公司代码：600798　　公司简称：宁波海运

宁波海运股份有限公司
2026 年半年度报告

重要提示

一、 本公司董事会及董事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人彭法、主管会计工作负责人周浩杰及会计机构负责人（会计主管人员）戴金平声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、 前瞻性陈述的风险声明

√适用 □不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

公司面临海上特殊风险对正常营运的影响：公司船舶航行于海上，面临恶劣天气、遭遇海盗，还可能遭遇战争、罢工以及船舶机械故障和人为事故等风险，若上述因素造成碰撞、货损乃至人员伤亡、船货灭失及海洋环境污染等，将对公司的正常营运造成不利影响。

公司通过有效的安全管理体系、安保规则的执行以及投保多种保险来防范、减少和转移上述风险，控制和减轻其对公司正常营运的影响。

十一、 其他

□适用 √不适用

目录

第一节 释义.....4
第二节 公司简介和主要财务指标.....5
第三节 管理层讨论与分析.....7
第四节 公司治理、环境和社会.....17
第五节 重要事项.....18
第六节 股份变动及股东情况.....26
第七节 债券相关情况.....28
第八节 财务报告.....29

备查文件目录	1.载有公司负责人彭法、主管会计工作负责人周浩杰及会计机构负责人（会计主管人员）戴金平签名并盖章的财务报表。
	2.报告期内在《中国证券报》《上海证券报》和上海证券交易所网站公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、宁波海运	指	宁波海运股份有限公司
海运集团、控股股东	指	宁波海运集团有限公司
浙能集团	指	浙江省能源集团有限公司
甬通海洋	指	宁波甬通海洋产业发展有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
浙江省国资委	指	浙江省人民政府国有资产监督管理委员会
明州高速	指	宁波海运明州高速公路有限公司
海运（新加坡）公司	指	宁波海运（新加坡）有限公司
浙能富兴	指	浙江浙能富兴燃料有限公司
舟山富兴	指	舟山富兴燃料有限公司
浙能财务公司	指	浙江省能源集团财务有限责任公司
富兴海运	指	浙江富兴海运有限公司
浙能通利	指	浙江浙能通利航运有限公司
江海公司	指	宁波江海运输有限公司
浙能燃料	指	浙江浙能燃料集团有限公司
浙石油销售公司	指	浙江浙石油燃料油销售有限公司
上海协同	指	上海协同科技股份有限公司
绿能基金	指	浙江浙能绿色能源股权投资基金合伙企业（有限合伙）
本次交易、本次发行股份购买资产	指	宁波海运向浙能集团发行股份购买其持有的富兴海运 51%股权；向海运集团发行股份购买其持有的江海公司 77%股权；向浙能燃料发行股份购买其持有的浙能通利 60%股权
天健所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
BDI	指	波罗的海干散货综合运价指数
COA	指	Contract of Affreightment，包运合同
灵便型散货船	指	Handymax bulk carrier,载重量一般在 3.5－6 万吨之间的散货船
巴拿马型散货船	指	Panamax bulk carrier,可以通过巴拿马运河的最大型散货船，载重量一般在 6－10 万吨之间
好望角型散货船	指	Capesize bulk carrier,载重量一般在 12 万吨以上的散货船

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	宁波海运股份有限公司
公司的中文简称	宁波海运
公司的外文名称	NINGBO MARINE COMPANY LIMITED
公司的外文名称缩写	NBMC
公司的法定代表人	彭法

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	傅维钦	邱伟明
联系地址	宁波市北岸财富中心 1 幢	宁波市北岸财富中心 1 幢
电话	（0574）87659140	（0574）87659140
传真	（0574）87355051	（0574）87355051
电子信箱	fuwq@nbmc.com.cn	qiuwm@nbmc.com.cn

三、 基本情况变更简介

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
公司办公地址的邮政编码	315020
公司网址	http://www.nbmc.com.cn
电子信箱	nbmarine@nbmc.com.cn

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《上海证券报》
登载半年度报告的网站地址	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

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	宁波海运	600798	/

六、 其他有关资料

□适用 √不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期（1－6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,920,374,478.65	1,156,897,789.59	65.99
利润总额	-11,561,345.79	-31,441,577.64	不适用

归属于上市公司股东的净利润	-9,395,623.71	-39,233,583.71	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	20,114,062.48	-39,295,680.23	不适用
经营活动产生的现金流量净额	177,431,348.84	312,373,951.45	-43.20
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	3,922,011,772.43	3,959,197,816.98	-0.94
总资产	6,649,244,435.62	6,235,148,070.29	6.64

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期（1－6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元／股）	-0.0078	-0.0325	不适用
稀释每股收益（元／股）	-0.0078	-0.0325	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元／股）	0.0167	-0.0326	不适用
加权平均净资产收益率（%）	-0.24	-1.00	不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.51	-1.00	不适用

公司主要会计数据和财务指标的说明
□适用 √不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	4,053,299.48	详见“第八节 七、合并财务报表项目注释 67、其他收益”
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-45,334,267.47	系公司投资的绿能基金公允价值变动及分红
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,300.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	141,837.94	
减：所得税影响额	-11,665,538.05	
少数股东权益影响额（税后）	30,794.19	
合计	-29,509,686.19	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号

——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。
□适用 √不适用

十、 存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润
□适用 √不适用

十一、 其他
□适用 √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）公司所从事的主要业务

公司所处行业为水上运输业。报告期，公司主要经营国内沿海及长江中下游普通货船、成品油船运输；国际船舶普通货物运输以及控股子公司明州高速经营的宁波绕城高速公路西段项目。

1.水路货物运输业务

公司主要从事国际、国内的大宗干散货煤炭、铁矿、其他散杂货运输及国内沿海成品油运输业务。

公司已建立起广泛的航线网络，包括中国北方至华东沿海、长江中下游沿线的煤炭运输，澳大利亚、印尼等东南亚国家至中国沿海的煤炭、矿石运输，以及中国、东南亚区域的件杂货运输等。公司的成品油运输主要经营北方至长江、华东、华南等航线。

截至报告期末，公司拥有船舶 29 艘，总运力规模 150.4 万载重吨，其中：

1.散货船 28 艘（含光租运力 1 艘），运力规模 149.2 万载重吨：其中，灵便型散货船 24 艘，计 109 万载重吨；巴拿马型散货船 3 艘，计 22.6 万载重吨；好望角型散货船 1 艘，计 17.6 万载重吨；其中 2 艘灵便型散货船分别于 2026 年 2 月、3 月以光船租赁方式对外出租，租赁期限均为 3 年。

2.成品油船 1 艘，运力规模 1.2 万载重吨，已于 2025 年 4 月以光船租赁方式对外出租，租赁期限为 10 年。

公司保持以煤炭运输为主的专业化散货运输经营格局，目前已形成一支以灵便型和巴拿马型船舶为主、国际国内并举、具有一定竞争力的散货船队，并涉足成品油船等液体散货船运输。公司运力规模在主要航运企业经营的国内沿海船队规模中长期名列前茅，经营面辐射全国沿海和长江中下游各大港口，在全世界 30 余个国家 60 多个港口留下了足迹。

报告期，公司完成货运量 3,921.06 万吨，较上年同期增长 55.52%；周转量 896.74 亿吨公里，较上年同期增长 29.00%；水路运输业务收入 169,082.20 万元，较上年同期增长 82.35%。

2.收费公路运营业务

公司控股子公司明州高速投资经营的宁波绕城高速公路西段项目于 2007 年 12 月试通车，全长 42.528 公里，该路段贯穿起杭州湾大桥南连接线、沪杭甬、甬金、甬台温等高速公路。2011 年底，宁波绕城高速公路东段全线开通后，宁波绕城“一环六射”正式建成，成为宁波唯一外环高速公路。

报告期，收费公路运营业务收入 21,390.16 万元，较上年同期下降 4.11%。

（二）国际国内航运市场情况

2026 年上半年，全球经济在高风险的地缘政治和高成本的能源冲击下艰难复苏，全球经济呈现低增长、高不确定性特征。6 月，世界银行在其最新《全球经济展望》中将全球经济增速预期下调至 2.5%，为近五年来最低。报告期内，由于国际干散货运输市场大宗商品运输需求增长，运费大幅回升，市场信心增加。全球铁矿石、煤炭等干散货海运量好于预期，干散货海运量增长。波罗的海干散货指数（BDI）2026 年上半年平均值为 2,347 点，较上年同期上涨 82%，其中最高值 3,226 点（2024 年以来最高），最低值 1,532 点（2011 年以来最高），均明显上移。

国内形势而言，一季度经济实现良好开局，国内生产总值按不变价格计算，同比增长 5%，二季度国内生产总值增速小幅回落，主要受地缘局势引发的能源价格波动、国内煤炭阶段性控产等短期因素影响。2026 年上半年，国内生产总值同比增长 4.7%，延续总体平稳、向新向优的发展态势。分产业看，第一产业累计同比增长 3.7%，第二产业同比增长 3.9%，第三产业同比增长 5.2%。2026 年上半年，中国沿海散货运价走势跌宕，先小幅下滑后快速回升，高位震荡运行后转而下行，整体行情明显优于 2025 年同期。中国沿海（散货）综合运价指数（CCBFI）上半年均值为 1,158.02 点，较上年同期上涨 14.43%。中国沿海煤炭运价指数（CBCFI）上半年平均值为 918.93 点，较上年同期上涨 40.4%。

（三）高速公路行业情况

报告期，交通运输经济运行总体平稳，营业性货运量、跨区域人员流动量规模持续增加。上半年，营业性货运量以公路货运方式完成 212.2 亿吨，较上年同期增长 3.2%；跨区域人员流动量以公路客运方式完成 313.2 亿人次，较上年同期增长 0.9%。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

□适用 √不适用

二、经营情况的讨论与分析

报告期，公司上下在董事会的正确领导和决策部署下，紧紧围绕公司发展战略，锚定年度工作目标，全面落实 2026 年重点工作任务，凝心聚力、实干奋进，整体安全生产形势平稳有序，经营管理稳中向好，并取得阶段性成效。

报告期公司总体经营情况

报告期，公司实现营业收入 192,037.45 万元，比上年同期增长 65.99%；实现归属于上市公司股东的净利润-939.56 万元，比上年同期增加 2,983.80 万元。

报告期，公司重点开展以下工作：

（一）聚焦主责主业，夯实经营根基。公司紧紧围绕国内外海上运输和高速公路经营管理两大主业，精准发力，做强做优主营业务。海上运输方面，一是发挥电煤运输工作专班机制和海运物流交易平台作用，构建多层次运力保障体系，打通运输环节痛点堵点；二是深化战略客户合作，积极拓展新客户、新货种，充分发挥内外贸兼营船舶优势，多点发力市场化业务；三是优化运力资源调配，增强船队运营管理能力；四是精准把控市场节奏，统筹船舶营运与检修计划，不断提升整体运输保障能力。高速公路经营管理方面，一是持续提亮“安畅优美”品牌特色，积极践行国企社会担当，扎实开展春节、五一等节假日车流高峰保畅工作；二是常态化实施路面养护、防汛排涝与道路病害整治，全力守护道路安全通畅。

（二）深耕增收节支路径，释放提质增效动能。公司以“增收节支提质增效 5.0”专项行动为抓手，统筹开源节流全方位工作。增收方面，一是稳固电煤运输基本盘，同步拓展内外贸新货源，持续深化上下游合作，努力扩大业务规模；二是实施船舶装卸作业全流程管控，努力提升船舶生产效能。节支方面，聚焦船舶核心成本，一是建立油耗全流程管控机制，细化考核标准，二是持续优化用工结构，精准匹配人力供给与营运需求。管理效能方面，一是持续规范框架采购管理，充分发挥“集量换价、提效降本”优势；二是开展行业对标学习，深化单船考核机制，持续挖掘管理提升空间；三是细化高速公路全流程运营管控，通过机电设备节能等举措严控各项运营成本。资金管理方面，积极盘活闲置资金和存量贷款，切实降低财务成本。

（三）树立安全发展思维，守牢生产安全底线。公司常态化开展安全风险防控和隐患排查治理工作，织密生产安全防护网。船舶航行安全方面，一是紧盯船舶航行值班、海上高危作业、极端海况航行等关键环节开展常态化隐患排查，制定风险防控方案；二是多次组织船岸联合应急演练，常态化开展船员安全培训，通过安全生产月系列活动筑牢全员安全思想防线；三是积极推进班组建设和 7S 管理工作，加强安全检查与整改，保障安全体系持续有效运行。高速公路运营安全方面，一是开展道路安全专项整治，重点排查机电设备维护项目、路面维修工程等重点工程项目，建立闭环整改台账；二是完善大流量车流疏导方案，提升应急处置能力。

（四）统筹重点投资项目，谋好“十五五”开局。公司内外贸双线发力，稳步推进散货船运力新增工作。4 艘 6.5 万吨级内贸散货船、1 艘 8.2 万吨级外贸散货船新建项目均已经董事会审议

通过，已签订合同的 4 艘 6.4 万吨级内外贸兼营散货船已进入开工准备阶段。投资发展工作平稳有序推进，为公司中长期高质量发展筑牢战略支撑。

（五）提升合规管理，建强现代治理体系。公司持续强化风险防范意识，坚持风险前置防控理念，全面梳理排查运力采购与销售、船舶检修、燃润油管理等重点业务环节，有效提升管理效能和企业治理水平；积极提升上市公司形象，发布 2025 年度可持续发展报告；重视对投资者的合理回报，持续向股东派发现金分红；进一步完善公司治理结构，顺利完成 2 名董事补选工作；加强人才队伍建设，畅通多序列发展通道，深入实施内部上挂下派专项交流锻炼机制。

2026 年下半年全球经济预计呈现增长显著分化、通胀逆势反弹的核心特征。受供需格局支撑，国际干散货海运运力增速与海运周转量增速基本匹配，市场供需整体均衡，干散货船运价、船舶日租金有望维持高位，预计下半年运价与日租金同比实现上涨。与此同时，全球外部环境仍存较大不确定性，俄乌冲突延续、中东地缘局势反复震荡，将持续对全球贸易及航运市场形成外部扰动。

中国经济下半年预计外需仍将保持一定韧性，但内生动能仍然偏弱，消费、制造业投资等指标已降至近几年最低水平，实现年度目标压力加大。需要把扩内需作为经济工作的重中之重，标本兼治、综合施策，政策支持和改革创新并举，统筹短期稳增长和长期提质效。总体来看，预计 2026 年下半年中国沿海散货运价指数均值有望高于上半年，但受国际市场影响不确定性因素增加，各货种走势分化。

2026 年下半年公司将继续锚定年度经营目标，深入推进经营提质增效，持续强化安全固本稳局，前瞻布局投资发展优化升级，进一步增强企业经营韧性与抗风险能力，奋力实现高质量可持续发展，为全体股东和投资者创造长期价值与持续回报。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

□适用 √不适用

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1.交运管理优势。公司培育了一支具有现代航海技术和公路营运管理经验，技术精良、敬业奉献的管理骨干队伍和船员队伍。公司建立了规范的企业管理制度和有效的内部控制体系，是浙江省第一批实施国际安全管理规则（ISM 规则）和国内安全管理规则（NSM 规则）的航运企业。

2.客户资源优势。公司已形成以国内沿海、长江和国际的散货运输经营格局，与国内大型能源企业等客户结成了长期战略合作关系，实现运输企业、货源单位的优势互补和经济效益的互利双赢。公司与大客户签订 COA 以保证基本业务规模和市场份额，通过锁定货运量维护与主要客户长期稳定的合作关系，并通过锁定运价方式有效抵御航运市场运价频繁波动风险。

3.运力资源优势。公司立足海运主业，专注于散货运输细分市场。近年来致力于运力规模适度发展和经营结构调整，淘汰高油耗、高维修成本的老旧船舶，船队结构得到优化；通过光租、期租及航次租方式租入或租出运力开展多种形式的运输业务，增强公司综合经营实力；公司已从单一的干散货船经营模式迈向船舶类型多元化的经营格局。

4.高速公路资源优势。明州高速经营的宁波绕城高速公路西段项目经多年的培育，随着路网的不断完善和社会经济的发展，车流量趋向平稳，积累了较为丰富的运营管理经验。其较为稳定的现金流有利于平滑公司海运业绩的波动影响。

5.浙能集团综合能源产业优势。公司间接控股股东浙能集团为全国装机容量最大、资产规模最大、能源产业门类最全、盈利能力最强的省属地方能源企业之一，为公司发展提供坚强后盾。浙能集团一直以来对本公司在业务、资金、管理等方面给予大力支持，本公司已成为浙能集团“高质量能源保供”产业链上的重要一环，为公司从单一的煤炭等干散货运输为主向综合运输服务供应商转型提供了机遇。

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：万元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	192,037.45	115,689.78	65.99
营业成本	181,321.17	110,834.77	63.60
管理费用	5,828.74	6,320.61	-7.78
财务费用	922.42	1,294.18	-28.73
研发费用	100.45	2.86	3,412.24
经营活动产生的现金流量净额	17,743.13	31,237.40	-43.20
投资活动产生的现金流量净额	-79.03	-8,873.35	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-4,006.19	-13,235.93	不适用
公允价值变动收益	-4,666.99	-939.98	不适用

主营业务分行业情况

单位：万元 币种：人民币

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营收入比上年增减（%）	主营成本比上年增减（%）	主营毛利率较上年增减
水路货物运输业务	169,082.20	162,170.46	4.09	82.35	75.63	增加 3.68 个百分点
收费公路运营业务	21,390.16	18,058.59	15.58	-4.11	-0.12	减少 3.37 个百分点
合计	190,472.36	180,229.05	5.38	65.59	63.22	增加 1.37 个百分点

分行业主要成本情况表

单位：万元 币种：人民币

	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
水路货物运输业务	燃料费	17,108.10	10.55	20,178.58	21.85	-15.22
	港口费	2,573.97	1.59	2,776.95	3.01	-7.31
	人力成本	10,080.84	6.22	10,826.87	11.73	-6.89
	船舶折旧费	8,932.37	5.51	9,293.54	10.06	-3.89
	船舶修理费	3,626.85	2.24	2,935.91	3.18	23.53
	船舶租赁费	117,791.03	72.63	43,710.18	47.34	169.48
	安全生产费	649.72	0.40	722.23	0.78	-10.04
	小 计	160,762.88	99.13	90,444.26	97.95	77.75
收费公路运营业务	公路经营权摊销	14,873.09	82.36	14,607.93	80.80	1.82
	公路养护成本	1,679.93	9.30	2,002.04	11.07	-16.09
	人力成本	1,238.14	6.86	1,174.58	6.50	5.41
	小 计	17,791.17	98.52	17,784.55	98.37	0.04

营业收入变动原因说明：公司营业收入主要来自于水路货物运输业务及收费公路运营业务。报告期，公司实现营业收入 192,037.45 万元，较上年同期增长 65.99%，较上年同期增长的主要原因：1.报告期水路货物运输业务收入 169,082.20 万元，较上年同期增长 82.35%，主要系报告期运价

较上年同期大幅上涨、以及公司自今年起全面承接浙能集团沿海电煤运输业务使得业务量大增；2.报告期收费公路运营业务收入 21,390.16 万元，较上年同期下降 4.11%，主要系受周边新建路网开通车辆分流、叠加对省外货车通行费优惠政策的全面实施影响，报告期公司经营的收费公路营运收入减少。

营业成本变动原因说明：报告期，公司营业成本为 181,321.17 万元，较上年同期增长 63.60%，其中：1.水路货物运输业务成本 162,170.46 万元，比上年同期增长 75.63%。主要系报告期公司全力扩展租船营运业务，租船业务营业收支均大幅度增加；2.收费公路运营业务成本 18,058.59 万元，比上年同期下降 0.12%，总体成本基本与上年持平。

管理费用变动原因说明：主要系职工薪酬及技术服务费有所减少。

财务费用变动原因说明：主要系报告期公司总体融资规模较上期下降以及综合利率降低。

研发费用变动原因说明：系报告期新增研发项目金额较大。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系运输业务量价齐增，未到收款期应收款较上年同期增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上年同期有新造船项目支出，报告期无此类项目。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期短期外部借款较上年同期增加。

公允价值变动收益变动原因说明：系公司投资的绿能基金，因受股市波动影响公允价值估值下降。

2、 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

□适用 √不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

报告期，公司投资的绿能基金，因受股市波动影响公允价值变动为-4,666.99 万元，对公司归母净利润影响为减利 3,500.24 万元，对公司净利润造成重大影响，并导致公司归母净利润出现亏损。

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1、 资产及负债状况

单位：万元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上年期末数	上年期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上年期末变动比例（%）
应收账款	79,673.58	11.98	22,610.34	3.63	252.38
在建工程	84.39	0.01	42.53	0.01	98.42
短期借款	9,005.28	1.35	4,502.90	0.72	99.99
应付账款	67,326.57	10.13	26,888.75	4.31	150.39
预收款项	240.00	0.04	40.83	0.01	487.80
合同负债	289.62	0.04	33.53	0.01	763.76
应付职工薪酬	5,002.52	0.75	1,638.00	0.26	205.40
应交税费	986.51	0.15	1,452.47	0.23	-32.08
其他应付款	8,415.30	1.27	3,005.30	0.48	180.02
其他流动负债	15.86	0.00	3.30	0.00	380.61
递延所得税负债			1,379.31	0.22	不适用
其他综合收益	-550.95	-0.08	-45.68	-0.01	不适用
专项储备	139.30	0.02			不适用

其他说明
报告期期末金额比上年期末变动较大的重要项目：
（1）应收账款报告期期末余额较上年期末余额增长 252.38%，主要系报告期公司营业收入因运价较上年同期大幅上涨以及业务量大增，带来报告期末未到收款期应收账款较上年期末大幅度增加；
（2）在建工程报告期期末余额较上年期末余额增加 41.86 万元，系报告期末公司转入该科目核算项目增加；
（3）短期借款报告期期末余额较上年期末余额增长 99.99%，系报告期公司对子公司江海公司原委托贷款因业务发展需要，转换为合并范围外短期借款；
（4）应付账款报告期期末余额较上年期末余额增长 150.39%，系报告期公司水路货物运输业务大幅度增加，带来报告期末未到付款期应付船舶租赁费较上年期末大幅度增加；
（5）预收款项报告期期末余额较上年期末余额增加 199.17 万元，主要系预收船舶租赁费增加；
（6）合同负债报告期期末余额较上年期末余额增加 259.09 万元，主要系报告期末公司应确认为合同负债的预收运费收入增加；
（7）应付职工薪酬报告期期末余额较上年期末余额增长 205.40%，主要系部分已计提奖金需待后期支付；
（8）应交税费报告期期末余额较上年期末余额下降 32.08%，主要系报告期末应交企业所得税及个人所得税余额较上年期末减少；
（9）其他应付款报告期期末余额较上年期末余额增长 180.02%，主要系报告期计提的尚未使用修理费增加；
（10）其他流动负债报告期期末余额较上年期末余额增加 12.56 万元，主要系报告期末合同负债对应销项税增加；
（11）递延所得税负债报告期期末余额较上年期末余额减少 1,379.31 万元，主要系其他非流动金融资产公允价值下降并且和递延所得税资产抵消所致；
（12）其他综合收益报告期期末余额较上年期末余额减少 505.27 万元，主要系境外子公司外币报表折算差额增加；
（13）专项储备报告期末余额比上年年末余额增加 139.30 万元，主要系本期计提的安全生产费尚未使用余额。

2、 境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 27,710.91（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为 4.17%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

□适用 √不适用

3、 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金 2	20,000.00	ETC 保证金
应收账款	5,883,679.05	银行长期借款质押担保
无形资产	1,837,770,350.70	银行长期借款质押担保
合计	1,843,674,029.75	/

4、 其他说明

□适用 √不适用

（四） 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
子公司	宁波海运明州高速公路有限公司	608,430,000.00			608,430,000.00		
	宁波海运（新加坡）有限公司	74,075,200.00			74,075,200.00		
	宁波江海运输有限公司	51,745,643.40			51,745,643.40		
	浙江浙能通利航运有限公司	37,942,046.42			37,942,046.42		
	浙江富兴海运有限公司	432,086,265.67			432,086,265.67		
	小 计	1,204,279,155.49			1,204,279,155.49		
联营企业	宁波港海船务代理有限公司	413,697.26	12,088.19		425,785.45		
	上海协同科技股份有限公司						
	小 计	413,697.26	12,088.19		425,785.45		
交易性金融资产	浙江浙能绿色能源股权投资基金合伙企业（有限合伙）	475,045,799.51		46,669,920.73	428,375,878.78		
	小 计	475,045,799.51		46,669,920.73	428,375,878.78		
合 计		1,679,738,652.26	12,088.19	46,669,920.73	1,633,080,819.72		

注：1.对子公司及联营企业的投资情况详见“第八节 七、合并财务报表项目注释 17、长期股权投资”；联营企业上海协同科技股份有限公司目前处于破产清算阶段；宁波港海船务代理有限公司目前处于经营期限到期清算阶段。

2.交易性金融资产情况详见“第八节 十三、公允价值的披露”，浙江浙能绿色能源股权投资基金合伙企业（有限合伙）目前已进入清算期。

(1)重大的股权投资

□适用 √不适用

(2)重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3)以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

详见“第八节 十三、公允价值的披露”。

证券投资情况

□适用 √不适用

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况

√适用 □不适用

公司投资的绿能基金为私募基金，详见“第八节 十三、公允价值的披露”。

衍生品投资情况

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
宁波海运明州高速公路有限公司	子公司	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	119,300.00	213,384.77	145,871.70	21,445.81	1,577.31	1,196.04
宁波海运(新加坡)有限公司	子公司	SHIP AND BOAT LEASING WITH OPERATOR (INCLUDING CHARTERING);SHIP BROKERING SERVICES	10万美元	27,710.91	16,281.27	55,780.23	964.43	964.43
宁波江海运输有限公司	子公司	国内沿海及长江中下游普通货船运输；沿海普通货船海务、机务管理和安全与防污染管理	1,800.00	14,974.20	3,949.54	3,476.34	-160.21	-160.21
浙江富兴海运有限公司	子公司	国内沿海及长江中下游普通货船运输	30,000.00	84,015.70	72,856.96	15,057.58	-179.65	-179.10
浙江浙能通利航运有限公司	子公司	国内沿海及长江中下游普通货船运输	5,000.00	9,263.88	7,124.04	2,776.93	246.96	183.87
宁波港海船务代理有限公司	参股公司	代理服务	50.00	101.03	94.62		2.86	2.69
上海协同科技股份有限公司	参股公司	电子设备的销售和服务	5,000.00					

注：上海协同科技股份有限公司目前处于破产清算阶段；宁波港海船务代理有限公司目前处于经营期限到期清算阶段。

报告期内取得和处置子公司的情况
□适用 √不适用

其他说明
□适用 √不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1.经济波动的风险及其对策

公司从事海运业，对经济发展变化的敏感度较强。当前全球宏观经济复苏缓慢，将延续低增长态势。地缘政治关系及经贸格局的变化、通货膨胀及公共债务的变化、全球供应链的恢复、区域性冲突等成为当下全球宏观经济复苏的不确定和不平衡因素。针对这一风险，公司将加强对宏观经济变化的跟踪研究，强化对市场及其竞争变化的敏感度，及时调整经营策略。

2.运输价格波动的风险及其对策

运输市场价格受全球经济变化、地缘政治、运力需求、船舶保有量等多种因素的影响，波动性较大。公司的运输合同主要以 COA 为主，运价受国际国内运输市场价格的短期波动影响相对较小，但公司主要从事国际国内的大宗散货运输，世界经济发展存在较大不确定性，如国际国内运输市场价格受经济影响在较长时间内有较大波动，仍然会对公司的营业收入和盈利水平产生影响。为此，公司将继续坚持大客户战略，充分利用战略客户稳定的货源，不断提高船舶的运营效率，并大力拓展市场化业务，尽力减少国际国内运输市场价格的波动影响。同时，公司将继续通过提高经营管理水平、降低经营成本、改善服务质量、扩大市场份额等举措，抵御宏观经济波动、运价变化带来的影响。

3.燃油价格波动的风险及其对策

国际原油和成品油价格受全球及地区政治经济的变化、原油和成品油的供需状况等多方面因素的影响，国内原油价格参照国际原油价格确定。燃油消耗是航运企业的主要经营成本之一，受供需关系、地缘政治博弈、货币政策调整、能源转型进程等多重复杂因素的共同作用，2026 年国内成品油价格整体呈现先强后弱、高位震荡、中枢下移的走势。公司细化市场分析，密切关注燃油价格信息，进一步完善能源效率管理，持续降低船舶单耗；及时掌握油价走势，凭借浙石油燃料油销售公司较强的议价能力，提前谋划落实船舶燃润油指标和考核方案，利用集中采购，降低和提前锁定燃油成本。

4.汇率变动风险及其对策

公司从事的远洋运输业务基本采用美元结算，经营结果将受到外汇汇率变动的影响，同时公司也通过境外融资获得发展资金，汇率的变动直接影响公司的财务费用。针对这一风险，公司将密切关注汇率变动趋势，提高预测分析能力，提前或延期结汇，必要时调整运输业务结算货币币种，最大限度避免汇兑损失，控制汇率变动风险。

5.船舶投资风险及其对策

航运企业的资产主要体现为营运船舶，船舶投资往往呈现投资期（建造期）较长的特点。受投资期限长、投资回收慢等影响，存在投资决策会影响投资船舶未来营运效益的风险。公司已于 2025 年 2 月正式生效 2 艘 6.4 万吨级散货船订单的选择权，并于 8 月开工，公司将加强组织领导，做细做实船舶的监造工作，严把建造进度关和质量关，稳步扎实推进新造船项目建设。针对未来新增运力，提前做好谋划抢份额、占市场，寻找新的货源，拓展新的航线，使新造船效益得以实现。

(二) 其他披露事项

□适用 √不适用

第四节　公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因	变动原因说明
彭法	董事长、董事	选举	工作调动	
谢增孝	董事	选举	工作调动	
董军	董事长、董事	离任	工作调动	
章健	董事	离任	工作调动	
王静毅	董事	离任	工作调动	

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

1.因工作变动，董军先生于 2026 年 2 月 2 日辞去公司董事长及董事职务。

2.公司于 2026 年 2 月 13 日召开第十届董事会第六次临时会议，审议通过了《关于提名公司第十届董事会董事候选人的议案》；于 3 月 3 日召开 2026 年第一次临时股东会，审议通过了《关于补选公司第十届董事会董事的议案》，补选彭法先生为公司第十届董事会董事，并于同日召开第十届董事会第十一次会议选举其为公司第十届董事会董事长，任期至本届董事会届满。

3.因工作变动，章健先生于 2026 年 4 月 3 日辞去公司董事职务。

4.公司于 2026 年 4 月 24 日召开第十届董事会第十二次会议，审议通过了《关于提名公司第十届董事会董事候选人的议案》；于 5 月 21 日召开 2025 年年度股东会，审议通过了《关于补选公司第十届董事会董事的议案》，补选谢增孝先生为公司第十届董事会董事，任期至本届董事会届满。

5.因工作变动，王静毅先生于 2026 年 8 月 4 日辞去公司董事职务。

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

□适用 √不适用

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

（一） 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决关联交易	浙能集团	为规范关联交易，浙能集团承诺：将尽一切合理努力，确保本公司与浙能集团及下属子公司之间的任何关联交易均符合适用法律法规的规定；浙能集团及下属子公司将与本公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件和公司章程等规定履行合法程序，保证关联交易的公允性，并按照适用法律法规的要求及时进行信息披露；保证不利用关联交易非法转移本公司的资金、利润，不利用关联交易损害本公司其他股东的合法权益。		否		是		
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	浙能集团	1.除本次交易注入上市公司的资产外，浙能集团及浙能集团控制的其他企业从事的业务不存在与上市公司及其控制的企业主营业务构成同业竞争的情况。 2.浙能集团及浙能集团控制的其他企业将不会从事任何与上市公司及其控制的企业主营业务构成同业竞争的业务或活动。 3.若浙能集团及浙能集团控制的其他企业未来从市场获得与上市公司经营的业务有竞争或可能有竞争的任何商业机会，将尽力促成上市公司获得该等商业机会，避免与上市公司业务构成同业竞争或潜在同业竞争，以确保上市公司及其他股东利益不受损害。 4.浙能集团不会利用从上市公司及其控制的其他企业了解或知悉的信息协助任何第三方从事与上市公司及其控制的其他企业从事的业务存在同业竞争的经营活动。 5.上述承诺在浙能集团拥有宁波海运控制权期间持续有效，不可变更或撤销。如违反上述承诺给上市公司造成损失，本公司将向上市公司作出充分的赔偿或补偿。	2018 年 4 月 17 日	是	在浙能集团拥有宁波海运控制权期间持续有效	是		

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
	解决同业竞争	海运集团	1.除本次交易注入上市公司的资产外，海运集团及海运集团控制的其他企业从事的业务不存在与上市公司及其控制的企业主营业务构成同业竞争的情况。 2.海运集团及海运集团控制的其他企业将不会从事任何与上市公司及其控制的企业主营业务构成同业竞争的业务或活动。 3.若海运集团及海运集团控制的其他企业未来从市场获得与上市公司经营的业务有竞争或可能有竞争的任何商业机会，将尽力促成上市公司获得该等商业机会，避免与上市公司业务构成同业竞争或潜在同业竞争，以确保上市公司及其他股东利益不受损害。 4.海运集团不会利用从上市公司及其控制的其他企业了解或知悉的信息协助任何第三方从事与上市公司及其控制的其他企业从事的业务存在同业竞争的经营活动。 5.上述承诺在海运集团作为宁波海运控股股东期间持续有效，不可变更或撤销。如违反上述承诺给上市公司造成损失，本公司将向上市公司作出充分的赔偿或补偿。	2018 年 4 月 17 日	是	在海运集团作为宁波海运控股股东期间持续有效	是		
	解决关联交易	浙能集团	1.浙能集团将充分尊重上市公司的独立法人地位，保障上市公司独立经营、自主决策。 2.浙能集团保证浙能集团以及浙能集团控股或实际控制的其他公司或企业或经济组织（不包括上市公司控制的企业，以下统称“关联企业”）将继续规范与上市公司及其控制的企业发生的关联交易。 3.如果上市公司在今后的经营活动中必须与浙能集团及关联企业发生确有必要且不可避免的关联交易，浙能集团将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、上市公司章程和中国证监会的有关规定履行有关程序，与上市公司依法签订协议，及时依法进行信息披露；保证按照正常的商业条件和公允、合理的价格进行交易，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。 4.浙能集团及关联企业将严格和善意地履行与上市公司签订的各项关联协议；浙能集团及关联企业将不会向上市公司谋求任何超出该等协议规定以外的利益或者收益。 5.浙能集团及关联企业将不以任何方式违法违规占用上市公司及其下属企业的资金、资产，亦不要求上市公司及其下属企业为浙能集团及关联企业进行违规担保。	2018 年 4 月 17 日	是	在浙能集团拥有宁波海运控制权期间持续有效	是		

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			6.上述承诺在浙能集团对上市公司拥有控制权期间持续有效且不可变更或撤销。如违反上述承诺给上市公司造成损失，浙能集团将向上市公司作出充分的赔偿或补偿。						
	解决关联交易	海运集团	1.海运集团将充分尊重上市公司的独立法人地位，保障上市公司独立经营、自主决策。 2.海运集团保证海运集团以及海运集团控股或实际控制的其他公司或企业或经济组织（不包括上市公司控制的企业，以下统称“关联企业”）将继续规范与上市公司及其控制的企业发生的关联交易。 3.如果上市公司在今后的经营活动中必须与海运集团及关联企业发生确有必要且不可避免的关联交易，海运集团将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、上市公司章程和中国证监会的有关规定履行有关程序，与上市公司依法签订协议，及时依法进行信息披露；保证按照正常的商业条件和公允、合理的价格进行交易，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。 4.海运集团及关联企业将严格和善意地履行与上市公司签订的各项关联协议；海运集团及关联企业将不会向上市公司谋求任何超出该等协议规定以外的利益或者收益。 5.海运集团及关联企业将不以任何方式违法违规占用上市公司及其下属企业的资金、资产，亦不要求上市公司及其下属企业为海运集团及关联企业进行违规担保。 6.上述承诺在海运集团作为上市公司控股股东期间持续有效且不可变更或撤销。如违反上述承诺给上市公司造成损失，海运集团将向上市公司作出充分的赔偿或补偿。	2018 年 4 月 17 日	是	在海运集团作为宁波海运控股股东期间持续有效	是		
其他承诺	其他	浙能燃料	1.浙能燃料及其一致行动人在增持计划实施期间及法定期限内不减持所持有的公司股份。 2.浙能燃料承诺在增持计划实施期限内完成增持计划。	2025 年 4 月 10 日	是	在增持计划实施期间及法定期限内	是		

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

□适用 √不适用

三、违规担保情况

□适用 √不适用

四、半年报审计情况

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
本公司于2020年5月10日就上海协同科技股份有限公司股权转让纠纷事项，对中国电子科技集团有限公司、中电网络通信集团有限公司和上海微波技术研究所（中国电子科技集团公司第五十研究所）提起诉讼，上海市普陀区人民法院（以下简称“普陀法院”）已于2021年1月18日、3月5日、4月8日和2022年2月25日开庭审理。2022年3月11日，本公司收到普陀法院《民事判决书》，本案一审终结（详见《宁波海运股份有限公司涉及诉讼一审判决结果公告》临2022-007）。本公司于2022年6月收到普陀法院送达的中国电子科技集团有限公司和上海微波技术研究所（中国电子科技集团公司第五十研究所）民事上诉状副本，上述两被告不服普陀法院做出的（2020）沪0107民初20922号《民事判决书》，向上海二中院提起上诉（详见《宁波海运股份有限公司涉及诉讼进展情况公告》临2022-019）。 上海二中院对本案现已审理终结，并于2022年11月18日出具了（2022）沪02民终8008号《民事判决书》，本判决为终审判决（详见《宁波海运股份有限公司涉及诉讼终审判决结果的公告》临2022-039）。目前标的公司上海协同处于破产清算阶段。本公司于2023年4月26日向上海市高院提起再审申请，2023年5月10日收到上海市高院反馈信息，再审申请已受理。2024年9月20日，上海市高级人民法院作出（2023）沪民申2067号民事裁定书，驳回本公司再审申请。因不服上海二中院作出的（2022）沪02民终8008号民事判决书及上海市高院作出的（2023）沪民申2067号民事裁定书,本公司于2025年1月22日向上海市人民检察院第二分院提出抗诉申请；2025年2月10日，上海市人民检察院第二分院出具书面受理通知书受理该案。2026年1月6日,收到《上海市人民检察院第二分院不支持监督申请决定书》,驳回了宁波海运的监督申请。 海华永泰律师事务所作为上海协同破产代理人于2023年10月20日向上海铁路运输法院提起诉讼，要求获得2017年度上海协同股利分配及增资股本的各股东返还出资款。该案经开庭审理后，原告向法院提出撤诉。2024年8月29日法院裁定撤诉后，2025年3月20日二次起诉，目前等待后续审理结果。	详见公司公告：临2020-018《宁波海运股份有限公司涉及诉讼的公告》，临2020-036《宁波海运股份有限公司关于参股公司被法院受理破产清算申请的公告》，临2022-007《宁波海运股份有限公司涉及诉讼一审判决结果公告》，临2022-019《宁波海运股份有限公司涉及诉讼进展情况公告》和临2022-039《宁波海运股份有限公司涉及诉讼终审判决结果的公告》

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

□适用 √不适用

(三) 其他说明

□适用 √不适用

八、上市公司及其董事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

□适用 √不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用 □不适用

公司及公司控股股东、间接控股股东把诚信合规建设作为公司价值增长的重要组成部分，与效益增长放在同等重要位置。报告期内公司未发生内幕交易、侵占上市公司利益、违规买卖本公司股票等违法违规行为。公司控股股东、间接控股股东及本公司高度重视承诺履行工作，切实维护公司广大股东的合法权益。

公司共计 12 年获得“全国安全诚信公司”殊荣，江海公司首次获评“全国安全诚信公司”。目前，宁波海运持有有效安全诚信船舶证书的船舶达 16 艘。自 2003 年以来，公司累计 98 艘次船舶获评全国“安全诚信船舶”，172 人次船长荣获全国“安全诚信船长”称号。公司是浙江省首批水路运输诚信企业，获评 2025 年下半年度宁波市水路运输企业信用等级 AA 级。报告期内公司荣膺 2025 年度江北区经济风云榜综合贡献奖。

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

报告期，本公司及本公司控股子公司向浙能财务公司累计借款 2,000 万元。截至报告期末，本公司及本公司控股子公司向浙能财务公司累计借款余额合计为 500 万元。报告期，本公司及本公司控股子公司在浙能财务公司账户上的日存款最高余额为 75,466.61 万元。	详见公司公告：2025-010《宁波海运股份有限公司第十届董事会第五次会议决议公告》、2025-015《宁波海运股份有限公司关于与浙江省能源集团财务有限责任公司签订<金融服务合作协议>暨关联交易的公告》、2025-023《宁波海运股份有限公司 2024 年年度股东大会决议公告》、2026-009《宁波海运股份有限公司第十届董事会第十二次会议决议公告》、2026-012《宁波海运股份有限公司 2026 年度日常关联交易预计情况的公告》、2026-016《宁波海运股份有限公司 2025 年年度股东会决议公告》。
报告期，本公司及本公司控股子公司与浙能富兴等浙能集团控制的下属企业海上运输服务关联交易金额为 153,911.09 万元。	详见公司公告：临 2024-004《宁波海运股份有限公司第九届董事会第十一次会议决议公告》、临 2024-007《宁波海运股份有限公司关于签订《煤炭运输合同》暨日常关联交易的公告》、2024-014《宁波海运股份有限公司 2023 年年度股东大会决议公告》、2026-009《宁波海运股份有限公司第十届董事会第十二次会议决议公告》、2026-012《宁波海运股份有限公司 2026 年度日常关联交易预计情况的公告》、2026-016《宁波海运股份有限公司 2025 年年度股东会决议公告》。

报告期，本公司及本公司控股子公司向浙石油燃料油销售公司等浙能集团控制的下属企业购买燃润料物资等金额为 17,283.72 万元。	详见公司公告：2026-009《宁波海运股份有限公司第十届董事会第十二次会议决议公告》、2026-012《宁波海运股份有限公司 2026 年度日常关联交易预计情况的公告》、2026-016《宁波海运股份有限公司 2025 年年度股东会决议公告》。

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
浙能财务公司	集团兄弟公司				4,500	2,000	500
合计					4,500	2,000	500

关联债权债务形成原因	1.2025 年 4 月 14 日，江海公司与浙能财务公司签订了《流动资金借款合同》，江海公司向浙能财务公司借款 4,000 万元，借款利率为年利率 2.30%的人民币固定利率，期限为 12 个月，本期已偿清；（2025 年 8 月 15 日签订补充协议，利率 2025 年 8 月 1 日起改为 2.11%执行） 2.2025 年 12 月 8 日，浙能通利与浙能财务公司签订了《流动资金借款合同》，浙能通利向浙能财务公司借款 500 万元，借款利率为年利率 2.11%的人民币固定利率，期限为 12 个月； 3.2026 年 1 月 26 日，江海公司与浙能财务公司签订了《流动资金借款合同》，江海公司向浙能财务公司借款 2,000 万元，借款利率为年利率 2.11%的人民币固定利率，期限为 12 个月，本期已偿清。

（五）公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

√适用 □不适用

1、 存款业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
浙能财务公司	集团兄弟公司	1,500,000,000.00	0.05%-3.00%	567,134,575.18	1,175,692,540.38	1,031,332,279.16	711,494,836.40
合计	/	/	/	567,134,575.18	1,175,692,540.38	1,031,332,279.16	711,494,836.40

2、 贷款业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
浙能财务公司	集团兄弟公司	45,000,000.00	2.11%	45,000,000.00	20,000,000.00	60,000,000.00	5,000,000.00
合计	/	/	/	45,000,000.00	20,000,000.00	60,000,000.00	5,000,000.00

3、 授信业务或其他金融业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
浙能财务公司	集团兄弟公司	授信业务	765,000,000.00	45,000,000.00

4、 其他说明

□适用 √不适用

（六）其他重大关联交易

□适用 √不适用

(七) 其他

□适用 √不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

□适用 √不适用

(三) 其他重大合同

√适用 □不适用

1.2025 年 6 月 17 日，本公司与浙能财务公司续签了《金融服务合作协议》，有效期自 2026 年 1 月 1 日至 2028 年 12 月 31 日。详见公司于 2025 年 4 月 28 日披露的《宁波海运股份有限公司关于与浙江省能源集团财务有限责任公司签署<金融服务合作协议>暨关联交易的公告》（编号：2025－015）。截至报告期末，本公司及本公司控股子公司向浙能财务公司累计借款余额合计为 500 万元。报告期，本公司及本公司控股子公司在浙能财务公司账户上的日存款最高余额为 75,466.61 万元。

2.本公司及本公司控股子公司于 2024 年 5 月 30 日与浙能富兴及舟山富兴签订三年期的《煤炭运输合同》，有效期为 2024 年 1 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日，每年三年期一程货运量总量上限为 2,800 万吨。运输价格采用固定加浮动模式，根据不同航线、不同船型进行确认，三年期一程及二程运输定价综合固定价格及市场浮动价格确认。报告期，实际执行金额为 53,967.43 万元。

3.本年度公司与浙能富兴及舟山富兴签订有效期为 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日的《煤炭运输合同》，合同约定货运量总计约 2,470 万吨。运输价格采用浮动定价模式，根据不同航线即期市场价格分别进行确认。报告期，实际执行金额为 44,915.69 万元。

4.本年度公司与浙能富兴及舟山富兴签订有效期为 2026 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日的《2026 年镇电新厂流向煤炭水路运输合同》《2026 年台电流向煤炭水路运输合同》，合同约定货运量共计约 1,260 万吨。运输价格根据不同航线即期市场价格分别进行确认。报告期，实际执行金额为 4,572.27 万元。

5.2026 年 5 月 21 日，本公司及本公司控股子公司与浙江浙石油燃料油销售有限公司签订了《船舶燃油年度供应协议》，有效期为 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日。报告期，实际执行金额为 16,218.94 万元。

6.2024 年 11 月 26 日，公司与江苏海通海洋工程装备有限公司签订了 4 艘 6.4 万吨级散货船建造合同，其中合同号：JSHT367/JSHT368 的 2 艘船舶为待确认的选择船。2025 年 2 月 25 日，公司向江苏海通海洋工程装备有限公司发出正式生效的通知，自 2025 年 2 月 25 日起，公司就选择船的订单选择权生效，《船舶建造合同》（合同号:JSHT367/JSHT368）最终生效并开始履行。本报告期无付款，至报告期末，公司已按合同约定，支付了四艘船舶各 20%预付款，共计 21,440 万元。

十二、募集资金使用进展说明

□适用 √不适用

十三、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

公司控股股东宁波海运集团有限公司的一致行动人浙江浙能燃料集团有限公司（以下简称“浙能燃料”）拟自公告披露之日起 12 个月内，通过上海证券交易所交易系统以集中竞价或大宗交易方式增持的数量累计不超过 24,130,684 股，占公司总股本（1,206,534,201 股）的比例不超过 2%。详见公司于 2025 年 4 月 10 日披露的《宁波海运股份有限公司关于控股股东的一致行动人增持计划的公告》（编号：2025-007）。

截至 2025 年 10 月 11 日，本次增持计划时间已过半，浙能燃料已累计增持公司股份 810,000 股，占公司总股本的 0.07%，增持数量未达到本次计划增持数量的 50%，浙能燃料将继续按照相关增持计划择机增持公司股份。详见公司于 2025 年 10 月 11 日披露的《宁波海运股份有限公司关于控股股东的一致行动人增持股份进展暨增持时间过半的公告》（编号：2025-034）。

2025 年 12 月 16 日，公司代浙能燃料及其一致行动人披露收购报告书及收购报告书摘要。浙能燃料本次收购比例为 0.18%，本次收购后浙能燃料持有公司股份比例为 1.07%，浙能燃料及其一致行动人合计持股比例为 45.00%。同时，律师出具收购报告书之法律意见书及免于发出要约事宜之法律意见书。

截至 2026 年 4 月 10 日，浙能燃料已累计增持公司股份 12,065,400 股，占公司总股本的 1.00%，本次增持计划实施期限届满并实施完毕。详见公司于 2026 年 4 月 10 日披露的《宁波海运股份有限公司关于控股股东的一致行动人股份增持计划实施完毕暨增持结果的公告》（编号：2026-008）。

第六节　股份变动及股东情况

一、股本变动情况

（一） 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

□适用 √不适用

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

（二） 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况

（一） 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	71,837

（二） 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称（全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
宁波海运集团有限公司	0	191,426,648	15.87	0	无	0	国有法人
宁波甬通海洋产业发展有限公司	0	183,919,720	15.24	0	无	0	国有法人
浙江省能源集团有限公司	0	154,736,242	12.82	0	无	0	国有法人
宁波保税区路远投资有限公司	100,000	27,920,000	2.31	0	质押	26,000,000	境内非国有法人
浙江浙能燃料集团有限公司	6,915,400	22,728,257	1.88	0	无	0	国有法人
天津港（集团）有限公司	0	15,000,000	1.24	0	无	0	国有法人
傅利华	8,094,900	8,094,900	0.67	0	无	0	境内自然人
胡家强	7,600,000	7,600,000	0.63	0	无	0	境内自然人
宁波江北富搏企业管理咨询公司	0	7,268,288	0.60	0	无	0	境内非国有法人
苑怀进	195,117	5,835,400	0.48	0	无	0	境内自然人

前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
宁波海运集团有限公司	191,426,648	人民币普通股	191,426,648
宁波甬通海洋产业发展有限公司	183,919,720	人民币普通股	183,919,720
浙江省能源集团有限公司	154,736,242	人民币普通股	154,736,242
宁波保税区路远投资有限公司	27,920,000	人民币普通股	27,920,000
浙江浙能燃料集团有限公司	22,728,257	人民币普通股	22,728,257
天津港（集团）有限公司	15,000,000	人民币普通股	15,000,000
傅利华	8,094,900	人民币普通股	8,094,900
胡家强	7,600,000	人民币普通股	7,600,000
宁波江北富搏企业管理咨询公司	7,268,288	人民币普通股	7,268,288
苑怀进	5,835,400	人民币普通股	5,835,400
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，第一大股东和宁波甬通海洋产业发展有限公司、浙江省能源集团有限公司、浙江浙能燃料集团有限公司存在关联关系，浙江省能源集团有限公司持有第一大股东及宁波甬通海洋产业发展有限公司各 51%的股份，浙江浙能燃料集团有限公司为浙江省能源集团有限公司全资子公司。此外，公司未知其他股东是否存在关联关系或是否属于一致行动人。		

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况
□适用 √不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化
□适用 √不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
□适用 √不适用

（三） 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

□适用 √不适用

三、董事和高级管理人员情况

（一）现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况

□适用 √不适用

其它情况说明

□适用 √不适用

（二）董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

（三）其他说明

□适用 √不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

五、优先股相关情况

□适用 √不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

□适用 √不适用

二、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2026 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	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	860,686,639.06	729,846,455.21
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	796,735,812.10	226,103,384.90
应收款项融资			
预付款项	七、8	11,982,659.60	11,431,943.34
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	4,899,190.08	4,703,434.55
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	72,003,289.56	62,925,580.71
其中：数据资源			
合同资产	七、6	34,860,069.21	32,173,525.25
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	8,716,694.54	11,396,357.82
流动资产合计		1,789,884,354.15	1,078,580,681.78
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	425,785.45	413,697.26
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、19	428,375,878.78	475,045,799.51
投资性房地产	七、20	14,339,371.92	15,385,250.85
固定资产	七、21	2,143,323,954.80	2,232,452,535.98
在建工程	七、22	843,857.80	425,273.73
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	七、25	87,503,882.51	97,115,703.48
无形资产	七、26	1,959,803,585.56	2,109,217,254.36
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	七、28	1,257,003.39	1,303,084.98
递延所得税资产	七、29	8,768,878.44	10,499,354.40
其他非流动资产	七、30	214,717,882.82	214,709,433.96
非流动资产合计		4,859,360,081.47	5,156,567,388.51
资产总计		6,649,244,435.62	6,235,148,070.29
流动负债：			
短期借款	七、32	90,052,750.02	45,029,012.51
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	673,265,692.60	268,887,477.14
预收款项	七、37	2,400,000.00	408,329.88
合同负债	七、38	2,896,172.73	335,282.12
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	50,025,235.16	16,380,026.91
应交税费	七、40	9,865,076.35	14,524,690.96
其他应付款	七、41	84,152,976.01	30,052,970.63
其中：应付利息			
应付股利		47,650,684.02	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	169,861,318.52	154,158,755.34
其他流动负债	七、44	158,638.49	33,027.52
流动负债合计		1,082,677,859.88	529,809,573.01
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	418,834,800.00	488,640,600.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	74,688,216.41	74,604,792.50
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	41,605,697.51	41,605,697.51

递延所得税负债	七、29		13,793,103.55
其他非流动负债			
非流动负债合计		535,128,713.92	618,644,193.56
负债合计		1,617,806,573.80	1,148,453,766.57
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	1,206,534,201.00	1,206,534,201.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,187,410,230.74	1,187,410,230.74
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-5,509,547.38	-456,828.02
专项储备	七、58	1,392,982.54	
盈余公积	七、59	320,460,298.53	320,460,298.53
一般风险准备			
未分配利润	七、60	1,211,723,607.00	1,245,249,914.73
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,922,011,772.43	3,959,197,816.98
少数股东权益		1,109,426,089.39	1,127,496,486.74
所有者权益（或股东权益）合计		5,031,437,861.82	5,086,694,303.72
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,649,244,435.62	6,235,148,070.29

公司负责人：彭法　　主管会计工作负责人：周浩杰　　会计机构负责人：戴金平

母公司资产负债表

2026 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	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		286,086,463.49	271,167,578.96
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十九、1	694,934,360.78	147,972,748.33
应收款项融资			
预付款项		3,921,135.59	3,364,565.47
其他应收款	十九、2	28,420,176.49	4,007,220.33
其中：应收利息			
应收股利		24,480,000.00	
存货		33,564,592.31	28,265,496.85
其中：数据资源			
合同资产			9,486,601.29
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			50,897,806.74

流动资产合计		1,046,926,728.66	515,162,017.97
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	1,204,704,940.94	1,204,692,852.75
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		428,375,878.78	475,045,799.51
投资性房地产			
固定资产		1,496,031,693.23	1,552,809,488.55
在建工程		282,584.40	282,584.40
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,090,236.99	2,169,907.28
无形资产		1,363,424.84	2,026,482.55
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		6,286,732.32	8,131,313.02
其他非流动资产		214,717,882.82	214,709,433.96
非流动资产合计		3,352,853,374.32	3,459,867,862.02
资产总计		4,399,780,102.98	3,975,029,879.99
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		505,405,830.25	101,313,313.17
预收款项			
合同负债			20,273.66
应付职工薪酬		39,047,102.71	11,797,636.82
应交税费		3,046,918.75	3,963,067.52
其他应付款		42,930,623.59	12,105,591.51
其中：应付利息			
应付股利		24,130,684.02	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,247,527.84	2,203,027.48
其他流动负债			
流动负债合计		592,678,003.14	131,402,910.16
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		32,492,131.87	32,492,131.87
递延所得税负债			13,793,103.55
其他非流动负债			
非流动负债合计		32,492,131.87	46,285,235.42
负债合计		625,170,135.01	177,688,145.58
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,206,534,201.00	1,206,534,201.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,408,733,113.38	1,408,733,113.38
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		1,010,122.66	
盈余公积		320,460,298.53	320,460,298.53
未分配利润		837,872,232.40	861,614,121.50
所有者权益（或股东权益）合计		3,774,609,967.97	3,797,341,734.41
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,399,780,102.98	3,975,029,879.99

公司负责人：彭法　　主管会计工作负责人：周浩杰　　会计机构负责人：戴金平

合并利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入	七、61	1,920,374,478.65	1,156,897,789.59
其中：营业收入	七、61	1,920,374,478.65	1,156,897,789.59
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七、61	1,887,913,181.88	1,187,649,711.90
其中：营业成本	七、61	1,813,211,684.41	1,108,347,728.55
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	6,185,370.96	3,125,425.30
销售费用			
管理费用	七、64	58,287,441.58	63,206,094.11
研发费用	七、65	1,004,533.35	28,640.77

财务费用	七、66	9,224,151.58	12,941,823.17
其中：利息费用		11,753,844.05	14,600,548.00
利息收入		3,189,756.95	1,867,751.89
加：其他收益	七、67	4,195,137.42	4,591,101.57
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	1,347,741.45	78,365.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		12,088.19	78,365.60
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	-46,669,920.73	-9,399,820.61
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-2,872,535.74	-180,903.36
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-17,764.96	66,784.92
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73		2,399,291.27
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-11,556,045.79	-33,197,102.92
加：营业外收入	七、74	700.00	1,796,481.04
减：营业外支出	七、75	6,000.00	40,955.76
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-11,561,345.79	-31,441,577.64
减：所得税费用	七、76	-7,515,705.35	2,637,793.22
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,045,640.44	-34,079,370.86
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,045,640.44	-34,079,370.86
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-9,395,623.71	-39,233,583.71
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		5,349,983.27	5,154,212.85
六、其他综合收益的税后净额	七、77	-5,052,719.36	-580,510.32
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	七、77	-5,052,719.36	-580,510.32
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益	七、77	-5,052,719.36	-580,510.32

（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额	七、77	-5,052,719.36	-580,510.32
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-9,098,359.80	-34,659,881.18
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-14,448,343.07	-39,814,094.03
（二）归属于少数股东的综合收益总额		5,349,983.27	5,154,212.85
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.0078	-0.0325
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.0078	-0.0325

公司负责人：彭法　　主管会计工作负责人：周浩杰　　会计机构负责人：戴金平

母公司利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	十九、4	972,550,550.89	368,202,051.85
减：营业成本	十九、4	923,101,391.32	375,267,705.81
税金及附加		4,390,375.61	1,726,663.80
销售费用			
管理费用		37,272,027.68	38,722,029.78
研发费用		1,004,533.35	
财务费用		-603,670.47	-714,555.00
其中：利息费用		33,933.66	67,267.14
利息收入		900,627.27	867,971.31
加：其他收益		4,101,015.75	4,556,377.14
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	26,318,176.47	57,117,673.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		12,088.19	78,365.60
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-46,669,920.73	-9,399,820.61
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,742,564.18	-149,848.02

资产减值损失（损失以“-”号填列）		47,671.36	43,974.26
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-11,559,727.93	5,368,564.01
加：营业外收入			35,000.21
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-11,559,727.93	5,403,564.22
减：所得税费用		-11,948,522.85	-3,120,510.35
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		388,794.92	8,524,074.57
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		388,794.92	8,524,074.57
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		388,794.92	8,524,074.57
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：彭法　　主管会计工作负责人：周浩杰　　会计机构负责人：戴金平

合并现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,412,239,828.96	1,228,030,068.27
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			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			242,216.03
收到其他与经营活动有关的现金	七、78(1)	124,894,638.51	21,308,602.32
经营活动现金流入小计		1,537,134,467.47	1,249,580,886.62
购买商品、接受劳务支付的现金		1,127,976,510.07	790,965,896.72
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			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		101,558,143.92	112,777,731.48
支付的各项税费		43,295,075.64	24,336,973.92
支付其他与经营活动有关的现金	七、78(1)	86,873,389.00	9,126,333.05
经营活动现金流出小计		1,359,703,118.63	937,206,935.17
经营活动产生的现金流量净额		177,431,348.84	312,373,951.45
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,335,653.26	228,546.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			21,289,588.00
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		1,335,653.26	21,518,134.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,125,921.93	110,251,654.80
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,125,921.93	110,251,654.80
投资活动产生的现金流量净额		-790,268.67	-88,733,520.60

三、筹资活动产生的现金流量：			
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		105,000,000.00	40,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		105,000,000.00	40,000,000.00
偿还债务支付的现金		119,334,900.00	127,354,400.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,409,945.64	37,097,959.53
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			24,500,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78(3)	16,317,046.44	7,906,959.16
筹资活动现金流出小计		145,061,892.08	172,359,318.69
筹资活动产生的现金流量净额		-40,061,892.08	-132,359,318.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-5,019,013.22	-593,952.84
五、现金及现金等价物净增加额		131,560,174.87	90,687,159.32
加：期初现金及现金等价物余额		729,106,464.19	403,369,764.50
六、期末现金及现金等价物余额		860,666,639.06	494,056,923.82

公司负责人：彭法　　主管会计工作负责人：周浩杰　　会计机构负责人：戴金平

母公司现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		488,392,502.32	417,804,268.66
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		108,697,830.48	14,951,641.86
经营活动现金流入小计		597,090,332.80	432,755,910.52
购买商品、接受劳务支付的现金		453,752,637.08	307,146,713.11
支付给职工及为职工支付的现金		72,087,138.24	78,077,513.97
支付的各项税费		25,968,154.58	10,230,539.95
支付其他与经营活动有关的现金		81,877,830.64	3,622,028.00
经营活动现金流出小计		633,685,760.54	399,076,795.03
经营活动产生的现金流量净额		-36,595,427.74	33,679,115.49
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,906,208.82	26,783,712.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		50,000,000.00	40,000,000.00
投资活动现金流入小计		51,906,208.82	66,783,712.87
购建固定资产、无形资产和其他长		130,241.38	107,818,556.89

期资产支付的现金			
投资支付的现金			
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		130,241.38	107,818,556.89
投资活动产生的现金流量净额		51,775,967.44	-41,034,844.02
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		10,972.22	23,750.00
筹资活动现金流出小计		10,972.22	23,750.00
筹资活动产生的现金流量净额		-10,972.22	-23,750.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-250,682.95	-73,902.24
五、现金及现金等价物净增加额		14,918,884.53	-7,453,380.77
加：期初现金及现金等价物余额		271,167,578.96	155,323,044.87
六、期末现金及现金等价物余额		286,086,463.49	147,869,664.10

公司负责人：彭法　　主管会计工作负责人：周浩杰　　会计机构负责人：戴金平

合并所有者权益变动表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,206,534,201.00				1,187,410,230.74		-456,828.02		320,460,298.53		1,245,249,914.73		3,959,197,816.98	1,127,496,486.74	5,086,694,303.72
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,206,534,201.00				1,187,410,230.74		-456,828.02		320,460,298.53		1,245,249,914.73		3,959,197,816.98	1,127,496,486.74	5,086,694,303.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-5,052,719.36	1,392,982.54			-33,526,307.73		-37,186,044.55	-18,070,397.35	-55,256,441.90
（一）综合收益总额							-5,052,719.36				-9,395,623.71		-14,448,343.07	5,349,983.27	-9,098,359.80
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配											-24,130,684.02		-24,130,684.02	-23,520,000.00	-47,650,684.02
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											-24,130,684.02		-24,130,684.02	-23,520,000.00	-47,650,684.02
4．其他															
（四）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．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他															
（五）专项储备								1,392,982.54					1,392,982.54	99,619.38	1,492,601.92
1．本期提取								5,808,447.27					5,808,447.27	967,897.48	6,776,344.75
2．本期使用								4,415,464.73					4,415,464.73	868,278.10	5,283,742.83
（六）其他															
四、本期期末余额	1,206,534,201.00				1,187,410,230.74		-5,509,547.38	1,392,982.54	320,460,298.53		1,211,723,607.00		3,922,011,772.43	1,109,426,089.39	5,031,437,861.82

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,206,534,201.00				1,187,410,230.74		2,851,930.08		315,909,495.37		1,246,552,613.30		3,959,258,470.49	1,163,211,082.23	5,122,469,552.72
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,206,534,201.00				1,187,410,230.74		2,851,930.08		315,909,495.37		1,246,552,613.30		3,959,258,470.49	1,163,211,082.23	5,122,469,552.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-580,510.32	2,702,670.74			-63,364,267.73		-61,242,107.31	-48,615,749.37	-109,857,856.68
（一）综合收益总额							-580,510.32				-39,233,583.71		-39,814,094.03	5,154,212.85	-34,659,881.18
（二）所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配											-24,130,684.02		-24,130,684.02	-53,900,000.00	-78,030,684.02
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											-24,130,684.02		-24,130,684.02	-53,900,000.00	-78,030,684.02

4. 其他															
（四）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.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备								2,702,670.74					2,702,670.74	130,037.78	2,832,708.52
1. 本期提取								6,172,140.75					6,172,140.75	924,033.41	7,096,174.16
2. 本期使用								3,469,470.01					3,469,470.01	793,995.63	4,263,465.64
（六）其他															
四、本期期末余额	1,206,534,201.00				1,187,410,230.74		2,271,419.76	2,702,670.74	315,909,495.37		1,183,188,345.57		3,898,016,363.18	1,114,595,332.86	5,012,611,696.04

公司负责人：彭法　　主管会计工作负责人：周浩杰　　会计机构负责人：戴金平

母公司所有者权益变动表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,206,534,201.00				1,408,733,113.38				320,460,298.53	861,614,121.50	3,797,341,734.41
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,206,534,201.00				1,408,733,113.38				320,460,298.53	861,614,121.50	3,797,341,734.41
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								1,010,122.66		-23,741,889.10	-22,731,766.44
（一）综合收益总额										388,794.92	388,794.92
（二）所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											

3.股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-24,130,684.02	-24,130,684.02
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-24,130,684.02	-24,130,684.02
3. 其他											
（四）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.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备								1,010,122.66			1,010,122.66
1. 本期提取								3,530,602.26			3,530,602.26
2. 本期使用								2,520,479.60			2,520,479.60
（六）其他											
四、本期期末余额	1,206,534,201.00				1,408,733,113.38			1,010,122.66	320,460,298.53	837,872,232.40	3,774,609,967.97

项目	2025 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,206,534,201.00				1,408,733,113.38				315,909,495.37	844,787,577.13	3,775,964,386.88
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,206,534,201.00				1,408,733,113.38				315,909,495.37	844,787,577.13	3,775,964,386.88
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								2,456,157.67		-15,606,609.45	-13,150,451.78
（一）综合收益总额										8,524,074.57	8,524,074.57
（二）所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											

3.股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-24,130,684.02	-24,130,684.02
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-24,130,684.02	-24,130,684.02
3. 其他											
（四）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.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备								2,456,157.67			2,456,157.67
1. 本期提取								4,059,042.84			4,059,042.84
2. 本期使用								1,602,885.17			1,602,885.17
（六）其他											
四、本期期末余额	1,206,534,201.00				1,408,733,113.38			2,456,157.67	315,909,495.37	829,180,967.68	3,762,813,935.10

公司负责人：彭法　　主管会计工作负责人：周浩杰　　会计机构负责人：戴金平

三、公司基本情况

1、 公司概况

√适用 □不适用

宁波海运股份有限公司系于 1996 年 12 月 31 日经宁波市人民政府以甬政发（1996）289 号文批准，于 1997 年 04 月 18 日成立。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 日经本公司 1998 年度股东大会决议通过，公司以总股本 24,600 万股为基础，向全体股东每 10 股送 2 股，同时以公积金每 10 股转增 8 股，分别增加股本 4,920 万股和 19,680 万股，公司总股本增至 49,200 万股。

1999 年 11 月 1 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。公司以总股本 49,200 万股为基础，向全体股东配售 1,987.50 万股，公司的总股本达 51,187.50 万股。

2006 年 4 月 17 日公司股权分置改革经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 511,875,000 股保持不变，股份结构发生相应变化。

根据 2007 年 6 月 15 日公司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，截至 2007 年 12 月 28 日止，公司非公开发行普通股 68,888,800 股，发行价格为人民币 9.00 元/股。此次募集资金后，公司注册资本增至人民币 580,763,800.00 元。

根据 2009 年 4 月 28 日公司 2008 年度股东大会决议，本公司总股本 580,763,800 股为基数，按每 10 股由资本公积金转增 5 股，共转增 290,381,900 股。公司注册资本增至人民币 871,145,700.00 元，业经立信会计师事务所有限公司验证，并出具信会师报字（2009）第 11587 号验资报告。

根据 2010 年 4 月 20 日公司 2009 年度股东大会决议，并经宁波市国资委甬国资改(2010)12 号文批复，及中国证监会以证监许可[2010]1818 号文核准，公司于 2011 年 1 月 7 日公开发行 72,000.00 万元可转换公司债券“海运转债”，扣除各项发行费用后实际募集资金净额为 70,094.50 万元。资金到位情况业经立信会计师事务所有限公司验证，并出具信会师报字（2011）第 10107 号验资报告。

公司公开发行的可转换公司债券“海运转债”于 2015 年 5 月 11 日提前赎回，截至赎回日，公司公开发行的可转换公司债券“海运转债”累计已有 7,186,780 张债券转为公司股票，累计转增实收资本（股本）159,705,248.00 元，累计计入资本公积（股本溢价）678,130,774.87 元。公司注册资本增至人民币 1,030,850,948.00 元，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具信会师报字[2015]第 114748 号验资报告。

2018 年宁波海运向浙江省能源集团有限公司发行股份购买其持有的浙江富兴海运有限公司 51%股权；向浙江浙能煤运投资有限公司（现名：浙江浙能燃料集团有限公司）发行股份购买其持有的浙江浙能通利航运有限公司 60%股权；向宁波海运集团有限公司发行股份购买其持有的宁波江海运输有限公司 77%股权，发行股份总量为 17,568.3253 万股。2018 年 12 月 10 日，大华会计师事务所（特殊普通合伙）对本次发行股份购买资产新增注册资本以及股本进行了审验，出具了《验资报告》（大华验字[2018]000671 号）。经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，截至 2018 年 12 月 8 日，宁波海运变更后的累计注册资本实收金额为人民币 1,206,534,201.00 元。

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 120,653.42 万股，注册资本为 120,653.42 万元。

法定代表人：彭法；

统一社会信用代码为：91330200254106251R；

公司所属行业为：交通运输业；

注册地址：宁波市江北区北岸财富中心 1 幢。

公司经营范围为：国内沿海及长江中下游普通货船、成品油船运输；国际船舶普通货物运输；以及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西段项目。

本公司的控股母公司：宁波海运集团有限公司。

本公司的最终控制方：浙江省人民政府国有资产监督管理委员会。
本财务报表业经公司 2026 年 8 月 21 日十届十三次董事会批准对外报出。

四、财务报表的编制基础

1、 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、 持续经营

√适用 □不适用
本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：
√适用 □不适用
以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

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、 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

3、 营业周期

√适用 □不适用
公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、 记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币，宁波海运（新加坡）有限公司、宁波创新船务有限公司从事境外经营，选择其经营所处的主要经济环境中的美元为记账本位币。

5、 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收账款	单项金额超过 500 万
重要的在建工程项目	单项工程投资总额超过 500 万
重要的投资活动现金流量	单项金额超过资产总额 5%
重要的境外经营实体	资产总额超过集团总资产的 15%
重要的子公司、非全资子公司	资产总额超过集团总资产的 15%
重要的合营企业、联营企业	单项长期股权投资账面价值超过集团总资产的 5%

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用
1.同一控制下企业合并的会计处理方法
公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支

付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2.非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1.控制的判断

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

2.合并财务报表的编制方法

(1)母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

1.合营安排分为共同经营和合营企业。

2.当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

(1)确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

(2)确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

(3)确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4)按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

(5)确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

9、 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1.外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2.外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用报告期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

11、 金融工具

√适用 □不适用

1.金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1)以摊余成本计量的金融资产；(2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2)金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3)不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4)以摊余成本计量的金融负债。

2.金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1)金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2)金融资产的后续计量方法

1)以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3)金融负债的后续计量方法

1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2)金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3)不属于上述 1)或 2)的财务担保合同，以及不属于上述 1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4)以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4)金融资产和金融负债的终止确认

1)当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

①收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

②金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2)当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3.金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1)未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2)保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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)所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2)因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)终止确认部分的账面价值；(2)终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4.金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1)第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2)第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3)第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5.金融工具减值

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

6.金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1)公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2)公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

12、 应收票据

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
财务公司承兑汇票组合	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收票据，公司按单项计提预期信用损失。

13、 应收账款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款-账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款-本公司合并范围内关联方往来	本公司合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

账　龄	应收账款预期信用损失率（%）
1 年以内（含，下同）	0.5
1-2 年	20
2-3 年	50
3 年以上	80

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收账款，公司按单项计提预期信用损失。

14、 应收款项融资

□适用 √不适用

15、 其他应收款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款-账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账　龄	其他应收款预期信用损失率（%）
1 年以内（含，下同）	0.5
1-2 年	20
2-3 年	50
3 年以上	80

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的其他应收款，公司按单项计提预期信用损失。

16、 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

1.存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。存货主要为燃料。

2.发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3.存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4.低值易耗品和包装物的摊销方法

(1)低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。
(2)包装物
按照一次转销法进行摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法
√适用 □不适用
资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据
□适用 √不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据
□适用 √不适用

17、 合同资产

√适用 □不适用
合同资产的确认方法及标准
√适用 □不适用
本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据
√适用 □不适用

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
合同资产-账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制合同资产账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法
√适用 □不适用
账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账　龄	合同资产预期信用损失率（%）
1 年以内（含，下同）	0.5
1-2 年	20
2-3 年	50
3 年以上	80

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准
√适用 □不适用
对信用风险与组合信用风险显著不同的合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

18、 持有待售的非流动资产或处置组

□适用 √不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

□适用 √不适用

终止经营的认定标准和列报方法

□适用 √不适用

19、 长期股权投资

√适用 □不适用

1.共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政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，认定为重大影响。

2.投资成本的确定

(1)同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2)非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1)在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2)在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3)除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3.后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4.通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1)是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

1)这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

2)这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

3)一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

4)一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2)不属于“一揽子交易”的会计处理

1)个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

2)合并财务报表

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3)属于“一揽子交易”的会计处理

1)个别财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

2)合并财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

20、 投资性房地产

(1) 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

1.投资性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和已出租的建筑物。

2.投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

21、 固定资产

(1) 确认条件

√适用 □不适用

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
船舶及附属设备	年限平均法	5-25	5	3.80-19.00
机器设备	年限平均法	10-12	0	8.33-10.00
运输工具	年限平均法	6	0	16.67
其他设备	年限平均法	4-5	0	20.00-25.00

22、 在建工程

√适用 □不适用

1.在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2.在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

类　别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	主体建设工程及配套工程已实质完工、达到预定设计要求并经验收
船舶及附属设备	建造或安装调试后达到设计要求或合同规定的标准

23、 借款费用

√适用 □不适用

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2.借款费用资本化期间

(1)当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；2)借款费用已经发生；3)为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2)若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3)当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3.借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

24、 生物资产

□适用 √不适用

25、 油气资产

□适用 √不适用

26、 无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

√适用 □不适用

1.无形资产包括公路经营权、软件使用权等，按成本进行初始计量。

2.使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体如下：

项　目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
公路经营权	按经营期限确定使用寿命为 25 年	[注]
软件使用权	按预期受益期限确定使用寿命为 5-10 年	直线法
专利权	按预期受益期限确定使用寿命为 5 年	直线法

[注]公路经营权系政府授予本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时间负责提供后续经营服务并向公众收费的经营权。本公司须于经营权期限到期日将公路及构筑物和相关的土地使用权归还于政府。

本公司对公路及构筑物进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合无形资产确认条件的部分，作为无形资产—公路大修理支出核算，不符合无形资产确认条件的计入当期损益。公路经营权在定期大修理间隔期间正常摊销。

公路经营权—路产按其入账价值依照经营权期限采用工作量法（车流量法）摊销。即按特定年度预测标准车流量与经营期间的预测总标准车流量比例计算年度摊销额，预估残值为零。

公路经营权—交通附属设施和公路经营权—公路大修理支出，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

（1）研发支出的归集范围

①人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间按比例分配。

②直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1)直接消耗的材料、燃料和动力费用；2)用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；3)用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

③折旧费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

④设计费用

设计费用是指为新产品和新工艺进行构思、开发和制造，进行工序、技术规范、规程制定、操作特性方面的设计等发生的费用，包括为获得创新性、创意性、突破性产品进行的创意设计活动发生的相关费用。

⑤装备调试费用

装备调试费用是指工装准备过程中研究开发活动所发生的费用，包括研制特殊、专用的生产机器，改变生产和质量控制程序，或制定新方法及标准等活动所发生的费用。为大规模批量化和商业化生产所进行的常规性工装准备和工业工程发生的费用不计入归集范围。

⑥委托外部研究开发费用

委托外部研究开发费用是指公司委托境内外其他机构或个人进行研究开发活动所发生的费用（研究开发活动成果为公司所拥有，且与公司的主要经营业务紧密相关）。

⑦其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

（2）研发支出相关会计处理方法

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无

形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

27、 长期资产减值

√适用 □不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对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。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

28、 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

29、 合同负债

√适用 □不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

30、 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1)在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2)对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1)根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2)设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3)期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1)公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2)公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

31、 预计负债

√适用 □不适用

1.因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2.本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

32、 股份支付

□适用 √不适用

33、 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

34、 收入

(1) 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

1.收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

(1)客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；

(2)客户能够控制公司履约过程中在建商品；

(3)公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：

(1)公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

(2)公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；

(3)公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

(4)公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

(5)客户已接受该商品；

(6)其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2.收入计量原则

(1)公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2)合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3)合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4)合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3.收入确认的具体方法

本公司提供的运输服务，根据已提供服务的进度在一段时间内确认收入，其中，已提供运输服务的进度按照已航行天数占预计航行总天数的比例确定。

本公司高速公路通行费收入，于收到价款或取得收取价款的凭据时确认收入。

(2) 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

□适用 √不适用

35、 合同成本

√适用 □不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1.该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2.该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

3.该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1.因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

2.为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

36、 政府补助

√适用 □不适用

1.政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1)公司能够满足政府补助所附的条件；(2)公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2.与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3.与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4.与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5.政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1)财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2)财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

37、 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

1.根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2.确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3.资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4.公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1)企业合并；(2)直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

5.同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：(1)拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；(2)递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

38、 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1)使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1)租赁负债的初始计量金额；2)在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3)承租人发生的初始直接费用；4)承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(2)租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1)经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

39、 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

40、 重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

□适用 √不适用

(2) 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3) 2026 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用 √不适用

41、 其他

□适用 √不适用

六、税项

1、 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、3%、0%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	17%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
宁波海运（新加坡）有限公司、宁波创新船务有限公司	17%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、 税收优惠

√适用 □不适用

1.根据《跨境应税行为适用增值税零税率和免税政策》的相关规定，公司以水路运输方式提供国际运输服务适用增值税零税率。

2.子公司宁波海运（新加坡）有限公司、孙公司宁波创新船务有限公司属于境外子公司，按经营所在地区的有关规定 17%的税率计缴企业利得税。自 2016 年 9 月 1 日起宁波海运（新加坡）有限公司、宁波创新船务有限公司获批为新加坡“海运海事鼓励计划—国际海运企业(MIS-AIS)”成员。根据该计划，宁波海运（新加坡）有限公司、宁波创新船务有限公司符合新加坡所得税法第 13F 条的合格航运业务收入均免交企业利得税，免税期限自 2016 年 9 月 1 日起至 2026 年 8 月 31 日止。

3.根据《财政部、税务总局、退役军人部关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的通知》(财税〔2019〕21 号),企业招用自主就业退役士兵，与其签订 1 年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起，在 3 年内按实际招用人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税优惠。公司符合该规定享受税收优惠。

3、 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
数字货币	1,000.00	1,000.00

银行存款	149,170,802.66	161,970,889.01
其他货币资金	20,000.00	739,991.02
存放财务公司存款	711,494,836.40	567,134,575.18
合计	860,686,639.06	729,846,455.21
其中：存放在境外的款项总额	129,294,573.58	156,646,593.49

其他说明

期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项 20,000.00 元。详见“第八节 七、合并财务报表项目注释 31、所有权或使用权受限资产”。

2、交易性金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

□适用 √不适用

(2) 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(6) 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其中重要的应收票据核销情况：
□适用 √不适用

应收票据核销说明：
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

5、应收账款

(1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	800,739,509.67	227,239,582.78
合计	800,739,509.67	227,239,582.78

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	800,739,509.67	100.00	4,003,697.57	0.50	796,735,812.10	227,239,582.78	100.00	1,136,197.88	0.50	226,103,384.90
其中：										
账龄组合	800,739,509.67	100.00	4,003,697.57	0.50	796,735,812.10	227,239,582.78	100.00	1,136,197.88	0.50	226,103,384.90
合计	800,739,509.67	/	4,003,697.57	/	796,735,812.10	227,239,582.78	/	1,136,197.88	/	226,103,384.90

按单项计提坏账准备：
□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：
√适用 □不适用
组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	800,739,509.67	4,003,697.57	0.50
合计	800,739,509.67	4,003,697.57	0.50

按组合计提坏账准备的说明：
□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备
□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：
□适用 √不适用

(3) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	1,136,197.88	2,869,720.23			-2,220.54	4,003,697.57
合计	1,136,197.88	2,869,720.23			-2,220.54	4,003,697.57

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况
□适用 √不适用

应收账款核销说明：
□适用 √不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
浙江浙能富兴燃料有限公司	750,541,469.60		750,541,469.60	89.80	3,752,707.35
浙能国际能源贸易（香港）有限公司	597,370.62	35,035,245.42	35,632,616.04	4.26	178,163.08
舟山富兴燃料有限公司	14,839,151.56		14,839,151.56	1.78	74,195.76
南京银河海运有限公司	8,820,718.78		8,820,718.78	1.06	44,103.59
华远星海运有限公司	7,751,525.81		7,751,525.81	0.93	38,757.63
合计	782,550,236.37	35,035,245.42	817,585,481.79	97.83	4,087,927.41

其他说明：
□适用 √不适用

6、合同资产

(1) 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
预计未完航次收入	35,035,245.42	175,176.21	34,860,069.21	32,335,201.30	161,676.05	32,173,525.25
合计	35,035,245.42	175,176.21	34,860,069.21	32,335,201.30	161,676.05	32,173,525.25

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	35,035,245.42	100.00	175,176.21	0.50	34,860,069.21	32,335,201.30	100.00	161,676.05	0.50	32,173,525.25
其中：										
账龄组合	35,035,245.42	100.00	175,176.21	0.50	34,860,069.21	32,335,201.30	100.00	161,676.05	0.50	32,173,525.25
合计	35,035,245.42	/	175,176.21	/	34,860,069.21	32,335,201.30	/	161,676.05	/	32,173,525.25

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
账龄组合	35,035,245.42	175,176.21	0.50
合计	35,035,245.42	175,176.21	0.50

按组合计提坏账准备的说明

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(4) 本期合同资产计提坏账准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额	原因
		计提	收回或转回	转销/核销	其他变动		
按组合计提减值准备	161,676.05	17,764.96			-4,264.80	175,176.21	
合计	161,676.05	17,764.96			-4,264.80	175,176.21	/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(5) 本期实际核销的合同资产情况

□适用 √不适用

其中重要的合同资产核销情况

□适用 √不适用

合同资产核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

□适用 √不适用

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

□适用 √不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

□适用 √不适用

(4) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：
□适用 √不适用

(5) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

□适用 √不适用

其中重要的应收款项融资核销情况
□适用 √不适用

核销说明：
□适用 √不适用

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

(8) 其他说明：

□适用 √不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	11,508,132.30	96.04	10,956,774.37	95.84
1 至 2 年	474,527.30	3.96	475,168.97	4.16
合计	11,982,659.60	100.00	11,431,943.34	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
YUETAI SHIPPING PTD LTD	2,244,659.32	19.50
FUJIAN HANHAI SHIPYARD CO., LTD.	1,730,898.29	15.04
上海爱船船舶科技有限公司	1,089,000.00	9.46
中国人民财产保险股份有限公司宁波市分公司	921,091.04	8.00
中国船东互保协会	785,685.88	6.83
合计	6,771,334.53	58.83

其他说明
□适用 √不适用

9、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	4,899,190.08	4,703,434.55
合计	4,899,190.08	4,703,434.55

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

□适用 √不适用

(2) 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(5) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(6) 本期实际核销的应收利息情况

□适用 √不适用

其中重要的应收利息核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

应收股利

(7) 应收股利

□适用 √不适用

(8) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(9) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：
□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：
□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：
□适用 √不适用

(10)按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(11)坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用

(12)本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况
□适用 √不适用

核销说明：
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

其他应收款

(13) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	4,802,535.66	4,602,635.06
1 至 2 年	2,400.00	5,560.96
2 至 3 年	236,792.69	238,727.93
合计	5,041,728.35	4,846,923.95

(14) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	2,431,327.11	2,241,804.64
备用金	2,484,279.10	2,570,839.91
其他	126,122.14	34,279.40
合计	5,041,728.35	4,846,923.95

(15) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额	24,125.37	119,364.03		143,489.40
2026年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-23,679.27	23,679.27		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	27,462.44	-24,646.93		2,815.51
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	-3,766.64			-3,766.64
2026年6月30日余额	24,141.90	118,396.37		142,538.27

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(16) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	143,489.40	2,815.51			-3,766.64	142,538.27
合计	143,489.40	2,815.51			-3,766.64	142,538.27

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
□适用 √不适用

(17) 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：
□适用 √不适用

其他应收款核销说明：
□适用 √不适用

(18) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
深圳市润丰贸易发展有限公司	1,500,000.00	29.75	押金保证金	1 年以内	7,500.00
江西万年青水泥股份有限公司	400,000.00	7.93	押金保证金	1 年以内	2,000.00
湖北能源集团鄂州发电有限公司	300,000.00	5.95	押金保证金	1 年以内	1,500.00
XING PROSPERITY GROUP PTE LTD	231,327.11	4.59	押金保证金	2-3 年	115,663.56
ZJE OCEAN 1 轮备用金	180,401.74	3.58	备用金	1 年以内	902.01
合计	2,611,728.85	51.80	/	/	127,565.57

(19) 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

10、存货

(1) 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
燃料	72,003,289.56		72,003,289.56	62,925,580.71		62,925,580.71
合计	72,003,289.56		72,003,289.56	62,925,580.71		62,925,580.71

(2) 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

(3) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

(4) 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的其他债权投资

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣/未认证的进项税	8,716,694.54	10,151,441.41
其他		1,244,916.41
合计	8,716,694.54	11,396,357.82

补偿性资产相关信息
□适用 √不适用

14、债权投资

(1) 债权投资情况

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况
□适用 √不适用

(2) 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3) 减值准备计提情况

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：
□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：
□适用 √不适用

(4) 本期实际的核销债权投资情况

□适用 √不适用

其中重要的债权投资情况核销情况
□适用 √不适用

债权投资的核销说明：
□适用 √不适用

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资情况

□适用 √不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况
□适用 √不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3) 减值准备计提情况

□适用 √不适用

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

□适用 √不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

□适用 √不适用

其他债权投资的核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

□适用 √不适用

(2) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(3) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的长期应收款核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
宁波港海船务代理有限公司	413,697.26				12,088.19						425,785.45	
上海协同科技股份有限公司												
小计	413,697.26				12,088.19						425,785.45	
合计	413,697.26				12,088.19						425,785.45	

注：本公司联营企业（1）上海协同科技股份有限公司(以下简称“上海协同”)于 2020 年 11 月 2 日经上海铁路运输法院裁定进入破产清算程序。上海市高级人民法院随机摇号指定上海市海华永泰律师事务所担任上海协同管理人。截至 2020 年 10 月 31 日，上海协同未审资产总额为 15,651.48 万元，净资产为-1,734.25 万元。2023 年 9 月 1 日上海铁路运输法院裁定宣告上海协同破产。上海协同目前正处在清算阶段。（2）宁波港海船务代理有限公司目前处于经营期限到期清算阶段。

(2) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

18、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

□适用 √不适用

(2) 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
绿能基金	428,375,878.78	475,045,799.51
合计	428,375,878.78	475,045,799.51

其他说明：

绿能基金目前已进入清算期。

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	62,899,296.63	62,899,296.63
2.本期增加金额		
（1）固定资产转入		
3.本期减少金额		
（1）处置		
4.期末余额	62,899,296.63	62,899,296.63
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	47,514,045.78	47,514,045.78
2.本期增加金额	1,045,878.93	1,045,878.93
（1）计提或摊销	1,045,878.93	1,045,878.93
（2）固定资产转入		
3.本期减少金额		
（1）处置		
4.期末余额	48,559,924.71	48,559,924.71
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
（1）计提		
3.本期减少金额		
（1）处置		
4.期末余额		

四、账面价值		
1.期末账面价值	14,339,371.92	14,339,371.92
2.期初账面价值	15,385,250.85	15,385,250.85

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

(3) 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,143,323,954.80	2,232,452,535.98
固定资产清理		
合计	2,143,323,954.80	2,232,452,535.98

固定资产

(1) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	船舶及附属设备	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	60,815,076.98	4,611,202,594.11	14,916,101.37	12,444,458.18	19,606,867.75	4,718,985,098.39
2.本期增加金额		-5,572,917.95			-77,176.61	-5,650,094.56
（1）购置						
（2）在建工程转入						
（3）外币折算		-5,572,917.95			-77,176.61	-5,650,094.56
3.本期减少金额						
（1）处置或报废						
4.期末余额	60,815,076.98	4,605,629,676.16	14,916,101.37	12,444,458.18	19,529,691.14	4,713,335,003.83
二、累计折旧						
1.期初余额	50,098,615.45	2,406,671,960.93	3,473,529.07	9,665,895.64	16,622,561.32	2,486,532,562.41
2.本期增加金额	1,446,077.40	78,064,952.25	683,440.09	2,681,526.26	602,490.62	83,478,486.62
（1）计提	1,446,077.40	82,903,437.40	683,440.09	2,681,526.26	606,080.97	88,320,562.12
（2）外币折算		-4,838,485.15			-3,590.35	-4,842,075.50
3.本期减少金额						
（1）处置或报废						
4.期末余额	51,544,692.85	2,484,736,913.18	4,156,969.16	12,347,421.90	17,225,051.94	2,570,011,049.03
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额						
（1）处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	9,270,384.13	2,120,892,762.98	10,759,132.21	97,036.28	2,304,639.20	2,143,323,954.80
2.期初账面价值	10,716,461.53	2,204,530,633.18	11,442,572.30	2,778,562.54	2,984,306.43	2,232,452,535.98

(2) 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
船舶及附属设备	295,335,742.36
小计	295,335,742.36

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

(5) 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	843,857.80	425,273.73
合计	843,857.80	425,273.73

在建工程

(1) 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他	843,857.80		843,857.80	425,273.73		425,273.73
合计	843,857.80		843,857.80	425,273.73		425,273.73

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(4) 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

(1) 油气资产情况

□适用 √不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	船舶及附属设备	运输工具	合计
一、账面原值				
1.期初余额	40,341,482.93	90,433,015.87	441,897.68	131,216,396.48
2.本期增加金额	-77,062.91	5,444,306.70		5,367,243.79
(1)租入	10,566.70	8,379,758.43		8,390,325.13
(2)外币折算	-87,629.61	-2,935,451.73		-3,023,081.34
3.本期减少金额				
(1)租赁到期				
4.期末余额	40,264,420.02	95,877,322.57	441,897.68	136,583,640.27
二、累计折旧				
1.期初余额	15,767,646.80	18,086,603.26	246,442.94	34,100,693.00
2.本期增加金额	3,504,114.46	11,423,962.10	50,988.20	14,979,064.76
(1)计提	3,560,708.56	12,176,377.04	50,988.20	15,788,073.80

(2)外币折算	-56,594.10	-752,414.94		-809,009.04
3.本期减少金额				
(1) 租赁到期				
4.期末余额	19,271,761.26	29,510,565.36	297,431.14	49,079,757.76
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1)计提				
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	20,992,658.76	66,366,757.21	144,466.54	87,503,882.51
2.期初账面价值	24,573,836.13	72,346,412.61	195,454.74	97,115,703.48

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

26、无形资产

(1) 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	公路经营权-路产	公路经营权-交通附属设施	公路经营权-公路大修理支出	软件	专利权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	4,023,972,062.89	450,037,003.09	64,498,243.00	19,503,264.97	47,500.00	4,558,058,073.95
2.本期增加金额						
(1)购置				10,514.16		10,514.16
3.本期减少金额						
(1)处置				2,693,161.24		2,693,161.24
4.期末余额	4,023,972,062.89	450,037,003.09	64,498,243.00	16,820,617.89	47,500.00	4,555,375,426.87
二、累计摊销						
1.期初余额	2,050,538,797.33	317,237,486.40	64,498,243.00	16,518,792.86	47,500.00	2,448,840,819.59
2.本期增加金额						
（1）计提	135,662,914.86	12,984,740.11		776,527.99		149,424,182.96
3.本期减少金额						
(1)处置				2,693,161.24		2,693,161.24
4.期末余额	2,186,201,712.19	330,222,226.51	64,498,243.00	14,602,159.61	47,500.00	2,595,571,841.31
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
3.本期减少金额						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,837,770,350.70	119,814,776.58		2,218,458.28		1,959,803,585.56
2.期初账面价值	1,973,433,265.56	132,799,516.69		2,984,472.11		2,109,217,254.36

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.12%

(2) 确认为无形资产的数据资源

□适用 √不适用

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

(4) 无形资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

□适用 √不适用

(2) 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

(5) 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费摊销	1,303,084.98	182,464.48	228,546.07		1,257,003.39
合计	1,303,084.98	182,464.48	228,546.07		1,257,003.39

29、递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
递延收益	41,605,697.51	10,401,424.38	41,605,697.51	10,401,424.38
租赁负债	21,984,444.35	5,496,111.09	23,983,232.25	5,995,808.06
合计	63,590,141.86	15,897,535.47	65,588,929.76	16,397,232.44

(2) 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他非流动金融资产公允价值变动	8,502,493.45	2,125,623.36	55,172,414.18	13,793,103.55
使用权资产	20,012,134.69	5,003,033.67	23,591,512.17	5,897,878.04
合计	28,514,628.14	7,128,657.03	78,763,926.35	19,690,981.59

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	7,128,657.03	8,768,878.44	5,897,878.04	10,499,354.40
递延所得税负债	7,128,657.03		5,897,878.04	13,793,103.55

(4) 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	4,321,412.05	1,441,363.33
可抵扣亏损	120,375,687.72	132,995,416.89
合计	124,697,099.77	134,436,780.22

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2029 年	66,858,661.82	82,006,684.00	
2030 年及以上	53,517,025.90	50,988,732.89	
合计	120,375,687.72	132,995,416.89	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款	214,717,882.82		214,717,882.82	214,709,433.96		214,709,433.96
合计	214,717,882.82		214,717,882.82	214,709,433.96		214,709,433.96

补偿性资产相关信息

□适用 √不适用

其他说明：

预付工程款项目列示金额为未开工的新船预付款项。

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金1					719,991.02	719,991.02	其他	未到期应收利息
货币资金2	20,000.00	20,000.00	冻结	ETC 保证金	20,000.00	20,000.00	冻结	ETC 保证金
应收账款	5,913,245.28	5,883,679.05	质押	银行长期借款质押担保	5,322,835.84	5,296,221.66	质押	银行长期借款质押担保
无形资产	4,023,972,062.89	1,837,770,350.70	质押	银行长期借款质押担保	4,023,972,062.89	1,973,433,265.56	质押	银行长期借款质押担保
合计	4,029,905,308.17	1,843,674,029.75	/	/	4,030,034,889.75	1,979,469,478.24	/	/

32、短期借款

(1) 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	90,052,750.02	45,029,012.51
合计	90,052,750.02	45,029,012.51

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

□适用 √不适用

36、应付账款

(1) 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付燃润料款	176,766,356.76	69,938,466.55
应付工程款	2,920,457.21	26,970,423.08
应付船舶租赁费	407,551,033.87	120,903,576.24
应付物资采购	2,107,727.13	6,330,721.40
应付修理费	46,182,403.42	19,087,466.86
应付港使费	16,364,736.98	10,745,054.50
应付劳务外包	4,182,512.35	5,158,679.43
其他	17,190,464.88	9,753,089.08
合计	673,265,692.60	268,887,477.14

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项

(1) 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收房屋租金	2,400,000.00	408,329.88
合计	2,400,000.00	408,329.88

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债

(1) 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收运费	2,896,172.73	335,282.12
合计	2,896,172.73	335,282.12

(2) 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	14,180,130.02	113,071,194.95	86,213,753.54	41,037,571.43
二、离职后福利-设定提存计划	2,199,896.89	19,671,429.71	12,883,662.87	8,987,663.73
合计	16,380,026.91	132,742,624.66	99,097,416.41	50,025,235.16

(2) 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	10,618,041.25	97,622,704.52	69,190,508.32	39,050,237.45
二、职工福利费		-5,817,506.89	-5,817,506.89	
三、社会保险费	1,318,490.29	7,231,937.67	7,276,966.70	1,273,461.26
其中：医疗保险费	1,107,017.28	6,558,306.17	6,588,027.63	1,077,295.82
工伤保险费	120,554.28	658,492.94	673,900.51	105,146.71
补充医疗保险	90,918.73	15,138.56	15,038.56	91,018.73
生育保险费				
四、住房公积金	66,390.00	10,433,333.66	10,498,467.66	1,256.00
五、工会经费和职工教育经费	1,821,638.48	1,639,751.97	2,761,373.73	700,016.72
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	355,570.00	1,960,974.02	2,303,944.02	12,600.00
合计	14,180,130.02	113,071,194.95	86,213,753.54	41,037,571.43

(3) 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,085,379.84	12,389,568.92	12,445,383.70	2,029,565.06
2、失业保险费	65,170.52	387,188.39	388,932.64	63,426.27
3、企业年金缴费	49,346.53	6,894,672.40	49,346.53	6,894,672.40
合计	2,199,896.89	19,671,429.71	12,883,662.87	8,987,663.73

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,651,932.56	2,784,812.53
企业所得税	3,968,597.71	6,684,265.26
代扣代缴个人所得税	321,578.08	3,543,994.26
城市维护建设税	142,100.03	136,215.33
房产税	385,909.70	1,006,146.77
土地使用税	25,140.68	45,825.68
教育费附加	60,900.01	58,378.07
地方教育附加	40,600.01	38,918.67
印花税	374,415.57	226,134.39
车船使用税	1,893,902.00	
合计	9,865,076.35	14,524,690.96

41、其他应付款

(1) 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利	47,650,684.02	
其他应付款	36,502,291.99	30,052,970.63
合计	84,152,976.01	30,052,970.63

(2) 应付利息

□适用 √不适用

(3) 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	47,650,684.02	
合计	47,650,684.02	

(4) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	29,884,770.19	24,780,319.13
代收代付款	5,877,918.23	4,070,267.10
其他	739,603.57	1,202,384.40
合计	36,502,291.99	30,052,970.63

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、一年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	140,056,805.88	129,682,459.88
一年内到期的租赁负债	29,804,512.64	24,476,295.46
合计	169,861,318.52	154,158,755.34

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	158,638.49	33,027.52
合计	158,638.49	33,027.52

短期应付债券的增减变动：
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

45、长期借款

(1) 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	418,834,800.00	488,640,600.00
合计	418,834,800.00	488,640,600.00

其他说明
□适用 √不适用

46、应付债券

(1) 应付债券

□适用 √不适用

(2) 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

□适用 √不适用

(3) 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据
□适用 √不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况
□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表
□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

47、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	105,865,151.03	107,793,316.81
减：未确认融资费用	1,372,421.98	8,712,228.85
减：重分类至一年内到期的非流动负债	29,804,512.64	24,476,295.46
合计	74,688,216.41	74,604,792.50

48、长期应付款

项目列示

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	41,605,697.51			41,605,697.51	财政补贴
合计	41,605,697.51			41,605,697.51	/

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、－）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,206,534,201.00						1,206,534,201.00

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,053,881,273.92			1,053,881,273.92
其他资本公积	133,528,956.82			133,528,956.82
合计	1,187,410,230.74			1,187,410,230.74

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-456,828.02	-5,052,719.36				-5,052,719.36	-5,052,719.36	-5,509,547.38
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
外币财务报表折算差额	-456,828.02	-5,052,719.36				-5,052,719.36	-5,052,719.36	-5,509,547.38
其他综合收益合计	-456,828.02	-5,052,719.36				-5,052,719.36	-5,052,719.36	-5,509,547.38

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		5,808,447.27	4,415,464.73	1,392,982.54
合计		5,808,447.27	4,415,464.73	1,392,982.54

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136 号）文件计提和使用安全生产费。

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	320,460,298.53			320,460,298.53
合计	320,460,298.53			320,460,298.53

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	1,245,249,914.73	1,246,552,613.30
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,245,249,914.73	1,246,552,613.30
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-9,395,623.71	27,378,788.61
减：提取法定盈余公积		4,550,803.16
应付普通股股利	24,130,684.02	24,130,684.02
期末未分配利润	1,211,723,607.00	1,245,249,914.73

61、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,904,723,639.13	1,802,290,469.95	1,150,290,000.01	1,104,183,419.38
其他业务	15,650,839.52	10,921,214.46	6,607,789.58	4,164,309.17
合计	1,920,374,478.65	1,813,211,684.41	1,156,897,789.59	1,108,347,728.55

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	集团-分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
按经营地区分类	1,920,374,478.65	1,813,211,684.41	1,920,374,478.65	1,813,211,684.41
境内	1,350,699,418.71	1,256,355,847.64	1,350,699,418.71	1,256,355,847.64

境外	569,675,059.94	556,855,836.77	569,675,059.94	556,855,836.77
按业务类型	1,920,374,478.65	1,813,211,684.41	1,920,374,478.65	1,813,211,684.41
航运业务	1,690,822,045.24	1,621,704,597.40	1,690,822,045.24	1,621,704,597.40
高速公路业务	213,901,593.89	180,585,872.55	213,901,593.89	180,585,872.55
其他业务（含租赁）	15,650,839.52	10,921,214.46	15,650,839.52	10,921,214.46
按收入确认时间分类	1,920,374,478.65	1,813,211,684.41	1,920,374,478.65	1,813,211,684.41
在某一时点确认收入	214,842,832.04	180,585,872.55	214,842,832.04	180,585,872.55
在某一时段内确认收入	1,705,531,646.61	1,632,625,811.86	1,705,531,646.61	1,632,625,811.86
合计	1,920,374,478.65	1,813,211,684.41	1,920,374,478.65	1,813,211,684.41

其他说明
□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

√适用 □不适用

1) 本公司运输业务收入按照合同约定条件完成运输交付货物后完成履约义务。对于期末未完航次按照完工百分比法确认履约义务，完工百分比按已营运天占该航次预计总营运天的比例确认与计量。

2) 本公司高速公路通行业务，于收到价款或取得收取价款的凭据时完成履约义务。

3) 对于其他商品销售类交易，本公司在客户取得相关商品的控制权时完成履约义务。

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

√适用 □不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 2,896,172.73 元，其中：2,896,172.73 元预计将于 2026 年度确认收入。

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,913,111.47	559,642.58
教育费附加	1,366,508.11	399,744.70
房产税	434,842.48	374,867.16
土地使用税	25,140.75	20,685.00
车船使用税	1,894,714.40	1,422,483.92
印花税	551,053.75	348,001.94
合计	6,185,370.96	3,125,425.30

63、销售费用

□适用 √不适用

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	47,688,172.90	50,657,464.98
折旧费	5,923,250.94	5,944,613.51
中介机构服务费	338,142.28	873,767.56
技术服务费	509,599.35	1,179,878.92
无形资产摊销	693,290.64	778,948.26
物业管理费	591,178.89	673,377.00
差旅费	384,725.15	465,664.54
业务招待费	70,652.59	312,968.69
办公费	169,860.88	100,645.21
其他	1,918,567.96	2,218,765.44
合计	58,287,441.58	63,206,094.11

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,004,533.35	
委托研发费用		28,640.77
合计	1,004,533.35	28,640.77

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	11,753,844.05	14,600,548.00
利息收入	-3,189,756.95	-1,867,751.89
汇兑损益	533,493.82	103,042.76
其他	126,570.66	105,984.30
合计	9,224,151.58	12,941,823.17

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	4,053,299.48	4,464,060.48
代扣个人所得税手续费返还	141,837.94	127,041.09
合计	4,195,137.42	4,591,101.57

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	12,088.19	78,365.60
持有其他非流动金融资产期间取得的投资收益	1,335,653.26	
合计	1,347,741.45	78,365.60

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产	-46,669,920.73	-9,399,820.61
合计	-46,669,920.73	-9,399,820.61

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-2,869,720.23	-263,695.65
其他应收款坏账损失	-2,815.51	82,792.29
合计	-2,872,535.74	-180,903.36

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	-17,764.96	66,784.92
合计	-17,764.96	66,784.92

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益		2,399,291.27
合计		2,399,291.27

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
违约金收入		36,120.00	
其他	700.00	1,760,361.04	700.00
合计	700.00	1,796,481.04	700.00

其他说明：
□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
税收滞纳金		34,955.76	
其他	6,000.00	6,000.00	6,000.00
合计	6,000.00	40,955.76	6,000.00

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,546,922.24	5,775,860.74
递延所得税费用	-12,062,627.59	-3,138,067.52
合计	-7,515,705.35	2,637,793.22

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-11,561,345.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	-2,890,336.45
子公司适用不同税率的影响	-2,411,068.97
调整以前期间所得税的影响	-130,836.87
非应税收入的影响	-3,022.05
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,975.90
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,600,838.02
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,514,421.11
所得税费用	-7,515,705.35

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

其他综合收益的税后净额详见“第八节 七、合并财务报表项目注释 57、其他综合收益”。

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,053,299.48	10,405,960.48
活期存款利息收入	3,898,914.96	2,590,965.32
净额法交易收到的现金	92,380,360.91	
其他	24,562,063.16	8,311,676.52
合计	124,894,638.51	21,308,602.32

支付的其他与经营活动有关的现金
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	5,093,775.50	7,272,503.21
支付的其他往来款	506,998.90	1,190,000.00
支付的银行手续费	126,570.66	105,984.29
净额法交易支付的现金	80,077,240.26	
其他	1,068,803.68	557,845.55
合计	86,873,389.00	9,126,333.05

(2) 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金
□适用 √不适用

支付的重要的投资活动有关的现金
□适用 √不适用

收到的其他与投资活动有关的现金
□适用 √不适用

支付的其他与投资活动有关的现金
□适用 √不适用

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金
□适用 √不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的租赁付款额	16,306,074.22	7,883,209.16
委托贷款利息手续费	10,972.22	23,750.00
合计	16,317,046.44	7,906,959.16

筹资活动产生的各项负债变动情况
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	45,029,012.51	105,000,000.00	485,722.23	60,461,984.72		90,052,750.02
长期借款（含一年内到期的长期借款）	618,323,059.88		8,862,379.14	68,293,833.14		558,891,605.88
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	99,081,087.96		21,717,715.31	16,306,074.22		104,492,729.05
合计	762,433,160.35	105,000,000.00	31,065,816.68	145,061,892.08		753,437,084.95

(4) 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-4,045,640.44	-34,079,370.86
加：资产减值准备	17,764.96	-66,784.92
信用减值损失	2,872,535.74	180,903.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	89,366,441.05	89,092,706.87
使用权资产摊销	15,788,073.80	12,196,734.99
无形资产摊销	149,424,182.96	146,858,250.59
长期待摊费用摊销	228,546.07	200,474.61
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）		-2,399,291.27
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）	46,669,920.73	9,399,820.61
财务费用（收益以“-”号填列）	12,287,337.87	14,703,590.76
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,347,741.45	-78,365.60
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列）	1,730,475.96	-788,112.37
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列）	-13,793,103.55	-2,349,955.15

存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,407,290.41	-7,657,709.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-600,395,396.36	6,172,353.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	488,035,241.91	80,988,706.08
其他		
经营活动产生的现金流量净额	177,431,348.84	312,373,951.45
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3．现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	860,666,639.06	494,056,923.82
减：现金的期初余额	729,106,464.19	403,369,764.50
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	131,560,174.87	90,687,159.32

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	860,666,639.06	729,106,464.19
其中：库存现金	1,000.00	1,000.00
可随时用于支付的银行存款	860,665,639.06	729,105,464.19
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	860,666,639.06	729,106,464.19
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
未到期应收利息		719,991.02	使用受限
ETC 保证金	20,000.00	20,000.00	使用受限
合计	20,000.00	739,991.02	/

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	149,064,634.24
其中：美元	21,846,592.40	6.8109	148,794,956.18
新加坡元	51,264.72	5.2605	269,678.06
应收账款	-	-	6,978,410.54
其中：美元	1,024,594.48	6.8109	6,978,410.54
合同资产	-	-	35,035,245.42
其中：美元	5,143,996.45	6.8109	35,035,245.42
其他应收款	-	-	738,519.44
其中：美元	108,431.99	6.8109	738,519.44
应付账款	-	-	42,162,919.97
其中：美元	6,190,506.39	6.8109	42,162,919.97
租赁负债	-	-	82,592,682.19
其中：美元	12,001,338.62	6.8109	81,739,917.21
新加坡元	162,107.21	5.2605	852,764.98
其他应付款	-	-	102,163.50
其中：美元	15,000.00	6.8109	102,163.50

(2) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

□适用 √不适用

(3) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

□适用 √不适用

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

□适用 √不适用

82、租赁

(1) 作为承租人

√适用 □不适用

使用权资产相关信息详见“第八节 七、合并财务报表项目注释 25、使用权资产”。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

□适用 √不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

□适用 √不适用

售后租回交易及判断依据

□适用 √不适用

与租赁相关的现金流出总额 16,306,074.22(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中:未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋租赁	1,302,430.53	
船舶租赁	13,449,938.12	
合计	14,752,368.65	

作为出租人的融资租赁

□适用 √不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

□适用 √不适用

未来五年未折现租赁收款额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	35,827,945.82	9,247,802.79
第二年	38,179,945.82	9,283,945.82
第三年	27,379,945.82	9,283,945.82
第四年	9,379,945.82	9,283,945.82
第五年	8,395,000.00	9,283,945.82
五年后未折现租赁收款额总额	29,635,500.00	33,833,000.00
合计	148,798,283.28	80,216,586.07

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 √不适用

83、数据资源

□适用 √不适用

84、其他

□适用 √不适用

八、研发支出

1、 按费用性质列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,004,533.35	
委托研发费用		28,640.77
合计	1,004,533.35	28,640.77
其中：费用化研发支出	1,004,533.35	28,640.77
资本化研发支出		

2、 符合资本化条件的研发项目开发支出

□适用 √不适用

重要的资本化研发项目

□适用 √不适用

开发支出减值准备

□适用 √不适用

3、 重要的外购在研项目

□适用 √不适用

九、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

2、 同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、 反向购买

□适用 √不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：
□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

十、在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
宁波海运明州高速公路有限公司	浙江宁波	119,300 万人民币	浙江宁波	交通运输业	51.00		设立
宁波海运(新加坡)有限公司	新加坡	10 万美元	新加坡	水上运输业	100.00		设立
宁波创新船务有限公司	新加坡	4.1 万美元	新加坡	水上运输业		100	设立
宁波江海运输有限公司	浙江宁波	1,800 万人民币	浙江宁波	水上运输业	77.00		并购
浙江浙能通利航运有限公司	浙江杭州	5,000 万人民币	浙江舟山	水上运输业	60.00		并购
浙江富兴海运有限公司	浙江杭州	30,000 万人民币	浙江宁波	水上运输业	51.00		并购

(2) 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
宁波海运明州高速公路有限公司	49.00	5,860,592.48	23,520,000.00	714,771,320.63

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
宁波海运明州高速公路有限公司	164,572,122.37	1,969,275,622.08	2,133,847,744.45	245,851,946.53	429,278,817.05	675,130,763.58	62,702,385.60	2,119,223,667.30	2,181,926,052.90	188,084,847.80	499,084,617.05	687,169,464.85

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
宁波海运明州高速公路有限公司	214,458,094.98	11,960,392.82	11,960,392.82	170,729,155.61	223,904,045.80	17,792,564.00	17,792,564.00	181,773,542.04

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1) 重要的合营企业或联营企业

□适用 √不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	425,785.45	413,697.26
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	12,088.19	53,853.86
--其他综合收益		
--综合收益总额	12,088.19	53,853.86

其他说明

注:（1）上述表格数据系本公司联营企业宁波港海船务代理有限公司的财务信息，目前处于经营期限到期清算阶段。

（2）本公司联营企业上海协同科技股份有限公司于 2020 年 11 月 2 日经上海铁路运输法院裁定进入破产清算程序。上海市高级人民法院随机摇号指定上海市海华永泰律师事务所担任上海协同管理人。截至 2020 年 10 月 31 日，上海协同未审资产总额为 15,651.48 万元，净资产为-1,734.25 万元。2023 年 9 月 1 日上海铁路运输法院裁定宣告上海协同破产。上海协同目前正处在清算阶段。

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、 重要的共同经营

□适用 √不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

十一、政府补助

1、 报告期末按应收金额确认的政府补助

□适用 √不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 √不适用

2、 涉及政府补助的负债项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	41,605,697.51					41,605,697.51	与资产相关
合计	41,605,697.51					41,605,697.51	/

3、 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	4,053,299.48	4,464,060.48
合计	4,053,299.48	4,464,060.48

十二、与金融工具相关的风险

1、 金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一)信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1.信用风险管理实务

(1)信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

1)定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2)违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

1)债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2.预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3.金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见“第八节 七、合并财务报表项目注释 4、应收票据”、“第八节 七、合并财务报表项目注释 5、应收账款”、“第八节 七、合并财务报表项目注释 6、合同资产”和“第八节 七、合并财务报表项目注释 9、其他应收款”。

4.信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1)货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2)应收款项和合同资产

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2026 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款和合同资产的 97.83%（2025 年 12 月 31 日：86.64%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款和合同资产余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(二)流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

单位：元　币种：人民币

项　目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	90,052,750.02	90,822,020.83	90,822,020.83		
长期借款	418,834,800.00	452,019,333.28		297,281,863.48	154,737,469.80
应付账款	673,265,692.60	673,265,692.60	673,265,692.60		
其他应付款	84,152,976.01	84,152,976.01	84,152,976.01		
一年内到期的非流动负债	169,861,318.52	176,575,347.38	176,575,347.38		
租赁负债	74,688,216.41	77,722,850.01		66,804,070.65	10,918,779.36
小　计	1,510,855,753.56	1,554,558,220.11	1,024,816,036.82	364,085,934.13	165,656,249.16

（续上表）

项　目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	45,029,012.51	45,421,054.97	45,421,054.97		
长期借款	488,640,600.00	530,729,022.18		297,259,526.98	233,469,495.20
应付账款	268,887,477.14	268,887,477.14	268,887,477.14		
其他应付款	30,052,970.63	30,052,970.63	30,052,970.63		
一年内到期的非流动负债	154,158,755.34	160,000,587.87	160,000,587.87		
租赁负债	74,604,792.50	79,785,978.47		70,527,884.87	9,258,093.60
小　计	1,061,373,608.12	1,114,877,091.26	504,362,090.61	367,787,411.85	242,727,588.80

(三)市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1.利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定

期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 508,887,550.02 元（2025 年 12 月 31 日：人民币 617,781,300.00 元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2.外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见“第八节 七、合并财务报表项目注释 81、外币货币性项目”。

2、 套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

3、 金融资产转移

(1) 转移方式分类

□适用 √不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

□适用 √不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

十三、公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产			428,375,878.78	428,375,878.78
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			428,375,878.78	428,375,878.78
（1）权益工具投资			428,375,878.78	428,375,878.78
持续以公允价值计量的资产总额			428,375,878.78	428,375,878.78

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

□适用 √不适用

3、 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

□适用 √不适用

4、 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用 □不适用

本公司持有的第三层次公允价值计量的其他非流动金融资产系参与投资的合伙企业（基金公司），以审计机构出具的审计报告作为公允价值确定基础。

5、 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

□适用 √不适用

6、 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

□适用 √不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、 其他

□适用 √不适用

十四、关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
宁波海运集团有限公司	浙江宁波	交通运输业	6,120.00	15.87	15.87

本企业的母公司情况的说明
本公司的母公司为宁波海运集团有限公司。
本企业最终控制方是浙江省人民政府国有资产监督管理委员会。

2、 本企业的子公司情况
本企业子公司的情况详见附注
√适用 □不适用
本公司子公司的情况详见“第八节 十、在其他主体中的权益 1、在子公司中的权益”。

3、 本企业合营和联营企业情况
本企业重要的合营或联营企业详见附注
□适用 √不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下
√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
宁波港海船务代理有限公司	联营企业

其他说明
□适用 √不适用

4、 其他关联方情况
√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
浙江东都建筑设计研究院有限公司	集团兄弟公司
浙江能多多销售有限公司	集团兄弟公司
浙江天虹物资贸易有限公司	集团兄弟公司
浙江天音管理咨询有限公司	集团兄弟公司
浙江越华能源检测有限公司	集团兄弟公司
浙江浙能北仑发电有限公司	集团兄弟公司
浙江浙能电力股份有限公司台州发电厂	集团兄弟公司
浙江浙能企业管理培训服务有限公司	集团兄弟公司
浙江浙能数字科技有限公司	集团兄弟公司
浙江浙能温州发电有限公司	集团兄弟公司
浙江浙能物流有限公司	集团兄弟公司
浙江浙能物业发展有限公司	集团兄弟公司
浙江浙能消防服务有限公司	集团兄弟公司
浙江浙能兴源节能科技有限公司	集团兄弟公司
浙江浙石油燃料油销售有限公司	集团兄弟公司
浙能国际新加坡第一船务有限公司	集团兄弟公司
浙江能源国际有限公司	集团兄弟公司
浙江浙能富兴燃料有限公司	集团兄弟公司
浙能国际能源贸易(香港)有限公司	集团兄弟公司
舟山富兴燃料有限公司	集团兄弟公司
浙江省煤炭开发有限公司	集团兄弟公司

浙江省能源集团财务有限责任公司	集团兄弟公司
浙江浙能综合能源技术研发有限公司	集团兄弟公司
浙江浙能绿色能源股权投资基金合伙企业（有限合伙）	集团兄弟公司
浙江浙能华光潭水力发电有限公司	集团兄弟公司
浙江能源亚太控股有限公司	集团兄弟公司
浙能股权投资基金管理有限公司	集团兄弟公司

5、 关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江浙石油燃料油销售有限公司	燃油采购	159,409,137.25	189,164,100.84
浙江浙能物流有限公司	物料采购	2,500,972.52	2,383,009.49
浙江浙能物业发展有限公司	服务费	1,110,758.28	1,172,541.00
浙江浙能数字科技有限公司	服务费	190,945.29	669,096.71
宁波港海船务代理有限公司	港使费		218,279.10
浙江浙能兴源节能科技有限公司	服务费		59,009.42
浙江越华能源检测有限公司	服务费		20,030.19
浙江天虹物资贸易有限公司	物料采购	7,291.11	
浙江能多多销售有限公司	物料采购	12,690.27	
浙江浙能北仑发电有限公司	港使费	248,753.51	

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江浙能富兴燃料有限公司	船舶运输服务	989,638,929.35	383,268,660.64
浙能国际能源贸易（香港）有限公司	船舶运输服务	479,270,868.41	305,005,368.80
舟山富兴燃料有限公司	船舶运输服务	58,533,997.10	31,380,141.45
浙江能源亚太控股有限公司	船舶运输服务	11,667,060.99	14,400,178.73

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额					上期发生额				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
浙能国际新加坡第一船务有限公司	船舶			13,419,781.98	1,952,445.43	7,014,723.95			5,063,742.30	1,695,193.31	85,022,899.80
宁波海运集团有限公司	房屋建筑物				33,933.66					67,267.14	4,339,814.56
浙江省煤炭开发有限公司	房屋建筑物									2,889.67	
浙江浙能综合能源技术研发有限公司	房屋建筑物			2,382,768.34	353,042.95				2,705,558.00	425,810.93	8,319,186.30
浙江天虹物资贸易有限公司	车辆			106,194.69	2,520.19				120,000.00	4,581.72	

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方
□适用 √不适用

本公司作为被担保方
□适用 √不适用

关联担保情况说明
□适用 √不适用

(5) 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
浙江省能源集团财务有限责任公司	20,000,000.00	2026-1-26	2026-5-28	

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
浙江省能源集团财务有限责任公司	40,000,000.00	2025-4-14	2026-4-13	
浙江省能源集团财务有限责任公司	20,000,000.00	2026-1-26	2026-5-28	

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7) 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

(8) 其他关联交易

√适用 □不适用

浙江省能源集团财务有限责任公司（以下简称“浙能财务公司”）向本公司提供以下金融财务服务：存款服务；信贷服务；清算服务；外汇服务，经中国银行业监督管理委员会批准浙能财务公司可从事的任何其他业务。

(1) 浙能财务公司吸收本公司存款余额

单位：元 币种：人民币

项　目	期末金额	期初金额
银行存款	711,494,836.40	567,134,575.18

(2) 本公司自浙能财务公司存款利息收入

单位：元 币种：人民币

项　目	本期数	上年同期数
利息收入	1,560,751.03	1,249,658.59

(3) 本公司应付浙能财务公司利息余额

单位：元 币种：人民币

项　目	期末金额	期初金额
短期借款	2,930.57	29,012.51

(4) 本公司与浙能财务公司贷款利息

单位：元 币种：人民币

项　目	本期数	上年同期数
利息支出	300,381.95	675,527.79
金融机构手续费	10,351.15	22,405.66

(5) 本公司与浙能财务公司其他金融业务

单位：元 币种：人民币

项　目	本期数	上年同期数
票据到期承兑		50,000,000.00

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1) 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	浙江浙能富兴燃料有限公司	750,541,469.60	3,752,707.35	123,050,011.56	615,250.06
应收账款	舟山富兴燃料有限公司	14,839,151.56	74,195.76	24,086,752.51	120,433.76
应收账款	浙能国际能源贸易（香港）有限公司	597,370.62	2,986.85	2,271,578.41	11,357.89
应收账款	浙江能源亚太控股有限公司			425,901.28	2,129.51
应收账款	浙能股权投资基金管理有限公司	248,012.81	1,240.06	200,012.81	1,000.06
合同资产	浙能国际能源贸易（香港）有限公司	35,035,245.42	175,176.23	16,694,797.75	83,473.99
合同资产	浙江浙能富兴燃料有限公司			9,953,270.06	49,766.35
合同资产	浙江能源亚太控股有限公司			2,176,817.95	10,884.09
合同资产	舟山富兴燃料有限公司			994,979.86	4,974.90

(2) 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	浙江浙石油燃料油销售有限公司	141,132,847.56	68,504,127.48
应付账款	浙能国际新加坡第一船务有限公司		13,631,070.56
应付账款	浙江浙能物流有限公司	1,025,298.21	2,276,729.03
应付账款	浙江浙能数字科技有限公司	10,455.66	3,276,517.39
应付账款	浙江天音管理咨询有限公司	5,760.01	104,998.47

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	浙江天虹物资贸易有限公司	8,238.94	7,291.11
应付账款	浙江浙能物业发展有限公司	446,494.64	720,364.44
应付账款	浙江浙能综合能源技术研发有限公司	1,415,521.33	1,415,521.33
应付账款	浙江能多多销售有限公司	11,100.00	
应付账款	浙江浙能北仑发电有限公司		55,743.23
短期借款	浙能财务公司	5,002,930.57	45,029,012.51
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	浙江浙能综合能源技术研发有限公司	19,543,175.42	21,572,900.81
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	浙江天虹物资贸易有限公司	103,629.46	207,303.96
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	浙能国际新加坡第一船务有限公司	81,739,917.21	73,860,129.01
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	宁波海运集团有限公司	2,247,527.84	2,203,027.48

(3) 其他项目

□适用 √不适用

7、 关联方承诺

√适用 □不适用

根据本公司 2025 年 5 月 22 日召开的 2024 年度股东大会决议，本公司与浙能财务公司于 2025 年 6 月 17 日继续签署了《金融服务合作协议》，有效期至 2028 年 12 月 31 日。根据协议约定，浙能财务公司向本公司及其控股子公司提供其核准经营范围内的金融服务，包括存款业务、贷款业务、票据业务、担保业务、结算服务、财务顾问业务及其他金融服务。本公司及本公司控股子公司拟在浙能财务公司账户上存款安排如下：2026 年 1 月 1 日-2028 年 12 月 31 日，日存款余额最高不超过 15 亿元。浙能财务公司在协议的有效期内向本公司及本公司控股子公司提供的授信额度(包括借款、银行承兑汇票、贴现及其他各类授信)安排如下：2026 年 1 月 1 日-2028 年 12 月 31 日，授信总额度不超过 20 亿元。

8、 其他

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	本期数	上年同期数
投资分红及被投资单位退出款	浙江浙能绿色能源股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,335,653.26	0

十五、股份支付

1、 各项权益工具

(1) 明细情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 本期股份支付费用

□适用 √不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

十六、承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

□适用 √不适用

2、 或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

□适用 √不适用

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、 其他

□适用 √不适用

十七、资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

□适用 √不适用

2、 利润分配情况

□适用 √不适用

3、 销售退回

□适用 √不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

□适用 √不适用

十八、其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

□适用 √不适用

(2) 未来适用法

□适用 √不适用

2、 重要债务重组

□适用 √不适用

3、 资产置换

(1) 非货币性资产交换

□适用 √不适用

(2) 其他资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

√适用 □不适用

根据国家倡导建立多层次企业养老保险体系的精神，在浙能集团《浙江省能源集团有限公司企业年金方案》框架下，并结合实际情况，本公司、明州高速、富兴海运、江海公司均制定了《企业年金方案实施细则》。年金方案：企业年金所需费用由单位和职工共同承担。单位缴费总额按照参加企业年金职工上一会计年度实际发放工资总额的 8%计提，职工个人缴费为单位为其缴费的 25%。单位当期缴费分配至职工个人账户的最高额不得超过平均额的 5 倍。超过平均额 5 倍的部分，记入企业账户。

宁波海运(新加坡)有限公司、宁波创新船务有限公司以及浙江浙能通利航运有限公司不在年金计划参与范围内。

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，以业务分部为基础确定报告分部。分别对航运运输业务、公路运营业务的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2) 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	航运运输分部	公路运营分部	分部间抵销	合计
营业收入	1,706,311,785.05	214,458,094.98	395,401.38	1,920,374,478.65
其中：与客户之间的合同产生的收入	1,692,466,445.55	214,049,765.10		1,906,516,210.65
营业成本	1,632,438,706.81	181,090,882.32	-317,904.72	1,813,211,684.41
资产总额	5,157,122,458.78	2,133,847,744.45	641,725,767.61	6,649,244,435.62
负债总额	946,390,207.04	675,130,763.58	3,714,396.82	1,617,806,573.80

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

□适用 √不适用

(4) 其他说明

□适用 √不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

√适用 □不适用

1.本公司于 2020 年 5 月 10 日就上海协同科技股份有限公司股权转让纠纷事项，对中国电子科技集团有限公司、中电网络通信集团有限公司和上海微波技术研究所（中国电子科技集团公司第五十研究所）提起诉讼，上海市普陀区人民法院（以下简称“普陀法院”）已于 2021 年 1 月 18 日、3 月 5 日、4 月 8 日和 2022 年 2 月 25 日开庭审理。2022 年 3 月 11 日，本公司收到普陀法院《民事判决书》，本案一审终结（详见《宁波海运股份有限公司涉及诉讼一审判决结果公告》临 2022-007）。本公司于 2022 年 6 月收到普陀法院送达的中国电子科技集团有限公司和上海微波技术研究所（中国电子科技集团公司第五十研究所）民事上诉状副本，上述两被告不服普陀法院做出的（2020）沪 0107 民初 20922 号《民事判决书》，向上海二中院提起上诉（详见《宁波海运股份有限公司涉及诉讼进展情况公告》临 2022-019）。

上海二中院对本案现已审理终结，并于 2022 年 11 月 18 日出具了（2022）沪 02 民终 8008 号《民事判决书》，本判决为终审判决（详见《宁波海运股份有限公司涉及诉讼终审判决结果的公告》临 2022-039）。目前标的公司上海协同处于破产清算阶段。

本公司于 2023 年 4 月 26 日向上海市高院提起再审申请，2023 年 5 月 10 日收到上海市高院反馈信息，再审申请已受理。2024 年 9 月 20 日，上海市高级人民法院作出（2023）沪民申 2067 号民事裁定书，驳回本公司再审申请。因不服上海二中院作出的（2022）沪 02 民终 8008 号民事判决书及上海市高院作出的（2023）沪民申 2067 号民事裁定书,本公司于 2025 年 1 月 22 日向上海市人民检察院第二分院提出抗诉申请；2025 年 2 月 10 日，上海市人民检察院第二分院出具书面受理通知书受理该案。2026 年 1 月 6 日，收到《上海市人民检察院第二分院不支持监督申请决定书》，驳回了宁波海运的监督申请。

海华永泰律师事务所作为上海协同破产代理人于 2023 年 10 月 20 日向上海铁路运输法院提起诉讼,要求获得 2017 年度上海协同股利分配及增资股本的各股东返还出资款。该案经开庭审理后，原告向法院提出撤诉。2024 年 8 月 29 日法院裁定撤诉后，2025 年 3 月 20 日二次起诉，目前等待后续审理结果。

2.公司控股股东宁波海运集团有限公司的一致行动人浙江浙能燃料集团有限公司（以下简称“浙能燃料”）拟自公告披露之日起 12 个月内，通过上海证券交易所交易系统以集中竞价或大宗交易方式增持的数量累计不超过 24,130,684 股，占公司总股本（1,206,534,201 股）的比例不超过 2%。详见公司于 2025 年 4 月 10 日披露的《宁波海运股份有限公司关于控股股东的一致行动人增持计划的公告》（编号：2025-007）。

截至 2025 年 10 月 11 日，本次增持计划时间已过半，浙能燃料已累计增持公司股份 810,000 股，占公司总股本的 0.07%，增持数量未达到本次计划增持数量的 50%，浙能燃料将继续按照相关增持计划择机增持公司股份。详见公司于 2025 年 10 月 11 日披露的《宁波海运股份有限公司关于控股股东的一致行动人增持股份进展暨增持时间过半的公告》（编号：2025-034）。

2025 年 12 月 16 日，公司代浙能燃料及其一致行动人披露收购报告书及收购报告书摘要。浙能燃料本次收购比例为 0.18%，本次收购后浙能燃料持有公司股份比例为 1.07%，浙能燃料及其一致行动人合计持股比例为 45.00%。同时，律师出具收购报告书之法律意见书及免于发出要约事宜之法律意见书。

截至 2026 年 4 月 10 日,浙能燃料已累计增持公司股份 12,065,400 股,占公司总股本的 1.00%，本次增持计划实施期限届满并实施完毕。详见公司于 2026 年 4 月 10 日披露的《宁波海运股份有限公司关于控股股东的一致行动人股份增持计划实施完毕暨增持结果的公告》(编号:2026-008)。

8、 其他

□适用 √不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	698,364,307.95	148,659,794.41
合计	698,364,307.95	148,659,794.41

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	698,364,307.95	100.00	3,429,947.17	0.49	694,934,360.78	148,659,794.41	100.00	687,046.08	0.46	147,972,748.33
其中：										
账龄组合	685,989,434.51	98.23	3,429,947.17	0.50	682,559,487.34	137,409,215.56	92.43	687,046.08	0.50	136,722,169.48
关联方组合	12,374,873.44	1.77			12,374,873.44	11,250,578.85	7.57			11,250,578.85
合计	698,364,307.95	/	3,429,947.17	/	694,934,360.78	148,659,794.41	/	687,046.08	/	147,972,748.33

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
账龄组合	685,989,434.51	3,429,947.17	0.50
合计	685,989,434.51	3,429,947.17	0.50

组合计提项目：关联方组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
关联方组合	12,374,873.44		
合计	12,374,873.44		

按组合计提坏账准备的说明：
□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备
□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：
□适用 √不适用

(3) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	687,046.08	2,742,901.09				3,429,947.17
合计	687,046.08	2,742,901.09				3,429,947.17

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况
□适用 √不适用

应收账款核销说明：
□适用 √不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
浙江浙能富兴燃料有限公司	649,416,294.73		649,416,294.73	92.99	3,247,081.47

舟山富兴燃料有限公司	14,353,919.90		14,353,919.90	2.06	71,769.60
浙江富兴海运有限公司	10,982,673.14		10,982,673.14	1.57	
南京银河海运有限公司	8,820,718.78		8,820,718.78	1.26	44,103.59
华远星海运有限公司	7,751,525.81		7,751,525.81	1.11	38,757.63
合计	691,325,132.36		691,325,132.36	98.99	3,401,712.29

其他说明：
□适用 √不适用

2、 其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收股利	24,480,000.00	
其他应收款	3,940,176.49	4,007,220.33
合计	28,420,176.49	4,007,220.33

其他说明：
□适用 √不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

□适用 √不适用

(2) 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：
□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：
□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：
□适用 √不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(5) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用

(6) 本期实际核销的应收利息情况

□适用 √不适用

其中重要的应收利息核销情况
□适用 √不适用

核销说明：
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

应收股利

(7) 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
宁波海运明州高速公路有限公司	24,480,000.00	
合计	24,480,000.00	

(8) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(9) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备										
其中：										
关联方组合	24,480,000.00	100.00			24,480,000.00					
合计	24,480,000.00	/		/	24,480,000.00		/		/	

按单项计提坏账准备：
□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：
□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：
√适用 □不适用
组合计提项目：关联方组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	24,480,000.00		
合计	24,480,000.00		

按组合计提坏账准备的说明
□适用 √不适用

(10) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备
□适用 √不适用

(11) 坏账准备的情况
□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用

(12) 本期实际核销的应收股利情况
□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况
□适用 √不适用

核销说明：
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

其他应收款

(13) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	3,959,976.37	4,027,357.12
1 年以内	3,959,976.37	4,027,357.12
合计	3,959,976.37	4,027,357.12

(14) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	2,200,000.00	2,000,000.00
备用金	1,713,906.00	2,015,252.00
其他	46,070.37	12,105.12
合计	3,959,976.37	4,027,357.12

(15) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额	20,136.79			20,136.79
2026年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-336.91			-336.91
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	19,799.88			19,799.88

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(16) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	20,136.79	-336.91				19,799.88
合计	20,136.79	-336.91				19,799.88

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(17) 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(18) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
深圳市润丰贸易发展有限公司	1,500,000.00	37.88	押金保证金	1 年以内	7,500.00
江西万年青水泥股份有限公司	400,000.00	10.10	押金保证金	1 年以内	2,000.00
湖北能源集团鄂州发电有限公司	300,000.00	7.58	押金保证金	1 年以内	1,500.00
明州 507 轮	80,000.00	2.02	备用金	1 年以内	400.00
明州 57 轮	80,000.00	2.02	备用金	1 年以内	400.00
合计	2,360,000.00	59.60	/	/	11,800.00

(19) 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,204,279,155.49		1,204,279,155.49	1,204,279,155.49		1,204,279,155.49
对联营、合营企业投资	425,785.45		425,785.45	413,697.26		413,697.26
合计	1,204,704,940.94		1,204,704,940.94	1,204,692,852.75		1,204,692,852.75

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
富兴海运	432,086,265.67						432,086,265.67	
明州高速	608,430,000.00						608,430,000.00	
海运（新加坡）公司	74,075,200.00						74,075,200.00	
江海公司	51,745,643.40						51,745,643.40	
浙能通利	37,942,046.42						37,942,046.42	
合计	1,204,279,155.49						1,204,279,155.49	

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
上海协同科技股份有限公司												
宁波港海船务代理有限公司	413,697.26				12,088.19						425,785.45	
小计	413,697.26				12,088.19						425,785.45	
合计	413,697.26				12,088.19						425,785.45	

注：本公司联营企业（1）上海协同科技股份有限公司(以下简称“上海协同”)于 2020 年 11 月 2 日经上海铁路运输法院裁定进入破产清算程序。上海市高级人民法院随机摇号指定上海市海华永泰律师事务所担任上海协同管理人。截至 2020 年 10 月 31 日，上海协同未审资产总额为 15,651.48 万元，净资产为-1,734.25 万元。2023 年 9 月 1 日上海铁路运输法院裁定宣告上海协同破产。上海协同目前正处在清算阶段。（2）宁波港海船务代理有限公司目前处于经营期限到期清算阶段。

(3) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	930,528,359.94	887,459,970.94	319,173,026.71	332,062,504.64
其他业务	42,022,190.95	35,641,420.38	49,029,025.14	43,205,201.17
合计	972,550,550.89	923,101,391.32	368,202,051.85	375,267,705.81

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	集团-分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
按业务类型分类	972,550,550.89	923,101,391.32	972,550,550.89	923,101,391.32
航运业务	930,528,359.94	887,459,970.94	930,528,359.94	887,459,970.94
其他业务（含租赁）	42,022,190.95	35,641,420.38	42,022,190.95	35,641,420.38
按经营地区分类	972,550,550.89	923,101,391.32	972,550,550.89	923,101,391.32
境内	960,677,840.35	911,778,194.95	960,677,840.35	911,778,194.95
境外	11,872,710.54	11,323,196.37	11,872,710.54	11,323,196.37
按收入确认时间分类	972,550,550.89	923,101,391.32	972,550,550.89	923,101,391.32
在某一时点确认收入	37,942,718.78	33,452,827.19	37,942,718.78	33,452,827.19
在某一时段内确认收入	934,607,832.11	889,648,564.13	934,607,832.11	889,648,564.13
合计	972,550,550.89	923,101,391.32	972,550,550.89	923,101,391.32

其他说明

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

√适用 □不适用

1) 本公司运输业务收入按照合同约定条件完成运输交付货物后完成履约义务。对于期末未完航次按照履约进度确认收入，履约进度按已营运天数占该航次预计总营运天数的比例确定。

2) 对于其他商品销售类交易，本公司在客户取得相关商品的控制权时完成履约义务。

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

5、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	24,480,000.00	56,100,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	12,088.19	78,365.60
债权投资在持有期间取得的利息收入	490,435.02	939,308.18
持有其他非流动金融资产期间取得的投资收益	1,335,653.26	
合计	26,318,176.47	57,117,673.78

6、 其他

□适用 √不适用

二十、补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	4,053,299.48	详见“第八节 七、合并财务报表项目注释 67、其他收益”
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-45,334,267.47	系公司投资的绿能基金公允价值变动及分红
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,300.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	141,837.94	
减：所得税影响额	-11,665,538.05	
少数股东权益影响额（税后）	30,794.19	
合计	-29,509,686.19	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

2、 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		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	-0.24	-0.0078	-0.0078
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.51	0.0167	0.0167

3、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、 其他

□适用 √不适用

法定代表人：彭法

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 21 日

修订信息

□适用 √不适用