

# 宁波海运股份有限公司

600798

## 2005 年年度报告





## 目 录

一、重要提示 .....	1
二、公司基本情况简介 .....	1
三、会计数据和业务数据摘要 .....	1
四、股本变动及股东情况 .....	3
五、董事、监事和高级管理人员 .....	6
六、公司治理结构 .....	9
七、股东大会情况简介 .....	11
八、董事会报告 .....	11
九、监事会报告 .....	19
十、重要事项 .....	20
十一、财务会计报告 .....	22
十二、备查文件目录 .....	53



## 一、重要提示

- 1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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 公司全体董事出席董事会会议。
- 3、上海立信长江会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 4、公司负责人徐炳祥董事长，主管会计工作负责人管雄文总经理，会计机构负责人（会计主管人员）夏海国副总经理声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、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、公司法定代表人：徐炳祥
- 3、公司董事会秘书：黄敏辉  
联系地址：宁波市中马路 568 号  
电话：（0574）87356271  
传真：（0574）87355051  
E-mail：hmi nhui@nbmc.com.cn
- 4、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](mailto:nbmcl@mail.nbptt.zj.cn)
- 5、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》  
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>  
公司年度报告备置地点：宁波市中马路 568 号
- 6、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
- 7、其他有关资料  
公司首次注册登记日期：1997 年 4 月 18 日  
公司首次注册登记地点：宁波  
公司变更注册登记日期：2005 年 5 月 18 日  
公司变更注册登记地点：宁波  
公司法人营业执照注册号：3302001000114  
公司税务登记号码：330205254106251  
公司聘请的境内会计师事务所名称：上海立信长江会计师事务所有限公司  
公司聘请的境内会计师事务所办公地址：上海市南京东路 61 号



### 三、会计数据和业务数据摘要

#### (一) 本报告期主要财务数据

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
利润总额	180,676,049.78
净利润	94,665,553.01
扣除非经常性损益后的净利润	97,318,436.43
主营业务利润	237,265,540.77
其他业务利润	265,083.90
营业利润	205,373,238.31
投资收益	-30,896,182.04
补贴收入	6,875,759.27
营业外收支净额	-676,765.76
经营活动产生的现金流量净额	230,540,591.65
现金及现金等价物净增加额	99,731,904.07

#### (二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	金额
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	10,455,675.19
各种形式的政府补贴	6,875,759.27
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-676,765.76
所得税影响数	-16,048,083.70
减少少数股东影响数	3,259,468.42
合计	-2,652,883.42

#### (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位: 元 币种: 人民币

	2005 年	2004 年	本年比上年增减(%)	2003 年
主营业务收入	817,481,096.05	817,664,062.55	-0.02	411,291,303.39
利润总额	180,676,049.78	166,669,611.06	8.40	122,109,947.21
净利润	94,665,553.01	85,420,209.38	10.82	82,104,162.20
扣除非经常性损益的净利润	97,318,436.43	85,423,087.43	13.93	81,296,851.65
每股收益	0.18	0.17	10.78	0.16
最新每股收益				
净资产收益率(%)	9.85	9.95	减少 0.1 个百分点	9.78
扣除非经常性损益的净利润为基本计算的净资产收益率(%)	10.13	9.95	增加 0.18 个百分点	9.69
扣除非经常性损益后净利润为基本计算的加权平均净资产收益率(%)				
经营活动产生的现金流量净额	230,540,591.65	281,667,098.82	-18.15	82,799,244.45
每股经营活动产生的现金流量净额	0.45	0.55	-18.15	0.16



	2005 年末	2004 年末	本年末比上年末增 减(%)	2003 年末
总资产	3,022,455,995.09	1,226,884,001.68	146.35	1,152,061,411.82
股东权益(不含少数股东权益)	960,854,975.29	858,102,422.28	11.97	839,225,962.90
每股净资产	1.88	1.68	11.97	1.64
调整后的每股净资产	1.88	1.68	11.97	1.64

(四) 报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位:元 币种:人民币

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	511,875,000.00	138,008,991.02	67,722,538.88	40,129,319.85	100,366,572.53	858,102,422.28
本期增加		79,749,500.00	10,001,822.65	5,000,911.33	94,665,553.01	189,417,786.99
本期减少					86,665,233.98	71,662,500.00
期末数	511,875,000.00	217,758,491.02	77,724,361.53	45,130,231.08	108,366,891.56	960,854,975.29

## 四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、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、未上市流通股份									
1、发起人股份									
其中:									
国家持有股份									
境内法人持有股份	370,425,000	72.37						370,425,000	72.37
境外法人持有股份									
其他									
2、募集法人股份									
3、内部职工股									
4、优先股或其他									
未上市流通股份合计	370,425,000	72.37						370,425,000	72.37
二、已上市流通股份									
1、人民币普通股	141,450,000	27.63						141,450,000	27.63
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
已上市流通股份合计	141,450,000	27.63						141,450,000	27.63
三、股份总数	511,875,000	100						511,875,000	100



2、股票发行与上市情况

(1) 前三年历次股票发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有增发新股、配售股份等股票发行与上市情况。

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(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	77,029						
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	年度内增减	股份类别	持有非流通股数量	质押或冻结的股份数量
宁波海运集团有限公司	其他	51.07	261,439,200	0	未流通	261,439,200	无
浙江省电力燃料总公司	国有股东	17.90	91,603,200	0	未流通	91,603,200	无
宁波江北富创贸易公司	其他	1.67	8,548,800	0	未流通	8,548,800	无
东胜聚力有限责任公司	其他	1.34	6,888,000	0	未流通	6,888,000	无
宁波交通投资控股有限公司	国有股东	0.38	1,945,800	0	未流通	1,945,800	无
华宝信托投资有限责任公司-宝祥 有价证券组合投资信托		0.20	998,879	998,879	已流通	0	未知
中国工商银行-同益证券投资基金		0.19	988,472	988,472	已流通	0	未知
杨苏香		0.19	982,000	-42,060	已流通	0	未知
盐城市盐淮电力燃料有限公司		0.07	343,804	205,804	已流通	0	未知
张光杰		0.06	329,500	254,300	已流通	0	未知
前十名流通股股东持股情况							
股东名称		持有流通股数量		股份种类			
华宝信托投资有限责任公司-宝祥有价证券组合投资信托		998,879		人民币普通股			
中国工商银行-同益证券投资基金		988,472		人民币普通股			
杨苏香		982,000		人民币普通股			
盐城市盐淮电力燃料有限公司		343,804		人民币普通股			
张光杰		329,500		人民币普通股			
张凤琴		265,900		人民币普通股			
郭东		235,600		人民币普通股			
冒徐名		233,500		人民币普通股			
华宝信托投资有限责任公司		229,705		人民币普通股			
齐秀民		220,500		人民币普通股			
上述股东 关联关系 或一致行 动关系的 说明	<p>第 1-5 名股东为未上市流通的发起人法人股,其中第一大股东和第五大股东存在关联关系,宁波交通投资控股有限公司持有宁波海运集团有限公司 57.8%的股份,其他第 6-10 名股东为流通股股东。</p> <p>持有公司 5%以上股份的股东是宁波海运集团有限公司和浙江省电力燃料总公司,报告期内非流通股股东所持有的股份均没有变动,同时未有质押和冻结情况。</p> <p>十大流通股股东中,第 1 和第 9 流通股股东存在关联关系,宝祥有价证券组合投资信托属华宝信托投资有限责任公司管理,公司未知其他 8 名流通股股东是否存在关联关系或是否属于一致行动人。</p>						



2、控股股东及实际控制人简介

(1) 法人控股股东情况

公司名称：宁波海运集团有限公司

法人代表：徐炳祥

注册资本：1.2 亿元人民币

成立日期：1950 年 10 月 16 日

主要经营业务或管理活动：经营浙江至上海及省内旅客运输；国内沿海及长江中下游各港间货物（含油品、集装箱）运输；国际远洋货物运输；船舶及其辅机的修造；海上货物中转、联运，仓储，揽货、船舶物资配件；室内外装潢；国内劳务合作；实业投资。

(2) 法人实际控制人情况

公司名称：宁波市交通局

法人代表：奚际斌

主要经营业务或管理活动：宁波市交通行业主管部门

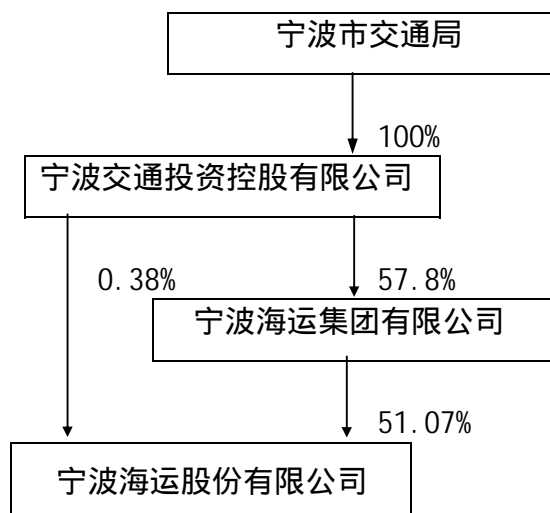
宁波海运集团有限公司为公司的控股股东，2002 年 12 月该公司实行了公司制改制，目前宁波交通投资控股有限公司持有其 57.8% 的股份，为第一大股东。2005 年 1 月 6 日，宁波海运集团有限公司董事长蒋宏生先生因工作需要辞去该公司董事长、董事职务。现法定代表人为徐炳祥先生。

宁波海运集团有限公司的控股股东宁波交通投资控股有限公司为国有独资公司，目前属宁波市交通局管理。

(3) 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。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位：万元 币种：人民币

股东名称	法人代表	注册资本	成立日期	主要经营业务或管理活动
浙江省电力燃料总公司	张 谨	2,800	1994-03-03	经营煤炭、石油制品、天然气。



## 五、董事、监事和高级管理人员

### (一) 董事、监事、高级管理人员情况

单位: 股 币种: 人民币

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)
徐炳祥	董事长	男	57	2005-03-04	2006-04-24	0	0	0		6.63
张 谨	副董事长	男	51	2003-04-25	2006-04-24	11,500	11,500	0		0
蒋宏生	副董事长	男	55	2003-04-25	2006-04-24	17,250	17,250	0		11.63
管雄文	董事、总经理	男	52	2003-04-25	2006-04-24	13,800	13,800	0		21.65
褚 敏	董事	男	50	2003-04-25	2006-04-24	0	0	0		0
吴明越	董事	男	56	2003-04-25	2006-04-24	13,800	13,800	0		0
许爱红	董事	女	54	2003-04-25	2006-04-24	13,800	13,800	0		0
章骏良	董事	男	48	2003-04-25	2006-04-24	0	0	0		0
刘凤亭	董事	男	48	2003-04-25	2006-04-24	0	0	0		0
虞顺德	董事	男	57	2003-04-25	2006-04-24	13,800	13,800	0		0
高尚全	独立董事	男	77	2003-04-25	2006-04-24	0	0	0		8.00
高德毅	独立董事	男	47	2003-04-25	2006-04-24	0	0	0		8.00
包新民	独立董事	男	35	2003-04-25	2006-04-24	0	0	0		8.00
唐绍祥	独立董事	男	48	2003-04-25	2006-04-24	0	0	0		8.00
费晓鸣	监事会主席	男	55	2003-04-25	2006-04-24	13,800	13,800	0		0
董 军	监事	男	33	2003-04-25	2006-04-24	0	0	0		0
杨 全	监事	男	38	2003-04-25	2006-04-24	0	0	0		0
朱清明	监事	男	38	2003-04-25	2006-04-24	0	0	0		7.17
陈国强	监事	男	45	2003-04-25	2006-04-24	0	0	0		5.80
夏海国	副总经理	男	56	2003-04-25	2006-04-24	0	0	0		16.33
袁一尧	副总经理	男	39	2003-04-25	2006-04-24	0	0	0		19.13
蒋海良	副总经理	男	40	2003-04-25	2006-04-24	0	0	0		19.13
黄敏辉	董事会秘书	男	40	2003-04-25	2005-04-24	0	0	0		14.71
合 计	/	/	/	/	/	97,750	97,750	0	/	154.19

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

(1)徐炳祥，2000 年以来历任宁波市高等级公路建设指挥部副指挥、宁波市公路管理局局长、党委副书记，宁波市公路管理局副局长、党委书记等职，现任宁波海运集团有限公司董事长、党委书记、本公司董事长。

(2)张 谨，2000 年以来任浙江省电力燃料总公司总经理、本公司副董事长。

(3)蒋宏生，2000 年以来历任宁波海运（集团）总公司总经理、党委书记、宁波海运集团有限公司董事长等职。现任宁波海运集团有限公司党委副书记、本公司副董事长、宁波市江北区人大常委会委员。





(4)管雄文, 2000 年以来历任宁波海运(集团)总公司副总经理等职, 现任宁波海运集团有限公司董事、本公司董事、总经理。

(5)褚敏, 2000 年以来历任宁波远洋运输公司总经理等职, 现任宁波海运集团有限公司董事、总经理、本公司董事。

(6)吴明越, 2000 年以来历任宁波海运(集团)总公司副总经理、宁波海运股份有限公司董事兼董事会秘书等职, 现任宁波海运集团有限公司监事、本公司董事。

(7)许爱红, 2000 年以来历任浙江省电力燃料总公司主任会计师、财务部经理等职, 现任该公司总会计师、本公司董事。

(8)章骏良, 2000 年以来历任宁波电业局局长等职, 现任国电浙江第一发电有限责任公司副总经理、本公司董事。

(9)刘凤亭, 2000 年以来历任东胜聚力有限责任公司总经理, 现任本公司董事。

(10)虞顺德, 2000 年以来任宁波交通投资开发公司总经理、董事长等职, 现任宁波交通投资控股有限公司董事长、本公司董事。

(11)高尚全, 2000 年以来任中国经济体制改革研究会会长; 中国企业改革与发展研究会会长; 中国经济改革研究基金会理事长; 联合国发展政策委员会委员; 北京大学、上海交通大学兼职教授、博士生导师; 浙江大学工商管理学院院长等职, 2001 年 4 月起任本公司独立董事。

(12)高德毅, 2000 年以来任上海海事大学副校长、上海船员培训中心主任, 教授。中国航海学会理事; 交通部航海教育指导委员会副主任委员; 上海航海学会航运管理和教育分委员会主任委员; 国际海事教育协会主席; 亚太地区航海院校协会主席; 交通部航海安全标准委员会副主任委员; 国家海事局国际海事研究委员会船员培训发证和值班分委会委员; 联合国国际海事组织技术专家、上海国际贸易学院兼职教授等职。2002 年 4 月起任本公司独立董事。

(13)包新民, 2000 年以来历任宁波会计师事务所执业会计师, 现任宁波正源会计(税务)师事务所有限公司董事、副主任会计师。2002 年 4 月起任本公司独立董事。

(14)唐绍祥, 2000 年以来历任宁波大学商学院院长, 现任宁波大学副校长、教授, 研究生导师, 全国数量经济学会常务理事, 数量经济学会企业分会副理事长, 宁波市土地学会副理事长, 宁波大学学术委员会委员。2003 年 4 月起任本公司独立董事。

(15)费晓鸣, 2000 年以来历任宁波海运(集团)总公司工会主席等职, 现任宁波海运集团有限公司工会主席、监事会主席、本公司监事会主席。

(16)董军, 2000 年以来历任宁波海运(集团)总公司团委副书记、党群办主任, 宁波海运股份有限公司综合办公室经理等职, 现任宁波海运集团有限公司副总经理、本公司监事。

(17)杨全, 2000 年以来历任浙江北仑第一发电有限责任公司主办会计等职, 现任国电浙江北仑第一发电有限责任公司财务主任、本公司监事。

(18)朱清明, 2000 年以来历任本公司海务监督处处长助理、ISM 办公室主任、安全质量部副经理等职, 现任本公司安全质量部经理、本公司监事。

(19)陈国强, 2000 年以来历任宁波海运(集团)总公司办公室副主任等职, 现任本公司综合管理部副经理、本公司监事。

(20)夏海国, 2000 年以来历任本公司财务管理部经理、财务主管等职, 现任本公司副总经理、财务总监。

(21)袁一尧, 2000 年以来历任公司运输业务部副经理、经理等职, 现任本公司副总经理。

(22)蒋海良, 2000 年以来历任本公司技术保障部副经理、经理等职, 现任本公司副总经理。

(23)黄敏辉, 2000 年以来历任本公司证券部经理等职, 现任本公司证券部经理、董事会秘书。



(二) 在股东单位任职情况

姓 名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
徐炳祥	宁波海运集团有限公司	董事长、党委书记	2005-01-26	2008-12-20	否
张 谨	浙江省电力燃料总公司	总经理	1998-04-15		是
蒋宏生	宁波海运集团有限公司	党委副书记	2002-12-01	2005-01-05	否
褚 敏	宁波海运集团有限公司	董事、总经理	2002-12-28	2008-12-20	是
管雄文	宁波海运集团有限公司	董事	2002-12-28	2008-12-20	否
吴明越	宁波海运集团有限公司	监事	2005-12-19	2005-12-20	是
许爱红	浙江省电力燃料总公司	总会计师	2002-10-15		是
刘凤亭	东胜聚力有限责任公司	总经理	2002-06-18		是
虞顺德	宁波交通投资控股有限公司	董事长	1994-08-18		是
费晓鸣	宁波海运集团有限公司	监事会主席	2002-12-28	2008-12-20	是
董 军	宁波海运集团有限公司	副总经理	2002-12-28	2008-12-20	是

在其他单位任职情况

姓 名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
高尚全	宝钢股份	独立董事	2001-01-28		是
高尚全	中国五矿	独立董事	2002-05-10		是
高尚全	中国联通	独立董事	2002-03-15		是
虞顺德	宁波交通房产开发有限公司	董事长	2000-05-08		否
董 军	宁波海光船务有限公司	董事长	2003-05-17		否

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：根据公司 2004 年股东大会审议通过的《公司 2005 年度董（监）事薪酬、绩效评估和激励机制方案》和公司第三届董事会第九次会议审议通过的《公司 2005 年度经营层高管人员薪酬、绩效评估和激励机制方案》，构成公司独立董事、董事、监事和高级管理人员的年度报酬。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：公司董事会薪酬与考核委员会根据《2005 年审计报告》及上述《方案》对相关人员进行评估考核，提交公司董事会确定。

3、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
张 谨	是
褚 敏	是
吴明越	是
许爱红	是
章骏良	否
刘凤亭	是
虞顺德	是
费晓鸣	是
董 军	是
杨 全	否



#### (四) 公司董事监事高级管理人员变动情况

1、2005 年 1 月 30 日，公司召开第三届董事会第九次会议同意夏刚先生因工作原因辞去公司董事长职务。2005 年 3 月 4 日，公司召开 2004 年度股东大会同意夏刚先生因工作原因辞去公司董事职务。

2、2005 年 1 月 17 日，公司总船长卓昌琪先生因到龄退休、聘期满而离任。

#### (五) 公司员工情况

截止报告期末，公司在职工为 588 人，需承担费用的离退休职工为 4 人，

员工的结构如下：

##### 1、专业构成情况

专业构成的类别	专业构成的人数
船员	524
岸上管理人员和后期人员	64

##### 2、教育程度情况

教育程度的类别	教育程度的人数
大学本科及以上	39
大专	99
中专及以下	450

## 六、公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

按照《公司法》、《证券法》、中国证监会有关规定和《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，公司不断完善公司法人治理结构、规范公司运作。

报告期，为了进一步规范公司运作，中国证券监督管理委员会证监发[2004]118号《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、证监公司字[2005]15《关于督促上市公司修改公司章程的通知》，上海证券交易所3月25日发布的工作备忘录第12号《关于修改公司章程》的要求，把保护投资者特别是社会公众投资者的合法权益落到实处，结合公司实际情况，对《公司章程》的相关条款进行修订，制定了《公司独立董事工作制度》，对《公司股东大会议事规则》也进行相应修订。

公司董事会下属的四个专业委员会按各自的职责开展了工作，对公司发展战略进行了研讨，对完善企业内控制度、制订董（监）事和高管人员薪酬、绩效评估和激励机制方案及考核等提出预案提交公司董事会进行审议，并在董事、高管人员的提名、审计机构的聘任等方面发挥了专业作用。

按公司制订的《投资者关系管理办法（暂行）》，通过多种形式加强了与投资者的沟通，公司的网站设立了“投资者关系管理”模块并及时进行日常维护与更新。

目前公司董事会成员 14 人，其中独立董事 4 人。公司将再增选 1 名独立董事，以使公司的董事会人员结构达到有关规范要求。



## (二) 独立董事履行职责情况

### 1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)
高尚全	5	3	2	0
高德毅	5	5	0	0
包新民	5	5	0	0
唐绍祥	5	4	1	0

独立董事均能从各自的专业角度在公司董事会上独立地就高管人员的任免、重大投资、关联交易等重大议案作出客观公正的判断，并在表决中各自发表独立意见，为公司董事会科学决策、完善公司治理等发挥了作用。

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

## (三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1、业务方面：公司与控股股东分别在工商行政管理部门核准和交通主管部门批准的经营范围内开展经营业务。独立开展经营业务活动，本公司在上市前就与控股股东解决了同业竞争问题。公司的业务洽谈、合同签订及合同履行等各项业务活动，均由本公司自行完成，公司业务完全独立。

2、人员方面：公司在劳动、人事、工资管理等方面独立运作。公司总经理、副总经理、董事会秘书等高级管理人员均在本公司领取报酬，未在控股股东等股东单位担任重要职务或领取报酬。

3、资产方面：公司主要资产是船舶，均具有独立的船舶所有权登记证书，公司根据合同和市场协议价格有偿使用控股股东的后勤保障系统。

4、机构方面：根据公司生产经营管理的实际，设置了相关的管理和业务部门，配备了相应的管理人员。各部门及管理岗位均有明确的岗位职责，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。

5、财务方面：公司设立了专门财务管理部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。同时配备了专业会计管理人员，对财务收支及各项经济活动均进行独立核算。公司在银行独立开户，依法独立纳税。

## (四) 高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了与经营业绩目标及其它综合指标完成情况相挂钩的高级管理人员的考评及激励约束机制。报告期内，根据公司 2004 年度股东大会审议通过的《公司 2005 年度董（监）事薪酬、绩效评估和激励机制方案》和第三届董事会第九次会议审议通过的《公司 2005 年度经营层高管人员薪酬、绩效评估和激励机制方案》，由公司董事会薪酬与考核委员会提出对高级管理人员考评和奖惩意见，提交公司董事会确认。

## 七、股东大会情况简介

### (一) 年度股东大会情况

公司于 2005 年 3 月 4 日召开 2004 年年度股东大会，决议公告刊登在 2005 年 3 月 5 日的《中国证券报》和《上海证券报》。

### (二) 临时股东大会情况

2005 年第 1 次临时股东大会情况：

公司于 2005 年 5 月 27 日召开 2005 年度第一次临时股东大会，决议公告刊登在 2005 年 5 月 28 日的《中国证券报》和《上海证券报》。



## 八、董事会报告

报告期，国家宏观调控力度加大，固定资产投资趋缓，资源消耗行业的用电、矿、煤等需求开始减缓，煤炭净出口、矿砂进口也随之降低；新造船舶交付数量不断增加，使航运市场运力供给迅速扩张，波罗的海干散货运价指数从 2004 年 12 月 6 日的 6208 点的历史最高点回落到 2500 点左右徘徊。航运市场从过度紧张迅速转为偏淡状态；燃料料价格持续走高；公司承运电煤的有关电厂煤炭库存举高不下；部分港口出现压港、压船现象，连续的台风也影响了公司船舶效率的发挥。公司参股的闽发证券的关闭清算致资产减值准备的全额计提，严重影响了公司的业绩。面对市场形势和经营压力，在公司股东支持和董事会的领导下，公司上下积极应对，坚持诚信为本，开拓经营，调整结构，扩充运力，强化管理，增效降耗，保持了公司主要经济指标的稳定增长，较好地完成了董事会年初制定的工作目标。

### 1、报告期公司经营情况的回顾

#### (1) 报告期内公司总体经营情况

报告期，公司主要经济指标保持稳步增长。实现主营业务收入 81,748.11 万元，为年度计划的 104.40%，为上年同期的 99.98%。实现利润总额 18,067.60 万元，为年度计划的 128.09%，为上年同期的 108.40%。实现净利润 9,466.56 万元，为年度计划的 121.37%，为上年同期的 110.82%。净资产收益率 9.85%，比计划增加 0.85 个百分点。

#### (2) 报告期内公司的主营业务及其经营状况

在海运主业方面，公司以电煤运输为重点，科学安排运力，定期与货主、港口协调，加速船舶周转；积极组织回程货源，提高船舶效率；利用公司资源优势，实施租船经营，拓展新的货源市场。报告期，完成货运量 1,075.75 万吨，为年度计划的 115.67%，为上年同期的 106.82%；完成货运周转量 2,043,083.65 万吨公里，为年度计划的 103.19%，为上年同期的 111.85%。实现运输收入 55,260.21 万元，为年度计划的 100.25%，为上年同期的 92.04%。

以钢材加工业为主的公司控股公司宁波海运希铁隆工业有限公司，通过加强产品质量控制，拓宽销售渠道，实现收入 26,487.9 万元，为上年同期的 121.89%。实现利润 1,070 万元，为上年同期的 260.34%。

公司控股的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司西段项目正在建设，报告期累计完成投资额 168,721.71 万元，为预算的 40%。

报告期公司实现主营业务利润为 23,726.55 万元，为年度计划的 105.64%，为上年同期的 88.47%。

### 主营业务的分行业构成情况

单位: 元 币种: 人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率 (%)	主营业务收入比上年增减 (%)	主营业务成本比上年增减 (%)	主营业务利润率比上年增减 (%)
行业						
水路货物运输	552,602,052.71	318,753,876.77	40.03	-7.96	-3.10	减少 3.13 个百分点
钢材加工	264,879,043.34	247,122,703.40	6.06	21.90	19.49	增加 1.89 个百分点
合计	817,481,096.05	565,876,580.17	29.02	-0.02	5.62	减少 3.8 个百分点

钢材加工收入和利润较上年同期增长的主要原因系强化内部管理，狠抓产品的质量，拓宽产品的销售渠道所致。



(3)报告期内公司财务状况分析

报告期内资产构成发生重大变动的说明：

货币资金期末数为 25,441.67 万元，比期初数增长 64.47%，主要系本报告期的合并会计报表范围与上年度相比，增加了宁波海运明州高速公路有限公司，增加资金存量 1.04 亿元。

应收票据期末数为 2,342.20 万元，期初零，主要系子公司宁波海运希铁隆工业有限公司已贴现的商业承兑汇票，金额为 19,200,000.00 元。

应收账款期末数为 8,069.16 万元，比期初数增长 16.51%。

存货期末数为 5,317.60 万元，比期初数增长 42.25%，主要系增加 1,618.5 万元的船舶主机一台。

长期股权投资期末数为 7,330.99 万元，比期初数减少 67.74%，主要因素如下：

闽发证券有限责任公司（以下简称闽发证券）已被中国证券监督管理委员会取消其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成立闽发证券清算组，根据公司资产减值准备和损失处理的内控制度，报告期内对闽发证券的长期股权投资计提了长期股权投资减值准备 5,568 万元。

2005 年 5 月 27 日，公司召开的第一次临时股东大会审议通过了将公司持有的宁波大通开发股份有限公司 18.36%的股权转让给宁波市交通投资开发公司，减少长期股权投资 10,000.00 万元。

固定资产期末数为 123,313.38 万元，比期初数增长 6.1%，固定资产期末数与期初相比变动的因素有：

2005 年 4 月 26 日公司召开的第三届董事会第十一次会议审议通过了将公司持有的蛇口船务运输有限公司 75%的股权转让给深圳市润洋投资公司，因此，报告期内合并会计报表范围与期初相比，减少了蛇口船务运输有限公司，固定资产合并减少 13,397.2 万元。

2005 年 12 月本公司购入 4 万吨二手散货轮一艘，增加固定资产 19,602.87 万元。

在建工程期末数为 183,776.50 万元，比期初数增加 17 亿元，主要系报告期内合并会计报表范围与上年度相比，增加了宁波海运明州高速公路有限公司。宁波海运明州高速公路有限公司本年度累计完成宁波绕城高速公路（西段）工程计量款 16.87 亿元，占预算的 40%。

短期借款期末数为 17,390.00 万元，比期初数增长 195.25%，主要系民生银行宁波分行为本公司购买 4 万吨级二手散货轮提供 10,000.00 万元的借款。

应付票据期末数为 11,272.50 万元，比期初数增长 37.47%，系子公司宁波海运希铁隆工业有限公司应付的银行承兑汇票。

上述应付票据存出保证金 6,542.50 万元，存货质押 700.00 万元，土地使用权抵押 1,000.00 万元，宁波海运股份有限公司提供担保 830.00 万元。

长期借款期末数为 116,000.00 万元，比期初数增加了 115,999.70 万元 主要系子公司宁波海运明州高速公路有限公司为建设宁波绕城高速公路（西段）工程，分别向国家开发银行杭州分行与中国工商银行宁波市分行首期贷款 9.2 亿和 1.5 亿。

报告期公司营业费用、管理费用、财务费用、所得税等财务数据同比的说明

项目	比上年同期增幅 (%)	本期数 (万元)	上年同期数 (万元)
营业费用	9.98	402.85	366.30
管理费用	-1.06	2,471.13	2,497.59
财务费用	-49.22	341.76	673.01
投资收益	-56.21	-3,089.62	-7,056.93
所得税	3.43	8,031.37	7,765.28



财务费用比上年同期下降 49.22%，主要系合并会计报表范围变动，减少财务费用 82.56 万元；母公司用于周转的短期借款期末累计比上年减少 3,000 万元而减少财务费用 242.16 万元及汇率变动增加财务费用 44.02 万元。

投资收益亏损比上年同期减少 56.21%，主要系长期投资减值准备比上年同期少提 2,304 万元，股权转让收益增加 1,045.57 万元所致。

(4) 报告期内公司现金流量情况

报告期内公司经营活动产生现金流入量为 80,692.523 万元，主要系货物运输提供劳务收到的现金，现金流出量为 57,638.46 万元，主要系支付燃料、船舶修理、港口规费等各种运输成本及钢材等原材料的支出。

报告期内公司投资活动产生现金流入量为 16,439.05 万元，主要系转让宁波大通开发股份有限公司 18.36% 的股权、蛇口船务运输有限公司 75% 的股权所收回的现金及取得收益。现金流出量为 182,025.56 万元，主要系为购买 4 万吨级二手散货轮支付价款 19,602.87 万元、建造 2 万吨级散货轮支付价款 4,737.70 万元、子公司宁波海运明州高速公路有限公司为支付宁波绕城高速公路（西段）工程计量款 157,255.95 万元。

报告期内公司筹资活动产生现金流入量为 189,020.00 万元，主要系子公司宁波海运明州高速公路有限公司吸收投资所收到的现金为 38,520.00 万元，借款收到的现金为 150,500.00 万元，其中母公司借款收到的现金为 18,000.00 万元，子公司宁波海运明州高速公路有限公司借款收到的现金 132,000.00 万元。现金流出量为 36,471.10 万元，其中支付股利 7,166.25 万元，子公司宁波海运明州高速公路有限公司支付借款利息 2,313.38 万元，偿还借款 25,000.00 万元。

报告期内公司经营活动产生现金流量与净利润相比不存在重大的差异。

(5) 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

宁波明州高速公路有限公司为公司的控股子公司，系 2005 年 6 月与宁波交通投资控股有限公司共同投资组建。该公司注册资本 12 亿元人民币，分 3 年到位，公司占 51% 的股权，公司已首次投入注册资金 2.448 亿元，该公司主营公路、桥梁、场站、港口的开发、投资、建设、养护、广告服务。该公司投资建设的宁波绕城高速公路西段项目正在建设中，报告期末累计完成投资额 16.87 亿元，为预算的 40%。

宁波海运希铁隆工业有限公司为公司的控股子公司，2003 年 9 月公司向该公司投资 2990 万元，占 50% 股权。该公司主营钢管、普钢、优钢、冷轧板、彩瓦板制造等。报告期内实现营业收入 26487.90 万元，净利润 1070.53 万元。报告期末总资产 23,110.55 万元。

闽发证券有限责任公司为公司参股公司，公司于 2001 年 1 月以自筹资金 13,920 万元参股闽发证券有限责任公司（以下简称“闽发证券”），占其注册资本的 12%。由于闽发证券严重违规经营，中国证券监督管理委员会以《中国证券监督管理委员会行政处罚决定书》（证监罚字[2005]20 号）及《关于委托中国东方资产管理公司成立闽发证券有限责任公司清算组的决定书》（证监函[2005]175 号），决定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成立闽发证券清算组，由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。

(6) 主要供应商、客户情况

单位: 万元 币种: 人民币

前五名供应商采购金额合计	23900.08	占采购总额比重	53.87%
前五名销售客户销售金额合计	45107.02	占销售总额比重	55.18%

(二) 对公司未来发展的展望

1、公司所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局

公司属交通运输行业的水运企业，主要从事海上干散货运输，是浙江省骨干海运企业，2005 中国服务业企业 500 强排位第 426 名（中国企业联合会、中国企业家协会审定、排出）。

海运行业资金密集、专业技术要求高、行业风险大。随着全球经济增长尤其是我国经济的持续稳定增长，对大宗散货的海上运输需求将保持稳定的增长趋势。



电煤是公司承运的主要货种，主要客户为浙江省能源单位及发电厂家，电煤的流向主要为国内沿海的北煤南运及国际进口航线，电煤运量占公司货运量的 70%左右，收入 60%左右。由于电煤运输长期基本稳定，到“十一五”末，中国的火电装机容量将达 4.773~5.033 亿千瓦，电煤需要 13.5 亿吨，电量的刚性增长，将为公司提供稳定增长的货源。公司与主要电煤货主结成了长期的战略合作伙伴关系，使公司电煤运输业务具有长期和稳定的特征。

除电煤运输外，公司其他的大宗散货如矿砂、粮食、钢材、水泥干散货运输业务，业务量和运价与航运市场的景气度息息相关。预计随着经济增速的回落和航运景气度的下降，在存量运力的前提下，公司该业务的收入将呈现一定的压力。

公司所处的行业属于充分竞争性领域。竞争者主要来自于国内和国外的航运企业。从国内的竞争来看，由于国内运输非中国籍船舶尚不能进入，公司的主要竞争者主要是中国海运（集团）、中国远洋运输（集团）和浙江省海运集团等国内企业。由于前两年航运业的景气度骤升，货主单位与船公司联营涉足海运业，亦对公司的业务构成了直接竞争。海运企业竞争主要表现为价格和服务，由于公司在电煤运输业务上恪守诚信至上，做到安全、快捷和优质，获得了货主的信任。在国际运输市场中，除了上述国内海运企业的竞争者外，还受到国际航运企业的激烈竞争。

## 2、公司未来的发展机遇和挑战、发展战略和新年度的经营计划

### （1）未来的发展机遇和挑战

我国经济持续向好，航运相关市场增量的存在等因素仍然给公司经营发展带来机遇，尤其是宁波-舟山港成立后将作为上海国际航运中心的重要组成部分，成为我国重要的物流基地、临港工业基地和战略物资储运基地，由此给宁波地方海运业带来的近水楼台的优势将越来越明显。同时，浙江沿海新电厂的建成投产及规划电厂的扩建，为公司主营业务的开拓和发展提供了广阔的空间。从公司内部的发展看，近几年来我司主营效益、运力规模、资产规模持续稳定增长，已建立起主业突出、发展协调的多元化发展格局，奠定了企业发展的坚实后劲，增强了企业的整体实力和抗风险能力。

2005 年宁波港的货物吞吐量突破 2.2 亿吨，集装箱吞吐量更突破 400 万标准箱，货物吞吐量位居内地港口第二位，世界第五位，跻身国际大港行列。公司上市后，运力规模年年增长，但企业整体的实力和规模与国内外知名的航运企业相比存在较大差距，公司的运力规模与宁波港的发展还存在的严重不相适应，存在着“大港小航”的格局，但宁波腹地经济随着宁波港、宁波临港工业的发展，为宁波海运未来的成长提供了机遇。

公司目前面临的挑战主要有：

航运市场缓慢进入下降周期。2006 年是一个交船高峰，市场新造船的投入将进一步加大，总运力增幅将达到 7%左右。而从需要方面看，自去年下半年以来我国铁矿石的运输需要持续下降；家禽饲料等粮食谷物因禽流感疫情在亚洲还没得到有效控制也显得需要不旺；煤炭需求在国家的宏观经济政策调控下相对平稳；

运输成本大幅度上升。航运业的燃油成本已经从当初的占公司总成本 25%左右上升到目前的 35%左右，港口使费、船舶修理费也将继续上扬，运价和营运成本之间产生的成本剪刀差将进一步扩大；

运力发展的压力。立足海运发展，规模经营，做强主业迫在眉睫。公司管理层正在为落实股东大会确定的近期运力发展目标而努力。预计 2006 年国际国内二手船市场将趋于理性回归，总体价格会有所下调，但仍处于高位，购置船舶的计划存在不能及时购入的可能，将会使公司的核心业务发展受到一定的影响。

### （2）发展战略

公司奉行“诚信服务、稳健经营、规范运作、持续发展”的经营理念，坚持外抓市场，内抓管理，严谨投资，优化资源配置，不断增强企业整体实力，实施公司的发展战略和目标，致力于实现股东回报的最大化。

发展战略：发展以海运业为“龙头”的大交通主体，有效整合资源，培育核心竞争力，促进海陆并举，稳健持续发展。

发展目标：通过努力，在公司成立十周年时，使公司拥有一支素质过硬、技术精良、专业配套、与公司发展相适应的职工队伍。公司的运力结构得到进一步优化，运力规模达到 60 万载重吨，综合实力跻身国内同行业前茅；陆上交通与高新技术投资初具规模、收益良好，使公司成为“龙头”显露、业绩优良的具有国际竞争力的上市公司。





### 3、新年度的经营计划

2006 年主要经营目标为：货物运输量：1000 万吨；货物周转量：200 亿吨公里；主营业务收入：75000 万元，主营业务成本：57000 万元。为保证该计划的实现，公司将采取以下措施：

(1) 突出重点抓经营，促进运输生产良好的发展势头。稳定现有的电煤运输格局，继续加大客户开发和市场培育力度，瞄准电煤市场新的增量，积极组织回程货源，合理配置运力，提高船舶营运效率；

(2) 推进海运主业的深化，提升企业的整体实力。抓住发展机遇，占有市场份额。坚持造船、购船、租船等多管齐下，探索船舶融资新途径，使公司运力结构得到优化；

(3) 加强对外投资管理工作，分散行业周期性波动风险。加强对控参股企业的管理和结构优化工作，海运明州高速公路公司要加快绕城高速公路西段建设，确保全年完成总投资 10.5 亿元。希铁隆工业公司将在调整产品结构和产能结构方面下功夫，不断改进新的生产技术，提高成材率和产品合格率，力争全年完成利润 1000 万元；

(4) 狠抓安全生产不放松，推进长效管理机制的建设。认真抓好安全目标管理，层层落实安全生产责任制，进一步完善安全管理体系，加强对员工的安全意识教育，切实提高安全防范意识；全面推进国内船舶的入级工作，提高船舶的安全标准，提升公司船队的总体形象；

(5) 加强降耗挖潜工作，推进节约型企业的建设。采取按地区燃油价差控制船舶存油、选择油价相对较低的加油港和加油商锁定燃油价格、在保证船期的前提下以经济航速行驶等措施控制油料成本的上升，依靠科技进步推进节约型企业建设；完善船员自修保养奖励办法，进一步节约修理费用、物料费用；

(6) 加快人才机制创新，促进人力资源优化配置，以凝聚企业合力为目标，推进“和谐海运”文化建设。

4、完成 2006 年度工作计划，公司资金需求近 16 亿元，主要是支付在建的 2 艘 2 万吨散装货轮的进度款以及购置 1 艘 5 万吨级二手散装货轮，宁波海运明州高速公路有限公司第二期注册资金的投入款及绕城高速公路西段项目的续建，2006 年公司发展的资金需求较大，主要来源渠道为自有资金和银行借款。

### 5、可能对公司未来发展战略和经营目标实现产生不利影响的主要风险因素及对策

#### (1) 经营风险

海运业是公司的主要利润来源，海运业的发展与整个国民经济的发展紧密相关。今后若出现国民经济的周期性波动，则有可能引起海运业经营环境的相应变化，从而对公司的经营构成一定的风险。

#### 对主要客户的依赖

公司承运的电煤运输收入约占运输业务收入的 60%左右，若主要客户的电煤需求量减少，或主要客户对承运人进一步引进竞争机制、自货自运及充分市场化运作，将会对公司的主营业务带来严重影响。

#### 运输价格波动的风险

运输市场价格受经济变化等多种因素影响，波动性较大，公司面临国际国内运输市场价格的波动带来的风险。运价指数的波动，直接影响着公司的营业收入。

#### 油料价格的上升趋势

油料价格波动直接影响航运生产的效益。公司的经营成本中，燃料成本占总成本的 33%。近期油价日益上升的趋势构成企业的经营风险。

#### (2) 行业风险

#### 安全风险

航运业受较多不确定因素的影响，如自然灾害的不可抗力 and 海上事故，都有可能对公司的正常经营和经济效益带来较大的影响。

#### 行业竞争

公司的业务收入、经济效益在很大程度上依赖于运输货源的取得。随着我国社会主义市场经济的逐步形成和发展，海上货运量快速增长，但同时新的航运企业不断涌现，国有和多种所有制一齐上，行业内部的竞争激烈，且在一些环节尚处于一种无序竞争状态，从而对公司的经营形成一定的挑战。

#### 企业规模相对偏小



公司运力、资产规模等较上市初有较大幅度提高，但与居国内第一、二位的中远、中海集团相比，相差悬殊，规模经营优势不足。

### (3) 政策性风险

交通运输业属国民经济的基础产业，改革开放以来得到国家产业政策的扶持。随着交通瓶颈问题的解决和宏观经济形势的变化，国家将进一步调整经济产业、税收政策，以达到对海运行业的结构性调整。

#### 费改税政策实施的风险

由于油价的直线上升，国家费改税政策暂缓实施，若油价趋于稳定，估计国家费改税的政策将照常推出。此项政策实行后，国家对诸如交通行业和相关的生产型耗油大户实行怎样的特殊政策目前还不得而知。

#### 汇率、利率风险

发展海运主业是公司重要发展目标。公司运力主要通过国外购入“二手船”的方式扩张，国际汇率市场的波动将影响公司购入船舶的价格。目前，公司的发展资金主要是通过向金融机构贷款获得，大额的资金需求，利率的变动直接影响公司的财务费用。

针对上述风险，公司将积极采取以下对策：

### (4) 针对经营风险的对策

#### 对主要客户依赖风险的对策

公司将致力于寻找新的客户群体和新的货源基地的建设，利用长期形成的良好市场形象和经营网络，进一步加强市场调研与营销，在大宗运输上，形成煤炭、矿砂等主要客户群，并以安全、优质、快捷的服务取信于客户，同时将航运市场的开发、培育新的长期而稳定合作伙伴作为长期的经营策略。

#### 对运输价格波动风险的对策

在电煤运输上，巩固与主要客户建立的运量、运价长期稳定的协作关系，使运价保持在相对稳定的水平，有效防范运价波动带来的风险。对于国际运输价格波动，本公司将提高服务质量，科学调度运力，加快船港协作，提高运输效率，控制经营与管理成本。与此同时，根据浙江省火电的发展情况，努力争取电煤运量的增量部分，以增量的效益来缓解运输价格可能下降对公司利润的不良影响。

#### 针对油料价格上升趋势的对策

公司将不断推进技术进步、总结现有的航海节能和机务技术节能经验，全面深入实施“以重代轻”的节能技术，制定和完善节能激励机制。在条件成熟时，运用油料期货市场进行公司用油的套期保值，以规避油价上涨的风险。

### (5) 针对行业风险的对策

#### 针对安全风险

公司将不断加强对公司员工的业务培训和安全意识教育，提高管理人员和海员的综合素质；确保ISM运行正常化。加强船舶的维修保养工作，保证营运船舶处于适航状态，减少事故发生率，杜绝重大事故的发生。同时，公司将继续对所有船舶进行各项保险，转嫁船舶因意外事件受损、灭失的风险。

#### 对行业竞争风险和企业规模偏小的对策

公司将采取多种措施，努力提高市场占有率，不断提高服务质量、改善服务方式，以优质、安全和高效的服务赢得货主的信赖，在此基础上不断地加强与货主企业的合作，巩固已有的货源，开拓新的货源，建立稳固的货源基地；同时，公司将有计划地购买或更新船舶，开辟新的运输航线，不断壮大企业规模，使公司在行业竞争中处于有利地位。

### (6) 针对政策性风险的对策

一方面，密切关注政策动向，积极制定应对之策；另一方面，进一步加强企业管理和内部挖潜工作，努力降低管理成本，严格控制营运成本。通过加强节能、船舶自修保养，提高积载率、航行率等，降低航次运输成本，提高经济效益。同时，公司将加速人才的培养和引进工作，积极学习现代化企业管理经验，不断提高职工特别是管理人员的素质。通过这些措施，增强企业内部消化经营成本上升的能力，减轻由于政策变化带来的风险。

#### 针对汇率风险的对策



在国际运输收入方面，公司将密切注意国际外汇市场的走势，及时掌握汇率变动信息，选择对公司有利的币种进行结算；在购置进口二手船方面，公司将组织专家对国内外船舶市场进行充分的调研，分析、预测市场价格走势，选择价廉质优、船型适合公司航运生产需要的船舶，以保证所定购的船舶保质按时投入预定的航线，尽力缩短从合同签订到支付购船款时间。

### (三) 公司投资情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
宁波海运明州高速公路有限公司	公路、桥梁、场站、港口的开发、投资、建设、养护、广告服务。	51.00	
宁波海运希铁隆工业有限公司	钢管、普钢、优钢、冷轧板、热轧板、五金件、铁制工艺品、彩钢板制造、加工。	50.00	
上海协同科技股份有限公司	计算机、自控、软件、电子、无线电测控、自行研制产品的销售服务一体化经营，与专业有关的产品代购代销，电子产品，表计产品，电气自动化，电力电子系统安装调试，大屏幕集成系统；	28.5971	
上海邦联实业有限公司	投资咨询、企业购并及委托经营、销售百货、五金交电、机电设备等	7.64	
宁波港海船务代理有限公司	国内船舶代理、国内水路货运代理。	45.00	

#### 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，公司非募集资金项目投资额为 193,084.84 万元人民币，比上年增加 184,043.07 万元人民币，主要项目为：

##### (1) 购置“明州 25”轮

公司出资 19,602.87 万人民币投资该项目，于 12 月 6 日在宁波港办妥船舶进关、船舶入籍及船舶营运等手续，该轮实施整修后，已于 12 月底正式投入营运。

##### (2) 新建 2 艘 2 万吨级散装货轮

公司出资 20,000.00 万元人民币投资该项目，已累计投入 13,779.53 万元，该项目正在建造中。

##### (3) 宁波绕城高速公路(西段)项目

该项目总投资 400,000.00 万元人民币投资该项目，已投入 168,721.71 万元，正在建造中。

##### (4) 公司出资 22.50 万元人民币投资宁波港海船务代理有限公司

### (四) 董事会日常工作情况

#### 1、董事会会议情况及决议内容

(1)公司于 2005 年 1 月 30 日召开第三届董事会第九次会议，审议通过了《关于计提参股闽发证券有限责任公司长期投资减值准备的议案》、《2004 年度董事会工作报告》、《2004 年度总经理业务报告》、《2004 年度财务决算和 2005 年财务预算报告》、《2004 年度利润分配预案》、《关于 2004 年度审计报酬事项的议案》、《关于续聘上海立信长江会计师事务所有限公司为公司 2005 年度审计机构的议案》、《2004 年年度报告》和《2004 年年度报告摘要》、《公司 2005 年度董（监）事



薪酬、绩效评估和激励机制方案》、《公司 2005 年度经营层高管人员薪酬、绩效评估和激励机制方案》、《关于夏刚先生辞去公司董事长、公司董事职务请求的议案》、《关于提名徐炳祥先生为公司第三届董事会董事候选人的议案》、《关于修订章程的议案》、《关于修订〈公司股东大会议事规则〉的议案》、《关于对宁波海运希铁隆工业有限公司总额在 2500 万元以内的银行贷款进行担保的议案》、《关于召开 2004 年度股东大会的议案》。决议公告刊登在 2005 年 2 月 1 日的《中国证券报》和《上海证券报》。

(2) 公司于 2005 年 3 月 4 日召开第三届董事会第十次会议，经会议选举，一致同意徐炳祥先生为公司董事长。董事会授权公司经营班子办理公司法定代表人工商登记变更事宜。决议公告刊登在 2005 年 3 月 5 日的《中国证券报》和《上海证券报》。

(3) 公司于 2005 年 4 月 26 日召开第三届董事会第十一次会议，审议通过了《2005 年第一季度报告》、《关于将公司持有的宁波大通开发股份有限公司 18.36%的股份转让给宁波市交通投资开发公司的议案》、《关于投资组建宁波海运高速公路有限公司的议案》、《关于将公司自筹资金 2.8 亿元人民币左右从境外购置两艘 4 万吨级二手散装货轮调整为以 4.3 亿元人民币左右从境外购置两艘 5.5 万吨级二手散装货轮的议案》、《关于修订章程的议案》、《关于制订宁波海运股份有限公司〈独立董事工作制度〉的议案》、《关于将公司持有的蛇口船务运输有限公司 75%的股权转让给深圳市润洋投资公司的议案》、《关于召开 2005 年第一次股东大会的议案》。决议公告刊登在 2005 年 4 月 7 日的《中国证券报》和《上海证券报》。

(4) 公司于 2005 年 8 月 27 日召开第三届董事会第十二次会议，审议通过了《宁波海运股份有限公司 2005 年半年度报告》和《宁波海运股份有限公司 2005 年半年度报告摘要》。决议公告刊登在 2005 年 8 月 30 日的《中国证券报》和《上海证券报》。

(5) 公司于 2005 年 10 月 26 日召开第三届董事会第十三次会议，审议通过了《宁波海运股份有限公司 2005 年第三季度报告》。决议公告刊登在 2005 年 10 月 27 日的《中国证券报》和《上海证券报》。

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

公司董事会严格按股东大会决议及授权，进行了认真的落实和规范的运作，报告期，董事会具体执行如下：

(1) 完成了 2004 年度利润的分配。根据公司 2005 年 3 月 4 日召开的 2004 年度股东大会审议通过的 2004 年度利润分配方案：以 2004 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 1.40 元(含税)，共计派发现金红利 71,662,500 元。剩余未分配利润结转下年度。

公司以 2005 年 4 月 13 日为股权登记日、4 月 14 日为除息日、4 月 20 日为红利发放日实施了 2004 年度利润分配方案。利润分配公告刊登在 2005 年 4 月 8 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

(2) 公司董事会薪酬与考核委员会根据 2004 年度股东大会审议通过的《公司 2005 年度董（监）事薪酬、绩效评估和激励机制方案》，对 2005 年度在公司领取薪酬的董（监）事进行了绩效考评，并将考评意见报公司董事会审议通过。

(3) 根据公司 2004 年 4 月 22 日 2003 年度股东大会审议通过的《关于自筹资金 2 亿元人民币左右新建 2 艘 2 万吨级散装货轮的议案》，2004 年 4 月 29 日，公司与解放军第四八七工厂签署了《20000DWT 散货船建造合同》。截止报告期末，第一艘船已于 2005 年 6 月 25 日下水。报告期末，累计投入 13,779.53 万元。预计第一艘船舶将于 2006 年 4 月份交付，第二艘船舶将于 2006 年 9 月份交付。

(4) 根据 2005 年 5 月 27 日召开的公司 2005 年第一次临时股东大会审议通过的《关于将公司持有的宁波大通开发股份有限公司 18.36%的股份转让给宁波市交通投资开发公司的议案》，公司于 2005 年 6 月，以 11,370.05 万元的价格完成了该项股权的转让。

(5) 根据 2005 年 5 月 27 日召开的公司 2005 年第一次临时股东大会审议通过的《关于投资组建宁波海运高速公路有限公司的议案》，2005 年 6 月 16 日，公司与宁波市交通投资开发公司共同投资组建宁波海运明州高速公路有限公司正式挂牌。

(6) 根据 2005 年 5 月 27 日召开的公司 2005 年第一次临时股东大会审议通过的《关于将公司自筹资金 2.8 亿元人民币左右从境外购置两艘 4 万吨级二手散装货轮调整为以 4.3 亿元人民币左右从境



外购置两艘 5.5 万吨级二手散装货轮的议案》，2005 年 12 月 6 日，公司投入 1.95 亿元人民币，完成其中一艘的购置，命名为“明州 25”轮，并在年内投入了营运。公司的经营班子正在抓紧另一艘船舶的选型、询价和勘验等工作。

#### （五）利润分配或资本公积金转增预案

根据公司实际，提出 2005 年度利润分配预案如下：

##### 1、利润分配预案

经上海立信长江会计师事务所有限公司审计，本公司 2005 年度实现净利润 94,665,553.01 元，根据《公司章程》有关规定，按当年税后利润提取 10%的法定盈余公积 10,001,822.65 元，5%的法定公益金 5,000,911.33 元；加以前年度未分配利润 100,366,572.53 元，减 2005 年发放 2004 年度现金红利 71,662,500.00 元，本年度未分配利润为 108,366,891.56 元。

本年度拟以 2005 年年末总股本 51,187.5 万股为基数，向全体股东以每 10 股派发现金红利 1.50 元(含税)，预计派发现金股利 76,781,250.00 元。

##### 2、资本公积金转增股本预案

报告期末，公司资本公积金余额为 217,758,491.02 元，本次不转增股本。

#### （六）其他披露事项

1、报告期公司选定的信息披露报刊仍为《上海证券报》和《中国证券报》。

2、根据公司近几年应收帐款帐龄绝大部分均在三个月以内的实际，故一年以内的应收账款按 0.5%提取坏帐准备。

## 九、监事会报告

### （一）监事会的工作情况

1、2005 年 1 月 30 日召开第三届监事会第九次会议，审议通过了《宁波海运股份有限公司监事会 2004 年度工作报告》；审查同意《关于计提参股闽发证券有限责任公司长期投资减值准备的议案》；审查同意《2004 年度财务决算和 2005 年度财务预算报告》、《2004 年年度报告》及《2004 年年度报告摘要》、《2004 年度利润分配预案》、《关于公司董事、监事的薪酬、绩效评价及激励机制方案》；审议同意《关于续聘上海立信长江会计师事务所有限公司为公司 2005 年度审计机构的议案》、《关于修改 公司章程 的议案》、《关于修订 公司股东大会议事规则 的议案》、《关于对希铁隆公司总额在 2500 万元以内银行贷款进行担保的议案》。

2、2005 年 4 月 26 日召开第三届监事会第十次会议，审查同意《2005 年度第一季度报告》；审查同意《关于将公司持有的蛇口船务运输有限公司 75%股权转让给深圳市润洋投资公司的议案》和《关于将公司持有的宁波大通开发股份有限公司 18.36%股份转让给宁波市交通投资开发公司的议案》；审议同意《关于组建宁波海运高速公路有限公司的议案》、《关于将公司自筹资金 2.8 亿元人民币左右从境外购置两艘 4 万吨级二手散货轮调整为以 4.3 亿元人民币左右从境外购置两艘 5.5 万吨级二手散货轮的议案》；审议同意《关于修改 公司章程 的议案》。

3、2005 年 8 月 27 日召开第三届监事会第十一次会议，审查同意《2004 年半年度报告》和《报告摘要》。

4、2005 年 10 月 26 日召开第三届监事会第十二次会议，审查同意《2005 年第三季度报告》。

报告期内列席了董事会历次会议，听取了公司生产、经营、投资、财务等方面的工作报告，依法履行监事会的监督职能。

### （二）监事会对公司依法运作情况的独立意见

董事会能够严格按照《证券法》、《公司法》等法律法规及制度的要求规范运作，决策程序规范合法；本着审慎经营、有效防范和化解资产损失风险的原则，建立完善了内控制度并得到切实执行；未发现公司董事、总经理及其他高级管理人员执行公司职务时违反法律法规、《公司章程》或损害公司利益行为。



(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内, 公司能够严格执行相关法律法规和公司财务制度, 财务运作情况正常, 财务状况良好。上海立信长江会计师事务所有限公司对 2005 年度会计报表审计并出具的标准无保留意见的审计报告是客观公正的, 真实反映了公司 2005 年度的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内公司发生的收购、出售资产交易价格合理, 没有任何高级管理人员或掌握公司内幕信息的人员进行内幕交易, 无损害部分股东权益或造成公司资产流失的行为。

(五) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内, 公司因客观情况所发生的关联交易均按有关关联交易协议执行, 定价公平, 未发现损害公司及股东利益的情况。

(六) 监事会对公司利润实现于预测存在较大差异的独立意见

报告期内公司的利润计划与实际实现利润无较大差异。

## 十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

1、收购资产情况

2005 年 6 月 25 日, 本公司控股子公司宁波海运明州高速公路有限公司(以下简称海运高速)根据海运高速股东签署的《投资组建宁波海运高速公路有限公司合作协议》和甬交办[2005]128 号《关于宁波绕城高速公路西段项目在建工程投入承诺的函》, 海运高速以 1,010,675,465.46 元受让宁波市绕城高速公路(西段)建设办公室宁波绕城高速公路西段项目的在建工程。海运高速采用分期付款方式, 在转让合同签订后五个工作日内, 将转让价款 258,000,000 元汇入转让方指定的账户, 剩余价款人民币 752,675,465.46 元(以下简称“剩余价款”)在海运高速项目贷款资金到位后付清。目前, 该款项已支付完毕。

该资产的帐面价值、评估价值、实际购买金额均为 1,010,675,465.46 元人民币, 本次收购价格的确定依据是按专业评估机构的审价报告, 该事项已于 2005 年 6 月 20 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

2、出售资产情况

2005 年 4 月 26 日, 本公司向深圳市润洋投资公司转让蛇口船务运输有限公司 75%的股权, 该资产的帐面价值为 5,510.05 万元人民币, 评估价值为 5,175.00 万元人民币, 实际出售金额为 5,175.00 万元人民币, 本次出售价格的确定依据评估值, 该事项已于 2005 年 4 月 27 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

(三) 报告期内公司重大关联交易事项

1、资产、股权转让的重大关联交易

公司将持有的宁波大通开发股份有限公司的 18.36 的股权以 11370.05 万元的价格全部转让给第五大股东宁波交通投资控股有限公司(间接控股股东, 以下简称宁波交投), 交易的金额为 11,370.05 万元人民币, 该交易产生损益 1,370.05 万元人民币, 定价的原则是评估值, 资产的帐面价值为 10,000 万元人民币, 资产的评估价值为 11,370.05 万元人民币, 该事项已于 2005 年 5 月 27 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。



## 2、共同对外投资的重大关联交易

根据 2005 年 5 月 27 日召开的公司 2005 年第一次临时股东大会审议通过的《关于投资组建宁波海运高速公路有限公司的议案》，2005 年 6 月 16 日，本公司与宁波交投共同投资组建宁波海运明州高速公路有限公司正式挂牌。

宁波海运明州高速公路有限公司注册资本将达到 12 亿元人民币，分三年到位，本公司出资 6.12 亿元，占注册资本的 51%，宁波交投出资 5.88 亿元，占注册资本的 49%。海运高速首期注册资本金 4.8 亿元已经到位，本公司出资 2.448 亿元，占 51% 的股份；宁波交投出资 2.352 亿元，占 49% 的股份。

该共同投资对双方股东按平等和市场原则进行的，宁波海运明州高速公路有限公司的主营业务是建设、管理、经营收费公路、桥梁；对公路、桥梁、场站、港口等交通基础设施的投资、建设、管理、收费、养护及其他附属设施（汽车维修、加油站、餐饮、广告等）的开发和经营，目前主要投资建设宁波绕城高速公路西段项目，该项目尚处于建设期，将于 2007 年底左右完工。该事项已于 2005 年 5 月 28 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

### （四）托管情况

本年度公司无托管事项。

### （五）承包情况

本年度公司无承包事项。

### （六）租赁情况

本年度公司无租赁事项。

### （七）担保情况

本公司于 2004 年 2 月 26 日与中信实业银行宁波分行签订了人民币贷款最高额保证合同，自 2004 年 2 月 26 日至 2006 年 2 月 26 日止，为公司控股子公司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。

本公司于 2005 年 11 月 10 日与广东发展银行股份有限公司宁波支行签订了人民币贷款最高额保证合同，自 2005 年 11 月 10 日至 2006 年 11 月 2 日止，为公司控股子公司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。

### （八）委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

### （九）其他重大合同

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，截止本年末已到位 9.2 亿元。借款用途为宁波绕城公路西段工程，借款期限从第一笔借款日 2005 年 11 月 23 日起至最后一笔还款日 2020 年 11 月 22 日止。该借款为质押借款，出质标的为宁波绕城高速公路西段的收费权。

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。

### （十）承诺事项履行情况

公司的股权分置改革计划于 2006 年 3 月份进入改革程序。

### （十一）聘任、解聘会计师事务所情况



报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司现聘任上海立信长江会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构，支付其年度审计工作的酬金共约 35 元人民币，截止本报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 3 年审计服务。

(十二) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事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。

(十三) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

## 十一、财务会计报告

公司年度财务报告经上海立信长江会计师事务所有限公司注册会计师顾文贤、郑晓东审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### 审计报告

信长会师报字(2006)第 10258 号

宁波海运股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的宁波海运股份有限公司（以下简称“贵公司”）2005 年 12 月 31 日的资产负债表和合并的资产负债表、2005 年度的利润及利润分配表和合并的利润及利润分配表，以及 2005 年度现金流量表和合并的现金流量表。这些会计报表的编制是贵公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了贵公司 2005 年 12 月 31 日的财务状况以及 2005 年度的经营成果和现金流量。

上海立信长江会计师事务所有限公司

中国注册会计师：顾文贤、郑晓东

中国 上海

二 六年三月七日





## 会计报表

### 资产负债表 2005 年 12 月 31 日

编制单位：宁波海运股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合 并	母公 司	期末数	期初数	期末数	期初数
<b>资产：</b>						
<b>流动资产：</b>						
货币资金			254,416,735.06	154,684,830.99	78,326,799.63	91,388,277.68
短期投资						
应收票据			23,421,950.00			
应收股利			2,000,000.00		3,747,573.39	1,246,621.54
应收利息						
应收账款			80,691,599.66	69,258,874.99	42,595,625.26	28,725,300.42
其他应收款			8,560,682.31	8,747,280.60	2,097,207.52	1,529,133.63
预付账款			10,457,104.39	35,065,020.04	2,103,965.21	12,352,085.98
应收补贴款						
存货			53,176,036.81	37,382,126.25	32,389,097.52	12,861,769.30
待摊费用			94,027.76	271,426.88		
一年内到期的长期 债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			432,818,135.99	305,409,559.75	161,260,268.53	148,103,188.55
<b>长期投资：</b>						
长期股权投资			73,309,907.71	227,237,955.84	430,390,968.50	311,790,961.62
长期债权投资						
长期投资合计			73,309,907.71	227,237,955.84	430,390,968.50	311,790,961.62
其中：合并价差 (贷差以“-”号表 示，合并报表填 列)						
其中：股权投资差 额(贷差以“-”号 表示，合并报表填 列)						
<b>固定资产：</b>						



固定资产原价		1,233,133,807.83	1,162,254,454.81	1,180,361,766.56	979,864,915.80
减：累计折旧		543,285,565.15	561,618,041.88	533,710,558.58	492,856,587.50
固定资产净值		689,848,242.68	600,636,412.93	646,651,207.98	487,008,328.30
减：固定资产减值准备		18,898,924.44	18,898,924.44	18,898,924.44	18,898,924.44
固定资产净额		670,949,318.24	581,737,488.49	627,752,283.54	468,109,403.86
工程物资					
在建工程		1,837,765,041.17	104,724,307.57	137,795,257.77	90,417,703.05
固定资产清理					
固定资产合计		2,508,714,359.41	686,461,796.06	765,547,541.31	558,527,106.91
<b>无形资产及其他资产：</b>					
无形资产		7,613,591.98	7,774,690.03		
长期待摊费用					
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		7,613,591.98	7,774,690.03		
<b>递延税项：</b>					
递延税款借项					
资产总计		3,022,455,995.09	1,226,884,001.68	1,357,198,778.34	1,018,421,257.08
<b>负债及股东权益：</b>					
<b>流动负债：</b>					
短期借款		173,900,000.00	58,900,000.00	140,000,000.00	30,000,000.00
应付票据		112,725,000.00	82,000,000.00		
应付账款		55,642,049.97	35,476,103.55	30,899,147.25	9,471,707.61
预收账款		2,160,354.98	31,000,818.83	727,000.00	26,222,485.01
应付工资		150,000.00	2,161,437.40		
应付福利费		10,665,108.76	9,273,549.09	10,430,777.96	9,247,143.03
应付股利					
应交税金		111,079,841.31	42,302,450.02	110,704,415.10	41,097,378.50
其他应交款		786,846.88	863,792.20	145,327.25	151,692.03
其他应付款		77,597,466.98	17,415,446.74	3,437,135.49	14,128,428.62
预提费用		2,413,290.12	814,385.83		
预计负债					
一年内到期的长期负债		10,000,000.00	35,959,080.00	10,000,000.00	30,000,000.00
其他流动负债					
流动负债合计		557,119,959.00	316,167,063.66	306,343,803.05	160,318,834.80
<b>长期负债：</b>					
长期借款		1,160,000,000.00	2,979,540.00	90,000,000.00	
应付债券					
长期应付款					



专项应付款						
其他长期负债						
长期负债合计		1,160,000,000.00	2,979,540.00	90,000,000.00		
<b>递延税项：</b>						
递延税款贷项						
负债合计		1,717,119,959.00	319,146,603.66	396,343,803.05	160,318,834.80	
少数股东权益(合并报表填列)		344,481,060.80	49,634,975.74			
<b>所有者权益(或股东权益)：</b>						
实收资本(或股本)		511,875,000.00	511,875,000.00	511,875,000.00	511,875,000.00	
减：已归还投资						
实收资本(或股本)净额		511,875,000.00	511,875,000.00	511,875,000.00	511,875,000.00	
资本公积		217,758,491.02	138,008,991.02	217,758,491.02	138,008,991.02	
盈余公积		122,854,592.71	107,851,858.73	121,523,304.33	107,323,471.38	
其中：法定公益金		45,130,231.18	40,129,319.85	44,686,468.38	39,953,190.73	
未分配利润		108,366,891.56	100,366,572.53	109,698,179.94	100,894,959.88	
拟分配现金股利						
外币报表折算差额(合并报表填列)						
减：未确认投资损失(合并报表填列)						
所有者权益(或股东权益)合计		960,854,975.29	858,102,422.28	960,854,975.29	858,102,422.28	
负债和所有者权益(或股东权益)总计		3,022,455,995.09	1,226,884,001.68	1,357,198,778.34	1,018,421,257.08	

公司法定代表人：徐炳祥

主管会计工作负责人：管雄文

会计机构负责人：夏海国



### 利润及利润分配表

2005 年 1-12 月

编制单位：宁波海运股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合 并	母公 司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入			817,481,096.05	817,664,062.55	530,248,383.48	518,872,313.78
减：主营业务成本			565,876,580.17	535,765,800.46	298,986,182.64	260,848,151.67
主营业务税金及附加			14,338,975.11	13,703,287.62	12,618,812.50	12,105,666.08
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			237,265,540.77	268,194,974.47	218,643,388.34	245,918,496.03
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）			265,083.90	-390,244.94	-88,933.55	-758,848.16
减：营业费用			4,028,492.18	3,663,000.63	0.00	0.00
管理费用			24,711,325.43	24,975,901.21	16,201,786.50	14,542,183.81
财务费用			3,417,568.75	6,730,088.27	2,785,314.33	4,929,261.06
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			205,373,238.31	232,435,739.42	199,567,353.96	225,688,203.00
加：投资收益（损失以“-”号填列）			-30,896,182.04	-70,569,294.98	-24,511,093.73	-63,891,509.05
补贴收入			6,875,759.27	5,432,062.57	0.00	
营业外收入			70,336.89	775,709.21	61,000.00	753,373.26
减：营业外支出			747,102.65	1,404,605.16	380,943.33	564,517.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			180,676,049.78	166,669,611.06	174,736,316.90	161,985,550.21
减：所得税			80,313,685.03	77,652,827.24	80,070,763.89	76,565,340.83
减：少数股东损益			5,696,811.74	3,596,574.44		
加：未确认投资损失（合并报表填列）						
五、净利润（亏损以“-”号填列）			94,665,553.01	85,420,209.38	94,665,553.01	85,420,209.38
加：年初未分配利润			100,366,572.53	94,611,539.87	100,894,959.88	94,831,531.91
其他转入						
六、可供分配的利润			195,032,125.54	180,031,749.25	195,560,512.89	180,251,741.29
减：提取法定盈余公积			10,001,822.65	8,747,617.81	9,466,555.30	8,542,020.94
提取法定公益金			5,000,911.33	4,373,808.91	4,733,277.65	4,271,010.47
提取职工奖励及福利基金（合并报表填列）						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						



七、可供股东分配的利润			180,029,391.56	166,910,322.53	181,360,679.94	167,438,709.88
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利			71,662,500.00	66,543,750.00	71,662,500.00	66,543,750.00
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			108,366,891.56	100,366,572.53	109,698,179.94	100,894,959.88
<b>补充资料：</b>						
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2. 自然灾害发生的损失						
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5. 债务重组损失						
6. 其他						

公司法定代表人：徐炳祥

主管会计工作负责人：管雄文

会计机构负责人：夏海国



**现金流量表**  
2005 年 1-12 月

编制单位：宁波海运股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		本期数	
	合并	母公司	合并数	母公司数
<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			800,049,477.56	490,903,263.21
收到的税费返还			6,875,759.27	
收到的其他与经营活动有关的现金			0.00	
经营活动现金流入小计			806,925,236.83	490,903,263.21
购买商品、接受劳务支付的现金			498,044,126.88	233,314,509.62
支付给职工以及为职工支付的现金			38,160,855.15	28,144,158.45
支付的各项税费			34,716,424.06	25,174,897.42
支付的其他与经营活动有关的现金			5,463,239.09	5,279,363.87
经营活动现金流出小计			576,384,645.18	291,912,929.36
经营活动现金流量净额			230,540,591.65	198,990,333.85
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资所收到的现金			155,119,311.10	165,450,500.00
其中：出售子公司收到的现金			51,750,000.00	51,750,000.00
取得投资收益所收到的现金			9,215,826.00	10,462,447.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			55,394.00	
收到的其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计			164,390,531.10	175,912,947.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			1,820,030,621.91	243,778,830.49
投资所支付的现金			225,000.00	245,025,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金			0.00	
投资活动现金流出小计			1,820,255,621.91	488,803,830.49
投资活动产生的现金流量净额			-	-312,890,882.95
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资所收到的现金			385,200,000.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			235,200,000.00	
借款所收到的现金			1,505,000,000.00	180,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计			1,890,200,000.00	180,000,000.00
偿还债务所支付的现金			258,938,620.00	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			105,772,472.82	78,728,425.00
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金				
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				



筹资活动现金流出小计		364,711,092.82	78,728,425.00
筹资活动产生的现金流量净额		1,525,488,907.18	101,271,575.00
四、汇率变动对现金的影响		-432,503.95	-432,503.95
五、现金及现金等价物净增加额		99,731,904.07	-13,061,478.05
<b>补充材料</b>			
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>			
净利润		94,665,553.01	94,665,553.01
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)		5,696,811.74	0.00
减：未确认的投资损失		0.00	0.00
加：计提的资产减值准备		1,676,620.04	-106,768.49
固定资产折旧		47,016,748.96	40,853,971.08
无形资产摊销		161,098.05	0.00
长期待摊费用摊销		0.00	0.00
待摊费用减少(减：增加)		-1,297,495.59	0.00
预提费用增加(减：减少)		-175,227.21	0.00
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)		62,246.57	0.00
固定资产报废损失		0.00	0.00
财务费用		5,539,703.48	3,402,853.95
投资损失(减：收益)		30,896,182.04	24,511,093.73
递延税款贷项(减：借项)		0.00	0.00
存货的减少(减：增加)		-18,048,770.37	-19,527,328.22
经营性应收项目的减少(减：增加)		-10,012,660.78	-4,083,509.47
经营性应付项目的增加(减：减少)		74,359,781.71	59,274,468.26
其他(预计负债的增加)			
经营活动产生的现金流量净额		230,540,591.65	198,990,333.85
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</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增加情况：</b>			
现金的期末余额		254,416,735.06	78,326,799.63
减：现金的期初余额		154,684,830.99	91,388,277.68
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		99,731,904.07	-13,061,478.05

公司法定代表人：徐炳祥

管会计工作负责人：管雄文

会计机构负责人：夏海国



## 合并资产减值准备明细表

2005 年度

编制单位：宁波海运股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	行次	年初余额	本年增加数	本年减少数		年末余额
				因资产价值回升转回数	其他原因转出数	
一、坏账准备合计	1	601,863.11	1,693,231.51	/	/	2,278,483.15
其中：应收账款	2	526,097.67	1,505,013.37	/	/	2,019,912.04
其他应收款	3	75,765.44	188,218.14	/	/	258,571.11
二、短期投资跌价准备合计	4					
其中：股票投资	5					
债券投资	6					
三、存货跌价准备合计	7					
其中：库存商品	8					
原材料	9					
四、长期投资减值准备合计	10	83,520,000.00	55,680,000.00			139,200,000.00
其中：长期股权投资	11	83,520,000.00	55,680,000.00			139,200,000.00
长期债权投资	12					
五、固定资产减值准备合计	13	18,898,924.44				18,898,924.44
其中：房屋、建筑物	14					
机器设备	15	18,898,924.44				18,898,924.44
六、无形资产减值准备合计	16					
其中：专利权	17					
商标权	18					
七、在建工程减值准备合计	19					
八、委托贷款减值准备合计	20					
九、总计	21	103,020,787.55	57,373,231.51		16,611.47	160,377,407.59

公司法定代表人：徐炳祥

主管会计工作负责人：管雄文

会计机构负责人：夏海国





### 母公司资产减值准备明细表

2005 年度

编制单位：宁波海运股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	行次	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
				因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	1	332,032.33	-106,768.49	/	/		225,263.84
其中：应收账款	2	324,348.24	-109,623.13	/	/		214,725.11
其他应收款	3	7,684.09	2,854.64	/	/		10,538.73
二、短期投资跌价准备合计	4						
其中：股票投资	5						
债券投资	6						
三、存货跌价准备合计	7						
其中：库存商品	8						
原材料	9						
四、长期投资减值准备合计	10	83,520,000.00	55,680,000.00				139,200,000.00
其中：长期股权投资	11	83,520,000.00	55,680,000.00				139,200,000.00
长期债权投资	12						
五、固定资产减值准备合计	13	18,898,924.44					18,898,924.44
其中：房屋、建筑物	14						
机器设备	15	18,898,924.44					18,898,924.44
六、无形资产减值准备合计	16						
其中：专利权	17						
商标权	18						
七、在建工程减值准备合计	19						
八、委托贷款减值准备合计	20						
九、总计	21	102,750,956.77	55,573,231.51				158,324,188.28

公司法定代表人：徐炳祥

主管会计工作负责人：管雄文

会计机构负责人：夏海国



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

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	24.69	26.85	0.46	0.46
营业利润	21.37	23.24	0.40	0.40
净利润	9.85	10.71	0.18	0.18
扣除非经常性损益后的净利润	10.13	11.01	0.19	0.19

## 会计报表附注

### 一、公司简介

#### (一) 公司的历史沿革:

宁波海运股份有限公司(以下简称“公司”)于 1996 年 12 月 31 日经宁波市人民政府以甬政发(1996)289 号文批准设立。1997 年 3 月 6 日,经中国证券监督管理委员会以“证监发字[1997]51 号、52 号”文批准,向社会公众公开发行境内上市内资(A 股)股票并上市交易。1999 年 5 月 18 日,经股东大会决议并报经中国证券监督管理委员会以证监公司字(1999)120 号文批准,向全体股东配售股份。2005 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 3302001000114,现法定代表人为徐炳祥。现公司注册资本为人民币 51,187.50 万元,业经大华会计师事务所验证并出具华业字(99)第 1194 号验资报告。

#### (二) 公司所属行业性质和业务范围:

公司所处行业:交通运输业。

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

#### (三) 主要提供的劳务:

沿海货物运输及国际远洋运输。

### 二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

#### (一) 会计制度

执行企业会计准则、《企业会计制度》及其有关的补充规定。

#### (二) 会计年度

公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

#### (三) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### (四) 记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础,以历史成本为计价原则。

#### (五) 外币业务核算方法

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

#### (六) 现金等价物的确定标准



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

### （七）短期投资核算方法

#### 1、取得的计价方法

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

#### 2、短期投资跌价准备的计提

中期末及年末，按成本与市价孰低提取或调整短期投资跌价准备。

按单项投资计算并确定计提跌价损失准备。

#### 3、短期投资收益的确认

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

### （八）坏账核算方法

#### 1、坏账的确认标准

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

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

3、除个别认定外，按账龄计提坏账准备比例如下：

账 龄	坏账准备计提比例
1 年以内	0.50%
1 至 2 年	1.00%
2 至 3 年	2.00%
3 至 4 年	10.00%
4 至 5 年	50.00%
5 年以上	100.00%

### （九）存货核算方法

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

#### 2、取得和发出的计价方法

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

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

#### 3、低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法。

#### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5、存货跌价准备的计提方法

中期末及年末，对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。对于数量繁多，单价较低的存货，按存货类别计量成本与可变现净值。

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



公司本年度未发生存货成本低于可变现净值的事项，未计提存货跌价损失准备。

#### （十）长期投资核算方法

##### 1、取得的计价方法

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

##### 2、长期股权投资的核算方法

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

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

##### 3、长期债权投资的核算方法

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

如果计提的利息到期不能收回，停止计息并冲回原已计提的利息。

##### 4、长期投资减值准备的计提

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

长期投资减值准备按个别投资项目计算确定。

#### （十一）委托贷款核算方法

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

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

#### （十二）固定资产计价和折旧方法

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

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

##### 3、固定资产的取得计价

遵循实际成本计价原则计价（投资者投入的，按投资各方确认的价值入账）。

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

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

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

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



固定资产类别	预计使用年限	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%	19.20%-8.00%
车辆运输设备	5 - 8 年	4%	19.20%-12.00%
其他设备	5 - 8 年	4%	19.20%-12.00%

#### 5、固定资产减值准备的计提

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

固定资产减值准备按单项资产计提。

#### (十三) 在建工程核算方法

##### 1、取得的计价方法

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

##### 2、在建工程减值准备的计提

中期末及年末，对于长期停建并预计在未来三年内不会重新开工的在建工程，或在性能、技术上已落后且给企业带来经济利益具有很大不确定性的在建工程，计提在建工程减值准备。

在建工程减值准备按单项工程计提。

#### (十四) 无形资产核算方法

##### 1、取得的计价方法

按取得时的实际成本入账（投资者投入的，按投资各方确认的价值入账）。

##### 2、摊销方法

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

土地使用权按规定的使用年限摊销。

##### 3、无形资产减值准备的计提

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

无形资产减值准备按单项资产计提。

#### (十五) 长期待摊费用摊销方法

其他长期待摊费用摊销方法：在受益期内平均摊销。

#### (十六) 借款费用

##### 1、借款费用资本化的确认原则

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

专门借款的利息、溢折价摊销、汇兑差额开始资本化应同时满足以下三个条件：资产支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

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

当购建资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。



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

2、借款费用资本化期间

按季度计算借款费用资本化金额。

3、专门借款的借款费用资本化金额的确定方法

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

允许资本化的辅助费用、汇兑差额按实际发生额直接资本化。

(十七) 收入确认原则

1、销售商品

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

2、提供劳务

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

(十八) 所得税的会计处理方法

采用应付税款法。

(十九) 主要会计政策、会计估计的变更和重大会计差错更正及其影响

本年度公司无主要会计政策、会计估计的变更和重大会计差错更正及其影响。

(二十) 合并会计报表的编制方法

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

2、母公司与子公司采用的会计政策和会计处理方法无重大差异。

三、税项

公司主要税种、费种与税率、费率：

税种、费种	税率、费种	计税基数	备注
所得税	33%	应纳税所得额	注 1
营业税	3%、5%	营业额	注 2
城建税	7%、5%	应纳税额	注 3
教育费附加	4%	应纳税额	
水利建设专项基金	0.1%	收入额	

注 1：本公司所得税按应纳税所得额的 33% 计提。

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

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

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



应纳税额的 5% 缴纳。

#### 四、控股子公司及合营企业

(一) 公司所控制的所有子公司、合营企业情况及其合并范围：

被投资单位全称	公司性质	注册资本	经营范围	本公司实际投资额	本公司所占投资比例	是否合并
宁波海运希铁隆工业有限公司	有限责任公司	人民币 5,980 万元	钢管、普钢、优钢、冷轧板、热轧板、五金件、铁制工艺品、彩瓦板制造、加工	人民币 2,990 万元	50%	是
宁波海运明州高速公路有限公司	有限责任公司	人民币 48,000 万元	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。	人民币 24,480 万元	51%	是

(二) 纳入合并报表范围但母公司持股比例未达到 50% 以上的子公司：

宁波海运希铁隆工业有限公司纳入合并报表范围的原因：

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

(三) 本年度合并范围的变更情况：

与上年相比本年新增合并单位一家，明细如下：

被投资单位	新增原因	日期
宁波海运明州高速公路有限公司	新设成立	2005 年 6 月 3 日

本年减少合并单位一家，明细如下：

被投资单位	减少原因	日期
蛇口船务运输有限公司	股权转让	2005 年 5 月 18 日

(四) 报告期内出售子公司情况：

出售子公司名称	出售日	流动资产	固定资产	流动负债	长期负债
	上年末				
蛇口船务运输有限公司	出售日	12,336,823.43	70,827,703.67	11,951,913.90	-
	上年末	14,611,107.21	73,321,334.97	15,116,842.12	2,979,540.00

出售子公司名称	年初至出售日	主营业务收入	主营业务利润	利润总额	所得税	净利润
	上年度					
蛇口船务运输有限公司	年初至 2005/5/18	22,353,669.23	2,571,768.27	1,619,474.28	242,921.14	1,376,553.14
	上年度	81,497,831.00	13,211,402.45	7,249,909.39	1,087,486.41	6,162,422.98



## 五、合并会计报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元, 凡未注明年初数的均为年末数)

### (一) 货币资金

项 目	年 末 数			年 初 数		
	原 币	汇 率	折 合 人 民 币	原 币	汇 率	折 合 人 民 币
现金			69,035.17			86,223.71
其中: 美元	4,572.00	8.0702	36,896.95	4,572.00	8.2765	37,840.16
其中: 港币	---	---	---	8,111.16	1.0637	8,627.84
银行存款	---	---	188,922,699.89	---	---	103,198,607.28
其中: 美元存款	632,110.02	8.0702	5,101,254.28	4,057,436.81	8.2765	33,581,375.76
其中: 港币存款	---	---	---	249,325.00	1.0637	265,207.00
其他货币资金	---	---	<u>65,425,000.00</u>	---	---	<u>51,400,000.00</u>
合 计			<u>254,416,735.06</u>			<u>154,684,830.99</u>

其他货币资金为银行承兑汇票保证金。

### (二) 应收票据

种类	年 末 数	年 初 数
银行承兑汇票	3,721,950.00	---
商业承兑汇票	<u>19,700,000.00</u>	---
合 计	<u>23,421,950.00</u>	---

已贴现的商业承兑汇票金额为 19,200,000.00 元

### (三) 应收账款

#### 1、账龄分析

账龄	账 面 余 额	年 末 数			年 初 数			
		占应收账款 总额比例 (%)	坏账准备 计提比例 (%)	坏 账 准 备	账 面 余 额	占应收账款 总额比例 (%)	坏 账 准 备 计提比例 (%)	坏 账 准 备
1 年以内	75,540,697.41	91.33	0.50	377,703.66	68,654,423.30	98.38	0.49	335,614.01
1 - 2 年	6,527,153.53	7.89	15.30	998,547.62	852,732.48	1.22	1.00	8,527.32
2 - 3 年	564,012.43	0.68	100.00	564,012.43	97,816.88	0.14	2.00	1,956.34
3 - 4 年	79,648.33	0.10	100.00	79,648.33	---	---	---	---
4 - 5 年	---	---	---	---	---	---	---	---
5 年以上	---	---	---	---	<u>180,000.00</u>	<u>0.26</u>	100.00	<u>180,000.00</u>
合 计	<u>82,711,511.70</u>	<u>100.00</u>		<u>2,019,912.04</u>	<u>69,784,972.66</u>	<u>100.00</u>		<u>526,097.67</u>

2、年末应收账款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 52,094,106.50 元, 占应收账款总金额的 62.98%。

3、年末应收账款中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。





#### (四) 其他应收款

##### 1、 账龄分析

账龄	账面余额	年末数			年初数			坏账准备
		占应收款总额比例 (%)	坏账准备计提比例 (%)	坏账准备	占应收款总额比例 (%)	坏账准备计提比例 (%)	坏账准备	
1 年以内	8,633,389.92	97.89	0.84	72,707.61	8,202,930.34	92.97	0.50	41,014.65
1 - 2 年	19,740.00	0.22	100.00	19,740.00	497,020.20	5.63	1.00	4,970.20
2 - 3 年	43,028.00	0.49	100.00	43,028.00	123,095.50	1.40	24.19	29,780.59
3 - 4 年	123,095.50	1.40	100.00	123,095.50	---	---	---	---
合计	8,819,253.42	100.00		258,571.11	8,823,046.04	100.00		75,765.44

2、 年末其他应收款中无持本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

#### (五) 预付账款

##### 1、 账龄分析

账龄	年末数		年初数	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1 年以内	10,457,104.39	100.00	32,041,714.24	91.38
1 至 2 年	---	---	3,023,305.80	8.62
合计	10,457,104.39	100.00	35,065,020.04	100.00

2、 年末预付账款中无持本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

#### (六) 存货及存货跌价准备

类别	年末数		年初数	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
燃料	16,181,627.62	---	14,213,592.68	---
原材料	6,079,275.74	---	11,048,081.85	---
低值易耗品	418,127.98	---	919,137.80	---
产成品	6,356,911.33	---	1,669,968.38	---
备品备件	16,185,000.00	---		
自制半成品	3,279,927.68	---	3,247,143.74	---
在产品	4,675,166.46	---	6,284,201.80	---
合计	53,176,036.81	---	37,382,126.25	---

年末存货中 1430 万元用于广东发展银行股份有限公司宁波支行质押贷款，详见附注八。

#### (七) 待摊费用

类别	年初数	本年增加	本年摊销	年末数	年末结存原因
保险费	252,126.88	137,618.39	302,317.51	87,427.76	尚在受益期内
其他	19,300.00	899,170.92	911,870.92	6,600.00	尚在受益期内
合计	271,426.88	1,036,789.31	1,214,188.43	94,027.76	

#### (八) 长期投资

项目	年 末 数		年 初 数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
长期股权投资	212,509,907.71	139,200,000.00	310,757,955.84	83,520,000.00



## 1、长期股权投资

### (1)成本法核算的股权投资

被投资单位名称	投资起止期	占被投资单位 注册资本比例	年初余额	本年投资增减额	年末账面余额
上海邦联科技实业有限公司	1998.5 ~ 2018.01	6.70%	47,200,000.00	---	47,200,000.00
宁波大通开发股份有限公司	无期限	18.36%	100,000,000.00	-100,000,000.00	---
福建省闽发证券有限公司	2001.01-2042.03	12.00%	139,200,000.00	---	139,200,000.00
合 计			286,400,000.00	-100,000,000.00	186,400,000.00

### (2)权益法核算的对联营企业股权投资

被投资单位 名称	投资 起止期	占被投资单位 注册资本比例	年初余额	本年权益增减额				年末余额			
				本年合计	其中			初始投资	累计增减	合计	
					投资成本	确认收益	差额摊销				分得利润
上海协同科技 股份有限公司	2000.11- 2011.03	28.5971%	22,666,899.95	3,218,007.76	---	5,369,124.66	435,290.90	1,715,826.00	15,900,000.00	9,984,907.71	25,884,907.71
宁波港海船务 代理有限公司	2005.6-	45%	---	225,000.00	225,000.00	---	---	---	225,000.00	---	225,000.00
合 计			22,666,899.95	3,443,007.76	225,000.00	5,369,124.66	435,290.90	1,715,826.00	16,125,000.00	9,984,907.71	26,109,907.71

## 2、长期投资减值准备

被投资单位名称	年 初 数	本年增加	本年减少	年 末 数	计提原因
福建省闽发证券有限公司	83,520,000.00	55,680,000.00	---	139,200,000.00	经营亏损

## 3、股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本年摊销额	本年其他减少	年末余额
蛇口船务运输有限公司	4,227,639.66	溢价受让股权	10年	105,690.99	1,585,364.90	---
上海协同科技股份有限公司	4,352,908.93	溢价受让股权	10年	435,290.90	---	2,176,454.43
合 计	8,580,548.59			540,981.89	1,585,364.90	2,176,454.43

## (九) 固定资产原价及累计折旧

### 1、固定资产原价

类 别	年初数	本年增加	本年减少	年末数
房屋建筑物	66,630,043.63	2,301,180.31	---	68,931,223.94
船舶及附属设备	1,057,498,440.12	197,456,832.45	133,972,628.32	1,120,982,644.25
机器设备	29,593,819.03	4,679,773.66	143,223.85	34,130,368.84
运输设备	6,373,451.44	2,373,406.53	1,685,542.15	7,061,315.82
其他设备	2,158,700.59	349,731.00	480,176.61	2,028,254.98
合 计	1,162,254,454.81	207,160,923.95	136,281,570.93	1,233,133,807.83



其中：本年由在建工程转入固定资产原值为 4,002,196.66 元。

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、累计折旧

类别	年初数	本年计提	本年减少	年末数
房屋建筑物	1,116,481.26	3,258,911.88	---	4,375,393.14
船舶及附属设备	553,103,303.57	40,011,058.95	64,006,758.56	529,107,603.96
机器设备	4,317,061.71	2,627,304.57	28,044.46	6,916,321.82
运输设备	2,135,794.37	834,391.03	966,136.17	2,004,049.23
其他设备	945,400.97	285,082.53	348,286.50	882,197.00
合计	<u>561,618,041.88</u>	<u>47,016,748.96</u>	<u>65,349,225.69</u>	<u>543,285,565.15</u>

3. 资产减值准备

类别	年初数	本年增加	本年减少	年末数	计提原因
房屋建筑物	---	---	---	---	---
船舶及附属设备	18,898,924.44	---	---	18,898,924.44	---
机器设备	---	---	---	---	---
运输设备	---	---	---	---	---
其他设备	---	---	---	---	---
合计	<u>18,898,924.44</u>	<u>---</u>	<u>---</u>	<u>18,898,924.44</u>	

4. 暂时闲置的固定资产

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值
机器设备	2,560,000.00	84,444.45	-	2,475,555.55

(十) 在建工程

工程项目名称	预算数	年初数	本年增加	转入固定资产	年末数	资金来源	占预算比例
宁波绕城公路西段工程	43.03 亿	-	1,687,217,113.80	-	1,687,217,113.80	自筹资金及交通部拨款	40.00%
20000 D W T 散货船	1.88 亿	90,417,703.05	47,377,554.72	-	137,795,257.77	自筹	75.00%
轧钢二期工程	7508 万	13,389,899.52	1,289,545.08	2,755,576.00	11,923,868.60	自筹	25.00%
其他		916,705.00	1,158,716.66	1,246,620.66	828,801.00	自筹	
合计		104,724,307.57	1,737,042,930.26	4,002,196.66	1,837,765,041.17		

其中借款费用资本化金额如下：

工程项目名称	年初数	本年增加	其他减少	年末数	资本化率
宁波绕城公路西段工程	---	24,933,756.40	---	24,933,756.40	5.56%
20000 D W T 散货船	---	4,095,575.00	---	4,095,575.00	5.868%
合计	---	<u>29,029,331.40</u>	---	<u>29,029,331.40</u>	



### (十一) 无形资产

类别	取得方式	原值	年初数	本年增加额	本年摊销额	累计摊销额	年末数	剩余摊销年限
土地使用权	购买	7,994,586.00	7,770,283.78	-	156,691.80	380,994.02	7,613,591.98	48.25
软件	购买	36,750.00	4,406.25	-	4,406.25	36,750.00	-	-
合计		<u>8,031,336.00</u>	<u>7,774,690.03</u>	<u>-</u>	<u>161,098.05</u>	<u>417,744.02</u>	<u>7,613,591.98</u>	

土地使用权中账面原值为 3,880,014.72 元的 55.48 亩土地使用权证尚在办理中，原值为 4,114,571.28 元的 43.08 亩土地使用权已抵押，详见附注八。

### (十二) 短期借款

借款类别	年末数	年初数
信用借款	40,000,000.00	---
保证借款	111,700,000.00	39,000,000.00
抵押借款	---	14,900,000.00
质押借款	3,000,000.00	5,000,000.00
商业承兑汇票贴现	<u>19,200,000.00</u>	---
合计	<u>173,900,000.00</u>	<u>58,900,000.00</u>

### (十三) 应付票据

种类	年末数
银行承兑汇票	112,725,000.00

### (十四) 应付账款

年末数	年初数
55,642,049.97	35,476,103.55

年末余额中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

### (十五) 预收账款

年末数	年初数
2,160,354.98	31,000,818.83

年末余额中无预收持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

### (十六) 其他应付款

年末数	年初数
77,597,466.98	17,415,446.74

年末余额中无应付持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东款项。



**(十七) 应交税金**

税种	年末数	年初数
增值税	210,475.68	719,408.22
营业税	2,321,482.78	1,217,672.52
城建税	298,778.16	119,245.10
企业所得税	108,220,428.49	40,201,643.28
其他	28,676.20	44,480.90
合计	<u>111,079,841.31</u>	<u>42,302,450.02</u>

**(十八) 其他应交款**

费种	年末数	年初数
教育费附加	92,859.26	47,585.46
农业发展基金	49,163.21	178,025.03
农村教育事业费	564,903.10	445,062.61
水利建设基金	79,813.31	193,119.10
残疾人保障基金	108.00	---
合计	<u>786,846.88</u>	<u>863,792.20</u>

**(十九) 预提费用**

费用类别	年末数	年初数	结存原因
利息	1,825,283.50	51,152.00	尚未支付
电费	588,006.62	650,000.00	尚未支付
修理费	---	113,233.83	尚未支付
合计	<u>2,413,290.12</u>	<u>814,385.83</u>	

**(二十) 一年内到期的长期负债**  
**一年内到期的长期借款：**

借款类别	年末数			年初数		
	币种	原币	本位币	币种	原币	本位币
抵押	美元	---	---	美元	720,000.00	5,959,080.00
担保	人民币	10,000,000.00	10,000,000.00	人民币	30,000,000.00	30,000,000.00
合计			<u>10,000,000.00</u>			<u>35,959,080.00</u>

**(二十一) 长期借款**

借款类别	年末数			年初数		
	币种	原币	本位币	币种	原币	本位币
抵押	---	---	---	美元	360,000.00	2,979,540.00
保证	人民币	90,000,000.00	90,000,000.00	人民币	---	---
质押	人民币	1,070,000,000.00	1,070,000,000.00	---	---	---
合计			<u>1,160,000,000.00</u>			<u>2,979,540.00</u>



**(二十二) 股本**

每股面值 1 元，其股本结构为：

(股票种类：普通股 A 股)

	年末数	比例	年初数	比例
一、尚未上市流通股份				
境内法人持有股份	370,425,000.00	72.37%	370,425,000.00	72.37%
尚未上市流通股份合计	370,425,000.00	72.37%	370,425,000.00	72.37%
二、已上市流通股份				
人民币普通股	141,450,000.00	27.63%	141,450,000.00	27.63%
已上市流通股份合计	141,450,000.00	27.63%	141,450,000.00	27.63%
三、股份总数	511,875,000.00	100.00%	511,875,000.00	100.00%

**(二十三) 资本公积**

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
股本溢价	113,321,878.50			113,321,878.50
股权投资准备	24,687,112.52	76,500,000.00	24,687,112.52	76,500,000.00
其他资本公积	---	<u>27,936,612.52</u>		<u>27,936,612.52</u>
合计	<u>138,008,991.02</u>	<u>104,436,612.52</u>	<u>24,687,112.52</u>	<u>217,758,491.02</u>

其他资本公积本年增加的说明：

- 1、转让股权后，股权投资准备转出 24,687,112.52 元。
- 2、无法支付的应付款项转入 3,249,500.00 元。

**(二十四) 盈余公积**

项目	年初数	本年增加	年末数
法定盈余公积	67,722,538.88	10,001,822.65	77,724,361.53
公益金	40,129,319.85	5,000,911.33	45,130,231.18
合计	<u>107,851,858.73</u>	<u>15,002,733.98</u>	<u>122,854,592.71</u>

**(二十五) 未分配利润**

项 目	金 额
年初未分配利润	100,366,572.53
加：本年净利润	94,665,553.01
减：提取法定盈余公积金	10,001,822.65
提取法定公益金	5,000,911.33
应付普通股股利	<u>71,662,500.00</u>
年末未分配利润	<u>108,366,891.56</u>

于 2005 年 3 月 4 日公司年度股东大会决议 2004 年度利润分配方案，提取 10%的法定盈余公积 8,747,617.81 元，提取 5%的法定公益金 4,373,808.91 元；以 2004 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 1.40 元(含税)。



### (二十六) 主营业务收入、主营业务成本

项 目	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	2005 年	2004 年	2005 年	2004 年	2005 年	2004 年
水路货物收入	552,602,052.71	600,370,144.78	318,753,876.77	328,951,381.04	233,848,175.94	271,418,763.74
钢材加工	264,879,043.34	217,293,917.77	247,122,703.40	206,814,419.42	17,756,339.94	10,479,498.35
合计	<u>817,481,096.05</u>	<u>817,664,062.55</u>	<u>565,876,580.17</u>	<u>535,765,800.46</u>	<u>251,604,515.88</u>	<u>281,898,262.09</u>

本公司向前五名客户的收入总额为 451,070,172.17 元，占全部销售收入比例的 55.18%。

### (二十七) 主营业务税金及附加

税费种类	2005 年	2004 年
营业税	11,382,506.39	11,087,390.83
城市维护建设税	1,114,716.13	1,030,619.00
教育费附加	<u>1,841,752.59</u>	<u>1,585,277.79</u>
合计	<u>14,338,975.11</u>	<u>13,703,287.62</u>

### (二十八) 财务费用

费用项目	2005 年	2004 年
利息支出	5,107,199.53	8,335,147.57
减：利息收入	2,713,958.04	2,150,461.54
汇兑损失	865,007.89	170,856.35
减：汇兑收益	---	---
其他	<u>159,319.37</u>	<u>374,545.89</u>
合计	<u>3,417,568.75</u>	<u>6,730,088.27</u>

### (二十九) 投资收益

#### 1、本年发生数：

类 别	成本法下确认的	权益法下确认的股权	股权投资	股权转让	减值准备	合 计
	股权投资收益	投资收益	差额摊销	处置收益		
长期股权投资	9,500,000.00	5,369,124.66	540,981.89	10,455,675.19	55,680,000.00	-30,896,182.04

#### (1)、成本法下确认的股权投资收益说明：

宁波大通股份有限公司于 2005 年 4 月 18 日经 2005 年第二次临时股东大会决议通过分配 2004 年度股利方案，公司应分股利为人民币 750 万元，该股利于 2005 年业已收到。

上海邦联科技实业有限公司于 2005 年 12 月 20 日经 2005 年临时股东大会决议通过分配股利方案，公司应分股利为人民币 200 万元。

(2) 权益法下确认的股权投资收益说明：系公司按持股比例计算对上海协同科技股份有限公司 2005 年度的投资收益。

#### (3) 股权转让处置收益说明：

公司于 2005 年 4 月 22 日与深圳市润洋投资有限公司签订股份转让合同：公司将持有的蛇口船务



有限公司 75%的股份转让给深圳市润洋投资有限公司，转让价格为 5,175 万元，公司获得转让收益-3,244,824.81 元。

公司于 2005 年 4 月 26 日与宁波市交通投资开发公司签订股份转让协议，公司获得转让收益 1,370.05 万元，详见附注七（三）4（2）。

（4）长期股权投资减值准备说明详见附注十一。

2、上年发生数：

类 别	成本法下确认的	权益法下确认的	股权投资	减值准备	合 计
	股权投资收益	股权投资收益	差额摊销		
长期股权投资	7,000,000.00	2,008,759.88	-858,054.86	-78,720,000.00	-70,569,294.98

3、投资收益汇回无重大限制。

### （三十）补贴收入

项目	本年发生数	上年发生数
增值税返还	6,875,759.27	5,432,062.57

### （三十一）营业外收入

类别	本年发生数	上年发生数
违约金	61,000.00	106,000.00
赔款	9,336.89	529,681.92
其他	---	140,027.29
合计	<u>70,336.89</u>	<u>775,709.21</u>

### （三十二）营业外支出

类别	本年发生数	上年发生数
捐赠支出	---	2,000.00
罚款	29,706.39	202,591.00
水利基金	644,347.24	581,341.02
处置固定资 产净损失	62,246.57	492,015.94
其他	10,802.45	126,657.20
合计	<u>747,102.65</u>	<u>1,404,605.16</u>

（三十三）支付的其他与经营活动有关的现金 5,463,239.09 元。

其中：

项目	金额
支付各项零星费用等	5,463,239.09

## 六、母公司会计报表主要项目注释：

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明年初数的均为年末数）

### （一）应收账款

1、账龄分析





账龄	账面余额	期末数			坏账准备	账面余额	期初数		
		占应收账款	坏账准备计	坏账准备			占应收账款	坏账准备	坏账准备
		总额比例	提比例				总额比例	计提比例	
(%)	(%)	(%)	(%)						
1 年以内	42,762,557.96	99.89	0.50	213,812.79	28,869,648.66	99.38	0.50	144,348.24	
1 至 2 年	47,792.41	0.11	1.91	912.32	---	---	---	---	
5 年以上	---	---	---	---	180,000.00	0.62	100.00	180,000.00	
合计	42,810,350.37	100.00		214,725.11	29,049,648.66	100.00		324,348.24	

2、期末应收账款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 42,810,350.37 元，占应收账款总金额的 100%。

3、期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

## （二）其他应收款

### 1、账龄分析

账龄	账面余额	期末数			账面余额	期初数		
		占应收款	坏账准备	坏账准备		占应收款	坏账准备	坏账准备
		总额比例	计提比例			总额比例	计提比例	
(%)	(%)	(%)	(%)					
1 年以内	2,107,746.25	100.00	0.50	10,538.73	1,082,912.14	70.46	0.50	5,414.56
1 - 2 年	---	---	---	---	453,905.58	29.54	0.50	2,269.53
合计	2,107,746.25	100.00		10,538.73	1,536,817.72	100.00		7,684.09

2、期末其他应收款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 2,107,746.25 元，占其他应收款总金额的 100%。

3、期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

## （二） 长期投资

项 目	年 末 数		年 初 数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
长期股权投资	569,590,968.50	139,200,000.00	395,310,961.62	83,520,000.00

### 1、长期股权投资

#### （1）成本法核算的股权投资：

被投资单位名称	投资起止期	占被投资单位 注册资本比例	年初余额	本年投资增减额	年末账面余额
上海邦联科技实业有限公司	1998.5 ~ 2018.01	6.70%	47,200,000.00	---	47,200,000.00
宁波大通开发股份有限公司	无期限	18.36%	100,000,000.00	-100,000,000.00	---
闽发证券有限公司	2001.01-2042.03	12.00%	139,200,000.00	---	139,200,000.00
合 计			286,400,000.00	-100,000,000.00	186,400,000.00



**(2) 权益法核算的对子公司股权投资：**

被投资单位名称	投资 起止期	占被投 资单位 注册资 本比例	年初余额	本年权益增减额						年末余额		
				本年合计	其中				初始投资	累计增减	合计	
					投资成本	投资准 备	确认收益	差额摊销				分得利润
蛇口船务运输有限公司	-2009.09	75.00%	54,068,100.94	-54,068,100.94	-54,994,824.81	---	1,032,414.86	-105,690.99	---	16,500,000.00	-16,500,000.00	---
宁波海运希铁隆工业有限公司	2003.9-	50.00%	32,175,960.73	3,605,100.06	---	---	5,352,673.45	---	1,747,573.39	29,900,000.00	5,881,060.79	35,781,060.79
宁波海运明州高速公路有限公司	2005.6-	51.00%	---	321,300,000.00	244,800,000.00	76,500.00	---	---	---	244,800,000.00	76,500,000.00	321,300,000.00
合 计			86,244,061.67	270,836,999.12	189,805,175.19	76,500.00	6,385,088.31	-105,690.99	1,747,573.39	291,200,000	65,881,060.79	357,081,060.79

**(3) 权益法核算的对联营企业股权投资：**

被投资单位 名称	投资 起止期	占被投资单位 注册资本比例	年初余额	本年权益增减额					年末余额		
				本年合计	其中			初始投资	累计增减	合计	
					投资成本	确认收益	差额摊销				分得利润
上海协同科技股份有限公司	2000.11- 2011.03	28.5971%	22,666,899.95	3,218,007.76	---	5,369,124.66	-435,290.90	1,715,826.00	15,900,000.00	9,984,907.71	25,884,907.71
宁波港海船务代理有限公司	2005.6-	45%	---	225,000.00	225,000.00	---	---	---	225,000.00	---	225,000.00
合 计			22,666,899.95	3,443,007.76	225,000.00	5,369,124.66	-435,290.90	1,715,826.00	16,125,000	9,984,907.71	26,109,907.71

**2、长期股权投资减值准备：**

被投资单位名称	年 初 数	本年增加	本年减少	年 末 数	计提原因
闽发证券有限公司	83,520,000.00	55,680,000.00	---	139,200,000.00	经营亏损



### 3、其中：股权投资差额：

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本年摊销额	本年其他减少	年末余额
蛇口船务运输有限公司	4,227,639.66	溢价受让股权	10年	105,690.99	1,585,364.90	---
上海协同科技股份有限公司	4,352,908.93	溢价受让股权	10年	435,290.90	---	2,176,454.43
合 计	8,580,548.59			540,981.89	1,585,364.90	2,176,454.43

### (四) 主营业务收入及主营业务成本：

项 目	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数
水路货物收入	530,248,383.48	518,872,313.78	298,986,182.64	260,848,151.67	231,262,200.84	258,024,162.11

公司向前五名客户的收入总额为 421,684,596.90 元，占本年全部销售收入比例的 79.53%。

### (五) 投资收益：

#### 1、本年发生数：

类 别	成本法下确认的	权益法下确认的股权	股权投资	股权转让	减值准备	合 计
	股权投资收益	投资收益	差额摊销	处置收益		
长期股权投资	9,500,000.00	11,754,212.97	540,981.89	10,455,675.19	55,680,000.00	-24,511,093.73

投资收益的说明参见五（二十九）。

#### 2、上年发生数：

类 别	成本法下确认的	权益法下确认的	股权投资	减值准备	合 计
	股权投资收益	股权投资收益	差额摊销		
长期股权投资	7,000,000.00	8,686,545.81	-858,054.86	-78,720,000.00	-63,891,509.05

#### 3、投资收益汇回无重大限制。



## 七、关联方关系及其交易

### (一) 存在控制关系的关联方情况：

#### 1、存在控制关系的关联方：

##### (1) 控制本公司的关联方：

企业名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质或类型	法定代表人
宁波海运集团有限公司	宁波市中马路 568 号	沿海运输（含国际货物运输）、货物中转及代办水运业务	母公司	国有控股	徐炳祥

##### (2) 受本公司控制的关联方：

详见附注四。

#### 2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化情况：

企业名称	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
宁波海运集团有限公司	人民币 12,000 万无	---	---	人民币 12,000 万无
宁波海运希铁隆工业有限公司	人民币 5,980 万元	---	---	人民币 5,980 万元
宁波海运明州高速公路有限公司	---	人民币 48,000 万元	---	人民币 48,000 万元

#### 3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化情况：

企业名称	期初数		期末数	
	金额	%	金额	%
宁波海运集团有限公司	人民币 261,439,200.00	51.07	人民币 261,439,200.00	51.07
宁波海运希铁隆工业有限公司	---	50	人民币 29,900,000.00	50.00
宁波海运明州高速公路有限公司	---	---	人民币 24,480 万元	51.00

### (二) 不存在控制关系的关联方情况：

企业名称	与本公司的关系
宁波交通投资控股有限公司（原名宁波交通投资开发公司）	股东

### (三) 关联方交易：

#### 1、向关联方采购货物：

2005 年度本公司与关联方无采购货物的关联交易。

#### 2、向关联方销售货物：

2005 年度本公司与关联方无销售货物的关联交易。

#### 3、关联方往来款项余额：

2005 年度本公司与关联方无往来款项余额。

#### 4、其他关联方交易事项：

##### (1) 公司与关联方的担保事项：

本公司于 2004 年 2 月 26 日与中信实业银行宁波分行签订了人民币贷款最高额保证合同，自 2004 年 2 月 26 日至 2006 年 2 月 26 日止，为宁波海运希铁隆工业有限公司最高额人民币 1,000 万元



的债务提供担保。截止 2005 年 12 月 31 日，宁波海运希铁隆工业有限公司该部分债务为短期借款 520 万元，应付票据 480 万元。

本公司于 2005 年 11 月 10 日与广东发展银行股份有限公司宁波支行签订了人民币贷款最高额保证合同，自 2005 年 11 月 10 日至 2006 年 11 月 2 日止，为宁波海运希铁隆工业有限公司最高额人民币 1,000 万元的债务提供担保。截止 2005 年 12 月 31 日，宁波海运希铁隆工业有限公司该部分债务为短期借款 650 万元，应付票据 350 万元。

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 2005 年 12 月 31 日，本公司尚余借款金额人民币 10,000 万元。

宁波海运集团有限公司于 2005 年 11 月 24 日和中国民生银行股份有限公司宁波分行签订了连带责任保证合同，自 2005 年 11 月 24 日至 2006 年 11 月 24 日止，为本公司人民币 10,000 万元的债务提供担保。截止 2005 年 12 月 31 日，本公司尚余借款金额人民币 10,000 万元。

## (2) 股权转让

公司于 2005 年 4 月 26 日与宁波交通投资控股有限公司签订股份转让协议：公司将持有的宁波大通开发股份有限公司 18.36% 的股份（股数为 5000 万股）转让给宁波交通投资控股有限公司，转让价格为 11,370.05 万元，公司获得转让收益 1,370.05 万元。

## (3) 租赁关系

公司与宁波海运集团有限公司签订了《服务协议》，2005 年度支付服务费 940,000.00 元，2004 年度支付服务费 940,000.00 元。

子公司宁波海运明州高速公路有限公司租赁宁波海运集团有限公司房屋作为办公用房，2005 年租金为 53,193.00 元。

## (4) 关键管理人员报酬

公司于 2005 年度支付给董事（包括独立董事）、监事和高级管理人员的报酬总额为人民币 154.19 万元。

## 八、或有事项：

宁波海运希铁隆工业有限公司于 2005 年 11 月 10 日与广东发展银行股份有限公司宁波支行签订了最高额动产质押合同，在 2005 年 11 月 10 日至 2006 年 11 月 2 日间为最高贷款限额人民币 1000 万元内债务提供质押担保，公司以存货 14,300,000.00 元（评估价值）进行质押。截止 2005 年 12 月 31 日，该部分债务为短期借款 300 万元，应付票据 700 万元。

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波支行签订了最高额抵押借款合同，在 2005 年 6 月 24 日至 2008 年 6 月 23 日间为最高贷款限额人民币 1000 万元内债务提供抵押担保，公司以土地使用权 15,050,000.00 元（评估价值）进行抵押。截止 2005 年 12 月 31 日，该部分债务为应付票据 1000 万元。

## 九、承诺事项：

(一) 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，建设期计划为 2005 年至 2007 年，截至本年末已投入 16.87 亿元，占预算比例近 40%，尚需投入金额约为 26.16 亿元。

(二) 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，截止本年末已到位 9.2 亿元。借款用途为宁波绕城公路西段工程，借款期限从第一笔借款日 2005 年 11 月 23 日起至最后一笔还款日 2020 年 11 月 22 日止。该借款为质押借款，出质标的为宁波绕城高速公路西段的收费权。提款条件中约定的资本金和其他配套资金



须按时到位，到位的具体计划为：

2005 年 11 月底前到位 6.3 亿元，该款项本年已到位；  
 2006 年 6 月底前到位 2.33 亿元；  
 2006 年 12 月底前到位 1.45 亿元；  
 2007 年 6 月底前到位 1.9 亿元；  
 2007 年 12 月底前到位 2.02 亿元。

(三) 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，截止本年末已到位 1.5 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。

#### 十、资产负债表日后事项：

根据公司第三届董事会第十四会议议案，2005 年度拟按每 10 股派现金红利 1.50 元，期末未分配利润中含 2005 年度的应付普通股股利 76,781,250.00 元。

#### 十一、其他事项说明：

宁波海运公司于 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”。

鉴于闽发证券已被中国东方资产管理公司委托成立清算组，并根据宁波海运公司资产减值准备和损失处理的内控制度，经宁波海运公司第三届第十四次董事会 2006 年 1 月 7 日的决议批准，将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（上年已计提 8,352.00 万元，本年补提 5,568.00 万元）。

#### 十二、本年度非经常性损益列示如下（收益 +、损失 -）：

项 目	金 额
（一）处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	10,455,675.19
（二）各种形式的政府补贴	6,875,759.27
（三）扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-676,765.76
（四）所得税影响额	-16,048,083.70
（五）少数股东影响	<u>-3,259,468.42</u>
合 计	<u>-2,652,883.42</u>

十三、财务报表的批准报出：本财务报表业经公司全体董事于 2006 年 3 月 7 日批准报出。



## 十二、备查文件目录

- (一) 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。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 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： 徐炳祥

宁波海运股份有限公司

二 六年三月七日