

---

# 宁波海运股份有限公司

600798

## 2009 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情况 .....	8
五、董事会报告 .....	8
六、重要事项 .....	14
七、财务报告（未经审计） .....	18
八、备查文件目录 .....	54



## 一、重要提示

(一) 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。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四) 本公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

(五) 本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

(六) 公司负责人管雄文、主管会计工作负责人董军及会计机构负责人（会计主管人员）邬雅淑声明：保证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：宁波市北岸财富中心 1 幢  
公司办公地址：宁波市北岸财富中心 1 幢  
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](mailto:nbmcl@mail.nbptt.zj.cn)
- 4、 法定代表人：管雄文
- 5、 公司董事会秘书：黄敏辉  
电话：0574 - 87659140  
传真：0574 - 87355051  
E-mail：[hminhui@nbmc.com.cn](mailto:hminhui@nbmc.com.cn)  
联系地址：宁波市北岸财富中心 1 幢  
公司证券事务代表：徐勇  
电话：0574 - 87659140  
传真：0574 - 87355051  
E-mail：[xuyong@nbmc.com.cn](mailto:xuyong@nbmc.com.cn)  
联系地址：宁波市北岸财富中心 1 幢
- 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.cn>  
公司半年度报告备置地点：宁波市北岸财富中心 1 幢



(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	6,896,416,757.88	6,866,022,704.97	0.44
所有者权益(或股东权益)	1,857,786,919.28	1,970,616,183.83	-5.73
每股净资产(元)	2.133	3.393	-37.14
	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	-18,369,055.63	243,802,079.38	-107.53
利润总额	-18,287,055.63	247,374,854.29	-107.39
净利润	3,323,495.45	186,824,870.33	-98.22
扣除非经常性损益后的净利润	3,241,495.45	185,088,457.87	-98.25
基本每股收益(元)	0.0038	0.322	-98.81
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.0037	0.322	-98.85
净资产收益率(%)	0.18	9.48	减少9.30个百分点
经营活动产生的现金流量净额	55,649,029.83	360,535,528.93	-84.56
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.0638	0.62	-89.71

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
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	82,000.00
合计	82,000.00



### 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	202,187,309	34.82			81,725,650	-38,736,009	42,989,641	245,176,950	28.15
3、其他内资持股	100,187,500	17.25			25,593,750	-49,000,000	-23,406,250	76,781,250	8.81
其中：境内非国有法人持股	88,287,500	15.20			25,593,750	-37,100,000	-11,506,250	76,781,250	8.81
境内自然人持股	11,900,000	2.05				-11,900,000	-11,900,000	0	
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	302,374,809	52.07			107,319,400	-87,736,009	19,583,391	321,958,200	36.96
二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股	278,388,991	47.93			183,062,500	87,736,009	270,798,509	549,187,500	63.04
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股份合计	278,388,991	47.93			183,062,500	87,736,009	270,798,509	549,187,500	63.04
三、股份总数	580,763,800	100			290,381,900	0	290,381,900	871,145,700	100

#### 股份变动的批准情况

1. 公司 2008 年度股东大会审议通过了《公司 2008 年度利润分配及资本公积转增股本的方案》，以公司 2008 年末总股本 580,763,800 股为基数，向全体股东每 10 股转增 5 股，共转出资本公积 290,381,900 元。详见 2009 年 4 月 29 日的《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站《公司 2008 年度股东大会决议公告》（编号：临 2009—10）。

2. 公司 2007 年度非公开发行 A 股股票（以下简称“本次发行”）的发行方案经 2007 年 5 月 30 日召开的公司第四届董事会第九次会议和 2007 年 6 月 15 日召开的公司 2007 年度第一次临时股东大会审议通过。2007 年 10 月 26 日，中国证监会以证监发行字[2007]373 号文核准了宁波海运本次发行。公司董事会根据上述核准文件要求和公司股东大会的授权办理了本次发行的相关事宜。本次发行数量为 68,888,800 股，发行价格为 9 元/股。2008 年 1 月 9 日，公司本次发行新增股份上市手续获得上海证券交易所的批准。2009 年 1 月 9 日除宁波海运集团有限公司 9,888,800 股未上市流通外，其它



59,000,000 股转为无限售条件流通股上市流通。

3. 公司股权分置改革方案于 2006 年 4 月 17 日经公司股权分置改革相关股东会议审议通过, 2007 年 4 月 26 日, 公司第一批有限售条件流通股 66,711,544 股上市流通, 其中宁波海运集团有限公司和浙江省电力燃料有限公司均为 25,593,750 股。2008 年 4 月 28 日, 第二批 30,621,447 股有限售条件流通股上市流通, 其中宁波海运集团有限公司 25,593,750 股, 浙江省电力燃料有限公司 5,027,697 股。2009 年 4 月 27 日, 第三批 28,736,009 股有限售条件流通股上市流通, 其中宁波海运集团有限公司 28,736,009 股。

#### 股份变动的过户情况

根据 2008 年度股东大会审议通过的《公司 2008 年度利润分配及资本公积转增股本的方案》, 并报上海证券交易所批准, 实施了公司 2008 年度利润分配及资本公积转增股本的方案。转增股份由中国证券登记结算有限责任公司上海分公司通过计算机网络, 根据股权登记日 2009 年 5 月 26 日登记在册的持股数, 按比例自动计入帐户。实施转增股份后, 公司的总股本由 580,763,800 股变为 871,145,700 股。新增可流通股份已于 2009 年 6 月 1 日起上市流通。详见 2009 年 5 月 22 日的《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站《公司 2008 年利润分配及资本公积转增股本实施公告》(编号: 临 2009—13)。



(二) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

87,974 户

报告期末股东总数		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	41.91	365,062,214	121,687,405	245,176,950	无
浙江省电力燃料有限公司	境内非国有法人	13.15	114,545,892	38,181,964	76,781,250	无
天津港（集团）有限公司	国有法人	1.72	15,000,000	5,000,000		未知
浙江省兴合集团公司	未知	0.96	8,400,000	1,400,000		未知
宁波江北富搏企业管理咨询咨询公司	境内非国有法人	0.65	5,700,000	-1,100,000		未知
宁波交通投资控股有限公司	国有法人	0.30	2,606,631	868,877		未知
赵熙逸	境内自然人	0.23	1,989,495	1,989,495		未知
江桂萍	境内自然人	0.13	1,138,000	1,138,000		未知
吴詠娟	境内自然人	0.11	972,400	972,400		未知
江苏中天凤凰投资管理股份有限公司	未知	0.10	900,000	-587,000		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的数量		股份种类			
宁波海运集团有限公司	119,885,264		人民币普通股			
浙江省电力燃料有限公司	37,764,642		人民币普通股			
天津港（集团）有限公司	15,000,000		人民币普通股			
浙江省兴合集团公司	8,400,000		人民币普通股			
宁波江北富搏企业管理咨询咨询公司	5,700,000		人民币普通股			
宁波交通投资控股有限公司	2,606,631		人民币普通股			
赵熙逸	1,989,495		人民币普通股			
江桂萍	1,138,000		人民币普通股			
吴詠娟	972,400		人民币普通股			
江苏中天凤凰投资管理股份有限公司	900,000		人民币普通股			



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	245,176,950	2011年1月9日	14,833,200	1、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;2、公司非公开发行股票,限售期为36个月,14,833,200股非公开发行限售股于2011年1月9日上市交易。
			2011年4月26日	230,343,750	
2	浙江省电力燃料有限公司	76,781,250	2011年4月26日	76,781,250	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。

战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的情况

战略投资者或一般法人的名称	约定持股期限
宁波海运集团有限公司	36个月,上市流通时间2011年1月9日

公司2007年度非公开发行A股股票的发行数量为68,888,800股,发行价格为9元/股。2008年1月9日,公司本次发行新增股份上市手续获得上海证券交易所的批准。按相关规定,控股股东宁波海运集团有限公司持有本公司非公开发行股票限售期为36个月,14,833,200股非公开发行限售股将于2011年1月9日上市交易。

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情况

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	变动原因	持有本公司的股票期权	被授予的限制性股票数量
管雄文	董事长	17,664	8,832		26,496	2008年度资本公积转增股本：每10股转增5股	0	0

### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

由于公司第四届董事会和监事会任期已满，根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》的有关规定，公司进行了董事会和监事会换届选举。经2009年4月28日召开的2008年度公司股东大会决议通过，选举杨华军、吴洪波、郑建义、林勇、周海承、胡汉湘、徐炳祥、董军、傅能正、褚敏和管雄文为公司第五届董事会董事，其中杨华军、林勇、胡汉湘和傅能正为独立董事。选举施燕琴、徐海良、黄为群为公司第五届监事会监事，职工代表大会推选朱清明和魏樟明为公司第五届监事会职工监事。

经2009年4月28日召开的公司五届一次董事会审议通过，选举管雄文先生为公司董事长；选举郑建义先生和徐炳祥先生为公司副董事长；聘任董军先生为公司总经理；续聘夏海国先生和蒋海良先生为公司副总经理；聘任黄敏辉先生为公司副总经理兼董事会秘书；聘任邬雅淑女士为公司总会计师。

经2009年4月28日召开的公司五届一次监事会审议通过，选举徐海良先生为公司监事会主席。

因公司董事会和监事会换届，蒋宏生、吴明越、许爱红、章骏良、刘凤亭、徐朝辉、唐绍祥和包新民不再担任公司第五届董事会董事；费晓鸣、邬雅淑、杨全和陈国强不再担任公司第五届监事会监事。

## 五、董事会报告

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

#### 1、报告期内总体经营情况分析

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，国际金融危机对实体经济影响进一步蔓延，航运业更是首当其冲，市场运力过剩、运价下滑、效益下降的态势凸现。在钢市回暖、国际矿商倾销以及我国煤炭进口需求增加等因素的带动下，虽然国际干散货海运市场走出了一波反弹行情，波罗的海干散货运价指数（BDI）自2008年末的774点上升至今年6月2日的反弹最高点4029点，涨幅较为可观，但与去年5月20日最高点的11793点相比，差距甚大。同时，国际航运市场的回升并未对国内沿海市场产生拉动效应，报告期，受市场需求下降、用电量萎缩、进口煤炭冲击、运力增长等因素影响，沿海运输市场持续低迷，沿海（散货）综合运价指数由年初的1277点一路下跌，6月份降至1000多点的历史低位徘徊。

报告期，在遭受到沿海航运市场前所未有的深度调整的严峻形势下，公司经营业绩严重下滑，实现营业利润-1836.91万元，比上年同期下降107.53%；净利润332.35万元，比上年同期下降98.22%。

报告期，公司上下正视困难，共克时艰，以发展的眼光看待当前形势，牢固树立“过紧日子”的思想，稳住市场，积极拓展，精益管理，在应对危机中坚持不懈做好各项工作：积极把握航运市场走



势，及时调查和了解货源需求、运力供应等相关变化情况，加强市场应变和风险控制能力；继续建立和巩固与大客户的长期合作关系，坚持签订包运大合同锁定运价的策略。报告期，公司与有关能源集团、电厂等货主单位签订了 1250 万吨电煤运输合同，约占公司年度计划货运量的 70% 左右。虽然合同的平均运价比去年同期下降 50% 左右，但公司采取先保量再保价的经营策略，为公司运力提供货源保障，并以诚信优质服务努力提高合同的兑现率；做好市场低迷时抢份额、占市场的文章，同时灵活配置内、外贸船舶的投入比例，并完成多个航次租船业务；运力规模继续保持适度扩张，新建的 54500 吨级、29800 吨级和 43000 吨级散货船将分别于 10 月份、10 月份和年底建成交船，为占领运输市场份额作好运力储备；进一步密切银企关系，积极拓展融资渠道，确保公司现金流的畅通，降低财务费用；狠抓开源节流工作，科学组织生产，提高营运效率，提高船舶积载率，降低燃油单耗。加强财务管理，全面紧缩成本开支，充分挖掘节能降耗技术创新潜力；突出安全预控，认真落实安全生产责任制和实施安全管理体系，确保企业安全稳定的生产环境。

在海运主业方面，报告期公司完成货运量 720.99 万吨，为上年同期的 90.96%；完成货运周转量 115.72 亿吨公里，为上年同期的 82.81%。实现主营业务收入 34,563.51 万元，比上年同期下降 47.76%。

在高速公路经营方面，公司控股的宁波海运明州高速公路有限公司（以下简称明州高速）投资建设的宁波绕城高速公路西段项目（以下简称绕城高速），报告期内由于宏观经济下滑、贸易量大幅下降以及市内连接绕城高速西段的连接线工程建设滞后、宁波与舟山连岛工程、绕城高速东段尚处建设期、杭州湾跨海大桥对特种车辆的限行或限时通行等原因，车流量受到影响。报告期，明州高速在抓好公路的经常性维护和保养工作的基础上，积极开展“文明窗口”建设，并结合宁波绕城高速连接线工程的开工，进一步完善指路系统，加强车辆引导工作，努力提高通行流量。报告期，按车型收费标准折算的日均车流量（一类车）为 9315 辆，实现营收 5745.69 万元，净利润为 -7198.94 万元。

## 2、公司面临的形势与风险分析

(1) 世界经济走势还不明朗，公司面临的国内外经营环境和航运市场仍具有较大的不确定性。因此，今后一段时期航运市场形势依然严峻，供需矛盾仍较为突出。供需关系的不平衡是影响航运业的最主要因素，下半年开始新增运力渐入高峰期，预计下半年全球运力交付量较上半年将接近翻一番。虽然目前经济有探底回暖的迹象，但是依然不容乐观，海运贸易量可能微幅增长，运输需求短期内难以发生根本性的好转。

(2) 目前公司在建船舶 4 艘，共需建造资金 11.2 亿元，同时年内或明年将根据市场情况购置二艘 7 万吨级二手散货船。目前已累计使用募集资金 56,258.99 万元，除剩余的募集资金 4545.84 万元外，其余运力发展资金需通过公司自筹方式解决，公司资金筹措压力偏大。

(3) 经济增速趋缓，国际国内贸易增幅持续回落，将给正处于培育期的明州高速经营的绕城西段车流量上升带来压力。同时，该公司投资借款利息支出费用化，报告期已达 8869 万元，下半年预计仍将达到 8800 万元左右。诸多因素给高速公路带来较大的经营压力。

## 3、下半年企业主要工作

(1) 全力以赴抓经营。公司将继续巩固现有的合作伙伴，满足货主的需求，提升运输质量，完善和深化大客户战略；充分利用现有营销网络和公司品牌，深度挖掘市场，抢占市场机遇，加强市场应变能力；调整多元化经营格局，加快设立境外企业进度，拓展国际运输步伐；抓好现场港作，减少船舶留港时间，最大限度提升船舶营运效率；以精益管理为支撑，夯实基础，努力降低经营成本。

(2) 审时度势增运力。公司将加强市场各方面信息的收集和分析，在当前航运市场低迷、船价相对较低时机，抓住机遇，积极谋划，通过各种途径更新、提升运力，切实调整优化船舶结构，努力提高运输市场占有率。



(3) 千方百计控成本。降低燃油单耗，控制燃润油成本支出；进一步规范成本开支的标准和审批程序，严格控制港口使费、办公费、差旅费、招待费等费用的支出；加强船舶自修保养力度，提高营运率；继续严格把好各个节能环节的关口，加强船舶燃油、滑油添加剂使用效果的测定及跟踪工作，适时在所有船舶推进。

(4) 统筹规划筹资金。针对公司资金需求增加、筹资压力偏大的实际，公司将争取金融机构更大的支持，通过续发融资债券、开展船舶融资租赁等多途径筹集资金，并努力降低财务费用支出。

(5) 正视困难促增长。针对明州高速公路的经营困难，我们将在发挥主观能动性方面花更大的功夫。公司将加强道路养护管理的各项基础性工作，确保道路安全畅通；定期做好车流量和收费额统计等运营经济分析，重点分析影响车流量的相关因素，并努力协调解决；突出成本控制核算，降低资金使用成本，想方设法节约财务费用；进一步完善指路系统，加强车辆引导工作，吸引更多车辆通过绕城高速通行，努力提高绕城高速的社会效益和经济效益。

(6) 稳定有序保安全。全面落实安全生产责任制，抓好安全管理体系的有效实施工作，推进安全文化建设，齐抓共管，提高执行力。正确清醒认识和分析当前形势，树立信心，主动破解矛盾，促进企业稳定和谐，推动各项工作平稳较好发展。

## (二) 公司财务状况、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		报告期末比期初占总资产的比重增减 (%)
	金额	占总资产的比重 (%)	金额	占总资产的比重 (%)	
货币资金	59,162.35	8.58	74,516.06	10.85	-2.27
应收账款	619.55	0.09	4,455.10	0.65	-0.56
预付账款	673.35	0.10	94.53	0.01	0.08
其他应收款	204.39	0.03	2,210.03	0.32	-0.29
存货	3,837.54	0.56	3,134.78	0.46	0.10
长期股权投资	6,055.55	0.88	6,309.81	0.92	-0.04
固定资产	123,916.75	17.97	129,654.47	18.88	-0.92
在建工程	64,694.27	9.38	33,487.57	4.88	4.50
短期借款			5,000.00	0.73	-0.73
长期借款	302,500.00	43.86	277,500.00	40.42	3.45
长期应付款	16,240.00	2.35			2.35
预收账款	1,596.52	0.23	3,707.05	0.54	-0.31
资产总计	689,641.68	100.00	686,603.27	100.00	

注：报告期公司资产构成期末比期初未发生重大变动。其中：

- (1) 货币资金占总资产的比重期末比期初减少 2.27 个百分点，主要系支付造船进度款所致；
- (2) 在建工程期占总资产的比重期末比期初增加 4.5 个百分点，主要系在建船舶工程计量增加所致；
- (3) 长期借款占总资产的比重期末比期初增加 3.45 个百分点，主要系明州高速项目贷款的增加；
- (4) 长期应付款占总资产的比重期末比期初增加 2.35 个百分点，主要系在建的 4.3 万吨船舶以融资租赁方式增加的借款。



## 2、报告期内经营成果分析

单位:万元 币种:人民币

项 目	本期金额	上年同期金额	比上年同期增减 (%)
营业收入	42,258.95	74,329.21	-43.15
营业成本	44,000.39	50,112.87	-12.20
营业税金及附加	1,362.31	2,202.47	-38.15
管理费用	1,796.86	1,476.15	21.73
财务费用	10,875.44	2,630.84	313.38
投资收益	-95.46	163.87	-158.26
营业利润总额	-1,828.71	24,737.49	-107.39
所得税费用	1,366.42	5,993.09	-77.20
归属于母公司所有者的净利润	332.35	18,682.49	-98.22

注：报告期内经营成果具体分析见“公司主营业务及其经营状况”中“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”。

### （三）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:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分行业						
(1) 交通运输业	345,635,075.77	248,029,184.98	28.24	-47.76	-30.89	减少 17.51 个百分点
(2) 公 路	57,456,910.56	35,306,436.64	38.55			增加 38.55 个百分点
小 计	403,091,986.33	283,335,621.62	29.71	-45.66	-35.15	减少 11.39 个百分点

#### 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

报告期公司净利润比上年同期减少 98.22%，主要因素如下：

(1) 2009 年度公司 COA 合同的平均运价与 2008 年度同比下调 50%左右，由于运输价格的大幅下滑，报告期公司海运业务收入比上年同期下降约 47.76%，毛利率比上年同期减少 17.51 个百分点。

(2) 报告期利润表的合并范围较上年同期增加了宁波海运明州高速公路有限公司，减少了宁波海运希铁隆工业有限公司，影响归属于母公司净利润-3,609.56 万元。

(3) 报告期公司的财务费用比上年同期增加 313.38%，主要系宁波海运明州高速公路有限公司项目借款利息费用化支出 8,869 万元，影响归属于母公司净利润-4,523.19 万元。

#### 3、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

公司控股子公司宁波海运明州高速公路有限公司经营的宁波绕城高速公路西段项目，上年同期处于试营运阶段，经济效益未纳入会计报表，自 2008 年 7 月起效益纳入会计报表。报告期受宏观经济下滑等因素影响，经营亏损高于预期，影响归属于母公司净利润-3671.5 万元。

#### 4、公司在经营中出现的问题与困难

(1) 航运市场持续低迷，导致企业效益大幅下滑。受外部需求不足的影响，船舶效率明显下降，公司运价同比大幅下滑，对经营业绩的提升带来较大的压力。



(2) 外贸形势严峻, 长三角经济增长速度回落, 导致宁波海运明州高速公路有限公司经营的宁波绕城高速公路西段车流量出现滞涨, 经营亏损超出了预期。

#### (四) 公司投资情况

##### 1、募集资金总体使用情况

单位: 万元 币种: 人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2007	非公开发行	60,804.83	7,561.30	56,258.99	4,545.84	用于流动资金周转 3500 万元, 其余存于募集资金专户。
合计	/		7,561.30	56,258.99	4,545.84	/

经中国证券监督管理委员会核准, 公司非公开发行股票不超过 68,888,900 股, 募集资金于 2007 年 12 月 28 日到位, 并于 2008 年 1 月 4 日经立信会计师事务所有限公司验资, 募集资金净额为 60,804.83 万元。使用情况如下:

- (1) 购买 5.2 万吨级二手散货轮 1 艘, 金额为 29,795.13 万元。该轮于 2008 年 1 月投入营运;
- (2) 在建 5.45 万吨散货船 1 艘, 预算投入 40,000 万元, 已按建造进度投入 26,463.86 万元, 该轮计划于 2009 年 10 月建成投产;
- (3) 已累计使用募集资金 56,258.99 万元, 尚余 4,545.84 万元;
- (4) 用于流动资金周转 3500 万元;
- (5) 尚未使用部分募集资金存于募集资金专户。

##### 2、承诺项目使用情况

单位: 万元 币种: 人民币

承诺项目名称	是否变更项目	拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
购置 1 艘 5 万吨级散货轮	否	26,500	29,795.13	是	已完成	2,087.66	692.18	是		见表下注 1
购置 1 艘 5 万吨级二手散货轮	是	26,500	0	否	变更			否	变更	见表下注 2
购置 1 艘 7 万吨级二手散货轮	是	32,000	0	否	变更			否	变更	见表下注 2
合计	/	85,000	29,795.13	/	/		/	/	/	/

注 1: 购置 1 艘 5 万吨级散货轮, 项目拟投入 26,500 万元, 实际投入 29,795.13 万元。该项目在本次募集资金到位前, 于 2007 年 7 月, 以银行借款方式筹集资金 29,795.13 万元从境外购入 5.2 万吨级二手散货轮 1 艘, 募集资金到位后已予以偿还。预计年收益 2,087.66 万元, 报告期实现收益 692.18 万元。

注 2: 2007 年以来二手船价格不断走高, 其价格相当于一艘新建相同吨位的船舶。经公司经营层的多方努力, 寻找到适合公司运输航线需要的、与原募集资金投向项目基本接近的新建船型。经比较与可行性分析, 购置新建船舶, 具有在油耗、修理费、保险费、安全管理等营运成本及其对市场的吸



引力的优势。该变更经公司 2008 年第一次临时股东大会审议批准。详见公司临时公告 2008-14《宁波海运股份有限公司关于调整部分募集资金投资项目的公告》。

3、募集资金变更项目情况

单位:万元 币种:人民币

变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
购置 1 艘新建 5.45 万吨级散货轮	购置 1 艘 5 万吨级二手散货轮	40,000	26,463.86	否	3,997.2	船舶在建中	预计 2009 年 10 月交付	否	船厂工期延迟等原因,影响交船进度;船舶尚未投入使用,无法测算收益。
购置 1 艘新建 2.98 万吨级散货轮	购置 1 艘 7 万吨级二手散货轮	20,000		否	2,257.4	船舶在建中	预计 2009 年 10 月交付	否	船厂工期延迟等原因,影响交船进度;船舶尚未投入使用,无法测算收益。
合计	/	60,000	26,463.86	/	6,254.6	/	/	/	/

4、非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
新建 1 艘 5.45 万吨散货船	83,285,457.75	30.00%	在建
新建 1 艘 4.3 万吨散货船	171,289,870.61	73.80%	在建
新建 1 艘 2.98 万吨散货船	127,550,589.00	63.00%	在建
合计	382,125,917.36	/	/

1、经 2007 年 9 月 6 日召开的公司 2007 年第一次临时股东大会审议通过,公司拟自筹资金 2.9 亿元人民币左右建造 1 艘 5.45 万吨级散货轮,预计 2011 年 1 月 23 日交船,所需资金主要通过银行贷款和其他方式解决。根据船舶建造合同和项目进度,报告期已投入资金 83,285,457.75 元。(详见公司公告 2007-25《关于自筹资金 2.9 亿元人民币左右建造 1 艘 5.45 万吨级散货轮的议案》)。

2、经 2008 年 5 月 18 日召开的公司 2007 年度股东大会审议通过,公司拟自筹资金 2.37 亿元人民币左右新建一艘 4.3 万吨级散货船。2008 年 6 月 16 日,公司与江苏宏铭船舶有限公司签署了建造一艘 4.3 万吨散货船的合同,合同价格为人民币 23,200 万元。建造该轮所需资金主要通过银行贷款和其他方式解决。根据船舶建造合同和项目进度,报告期已投入资金 171,289,870.61 元。(详见公司公告 2008-10《关于新建 1 艘 4.3 万吨级散装货轮的议案》和公告 2008-15《关于签订 1 艘 4.3 万吨级散货船建造合同的公告》)。

3、公司募集资金项目之一购置一艘新建 2.98 万吨级散货轮,拟投入资金 20,000 万元。此次募集资金总额为 60,804.83 万元,购置募集资金项目中其他两艘船舶的资金已超过募集资金总额,即购置 1 艘 5 万吨级散货轮实际投资额为 29,795.13 万元,购置 1 艘新建 5.45 万吨级散货轮拟投入资金 40,000 万元。为此,购置此艘船舶资金以自筹资金方式解决。根据船舶建造合同和项目进度,报告期已投入资金 127,550,589.00 元。(详见公司公告 2008-16《2008 年第一次临时股东大会公告》)。



### （五）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

公司 2009 年 1-9 月份累计净利润预计比去年同期大幅下降。

主要原因：航运市场持续低迷，运价维持低位，船舶效率明显下降；高速公路公司车流量出现滞涨，经营亏损超出预期。

## 六、重要事项

### （一）公司治理的情况

报告期，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、上海证券交易所及其他有关法律法规的要求和规定，不断完善法人治理结构和内控制度，制订了《公司董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及其变动管理制度》、《公司董事、监事和高级管理人员培训管理办法》，对《公司章程》、《公司董（监）事薪酬与绩效考核办法》和《公司高级管理人员薪酬与绩效考核办法》、《公司董事会审计委员会工作细则》等进行了修订。进一步强化公司董事、监事、高管及相关人员诚实守信、勤勉尽责和依法履行职责的理念，努力提高公司信息披露的质量，加强投资者关系管理工作。

公司持续规范运作，已基本形成了公司股东大会、董事会、监事会及经理层相互协调、相互制衡的法人治理结构。报告期公司严格按照《公司章程》规定的选聘董事，董事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的规定。公司董事认真履行职责，谨慎决策。根据《上市公司治理准则》的要求，公司董事会下设战略、提名、薪酬与考核、审计四个专门委员会。报告期，公司各专门委员会按相关规定和要求积极履行职责。

公司控股股东严格规范自己的行为，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务等方面做到五分开。

公司做到公开、公正、公平、完整、及时地披露信息，维护股东，尤其是中小股东的合法权益，内部信息的传递、审查更加规范和严谨，信息披露的质量得到有效提高。

报告期，公司根据中国证监会等五部委联合颁发的《企业内部控制基本规范》要求，已着手全面梳理和完善公司内控制度体系，公司机构的设置、职能的划分和内部管理适应并符合内控规范的要求。

### （二）报告期实施的利润分配方案执行情况

报告期公司实施了 2008 年度利润分配及资本公积转增股本的方案。根据公司 2009 年 4 月 28 日召开的 2008 年度股东大会审议通过的公司 2008 年度利润分配及资本公积转增股本的方案：以公司 2008 年末总股本 580,763,800 股为基数，向全体股东每 10 股派送现金股息 2.00 元（含税），派发现金股利 116,152,760.00 元；以公司 2008 年末总股本 580,763,800 股为基数，向全体股东每 10 股转增 5 股，共转出资本公积 290,381,900 元。公司以 2009 年 5 月 26 日为股权登记日、5 月 27 日为除权（息）日、6 月 1 日为新增可流通股份上市流通日、6 月 5 日为红利发放日实施了 2008 年度利润分配及资本公积转增股本的方案。

### （三）报告期内现金分红政策的执行情况

#### 1、公司现金分红政策为：

根据中国证监会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》，2009 年 4 月 28 日召开的公司 2008 年度股东大会审议通过了修改《公司章程》的议案，其中明确了现金分红政策：

- （1）公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报；
- （2）公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红；



(3) 公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十，具体分配比例由董事会根据公司经营情况拟定，报股东大会审议决定；

(4) 公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见；

(5) 存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金；

(6) 公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

2、报告期内公司根据现金分红政策执行了现金分红方案：以公司 2008 年末总股本 580,763,800 股为基数，向全体股东每 10 股派送现金股息 2.00 元（含税），派发现金股利 116,152,760.00 元。

**(四) 重大诉讼仲裁事项**

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

**(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况**

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

**(六) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项**

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

**(七) 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。

**(八) 重大合同及其履行情况**

1、托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

单位: 万元 币种: 人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
交银金融租赁有限责任公司	宁波海运股份有限公司	4.3 万吨级散货船一艘	23,200	2008 年 9 月 30 日	2016 年 9 月 30 日				否	其他

公司于 2008 年 9 月 28 日与交银金融租赁有限责任公司(下称:交银租赁)签订了 1 艘在建的 43000 吨级散货船《融资租赁合同》，租赁船舶的总价为 23,200 万元，该轮将于 2009 年底建成交付。为确保该租赁合同的履行，公司将在浙江天时造船有限公司建成后的 1 艘 54,500 吨级散货船抵押给交银租赁，并签订了《船舶抵押合同》。

2、担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。





#### 4、其他重大合同

截止 2009 年 4 月 17 日，公司与主要托运人签订了包运租船合同。通过本公司水路运输的煤炭 2009 年数量约 1250 万吨，主要航线是从北方港至浙江省及其以南的相关电厂及港口。若不计燃料附加费及按季度调整的浮动运价，平均运价与 2008 年度同比下调 50%左右。（详见 2009 年 4 月 22 日《上海证券报》和《中国证券报》刊登的编号：临 2009-08《宁波海运股份有限公司重大事项公告》）

#### (九) 承诺事项履行情况

##### 1、公司、持股 5%以上股东及其实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺及其履行情况

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	<p>公司第一大股东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。</p> <p>公司第二大股东浙江省电力燃料有限公司承诺：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，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>	上述承诺正在履行中。
发行时所作承诺	<p>公司 2007 年度非公开发行 A 股股票，公司第一大股东宁波海运集团有限公司认购了 9,888,800 股，并承诺：本次认购股份的限售期为 36 个月，限售期自 2008 年 1 月 9 日开始计算，于 2011 年 1 月 9 日（如遇非交易日顺延至交易日）上市流通。</p>	上述承诺正在履行中。

- (1) 截至半年报披露日，不存在尚未完全履行的业绩承诺。
- (2) 截至半年报披露日，不存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺。

#### (十) 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，公司聘任立信会计师事务所有限公司为公司境内审计机构，支付其上一年度审计工作的酬金共约 46 万元。截止上一报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 6 年审计服务。

#### (十一) 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。

#### (十二) 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

本公司于 2001 年 1 月以自筹资金 13,920 万元参股福建省闽发证券有限责任公司（以下简称闽发证券），占被投资方注册资本的 12%。

由于闽发证券严重违规经营，中国证券监督管理委员会于 2004 年 10 月 16 日以证监机构字[2004]132 号文决定委托中国东方资产管理公司对闽发证券实施整体托管经营。2005 年 7 月 20 日，闽发证券清算组发布了公告(第一号)：“根据有关决定，中国证券监督管理委员会取消闽发证券证券业务许可并责令关闭，同时委托中国东方资产管理公司组织成立闽发证券清算组。清算组对外代表闽发证券行使公司权力，并负责闽发证券的清算工作”。2008 年 8 月 25 日，福州市中级人民法院在《中国证券报》等有关媒体发布公告，称已于 7 月 18 日依法立案受理闽发证券清算组申请宣告闽发证券有限责任公司破产还债案，并指定闽发证券清算组为破产管理人。

公司根据资产减值准备和损失处理的内控制度，经 2006 年 3 月 7 日公司第三届第十四次董事会



决议批准，已对闽发证券的长期股权投资计提长期投资减值准备至总投资额 100%的比例，即 13,920.00 万元（2004 年计提 8,352.00 万元，2005 年计提 5,568.00 万元）。经 2007 年 3 月 16 日公司第四届董事会第七次会议决议通过，公司对闽发证券有限责任公司的股权投资和计提的长期投资减值准备予以在 2006 年度财务决算中核销。

### (十三) 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
宁波海运关于 2008 年业绩预增公告	《上海证券报》C55 版、 《中国证券报》A02 版	2009 年 1 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 公告与提示/上市公司公告
宁波海运第四届董事会第十八次会议决议公告暨召开 2008 年度股东大会的通知	《上海证券报》C45 版、 《中国证券报》D040 版	2009 年 3 月 24 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 公告与提示/上市公司公告
宁波海运第四届监事会第十六次会议决议公告	《上海证券报》C45 版、 《中国证券报》D040 版	2009 年 3 月 24 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 公告与提示/上市公司公告
宁波海运关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告	《上海证券报》C45 版、 《中国证券报》D040 版	2009 年 3 月 24 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 公告与提示/上市公司公告
宁波海运关于为宁波海运集团有限公司银行贷款进行担保的关联交易公告	《上海证券报》C45 版、 《中国证券报》D040 版	2009 年 3 月 24 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 公告与提示/上市公司公告
宁波海运关于为宁波海运希铁隆工业有限公司银行贷款进行担保的关联交易公告	《上海证券报》C45 版、 《中国证券报》D040 版	2009 年 3 月 24 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 公告与提示/上市公司公告
宁波海运 2008 年报摘要	《上海证券报》C45 版、 《中国证券报》D039 版	2009 年 3 月 24 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 公告与提示/上市公司公告
宁波海运有限售条件的流通股上市流通的公告	《上海证券报》C12 版、 《中国证券报》D002 版	2009 年 4 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 公告与提示/上市公司公告
宁波海运重大事项公告	《上海证券报》C13 版、 《中国证券报》B07 版	2009 年 4 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 公告与提示/上市公司公告
宁波海运 2009 年第一季度业绩预告	《上海证券报》C13 版、 《中国证券报》B07 版	2009 年 4 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 公告与提示/上市公司公告
宁波海运 2008 年度股东大会决议公告	《上海证券报》C30 版、 《中国证券报》D033 版	2009 年 4 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 公告与提示/上市公司公告
宁波海运第五届董事会第一次会议决议公告	《上海证券报》C30 版、 《中国证券报》D033 版	2009 年 4 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 公告与提示/上市公司公告
宁波海运第五届监事会第一次会议决议公告	《上海证券报》C30 版、 《中国证券报》D033 版	2009 年 4 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 公告与提示/上市公司公告
宁波海运第一季度报告	《上海证券报》C30 版、 《中国证券报》D033 版	2009 年 4 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 公告与提示/上市公司公告
宁波海运 2008 年利润分配及资本公积转增股本实施公告	《上海证券报》C24 版、 《中国证券报》D003 版	2009 年 5 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 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 2009 年 6 月 30 日

编制单位：宁波海运股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		591,623,478.68	745,160,611.30
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		7,800,000.00	
应收账款		6,195,545.18	44,551,015.73
预付款项		6,733,519.54	945,327.94
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		2,043,939.03	22,100,313.31
买入返售金融资产			
存货		38,375,429.15	31,347,816.86
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		652,771,911.58	844,105,085.14
<b>非流动资产：</b>			
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		60,555,521.79	63,098,081.65
投资性房地产			
固定资产		1,239,167,520.65	1,296,544,677.78
在建工程		646,942,686.48	334,875,664.12
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		4,290,792,500.57	4,320,162,023.88
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,732,777.71	4,783,333.30
递延所得税资产		2,453,839.10	2,453,839.10
其他非流动资产			



非流动资产合计		6,243,644,846.30	6,021,917,619.83
资产总计		6,896,416,757.88	6,866,022,704.97
<b>流动负债:</b>			
短期借款			50,000,000.00
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			
应付账款		377,383,425.91	409,499,401.96
预收款项		15,965,224.60	37,070,516.19
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		3,009,698.45	3,466,612.50
应交税费		7,443,875.73	151,998,214.06
应付利息		28,265,250.00	12,542,125.00
应付股利			
其他应付款		179,832,212.65	188,309,889.11
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	25,000,000.00
其他流动负债		612,085,181.34	600,000,000.00
流动负债合计		1,243,984,868.68	1,477,886,758.82
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		3,025,000,000.00	2,775,000,000.00
应付债券			
长期应付款		162,400,000.00	
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		3,187,400,000.00	2,775,000,000.00
负债合计		4,431,384,868.68	4,252,886,758.82
<b>股东权益:</b>			
股本		871,145,700.00	580,763,800.00
资本公积		490,059,292.62	780,441,192.62
减: 库存股			
盈余公积		189,433,943.81	189,433,943.81
一般风险准备			
未分配利润		307,147,982.85	419,977,247.40
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,857,786,919.28	1,970,616,183.83
少数股东权益		607,244,969.92	642,519,762.32
股东权益合计		2,465,031,889.20	2,613,135,946.15
负债和股东权益合计		6,896,416,757.88	6,866,022,704.97

公司法定代表人: 管雄文

主管会计工作负责人: 董军

会计机构负责人: 邬雅淑



**母公司资产负债表**  
2009 年 6 月 30 日

编制单位: 宁波海运股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		391,392,496.30	649,428,066.93
交易性金融资产			
应收票据		7,800,000.00	
应收账款		1,962,277.35	42,463,545.34
预付款项		6,733,519.54	945,327.94
应收利息			
应收股利			
其他应收款		1,417,875.50	1,524,868.35
存货		38,375,429.15	31,347,816.86
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		447,681,597.84	725,709,625.42
<b>非流动资产:</b>			
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		668,985,521.79	671,528,081.65
投资性房地产			
固定资产		1,205,090,744.50	1,261,297,522.55
在建工程		646,942,686.48	334,875,664.12
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		1,660,933.37	1,755,466.68
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,159,444.43	2,816,666.66
递延所得税资产		2,453,839.10	2,453,839.10
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,527,293,169.67	2,274,727,240.76
资产总计		2,974,974,767.51	3,000,436,866.18
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		98,791,838.26	86,397,788.31
预收款项		15,965,224.60	37,070,516.19
应付职工薪酬		2,841,791.56	3,313,401.84
应交税费		6,946,493.58	151,458,011.52
应付利息		23,408,000.00	7,480,000.00



应付股利			
其他应付款		53,349,797.78	29,416,023.23
一年内到期的非流动负债		20,000,000.00	20,000,000.00
其他流动负债		612,085,181.34	600,000,000.00
流动负债合计		833,388,327.12	935,135,741.09
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		145,000,000.00	155,000,000.00
应付债券			
长期应付款		162,400,000.00	
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		307,400,000.00	155,000,000.00
负债合计		1,140,788,327.12	1,090,135,741.09
<b>股东权益:</b>			
股本		871,145,700.00	580,763,800.00
资本公积		384,489,292.62	674,871,192.62
减: 库存股			
盈余公积		189,433,943.81	189,433,943.81
未分配利润		389,117,503.96	465,232,188.66
外币报表折算差额			
股东权益合计		1,834,186,440.39	1,910,301,125.09
负债和股东权益合计		2,974,974,767.51	3,000,436,866.18

公司法定代表人: 管雄文

主管会计工作负责人: 董军

会计机构负责人: 邬雅淑



合并利润表  
2009 年 1-6 月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		422,589,520.68	743,292,119.51
其中: 营业收入		422,589,520.68	743,292,119.51
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		440,003,927.69	501,128,719.76
其中: 营业成本		299,657,830.94	437,077,433.50
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		13,623,139.25	22,024,747.84
销售费用			956,655.81
管理费用		17,968,592.92	14,761,466.01
财务费用		108,754,364.58	26,308,416.60
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)		-954,648.62	1,638,679.63
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-18,369,055.63	243,802,079.38
加: 营业外收入		82,000.00	4,720,704.91
减: 营业外支出			1,147,930.00
其中: 非流动资产处置净损失			
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-18,287,055.63	247,374,854.29
减: 所得税费用		13,664,241.32	59,930,940.90
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-31,951,296.95	187,443,913.39
归属于母公司所有者的净利润		3,323,495.45	186,824,870.33
少数股东损益		-35,274,792.40	619,043.06
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.0038	0.322
(二) 稀释每股收益			

公司法定代表人: 管雄文

主管会计工作负责人: 董军

会计机构负责人: 邬雅淑



母公司利润表  
2009 年 1-6 月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		365,132,610.12	663,161,850.18
减: 营业成本		264,351,394.30	359,108,420.15
营业税金及附加		11,547,225.38	21,725,477.73
销售费用			
管理费用		14,596,243.47	11,882,733.01
财务费用		20,062,781.73	25,747,230.75
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)		-954,648.62	2,257,722.69
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)		53,620,316.62	246,955,711.23
加: 营业外收入		82,000.00	746,100.00
减: 营业外支出			946,000.00
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)		53,702,316.62	246,755,811.23
减: 所得税费用		13,664,241.32	59,930,940.90
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		40,038,075.30	186,824,870.33

公司法定代表人: 管雄文

主管会计工作负责人: 董军

会计机构负责人: 邬雅淑





**合并现金流量表**  
2009 年 1-6 月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		433,129,540.46	750,610,294.52
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置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			
收到其他与经营活动有关的现金		610,001.55	3,878,564.71
经营活动现金流入小计		433,739,542.01	754,488,859.23
购买商品、接受劳务支付的现金		148,019,629.09	314,200,245.39
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		43,570,619.18	50,063,290.76
支付的各项税费		175,710,875.32	23,444,959.77
支付其他与经营活动有关的现金		10,789,388.59	6,244,834.38
经营活动现金流出小计		378,090,512.18	393,953,330.30
经营活动产生的现金流量净额		55,649,029.83	360,535,528.93
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		1,587,911.24	7,000,000.00
取得投资收益收到的现金			1,343,884.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			652,100.00
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		1,587,911.24	8,995,984.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		197,386,929.76	398,449,013.01
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			23,825,703.47
投资活动现金流出小计		197,386,929.76	422,274,716.48
投资活动产生的现金流量净额		-195,799,018.52	-413,278,732.48
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		260,000,000.00	504,214,487.85



发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,983,408.57	244,020.47
筹资活动现金流入小计		261,983,408.57	504,458,508.32
偿还债务支付的现金		55,000,000.00	759,906,758.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		220,370,552.50	232,955,276.05
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			418,888.80
筹资活动现金流出小计		275,370,552.50	993,280,923.60
筹资活动产生的现金流量净额		-13,387,143.93	-488,822,415.28
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			-208,984.52
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-153,537,132.62	-541,774,603.35
加：期初现金及现金等价物余额		745,160,611.30	1,142,450,453.34
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		591,623,478.68	600,675,849.99

公司法定代表人：管雄文

主管会计工作负责人：董军

会计机构负责人：邬雅淑



母公司现金流量表  
2009 年 1-6 月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		375,424,227.34	665,530,706.87
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		144,772.47	3,474,008.68
经营活动现金流入小计		375,568,999.81	669,004,715.55
购买商品、接受劳务支付的现金		134,051,822.34	250,221,007.86
支付给职工以及为职工支付的现金		39,519,714.21	46,468,936.90
支付的各项税费		173,116,028.24	20,164,819.71
支付其他与经营活动有关的现金		6,106,565.70	6,139,182.50
经营活动现金流出小计		352,794,130.49	322,993,946.97
经营活动产生的现金流量净额		22,774,869.32	346,010,768.58
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			7,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,587,911.24	1,343,884.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			652,100.00
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		1,587,911.24	8,995,984.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		152,048,624.76	259,924,863.47
投资支付的现金			80,000,000.00
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		152,048,624.76	339,924,863.47
投资活动产生的现金流量净额		-150,460,713.52	-330,928,879.47
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			130,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,983,408.57	
筹资活动现金流入小计		1,983,408.57	130,000,000.00
偿还债务支付的现金			334,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		132,333,135.00	129,690,710.15
支付其他与筹资活动有关的现金			418,888.80
筹资活动现金流出小计		132,333,135.00	464,109,598.95
筹资活动产生的现金流量净额		-130,349,726.43	-334,109,598.95
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			-208,984.52
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-258,035,570.63	-319,236,694.36
加: 期初现金及现金等价物余额		649,428,066.93	907,490,640.46
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		391,392,496.30	588,253,946.10

公司法定代表人: 管雄文

主管会计工作负责人: 董军

会计机构负责人: 邬雅淑



合并所有者权益变动表

2009 年 1-6 月

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	
	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	580,763,800.00	780,441,192.62		189,433,943.81		419,977,247.40		642,519,762.32	2,613,135,946.15
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整									
会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	580,763,800.00	780,441,192.62		189,433,943.81		419,977,247.40		642,519,762.32	2,613,135,946.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	290,381,900.00	-290,381,900.00				-112,829,264.55		-35,274,792.40	-148,104,056.95
（一）净利润						3,323,495.45		-35,274,792.40	-31,951,296.95
（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						3,323,495.45		-35,274,792.40	-31,951,296.95
（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					-116,152,760.00			-116,152,760.00
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					-116,152,760.00			-116,152,760.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	290,381,900.00	-290,381,900.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	290,381,900.00	-290,381,900.00						
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	871,145,700.00	490,059,292.62		189,433,943.81	307,147,982.85		607,244,969.92	2,465,031,889.20



单位:元 币种:人民币

项 目	上年同期金额							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	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	511,875,000.00	241,281,681.42		153,340,883.93		248,057,956.67		584,167,279.88	1,738,722,801.90
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整									
会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	511,875,000.00	241,281,681.42		153,340,883.93		248,057,956.67		584,167,279.88	1,738,722,801.90
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	68,888,800.00	539,159,511.20		36,093,059.88		171,919,290.73		58,352,482.44	874,413,144.25
（一）净利润						303,838,377.61		-43,460,477.85	260,377,899.76
（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						303,838,377.61		-43,460,477.85	260,377,899.76
（三）所有者投入和减少资本	68,888,800.00	539,159,511.20						143,570,000.00	751,618,311.20
1. 所有者投入资本	68,888,800.00	539,159,511.20						143,570,000.00	751,618,311.20
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配				35,107,251.21		-130,933,278.21		-41,757,039.71	-137,583,066.71
1. 提取盈余公积				35,107,251.21		-35,107,251.21			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-95,826,027.00			-95,826,027.00
4. 其他								-41,757,039.71	-41,757,039.71
（五）所有者权益内部结转				985,808.67		-985,808.67			
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				985,808.67		-985,808.67			
四、本期期末余额	580,763,800.00	780,441,192.62		189,433,943.81		419,977,247.40		642,519,762.32	2,613,135,946.15

公司法定代表人：管雄文

主管会计工作负责人：董军

会计机构负责人：邬雅淑



母公司所有者权益变动表  
2009 年 1-6 月

单位: 元 币种: 人民币

项 目	本期金额						
	股本	资本公积	减: 库存股	盈余公积	未分配利润	其它	所有者权益合计
一、上年年末余额	580,763,800.00	674,871,192.62		189,433,943.81	465,232,188.66		1,910,301,125.09
加: 会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	580,763,800.00	674,871,192.62		189,433,943.81	465,232,188.66		1,910,301,125.09
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	290,381,900.00	-290,381,900.00			-76,114,684.70		-76,114,684.70
(一) 净利润					40,038,075.30		40,038,075.30
(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					40,038,075.30		40,038,075.30
(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					-116,152,760.00		-116,152,760.00
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者(或股东)的分配					-116,152,760.00		-116,152,760.00
3. 其他							
(五) 所有者权益内部结转	290,381,900.00	-290,381,900.00					
1. 资本公积转增资本(或股本)	290,381,900.00	-290,381,900.00					
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	871,145,700.00	384,489,292.62		189,433,943.81	389,117,503.96		1,834,186,440.39



单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额						所有者权益合计
	股本	资本公积	减: 库存股	盈余公积	未分配利润	其它	
一、上年年末余额	511,875,000.00	135,711,681.42		153,340,883.93	236,220,676.80		1,037,148,242.15
加: 会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	511,875,000.00	135,711,681.42		153,340,883.93	236,220,676.80		1,037,148,242.15
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	68,888,800.00	539,159,511.20		36,093,059.88	229,011,511.86		873,152,882.94
(一) 净利润					351,072,512.06		351,072,512.06
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失				985,808.67	8,872,278.01		9,858,086.68
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				985,808.67	8,872,278.01		9,858,086.68
上述(一)和(二)小计				985,808.67	359,944,790.07		360,930,598.74
(三) 所有者投入和减少资本	68,888,800.00	539,159,511.20					608,048,311.20
1. 所有者投入资本	68,888,800.00	539,159,511.20					608,048,311.20
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
(四) 利润分配				35,107,251.21	-130,933,278.21		-95,826,027.00
1. 提取盈余公积				35,107,251.21	-35,107,251.21		
2. 对所有者(或股东)的分配					-95,826,027.00		-95,826,027.00
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	580,763,800.00	674,871,192.62		189,433,943.81	465,232,188.66		1,910,301,125.09

公司法定代表人: 管雄文

主管会计工作负责人: 董军

会计机构负责人: 邬雅淑





## （二）财务报表附注

### 一、公司基本情况

宁波海运股份有限公司（以下简称“公司”或“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。2009 年 5 月 8 日由宁波市工商行政管理局换发企业法人营业执照，注册号 330200000037987，现法定代表人为管雄文。本公司所处行业：交通运输业。

2006 年 4 月 17 日公司股权分置改革相关股东大会决议通过：公司非流通股股东为使其持有的本公司非流通股获得流通权而向本公司流通股股东支付的对价为：流通股股东每持有 10 股将获得 2.8 股的股份对价。实施上述送股对价后，公司股份总数不变，股份结构发生相应变化。

根据公司经 2007 年 6 月 15 日第一次临时股东大会决议经中国证券监督管理委员会发行审核委员会以证监发行字（2007）373 号文批准。截止 2007 年 12 月 28 日，非公开发行普通股 68,888,800 股，发行价格为人民币 9.00 元。此次募集资金后，本公司注册资本增至人民币 580,763,800.00 元。2008 年 1 月 8 日，经中国证券登记结算有限公司上海分公司批准，公司办理了本次新增股份的登记及股份限售手续。截止 2008 年 12 月 31 日，股本总数为 580,763,800 股。

2009 年 4 月 28 日，公司 2008 年度股东大会审议通过了《2008 年度利润分配及资本公积转增股本的预案》，以总股本 580,763,800 股为基数，向全体股东每 10 股转增 5 股，共转出资本公积 290,381,900 元。2009 年 6 月，经中国证券登记结算有限公司上海分公司批准，公司办理了本次转增股份的登记手续，公司股本总数为 871,145,700 股，其中：有限售条件股份为 321,958,200 股，占股份总数的 36.96%，无限售条件股份为 549,187,500 股，占股份总数的 63.04%。

截止 2009 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 87,114.57 万股，公司注册资本为 87,114.57 万元。经营范围为：许可经营项目：国内沿海及长江中下游普通货船、成品油船运输（有效期至 2013 年 6 月 30 日）；国际船舶普通货物运输（有效期至 2011 年 6 月 16 日）；经营国内沿海油船、液化气船运输船舶、普通货船船舶管理业务，具体包括船舶机务管理，船舶海务管理，船舶检修与保养，船舶配给与管理、船舶买卖、租赁及资产管理（有效期至 2011 年 11 月 20 日）。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。提供主要劳务内容为：沿海货物运输及国际远洋运输。公司注册地：浙江省宁波市江北区北岸财富中心 1 幢。

### 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

#### 2、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 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，一般采用历史成本计量。报告期报表项目的计量属性未发生变化。

#### 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。外币专门借款账户年末折算差额，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；其余的外币账户折算差额均计入财务费用。不同货币兑换形成的折算差额，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

管理层按照取得持有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、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产、其他金融负债等。

### (2) 金融资产和金融负债的确认和计量方法

#### 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，年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

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### ④可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。年末以公允价值计量且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上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

#### ①所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（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：

终止确认部分的账面价值；



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

中期末及年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、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

(1) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依  
据、计提方法

根据信用风险特征组合确定的计提方法		
账龄分析法		
账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1年以内(含1年)	0.5	0.5
1—2年	1	1
2—3年	2	2
3—4年	10	10
4—5年	50	50
5年以上	100	100
计提坏账准备的说明	<p>中期末及年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，不对其预计未来现金流量进行折现。</p> <p>中期末及年末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款、长期应收款等）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。</p> <p>单项金额重大是指：采用个别认定法及账龄分析法计提坏账准备的单项金额重大的应收款项。</p> <p>对于中期末及年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 收款项一起按账龄作为类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在年末余额的一定比例（可以单独进行减值测试）计算确定减值损失，计提坏账准备。</p>	

10、存货核算方法

(1) 存货的分类

存货分类为：燃料、原材料、库存商品、在产品。

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

(3) 存货的盘存制度

永续盘存制



#### (4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### ①低值易耗品

一次摊销法

##### ②包装物

一次摊销法

### 11、长期股权投资的核算方法

#### (1) 初始计量

##### 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合并对价之间的差额，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) 后续计量及收益确认方法

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）。

#### (3) 确定对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。



12、投资性房地产的核算方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用资产采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策；对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

13、固定资产计价和折旧方法的计提方法

(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(年限平均法)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%
机器设备	5-12 年	4%	19.20%-8.00%
运输设备	5-8 年	4%	19.20%-12.00%
船舶及附属设备	8-18 年	4%	12.00%-5.33%
其他设备	5-8 年	4%	19.20%-12.00%

① 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

② 固定资产的分类

固定资产分类为：房屋及建筑物、船舶及附属设备、机器设备、运输设备、其他设备。

③ 固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

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。

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。

④ 固定资产折旧计提方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

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。



#### 14、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。

#### 15、无形资产的核算方法

##### (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。

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) 无形资产使用寿命及摊销

###### ①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

###### ②使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

###### ③无形资产的摊销

公路经营权系政府授予公司采用建设经营移交方式参与公路建设，并在建设完成以后的一定期间负责提供后续经营服务并向公众收费的经营权。

于经营权期限到期日公司须归还于政府的公路及构筑物和相关土地使用权作为收费公路经营权核算。

公路经营权按其入账价值依照经营权期限采用工作量法摊销。

公司管理层根据最佳估计确认摊销年限为 25 年。

对于除公路经营权以外的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。

#### 16、长期待摊费用的摊销方法及摊销年限

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

##### (1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限或其它合理方法平均摊销。

(2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

#### 17、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，公司在中期末及每年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。

## 18、借款费用资本化的核算方法

### (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。

## 19、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

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。



②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(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。

20、确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

21、主要会计政策、会计估计的变更以及重大会计差错更正及其影响

(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
增值税	17%	按销项税扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额
营业税	3%、5%	营业额
城建税	7%	应纳税额
企业所得税	25%	应纳税所得额
教育费附加	4%	应纳税额
水利建设专项基金	0.1%	收入额

2、其他说明

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。

(四) 企业合并及合并财务报表

1、公司所控制的境内外重要子公司的情况

单位: 万元 币种: 人民币

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
宁波海运明州高速公路有限公司	控股子公司	宁波北岸财富中心 2 幢	交通	119,300.00	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。

单位: 万元 币种: 人民币

子公司全称	期末实际投资额	实质上构成对子公司的净投资的余额 (资不抵债子公司适用)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
宁波海运明州高速公路有限公司	60,843.00	60,843.00	51	51	是

2、各重要子公司中少数股东权益情况

单位: 万元 币种: 人民币

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	从归属母公司当期损益中扣减少数股东承担的超额亏损
宁波海运明州高速公路有限公司	60,724.50		





3、合并报表范围发生变更的内容和原因  
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：	/	/	187,183.40	/	/	97,909.37
人民币	/	/	42,462.50	/	/	13,975.47
美元	8,900.00	6.8300	60,787.00			
欧元	8,300.00	9.6590	80,169.70	8,300.00	9.659	80,169.70
英镑	381.00	9.8798	3,764.20	381.00	9.8798	3,764.20
银行存款：	/	/	491,171,386.94	/	/	745,062,701.93
人民币	/	/	455,770,237.08	/	/	706,623,552.06
美元	5,183,184.46	6.8300	35,401,149.86	5,624,198.91	6.8346	38,439,149.87
其他货币资金：	/	/	100,264,908.34	/	/	
人民币	/	/	100,264,908.34	/	/	
合计	/	/	591,623,478.68	/	/	745,160,611.30

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	7,800,000.00	
合计	7,800,000.00	

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	6,419,419.63		223,874.45		44,774,890.18		223,874.45	

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

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	6,419,419.63	100	223,874.45	44,774,890.18	100	223,874.45	
合计	6,419,419.63	100	223,874.45	44,774,890.18	100	223,874.45	



(2)本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况  
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)其他应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款项	2,156,352.66		112,413.63		21,942,726.94		109,713.63	

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收账款

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	2,156,352.66	100	112,413.63	21,942,726.94	100	109,713.63
合计	2,156,352.66	100	112,413.63	21,942,726.94	100	109,713.63

(2)本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况  
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)预付账款账龄

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	6,733,519.54	100.00	945,327.94	100.00
合计	6,733,519.54	100.00	945,327.94	100.00

(2)本报告期预付账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况  
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				133,474.60		133,474.60
燃料	38,375,429.15			31,214,342.26		31,214,342.26
合计	38,375,429.15		38,375,429.15	31,347,816.86		31,347,816.86



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
二、联营企业							
上海协同科技股份有限公司	上海	电力电子	28.5971	28.5971	10,713.70	4,979.10	-185.95
宁波海运希铁隆工业有限公司	宁波宁海	钢材加工	27.67	27.67	10,553.70	8,659.86	-313.30
宁波港海船务代理有限公司	宁波	船舶代理	45.00	45.00	72.78	24.22	6.34

8、长期股权投资

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	其中：本期减值准备	减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
上海协同科技股份有限公司	15,900,000.00	32,803,951.06	-1,675,656.47	31,128,294.59			1,143,884.00	28.5971	28.5971
宁波港海船务代理有限公司	225,000.00	225,000.00		225,000.00				45.00	45.00
宁波海运希铁隆工业有限公司	29,900,000.00	30,069,130.59	-866,903.39	29,202,227.20				27.67	27.67

9、固定资产

(1) 固定资产情况

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
一、原价合计	2,090,855,951.07	236,125.00		2,091,092,076.07
其中：房屋及建筑物	128,289,737.00			128,289,737.00
机器设备				
运输工具	8,005,143.00			8,005,143.00
船舶及附属设备	1,949,905,350.42	4,000.00		1,949,909,350.42
其他设备	4,655,720.65	232,125.00		4,887,845.65



二、累计折旧合计	784,495,916.90	57,613,282.13		842,109,199.03
其中：房屋及建筑物	11,560,770.20	3,046,881.24		14,607,651.44
机器设备				
运输工具	4,043,340.22	679,470.65		4,722,810.87
船舶及附属设备	768,293,789.03	53,420,006.00		821,713,795.03
其他设备	598,017.45	466,924.24		1,064,941.69
三、固定资产净值合计	1,306,360,034.17	-57,377,157.13		1,248,982,877.04
其中：房屋及建筑物	116,728,966.80	-3,046,881.24		113,682,085.56
机器设备				
运输工具	3,961,802.78	-679,470.65		3,282,332.13
船舶及附属设备	1,181,611,561.39	-53,416,006.00		1,128,195,555.39
其他设备	4,057,703.20	-234,799.24		3,822,903.96
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				
运输工具				
船舶及附属设备				
其他设备				
五、固定资产净额合计	1,296,544,677.78	-57,377,157.13		1,239,167,520.65
其中：房屋及建筑物	106,913,610.41	-3,046,881.24		103,866,729.17
机器设备				
运输工具	3,961,802.78	-679,470.65		3,282,332.13
船舶及附属设备	1,181,611,561.39	-53,416,006.00		1,128,195,555.39
其他设备	4,057,703.20	-234,799.24		3,822,903.96

本期折旧额：57,613,282.13 元。

期末抵押的固定资产原价为 144,368,202.81 元。

10、在建工程

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面净额	账面余额	跌价准备	账面净额
在建工程	646,942,686.48		646,942,686.48	334,875,664.12		334,875,664.12

(1) 在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	工程投入占预算比例(%)	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
新造 5.45 万吨散货船 1 艘	400,000,000	189,025,614.00	75,617,332.14	66.16				募集资金	264,642,946.14
新造 5.45 万吨散货船 1 艘	300,000,000	83,285,457.75		28.00				自筹	83,285,457.75
新造 4.3 万吨散货船 1 艘	232,000,000	3,608,938.39	167,680,932.22	73.83	7,146,109.11	5,280,932.22	6.415	融资租赁	171,289,870.61



新造 2.98 万 吨散货 船 1 艘	200,000,000	58,880,246.00	68,670,343.00	63.78				自筹	127,550,589.00
其他		75,407.98	98,415.00						173,822.98
合计	1,132,000,000	334,875,664.12	312,067,022.36	/			/	/	646,942,686.48

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
一、原价合计	4,345,516,897.18	50,000.00		4,345,566,897.18
软件	1,816,000.00	50,000.00		1,866,000.00
公路经营权	4,343,700,897.18			4,343,700,897.18
二、累计摊销合计	25,354,873.30	29,419,523.31		54,774,396.61
软件	60,533.32	144,533.31		205,066.63
公路经营权	25,294,339.98	29,274,990.00		54,569,329.98
三、无形资产净值合计	4,320,162,023.88	-29,369,523.31		4,290,792,500.57
软件	1,755,466.68	-94,533.31		1,660,933.37
公路经营权	4,318,406,557.20	-29,274,990.00		4,289,131,567.20
四、减值准备合计				
软件				
公路经营权				
五、无形资产净额合计	4,320,162,023.88	-29,369,523.31		4,290,792,500.57
软件	1,755,466.68	-94,533.31		1,660,933.37
公路经营权	4,318,406,557.20	-29,274,990.00		4,289,131,567.20

本期摊销额：29,419,523.31 元。

12、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
车库租赁费	3,732,777.71	4,783,333.30
合计	3,732,777.71	4,783,333.30

13、递延所得税资产

(1) 明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
固定资产减值准备	2,453,839.10	2,453,839.10
合计	2,453,839.10	2,453,839.10

(2) 引起暂时性差异的资产项目对应的暂时性差异金额

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
固定资产减值准备	9,815,356.39
合计	9,815,356.39



14、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	合计	
一、坏账准备	336,288.00					336,288.00
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	10,151,644.39					10,151,644.39

15、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期支付额	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		35,318,151.85	35,318,151.85	0.00
二、职工福利费	2,523,685.64	139,409.80	1,144,769.02	1,518,326.42
三、社会保险费	98,900.48	5,235,233.42	4,355,272.50	978,861.40
四、住房公积金		2,487,906.00	2,487,906.00	0.00
五、其他	844,026.38	881,270.04	1,212,785.79	512,510.63
合计	3,466,612.50	44,061,971.11	44,518,885.16	3,009,698.45



16、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			17%
营业税	1,864,601.09	31,527,344.38	3%、5%
所得税	4,764,526.67	116,502,708.68	25%
个人所得税	475,557.69	147,399.39	
城建税	130,522.07	2,270,694.02	7%
教育费附加	93,230.02	50,474.05	
其他	115,438.19	1,499,593.54	
合计	7,443,875.73	151,998,214.06	/

17、一年到期的长期负债

(1) 一年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		5,000,000
保证借款	20,000,000	20,000,000
合计	20,000,000	25,000,000

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	2,880,000,000.00	2,620,000,000.00
抵押借款	65,000,000.00	75,000,000.00
保证借款	30,000,000.00	30,000,000.00
信用借款	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	3,025,000,000.00	2,775,000,000.00

19、股本

单位：股

	期初数		变动增减					期末数	
	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	580,763,800	100			290,381,900	0	290,381,900	871,145,700	100

2009年4月28日，公司2008年度股东大会决议通过了资本公积转增股本的方案，以2008年末总股本58,076.38万股为基数，向全体股东每10股转增5股。

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）	646,934,579.20		290,381,900.00	356,552,679.20
其他资本公积	133,506,613.42			133,506,613.42
合计	780,441,192.62		290,381,900.00	490,059,292.62

2009年4月28日，公司2008年度股东大会决议通过了资本公积转增股本的方案，以2008年末总股本58,076.38万股为基数，向全体股东每10股转增5股。



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	189,433,943.81			189,433,943.81
合计	189,433,943.81			189,433,943.81

22、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润 (2008 年期末数)	419,977,247.40	/
调整后 年初未分配利润	419,977,247.40	/
加：本期净利润	3,323,495.45	/
应付普通股股利	116,152,760.00	
期末未分配利润	307,147,982.85	/

2009 年 4 月 28 日，公司 2008 年度股东大会决议通过了利润分配方案，以 2008 年末总股本 58,076.38 万股为基数，按每 10 股派现金红利 2.00 元(含税)。

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	403,091,986.33	741,730,091.23
其他业务收入	19,497,534.35	1,562,028.28
合计	422,589,520.68	743,292,119.51

(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) 交通运输业	345,635,075.77	248,029,184.98	661,644,991.71	358,913,905.24
(2) 工业			80,085,099.52	77,969,013.35
(3) 公路	57,456,910.56	35,306,436.64		
合计	403,091,986.33	283,335,621.62	741,730,091.23	436,882,918.59

公司向前五名客户销售总额为 34,735.84 万元，占公司本年全部营业收入的 82.20%。

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	11,815,035.45	18,837,466.88	3%、5%
城建税	827,052.47	1,401,277.07	7%
教育费附加	590,751.76	1,078,358.80	
其他	390,299.57	707,645.09	
合计	13,623,139.25	22,024,747.84	/





## 25、所得税费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按《企业所得税法》等规定的当期所得税	13,664,241.32	59,930,940.90
合计	13,664,241.32	59,930,940.90

## 26、现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-31,951,296.95	187,443,913.39
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	57,613,282.13	56,290,179.72
无形资产摊销	29,668,323.36	1,893,372.56
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	107,345,520.98	3,613,341.60
投资损失（收益以“-”号填列）	954,648.62	-6,432,004.63
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）	-7,027,612.29	-15,446,306.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	17,141,487.33	-38,135,400.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-118,158,418.54	189,507,288.99
其他	63,095.19	-18,198,856.33
经营活动产生的现金流量净额	55,649,029.83	360,535,528.93
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	591,623,478.68	600,675,849.99
减：现金的期初余额	745,160,611.30	1,142,450,453.34
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	-153,537,132.62	-541,774,603.35



(六) 母公司会计报表附注

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	2,175,662.00		213,384.65		42,676,929.99		213,384.65	

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

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	2,175,662.00	100	213,384.65	42,676,929.99	100	213,384.65
合计	2,175,662.00	100	213,384.65	42,676,929.99	100	213,384.65

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况  
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) 其他应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款项	1,425,538.15		7,662.65		1,532,531.00		7,662.65	



单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收账款

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	1,425,538.15	100	7,662.65	1,532,531.00		7,662.65
合计	1,425,538.15	100	7,662.65	1,532,531.00		7,662.65

(2)本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况  
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、长期股权投资

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	其中： 本期 减值 准备	减值 准备	在被投 资单位 持股比 例(%)	在被投 资单位 表决权 比例 (%)
宁波海运 明州高速公路 有限公司	459,000,000.00	608,430,000.00		608,430,000.00			51.00	51.00

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	其中： 本期 减值 准备	减值 准备	现金红利	在被投 资单位 持股比 例(%)	在被投 资单位 表决权 比例 (%)
上海协 同科技 股份有 限公司	15,900,000.00	32,803,951.06	-1,675,656.47	31,128,294.59			1,143,884.00	28.5971	28.5971
宁波港 海船务 代理有 限公司	225,000.00	225,000.00		225,000.00				45.00	45.00
宁波海 运希铁 工业有 限公司	29,900,000.00	30,069,130.59	-866,903.39	29,202,227.20				27.67	27.67

### 4、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	345,635,075.77	661,644,991.71
其他业务收入	19,497,534.35	1,516,858.47
合计	365,132,610.12	663,161,850.18



(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
交通运输业	345,635,075.77	248,029,184.98	661,644,991.71	358,913,905.24
合计	345,635,075.77	248,029,184.98	661,644,991.71	358,913,905.24

5、投资收益

(1) 会计报表中的投资收益项目增加

单位：元 币种：人民币

	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-954,648.62	2,257,722.69
合计	-954,648.62	2,257,722.69

6、现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	40,038,075.30	186,824,870.33
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	56,436,303.05	53,356,991.89
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	20,122,240.98	3,052,155.75
投资损失（收益以“-”号填列）	954,648.62	-7,032,047.69
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）	-7,027,612.29	-7,350,119.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	29,235,462.75	-21,326,007.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-116,984,249.09	138,484,925.44
其他		
经营活动产生的现金流量净额	22,774,869.32	346,010,768.58
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	391,392,496.30	588,253,946.10
减：现金的期初余额	649,428,066.93	907,490,640.46
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	-258,035,570.63	-319,236,694.36



(八) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	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	组织机构代码
宁波海运集团有限公司	国有控股	宁波北岸财富中心1幢	管雄文	交通	120,000,000	41.9	41.9		14405014-6

2、本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
宁波海运明州高速公路有限公司	有限责任公司	宁波北岸财富中心2幢	褚敏	交通	1,193,000,000	51	51	77560669-x

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	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 (%)	组织机构代码
<b>二、联营企业</b>								
上海协同科技股份有限公司	股份公司	上海	吴信宝	电力电子	40,000,000	28.5971	28.5971	
宁波海运希铁隆工业有限公司	有限责任公司	宁波宁海	徐永棠	钢材加工	90,000,000	27.67	27.67	
宁波港海船务代理有限公司	有限责任公司	宁波	华友明	船舶代理	500,000	45.00	45.00	

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
<b>二、联营企业</b>					
上海协同科技股份有限公司	164,087,500	56,950,000	107,137,000	49,791,000	-1,859,500
宁波海运希铁隆工业有限公司	298,251,500	192,714,000	105,537,000	86,598,600	-3,133,000
宁波港海船务代理有限公司	742,600	14,800	727,800	242,200	63,400



4、关联交易情况

本报告期公司无关联交易事项。

(九) 股份支付

无

(十) 或有事项

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

报告期公司无未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

报告期公司无为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债。

(十一) 承诺事项

1、已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

(1) 于 2005 年 11 月 21 日，子公司宁波海运明州高速公路有限公司与国家开发银行签订借款合同，借款金额为人民币 26 亿元，截止 2008 年 12 月 31 日已到位 20 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。

(2) 于 2005 年 12 月 15 日，子公司宁波海运明州高速公路有限公司与中国工商银行宁波市东门支行签订借款合同，借款金额为人民币 13 亿元，截止 2009 年 6 月 30 日已到位 8.85 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。

2、其他重大财务承诺事项

抵押资产情况

本公司于 2007 年 10 月 10 日与中国工商银行股份有限公司宁波江北支行签订了船舶抵押合同，为本公司 2007 年 10 月 10 日与该行签订的第 2007 年（工银）船舶融资字第 0004（I）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 144,368,202.81 元的“固定资产—明州 27 号”进行抵押。截止 2009 年 6 月 30 日，该部分债务为长期借款 6,500 万元。

(十二) 资产负债表日后事项

报告期公司无需要披露的日后事项

(十三) 其他重要事项

公司于 2008 年 9 月 28 日与交银金融租赁有限责任公司(下称:交银租赁)签订了 1 艘在建的 43000 吨级散货船《融资租赁合同》，租赁船舶的总价为 23,200 万元，该轮将于 2009 年底建成交付。为确保该租赁合同的履行，公司将在浙江天时造船有限公司建成后的 1 艘 54,500 吨级散货船抵押给交银租赁，并签订了《船舶抵押合同》。

(十四) 补充资料

1、按中国证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 1 号-非经常性损益》第 1 号的规定，本公司当期非经常性损益的发生金额列示如下

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	82,000.00
合计	82,000.00



2、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

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	0.18	0.17	0.0038	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.17	0.16	0.0037	

## 八、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、报告期内在《上海证券报》和《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：管雄文  
宁波海运股份有限公司  
2009 年 8 月 26 日