



# 宁波海运股份有限公司 二 三年第三季度报告

## 重要提示

- 1.1 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。
- 1.2 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。
- 1.3 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部经理夏海国先生声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。
- 1.4 本报告所附公司财务报表未经审计。

## § 2 公司基本情况

### 2.1 公司基本信息

股票简称	宁波海运
股票代码	600798
	董事会秘书
姓名	黄敏辉
联系地址	宁波市中马路 202 号
电话	0574-87356271
传真	0574-87355051
电子邮箱	nbmcl@mail.nbptt.zj.cn



## 2.2 财务资料

### 2.2.1 主要会计数据及财务指标

	2003年9月30日	2002年12月31日	本报告期末比上 年度期末增减 (%)
总资产	1,038,495,190.18	910,913,424.17	14.01
股东权益(不含少数股东权益)	812,038,964.84	757,121,800.70	7.25
每股净资产	1.59	1.48	7.43
调整后的每股净资产	1.57	1.48	6.08
	2003年7-9月	2003年1-9月	本报告期比上年 同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额		56,124,808.16	
每股收益	0.033	0.11	
每股收益 <sup>注1</sup>	0.043	0.11	
净资产收益率(%)	2.093	6.76	-1.6
扣除非经常性损益后的净资产收益率(%)	2.668	7.19	4.66
非经常性损益项目	2003年1-9月		
资产处置净收益	1,045,489.49		
计提长期投资减值准备	-4,800,000.00		
合计	-3,754,510.51		

### 2.2.2 利润表

编制单位：宁波海运股份有限公司

金额单位：元

项 目	2003年7---9月		2002年7---9月	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	104,157,792.87	79,551,429.53	67,992,312.19	56,303,887.27
减：主营业务成本	63,415,398.69	42,546,818.14	46,525,830.50	36,549,387.74
主营业务税金及附加	2,523,369.92	2,416,041.18	1,764,777.77	1,759,129.09
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	38,219,024.26	34,588,570.21	19,701,703.92	17,995,370.44
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)	306,903.06	35,370.61	349,266.47	349,266.47
减：营业费用	199,123.15			
管理费用	4,856,471.33	3,750,278.24	3,660,995.15	2,933,084.45
财务费用	857,452.23	753,861.33	1,202,395.77	1,060,692.54
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	32,612,880.61	30,119,801.25	15,187,579.47	14,350,859.92
加：投资收益(损失以“-”号填列)	-4,596,193.99	-3,134,300.15	2,680,963.51	3,308,503.17
补贴收入				
营业外收入	7,195.00	4,000.00	1,100.00	1,100.00
减：营业外支出	78,553.78	78,553.78	52,826.70	52,826.70
四、利润总额(亏损以“-”号填列)	27,945,327.84	26,910,947.32	17,816,816.28	17,607,636.39
减：所得税	10,148,120.74	9,914,931.66	1,423,364.05	1,423,364.05
少数股东损益(合并报表填列)	801,191.44		209,179.89	
五、净利润(亏损以“-”号表示)	16,996,015.66	16,996,015.66	16,184,272.34	16,184,272.34



编制单位：宁波海运股份有限公司

金额单位：元

项 目	2003年1---9月		2002年1--9月	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	260,822,719.65	210,908,213.57	198,525,541.72	162,955,920.65
减：主营业务成本	160,930,611.00	118,323,260.85	120,970,341.56	90,380,967.03
主营业务税金及附加	6,140,973.35	5,951,600.95	5,246,855.10	5,165,997.31
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	93,751,135.30	86,633,351.77	72,308,345.06	67,408,956.31
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	545,367.30	273,834.85	349,266.47	349,266.47
减：营业费用	199,123.15			
管理费用	13,825,003.10	11,235,882.92	9,516,259.90	7,597,073.73
财务费用	2,149,192.17	1,828,841.46	3,381,100.44	3,042,186.57
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	78,123,184.18	73,842,462.24	59,760,251.19	57,118,962.48
加：投资收益（损失以“-”号填列）	2,404,598.79	5,006,114.77	12,251,936.08	13,753,700.37
补贴收入				
营业外收入	1,070,684.49	1,067,489.49	7,397.66	4,097.66
减：营业外支出	205,776.74	205,776.74	586,710.98	-55,525.34
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	81,392,690.72	79,710,289.76	71,432,873.95	70,932,285.85
减：所得税	25,294,461.09	24,793,125.62	15,678,455.66	15,678,455.66
少数股东损益（合并报表填列）	1,181,065.49		500,588.10	
五、净利润（亏损以“-”号表示）	54,917,164.14	54,917,164.14	55,253,830.19	55,253,830.19

## 2.3 报告期末股东总人数 93563 户

### § 3 管理层讨论与分析

#### 3.1 公司报告期内经营活动总体状况的简要分析

下半年起国际国内航运市场形势逐渐趋好，公司的航运生产处于上升态势，但市场竞争依然激烈，船用燃润料价格居高不下，使公司的生产成本上扬。报告期内公司立足于为长期稳定的基本客户提供优质服务，确保完成电煤、矿砂等大宗散货的重点运输；与此同时，致力于科学调度，合理安排运力投入，加强航运生产安全，进一步开拓国内外货源市场，以管理促效益。报告期公司的主营业务有了明显增长，报告期末公司共完成货运量 596.46 万吨，为上年同期的 100.81%；完成货运周转量 1,096,579.01 万吨公里，为上年同期的 134.64%；实现主营业务收入 26,082.27 万元，为上年同期的 131.38%；实现主营业务利润 9,375.11 万元，为上年同期的 129.65%。报告期公司完成了对宁波希铁隆轧钢有限公司的增资扩股工作，首次控股陆上产业，已获得收益 47.08 万元。由于公司参股 1.39 亿元（占被投资单位注册资本的 12%）的福建闽发证券有限公司今年 1-9 月份亏损 5000 多万元，公司计提了长期投资减值准备 480 万元，公司投资收益比上年同期下降了 80.37%；公司的所得税全年按 33% 缴纳，报告期的企业所得税较上年同期增加 961.60 万元。1-9 月，公司实现净利润 5,491.72 万元，为上年同期的 99.39%。

##### 3.1.1 占主营收入或主营业务利润总额 10%以上的主营行业或产品情况

适用 不适用

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
水路货物运输	250,408,342.35	151,762,763.74	39.39
轧钢	10,414,377.30	9,167,847.26	11.97
合计	260,822,719.65	160,930,611.00	38.30



3.1.2 公司经营的季节性或周期性特征

适用 不适用

3.1.3 报告期利润构成情况（主营业务利润、其他业务利润、期间费用、投资收益、补贴收入与营业外收支净额在利润总额中所占比例与前一报告期相比的重大变动及原因的说明） 适用 不适用

项 目	2003年7---9月		2003年1--6月		增减比例(%)
	金额	占利润总额比例(%)	金额	占利润总额比例(%)	
主营业务利润	38,219,024.26	136.76	55,532,111.04	103.90	31.63
其他业务利润	306,903.06	1.10	238,464.24	0.45	144.44
期间费用	5,913,046.71	21.16	10,260,271.71	19.20	10.21
投资收益	-4,596,193.99	-16.45	7,000,792.78	13.10	- 225.57
营业外净收益	-71,358.78	- 0.26	936,266.53	1.75	- 114.86

注：  
 1、主营业务利润占利润总额比例较前一报告期增加，主要运量增加所致。  
 2、其他业务利润占利润总额比例较前一报告期增加，主要系其他业务增加所致。  
 3、投资收益占利润总额比例较前一报告期减少，主要系计提了长期投资减值准备所致。  
 4、营业外净收益占利润总额比例较前一报告期减少，主要系水利建设基金支出增加所致。

3.1.4 主营业务及其结构与前一报告期相比发生重大变化的情况及原因说明

适用 不适用

3.1.5 主营业务盈利能力（毛利率）与前一报告期相比发生重大变化的情况及其原因说明

适用 不适用

3.2 重大事项及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

3.3 会计政策、会计估计、合并范围变化以及重大会计差错的情况及原因说明

适用 不适用

3.3.1 与前一定期报告相比，采用的会计政策、会计估计未发生变化，未发生重大会计差错。

3.3.2 与前一定期报告相比，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%。

根据财政部财会字（1995）11号《关于印发 合并财务报表暂行规定 的通知》、财会二字（96）2号《关于合并报表合并范围请示的复函》及财会（2003）10号《关于执行 企业会计制度 和相关会计准则有关问题解答（二）》的通知规定，将宁波海运希铁隆轧钢有限公司纳入合并范围。合并时，公司的内部交易和资金往来均相互抵销。

3.3.2.1 宁波海运希铁隆轧钢有限公司基本情况：

被投资单位名称	法定 代表人	注册资本	经营范围	本公司投 资额	持股比例	是否合并
宁波海运希铁隆 轧钢有限公司	管雄文	人民币 5,980万元	钢管、普钢、优钢、 冷轧板、彩瓦板制造等	人民币 2,990万元	50%	是



## 3.3.2.2 宁波海运希铁隆轧钢有限公司报告期财务状况:(单位:人民币元)

项 目	2003年9月30日
流动资产	77,237,224.85
固定资产	35,095,356.08
无形资产及其他资产	7,482,843.04
资产总计	119,815,423.97
流动负债	55,073,743.47
长期负债	4,000,000.00
股东权益	60,741,680.50
负债及权益合计	119,815,423.97

## 3.3.2.3 宁波海运希铁隆轧钢有限公司报告期利润构成情况:(单位:人民币元)

项 目	2003年9月
主营业务收入	10,414,377.30
主营业务利润	1,192,919.08
其他业务利润	271,532.45
期间费用	525,966.03
营业外收支净额	3,195.00
净利润	941,680.50

## 3.4 经审计且被出具“非标意见”情况下董事会和监事会出具的相关说明

适用 不适用

## 3.5 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

## 3.6 公司对已披露的年度经营计划或预算的滚动调整情况

适用 不适用

宁波海运股份有限公司董事会  
二 三年十月二十八日附录：  
资产负债表；  
利润表；  
现金流量表。

## 资产负债表

2003年9月30日

编制单位：宁波海运股份有限公司

会企01表  
金额单位：元

资 产	行次	期末数		年初数		负债和所有者权益（或股东权益）	行次	期末数		年初数	
		股份公司	合并	母公司	合并			股份公司	合并	母公司	合并
流动资产：						流动负债：					
货币资金	1	27,663,578.82	40,887,989.71	51,829,518.05	58,761,282.52	短期借款	61	28,220,000.00	46,120,000.00		
短期投资	2	50,000,000.00	50,000,000.00			应付票据	62		37,390,423.63		
应收票据	3		259,750.00			应付帐款	63	14,485,620.88	16,066,863.06	10,307,349.18	11,905,077.32
应收股利	4					预收帐款	64			512,256.00	512,256.00
应收利息	5					应付工资	65		262,004.00		501,938.00
应收帐款	6	28,277,647.44	55,000,227.18	24,988,731.38	26,088,600.14	应付福利费	66	4,983,578.56	5,029,188.39	3,961,726.46	3,961,726.46
其他应收款	7	4,859,078.80	33,296,247.98	1,286,222.16	2,016,058.06	应付股利	67			51,187,500.00	51,187,500.00
预付帐款	8	4,806,860.10	4,974,191.07			应交税金	68	17,694,268.46	17,202,093.81	7,889,150.52	7,931,386.39
应收补贴款	9					其他应交款	69	110,122.21	195,899.74	227,917.68	227,917.68
存 货	10	10,074,103.76	32,743,884.29	5,428,535.18	7,499,803.46	其他应付款	70	2,162,743.15	5,705,867.07	6,716,625.26	11,003,628.87
待摊费用	11	4,684,290.81	5,756,976.59	1,860,000.00	2,081,155.82	预提费用	71		153,847.40		
						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	73				3,310,920.00
其他流动资产	24					其他流动负债	74				
流动资产合计	30	130,365,559.73	222,919,266.82	85,393,006.77	96,446,900.00	流动负债合计	80	67,656,333.26	128,126,187.10	80,802,525.10	90,542,350.72
长期投资：						长期负债：					
长期股权投资	31	381,481,477.86	304,064,043.60	354,720,145.59	309,804,227.31	长期借款	81	40,000,000.00	52,277,000.00	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	381,481,477.86	304,064,043.60	354,720,145.59	309,804,227.31	长期应付款	83				
其中：合并价差	33-1					专项应付款					
固定资产：						其他长期负债	86				
固定资产原值	38	873,451,062.01	1,021,139,411.84	883,224,657.22	994,411,478.62	长期负债合计	87	40,000,000.00	52,277,000.00	40,000,000.00	48,277,300.00
减：累计折旧	39	446,728,877.06	499,632,171.47	425,386,459.74	469,722,157.72	递延税项：					
固定资产净值	40	426,722,184.95	521,507,240.37	457,838,197.48	524,689,320.90	递延税款贷项	88				
减：固定资产减值准备	41	18,898,924.44	18,898,924.44	20,027,024.04	20,027,024.04	负债合计	90	107,656,333.26	180,403,187.10	120,802,525.10	138,819,650.72
固定资产净额	42	407,823,260.51	502,608,315.93	437,811,173.44	504,662,296.86	少数股东权益（合并报表填列）	90		46,053,038.24		14,971,972.75
工程物资	43					所有者权益（或股东权益）：					
在建工程	44		1,395,720.79			实收资本（或股本）	91	511,875,000.00	511,875,000.00	511,875,000.00	511,875,000.00
固定资产清理	45					资本公积	92	138,008,991.02	138,008,991.02	138,008,991.02	138,008,991.02
固定资产合计	50	407,823,260.51	504,004,036.72	437,811,173.44	504,662,296.86	盈余公积	93	82,194,815.64	82,194,815.64	82,194,815.64	82,194,815.64
无形资产及其他资产：						其中：法定公益金	94	31,576,972.15	31,576,972.15	31,576,972.15	31,576,972.15
无形资产	51		5,797,188.73			减：未确认的投资损失（合并报表填列）	95				
长期待摊费用	52	25,000.00	1,710,654.31			未分配利润（未弥补亏损以“-”表示）	97	79,960,158.18	79,960,158.18	25,042,994.04	25,042,994.04
其他长期资产	53					外币报表折算差额（合并报表填列）	98				
无形资产及其他资产合计	55	25,000.00	7,507,843.04			所有者权益（或股东权益）合计	99	812,038,964.84	812,038,964.84	757,121,800.70	757,121,800.70
递延税项：						负债和所有者权益（或股东权益）合计	100	919,695,298.10	1,038,495,190.18	877,924,325.80	910,913,424.17
递延税款借项	56										
资产总计	60	919,695,298.10	1,038,495,190.18	877,924,325.80	910,913,424.17						

法定代表人：夏 刚

主管会计工作负责人：管雄文

制表人：夏海国