



宁波海运股份有限公司

600798

2010 年半年度报告





目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动及股东情况.....	4
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	5
五、董事会报告.....	6
六、重要事项.....	11
七、财务会计报告.....	16
八、备查文件目录.....	71



一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四) 公司负责人管雄文、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）邬雅淑声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 本公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

(六) 本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	宁波海运股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	宁波海运
公司的法定英文名称	NINGBO MARINE COMPANY LIMITED
公司的法定英文名称缩写	NBMC
公司法定代表人	管雄文

(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	徐勇
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	xuyong@nbmc.com.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	宁波市北岸财富中心 1 幢
注册地址的邮政编码	315020
办公地址	宁波市北岸财富中心 1 幢
办公地址的邮政编码	315020
公司国际互联网网址	http://www.nbmc.com.cn
电子信箱	nbmc1@mail.nbptt.zj.cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	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) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	6,906,525,988.78	6,819,732,884.10	1.27
所有者权益(或股东权益)	1,898,016,652.83	1,884,167,444.80	0.74
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.179	2.163	0.735
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	30,258,533.42	-18,369,055.63	不适用
利润总额	32,854,246.81	-18,287,055.63	不适用
归属于上市公司股东的净利润	31,432,432.02	3,323,495.45	845.76
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	29,485,479.04	3,241,495.45	809.63
基本每股收益(元)	0.0361	0.0038	850.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.0338	0.0037	813.51
稀释每股收益(元)	0.0361	0.0038	850.00
加权平均净资产收益率(%)	1.65	0.18	1.47
经营活动产生的现金流量净额	180,264,731.69	55,649,029.83	223.93
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.2069	0.0638	224.29

2、非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,257,813.14	明州2轮处置净收益
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)	1,342,600.00	收到地方政府新增运力补助和信息化系统补助款
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,699.75	
所得税影响额	-649,103.29	
少数股东权益影响额(税后)	342.88	
合计	1,946,952.98	



三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数						88,645 户
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
宁波海运集团有限公司	国有法人	41.91	365,062,214	0	245,176,950	无
浙江省电力燃料有限公司	境内非国有法人	13.15	114,545,892	0	76,781,250	无
天津港（集团）有限公司	国有法人	1.72	15,000,000	0	0	未知
浙江省兴合集团公司	境内非国有法人	0.86	7,450,000	-950,000	0	未知
宁波江北富搏企业管理咨询公司	境内非国有法人	0.65	5,700,000	0	0	无
宁波交通投资控股有限公司	国有法人	0.30	2,606,631	0	0	无
中国工商银行股份有限公司—广发中证 500 指数证券投资基金 (LOF)	未知	0.16	1,375,700	-348,350	0	未知
王黎	境内自然人	0.12	1,075,540	1,075,540	0	未知
中国农业银行股份有限公司—南方中证 500 指数证券投资基金 (LOF)	未知	0.12	1,036,508	232,972	0	未知
朱红萍	境内自然人	0.11	987,346	987,346	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
宁波海运集团有限公司	119,885,264		人民币普通股			
浙江省电力燃料有限公司	37,764,642		人民币普通股			
天津港（集团）有限公司	15,000,000		人民币普通股			
浙江省兴合集团公司	7,450,000		人民币普通股			
宁波江北富搏企业管理咨询公司	5,700,000		人民币普通股			
宁波交通投资控股有限公司	2,606,631		人民币普通股			
中国工商银行股份有限公司—广发中证 500 指数证券投资基金 (LOF)	1,375,700		人民币普通股			
王黎	1,075,540		人民币普通股			
中国农业银行股份有限公司—南方中证 500 指数证券投资基金 (LOF)	1,036,508		人民币普通股			
朱红萍	987,346		人民币普通股			
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 40% 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

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	宁波海运集团有限公司	245,176,950	2011年1月9日	14,833,200	公司非公开发行股票,限售期为36个月。宁波海运集团有限公司14,833,200股非公开发行限售股于2011年1月9日上市交易。 除履行法定承诺义务之外,宁波海运集团有限公司承诺:自获得上市流通权之日起5年内,通过交易所集中竞价交易方式出售原非流通股股份之后,海运集团持股比例不低于公司股份总数的30%。以大宗交易和战略配售方式减持并且受让人同意并有能力承担本承诺责任、或由于股本融资而导致原股东持股比例降低除外。
			2011年4月26日	230,343,750	
2	浙江省电力燃料有限公司	76,781,250	2011年4月26日	76,781,250	除履行法定承诺义务之外,省电力燃料公司承诺:自获得上市流通权之日起5年内,通过交易所集中竞价交易方式出售原非流通股股份之后,省电力燃料公司持股比例不低于公司股份总数的10%。以大宗交易和战略配售方式减持并且受让人同意并有能力承担本承诺责任、或由于股本融资而导致原股东持股比例降低除外。

战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
宁波海运集团有限公司	2008年1月9日	2011年1月9日

公司2007年度非公开发行A股股票的发行数量为68,888,800股,发行价格为9元/股。2008年1月9日,公司本次发行新增股份上市手续获得上海证券交易所的批准。按相关规定,控股股东宁波海运集团有限公司持有本公司非公开发行股票限售期为36个月,14,833,200股非公开发行限售股将于2011年1月9日上市交易。

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。



五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

1、报告期内总体经营情况分析

公司主要经营沿海、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，国际国内航运市场受到复杂的经济因素的影响，市场行情经历了较大幅度变化，运价波动明显。一季度，随着世界整体经济和贸易的逐步回暖，国际航运市场贸易量增加，使航运企业出现繁荣景象，波罗的海干散货运价指数（BDI）一路走高。但是，从 6 月初开始，由于欧洲经济疲软使得全球经济恢复放缓，同时受到钢铁市场产能过剩引发的资源供需平衡压力增大、中国煤炭进口减少等因素影响，BDI 急剧下跌，从 5 月 26 日的年度最高点 4209 点连续下跌至 6 月 30 日的 2400 点左右。同样，上半年度国内航运市场也经历了下降、上升、再下降的波动，中国沿海（散货）运价指数从年初的 1853 点一路下跌，3 月中旬最低至 1162 点，随即运输市场开始触底反弹，而且势头比较强劲。4 月中旬，沿海散货运价指数达到上半年的最高峰 1859 点。4 月底，运输市场又开始呈现下跌态势，直至 6 月末，下跌到 1254 点。国际国内航运市场虽然处于波动和调整状态，但随着市场的初步回暖，最困难的时期已经过去，运价有所回升，平均运价高于去年同期水平。

报告期，面临经济形势不稳定、航运市场波动起伏、竞争激烈的经营环境，公司上下紧紧围绕董事会确定的经营目标，分解目标任务，适应形势变化，在市场低谷时练好内功，在高涨时抓住机遇，准确把握市场节奏，科学部署运力；在公路经营管理上，抓住宁波绕城高速公路路网效应初步显现有利时机，完善营运管理，加强日常养护，提高服务水平。通过努力，报告期公司生产经营稳定，规模平稳发展，效益稳中有升。

报告期，公司实现主营业务收入 59,091.71 万元，比上年同期增长 39.83%；实现净利润 3,143.24 万元，比上年同期增长 845.76%。

首先，海运业务开局良好。公司与各大客户的合作不断加深，客户结构不断优化，今年是公司签订年度合同运输量最高的一年，与有关能源集团、电厂等货主单位签订了 1360 万吨的电煤运输年度包运合同（COA 合同），平均运价比上年上浮 9%。公司加强运输业务的组织，加快船舶周转效率，加强航线安排、库存跟踪、与货主沟通等工作，船舶留港时间比去年同期下降，提高了 COA 合同的兑现率。报告期公司完成货运量 890.41 万吨，为上年同期的 123.5%；完成货运周转量 159.43 亿吨公里，为上年同期的 137.77%。实现海运主营业务收入 47,697.99 万元，为上年同期的 130.63%。

其次，加快运力发展与调整步伐。公司新建的 43600 吨散货船“明州 67”轮于 6 月 30 日完成交接并投入营运；57,500 吨级散货船已于 3 月份开工新建；5 月 28 日，公司与中海工业（江苏）有限公司签订了 2+1 艘 47500 吨散货船建造合同，在船价相对低位时，落实了 2010 年公司发行可转换公司债券募集资金的重点项目；公司全资子公司宁波海运（新加坡）有限公司购得公司转让的 50,000 吨级的“金色大地”轮后改籍换旗工作顺利完成，并开展了实质性的运输经营，该公司 6 月底签订购买一艘 70000 吨级散货船的买卖合同。同时，公司加快了运力调整的步伐，以公开拍卖方式出售已达报废年限的 16,600 吨的“明州 2”轮。报告期公司新增运力近 10 万载重吨。

第三，高速公路经营收入明显上升。公司控股的宁波海运明州高速公路有限公司投资建设的宁波绕城高速公路西段项目（以下简称绕城高速），报告期在全球经济逐步回暖、浙江省交通厅在全省路网开展二义性路径识别系统建设（俗称“精确拆分系统”）和实施计重收费政策以及高速公路路网效应初步显现等因素作用下，车流量有了大幅度的提升，并继续保持较快增长。报告



期日进出口车流量为 15,116 辆,比上年同期提高 62%左右;实现通行费收入 11,393.72 万元,比上年同期提高 98.3%;实现净利润-3,011.44 万元,比上年同期减亏 4,187.5 万元。

第四,可转债发行工作积极推进。报告期,公司启动了公开发可转换公司债券的申请,申请公开发行 7.2 亿元可转换公司债券,拟从资本市场筹集公司运力发展所需资金。目前该工作正在履行相关程序并积极实施之中。

第五,基础管理进一步加强。公司始终将安全管理放在首位,安全形势保持稳定;加大成本控制力度,深入开展增收节支、降本增效和节能减排工作;在船员管理上尝试包派形式,取得较好效果;信息化建设持续推进,在提高工作效率的同时为员工及时参与公司管理开辟了通道。

2、公司面临的形势与风险分析

(1) 当前经济发展面临的国内外环境仍较为复杂,不确定性因素较多。随着世界和国家经济的复苏,航运市场正在逐步恢复,但是受外需增长势头放缓的影响,大宗货物需求也将放缓,航运市场复苏的道路仍将曲折。

(2) 航运企业营运成本居高不下。上半年国内燃油价格与去年全年价格相比高出 1000 元/吨,目前国际原油价格仍在每桶 70 美元以上。同时,港口作业费用增加以及船员工资的提高,航运企业营运成本面临上涨的考验。

(3) 海运业将迎来大货主时代。掌握货源的大货主在航运市场中的话语权正逐步增强,具有雄厚资金实力货主通过建立自己的船队、改变贸易条款,加强对海运运输权的控制。大货主时代的到来,将进一步加剧航运业的竞争。

3、下半年主要工作安排

(1) 稳固阵地,拓展市场,以提高效益为主线,进一步强化经营管理。公司将立足于与客户的良好合作关系,提高年度运输合同的兑现率;努力做好抢份额、占市场的文章,加强揽货营销活动,寻找新的货源,拓展新的航线;加强两港衔接,缩短装卸时间,合理安排运力,提高船舶积载率;进一步加强租船经营力度,努力拓展市场,抢占市场机遇,加强市场应变能力;

(2) 提升主业,优化结构,以适度超前为指导,积极做好运力发展和资金的筹措工作。下半年将重点做好可转债发行的相关工作;落实公司“十二五”规划编制,确立长远、科学、可持续发展的战略和发展目标;抓紧在建船舶的监造,保证质量和进度。根据公司运力发展计划,做好船舶购建工作;积极拓展远洋运输业务,逐步形成国内国际运输协调发展的格局,提高经营灵活性;

(3) 保畅增收,强化管理,以安全营运为目标,确保完成全年通行费征收任务。公司控股子公司明州高速要创先争优,营造窗口服务新风尚,实现保畅增收;积极推进道路养护和项目竣工验收工作,创造安全畅通的行车条件,提供“无缝隙”连接的通行环境;进一步提升营运管理水平,及时收集路况信息,关注绕城东段及连接线的通车情况,积极发挥路网建成通车效应,促进车流量的稳步上升,力争多创收,逐步将宁波绕城高速打造成宁波的金色环线,发挥其社会效益和经济效益;

(4) 强本固基,增效节支,以确保安全为前提,不断提升公司的管理水平。深入开展节能降耗工作,积极倡导“低碳经济”理念,通过降低船舶航速等措施确保节能目标的实现;重视增收控本环节,强化节支激励和约束机制,努力创建节约型企业;提高安全防范意识,加强船舶监督检查和安全自查,采取有效措施消除各类隐患,确保企业安全的经营环境;

(5) 凝聚合力,提升信心,以科学发展为目标,加强公司软实力建设。公司将坚持“以人为本”,注重人力资源储备,进一步完善用人留人机制和激励分配机制;优化管理流程,细化管理标准,改进管理方式,推进管理创新;加强预算管理,深入分析业务价值链,不断优化资源配置;加强信息化资源整合和流程优化,把信息化贯穿于企业经营管理的全过程;以规范运作为要求,持续对公司内部控制体系进行梳理和优化,进一步加强内控建设,全面提高公司治理水平。



(二) 公司财务状况、经营成果分析

1、报告期内公司财务状况

单位：万元

项目	期末数		期初数		报告期末比期初 占总资产的比重 增减(%)
	金额	占总资产的 比重(%)	金额	占总资产的比 重(%)	
货币资金	36,875.77	5.34	57,309.03	8.35	-3.01
应收账款	4,584.82	0.66	2,884.21	0.42	0.24
预付账款	2,090.07	0.30	100.26	0.01	0.29
存货	4,246.82	0.61	3,992.24	0.58	0.03
长期股权投资	5,274.43	0.76	6,084.04	0.89	-0.12
固定资产	192,025.70	27.80	174,644.24	25.44	2.37
在建工程	21,140.55	3.06	9,749.75	1.42	1.64
无形资产	422,484.35	61.17	426,147.38	62.07	-0.89
应付账款	34,102.91	4.94	37,991.88	5.53	-0.60
应付利息	1,666.42	0.24	570.66	0.08	0.16
其他应付款	18,640.63	2.70	18,878.66	2.75	-0.05
一年内到期的非流 动负债	2,308.74	0.33	7,346.82	1.07	-0.74
其他流动负债	61,682.87	8.93	60,000.00	8.74	0.19
长期借款	290,000.00	41.99	291,000.00	42.38	-0.39
长期应付款	33,717.49	4.88	16,602.10	2.42	2.46
资产总计	690,652.60	100.00	686,603.27	100.00	

注：报告期公司资产构成期末比期初未发生重大变动。其中：

- (1) 货币资金占总资产的比重期末比期初减少 3.01 个百分点，主要系支付造船款所致；
- (2) 固定资产占总资产的比重期末比期初增加 2.37 个百分点，主要系融资租赁的“明州 67”轮完工投产，转入固定资产；
- (3) 在建工程占总资产的比重期末比期初增加 1.64 个百分点，主要系公司新建的两艘 4.75 万吨级散货船及 1 艘 5.75 万吨级散货船新增投资；
- (4) 长期应付款占总资产的比重期末比期初增加 2.46 个百分点，系融资租赁增加所致。

2、报告期内经营成果分析

(1) 营业收入

报告期实现营业收入 59,091.71 万元，为上年同期的 139.83%；其中：

单位：万元

	报告期	上年同期	增减额	比上年同期增减(%)
水路货物运输	47,697.99	36,513.26	11,184.73	30.63
公路通行费收入	11,393.72	5,745.69	5,648.03	98.30
总计	59,091.71	42,258.95	16,832.76	39.83



(2) 营业成本

报告期营业成本支出 40,989.61 万元，为上年同期的 136.79%；其中：

单位：万元

	报告期	上年同期	增减额	比上年同期增减 (%)
运输业务成本	35,975.12	26,435.14	9,539.98	36.09
高速公路营运成本	5,008.69	3,530.64	1,748.05	41.86

(3) 利润

报告期实现营业利润 3,025.85 万元，比上同期增长 4,862.76 万元；实现归属于上市公司股东的净利润 3,143.24 万元，比上年同期增长 845.76%。

单位：万元

项 目	本期金额	上期金额	绝对值
营业利润	3,025.85	-1,836.91	4,862.76
营业外收支净额	259.57	8.20	251.37
利润总额	3,285.42	-1,828.71	5,114.13
所得税费用	1,617.79	1,366.42	251.36
净利润	1,667.64	-3,195.13	4,862.77
归属于母公司所有者的净利润	3,143.24	332.35	2,810.89

注：（1）报告期营业收入比上年同期增加 39.83%，具体分析见“公司主营业务及其经营状况”中“主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明”；

（2）报告期营业成本比上年同期增加 36.79%，主要系运输业务的燃料综合平均价格比上年同期上升 27.22%，使报告期的燃料成本比上年同期增加 48.75%；

（3）报告期财务费用比上年同期减少 2.46%，主要系归还部分银行借款所致；

（4）报告期投资收益比上年同期减少 748.07%，主要系联营企业受国际金融危机影响，本报告期内经营亏损；

（5）报告期公司的营业外收支净额比上年同期增加 3065.50%，主要系本期收到政府运力补助等补贴和固定资产处置收所致。

(三) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
水路运输业	47,697.99	35,975.13	24.58	30.63	36.09	减少 3.66 个百分点
公路	11,393.72	5,008.69	56.04	98.30	41.86	增加 17.49 个百分点
小计	59,091.71	40,983.82	30.64	39.83	36.79	增加 0.93 个百分点

2、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

报告期公司净利润比上年同期增长 845.76%，主要因素如下：

（1）海运业由于船舶运力的增加及营运效率的提高，运价提高，报告期内货运量比上年同期增加 23.50%，运输收入比上年同期增加 30.63%；



(2) 公司控股的宁波海运明州高速公路有限公司经营的宁波绕城高速公路西段项目, 报告期车流量有了较大幅度的提升, 报告期通行费收入 11393.72 万元, 比上年同期提高 98.3%, 毛利率较上年提高了 17.49%, 比上年同期减亏 4,187.5 万元。

3、公司在经营中出现的问题与困难

(1) 在世界经济处于后危机时期的剧烈动荡和国内宏观政策调整期中, 船货供需不平衡的状态在一定时期内依然存在, 航运市场将进入震荡调整期, 波动加大的可能性比较大, 公司的生产与发展仍将面临挑战。

(2) 为加快公司运力规模的扩大和结构调整, 目前公司在建 57,500 吨级散货船 1 艘, 已签订 2+1 艘 47,500 吨散货船建造合同, 公司全资子公司宁波海运(新加坡)有限公司已签订购置 1 艘 7 万吨级二手散货轮合同, 同时年内或明年公司将根据市场情况继续购建船舶, 累计需要资金 10 亿元人民币左右, 公司将通过公司发行可转债和自筹方式解决, 资金筹措压力偏大。

(四) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内, 公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

单位: 元

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
新建 1 艘 5.75 万吨散货船	138,285,457.75	48%	在建
新建 2 艘 4.75 万吨散货船	73,120,000.00	18%	在建
合计	211,405,457.75	/	/

1、经 2010 年 4 月 20 日召开的公司 2009 年度股东大会审议通过的《关于修订自筹资金 2.9 亿元人民币左右建造 1 艘 5.45 万吨级散装货轮的议案》, 决定对 5.45 万吨船型的设计进行局部调整, 调整后的船舶载重吨由 5.45 万吨级调整为 5.7 万吨级, 建造费用由 26,000 万元调整为 27,500 万元, 总投资额保持不变, 仍为 29,000 万元左右。新建船舶项目的资金拟运用申请公开发行可转换公司债券募集的资金支付剩余的建造费用 20,750 万元。在本次募集资金到位之前, 公司将根据实际情况暂以自有资金或其他方式筹集的资金先行投入, 募集资金到位后予以置换。(详见公司公告 2010-06《宁波海运股份有限公司 2009 年度股东大会决议公告》)

2、经 2010 年 4 月 20 日召开的公司 2009 年度股东大会审议通过的《关于公司公开发行可转换公司债券方案的议案》, 其中募集资金用途之一为购建 3 艘大灵便型散货轮, 项目总投资为 60,000 万元, 拟使用募集资金 51,250 万元。募集资金净额不足投资项目的资金缺口, 公司将采用自有资金及银行贷款等方式解决。如本次募集资金不足或募集资金到位时间与项目进度不一致, 公司可根据实际情况暂以自有资金或其他方式筹集的资金先行投入, 募集资金到位后予以置换。(详见公司公告 2010-06《宁波海运股份有限公司 2009 年度股东大会决议公告》)



六、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司根据《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》和其他有关法律、法规以及公司实际情况，建立了较为完善的法人治理结构。

公司权力机构、决策机构、监督机构及经营管理层之间权责明确，运作规范。

公司在严格执行公司各项管理制度的基础上，根据法律法规及政府有关规章的调整情况，及时整理、修订和完善与公司治理相关的内部管理制度，报告期制订了《公司内幕信息知情人登记制度》、《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》、《公司重大信息内部报告制度》和《公司外部信息使用人管理制度》，使内部信息的传递、审查更加规范和严谨，信息披露的质量得到有效提高。同时，对《公司董（监）事薪酬与绩效考核办法》和《公司高级管理人员薪酬与绩效考核办法》进行了修订。

公司结合中国证券监督管理委员会关于开展“解决同业竞争、减少关联交易”专项活动的部署，抓好落实，确保专项活动各项工作有序开展，完成了全面梳理工作和制订对策工作，并向当地监管机构提交了阶段报告。

报告期公司根据中国证监会等五部委《企业内部控制配套指引》的要求，逐步建立和完善内部控制的基础框架，促进企业内部控制规范体系基本建成。

公司治理的实际情况符合中国证监会发布的《上市公司治理准则》等规范性文件的要求。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

报告期公司实施了 2009 年度利润分配方案。根据公司 2010 年 4 月 20 日召开的 2009 年度股东大会审议通过的公司 2009 年度利润分配方案：以公司 2009 年末总股本 871,145,700 股为基数，向全体股东每 10 股派送现金红利 0.20 元（含税），派发现金红利 17,422,914.00 元。公司以 2010 年 5 月 25 日为股权登记日、5 月 26 日为除权（息）日、5 月 31 日为红利发放日实施了 2009 年度利润分配方案。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

1、公司现金分红政策为：

- (1) 公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报；
- (2) 公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红；
- (3) 公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十，具体分配比例由董事会根据公司经营情况拟定，报股东大会审议决定；
- (4) 公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见；
- (5) 存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金；
- (6) 公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

2、报告期公司根据现金分红政策执行了现金分红方案：以公司 2009 年末总股本 871,145,700 股为基数，向全体股东每 10 股派送现金红利 0.20 元（含税），派发现金红利 17,422,914.00 元。



(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(七) 报告期内公司重大关联交易事项

其他重大关联交易

公司 2008 年度股东大会审议通过了《关于为宁波海运集团有限公司银行贷款进行担保的议案》：为支持海运集团的发展，从而促进控股股东与本公司的共同繁荣，本公司为海运集团提供总额在 43,000 万元以内的银行贷款进行担保，担保的期限为 3 年。报告期，本公司为宁波海运集团有限公司提供担保金额为 9,800 万元。截止报告期末，本公司实际为宁波海运集团有限公司担保金额为 26,800.00 万元。

(八) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。



2、担保情况单位：

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
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
宁波海运股份有限公司	公司本部	宁波海运集团有限公司	8,000	2009年7月13日	2009年7月13日	2012年7月13日	一般担保	否	否	0	否	是	控股股东
宁波海运股份有限公司	公司本部	宁波海运集团有限公司	6,000	2009年7月17日	2009年7月17日	2012年7月16日	一般担保	否	否	0	否	是	控股股东
宁波海运股份有限公司	公司本部	宁波海运集团有限公司	3,000	2009年7月29日	2009年7月29日	2012年7月28日	一般担保	否	否	0	否	是	控股股东
宁波海运股份有限公司	公司本部	宁波海运集团有限公司	1,800	2010年5月5日	2010年5月5日	2012年5月5日	一般担保	否	否	0	否	是	控股股东
宁波海运股份有限公司	公司本部	宁波海运集团有限公司	8,000	2010年5月6日	2010年5月6日	2012年3月22日	一般担保	否	否	0	否	是	控股股东
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							9,800						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							26,800						
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）													
担保总额（A+B）							26,800						
担保总额占公司净资产的比例（%）							14.22						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							26,800						
上述三项担保金额合计（C+D+E）							26,800						

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

（1）截至 2010 年 5 月 4 日，公司与主要托运人签订了包运租船合同。运输的货种为煤炭。2010 年，通过本公司水路运输的运量约为 1360 万吨。主要航线是从北方港口至华东及其以南的相关电厂及港口。2010 年度 COA 合同的平均基准运价较 2009 年度同比上调 9%左右。（详见 2010 年 5 月 7 日《上海证券报》和《中国证券报》刊登的编号：临 2010-07《宁波海运股份有限公司签署包运租船合同的公告》）

（2）2010 年 5 月 28 日，公司与中海工业（江苏）有限公司签订了“工建造 2+1 艘 4.75 万吨散货船”的合同，价格合计为 54,840 万元（每艘船舶价格为 18,280 万元），其中第 3 艘船舶（编号为 CIS47500/B-03 的合同），由双方代表签字盖章，并由本公司在最迟于 2010 年 11 月 28 日前宣布行使买方选择权后生效。（详见 2010 年 6 月 1 日《上海证券报》和《中国证券报》刊登的编号：临 2010-11《宁波海运股份有限公司关于签订散货船建造合同的公告》）



(九) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	<p>公司第一大股东宁波海运集团有限公司承诺：自获得上市流通权之日起 5 年内，通过交易所集中竞价交易方式出售原非流通股股份之后，海运集团持股比例不低于公司股份总数的 30%。以大宗交易和战略配售方式减持并且受让人同意并有能力承担本承诺责任、或由于股本融资而导致原股东持股比例降低除外。</p> <p>公司第二大股东浙江省电力燃料有限公司承诺：自获得上市流通权之日起 5 年内，通过交易所集中竞价交易方式出售原非流通股股份之后，省电力燃料公司持股比例不低于公司股份总数的 10%。以大宗交易和战略配售方式减持并且受让人同意并有能力承担本承诺责任、或由于股本融资而导致原股东持股比例降低除外。</p>	上述承诺正在履行中。
发行时所作承诺	<p>公司 2007 年度非公开发行 A 股股票，公司第一大股东宁波海运集团有限公司认购了 9,888,800 股，并承诺：本次认购股份的限售期为 36 个月，限售期自 2008 年 1 月 9 日开始计算，于 2011 年 1 月 9 日（如遇非交易日顺延至交易日）上市流通。</p>	上述承诺正在履行中。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

(十一) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十二) 其他重大事项的说明

2010 年 4 月 20 日召开的公司 2009 年度股东大会，审议通过了《关于公司公开发行可转换公司债券方案的议案》（详见 2010 年 4 月 21 日的《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站《公司 2009 年度股东大会决议公告》 编号：临 2010-06），《公司公开发行可转换公司债券申请文件》已上报中国证券监督管理委员会，相关发行申请程序正在积极履行之中。



(十三) 信息披露索引

事 项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2009 年度业绩预告	《上海证券报》25 版、 《中国证券报》C010 版	2010 年 1 月 23 日	http://www.sse.com.cn 公告 与提示/上市公司公告
第五届董事会第四次 会议决议公告暨召开 2009 年度股东大会的 通知	《上海证券报》B147 版、 《中国证券报》D077 版	2010 年 3 月 30 日	http://www.sse.com.cn 公告 与提示/上市公司公告
第五届监事会第四次 会议决议公告	《上海证券报》B147 版、 《中国证券报》D077 版	2010 年 3 月 30 日	http://www.sse.com.cn 公告 与提示/上市公司公告
2009 年年度报告及 2009 年年度报告摘要	《上海证券报》B147 版、 《中国证券报》D076 版	2010 年 3 月 30 日	http://www.sse.com.cn 公告 与提示/上市公司公告
关于召开 2009 年度股 东大会的提示性公告	《上海证券报》B10 版、 《中国证券报》D040 版	2010 年 4 月 13 日	http://www.sse.com.cn 公告 与提示/上市公司公告
关于公开发行可转换 公司债券事宜获国资 委批复的公告	《上海证券报》B12 版、 《中国证券报》C07 版	2010 年 4 月 15 日	http://www.sse.com.cn 公告 与提示/上市公司公告
2009 年度股东大会决 议公告	《上海证券报》B102 版、 《中国证券报》A12 版	2010 年 4 月 21 日	http://www.sse.com.cn 公告 与提示/上市公司公告
2010 年第一季度报告	《上海证券报》B102 版、 《中国证券报》D007 版	2010 年 4 月 30 日	http://www.sse.com.cn 公告 与提示/上市公司公告
签署包运租船合同的 公告	《上海证券报》B35 版、 《中国证券报》B006 版	2010 年 5 月 7 日	http://www.sse.com.cn 公告 与提示/上市公司公告
关于为宁波海运集团 有限公司银行贷款进 行担保的公告	《上海证券报》B35 版、 《中国证券报》B006 版	2010 年 5 月 7 日	http://www.sse.com.cn 公告 与提示/上市公司公告
2009 年度利润分配实 施公告	《上海证券报》B26 版、 《中国证券报》B011 版	2010 年 5 月 20 日	http://www.sse.com.cn 公告 与提示/上市公司公告
出售报废船舶的公告	《上海证券报》21 版、 《中国证券报》A22 版	2010 年 5 月 29 日	http://www.sse.com.cn 公告 与提示/上市公司公告
关于签订散货船建造 合同的公告	《上海证券报》B22 版、 《中国证券报》B03 版	2010 年 6 月 2 日	http://www.sse.com.cn 公告 与提示/上市公司公告
关于全资子公司签订 1 艘 7 万吨级散货轮 购置合同的公告	《上海证券报》31 版、 《中国证券报》B003 版	2010 年 6 月 19 日	http://www.sse.com.cn 公告 与提示/上市公司公告
关于 43000 吨散货轮 建成交接的公告	《上海证券报》B39 版、 《中国证券报》B14 版	2010 年 6 月 30 日	http://www.sse.com.cn 公告 与提示/上市公司公告



七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

2010 年 6 月 30 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	年初余额
流动资产：			
货币资金	(一)	368,757,711.75	573,090,325.72
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	(二)	45,848,232.64	28,842,062.66
预付款项	(四)	20,900,701.60	1,002,646.23
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	(三)	13,418,388.57	5,297,520.08
买入返售金融资产			
存货	(五)	42,468,205.02	39,922,447.38
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,515,338.86	
流动资产合计		492,908,578.44	648,155,002.07
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
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)	52,744,310.09	60,840,379.71
投资性房地产			
固定资产	(八)	1,920,257,019.13	1,746,442,406.07
在建工程	(九)	211,405,457.75	97,497,479.98
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	(十)	4,224,843,451.07	4,261,473,777.27
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(十一)	1,913,333.20	2,869,999.90
递延所得税资产	(十二)	2,453,839.10	2,453,839.10
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,413,617,410.34	6,171,577,882.03
资产总计		6,906,525,988.78	6,819,732,884.10
流动负债：			



短期借款	(十四)		
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	(十五)	341,029,094.18	379,918,785.64
预收款项	(十六)	0.00	1,100,000.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(十七)	1,175,308.70	2,333,626.80
应交税费	(十八)	17,617,760.49	24,948,912.81
应付利息	(十九)	16,664,249.99	5,706,641.67
应付股利			
其他应付款	(二十)	186,406,298.76	188,786,614.21
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			
一年内到期的非流动负债	(二十一)	23,087,372.73	73,468,170.22
其他流动负债	(二十二)	616,828,696.83	600,000,000.00
流动负债合计		1,202,808,781.68	1,276,262,751.35
非流动负债：			
长期借款	(二十三)	2,900,000,000.00	2,910,000,000.00
应付债券			
长期应付款	(二十四)	337,174,883.79	166,020,976.25
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,237,174,883.79	3,076,020,976.25
负债合计		4,439,983,665.47	4,352,283,727.60
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	(二十五)	871,145,700.00	871,145,700.00
资本公积	(二十六)	490,059,292.62	490,059,292.62
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	(二十七)	198,569,938.93	198,569,938.93
一般风险准备			
未分配利润	(二十八)	338,402,031.28	324,392,513.25
外币报表折算差额		-160,310.00	
归属于母公司所有者权益合计		1,898,016,652.83	1,884,167,444.80
少数股东权益		568,525,670.48	583,281,711.70
所有者权益合计		2,466,542,323.31	2,467,449,156.50
负债和所有者权益总计		6,906,525,988.78	6,819,732,884.10

法定代表人：管雄文

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

2010 年 6 月 30 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	年初余额
流动资产:			
货币资金		194,238,992.19	359,048,990.82
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		40,942,298.42	26,916,414.16
预付款项	(一)	2,463,408.1	1,002,646.23
应收利息			
应收股利			
其他应收款		12,365,649.08	4,590,327.83
存货	(二)	38,367,014.34	39,922,447.38
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		754,294.24	
流动资产合计		289,131,656.37	431,480,826.42
非流动资产:			
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		689,177,310.09	669,953,379.71
投资性房地产	(三)		
固定资产		1,884,276,258.20	1,713,241,141.53
在建工程		211,405,457.75	97,497,479.98
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		1,543,900.03	1,617,200.03
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,126,666.64	1,689,999.98
递延所得税资产		2,453,839.10	2,453,839.10
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,789,983,431.81	2,486,453,040.33
资产总计		3,079,115,088.18	2,917,933,866.75
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		101,892,819.47	109,685,138.99
预收款项			350,000.00
应付职工薪酬		983,772.56	2,109,063.69
应交税费		16,875,372.29	23,817,776.87
应付利息		11,969,999.99	506,666.67
应付股利			



其他应付款		970,771.70	11,467,757.77
一年内到期的非流动负债		23,087,372.73	53,468,170.22
其他流动负债		616,828,696.83	600,000,000.00
流动负债合计		772,608,805.57	801,404,574.21
非流动负债：			
长期借款		55,000,000.00	65,000,000.00
应付债券			
长期应付款		337,174,883.79	166,020,976.25
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		392,174,883.79	231,020,976.25
负债合计		1,164,783,689.36	1,032,425,550.46
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		871,145,700.00	871,145,700.00
资本公积		384,489,292.62	384,489,292.62
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		198,569,938.93	198,569,938.93
一般风险准备			
未分配利润		460,126,467.27	431,303,384.74
所有者权益（或股东权益）合计		1,914,331,398.82	1,885,508,316.29
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,079,115,088.18	2,917,933,866.75

法定代表人：管雄文

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
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		590,917,117.45	422,589,520.68
其中:营业收入	(二十九)	590,917,117.45	422,589,520.68
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		552,562,514.41	440,003,927.69
其中:营业成本	(二十九)	409,896,127.45	299,657,830.94
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			
营业税金及附加	(三十)	17,365,630.43	13,623,139.25
销售费用			
管理费用	(三十三)	19,227,007.69	17,968,592.92
财务费用	(三十三)	106,073,748.84	108,754,364.58
资产减值损失	(三十二)	0.00	0.00
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)	(三十一)	-8,096,069.62	-954,648.62
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-8,096,069.62	-954,648.62
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		30,258,533.42	-18,369,055.63
加:营业外收入	(三十四)	2,605,307.22	82,000.00
减:营业外支出	(三十五)	9,593.83	0.00
其中:非流动资产处置损失		0.00	
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		32,854,246.81	-18,287,055.63
减:所得税费用	(三十六)	16,177,856.01	13,664,241.32
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		16,676,390.8	-31,951,296.95
归属于母公司所有者的净利润		31,432,432.02	3,323,495.45
少数股东损益		-14,756,041.22	-35,274,792.40
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	(三十七)	0.0361	0.0038
(二)稀释每股收益	(三十七)	0.0361	0.0038
七、其他综合收益		-160,310.00	
八、综合收益总额		16,516,080.80	-31,951,296.95
归属于母公司所有者的综合收益总额		31,272,122.02	3,323,495.45
归属于少数股东的综合收益总额		-14,756,041.22	-35,274,792.40

法定代表人:管雄文

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
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	459,941,060.80	365,132,610.12
减: 营业成本	(四)	346,566,335.10	264,351,394.30
营业税金及附加		13,322,947.13	11,547,225.38
销售费用			
管理费用		14,167,878.45	14,596,243.47
财务费用		20,367,074.24	20,062,781.73
资产减值损失		0.00	0.00
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		0.00	0.00
投资收益(损失以“-”号填列)	(五)	-8,096,069.62	-954,648.62
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-8,096,069.62	-954,648.62
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		57,420,756.26	53,620,316.62
加: 营业外收入		5,809,323.98	82,000.00
减: 营业外支出		4,000.00	0.00
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		63,226,080.24	53,702,316.62
减: 所得税费用		16,980,083.72	13,664,241.32
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		46,245,996.52	40,038,075.30
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		46,245,996.52	40,038,075.30

法定代表人: 管雄文

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

2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		573,423,623.52	433,129,540.46
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			
处置交易性金融资产净增加额			
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			
收到其他与经营活动有关的现金	(三十八) 1	10,924,560.71	610,001.55
经营活动现金流入小计		584,348,184.23	433,739,542.01
购买商品、接受劳务支付的现金		275,553,631.02	148,019,629.09
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		47,164,900.89	43,570,619.18
支付的各项税费		49,115,389.83	175,710,875.32
支付其他与经营活动有关的现金	(三十八) 2	32,249,530.80	10,789,388.59
经营活动现金流出小计		404,083,452.54	378,090,512.18
经营活动产生的现金流量净额		180,264,731.69	55,649,029.83
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			1,587,911.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,873,571.45	
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		9,873,571.45	1,587,911.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		228,975,179.96	197,386,929.76
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		228,975,179.96	197,386,929.76
投资活动产生的现金流量净额		-219,101,608.51	-195,799,018.52



三、筹资活动产生的现金流量：			
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			260,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(三十八) 3		1,983,408.57
筹资活动现金流入小计			261,983,408.57
偿还债务支付的现金		60,000,000.00	55,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		104,755,320.73	220,370,552.50
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	(三十八) 4		
筹资活动现金流出小计		164,755,320.73	275,370,552.50
筹资活动产生的现金流量净额		-164,755,320.73	-13,387,143.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-740,416.42	
五、现金及现金等价物净增加额		-204,332,613.97	-153,537,132.62
加：期初现金及现金等价物余额		573,090,325.72	745,160,611.30
六、期末现金及现金等价物余额		368,757,711.75	591,623,478.68

法定代表人：管雄文

主管会计工作负责人：董军

会计机构负责人：邬雅淑



母公司现金流量表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		443,712,803.90	375,424,227.34
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,444,695.51	144,772.47
经营活动现金流入小计		446,157,499.41	375,568,999.81
购买商品、接受劳务支付的现金		258,568,898.45	134,051,822.34
支付给职工以及为职工支付的现金		40,748,341.93	39,519,714.21
支付的各项税费		44,183,686.72	173,116,028.24
支付其他与经营活动有关的现金		7,885,954.62	6,106,565.70
经营活动现金流出小计		351,386,881.72	352,794,130.49
经营活动产生的现金流量净额		94,770,617.69	22,774,869.32
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			1,587,911.24
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,096,004.22	
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		16,096,004.22	1,587,911.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		188,753,993.74	152,048,624.76
投资支付的现金		27,320,000.00	0.00
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		216,073,993.74	152,048,624.76
投资活动产生的现金流量净额		-199,977,989.52	-150,460,713.52
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			1,983,408.57
筹资活动现金流入小计			1,983,408.57
偿还债务支付的现金		40,000,000.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息		19,022,145.73	132,333,135.00



支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流出小计		59,022,145.73	132,333,135.00
筹资活动产生的现金流量净额		-59,022,145.73	-130,349,726.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-580,481.07	0.00
五、现金及现金等价物净增加额		-164,809,998.63	-258,035,570.63
加：期初现金及现金等价物余额		359,048,990.82	649,428,066.93
六、期末现金及现金等价物余额		194,238,992.19	391,392,496.30

法定代表人：管雄文

主管会计工作负责人：董军

会计机构负责人：邬雅淑



合并所有者权益变动表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	871,145,700.00	490,059,292.62			198,569,938.93		324,392,513.25	0.00	583,281,711.70	2,467,449,156.50
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	871,145,700.00	490,059,292.62			198,569,938.93		324,392,513.25	0.00	583,281,711.70	2,467,449,156.50
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							14,009,518.03	-160,310.00	-14,756,041.22	-906,833.19
(一)净利润							31,432,432.02		-14,756,041.22	16,676,390.80
(二)其他综合收益								-160,310.00		-160,310.00
上述(一)和(二)小计							31,432,432.02	-160,310.00	-14,756,041.22	16,516,080.80
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配							-17,422,913.99	0.00		-17,422,913.99
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-17,422,913.99			-17,422,913.99
4.其他										
(五)所有者权益内部结转								0.00		
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										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	871,145,700.00	490,059,292.62			198,569,938.93		338,402,031.28	-160,310.00	568,525,670.48	2,466,542,323.31



单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	580,763,800.00	780,441,192.62			189,433,943.81		419,977,247.40		642,519,762.32	2,613,135,946.15
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	580,763,800.00	780,441,192.62			189,433,943.81		419,977,247.40		642,519,762.32	2,613,135,946.15
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	290,381,900.00	-290,381,900.00					-112,829,264.55		-35,274,792.40	-148,104,056.95
(一)净利润							3,323,495.45		-35,274,792.40	-31,951,296.95
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							3,323,495.45		-35,274,792.40	-31,951,296.95
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配							-116,152,760.00			-116,152,760.00
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-116,152,760.00			-116,152,760.00
4.其他										
(五)所有者权益内部结转	290,381,900.00	-290,381,900.00								
1.资本公积转增资本(或股本)	290,381,900.00	-290,381,900.00								
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										



4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本期期末余额	871,145,700.00	490,059,292.62			189,433,943.81		307,147,982.85	607,244,969.92	2,465,031,889.20

法定代表人：管雄文 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
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	871,145,700.00	384,489,292.62			198,569,938.93		431,303,384.74	1,885,508,316.29
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	871,145,700.00	384,489,292.62			198,569,938.93		431,303,384.74	1,885,508,316.29
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							28,823,082.53	28,823,082.53
(一)净利润							46,245,996.52	46,245,996.52
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							46,245,996.52	46,245,996.52
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配							-17,422,913.99	-17,422,913.99
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-17,422,913.99	-17,422,913.99
4.其他								
(五)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								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	871,145,700.00	384,489,292.62			198,569,938.93		460,126,467.27	1,914,331,398.82



单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	580,763,800.00	674,871,192.62			189,433,943.81		465,232,188.66	1,910,301,125.09
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	580,763,800.00	674,871,192.62			189,433,943.81		465,232,188.66	1,910,301,125.09
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	290,381,900.00	-290,381,900.00					-76,114,684.70	-76,114,684.70
(一)净利润							40,038,075.30	40,038,075.30
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							40,038,075.30	40,038,075.30
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配							-116,152,760.00	-116,152,760.00
1.提取盈余公积							0	0
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-116,152,760.00	-116,152,760.00
4.其他								
(五)所有者权益内部结转	290,381,900.00	-290,381,900.00						
1.资本公积转增资本(或股本)	290,381,900.00	-290,381,900.00						
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	871,145,700.00	384,489,292.62			189,433,943.81		389,117,503.96	1,834,186,440.39

法定代表人:管雄文 主管会计工作负责人:董军 会计机构负责人:邬雅淑



（二）财务报表附注

一、公司基本情况

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 1,987.5 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。截止 2007 年 12 月 28 日，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。2009 年 7 月 9 日由宁波市工商行政管理局换发企业法人营业执照，注册号 330200000037987，法定代表人为管雄文。公司所属行业为：交通运输业。

截止 2010 年 6 月 30 日，本公司累计股本总数 871,145,700 股，公司注册资本为 871,145,700.00 元。经营范围为：许可经营项目：国内沿海及长江中下游普通货船、成品油船运输（有效期至 2013 年 6 月 30 日）；国际船舶普通货物运输（有效期至 2011 年 6 月 16 日）；经营国内沿海油船、液化气船、普通货船船舶管理业务，具体包括船舶机务管理、船舶海务管理，船舶检修与保养，船员配给与管理、船舶买卖、租赁及资产管理（有效期至 2011 年 11 月 20 日）。一般经营项目：货物中转，联运，仓储，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。公司注册地：浙江省宁波市江北区北岸财富中心 1 幢。

二、主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

（二）遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

（三）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（四）记账本位币



采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

2、非同一控制下的企业合并

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。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

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，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

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。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

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，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司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。

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



在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(七) 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。

(八) 外币业务和外币报表折算

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折合成人民币记账。

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。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

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，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、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；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

(九) 金融工具

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

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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（提示：如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。



(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、应收票据、预付账款、其他应收款、长期应收款等，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资本公积(其他资本公积)。

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

(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公允价值的确定方法



本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

(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较大幅度下降，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。

(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。

(十) 应收款项

1、单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准：

对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

单项金额重大是指：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应收款项。

2、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

对于单项金额不重大的应收款项可以单独进行减值测试，确定减值损失，计提坏账准备；也可以与经单独测试后未减值的应收款项一起按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日的余额一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。因公司应收账款回收率较高、且账龄主要为一年以内，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，一般情况下坏账准备按期末应收款项余额的账龄计提坏账。

3、账龄分析法

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 (含 2 年)	1.00	1.00
2—3 年 (含 3 年)	2.00	2.00
3—4 年 (含 4 年)	10.00	10.00
4—5 年 (含 5 年)	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

(十一) 存货

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、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期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。

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。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

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。

(十二) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

(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账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

(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。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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为基础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。

2、后续计量及损益确认

(1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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。



被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益确认

成本法下，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投资收益。

权益法下，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。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

（十三）投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

（十四）固定资产

1、固定资产确认条件

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、各类固定资产的折旧方法



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。

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。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30-40	4	3.20-2.40
船舶及附属设备	8-18	4	12.00-5.33
机器设备	5-12	4	19.20-8.00
运输设备	5-8	4	19.20-12.00
其他设备	5-8	4	19.20-12.00

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

(十五) 在建工程

1、在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

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全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建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。

3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法



公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(十六) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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、借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。



(十七) 无形资产

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

①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。

于经营权期限到期日公司须归还于政府的公路及构筑物和相关的土地使用权作为收费公路经营权核算。

公路经营权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。

公司管理层根据最佳估计确认摊销年限为 25 年。

对于除公路经营权以外的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

每期末，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。

经复核，本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

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。

④无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。



有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

(十八) 长期待摊费用

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。

(十九) 收入

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

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、提供劳务

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。

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。

3、确认让渡资产使用权收入的依据

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。

(二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2、确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(二十一) 经营租赁、融资租赁

1、经营租赁会计处理

(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、融资租赁会计处理

(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。

(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，在将来收到租赁款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。

(二十二) 主要会计政策、会计估计的变更

1、会计政策变更

本报告期主要会计政策未变更。

2、会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

(二十三) 前期会计差错更正

1、追溯重述法

本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错。

2、未来适用法

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

三、税项

公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率 (%)
营业税	营业额[注]	3、5
城市维护建设税	应纳税额	7
教育费附加	应纳税额	4
水利建设专项基金	收入额	0.1
企业所得税	应纳税所得额	25

注：运输收入—国内运输收入按 3% 缴纳营业税，国际运输收入免征营业税；其他业务收入按 5% 缴纳营业税。



四、企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

(一) 子公司情况

通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
宁波海运明州高速公路有限公司	控股子公司	江北区北岸财富中心 2 幢	交通运输业	119,300	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	60,843.00		51	51	是	56852.56		
宁波海运（新加坡）有限公司	全资子公司	新加坡	交通运输业	10 万美元	国际货物运输	410 万美元		100	100	是			



(二) 合并范围发生变更的说明

与上年同期相比本期新增合并单位 1 家，原因为：新增设立。

(三) 本期新纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司

名 称	期末净资产	本期净利润
宁波海运（新加坡）有限公司	453.46 万美元	43.46 万美元

(四) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

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。

五、合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

(一) 货币资金

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币	194,801.83	1.00	194,801.83	352.31	1	352.31
欧元	8,300.00	8.47	70,272.78	8,300.00	9.7971	81,315.93
英镑	381.00	10.23	3,897.17	381	10.978	4,182.62
小计			268,971.78			85,850.86
银行存款						
人民币	275,955,569.12	1	275,955,569.12	495,442,400.57	1	495,442,400.57
美元	13,626,054.11	6.7909	92,533,170.85	11,359,080.62	6.8282	77,562,074.29
小计			368,488,739.97			573,004,474.86
合 计			368,757,711.75			573,090,325.72



(二) 应收账款

1、应收账款按种类披露

种 类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
单项金额重大的应收账款								
其他不重大应收账款	45,993,167.63	100.00	144,934.99	0.32	28,986,997.65	100.00	144,934.99	0.50
合 计	45,993,167.63	100.00	144,934.99		28,986,997.65	100.00	144,934.99	

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

3、应收账款中欠款金额前五名

排名	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	客户	24,480,778.70	1 年以内	53.23
第二名	客户	9,935,544.00	1 年以内	21.60
第三名	客户	4,375,458.00	1 年以内	9.51
第四名	客户	4,005,368.26	1 年以内	8.71
第五名	客户	1,116,000.00	1 年以内	2.43

4、收账款按账龄列示

账 龄	期末余额				年初余额			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
1年以内（含1年）	45,993,167.63	100.00	144,934.99	0.32	28,986,997.65	100.00	144,934.99	0.50

(三) 其他应收款

1、其他应收款按种类披露

种 类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
单项金额重大的其他应收款								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款								
其他不重大其他应收款	13,440,160.46	100.00	21,771.89	0.16	5,319,291.97	100.00	21,771.89	0.41
合 计	13,440,160.46	100.00	21,771.89		5,319,291.97	100.00	21,771.89	

2、期末其他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。



3、其他应收款按账龄列示

账 龄	期末余额				年初余额			
	账面余额	占总 额比 例 (%)	坏账准备	占总 额比 例 (%)	账面余额	占总 额比 例 (%)	账面余额	占总 额比 例 (%)
1年以内 (含1年)	13,390,210.46	99.63	21272.39	0.16	5,311,291.97	99.85	21,691.89	0.41
1年至2年 (含2年)	49,950.00	0.37	499.5	1	8,000.00	0.15	80	1
合 计	13,440,160.46	100	21,771.89		5,319,291.97	100	21,771.89	

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		年初余额	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1年以内	20,785,422.60(注)	99.45	887,367.23	88.50
1至2年	98,449.00	0.47	98,449.00	9.82
2至3年	16,830.00	0.08	16,830.00	1.68
合 计	20,900,701.60	100.00	1,002,646.23	100.00

注：含预付购船定金 275 万美元。

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

(五) 存货

项 目	期末余额			年初余额		
	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	42,412,746.17		42,412,746.17	39,886,541.23		39,886,541.23
原材料	55,458.85		55,458.85	35,906.15		35,906.15
合 计	42,468,205.02		42,468,205.02	39,922,447.38		39,922,447.38



(六) 合营企业投资和联营企业投资
联营企业主要信息

(金额单位: 万元)

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	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	本期营业收入总额	本期净利润
宁波海运希铁隆工业有限公司	有限责任公司	宁海县城关科技工业园区	徐永棠	钢材加工	9,000.00	27.67	27.67	35,842.55	26,616.03	9,226.51	11,659.90	-889.09
上海协同科技股份有限公司	股份有限公司	上海市武宁路 423 号	鲁春生	电力电子	4,000.00	28.5971	28.5971	16,868.62	7,430.76	9,437.86	3,841.86	-1,971.66
宁波港海船务代理有限公司	有限责任公司	宁波百丈东路 1130 号	李 骋	船舶代理	50.00	45.00	45.00	100.70	1.19	99.51	29.24	11.28

(七) 长期股权投资
长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
宁波海运希铁隆工业有限公司	权益法	31,464,685.77	27,987,456.98	-2,457,698.93	25,529,758.05	27.67	27.67				
上海协同科技股份有限公司	权益法	15,900,000.00	32,627,922.73	-5,638,370.69	26,989,552.04	28.5971	28.5971				
宁波港海船务代理有限公司	权益法	225,000.00	225,000.00		225,000.00	45.00	45.00				
合计		47,589,685.77	60,840,379.71	-8,096,069.62	52,744,310.09						



(八) 固定资产原价及累计折旧

1、固定资产情况

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	2,657,459,964.58	249,943,008.93	410,003,670.00	2,497,399,303.51
其中: 房屋及建筑物	128,289,737.00	0.00	0.00	128,289,737.00
船舶及附属设备	2,516,011,990.93	249,677,414.93	410,003,670.00	2,355,685,735.86
运输工具	8,224,846.00	204,394.00	0.00	8,429,240.00
其他设备	4,933,390.65	61,200.00	0.00	4,994,590.65
二、累计折旧合计:	901,202,202.12	69,054,029.18	402,929,303.31	567,326,927.99
其中: 房屋及建筑物	17,654,532.68	3,046,881.24	0.00	20,701,413.92
船舶及附属设备	876,791,778.17	64,942,664.88	402,929,303.31	538,805,139.74
运输工具	5,317,067.33	580,121.20	0.00	5,897,188.53
其他设备	1,438,823.94	484,361.86	0.00	1,923,185.80
三、固定资产账面净值合计	1,756,257,762.46	180,888,979.75	7,074,366.69	1,930,072,375.52
其中: 房屋及建筑物	110,635,204.32	-3,046,881.24	0.00	107,588,323.08
船舶及附属设备	1,639,220,212.76	184,734,750.05	7,074,366.69	1,816,880,596.12
运输工具	2,907,778.67	-375,727.20	0.00	2,532,051.47
其他设备	3,494,566.71	-423,161.86	0.00	3,071,404.85
四、减值准备合计	9,815,356.39	0.00	0.00	9,815,356.39
其中: 房屋及建筑物	9,815,356.39	0.00	0.00	9,815,356.39
船舶及附属设备	0.00	0.00	0.00	0.00
运输工具	0.00	0.00	0.00	0.00
其他设备	0.00	0.00	0.00	0.00
五、固定资产账面价值合计	1,746,442,406.07	180,888,979.75	7,074,366.69	1,920,257,019.13
其中: 房屋及建筑物	100,819,847.93	-3,046,881.24	0.00	97,772,966.69
船舶及附属设备	1,639,220,212.76	184,734,750.05	7,074,366.69	1,816,880,596.12
运输工具	2,907,778.67	-375,727.20	0.00	2,532,051.47
其他设备	3,494,566.71	-423,161.86	0.00	3,071,404.85

本期折旧额 69,054,029.18 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 245,862,216.52 元。

期末抵押或担保的固定资产账面价值为 111,404,129.84 元，详见附注八。

本期固定资产处置转出固定资产原值 410,003,670.00 元，转出累计折旧 402,929,303.31 元

2、通过融资租赁租入的固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	账面净值
船舶及附属设备	442,988,545.27	7,227,965.36	435,760,579.91



(九) 在建工程

1、在建工程情况

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
散货船项目(四艘)	211,405,457.75		211,405,457.75	97,497,479.98		97,497,479.98

2、重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	资金来源	期末余额
散货船项目(四艘)	9.22 亿元	97,497,479.98	359,654,029.29	245,746,051.52	0.00	50	自筹、融资租赁	211,405,457.75

在建工程项目本期变动主要系公司一艘散货船达到预定可使用状态，结转固定资产。

(十) 无形资产

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
1、账面原值合计	4,345,516,897.18	20,000.00	5,014,036.20	4,340,522,860.98
(1). 软件	1,816,000.00	20,000.00		1,836,000.00
(2) 公路经营权——宁波绕城公路(西段)	4,343,700,897.18		5,014,036.20	4,338,686,860.98
2、累计摊销合计	84,043,119.91	31,636,290.00	0.00	115,679,409.91
(1). 软件	198,799.97	93,300.00		292,099.97
(2) 公路经营权——宁波绕城公路(西段)	83,844,319.94	31,542,990.00		115,387,309.94
3、无形资产账面净值合计	4,261,473,777.27	-31,616,290.00	5,014,036.20	4,224,843,451.07
(1). 软件	1,617,200.03	-73,300.00	0.00	1,543,900.03
(2) 公路经营权——宁波绕城公路(西段)	4,259,856,577.24	-31,542,990.00	5,014,036.20	4,223,299,551.04
4、减值准备合计				
(1). 软件				
(2) 公路经营权——宁波绕城公路(西段)				
无形资产账面价值合计	4,261,473,777.27	-31,616,290.00	5,014,036.20	4,224,843,451.07
(1). 软件	1,617,200.03	-73,300.00	0.00	1,543,900.03
(2) 公路经营权——宁波绕城公路(西段)	4,259,856,577.24	-31,542,990.00	5,014,036.20	4,223,299,551.04

本期摊销额 31,636,290.00 元。

期末用于质押无形资产账面价值为 4,223,299,551.04 元，详见附注八（一）。



(十一) 长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
车库租赁费	2,869,999.90	0.00	956,666.70	0.00	1,913,333.20

(十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,453,839.10	2,453,839.10

2、引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
资产减值准备形成的可抵扣暂时性差异	9,815,356.39

(十三) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转 回	转 销	
坏账准备	166,706.88				166,706.88
固定资产减值准备	9,815,356.39				9,815,356.39
合 计	9,982,063.27				9,982,063.27

(十五) 应付账款

1、应付账款情况

期末余额	年初余额
341,029,094.18	379,918,785.64

2、期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、期末余额中无欠关联方款项。

(十六) 预收账款

1、预收账款情况

期末余额	年初余额
0.00	1,100,000.00

2、期末余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、期末余额中无预收关联方款项。

(十七) 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴		34,788,724.80	34,788,724.80	0.00
(2) 职工福利费	768,613.79	267,841.70	1,519,731.68	(483,276.19)
(3) 社会保险费	968,457.30	5,324,036.70	5,274,843.80	1,017,650.20



其中：医疗保险费	404,502.80	2,214,523.60	2,198,339.60	420,686.80
基本养老保险费	446,132.00	2,447,862.50	2,427,334.10	466,660.40
失业保险费	74,263.80	407,406.20	404,028.10	77,641.90
工伤保险费	15,619.10	100,177.30	92,247.20	23,549.20
生育保险费	26,283.60	144,071.10	142,934.80	27,419.90
(4) 住房公积金		3,028,840.00	3,028,840.00	0.00
(5) 工会经费和职工教育经费	596,555.71	1,043,879.47	999,500.49	640,934.69
合 计	2,333,626.80	44,453,322.67	45,611,640.77	1,175,308.70

(十八) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
营业税	2,389,954.20	6,262,023.15
企业所得税	14,794,582.68	17,988,964.45
个人所得税	18,338.13	29,280.41
城市维护建设税	167,296.79	438,341.61
教育费附加	119,497.67	107,632.86
其 他	128,091.02	122,670.33
合 计	17,617,760.49	24,948,912.81

(十九) 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	4,694,250.00	5,199,975.00
应付短期融资券利息	11,969,999.99	506,666.67
合 计	16,664,249.99	5,706,641.67

(二十) 其他应付款

1、其他应付款情况

期末余额	年初余额
186,406,298.76	188,786,614.21

2、期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、期末余额中无欠关联方款项。

4、金额较大的其他应付款

排名	金 额	性质或内容
第一名	17,524,296.00	工程保留金
第二名	14,057,239.00	工程保留金
第三名	11,554,247.00	工程保留金
第四名	10,490,159.00	工程保留金
第五名	10,352,889.00	工程保留金



(二十一) 一年内到期的非流动负债

1、一年内到期的非流动负债情况

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	0.00	50,000,000.00
一年内到期的长期应付款	23,087,372.73	23,468,170.22
合 计	23,087,372.73	73,468,170.22

2、一年内到期的长期借款

(1) 一年内到期的长期借款

项 目	期末余额	年初余额
质押借款	0.00	20,000,000.00
抵押借款	0.00	10,000,000.00
保证借款	0.00	20,000,000.00
合 计	0.00	50,000,000.00

3、一年内到期的长期应付款

借款单位	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
交银金融租赁有 限责任公司	421,200,000.00	参照同期银行贷 款基准利率	10,421,916.17	23,087,372.73	抵押担保

一年内到期的长期应付款详见附注八（二）2。

(二十二) 其他流动负债

项 目	期末余额	年初余额
一年期短期融资券	600,000,000.00	600,000,000.00

期末余额系公司于 2009 年 12 月 24 日发行短期融资券，发行额为人民币 6 亿元，期限 365 天，单位面值为人民币 100 元，票面利率为 3.80%。

(二十三) 长期借款

1、长期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
质押借款	2,845,000,000.00	2,845,000,000.00
抵押借款	55,000,000.00	65,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合 计	2,900,000,000.00	2,910,000,000.00



2、金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起 始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额	年初余额
国家开发银行宁波市分行	2008年11月18日	2020年12月10日	人民币	五年以上贷款基准利率	400,000,000.00	400,000,000.00
国家开发银行宁波市分行	2005年11月23日	2017年12月10日	人民币	五年以上贷款基准利率	235,000,000.00	235,000,000.00
国家开发银行宁波市分行	2005年11月23日	2016年12月10日	人民币	五年以上贷款基准利率	230,000,000.00	230,000,000.00
国家开发银行宁波市分行	2005年11月23日	2015年12月10日	人民币	五年以上贷款基准利率	150,000,000.00	150,000,000.00
国家开发银行宁波市分行	2008年3月25日	2019年12月10日	人民币	五年以上贷款基准利率	150,000,000.00	150,000,000.00
合计					1,165,000,000.00	1,165,000,000.00

(二十四) 长期应付款

1、长期应付款情况

单位	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
交银金融租赁有限责任公司	421,200,000.00		65,827,757.74	337,174,883.79	抵押担保

2、长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位	期末余额	年初余额
交银金融租赁有限责任公司	337,174,883.79	

由宁波海运集团有限公司为公司融资租赁提供担保的金额 339,400,000.00 元



(二十五) 股本

项 目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1). 国有法人持股	245,176,950.00						245,176,950.00
(2). 其他内资持股	76,781,250.00					-	76,781,250.00
其中:							
境内法人持股	76,781,250.00						76,781,250.00
境内自然人持股							
有限售条件股份合计	321,958,200.00						321,958,200.00
2. 无限售条件流通股份							
人民币普通股	549,187,500.00						549,187,500.00
无限售条件流通股份合计	549,187,500.00						549,187,500.00
合 计	871,145,700.00						871,145,700.00



(二十六) 资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 资本溢价 (股本溢价)				
投资者投入的资本	356,552,679.20			356,552,679.20
2. 其他资本公积				
其 他	133,506,613.42			133,506,613.42
合 计	490,059,292.62			490,059,292.62

(二十七) 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	198,569,938.93			198,569,938.93

(二十八) 未分配利润

项 目	金 额
调整前 上年末未分配利润	324,392,513.25
调整 年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	
调整后 年初未分配利润	324,392,513.25
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	31,432,432.02
减: 提取法定盈余公积	0.00
提取任意盈余公积	
应付普通股股利	17,422,913.99
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	338,402,031.28

根据公司 2010 年 4 月 20 日召开的 2009 年度股东大会决议, 2009 年度公司利润分配方案为: 2009 年度按每 10 股派现金红利 0.20 元 (含税)。

(二十九) 营业收入及营业成本

1、营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	590,917,117.45	403,091,986.33
其他业务收入		19,497,534.35
营业成本	409,896,127.45	299,657,830.94

2、主营业务 (分行业)

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 交通运输业	476,979,909.70	359,751,270.83	345,635,075.77	264,327,706.10
(2) 公路收费	113,937,207.75	50,086,901.52	57,456,910.56	35,306,436.64
合 计	590,917,117.45	409,838,172.35	403,091,986.33	299,634,142.74



3、公司前五名客户的营业收入情况

排名	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	158,948,748.60	26.90
第二名	125,988,229.50	21.32
第三名	48,128,359.97	8.14
第四名	23,159,192.20	3.92
第五名	10,741,329.00	1.82

(三十) 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	15,059,497.28	11,815,035.45
城市维护建设税	1,054,164.81	827,052.47
教育费附加	752,974.86	590,751.76
水利基金	498,993.48	390,299.57
合 计	17,365,630.43	13,623,139.25

(三十一) 投资收益

1、投资收益明细情况

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	-8,096,069.62	-954,648.62
处置长期股权投资产生的投资收益		
合 计	-8,096,069.62	-954,648.62

2、按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
上海协同科技股份有限公司	-5,638,370.69	-531,772.47
宁波海运希铁隆工业有限公司	-2,457,698.93	-866,903.39
宁波港海船务代理公司	0.00	444,027.24
合 计	-8,096,069.62	-954,648.62

(三十三) 财务费用、管理费用

1、财务费用

类 别	本期发生额	上期发生额
利息支出	103,653,320.95	109,940,917.50
减：利息收入	1,735,000.37	2,451,363.10
汇兑损益	608,553.93	-86,388.62
其 他	3,546,874.33	1,351,198.80
合 计	106,073,748.84	108,754,364.58



2、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
主要项目为:		
职工薪酬	8,014,679.21	6,778,049.90
折旧费	3,274,259.44	3,399,291.51
业务招待费	2,071,297.11	2,003,631.92
税 金	922,288.24	1,188,780.86
聘请中介机构费	937,558.00	525,752.76
长期待摊费用	1,010,529.66	1,075,360.09

(三十四) 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	1,257,813.14	0.00
其中: 处置固定资产利得	1,257,813.14	0.00
处置无形资产利得	0.00	0.00
政府补助	1,342,600.00	0.00
违约金收入	0.00	0.00
其 他	4,894.08	82,000.00
合 计	2,605,307.22	82,000.00

(三十五) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		
其中: 固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
对外捐赠		
其中: 公益性捐赠支出		
其 他	4,000.00	5,593.83
合 计	4,000.00	5,593.83

(三十六) 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	16,177,856.01	13,664,241.32

(三十七) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1、基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

$$(1) \text{基本每股收益} = 31,432,432.02 \div 871,145,700 = 0.0361 \text{ 元/股}$$



$$(2) \text{基本每股收益 (扣除非经常性损益后)} = 29,485,479.04 \div 871,145,700 \\ = 0.0338 \text{元/股}$$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为年初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期年末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期年末的月份数。

2、稀释每股收益

稀释每股收益=[P+(已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用)×(1—所得税率)]/(S₀ + S₁ + S_i×M_i÷M₀ - S_j×M_j÷M₀—S_k+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

$$(1) \text{稀释每股收益} = 31,432,432.02 \div 871,145,700 = 0.0361 \text{元/股}$$

$$(2) \text{稀释每股收益 (扣除非经常性损益后)} = 29,485,479.04 \div 871,145,700 = 0.0338 \text{元/股}$$

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，已考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

3、本年不具有稀释性但以后期间很可能具有稀释性的潜在普通股

(三十八) 现金流量表附注

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
收到政府补贴收入	1,342,600.00
收到利息收入	1,102,095.51
收到往来款等	8,479,865.20
合 计	10,924,560.71

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
支付的购船保证金	18,437,293.50
支付的办公费、差旅费、业务招待费等	13,812,237.30
合 计	32,249,530.80

(三十九) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	16,676,390.80	-31,951,296.95
加：资产减值准备	0.00	0.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	69,054,029.18	57,613,282.13
无形资产摊销	31,636,290.00	29,668,323.36
长期待摊费用摊销	956,666.70	0.00



项 目	本期金额	上期金额
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）	-2,060,040.85	0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	104,316,908.98	107,345,520.98
投资损失（收益以“-”号填列）	8,096,069.62	954,648.62
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	0.00	0.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,656,623.72	-7,027,612.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-46,358,195.90	17,141,487.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,434,371.59	-118,158,418.54
其 他	-2,831,134.71	63095.19
经营活动产生的现金流量净额	180,264,731.69	55,649,029.83
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动	0.00	0.00
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3、现金及现金等价物净变动情况	0.00	0.00
现金的期末余额	368,757,711.75	591,623,478.68
减：现金的年初余额	572,407,325.72	745,160,611.30
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的年初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-203,649,613.97	-153,537,132.62

2、本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、取得子公司及其他营业单位的价格		
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4、取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、处置子公司及其他营业单位的价格		



2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4、处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

3、现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	368,757,711.75	573,090,325.72
其中：库存现金	268,971.78	85,850.86
可随时用于支付的银行存款	368,488,739.96	573,004,474.86
可随时用于支付的其他货币资金		
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	368,488,739.96	573,090,325.72



六、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

(金额单位: 万元)

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司 的持股比例 (%)	对本公司的表 决权比例 (%)	本公司最 终控制方	组织机构 代码
宁波海运集团有限公司	母公司	有限责任	宁波北岸财富中心 1 幢	管雄文	运输业	12,000.00	41.90	41.90		14405014-6

(二) 本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
宁波海运明州高速公路有限公司	控股子公司	有限责任公司	江北区北岸财富中心 2 幢	褚敏	公路开发	119,300 万元	51	51	77560669-X
宁波海运(新加坡)有限公司	全资子公司	有限责任公司	新加坡	管雄文	交通运输业	10 万美元	100	100	

(三) 本企业的合营和联营企业情况

联营企业主要信息

(金额单位: 万元)

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	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	本期营业收 入总额	本期净利 润
宁波海运希铁隆 工业有限公司	有限责任公司	宁海县城关科 技工业园区	徐永棠	工业加工	9,000.00	27.67	27.67	35,842.55	26,616.04	9,226.51	11,659.91	-889.09
上海协同科技股 份有限公司	股份有限公司	上海市武宁路 423 号	鲁春生	电力电子	4,000.00	28.5971	28.5971	16,868.62	7,430.76	9,437.86	3,841.86	-1,971.66
宁波港海船务代 理有限公司	有限责任公司	宁波百丈东路 1130 号	李 骋	船舶代理	50	45	45	100.7	1.19	99.51	29.24	11.28



(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
宁波交通投资控股有限公司	参股股东	14408404-7

(五) 关联方交易

1、存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、关联担保情况

担保方	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
宁波海运股份有限公司	宁波海运集团有限公司	人民币 8,000 万元	2009.7.13	2012.7.13	否
宁波海运股份有限公司	宁波海运集团有限公司	人民币 6,000 万元	2009.7.17	2012.7.16	否
宁波海运股份有限公司	宁波海运集团有限公司	人民币 3,000 万元	2009.7.29	2012.7.28	否
宁波海运股份有限公司	宁波海运集团有限公司	人民币 8,000 万元	2010.5.6	2012.3.22	否
宁波海运股份有限公司	宁波海运集团有限公司	人民币 1,800 万元	2010.5.5	2012.5.4	否

根据公司 2009 年 4 月 28 日召开的 2008 年度股东大会决议，本公司为宁波海运集团有限公司提供总额在 43,000 万元以内的银行贷款进行担保，担保期限为 3 年。截止 2010 年 6 月 30 日，本公司实际为宁波海运集团有限公司担保金额为 26,800 万元。

七、或有事项

(一) 本年度公司无未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

(二) 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六(五)2。

八、承诺事项

(一) 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 2010 年 6 月 30 日借款余额为 19.70 亿元。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 2010 年 6 月 30 日借款金额为 8.75 亿元。

(二) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响。

1、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 2009 年 9 月 30 日止,经营期



限自 2009 年 10 月 1 日起至 2016 年 9 月 30 日止。2010 年 6 月合同变更为经营期限自 2010 年 3 月 15 日至 2017 年 3 月 15 日止。租赁船舶总价款 22,500.00 万元,租金总价款 27,365.69 万元。已累计支付价款 3,658.06 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
2010 年度	17,561,209.62
2011 年度	35,122,419.24
2012 年度	35,122,419.24
2013 年度及以后年度	149,270,281.77
合 计	237,076,329.87

2、本公司与 2009 年 11 月 16 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),本合同项下的融资租赁方式为回租,由双方签订《船舶转让合同(回租)》,公司将 1 艘 29,800 吨散货船完全所有权转让给交银公司,再由交银公司出租给本公司。该合同约定:融资租赁期限自起租日 2009 年 11 月 17 日起开始计算,租赁期限 84 个月。租赁船舶总价款 19,620.00 万元,租金总价款 23,407.75 万元,已累计支付价款 2,503.06 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
2010 年度	16,723,753.06
2011 年度	33,447,506.12
2012 年度	33,447,506.12
2013 年度及以后年度	125,428,147.95
合 计	209,049,913.25

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。

(三)其他重大财务承诺事项

抵押资产情况:

本公司于 2007 年 10 月 10 日与中国工商银行股份有限公司宁波江北支行签订了船舶抵押合同,为本公司 2007 年 10 月 10 日与该行签订的 2007 年(工银)船舶融资字第 0004(I)号《船舶融资借款合同》的借款提供抵押担保,本公司以固定资产“明州 27 号”(账面原值为 144,368,202.81 元,账面净值 111,404,129.84 元)进行抵押。截止 2010 年 6 月 30 日,该部分债务为长期借款 5,500 万元。

九、无资产负债表日后事项

十、其他重要事项说明

(一)融资租赁租入

详见附注八(二)2。

(二)售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款(承租方)

1、租期及租金

交银公司向本公司支付船舶转让款之日起为起租日,租赁期限自起租日起计算,租赁期限 84 个月(约)。租金计算方法如下:

$$\text{每期租金} = \text{租赁资产成本} \times \text{季租息率} \div [1 - 1 \div (1 + \text{季租息率})^{\text{应还款期数}}]$$

$$\text{季租息率} = \text{年租息率} \div 4$$



应还款期数=28

年租息率=参照同期银行贷款基准利率

2、租赁期满时船舶处理

本合同正常履行至期满后，本公司有权选择留购船舶：在本公司付清租金等全部款项（包括可能产生的违约金、赔偿金等）后，本合同项下的船舶由本公司按名义货价 1 万元留购，名义货价和最后一期租金同时支付。本公司付款后，交银公司向本公司出具船舶所有权单，办理过户登记。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款

种 类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额 比例 (%)	坏账准备	坏账准备 比例 (%)	账面金额	占总额 比例 (%)	坏账准备	坏账准备 比例 (%)
单项金额重大的应收账 款								
单项金额不重大但按信 用风险特征组合后该组 合的风险较大的应收账 款								
其他不重大应收账款	41,077,556.78	100.00	135,258.36	0.50	27,051,672.52	100.00	135,258.36	0.50
合 计	41,077,556.78	100.00	135,258.36		27,051,672.52	100.00	135,258.36	

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

3、应收账款金额前五名单位情况

排名	与本公司关系	金额	年 限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	客户	24,480,778.70	1 年以内	59.60
第二名	客户	9,935,544.00	1 年以内	24.19
第三名	客户	4,375,458.00	1 年以内	10.65
第四名	客户	1,116,000.00	1 年以内	2.72
第五名	客户	829,000.00	1 年以内	2.02

4、应收账款按账龄列示

账 龄	期末余额				年初余额			
	账面余额	占总额 比例 (%)	坏账准备	坏账准备 比例 (%)	账面余额	占总额 比例 (%)	坏账准备	坏账准备 比例 (%)
1年以内（含1年）	41,077,556.78	100.00	135,258.36	0.33	27,051,672.52	100.00	135,258.36	0.50



(二) 其他应收款

1、 其他应收款

种 类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额 比例 (%)	坏账准备	坏账准备 比例 (%)	账面金额	占总额比 例 (%)	坏账准备	坏账准备 比例 (%)
单项金额重大的其 他应收款								
单项金额不重大但 按信用风险特征组 合后该组合的风险 较大的其他应收款								
其他不重大其他应 收款	12,383,827.04	100.00	18,177.96	0.39	4,608,505.79	100.00	18,177.96	0.39
合 计	12,383,827.04	100.00	18,177.96		4,608,505.79	100.00	18,177.96	

2、 期末其他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。

3、 其他应收款按账龄列示

账 龄	期末余额				年初余额			
	账面余额	占总额 比例 (%)	账面余额	占总额 比例 (%)	账面余额	占总额 比例 (%)	账面余额	占总额 比例 (%)
1年以内（含1年）	12,383,827.04	100.00	18,177.96	0.39	4,608,505.79	100.00	18,177.96	0.39



(三) 长期股权投资

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海协同科技股份有限公司	权益法	15,900,000.00	32,627,922.73	-5,638,370.69	26,989,552.04	28.5971	28.5971				
宁波海运希铁隆工业有限公司	权益法	31,464,685.77	27,987,456.98	-2,457,698.93	25,529,758.05	27.67	27.67				
宁波港海船务代理有限公司	权益法	225,000.00	225,000.00		225,000.00	45	45				
权益法小计			60,840,379.71	-8,096,069.62	52,744,310.09						
明州高速公司	成本法	459,000,000.00	608,430,000.00		608,430,000.00	51	51				
宁波海运(新加坡)有限公司	成本法	683,000.00	683,000.00	27,320,000.00	28,003,000.00	100	100				
成本法小计			609,113,000.00	27,320,000.00	636,433,000.00						
合计			669,953,379.71	19,223,930.38	689,177,310.09						



(四) 营业收入及营业成本

1、营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	459,941,060.80	345,635,075.77
其他业务收入	0.00	19,497,534.35
营业成本	346,566,335.10	264,327,706.10

2、主营业务（分行业）

项 目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
交通运输业	459,941,060.80	346,508,380.00	345,635,075.77	264,327,706.10

3、公司前五名客户的营业收入情况

排名	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	158,948,748.60	34.56
第二名	125,988,229.50	27.39
第三名	48,128,359.97	10.46
第四名	23,159,192.20	5.04
第五名	10,741,329.00	2.34

(五) 投资收益

1、投资收益明细

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	-8,096,069.62	-954,648.62
处置长期股权投资产生的投资收益		
合 计	-8,096,069.62	-954,648.62

2、按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
宁波海运希铁隆工业有限公司	-5,638,370.69	-531,772.47
上海协同科技股份有限公司	-2,457,698.93	-866,903.39
宁波港海船务代理公司	0.00	444,027.24
合 计	-8,096,069.62	-954,648.62



(六) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	46,245,996.52	40,038,075.30
加：资产减值准备	0.00	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	67,828,833.16	56,436,303.05
无形资产摊销	93,300.00	
长期待摊费用摊销	563,333.34	
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）	-4,466,723.98	
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）	19,089,458.98	20,122,240.98
投资损失（收益以“－”号填列）	8,096,069.62	954,648.62
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
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）	-1,555,433.04	-7,027,612.29
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-24,016,261.62	29,235,462.75
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-15,243,667.98	-116,984,249.09
其 他	-1,864,287.31	
经营活动产生的现金流量净额	94,770,617.69	22,774,869.32
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	194,238,992.19	391,392,496.30
减：现金的年初余额	359,048,990.82	649,428,066.93
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-164,809,998.63	-258,035,570.63



十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益	1,257,813.14	
政府补贴收入	1,342,600.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,699.75	
所得税影响额	-649,103.29	
少数股东权益影响额(税后)	-342.88	
合 计	1,946,267.23	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收 益率(%)	每股收益(元)	
		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	1.65	0.0361	0.0361
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.55	0.0338	0.0338

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额(或本期金额)	年初余额(或上年金额)	变动比率(%)	变动原因
固定资产	1,920,257,019.13	1,746,442,406.07	9.95	本期公司一艘散货船达到预定可使用状态,由在建工程结转固定资产,因此固定资产较年初有所增加。
在建工程	211,405,457.75	97,497,479.98	116.83	按建造合同,公司本期新增对在建三艘散货船的投入,因此在建工程较年初有所增加。
应收账款	45,848,232.64	28,842,062.66	58.96	因本期销售收入增加,因此应收账款较年初有所增加
预付账款	20,900,701.60	1,002,646.23	1984.55	根据船舶买卖合同,本期支付了新购二手船舶购船款定金,因此预付账款较年初有所增加
应交税费	17,617,760.49	24,948,912.81	-29.38	公司本期上缴了上年度所得税汇算清缴余款,故应交税费较年初有所减少
应付利息	16,664,249.99	5,706,641.67	192.02	本期计提应付短期融资券利息,故应付利息较年初有所增加
一年内到期的非流动负债	23,087,372.73	73,468,170.22	-68.57	本期归还了本年度到期的长期借款,故一年内到期的非流动负债较年初有所减少
长期应付款	337,174,883.79	166,020,976.25	103.09	本期新增融资租赁散货船一艘,故长期应付款较年初有所增加
营业收入	590,917,117.45	422,589,520.68	39.83	本期运力增加和船舶营运率提高,运价上升,使得本期运输收入较上年同期有所上升。公路路网日趋完善,使得通行费收入较上年同期有大幅提高
营业税金及附加	17,365,630.43	13,623,139.25	27.47	本期营业收入增加,导致营业税金及附加较上年同期有所增加。
营业成本	409,896,127.45	299,657,830.94	36.79	船舶营运率提高,使得船舶变动成本提高。燃油价格的大幅上升促使船舶营运成本较上年同期有较大幅度增加
营业外收入	2,605,307.22	82,000.00	3077.20	本期收到政府补助款项和固定资产处置收益,因此营业外收入较上年有所增加。

十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司第五届董事会第六次会议审议通过于 2010 年 8 月 20 日报出。



八、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会计报表。
- 2、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：管雄文

宁波海运股份有限公司

2010年8月25日