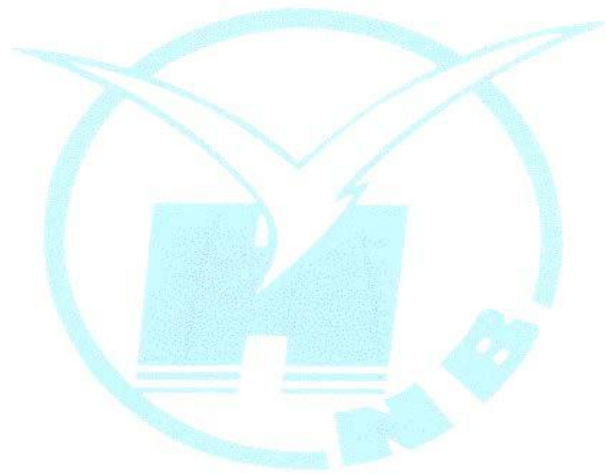


宁波海运股份有限公司

600798

2006 年中期报告





目录

一、重要提示.....	1
二、公司基本情况.....	1
三、股本变动及股东情况.....	2
四、董事、监事和高级管理人员.....	6
五、管理层讨论与分析.....	7
六、重要事项.....	8
七、财务会计报告(未经审计).....	12
八、备查文件目录.....	45



一、 重要提示

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

2、 董事张谨，因工作原因未出席审议本半年度报告的董事会，书面委托许爱红董事代为出席并代为行使表决权。

董事虞顺德，因工作原因未出席审议本半年度报告的董事会，书面委托徐炳祥董事代为出席并代为行使表决权。

独立董事胡汉湘，因工作原因未出席审议本半年度报告的董事会，书面委托包新民独立董事代为出席并代为行使表决权。

3、 公司中期财务报告未经审计。

4、 公司负责人徐炳祥，主管会计工作负责人管雄文及会计机构负责人（会计主管人员）夏海国声明：保证中期报告中财务报告的真实、完整。

二、 公司基本情况

（一） 本情况简介

- 1、 公司法定中文名称：宁波海运股份有限公司
公司法定中文名称缩写：宁波海运
公司法定英文名称：NINGBO MARINE COMPANY LIMITED
公司法定英文名称缩写：NBMC
- 2、 公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：G 海运
公司 A 股代码：600798
- 3、 公司注册地址：宁波市中马路 568 号
公司办公地址：宁波市中马路 568 号
邮政编码：315020
公司国际互联网网址：<http://www.nbmc.com.cn>
公司电子信箱：nbmc@nbmc.com.cn
- 4、 公司法定代表人：徐炳祥
- 5、 董事会秘书：黄敏辉
电话：（0574）87356271-3211、3214
传真：（0574）87355051
E-mail：hminhui@nbmc.com.cn
联系地址：宁波市中马路 568 号
- 6、 公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》
登载公司中期报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司中期报告备置地点：宁波市中马路 568 号 公司证券部
- 7、 公司其他基本情况：
公司首次注册登记日期：1997 年 4 月 18 日
最近一次变更注册日期：2005 年 5 月 18 日



(二)主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减(%)
流动资产	490,287,080.48	432,818,135.99	13.28
流动负债	634,309,971.73	557,119,959.00	13.86
总资产	3,562,405,191.58	3,022,455,995.09	17.86
股东权益(不含少数股东权益)	921,790,390.84	960,854,975.29	-4.07
每股净资产(元)	1.80	1.88	-4.25
调整后的每股净资产(元)	1.80	1.88	-4.25
	报告期(1—6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
净利润	43,263,475.15	29,723,022.07	45.56
扣除非经常性损益的净利润	43,436,116.72	35,113,479.06	23.70
每股收益(元)	0.08	0.06	33.33
净资产收益率(%)	4.69	3.64	增加 1.05 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	31,770,556.49	131,149,274.55	-75.78

2、扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
各种形式的政府补贴	210,013.40
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他 各项营业外收入、支出	-339,819.09
所得税影响数	-42,835.88
合计	-172,641.57



三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股	93,549,000	18.28		-10,002,299			-10,002,299	83,546,701	16.32
3、其他内资持股	276,876,000	54.09		-29,603,701			-29,603,701	247,272,299	48.31
其中：境内法人持股	276,876,000	54.09		-29,603,701			-29,603,701	247,272,299	48.31
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	370,425,000	72.37		-39,606,000			-39,606,000	330,819,000	64.63
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	141,450,000	27.63		39,606,000			39,606,000	181,056,000	35.37
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股合计	141,450,000	27.63		39,606,000			39,606,000	181,056,000	35.37
三、股份总数	511,875,000	100		0			0	511,875,000	100

股份变动的批准情况:上海证券交易所上证上字[2006]276号《关于实施宁波海运股份有限公司股权分置改革方案的通知》。



(二) 股东情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数	72,625					
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
宁波海运集团有限公司	其他	15.61	233,486,009	-27,953,191	233,486,009	0
浙江省电力燃料总公司	国有股东	15.98	81,808,947	-9,794,253	81,808,947	0
宁波江北富创贸易公司	其他	1.49	7,650,000	-898,800	6,898,290	0
东胜聚力有限责任公司	其他	1.31	6,888,000	0	6,888,000	0
宁波交通投资控股有限公司	国有股东	0.34	1,737,754	-208,046	1,737,754	0
恒泰证券有限责任公司	未知	0.29	1,460,000	1,460,000	0	未知
杨苏香	其他	0.25	1,256,960	274,960	0	未知
厦门冠海海运有限公司	未知	0.16	835,091	835,091	0	未知
盐城市盐淮电力燃料有限公司	未知	0.13	670,469	326,665	0	未知
楼(伟汝)	其他	0.08	404,699	404,699	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类			
恒泰证券有限责任公司	1,460,000		人民币普通股			
杨苏香	1,256,960		人民币普通股			
厦门冠海海运有限公司	835,091		人民币普通股			
宁波江北富创贸易公司	751,710		人民币普通股			
盐城市盐淮电力燃料有限公司	670,469		人民币普通股			
楼(伟汝)	404,699		人民币普通股			
张丽芳	361,022		人民币普通股			
冒徐名	300,780		人民币普通股			
周亚娟	300,000		人民币普通股			
姚黎明	260,000		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	<p>公司未知前十名无限售条件股东是否存在关联关系或是否属于一致行动人。</p> <p>前十名无限售条件股东和前十名股东之间关联关系的说明：公司未知前 5 名发起人股东与前 10 名无限售条件股东是否存在关联关系或是否属于一致行动人(其中宁波江北富创贸易公司属同一股东，其持有的无限售条件股票系从二级市场买入)。</p>					

第一大股东和第五大股东存在关联关系，宁波交通投资控股有限公司持有宁波海运集团有限公司 57.8% 的股份。

前五位股东持股数量的减少，是由于公司实施股权分置改革，非流通股股东向流通股股东每 10 股送 2.8 股所致。



前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	宁波海运集团有限公司	233,486,009	2007年4月26日	25,593,750	海运集团特别承诺，自2006年4月26日起5年内，通过交易所集中竞价交易方式出售原非流通股股份之后，海运集团持股比例不低于公司股份总数的30%。以大宗交易和战略配售方式减持并且受让人同意并有能力承担本承诺责任、或由于股本融资而导致原股东持股比例降低除外。
			2008年4月26日	25,593,750	
			2009年4月26日	28,736,009	
			2011年4月26日	153,562,500	
2	浙江省电力燃料总公司	81,808,947	2007年4月26日	25,593,750	省电力燃料公司特别承诺，自2006年4月26日起5年内，通过交易所集中竞价交易方式出售原非流通股股份之后，省电力燃料公司持股比例不低于公司股份总数的10%。以大宗交易和战略配售方式减持并且受让人同意并有能力承担本承诺责任、或由于股本融资而导致原股东持股比例降低除外。
			2008年4月26日	5,027,697	
			2011年4月26日	51,187,500	
3	宁波江北富创贸易公司	6,898,290	2007年4月26日	6,898,290	
4	东胜聚力有限责任公司	6,888,000	2007年4月26日	6,888,000	
5	宁波交通投资控股有限公司	1,737,754	2007年4月26日	1,737,754	

注：本公司有限售条件的股东只有5家。

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。



四、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	股份增减数	变动原因
张 谨	副董事长	11,500	14,720	3,220	股权分置改革
蒋宏生	副董事长	17,250	22,080	4,830	股权分置改革
管雄文	董事、总经理	13,800	17,664	3,864	股权分置改革
吴明越	董事	13,800	17,664	3,864	股权分置改革
许爱红	董事	13,800	17,664	3,864	股权分置改革
虞顺德	董事	13,800	17,664	3,864	股权分置改革
费晓鸣	监事会主席	13,800	17,664	3,864	股权分置改革

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2006 年 4 月 28 日召开的公司 2005 年度股东大会选举产生了公司第四届董事会组成人员为：包新民、刘凤亭、许爱红、何心展、吴明越、张谨、胡汉湘、徐炳祥、唐绍祥、章骏良、蒋宏生、傅能正、虞顺德、褚敏、管雄文（按姓氏笔划排序）。其中包新民、何心展、胡汉湘、唐绍祥、傅能正为独立董事，包新民为会计专业人士。上述董事中何心展、胡汉湘、傅能正为新聘任的独立董事。高尚全独立董事和高德毅独立董事因任职届满而离职。

2006 年 4 月 28 日召开的公司 2005 年度股东大会选举产生了公司第四届监事会组成人员为：邬雅淑、杨全、费晓鸣（按姓氏笔划排序）；另两位职工代表大会推选产生的职工监事为朱清明和陈国强。上述监事中邬雅淑为新聘任的监事。董军监事因任职届满而离职。

2006 年 4 月 28 日召开的公司第四届董事会第一次会议续聘管雄文为公司总经理、续聘夏海国为公司副总经理（兼财务主管）、续聘蒋海良为公司副总经理；新聘董军为公司副总经理。续聘黄敏辉为公司董事会秘书。袁一尧副总经理因任职届满而离职。

五、管理层讨论与分析

(一) 管理层讨论与分析

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

报告期，航运市场在承接上年运价回落、油价持续暴涨和新增运力大量投放的影响，竞争更趋激烈，电煤和矿砂运输的不稳定性明显增加。一季度，国内煤电双方煤价分歧，出现了“有量无价”，煤矿不发煤，造成船舶等装现象。四月下旬以后，江浙地区雨水充足，使火电需求不旺，上述因素严重影响了公司船舶效率的发挥。

报告期，油价节节攀升，燃油费激增。同比 0 号油上涨 28.13%，燃油上涨 52.31%，目前油料成本已占运输成本的 46.9% 左右，仅油料成本就比去年同期增加 5595 万元。同时港口使费和装卸费率大幅上扬等因素导致公司成本大幅提高。

通过全司上下坚持诚信为本，正视困难，团结开拓，报告期实现主营业务利润 8,374.69 万元，为上年同期的 59.48%。净利润 4,326.35 万元，比上年同期增长 45.56%。主营业务利润的下降主要系营运成本增长所致，由于上年同期对闽发证券的长期股权投资计提长期投资减值准备 5,568 万元，本期无计提减值准备，使公司净利润增长。

报告期在海运主业上取得了“时间过半完成任务过半”的成绩。公司共完成货运量 611.5 万吨，为上年同期的 118.81%；完成货运周转量 1142059.14 万吨公里，为上年同期的 116.28%。实现主营业务收入 41117.52 万元，为上年同期的 97.82%。



面对经营中出现的问题与困难，公司主要采取了以下措施：1、密切与货主、港口沟通、共同配合，合理调度，减少船舶滞港；2、开辟新的货源基地，加入神华集团所辖的电厂电煤运输，为与神华集团结成新的长期的战略合作伙伴关系打下了扎实的基础；进一步加强南方市场、长江沿线的开拓；3、拓宽租船经营业务，先后期租了 3.4 万吨级和 2.5 万吨级散装货轮各一艘，以增加营业收入，提高市场占有率；4、加快实施运力发展工作，净增运力 2 万载重吨；5、保持安全管理体系的正常运行，落实安全责任，确保了公司生产安全；6、强化了宁波绕城高速公路西段建设工程管理，工程进展情况良好；7、加大降本增效工作的力度，继续采取燃油集中大单订购及科技节能措施。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位: 万元 币种: 人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	主营业务利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
水路货物运输	29,665.74	21,204.39	28.52	3.51	41.48	减少 19.18 个百分点
钢材加工收入	11,451.78	10,620.63	7.26	-11.39	-13.76	减少 0.68 个百分点
合计	41,117.52	31,825.02	22.6	-2.18	16.56	减少 12.45 个百分点
分产品						

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0 元人民币。

2、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

公司主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因：主要是公司水运业务成本比上年同期大幅上升。公司的燃料成本较上年同期增长 128.56%，港口使费较上年同期增长 16.89%。折旧比上年同期增长 34.8%，其他固定费用（主要系租船成本）比上年同期增长 174.21。

(三) 公司投资情况

1、报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

1)、新建 2 艘 2 万吨级散装货轮

公司出资 20,000.00 万元人民币投资该项目。项目进度：其中 1 艘已于 2006 年 4 月 26 日投入运营，报告期已实现营业利润 65.68 万元，另 1 艘将于 2006 年 10 月交付。

2)、宁波绕城高速公路（西段）项目

公司出资 430,300.00 万元人民币投资该项目。项目进度：已投入 214884.4 万元，正在建造中。

宁波绕城高速公路（西段）项目是由公司控股 51% 的宁波海运明州高速公路有限公司出资建造。



六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证监会证监发[2006]38号《关于印发〈上市公司章程指引(2006年修订)〉的通知》、上海证券交易所《关于召开股东大会修改公司章程有关问题的通知》，结合公司实际情况，对《公司章程》进行了修订，《公司章程》修订案已在2005年度股东大会上审议通过。

目前公司董事会成员15人，其中独立董事5人。公司的董事会人员结构达到有关规范要求。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

根据公司2006年4月28日召开的2005年度股东大会审议通过的2005年度利润分配方案：以2005年年末总股本51,187.5万股为基数，向全体股东以每10股派发现金红利1.50元(含税)，共计派发现金红利76,781,250.00元。剩余未分配利润结转下年度。

公司以2006年6月16日为股权登记日、6月19日为除息日、6月23日为红利发放日实施了2005年度利润分配方案。利润分配公告刊登在2006年6月13日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 资产交易事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

本报告期公司无重大关联交易事项。

(六) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(七) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(八) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。



(九) 担保情况

单位: 万元 币种: 人民币

公司对外担保情况 (不包括对控股子公司的担保)						
担保对象	发生日期 (协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期限	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内担保发生额合计						
报告期末担保余额合计						
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计						2,050
报告期末对控股子公司担保余额合计						2,050
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)						
担保总额						2,050
担保总额占公司净资产的比例 (%)						2.22
其中:						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额						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						0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额						0
上述三项担保金额合计						2,050

2050 万元的担保系全额提供给控股子公司宁波海运希铁隆工业有限公司。

(十) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(十一) 承诺事项履行情况

公司于 2006 年 4 月 26 日实施股权分置改革方案, 公司股权分置改革方案中的法定及特殊承诺均在履行中。

无违反相关承诺事项的情形。

原非流通股东在股权分置改革过程中做出的特殊承诺及其履行情况

股东名称	特殊承诺	承诺履行情况
宁波海运集团有限公司	自 2006 年 4 月 26 日起 5 年内, 通过交易所集中竞价交易方式出售原非流通股股份之后, 海运集团持股比例不低于公司股份总数的 30%。以大宗交易和战略配售方式减持并且受让人同意并有能力承担本承诺责任、或由于股本融资而导致原股东持股比例降低除外。 在 2005-2007 年度股东大会提议当年现金分红比例不低于当年实现的可分配利润的 60%, 并保证在股东大会表决时对该议案投赞成票。	履行中



浙江省电力燃料总公司	<p>自 2006 年 4 月 26 日起 5 年内，通过交易所集中竞价交易方式出售原非流通股股份之后，省电力燃料公司持股比例不低于公司股份总数的 10%。以大宗交易和战略配售方式减持并且受让人同意并有能力承担本承诺责任、或由于股本融资而导致原股东持股比例降低除外。</p> <p>在 2005-2007 年度股东大会提议当年现金分红比例不低于当年实现的可分配利润的 60%，并保证在股东大会表决时对该议案投赞成票。</p>	履行中
------------	--	-----

(十二)聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司现聘任上海立信长江会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构。

(十三)公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、董事会及董事均无受稽查、行政处罚、通报批评及整改情况。

(十四)其它重大事项

本报告期内公司无其它重大事项。

(十五)信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
三届十四次董事会和三届十三次监事会决议，通过年报、换届等	《上海证券报》C18-20 版、《中国证券报》C02 版	2006 年 3 月 10 日	http://www.sse.com.cn 公告与提示/上市公司公告
关于召开股权分置改革相关股东会议的通知、关于召开股权分置改革相关股东会议的通知、董事会关于股权分置改革投票委托征集函、股权分置改革说明书（摘要）	《上海证券报》C6 版、《中国证券报》B14 版、《证券时报》A14 版	2006 年 3 月 20 日	http://www.sse.com.cn 公告与提示/上市公司公告
股权分置改革方案沟通协商情况暨调整股权分置改革方案的公告	《上海证券报》C124 版、《中国证券报》A09 版	2006 年 3 月 28 日	http://www.sse.com.cn 公告与提示/上市公司公告
关于召开股权分置改革相关股东会议的第一次提示性公告	《上海证券报》C15 版、《中国证券报》A31	2006 年 4 月 3 日	http://www.sse.com.cn 公告与提示/上市公司公告
关于召开股权分置改革相关股东会议的第二次提示性公告	《上海证券报》C34 版、《中国证券报》B08 版	2006 年 4 月 7 日	http://www.sse.com.cn 公告与提示/上市公司公告
股权分置改革方案获得国资委批复的公告	《上海证券报》C23 版、《中国证券报》C03 版	2006 年 4 月 12 日	http://www.sse.com.cn 公告与提示/上市公司公告
关于 2005 年度股东大会临时提案的公告《修改章程》	《上海证券报》A05 版、《中国证券报》C03 版	2006 年 4 月 14 日	http://www.sse.com.cn 公告与提示/上市公司公告与提示



宁波海运股改相关股东会议表决结果公告	《上海证券报》C77 版、《中国证券报》C58 版	2006 年 4 月 18 日	http://www.sse.com.cn 公告与提示/上市公司公告与提示
股权分置改革方案实施公告	《上海证券报》C58 版、《中国证券报》C03 版	2006 年 4 月 20 日	http://www.sse.com.cn 公告与提示/上市公司公告与提示
新建的 2 万吨级散货轮“明州 201 轮”投入营运的公告	《上海证券报》B71 版、《中国证券报》C07 版	2006 年 4 月 27 日	http://www.sse.com.cn 公告与提示/上市公司公告与提示
2005 年度股东大会决议公告	《上海证券报》B21 版、《中国证券报》C114 版	2006 年 4 月 29 日	http://www.sse.com.cn 公告与提示/上市公司公告与提示
四届一次董事会、监事会决议，换届及一季度报告	《上海证券报》B21 版、《中国证券报》C114 版	2006 年 4 月 29 日	http://www.sse.com.cn 公告与提示/上市公司公告与提示
更正公告	《上海证券报》B31 版、《中国证券报》C14 版	2006 年 5 月 8 日	http://www.sse.com.cn 公告与提示/上市公司公告与提示
二〇〇五年度分红派息实施公告	《上海证券报》B33 版、《中国证券报》C09 版	2006 年 6 月 13 日	http://www.sse.com.cn 公告与提示/上市公司公告与提示
四届二次董事会决议公告暨召开 2006 年第一次临时股东大会的通知	《上海证券报》B47 版、《中国证券报》C010 版	2006 年 6 月 30 日	http://www.sse.com.cn 公告与提示/上市公司公告与提示



七、财务会计报告(未经审计)

(一) 财务报表

资产负债表
2006 年 06 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		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金	1		257,544,896.62	254,416,735.06	92,096,657.85	78,326,799.63
短期投资						
应收票据	2		28,285,135.00	23,421,950.00	8,593,025.00	0
应收股利	3			2,000,000.00	1,717,573.39	3,717,573.39
应收利息						
应收账款	4	1	110,374,576.25	80,691,599.66	64,948,608.92	42,595,625.26
其他应收款	5	2	11,391,018.18	8,560,682.31	4,678,256.69	2,097,207.52
预付账款	6	3	27,505,258.50	10,457,104.39	15,979,880.21	2,103,965.21
应收补贴款						
存货	7		50,153,208.66	53,176,036.81	26,096,969.13	32,389,097.52
待摊费用	8		5,032,987.27	94,027.76	4,966,217.23	
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			490,287,080.48	432,818,135.99	219,107,218.42	161,260,268.53
长期投资：						
长期股权投资	9	4	74,209,525.95	73,309,907.71	432,184,354.96	430,390,968.50
长期债权投资						
长期投资合计			74,209,525.95	73,309,907.71	432,184,354.96	430,390,968.50
其中：合并价差						
其中：股权投资差额			1,958,808.97	2,176,454.43		
固定资产：						
固定资产原价	10	5	1,359,994,817.60	1,233,133,807.83	1,306,972,646.56	1,180,361,766.56
减：累计折旧			573,034,831.83	543,285,565.15	561,367,922.84	533,710,558.58
固定资产净值			786,959,985.77	689,848,242.68	745,604,723.72	646,651,207.98
减：固定资产减值准备			18,898,924.44	18,898,924.44	18,898,924.44	18,898,924.44
固定资产净额			768,061,061.33	670,949,318.24	726,705,799.28	627,752,283.54



工程物资						
在建工程	11		2,222,318,411.08	1,837,765,041.17	54,089,131.73	137,795,257.77
固定资产清理						
固定资产合计			2,990,379,472.41	2,508,714,359.41	780,794,931.01	765,547,541.31
无形资产及其他资产：						
无形资产	12		7,529,112.74	7,613,591.98		
长期待摊费用						
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			7,529,112.74	7,613,591.98		
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			3,562,405,191.58	3,022,455,995.09	1,432,086,504.39	1,357,198,778.34
流动负债：						
短期借款	13		191,300,000.00	173,900,000.00	160,000,000.00	140,000,000.00
应付票据	14		182,330,000.00	112,725,000.00	25,380,000.00	
应付账款	15		40,394,083.57	55,642,049.97	36,567,574.87	30,899,147.25
预收账款				2,160,354.98		727,000.00
应付工资				150,000.00		
应付福利费			12,554,400.65	10,665,108.76	12,260,306.89	10,430,777.96
应付股利			1,033,195.62		1,033,195.62	
应交税金	16		72,670,922.59	111,079,841.31	71,306,028.52	110,704,415.10
其他应付款	17		223,624.24	786,846.88	137,531.40	145,327.25
其他应付款	18		122,839,071.09	77,597,466.98	5,611,476.25	3,437,135.49
预提费用			964,673.97	2,413,290.12		
预计负债						
一年内到期的长期负债	19		10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
其他流动负债						
流动负债合计			634,309,971.73	557,119,959.00	322,296,113.55	306,343,803.05
长期负债：						
长期借款	20	6	1,638,000,000.00	1,160,000,000.00	188,000,000.00	90,000,000.00
应付债券						
长期应付款						
专项应付款	21		22,930,000.00			
其他长期负债						
长期负债合计			1,660,930,000.00	1,160,000,000.00	188,000,000.00	90,000,000.00
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			2,295,239,971.73	1,717,119,959.00	510,296,113.55	396,343,803.05
少数股东权益			345,374,829.01	344,481,060.80		
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）	22		511,875,000.00	511,875,000.00	511,875,000.00	511,875,000.00



减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额		511,875,000.00	511,875,000.00	511,875,000.00	511,875,000.00	511,875,000.00
资本公积	23	212,211,681.42	217,758,491.02	212,211,681.42	217,758,491.02	217,758,491.02
盈余公积	24	122,854,592.71	122,854,592.71	121,523,304.33	121,523,304.33	121,523,304.33
其中：法定公益金						
未分配利润	25	74,849,116.71	108,366,891.56	76,180,405.09	109,698,179.94	109,698,179.94
拟分配现金股利						
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失						
所有者权益（或股东权益）合计		921,790,390.84	960,854,975.29	921,790,390.84	960,854,975.29	960,854,975.29
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,562,405,191.58	3,022,455,995.09	1,432,086,504.39	1,357,198,778.34	1,357,198,778.34

公司法定代表人：徐炳祥

主管会计工作负责人：管雄文

会计机构负责人：夏海国



利润及利润分配表
2006 年 1-6 月

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		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	26	7	411,175,167.50	420,358,589.42	296,657,410.00	264,245,468.23
减：主营业务成本	26	7	318,250,191.26	273,025,942.37	212,043,850.34	130,111,981.38
主营业务税金及附加	27		9,178,045.01	6,542,663.31	8,337,435.68	5,626,003.45
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			83,746,931.23	140,789,983.74	76,276,123.98	128,507,483.40
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）			811,705.09	-1,079,545.13	673,448.99	-1,268,682.38
减：营业费用			2,484,560.29	2,566,965.19		
管理费用			14,399,895.84	14,015,070.52	10,900,101.43	9,072,060.70
财务费用	28	8	2,667,153.46	1,076,678.11	2,755,471.05	1,009,386.53
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			65,007,026.73	122,051,724.76	63,293,997.49	117,157,353.79
加：投资收益（损失以“-”号填列）	29	9	99,618.24	-34,947,661.25	993,386.46	-32,518,274.09
补贴收入			210,013.40	715,214.80		
营业外收入			50,200.00	29,518.89	50,200.00	21,000.00
减：营业外支出			390,019.09	331,509.88	254,512.88	170,949.07
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			64,976,839.28	87,517,287.32	64,083,071.07	84,489,130.63
减：所得税	30		20,819,595.92	56,053,154.67	20,819,595.92	54,766,108.56
减：少数股东损益			893,768.21	1,741,110.58		
加：未确认投资损失（合并报表填列）						
五、净利润（亏损以“-”号填列）			43,263,475.15	29,723,022.07	43,263,475.15	29,723,022.07
加：年初未分配利润						
其他转入						
六、可供分配的利润						
减：提取法定盈余公积						
提取法定公益金						
提取职工奖励及福利基金（合并报表填列）						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润						
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利						



转作股本的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)						
补充资料:						
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2. 自然灾害发生的损失						
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5. 债务重组损失						
6. 其他						

公司法定代表人:徐炳祥

主管会计工作负责人:管雄文

会计机构负责人:夏海国



现金流量表
2006 年 1-6 月

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		合并数	母公司数
	合并	母公司		
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			144,238,873.77	271,317,312.18
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金			865,541.45	865,541.45
现金流入小计			445,104,415.22	272,212,853.93
购买商品、接受劳务支付的现金			295,332,728.05	155,724,735.01
支付给职工以及为职工支付的现金			29,996,807.45	25,948,711.13
支付的各项税费			74,714,227.86	70,739,562.63
支付的其他与经营活动有关的现金			13,290,095.37	13,209,670.77
现金流出小计			413,333,858.73	265,622,679.54
经营活动产生的现金流量净额			31,770,556.49	6,590,174.39
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金				
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金			2,000,000.00	2,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金				
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计			2,000,000.00	2,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			450,832,298.72	32,662,585.60
投资所支付的现金				
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			450,832,298.72	32,662,585.60
投资活动产生的现金流量净额			-448,832,298.72	-30,662,585.60
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金			535,938,640.00	158,733,640.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			39,079,055.69	
现金流入小计			575,017,695.69	158,733,640.00
偿还债务所支付的现金			90,939,650.00	67,059,650.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			111,616,843.45	73,098,080.57
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金				



其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			202,556,493.45	140,157,730.57
筹资活动产生的现金流量净额			372,461,202.24	18,575,909.43
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			-44,600,539.99	-5,496,501.78
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			43,263,175.15	43,263,175.15
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			893,768.21	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备				
固定资产折旧			29,603,295.79	27,657,364.26
无形资产摊销			84,479.24	
长期待摊费用摊销				
待摊费用减少(减：增加)			-4,938,959.51	-4,966,247.23
预提费用增加(减：减少)			351,383.85	
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)				
固定资产报废损失				
财务费用			2,667,153.46	2,755,474.05
投资损失(减：收益)			-99,618.24	-993,386.46
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			3,022,828.15	6,292,128.39
经营性应收项目的减少(减：增加)			-45,329,063.51	-38,977,817.67
经营性应付项目的增加(减：减少)			2,251,813.90	-28,440,816.10
其他				
经营活动产生的现金流量净额			31,770,556.49	6,590,174.39
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3、现金及现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额			144,578,536.62	72,830,297.85
减：现金的期初余额			189,179,076.61	78,326,799.63
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			-44,600,539.99	-5,496,501.78

公司法定代表人：徐炳祥

主管会计工作负责人：管雄文

会计机构负责人：夏海国



合并资产减值准备明细表
2006 年 1-6 月

编制单位：宁波海运股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产 价值回 升转回 数	其他原 因转出 数	合计	
坏账准备合计	2,278,483.15	725,296.65	/	/		3,003,779.80
其中：应收账款	2,019,912.04	745,615.10				2,765,527.14
其他应收款	258,571.11	-20,318.45				238,252.66
短期投资跌价准备 合计						
其中：股票投资						
债券投资						
存货跌价准备合计						
其中：库存商品						
原材料						
长期投资减值准备 合计	139,200,000.00					139,200,000.00
其中：长期股权投资	139,200,000.00					139,200,000.00
长期债权投资						
固定资产减值准备 合计	18,898,924.44					18,898,924.44
其中：房屋、建筑 物						
机器设备						
无形资产减值准备						
其中：专利权						
商标权						
在建工程减值准备						
委托贷款减值准备						
资产减值合计	160,377,407.59	725,296.65				161,102,704.24

公司法定代表人：徐炳祥

主管会计工作负责人：管雄文

会计机构负责人：夏海国



母公司资产减值准备明细表
2006 年 1-6 月

编制单位：宁波海运股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产 价值回 升转回 数	其他原 因转出 数	合计	
坏账准备合计	225,263.84	125,296.65	/	/		350,560.49
其中：应收账款	214,725.11	112,326.55	/	/		327,051.66
其他应收款	10,538.73	12,970.10	/	/		23,508.83
短期投资跌价准备 合计						
其中：股票投资						
债券投资						
存货跌价准备合计						
其中：库存商品						
原材料						
长期投资减值准备 合计	139,200,000.00					139,200,000.00
其中：长期股权投资	139,200,000.00					139,200,000.00
长期债权投资						
固定资产减值准备 合计	18,898,924.44					18,898,924.44
其中：房屋、建筑 物						
机器设备						
无形资产减值准备						
其中：专利权						
商标权						
在建工程减值准备						
委托贷款减值准备						
资产减值合计	158,324,188.28	125,296.65			0	158,449,484.93

公司法定代表人：徐炳祥

主管会计工作负责人：管雄文

会计机构负责人：夏海国



按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益：

单位：元 币种：人民币

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	9.09	8.64	0.16	0.16
营业利润	7.05	6.70	0.13	0.13
净利润	4.69	4.46	0.08	0.08
扣除非经常性损益后的净利润	4.71	4.48	0.08	0.08

公司概况

一、公司简介

(一) 公司的历史沿革：

宁波海运股份有限公司（以下简称“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。2006 年 5 月 2 日由宁波市工商行政管理局换发企业法人营业执照，注册号 3302001000114，现法定代表人为徐炳祥。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。

(二) 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：

许可经营项目：国内沿海及长江中下游普通货船、成品油船运输；国际船舶普通货物运输；

一般经营项目：货物中转，联运，仓储，交通基础设施、交通附设服务设施的投资；自营和代理货物和技术的进出口，但国家限定经营或禁止进出口的货物和技术除外。

(三) 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、会计估计和会计报表的编制方法

1、会计准则和会计制度：

执行企业会计准则、《企业会计制度》及其有关的补充规定。

2、会计年度：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

4、编制基础、记账基础和计价原则：

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。



5、外币业务核算方法：

外币业务按发生当月初中国人民银行公布的人民币市场汇价（中间价）作为折算汇率，折合成人民币记账，期末外币账户余额按期末市场汇价（中间价）折合成人民币金额进行调整。外币专门借款账户期末折算差额，在所购建固定资产达到预定可使用状态前的特定时间段内，按规定予以资本化，计入在建工程成本，其余的外币账户折算差额均计入财务费用。

6、现金及现金等价物的确定标准：

在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起，三个月到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。

7、短期投资核算方法：

1、取得的计价方法

取得投资时按实际支付的价款（扣除已宣告未领取的现金股利或已到期未领取的债券利息）、相关税费计价。债务重组取得债务人用以抵债的短期投资，以应收债权的账面价值为基础确定其入账价值；非货币性交易换入的短期投资，以换出资产的账面价值为基础确定其入账价值。

2、短期投资跌价准备的计提

中期末及年末，按成本与市价孰低提取或调整短期投资跌价准备。

按单项投资计算并确定计提跌价损失准备。

3、短期投资收益的确认

短期投资待处置时确认投资收益。在持有期间分得的现金股利和利息，冲减投资成本或相关应收项目。

8、应收款项坏账损失核算方法

1、坏账的确认标准

对因债务人撤销、破产，依照法律清偿程序后确实无法收回的应收款项；因债务人死亡，既无遗产可清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；因债务人逾期未履行偿债义务并有确凿证据表明，确实无法收回的应收款项，按照公司管理权限批准核销。

坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法计提坏账准备，

账龄分析法		
帐龄	应收帐款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	0.50	0.50
1—2 年	1.00	1.00
2—3 年	2.00	2.00
3—4 年	10.00	10.00
4—5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

2、坏账损失的核算方法：采用备抵法核算，按账龄分析法并结合个别认定法估算坏账损失。

9、存货核算方法：

1、存货分类为：燃料、原材料、自制半成品、低值易耗品、在产品、备品备件、库存商品。

2、取得和发出的计价方法

日常核算取得时按实际成本计价（投资者投入的，按投资各方确认的价值入账）；发出时按加权平均法计价。



债务重组取得债务人用以抵债的存货，以应收债权的账面价值为基础确定其入账价值；非货币性交易换入的存货以换出资产的账面价值为基础确定其入账价值。

3、低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、存货跌价准备的计提方法

中期末及年末，对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。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、长期投资核算方法：

1、取得的计价方法

长期投资取得时以初始投资成本计价，包括相关的税金、手续费等（投资者投入的，按投资各方确认的价值入账）。债务重组取得债务人用以抵债的股权投资，以应收债权的账面价值为基础确定其入账价值；非货币性交易换入的股权投资，以换出资产的账面价值为基础确定其入账价值。

2、长期股权投资的核算方法

对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，采用成本法核算；对被投资单位能实施控制、共同控制或重大影响的，采用权益法核算。

按权益法核算长期股权投资时，初始投资成本高于应享有被投资单位净资产份额所确认的股权投资差额，若合同规定投资期限的按投资期限平均摊销；若合同未规定投资期限的按 10 年平均摊销。自 2003 年 1 月 1 日起，初始投资成本低于应享有被投资单位净资产份额的差额，计入资本公积（股权投资准备）。财会[2004]3 号文生效以前发生的股权投资差额贷差仍按原规定摊销。再次投资发生的股权投资差额贷差按财会[2004]3 号文处理。

3、长期债权投资的核算方法

中期末及年末，按合同规定利率或债券票面利率计提利息，并同时按直线法摊销债券投资溢价或折价。

如果计提的利息到期不能收回，停止计息并冲回原已计提的利息。

4、长期投资减值准备的计提

中期末及年末，按预计可收回金额低于长期投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备。自 2004 年起计提长期投资减值准备时对以前年度已发生的股权投资差额按财会[2004]3 号文处理。

长期投资减值准备按个别投资项目计算确定。

11、委托贷款核算方法：

企业对委托金融机构贷出的款项，按实际委托的贷款金额入账。期末，按照委托贷款合同规定的利率计提应收利息。如果计提的利息到期不能收回，则停止计息并冲回原已计提的利息。

中期末及年末，对委托贷款可收回金额低于贷款本金的差额，计提委托贷款减值准备。

12、固定资产计价、折旧方法和减值准备的计提方法：

(1) 固定资产计价和折旧方法：

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

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

各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下：



类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	30—40年	4%	3.20%—2.40%
船舶及附属设备	8—18年	4%	12.00%—5.33%
机械设备	5—12年	4%	19.20%—8.00%
运输设备	5—8年	4%	19.20%—12.00%
其他	5—8年	4%	19.20%—12.00%

1、固定资产标准：指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用期限超过一年、单位价值较高的有形资产。

2、固定资产的分类：房屋及建筑物、船舶及附属设备(含机器设备)、车辆运输设备、其他设备：

3、固定资产的取得计价

遵循实际成本计价原则计价（投资者投入的，按投资各方确认的价值入账）。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以应收债权的账面价值为基础确定其入账价值；非货币性交易换入的固定资产，以换出资产的账面价值为基础确定其入账价值。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为入账价值，如果融资租赁资产占企业资产总额等于或小于 30% 的，则按最低租赁付款额作为入账价值。

4、固定资产折旧采用平均年限法分类计提。根据固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率确定折旧率。

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用合理的方法单独计提折旧；经营租赁方式租入的固定资产改良支出，在剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用平均年限法单独计提折旧。

(2) 减值准备的计提方法：

中期末及年末，对于由于市价持续下跌、技术陈旧、实体损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按预计可收回金额低于其账面价值的差额，计提固定资产减值准备。

固定资产减值准备按单项资产计提。

13、在建工程核算方法：

1、取得的计价方法

以立项项目分类核算工程发生的实际成本（投资者投入的，按投资各方确认的价值入账），当所建工程项目达到预定可使用状态时，转入固定资产核算，尚未办理竣工决算的，按估计价值转账，待办理竣工决算手续后再作调整。

2、在建工程减值准备的计提

中期末及年末，对于长期停建并预计在未來三年内不会重新开工的在建工程，或在性能、技术上已落后且给企业带来经济利益具有很大不确定性的在建工程，计提在建工程减值准备。

在建工程减值准备按单项工程计提。

14、无形资产计价及摊销方法：

1、取得的计价方法

按取得时的实际成本入账（投资者投入的，按投资各方确认的价值入账）。

2、摊销方法

采用直线法。投资合同与法律两者中只有一方规定受益年限或有效年限的，按不超过规定年数的期限平均摊销；两者均规定年限的按孰低者平均摊销；两者均未规定年限的按不超过十年的期限平均摊销。

土地使用权按规定的使用年限摊销。

3、无形资产减值准备的计提

中期末及年末，对于因被其他新技术替代、市价大幅下跌而导致创利能力受到重大不利影响或下跌价值预期不会恢复的无形资产，按预计可收回金额低于其账面价值的差额，计提无形资产减值准



备。

无形资产减值准备按单项资产计提。

15、开办费、长期待摊费用摊销方法：

其他长期待摊费用摊销方法：在受益期内平均摊销。

16、借款费用的会计处理方法：

1、借款费用资本化的确认原则

专门借款的辅助费用在所购建资产达到预定可使用状态前，予以资本化，若金额较小则直接计入当期损益。

专门借款的利息、溢折价摊销、汇兑差额开始资本化应同时满足以下三个条件：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。

当购建资产项目发生非正常中断且连续三个月或以上时，借款费用暂停资本化。当购建资产项目达到预定可使用状态后，借款费用停止资本化。

当购建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。

普通借款的借款费用和不符合资本化规定的专门借款的借款费用，均计入发生当期损益。

2、借款费用资本化期间

按季度计算借款费用资本化金额。

3、专门借款的借款费用资本化金额的确定方法

每一会计期间利息的资本化金额=至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数×借款加权平均利率。

允许资本化的辅助费用、汇兑差额按实际发生额直接资本化。

17、收入确认原则：

1、销售商品

公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方；公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能可靠地计量时，确认营业收入实现。

2、提供劳务

在同一年度内开始并完成，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的依据时，确认劳务收入的实现；如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

18、所得税的会计处理方法：

采用应付税款法。

19、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

1、合并会计报表按照《合并会计报表暂行规定》及有关文件，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表以及其他资料为依据进行编制。但对行业特殊及子公司规模较小，符合财政部财会二字（1996）2号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》文件的规定，则不予合并。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵销，对合并盈余公积进行调整。

2、母公司与子公司采用的会计政策和会计处理方法无重大差异。

20、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无



(3) 会计差错更正
无

(三) 税项:

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
营业税	营业额	3%、5%
城建税	应纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	33%
教育费附加	应纳流转税额	4%
水利建设专项基金	收入额	0.1%

2、其他说明

1、本公司所得税按应纳税所得额的 33% 计提。

本公司子公司—宁波海运希铁隆工业有限公司所得税按应纳税所得额的 33% 计提，经宁波市民政局以福企证字第 33020260051 号社会福利企业证书认定为福利企业，享受增值税先征后返、所得税免征的税收优惠政策。

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。

3、本公司的城建税按应纳营业税额 7% 缴纳；宁波海运希铁隆工业有限公司的城建税按应纳税额的 5% 缴纳。

(四) 控股子公司及合营企业

单位: 万元 币种: 人民币

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资额	权益比例 (%)		是否合并
						直接	间接	
宁波海运希铁隆工业有限公司	宁海	管雄文	5,980	钢管、普钢、优钢、冷轧板、热轧板、五金件、铁制工艺品、彩瓦板制造、加工	2,990	50		是
宁波海运明州高速公路有限公司	宁波	徐炳祥	48,000	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。	24,480	51		是

(1) 报告期内，公司财务报表合并范围未发生重大变化。

(2) 对持股比例未达 50% 以上的子公司，已纳入合并范围的原因说明：

宁波海运希铁隆工业有限公司：

根据宁波海运希铁隆工业有限公司章程，本公司在董事会中拥有多数表决权，董事长及财务总监均由本公司派出，并且有权控制企业的财务和经营政策。



(五) 合并会计报表附注

1、货币资金

单位:元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	/	/	64,404.97	/	/	69,035.17
美元	1,372.00	8.021	11,004.81	4,572.00	8.0702	36,896.95
银行存款:	/	/	144,514,131.65	/	/	188,922,699.89
美元	345,724.27	8.021	2,773,054.37	632,110.02	8.0702	5,101,254.28
其他货币资金:	/	/	112,966,360.00	/	/	65,425,000.00
合计	/	/	257,544,896.62	/	/	254,416,735.06

其他货币资金为银行承兑汇票保证金。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	13,285,135.00	3,721,950.00
商业承兑汇票	15,000,000.00	19,700,000.00
合计	28,285,135.00	23,421,950.00

已贴现的商业承兑汇票金额为 15,000,000.00 元。

3、应收股利

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期减少数	期末数
	2,000,000.00	2,000,000.00	0
合计	2,000,000.00	2,000,000.00	0

4、应收账款

(1) 应收账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
一年以内	107,403,530.41	94.93	533,688.56	75,540,697.41	91.33	377,703.66
一至二年	5,232,190.57	4.62	1,727,456.17	6,527,153.53	7.89	998,547.62
二至三年	424,734.08	0.38	424,734.08	564,012.43	0.68	564,012.43
三至四年	79,648.33	0.07	79,648.33	79,648.33	0.10	79,648.33
合计	113,140,103.39	100.00	2,765,527.14	82,711,511.70	100.00	2,019,912.04



(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	期末余额
应收帐款坏帐准备	2,019,912.04	745,615.10	2,765,527.14

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	68,969,945.4	60.96	52,094,106.5	62.98

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

5、其他应收款

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
一年以内	11,448,147.34	98.44	57,129.16	8,633,389.92	97.89	72,707.61
一至二年	0	0.00	0	19,740.00	0.22	19,740.00
二至三年	0	0.00	0	43,028.00	0.49	43,028.00
三至四年	181,123.50	1.56	181,123.50	123,095.50	1.40	123,095.50
合计	11,629,270.84	100.00	238,252.66	8,819,253.42	100.00	258,571.11

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	期末余额
其他应收款坏帐准备	258,571.11	-20,318.45	238,252.66

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	8,575,130.09	73.74	7,431,569.70	84.27

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



6、预付帐款

(1) 预付帐款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	27,505,258.50	100.00	10,457,104.39	100.00
合计	27,505,258.50	100.00	10,457,104.39	100.00

(2) 本报告期预付帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款
 预付账款比期初增加 163.03%，主要系预付购船款 11,118,810.00 元，占总额的 40.42%。

7、存货

(1) 存货分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,499,233.98		8,499,233.98	6,079,275.74		6,079,275.74
在产品	4,946,057.74		4,946,057.74	4,675,166.46		4,675,166.46
产成品	7,845,398.93		7,845,398.93	6,356,911.33		6,356,911.33
低值易耗品	195,788.15		195,788.15	418,127.98		418,127.98
备品备件				16,185,000.00		16,185,000.00
自制半成品	2,569,760.73		2,569,760.73	3,279,927.68		3,279,927.68
燃料	26,096,969.13		26,096,969.13	16,181,627.62		16,181,627.62
合计	50,153,208.66		50,153,208.66	53,176,036.81		53,176,036.81

期末存货中 1000 万元用于广东发展银行股份有限公司宁波支行质押贷款，详见附注八。

8、待摊费用

单位:元 币种:人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数	期末结存原因
保险费	6,600.00	8,738,867.77	5,506,857.94	3,319,437.59	尚在受益期内
其他	6,600.00	5,116.00	5,480.04	1,713,549.68	尚在受益期内
合计	94,027.76	8,743,983.77	5,512,337.98	5,032,987.27	/

9、长期投资

(1) 长期股权投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对联营公司投资	23,933,453.28	1,117,263.7		25,050,716.98
其他股权投资	186,400,000.00			186,400,000.00
股权投资差额	2,176,454.43		217,645.45	1,958,808.97
合计	212,509,907.71	1,117,263.7	217,645.45	213,409,525.95
减: 长期股权投资减值准备	139,200,000.00			139,200,000.00
长期股权投资净值合计	73,309,907.71	1,117,263.7	/	74,209,525.95



(2) 其他股权投资

单位:元 币种:人民币

1) 其他股权投资

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例(%)	投资期限	投资成本	期初余额	期末余额	核算方法
上海邦联科技实业有限公司	7.64	1998年5月1日~2018年1月1日	47,200,000.00	47,200,000.00	47,200,000.00	成本法
闽发证券有限公司	12.00	2001年1月1日~2042年3月1日	139,200,000.00	139,200,000.00	139,200,000.00	成本法

2) 股权投资减值准备

被投资单位名称	减值准备	
	期初数	期末数
闽发证券有限公司	139,200,000.00	139,200,000.00

(3) 股权投资差额

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	本期增加	本期减少	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
上海协同科技股份有限公司	2,176,454.43	4,352,908.93		217,645.45	2,394,099.96	1,958,808.97	溢价受让股权	10
合计	2,176,454.43	4,352,908.93		217,645.45	2,394,099.96	1,958,808.97	/	/

10、固定资产

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计:	1,233,133,807.83	126,861,009.77		1,359,994,817.60
其中:房屋及建筑物	68,931,223.94	0		68,931,223.94
机器设备	34,130,368.84	16,595,890.00		50,726,258.84
电子设备				
运输设备	7,061,315.82	192,459.77		7,253,775.59
船舶及附属设备	1,120,982,644.25	110,012,960.00		1,230,995,604.25
其他设备	2,028,254.98	59,700.00		2,087,954.98
二、累计折旧合计:	543,285,565.15	29,749,266.68		573,034,831.83
其中:房屋及建筑物	4,375,393.14	1,568,360.40		5,943,753.54
机器设备	6,916,321.82	2,257,870.46		9,174,192.28
电子设备				
运输设备	2,004,049.23	571,773.08		2,575,822.31
船舶及附属设备	529,107,603.96	25,192,578.22		554,300,182.18
其他设备	882,197.00	158,684.52		1,040,881.52
三、固定资产净值合计	689,848,242.68			786,959,985.77
其中:房屋及建筑物	64,555,830.80			62,987,470.40



机器设备	27,214,047.02		41,552,066.56
电子设备	0		0
运输设备	5,057,266.59		4,677,953.28
船舶及附属设备	591,875,040.29		676,695,422.07
其他设备	1,146,057.98		1,047,073.46
四、减值准备合计	18,898,924.44		18,898,924.44
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
船舶及附属设备	18,898,924.44		18,898,924.44
其他设备			
五、固定资产净额合计	670,949,318.24		768,061,061.33
其中：房屋及建筑物	64,555,830.80		62,987,470.40
机器设备	27,214,047.02		41,552,066.56
电子设备	0		0
运输设备	5,057,266.59		4,677,953.28
船舶及附属设备	572,976,115.85		657,796,497.63
其他设备	1,146,057.98		1,047,073.46

- (1) 本期由在建工程预估转入固定资产原值为 11,000 万元。
 (2) 固定资产中尚有原值为 14,216,298.63 元的房屋建筑物产权证尚在办理中。
 (3) 固定资产中原值为 19,602 万元明州轮抵押给了中国工商银行股份有限公司。

11、在建工程

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	2,222,318,411.08		2,222,318,411.08	1,837,765,041.17		1,837,765,041.17

(1) 在建工程项目变动情况

单位：币种：

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	工程投入占预算比例	资金来源	期末数
宁波绕城公路西段工程	4,303,000,000.00	1,687,217,113.80	461,626,891.71		49.94	自筹及交通	2,148,844,005.51



						部 拨 款	
20000 D W T 散 货船	188,000,000.00	137,795,257.77	26,293,873.93	110,000,000.00	87.28	白 筹	54,089,131.73
轧钢 二期 工程	75,080,000.00	11,923,868.60	6,036,577.05		23.92	自 筹	17,960,445.65
其他		828,801.00	623,367.19	27,340.00		白 筹	1,424,828.19
合计		1,837,765,041.17	468,286,835.95	110,027,340.00	/	/	2,222,318,411.08

12、无形资产

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
无形资产	7,529,112.74		7,529,112.74	7,613,591.98		7,613,591.98

(1) 无形资产变动情况

单位:元 币种:人民币

种类	取得方式	实际成本	期初数	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
土地使用 权	购买	7,994,586.00	7,613,591.98	84,479.24	465,473.26	7,529,112.74	47.65
合计	/	7,994,586.00	7,613,591.98	84,479.24	465,473.26	7,529,112.74	/

土地使用权中账面原值为 3,880,014.72 元的 55.48 亩土地使用权证尚在办理中,原值为 4,114,571.28 元的 43.08 亩土地使用权已抵押。

13、短期借款

(1) 短期借款分类:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	0	3,000,000.00
担保借款	126,300,000.00	111,700,000.00
信用借款	50,000,000.00	40,000,000.00
商业承兑汇票贴现	15,000,000.00	19,200,000.00
合计	191,300,000.00	173,900,000.00

14、应付票据

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	182,330,000.00	112,725,000.00
合计	182,330,000.00	112,725,000.00

上述应付票据公司存出保证金 11,296.64 万元,公司信用 1,800 万元,其余为担保。上述应付票据中用于采购燃料的为 2,538 万元。



15、应付帐款：

(1) 应付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	40,394,083.57	100.00		100.00
合计	40,394,083.57		55,642,049.97	

16、应交税金：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	1,263,708.82	210,475.68	
营业税	1,484,599.76	2,321,482.78	营业额
所得税	69,717,506.73	108,220,428.49	应纳税所得额
个人所得税	14,722.63		
城建税	167,107.47	298,778.16	应纳流转税额
其他	23,277.18	28,676.20	
合计	72,670,922.59	111,079,841.31	/

17、其他应交款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
教育费附加	151,233.84	92,859.26	
农业发展基金	0	49,163.21	
农村教育事业费	0	564,903.10	
水利建设基金	72,258.40	79,813.31	
残疾人保障基金	132.00	108.00	
合计	223,624.24	786,846.88	/

18、其他应付款：

(1) 其他应付款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	122,839,071.09	100.00	77,597,466.98	100.00
一至二年				
二至三年				
三年以上				
合计	122,839,071.09	100.00	77,597,466.98	100.00



1、其他应付款比期初增加 58.3%，主要系明州高速公路有限公司向 11 户施工单位预留的工程计量款保证金，累计金额为：116,627,194.00 元。

2、年末余额中无应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

19、一年到期的长期负债：

单位：元 币种：人民币

种类	借款起始日	借款终止日	期末数			期初数		
			利率	币种	本币金额	利率	币种	本币金额
造船项目	2005 年 3 月 29 日	2006 年 9 月 25 日	5.76	人民币	10,000,000.00	5.76	人民币	10,000,000.00
合计	/	/	/	/	10,000,000.00	/	/	10,000,000.00

20、长期借款

(1) 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	1,450,000,000.00	1,070,000,000.00
抵押借款	98,000,000.00	
担保借款	90,000,000.00	90,000,000.00
合计	1,638,000,000.00	1,160,000,000.00

(2) 长期借款情况：

单位：元 币种：人民币

种类	借款起始日	借款终止日	期末数			期初数		
			利率	币种	本币金额	利率	币种	本币金额
高速公路项目	2005 年 11 月 23 日	2020 年 11 月 22 日	6.12	人民币	1,450,000,000.00	6.12	人民币	1,070,000,000.00
造船项目	2005 年 3 月 29 日	2011 年 3 月 25 日	6.12	人民币	90,000,000.00	6.12	人民币	90,000,000.00
购船项目	2006 年 5 月 23 日	2011 年 5 月 20 日	6.12	人民币	98,000,000.00		人民币	
合计	/	/	/	/	1,638,000,000.00	/	/	1,160,000,000.00

长期借期末数比增加 41.21%，主要是购买船舶增加 9,800 万元；子公司宁波海运明州高速公路有限公司为宁波绕城公路西段工程增加借款 38,000 万元；

21、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
	22,930,000.00	
合计	22,930,000.00	

系交通部拨付给宁波海运明州高速公路有限公司宁波绕城公路西段项目的补助资金。



22、股本
股份变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股	93,549,000	18.28		10,002,299	-		-10,002,299	83,546,701	16.32
3、其他内资持股	276,876,000	54.09		29,603,701	-		-29,603,701	247,272,299	48.31
其中：境内法人持股	276,876,000	54.09		29,603,701	-		-29,603,701	247,272,299	48.31
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	370,425,000	72.37		39,606,000	-		-39,606,000	330,819,000	64.63
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	141,450,000	27.63		39,606,000			39,606,000	181,056,000	35.37
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股合计	141,450,000	27.63		39,606,000			39,606,000	181,056,000	35.37
三、股份总数	511,875,000	100		0			0	511,875,000	100

23、资本公积:

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	113,321,878.50			113,321,878.50
股权投资准备	76,500,000.00			76,500,000.00
其他资本公积	27,936,612.52		5,546,809.60	22,389,802.92
合计	217,758,491.02		5,546,809.60	212,211,681.42

资本公积期末比期初减少 2.5%，系股改费用的支出。



24、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	122,854,592.71			122,854,592.71
合计	122,854,592.71			122,854,592.71

25、未分配利润：

于 2006 年 4 月 28 日公司年度股东大会决议 2005 年度利润分配方案，以 2005 年年末总股本 51,187.5 万股为基数，向全体股东以每 10 股派发现金红利 1.50 元(含税)。

26、主营业务收入及主营业务成本

(1) 分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水路货物收入	296,657,410.00	212,043,850.34	286,599,137.46	149,879,675.51
钢材加工	114,517,757.50	106,206,340.92	133,759,451.96	123,146,266.86
其中：关联交易				
合计	411,175,167.50	318,250,191.26	420,358,589.42	273,025,942.37

27、主营业务税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	7,485,386.46	5,082,678.42	营业额
城建税	660,399.77	522,945.57	应纳税额
教育费附加	1,032,258.78	937,039.32	应纳税额
合计	9,178,045.01	6,542,663.31	/

28、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
利息支出	3,304,907.16	1,429,267.73
减：利息收入	1,140,803.42	427,588.45
汇兑损失	5,590.37	55,650.00
减：汇兑收益	0	
其他	497,459.35	19,348.86
合计	2,667,153.46	1,076,678.14



29、投资收益

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
其中: 股票投资收益		3,100,000.00
债权投资收益		217,645.45
短期投资收益跌价准备		10,349,984.20
其他短期投资收益		55,680,000.00
长期投资收益	1,117,263.69	3,100,000.00
其中: 按权益法确认收益	1,117,263.69	3,100,000.00
按成本法核算的被投资单位分派利润		7,500,000.00
长期股权投资差额摊销	217,645.45	217,645.45
股权投资转让收益		10,349,984.20
长期投资收益减值准备		55,680,000.00
其他长期投资收益	-800,000.00	
合计	99,618.24	-34,947,661.25

30、所得税:

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
	20,819,595.92	56,053,154.67
合计	20,819,595.92	56,053,154.67

主要由于燃料成本大幅度上升,导致主营业务利润下降 40.52%,使所得税比上年同期减少 62.86%。

(六) 母公司会计报表附注

1、应收账款

(1) 应收账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
一年以内	65,227,868.17	99.93	326,139.34	42,762,557.96	99.89	213,812.79
一至二年	47,792.41	0.07	912.32	47,792.41	0.11	912.32
二至三年				42,810,350.37	100.00	
合计	65,275,660.58	100.00	327,051.66	42,810,350.37	100.00	214,725.11



(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			转回数	转出数	
应收帐款坏帐准备	214,725.11	112,326.55	/	/	327,051.66

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	61,703,908.2	94.53	42,810,350.37	100.00

(4) 本报告期应收帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款
2、其他应收款

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
一年以内	4,701,765.52	100.00	23,508.83	2,107,746.25	100.00	10,538.73
合计	4,701,765.52	100.00	23,508.83	2,107,746.25	100.00	10,538.73

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			转回数	转出数	
其他应收款坏帐准备	10,538.73	12,970.10	/	/	23,508.83

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	2,496,286.90	53.09	2,107,746.25	100.00

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

3、预付帐款



(1) 预付帐款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	15,979,880.21	100.00	2,103,965.21	100.00
合计	15,979,880.21	100.00	2,103,965.21	100.00

(2) 预付帐款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	15,979,880.21	100.00	2,103,965.21	100.00

(3) 本报告期预付帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款
主要系预付购船款 11,118,810.00 元, 占总额的 69.58%。

4、长期投资

(1) 长期股权投资分类

单位:元 币种:人民币

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	357,081,060.79			357,974,829.01
对联营公司投资	23,933,453.28			25,050,716.98
其他股权投资	186,400,000.00			186,400,000.00
股权投资差额	2,176,454.43		217,645.45	1,958,808.97
合计	569,590,968.50		217,645.45	571,384,354.96
减: 长期股权投资减值准备	139,200,000.00			139,200,000.00
长期股权投资净值合计	430,390,968.50	/	/	432,184,354.96

(2) 其他股权投资

单位:元 币种:人民币

1) 其他股权投资

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例(%)	投资期限	投资成本	期初余额	期末余额	核算方法
上海邦联科技实业有限公司	6.70	1998年5月1日~2018年1月1日	47,200,000.00	47,200,000.00	47,200,000.00	成本法
闽发证券有限公司	12.00	2001年1月1日~2042年3月1日	139,200,000.00	139,200,000.00	139,200,000.00	成本



2) 股权投资减值准备

被投资单位名称	减值准备	
	期初数	期末数
闽发证券有限公司	139,200,000.00	139,200,000.00

(3) 股权投资差额

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	本期减少	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
上海协同科技股份有限公司	2,176,454.43	4,352,908.93	217,645.45	2,394,099.96	1,958,808.97	溢价受让股权	10
合计	2,176,454.43	4,352,908.93	217,645.45	2,394,099.96	1,958,808.97	/	/

5、固定资产

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计:	1,180,361,766.56	126,610,880.00		1,306,972,646.56
其中:房屋及建筑物	54,714,925.31			54,714,925.31
机器设备		16,551,840.00		16,551,840.00
电子设备				0
运输设备	3,750,931.00			3,750,931.00
船舶及附属设备	1,120,982,644.25	110,012,960.00		1,230,995,604.25
其他设备	913,266.00	46,080.00		959,346.00
二、累计折旧合计:	533,710,558.58	27,657,364.26		561,367,922.84
其中:房屋及建筑物	2,598,958.92	1,299,479.46		3,898,438.38
机器设备		786,212.40		786,212.40
电子设备				0
运输设备	1,519,009.10	299,265.90		1,818,275.00
船舶及附属设备	529,107,603.96	25,192,578.22		554,300,182.18
其他设备	484,986.60	79,828.28		564,814.88
三、固定资产净值合计	646,651,207.98			745,604,723.72
其中:房屋及建筑物	52,115,966.39			50,816,486.93
机器设备				15,765,627.60
电子设备				0
运输设备	2,231,921.90			1,932,656.00
船舶及附属设备	591,875,040.29			676,695,422.07
其他设备	428,279.40			394,531.12
四、减值准备合计	18,898,924.44			18,898,924.44
其中:房屋及建筑物				
机器设备				
电子设备				
运输设备				
船舶及附属设备	18,898,924.44			18,898,924.44
其他设备				



五、固定资产净额合计	627,752,283.54		726,705,799.28
其中：房屋及建筑物	52,115,966.39		50,816,486.93
机器设备	0		15,765,627.60
电子设备	0		0
运输设备	2,231,921.90		1,932,656.00
船舶及附属设备	572,976,115.85		657,796,497.63
其他设备	428,279.40		394,531.12

6、长期借款

(1) 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	98,000,000.00	
担保借款	90,000,000.00	90,000,000.00
合计	188,000,000.00	90,000,000.00

(2) 长期借款情况：

单位：元 币种：人民币

种类	借款起始日	借款终止日	期末数			期初数		
			利率	币种	本币金额	利率	币种	本币金额
造船项目	2005年3月29日	2011年3月25日	6.12	人民币	90,000,000.00	6.12	人民币	90,000,000.00
购船项目	2006年5月23日	2011年5月20日	6.12	人民币	98,000,000.00		人民币	
合计	/	/	/	/	188,000,000.00	/	/	90,000,000.00

7、主营业务收入及主营业务成本

(1) 分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水路货物运输收入	296,657,410.00	212,043,850.34	264,245,468.23	130,111,981.38
其中：关联交易				
合计	296,657,410.00	212,043,850.34	264,245,468.23	130,111,981.38

8、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
利息支出	2,554,100.00	1,353,700.00
减：利息收入	222,050.79	419,312.33
汇兑损失	5,590.37	55,650.00
减：汇兑收益		
其他	417,834.47	19,348.86
合计	2,755,474.05	1,009,386.53



9、投资收益

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
长期投资收益	2,011,031.91	5,529,387.16
其中:按权益法确认收益	2,011,031.91	5,529,387.16
按成本法核算的被投资单位分派利润		7,500,000.00
长期股权投资差额摊销	217,645.45	217,645.45
股权投资转让收益		10,349,984.20
长期投资收益减值准备		55,680,000.00
其他长期投资收益	-800,000.00	
合计	993,386.46	-32,518,274.09

(七)关联方及关联交易

1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
宁波海运集团有限公司	宁波市中马路 568 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	国有控股	徐炳祥
宁波海运希铁隆工业有限公司	宁海工业园区	钢管、普钢、优钢、冷轧板、热轧板、五金件、铁制工艺品、彩瓦板制造、加工。	控股子公司	有限责任公司	管雄文
宁波海运明州高速公路有限公司	宁波市中马路 568 号	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。	控股子公司	有限责任公司	徐炳祥



2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位:万元 币种:人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
宁波海运集团有限公司	12,000.00		12,000.00
宁波海运希铁隆工业有限公司	5,980.00		5,980.00
宁波海运明州高速公路有限公司	48,000.00		48,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位:万元 币种:人民币

关联方名称	关联方所持股份期初数	关联方所持股份比例期初数 (%)	关联方所持股份增减	关联方所持股份增减比例 (%)	关联方所持股份期末数	关联方所持股份比例期末数 (%)
宁波海运集团有限公司	26,143.92	51.07	-2,795.32		23,348.6009	45.61
宁波海运希铁隆工业有限公司	2,990.00	50.00			2,990.000	50.00
宁波海运明州高速公路有限公司	24,480.00	51.00			24,480.00	51.00

4、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与本公司关系
宁波交通投资控股有限公司徐炳祥	参股股东

5、关联交易情况

(1) 关联担保情况

单位:万元 币种:人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
宁波海运股份有限公司	宁波海运希铁隆工业有限公司	1,000.00	2004年2月26日—2006年2月26日	否
宁波海运股份有限公司	宁波海运希铁隆工业有限公司	1,000.00	2005年11月10日—2006年11月2日	否
宁波海运股份有限公司	宁波海运希铁隆工业有限公司	1,000.00	2006年4月13日—2007年4月12日	否
宁波交通投资控股有限公司	宁波海运股份有限公司	10,000.00	2005年3月29日—2011年3月25日	否
宁波海运集团有限	宁波海运股份有限公	10,000.00	2005年11月24日—2006年	否



公司	司		11 月 24 日	
宁波海运集团有限 公司	宁波海运股份有限公 司	3,000.00	2006 年 5 月 8 日—2006 年 7 月 29 日	否

1、本公司于 2004 年 2 月 26 日与中信实业银行宁波分行签订了人民币贷款最高额保证合同，自 2004 年 2 月 26 日至 2006 年 2 月 26 日止，为宁波海运希铁隆工业有限公司最高额人民币 1,000 万元的债务提供担保。截止 2006 年 6 月 30 日，宁波海运希铁隆工业有限公司该部分债务为短期借款 120 万元。

2、本公司于 2005 年 11 月 10 日与广东发展银行股份有限公司宁波支行签订了人民币贷款最高额保证合同，自 2005 年 11 月 10 日至 2006 年 11 月 2 日止，为宁波海运希铁隆工业有限公司最高额人民币 1,000 万元的债务提供担保。截止 2006 年 6 月 30 日，宁波海运希铁隆工业有限公司该部分债务为短期借款 930 万元。

3、本公司于 2006 年 4 月 13 日与浦发宁波兴宁支行签订了人民币贷款最高额保证合同，自 2006 年 4 月 13 日至 2007 年 4 月 13 日止，为宁波海运希铁隆工业有限公司最高额人民币 1,000 万元的债务提供担保。截止 2006 年 6 月 30 日，宁波海运希铁隆工业有限公司该部分债务为短期借款 1,000 万元。

4、宁波交通投资控股有限公司于 2005 年 3 月 29 日与中国工商银行宁波市江北支行签订了人民币贷款最高额保证合同，自 2005 年 3 月 29 日至 2011 年 3 月 25 日止，为本公司最高额人民币 10,000 万元的债务提供担保。截止 2006 年 6 月 30 日，本公司尚余借款金额人民币 10,000 万元。

5、宁波海运集团有限公司于 2005 年 11 月 24 日和中国民生银行股份有限公司宁波分行签订了连带责任保证合同，自 2005 年 11 月 24 日至 2006 年 11 月 24 日止，为本公司人民币 10,000 万元的债务提供担保。截止 2006 年 6 月 30 日，本公司尚余借款金额人民币 10,000 万元。

6、宁波海运集团有限公司于 2006 年 5 月 8 日和中国工商银行股份有限公司宁波江北支行签订了连带责任保证合同，自 2006 年 5 月 8 日至 2006 年 7 月 29 日止，为本公司人民币 3,000 万元的债务提供担保。截止 2006 年 6 月 30 日，本公司尚余借款金额人民币 1,000 万元。

(2) 其他关联交易

1、本公司与宁波海运集团有限公司签订了《服务协议》，年服务费 940,000.00 元，报告期内支付了服务费 470,000.00 元。

2、子公司宁波海运明州高速公路有限公司租赁宁波海运集团有限公司房屋作为办公用房，年租金为 53,193.00 元。报告期内支付了租金 26,596.50 元。

(八)或有事项:

1、其他或有负债及其财务影响:

本公司于 2006 年 5 月 23 日与中国工商银行股份有限公司签订了 9800 万元船舶融资买方信贷借款合同，将拥有的明州 25 轮抵押给了中国工商银行股份有限公司。

宁波海运希铁隆工业有限公司于 2005 年 11 月 10 日与广东发展银行股份有限公司宁波支行签订了最高额动产质押合同，在 2005 年 11 月 10 日至 2006 年 11 月 2 日间为最高贷款限额人民币 1000 万元内债务提供质押担保，公司以存货 14,300,000.00 元（评估价值）进行质押。

宁波海运希铁隆工业有限公司于 2005 年 6 月 24 日与宁波市商业银行股份有限公司宁海支行签订了最高额抵押借款合同，在 2005 年 6 月 24 日至 2008 年 6 月 23 日间为最高贷款限额人民币 1000 万元内债务提供抵押担保，公司以土地使用权 15,050,000.00 元（评估价值）进行抵押。

(九)承诺事项:



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签订借款合同，借款金额为人民币 26 亿元。截止报告期末，已到位 10.2 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 11 月 22 日止。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。

(十)资产负债表日后事项：

无

(十一)其他重要事项：

无

八、备查文件目录

- 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：徐炳祥
宁波海运股份有限公司
2006 年 7 月 17 日