

公司代码：600798

公司简称：宁波海运

宁波海运股份有限公司 2014 年年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司董事王黎敏先生因工作原因未出席会议，委托吴洪波董事代为出席并行使表决权。公司其他 10 名董事出席了董事会会议。
- 三、立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、公司负责人褚敏、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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2014年度本公司实现的归属于上市公司股东的净利润为 7,405,692.64元，2014年末公司可供股东分配利润为 213,254,202.60元。根据《公司法》、中国证监会《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》、上海证券交易所《上市公司现金分红指引》及《公司章程》规定的利润分配政策，综合考虑公司经营、财务状况和股东利益，公司2014年度利润分配预案为：拟向截止2015年5月28日（最终股权登记日以公司公告为准），上海证券交易所休市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0.10元（含税），不实施送股也不实施资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转下年度。

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义及重大风险提示.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项.....	17
第六节	股份变动及股东情况.....	23
第七节	优先股相关情况.....	26
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	27
第九节	公司治理.....	33
第十节	内部控制.....	38
第十一节	财务报告.....	39
第十二节	备查文件目录.....	109

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、宁波海运	指	宁波海运股份有限公司
海运集团、控股股东	指	宁波海运集团有限公司
浙能集团、实际控制人	指	浙江省能源集团有限公司
宁波交投	指	宁波交通投资控股有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
浙江省国资委	指	浙江省人民政府国有资产监督管理委员会
宁波市国资委	指	宁波市人民政府国有资产监督管理委员会
明州高速	指	宁波海运明州高速公路有限公司
新加坡公司	指	宁波海运（新加坡）有限公司
浙能富兴	指	浙江浙能富兴燃料有限公司
浙能财务	指	浙江省能源集团财务有限责任公司
浙能通利	指	浙江浙能通利航运有限公司
富兴海运	指	浙江富兴海运有限公司
立信会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
BDI	指	波罗的海干散货综合运价指数
COA	指	Contract of Affreightment, 包运合同
CCS	指	中国船级社
SMS	指	安全管理体系
ISM 规则	指	《国际安全管理规则》
ETC	指	电子不停车收费系统
PSC	指	港口国监督
FSC	指	船旗国检查

二、 重大风险提示

公司已在本报告中描述了可能存在的相关风险，敬请查阅第四节董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险部分的内容。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	宁波海运股份有限公司
公司的中文简称	宁波海运
公司的外文名称	NINGBO MARINE COMPANY LIMITED
公司的外文名称缩写	NBMC
公司的法定代表人	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	李红波
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	lih@nbmc.com.cn

三、基本情况简介

公司注册地址	宁波市北岸财富中心1幢
公司注册地址的邮政编码	315020
公司办公地址	宁波市北岸财富中心1幢
公司办公地址的邮政编码	315020
公司网址	http://www.nbmc.com.cn
电子信箱	nbmcl@mail.nbptt.zj.cn

四、信息披露及备置地点

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

五、公司股票简况

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

六、公司报告期内注册变更情况

(一) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

(二) 公司上市以来, 主营业务的变化情况

本公司于 1997 年 4 月 18 日在上交所挂牌上市, 主营沿海、内河(长江)货物运输和国际远洋运输、货运中转及代办业务。

1999 年, 公司主营业务调整为: 沿海、内河(长江)货物运输、国际远洋运输和交通基础设施、交通附设服务设施的投资。

现本公司经营范围如下:

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。)

(三) 公司上市以来, 历次控股股东的变更情况

公司上市以来, 未发生控股股东变更的情况。

七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所(境内)	名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	上海市南京东路 61 号
	签字会计师姓名	王一芳、侯文灏

报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	招商证券股份有限公司
	办公地址	深圳市福田区益田路江苏大厦 A 座 38-45 楼
	签字的保荐代表人姓名	蒋欣、涂军涛
	持续督导的期间	自 2011 年 1 月至公司可转债募集资金全部使用完毕之前、可转债转股或赎回完成之前，保荐机构将履行持续督导义务。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2014年	2013年	本期比上年同期增减(%)	2012年
营业收入	1,089,583,903.90	1,061,670,247.19	2.63	1,022,345,866.79
归属于上市公司股东的净利润	7,405,692.64	5,952,694.85	24.41	-120,573,569.11
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-22,330,171.32	-10,877,500.89	不适用	-1,398,439,306.50
经营活动产生的现金流量净额	492,377,162.00	485,809,557.72	1.35	307,757,933.70
	2014年末	2013年末	本期末比上年同期末增减(%)	2012年末
归属于上市公司股东的净资产	1,933,011,234.11	1,928,650,163.95	0.23	1,924,314,660.63
总资产	6,398,397,127.19	6,638,505,027.02	-3.62	6,788,636,748.69

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2014年	2013年	本期比上年同期增减(%)	2012年
基本每股收益(元/股)	0.0085	0.0068	25.00	-0.1384
稀释每股收益(元/股)	0.0085	0.0068	25.00	-0.1384
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.0256	-0.0125	不适用	-0.1601
加权平均净资产收益率(%)	0.38	0.31	增加0.07个百分点	-6.05
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-1.16	-0.56	不适用	-7.00

二、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

三、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2014 年金额	附注（如适用）	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益	-3,197,705.07	主要系无形资产（公路广告牌）处置损失	15,393,863.73	18,802,906.34
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	40,567,236.06	主要系收到老旧船舶更新报废补助专项资金和营改增过渡性财政扶持资金	779,778.50	2,699,800.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,066,217.62		1,042,431.45	-2,632,612.75
少数股东权益影响额	1,560,636.47		-385,877.94	-4,356.20
所得税影响额	-10,260,521.12			
合计	29,735,863.96		16,830,195.74	18,865,737.39

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期，全球经济复苏的步伐弱于预期，受制于发展中国家进出口需求减弱影响，全球贸易发展速度趋缓，大宗商品价格走低，海运贸易量增长受到制约。报告期国际航运市场整体呈现震荡下滑趋势，全年 BDI 均值 1,104.63 点，较上年下降了 8.39%。

报告期，受宏观经济下行压力加大、水力发电高涨且运力过剩等因素的影响，国内沿海干散货运输全年走势前高后低，并持续刷新历史最低水平，导致运价持续低位。沿海散货综合运价指数（CBFI）以全年最低点 904.62 点收盘，全年均值 989.86 点，比上年下跌了 12.08%。

（一）报告期公司总体经营情况

面对低于市场预期、充满变数的航运市场，公司坚持“稳中求进”的发展思路，以“强管理、保安全、促效益、创和谐”为主线，紧紧围绕提升经济效益这一中心目标，牢固树立以人为本、安全发展的理念，拓展经营业务，狠抓成本控制，不断优化各项管理和操作流程，着力提升公司综合实力，确保公司各项经营管理工作落到实处。

报告期公司实现营业收入 108,958.39 万元，为上年同期的 102.63%；实现归属于上市公司股东的净利润 740.57 万元，为上年同期的 124.41%。

（二）报告期公司的主要业务及其经营状况

1、海运主业方面

第一，精心组织，提升船舶经济效益。报告期公司巩固“立足浙能，面向市场”的经营方针，深化战略客户合作关系，提高 COA 兑现率，夯实和拓展公司货源基地，努力使运输生产在航运市场持续低迷形势中保持稳定；加强市场研判，及时调整航线，拓宽客户渠道，寻求稳妥的内外贸市场货源；充分利用控股股东资源和上市公司品牌优势，加大租船经营和风险控制力度；加强船舶载货指导，重点跟踪抵港船舶靠离泊计划安排，努力提高船舶积载率和周转率，所属船舶航次平均留港时间比上年减少 0.29 天；严抓货运质量管理，提升客户服务水平。

报告期末公司共拥有散货轮 17 艘，总运力规模 80.8 万载重吨。报告期公司完成货运量 1,746.44 万吨、周转量 278.43 亿吨公里、实现海运业务收入 77,084.42 万元，分别为上年同期的 108.44%、102.97% 和 99.40%。

第二，审时度势，新造船项目进展顺利。为进一步调整运力结构，提升核心竞争力，并积极利用好国家出台的海运业优惠政策，公司结合发展规划，抓住国内沿海电厂建设发展规划实施对电煤的需求，发展与之相适应、相配套的船舶。2014 年 9 月 26 日，公司 2014 年第一次临时股东

大会审议通过了《新建 3 艘大灵便型散货轮议案》，根据股东大会的授权，公司以邀请招投标方式向社会公开招标船舶建造单位。2015 年 1 月 30 日，公司与中国长江航运集团南京金陵船厂签订了新建 3 艘 49,500 吨散货船建造合同。

第三，强基固本，提升公司管控水平。报告期，公司根据相关法律法规和监管部门规范运作的要求，进一步完善制度建设；加强预算管理和招标管理，严控各项管理费用支出，各项成本得到了有效控制；通过浙能集团内部金融服务平台，拓宽公司融资渠道，提高资金效益；节能技改工作毫不懈怠，实施部分船舶螺旋桨尾部安装消涡鳍、在船舶分油机及主机进机前加燃油均质机等节能措施，节能效果明显；公司所属船舶开展了统一船舶各类标识、标牌工作，加大船风船貌建设力度；加强内控建设，严控各项经营管理风险；推进人本管理，加强员工培训工作，增强员工操作和管理技能，公司获得乙级海船船员服务机构经营资质。

第四，齐抓共管，安全生产形势平稳。报告期公司抓好基础管理，保持安全管理体系正常运行，确保船舶适航适货。公司安全形势基本稳定，所属船舶的 PSC/FSC 检查均顺利通过，公司继续被交通部海事局授予全国“2014 年安全诚信公司”，并有 3 艘船舶被授予“2014 年全国安全诚信船舶”、9 名船长被授予“2014 年全国安全诚信船长”荣誉，公司顺利通过了浙江省海员管理协会对公司安全标准化二级达标企业的考评。

第五，以人为本，提升企业软实力。报告期公司进一步加强员工队伍建设，丰富和提升海运产业发展的内涵开展大讨论，弘扬正能量，开展创先争优等活动，加强人文关怀，活跃职工文化，营造和谐的工作环境，增强员工的向心力和凝聚力。

2、高速公路经营方面

报告期公司控股的明州高速推进公路运营管理举措，营造文明和谐的收费环境，确保通行费征收工作有序开展；进一步加强养护管理，科学开展路面加铺工程，提升道路通行能力。

随着城市路网不断完善，高速路网不断延伸，报告期，通行费收入尽管受到国家免费通行政策的影响，但进出口车流量的自然增长较明显。报告期实现日均断面车流量为 52,758 辆（换算成一类车），较上年上升了 9.89%；全年通行费收入 31,226.69 万元，为上年的 112.12%；实现净利润-4,136.27 万元，较上年同期减亏 1,663.61 万元。

(一)主营业务分析

1 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:万元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	108,958.39	106,167.02	2.63
营业成本	82,664.13	78,811.11	4.89
管理费用	4,225.54	3,853.89	9.64
财务费用	24,667.63	26,209.51	-5.88
经营活动产生的现金流量净额	49,237.72	48,580.95	1.35
投资活动产生的现金流量净额	-1,181.92	1,111.50	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-42,615.85	-41,603.57	不适用

2 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

公司营业收入主要来自于水运业务及经营高速公路项目的通行费收入。

报告期公司实现营业收入 108,958.39 万元，为上同期的 102.63%，其中：水运业务收入 77,084.42 万元，为上同期的 99.40%；通行费收入 31,226.69 万元，为上同期的 112.12%。

报告期营业收入比上年同期增长 2.63%，其中：

①水路货物运输业务收入比上年下降 0.60%。报告期，全球贸易发展速度趋缓，大宗商品价格走低，海运贸易量增长受到制约，国际航运市场整体呈现震荡下滑趋势。公司转变运力投放流向，提高自有运力内贸运输投入比例。虽然公司因上年末提前报废 2 艘散货船，公司自有运力比上年下降 13%，但公司通过租船经营扩大内贸运输规模，报告期内内贸运输收入比上年增长了 6.21%，船舶运行效率得到维持，从而使公司的运输业务收入与上年基本持平；

②收费公路运营业务收入比上年同期增长 12.12%。尽管受“国家节假日免费通行政策”、“绿色通道”政策的影响减少了通行费收入，但随着城市路网不断完善，高速路网不断延伸，车流量的上升使得公司全年日均通行费收入继续比上年上升。

(2) 主要销售客户的情况

单位：万元 币种：人民币

	金 额	占 比 (%)
报告期主要销售客户前五名汇总	68,386.44	62.76

3 成本

(1) 成本分析表

单位：万元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
水路货物运输业务	燃料费	21,436.72	31.66	24,198.49	37.09	-11.41
	港口费	3,082.13	4.55	4,663.62	7.15	-33.91
	人力成本	11,000.27	16.24	10,491.88	16.08	4.85
	船舶折旧费	14,251.58	21.05	14,903.75	22.85	-4.38
	船舶修理费	3,131.77	4.62	2,819.25	4.32	11.09
	船舶租赁费	10,293.49	15.20	2,649.49	4.06	288.51
收费公路运营业务	公路经营权摊销	10,551.44	71.21	9,722.78	72.31	8.52
	公路修理费	2,377.40	16.04	2,181.43	16.22	8.98
	固定资产折旧	41.58	0.28	18.43	0.14	125.61
	人力成本	1,432.19	9.67	1,174.95	8.74	21.89

注：报告期公司营业成本比上年上升 4.89%的主要原因：

①水路货物运输业务成本比上年同期增长 3.80%，其中：

a. 燃料成本较上年同期下降 11.41%，主要系自有船舶航线调整，计算燃料成本的运输周转量比上年同期下降，燃油消耗量下降。另外，因国际油价下降，公司燃油采购成本比上年有较大幅度下降，使得公司燃料成本支出减少；

b. 港口费用较上年同期下降 33.91%，主要是公司自有船舶运行航线调整所致；

c. 船舶租赁费较上年同期提高 288.51%，本年度公司加大内贸租赁运输，使得外协船租赁费大幅度提升。船舶租赁费增加是本期合计运输业务成本比上年同期增长的主要原因。

②收费公路运营成本比上年增加 10.02%，主要系公路经营权按工作量法，报告期摊销额增长 8.52%。

(2) 主要供应商情况

单位：万元 币种：人民币

	金 额	占 比 (%)
报告期主要供应商前五名汇总	14,927.23	58.01

4 费用

单位:万元 币种:人民币

项 目	本期金额	上期金额	本年比上年增减 (%)
管理费用	4,225.54	3,853.89	9.64
财务费用	24,667.63	26,209.51	-5.88
所得税费用	1,189.37	1.47	80,809.52

注：(1) 报告期公司管理费用比上年增长 9.64%，主要系养老保险等社会统筹的费用比上年增加幅度较大，使得人力成本支出上升。公司一般管理费用比上年同期下降 21.7%；

(2) 报告期财务费用比上年下降 5.88%，主要系公司融资规模比上年减少；

(3) 报告期所得税费用比上年增加 1,187.90 万元，主要系母公司上年度尚有以前年度亏损弥补额，无需缴纳所得税。

5 现金流

单位:万元 币种:人民币

项 目	本期金额	上期金额	本年比上年增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	49,237.72	48,580.95	1.35
投资活动产生的现金流量净额	-1,181.92	1,111.50	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-42,615.85	-41,603.57	不适用

注：(1) 报告期内公司经营活动产生现金流量净流入 49,237.72 万元，较上年略有增长；

(2) 报告期公司投资活动现金流量净流出 1,181.92 元，比上年同期增加净流出 2,293.42 万元，主要是上期出售 2 艘老旧船舶，获得固定资产处置收入；

(3) 报告期内公司筹资活动产生的现金流量净流出 42,615.85 万元，比上年同期增加净流出 1,012.28 万元，主要是归还借款所致。

6 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期归属于上市公司所有者的净利润为 740.57 万元，比上年同期增加 145.30 万元，增长 24.41%。

单位:万元 币种:人民币

序号	项 目	本期金额	上期金额	增减额	增减率%
1	营业收入	108,958.39	106,167.02	2,791.37	2.63
2	营业成本	82,664.13	78,811.11	3853.02	4.89
3	营业税金及附加	1,545.33	1,333.44	211.89	15.89
4	营业利润	-3,940.41	-3,966.81	26.40	不适用
5	营业外收支净额	3,843.57	1,721.61	2,121.96	123.25
6	利润总额	-96.83	-2,245.20	2,148.37	不适用
7	所得税费用	1,189.37	1.47	1,187.90	80,809.52
8	净利润	-1,286.20	-2,246.67	960.47	不适用
9	归属于母公司所有者的净利润	740.57	595.27	145.30	24.41

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增长 2.63%，其中水路货物运输业务收入比上年下降 0.60%，收费公路运营业务收入比上年同期增长 12.12%；

② 报告期，公司营业成本比上年增长 4.89%，其中水路货物运输业务成本比上年同期增长 3.8%，收费公路运营业务成本比上年同期增长 10.2%；

③报告期，营业外收支净额比上年同期增长 123.25%。主要系上年末提前报废 2 艘老旧船舶，报告期拆解完成，按政策获得政府补助 3,506.48 万元；

④报告期，公司利润总额、净利润、归属于母公司所有者的净利润及所得税费用均较上年同期有较大幅度的增长，主要系报告期公司营业外收入（非经常性损益）较上年同期有大幅度增加所致。报告期所得税费用比上年增加 1,187.90 万元，主要系母公司上年度尚有以前年度亏损弥补额，无需缴纳所得税。

(2) 发展战略和经营计划进展说明

报告期，公司完成货运量 1,746.44 万吨、货运周转量 278.43 亿吨公里，分别为年度计划的 92.53%和 94.14%。

报告期，实现营业总收入 108,958.39 万元，为年度计划的 92.29%；其中，水路货物运输业务收入 77,084.42 万元，为年度计划的 87.55%；收费公路运营业务收入 31,226.69 万元，为年度计划的 106.94%；

报告期，公司营业总成本 82,664.13 万元，为年度计划的 68.85%；其中，水路货物运输业务成本 67,715.16 万元，为年度计划的 91.37%；收费公路运营业务成本 14,817.87 万元，为年度计划的 100.67%。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位：万元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
(1) 水路货物运输业务	77,084.42	67,715.16	12.15	-0.60	3.80	减少 3.73 个百分点
(2) 收费公路运营业务	31,226.69	14,817.87	52.55	12.12	10.20	增加 0.82 个百分点

注：报告期公司毛利率比上年同期下降 1.55 个百分点，主要系公司扩大租船运输业务，货物运输业务平均毛利率比上年同期下降了 3.73 个百分点。

(三) 资产、负债情况分析

1 资产负债情况分析表

单位：万元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
货币资金	27,018.11	4.22	26,284.27	3.96	2.79
应收账款	7,540.14	1.18	6,777.39	1.02	11.25
预付帐款	54.36	0.01	246.45	0.04	-77.94
存货	3,325.24	0.52	3,484.56	0.52	-4.57
长期股权投资	2,805.19	0.44	2,605.30	0.39	7.67
固定资产	221,939.15	34.69	236,380.92	35.61	-6.11
无形资产	376,725.97	58.88	387,639.78	58.39	-2.82
短期借款	42,774.85	6.69	40,925.97	6.16	4.52

应付账款	9,078.55	1.42	10,545.30	1.59	-13.91
预收帐款	74.80	0.01	692.37	0.10	-89.20
应付职工薪酬	1,293.40	0.20	142.2	0.02	809.56
应交税费	1,464.24	0.23	253.94	0.04	476.61
应付利息	1,811.65	0.28	1,388.86	0.21	30.44
一年内到期的非流动负债	26,278.62	4.11	25,543.93	3.85	2.88
长期借款	238,500.00	37.27	260,000.00	39.17	-8.27
应付债券	68,272.47	10.67	65,630.99	9.89	4.02
长期应付款	5,849.79	0.91	12,158.03	1.83	-51.89
其他综合收益	-644.87	-0.10	-657.53	-0.10	不适用
负债和所有者权益（或股东权益）总计	639,839.71	100.00	663,850.50	100.00	-3.62

报告期期末金额比上年年末变动较大项目有：

(1) 应收账款报告期期末余额比上年年末余额增长 11.25%，主要系 2014 年 12 月销售收入比上年同期有较大幅度增加，导致本期期末应收账款余额略有增长；

(2) 预付账款报告期期末余额比上年年末余额下降 77.94%，主要系本期预付账款项目减少，导致期末预付账款余额减少；

(3) 预收账款报告期期末余额比上年年末余额下降 89.20%，主要系上年预收账款转收入后，导致期末预收账款余额减少；

(4) 应付职工薪酬报告期期末余额比上年年末余额增长 809.56%，主要系公司按《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》的要求，相应调整了职工薪酬的入账方式，特别是对于跨年度发放而计提的应付未付工资，由其他应付款调整至应付职工薪酬列报；

(5) 应交税费报告期期末余额比上年年末余额增长 476.61%，主要是报告期 4 季度公司盈利计提了应缴企业所得税，上年因尚余亏损弥补额，无需缴纳企业所得税；

(6) 应付利息报告期期末余额比上年年末余额增长 30.44%，主要系公司发行在外的可转换债券票面利率本期比上年同期增长了 2 个百分点。另外，本期转贷后的的外币借款均采用了一次性还本付息条款，所以期末应付利息余额比上年增加；

(7) 长期应付款报告期期末余额比上年年末余额下降 51.89%，主要是公司正常支付融资租赁相关本金所致。

(四) 核心竞争力分析

1、人力资源优势。公司具有 60 多年的创业历程，立足于海员之乡—宁波，一贯倡导“以人为本”的管理理念，重视人才的引进和培养，造就了一支素质过硬、技术精良、专业配套、与公司发展相适应的船员和专业管理队伍。管理团队带领员工重学习、强管理、夯基础，建立了规范的企业管理制度和有效的内部控制体系。

2、运力资源优势。公司立足海运主业，专注于散货船队细分市场。近年来致力于运力规模发展和经营结构调整，船队结构得到优化。目前公司运力规模 80.8 万载重吨，平均船龄 11.36 年，在国内沿海干散货船经营规模及船队技术的先进性方面名列前茅。

3、客户资源优势。公司已形成以沿海和国际煤炭运输为主的专业化散货运输经营格局，与国内大型能源集团主要电煤客户结成了长期战略合作关系，构筑运输企业、货源单位的优势互补和经济效益的互利双赢。随着浙江省经济的发展，电力供应刚性增长，电煤运输需求逐年增加，公司的实际控制人兼主要客户浙能集团的煤炭需求货源具有增长趋势。浙能集团承诺将以本公司作为其下属国内沿海货物运输业务的相关资产最终整合平台，利用其稳定的货源、充足的资金和多元化业务的优势支持本公司的持续发展，提升本公司在资金、货源、管理等方面的优势，增强企业的竞争能力。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

(1) 证券投资情况

本年度公司无证券投资情况

(2) 持有其他上市公司股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权情况

(3) 持有非上市金融企业股权情况

本年度公司无持有非上市金融企业股权情况

(4) 买卖其他上市公司股份的情况

本年度无买卖其他上市公司股份情况

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

3、 募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、主要子公司、参股公司分析

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	所处行业	主要产品或服务	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
子公司										
宁波海运明州高速公路有限公司	交通运输业	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	119,300.00	51	51	382,975.33	289,150.71	93,824.62	31,863.91	-4,136.27
宁波海运(新加坡)有限公司	交通运输业	SHIP AND BOAT LEASING WITH OPERATOR(INCLUDING CHARTERING);SHIP BROKERING SERVICES	美元 10 万元	100	100	22,474.33	19,973.84	2,500.49	4,478.75	-2,004.91
联营企业										
上海协同科技股份有限公司	通讯设备制造	电子设备的销售和服务	4,000.00	28.5971	28.5971	28,873.22	19,203.38	9,669.84	20,773.80	704.55
宁波港海船务代理有限公司	船舶代理	代理服务	50.00	45	45	89.01	0.35	88.66	32.31	13.05

5、非募集资金项目情况

适用 不适用

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

1、综合相关机构预测，2015 年世界经济将延续低位不均衡复苏态势，我国作为全球第二大经济体和最大的商品需求国，在国内资源环境约束加强、国际经济复苏不稳定的双重压力下，2015 年经济增长态势有很大不确定性。在此背景下，预计国际国内干散货运输需求增速稳中有降，运力过剩局面略有缓解，但程度有限，航运市场整体行情依然不容乐观。

2、公司发展面临的机遇与挑战

(1) 面临的机遇

一是国务院提出的依托黄金水道推动“长江经济带”发展战略和“一带一路”战略构想，将使港航业的发展格局随之发生改变，作为其中的“先头部队”，航运业将成为获益的行业；

二是 2014 年 8 月国务院印发的《国务院关于促进海运业健康发展的若干意见》，把海运业发展上升为国家战略，这是建国以来国务院第一次对海运业长远发展制定的系统性政策意见，从顶层进行设计，对推进现代海运体系建设将发挥重大作用；

三是受世界经济疲软乏力和地缘政治等因素影响，自去年年中以来，国际原油价格“跌跌不休”，燃油价格处于相对低位，将使海运企业燃料成本支出进一步下降；

四是公司实际控制人浙能集团火电发展项目电煤需求稳定，并持续对本公司海运主业重点支持，为公司电煤运输打下稳定的货源基础；同时其将推进内部海运产业整合战略，将有利于本公司进一步发挥专业海运经营和海运管理的优势。

(2) 面临的困难

一是航运业供需矛盾尚未得到根本性缓解。据克拉克森预计，2015 年全球干散货需求增幅为 3.8%，为近 4 年来最低增长幅度，而国际干散货船舶总运力吨位预计同比增长 4.9% 左右，继续呈现运力过剩状态。据上海国际航运研究中心预测，2015 年沿海干散货运输需求增幅在 6% 以下，运力增速将达到 3% 左右，运力过剩缓解程度有限；

二是水电及“西电东送”对火电带来一定的冲击，导致火力发电需求不旺，同时环保因素和工业用电需求下降，压制了煤炭消费需求的释放，给沿海煤炭运输市场需求回暖带来压力；

三是部分原材料、备件、物料等价格的不断上涨以及船员工资成本的持续上升，将给企业经济效益的提高带来一定的压力。

(二) 公司发展战略

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

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

(三) 经营计划

2015 年公司主要经营目标为：货物运输量：1,775.20 万吨；货物周转量：328.69 亿吨公里；营业总收入：114,112.83 万元；营业总成本：113,712.62 万元。

为实现上述目标计划将采取的工作举措：

1、加强市场拓展力度，确保船舶经营能力得到提升。公司将巩固和发展国内沿海散货运输市场，继续致力大客户战略，提高基础货源比例；统筹国际国内两个市场的战略布局，继续发挥新加坡公司经营平台的优势，合理布局公司远洋船队，培育具有稳定性的战略客户，提高公司国际干散货运输经营能力；加大航运市场和客户需求的信息收集及研判，依托实际控制人的资源，发挥自身的有利条件，积极参与新航线的市场化运作。同时，要继续开展租船业务，不断培育新的市场客户；积极推进参与浙能进口煤运输，拓展海峡型船舶租船业务，尝试与国际综合性贸易商多元化合作，实现公司效益最大化。

2、全面优化服务，确保高速公路运营持续稳定。明州高速将进一步增强管理创新意识，以“管理科学化、经营规范化、服务标准化”为思路，全面优化收费服务；加强设备管理，加大对通讯系统、监控系统、收费系统、计重收费系统、ETC 系统、二义性系统等检查维护，确保系统稳定运行；全面优化养护服务，加大对路面加铺工程、专项养护工程和桥梁维修工程的实施工作的质量监督和管控力度，优化道路通行环境，提高车户满意度，并顺利通过“十二五”国检；继续采取多渠道融资方式，缓解资金需求压力，控制贷款成本；响应政府号召推进“三改一拆”专项工作，完善桥下空间整治清退工作方案。

3、注重船舶结构调整，确保新造船项目扎实推进。新建 3 艘 49,500 吨散货船是公司一次性推进的较大项目，公司将加强组织领导，细化工作目标，严把监造进度关和质量关，加强安全管理，稳步扎实推进新造船项目建设；继续根据公司战略发展定位，紧密跟踪相关政策，适时淘汰老旧高耗船舶，优化船队结构；继续密切跟踪研究新造船和二手船市场，关注沿海电厂建设发展规划实施对电煤的需求以及浙能集团下一步进口煤炭需求和贸易方式转变，把握机遇，探索新一轮买造船的可行性。

4、夯实基础积累，确保安全责任制落实。公司将坚持“安全第一、预防为主、齐抓共管”的方针，认真贯彻安全工作“零容忍、全覆盖、重实效”和“严、细、实”的总要求，以安全管理“严密、严厉、严控、严防”为原则，完善安全管理体系，夯实基础，不断创新安全管理方式，积极落实安全管理长效机制和安全生产责任制，把握安全工作重点，加强企业安全文化建设，强化员工的安全意识和安全综合素质，营造海运特色安全文化，着力创造安全营运环境。

5、加强精益管理力度，确保内部管理水平的提升。公司将根据上交所监管方式由辖区监管转变成行业监管的要求，全面开展对标管理，找准对标标杆，研究确定对标具体指标，逐步建立和完善对标体系，围绕公司主业定期开展对标分析工作，找出原因不断加以改进；继续开展增收节支降本增效活动，巩固前几年行之有效的各项节能措施，严格实施招标管理有效控制船舶修理成本，同时要加强预算管理，努力降低财务、生产和管理等各项费用支出；加强内控专项审计，实现对重大风险的预控。

6、加强人才队伍建设，确保公司发展人才需求。公司将继续深化“以人为本”的管理理念，强化培训工作，提升员工素质；实施科学招聘，为公司的持续发展提供有力的人力资源支撑；重点抓好岸基管理、船舶高级船员、船舶政工干部和以水手长、机匠长为骨干的中普船员队伍的建设，确保这四支队伍适应公司发展需求，增强执行力，提升综合管理水平。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

维持当前业务并完成在建投资项目公司需资金 23,000 万元左右，主要用于本年度新建 3 艘 5 万吨级散货轮的投资支出、购置新增无形资产、高速公路建设尾款及工程保证金等。资金主要来源主要为自有资金及向金融机构申请短期资金贷款。

(五) 可能面对的风险

1、受经济前景不确定性影响的风险及其对策

公司所从事的海运业属国民经济先行行业，对经济发展变化的敏感度较强。当前，全球经济形势依然错综复杂、充满变数。若全球经济再次向下调整，将可能导致全球航运市场景气度持续低迷。针对这一风险，公司将进一步深入研究宏观经济发展动态，加强对航运市场信息的收集与分析，及早调整经营策略，尽力减少经济形势的变化对公司造成影响。

2、航运市场大幅波动的风险及其对策

航运业运价随全球经济形势变化而波动。公司海运业主要收入为船舶运费和租金收入，如果全球经济增速放缓，航运市场持续低迷，将导致船舶运费和租金水平降低、收入减少，影响公司经营效益。为此，公司将坚持大客户战略，与浙能富兴等大客户签订运输包运合同，充分利用战略客户稳定的货源及运价，保障船舶的运行效率，尽力避免受国际国内运输市场价格的波动影响。同时，公司将通过提高经营管理水平，降低经营成本，改善服务质量和条件，扩大市场份额，以抵御宏观经济波动、运价变化带来的影响。

3、运输货种单一和客户集中风险及其对策

干散货物运输易受短期内供求关系变化影响而出现较大幅度波动，公司主要承运电煤、矿砂、粮食等大宗物资，且重点集中于电煤运输，公司业务品种较为单一，不利于分散行业风险，抵御经济周期波动。同时，尽管公司客户集中度近年来已经开始下降，但针对主要客户的运输收入在公司营业收入中占比仍旧较高。未来几年，如果煤炭航运市场的景气度仍处于低谷或公司主要客户流失，将对公司的生产经营带来不利影响。因此，公司将努力扩大市场份额，积极承揽货源，开拓和培育新客户，降低客户集中可能带来的风险。

4、船舶投资风险及其对策

航运企业的资产主要体现为营运船舶，今年公司将开工新建 3 艘 49,000 吨散货船，船舶投资往往呈现投资期（建造期）长，受投资期限长、投资回收慢等特点。同时，由于航运的周期性波动，船舶投资额的大小对航运周期波动的敏感性较强，存在投资决策会影响投资船舶未来营运效益的风险。为此，公司选择在水运行业低谷时期建造新船，船舶价格相对便宜，能够有效降低购置成本；公司将加强组织领导，做细做实船舶的监造工作，严把建造进度关和质量关，加强安全管理，稳步扎实推进新造船项目建设；针对未来新增运力，提前做好谋划、提前做好抢份额占市场的文章，寻找新的货源，拓展新的航线，使新造船效益得以实现。

5、汇率变动风险及其对策

公司从事的远洋运输业务基本采用美元结算，经营结果将受到外汇汇率变动的影响，同时公司也通过境外融资获得发展资金，汇率的变动直接影响公司的财务费用。针对这一风险，公司将密切关注汇率变动趋势，提高预测分析能力，提前或延期结汇，最大限度避免汇兑损失，控制汇率变动风险。

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

四、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证监会《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》、上海证券交易所《上市公司现金分红指引》和《上市公司定期报告工作备忘录第七号—关于年报工作中与现金分红相关的注意事项》的规定以及公司实际情况，公司 2013 年度股东大会审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》，对公司利润分配政策进行了修改。公司现金分红政策符合《公司章程》规定，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) 现金分红的时间间隔及比例

在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司原则上每年年度股东大会召开后进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。

在满足现金分红条件时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%，且任何三个连续年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。

(2) 现金分红的条件

公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值、现金流充裕且合并报表经营活动产生的现金流量净额为正数，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；

审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；
 公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计总资产的 50%，同时存在账面值和评估值的，以高者为准。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：万元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数(元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率 (%)
2014 年	0	0.10	0	872.44	740.57	117.81
2013 年	0	0.10	0	871.17	595.27	146.35
2012 年	0	0	0	0	-12,057.36	不适用

注：2014 年现金分红的数额为预计数。由于公司发行的 7.2 亿可转换公司债券处于转股期，因此，现金分红的数额将以公司利润分配股权登记日的在册股本总额为基数计算。

五、积极履行社会责任的工作情况

社会责任工作情况

详见年报附件《宁波海运股份有限公司 2014 年度社会责任报告》。披露网址：上海证券交易所 <http://www.sse.com.cn>

六、其他披露事项

公司选定《中国证券报》和《上海证券报》为公司信息披露报纸。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

五、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

六、重大关联交易

√适用 □不适用

(一) 日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
<p>1. 2012年4月27日,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》:为支持宁波海运集团有限公司的发展,从而促进控股股东与本公司的共同发展与繁荣,本公司继续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,本公司实际为海运集团担保余额为8,000万元。</p>	<p>详见公司公告:临2012-08《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》、临2012-13《宁波海运股份有限公司2011年度股东大会公告》和临2013-02《宁波海运股份有限公司关于为宁波海运集团有限公司银行授信进行担保的公告》。</p>
<p>2. 2013年3月14日,浙能富兴与本公司就关联交易事项的权利和义务协商一致达成了《煤炭运输框架协议》,2013年、2014年本公司继续为浙能富兴提供煤炭运输服务。该关联交易事项经2013年4月10日召开的公司2013年第一次临时股东大会审议通过。报告期本公司与浙能富兴交易金额为43,811.55万元人民币。</p>	<p>详见公司公告:临2013-008《宁波海运股份有限公司第六届董事会第五次会议决议公告》、临2013-011《宁波海运股份有限公司关于签订〈煤炭运输框架协议〉暨日常关联交易的公告》和临2013-017《宁波海运股份有限公司2013年第一次临时股东大会决议公告》。</p>
<p>3. 2013年9月23日,浙能财务公司与公司就关联交易事项的权利和义务协商一致达成了《金融服务合作协议》。 《金融服务合作协议》主要内容: 浙能财务公司向本公司及本公司控股子公司提供其核准经营范围内的金融服务,包括存款业务、贷款业务、票据业务、担保业务、结算服务、财务顾问业务等。 本公司及本公司控股子公司拟在浙能财务公司账户上的日存款余额最高不超过6亿元; 浙能财务公司在本协议的有效期限内向本公司及本公司控股子公司提供不超过8亿元授信额度(包括借款、银行承兑汇票、贴现及其他各类授信)。 公司2014年3月26日召开的第六届董事会第九次会议和2014年4月29日召开的2013年度股东大会审议通过了《关于公司与浙江省能源集团财务有限责任公司续签〈金融服务合作协议〉的议案》。2014年9月22日公司与浙能财务公司于续签了《金融服务合作协议》,有效期仍为1年。根据协议约定,浙能财务公司将继续为本公司及本公司控股子公司提供存款、结算等金融服务。 根据协议,本公司及本公司控股子公司明州高速与浙能财务公司签订了《借款合同》,报告期本公司及明州高速向浙能财务公司累计借款25,400万元。截至报告期末,本公司及明州高速向浙能财务公司累计借款余额23,500万元。 报告期,本公司及本公司控股子公司在浙能财务公司账户上的日存款余额最高为17,443.46万元。</p>	<p>详见公司公告:临2013-027《宁波海运股份有限公司第六届董事会第七次会议决议公告》、临2013-030《宁波海运股份有限公司关联交易公告》、临2013-033《宁波海运股份有限公司2013年第二次临时股东大会决议公告》、临2013-034《宁波海运股份有限公司关于控股子公司与关联方签订借款合同的关联交易公告》、临2013-042《宁波海运股份有限公司关于控股子公司与关联方签订借款合同的关联交易公告》、临2013-043《宁波海运股份有限公司关于控股子公司与关联方签订借款合同的关联交易公告》、临2014-005《宁波海运股份有限公司第六届董事会第九次会议决议公告》、临2014-008《宁波海运股份有限公司关于与浙江省能源集团财务有限责任公司续签〈金融服务合作协议〉的关联交易公告》、临2014-015《宁波海运股份有限公司2013年度股东大会决议公告》、临2014-022《宁波海运股份有限公司关于与浙江省能源集团财务有限责任公司签订借款合同的关联交易公告》、临2014-031《宁波海运股份有限公司关于控股子公司与浙江省能源集团财务有限责任公司签订借款合同的关联交易公告》、临2014-033《宁波海运股份有限公司关于与浙江省能源集团财务有限责任公司续签〈金融服务合作协议〉的关联交易公告》、临2014-037《宁波海运股份有限公司关于控股子公司与浙江省能源集团财务有限责任公司签订借款合同的关联交易公告》和临2014-038《宁波海运股份有限公司关于控股子公司向浙江省能源集团财务有限责任公司借款的关联交易公告》。</p>

(二) 联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
<p>2013年9月23日,本公司控股子公司明州高速与浙能财务公司签订了《借款合同》,明州高速向浙能财务公司借款13,500万元,借款利率为年利率6%的人民币固定利率,期限为12个月。其中3,500万元已于2013年12月18日归还;4,000万元已于2014年1月22日归还;2,000万元已于2014年6月23日归还;4,000万元已于2014年8月12日归还。</p>	<p>详见公司公告:临2013-034《宁波海运股份有限公司关于控股子公司与关联方签订借款合同的关联交易公告》</p>
<p>2013年12月5日,本公司控股子公司明州高速与浙能财务公司签订了《借款合同》,明州高速向浙能财务公司借款人民币6,000万元,借款利率为年利率6%的人民币固定利率,期限为12个月。本次借款已于2014年12月4日归还。</p>	<p>详见公司公告:临2013-042《宁波海运股份有限公司关于控股子公司与关联方签订借款合同的关联交易公告》</p>

2013 年 12 月 18 日, 本公司控股子公司明州高速与浙能财务公司签订了《借款合同》, 明州高速向浙能财务公司借款 6,000 万元, 借款利率为年利率 6% 的人民币固定利率, 期限为 12 个月。本次借款已于 2014 年 12 月 17 日归还。	详见公司公告: 临 2013-043 《宁波海运股份有限公司关于控股子公司与关联方签订借款合同的关联交易公告》
2014 年 6 月 10 日, 本公司与浙能财务公司签订了《借款合同》, 公司向浙能财务公司借款 1,900 万元, 借款利率为年利率 6% 的人民币固定利率, 期限为 12 个月。本次借款已于 2014 年 6 月 27 日归还。	详见公司公告: 临 2014-022 《宁波海运股份有限公司关于与浙江省能源集团财务有限责任公司签订借款合同的关联交易公告》
2014 年 9 月 17 日, 本公司控股子公司明州高速与浙能财务公司签订了《借款合同》, 明州高速向浙能财务公司借款 3,000 万元, 借款利率为年利率 6% 的人民币固定利率, 期限为 12 个月。	详见公司公告: 临 2014-031 《宁波海运股份有限公司关于控股子公司与浙江省能源集团财务有限责任公司签订借款合同的关联交易公告》
2014 年 12 月 2 日, 本公司控股子公司明州高速与浙能财务公司签订了《借款合同》, 明州高速向浙能财务公司借款 20,500 万元 (分两次发放), 第一次借款 13,000 万元期限自 2014 年 12 月 2 日起至 2015 年 12 月 1 日止; 第二次借款 7,500 万元期限自 2014 年 12 月 15 日起至 2015 年 12 月 14 日止。借款利率为年利率 5.6% 的人民币固定利率。	详见公司公告: 临 2014-037 《宁波海运股份有限公司关于控股子公司与浙江省能源集团财务有限责任公司签订借款合同的关联交易公告》; 临 2014-038 《宁波海运股份有限公司关于控股子公司向浙江省能源集团财务有限责任公司借款的关联交易公告》

七、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

公司对外担保情况 (不包括对子公司的担保)													
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	2012年5月16日	2012年5月16日	2015年4月27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	9,800	2012年5月21日	2012年5月21日	2015年5月21日	一般担保	是	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)													
报告期末担保余额合计 (A) (不包括对子公司的担保)				8,000									
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计				1,300 万美元									
报告期末对子公司担保余额合计 (B)				1,300 万美元									
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)													
担保总额 (A+B)				15,954.70									
担保总额占公司净资产的比例 (%)				8.25									
其中:													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				8,000									
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)				1,300 美元									
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)				15,954.70									

未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	<p>1、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。截止报告期末，公司实际累计为海运集团担保余额为 8,000 万元。</p> <p>2、公司 2013 年度股东大会审议通过了《关于为宁波海运（新加坡）有限公司银行贷款进行担保的议案》：继续为新加坡公司融资提供担保，担保额不超过 5,000 万美元，担保期限为 3 年。报告期，公司实际为新加坡公司担保金额 1,300 万美元。截止报告期末，公司实际累计为新加坡公司担保余额为 1,300 万美元。</p>

八、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	浙江省能源集团有限公司	为避免同业竞争，浙能集团承诺：不再扩大其他海运企业的经营规模，同时将国内沿海货物运输的业务发展机会优先考虑给予本公司；将本公司作为浙能集团及浙能集团全资、控股或其他具有实际控制权的企业所属国内沿海货物运输业务的相关资产的最终整合的唯一平台；在五年以内将富兴海运和浙能通利从事国内沿海货物运输业务的相关资产在符合法律法规规定和中国证监会有关规则的前提下，以适当的方式注入本公司，或者通过其他合法合规的方式解决同业竞争问题；在行业发展规划等方面将根据国家的规定进行适当安排，确保浙能集团及浙能集团全资、控股或其他具有实际控制权的企业在未来不会从事与本公司相同或类似的生产、经营业务，以避免与本公司的生产经营构成实质性竞争。	五年以内	是	是		
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决关联交易	浙江省能源集团有限公司	为规范关联交易，浙能集团承诺：将尽一切合理努力，确保本公司与浙能集团及下属子公司之间的任何关联交易均符合适用法律法规的规定；浙能集团及下属子公司将与本公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件和公司章程等规定履行合法程序，保证关联交易的公允性，并按照适用法律法规的要求及时进行信息披露；保证不利用关联交易非法转移本公司的资金、利润，不利用关联交易损害本公司其他股东的合法权益。		否	是		

九、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	
	原聘任	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		56.76
境内会计师事务所审计年限		12
境外会计师事务所名称		
境外会计师事务所报酬		
境外会计师事务所审计年限		

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	21.20

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司聘任的立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司境内审计机构，支付其报告期审计工作的报酬共 77.96 万元，其中财务审计费用 56.76 万元、内部控制审计费用 21.20 万元，因审计发生的差旅费用由本公司承担。该会计师事务所已为本公司提供了 12 年的审计服务。

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购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。

十一、可转换公司债券情况

√适用 □不适用

(一) 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》及上交所网站《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监会以证监许可[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。

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

期末转债持有人数	2,594	
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
中国工商银行股份有限公司一南方广利回报债券型证券投资基金	42,580,000	5.91
中国建设银行一工银瑞信增强收益债券型证券投资基金	36,690,000	5.10
中国农业银行股份有限公司一招商可转债分级债券型证券投资基金	30,912,000	4.29
中国农业银行股份有限公司一天治稳健双盈债券型证券投资基金	19,330,000	2.68
成尧妹	16,011,000	2.22
天津民晟云马投资合伙企业（有限合伙）	15,000,000	2.08

诺安基金—建设银行—中国人寿—中国人寿委托诺安基金公司股票型组合	11,949,000	1.66
宁波宁电投资发展有限公司	11,909,000	1.65
招商银行股份有限公司—中银转债增强债券型证券投资基金	10,072,000	1.40

(三) 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	
海运转债	719,869,000	5,695,000			714,174,000

(四) 报告期转债累计转股情况

报告期转股额(元)	5,695,000
报告期转股数(股)	1,265,544
累计转股数(股)	1,294,386
累计转股数占转股前公司已发行股份总数(%)	0.1486
尚未转股额(元)	714,174,000
未转股转债占转债发行总量比例(%)	99.19

(五) 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
2011-05-17	4.54	2011-05-10	《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。
2012-05-21	4.51	2012-05-15	《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。
2014-05-27	4.50	2014-05-21	《上海证券报》、 《中国证券报》	公司于2014年5月26日(股权登记日)实施2013年度每10股派发现金红利0.10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4.51元/股调整为4.50元/股。
截止本报告期末最新转股价格				4.50

(六) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

截止2014年12月31日,本公司所有者权益23.93亿元,负债总额为40.06亿元,资产负债率为62.60%;其中母公司所有者权益21.12亿元,负债总额为9.14亿元,资产负债率为30.20%。

中诚信证券评估有限公司对本公司可转债进行了2014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。公司资信情况良好,具有较强的偿债能力。

未来年度还债现金安排:本公司可转债存续期限为自发行之日起5年,即自2011年1月7日至2016年1月7日。截止本报告期末,公司发行在外的可转债尚未转股额为714,174,000元。

如果出现满足可转债募集说明书中披露的回售与赎回条款及到期还本付息的情形，公司将通过自有资金及融资来支付债券持有人的本金和利息。

十二、执行新会计准则对合并财务报表的影响

本公司执行财政部于 2014 年颁布的企业会计准则的主要影响如下：

(1) 执行《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（修订）

根据《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（修订）的规定，公司于 2011 年 1 月发行的可转换债券的权益工具成分由资本公积科目重分类至其他权益工具科目。

(2) 执行《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》（修订）

根据《企业会计准则第 30 号—财务报表列报（2014 年修订）》的规定，公司将其他非流动负债中的递延收益重分类至递延收益科目；将外币报表折算差额重分类至其他综合收益。

上述追溯调整对本期和上期财务报表的主要影响如下：

单位：元 币种：人民币

报表项目	2013 年 12 月 31 日		2013 年 1 月 1 日	
	原列报金额	现列报金额	原列报金额	现列报金额
递延收益		1,599,171.44		1,717,628.58
其他非流动负债	1,599,171.44		1,717,628.58	
资本公积	627,202,681.12	490,162,758.68	627,202,681.12	490,162,758.68
其他权益工具		137,039,922.44		137,039,922.44
外币报表折算差额	-6,575,320.90		-4,958,129.37	
其他综合收益		-6,575,320.90		-4,958,129.37

本次会计政策变更，仅对上述财务报表项目列示产生影响，对公司 2013 年末和 2012 年末资产总额、负债总额和净资产以及 2013 年度和 2012 年度净利润未产生影响。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）				本次变动后		
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
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、无限售条件流通股份	871,174,542	100			1,265,544	1,265,544	872,440,086	100
1、人民币普通股	871,174,542	100			1,265,544	1,265,544	872,440,086	100
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	871,174,542	100			1,265,544	1,265,544	872,440,086	100

2、股份变动情况说明

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》。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。公司公开发行的720万张A股可转换公司债券自2011年7月8日起进入转股期。2014年度共有56,950张海运转债转为公司A股股票,转股股数为1,265,544股。截至2014年12月31日,累计已有58,260张海运转债转为公司A股股票,累计转股股数为1,294,386股。公司股份总数由2013年末的871,174,542股变更为2014年末的872,440,086股。

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响(如有)

报告期,海运转债转为公司A股股票,报告期累计转股股数为1,265,544股,公司股本仅增长0.145%,对最近一期的财务指标影响微小。

(二) 限售股份变动情况

报告期内,本公司无限售股份变动情况。

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近3年历次证券发行情况

报告期末近3年公司无证券发行情况。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期共有56,950张海运转债转为公司A股股票,转股股数为1,265,544股。截至2014年12月31日,累计已有58,260张海运转债转为公司A股股票,累计转股股数为1,294,386股。公司股份总数由2013年末的871,174,542股变更为2014年末的872,440,086股。

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	69,242
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	57,912

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
宁波海运集团有限公司	0	365,062,214	41.84	0	无		国有法人
浙江省电力燃料有限公司	0	71,155,773	8.16	0	无		境内非国有法人
天津港(集团)有限公司	0	15,000,000	1.72	0	未知		国有法人
宁波江北富搏企业管理咨询公司	0	7,268,288	0.83	0	未知		境内非国有法人
浙江省兴合集团公司	0	3,450,000	0.40	0	未知		未知

宁波交通投资控股有限公司	0	2,606,631	0.30	0	无	国有法人
浙江博鸿投资顾问有限公司	2,000,000	2,000,000	0.23	0	未知	未知
中国建设银行—上投摩根阿尔法股票型证券投资基金	1,651,300	1,651,300	0.19	0	未知	未知
郭玉龙	1,517,400	1,517,400	0.17	0	未知	境内自然人
云南国际信托有限公司—云锦天成2号集合资金信托计划	1,427,111	1,427,111	0.16	0	未知	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	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	71,155,773	人民币普通股	71,155,773			
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公司	7,268,288	人民币普通股	7,268,288			
浙江省兴合集团公司	3,450,000	人民币普通股	3,450,000			
宁波交通投资控股有限公司	2,606,631	人民币普通股	2,606,631			
浙江博鸿投资顾问有限公司	2,000,000	人民币普通股	2,000,000			
中国建设银行—上投摩根阿尔法股票型证券投资基金	1,651,300	人民币普通股	1,651,300			
郭玉龙	1,517,400	人民币普通股	1,517,400			
云南国际信托有限公司—云锦天成2号集合资金信托计划	1,427,111	人民币普通股	1,427,111			
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 49% 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。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明						

四、控股股东及实际控制人变更情况

(一) 控股股东情况

1 法人

单位：元 币种：人民币

名称	宁波海运集团有限公司
单位负责人或法定代表人	沈炳荣
成立日期	1950-10-16
组织机构代码	14405014-6
注册资本	12,000
主要经营业务	国内沿海及长江中下游各港间货物(含油品、集装箱)运输; 船舶及其辅机的修造; 海上货物中转、联运; 仓储, 揽货; 室内外装潢; 船舶物资配件、日用品的批发、零售; 国内劳务合作; 本单位房屋租赁; 物业管理; 实业投资。
未来发展战略	未来发展战略: 海陆并举, 内外贸运输并重。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

(二) 实际控制人情况

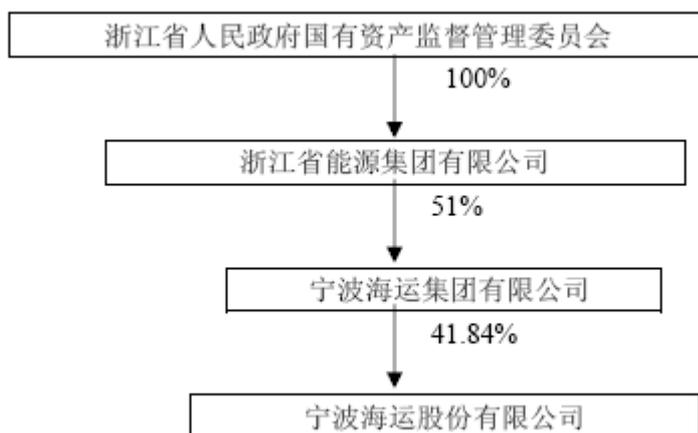
1 法人

单位：亿元 币种：人民币

名称	浙江省能源集团有限公司
单位负责人或法定代表人	吴国潮
成立日期	2001年3月21日

组织机构代码	72760376-9
注册资本	100
主要经营业务	许可经营项目为煤炭批发经营。一般经营项目为经营国家授权的集团公司及其所属企业的国有资产和国有股权；实业投资开发；技术咨询服务,煤炭运输信息的技术咨询服务,可再生能源的开发利用,石油天然气运行管理,工程技术与服务,钢材、有色金属、建筑材料、机械设备、电器电缆的销售。
未来发展战略	未来发展战略：实施“大能源格局下以电为主，多业发展”的大能源战略
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	浙能集团持有浙江浙能电力股份有限公司 80.34%的股权。
其他情况说明	无

2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

浙能集团是 2001 年 2 月经浙江省人民政府批准设立的国有独资有限公司，其控制人为浙江省国资委。

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节 优先股相关情况

报告期内，公司无优先股相关事项。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额 (万元) (税前)	报告期在其 股东单位领 薪情况
褚敏	董事长	男	59	2012-04-27	2015-04-26	0	0	0	无变动	46.94	0
王黎敏	副董事长	男	53	2012-04-27	2015-04-26	0	0	0	无变动	0	35
董军	副董事长、总经理	男	42	2012-04-27	2015-04-26	0	0	0	无变动	46.94	0
管雄文	董事	男	61	2012-04-27	2015-04-26	26,496	26,496	0	无变动	46.94	0
周海承	董事	男	48	2012-04-27	2014-03-25	0	0	0	无变动	0	注 1
姚成	董事	男	44	2014-04-29	2015-04-26	0	0	0	无变动	0	37.55
蒋海良	董事、副总经理	男	49	2012-04-27	2015-04-26	0	0	0	无变动	37.55	0
吴洪波	董事	男	46	2012-04-27	2015-04-26	0	0	0	无变动	0	0
包新民	独立董事	男	44	2012-04-27	2015-04-26	0	0	0	无变动	8	0
杨华军	独立董事	男	38	2012-04-27	2015-04-26	0	0	0	无变动	8	0
林勇	独立董事	男	68	2012-04-27	2015-04-26	0	0	0	无变动	8	0
胡正良	独立董事	男	54	2012-04-27	2015-04-26	0	0	0	无变动	8	0
徐海良	监事会主席	男	54	2012-04-27	2015-04-26	0	0	0	无变动	0	37.55
黄为群	监事	男	44	2012-04-27	2015-04-26	0	0	0	无变动	0	35
施燕琴	监事	女	41	2012-04-27	2015-04-26	0	0	0	无变动	0	29.69
朱清明	监事	男	47	2012-04-27	2015-04-26	0	0	0	无变动	31.02	0
魏樟明	监事	男	46	2012-04-27	2015-04-26	0	0	0	无变动	26.96	0
黄敏辉	副总经理、董事会秘书	男	49	2012-04-27	2015-04-26	0	0	0	无变动	37.55	0
郭雅淑	副总经理(财务负责人)	女	46	2012-04-27	2015-04-26	0	0	0	无变动	37.55	0
傅维钦	副总经理	男	47	2012-04-27	2015-04-26	0	0	0	无变动	45.07	0
合计	/	/	/	/	/	26,496	26,496	0	/	388.52	174.79

注 1：周海承自 2013 年 8 月起在宁波城建投资控股有限公司任职。

姓名	最近 5 年的主要工作经历
褚敏	历任宁波海运集团有限公司董事、总经理、党委书记，宁波海运股份有限公司董事等职。现任宁波海运集团有限公司副董事长、总经理、党委委员，宁波海运股份有限公司董事长。
王黎敏	历任浙江省电力实业总公司副总经理，浙江省电力燃料有限公司董事等职。现任浙江省电力实业总公司副总经理，浙江省电力燃料有限公司董事，浙江全富达电力建设有限公司法定代表人，宁波海运股份有限公司副董事长。
董军	历任宁波海运股份有限公司董事、总经理等职。现任宁波海运股份有限公司副董事长、总经理。
管雄文	历任宁波海运集团有限公司董事长、党委委员，宁波海运股份有限公司董事长，宁波海运明州高速公路有限公司董事等职。现任宁波海运集团有限公司董事、宁波海运股份有限公司董事。
周海承	历任宁波交通投资控股有限公司董事、副总经理、党委委员，宁波海运股份有限公司董事等职。2013 年 8 月起任宁波城建投资控股有限公司党委委员、副总经理。2014 年 3 月 25 日辞去本公司董事及董事会战略委员会委员职务。
姚成	历任宁波绕城东段高速公路有限公司总经理，宁波海运集团有限公司副总经理等职。现任宁波绕城东段高速公路有限公司总经理，宁波海运集团有限公司副总经理，宁波海运股份有限公司董事。
蒋海良	历任宁波海运股份有限公司副总经理等职。现任宁波海运股份有限公司董事、副总经理。
吴洪波	历任宁波保税区北电实业股份有限公司总经理、董事长，宁波北仑新区开发投资有限公司总经理，宁波永能房地产开发有限公司董事长、总经理，宁波海运股份有限公司董事等职。现任宁波保税区北电实业股份有限公司总经理、宁波北仑新区开发投资有限公司总经理，宁波永能房地产开发有限公司董事长、总经理，宁波海运股份有限公司董事。
包新民	历任浙江之江资产评估公司、宁波会计师事务所注册会计师，宁波正源会计（税务）师事务所有限公司董事、副总经理等职。现任宁波地平线企业管理咨询公司董事长，汉麻产业投资股份有限公司、宁波三星电气股份有限公司、宁波拓普集团股份有限公司和百隆东方股份有限公司独立董事。
杨华军	历任浙江万里学院会计系教师，宁波海运股份有限公司独立董事等职。现任浙江万里学院会计系教师，宁波海运股份有限公司独立董事。
林勇	历任宁波市人民政府副秘书长，宁波市政府口岸办主任，宁波海运股份有限公司独立董事等职。现任宁波海运股份有限公司独立董事。
胡正良	历任大连海事大学教授、交通运输管理学院院长等职。现任上海海事大学教授、博士生导师、海商法研究中心主任、校学术委员会委员，大连海事大学博士生导师，宁波海运股份有限公司独立董事。
徐海良	历任宁波海运集团有限公司党委副书记、工会主席，宁波海运股份有限公司监事会主席等职。现任宁波海运集团有限公司党委副书记、工会主席，宁波海运股份有限公司监事会主席。
黄为群	历任浙江省电力实业总公司党委委员、总会计师，浙江省电力燃料有限公司总会计师、宁波海运股份有限公司监事等职。现任浙江省电力实业总公司党委委员、总会计师，浙江省电力燃料有限公司总会计师，宁波海运股份有限公司监事。
施燕琴	历任宁波海运集团有限公司财务管理部经理，宁波海运股份有限公司监事等职。现任宁波海运集团有限公司财务管理部经理，宁波海运股份有限公司监事。
朱清明	历任宁波海运股份有限公司综合管理部经理、监事会监事等职。现任宁波海运股份有限公司安全总监、综合管理部经理、监事会监事。
魏樟明	历任宁波海运股份有限公司运输业务部副经理、监事会监事等职。现任宁波海运股份有限公司运输业务部副经理、监事会监事。

黄敏辉	历任宁波海运股份有限公司董事会秘书、副总经理等职。现任宁波海运股份有限公司副总经理、董事会秘书。
邬雅淑	历任宁波海运集团有限公司财务负责人，宁波海运股份有限公司总会计师等职。现任宁波海运股份有限公司副总经理（财务负责人）。
傅维钦	历任宁波海运股份有限公司运输业务部经理、总经理助理等职。现任宁波海运股份有限公司副总经理。

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
褚敏	宁波海运集团有限公司	副董事长、总经理、党委委员	2012年3月	2015年3月
王黎敏	浙江省电力燃料有限公司	董事	2011年5月	2014年5月
管雄文	宁波海运集团有限公司	董事	2013年10月	2015年3月
徐海良	宁波海运集团有限公司	党委副书记、工会主席	2012年3月	2015年3月
黄为群	浙江省电力燃料有限公司	总会计师	2011年5月	
施燕琴	宁波海运集团有限公司	财务管理部经理	2012年3月	2015年3月

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
褚敏	宁波海运明州高速公路有限公司	董事长	2009年4月	
褚敏	宁波江海运输有限公司	董事长	2003年5月	
褚敏	宁波海运新加坡有限公司	董事	2009年9月	
王黎敏	浙江全富达电力建设有限公司	法定代表人	2012年12月	
董军	宁波海运新加坡有限公司	董事	2009年9月	
管雄文	宁波海运新加坡有限公司	董事长	2009年9月	
姚成	宁波绕城东段高速公路有限公司	总经理	2008年8月	
吴洪波	宁波永能房地产开发有限公司	董事长、总经理	2006年5月	
吴洪波	宁波保税区北电实业股份有限公司	总经理	2007年6月	
吴洪波	宁波北仑新区开发投资有限公司	总经理	2009年10月	
包新民	宁波地平线企业管理咨询咨询公司	董事长	2011年11月	
包新民	汉麻产业投资股份有限公司	独立董事	2013年8月	2016年8月
包新民	宁波三星电气股份有限公司	独立董事	2014年6月	2017年6月
包新民	宁波拓普集团股份有限公司	独立董事	2015年3月	2018年3月
包新民	百隆东方股份有限公司	独立董事	2012年6月	2015年6月
杨华军	浙江万里学院	教师	2002年2月	至今
林勇	宁波东方电缆股份有限公司	独立董事	2013年8月	
胡正良	上海海事大学	教授	2004年4月	至今
胡正良	中海(海南)海盛船务股份有限公司	独立董事	2012年7月	2015年7月
施燕琴	宁波江海运输有限公司	董事、财务总监	2010年7月	
邬雅淑	宁波海运新加坡有限公司	董事	2009年9月	

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司 2011 年度股东大会审议通过的《公司董（监）事薪酬与绩效考核办法》和公司第五届董事会第十五次会议审议通过的《公司高级管理人员薪酬与绩效考核办法》，构成公司独立董事、董事、监事和高级管理人员的年度报酬。
---------------------	--

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事会薪酬与考核委员会根据年度审计报告及上述《办法》规定的复合考核指标的完成情况对相关人员进行评估考核后核定各自的报酬并提交公司董事会确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	详见本节（一）部分
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末全体董事、监事和高级管理实际获得报酬合计 563.31 万元（税前）。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
周海承	宁波海运股份有限公司董事	离任	工作调动
姚成	宁波海运股份有限公司董事	选举	

五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司未发生核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等对公司核心竞争力有重大影响的人员的变动情况。

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	650
主要子公司在职员工的数量	167
在职员工的数量合计	817
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
船员	575
收费人员	136
岸上管理人员和后勤人员	106
合计	817
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学本科及以上	123
大专	238
中专及高中	309
初中及以下	147
合计	817

(二) 薪酬政策

公司已经建立与现代企业制度相适应的薪酬激励机制，并严格遵循按劳分配与绩效考核并重的原则，实行统一、规范的薪酬制度。于 2012 年 10 月实施的《宁波海运股份有限公司内部控制评价管理制度》中《岸基员工薪酬管理办法》和《船员薪酬管理办法》，进一步规范和完善员工薪酬福利制度，《岸基员工绩效考核管理办法》和《船员绩效考核管理办法》明确了绩效考核的指标及实施工作。通过薪酬制度和绩效考核的有机结合，客观地评价员工的工作实绩，提高工作效率和业绩。

(三) 培训计划

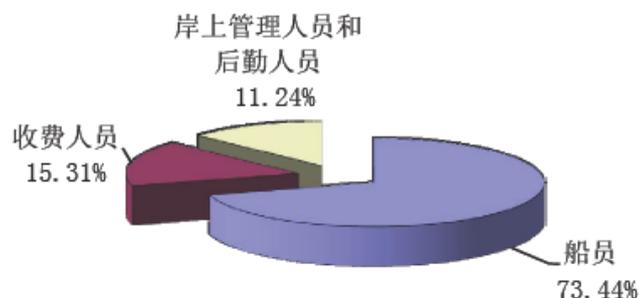
公司严格执行 2012 年 10 月起实施的《宁波海运股份有限公司内部控制评价管理制度》中《员工培训管理制度》，通过制定年度培训计划，明确培训重点，采用在岗熟悉培训、脱产委外培训、专家讲座等多种形式对员工开展有针对性的培训，进一步提升员工整体素质。

年度内分别组织相关员工参加了中层及后备干部管理培训、“会计及内审人员继续教育培训”、“证券业务及后续教育培训”、船级社有关规范、航运相关业务等专项培训。全年分批次共选派 11 名优秀船员参加各级高级船员考证，30 名高级船员参加“STCW 公约马尼拉修正案”过渡期适任培训及合格证补差培训。公司控股子公司明州高速对下属四所一中心开展了收费服务标准化培训。同时，公司积极组织船岸联合演习，明州高速还开展了抗冰雪保畅通演练。

通过各项培训的有效开展，提高了员工专业水平和业务能力，使公司安全运营能力、国际公约履约能力、适应监管工作要求能力都得到显著提升。

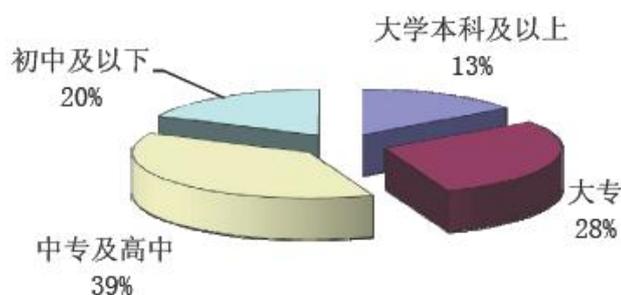
(四) 专业构成统计图

专业构成统计图



(五) 教育程度统计图

教育程度统计图



第九节 公司治理

一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所上市规则》等有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，健全内部管理和内部控制制度，规范公司运作。报告期，公司修改了《公司章程》，修订了《公司董事会审计委员会工作细则》、《公司关联交易管理制度》、《公司对外担保管理制度》和《公司关联方资金往来管理制度》，制定了《公司全面预算管理制度》、《公司资金管理制度》、《公司融资管理制度》、《公司对外担保管理制度》和《公司与浙江省能源集团财务有限责任公司关联交易的风险控制制度》。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，确保公司股东通过股东大会形式行使经营监督以及利益分配等权利。报告期，公司召开了 2 次股东大会

议，会议的召集召开程序、召集人和出席人员资格以及股东大会表决程序均符合法律法规和《公司章程》的规定，能提供足够条件保证全体股东的话语权，注重切实维护中小股东利益，律师出席见证会议并出具法律意见书，股东大会决议披露及时。

2、控股股东与上市公司

公司控股股东行为规范，通过股东大会参与公司重大决策；公司与控股股东在人员、业务、资产、财务、机构方面做到“五分开”，控股股东不存在占用上市公司资金的情况。报告期，本公司实际控制人及本公司高度重视承诺履行工作，按照中国证监会《上市公司监管指引第4号—上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺履行》以及宁波证监局《关于做好上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行工作的通知》的要求履行所有承诺，2014年3月28日，公司的实际控制人——浙能集团进一步确认了关于避免同业竞争的相关承诺，切实维护公司股东的合法权益。

3、董事与董事会

公司董事会职责清晰，有明确的《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《董事会秘书工作制度》，并得到切实执行。报告期，周海承先生因工作岗位变动辞去了公司董事及董事会战略委员会委员职务。公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事。经公司第六届董事会第九次会议和公司2013年度股东大会审议通过，选举姚成先生为公司第六届董事会董事。报告期公司共召开了5次董事会会议，公司董事会严格按照股东大会决议执行股东大会的授权事项。董事会下设的战略、提名、审计、薪酬与考核四个专门委员会按照各自的工作细则开展工作，独立董事未对年度内公司董事会会议及其他非董事会会议事项提出异议。

4、监事与监事会

报告期，公司监事会严格按照有关法律法规的要求，忠诚守信，勤勉尽责，积极履行监督审查职能，对公司财务状况、经营管理、重大事项、关联交易、人事聘任、内控建设等方面进行监督。报告期公司共召开了4次监事会会议，监事除能按《监事会议事规则》参加监事会决议议案外，还列席了公司股东大会会议及董事会会议。

5、信息披露与投资者关系管理

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，公司在《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站共发布了39个临时公告，均无因披露文稿的问题造成延误现象发生，也没有发生更正公告现象。公司严格执行《投资者关系管理办法》，继续通过多种方式努力赢得投资者的理解和信任。我们真诚尊重和对待公司每一个股东的电话及来访，耐心解释、积极引导，妥善处理投资者咨询事项；通过公司内部网站、公共邮箱和“上证e互动”网络平台等接收投资者的提问和建议，并及时反馈；报告期根据修订了《公司章程》的分红条款，健全分红决策程序和机制，保护投资者特别是中小投资者合法权益；通过股东大会网络投票等方式，确保股东的话语权。同时，进一步加强投资者关系管理工作的主动性，努力整合投资者所需要的投资信息，与投资者、媒体和监督部门建立良好的公共关系。

6、内幕知情人登记管理情况

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。报告期在做好常规事项内幕信息登记的基础上，专门发文向新增的内幕信息知情人强调关于规范内幕信息管理的相关规定，及时将新增的内幕信息知情人信息进行登记，同时，健全内幕信息知情人档案管理工作，确保不发生内幕交易行为。报告期未发现相关内幕信息知情人有违规买卖公司股票的情况。

7、内部控制

报告期公司依据企业内部控制规范及公司《内部控制评价管理制度》、《企业内部控制手册》和《企业内部控制评价手册》组织开展内部控制评价工作，重点对所属15艘船舶有关燃润油、备件物料及废旧机物料管理的审计取证工作，并对审计取证中发现的问题实施后续整改的跟踪、验证和资料整理归档工作，以降低生产经营风险，提升公司管理水平。报告期公司顺利通过了外部机构的内控审计。

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、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2013 年度股东大会	2014 年 4 月 29 日	《公司 2013 年度董事会工作报告》、《公司 2013 年度监事会工作报告》、《公司 2013 年度财务决算和 2014 年财务预算报告》、《公司 2013 年度利润分配方案》、《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2014 年度审计机构并确定其报酬的议案》、《公司 2013 年年度报告》和《公司 2013 年年度报告摘要》、《关于公司与浙江省能源集团财务有限责任公司续签〈金融服务合作协议〉的议案》、《关于继续为宁波海运（新加坡）有限公司银行贷款进行担保的议案》、《关于修改〈宁波海运股份有限公司章程〉的议案》、《关于修订〈宁波海运股份有限公司关联交易管理制度〉的议案》、《关于修改〈宁波海运股份有限公司募集资金管理办法〉的议案》、《关于制定〈公司与浙江省能源集团财务有限责任公司关联交易的风险控制制度〉的议案》、《关于选举姚成先生为公司第六届董事会董事的议案》	审议通过全部议案	http://www.sse.com.cn	2014 年 4 月 30 日
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 9 月 26 日	《关于新建 3 艘 5 万吨级散装货轮的议案》、《关于宁波海运（新加坡）有限公司下属两家子公司为其银行贷款提供担保的议案》、《关于修订〈公司对外担保管理制度〉的议案》、《关于修订〈公司关联方资金往来管理制度〉的议案》、《关于修订〈公司与浙江省能源集团财务有限责任公司关联交易的风险控制制度〉的议案》	审议通过全部议案	http://www.sse.com.cn	2014 年 9 月 27 日

股东大会情况说明

1、2013 年度股东大会

公司 2013 年度股东大会于 2014 年 4 月 29 日上午在宁波市扬善路 51 号宁波金港大酒店会议室举行。本次股东大会由公司董事会提议召开，出席会议的股东和代理人共 9 人，所持有表决权股份数 446,127,002 股，占公司有效表决权股份总数的 51.21%，公司全体在任董事、监事出席了本次会议。部分高级管理人员列席了会议。本次会议的召集、召开、表决方式均符合有关法律、法规、规章和《公司章程》的规定。

会议由公司董事长褚敏先生主持，经与会股东和代理人审议，采用现场记名投票的表决方式通过了《公司 2013 年度董事会工作报告》、《公司 2013 年度监事会工作报告》、《公司 2013 年度财务决算和 2014 年财务预算报告》、《公司 2013 年度利润分配方案》、《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2014 年度审计机构并确定其报酬的议案》、《公司 2013 年年度报告》和《公司 2013 年年度报告摘要》、《关于公司与浙江省能源集团财务有限责任公司续签〈金融服务合作协议〉的议案》、《关于继续为宁波海运（新加坡）有限公司银行贷款进行担保的议案》、《关于修改〈宁波海运股份有限公司章程〉的议案》、《关于修订〈宁波海运股份有限公司关联交易管理制度〉的议案》、《关于修改〈宁波海运股份有限公司募集资金管理办法〉的议案》、《关于制定〈公司与浙江省能源集团财务有限责任公司关联交易的风险控制制度〉的议案》和《关于选举姚成先生为公司第六届董事会董事的议案》等十三项议案。

2、2014 年第一次临时股东大会

公司 2014 年第一次临时股东大会于 2014 年 9 月 26 日召开。本次股东大会由公司董事会提议召开，出席会议的股东和代理人（包括网络和非网络方式）共 23 人，所持有表决权股份数 449,456,102 股，占公司有效表决权股份总数的 51.59%，公司全体在任董事、监事出席了本次会议。部分高级管理人员列席了会议。本次会议的召集、召开、表决方式均符合有关法律、法规、规章和《公司章程》的规定。

会议采用现场投票及网络投票相结合的表决方式，现场会议由公司董事长褚敏先生主持，经与会股东和代理人（包括网络和非网络方式）审议，通过了《关于新建 3 艘 5 万吨级散装货轮的议案》、《关于宁波海运（新加坡）有限公司下属两家子公司为其银行贷款提供担保的议案》、《关于修订〈公司对外担保管理制度〉的议案》、《关于修订〈公司关联方资金往来管理制度〉的议案》和《关于修订〈公司与浙江省能源集团财务有限责任公司关联交易的风险控制制度〉的议案》等五项议案。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
褚敏	否	5	5	2	0	0	否	2
王黎敏	否	5	4	2	1	0	否	2
董军	否	5	5	2	0	0	否	2
管雄文	否	5	5	2	0	0	否	2
姚成	否	4	3	2	1	0	否	1
蒋海良	否	5	5	2	0	0	否	2
吴洪波	否	5	5	2	0	0	否	2
包新民	是	5	5	2	0	0	否	2
杨华军	是	5	5	2	0	0	否	2
林勇	是	5	5	2	0	0	否	2
胡正良	是	5	5	2	0	0	否	2

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项提出异议的说明

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

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

公司董事会专门委员会作为董事会的下设咨询机构，报告期，为公司年报审计、推进内控工作规范实施、选聘审计机构、董（监）事及高管薪酬、董事选聘、公司可持续发展等方面提供了重要的咨询意见和建议：

1、董事会审计委员会按照有关法律法规要求，认真审阅了公司 2013 年年度报告及 2014 年其他定期报告，充分发挥了对定期报告编制和信息披露方面的监督作用。审计委员会认为：公司年度财务报表反映了公司实际财务状况和经营成果，同意立信会计师事务所出具的审计报告；审计委员会重视公司内控体系文件的规范与完善，推进内控手册的实施力度，独立履行了对公司内部控制的监督、检查等职能，并提出了相关建议，同意立信会计师事务所出具的内部控制审计报告；董事会审计委员会根据《上海证券交易所上市公司关联交易实施指引》等有关规定，对《关于公司与浙江省能源集团财务有限责任公司续签〈金融服务合作协议〉的议案》发表审核意见，维护公司和股东利益。

2、董事会薪酬与考核委员会依据《公司章程》和《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的规定，对公司高管人员分管工作范围、主要职责等进行绩效评价，并根据公司 2011 年度股东大会通过的《宁波海运股份有限公司董（监）事薪酬及绩效考核办法》和公司第五届董事会第十五次会议通过的《宁波海运股份有限公司高级管理人员薪酬及绩效考核办法》，结合立信会计师事务所出具的《公司 2013 年度审计报告》，对 2013 年度在公司领薪的董（监）事及高管人员提出报酬数额，报公司董事会进行了确定。

3、董事会提名委员会根据《公司法》、《公司章程》和《公司董事会提名委员会工作细则》的规定,结合本公司实际情况,就选聘姚成先生为公司第六届董事会董事候选人的有关事项作出提议,并进行严格的任职资格审查,形成决议后并提交公司第六届董事会第九次会议审议。

五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司与控股股东、实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能独立的情况,也不存在不能保持自主经营能力的情况。

七、报告期内对高级管理人员的考评机制,以及激励机制的建立、实施情况

公司按照责、权、利相统一的要求,建立了高级管理人员薪酬与经营业绩激励约束机制相结合的考核制度。根据公司第五届董事会第十五次会议修订通过的《公司高级管理人员薪酬及绩效考核办法》,董事会合理评估公司 2013 年度管理经营的业绩,董事会薪酬与考核委员会根据高级管理人员对公司战略的实施和推动、年度业绩和管理工作等方面进行考核和评价,提出考评和奖惩意见,提交公司董事会确认,以调动高管人员的积极性和创造性,提高企业资产经营效益和管理水平。

第十节 内部控制

一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

(一) 内部控制责任声明

按照企业内部控制规范体系的规定，公司建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

(二) 内部控制制度建设情况

公司编制并披露了《宁波海运股份有限公司 2014 年度内部控制评价报告》，公司内部控制评价结论：

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

《宁波海运股份有限公司 2014 年度内部控制评价报告》详见年报附件 披露网址：上海证券交易所 www.sse.com.cn。

是否披露内部控制自我评价报告：是

二、内部控制审计报告的相关情况说明

立信会计师事务所对公司相关内部控制进行了审计，并出具了标准无保留意见的《内部控制审计报告》。详见年报附件 披露网址：上海证券交易所 <http://www.sse.com.cn>。

是否披露内部控制审计报告：是

三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司建立了《宁波海运股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，并经公司第五届董事会第四次会议审议通过，对年报信息披露差错责任追究做了具体规定，明确了对年报信息披露差错责任人的问责措施。

报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计报告

信会师报字[2015]第 111242 号

宁波海运股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的宁波海运股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2014 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2014 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2014 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：王一芳

中国注册会计师：侯文灏

中国·上海

二〇一五年三月二十六日

二、财务报表

合并资产负债表
2014 年 12 月 31 日

编制单位：宁波海运股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	七/1	270,181,117.98	262,842,666.23
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七/3	75,401,443.55	67,773,894.95
预付款项	七/4	543,646.71	2,464,525.64
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	七/5	3,915,093.42	3,918,485.94
买入返售金融资产			
存货	七/6	33,252,414.70	34,845,626.42
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		383,293,716.36	371,845,199.18
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七/7	28,051,888.84	26,053,018.98
投资性房地产			
固定资产	七/8	2,219,391,506.40	2,363,809,237.68
在建工程	七/9	30,150.00	
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	七/11	3,767,259,687.03	3,876,397,778.33
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七/12	370,178.56	399,792.85
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,015,103,410.83	6,266,659,827.84
资产总计		6,398,397,127.19	6,638,505,027.02
流动负债：			
短期借款	七/13	427,748,500.00	409,259,700.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七/15	90,785,525.82	105,452,998.10
预收款项	七/16	758,022.88	6,923,703.94
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七/17	12,933,987.19	1,422,026.10
应交税费	七/18	14,642,407.53	2,539,356.25
应付利息	七/19	18,116,468.77	13,888,613.58
应付股利			
其他应付款	七/20	50,170,895.89	55,431,404.39
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	七/21	262,786,175.53	255,439,325.00
其他流动负债			
流动负债合计		877,941,983.61	850,357,127.36
非流动负债：			
长期借款	七/22	2,385,000,000	2,600,000,000.00
应付债券	七/23	682,724,655.84	656,309,924.45
其中：优先股			

永续债			
长期应付款	七/24	58,497,887.12	121,580,259.60
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七/25	1,480,714.30	1,599,171.44
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,127,703,257.26	3,379,489,355.49
负债合计		4,005,645,240.87	4,229,846,482.85
所有者权益			
股本	七/26	872,440,086.00	871,174,542.00
其他权益工具	七/27	135,955,777.47	137,039,922.44
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七/28	495,521,901.21	490,162,758.68
减：库存股			
其他综合收益	七/29	-6,448,739.52	-6,575,320.90
专项储备			
盈余公积	七/30	222,288,006.35	217,433,024.70
一般风险准备			
未分配利润	七/31	213,254,202.60	219,415,237.03
归属于母公司所有者权益合计		1,933,011,234.11	1,928,650,163.95
少数股东权益		459,740,652.21	480,008,380.22
所有者权益合计		2,392,751,886.32	2,408,658,544.17
负债和所有者权益总计		6,398,397,127.19	6,638,505,027.02

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

母公司资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：宁波海运股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		235,062,172.86	194,434,473.22
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			

应收账款	十七/1	68,721,780.98	63,572,715.90
预付款项		139,379.25	1,052,034.78
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七/2	2329629.92	2,470,555.79
存货		25,217,984.44	28,105,306.48
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		331,470,947.45	289,635,086.17
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七/3	710,557,088.84	708,558,218.98
投资性房地产			
固定资产		1,983,250,604.06	2,111,692,248.03
在建工程			
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		756,873.86	925,688.45
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		370,178.56	399,792.85
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,694,934,745.32	2,821,575,948.31
资产总计		3,026,405,692.77	3,111,211,034.48
流动负债：			
短期借款			80,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		69,408,687.91	78,194,250.34
预收款项		500,000.00	4,704,523.63
应付职工薪酬		10,017,131.29	1,250,642.00
应交税费		13,169,848.10	1,547,608.38
应付利息		9,284,262.00	8,094,928.86
应付股利			
其他应付款		6,530,344.53	7,558,777.25
划分为持有待售的负债			

一年内到期的非流动负债		62,786,175.53	68,743,575.00
其他流动负债			
流动负债合计		171,696,449.36	250,094,305.46
非流动负债:			
长期借款			15,000,000.00
应付债券		682,724,655.84	656,309,924.45
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款		58,497,887.12	121,580,259.60
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		1,480,714.30	1,599,171.44
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		742,703,257.26	794,489,355.49
负债合计		914,399,706.62	1,044,583,660.95
所有者权益:			
股本		872,440,086.00	871,174,542.00
其他权益工具		135,955,777.47	137,039,922.44
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		389,951,901.21	384,592,758.68
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		222,288,006.35	217,433,024.70
未分配利润		491,370,215.12	456,387,125.71
所有者权益合计		2,112,005,986.15	2,066,627,373.53
负债和所有者权益总计		3,026,405,692.77	3,111,211,034.48

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

合并利润表

2014 年 1—12 月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	七/32	1,089,583,903.90	1,061,670,247.19
其中: 营业收入	七/32	1,089,583,903.90	1,061,670,247.19
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,131,065,690.67	1,102,003,339.79

其中：营业成本	七/32	826,641,323.22	788,111,105.82
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	七/33	15,453,262.09	13,334,405.64
销售费用			
管理费用	七/34	42,255,421.71	38,538,948.53
财务费用	七/35	246,676,312.10	262,095,110.56
资产减值损失	七/36	39,371.55	-76,230.76
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）	七/37	2,077,696.68	665,035.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,077,696.68	665,035.94
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-39,404,090.09	-39,668,056.66
加：营业外收入	七/38	41,675,410.72	17,224,258.66
其中：非流动资产处置利得		39,057.04	15,398,048.71
减：营业外支出	七/39	3,239,662.11	8,184.98
其中：非流动资产处置损失		3,236,762.11	4,184.98
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-968,341.48	-22,451,982.98
减：所得税费用	七/40	11,893,693.89	14,733.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-12,862,035.37	-22,466,716.41
归属于母公司所有者的净利润		7,405,692.64	5,952,694.85
少数股东损益		-20,267,728.01	-28,419,411.26
六、其他综合收益的税后净额		126,581.38	-1,617,191.53
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	七/41	126,581.38	-1,617,191.53
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		126,581.38	-1,617,191.53
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			

5. 外币财务报表折算差额		126,581.38	-1,617,191.53
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-12,735,453.99	-24,083,907.94
归属于母公司所有者的综合收益总额		7,532,274.02	4,335,503.32
归属于少数股东的综合收益总额		-20,267,728.01	-28,419,411.26
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.0085	0.0068
（二）稀释每股收益(元/股)		0.0085	0.0068

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
2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七/4	741,716,849.29	742,501,826.20
减：营业成本	十七/4	638,655,689.40	613,494,297.14
营业税金及附加		4,219,706.91	3,540,574.61
销售费用			
管理费用		29,656,278.53	27,532,898.96
财务费用		51,835,139.20	64,588,439.30
资产减值损失		25,166.53	-53,408.92
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）	十七/5	2,077,696.68	665,035.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,077,696.68	665,035.94
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		19,402,565.40	34,064,061.05
加：营业外收入		41,042,084.48	16,436,752.67
其中：非流动资产处置利得			15,338,604.51
减：营业外支出		2,900.00	8,184.98
其中：非流动资产处置损失			4,184.98
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		60,441,749.88	50,492,628.74
减：所得税费用		11,891,933.40	29,614.29
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		48,549,816.48	50,463,014.45
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			

2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		48,549,816.48	50,463,014.45
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

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

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,153,562,825.49	1,146,196,298.52
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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	七/42/(1)	54,625,561.31	10,389,811.89
经营活动现金流入小计		1,208,188,386.80	1,156,586,110.41
购买商品、接受劳务支付的现金		508,412,240.87	468,003,134.47
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		147,472,739.37	141,574,227.66
支付的各项税费		47,861,553.69	41,409,047.49

支付其他与经营活动有关的现金	七/42/(2)	12,064,690.87	19,790,143.07
经营活动现金流出小计		715,811,224.80	670,776,552.69
经营活动产生的现金流量净额		492,377,162.00	485,809,557.72
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		101,170.22	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		222,062.53	54,895,148.05
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		323,232.75	54,895,148.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,142,383.37	43,780,182.40
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		12,142,383.37	43,780,182.40
投资活动产生的现金流量净额		-11,819,150.62	11,114,965.65
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		446,400,425.00	445,485,600.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七/42/(3)	91,329,540.00	4,333,840.00
筹资活动现金流入小计		537,729,965.00	449,819,440.00
偿还债务支付的现金		640,292,475.00	490,485,600.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		209,431,194.81	214,091,230.76
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	七/42/(4)	114,164,780.59	161,278,355.24
筹资活动现金流出小计		963,888,450.40	865,855,186.00
筹资活动产生的现金流量净额		-426,158,485.40	-416,035,746.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-61,074.23	-248,368.54
五、现金及现金等价物净增加额		54,338,451.75	80,640,408.83
加: 期初现金及现金等价物余额		178,842,666.23	98,202,257.40
六、期末现金及现金等价物余额		233,181,117.98	178,842,666.23

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

母公司现金流量表

2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		809,421,246.48	826,435,190.61
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		47,246,570.58	1,469,344.07
经营活动现金流入小计		856,667,817.06	827,904,534.68
购买商品、接受劳务支付的现金		463,106,513.28	436,617,459.73
支付给职工以及为职工支付的现金		115,103,541.98	113,201,169.06
支付的各项税费		36,747,497.95	31,669,858.25
支付其他与经营活动有关的现金		7,471,068.11	9,177,649.87
经营活动现金流出小计		622,428,621.32	590,666,136.91
经营活动产生的现金流量净额		234,239,195.74	237,238,397.77
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		101,170.22	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			54,814,648.05
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		101,170.22	54,814,648.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		134,053.86	19,329,608.07
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		134,053.86	19,329,608.07
投资活动产生的现金流量净额		-32,883.64	35,485,039.98
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		19,000,000.00	80,000,000.00
发行债券收到得现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		84,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		103,000,000.00	80,000,000.00
偿还债务支付的现金		124,000,000.00	130,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,714,929.42	15,943,814.06
支付其他与筹资活动有关的现金		106,835,240.59	153,848,915.24
筹资活动现金流出小计		249,550,170.01	299,792,729.30
筹资活动产生的现金流量净额		-146,550,170.01	-219,792,729.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-28,442.45	-182,322.83
五、现金及现金等价物净增加额		87,627,699.64	52,748,385.62
加: 期初现金及现金等价物余额		110,434,473.22	57,686,087.60
六、期末现金及现金等价物余额		198,062,172.86	110,434,473.22

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
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具		资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	871,174,542.00			137,039,922.44	490,162,758.68		-6,575,320.90		217,433,024.70		219,415,237.03	480,008,380.22	2,408,658,544.17
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并 其他													
二、本年期初余额	871,174,542.00			137,039,922.44	490,162,758.68		-6,575,320.90		217,433,024.70		219,415,237.03	480,008,380.22	2,408,658,544.17
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	1,265,544.00			-1,084,144.97	5,359,142.53		126,581.38		4,854,981.65		-6,161,034.43	-20,267,728.01	-15,906,657.85
(一) 综合收益 总额							126,581.38				7,405,692.64	-20,267,728.01	-12,735,453.99
(二) 所有者投入和 减少资本	1,265,544.00			-1,084,144.97	5,336,799.13								5,518,198.16
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有 者投入资本	1,265,544.00			-1,084,144.97	5,336,799.13								5,518,198.16
3. 股份支付计入所有 者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									4,854,981.65		-13,566,727.07		-8,711,745.42
1. 提取盈余公积									4,854,981.65		-4,854,981.65		
2. 提取一般风险准备													

宁波海运股份有限公司 2014 年年度报告

(一) 综合收益总额						-1,617,191.53				5,952,694.85	-28,419,411.26	-24,083,907.94
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								5,046,301.45		-5,046,301.45		
1. 提取盈余公积								5,046,301.45		-5,046,301.45		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 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												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	871,174,542.00		137,039,922.44	490,162,758.68		-6,575,320.90		217,433,024.70		219,415,237.03	480,008,380.22	2,408,658,544.17

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

2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	871,174,542.00			137,039,922.44	384,592,758.68				217,433,024.70	456,387,125.71	2,066,627,373.53
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	871,174,542.00			137,039,922.44	384,592,758.68				217,433,024.70	456,387,125.71	2,066,627,373.53
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	1,265,544.00			-1,084,144.97	5,359,142.53				4,854,981.65	34,983,089.41	45,378,612.62
(一)综合收益总额										48,549,816.48	48,549,816.48
(二)所有者投入和减少资本	1,265,544.00			-1,084,144.97	5,336,799.13						5,518,198.16
1.股东投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本	1,265,544.00			-1,084,144.97	5,336,799.13						5,518,198.16
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配									4,854,981.65	-13,566,727.07	-8,711,745.42
1.提取盈余公积									4,854,981.65	-4,854,981.65	
2.对所有者(或股东)的分配										-8,711,745.42	-8,711,745.42
3.其他											
(四)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											
(五)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他					22,343.40						22,343.40
四、本期期末余额	872,440,086.00			135,955,777.47	389,951,901.21			-	222,288,006.35	491,370,215.12	2,112,005,986.15

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	871,174,542.00			137,039,922.44	384,592,758.68				212,386,723.25	410,970,412.71	2,016,164,359.08
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	871,174,542.00			137,039,922.44	384,592,758.68				212,386,723.25	410,970,412.71	2,016,164,359.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									5,046,301.45	45,416,713.00	50,463,014.45
（一）综合收益总额										50,463,014.45	50,463,014.45
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									5,046,301.45	-5,046,301.45	
1. 提取盈余公积									5,046,301.45	-5,046,301.45	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	871,174,542.00			137,039,922.44	384,592,758.68				217,433,024.70	456,387,125.71	2,066,627,373.53

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

三、公司基本情况

1. 公司概况

宁波海运股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 1996 年 12 月 31 日经宁波市人民政府以甬政发（1996）289 号文批准设立。1997 年 3 月 6 日，经中国证券监督管理委员会以“证监发字[1997]51 号、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 1,987.50 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。截至 2007 年 12 月 28 日止，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。

公司公开发行的可转换公司债券“海运转债”2011 年度有 131,000.00 元转为公司公开发行的股票，增加股本数量为 28,842 股。

公司公开发行的可转换公司债券“海运转债”2014 年度有 5,695,000.00 元转为公司公开发行的股票，增加股本数量为 1,265,544 股。

截至 2014 年 12 月 31 日止，累计已有 5,826,000.00 元转为公司公开发行的股票，累计增加股本数量为 1,294,386 股。

截至 2014 年 12 月 31 日止，公司公开发行的可转换公司债券“海运转债”尚有 71,417.40 万元。

截至 2014 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 872,440,086 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。

本公司的母公司为宁波海运集团有限公司，本公司的实际控制人为浙江省能源集团有限公司。本财务报表业经公司全体董事于 2015 年 3 月 26 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

截至 2014 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称

宁波海运明州高速公路有限公司

宁波海运（新加坡）有限公司

宁波先锋船务有限公司

宁波创新船务有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

2. 持续经营

公司自本报告期末起 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

1. 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。

2. 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。

3. 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

母公司采用人民币为记账本位币。

宁波海运（新加坡）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

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资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。

非同一控制下企业合并：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。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6. 合并财务报表的编制方法

(1). 合并范围

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。

(2). 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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。

① 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务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；将子公司或业务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自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

② 处置子公司或业务

a) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务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被投资方控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份

额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

b) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

③ 购买子公司少数股权

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自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，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。

④ 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期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自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，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

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8. 外币业务和外币报表折算

(1). 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日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。

(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，采用报告期平均汇率折算。

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，自所有者权益项目转入处置当期损益。

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

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2). 金融工具的确认依据和计量方法**① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）**

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

② 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③ 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

⑤ 其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3). 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

① 所转移金融资产的账面价值；**② 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。**

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

① 终止确认部分的账面价值；**② 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认**

部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4). 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5). 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

(6). 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

① 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，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。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

② 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

10. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独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。
单项金额重大并单独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。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法

√适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	0.50	0.50
1—2 年	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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

11. 存货

(1). 存货的分类

存货分类为：燃料、原材料。

(2). 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

(3). 不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4). 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5). 低值易耗品和包装物的摊销方法

- ① 低值易耗品采用一次转销法；
- ② 包装物采用一次转销法。

12. 长期股权投资

(1). 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2). 初始投资成本的确定

① 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

② 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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和应支付的相关税费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。

(3) 后续计量及损益确认方法

① 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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当期投资收益。

② 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，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。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该

资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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。

③ 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

13. 投资性房地产

不适用

14. 固定资产

(1). 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	30-40	4	4

船舶及附属设备	年限平均法	8-25	4、5	4、5
机器设备	年限平均法	5-12	4	4
运输设备	年限平均法	5-8	4	4
其他设备	年限平均法	5-8	4	4

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- ① 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- ② 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- ③ 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- ④ 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

15. 在建工程

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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。

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：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2). 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3). 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使

用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4). 借款费用资本化率、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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

17. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

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。

b) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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。公司须于经营权期限到期日归还公路及构筑物和相关的使用权于政府。公司对公路及构筑物进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合无形资产确认条件的部分，作为无形资产-公路大修理支出核算，不符合无形资产确认条件的计入当期损益。公路经营权在定期大修理间隔期间正常摊销。公路经营权-路产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。即按特定年度预测标准车流量与经营期间的预测总标准车流量比例计算年度摊销额，预估残值为零。公司管理层根据最佳估计确认公路经营权摊销年限为 25 年。

公路经营权-交通附属设施、公路大修理支出及其他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：

每年度终了，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。公司已制定政策每年对收费公路的实际标准车流量与预测标准车流量进行内部复核。每隔 3 至 5 年或当实际标准车流量与预测标准车流量出现重大差异时，公司将委任独立的专业交通研究机构对未来交通车流量进行研究和预测，并根据重新预测的特定年度标准车流量及剩余经营期限总标准车流量，相应调整以后年度/期间的摊销额。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

③ 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

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。

18. 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

19. 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

- ① 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限或其它合理方法平均摊销。
- ② 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

20. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

① 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

② 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

21. 收入

(1). 销售商品收入确认和计量原则

销售商品收入确认和计量的总体原则

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). 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

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：

- ① 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。
- ② 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的确认和计量原则

按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入确认和计量的总体原则

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：

- ① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- ② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(4). 本公司确认收入的依据和方法

本公司提供的运输劳务，按完工百分比法确认收入。完工百分比按已完营运天占该航次预计总营运天的比例确认与计量。

本公司高速公路通行费收入，于收到价款或取得收取价款的凭据时确认收入实现。

22. 政府补助

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。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司接受政府补助，在实际收到或者获得了收取政府补助的权利并基本确定能收到时，予以确认。

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

与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。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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；用于补偿本公司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。

23. 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。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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，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。

24. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

- ① 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。
资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。
- ② 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。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相关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)、融资租赁的会计处理方法

- ① 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。
- ② 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租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。

25. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

√适用 □不适用

执行财政部于 2014 年修订及新颁布的准则

本公司已执行财政部于 2014 年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：

- 《企业会计准则—基本准则》（修订）
- 《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）
- 《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》（修订）
- 《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）
- 《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》（修订）
- 《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（修订）
- 《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》
- 《企业会计准则第 40 号——合营安排》
- 《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》

本公司执行上述企业会计准则的主要影响如下：

(1) 执行《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（修订）

根据《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（修订）的规定，公司于 2011 年 1 月发行的可转换债券的权益工具成分由资本公积科目重分类至其他权益工具科目。

(2) 执行《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）

根据《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》的规定，公司将其他非流动负债中的递延收益重分类至递延收益科目；将外币报表折算差额重分类至其他综合收益。

上述追溯调整对本期和上期财务报表的主要影响如下：

单位：元 币种：人民币

报表项目	2013 年 12 月 31 日		2013 年 1 月 1 日	
	原列报金额	现列报金额	原列报金额	现列报金额
递延收益		1,599,171.44		1,717,628.58
其他非流动负债	1,599,171.44		1,717,628.58	
资本公积	627,202,681.12	490,162,758.68	627,202,681.12	490,162,758.68
其他权益工具		137,039,922.44		137,039,922.44
外币报表折算差额	-6,575,320.90		-4,958,129.37	
其他综合收益		-6,575,320.90		-4,958,129.37

本次会计政策变更，仅对上述财务报表项目列示产生影响，对公司 2013 年末和 2012 年末资产总额、负债总额和净资产以及 2013 年度和 2012 年度净利润未产生影响。

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税[注 1]	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、11、0
营业税[注 2]	按应税营业收入计缴	3、5
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	5
水利建设专项基金	按应税营业收入计缴	0.1
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25

注 1: 根据《关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知(财税[2013]106 号)》的相关规定，宁波海运股份有限公司提供交通运输业服务按 11%缴纳增值税；根据《关于国际水路运输增值税零税率政策的补充通知(财税[2014]50 号)》的相关规定，宁波海运股份有限公司以水路运输方式提供国际运输服务适用增值税零税率政策。

注 2: 根据《关于公路经营企业车辆通行费收入营业税政策的通知》(财税[2005]77 号)的相关规定，自 2005 年 6 月 1 日起，对公路经营企业收取的高速公路车辆通行费收入统一减按 3%的税率征收营业税。子公司宁波海运明州高速公路有限公司收取的高速公路车辆通行费收入统一减按 3%的税率征收营业税，其他应税营业税收入按 5%的税率征收营业税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额
库存现金	1,226.81	117,392.32
银行存款	233,179,891.17	178,725,273.91
其他货币资金	37,000,000.00	84,000,000.00
合计	270,181,117.98	262,842,666.23
其中：存放在境外的款项总额	4,930,585.44	1,409,492.56

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
用于担保的定期存款或通知存款	37,000,000.00	84,000,000.00

截至 2014 年 12 月 31 日止，本公司以人民币 37,000,000.00 元银行定期存单为质押，为子公司宁波海运（新加坡）有限公司取得中国银行股份有限公司开曼分行 1,300.00 万美元短期借款，期限为 12 个月，详见本附注“七/13 短期借款”。

2、 衍生金融资产

适用 不适用

3、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	75,780,508.87	100.00	379,065.32	0.50	75,401,443.55	68,114,467.31	100.00	340,572.36	0.50	67,773,894.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	75,780,508.87	/	379,065.32	/	75,401,443.55	68,114,467.31	/	340,572.36	/	67,773,894.95

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	75,747,955.91	378,739.79	0.50
1 至 2 年	32,552.96	325.53	1.00
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	75,780,508.87	379,065.32	0.50

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

本期计提坏账准备金额 38,484.19 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(2). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 69,816,585.44 元，占应收账款期末余额合计数的比例 92.13%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 349,082.94 元。

4、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	370,152.99	68.09	2,464,525.64	100.00
1 至 2 年	173,493.72	31.91		
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	543,646.71	100.00	2,464,525.64	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 522,893.94 元，占预付款项期末余额合计数的比例 96.18%。

5、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,935,997.16	100.00	20,903.74	0.53	3,915,093.42	3,938,489.13	100.00	20,003.19	0.51	3,918,485.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	3,935,997.16	/	20,903.74	/	3,915,093.42	3,938,489.13	/	20,003.19	/	3,918,485.94

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	3,844,215.77	19,221.08	0.50
1 至 2 年	39,769.89	397.67	1.00
2 至 3 年	48,952.00	979.04	2.00
3 至 4 年	3,059.50	305.95	10.00

4 至 5 年			
5 年以上			
合计	3,935,997.16	20,903.74	0.53

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 887.36 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
备用金	2,316,534.22	2,223,258.57
事故理赔款	670,940.16	860,000.00
可转债转股兑付款	499,890.68	499,942.68
其他往来款	448,632.10	355,287.88
合计	3,935,997.16	3,938,489.13

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位排名	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额 合计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
第一名	事故理赔款	670,940.16	1 年以内	17.05	3,354.70
第二名	可转债转股兑付款	499,890.68	1 年以内	12.70	2,499.45
第三名	备用金	250,000.00	1 年以内	6.35	1,250.00
第四名	备用金	246,502.08	1 年以内	6.26	1,232.51
第五名	备用金	225,788.04	1 年以内	5.74	1,128.94
合计		1,893,120.96		48.10	9,465.60

6、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	26,965.95		26,965.95	39,501.60		39,501.60
燃料	33,225,448.75		33,225,448.75	34,806,124.82		34,806,124.82
合计	33,252,414.70		33,252,414.70	34,845,626.42		34,845,626.42

7、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
上海协同科技股份有限公司	25,638,107.32			2,014,821.39						27,652,928.71	
宁波港海船务代理有限公司	414,911.66			62,875.29		22,343.40	101,170.22			398,960.13	
小计	26,053,018.98			2,077,696.68		22,343.40	101,170.22			28,051,888.84	
合计	26,053,018.98			2,077,696.68		22,343.40	101,170.22			28,051,888.84	

8、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 年初余额	73,574,811.69	3,099,985,264.50	9,682,416.00	5,338,747.41	3,188,581,239.60
2. 本期增加金额		980,077.04	1,231,716.00	702,736.15	2,914,529.19
(1) 购置			1,231,716.00	702,461.36	1,934,177.36
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他变动		980,077.04		274.79	980,351.83
3. 本期减少金额			580,617.00	97,200.00	677,817.00
(1) 处置或报废			580,617.00	97,200.00	677,817.00
4. 期末余额	73,574,811.69	3,100,965,341.54	10,333,515.00	5,944,283.56	3,190,817,951.79
二、累计折旧					
1. 年初余额	18,638,952.32	794,439,244.87	7,015,265.70	4,678,539.03	824,772,001.92
2. 本期增加金额	3,494,803.56	142,827,188.17	755,125.27	221,255.47	147,298,372.47
(1) 计提	3,494,803.56	142,634,305.84	755,125.27	221,057.38	147,105,292.05
(2) 其他变动		192,882.33		198.09	193,080.42
3. 本期减少金额			551,586.60	92,342.40	643,929.00
(1) 处置或报废			551,586.60	92,342.40	643,929.00
4. 期末余额	22,133,755.88	937,266,433.04	7,218,804.37	4,807,452.10	971,426,445.39
三、减值准备					
1. 年初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	51,441,055.81	2,163,698,908.50	3,114,710.63	1,136,831.46	2,219,391,506.40
2. 年初账面价值	54,935,859.37	2,305,546,019.63	2,667,150.30	660,208.38	2,363,809,237.68

说明：本期其他变动系外币折算差额引起的其他变动。

(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	减值准备	账面价值
船舶及附属设备	442,988,545.27	100,053,559.74		342,934,985.53

9、在建工程

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
ETC 路径识别系统	30,150.00		30,150.00			
合计	30,150.00		30,150.00			

10、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

11、无形资产

(1). 形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	公路经营权-路产	公路经营权-交通附属设施	软件	合计
一、账面原值				
1. 年初余额	4,042,860,863.85	255,879,406.87	2,229,790.60	4,300,970,061.32
2. 本期增加金额			24,871.79	24,871.79
(1) 购置			24,871.79	24,871.79
3. 本期减少金额		4,842,735.00		4,842,735.00
(1) 处置		4,842,735.00		4,842,735.00
4. 期末余额	4,042,860,863.85	251,036,671.87	2,254,662.39	4,296,152,198.11
二、累计摊销				
1. 年初余额	319,240,830.29	104,150,267.22	1,181,185.48	424,572,282.99
2. 本期增加金额	86,877,712.99	18,636,684.12	262,686.38	105,777,083.49
(1) 计提	86,877,712.99	18,636,684.12	262,686.38	105,777,083.49
3. 本期减少金额		1,456,855.40		1,456,855.40
(1) 处置		1,456,855.40		1,456,855.40
4. 期末余额	406,118,543.28	121,330,095.94	1,443,871.86	528,892,511.08
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				

3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	3,636,742,320.57	129,706,575.93	810,790.53	3,767,259,687.03
2. 年初账面价值	3,723,620,033.56	151,729,139.65	1,048,605.12	3,876,397,778.33

12、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
递延收益	1,480,714.30	370,178.56	1,599,171.44	399,792.85
合计	1,480,714.30	370,178.56	1,599,171.44	399,792.85

13、短期借款

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	79,547,000.00	79,259,700.00
抵押借款		
保证借款	113,201,500.00	
信用借款	235,000,000.00	330,000,000.00
合计	427,748,500.00	409,259,700.00

14、衍生金融负债

适用 不适用

15、应付账款

(1). 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额
应付账款	90,785,525.82	105,452,998.10
合计	90,785,525.82	105,452,998.10

16、预收款项

(1). 预收账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额
预收账款	758,022.88	6,923,703.94
合计	758,022.88	6,923,703.94

17、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

单位: 元 币种: 人民币

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	605,319.90	143,934,632.30	132,527,238.21	12,012,713.99
二、离职后福利-设定提存计划	816,706.20	10,826,364.83	10,721,797.83	921,273.20
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,422,026.10	154,760,997.13	143,249,036.04	12,933,987.19

(2). 短期薪酬列示:

单位: 元 币种: 人民币

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		113,022,704.54	102,186,321.54	10,836,383.00
二、职工福利费		6,800,533.40	6,800,533.40	
三、社会保险费	605,067.90	8,345,408.56	8,231,083.56	719,392.90
其中: 医疗保险费	519,569.00	6,890,865.16	6,827,754.26	582,679.90
工伤保险费	51,604.70	1,008,573.20	961,658.30	98,519.60
生育保险费	33,894.20	445,970.20	441,671.00	38,193.40
四、住房公积金		9,215,413.50	9,215,413.50	
五、工会经费和职工教育经费	252.00	2,683,821.97	2,227,135.88	456,938.09
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		3,866,750.33	3,866,750.33	
合计	605,319.90	143,934,632.30	132,527,238.21	12,012,713.99

(3). 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	721,394.90	9,568,587.29	9,476,009.49	813,972.70
2、失业保险费	95,311.30	1,257,777.54	1,245,788.34	107,300.50
3、企业年金缴费				
合计	816,706.20	10,826,364.83	10,721,797.83	921,273.20

18、应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	年初余额
增值税	238,693.75	87,262.33
消费税		
营业税	1,195,718.75	778,690.36
企业所得税	11,181,516.24	
个人所得税	1,673,255.19	1,415,794.54
城市维护建设税	100,408.88	60,616.69
教育费附加	71,720.63	43,297.63
其他	181,094.09	153,694.70
合计	14,642,407.53	2,539,356.25

19、应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	4,944,423.61	5,333,701.39
企业债券利息	9,284,262.00	7,918,559.00
短期借款应付利息	3,887,783.16	636,353.19
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	18,116,468.77	13,888,613.58

20、其他应付款

其他应付款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额
其他应付款	50,170,895.89	55,431,404.39
合计	50,170,895.89	55,431,404.39

21、1年内到期的非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额
1年内到期的长期借款	200,000,000.00	196,695,750.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	62,786,175.53	58,743,575.00
合计	262,786,175.53	255,439,325.00

22、长期借款

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额
质押借款	2,385,000,000.00	2,585,000,000.00
抵押借款		15,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	2,385,000,000.00	2,600,000,000.00

23、应付债券

(1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额
海运转债（110012）		
其中：债券面值	714,174,000.00	719,869,000.00
利息调整	-31,449,344.16	-63,559,075.55
合计	682,724,655.84	656,309,924.45

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

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	年初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期转股	期末余额
海运转债 (110012)	720,000,000.00	2011-1-7	2011/1/7-2016/1/7	720,000,000.00	656,309,924.45		9,358,297.00	31,858,946.55		5,444,215.16	682,724,655.84
合计	/	/	/	720,000,000.00	656,309,924.45		9,358,297.00	31,858,946.55		5,444,215.16	682,724,655.84

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

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 21 日转股价格调整为每股人民币 4.51 元。因公司实施 2013 年度分红派息方案，自 2014 年 5 月 27 日转股价格调整为每股人民币 4.50 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”2011 年度有 131,000.00 元转为公司公开发行的股票，增加股本数量为 28,842 股。2014 年度有 5,695,000.00 元转为公司公开发行的股票，增加股本数量为 1,265,544 股。截至 2014 年 12 月 31 日止，累计已有 5,826,000.00 元转为公司公开发行的股票，累计增加股本数量为 1,294,386 股。截至 2014 年 12 月 31 日止，公司公开发行的可转换公司债券“海运转债”尚有 714,174,000.00 元未转股。

24、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	年初余额	期末余额
明州 62 号轮租赁	24,761,179.84	56,241,820.38
明州 67 号轮租赁	33,736,707.28	65,338,439.22

25、递延收益

单位：元 币种人民币

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,599,171.44		118,457.14	1,480,714.30	购船补助款
合计	1,599,171.44		118,457.14	1,480,714.30	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

政府补助	1,599,171.44			118,457.14	1,480,714.30	与资产相关
合计	1,599,171.44			118,457.14	1,480,714.30	/

26、股本

单位：元 币种：人民币

	年初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	871,174,542.00				1,265,544.00	1,265,544.00	872,440,086.00

其他说明：

本期股份总额变动系 2014 年度有 5,695,000.00 元可转换债券转为公司公开发行的股票，增加股本数量 1,265,544 股。

27、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

详见附注“七/23 应付债券”。

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

发行在外的金融工具	年初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
海运转债(110012)	7,198,690.00	137,039,922.44			56,950.00	1,084,144.97	7,141,740.00	135,955,777.47
合计	7,198,690.00	137,039,922.44			56,950.00	1,084,144.97	7,141,740.00	135,955,777.47

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

本期其他权益工具—可转换债券变动系 2014 年度有 5,695,000.00 元可转换债券转为公司公开发行的股票，增加股本数量 1,265,544 股，同时减少其他权益工具 1,084,144.97 元。

28、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	356,656,145.26	5,336,799.13		361,992,944.39
其他资本公积	133,506,613.42	22,343.40		133,528,956.82
合计	490,162,758.68	5,359,142.53		495,521,901.21

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本期资本溢价(股本溢价)增加系 2014 年度有 5,695,000.00 元可转换债券转为公司公开发行的股票，增加股本数量 1,265,544 股，同时增加资本溢价(股本溢价) 5,336,799.13 元；

(2) 本期其他资本公积变动系公司按比例确认联营企业其他权益变动 22,343.40 元。

29、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	年初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-6,575,320.90	126,581.38			126,581.38		-6,448,739.52
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-6,575,320.90	126,581.38			126,581.38		-6,448,739.52
其他综合收益合计	-6,575,320.90	126,581.38			126,581.38		-6,448,739.52

30、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	217,433,024.70	4,854,981.65		222,288,006.35
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	217,433,024.70	4,854,981.65		222,288,006.35

31、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	219,415,237.03	218,508,843.63
调整年初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后年初未分配利润	219,415,237.03	218,508,843.63
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,405,692.64	5,952,694.85
减：提取法定盈余公积	4,854,981.65	5,046,301.45
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	8,711,745.42	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	213,254,202.60	219,415,237.03

调整年初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

32、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,083,111,115.69	825,330,276.78	1,054,052,058.75	786,800,059.38
其他业务	6,472,788.21	1,311,046.44	7,618,188.44	1,311,046.44
合计	1,089,583,903.90	826,641,323.22	1,061,670,247.19	788,111,105.82

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
消费税		
营业税	9,749,459.87	8,736,571.92
城市维护建设税	2,735,700.87	2,308,758.78
教育费附加	1,954,072.11	1,649,113.37
资源税		
其他	1,014,029.24	639,961.57
合计	15,453,262.09	13,334,405.64

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	30,436,426.89	24,373,284.36
长期资产折旧及摊销	2,990,805.02	3,507,711.18
业务招待费、差旅费	2,415,529.44	3,159,293.10
税金	1,580,877.45	1,082,716.74
租赁费、综合费、水电费、修理费	2,264,001.26	2,387,465.13
聘请中介机构费、顾问费	1,080,253.18	2,112,150.54
通讯费、办公费	456,737.11	504,721.47
其他	1,030,791.36	1,411,606.01
合计	42,255,421.71	38,538,948.53

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	247,669,466.79	261,005,099.65
加：利息收入	-3,657,236.14	-923,243.92
汇兑损益	61,074.23	209,208.61
其他	2,603,007.22	1,804,046.22
合计	246,676,312.10	262,095,110.56

36、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	39,371.55	-76,230.76
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		

四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	39,371.55	-76,230.76

37、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,077,696.68	665,035.94
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	2,077,696.68	665,035.94

38、营业外收入

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	39,057.04	15,398,048.71	39,057.04
其中：固定资产处置利得	39,057.04	15,398,048.71	39,057.04
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	40,567,236.06	779,778.50	40,567,236.06
其他	1,069,117.62	1,046,431.45	1,069,117.62
合计	41,675,410.72	17,224,258.66	41,675,410.72

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
老旧船舶更新报废补助专项资金	35,604,800.00		与收益相关
营改增过渡性财政扶持资金	4,271,144.45		与收益相关
金财“511工程”企业奖励资金	500,000.00		与收益相关

宁波市节能降耗标杆企业奖励资金	100,000.00		与收益相关
抗击“菲特”台风交通救灾补助资金		718,000.00	与收益相关
其他补助	91,291.61	61,778.50	与收益相关
合计	40,567,236.06	779,778.50	/

39、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	3,236,762.11	4,184.98	3,236,762.11
其中：固定资产处置损失	3,538.26	4,184.98	3,538.26
无形资产处置损失	3,233,223.85		3,233,223.85
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	2,900.00	4,000.00	2,900.00
合计	3,239,662.11	8,184.98	3,239,662.11

40、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	11,864,079.60	-14,880.86
递延所得税费用	29,614.29	29,614.29
合计	11,893,693.89	14,733.43

41、其他综合收益

详见附注“七/29 其他综合收益”。

42、现金流量表项目

(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	本期发生额	上期发生额
收到政府补助	40,567,236.06	779,778.50
收到其他往来款	9,331,971.48	7,640,358.02
收到利息收入	3,657,236.14	923,243.92
收到个税手续费返还款等其他款项	1,069,117.63	1,046,431.45
合计	54,625,561.31	10,389,811.89

(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	本期发生额	上期发生额
支付办公费、差旅费、业务招待费等	8,984,903.61	12,149,785.05
支付其他往来款	3,079,787.26	7,640,358.02
合计	12,064,690.87	19,790,143.07

(3). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
各项受限保证金收回	84,000,000.00	
收到朗博公司借款	7,329,540.00	4,333,840.00
合计	91,329,540.00	4,333,840.00

(4). 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	本期发生额	上期发生额
融资租赁费用支付	69,835,240.59	69,848,915.24
各项受限保证金付出	37,000,000.00	84,000,000.00
归还朗博公司借款	7,329,540.00	7,429,440.00
合计	114,164,780.59	161,278,355.24

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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-12,862,035.37	-22,466,716.41
加：资产减值准备	39,371.55	-76,230.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	147,105,292.05	153,913,718.81
无形资产摊销	105,777,083.49	97,489,108.32
长期待摊费用摊销		
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）	3,197,705.07	-15,393,863.73
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）	247,730,541.02	261,253,468.19
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,077,696.68	-665,035.94
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	29,614.29	29,614.29
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,593,211.72	7,497,727.60
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-14,259,297.43	13,429,529.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	16,103,372.29	-9,201,761.97
其他		
经营活动产生的现金流量净额	492,377,162.00	485,809,557.72
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	5,695,000.00	
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	233,181,117.98	178,842,666.23
减：现金的期初余额	178,842,666.23	98,202,257.40
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	54,338,451.75	80,640,408.83
--------------	---------------	---------------

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	233,181,117.98	178,842,666.23
其中：库存现金	1,226.81	117,392.32
可随时用于支付的银行存款	233,179,891.17	178,725,273.91
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	233,181,117.98	178,842,666.23
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

44、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	37,000,000.00	质押担保
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产	3,766,448,896.50	质押担保
合计	3,803,448,896.50	/

其他说明：

所有权或使用权受到限制的资产说明：

- (1). 货币资金中所有权受到限制的资产详见附注“七/1 货币资金”；
- (2). 无形资产中所有权受到限制的资产详见附注“十四/1 重要承诺事项 1”。

45、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			6,399,569.82
其中：美元	944,633.68	6.1190	5,780,213.49
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
新加坡元	133,741.38	4.6310	619,356.33
应收账款			1,662,331.78
其中：美元	271,667.23	6.1190	1,662,331.78
欧元			
港币			

人民币			
人民币			
短期借款			192,748,500.00
其中：美元	31,500,000.00	6.1190	192,748,500.00
应付款项			6,916,507.99
其中：美元	1,130,333.06	6.1190	6,916,507.99
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√适用 □不适用

① 境外经营实体说明：

公司名称	主要经营地	记账本位币
宁波海运（新加坡）有限公司	新加坡	美元
宁波先锋船务有限公司	新加坡	美元
宁波创新船务有限公司	新加坡	美元

八、合并范围的变更

1、其他

公司本期合并范围未发生变更。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
宁波海运明州高速公路有限公司	浙江宁波	江北区北岸财富中心 2 幢	交通运输业	51.00		设立
宁波海运（新加坡）有限公司	新加坡	10 ANSON ROAD #20-06 INTERNATIONAL PLAZA SINGAPORE	交通运输业	100.00		设立
宁波创新船务有限公司	新加坡	10 ANSON ROAD #20-06 INTERNATIONAL PLAZA SINGAPORE	交通运输业		100.00	设立
宁波先锋船务有限公司	新加坡	FLAT/RM 501 5/F WAYSON COMM BLDG 28 CONNAUGHT RD WEST SHEUNG WAN HK	交通运输业		100.00	设立

(2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
宁波海运明州高速公路有限公司	49.00	-20,267,728.01		459,740,652.21

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
宁波海运明州高速公路有限公司	36,937,710.14	3,792,815,617.13	3,829,753,327.27	506,507,098.25	2,385,000,000.00	2,891,507,098.25	73,111,153.47	3,902,307,935.58	3,975,419,089.05	410,810,149.81	2,585,000,000.00	2,995,810,149.81

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
宁波海运明州高速公路有限公司	318,639,104.51	-41,362,710.22	-41,362,710.22	258,101,761.82	286,114,487.49	-57,998,798.48	-57,998,798.48	241,660,800.50

2、合营企业或联营企业中的权益

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海协同科技股份有限公司	上海	上海市武宁路423号	电力电子	28.5971		权益法

(2). 重要联营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额	年初余额/ 上期发生额
	上海协同科技股份有限公司	上海协同科技股份有限公司
流动资产	258,018,248.19	225,539,345.91
非流动资产	30,713,958.14	29,652,154.43
资产合计	288,732,206.33	255,191,500.34
流动负债	189,299,839.32	165,538,677.78
非流动负债	2,734,000.00	
负债合计	192,033,839.32	165,538,677.78
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	96,698,367.01	89,652,822.56
按持股比例计算的净资产份额	27,652,928.71	25,638,107.32
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	27,652,928.71	25,638,107.32
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	207,737,973.01	192,762,626.15
净利润	7,045,544.45	1,661,442.16
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	7,045,544.45	1,661,442.16
本年度收到的来自联营企业的股利		

(3). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额	年初余额/ 上期发生额
合营企业:		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		

--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	398,960.13	414,911.66
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	62,875.29	189,911.66
--其他综合收益		
--综合收益总额	62,875.29	189,911.66

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

（二）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。本公司持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整包括在预计未来加息/减息时增加/减少固定利率长期债务。

于 2014 年 12 月 31 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，则本公司 2014 年度的净利润将减少或增加约 1,395.99 万元（2013 年 12 月 31 日：1,053.49 万元）。

管理层认为 50 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

（2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，但部分运输业务收入以外币结算。此外，本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在外汇风险。本公司主要通过监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以及调整运输业务结算货币币种来最大程度降低面临的外汇风险。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项 目	期末余额		
	美元	其他外币	合计
外币金融资产			
货币资金	5,780,213.49	619,356.33	6,399,569.82
应收款项	1,662,331.78		1,662,331.78
合计	7,442,545.27	619,356.33	8,061,901.60
外币金融负债			
短期借款	192,748,500.00		192,748,500.00
应付款项	6,916,507.99		6,916,507.99
一年内到期的非流动负债			
合计	199,665,007.99		199,665,007.99

项 目	年初余额		
	美元	其他外币	合计
外币金融资产			
货币资金	8,967,487.33	318,281.26	9,285,768.59
应收款项	2,006,625.69		2,006,625.69
合计	10,974,113.02	318,281.26	11,292,394.28
外币金融负债			
短期借款	79,259,700.00		79,259,700.00
应付款项	3,371,784.28		3,371,784.28
一年内到期的非流动负债	106,695,750.00		106,695,750.00
合计	189,327,234.28		189,327,234.28

于 2014 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 5%，则公司将增加或减少 2014 年度净利润约 44.15 万元(2013 年 12 月 31 日：6.99 万元)。

管理层认为 5%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

(3) 其他价格风险

无。

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

于 2014 年 12 月 31 日，本公司的净流动负债约为 4.94 亿元。管理层拟通过下列措施以确保本公司的流动风险在可控制的范围内：

1、从经营活动中获得稳定的现金流入；

2、利用现有的融资授信额度以偿还本公司即将到期的债务及支持本公司资本性支出的需要。公司与浙江省能源集团财务有限责任公司（以下简称：浙能财务公司）于 2014 年 9 月 22 日续签《金融服务合作协议》。协议约定，浙能财务公司在协议的有效期限内向公司及公司控股子公司提供不超过 8 亿元授信额度。

3、实施紧密的监控以控制工程项目建设/投资所需资金的支付金额及支付时间。

本公司各项金融资产和金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下

项 目	期末余额					
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-5 年	5 年以上	合计
金融资产						
货币资金	270,181,117.98					270,181,117.98
应收款项	79,316,536.97					79,316,536.97
合计	349,497,654.95					349,497,654.95
金融负债						
短期借款	427,748,500.00					427,748,500.00
应付款项	159,072,890.48					159,072,890.48
一年内到期的非流动负债	262,786,175.53					262,786,175.53
长期借款		300,000,000.00	275,000,000.00	850,000,000.00	960,000,000.00	2,385,000,000.00
应付债券		682,724,655.84				682,724,655.84
长期应付款		58,495,175.43	2,711.69			58,497,887.12
合计	849,607,566.01	1,041,219,831.27	275,002,711.69	850,000,000.00	960,000,000.00	3,975,830,108.97

项 目	年初余额					
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-5 年	5 年以上	合计
金融资产						
货币资金	262,842,666.23					262,842,666.23

应收款项	71,692,380.89					71,692,380.89
合计	334,535,047.12					334,535,047.12
金融负债						
短期借款	409,259,700.00					409,259,700.00
应付款项	174,773,016.07					174,773,016.07
一年内到期的非流动负债	255,439,325.00					255,439,325.00
长期借款		215,000,000.00	300,000,000.00	625,000,000.00	1,460,000,000.00	2,600,000,000.00
应付债券			656,309,924.45			656,309,924.45
长期应付款		62,985,589.04	58,555,739.57	38,930.99		121,580,259.60
合计	839,472,041.07	277,985,589.04	1,014,865,664.02	625,038,930.99	1,460,000,000.00	4,217,362,225.12

十一、 公允价值的披露

1、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本年度，公司金融资产及负债均不以公允价值计量。除下述金融负债以外，其他不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

项 目	期末			年初		
	账面价值	公允价值	所属层次	账面价值	公允价值	所属层次
应付债券-海运转债（110012）	682,724,655.84			656,309,924.45		
其他权益工具-海运转债（110012）	135,955,777.47			137,039,922.44		
合计	818,680,433.31	928,640,452.20	第一层次	793,349,846.89	756,870,266.60	第一层次

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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(%)
宁波海运集团有限公司	宁波北岸财富中心 1 幢	交通运输业	12,000.00	41.84	41.84

本企业的母公司情况的说明

详见本报告第六节 四/（一）控股股东情况。

本企业最终控制方是浙江省能源集团有限公司

2、 本企业的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

3、 本企业合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

4、 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
朗博船务有限公司	母公司的全资子公司
浙江富兴燃料有限公司	同受实际控制人控制的公司
浙江省能源集团财务有限责任公司	同受实际控制人控制的公司

5、 关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江省能源集团财务有限责任公司	借款利息	10,468,833.32	2,578,333.33

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江浙能富兴燃料有限公司	船舶运输服务	438,115,489.65	352,507,995.95

浙江省能源集团财务有限责任公司	存款利息	377,625.48	1,400.00
-----------------	------	------------	----------

(2). 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宁波海运集团有限公司	80,000,000.00	2012-05-16	2015-04-27	否
宁波海运(新加坡)有限公司	13,000,000.00 美元	2014-06-02	2015-06-01	否

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宁波海运集团有限公司、宁波创新船务有限公司、宁波先锋船务有限公司	17,500,000.00 美元	2014-07-03	2015-07-02	否
宁波海运集团有限公司、宁波创新船务有限公司、宁波先锋船务有限公司	1,000,000.00 美元	2014-12-26	2015-12-25	否

关联担保情况说明

本公司作为担保方情况说明：

① 根据公司 2012 年 4 月 27 日召开的 2011 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。截至 2014 年 12 月 31 日止，本公司实际为宁波海运集团有限公司担保总额为 8,000.00 万元。

② 根据公司 2014 年 4 月 29 日召开的 2013 年度股东大会决议，本公司为子公司宁波海运(新加坡)有限公司提供总额在 5,000 万美元以内的银行贷款进行担保，担保期限为 3 年。截至 2014 年 12 月 31 日止，本公司实际为子公司宁波海运(新加坡)有限公司担保总额为 1,300.00 万美元。

本公司作为被担保方情况说明：

本公司控股股东宁波海运集团有限公司（以下简称“海运集团”）本年度同意为本公司子公司宁波海运（新加坡）有限公司（以下简称：新加坡公司）提供总额在 2,000 万美元以内的银行贷款进行担保，担保期限为 3 年。

根据公司 2014 年 9 月 26 日召开的 2014 年第一次临时股东大会决议，本公司同意新加坡公司下属两家全资子公司宁波创新船务有限公司和宁波先锋船务有限公司为新加坡公司提供融资担保，担保总额与海运集团为其提供的担保额合并为 2,000 万美元，担保期限 3 年。截至 2014 年 12 月 31 日止，海运集团及新加坡公司下属两家子公司实际为宁波海运（新加坡）有限公司担保总额为 1,850.00 万美元。

(3). 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				
浙江省能源集团财务有限责任公司	30,000,000.00	2014.9.17	2015.9.16	
浙江省能源集团财务有限责任公司	130,000,000.00	2014.12.2	2015.12.1	
浙江省能源集团财务有限责任公司	75,000,000.00	2014.12.15	2015.12.14	
拆出				

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金	浙江省能源集团财务有限责任公司	174,434,632.61		826,400.00	
应收账款	浙江浙能富兴燃料有限公司	45,432,551.49	227,162.76	24,409,564.99	122,047.82

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
短期借款	浙江省能源集团财务有限责任公司	235,000,000.00	220,000,000.00
应付利息	浙江省能源集团财务有限责任公司	405,777.77	403,333.33

7、 关联方承诺

根据公司 2014 年 4 月 29 日召开的 2013 年度股东大会决议,公司与浙江省能源集团财务有限责任公司(以下简称:浙能财务公司)于 2014 年 9 月 22 日续签《金融服务合作协议》。协议约定,浙能财务公司向公司及公司控股子公司提供其核准经营范围内的金融服务,包括存款业务、贷款业务、票据业务、担保业务、结算服务、财务顾问业务等。公司及公司控股子公司在浙能财务公司账户上的日存款余额最高不超过 6 亿元;浙能财务公司在协议的有效期内向公司及公司控股子公司提供不超过 8 亿元授信额度(包括借款、银行承兑汇票、贴现及其他各类授信)。协议有效期 1 年,有效期满之日前 15 日,经双方协商一致,可以签订展期协议。

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(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 2014 年 12 月 31 日借款金额为 17.66 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 2014 年 12 月 31 日借款金额为 8.19 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，本期已支付价款 3,588.30 万元，累计已支付 17,038.37 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
2015 年度	35,711,471.60
2016 年度	35,711,471.60
2017 年度	8,927,867.90
合 计	80,350,811.10

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，本期已支付价款 3,395.22 万元，累计已支付 17,749.55 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
2015 年度	33,934,546.20
2016 年度	25,411,176.18
合 计	59,345,722.38

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 宁波海运明州高速有限公司与宁波新普储运有限公司共签订了二期明州高架桥下空间场地租赁合同。根据浙江省、宁波市实施“三改一拆”的工作精神，高架桥下空间仓储区被列入整治范围。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

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“十二/5/(2)”。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

本公司无需要披露的其他或有事项。

十五、 资产负债表日后事项

1、 利润分配情况

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	8,724,401
经审议批准宣告发放的利润或股利	根据 2015 年 3 月 26 日召开的公司第六届董事会第十四

	<p>次审议通过，拟向截止 2015 年 5 月 28 日（最终股权登记日以公司公告为准），上海证券交易所休市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 0.10 元（含税）。由于公司发行的 7.2 亿可转换公司债券处于转股期，因此，现金分红的数额将以公司利润分配股权登记日的在册股本总额为基数计算。</p>
--	--

2、其他资产负债表日后事项说明

(1) 公司于 2014 年 9 月 10 日召开的第六届董事会第十二次会议审议通过了《关于新建 3 艘 5 万吨级散货轮的议案》，该议案亦经 2014 年 9 月 26 日召开的公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过。根据股东大会的授权，公司按照《中华人民共和国招标投标法》规定，以邀请招投标方式向社会公开招标船舶建造单位，严格履行评标、开标等程序，并对招标结果进行了公示。通过公开招标，中国长江航运集团南京金陵船厂最终中标。2015 年 1 月 30 日，公司与长江航运集团南京金陵船厂签订了 3 艘 49,500 吨散货船建造合同。

(2) 2015 年 1 月 22 日，子公司宁波海运明州高速公路有限公司（以下简称：明州高速公司）召开 2015 年度第一次临时董事会，同日召开 2015 年度第一次临时股东会，会议审议并通过了《关于所辖路产特许经营权摊销会计估计变更的议案》；2015 年 3 月 26 日，宁波海运股份有限公司召开第六届第十四次董事会，会议审议并通过了《关于变更宁波海运明州高速公路有限公司所辖收费公路特许经营无形资产摊销额的议案》，同意明州高速公司对宁波绕城高速公路西段特许经营无形资产（公路经营权-路产）的摊销额进行调整，本次调整属于会计估计变更。

明州高速公司聘请独立专业交通研究机构-同济大学建筑设计研究院（集团）有限公司对宁波绕城高速公路西段未来车流量进行重新预测，并出具了《宁波绕城高速公路西段交通量分析与预测报告》。明州高速公司拟自 2015 年 1 月 1 日起，根据调整后的预测特定年度标准车流量和未来经营期总标准车流量，对宁波绕城高速公路西段特许经营无形资产（公路经营权-路产）的摊销额进行调整，本次调整属于会计估计变更，采用未来适用法，不做追溯调整。

上述会计估计变更，预计将减少 2015 年度无形资产（公路经营权-路产）累计摊销及主营业务成本 2,504 万元，增加归属于母公司净利润及归属于母公司所有者权益 1,277 万元，增加少数股东损益及少数股东权益 1,227 万元。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

报告期末未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

(2). 未来适用法

本报告期末未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

2、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了 2 个报告分部，分别为：航运运输分部和公路运营分部。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务，或在不同地区从事经营活动。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定，间接归属于各分部的费用按照收入在分部之间进行分配。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配。

(2). 报告分部的利润或亏损、资产及负债的信息

下述披露的本公司各个报告分部的信息是本公司管理层在计量报告分部利润（亏损）、资产和负债时运用了下列数据，或者未运用下列数据但定期提供给本公司管理层的：

项目	航运运输分部		公路运营分部		分部间抵销		合计	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
一、对外交易收入	770,944,799.39	775,555,759.70	318,639,104.51	286,114,487.49			1,089,583,903.90	1,061,670,247.19
二、对外交易成本	677,151,579.34	652,340,694.58	149,489,743.88	135,770,411.24			826,641,323.22	788,111,105.82
三、分部间交易收入								
四、对联营和合营企业的投资收益	2,077,696.68	665,035.94					2,077,696.68	665,035.94
五、资产减值损失	31,010.74	-69,968.77	8,360.81	-6,261.99			39,371.55	-76,230.76
六、折旧和摊销费用	145,009,242.69	152,062,761.10	107,873,132.85	99,340,066.03			252,882,375.54	251,402,827.13
七、利润总额（亏损总额）	40,394,368.74	35,546,815.50	-41,362,710.22	-57,998,798.48			-968,341.48	-22,451,982.98
八、所得税费用	11,893,693.89	14,733.43					11,893,693.89	14,733.43
九、净利润（净亏损）	28,500,674.85	35,532,082.07	-41,362,710.22	-57,998,798.48	-20,267,728.01	-28,419,411.26	7,405,692.64	5,952,694.85
十、资产总额	3,177,073,799.92	3,271,515,937.97	3,829,753,327.27	3,975,419,089.05	608,430,000.00	608,430,000.00	6,398,397,127.19	6,638,505,027.02
十一、负债总额	1,114,138,142.62	1,234,036,333.04	2,891,507,098.25	2,995,810,149.81			4,005,645,240.87	4,229,846,482.85
十二、其他重要的非现金项目								
折旧和摊销费以外的其他非现金费用								
对联营企业和合营企业的长期股权投资	28,051,888.84	26,053,018.98					28,051,888.84	26,053,018.98
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	-144,062,968.42	-194,265,460.21	-109,492,318.45	-98,374,548.83			-253,555,286.87	-292,640,009.04

(3) 分部按产品或业务划分的对外交易收入

项目	本期发生额	上期发生额
航运分部主营业务收入	770,844,169.79	775,529,973.82
航运分部其他业务收入	100,629.60	25,785.88
公路分部主营业务收入	312,266,945.90	278,522,084.93
公路分部其他业务收入	6,372,158.61	7,592,402.56
小计	1,089,583,903.90	1,061,670,247.19

(4) 按收入来源地划分的对外交易收入和资产所在地划分的非流动资产总额

本公司来源于本国及其他国家或地区的对外交易收入总额，以及本公司位于本国及其他国家或地区的非流动资产总额（不包括金融资产、独立账户资产、递延所得税资产）列示如下：

项目	本期发生额	上期发生额
来源于本国的对外交易收入	1,060,355,953.80	1,028,616,313.69
来源于其他国家或地区的对外交易收入	29,227,950.10	33,053,933.50
小计	1,089,583,903.90	1,061,670,247.19

项目	期末余额	年初余额
位于本国的非流动资产	5,804,874,983.89	6,040,978,891.04
位于其他国家或地区的非流动资产	209,858,248.38	225,281,143.95
小计	6,014,733,232.27	6,266,260,034.99

(5) 对主要客户的依赖程度

本公司自被划分至航运运输分部的一个客户取得的营业收入为 438,115,489.65 元，占本公司营业收入的 40.21%。

本公司自被划分至航运运输分部的一个客户取得的营业收入为 198,837,949.1 元，占本公司营业收入的 18.25%。

3、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1). 租赁

① 融资租赁租入

详见附注“十四/1/(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)^{应还款期数}]

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“七/23 应付债券”。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	69,067,116.56	100.00	345,335.58	0.5	68,721,780.98	63,892,176.78	100.00	319,460.88	0.5	63,572,715.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	69,067,116.56	/	345,335.58	/	68,721,780.98	63,892,176.78	/	319,460.88	/	63,572,715.90

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	69,067,116.56	345,335.58	0.50
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	69,067,116.56	345,335.58	0.50
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	69,067,116.56	345,335.58	0.50

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 25,874.70 元。

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

按欠款方集中度归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 69,067,116.56 元，占应收账款期末余额合计数的比例 100.00%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 345,335.58 元。

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,341,336.60	100.00	11,706.68	0.5	2,329,629.92	2,482,970.64	100.00	12,414.85	0.5	2,470,555.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	2,341,336.60	/	11,706.68	/	2,329,629.92	2,482,970.64	/	12,414.85	/	2,470,555.79

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,341,336.60	11,706.68	0.50
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	2,341,336.60	11,706.68	0.50
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	2,341,336.60	11,706.68	0.50

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期收回或转回坏账准备金额 708.17 元。

(3). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
备用金	1,011,244.10	1,001,934.51
事故理赔款	670,940.16	860,000.00
可转债转股兑付款	499,890.68	499,942.68
其他往来款	159,261.66	121,093.45
合计	2,341,336.60	2,482,970.64

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位排名	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
第一名	事故理赔款	670,940.16	1年以内	28.66	3,354.70
第二名	可转债转股兑付款	499,890.68	1年以内	21.35	2,499.45
第三名	备用金	100,000.00	1年以内	4.27	500.00
第四名	其他往来款	79,170.60	1年以内	3.38	395.85
第五名	其他往来款	65,605.49	1年以内	2.80	328.03
合计		1,415,606.93		60.46	7,078.03

3、长期股权投资

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	682,505,200.00		682,505,200.00	682,505,200.00		682,505,200.00
对联营、合营企业投资	28,051,888.84		28,051,888.84	26,053,018.98		26,053,018.98
合计	710,557,088.84		710,557,088.84	708,558,218.98		708,558,218.98

(1) 对子公司投资

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备期 末余额
宁波海运明州高速公路有限公司	608,430,000.00			608,430,000.00		
宁波海运(新加坡)有限公司	74,075,200.00			74,075,200.00		
合计	682,505,200.00			682,505,200.00		

(2) 对联营、合营企业投资

单位: 元 币种: 人民币

投资 单位	年初 余额	本期增减变动								期末 余额	减值准备期 末余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收 益调整	其他权益变 动	宣告发放现金股 利或利润	计提 减值	其他		

								准备			
一、合营企业											
二、联营企业											
上海协同科技股份有限公司	25,638,107.32		2,014,821.39							27,652,928.71	
宁波港海船务代理公司	414,911.66		62,875.29		22,343.40	101,170.22				398,960.13	
小计	26,053,018.98		2,077,696.68		22,343.40	101,170.22				28,051,888.84	
合计	26,053,018.98		2,077,696.68		22,343.40	101,170.22				28,051,888.84	

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	741,616,219.69	638,655,689.40	742,476,040.32	613,494,297.14
其他业务	100,629.60		25,785.88	
合计	741,716,849.29	638,655,689.40	742,501,826.20	613,494,297.14

5、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	2,077,696.68	665,035.94
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	2,077,696.68	665,035.94

十八、 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	-3,197,705.07	主要系无形资产(公路广告牌)处置损失
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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)	40,567,236.06	主要系收到老旧船舶更新报废补助专项资金和营改增过渡性财政扶持资金
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价		

值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,066,217.62	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-10,260,521.12	
少数股东权益影响额	1,560,636.47	
合计	29,735,863.96	

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	0.38	0.0085	0.0085
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.16	-0.0256	-0.0256

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1). 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2). 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	98,202,257.40	262,842,666.23	270,181,117.98
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	1,060,000.00		
应收账款	78,538,771.62	67,773,894.95	75,401,443.55
预付款项	3,408,672.28	2,464,525.64	543,646.71
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	5,279,304.32	3,918,485.94	3,915,093.42
买入返售金融资产			
存货	43,512,942.13	34,845,626.42	33,252,414.70
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	230,001,947.75,	371,845,199.18	383,293,716.36
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
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	25,387,983.04	26,053,018.98	28,051,888.84
投资性房地产			
固定资产	2,558,953,814.71	2,363,809,237.68	2,219,391,506.40
在建工程	-	-	30,150.00
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	3,973,863,596.05	3,876,397,778.33	3,767,259,687.03
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	429,407.14	399,792.85	370,178.56
其他非流动资产			
非流动资产合计	6,558,634,800.94	6,266,659,827.84	6,015,103,410.83
资产总计	6,788,636,748.69	6,638,505,027.02	6,398,397,127.19

流动负债：			
短期借款	285,000,000.00	409,259,700.00	427,748,500.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	148,829,496.20	105,452,998.10	90,785,525.82
预收款项	7,715,565.56	6,923,703.94	758,022.88
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	1,671,653.19	1,422,026.10	12,933,987.19
应交税费	3,993,833.51	2,539,356.25	14,642,407.53
应付利息	12,633,626.57	13,888,613.58	18,116,468.77
应付股利			
其他应付款	61,893,818.56	55,431,404.39	50,170,895.89
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	226,707,257.19	255,439,325.00	262,786,175.53
其他流动负债			
流动负债合计	748,445,250.78	850,357,127.36	877,941,983.61
非流动负债：			
长期借款	2,799,996,250.00	2,600,000,000.00	2,385,000,000.00
应付债券	624,978,876.51	656,309,924.45	682,724,655.84
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	180,756,290.71	121,580,259.60	58,497,887.12
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	1,717,628.58	1,599,171.44	1,480,714.30
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,607,449,045.80	3,379,489,355.49	3,127,703,257.26
负债合计	4,355,894,296.58	4,229,846,482.85	4,005,645,240.87
所有者权益：			
股本	871,174,542.00	871,174,542.00	872,440,086.00
其他权益工具	137,039,922.44	137,039,922.44	135,955,777.47
其中：优先股			
永续债			
资本公积	490,162,758.68	490,162,758.68	495,521,901.21
减：库存股			
其他综合收益	-4,958,129.37	-6,575,320.90	-6,448,739.52
专项储备			

盈余公积	212,386,723.25	217,433,024.70	222,288,006.35
一般风险准备			
未分配利润	218,508,843.63	219,415,237.03	213,254,202.60
归属于母公司所有者权益合计	1,924,314,660.63	1,928,650,163.95	1,933,011,234.11
少数股东权益	508,427,791.48	480,008,380.22	459,740,652.21
所有者权益合计	2,432,742,452.11	2,408,658,544.17	2,392,751,886.32
负债和所有者权益总计	6,788,636,748.69	6,638,505,027.02	6,398,397,127.19

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	<ol style="list-style-type: none">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财务报表。2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。3、报告期内在《上海证券报》和《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
--------	--

董事长：褚敏

董事会批准报送日期：2015 年 3 月 28 日