

宁波海运股份有限公司

2003 年半年度报告

2003 年 8 月 8 日



重 要 提 示

本公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

高尚全独立董事、张谨董事、刘凤亭董事和虞顺德董事未能出席审议本半年度报告的董事会，分别书面委托包新民独立董事、许爱红董事、夏刚董事代为出席并行使表决权。

公司董事长夏刚先生、总经理管雄文先生、副总经理兼财务主管夏海国先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

本公司半年度财务报告未经审计。

宁波海运股份有限公司董事会
二 三年八月八日



释 义

SMS	指 SAFETY MANAGEMENT SYSTEM，国际航运安全管理体系，系能够使公司人员有效执行公司安全和环境保护方针的结构化和文件化的体系。
货运量	指水运企业实际运送货物的重量。
货运周转量	指水运企业实际运送的货物重量乘以其发、到港的里程。



目 录

一、公司基本情况.....	4
二、股本变动和主要股东持股情况.....	5
三、董事、监事、高级管理人员情况.....	6
四、管理层讨论与分析.....	6
五、重要事项.....	7
六、财务报告.....	8
七、备查文件.....	24



一、公司基本情况

- (一) 公司中文名称：宁波海运股份有限公司
公司英文名称：NINGBO MARINE COMPANY LIMITED
公司英文缩写：NBMC
- (二) 公司股票上市交易所：上海证券交易所
股票简称：宁波海运
股票代码：600798
- (三) 公司注册、办公地址：宁波市中马路 202 号
邮政编码：315020
电子信箱：nbmcl@mail.nbptt.zj.cn
- (四) 公司法定代表人：夏刚
- (五) 公司董事会秘书：黄敏辉
联系地址：宁波市中马路 202 号
电 话：(0574) 87356271-3503、3506
传 真：(0574) 87355051
电子信箱：hminhui@pub.cnnb.net
- (六) 公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《上海证券报》
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：
<http://www.sse.com.cn>
公司半年度报告置备地点：宁波市中马路 202 号 公司证券部

(七) 主要财务数据和指标

单位：人民币元

指 标 项 目	2003 年 6 月 30 日	2003 年 1 月 1 日
流动资产	137,948,510.03	96,446,900.00
流动负债	65,592,235.21	90,542,350.72
总资产	924,264,131.19	910,913,424.17
股东权益 (不包含少数股东权益)	795,042,949.18	757,121,800.70
每股净资产 (元/股)	1.55	1.48
调整后的每股净资产 (元/股)	1.55	1.48

指 标 项 目	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
净 利 润	37,921,148.48	39,069,557.85
扣除非经常性损益后的净利润	36,875,658.99	39,069,557.85
每股收益 (元/股)	0.074	0.076
净资产收益率 (%)	4.770	4.961
扣除非经常性损益后的净资产收益率 (%)	4.638	4.961
经营活动产生的现金流量净额	55,405,242.28	70,979,000.15

注：非经常性损益系资产处置净收益为 1,045,489.49 元



二、股本变动和主要股东持股情况

(一) 股本变动情况

报告期内公司股本无变动情况。

(二) 截止报告期末，公司前 10 名股东持股情况

报告期末股东总数	94479 户					
前十名股东持股情况						
股东名称 (全称)	年度内 增减	年末持股数量	比例 (%)	股份类别 注	质押或冻结 的股份数量	股东性质
宁波海运(集团)总公司	0	261439200	51.07	非流通	0	
浙江省电力燃料总公司	0	91603200	17.89	非流通	0	
宁波经济技术开发区顺 风贸易公司	0	8548800	1.67	非流通	0	
东胜聚力有限责任公司	0	6888000	1.34	非流通	0	
宁波市交通投资开发公 司	0	1945800	0.38	非流通	0	
兴和基金	0	244274	0.05	流通	未知	
郭东	13024	211150	0.04	流通	未知	
梁肖霞	160000	160000	0.04	流通	未知	
薛敏	21000	140000	0.04	流通	未知	
刘磊	133183	133183	0.03	流通	未知	
前十名股东关联关系的说明	公司前 10 位股东中，1-5 位为发起人股且无关联关系，其所持股份数报告期内无变动情况；6-10 位为流通股股东，本公司未知他们之间是否存在关联关系。					

控股股东变更情况

宁波海运(集团)总公司为公司的控股股东，2002 年 12 月 30 日，总公司改制为宁波海运集团有限公司，集团公司持有本公司股权的变更手续尚需按有关规定办理。有关控股股东改制的情况公司于 2003 年 1 月 14 日披露在《中国证券报》和《上海证券报》上。



三、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 报告期内公司董事、监事和高级管理人员的持股情况无变化。

(二) 报告期内离任的董事、监事及新聘高级管理人员情况

公司第二届董事会、监事会由 2003 年 4 月届满，经换届选举产生了第三届董事会、监事会成员，选举产生了新一届董事长、副董事长、监事会主席，聘请了新一届公司经营班子。

报告期内离任的董事：邵国宗、周小弟、林海、夏海国。新当选董事为：唐绍祥（独立董事）、褚敏、章骏良。

报告期内离任的监事：金雪芬；新当选职工监事：朱清明。

报告期内除续聘原公司经营层、董事会秘书外，另新聘费子杰为公司总工程师、卓昌琪为公司总船长、王均华为公司总轮机长。

有关上述换届情况，详见 4 月 26 日《中国证券报》和《上海证券报》的公司《2002 年度股东大会公告》和《公司第三届董事会第一次会议公告》。

四、管理层讨论与分析

(一) 管理层分析

今年上半年，面对竞争激烈的国际、国内航运市场和“非典”疫情的影响，公司上下一心，开拓经营，强化管理，取得了时间过半，完成任务过半的业绩。截止报告期末，公司完成货运量 383.13 万吨，为上年同期的 115.48%；完成货运周转量 703485.17 万吨公里，为上年同期的 140.59%。实现主营业务收入 15,666.49 万元，为上年同期的 120.02%。实现主营业务利润 5,553.21 万元，为上年同期的 105.56%。实现净利润 3792.11 万元，为上年同期的 97.06%。

报告期内公司在经营中存在的困难及对策：燃油价格居高不下；水运价格下调；港口使费、工资等公司运营成本提高、“非典”疫情影响正常船期等不利因素和困难。公司重点抓了：第一、加大货源组织，科学调度运力；第二、完善 SMS 体系，保障航运安全；第三、加强节能、降耗等成本管理；第四、船岸联动有效防止“非典”。

(二) 主营业务的范围及经营活动的总体状况

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

1、公司主营业务分行业、产品情况

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务	主营业务	毛利率比上年同期增减 (%)
				收入比上年同期增减 (%)	成本比上年同期增减 (%)	
沿海货运收入	106,172,965.42	59,154,703.48	44.28	3.78	12.70	-9.08
远洋货运收入	50,491,961.36	38,360,508.83	24.03	78.89	74.71	8.19
合计	156,664,926.78	97,515,212.31	37.76	20.02	30.99	-12.12

主营业务收入、主营业务成本分别比上年同期增长 20.02%与 30.99%，主要因素为：



- (1) 上年五月投入 6.5 万吨级散货轮一艘并经营远洋货物运输；
 (2) 由于船舶结构调整，船舶折旧费用比上年同期增长 14.45%；
 (3) 根据有关国际公约、船级社的检验要求，对船舶进行特检、年检的修理，使费用比上年同期增长 55.72%。

(三) 报告期利润构成情况及分析

项 目	2003 年 1---6 月	2002 年 1---6 月	同比增减 (%)
主营业务利润	55,532,111.04	52,606,641.14	5.56
投资收益	7,000,792.78	9,570,972.57	-26.85
营业外净收益	936,266.53	-527,586.62	77.46
净利润	37,921,148.48	39,069,557.85	-2.94

- (1) 营业外净收益比上年同期增长 77.46%，主要系船舶处置所致；
 (2) 净利润比上年同期减少 2.94%，主要因素为投资收益比上年同期减少 26.85%、期间费用比上年同期增长 27.71%、企业所得税比上年同期增长 6.25%。

(四) 报告期投资情况

- 1、报告期内无募集资金项目；
- 2、报告期内无重大非募股资金投资项目。

五、重要事项

(一) 公司治理状况

公司按《公司法》、《上市公司治理准则》和《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律法规的规定，经几年的努力，公司的法人治理结构的得到了完善。

进一步完善了公司高级管理人员的绩效评价和激励约束机制；

公司将继续完善董事会专门委员会的建设，发挥专门委员会的作用；

公司将继续完善独立董事制度，在目前董事会人员达到 14 人，独立董事已达 4 人的基础上再增选 1 名独立董事。

(二) 公司上年度利润分配方案及其执行情况

根据公司 2003 年 4 月 25 日召开的年度股东大会通过的 2002 年度利润分配方案：按 2002 年年末总股本 51187.5 万股为基数，向全体股东以每 10 股派发现金红利 1.00 元(含税)，共计派发现金红利 51,187,500.00 元，剩余 25,042,994.04 元未分配利润结转以后年度。

公司以 2003 年 6 月 13 日为股权登记日、6 月 16 日为除息日，6 月 20 日为红利发放日，实施了 2002 年度利润分配方案，利润分配公告刊登在 2003 年 6 月 10 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

公司半年度无利润分配、无公积金转增股本预案。

(三) 报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 出售资产

根据 2003 年 3 月 7 日公司二届十七次董事会审议通过的《关于出售 5000 吨级油船“明州 25”轮的议案》；公司已于 4 月 28 日将该轮以 1131 万元出售给浙江永跃海运有限公司，出售该轮产生的净损益为 1,045,489.49 元。



(五) 重大合同

为实现公司暂时闲置自有资金的有效保值增值，按相关审批程序，就暂时闲置的自有资金 5000 万元委托浙江省工商信托投资股份有限公司进行委托存款，期限自 2003 年 6 月 10 日至 2004 年 6 月 9 日，年利率为 6.2076%。

(六) 报告期内无重大关联交易事项。

六、财务报告（未经审计）

一、会计报表（附后）

二、会计报表附注

(一) 公司的基本情况

1、公司的历史沿革

公司于 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。2000 年 2 月 14 日由宁波市工商行政管理局换发法人营业执照，注册号 3302001000114，现法定代表人为夏刚。现公司注册资本为人民币 51,187.50 万元，业经大华会计师事务所验证并出具华业字（99）第 1194 号验资报告。

2、公司所属行业性质和业务范围

公司所处行业：交通运输业。

经营范围：沿海、内河（长江）货物运输；国际远洋运输；货物中转、联运、仓储，国内劳务服务；交通基础设施、交通附设服务设施的投资。

3、主要提供的劳务：沿海货物运输及国际远洋运输。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1、会计准则和会计制度

公司执行《企业会计准则》、《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度：自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、记帐本位币：人民币。

4、记帐基础：权责发生制；计价原则：历史成本。

5、外币业务核算方法

会计年度内涉及外币的经济业务，按发生当月月初中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合人民币入帐，月末将外币帐户中的外币余额按月末市场汇价（中间价）进行调整，发生的差额（损益），与购建固定资产有关的外币专门借款的本金及利息发生的部分予以资本化，属于筹建期间的部分计入长期待摊费用，其他部分计入当期费用。

6、现金等价物的确定标准

母公司及子公司持有的期限短、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，确认为现金等价物。

本期公司无现金等价物。

7、短期投资核算方法

(1) 短期投资计价及其收益确认方法



根据《企业会计准则 - 投资》规定，短期投资以其初始投资成本，即取得投资时实际支付的全部价款（包括税金、手续费和相关费用）扣除实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，或已到付息期但尚未领取的债券利息入帐。短期证券投资持有期间所收到的股利和利息不确认为投资收益，冲减投资成本。在处置时，按所收到的处置收入与短期投资帐面价值的差额确认为当期投资损益。

(2) 短期投资跌价准备的确认标准及计提方法

短期投资在中期末或年终按成本与市价孰低法计价，市价低于成本的部分确认为跌价准备。具体计提方法为：按单项投资计算并确定所计提的跌价损失准备，并计入当期损益。

8. 应收款项坏帐损失核算方法

(1) 坏帐的确认标准：

因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回的应收款项；

因债务人逾期未履行偿债义务并且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

以上确实不能收回的应收款项，报经董事会批准后作为坏帐转销。

(2) 坏帐损失核算方法：采用备抵法。

坏帐准备的计提范围为全部应收帐款和其他应收款；坏帐准备的计提方法为：按帐龄分析计提。具体计提比例如下：

帐 龄	比 例 (%)
1 年 (含 1 年, 以下类推) 以内	0.50
1 - 2 年	1.00
2 - 3 年	2.00
3 - 4 年	10.00
4 - 5 年	50.00
5 年以上	100.00

9. 存货核算方法

(1) 存货的分类

存货分类为：船用燃料、库存物料。

(2) 取得存货入帐价值的确认方法

各种存货按取得时的实际成本记帐。

(3) 发出存货的计价方法

存货日常核算采用实际成本法；存货发出采用加权平均法计价。

(4) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品按一次摊销法摊销。

(5) 存货的盘存制度

公司的存货盘存制度采用永续盘存制。每年末（或者其他盘点时间），公司对所有存货进行一次全面盘点，并将盘点结果与永续盘存制下存货的账面记录相核对，对于实地盘点结果与账面数量的差异，在查明原因后，根据不同的发生原因，将盘盈、盘亏存货的价值分别记入当期管理费用或营业外收支。

(6) 存货跌价损失准备的确认标准和计提方法

公司期末存货按成本与可变现净值孰低计价。由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，按单个存货



项目的成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。对于数量繁多，单价较低的存货，按存货类别计量成本与可变现净值。

存货可变现净值按企业在正常生产经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必需的估计费用后的价值确定

公司本年度未发生存货成本低于可变现净值的事项，未计提存货跌价损失准备。

10. 长期投资的核算方法

(1) 长期股权投资计价和收益确认方法：长期股权投资包括股票投资和其他股权投资。长期股权投资按其初始投资成本入帐，即投资时实际支付的全部价款。

公司对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的长期股权投资采用成本法核算；投资企业对被投资单位具有控制、共同控制或者重大影响的长期股权投资采用权益法核算。

(2) 股权投资差额的摊销方法和期限：对外长期股权投资采用权益法核算时，其取得成本与其在被投资单位所有者权益中所有占份额之间的差额，计入长期股权投资差额，按照借方差额十年平均摊销计入损益。

(3) 长期债权投资的计价及收益确认方法：按其初始投资成本，即取得时实际支付的全部价款（扣除支付的税金、手续费等各项附加费用）扣除实际支付的分期付息债券价款中包含的已到付息期尚未领取的债券利息后的余额作为实际成本记帐，并按权责发生制原则按期计提利息，并计入投资收益。

(4) 长期债券投资溢价和折价的摊销方法：在债券购入后至到期日止的期间内按直线法，于确认相关债券利息收入的同时摊销。

(5) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法：采用逐项计提的方法。本公司对被投资单位由于市价持续下跌或被投资单位经营情况变化等原因，导致其可收回金额低于长期股权投资帐面价值时，按可收回金额低于长期股权投资帐面价值的差额，计提长期投资减值准备，计入当年度损益。

公司本年度未发生被投资单位可收回金额低于长期股权投资帐面价值的事项，未计提长期投资减值准备。

11. 固定资产计价与折旧政策及固定资产减值准备的计提方法

(1) 固定资产的标准：固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有；使用期限超过 1 年；单位价值较高。具体标准为：使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等；单位价值在 2,000 元以上，并且使用期超过 2 年的，不属于生产、经营主要设备的物品。

(2) 固定资产分类为：船舶及附属设备、车辆运输设备、其他设备。

(3) 固定资产计价和减值准备的确认标准、计提方法：固定资产按实际成本或确定的价值入帐。

每年末报告期末了，对固定资产逐项进行检查，将可收回金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备，计入当期损益。固定资产减值准备将按单项资产计提。

(4) 固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用直线法平均计算，并按各类固定资产的原值和估计的经济使用年限扣除净残值（原值的 4%）制定其折旧率。固定资产各类折旧率如下：

固定资产类别	估计经济使用年限	年折旧率
船舶及附属设备	5~18 年	5%~11.25%



车辆运输设备	5~8 年	12%~19.2%
其他设备	5~8 年	12%~19.2%

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的帐面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额；如果已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复，该项固定资产的折旧率和折旧额的确定方法按照固定资产价值恢复后的帐面价值以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

12. 在建工程核算方法

在建工程按实际发生的支出入帐，并在达到预定可使用状态时，按工程的实际成本确认为固定资产。每年末报告期终了，对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则计提减值准备，计入当期损益。在建工程减值准备按单项资产计提。

13. 借款费用的核算方法

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

依照《企业会计准则 - 借款费用》的规定，为购建固定资产所借入的专门借款，发生的利息、折价或溢价的摊销费用和汇兑差额，在同时符合以下条件时予以资本化，计入该项资产的成本：资产支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，计入发生当期的损益。

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

每一会计期间的利息资本化金额根据至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数和资本化率计算确定。利息和折价或溢价摊销的资本化金额不超过当期专门借款实际发生的利息和折价或溢价的摊销金额。

14. 收入确认方法

提供劳务：在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认劳务收入。劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认劳务收入。

15. 所得税的会计处理方法

采用应付税款法。

16. 主要会计政策、会计估计的变更及重大会计差错更正的说明

- (1) 本期主要会计政策未发生变更。
- (2) 本期会计估计未变更。
- (3) 本期未发生重大会计差错更正。

17. 合并财务报表编制方法

合并范围的确定原则和合并所采用的会计方法：根据财政部财会字（1995）11号《关于印发 合并财务报表暂行规定 的通知》和财会二字（96）2号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件的规定，以公司本部和纳入合并范围的子公司本年度的财务报表以及其他有关资料为依据，合并各项目数额编制而成。合并时，公司的重大内部交易和资金往来均相互抵销。

(三) 税项

本公司适用的税种、费种与税率、费率：

税种、费种	税率、费种	计税基数	备注
-------	-------	------	----



所得税	15%、33%	应纳税所得额	注 1
营业税	3%、5%	营业额	注 2
城建税	7%、1%	应纳营业税额	注 3
教育费附加	4%、3%	应纳营业税额	注 4
水利建设专项基金	0.1%	运输收入	

注 1：本公司企业所得税为 33%，公司子公司 - 蛇口船务运输有限公司系注册于深圳市蛇口工业区之外商投资企业，适用税率为 15%。

注 2：运输收入 - 国内港口起运按 3% 缴纳营业税，国外港口起运免征营业税；其他业务收入按 5% 缴纳营业税。

注 3：本公司的城建税按应纳营业税额 7% 缴纳；蛇口船务运输有限公司的城建税按应纳营业税额的 1% 缴纳。

注 4：本公司的教育费附加按应纳营业税额 4% 缴纳；蛇口船务运输有限公司的教育费附加按应纳营业税额的 3% 缴纳。

(四) 控股子公司及合营企业

公司所控制的境内外所有子公司和合营企业情况以及公司合并报表的合并范围：

被投资单位名称	业务性质	注册资本	经营范围	本公司投资额	持股比例	是否合并
蛇口船务运输有限公司	交通运输业	港币 5,487 万元	班轮件杂货运输、大宗货物租船运输等	人民币 1,650 万元	75%	是

本年度公司合并范围无变动。



(五) 合并财务报表主要项目附注

1. 货币资金

项 目	2003-6-30			2002-12-31		
	原 币	汇 率	折合人民币	原 币	汇 率	折合人民币
现金			31,080.43			9,622.24
其中：港币	4,775.46	1.0614	5,068.67	4,827.46	1.0611	5,122.42
银行存款			25,660,199.64			58,751,660.28
其中：美元存款	951,313.77	8.2774	7,874,404.60	1,869,344.32	8.2773	15,476,052.72
其中：港币存款	85,669.01	1.0614	90,929.09	142,591.04	1.0611	151,303.35
其他货币资金（定期存款）			14,904,000.00			
合 计			40,595,280.07			58,761,282.52

货币资金期末比期初减少 30.91%，主要系分配股利及委托存款所致。

2. 短期投资

类别	2003-6-30	2002-12-31
委托存款	<u>50,000,000.00</u>	

系对浙江省工商信托投资股份有限公司的委托存款，期限自 2003 年 6 月 10 日至 2004 年 6 月 9 日，年利率为 6.2076%。

3. 应收股利

	2003-6-30	2002-12-31
应收股利	6,000,000.00	

系应收宁波大通股份有限公司 2002 年度红利。

4. 应收帐款

帐 龄	2003-6-30			2002-12-31		
	金 额	占总额比例	坏帐准备	金 额	占总额比例	坏帐准备
1 年以内	20,545,508.18	98.49	69,914.95	26,081,444.14	98.78	125,199.06
1 - 2 年				18,343.50	0.07	-
2 - 3 年	59,596.32	0.29	39,308.63	124,629.28	0.47	10,617.72
3 年以上	255,630.40	1.22	187,563.04	180,000.00	0.68	180,000.00
合 计	<u>20,860,734.90</u>	<u>100.00</u>	<u>296,786.62</u>	<u>26,404,416.92</u>	<u>100.00</u>	<u>315,816.78</u>

本帐户期末余额中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的欠款。公司期末应收帐款余额主要为一年以内的款项，坏帐可能性较小，因此坏帐准备比例小于 5%。

本项目期末余额中欠款金额前五名的欠款金额合计为人民币 18,465,273.84 元，占应收帐款总额的比例为 88.49%。



5. 其他应收款

帐龄	2003-6-30			2002-12-31		
	金额	占总额比例	坏帐准备	金额	占总额比例	坏帐准备
1年以内	2,114,099.99	100	5,266.44	1,897,381.84	93.61	9,921.30
1-2年	0			85,918.30	4.24	20.41
2-3年	0			43,509.83	2.15	810.20
合计	<u>2,114,099.99</u>	<u>100.00</u>	<u>5,266.44</u>	<u>2,026,809.97</u>	<u>100.00</u>	<u>10,751.91</u>

本帐户期末余额中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。本项目期末余额中欠款金额前五名的欠款金额合计为 1,261,525.99 元,占应收款总额的比例为 59.82%。

其他应收款期末余额中金额较大的债务人情况：

债务人名称	年末欠款余额	性质或内容	欠款时间(帐龄)
各营运船舶	824,530.23	备用金	1年以内
新威船务	156,653.33	待收费用	1年以内
保险公司	105,998.40	索赔款	1年以内
中远菲律宾船代	91,048.10	港口备用金	1年以内
安达实业公司	83,295.93	往来款	1年以内

6. 预付帐款类别

	2003-6-30	2002-12-31
预付港口使费	<u>5,526,708.87</u>	<u>0.00</u>

7. 存货类别

	2003-6-30	2002-12-31
船用燃料	9,350,958.36	7,353,911.71
库存物料	71,660.30	145,891.75
合计	9,422,618.66	7,499,803.46

8. 待摊费用类别

	2003-6-30	2002-12-31	年末余额结存原因
保险费	3,677,954.11	2,004,800.47	按受益期摊销
其他	53,166.49	76,355.35	按受益期摊销
合计	3,731,120.60	2,081,155.82	

9. 长期投资



(1) 明细项目如下:

项目	金 额			
	2002-12-31	本年增加	本年减少	2003-6-30
一、长期股权投资（权益法）	23,404,227.31	1,429,820.21	2,573,809.93	22,260,237.59
其中：对子公司投资	2,536,583.81		211,381.98	2,325,201.83
对联营企业投资	20,867,643.50	1,429,820.21	2,362,427.95	19,935,035.76
二、长期股权投资（成本法）	286,400,000.00			286,400,000.00
其中：其他长期股权投资	286,400,000.00			286,400,000.00
三、长期债权投资				
合 计	<u>309,804,227.31</u>	<u>1,429,820.21</u>	<u>2,573,809.93</u>	<u>308,660,237.59</u>

(2) 长期股权投资（权益法）

其他股权投资

被投资公司名称	与母 公司 关系	投资 期限	占注册 资本比 例 %	初始投资额	损益调整额			年末余额
					本年增减	累计分得红利	累计增减额	
上海协同 科技股份有 限公司	联营 企业	2000.11 - 2011.03	28.5971	11,547,091.07	<u>1,429,820.21</u>	<u>4,135,855.50</u>	<u>5,123,263.01</u>	<u>16,670,354.08</u>

被投资单位会计政策与本公司会计政策无重大差异，投资变现无重大限制。

股权投资差额

被投资单位	股权投资差额				
	初始金额	形成原因	摊销年限	本期摊销数	摊余金额
蛇口船务运输有限公司	4,227,639.66	溢价受让股权	10 年	211,381.98	2,325,201.83
上海协同科技股份有限公司	4,352,908.93	溢价受让股权	10 年	217,645.45	3,264,681.68
小 计	<u>8,580,548.59</u>			<u>429,027.43</u>	<u>5,589,883.51</u>

(3) 长期股权投资（成本法）

被投资公司名称	投资期限	投资金额	占被投资单位 注册资本的比例
上海邦联科技实业有限公司	1998.5 ~ 2018.01	47,200,000.00	6.70%
宁波大通开发股份有限公司		100,000,000.00	18.36%
福建省闽发证券有限公司	2001.01-2042.03	139,200,000.00	12.00%
合计		<u>286,400,000.00</u>	



10. 固定资产及累计折旧

固定资产分类	2002-12-31	本期增加	本期减少	2003-6-30
(1) 固定资产原值				
船舶及附属设备	991,858,108.80	466,428.56	12,263,869.77	980,060,667.59
车辆运输设备	802,875.67	1,243,007.00		2,045,882.67
其他设备	1,750,494.15	132,100.00		1,882,594.15
合 计	<u>994,411,478.62</u>	<u>1,841,535.56</u>	<u>12,263,869.77</u>	<u>983,989,144.41</u>
(2) 累计折旧				
船舶及附属设备	468,600,288.86	19,568,233.03	2,085,889.83	486,082,632.06
车辆运输设备	398,693.22	177,278.51		575,971.73
其他设备	723,175.64	53,056.97		776,232.61
合 计	<u>469,722,157.72</u>	<u>19,798,568.51</u>	<u>2,085,889.83</u>	<u>487,434,836.4</u>
(3) 净 值				
船舶及附属设备	523,257,819.94			493,978,035.53
车辆运输设备	404,182.45			1,469,910.94
其他设备	1,027,318.51			1,106,361.54
合 计	<u>524,689,320.90</u>			<u>496,554,308.01</u>
(4) 固定资产减值准备注 1				
船舶及附属设备	20,027,024.04	-	1,128,099.60	18,898,924.44
车辆运输设备	-	-	-	0.00
其他设备	-	-	-	0.00
合 计	<u>20,027,024.04</u>		<u>1,128,099.60</u>	<u>18,898,924.44</u>
(5) 固定资产净额				
船舶及附属设备	503,230,795.90			475,079,111.09
车辆运输设备	404,182.45			1,469,910.94
其他设备	1,027,318.51			1,106,361.54
合 计	<u>504,662,296.86</u>			<u>477,655,383.57</u>

注 1：船舶之减值准备系由于折旧年限超过可使用年限而提取。本期减少 1,128,099.60 元，系明州 25 号船舶处置而转销的减值准备。

固定资产中子公司 - 蛇口船务运输有限公司的南山轮、达龙轮、仙湖轮已抵押给中国民生银行深圳分行深南支行，用于长期借款 140 万美元的抵押，期限至 2004 年 5 月。

11. 短期借款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期流动资金借款		30,000,000.00	25,000,000.00	5,000,000.00

系工行宁波江北支行流动资金贷款，自 2003.4.17 至 2003.10.15，月利率为 3.78‰。



12. 应付帐款

本项目期末余额中无应付给持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项，无 3 年以上大额应付帐款。

13. 预收货款

本项目期末余额中无预收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

14. 应付股利

主要投资者	2003-6-30	2002-12-31
法人股股利	13,927,518.00	37,042,500.00
社会公众股股利		14,145,000.00
合 计	<u>13,927,518.00</u>	<u>51,187,500.00</u>

15. 应交税金

税种	2003-6-30	2002-12-31
营业税	5,423,195.22	5,712,929.08
城建税	31,976.69	36,448.47
所得税	11,411,521.64	2,144,759.63
其他	16,724.95	37,249.21
合计	<u>16,883,418.50</u>	<u>7,931,386.39</u>

16. 其他应交款
费种

费种	2003-6-30	2002-12-31
教育费附加	18,272.35	20,827.65
水利基金	53,713.45	207,090.03
合计	<u>71,985.80</u>	<u>227,917.68</u>

17. 其他应付款

	2003-6-30	2002-12-31
合计	<u>9,820,273.30</u>	<u>11,003,628.87</u>

本项目期末余额中应付给持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项为人民币 470,000.00 元，详细情况见附注七。其他应付款期末余额中无 3 年以上大额应付款。



18. 预提费用

	2003-6-30	2002-12-31
	<u>2,210,008.97</u>	<u>0.00</u>

本期预提费用为的船舶修理费用，6 月份已发生但尚未结算的约 230 万元。

19. 长期借款

借款类别	2003-6-30			2002-12-31		
	币种	原币	本位币	币种	原币	本位币
抵押	美元	1,000,000.00	8,277,100.00	美元	1,000,000.00	8,277,300.00
保证	人民币		40,000,000.00	人民币		40,000,000.00
合计			<u>48,277,100.00</u>			<u>48,277,300.00</u>

20. 股本：每股面值 1 元，其股本结构为：（股票种类：普通股 A 股）

	2003-6-30		2002-12-31	
	原币	比例	原币	比例
一、尚未上市流通股份				
1. 发起人股份				
(1) 国家拥有股份				
(2) 境内法人持有股份	370,425,000.00	72.37%	370,425,000.00	72.37%
(3) 外资法人持有股份				
(4) 其他				
2. 募集法人股份				
3. 内部职工股				
4. 优先股或其他				
尚未上市流通股份合计	370,425,000.00	72.37%	370,425,000.00	72.37%
二、已上市流通股份				
1. 人民币普通股	141,450,000.00	27.63%	141,450,000.00	27.63%
2. 境内上市的外资股				
3. 境外上市的外资股				
4. 其他				
已上市流通股份合计	141,450,000.00	27.63%	141,450,000.00	27.63%
三、股份总数	<u>511,875,000.00</u>	100.00%	<u>511,875,000.00</u>	100.00%

21. 资本公积

项 目	2002-12-31	本期增加	本期减少	2003-6-30
股本溢价	113,321,878.50	-	-	113,321,878.50
股权投资准备	24,687,112.52	-	-	24,687,112.52
合 计	<u>138,008,991.02</u>	-	-	<u>138,008,991.02</u>

22. 盈余公积



项 目	2002-12-31	本期增加	本期减少	2003-6-30
法定盈余公积	50,617,853.49			50,617,853.49
公益金	31,576,972.15			31,576,972.15
小 计	<u>82,194,815.64</u>			<u>82,194,815.64</u>

23. 未分配利润

(1) 年初未分配利润额	25,042,994.04
(2) 加：当年度合并净利润	37,921,148.48
(3) 减：提取法定盈余公积金	
(4) 提取法定公益金	
(5) 减：分配（预分）当年度股利	
(6) 期末未分配利润余额	<u>62,964,142.52</u>

24. 主营业务收入和主营业务成本

项目	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月	比上年同期增长 (%)
营业收入	156,664,926.78	130,533,229.53	20.02
营业成本	97,515,212.31	74,444,511.06	30.99
营业毛利	59,149,714.47	56,088,718.47	5.46

本公司向前五名客户的收入总额为 140,140,365.09 元，占全部销售收入比例的 89.45%。

25. 主营业务税金及附加

税费种类	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
营业税	3,267,232.63	3,144,459.76
城市维护建设税	222,963.23	214,847.54
教育费附加	127,407.57	122,770.03
合 计	<u>3,617,603.43</u>	<u>3,482,077.33</u>

26. 财务费用

费用项目	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
利息支出	1,473,971.65	2,516,763.50
减：利息收入	246,157.20	379,002.34
汇兑损失	17,045.09	9,693.99
其他	46,880.40	31,249.52
合 计	<u>1,291,739.94</u>	<u>2,178,704.67</u>

27. 投资收益

	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
--	--------------	--------------



其他股权投资收益(成本法) 注 1	6,000,000.00	10,000,000.00
按权益法核算的投资收益 注 2	1,429,820.21	
股权投资差额摊销	429,027.43	429,027.43
股权投资转让损益		
合 计	<u>7,000,792.78</u>	<u>9,570,972.57</u>

注：

1、成本法核算的投资收益，本期发生额为人民币 6,000,000.00 元，系宁波大通股份有限公司 2002 年度股利。

2、权益法核算的投资收益，系按持股比例计算的对上海协同科技股份有限公司 2003 年度的投资收益。

28. 支付的其他与经营活动有关的现金

其中价值较大的项目情况如下：

项目名称	2003 年 1-6 月
业务费用	777,557.15
差旅费	769,352.27
保险费	472,320.00

(六) 母公司财务报表主要项目附注

1. 应收帐款

帐 龄	2003-6-30			2002-12-31		
	金 额	占总额比例	坏帐准备	金 额	占总额比例	坏帐准备
1 年以内	13,977,724.54	98.21	69,914.95	25,039,812.65	98.99	125,199.06
1 - 2 年	0					
2 - 3 年	75,630.40	0.53	7563.04	75,630.4	0.30	1,512.61
3 年以上	180,000.00	1.26	180,000.00	180,000.00	0.71	180,000.00
合 计	<u>14,233,354.94</u>	<u>100.00</u>	<u>257,477.99</u>	<u>25,295,443.05</u>	<u>100.00</u>	<u>306,711.67</u>

本项目期末余额中欠款金额前五名的欠款金额合计为人民币 14,086,968.41 元，占应收帐款总额的比例为 98.93 %。

2. 长期投资

(1) 明细项目如下：

项目	金 额			
	2002-12-31	本年增加	本年减少	2003-6-30



一、长期股权投资（权益法）	68,320,145.59	2,569,442.35	2,573,809.93	68,315,778.01
其中：对子公司投资	47,452,502.09	1,139,622.14	211,381.98	48,380,742.25
对联营企业投资	20,867,643.50	1,429,820.21	2,362,427.95	19,935,035.76
二、长期股权投资（成本法）	286,400,000.00			286,400,000.00
其中：其他长期股权投资	286,400,000.00			286,400,000.00
三、期债权投资				
合 计	<u>354,720,145.59</u>	<u>2,569,442.35</u>	<u>2,573,809.93</u>	<u>354,715,778.01</u>

(2)长期股权投资（权益法）

其他股权投资

被投资公司名称	与母公司名称关系	投资期限	占注册资本比例 %	初始投资额	损益调整额			投资准备	期末余额
					本年增减	累计分得红利	累计增减额		
蛇口船务运输有限公司	子公司	2009.09	75.00	12,272,360.34	1,139,622.14		9,096,067.56	24,687,112.52	46,055,540.42
上海协同科技股份有限公司	联营企业	2000.11-2011.03	28.5971	11,547,091.07	1,429,820.21	4,135,855.50	5,123,263.01		16,670,354.08
合计				<u>23,819,451.41</u>				<u>24,687,112.52</u>	<u>62,725,894.50</u>

被投资单位会计政策与本公司会计政策无重大差异，投资变现无重大限制。

股权投资差额

被投资单位	股权投资差额				
	初始金额	形成原因	摊销年限	本期摊销数	摊余金额
蛇口船务运输有限公司	4,227,639.66	溢价受让股权	10年	211,381.98	2,325,201.83
上海协同科技股份有限公司	4,352,908.93	溢价受让股权	10年	217,645.45	3,264,681.68
小 计	<u>8,580,548.59</u>			<u>429,027.43</u>	<u>5,589,883.51</u>

(3)长期股权投资（成本法）

被投资公司名称	投资期限	投资金额	占被投资单位注册资本的比例
---------	------	------	---------------



上海邦联科技实业有限公司	1998.5 ~ 2018.01	47,200,000.00	6.70%
宁波大通开发股份有限公司		100,000,000.00	18.36%
福建省闽发证券有限公司	2001.01-2042.03	139,200,000.00	12.00%
合计		<u>286,400,000.00</u>	

3. 主营业务收入和主营业务成本

项目	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
营业收入	131,356,784.04	106,652,033.38
营业成本	75,776,442.71	53,831,579.29
营业毛利	55,580,341.33	52,820,454.09

本公司向前五名客户的收入总额为 124,552,983.98 元，占全部销售收入比例的 94.82%。

4. 投资收益

	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
债权投资收益		
其他股权投资收益(成本法)	6,000,000.00	10,000,000.00
按权益法核算的投资收益	2,569,442.35	874,224.63
股权投资差额摊销	429,027.43	429,027.43
股权投资转让损益		-
合计	<u>8,140,414.92</u>	<u>10,445,197.20</u>

(七)关联方关系及其交易的披露

1、存在控制关系的关联方情况

(1) 存在控制的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质或类型	法定代表人
宁波海运集团有限公司	宁波市中马路 202 号	沿海运输(含国际货物运输)、货物中转及代办水运业务	母公司	有限公司	蒋宏生
蛇口船务运输有限公司	深圳市蛇口工业区大道招商局发展中心第六层	班轮件杂货运输、大宗货物租船运输	子公司	外商投资企业	夏刚

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化情况

企业名称	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
宁波海运集团有限公司	人民币		/	人民币



	12,000 万元			12,000 万无
蛇口船务运输有限公司	港币 5,487 万元	/	/	港币 5,487 万元

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化情况

企业名称	期初数		期末数	
	金 额	%	金 额	%
宁波海运集团有限公司	人民币 261,439,200.00	51.07	人民币 261,439,200.00	51.07
蛇口船务运输有限公司	港币 41,153,368.00	75.00	港币 41,153,368.00	75.00

2、不存在控制关系的关联方情况

企业名称	与本公司的关系
浙江省电力燃料总公司	法人股东 持股 17.90%
宁波经济技术开发区顺风贸易公司	法人股东 持股 1.67%
东胜聚力有限责任公司	法人股东 持股 1.35%
宁波市交通投资开发公司	法人股东 持股 0.38%
上海协同科技股份有限公司	联营企业

3、关联方交易

(1) 本公司与关联方应收应付款项余额

企业名称	2003-6-30	2002-12-31
其他应付款：		
宁波海运集团有限公司	470,000.00	783,050.00
宁波市交通投资开发公司	3,210,000.00	3,210,000.00

(2) 其他应披露事项

公司与关联方的担保事项

本公司 2001 年 5 月 25 日和中国工商银行宁波市分行江北支行签订了总额为 6,000 万元的借款合同，由宁波海运（集团）总公司担保。截止 2003 年 6 月 30 日尚余借款金额人民币 4,000 万元。

租赁关系

本公司与宁波海运集团有限公司签订了《后勤保障服务协议》，2003 年 1-6 月应付服务费 470,000.00 元。

(八) 或有事项

资产抵押：



固定资产中子公司 - 蛇口船务运输有限公司的南山轮、达龙轮、仙湖轮已抵押给中国民生银行深圳分行深南支行，用于长期借款 140 万美元的抵押，期限至 2004 年 5 月。南山轮、达龙轮以及仙湖轮的帐面价值为人民币 35,289,981.43 元。

(九) 承诺事项

无需要披露的承诺事项。

(十) 资产负债表日后事项中的非调整事项

无需要披露的资产负债表日后事项。

(十一) 其他重要事项

无需要披露的债务重组事项、非货币性交易事项等其他重要事项。

(十二) 会计报表的批准

本财务报表业经本公司第三届董事会第二次会议于 2003 年 8 月 8 日的决议批准报出。

七、备查文件

- 1、载有公司董事长签名的半年度报告文本；
- 2、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盖章的财务会计报告文本；
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；
- 4、公司章程文本。

董事长：夏 刚

宁波海运股份有限公司

二 三年八月八日

利润表

2003年1---6月

会企01表

编制单位：宁波海运股份有限公司

单位：元

项 目	行次	2003年1--6月		2002年1--6月	
		合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	1	156,664,926.78	131,356,784.04	130,533,229.53	106,652,033.38
减：主营业务成本	2	97,515,212.31	75,776,442.71	74,444,511.06	53,831,579.29
主营业务税金及附加	3	3,617,603.43	3,535,559.77	3,482,077.33	3,406,868.22
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	4	55,532,111.04	52,044,781.56	52,606,641.14	49,413,585.87
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	5	238,464.24	238,464.24		
减：营业费用	6				
管理费用	7	8,968,531.77	7,485,604.68	5,855,264.75	4,663,989.28
财务费用	8	1,291,739.94	1,074,980.13	2,178,704.67	1,981,494.03
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	10	45,510,303.57	43,722,660.99	44,572,671.72	42,768,102.56
加：投资收益（损失以“-”号填列）	11	7,000,792.78	8,140,414.92	9,570,972.57	10,445,197.20
补贴收入	12				
营业外收入	13	1,063,489.49	1,063,489.49	6,297.66	2,997.66
减：营业外支出	14	127,222.96	127,222.96	533,884.28	-108,352.04
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	15	53,447,362.88	52,799,342.44	53,616,057.67	53,324,649.46
减：所得税	16	15,146,340.35	14,878,193.96	14,255,091.61	14,255,091.61
少数股东损益（合并报表填列）		379,874.05		291,408.21	
五、净利润（亏损以“-”号表示）	20/1	37,921,148.48	37,921,148.48	39,069,557.85	39,069,557.85

法定代表人：夏 刚

主管会计工作负责人：管雄文

制表人：夏海国