

公司代码：600798

公司简称：宁波海运

宁波海运股份有限公司

2016 年半年度报告

重要提示

1、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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。

2、 未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	钟昌标	工作原因	王端旭

3、 本半年度报告未经审计。

4、 公司负责人陈明东、主管会计工作负责人董军及会计机构负责人（会计主管人员）邬雅淑声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

5、 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
无

6、 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。

7、 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

8、 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.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项.....	16
第六节	股份变动及股东情况.....	22
第七节	优先股相关情况.....	24
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	24
第九节	财务报告.....	25
第十节	备查文件目录.....	97

第一节 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
舟山富兴	指	舟山富兴燃料有限公司
浙能财务公司	指	浙江省能源集团财务有限责任公司
富兴海运	指	浙江富兴海运有限公司
上海协同	指	上海协同科技股份有限公司
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
CBFI	指	中国沿海散货综合运价指数
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》
PSC	指	港口国监督
FSC	指	船旗国检查
TCT	指	航次期租

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	陈明东

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、 基本情况变更简介

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
报告期内变更情况查询索引	无

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、 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

公司报告期内注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要**一、 公司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	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	493,045,908.21	534,212,546.11	-7.71
归属于上市公司股东的净利润	6,375,101.06	4,398,498.93	44.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	6,054,947.09	4,143,342.93	46.14
经营活动产生的现金流量净额	214,729,882.42	219,668,641.49	-2.25

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,632,138,248.08	2,634,842,219.66	-0.10
总资产	6,213,081,934.47	6,265,366,193.51	-0.83

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0062	0.0048	29.17
稀释每股收益(元/股)	0.0062	0.0048	29.17
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.0059	0.0045	31.11
加权平均净资产收益率(%)	0.24	0.21	增加0.03个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	0.23	0.19	增加0.04个 百分点

二、境内外会计准则下会计数据差异

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	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益		
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返 还、减免		
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	251,247.68	2015年企业录用高校毕 业生社保补贴
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	173,781.58	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-4,343.94	
所得税影响额	-100,531.35	
合计	320,153.97	

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

（一）国际国内经济及航运市场形势分析

报告期，全球经济局势动荡，复苏步伐放缓。受此影响，国际航运市场延续低迷态势，尤其是第一季度 BDI 屡创历史新低，2 月 10 日 BDI 跌至自该指数发布以来的历史最低值 290 点，市场情绪极度悲观。一季度末经济出现了短期回暖，使得航运市场相应出现了低谷大幅反弹，二季度国际干散货运输市场谷底回弹后在 600 点震荡运行。虽然二季度运价开始止跌回升，但总体看 2016 年上半年 BDI 平均值为 485 点，较去年同期 623 点下滑 22.2%，且远低于 2015 年平均 718 点的水平。

国内沿海干散货运输市场也呈现“先抑后扬”态势，受我国经济增速放缓、供给侧结构性改革等因素影响，国内火电需求明显下降，浙江省内煤机发电利用小时降幅超过 15%，运力供求矛盾依旧突出，使得沿海干散货运输价格呈继续下探趋势。自 6 月份起随着沿海电厂日耗煤上升，煤炭运价出现回暖迹象。上半年我国沿海煤炭运价指数（CBCFI）为 447.69 点，较 2015 年同期的 525.45 点下降了 17.37%。

（二）报告期公司总体经营情况

面对严峻的航运市场形势，公司在董事会的正确领导下，立足电煤运输，不断加大市场业务开拓，全面强化预算管理、狠抓精细化管理，着力推进增收节支，严格控制各项成本，同步推进安全生产、党建文明等各项工作。通过努力，公司基本按时完成董事会下达的年度主要经济技术指标。

报告期末公司拥有散货轮 17 艘，总运力规模 80.80 万载重吨。报告期，公司完成货运量 870.49 万吨，为上年同期的 89.66%，为年度计划的 50.16%；完成货运周转量 259.15 亿吨公里，为上年

同期的 107.98%，为年度计划的 57.92%；实现海运主营业务收入 33,028.95 万元，为上年同期的 85.66%，为年度计划的 49.03%。

报告期，明州高速经营的绕城高速西段日均断面车流量 63,461 辆，为上年同期的 118.89%，为年度计划的 106.81%；实现通行费收入 16,177.22 万元，为上年同期的 109.40%，为年度计划的 48.02%；实现净利润 1,401.08 万元，比上年同期增加 2,183.28 万元。

报告期，公司实现营业收入 49,304.59 万元，为上年同期的 92.29%，为年度计划的 48.72%；实现归属于上市公司股东的净利润 637.51 万元，比上年同期增长 44.94%。

报告期，公司重点抓好以下工作：

一是加大揽货力度，着力提高海运经营效益。报告期，公司通过加强与电厂、港口等单位的衔接沟通，加强船舶周转，提高 COA 兑现率；抢抓市场波段机遇，灵活调度运力，加大承揽市场货物力度，同时积极组织内外贸三角航线货源及内贸回程货源，开辟了从菲律宾到江苏太仓的煤炭运输新航线，促进船舶效率有效发挥；注重个性营销，通过承运钢材、石英砂等，加强市场开拓；着力市场研判，充分运用新加坡公司平台及自有远洋运输专业管理团队的优势，精心组织进口煤运输，并努力踏准市场节奏，拓展租船经营业务，租入船舶平均租金较去年同期有大幅下降，取得了较好的效益。

二是抓好安全保畅，着力提升公路运营效益。报告期，公司控股的明州高速不断规范运营管理，促进通行费收益增长；注重创新养护技术，有效降低维修成本；积极履行社会责任，保障节日免费通行顺畅；组织做好高架桥下空间仓储区拆违工作，积极配合政府推进“三改一拆”进程。随着城市路网不断完善及高速路网不断延伸，报告期明州高速车流量较上年同期有较大幅度上升，通行费收入持续提高，取得了自投入营运以来最好的效益。

三是强化责任意识，着力保持安全形势稳定。报告期，公司进一步完善安全管理制度，保障安全生产工作依规开展；强化各类安全培训，有效提升员工安全素质；加强季节性安全管理，多措并举控制安全风险；积极开展安全专项活动，“平安护航 G20”工作扎实推进。通过努力，报告期公司未发生一般及以上各类水上交通事故，船舶在各港口海事主管机关的 PSC/FSC 检查中均顺利通过，公司控股的明州高速未发生因公司责任而造成的道路交通事故。公司安全生产形势总体保持平稳。

四是深化精细管理，着力促进公司提质增效。报告期，公司加强对控参股企业的管理，积极开展上海协同股权处置相关工作，努力实现本公司持有股份的效益最大化；按进度要求推进新造船项目，新建的 3 艘 49,500 吨散货船按期上船台开始搭载工作，其中 1#船于 2016 年 5 月 26 日顺利下水；与此同时，公司不断强化预算管理，严控各项管理费用支出，切实降低财务成本；实施物资集约化采购，有效降低采购成本；积极开展航次优化管理，努力提高船舶运营效率；进一步深化对标管理，各项对标值均在达标值内，促进管理水平的提升。

五是推进文建设，着力增强企业凝聚力。报告期，公司根据实际深入开展“两学一做”学习教育，把学习教育同公司各项工作结合起来；在保障船舶安全营运的同时，加快推进船舶“三园”（博学校园、温馨家园、美丽花园）文化建设，强化企业品牌建设和船舶规范管理；推进作风建设长效机制，强化廉洁从业依法治企；注重凝心聚力，通过志愿者服务、技能比武活动、送温暖等活动，汇聚企业发展正能量。

2016 年下半年，全球经济发展的不确定性将依旧存在，全球几大经济体的走势并不乐观，我国宏观经济仍将面临下行风险，总体将继续以“L”型走势运营。据预测，下半年航运市场呈底部企稳态势，受海运需求整体疲软、运力过剩影响，运价反弹有限，市场仍存一些潜在下行因素，海运需求的持续性较弱。但是，我国前期基建新开工项目放量，将会拉动原材料需求，同时我国受洪灾影响，会进一步加大对国际市场的需求，而洪灾之后的基础设施修复也可能带动下游需求，进而对航运产生间接影响，上述因素对航运市场将有一定的支撑作用。

为此，下半年公司将围绕年初确定的工作目标，进一步加强经营管理，准确把握市场，发挥品牌优势，更加积极开拓市场，不断提升经营能力；着力推进新造船项目，确保新建的 2 艘 49,500 吨级散货船在年内按期保质交付；进一步推进公路保畅增收，不断提升路产效益；继续深挖短板，抓好企业提质增效工作，努力打造安全型、效益型企业，为实现全年生产经营与安全管理等各项目目标而努力，促进公司航运主业和岸产企业安全、协调、健康、可持续发展。

（三）主营业务分析

1、财务报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	49,304.59	53,421.25	-7.71
营业成本	37,267.08	39,328.71	-5.24
管理费用	2,231.58	2,127.06	4.91
财务费用	7,267.06	10,393.72	-30.08
经营活动产生的现金流量净额	21,472.99	21,966.86	-2.25
投资活动产生的现金流量净额	-9,154.15	-9,442.30	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-10,736.11	-19,903.38	不适用

2、营业收入变动原因说明：

（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 49,304.59 万元，比上年同期下降 7.71%，其中：实现水路货物运输业务收入 33,028.95 万元，为上年同期的 85.66%；实现收费公路运营业务收入 16,177.22 万元，为上年同期的 109.40%。

①水路货物运输业务收入比上年同期下降 14.34%，主要系运量及运价下降所致。报告期全球经济下行压力加大，大宗散货贸易疲软，国际航运市场总体呈现低位震荡态势，航运市场复苏的步履仍显十分艰难。面对惨淡的航运市场环境，公司积极服务大客户，提高年度 COA 的兑现率，同时依托公司的境外公司平台，开拓海运租船，积极开展浙能集团进口煤炭运输业务。报告期取得了公司运量（含 TCT）仅比上年同期下降 2.77%、周转量较上年同期增长 20.53%的较好成绩，但由于报告期运价前期一直处于低位徘徊，导致水运业务收入较上年同期下降；

②收费公路运营业务收入比上年同期增长 9.40%，主要系通行费收入持续增加所致。随着宁波及浙江省城市路网不断完善，高速路网不断延伸，以及公司加大维护力量、提高服务质量等措施，报告期公司经营的宁波绕城高速公路西段的进出口车流量较上年同期上升了 14.72%，公司通行费收入持续上升。

（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	29,397.58	59.62

3、营业成本变动原因说明：**(1) 成本分析表**

单位：万元 币种：人民币

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占分行业成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占分行业成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
水路货物运输业务	燃料费	5,405.03	17.92	8,955.05	27.03	-39.64
	港口费	1,784.80	5.92	2,259.50	6.82	-21.01
	人力成本	5,828.63	19.32	5,390.96	16.27	8.12
	船舶折旧费	7,192.18	23.84	7,132.83	21.53	0.83
	船舶修理费	2,446.65	8.11	2,315.64	6.99	5.66
	船舶租赁费	5,328.39	17.66	4,923.85	14.86	8.22
收费公路运营业务	公路经营权摊销	4,329.69	61.18	4,029.03	65.1	7.46
	公路修理费	1,434.86	20.28	1,294.98	20.92	10.80
	人力成本	763.03	10.78	591.36	9.55	29.03

报告期公司营业成本比上年同期下降 5.24%的主要原因：

①水路货物运输业务成本比上年同期下降 8.92%，其中：

a. 燃料成本较上年同期下降 39.64%，主要系国际油价下降，公司燃油采购成本较上年同期大幅度下降，使得公司燃料成本支出减少；

b. 港口费用较上年同期下降 21.01%，主要系公司自有船舶运量减少及运行航线调整，外贸期租业务增加、程租业务减少所致；

②收费公路运营成本比上年增长 14.34%，其中：

a. 公路经营权摊销较上年同期增长 7.46%，主要系预测本年度标准车流量比上年增加，相应增加摊销额；

b. 公路修理费较上年同期增长 10.80%，主要是随着通行车流量的增长，安排公路养护费用相应提高；

c. 明州高速人力成本较上年同期增长 29.03%，主要系社会统筹费上升及时间性差异所致。

(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	4,210.46	59.62

4、管理费用变动原因说明：

公司管理费用本期金额 2,231.58 万元，上年同期金额 2,127.06 万元。报告期公司管理费用比上年同期增长 4.91%，主要系社会统筹费上升及部分费用时间性差异所致；

5、财务费用变动原因说明：

公司财务费用本期金额 7,267.06 万元，上年同期金额 10,393.72 万元。报告期公司财务费用比上年同期下降 30.08%，主要系报告期公司筹资规模较上年同期大幅度下降，2011 年 1 月发行的 7.2 亿元可转换债券在 2015 年 5 月完成转股。另外因央行基准利率下调、公司加强资金管理，也使公司融资成本比上年同期有较大幅度降低；

6、经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：

报告期经营活动产生的现金流量净流入额比上年同期减少 493.87 万元，主要系报告期营业收入减少所致。

7、投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：

报告期投资活动产生的现金流量净流出额比上年同期减少 288.15 万元，主要系报告期支付新造船款较上年同期有所减少所致。

8、筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：

报告期筹资活动产生的现金流量净流出额比上年同期减少 9,167.27 万元，主要系报告期归还利息、银行借款本金及支付贷款保证金较上年同期减少所致。

9、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股东的净利润为 637.51 万元，比上年同期增加 197.66 万元

单位：万元 币种：人民币

项目名称	本期金额	上期金额	本期比上期增减额	本期比上期增减率(%)
营业收入	49,304.59	53,421.25	-4,116.66	-7.71
营业成本	37,267.08	39,328.71	-2,061.63	-5.24
营业税金及附加	582.68	749.61	-166.93	-22.27
管理费用	2,231.58	2,127.06	104.52	4.91
财务费用	7,267.06	10,393.72	-3,126.66	-30.08
投资收益	-502.65	60.01	-562.66	不适用
营业利润	1,451.74	882.17	569.57	64.56
营业外收支净额	42.50	35.01	7.49	21.39
利润总额	1,494.24	917.18	577.06	62.92
所得税费用	174.21	860.61	-686.40	-79.76
净利润	1,320.03	56.57	1,263.46	2,233.45
归属于母公司所有者的净利润	637.51	439.85	197.66	44.94

①报告期公司营业收入、营业成本及财务费用变动情况详见本节一（三）2、3、5 的分析；

②报告期投资收益比上年同期减少 562.66 万元，主要系联营企业利润下滑所致；

③报告期所得税费用比上年同期下降 79.96%，主要系母公司利润较上年减少较多，其他合并范围内盈利公司尚有以前年度亏损弥补额，无需缴纳所得税；

④报告期公司利润总额、净利润及归属于母公司所有者的净利润均较上年同期有较大幅度的增长，主要系报告期明州高速与上年同期相比由亏转盈、公司财务费用较上年同期大幅度下降所致。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

不适用

(3) 经营计划进展说明

报告期，公司完成（不含 TCT）货运量 870.49 万吨、货运周转量 259.15 亿吨公里，分别为年度计划的 50.16%和 57.92%。

报告期，实现营业总收入 49,304.59 万元，为年度计划的 48.72%；其中，水路货物运输业务收入 33,028.95 万元，为年度计划的 49.03%；收费公路运营业务收入 16,177.22 万元，为年度计划的 48.02%；

报告期，公司营业总成本 47,350.20 万元，为年度计划的 48.71%；其中，水路货物运输业务成本 30,169.88 万元，为年度计划的 47.94%；收费公路运营业务成本 7,076.63 万元，为年度计划的 51.80%。

(4) 其他

变动较大资产、负债情况分析

单位：万元 币种：人民币

项目名称	本报告期末金额	本报告期末金额 占总资产比例 (%)	上年度末金额	上年度末金额占 总资产比例 (%)	本报告期末金额 较上年度末金额 变动比例 (%)
预付款项	601.90	0.10	280.57	0.04	114.53
在建工程	23,034.38	3.71	15,356.75	2.45	50.00
应付账款	5,558.62	0.89	8,761.72	1.40	-36.56
预收款项	111.96	0.02	208.45	0.03	-46.29
其他应付款	6,206.50	1.00	4,026.67	0.64	54.13
专项储备	110.53	0.02	0.00	0.00	不适用

报告期期末金额比上年末变动较大项目有：

- ①预付账款报告期末余额比上年度末余额增长 114.53%，主要系本期末预付港口费较多；
- ②在建工程报告期末余额比上年度末余额增长 50.00%，主要系本期按合同约定继续支付新造船款所致；
- ③应付账款报告期末余额比上年度末余额下降 36.56%，主要系本期支付的应付的公路工程费及修理费较多所致；
- ④预收账款报告期末余额比上年度末余额下降 46.29%，主要系预收运费减少所致；
- ⑤其他应付款报告期末余额比上年度末余额增长 54.13%，主要系本期预提的修理费用尚未使用所致；
- ⑥专项储备报告期末余额比上年度末余额增长 110.53 万元，系本期计提的安全生产费尚未使用余额。

(四) 行业、产品或地区经营情况分析

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
水路货物运输业务	33,028.95	30,169.88	8.66	-14.34	-8.92	减少 5.43 个百分点

收费公路运营业务	16,177.22	7,076.63	56.26	9.40	14.34	减少 1.89 个百分点
----------	-----------	----------	-------	------	-------	--------------

主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期，公司主营业务毛利率比上年同期减少 1.99 个百分点。

（五）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，一贯倡导“以人为本”的管理理念，重视人才的引进和培养，多年来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、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等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。公司与大客户签订 COA 以保证基本业务规模 and 市场份额，确保海运主业持续稳定；

3、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，淘汰高油耗、高维修成本和高安全风险的老旧船舶，船队结构得到优化。目前公司形成一支以灵便型和巴拿马型船舶为主、船龄较低、国际国内并举、具有一定竞争力的散货船队。同时，公司在建的 3 艘 4.95 万载重吨散货船年内将于 2 艘完成交付并按计划投入营运，未来公司运力规模与结构有望进一步提升和优化；

4、财务状况优势。公司现金流稳定，资产负债率持续降低。至报告期末，公司合并报表资产负债率为 50.02%，其中母公司资产负债率仅为 3.57%。良好的现金流和健康的财务状况将为公司发展打下基础。

（六）投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

公司未有证券投资情况，未持有其他上市公司股权，未持有金融企业股权。

（1）证券投资情况

适用 不适用

（2）持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

（3）持有金融企业股权情况

适用 不适用

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

□适用 √不适用

(2) 委托贷款情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系	预期收益	投资盈亏
宁波海运明州高速公路有限公司	5,000	自 2015 年 4 月 7 日起至 2016 年 4 月 7 日止	5.35%	置换较高利率的本年度到期的长期贷款	无	否	否	否	否	为公司自有资金,非募集资金	控股子公司	252.03	252.48

委托贷款情况说明:

根据公司第六届董事会第十四次会议审议通过的《关于向宁波海运明州高速公路有限公司提供委托贷款的议案》，2015年4月7日，公司与浙能财务公司、明州高速签署《委托贷款合同》，公司通过浙能财务公司向明州高速提供5,000万元人民币的委托贷款，委托贷款期限自2015年4月7日起至2016年4月7日止，贷款利率为年利率5.35%。报告期，公司取得委托贷款投资收益为75.76万元。截止本报告期末，合同已履行完毕，扣除相关税费后，公司累计取得委托贷款投资收益252.48万元。

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

□适用 √不适用

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	373,394.09	276,854.66	96,539.43	1,401.08
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	10 万美元	100	100	25,067.14	24,495.24	571.90	-87.49
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	31,687.32	22,869.93	8,817.39	-1,767.85
宁波港海船务代理有限公司	船舶代理	代理服务	50.00	45	45	99.84	0.39	99.45	6.49

5、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
新建 3 艘 49,500 吨散货船项目	50,994.00	3 艘船舶均按合同约定计划进程建造中	7,677.63	23,034.38	正在建造中，尚未投入营运
合计	50,994.00	/	7,677.63	23,034.38	/

非募集资金项目情况说明

本公司 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 万吨级散装货轮的议案》，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，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 3 艘 49,500 吨散货船建造合同。项目合计造价 50,994 万元人民币，每艘船舶造价为 16,998 万元人民币，合同履行期限为 2015 年 1 月 30 日至 2017 年 2 月 28 日。

报告期，该项目 3 艘船舶均按合同约定计划进程建造中，报告期投入金额 7,677.63 万元，已累计投入资金 23,034.38 万元。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

报告期，根据公司 2015 年度股东大会通过的《关于公司 2015 年度利润分配方案》，公司执行了现金分红方案：以公司目前总股本 1,030,850,948 股为基数，已向截止 2016 年 5 月 26 日下午上海证券交易所交易结束后，在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的本公司全体股东每股派发现金红利 0.01 元（含税），共派发现金红利 10,308,509.48 元（含税），现金分红占 2015 年归属于上市公司股东净利润的 64.24%。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

三、其他披露事项

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

适用 不适用

预测公司年初至下一报告期期末的归属于上市公司股东的净利润与上年同期相比有较大幅度的增长，预计实现归属于上市公司股东的净利润为 5,100 万元左右（上年同期为 1,082.96 万元）。主要系明州高速车流量较上年同期有较大幅度上升，通行费收入持续提高；航运市场自二季度起有所回暖，公司国际国内水路运输业务经营状况有所改善；公司筹资规模较上年同期有较大幅度下降及利率下调等因素，使公司财务费用明显下降。

(二) 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

(三) 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

(一) 诉讼、仲裁或媒体普遍质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
本公司控股子公司明州高速与宁波新普储运有限公司（以下简称“新普储运”）因宁波绕城高速公路西段高架桥下空间部分场地出租新普储运经营仓储业务，发生诉讼。	详见公司公告：临 2015-052《宁波海运股份有限公司关于控

<p>2015 年 4 月 10 日，明州高速向法院提起诉讼，请求判令解除双方于 2011 年 3 月 18 日、2012 年 3 月 23 日签订的《场地租赁合同》，并腾退场地。新普储运于 2015 年 8 月 14 日向法院提起反诉。目前该诉讼案件仍处于诉讼证据交换和质证阶段，法院指定（委托）中介机构对新普公司提出的诉讼标的进行现场评估、实体建筑司法鉴定等相关工作。</p>	<p>股子公司宁波海运明州高速公路有限公司收到民事反诉的诉讼公告》</p>
--	---------------------------------------

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

□适用 √不适用

四、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

五、重大关联交易

√适用 □不适用

(一) 与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
无	

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

事项概述	查询索引
<p>1、公司 2015 年 3 月 26 日召开的第六届董事会第十四次会议和 2015 年 4 月 27 日召开的 2014 年度股东大会审议通过了《关于公司 2015 年日常关联交易预计的议案》。</p> <p>2015 年 9 月 21 日公司与浙能财务公司续签了《金融服务合作协议》，有效期为 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贷款、结算等金融服务。</p> <p>公司 2016 年 3 月 25 日召开的第七届董事会第六次会议和 2016 年 4 月 27 日召开的 2015 年度股东大会审议通过了《关于公司 2016 年日常关联交易预计的议案》。</p> <p>2016 年 5 月 25 日，公司与浙能财务公司续签了《金融服务合作协议》，有效期为 2 年。</p> <p>根据协议，本公司控股子公司明州高速与浙能财务公司先后签订《借款合同》。报告期明州高速向浙能财务公司累计借款 32,500 万元。截至报告期末，本公司控股子公司向浙能财务公司累计借款余额 39,000 万元。</p> <p>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最高余额为 10,210.09 万元。</p>	<p>详见公司公告：临 2015-004《宁波海运股份有限公司第六届董事会第十四次会议决议公告》、临 2015-006《宁波海运股份有限公司 2015 年日常关联交易预计情况的公告》、临 2015-023《宁波海运股份有限公司 2014 年度股东大会决议公告》、临 2015-033《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合同的关联交易公告》、临 2015-054《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合同的关联交易公告》、临 2015-055《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 2015-058《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合同的关联交易公告》和临 2015-059《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合同的关联交易公告》。临 2016-004《宁波海运股份有限公司第七届董事会第六次会议决议公告》、临 2016-006《宁波海运股份有限公司 2016 年日常关联交易预计情况的公告》、临 2016-011《宁波海运股份有限公司 2015 年度股东大会决议公告》、临 2016-010《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合同的公告》、临 2016-015《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〈金融服务合作协议〉的关联交易公告》。</p>
<p>2、公司 2015 年 3 月 26 日召开的第六届董事会第十四次会议和 2015 年 4 月 27 日召开的 2014 年度股东大会审议通过了《关于公司 2015 年日常关联交易预计的议案》。</p> <p>公司 2015 年 7 月 13 日召开的第七届董事会第二次会议和 2015 年 7 月 31 日召开的 2015 年第一次临时股东大会审议通过了《关于签订〈煤炭运输合同〉的议案》。公司继续为关联方浙能富兴提供煤炭运输服务。本合同服务期限为 3 年，自 2015 年 1 月 1 日起至 2017 年 12 月 31 日止。</p> <p>公司 2016 年 3 月 25 日召开的第七届董事会第六次</p>	<p>详见公司公告：临 2015-004《宁波海运股份有限公司第六届董事会第十四次会议决议公告》、临 2015-006《宁波海运股份有限公司 2015 年日常关联交易预计情况的公告》、临 2015-023《宁波海运股份有限公司 2014 年度股东大会决议公告》、临 2015-038《宁波海运股份有限公司第七届董事会第二次会议决议公告》、临 2015-041《宁波海运股份有限公司关于签订〈煤炭运输合同〉暨日常关联交易的公告》和临 2015-043《宁波海运股份有限公司 2015 年第一次临时股东大会决议公告》。临 2016-004《宁波海运股份有限公司第七届董事会第六次会议决议公告》、临 2016-006《宁波海</p>

会议和 2016 年 4 月 27 日召开的 2015 年度股东大会审议通过了《关于公司 2016 年日常关联交易预计的议案》。报告期间，公司与浙能富兴等浙能集团控制的下属企业煤炭海上运输服务关联交易金额为 28,658.43 万元。	运股份有限公司 2016 年日常关联交易预计情况的公告》、临 2016-011《宁波海运股份有限公司 2015 年度股东大会决议公告》。
---	--

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

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
无	

2、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

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
无	

2、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

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
无	

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

事项概述	查询索引
2015 年 3 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 3,000 万元，借款利率为年利率 5.35% 的人民币固定利率，期限为 12 个月。	详见公司公告：临 2015-003《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》
2015 年 6 月 15 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 5,000 万元，借款利率为年利率 5.10% 的人民币固定利率，期限为 12 个月。	详见公司公告：临 2015-033《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》
2015 年 9 月 14 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 4.60% 的人民币固定利率，期限为 12 个月。此笔借款已于报告期内提前归还。	详见公司公告：临 2015-054《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》
2015 年 11 月 27 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 13,000 万元，借款利率为年利率 4.35% 的人民币固定利率，期限为 12 个月。此笔借款已于报告期内提前归还。	详见公司公告：临 2015-058《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》
2015 年 12 月 1 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 7,500 万元，借款利率为年利率 4.35% 的人民币固定利率，期限为 12 个月。此笔借款已于报告期内提前归还。	详见公司公告：临 2015-059《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》
2015 年 12 月 4 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 6,500 万	详见公司公告：临 2015-059《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

元，借款利率为年利率 4.35%的人民币固定利率，期限为 12 个月。	限责任公司签订借款合同的关联交易公告》
2016 年 3 月 3 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 4.35%的人民币固定利率，期限为 12 个月。	详见公司公告：临 2016-002《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》
2016 年 4 月 6 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 4.35%的人民币固定利率，期限为 12 个月。	详见公司公告：临 2016-015《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〈金融服务合作协议〉的关联交易公告》
2016 年 5 月 30 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 26,500 万元，借款利率为年利率 4.35%的人民币固定利率，期限为 12 个月。	详见公司公告：临 2016-015《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〈金融服务合作协议〉的关联交易公告》

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

六、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：美元

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
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													0
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													3,530
报告期末对子公司担保余额合计（B）													3,530
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）													3,530
担保总额占公司净资产的比例（%）													8.80
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													0
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）													3,530
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）													3,530
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													
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，公司实际为全资子公司新加坡公司担保金额 3,530 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 3,530 万美元。													

3 其他重大合同或交易

公司 2016 年 3 月 25 日召开的第七届董事会第六次会议和 2016 年 4 月 27 日召开的 2015 年度股东大会，审议通过了《关于公司 2016 年日常关联交易预计的议案》。根据股东大会的授权，2016 年 6 月 30 日，本公司与浙江浙能石油新能源有限公司签署《船舶燃油年度供应协议》，浙江浙能石油新能源有限公司作为专业化能源供应公司负责本公司所需油品的集中供应。该协议自 2016 年 7 月 1 日起执行，至 2016 年 12 月 31 日止。协议有效期内的交易金额不超过 12,500 万元。

七、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，2013 年 1 月 31 日浙能集团承诺：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		
	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。	无	否	是		
其他承诺	其他	宁波海运集团有限公司	承诺自 2015 年 7 月 10 日起未来 12 个月内不减持本公司股票。	12 个月	是	是		

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

报告期内，公司未解聘会计师事务所，公司聘任的审计机构仍为立信会计师事务所（特殊普通合伙）。

九、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

适用 不适用

(一) 可转换公司债券情况

适用 不适用

(二) 公司治理情况

报告期，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《企业内部控制基本规范》及配套指引和中国证监会、上海证券交易所相关法律、法规及规范的要求，认真执行公司治理相关制度，不断完善公司治理结构和内控制度，优化公司治理环境，提高公司规范运作水平。

报告期，公司独立董事真虹先生因个人原因辞去公司独立董事职务，公司严格按照《公司章程》的要求增补公司独立董事。独立董事候选人不存在《公司法》第 146 条规定的情形，符合有关法律、法规以及《公司章程》规定的董事任职资格，提名程序符合法律、法规和《公司章程》的有关规定。经公司第七届董事会第六次会议审议通过并经公司 2015 年度股东大会批准，增补王端旭先生为公司第七届董事会独立董事。

报告期，公司严格执行信息披露和投资者关系管理工作的规范要求，加强内幕信息管理和执行力度，根据内控工作要求开展相关管理工作。目前公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

十、其他重大事项的说明

(一) 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

(二) 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

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

报告期内，公司未发生股份变动情况。

2、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	94,408
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

(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	35.41	0	无		国有法人
浙江华云清洁能源有限公司	0	70,755,773	6.86	0	无		境内非国有法人
天津港(集团)有限公司	0	15,000,000	1.46	0	无		国有法人
宁波江北富搏企业管理咨询咨询公司	0	7,268,288	0.71	0	无		境内非国有法人
全国社保基金一一四组合	6,293,435	6,293,435	0.61	0	无		未知
宁波交通投资控股有限公司	0	2,606,631	0.25	0	无		国有法人
董健	2,306,700	2,306,700	0.22	0	无		境内自然人
周志强	2,114,749	2,114,749	0.21	0	无		境内自然人
浙江省兴合集团有限责任公司	0	2,100,000	0.20	0	无		境内非国有法人
郭玉龙	1,863,300	1,863,300	0.18	0	无		境内自然人

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		365,062,214
浙江华云清洁能源有限公司	70,755,773		70,755,773
天津港(集团)有限公司	15,000,000		15,000,000
宁波江北富搏企业管理咨询咨询公司	7,268,288		7,268,288
全国社保基金一一四组合	6,293,435		6,293,435
宁波交通投资控股有限公司	2,606,631		2,606,631
董健	2,306,700		2,306,700
周志强	2,114,749		2,114,749
浙江省兴合集团有限责任公司	2,100,000		2,100,000
郭玉龙	1,863,300		1,863,300

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

注：公司第二大股东浙江省电力燃料有限公司已更名为浙江华云清洁能源有限公司，详见公司公告：临 2016—017《宁波海运股份有限公司关于公司第二大股东名称变更的公告》。

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(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情况

适用 不适用

(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、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
真虹	独立董事	离任	个人原因
王端旭	独立董事	选举	

三、其他说明

鉴于公司独立董事真虹先生因个人原因辞去公司独立董事职务，经公司第七届董事会第六次会议审议通过并经公司 2015 年度股东大会批准，增补王端旭先生为公司第七届董事会独立董事，其任期自股东大会审议通过之日起至第七届董事会届满止。

第九节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表 2016年6月30日

编制单位：宁波海运股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七/1	194,315,779.22	206,744,497.82
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	七/5	31,724,766.09	29,860,648.87
预付款项	七/6	6,018,978.05	2,805,741.87
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	七/9	3,389,768.32	3,319,756.33
买入返售金融资产			
存货	七/10	22,055,084.52	22,357,366.75
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		257,504,376.20	265,088,011.64
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	七/15	25,662,705.84	30,689,190.89
投资性房地产			
固定资产	七/17	2,015,218,626.78	2,085,223,469.83
在建工程	七/18	230,343,779.66	153,567,450.70
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	七/23	3,684,011,881.72	3,730,457,506.18

开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七/27	340,564.27	340,564.27
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,955,577,558.27	6,000,278,181.87
资产总计		6,213,081,934.47	6,265,366,193.51
流动负债：			
短期借款	七/28	618,113,280.00	607,276,000.00
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	七/32	55,586,170.34	87,617,224.26
预收款项	七/33	1,119,584.33	2,084,457.97
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七/34	18,876,671.81	15,118,911.93
应交税费	七/35	6,531,062.68	5,869,413.13
应付利息	七/36	3,964,130.95	4,440,947.56
应付股利			
其他应付款	七/38	62,065,033.62	40,266,687.94
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	七/40	281,282,309.39	315,270,133.02
其他流动负债			
流动负债合计		1,047,538,243.12	1,077,943,775.81
非流动负债：			
长期借款	七/41	2,059,000,000.00	2,085,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七/47	1,362,257.16	1,362,257.16
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,060,362,257.16	2,086,362,257.16
负债合计		3,107,900,500.28	3,164,306,032.97
所有者权益			

股本	七/48	1,030,850,948.00	1,030,850,948.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七/50	1,168,212,410.89	1,168,212,410.89
减：库存股			
其他综合收益	七/52	-5,377,861.81	-5,501,953.38
专项储备	七/53	1,105,345.27	
盈余公积	七/54	225,184,820.08	225,184,820.08
一般风险准备			
未分配利润	七/55	212,162,585.65	216,095,994.07
归属于母公司所有者权益合计		2,632,138,248.08	2,634,842,219.66
少数股东权益		473,043,186.11	466,217,940.88
所有者权益合计		3,105,181,434.19	3,101,060,160.54
负债和所有者权益总计		6,213,081,934.47	6,265,366,193.51

法定代表人：陈明东

主管会计工作负责人：董军 会计机构负责人：郭雅淑

母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位：宁波海运股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		155,399,636.24	136,044,585.63
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	15,437,536.27	19,953,734.79
预付款项		206,109.71	62,403.08
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七/2	1,267,283.86	1,575,332.60
存货		17,405,001.08	16,879,490.21
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			50,000,000.00
流动资产合计		189,715,567.16	224,515,546.31
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	708,167,905.84	713,194,390.89
投资性房地产			
固定资产		1,791,384,001.60	1,855,786,508.70
在建工程		230,343,779.66	153,567,450.70

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		776,227.97	892,145.81
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		340,564.27	340,564.27
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,731,012,479.34	2,723,781,060.37
资产总计		2,920,728,046.50	2,948,296,606.68
流动负债：			
短期借款			
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		40,221,409.10	37,975,682.43
预收款项		1,119,584.33	2,084,457.97
应付职工薪酬		15,890,094.11	12,882,131.83
应交税费		5,504,283.13	4,470,560.83
应付利息			
应付股利			
其他应付款		14,774,774.82	5,440,175.25
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		25,282,309.39	58,270,133.02
其他流动负债			
流动负债合计		102,792,454.88	121,123,141.33
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		1,362,257.16	1,362,257.16
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,362,257.16	1,362,257.16
负债合计		104,154,712.04	122,485,398.49
所有者权益：			
股本		1,030,850,948.00	1,030,850,948.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		1,062,642,410.89	1,062,642,410.89
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		924,481.41	
盈余公积		225,184,820.08	225,184,820.08
未分配利润		496,970,674.08	507,133,029.22
所有者权益合计		2,816,573,334.46	2,825,811,208.19
负债和所有者权益总计		2,920,728,046.50	2,948,296,606.68

法定代表人：陈明东

主管会计工作负责人：董军 会计机构负责人：郭雅淑

合并利润表

2016 年 1—6 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	七/56	493,045,908.21	534,212,546.11
其中：营业收入	七/56	493,045,908.21	534,212,546.11
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		473,502,003.97	525,990,943.42
其中：营业成本	七/56	372,670,845.30	393,287,076.22
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	七/57	5,826,768.51	7,496,080.65
销售费用			
管理费用	七/58	22,315,849.12	21,270,554.42
财务费用	七/59	72,670,599.87	103,937,232.13
资产减值损失	七/60	17,941.17	
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）	七/62	-5,026,485.05	600,138.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-5,026,485.05	600,138.41
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		14,517,419.19	8,821,741.10
加：营业外收入	七/63	425,029.26	350,069.74
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		14,942,448.45	9,171,810.84
减：所得税费用	七/64	1,742,102.16	8,606,098.57

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		13,200,346.29	565,712.27
归属于母公司所有者的净利润		6,375,101.06	4,398,498.93
少数股东损益		6,825,245.23	-3,832,786.66
六、其他综合收益的税后净额		124,091.57	-14,169.80
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		124,091.57	-14,169.80
（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		124,091.57	-14,169.80
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		124,091.57	-14,169.80
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		13,324,437.86	551,542.47
归属于母公司所有者的综合收益总额		6,499,192.63	4,384,329.13
归属于少数股东的综合收益总额		6,825,245.23	-3,832,786.66
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.0062	0.0048
（二）稀释每股收益（元/股）		0.0062	0.0048

法定代表人：陈明东

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
2016 年 1—6 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	267,030,906.99	310,357,479.72
减：营业成本	十七/4	241,556,966.13	243,217,529.79
营业税金及附加		1,921,102.05	2,335,297.15
销售费用			
管理费用		15,186,362.64	14,746,738.22
财务费用		1,878,102.46	16,064,130.51
资产减值损失		-24,242.44	
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	-5,026,485.05	600,138.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-5,026,485.05	600,138.41

二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,486,131.10	34,593,922.46
加：营业外收入		402,125.40	288,713.64
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,888,256.50	34,882,636.10
减：所得税费用		1,742,102.16	8,606,098.57
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		146,154.34	26,276,537.53
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		146,154.34	26,276,537.53
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：陈明东

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

2016年1—6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		522,084,873.77	582,937,259.91
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置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	七/66 (1)	13,643,890.99	12,876,615.66
经营活动现金流入小计		535,728,764.76	595,813,875.57
购买商品、接受劳务支付的现金		199,511,400.17	243,328,228.93
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		79,952,181.96	75,241,210.87
支付的各项税费		23,398,791.31	38,647,790.86
支付其他与经营活动有关的现金	七/66 (2)	18,136,508.90	18,928,003.42
经营活动现金流出小计		320,998,882.34	376,145,234.08
经营活动产生的现金流量净额		214,729,882.42	219,668,641.49
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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		91,541,461.94	94,423,019.10
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		91,541,461.94	94,423,019.10
投资活动产生的现金流量净额		-91,541,461.94	-94,423,019.10
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		550,746,560.00	174,802,650.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七/66 (3)	30,134,790.00	37,496,769.68
筹资活动现金流入小计		580,881,350.00	212,299,419.68
偿还债务支付的现金		571,684,000.00	240,833,900.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		80,767,447.20	106,886,650.53
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	七/66 (4)	35,791,045.61	63,612,636.94
筹资活动现金流出小计		688,242,492.81	411,333,187.47
筹资活动产生的现金流量净额		-107,361,142.81	-199,033,767.79

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		568,423.73	-37,472.14
五、现金及现金等价物净增加额		16,395,701.40	-73,825,617.54
加：期初现金及现金等价物余额		177,920,077.82	233,181,117.98
六、期末现金及现金等价物余额		194,315,779.22	159,355,500.44

法定代表人：陈明东

主管会计工作负责人：董军

会计机构负责人：郭雅淑

母公司现金流量表

2016 年 1—6 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		297,699,947.77	364,677,252.19
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,484,594.12	2,858,768.02
经营活动现金流入小计		299,184,541.89	367,536,020.21
购买商品、接受劳务支付的现金		129,856,332.44	170,248,894.41
支付给职工以及为职工支付的现金		58,493,977.54	59,296,369.44
支付的各项税费		17,243,970.79	32,858,180.30
支付其他与经营活动有关的现金		3,051,704.20	2,016,547.31
经营活动现金流出小计		208,645,984.97	264,419,991.46
经营活动产生的现金流量净额		90,538,556.92	103,116,028.75
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		802,500.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		50,000,000.00	
投资活动现金流入小计		50,802,500.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		77,368,239.50	77,292,583.00
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			50,000,000.00
投资活动现金流出小计		77,368,239.50	127,292,583.00
投资活动产生的现金流量净额		-26,565,739.50	-127,292,583.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		30,134,790.00	37,496,769.68
筹资活动现金流入小计		30,134,790.00	37,496,769.68
偿还债务支付的现金			1,322,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的		10,311,863.56	19,647,870.86

现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		35,787,921.12	63,612,592.23
筹资活动现金流出小计		46,099,784.68	84,582,463.09
筹资活动产生的现金流量净额		-15,964,994.68	-47,085,693.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		171,647.87	3,699.02
五、现金及现金等价物净增加额		48,179,470.61	-71,258,548.64
加：期初现金及现金等价物余额		107,220,165.63	198,062,172.86
六、期末现金及现金等价物余额		155,399,636.24	126,803,624.22

法定代表人：陈明东

主管会计工作负责人：董军

会计机构负责人：郭雅淑

合并所有者权益变动表
2016年1—6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	1,030,850,948.00				1,168,212,410.89		-5,501,953.38		225,184,820.08		216,095,994.07	466,217,940.88	3,101,060,160.54
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	1,030,850,948.00				1,168,212,410.89		-5,501,953.38		225,184,820.08		216,095,994.07	466,217,940.88	3,101,060,160.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							124,091.57	1,105,345.27			-3,933,408.42	6,825,245.23	4,121,273.65
（一）综合收益总额							124,091.57				6,375,101.06	6,825,245.23	13,324,437.86
（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											-10,308,509.48		-10,308,509.48
1. 提取盈余公积													

2016 年半年度报告

2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-10,308,509.48		-10,308,509.48		
4. 其他												0.00		
（四）所有者权益内部结转												0.00		
1. 资本公积转增资本（或股本）												0.00		
2. 盈余公积转增资本（或股本）												0.00		
3. 盈余公积弥补亏损												0.00		
4. 其他												0.00		
（五）专项储备												1,105,345.27		
1. 本期提取												4,474,275.09		
2. 本期使用												3,368,929.82		
（六）其他												0.00		
四、本期期末余额	1,030,850,948.00				1,168,212,410.89		-5,377,861.81		1,105,345.27	225,184,820.08		212,162,585.65	473,043,186.11	3,105,181,434.19

项目	上期												
	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	872,440,086.00			135,955,777.47	495,521,901.21		-6,448,739.52		222,288,006.35		213,254,202.60	459,740,652.21	2,392,751,886.32
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													

2016 年半年度报告

其他											
二、本年期初余额	872,440,086.00		135,955,777.47	495,521,901.21	-6,448,739.52	222,288,006.35	213,254,202.60	459,740,652.21	2,392,751,886.32		
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	158,410,862.00		-135,955,777.47	672,690,509.68	-14,169.80	-	-5,910,010.55	-3,832,786.66	685,388,627.20		
(一)综合收益总额					-14,169.80		4,398,498.93	-3,832,786.66	551,542.47		
(二)所有者投入和减少资本	158,410,862.00		-135,955,777.47	672,690,509.68					695,145,594.21		
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本	158,410,862.00		-135,955,777.47	672,690,509.68					695,145,594.21		
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配						-	-10,308,509.48		-10,308,509.48		
1. 提取盈余公积						-	-				
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配							-10,308,509.48		-10,308,509.48		
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	1,030,850,948.00				1,168,212,410.89	-6,462,909.32	222,288,006.35	207,344,192.05	455,907,865.55	3,078,140,513.52

法定代表人：陈明东

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
2016年1—6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	1,030,850,948.00				1,062,642,410.89				225,184,820.08	507,133,029.22	2,825,811,208.19
加：会计政策变更											0.00
前期差错更正											0.00
其他											0.00
二、本年期初余额	1,030,850,948.00				1,062,642,410.89				225,184,820.08	507,133,029.22	2,825,811,208.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								924,481.41	0.00	-10,162,355.14	-9,237,873.73
（一）综合收益总额										146,154.34	146,154.34
（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										-10,308,509.48	-10,308,509.48
1. 提取盈余公积											

2016 年半年度报告

2. 对所有者（或股东）的分配										-10,308,509.48	-10,308,509.48
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）											0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）											0.00
3. 盈余公积弥补亏损											0.00
4. 其他											0.00
（五）专项储备							924,481.41				924,481.41
1. 本期提取							3,406,799.7				3,406,799.70
2. 本期使用							2,482,318.29				2,482,318.29
（六）其他											0.00
四、本期末余额	1,030,850,948.00			1,062,642,410.89			924,481.41	225,184,820.08	496,970,674.08		2,816,573,334.46

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	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
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	158,410,862.00			-135,955,777.47	672,690,509.68		-	-	15,968,028.05		711,113,622.26
（一）综合收益总额									26,276,537.53		26,276,537.53
（二）所有者投入和减少资本	158,410,862.00			-135,955,777.47	672,690,509.68						695,145,594.21
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本	158,410,862.00			-135,955,777.47	672,690,509.68						695,145,594.21
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									-	-10,308,509.48	-10,308,509.48
1. 提取盈余公积									-	-	

2016 年半年度报告

2. 对所有者（或股东）的分配										-10,308,509.48	-10,308,509.48
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、本期期末余额	1,030,850,948.00				1,062,642,410.89			-	222,288,006.35	507,338,243.17	2,823,119,608.41

法定代表人：陈明东

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”于2015年5月11日提前赎回，截至赎回日，公司公开发行的可转换公司债券“海运转债”累计已有7,186,780张债券转为公司股票，累计转增实收资本（股本）159,705,248.00元，累计计入资本公积（股本溢价）678,130,774.87元。公司注册资本增至人民币1,030,850,948.00元，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具信会师报字[2015]第114748号验资报告。

截至2016年6月30日止，本公司累计发行股本总数103,085.09万股，注册资本为103,085.09万元。

2015年8月10日由宁波市市场监督管理局换发企业法人营业执照，注册号330200000037987，法定代表人为陈明东。公司所属行业为：交通运输业。

本公司经营范围为：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；沿海液化气体船、普通货船海务、机务管理和安全与防污染管理；货物中转、联运、仓储，揽货、订舱、租船；国内水路货物运输代理；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；代理海船船员办理申请培训、考试、申领证书（海员证和外国船员证书除外）等有关手续，代理船员用人单位管理海船船员事务，为国内航行海船提供配员等相关活动。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

公司注册地址：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2016年8月24日批准报出。

2、合并财务报表范围

截至 2016 年 6 月 30 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

本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（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

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、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、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。

10、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。

11、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。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面

	价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。
--	---

(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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	1.00	1.00
2—3 年	2.00	2.00
3 年以上		
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

12、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。

13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

14、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“五/5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五/6 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、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降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，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；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。

15、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。

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	3.20-2.40
船舶及附属设备	年限平均法	8-25	4、5	11.88-3.80
机器设备	年限平均法	5-12	4	19.20-8.00
运输设备	年限平均法	5-8	4	19.20-12.00
其他设备	年限平均法	5-8	4	19.20-12.00

(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。

16、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。

17、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。

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量

a. 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土地使用权于政府。

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，本年末公路经营权-路产的使用寿命及摊销方法发生会计估计变更，具体详见本附注五、（二十四）2；本年末公路经营权-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。

19、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、使用寿命有限的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。

20、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。

21、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

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。

(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。

22、收入

(1) 销售商品收入的确认确认和计量原则

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。

23、政府补助

(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。

24、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。

25、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。

26、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

(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	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、6、5、3、0
消费税	按应税营业收入计缴	3、5
营业税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	3、5
城市维护建设税	按应纳税所得额计缴	25
企业所得税	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

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，其他应税营业收入按 5% 的税率征收营业税。根据《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知（财税[2016]36 号）》的相关规定，自 2016 年 5 月 1 日起，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按 3% 的简易征收税率征收增值税，其他业务包括通行费代收手续费按 6% 税率征收增值税和房屋租赁业务按 5% 税率征收增值税。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

□适用 √不适用

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	期初余额
库存现金	50.17	75.87
银行存款	97,315,729.05	137,920,001.95
其他货币资金	97,000,000.00	68,824,420.00
合计	194,315,779.22	206,744,497.82
其中：存放在境外的款项总额	17,016,045.33	22,050,817.46

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		
其他保证金		28,824,420.00
合计		28,824,420.00

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

适用 不适用

(2) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

5、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	31,883,262.01	100	158,495.92	0.50	31,724,766.09	30,010,702.37	100	150,053.50	0.50	29,860,648.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	31,883,262.01	/	158,495.92	/	31,724,766.09	30,010,702.37	/	150,053.50	/	29,860,648.87

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			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	31,883,262.01	158,495.92	0.50
1 年以内小计	31,883,262.01	158,495.92	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	31,883,262.01	158,495.92	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 8,442.42 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3)

本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4) 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 29,489,793.56 元，占应收账款期末余额合计数的比例 92.49%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 147,448.97 元。

6、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		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	6,018,798.05	99.99	2,805,561.87	99.99
1 至 2 年	180.00	0.01	180.00	0.01
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	6,018,978.05	100.00	2,805,741.87	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 4,693,147.88 元，占预付款项期

末余额合计数的比例 77.97%。

7、应收利息

适用 不适用

8、应收股利

适用 不适用

9、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					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	3,415,969.37	100.00	26,201.05	0.77	3,389,768.32	3,336,458.63	100.00	16,702.3	0.50	3,319,756.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	3,415,969.37	/	26,201.05	/	3,389,768.32	3,336,458.63	/	16,702.3	/	3,319,756.33

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			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	3,321,895.37	25,260.31	0.76
1 年以内小计	3,321,895.37	25,260.31	0.76
1 至 2 年	94,074.00	940.74	1.00
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	3,415,969.37	26,201.05	0.77

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 9,498.75 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,999,604.60	2,154,468.53
其他往来款	1,416,364.77	1,181,990.10
合计	3,415,969.37	3,336,458.63

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	备用金	230,000.00	一年以下	6.73	1,150.00
第二名	备用金	150,000.00	一年以下	4.39	750.00
第三名	备用金	133,156.00	一年以下	3.9	665.78
第四名	备用金	120,000.00	一年以下	3.51	600.00
第五名	备用金	112,386.48	一年以下	3.29	561.93
合计	/	745,542.48	/	21.82	3,727.71

(6) 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

10、存货**(1) 存货分类**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
燃料	20,327,678.74		20,327,678.74	22,322,461.09	0.00	22,322,461.09
原材料	1,727,405.78		1,727,405.78	34,905.66	0.00	34,905.66
合计	22,055,084.52		22,055,084.52	22,357,366.75		22,357,366.75

(2) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、可供出售金融资产

□适用 √不适用

13、持有至到期投资

□适用 √不适用

14、长期应收款

□适用 √不适用

15、长期股权投资

√适用 □不适用

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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
上海协同科技股份有限公司	30,270,699.53			-5,055,533.05					25,215,166.48	
宁波港海船务代理有限公司	418,491.36			29,048.00					447,539.36	
小计	30,689,190.89			-5,026,485.05					25,662,705.84	
合计	30,689,190.89			-5,026,485.05					25,662,705.84	

16、投资性房地产

□适用 √不适用

17、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		合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	73,574,811.69	3,117,577,869.11	10,234,623.80	6,876,362.59	3,208,263,667.19
2. 本期增加金额		6,102,199.12		69,127.39	6,171,326.51
(1) 购置				66,999.56	66,999.56
(2) 其他变动		6,102,199.12		2,127.83	6,104,326.95
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他变动					
4. 期末余额	73,574,811.69	3,123,680,068.23	10,234,623.80	6,945,489.98	3,214,434,993.70
二、累计折旧					

1. 期初余额	25,628,559.44	1,084,694,689.25	7,568,364.17	5,148,584.50	1,123,040,197.36
2. 本期增加金额	1,747,401.78	73,763,443.82	377,549.22	287,774.74	76,176,169.56
(1) 计提	1,747,401.78	71,921,771.38	377,549.22	286,310.35	74,333,032.73
(2) 其他变动		1,841,672.44		1,464.39	1,843,136.83
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他变动					
4. 期末余额	27,375,961.22	1,158,458,133.07	7,945,913.39	5,436,359.24	1,199,216,366.92
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) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	46,198,850.47	1,965,221,935.16	2,288,710.41	1,509,130.74	2,015,218,626.78
2. 期初账面价值	47,946,252.25	2,032,883,179.86	2,666,259.63	1,727,778.09	2,085,223,469.83

说明：本期其他变动系外币折算差额引起的其他变动

(2) 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

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	123,989,561.94	0.00	318,998,983.33

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

18、在建工程

适用 不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
3 艘大灵便型散货轮	230,343,779.66		230,343,779.66	153,567,450.70		153,567,450.70
合计	230,343,779.66		230,343,779.66	153,567,450.70		153,567,450.70

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入 固定资产 金额	本期其他 减少 金额	期末 余额	工程 累计 投入 占预 算比 例(%)	工程 进度	利息 资本 化累 计金 额	其中： 本期 利息 资本 化金 额	本期 利息 资本 化率 (%)	资金 来源
3 艘大灵便 型散货轮	509,940,000.00	153,567,450.70	76,776,328.96			230,343,779.66	45.17	50%				自有 资金
合计	509,940,000.00	153,567,450.70	76,776,328.96			230,343,779.66	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

19、工程物资

□适用 √不适用

20、固定资产清理

□适用 √不适用

21、生产性生物资产

□适用 √不适用

22、油气资产

□适用 √不适用

23、无形资产

(1). 无形资产情况

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	公路经营权-公 路大修理支出	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	4,042,860,863.85	244,173,211.87	48,056,752.00	3,196,956.40	4,338,287,784.12
2. 本期增加 金额					
(1) 购置					
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	4,042,860,863.85	244,173,211.87	48,056,752.00	3,196,956.40	4,338,287,784.12
二、累计摊销					

1. 期初余额	468,254,059.89	137,329,979.26	500,591.17	1,745,647.62	607,830,277.94
2. 本期增加金额	43,296,949.56		3,003,547.02	145,127.88	46,445,624.46
(1) 计提	43,296,949.56		3,003,547.02	145,127.88	46,445,624.46
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	511,551,009.45	137,329,979.26	3,504,138.19	1,890,775.50	654,275,902.40
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	3,531,309,854.40	106,843,232.61	44,552,613.81	1,306,180.90	3,684,011,881.72
2. 期初账面价值	3,574,606,803.96	106,843,232.61	47,556,160.83	1,451,308.78	3,730,457,506.18

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

□适用 √不适用

24、开发支出

□适用 √不适用

25、商誉

□适用 √不适用

26、长期待摊费用

□适用 √不适用

27、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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	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	1,362,257.16	340,564.27	1,362,257.16	340,564.27
合计	1,362,257.16	340,564.27	1,362,257.16	340,564.27

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

28、短期借款

√适用 □不适用

(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		97,404,000.00
保证借款	228,113,280.00	129,872,000.00
信用借款	390,000,000.00	380,000,000.00
合计	618,113,280.00	607,276,000.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

29、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

30、衍生金融负债

□适用 √不适用

31、应付票据

□适用 √不适用

32、应付账款**(1) 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付帐款	55,586,170.34	87,617,224.26
合计	55,586,170.34	87,617,224.26

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

33、预收款项**(1) 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收帐款	1,119,584.33	2,084,457.97
合计	1,119,584.33	2,084,457.97

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

34、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	14,156,458.93	72,427,752.26	68,779,708.28	17,804,502.91
二、离职后福利-设定提存计划	962,453.00	5,889,381.70	5,779,665.80	1,072,168.90
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	15,118,911.93	78,317,133.96	74,559,374.08	18,876,671.81

(2) 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	13,164,673.40	58,539,827.37	55,388,761.37	16,315,739.40
二、职工福利费	0.00	3,607,479.57	3,265,479.57	342,000.00
三、社会保险费	679,348.60	3,998,377.72	3,946,843.22	730,883.10
其中：医疗保险费	625,674.60	3,400,454.00	3,384,592.80	641,535.80
工伤保险费	12,693.00	278,531.60	251,911.70	39,312.90
生育保险费	40,981.00	259,274.70	250,221.30	50,034.40
其他	0.00	60,117.42	60,117.42	0.00
四、住房公积金	224.00	4,964,987.00	4,965,211.00	0.00
五、工会经费和职工教育经费	312,212.93	1,296,783.88	1,193,116.40	415,880.41
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
其他		20,296.72	20,296.72	
合计	14,156,458.93	72,427,752.26	68,779,708.28	17,804,502.91

(3) 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	876,011.40	5,408,615.80	5,283,936.80	1,000,690.40
2、失业保险费	86,441.60	480,765.90	495,729.00	71,478.50
3、企业年金缴费				
合计	962,453.00	5,889,381.70	5,779,665.80	1,072,168.90

35、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,243,904.52	671,558.16
消费税		
营业税		1,142,066.87
企业所得税	-208,430.06	700,438.25
个人所得税	544,447.14	1,784,658.12
城市维护建设税	297,073.31	126,953.75
教育费附加	212,195.24	90,681.25
车船税	1,334,025.00	1,200,437.00
其他	107,847.53	152,619.73
合计	6,531,062.68	5,869,413.13

36、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	3,174,583.35	3,743,334.72
企业债券利息		
短期借款应付利息	789,547.60	697,612.84
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	3,964,130.95	4,440,947.56

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

37、应付股利

□适用 √不适用

38、其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	62,065,033.62	40,266,687.94
合计	62,065,033.62	40,266,687.94

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

39、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

40、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	256,000,000.00	257,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	25,282,309.39	58,270,133.02
合计	281,282,309.39	315,270,133.02

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

41、长期借款

√适用 □不适用

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	2,059,000,000.00	2,085,000,000.00
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	2,059,000,000.00	2,085,000,000.00

42、应付债券

□适用 √不适用

43、长期应付款

□适用 √不适用

44、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

45、专项应付款

□适用 √不适用

46、预计负债

□适用 √不适用

47、递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,362,257.16			1,362,257.16	购船补助款
合计	1,362,257.16			1,362,257.16	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	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	1,362,257.16				1,362,257.16	与资产相关
合计	1,362,257.16				1,362,257.16	/

48、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	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	1,030,850,948.00						1,030,850,948.00

49、其他权益工具

□适用 √不适用

50、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,034,683,454.07			1,034,683,454.07
其他资本公积	133,528,956.82			133,528,956.82
合计	1,168,212,410.89			1,168,212,410.89

51、库存股

□适用 √不适用

52、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	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	-5,501,953.38	124,091.57			124,091.57	0.00	-5,377,861.81
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	-5,501,953.38	124,091.57			124,091.57	0.00	-5,377,861.81
其他综合收益合计	-5,501,953.38	124,091.57			124,091.57	0.00	-5,377,861.81

53、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		4,474,275.09	3,368,929.82	1,105,345.27
合计		4,474,275.09	3,368,929.82	1,105,345.27

54、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	225,184,820.08			225,184,820.08
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	225,184,820.08			225,184,820.08

55、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	216,095,994.07	213,254,202.60
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)	0.00	0.00
调整后期初未分配利润	216,095,994.07	213,254,202.60
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,375,101.06	4,398,498.93
减：提取法定盈余公积	0.00	0.00
提取任意盈余公积	0.00	0.00
提取一般风险准备	0.00	0.00
应付普通股股利	10,308,509.48	10,308,509.48

转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	212,162,585.65	207,344,192.05

56、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	492,061,683.67	372,465,160.38	533,434,708.58	393,141,819.20
其他业务	984,224.54	205,684.92	777,837.53	145,257.02
合计	493,045,908.21	372,670,845.30	534,212,546.11	393,287,076.22

57、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	3,220,571.78	4,502,981.99
城市维护建设税	1,317,282.39	1,485,700.93
教育费附加	940,916.00	1,061,214.95
资源税		
其他	347,998.34	446,182.78
合计	5,826,768.51	7,496,080.65

58、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	15,629,258.27	15,028,571.89
长期资产折旧及摊销	2,155,650.47	2,023,963.81
业务招待费、差旅费	485,011.75	668,173.14
税金	794,293.71	957,580.72
租赁费、综合费、水电费、修理费	838,456.29	822,802.62
聘请中介机构费、顾问费	849,849.25	1,019,943.40
通讯费、办公费	236,163.82	203,167.59
其他	1,327,165.56	546,351.25
合计	22,315,849.12	21,270,554.42

59、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	71,463,395.06	104,851,058.60
减：利息收入	-1,266,143.99	-2,170,829.30
汇兑损益	105,864.74	17,425.04
其他	2,367,484.06	1,239,577.79
合计	72,670,599.87	103,937,232.13

60、资产减值损失

√适用 □不适用

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	17,941.17	
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	17,941.17	

61、公允价值变动收益

□适用 √不适用

62、投资收益

√适用 □不适用

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	-5,026,485.05	600,138.41
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	-5,026,485.05	600,138.41

63、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			
其中：固定资产处置利得			
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	251,247.68	216,000.00	251,247.68
其他	173,781.58	134,069.74	173,781.58
合计	425,029.26	350,069.74	425,029.26

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

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
船舶节能减排和安全生产专项补助		216,000.00	与收益相关
中小微企业录用高校毕业生社保补贴	237,209.00		与收益相关
其他补助	14,038.68		与收益相关
合计	251,247.68	216,000.00	/

64、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	1,742,102.16	8,606,098.57
递延所得税费用		
合计	1,742,102.16	8,606,098.57

65、其他综合收益

详见附注 七/52

66、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
收到利息收入	1,266,143.99	2,170,829.30
收到政府补助	251,247.68	216,000.00
收到违约金、补偿金		3,000.00
收到其他往来款	12,126,499.32	10,486,786.36
合计	13,643,890.99	12,876,615.66

(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	3,320,653.53	1,563,695.85
支付其他往来款	14,815,855.37	17,364,307.57
合计	18,136,508.90	18,928,003.42

(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	30,134,790.00	37,000,000.00

债转股兑付款余额退回		496,769.68
合计	30,134,790.00	37,496,769.68

(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
各项受限保证金付出	1,310,370.00	28,824,420.00
融资租赁费用支付	34,477,551.12	34,788,172.23
各项筹资手续费付出	3,124.49	44.71
合计	35,791,045.61	63,612,636.94

67、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	13,200,346.29	565,712.27
加：资产减值准备	17,941.17	0.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	76,176,169.56	73,528,797.10
无形资产摊销	46,445,624.46	40,434,971.02
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）		
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）	71,869,119.20	105,066,012.48
投资损失（收益以“-”号填列）	5,026,485.05	-600,138.41
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-383,173.16	3,070,761.02
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	23,575,646.30	-44,564,836.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-21,198,276.45	42,167,362.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	214,729,882.42	219,668,641.49
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		712,852,000.00
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	194,315,779.22	159,355,500.44
减：现金的期初余额	177,920,077.82	233,181,117.98
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	16,395,701.40	-73,825,617.54

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 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	194,315,779.22	177,920,077.82
其中：库存现金	50.17	75.87
可随时用于支付的银行存款	97,315,729.05	137,920,001.95
可随时用于支付的其他货币资金	97,000,000.00	40,000,000.00
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	194,315,779.22	177,920,077.82
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		

68、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产	3,638,153,087.01	质押担保
合计	3,638,153,087.01	/

其他说明：

无形资产中所有权受到限制的资产详见附注“十四/1（1）重要承诺事项1”。

69、外币货币性项目

√适用 □不适用

(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			20,559,266.38
其中：美元	3,063,479.74	6.6312	20,314,546.86
欧元			
港币			
人民币			

新加坡元	49,870.62	4.9071	244,719.52
人民币			
应收账款			18,984,950.66
其中：美元	2,862,973.62	6.6312	18,984,950.66
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
短期借款			228,113,280.00
美元	34,400,000.00	6.6312	228,113,280.00
应付款项			16,839,072.34
美元	2,539,370.30	6.6312	16,839,072.34

(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

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

70、套期

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、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

√适用 □不适用

(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	6 SHENTON WAY #24-08 OUE DOWNTOWN SINGAPORE	交通运输业	100.00		设立
宁波创新船务有限公司	新加坡	6 SHENTON WAY #24-08 OUE DOWNTOWN 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 28CONNAUGHT 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	6,825,245.23		473,043,186.11

(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						期初余额					
	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	27,819,156.03	3,706,121,719.61	3,733,940,875.64	709,546,618.26	2,059,000,000	2,768,546,618.26	54,090,709.10	3,753,584,581.51	3,807,675,290.61	771,291,841.22	2,085,000,000	2,856,291,841.22

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	162,756,438.71	14,010,807.99	14,010,807.99	123,594,428.75	148,652,022.19	-7,822,013.59	-7,822,013.59	118,795,905.03

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(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	期初余额/ 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	279,438,636.25	289,965,715.07
非流动资产	37,434,536.54	32,723,808.76
资产合计	316,873,172.79	322,689,523.83
流动负债	228,699,314.34	216,837,183.81
非流动负债		
负债合计	228,699,314.34	216,837,183.81
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	88,173,858.45	105,852,340.02
按持股比例计算的净资产份额	25,215,166.48	30,270,699.53
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	25,215,166.48	30,270,699.53
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	90,361,823.13	28,229,579.78
净利润	-17,678,481.57	2,016,466.95
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-17,678,481.57	2,016,466.95
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	期初余额/ 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	447,539.36	422,447.47
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	50,888.58	23,487.34
--其他综合收益		
--综合收益总额	50,888.58	23,487.34

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

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 2016 年 6 月 30 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 2016 年 1-6 月的净利润将减少或增加约 357.32 万元（2015 年 12 月 31 日：1,309.74 万元）。

管理层认为 50 个基点合理反映了下半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			年初余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
外币金融资产						
货币资金	20,314,546.86	244,719.52	20,559,266.38	22,497,709.16	425,664.12	22,923,373.28
应收款项	18,984,950.66		18,984,950.66	11,382,217.67		11,382,217.67
合计	39,299,497.52	244,719.52	39,544,217.04	33,879,926.83	425,664.12	34,305,590.95
外币金融负债						
短期借款	228,113,280.00		228,113,280.00	227,276,000.00		227,276,000.00
应付款项	16,839,072.34		16,839,072.34	13,352,602.53		13,352,602.53
一年内到期的						

非流动负债					
合计	244,952,352.34		244,952,352.34	240,628,602.53	240,628,602.53

于 2016 年 6 月 30 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 2016 年 1-6 月净利润将增加或减少 13.63 万元(2015 年 12 月 31 日: 46.76 万元)。

管理层认为 5%合理反映了下半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 2016 年 6 月 30 日,本公司的净流动负债约为 7.90 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 2015 年 9 月 21 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 15 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	194,315,779.22					194,315,779.22
应收款项	35,114,534.41					35,114,534.41
合计	229,430,313.63					229,430,313.63
金融负债	0.00					
短期借款	618,113,280.00					618,113,280.00
应付款项	121,615,334.91					121,615,334.91
一年内到期的非流动负债	281,282,309.39					281,282,309.39
长期借款		306,000,000.00	366,000,000.00	1,097,000,000.00	290,000,000.00	2,059,000,000.00
应付债券						
长期应付款						
合计	1,021,010,924.30	306,000,000.00	366,000,000.00	1,097,000,000.00	290,000,000.00	3,080,010,924.30

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	206,744,497.82					206,744,497.82
应收款项	33,180,405.20					33,180,405.20
合计	239,924,903.02					239,924,903.02
金融负债	0.00					
短期借款	607,276,000.00					607,276,000.00

应付款项	132,324,859.76					132,324,859.76
一年内到期的非流动负债	315,270,133.02					315,270,133.02
长期借款		300,000,000.00	350,000,000.00	1,125,000,000.00	310,000,000.00	2,085,000,000.00
应付债券						
长期应付款						
合计	1,054,870,992.78	300,000,000.00	350,000,000.00	1,125,000,000.00	310,000,000.00	3,139,870,992.78

十一、公允价值的披露

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	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	35.41	35.41

本企业的母公司情况的说明

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

本企业子公司的情况详见附注

“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

“九、在其他主体中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
浙江浙能富兴燃料有限公司	集团兄弟公司
舟山富兴燃料有限公司	集团兄弟公司
浙江省能源集团财务有限责任公司	集团兄弟公司
浙能集团(香港)有限公司	集团兄弟公司

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

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	9,651,701.36	7,258,347.22
浙江省能源集团财务有限责任公司	付款保函手续费	225,143.32	229,473.00
浙江省能源集团财务有限责任公司	委托贷款手续费		40,000.00

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	144,413,060.24	231,636,631.14
舟山富兴燃料有限公司	船舶运输服务	77,751,861.20	35,545,328.84
浙能集团（香港）有限公司	船舶运输服务	64,419,405.99	51,345,533.59
浙江省能源集团财务有限责任公司	存款利息	381,879.28	740,246.75

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3) 关联租赁情况

适用 不适用

(4) 关联担保情况

适用 不适用

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(新加坡)有限公司	15,300,000.00 美元	2016.4.27	2017.4.26	否
宁波海运(新加坡)有限公司	20,000,000.00 美元	2016.6.28	2017.6.27	否

本公司作为被担保方

单位：元 币种：人民币

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
浙江省能源集团财务有限责任公司	25,497,000.00	2015.3.10	2017.2.27	是
浙江省能源集团财务有限责任公司	25,497,000.00	2015.3.10	2017.4.29	是
浙江省能源集团财务有限责任公司	25,497,000.00	2015.3.10	2017.6.28	是
浙江省能源集团财务有限责任公司	25,497,000.00	2015.8.31	2017.2.27	是
浙江省能源集团财务有限责任公司	25,497,000.00	2015.8.31	2017.4.29	是
浙江省能源集团财务有限责任公司	25,497,000.00	2015.10.11	2017.6.28	是
浙江省能源集团财务有限责任公司	25,497,000.00	2016.1.21	2017.2.27	否
浙江省能源集团财务有限责任公司	25,497,000.00	2016.3.22	2017.4.29	否
浙江省能源集团财务有限责任公司	25,497,000.00	2016.6.22	2017.6.28	否

关联担保情况说明

本公司作为担保方情况说明：

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 2015 年 12 月 31 日止，本公司实际为宁波海运（新加坡）有限公司担保总额为 3,550 万美元。

本公司作为被担保方情况说明：

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 3 艘 49,500 吨散货船建造合同。合同约定，在公司支付第一至四期船款的同时，提供下一期经卖方确认的付款保函。2015

年度浙江省能源集团财务有限责任公司共为公司出具了 6 份付款保函，金额共计 152,982,000.00 元。根据付款保函约定，公司按主合同约定履行完毕付款义务，保函即行失效。截至 2016 年 6 月 30 日止，浙江省能源集团财务有限责任公司为本公司出具的 3 份付款保函相关担保责任尚未履行完毕，担保金额共计 76,491,000.00 元。

(5) 关联方资金拆借

适用 不适用

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	65,000,000.00	2015.12.04	2016.12.02	
浙江省能源集团财务有限责任公司	30,000,000.00	2016.03.03	2017.03.02	
浙江省能源集团财务有限责任公司	30,000,000.00	2016.04.06	2017.04.06	
浙江省能源集团财务有限责任公司	265,000,000.00	2016.05.27	2017.05.27	
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7) 关键管理人员报酬

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

适用 不适用

(1) 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		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	55,386,068.15		68,448,804.96	
应收账款	浙江浙能富兴燃料有限公司	8,679,003.99	433,950.20	8,691,537.69	43,457.69
应收账款	舟山富兴燃料有限公司	4,963,742.50	248,187.13	8,025,808.00	40,129.04
应收账款	浙能集团(香港)有限公司	10,872,535.55	54,362.68	5,516,743.66	27,583.72

(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	期初账面余额
短期借款	浙江省能源集团财务有限责任公司	390,000,000.00	380,000,000.00
应付利息	浙江省能源集团财务有限责任公司	471,250.00	528,000.01

7、关联方承诺

根据公司 2016 年 4 月 27 日召开的 2015 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 2016 年 5 月 25 日重新签订了《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协议有效期内第一年最高不超过 4 亿元，第二年最高不超过 6 亿元；浙能财务公司在协议的有效期限内第一年向公司及公司控股子公司提供不超过 10 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），第二年不超过 15 亿元。协议有效期 2 年。

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

适用 不适用

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 2016 年 6 月 30 日借款金额为 16.16 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 2016 年 6 月 30 日借款金额为 6.99 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 1,764.70 万元，累计已支付 22,351.00 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
2016 年 7-12 月	17,646,950.26
2017 年度	8,823,475.13
合 计	26,470,425.39

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 1,683.06 万元，累计已支付 22,820.56 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
2016 年 7-9 月	8,415,300.43

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、或有事项

适用 不适用

(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（4）”

(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、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

适用 不适用

(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) 报告分部的财务信息

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：

单位：元 币种：人民币

项目	航运运输分部	公路运营分部	分部间抵销	合计
一、对外交易收入	330,289,469.50	162,756,438.71		493,045,908.21
二、对外交易成本	301,698,820.77	70,972,024.53		372,670,845.30
三、分部间交易收入				0.00
四、对联营和合营企业的投资收益	-5,026,485.05			-5,026,485.05
五、资产减值损失	15,069.22	2,871.95		17,941.17
六、折旧和摊销费用	75,142,882.12	47,478,911.90		122,621,794.02
七、利润总额（亏损总额）	1,013,376.57	14,010,807.99	81,736.11	14,942,448.45
八、所得税费用	1,742,102.16	0.00		1,742,102.16
九、净利润（净亏损）	6,014,783.53	14,010,807.99	6,825,245.23	13,200,346.29
十、资产总额	3,087,571,058.83	3,733,940,875.64	608,430,000.00	6,213,081,934.47
十一、负债总额	339,353,882.02	2,768,546,618.26		3,107,900,500.28
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	25,662,705.84			25,662,705.84
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	7,788,723.35	-47,462,861.90		-39,674,138.55

(3) 其他说明:

①分部按产品或业务划分的对外交易收入和成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
航运分部主营业务	330,289,469.50	301,698,820.77	385,560,523.92	331,249,847.19
航运分部其他业务				
公路分部主营业务	161,772,214.17	70,766,339.61	147,874,184.66	61,891,972.01
公路分部其他业务	984,224.54	205,684.92	777,837.53	145,257.02
小计	493,045,908.21	372,670,845.30	534,212,546.11	393,287,076.22

②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	429,787,345.70	459,009,501.91
来源于其他国家或地区的对外交易收入	63,258,562.51	75,203,044.20
小计	493,045,908.21	534,212,546.11

项目	本期发生额	上期发生额
位于本国的非流动资产	5,754,628,998.95	5,780,626,708.24
位于其他国家或地区的非流动资产	200,948,559.32	201,530,651.04
小计	5,955,577,558.27	5,982,157,359.28

③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 160,298,496.87 元，占本公司营业收入的 32.51%。

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 86,304,565.93 元，占本公司营业收入的 17.50%。

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 64,419,405.99 元，占本公司营业收入的 13.07%。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**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）**①租期及租金**

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

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

②租赁期满时船舶处理

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

十七、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					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	15,515,111.83	100	77,575.56	100	15,437,536.27	20,054,004.81	100	100,270.02	100	19,953,734.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	15,515,111.83	/	77,575.56	/	15,437,536.27	20,054,004.81	/	100,270.02	/	19,953,734.79

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			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	15,515,111.83	77,575.56	0.5
1 年以内小计	15,515,111.83	77,575.56	0.5
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	15,515,111.83	77,575.56	0.5

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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 22,694.46 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4) 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 15,515,111.83 元，占应收账款期末余额合计数的比例 100%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 77,575.56 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					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	1,273,652.12	100	6,368.26	100	1,267,283.86	1,583,248.84	100	7,916.24	100	1,575,332.60

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	1,273,652.12	/	6,368.26	/	1,267,283.86	1,583,248.84	/	7,916.24	/	1,575,332.60

期末单项金额重大并单项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			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	1,273,652.12	6,368.26	0.5
1 年以内小计	1,273,652.12	6,368.26	0.5
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	1,273,652.12	6,368.26	0.5

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：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,547.98 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,053,485.68	1,040,197.04
其他往来款	220,166.44	543,051.80
合计	1,273,652.12	1,583,248.84

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	备用金	133,156.00	一年以下	10.45	665.78
第二名	备用金	112,386.48	一年以下	8.82	561.93
第三名	备用金	99,787.20	一年以下	7.83	498.94
第四名	其他往来款	95,000.00	一年以下	7.46	475.00
第五名	其他往来款	63,643.82	一年以下	5.00	318.22
合计	/	503,973.50	/	39.56	2,519.87

(6) 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
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	25,662,705.84		25,662,705.84	30,689,190.89		30,689,190.89
合计	708,167,905.84		708,167,905.84	713,194,390.89		713,194,390.89

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	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(新加坡)有限公司	74,075,200.00			74,075,200.00		
宁波海运明州高速公路有限公司	608,430,000.00			608,430,000.00		
合计	682,505,200.00			682,505,200.00		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
上海协同科技股份有限公司	30,270,699.53			-5,055,533.05						25,215,166.48
宁波港海船务代理有限公司	418,491.36			29,048.00						447,539.36
小计	30,689,190.89			-5,026,485.05			0.00			25,662,705.84
合计	30,689,190.89			-5,026,485.05			0.00			25,662,705.84

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	267,030,906.99	241,556,966.13	310,357,479.72	243,217,529.79
其他业务				
合计	267,030,906.99	241,556,966.13	310,357,479.72	243,217,529.79

5、投资收益

√适用 □不适用

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	-5,026,485.05	600,138.41
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	-5,026,485.05	600,138.41

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		
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）	251,247.68	2015 年企业录用高校毕业生社保补贴
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	173,781.58	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-100,531.35	
少数股东权益影响额	-4,343.94	
合计	320,153.97	

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	0.24	0.0062	0.0062
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.23	0.0059	0.0059

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

第十节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
备查文件目录	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:



董事会批准报送日期: 2016年8月24日

