74	58,270,133.02
其他流动负债			
流动负债合计		156,779,661.57	121,123,141.33
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		66,666,666.67	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		1,243,800.02	1,362,257.16
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		67,910,466.69	1,362,257.16
负债合计		224,690,128.26	122,485,398.49
<b>所有者权益：</b>			
股本		1,030,850,948.00	1,030,850,948.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,062,642,410.89	1,062,642,410.89
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		230,109,643.61	225,184,820.08
未分配利润		541,147,931.50	507,133,029.22
所有者权益合计		2,864,750,934.00	2,825,811,208.19
负债和所有者权益总计		3,089,441,062.26	2,948,296,606.68

法定代表人：胡敏

主管会计工作负责人：董军

会计机构负责人：邬雅淑

### 合并利润表

2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	七、61	1,131,572,778.04	1,046,949,289.00
其中：营业收入	七、61	1,131,572,778.04	1,046,949,289.00
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		985,316,213.94	1,023,747,498.45
其中：营业成本	七、61	787,482,533.48	779,721,057.85
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	10,406,683.14	15,563,677.25
销售费用			
管理费用	七、64	45,786,099.54	44,051,322.99
财务费用	七、65	141,227,837.63	184,645,830.07

资产减值损失	七、66	413,060.15	-234,389.71
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）	七、68	-2,436,830.33	2,690,666.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,436,830.33	2,690,666.77
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		143,819,733.77	25,892,457.32
加：营业外收入	七、69	887,786.45	9,378,212.83
其中：非流动资产处置利得	七、69		444.84
减：营业外支出	七、70		4,550,418.22
其中：非流动资产处置损失	七、70		4,550,418.22
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		144,707,520.22	30,720,251.93
减：所得税费用	七、71	20,128,620.37	8,195,848.58
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		124,578,899.85	22,524,403.35
归属于母公司所有者的净利润		88,370,920.76	16,047,114.68
少数股东损益		36,207,979.09	6,477,288.67
六、其他综合收益的税后净额		476,862.87	946,786.14
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		476,862.87	946,786.14
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		476,862.87	946,786.14
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		476,862.87	946,786.14
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		125,055,762.72	23,471,189.49
归属于母公司所有者的综合收益总额		88,847,783.63	16,993,900.82
归属于少数股东的综合收益总额		36,207,979.09	6,477,288.67
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.0857	0.0165
（二）稀释每股收益(元/股)		0.0857	0.0165

法定代表人：胡敏

主管会计工作负责人：董军

会计机构负责人：邬雅淑

**母公司利润表**  
2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	658,454,373.41	576,132,774.50
减：营业成本	十七、4	547,769,414.61	498,019,981.95

税金及附加		5,378,673.84	4,007,437.36
销售费用			
管理费用		31,788,047.91	30,245,262.04
财务费用		2,449,381.12	18,783,649.54
资产减值损失		399,967.15	-248,856.00
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）	十七、5	-2,436,830.33	2,690,666.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,436,830.33	2,690,666.77
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		68,232,058.45	28,015,966.38
加：营业外收入		768,008.44	9,168,034.97
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出			20,082.56
其中：非流动资产处置损失			20,082.56
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		69,000,066.89	37,163,918.79
减：所得税费用		19,751,831.60	8,195,781.48
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		49,248,235.29	28,968,137.31
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		49,248,235.29	28,968,137.31
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：胡敏

主管会计工作负责人：董军

会计机构负责人：邬雅淑

## 合并现金流量表

2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,133,876,320.68	1,154,252,105.98
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			

收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		1,254,487.26	
收到其他与经营活动有关的现金	七、73(1)	31,264,984.15	33,488,650.11
经营活动现金流入小计		1,166,395,792.09	1,187,740,756.09
购买商品、接受劳务支付的现金		425,928,037.63	469,764,844.12
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		165,312,607.39	151,251,712.30
支付的各项税费		50,596,511.05	63,867,716.44
支付其他与经营活动有关的现金	七、73(2)	37,508,521.87	30,324,574.57
经营活动现金流出小计		679,345,677.94	715,208,847.43
经营活动产生的现金流量净额		487,050,114.15	472,531,908.66
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		64,947.49	53,364.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			31,698.82
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		64,947.49	85,063.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		217,477,889.13	198,932,867.00
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		217,477,889.13	198,932,867.00
投资活动产生的现金流量净额		-217,412,941.64	-198,847,803.46
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,041,881,720.00	603,873,650.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、73(5)	36,764,010.00	37,496,769.68
筹资活动现金流入小计		1,078,645,730.00	641,370,419.68

偿还债务支付的现金		1,041,305,920.00	681,123,600.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		147,856,943.23	188,149,892.46
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、73(6)	78,148,611.81	100,734,400.13
筹资活动现金流出小计		1,267,311,475.04	970,007,892.59
筹资活动产生的现金流量净额		-188,665,745.04	-328,637,472.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-655,096.38	-307,672.45
五、现金及现金等价物净增加额		80,316,331.09	-55,261,040.16
加：期初现金及现金等价物余额		177,920,077.82	233,181,117.98
六、期末现金及现金等价物余额		258,236,408.91	177,920,077.82

法定代表人：胡敏

主管会计工作负责人：董军

会计机构负责人：郭雅淑

## 母公司现金流量表

2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		655,131,092.17	686,607,615.87
收到的税费返还		1,254,487.26	
收到其他与经营活动有关的现金		4,056,614.61	12,672,100.45
经营活动现金流入小计		660,442,194.04	699,279,716.32
购买商品、接受劳务支付的现金		320,989,306.11	327,169,532.32
支付给职工以及为职工支付的现金		129,212,819.60	117,596,546.10
支付的各项税费		37,593,292.03	51,849,809.91
支付其他与经营活动有关的现金		5,670,342.00	5,838,667.60
经营活动现金流出小计		493,465,759.74	502,454,555.93
经营活动产生的现金流量净额		166,976,434.30	196,825,160.39
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		867,447.49	1,970,448.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			4,931.73
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		50,000,000.00	
投资活动现金流入小计		50,867,447.49	1,975,379.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		196,192,261.99	155,194,227.85
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			50,000,000.00
投资活动现金流出小计		196,192,261.99	205,194,227.85
投资活动产生的现金流量净额		-145,324,814.50	-203,218,848.06
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		100,000,000.00	



发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		36,764,010.00	37,496,769.68
筹资活动现金流入小计		136,764,010.00	37,496,769.68
偿还债务支付的现金			1,322,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,308,509.48	19,632,431.48
支付其他与筹资活动有关的现金		78,148,611.81	100,734,400.13
筹资活动现金流出小计		88,457,121.29	121,688,831.61
筹资活动产生的现金流量净额		48,306,888.71	-84,192,061.93
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-626,144.44	-256,257.63
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		69,332,364.07	-90,842,007.23
加：期初现金及现金等价物余额		107,220,165.63	198,062,172.86
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		176,552,529.70	107,220,165.63

法定代表人：胡敏

主管会计工作负责人：董军

会计机构负责人：鄂雅淑

**合并所有者权益变动表**  
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,030,850,948.00				1,168,212,410.89		-5,501,953.38		225,184,820.08		216,095,994.07	466,217,940.88	3,101,060,160.54
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,030,850,948.00				1,168,212,410.89		-5,501,953.38		225,184,820.08		216,095,994.07	466,217,940.88	3,101,060,160.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							476,862.87		4,924,823.53		73,137,587.75	36,207,979.09	114,747,253.24
（一）综合收益总额							476,862.87				88,370,920.76	36,207,979.09	125,055,762.72
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									4,924,823.53		-15,233,333.01		-10,308,509.48
1. 提取盈余公积									4,924,823.53		-4,924,823.53		

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-10,308,509.48		-10,308,509.48	
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取								9,974,698.26				9,974,698.26	
2. 本期使用								9,974,698.26				9,974,698.26	
（六）其他													
四、本期期末余额	1,030,850,948.00				1,168,212,410.89		-5,025,090.51		230,109,643.61		289,233,581.82	502,425,919.97	3,215,807,413.78

项目	上期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	872,440,086.00			135,955,777.47	495,521,901.21		-6,448,739.52		222,288,006.35		213,254,202.60	459,740,652.21	2,392,751,886.32
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企													

业合并										
其他										
二、本年期初余额	872,440,086.00		135,955,777.47	495,521,901.21	-6,448,739.52	222,288,006.35	213,254,202.60	459,740,652.21	2,392,751,886.32	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	158,410,862.00		-135,955,777.47	672,690,509.68	946,786.14	2,896,813.73	2,841,791.47	6,477,288.67	708,308,274.22	
（一）综合收益总额					946,786.14		16,047,114.68	6,477,288.67	23,471,189.49	
（二）所有者投入和减少资本	158,410,862.00		-135,955,777.47	672,690,509.68					695,145,594.21	
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本	158,410,862.00		-135,955,777.47	672,690,509.68					695,145,594.21	
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配						2,896,813.73	-13,205,323.21		-10,308,509.48	
1. 提取盈余公积						2,896,813.73	-2,896,813.73			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-10,308,509.48		-10,308,509.48	
4. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										

(六) 其他												
四、本期期末余额	1,030,850,948.00			1,168,212,410.89		-5,501,953.38		225,184,820.08		216,095,994.07	466,217,940.88	3,101,060,160.54

法定代表人：胡敏

主管会计工作负责人：董军

会计机构负责人：邬雅淑

母公司所有者权益变动表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,030,850,948.00				1,062,642,410.89				225,184,820.08	507,133,029.22	2,825,811,208.19
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,030,850,948.00				1,062,642,410.89				225,184,820.08	507,133,029.22	2,825,811,208.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									4,924,823.53	34,014,902.28	38,939,725.81
（一）综合收益总额										49,248,235.29	49,248,235.29
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									4,924,823.53	-15,233,333.01	-10,308,509.48
1. 提取盈余公积									4,924,823.53	-4,924,823.53	
2. 对所有者（或股东）的分配										-10,308,509.48	-10,308,509.48
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											

2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取							8,276,861.00			8,276,861.00
2. 本期使用							8,276,861.00			8,276,861.00
（六）其他										
四、本期期末余额	1,030,850,948.00				1,062,642,410.89			230,109,643.61	541,147,931.50	2,864,750,934.00

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	872,440,086.00			135,955,777.47	389,951,901.21				222,288,006.35	491,370,215.12	2,112,005,986.15
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	872,440,086.00			135,955,777.47	389,951,901.21				222,288,006.35	491,370,215.12	2,112,005,986.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	158,410,862.00			-135,955,777.47	672,690,509.68				2,896,813.73	15,762,814.10	713,805,222.04
（一）综合收益总额										28,968,137.31	28,968,137.31
（二）所有者投入和减少资本	158,410,862.00			-135,955,777.47	672,690,509.68						695,145,594.21
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本	158,410,862.00			-135,955,777.47	672,690,509.68						695,145,594.21
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									2,896,813.73	-13,205,323.21	-10,308,509.48
1. 提取盈余公积									2,896,813.73	-2,896,813.73	
2. 对所有者（或股东）的分配										-10,308,509.48	-10,308,509.48
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											

3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,030,850,948.00				1,062,642,410.89				225,184,820.08	507,133,029.22	2,825,811,208.19

法定代表人：胡敏

主管会计工作负责人：董军

会计机构负责人：邬雅淑

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用□不适用

宁波海运股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于1996年12月31日经宁波市人民政府以甬政发（1996）289号文批准设立。1997年3月6日，经中国证券监督管理委员会以“证监发字[1997]51号、52号”文批准，向社会公众公开发行境内上市内资（A股）股票并上市交易。

1999年5月18日经本公司1998年度股东大会决议通过，公司以总股本24,600万股为基础，向全体股东每10股送2股，同时以公积金每10股转增8股，分别增加股本4,920万股和19,680万股，公司总股本增至49,200万股。

1999年11月1日，经股东大会决议并报经中国证券监督管理委员会以证监公司字（1999）120号文批准，向全体股东配售股份。公司以总股本49,200万股为基础，向全体股东配售1,987.50万股，公司的总股本达51,187.50万股。

2006年4月17日公司股权分置改革经相关股东大会决议通过：公司非流通股股东为使其持有的本公司非流通股获得流通权而向本公司流通股股东支付的对价为：流通股股东每持有10股将获得2.8股的股份对价。实施上述送股对价后，公司股份总数511,875,000股保持不变，股份结构发生相应变化。

根据2007年6月15日公司第一次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会发行审核委员会以证监发行字（2007）373号文批准。截至2007年12月28日止，公司非公开发行普通股68,888,800股，发行价格为人民币9.00元/股。此次募集资金后，公司注册资本增至人民币580,763,800.00元。

根据2009年4月28日公司2008年度股东大会决议，本公司总股本580,763,800股为基数，按每10股由资本公积金转增5股，共转增290,381,900股。公司注册资本增至人民币871,145,700.00元，业经立信会计师事务所有限公司验证，并出具信会师报字（2009）第11587号验资报告。

根据2010年4月20日公司2009年度股东大会决议，并经宁波市国资委甬国资改【2010】12号文批复，及中国证监会以证监许可[2010]1818号文核准，公司于2011年1月7日公开发行72,000.00万元可转换公司债券“海运转债”，扣除各项发行费用后实际募集资金净额为70,094.50万元。资金到位情况业经立信会计师事务所有限公司验证，并出具信会师报字（2011）第10107号验资报告。

公司公开发行的可转换公司债券“海运转债”于2015年5月11日提前赎回，截至赎回日，公司公开发行的可转换公司债券“海运转债”累计已有7,186,780张债券转为公司股票，累计转增实收资本（股本）159,705,248.00元，累计计入资本公积（股本溢价）678,130,774.87元。公司注册资本增至人民币1,030,850,948.00元，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具信会师报字[2015]第114748号验资报告。

截至2016年12月31日止，本公司累计发行股本总数103,085.09万股，注册资本为103,085.09万元。

2016年12月7日由宁波市工商行政管理局换发企业法人营业执照，统一社会信用代码为91330200254106251R，法定代表人为胡敏。公司所属行业为：交通运输业。

本公司经营范围为：国内沿海及长江中下游普通货船、成品油船运输；国际船舶普通货物运输；沿海液化气体船、普通货船海务、机务管理和安全与防污染管理；货物中转、联运、仓储，揽货、订舱、租船；国内水路货物运输代理；交通基础设施、交通附设服务设施的投资；自营和代理货物和技术的进出口，但国家限定经营或禁止进出口的货物和技术除外；代理海船船员办理申请培训、考试、申领证书（海员证和外国船员证书除外）等有关手续，代理船员用人单位管理海船船员事务，为国内航行海船提供配员等相关活动。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

公司注册地址：宁波市江北区北岸财富中心1幢。

本公司的母公司为宁波海运集团有限公司，本公司的实际控制人为浙江省能源集团有限公司。本财务报表业经公司全体董事于2017年3月24日批准报出。



## 2. 合并财务报表范围

√适用□不适用

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
宁波海运明州高速公路有限公司
宁波海运（新加坡）有限公司
宁波先锋船务有限公司
宁波创新船务有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### 2. 持续经营

√适用□不适用

公司自本报告期末起 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

√适用□不适用

本公司营业周期为 12 个月

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

宁波海运（新加坡）有限公司、宁波先锋船务有限公司、宁波创新船务有限公司采用美元为记账本位币。

合并报表范围内其他公司均采用人民币为记账本位币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用□不适用

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计

量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

### (1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### (2) 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### ①增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### ②处置子公司或业务

##### a.一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利

润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

#### b. 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

#### ③ 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### ④ 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用  不适用

### 8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

### 9. 外币业务和外币报表折算

适用  不适用

#### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

## (2) 外币财务报表的折算

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,采用报告期平均汇率折算。

处置境外经营时,将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额,自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

√适用□不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债,包括交易性金融资产或金融负债和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;持有至到期投资;应收款项;可供出售金融资产;其他金融负债等。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(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,相关的交易费用计入当期损益。

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

处置时,其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。

②持有至到期投资

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和实际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。

③应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权,以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权,包括应收账款、其他应收款等,以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额;具有融资性质的,按其现值进行初始确认。

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。

④可供出售金融资产

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。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是,在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

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,将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入当期损益。

⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时,如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,则终止确认该金融资产;如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。公

司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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：

①终止确认部分的账面价值；

②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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### （4）金融负债终止确认条件

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### （6）金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

①可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，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，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

②持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11. 应收款项

### （1）. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金	采用个别认定法及账龄分析法计提坏账准备的单项金额重大的
---------------	-----------------------------

额标准	应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

**(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:**

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	0.50	0.50
1-2年	1.00	1.00
2-3年	2.00	2.00
3年以上		
3-4年	10.00	10.00
4-5年	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**

□适用 √不适用

**12. 存货**

√适用□不适用

**(1) 存货的分类**

存货分类为：燃料、原材料。

**(2) 发出存货的计价方法**

存货发出时按加权平均法计价。

**(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据**

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- ①低值易耗品采用一次转销法；
- ②包装物采用一次转销法

### 13. 划分为持有待售资产

适用 不适用

### 14. 长期股权投资

适用 不适用

#### (1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

#### (2) 初始投资成本的确定

##### ①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

##### ②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

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。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

#### (3) 后续计量及损益确认方法

##### ①成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

##### ②权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时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享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配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所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### ③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 15. 投资性房地产

不适用

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用



固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

## (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	30-40	4	3.20-2.40
船舶及附属设备	年限平均法	8-25	4、5	11.88-3.80
机器设备	年限平均法	5-12	4	19.20-8.00
运输设备	年限平均法	5-8	4	19.20-12.00
其他设备	年限平均法	5-8	4	19.20-12.00

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

## (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用□不适用

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- ①租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- ②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- ③租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- ④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 17. 在建工程

√适用□不适用

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程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。

## 18. 借款费用

√适用□不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

- ②借款费用已经发生；  
③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### (4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 19. 生物资产

适用 不适用

## 20. 油气资产

适用 不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

#### ①公司取得无形资产时按成本进行初始计量

a.外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，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。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

#### b.后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

公路经营权系政府授予公司采用建设经营移交方式参与公路建设，并在建设完成以后的一定

期间负责提供后续经营服务并向公众收费的经营权。

公司须于经营权期限到期日归还公路及构筑物和相关的土地使用权于政府。

公司对公路及构筑物进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合无形资产确认条件的部分，作为无形资产-公路大修理支出核算，不符合无形资产确认条件的计入当期损益。公路经营权在定期大修理间隔期间正常摊销。

公路经营权-路产按其入账价值依照经营权期限采用工作量法（车流量法）摊销。即按特定年度预测标准车流量与经营期间的预测总标准车流量比例计算年度摊销额，预估残值为零。公司管理层根据最佳估计确认公路经营权摊销年限为 25 年。

公路经营权-交通附属设施、公路大修理支出及其他使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## ②使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

公司已制定政策每年对收费公路的实际标准车流量与预测标准车流量进行内部复核。每隔 3 至 5 年或当实际标准车流量与预测标准车流量出现重大差异时，公司将委任独立的专业交通研究机构对未来交通车流量进行研究和预测，并根据重新预测的特定年度标准车流量及剩余经营期限总标准车流量，相应调整以后年度/期间的摊销额。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## ③使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

## 22. 长期资产减值

适用 不适用

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

**23. 长期待摊费用**

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

**(1) 摊销方法**

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

**(2) 摊销年限**

①预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限或其它合理方法平均摊销。

②经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

**24. 职工薪酬****(1)、短期薪酬的会计处理方法**

适用 不适用

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

**(2)、离职后福利的会计处理方法**

适用 不适用

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

**(3)、辞退福利的会计处理方法**

适用 不适用

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

**(4)、其他长期职工福利的会计处理方法**

适用 不适用

**25. 预计负债**

适用 不适用

**26. 股份支付**

适用 不适用

**27. 优先股、永续债等其他金融工具**

适用 不适用

## 28. 收入

√适用□不适用

### (1) 销售商品收入的确认确认和计量原则

销售商品收入确认和计量的总体原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

### (2) 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入确认和计量的总体原则

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ①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。
- ②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) 本公司确认收入的依据和方法

本公司提供的运输劳务，按完工百分比法确认收入。完工百分比按已完营运天占该航次预计总营运天的比例确认与计量。

本公司高速公路通行费收入，于收到价款或取得收取价款的凭据时确认收入实现。

## 29. 政府补助

### (1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### (2) 确认时点

本公司接受政府补助，在实际收到或者获得了收取政府补助的权利并基本确定能收到时，予以确认。

### (3) 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

#### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

#### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

### 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### 31. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

#### (2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

**32. 其他重要的会计政策和会计估计**

□适用 √不适用

**33. 重要会计政策和会计估计的变更****(1)、重要会计政策变更**

√适用 □不适用

执行《增值税会计处理规定》

财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》(财会[2016]22 号), 适用于 2016 年 5 月 1 日起发生的相关交易。本公司执行该规定的主要影响如下:

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
(1) 将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	宁波海运股份有限公司第七届董事会第十二次会议	税金及附加
(2) 将自 2016 年 5 月 1 日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费从“管理费用”等项目重分类至“税金及附加”项目, 2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。	宁波海运股份有限公司第七届董事会第十二次会议	调增税金及附加本年金额 1,932,977.01 元, 调减主营业务成本本年金额 1,060,043.17 元, 调减管理费用本年金额 872,933.84 元。
(3) 将“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目的借方余额从“应交税费”项目重分类至“其他流动资产”(或“其他非流动资产”)项目列示。比较数据不予调整。	宁波海运股份有限公司第七届董事会第十二次会议	调增其他流动资产期末余额 17,420,738.79 元, 调增应交税费期末余额 17,420,738.79 元。

**(2)、重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**34. 其他**

□适用 √不适用

**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额, 在扣除当期允许抵扣的进项税额后, 差额部分为应交增值税	17、11、6、5、3、0
营业税	按应税营业收入计缴(自 2016 年 5 月 1 日起, 营改增缴纳增值税)	3、5
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25

水利建设专项基金	按应税营业收入计缴	0.1, 0.07
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	5

## 注 1: 增值税事项

根据《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知(财税[2016]36号)》的相关规定,自2016年5月1日起,在全国范围内全面推开营业税改征增值税(以下称营改增)试点,建筑业、房地产业、金融业、生活服务业等全部营业税纳税人,纳入试点范围,由缴纳营业税改为缴纳增值税。

根据《营业税改征增值税试点实施办法》的相关规定,宁波海运股份有限公司提供交通运输业服务按11%缴纳增值税;子公司宁波海运明州高速公路有限公司提供代理收费服务按6%缴纳增值税。

根据《跨境应税行为适用增值税零税率和免税政策》的相关规定,宁波海运股份有限公司以水路运输方式提供国际运输服务适用增值税零税率。

根据《营业税改征增值税试点有关事项》的相关规定,子公司宁波海运明州高速公路有限公司选择简易计税方法,对其取得的试点前开工的高速公路车辆通行费减按3%的征收率计算应纳税额。

根据《纳税人提供不动产经营租赁服务增值税征收管理暂行办法(国家税务总局公告2016年第16号)》的相关规定,子公司宁波海运明州高速公路有限公司选择简易计税方法,对其2016年4月30日前取得的不动产以经营租赁方式出租取得的租赁收入按照5%的征收率计算应纳税额。

## 注 2: 营业税事项

根据《关于公路经营企业车辆通行费收入营业税政策的通知(财税[2005]77号)》的相关规定,自2005年6月1日起,对公路经营企业收取的高速公路车辆通行费收入统一减按3%的税率征收营业税。子公司宁波海运明州高速公路有限公司收取的高速公路车辆通行费收入统一减按3%的税率征收营业税,其他应税营业税收入按5%的税率征收营业税。根据《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知(财税[2016]36号)》的相关规定,自2016年5月1日起,子公司宁波海运明州高速公路有限公司收取的高速公路车辆通行费收入及其他收入不再缴纳营业税,改为缴纳增值税。

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

适用 不适用

## 2. 税收优惠

适用 不适用

子公司宁波海运(新加坡)有限公司及其下属公司宁波先锋船务有限公司、宁波创新船务有限公司(以下合称为“新加坡公司”)自2016年9月1日起获批成为新加坡“海运海事鼓励计划-国际海运企业(MSI-AIS)”成员。根据该计划,新加坡公司所有符合新加坡所得税法第13F条的合格航运业务收入均免交企业所得税,免税期限自2016年9月1日起至2026年8月31日止。

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

## 1. 货币资金

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	4,000.17	75.87
银行存款	85,232,408.74	137,920,001.95
其他货币资金	179,629,220.00	68,824,420.00
合计	264,865,628.91	206,744,497.82
其中:存放在境外的款项总额	18,979,521.22	22,050,817.46



## 其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
履约保证金	6,629,220.00	
其他保证金		28,824,420.00
合计	6,629,220.00	28,824,420.00

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司以人民币 6,629,220.00 元为付款履约保证金，于中国工商银行股份有限公司宁波江北支行开立付款保函，为本公司与中国长江航运集团南京金陵船厂签订的编号为 JL1502 的《49500 载重吨散货船建造合同》项中第五期付款业务提供担保。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

## (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

## 其他说明

适用 不适用

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	103,441,648.64	100.00	517,208.24	0.50	102,924,440.40	30,010,702.37	100.00	150,053.50	0.50	29,860,648.87

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	103,441,648.64	/	517,208.24	/	102,924,440.40	30,010,702.37	/	150,053.50	/	29,860,648.87

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	103,441,648.64	517,208.24	0.50
1年以内小计	103,441,648.64	517,208.24	0.50
合计	103,441,648.64	517,208.24	0.50

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 365,085.37 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

适用 不适用

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 97,604,856.46 元，占应收账款期末余额合计数的比例 94.36%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 488,024.28 元。

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

适用 不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

子公司宁波海运明州高速公路有限公司（以下简称：明州高速）于 2016 年 12 月 5 日与中国邮政储蓄银行股份有限公司宁波分行分别签订《固定资产借款合同》、《应收账款质押合同》及《应收账款质押登记协议》，明州高速以其国道主干线宁波绕城高速公路西段项目及其项下收费

权及其项下全部收益（应收账款）对固定资产借款提供质押担保。固定资产借款情况详见附注十四、1（1）③。

## 6、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	3,393,565.72	100.00	2,805,561.87	99.99
1至2年			180.00	0.01
合计	3,393,565.72	100.00	2,805,741.87	100.00

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

适用 不适用

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 3,295,590.36 元，占预付款项期末余额合计数的比例 97.11%。

其他说明

适用 不适用

## 7、应收利息

### (1). 应收利息分类

适用 不适用

### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 8、应收股利

### (1). 应收股利

适用 不适用

### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 9、其他应收款

### (1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	12,834,241.34	100.00	64,881.06	0.51	12,769,360.28	3,336,458.63	100.00	16,702.30	0.50	3,319,756.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	12,834,241.34	/	64,881.06	/	12,769,360.28	3,336,458.63	/	16,702.30	/	3,319,756.33

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	12,700,845.92	63,504.26	0.50
1 年以内小计	12,700,845.92	63,504.26	0.50
1 至 2 年	129,112.65	1,291.13	1.00
2 至 3 年	4,282.77	85.67	2.00
合计	12,834,241.34	64,881.06	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 47,974.78 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

### (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
融资租赁保证金	8,780,604.81	
备用金	2,170,179.77	2,154,468.53
应收出口退税	1,289,882.66	
事故理赔款	1,145.00	352,743.00
其他往来款	592,429.10	829,247.10
合计	12,834,241.34	3,336,458.63

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	融资租赁保证金	8,780,604.81	1年以内	68.42	43,903.02
第二名	应收出口退税	1,289,882.66	1年以内	10.05	6,449.41
第三名	备用金	211,114.07	1年以内	1.64	1,055.57
第四名	备用金	200,271.40	1年以内	1.56	1,001.36
第五名	代扣个人所得税	184,602.99	1年以内	1.44	923.01
合计	/	10,666,475.93	/	83.11	53,332.37

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
燃料	27,534,256.85		27,534,256.85	22,322,461.09		22,322,461.09
原材料				34,905.66		34,905.66
合计	27,534,256.85		27,534,256.85	22,357,366.75		22,357,366.75

**(2). 存货跌价准备**

□适用 √不适用

**(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:**

□适用 √不适用

**(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**11、划分为持有待售的资产**

□适用 √不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	17,420,738.79	
合计	17,420,738.79	

**14、可供出售金融资产****(1). 可供出售金融资产情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**

□适用 √不适用

**(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产**

□适用 √不适用

**(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

□适用 √不适用

**(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**15、持有至到期投资****(1). 持有至到期投资情况:**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的持有至到期投资:**

□适用 √不适用

**(3). 本期重分类的持有至到期投资:**

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况：**适用 不适用**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**适用 不适用**(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**17、长期股权投资**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
上海协同科技股份有限公司	30,270,699.53			-2,504,963.45						27,765,736.08
宁波港海船务代理有限公司	418,491.36			68,133.12			-64,947.49			421,676.99
小计	30,689,190.89			-2,436,830.33			-64,947.49			28,187,413.07
合计	30,689,190.89			-2,436,830.33			-64,947.49			28,187,413.07

**18、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**19、固定资产****(1). 固定资产情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	船舶及附属设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	73,574,811.69	3,117,577,869.11	10,234,623.80	6,876,362.59	3,208,263,667.19
2. 本期增加金额		165,363,627.13	782,913.31	767,766.22	166,914,306.66

(1) 购置			782,913.31	760,583.21	1,543,496.52
(2) 在建工程转入		145,700,000.00			145,700,000.00
(3) 企业合并增加					
-其他变动		19,663,627.13		7,183.01	19,670,810.14
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
5. 期末余额	73,574,811.69	3,282,941,496.24	11,017,537.11	7,644,128.81	3,375,177,973.85
二、累计折旧					
1. 期初余额	25,628,559.44	1,084,694,689.25	7,568,364.17	5,148,584.50	1,123,040,197.36
2. 本期增加金额	3,494,803.56	150,941,308.47	762,078.31	587,354.77	155,785,545.11
(1) 计提	3,494,803.56	144,711,774.63	762,078.31	582,309.59	149,550,966.09
(2) 其他变动		6,229,533.84		5,045.18	6,234,579.02
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
5. 期末余额	29,123,363.00	1,235,635,997.72	8,330,442.48	5,735,939.27	1,278,825,742.47
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	44,451,448.69	2,047,305,498.52	2,687,094.63	1,908,189.54	2,096,352,231.38
2. 期初账面价值	47,946,252.25	2,032,883,179.86	2,666,259.63	1,727,778.09	2,085,223,469.83

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
船舶及附属设备	245,862,216.52	69,406,903.50		176,455,313.02

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 20、在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
三艘大灵便型散货轮	179,148,004.96		179,148,004.96	153,567,450.70		153,567,450.70
其他项目	623,377.36		623,377.36			
合计	179,771,382.32		179,771,382.32	153,567,450.70		153,567,450.70

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
三艘大灵便型散货轮	509,940,000.00	153,567,450.70	195,984,242.26	145,700,000		179,148,004.96	68.55%	70.00%				自有资金
合计	509,940,000.00	153,567,450.70	195,984,242.26	145,700,000		179,148,004.96	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、工程物资

□适用 √不适用

## 22、固定资产清理

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	4,042,860,863.85	244,173,211.87	48,056,752.00	3,196,956.40	4,338,287,784.12
2. 本期增加金额			16,441,491.00	37,264.96	16,478,755.96
(1) 购置			16,441,491.00	37,264.96	16,478,755.96
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	4,042,860,863.85	244,173,211.87	64,498,243.00	3,234,221.36	4,354,766,540.08
二、累计摊销					
1. 期初余额	468,254,059.89	137,329,979.26	500,591.17	1,745,647.62	607,830,277.94
2. 本期增加金额	68,474,921.11	18,118,977.96	6,178,359.57	291,748.56	93,064,007.20
(1) 计提	68,474,921.11	18,118,977.96	6,178,359.57	291,748.56	93,064,007.20
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	536,728,981.00	155,448,957.22	6,678,950.74	2,037,396.18	700,894,285.14
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	3,506,131,882.85	88,724,254.65	57,819,292.26	1,196,825.18	3,653,872,254.94
2. 期初账面价值	3,574,606,803.96	106,843,232.61	47,556,160.83	1,451,308.78	3,730,457,506.18

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:**

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**26、开发支出**

□适用 √不适用

**27、商誉****(1). 商誉账面原值**

□适用 √不适用

**(2). 商誉减值准备**

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 28、长期待摊费用

适用 不适用

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
递延收益	1,243,800.02	310,949.98	1,362,257.16	340,564.27
合计	1,243,800.02	310,949.98	1,362,257.16	340,564.27

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

### (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

适用 不适用

### (4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

### (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 30、其他非流动资产

适用 不适用

## 31、短期借款

### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		97,404,000.00
保证借款	228,921,000.00	129,872,000.00
信用借款	331,000,000.00	380,000,000.00
合计	559,921,000.00	607,276,000.00

### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

### 33、衍生金融负债

适用 不适用

### 34、应付票据

适用 不适用

### 35、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付账款	114,395,217.71	87,617,224.26
合计	114,395,217.71	87,617,224.26

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 36、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收账款	1,126,221.13	2,084,457.97
合计	1,126,221.13	2,084,457.97

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

#### (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 37、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	14,156,458.93	154,421,722.82	153,066,022.91	15,512,158.84
二、离职后福利-设定提存计划	962,453.00	12,282,402.60	12,187,350.60	1,057,505.00
三、辞退福利		38,168.50	38,168.50	
四、一年内到期的其他福利				
合计	15,118,911.93	166,742,293.92	165,291,542.01	16,569,663.84

## (2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	13,164,673.40	126,008,267.02	124,598,006.27	14,574,934.15
二、职工福利费		4,964,682.57	4,964,682.57	
三、社会保险费	679,348.60	7,795,324.57	7,752,044.57	722,628.60
其中：医疗保险费	625,674.60	6,588,749.80	6,579,921.30	634,503.10
工伤保险费	12,693.00	512,942.30	486,860.10	38,775.20
生育保险费	40,981.00	557,616.00	549,246.70	49,350.30
其他		136,016.47	136,016.47	
四、住房公积金	224.00	10,618,295.00	10,618,519.00	
五、工会经费和职工教育经费	312,212.93	3,201,541.11	3,299,157.95	214,596.09
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
(6) 其他短期薪酬		1,833,612.55	1,833,612.55	
合计	14,156,458.93	154,421,722.82	153,066,022.91	15,512,158.84

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	876,011.40	11,375,436.10	11,264,442.80	987,004.70
2、失业保险费	86,441.60	906,966.50	922,907.80	70,500.30
3、企业年金缴费				
合计	962,453.00	12,282,402.60	12,187,350.60	1,057,505.00

其他说明:

□适用 √不适用

## 38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,201,362.23	671,558.16
消费税		
营业税		1,142,066.87
企业所得税	18,848,270.82	700,438.25
个人所得税	2,330,434.55	1,784,658.12
城市维护建设税	87,910.87	126,953.75

教育费附加	62,793.48	90,681.25
车船税	1,230,245.50	1,200,437.00
其他	208,125.05	152,619.73
合计	23,969,142.50	5,869,413.13

### 39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	3,479,746.07	3,743,334.72
企业债券利息		
短期借款应付利息	1,273,685.12	697,612.84
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	4,753,431.19	4,440,947.56

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

### 40、应付股利

□适用 √不适用

### 41、其他应付款

#### (1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	35,900,533.06	40,266,687.94
合计	35,900,533.06	40,266,687.94

#### (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

### 42、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

### 43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	340,288,133.33	257,000,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	8,709,399.41	58,270,133.02
合计	348,997,532.74	315,270,133.02

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**45、长期借款****(1). 长期借款分类**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,998,051,600.00	2,085,000,000.00
抵押借款	66,666,666.67	
保证借款		
信用借款		
合计	2,064,718,266.67	2,085,000,000.00

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用**46、应付债券****(1). 应付债券**适用 不适用**(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**适用 不适用**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：**适用 不适用**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**47、长期应付款****(1) 按款项性质列示长期应付款：**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 49、专项应付款

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,362,257.16		118,457.14	1,243,800.02	购船补助款
合计	1,362,257.16		118,457.14	1,243,800.02	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
政府补助	1,362,257.16			-118,457.14	1,243,800.02	与资产相关
合计	1,362,257.16			-118,457.14	1,243,800.02	/

其他说明：

适用 不适用

#### 52、其他非流动负债

适用 不适用

#### 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,030,850,948.00						1,030,850,948.00



**54、其他权益工具****(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,034,683,454.07			1,034,683,454.07
其他资本公积	133,528,956.82			133,528,956.82
合计	1,168,212,410.89			1,168,212,410.89

**56、库存股**

□适用 √不适用

**57、其他综合收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-5,501,953.38	476,862.87			476,862.87		-5,025,090.51
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-5,501,953.38	476,862.87			476,862.87		-5,025,090.51
其他综合收益合计	-5,501,953.38	476,862.87			476,862.87		-5,025,090.51

**58、专项储备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		9,974,698.26	9,974,698.26	
合计		9,974,698.26	9,974,698.26	

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	225,184,820.08	4,924,823.53		230,109,643.61
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	225,184,820.08	4,924,823.53		230,109,643.61

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	216,095,994.07	213,254,202.60
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	216,095,994.07	213,254,202.60
加:本期归属于母公司所有者的净利润	88,370,920.76	16,047,114.68
减:提取法定盈余公积	4,924,823.53	2,896,813.73
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	10,308,509.48	10,308,509.48
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	289,233,581.82	216,095,994.07

**61、营业收入和营业成本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,129,288,221.35	786,771,838.76	1,045,236,461.77	779,370,115.91
其他业务	2,284,556.69	710,694.72	1,712,827.23	350,941.94
合计	1,131,572,778.04	787,482,533.48	1,046,949,289.00	779,721,057.85

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	3,220,571.78	10,116,705.43

城市维护建设税	2,721,384.60	2,664,844.65
教育费附加	1,943,846.15	1,903,460.46
资源税		
房产税	344,673.14	
土地使用税	26,657.02	
车船使用税	931,232.17	
印花税	489,273.68	
其他	729,044.60	878,666.71
合计	10,406,683.14	15,563,677.25

**63、销售费用**

□适用 √不适用

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	33,850,746.56	31,646,579.45
长期资产折旧及摊销	3,974,206.70	4,261,055.51
业务招待费、差旅费	1,539,174.75	1,531,232.19
税金	529,870.07	1,845,993.29
租赁费、综合费、水电费、修理费	2,340,320.24	2,116,251.10
聘请中介机构费、顾问费	1,196,584.46	1,138,398.50
通讯费、办公费	842,459.45	492,443.43
其他	1,512,737.31	1,019,369.52
合计	45,786,099.54	44,051,322.99

**65、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	140,027,130.07	184,145,279.66
减：利息收入	-3,151,709.11	-2,727,885.12
汇兑损益	655,096.38	307,672.45
其他	3,697,320.29	2,920,763.08
合计	141,227,837.63	184,645,830.07

**66、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	413,060.15	-234,389.71
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	413,060.15	-234,389.71

**67、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,436,830.33	2,690,666.77
合计	-2,436,830.33	2,690,666.77

**69、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		444.84	
其中：固定资产处置利得		444.84	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	696,117.83	9,202,955.01	696,117.83
其他	191,668.62	174,812.98	191,668.62
合计	887,786.45	9,378,212.83	887,786.45

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2014 年度营改增试点财政扶持资金		8,375,241.62	与收益相关
中小微企业录用高校毕业生社保补贴	611,846.00	503,333.00	与收益相关
船舶节能减排和安全生产专项补助		216,000.00	与收益相关
其他补助	84,271.83	108,380.39	与收益相关
合计	696,117.83	9,202,955.01	/

其他说明：

适用 不适用

## 70、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		4,550,418.22	
其中：固定资产处置损失		20,604.69	
无形资产处置损失		4,529,813.53	
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
合计		4,550,418.22	

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	20,099,006.08	8,166,234.29
递延所得税费用	29,614.29	29,614.29
合计	20,128,620.37	8,195,848.58

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 72、其他综合收益

适用 不适用

详见本附注七、57

## 73、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到利息收入	3,151,709.11	2,727,885.12
收到政府补助	696,117.83	9,202,955.01
收到其他往来款	27,225,488.59	21,382,997.00
收到个税手续费返还款等其他款项	191,668.62	174,812.98
合计	31,264,984.15	33,488,650.11

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付办公费、差旅费、业务招待费等	6,344,935.07	6,256,004.20
支付其他往来款	31,163,586.80	24,068,570.37
合计	37,508,521.87	30,324,574.57

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
各项受限保证金收回	36,764,010.00	37,000,000.00
债转股兑付款余额退回		496,769.68
合计	36,764,010.00	37,496,769.68

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
各项受限保证金付出	14,568,810.00	28,824,420.00
融资租赁费用支付	60,539,801.81	69,358,763.13
各项筹资手续费付出	3,040,000.00	2,551,217.00
合计	78,148,611.81	100,734,400.13

## 74、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	124,578,899.85	22,524,403.35
加: 资产减值准备	413,060.15	-234,389.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	149,550,966.09	147,975,230.37
无形资产摊销	93,064,007.20	81,247,036.66
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)		4,549,973.38
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	143,801,079.87	187,004,169.11
投资损失（收益以“-”号填列）	2,436,830.33	-2,690,666.77
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	29,614.29	29,614.29
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,176,890.10	10,895,047.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-81,082,717.98	47,195,889.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	59,435,264.45	-25,964,399.41
其他		
经营活动产生的现金流量净额	487,050,114.15	472,531,908.66
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		712,852,000.00
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	258,236,408.91	177,920,077.82
减：现金的期初余额	177,920,077.82	233,181,117.98
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	80,316,331.09	-55,261,040.16

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	258,236,408.91	177,920,077.82
其中：库存现金	4,000.17	75.87
可随时用于支付的银行存款	85,232,408.74	137,920,001.95
可随时用于支付的其他货币资金	173,000,000.00	40,000,000.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	258,236,408.91	177,920,077.82
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

**75、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

**76、所有权或使用权受到限制的资产**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,629,220.00	履约保证金
应收帐款	5,807,608.22	质押担保
应收票据		
存货		
固定资产	153,633,433.36	抵押担保
无形资产	3,652,675,429.76	质押担保
合计	3,818,745,691.34	/

**77、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目：**

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			19,085,561.62
其中：美元	2,716,878.12	6.9370	18,846,983.52
新加坡元	49,743.15	4.7962	238,578.10
应收账款			7,634,628.35
其中：美元	1,100,566.29	6.9370	7,634,628.35
短期借款			228,921,000.00
其中：美元	33,000,000.00	6.9370	228,921,000.00
应付款项			9,059,793.59
美元	1,306,010.32	6.9370	9,059,793.59

**(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。**

适用 不适用

公司名称	主要经营地	记账本位币
宁波海运（新加坡）有限公司	新加坡	美元
宁波先锋船务有限公司	新加坡	美元
宁波创新船务有限公司	新加坡	美元

**78、套期**

适用 不适用



**79、其他**

适用 不适用

**八、合并范围的变更**

**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

**5、其他原因的合并范围变动**

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

公司本期合并范围未发生变更。

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
宁波海运明州高速公路有限公司	浙江宁波	江北区北岸财富中心 2 幢	交通运输业	51.00		设立
宁波海运(新加坡)有限公司	新加坡	6 SHENTON WAY #24-08 OUE DOWNTOWN SINGAPORE	交通运输业	100.00		设立
宁波创新船务有限公司	新加坡	6 SHENTON WAY #24-08 OUE DOWNTOWN SINGAPORE	交通运输业		100.00	设立
宁波先锋船务有限公司	新加坡	FLAT/RM 501 5/F WAYSON COMM BLDG 28 CONNAUGHT RD WEST SHEUNG WAN HK	交通运输业		100.00	设立

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
宁波海运明州高速公路有限公司	49.00	36,207,979.09		502,425,919.97

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
宁波海运明州高速公路有限公司	69,805,967.25	3,675,408,798.05	3,745,214,765.30	721,804,144.93	1,998,051,600.00	2,719,855,744.93	54,090,709.10	3,753,584,581.51	3,807,675,290.61	771,291,841.22	2,085,000,000.00	2,856,291,841.22

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
宁波海运明州高速公路有限公司	371,172,873.19	73,975,570.98	73,975,570.98	305,865,857.07	332,886,490.69	13,137,220.37	13,137,220.37	271,775,473.03

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海协同科技股份有限公司	上海	上海市武宁路423号	电力电子	28.5971		权益法

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	上海协同科技股份有限公司	上海协同科技股份有限公司
流动资产	279,340,196.83	289,965,715.07
非流动资产	43,915,397.51	32,723,808.76
资产合计	323,255,594.34	322,689,523.83
流动负债	226,162,755.96	216,837,183.81
非流动负债		
负债合计	226,162,755.96	216,837,183.81
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	97,092,838.38	105,852,340.02
按持股比例计算的净资产份额	27,765,736.08	30,270,699.53
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	27,765,736.08	30,270,699.53
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		

营业收入	210,370,005.46	214,089,925.48
净利润	-8,759,501.64	9,153,973.01
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-8,759,501.64	9,153,973.01
本年度收到的来自联营企业的股利		

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	421,676.99	418,491.36
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	68,133.12	72,895.95
--其他综合收益		
--综合收益总额	68,133.12	72,895.95

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

□适用 √不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

## 4、重要的共同经营

□适用 √不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### (一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

### (二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。本公司持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整包括在预计未来加息/减息时增加/减少固定利率长期债务。

于2016年12月31日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，则本公司2016年度的净利润将减少或增加1,299.58万元（2015年12月31日：1,309.74万元）。管理层认为50个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

#### (2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，但部分运输业务收入以外币结算。此外，本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在外汇风险。本公司主要通过监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以及调整运输业务结算货币币种来最大程度降低面临的外汇风险。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			年初余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
外币金融资产						
货币资金	18,846,983.52	238,578.10	19,085,561.62	22,497,709.16	425,662.12	22,923,371.28
应收款项	7,634,628.35		7,634,628.35	11,382,217.67		11,382,217.67
合计	26,481,611.87	238,578.10	26,720,189.97	33,879,926.83	425,662.12	34,305,588.95
外币金融负债						
短期借款	228,921,000.00		228,921,000.00	227,276,000.00		227,276,000.00
应付款项	9,059,793.59		9,059,793.59	13,352,602.53		13,352,602.53
合计	237,980,793.59		237,980,793.59	240,628,602.53		240,628,602.53

于2016年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值5%，则公司将增加或减少2016年度净利润3.50万元（2015年12月31日：46.76万元）。管理层认为5%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

#### (3) 其他价格风险

无。

### (三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集

中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

于 2016 年 12 月 31 日，本公司的净流动负债约为 6.77 亿元。管理层拟通过下列措施以确保本公司的流动风险在可控制的范围内：

1、从经营活动中获得稳定的现金流入；

2、利用现有的融资授信额度以偿还本公司即将到期的债务及支持本公司资本性支出的需要。公司与浙江省能源集团财务有限责任公司（以下简称：浙能财务公司）于 2016 年 5 月 25 日重新签订了《金融服务合作协议》。协议约定，浙能财务公司在协议的有效期内第一年向公司及公司控股子公司提供不超过 10 亿元授信额度（包括借款、银行承兑汇票、贴现及其他各类授信），第二年不超过 15 亿元授信额度；

3、实施紧密的监控以控制工程项目建设/投资所需资金的支付金额及支付时间。

本公司各项金融资产和金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-5 年	5 年以上	合计
金融资产						
货币资金	264,865,628.91					264,865,628.91
应收款项	115,693,800.68					115,693,800.68
合计	380,559,429.59					380,559,429.59
金融负债						
短期借款	559,921,000.00					559,921,000.00
应付款项	155,049,181.96					155,049,181.96
一年内到期的非流动负债	348,997,532.74					348,997,532.74
长期借款		393,268,733.33	543,268,733.34	694,870,800.00	433,310,000.00	2,064,718,266.67
合计	1,063,967,714.70	393,268,733.33	543,268,733.34	694,870,800.00	433,310,000.00	3,128,685,981.37

项目	年初余额					
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-5 年	5 年以上	合计
金融资产						
货币资金	206,744,497.82					206,744,497.82
应收款项	33,180,405.20					33,180,405.20
合计	239,924,903.02					239,924,903.02
金融负债						
短期借款	607,276,000.00					607,276,000.00
应付款项	132,324,859.76					132,324,859.76
一年内到期的非流动负债	315,270,133.02					315,270,133.02
长期借款		300,000,000.00	350,000,000.00	1,125,000,000.00	310,000,000.00	2,085,000,000.00
合计	1,063,967,714.70	300,000,000.00	350,000,000.00	1,125,000,000.00	310,000,000.00	3,139,870,992.78

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用



4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息  
适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析  
适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策  
适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因  
适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况  
适用 不适用

9、其他  
适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况  
适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
宁波海运集团有限公司	宁波北岸财富中心1幢	交通运输业	12,000.00	35.41	35.41

本企业的母公司情况的说明

详见本报告第六节 四/（一）控股股东情况  
 本企业最终控制方是浙江省能源集团有限公司

2、本企业的子公司情况  
 本企业子公司的情况详见附注  
适用 不适用

本公司子公司的情况详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况  
 本企业重要的合营或联营企业详见附注  
适用 不适用

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“九、在其他主体中的权益”。  
适用 不适用

其他说明  
适用 不适用

4、其他关联方情况  
适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
浙江浙能富兴燃料有限公司	集团兄弟公司
舟山富兴燃料有限公司	集团兄弟公司
浙江浙能石油新能源有限公司	集团兄弟公司
浙能集团（香港）有限公司	集团兄弟公司
宁波江海运输有限公司	集团兄弟公司
浙江天虹物资贸易有限公司	集团兄弟公司
浙江省能源集团财务有限责任公司	集团兄弟公司
浙江浙能融资租赁有限公司	集团兄弟公司

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江浙能石油新能源有限公司	燃油采购	39,358,591.79	
浙江天虹物资贸易有限公司	物料采购	419,707.92	
浙江浙能融资租赁有限公司	融资手续费	769,230.77	
浙江浙能融资租赁有限公司	借款利息	45,109.21	
浙江省能源集团财务有限责任公司	借款利息	16,623,802.75	15,983,715.26
浙江省能源集团财务有限责任公司	付款保函手续费	225,143.32	458,946.00
浙江省能源集团财务有限责任公司	委托贷款手续费		40,000.00

出售商品/提供劳务情况表

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江浙能富兴燃料有限公司	船舶运输服务	420,159,597.26	344,481,102.33
舟山富兴燃料有限公司	船舶运输服务	135,613,018.42	138,745,306.25
浙能集团（香港）有限公司	船舶运输服务	110,387,626.86	111,185,542.62
宁波江海运输有限公司	船舶运输服务	1,496,075.52	
浙江省能源集团财务有限责任公司	存款利息	747,040.93	1,069,699.95

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用  不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用  不适用

关联托管/承包情况说明

适用  不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用  不适用

关联管理/出包情况说明

适用  不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宁波海运(新加坡)有限公司	15,300,000.00	2016.04.26	2017.04.25	否
宁波海运(新加坡)有限公司	18,400,000.00	2016.10.27	2017.10.25	否

本公司作为担保方情况说明：

根据公司 2014 年 4 月 29 日召开的 2013 年度股东大会决议，本公司为子公司宁波海运（新加坡）有限公司提供总额在 5,000 万美元以内的银行贷款进行担保，担保期限为 3 年。截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司实际为宁波海运（新加坡）有限公司担保总额为 3,370 万美元。

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江省能源集团财务有限责任公司	25,497,000.00	2015.3.10	2017.2.27	是
浙江省能源集团财务有限责任公司	25,497,000.00	2015.3.10	2017.4.29	是
浙江省能源集团财务有限责任公司	25,497,000.00	2015.3.10	2017.6.28	是
浙江省能源集团财务有限责任公司	25,497,000.00	2015.8.31	2017.2.27	是
浙江省能源集团财务有限责任公司	25,497,000.00	2015.8.31	2017.4.29	是
浙江省能源集团财务有限责任公司	25,497,000.00	2015.10.11	2017.6.28	是
浙江省能源集团财务有限责任公司	25,497,000.00	2016.1.10	2017.2.27	是
浙江省能源集团财务有限责任公司	25,497,000.00	2016.3.22	2017.4.29	是
浙江省能源集团财务有限责任公司	25,497,000.00	2016.6.21	2017.6.28	否

关联担保情况说明

适用 不适用

2015 年 1 月 30 日，公司与中国长江航运集团南京金陵船厂签订了 3 艘 49,500 吨散货船建造合同。合同约定，在公司支付第一至四期船款的同时，提供下一期经卖方确认的付款保函。浙江省能源集团财务有限责任公司共为公司出具了 9 份付款保函，金额共计 229,473,000.00 元，其中 2015 年度共出具了 6 份付款保函，金额共计 152,982,000.00 元、2016 年度共出具了 3 份付款保函，金额共计 76,491,000.00 元。根据付款保函约定，公司按主合同约定履行完毕付款义务，保函即行失效。截至 2016 年 12 月 31 日止，浙江省能源集团财务有限责任公司为本公司出具的 1 份付款保函相关担保责任尚未履行完毕，担保金额共计 25,497,000.00 元。

**(5). 关联方资金拆借**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
浙江省能源集团财务有限责任公司	7,000,000.00	2016.3.3	2017.3.2	
浙江省能源集团财务有限责任公司	24,000,000.00	2016.4.6	2017.4.6	
浙江省能源集团财务有限责任公司	265,000,000.00	2016.5.27	2017.5.26	

浙江省能源集团财务有限责任公司	35,000,000.00	2016.12.7	2017.12.7	
浙江浙能融资租赁有限公司 [注]	100,000,000.00	2016.12.27	2019.12.15	

注：根据公司与浙江浙能融资租赁有限公司（以下简称“浙能租赁”）签订的《融资租赁合同（船舶售后回租）》，公司将其所属船舶“明州55”轮出售给浙能租赁，再由浙能租赁出租给公司，由于固定资产的风险报酬并未发生转移，公司按照实质重于形式的原则对该交易视同抵押借款进行了会计处理。本期收到浙能租赁支付的融资租赁款100,000,000.00元，列示于一年内到期非流动负债33,333,333.33元和长期借款66,666,666.67元。

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

### 6. 关联方应收应付款项

#### (1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金					
	浙江省能源集团财务有限责任公司	110,253,239.37		68,448,804.96	
应收账款					
	浙江浙能富兴燃料有限公司	84,713,896.83	423,569.48	8,691,537.69	43,457.69
	舟山富兴燃料有限公司			8,025,808.00	40,129.04
	浙能集团（香港）有限公司	7,056,732.83	35,283.66	5,516,743.66	27,583.72

#### (2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
短期借款			
	浙江省能源集团财务有限责任公司	331,000,000.00	380,000,000.00
应付利息			
	浙江省能源集团财务有限责任公司	445,754.17	528,000.01
	浙江浙能融资租赁有限公司	45,109.21	
应付账款			
	浙江浙能石油新能源有限公司	16,629,399.49	
	浙江天虹物资贸易有限公司	446,058.26	
	浙能集团（香港）有限公司	326,655.91	
	舟山富兴燃料有限公司	228,739.01	
一年内到期的非流动负债			
	浙江浙能融资租赁有限公司	33,333,333.33	
长期应付款			
	浙江浙能融资租赁有限公司	66,666,666.67	

**7、 关联方承诺**

√适用 □不适用

根据公司 2016 年 4 月 27 日召开的 2015 年度股东大会决议,公司与浙江省能源集团财务有限责任公司(以下简称:浙能财务公司)于 2016 年 5 月 25 日重新签订了《金融服务合作协议》。协议约定,浙能财务公司向公司及公司控股子公司提供其核准经营范围内的金融服务,包括存款业务、贷款业务、票据业务、担保业务、结算服务、财务顾问业务等。公司及公司控股子公司在浙能财务公司账户上的日存款余额协议有效期内第一年最高不超过 4 亿元,第二年最高不超过 6 亿元;浙能财务公司在协议的有效期内第一年向公司及公司控股子公司提供不超过 10 亿元授信额度(包括借款、银行承兑汇票、贴现及其他各类授信),第二年不超过 15 亿元。协议有效期 2 年。

**8、 其他**

□适用 √不适用

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**5、 其他**

□适用 √不适用

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

①于 2005 年 11 月 21 日,子公司宁波海运明州高速公路有限公司与国家开发银行宁波市分行签定资金贷款质押合同,借款金额为人民币 26 亿元。借款用途为宁波绕城公路西段工程,借款期限从第一笔借款日 2005 年 11 月 23 日起至最后一笔还款日 2020 年 12 月 10 日止。截止 2016 年 12 月 31 日借款金额为 13.86 亿元,均为长期借款。该借款为质押借款,出质标的为宁波绕城高速公路西段的收费权。提款条件中约定的资本金和其他配套资金须按时到位。

②于 2005 年 12 月 15 日,子公司宁波海运明州高速公路有限公司与中国工商银行股份有限公司宁波东门支行签定权利质押借款合同,借款金额为人民币 13 亿元,自 2005 年 12 月 15 日至 2023 年 12 月 8 日止。本公司以宁波绕城高速公路西段的收费权出质。截止 2016 年 12 月 31 日借款金额为 6.99 亿元,均为长期借款。

③于 2016 年 12 月 5 日,宁波海运明州高速公路有限公司与中国邮政储蓄银行股份有限公司宁波分行签订固定资产贷款协议,合同借款金额为 23.15 亿元,实际借款金额为 2.3 亿元,自 2016 年 12 月 8 日至 2032 年 12 月 7 日止。本公司以宁波绕城高速公路西段项目下高速公路的经营收费(应

收账款) 为标的物出质。截止 2016 年 12 月 31 日借款金额为 2.20 亿元, 均为长期借款。

## (2). 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

本公司于 2008 年 9 月 28 日与交银金融租赁有限责任公司(以下简称: 交银公司) 签订了《融资租赁合同》(以下简称: 本合同), 融资租赁 1 艘在建的 43,000 吨散货轮。该合同约定: 租赁期限分为在建期限和经营期限。在建期限自起租日起至 2010 年 3 月 14 日止, 经营期限自 2010 年 3 月 15 日起至 2017 年 3 月 15 日止。融资金额为 19,720.00 万元, 本期已支付价款 3,529.39 万元, 累计已支付 24,115.69 万元。公司按照租金支付计划表支付经营期租金, 经营期租金计划表如下:

经营期年份	经营期租金
2017 年度	8,823,475.13

为确保融资租赁合同的履行, 宁波海运集团有限公司为本公司进行担保。

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用  不适用

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响详见附注十二、5(5)

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明:

适用  不适用

#### (1). 其他

适用  不适用

本公司无需要披露的其他或有事项。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用  不适用

### 2、利润分配情况

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	30,925,528.44

经 2017 年 3 月 24 日第七届董事会第十二次会议决议, 公司 2016 年度拟按每 10 股派现金红利 0.30 元(含税), 不实施资本公积金转增股本。

上述预案尚需提交公司 2016 年度股东大会审议批准。

### 3、销售退回

适用  不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用  不适用

#### (1) 会计估计变更

2017 年 3 月 24 日, 宁波海运股份有限公司召开第七届董事会第十二次董事会, 会议审议并通过了《关于会计估计变更的议案》, 同意宁波海运股份有限公司及其下属子公司宁波海运明州高速公路有限公司、宁波海运(新加坡)有限公司、宁波创新船务有限公司, 宁波先锋船务有限公

司自 2017 年 1 月 1 日起对固定资产进行重新分类,对固定资产折旧年限及残值率、无形资产使用年限及应收款项账龄分析法坏账准备计提比例进行调整,本次调整属于会计估计变更。

本公司根据《企业会计准则第 4 号——固定资产》、《企业会计准则第 6 号——无形资产》、《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》和公司《会计核算办法》的相关规定,结合公司信息化建设统一规范要求,自 2017 年 1 月 1 日起对公司及其下属子公司固定资产进行重新分类,对固定资产折旧年限、残值率,无形资产使用年限及应收款项坏账准备账龄分析法计提比例进行调整,上述重新分类及调整将引起固定资产年折旧额、无形资产摊销额及应收款坏账准备计提额的变化。本次调整属于会计估计变更,采用未来适用法,不做追溯调整。

以上会计估计变更对公司未来的财务报表影响很小。以 2016 年末上述资产为基数测算,预计将增加 2017 年度合并净利润 2.64 万元,增加归属于母公司净利润及归属于母公司所有者权益 11.16 万元(以上影响金额均未考虑所得税因素)。

## (2) 重大融资事项

于 2016 年 12 月 5 日,子公司宁波海运明州高速公路有限公司(以下简称“明州高速”)与中国邮政储蓄银行股份有限公司宁波分行签订固定资产借款合同,借款金额为 23.15 亿元。明州高速于 2017 年 1 月 17 日收到第二笔借款,借款金额共计 13.86 亿,均为长期借款。

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用。

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了 2 个报告分部，分别为：航运运输分部和公路运营分部。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务，或在不同地区从事经营活动。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配。

## (2). 报告分部的财务信息

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	航运运输分部	公路运营分部	分部间抵销	合计
一、对外交易收入	760,399,904.85	371,172,873.19		1,131,572,778.04
二、对外交易成本	639,404,521.55	148,078,011.93		787,482,533.48
三、分部间交易收入				
四、对联营和合营企业的投资收益	-2,436,830.33			-2,436,830.33
五、资产减值损失	404,245.74	8,814.41		413,060.15
六、折旧和摊销费用	147,418,411.20	95,196,562.09		242,614,973.29
七、利润总额（亏损总额）	70,813,685.35	73,975,570.98	81,736.11	144,707,520.22
八、所得税费用	20,128,620.37			20,128,620.37
九、净利润（净亏损）	50,685,064.98	73,975,570.98	36,289,715.20	88,370,920.76
十、资产总额	3,250,617,457.34	3,745,214,765.30	608,430,000.00	6,387,402,222.64
十一、负债总额	451,739,063.93	2,719,855,744.93		3,171,594,808.86
十二、其他重要的非现金项目				
折旧和摊销费以外的其他非现金费用				
对联营企业和合营企业的长期股权投资	28,187,413.07			28,187,413.07
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	38,893,611.10	-78,175,783.46		-39,282,172.36

## (3) 分部按产品或业务划分的对外交易收入和成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
航运分部主营业务	760,399,904.85	639,404,521.55	714,062,798.31	646,620,404.03
航运分部其他业务				
公路分部主营业务	368,888,316.50	147,367,317.21	331,173,663.46	132,749,711.88
公路分部其他业务	2,284,556.69	710,694.72	1,712,827.23	350,941.94
小计	1,131,572,778.04	787,482,533.48	1,046,949,289.00	779,721,057.85

## (4) 按收入来源地划分的对外交易收入和资产所在地划分的非流动资产总额

本公司来源于本国及其他国家或地区的对外交易收入总额，以及本公司位于本国及其他国家或地区的非流动资产总额（不包括金融资产、独立账户资产、递延所得税资产）列示如下：



项目	本期发生额	上期发生额
来源于本国的对外交易收入	1,029,627,246.60	909,019,265.19
来源于其他国家或地区的对外交易收入	101,945,531.44	137,930,023.81
小计	1,131,572,778.04	1,046,949,289.00

项目	本期发生额	上期发生额
位于本国的非流动资产	5,703,573,953.14	5,794,519,877.61
位于其他国家或地区的非流动资产	200,975,895.21	205,417,739.99
小计	5,904,549,848.35	5,999,937,617.60

#### (5) 对主要客户的依赖程度

本公司自被划分至航运运输分部的一个客户取得的营业收入为 420,159,597.26 元,占本公司营业收入的 37.13%。

本公司自被划分至航运运输分部的一个客户取得的营业收入为 135,613,018.42 元,占本公司营业收入的 11.98%。

本公司自被划分至航运运输分部的一个客户取得的营业收入为 110,387,626.86 元,占本公司营业收入的 9.76%。

(3). 公司无报告分部的,或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的,应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明:

适用 不适用

#### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

#### 8、其他

适用 不适用

本公司控股子公司明州高速与宁波新普储运有限公司(以下简称“新普储运”)因宁波绕城高速公路西段段高架桥下空间部分场地出租新普储运经营仓储业务,发生诉讼。

2015年4月10日,明州高速向法院提起诉讼,请求判令解除双方于2011年3月18日、2012年3月23日签订的《场地租赁合同》,并腾退场地,新普储运于2015年8月14日向法院提起反诉。目前该诉讼案案件尚处于诉讼证据交换阶段,宁波市江北区人民法院正委托宁波市中瑞工程造价咨询有限公司对明州高速桥下空间建筑工程造价进行司法鉴定。

#### 十七、 母公司财务报表主要项目注释

##### 1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	90,165,298.33	100.00	450,826.49	0.50	89,714,471.84	20,054,004.81	100.00	100,270.02	0.50	19,953,734.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	90,165,298.33	/	450,826.49	/	89,714,471.84	20,054,004.81	/	100,270.02	/	19,953,734.79

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	90,165,298.33	450,826.49	0.50
1年以内小计	90,165,298.33	450,826.49	0.50
合计	90,165,298.33	450,826.49	0.50

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 350,556.47 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

### (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

按欠款方集中度归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 90,165,298.33 元，占应收账款期末余额合计数的比例 100.00%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 450,826.49 元。

### (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,465,383.47	100.00	57,326.92	0.50	11,408,056.55	1,583,248.84	100.00	7,916.24	0.50	1,575,332.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	11,465,383.47	/	57,326.92	/	11,408,056.55	1,583,248.84	/	7,916.24	/	1,575,332.60

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	11,465,383.47	57,326.92	0.50
1年以内小计	11,465,383.47	57,326.92	0.50
合计	11,465,383.47	57,326.92	0.50

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 49,410.68 元;本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
融资租赁保证金	8,780,604.81	
应收出口退税	1,289,882.66	
备用金	1,120,794.30	1,040,197.04
事故理赔款		351,222.00
其他往来款	274,101.70	191,829.80
合计	11,465,383.47	1,583,248.84

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	融资租赁保证金	8,780,604.81	1年以内	76.58	43,903.02
第二名	应收出口退税	1,289,882.66	1年以内	11.25	6,449.41
第三名	其他往来款	126,200.00	1年以内	1.10	631.00
第四名	备用金	100,000.00	1年以内	0.87	500.00
第五名	其他往来款	94,752.11	1年以内	0.83	473.76
合计	/	10,391,439.58	/	90.63	51,957.19

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	682,505,200.00		682,505,200.00	682,505,200.00		682,505,200.00
对联营、合营企业投资	28,187,413.07		28,187,413.07	30,689,190.89		30,689,190.89
合计	710,692,613.07		710,692,613.07	713,194,390.89		713,194,390.89

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
宁波海运明州高速公路有限公司	608,430,000.00			608,430,000.00		
宁波海运（新加坡）有限公司	74,075,200.00			74,075,200.00		
合计	682,505,200.00			682,505,200.00		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										
上海协同科技股份有限公司	30,270,699.53			-2,504,963.45						27,765,736.08
宁波港海船务代理有限公司	418,491.36			68,133.12			64,947.49			421,676.99
小计	30,689,190.89			-2,436,830.33			64,947.49			28,187,413.07
合计	30,689,190.89			-2,436,830.33			64,947.49			28,187,413.07

## 4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	658,454,373.41	547,769,414.61	576,132,774.50	498,019,981.95
其他业务				
合计	658,454,373.41	547,769,414.61	576,132,774.50	498,019,981.95

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,436,830.33	2,690,666.77
合计	-2,436,830.33	2,690,666.77

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	696,117.83	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	191,668.62	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-192,002.11	
少数股东权益影响额	-41,702.03	
合计	654,082.31	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□适用 √不适用

## 2、 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.31	0.0857	0.0857
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.28	0.0851	0.0851

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	3、报告期内在《上海证券报》和《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长: 胡敏

董事会批准报送日期: 2017 年 3 月 24 日

### 修订信息

适用 不适用