

宁波海运股份有限公司

2003 年年度报告

2004 年 3 月 12 日



重 要 提 示

本公司董事会及其董事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。

高德毅独立董事、蒋宏生董事和章骏良董事因出差未能出席审议本年度报告的公司第三届董事会第四次会议，分别委托包新民独立董事、褚敏董事和夏刚董事代为出席并行使表决权。

公司负责人董事长夏刚先生、主管会计工作负责人总经理管雄文先生、会计机构负责人副总经理兼财务主管夏海国先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

宁波海运股份有限公司董事会
二 四年三月十二日



目 录

一、公司基本情况简介.....	3
二、会计数据和业务数据摘要.....	4
三、股本变动及股东情况.....	6
四、董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	9
五、公司治理结构.....	12
六、股东大会情况简介.....	14
七、董事会报告.....	16
八、监事会报告.....	26
九、重要事项.....	28
十、财务报告.....	30
十一、备查文件目录.....	52



一、公司基本情况简介

- 1、公司中文名称：宁波海运股份有限公司
公司英文名称：NINGBO MARINE COMPANY LIMITED
公司英文缩写：NBMC
- 2、公司法定代表人：夏 刚
- 3、公司董事会秘书：黄敏辉
联系地址：宁波市中马路 202 号
电 话：(0574) 87356271
传 真：(0574) 87355051
电子信箱：hminhui@nbmc.com.cn
- 4、公司注册、办公地址：宁波市中马路 202 号
邮政编码：315020
互联网网址：<http://www.nbmc.com.cn>
电子信箱：nbmcl@mail.nbptt.zj.cn
- 5、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司年度报告置备地点：宁波市中马路 202 号
- 6、公司股票上市交易所：上海证券交易所
股票简称：宁波海运
股票代码：600798
- 7、公司首次注册登记日期：1997 年 4 月 18 日；
二次变更注册日期：1998 年 6 月 22 日；
三次变更注册日期：2000 年 2 月 14 日；
注册地点均为：宁波市中马路 202 号
企业法人营业执照注册号：3302001000114
税务登记号码：330205254106251
公司聘请的会计师事务所：上海立信长江会计师事务所有限公司
办公地址：上海市南京东路 61 号



二、会计数据和业务数据摘要

(一) 公司利润的构成及现金流量 (单位: 人民币元)

项 目	金 额
利润总额	122,109,847.21
净利润	82,104,162.20
扣除非经常性损益后的净利润	81,296,851.65
主营业务利润	139,710,065.96
其他业务利润	616,860.72
营业利润	116,495,634.80
投资收益	4,934,675.51
补贴收入	
营业外收支净额	679,536.9
经营活动产生的现金流量净额	82,799,244.45
现金及现金等价物净增减额	-9,935,062.38

(二) 截止报告期末、公司前三年的主要会计数据和财务指标 (单位: 人民币元)

项目	2003 年	2002 年	2001 年
主营业务收入	441,291,303.39	275,288,304.40	265,458,300.34
净利润	82,104,162.20	59,800,355.48	87,851,700.89
总资产	1,152,061,411.82	910,913,424.17	927,161,939.14
股东权益(不含少数股东权益)	839,225,962.90	808,309,300.70	812,493,320.22
每股收益(元/股)	0.16	0.12	0.17
每股净资产(元/股)	1.64	1.58	1.59
调整后每股净资产(元/股)	1.64	1.58	1.59
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.16	0.29	0.13
净资产收益率(%)	9.78	7.40	10.81



(三) 利润表附表

报告期利润	净资产收益率(%)		单位：人民币元 每股收益(元/股)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
	主营业务利润	16.65	16.87	0.27
营业利润	13.88	14.07	0.23	0.23
净利润	9.78	9.92	0.16	0.16
扣除非经常性损益后的净利润	9.69	9.82	0.16	0.16

(四) 报告期股东权益变动情况

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	单位：人民币元	
				期末数	变动原因
股本	511,875,000.00			511,875,000.00	
资本公积	138,008,991.02			138,008,991.02	
法定盈余公积	50,617,843.49	8,357,077.58		58,974,921.07	净利润中提取
公益金	31,576,972.15	4,178,538.79		35,755,510.94	净利润中提取
年初未分配利润额	76,230,494.04	82,104,162.20	63,723,116.37	94,611,539.87	当年净利润与利润分配
股东权益	808,309,300.70	94,639,778.57	63,723,116.37	839,225,962.90	

(五) 非经常性损益如下：

项 目	金额(元) (收益 + , 损失 -)
1、处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其它长期资产产生的损益	1,045,489.49
2、扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其它各项营业外收入、支出	-365,952.59
3、所得税影响额	-127,773.65
合 计	807,310.55

注：根据财政部关于印发《企业会计准则——资产负债表日后事项》的通知，对于资产负债表日至财务报告批准报出日之间由董事会所制定利润分配方案中分配的现金股利不再作为调整事项，而改为在资产负债表所有者权益中单独列示。公司已对 2002 年度的现金股利分配调整比较期会计报表，改为 2003 年度的分配事项。



三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

数量单位：股

	本次变动前	本次变动增减(+,-)						本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份								
其中								
国家持有股份								
境内法人持有股份	370425000							370425000
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	370425000							370425000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	141450000							141450000
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	141450000							141450000
三、股份总数	511875000							511875000

2、股票的发行与上市情况

1999年5月18日召开了公司1998年年度股东大会审议通过配股方案，获中国证券监督管理委员会证监公司字[1999]120号文核准。该次配股以1998年末总股本24600万股为基数，每10股配售3股，即以当时股本49200万股为基数，向全体股东按10:1.5股的比例进行配售。其中公司法人股可配售5535万股，社会公众股可配售1845万股；根据对法人股股东配股意见征询结果的统计，法人股股东同意以现金认购142.5万股，其余均放弃。配股实际配售数量1987.5万股。配股价格为每股人民币5.50元。股权登记日为1999年12月9日、除权基准日为1999年12月10日。实际募集资金1.06亿元，该次配股后公司的总股本增至51187.5万股。配股可流通股份于2000年1月5日上市交易。

报告期内公司无送股、转增股本或内部职工股上市的情形。

(二) 股东情况介绍

1、报告期末股东总数为91604户。



2、前 10 名股东持股情况(截止 2003 年 12 月 31 日)

序号	股东名称	持股数(股)	占总股本比例(%)
(1)	宁波海运集团有限公司	261439200	51.07
(2)	浙江省电力燃料总公司	91603200	17.89
(3)	宁波经济技术开发区顺风贸易公司	8548800	1.67
(4)	东胜聚力有限责任公司	6888000	1.34
(5)	宁波市交通投资开发公司	1945800	0.38
(6)	东方证券有限责任公司	827300	0.16
(7)	东吴证券有限责任公司	557784	0.11
(8)	兴和证券投资基金	244274	0.05
(9)	苏波	222039	0.04
(10)	郭东	211199	0.04

第 1-5 名股东为未上市流通的发起人法人股,其中第一大股东和第五大股东存在关联关系,宁波市交通投资开发公司持有宁波海运集团有限公司 32.8%的股份,其他第 6-10 名股东为流通股股东。

持有公司 5%以上股份的股东是宁波海运集团有限公司和浙江省电力燃料总公司,报告期内上述股东所持有的未流通股份均没有变动,同时未有质押和冻结情况。

公司未知第 6-10 名流通股股东是否存在关联关系或是否属于一致行动人。

3、公司控股股东情况

宁波海运集团有限公司为公司的控股股东,该公司注册资本为 1.2 亿元人民币,经营浙江至上海及省内旅客运输;国内沿海及长江中下游各港间货物(含油品、集装箱)运输;国际远洋货物运输;船舶及其辅机的修造;海上货物中转、联运,仓储,揽货、船舶物资配件;室内外装潢;国内劳务合作;实业投资。法定代表人:蒋宏生。该公司于 2004 年 1 月在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办妥由宁波海运(集团)总公司更名为宁波海运集团有限公司的手续。

宁波海运集团有限公司的实际控制人为宁波市交通局,该单位是宁波市交通主管部门,局长:励奎铭。

4、其他持股 10%以上的法人股东情况

浙江省电力燃料总公司,业务范围为经营煤炭、石油制品、天然气。法定代表人:张谨。

5、公司前十名流通股股东(均持有 A 股)情况(截止 2003 年 12 月 31 日)

序号	流通股股东全称	持股数(股)
(1)	东方证券有限责任公司	827300
(2)	东吴证券有限责任公司	557784
(3)	兴和证券投资基金	244274
(4)	苏波	222039



(5) 郭东	211199
(6) 梁肖霞	190000
(7) 刘磊	182133
(8) 刘玉民	140000
(9) 赵祥	133800
(10) 文建基	130300

公司未知上述流通股股东是否存在关联关系或是否属于一致行动人。



四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一) 董事、监事、高级管理人员的基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任期起止日期	持股数(股)
夏刚	男	47	董事长	2003.4--2006.4	13800
张谨	男	49	副董事长	2003.4--2006.4	11500
蒋宏生	男	53	副董事长	2003.4--2006.4	17250
管雄文	男	51	董事、总经理	2003.4--2006.4	13800
褚敏	男	48	董事	2003.4--2006.4	0
吴明越	男	54	董事	2003.4--2006.4	13800
许爱红	女	52	董事	2003.4--2006.4	13800
章骏良	男	46	董事	2003.4--2006.4	0
刘凤亭	男	46	董事	2003.4--2006.4	0
虞顺德	男	55	董事	2003.4--2006.4	13800
高尚全	男	75	独立董事	2003.4--2006.4	0
高德毅	男	45	独立董事	2003.4--2006.4	0
包新民	男	33	独立董事	2003.4--2006.4	0
唐绍祥	男	46	独立董事	2003.4--2006.4	0
费晓鸣	男	53	监事会主席	2003.4--2006.4	13800
董军	男	31	监事	2003.4--2006.4	0
杨全	男	36	监事	2003.4--2006.4	0
朱清明	男	36	监事	2003.4--2006.4	0
陈国强	男	43	监事	2003.4--2006.4	0
夏海国	男	54	副总经理	2003.4--2006.4	0
袁一尧	男	37	副总经理	2003.4--2006.4	0
蒋海良	男	38	副总经理	2003.4--2006.4	0
费子杰	男	59	总工程师	2003.4--2004.4	0
卓昌琪	男	58	总船长	2003.4--2004.4	0
王均华	男	59	总轮机长	2003.4--2004.4	0
黄敏辉	男	38	董事会秘书	2003.4--2006.4	0

报告期内上述人员持有的本公司股票数量均未发生变动。

董事、监事、高级管理人员在股东单位任职的 11 名，情况如下：

姓名	公司职务	股东单位的任职情况	任职期限
夏刚	董事长	宁波海运集团有限公司副董事长	2002 年 12 月至今
张谨	副董事长	浙江省电力燃料总公司总经理	1998 年 4 月至今
蒋宏生	副董事长	宁波海运集团有限公司董事长	2002 年 12 月至今
褚敏	董事	宁波海运集团有限公司董事、总经理	2002 年 12 月至今



管雄文	董事、总经理	宁波海运集团有限公司董事	2002 年 12 月至今
吴明越	董事	宁波海运集团有限公司副总经理	2002 年 12 月至今
许爱红	董事	浙江省电力燃料总公司总经理助理	2002 年 10 月至今
刘凤亭	董事	东胜聚力有限责任公司总经理	2002 年 6 月至今
虞顺德	董事	宁波市交通投资开发公司总经理	1994 年 8 月至今
		宁波海运集团有限公司副董事长	2002 年 12 月至今
费晓鸣	监事会主席	宁波海运集团有限公司监事会主席	2002 年 12 月至今
董 军	监事	宁波海运集团有限公司副总经理	2002 年 12 月至今

(二) 董事、监事和高级管理人员的年度报酬情况

1、根据公司 2003 年第一次临时股东大会审议通过的《宁波海运股份有限公司董（监）事薪酬、绩效评估和激励机制方案》和公司第三届董事会第一次会议审议通过的《宁波海运股份有限公司高级管理人员的薪酬、绩效评价及激励机制方案》，构成公司董事、监事和高级管理人员的年度报酬。

2、报告期内，现任董事、监事和高级管理人员共有 15 人在公司领取报酬（含独立董事）。年度报酬总额 234.62 万元，金额最高的前三名董事的报酬总额 58.48 万元、金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为 63.80 万元。在公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员年薪总额在 5-10 万元的 6 人；10-20 万元的 4 人；20 万元以上的 5 人。

3、根据公司 2003 年第一次临时股东大会审议通过的《宁波海运股份有限公司董（监）事薪酬、绩效评估和激励机制方案》，公司独立董事津贴额为每年度 8 万元人民币（税前），独立董事履行职责时所需的开支，按公司财务制度据实报销。报告期内公司独立董事已领取的津贴总额为 29.33 万元。公司独立董事均未在本公司及关联企业领取除津贴外的其他报酬。

4、董事蒋宏生、张谨、褚敏、吴明越、许爱红、章骏良、刘凤亭、虞顺德和监事费晓鸣、董军、杨全不在公司领薪。

(三) 报告期内聘任及离任的董事、监事及高级管理人员情况

1、报告期内聘任及离任的董事、监事情况

报告期内，公司第二届董事会和监事会任期届满，经公司 2003 年度股东大会选举产生了公司第三届董事会和第三届监事会，原公司董事邵国宗、夏海国、林海、周小弟、原公司监事金雪芬因任期届满离任。

2、报告期内聘任及离任的高级管理人员情况

报告期内，因公司董事会换届，经公司第三届董事会第一次会议审议，董事会续聘管雄文先生为总经理、夏海国先生为副总经理兼财务主管、袁一尧先生和蒋海良先生为副总经理。聘任费子杰先生为总工程师、卓昌琪先生为总船长、王均华先生为总轮机长；续聘黄敏辉先生为董事会秘书。

报告期内无高级管理人员离任。



(四) 公司员工情况

报告期末公司共有员工 595 名，其中管理和后勤人员 61 人，船员 534 名。公司具有大专及以上学历的人员 109 人，中专学历人员 203 人。具有中级职称以上的 146 人。



五、公司治理结构

（一）公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会有关规定和《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作，加强信息披露。

公司按照中国证监会和国家经贸委颁布的《上市公司治理准则》的要求，在上年度修改完善《公司章程》，《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《总经理工作规则》、《信息披露制度》等公司制度的基础上，报告期内进一步完善了董事会专业委员会的工作细则，调整充实了专业委员会成员，修订了《公司董（监）事薪酬、绩效评估和激励机制方案》和《公司经营高管人员薪酬、绩效评估和激励机制方案》等一系列规章制度；为了加强投资者的关系管理，公司制订了《投资者关系管理办法》（暂行）、设立了专门的机构，在公司的网站中开设了“投资者关系管理”模块。

按照中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》选举唐绍祥先生为公司独立董事；目前公司董事会成员 14 人，独立董事 4 人，公司将在近期内新增选一名独立董事。

根据公司实际，董事会换届后聘用了公司经营层，进一步充实和加强了班子的力量。

（二）独立董事履职情况

公司目前聘请了 4 位独立董事，独立董事任职以来，均认真参加董事会和股东大会，并能分别从各自的专业角度在公司董事会上独立地就高管人员的任免、关联交易、资产处置和其他重大议案作出客观公正的判断，并在表决中各自发表独立意见，在公司董事会科学决策、公司的治理和企业的可持续发展方面发挥了积极的作用，同时独立董事为维护公司及广大中小投资者的利益方面作出了努力。

（三）公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务上的“五分开”情况

公司与控股股东宁波海运集团有限公司在业务、人员、资产、机构、财务上明确分开。

1、在业务方面，两公司均在工商行政管理部门核准和交通主管部门批准的经营范围内开展经营业务。独立开展经营业务活动，在上市前就与控股股东解决了相互间的同业竞争问题。公司的业务洽谈、合同签订及合同履行等各项业务活动，均由本公司自行完成，公司业务完全独立；

2、在人员方面，公司在劳动、人事、工资管理等方面实行独立。公司总经理、副总经理、董事会秘书等高级管理人员均在本公司领取报酬，未在控股股东等股东单位担任重要职务或领取报酬；

3、在资产方面，公司主要资产是船舶，均具有独立的船舶所有权登记证书，根据合同和协议有偿使用控股股东的后勤保障系统；



4、在机构方面，根据公司生产经营管理的实际，设置了相关的管理和业务部门，配备了相应的管理人员。各部门及管理岗位均有明确的岗位职责，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系；

5、在财务方面，公司设立了专门财务管理部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。同时配备了专业会计管理人员，对财务收支及各项经济活动均进行独立核算。公司在银行独立开户，依法独立纳税；

（四）报告期内高级管理人员的考评及激励机制的建立、实施情况

公司已初步建立了与经营业绩目标完成情况及其它综合指标挂钩的高级管理人员的考评及激励约束机制，报告期内公司完善了《宁波海运股份有限公司董（监）事薪酬、绩效评估和激励机制方案》和《宁波海运股份有限公司经营层高管人员薪酬、绩效评估和激励机制方案》，公司经营层向董事会负责，根据年度制定的工作目标由董事会对高级管理人员实施考评和奖惩。



六、股东大会情况简介

报告期内公司召开了 2002 年度股东大会和 2003 年第一次临时股东大会。会议情况如下：

（一）2002 年度股东大会

公司召开 2002 年度股东大会通知刊登在 2003 年 3 月 11 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

公司 2002 年度股东大会于 2003 年 4 月 25 日上午在宁波市扬善路 51 号宁波金港大酒店会议室召开。出席会议的股东和股东代理人 14 人，代表股份 370550350 股，占公司总股本 511875000 股的 72.39%，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，会议由公司董事长夏刚先生主持，会议审议并采用记名逐项投票表决方式（其中董事和独立董事的选举表决采用了累积投票制），通过了如下决议：

- 1、审议通过了《2002 年度董事会工作报告》；
- 2、审议通过了《2002 年度监事会工作报告》；
- 3、审议通过了《2002 年度财务决算和 2003 年财务预算报告》；
- 4、审议通过了《2002 年度利润分配方案》；
- 5、审议通过了《关于聘请上海立信长江会计师事务所有限公司为公司 2003 年度审计机构的议案》。
- 6、审议通过了《2002 年年度报告》和《2002 年年度报告摘要》；
- 7、审议通过了《关于放弃<公司 2002 年增资配股预案>的议案》；
- 8、以累积投票制选举产生了公司第三届董事会组成人员，本次股东大会选举：包新民、刘凤亭、许爱红、吴明越、张谨、夏刚、高尚全、高德毅、唐绍祥、章骏良、蒋宏生、虞顺德、褚敏、管雄文（按姓氏笔画排序）为公司第三届董事会董事。其中包新民、高尚全、高德毅、唐绍祥先生为独立董事，包新民先生为会计专业人士。
- 9、选举产生了公司第三届监事会组成人员，本次股东大会选举杨全、费晓鸣、董军先生（按姓氏笔排序）为公司第三届监事会成员；另两位职工代表大会推选产生的职工监事为朱清明和陈国强先生。

本次股东大会的决议公告刊登在 2003 年 4 月 26 日《中国证券报》和《上海证券报》上。

（二）2003 年第一次临时股东大会

公司召开 2003 年第一次临时股东大会通知刊登在 2003 年 10 月 30 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

公司 2003 年第一次临时股东大会于 2003 年 12 月 2 日上午在宁波市扬善路 51 号宁波金港大酒店会议室召开。出席会议的股东和股东代理人 14 人，代表股份 370550350 股，占公司总股本 511875000 股的 72.39%，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，会议由公司董事长夏刚先生主持，会议审议并采用记名逐项投票表决方式通过了如下决议：



1、审议通过了《关于自筹资金 1300 万美元左右从境外购置 1 艘 7 万吨级二手散货轮的议案》；

2、审议通过了《关于自筹资金 7000 万元人民币左右从境外购置 1 艘 3.5 万吨级二手散货轮的议案》；

3、审议通过了《董（监）事薪酬、绩效评估和激励机制方案》；

本次股东大会的决议公告刊登在 2003 年 12 月 3 日《中国证券报》和《上海证券报》上。



七、董事会报告

(一) 公司经营情况

1、公司属交通运输行业的水运企业，是浙江省骨干海运企业，公司的主要经济技术指标在省内同行业名列前茅，在全国海运企业中，拥有货运运力规模进入前十名（据交通部《2002 年中国航运发展报告》）。

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。

报告期公司董事会与经营班子恪尽职守，科学决策，规范运作，稳健经营，上半年，公司经受住国际、国内航运市场竞争激烈的考验和“非典”疫情的影响，下半年，紧紧抓住航运市场走出持续低迷、波罗的海干散货运价指数不断上扬的有利时机，通过不懈努力，公司的各项工作取得了较为明显的成效，经济效益稳步提高。截止报告期末，公司完成货运量 821.59 万吨，为上年同期的 122.13%；完成货运周转量 1,610,162.13 万吨公里，为上年同期的 140.86%。实现主营业务收入 44,129.13 万元，为上年同期的 160.30%。实现主营业务利润 13,971.0 万元，为上年同期的 177.34%。实现净利润 8,210.42 万元，为上年同期的 137.30 %。

(1) 占主营业务收入及主营业务利润 10%以上的劳务情况：

单位：人民币元

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年增减 (%)	主营业务成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
水路货物运输	384,346,795.34	241,161,022.01	37.25	39.62	27.21	6.12
钢材加工收入	56,944,508.05	50,888,577.28		100.00	100.00	10.63
合计	441,291,303.39	292,049,599.29	33.82	60.30	54.05	2.69

(2) 经营成果与上年度相比发生重大变化的原因分析

主营业务收入与上年同期相比增长 60.3%，主营业务利润、净利润与上年同期相比，分别增长 77.34%、37.3%。主要因素如下：

a、由于运力调整与发展使公司经济效益明显提高。公司积极实施交通部颁布的 2001 第 2 号《老旧运输船舶管理规定》、交水[2001]74 号《关于印发〈关于航运业结构调整的意见〉的通知》和交通部、国家经贸部、财政部交水发[2001]151《关于发布〈关于实施运输船舶强制报废制度的意见〉的通知》的精神，分别于 2002 年 4 月、5 月、6 月、11 月先后购入了 1.8 万吨级、6.5 万吨级、5.2 万吨级散装货轮和 8 千吨级杂货轮各一艘，并于 2002 年 7 月对一艘 3.5 万吨级老龄散装货轮实施了报停，并于 9 月报废出售。运力结构得到了有力调整。由于运力的增减变动，使报告期运输收入比上年增加 8,787 万元，运输利润比上年增加 4,560.52 万元。

b、由于科学调度，提高营运率与积载率，使效益明显增长。科学配置运力，抓航次、抓积载率，抓现场港作，积极提高船舶效益。2003 年营运率、积载率分别为



98.29%、99%，比上年分别增长 2.45%和 1.5 %。由于营运率和积载率提高，运输收入比上年增加 1,302 万元，运输利润比上年增加 667.39 万元。

c、加大对外投资力度，培育新的利润增长点。出资 2990 万元对宁海希铁隆轧钢有限公司进行了增资扩股，实现了当年投资当年有收益。实现主营业务收入 5,694.45 万元，主营业务利润 570.70 万元。

2、公司控股子公司和主要参股公司经营业绩

蛇口船务运输有限公司为公司控股子公司，公司占有 75%股权，主营国内水上运输和沿海、长江、珠江至东南亚沿海和日本等近洋运输业务，并开展部分水陆联运业务，注册资本 5487 万港元。报告期内实现营业收入 5,696.05 万元，净利润 378.57 万元。报告期末总资产 9,398.33 万元。

宁波海运希铁隆轧钢有限公司为公司的公司控股子公司，2003 年 9 月，公司投资 2990 万元，占 50%股权，该公司主营钢管、普钢、优钢、冷轧板、彩瓦板制造等。报告期内实现营业收入 5,694.45 万元，净利润 293.32 万元。报告期末总资产 15,801.87 万元。

宁波大通开发股份有限公司为公司参股公司，公司投资该公司 1 亿元人民币，为第三大股东，占有 18.36%股权。主营交通基础设施项目的投资开发和经营；房地产开发，仓储。注册资本 27,235 万元。

福建省闽发证券有限公司为公司参股公司，公司投资该公司 1.392 亿元人民币，占有 12%的股权。主营证券的代理买卖、代理还本付息、分红派息、证券代保管、鉴证、代理登记开户、证券的自营买卖、证券的承销和上市推荐、证券投资咨询、资产管理等。注册资本 80,000 万元。

3、主要供应商、客户情况

本公司向前五名供应商采购燃料、钢材总额为 103,226,016.25 元，占总采购总额的 57.33%。

本公司向前五名客户提供劳务的收入总额为 292,499,664.31 元，占全部销售收入比例的 66.28%。

4、经营中出现的问题及解决方案

报告期内公司经营面临主营业竞争更趋激烈；“非典”疫情及公司的主要货种煤炭货源紧缺等因素影响船期；燃油价格居高不下、港口使费、工资等公司运营成本提高；税收优惠政策终止等不利因素的影响和困难。

面对严峻形势，在股东的支持下，公司董事会和经营班子团结带领全体员工，狠抓落实股东会及董事会确定的工作任务，围绕以增强企业竞争实力为基础，以提高经济效益为中心，统一部署，凝聚合力，规范运作，稳健经营，使公司的各项工作取得了较为明显的成效，经济效益稳步上升。公司重点抓了：

第一、诚信服务，努力开拓，提高主营效益。在确保电煤运输的同时，面向市场，积极拓展新的货源渠道。科学配置运力，抓航次、抓积载率，抓现场港作，积极提高船舶效益。

第二、海陆并举，加速发展，增强公司整体实力。公司致力于运力发展及调整工作，报告期公司新增了 1 艘 52000 吨级的散货船，子公司蛇口船务新增了 1 艘



8000 吨级杂货船。适时出售了 1 艘 5000 吨级油轮；尝试投资陆上企业，出资 2990 万元对宁海希铁隆轧钢有限公司进行了增资扩股，实现了当年投资当年有收益。

第三、完善制度，苦练内功，加强内部管理。换届后董事会、经营班子进一步充实了力量、完善了内部管理制度。注重船舶技术保障，突出节能降耗。构筑安全管理体系，提高运行质量，做好船舶缺陷的自纠工作，全年无船舶滞留事件发生，公司安全管理体系通过了交通部初审，为运输生产的有序开展提供了保障。

第四、以人为本，团结协作，增强团队合力。加大人才培养、引进和储备的力度，面向基层，服务一线，提高职工收入，改善职工福利条件，增强企业凝聚力、向心力和战斗力。

5、本公司未曾公开披露过本年度盈利预测

(二) 报告期内公司的投资情况

报告期内公司实际投资 10,520.65 万元。

1、募集资金使用情况

报告期内公司无募集资金的使用及延续到报告期内的募集资金项目。

2、其他投资情况：

(1) 2003 年 11 月，公司自筹资金 5,217.65 万元人民币从国外购入 1 艘 5.2 万吨级二手散货轮。

(2) 2003 年 11 月，公司控股子公司蛇口船务运输有限公司自筹资金 2,313 万元人民币从国外购入 1 艘 8000 吨级杂货轮。

(3) 2003 年 9 月，公司以自筹资金出资 2,990 万元投资宁波海运希铁隆轧钢有限公司，占注册资本总额的 50%。报告期实现净利润 293.32 万元。

(三) 报告期内公司的财务状况分析

项 目	2003年	2002年	同比增减 (%)
货币资金	89,279,528.92	58,761,282.52	51.94
应收帐款	47,326,014.5	26,088,600.14	81.4
其他收款	8,733,732.03	2,016,058.06	333.21
存货	4,1761,857.61	7,499,803.46	456.84
总资产	1,152,061,411.82	910,913,424.17	26.47
股东权益	839,225,962.90	808,309,300.70	3.82
现金及现金等价物净增减额	-9,935,062.38	-69,997,097.48	
主营业务收入	441,291,303.39	27,528,8304.4	60.3
主营业务成本	292,049,599.29	189,580,992.72	54.05
主营业务利润	139,710,065.96	78,781,683.32	77.34
投资收益	4934,675.51	17,370,450.01	-71.59
所得税	37,592,634.93	16,307,922.74	130.52
净利润	82,104,162.20	59,800,355.48	37.30

注：



1、总资产、货币资金、应收帐款、存货分别比上年增长26.47%、51.94%、81.4%、456.84%，主要系合并范围发生变化。本公司于2003年9月2日出资2,990万元投资宁波海运希铁隆轧钢有限公司，占注册资本总额的50%。

2、主营业务收入、主营业务成本、主营业务利润、净利润与上年同期相比分别增长60.3%、54.05%、77.34%、37.30%。主要因素如下：

(1) 2002年公司积极实施交通部《关于印发<关于航运业结构调整的意见>的通知》的精神，报废出售了老龄船舶，并于2002年4月、5月、6月、11月先后购入了1.8万吨级、6.5万吨级、5.2万吨级散装货轮和8千吨级杂货轮各一艘。由于运力的增加，运输收入、运输成本、运输利润分别比上年增长39.62%，27.21%、70.09%。

(2) 出资2990万元对宁海希铁隆轧钢有限公司进行了增资扩股，实现了当年投资当年有收益，实现主营业务利润570.70万元。

(3) 科学配置运力，抓航次、抓积载率，抓现场港作，积极提高船舶效益。2003年营运率为98.29%、积载率为99%，分别比上年增长2.45%和1.5%。

(四) 报告期公司未发生重大资产损失及对外担保承担连带责任导致资产损失情况。

(五) 宏观经济政策的变化对公司未来经营活动的影响

1、我国电力系统已实行厂网分开、竞价上网，电力系统内部体制改革的进一步深化，将会对电煤运输格局带来直接影响，使公司主营业务带来挑战；

2、燃料价格居高不下、持续上涨，将直接导致公司主营业务成本上升、主营业务盈利能力（毛利率）下降；

3、国际二手船市场价格的迅猛上扬，将有可能导致公司原制定的船舶购置计划不能顺利实施。

(六) 董事会日常工作情况

1、报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内共召开董事会4次，会议主要情况和决议内容如下：

(1) 公司第二届董事会第十七次会议于2003年3月7日在杭州西子宾馆会议室举行。应到董事15人，实到董事15人，5位监事和3位公司高级管理人员列席了会议，会议合法有效。会议由夏刚董事长主持，经审议通过了如下决议：

审议通过了《2002年度董事会工作报告》；

审议通过了《2002年度总经理业务报告》；

审议通过了《2002年度财务决算和2003年财务预算报告》；

审议通过了《2002年度利润分配预案》；

a、利润分配预案

经安永大华会计师事务所有限公司审计，本公司2002年度实现净利润为59,800,355.48元，加年初未分配利润25,400,191.88元，可供分配的利润为85,200,547.36元。

根据《公司章程》有关规定，按当年税后利润提取10%的法定盈余公积和5%的法定公益金后，本年度可供全体股东分配的利润为76,230,494.04元。



按 2002 年年末总股本 51187.5 万股为基数，拟向全体股东以每 10 股派发现金红利 1.00 元(含税)，共计派发现金红利 51,187,500.00 元，剩余 25,042,994.04 元未分配利润结转以后年度。

b、资本公积金转增股本预案

报告期末，公司资本公积金余额为 138,008,991.02 元，本次不转增股本。

c、上述利润分配方案与 2001 年度报告披露的 2002 年利润分配政策相符。

审议通过了《关于聘请上海立信长江会计师事务所有限公司为公司 2003 年度审计机构的议案》；

公司拟改聘上海立信长江会计师事务所有限公司为公司 2003 年审计机构，并提请公司股东大会授权公司董事会确定其 2003 年度的报酬。

审议通过了《2002 年年度报告》和《2002 年年度报告摘要》；

审议通过了《关于出售 5000 吨级油船“明州 25”轮的议案》；

公司“明州 25”轮系 5000 吨级油轮，该轮 1980 年日本造，公司于 2000 年 1 月购入，截止 2003 年 2 月底，该轮原值 12,095,369.77 元，累计折旧 1,963,259.42 元，已计提固定资产减值准备 1,128,099.60 元，账面价值为 9,004,010.75 元。根据当前油运市场变化和国内油轮二手船市场波动的实际情况，本着资产的保值增值，公司拟将该轮出售。出售该轮所得款项用于公司船舶的更新或改造。

董事会授权公司经营班子，按油轮二手船市场价格的情况，择时做好“明州 25”轮的出售工作。

审议通过了《关于放弃公司 2002 年增资配股方案 的议案》；

2002 年 4 月 28 日召开的公司 2001 年度股东大会审议通过了公司《增资配股的预案》，在公司董事会的领导下，公司经营班子为 2002 年增资配股做了大量的工作。由于航运市场变化等诸多因素的影响，至今公司 2002 年增资配股的申报材料未能完成制作和上报。

鉴于航运市场变化、《增资配股的预案》和配股项目批文有限期并考虑到公司的财务状况，拟放弃公司 2002 年《增资配股的预案》。公司将根据公司发展的实际，适时提出新的再融资预案。本预案尚需提交股东大会审议。

审议通过了《关于董事会向总经理授权的议案》；

董事会向总经理授权如下：

a、决定单项金额在公司净资产 5%以下的投资和资产处置事项，但发生《上海证券交易所股票上市规则》（2001 年修订本）第七章第二节“收购、出售资产”中的限制事项时，需经董事会批准。

b、决定单项金额在公司净资产 5%以下的技术改造、基本建设等其他固定资产项目投资事项。

c、决定单项金额在公司净资产 5%以下的借款和相关抵押担保事项。

d、决定单项金额在公司净资产 10%以下，且为自有资金的用于证券（国债）等短期投资事项。

以上决定权如按有关法律法规等规定需公司法定代表人签署后才具法律效力的，由法定代表人签署后生效实施。



审议通过了《关于公司第三届董事会董事候选人的议案》；

经充分协商，并征得被提名人的同意：公司第三届董事会董事候选人提名名单如下（按姓氏笔画排序）：包新民、刘凤亭、许爱红、吴明越、张谨、夏刚、高尚全、高德毅、唐绍祥、章骏良、蒋宏生、虞顺德、褚敏、管雄文。

其中包新民、高尚全、高德毅、唐绍祥先生为独立董事候选人，包新民先生为会计专业人士。

该预案通过后需提交股东大会审议。

会议还审议通过了《关于召开 2002 年度股东大会有关事项的议案》；

公司独立董事对上述议案均表示同意，并专就第十项议案发表了表示同意的独立意见。

上述决议中其中第一、三、四、五、六、八、十项已提交公司年度股东大会通过。

该次董事会决议公告刊登在 2003 年 3 月 11 日的《中国证券报》和《上海证券报》，有关上网资料见 www.sse.com.cn 网站。

(2) 公司第三届董事会第一次会议于 2003 年 4 月 25 日在宁波金港大酒店会议室举行。应到董事 14 人，实到董事 11 人，高尚全独立董事、高德毅独立董事和刘凤亭董事未出席本次会议，分别委托包新民独立董事和吴明越董事代为出席并行使表决权，5 位监事和公司高级管理人员列席了会议，会议合法有效。会议由夏刚董事长主持，经审议通过了如下决议：

经会议选举，夏刚先生为公司董事长、张谨先生、蒋宏生先生为公司副董事长；

审议通过了《关于聘任公司高级管理人员的议案》；

经审议，续聘管雄文先生为公司总经理；

经管雄文先生提名，续聘夏海国先生、袁一尧先生、蒋海良先生为公司副总经理；续聘夏海国先生为公司财务主管（兼）；

经管雄文先生提名，聘任费子杰先生为公司总工程师、卓昌琪先生为公司总船长、王均华先生为公司总轮机长；

续聘黄敏辉先生为公司董事会秘书。

审议通过了《关于公司董事、监事的薪酬、绩效评价及激励机制方案》，该议案尚需提交公司股东大会审议；

审议通过了《关于公司高级管理人员的薪酬、绩效评价及激励机制方案》；

审议通过了《公司第一季度报告》；

公司独立董事对上述议案均表示同意，并专就第二、三、四项议案发表了表示同意的独立意见。

该次董事会决议公告及《公司 2002 年第一季度报告》刊登在 2003 年 4 月 26 日的《中国证券报》和《上海证券报》上，有关上网资料见 www.sse.com.cn 网站。

(3) 公司第三届董事会第二次会议于 2003 年 8 月 8 日在宁波凯州大酒店会议室举行。应到董事 14 人，实到董事 10 人，高尚全独立董事、张谨董事、刘凤亭董事和虞顺德董事未出席本次会议，分别书面委托包新民独立董事、许爱红董事、夏



刚董事代为出席并行使表决权，5 位监事和有关公司高级管理人员列席了会议，会议合法有效。会议由夏刚董事长主持，经审议通过了如下决议：

审议通过了《公司 2003 年半年度报告》和《公司 2003 年半年度报告摘要》；

审议通过了《关于自筹资金 5300 万元人民币左右购置 1 艘 5.2 万吨级二手散装货轮的议案》；

为壮大公司主营规模，进一步调整公司运力结构，提高企业竞争力，满足浙江省发电能力不断扩大及对电煤运力需求质量不断提高的需要，公司拟自筹资金 5300 万元人民币左右从国外购置 1 艘 5.2 万吨级二手散货轮，船龄控制在 16 年左右。主要投入北方港口至宁波的煤炭运输航线。

审议通过了《关于自筹资金 2990 万元对宁波希铁隆轧钢有限公司进行增资扩股的议案》；

为加快公司发展步伐，拓展公司经营领域，增强企业的抗风险能力，公司拟自筹资金 2990 万元对宁波希铁隆轧钢有限公司进行增资扩股。该公司主要经营钢管、普钢、优钢、冷轧板、热轧板的制造、加工、销售。该公司由当前的 2000 万元资本金增资扩股到 5980 万元后，我公司与宁海县福利企业办公室各持有该公司 50% 的股权，增资扩股的资金主要投向扩建年产 20 万吨冷轧钢项目。

该次董事会决议公告刊登在 2003 年 8 月 12 日的《中国证券报》和《上海证券报》上，有关上网资料见 www.sse.com.cn 网站。

(4) 公司第三届董事会第三次会议于 2003 年 10 月 28 日在宁波象山黄金海岸大酒店会议室举行。应到董事 14 人，实到董事 10 人，高尚全独立董事、张谨董事、许爱红董事和刘凤亭董事未出席本次会议，分别委托包新民独立董事、夏刚董事和管雄文董事代为出席并行使表决权，5 位监事和公司有关高级管理人员列席了会议，会议合法有效。会议由夏刚董事长主持，经审议通过了如下决议：

审议通过了《公司 2003 年第三季度报告》；

审议通过了《公司董事会战略委员会工作细则》；

审议通过了《公司董事会审计委员会工作细则》；

审议通过了《公司董事会提名委员会工作细则》；

审议通过了《公司董事会薪酬与考核委员会工作细则》；

审议通过了《关于调整公司董事会战略委员会组成人员的议案》。调整后的公司董事会战略委员会由高尚全独立董事、高德毅独立董事、包新民独立董事、唐绍祥独立董事、夏刚董事、张谨董事、蒋宏生董事和管雄文董事组成，夏刚董事长任董事会战略委员会主任；

审议通过了《关于调整公司董事会审计委员会组成人员的议案》。调整后的公司董事会审计委员会由包新民独立董事、高德毅独立董事、唐绍祥独立董事、褚敏董事和许爱红董事组成，包新民独立董事任董事会审计委员会主任；

审议通过了《关于调整公司董事会提名委员会组成人员的议案》。调整后的公司董事会提名委员会由唐绍祥独立董事、高德毅独立董事、包新民独立董事、夏刚董事和蒋宏生董事组成，唐绍祥独立董事任董事会提名委员会主任；



审议通过了《关于调整公司董事会薪酬与考核委员会组成人员的议案》。调整后的公司董事会薪酬与考核委员会由高德毅独立董事、唐绍祥独立董事、包新民独立董事、吴明越董事和章骏良董事组成，高德毅独立董事任董事会薪酬与考核委员会主任；

审议通过了《公司投资者关系管理办法（暂行）》；

审议通过了《关于自筹资金 1300 万左右美元从境外购置 1 艘 7 万吨级二手散货轮的议案》；

审议通过了《关于自筹资金 7000 万元左右人民币从境外购置 1 艘 3.5 万吨级二手散货轮的议案》；

审议通过了《关于对宁波海运希铁隆轧钢有限公司总额在 3000 万元以内的银行贷款进行担保的议案》；

审议通过了《关于召开 2003 年第一次临时股东大会的议案》。

该次董事会决议公告刊登在 2003 年 10 月 28 日的《中国证券报》和《上海证券报》上，有关上网资料见 www.sse.com.cn 网站。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

董事会严格按股东大会决议及授权，进行了有效的落实和规范的运作，报告期内董事会具体执行如下：

(1) 完成了 2002 年度利润的分配。根据公司年度股东大会通过的 2002 年度利润分配方案，以 2002 年年末总股本 51187.5 万股为基数，向全体股东以每 10 股派发现金红利 1.00 元(含税)，共计派发现金红利 51,187,500.00 元。股权登记日为 2003 年 6 月 13 日、除息日为 2003 年 6 月 16 日、红利发放日为 2003 年 6 月 20 日。流通股股东的红利通过中国证券登记结算有限责任公司上海分公司资金清算系统派发，法人股股东红利由公司发放，均已按规定发放完毕。分红派息实施公告刊登于 2003 年 6 月 10 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

(2) 根据 2003 年 12 月 2 日召开的公司 2003 年第一次临时股东大会通过的《关于自筹资金 1300 万左右美元从境外购置 1 艘 7 万吨级二手散货轮的议案》和《关于自筹资金 7000 万元左右人民币从境外购置 1 艘 3.5 万吨级二手散货轮的议案》，董事会与公司的经营班子正在抓紧船舶选型、询价、勘验等工作。

(3) 董事会薪酬与考核委员会根据 2003 年第一次临时股东大会审议通过的《公司董（监）事薪酬、绩效评估和激励机制方案》，对 2003 年度在公司领取薪酬的董（监）事进行了绩效考评。

(七) 2003 年度利润分配预案

公司于 2003 年 3 月 12 日召开了第三届董事会第四次会议，通过了 2003 年度利润分配预案：

1、利润分配预案

经上海立信长江会计师事务所有限公司审计，本公司 2003 年度实现净利润 82104162.20 元，加上年末未分配利润 25042994.04 元，可供分配的利润为 107147156.24 元。



根据《公司章程》有关规定，按当年税后利润提取 10%的法定盈余公积和 5%的法定公益金后，本年度可供全体股东分配的利润为 94611539.87 元。

本年度拟以 2003 年年末总股本 51187.5 万股为基数，向全体股东以每 10 股派发现金红利 1.30 元(含税)，共计派发现金红利 66543750 元。

2、资本公积金转增股本预案

报告期末，公司资本公积金余额为 138008991.02 元，本次不转增股本。

本预案尚需提交股东大会审议后执行。

(八) 其他报告事项

1、报告期公司选定的信息披露报刊仍为《上海证券报》和《中国证券报》。

2、根据公司近几年应收帐款帐龄绝大部分均在三个月以内的实际，故一年以内的应收账款按 0.5%提取坏帐准备。

3、根据中国证监会证监发(2003)56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》要求，2004年3月12日，上海立信长江会计师事务所有限公司就此出具了信长会师函字(2004)第025号专项说明如下：

宁波海运股份有限公司董事会：

我们接受贵公司的委托，对贵公司经审计的截止 2003 年 12 月 31 日的控股股东及关联方占用贵公司资金情况进行专项核查。我们的核查是依据中国证券监督管理委员会和国有资产监督管理委员会共同颁布的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(2003 - 56 号)进行的。贵公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的有关资金占用及对外担保情况的全部材料，包括原始合同或协议等资料或副本资料、会计凭证与帐簿记载、会计报表、有关实物证据及我们认为必要的其他资料。我们的责任是根据上述《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(2003 - 56 号)的规定，对贵公司与关联方资金往来情况是否符合规定进行相关调查、核实并出具专项说明。在调查、核实过程中，我们实施了查阅有关资料、会计凭证、核对会计帐簿记录等我们认为必要的核查程序。

现将审核情况说明如下：

(1) 控股股东及其他关联方占用资金情况：

贵公司已经按照规定要求，进行了自查并将自查报告于 2003 年 9 月 28 日报送公司所在地证监会派出机构。

截止 2003 年 12 月 31 日，贵公司账面记载无应收控股股东及其他关联方的占用资金。

截止 2003 年 12 月 31 日，无控股股东及其他关联方资金占用。

(2) 对外违规担保情况：

截止 2003 年 12 月 31 日，贵公司无对外违规担保。

(九) 公司独立董事高尚全、高德毅、包新民、唐绍祥关于公司大股东及关联方资金占用和违规担保情况的专项说明及独立意见

我们根据中国证券监督管理委员会颁布的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(以下简称“证监发[2003]56 号文”)和



《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号—年度报告的内容与格式》的要求，在听取了管理当局的情况通报并审阅上海立信长江会计师事务所有限公司“专项说明”的基础上，了解到情况如下：

1、大股东及其他关联方占用公司资金情况

公司及其控股子公司无应收或预付大股东及其他关联方的款项。

2、大股东及其他关联方占用资金偿还和新增情况

公司及其控股子公司无大股东及其他关联方占用资金的偿还和新增情况。

3、公司及其控股子公司为公司控股股东及控股股东所属企业提供担保的情况。

公司及其控股子公司未向大股东及大股东所属企业提供担保。

4、公司为控股子公司担保事项

根据公司 2003 年 10 月 28 日第三届董事会第三次会议审议通过的《关于对宁波海运希铁隆轧钢有限公司总额在 3000 万元以内的银行贷款进行担保的议案》，宁波海运希铁隆轧钢有限公司于 2003 年 12 月 2 日和广东发展银行宁波支行签订了人民币贷款承兑综合授信合同，授信额度为人民币 1,000 万元，有效期限为自 2003 年 12 月 2 日至 2004 年 12 月 1 日止，由公司提供担保。公司累计担保额为 1000 万元人民币。

我们认为：公司无与其大股东及关联方的资金占用和违规担保的情况。公司的行为符合证监发（2003）56 号文的规定。



八、监事会报告

(一) 监事会工作情况

1、报告期内公司监事会共召开 4 次会议

(1) 2003 年 3 月 7 日召开二届监事会第十七次会议，审议通过了《宁波海运股份有限公司监事会 2002 年度工作报告》、《关于公司第三届监事会监事候选人的议案》；讨论同意《2002 年度总经理业务报告》、《公司 2002 年年度报告及年度报告摘要》、《公司 2002 年度财务决算和 2003 年度财务预算报告》以及《公司 2002 年度利润分配预案》；审议同意《关于聘请上海立信长江会计师事务所有限公司为公司审计机构的议案》、《关于放弃公司 2002 年增资配股方案的议案》。会议决议刊登在 2003 年 3 月 11 日《中国证券报》、《上海证券报》上。

(2) 2003 年 4 月 25 日召开三届监事会第一次会议。会议选举费晓鸣先生为公司第三届监事会主席；讨论同意《公司第一季度报告》。

(3) 2003 年 8 月 8 日召开三届监事会第二次会议，讨论同意《公司 2003 年半年度报告》和《公司 2003 年半年度报告摘要》、《关于自筹资金 5300 万元人民币左右从国外购置 1 艘 5.2 万吨级二手散货轮的议案》、《关于自筹资金 2980 万元对宁波希铁隆轧钢有限公司进行增资扩股的议案》。

(4) 2003 年 10 月 28 日召开三届监事会第三次会议，讨论同意《公司 2003 年第三季度报告》、《公司投资者关系管理暂行办法》、《关于自筹资金 1300 万美元左右从境外购置 1 艘 7 万吨级二手散货轮的议案》、《关于对宁波海运希铁隆轧钢有限公司总额在 3000 万元以内银行贷款进行担保的议案》。

2、报告期内列席了董事会历次会议，听取了公司生产、经营、投资、财务等方面的工作报告，依法对公司重大决策的依据、决策程序进行了监督。

(二) 监事会独立意见：

1、公司依法运作情况：

监事会认为，报告期内董事会严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规及制度的要求依法运作；重大决策依据充分，决策程序合法有效，股东大会和董事会决议能够认真贯彻落实；本着诚信服务、稳健经营和有效化解风险的原则，通过努力工作，保证了资产的安全和有效使用，为公司 2003 年取得良好经营业绩和长远发展作了不懈努力；未发现公司董事、总经理及其他高级管理人员在执行职务时违反法律法规、《公司章程》或损害公司利益行为。

2、检查公司财务情况：

监事会对《公司 2003 年度财务报告》进行了认真审核后认为：公司年度财务报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。同意上海立信长江会计师事务所有限公司出具的审计报告，其报告是客观、公允的。公司 2003 年度利润比上年同期增长 37.3%，其主要原因是自筹资金投资项目实施后，产生新的利润增长点。

3、募集资金使用情况：

报告期内公司未向社会募集资金。



4、收购、出售资产情况：

报告期内公司出售资产交易价格合理，没有发现内幕交易，没有损害股东权益或造成公司资产流失。

5、关联交易情况：

监事会经过审查，认为公司关联交易公开、公正、公平，没有损害公司或其他股东利益。



九、重要事项

1、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

2、报告期内公司出售资产及吸收合并事项

(1) 根据 2003 年 3 月 7 日公司第二届董事会第十七次会议审议通过的《关于出售 5000 吨级油船“明州 25”轮的议案》；根据董事会给经营班子的授权，公司已 于 4 月 28 日将该轮以 1131 万元出售给浙江永跃海运有限公司，出售该轮产生的净损益为 1,045,489.49 元。

(2) 按照公司第三届董事会第二次会议决议，2003 年 9 月，公司自筹资金 2990 万元实施了对宁波希铁隆轧钢有限公司的增资扩股工作，占该公司股份的 50%，首次控股陆上产业，报告期内该公司实现营业收入 5,694.45 万元，净利润 293.32 万元。

3、关联交易

公司与关联方的担保事项：根据公司 2003 年 10 月 28 日第三届董事会第三次会议审议通过的《关于对宁波海运希铁隆轧钢有限公司总额在 3000 万元以内的银行贷款进行担保的议案》，宁波海运希铁隆轧钢有限公司于 2003 年 12 月 2 日和广东发展银行宁波支行签订了人民币贷款承兑综合授信合同，授信额度为人民币 1,000 万元，有效期限为自 2003 年 12 月 2 日至 2004 年 12 月 1 日止，由本公司提供担保。

报告期内无其他重大关联交易事项

4、重大合同

(1) 公司子公司蛇口船务运输有限公司仙湖轮、福田轮、南山轮和达龙轮（四艘船账面原值共为人民币 83,494,968.52 元）抵押给中国民生银行深圳分行深南支行，与该行签订了《最高额抵押合同》，中国民生银行深南支行的外汇贷款金额分别为 100 万美元和 180 万美元，贷款起讫日期分别为 2003 年 10 月 28 日至 2004 年 5 月 24 日、2003 年 10 月 28 日至 2006 年 4 月 28 日，按照(LIBOR+2%)计息。

(2) 宁波海运希铁隆轧钢有限公司于 2003 年 8 月 21 日与宁波商业银行宁海支行签订了最高额抵押借款合同，在 2003 年 8 月 21 日至 2004 年 3 月 31 日间为最高贷款限额人民币 740 万元内借款提供抵押担保。宁波希铁隆轧钢有限公司以机器设备 15,661,400.00 元（账面原值）进行抵押。

(3) 公司与宁波海运集团有限公司签订了《后勤保障服务协议》，2003 年度支付服务费 940,000.00 元。

5、委托贷款

为实现公司暂时闲置自有资金的有效保值增值，按相关审批程序，就暂时闲置的自有资金 5000 万元委托浙江省工商信托投资股份有限公司进行委托存款，期限自 2003 年 6 月 10 日至 2004 年 6 月 9 日，年利率为 6.2076%。

6、公司或持股 5%以上股东、公司董事会在报告期内无承诺事项

7、公司聘请会计师事务所情况



(1) 报告期内经公司 2002 年度股东大会审议同意聘请上海立信长江会计师事务所有限公司担任本公司审计工作，上海立信长江会计师事务所有限公司为第一年为公司提供审计服务；

(2) 报告期内公司支付给上海立信长江会计师事务所有限公司的报酬为：2003 年度审计费用 22 万元，其中专项审计费 4 万元，差旅费 14,162 元。

8、报告期内，公司、公司董事会及董事无受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评及上海证券交易所公开谴责的情形。



十、财务报告

一、本公司 2003 年度财务报告经上海立信长江会计师事务所有限公司审计，注册会计师顾文贤、王一芳签字，出具了信长会师报字（2004）第 10498 号标准无保留意见的审计报告。

审计报告

信长会师报字（2004）第 10498 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（以下简称宁波海运公司）2003 年 12 月 31 日的资产负债表及合并的资产负债表、2003 年度的利润及利润分配表和合并的利润及利润分配表，以及 2003 年度现金流量表和合并的现金流量表。这些会计报表的编制是公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了宁波海运公司 2003 年 12 月 31 日的财务状况以及 2003 年度经营成果和现金流量。

上海立信长江会计师事务所有限公司

中国注册会计师：顾文贤 王一芳
二 四年三月十二日

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. 公司的历史沿革



宁波海运股份有限公司[以下简称公司]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。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。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 3302001000114,现法定代表人为夏刚。现公司注册资本为人民币 51,187.50 万元,业经大华会计师事务所验证并出具华业字(99)第 1194 号验资报告。

2. 公司所属行业性质和业务范围

公司所处行业: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。

3. 主要提供的劳务:沿海货物运输及国际远洋运输。

二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法:

(一)会计制度:执行企业会计准则、《企业会计制度》及其有关的补充规定。

(二)会计年度:公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

(三)记帐本位币:人民币。

(四)记帐基础和计价原则:以权责发生制为记帐基础,以历史成本为计价原则。

(五)外币业务核算方法:外币业务按发生当月月初中国人民银行公布的人民币市场汇价(中间价)作为折算汇率,折合成人民币记帐,期末外币帐户余额按期末市场汇价(中间价)折合成人民币金额进行调整。外币专门借款帐户期末折算差额,在所购建固定资产达到预定可使用状态前的特定时间段内,按规定予以资本化,计入在建工程成本,其余的外币帐户折算差额均计入当期财务费用。

(六)现金等价物的确定标准:在编制现金流量表时,将同时具备期限短(从购买日起,三个月到期)、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小的投资,确定为现金等价物。本公司无现金等价物。

(七)短期投资核算方法:

1、取得的计价方法:

取得投资时按实际支付的价款(扣除已宣告未领取的现金股利或已到期未领取的债券利息)、相关税费计价。债务重组取得债务人用以抵债的短期投资,以应收债权的帐面价值为基础确定其入帐价值;非货币性交易换入的短期投资,以换出资产的帐面价值为基础确定其入帐价值。

2、短期投资跌价准备的计提:

中期末及年末,按成本与市价孰低提取或调整短期投资跌价准备。

按单项投资计算并确定计提跌价损失准备。

3、短期投资收益的确认:



短期投资待处置时确认投资收益。在持有期间分得的现金股利和利息，冲减投资成本或相关应收项目。

(八) 坏帐核算方法：

1、坏帐的确认标准：

对因债务人撤销、破产，依照法律清偿程序后确实无法收回的应收款项；因债务人死亡，既无遗产可清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；因债务人逾期未履行偿债义务并有确凿证据表明，确实无法收回的应收款项，按照公司管理权限批准核销。

2、坏帐损失的核算方法：采用备抵法核算，按账龄分析法并结合个别认定法估算坏帐损失。

3、除个别认定外，按账龄计提坏帐准备比例如下：

账 龄	坏账准备计提比例
1 年以内	0.50%
1 至 2 年	1.00%
2 至 3 年	2.00%
3 至 4 年	10.00%
4 至 5 年	50.00%
5 年以上	100.00%

(九) 存货核算方法：

1、存货分类为：原材料、自制半成品、在产品、库存商品。

2、取得和发出的计价方法：

日常核算取得时按实际成本计价（投资者投入的，按投资各方确认的价值入帐）；发出时按加权平均法计价。

债务重组取得债务人用以抵债的存货，以应收债权的帐面价值为基础确定其入帐价值；非货币性交易换入的存货以换出资产的帐面价值为基础确定其入帐价值。

3、低值易耗品的摊销方法：低值易耗品于领用时一次摊销。

4、存货的盘存制度：

采用永续盘存制。

5、存货跌价准备的计提方法：

中期末及年末，对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。对于数量繁多，单价较低的存货，按存货类别计量成本与可变现净值。

存货可变现净值按企业在正常生产经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必需的估计费用后的价值确定

公司本年度未发生存货成本低于可变现净值的事项，未计提存货跌价损失准备。



(十) 长期投资核算方法：

1、取得的计价方法：

长期投资取得时以初始投资成本计价，包括相关的税金、手续费等（投资者投入的，按投资各方确认的价值入帐）。债务重组取得债务人用以抵债的股权投资，以应收债权的帐面价值为基础确定其入帐价值；非货币性交易换入的股权投资，以换出资产的帐面价值为基础确定其入帐价值。

2、长期股权投资的核算方法：

对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，采用成本法核算；对被投资单位能实施控制、共同控制或重大影响的，采用权益法核算。

按权益法核算长期股权投资所确认的股权投资差额，若合同规定投资期限的按投资期限平均摊销；若合同未规定投资期限的按 10 年平均摊销。自 2003 年 1 月 1 日起，若初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，直接记入资本公积-股权投资准备。

3、长期债权投资的核算方法：

中期末及年末，按合同规定利率或债券票面利率计提利息，并同时按直线法摊销债券投资溢价或折价。

如果计提的利息到期不能收回，停止计息并冲回原已计提的利息。

4、长期投资减值准备的计提：

中期末及年末，按预计可收回金额低于长期投资帐面价值的差额，计提长期投资减值准备。

长期投资减值准备按个别投资项目计算确定。

(十一) 委托贷款核算方法：

企业对委托金融机构贷出的款项，按实际委托的贷款金额入帐。期末，按照委托贷款合同规定的利率计提应收利息。如果计提的利息到期不能收回，则停止计息并冲回原已计提的利息。

中期末及年末，对委托贷款可收回金额低于贷款本金的差额，计提委托贷款减值准备。

(十二) 固定资产计价和折旧方法：

1、固定资产标准：指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用期限超过一年、单位价值较高的有形资产。

2、固定资产的分类：房屋及建筑物、船舶及附属设备(含机器设备)、车辆运输设备、其它设备；

3、固定资产的取得计价：

遵循实际成本计价原则计价（投资者投入的，按投资各方确认的价值入帐）。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以应收债权的帐面价值为基础确定其入帐价值；非货币性交易换入的固定资产，以换出资产的帐面价值为基础确定其入帐价值。

4、固定资产折旧采用平均年限法分类计提。根据固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率确定折旧率。



固定资产类别	预计使用年限	净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	30 - 40 年	4 %	12.00%-2.40%
船舶及附属设备 (含机器设备)	8 - 18 年	4 %	12.00%-5.33%
车辆运输设备	5 - 8 年	4 %	19.20%-12.00%
其它设备	5 - 8 年	4 %	19.20%-12.00%

5、固定资产减值准备的计提：

中期末及年末，对由于市价持续下跌、技术陈旧、实体损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于帐面价值的，按预计可收回金额低于其帐面价值的差额，计提固定资产减值准备。

固定资产减值准备按单项资产计提。

(十三) 在建工程核算方法：

1、取得的计价方法：

以立项项目分类核算工程发生的实际成本（投资者投入的，按投资各方确认的价值入帐），当所建工程项目达到预定可使用状态时，转入固定资产核算，尚未办理竣工决算的，按估计价值转帐，待办理竣工决算手续后再作调整。

2、在建工程减值准备的计提：

中期末及年末，对于长期停建并预计在未来三年内不会重新开工的在建工程，或在性能、技术上已落后且给企业带来经济利益具有很大不确定性的在建工程，计提在建工程减值准备。

在建工程减值准备按单项工程计提。

(十四) 无形资产核算方法：

1、取得的计价方法：按取得时的实际成本入帐（投资者投入的，按投资各方确认的价值入帐）；

2、摊销方法：采用直线法。投资合同与法律两者中只有一方规定受益年限或有效年限的，按不超过规定年数的期限平均摊销；两者均规定年限的按孰低者平均摊销；两者均未规定年限的按不超过十年的期限平均摊销。

土地使用权按规定的使用年限摊销。

3、无形资产减值准备的计提：

中期末及年末，对于因被其它新技术替代、市价大幅下跌而导致创利能力受到重大不利影响或下跌价值预期不会恢复的无形资产，按预计可收回金额低于其帐面价值的差额，计提无形资产减值准备。

无形资产减值准备按单项资产计提。

(十五) 长期待摊费用摊销方法：

其它长期待摊费用摊销方法：在受益期内平均摊销。

(十六) 借款费用：

1、借款费用资本化的确认原则：

专门借款的辅助费用在所购建资产达到预定可使用状态前，予以资本化，若金额较小则直接计入当期损益。



专门借款的利息、溢折价摊销、汇兑差额开始资本化应同时满足以下三个条件：资产支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

当购建资产项目发生非正常中断且连续三个月或以上时，借款费用暂停资本化。当购建资产项目达到预定可使用状态后，借款费用停止资本化。

当购建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。

普通借款的借款费用和不符合资本化规定的专门借款的借款费用，均计入发生当期损益。

2、借款费用资本化期间：

按季度计算借款费用资本化金额。

3、专门借款的借款费用资本化金额的确定方法。

每一会计期间利息的资本化金额 = 至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数 × 借款加权平均利率。

允许资本化的辅助费用、汇兑差额按实际发生额直接资本化。

(十七) 收入确认原则：

1、销售商品：公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方；公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能可靠地计量时，确认营业收入实现。

2、提供劳务：在同一年度内开始并完成，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的依据时，确认劳务收入的实现；如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

(十八) 所得税的会计处理方法：采用应付税款法。

(十九) 主要会计政策、会计估计的变更和重大会计差错更正及其影响：

1、会计政策变更：

根据财政部关于印发《企业会计准则——资产负债表日后事项》的通知，对于资产负债表日至财务报告批准报出日之间由董事会或类似机构所制定利润分配方案中分配的现金股利不再作为调整事项，而改为在资产负债表所有者权益中单独列示。公司对比较期会计报表已作追溯调整。

上述事项对报表的影响如下：

项 目	未分配利润
对 2003 年初留存收益的影响	51,187,500.00
其中：对 2003 年初未分配利润的影响	51,187,500.00

对本年净利润的影响 -

2、本年度本公司无主要会计估计的变更和重大会计差错更正及其影响。



(二十) 合并会计报表的编制方法：

1、合并会计报表按照《合并会计报表暂行规定》及有关文件，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表以及其它资料为依据进行编制。但对行业特殊及子公司规模较小，符合财政部财会二字（1996）2号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》文件的规定，则不予合并。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵销，对合并盈余公积进行调整。对纳入合并范围的合营企业，采用比例合并法编制合并会计报表。

2、母公司与子公司采用的会计政策和会计处理方法无重大差异。

三、税项

本公司适用的税种、费种与税率、费率：

税种、费种	税率、费种	计税基数	备注
所得税	15%、33%	应纳税所得额	注 1
营业税	3%、5%	营业额	注 2
城建税	7%、5%、1%	应纳税额	注 3
教育费附加	4%、3%	应纳税额	注 4
水利建设专项基金	0.1%	收入额	

注 1：本公司所得税按应纳税所得额的 33% 计提。

本公司子公司 - 蛇口船务运输有限公司系注册于深圳市蛇口工业区之外商投资企业，适用税率为 15%。

本公司子公司 - 宁波海运希铁隆轧钢有限公司所得税按应纳税所得额的 33% 计提，经宁波市民政局以福企证字第 33020260051 号社会福利企业证书认定为福利企业，享受增值税及所得税先征后返的税收优惠政策。

注 2：运输收入 - 国内港口起运按 3% 缴纳营业税，国外港口起运免征营业税；其它业务收入按 5% 缴纳营业税。

注 3：本公司的城建税按应纳营业税额 7% 缴纳；蛇口船务运输有限公司的城建税按应纳营业税额的 1% 缴纳。宁波海运希铁隆轧钢有限公司的城建税按应纳税额的 5% 缴纳。

注 4：本公司的教育费附加按应纳营业税额 4% 缴纳；蛇口船务运输有限公司的教育费附加按应纳营业税额的 3% 缴纳。



四、控股子公司及合营企业：

(一) 公司所控制的所有子公司、合营企业情况及其合并范围：

被投资单位	公司性质	注册资本 (万元)	经营范围	本公司实际投资额	本公司所占 投资比例	是否 合并
蛇口船务运输有限公司	中外合资 经营企业	港币 5,487 万元	班轮件杂货运输、大宗货物租船运输等	人民币 1,650 万元	75%	是
宁波海运希铁隆轧钢有限公司	有限责任公司	人民币 5,980 万元	钢管、普钢、优钢、冷轧板、热轧板、五金件、铁制工艺品、彩瓦板制造、加工	人民币 2,990 万元	50%	是

(二) 纳入合并报表范围但母公司持股比例未达到 50% 以上的子公司：

宁波海运希铁隆轧钢有限公司纳入合并报表范围的原因：

根据宁波海运希铁隆轧钢有限公司章程，本公司在董事会中拥有多数表决权，董事长及财务总监均由本公司派出，并且有权控制企业的财务和经营政策。

(三) 报告期内合并报表范围的变更情况：

新增合并单位 1 家：

单位名称	新增原因
宁波海运希铁隆轧钢有限公司	投资设立

五、合并会计报表主要项目注释：（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，期初数为 2002 年 12 月 31 日余额，期末数为 2003 年 12 月 31 日余额）

(一) 货币资金：

项目	期 末 数			期 初 数		
	原 币	汇 率	折合人民币	原 币	汇 率	折合人民币
现金			20,511.21			9,622.24
其中：港币	1,291.96	1.0657	1,376.84	4,827.46	1.0611	5,122.42
银行存款			58,805,708.93			58,751,660.28
其中：美元存款	1,301,109.86	8.2767	10,768,895.98	1,869,344.32	8.2773	15,473,123.74
其中：港币存款	197,565.31	1.0657	210,545.35	142,591.04	1.0611	151,303.35
其它货币资金			<u>30,453,308.78</u>			—
合 计			<u>89,279,528.92</u>			<u>58,761,282.52</u>

期末银行存款中有人民币 10,000,000.00 元已质押。质押期为 2003 年 6 月 20 日至 2004 年 3 月 20 日。其他货币资金为申请银行承兑汇票保证金。



(二) 短期投资和短期投资跌价准备：

项 目	期 末 数		期 初 数	
	帐面余额	跌价准备	帐面余额	跌价准备
其它投资	50,000,000.00			

本项目中对某一投资对象的投资额占短期投资总额 10% (含 10%) 以上的投资：

投资对象	本金	投入时间	年利率	到期日	期末余额	性质
浙江省工商信托投资股份有限公司	50,000,000.00	2003.6.10	6.7275%	2004.6.10	50,000,000.00	委托贷款

(三) 应收票据：

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,929,923.00	-

(四) 应收帐款：

1、帐龄分析：

帐 龄	期 末 数				期 初 数			
	帐面余额	占应收帐款总额比例 (%)	坏帐准备计提比例 (%)	坏帐准备	帐面余额	占应收帐款总额比例 (%)	坏帐准备计提比例 (%)	坏帐准备
1年以内	47,412,935.78	99.15	0.50	237,064.68	26,081,444.14	98.78	0.48	125,199.06
1至2年	133,392.05	0.28	0.92	1,225.28	18,343.50	0.07	-	-
2至3年	18,343.50	0.04	2.00	366.87	124,629.28	0.47	8.52	10,617.72
3年以上	255,630.40	0.53	100.00	255,630.40	180,000.00	0.68	100.00	180,000.00
合 计	47,820,301.73	100.00		494,287.23	26,404,416.92	100.00		315,816.78

2、期末应收帐款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 33,226,239.74 元，占应收帐款总金额的 69.48%。

3、期末应收帐款中无持本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

(五) 其它应收款：

1、帐龄分析：

帐 龄	期 末 数				期 初 数			
	帐面余额	占应收款总额比例 (%)	坏帐准备计提比例 (%)	坏帐准备	帐面余额	占应收款总额比例 (%)	坏帐准备计提比例 (%)	坏帐准备
1年以内	8,679,149.20	97.69	1.71	148,781.04	1,897,381.84	93.61	0.52	9,921.30
1至2年	205,418.05	2.31	0.01	2,054.18	85,918.30	4.24	0.02	20.41
2至3年	-	-	-	-	43,509.83	2.15	1.86	810.20
合 计	8,884,567.25	100.00		150,835.22	2,026,809.97	100.00		10,751.91



2、期末其它应收款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 6,760,113.38 元，占其它应收款总金额的比例为 76.09%。

3、金额较大的其它应收款：

欠款单位名称	金 额	性质或内容
宁波市天浩投资有限公司	2,191,894.44	往来款
北仑海关	983,420.98	关税保证金
宁波远洋运输有限公司	869,284.50	租金收入

4、期末其它应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

（六）预付帐款：

1、帐龄分析：

帐 龄	期 末 数		期 初 数	
	金 额	占总额比例（%）	金 额	占总额比例（%）
1 年以内	15,864,096.96	97.39	---	---
1 至 2 年	425,270.12	2.61	---	---
2 至 3 年	---	---	---	---
3 年以上	---	---	---	---
合 计	16,289,367.08	100.00	---	---

2、期末预付帐款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

（七）存货及存货跌价准备：

类 别	期 末 数		期 初 数	
	帐面余额	跌价准备	帐面余额	跌价准备
原材料	25,743,976.61	---	7,499,803.46	---
产成品	8,366,801.39	---	---	---
自制半成品	2,954,449.65	---	---	---
在产品	4,696,629.96	---	---	---
合 计	41,761,857.61	---	7,499,803.46	---

（八）待摊费用：

类 别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	期末结存原因
保险费	2,004,800.47	11,898,524.23	12,739,276.29	1,164,048.41	尚在受益期内
其他	76,355.35	56,472.30	101,093.77	31,733.88	尚在受益期内
合 计	2,081,155.82	11,954,996.53	12,840,370.06	1,195,782.29	



(九) 长期投资

(1) 明细项目如下:

项 目	金 额			
	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、长期股权投资（权益法）				
其中：对子公司投资	2,536,583.81		422,763.96	2,113,819.85
对联营企业投资	20,867,643.50	4,092,730.37	2,580,073.40	22,380,300.47
二、长期股权投资（成本法）	286,400,000.00			286,400,000.00
其中：其它长期股权投资	<u>286,400,000.00</u>			<u>286,400,000.00</u>
三、长期股权减值准备		-4,800,000.00		-4,800,000.00
合 计	<u>309,804,227.31</u>	-707,269.63	3,002,837.36	<u>306,094,120.32</u>

(2) 长期股权投资（权益法）

其它股权投资

被投资公司 名称	与母公司 关系	投资 期限	占注册资本 比例	初始投资额	损 益 调 整 额			年末余额
					本年增减	分得红利	累计增减额	
上海协同科技股份有限 公司	联营 企业	2000.11- 2011.03	28.5971%	11,547,091.07	4,092,730.37	2,144,782.50	7,786,173.17	19,333,264.24

被投资单位会计政策与本公司会计政策无重大差异，投资变现无重大限制。

股权投资差额

被投资单位	股 权 投 资 差 额				
	初始金额	形成原因	摊销年限	本期摊销数	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	422,763.96	2,113,819.85
上海协同科技股份有限公司	<u>4,352,908.93</u>	溢价受让股权	10年	435,290.90	3,047,036.23
小计	<u>8,580,548.59</u>			<u>858,054.86</u>	<u>5,160,856.08</u>

(3) 长期股权投资（成本法）

被投资公司名称	投资期限	投资金额	占被投资单位 注册资本的比例
上海邦联科技实业有限公司	1998.5-2018.01	47,200,000.00	6.70%
宁波大通开发股份有限公司		100,000,000.00	18.36%
福建省闽发证券有限公司	2001.01-2042.03	<u>139,200,000.00</u>	12.00%
合计		<u>286,400,000.00</u>	



(4) 长期股权减值准备

被投资公司名称	年初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
福建省闽发证券有限公司	---	4,800,000.00	---	4,800,000.00	经营亏损

(十) 固定资产原价及累计折旧：

1、固定资产原价：

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	---	11,565,923.10	---	11,565,923.10
船舶及附属设备 (含机器设备)	991,858,108.80	103,231,463.85	12,263,869.77	1,082,825,702.88
运输设备	1,750,494.15	3,893,315.29	---	5,643,809.44
其它设备	802,875.67	1,165,987.92	---	1,968,863.59
合计	994,411,478.62	119,856,690.16	12,263,869.77	1,102,004,299.01

其中：本期由在建工程转入固定资产原值为 56,667,507.28 元。

本期出售固定资产原值为人民币 12,263,869.77 元。

期末抵押的固定资产原值为 99,156,368.52 元，详见附注八。

房屋建筑物的产权证尚在办理。

2、累计折旧

类别	期初数	本期增加	本期计提	本期减少	期末数
房屋建筑物	---	367,610.73	129,278.10	---	496,888.83
船舶及附属设备 (含机器设备)	468,600,288.86	1,675,882.29	39,670,935.31	2,085,889.83	507,861,216.63
运输设备	723,175.64	51,283.39	513,427.68	---	1,287,886.71
其它设备	398,693.22	104,298.91	152,389.48	---	655,381.61
合计	469,722,157.72	2,199,075.32	40,466,030.57	2,085,889.83	510,301,373.78

3、固定资产减值准备：

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
房屋建筑物	---	---	---	---	---
船舶及附属设备 (含机器设备)	20,027,024.04	---	1,128,099.60	18,898,924.44	---
运输设备	---	---	---	---	---
其它设备	---	---	---	---	---
合计	20,027,024.04	---	1,128,099.60	18,898,924.44	---

注：本期转回的固定资产减值准备为人民币 1,128,099.60 元。



(十一) 在建工程：

工程项目名称	预算数	期初数	本期增加	本期减少		期末数	资金来源	工程投入占 预算比例
				转入固定资产	其它减少			
明州 30#轮	52,176,512.83	---	52,176,512.83	52,176,512.83	---	---	自筹	100%
20 万吨轧钢生产 线二期	75,080,000.00	---	12,162,652.18	3,576,910.05	---	8,585,742.13	自筹	16%
其它	---	---	2,060,634.48	914,084.40	---	1,146,550.08	自筹	---
合计		---	66,399,799.49	56,667,507.28	---	9,732,292.21		

(十二) 无形资产：

项目	取得方式	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销额	累计摊销额	期末数	剩余摊销年限
土地使用权	购入	5,850,578.00	---	5,771,524.77	32,984.76	112,037.99	5,738,540.01	49.75 年
软件	购入	36,750.00	---	32,062.50	2,450.00	7,137.50	29,612.50	4.25 年
合计		5,887,328.00	---	5,803,587.27	35,434.76	119,175.49	5,768,152.51	

土地使用权的产权证尚在办理。

(十三) 短期借款：

借款类别	期末数	期初数
信用借款	67,220,000.00	---
保证借款	5,000,000.00	---
抵押借款	15,676,700.00	---
合计	87,896,700.00	---

其中：期末外币借款的美元金额为 1,000,000.00 元，折算汇率 8.2767，折合人民币 8,276,700.00 元。

短期借款期末数比期初数增加 87,896,700.00 元，增加比例为 100.00%，增加原因为本公司短期借款增加及并购公司带入借款所致。

(十四) 应付票据：

种类	期末数	2004 年内将到期的金额
银行承兑汇票	49,684,875.10	49,684,875.10

上述应付票据公司存出保证金 30,453,308.78 元，以定期存单 10,000,000.00 元进行质押，超出部分以存货进行抵押。

(十五) 应付帐款：

期末数	期初数
39,436,535.08	11,902,120.86

期末余额中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东款项。



(十六) 预收帐款：

	期末数	期初数
	2,595,052.18	512,256.00

期末余额中无预收持本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东款项。

(十七) 其它应付款：

	期末数	期初数
	8,698,315.58	11,006,585.33

期末余额中无应付持本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东款项。

(十八) 应交税金：

税 种	期末数	期初数
增值税	855,481.75	---
营业税	1,225,138.64	5,712,929.08
城建税	124,989.05	36,448.47
企业所得税	12,298,173.83	2,144,759.63
其 他	67,146.49	37,249.21
合 计	14,570,929.76	7,931,386.39

(十九) 其它应交款：

项目	期末数	期初数
教育费附加	47,161.37	20,827.65
农村发展基金	33,761.26	---
农村教育事业费	84,403.15	---
水利基金	107,967.24	207,090.03
合 计	273,293.02	227,917.68

(二十) 一年内到期的长期负债

借款类别	期 末 数			期 初 数		
	币种	原币	本位币	币种	原币	本位币
抵押	美元	720,000.00	5,959,224.00	美元	400,000.00	3,310,920.00
保证	人民币	10,000,000.00	10,000,000.00	---	---	---
合计			15,959,224.00			3,310,920.00



(二十一) 长期借款

借款类别	期 末 数		期 初 数			
	币种	原币	本位币	币种	原币	本位币
抵押	美元	1,080,000.00	8,938,836.00	美元	1,000,000.00	8,277,300.00
保证	人民币	30,000,000.00	30,000,000.00	人民币		40,000,000.00
合计			38,938,836.00			48,277,300.00

(二十二) 股本：

每股面值 1 元，其股本结构为：（股票种类：普通股 A 股）

	期 末 数	比 例	期 初 数	比 例
一、尚未上市流通股份				
1. 发起人股份				
(1) 国家拥有股份				
(2) 境内法人持有股份	370,425,000.00	72.37%	370,425,000.00	72.37%
(3) 外资法人持有股份				
(4) 其它				
2. 募集法人股份				
3. 内部职工股				
4. 优先股或其它				
尚未上市流通股份合计	<u>370,425,000.00</u>	<u>72.37%</u>	<u>370,425,000.00</u>	<u>72.37%</u>
二、已上市流通股份				
1. 人民币普通股	141,450,000.00	27.63%	141,450,000.00	27.63%
2. 境内上市的外资股				
3. 境外上市的外资股				
4. 其它				
已上市流通股份合计	<u>141,450,000.00</u>	<u>27.63%</u>	<u>141,450,000.00</u>	<u>27.63%</u>
三、股份总数	<u>511,875,000.00</u>	<u>100.00%</u>	<u>511,875,000.00</u>	<u>100.00%</u>

(二十三) 资本公积：

项目	期末数	期初数
股本溢价	113,321,878.50	113,321,878.50
其它投资准备	24,687,112.52	24,687,112.52
合 计	138,008,991.02	138,008,991.02



(二十四) 盈余公积：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	50,617,843.49	8,357,077.58	---	58,974,921.07
公益金	31,576,972.15	4,178,538.79	---	35,755,510.94
小计	82,194,815.64	12,535,616.37	---	94,730,432.01

(二十五) 未分配利润：

期初未分配利润	25,042,994.04
2002 年现金股利预分方案追溯调整*1	51,187,500.00
调整后年初未分配利润额	76,230,494.04
加：本期净利润	82,104,162.20
减：提取法定盈余公积金	8,357,077.58
提取法定公益金	4,178,538.79
应付普通股股利*1	51,187,500.00
期末未分配利润	94,611,539.87
其中：2003 年度应付普通股股利*2	66,543,750.00

*1：根据财政部关于印发《企业会计准则——资产负债表日后事项》的通知，对于资产负债表日至财务报告批准报出日之间由董事会所制定利润分配方案中分配的现金股利不再作为调整事项，而改为在资产负债表所有者权益中单独列示。公司已对 2002 年度的现金股利分配调整比较期会计报表，改为 2003 年度的分配事项。

*2 根据公司第三届董事会第四次会议议案，2003 年度拟按每 10 股派现金红利 1.30 元，期末未分配利润中含 2003 年度的应付普通股股利 66,543,750.00 元。

(二十六) 主营业务收入、主营业务成本：

行业种类	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	2003 年	2002 年	2003 年	2002 年	2003 年	2002 年
货运收入	384,346,795.34	275,288,304.40	241,161,022.01	189,580,992.72	143,185,773.33	85,707,311.68
钢材加工收入	56,944,508.05	---	50,888,577.28	---	6,055,930.77	---
合计	441,291,303.39	275,288,304.40	292,049,599.29	189,580,992.72	149,241,704.10	85,707,311.68

本公司向前五名客户的收入总额为 292,499,664.31 元，占全部销售收入比例的 66.28%。

主营业务收入、主营业务成本本年度比上年度上升 166,002,998.99 元、102,468,606.57 元，增加比例分别为 60.30%、54.05%。增加原因主要为本年度货运收入增加的同时，货运成本也相应增加；钢材加工收入及钢材加工成本的增加。



(二十七) 主营业务税金及附加：

税费种类	2003 年	2002 年
营业税	8,294,339.61	6,247,968.50
城市维护建设税	625,809.17	431,238.09
教育费附加	611,489.36	246,421.77
合计	9,531,638.14	6,925,628.36

(二十八) 财务费用：

费用项目	2003 年	2002 年
利息支出	4,031,039.12	5,145,628.34
减：利息收入	542,319.04	936,631.67
汇兑损失	54,579.06	21,680.49
其它	225,331.37	95,148.34
合计	3,768,630.51	4,325,825.50

(二十九) 投资收益

	2003 年	2002 年
其它股权投资收益(成本法) 注 1	6,500,000.00	14,000,000.00
按权益法核算的投资收益 注 2	4,092,730.37	4,228,504.87
股权投资差额摊销	-858,054.86	-858,054.86
长期股权投资减值损失	-4,800,000.00	-
合计	<u>4,934,675.51</u>	<u>17,370,450.01</u>

注 1：其它股权投资收益（成本法）本期发生额为人民币 6,500,000.00 元，其明细如下：

宁波大通股份有限公司于 2002 年 5 月 27 日经其 2002 年年度股东大会决议通过分配 2002 年度股利，公司应分股利为人民币 650 万元，该股利于 2003 年业已收到。

注 2：权益法核算之股权投资收益系公司按照持股比例计算的对上海协同科技股份有限公司 2003 年度的投资收益。

(三十) 支付的其它与经营活动有关的现金 9,169,751.32 元。其中：支付各项零星费用 5,850,311.17 元。

(三十一) 收到的其它与投资活动有关的现金 39,211,656.62 元，系本期投资宁波海运希铁隆轧钢有限公司时合并该公司的货币资金期初数。



六、母公司会计报表主要项目注释：（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，期初数为 2002 年 12 月 31 日余额，期末数为 2003 年 12 月 31 日余额）

（一）应收帐款：

1、帐龄分析：

帐龄	期 末 数				期 初 数			
	帐面余额	占应收帐款总额比例 (%)	坏帐准备计提比例 (%)	坏帐准备	帐面余额	占应收帐款总额比例 (%)	坏帐准备计提比例 (%)	坏帐准备
1 年以内	29,447,582.18	99.07	0.50	147,237.91	25,039,812.65	98.99	0.50	125,199.06
1 至 2 年	21,729.35	0.07	0.50	108.65	---	---	---	---
2 至 3 年	---	---	---	---	75,630.40	0.30	2.00	1,512.61
3 年以上	255,630.40	0.86	100.00	255,630.40	180,000.00	0.71	100.00	180,000.00
合 计	29,724,941.93	100.00		402,976.96	25,295,443.05	100.00		306,711.67

2、期末应收帐款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 29,445,873.61 元，占应收帐款总金额的 99.06%。

3、期末应收帐款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

（二）其它应收款：

1、帐龄分析：

帐龄	期 末 数				期 初 数			
	帐面余额	占应收款总额比例 (%)	坏帐准备计提比例 (%)	坏帐准备	帐面余额	占应收款总额比例 (%)	坏帐准备计提比例 (%)	坏帐准备
1 年以内	5,124,307.29	100.00	1.41	72,274.51	1,292,685.59	100.00	0.50	6,463.43
1 至 2 年	---	---	---	---	---	---	---	---
2 至 3 年	---	---	---	---	---	---	---	---
3 年以上	---	---	---	---	---	---	---	---
合 计	5,124,307.29	100.00		72,274.51	1,292,685.59	100.00		6,463.43

2、期末其它应收款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 5,001,648.96 元，占其它应收款总金额的比例为 97.61%。

3、期末其它应收款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

（三）长期投资

1、明细项目如下：

项目	金 额			
	年初数	本年增加	本年减少	期末数
一、长期股权投资（权益法）				
其中：对子公司投资	47,452,502.09	34,205,923.11	422,763.96	81,235,661.24
对联营企业投资	20,867,643.50	4,092,730.37	2,580,073.40	22,380,300.47
二、长期股权投资（成本法）				
其中：其它长期股权投资	286,400,000.00			286,400,000.00
三、长期股权投资减值准备		-4,800,000.00		-4,800,000.00
合计	<u>354,720,145.59</u>	<u>33,498,653.48</u>	<u>3,002,837.36</u>	385,215,961.71



2、长期股权投资（权益法）

（1）其它股权投资

被投资公司名称	与母公司关系	投资期限	占注册资本比例	初始投资额	损益调整额			投资准备	年末余额
					本年增减	分得红利	累计增减额		
蛇口船务运输有限公司	子公司	-2009.09	75.00%	12,272,360.34	2,839,309.54		10,795,754.96	24,687,112.52	47,755,227.82
宁波海运希铁隆轧钢有限公司	子公司	2003.9-	50.00%	<u>29,900,000.00</u>	1,466,613.57		1,466,613.57		<u>31,366,613.57</u>
上海协同科技股份有限公司	联营企业	2000.11-2011.03	28.5971%	<u>11,547,091.07</u>	4,092,730.37	2,144,782.50	7,786,173.17		<u>19,333,264.24</u>
合计				<u>53,719,451.41</u>	<u>8,398,653.48</u>	<u>2,144,782.50</u>	<u>20,048,541.70</u>	<u>24,687,112.52</u>	<u>98,455,105.63</u>

被投资单位会计政策与本公司会计政策无重大差异，投资变现无重大限制。

（2）股权投资差额

被投资单位	股权投资差额				
	初始金额	形成原因	摊销年限	本期摊销数	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	422,763.96	2,113,819.85
上海协同科技股份有限公司	<u>4,352,908.93</u>	溢价受让股权	10年	435,290.90	3,047,036.23
小计	<u>8,580,548.59</u>			<u>858,054.86</u>	<u>5,160,856.08</u>

3、长期股权投资（成本法）

被投资公司名称	投资期限	投资金额	占被投资单位注册资本的比例
上海邦联科技实业有限公司	1998.5-2018.01	47,200,000.00	6.70%
宁波大通开发股份有限公司		100,000,000.00	18.36%
福建省闽发证券有限公司	2001.01-2042.03	<u>139,200,000.00</u>	12.00%
合计		<u>286,400,000.00</u>	

4、长期股权减值准备

被投资公司名称	年初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
福建省闽发证券有限公司	---	4,800,000.00	---	4,800,000.00	经营亏损



(四) 主营业务收入、成本：

行业种类	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	2003 年	2002 年	2003 年	2002 年	2003 年	2002 年
货运收入	327,386,263.87	226,246,417.57	192,677,151.17	145,741,010.17	134,709,112.70	80,505,407.40

本公司向前五名客户的收入总额为 286,350,988.97 元，占全部销售收入比例的 87.47%。

主营业务收入、主营业务成本本年度比上年度上升 101,139,846.30 元、46,936,141.00 元，增加比例分别为 44.70%、32.21%。增加原因为本年度货运收入增加的同时，货运成本也相应增加。

(五) 投资收益

	2003 年	2002 年
债权投资收益		
其它股权投资收益(成本法)	6,500,000.00	14,000,000.00
按权益法核算的投资收益	8,398,653.48	4,944,625.20
股权投资差额摊销	-858,054.86	-858,054.86
长期股权投资减值损失	<u>-4,800,000.00</u>	<u>-</u>
合计	<u>9,240,598.62</u>	<u>18,086,570.34</u>

七、关联方关系及其交易的披露

(一) 存在控制关系的关联方情况

1. 存在控制的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质或类型	法定代表人
宁波海运集团有限公司	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	蒋宏生
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	班轮件杂货运输、大宗货物租船运输	子公司	外商投资企业	夏刚
宁波海运希铁隆轧钢有限公司	宁海县城关科技工业园区	钢管、普钢、优钢、冷轧板、热轧板、五金件、铁制工艺品、彩钢板制造、加工。	子公司	有限责任公司	管雄文

2. 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化情况

企业名称	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
宁波海运集团有限公司	人民币 10,000 万元	人民币 2000 万	/	人民币 12,000 万元
蛇口船务运输有限公司	港币 5,487 万元	/	/	港币 5,487 万元
宁波海运希铁隆轧钢有限公司	人民币 800 万元	人民币 5,180 万元	---	人民币 5,980 万元



3. 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化情况

企业名称	期 初 数		期 末 数	
	金 额	%	金 额	%
宁波海运集团有限公司	人民币 261,439,200.00	51.07	人民币 261,439,200.00	51.07
蛇口船务运输有限公司	港币 41,153,368.00	75.00	港币 41,153,368.00	75.00
宁波海运希铁隆轧钢有限公司	---	---	人民币 29,900,000.00	50.00

(二) 不存在控制关系的关联方情况

企业名称	与本公司的关系
浙江省电力燃料总公司	法人股东 持股 17.90%
宁波经济技术开发区顺风贸易公司	法人股东 持股 1.67%
东胜聚力有限责任公司	法人股东 持股 1.35%
宁波市交通投资开发公司	法人股东 持股 0.38%
上海协同科技股份有限公司	联营企业

(三) 关联方交易

1. 采购货物

2003 年度本公司与关联方无采购货物的关联交易。

2. 提供劳务

2003 年度本公司与关联方无提供劳务的关联交易。

3. 本公司与关联方应收应付款项余额

企业名称	2002-12-31	2003-12-31
其它应付款：		
宁波海运集团有限公司	783,040.00	-
宁波市交通投资开发公司	3,210,000.00	

4. 其它应披露事项

(1) 公司与关联方的担保事项

本公司 2001 年 5 月 25 日和中国工商银行宁波市分行江北支行签订了总额为 6,000 万元的借款合同，由宁波海运集团有限公司担保。截止 2003 年 12 月 31 日尚余借款金额人民币 4,000 万元。

宁波海运希铁隆轧钢有限公司于 2003 年 12 月 2 日和广东发展银行宁波支行签订了人民币贷款承兑综合授信合同，授信额度为人民币 1,000 万元，有效期限为自 2003 年 12 月 2 日至 2004 年 12 月 1 日止。由本公司提供担保。

(2) 租赁关系



本公司与宁波海运集团有限公司签订了《服务协议》，2003 年度支付服务费 940,000.00 元，2002 年度支付服务费 783,040.00 元。

(3) 关键管理人员报酬

公司于 2003 年度支付给董事（包括独立董事）、监事和高级管理人员的报酬总额为人民币 234.62 万元。

八、或有事项

资产抵押：

固定资产中子公司 - 蛇口船务运输有限公司的仙湖（产权凭证编号：1400020001540）、福田（香港注册）、南山（产权凭证编号 140002000075）、达龙（产权凭证编号 140002000073）四艘船，账面原值共为人民币 83,494,968.52 元，净值人民币 45,491,378.01 元，业以“（2003）年（深深南综额）字（008）号”《最高额抵押合同》抵押给中国民生银行深圳分行深南支行。中国民生银行深南支行的外汇贷款金额分别为 100 万美元和 180 万美元，贷款起讫日期分别为 2003 年 10 月 28 日至 2004 年 5 月 24 日、2003 年 10 月 28 日至 2006 年 4 月 28 日，按照 (LIBOR+2%) 计息。

宁波海运希铁隆轧钢有限公司于 2003 年 8 月 21 日与宁波商业银行宁海支行签订了最高额抵押借款合同，在 2003 年 8 月 21 日至 2004 年 3 月 31 日间为最高贷款限额人民币 740 万元内借款提供抵押担保。宁波希铁隆轧钢有限公司以机器设备 15,661,400.00 元（账面原值）进行抵押。

九、承诺事项

无需要披露的承诺事项。

十、资产负债表日后事项中的非调整事项

无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其它重要事项

非经常性损益的说明：

本公司本年度非经常性损益如下：

项 目	金额（元）（收益 + ，损失 - ）
（一）处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其它长期资产产生的损益	1,045,489.49
（二）扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其它各项营业外收入、支出	-365,952.59
（三）所得税影响额	-127,773.65
合 计	807,310.55

十二、会计报表的批准

本财务报表业经本公司第三届第四次董事会于 2003 年 3 月 12 日的决议批准报出。



十一、备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人、财务主管签名并盖章的会计报表；
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- (三) 报告期内在《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；
- (四) 载有董事长亲笔签名的年度报告正本。

董事长：夏 刚

宁波海运股份有限公司

二 四年三月十二日

股份有限公司会计报表
资 产 负 债 表

2003年12月31日

编制单位：宁波海运股份有限公司

会企地年01表
金额单位：元

资 产	行次	期末数		期初数		负债和股东权益	行次	期末数		期初数	
		母公司	合并	母公司	合并			母公司	合并		
流动资产：						流动负债：					
货币资金	1	37,707,274.02	89,279,528.92	51,829,518.05	58,761,282.52	短期借款	61	48,220,000.00	87,896,700.00		
短期投资	2	50,000,000.00	50,000,000.00			应付票据	62		49,684,875.10		
应收票据	3		2,929,923.00			应付账款	63	26,112,386.60	39,436,535.08	10,304,392.72	11,902,120.86
应收股利	4					预收账款	64	669,405.77	2,595,052.18	512,256.00	512,256.00
应收利息	5					应付工资	65		874,650.00		501,938.00
应收账款	6	29,321,964.97	47,326,014.50	24,988,731.38	26,088,600.14	应付福利费	66	6,155,308.50	6,317,211.58	3,961,726.46	3,961,726.46
其他应收款	7	5,052,032.78	8,733,732.03	1,286,222.16	2,016,058.06	应付股利	67				
预付账款	8	5,499,589.64	16,289,367.08			应交税金	68	13,383,002.26	14,570,929.76	7,889,150.52	7,931,386.39
应收补贴款	9					其他应付款	69	138,247.98	273,293.02	227,917.68	227,917.68
存货	10	11,410,796.00	41,761,857.61	5,428,535.18	7,499,803.46	其他应付款	70	3,528,365.79	8,698,315.58	6,719,581.72	11,006,585.33
待摊费用	11	953,333.32	1,195,782.29	1,860,000.00	2,081,155.82	预提费用	71		304,803.79		
						预计负债	72				
一年内到期的长期债权投资	21					一年内到期的长期负债	78	10,000,000.00	15,959,224.00		3,310,920.00
其他流动资产	24					其他流动负债	79				
流动资产合计	30	139,944,990.73	257,516,205.43	85,393,006.77	96,446,900.00	流动负债合计	80	108,206,716.90	226,611,590.09	29,615,025.10	39,354,850.72
长期投资：						长期负债：					
长期股权投资	31	385,215,961.71	306,094,120.32	354,720,145.59	309,804,227.31	长期借款	81	30,000,000.00	38,938,836.00	40,000,000.00	48,277,300.00
长期债权投资	32					应付债券	82				
长期投资合计	33	385,215,961.71	306,094,120.32	354,720,145.59	309,804,227.31	长期应付款	83				
其中：合并价差(贷差以“-”号表示 合并报表填列)	34		2,113,819.85	-	2,536,583.81	专项应付款	84				
其中：股权投资差额(贷差以“-”号表示 合并报表填列)	35		2,113,819.85		2,536,583.81	其他长期负债	85				
固定资产：						长期负债合计	87	30,000,000.00	38,938,836.00	40,000,000.00	48,277,300.00
固定资产原价	39	925,712,312.84	1,102,004,299.01	883,224,657.22	994,411,478.62	递延税款：	88				
减：累计折旧	40	454,541,661.04	510,301,373.78	425,386,459.74	469,722,157.72	递延税款贷项	89				
固定资产净值	41	471,170,651.80	591,702,925.23	457,838,197.48	524,689,320.90	负 债 合 计	90	138,206,716.90	265,550,426.09	69,615,025.10	87,632,150.72
减：固定资产减值准备	42	18,898,924.44	18,898,924.44	20,027,024.04	20,027,024.04	少数股东权益(合并报表填列)	91		47,285,022.83		14,971,972.75
固定资产净额	43	452,271,727.36	572,804,000.79	437,811,173.44	504,662,296.86	股东权益：					
工程物资	44					股本	92	511,875,000.00	511,875,000.00	511,875,000.00	511,875,000.00
在建工程	45		9,732,292.21			资本公积	93	138,008,991.02	138,008,991.02	138,008,991.02	138,008,991.02
固定资产清理	46					盈余公积	94	94,510,439.97	94,730,432.01	82,194,815.64	82,194,815.64
固定资产合计	50	452,271,727.36	582,536,293.00	437,811,173.44	504,662,296.86	其中：法定公益金	95	35,682,180.26	35,755,510.94	31,576,972.15	31,576,972.15
无形资产及其他资产：						减：未确认的投资损失(合并报表填列)	96				
无形资产	51		5,768,152.51			未分配利润	97	94,831,531.91	94,611,539.87	76,230,494.04	76,230,494.04
长期待摊费用	52		146,640.56			外币报表折算差额(合并报表填列)	98				
其他长期资产	53					股 东 权 益 合 计	99	839,225,962.90	839,225,962.90	808,309,300.70	808,309,300.70
无形资产及其他资产合计	54		5,914,793.07			负 债 和 股 东 权 益 总 计	100.00	977,432,679.80	1,152,061,411.82	877,924,325.80	910,913,424.17
递延税项：											
递延税款借项	55										
资产总计	60	977,432,679.80	1,152,061,411.82	877,924,325.80	910,913,424.17						

法定代表人：
(签名并盖章)

财务总监(总会计师)：
(签名并盖章)

会计机构负责人：
(签名并盖章)

制表人：
(签名并盖章)

股份有限公司会计报表
利润及利润分配表
2003年度

编制单位：宁波海运股份有限公司

项 目	行次	本年实际数		上年实际数		项 目	行次	本年实际数		上年实际数	
		母公司	合并	母公司	合并			母公司	合并	母公司	合并
一、主营业务收入	1	327,386,263.87	441,291,303.39	226,246,417.57	275,288,304.40	六、可供分配的利润(亏损以“-”号填列)	25	158,334,656.24	158,334,656.24	149,184,922.36	149,184,922.36
减：主营业务成本	2	192,677,151.17	292,049,599.29	145,741,010.17	189,580,992.72	减：提取法定盈余公积	26	8,210,416.22	8,357,077.58	5,980,035.55	5,980,035.55
主营业务税金及附加	3	8,942,845.55	9,531,638.14	6,838,204.05	6,925,628.36	提取法定公益金	27	4,105,208.11	4,178,538.79	2,990,017.77	2,990,017.77
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	4	125,766,267.15	139,710,065.96	73,667,203.35	78,781,683.32	提取职工奖励及福利基金(合并报表填列，子公司为外商投资企业的项目)	28				
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)	5	101,972.20	616,860.72	428,542.89	428,542.89						
减：营业费用	6		938,143.65								
管理费用	7	14,028,948.38	19,124,517.72	12,164,941.31	15,220,988.77						
财务费用	8	2,802,074.68	3,768,630.51	3,861,156.41	4,325,825.50	七、可供股东分配的利润(亏损以“-”号填列)	35	146,019,031.91	145,799,039.87	140,214,869.04	140,214,869.04
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	10	109,037,216.29	116,495,634.80	58,069,648.52	59,663,411.94	减：应付优先股股利	36				
加：投资收益(亏损以“-”号填列)	11	9,240,598.62	4,934,675.51	18,086,570.34	17,370,450.01	提取任意盈余公积	37				
补贴收入	12					应付普通股股利	38	51,187,500.00	51,187,500.00	63,984,375.00	63,984,375.00
营业外收入	13	1,036,510.64	1,041,841.64	4,097.66	7,397.66	转作股本的普通股股利	39				
减：营业外支出	14	295,603.91	362,304.74	52,038.30	694,274.62	八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号表示)	40	94,831,531.91	94,611,539.87	76,230,494.04	76,230,494.04
四、利润总额(亏损以“-”号填列)	15	119,018,721.64	122,109,847.21	76,108,278.22	76,346,984.99	补充资料：					
减：所得税	16	36,914,559.44	37,592,634.93	16,307,922.74	16,307,922.74	1.出售、处置部门或被投资单位所得收益	41				
减：少数股东损益(合并报表填列)	17		2,413,050.08		238,706.77	2.自然灾害发生的损失	42				
加：未确认投资损失(合并报表填列)	18					3.会计政策变更增加(或减少)利润总额	43				
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	20	82,104,162.20	82,104,162.20	59,800,355.48	59,800,355.48	4.会计估计变更增加(或减少)利润总额	44				
加：年初未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)	21	76,230,494.04	76,230,494.04	89,384,566.88	89,384,566.88	5.债务重组损失	45				
加：其他转入	22					6.其他	46				

法定代表人：
(签名并盖章)

财务总监(总会计师)：
(签名并盖章)

会计机构负责人：
(签名并盖章)

制表人：
(签名并盖章)

股份有限公司会计报表
现金流量表
2003年度

编制单位：宁波海运股份有限公司

会股地年03表
金额单位：元

项 目	行次	母公司	合并	项 目	行次	母公司	合并	补 充 资 料	行次	母公司	合并
一、经营活动产生的现金流量：				三、筹资活动产生的现金流量：				1、将净利润调节为经营活动的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	1	316,680,319.42	440,030,223.29	吸收投资所收到的现金	26		7,900,000.00	净利润（亏损以“-”号表示）	43	82,104,162.20	82,104,162.20
收到的税费返还	2		514,888.52	其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	27		-	加：少数股东损益（亏损以“-”号表示）	44	-	2,413,050.08
收到的其他与经营活动有关的现金	3	404,869.95	2,015,847.31	借款所收到的现金	28	48,220,000.00	71,395,600.00	减：未确定的投资损失	45	-	-
经营活动现金流入小计	5	317,085,189.37	442,560,959.12	收到的其他与筹资活动有关的现金	29		-	加：计提的资产减值准备	46	3,833,976.77	3,990,454.16
				筹资活动现金流入小计	30	48,220,000.00	79,295,600.00	固定资产折旧	47	31,241,091.13	40,466,030.57
购买商品、接受劳务支付的现金	6	128,708,830.68	263,989,007.06					无形资产摊销	48	-	35,434.76
支付给职工以及为职工支付的现金	7	33,086,717.78	43,331,020.70	偿还债务所支付的现金	31		18,887,920.00	长期待摊费用摊销	49	-	51,356.08
支付的各项税费	8	41,604,683.96	43,271,935.59	分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	32	54,226,537.90	55,218,539.12	待摊费用的减少（减：增加）	50	906,666.68	885,373.53
支付的其他与经营活动有关的现金	9	5,850,311.17	9,169,751.32	其中：支付少数股东的股利	33			预提费用的增加（减：减少）	51	-	304,803.79
经营活动现金流出小计	10	209,250,543.59	359,761,714.67	支付的其他与筹资活动有关的现金	34			处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	52	-1,006,510.64	-1,006,510.64
经营活动产生的现金流量净额	11	107,834,645.78	82,799,244.45	筹资活动现金流出小计	35	54,226,537.90	74,106,459.12	固定资产报废损失	53	-	-
				筹资活动产生的现金流量净额	40	-6,006,537.90	5,189,140.88	财务费用	54	3,039,037.90	4,067,476.66
								投资损失（减：收益）	55	-9,240,598.62	-4,934,675.51
								递延税款贷项（减：借项）	56	-	-
				四、汇率变动对现金的影响	41		-36,437.54	存货的减少（减：增加）	57	-5,982,260.82	-34,262,054.15
二、投资活动产生的现金流量：								经营性应收项目的减少（减：增加）	58	-13,760,710.22	-47,492,932.17
收回投资所收到的现金	12	-	-	五、现金及现金等价物净增加额	42	-14,122,244.03	-9,935,062.38	经营性应付项目的增加（减：减少）	59	16,699,791.40	36,177,275.09
取得投资收益所收到的现金	13	8,644,782.50	8,644,782.50					其他	60	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收到的现金	14	10,056,390.98	10,056,390.98					经营活动产生的现金流量净额	65	107,834,645.78	82,799,244.45
收到的其他与投资活动有关的现金	15	-	39,211,656.62					2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
投资活动现金流入小计	16	18,701,173.48	57,912,830.10					债务转为资本	66		
								一年内到期的可转换公司债券	67		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	18	54,751,525.39	105,799,840.27					融资租入固定资产	68		
投资所支付的现金	19	79,900,000.00	50,000,000.00					3、现金及现金等价物净增加情况：			
支付的其他与投资活动有关的现金	20							现金的期末余额	69	37,707,274.02	48,826,220.14
投资活动现金流出小计	22	134,651,525.39	155,799,840.27					减：现金的期初余额	70	51,829,518.05	58,761,282.52
								加：现金等价物的期末余额	71		
投资活动产生的现金流量净额	25	-115,950,351.91	-97,887,010.17					减：现金等价物的期初余额	72		
								现金及现金等价物净增加额	73	-14,122,244.03	-9,935,062.38

法定代表人：
(签名并盖章)

财务总监（总会计师）：
(签名并盖章)

会计机构负责人：
(签名并盖章)

制表人：
(签名并盖章)

合并资产减值准备明细表

2003年度

会股地年01表附表1

金额单位：元

单位名称：宁波海运股份有限公司

项 目	行次	年初余额	本年增加数	本年转回(减少)数			年末余额
				因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏帐准备合计	1	326,568.69	318,553.76				645,122.45
其中：应收账款	2	315,816.78	178,470.45				494,287.23
其他应收款	3	10,751.91	140,083.31				150,835.22
二、短期投资跌价准备合计	4						
其中：股票投资	5						
债券投资	6						
三、存货跌价准备合计	7						
其中：库存商品	8						
原材料	9						
四、长期投资减值准备合计	10		4,800,000.00				4,800,000.00
其中：长期股权投资	11		4,800,000.00				4,800,000.00
长期债权投资	12						
五、固定资产减值准备合计	13	20,027,024.04			1,128,099.60	1,128,099.60	18,898,924.44
其中：房屋、建筑物	14						
机器设备	15	20,027,024.04			1,128,099.60	1,128,099.60	18,898,924.44
六、无形资产减值准备合计	16						
其中：专利权	17						
商标权	18						
七、在建工程减值准备	19						
八、委托贷款减值准备	20						
其中：短期							
长期							
九、总 计	21	20,353,592.73	5,118,553.76	-	1,128,099.60	1,128,099.60	24,344,046.89