

# 宁波海运股份有限公司

## 2001 年中期报告

重要提示：本公司董事会保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。本公司中期财务报告未经审计。

### 一、公司简介

(一) 公司法定中文名称：宁波海运股份有限公司

A 股简称：宁波海运

A 股代码：600798

公司法定英文名称：NINGBO MARINE COMPANY LIMITED

英文名称缩写：NBMC

(二) 公司注册地址：宁波市中马路 2 0 2 号

公司办公地址：宁波市中马路 2 0 2 号

邮政编码：315020

公司电子信箱：nbmcl@mail.nbptt.zj.cn

(三) 法定代表人姓名：夏刚

(四) 公司董事会秘书：吴明越

联系电话：(0574)87356271

传真：(0574)87355051

电子信箱：wmingyue@pub.cnnb.net

联系地址：宁波市中马路 2 0 2 号

(五) 公司中报备置地点：宁波市中马路 2 0 2 号

(六) 公司股票上市地：上海证券交易所

(七) 信息披露媒体：

网站：[HTTP://WWW.SSE.COM.CN](http://www.sse.com.cn)

定期报告刊登报刊：《中国证券报》

《上海证券报》

(八) 经营范围：沿海、内河（长江）货物运输；国际远洋运输；货物中转、联运、仓储，国内劳务服务；交通基础设施、交通附设服务设施的投资。

## 二、主要财务数据和指标

### (一) 主要财务指标 (单位: 元)

项目	2001年1—6月	2000年1—6月	2000年度	
			调正前	调正后
净利润	36,843,495.41	33,744,273.78	83,384,455.97	83,384,455.97
扣除非经常性损益后的净利润	36,843,495.41	28,883,491.28	83,807,219.93	65,203,336.84
每股收益	0.072	0.066	0.163	0.163
净资产收益率(%)	4.84	4.37	11.00	11.51
每股经营活动产生的现金流量净额	0.053	0.080	0.196	0.196
项目	2001年6月30日	2000年6月30日	2000年12月31日	
			调正前	调正后
总资产	964,996,515.22	904,644,154.32	927,484,340.84	893,853,915.47
资产负债率(%)	19.60	13.07	16.73	17.36
股东权益(不含少数股东权益)	761,485,114.74	772,616,237.51	758,270,544.7	724,641,619.33
每股净资产	1.49	1.51	1.48	1.42
调整后每股净资产	1.48	1.51	1.48	1.42

### (二) 利润表附表

报告期利润	全面摊薄净资产收益率(%)	加权平均净资产收益率(%)	全面摊薄每股收益(元/股)	加权平均每股收益(元/股)
主营业务利润	5.57	5.70	0.083	0.083
营业利润	4.59	4.70	0.068	0.068
净利润	4.84	4.95	0.072	0.072
扣除非经常性损益后的净利润	4.89	4.95	0.073	0.073

#### 注

#### 1: 扣除的非经常性损益项目和金额

项目	单位: 元		
	2001年1—6月 金额	2000年1—6月 金额	2000年度 金额
资金占用费	---	4,860,782.50	13,694,744.13
委托投资损益	---	---	4,486,375.00
合计	---	4,860,782.50	18,181,119.13

2: 本公司根据财政部财会(2000)25号规定,对期末固定资产原按账面净值计价,现改为按固定资产净值与可收回金额孰低计价,对可收回金额低于账面净值的差额,计提了固定资产减值准备,并采用追溯调整法对期初留存收益进行了追溯调整,上述会计政策的变更使股东权益累积影响为-33,630,425.37元。

## 三、股本变动及股东情况

## (一) 股本变动情况

### 股本变动情况表

单位：万

股本结构	期初数	本期配股	本期送股	本期公积金转增股本	增发	本期其他变动	期末数
一、尚未流通股份							
1、发起人股份	37,042.50						37,042.50
国家拥有股份							
境内法人持有股份	37,042.50						37,042.50
境外法人持有股份							
其他							
2、募集法人股							
3、内部职工股							
4、优先股或其他							
尚未流通股份合计	37,042.50						37,042.50
二、已流通股份							
1、境内上市的人民币普通股	14,145.00						14,145.00
2、境内上市外资股							
3、境外上市外资股							
4、其他							
已流通股份合计	14,145.00						14,145.00
三、股份总数	51,187.50						51,187.50

## (二) 主要股东持股情况介绍

### 1、公司主要股东持股情况

公司前 10 名股东持股情况(截止 2001 年 6 月 30 日)

股东名称	持股数(万股)	占总股本比例(%)
(1) 宁波海运(集团)总公司	26143.92	51.07
(2) 浙江省电力燃料总公司	9160.32	17.89
(3) 宁波经济技术开发区顺风贸易公司	854.88	1.67
(4) 东胜聚力有限责任公司	688.80	1.34
(5) 宁波市交通投资开发公司	194.58	0.38
(6) 王 凡	47.39	0.09
(7) 杨福振	26.00	0.05
(8) 熊茶香	25.09	0.05
(9) 徐丽华	24.63	0.05
(10) 高汝简	21.00	0.04

持有公司 5%以上股权的股东是宁波海运(集团)总公司和浙江省电力燃料总公司,上述两家法人股东所持有的股份均未有质押和冻结情况。

公司前 10 位股东中,1-5 位为发起人股,其所持股份数报告期内无变动情况且无关联关系;6-10 位为流通股股东,本公司未知他们之间是否存在关联关系和股份增减情况。

报告期内股东总数为 102494 户。

## 四、经营情况的回顾与展望

(一) 公司报告期内主要经营情况：

1、公司属交通运输行业的水运企业，是浙江省骨干运输企业，公司的主要经济技术指标居全省同行业首位。

2、公司主营业务的范围及其经营情况

公司主营业务为沿海、内河（长江）货物运输、国际远洋运输和交通基础设施、交通附设服务设施的投资。

今年上半年，国际、国内航运形势依然不容乐观，运价持续低迷与油料成本上升的矛盾十分突出，尤其是交通部相继出台了《关于航运业结构调整的意见》、《老旧运输船舶管理规定》、《关于实施运输船舶强制报废制度的意见》、《国内散货运输船舶市场准入初审管理办法》等一系列政策措施，进一步加强对航运业规范管理的力度，使公司的发展、经营、管理等方面工作面临着新的挑战。面对严峻形势，公司全体职工在董事会、总经理室的领导下，加强管理，确保了航运生产的安全；加大运力结构调整力度，报停了不适应航运市场需求的老旧船舶，运用配股募集资金购入了 6.5 万吨级散装货轮并正式投入了营运，增强了公司的竞争实力；致力于企业的主营，巩固和扩大市场占有率，发挥船舶的营运效率，加大增收节支力度，稳定主营业务的收入和利润。

报告期内实现主营业务收入 12404.58 万元，比上年同期减少 3.74%；实现主营业务利润 4238.67 万元，比上年同期减少 0.86%；净利润 3684.35 万元，比上年同期增加 9.18%。

(二) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

公司报告期之前募集资金的使用延续到报告期内的项目如下：

资金来源	承 诺 项 目		变 更 后		实际执行情况	
	变 更 项目名称	前 投资额	变 更 后 项目名称	后 投资额	项目名称	投资额
募股资金	建造两艘 5400 吨散装货轮	7300 万元	购买一艘 1.6—1.8 万吨级的二手散装货轮	650 万美元	船舶选型阶段	----
配股资金	购买 6.5 万吨级散装货轮壹艘	1200 万美元	----	----	购买 6.5 万吨级散装货轮壹艘	9223 万元

(1) 计划新建两艘 5400 吨级散装货轮，预算投资人民币 7,300 万元(期中募集资金 6000 万元)，鉴于航运市场的发展和变化，经 2000 年度第一次临时股东大会审议通过并报中国证券监督管理委员会备案，将该项目改变为从国外购买一艘 1.6—1.8 万吨级的二手散装货轮，投入以承运电煤为主的国内沿海运输航线，该项目已经交通部批准，目前正处在船舶选型阶段，该项资金暂作公司营运资金。

(2) 计划从国外购买一艘 6.5 万吨级的二手散装货轮，预算投资 1200 万美元。该项目已于本报告期内完成，预估累计投资 92,229,915.24 元。

目前该项目已投入运输生产，6 月份实现利润 242 万元。

2、其他投资情况：

(1) 公司报告期内自筹资金 1480 万元，从国外购入 8000 吨级杂货船壹艘，相关的营运手续尚在办理之中，预估该项目本年度可实现利润 180 万元。

(2) 经公司 2001 年度第一次临时股东大会通过，投资闽发证券有限责任公司 13920 万元，占 12% 股权。

### (三) 宏观政策对公司的影响

今年以来，交通部相继出台了《关于航运业结构调整的意见》、《老旧运输船舶管理规定》、《关于实施运输船舶强制报废制度的意见》、《国内散货运输船舶市场准入初审管理办法》等一系列政策措施。使公司挑战和机遇并存，实施运输船舶强制报废制度，对各类船舶规定了使用年限，将对公司产生一定的负面影响。但上述政策的实施，将进一步加强航运业规范管理的力度，促进水运业的公平有序竞争，有利于公司运力结构的调整，壮大主业规模。

### (四) 下半年计划

下半年，公司将着重抓好以下工作：

1、抓住时机加强航运生产经营工作，稳固原有货源基地，同时积极致力于货源开拓和新的合作伙伴建立工作，进一步密切船船、船港衔接，提高运输效率，实现公司全年的生产经营目标。

2、突出重点，做好季节性安全管理工作，确保今年台汛期安全。全面推进 ISM 国内化工作，保持 SMS 的有效运行。

3、加强船舶更新与技术改造工作，做好运力结构调整和船舶更新工作。做好购置船舶的出国勘验、CCS 检验、商务谈判等工作，争取尽快完成购置任务。

4、继续抓紧人才的引进与培训工作。一是抓好引进高级经营管理人才和高级海员；二是抓好公司高级船员履约与专业培训工作；三是抓好在岗航海专业人才的培养工作。

5、不断加强船舶技术保障工作，一是推进 CWBT 工作；二是拟定船舶自修方案并设立自修奖；三是继续研究和制定船舶节能措施；

6、积极寻找新的利润增长点，推进公司的持续与稳健发展，同时加强对外参股投资企业的风险管理。

## 五、重要事项

(一) 2001 年中期不进行利润分配，也不进行资本公积金转增资本。

(二) 公司上年度利润分配方案及其执行情况

根据公司 2001 年 4 月 27 日召开的 2000 年度股东大会通过的 2000 年度利润分配方案：2000 年度本公司实现净利润 83,384,455.97 元，加上年末未分配利润 36,414,025.27 元，可供分配的利润为 119,798,481.24 元。根据《公司法》规定，按当年度的税后利润分别提取 10%、5% 法定盈余公积和公益金后，可供股东分配的利润为 107,281,082.69 元。

按现有股本 51187.5 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.25 元(含税)，共计 63984375.00 元。公司以 2001 年 6 月 13 日为股权登记日、6 月 14 日为除息日，6 月 21 日为红利开始发放日，实施了 2000 年度利润分配方案，利润分配公告刊登在 2001 年 6 月 7 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

(三) 报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 报告期内公司无收购兼并、资产重组事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

向关联方提供劳务,收取运费发生的关联交易:

关联方 企业名 称	交易 内容	定价 原则	交易 价格	结 算 方 式	2001年1—6月			2000年1—6月				
					交易金额	占同类 交易额 百分比 (%)	占销售 收入百 分比 (%)	影响公 司毛利 (%)	交 易金额	占同类 交易额 百分比 (%)	占销售 收入百 分比 (%)	影响公 司毛利 (%)
浙江省 电力燃 料总公 司	运输 电煤	参 考 国 家 指 导 价 与 市 场 价 格	合 同 价	银 行 结 算	87,218,208.58	70.31	70.31	70.31	72,657,024.19	56.38	56.38	56.38

(六) 公司与控股股东在人员、资产、财务上的“三分开”情况:

- 1、人员方面:公司的劳动、人事及工资管理等方面独立;公司总经理、副总经理等高级管理人员在本公司领取薪酬,未在控股股东单位兼职;
- 2、资产方面:公司拥有独立的运输工具和生产系统;
- 3、财务方面:公司拥有独立的财务部门,有独立的财会人员,并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度;公司在银行有独立的帐户。

(七) 报告期内无托管、承包、租赁其它公司资产,也无其它公司托管、承包、租赁本公司资产事项。

(八) 2001年度公司聘任的会计师事务所仍为大华会计师事务所有限公司。

(九) 报告期内其它重大合同(含担保等)及其履行情况。

- 1、本公司2001年3月27日与中国工商银行宁波市江北支行签订了总额为2,000万元的借款合同,由宁波海运(集团)总公司担保。
- 2、本公司于2001年5月25日与中国工商银行宁波市江北支行签订了总额为6,000万元的借款合同,由宁波海运(集团)总公司担保。
- 3、蛇口船务有限公司于2001年4月3日与中国民生银行深南支行签订了100万美元的借款合同,并以达龙、腾龙轮作抵押。

(十) 报告期内没有更改公司名称或股票简称。

## 六、财务报告

一、本公司中期财务会计报告未经审计。

二、会计报表

- 1、资产负债表 (附后)
- 2、利润及利润分配表 (附后)
- 3、现金流量表 (附后)

### 三、会计报表附注

#### (一) 公司简介

1、公司于1996年12月31日经宁波市人民政府以甬政发(1996)289号文批准设立股份有限公司。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、52号文件批准,向社会公众公开发行境内上市内资(A股)股票并上市交易。2000年2月14日由宁波市工商行政管理局换发法人营业执照,注册号为3302001000114,现法定代表人为夏刚。注册资本为51,187.5万元,业经大华会计师事务所验证并出具华业字(1999)第1194号验资报告。

公司经济性质:股份有限公司

所属行业:交通运输业

经营范围:沿海、内河(长江)货物运输;国际远洋运输;货物中转;联运、仓储,国内劳务服务;交通基础设施、交通附设服务设施的投资。

2、公司经营简况:公司主要经营国内沿海运输及国际远洋运输,2001年中期实现主营业务收入124,045,827.24元,主营业务利润42,386,655.37元,净利润36,843,495.41元。

#### (二) 公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表编制方法

1、会计制度:本公司(及子公司)执行具体会计准则和《企业会计制度》及其有关的补充规定。

2、会计年度:自公历1月1日起至12月31日止。

3、记帐本位币:人民币。

4、记帐原则和计价基础:以权责发生制为记帐原则;以历史成本为计价基础。

5、外币业务核算方法:

会计年度内涉及外币的经济业务,按发生当月月初中国人民银行公布的市场汇价(中间价)折合人民币入帐,月末将外币帐户中的外币余额按月末市场汇价(中间价)进行调整,发生的差额,与购建固定资产有关的予以资本化,无关的属于筹建期间的计入开办费,属于生产经营期的计入当期费用。

6、现金等价物的确定标准:

母公司及子公司持有的期限短,流动性强,易于转换为已知金额现金,价值变动风险很小的投资,确认为现金等价物。本期本公司无现金等价物。

7、坏帐核算方法:

坏帐的确认标准:

(1) 因债务人破产或死亡,以其破产财产或遗产清偿后,确实不能收回的应收款项。

(2) 因债务人逾期未履行偿债义务并且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

以上确实不能收回的应收款项,报经董事会批准后,作为坏帐转销。

坏帐损失核算采用备抵法,坏帐准备的计提范围为应收帐款和其他应收款;坏帐准备的计提方法按帐龄分析计提。提取比例如下:

帐龄	比例(%)
1年(含1年,以下类推)以内	0.50
1-2年	1.00
2-3年	2.00
3-4年	10.00
4-5年	50.00
5年以上	100.00

8、存货核算方法:

存货分类为：船用燃料、库存物料。

各种存货按取得时的实际成本记帐；存货日常核算采用实际成本法；存货发出采用加权平均法计价，低值易耗品按一次摊销法摊销。

#### 9、短期投资核算方法：

根据《企业会计准则 - 投资》规定，短期投资按实际支付的全部价款(包括税金、手续费和相关费用)扣除已宣告发放但未领取的现金股利(或已到期尚未领取的债券利息)入帐；在处置时，按所收到的处置收入与短期投资帐面价值的差额确认为当期投资损益。短期投资在年终按成本与市价孰低法计价，市价低于成本的部分确认为跌价准备。具体计提方法为：单项投资计算并确定所计提的跌价损失准备，并计入当期损益。

#### 10、长期投资核算方法：

(1) 长期债券投资的计价及收益确认方法：按取得时实际支付的全部价款(扣除支付的税金、手续费等各项附加费用)扣除实际支付的分期付息债券价款中包含的已到期尚未领取的债券利息后的余额作为实际成本记帐，并按权责发生制原则按期计提利息，并计入投资收益。

(2) 长期债券投资溢价和折价的摊销方法：在债券购入后至到期日止的期间内按直线法，于确认相关债券利息收入的同时摊销。

(3) 长期股权投资计价和收益确认方法：长期股权投资包括股票投资和其他股权投资。长期股权投资，按投资时支付的全部价款入帐。

投资企业对被投资单位无控制、无共同控制或者无重大影响的，长期股权投资采用成本法核算；投资企业对被投资单位具有控制、共同控制或者重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。

(4) 对外长期股权投资采用权益法核算时，其取得成本与其在被投资单位所有者权益中所占份额之间的差额，计入长期股权投资差额，按照借方差额 10 年平均摊销计入损益。

(5) 长期投资减值准备的提取方法：采用逐项计提的方法。根据本公司董事会决议，自 1999 年 1 月 1 日起，本公司对被投资单位由于市价持续下跌或被投资单位经营情况变化等原因，导致其可收回价值低于长期股权投资帐面价值，并且这种降低的价值在可预计的将来期间内不能恢复时，按可收回金额低于长期股权投资帐面价值的差额，计提长期投资减值准备。

本公司报告内未发生被投资单位可收回金额低于长期股权投资帐面价值的事项，故未计提长期投资减值准备。

#### 11、固定资产计价和折旧核算方法：

##### (1) 固定资产标准为：

使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等；

单位价值在 2,000 元以上，且使用期限超过两年的，不属于生产、经营主要设备的物品。

##### (2) 固定资产分类为：运输设备、通讯设备、其它设备。

##### (3) 固定资产计价：按实际成本计价。

(4) 固定资产折旧采用直线法平均计算，并按各类固定资产的原值和估计的经济使用年限扣除残值(原值的 4%)制定其折旧率。固定资产各类折旧率如下：

固定资产类别	估计的经济 使用年限(年)	年折旧率	预计残值率	备注
运输设备	5 - 17.5 年	19.2% ~ 5.5%	4%	注
通讯设备	5 - 8 年	19.2% ~ 12%	4%	



其他设备            5 - 8 年                    19.2% ~ 12%                    4%

(5) 固定资产减值准备的核算方法

年末对由于市价持续下跌，技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于帐面价值的，将可收回金额低于帐面价值的差额按单项资产计提固定资产减值准备。

注：1、根据宁波市财政局"98 财工字第 6 号"文批准，公司的部分船舶运输设备按其评估后净值计提折旧。

2、对于已计提减值准备的固定资产，根据财政部“实施会计制度及准则问题”解答计提折旧。

12、在建工程核算方法：

在建工程按实际发生的支出入账，并在完工交付使用时按工程的实际成本确认为固定资产；在建工程借款所发生的利息在交付使用前计入工程成本，交付使用后，计入当期财务费用。

13、长期待摊费用摊销方法：

(1) 装修费按 2 年平均摊销；

(2) 船舶大修理费按 2.5 年平均摊销。

14、收入确认原则：

提供劳务：在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认劳务收入。

15、所得税的会计处理方法：采用应付税款法。

16、合并会计报表编制方法：

合并会计报表的合并范围及所采用的会计方法：根据财政部财会字（1995）11 号《关于印发 合并会计报表暂行规定的通知》和财会二字（96）2 号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件的规定，以公司本部和纳入合并范围的子公司会计报表以及其他有关资料为依据，合并各项目数据编制而成。合并时，公司的重大内部交易和资金往来均相互抵销。

本公司在编制合并会计报表时，对原按外商投资企业会计制度和行业会计制度编制的 2001 年度会计报表，已按《企业会计制度》及其有关补充规定的规定进行了调整及重新表述。

(三) 税项

本公司适用的税种与税率

税 种	税率	计税基数
所得税	15%、33%	应纳税所得额
营业税	3%、5%	营业额
城建税	7%、1%	应纳营业税额
教育附加费	4%	应纳营业税额
水利建设专项基金	1‰	营业额

注：

1、本公司的所得税按应纳税所得额的 33%计征，2000 年度收到宁波市财政部门退还的所得税款 1265 万元。蛇口船务运输有限公司按应纳税所得额的 15%计征。

2、本公司的营业税，国内港口起运的按运输收入的 3%计征营业税，国外港口起运的免征营业税，其他业务收入按营业额的 5%计征营业税。

3、本公司的城建税按应纳营业税额的 7%计征，蛇口船务运输有限公司按应纳营业税额的 1%计征。

4、本公司的教育附加费按应纳营业税额的 4%计征，蛇口船务运输有限公司按应纳营业税额的 3%计征。

5、本公司的水利建设专项基金按营业收入的 1‰计征，

(四) 控股子公司及合营企业

1、公司所控制的境内外所有子公司和合营企业情况以及公司合并报表的合并范围：

被投资单位	主营业务	注册资本	投资额	持股比例	是否合并
蛇口船务运输有限公司	国际、国内的 杂货及大宗货 物运输	港币 5487 万元	人民币 1650 万元	75%	是

2、2001 年中期发生购买股权而增加联营企业的情况：

被投资单位	主营业务	注册资本	投资额	持股比例
福建闽发证 券有限公司	发行和代理发行 各种有价证券； 自营、代理证券 买卖业务等业务	人民币 80,000 万元	人民币 13,920 万元	12%

3、会计政策变更及影响：

会计政策变更的说明：

(1) 本公司原执行《股份有限公司会计制度》，根据财政部财会(2000)25号《关于印发企业会计制度的通知》，财会字(2001)17号文《关于印发贯彻实施企业会计制度有关政策衔接问题的规定的通知》等文件的规定，公司自2001年1月1日起执行《企业会计制度》和《企业会计准则》及补充规定。

(2) 在编制2001年度中期会计报表时，对于上年度会计报表中的项目名称和金额，已按照《企业会计制度》规定的报表格式进行了重新分类和表述；

(3) 期末固定资产原按账面净值计价，现改为按固定资产净值与可收回金额孰低计价，对可收回金额低于账面净值的差额，计提固定资产减值准备。

公司对于上述会计政策的变更累积影响数为-33,630,425.37元。现按照《企业会计制度》及相关会计准则的规定，采用追溯调整法对期初留存收益进行了追溯调整，调减了期初未分配利润28,585,861.57元，盈余公积5,044,563.80元。

4、会计估计变更及影响：

本报告期会计估计未发生变更。

5、重大会计差错更正的说明：

本报告期未发生重大会计差错更正

(五) 会计报表主要项目注释：(金额单位:人民币元)

注1、货币资金：

项 目	期 初 数	期 末 数
现金	9,797.20	2,484.00
银行存款	92,057,752.30	148,919,076.89
其他货币资金	---	---
合计	92,067,549.50	148,921,560.89

外币名称 及单位	期初原币	期初折 算汇率	期初人民币	期末原币	期末折 算汇率	期末人民币
港币	32,988.90	1.0606	34,988.03	17,096.79	1.0612	18,143.11
美元	1,427,792.03	8.2781	11,819,405.20	3,000,976.49	8.277	24,839,082.41

货币资金期末较期初数增加 61.75%，主要系收回短期投资及增加银行借款所致。

#### 注 2、短期投资

项 目	期 初 数		期 末 数	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
股票投资	-----	-----	-----	-----
债券投资	-----	-----	-----	-----
其他投资	30,000,000.00	-----	-----	-----
合计	30,000,000.00	-----	-----	-----

短期投资---其他投资期末数较期初数减少 100%，系提前收回宁波海运(集团)总公司的委托贷款所致。

投资对象	本金(万元)	投入时间	年利率	到期日	期末余额	备注
宁波海运(集团)总公司	3000	2000.10.19	6.7275%	2001.10.18	0.00	详细内容在本附注七中披露

#### 注 3、应收票据

出票单位	出票日期	到期日	期末金额
温州鹿城宏运物资公司	2001-04-27	2001-07-03	560,000.00

#### 注 4、应收帐款

帐龄	期 初 数			期 末 数		
	金额	比例(%)	坏帐准备	金额	比例(%)	坏帐准备
1年以内	31,720,016.13	94.38	159,290.17	46,991,571.69	96.14	236,138.55
1-2年	1,887,658.62	5.62	19,067.26	1,887,658.62	3.86	19,067.26
合计	33,607,674.75	100	178,357.43	48,879,230.31	100	255,205.81

#### 母公司会计报表附注

帐龄	期 初 数			期 末 数		
	金额	比例(%)	坏帐准备	金额	比例(%)	坏帐准备
1年以内	28,416,068.78	93.77	142,794.31	46,207,169.78	96.08	232,196.83
1-2年	1,887,658.62	6.23	19,067.23	1,887,658.62	3.92	19,067.26
合计	30,303,727.40	100	161,861.54	48,094,828.40	100	251,264.09

本帐户期末余额中持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位所欠款有 40,546,853.74 元，其明细资料在本附注七中披露。

应收账款期末余额中欠款金额前五名债务人情况：

债务人名称	期末欠款余额	欠款原因	帐龄
浙江省电力燃料总公司	40,546,853.74	运费未结算	1年以内
大连星辉海运	4,099,116.73	运费未结算	1年以内
温岭市燃料公司	1,723,233.20	运费未结算	1年以内
三和船务	547,980.93	运费未结算	1年以内
盘锦华润化工有限公司	1,726,725.88	运费未结算	1--2年

#### 注 5、其他应收款

帐龄	期 初 数			期 末 数		
	金额	比例(%)	坏帐准备	金额	比例(%)	坏帐准备
1年以内	6,159,099.53	88.18	30,950.24	3,263,320.37	79.95	16,549.03

1-2年	825,701.50	11.82	8,340.42	824,201.50	20.05	8,340.42
合计	6,984,801.03	100	39,290.66	4,087,521.87	100	24,889.45

本帐户期末余额中持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位无欠款。

其他应收款期末较期初数减少41.49%，主要系收回购船押金3,554,210.93元所致。

其他应收款期末余额中欠款金额前五名债务人情况：

债务人名称	期末欠款余额	欠款原因	帐龄
各船舶	974,156.90	备用金	1年以内
沥港船厂	950,000.00	预付修理费	1年以内
达龙轮事责任者	834,041.92	应收索赔款	1--2年
UNISHIP	229,373.08	港口备用金	1年以内
上海外代	61,119.09	预付代理费	1年以内
张家港联代	55,197.83	预付代理费	1年以内

#### 注6、预付帐款

帐龄	期初数		坏帐准备	期末数		坏帐准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	139,200,000.00	100.00	----	----	----	----

预付帐款期末较期初数减少100%，系预付购买股权款转入长期股权投资。

#### 注7、存货及存货跌价准备

项目	期初数		期末数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
船用燃料	5,742,744.33	----	8,446,282.64	----
库存物料	30,000.00	----	30,000.00	----
合计	5,772,744.33	----	8,476,282.64	----

存货期末较期初数增加46.83%，由于运力增加6.5万吨而增加船存燃料所致。

#### 注8、待摊费用

类别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
保险费	121,944.04	3,162,066.17	2,168,472.83	1,115,537.38
其他	70,379.15	----	----	70,379.15
合计	192,323.19	3,162,066.17	2,168,472.83	1,185,916.53

待摊费用期末较期初数增加516.63%，主要系新增船舶投保待摊销的船舶保险费。

#### 注9、长期投资

明细项目如下：

项目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股权投资	168,282,111.73	----	139,907,546.40	429,027.43	307,760,630.70	----
长期债权投资	----	----	----	----	----	----
合计	168,282,111.73	----	139,907,546.40	429,027.43	307,760,630.70	----

#### (1) 长期股权投资

其他股权投资

被投资单位名称	投资起止期	占被投资公司股权的比例	投资金额		损益调整	减值准备	期末余额
			期初数	本期增(减)数			
上海邦联投资有限公司	2018.01.21	6.7	47,200,000.00	-----	-----	-----	47,200,000.00
宁波大通开发股份有限公司	-----	18.36	100,000,000.00	-----	-----	-----	100,000,000.00
上海科美创业投资管理公司	2004.06.12	9.76	1,800,000.00	-----	-----	-----	1,800,000.00
上海协同科技股份有限公司	2011.03.11	28.5971	11,547,091.08	-----	707,546.40	-----	12,254,637.48
福建省闽发证券有限公司	----	12	----	139,200,000.00	----	----	139,200,000.00
合计			160,547,091.08	139,200,000.00	707,546.40	----	300,454,637.48

### 投资差额

被投资公司名称	初始金额	形成原因	摊销期限(年)	本期摊销额	摊余金额
蛇口船务运输有限公司	4,227,639.66	溢价受让股权	10年	211,381.98	3,170,729.75
上海协同科技股份有限公司	4,352,908.92	溢价受让股权	10年	217,645.45	4,135,263.47
合计	8,580,548.58		--	429,027.43	7,305,993.22

### 母公司其他股权投资

被投资单位名称	投资起止期	占被投资公司股权的比例	投资金额		损益调整		投资准备	期末余额
			期初数	本期增(减)数	本期数	累计数		
蛇口船务运输有限公司	2009.9.20	75	12,272,360.34	----	1,336,731.88	6,260,373.07	24,687,112.52	43,219,845.93
上海邦联投资有限公司	2018.1.21	6.7	47,200,000.00	----	----	----	----	47,200,000.00
宁波大通开发股份有限公司	----	18.36	100,000,000.00	----	----	----	----	100,000,000.00

上海科 美创业 投资管 理有限 公司	2004.06.12	9.76	1,800,000.00	----	----	----	----	1,800,000.00
上海协 同科技 股份有 限公司	2011.03.11	28.597 1	11,547,091.08	----	----	707,546.40	----	12,254,637.48
福建省 闽发证 券有限 公司	----	12	----	139,200,000.00	----	----	----	139,200,000.00
合计	----	----	172,819,451.42	139,200,000.00	1,336,731.88	6,967,919.47	24,687,112.5 2	343,674,483.41

长期投资期末较期初数增加 82.88%，系投资福建省闽发证券有限公司 12%股权所致。

#### 注 11、固定资产原值

项 目	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
运输设备	1,014,282,996.86	107,014,536.87	---	1,121,975,533.73
其他设备	122,130.00	936,620.00	---	1,058,750.00
通讯设备	269,813.83	---	---	269,813.83
合计	1,014,674,940.69	107,951,156.87	---	1,122,626,097.56

固定资产本期增加数主要系在建工程转入 106,864,435.5 元所致。

#### 注 12、累计折旧

项 目	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
运输设备	696,586,689.87	13,526,752.99	---	710,113,442.86
其他设备	78,920.90	17,055.40	---	95,976.30
通讯设备	225,829.05	18,130.57	---	243,959.62
合计	696,891,439.82	13,561,938.96	---	710,453,378.78

#### 注 13、在建工程

工程名称	期 初 数	本期增加	本期转入固定资产	其他减少数	期 末 数	资金来源	项目进度
6.5 万吨级散货轮	67,402,672.13	24,743,243.11	92,145,915.24	-----	-----	配股资金	完成
东方丽人	-----	14,836,128.13	14,718,520.33	-----	117,607.80	自筹资金	完成
合计	67,402,672.13	39,579,371.24	106,864,435.57	-----	117,607.80	----	---

在建工程期末较期初数减少 99.83%，系转入固定资产所致。

#### 注 14、长期待摊费用

类 别	期 初 数	本期增加	本期摊销	期 末 数
船舶大修理费	495,963.31	1,486,000.00	516,492.24	1,465,471.07
合计	495,963.31	1,486,000.00	516,492.24	1,465,471.07

长期待摊费用期末较期初数增加 195.48%，主要系两艘船舶大修发生的费用待摊销所致。

#### 注 15、短期借款

借款类别	期 初 数	期 末 数	备 注
担保借款	16,622,480.00	26,621,360.00	未逾期
合 计	16,622,480.00	26,621,360.00	

短期借款期末较期初数增加 60.15%，系增加流动资金借款所致。

注 16、应付帐款

期 初 数	期 末 数
5,415,703.54	12,540,592.16

本帐户期末余额中无欠持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

应付帐款期末较期初数增加 131.56%，主要系应付未付的船舶修理 6,767,361.34 元；燃料款 3,352,541.41 元；港口费 1,058,332.33 元。

注 17、应交税金

税 项	期 初 数 (元)	期 末 数 (元)
营业税	1,167,133.11	701,890.67
城建税	79,866.80	48,747.69
企业所得税	8,070,160.72	6,663,291.54
个人所得税	69,157.92	3,526,682.95
其他	-58,481.18	5,052.84
合 计	9,327,837.37	10,945,638.69

注 18、其他应付款

期 初 数	期 末 数
7,904,070.03	16,761,009.53

本帐户期末余额中无欠持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

其他应付款期末较期初数增加 112.02%，系应付朗博公司购船垫付款 6,046,160.06 元所致。

注 19、长期借款

长期借款期末数为 108,276,700.00 元，较期初数增加 170.69%，系增加购船借款所致，具体如下：

借款单位	金 额	借款期限	年 利 率 %	借款条件	备注
中国工商银行宁波分行江北支行	50,000,000.00	2003.12.20	根据国家规定利率确定	保证担保	详细内容在本附注七中披露
中国工商银行宁波分行江北支行	60,000,000.00	2005.12.20	根据国家规定利率确定	保证担保	
中国民生银行深南支行(美元)	1,000,000.00	2003.04.03	根据国家规定利率确定	抵 押	

注：蛇口船务有限公司于 2001 年 4 月 3 日与中国民生银行深南支行签订了 100 万美元的借款合同，并以达龙、腾龙轮作抵押。

注 20、资本公积

项 目	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
股本溢价	113,321,878.50			113,321,878.50
接收捐赠资产准备				
住房周转金收入				
资产评估增值准备				
股权投资准备	24,687,112.52			24,687,112.52
被投资单位接受捐赠准备				
被投资单位评估增值准备				
被投资单位股权投资准备				
被投资单位外币指标折算差额				

其它资本公积转入			
合 计		138,008,991.02	138,008,991.02

#### 注 21、盈余公积

项 目	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
法定公积金	35,852,487.85			35,852,487.85
公益金	24,194,294.34			24,194,294.34
任意盈余公积				
合计	60,046,782.19			60,046,782.19

#### 注 22、未分配利润

项 目	金 额
2000 年报表披露的年末未分配利润	43,296,707.69
减:追溯调整数	28,585,861.57
加:2001 年 1-6 月合并净利润	36,843,495.41
2001 年 6 月末未分配利润	51,554,341.53

(1) 本公司原执行《股份有限公司会计制度》，根据财政部财会(2000)25号《关于印发〈企业会计制度〉的通知》，财会字(2001)17号文《关于印发贯彻实施〈企业会计制度〉有关政策衔接问题的规定的通知》等文件的规定，公司自2001年1月1日起执行《企业会计制度》和《企业会计准则》及补充规定。

(2) 期末固定资产原按账面净值计价，现改为按固定资产净值与可收回金额孰低计价，对可收回金额低于账面净值的差额，计提固定资产减值准备。

公司对于上述会计政策的变更累积影响数为-33,630,425.37元。现按照《企业会计制度》及相关会计准则的规定，采用追溯调整法对期初留存收益进行了追溯调整，调减了期初未分配利润28,585,861.57元，盈余公积5,044,563.80元，其中公益金1,681,521.27元。

#### 注 23、其他业务利润

本报告期内无其他业务利润。

#### 注 24、财务费用

类 别	本期发生数	上年同期发生数
利息支出	2,597,967.29	3,620,939.04
减:利息收入	468,328.07	670,154.11
汇兑损失	15,239.94	173.88
减:汇兑收益	1,898.81	32,305.59
其他	36,624.25	26,882.20
合 计	2,179,604.60	2,945,535.42

#### 注 25、投资收益

项 目	本期金额	上年同期金额
股权投资收益	13,363,438.97	
债权投资收益		4,649,400.52
非控股公司分配来的利润		
年末调整的被投资公司所有者权益净增减额(+/-)		
其他		
合 计	13,363,438.97	4,649,400.52

母公司会计报表附注



项 目	本期金额	上年同期金额
股权投资收益	14,700,170.85	1,697,161.53
债权投资收益		4,649,400.52
非控股公司分配来的利润		
年末调整的被投资公司所有者权益净增减额(+/-)		
其他		
合计	14,700,170.85	6,346,562.05

投资收益较上年同期增加 187.42%，主要系非控股公司的红利分入；

#### 注 26、营业外收入

本报告期内无营业外收入。

#### 注 27、营业外支出

项 目	本期发生数	上年同期发生数
应交水利建设基金	95,338.80	102,237.25
合 计	95,338.80	102,237.25

本报告期内营业外支出发生额为人民币 95,338.8 元，无占报告期内利润总额 10%(含 10%)以上的项目情况。

### (六) 分行业资料(金额单位:人民币元)

行业	上年同期营业收入	本期营业收入	上年同期营业成本	本期营业成本	上年同期营业毛利	本期营业毛利
合并						
货运收入	128,862,147.98	124,045,827.24	82,741,911.23	78,396,505.09	46,120,236.75	45,649,322.15
母公司						
公司货运收入	108,240,146.86	100,684,931.09	65,600,366.17	58,420,787.67	42,639,780.69	42,264,143.42

### (七) 关联方关系及其交易的披露

#### 、存在控制关系的关联方情况：

##### 1、存在控制关系的关联方：

企业名称	注册地址	主营业务	关联方关系性质	经济性质或类型	法定代表人
宁波海运(集团)总公司	宁波市中马路 202 号	沿海运输(含国际货物运输)、货物中转及代办水运业务	母公司	国有企业	夏刚
蛇口船务运输有限公司	深圳市蛇口工业区大道招商局发展中心第六层	班轮杂货运输、大宗货物租船运输	子公司	其它	夏刚

##### 2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化：

企业名称	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
宁波海运(集团)总公司(人民币)	100,000,000.00			100,000,000.00
蛇口船务运输有限公司(港元)	54,870,000.00			54,870,000.00

##### 3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化：

企业名称	期初金额	期初百分比	本期增加数	本期减少数	期末金额	期末百分比
宁波海运(集团)总公司	261,439,200.00	51.07			261,439,200.00	51.07

蛇口船务运输有限公司(港元)	41,153,368.00	75.00	41,153,368.00	75.00
----------------	---------------	-------	---------------	-------

4、存在控制关系的关联方交易：

(1) 租赁关系

本公司与宁波海运(集团)总公司签订了《后勤保障服务协议》，2001年支付服务费783,040.00元。

(2) 其他债权投资

本公司于2000年10月19日委托浙江省工商信托投资股份有限公司作为中介，与宁波海运(集团)总公司订立了委托贷款合同，贷款金额3,000万元，期限为2000年10月19日至2001年10月18日年利率为6.7275%，截止2001年6月30日，该3,000万元委托贷款已收回。

(3) 担保事项

a. 本公司2001年3月27日与中国工商银行宁波市江北支行签订了总额为2,000万元的借款合同，由宁波海运(集团)总公司担保。

b. 本公司2001年5月25日与中国工商银行宁波市江北支行签订了总额为6,000万元的借款合同，由宁波海运(集团)总公司担保。

c. 本公司于2000年7月18日为子公司---蛇口船务运输有限公司提供80万美元的担保。

、不存在控制关系的关联方情况：

1、不存在控制关系的关联方：

企业名称	关联方关系性质
浙江省电力燃料总公司	法人股东 持股 17.09%
宁波经济技术开发区贸风公司	法人股东 持股 1.67%
东胜聚力有限责任公司	法人股东 持股 1.37%
宁波市交通投资开发公司	法人股东 持股 0.38%
上海邦联投资有限公司	联营企业
宁波大通开发股份有限公司	联营企业
上海协同科技股份有限公司	联营企业
上海科美创业投资管理有限公司	联营企业
福建省闽发证券有限公司	联营企业

2、不存在控制关系的关联方交易：(金额单位：人民币元)

(1) 向关联方提供劳务，收取运费的明细资料如下：

关联方企业名称	交易内容	定价原则	交易价格	结算方式	2001年1—6月			2000年1—6月				
					交易金额	占同类交易额百分比(%)	占销售收入百分比(%)	影响公司毛利(%)	交易金额	占同类交易额百分比(%)	占销售收入百分比(%)	影响公司毛利(%)
浙江省电力燃料总公司	运输电煤	参考国家指导价与市场价	合同价	银行结算	87,218,208.58	70.31	70.31	70.31	72,657,024.19	56.38	56.38	56.38

(2) 关联方应收应款项余额

应收账款

企业名称	2001年1—6月		2000年1—6月	
	期末余额	占应收账款余额的比重(%)	期末余额	占应收账款余额的比重(%)
浙江省电力燃料总公司	40,546,853.74	82.52	24,860,097.92	51.45

(3) 其他债权投资

本公司于1999年1月8日和宁波市交通投资开发公司(简称为开发公司)签订“委托投资协议”,委托开发公司向宁波机场公路项目投资人民币6,500万元,委托投资期限自1999年1月至2001年12月,在委托投资期间,约定年利率6.24%。该年利率随国家人民银行利率的变动而调整。开发公司原则同意待宁波机场公路项目建成通车后将其所持有股份中的32.66%原价转让给本公司。1999年8月9日公司与开发公司重新订立协议,由宁波市金港信托投资有限责任公司作为中介订定委托贷款合同,贷款期限为1999年8月9日至2001年12月20日,年利率改为6.435%,其余条款不变。

(4) 担保事项

本公司1999年1月12日和中国工商银行宁波市分行签订了总额为6,500万元的借款合同,由宁波市交通投资开发公司担保。截止2001年6月30日尚余借款5,000万元。

(七) 非货币性交易

报告期内本公司无非货币性交易事项。

(八) 或有事项

报告期内本公司没有需要说明的或有事项。

(九) 承诺事项

报告期内本公司无承诺事项。

(十) 其它重要事项

蛇口船务运输有限公司“彼凯德”轮归属于注册在塞浦路斯的“OLAMAR SHIPPING COMPANY LIMITED”所有,该公司系由蛇口船务运输有限公司委托四位中国公民在塞浦路斯设立的。

(十一) 期后事项

本公司于2000年7月18日为子公司-----蛇口船务运输有限公司提供80万美元的担保,已于2001年7月17日解除担保责任。

## 七、 备查文件

包括下列文件:

- (一) 载有董事长亲笔签名的中期报告文本;
- (二) 载有法定代表人、财务主管盖章的会计报表;
- (三) 报告期内在《中国证券报》和《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿;
- (四) 公司章程。

文件存放地: 宁波市中马路202号公司证券部

董事长 夏刚

宁波海运股份有限公司

二 一年八月十日