

宁波海运股份有限公司

600798

2007 年半年度报告





目 录

一、重要提示	2
二、公司基本情况	2
三、股本变动及股东情况	4
四、董事、监事和高级管理人员	6
五、董事会报告	7
六、重要事项	9
七、财务会计报告(未经审计).....	14



一、重要提示

- 1、本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、褚敏董事和刘凤亭董事因工作原因未出席本次审议半年报告的董事会会议，分别委托蒋宏生董事和许爱红董事出席并代为行使表决权。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 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：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司基本情况简介

- 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
公司英文名称：NINGBO MARINE COMPANY LIMITED
公司英文名称缩写：NBMC
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：宁波海运
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：nbmcl@mail.nbptt.zj.cn
- 4、公司法定代表人：徐炳祥
- 5、公司董事会秘书：黄敏辉
电话：（0574）87356271-3211
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》
登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com>
公司半年度报告备置地点：宁波市中马路 568 号 公司证券部



(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 (%)
总资产	4,840,281,227.52	4,497,364,938.79	7.62
所有者权益(或股东权益)	1,058,807,873.83	1,067,903,267.38	-0.85
每股净资产(元)	2.0685	2.0863	-0.85
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业利润	106,233,002.78	64,742,475.88	64.09
利润总额	115,788,278.35	64,976,839.28	78.20
净利润	76,899,606.45	43,263,475.15	77.75
扣除非经常性损益的净利润	71,551,628.43	43,169,821.41	65.74
基本每股收益(元)	0.1502	0.0845	77.75
稀释每股收益(元)	0.1502	0.0845	77.75
净资产收益率(%)	7.26	4.69	增加 2.57 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	143,335,003.00	31,770,556.49	351.16
每股经营活动产生的现金流量净额	0.28	0.06	351.16

2、非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	6,150,692.74
除上述各项之外的其他营业外收支净额	3,404,582.83
所得税影响数	-3,153,240.94
少数股东影响	-1,054,056.61
合计	5,347,978.02



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	317,032,710	61.94				-109,140,451	-109,140,451	207,892,259	40.61
3、其他内资持股	13,786,290	2.69				42,428,907	42,428,907	56,215,197	10.98
其中：境内非国有法人持股	13,786,290	2.69				42,428,907	42,428,907	56,215,197	10.98
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股	181,056,000	35.37				66,711,544	66,711,544	247,767,544	48.41
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	511,875,000	100.00				0	0	511,875,000	100

本次股份变动主要原因：1、公司股权分置改革完成后部分有限售条件股份上市流通；2、浙江省电力燃料总公司性质变更为境内非国有法人（详见 2007 年 5 月 17 日披露的编号为 2007-08 和 2007-09《简式权益变动报告书》）。



(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	56,449					
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
宁波海运集团有限公司	国有法人	45.61	233,486,009	0	207,892,259	0
浙江省电力燃料总公司	境内非国有法人	15.98	81,808,947	0	56,215,197	0
宁波江北富创贸易公司	境内非国有法人	1.35	6,900,000	-750,000	0	0
江帆	境内自然人	0.79	4,038,000		0	未知
颜素云	境内自然人	0.48	2,461,685		0	未知
宁波交通投资控股有限公司	国有法人	0.34	1,737,754	0	0	0
全国社保基金一零八组合	未知	0.20	1,000,000	1,000,000	0	未知
沈珠凤	境内自然人	0.20	999,164		0	未知
崔立军	境内自然人	0.16	799,500		0	未知
王黎明	境内自然人	0.15	750,000		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			
宁波海运集团有限公司	25,593,750		人民币普通股			
浙江省电力燃料总公司	25,593,750		人民币普通股			
宁波江北富创贸易公司	6,900,000		人民币普通股			
江帆	4,038,000		人民币普通股			
颜素云	2,461,685		人民币普通股			
宁波交通投资控股有限公司	1,737,754		人民币普通股			
全国社保基金一零八组合	1,000,000		人民币普通股			
沈珠凤	999,164		人民币普通股			
崔立军	799,500		人民币普通股			
王黎明	750,000		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	上述股东中, 第一大股东和宁波交通投资控股有限公司存在关联关系, 宁波交通投资控股有限公司持有宁波海运集团有限公司 40% 的股份, 此外, 公司未知其他股东是否存在关联关系或是否属于一致行动人。					

注：报告期，浙江省电力燃料总公司（以下简称“省电力”）的股东浙江省电力公司将其所持省电力的 100% 股权转让给浙江宏发能源投资公司（详见 2007 年 5 月 17 日在《中国证券报》和《上海证券报》刊登的《宁波海运股份有限公司简式权益变动书》，2007 年 7 月 25 日，省电力办理完毕该公司的工商和税务登记变更手续，该公司的名称变更为浙江省电力燃料有限公司。



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	207,892,259	2008年4月26日	25,593,750	除履行法定承诺义务之外，宁波海运集团有限公司承诺：自获得上市流通权之日起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。
			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	56,215,197	2008年4月26日	5,027,697	除履行法定承诺义务之外，省电力燃料公司承诺：自获得上市流通权之日起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。
			2011年4月26日	51,187,500	

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

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。



五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

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，航运市场景气度提高，呈现大幅震荡，波浪上升的态势。内贸运输市场 3 月份度过低迷，4、5 月份开始回暖，6 月份涨势强劲，运力需求旺盛。国际海运市场 BDI 运价指数从上年底的 4258 点涨至 6 月底的 6426 点，但船舶燃油价格高企，给企业带来了成本压力；受市场新增运力投入和电煤装运港资源不足致船舶滞港的影响，船舶的运输效率不能得到有效的发挥，市场竞争依然激烈。

公司上下围绕董事会确定的年度工作目标，奉行“诚信服务、稳健经营、规范运作、持续发展”的经营理念，审时度势，抓住机遇，奋力开拓，注重与重点客户建立长期战略合作伙伴关系，狠抓安全生产与成本控制，协调船、港、货主各方关系，提高船舶运输效率和效益，达到了“时间过半完成任务过半”的目标。报告期实现营业利润 106,233,002.78 元，比上年同期增长的 64.09%。净利润 76,899,606.45 元，比上年同期增长 77.75%。

报告期，在海运主业方面，公司共完成货运量 669.25 万吨，为年度计划的 66.93%，上年同期的 109.44%；完成货运周转量 1,343,366.79 万吨公里，为年度计划的 67.17%，为上年同期的 117.63%。实现营业收入 51,946.26 万元，为年度计划的 69.26%，为上年同期的 126.01%；在公路投资建设方面，公司控股公司宁波海运明州高速公路有限公司投资建设的宁波绕城高速公路西段项目进展情况良好，报告期共计投入建设资金 4.32 亿元，至报告期末，累计投入建设资金 30.96 亿元，为工程概算的 71.95%，各项通车运营前的准备工作有序展开，力争年底建成通车。

(二) 公司主营业务及其经营状况

主营业务分行业、产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
(1) 水路货物运输	391,683,130.51	249,176,414.63	36.38	32.03	17.51	增加 7.86 个百分点
(2) 钢材加工	126,780,221.32	119,665,471.75	5.61	10.71	12.67	减少 1.65 个百分点
合计	518,463,351.83	368,841,886.38	28.86	26.09	15.90	增加 6.26 个百分点

(三) 报告期内公司财务状况和经营成果分析

1、报告期内公司财务状况

单位：万元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	报告期末比期初增减 (%)	变动的主要原因
货币资金	32,514.68	39,307.87	-17.28	红利分配及工程计量款支付而减少
应收账款	8,195.07	8,214.10	-0.23	货款回笼加快而下降
应收票据	299.00	1,544.91	-80.65	到期收回
预付账款	7,848.69	2,374.14	230.59	预付购置办公楼款项
存货	4,677.10	4,537.99	3.07	期末燃料油及在产品增加



在建工程	314,501.47	272,469.64	15.43	在建公路投入增加
短期借款	48,000.00	31,235.00	53.67	增加短债兑付票据
应付票据	11,185.00	30,807.00	-63.69	到期兑付而减少
应付账款	5,985.78	8,089.77	-26.01	因兑付而减少
应交税费	3,120.14	1,457.20	114.12	期末应缴未交企业所得税增加
归属于母公司所有者权益	105,880.79	106,790.33	-0.85	现金红利分配而减少
经营活动产生的现金流量净额	14,333.50	3,177.06	351.16	货款回笼加快增加现金流

2、报告期内经营成果分析

单位:万元 币种:人民币

项目	本期数	上期数	增减比例
营业收入	51,946.26	41,222.61	26.01
营业成本	36,781.09	31,848.94	15.49
期间费用	3,666.28	2,035.16	80.15
投资收益	357.64	89.96	297.55
营业利润	10,623.30	6,474.25	64.09
营业外收支净额	955.53	23.44	
利润总额	11,578.83	6,497.68	78.20
所得税费用	3,768.69	2,081.96	81.02
归属于母公司所有者的净利润	7,689.96	4,326.35	77.75
营业毛利率	29.19	22.74	增 6.45 个百分点
主营业务毛利率	28.86	22.60	增 6.26 个百分点
其中:运输业务毛利率	36.38	28.52	增 7.86 个百分点
钢材加工毛利率	5.61	7.26	减-1.65 个百分点

报告期公司净利润比上年同期增加 77.5%，主要因素如下：

- ①报告期内新增运输工具投入运营而产生的毛利占毛利总额的 22.35%。
- ②由于航运市场的持续景气,报告期内的运价平均值比上年同期上升 20.63%。
- ③报告期内公司加强内部成本管理,调整经营策略,运输成本比上年同期、同口径下降 8.06%
- ④资产处置而增加的损益占净利润的 7.99%。

(四) 公司在经营中出现的困难与困难

公司经营中的困难和解决方案：

1、为使公司的运力发展与浙江省沿海火力发电厂的建设相适应,公司制定了至 2010 年运力规模发展到 100 万载重吨的目标。近年来公司发展资金主要来自于银行贷款,目前公司资产负债率为 66.51% (母公司负债率为 45.43%),使公司的间接融资的难度增大。对此,公司正在申请非公开发行 A 股,通过资本市场直接融资以募集公司运力发展的急需资金;同时,继续以银行贷款、融资租赁等形式开展间接融资;公司还将以期租、航次租船等形式扩大运输市场占有率。



2、公司规模快速扩张，急需高素质的人才与之配套。对此，公司坚持人才的超前储备，采取大专院校定向培养、引进和在职培训、考证等措施，确保公司发展人才之需。

3、燃料及新增运力单位成本提高等因素加大了公司的经营难度。对此，公司采取科学调度船舶以提高运输效率、择机大单订购燃油以锁定价格、多种节能技术以降低单位能耗、加大自修保养力度以减少修理费用等措施以应对成本上涨的经营压力。

(五) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

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

报告期内本公司非募集资金项目期初数为 2,724,696,389.53 元，期末数为 3,145,014,683.09 元，期末数比期初数增加 420,318,293.56 元。主要为宁波绕城高速公路(西段)项目的续建，报告期内投入 432,176,403.77 元，累计投入 3,096,055,482.48 元，工程投入占概算的 71.95%，计划 2007 年底建成通车。

(六) 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

行业持续景气、新增运力发挥效益，海运主营收入增长，预计 2007 年三季度公司的累计净利润较上年同期增长 50%以上。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规的有关规定，根据中国证监会、上海证券交易所有关要求不断加强公司治理，规范公司运作。公司修订了《公司信息披露管理制度》和《公司总经理工作规则》，制订了《公司募集资金管理制度》和《公司对外投资管理办法》等制度。

根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》的要求，同时按照宁波证监局统一部署，公司制订了专项治理活动的实施计划，开展了自查活动，按要求制订了专项活动的自查报告和整改计划，并于 2007 年 6 月 30 日在《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站予以公告。同时，积极配合中国证监会宁波监管局对公司治理状况的检查。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2006 年度利润分配方案经 2007 年 4 月 18 日召开的公司 2006 年度股东大会审议通过，分配方案为以 2006 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 1.68 元(含税)，计派发现金股利 85,995,000.00 元。报告期末，公司资本公积金余额为 241,281,681.42 元，不转增股本。

公司以 2007 年 6 月 11 日为本次利润分配的股权登记日、2007 年 6 月 12 日为除息日、2007 年 6 月 14 日为红利发放日，实施完毕该分配方案。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 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（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
报告期内担保发生额合计						
报告期末担保余额合计						
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						2,000.00
报告期末对子公司担保余额合计						1,830.00
公司担保总额（包括对子公司的担保）						
担保总额						1,830.00
担保总额占公司净资产的比例						1.90
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额						
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						
担保总额超过净资产 50% 部分的金额						
上述三项担保金额合计						

(十) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(十一) 其他重大合同

期后事项：2007 年 7 月 31 日，公司与 Noble Themis Shipping Ltd. 签订购置 1 艘 5.2 万载重吨的二手散货船“CARAVOS TRADER”轮，该轮合同价格为 3050 万美元，应交进口关税、进口环节增值税以及其它相关费用 900 万美元左右，本项目总投资 3950 万美元左右，折合人民币 29860 万元人民币左右。详见公司 8 月 3 日披露的临时公告《关于签订购置 1 艘 5.2 万吨级散货轮重大合同的公告》。



(十二) 承诺事项履行情况

宁波海运集团有限公司在公司 2007 年 6 月 15 日召开的 2007 年第一次临时股东大会《关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案》承诺：本次非公开发行的股票均采用现金认购的方式。其中公司控股股东宁波海运集团有限公司认购的股份数量不低于本次发行数量的 10%。

公司本次非公开发行 A 股股票方案已于 7 月 5 日报中国证券监督管理委员会受理，本承诺尚未履行。

原非流通股东在股权分置改革过程中做出的承诺事项及其履行情况

股东名称	承诺事项	承诺履行情况	备注
宁波海运集团有限公司	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	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。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。	

(十三) 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，公司现聘任立信会计师事务所有限公司为公司的审计机构。

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

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

(十五) 其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

1、公司持有非上市金融企业、拟上市公司股权的情况

持有对象名称	最初投资成本 (元)	持股数量(股)	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值 (元)
闽发证券有限责任公司	139,200,000.00		12	0
小计			—	

注：鉴于闽发证券有限责任公司已被中国证券监督管理委员会责令关闭及实施清算，使本公司对闽发证券有限责任公司的股权投资已发生永久或实质性损害，本公司已对该股权投资全额计提减值损失。



2、其他重大事项的说明

2007 年 5 月 30 日和 6 月 15 日，公司分别召开了第四届董事会第九次会议和 2007 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案》。公司拟非公开发行股票募集资金总额不超过 62,000 万元（含发行费用），均采用现金认购的方式。其中公司控股股东海运集团认购的股份数量不低于本次发行数量的 10%；向海运集团以外的不超过九家投资者发行的股份数量不高于本次发行数量的 90%。本次非公开发行 A 股股票发行价格不低于本次董事会决议公告日前二十个交易日公司 A 股股票收盘价均价（9.99 元）的 90%，即 9 元。募集资金用于购置 1 艘 7 万吨级二手散货轮和 2 艘 5 万吨级二手散货轮。以上投资项目共需资金 8.5 亿元，本次发行募集资金扣除发行费用后的不足部分由公司自筹资金解决。在募集资金到位前，公司将根据运输市场的开拓及国际二手船市场的实际情况，适时以借款方式筹集资金购入船舶，待本次募集资金到位后予以偿还。在募集资金到位后，公司董事会将根据实际情况，在不改变投入项目的前提下，对上述项目的募集资金拟投资金额进行调整。经经济效益预测，上述项目的年利润净额为 6981.87 万元。

本次非公开发行工作进展顺利，2007 年 7 月 5 日，中国证监会正式受理了公司非公开发行申请材料，公司争取尽快完成本次非公开发行工作。

(十六) 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
2006 年年度业绩预增	《上海证券报》D8 版、《中国证券报》C007 版	2007 年 1 月 30 日	http://www.sse.com.cn 公告与提示/上市公司公告
四届七次董事会和监事会决议公告，2006 年年度报告和召开年度股东大会的通知等	《上海证券报》D36-38 版、《中国证券报》D47 版	2007 年 3 月 20 日	http://www.sse.com.cn 公告与提示/上市公司公告
2006 年年度股东大会决议公告和 2007 年第一季度报告等	《上海证券报》D05 版、《中国证券报》C012 版	2007 年 4 月 19 日	http://www.sse.com.cn 公告与提示/上市公司公告
有限售条件的流通股上市公告	《上海证券报》D98 版、《中国证券报》C052 版	2007 年 4 月 20 日	http://www.sse.com.cn 公告与提示/上市公司公告
公司第二大股东股权变更提示性公告及简式权益变动报告书	《上海证券报》D27 版、《中国证券报》A19 版	2007 年 5 月 17 日	http://www.sse.com.cn 公告与提示/上市公司公告
重大事项停牌公告	《上海证券报》D06 版、《中国证券报》C002 版	2007 年 5 月 29 日	http://www.sse.com.cn 公告与提示/上市公司公告
第四届董事会和监事会第九次会议决议公告和召开 2007 年度第一次临时股东大会的通知（有关公司非公开发行 A 股事项）	《上海证券报》D20 版、《中国证券报》C003 版	2007 年 5 月 31 日	http://www.sse.com.cn 公告与提示/上市公司公告
2006 年度公司分红派息实施公告	《上海证券报》D16 版、《中国证券报》B011 版	2007 年 6 月 6 日	http://www.sse.com.cn 公告与提示/上市公司公告
2007 年第一次临时股东大会增加临时议案、提示性公告和投	《上海证券报》D20 版、《中国证	2007 年 6 月 7 日	http://www.sse.com.cn 公告与提示/上市公司公告



资者参加网络投票操作流程的更正公告	券报》C14 版		
2007 年第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》D31 版、《中国证券报》C007 版	2007 年 6 月 16 日	http://www.sse.com.cn 公告与提示/上市公司公告
2007 年半年度业绩预增公告	《上海证券报》D27 版、《中国证券报》B011 版	2007 年 6 月 28 日	http://www.sse.com.cn 公告与提示/上市公司公告
四届董事会第十次会议决议和公司治理专项活动自查报告与整改计划	《上海证券报》D34 版、《中国证券报》C036 版	2007 年 6 月 30 日	http://www.sse.com.cn 公告与提示/上市公司公告



七、财务会计报告(未经审计)

(一) 财务报表

合并资产负债表 2007 年 06 月 30 日

单位：元 币种：人民币

编制单位：宁波海运股份有限公司

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		325,146,753.35	393,078,721.65
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		2,990,000.00	15,449,146.80
应收账款		81,950,653.27	82,140,983.66
预付款项		78,486,872.96	23,741,403.68
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
其他应收款		3,969,995.27	5,113,531.39
买入返售金融资产			
存货		46,770,973.69	45,379,884.52
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			52,293.35
流动资产合计		539,315,248.54	564,955,965.05
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		31,166,209.74	29,305,611.94
投资性房地产			
固定资产		1,111,156,980.56	1,164,709,861.00
在建工程		3,145,014,683.09	2,724,696,389.53
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		9,735,895.82	9,843,101.46
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		38,199.96	
递延所得税资产		3,854,009.81	3,854,009.81
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,300,965,978.98	3,932,408,973.74



资产总计		4,840,281,227.52	4,497,364,938.79
流动负债:			
短期借款		480,000,000.00	312,350,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		111,850,000.00	308,070,000.00
应付账款		59,857,830.29	80,897,669.92
预收款项		42,464,261.47	36,171,000.84
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		11,992,683.37	15,104,751.18
应交税费		31,201,440.59	14,571,959.49
应付利息			
其他应付款		158,672,163.77	168,358,454.13
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		20,000,000.00	30,000,000.00
其他流动负债			4,924,655.37
流动负债合计		916,038,379.49	970,448,490.93
非流动负债:			
长期借款		2,303,000,000	2,083,000,000
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,303,000,000.00	2,083,000,000.00
负债合计		3,219,038,379.49	3,053,448,490.93
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		511,875,000.00	511,875,000.00
资本公积		241,281,681.42	241,281,681.42
减:库存股			
盈余公积		139,211,450.22	139,211,450.22
一般风险准备			
未分配利润		166,439,742.19	175,535,135.74
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,058,807,873.83	1,067,903,267.38
少数股东权益		562,434,974.20	376,013,180.48
所有者权益合计		1,621,242,848.03	1,443,916,447.86
负债和所有者权益总计		4,840,281,227.52	4,497,364,938.79

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



母公司资产负债表
2007 年 06 月 30 日

单位：元 币种：人民币

编制单位：宁波海运股份有限公司

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		137,534,518.66	220,590,537.05
交易性金融资产			
应收票据			2,150,000.00
应收账款		45,335,622.12	42,756,713.44
预付款项		42,014,019.70	11,178,408.24
应收利息			
应收股利		1,747,573.39	1,747,573.39
其他应收款		930,228.41	4,241,294.33
存货		25,270,203.13	22,649,613.91
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		252,832,165.41	305,314,140.36
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		613,395,514.56	418,754,916.76
投资性房地产			
固定资产		1,068,208,324.46	1,123,830,313.86
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,246,258.49	3,246,258.49
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,684,850,097.51	1,545,831,489.11
资产总计		1,937,682,262.92	1,851,145,629.47
流动负债：			
短期借款		450,000,000.00	270,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			193,000,000.00
应付账款		51,542,104.20	47,470,888.10
预收款项		31,134,307.05	22,658,648.84
应付职工薪酬		11,897,604.46	14,743,349.99
应交税费		29,566,540.75	13,546,525.45
应付利息			
应付股利			
其他应付款		8,239,502.01	34,126,825.37



一年内到期的非流动负债		20,000,000.00	30,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		602,380,058.47	625,546,237.75
非流动负债：			
长期借款		278,000,000.00	158,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		278,000,000.00	158,000,000.00
负债合计		880,380,058.47	783,546,237.75
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		511,875,000.00	511,875,000.00
资本公积		241,281,681.42	241,281,681.42
减：库存股			
盈余公积		137,519,949.87	137,519,949.87
未分配利润		166,625,573.16	176,922,760.43
所有者权益（或股东权益）合计		1,057,302,204.45	1,067,599,391.72
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,937,682,262.92	1,851,145,629.47

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



合并利润表
2007 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：宁波海运股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		519,462,576.93	412,226,097.84
其中：营业收入		519,462,576.93	412,226,097.84
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		416,805,997.95	348,383,240.20
其中：营业成本		367,810,932.85	318,489,416.51
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		12,332,279.84	9,542,214.10
销售费用		2,289,031.73	2,484,560.29
管理费用		13,432,861.25	15,199,895.84
财务费用		20,940,892.28	2,667,153.46
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		3,576,423.80	899,618.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			99,618.24
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		106,233,002.78	64,742,475.88
加：营业外收入		9,649,601.01	260,213.40
减：营业外支出		94,325.44	25,850.00
其中：非流动资产处置损失		88,495.12	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		115,788,278.35	64,976,839.28
减：所得税费用		37,686,878.18	20,819,595.92
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		78,101,400.17	44,157,243.36
归属于母公司所有者的净利润		76,899,606.45	43,263,475.15
少数股东损益		1,201,793.72	893,768.21
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.1502	0.0845
（二）稀释每股收益		0.1502	0.0845

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



母公司利润表
2007 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：宁波海运股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		392,542,013.11	297,570,084.24
减：营业成本		248,145,461.10	212,283,075.59
营业税金及附加		11,846,559.01	8,586,948.56
销售费用			
管理费用		9,959,794.56	11,700,101.43
财务费用		19,973,203.66	2,755,474.05
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		3,576,423.80	899,618.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		106,193,418.58	63,144,102.85
加：营业外收入		6,409,187.94	50,200.00
减：营业外支出		350.00	5,000.00
其中：非流动资产处置净损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		112,602,256.52	63,189,302.85
减：所得税费用		36,904,443.79	20,819,595.92
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		75,697,812.73	42,369,706.93

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



合并现金流量表
2007 年 1-6 月

单位:元 币种:人民币

编制单位: 宁波海运股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
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		548,292,734.68	444,238,873.77
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		3,240,413.07	
收到其他与经营活动有关的现金		336,325.88	865,541.45
经营活动现金流入小计		551,869,473.63	445,104,415.22
购买商品、接受劳务支付的现金		319,615,447.01	295,332,728.05
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		37,712,549.89	29,996,807.45
支付的各项税费		45,456,853.18	74,714,227.86
支付其他与经营活动有关的现金		5,749,620.55	13,290,095.37
经营活动现金流出小计		408,534,470.63	413,333,858.73
经营活动产生的现金流量净额		143,335,003.00	31,770,556.49
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		1,715,826.00	2,000,000.00
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			
投资活动现金流入小计		1,715,826.00	2,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资		425,874,084.67	450,832,298.72



产支付的现金			
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		425,874,084.67	450,832,298.72
投资活动产生的现金流量净额		-424,158,258.67	-448,832,298.72
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		185,220,000.00	
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		416,000,000.00	535,938,640.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		125,768,827.21	39,079,055.69
筹资活动现金流入小计		726,988,827.21	575,017,695.69
偿还债务支付的现金		240,656,340.05	90,939,650.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		150,841,199.79	111,616,843.45
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			
筹资活动现金流出小计		391,497,539.84	202,556,493.45
筹资活动产生的现金流量净额		335,491,287.37	372,461,202.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		54,668,031.70	-44,600,539.99
加：期初现金及现金等价物余额			
六、期末现金及现金等价物余额			
补充资料			
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		78,101,400.17	44,157,243.36
加：资产减值准备			
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		43,635,201.70	29,603,295.79
无形资产摊销		107,205.64	84,479.24
长期待摊费用摊销		55,286.20	-4,587,575.66
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）		88,495.20	
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）		18,836,270.29	2,667,153.46
投资损失（收益以“-”号填列）		-3,576,423.80	-99,618.24



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）		-1,716,256.17	3,022,828.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		-16,183,446.90	-45,329,063.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		23,987,270.67	2,251,813.90
其他			
经营活动产生的现金流量净额		143,335,003.00	31,770,556.49
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：			
债务转为资本			
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		325,146,753.35	144,578,536.62
减：现金的期初余额		270,478,721.65	189,179,076.61
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额		54,668,031.70	-44,600,539.99

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



母公司现金流量表
2007 年 1-6 月

单位:元 币种:人民币

编制单位: 宁波海运股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
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		414,327,979.30	271,347,312.48
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		186,962.00	865,541.45
经营活动现金流入小计		414,514,941.30	272,212,853.93
购买商品、接受劳务支付的现金		192,133,942.44	155,724,735.01
支付给职工以及为职工支付的现金		33,199,395.75	25,948,711.13
支付的各项税费		39,947,046.34	70,739,562.63
支付其他与经营活动有关的现金		5,691,377.55	13,209,670.77
经营活动现金流出小计		270,971,762.08	265,622,679.54
经营活动产生的现金流量净额		143,543,179.22	6,590,174.39
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		1,715,826.00	2,000,000.00
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			
投资活动现金流入小计		1,715,826.00	2,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		34,382,916.03	32,662,585.60
投资支付的现金		192,780,000.00	
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		227,162,916.03	32,662,585.60
投资活动产生的现金流量净额		-225,447,090.03	-30,662,585.60
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		300,000,000.00	158,733,640.00
收到其他与筹资活动有关的现金		53,732,359.31	
筹资活动现金流入小计		353,732,359.31	158,733,640.00
偿还债务支付的现金		219,396,407.50	67,059,650.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		82,888,059.39	73,098,080.57
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		302,284,466.89	140,157,730.57
筹资活动产生的现金流量净额		51,447,892.42	18,575,909.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			



五、现金及现金等价物净增加额		-30,456,018.39	-5,496,501.78
加：期初现金及现金等价物余额			
六、期末现金及现金等价物余额			
补充资料			
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		75,697,812.73	42,369,706.93
加：资产减值准备			
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		41,722,648.80	27,657,364.26
无形资产摊销			
长期待摊费用摊销			-4,966,247.23
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）		18,877,120.29	2,755,474.05
投资损失（收益以“-”号填列）		-3,576,423.80	-99,618.24
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）		-2,945,756.22	6,292,128.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		-25,284,440.17	-38,977,817.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		39,052,217.59	-28,440,816.10
其他			
经营活动产生的现金流量净额		143,543,179.22	6,590,174.39
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：			
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变动情况：			
现金的期末余额		137,534,518.66	72,830,297.85
减：现金的期初余额		167,990,537.05	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		-30,456,018.39	-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



合并所有者权益变动表
2007 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	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	511,875,000	241,281,681.42		138,856,436.81		172,303,994.35		375,745,325.47	1,440,062,438.05
加：会计政策变更				355,013.41		3,195,120.74		303,875.66	3,854,009.81
前期差错更正						36,020.65		-36,020.65	
二、本年初余额	511,875,000	241,281,681.42		139,211,450.22		175,535,135.74		376,013,180.48	1,443,916,447.86
三、本年增减变动金额(减少以“－”号填列)						-9,095,393.55		186,421,793.72	177,326,400.17
(一)净利润						76,899,606.45		1,201,793.72	78,101,400.17
(三)所有者投入和减少资本								185,220,000.00	185,220,000.00
1.所有者投入资本								185,220,000.00	185,220,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他									
(四)利润分配						-85,995,000.00			-85,995,000.00
1.提取盈余公积									
2.提取一般风险准备									
3.对所有者(或股东)的分配						-85,995,000.00			-85,995,000.00
四、本期末余额	511,875,000	241,281,681.42		139,211,450.22		166,439,742.19		562,434,974.20	1,621,242,848.03



单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	511,875,000	217,758,491.02		122,854,592.71		108,366,891.56		344,481,060.80	1,305,336,036.09
加:会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	511,875,000	217,758,491.02		122,854,592.71		108,366,891.56		344,481,060.80	1,305,336,036.09
三、本年增减变动金额(减少以“—”号填列)		-5,546,809.60				-33,517,774.85		893,768.21	-38,170,816.24
(一)净利润						43,263,475.15		893,768.21	44,157,243.36
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		-5,546,809.60							-5,546,809.60
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他		-5,546,809.60							-5,546,809.60
上述(一)和(二)小计									
(三)所有者									



投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配						-76,781,250.00			-76,781,250.00
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-76,781,250.00			-76,781,250.00
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本期期末余额	511,875,000	212,211,681.42		122,854,592.71		74,849,116.71		345,374,829.01	1,267,165,219.85

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



母公司所有者权益变动表
2007 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	本期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	511,875,000.00	241,281,681.42		137,195,324.02	173,965,107.14	1,064,317,112.58
加：会计政策变更				324,625.85	2,921,632.64	3,246,258.49
前期差错更正					36,020.65	36,020.65
二、本年年年初余额	511,875,000.00	241,281,681.42		137,519,949.87	176,922,760.43	1,067,599,391.72
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)					-10,297,187.27	-10,297,187.27
(一) 净利润					75,697,812.73	75,697,812.73
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失						
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他						
上述(一)和(二)小计						
(三) 所有者投入						



和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
(四) 利润分配					-85,995,000.00	-85,995,000.00
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者(或股东)的分配					-85,995,000.00	-85,995,000.00
3. 其他						
(五) 所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本(或股本)						
2. 盈余公积转增资本(或股本)						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期末余额	511,875,000.00	241,281,681.42		137,519,949.87	166,625,573.16	1,057,302,204.45

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	511,875,000.00	217,758,491.02		121,523,304.33	109,698,179.94	960,854,975.29
加:会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年初余额	511,875,000.00	217,758,491.02		121,523,304.33	109,698,179.94	960,854,975.29
三、本年增减变动金额(减少以“—”号填列)		-5,546,809.60			-33,517,774.85	-39,064,584.45



(一) 净利润					43,263,475.15	43,263,475.15
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失		-5,546,809.60				-5,546,809.60
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他		-5,546,809.60				-5,546,809.60
上述(一)和(二)小计						
(三) 所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
(四) 利润分配					-76,781,250.00	-76,781,250.00
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者(或股东)的分配					-76,781,250.00	-76,781,250.00
3. 其他						
(五) 所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本(或股本)						
2. 盈余公积转增资本(或股本)						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期期末余额	511,875,000.00	212,211,681.42		121,523,304.33	76,180,405.09	921,790,390.84

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



（二）财务报表附注

公司概况

宁波海运股份有限公司（以下简称“本公司”）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 25 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。现本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。

本公司股权分置改革方案于 2006 年 4 月 17 日召开的股权分置改革相关股东会议审议通过。股权分置改革的方案实施内容为：流通股股东每 10 股获得股票为 2.8 股。

实施上述送股对价后，本公司股份总数不变，股份结构发生相应变化。截止到 2007 年 6 月 30 日，股本总数为 51,187.50 万股，其中：有限售条件股份为 264,107,465 股，占股份总数的 51.60%，无限售条件股份为 247,767,544 股，占股份总数的 48.40%。

本公司所处行业为交通运输业。许可经营范围：国内沿海及长江中下游普通货船、成品油船运输（有效期至 2009 年 10 月 31 日）；国际船舶普通货物运输（有效期至 2008 年 4 月 28 日）。一般经营项目：货物中转，联运，仓储，交通基础设施、交通附属服务设施的投资；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。提供的主要劳务为沿海货物运输及国际远洋运输。

（三）公司主要会计政策、会计估计和会计差错

1、会计准则和会计制度：

本公司自 2007 年 1 月 1 日起执行新《企业会计准则》及其补充规定。

2、财务报表的编制基础：

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

资产负债表年初数和可比期间的利润表，系按照证监发[2006]136 号文和证监会计字[2007]10 号文的规定，对《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》第五条至第十九条规定需要追溯调整的事项，按照追溯调整的原则进行调整后而编制的。

3、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。

4、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、计量属性：

本公司在对会计报表项目进行计量时，一般采用历史成本，如所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量则对个别会计要素采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

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（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

7、外币业务核算方法：

外币业务采用交易发生日的即期汇率（或交易发生当月 1 日的即期汇率）（或说明：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率，即当期平均汇率〈或加权平均汇率〉）作为



折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折合成人民币金额进行调整，以公允价值计量的外币非货币性项目按公允价值确定日的即期汇率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，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，按规定予以资本化，计入相关资产成本；其余的外币账户及不同货币兑换形成的折算差额，均计入财务费用。

8、金融资产和金融负债的核算方法：

(1) 金融资产和金融负债的分类

管理层按照取得金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融资产和金融负债的确认的依据和计量方法

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（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）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

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

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。期末将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

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会计准则规定的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（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）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）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部（或部分）直接参考活跃市场中的报价。

（5）金融资产的减值准备

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较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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。

9、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其的未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，可不对其预计未来现金流量进行折现。期末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。对于期末单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄段划分为类似信用风险特征的若干组合，再按这些应收款项组合在期末余额的一定比例（可以单独进行减值测试）计算确定减值损失，计提坏账准备。

10、存货核算方法：

（1）存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、燃料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、消耗性生物资产等。

（2）发出存货的计价方法

①存货发出时按先进先出法（加权平均法）计价。

②周转材料的摊销方法：低值易耗品、包装物等采用一次摊销法。

（3）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（4）存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。



11、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帐，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	4	3.2-2.4
机器设备	5-12	4	19.2-8
运输设备	5-8	4	19.5-12
船舶及附属设备	8-18	4	12-5.33
其他设备	5-8	4	19.5-12

① 固定资产的初始计量

固定资产按照实际成本作为初始计量。

外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。

购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定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固定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，换入的固定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固定资产的成本，不确认损益。

固定资产的弃置费用按照现值计算确定入账金额。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按公允价值确定其入账价值。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

② 固定资产折旧计提方法

固定资产折旧(除公路外)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。

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用寿命	净残值率	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%
机器设备	5-12 年	4%	19.2%-8.00%
运输设备	5-8 年	4%	19.20%-12.00%
其他设备	5-8 年	4%	19.20%-12.00%

公路的折旧根据交通部有关规定及公路特点按总工作量(即车流量法)计算。

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，采用年限平均法单独计提折旧。

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。

融资租赁方式租入的固定资产的符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

12、在建工程核算方法：

(1) 在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

13、无形资产计价及摊销方法：

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账；

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无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

(2) 无形资产摊销

对于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。

14、除存货、投资性房地产及金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确定方法：

(1) 长期股权投资

成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(2) 固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期非金融资产

对于固定资产、在建工程、无形资产等长期非金融资产，公司在每期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据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较高者确定。

当资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认



为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产、在建工程、无形资产等长期非金融资产资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，企业以单项资产为基础估计其可收回金额。企业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为基础确定资产组的可收回金额。

15、长期股权投资的核算方法：

(1) 初始计量

长期股权投资的初始投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

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账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产或承担债务账面价值以及所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司在购买日按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

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。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

(3) 后续计量及收益确认

公司能够对被投资单位施加重大影响或共同控制的，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。

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

成本法下公司确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

权益法下在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入



当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

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

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。

当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。

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。

（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。

（3）借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

17、收入确认原则：

（1）销售商品

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）提供劳务

①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。

②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：

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。

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。

(3) 让渡资产使用权

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。

18、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

根据财政部财会[2006]3号《关于印发〈企业会计准则第1号—存货〉等38项具体准则的通知》，公司从2007年1月1日起，执行新《企业会计准则》；并根据《企业会计准则第38号—首次执行企业会计准则》所规定的5-19条相关内容，对财务报表项目进行了追溯调整，增加了递延所得税资产及留存收益。

(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
增值税	当期销项税减当期可抵扣的进项税额	17
营业税	营业额	3-5
城建税	应交纳流转税额	5-7
企业所得税	应纳税所得额	33

(四) 企业合并及合并财务报表

单位:万元 币种:人民币

1、公司所控制的境内外重要子公司的情况

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
宁波海运希铁隆工业有限公司	控股子公司	宁波宁海工业园区	加工业	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、不锈钢、马口铁、硅钢片制造、加工，自营和代理货物及
宁波海运明州高速公路有限公司	控股子公司	宁波市 中马路 568号	交通	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。

子公司全称	投资额	净投资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
宁波海运希铁隆工业有限公司	2,990.00	2,990.00	50	50	是
宁波海运明州高速公路有限公司	43,758.00	43,758.00	51	51	是

2、各重要子公司中少数股东权益情况



子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中 用于冲减少数股 东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子 公司少数股东分担的本期亏 损超过少数股东在该子公司 期初所有者权益中所享有份 额后的余额
宁波海运希铁隆 工业有限公司	4,058.50		
宁波海运明州高 速公路有限公司	52,185.00		

报告期内，公司财务报表合并范围未发生重大变化。

(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：	--	--	46,848.75	--	--	29,881.24
人民币	--	--	46,848.75	--	--	29,881.24
银行存款：	--	--	209,999,904.60	--	--	201,563,840.41
人民币	--	--	184,831,808.69	--	--	188,515,352.55
美元	3,304,851.41	7.6155	25,168,095.91	1,671,019.23	7.8087	13,048,487.86
其他货币资 金：	--	--	115,100,000.00	--	--	191,485,000.00
人民币	--	--	115,100,000.00	--	--	191,485,000.00
合计	--	--	325,146,753.35	--	--	393,078,721.65

其他货币资金系银行承兑汇票保证金 6510 万元、通知存款 5000 万元。

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	2,990,000.00	7,949,146.80
商业承兑汇票		7,500,000.00
合计	2,990,000.00	15,449,146.80



3、应收账款

(1) 应收账款账龄

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	77,782,049.20	92.61	416,137.64	78,869,418.96	93.69	416,137.64
一至二年	1,546,040.56	1.84	328,312.53	1,558,070.43	1.85	328,312.53
二至三年	4,088,139.86	4.87	929,184.27	3,387,128.71	4.02	929,184.27
三至四年	576,368.48	0.68	368,310.39	368,310.39	0.44	368,310.39
五年以上			0.00			
合计	83,992,598.10	100.00	2,041,944.83	84,182,928.49	100.00	2,041,944.83

(2) 应收账款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	期末余额
应收账款坏帐准备	2,041,944.83	2,041,944.83

(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	48,415,814.26	57.64	49,877,421.89	59.25

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



4、其他应收款

(1) 其他应收款账龄

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	3,275,440.57	77.26	22,048.53	4,409,705.72	81.92	22,048.53
一至二年	140,426.62	3.32	66,433.39	792,307.59	14.72	66,433.39
二至三年	662,350.00	15.62	19,740.00	19,740.00	0.37	19,740.00
三至四年	38,028.00	0.90	38,028.00	38,028.00	0.71	38,028.00
四至五年	123,095.50	2.90	123,095.50	123,095.50	2.28	123,095.50
合计	4,239,340.69	100.00	269,345.42	5,382,876.81	100.00	269,345.42

(2) 其他应收款坏账准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	期末余额
其他应收款坏帐准备	269,345.42	269,345.42

(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	3,928,439.18	92.67	3,601,401.09	66.9

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

5、预付账款

(1) 预付账款帐龄

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	78,374,339.29	99.86	23,741,403.68	100.00
一至二年	112,533.67	0.14		
合计	78,486,872.96		23,741,403.68	



(2) 预付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	71,841,684.19	91.53	20,640,574.24	86.94

(3) 本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

6、存货

(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	5,942,124.12		5,942,124.12	10,634,087.16		10,634,087.16
库存商品	4,993,729.39		4,993,729.39	4,548,694.09		4,548,694.09
在产品	6,547,221.44		6,547,221.44	4,833,162.73		4,833,162.73
周转材料	120,689.68		120,689.68	268,255.49		268,255.49
自制半成品	1,766,531.01		1,766,531.01	2,527,521.34		2,527,521.34
备品配件	2,085,242.18		2,085,242.18			
燃料	25,315,435.87		25,315,435.87	22,568,163.71		22,568,163.71
合计	46,770,973.69		46,770,973.69	45,379,884.52		45,379,884.52

7、对合营企业投资和联营企业投资

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	注册地	业务性质	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、联营企业							
上海协同科技股份有限公司	上海	通信设备	28.5971	28.5971	10,294.51	10,826.43	1,250.62
宁波港海船务代理有限公司	宁波	服务业	45	45	99.23	34.57	15.61
闽发证券有限责任公司	福建	证券业	12	12			

注：鉴于闽发证券有限责任公司已被中国证券监督管理委员会责令关闭及实施清算，使本公司对闽发证券有限责任公司的股权投资已发生永久或实质性损害，本公司已对该股权投资全额计提减值损失。



8、长期股权投资

(1) 在被投资单位持股比例与表决权的说明

单位:元 币种:人民币

被投资单位	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
上海协同科技股份有限公司	28.5971	28.5971	
宁波港海船务代理有限公司	45.00	45.00	
闽发证券有限责任公司	12.00	12.00	

(2) 按成本法核算

单位:万元 币种:人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备
闽发证券有限责任公司	13,920.00				

(3) 按权益法核算

单位:元 币种:人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	现金红利
上海协同科技股份有限公司	15,900,000.00	29,080,611.94	1,860,597.80	30,941,209.74		1,715,826.00
宁波港海船务代理有限公司	225,000.00	225,000.00		225,000.00		



9、固定资产

(1) 固定资产情况

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:	1,781,562,667.56	5,008,338.08	16,812,033.76	1,769,758,971.88
其中:房屋及建筑物	68,931,223.94			68,931,223.94
机器设备	51,536,858.84	4,127,615.08	16,551,840.00	39,112,633.92
运输设备	8,321,637.39	515,163.00	244,193.76	8,592,606.63
船舶及附属设备	1,650,763,892.41			1,650,763,892.41
其他设备	2,009,054.98	365,560.00	16,000.00	2,358,614.98
二、累计折旧合计:	607,037,450.17	43,957,449.72	2,208,264.96	648,786,634.93
其中:房屋及建筑物	7,581,892.38	1,652,077.11		9,233,969.49
机器设备	11,409,976.49	1,990,431.61	2,096,566.40	11,303,841.70
运输设备	2,858,691.00	526,143.23	96,437.03	3,288,397.20
船舶及附属设备	584,147,517.48	39,439,371.13		623,586,888.61
其他设备	1,039,372.82	349,426.64	15,261.53	1,373,537.93
三、固定资产净值合计	1,174,525,217.39			1,120,972,336.95
其中:房屋及建筑物	61,349,331.56			59,697,254.45
机器设备	40,126,882.35			27,808,792.22
运输设备	5,462,946.39			5,304,209.43
船舶及附属设备	1,066,616,374.93			1,027,177,003.80
其他设备	969,682.16			985,077.05
四、减值准备合计	9,815,356.39			9,815,356.39
其中:房屋及建筑物	9,815,356.39			9,815,356.39
机器设备				
运输设备				
船舶及附属设备				
其他设备				
五、固定资产净额合计	1,164,709,861.00			1,111,156,980.56
其中:房屋及建筑物	51,533,975.17			49,881,898.06
机器设备	40,126,882.35			27,808,792.22
运输设备	5,462,946.39			5,304,209.43
船舶及附属设备	1,066,616,374.93			1,027,177,003.80
其他设备	969,682.16			985,077.05

1、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。

2、期末抵押的固定资产原价为 196,028,745.92 元。



10、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	3,145,014,683.09		3,145,014,683.09	2,724,696,389.53		2,724,696,389.53

(1) 在建工程项目变动情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	概算数	期初数	本期增加	本期减少	转入固定资产	工程投入占预算比例(%)	利息资本化金额	资金来源	期末数
宁波绕城公路西段工程	4,303,000,000	2,663,879,078.71	432,176,403.77			71.47	185,712,356.40	自筹及交通部拨款	3,096,055,482.48
轧刚二期工程	75,080,000	59,665,524.74	9,416,008.76	16,727,630.00	4,161,460.08			自筹	48,192,443.42
其他零星工程		1,151,786.08			385,028.89			自筹	766,757.19
合计		2,724,696,389.53	441,592,412.53	16,727,630.00	4,546,488.97	--	185,712,356.40	--	3,145,014,683.09



11、无形资产

(1) 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额	累计减值准备 金额
土地使用权	9,840,221.46		106,629.64	9,733,591.82	
用友软件	2,880.00		576.00	2,304.00	
合计	9,843,101.46		107,205.64	9,735,895.82	

12、资产减值准备明细

单位：元 币种：人民币

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	2,311,290.25				2,311,290.25
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	9,815,356.39				9,815,356.39
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	12,126,646.64				12,126,646.64



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
抵押借款	20,000,000.00	17,200,000.00
担保借款	110,000,000.00	17,650,000.00
信用借款	350,000,000.00	270,000,000.00
商业承兑汇票贴现		7,500,000.00
合计	480,000,000.00	312,350,000.00

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	111,850,000.00	308,070,000.00
合计	111,850,000.00	308,070,000.00

15、应交税费:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	606,220.45	535,303.40	当期销项税减当期可抵扣的进项税额
营业税	4,501,032.75	6,841,695.95	营业额
所得税	22,524,992.44	6,603,652.98	应纳税所得额
个人所得税	3,061,399.75	30,840.43	
城建税	222,654.47	238,340.46	应交纳流转税额
其他税费	285,140.73	322,126.27	
合计	31,201,440.59	14,571,959.49	--

16、其他应付款:

期末数	年初数
158,672,163.77	168,358,454.13

(1) 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(2) 对于金额较大的其他应付款,应说明其性质和内容:

债权人名称	欠款金额	性质或内容
中天路桥公司	19,562,810.00	工程保留金
中国路桥一局厦门公司	16,766,372.00	工程保留金
中铁一局一公司	14,341,035.00	工程保留金
浙江交通工程公司	14,011,816.00	工程保留金
中铁十三局公司	13,241,569.00	工程保留金



17、一年到期的长期负债：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	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
工商银行江北支行	2005 年 3 月 29 日	2011 年 3 月 25 日	7.11	人民币	10,000,000	6.84	人民币	2,000,000
工商银行江北支行	2006 年 6 月 16 日	2011 年 5 月 20 日	7.11	人民币	10,000,000	6.84	人民币	10,000,000
合计	--	--	--	--	20,000,000.00	--	--	30,000,000.00

18、长期借款

(1) 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	2,025,000,000.00	1,925,000,000.00
抵押借款	88,000,000.00	88,000,000.00
担保借款	90,000,000.00	70,000,000.00
信用借款	100,000,000.00	
合计	2,303,000,000	2,083,000,000

(2) 长期借款情况：

单位：万元 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
质押借款	2005 年 11 月 21 日	2023 年 12 月 14 日	7.29	人民币	202,500.00	6.84	人民币	192,500.00
抵押借款	2006 年 6 月 16 日	2011 年 5 月 20 日	7.11	人民币	8,800.00	6.84	人民币	8,800.00
保证借款	2005 年 3 月 29 日	2011 年 3 月 25 日	7.11	人民币	9,000.00	6.84	人民币	7,000.00
信用借款	2007 年 1 月 4 日	2008 年 12 月 31 日	6.57	人民币	10,000.00		人民币	
合计	--	--	--	--	230,300.00	--	--	208,300.00



19、股本

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(%)
股份总数	511,875,000	100.00						511,875,000	100

20、资本公积:

单位:元币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	107,775,068.90			107,775,068.90
其他资本公积	133,506,612.52			133,506,612.52
合计	241,281,681.42			241,281,681.42

21、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	139,211,450.22			139,211,450.22
合计	139,211,450.22			139,211,450.22

22、未分配利润:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数
净利润	76,899,606.45
加:年初未分配利润	175,535,135.74
其他转入	
减:提取法定盈余公积	
应付普通股股利	85,995,000.00
未分配利润	166,439,742.19

23、营业收入

(1) 营业收入

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	518,463,351.83	411,175,167.50
其他业务收入	999,225.10	1,050,930.34
合计	519,462,576.93	412,226,097.84



(2) 主营业务（分行业）

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
(1) 水路货物运输	391,683,130.51	249,176,414.63	296,657,410.00	212,043,850.34
(2) 钢材加工	126,780,221.32	119,665,471.75	114,517,757.50	106,206,340.92
合计	518,463,351.83	368,841,886.38	411,175,167.50	318,250,191.26

(3) 公司向前五名客户销售总额为 301,481,676.60 元，占报告期全部主营业务收入的 58.15%。

24、营业税金及附加：

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	10,269,764.25	7,485,386.46	营业额
城建税	898,283.62	660,399.77	应交纳流转税额
教育费附加	692,888.34	1,032,258.78	
其他	471,343.63	364,169.09	
合计	12,332,279.84	9,542,214.10	--

25、投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	上期金额	本期金额	本期与上期增减变动的的原因
上海协同科技股份有限公司	899,618.24	3,576,423.80	
合计	899,618.24	3,576,423.80	—

26、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
非流动资产处置利得合计	6,239,187.94	
其中：固定资产处置利得	6,239,187.94	
无形资产处置利得		
其他	3,410,413.07	260,213.40
合计	9,649,601.01	260,213.40



(六) 母公司会计报表附注

1、应收账款

(1) 应收账款账龄

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	45,572,380.02	100.00	236,757.90	42,993,471.34	100.00	236,757.90
合计	45,572,380.02	100.00	236,757.90	42,993,471.34	100.00	236,757.90

(2) 应收账款坏账准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	期末余额
应收账款坏帐准备	236,757.90	236,757.90

(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	41,726,519.93	91.56	42,305,919.5	98.40

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

2、其他应收款

(1) 其他应收款账龄

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	951,541.45	100.00	21,313.04	4,262,607.37	100.00	21,313.04
三年以上						
合计	951,541.45	100.00	21,313.04	4,262,607.37	100.00	21,313.04



(2) 其他应收款坏账准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	期末余额
其他应收款坏帐准备	21,313.04	21,313.04

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

3、预付账款

(1) 预付账款帐龄

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	42,014,019.70	100.00	11,178,408.24	100.00
合计	42,014,019.70	100.00	11,178,408.24	100.00

(2) 本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

4、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
消耗性生物资产						
燃料	25,270,203.13		25,270,203.13	22,649,613.91		22,649,613.91
合计	25,270,203.13		25,270,203.13	22,649,613.91		22,649,613.91



5、长期股权投资

(1) 在被投资单位持股比例与表决权的说明

单位:元 币种:人民币

被投资单位	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
宁波海运希铁隆工业有限公司	50.00	50.00	
宁波海运明州高速公路有限公司	51.00	51.00	
上海协同科技股份有限公司	28.5971	28.5971	
宁波港海船务代理有限公司	45.00	45.00	
闽发证券有限责任公司	12.00	12.00	

(2) 按成本法核算

单位:元 币种:人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备
宁波海运希铁隆工业有限公司	29,900,000.00	39,079,304.82		39,079,304.82	
宁波海运明州高速公路有限公司	244,800,000.00	350,370,000.00	192,780,000.00	543,150,000.00	
闽发证券有限责任公司	139,200,000.00	0		0	0

(3) 按权益法核算

单位:元 币种:人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	现金红利
上海协同科技股份有限公司	15,900,000.00	29,080,611.94	1,860,597.80	30,941,209.74		1,715,826.00
宁波港海船务代理有限公司	225,000.00	225,000.00		225,000.00		



6、固定资产
(1) 固定资产情况

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:	1,727,186,313.72	555,933.00	16,551,840.00	1,711,190,406.72
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	0
运输设备	4,316,460.00	515,163.00		4,831,623.00
船舶及附属设备	1,650,763,892.41			1,650,763,892.41
其他设备	839,196.00	40,770.00		879,966.00
二、累计折旧合计:	593,540,643.47	41,722,648.80	2,096,566.40	633,166,725.87
其中:房屋及建筑物	5,197,917.84	1,299,479.46		6,497,397.30
机器设备	1,572,424.80	524,141.60	2,096,566.40	0
运输设备	2,139,926.42	391,536.82		2,531,463.24
船舶及附属设备	584,147,517.48	39,439,371.13		623,586,888.61
其他设备	482,856.93	68,119.79		550,976.72
三、固定资产净值合计	1,133,645,670.25			1,078,023,680.85
其中:房屋及建筑物	49,517,007.47			48,217,528.01
机器设备	14,979,415.20			0
运输设备	2,176,533.58			2,300,159.76
船舶及附属设备	1,066,616,374.93			1,027,177,003.80
其他设备	356,339.07			328,989.28
四、减值准备合计	9,815,356.39			9,815,356.39
其中:房屋及建筑物	9,815,356.39			9,815,356.39
机器设备				
运输设备				
船舶及附属设备				
其他设备				
五、固定资产净额合计	1,123,830,313.86			1,068,208,324.46
其中:房屋及建筑物	39,701,651.08			38,402,171.62
机器设备	14,979,415.20			0
运输设备	2,176,533.58			2,300,159.76
船舶及附属设备	1,066,616,374.93			1,027,177,003.80
其他设备	356,339.07			328,989.28



7、资产减值准备明细

单位:元 币种:人民币

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	258,070.94				258,070.94
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	9,815,356.39				9,815,356.39
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中:成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	10,073,427.33				10,073,427.33

8、营业收入

(1) 营业收入

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	391,683,130.51	296,657,410.00
其他业务收入	858,882.60	912,674.24
合计	392,542,013.11	297,570,084.24

(2) 主营业务(分行业)

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	391,683,130.51	249,176,414.63	296,657,410.00	212,043,850.34
合计	391,683,130.51	249,176,414.63	296,657,410.00	212,043,850.34



(3) 公司向前五位客户销售总额为 284,868,601.60 元, 占报告期全部主营业务收入的 72.73%

9、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
非流动资产处置利得合计	6,239,187.94	
其中: 固定资产处置利得	6,239,187.94	
无形资产处置利得		
其他	170,000.00	50,200.00
合计	6,409,187.94	50,200.00

(七) 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 (%)	本企业最终控制方
宁波海运集团有限公司	宁波市中马路 568 号	交通运输业	12,000.00	45.61	45.61	

2、本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
宁波海运希铁隆工业有限公司	宁波宁海工业园区	加工业	5,980	50	50
宁波海运明州高速公路有限公司	宁波市中马路 568 号	交通	48,000	51	51

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	注册地	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)
一、联营企业					
上海协同科技股份有限公司	上海	通信设备	4,000	28.5971	28.5971
宁波港海船务代理有限公司	宁波	服务业	50	45	45
闽发证券有限责任公司	福建	证券业	80,000	12	12



被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、联营企业				
上海协同科技股份有限公司	15,505.28	5,210.78	10,826.43	1,250.62
宁波港海船务代理有限公司	100.44	1.21	34.57	15.61
闽发证券有限责任公司				

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
宁波交通投资控股有限公司	

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
宁波海运集团有限公司	宁波海运股份有限公司	10,000.00	2007年6月6日—2008年5月29日	否
宁波海运集团有限公司	宁波海运股份有限公司	2,000.00	2007年6月24日—2012年6月13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
宁波海运股份有限公司	宁波海运希铁隆工业有限公司	1,000.00	2006年10月8日—2007年9月22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	2007年4月9日—2008年4月26日	否

1、宁波海运集团有限公司于2006年11月30日与中国民生银行宁波分行签订了人民币贷款最高额保证合同，自2007年6月6日至2008年5月29日止，为本公司最高额人民币10,000万元的债务提供担保。

2、宁波海运集团有限公司于2007年6月24日与中国银行宁波分行江东支行签订了人民币贷款最高额保证合同，自2007年6月24日至2012年6月13日止，为本公司最高额人民币2,000万元的债务提供担保。

3、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2007年6月30日，本公司尚余借款金额人民币8,000万元。

4、本公司于2007年4月9日与上海浦东发展银行宁波分行兴宁支行签订了人民币贷款最高额保证合同，自2007年4月9日至2008年4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2007年6月30日，该部分债务为短期借款1,000万元。

5、宁波海运希铁隆工业有限公司于2006年10月8日与广东发展银行股份有限公司宁波海曙支行签订了综合授信额度合同，自2006年10月8日至2007年9月22日止，向宁波海运希铁隆工业有限公司提供综合授信最高限额为人民币1,000万元。本公司为担保人。截止2007年6月30日，该部分债务为应付票据830万元。

**(八) 股份支付:**

无

(九) 或有事项:

1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

截止 2007 年 6 月 30 日公司为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债:

被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
关联方:			
宁波海运希铁隆 工业有限公司	1,830 万元	2008 年 4 月 26 日	无

(十) 承诺事项:

(一) 对外经济担保事项, 详见附注七-(七)。

(二) 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、子公司宁波海运明州高速公路有限公司投资建设宁波绕城公路西段工程, 该公路工程预算为 43.03 亿元, 建设期计划为 2005 年至 2007 年, 截至本报告期末已累计投入 30.96 亿元, 占概算比例近 71.95%。

2、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, 截止本报告期末已累计到位 12.00 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。

3、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宁波市分行签订借款合同, 借款金额为人民币 13 亿元, 截止本报告期末已到位 6.25 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 12 月 15 日起至最后一笔还款日 2023 年 12 月 14 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。

4、于 2006 年 12 月 14 日, 子公司宁波海运明州高速公路有限公司与广东发展银行股份有限公司宁波支行签订借款合同, 借款金额为人民币 5,000 万元, 借款用途为宁波绕城公路西段工程。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。

5、于 2006 年 12 月 26 日, 子公司宁波海运明州高速公路有限公司与广东发展银行股份有限公司宁波支行签订借款合同, 借款金额为人民币 1.5 亿元。借款用途为宁波绕城公路西段工程。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。

6、《关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案》中公司控股股东宁波海运集团有限公司的承诺详见六(十二)。

(三) 其他重大财务承诺事项

抵押资产情况

1、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船舶抵押合同, 为本公司 2006 年 5 月 23 日与该行签订的第 2006 年(工银)船舶融资字第 0001 号《船舶融资买方信贷合同》的借款提供抵押担保, 本公司以账面原值为 196,028,745.92 元的“固定资产—明州 25 号”进行抵押。截止 2007 年 6 月 30 日, 该部分债务为长期借款 8,800 万元, 一年内到期的长期借款 1,000 万元。



2、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 1,000 万元内债务提供抵押担保，宁波海运希铁隆工业有限公司以土地使用权 15,050,000.00 元（评估价值）进行抵押。截止 2007 年 6 月 30 日，该部分债务为短期借款 1,000 万元。

3、宁波海运希铁隆工业有限公司于 2006 年 10 月 8 日与广东发展银行股份有限公司宁波海曙支行签订了最高额动产质押合同，在 2006 年 10 月 8 日至 2007 年 9 月 22 日间为最高贷款限额人民币 1,500 万元内债务提供质押担保，宁波海运希铁隆工业有限公司以存货进行质押。截止 2007 年 6 月 30 日，该部分债务为应付票据 1,486.50 万元。

4、宁波海运希铁隆工业有限公司于 2006 年 12 月 19 日与华夏银行股份有限公司宁波分行签订了最高额抵押借款合同，从 2006 年 12 月 19 日起为最高贷款限额人民币 1,480 万元内债务提供抵押担保，宁波海运希铁隆工业有限公司以土地使用权（评估价值）进行抵押。截止 2007 年 6 月 30 日，该部分债务为短期借款 1000 万元，应付票据 376 万元。

(十一) 资产负债表日后事项:

详见六- (十一)

(十二) 其他重要事项:

无

(十三) 补充资料:

1、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	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	7.26	6.95	0.1502	0.1502
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.76	6.48	0.1398	0.1398

2、2006 年半年度净利润差异调节表

单位:元 币种:人民币

项目	金额
2006 年半年度净利润 (原会计准则)	43,263,475.15
追溯调整项目影响合计数	893,768.21
其中: 少数股东权益	893,768.21
2006 年半年度净利润 (新会计准则)	44,157,243.36
假定全面执行新会计准则的备考信息	
其他项目影响数合计	
其中:	
2006 年半年度模拟净利润	



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
2007 年 8 月 17 日