

**宁波海运股份有限公司**

**600798**

**2012 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.....	6
五、董事会报告.....	7
六、重要事项.....	13
七、财务会计报告.....	19
八、备查文件目录.....	85



## 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) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
林勇	独立董事	工作原因	杨华军

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四) 公司负责人褚敏、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	褚敏

### (二) 联系人和联系方式

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

### (三) 基本情况简介

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



**(四) 信息披露及备置地点**

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

**(五) 公司股票简况**

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

**(六) 主要财务数据和指标**

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	6,932,207,890.43	7,132,110,585.23	-2.80
所有者权益(或股东权益)	1,979,128,320.96	2,071,200,841.34	-4.45
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.2718	2.3775	-4.45
	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	-97,448,113.16	21,538,678.28	-552.43
利润总额	-81,308,681.74	79,227,316.76	-202.63
归属于上市公司股东的净利润	-66,240,177.65	65,778,214.32	-200.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-82,376,445.06	16,759,417.76	-591.52
基本每股收益(元)	-0.0760	0.0755	-200.66
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	-0.0946	0.0192	-592.71
稀释每股收益(元)	-0.0513	0.0639	-180.28
加权平均净资产收益率(%)	-3.26	3.37	减少 6.63 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	118,267,247.12	244,908,921.84	-51.71
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.1358	0.2811	-51.69

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	16,024,785.42	本期公司处置了 2 艘老龄船舶
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	114,646.00	
所得税影响额	-3,164.01	
少数股东权益影响额(税后)	0.00	
合计	16,136,267.41	



### 三、股本变动及股东情况

#### (一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

#### (二) 股东和实际控制人情况

##### 1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					79,066 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	41.90	365,062,214	0	0	无
浙江省电力燃料有限公司	境内非国有法人	10.04	87,478,031	-1,350,000	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
宁波江北富搏企业管理咨询咨询公司	境内非国有法人	0.83	7,268,288	250,000	0	未知
上海梵莱贸易发展有限公司	未知	0.43	3,716,901	0	0	未知
浙江省兴合集团公司	境内非国有法人	0.41	3,550,000	-1,700,000	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
岑岚	境内自然人	0.21	1,831,802	1,831,802	0	未知
夏良福	境内自然人	0.13	1,120,500	0	0	未知
李克明	境内自然人	0.12	1,080,000	797,200	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	87,478,031	人民币普通股 87,478,031				
天津港（集团）有限公司	15,000,000	人民币普通股 15,000,000				
宁波江北富搏企业管理咨询咨询公司	7,268,288	人民币普通股 7,268,288				
上海梵莱贸易发展有限公司	3,716,901	人民币普通股 3,716,901				
浙江省兴合集团公司	3,550,000	人民币普通股 3,550,000				
宁波交通投资控股有限公司	2,606,631	人民币普通股 2,606,631				
岑岚	1,831,802	人民币普通股 1,831,802				
夏良福	1,120,500	人民币普通股 1,120,500				
李克明	1,080,000	人民币普通股 1,080,000				
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; 根据有关规定和《宁波海运股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的约定, 公司本次发行的“海运转债”自 2011 年 7 月 8 日起可转换成本公司 A 股股份。中诚信证券评估有限公司对公司可转债进行了 2012 年跟踪评级, 维持公司主体信用等级 AA, 评级展望稳定; 可转债的信用等级为 AA。

#### 2、报告期转债持有人及担保人情况

期末转债持有人数	2,904	
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一兴全可转债混合型证券投资基金	67,450,000	9.37
中国建设银行一博时稳定价值债券投资基金	64,000,000	8.89
中国农业银行股份有限公司一富国可转换债券证券投资基金	50,100,000	6.96
MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	44,051,000	6.12
中国工商银行一富国天利增长债券投资基金	21,881,000	3.04
中国建设银行一工银瑞信增强收益债券型证券投资基金	19,888,000	2.76
中信证券一中行一中信证券“聚宝盆”伞型集合资产管理计划稳健收益子计划	19,753,000	2.74
中国建设银行股份有限公司一宝盈增强收益债券型证券投资基金	19,372,000	2.69
中国建设银行一交银施罗德增利债券证券投资基金	17,902,000	2.49
招商银行股份有限公司一华宝兴业可转债债券型证券投资基金	15,254,000	2.12

#### 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	719,869,000	0	0	0	0	719,869,000

#### 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)	28,842
累计转股数占转股前公司已发行股份总数(%)	0.0033
尚未转股额(元)	719,869,000
未转股占转债发行总量(%)	99.98



## 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。
2012年5月21日	4.51	2012年5月15日	《上海证券报》、《中国证券报》	公司于2012年5月21日(股权登记日)实施2011年度每10股派发现金红利0.30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4.54元/股调整为4.51元/股。
截止本报告期末最新转股价格				4.51

## 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

公司第五届董事会和监事会任期至2012年届满,根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》的有关规定,公司进行了董事会和监事会换届选举。经2012年4月27日召开的2011年度公司股东大会决议通过,选举王黎敏、包新民、杨华军、吴洪波、林勇、周海承、胡正良、董军、蒋海良、褚敏和管雄文为公司第六届董事会董事,其中包新民、杨华军、林勇和胡正良为独立董事。选举施燕琴、徐海良和黄为群为公司第六届监事会监事,职工代表大会推选朱清明和魏樟明为公司第六届监事会职工监事。

经2012年4月27日召开的公司第六届董事会第一次会议审议通过,选举褚敏先生为公司董事长;选举王黎敏先生和董军先生为公司副董事长;续聘董军先生为公司总经理;续聘蒋海良先生为公司副总经理;续聘黄敏辉先生为公司副总经理兼董事会秘书;聘任邬雅淑女士为公司副总经理(财务负责人),聘任傅维钦先生为公司副总经理。

经2012年4月28日召开的公司第六届监事第一次会议审议通过,选举徐海良先生为公司监事会主席。

因公司董事会换届,徐炳祥、胡汉湘和傅能正不再担任公司第六届董事会董事。



## 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

报告期，受世界经济增速减缓、全球贸易需求不振的影响，航运市场延续去年下半年以来下行趋势，并在低谷徘徊。全球波罗的海干散货综合运价指数（BDI）平均值为 943 点，较去年全年平均值下降了 39%，并一度出现史上最低的 647 点。国内干散货运输市场同样受经济运行下滑的影响，供需矛盾加剧，运价持续下探，而燃油价格持续高位震荡，新增运力投入等固定成本大幅增加。报告期，航运企业经营惨淡，业绩明显下滑，亏损面进一步扩大。

面对异常严峻的市场形势，公司以“树信心、稳主业、调结构、防风险、挖潜力、控成本、促效益”为主线，按照“稳中求进，进中求好”的总要求，直面困难，凝心聚力，努力拼搏，深化管理，确保公司各项经营管理工作正常开展。

报告期，公司实现营业收入 51,977.91 万元，比上年同期下降 18.44%；实现归属于上市公司股东的净利润-6,624.02 万元，比上年同期下降 200.70%。

#### 2、报告期公司主要业务及其经营状况

（1）积极拓展市场，保持船队稳定经营。一是公司强化战略合作，做好与大客户年度 COA 运输合同的签订工作。通过不懈沟通与努力，公司年度签订 COA 合同电煤运输量为 1080 万吨，占公司年度运输计划量的 70.51%，虽然平均基准运价较上年同比下调 5%左右，但是为公司船舶的正常营运打下了基础；二是加大国际散货市场开拓，利用境外企业区位优势，承揽煤炭、矿石、粮食等多货种，并扩大黄沙等新货种的承运。同时积极与货主谈判争取船舶空放补贴，尽力增加营运收入；三是拓展市场客户，利用经营优势强化租船业务，同时在细分市场中寻找货源，开辟了渤海港口间、北方煤港到长江等多条航线的煤炭承运，并在货运装载方面加大指导力度，努力降低船舶亏舱率。报告期公司完成货运量 781.33 万吨，为上年同期的 80.49%；完成货运周转量 127.83 亿吨公里，为上年同期的 85.35%。实现海运主营业务收入 38,665.03 万元，比上年同期下降 23.13%。

（2）调整船队结构，增强海运主业竞争力。一是新造船项目积极推进，报告期 2 艘 47,500 吨级散货船“明州 55”轮和“明州 57”轮先后投入营运，第 3 艘 47,500 吨级散货船“明州 59”轮已于 8 月 12 日投入营运；二是继续淘汰高油耗、高维修成本和高安全风险的老旧船舶，报告期先后处置了“明州 3”和“明州 28”轮，使船队结构得到优化。

（3）推进品牌建设，提升公路营运管理能力。受国内经济下滑、贸易量下降等因素的影响，报告期公司控股的宁波海运明州绕城高速有限公司所经营的绕城高速公路西段路网效应发挥不明显。公司从加大内部管理着手，健全道路养护机制，加强对所辖路段道路沉降的加铺工程管理，保持高速公路良好的路容路貌，树立品牌，积极发挥高速大通道的重要作用。同时，加大收费运营管理的稽查力度，堵漏增收，并加强各类收费系统的维护力度，保障路费收缴的正常开展。报告期累计进出口车流量为 283.37 万辆，基本与去年持平；日均断面流量为 21,350 辆，较上年提高 1.86%；实现通行费收入 12,868.05 万元，基本与去年持平；实现净利润-3,308.86 万元。

（4）探索节支新途径，开源节流显成效。面对持续低迷的航运市场局面，公司加大内部挖潜力度，实施精细化管理。公司上下集思广益、献计献策，确定 20 个开源节流项目在全司范围内实施，推进开源节流工作取得实效。一是在确保主机运行安全的前提下，部分船舶主机适当降速，取得较为明显的效益；二是在船舶加油中引进第三方监督，保证加装燃油的数量和质量；基于公司扎实的安全管理基础，适当调整船舶保险标的投保额度，并以船舶数量优势商定降低保险费率；以长期合约形式，与相关港口洽谈代理费率、拖轮使用的艘数、



马力控制等。通过以上措施使船舶燃油、保费和港口使费得到有效控制；三是进一步深化基础节能项目，全面紧缩各项成本开支。

(5) 夯实基础管理，内部工作有序展开。一是安全形势继续稳定，公司被宁波海事局继续评定为船舶安全信用等级 A 级；二是抓好船舶机务技术管理，报告期船舶营运率达到 98.93%，为公司历史最好水平；三是循序推进公司内控体系建设。根据财政部、证监会等五部委及证要求，公司于今年 3 月份正式启动内控体系建设工作，确定了外部咨询机构和内控项目建设整体实施方案，建立了内控项目建设组织保障。公司进行了内控知识宣贯培训及内控调研，如期完成了内控风险识别及评估工作，为按时保质完成内控工作的各项计划任务打下了基础；四是进一步优化船员管理。继续推进船舶岗位设置调整，在抓好高级船员升职考证培训的基础上，充分利用社会资源，加大市场船员的聘用力度。

### 3、公司面临的形势分析

当前，经济增速放缓、运力过剩及运价持续低迷正考验着航运企业的承受力，公司面临的不利因素主要有：

(1) 由于欧债危机仍未好转，世界经济复苏的不确定因素依然存在，对大宗商品的需求难以有大的提振，运力供求失衡的矛盾依旧突出，航运业短期内仍将低位徘徊；

(2) 公司人力成本以及新船投放后折旧、保险费等经营成本的上升，燃油价格仍将高企，使企业的经营压力进一步增加。

同时，公司的发展也面临着积极的因素：

(1) 由于宏观经济面临下行风险，近期国家不断释放“稳增长”信号，并用货币政策预调微调，其效果将逐渐显现；

(2) 目前整个航运产业都面临着巨大压力，由于航运业事关国家经济社会发展，航运企业的艰难处境已引起政府部门的高度关注。有关部门将采取有效措施，加大政策支持力度，努力规范市场竞争秩序，营造公平竞争的市场环境，积极帮助企业渡过难关；

(3) 目前公司控股股东正与省能源集团洽谈以资本为纽带的长期战略合作事项，该事项若成功，将提升本公司在资金、货源等方面的优势，增强企业的竞争能力。

### 4、下半年公司主要工作举措

(1) 稳阵地，拓市场，着力船舶稳健经营。公司将加大与战略客户的沟通力度，关注各电厂的电煤库存和耗煤量，提高 COA 合同的兑现率；加强与同航线航运企业的协调，达成共识，合理安排船舶数量，提高船舶周转效率；加强营销，努力从管理理念、经营策略上加强与航运上下游产业的大企业、大客户的合作，寻找和培育新的合作伙伴，争取在航线、货种等方面有新的突破；加大租船经营力度，积累更多的客户群；提高市场的研判能力，正确把握市场变化，适时调整航线，抢占市场机遇；根据客户航线水深条件，合理安排船舶，努力减少亏舱，并加强船舶现场装载的作业指导，提高船舶积载率。

(2) 抓机遇，控风险，着力船队结构调整。公司将根据战略发展定位，统筹兼顾，控制风险，加大运力结构调整力度，做强做优散货船队：全面完成 47,500 吨级散货船“明州 59”轮的交船及营运工作；根据公司发展需要及调整船队结构计划，对现有老旧船舶在安全风险、能耗、效益等方面进行技术论证，对不适应航运生产需求的船舶加大调整力度；继续加强船舶市场跟踪，关注市场低迷期船价、租价波动趋势，为捕捉商机赢得主动。

(3) 强管理，重维护，着力提高公路营运效益。报告期宁波绕城高速公路受国内经济下行影响，通行费收入未达预期，随着宁波绕城全线贯通和相关连接线的进一步完善，其路网效应将逐步得到显现。为此，公司将进一步完善收费、保畅等工作，优化收费运营管理，全面推进收费管理工作程序化、制度管理规范化的进程；定期做好车流量和收费额统计等运营经济分析，重点分析影响车流量的相关因素；组织分析本路段各环节存在的道路隐患，加



强养护和路面监控，为车辆提供安全、通畅的路况，以吸引更多的车辆通过，提高营运效益。

(4) 夯基础，强内涵，着力提升企业管理水平。公司将按照“精细化管理、开源节流”总要求，加大 20 项开源节流合理化建议项目实施效果的数据收集，把实施效果良好的项目固化为制度。同时，进一步分析研究经营管理各环节增收节支的可能性和可行性，细化成本管理，逐步形成企业成本效益价值链；推进内控体系建设工作，重点加强风险和内控缺陷的整改及管理制度的补充完善，按时保质完成内控体系建设计划中的相关工作；完善安全基础管理，针对船舶营运特点，落实重点环节安全措施，及时消除各类事故隐患，着力稳定企业安全生产形势；健全船舶维护保养激励机制，提升船舶营运率，同时要推进主机降速节能项目，加大主机降速运行监控，确保安全营运。

(5) 提信心，凝合力，着力培育企业发展软实力。公司将利用各种有效载体开展多层次的形势教育，提振员工战胜困难的信心；优化用工模式，形成多层面、多形式人才培养、储备机制；继续推进关爱工程，提升企业凝聚力。

## (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	增减率(%)	变动原因
货币资金	14,902.43	32,635.63	-54.34	支付在建项目工程款和偿还银行借款及利息所致
应收票据	3,060.00	1,000.50	205.85	收到的银行承兑汇票增加
预付账款	490.08	245.50	99.63	预付未达航次港口费增加
在建工程	10,866.54	39,657.66	-72.60	“明州 55”轮和“明州 57”轮建成投入营运
应付票据	3,000.00	0.00		应付银行承兑汇票增加
预收账款	1,943.11	377.03	415.37	预收未达航次运费
应交税金	440.72	4,951.11	-91.10	上缴了上年度所得税汇算清缴余款
其他流动负债	1,194.13	0.00		预提船舶修理费与实际支付差额
资产总计	693,220.79	713,211.06	-2.80	

### 2、报告期内经营成果分析

单位:万元 币种:人民币

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	51,977.91	63,729.73	-11,751.82	-18.44
营业成本	44,630.39	45,517.83	-887.44	-1.95
营业税金及附加	1,535.37	2,025.26	-489.89	-24.19
管理费用	1,908.50	1,805.05	103.45	5.73
财务费用	13,387.93	11,606.15	1,781.78	15.35
投资收益	-260.53	-621.57	361.04	58.09
营业利润	-9,744.81	2,153.87	-11,898.68	-552.43
营业外收支净额	1,613.94	5,768.86	-4,154.92	-72.02
利润总额	-8,130.87	7,922.73	-16,053.60	-202.63
所得税费用	114.49	1,989.86	-1,875.37	-94.25
净利润	-8,245.36	5,932.87	-14,178.23	-238.98
归属于母公司所有者的净利润	-6,624.02	6,577.82	-13,201.84	-200.70



注：报告期净利润变动的主要因素为：

(1) 报告期营业收入比上年同期下降 18.44%，主要系受国际国内贸易需求量下降和运力供需失衡的影响，报告期船舶运输价格和船舶周转率均比上年同期下降，使得水路货物运输业务收入同比下降了 23.13%，毛利率比上年同期减少了 19.11 个百分点。收费公路营运业务收入与上年基本持平。

(2) 报告期营业成本比上年同期下降 1.95%，其中，水路货物运输业务成本下降 5.14%，收费公路经营业务成本比上年同期增长 27.90%：

①因船舶周转效率的下降，船舶营运变动成本比上年同期减少 13.35%，其中，因船舶留港时间延长和期租经营因素，燃料消耗数量比上年同期下降 20.64%，但燃油综合价格比上年同期增长了 7.11%，燃料成本比上年下降 14.74%。

②船舶运输固定成本比上年同期增长了 3.75%，剔除联营船舶租赁费因素，自有船舶固定成本实际增长 13.7%，主要系船员人力成本提高和新船投放后折旧、保险费的增加。

③收费公路经营业务成本增长 27.90%，主要系无形资产摊销和公路养护费用增加所致。

(3) 报告期投资收益比上年同期减亏 361.04 万元，主要系公司于 2011 年 10 月出售了所持有的 27.67%希铁隆公司全部股权，本期投资亏损减少。

(4) 报告期营业外收支净额比上年同期减少 72.02%，主要系上年同期有房产出售收入。

### 3、现金流量表主要项目变动情况

单位：万元 币种：人民币

项 目	本期金额	上期金额	减少金额	本年比上年增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	11,826.72	24,490.89	-12,664.17	-51.71
投资活动产生的现金流量净额	-5,809.35	-23,155.59	17,346.24	-74.91
筹资活动产生的现金流量净额	-23,760.57	26,699.76	-50,460.33	-188.99

注：(1) 报告期公司经营活动产生的现金流量净额为 11,826.72 万元，比上年同期减少 51.71%，主要系营业收入减少所致。

(2) 报告期公司投资活动产生的现金流量净额为-5,809.35 万元，比上年同期减少 74.91%，主要系在建工程有部分已交付使用，本期固定资产投入比上年同期减少。

(3) 报告期公司筹资活动产生的现金流量净额为-23,760.57 万元，比上年同期减少 188.99%，主要系上年同期公司通过发行可转换债券募集到 7.2 亿元资金所致。

### (三) 公司主营业务及其经营状况

#### 1、主营业务分行业、产品情况表

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	38,665.03	38,959.71	-0.76	-23.13	-5.14	-19.11 个百分点
收费公路运营业务	12,868.05	5,604.68	56.44	-0.01	27.90	-9.92 个百分点
小 计	51,533.08	44,564.39	13.52	-0.19	-1.95	-14.70 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	9,197.13	65,348.16	5,142.16	用于募投项目的后续建设
合计	/	72,000	9,197.13	65,348.16	5,142.16	/

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 1,905.50 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。本报告期已使用募集资金总额 9,197.13 万元,截止本报告期末,已累计使用募集资金总额 65,348.16 万元,剩余 5,142.16 万元(含利息收入)。上述剩余募集资金用于募投项目的后续建设,无结余募集资金使用情况。

##### 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	20,750.00	18,665.39	是	89.95%	1,058.44	-169.3	否	详见注(1)	不适用
建造 1 艘 4.75 万吨级散货船(01)	否	18,280.00	18,337.62	是	100.32%	734.74	255.46	否	详见注(1)	不适用
建造 1 艘 4.75 万吨级散货船(02)	否	18,280.00	18,291.16	是	100.06%	734.74	333.94	是	详见注(2)	不适用
建造 1 艘 4.75 万吨级散货船(03)	否	12,784.50	10,054.00	是	78.64%	734.74	不适用	不适用	不适用	不适用
合计	/	70,094.50	65,348.16	/	/	3,262.66	/	/	/	/

注:(1)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,4.75 万吨级散货船(01)“明州 55”轮于 2012 年 1 月 12 日正式投入营运。本期“明州 78”轮和“明州 55”轮实现的效益未达到预计效益的原因:受国际国内贸易需求量下降和运力供需失衡的影响,船舶运输价格和船舶周转率均比上年同期下降,致使船舶营运效率明显下降,运输收入比预期大幅减少;同时燃油价格、船员工资、港口使费等成本上涨,使船舶的经营未达到预期效益。

(2)4.75 万吨级散货船(02)“明州 57”轮于 2012 年 3 月 29 日正式投入营运。

##### 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**



今年以来全球航运业景气度持续低迷，国内外市场运价仍在低位运行，运力供需失衡，船舶营运效率下降，同时由于受燃油价格、人力成本和新船投放后折旧、保险费等营业成本高企因素的影响，预测年初至下一报告期期末的累计净利润为亏损。

#### （六）报告期内现金分红政策的制定及执行情况

公司的现金分红政策符合公司章程规定和股东大会决议要求，分红标准和比例明确和清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到了充分维护。

1、《公司章程》明确了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：向截止 2012 年 5 月 21 日下午上海证券交易所交易结束后，在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的本公司全体股东每 10 股派发现金红利 0.30 元（含税），扣税后每 10 股派发现金红利 0.27 元，共派发现金红利 2613.52 万元，现金分红占 2011 年归属于上市公司股东净利润的 50.56%。



## 六、重要事项

### （一）公司治理的情况

报告期，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规和其他规范性文件的要求不断完善法人治理结构，进一步建立健全各项内部控制制度，提升公司治理水平。

报告期，公司共召开 1 次股东大会会议、3 次董事会会议和 2 次监事会会议，完成了第五届董事会和监事会的换届工作，严格按照《公司章程》的要求选聘第六届董事会董事和第六届监事会监事，人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的规定。与此同时，根据董事会换届情况调整了四个专门委员会的组成人员。

根据《企业内部控制基本规范》及相关配套指引、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》和宁波监管局《关于做好主板上市公司全面实施〈企业内部控制基本规范〉工作的通知》等相关规章文件的要求，公司第五届董事会第十五次会议审议通过了《关于公司内部控制规范实施工作方案》，并于今年 3 月启动内控体系建设工作。按照制定的内控项目建设整体工作计划和实施方案，报告期公司如期完成了内控启动和风险识别及评估两个阶段的工作：公司确定了外部咨询机构和内控项目建设整体实施方案，建立了内控项目建设组织保障，召开了项目建设启动大会，进行内控知识宣贯和培训。在此基础上，完成了内控风险识别及评估工作，编制了《风险点汇总表》、《内控制度框架整理清单》和《内部控制诊断评价报告及管理建议书》。下一阶段重点是风险和内控缺陷整改及管理制度补充完善工作，是整个内控体系建设最为关键的阶段。公司将继续加大建设力度，督促相关部门积极执行，加快推进实施进程，确保内控建设有序、高效的开展。

报告期，公司严格执行中国证监会和宁波市证监局关于内幕信息知情人登记管理工作的相关规定，进一步规范公司内幕信息管理行为，加强内幕信息管理执行力度。公司内幕信息知情人档案管理健全，内幕信息在讨论、传递、审核、披露等环节规范、合法，保密工作严谨、得当，未发现相关内幕信息知情人有违规买卖公司股份的情况。

截至报告期末，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。

### （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 2011 年度利润分配方案。根据公司 2012 年 4 月 27 日召开的 2011 年度股东大会审议通过的公司 2011 年度利润分配方案：向截止 2012 年 5 月 21 日下午上海证券交易所交易结束后，在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的本公司全体股东每 10 股派发现金红利 0.30 元（含税），扣税后每 10 股派发现金红利 0.27 元，派发现金红利 2613.52 万元。公司以 2012 年 5 月 21 日为股权登记日、5 月 22 日为除权（息）日、5 月 25 日为红利发放日实施了 2011 年度利润分配方案。

### （三）重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### （四）破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### （五）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。

## （六）资产交易事项

### 1、出售资产情况

单位:元 币种:人民币

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(%)
郑国明、江门市中新拆船钢铁有限公司	“明州 3”轮	2012 年 4 月 11 日	22,679,109.50	18,782,185.54	否	市场价格	是	是	不适用
浙江宏鹰拆船有限公司	“明州 28”轮	2012 年 6 月 18 日	28,454,520	-2,777,424.99	否	市场价格	是	是	4.19

(1) “明州 3”轮建于 1978 年 4 月，载重吨为 41,034 吨。公司于 1997 年 4 月购入该轮，主要经营国内沿海航线。该轮 2012 年 4 月达到交通部 2006 年第 8 号令《老旧运输船舶管理规定》规定强制报废的船龄，须强制报废。公司以当前废钢船市场价格为依据，邀请有意向买家报价竞买的方式出售该轮。2012 年 4 月 11 日，本公司与自然人郑国明及船舶拆解方江门市中新拆船钢铁有限公司（以下简称“中新拆船”）签订了《废钢船买卖合同》，将“明州 3”轮以 22,679,109.50 元的价格出售给郑国明，郑国明委托中新拆船拆解该轮（详见公司公告：临 2012-12）。

(2) “明州 28”轮系 1984 年 6 月建造的 64,145 载重吨散货轮。公司于 2001 年 3 月购入该轮，主要经营国内沿海航线。该轮系船龄满 28 年须每年实施船舶特检阶段的老旧船舶，船况每况愈下，并处于亏损营运状态，公司决定将该轮予以报废处置。2012 年 6 月 18 日，本公司与浙江宏鹰拆船有限公司（以下简称“宏鹰拆船”）签订了《废钢船买卖合同》，将“明州 28”轮以 2,845.452 万元的价格出售给宏鹰拆船拆解该轮（详见公司公告：临 2012-25）。

## （七）重大关联交易

本报告期公司无重大关联交易事项。

## （八）重大合同及其履行情况

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

### （1）托管情况

本报告期公司无托管事项。

### （2）承包情况

本报告期公司无承包事项。



(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

单位: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	是	否	无	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	无	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	是	否	无	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	是	否	无	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	6,900	2011年7月4日	2011年7月4日	2012年7月3日	一般担保	否	否	无	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	2011年10月18日	2011年10月18日	2012年10月17日	一般担保	否	否	无	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	2012年5月16日	2012年5月16日	2015年4月27日	一般担保	否	否	无	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	9,800	2012年5月21日	2012年5月21日	2015年5月21日	一般担保	否	否	无	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）													17,800
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													38,700
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													0
报告期末对子公司担保余额合计（B）													3050 万美元



**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)	57,990.95
担保总额占公司净资产的比例 (%)	29.30
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	38,700
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	38,700

(1) 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》: 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。公司 2011 年度股东大会审议通过了《关于继续为宁波海运集团有限公司银行贷款进行担保的议案》: 公司继续为海运集团总额在 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, 公司实际为宁波海运集团有限公司担保金额为 17,800 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 38,700 万元。

(2) 截止报告期末, 公司实际累计为全资子公司宁波海运(新加坡)有限公司担保金额为 3,050 万美元。

**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**

截止 2012 年 5 月 18 日, 本公司与主要托运人的包运租船合同(以下简称“COA 合同”)已签订完毕: 主要运输货种为煤炭; 2012 年, 通过本公司水路运输的合同运量约为 1080 万吨(其中签订的每年 680 万吨运量为三年期合同, 有效期自 2012 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日); 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。2012 年度 COA 合同的平均基准运价较上年同比下调 5% 左右(详见公司公告: 临 2012-21)。

**(九) 承诺事项履行情况**

本报告期或持续到报告期内, 上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

**(十) 聘任、解聘会计师事务所情况**

单位: 万元 币种: 人民币

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(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	50
境内会计师事务所审计年限	9 年

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

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



### (十二) 其他重大事项的说明

2010 年 4 月 20 日召开的公司 2009 年度股东大会, 审议通过了《关于公司公开发行可转换公司债券方案的议案》(详见 2010 年 4 月 21 日的《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站《公司 2009 年度股东大会决议公告》 编号: 临 2010-06)。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。自 2011 年 7 月 8 日起“海运转债”进入转股期。截至 2012 年 6 月 30 日, 累计已有 1,310 张海运转债转为公司 A 股股票, 累计转股股数为 28,842 股。

### (十三) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
宁波海运关于公司股份变动情况的公告	《上海证券报》B28 版、《中国证券报》B006 版	2012 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
宁波海运关于 1 艘 47,500 吨散货轮建成投入营运的公告	《上海证券报》31 版、《中国证券报》版	2012 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
宁波海运关于闲置募集资金暂时补充流动资金到期归还的公告	《上海证券报》B20 版、《中国证券报》版	2012 年 1 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 2011 年度业绩预告修正公告.	《上海证券报》版、《中国证券报》B90 版	2012 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
宁波海运关于聘请的会计师事务所改制更名的公告	《上海证券报》B23 版、《中国证券报》B012 版	2012 年 2 月 23 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十五次会议决议公告暨召开 2011 年度股东大会的通知	《上海证券报》B15 版、《中国证券报》B237 版	2012 年 3 月 27 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十四次会议决议公告	《上海证券报》B15 版、《中国证券报》B237 版	2012 年 3 月 27 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
关于继续为宁波海运集团有限公司银行贷款进行担保的关联交易公告	《上海证券报》B15 版、《中国证券报》B237 版	2012 年 3 月 27 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 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告	《上海证券报》B15 版、《中国证券报》B237 版	2012 年 3 月 27 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 年度报告摘要	《上海证券报》B15 版、《中国证券报》B237 版	2012 年 3 月 27 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 1 艘 47,500 吨散货轮建成投入营运的公告	《上海证券报》75 版、《中国证券报》A10 版	2012 年 3 月 31 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份变动情况的公告	《上海证券报》B46 版、《中国证券报》B015 版	2012 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
宁波海运关于出售船舶的公告	《上海证券报》37 版、《中国证券报》A07	2012 年 4 月 14 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 年度股东大会公告	《上海证券报》108 版、《中国证券报》B034 版	2012 年 4 月 28 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
宁波海运第六届董事会第一次会议决议公告	《上海证券报》108 版、《中国证券报》B034 版	2012 年 4 月 28 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
宁波海运第六届监事会第一次会议	《上海证券报》108 版、《中	2012 年 4 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 公告与提示/



决议公告	国证券报》B034 版		上市公司公告
宁波海运 2012 年第一季度报告正文	《上海证券报》108 版、《中国证券报》B034 版	2012 年 4 月 28 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 年度利润分配及“海运转债”转股价格调整的提示性公告	《上海证券报》B43 版、《中国证券报》B007 版	2012 年 5 月 9 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 年度利润分配实施公告	《上海证券报》B32 版、《中国证券报》A41 版	2012 年 5 月 15 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 2011 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》B32 版、《中国证券报》A41 版	2012 年 5 月 15 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
宁波海运关于可转换公司债券参与质押式回购交易的公告	《上海证券报》B28 版、《中国证券报》B008 版	2012 年 5 月 16 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》B22 版、《中国证券报》B014 版	2012 年 5 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
宁波海运签署包运租船合同的公告	《上海证券报》B20 版、《中国证券报》A32 版	2012 年 5 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》B20 版、《中国证券报》A32 版	2012 年 5 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“海运转债”2012 年跟踪信用评级结果的公告	《上海证券报》B39 版、《中国证券报》B003 版	2012 年 6 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
宁波海运第六届董事会第二次会议决议公告	《上海证券报》B27 版、《中国证券报》A37 版	2012 年 6 月 15 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
宁波海运关于出售船舶的公告	《上海证券报》B30 版、《中国证券报》B015 版	2012 年 6 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



## 七、财务会计报告（未经审计）

### （一）财务报表

#### 合并资产负债表

2012 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		149,024,288.55	326,356,259.20
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		30,600,000.00	10,005,000.00
应收账款		93,709,225.82	55,230,999.89
预付款项		4,900,750.19	2,454,993.06
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		2,845,317.16	4,963,358.45
买入返售金融资产			
存货		39,618,878.60	57,052,638.89
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,435,451.87	0
流动资产合计		322,133,912.19	456,063,249.49
<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		22,292,027.08	25,012,746.36
投资性房地产			
固定资产		2,463,220,109.89	2,196,987,672.89
在建工程		108,665,373.97	396,576,599.37
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		4,015,437,445.87	4,057,011,295.69
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		459,021.43	459,021.43
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,610,073,978.24	6,676,047,335.74
资产总计		6,932,207,890.43	7,132,110,585.23
<b>流动负债:</b>			
短期借款		250,000,000.00	305,000,000.00
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		30,000,000.00	0
应付账款		145,018,363.30	168,889,189.02
预收款项		19,431,062.32	3,770,251.07
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		1,994,518.71	1,816,901.46
应交税费		4,407,249.36	49,511,136.26
应付利息		9,425,902.47	11,636,111.76
应付股利			
其他应付款		55,178,831.87	65,131,695.46
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		81,572,137.08	111,619,673.91
其他流动负债		11,941,345.06	0.00
流动负债合计		608,969,410.17	717,374,958.94
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		2,972,909,450.00	2,972,177,450.00



应付债券		609,561,704.95	594,144,533.39
长期应付款		236,433,543.64	235,793,920.54
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		1,836,085.72	1,836,085.72
非流动负债合计		3,820,740,784.31	3,803,951,989.65
负债合计		4,429,710,194.48	4,521,326,948.59
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		871,174,542.00	871,174,542.00
资本公积		627,202,681.12	627,202,681.12
减：库存股		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		212,386,723.25	212,386,723.25
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		272,842,235.09	365,217,649.00
外币报表折算差额		-4,477,860.50	-4,780,754.03
归属于母公司所有者权益合计		1,979,128,320.96	2,071,200,841.34
少数股东权益		523,369,374.99	539,582,795.30
所有者权益合计		2,502,497,695.95	2,610,783,636.64
负债和所有者权益总计		6,932,207,890.43	7,132,110,585.23

法定代表人：褚敏 主管会计工作负责人：董军 会计机构负责人：郭雅淑



## 母公司资产负债表

2012 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		112,771,786.70	273,935,196.62
交易性金融资产			
应收票据		600,000.00	10,005,000.00
应收账款		89,937,894.55	51,875,145.73
预付款项		2,994,425.33	1,737,320.55
应收利息			
应收股利			
其他应收款		1,697,158.64	1,759,230.54
存货		29,847,029.16	45,107,053.68
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		237,848,294.38	384,418,947.12
<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		704,797,227.08	707,517,946.36
投资性房地产			
固定资产		2,176,005,322.97	1,901,413,108.59
在建工程		108,665,373.97	396,576,599.37
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		1,190,287.45	1,285,862.47
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		459,021.43	459,021.43
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,991,117,232.90	3,007,252,538.22



资产总计		3, 228, 965, 527. 28	3, 391, 671, 485. 34
<b>流动负债:</b>			
短期借款		150, 000, 000. 00	200, 000, 000. 00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		77, 473, 140. 81	93, 924, 621. 10
预收款项		19, 397, 400. 89	543, 387. 91
应付职工薪酬		1, 748, 362. 66	1, 757, 026. 76
应交税费		3, 683, 803. 59	48, 689, 284. 42
应付利息		3, 978, 471. 90	5, 477, 777. 00
应付股利			
其他应付款		1, 388, 435. 96	4, 305, 526. 59
一年内到期的非流动负债		35, 572, 137. 08	61, 619, 673. 91
其他流动负债		11, 799, 986. 14	
流动负债合计		305, 041, 739. 03	416, 317, 297. 69
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		35, 000, 000. 00	35, 000, 000. 00
应付债券		609, 561, 704. 95	594, 144, 533. 39
长期应付款		236, 433, 543. 64	235, 793, 920. 54
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		1, 836, 085. 72	1, 836, 085. 72
非流动负债合计		882, 831, 334. 31	866, 774, 539. 65
负债合计		1, 187, 873, 073. 34	1, 283, 091, 837. 34
<b>所有者权益 (或股东权益):</b>			
实收资本 (或股本)		871, 174, 542. 00	871, 174, 542. 00
资本公积		521, 632, 681. 12	521, 632, 681. 12
减: 库存股		0. 00	0. 00
专项储备		0. 00	0. 00
盈余公积		212, 286, 723. 25	212, 286, 723. 25
一般风险准备		0. 00	0. 00
未分配利润		435, 998, 507. 57	503, 485, 701. 63
所有者权益 (或股东权益) 合计		2, 041, 092, 453. 94	2, 108, 579, 648. 00
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		3, 228, 965, 527. 28	3, 391, 671, 485. 34

法定代表人: 褚敏 主管会计工作负责人: 董军 会计机构负责人: 郭雅淑



## 合并利润表

2012 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		519,779,109.46	637,297,305.25
其中:营业收入		519,779,109.46	637,297,305.25
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		614,621,908.34	609,542,881.23
其中:营业成本		446,303,853.20	455,178,257.52
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		15,353,700.94	20,252,631.21
销售费用			
管理费用		19,085,041.01	18,050,503.51
财务费用		133,879,313.19	116,061,488.99
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)		-2,605,314.28	-6,215,745.74
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-2,605,314.28	-6,215,745.74
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-97,448,113.16	21,538,678.28
加:营业外收入		18,917,552.34	57,704,638.48
减:营业外支出		2,778,120.92	16,000.00
其中:非流动资产处置损失		2,778,120.92	
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-81,308,681.74	79,227,316.76
减:所得税费用		1,144,916.22	19,898,588.03
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-82,453,597.96	59,328,728.73
归属于母公司所有者的净利润		-66,240,177.65	65,778,214.32
少数股东损益		-16,213,420.31	-6,449,485.59
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		-0.0760	0.0755



(二) 稀释每股收益		-0.0513	0.0639
七、其他综合收益		302,893.53	-1,331,573.39
八、综合收益总额		-82,150,704.43	57,997,155.34
归属于母公司所有者的综合收益总额		-65,937,284.12	64,446,640.93
归属于少数股东的综合收益总额		-16,213,420.31	-6,449,485.59

法定代表人：褚敏 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**  
2012 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		350,374,700.68	486,307,958.00
减: 营业成本		349,766,861.02	391,636,766.11
营业税金及附加		10,647,800.45	15,514,420.59
销售费用			
管理费用		13,882,765.56	12,796,950.74
财务费用		29,797,854.39	20,733,120.14
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)		-2,605,314.28	-6,215,745.74
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-2,605,314.28	-6,215,745.74
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-56,325,895.02	39,410,954.68
加: 营业外收入		18,885,938.27	34,482,309.54
减: 营业外支出		2,778,120.92	16,000.00
其中: 非流动资产处置损失		2,778,120.92	
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-40,218,077.67	73,877,264.22
减: 所得税费用		1,133,880.13	19,898,588.03
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-41,351,957.80	53,978,676.19
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		-41,351,957.80	53,978,676.19

法定代表人: 褚敏 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

### 2012 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		503,895,604.27	682,106,410.91
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		5,864,307.90	10,609,515.41
经营活动现金流入小计		509,759,912.17	692,715,926.32
购买商品、接受劳务支付的现金		246,513,506.31	323,989,637.58
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		64,815,200.25	51,027,485.87
支付的各项税费		71,031,105.84	34,818,309.01
支付其他与经营活动有关的现金		9,132,852.65	37,971,572.02
经营活动现金流出小计		391,492,665.05	447,807,004.48
经营活动产生的现金流量净额		118,267,247.12	244,908,921.84
<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		115,405.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		51,480,629.50	86,448,384.72
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		51,596,034.50	86,448,384.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		109,689,577.10	318,004,544.76
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		109,689,577.10	318,004,544.76
投资活动产生的现金流量净额		-58,093,542.60	-231,556,160.04
<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		200,000,000.00	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		200,000,000.00	1,218,452,000.00
偿还债务支付的现金		259,000,000.00	800,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		142,498,278.66	150,586,098.19
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		36,107,462.29	868,335.02
筹资活动现金流出小计		437,605,740.95	951,454,433.21
筹资活动产生的现金流量净额		-237,605,740.95	266,997,566.79
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		100,065.78	-1,231,190.00
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-177,331,970.65	279,119,138.59
加：期初现金及现金等价物余额		326,356,259.20	233,331,179.85
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		149,024,288.55	512,450,318.44

法定代表人：褚敏 主管会计工作负责人：董军 会计机构负责人：郭雅淑



## 母公司现金流量表

2012 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		339,588,533.48	531,079,121.38
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		542,333.90	3,035,222.03
经营活动现金流入小计		340,130,867.38	534,114,343.41
购买商品、接受劳务支付的现金		214,896,977.80	307,609,271.52
支付给职工以及为职工支付的现金		52,842,824.61	42,797,294.44
支付的各项税费		66,093,469.34	29,566,784.59
支付其他与经营活动有关的现金		2,999,241.03	8,937,700.20
经营活动现金流出小计		336,832,512.78	388,911,050.75
经营活动产生的现金流量净额		3,298,354.60	145,203,292.66
<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		115,405.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		51,480,629.50	59,578,881.12
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		51,596,034.50	59,578,881.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		92,469,896.89	149,255,289.87
投资支付的现金			
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		92,469,896.89	149,255,289.87
投资活动产生的现金流量净额		-40,873,862.39	-89,676,408.75
<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		150,000,000.00	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		150,000,000.00	1,103,452,000.00
偿还债务支付的现金		200,000,000.00	800,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		37,535,393.29	55,339,435.40
支付其他与筹资活动有关的现金		36,107,462.29	868,335.02
筹资活动现金流出小计		273,642,855.58	856,207,770.42
筹资活动产生的现金流量净额		-123,642,855.58	247,244,229.58
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		54,953.45	-821,752.81
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-161,163,409.92	301,949,360.68
加：期初现金及现金等价物余额		273,935,196.62	101,421,228.97
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		112,771,786.70	403,370,589.65

法定代表人：褚敏 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

2012 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	871,174,542.00	627,202,681.12			212,386,723.25		365,217,649.00	-4,780,754.03	539,582,795.30	2,610,783,636.64
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	871,174,542.00	627,202,681.12	0.00	0.00	212,386,723.25	0.00	365,217,649.00	-4,780,754.03	539,582,795.30	2,610,783,636.64
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	-92,375,413.91	302,893.53	-16,213,420.31	-108,285,940.69
(一)净利润							-66,240,177.65		-16,213,420.31	-82,453,597.96
(二)其他综合收益								302,893.53		302,893.53
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-66,240,177.65	302,893.53	-16,213,420.31	-82,150,704.43
(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
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	-26,135,236.26	0.00	0.00	-26,135,236.26
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							-26,135,236.26				-26,135,236.26
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	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	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	871,174,542.00	627,202,681.12	0.00	0.00	212,386,723.25	0.00	272,842,235.09	-4,477,860.50	523,369,374.99		2,502,497,695.95



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			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)		137,064,860.63					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							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		137,064,860.63							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								137,064,860.63
(四)利润分配							-34,845,828.00			-34,845,828.00
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-34,845,828.00			-34,845,828.00



4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(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

法定代表人：褚敏 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  
2012 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	871,174,542.00	521,632,681.12	0.00		212,286,723.25		503,485,701.63	2,108,579,648.00
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	871,174,542.00	521,632,681.12	0.00	0.00	212,286,723.25	0.00	503,485,701.63	2,108,579,648.00
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	-67,487,194.06	-67,487,194.06
(一)净利润							-41,351,957.80	-41,351,957.80
(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	-41,351,957.80	-41,351,957.80
(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	-26,135,236.26	-26,135,236.26
1.提取盈余公积					0.00		0.00	0.00
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-26,135,236.26	-26,135,236.26
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	871,174,542.00	521,632,681.12	0.00	0.00	212,286,723.25	0.00	435,998,507.57	2,041,092,453.94



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			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			206,837,604.50		488,289,460.88	1,950,762,058.00
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		137,064,860.63					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							53,978,676.19	53,978,676.19
(三)所有者投入和减少资本		137,064,860.63						137,064,860.63
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他		137,064,860.63						137,064,860.63
(四)利润分配							-34,845,828.00	-34,845,828.00
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-34,845,828.00	-34,845,828.00
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								



3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	871,145,700.00	521,554,153.25			206,837,604.50		507,422,309.07	2,106,959,766.82

法定代表人：褚敏 主管会计工作负责人：董军 会计机构负责人：邬雅淑



## （二）财务报表附注

### 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。

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，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。

根据 2010 年 4 月 20 日公司 2009 年度股东大会决议，并经宁波市国资委甬国资改【2010】12 号文批复，及中国证监会以证监许可[2010]1818 号文核准，公司于 2011 年 1 月 7 日公开发行 72,000.00 万元可转换公司债券“海运转债”，扣除各项发行费用后实际募集资金净额为 70,094.50 万元。资金到位情况业经立信会计师事务所有限公司验证，并出具信会师报字（2011）第 10107 号验资报告。

2011 年度公司公开发行的可转换公司债券“海运转债”2011 年末有 131,000.00 元转为公司公开发行的股票，累计已有 131,000.00 元转为公司公开发行的股票。因“海运转债”转股“宁波海运”，2011 年末增加股本数量为 28,842 股，累计增加股本数量为 28,842 股。截止 2012 年 6 月 30 日，公司公开发行的可转换公司债券“海运转债”尚有 71,986.90 万元。

截止 2012 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 871,174,542 股，公司注册资本为 871,145,700.00 元。

2012 年 5 月 2 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，法定代表人为褚敏。公司所属行业为：交通运输业。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（在许可证有效期限内经营）。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。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目）。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。根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制财务报表。

### (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) 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。宁波海运(新加坡)有限公司、金色大地船务有限公司、宁波先锋船务有限公司、宁波创新船务有限公司采用美元为记账本位币。

合并报表范围内其他公司均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。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，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，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。

#### 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，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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，经复核后，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。



本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异,在购买日不符合递延所得税资产确认条件的,不予以确认。购买日后 12 个月内,如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在,预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的,确认相关的递延所得税资产,同时减少商誉,商誉不足冲减的,差额部分确认为当期损益;除上述情况以外,确认与企业合并相关的递延所得税资产,计入当期损益。

非同一控制下企业合并,购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,应当于发生时计入当期损益;购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

#### (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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。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。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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,同时对比较报表的相关项目进行调整,视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

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。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时,对于购买日之前持有的被购买方的股权,本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

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。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时,对于处置后的剩余股权投资,本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额,以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额,均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。



(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	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

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，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，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：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

#### 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，但所支付价款中包含的被投资单位已宣告但尚未发放的现金股利或利润，应作为应收项目核算，不构成取得长期股权投资的成本。

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，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。

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。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

### c. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指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。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### 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(含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

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执行。

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。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。

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。

#### (16) 借款费用：

##### ① 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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。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。

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。

（18）长期待摊费用：

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

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。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

a. 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。



b. 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

③按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

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。

## (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：

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## (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。公司发生的初始直接费用,计入租入资产价值。

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,在将来收到租金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

#### (25) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

关联方:一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响,以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的,构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业,不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于:

①本公司的母公司;

②本公司的子公司;

③与本公司受同一母公司控制的其他企业;

④对本公司实施共同控制的投资方;

⑤对本公司施加重大影响的投资方;

⑥本公司的合营企业,包括合营企业的子公司;

⑦本公司的联营企业,包括联营企业的子公司;

⑧本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员;

⑨本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员;

⑩本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

### 3、税项:

主要税种及税率



税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17
营业税	按应税营业收入计征[注]	3、5
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7
企业所得税	按应纳税所得额计征	25
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	4
水利建设专项基金	按应税营业收入计征	0.1

注：运输收入—国内港口起运按 3%缴纳营业税，国际运输免征营业税；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

##### (1) 子公司情况

通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:元 币种:人民币

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	公路管理及养护业	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	52,336.94		
宁波海运(新加坡)有限公司	全资子公司	10 ANSONROAD 20-06 INTERNATIONAL 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 1110 万元		100	100	是			
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	美元 91 万元		100	100	是			
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			
宁波创新船务有限公司	全资子公司	10 ANSONROAD 20-06 INTERNATIONAL PLAZA SINGAPORE	交通运输业	美元 4.1 万元	SHIP OWNER	美元 750 万元		100	100	是			



(2) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

对于境外经营，本公司在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币，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，采用报告期平均汇率折算。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，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额转入处置当期损益。

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：	/	/	281,259.46	/	/	81,101.04
人民币			212,151.79			9,603.65
美元	7.7	6.3249	48.70	7.70	6.3009	48.52
欧元	8,300	7.8697	65,318.73	8,300.00	8.1625	67,748.75
英镑	381	9.8169	3,740.24	381.00	9.7116	3,700.12
银行存款：	/	/	148,743,029.09	/	/	326,275,158.16
人民币			129,880,407.35			319,087,888.20
美元	2,961,942.05	6.3249	18,733,987.27	1,098,600.60	6.3009	6,922,172.52
新加坡元	25,904.60	4.9657	128,634.47	54,724.71	4.8442	265,097.44
合计	/	/	149,024,288.55	/	/	326,356,259.20

截至 2012 年 6 月 30 日，本公司存放于境外的货币资金为人民币 5,909,973.02 元。

(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	30,600,000.00	10,005,000.00
合计	30,600,000.00	10,005,000.00

(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	93,986,763.14	100	277,542.72	0.3	55,508,542.61	100.00	277,542.72	0.50
组合小计	93,986,763.14	100	277,542.72	0.3	55,508,542.61	100.00	277,542.72	0.50
合计	93,986,763.14	/	277,542.72	/	55,508,542.61	/	277,542.72	/



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	93,986,768.54	100	277,542.72	55,508,542.61	100.00	277,542.72
1 年以内小计	93,986,768.54	100	277,542.72	55,508,542.61	100.00	277,542.72
合计	93,986,768.54	100	277,542.72	55,508,542.61	100.00	277,542.72

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	54,691,381.93	1 年以内	58.19
第二名	客户	26,731,319.66	1 年以内	28.44
第三名	客户	5,073,500.59	1 年以内	5.40
第四名	客户	3,207,039.00	1 年以内	3.41
第五名	客户	357,663.50	1 年以内	0.38
合计	/	90,060,904.68	/	95.82

(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	2,872,037.58	100	26,720.42	0.93	4,990,078.87	100.00	26,720.42	0.54
组合小计	2,872,037.58	100	26,720.42	0.93	4,990,078.87	100.00	26,720.42	0.54
合计	2,872,037.58	/	26,720.42	/	4,990,078.87	/	26,720.42	/

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	2,845,317.16	100	26,720.42	4,744,078.87	95.07	23,720.42
1 年以内小计	2,845,317.16	100	26,720.42	4,744,078.87	95.07	23,720.42



1 至 2 年				240,000.00	4.81	2,400.00
3 至 4 年				6,000.00	0.12	600.00
合计	2,845,317.16	100	26,720.42	4,990,078.87	100.00	26,720.42

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	无关联关系	100,000.00	1 年以内	3.48
第二名	无关联关系	68,912.06	1 年以内	2.40
第三名	无关联关系	60,000.00	1 年以内	2.09
第四名	无关联关系	60,000.00	1 年以内	2.09
第五名	无关联关系	60,000.00	1 年以内	2.09
合计	/	348,912.06	/	12.15

(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	4,900,750.19	100	1,836,408.49	74.80
1 至 2 年			618,584.57	25.20
合计	4,900,750.19	100	2,454,993.06	100.00

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	无关联关系	1,906,324.86	1 年以内	预付款项
第二名	无关联关系	1,400,000.00	1 年以内	预付款项
第三名	无关联关系	359,561.89	1 年以内	预付款项
第四名	无关联关系	341,063.63	1 年以内	预付款项
第五名	无关联关系	114,000.00	1 年以内	预付款项
合计	/	4,120,950.38	/	/

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	64,397.35	0	64,397.35	51,462.35		51,462.35
燃料	39,554,481.25	0	39,554,481.25	57,001,176.54		57,001,176.54
合计	39,618,878.60		39,618,878.60	57,052,638.89		57,052,638.89



(7) 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
待摊费用	1,435,451.87	0
合计	1,435,451.87	0

(8) 对合营企业投资和联营企业投资：

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
一、合营企业							
二、联营企业							
上海协同科技股份有限公司	28.60	28.60	17,949.21	10,232.69	7,716.52	3,239.78	-951.40
宁波港海船务代理有限公司	45.00	45.00	103.68	1.06	102.62	17.27	5.09

(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	本期现金红利	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	24,787,746.36	-2,720,719.28	22,067,027.08			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		115,405.00	45.00	45.00

(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：	2,893,272,686.01	388,242,398.32		170,936,806.65	3,110,578,277.68
其中：房屋及建筑物	73,574,811.69	0.00		0.00	73,574,811.69
机器设备					
运输工具	8,226,884.00	0.00		282,005.00	7,944,879.00
船舶及附属设备	2,805,991,072.65	388,179,452.65		170,654,801.65	3,023,515,723.65
其他设备	5,479,917.67	62,945.67		0.00	5,542,863.34
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	696,285,013.12		89,382,843.47	138,309,688.8	647,358,167.79
其中：房屋及建筑物	11,649,345.20		1,747,401.78	0	13,396,746.98



机器设备					
运输工具	6,764,634.79		336,874.96	270,724.80	6,830,784.95
船舶及附属设备	674,551,964.76		86,827,212.60	138,039,123.62	623,340,053.74
其他设备	3,319,068.37		471,354.13	-159.62	3,790,582.12
三、固定资产账面净值合计	2,196,987,672.89	/	/	/	2,463,220,109.89
其中：房屋及建筑物	61,925,466.49	/	/	/	60,178,064.71
机器设备		/	/	/	
运输工具	1,462,249.21	/	/	/	1,114,094.05
船舶及附属设备	2,131,439,107.89	/	/	/	2,400,175,669.91
其他设备	2,160,849.30	/	/	/	1,752,281.22
四、减值准备合计		/	/	/	
其中：房屋及建筑物	0	/	/	/	0
机器设备		/	/	/	0
运输工具	0	/	/	/	0
船舶及附属设备	0	/	/	/	0
其他设备	0	/	/	/	0
五、固定资产账面价值合计	2,196,987,672.89	/	/	/	2,463,220,109.89
其中：房屋及建筑物	61,925,466.49	/	/	/	60,178,064.71
机器设备		/	/	/	
运输工具	1,462,249.21	/	/	/	1,114,094.05
船舶及附属设备	2,131,439,107.89	/	/	/	2,400,175,669.91
其他设备	2,160,849.30	/	/	/	1,752,281.22

本期折旧额：89,382,843.47 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：388,179,452.65 元。

期末用于抵押或担保的固定资产账面价值为 93,502,472.72 元，详见附注 8（3）。

本期固定资产减少详见附注 39①、40。

②通过融资租赁租入的固定资产情况

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	55,956,705.20	387,031,840.07

(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	108,665,373.97		108,665,373.97	396,576,599.37		396,576,599.37



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 (%)	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 (3 艘)	548,400,000.00	396,576,599.37	99,203,890.19	387,115,115.59	0.	90.40	26,982,673.21	5,571,941.76	5.62	自筹、募集资金、金融机构贷款、融资租赁	108,665,373.97
合计	548,400,000.00	396,576,599.37	99,203,890.19	387,115,115.59	0	/	26,982,673.21	5,571,941.76	/	/	108,665,373.97

在建工程项目本期变动主要系公司二艘散货船达到预定可使用状态，结转固定资产。



(12) 无形资产：  
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	4,300,946,770.72	0.00	0.00	4,300,946,770.72
(1) 软件	2,206,500.00			2,206,500.00
(2) 公路经营权—— 宁波绕城公路(西段)	4,298,740,270.72			4,298,740,270.72
二、累计摊销合计	243,935,475.03	41,573,849.82	0.00	285,509,324.85
(1) 软件	659,720.86	130,075.02		789,795.88
(2) 公路经营权—— 宁波绕城公路(西段)	243,275,754.17	41,443,774.80		284,719,528.97
三、无形资产账面净值合计	4,057,011,295.69	-41,573,849.82		4,015,437,445.87
(1) 软件	1,546,779.14	-130,075.02	0.00	1,416,704.12
(2) 公路经营权—— 宁波绕城公路(西段)	4,055,464,516.55	-41,443,774.80	0.00	4,014,020,741.75
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	4,057,011,295.69	-41,573,849.82		4,015,437,445.87
(1) 软件	1,546,779.14	-130,075.02	0.00	1,416,704.12
(2) 公路经营权—— 宁波绕城公路(西段)	4,055,464,516.55	-41,443,774.80	0.00	4,014,020,741.75

本期摊销额：41,573,849.82 元。

期末用于抵押或担保的无形资产账面价值为 4,015,437,445.87 元，详见附注 8 (1)。

(13) 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：		
递延收益	459,021.43	459,021.43
小计	459,021.43	459,021.43

b. 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
可抵扣差异项目：	
递延收益	1,836,085.72
小计	1,836,085.72



(14) 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	304,263.14				304,263.14
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					
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	304,263.14				304,263.14

(15) 其他非流动资产:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
/	/	/

(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
抵押借款	30,000,000	
保证借款	70,000,000	
信用借款	150,000,000	305,000,000
合计	250,000,000.00	305,000,000.00

(17) 应付票据:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	30,000,000	0
合计	30,000,000.00	0

下一会计期间(下半年)将到期的金额 30,000,000 元。

(18) 应付账款:

① 应付账款情况



单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付账款	145,018,363.30	168,889,189.02
合计	145,018,363.30	168,889,189.02

②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。

(19) 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
预收款项	19,431,062.32	3,770,251.07
合计	19,431,062.32	3,770,251.07

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。

(20) 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	51,900,197.65	51,900,197.65	0.00
二、职工福利费	0.00	1,363,767.65	1,363,767.65	0.00
三、社会保险费	526,910.60	7,057,516.82	6,334,055.62	1,250,371.80
其中：医疗保险费	0.00	2,702,962.80	2,221,860.60	481,102.20
基本养老保险费	525,182.60	3,291,228.50	3,235,823.00	580,588.10
失业保险费	0.00	504,429.70	415,001.80	89,427.90
工伤保险	0.00	201,224.90	135,472.30	65,752.60
生育保险	0.00	178,711.50	146,926.50	31,785.00
其他	1,728.00	178,959.42	178,971.42	1,716.00
四、住房公积金	0.00	3,554,927.00	3,554,927.00	0.00
五、辞退福利	0.00	5,895.00	5,895.00	0.00
六、其他	0.00	0.00	0.00	0.00
七、工会经费和职工教育经费	1,289,990.86	1,110,513.38	1,656,357.33	744,146.91
合计	1,816,901.46	64,992,817.50	64,815,200.25	1,994,518.71

工会经费和职工教育经费金额 744,146.91 元，因解除劳动关系给予补偿 5,895 元。

(21) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税		
营业税	2,402,241.89	15,610,532.75
企业所得税	0.00	31,584,775.60



个人所得税	961,453.68	658,596.21
城市维护建设税	206,800.37	1,372,939.41
教育费附加	147,714.53	136,516.19
其他	689,038.89	147,776.10
合计	4,407,249.36	49,511,136.26

(22) 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	5,324,736.12	6,158,334.76
企业债券利息	3,978,471.90	5,039,083.00
短期借款应付利息	122,694.45	438,694.00
合计	9,425,902.47	11,636,111.76

(23) 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
其他应付款	55,178,831.87	65,131,695.46
合计	55,178,831.87	65,131,695.46

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	3,162,450.00	3,162,450.00
合计	3,162,450.00	3,162,450.00

③对于金额较大的其他应付款, 应说明内容

单位排名	期末金额	性质或内容
第一名	10,630,488.98	工程保留金
第二名	9,087,895.00	工程保留金
第三名	7,586,689.00	工程保留金
第四名	3,649,287.00	工程保留金
第五名	2,509,927.70	工程保留金

(24) 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	56,000,000.00	60,000,000.00
1 年内到期的长期应付款	25,572,137.08	51,619,673.91
合计	81,572,137.08	111,619,673.91



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
质押借款	46,000,000.00	50,000,000.00
信用借款	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	56,000,000.00	60,000,000.00

③金额前五名的 1 年内到期的长期借款

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	2005 年 11 月 23 日	2012 年 12 月 10 日	人民币	五年以上贷款基准利率	40,000,000.00	40,000,000.00
中国工商银行股份有限公司宁波东门支行	2005 年 12 月 15 日	2012 年 12 月 10 日	人民币	基准利率	6,000,000.00	6,000,000.00
中国工商银行股份有限公司宁波江北支行	2007 年 10 月 10 日	2012 年 9 月 20 日	人民币	基准利率	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	/	/	/	/	56,000,000.00	56,000,000.00

④1 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	3,723,241.14	12,721,072.89	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	5,312,629.81	12,851,064.19	保证担保

(25) 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
预提费用	11,941,345.06	0.00
合计	11,941,345.06	0.00

(26) 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	2,745,000,000.00	2,745,000,000.00
抵押借款	35,000,000.00	35,000,000.00
保证借款	192,909,450.00	192,177,450.00
合计	2,972,909,450.00	2,972,177,450.00



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
国家开发银行基本建设贷款	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
国家开发银行基本建设贷款	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
国家开发银行基本建设贷款	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
国家开发银行基本建设贷款	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
国家开发银行基本建设贷款	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



(27) 应付债券:

单位: 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 (110012)	719,869,000.00	2011年1月 7日	2011/1/7-20 16/1/7	719,869,000.00	5,039,083.00	3,239,410.50	4,300,021.60	3,978,471.90	609,561,704.95

1、根据 2010 年 4 月 20 日公司 2009 年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会以证监许可（2010）1818 号文核准，公司于 2011 年 1 月 7 日公开发行面值总额为人民币 72,000.00 万元，为期 5 年期可转换公司债券“海运转债”（110012），扣除各项发行费用后实际募集资金净额为 70,094.50 万元。资金到位情况业经立信会计师事务所有限公司验证，并出具信会师报字（2011）第 10107 号验资报告。本次发行的可转换公司债券票面利率为第一年 0.7%、第二年 0.9%、第三年 1.1%、第四年 1.3%、第五年 1.6%。本次发行的可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息。本次发行的可转换公司债券转股期自可转债发行结束之日满 6 个月后的第一个交易日起至可转债到期日止。本次发行的可转换公司债券初始转股价格每股人民币 4.58 元。因公司实施 2010 年度分红派息方案，自 2011 年 5 月 16 日转股价格调整为每股人民币 4.54 元。因公司实施 2011 年度分红派息方案，自 2012 年 5 月 22 日转股价格调整为每股人民币 4.51 元。公司于本次发行的可转换公司债券到期后的五个工作日内按本可转债面值的 103%（含当期利息）赎回全部未转股的可转债。此外，当本次发行的可转债未转股余额不足 3,000 万元时，公司董事会有权决定按面值加当期应计利息的价格赎回全部未转股的可转债。

2、本次发行的可转换公司债券“海运转债”本期已有 131,000.00 元转为公司公开发行的股票，累计已有 131,000.00 元转为公司公开发行的股票。因“海运转债”转股“宁波海运”，本期增加股本数量为 28,842 股，累计增加股本数量为 28,842 股。截止 2012 年 6 月 30 日，公司公开发行的可转换公司债券“海运转债”尚有 719,869,000.00 元未转股。



(28) 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	2009. 11. 17-2016. 8. 15	196, 200, 000. 00	参照同期银行贷款基准利率	13, 642, 542. 16	114, 195, 299. 39	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	22, 321, 847. 39	122, 238, 244. 25	保证担保

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		236, 433, 543. 64		235, 793, 920. 54

应付融资租赁款详见附注 8 (2)

(29) 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, 836, 085. 72	1, 836, 085. 72
合计	1, 836, 085. 72	1, 836, 085. 72

(30) 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

(31) 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, 656, 145. 26			356, 656, 145. 26
其他资本公积	270, 546, 535. 86			270, 546, 535. 86
合计	627, 202, 681. 12			627, 202, 681. 12

(32) 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	212, 386, 723. 25			212, 386, 723. 25
合计	212, 386, 723. 25			212, 386, 723. 25



(33) 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	365,217,649.00	/
调整后 年初未分配利润	365,217,649.00	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-66,240,177.65	/
应付普通股股利	26,135,236.26	
期末未分配利润	272,842,235.09	/

(34) 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	515,330,746.18	633,247,013.08
其他业务收入	4,448,363.28	4,050,292.17
营业成本	446,303,853.20	455,178,257.52

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	386,650,289.23	389,597,091.23	502,976,955.81	410,696,289.77
(2) 收费公路运营业务	128,680,456.95	56,046,752.97	130,270,057.27	43,821,958.75
合计	515,330,746.18	445,643,844.20	633,247,013.08	454,518,248.52

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	176,503,070.16	33.96
第二名	88,360,720.12	17.00
第三名	37,671,295.59	7.25
第四名	12,657,017.00	2.44
第五名	7,905,107.18	2.45
合计	323,097,210.05	63.10

(35) 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	13,315,028.76	17,562,426.09	按应税营业收入计征[注]
城市维护建设税	932,052.03	1,229,369.82	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征
教育费附加	665,751.43	878,121.30	
水利基金	440,868.72	582,714	
合计	15,353,700.94	20,252,631.21	/

注: 运输收入—国内港口起运按 3%缴纳营业税, 国际运输免征营业税; 其他业务收入按 5%缴纳营业税。



(36) 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	11,839,065.44	9,114,707.43
折旧费	1,553,060.72	1,877,689.87
业务招待费	1,438,617.45	2,285,005.51
综合费	1,562,295.61	1,723,013.97
税金	764,663.40	950,402.92
差旅费	370,565.85	435,777.83
租赁费	488,386.79	488,769.14
聘请中介机构费	589,102.34	146,768.33
通讯费	148,146.92	399,094.90
保险费	0.00	403,533.24
其他	38,427.61	105,507.18
办公费	35,963.84	43,865.32
修理费	4,670.00	49,867.85
顾问费	130,000.00	0.00
无形资产摊销	122,075.04	26,500.02
合计	19,085,041.01	18,050,503.51

(37) 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	133,599,850.68	115,072,598.08
减：利息收入	-702,334.59	-1,084,845.78
汇兑损益	25,260.87	544,440.05
其他	956,536.23	1,529,296.64
合计	133,879,313.19	116,061,488.99

(38) 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	-2,605,314.28	-6,215,745.74
合计	-2,605,314.28	-6,215,745.74

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	-2,720,719.28	272,815.14	2011 年公司挂牌出让所持有的宁波海运希铁隆工业有限公司 27.67%的股权
上海协同科技股份有限公司	0.00	-6,488,560.88	
宁波港海船务代理公司	115,405.00	0.00	
合计	-2,605,314.28	-6,215,745.74	/



(39) 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	18,802,210.41	55,049,941.91	18,802,210.41
其中: 固定资产处置利得	18,802,210.41	55,049,941.91	18,802,210.41
政府补助	0.00	1,296,500.00	
其他	115,341.93	1,358,196.57	115,341.93
合计	18,917,552.34	57,704,638.48	18,917,552.34

注: 本期出售“明州 3”轮取得船舶处置净收入 18,782,186.54 元。

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	0.00	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	0.00	271,500.00	宁波江北区财政局《北区科技(2010)1 号文》
其他补助	0.00	25,000.00	
合计	0.00	1,296,500.00	/

(40) 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
非流动资产处置损失合计	2,778,120.92		2,778,120.92
其中: 固定资产处置损失	2,778,120.92		2,778,120.92
其他		16,000.00	
合计	2,778,120.92	16,000.00	2,778,120.92

注: 本期出售“明州 28”轮取得船舶处置净损失 2,777,424.99 元。

(41) 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	1,144,916.22	19,898,588.03
合计	1,144,916.22	19,898,588.03

(42) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

① 计算公式

a. 基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

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

其中: P<sub>0</sub> 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> 为期初股份总数; 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； $S_i$  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； $M_0$  报告期月份数； $M_i$  为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； $M_j$  为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

b. 稀释每股收益

稀释每股收益 =  $P1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， $P1$  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，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对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和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

②计算过程：

a. 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	-66,240,177.65	65,778,214.32
本公司发行在外普通股的加权平均数	871,174,542.00	871,145,700.00
基本每股收益（元/股）	-0.0760	0.0755

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	871,174,542.00	871,145,700.00
加：本期发行的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	871,174,542.00	871,145,700.00

b. 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	-52,895,420.27	65,778,214.33
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	1,030,790,728.0	1,029,736,008.0
稀释每股收益（元/股）	-0.0513	.0639

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时期末发行在外的普通股加权平均数	871,174,542.00	871,145,700.00
可转换债券的影响	159,616,186.00	158,590,308.00
期末普通股的加权平均数（稀释）	1,030,790,728.0	1,029,736,008.0

(43) 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	302,893.53	-1,331,573.39
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	302,893.53	-1,331,573.39
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	302,893.53	-1,331,573.39

(44) 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	702,334.59
收到政府补助	
收到违约金、补偿金	
收到其他往来款等	5,161,973.31
合计	5,864,307.90

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	3,641,625.37
支付其他往来款	5,491,227.28
合计	9,132,852.65

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
支付融资租赁费用	35,277,838.62



支付银行融资手续费	829,623.67
合计	36,107,462.29

(45) 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	-82,453,597.96	59,328,728.73
加: 资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	89,382,843.47	75,046,020.08
无形资产摊销	41,573,849.82	35,834,065.20
长期待摊费用摊销	0.00	956,666.50
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)	-16,025,481.35	-55,049,941.91
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)	133,619,114.82	114,528,158.03
投资损失(收益以“-”号填列)	2,605,314.28	6,215,745.74
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)	17,433,760.29	-7,242,514.41
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-41,890,277.27	20,429,511.20
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-25,978,278.98	-5,137,517.32
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	118,267,247.12	244,908,921.84
<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	149,024,288.55	512,450,318.44
减: 现金的期初余额	326,356,259.20	233,331,179.85
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	-177,331,970.65	279,119,138.59

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	149,024,288.55	326,356,259.20
其中: 库存现金	281,259.46	81,101.04
可随时用于支付的银行存款	148,743,029.09	326,275,158.16
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	149,024,288.55	326,356,259.20



## 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	
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	
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	



(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 (%)
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: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
上海协同科技股份有限公司	17,949.21	10,232.69	7,716.52	3,239.78	-951.40
宁波港海船务代理有限公司	103.68	1.06	102.62	17.27	5.09

(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	
宁波江海运输有限公司	母公司的控股子公司	14407387-4

(5) 关联交易情况

①关联担保情况

单位:元 币种:人民币

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	80,000,000	2012年5月16日~2015年4月27日	否
宁波海运股份有限公司	宁波海运集团有限公司	60,000,000	2009年7月17日~2013年4月26日	否
宁波海运股份有限公司	宁波海运集团有限公司	69,000,000	2011年7月4日~2012年7月3日	否
宁波海运股份有限公司	宁波海运集团有限公司	98,000,000	2012年5月21日~2015年5月21日	否
宁波海运股份有限公司	宁波海运集团有限公司	80,000,000	2011年10月18日~2012年10月17日	否
宁波海运股份有限公司	宁波海运(新加坡)有限公司	13000000 美元	2010年7月22日~2013年7月21日	否
宁波海运股份有限公司	宁波海运(新加坡)有限公司	17500000 美元	2011年8月9日~2014年8月8日	否

根据公司 2012 年 4 月 28 日召开的 2012 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 2012 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 38,700.00 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	3,162,450.00	2012年1月1日	2012年6月29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	3,150,450.00	3,150,450.00

**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:  
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 6 (5) ①。
- (3) 其他或有负债及其财务影响:  
本公司无需要披露的其他或有事项。

**8、承诺事项:**

重大承诺事项

- (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 2012 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 2012 年 6 月 30 日借款金额为 8.61 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 25,217.93 万元, 本期已支付价款 1,816.37 万元, 累计已支付 8,067.5 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
2012 年度	18,163,694.00
2013 年度	36,327,388.00
2014 年度	36,327,388.00
2015 年度及以后年度	80,685,920.45
合 计	171,504,390.45

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 23,742.89 万元,本期已支付价款 1,711.41 万元,累计已支付 9,247.69 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
2012 年度	17,114,144.62
2013 年度	34,228,289.24
2014 年度	34,228,289.24
2015 年度及以后年度	59,381,263.07
合 计	144,951,986.17

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 97,977,887.00 元)进行抵押。截止 2012 年 6 月 30 日,该部分债务为长期借款 3,500 万元,一年内到期的长期借款 1,000 万元。

## 9、其他重要事项:

### (1) 租赁

①融资租赁租入 详见附注 8 (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)

#### 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

详见附注 5 (27)



### 10、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	90,198,560.13	100.00	260,665.58	0.29	52,135,811.31	100.00	260,665.58	0.50
组合小计	90,198,560.13	100.00	260,665.58	0.29	52,135,811.31			
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款						100.00	260,665.58	0.50
合计	90,198,560.13	/	260,665.58	/	52,135,811.31	/	260,665.58	/

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	90,198,560.13	100.00	260,665.58	52,133,115.31	100.00	260,665.58
1 年以内小计	90,198,560.13	100.00	260,665.58	52,133,115.31	100.00	260,665.58
合计	90,198,560.13	100.00	260,665.58	52,133,115.31	100.00	260,665.58

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	54,691,381.93	1 年以内	60.63
第二名	客户	26,731,319.66	1 年以内	29.64
第三名	客户	5,073,500.59	1 年以内	5.62
第四名	客户	3,207,039.00	1 年以内	3.56
第五名	客户	357,663.50	1 年以内	0.40
合计	/	90,060,904.68	/	99.85

#### (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：								
帐龄组合	1,705,998.99	100	8,840.35	5.18	1,768,070.89	100	8,840.35	5.00
组合小计	1,705,998.99	100	8,840.35	5.18	1,768,070.89	100	8,840.35	5.00
合计	1,705,998.99	/	8,840.35	/	1,768,070.89	/	8,840.35	/

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（含 1 年）	1,705,998.99	100.00	8,840.35	1,768,070.89	100.00	8,840.35
1 年以内小计	1,705,998.99	100.00	8,840.35	1,768,070.89	100.00	8,840.35
合计	1,705,998.99	100.00	8,840.35	1,768,070.89	100.00	8,840.35

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	无关联关系	100,000.00	1 年以内	5.86
第二名	无关联关系	68,912.06	1 年以内	4.04
第三名	无关联关系	60,000.00	1 年以内	3.52
第四名	无关联关系	60,000.00	1 年以内	3.52
第五名	无关联关系	60,000.00	1 年以内	3.52
合计	/	348,912.06	/	20.46

### (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 (%)
宁波海运明州高速公路有限公司	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	74,075,200.00		74,075,200.00			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	24,787,746.36	-2,720,719.28	22,067,027.08				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			115,405.00	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
主营业务收入	350,374,700.68	486,307,958.00
营业成本	349,766,861.02	391,636,766.11

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	350,374,700.68	349,766,861.02	486,307,958.00	391,636,766.00
合计	350,374,700.68	349,766,861.02	486,307,958.00	391,636,766.00

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	176,503,070.16	50.38
第二名	88,360,720.12	25.22
第三名	37,671,295.59	10.75
第四名	12,657,017.00	3.61
第五名	7,905,107.18	2.26
合计	323,097,210.05	92.22

(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	-2,605,314.28	-6,215,745.74
合计	-2,605,314.28	-6,215,745.74

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
上海协同科技股份有限公司	-2,720,719.28	272,815.14	
宁波港海船务代理公司	115,405.00	0.00	
合计	-2,605,314.28	272,815.14	/

(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	-41,351,957.80	53,978,676.19
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	79,962,906.44	70,111,064.38
无形资产摊销	95,575.02	94,300.02
长期待摊费用摊销	0.00	563,333.30
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）	-16,025,481.35	-31,936,316.10
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）	29,320,580.74	19,169,636.27
投资损失（收益以“-”号填列）	2,605,314.28	6,215,745.74
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）	15,260,024.52	-7,242,514.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-9,741,661.94	40,096,344.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-56,826,945.31	-5,846,977.09
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,298,354.60	145,203,292.66
<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	112,771,786.70	403,370,589.65
减：现金的期初余额	273,935,196.62	101,421,228.97
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	-161,163,409.92	301,949,360.68

## 11、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	16,024,785.42	本期公司处置了 2 艘老龄船舶
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	114,646.00	
所得税影响额	-3,164.01	
少数股东权益影响额（税后）	0.00	
合计	16,136,267.41	

### (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	-3.26	-0.0760	-0.0513
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.07	-0.0946	-0.0670



(3) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：元 币种：人民币

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	149,024,288.55	326,356,259.20	-54.34	按建造合同支付三艘散货船项目工程款, 偿还短期银行借款, 故比年初有所减少。
应收账款	93,709,225.82	55,230,999.89	69.67	本期运费结算账期略延长, 故应收账款比年初有所增加。
固定资产	2,463,220,109.89	2,196,987,672.89	12.12	本期公司二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	108,665,373.97	396,576,599.37	-72.60	二艘散货船的投入营运, 在建工程较年初有所减少。
短期借款	250,000,000.00	305,000,000.00	-18.03	本期公司归还了部分短期流动资金借款, 短期借款比年初减少。
预收账款	19,431,062.32	3,770,251.07	415.38	本期预收未达航次运费比年初增加。
应交税费	4,407,249.36	49,511,136.26	-91.10	公司本期上缴了上年度所得税汇算清缴余款, 故应交税费较年初有所减少。
一年内到期的非流动负债	81,572,137.08	111,619,673.91	-26.92	本期归还了到期的长期借款, 和二艘融资租赁船舶的租赁费, 故较年初有所减少。
营业收入	519,779,109.46	637,297,305.25	-18.44	本期船舶运输价格和船舶周转率均比上年同期下降, 使得营业收入比上年同期减少。
营业税金及附加	15,353,700.94	20,252,631.21	-24.19	本期营业收入减少、免营业税的外贸运输收入增加, 导致营业税金及附加较上年同期有所减少。
投资收益	-2,605,314.28	-6,215,745.74	-58.09	主要系公司于 2011 年 10 月出售了所持有的 27.67% 希铁隆公司全部股权, 本期投资亏损比上年同期减少。
营业外收入	18,917,552.34	57,704,638.48	-67.22	本期的固定资产处置收益较上年同期减少。



## 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：褚敏  
宁波海运股份有限公司  
2012 年 8 月 28 日