

宁波海运股份有限公司
600798

2010 年年度报告





目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、会计数据和业务数据摘要.....	4
四、股本变动及股东情况.....	5
五、董事、监事和高级管理人员.....	9
六、公司治理结构.....	12
七、股东大会情况简介.....	16
八、董事会报告.....	17
九、监事会报告.....	27
十、重要事项.....	28
十一、财务会计报告.....	33
十二、备查文件目录.....	97



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) 立信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四) 公司负责人管雄文、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：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

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	nbmcl@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》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	宁波市北岸财富中心 1 幢

(五) 公司股票简况

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



(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		1997 年 4 月 18 日
公司首次注册登记地点		宁波
首次变更	公司变更注册登记日期	2008 年 6 月 18 日
	公司变更注册登记地点	宁波
	企业法人营业执照注册号	3302001000114
	税务登记号码	330205254106251
	组织机构代码	25410625-1
第 2 次变更	公司变更注册登记日期	2009 年 1 月 8 日
	公司变更注册登记地点	宁波
	企业法人营业执照注册号	330200000037987
	税务登记号码	330205254106251
	组织机构代码	25410625-1
第 3 次变更	公司变更注册登记日期	2009 年 5 月 8 日
	公司变更注册登记地点	宁波
	企业法人营业执照注册号	330200000037987
	税务登记号码	330205254106251
	组织机构代码	25410625-1
第 4 次变更	公司变更注册登记日期	2009 年 7 月 9 日
	公司变更注册登记地点	宁波
	企业法人营业执照注册号	330200000037987
	税务登记号码	330205254106251
	组织机构代码	25410625-1
公司聘请的会计师事务所名称		立信会计师事务所有限公司
公司聘请的会计师事务所办公地址		上海市南京东路 61 号



三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	43,771,051.26
利润总额	57,699,885.30
归属于上市公司股东的净利润	55,221,594.40
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	45,580,357.14
经营活动产生的现金流量净额	431,689,855.08

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	4,205,418.79	主要是明州 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)	2,589,550.00	收到地方政府新增运力、信息化系统等技改项目补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,133,865.25	
所得税影响额	-4,321,977.31	
少数股东权益影响额(税后)	34,380.53	
合计	9,641,237.26	

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2010 年	2009 年	本期比上年同期增减(%)	2008 年
营业收入	1,228,581,730.86	895,508,320.53	37.19	1,466,987,921.71
利润总额	57,699,885.30	3,108,687.78	1,756.08	374,174,171.10
归属于上市公司股东的净利润	55,221,594.40	29,704,020.97	85.91	303,838,377.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	45,580,357.14	21,657,857.99	110.45	301,246,455.84
经营活动产生的现金流量净额	431,689,855.08	196,778,819.56	119.38	591,651,594.11
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2008 年末
总资产	6,926,548,836.00	6,819,732,884.10	1.57	6,866,022,704.97
所有者权益(或股东权益)	1,920,606,508.49	1,884,167,444.80	1.93	1,970,616,183.83

主要财务指标	2010 年	2009 年	本期比上年同期增减(%)	2008 年
基本每股收益(元/股)	0.0634	0.0341	85.92	0.5284
稀释每股收益(元/股)	0.0634	0.0341	85.92	0.5284
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0514	0.0249	106.42	0.5240
加权平均净资产收益率(%)	2.91	1.56	增加 1.35 个百分点	16.81
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.40	1.14	增加 1.26 个百分点	16.66
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.4955	0.2259	119.34	1.0187
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.20	2.16	1.85	3.39



四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	321,958,200	36.96						321,958,200	36.96
1、国家持股									
2、国有法人持股	245,176,950	28.15						245,176,950	28.15
3、其他内资持股	76,781,250	8.81						76,781,250	8.81
其中：境内非国有法人持股	76,781,250	8.81						76,781,250	8.81
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	549,187,500	63.04						549,187,500	63.04
1、人民币普通股	549,187,500	63.04						549,187,500	63.04
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	871,145,700	100						871,145,700	100

2、限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（元）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
A 股	2007 年 12 月 28 日	9	68,888,800	2008 年 1 月 9 日	68,888,800	

公司 2007 年度非公开发行 A 股股票（以下简称“本次发行”）的发行方案经 2007 年 5 月 30 日召开的公司第四届董事会第九次会议和 2007 年 6 月 15 日召开的公司 2007 年度第一次临时股东大会审议通过。2007 年 10 月 26 日，中国证监会以证监发行字[2007]373 号文核准了宁波海运本次发行。公司董事会根据上述核准文件要求和公司股东大会的授权办理了本次发行的相关事宜。本次发行数量为 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。2009 年 1 月 9 日除宁波海运集团有限公司 9,888,800 股未上市流通外，其它 59,000,000 股转为无限售条件流通股上市流通。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。



(三) 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					80,977 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	12.61	109,810,756	-4,735,136	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
中国农业银行股份有限公司—富国可转换债券证券投资基金	未知	0.67	5,874,467	5,874,467	0	未知
宁波江北富搏企业管理咨询咨询公司	境内非国有法人	0.65	5,700,000	0	0	未知
宁波交通投资控股有限公司	国有法人	0.30	2,606,631	0	0	无
周桂月	境内自然人	0.24	2,091,141	2,091,141	0	未知
北京国际信托有限公司—银驰一号资金信托	未知	0.15	1,300,000	1,300,000	0	未知
王黎	境内自然人	0.13	1,109,100	1,109,100	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		119,885,264	
浙江省电力燃料有限公司	33,029,506		人民币普通股		33,029,506	
天津港（集团）有限公司	15,000,000		人民币普通股		15,000,000	
浙江省兴合集团公司	7,450,000		人民币普通股		7,450,000	
中国农业银行股份有限公司—富国可转换债券证券投资基金	5,874,467		人民币普通股		5,874,467	
宁波江北富搏企业管理咨询咨询公司	5,700,000		人民币普通股		5,700,000	
宁波交通投资控股有限公司	2,606,631		人民币普通股		2,606,631	
周桂月	2,091,141		人民币普通股		2,091,141	
北京国际信托有限公司—银驰一号资金信托	1,300,000		人民币普通股		1,300,000	
王黎	1,109,100		人民币普通股		1,109,100	

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10日上市流通。
			2011年4月26日	230,343,750	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。
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于2011年1月10日上市流通。

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

宁波海运集团有限公司为公司的控股股东,目前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,为其第一大股东。

宁波海运集团有限公司的第一大股东宁波交通投资控股有限公司为国有独资公司,其资产由宁波市人民政府国有资产监督管理委员会管理。

(2) 控股股东情况

单位:元 币种:人民币

名称	宁波海运集团有限公司
单位负责人或法定代表人	管雄文
成立日期	1950年10月16日
注册资本	120,000,000
主要经营业务或管理活动	国内沿海及长江中下游各港间货物(含油品、集装箱)运输;船舶及其辅机的修造;海上货物中转、联运;仓储,揽货;室内外装潢;船舶物资配件、日用品的批发、零售;国内劳务合作;本单位房屋租赁;物业管理;实业投资。



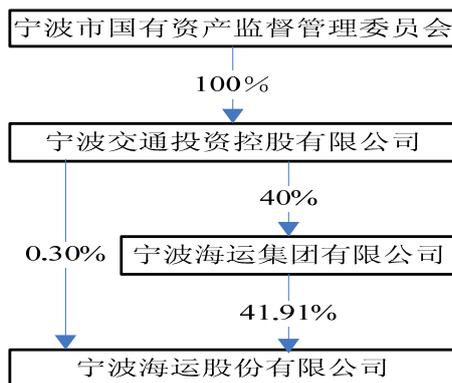
(3) 实际控制人情况

名称	宁波市人民政府国有资产监督管理委员会
----	--------------------

(4) 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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:元 币种:人民币

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本
浙江省电力燃料有限公司	钟新华	1991年1月17日	经营煤炭、石油制品、天然气。	46,000,000



五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
管雄文	董事长	男	57	2009年4月28日	2012年4月27日	26,496	26,496		57.83	否
郑建义	副董事长	男	55	2009年4月28日	2012年4月27日	0	0		0	是
徐炳祥	副董事长	男	62	2009年4月28日	2012年4月27日	0	0		44.21	否
褚敏	董事	男	55	2009年4月28日	2012年4月27日	0	0		0	是
董军	董事、总经理	男	38	2009年4月28日	2012年4月27日	0	0		57.83	否
周海承	董事	男	44	2009年4月28日	2012年4月27日	0	0		0	是
吴洪波	董事	男	42	2009年4月28日	2012年4月27日	0	0		0	是
胡汉湘	独立董事	男	70	2009年4月28日	2012年4月27日	0	0		8	否
林勇	独立董事	男	64	2009年4月28日	2012年4月27日	0	0		8	否
傅能正	独立董事	男	65	2009年4月28日	2012年4月27日	0	0		8	否
杨华军	独立董事	男	34	2009年4月28日	2012年4月27日	0	0		8	否
徐海良	监事会主席	男	50	2009年4月28日	2012年4月27日	0	0		0	是
黄为群	监事	男	40	2009年4月28日	2012年4月27日	0	0		0	是
施燕琴	监事	女	37	2009年4月28日	2012年4月27日	0	0		0	是
朱清明	监事	男	43	2009年4月28日	2012年4月27日	0	0		10.08	否
魏樟明	监事	男	42	2009年4月28日	2012年4月27日	0	0		8.27	否
夏海国	副总经理	男	60	2009年4月28日	2010年9月30日	0	0		33.42	否
蒋海良	副总经理	男	45	2009年4月28日	2012年4月27日	0	0		44.21	否
黄敏辉	副总经理、董事会秘书	男	45	2009年4月28日	2012年4月27日	0	0		44.21	否
邬雅淑	总会计师	女	42	2009年4月28日	2012年4月27日	0	0		38.43	否



董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历:

管雄文先生, 历任宁波海运股份有限公司董事、总经理等职。现任宁波海运集团有限公司董事长、宁波海运股份有限公司董事长、宁波海运明州高速公路有限公司董事。

郑建义先生, 历任萧山供电局副局长, 杭州电力发展工程公司副总经理, 杭州市电力局变运所主任工程师、副主任、主任, 萧山供电局局长、党委委员, 浙江省电力实业总公司总经理、浙江宏发能源投资有限公司总经理、浙江省电力燃料有限公司董事长、总经理等职。现任浙江省电力学会秘书长、宁波海运股份有限公司副董事长。

徐炳祥先生, 历任宁波海运集团有限公司董事长、宁波海运股份有限公司董事长等职。现任宁波海运股份有限公司副董事长。

褚敏先生, 历任宁波海运(集团)总公司副总经理、宁波海运集团有限公司董事、总经理等职。现任宁波海运集团有限公司董事、总经理、党委书记, 宁波海运股份有限公司董事。

董军先生, 历任宁波海运集团有限公司副总经理、纪委书记兼团委副书记、宁波海运股份有限公司监事、副总经理等职。现任宁波海运股份有限公司董事、总经理。

周海承: 周海承先生, 历任宁波市交通投资开发公司总经理助理、总经济师等职。现任宁波交通投资控股有限公司董事、副总经理、党委委员, 宁波海运股份有限公司董事。

吴洪波先生, 历任宁波市北仑港发电厂房屋维修公司经理, 宁波保税区九天建设有限公司董事长、总经理等职。现任宁波保税区北电实业股份有限公司董事长、总经理, 宁波海运股份有限公司董事。

胡汉湘先生, 历任海峡两岸航运交流协会理事长等职, 现任中国交通运输协会副会长、中国口岸协会副会长、中国航海学会副理事长、交通部专家委员会委员、海峡两岸航运交流协会荣誉理事长, 宁波海运股份有限公司独立董事。

林勇先生, 历任宁波市人民政府副秘书长, 宁波市政府口岸办主任等职。现任宁波海运股份有限公司独立董事。

傅能正先生, 历任宁波市交通局副局长、助理巡视员等职。现任宁波海运股份有限公司独立董事。

杨华军先生, 历任海通证券股份有限公司投资银行部项目经理等职。现任浙江万里学院会计系教师, 宁波海运股份有限公司独立董事。

徐海良先生, 历任宁波海运集团有限公司办公室主任, 董事会秘书兼办公室主任等职。现任宁波海运集团有限公司党委副书记、工会主席, 宁波海运股份有限公司监事会主席。

黄为群先生, 历任衢州电力局财务处处长, 浙江省电力实业总公司、浙江宏发能源投资有限公司、浙江省电力燃料有限公司总会计师等职。现任浙江省电力燃料有限公司总会计师, 宁波海运股份有限公司监事。

施燕琴女士, 历任宁波海运集团有限公司财务管理部经理助理、副经理等职。现任宁波海运集团有限公司财务管理部经理, 宁波海运股份有限公司监事。

朱清明先生, 历任宁波海运股份有限公司安全质量部经理, 综合管理部经理等职。现任宁波海运股份有限公司综合管理部经理, 宁波海运股份有限公司监事。

魏樟明: 魏樟明先生, 历任宁波海运股份有限公司运输业务部经理助理、副经理等职。现任运输业务部副经理, 宁波海运股份有限公司监事。

夏海国先生, 历任宁波海运股份有限公司副总经理(兼财务主管)等职, 于 2010 年 9 月 30 日离任。

蒋海良先生, 历任宁波海运股份有限公司技术保障部经理、宁波海运股份有限公司副总经理等职。现任宁波海运股份有限公司副总经理。

黄敏辉先生, 历任宁波海运股份有限公司证券部经理、宁波海运股份有限公司董事会秘书等职。现任宁波海运股份有限公司副总经理兼董事会秘书。

邬雅淑女士, 历任宁波海运集团有限公司财务管理部经理、财务负责人等职。现任宁波海运股份有限公司总会计师。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
管雄文	宁波海运集团有限公司	董事长	2009 年 3 月 12 日	2012 年 3 月 11 日	否
褚敏	宁波海运集团有限公司	董事、总经理	2009 年 3 月 12 日	2012 年 3 月 11 日	是



周海承	宁波交通投资控股有限公司	董事、副总经理	2008 年 5 月	2011 年 5 月	是
徐海良	宁波海运集团有限公司	党委副书记、工会主席	2009 年 3 月 12 日	2012 年 3 月 11 日	是
黄为群	浙江省电力燃料有限公司	总会计师	2008 年 5 月		是
施燕琴	宁波海运集团有限公司	财务管理部经理	2009 年 6 月 5 日	2012 年 3 月 11 日	是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
胡汉湘	招商局能源运输股份有限公司	独立董事	2008 年 3 月	2011 年 3 月	是
杨华军	浙江万里学院	教师			是
吴洪波	宁波保税区北电实业股份有限公司	董事长、总经理	2006 年 3 月		是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司 2009 年度股东大会审议通过的《公司董（监）事薪酬与绩效考核办法》和公司第五届董事会第四次会议审议通过的《公司高级管理人员薪酬与绩效考核办法》，构成公司独立董事、董事、监事和高级管理人员的年度报酬。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事会薪酬与考核委员会根据《2010 年度审计报告》及上述《办法》规定的复合考核指标的完成情况对相关人员进行评估考核后核定各自的报酬并提交公司董事会确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见本章（一）部分

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
夏海国	副总经理	离任	退休

(五) 公司员工情况

在职员工总数	667
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
船员	595
外聘船员（非在职员工）	44
岸上管理人员和后勤人员	72
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学本科及以上	59
大专	145
中专及高中	285
初中及以下	178



六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证券监督管理委员会有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构和内控制度，努力使公司股东大会、董事会、监事会及管理层形成规范、科学的决策机制。

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，充分考虑股东利益。年度内两次股东大会均采用现场投票和网络投票相结合的方式，确保所有股东（特别是中小股东）享有平等的地位并充分行使自己的权利。

2、关于控股股东与上市公司：公司控股股东严格规范自己的行为，不存在直接或间接干预上市公司的决策和经营活动的情形。公司通过在《股东大会议事规则》、《公司章程》、《与关联方资金往来及对外担保管理制度》等制度中设立相关条款，制定并发布《公司关联交易制度》等专项制度，建立了防止控股股东及其关联企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益的长效机制。公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、关于董事和董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。报告期公司共召开了 4 次董事会。公司所有董事均能按照《董事会议事规则》等制度履行职责和义务。公司充分发挥董事会专门委员会在规范公司治理方面的作用，有效地保证了公司决策的科学性。

4、关于监事和监事会：公司严格执行《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举监事，公司监事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。报告期公司共召开了 4 次监事会。公司所有监事能够依据《监事会议事规则》等制度，认真履行自己的职责，对公司财务以及董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并加强对公司的内控制度的监督力度，维护公司及股东的合法权益。

5、关于信息披露：公司严格按照有关法律法规及公司制定的《公司信息披露管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时地通过《上海证券报》、《中国证券报》、上海证券交易所网站等披露有关信息，并做好信息披露前的保密工作，积极维护公司和投资者，尤其是中小股东的合法权益。公司进一步规范内幕信息管理行为，报告期先后制定了《内幕信息知情人登记制度》、《重大信息内部报告制度》和《外部信息使用人管理制度》。报告期内，公司不存在因信息披露违规受到监管机构批评、谴责或处罚的情况。

6、关于投资者关系管理：公司严格执行《公司投资者关系管理办法》，确保投资者关系工作的合规性和有效性，在不违反信息披露制度等规定的前提下，客观、真实、准确、完整地介绍公司经营情况，使普通投资者能通过电话、传真及电子邮箱等方式方便地与公司进行沟通以及反映有关情况。报告期公司以宁波上市公司投资者关系互动平台的开通为契机，构建多样化的投资者沟通渠道，与投资者通过网络互动平台在线交流形式，实现投资者关系与公司成长的良性互动。

7、关于利益相关者：公司充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、消费者、供应商、所在地方等利益相关者的合法权益，相互之间能够实现良好沟通，共同推进公司持续、健康、稳定地发展。

8、关于绩效评价与激励约束机制：报告期，公司对《董（监）事薪酬及绩效考核办法》和《高级管理人员薪酬及绩效考核办法》进行了修改，从制度上建立了公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制。由公司董事会薪酬与考核委员会提出对董（监）事及高级管理人员的考评和奖惩意见，提交公司董事会确认。

报告期，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。

公司治理是一项长期的工作。今后，公司将一如既往地按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等证券监管部门的要求，严格遵守《公司法》、《证券法》、《信息披露管理办法》等法律、法规及相关规定的要求，不断完善公司治理结构，积累公司治理经验，建立健全各项治理制度，进一步提高公司规范运作水平。



(二) 董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
管雄文	否	4	4	2	0	0	否
郑建义	否	4	4	2	0	0	否
徐炳祥	否	4	4	2	0	0	否
褚敏	否	4	4	2	0	0	否
董军	否	4	4	2	0	0	否
吴洪波	否	4	4	2	0	0	否
周海承	否	4	4	2	0	0	否
胡汉湘	是	4	3	2	1	0	否
傅能正	是	4	4	2	0	0	否
林勇	是	4	4	2	0	0	否
杨华军	是	4	4	2	0	0	否

年内召开董事会会议次数	4
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	2

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司制定了《独立董事工作制度》，对独立董事的任职条件、任职程序、行使职权原则、享有的权利、在审查关联交易中的义务等作出了详细规定。报告期，全体独立董事认真履行了独立董事的职责，按时出席董事会和股东大会会议，对会议资料进行认真审阅，并提供指导意见；由董事会决策的重大事项，全体独立董事均事先对公司情况和相关资料进行仔细审查；对于公司生产经营状况、管理和内部控制等制度建设及执行情况，所有独立董事认真听取公司汇报并主动进行了解，发表意见，努力维护公司的整体利益，特别是确保中小股东的合法权益不受损害。

独立意见发表情况：2010 年，独立董事对公司定期报告、聘任公司审计机构、对外担保及关联资金占用情况等事项进行了审查，并对相关事项发表了独立意见。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司拥有完全独立的业务体系和自主经营能力，具有独立自主进行经营活动能力，拥有完整的法人财产权，包括经营决策权和实施权。公司经营决策均严格按照公司章程的规定履行必要程序，控股股东除行使股东权利之外，不对公司的业务活动进行任何干预。控股股东的其他控股子公司均未从事与公司具有实质性竞争的业务。
人员方面独立完整情况	是	公司具有完全独立的劳动、人事及工资管理体系，公司总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员和核心管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任重要职务并领取薪酬。
资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立、完整的生产经营所需的资产，包括设立时控股股东投入的和本公司设立后自行购置的船舶、房产等固定资产。本公司与控股股东之间的资产产权关系清晰，本公司的资产完全独立于控股股东及其控制的其他企业，不存在控股股东及其关联方占用的情况。
机构方面独立完整情况	是	公司具有独立健全的法人治理结构和独立、完整的组织机构，设置了相关的管理和业务部门，独立开展生产经营活动。控股股东及其职能部门与公司及



		其职能部门之间不存在从属关系。
财务方面独立完整情况	是	公司设立了独立的财务部门，配备了独立的财务人员，建立了独立的财务核算体系、财务管理制度和会计政策。公司按照《公司章程》规定独立进行财务决策，具备独立的财会帐簿，不存在控股股东及其控制的其他企业干预本公司资金使用的情况。公司在银行单独开立账户，不存在与控股股东及其控制的其他企业共用银行账户的情况。

（四）公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司内部控制的建设是参照《企业内部控制基本规范》的规定，从内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五项要素为总体方案进行建设。公司内控制度体系覆盖了公司的战略管理、治理结构、预算管理、绩效考核、风险评估、人力资源、信息披露、监控等领域。公司内部控制的目的是合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	为进一步健全和完善内部控制体系，使公司的各项内控制度更加科学化和体系化，报告期公司根据相关政策法规及公司实际经营情况，又重新制定或修改了 8 项制度，包括：《内幕信息知情人登记制度》、《重大信息内部报告制度》、《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》、《外部信息使用人管理制度》、《公司债券持有人会议规则》，对《公司董（监）事薪酬与绩效考核办法》、《公司高级管理人员薪酬与绩效考核办法》和《公司董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及其变动管理制度》，有效强化了公司治理结构和管理体系，确保公司内控各个环节规范运行。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司内部控制的建立健全工作由公司总会计师牵头主抓，由审计部实施日常性的监督和以财务管理为主的制度建设、完善工作。与此同时，公司发挥审计委员会和监事会内控工作职能：审计委员会负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作，对公司建立与实施内部控制的情况进行监督检查；监事会负责对董事、经理及其他高管人员的履职情形及公司依法运作情况进行监督。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司内部监督部门均按照相关制度的要求认真履行了各自的职责，对于发现的内控制度缺陷和未得到遵循的现象实行逐级负责并报告。报告期，审计委员会对公司的经营、财务收支情况、经济效益等进行了跟踪监督，独立履行了对公司内部控制的监督、检查等职能，并提出了相关建议。报告期末，公司董事会对公司 2010 年度内部控制情况进行了全面自我评估，并聘请了立信会计师事务所有限公司对本公司内部控制进行核实评价，出具了《内控制度鉴证报告》，经公司董事会审议通过。
董事会对内部控制有关工作的安排	报告期，董事会主要从生产经营、财务、计划控制、采购、质量环境管理、安全、对外担保、信息披露与披露管理等方面对公司内控工作提出指导性意见和建议，审议公司内部控制自我评估报告，并通过审计委员会、监事会、公司内审部门加强了内部控制的监督检查和指导。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司依据《企业会计准则》等国家相关会计政策和制度，制定了《公司会计制度》、《运输成本管理办法》、《内部审计制度》、《募集资金管理办法》等具体管理制度。公司根据审慎原则，定期对应收账款、对外担保和投资、在建工程等可能存在潜在损失和违规问题进行核查，第一时间降低和规避风险。此外，公司积极组织财务人员进行业务培训，增强专业知识水平，提高公司财务核算质量。
内部控制存在的缺陷及整改情况	董事会对公司内部控制及风险管理进行了自我评估，报告期末未发现本公司存在内部设计和执行方面的重大缺陷。内部控制制度是一项长期而持续的系统工作，因公司业务和规模在不断扩大，内部控制制度方面还需要不断完善和提高。公司今后将按照董事会的统一部署，根据国家有关最新规定及公司执行过程中的自我监控进一步健全和完善内控管理体系，使公司的各项内控制度更加科学化和体系化。

（五）高级管理人员的考评及激励情况

根据公司 2010 年修订的《公司董（监）事薪酬及绩效考核办法》和《公司高级管理人员薪酬及绩效考核办法》，董事会合理评估公司管理经营的业绩，由董事会薪酬与考核委员会提出对高级管理人员考评和奖惩意见，提交公司董事会确认，有效提高公司高管人员的工作效率、工作责任心以及积极性。



(六) 公司披露了内部控制的自我评价报告、履行社会责任的报告和审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见

详见年报附件 披露网址：上海证券交易所 <http://www.sse.com.cn>

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

报告期，公司建立了《宁波海运股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，并经公司第五届董事会第四会议审议通过，对年报信息披露差错责任追究做了具体规定，明确了对年报信息披露差错责任人的问责措施。

报告期内，公司未出现重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等年报信息披露重大差错。



七、股东大会情况简介

（一）年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年度股东大会	2010 年 4 月 20 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 4 月 21 日

宁波海运股份有限公司 2009 年度股东大会于 2010 年 4 月 20 日采用现场投票和网络投票相结合的表决方式召开，现场会议在宁波市翠柏路 396 号宁波新芝宾馆会议室举行。参加本次股东大会股东和股东代理人共 54 人，代表公司有表决权股份数 506,248,868 股，占公司股份总数 871,145,700 股的 58.11%，其中出席现场表决股东和股东代理人共 11 人，代表公司有表决权股份数 489,765,199 股，占公司股份总数的 56.22%，通过网络投票表决的股东共 43 人，代表公司有表决权股份数 16,483,669 股，占公司股份总数的 1.89%。本次会议由公司董事会提议召开，公司部分董事、监事和高级管理人员列席了会议。本次会议的召集、召开符合法律、法规、规章和《公司章程》的规定。

本次股东大会由公司董事长管雄文先生主持，会议议案经与会股东审议，并采用现场记名投票和网络投票表决方式通过了如下决议：《2009 年度董事会工作报告》、《2009 年度监事会工作报告》、《2009 年度财务决算和 2010 年财务预算报告》、《关于 2009 年度利润分配的方案》、《关于续聘立信会计师事务所有限公司为公司审计机构的议案》、《2009 年年度报告》和《2009 年年度报告摘要》、《关于修改〈公司董（监）事薪酬及绩效考核办法〉的议案》、《关于向金融机构申请授信额度的议案》、《关于向中国人民银行申请续发短期融资券的议案》、《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》、《关于公司符合公开发行可转换公司债券条件的议案》、《关于公司公开发行可转换公司债券方案的议案》、《关于本次发行可转换公司债券募集资金项目可行性报告的议案》和《关于前次募集资金使用情况说明的议案》。

（二）临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年第一次临时股东大会	2010 年 9 月 9 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年 9 月 10 日

宁波海运股份有限公司 2010 年第一次临时股东大会由公司董事会提议召开。参加本次股东大会的股东和股东代理人共 218 人，代表公司股份数 511,879,973 股，占公司股份总数 871,145,700 股的 58.76%。宁波海运集团有限公司、宁波交通投资控股有限公司和宁波海运股份有限公司董事长管雄文先生对议案回避表决。本次有表决权股份数 144,184,632 股，占公司股份总数的 16.55%，其中出席现场表决股东和股东代理人共 16 人，代表公司有表决权股份数 120,489,862 股，占公司股份总数 13.83%，通过网络投票表决的股东共 199 人，代表公司有表决权股份数 23,694,770 股，占公司股份总数的 2.72%，公司部分董事、监事和高级管理人员列席了会议。本次股东大会由公司董事长管雄文先生主持。会议议案经与会股东审议，采用现场投票和网络投票相结合的表决方式，通过了《关于解除交投控股回购公司持有的明州高速股权义务的议案》。



八、董事会报告

（一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

2010 年金融危机对航运业的影响仍未消除，国际国内航运市场经历了较大幅度变化，运价波动明显。波罗的海干散货运价指数（BDI）全年呈前高后低震荡向下的走势，平均值为 2758 点，较上年高出 5.1%。同样，国内航运市场宽幅震荡，运输需求旺季不旺，淡季见旺，运价大起大落，沿海散货综合运价指数最高点为 1875.11 点，最低点为 1140.89 点，年平均 1455.07 点，较上年上涨 20.9%。

报告期，国际国内航运市场虽然总体处于波动和调整状态，但是较上年同期有所回暖，运价有所回升，平均运价高于上年同期水平。

1、报告期内公司总体经营情况

报告期，面对复杂多变的市场环境和经营上的压力，公司围绕着年初所确定的“一个中心、二条主线、三个支撑”的工作指导原则，坚持科学发展观，苦练内功，夯实基础，结构调整稳步推进，生产经营和安全生产工作扎实有效，公司保持整体稳健发展态势。

报告期，公司实现主营业务收入 122,858.17 万元，比上年同期增长 37.19%；实现净利润 5,522.16 万元，比上年同期增长 85.92%。

2、报告期公司的主要业务及其经营状况

（1）海运主业方面：

公司主要经营从北方煤港至浙江省及其以南沿海地区电厂的电煤运输及部分国际航线。报告期，公司新增运力 11 万载重吨，至 2010 年末，公司拥有散货轮 20 艘，总运力 81.4 万载重吨。完成货运量 1,883.83 万吨、周转量 328.99 亿吨公里，实现业务收入 98,627.70 亿元，分别为上年同期的 119.67%、114.73% 和 130.75%。

第一，拓展市场，运输生产有新起色

公司加大与各大货主的战略合作，进一步巩固和扩大在内外贸运输市场的份额，2010 年是公司签订年度 COA 合同量最高的一年，运量达 1360 万吨，平均运价比去年上浮 9% 左右，确保了船舶运输生产的正常开展，基本稳定了公司的效益；努力提高船舶营运效率，根据船舶密度合理安排航线，抓好港作，降低船舶的滞港时间，船舶滞港时间较上年平均下降约 0.64 天；利用自身优势和市场资源，积极开展租船业务，取得较好成效；远洋运输市场开拓力度进一步加大，宁波海运（新加坡）有限公司设立的全资公司购置的二手散货船“宁波先锋”轮投入全球航行，在航线、承运货种等方面都有新的突破。

第二，多管齐下，船队结构调整有新举措

报告期公司通过建造、购置、出售等形式多管齐下，是公司船队结构调整步伐最快、力度最大的一年：积极落实新造船项目，抓住新造船价格指数相对低位时机，签订“2+1”艘 47,500 吨浅吃水大灵便型散货船的建造合同；船舶在建工作有序推进，新建的 43,000 吨散货船“明州 67”轮已于 2010 年 6 月 30 日完成交接并投入营运，57,500 吨级散货船也于 2010 年 3 月开工建造；抓紧实施二手船购置工作，7 万吨级巴拿马型散货船“宁波先锋”轮于 2010 年 9 月 28 日投入国际远洋运输；同时，公司根据相关规定落实船舶报废工作，报告期以废钢船形式出售了到达强制报废年限的“明州 2”轮。

第三，开辟途径，融资工作有新方式

2010 年公司具备了向证券市场再融资的条件。经过公司第五届董事会第四次会议和 2009 年度股东大会审议通过，公司决定公开发行 72,000 万元可转换公司债券。发行可转债是公司从未尝试过的融资方式，自年初启动以来，公司上下全力以赴，把这项工作放在年度工作的最重要位置，组织相关人员从券商确定、中介协调、监管部门沟通、尽职调查、材料制作、信息披露等方面有序推进这项工作。2010 年 12 月 16 日，公司公开发行可转换公司债券正式获得中国证券监督管理委员会核准；2011 年 1 月 7 日，公司公开发行了 72,000 万元可转换公司债券，并于 1 月 20 日在上交所挂牌交易。本次发行的成功为公司发展提供了资金保障，促进了公司的持续发展。

第四，优化模式，公司管理有新内容

报告期公司总体安全形势平稳，安全管理体系相关审核均顺利通过，未发生一般及以上事故，船舶各类外部检查均顺利通过，滞留率为零；进一步强化船舶机务技术管理，保证船舶处于良好的技术状态，全年船舶营运率达 97.54%，比上年提高了 0.3 个百分点；继续推进节能工作，巩固副机改烧混



合油成果，跟踪燃油添加剂的使用效果；抓好增收节支工作不放松：密切跟踪油价走势，锁定燃油成本；强化资金管理，减少成本支出；密切银企关系，降低财务费用；进行了公司“十二五”发展规划草案的编制，提出了公司今后五年的发展目标和目标；在部分船舶推出了以公司自有船员与外聘船员混合型配置的形式以及全部为外聘船员的全套派形式，取得了良好的管理效果，创新了船员管理新模式；继续推进信息化建设，船舶管理系统开发工作有序推进。

(2) 高速公路经营方面

报告期，公司控股的宁波海运明州高速公路有限公司（以下简称“明州高速”）投资建设的宁波绕城高速公路西段项目（以下简称绕城西段）按照交通运输部、省交通主管部门的有关指示精神，投入专项资金 300 余万元顺利完成了国家高速公路网络改造工程的施工任务，绕城西段已纳入国家高速公路网络的组成部分；针对软土路基沉降情况，为车辆行驶平稳舒适，确保路面安全畅通，公司勇担社会责任，年度内投入加铺专项资金 6600 余万元加铺点位 215 处，使路况和行车环境较上年有了较大改观；2010 年是绕城西段进入关键的竣工验收阶段，公司齐心协力，年度内先后顺利通过了水保工程专项验收、环境保护和竣工决算审计、竣工质量鉴定，并于 2011 年 1 月顺利通过由浙江省交通厅组织的全面竣工验收，宣告绕城西段的建设和试运营阶段工作全面完成。报告期，在我国经济企稳回升、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，绕城西段车流量大幅度增加，效益得到明显提升。报告期累计进出口车流量 585.38 万辆，比去年同期增长 35.99%；日均断面流量为 19,674 辆，较上年提高 72.68%；实现通行费收入 23,296.23 万元，比去年同期增长 67.92%，比上年减亏 6070.35 万元。

报告期，公司围绕“和谐海运”、“平安海运”的建设目标，精神文明建设取得新成果。公司被浙江省政府列入服务行业重点企业，位列宁波市地税纳税 50 强第 6 位，并荣获“宁波市 2008-2009 年纳税信用 A 级纳税人”称号；公司所属“明州 58”轮荣获浙江省安全优秀船舶荣誉称号；“明州 20”轮荣获宁波市模范集体荣誉。

3、报告期内公司财务状况分析

(1) 报告期内本公司资产构成及同比变动情况：

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	23,333.12	3.37	57,309.03	8.40	-5.03
应收账款	6,533.38	0.94	2,884.21	0.42	0.52
存货	4,545.48	0.66	3,992.24	0.58	0.08
固定资产	197,224.66	28.47	174,644.24	25.60	2.87
在建工程	37,651.86	5.44	9,749.75	1.42	4.02
无形资产	417,249.27	60.24	426,147.38	62.48	-2.24
短期借款	60,000.00	8.66	0.00	0.00	8.66
长期应付款	28,704.88	4.14	16,602.10	2.43	1.71
资产总计	692,654.88	100.00	681,973.29	100.00	

注：本报告期公司资产构成期末比期初发生较大变动的的项目有：

①货币资金占总资产的比重期末比期初减少 5.03 个百分点，主要系支付新建船舶造船款和高速公路工程款所致；

②固定资产占总资产的比重期末比期初增加 2.87 个百分点，系 1 艘建造船舶达到预定可使用状态，由在建工程结转固定资产。公司本年新购 1 艘散货船投入境外营运；

③在建工程占总资产的比重期末比期初增加 4.02 个百分点，系报告期公司新建 3 艘 4.75 万吨散货船和在建 5.7 万吨散货船的投入；

④无形资产占总资产的比重期末比期初减少 2.24 个百分点，系无形资产摊销增加；

⑤短期借款占总资产的比重期末比期初增加 8.66 个百分点。系短期融资券到期，由其他流动负债



转入。其他流动负债相应减少；

⑥长期应付款占总资产的比重期末比期初增加 1.71 个百分点，系报告期新增融资租赁船舶增加长期应付款。

(2) 报告期内经营成果分析

单位：万元

项 目	本期金额	上期金额	比上期增减额	比上期增减 (%)
营业收入	122,858.17	89,550.83	33,307.34	37.19
营业成本	88,113.73	62,852.36	25,261.37	40.19
营业税金及附加	3,457.35	2,707.00	750.35	27.72
管理费用	3,644.53	3,335.68	308.85	9.26
财务费用	21,730.50	21,402.14	328.36	1.53
投资收益	-1,516.35	-66.98	-1,449.37	2,163.92
营业利润	4,377.11	-796.37	5,173.48	
营业外收支净额	1,392.88	1,107.24	285.64	25.80
利润总额	5,769.99	310.87	5,459.13	1,756.09
所得税费用	3,197.16	3,264.27	-67.11	-2.06
净利润	2,572.83	-2,953.40	5,526.24	
归属于母公司所有者的净利润	5,522.16	2,970.41	2,551.76	85.91

注：报告期净利润变动的主要因素为：

①2010 年度 COA 合同的平均运价与 2009 年度相比上升了 9%左右。公司立足国内煤炭运输，积极开拓国际运输市场，通过设立境外子公司新增运力和经营租赁船舶等方式，增加主营业务收入。报告期公司海运业务收入比上年同期增长约 30.75%，但物价、人工成本、燃料成本比上年均有较大幅度的上升，同时租赁船舶的销售毛利率相对较低，使得报告期公司运输业务毛利率比上年同期减少了 4.23 个百分点；

②高速公路经过几年的培育，车流量出现较大幅度的上升；“二义性”收费系统的启用，也增加了本公司的实际收益。报告期公路项目通行费收入比上年同期增长了 67.92%；

③报告期公司长期股权投资亏损比上年同期增加 1449.37 万元。主要系公司投资的宁波海运希铁隆工业有限公司和上海协同科技股份有限公司二家公司报告期出现较大额度的亏损，其中希铁隆公司受行业低迷、限电等因素影响，当年亏损-3,825.69 万元。

(3) 报告期公司销售费用、管理费用、财务费用、所得税数据同比变动情况：

单位：万元

项 目	本期金额	上期金额	本年比上年增减 (%)
管理费用	3,644.53	3,335.68	9.26
财务费用	21,730.50	21,402.14	1.53
所得税费用	3,197.16	3,264.27	-2.05

注：报告期公司的管理费用比上年同期增加 9.26%，主要系新加坡公司 2009 年底注册成立，2010 年正式运营，增加管理费用。

(4) 现金流量表主要项目变动情况：

①报告期内公司经营活动产生现金流量净额为 43,689.98 万元，比上年同期增长 119.38%，主要系营业收入增加；

②报告期内公司投资活动产生现金流量净额为-46,839.55 万元，流出量大于流入量，主要系支付新购船舶和新建船舶的款项；

③报告期内公司筹资活动产生现金流量净额为-30,433.50 万元，流出量大于流入量，主要系公司归还银行借款本金及支付利息所致。



(5) 公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩

单位：万元

项 目	宁波海运(新加坡)有限公司	宁波海运明州高速公司有限公司	宁波海运希铁隆工业有限公司	上海协同科技股份有限公司	宁波港海船务代理有限公司
业务性质	国际海上运输	公路经营	工业加工	电力电子	船舶代理
注册资本	68.30	119,300.00	9,000.00	4,000.00	50.00
期末总资产	18,565.73	430,920.60	32,743.73	18,686.47	96.89
期末负债总额	13,444.26	317,902.56	26,453.81	8,894.33	0.84
期末净资产	5,121.47	113,018.04	6,289.92	9,792.14	96.05
本期营业收入总额	5,071.33	24,046.64	22,765.91	16,059.45	53.69
本期净利润	762.13	-6,019.04	-3,825.69	-1,617.38	17.82
本企业持股比例(%)	100.00	51.00	27.67	28.5971	45.00

(6) 主要供应商、客户情况

单位：万元

前五名供应商采购金额合计	17,171.04	占采购总额比重	49.90%
前五名销售客户销售金额合计	79,827.54	占销售总额比重	64.99%

(二) 对公司未来的展望

1、行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

2011 年世界经济受到新兴经济体的拉动作用将更加明显，并且带动全球海运贸易量缓慢增长，但还缺乏足够的复苏动力。另一方面，由于欧洲债务危机的影响以及部分国家货币当局第二轮“量化宽松”政策的执行等都将加重未来世界经济复苏的不确定性。同样，受全球经济总体发展形势不明朗和以油价为主的经营成本上涨等因素的影响，2011 年航运业仍面临着诸多的不确定因素，航运市场可能出现阶段性波动，供需矛盾依然突出。

2、公司未来的发展机遇、挑战及发展战略

(1) 公司发展的有利因素：

第一，全球经济的缓慢复苏对大宗商品的需求依然强劲，尤其 2011 年是我国“十二五”开局之年，国内经济结构转型加快，经济持续回升向好，仍处于重要战略发展期，航运业孕育着新的发展机遇。

第二，随着经济回升，耗电量将逐年提高，“北煤南运”货量将有一定幅度增长。公司利用长期形成的良好市场形象和经营网络，以安全、优质、快捷的服务取信于客户，通过多年努力已与不少大客户建立了战略合作关系，为基础货源的拓展提供了保障。

第三，国务院正式批复《浙江海洋经济发展示范区规划》，浙江海洋经济发展示范区建设上升为国家战略。为此，浙江省将构建大宗商品交易平台、海陆联动集疏运网络、金融和信息支撑系统“三位一体”的港航物流服务体系，其中宁波一舟山港海域、海岛及其依托城市是核心区。我公司作为浙江省骨干水运企业以及宁波地方最大海运企业，浙江海洋经济发展示范区建设将为公司发展提供不可多得的机遇。

第四，公司 7.2 亿元可转换公司债券的成功发行并上市，为公司船队规模的扩大提供了资金保障，并将有效降低资金成本。同时，2010 年 4 月财政部、国家税务总局下发的《关于国际运输劳务免征营业税的通知》，将降低公司国际运输船舶的税收支出。

第五，宁波绕城高速公路东段以及其他主要连接线计划于 2011 年底贯通，同时，舟山跨海大桥将允许普通货车通行，公司所经营的宁波绕城西段将受益于整个路网效应。

(2) 公司面临的不利因素：

第一，尽管未来干散货市场已摆脱前期低谷徘徊的困扰开始复苏的趋势并没有改变，但是金融危机的余波、中国宏观调控、国际油价的高位波动、远期运力交付压力等因素都会在一定程度上影响市场走势。

第二，近年来，不少大型能源集团等货主单位、电力企业以及民营资本参与沿海运输步伐进一步加快，将挤压专业航运企业的市场份额，船舶经营竞争更趋激烈。



第三，2011 年我国将实施积极的财政政策和稳健的货币政策，今年以来已加息一次、两次上调准备金率，业界普遍预测央行还会继续多次加息，加息成为央行常态的金融调控措施。国内经济通涨的压力对信贷的影响显现，企业融资及融资成本将带来较大的压力。

第四，油价的高位震荡，原材料、备件、物料等价格的不断上涨以及船员工资成本的持续上升，都将给企业经济效益的提高带来较大的压力。

（3）发展战略

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

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

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

3、公司新年度的经营计划

2011 年主要经营目标为：货物运输量：1791 万吨；货物周转量：365 亿吨公里；营业收入：126,144 万元；营业成本：93,898 万元。

为实现上述目标计划将采取的工作举措：

（1）努力拓展经营渠道，提高船舶经济效益。公司将坚持大客户战略，进一步加强合作关系，积极争取签订新的 COA 运输合同，为公司运力提供充足的货源保障；从国际、国内运输市场中寻找新的合作伙伴，在铁矿石、粮食等散货运输取得进展；充分利用公司品牌优势，开展船舶期租或航次租船业务，抢占市场先机；合理调配船舶，加快船舶周转，提高船舶的营运效率；充分利用公司自有远洋船舶内外贸兼营的优势，根据市场需求合理调配运力；做好航运市场信息收集分析工作，进一步提升市场研判水平，深入研究细分市场。

（2）努力调整运力结构，增强持续发展能力。公司将在进一步扩大市场占有率的前提下，积极拓展运力规模，优化运力结构，为捕捉商机赢得主动；加强与相关船厂、船舶设计单位、设备配套厂家、船检机构等紧密配合，确保按时、保质完成新造船的建造任务；及时掌握市场信息与动态，在分析国际干散货市场发展趋势的基础上，慎重选择，确定合适的二手散货船购置方案；根据《促进老旧运输船舶和单壳油轮报废更新实施方案》，对公司相关老旧船舶进行全面的评估，提出切实可行的方案，加快公司船队结构调整步伐。

（3）努力加强精细管理，夯实企业发展基础。公司将积极推进管理创新，形成满足现代管理要求、适应公司实际的管理方法，促进企业管理水平的提高；进一步完善内部控制制度，依照《企业内部控制配套指引》的要求，不断修订完善内控制度，规避风险；坚持一手抓教育，一手抓制度完善，深化“节能降耗、增收节支”工作；抓好船舶管理系统的开发，推进船岸一体化管理系统的建设工作；进一步完善激励机制，提高员工参与的积极性和工作的创造性；规范、有效地使用募集资金，同时开辟新的融资渠道。

（4）努力保障安全营运，推进安全长效机制。公司将深入贯彻执行“安全第一，预防为主，综合治理”的方针，实施安全管理体系规范化管理，完善安全文化，落实安全生产责任制，狠抓隐患治理，杜绝重特大事故的发生，最大限度地减小一般事故和小事故，争取船岸的 SMS、ISPS 审核以及船舶的 FSC、PSC 和 RIGHTSHIP 等检查均顺利通过。

（5）努力加快队伍建设，提高员工整体素质。公司将制定和完善相应的人才发展规划，坚持适度超前培养和储备的原则，努力构建现代企业人力资源管理体系；从“以人为本”出发，紧紧围绕如何有效快速地提高人员素质这个目标，研究构建有效的员工终身教育体系，建设学习型企业、学习型船舶，使企业的发展与员工的发展相辅相成，实现企业与个人的双赢；进一步完善船员管理体制，不仅在数量上能满足船队发展的需要，更要在质量上提升船员队伍的综合素质，以适应公司船队结构和业务结构调整的需要。

（6）努力完善基础设施，保障公路正常营运。公司将扎实开展文明行业创建活动，延伸服务范围，提高服务质量，不断完善道路的指路诱导系统、警示标志及日常各类应急处置预案；加强对道路的日常养护管理，增强所辖路段车辆通行服务保障能力，努力为社会提供更为畅通、便捷、安全、舒适的行车环境；推进做好全国干线公路迎检准备，确保在“国检”中不因自身工作懈怠而失分；注重加强日常车流量和相关运营数据分析、整理、积累，并积极配合做好年底宁波绕城东段开通运行的相关衔



接准备工作，使车流量得到不断提升。

(7) 努力构建和谐海运，提升企业凝聚力。公司将抓好形势任务教育，进一步引导广大干部职工认清企业面临的形势；牢固树立起“诚信兴企”的思想意识，增强企业的凝聚力和亲和力，架起企业与员工之间沟通的桥梁；以开展行业文明活动为突破口，以诚信建设为重点，着力改善服务质量，提高服务水平，提升公司的服务品牌。

4、完成 2011 年度投资计划，公司约需要资金 7 亿元左右，主要用于新建船舶的进度款、购建船舶款等，资金主要来源为发行可转换公司债券募集的资金、银行贷款等。

5、可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的主要风险因素及对策

(1) 受宏观经济周期影响的风险及其对策

公司的水运业务是从事国际国内的大宗散货运输，最主要的货种为煤炭。煤炭运输属国民经济基础行业，受国民经济增长周期性波动的影响较大。当前，全球经济复苏的形势尚未明朗，一旦经济再次出现向下波动，将可能导致全球航运市场下滑。针对这一风险，公司将进一步深入研究宏观经济发展动态，加强对航运市场信息的收集与分析，及早调整经营策略，尽力减少宏观经济的变化对公司造成影响。

(2) 运输价格波动的风险及其对策

运输市场价格受全球经济变化、运力需求、船舶保有量等多种因素的影响，波动性较大。2011 年干散货海运市场总体运价水平仍可能处于震荡波动。为此，公司将坚持大客户战略，使公司的运输合同主要以 COA 合同为主，以避免受国际国内运输市场价格的波动影响。同时，公司将通过提高经营管理水平，降低经营成本，改善服务质量和条件，扩大市场份额，以抵御宏观经济波动、运价变化带来的影响。

(3) 燃油价格波动的风险及其对策

国际原油和成品油价格受全球及地区政治经济的变化、原油和成品油的供需状况及具有国际影响的突发政治事件和争端等多方面因素的影响，国内原油价格参照国际原油价格确定。燃油消耗是航运企业的主要经营成本之一，如国际原油价格持续上扬，将导致公司船舶航次成本上升，进而影响公司的营业收入和盈利水平。为此，公司签订的 COA 合同运价基本上都包含了燃油附加费，在一定程度上降低了燃油涨价给公司带来的不利影响；在管理上，公司通过提高船舶效率，降低船舶的千吨公里单耗指标；推广航海节能和机务技术节能经验，全面深入实施“以重代轻”的节能技术；及时掌握油价走势，实施多方报价，加强集中采购，锁定燃油成本。

(4) 航行安全的风险及其对策

运输船舶面临着海上特殊风险：恶劣天气、台风、海啸、海盗等，还可能遭遇战争、罢工，以及机械故障和人为事故，对公司的正常营运产生不利影响。公司针对船舶可能出现的事故险情，制定了相应的应急预案和防范措施；努力提高船岸人员的操作技能，提供必要的培训，加强责任心教育；完善安全管理工作激励机制；合理投保，规避风险。

(5) 高速公路经营的风险及其对策

如果未来金融危机余波继续蔓延至实体经济或者宁波绕城高速公路东段及连接线工程仍然不能如期完成并形成有效的路网效应，绕城高速公路西段的车流量将不能得到有效的增长，从而可能影响整个公司的经营业绩。针对这一风险，公司将努力完善基础设施，加强对道路的日常养护管理，增强所辖路段车辆通行服务保障能力；扎实开展文明行业创建活动，延伸服务范围，以优质的服务、良好的路况树立品牌，采取各种措施引导吸引车流，提高车辆的通行流量；注重加强日常车流量和相关运营数据分析、整理、积累。

(6) 新造船项目可能对公司经营业绩产生影响的风险及其对策

公司通过公开发行人可转换公司债券用于建造散货船，扩张公司运力，有利于公司调整运力结构、替代淘汰运力，并结合公司新增运量，更好满足客户需求。但是如果水运行业未来继续低迷，公司新造船项目可能会由于运价的波动下跌导致实际运营的效益无法达到预测的效益；或由于实体经济的下滑导致公司客户运量需求萎缩，导致无法充分发挥新增运力的效益，从而对公司的经营业绩产生一定的影响。为此，公司选择在水运行业低谷时期建造新船，船舶价格相对便宜，能够有效降低购置成本；同时，公司将进一步巩固现有的货源阵地，并做好抢份额、占市场的文章，加强对沿海电厂的揽货营销活动和与大货主沟通协调，寻找新的货源，拓展新的航线，使新造船效益得以实现。



(三) 主营业务分行业、产品情况

单位:万元

项 目	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(%)
(1) 水 运 业	98,627.70	76,747.18	22.18	30.75	38.30	-4.23 个百分点
(2) 公 路	23,296.23	11,172.46	52.04	67.92	53.53	4.49 个百分点
小 计	121,923.93	87,919.64	27.89	36.52	40.02	-1.8 个百分点

(四) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	50,626.35
投资额增减变动数	21,018.33
上年同期投资总额	29,608.02
投资额增减幅度(%)	70.99

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 5.7 万吨散货船	193,294,677.75	67%	在建
新建 2 艘 4.75 万吨散货船	146,356,457.05	40%	在建
新建 1 艘 4.75 万吨散货船	36,560,000.00	20%	在建
购置 1 艘 7 万号级散货轮“宁波先锋”轮	127,658,167.62	100%	2,981,594.80
合 计	503,869,302.42	/	/

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 54,840 万元，拟使用募集资金 49,344.50 万元。募集资金净额不足投资项目的资金缺口，公司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》）

3、经 2009 年 9 月 15 日召开的 2009 年第一次临时股东大会审议通过了《关于设立宁波海运（新加坡）有限公司的议案》和《关于购置 2 艘七万吨级散货轮境外营运的议案》。公司在新加坡全资设立宁波海运（新加坡）有限公司，由其在国际市场择机购置 2 艘七万吨级散货轮，并在境外注册设立单船公司，在国际航运市场上运用自营、租船的模式经营。根据股东大会决议，2010 年 6 月 11 日，宁波海运（新加坡）有限公司购买 1 艘 7 万吨级二手散货轮“YUN TONG HAI”轮，合同价格 1,810 万美元，交接后更名为“NINGBO PIONEER”轮（“宁波先锋”轮），于 2010 年 9 月 28 日完成船舶整修，正式投入国际远洋运输。该轮由宁波海运（新加坡）有限公司在香港设立的单船公司—NINGBO PIONEER SHIPPING CO., LTD 经营。报告期实现利润 298.16 万元。



(五) 报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

(六) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第五届董事会第四次次会议	2010 年 3 月 26 日	会议审议通过了《2009 年度董事会工作报告》；《2009 年度总经理业务报告》；《关于 2009 年度财务决算和 2010 年财务预算报告》；《关于 2009 年度利润分配的预案》；《关于 2009 年度审计报酬事项的议案》；《关于续聘立信会计师事务所有限公司为公司审计机构的议案》；《2009 年年度报告》和《2009 年年度报告摘要》；《关于内部控制的自我评估报告》；《关于 2009 年度社会责任的报告》；《关于修改〈公司董事、监事薪酬及绩效考核办法〉的议案》；《关于修改〈公司高级管理人员薪酬及绩效考核办法〉的议案》；《关于制订〈宁波海运股份有限公司内幕信息知情人登记制度〉的议案》；《关于制订〈宁波海运股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》；《关于制订〈宁波海运股份有限公司外部信息使用人管理制度〉的议案》；《关于制订〈宁波海运股份有限公司重大信息内部报告制度〉的议案》；《关于向金融机构申请授信额度的议案》；《关于向中国人民银行申请续发短期融资券的议案》；《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》；《关于公司符合公开发行可转换公司债券条件的议案》；《关于公司公开发行可转换公司债券方案的议案》；《关于本次发行可转换公司债券募集资金项目可行性报告的议案》；《关于制定〈宁波海运股份有限公司债券持有人会议规则〉的议案》；《关于前次募集资金使用情况说明的议案》和《关于召开 2009 年度股东大会的议案》。	《中国证券报》和《上海证券报》	2010 年 3 月 30 日
第五届董事会第五次次会议	2010 年 4 月 28 日	《公司 2010 年第一季度报告》。		
第五届董事会第六次会议	2010 年 8 月 20 日	《2010 年半年度报告》和《2010 年半年度报告摘要》；《关于出售上海银城东路房产的议案》；《关于解除交投控股回购公司持有的明州高速股权义务的议案》；《关于召开 2010 第一次临时股东大会的议案》。	《中国证券报》和《上海证券报》	2010 年 8 月 25 日
第五届董事会第七次会议	2010 年 10 月 28 日	《公司 2010 年第三季度报告》和《关于修订〈宁波海运股份有限公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理办法〉的议案》。	《中国证券报》和《上海证券报》	2010 年 10 月 29 日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期，公司董事会严格按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》等相关法规的要求，根据股东大会的决议和授权，认真执行了股东大会的各项决议：

(1) 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。

(2) 公司董事会薪酬与考核委员会根据公司 2010 年 4 月 20 日召开的 2009 年度股东大会审议通



过的《公司董（监）事薪酬与绩效考核办法》，对 2009 年度在公司领取薪酬的董（监）事进行了绩效考核，并将考核意见报公司董事会确认。

(3) 实施了公司公开发行可转换公司债券事项。根据 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》，公司公开发行 72,000 万元可转换公司债券。公司董事会在法律、法规允许的范围内，按照监管部门的意见，结合公司的实际情况，全权处理有关公司发行可转债的一切相关事宜，保证公司本次发行可转债的顺利实施。2010 年 12 月 16 日，中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1818 号发文，核准公司公开发行面值总额 72,000 万元可转换公司债券。公司董事会根据核准文件要求和公司股东大会授权，于 2011 年 1 月 7 日公开发行了人民币 72,000 万元可转换公司债券，可转债于 2011 年 1 月 20 日在上交所挂牌交易，债券简称“海运转债”，债券代码“110012”，债券存续的起止日期为 2011 年 1 月 7 日至 2016 年 1 月 7 日。

(4) 实施了为宁波海运集团有限公司银行贷款进行担保事项。根据公司 2009 年 4 月 28 日召开的 2008 年度股东大会审议通过的《关于为宁波海运集团有限公司银行贷款进行担保的议案》：本公司为宁波海运集团有限公司提供总额在 43,000 万元以内的贷款进行担保，担保的期限为 3 年。2010 年，公司实际为宁波海运集团有限公司担保金额为 12,800 万元。截止报告期末，公司实际累计为宁波海运集团有限公司担保金额为 29,800 万元，无逾期担保。

(5) 实施了公开发行可转换公司债券募集资金投资的相关项目。根据 2010 年 4 月 20 日召开的公司 2009 年度股东大会审议通过的《关于本次发行可转换公司债券募集资金项目可行性报告的议案》，公司本次公开发行可转换债券将用于建造 1 艘 5.7 万吨级散货轮和购建 3 艘大灵便型散货轮。报告期内，该 4 艘船舶已分别在浙江省海运集团舟山五洲船舶修造公司和中海工业（江苏）有限公司开工建造。

(6) 实施了购置 1 艘七万吨级散货轮境外营运事项。经 2009 年 9 月 15 日召开的 2009 年第一次临时股东大会审议通过的《关于设立宁波海运（新加坡）有限公司的议案》和《关于购置 2 艘七万吨级散装货轮境外营运的议案》。2010 年 6 月 11 日，宁波海运（新加坡）有限公司购置了 1 艘 7 万吨级二手散货轮，合同价格 1,810 万美元，交接后更名为“NINGBO PIONEER”轮（“宁波先锋”轮），于 2010 年 9 月 28 日完成船舶整修，正式投入国际远洋运输。该轮由宁波海运（新加坡）有限公司在香港设立的单船公司—NINGBO PIONEER SHIPPING CO., LTD 经营。报告期实现利润 298.16 万元。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

(1) 审计委员会相关工作制度的建立健全情况：公司按照《公司法》、《上市公司治理准则》等法律法规要求，于 2003 年 10 月制定了《公司董事会审计委员会工作细则》，并根据相关法律法规和公司实际的要求，于 2008 年 4 月和 2009 年 3 月进行了修订和完善。

(2) 审计委员会相关工作制度主要内容：《公司董事会审计委员会工作细则》主要从审计委员会的人员组成、职责权限、决策程序、议事规则等方面对审计委员会的相关工作做了规定；其中“年报工作规程”主要对审计委员会在年报编制过程与披露过程中了解公司经营以及与年审会计师保持沟通、检查监督等方面进行了规范。

(3) 审计委员会履职情况

①报告期内，董事会审计委员会按照上述法律法规要求，认真开展了相关工作。审计委员会认真审阅了公司 2010 年年度报告及 2010 年其他定期报告，充分发挥了对定期报告编制和信息披露方面的监督作用；同时，审计委员会重视公司内部控制制度的建设与实施，独立履行了对公司内部控制的监督、检查等职能，并提出了相关建议。

②根据中国证监会关于建立审计委员会工作规程和全方位细化年报披露工作的要求，董事会审计委员会在 2010 年年报编制过程中，认真履行相关职责，具体工作如下：

审计委员会在立信会计师事务所有限公司（以下简称“立信”）负责年审的会计师进场前，与会计师就公司 2010 年度的审计范围、审计时间的安排、审计的主要方向、年审注册会计师的独立性和责任等问题进行了沟通，同意年审会计师提出的审计工作计划；听取了公司经营层关于 2010 年度公司生产经营情况和重大事项的进展情况的汇报，审阅了公司编制的财务会计报表并形成审阅意见，认为财务会计报表能够反映公司的财务状况和经营成果。

在审计过程中，审计委员会积极地与年审注册会计师进行沟通，通过现场交流、书面、电话等方式就审计过程中发现的问题进行交流并及时掌握审计进展情况，督促其按预定的计划完成审计工作。在年审会计师出具了初步的审计意见后，本公司审计委员会再次审阅了财务报表，并与年审会计师就审计计划执行情况、年审过程中发现的问题、调整事项说明等交换了意见。年度财务会计报告审计完成后，审计委员会与立信再次沟通，审计委员会同意以此财务报表为基础制作公司 2010 年度报告及年



度报告摘要并经审计委员会审议后提交董事会审议。

2011 年 3 月 24 日，审计委员会召开了 2010 年度会议，会议听取了公司审计部门有关 2010 年度审计工作情况的汇报，再次与年审会计师及公司的有关负责人进行了面对面的沟通。各位委员逐项认真审议了会议的议案，形成了 2010 年度公司董事会审计委员会会议决议，并同意将有关议案提交公司第五届董事会第九次会议审议。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会薪酬与考核委员会由傅能正独立董事、胡汉湘独立董事、杨华军独立董事、褚敏董事和吴洪波董事组成，傅能正独立董事任董事会薪酬与考核委员会主任。

报告期，薪酬与考核委员会根据公司实际情况，重新修订了《公司董（监）事薪酬及绩效考核办法》和《公司高级管理人员薪酬及绩效考核办法》，并分别提交公司股东大会和董事会审议通过。薪酬与考核委员会依据公司《公司章程》和《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的规定，对公司高管人员分管工作范围、主要职责等进行绩效评价，并根据薪酬及绩效考核办法提出公司董（监）事和高管人员的报酬数额，报公司董事会审议。

报告期内，薪酬与考核委员会对在公司领取薪酬的董事、监事及高管人员的薪酬进行了考核和逐一确认，按照 2010 年度《公司董（监）事薪酬及绩效考核办法》和《公司高级管理人员薪酬及绩效考核办法》拟定下一年度的考核指标及考核系数报董事会审定。

5、公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

根据有关法律法规的规定以及《宁波海运股份有限公司信息披露管理制度》、《宁波海运股份有限公司内幕信息知情人登记制度》等有关规定，公司建立了《宁波海运股份有限公司外部信息使用人管理制度》，并经公司第五届董事会第四次会议审议通过。根据该制度，公司加强了定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间的对外信息报送和使用的管理，明确规定公司的董事、监事、高级管理人员及其他关联人员应按照信息披露内控制度的要求，负有保密义务，并规定了违反本制度后相应的责任追究及处罚条例。

本公司在定期报告、临时公告编制过程中及重大事项筹划期间，没有发生泄密事件。

6、董事会对于内部控制责任的声明

公司按照相关法律法规的要求规范运作，通过建立有效的内部控制制度，保证了公司资产安全、财务报告及所披露信息真实、准确、完整。

7、内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司自查，内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况？ 否

公司按照《上市公司信息披露管理办法》建立了《内幕信息知情人登记制度》，并经公司第五届董事会第四次会议审议通过。公司按照上述制度，严格执行内部信息使用人管理的相关规定，保证信息披露的公平、公正和规范。

（七）利润分配或资本公积金转增股本预案

经立信会计师事务所有限公司审计，2010 年末母公司可供股东分配利润为 353,923,528.09 元。根据《公司法》、《公司章程》规定的利润分配政策，综合考虑股东利益，公司 2010 年度利润分配预案为：拟以公司现有总股本 871,145,700 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.40 元（含税），预计派发现金红利 34,845,828.00 元，剩余未分配利润 319,077,700.09 元结转下年度。

（八）公司前三年分红情况

单位：万元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2007	9,582.6	17,351.47	55.23
2008	11,615.28	30,383.84	38.23
2009	1,742.29	2,970.40	58.66



九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
第五届监事会第四次会议	就公司 2009 年度监事会工作报告、公司 2009 年度财务决算和 2010 年财务预算报告、2009 年度利润分配预案、2009 年度审计报酬事项、续聘会计师事务所、公司 2009 年度报告和年报摘要、关于公司内部控制的自我评估报告、关于公司 2009 年度社会责任的报告、关于修改公司董（监）事薪酬及绩效考核办法、关于制订公司内部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、公司外部信息使用人管理制度、公司重大信息内部报告制度、关于向金融机构申请授信额度、关于向中国人民银行申请续发短期融资券、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、关于公司符合公开发行可转换公司债券条件、公司发行可转换公司债券方案、本次发行可转换公司债券募集资金使用可行性、关于制定债券持有人会议规则、关于前次募集资金使用情况的说明等议案进行了审议，并作出了决议。
第五届监事会第五次会议	审议通过了公司 2010 年第一季度报告，并作出了决议。
第五届监事会第六次会议	就公司 2010 年半年度报告和公司 2010 年半年度报告摘要、关于出售上海银城东路房产、关于解除交投控股回购公司持有的明州高速股权义务等议案进行了审议，并作出了决议。
第五届监事会第七次会议	审议通过了公司 2010 年第三季度报告，并作出了决议。

报告期内，监事会共召开了 4 次会议，审议并通过了相关决议。在任全体监事依照《公司法》、《公司章程》、监管机构的规范要求以及公司内部议事规则的相关规定，亲自出席了监事会、股东大会的历次会议，列席了董事会历次会议，并加大了日常性监督力度，忠实地履行了自己的职责。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司决策科学、严谨；运作合法、合规；治理规范、透明；公司建立了较为健全、且随业务拓展不断完善的内部控制制度并得到了持续、有效地执行。监事会未发现公司董事、总经理及其他高级管理人员在执行公司职务时违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，公司财务运作情况正常，财务状况良好。监事会认为，公司的财务报告，其所包含的各方面信息真实地反映了公司的财务状况和经营业绩等事项。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司始终严格按照《募集资金管理办法》的有关规定认真管理和使用募集资金，符合公司项目计划和决策审批程序。报告期，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

公司在报告期内发生出售资产等交易行为均符合股东和公司利益最大化及市场化原则，价格公允，未发现内幕交易，也没有损害股东权益或造成公司资产流失。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司所发生的关联交易均符合有关法律法规及公司章程的规定，没有违反公开、公平、公正的原则，未发现有害公司利益及股东利益行为的情况。

(七) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况

报告期，监事会通过对公司的项目、财务、采购等关键部门的进行监督和检查，认为公司内部控制制度健全，执行情况良好。监事会在审阅了公司的内部控制自我评估报告后，无异议。



十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 资产交易事项

1、出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易	资产出售原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
闽东丛贸船舶实业有限公司	“明州2”轮	2010年5月26日	950	527.94	425.78	否	公开拍卖	是	是	9.56	无

本公司所属“明州2”轮建于1977年6月，于2010年6月达到交通部2006年第8号令《老旧运输船舶管理规定》规定强制报废的33年船龄，需强制报废。

2010年5月21日，“明州2”轮在宁波新东方泰拍卖有限公司公开拍卖，闽东丛贸船舶实业有限公司(以下简称“丛贸公司”)以950万元的价格拍得该轮。丛贸公司于2010年5月26日前向本公司付清全额拍卖成交款，本公司与丛贸公司于2010年5月26日签署了《废钢船买卖合同》。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、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12,800万元。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29,800万元。

(六) 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%)管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无重大租赁事项。



2、担保情况

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	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
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	2010年7月14日	2010年7月14日	2011年7月13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）													12,800
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													29,800
公司对控股子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													8,812.70
报告期末对子公司担保余额合计（B）													8,812.70
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）													38,612.70
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													29,800
上述三项担保金额合计（C+D+E）													29,800

(1) 根据公司 2008 年度股东大会审议通过的《关于为宁波海运集团有限公司银行贷款进行担保的议案》：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。2010 年，公司实际为宁波海运集团有限公司担保金额为 12,800 万元。截止报告期末，公司实际累计为宁波海运集团有限公司担保金额为 29,800 万元。

(2) 公司为全资子公司宁波海运(新加坡)有限公司银行贷款 1,300 万美元(约合人民币 8,812.70 万元)提供担保，担保期限自 2010 年 7 月 22 日起，有效期 3 年。

3、委托理财情况

本年度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》）。

(七) 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>	宁波海运集团有限公司认购的 9,888,800 股，已于 2011 年 1 月 10 日上市流通。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所有限公司

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司聘任的立信会计师事务所有限公司为公司境内审计机构，支付其上一年度审计工作的酬金共 50 万元，因审计发生的差旅费用由本公司承担，该会计师事务所已为本公司提供了 8 年审计服务。

(九) 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

报告期内公司及其董事、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) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

(十一) 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）。2010 年 12 月 16 日，公司公开发行 72,000 万元可转换公司债券正式获得中国证券监督管理委员会以证监许可[2010]1818 号文核准；2011 年 1 月 7 日，公司公开发行了 72,000 万元可转换公司债券，并于 1 月 20 日在上交所挂牌交易。

(十二) 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
宁波宁波海运股 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
宁波海运 2009 年度报告及摘要	《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
宁波海运第五届董事会	《上海证券报》B147 版、	2010 年 3 月 30 日	http://www.sse.com.cn 公告与提示/



第四次会议决议公告暨召开 2009 年度股东大会的通知	《中国证券报》D077 版		上市公司公告
宁波海运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
宁波海运关于召开 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
宁波海运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
宁波海运 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
宁波海运 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
宁波海运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
宁波海运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
宁波海运 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
宁波海运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
宁波海运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
宁波海运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
宁波海运关于 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
宁波海运关于为宁波海运集团有限公司银行授信进行担保的公告	《上海证券报》B84 版、《中国证券报》B007 版	2010 年 7 月 20 日	http://www.sse.com.cn 公告与提示/上市公司公告
宁波海运关于为全资子公司银行贷款进行担保的公告	《上海证券报》B23 版、《中国证券报》B031 版	2010 年 7 月 27 日	http://www.sse.com.cn 公告与提示/上市公司公告
宁波海运 2010 年半年度报告及摘要	《上海证券报》B154 版、《中国证券报》B059 版	2010 年 8 月 25 日	http://www.sse.com.cn 公告与提示/上市公司公告
宁波海运第五届董事会第六次会议决议公告暨召开 2010 年第一次临时股东大会的通知	《上海证券报》B154 版、《中国证券报》B059 版	2010 年 8 月 25 日	http://www.sse.com.cn 公告与提示/上市公司公告
宁波海运第五届监事会第六次会议决议公告	《上海证券报》B154 版、《中国证券报》B059 版	2010 年 8 月 25 日	http://www.sse.com.cn 公告与提示/上市公司公告
宁波海运关于召开 2010 年第一次临时股东大会的提示性公告	《上海证券报》B5 版、《中国证券报》A31 版	2010 年 9 月 3 日	http://www.sse.com.cn 公告与提示/上市公司公告
宁波海运 2010 年第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》B27 版、《中国证券报》B007 版	2010 年 9 月 10 日	http://www.sse.com.cn 公告与提示/上市公司公告
宁波海运关于股东减持股份的公告	《上海证券报》27 版、《中国证券报》B003 版	2010 年 9 月 10 日	http://www.sse.com.cn 公告与提示/上市公司公告
宁波海运关于全资子公司购置 1 艘 7 万吨级散货轮投入营运的公告	《上海证券报》B24 版、《中国证券报》B006 版	2010 年 9 月 29 日	http://www.sse.com.cn 公告与提示/上市公司公告
宁波海运 2010 第三季度报告	《上海证券报》B44 版、《中国证券报》B029 版	2010 年 10 月 29 日	http://www.sse.com.cn 公告与提示/上市公司公告
宁波海运第五届董事会第七次会议决议公告	《上海证券报》B44 版、《中国证券报》B029 版	2010 年 10 月 29 日	http://www.sse.com.cn 公告与提示/上市公司公告



宁波海运公开发行可转换公司债券申请获得审核通过的公告	《上海证券报》B28 版、《中国证券报》B016 版	2010 年 11 月 13 日	http://www.sse.com.cn 公告与提示/上市公司公告
宁波海运关于 1 艘 47500 吨散货船建造合同生效的公告	《上海证券报》B19 版、《中国证券报》B003 版	2010 年 11 月 18 日	http://www.sse.com.cn 公告与提示/上市公司公告
宁波海运公开发行可转换公司债券获得核准的公告	《上海证券报》28 版、《中国证券报》B002 版	2010 年 12 月 18 日	http://www.sse.com.cn 公告与提示/上市公司公告
宁波海运关于 2009 年度短期融资券兑付完成的公告	《上海证券报》24 版、《中国证券报》A22 版	2010 年 12 月 25 日	http://www.sse.com.cn 公告与提示/上市公司公告



十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经立信会计师事务所有限公司注册会计师郑晓东、徐志敏审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

（一）审计报告

信会师报字（2011）第 11085 号

宁波海运股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的宁波海运股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2010 年度的利润表和合并利润表、2010 年度的现金流量表和合并现金流量表、2010 年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：郑晓东、徐志敏

上海南京东路 61 号

二〇一一年三月二十五日



(二) 财务报表

合并资产负债表

2010 年 12 月 31 日

编制单位:宁波海运股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		233,331,179.85	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		65,333,757.74	28,842,062.66
预付款项		5,888,446.96	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		5,751,599.95	5,297,520.08
买入返售金融资产			
存货		45,454,830.99	39,922,447.38
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		355,759,815.49	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		45,631,867.95	60,840,379.71
投资性房地产			
固定资产		1,972,246,648.41	1,746,442,406.07
在建工程		376,518,634.80	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		4,172,492,728.03	4,261,473,777.27
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		956,666.50	2,869,999.90
递延所得税资产		2,942,474.82	2,453,839.10
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,570,789,020.51	6,171,577,882.03
资产总计		6,926,548,836.00	6,819,732,884.10



流动负债：			
短期借款		600,000,000.00	
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		310,352,670.05	379,918,785.64
预收款项		43,468,466.06	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		1,411,858.18	2,333,626.80
应交税费		34,246,579.86	24,948,912.81
应付利息		6,135,441.69	5,706,641.67
应付股利			
其他应付款		182,038,960.22	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		59,401,465.45	73,468,170.22
其他流动负债			600,000,000.00
流动负债合计		1,237,055,441.51	1,276,262,751.35
非流动负债：			
长期借款		2,926,095,100.00	2,910,000,000.00
应付债券			
长期应付款		287,048,848.37	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		1,954,542.86	
非流动负债合计		3,215,098,491.23	3,076,020,976.25
负债合计		4,452,153,932.74	4,352,283,727.60
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		490,059,292.62	490,059,292.62
减：库存股		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		206,837,604.50	198,569,938.93
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		353,923,528.09	324,392,513.25
外币报表折算差额		-1,359,616.72	
归属于母公司所有者权益合计		1,920,606,508.49	1,884,167,444.80
少数股东权益		553,788,394.77	583,281,711.70
所有者权益合计		2,474,394,903.26	2,467,449,156.50
负债和所有者权益总计		6,926,548,836.00	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 12 月 31 日

编制单位：宁波海运股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		101,421,228.97	359,048,990.82
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		62,146,102.18	26,916,414.16
预付款项		5,185,221.12	1,002,646.23
应收利息			
应收股利			
其他应收款		3,852,644.28	4,590,327.83
存货		36,851,557.12	39,922,447.38
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		209,456,753.67	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		699,014,867.95	669,953,379.71
投资性房地产			
固定资产		1,813,049,564.97	1,713,241,141.53
在建工程		376,211,134.80	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		1,449,600.01	1,617,200.03
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		563,333.30	1,689,999.98
递延所得税资产		2,942,474.82	2,453,839.10
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,893,230,975.85	2,486,453,040.33
资产总计		3,102,687,729.52	2,917,933,866.75
流动负债：			
短期借款		600,000,000.00	
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		96,228,862.78	109,685,138.99
预收款项		8,606,883.00	350,000.00
应付职工薪酬		1,261,869.03	2,109,063.69
应交税费		33,479,770.15	23,817,776.87
应付利息		850,000.00	506,666.67



应付股利			
其他应付款		18,093,429.88	11,467,757.77
一年内到期的非流动负债		59,401,465.45	53,468,170.22
其他流动负债			600,000,000.00
流动负债合计		817,922,280.29	801,404,574.21
非流动负债:			
长期借款		45,000,000.00	65,000,000.00
应付债券			
长期应付款		287,048,848.37	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		1,954,542.86	
非流动负债合计		334,003,391.23	231,020,976.25
负债合计		1,151,925,671.52	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		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		206,837,604.50	198,569,938.93
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		488,289,460.88	431,303,384.74
所有者权益(或股东权益)合计		1,950,762,058.00	1,885,508,316.29
负债和所有者权益(或股东权益)		3,102,687,729.52	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—12 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		1,228,581,730.86	895,508,320.53
其中:营业收入		1,228,581,730.86	895,508,320.53
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,169,647,167.84	902,802,187.33
其中:营业成本		881,137,307.53	628,523,573.06
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		34,573,513.23	27,070,034.01
销售费用			
管理费用		36,445,330.89	33,356,769.24
财务费用		217,304,991.45	214,021,392.22
资产减值损失		186,024.74	-169,581.20
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)		-15,163,511.76	-669,790.70
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-15,163,511.76	-669,790.70
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		43,771,051.26	-7,963,657.50
加:营业外收入		14,100,490.43	12,094,172.05
减:营业外支出		171,656.39	1,021,826.77
其中:非流动资产处置损失		17,062.56	168.00
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		57,699,885.30	3,108,687.78
减:所得税费用		31,971,607.83	32,642,717.43
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		25,728,277.47	-29,534,029.65
归属于母公司所有者的净利润		55,221,594.40	29,704,020.97
少数股东损益		-29,493,316.93	-59,238,050.62
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.0634	0.0341
(二)稀释每股收益		0.0634	0.0341
七、其他综合收益		-1,359,616.72	
八、综合收益总额		24,368,660.75	-29,534,029.65
归属于母公司所有者的综合收益总额		53,861,977.68	29,704,020.97
归属于少数股东的综合收益总额		-29,493,316.93	-59,238,050.62

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—12 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		937,402,064.68	756,773,155.45
减: 营业成本		726,626,099.95	555,753,342.25
营业税金及附加		26,085,284.39	22,098,757.67
销售费用			
管理费用		26,626,277.53	27,277,297.34
财务费用		45,361,254.85	38,100,083.07
资产减值损失		179,281.90	-67,610.98
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)		-15,163,511.76	-669,790.70
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-15,163,511.76	-669,790.70
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		97,360,354.30	112,941,495.40
加: 营业外收入		17,300,942.19	12,083,000.00
减: 营业外支出		13,032.96	1,021,826.77
其中: 非流动资产处置损失		7,032.96	168.00
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		114,648,263.53	124,002,668.63
减: 所得税费用		31,971,607.83	32,642,717.43
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		82,676,655.70	91,359,951.20
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			

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—12 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		1,207,428,128.88	875,325,696.87
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		31,381,973.07	37,845,991.38
经营活动现金流入小计		1,238,810,101.95	913,171,688.25
购买商品、接受劳务支付的现金		616,377,695.55	407,459,740.15
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		105,646,545.70	91,329,584.64
支付的各项税费		70,671,189.90	203,471,072.07
支付其他与经营活动有关的现金		14,424,815.72	14,132,471.83
经营活动现金流出小计		807,120,246.87	716,392,868.69
经营活动产生的现金流量净额		431,689,855.08	196,778,819.56
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		45,000.00	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		43,459,263.46	
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		2,073,000.00	
投资活动现金流入小计		45,577,263.46	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		513,972,761.15	329,336,819.37
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		513,972,761.15	329,336,819.37
投资活动产生的现金流量净额		-468,395,497.69	-327,748,908.13
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		693,618,264.00	1,360,000,000.00



发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			196,200,000.00
筹资活动现金流入小计		693,618,264.00	1,556,200,000.00
偿还债务支付的现金		710,000,000.00	1,250,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		219,383,324.61	338,851,931.86
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		68,569,925.36	8,361,876.53
筹资活动现金流出小计		997,953,249.97	1,597,213,808.39
筹资活动产生的现金流量净额		-304,334,985.97	-41,013,808.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,281,482.71	-86,388.62
五、现金及现金等价物净增加额		-339,759,145.87	-172,070,285.58
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		233,331,179.85	573,090,325.72

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—12 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		910,444,005.86	735,677,896.73
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		24,932,980.84	15,919,465.68
经营活动现金流入小计		935,376,986.70	751,597,362.41
购买商品、接受劳务支付的现金		526,826,647.10	347,555,194.41
支付给职工以及为职工支付的现金		90,525,679.69	83,625,481.71
支付的各项税费		61,169,514.77	198,523,659.66
支付其他与经营活动有关的现金		12,927,036.70	28,489,333.10
经营活动现金流出小计		691,448,878.26	658,193,668.88
经营活动产生的现金流量净额		243,928,108.44	93,403,693.53
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		45,000.00	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		15,858,016.66	
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		2,073,000.00	
投资活动现金流入小计		17,976,016.66	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		320,564,022.18	328,999,601.37
投资支付的现金		44,270,000.00	683,000.00
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		364,834,022.18	329,682,601.37
投资活动产生的现金流量净额		-346,858,005.52	-328,094,690.13
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		600,000,000.00	1,100,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			196,200,000.00
筹资活动现金流入小计		600,000,000.00	1,296,200,000.00
偿还债务支付的现金		640,000,000.00	1,180,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		47,393,728.15	163,439,814.36
支付其他与筹资活动有关的现金		68,569,925.36	8,361,876.53
筹资活动现金流出小计		755,963,653.51	1,351,801,690.89
筹资活动产生的现金流量净额		-155,963,653.51	-55,601,690.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,265,788.74	-86,388.62
五、现金及现金等价物净增加额		-257,627,761.85	-290,379,076.11
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		101,421,228.97	359,048,990.82

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—12 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		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)	0.00	0.00			8,267,665.57		29,531,014.84	-1,359,616.72	-29,493,316.93	6,945,746.76
(一)净利润							55,221,594.40		-29,493,316.93	25,728,277.47
(二)其他综合收益								-1,359,616.72		-1,359,616.72
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00			0.00		55,221,594.40	-1,359,616.72	-29,493,316.93	24,368,660.75
(三)所有者投入和减少资本	0.00	0.00			0.00		0.00		0.00	0.00
1.所有者投入资本									0.00	0.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										0.00
3.其他									0.00	0.00
(四)利润分配	0.00	0.00			8,267,665.57		-25,690,579.56	0.00	0.00	-17,422,913.99
1.提取盈余公积					8,267,665.57		-8,267,665.57			0.00
2.提取一般风险准备										0.00



3. 对所有者（或股东）的分配						-17,422,913.99			-17,422,913.99
4. 其他									0.00
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）									0.00
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	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	871,145,700.00	490,059,292.62	.	206,837,604.50		353,923,528.09	-1,359,616.72	553,788,394.77	2,474,394,903.26



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			9,135,995.12		-95,584,734.15		-59,238,050.62	-145,686,789.65
(一)净利润							29,704,020.97		-59,238,050.62	-29,534,029.65
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00			0.00		29,704,020.97		-59,238,050.62	-29,534,029.65
(三)所有者投入和减少资本	0.00	0.00			0.00		0.00		0.00	0.00
1.所有者投入资本									0.00	0.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										0.00
3.其他									0.00	0.00
(四)利润分配	0.00	0.00			9,135,995.12		-125,288,755.12		0.00	-116,152,760.00
1.提取盈余公积					9,135,995.12		-9,135,995.12			0.00



2. 提取一般风险准备									0.00
3. 对所有者（或股东）的分配						-116,152,760.00			-116,152,760.00
4. 其他									0.00
（五）所有者权益内部结转	290,381,900.00	-290,381,900.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	290,381,900.00	-290,381,900.00							0.00
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	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	871,145,700.00	490,059,292.62			198,569,938.93	324,392,513.25	583,281,711.70	2,467,449,156.50	

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—12 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)	0.00	0.00			8,267,665.57		56,986,076.14	65,253,741.71
(一)净利润							82,676,655.70	82,676,655.70
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00			0.00		82,676,655.70	82,676,655.70
(三)所有者投入和减少资本	0.00	0.00			0.00		0.00	0.00
1.所有者投入资本								0.00
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配	0.00	0.00			8,267,665.57		-25,690,579.56	-17,422,913.99
1.提取盈余公积					8,267,665.57		-8,267,665.57	0.00
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								0.00
(五)所有者权益内部结转	0.00	0.00			0.00		0.00	0.00
1.资本公积转增资本(或股本)								0.00
2.盈余公积转增资本(或股本)								0.00
3.盈余公积弥补亏损								0.00
4.其他								0.00
(六)专项储备	0.00							
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期末余额	871,145,700.00	384,489,292.62			206,837,604.50		488,289,460.88	1,950,762,058.00



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			9,135,995.12		-33,928,803.92	-24,792,808.80
(一)净利润							91,359,951.20	91,359,951.20
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00			0.00		91,359,951.20	91,359,951.20
(三)所有者投入和减少资本	0.00	0.00			0.00		0.00	0.00
1.所有者投入资本								0.00
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配	0.00	0.00			9,135,995.12		-125,288,755.12	-116,152,760.00
1.提取盈余公积					9,135,995.12		-9,135,995.12	0.00
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								0.00
(五)所有者权益内部结转	290,381,900.00	-290,381,900.00			0.00		0.00	0.00
1.资本公积转增资本(或股本)	290,381,900.00	-290,381,900.00						0.00
2.盈余公积转增资本(或股本)								0.00
3.盈余公积弥补亏损								0.00
4.其他								0.00
(六)专项储备	0.00							



1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	871,145,700.00	384,489,292.62			198,569,938.93		431,303,384.74	1,885,508,316.29

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



（三）公司概况

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”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。

1998 年 4 月 24 日，根据 1997 年度股东大会决议，公司以总股本 16,400 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 3 股，分别增加股本 3,280 万股和 4,920 万股，公司总股本增至 24,600 万股。

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，公司于 2007 年 12 月 28 日非公开发行普通股 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，以本公司总股本 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 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 871,145,700 股，公司注册资本为 871,145,700.00 元，业经立信会计师事务所有限公司验证，并出具信会师报字（2009）第 11587 号验资报告。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、交通附属服务设施的投资；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。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、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。

2、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。



3、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(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。

6、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，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。

7、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。

8、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。

9、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。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：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。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：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。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	除已单独计提减值准备的应收账款和其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分具有类似信用风险特征的应收款项（应收账款和其他应收款）组合
按组合计提坏账准备的计提方法：	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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



11、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。

12、长期股权投资

(1) 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。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,在被投资单位账面净利润的基础上考虑:被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致,按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整;以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响;对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后,确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

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。

13、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—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。

14、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。

15、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。

16、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。

17、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

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。

（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。

18、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。



19、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。

20、政府补助

(1) 类型

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

(2) 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

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

21、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。

22、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。

23、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。

24、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。

(五) 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—国内港口起运按 3% 缴纳营业税；其他业务收入按 5% 缴纳营业税。



(六) 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。

1、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（以下简称明州高速公司）	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	55,378.84		
宁波海运（新加坡）有限公司	全资子公司	10 ANSON ROAD #20-06 INTER NATIONAL PLAZA SINGAPORE	交通运输业	美元 10 万元	SHIP AND BOAT LEASING WITH OPERATOR (INCLUDING CHARTERING); SHIP BROKERING SERVICES	美元 660 万		100	100	是			



金色大地船务有限公司	全资子公司 的子公司	AVE. SAMUEL LEWIS Y CALLE GERARDO ORTEGA, EDIFICIO CENTRAL, PLANTA BAJA, LOCAL 4	交通运输业	美元 1 万元	购买建造以及租用轮 船, 且以公司名义所 有、操作以及管理。从 事运输业务	美元 91 万元	100	100	是				
宁波先锋船务有限公司	全资子公司 的子公司	FLAT/RM 501 5/F WAYSON COMM BLDG 28 CONNAUGHT RD WEST SHEUNG WAN HK	交通运输业	港币 1 万元	SHIP OWNER	美元 580 万元	100	100	是				



2、合并范围发生变更的说明

与上年相比本期新增合并单位 2 家，原因为：新增设立。

3、本期新纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的孙公司

名 称	期末净资产	本期净利润
金色大地船务有限公司	1,051.91	453.52
宁波先锋船务有限公司	4,131.53	298.16

4、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；利润表中的收入和费用项目，采用年初和年末的平均汇率折算。

(七) 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)

1、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			22,624.21			352.31
美元	1,007.70	6.6227	6,673.69			
欧元	8,300.00	8.8065	73,093.95	8,300.00	9.7971	81,315.93
英镑	381.00	10.2182	3,893.13	381.00	10.9780	4,182.62
小计			106,284.98			85,850.86
银行存款						
人民币			154,575,844.60			495,442,400.57
美元	11,820,945.26	6.6227	78,286,574.17	11,359,080.62	6.8282	77,562,074.29
新加坡元	70,808.56	5.1191	362,476.10			
小计			233,224,894.87			573,004,474.86
合 计			233,331,179.85			573,090,325.72

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账								
账龄组合	65,663,026.32	100.00	329,268.58	0.50	28,986,997.	100.00	144,934.99	0.50
合计	65,663,026.32	100.00	329,268.58		28,986,997.	100.00	144,934.99	



组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内(含 1 年)	65,450,846.32	99.68	327,146.78	28,986,997.65	100.00	144,934.99
1-2 年(含 2 年)	212,180.00	0.32	2,121.80			
合计	65,663,026.32	100.00	329,268.58	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

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	客户	27,707,274.09	1 年以内	42.20
第二名	客户	13,913,865.46	1 年以内	21.19
第三名	客户	7,587,196.71	1 年以内	11.55
第四名	客户	5,353,867.00	1 年以内	8.15
第五名	客户	4,192,965.00	1 年以内	6.39

(4) 期末无应收关联方账款。

3、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			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	5,775,062.99	100.00	23,463.04	0.41	5,319,291.97	100.00	21,771.89	0.41
合计	5,775,062.99	100.00	23,463.04		5,319,291.97	100.00	21,771.89	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内(含 1 年)	5,570,112.99	96.45	21,333.54	5,311,291.97	99.85	21,691.89
1-2 年(含 2 年)	196,950.00	3.41	1,969.50	8,000.00	0.15	80.00
2-3 年(含 3 年)	8,000.00	0.14	160.00			
合计	5,775,062.99	100.0	23,463.04	5,319,291.97	100.0	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) 其他应收款金额前五名情况

单位排名	与本公司关系	账面余额	年限	占其他应收款总额的比 例 (%)	性质或内容
第一名	无关联	1,221,951.17	1 年以内	21.16	保险理赔款
第二名	无关联	750,000.00	1 年以内	12.99	预付中介机构款
第三名	无关联	450,600.00	1 年以内	7.80	暂付款项
第四名	无关联	200,000.00	1 年以内	3.46	备用金
第五名	无关联	200,000.00	1 年以内	3.46	备用金

(4) 期末无应收关联方账款。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	5,888,446.96	100.00	887,367.23	88.50
1 至 2 年			98,449.00	9.82
2 至 3 年			16,830.00	1.68
合计	5,888,446.96	100.00	1,002,646.23	100.00

(2) 预付款项金额较大的单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	未结算原因
第一名	供应商	3,934,000.00	1 年以内	预付款项
第二名	供应商	989,400.00	1 年以内	预付款项

(3) 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。

5、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	45,408,200.24		45,408,200.2	39,886,541.2		39,886,541.2
原材料	46,630.75		46,630.75	35,906.15		35,906.15
合计	45,454,830.99		45,454,830.9	39,922,447.3		39,922,447.3



6、对合营企业投资和联营企业投资

(金额单位: 万元)

被投资单位名称	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
联营企业							
宁波海运希铁隆工业有限公司	27.67	27.67	32,743.73	26,453.81	6,289.92	22,765.91	-3,825.69
上海协同科技股份有限公司	28.5971	28.5971	18,686.47	8,894.33	9,792.14	16,059.45	-1,617.38
宁波港海船务代理有限公司	45.00	45.00	96.89	0.84	96.05	53.69	17.82

7、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	投资成本	年初余额	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	-10,583,261.10	17,404,195.88	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	-4,625,250.66	28,002,672.07	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				45,000.00
合计			60,840,379.71	-15,208,511.76	45,631,867.95						45,000.00



8、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	2,657,459,964.58	376,017,594.52		170,140,159.00	2,863,337,400.10
其中：房屋及建筑物	128,289,737.00				128,289,737.00
船舶及附属设备	2,516,011,990.93	375,000,259.52		169,497,140.00	2,721,515,110.45
运输工具	8,224,846.00	867,855.00		502,356.00	8,590,345.00
其他设备	4,933,390.65	149,480.00		140,663.00	4,942,207.65
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	901,202,202.12		144,970,586.65	164,897,393.47	881,275,395.30
其中：房屋及建筑物	17,726,761.16		6,021,534.00		23,748,295.16
船舶及附属设备	876,791,778.17		136,768,459.99	164,283,507.47	849,276,730.69
运输工具	5,317,067.33		1,148,053.37	480,255.96	5,984,864.74
其他设备	1,366,595.46		1,032,539.29	133,630.04	2,265,504.71
三、固定资产账面净值合计	1,756,257,762.46				1,982,062,004.80
其中：房屋及建筑物	110,562,975.84				104,541,441.84
船舶及附属设备	1,639,220,212.76				1,872,238,379.76
运输工具	2,907,778.67				2,605,480.26
其他设备	3,566,795.19				2,676,702.94
四、减值准备合计	9,815,356.39				9,815,356.39
其中：房屋及建筑物	9,815,356.39				9,815,356.39
船舶及附属设备					
运输工具					
其他设备					
五、固定资产账面价值合计	1,746,442,406.07				1,972,246,648.41
其中：房屋及建筑物	100,747,619.45				94,726,085.45



物			
船舶及附属设备	1,639,220,212.76		1,872,238,379.76
运输工具	2,907,778.67		2,605,480.26
其他设备	3,566,795.19		2,676,702.94

本期折旧额 144,970,586.65 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 106,928,715.56 元，详见附注八（三）。

(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	19,410,150.32	423,578,394.95

9、在建工程

(1) 在建工程情况

项 目	期末余额			年初余额		
	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）	376,211,134.80		376,211,134.80	97,497,479.98		97,497,479.98
其他工程	307,500.00		307,500.00			
合 计	376,518,634.80		376,518,634.80	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 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末余额
散货船项目 (五艘)	10.48 亿	97,497,479.98	524,575,871.34	245,862,216.52		59.34					自筹、 募股资金、 金融机构 贷款、 融资租赁	376,211,134.80
其他工程			307,500.00								自筹	307,500.00
合计		97,497,479.98	524,883,371.34	245,862,216.52								376,518,634.80

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。



10、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、账面原值合计	4,345,516,897.18	365,000.00		4,345,881,897.18
(1) 软件	1,816,000.00	365,000.00		2,181,000.00
(2) 公路经营权——宁波绕城公路（西段）	4,343,700,897.18			4,343,700,897.18
2、累计摊销合计	84,043,119.91	89,346,049.24		173,389,169.15
(1) 软件	198,799.97	202,683.35		401,483.32
(2) 公路经营权——宁波绕城公路（西段）	83,844,319.94	89,143,365.89		172,987,685.83
3、无形资产账面净值合计	4,261,473,777.27	365,000.00	89,346,049.24	4,172,492,728.03
(1) 软件	1,617,200.03	365,000.00	202,683.35	1,779,516.68
(2) 公路经营权——宁波绕城公路（西段）	4,259,856,577.24		89,143,365.89	4,170,713,211.35
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	365,000.00	89,346,049.24	4,172,492,728.03
(1) 软件	1,617,200.03	365,000.00	202,683.35	1,779,516.68
(2) 公路经营权——宁波绕城公路（西段）	4,259,856,577.24		89,143,365.89	4,170,713,211.35

本期摊销额 89,346,049.24 元。

(2) 期末用于抵押或担保的无形资产账面价值为 4,170,713,211.35 元，详见附注八（一）。

11、长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
车库租赁费	2,869,999.90		1,913,333.40		956,666.50



12、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	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,453,839.10	2,453,839.10
递延收益	488,635.72	
合 计	2,942,474.82	2,453,839.10

(2) 引起暂时性差异的资产项目对应的暂时性差异

项目	金额
可抵扣差异项目	
资产减值准备	9,815,356.39
递延收益	1,954,542.86
合计	11,769,899.25

13、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	186,024.74			352,731.62
固定资产减值准备	9,815,356.39				9,815,356.39
合计	9,982,063.27	186,024.74			10,168,088.01

14、短期借款

项目	期末余额	年初余额
信用借款	600,000,000.00	

15、应付账款

(1) 应付账款情况

期末余额	年初余额
310,352,670.05	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。



16、预收账款

(1) 预收账款情况

期末余额	年初余额
43,468,466.06	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。

17、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		82,731,567.97	82,731,567.97	
(2) 职工福利费	768,613.79	1,297,733.80	2,066,347.59	
(3) 社会保险费	972,245.80	11,633,607.60	11,598,765.10	1,007,088.30
其中：医疗保险费	409,947.30	4,940,048.32	4,933,953.82	416,041.80
基本养老保险费	446,132.00	5,250,356.97	5,234,506.47	461,982.50
失业保险费	74,263.80	873,630.61	871,052.21	76,842.20
工伤保险费	15,619.10	261,366.50	251,940.70	25,044.90
生育保险费	26,283.60	308,205.20	307,311.90	27,176.90
(4) 住房公积金		6,689,854.00	6,689,854.00	
(5) 工会经费和职工教育经费	592,767.21	2,372,013.71	2,560,011.04	404,769.88
合计	2,333,626.80	104,724,777.08	105,646,545.70	1,411,858.18

18、应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
营业税	2,644,230.59	6,262,023.15
企业所得税	30,274,742.51	17,988,964.45
个人所得税	56,952.52	29,280.41
城市维护建设税	941,185.32	438,341.61
教育费附加	132,077.78	107,632.86
其他	197,391.14	122,670.33
合计	34,246,579.86	24,948,912.81

19、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	5,285,441.69	5,199,975.00
短期借款应付利息	850,000.00	
短期融资券应付利息		506,666.67
合计	6,135,441.69	5,706,641.67



20、其他应付款

(1) 其他应付款情况

期末余额	年初余额
182,038,960.22	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) 期末余额中欠关联方情况

单位名称	期末余额	年初余额
朗博船务有限公司	6,092,884.00	

(4) 金额较大的其他应付款

单位排名	期末余额	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

21、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负情况

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	10,000,000.00	50,000,000.00
一年内到期的长期应付款	49,401,465.45	23,468,170.22
合 计	59,401,465.45	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		20,000,000.00
抵押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
保证借款		20,000,000.00
合计	10,000,000.00	50,000,000.00



②金额前五名的一年内到期的长期借款

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	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国工商银行股份有限公司宁波江北支行	2007-10-10	2011-9-20	人民币	基准利率		10,000,000.00		10,000,000.00

③一年内到期的长期应付款

借款单位	期限	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	2009. 11. 17-2016. 8. 15	196,200,000.00	参照同期银行贷款基准利率	8,172,192.93	25,436,255.35	保证担保
交银金融租赁有限责任公司	2010. 3. 15-2017. 3. 15	197,200,000.00	参照同期银行贷款基准利率	11,702,197.78	23,965,210.10	保证担保



22、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

23、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	2,795,000,000.00	2,845,000,000.00
抵押借款	45,000,000.00	65,000,000.00
保证借款	86,095,100.00	
合计	2,926,095,100.00	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	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
国家开发银行宁波市分行	2008-11-18	2020-12-10	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	2005-11-23	2017-12-10	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	2005-11-23	2016-12-10	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	2005-11-23	2015-12-10	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	2008-3-25	2019-12-10	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



24、长期应付款

(1) 长期应付款情况

单位	期限	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	2009. 11. 17 -2016. 8. 15	196, 200, 000. 00	参照同期 银行贷款 基准利率	19, 893, 489. 88	139, 805, 116. 83	保证担保
交银金融租赁有限责任公司	2010. 3. 15- 2017. 3. 15	197, 200, 000. 00	参照同期 银行贷款 基准利率	31, 061, 120. 95	147, 243, 731. 54	保证担保

(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	
	外币	人民币	外币	人民币
交银金融租赁有限责任公司		287, 048, 848. 37		166, 020, 976. 25

应付融资租赁款详见附注八（二）

25、其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
购船补助款	1, 954, 542. 86	



26、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
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							
(1). 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



27、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

28、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	8,267,665.57		206,837,604.50

29、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	55,221,594.40
减： 提取法定盈余公积	8,267,665.57
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	353,923,528.09

根据公司 2010 年 3 月 26 日第五届第四次董事会决议，2009 年度公司利润分配方案为：2009 年度按每 10 股派发现金红利 0.20 元（含税）。

30、营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	1,219,239,317.91	893,064,909.21
其他业务收入	9,342,412.95	2,443,411.32
营业成本	881,137,307.53	628,523,573.06

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 交通运输业	986,277,031.35	767,471,819.99	754,329,744.13	555,122,191.84
(2) 公路收费	232,962,286.56	111,724,641.59	138,735,165.08	72,770,230.81
合 计	1,219,239,317.91	879,196,461.58	893,064,909.21	627,892,422.65



(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户排名	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	346,557,023.94	28.21
第二名	250,092,670.30	20.36
第三名	100,113,532.00	8.15
第四名	54,761,481.00	4.46
第五名	46,750,731.50	3.81

31、营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额
营业税	29,981,403.17	23,476,384.28
城市维护建设税	2,098,698.24	1,674,265.08
教育费附加	1,499,070.20	1,142,901.04
水利基金	994,341.62	776,483.61
合计	34,573,513.23	27,070,034.01

32、管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	15,279,248.45	13,570,968.71
折旧费	6,514,686.70	6,705,938.38
业务招待费	3,987,262.70	3,036,380.36
其他	2,671,190.79	2,508,885.67
税金	1,482,961.34	1,484,601.94
差旅费	1,165,464.91	641,745.03
租赁费	1,988,285.61	2,620,847.41
聘请中介机构费	811,749.23	1,140,151.60
通讯费	535,524.34	543,023.08
保险费	451,667.44	141,361.56
综合费	382,254.66	37,285.05
办公费	377,575.20	274,853.95
修理费	334,859.50	283,811.85
顾问费	275,000.00	178,648.00
无形资产摊销	187,600.02	188,266.65
合计	36,445,330.89	33,356,769.24

33、财务费用

类别	本期金额	上期金额
利息支出	214,448,553.09	217,514,711.53
减：利息收入	3,376,760.28	4,793,087.86
汇兑损益	1,521,005.52	-86,388.62
其他	4,712,193.12	1,386,157.17
合计	217,304,991.45	214,021,392.22

34、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-13,163,511.76	669,790.70



(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
宁波海运希铁隆工业有限公司	-10,583,261.10	-2,081,673.61
上海协同科技股份有限公司	-4,625,250.66	967,855.67
宁波港海船务代理公司	45,000.00	444,027.24
合计	-15,163,511.76	-669,790.70

35、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	186,024.74	-169,581.20

36、营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	4,302,481.35		4,302,481.35
其中：处置固定资产利得	4,302,481.35		4,302,481.35
处置无形资产利得			
政府补助	2,589,550.00		2,589,550.00
违约金收入*1	7,200,000.00	12,000,000.00	7,200,000.00
其他	8,459.08	94,172.05	8,459.08
合计	14,100,490.43	12,094,172.05	14,100,490.43

*1、系公司本期收到延期交船的补偿金。

(2) 政府补助明细

项目	本期金额	上期金额	说明
新购船运力补贴	1,761,950.00		宁波江北区财政局《关于做好2009年航运企业和公
海运信息安全补	342,600.00		宁波江北区财政局《北区科技(2010)1号文
明州58#发电机	213,000.00		宁波市交通局根据《甬交科(2010)213号文
外贸发展专项资	200,000.00		宁波江北区人民政府办公室《江北区促进外经贸发
其他补助	72,000.00		
合计	2,589,550.00		

37、营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	97,062.56	168.00	97,062.56
其中：固定资产处置损失	97,062.56	168.00	97,062.56
无形资产处置损失			
对外捐赠	60,000.00		60,000.00
其中：公益性捐赠支出	60,000.00		60,000.00
其他	14,593.83	1,021,658.77	14,593.83
合计	171,656.39	1,021,826.77	171,656.39



38、所得税费用

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	32,460,243.55	32,642,717.43
递延所得税调整	-488,635.72	
合计	31,971,607.83	32,642,717.43

39、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

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基本每股收益 = $55,221,594.40 \div (871,145,700.00 \times 12 \div 12) = 55,221,594.40 \div 871,145,700.00 = 0.06$ 元/股

②基本每股收益 (扣除非经常性损益后) = $(55,221,594.40 - 9,641,237.26) \div (871,145,700.00 \times 12 \div 12) = 45,580,357.14 \div 871,145,700.00 = 0.05$ 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 = $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

①稀释每股收益 = $55,221,594.40 \div (871,145,700.00 \times 12 \div 12) = 55,221,594.40 \div 871,145,700.00 = 0.06$ 元/股

②稀释每股收益 (扣除非经常性损益后) = $(55,221,594.40 - 9,641,237.26) \div (871,145,700.00 \times 12 \div 12) = 45,580,357.14 \div 871,145,700.00 = 0.05$ 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。

40、其他综合收益

项目	本期金额	上期金额
外币财务报表折算差额	-1,359,616.72	
合计	-1,359,616.72	

41、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
收到利息收入	3,376,760.28
收到政府补助	2,589,550.00
收到违约金、补偿金	16,415,834.00
收到其他往来款等	8,999,828.79
合 计	31,381,973.07

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
支付的办公费、差旅费、业务招待费等	14,424,815.72

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额
收到与资产相关的政府补助	2,073,000.00



(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
支付融资租赁费用	59,789,320.55
融资租赁保证金	8,780,604.81
合 计	68,569,925.36

42、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	25,728,277.47	-29,534,029.65
加：资产减值准备	186,024.74	-169,581.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	144,970,586.65	116,817,107.22
无形资产摊销	89,346,049.24	58,688,246.61
长期待摊费用摊销	1,913,333.40	1,913,333.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-4,285,418.79	168.00
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）	212,927,547.57	217,601,100.15
投资损失（收益以“-”号填列）	15,163,511.76	669,790.70
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-488,635.72	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,532,383.61	-8,574,630.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-62,622,488.45	-3,289,188.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	14,383,450.82	-157,343,496.46
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	431,689,855.08	196,778,819.56
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	197,200,000.00	
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	233,331,179.85	573,090,325.72
减：现金的期初余额	573,090,325.72	745,160,611.30
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-339,759,145.87	-172,070,285.58

(2) 本期无取得或处置子公司及其他营业单位。

(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	233,331,179.85	573,090,325.72
其中：库存现金	106,284.98	85,850.86
可随时用于支付的银行存款	233,224,894.87	573,004,474.86
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	233,331,179.85	573,090,325.72



(八) 关联方及关联交易

1、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	宁波交通投资控股有限公司	14405014-6

2、本企业的子(孙)公司情况

子(孙)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	交通运输业	119,300 万元	51.00	51.00	77560669-X
宁波海运(新加坡)有限公司	全资子公司	有限责任公司	10 ANSON ROAD #20-06 INTERNATIONAL PLAZA SINGAPORE	管雄文	交通运输业	10 万美元	100.00	100.00	
金色大地船务有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	AVE. SAMUEL LEWIS Y CALLE GERARDO ORTEGA, EDIFICIO CENTRAL, PLANTA BAJA, LOCAL 4		交通运输业	1 万美元	100.00	100.00	



宁波先锋船务有限公司	全资子公司 的子公司	有限责任公司	FLAT/RM 501 5/F WAYSON COMM BLDG 28 CONNAUGHT RD WEST SHEUNG WAN HK		交通运输业	1 万港币	100.00	100.00
------------	---------------	--------	---	--	-------	-------	--------	--------

3、本企业的联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	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 (%)
联营企业							
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 万元	27.67	27.67
上海协同科技股份有限公司	有限责任公司	上海市武宁路 423 号	鲁春生	电力电子	4,000 万元	28.5971	28.5971
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 万元	45	45



4、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
朗博船务有限公司	实际控制人控制的公司

5、关联交易

(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	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	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	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	1,800 万元	2010. 5. 5	2012. 5. 4	否
宁波海运股份有限公司	宁波海运集团有限公司	6,000 万元	2010. 7. 14	2011. 7. 13	否
宁波海运股份有限公司	宁波海运(新加坡)有限	1,300 万美元	2010. 7. 22	2013. 7. 21	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 12 月 31 日，本公司实际为宁波海运集团有限公司担保金额为 29,800 万元。

(3) 关联方资金拆借

向关联方拆入资金

关联方	拆入金额	起始日	到期日
朗博船务有限公司	6,092,884.00	2010. 1. 29	2011. 1. 28

本公司子公司宁波海运（新加坡）有限公司已于 2011 年 1 月将该款项归还朗博船务有限公司。

(4) 无其他关联交易。

(5) 关联方应收应付款项

上市公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
其他应付款	朗博船务有限公司	6,225,338.00	

(九) 或有事项

- 1、本年度公司无未决诉讼或仲裁形成的或有负债。
- 2、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。



(十) 承诺事项

1、已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

(1) 于 2005 年 11 月 21 日, 子公司宁波海运明州高速公路有限公司与国家开发银行宁波市分行签定资金贷款质押合同, 借款金额为人民币 26 亿元。借款用途为宁波绕城公路西段工程, 借款期限从第一笔借款日 2005 年 11 月 23 日起至最后一笔还款日 2020 年 12 月 10 日止。截止 2010 年 12 月 31 日借款金额为 19.30 亿元, 均为长期借款。该借款为质押借款, 出质标的为宁波绕城高速公路西段的收费权。提款条件中约定的资本金和其他配套资金须按时到位。

(2) 于 2005 年 12 月 15 日, 子公司宁波海运明州高速公路有限公司与中国工商银行股份有限公司宁波东门支行签定权利质押借款合同, 借款金额为人民币 13 亿元, 自 2005 年 12 月 15 日至 2023 年 12 月 8 日止。本公司以宁波绕城高速公路西段的收费权出质。截止 2010 年 12 月 31 日借款金额为 8.65 亿元, 均为长期借款。

2、已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

(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 2010 年 3 月 14 日止, 经营期限自 2010 年 3 月 15 日起至 2017 年 3 月 15 日止。融资金额为 19,720.00 万元, 租金总价款 24,914.36 万元, 本期已支付价款 2,639.07 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
2011 年度	35,667,407.88
2012 年度	35,635,325.20
2013 年度	35,635,325.20
2014 年度及以后年度	115,814,806.90
合 计	222,752,865.18

为确保融资租赁合同的履行, 宁波海运集团有限公司为本公司进行担保。

(2) 本公司于 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 23,584.10 万元, 本期已支付价款 3,339.25 万元, 累计已支付 4,175.44 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
2011 年度	33,608,448.28
2012 年度	33,784,886.48
2013 年度	33,784,886.48
2014 年度及以后年度	92,908,437.82
合 计	194,086,659.06

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。

3、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 106,928,715.56 元)进行抵押。截止 2010 年 12 月 31 日, 该部分债务为长期借款 4,500 万元, 一年内到期的长期借款 1,000 万元。

(十一) 资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1818 号文核准, 公司于 2011 年 1 月 7 日公开发行为 72 万手可转换公司债券, 每张面值 100 元, 发行总额 72,000 万元。截至 2011 年 1 月 13 日, 公司实际已向社会公开发行可转换公司债券 72,000 万元, 募集资金总额 72,000 万元。实际扣除承销、保荐费人民币 1,704.80 万元及其他募集资金发行费用人民币 200.70 万元后, 募集资金净额为人民币 70,094.50 万元。上述资金到位情况业经立信会计师事务所有限公司验证, 并由其出具信会师报字(2011)第 10107 号验资报告。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

经 2011 年 3 月 25 日第五届第九次董事会决议, 公司 2010 年度拟按每 10 股派现金红利 0.4 元(含税), 不实施资本公积金转增股本。

(十二) 其他重要事项说明

1、融资租赁租入

详见附注八(二)2。

2、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:

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

$$\text{季租息率} = \text{年租息率} \div 4$$

$$\text{应还款期数} = 28$$

$$\text{年租息率} = \text{参照同期银行贷款基准利率}$$

(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。



(十三) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备								
账龄组合	62,459,460.38	100.00	313,358.20	0.50	27,051,672.52	100.00	135,258.36	0.50
合计	62,459,460.38	100.00	313,358.20		27,051,672.52	100.00	135,258.36	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	62,247,280.38	99.66	311,236.40	27,051,672.52	100.00	135,258.36
1-2年(含2年)	212,180.00	0.34	2,121.80			
合计	62,459,460.38	100.00	313,358.20	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) 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占应收账款总额
第一名	客户	27,707,274.09	1年以内	44.36
第二名	客户	13,913,865.46	1年以内	22.28
第三名	客户	7,587,196.71	1年以内	12.15
第四名	客户	5,353,867.00	1年以内	8.57
第五名	客户	4,192,965.00	1年以内	6.71

(4) 本期无应收关联方账款。

2、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			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例	金额	比例(%)	金额	比例
按组合计提坏账准备								
账龄组合	3,872,004.30	100.00	19,360.02	0.50	4,608,505.79	100.00	18,177.96	0.39
合计	3,872,004.30	100.00	19,360.02	0.50	4,608,505.79	100.00	18,177.96	0.39



组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	3,830,054.30	98.92	18,940.52	4,608,505.79	100.00	18,177.96
1-2 年 (含 2 年)	41,950.00	1.08	419.50			
合计	3,872,004.30	100.0	19,360.02	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) 其他应收款金额前五名情况

单位排名	与本公司关系	账面余额	年限	占其他应收款	性质或内容
第一名	无关联	1,221,951.17	1 年以内	31.56	保险理赔款
第二名	无关联	750,000.00	1 年以内	19.37	募集资金款项
第三名	无关联	450,600.00	1 年以内	11.64	暂付款项
第四名	无关联	100,000.00	1 年以内	2.58	备用金
第五名	无关联	72,127.28	1 年以内	1.86	备用金

(4) 期末无应收关联方账款。



3、长期股权投资

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	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
联营企业：											
上海协同科技股份有限公司	权益法	15,900,000.00	32,627,922.73	-4,625,250.66	28,002,672.07	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	-10,583,261.10	17,404,195.88	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	45.00	45.00				45,000.00
权益法小计			60,840,379.71	-15,208,511.76	45,631,867.95						45,000.00
子公司：											
明州高速公司	成本法	459,000,000.00	608,430,000.00		608,430,000.00	51.00	51.00				
宁波海运（新加坡）有限公司	成本法	683,000.00	683,000.00	44,270,000.00	44,953,000.00	100.00	100.00				
成本法小计			609,113,000.00	44,270,000.00	653,383,000.00						
合计			669,953,379.71	29,061,488.24	699,014,867.95						45,000.00



4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	935,563,750.94	754,329,744.13
其他业务收入	1,838,313.74	2,443,411.32
营业成本	726,626,099.95	555,753,342.25

(2) 主营业务（分行业）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
交通运输业	935,563,750.94	726,005,272.00	754,329,744.13	555,122,191.84

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户排名	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
第一名	346,557,023.94	36.97
第二名	250,092,670.30	26.68
第三名	100,113,532.00	10.68
第四名	54,761,481.00	5.84
第五名	46,750,731.50	4.99

5、投资收益

(1) 投资收益明细

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-15,163,511.76	-669,790.70

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
宁波海运希铁隆工业有限公司	-10,583,261.10	-2,081,673.61
上海协同科技股份有限公司	-4,625,250.66	967,855.67
宁波港海船务代理公司	45,000.00	444,027.24
合计	-15,163,511.76	-669,790.70

6、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	82,676,655.70	91,359,951.20
加：资产减值准备	179,281.90	-67,610.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	140,644,063.99	114,433,998.53
无形资产摊销	187,600.02	138,266.65
长期待摊费用摊销	1,126,666.68	1,126,666.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”	-7,504,359.23	168.00
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）	40,852,299.10	42,051,132.65
投资损失（收益以“-”号填列）	15,163,511.76	669,790.70
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-488,635.72	
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）	1,810,702.92	-8,574,630.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-17,633,798.56	-24,171,233.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-13,085,880.12	-123,562,805.87
其他		
经营活动产生的现金流量净额	243,928,108.44	93,403,693.53
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	101,421,228.97	359,048,990.82
减：现金的期初余额	359,048,990.82	649,428,066.93
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-257,627,761.85	-290,379,076.11

（十四）补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	4,205,418.79	
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	2,589,550.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,133,865.25	注
所得税影响额	-4,321,977.31	
少数股东权益影响额（税后）	34,380.53	
合计	9,641,237.26	

注：主要发生额系公司本期收到延期交船的违约金。

2、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	
		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	2.91	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司	2.40	0.05	0.05

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	期末余额（或本期 金额）	年初余额（或上期 金额）	变动比率 (%)	变动原因
货币资金	233,331,179.85	573,090,325.72	-59.29	本期归还大额到期长期借款，同时新增三艘 4.75 万吨散货船建造工程支付大额工程款，导致期末货币资金余额大幅减少。
在建工程	376,518,634.80	97,497,479.98	286.18	本期新增三艘 4.75 万吨散货船建造工程，导致期末在建工程余额大幅增加。
短期借款	600,000,000.00			本期新增短期银行贷款。



其他流动负债		600,000,000.00	-100.00	公司发行债券本期到期全额偿付。
长期应付款	287,048,848.37	166,020,976.25	72.90	公司融资租赁的4.3万吨散货船进入经营期，需支付租金，故导致长期应付款余额增加。
营业收入	1,228,581,730.86	895,508,320.53	37.19	公司本年运价上升并新增了运力，导致本期营业收入大幅增加。
营业成本	881,137,307.53	628,523,573.06	40.19	本期下属两家船务公司投入国际航线的营运，同时本期油价上涨，导致本期营业成本大幅增加。
投资收益	-15,163,511.76	-669,790.70	2,163.92	公司对外投资公司经营状况不佳，本期出现亏损，导致投资收益大幅减少。



十二、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、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。
- 3、报告期内在《上海证券报》和《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：管雄文

宁波海运股份有限公司
二〇一一年三月二十五日

附件一

公司 2010 年内部控制的自我评估报告

审计机构的核实评价意见

立信会计师事务所有限公司

附件二

公司披露履行社会责任的报告

宁波海运股份有限公司 2010 年度社会责任报