

宁波海运股份有限公司

600798

2011 年半年度报告





# 目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动及股东情况.....	4
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	7
五、董事会报告.....	8
六、重要事项.....	14
七、财务会计报告.....	21
八、备查文件目录.....	81



## 一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四) 公司负责人管雄文、主管会计工作负责人董军及会计机构负责人（会计主管人员）郭雅淑声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 本公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

(六) 本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

## 二、公司基本情况

### (一) 公司信息

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

### (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄敏辉	徐勇
联系地址	宁波市北岸财富中心 1 幢	宁波市北岸财富中心 1 幢
电话	0574 - 87659140	0574 - 87659140
传真	0574 - 87355051	0574 - 87355051
电子信箱	hminhui@nbmc.com.cn	xuyong@nbmc.com.cn

### (三) 基本情况简介

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

### (四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	宁波市北岸财富中心 1 幢



(五) 公司股票简况

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

(六) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产	7,210,561,851.10	6,926,548,836.00	4.10
所有者权益(或股东权益)	2,087,272,182.05	1,920,606,508.49	8.68
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.3960	2.2047	8.68
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业利润	21,538,678.28	30,258,533.42	-28.82
利润总额	79,227,316.76	32,854,246.81	141.15
归属于上市公司股东的净利润	65,778,214.32	31,432,432.02	109.27
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	16,759,417.76	29,485,479.04	-43.16
基本每股收益(元)	0.0755	0.0361	109.14
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.0192	0.0338	-43.20
稀释每股收益(元)	0.0639	0.0361	77.01
加权平均净资产收益率 (%)	3.37	1.65	不适用
经营活动产生的现金流量净额	244,908,921.84	180,264,731.69	35.86
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.2811	0.2069	35.86

2、非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	55,049,941.91	主要是处置“Golden Land”轮、“明州 1”轮与上海银城东路房产净收益
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	1,296,500.00	收到地方政府信息化系统技改补助及新增运力补助等
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,342,196.57	
所得税影响额	-8,616,577.39	
少数股东权益影响额(税后)	-53,264.53	
合计	49,018,796.56	



### 三、股本变动及股东情况

#### (一) 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	-321,958,200	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股	245,176,950	28.15				-245,176,950	-245,176,950	0	0
3、其他内资持股	76,781,250	8.81				-76,781,250	-76,781,250	0	0
其中：境内非国有法人持股	76,781,250	8.81				-76,781,250	-76,781,250	0	0
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				321,958,200	321,958,200	871,145,700	100
1、人民币普通股									
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				0	0	871,145,700	100

#### 股份变动的批准情况

1、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 59,000,000 股转为无限售条件流通股上市流通。2011 年 1 月 10 日宁波海运集团有限公司持有的 14,833,200 股转为无限售条件流通股上市流通，本次有限售条件流通股上市流通后公司 2007 年度非公开发行 A 股股票所形成的有限售条件流通股为零。

2、公司股权分置改革方案于 2006 年 4 月 17 日经公司股权分置改革相关股东会议审议通过，2007 年 4 月 26 日，公司第一批有限售条件流通股 66,711,544 股上市流通，其中宁波海运集团有限公司和浙江省电力燃料有限公司均为 25,593,750 股。2008 年 4 月 28 日，第二批 30,621,447 股有限售条件流通股上市流通，其中宁波海运集团有限公司 25,593,750 股，浙江省电力燃料有限公司 5,027,697 股。2009 年 4 月 27 日，第三批 28,736,009 股有限售条件流通股上市流通，其中宁波海运集团有限公司 28,736,009 股。2011 年 4 月 26 日，第四批 307,125,000 股有限售条件流通股上市流通，其中宁波海运集团有限公司 230,343,750 股，浙江省电力燃料有限公司 76,781,250 股，本次有限售条件流通股上市流通后公司股权分置改革所形成的有限售条件流通股为零。



## (二) 股东和实际控制人情况

### 1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数						85,653 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	0	无
浙江省电力燃料有限公司	境内非国有法人	11.15	97,103,915	-12,706,841	0	未知
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	0.80	6,950,000	-500,000	0	未知
宁波江北富搏企业管理咨询公司	境内非国有法人	0.65	5,700,000	0	0	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	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	0.28	2,469,397	2,469,397	0	未知
王黎	境内自然人	0.13	1,111,800	2,700	0	未知
吴锋	境内自然人	0.11	1,000,000	1,000,000	0	未知
郭玉龙	境内自然人	0.11	917,801	917,801	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	365,062,214		人民币普通股		365,062,214	
浙江省电力燃料有限公司	97,103,915		人民币普通股		97,103,915	
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	6,950,000		人民币普通股		6,950,000	
宁波江北富搏企业管理咨询公司	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	
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	2,469,397		人民币普通股		2,469,397	
王黎	1,111,800		人民币普通股		1,111,800	
吴锋	1,000,000		人民币普通股		1,000,000	
郭玉龙	917,801		人民币普通股		917,801	
上述股东关联关系或一致行动的 说明	上述股东中，第一大股东和宁波交通投资控股有限公司存在关联关系，宁波交通投资控股有限公司持有宁波海运集团有限公司 40% 的股份。此外，公司未知其他股东是否存在关联关系或是否属于一致行动人。					

### 2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## (三) 可转换公司债券情况

### 1、转债发行情况

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。

### 2、报告期转债持有人及担保人情况

期末转债持有人数	3,357	
本公司转债的担保人	无	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例（%）
中国工商银行股份有限公司－兴全可转债混合型证券投资基金	62,450,000	8.67
中国工商银行－国联安德盛小盘精选证券投资基金	56,200,000	7.81
中信证券－中行－中信证券“聚宝盆”伞型集合资产管理计划稳健收益子计划	50,000,000	6.94
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	48,738,000	6.77
中国建设银行－博时稳定价值债券投资基金	39,242,000	5.45
中国建设银行－中信稳定双利债券型证券投资基金	35,000,000	4.86
中国光大银行股份有限公司－招商安本增利债券型证券投资基金	32,094,000	4.46
中国工商银行－富国天利增长债券投资基金	21,319,000	2.96
中国工商银行－华夏希望债券型证券投资基金	19,000,000	2.64
国都－华夏－国都 1 号－安心受益集合资产管理计划	17,837,000	2.48

### 3、报告期转债变动情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减				本次变动后
		转股	赎回	回售	其它	
海运转债	720,000,000	0	0	0	0	720,000,000

### 4、报告期转债累计转股情况

报告期转股额（元）	0
报告期转股数（股）	0
累计转股数（股）	0
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	0
尚未转股额（元）	720,000,000
未转股占转债发行总量（%）	100

### 5、转股价格历次调整情况

单位：元 币种：人民币

转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2011 年 5 月 17 日	4.54	2011 年 5 月 10 日	《上海证券报》、《中国证券报》	公司于 2011 年 5 月 16 日（股权登记日）实施 2010 年度每 10 股派发现金红利 0.40 元（含税）的利润分配方案，根据约定，“海运转债”的转股价格相应由原来的 4.58 元/股调整为 4.54 元/股。
截止本报告期末最新转股价格				4.54



## 四、董事、监事和高级管理人员情况

### （一）董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### （二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、2011 年 3 月 23 日，郑建义先生由于工作调动原因向公司董事会提出辞去公司董事、副董事长职务；

2、2011 年 4 月 28 日，公司 2010 年度股东大会审议通过了增补王黎敏先生为公司第五届董事会董事；同日，公司召开第五届董事会第十次会议，选举王黎敏先生为公司副董事长，任期至本届董事会届满止。





## 五、董事会报告

### （一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

#### 1、报告期内总体经营情况分析

公司主要经营沿海、内河（长江）货物运输、国际远洋运输和交通基础设施、交通附属服务设施的投资。

报告期，全球经济延续上年复苏势头，但复苏过程中受欧美国家债务等因素困扰，使增长速度放缓，导致全球贸易活动不确定性因素增加，海运市场也受到影响处于低位，复苏缓慢。同时，国际国内油价的上涨给航运企业经营带来了较大的成本压力。

报告期，面对复杂多变的市场形势，公司围绕董事会确定的年度工作目标，坚持“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”的“十二五”发展战略，以提高经济效益作为首要任务，外拓市场、内强管理，加快船队结构调整，优化对外投资企业，提升核心竞争力，保持公司整体稳健发展态势。

报告期，公司实现营业收入 63,729.73 万元，比上年同期增长 7.85%；实现归属于上市公司股东的净利润 6577.82 万元，比上年同期增长 109.27%。

#### 2、报告期公司主要业务及其经营状况

（1）水上运输生产扎实开展。公司始终坚持大客户发展战略，努力使运价与 2010 年基本持平，为公司船舶正常营运和效益的稳定创造了条件；市场租船业务进一步扩大，货运量与营收较去年同期有较大幅度提升，为公司运输市场的拓展打好基础；船舶效能建设更加深入，充分利用公司远洋船舶国际国内兼营优势，合理安排运输航线，同时想方设法降低船舶滞港时间，努力提高船舶营运效率。报告期公司完成货运量 970.75 万吨，为上年同期的 109.02%；完成货运周转量 149.77 亿吨公里，为上年同期的 93.94%。实现海运主营业务收入 50,297.70 万元，为上年同期的 105.45%。

（2）船队结构调整力度进一步加大。今年是公司建司以来新建造船舶最多的一年，报告期，公司公开发行可转债募集资金投资新建的 57,500 吨级散货船“明州 78”轮于 6 月 20 日正式投入营运，在建的 3 艘 47,500 吨散货船正按计划抓紧建造；全资子公司宁波海运（新加坡）有限公司自筹资金购置的 7.5 万吨级散货船“NINGBO INNOVATION”轮已于 7 月 22 日正式投入国际远洋运输；同时公司加速淘汰落后产能船舶，船队结构得到进一步改善，报告期相继出售了老旧船舶“Golden Land”轮和“明州 1”轮，处置“明州 18”轮事宜也经公司董事会审议通过，该轮已于 8 月 13 日完成出售交接。

（3）高速公路经营管理日趋完善。随着宁波高速公路路网的不断完善，公司控股的宁波海运明州绕城高速公司有限公司所经营的绕城高速公路西段车流量和经营效益日益提升。该公司在去年做好高速公路建设专项审核、检验的基础上，今年 1 月又顺利通过了浙江省交通运输厅组织的全面竣工验收；结合项目竣工验收中提出的各类问题落实整改，确保道路及其相关设备系统正常运行，并顺利通过交通运输部组织的五年一次全国干线大检查；同时公司加强内部营运管理，积极开展业务培训，不断提高规范化服务水平。报告期日进出口车流量为 15,767 辆，比上年同期提高 4.3%；日均断面流量为 20,961 辆，较上年提高 8.55%；实现通行费收入 13,432.03 万元，比去年同期增长 17.89%；实现净利润-1,316.22 万元，比上年同期减亏 1,695.22 万元。

（4）资产结构调整取得实效。为盘活公司闲置资产，提高资产营运效率，报告期公司以 5,737.92 万元的价格出售了位于上海市浦东新区银城东路 139 号的房产。同时，为进一步优化资源配置，公司积极推进宁波海运希铁隆有限公司股权转让工作，该公司受行业低迷、限电等因素影响，经营状况不佳，公司决定以不低于 1,072 万元的价格挂牌出让所持希铁隆



公司 27.67%的股权，目前该公司股权出让工作正在进行之中。

(5) 发行可转换公司债券工作取得成功。经中国证券监督管理委员会核准，公司于 2011 年 1 月 7 日公开发行了 72,000 万元可转换公司债券，并于 1 月 20 日在上海证券交易所挂牌上市，扣除各项发行费用后实际募集资金净额 70,094.50 万元，为公司运力发展提供了资金保障。

(6) 基础管理工作得到夯实。报告期，公司船舶安全形势平稳，未发生一般及以上上报事故，各类 PSC/FSC 检查均顺利通过；船舶机务管理有效开展，船舶营运率达到 97.27%，比上年提高 1.05%；增收节支和节能降耗取得实效，船舶千吨公里油耗比计划降低 4.03%；船员管理模式又有新的探索，取得了良好的管理效果；在进一步强化与相关船员管理公司业务合作的基础上，社会船员和航海类院校毕业生的招募上取得新进展。

### 3、公司面临的形势分析

(1) 当前全球经济恢复前景仍不乐观，航运业受国内外宏观经济的冲击明显。经济的不确定性使得海运量增幅不及预期，同时供需矛盾的困扰依然存在。

(2) 国内通胀形势依然严峻，同时油价的持续高位以及船员工资成本的上升，使海运企业的经营成本居高不下。

(3) 随着国内煤价的连续上升，与国际煤价的差距逐步缩小，我国有望降低煤炭进口税，将有利于进口煤炭量的增加。同时，下半年我国保障房建设的全面启动，需要大量的钢材、水泥等原材料，将使沿海大宗散货运输存在着一定的增量。

(4) 继今年国务院批准实施《浙江海洋经济发展示范区规划》后，2011 年 6 月 30 日国务院正式批准设立浙江舟山群岛新区。舟山群岛新区将建成中国大宗商品储运中转加工交易中心和东部地区重要的海上开放门户。浙江海洋经济发展示范区建设这一国家战略的逐步实施，使浙江沿海的航运企业孕育了新的发展机遇。

### 4、下半年公司主要工作举措

(1) 精心组织经营生产，提升公司经济效益。公司将深入推进大客户战略，加大合同运量的兑现率，在国内沿海电厂大客户群建设的基础上，积极拓展国际运输大客户的培育，为公司远洋运输业务的进一步拓展创造条件；及时掌握干散货贸易量和海运需求的变化，加强对航运敏感因素的调研分析，根据市场变化调整经营策略，做好防范经营风险的预案；科学谋划，合理调配船舶，加强船期管理，在提高船舶周转率方面狠下功夫，充分发挥船舶的效能。

(2) 优化公司船队结构，增强市场竞争能力。公司将严把监督质量关，加强与厂方、船检等方面的协调，继续推进新建 3 艘 47,500 吨散货船舶的项目，以保质、按期为目标完成船舶建造工作；根据公司发展需要及调整船队结构计划，做好废钢船市场的跟踪分析，积极实施淘汰“明州 19”轮等高耗低效船舶的工作；根据公司海运主业内外贸并举的发展定位，密切关注市场动态，继续强化运力储备的超前意识，积极稳妥发展运力，进一步做大做强海运主业。

(3) 提升营运管理水平，确保公路安全畅通。宁波绕城高速公路东段以及其他主要连接线计划于今年年底贯通，宁波绕城高速将成为一条真正的环线。为此，公司将配合做好两线贯通相关衔接工作，并研究贯通后车流量变化对本路段的影响，做好相应流量变化的预案及措施落实工作。同时，宁波绕城高速公路西段作为公司对外重要窗口之一，公司将继续在道路管养上下功夫，加强路面及相关配套设施的维护保养，使之成为一条安全路、放心路、便捷路，以吸引更多的车辆通过本路段，进一步提升营运效益。

(4) 挖掘降本增效潜能，深入实施精益管理。公司将继续细化成本管理，注重管理流程控制，尤其在船舶节能降耗方面，运用更加有效的技术和更加有力的措施切实提高船舶实



质性的节能效果；抓好船舶维护保养，确保船舶适航适货；坚持日常重点安全管理与加强安全长效机制相结合，提升安全管理水平；加快员工队伍建设，尤其要进一步完善船员管理体制，在质量上提升船员队伍的综合素质；以规范运作为要求，持续对公司内部控制体系进行梳理和优化，进一步加强内控建设，全面提高公司治理水平。

(5) 加强企业文化建设，推进和谐企业进程。公司将广泛开展以“解放思想、创先争优、加快推进宁波海运新发展”为主题的大讨论，进一步明确方向、凝聚力量、促进发展、提升宁波海运品牌；开展好“找标杆学先进”活动，推动各项工作有新的起点；继续加强员工职业道德教育，培养团队意识和合作精神，推进公司软实力工程建设。

## (二) 公司财务状况、经营成果分析

### 1、报告期内公司财务状况

单位:万元 币种:人民币

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	51,245.03	7.11	23,333.12	3.39	3.74
预付账款	3,322.52	0.46	588.84	0.09	0.38
应收账款	3,702.00	0.51	6,533.38	0.94	-0.43
存货	4,854.44	0.67	4,545.48	0.66	0.02
固定资产	213,524.14	29.61	197,224.66	28.47	1.14
在建工程	25,938.32	3.60	37,651.86	5.44	-1.84
无形资产	413,665.87	57.37	417,249.27	60.24	-2.87
短期借款	31,500.00	4.37	60,000.00	8.66	-4.29
预收账款	1,997.83	0.28	4,346.85	0.63	-0.35
长期应付款	28,800.83	3.99	28,704.88	4.14	-0.15
应付账款	25,434.62	3.53	31,035.27	4.48	-0.95
其他应付款	9,696.64	1.34	18,203.90	2.63	-1.28
应付债券	58,002.01	8.04	0.00	0	8.04
资本公积	62,712.42	8.70	49,005.93	7.08	1.62
资产总计	721,056.19		692,654.88		

注：本报告期公司资产构成期末比期初未发生重大变动。其中：

(1) 货币资金占总资产的比重期末比期初增加 3.74 个百分点，主要系公司发行可转换债券取得现金；

(2) 固定资产占总资产的比重期末比期初增加 1.14 个百分点，主要募集资金承诺项目“明州 78 轮”完工投产，转入固定资产；

(3) 在建工程占总资产的比重期末比期初减少 1.84 个百分点，主要系公司“明州 78”轮完工转入固定资产所致；

(4) 无形资产占总资产的比重期末比期初减少 2.87 个百分点，主要系高速公路路权摊销所致；

(5) 其他应付款占总资产的比重期末比期初减少 1.28 个百分点，主要系返还工程建设保证金所致；

(6) 应付债券占总资产的比重期末比期初增加 8.04 个百分点，系公司于 2011 年 1 月发行可转换债券所致；

(7) 资本公积占总资产的比重期末比期初增加 1.62 个百分点，系公司发行的可转换债



券所含的股权公允价值计入。

## 2、报告期内经营成果分析

### (1) 营业收入

报告期实现营业收入 63,729.73 万元, 为上年同期的 107.85%; 其中:

单位:万元 币种:人民币

项目	报告期	上年同期	增减额	比上年同期增减 (%)
(1) 水路货物运输业务	50,297.70	47,697.99	2,599.71	5.45
(2) 收费公路运营业务	13,432.03	11,393.72	2,038.31	17.89
小计	63,729.73	59,091.71	4,638.02	7.85

### (2) 营业成本

报告期营业成本支出 45,517.83 万元, 为上年同期的 111.05%; 其中:

单位:万元 币种:人民币

项目	报告期	上年同期	增减额	比上年同期增减 (%)
(1) 水路货物运输业务	41,069.63	35,975.13	5,094.50	14.16
(2) 收费公路运营业务	4,448.20	5,014.48	-566.28	-11.29
小计	45,517.83	40,989.61	4,528.22	11.05

### (3) 利润

报告期实现净利润 5,932.87 万元, 比上年同期增长 255.76%。实现归属于上市公司股东的净利润为 6,577.82 万元, 比上年同期增长 109.27%。

单位:万元 币种:人民币

项目	本期金额	上期金额	增减额	比上年同期增减 (%)
营业利润	2,153.87	3,025.85	-871.98	-28.82
营业外收支净额	5,768.86	259.57	5,509.29	2,122.47
利润总额	7,922.73	3,285.42	4,637.31	141.15
所得税费用	1,989.86	1,617.79	372.07	23.00
净利润	5,932.87	1,667.64	4,265.23	255.76
归属于母公司所有者的净利润	6,577.82	3,143.24	3,434.58	109.27

注: (1) 报告期营业收入比上年同期增长 7.85%, 主要系公司投入的运力比上年增加, 货运量比上年同期增加 9.02%; 为拓展市场, 同时也为下一步新增运力的投放打下基础, 报告期租船经营取得运输收入 4,887.51 万元;

(2) 宁波海运明州高速公路有限公司经营的宁波绕城高速公路西段, 随着路网日趋完善和收费系统的变化, 报告期通行费收入比上年同期增长了 17.89%;

(3) 报告期营业成本比上年增长了 11.05%, 主要系运输业务营业成本增长 14.16%; 其中燃油成本比上年同期上升 15.07%, 主要系货运量增加和燃油价格增长; 船员工资成本比上年同期上升了 10.74%, 固定资产折旧比上年同期上升了 11.37%; 外协船租赁费比上年同期增加 49.76%;

(4) 报告期营业外收支净额为 5,768.86 万元, 比上年同期增加 5,509.29 万元, 主要系固定资产处置收益。公司本期对资产结构进行相应调整, 出售了老旧船舶“Golden Land”轮和“明州 1”轮, 同时转让了非生产用房上海银城东路房产。





(三) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位:万元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
分行业						
水路货物运输业务	50,297.70	41,069.63	18.35	5.45	14.16	减少 6.23 个百分点
收费公路运营业务	13,432.03	4,448.20	66.88	17.89	-11.29	增加 10.89 个百分点
小计	63,729.73	45,517.83	28.58	7.85	11.05	减少 2.06 个百分点

2、主营业务盈利能力与上年相比发生重大变化的原因说明

(1) 报告期公司综合营业利润率比上年同期下降了 2.06 个百分点, 主要系水路运输业务成本增加, 使得水运业营业利润率下降 6.23 个百分点;

(2) 收费公路运营业务因收入的提高, 营业利润率比上年提高了 10.89 个百分点。

(四) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2011	发行可转债	72,000	41,789.64	41,789.64	28,397.40	暂时补充流动资金及存入指定银行帐户
合计	/	72,000	41,789.64	41,789.64	28,397.40	/

经中国证券监督管理委员会核准, 公司于 2011 年 1 月 7 日公开发行了 72,000 万元可转换公司债券, 扣除发行费用 1905.50 万元, 实际募集资金净额 70,094.50 万元。募集资金投资项目为建造大灵便型船舶 4 艘。截止本报告期末, 已累计使用募集资金总额 41,789.64 万元, 剩余 28,397.40 万元 (含利息收入), 其中 7,200 万元用于暂时补充流动资金。

2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计年收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
建造 1 艘 5.75 万吨级散货船	否	20,750	17,100.00	是	82.41%	1,058.44	—	不适用	不适用	不适用
建造 1 艘 4.75 万吨级散货船 (01)	否	18,280	10,065.64	是	55.06%	734.74	—	不适用	不适用	不适用
建造 1 艘 4.75 万吨级散货船 (02)	否	18,280	7,312.00	是	40%	734.74	—	不适用	不适用	不适用
建造 1 艘 4.75 万吨级散货船 (03)	否	12,784.50	7,312.00	是	57.19%	734.74	—	不适用	不适用	不适用
合计	/	70,094.50	41,789.64	/	/	3,262.66	/	/	/	/

公司公开发行可转债募集资金投资建造的 5.75 万吨级散货船“明州 78”轮于 2011 年 6 月 20 日正式投入营运, 因此报告期尚未产生收益。



### 3、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

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

预计年初至下一报告期期末的累计净利润较上年同期增加 80%左右。主要原因：公司处置“Golden Land”轮、“明州 1”轮、“明州 18”轮和上海银城东路房产等取得较大资产处置收益；绕城高速公路西段通行费收入较上年同期提高。



## 六、重要事项

### （一）公司治理的情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》和其他有关法律、法规以及公司实际情况，建立了较为完善的法人治理结构。公司权力机构、决策机构、监督机构及经营管理层之间权责明确，运作规范。公司法人治理的实际状况符合《上市公司治理准则》的要求，基本不存在差异。

报告期，公司根据法律法规及政府有关规章的调整情况，及时修订和完善与公司治理相关的内部管理制度。为规范公司董事会秘书的选任、履职、培训和考核工作，报告期公司制订了《董事会秘书工作制度》，同时结合年内可转债发行和上市工作的完成，对《公司募集资金管理办法》进行了修订，进一步规范了募集资金的使用与管理工作。

报告期，公司认真履行信息披露义务，有效执行相关的信息披露事务管理制度，使所有股东都有平等的机会获得信息，维护投资者和公司的合法权益。

报告期，公司结合中国证券监督管理委员会关于开展“依法打击和防控内幕交易”的要求，从提高认识入手，组织公司董事、监事及高级管理人员学习相关资料，提高对内幕交易危害性的认识，同时，加强内幕信息管理和信息披露工作，完善内幕信息知情人登记制度和内幕信息保密制度，严格对内幕信息知情人进行登记，重点要对外部人员登记工作实现突破，落实相关人员的保密责任和义务；在可转债发行等重大事项中做好分阶段信息披露工作，及时将内幕信息通过信息披露渠道变成公开信息，杜绝内幕交易等行为的发生。

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

### （二）报告期实施的利润分配方案执行情况

报告期公司实施了 2010 年度利润分配方案。根据公司 2011 年 4 月 28 日召开的 2010 年度股东大会审议通过的公司 2010 年度利润分配方案：以公司 2010 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 0.40 元（含税），派发现金红利 34,845,828.00 元。公司以 2011 年 5 月 16 日为股权登记日、5 月 17 日为除权（息）日、5 月 20 日为红利发放日实施了 2010 年度利润分配方案。

### （三）报告期内现金分红政策的执行情况

#### 1、公司现金分红政策为：

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

（6）公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

2、报告期公司根据现金分红政策执行了现金分红方案：以公司 2010 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 0.40 元（含税），派发现金红利 34,845,828.00 元。



**(四) 重大诉讼仲裁事项**

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

**(五) 破产重整相关事项**

本报告期公司无破产重整相关事项。

**(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况**

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

**(七) 资产交易事项**

**1、出售资产情况**

单位：万元

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	出售产生的损益	是否为关联交易	资产出售定价原则	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	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
Century Shipping & Trading Pte Ltd.	Golden Land	2011年1月20日	410.4 (美元)	2,311.36 (人民币)	否	市场价格	是	是	35.14	无
益海嘉里投资有限公司	上海市浦东新区银城东路139号的1728.26平方米的房产	2011年3月30日	5,737.92 (人民币)	1896.98 (人民币)	否	市场价格	是	是	28.84	无
上海新华钢铁有限公司	“明州1”轮	2011年4月11日	1,080.65 (人民币)	498.21 (人民币)	否	市场价格	是	是	7.57	无

(1) 公司全资子公司宁波海运(新加坡)有限公司(以下简称“新加坡公司”)所属船舶“Golden Land”(以下简称“该轮”),建于1976年6月,由于船舶老旧,存在着较大的安全营运风险。2011年1月20日,新加坡公司以410.4万美元的价格将该轮作为废钢船出售给Century Shipping & Trading Pte Ltd.(详见公司公告:临2011-12)。

(2) 为盘活公司闲置资产,提高资产营运效率,公司于2011年3月30日与益海嘉里投资有限公司(以下简称“益海嘉里”)签署了《房地产买卖合同》,将位于上海市浦东新区银城东路139号的1728.26平方米的房产以57,379,220.00元的价格出售给益海嘉里(详见公司公告:临2011-22)。

(3) 公司所属“明州1”轮建于1985年11月,载重吨为11,033.5吨,船龄已超过25





年，主机功率小、油耗大、航速慢、效率低。2011 年 4 月 11 日，公司与上海新华钢铁有限公司（以下简称“新华钢铁”）签订《废钢船买卖合同》，将“明州 1”轮以 10,806,544.12 元的价格出售给新华钢铁（详见公司公告：临 2011-23）。

#### **（八）重大关联交易**

本报告期公司无重大关联交易事项。

#### **（九）重大合同及其履行情况**

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

##### **（1）托管情况**

本报告期公司无托管事项。

##### **（2）承包情况**

本报告期公司无承包事项。

##### **（3）租赁情况**

本报告期公司无重大租赁事项。



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）								0					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								29,800.00					
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）								29,800.00					
上述三项担保金额合计（C+D+E）								29,800.00					

(1) 报告期，公司未发生担保事项。

(2) 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。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。

(3) 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、委托理财及委托贷款情况

本报告期公司无委托理财和委托贷款事项。



4、其他重大合同

2011 年 5 月 23 日，公司全资子公司宁波海运（新加坡）有限公司与 Rizzo-Bottiglieri-De Carlini Armatori S.P.A. of Torre Del Greco. Italy 签订合同购置 1 艘 7.5 万吨级二手散货轮“MICHEIE BOTTIGLIERI”轮，该轮合同价格为 2,500 万美元，交船时间为 2011 年 7 月 1 日至 2011 年 8 月 31 日（详见公司公告：临 2011-30）。该轮已完成交接，更名为“NINGBO INNOVATION”轮，并于 2011 年 7 月 22 日正式投入国际远洋运输。

(十) 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>	2011 年 4 月 26 日，公司股改限售流通股全部上市流通。
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。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十一) 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

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

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

(十三) 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，募集资金净额为 70,094.50 万元，并于 1 月 20 日在上交所挂牌交易。



(十四) 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
宁波海运非公开发行限售流通股上市公告	《上海证券报》B9 版、《中国证券报》A23 版	2011 年 1 月 5 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 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发行公告	《上海证券报》B9 版、《中国证券报》A23 版	2011 年 1 月 5 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 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募集说明书摘要	《上海证券报》B9 版、《中国证券报》A23 版	2011 年 1 月 5 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 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网上路演公告	《上海证券报》B9 版、《中国证券报》A23 版	2011 年 1 月 5 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 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发行方案提示性公告	《上海证券报》B4 版、《中国证券报》A30 版	2011 年 1 月 7 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 公告与提示/上市公司公告
宁波海运可转换公司债券网上中签率及网下发行结果公告	《上海证券报》B5 版、《中国证券报》A23 版	2011 年 1 月 12 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 公告与提示/上市公司公告
宁波海运可转换公司债券网上中签结果公告	《上海证券报》B5 版、《中国证券报》A22 版	2011 年 1 月 13 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 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上市公告书	《上海证券报》B7 版、《中国证券报》A25 版	2011 年 1 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 公告与提示/上市公司公告
宁波海运关于控股股东配售可转换公司债券结果的公告	《上海证券报》B22 版、《中国证券报》B002 版	2011 年 1 月 19 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 公告与提示/上市公司公告
宁波海运第五届董事会第八次会议决议公告	《上海证券报》B93 版、《中国证券报》A24 版	2011 年 1 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 公告与提示/上市公司公告
宁波海运第五届监事会第八次会议决议公告	《上海证券报》B93 版、《中国证券报》A24 版	2011 年 1 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 公告与提示/上市公司公告
宁波海运关于控股股东减持公司可转换公司债券的提示性公告	《上海证券报》B23 版、《中国证券报》B002 版	2011 年 1 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 公告与提示/上市公司公告
宁波海运关于全资子公司出售船舶的公告	《上海证券报》B23 版、《中国证券报》B002 版	2011 年 1 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 公告与提示/上市公司公告
宁波海运关于完成以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的公告	《上海证券报》B23 版、《中国证券报》B002 版	2011 年 1 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 公告与提示/上市公司公告
宁波海运关于签署募集资金专户存储监管协议的公告	《上海证券报》B11 版、《中国证券报》B003 版	2011 年 1 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 公告与提示/上市公司公告
宁波海运关于控股股东减持公司可转换公司债券的提示性公告	《上海证券报》52 版、《中国证券报》B027 版	2011 年 2 月 1 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 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》B25 版、《中国证券报》B006 版	2011 年 2 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 公告与提示/上市公司公告
宁波海运关于控股股东减持公司可转换公司债券的提示性公告	《上海证券报》14 版、《中国证券报》B008 版	2011 年 2 月 19 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 公告与提示/上市公司公告
宁波海运关于公司股票交易异常波动的公告	《上海证券报》B24 版、《中国证券报》A22 版	2011 年 3 月 4 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 公告与提示/上市公司公告
宁波海运关于郑建义先生辞去公司董事、副董事长职务的公告	《上海证券报》B171 版、《中国证券报》B218 版	2011 年 3 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 公告与提示/上市公司公告
宁波海运第五届董事会第九次会议决议公告暨召开 2010 年度股东大会的通知	《上海证券报》B171 版、《中国证券报》B218 版	2011 年 3 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 公告与提示/上市公司公告
宁波海运第五届监事会第九次会议决议公告	《上海证券报》B171 版、《中国证券报》B218 版	2011 年 3 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 公告与提示/上市公司公告
宁波海运 2010 年度报告摘要	《上海证券报》B171 版、《中国证券报》B218 版	2011 年 3 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 公告与提示/上市公司公告
宁波海运关于出售上海银城东路房产的公告	《上海证券报》78 版、《中国证券报》B016 版	2011 年 4 月 6 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 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》B54 版、《中国证券报》B011 版	2011 年 4 月 13 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 公告与提示/上市公司公告
宁波海运股改限售流通股上市公告	《上海证券报》B135 版、《中国证券报》B145 版	2011 年 4 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 公告与提示/上市公司公告
宁波海运 2010 年度股东大会公告	《上海证券报》B63 版、《中国证券报》B033 版	2011 年 4 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 公告与提示/上市公司公告
宁波海运第五届董事会第十次会议决议公告	《上海证券报》B63 版、《中国证券报》B033 版	2011 年 4 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 公告与提示/上市公司公告
宁波海运 2011 年第一季度报告正文	《上海证券报》B63 版、《中国证券报》B033 版	2011 年 4 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 公告与提示/上市公司公告
2010 年度利润分配实施公告	《上海证券报》B30 版、《中国证券报》B007 版	2011 年 5 月 10 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 公告与提示/上市公司公告
宁波海运关于根据 2010 年度利润分配实施方案调整可转换公司债券转股价格的公告	《上海证券报》B30 版、《中国证券报》B007 版	2011 年 5 月 10 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 公告与提示/上市公司公告
宁波海运第五届董事会第十一次会议决议公告	《上海证券报》B35 版、《中国证券报》B013 版	2011 年 5 月 24 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 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 7.5 万吨级散货轮购置合同的公告	《上海证券报》B15 版、《中国证券报》B002 版	2011 年 5 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 公告与提示/上市公司公告
宁波海运关于“海运转债”跟踪信用评级结果的公告	《上海证券报》B42 版、《中国证券报》A35 版	2011 年 6 月 3 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 公告与提示/上市公司公告
宁波海运关于 57500 吨散货轮建成投入营运的公告	《上海证券报》B19 版、《中国证券报》A11 版	2011 年 6 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 公告与提示/上市公司公告



## 七、财务会计报告（未经审计）

### （一）财务报表

#### 合并资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:宁波海运股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	(1)	512,450,318.44	233,331,179.85
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(2)	852,233.32	
应收账款	(3)	37,019,954.69	65,333,757.74
预付款项	(5)	33,225,190.40	5,888,446.96
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	(4)	3,044,815.98	5,751,599.95
买入返售金融资产			
存货	(6)	48,544,369.00	45,454,830.99
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(7)	4,236,951.53	0.00
流动资产合计		639,373,833.36	355,759,815.49
<b>非流动资产:</b>			
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	(9)	39,416,122.21	45,631,867.95
投资性房地产			
固定资产	(10)	2,135,241,415.96	1,972,246,648.41
在建工程	(11)	259,383,181.02	376,518,634.80
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	(12)	4,136,658,662.83	4,172,492,728.03
开发支出			
商誉			



长期待摊费用	(13)	0.00	956,666.50
递延所得税资产	(14)	488,635.72	2,942,474.82
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,571,188,017.74	6,570,789,020.51
资产总计		7,210,561,851.10	6,926,548,836.00
<b>流动负债:</b>			
短期借款	(16)	315,000,000.00	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	(17)	254,346,224.95	310,352,670.05
预收款项	(18)	19,978,305.67	43,468,466.06
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(19)	1,734,358.09	1,411,858.18
应交税费	(20)	45,213,576.33	34,246,579.86
应付利息	(21)	7,903,097.21	6,135,441.69
应付股利			
其他应付款	(22)	96,966,436.18	182,038,960.22
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	(23)	34,205,601.30	59,401,465.45
其他流动负债	(24)	6,489,385.00	0.00
流动负债合计		781,836,984.73	1,237,055,441.51
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	(25)	2,924,130,800.00	2,926,095,100.00
应付债券	(26)	580,020,116.53	
长期应付款	(27)	288,008,315.75	287,048,848.37
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	1,954,542.86
非流动负债合计		3,794,113,775.14	3,215,098,491.23
负债合计		4,575,950,759.87	4,452,153,932.74
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)	(28)	871,145,700.00	871,145,700.00
资本公积	(29)	627,124,153.25	490,059,292.62
减:库存股			
专项储备			
盈余公积	(30)	206,837,604.50	206,837,604.50
一般风险准备			



未分配利润	(31)	384,855,914.41	353,923,528.09
外币报表折算差额		-2,691,190.11	-1,359,616.72
归属于母公司所有者权益		2,087,272,182.05	1,920,606,508.49
少数股东权益		547,338,909.18	553,788,394.77
所有者权益合计		2,634,611,091.23	2,474,394,903.26
负债和所有者权益总计		7,210,561,851.10	6,926,548,836.00

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  
2011 年 6 月 30 日

编制单位:宁波海运股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		403,370,589.65	101,421,228.97
交易性金融资产			
应收票据		852,233.32	
应收账款	(1)	33,628,782.52	62,146,102.18
预付款项		8,956,134.10	5,185,221.12
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(2)	1,952,569.53	3,852,644.28
存货		44,094,071.53	36,851,557.12
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,652,934.03	
流动资产合计		496,507,314.68	209,456,753.67
<b>非流动资产:</b>			
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	(3)	692,799,122.21	699,014,867.95
投资性房地产			
固定资产		1,985,422,520.53	1,813,049,564.97
在建工程		259,075,681.02	376,211,134.80
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		1,355,299.99	1,449,600.01
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			563,333.30
递延所得税资产		488,635.72	2,942,474.82
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,939,141,259.47	2,893,230,975.85
资产总计		3,435,648,574.15	3,102,687,729.52
<b>流动负债:</b>			
短期借款		200,000,000.00	600,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		104,580,322.92	96,228,862.78
预收款项		19,138,066.27	8,606,883.00
应付职工薪酬		1,526,094.09	1,261,869.03



应交税费		44,439,295.31	33,479,770.15
应付利息		2,520,000.00	850,000.00
应付股利			
其他应付款		807,067.30	18,093,429.88
一年内到期的非流动负债		34,205,601.30	59,401,465.45
其他流动负债		6,489,385.00	
流动负债合计		413,705,832.19	817,922,280.29
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		45,000,000.00	45,000,000.00
应付债券		580,020,116.53	
长期应付款		288,008,315.75	287,048,848.37
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	1,954,542.86
非流动负债合计		914,982,975.14	334,003,391.23
负债合计		1,328,688,807.33	1,151,925,671.52
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		871,145,700.00	871,145,700.00
资本公积		521,554,153.25	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	206,837,604.50
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		507,422,309.07	488,289,460.88
所有者权益（或股东权益）合计		2,106,959,766.82	1,950,762,058.00
负债和所有者权益（或股东权益）		3,435,648,574.15	3,102,687,729.52

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**  
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		637,297,305.25	590,917,117.45
其中：营业收入	(32)	637,297,305.25	590,917,117.45
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		609,542,881.23	552,562,514.41
其中：营业成本	(33)	455,178,257.52	409,896,127.45
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	(33)	20,252,631.21	17,365,630.43
销售费用			
管理费用	(34)	18,050,503.51	19,227,007.69
财务费用	(35)	116,061,488.99	106,073,748.84
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“-”			
投资收益（损失以“-”号填列）	(36)	-6,215,745.74	-8,096,069.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-6,215,745.74	-8,096,069.62
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		21,538,678.28	30,258,533.42
加：营业外收入	(37)	57,704,638.48	2,605,307.22
减：营业外支出	(38)	16,000.00	9,593.83
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		79,227,316.76	32,854,246.81
减：所得税费用	(39)	19,898,588.03	16,177,856.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		59,328,728.73	16,676,390.80
归属于母公司所有者的净利润		65,778,214.32	31,432,432.02
少数股东损益		-6,449,485.59	-14,756,041.22
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(40)	0.0755	0.0361
（二）稀释每股收益	(40)	0.0639	0.0361
七、其他综合收益	(41)	-1,331,573.39	-160,310.00
八、综合收益总额		64,446,640.93	16,516,080.80
归属于母公司所有者的综合收益总额		70,896,126.52	31,272,122.02
归属于少数股东的综合收益总额		-6,449,485.59	-14,756,041.22

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**  
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(4)	486,307,958.00	459,941,060.80
减: 营业成本	(4)	391,636,766.11	346,566,335.10
营业税金及附加		15,514,420.59	13,322,947.13
销售费用			
管理费用		12,796,950.74	14,167,878.45
财务费用		20,733,120.14	20,367,074.24
资产减值损失			
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)	(5)	-6,215,745.74	-8,096,069.62
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-6,215,745.74	-8,096,069.62
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		39,410,954.68	57,420,756.26
加: 营业外收入		34,482,309.54	5,809,323.98
减: 营业外支出		16,000.00	4,000.00
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		73,877,264.22	63,226,080.24
减: 所得税费用		19,898,588.03	16,980,083.72
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		53,978,676.19	46,245,996.52
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		53,978,676.19	46,245,996.52

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

### 2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		682,106,410.91	573,423,623.52
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	(42)	10,609,515.41	10,924,560.71
经营活动现金流入小计		692,715,926.32	584,348,184.23
购买商品、接受劳务支付的现金		323,989,637.58	275,553,631.02
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		51,027,485.87	47,164,900.89
支付的各项税费		34,818,309.01	49,115,389.83
支付其他与经营活动有关的现金	(42)	37,971,572.02	32,249,530.80
经营活动现金流出小计		447,807,004.48	404,083,452.54
经营活动产生的现金流量净额		244,908,921.84	180,264,731.69
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回		86,448,384.72	9,873,571.45
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		86,448,384.72	9,873,571.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		318,004,544.76	228,975,179.96
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		318,004,544.76	228,975,179.96
投资活动产生的现金流量净额		-231,556,160.04	-219,101,608.51
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			



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		515,000,000.00	
发行债券收到的现金		703,452,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,218,452,000.00	0.00
偿还债务支付的现金		800,000,000.00	60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		150,586,098.19	104,755,320.73
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	(42)	868,335.02	
筹资活动现金流出小计		951,454,433.21	164,755,320.73
筹资活动产生的现金流量净额		266,997,566.79	-164,755,320.73
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,231,190.00	-740,416.42
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		279,119,138.59	-204,332,613.97
加：期初现金及现金等价物余额		233,331,179.85	573,090,325.72
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		512,450,318.44	368,757,711.75

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



**母公司现金流量表**  
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		531,079,121.38	443,712,803.90
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,035,222.03	2,444,695.51
经营活动现金流入小计		534,114,343.41	446,157,499.41
购买商品、接受劳务支付的现金		307,609,271.52	258,568,898.45
支付给职工以及为职工支付的现金		42,797,294.44	40,748,341.93
支付的各项税费		29,566,784.59	44,183,686.72
支付其他与经营活动有关的现金		8,937,700.20	7,885,954.62
经营活动现金流出小计		388,911,050.75	351,386,881.72
经营活动产生的现金流量净额		145,203,292.66	94,770,617.69
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金		59,578,881.12	16,096,004.22
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		59,578,881.12	16,096,004.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		149,255,289.87	188,753,993.74
投资支付的现金			27,320,000.00
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		149,255,289.87	216,073,993.74
投资活动产生的现金流量净额		-89,676,408.75	-199,977,989.52
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		400,000,000.00	
发行债券收到的现金		703,452,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,103,452,000.00	
偿还债务支付的现金		800,000,000.00	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		55,339,435.40	19,022,145.73
支付其他与筹资活动有关的现金		868,335.02	
筹资活动现金流出小计		856,207,770.42	59,022,145.73
筹资活动产生的现金流量净额		247,244,229.58	-59,022,145.73
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-821,752.81	-580,481.07
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		301,949,360.68	-164,809,998.63
加: 期初现金及现金等价物余额		101,421,228.97	359,048,990.82
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		403,370,589.65	194,238,992.19

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

2011年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	871,145,700.00	490,059,292.62			206,837,604.50		353,923,528.09	-1,359,616.72	553,788,394.77	2,474,394,903.26
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	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
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	0.00	137,064,860.63	0.00	0.00	0.00	0.00	30,932,386.32	-1,331,573.39	-6,449,485.59	160,216,187.97
(一)净利润							65,778,214.32		-6,449,485.59	59,328,728.73
(二)其他综合收益								-1,331,573.39		-1,331,573.39
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	65,778,214.32	-1,331,573.39	-6,449,485.59	57,997,155.34
(三)所有者投入和减少资本	0.00	137,064,860.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	137,064,860.63
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		137,064,860.63							0.00	137,064,860.63
(四)利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-34,845,828.00	0.00	0.00	-34,845,828.00
1.提取盈余公积										0.00
2.提取一般风险准备										0.00
3.对所有者(或股东)的分配							-34,845,828.00			-34,845,828.00
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	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取										0.00
2. 本期使用										0.00
（七）其他										
四、本期期末余额	871,145,700.00	627,124,153.25			206,837,604.50		384,855,914.41	-2,691,190.11	547,338,909.18	2,634,611,091.23



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	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	0.00	0.00	198,569,938.93	0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00	14,009,518.03	-160,310.00	-14,756,041.22	-906,833.19
(一)净利润							31,432,432.02		-14,756,041.22	16,676,390.80
(二)其他综合收益								-160,310.00		-160,310.00
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	31,432,432.02	-160,310.00	-14,756,041.22	16,516,080.80
(三)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00	-17,422,913.99	0.00	0.00	-17,422,913.99
1.提取盈余公积										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	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



1. 本期提取											0.00
2. 本期使用											0.00
(七) 其他											
四、本期期末余额	871,145,700.00	490,059,292.62	0.00	0.00	198,569,938.93	0.00	338,402,031.28	-160,310.00	568,525,670.48	2,466,542,323.31	

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  
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	871,145,700.00	384,489,292.62	0.00		206,837,604.50		488,289,460.88	1,950,762,058.00
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	0.00	0.00	206,837,604.50	0.00	488,289,460.88	1,950,762,058.00
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	0.00	137,064,860.63	0.00	0.00	0.00	0.00	19,132,848.19	156,197,708.82
(一)净利润							53,978,676.19	53,978,676.19
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	53,978,676.19	53,978,676.19
(三)所有者投入和减少资本	0.00	137,064,860.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	137,064,860.63
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								0.00
3.其他		137,064,860.63						137,064,860.63
(四)利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-34,845,828.00	-34,845,828.00
1.提取盈余公积								0.00
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-34,845,828.00	-34,845,828.00
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	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、本期期末余额	871,145,700.00	521,554,153.25	0.00	0.00	206,837,604.50	0.00	507,422,309.07	2,106,959,766.82



单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	871,145,700.00	384,489,292.62	0.00		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	0.00	0.00	198,569,938.93	0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00	28,823,082.53	28,823,082.53
(一)净利润							46,245,996.52	46,245,996.52
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	46,245,996.52	46,245,996.52
(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
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	0.00	0.00	0.00	0.00	-17,422,913.99	-17,422,913.99
1.提取盈余公积								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	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、本期期末余额	871,145,700.00	384,489,292.62	0.00	0.00	198,569,938.93	0.00	460,126,467.27	1,914,331,398.82

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：郭雅淑



## （二）财务报表附注

### 1、公司基本情况

宁波海运股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 1996 年 12 月 31 日经宁波市人民政府以甬政发（1996）289 号文批准设立。1997 年 3 月 6 日，经中国证券监督管理委员会以“证监发字[1997]51 号、52 号”文批准，向社会公众公开发行境内上市内资（A 股）股票并上市交易。

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。截止 2007 年 12 月 28 日，公司非公开发行普通股 68,888,800 股，发行价格为人民币 9.00 元/股。此次募集资金后，公司注册资本增至人民币 580,763,800.00 元。

根据 2009 年 4 月 28 日公司 2008 年度股东大会决议，本公司总股本 580,763,800 股为基数，按每 10 股由资本公积金转增 5 股，共转增 290,381,900 股。公司注册资本增至人民币 871,145,700.00 元。

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

截止 2011 年 6 月 30 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；国际船舶普通货物运输；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。一般经营项目：货物中转，联运，仓储，交通基础设施、交通附设服务设施的投资；自营和代理货物和技术的进出口，但国家限定经营或禁止进出口的货物和技术除外。公司注册地：浙江省宁波市江北区北岸财富中心 1 幢。

### 2、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：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### （2）遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。





(3) 会计期间:

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(4) 本位币:

本公司的记账本位币为人民币。

(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：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(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

a. 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。

b. 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。

#### c. 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。

#### d. 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。

#### e. 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：

a. 所转移金融资产的账面价值；

b. 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：

a 终止确认部分的账面价值；

b. 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

a. 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。

b. 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：

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。

按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	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：	
组合名称	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	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	0.50	0.50
1—2 年	1.00	1.00
2—3 年	2.00	2.00
3—4 年	10.00	10.00
4—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





#### 加权平均法

##### 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

永续盘存制

##### ⑤低值易耗品和包装物的摊销方法

###### a. 低值易耗品

一次摊销法

###### b. 包装物

一次摊销法

#### (12) 长期股权投资：

##### ①投资成本确定

###### a. 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。

###### b. 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方法

### a. 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）。

### b. 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。

### c. 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。

### d. 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、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

② 各类固定资产的折旧方法：

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
机器设备	5-12	4	19.20-8.00
运输设备	5-8	4	19.20-12.00
船舶及附属设备	8-18	4	12.00-5.33
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：

- a. 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- b. 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；
- c. 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- d. 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：

- a. 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；
- b. 借款费用已经发生；
- c. 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

#### a. 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。

#### b. 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

a. 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。

b. 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：

a. 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。

b. 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/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

a. 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。

b. 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

a. 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。

b. 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

会计政策变更 无

会计估计变更 无



(24) 前期会计差错更正

追溯重述法 无

未来适用法 无

**3、税项：**

主要税种及税率

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
企业所得税	应纳税所得额	25
教育费附加	应纳税额	4
水利建设专项基金	收入额	0.1

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。



#### 4、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	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
宁波海运明州高速公路有限公司	控股子公司	江北区北岸财富中心 2 幢	交通运输业	119,300	一般经营项目：公路、桥梁、场站、港口的开发、投资、建设、养护；广告服务	60,843.00		51	51	是	54,733.89		
宁波海运（新加坡）有限公司	全资子公司	10 ANSON ROAD #20-06 INTERNATIONAL PLAZA SINGAPORE	交通运输业	美元 10 万元	SHIP AND BOAT LEASING WITH OPERATOR SHIP BROKERING SERVICES	美元 660 万元		100	100	是	0		
金色大地船务有限公司	全资子公司	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	0		100	100	是	0		
宁波先锋船务有限公司	全资子公司	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	0		
宁波创新船务有限公司	全资子公司	10 ANSON ROAD #20-06 INTERNATIONAL PLAZA SINGAPORE	交通运输业	美元 100 元	SHIP OWNER	美元 375 万元		100	100	是	0		



(2) 合并范围发生变更的说明

与上年同期相比，本期新增合并单位 2 家，原因为：新增设立

(3) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:万元 币种:美元

名称	期末净资产	本期净利润
宁波先锋船务有限公司	569.91	-53.93
宁波创新船务有限公司	375.00	0

注：上述两公司系公司全资子公司宁波海运（新加坡）有限公司分别在香港和新加坡注册的单船公司。

(3) 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，采用期初和期末的平均汇率折算。

5、合并财务报表项目注释

(1) 货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	/	/	288,750.90	/	/	22,624.21
美元	23,267.70	6.4716	150,579.25	1,007.70	6.6227	6,673.69
欧元	8,300.00	9.3612	77,687.95	8,300.00	8.8065	73,093.95
英镑	381.00	10.3986	3,961.87	381.00	10.2182	3,893.13
小计			520,979.97			106,284.98
银行存款：	/	/		/	/	
人民币	/	/	468,917,252.70	/	/	154,575,844.60
美元	6,616,990.90	6.4716	42,822,518.30	11,820,945.26	6.6227	78,286,574.17
新加坡元	36,007.63	5.2646	189,567.47	70,808.56	5.1191	362,476.10
小计	/	/	511,929,338.47	/	/	233,224,894.87
合计	/	/	512,450,318.44	/	/	233,331,179.85

(2) 应收票据：

应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	852,233.32	
合计	852,233.32	



(3) 应收账款:

①应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	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应收账款:								
账龄组合	37,349,223.27	100	329,268.58	0.88	65,663,026.32	100	329,268.58	0.5
组合小计	37,349,223.27		329,268.58		65,663,026.32	100	329,268.58	
合计	37,349,223.27	/	329,268.58	/	65,663,026.32	/	329,268.58	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中:						
1 年以内(含 1 年)	37,349,223.27	100	329,268.58	65,450,846.32	99.68	327,146.78
1 年以内小计	37,349,223.27	100	329,268.58	65,450,846.32	99.68	327,146.78
1 至 2 年				212,180.00	0.32	2,121.80
合计	37,349,223.27	100	329,268.58	65,663,026.32	100	329,268.58

②本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

③应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	客户	30,164,838.65	1 年以内	80.76
第二名	客户	3,278,786.00	1 年以内	8.78
第三名	客户	3,243,124.60	1 年以内	8.68
第四名	客户	315,208.00	1 年以内	0.84
第五名	客户	183,308.07	1-2 年	0.49
合计	/	37,185,265.32	/	99.55





(4) 其他应收款:

①其他应收款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	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账款:								
账龄组合	3,068,279.02	100	23,463.04	0.76	5,775,062.99	100	23,463.04	0.41
合计	3,068,279.02	/	23,463.04	/	5,775,062.99	/	23,463.04	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	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)	3,068,279.02	100	23,463.04	5,570,112.99	96.45	21,333.54
1 年以内小计	3,068,279.02	100	23,463.04	5,570,112.99	96.45	21,333.54
1 至 2 年				196,950.00	3.41	1,969.50
2 至 3 年				8,000.00	0.14	160.00
合计	3,068,279.02	100	23,463.04	5,775,062.99	100	23,463.04

②本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

③其他应收款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
第一名	客户	1,273,994.05	1 年以内	41.52
第二名	客户	619,000.00	1 年以内	20.17
第三名	客户	481,774.00	1 年以内	15.70
第四名	客户	186,238.20	1 年以内	6.07
第五名	客户	135,139.95	1 年以内	4.40
合计	/	2,696,146.20	/	87.86

(5) 预付款项:

① 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	33,225,190.4	100	5,888,446.96	100
合计	33,225,190.40	100	5,888,446.96	100





②预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	供应商	24,268,500.00	1年以内	预付款项[注]
第二名	供应商	4,100,000.00	1年以内	预付款项
第三名	供应商	2,048,852.00	1年以内	预付款项
合计	/	30,417,352.00	/	/

注：该款项系预付 Rizzo-Bottiglieri-De Carlini Armatori S. p. A. of Torre Del Greco, Italy 购买 M.V. “MICHELE BOTTIGLIERI”(2011 年 7 月 20 日已更名为“NINGBO INNOVATIONG”) 15%定金。

③本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(6) 存货：

存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	66,575.45		66,575.45	46,630.75		46,630.75
燃料	48,477,793.55		48,477,793.55	45,408,200.24		45,408,200.24
合计	48,544,369.00		48,544,369.00	45,454,830.99		45,454,830.99

(7) 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
待摊船舶保险费	4,236,951.53	0.00
合计	4,236,951.53	0.00

(8) 对合营企业投资和联营企业投资：

联营企业主要信息

单位：万元 币种：人民币

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
宁波海运希铁隆工业有限公司	27.67	27.67	29,710.91	25,765.97	3,944.93	4,829.23	-2,344.98
上海协同科技股份有限公司	28.5971	28.5971	18,272.88	8,385.34	9,887.54	6,879.37	95.40
宁波港海船务代理有限公司	45	45	111.22	2.58	108.64	27.88	12.59



(9) 长期股权投资  
按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
宁波海运希铁隆工业有限公司	31,464,685.77	17,404,195.88	-6,488,560.88	10,915,635.00		27.67	27.67
上海协同科技股份有限公司	15,900,000.00	28,002,672.07	272,815.14	28,275,487.21		28.5971	28.5971
宁波港海船务代理有限公司	225,000.00	225,000.00		225,000.00		45	45

(10) 固定资产：

① 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	2,863,337,400.10	272,333,225.92		358,026,179.53	2,777,644,446.49
其中：房屋及建筑物	128,289,737.00	0.00		54,714,925.31	73,574,811.69
机器设备					
运输工具	8,590,345.00	0.00		0.00	8,590,345.00
船舶及附属设备	2,721,515,110.45	272,222,094.95		303,311,254.22	2,690,425,951.18
其他设备	4,942,207.65	111,130.97		0.00	5,053,338.62
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	881,275,395.30		75,046,020.08	313,918,384.85	642,403,030.53
其中：房屋及建筑物	23,748,295.16		1,747,401.78	15,593,753.52	9,901,943.42
机器设备					
运输工具	5,984,864.74		473,567.28		6,458,432.02
船舶及附属设备	849,276,730.69		72,328,779.03	298,324,389.85	623,281,119.87
其他设备	2,265,504.71		496,271.99	241.48	2,761,535.22
三、固定资产账面净值合计	1,982,062,004.80	/		/	2,135,241,415.96
其中：房屋及建筑物	104,541,441.84	/		/	63,672,868.27
机器设备		/		/	
运输工具	2,605,480.26	/		/	2,131,912.98
船舶及附属设备	1,872,238,379.76	/		/	2,067,144,831.31
其他设备	2,676,702.94	/		/	2,291,803.4
四、减值准备合计	9,815,356.39	/		/	0.00
其中：房屋及建筑物	9,815,356.39	/		/	0.00



机器设备		/	/	
运输工具		/	/	
船舶及附属设备		/	/	
其他设备		/	/	
五、固定资产账面价值合计	1,972,246,648.41	/	/	2,135,241,415.96
其中：房屋及建筑物	94,726,085.45	/	/	63,672,868.27
机器设备		/	/	
运输工具	2,605,480.26	/	/	2,131,912.98
船舶及附属设备	1,872,238,379.76	/	/	2,067,144,831.31
其他设备	2,676,702.94	/	/	2,291,803.40

本期折旧额：75,046,020.08 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：272,333,225.92 元。

期末抵押或担保的固定资产账面价值为 102,453,301.28 元，详见附注 8（2）。

②通过融资租赁租入的固定资产

单位：元 币种：人民币

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	31,592,335.28	411,396,209.99

(11) 在建工程：

①在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	259,383,181.02		259,383,181.02			376,518,634.80



②重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	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	期末数
散货船项目(五艘)	823,400,000.00	376,211,134.80	158,148,137.49	275,283,591.27	0.00	64.90		19,445,434.91	18,659,977.16	11.80	自筹、募集资金、金融机构贷款	259,075,681.02
其他工程		307,500.00										307,500.00
合计	823,400,000.00	376,518,634.80	158,148,137.49	275,283,591.27	0.00	/	/			/	/	259,383,181.02

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。



(12) 无形资产:

①无形资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	4,345,931,897.18	0.00	0.00	4,345,931,897.18
(1). 软件	2,231,000.00			2,231,000.00
(2) 公路经营权—— 宁波绕城公路(西段)	4,343,700,897.18			4,343,700,897.18
二、累计摊销合计	173,439,169.15	35,834,065.20	0.00	209,273,234.35
(1). 软件	451,483.32	128,800.02		580,283.34
(2) 公路经营权—— 宁波绕城公路(西段)	172,987,685.83	35,705,265.18		208,692,951.01
三、无形资产账面净值合计	4,172,492,728.03	-35,834,065.20		4,136,658,662.83
(1). 软件	1,779,516.68	-128,800.02		1,650,716.66
(2) 公路经营权—— 宁波绕城公路(西段)	4,170,713,211.35	-35,705,265.18		4,135,007,946.17
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	4,172,492,728.03	-35,834,065.20		4,136,658,662.83
(1). 软件	1,779,516.68	-128,800.02		1,650,716.66
(2) 公路经营权—— 宁波绕城公路(西段)	4,170,713,211.35	-35,705,265.18		4,135,007,946.17

本期摊销额: 35,834,065.20 元。

期末用于抵押或担保的无形资产账面价值为 4,135,007,946.17 元, 详见附注 8(1)。

(13) 长期待摊费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
车库租赁费	956,666.50		956,666.50		0.00
合计	956,666.50		956,666.50		0.00

(14) 递延所得税资产/递延所得税负债:

①递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

a. 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
资产减值准备		2,453,839.10
递延收益	488,635.72	488,635.72
小计	488,635.72	2,942,474.82
递延所得税负债:		
小计	488,635.72	2,942,474.82



b. 引起暂时性差异的资产项目对应的暂时性差异

单位：元 币种：人民币

项目	金额
可抵扣差异项目：	
递延收益	1,954,542.86
小计	1,954,542.86

(15) 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	352,731.62				352,731.62
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	9,815,356.39		9,815,356.39		0.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	10,168,088.01		9,815,356.39		352,731.62

(16) 短期借款：

短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	115,000,000.00	0.00
信用借款	200,000,000.00	600,000,000.00
合计	315,000,000.00	600,000,000.00

(17) 应付账款：

应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
	254,346,224.95	310,352,670.05
合计	254,346,224.95	310,352,670.05



本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(18) 预收账款:

预收账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
	19,978,305.67	43,468,466.06
合计	19,978,305.67	43,468,466.06

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(19) 应付职工薪酬

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	0.00	41,668,352.37	41,668,352.37	0.00
二、职工福利费	0.00	1,786,463.70	1,836,085.40	-49,621.70
三、社会保险费	1,007,088.30	6,375,771.59	6,255,317.09	1,127,542.80
医疗保险费	416,041.80	2,550,045.60	2,511,598.30	454,489.10
基本养老保险费	461,982.50	2,905,909.80	2,828,928.20	538,964.10
失业保险费	76,842.20	472,982.50	465,324.60	84,500.10
工伤保险	23,292.90	128,152.90	133,459.70	17,986.10
生育保险	27,176.90	167,263.50	164,601.00	29,839.40
其他	1,752.00	151,417.29	151,405.29	1,764.00
四、住房公积金	0.00	3,562,809.00	3,562,809.00	0.00
五、辞退福利				
六、其他				
七、工会经费和职工教育经费	404,769.88	1,094,081.63	842,414.52	656,436.99
合计	1,411,858.18	54,487,478.29	54,164,978.38	1,734,358.09

工会经费和职工教育经费金额 656,436.99 元。

(20) 应交税费:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
增值税	0.00	0.00
消费税	0.00	0.00
营业税	9,460,276.45	2,644,230.59
企业所得税	34,511,740.78	30,274,742.51
个人所得税	-27,247.32	56,952.52
城市维护建设税	942,421.48	941,185.32
教育附加费	150,913.45	132,077.78
其他	175,471.49	197,391.14
合计	45,213,576.33	34,246,579.86



(21) 应付利息:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	5,383,097.21	5,285,441.69
企业债券利息	2,520,000.00	
短期借款应付利息		850,000.00
合计	7,903,097.21	6,135,441.69

(22) 其他应付款:

①其他应付款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
	96,966,436.18	182,038,960.22
合计	96,966,436.18	182,038,960.22

②本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
朗博船务有限公司	6,083,304.00	6,092,884.00
合计	6,083,304.00	6,092,884.00

③对于金额较大的其他应付款, 应说明内容

单位: 元 币种: 人民币

排名	金额	性质或内容
第一名	12,110,808	工程保留金
第二名	10,345,627	工程保留金
第三名	9,087,895	工程保留金
第四名	8,573,574	工程保留金
第五名	7,686,689	工程保留金

(23) 1 年内到期的非流动负债:

①1 年内到期的非流动负债情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	10,000,000.00	10,000,000.00
1 年内到期的长期应付款	24,205,601.30	49,401,465.45
合计	34,205,601.30	59,401,465.45

②1 年内到期的长期借款

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	10,000,000.00	10,000,000.00





③1 年内到期的长期应付款

单位：元 币种：人民币

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	3, 921, 239. 15	12, 188, 053. 29	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	6, 017, 294. 57	12, 017, 548. 01	保证担保

(24) 其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
预提修理费	6, 489, 385. 00	0. 00
合计	6, 489, 385. 00	0. 00

(25) 长期借款：

①长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	2, 795, 000, 000. 00	2, 795, 000, 000. 00
抵押借款	45, 000, 000. 00	45, 000, 000. 00
保证借款	84, 130, 800. 00	86, 095, 100. 00
合计	2, 924, 130, 800. 00	2, 926, 095, 100. 00

②金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始 日	借款终止 日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
国家开发银行宁波 市分行	2008 年 11 月 18 日	2020 年 12 月 10 日	人民币	五年以上贷 款基准利率	400, 000, 000. 00	400, 000, 000. 00
国家开发银行宁波 市分行	2005 年 11 月 23 日	2017 年 12 月 10 日	人民币	五年以上贷 款基准利率	235, 000, 000. 00	235, 000, 000. 00
国家开发银行宁波 市分行	2005 年 11 月 23 日	2016 年 12 月 10 日	人民币	五年以上贷 款基准利率	230, 000, 000. 00	230, 000, 000. 00
国家开发银行宁波 市分行	2005 年 11 月 23 日	2015 年 12 月 10 日	人民币	五年以上贷 款基准利率	150, 000, 000. 00	150, 000, 000. 00
国家开发银行宁波 市分行	2008 年 3 月 25 日	2019 年 12 月 10 日	人民币	五年以上贷 款基准利率	150, 000, 000. 00	150, 000, 000. 00
合计	/	/	/	/	1, 165, 000, 000. 00	1, 165, 000, 000. 00



(26) 应付债券:

单位: 万元 币种: 人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
海运转债	72,000	2011年1月7日	5年	72,000	0	252	0	252	58,802.01

“海运转债”于 2011 年 1 月 20 日在上交所挂牌交易, 转股期限为 2011 年 7 月 8 日至 2016 年 1 月 7 日, 初始转股价格为 4.58 元/股。公司于 2011 年 5 月 16 日实施 2010 年度每 10 股派发现金红利 0.40 元 (含税) 的利润分配方案, 根据约定, “海运转债”的转股价格相应由原来的 4.58 元/股调整为 4.54 元/股。

(27) A. 长期应付款:

① 金额前五名长期应付款情况

单位: 元 币种: 人民币

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	7年	196,200,000.00	参照同期银行贷款基准利率	21,187,739.67	140,584,720.90	抵押担保
交银金融租赁有限责任公司	7年	197,200,000.00	参照同期银行贷款基准利率	33,161,647.43	147,423,594.85	抵押担保

② 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位: 元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
交银金融租赁有限责任公司		288,008,315.75		287,048,848.37

(27) B. 其他非流动负债:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
购船补助款	1,954,542.86	1,954,542.86
合计	1,954,542.86	1,954,542.86

(28) 股本:

单位: 元 币种: 人民币

	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	871,145,700.00						871,145,700.00

(29) 资本公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价 (股本溢价)	356,552,679.20			356,552,679.20



其他资本公积	133,506,613.42	137,064,860.63		270,571,474.05
合计	490,059,292.62	137,064,860.63		627,124,153.25

2011年1月7日公司公开发行72,000万元可转换公司债券的公允价值计入资本公积。

(30) 盈余公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	206,837,604.50			206,837,604.50
合计	206,837,604.50			206,837,604.50

(31) 未分配利润:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	提取或分配比例 (%)
调整前 上年末未分配利润	353,923,528.09	/
调整后 年初未分配利润	353,923,528.09	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	65,778,214.32	/
应付普通股股利	34,845,828.00	
期末未分配利润	384,855,914.41	/

根据 2011 年 4 月 28 日召开的公司 2010 年度股东大会决议, 2010 年度公司利润分配方案为每 10 股派发现金红利 0.40 元 (含税)。

(32) 营业收入和营业成本:

①营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	637,297,305.25	590,917,117.45
营业成本	455,178,257.52	409,896,127.45

②主营业务 (分行业)

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1)水路货物运输业务	502,976,955.81	410,696,289.77	476,979,909.70	359,751,270.83
(2)收费公路运营业务	134,320,349.44	44,481,967.75	113,937,207.75	50,144,856.56
合计	637,297,305.25	455,178,257.52	590,917,117.45	409,896,127.39

③公司前五名客户的营业收入情况

单位: 元 币种: 人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	244,567,131.01	38.26
第二名	141,229,932.03	22.09
第三名	38,147,538.30	5.97
第四名	7,889,283.79	1.23



第五名	7,861,468.50	1.79
合计	439,695,353.63	69.34

## (33) 营业税金及附加:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	17,562,426.09	15,059,497.28	营业额[注]
城市维护建设税	1,229,369.82	1,054,164.81	应纳税额
教育费附加	878,121.30	752,974.86	
水利基金	582,714.00	498,993.48	
合计	20,252,631.21	17,365,630.43	/

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。

## (34) 管理费用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,114,707.43	8,014,679.21
折旧费	1,877,689.87	3,274,259.44
业务招待费	2,285,005.51	2,071,297.11
综合费	1,723,013.97	1,526,914.06
税金	950,402.92	922,288.24
差旅费	435,777.83	347,735.09
租赁费	488,769.14	447,196.32
聘请中介机构费	146,768.33	942,358.00
通讯费	399,094.90	345,859.58
保险费	403,533.24	409,411.85
其他	105,507.18	568,026.58
办公费	43,865.32	171,761.21
修理费	49,867.85	95,221.00
顾问费	0.00	90,000.00
无形资产摊销	26,500.02	0.00
合计	18,050,503.51	19,227,007.69

## (35) 财务费用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	115,072,598.08	103,653,320.95
减: 利息收入	-1,084,845.78	-1,737,831.70
汇兑损益	544,440.05	608,179.28
其他	1,529,296.64	3,550,080.31
合计	116,061,488.99	106,073,748.84



(36) 投资收益:

①投资收益明细情况

单位: 元 币种: 人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-6,215,745.74	-8,096,069.62
合计	-6,215,745.74	-8,096,069.62

②按权益法核算的长期股权投资收益

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
宁波海运希铁隆工业有限公司	-6,488,560.88	-2,457,698.93	
上海协同科技股份有限公司	272,815.14	-5,638,370.69	
宁波港海船务代理公司	0.00	0.00	

(37) 营业外收入:

①营业外收入情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	55,049,941.91	1,257,813.14	55,049,941.91
其中: 固定资产处置利得	55,049,941.91	1,257,813.14	55,049,941.91
无形资产处置利得	0.00	0.00	0.00
政府补助	1,296,500.00	1,342,600.00	1,296,500.00
其他	1,358,196.57	4,894.08	1,358,196.57
合计	57,704,638.48	2,605,307.22	57,704,638.48

②政府补助明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
新购船运力补贴	1,000,000.00	1,000,000.00	宁波江北区财政局《关于做好 2009 年航运企业和公路运输企业新增运力奖励资金工作的通知》
海运信息安全补贴	271,500.00	342,600.00	宁波江北区财政局《北区科技(2010)1号文》
其他补助	25,000.00		
合计	1,296,500.00	1,342,600.00	/

(38) 营业外支出:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	16,000.00	9,593.83	16,000.00
合计	16,000.00	9,593.83	16,000.00



(39) 所得税费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	19,898,588.03	16,177,856.01
合计	19,898,588.03	16,177,856.01

(40) 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 =  $P \div S$

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

a. 基本每股收益 =  $65,778,214.32 \div (871,145,700.00 \times 6 \div 6) = 65,778,214.32 \div 871,145,700.00 = 0.0755$  元/股

b. 基本每股收益 (扣除非经常性损益后) =  $(65,778,214.32 - 49,018,796.56) \div (871,145,700.00 \times 6 \div 6) = 16,759,417.76 \div 871,145,700.00 = 0.0192$  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; S<sub>0</sub> 为年初股份总数; S<sub>1</sub> 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<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数; S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数; S<sub>k</sub> 为报告期缩股数; M<sub>0</sub> 报告期月份数; M<sub>i</sub> 为增加股份下一月份起至报告期年末的月份数; M<sub>j</sub> 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 =  $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

a. 稀释每股收益 =  $65,778,214.32 \div (871,145,700.00 + 158,590,308.00 \times 6 \div 6) = 65,778,214.32 \div 1,029,736,008.00 = 0.0639$  元/股

b. 稀释每股收益 (扣除非经常性损益后) =  $(65,778,214.32 - 49,018,796.56) \div (871,145,700.00 + 158,590,308.00 \times 6 \div 6) = 16,759,417.76 \div 1,029,736,008.00 = 0.0162$  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。

(41) 其他综合收益

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得 (损失) 金额		
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减: 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		



小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	-1,331,573.39	-160,310.00
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-1,331,573.39	160,310.00

(42) 现金流量表项目注释：

① 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到利息收入	1,084,845.78
收到政府补助	1,296,500.00
收到其他往来款等	8,228,169.63
合计	10,609,515.41

② 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付的办公费、差旅费、业务招待费等	11,102,068.42
支付其他往来款	26,869,503.60
合计	37,971,572.02

③ 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
融资保函费	868,335.02
合计	868,335.02

(43) 现金流量表补充资料：

① 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	59,328,728.73	16,676,390.80
加：资产减值准备	0.00	0.00



固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	75,046,020.08	69,054,029.18
无形资产摊销	35,834,065.20	31,636,290.00
长期待摊费用摊销	956,666.50	956,666.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-55,049,941.91	-2,060,040.85
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	114,528,158.03	104,316,908.98
投资损失（收益以“-”号填列）	6,215,745.74	8,096,069.62
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	0.00	0.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,242,514.41	-5,656,623.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	20,429,511.20	-46,358,195.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-5,137,517.32	6,434,371.59
其他	0.00	-2,831,134.71
经营活动产生的现金流量净额	244,908,921.84	180,264,731.69
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	512,450,318.44	368,757,711.75
减：现金的期初余额	233,331,179.85	573,090,325.72
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	279,119,138.59	-204,332,613.97

## ②现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	512,450,318.44	233,331,179.85
其中：库存现金	520,989.97	106,284.98
可随时用于支付的银行存款	511,929,338.47	233,224,894.87
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	512,450,318.44	233,331,179.85





## 6、关联方及关联交易

### (1) 本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
宁波海运集团有限公司	有限责任公司	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) 本企业的子公司情况

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	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	有限责任公司	江北区北岸财富中心 2 幢	褚敏	交通运输业	119300 万元	51.00	51.00	77560669-X
宁波海运(新加坡)有限公司	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	有限责任公司	AVE. SAMUEL LEWIS Y CALLE GERARDO ORTEGA, EDIFICIO CENTRAL, PLANTA BAJA, LOCAL 4	董军	交通运输业	1 万美元	100.00	100.00	
宁波先锋船务有限公司	有限责任公司	FLAT/RM 501 5/F WAYSON COMM BLDG 28 CONNAUGHT RD WEST SHEUNG WAN HK	董军	交通运输业	1 万港币	100.00	100.00	
宁波创新船务有限公司	有限责任公司	10 ANSON ROAD #20-06 INTERNATIONAL PLAZA SINGAPORE	董军	交通运输业	100 美元	100.00	100.00	



(3) 本企业的合营和联营企业的情况  
联营企业主要信息

单位:万元 币种:人民币

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 (%)
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	9000	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	4000	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	45	45

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
宁波海运希铁隆工业有限公司	29,710.91	25,765.97	3,944.93	4,829.23	-2,344.98
上海协同科技股份有限公司	18,272.88	8,385.34	9,887.54	6,879.37	95.40
宁波港海船务代理有限公司	111.22	2.58	108.64	27.88	12.59

(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关系	组织机构代码
朗博船务有限公司	母公司的全资子公司	

(5) 关联交易情况

①关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
宁波海运股份有限公司	宁波海运集团有限公司	8000 万元	2010 年 5 月 6 日~2012 年 3 月 22 日	否
宁波海运股份有限公司	宁波海运集团有限公司	6000 万元	2009 年 7 月 17 日~2012 年 7 月 16 日	否
宁波海运股份有限公司	宁波海运集团有限公司	8000 万元	2009 年 7 月 13 日~2012 年 7 月 13 日	否
宁波海运股份有限公司	宁波海运集团有限公司	1800 万元	2010 年 5 月 5 日~2012 年 5 月 4 日	否
宁波海运股份有限公司	宁波海运集团有限公司	6000 万元	2010 年 7 月 14 日~2011 年 7 月 13 日	否
宁波海运股份有限公司	宁波海运(新加坡)有限公司	1300 万美元	2010 年 7 月 22 日~2013 年 7 月 21 日	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 2011 年 6 月 30 日, 本公司实际为宁波海运集团有限公司担保金额为 29,800 万元。

②关联方资金拆借

单位: 元 币种: 人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
朗博船务有限公司	6,083,304.00	2011 年 1 月 29 日	2012 年 1 月 28 日	



(6) 关联方应收应付款项  
上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	朗博船务有限公司	6,083,304.00	6,092,884.00

7、或有事项:

- (1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:  
无
- (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:  
无
- (3) 其他或有负债及其财务影响:  
详见附注 6 (5)

8、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 2011 年 6 月 30 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 2011 年 6 月 30 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 25,175.73 万元, 本期已累计支付 5,313.73 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	18,034,842.58
2012 年度	36,069,685.16
2013 年度	36,069,685.16
2014 年度及以后年度	108,445,871.96
合 计	198,620,084.86

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23,713.53万元,本期已累计支付5,855.86万元。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	16,109,292.44
2012 年度	33,620,448.28
2013 年度	33,620,448.28
2014 年度及以后年度	95,226,495.71
合 计	178,576,684.71

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2011年6月30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。

### 9、资产负债表日后事项:

#### 其他资产负债表日后事项说明:

(1)2011年5月23日,公司全资子公司宁波海运(新加坡)有限公司与Rizzo-Bottiglieri-De Carlini Armatori S.P.A. of Torre Del Greco. Italy签订合同购置1艘7.5万吨级二手散货轮“MICHEIE BOTTIGLIERI”轮,合同价格为2,500万美元。该轮已更名为“NINGBO INNOVATION”轮,并于2011年7月22日正式投入国际远洋运输。

(2)2011年5月23日,公司第五届董事会第十一次会议审议通过了《关于挂牌出让宁波海运希铁隆工业有限公司27.67%股权的议案》,公司决定以不低于1,072万元的价格挂牌出让本公司持有的宁波海运希铁隆工业有限公司27.67%股权。截止2011年6月30日,本公司持有的希铁隆股权的账面净值为1091.56万。目前该公司股权转让工作正在进行之中。

(3)2011年5月23日,公司第五届董事会第十一次会议审议通过了《关于对“明州18”轮和“明州19”轮予以处置的议案》。2011年6月30日,公司将“明州18”轮出售给宁波金增海运有限公司,出售价格为人民币539.2万元。截止2011年5月31日,该轮帐面资产净值为512.71万元。该轮已于2011年8月13日完成出售交接。

### 10、其他重要事项:

#### (1) 租赁

①融资租赁租入 详见附注八(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）61

a. 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：

每期租金 = 租赁资产成本 × 季租息率 ÷ [1 - 1 ÷ (1 + 季租息率)<sup>应还款期数</sup>]  
季租息率 = 年租息率 ÷ 4

应还款期数 = 28

年租息率 = 参照同期银行贷款基准利率

b. 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。

(2) 期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

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 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。

11、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：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	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应收账款：								
账龄组合	33,942,140.72	100	313,358.20	0.92	62,459,460.38	100.00	313,358.20	0.50
组合小计	33,942,140.72	100	313,358.20	0.92	62,459,460.38	100.00	313,358.20	0.50
合计	33,942,140.72	/	313,358.20	/	62,459,460.38	/	313,358.20	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中：						
1 年以内	33,942,140.72	100	313,358.20	62,247,280.38	99.66	311,236.40



1 年以内小计	33,942,140.72	100	313,358.20	62,247,280.38	99.66	311,236.40
1 至 2 年				212,180.00	0.34	2,121.80
合计	33,942,140.72	100	313,358.20	62,459,460.38	100.00	313,358.20

②本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

③应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	客户	30,164,838.65	1 年以内	88.87
第二名	客户	3,278,786.00	1 年以内	9.66
第三名	客户	315,208.00	1 年以内	0.93
第四名	客户	183,308.07	1 年以内	0.54
合计	/	33,942,140.72	/	100.00

(2) 其他应收款：

①其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	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账款：								
账龄组合	1,971,929.55	100	19,360.02	0.98	3,872,004.30	100.00	19,360.02	0.50
组合小计	1,971,929.55	100	19,360.02	0.98				
合计	1,971,929.55	/	19,360.02	/	3,872,004.30	/	19,360.02	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中：						
1 年以内	1,971,929.55	100	19,360.02	3,830,054.30	98.92	18,940.52
1 年以内小计	1,971,929.55	100	19,360.02	3,830,054.30	98.92	18,940.52
1 至 2 年				41,950.00	1.08	419.50
合计	1,971,929.55	100	19,360.02	3,872,004.30	100.00	19,360.02

②本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。



③其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
第一名	客户	1,273,994.05	1 年以内	64.61
第二名	客户	481,774.00	1 年以内	24.43
第三名	客户	186,238.20	1 年以内	9.44
合计	/	1,942,006.25	/	98.48

(3) 长期股权投资

①按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
明州高速公司	459,000,000.00	608,430,000.00		608,430,000.00			51	51
宁波海运（新加坡）有限公司	683,000.00	44,953,000.00		44,953,000.00			100	100

②按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
上海协同科技股份有限公司	15,900,000.00	28,002,672.07	272,815.14	28,275,487.21				28.5971	28.5971
宁波海运希铁隆工业有限公司	31,464,685.77	17,404,195.88	-6,488,560.88	10,915,635.00				27.67	27.67
宁波港海船务代理有限公司	225,000.00	225,000.00		225,000.00				45	45



## (4) 营业收入和营业成本:

## ①营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	486,307,958.00	459,941,060.80
营业成本	391,636,766.11	346,566,335.10

## ②主营业务(分行业)

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水路货物运输业务	486,307,958.00	391,636,766.11	459,941,060.80	346,566,335.10
合计	486,307,958.00	391,636,766.11	459,941,060.80	346,566,335.10

## ③公司前五名客户的营业收入情况

单位: 元 币种: 人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	244,567,131.01	50.29
第二名	141,229,932.03	29.04
第三名	38,147,538.30	7.84
第四名	7,889,283.79	1.62
第五名	7,861,468.50	1.62
合计	439,695,353.63	90.41

## (5) 投资收益:

## ①投资收益明细

单位: 元 币种: 人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-6,215,745.74	-8,096,069.62
合计	-6,215,745.74	-8,096,069.62

## (6) 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	53,978,676.19	46,245,996.52
加: 资产减值准备	0.00	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	70,111,064.38	67,828,833.16
无形资产摊销	94,300.02	93,300.00
长期待摊费用摊销	563,333.30	563,333.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-31,936,316.10	-4,466,723.98
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		





财务费用（收益以“-”号填列）	19,169,636.27	19,089,458.98
投资损失（收益以“-”号填列）	6,215,745.74	8,096,069.62
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,242,514.41	-1,555,433.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	40,096,344.36	-24,016,261.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-5,846,977.09	-15,243,667.98
其他		-1,864,287.31
经营活动产生的现金流量净额	145,203,292.66	94,770,617.69
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	403,370,589.65	194,238,992.19
减：现金的期初余额	101,421,228.97	359,048,990.82
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	301,949,360.68	-164,809,998.63

## 12、补充资料

### （1）当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	55,049,941.91	主要是处置金色大地轮、明州 1 轮与上海银城东路房产净收益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,296,500.00	收到地方政府信息化系统技改补助及新增运力补助等
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,342,196.57	
所得税影响额	-8,616,577.39	
少数股东权益影响额（税后）	-53,264.53	
合计	49,018,796.56	

### （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	3.37	0.0755	0.0639
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.87	0.0192	0.0162



(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(或上年金额)	变动比率(%)	变动原因
货币资金	512,450,318.44	233,331,179.85	119.62	本期公司发行了 7.2 亿元可转换债券, 导致期末货币资金余额大幅增加。
预付账款	33,225,190.40	5,888,446.96	464.24	根据船舶买卖合同, 本期支付了新购二手船购船款定金, 因此预付账款较年初大幅增加。
固定资产	2,135,241,415.96	1,972,246,648.41	8.26	本期公司一艘散货船达到预定可使用状态, 由在建工程结转固定资产, 因此固定资产较年初有所增加。
在建工程	259,383,181.02	376,518,634.80	-31.11	本期公司一艘散货船达到预定可使用状态, 由在建工程结转固定资产, 因此在建工程较年初有所减少。
短期借款	315,000,000.00	600,000,000.00	-47.50	本期归还部分短期流动资金借款。
其他应付款	96,966,436.18	182,038,960.22	-46.73	公司本期支付了部分工程质量保证金。
应付债券	580,020,116.53	0.00		本期公司发行了 7.2 亿元可转换债券。
资本公积	627,124,153.25	490,059,292.62	27.97	本期公司发行的 7.2 亿元可转换债券的公允价值计入。
营业外收入	57,704,638.48	2,605,307.22	2114.89	本期公司出售老旧船舶二艘, 同时转让了一处非生产用房, 取得固定资产处置净收益较大。



## 八、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、报告期内在《上海证券报》和《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：管雄文  
宁波海运股份有限公司  
2011年8月30日