

公司代码：600798

公司简称：宁波海运

# 宁波海运股份有限公司 2025 年年度报告

## 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、天健会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2025年度本公司实现的归属于上市公司股东的净利润为27,378,788.61元，2025年末母公司可供股东分配利润为861,614,121.50元。根据《公司法》、中国证监会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》、上海证券交易所《上市公司自律监管指引第1号——规范运作》及《公司章程》规定的利润分配政策，综合考虑公司经营、财务状况和股东利益，公司2025年度利润分配预案为：拟以公司现有总股本1,206,534,201股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.20元（含税），预计派发现金红利24,130,684.02元，不实施送股也不实施资本公积金转增股本，母公司剩余未分配利润837,483,437.48元结转下年度。

截至报告期末，母公司存在未弥补亏损的相关情况及其对公司分红等事项的影响

☐适用 ☒不适用

### 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运营的影响：公司船舶航行于海上，面临恶劣天气、海盗袭击，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，将对公司的正常运营造成不利影响。

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运营的影响。

### 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 ..... 8

第四节 公司治理、环境和社会..... 27

第五节 重要事项 ..... 44

第六节 股份变动及股东情况 ..... 57

第七节 债券相关情况 ..... 62

第八节 财务报告 ..... 63

|        |                                                        |
|--------|--------------------------------------------------------|
| 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

### 一、 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                               |
| MARPOL 公约       | 指 | 国际防止船舶造成污染公约                                                                         |

## 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

|                  |                       |
|------------------|-----------------------|
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 《中国证券报》《上海证券报》        |
| 公司披露年度报告的证券交易所网址 | http://www.sse.com.cn |
| 公司年度报告备置地点       | 宁波市北岸财富中心1幢           |

### 五、 公司股票简况

| 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、 其他相关资料

|                 |         |                      |
|-----------------|---------|----------------------|
| 公司聘请的会计师事务所（境内） | 名称      | 天健会计师事务所（特殊普通合伙）     |
|                 | 办公地址    | 杭州市上城区钱江路 1366 号华润大厦 |
|                 | 签字会计师姓名 | 宋鑫、丁煜                |

七、 近三年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                          | 2025年            | 2024年            | 本期比上年<br>同期增减<br>(%)   | 2023年            |
|---------------------------------|------------------|------------------|------------------------|------------------|
| 营业收入                            | 2,701,662,194.79 | 2,432,374,527.14 | 11.07                  | 2,266,743,308.40 |
| 扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入 | 2,688,549,102.40 | 2,428,303,203.29 | 10.72                  | 2,261,642,449.93 |
| 利润总额                            | 69,576,079.13    | 55,910,773.35    | 24.44                  | 233,423,794.55   |
| 归属于上市公司股东的净利润                   | 27,378,788.61    | 22,124,687.04    | 23.75                  | 111,761,558.79   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润          | -2,209,464.34    | -13,167,313.76   | 不适用                    | 93,006,843.85    |
| 经营活动产生的现金流量净额                   | 703,935,023.73   | 471,616,282.42   | 49.26                  | 825,088,101.17   |
|                                 | 2025年末           | 2024年末           | 本期末比上年<br>同期末增<br>减(%) | 2023年末           |
| 归属于上市公司股东的净资产                   | 3,959,197,816.98 | 3,959,258,470.49 | 0.00                   | 3,971,636,232.09 |
| 总资产                             | 6,235,148,070.29 | 6,322,712,829.67 | -1.38                  | 6,747,934,510.28 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标                  | 2025年   | 2024年   | 本期比上年同期增减(%) | 2023年  |
|-------------------------|---------|---------|--------------|--------|
| 基本每股收益（元 / 股）           | 0.0227  | 0.0183  | 24.04        | 0.0926 |
| 稀释每股收益（元 / 股）           | 0.0227  | 0.0183  | 24.04        | 0.0926 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股） | -0.0018 | -0.0109 | 不适用          | 0.0771 |
| 加权平均净资产收益率（%）           | 0.69    | 0.56    | 增加 0.13 个百分点 | 2.84   |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | -0.06   | -0.33   | 不适用          | 2.37   |

报告期末公司前三年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

(一)同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

(二)同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

☐ 适用 ☒ 不适用

九、 2025 年分季度主要财务数据

单位: 万元 币种: 人民币

|                         | 第一季度<br>(1-3 月份) | 第二季度<br>(4-6 月份) | 第三季度<br>(7-9 月份) | 第四季度<br>(10-12 月份) |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入                    | 39,235.10        | 76,454.68        | 83,241.28        | 71,235.17          |
| 归属于上市公司股东的净利润           | -4,645.13        | 721.77           | 768.73           | 5,892.51           |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -4,659.58        | 730.01           | 615.60           | 3,093.02           |
| 经营活动产生的现金流量净额           | 13,257.49        | 17,979.90        | 20,023.68        | 19,132.43          |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

☐ 适用 ☒ 不适用

十、 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                                                              | 2025 年金额      | 附注<br>(如适用)                  | 2024 年金额      | 2023 年金额       |
|-----------------------------------------------------------------------|---------------|------------------------------|---------------|----------------|
| 非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分                                          | 2,470,722.14  | 主要系明州 66 轮处置收益等              | 6,915.17      | 31,892,728.17  |
| 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     | 5,509,326.73  | 详见“第八节 七、合并财务报表项目注释 67、其他收益” | 24,866,051.92 | 20,424,219.68  |
| 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 | 27,684,122.42 | 系公司投资的绿能基金公允价值变动及分红          | 10,133,574.48 | -20,056,802.94 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                    | 2,029,491.79  |                              | 146,335.82    | 162,073.31     |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                     | 127,041.09    |                              | 2,156,535.96  | 184,365.48     |
| 减: 所得税影响额                                                             | 6,790,679.52  |                              | -1,003,184.72 | 8,129,806.52   |
| 少数股东权益影响额 (税后)                                                        | 1,441,771.70  |                              | 3,020,597.27  | 5,722,062.24   |
| 合计                                                                    | 29,588,252.95 |                              | 35,292,000.80 | 18,754,714.94  |

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

十一、 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

十二、 采用公允价值计量的项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称       | 期初余额           | 期末余额           | 当期变动          | 对当期利润的影响金额    |
|------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 持有绿能基金份额项目 | 452,974,280.41 | 475,045,799.51 | 22,071,519.10 | 27,684,122.42 |
| 合计         | 452,974,280.41 | 475,045,799.51 | 22,071,519.10 | 27,684,122.42 |

公司持有的绿能基金份额项目（列示于其他非流动金融资产项目），报告期初账面余额为 452,974,280.41 元，当年度公允价值变动 22,071,519.10 元，至报告期末，该项目账面余额列示为 475,045,799.51 元。该项目当年度收到分红为 5,612,603.32 元（列示于投资收益项目）。总体绿能基金份额项目对公司报告期利润的影响为 27,684,122.42 元（不考虑所得税）。

十三、 其他

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的业务情况

（一）水路货物运输业务

公司的水运业务主要从事国际、国内的大宗干散货运输以及国内沿海成品油运输，最主要的货种为煤炭。

公司已建立起广泛的航线网络，主要经营从北方至华东沿海、长江中下游沿线各电厂的电煤运输，澳大利亚至国内的矿砂及电煤运输，印尼等至国内电厂的进口煤炭运输等。公司的成品油运输主要经营北方至长江、华东、华南等航线。

公司致力于不断优化散货船队结构，积累大型船舶经营及管理经验。

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；海岬型船 1 艘，计 17.6 万载重吨；其中 2 艘散货船已于 2026 年 2 月和 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，公司完成货物运输量 5,657.87 万吨，为上年同期的 112.90%；货物运输周转量 1,588.68 亿吨公里，为上年同期的 125.72%；实现水路货物运输业务收入 222,372.60 万元，为上年同期的 114.54%，主要是由于报告期上游客户进口煤需求增长，公司全力推进租船营运国际业务，公司租船运输的货运量及营业收入较上年同期分别增长 40.65%及 29.76%。



公司 2024-2025 年运输情况分析表

| 项 目    |    | 收入(万元)     |            |       | 货运量(万吨)  |          |       | 周转量（亿吨公里） |          |       |
|--------|----|------------|------------|-------|----------|----------|-------|-----------|----------|-------|
|        |    | 2024 年     | 2025 年     | 增幅（%） | 2024 年   | 2025 年   | 增幅（%） | 2024 年    | 2025 年   | 增幅（%） |
| 自有船舶   | 内贸 | 85,759.36  | 80,357.37  | -6.30 | 3,107.45 | 2,935.94 | -5.52 | 434.04    | 433.27   | -0.18 |
|        | 外贸 | 5,464.42   | 8,458.05   | 54.78 | 169.04   | 281.99   | 66.82 | 56.35     | 70.07    | 24.34 |
| 自有船舶小计 |    | 91,223.79  | 88,815.43  | -2.64 | 3,276.49 | 3,217.93 | -1.79 | 490.39    | 503.34   | 2.64  |
| 租入船舶   |    | 102,928.38 | 133,557.17 | 29.76 | 1,734.77 | 2,439.94 | 40.65 | 773.31    | 1,085.35 | 40.35 |
| 合计     |    | 194,152.17 | 222,372.60 | 14.54 | 5,011.26 | 5,657.87 | 12.90 | 1,263.70  | 1,588.68 | 25.72 |

注：（1）所有数据包含航次期租业务；（2）租入船舶包含光租租入船舶数据。

（二）收费公路运营业务

公司控股的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，实现日均断面车流量为 81,407 辆（换算成一类车），比上年同期下降 1.67%。实现通行费收入 46,482.31 万元，比上年同期下降 4.51%；实现净利润 4,977.58 万元，比上年同期下降 10.40%。

明州高速近 5 年车流量、营业收入、成本和营业利润等数据如下：

单位：万元 币种：人民币

| 年份   | 日均断面流量（辆） | 收费公路运营业务收入 | 收费公路运营业务成本 | 营业利润      | 净利润       | 归属于母公司的净利润 |
|------|-----------|------------|------------|-----------|-----------|------------|
| 2021 | 87,411.00 | 52,693.72  | 27,786.70  | 16,344.24 | 12,123.99 | 6,183.23   |
| 2022 | 76,800.00 | 46,297.14  | 29,872.96  | 9,098.49  | 6,958.47  | 3,547.53   |
| 2023 | 85,499.00 | 51,540.98  | 34,178.23  | 10,805.45 | 7,970.09  | 4,064.75   |
| 2024 | 82,564.00 | 48,678.15  | 36,275.84  | 7,429.04  | 5,555.11  | 2,833.11   |
| 2025 | 81,407.28 | 46,482.31  | 35,927.13  | 6,468.61  | 4,977.58  | 2,538.57   |
| 合计   | /         | 245,692.30 | 164,040.86 | 50,145.83 | 37,585.24 | 19,167.19  |

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、报告期内公司所处行业情况

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。

（一）国际干散货航运市场情况

2025 年，国际干散货航运市场呈现“低开高走”的运行态势。受地缘政治冲突持续发酵、贸易保护主义思潮蔓延及全球经济温和复苏等多重因素叠加影响，市场整体增长节奏放缓。上半年全球经贸摩擦升级压制需求、极端天气冲击大宗货物发运导致市场行情低迷，经历两轮上涨行情但总体在上年同期下方运行；下半年中美“对等关税”两次延期，市场氛围显著转向，市场行情低位回升并创年内新高。全年 BDI 平均值为 1,680.96 点，同比下降 4.20%，运价波动较上年加剧。

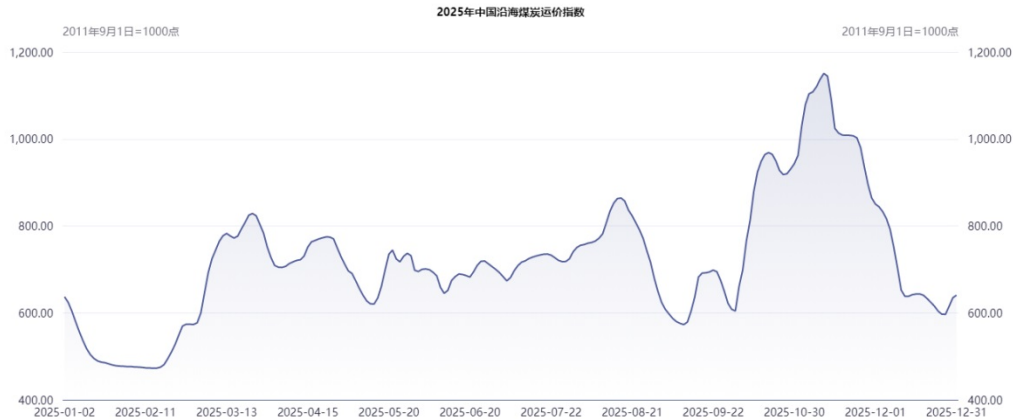
2025年波罗的海干散货指数



（二）国内干散货航运市场情况

2025 年，国内干散货航运市场整体呈温和复苏、波动向好态势，供需关系改善。上半年，沿海散货运价受季节性波动、工业生产节奏及供需关系变化等因素交织影响，在年均值线附近窄幅波动，呈现阶段性调整态势。下半年供需结构调整影响显著，利好因素支撑市场回暖，但年末由

于缺乏需求支撑，运价再次回落至低位。整体来看，全年综合运价指数均值较 2024 年小幅上移。2025 年沿海散货综合运价指数（CCBFI）均值为 1,047.58 点，同比上涨 3.92%；沿海煤炭运价指数（CBCFI）均值为 720.53 点，同比上涨 13.10%。



### （三）高速公路行业情况

2025 年，在政策引导与宏观经济温和复苏支撑下，收费公路行业总体运行平稳、稳中有进。收费公路车流量整体稳健增长、结构分化，呈现货强客弱特征。根据国家统计局发布的《中华人民共和国 2025 年国民经济和社会发展统计公报》显示，2025 年公路运输量为 432.9 亿吨，承担了我国 72.5% 的货物运输量，比上年增长 3.4%；2025 年公路旅客运输总量为 114.9 亿人次，承担了 67.1% 的旅客运输量，比上年减少 2.4%。

## 三、经营情况讨论与分析

报告期内，地缘政治冲突加剧、美国对等关税引发全球贸易保护主义升级，国际经贸环境复杂严峻，商品贸易不确定性增加，全球经济在多重压力交织下展现出一定韧性，实现温和增长。2025 年全球干散货海运量、海运周转量同比分别增长 0.9% 和 1.8%，增速明显放缓。中国经济总体平稳运行，外部冲击与内部结构性调整交织，经济发展呈现稳中有进、供需分化的态势。2025 年，国内沿海干散货水运市场需求保持中低速增长，整体运行态势优于上年。受周边新建路网开通车辆分流叠加节假日免费通行政策影响，公司高速公路通行费收入较上一年有所减少。

在董事会的正确领导和决策部署下，报告期，公司始终践行“锚定战略方向，坚持目标导向，聚焦执行效能”工作方针，全力以赴保障电煤运输，着力聚焦提质增效，全面筑牢安全防线，坚定不移贯彻创新发展理念，积极践行绿色低碳发展，扎实推进党建引领赋能。主要开展以下工作：

**（一）聚力主业，发展根基更加稳固。**报告期，公司坚守电煤运输主责主业，持续强化责任担当与行动自觉，以专项工作专班统筹全流程管控，畅通船岸协同机制，推动信息互通与运力调度高效协同。迎峰度夏关键阶段，精准研判形势、完善应急预案，运输保障能力稳步提升，主力船队支撑作用凸显。巩固核心客户、开拓多元市场，构建稳定合作矩阵。依托区域资源优势，以灵活高效的航次租船模式，为权益煤规模化运输提供可靠运力保障。明州高速聚焦春运、两会等关键节点安全保畅任务，所辖路段全程通行安全顺畅。同时全面推进绕城西段交通基础设施数字化转型升级，研发数字化智能巡检系统。

**（二）聚能提质，管理效能更显成效。**报告期，公司推行单船考核机制，建立“月度分析、季度评价”动态机制，推动核心营运指标超额完成；优化航行路线，在保障安全前提下推行船舶自引、合理配载，科学制定换员方案保障自有船员上岗率，联动破解船员工资结算难题。严控检修费用、船舶能耗，创新采用“水下检验”替代传统坞内检验模式，实现不停航完成中间检验；深化框架采购与集中采购，强化油品采购议价实现增效，明州高速优化路面检修，夯实成本管控成效。以国有资本保值增值为导向，通过规范产权运作闭环管理、有序处置老旧船舶与闲置房产等低效无效资产、优化控股参股企业治理结构与决策机制、推进产权登记信息化建设与数据复核等多元举措挖潜增效。

**（三）聚守底线，平安运营更显底气。**报告期，公司压实安全责任体系，制定年度安全生产要点及任务清单，层层分解责任书、签订相关协议，明确各层级考核标准，构建“横向到边、纵

向到底、全员覆盖”的安全责任体系，确保责任覆盖各环节岗位。深化专项行动与风险管控，统筹开展安全专项行动，规范外包管理与动态监管，严抓违章整治和隐患排查，强化有限空间风险管控及警示标志可视化。抓实季节性安全管控，制定恶劣天气预案，开展防抗台、春秋季节检查，强化商渔碰撞防控与船员实操培训；推进双重预防机制建设，梳理船舶特殊作业风险并制定控制措施。夯实安全基础保障，强化安全教育培训，落实船舶维保与技改计划，修订完善安全规章制度，开展安全宣传及船舶安全性评价，组织应急演练，提升船岸协同与应急处置能力。

**（四）聚高标准，企业管理更有韧性。**报告期，公司严格按照法律法规及上市公司治理要求，完成《公司章程》及配套制度修订、废止与重制工作，推动《公司法》全面落地。稳步推进监事会改革，按规定取消监事会，修订《审计委员会工作细则》，确保董事会审计委员会规范承接监督职责，实现治理职能平稳过渡。及时开展董事、高级管理人员补选，促进发挥决策、监督和管理职能。公司可持续发展报告 Wind 评级由 2023 年 BBB 级升至 2024 年 A 级，在上市海运企业中名列前茅，可持续发展能力持续提升。深化法治与合规建设，构建海运特色合规体系，完善涉外业务全链条风险防控机制，强化普法宣传。优化育才机制，畅通青年人才晋升通道，有序开展职称评审工作，为公司高质量发展筑牢人才根基。

**（五）聚势攻坚，转型绿色更富活力。**报告期，公司扎实推进规划编制工作，确立公司 2026 至 2030 年“155”战略发展目标，为公司“十五五”期间向海图强、跨越发展新篇章筑牢战略支撑。依托船舶管理优势，紧扣国家深远海风电战略布局，成立专班编制管理方案，锚定新兴赛道培育新增长极，为高质量发展注入全新动能活水。加快绿色数字转型升级，积极推进数字化建设，以技术赋能、智能增效探索绿色转型路径。推进船舶岸电设施改造，实现船队岸电系统全覆盖，显著提升清洁用能能力；聚焦能耗核心，扎实落地节能改造。安全生产外包同质指数管理系统上线试运行，实现外包安全管理标准化、同步化；全速推进安全管理数字化建设，完成多轮测试迭代，保障项目如期上线、规范应用。

**（六）聚心铸魂，奋进合力更加牢固。**报告期，公司以政治建设为统领，坚决贯彻党中央决策部署，严格落实“第一议题”制度，强化基层党组织督导。扎实推进巡察“回头看”，巩固整改成效，保障电煤运输安全稳定。深化党建带群建，入选省部级“幸福共同体领头雁”企业。紧扣“学、查、改、促”筑牢思想根基，抓实集中整治与减负，提升管理效能。严格落实意识形态工作机制，借建司 75 周年契机开展主题宣传与公益行动。全面优化党建机制，强化组织覆盖，擦亮“支部建在船上”特色品牌。落实全面从严治党主体责任，分类分层抓实警示教育，聚焦重点领域增强廉洁自律能力。深化正风肃纪反腐，推动党风廉政建设与业务工作深度融合。

#### 四、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 and 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，为我司从单一的煤炭等干散货运输为主向综合能源运输服务商转型提供了机遇。

## 五、报告期内主要经营情况

报告期，公司聚焦年度重点工作，扎实推进董事会下达的各项目标任务。报告期，公司实现营业收入 270,166.22 万元，比上年同期增长 11.07%，为年度计划的 115.19%；归属于上市公司股东的净利润 2,737.88 万元，比上年同期增长 23.75%。

### (一) 主营业务分析

#### 1、 利润表及现金流量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          | 270,166.22 | 243,237.45 | 11.07   |
| 营业成本          | 250,948.32 | 224,508.52 | 11.78   |
| 管理费用          | 13,460.25  | 13,253.56  | 1.56    |
| 财务费用          | 2,336.20   | 3,014.26   | -22.50  |
| 研发费用          | 19.20      | 18.82      | 2.02    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 70,393.50  | 47,161.63  | 49.26   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -11,314.26 | -8,375.52  | 不适用     |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -26,165.18 | -51,970.39 | 不适用     |

营业收入变动原因说明：主要系报告期租船业务大幅度增长；

营业成本变动原因说明：主要系报告期船舶租赁成本大幅度增长；

管理费用变动原因说明：报告期技术支持服务费及职工薪酬略有增长；

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：主要系报告期研发支出较上年略有增长；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期水路货物运输业务收入增长，同时应收款回收良好；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上年同期公司有绿能基金部分项目退出收回投资，本期无此类事项；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期偿还外部借款较上年同期减少。

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

#### 2、 收入和成本分析

☒适用 ☐不适用

公司主营业务为水路货物运输业务及收费公路运营业务，两大主营业务报告期相关情况如下：报告期，公司实现营业收入 270,166.22 万元，较上年同期增长 11.07%，主要原因：

1) 报告期水路货物运输业务收入为 222,372.60 万元，较上年同期增长 14.54%，其中：

①自有船方面：报告期公司通过积极谋划，船舶营运效率保持在较高水平。因部分船舶由内贸程租转为外贸期租经营、以及营运船舶数量减少，自有船收入较上年同期减少 2,408.36 万元；

②租船方面：报告期公司紧扣上游客户进口煤需求增长等有利时机，全力开拓租船业务，租船营运业务收入较上年同期增加 30,628.79 万元。

2) 收费公路运营业务收入为 46,482.31 万元,较上年同期下降 4.51%,主要系受周边新建路网开通车辆分流以及全面执行省外货车通行费 ETC 结算 85 折优惠政策影响,公司经营的收费公路运营业务收入减少。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位: 万元 币种: 人民币

| 主营业务分行业情况 |            |            |         |               |               |              |
|-----------|------------|------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 分行业       | 营业收入       | 营业成本       | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减     |
| 水路货物运输业务  | 222,372.60 | 214,229.47 | 3.66    | 14.54         | 13.93         | 增加 0.51 个百分点 |
| 收费公路运营业务  | 46,482.31  | 35,927.13  | 22.71   | -4.51         | -0.96         | 减少 2.77 个百分点 |

(2). 产销量情况分析表

☐适用 ☒不适用

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

☒适用 ☐不适用

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

☒适用 ☐不适用

单位: 万元 币种: 人民币

| 合同标的      | 对方当事人     | 合同总金额 | 合计已履行金额    | 本报告期履行金额  | 待履行金额 | 是否正常履行 | 合同未正常履行的说明 |
|-----------|-----------|-------|------------|-----------|-------|--------|------------|
| 提供煤炭运输服务① | 浙能富兴及舟山富兴 |       | 179,301.87 | 84,360.32 |       | 是      |            |
| 提供煤炭运输服务② | 浙能富兴及舟山富兴 |       | 10,644.58  | 10,644.58 |       | 是      |            |

注: ①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; 次年起每年与浙能富兴及舟山富兴签订《煤炭运输合同补充协议》对三年期合同定价标准及三年期货运量进行修订, 有效期为当年度。其中, 合同约定每年三年期一程货运量总计为 2,800 万吨, 合同不对一年期一程及二程年度货运量进行约定。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, 一年期一程价格基于市场浮动价格进行确认, 并合理调整滞期费用。上述合同未对合同总价进行约定。本年度, 公司共履行该合同约定的货运量 2,979.72 万吨, 实现收入 84,360.32 万元, 其中: 三年期一程货运量 2,406.34 万吨, 收入 74,658.16 万元, 二程货运量 511.66 万吨, 收入 7,805.92 万元, 一年期一程货运量 61.72 万吨, 收入 1,896.23 万元。

②本公司于 2025 年 3 月与浙能富兴及舟山富兴签订有效期为 2025 年 3 月 10 日至 2026 年 2 月 10 日的《煤炭运输合同》, 合同约定货运量总计约 330 万吨。运输价格采用浮动定价模式, 根据不同航线分别进行确认。本年度, 公司共履行该合同约定的货运量 401.31 万吨, 实现收入 10,644.58 万元。

已签订的重大采购合同截至本报告期的履行情况

☐适用 ☒不适用

(4). 成本分析表

单位：万元 币种：人民币

| 分行业情况    |         |            |             |            |               |                  |
|----------|---------|------------|-------------|------------|---------------|------------------|
| 分行业      | 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     | 37,447.47  | 17.48       | 44,860.68  | 23.86         | -16.52           |
|          | 港口费     | 5,389.72   | 2.52        | 6,411.34   | 3.41          | -15.93           |
|          | 人力成本    | 21,418.49  | 10.00       | 21,464.18  | 11.42         | -0.21            |
|          | 船舶折旧费   | 18,709.30  | 8.73        | 18,348.63  | 9.76          | 1.97             |
|          | 船舶修理费   | 5,398.79   | 2.52        | 6,304.12   | 3.35          | -14.36           |
|          | 船舶租赁费   | 120,673.11 | 56.33       | 85,336.82  | 45.38         | 41.41            |
|          | 安全生产费   | 1,469.77   | 0.69        | 1,723.00   | 0.92          | -14.70           |
|          | 小计      | 210,506.65 | 98.26       | 184,448.77 | 98.09         | 14.13            |
| 收费公路运营业务 | 公路经营权摊销 | 29,240.43  | 81.39       | 29,015.22  | 79.98         | 0.78             |
|          | 公路养护成本  | 3,294.19   | 9.17        | 4,015.22   | 11.07         | -17.96           |
|          | 人力成本    | 2,578.46   | 7.18        | 2,411.51   | 6.65          | 6.92             |
|          | 小计      | 35,113.08  | 97.73       | 35,441.95  | 97.70         | -0.93            |

成本分析其他情况说明

报告期，公司营业成本为 250,948.32 万元，较上年同期增长 11.78%，主要原因为：

1) 水路货物运输业务成本为 214,229.47 万元，较上年同期增长 13.93%，其中：

①燃料费较上年同期下降 16.52%，主要系报告期燃料价格下降以及期租营运船舶较上年同期增加；

②船舶租赁费较上年同期增长 41.41%，主要系报告期公司全面扩展租船营运业务，租船营运业务收支均大幅度增加。

2) 收费公路运营业务成本为 35,927.13 万元，比上年下降 0.96%，其中：

①公路养护成本较上年同期下降 17.96%，主要系报告期公司合理优化了整体检修项目，并持续深化实施集约化施工策略；

②人力成本较上年同期增长 6.92%，主要系报告期子公司明州高速一线员工收入有所增长。

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

☐适用 ☒不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐适用 ☒不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户及主要供应商情况

☒适用 ☐不适用

前五名客户销售额 206,352.60 万元，占年度销售总额 76.38%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 194,920.92 万元，占年度销售总额 72.15%。

前五名供应商采购额 97,108.46 万元，占年度采购总额 50.00%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 36,709.01 万元，占年度采购总额 18.90%。

**B. 报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形**

☐适用 ☒不适用

**报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形**

☐适用 ☒不适用

**C. 报告期内公司股票被实施退市风险警示或其他风险警示**

前五名销售客户

☐适用 ☒不适用

前五名供应商

☐适用 ☒不适用

**D. 报告期内公司存在贸易业务收入**

☐适用 ☒不适用

贸易业务占营业收入比例超过 10%前五名销售客户

☐适用 ☒不适用

贸易业务收入占营业收入比例超过 10%前五名供应商

☐适用 ☒不适用

**3、费用**

☒适用 ☐不适用

单位:万元 币种:人民币

| 项目   | 本期金额      | 上期金额      | 本年比上年增减(%) |
|------|-----------|-----------|------------|
| 管理费用 | 13,460.25 | 13,253.56 | 1.56       |
| 财务费用 | 2,336.20  | 3,014.26  | -22.50     |

(1) 报告期公司管理费用比上年同期增长 1.56%，主要系报告期技术支持服务费及职工薪酬略有增长；

(2) 报告期公司财务费用比上年同期下降 22.50%，主要系报告期公司资金状况良好，适时提前归还部分借款、同时总体融资规模较上期下降以及综合利率有所降低。报告期利息支出较上年同期减少 855.31 万元。

**4、研发投入**

**(1). 研发投入情况表**

☒适用 ☐不适用

单位:万元 币种:人民币

|                  |        |
|------------------|--------|
| 本期费用化研发投入        | 19.20  |
| 本期资本化研发投入        |        |
| 研发投入合计           | 19.20  |
| 研发投入总额占营业收入比例(%) | 0.0071 |
| 研发投入资本化的比重(%)    |        |

**(2). 研发人员情况表**

☐适用 ☒不适用



(3). 情况说明

☐适用 ☒不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

☐适用 ☒不适用

5、 现金流

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目            | 本期金额       | 上期金额       | 本年比上年增减(%) |
|---------------|------------|------------|------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 70,393.50  | 47,161.63  | 49.26      |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -11,314.26 | -8,375.52  | 不适用        |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -26,165.18 | -51,970.39 | 不适用        |

(1) 报告期，公司经营活动产生现金流量净流入 70,393.50 万元，较上年同期增加 23,231.87 万元，主要系报告期水路货物运输业务收入增长，同时应收款回收良好；

(2) 报告期，公司投资活动产生的现金流量净流出 11,314.26 万元，比上年同期增加净流出 2,938.74 万元，主要系上年同期公司有绿能基金部分项目退出收回投资，本期无此类事项；

(3) 报告期，公司筹资活动产生的现金流量净流出 26,165.18 万元，比上年同期减少净流出 25,805.21 万元，主要系报告期偿还外部借款较上年同期减少。

6、 其他

报告期，实现归属于上市公司股东的净利润 2,737.88 万元，比上年同期增长 23.75%。利润表主要项目情况如下：

单位：万元 币种：人民币

| 序号 | 项目            | 本期金额       | 上期金额       | 增减额       | 增减率%      |
|----|---------------|------------|------------|-----------|-----------|
| 1  | 营业收入          | 270,166.22 | 243,237.45 | 26,928.77 | 11.07     |
| 2  | 营业成本          | 250,948.32 | 224,508.52 | 26,439.80 | 11.78     |
| 3  | 税金及附加         | 637.96     | 643.09     | -5.13     | -0.80     |
| 4  | 管理费用          | 13,460.25  | 13,253.56  | 206.69    | 1.56      |
| 5  | 研发费用          | 19.20      | 18.82      | 0.38      | 2.02      |
| 6  | 财务费用          | 2,336.20   | 3,014.26   | -678.06   | -22.50    |
| 7  | 其他收益          | 905.98     | 2,788.78   | -1,882.80 | -67.51    |
| 8  | 投资收益          | 566.65     | 1,699.81   | -1,133.16 | -66.66    |
| 9  | 公允价值变动收益      | 2,207.15   | -463.60    | 2,670.75  | 不适用       |
| 10 | 信用减值损失        | 73.12      | -52.60     | 125.72    | 不适用       |
| 11 | 资产减值损失        | -9.60      | -195.84    | 186.24    | 不适用       |
| 12 | 资产处置收益        | 247.03     | 0.52       | 246.51    | 47,405.77 |
| 13 | 营业利润          | 6,754.62   | 5,576.27   | 1,178.35  | 21.13     |
| 14 | 营业外收入         | 215.09     | 17.08      | 198.01    | 1,159.31  |
| 15 | 营业外支出         | 12.10      | 2.28       | 9.82      | 430.70    |
| 16 | 利润总额          | 6,957.61   | 5,591.08   | 1,366.53  | 24.44     |
| 17 | 所得税费用         | 2,361.19   | 2,430.07   | -68.88    | -2.83     |
| 18 | 净利润           | 4,596.42   | 3,161.00   | 1,435.42  | 45.41     |
| 19 | 归属于母公司所有者的净利润 | 2,737.88   | 2,212.47   | 525.41    | 23.75     |

报告期利润表构成变动较大的其他重要项目：

- (1) 报告期，公司其他收益较上年同期下降 67.51%，主要系报告期公司取得政府补助减少；
- (2) 报告期，公司投资收益较上年同期下降 66.66%，主要系上年同期公司有取得绿能基金部分退出项目收益，报告期无此类事项；
- (3) 报告期，公司公允价值变动收益较上年同期增加 2,670.75 万元，系报告期公司投资的绿能基金项目受国内股市波动影响估值上调；
- (4) 报告期，公司资产减值损失较上年同期减少 186.24 万元，主要系上年同期计提了明州 65 轮资产减值准备 199.81 万元，本期无此类事项；
- (5) 报告期，公司资产处置收益较上年同期增加 246.51 万元，主要系报告期有废旧船舶处置收益，上年同期无此类事项；
- (6) 报告期，公司营业外收入较上年同期增加 198.01 万元，主要系控股子公司明州高速核销部分应付款项等所致；
- (7) 报告期，公司利润总额、净利润及归属于母公司所有者的净利润均较上年同期有所增长，主要系报告期公司水路货物运输业务毛利增加及绿能基金估值上调所致。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## (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 (%) | 上期期末数     | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) |
|-------------|-----------|------------------|-----------|------------------|---------------------|
| 货币资金        | 72,984.65 | 11.71            | 40,411.43 | 6.39             | 80.60               |
| 应收票据        | 0.00      | 0.00             | 5,000.00  | 0.79             | -100.00             |
| 应收账款        | 22,610.34 | 3.63             | 36,739.87 | 5.81             | -38.46              |
| 预付款项        | 1,143.19  | 0.18             | 660.47    | 0.10             | 73.09               |
| 合同资产        | 3,217.35  | 0.52             | 1,329.02  | 0.21             | 142.08              |
| 其他流动资产      | 1,139.64  | 0.18             | 194.80    | 0.03             | 485.03              |
| 在建工程        | 42.53     | 0.01             | 11,610.77 | 1.84             | -99.63              |
| 使用权资产       | 9,711.57  | 1.56             | 2,078.08  | 0.33             | 367.33              |
| 其他非流动资产     | 21,470.94 | 3.44             | 0.00      | 0.00             | 不适用                 |
| 短期借款        | 4,502.90  | 0.72             | 8,006.28  | 1.27             | -43.76              |
| 合同负债        | 33.53     | 0.01             | 322.66    | 0.05             | -89.61              |
| 其他应付款       | 3,005.30  | 0.48             | 1,755.84  | 0.28             | 71.16               |
| 一年内到期的非流动负债 | 15,415.88 | 2.47             | 11,167.24 | 1.77             | 38.05               |
| 租赁负债        | 7,460.48  | 1.20             | 1,493.20  | 0.24             | 399.63              |
| 递延所得税负债     | 1,379.31  | 0.22             | 827.52    | 0.13             | 66.68               |
| 其他综合收益      | -45.68    | -0.01            | 285.19    | 0.05             | 不适用                 |

其他说明：

报告期期末金额比上年年末变动较大的重要项目：

- (1) 货币资金报告期期末余额较上期期末余额增加 32,573.22 万元，系报告期资金情况较好；
- (2) 应收票据报告期期末余额较上期期末余额减少 5,000 万元，系上期期末公司收取的短期银行承兑汇票已在本期兑付；
- (3) 应收账款报告期期末余额较上期期末余额下降 38.46%，主要系报告期末公司应收账款回收较好；
- (4) 预付款项报告期期末余额较上期期末余额增长 73.09%，系报告期末公司预付保费等较上年同期增加；
- (5) 合同资产报告期期末余额较上期期末余额增长 142.08%，系报告期末公司按收入准则确认的合同资产增加；
- (6) 其他流动资产报告期期末余额较上期期末余额增加 944.84 万元，系报告期末公司待抵扣进项税较上年同期增加；
- (7) 在建工程报告期期末余额较上期期末余额减少 11,568.24 万元，主要系公司将未开工的新船预付款项转入其他非流动资产项目列示；
- (8) 使用权资产报告期期末余额较上期期末余额增加 7,633.49 万元，主要系报告期末按租赁准则列示至本项目金额增加；
- (9) 其他非流动资产报告期期末余额较上期期末余额增加 21,470.94 万元，系公司支付的未开工新船预付款；
- (10) 短期借款报告期期末余额较上期期末余额下降 43.76%，主要系报告期存量外部短期借款减少；
- (11) 合同负债报告期期末余额较上期期末余额下降 89.61%，主要系报告期末公司应确认为合同负债的预收运费收入减少；
- (12) 其他应付款报告期期末余额较上期期末余额增长 71.16%，主要系报告期收取的履约保证金增加；
- (13) 一年内到期的非流动负债报告期期末余额较上期期末余额增长 38.05%，主要系报告期末按租赁准则租赁负债增加，导致划分到本项目列示金额增加；
- (14) 租赁负债报告期期末余额较上期期末余额增加 5,967.28 万元，主要系报告期末按租赁准则，列示至本项目金额增加；
- (15) 递延所得税负债报告期期末余额较上期期末余额增长 66.68%，主要系报告期公允价值变动形成的所得税应纳税暂时性差异增加；
- (16) 其他综合收益报告期期末余额较上期期末余额减少 330.87 万元，主要系境外子公司外币报表折算差额减少。

## 2、境外资产情况

☒ 适用 ☐ 不适用

### (1). 资产规模

其中：境外资产 31,108.86（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为 4.99%。

### (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 1 | 719,991.02       | 未到期应收利息    |
| 货币资金 2 | 20,000.00        | ETC 保证金    |
| 应收账款   | 5,296,221.66     | 银行长期借款质押担保 |
| 无形资产   | 1,973,433,265.56 | 银行长期借款质押担保 |
| 合计     | 1,979,469,478.24 | /          |

### 4、其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

### (四) 行业经营性信息分析

☐ 适用 ☒ 不适用

(五) 投资状况分析

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<br>减值准备 | 减值准备<br>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<br>企业    | 宁波港海船务代理有限公司                 | 588,389.60       | 53,853.86     | 228,546.20 | 413,697.26       |              |              |
|             | 上海协同科技股份有限公司                 |                  |               |            |                  |              |              |
|             | 小 计                          | 588,389.60       | 53,853.86     | 228,546.20 | 413,697.26       |              |              |
| 交易性<br>金融资产 | 浙江浙能绿色能源股权投资基金<br>合伙企业（有限合伙） | 452,974,280.41   | 22,071,519.10 |            | 475,045,799.51   |              |              |
|             | 小 计                          | 452,974,280.41   | 22,071,519.10 |            | 475,045,799.51   |              |              |
| 合 计         |                              | 1,657,841,825.50 | 22,125,372.96 | 228,546.20 | 1,679,738,652.26 |              |              |

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”。

**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

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

**4、 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况**

☐适用 ☒不适用

**(六) 重大资产和股权出售**

☐适用 ☒不适用

(七) 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 | 218,192.61 | 149,475.66 | 46,656.39  | 6,468.61  | 4,977.58  |
| 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      | 31,108.86  | 15,794.96  | 109,491.21 | 2,474.09  | 2,474.09  |
| 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   | 15,637.22  | 4,108.63   | 11,115.77  | -1,133.17 | -1,138.86 |
| 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  | 79,841.53  | 73,017.01  | 29,511.15  | -894.69   | -886.61   |
| 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   | 8,088.42   | 6,939.24   | 4,742.69   | 380.15    | 287.92    |
| 宁波港海船务代理有限公司   | 参股公司 | 代理服务                                                                                | 50.00      | 95.13      | 91.93      | 21.83      | 11.97     | 11.97     |
| 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

## (八) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

☒适用 ☐不适用

2026 年世界经济保持温和韧性增长，全球产业分工持续调整，贸易投资与科技领域竞争加剧，国际环境不确定性依然较高。国际货币基金组织（IMF）预计，2026 年全球经济增速为 3.3%；中国仍是拉动全球经济增长的关键力量，受政策持续发力、内需稳步恢复及外部环境边际改善支撑，IMF 预计 2026 年中国经济增速为 4.5%左右。

**从国际干散货市场来看**，2026 年全球干散货海运量、海运周转量预计继续低速增长。克拉克森预测，2026 年全球干散货海运贸易量和海运周转量分别为 59.41 亿吨和 338,180 亿吨海里，同比分别增长 0.9%和 2.0%，增速基本与 2025 年相当。

**从国内干散货市场来看**，2026 年国内干散货市场整体呈需求温和增长、运力小幅宽松格局，煤炭、铁矿石等核心货种运价中枢稳中有升但波动加剧。煤炭运输受进口收缩、内贸需求提升支撑表现偏强，铁矿石运输则因供需弱平衡呈现旺季弹性、全年低位波动态势。

#### 公司面临的机遇和挑战：

##### 1、面临的机遇

（1）国家能源局在“2026 年全国能源工作会议”上，明确要求推动更高水平能源安全保障，夯实煤炭供应基础，提升电力保供水平。公司间接控股股东浙能集团作为浙江省能源安全保供主力军，将高质量能源保供作为核心任务，将担稳能源保供稳价作为重大责任使命，同时深挖上游煤炭资源、布局海内外能源业务。这都为公司强化核心业务、拓展远洋运输，带来了良好契机。

（2）浙江省委 2026 年经济工作会议提出，以碳达峰碳中和为牵引深入实施绿色低碳发展，加快推进新型能源体系建设。公司要紧跟省委部署，聚焦绿色、低碳等与公司产业转型吻合的切入点，持续深入推进自身数智化、低碳化转型。积极把握“推进新型能源体系建设”的机遇，精准契合政策导向，培育自身发展新优势，寻求绿色转型的“最优解”。

（3）交通运输部、国家发展改革委等为全面落实《交通强国建设纲要》《国家综合立体交通网规划纲要》和《国务院关于深入实施“人工智能+”行动的意见》，加快推动人工智能在交通运输领域规模化创新应用，发布《关于“人工智能+交通运输”的实施意见》。明州高速要在结合总体要求、相关部署的基础上，全面推进交通基础设施数字化项目实施后的试运行及完善，持续优化无人智能收费试点运行成果，不断运用智慧管理系统功能提升风险防控与应急响应能力，科学开展道路管养。

##### 2、面临的挑战

（1）全球经济“低增速常态”延续，2026 年运力增速继续高于运量增速，市场总体仍处于供过于求的状态，运价将面临一定压力和挑战，公司生产经营形势依旧严峻；

（2）因周边新建路网开通车辆分流叠加节假日免费通行政策，公司收费公路运营业务收入将受到影响；

（3）2026 年成品油价格整体呈现先强后弱、高位震荡、中枢下移的走势，核心驱动是中东地缘冲突+OPEC+减产与全球供应过剩的博弈，公司需密切关注各类影响因素，应对燃料油价格波动带来的经营风险。

### (二) 公司发展战略

☒适用 ☐不适用



公司将构建“能源运输主导、海陆协同发展、多元产业支撑”的新体系，激发公司改革新活力，全力打造“能源海运、多元海运、国际海运、科技海运、活力海运、百年海运”，推动公司的国际化、专业化、智能化的可持续发展，努力将公司建设成为国内领先、国际一流的综合能源运输服务商。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

#### 1、报告期经营计划执行情况

报告期，公司实现营业收入 270,166.22 万元，为年度计划的 115.19%。两大主业中，水路货物运输业务收入 222,372.60 万元，为年度计划的 118.83%，为上年同期的 114.54%；收费公路运营业务收入 46,482.31 万元，为年度计划的 99.53%，为上年同期的 95.49%。

报告期，公司营业成本 250,948.32 万元，为年度计划的 110.87%。两大主业中，水路货物运输业务成本 214,229.47 万元，为年度计划的 113.81%，为上年同期的 113.93%；收费公路运营业务成本 35,927.13 万元，为年度计划的 95.61%，为上年同期的 99.04%。

#### 2、2026 年经营计划

2026 年公司主要经营计划为：货物运输量：7,163.78 万吨；货物运输周转量：1,618.94 亿吨公里；日通行费收入 124.93 万元/天；营业总收入：28.75 亿元；营业总成本：28.80 亿元。

2026 年，公司将着眼于“六个聚焦”：

**（一）聚焦提质增效稳经营，厚植企业发展硬实力。**立足电煤运输根基，以市场化布局与国际化突破拓宽增效空间，全面提升经营发展质效。灵活调整租船策略，强化协同联动，严格控制租船成本，建立多位一体运力保障机制。统筹内外市场资源，树立市场化经营理念，拓宽收益渠道，推动市场化业务实现质效跃升。实施船舶分类分级精细化管理，深化经营对标，提升运营精细化水平。积极承接进口煤业务，抢抓国际市场机遇，开发新货种、布局新航线，持续拓宽盈利空间。

**（二）聚焦安全管理筑防线，织密生产安全防护网。**以打好安全生产“组合拳”为抓手，为能源运输筑牢安全屏障。从严落实安全生产责任制，优化责任清单与培训体系，强化关键岗位实操训练，创新场景化培训模式，推动安全理念由被动向主动转变。深化双重预防机制，围绕航行、外包管理等重点领域，优化风险评估实效，推行“三措两案”，严查“三违”行为。制定专项方案，依托科技手段实现安全监管“人防”与“技防”融合。结合季节性特点强化预警研判，完善应急预案并开展实战演练，全面提升应急处置能力，守牢安全生产底线。

**（三）聚焦降本增效强内功，深挖成本管控增效益。**牢固树立“过紧日子”理念，持续拧紧成本“节流阀”，围绕海运成本下降目标，纵深推进“增收节支、提质增效”专项工作。优化单船效益核算体系，新增“船舶主机百海里油耗”评价指标，完善考核方案并常态化跟踪关键指标进度。坚持预算前置、精准施策，强化预算刚性约束与动态监控，推动全方位成本管控，实现四项费用压减。优化采购管控机制，科学制定采购计划，推进集中采购与框架协议采购，压降物资采购成本。

**（四）聚焦治理效能促提升，锻造核心管理软实力。**以新一轮国企改革为指引，突出功能性改革，为企业高质量发展筑牢支撑。全面筑牢合规风控防线，推动法务工作前置，常态化开展“法治体检”与风险排查，完善合规管理体系，强化廉洁高风险环节审计监督，推动审计成果转化为治理效能。全面深化董事会建设，完善治理结构与议事规则，提升决策科学性与前瞻性。全面优化协同执行机制，健全跨部门联动机制，为基层减负、为船员松绑，提升工作效能。全面完善考核分配体系，优化工资预算与“二次分配”机制，突出业绩导向，激发全员干事创业活力，锻造企业核心管理软实力。

**（五）聚焦战略布局谋长远，锚定企业发展新航向。**着眼企业长远发展目标，强化前瞻规划布局，培育新质生产力，为企业基业长青筑牢根基。聚力船队结构优化升级，紧盯在建散货船项目进度，推进新增散货船新建计划，持续优化船队规模与结构，巩固航运主业竞争力。加快存量资产盘活增效，深化低效无效资产清理，推进重点资产处置与盘活工作，剥离非核心资产，助力企业轻装上阵。推动智慧航运深度融合，推广船舶 AI 智能监控系统，推进船舶网络安全升级，构建船岸联动的智能管控格局，助推航运数字化智慧化转型。

**(六) 聚焦政治生态强根基，锻造干事创业硬堡垒。**以高质量党建为引领，全面压实管党治党责任，为企业高质量发展提供坚强政治保障。把牢政治统领方向，将党的政治建设摆在首位，巩固学习教育成果，落实意识形态工作责任制，深化党建与生产经营深度融合，以党建引领企业高质量发展。抓实管党治党责任，贯彻“基层党建责任落实年”要求，推动责任链条延伸，营造风清气正的干事环境。强化人才队伍建设，树立正确选人用人导向，优化队伍结构，加大年轻干部培养和船员技能培训力度。深化风腐同查同治，紧盯重点节点和领域，强化监督执纪，常态化开展警示教育，巩固作风建设与反腐败工作成效。

#### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

##### 1、受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，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、提前做好抢份额占市场的文章，寻找新的货源，拓展新的航线，使新造船效益得以实现。

(五)其他

☐适用 ☒不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

☐适用 ☒不适用

## 第四节 公司治理、环境和社会

### 一、公司治理相关情况说明

☒适用 ☐不适用

报告期，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》《上市公司自律监管指引》及监管机构的相关要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制体系，强化规范运作和信息披露，提高公司治理水平。

报告期，公司共召开股东会会议 3 次，董事会会议 8 次。公司严格按照《公司法》《公司章程》《股东会议事规则》等规定召集、召开股东会，股东会审议事项采用现场与网络投票相结合的方式，保证所有股东享有平等权利表达意见和诉求，特别是中小投资者合法权益。律师对股东会的召集召开程序进行了见证，程序均合法有效。

报告期，公司董事会勤勉尽责履职，严格按照股东会决议执行股东会的授权事项。

董事会下设的四个专门委员会按照各自的工作细则开展工作，独立董事未对年度内公司董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

公司于 2025 年 10 月 28 日召开的 2025 年第二次临时股东会审议通过了《关于取消监事会并修订〈宁波海运股份有限公司章程〉的议案》，公司取消监事会，监事会的职权由公司董事会审计委员会行使，公司监事自动解任，《公司监事会议事规则》等监事会相关制度相应废止。

报告期，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司信息披露管理办法》等相关规定开展信息披露、投资者关系和内幕信息知情人管理工作。公司真实、准确、完整、及时地披露公司的重大事项，并做好信息披露前的保密工作，履行信息披露义务，及时回复上证“e 互动”问题，并召开 2024 年度业绩说明会、2025 年半年度业绩说明会和 2025 年第三季度业绩说明会，便于广大投资者更全面深入地了解公司经营成果、财务状况等相关信息，树立和巩固公司良好的市场形象。

报告期，公司继续加强规章制度建设，结合公司实际情况，修订了《公司章程》，并完成部分治理制度的修订、废止并重新制定工作，为提升公司治理水平提供了支持和保障。

报告期，公司持续加强内部控制体系的健全和完善，公司董事会、审计委员会各司其职，严格按照公司内部控制管理制度开展年度内控评价工作，顺利通过了外部机构的内控审计；同时不断强化风险防控，为公司转型升级提供坚实基础。

截至报告期末，公司法人治理实际状况符合《上市公司治理准则》的要求，基本不存在差异。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

☐适用 ☒不适用

### 二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

☐适用 ☒不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

☐适用 ☒不适用

三、董事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动及薪酬情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名  | 职务               | 性别 | 年龄 | 任期起始日期     | 任期终止日期     | 年初持股数  | 年末持股数  | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司获得的税前薪酬总额（万元） | 是否在公司关联方获取薪酬 |
|-----|------------------|----|----|------------|------------|--------|--------|------------|--------|----------------------|--------------|
| 彭 法 | 董事长              | 男  | 47 | 2026-03-03 | 2027-05-28 | 0      | 0      | 0          | 无变动    | 0                    | 是            |
| 周浩杰 | 副董事长             | 男  | 47 | 2025-05-22 | 2027-05-28 | 0      | 0      | 0          | 无变动    | 63.66                | 是            |
|     | 总经理              |    |    | 2025-02-12 | 2027-05-28 |        |        |            |        |                      |              |
| 王静毅 | 监事会主席（离任）        | 男  | 58 | 2023-09-26 | 2025-09-16 | 0      | 0      | 0          | 无变动    | 66.35                | 是            |
|     | 董事               |    |    | 2025-10-28 | 2027-05-28 |        |        |            |        |                      |              |
| 张自恺 | 董事               | 男  | 34 | 2025-10-28 | 2027-05-28 | 0      | 0      | 0          | 无变动    | 0                    | 是            |
| 吴洪波 | 董事               | 男  | 56 | 2021-04-27 | 2027-05-28 | 50,000 | 50,000 | 0          | 无变动    | 0                    | 是            |
| 王端旭 | 独立董事             | 男  | 60 | 2024-05-29 | 2027-05-28 | 0      | 0      | 0          | 无变动    | 8                    | 否            |
| 包新民 | 独立董事             | 男  | 55 | 2021-04-27 | 2027-05-28 | 0      | 0      | 0          | 无变动    | 8                    | 否            |
| 郑彭军 | 独立董事             | 男  | 60 | 2024-05-29 | 2027-05-28 | 0      | 0      | 0          | 无变动    | 5.33                 | 否            |
| 胡正良 | 独立董事             | 男  | 63 | 2021-04-27 | 2027-05-28 | 0      | 0      | 0          | 无变动    | 8                    | 否            |
| 孙永浩 | 董事（离任）           | 男  | 48 | 2025-05-22 | 2025-10-28 | 0      | 0      | 0          | 无变动    | 58.79                | 是            |
|     | 职工董事             |    |    | 2025-10-28 | 2027-05-28 |        |        |            |        |                      |              |
| 傅维钦 | 副总经理、董事会秘书       | 男  | 58 | 2021-04-27 | 2027-05-28 | 0      | 0      | 0          | 无变动    | 63.85                | 否            |
|     | 董事（离任）           |    |    | 2024-05-29 | 2025-09-16 |        |        |            |        |                      |              |
| 戴金平 | 副总经理、财务总监（财务负责人） | 男  | 54 | 2023-01-18 | 2027-05-28 | 0      | 0      | 0          | 无变动    | 56.95                | 是            |
| 李 宇 | 副总经理             | 男  | 47 | 2023-10-09 | 2027-05-28 | 0      | 0      | 0          | 无变动    | 55.74                | 否            |
| 蒋海良 | 副董事长（离任）         | 男  | 60 | 2022-08-26 | 2025-04-11 | 0      | 0      | 0          | 无变动    | 56.64                | 否            |
|     | 总经理（离任）          |    |    | 2022-01-24 | 2025-02-06 |        |        |            |        |                      |              |

|     |             |   |    |            |            |        |        |   |     |        |   |
|-----|-------------|---|----|------------|------------|--------|--------|---|-----|--------|---|
| 沈宝兴 | 副董事长、董事（离任） | 男 | 59 | 2022-11-16 | 2025-04-07 | 0      | 0      | 0 | 无变动 | 0      | 否 |
| 俞建楠 | 董事（离任）      | 男 | 60 | 2021-04-27 | 2025-04-11 | 0      | 0      | 0 | 无变动 | 0      | 是 |
| 黄敏辉 | 董事（离任）      | 男 | 60 | 2022-09-15 | 2025-04-11 | 0      | 0      | 0 | 无变动 | 32.37  | 否 |
| 孙燕军 | 副董事长、董事（离任） | 男 | 50 | 2025-05-22 | 2025-09-28 | 0      | 0      | 0 | 无变动 | 0      | 否 |
| 董 军 | 董事长、董事（离任）  | 男 | 52 | 2022-01-05 | 2026-02-02 | 0      | 0      | 0 | 无变动 | 0      | 是 |
| 章 健 | 董事          | 男 | 43 | 2025-05-22 | 2026-04-03 | 0      | 0      | 0 | 无变动 | 0      | 是 |
| 合计  | /           | / | /  | /          | /          | 50,000 | 50,000 | 0 | /   | 483.68 | / |

注：

- 1、因工作变动，蒋海良先生于 2025 年 2 月 6 日辞去公司总经理职务，并于 2025 年 4 月 11 日辞去公司副董事长及董事职务。
- 2、公司第十届董事会第三次临时会议审议通过了《关于聘任公司总经理的议案》，董事会聘任周浩杰先生为公司总经理。
- 3、因工作变动，沈宝兴先生于 2025 年 4 月 7 日辞去公司副董事长及董事职务。
- 4、因工作变动，俞建楠先生于 2025 年 4 月 11 日辞去公司董事职务。
- 5、因工作变动，黄敏辉先生于 2025 年 4 月 11 日辞去公司董事职务。
- 6、公司 2024 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》，补选孙永浩先生、孙燕军先生、周浩杰先生和章健先生为公司第十届董事会董事，并于同日召开的第十届董事会第六次会议选举周浩杰先生和孙燕军先生为公司第十届董事会副董事长。
- 7、因工作变动，王静毅先生于 2025 年 9 月 16 日辞去公司监事会主席职务。
- 8、因工作变动，傅维钦先生于 2025 年 9 月 16 日辞去公司董事职务。
- 9、因工作变动，孙燕军先生于 2025 年 9 月 28 日辞去公司副董事长及董事职务。
- 10、公司 2025 年第二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》，补选王静毅先生和张自恺先生为公司第十届董事会董事。
- 11、因工作变动，孙永浩先生于 2025 年 10 月 28 日辞去公司董事职务，并于同日召开的公司职代会代表组长联席会议选举为公司第十届董事会职工董事。
- 12、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。
- 13、公司 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，并于同日召开的第十届董事会第十一次会议选举为公司第十届董事会董事长。
- 14、因工作变动，章健先生于 2026 年 4 月 3 日辞去公司董事职务。
- 15、因政策原因，郑彭军独立董事自 2025 年 5 月起从公司领取独董津贴。
- 16、王静毅先生报告期内从公司获得的税前薪酬总额中包含其担任公司监事会主席及监事职务期间的薪酬；
- 17、孙永浩先生报告期内从公司获得的税前薪酬总额中包含其担任公司党政职务的薪酬；

- 18、傅维钦先生报告期内从公司获得的税前薪酬总额中包含其辞去公司董事职务后，继续担任公司副总经理、董事会秘书的薪酬；
- 19、蒋海良先生报告期内从公司获得的税前薪酬总额中包含其辞去公司总经理、副董事长及董事职务后，担任公司首席顾问的薪酬；
- 20、黄敏辉先生报告期内从公司获得的税前薪酬总额中包含其辞去公司董事职务后，担任公司资深顾问的薪酬。

| 姓名  | 主要工作经历                                                                                                                                                                                     |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 彭 法 | 历任浙江省电力建设有限公司会计，浙江省能源集团有限公司财务部主管，宁波海运集团有限公司副总会计师、总会计师、党委委员，浙江省能源集团有限公司财务部副主任，浙能股权投资基金管理有限公司（执行）董事、党支部书记，浙江浙能投资管理有限公司董事等职。现任宁波海运股份有限公司董事长、党委书记。                                             |
| 周浩杰 | 历任萧山发电厂运行部值班员、政治部宣传干事、团委副书记、书记、检修部副书记兼副主任，浙江浙能资产经营管理有限公司综合办副主任、主任，宁波海运集团有限公司总经理助理，宁波海运股份有限公司副总经理、党委委员，浙江省石油股份有限公司外派浙江高速能源发展有限公司总经理等职务。现任宁波海运集团有限公司董事，宁波甬通海洋产业发展有限公司董事，宁波海运股份有限公司总经理、党委副书记。 |
| 王静毅 | 历任浙江浙能温州发电有限公司党委委员、副总经理，温州燃机发电有限公司党总支书记、总经理，浙江浙能兴源节能科技有限公司党委书记、董事长，浙江浙能北仑发电有限公司党总支书记、董事长，宁波海运股份有限公司监事会主席等职务。现任宁波海运股份有限公司董事、党委委员。                                                           |
| 孙永浩 | 历任浙江省能源集团有限公司财务部业务管理一级职员、财务部主管，浙江省石油股份有限公司财务部副主任、副主任（主持工作），浙江省成品油贸易有限公司财务总监，浙江省能源集团有限公司纪检监察室副主任、机关党委委员、机关纪委书记，宁波海运股份有限公司董事等职务。现任宁波海运股份有限公司职工董事、党委副书记、纪委书记、工会主席。                            |
| 张自恺 | 历任浙江浙能融资租赁有限公司综合管理部机要秘书，浙江浙能资产经营管理有限公司综合办公室副主任、主任，浙江省能源集团有限公司董事会办公室副主任，浙江省能源集团有限公司煤炭及运输分公司副总经理、党委委员等职务。现任浙江浙能燃料集团有限公司副总经理、党委委员、总法律顾问，宁波海运股份有限公司董事。                                         |
| 吴洪波 | 历任宁波保税区北电实业股份有限公司董事长、总经理等职务。现任宁波保税区路远投资有限公司执行董事，宁波保税区北电实业股份有限公司董事长，宁波北仑新区开发投资有限公司董事长，宁波永能房地产开发有限公司董事长、总经理，宁波海运股份有限公司董事。                                                                    |
| 王端旭 | 历任浙江大学讲师、副教授、教授等职，从事科研和教学工作。现任浙江大学管理学院教授、博士生导师，浙江大学人力资源管理研究所副所长，宁波海运股份有限公司独立董事。                                                                                                            |
| 包新民 | 历任浙江之江资产评估公司、宁波会计师事务所注册会计师，宁波海跃税务师事务所有限公司董事长，宁波正源税务师事务所有限公司总经理，株洲旗滨集团股份有限公司独立董事等职务。现任宁波正源税务师事务所有限公司总经理，宁波正源企业管理咨询有限公司总经理，宁波人才发展集团有限公司外部董事，爱柯迪股份有限公司和宁波海运股份有限公司独立董事。                        |
| 郑彭军 | 历任宁波大学海运学院副院长、院长和特聘院长；英国南安普敦大学交通研究所高级研究员、博士生导师。现任宁波大学教授、博士生导师，宁波大学包玉刚领军学者，宁波海运股份有限公司独立董事。                                                                                                  |

|             |                                                                                                                                                                          |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 胡正良         | 历任大连海事大学教授、交通运输管理学院院长，上海海事大学教授、博士生导师，海航科技股份有限公司独立董事等职务。现任上海海事大学教授、博士生导师、海商法研究中心主任，交通运输部部长决策咨询委员会和法律专家委员会委员，上海功承瀛泰律师事务所兼职律师，海南海峡航运股份有限公司和宁波海运股份有限公司独立董事。                  |
| 傅维钦         | 历任宁波海运股份有限公司运输业务部经理、总经理助理、董事等职务。现任宁波海运股份有限公司副总经理、董事会秘书、党委委员。                                                                                                             |
| 戴金平         | 历任浙江省电力建设总公司台电五期项目部副总经济师，浙江省电力建设公司文昌实业派驻宁波海湾重工有限公司财务总监，浙江省电力建设公司财务部副主任，伊犁新天煤化工公司财务部主任，淮浙煤电公司总会计师，淮浙煤电（电力）有限责任公司总会计师等职务。现任宁波海运股份有限公司副总经理、财务总监（财务负责人）。                     |
| 李 宇         | 历任宁波海运股份有限公司技术保障部经理助理、副主任、主任等职务，期间外派宁波海运（新加坡）有限公司任副总经理。现任宁波海运股份有限公司党委委员、副总经理。                                                                                            |
| 蒋海良<br>（离任） | 历任宁波海运股份有限公司技术保障部经理、副总经理、副董事长等职务。2025 年 2 月 6 日因工作变动辞去公司总经理职务，4 月 11 日因工作变动辞去公司副董事长及董事职务。                                                                                |
| 沈宝兴<br>（离任） | 历任浙江华云清洁能源有限公司副总经理、党委委员、总经理、党委副书记、执行董事、党委书记，宁波海运股份有限公司副董事长等职务。2025 年 4 月 7 日因工作变动辞去公司副董事长及董事职务。                                                                          |
| 俞建楠<br>（离任） | 历任浙能钱清发电公司总工程师、副总经理，浙能绍兴滨海热电公司总工程师、副总经理，浙能北仑发电公司副总经理、总经理，浙江浙能燃料集团有限公司副总经理、首席顾问，宁波海运股份有限公司董事等职务。2025 年 4 月 11 日因工作变动辞去公司董事职务。                                             |
| 黄敏辉<br>（离任） | 历任宁波海运股份有限公司董事会秘书、副总经理、董事等职务。2025 年 4 月 11 日因工作变动辞去公司董事职务。                                                                                                               |
| 孙燕军<br>（离任） | 历任国网浙江综合能源服务有限公司技术安监部主任，宁波海运股份有限公司副董事长等职务。2025 年 9 月 28 日因工作变动辞去公司副董事长及董事职务。                                                                                             |
| 董 军<br>（离任） | 历任宁波海运集团有限公司副总经理、纪委书记、总经理、副董事长，宁波甬通海洋产业发展有限公司副董事长、总经理，宁波海运股份有限公司副总经理、总经理、董事长、党委书记等职务。2026 年 2 月 2 日因工作变动辞去公司董事长及董事职务。                                                    |
| 章 健<br>（离任） | 历任浙江振能天然气有限公司总经理助理，浙江省天然气开发有限公司市场营销部主管、浙江省天然气开发有限公司借浙江省能源集团有限公司计划发展部，浙江省能源集团有限公司计划发展部职员、业务管理一级、主管、副主任，浙江浙能燃料集团有限公司副总经理、党委委员，宁波海运股份有限公司董事等职务。现任浙江省新能源投资集团股份有限公司副总经理、党委委员。 |

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

## (二) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员的任职情况

### 1、 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

| 任职人员<br>姓名   | 股东单位名称         | 在股东单位<br>担任的职务  | 任期起<br>始日期 | 任期终<br>止日期 |
|--------------|----------------|-----------------|------------|------------|
| 彭 法          | 宁波海运集团有限公司     | 董事、总经理          | 2026-02-14 | 2027-07-22 |
| 彭 法          | 宁波甬通海洋产业发展有限公司 | 董事、总经理          | 2026-02-14 | 2027-07-22 |
| 周浩杰          | 宁波海运集团有限公司     | 董事              | 2025-08-15 | 2027-07-22 |
| 周浩杰          | 宁波甬通海洋产业发展有限公司 | 董事              | 2025-08-15 | 2027-07-22 |
| 吴洪波          | 宁波保税区路远投资有限公司  | 执行董事            | 2016-12-01 |            |
| 张自恺          | 浙江浙能燃料集团有限公司   | 副总经理、党委委员、总法律顾问 | 2025-01-13 |            |
| 蒋海良<br>(离任)  | 宁波海运集团有限公司     | 董事              | 2024-07-23 | 2025-08-15 |
| 蒋海良<br>(离任)  | 宁波甬通海洋产业发展有限公司 | 董事              | 2024-07-23 | 2025-08-15 |
| 俞建楠<br>(离任)  | 浙江浙能燃料集团有限公司   | 首席顾问            | 2024-07-22 | 2025-08-25 |
| 董 军<br>(离任)  | 宁波海运集团有限公司     | 董事、总经理          | 2024-07-23 | 2026-02-14 |
| 董 军<br>(离任)  | 宁波甬通海洋产业发展有限公司 | 董事、总经理          | 2024-07-23 | 2026-02-14 |
| 章 健<br>(离任)  | 浙江浙能燃料集团有限公司   | 副总经理、党委委员       | 2025-01-13 | 2025-11-10 |
| 在股东单位任职情况的说明 |                |                 |            |            |

### 2、 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

| 任职人员<br>姓名 | 其他单位名称           | 在其他单位<br>担任的职务 | 任期起<br>始日期 | 任期终<br>止日期 |
|------------|------------------|----------------|------------|------------|
| 吴洪波        | 宁波保税区北电实业股份有限公司  | 董事长            | 2018-07-01 |            |
| 吴洪波        | 宁波北仑新区开发投资有限公司   | 董事长            | 2018-07-01 |            |
| 吴洪波        | 宁波永能房地产开发有限公司    | 董事长、总经理        | 2006-05-01 |            |
| 包新民        | 宁波正源税务师事务所有限公司   | 总经理            | 2017-07-11 |            |
| 包新民        | 宁波弘源税务师事务所有限公司   | 法定代表人          | 2017-07-11 |            |
| 包新民        | 宁波正源企业管理咨询有限公司   | 总经理            | 2017-07-11 |            |
| 包新民        | 宁波市鄞州区正平财经教育培训学校 | 法定代表人          | 2017-07-11 |            |
| 包新民        | 爱柯迪股份有限公司        | 独立董事           | 2024-09-18 | 2027-09-17 |
| 胡正良        | 上海海事大学           | 教授、博导          | 2004-04-01 |            |
| 胡正良        | 海南海峡航运股份有限公司     | 独立董事           | 2020-07-03 | 2026-07-02 |
| 胡正良        | 海航科技股份有限公司       | 独立董事           | 2022-06-24 | 2025-06-23 |
| 王端旭        | 浙江大学             | 教授、博导          | 2005-12-01 |            |
| 郑彭军        | 宁波大学             | 教授、博导          | 2010-06-01 |            |



|                      |              |               |            |            |
|----------------------|--------------|---------------|------------|------------|
| 沈宝兴<br>(离任)          | 浙江华云清洁能源有限公司 | 执行董事、<br>党委书记 | 2022-09-05 | 2025-01-18 |
| 孙燕军<br>(离任)          | 浙江华云清洁能源有限公司 | 副总经理、<br>党委委员 | 2020-06-01 |            |
| 在其他单<br>位任职情<br>况的说明 |              |               |            |            |

### (三) 董事、高级管理人员薪酬情况

√适用 □不适用

|                                           |                                                                                                                  |
|-------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 董事、高级管理人员薪酬的决策程序                          | 根据公司股东会审议通过的《公司董事薪酬与绩效考核办法》和董事会审议通过的《公司高级管理人员薪酬及绩效考核办法》，构成公司独立董事、董事和高级管理人员的年度报酬。                                 |
| 董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避                       | 是                                                                                                                |
| 薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、高级管理人员薪酬事项发表建议的具体情况 | 公司第十届董事会薪酬与考核委员会 2025 年度会议审议通过了《关于公司董事 2025 年度薪酬与考核的议案》和《关于公司高级管理人员 2025 年度薪酬与考核的议案》并提交公司董事会审议。                  |
| 董事、高级管理人员薪酬确定依据                           | 公司董事会薪酬与考核委员会根据年度审计报告及上述《办法》规定的复合考核指标的完成情况对公司董事进行评估考核后核定报酬并提交公司董事会确定，还需提交公司股东会审议；对公司高级管理人员进行评估考核后核定报酬并提交公司董事会确定。 |
| 董事和高级管理人员薪酬的实际支付情况                        | 详见本节三（一）部分                                                                                                       |
| 报告期末全体董事和高级管理人员实际获得的薪酬合计                  | 报告期末在公司领薪的董事和高级管理人员从公司获得的税前报酬为 483.68 万元。                                                                        |
| 报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核依据和完成情况           | 公司董事及高级管理人员的薪酬严格按照《公司董事薪酬与绩效考核办法》《公司高级管理人员薪酬及绩效考核办法》等相关规定执行，相关薪酬的支付符合公司既定的考核结果。                                  |
| 报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的递延支付安排              | 任期激励在任期考核结束后按照任期考核结果，按 4:3:3 分三年递延兑现；上一报告期的考核年薪清算按照 8:1:1 比例分别在 2025 年-2027 年兑现。                                 |
| 报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的止付追索情况              | 报告期内，公司未发生需对任何董事或高级管理人员已实际获得的薪酬进行止付追索的情形。                                                                        |

### (四) 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 |
|-----|-------|------|------|
| 周浩杰 | 总经理   | 聘任   | 工作调动 |
| 周浩杰 | 副董事长  | 选举   | 工作调动 |
| 孙燕军 | 副董事长  | 选举   | 工作调动 |
| 章 健 | 董事    | 选举   | 工作调动 |
| 孙永浩 | 职工董事  | 选举   | 工作调动 |
| 王静毅 | 董事    | 选举   | 工作调动 |

|     |          |    |      |
|-----|----------|----|------|
| 张自恺 | 董事       | 选举 | 工作调动 |
| 彭 法 | 董事长      | 选举 | 工作调动 |
| 蒋海良 | 副董事长、总经理 | 离任 | 工作调动 |
| 沈宝兴 | 副董事长     | 离任 | 工作调动 |
| 俞建楠 | 董事       | 离任 | 工作调动 |
| 黄敏辉 | 董事       | 离任 | 工作调动 |
| 傅维钦 | 董事       | 离任 | 工作调动 |
| 孙燕军 | 副董事长     | 离任 | 工作调动 |
| 孙永浩 | 董事       | 离任 | 工作调动 |
| 董 军 | 董事长      | 离任 | 工作调动 |
| 章 健 | 董事       | 离任 | 工作调动 |

#### (五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

☐适用 ☒不适用

#### (六) 其他

☐适用 ☒不适用

### 四、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况    |        |           |        |      |               | 参加股东会情况  |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|----------|
|      |        | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | 出席股东会的次数 |
| 董 军  | 否      | 8          | 8      | 5         | 0      | 0    | 否             | 3        |
| 蒋海良  | 否      | 1          | 1      | 1         | 0      | 0    | 否             | 1        |
| 周浩杰  | 否      | 6          | 6      | 4         | 0      | 0    | 否             | 2        |
| 沈宝兴  | 否      | 1          | 1      | 1         | 0      | 0    | 否             | 1        |
| 孙燕军  | 否      | 2          | 2      | 1         | 0      | 0    | 否             | 1        |
| 张自恺  | 否      | 2          | 2      | 1         | 0      | 0    | 否             | 1        |
| 吴洪波  | 否      | 8          | 8      | 5         | 0      | 0    | 否             | 3        |
| 俞建楠  | 否      | 1          | 1      | 1         | 0      | 0    | 否             | 1        |
| 章 健  | 否      | 6          | 6      | 4         | 0      | 0    | 否             | 2        |
| 黄敏辉  | 否      | 1          | 1      | 1         | 0      | 0    | 否             | 1        |
| 孙永浩  | 否      | 6          | 6      | 4         | 0      | 0    | 否             | 2        |
| 傅维钦  | 否      | 4          | 4      | 2         | 0      | 0    | 否             | 2        |
| 王静毅  | 否      | 2          | 2      | 1         | 0      | 0    | 否             | 1        |
| 包新民  | 是      | 8          | 8      | 5         | 0      | 0    | 否             | 3        |
| 胡正良  | 是      | 8          | 8      | 5         | 0      | 0    | 否             | 3        |
| 王端旭  | 是      | 8          | 8      | 5         | 0      | 0    | 否             | 3        |
| 郑彭军  | 是      | 8          | 8      | 5         | 0      | 0    | 否             | 3        |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

☐适用 ☒不适用

|             |   |
|-------------|---|
| 年内召开董事会会议次数 | 8 |
| 其中：现场会议次数   | 3 |

|                |   |
|----------------|---|
| 通讯方式召开会议次数     | 5 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 0 |

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他

☐适用 ☒不适用

五、董事会下设专门委员会情况

☒适用 ☐不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

| 专门委员会类别  | 成员姓名                   |
|----------|------------------------|
| 审计委员会    | 王端旭、包新民、吴洪波、郑彭军、胡正良    |
| 提名委员会    | 王端旭、包新民、周浩杰、郑彭军、胡正良、彭法 |
| 薪酬与考核委员会 | 王端旭、包新民、吴洪波、胡正良        |
| 战略委员会    | 王端旭、包新民、周浩杰、郑彭军、胡正良、彭法 |

注：1、因工作变动，沈宝兴先生于 2025 年 4 月 7 日辞去董事会战略委员会委员职务。

2、因工作变动，俞建楠先生于 2025 年 4 月 11 日辞去董事会战略委员会和薪酬与考核委员会委员职务。

3、公司于 2025 年 5 月 12 日召开的第十届董事会第六次会议将周浩杰先生调整为董事会提名委员会和战略委员会委员，孙燕军先生调整为董事会战略委员会委员，章健先生调整为董事会审计委员会和薪酬与考核委员会委员。

4、因工作变动，孙燕军先生于 2025 年 9 月 28 日辞去董事会战略委员会委员职务。

5、因工作变动，董军先生于 2026 年 2 月 2 日辞去董事会战略委员会主任委员和提名委员会委员职务。

6、公司于 2026 年 3 月 3 日召开的第十届董事会第十一次会议将彭法先生调整为董事会战略委员会主任委员和提名委员会委员。

7、因工作变动，章健先生于 2026 年 4 月 3 日辞去董事会审计委员会和薪酬与考核委员会委员职务。

(二) 报告期内审计委员会召开 6 次会议

| 召开日期            | 会议内容                                                  | 重要意见和建议                           | 其他履行职责情况 |
|-----------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------|----------|
| 2025 年 1 月 11 日 | 与天健会计师事务所和公司管理层就 2024 年度年报审计事项和关键事项等进行沟通。             |                                   |          |
| 2025 年 1 月 11 日 | 听取天健会计师事务所就 2024 审计工作进展情况汇报，听取公司财务部对公司 2024 年度报表情况汇报。 |                                   |          |
| 2025 年 4 月 23 日 | 审议《关于公司 2024 年度财务决算和 2025 年财务预算报告》                    | 一致同意将《关于公司 2024 年度财务决算和 2025 年财务预 |          |

|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |
|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|                  | 《公司 2024 年度审计工作总结报告》《关于公司董事会审计委员会对天健会计师事务所（特殊普通合伙）2024 年度履行监督职责情况报告（草案）的议案》《关于公司对天健会计师事务所（特殊普通合伙）2024 年度履职情况评估报告（草案）的议案》《关于 2024 年度审计报酬事项的议案》《关于〈公司 2024 年年度报告〉和〈公司 2024 年度报告摘要〉的议案》《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度审计机构并确定其报酬的议案》《关于〈公司 2024 年度内部控制评价报告（草案）〉的议案》《董事会审计委员会 2024 年度履职情况报告》《关于〈公司 2025 年第一季度报告〉的议案》《公司第十届董事会审计委员会 2024 年度会议决议（草案）》。 | 算报告》《关于公司董事会审计委员会对天健会计师事务所（特殊普通合伙）2024 年度履行监督职责情况报告（草案）的议案》《关于公司对天健会计师事务所（特殊普通合伙）2024 年度履职情况评估报告（草案）的议案》《关于 2024 年度审计报酬事项的议案》《关于〈公司 2024 年年度报告〉和〈公司 2024 年度报告摘要〉的议案》《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度审计机构并确定其报酬的议案》《关于〈公司 2024 年度内部控制评价报告（草案）〉的议案》《董事会审计委员会 2024 年度履职情况报告》《关于〈公司 2025 年第一季度报告〉的议案》提交公司第十届董事会第五次会议审议。 |  |
| 2025 年 8 月 11 日  | 审议《宁波海运股份有限公司 2025 年半年度内部审计工作报告》《关于〈公司 2025 年半年度报告〉和〈公司 2025 年半年度报告摘要〉的议案》《宁波海运股份有限公司 2025 年下半年度内部审计工作计划》。                                                                                                                                                                                                                                        | 一致同意将《公司 2025 年半年度报告》和《公司 2025 年半年度报告摘要》提交公司第十届董事会第七次会议审议。                                                                                                                                                                                                                                                          |  |
| 2025 年 10 月 17 日 | 审议《关于〈公司 2025 年第三季度报告〉的议案》。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 一致同意将《公司 2025 年第三季度报告》提交公司第十届董事会第九次会议审议。                                                                                                                                                                                                                                                                            |  |
| 2025 年 11 月 11 日 | 审阅天健会计师事务所的独立性，汇报公司年度财务和内控审计工作计划、审计日常安排和 2025 年度关键审计事项等                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 同意相关的工作计划、审计安排等事项                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |

(三) 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议

| 召开日期            | 会议内容                                                    | 重要意见和建议                              | 其他履行职责情况 |
|-----------------|---------------------------------------------------------|--------------------------------------|----------|
| 2025 年 4 月 23 日 | 审议《关于公司董事 2024 年度薪酬与考核的议案》《关于公司高级管理人员 2024 年度薪酬与考核的议案》。 | 一致同意将此议案提交公司第十届董事会第五次会议审议，关联董事需回避表决。 |          |

(四) 报告期内提名委员会召开 4 次会议

| 召开日期             | 会议内容                     | 重要意见和建议                                                                                                                   | 其他履行职责情况 |
|------------------|--------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| 2025 年 2 月 12 日  | 审议《关于提名公司总经理人选的议案》       | 周浩杰先生不存在《公司法》第 178 条规定的不得担任公司高级管理人员的情形，其任职资格符合担任上市公司高级管理人员的条件，能够胜任所聘职位的职责要求，符合《公司法》《公司章程》的有关规定。同意将此议案提交公司第十届董事会第三次临时会议审议。 |          |
| 2025 年 4 月 23 日  | 审议《关于提名公司第十届董事会董事候选人的议案》 | 孙永浩先生、孙燕军先生、周浩杰先生和章健先生均不存在《公司法》第 178 条规定的情形，符合有关法律、法规以及《公司章程》规定的董事任职资格。董事会提名委员会同意将此议案提交公司第十届董事会第五次会议审议。                   |          |
| 2025 年 9 月 30 日  | 审议《关于提名公司第十届董事会董事候选人的议案》 | 王静毅先生不存在《公司法》第 178 条规定的不得担任董事的情形，符合有关法律、法规以及《公司章程》规定的董事任职资格，同意将此议案提交公司第十届董事会第八次会议审议。                                      |          |
| 2025 年 10 月 11 日 | 《关于提名公司第十届董事会董事候选人的议案》   | 张自恺先生不存在《公司法》第 178 条规定的不得担任董事的情形，符合有关法律、法规以及《公司章程》规定的董事任职资格，同意将此议案提交公司第十届董事会第四次临时会议审议。                                    |          |

**(五) 存在异议事项的具体情况**

□适用 √不适用

**六、审计委员会发现公司存在风险的说明**

□适用 √不适用

审计委员会对报告期内的监督事项无异议。

**七、报告期末母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

|                        |        |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量             | 524    |
| 主要子公司在职员工的数量           | 275    |
| 在职员工的数量合计              | 799    |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 0      |
| 专业构成                   |        |
| 专业构成类别                 | 专业构成人数 |
| 船员                     | 472    |
| 收费人员                   | 134    |
| 岸上管理与后勤人员              | 193    |
| 合计                     | 799    |
| 教育程度                   |        |
| 教育程度类别                 | 数量（人）  |
| 大学本科及以上                | 210    |
| 大专                     | 233    |
| 中专及高中                  | 272    |
| 初中及以下                  | 84     |
| 合计                     | 799    |

**(二) 薪酬政策**

√适用 □不适用

公司严格执行《宁波海运股份有限公司经理层任期制和契约化管理工作方案》和《宁波海运股份有限公司经营者绩效考核与薪酬核定管理办法》，规范公司经营者薪酬分配和绩效考核体系，充分调动企业经营者的积极性和创造性。公司于 2025 年第二次临时股东会审议通过了《关于修订、废止并重新制定宁波海运股份有限公司部分治理制度的议案》，其中审议通过了《修订〈宁波海运股份有限公司董事薪酬及绩效考核办法〉》。

公司始终以强化竞争机制、规范用工管理、严控用工总量、提高劳动效率为出发点，按照“岗变薪变”“多劳多得”“多责多得”“多效多得”等原则及浙能集团《职工工资分配工作指引》修订了《船员薪酬管理办法》和《岸基员工月度绩效考核管理办法（试行）》等管理办法，通过制定公司《全员绩效考核管理办法》，将量化的业务指标和专项工作指标纳入绩效考核指标体系，同时，公司不断优化二次分配方案，在薪酬分配上进一步向一线部门、关键岗位倾斜，在绩效奖金上根据不同岗位的工作性质与职责，设置相应的考核系数进行区分，为所有员工打造公平、具有市场竞争力的薪酬制度与绩效管理体系，激发员工创新活力，通过采取指标完成度考核方式，设立一票否决指标、重点指标、复合指标等多个维度指标，在员工年度绩效考核中采用 360 考核和 KPI 考核相结合的考核模式，并将考核结果应用于年终绩效奖金的分配和员工职级的提升，营造出公平公正的薪酬氛围，形成公平、科学、合理的薪酬分配机制。

**(三) 培训计划**

√适用 □不适用

为加强公司高素质干部队伍、高水平创新型人才和企业家队伍、高素养劳动者队伍这“三支队伍”建设，公司秉承“人才兴企”战略，持续优化员工教育培训管理，继续坚持岸基员工与船员两手抓、两不误的工作思路，为公司高质量发展提供坚实的人才保障。

一方面，公司通过组织公司领导参加浙能集团中层领导人员综合素质能力提升研修班、中层领导人员轮训班、安全管理专题培训、集中联学及各条线高级管理人员研修班、继续教育等；组织中层管理人员参加两期产业公司中层管理人员及业务骨干轮训及各条线部门负责人相关培训；组织开展公司新进员工入司培训，并参加浙能集团、浙能燃料组织的新员工培训；组织普通员工积极参加浙能集团及产业公司举办的各业务条线的专业培训等。同时，公司注重高精人才培养，组织员工参加劳模工匠高级研修班、浙能集团出资人履职能力提升培训班等，着力培养符合公司发展的创新型人才。另一方面，公司通过线上线下相结合的方式，开展高级船员轮训、管理级船员岗前培训、高级船员考证培训等，积极推广导师带徒、案例库培训、安全警示教育轮训和远程“云”培训等模式，不断提升船员的专业能力和综合素养，建立健全人才培养体系，为实现企业高质量发展奠定坚实基础。

#### (四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

|                 |          |
|-----------------|----------|
| 劳务外包的工时总数       | 377 人    |
| 劳务外包支付的报酬总额（万元） | 6,838.04 |

### 八、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

##### 1、现金分红政策

根据中国证监会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等规定以及公司实际情况，公司2013年度股东会审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》，对公司利润分配政策进行了修改。公司现金分红政策符合《公司章程》规定，分红标准和比例明确和清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到了充分维护。

《公司章程》明确了公司现金分红政策为：

##### (1) 现金分红的时间间隔及比例

在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司原则上每年年度股东大会召开后进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。公司召开年度股东大会审议年度利润分配方案时，可审议批准下一年中期现金分红的条件、比例上限、金额上限等。年度股东大会审议的下一年中期分红上限不应超过相应期间归属于公司股东的净利润。董事会根据股东会决议在符合利润分配的条件下制定具体的中期分红方案。

在满足现金分红条件时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%；公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的30%。

##### (2) 现金分红的条件

①公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值、现金流充裕且合并报表经营活动产生的现金流量净额为正数，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；

②审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；

③公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计总资产的50%，同时存在账面值和评估值的，以高者为准。

##### 2、分红政策执行情况

2024 年度本公司实现的归属于上市公司股东的净利润为 22,124,687.04 元，董事会及股东会批准实施向全体股东每 10 股派发现金红利 0.20 元（含税）的利润分配方案，在本公司于 2025 年 5 月 22 日召开的本公司 2024 年年度股东大会上，《关于公司 2024 年度利润分配的预案》以 99.8549% 的赞成率通过。上述方案已于 2025 年 7 月实施完毕。

(二) 现金分红政策的专项说明

☒ 适用 ☐ 不适用

|                                    |                                                                  |
|------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| 是否符合公司章程的规定或股东会决议的要求               | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰                     | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 相关的决策程序和机制是否完备                     | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用                | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

|                                    |               |
|------------------------------------|---------------|
| 每 10 股送红股数（股）                      |               |
| 每 10 股派息数（元）（含税）                   | 0.20          |
| 每 10 股转增数（股）                       |               |
| 现金分红金额（含税）                         | 24,130,684.02 |
| 合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润              | 27,378,788.61 |
| 现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%） | 88.14         |
| 以现金方式回购股份计入现金分红的金额                 |               |
| 合计分红金额（含税）                         | 24,130,684.02 |
| 合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%） | 88.14         |

(五) 最近三个会计年度现金分红情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

|                                       |                |
|---------------------------------------|----------------|
| 最近三个会计年度累计现金分红金额（含税）(1)               | 84,457,394.07  |
| 最近三个会计年度累计回购并注销金额(2)                  |                |
| 最近三个会计年度现金分红和回购并注销累计金额<br>(3)=(1)+(2) | 84,457,394.07  |
| 最近三个会计年度年均净利润金额(4)                    | 53,755,011.48  |
| 最近三个会计年度现金分红比例（%）(5)=(3)/(4)          | 157.12         |
| 最近一个会计年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润         | 27,378,788.61  |
| 最近一个会计年度母公司报表年度末未分配利润                 | 861,614,121.50 |



## 九、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

### (三) 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

### (四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

☒适用 ☐不适用

公司按照责、权、利相统一的要求，严格遵守公司第九届董事会第四次会议审议通过的《宁波海运股份有限公司经理层任期制和契约化管理工作方案》，并遵照高级管理人员薪酬与经营业绩激励约束机制相结合的考核制度。报告期，董事会负责企业经营者绩效考核和薪酬管理制度、绩效考核结果、薪酬兑现方案等重大事项的审议工作，董事会薪酬与考核委员会主要负责制定公司经营者的考核标准并进行考核；负责制定、审查公司经营者的薪酬政策与方案，对董事会负责，以调动高管人员的积极性和创造性，提高企业资产经营效益和管理水平。

## 十、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

☒适用 ☐不适用

公司严格按照中国证监会、上海证券交易所有关规定及《公司法》《公司章程》等法律法规要求，结合行业特征及公司经营实际，建立了较为完善的内部控制管理体系。每年对内部控制的有效性进行抽查验证，形成内部控制评价报告进行披露，不断健全完善内控管理机制。同时，为确保企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，公司严格按照采购管理制度，选聘专业机构对财务报告内部控制设计和运行的有效性进行独立审计。

公司的内部控制制度涵盖公司及所属单位经营活动的各个环节，包括人力资源管理、财务管理、采购管理、市场与销售管理、固定资产管理、物资管理、合同及法律事务管理、关联交易、投资者关系与信息披露、内部审计与监督、信息系统管理等主要流程。公司设立内部审计部门，作为公司董事会审计委员会的工作机构，对内部控制制度建设、执行情况和有效性进行监督检查。在风险管理方面，公司积极推进风险管理工作，防范企业风险，开展了 2025 年风险识别及评估工作，各风险在控受控，未发生重大风险；在内控管理方面，公司通过各类监督检查，及时发现公司内部控制存在的薄弱环节，并予以修正完善。报告期内，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制，不存在财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷；未发现非财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷。2025 年经天健所审计，出具了无保留意见的内控审计报告。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

☐适用 ☒不适用

## 十一、报告期内对子公司的管理控制情况

√适用 □不适用

公司对子公司进行管理控制，主要包括：

（一）建立子公司完善的法人治理结构。子公司股东或董事会、股东会与子公司经理层之间权责分明；子公司的董事由股东委派；总经理、副总经理、财务负责人等关键岗位管理人员，分别由子公司股东委派董事所组成的董事会聘任或解聘；

（二）根据公司发展和生产经营专项计划，协调子公司据此制定相关发展经营计划、风险管理策略和内部控制制度；

（三）建立子公司重大事项内部报告制度。子公司发生公司规定的重大事项及可能对公司股价产生重大影响的信息，需严格按照授权规定及时上报；

（四）要求子公司及时向公司报送董事会和股东会的议案，履行相应决策审批程序，并要求及时报送董事会决议、股东会决议等重要文件；

（五）定期取得并分析子公司的月度或者季度报告，包括营运报告、资产负债表、利润表、现金流量表等；

（六）对子公司内控制度的建立及实施进行监督、检查和评价。定期组织子公司进行风险评估，识别、分析运营中存在的风险，制定相应的控制措施；对子公司内部控制制度执行中发现的问题，督促相关子公司制定整改措施，并进行内部控制的后续审查，监督其整改措施的落实情况。

对子公司的管理控制存在异常的风险提示

□适用 √不适用

## 十二、内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

天健所对公司相关内部控制进行了审计，并出具了标准无保留意见的《内部控制审计报告》。

详见年报附件披露网址：上海证券交易所 <http://www.sse.com.cn>。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

## 十三、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 十四、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

## 十五、社会责任工作情况

### （一）是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

√适用 □不适用

详见年报附件《宁波海运股份有限公司 2025 年度可持续发展报告》。披露网站：上海证券交易所 <http://www.sse.com.cn>。

### （二）社会责任工作具体情况

√适用 □不适用

| 对外捐赠、公益项目 | 数量/内容 | 情况说明         |
|-----------|-------|--------------|
| 总投入（万元）   | 3.24  | 包括公益捐赠和帮扶援助等 |
| 其中：资金（万元） | 3.24  | 包括公益捐赠和帮扶援助等 |
| 物资折款（万元）  | /     | /            |
| 惠及人数（人）   | /     | /            |

具体说明

√适用 □不适用

报告期内，公司积极履行社会责任，继续开展贫困山区儿童助学活动以及员工慈善捐款活动等。

十六、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

| 扶贫及乡村振兴项目              | 数量/内容 | 情况说明     |
|------------------------|-------|----------|
| 总投入（万元）                | 6.42  | 购买公益助农产品 |
| 其中：资金（万元）              | 6.42  | 购买公益助农产品 |
| 物资折款（万元）               | /     | /        |
| 惠及人数（人）                | /     | /        |
| 帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等） | /     | /        |

具体说明

√适用 □不适用

公司深入贯彻习近平总书记重要指示精神和关于消费扶贫行动的重要批示要求，认真履行国企职责，大力开展消费助农，购买山区扶贫产品，助力农户增收致富、提高生活水平，有效促进乡村地区经济发展。

十七、其他

□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。<br>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。<br>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。<br>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。<br>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        |                      |                 |

|  |        |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                 |   |                       |   |  |  |
|--|--------|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|---|-----------------------|---|--|--|
|  | 解决同业竞争 | 海运集团 | <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>                                                                                                                                                 | 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 | <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> | 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 |  |  |

|      |                |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                 |   |                       |   |  |  |
|------|----------------|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|---|-----------------------|---|--|--|
|      | 解决<br>关联<br>交易 | 海运集团 | <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> | 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 | <p>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。</p> <p>2. 浙能燃料承诺在增持计划实施期限内完成增持计划。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 2025 年 4 月 10 日 | 是 | 在增持计划实施期间及法定期限内       | 是 |  |  |

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

☐ 已达到 ☐ 未达到 ☒ 不适用

(三) 业绩承诺情况

☐ 适用 ☒ 不适用

业绩承诺变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

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、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 审批程序及其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
|                        | 现聘任              |
| 境内会计师事务所名称             | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬             | 66               |
| 境内会计师事务所审计年限           | 2                |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名        | 宋鑫、丁煜            |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限 | 宋鑫（2 年）、丁煜（2 年）  |

|              | 名称               | 报酬 |
|--------------|------------------|----|
| 内部控制审计会计师事务所 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） | 15 |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司未改聘会计师事务所，续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司境内审计机构，支付其报告期审计工作的报酬共 81 万元，其中财务审计费用 66 万元、内部控制审计费用 15 万元。该会计师事务所已连续 2 年为本公司提供了审计服务。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 七、面临退市风险的情况

### （一）导致退市风险警示的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

### （二）公司拟采取的应对措施

☐ 适用 ☒ 不适用

### （三）面临终止上市的情况和原因

☐ 适用 ☒ 不适用

## 八、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

☒ 本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 ☐ 本年度公司无重大诉讼、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                                                                                                                                                                    |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>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书公告》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</p> | <p>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书公告》，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</p> |



|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                               |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| <p>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）。</p> <p>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。</p> <p>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《上海检察院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。</p> <p>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出诉讼，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，目前进行第二次开庭审理，等待后续审理结果。</p> | <p>海运股份有限公司涉及诉讼终审判决结果的公告》</p> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|

**(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

**十、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

**十一、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，目前，宁波海运持有有效安全诚信船舶证书的船舶达 15 艘，12 艘船舶被评为安全诚信船舶，13 名同志被评为安全诚信船长。公司是浙江省首批水路运输诚信企业、2025 年上半年度宁波港航企业信用等级 AA 类企业、2025 年下半年度宁波港航企业信用等级 AA 类企业。报告期内公司入选 2024 年度江北区服务业百强企业、第三批省部属国有企业幸福共同体领头雁企业，荣获宁波市江北区人民政府 2024 年度综合贡献奖、2025 年度上市公司最佳 ESG 实践奖、“上证鹰·金质量”优秀党建奖。

公司间接控股股东浙江省能源集团有限公司作为浙江省能源保供主力军，荣列 2024 年度中国绿色电力（绿证）消费 TOP100 企业名录第三、“2025 中国企业 500 强”第 171 位。

## 十二、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

|                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>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 63,000 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 4,500 万元。</p> <p>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 98,723.12 万元。</p> | <p>详见公司公告：临 2023-005《宁波海运股份有限公司第九届董事会第七次会议决议公告》、临 2023-008《宁波海运股份有限公司 2023 年度日常关联交易预计情况的公告》、临 2023-009《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》、2023-013《宁波海运股份有限公司 2022 年年度股东大会决议公告》、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 2024-008《宁波海运股份有限公司 2024 年度日常关联交易预计情况的公告》、2024-014《宁波海运股份有限公司 2023 年年度股东大会决议公告》、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》、2025-014《宁波海运股份有限公司 2025 年度日常关联交易预计情况的公告》、2025-023《宁波海运股份有限公司 2024 年年度股东大会决议公告》。</p> |
| <p>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 194,920.92 万元。</p>                                                                                | <p>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》、临 2024-008《宁波海运股份有限公司 2024 年度日常关联交易预计情况的公告》、2024-014《宁波海运股份有限公司 2023 年年度股东大会决议公告》、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》、2025-014《宁波海运股份有限公司 2025 年度日常关联交易预计情况的公告》、2025-023《宁波海运股份有限公司 2024 年年度股东大会决议公告》。</p>                                                                                                                                         |
| <p>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 39,498.78 万元。</p>                                                                             | <p>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》、2025-014《宁波海运股份有限公司 2025 年度日常关联交易预计情况的公告》、2025-023《宁波海运股份有限公司 2024 年年度股东大会决议公告》。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |

#### 3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二)资产或股权收购、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     | 股东的子公司 |                                                                                                                                                                                                |     |      | 8,000        | 63,000 | 4,500 |
| 合计         |        |                                                                                                                                                                                                |     |      | 8,000        | 63,000 | 4,500 |
| 关联债权债务形成原因 |        | 1、2024 年 4 月 25 日，明州高速与浙能财务公司签订了《流动资金借款合同》，明州高速向浙能财务公司借款 3,000 万元，借款利率为年利率 2.60%的人民币固定利率，期限为 12 个月，本期已偿清；（2025 年 2 月 1 日签订补充协议，利率 2 月 1 日起改为 2.30%执行）<br>2、2024 年 12 月 18 日，明州高速与浙能财务公司签订了《流动资 |     |      |              |        |       |

|  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | <p>金借款合同》，明州高速向浙能财务公司借款 4,500 万元，借款利率为年利率 2.60%的人民币固定利率，期限为 12 个月，本期已偿清；（2025 年 2 月 1 日签订补充协议，利率 2 月 1 日起改为 2.30%执行）</p> <p>3、2024 年 12 月 24 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 2.60%的人民币固定利率，期限为 12 个月，本期已偿清；（2025 年 2 月 1 日签订补充协议，利率 2 月 1 日起改为 2.30%执行；2025 年 8 月 15 日签订补充协议，利率 8 月 1 日起改为 2.11%执行）</p> <p>4、2025 年 4 月 14 日，江海运输与浙能财务公司签订了《流动资金借款合同》，江海运输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；（2025 年 8 月 15 日签订补充协议，利率 8 月 1 日起改为 2.11%执行）</p> <p>5、2025 年 9 月 30 日，明州高速与浙能财务公司签订了《流动资金借款合同》，明州高速向浙能财务公司借款 20,000 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；</p> <p>6、2025 年 9 月 30 日，明州高速与浙能财务公司签订了《固定资产借款合同》，明州高速向浙能财务公司借款 38,500 万元，借款利率为年利率 2.60%的人民币固定利率，期限为 6 年，本期已偿清；</p> <p>7、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。</p> |
|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

(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 | 1,000,000,000.00 | 0.05%-4.00% | 300,060,730.83 | 3,180,334,335.19 | 2,913,260,490.84 | 567,134,575.18 |
| 合计     | /      | /                | /           | 300,060,730.83 | 3,180,334,335.19 | 2,913,260,490.84 | 567,134,575.18 |

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 | 630,000,000.00 | 2.11%-2.60% | 80,000,000.00 | 630,000,000.00 | 665,000,000.00 | 45,000,000.00 |
| 合计     | /      | /              | /           | 80,000,000.00 | 630,000,000.00 | 665,000,000.00 | 45,000,000.00 |

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 | 1,495,000,000.00 | 630,000,000.00 |

4、 其他说明

□适用 √不适用

(六)其他

☐适用 ☒不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

☐适用 ☒不适用

2、 承包情况

☐适用 ☒不适用

3、 租赁情况

☐适用 ☒不适用

(二) 担保情况

☐适用 ☒不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、 委托理财情况

(1). 委托理财总体情况

☐适用 ☒不适用

其他情况

☐适用 ☒不适用

(2). 单项委托理财情况

☐适用 ☒不适用

其他情况

☐适用 ☒不适用

(3). 委托理财减值准备

☐适用 ☒不适用

2、 委托贷款情况

(1). 委托贷款总体情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

| 类型   | 资金来源 | 发生额      | 未到期余额    | 逾期未收回金额 |
|------|------|----------|----------|---------|
| 委托贷款 | 自有资金 | 5,000.00 | 5,000.00 | 0       |

其他情况

☐适用 ☒不适用

(2). 单项委托贷款情况

√适用    □不适用

单位：万元    币种：人民币

| 受托人  | 委托贷款类型   | 委托贷款金额   | 委托贷款起始日期   | 委托贷款终止日期   | 资金来源 | 资金投向 | 报酬确定方式 | 年化收益率 | 预期收益(如有) | 实际收益或损失 | 实际收回情况  | 是否经过法定程序 | 未来是否有委托贷款计划 | 减值准备计提金额(如有) |
|------|----------|----------|------------|------------|------|------|--------|-------|----------|---------|---------|----------|-------------|--------------|
| 江海公司 | 流动资金委托贷款 | 9,500.00 | 2024/11/13 | 2025/11/12 | 自有资金 | 流动资金 | 按合同约定  | 2.60% |          | 140.95  | 已收回     | 是        | 是           |              |
| 江海公司 | 流动资金委托贷款 | 5,000.00 | 2025/11/13 | 2026/11/12 | 自有资金 | 流动资金 | 按合同约定  | 2.60% |          | 17.44   | 未到合同约定期 | 是        | 是           |              |

其他情况

√适用    □不适用

根据公司 2024 年第九届董事会第十一次会议审议通过的《关于向控股子公司提供委托贷款的议案》，公司与控股子公司江海运输签署《委托贷款合同》，公司通过浙能财务公司向江海运输提供总计不超过 2 亿元的委托贷款，单次贷款期限不超过 1 年，议案有效期为 2 年。首次贷款利率为固定利率 2.60%，合同期内不调整。若在议案期内继续委贷给江海运输，新合同贷款利率确定为新签订合同月份的前一个月 LPR（贷款市场报价利率）基础上减 85 基点的利率。截至本报告期末，报告期母公司取得委托贷款投资收益 140.95 万元（已扣除增值税及委贷手续费）。

根据公司 2025 年第十届董事会第七次会议审议通过的《关于向控股子公司提供委托贷款的议案》，公司与控股子公司江海运输签署《委托贷款合同》，公司通过浙能财务公司向江海运输提供总计不超过 1.1 亿元的委托贷款，单次贷款期限不超过 1 年，议案有效期为 2 年。贷款利率为固定利率 2.60%，合同期内不调整。截至本报告期末，报告期母公司取得委托贷款投资收益 17.44 万元（已扣除增值税及委贷手续费）。

(3). 委托贷款减值准备

□适用    √不适用

### 3、其他情况

☐适用 ☒不适用

#### (四) 其他重大合同

☒适用 ☐不适用

1、2023 年 5 月 29 日，本公司与浙能财务公司续签了《金融服务合作协议》，有效期至 2025 年 12 月 31 日。详见公司于 2023 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订〈金融服务合作协议〉暨关联交易的公告》（编号：临 2023-009）。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 4,500 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 98,723.12 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，合同不对一年期一程及二程年度货运量进行约定。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，一年期一程价格基于即期市场价格进行确认，并按实际所用装卸时间长短调整运价。报告期，实际执行金额为 84,360.32 万元。

3、本公司于 2025 年 3 月与浙能富兴及舟山富兴签订有效期为 2025 年 3 月 10 日至 2026 年 2 月 10 日的《煤炭运输合同》，合同约定货运量总计约 330 万吨。运输价格采用浮动定价模式，根据不同航线分别进行确认。报告期，实际执行金额为 10,644.58 万元。

4、2025 年 5 月 22 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续签了《船舶燃油年度供应协议》，有效期为 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日。报告期，实际执行金额为 35,077.46 万元。

5、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。报告期支付 2 艘选择船 20%预付款 10,720 万元，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。

### 十四、募集资金使用进展说明

☐适用 ☒不适用

### 十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

☒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、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、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、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

☐适用 ☒不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

☐适用 ☒不适用

#### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

☐适用 ☒不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

☐适用 ☒不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

|                         |        |
|-------------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户)        | 82,570 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户) | 79,501 |

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（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<br>（全称）                | 报告期内<br>增减 | 期末持<br>股数量  | 比例<br>（%）                                                                                                                                                        | 持有有<br>限售条<br>件股份<br>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<br>限公司              | 0          | 191,426,648 | 15.87                                                                                                                                                            | 0                       | 无          | 0           | 国有法人    |
| 宁波甬通海洋产<br>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<br>有限公司             | 0          | 154,736,242 | 12.82                                                                                                                                                            | 0                       | 无          | 0           | 国有法人    |
| 宁波保税区路远<br>投资有限公司           | 320,000    | 27,820,000  | 2.31                                                                                                                                                             | 0                       | 质押         | 26,000,000  | 境内非国有法人 |
| 浙江浙能燃料集<br>团有限公司            | 5,150,000  | 15,812,857  | 1.31                                                                                                                                                             | 0                       | 无          | 0           | 国有法人    |
| 天津港（集团）<br>有限公司             | 0          | 15,000,000  | 1.24                                                                                                                                                             | 0                       | 无          | 0           | 国有法人    |
| 宁波江北富搏企<br>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                         | 5,640,283  | 5,640,283   | 0.47                                                                                                                                                             | 0                       | 无          | 0           | 境内自然人   |
| 王立峰                         | 4,126,700  | 4,126,700   | 0.34                                                                                                                                                             | 0                       | 无          | 0           | 境内自然人   |
| 傅湘涛                         | 0          | 3,960,600   | 0.33                                                                                                                                                             | 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<br>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               |            |             | 27,820,000                                                                                                                                                       | 人民币普通股                  |            | 27,820,000  |         |
| 浙江浙能燃料集团有限公司                |            |             | 15,812,857                                                                                                                                                       | 人民币普通股                  |            | 15,812,857  |         |
| 天津港（集团）有限公司                 |            |             | 15,000,000                                                                                                                                                       | 人民币普通股                  |            | 15,000,000  |         |
| 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                         |            |             | 5,640,283                                                                                                                                                        | 人民币普通股                  |            | 5,640,283   |         |
| 王立峰                         |            |             | 4,126,700                                                                                                                                                        | 人民币普通股                  |            | 4,126,700   |         |
| 傅湘涛                         |            |             | 3,960,600                                                                                                                                                        | 人民币普通股                  |            | 3,960,600   |         |
| 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 10 名股东

☐适用 ☒不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、法人

☒适用 ☐不适用

|                          |                                                                                                                                    |
|--------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 名称                       | 宁波海运集团有限公司                                                                                                                         |
| 单位负责人或法定代表人              | 孟强                                                                                                                                 |
| 成立日期                     | 1950 年 10 月 16 日                                                                                                                   |
| 主要经营业务                   | 国内沿海及长江中下游普通货物运输（在许可证件有效期内经营）。船舶及其辅机的修造；海上货物中转、联运；仓储，揽货；室内外装潢；船舶配件、日用品的批发、零售；国内劳务合作；本单位房屋租赁；物业管理；实业投资。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无                                                                                                                                  |
| 其他情况说明                   | 宁波海运集团有限公司由 2 个股东组成：浙江省能源集团有限公司持有 51%的股权，宁波大通开发有限公司持有 49%的股权。                                                                      |

2、自然人

☐适用 ☒不适用

3、公司不存在控股股东情况的特别说明

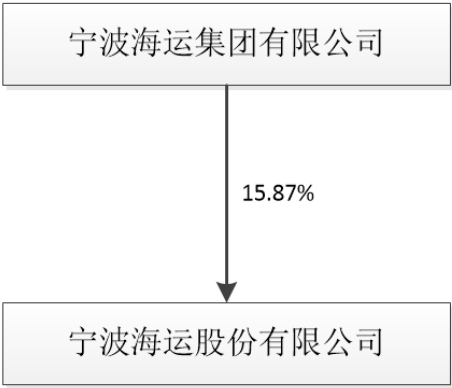
☐适用 ☒不适用

4、报告期内控股股东变更情况的说明

☐适用 ☒不适用

5、公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

☒适用 ☐不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1、 法人

☒ 适用 ☐ 不适用

|    |                    |
|----|--------------------|
| 名称 | 浙江省人民政府国有资产监督管理委员会 |
|----|--------------------|

### 2、 自然人

☐ 适用 ☒ 不适用

### 3、 公司不存在实际控制人情况的特别说明

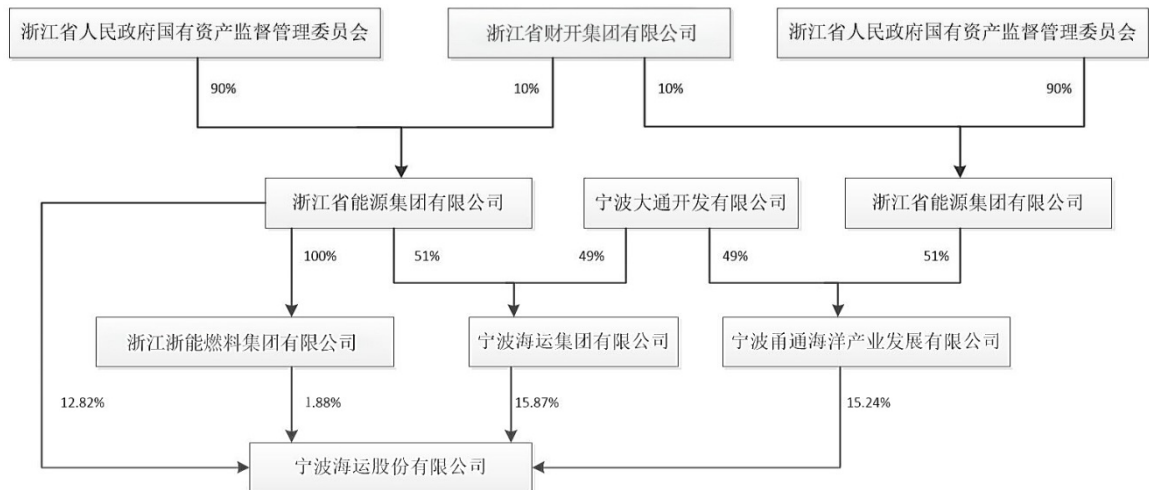
☐ 适用 ☒ 不适用

### 4、 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

### 5、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

☒ 适用 ☐ 不适用



### 6、 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

☒ 适用 ☐ 不适用

浙江省能源集团有限公司为本公司间接控股股东, 与公司的产权及控制关系详见本节四 (二) 5。具体情况详见本节六。

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

☐适用 ☒不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

| 法人股东名称         | 单位负责人或法定代表人 | 成立日期            | 组织机构代码             | 注册资本      | 主要经营业务或管理活动等情况                                                                                                                                                                                                                                                        |
|----------------|-------------|-----------------|--------------------|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 浙江省能源集团有限公司    | 刘盛辉         | 2001 年 3 月 21 日 | 913300007276037692 | 1,000,000 | 经营国家授权的集团公司及其所属企业的国有资产和国有股权；实业投资开发；技术咨询服务，煤炭运输信息的技术咨询服务，电力生产及供应，可再生能源的开发利用，石油天然气运行管理，工程技术与服务，钢材、有色金属、建筑材料、机械设备、电气电缆、煤炭（无存储）的销售，国际船舶运输（凭许可证经营），国内水路运输（凭许可证经营），电气机械和器材制造、新型能源设备制造，私募股权投资，投资咨询，资产管理。（未经金融等监管部门批准，不得从事向公众融资存款、融资担保、代客理财等金融服务）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） |
| 宁波甬通海洋产业发展有限公司 | 孟强          | 2024 年 7 月 31 日 | 91330200MADW42H485 | 5,880     | 一般项目：海洋生物活性物质提取、纯化、合成技术研发；国内货物运输代理；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；装卸搬运；日用品批发；日用百货销售；日用品销售；特种设备销售；水上运输设备零配件销售；劳务服务（不含劳务派遣）；非居住房地产租赁（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。                                                                                                          |

七、股份限制减持情况说明

☐适用 ☒不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

☐适用 ☒不适用

九、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

宁波海运股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了宁波海运股份有限公司（以下简称“宁波海运”）财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了宁波海运 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2025 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照《中国注册会计师独立性准则第 1 号——财务报表审计和审阅业务对独立性的要求》和中国注册会计师职业道德守则，我们独立于宁波海运，并履行了职业道德方面的其他责任。我们在审计中遵循了对公众利益实体审计的独立性要求。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### （一）航运业务收入确认

##### 1. 事项描述

宁波海运公司的营业收入主要来自于航运业务。2025 年度，宁波海运公司的营业收入为人民币 27.02 亿元，其中航运业务的营业收入为人民币 22.24 亿元，占营业收入的 82.31%。

由于营业收入是宁波海运关键业绩指标之一，可能存在宁波海运管理层（以下简称“管理层”）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，且航运业务收入确认涉及重大管理层判断，包括评估各运输服务运费标准、船舶运量、滞期费、履约进度及收入的确认条件。因此，我们将航运业务收入确认确定为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

针对航运业务收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

- （1）了解与运输业务收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；
- （2）了解与运输业务相关的主要合同条款或条件，并评价管理层制定的收入确认方法是否恰当；
- （3）获取运输业务主要货物信息，了解干散货运输市场情况，了解各类货物运输市场价格及运价的变动情况，并结合航运市场相关数据比较分析运输收入的合理性；
- （4）获取管理层提供的货运量、船舶航行海里数、主要航线等业务数据，分析各船舶、各航线运输业务收入的波动情况，识别是否存在重大或异常波动，并查明原因；
- （5）抽样检查与收入确认相关的支持性文件，获取航次结算单据和相应业务信息，核对航次结算单据、货物交接清单、运输发票等，通过第三方平台查询船舶运行轨迹，验证相关收入的真实性及准确性；
- （6）结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；

(7) 获取管理层提供的期末未完航次收入计算的支持性文件,重新计算期末未完航次预估收入,并通过期后检查到港信息等多种方式确认识别是否存在异常情况,并查明原因;

(8) 获取船舶航行信息,了解各船舶航次发生的滞期情况,根据合同及实际滞期天数重新计算滞期费收入。同时,检查滞期费期后回款情况,以判断滞期费收入确认的真实性及准确性;

(9) 获取管理层提供的关于经营性船舶出租业务的情况,检查租赁合同、租金计算明细表等,重新计算租金收入,评价租金收入在各会计期间分摊的合理性;

(10) 检查与航运收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (二) 关联方交易

### 1. 事项描述

2025 年度宁波海运与关联方之间存在不同类别且金额重大的关联交易。

由于关联方数量较多、涉及关联交易金额重大,关联交易的合理性、必要性以及交易价格的公允性会对财务报表的公允反映产生重要影响,因此我们将关联方交易认定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

针对关联方交易,我们实施的审计程序主要包括:

(1) 了解与关联交易相关的关键内部控制,评价这些控制的设计,确定其是否得到执行,并测试相关内部控制的运行有效性;

(2) 了解关联交易的背景、原因,分析其商业合理性,检查宁波海运对重大关联交易已履行的审议程序、决议文件等;

(3) 获取管理层提供的与关联交易相关的支持性文件,检查关联交易是否存在异常;

(4) 检查交易价格的公允性,将关联方的交易价格与市场价格进行比较,评估交易价格是否公允;

(5) 检查关联方交易是否已按照企业会计准则的要求进行了充分披露。

## (三) 公路经营权——路产摊销及减值测试

### 1. 事项描述

截至 2025 年 12 月 31 日,宁波海运公司公路经营权——路产账面原值为人民币 40.24 亿元,累计摊销为人民币 20.51 亿元,账面价值为人民币 19.73 亿元。

宁波海运公司公路经营权——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。宁波海运公司公路经营权——路产摊销依赖于预测标准车流量及预测总标准车流量数据。

上述事项涉及重大会计估计和判断,且公路经营权——路产为宁波海运的核心资产,其摊销成本对年度车辆通行成本支出构成重大影响。基于上述原因我们将公路经营权——路产摊销认定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

针对公路经营权——路产摊销,我们实施的审计程序主要包括:

(1) 了解与公路经营权——路产摊销的关键内部控制,评价这些控制的设计,确定其是否得到执行,并测试相关内部控制的运行有效性;

(2) 获取管理层提供的车流量预测报告,重新计算公路经营权——路产摊销金额的准确性;

(3) 获取管理层提供的公路实际标准车流量数据,比较预测标准车流量与实际标准车流量是否存在重大差异。

## 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。



基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估宁波海运的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

宁波海运治理层（以下简称“治理层”）负责监督宁波海运的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对宁波海运持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致宁波海运不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就宁波海运中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：宋鑫  
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：丁煜

二〇二五年四月二十四日

二、财务报表

合并资产负债表

2025 年 12 月 31 日

编制单位：宁波海运股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 附注   | 2025 年 12 月 31 日 | 2024 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |      |                  |                  |
| 货币资金          | 七、1  | 729,846,455.21   | 404,114,297.32   |
| 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          | 七、4  |                  | 50,000,000.00    |
| 应收账款          | 七、5  | 226,103,384.90   | 367,398,722.56   |
| 应收款项融资        |      |                  |                  |
| 预付款项          | 七、8  | 11,431,943.34    | 6,604,652.50     |
| 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  | 4,703,434.55     | 3,651,272.35     |
| 其中：应收利息       |      |                  |                  |
| 应收股利          |      |                  |                  |
| 买入返售金融资产      |      |                  |                  |
| 存货            | 七、10 | 62,925,580.71    | 65,602,314.89    |
| 其中：数据资源       |      |                  |                  |
| 合同资产          | 七、6  | 32,173,525.25    | 13,290,196.94    |
| 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 | 11,396,357.82    | 1,947,990.91     |
| 流动资产合计        |      | 1,078,580,681.78 | 912,609,447.47   |
| <b>非流动资产：</b> |      |                  |                  |
| 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 | 413,697.26       | 588,389.60       |
| 其他权益工具投资      |      |                  |                  |
| 其他非流动金融资产     | 七、19 | 475,045,799.51   | 452,974,280.41   |
| 投资性房地产        | 七、20 | 15,385,250.85    | 17,477,008.68    |
| 固定资产          | 七、21 | 2,232,452,535.98 | 2,408,163,440.97 |
| 在建工程          | 七、22 | 425,273.73       | 116,107,699.74   |
| 生产性生物资产       |      |                  |                  |
| 油气资产          |      |                  |                  |
| 使用权资产         | 七、25 | 97,115,703.48    | 20,780,784.04    |
| 无形资产          | 七、26 | 2,109,217,254.36 | 2,383,457,801.87 |
| 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 | 1,303,084.98     | 1,704,034.20     |
| 递延所得税资产              | 七、29 | 10,499,354.40    | 8,849,942.69     |
| 其他非流动资产              | 七、30 | 214,709,433.96   |                  |
| 非流动资产合计              |      | 5,156,567,388.51 | 5,410,103,382.20 |
| 资产总计                 |      | 6,235,148,070.29 | 6,322,712,829.67 |
| <b>流动负债：</b>         |      |                  |                  |
| 短期借款                 | 七、32 | 45,029,012.51    | 80,062,833.33    |
| 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 | 268,887,477.14   | 281,939,571.21   |
| 预收款项                 | 七、37 | 408,329.88       | 388,885.60       |
| 合同负债                 | 七、38 | 335,282.12       | 3,226,646.45     |
| 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 | 16,380,026.91    | 17,564,806.96    |
| 应交税费                 | 七、40 | 14,524,690.96    | 11,634,221.21    |
| 其他应付款                | 七、41 | 30,052,970.63    | 17,558,398.60    |
| 其中：应付利息              |      |                  |                  |
| 应付股利                 |      |                  |                  |
| 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 | 154,158,755.34   | 111,672,357.06   |
| 其他流动负债               | 七、44 | 33,027.52        | 29,042.65        |
| 流动负债合计               |      | 529,809,573.01   | 524,076,763.07   |
| <b>非流动负债：</b>        |      |                  |                  |
| 保险合同准备金              |      |                  |                  |
| 长期借款                 | 七、45 | 488,640,600.00   | 617,781,300.00   |
| 应付债券                 |      |                  |                  |
| 其中：优先股               |      |                  |                  |
| 永续债                  |      |                  |                  |
| 租赁负债                 | 七、47 | 74,604,792.50    | 14,932,001.30    |
| 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    | 35,177,988.81    |
| 递延所得税负债              | 七、29 | 13,793,103.55    | 8,275,223.77     |
| 其他非流动负债              |      |                  |                  |
| 非流动负债合计              |      | 618,644,193.56   | 676,166,513.88   |
| 负债合计                 |      | 1,148,453,766.57 | 1,200,243,276.95 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |      |                  |                  |

|                      |      |                  |                  |
|----------------------|------|------------------|------------------|
| 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 | -456,828.02      | 2,851,930.08     |
| 专项储备                 | 七、58 |                  |                  |
| 盈余公积                 | 七、59 | 320,460,298.53   | 315,909,495.37   |
| 一般风险准备               |      |                  |                  |
| 未分配利润                | 七、60 | 1,245,249,914.73 | 1,246,552,613.30 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |      | 3,959,197,816.98 | 3,959,258,470.49 |
| 少数股东权益               |      | 1,127,496,486.74 | 1,163,211,082.23 |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |      | 5,086,694,303.72 | 5,122,469,552.72 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |      | 6,235,148,070.29 | 6,322,712,829.67 |

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

2025 年 12 月 31 日

编制单位：宁波海运股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 附注   | 2025 年 12 月 31 日 | 2024 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |      |                  |                  |
| 货币资金          |      | 271,167,578.96   | 155,323,044.87   |
| 交易性金融资产       |      |                  |                  |
| 衍生金融资产        |      |                  |                  |
| 应收票据          |      |                  | 50,000,000.00    |
| 应收账款          | 十九、1 | 147,972,748.33   | 180,453,881.79   |
| 应收款项融资        |      |                  |                  |
| 预付款项          |      | 3,364,565.47     | 754,631.06       |
| 其他应收款         | 十九、2 | 4,007,220.33     | 2,151,828.63     |
| 其中：应收利息       |      |                  |                  |
| 应收股利          |      |                  |                  |
| 存货            |      | 28,265,496.85    | 31,042,441.01    |
| 其中：数据资源       |      |                  |                  |
| 合同资产          |      | 9,486,601.29     | 8,750,877.44     |
| 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    | 95,867,008.89    |
| 流动资产合计        |      | 515,162,017.97   | 524,343,713.69   |
| <b>非流动资产：</b> |      |                  |                  |
| 债权投资          |      |                  |                  |
| 其他债权投资        |      |                  |                  |
| 长期应收款         |      |                  |                  |

|               |      |                  |                  |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 长期股权投资        | 十九、3 | 1,204,692,852.75 | 1,204,867,545.09 |
| 其他权益工具投资      |      |                  |                  |
| 其他非流动金融资产     |      | 475,045,799.51   | 452,974,280.41   |
| 投资性房地产        |      |                  |                  |
| 固定资产          |      | 1,552,809,488.55 | 1,661,675,312.88 |
| 在建工程          |      | 282,584.40       | 107,996,460.18   |
| 生产性生物资产       |      |                  |                  |
| 油气资产          |      |                  |                  |
| 使用权资产         |      | 2,169,907.28     |                  |
| 无形资产          |      | 2,026,482.55     | 3,395,865.79     |
| 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       |      | 8,131,313.02     | 8,330,997.20     |
| 其他非流动资产       |      | 214,709,433.96   |                  |
| 非流动资产合计       |      | 3,459,867,862.02 | 3,439,240,461.55 |
| 资产总计          |      | 3,975,029,879.99 | 3,963,584,175.24 |
| <b>流动负债：</b>  |      |                  |                  |
| 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          |      | 101,313,313.17   | 125,700,823.51   |
| 预收款项          |      |                  |                  |
| 合同负债          |      | 20,273.66        | 275,229.36       |
| 应付职工薪酬        |      | 11,797,636.82    | 12,034,892.06    |
| 应交税费          |      | 3,963,067.52     | 4,968,935.67     |
| 其他应付款         |      | 12,105,591.51    | 3,011,652.53     |
| 其中：应付利息       |      |                  |                  |
| 应付股利          |      |                  |                  |
| 持有待售负债        |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债   |      | 2,203,027.48     |                  |
| 其他流动负债        |      |                  | 29,042.65        |
| 流动负债合计        |      | 131,402,910.16   | 146,020,575.78   |
| <b>非流动负债：</b> |      |                  |                  |
| 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    | 33,323,988.81    |
| 递延所得税负债       |      | 13,793,103.55    | 8,275,223.77     |
| 其他非流动负债       |      |                  |                  |

|                      |  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 非流动负债合计              |  | 46,285,235.42    | 41,599,212.58    |
| 负债合计                 |  | 177,688,145.58   | 187,619,788.36   |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                  |                  |
| 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                 |  |                  |                  |
| 盈余公积                 |  | 320,460,298.53   | 315,909,495.37   |
| 未分配利润                |  | 861,614,121.50   | 844,787,577.13   |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 3,797,341,734.41 | 3,775,964,386.88 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 3,975,029,879.99 | 3,963,584,175.24 |

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

2025 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 附注   | 2025 年度          | 2024 年度          |
|-----------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入         | 七、61 | 2,701,662,194.79 | 2,432,374,527.14 |
| 其中：营业收入         | 七、61 | 2,701,662,194.79 | 2,432,374,527.14 |
| 利息收入            |      |                  |                  |
| 已赚保费            |      |                  |                  |
| 手续费及佣金收入        |      |                  |                  |
| 二、营业总成本         | 七、61 | 2,674,019,308.02 | 2,414,382,558.09 |
| 其中：营业成本         | 七、61 | 2,509,483,153.69 | 2,245,085,205.53 |
| 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 | 6,379,588.53     | 6,430,913.27     |
| 销售费用            |      |                  |                  |
| 管理费用            | 七、64 | 134,602,529.88   | 132,535,616.52   |
| 研发费用            | 七、65 | 192,029.97       | 188,203.89       |
| 财务费用            | 七、66 | 23,362,005.95    | 30,142,618.88    |
| 其中：利息费用         |      | 28,049,026.29    | 36,602,175.05    |
| 利息收入            |      | 5,474,485.84     | 6,091,979.80     |
| 加：其他收益          | 七、67 | 9,059,801.98     | 27,887,829.03    |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 七、68 | 5,666,457.18     | 16,998,101.71    |

|                             |      |               |               |
|-----------------------------|------|---------------|---------------|
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益          |      | 53,853.86     | 228,546.20    |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益          |      |               |               |
| 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 | 22,071,519.10 | -4,635,981.03 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）           | 七、71 | 731,162.57    | -526,037.05   |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）           | 七、72 | -95,962.40    | -1,958,359.35 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）           | 七、73 | 2,470,288.51  | 5,190.27      |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）           |      | 67,546,153.71 | 55,762,712.63 |
| 加：营业外收入                     | 七、74 | 2,150,885.93  | 170,840.58    |
| 减：营业外支出                     | 七、75 | 120,960.51    | 22,779.86     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）         |      | 69,576,079.13 | 55,910,773.35 |
| 减：所得税费用                     | 七、76 | 23,611,886.01 | 24,300,732.14 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）           |      | 45,964,193.12 | 31,610,041.21 |
| （一）按经营持续性分类                 |      |               |               |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）      |      | 45,964,193.12 | 31,610,041.21 |
| 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） |      | 27,378,788.61 | 22,124,687.04 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）       |      | 18,585,404.51 | 9,485,354.17  |
| 六、其他综合收益的税后净额               | 七、77 | -3,308,758.10 | 1,693,577.39  |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额     | 七、77 | -3,308,758.10 | 1,693,577.39  |
| 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 | -3,308,758.10 | 1,693,577.39  |
| （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          |  | -3,308,758.10 | 1,693,577.39  |
| （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               |  | 42,655,435.02 | 33,303,618.60 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额    |  | 24,070,030.51 | 23,818,264.43 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额      |  | 18,585,404.51 | 9,485,354.17  |
| 八、每股收益：                |  |               |               |
| （一）基本每股收益(元/股)         |  | 0.02          | 0.02          |
| （二）稀释每股收益(元/股)         |  | 0.02          | 0.02          |

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

2025 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                  | 附注   | 2025 年度        | 2024 年度        |
|---------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入              | 十九、4 | 779,533,897.47 | 810,460,172.36 |
| 减：营业成本              | 十九、4 | 744,540,008.14 | 783,512,798.02 |
| 税金及附加               |      | 2,198,579.99   | 2,380,448.52   |
| 销售费用                |      |                |                |
| 管理费用                |      | 77,191,825.77  | 74,467,752.89  |
| 研发费用                |      | 3,826.09       |                |
| 财务费用                |      | -1,164,114.64  | -2,605,760.52  |
| 其中：利息费用             |      | 152,967.96     | 75,747.30      |
| 利息收入                |      | 1,473,642.02   | 2,121,838.12   |
| 加：其他收益              |      | 8,380,371.57   | 21,384,474.83  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）     | 十九、5 | 63,950,406.36  | 91,255,479.57  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  |      | 53,853.86      | 228,546.20     |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益  |      |                |                |
| 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） |      | 22,071,519.10  | -4,635,981.03  |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）   |      | 113,811.45     | -220,999.46    |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）   |      | -3,697.10      | 19,584.60      |



|                        |  |               |               |
|------------------------|--|---------------|---------------|
| 资产处置收益（损失以“－”号填列）      |  |               | 5,190.27      |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）      |  | 51,276,183.50 | 60,512,682.23 |
| 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）    |  | 51,311,183.71 | 60,512,682.23 |
| 减：所得税费用                |  | 5,803,152.16  | 5,146,799.18  |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）      |  | 45,508,031.55 | 55,365,883.05 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） |  | 45,508,031.55 | 55,365,883.05 |
| （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               |  | 45,508,031.55 | 55,365,883.05 |
| 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

2025 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注      | 2025年度           | 2024年度           |
|-----------------------|---------|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |         |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |         | 3,040,302,319.51 | 2,434,911,631.80 |
| 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               |         |                  | 783,348.68       |
| 收到其他与经营活动有关的现金        | 七、78(1) | 222,448,140.45   | 31,569,856.45    |
| 经营活动现金流入小计            |         | 3,262,750,459.96 | 2,467,264,836.93 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |         | 2,014,802,826.67 | 1,597,278,788.35 |
| 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        |         | 279,191,098.40   | 298,661,951.22   |
| 支付的各项税费               |         | 52,449,485.21    | 73,696,415.00    |
| 支付其他与经营活动有关的现金        | 七、78(1) | 212,372,025.95   | 26,011,399.94    |
| 经营活动现金流出小计            |         | 2,558,815,436.23 | 1,995,648,554.51 |
| 经营活动产生的现金流量净额         |         | 703,935,023.73   | 471,616,282.42   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b> |         |                  |                  |
| 收回投资收到的现金             |         |                  | 54,567,043.74    |
| 取得投资收益收到的现金           |         | 5,841,149.52     | 5,008,898.35     |
| 处置固定资产、无形资产和其         |         | 20,776,557.56    | 7,142.95         |

|                           |         |                 |                 |
|---------------------------|---------|-----------------|-----------------|
| 他长期资产收回的现金净额              |         |                 |                 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |         |                 |                 |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |         |                 |                 |
| 投资活动现金流入小计                |         | 26,617,707.08   | 59,583,085.04   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |         | 139,760,339.94  | 143,331,051.94  |
| 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            | 七、78(2) |                 | 7,266.77        |
| 投资活动现金流出小计                |         | 139,760,339.94  | 143,338,318.71  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |         | -113,142,632.86 | -83,755,233.67  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |         |                 |                 |
| 吸收投资收到的现金                 |         |                 |                 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |         |                 |                 |
| 取得借款收到的现金                 |         | 630,000,000.00  | 205,000,000.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 七、78(3) |                 |                 |
| 筹资活动现金流入小计                |         | 630,000,000.00  | 205,000,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |         | 769,708,800.00  | 550,220,400.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |         | 102,079,567.42  | 139,806,705.66  |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |         | 54,300,000.00   | 68,086,000.00   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 七、78(3) | 19,863,427.51   | 34,676,752.25   |
| 筹资活动现金流出小计                |         | 891,651,794.93  | 724,703,857.91  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |         | -261,651,794.93 | -519,703,857.91 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |         | -3,403,896.25   | 1,703,589.65    |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |         | 325,736,699.69  | -130,139,219.51 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |         | 403,369,764.50  | 533,508,984.01  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |         | 729,106,464.19  | 403,369,764.50  |

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

2025 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注 | 2025年度           | 2024年度         |
|---------------------------|----|------------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 965,903,740.01   | 778,374,164.95 |
| 收到的税费返还                   |    |                  | 783,348.68     |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 132,113,782.73   | 21,418,954.24  |
| 经营活动现金流入小计                |    | 1,098,017,522.74 | 800,576,467.87 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 615,565,743.07   | 581,142,407.93 |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |    | 193,653,956.98   | 207,874,868.28 |
| 支付的各项税费                   |    | 16,237,175.39    | 23,910,113.43  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 126,585,489.15   | 14,061,561.79  |
| 经营活动现金流出小计                |    | 952,042,364.59   | 826,988,951.43 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 145,975,158.15   | -26,412,483.56 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                |
| 收回投资收到的现金                 |    |                  | 54,567,043.74  |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 64,298,316.21    | 79,317,231.68  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    |                  | 5,190.27       |
| 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            |    | 95,000,000.00    | 95,000,000.00  |
| 投资活动现金流入小计                |    | 159,298,316.21   | 228,889,465.69 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 112,620,769.74   | 116,758,895.49 |
| 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            |    | 50,000,000.00    | 190,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计                |    | 162,620,769.74   | 306,758,895.49 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -3,322,453.53    | -77,869,429.80 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                |
| 吸收投资收到的现金                 |    |                  |                |
| 取得借款收到的现金                 |    |                  |                |
| 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             |    | 24,149,117.73    | 36,196,026.03  |

|                    |  |                |                 |
|--------------------|--|----------------|-----------------|
| 付的现金               |  |                |                 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     |  | 2,518,170.80   | 2,306,946.34    |
| 筹资活动现金流出小计         |  | 26,667,288.53  | 38,502,972.37   |
| 筹资活动产生的现金流量净额      |  | -26,667,288.53 | -38,502,972.37  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |  | -140,882.00    | 576,846.81      |
| 五、现金及现金等价物净增加额     |  | 115,844,534.09 | -142,208,038.92 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     |  | 155,323,044.87 | 297,531,083.79  |
| 六、期末现金及现金等价物余额     |  | 271,167,578.96 | 155,323,044.87  |

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  
2025 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 2025 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、上年年末余额              | 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） |                  |        |     |    |                  |       | -3,308,758.10 |      | 4,550,803.16   |        | -1,302,698.57    |    | -60,653.51       | -35,714,595.49   | -35,775,249.00   |
| （一）综合收益总额             |                  |        |     |    |                  |       | -3,308,758.10 |      |                |        | 27,378,788.61    |    | 24,070,030.51    | 18,585,404.51    | 42,655,435.02    |
| （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           |  |  |  |  |  |  |  |  | 4,550,803.16 |  | -28,681,487.18 |  | -24,130,684.02 | -54,300,000.00 | -78,430,684.02 |
| 1. 提取盈余公积          |  |  |  |  |  |  |  |  | 4,550,803.16 |  | -4,550,803.16  |  |                |                |                |
| 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 | -54,300,000.00 | -78,430,684.02 |
| 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. 本期提取  |                  |  |  |  |                  |             | 13,420,911.61 |                |  |                  |  | 13,420,911.61    | 2,690,037.97     | 16,110,949.58    |
| 2. 本期使用  |                  |  |  |  |                  |             | 13,420,911.61 |                |  |                  |  | 13,420,911.61    | 2,690,037.97     | 16,110,949.58    |
| （六）其他    |                  |  |  |  |                  |             |               |                |  |                  |  |                  |                  |                  |
| 四、本期期末余额 | 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 |

| 项目                    | 2024 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、上年年末余额              | 1,206,534,201.00 |        |     |    | 1,187,410,230.74 |       | 1,158,352.69 |      | 310,372,907.06 |        | 1,266,160,540.60 |    | 3,971,636,232.09 | 1,221,811,728.06 | 5,193,447,960.15 |
| 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 |       | 1,158,352.69 |      | 310,372,907.06 |        | 1,266,160,540.60 |    | 3,971,636,232.09 | 1,221,811,728.06 | 5,193,447,960.15 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                  |        |     |    |                  |       | 1,693,577.39 |      | 5,536,588.31   |        | -19,607,927.30   |    | -12,377,761.60   | -58,600,645.83   | -70,978,407.43   |
| （一）综合收益总额             |                  |        |     |    |                  |       | 1,693,577.39 |      |                |        | 22,124,687.04    |    | 23,818,264.43    | 9,485,354.17     | 33,303,618.60    |
| （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           |  |  |  |  |  |  |  |  | 5,536,588.31 |  | -41,732,614.34 |  | -36,196,026.03 | -68,086,000.00 | -104,282,026.03 |
| 1. 提取盈余公积         |  |  |  |  |  |  |  |  | 5,536,588.31 |  | -5,536,588.31  |  |                |                |                 |
| 2. 提取一般风险准备       |  |  |  |  |  |  |  |  |              |  |                |  |                |                |                 |
| 3. 对所有者（或股东）的分配   |  |  |  |  |  |  |  |  |              |  | -36,196,026.03 |  | -36,196,026.03 | -68,086,000.00 | -104,282,026.03 |
| 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<br>额结转<br>留存收<br>益          |                  |  |  |  |                  |              |               |                |  |                  |  |                  |                  |                  |  |
| 5. 其他<br>综合收<br>益结转<br>留存收<br>益 |                  |  |  |  |                  |              |               |                |  |                  |  |                  |                  |                  |  |
| 6. 其他                           |                  |  |  |  |                  |              |               |                |  |                  |  |                  |                  |                  |  |
| （五）专<br>项储备                     |                  |  |  |  |                  |              |               |                |  |                  |  |                  |                  |                  |  |
| 1. 本期<br>提取                     |                  |  |  |  |                  |              | 14,467,147.89 |                |  |                  |  | 14,467,147.89    | 2,469,731.52     | 16,936,879.41    |  |
| 2. 本期<br>使用                     |                  |  |  |  |                  |              | 14,467,147.89 |                |  |                  |  | 14,467,147.89    | 2,469,731.52     | 16,936,879.41    |  |
| （六）其<br>他                       |                  |  |  |  |                  |              |               |                |  |                  |  |                  |                  |                  |  |
| 四、本期<br>期末余<br>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 |  |

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  
2025 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 2025 年度          |        |     |    |                  |       |        |      |                |                |                  |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|----------------|----------------|------------------|
|                       | 实收资本<br>(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、上年年末余额              | 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） |                  |        |     |    |                  |       |        |      | 4,550,803.16   | 16,826,544.37  | 21,377,347.53    |

|                                               |  |  |  |  |  |  |  |  |              |                |                |
|-----------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--------------|----------------|----------------|
| (一)<br>综合<br>收益<br>总额                         |  |  |  |  |  |  |  |  |              | 45,508,031.55  | 45,508,031.55  |
| (二)<br>所有<br>者投<br>入和<br>减少<br>资本             |  |  |  |  |  |  |  |  |              |                |                |
| 1. 所<br>有者<br>投入<br>的普<br>通股                  |  |  |  |  |  |  |  |  |              |                |                |
| 2. 其<br>他权<br>益工<br>具持<br>有者<br>投入<br>资本      |  |  |  |  |  |  |  |  |              |                |                |
| 3. 股<br>份支<br>付计<br>入所<br>有者<br>权益<br>的金<br>额 |  |  |  |  |  |  |  |  |              |                |                |
| 4. 其<br>他                                     |  |  |  |  |  |  |  |  |              |                |                |
| (三)<br>利润<br>分配                               |  |  |  |  |  |  |  |  | 4,550,803.16 | -28,681,487.18 | -24,130,684.02 |
| 1. 提                                          |  |  |  |  |  |  |  |  | 4,550,803.16 | -4,550,803.16  |                |

|                                      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |                |
|--------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|----------------|----------------|
| 取盈<br>余公<br>积                        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |                |
| 2. 对<br>所有<br>者（或<br>股东）<br>的分<br>配  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -24,130,684.02 | -24,130,684.02 |
| 3. 其<br>他                            |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |                |
| （四）<br>所有<br>者权<br>益内<br>部结<br>转     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |                |
| 1. 资<br>本公<br>积转<br>增资<br>本（或<br>股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |                |
| 2. 盈<br>余公<br>积转<br>增资<br>本（或<br>股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |                |
| 3. 盈<br>余公<br>积弥<br>补亏<br>损          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |                |
| 4. 设<br>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. 本期提取         |                  |  |  |  |                  |  |  | 8,720,910.30 |                |                | 8,720,910.30     |
| 2. 本期使用         |                  |  |  |  |                  |  |  | 8,720,910.30 |                |                | 8,720,910.30     |
| (六) 其他          |                  |  |  |  |                  |  |  |              |                |                |                  |
| 四、本期期末余额        | 1,206,534,201.00 |  |  |  | 1,408,733,113.38 |  |  |              | 320,460,298.53 | 861,614,121.50 | 3,797,341,734.41 |

| 项目 | 2024 年度       |        |     |    |      |       |        |      |      |       |         |
|----|---------------|--------|-----|----|------|-------|--------|------|------|-------|---------|
|    | 实收资本<br>(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、上年年末余额              | 1,206,534,201.00 |  |  |  | 1,408,733,113.38 |  |  |  | 310,372,907.06 | 831,154,308.42 | 3,756,794,529.86 |
| 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 |  |  |  | 310,372,907.06 | 831,154,308.42 | 3,756,794,529.86 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                  |  |  |  |                  |  |  |  | 5,536,588.31   | 13,633,268.71  | 19,169,857.02    |
| （一）综合收益总额             |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                | 55,365,883.05  | 55,365,883.05    |
| （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          |  |  |  |  |  |  |  |  | 5, 536, 588. 31 | -41, 732, 614. 34 | -36, 196, 026. 03 |
| 1. 提取盈余公积         |  |  |  |  |  |  |  |  | 5, 536, 588. 31 | -5, 536, 588. 31  |                   |
| 2. 对所有者(或股东)的分配   |  |  |  |  |  |  |  |  |                 | -36, 196, 026. 03 | -36, 196, 026. 03 |



|                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 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<br>转留<br>存收<br>益  |                  |  |  |  |                  |  |  |              |                |                |                  |
| 6. 其<br>他            |                  |  |  |  |                  |  |  |              |                |                |                  |
| (五)<br>专项<br>储备      |                  |  |  |  |                  |  |  |              |                |                |                  |
| 1. 本<br>期提<br>取      |                  |  |  |  |                  |  |  | 9,810,736.38 |                |                | 9,810,736.38     |
| 2. 本<br>期使<br>用      |                  |  |  |  |                  |  |  | 9,810,736.38 |                |                | 9,810,736.38     |
| (六)<br>其他            |                  |  |  |  |                  |  |  |              |                |                |                  |
| 四、本<br>期期<br>末余<br>额 | 1,206,534,201.00 |  |  |  | 1,408,733,113.38 |  |  |              | 315,909,495.37 | 844,787,577.13 | 3,775,964,386.88 |

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 2025 年 12 月 31 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 4 月 24 日十届十二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 12 月 31 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

| 涉及重要性标准判断的披露事项   | 重要性标准确定方法和选择依据   |
|------------------|------------------|
| 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

#### 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

| 账 龄         | 应收账款<br>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<br>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归还公路及构筑物和相关土地使用权于政府。

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。

公路经营权一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

**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，以购建或以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) 承租人为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

详见“第五节 五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明”。

41、2025 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

42、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、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、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          | 161,970,889.01 | 103,308,033.67 |
| 其他货币资金        | 739,991.02     | 744,532.82     |
| 存放财务公司存款      | 567,134,575.18 | 300,060,730.83 |
| 合计            | 729,846,455.21 | 404,114,297.32 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 156,646,593.49 | 99,712,577.57  |

其他说明：

期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项 739,991.02 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

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额 | 期初余额          |
|--------|------|---------------|
| 银行承兑票据 |      | 50,000,000.00 |
| 合计     |      | 50,000,000.00 |

#### (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

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 |      |        |      |          |      | 50,000,000.00 | 100    |      |          | 50,000,000.00 |
| 其中：       |      |        |      |          |      |               |        |      |          |               |
| 财务公司承兑汇票  |      |        |      |          |      | 50,000,000.00 | 100    |      |          | 50,000,000.00 |
| 合计        |      | /      |      | /        |      | 50,000,000.00 | /      |      | /        | 50,000,000.00 |

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） | 227,239,582.78 | 369,182,859.35 |
| 1 年以内        | 227,239,582.78 | 369,182,859.35 |
| 1 至 2 年      |                | 77,221.96      |
| 合计           | 227,239,582.78 | 369,260,081.31 |



(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 | 227,239,582.78 | 100.00 | 1,136,197.88 | 0.50     | 226,103,384.90 | 369,260,081.31 | 100.00 | 1,861,358.75 | 0.50     | 367,398,722.56 |
| 其中：       |                |        |              |          |                |                |        |              |          |                |
| 账龄组合      | 227,239,582.78 | 100.00 | 1,136,197.88 | 0.50     | 226,103,384.90 | 369,260,081.31 | 100.00 | 1,861,358.75 | 0.50     | 367,398,722.56 |
| 合计        | 227,239,582.78 | /      | 1,136,197.88 | /        | 226,103,384.90 | 369,260,081.31 | /      | 1,861,358.75 | /        | 367,398,722.56 |

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 | 227,239,582.78 | 1,136,197.88 | 0.50     |
| 合计    | 227,239,582.78 | 1,136,197.88 | 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 | 1,861,358.75 | -723,535.13 |       |       | -1,625.74 | 1,136,197.88 |
| 合计        | 1,861,358.75 | -723,535.13 |       |       | -1,625.74 | 1,136,197.88 |

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<br>期末余额   | 合同资产<br>期末余额  | 应收账款和合同<br>资产期末余额 | 占应收账款和合同<br>资产期末<br>余额合计<br>数的比例<br>(%) | 坏账准备<br>期末余额 |
|---------------------------------------------------------|----------------|---------------|-------------------|-----------------------------------------|--------------|
| 浙江浙能富<br>兴燃料有限<br>公司                                    | 123,050,011.56 | 9,953,270.06  | 133,003,281.62    | 51.24                                   | 665,016.41   |
| 深圳市润丰<br>贸易发展有<br>限公司                                   | 32,174,132.18  |               | 32,174,132.18     | 12.39                                   | 160,870.66   |
| 舟山富兴燃<br>料有限公司                                          | 24,086,752.51  | 994,979.86    | 25,081,732.37     | 9.66                                    | 125,408.66   |
| 浙能国际能<br>源贸易（香<br>港）有限公<br>司                            | 2,271,578.41   | 16,694,797.75 | 18,966,376.16     | 7.31                                    | 94,831.88    |
| GUONENG<br>YUANHAI<br>SHIPPING (H<br>AINAN)<br>CO., LTD | 15,667,047.88  |               | 15,667,047.88     | 6.04                                    | 78,335.24    |
| 合计                                                      | 197,249,522.54 | 27,643,047.67 | 224,892,570.21    | 86.64                                   | 1,124,462.85 |

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<br>次收入 | 32,335,201.30 | 161,676.05 | 32,173,525.25 | 13,356,981.86 | 66,784.92 | 13,290,196.94 |
| 合计           | 32,335,201.30 | 161,676.05 | 32,173,525.25 | 13,356,981.86 | 66,784.92 | 13,290,196.94 |

(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 (%) |               |
| 按单项计提坏账准备 |               |        |            |          |               |               |        |           |          |               |
| 其中：       |               |        |            |          |               |               |        |           |          |               |
| 按组合计提坏账准备 | 32,335,201.30 | 100.00 | 161,676.05 | 0.50     | 32,173,525.25 | 13,356,981.86 | 100.00 | 66,784.92 | 0.50     | 13,290,196.94 |
| 其中：       |               |        |            |          |               |               |        |           |          |               |
| 账龄组合      | 32,335,201.30 | 100.00 | 161,676.05 | 0.50     | 32,173,525.25 | 13,356,981.86 | 100.00 | 66,784.92 | 0.50     | 13,290,196.94 |
| 合计        | 32,335,201.30 | /      | 161,676.05 | /        | 32,173,525.25 | 13,356,981.86 | /      | 66,784.92 | /        | 13,290,196.94 |

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 | 32,335,201.30 | 161,676.05 | 0.50     |
| 合计   | 32,335,201.30 | 161,676.05 | 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 |
|-----------|-----------|-----------|---------|---------|-----------|------------|----|
|           |           | 本期计提      | 本期收回或转回 | 本期转销/核销 | 其他变动      |            |    |
| 按组合计提减值准备 | 66,784.92 | 95,962.40 |         |         | -1,071.27 | 161,676.05 |    |
| 合计        | 66,784.92 | 95,962.40 |         |         | -1,071.27 | 161,676.05 |    |

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 | 10,956,774.37 | 95.84  | 6,604,652.50 | 100.00 |
| 1-2 年 | 475,168.97    | 4.16   |              |        |
| 合计    | 11,431,943.34 | 100.00 | 6,604,652.50 | 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 (%) |
|----------------------------------|---------------|---------------------|
| 中国人民财产保险股份有限公司宁波市分公司             | 5,348,707.84  | 46.79               |
| GOLDEN BRICKS SHIPPING PTE. LTD. | 4,354,570.11  | 38.09               |
| 中国平安财产保险股份有限公司宁波分公司              | 571,787.18    | 5.00                |
| 交通运输部水运科学研究所                     | 356,603.77    | 3.12                |
| 中国船东互保协会                         | 173,145.07    | 1.51                |
| 小 计                              | 10,804,813.97 | 94.51               |

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         |
|-------|--------------|--------------|
| 应收利息  |              |              |
| 应收股利  |              |              |
| 其他应收款 | 4,703,434.55 | 3,651,272.35 |
| 合计    | 4,703,434.55 | 3,651,272.35 |

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

对本期发生损失准备变动的应收利息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**

**(1). 应收股利**

☐适用 ☒不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

☐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

对本期发生损失准备变动的应收股利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

#### (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) | 4,602,635.06 | 3,115,620.60 |
| 1 年以内         | 4,602,635.06 | 3,115,620.60 |
| 1 至 2 年       | 5,560.96     | 689,037.22   |
| 2 至 3 年       | 238,727.93   |              |
| 合计            | 4,846,923.95 | 3,804,657.82 |

#### (2). 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 | 2,241,804.64 | 554,148.61   |
| 备用金   | 2,570,839.91 | 2,503,608.42 |
| 代垫费用  |              | 679,458.35   |
| 其他    | 34,279.40    | 67,442.44    |
| 合计    | 4,846,923.95 | 3,804,657.82 |

(3). 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) |            |
| 2025年1月1日余额    | 153,385.47   |                      |                      | 153,385.47 |
| 2025年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |            |
| --转入第二阶段       | -47,745.59   | 47,745.59            |                      |            |
| --转入第三阶段       |              |                      |                      |            |
| --转回第二阶段       |              |                      |                      |            |
| --转回第一阶段       |              |                      |                      |            |
| 本期计提           | -79,245.88   | 71,618.44            |                      | -7,627.44  |
| 本期转回           |              |                      |                      |            |
| 本期转销           |              |                      |                      |            |
| 本期核销           |              |                      |                      |            |
| 其他变动           | -2,268.63    |                      |                      | -2,268.63  |
| 2025年12月31日余额  | 24,125.37    | 119,364.03           |                      | 143,489.40 |

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

(4). 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 | 153,385.47 | -7,627.44 |       |       | -2,268.63 | 143,489.40 |
| 合计        | 153,385.47 | -7,627.44 |       |       | -2,268.63 | 143,489.40 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 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

(6). 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 | 30.95               | 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   | 8.25                | 押金保证金 | 1年以内 | 2,000.00   |
| XING PROSPERITY GROUP PTE LTD | 238,727.92   | 4.93                | 押金保证金 | 2-3年 | 119,364.03 |
| 富兴22轮备用金                      | 150,288.00   | 3.10                | 备用金   | 1年以内 | 751.44     |
| 富兴21轮备用金                      | 150,288.00   | 3.10                | 备用金   | 1年以内 | 751.44     |
| 合计                            | 2,439,303.92 | 50.33               | /     | /    | 130,366.91 |

(7). 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 | 62,925,580.71 |                   | 62,925,580.71 | 65,602,314.89 |                   | 65,602,314.89 |
| 合计 | 62,925,580.71 |                   | 62,925,580.71 | 65,602,314.89 |                   | 65,602,314.89 |

(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 | 10,151,441.41 | 1,947,990.91 |
| 其他          | 1,244,916.41  |              |
| 合计          | 11,396,357.82 | 1,947,990.91 |

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

其他说明：

☐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

对本期发生损失准备变动的其他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

### (3). 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长期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

### (4). 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

### (5). 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

长期应收款核销说明：

☐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<br>余额   | 本期增减变动 |      |                 |              |            |                     |            |    | 期末<br>余额   | 减值准备<br>期末余额 |
|----------------------|------------|--------|------|-----------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|------------|--------------|
|                      |            | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认<br>的投资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权<br>益变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减<br>值准备 | 其他 |            |              |
| 一、合营企业               |            |        |      |                 |              |            |                     |            |    |            |              |
| 小计                   |            |        |      |                 |              |            |                     |            |    |            |              |
| 二、联营企业               |            |        |      |                 |              |            |                     |            |    |            |              |
| 宁波港海船<br>务代理有限<br>公司 | 588,389.60 |        |      | 53,853.86       |              |            | 228,546.20          |            |    | 413,697.26 |              |
| 上海协同科<br>技股份有限<br>公司 |            |        |      |                 |              |            |                     |            |    |            |              |
| 小计                   | 588,389.60 |        |      | 53,853.86       |              |            | 228,546.20          |            |    | 413,697.26 |              |
| 合计                   | 588,389.60 |        |      | 53,853.86       |              |            | 228,546.20          |            |    | 413,697.26 |              |

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           |
|----|----------------|----------------|
| 基金 | 475,045,799.51 | 452,974,280.41 |
| 合计 | 475,045,799.51 | 452,974,280.41 |

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 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     | 45,422,287.95 | 45,422,287.95 |
| 2. 本期增加金额   | 2,091,757.83  | 2,091,757.83  |
| (1) 计提或摊销   | 2,091,757.83  | 2,091,757.83  |
| (2) 固定资产转入  |               |               |
| 3. 本期减少金额   |               |               |
| (1) 处置      |               |               |
| 4. 期末余额     | 47,514,045.78 | 47,514,045.78 |
| 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 | 15,385,250.85 | 15,385,250.85 |
| 2. 期初账面价值 | 17,477,008.68 | 17,477,008.68 |

(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   | 2,232,452,535.98 | 2,408,156,174.20 |
| 固定资产清理 |                  | 7,266.77         |
| 合计     | 2,232,452,535.98 | 2,408,163,440.97 |

其他说明：

☐适用 ☒不适用

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 | 4,691,841,801.85 | 9,967,767.61  | 13,384,739.59 | 19,964,668.79 | 4,795,974,054.82 |
| 2. 本期增加金额  |               | 10,933,448.90    | 4,948,333.76  |               | 220,988.65    | 16,102,771.31    |
| (1) 购置     |               |                  |               |               | 56,571.99     | 56,571.99        |
| (2) 在建工程转入 |               | 15,015,310.79    | 4,948,333.76  |               | 166,986.73    | 20,130,631.28    |
| (3) 外币折算   |               | -4,081,861.89    |               |               | -2,570.07     | -4,084,431.96    |
| 3. 本期减少金额  |               | 91,572,656.64    |               | 940,281.41    | 578,789.69    | 93,091,727.74    |
| (1) 处置或报废  |               | 91,572,656.64    |               | 940,281.41    | 578,789.69    | 93,091,727.74    |
| 4. 期末余额    | 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 |
| 二、累计折旧     |               |                  |               |               |               |                  |
| 1. 期初余额    | 47,206,460.65 | 2,311,322,510.49 | 2,369,023.63  | 9,244,226.01  | 15,677,518.21 | 2,385,819,738.99 |
| 2. 本期增加金额  | 2,892,154.80  | 166,563,530.44   | 1,104,505.44  | 1,361,951.04  | 1,507,491.52  | 173,429,633.24   |
| (1) 计提     | 2,892,154.80  | 169,919,675.22   | 1,104,505.44  | 1,361,951.04  | 1,509,931.58  | 176,788,218.08   |
| (2) 外币折算   |               | -3,356,144.78    |               |               | -2,440.06     | -3,358,584.84    |
| 3. 本期减少金额  |               | 71,214,080.00    |               | 940,281.41    | 562,448.41    | 72,716,809.82    |
| (1) 处置或报废  |               | 71,214,080.00    |               | 940,281.41    | 562,448.41    | 72,716,809.82    |
| 4. 期末余额    | 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 |
| 三、减值准备     |               |                  |               |               |               |                  |
| 1. 期初余额    |               | 1,998,141.63     |               |               |               | 1,998,141.63     |
| 2. 本期增加金额  |               |                  |               |               |               |                  |
| (1) 计提     |               |                  |               |               |               |                  |
| 3. 本期减少金额  |               | 1,998,141.63     |               |               |               | 1,998,141.63     |

|           |               |                  |               |              |              |                  |
|-----------|---------------|------------------|---------------|--------------|--------------|------------------|
| (1)处置或报废  |               | 1,998,141.63     |               |              |              | 1,998,141.63     |
| 4. 期末余额   |               |                  |               |              |              |                  |
| 四、账面价值    |               |                  |               |              |              |                  |
| 1. 期末账面价值 | 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. 期初账面价值 | 13,608,616.33 | 2,378,521,149.73 | 7,598,743.98  | 4,140,513.58 | 4,287,150.58 | 2,408,156,174.20 |

(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 | 78,448,474.06 |
| 小 计     | 78,448,474.06 |

(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

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额 | 期初余额     |
|---------|------|----------|
| 船舶处置评估费 |      | 7,266.77 |
| 合计      |      | 7,266.77 |

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 | 425,273.73 | 116,107,699.74 |
| 合计   | 425,273.73 | 116,107,699.74 |

其他说明：

☐适用 ☒不适用

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           |
| JSHT3、JSHT366 船舶建造 |            |      |            | 107,200,000.00 |      | 107,200,000.00 |
| 富兴 21 轮推进系统节能改造    |            |      |            | 2,902,654.87   |      | 2,902,654.87   |
| 富兴 21 轮内转外技术改造     |            |      |            | 2,843,362.84   |      | 2,843,362.84   |
| 其他                 | 425,273.73 |      | 425,273.73 | 3,161,682.03   |      | 3,161,682.03   |
| 合计                 | 425,273.73 |      | 425,273.73 | 116,107,699.74 |      | 116,107,699.74 |

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称                  | 预算数            | 期初余额           | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额       | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|-----------------------|----------------|----------------|--------|------------|----------------|------|----------------|------|-----------|--------------|-------------|------|
| JSHT365 、JSHT366 船舶建造 | 536,000,000.00 | 107,200,000.00 |        |            | 107,200,000.00 |      |                |      |           |              |             | 自筹   |

|                           |                |                |               |  |                |  |       |        |  |  |   |    |
|---------------------------|----------------|----------------|---------------|--|----------------|--|-------|--------|--|--|---|----|
| 宁波绕城高速公路西段交通基础设施数字化转型升级项目 | 23,444,400.00  |                | 19,205,808.80 |  | 19,205,808.80  |  | 81.92 | 100.00 |  |  |   | 自筹 |
| 合计                        | 559,444,400.00 | 107,200,000.00 | 19,205,808.80 |  | 126,405,808.80 |  | /     | /      |  |  | / | /  |

注：JSHT365、JSHT366 船舶建造项目其他减少，系尚未开工转入其他非流动资产列示。

(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

### (1). 工程物资情况

☐ 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   | 33,402,234.60 |               | 441,897.68 | 33,844,132.28  |
| 2. 本期增加金额 | 11,257,175.21 | 90,433,015.87 |            | 101,690,191.08 |
| (1) 租入    | 11,321,359.17 | 91,459,728.07 |            | 102,781,087.24 |
| (2) 外币折算  | -64,183.96    | -1,026,712.20 |            | -1,090,896.16  |
| 3. 本期减少金额 | 4,317,926.88  |               |            | 4,317,926.88   |
| (1) 租赁到期  | 4,317,926.88  |               |            | 4,317,926.88   |
| 4. 期末余额   | 40,341,482.93 | 90,433,015.87 | 441,897.68 | 131,216,396.48 |
| 二、累计折旧    |               |               |            |                |
| 1. 期初余额   | 12,918,881.69 |               | 144,466.55 | 13,063,348.24  |
| 2. 本期增加金额 | 7,166,691.99  | 18,086,603.26 | 101,976.39 | 25,355,271.64  |
| (1) 计提    | 7,196,109.64  | 18,291,945.70 | 101,976.39 | 25,590,031.73  |
| (2) 外币折算  | -29,417.65    | -205,342.44   |            | -234,760.09    |

|           |               |               |            |               |
|-----------|---------------|---------------|------------|---------------|
| 3. 本期减少金额 | 4,317,926.88  |               |            | 4,317,926.88  |
| (1) 租赁到期  | 4,317,926.88  |               |            | 4,317,926.88  |
| 4. 期末余额   | 15,767,646.80 | 18,086,603.26 | 246,442.94 | 34,100,693.00 |
| 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 | 24,573,836.13 | 72,346,412.61 | 195,454.74 | 97,115,703.48 |
| 2. 期初账面价值 | 20,483,352.91 |               | 297,431.13 | 20,780,784.04 |

(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<br>-交通附属设施 | 公路经营权<br>-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 | 431,264,025.86   | 64,498,243.00     | 18,566,070.27 | 47,500.00 | 4,538,347,902.02 |
| 2. 本期增加金额  |                  | 18,772,977.23    |                   | 937,194.70    |           | 19,710,171.93    |
| (1) 购置     |                  |                  |                   | 106,925.10    |           | 106,925.10       |
| (2) 在建工程转入 |                  | 18,772,977.23    |                   | 830,269.60    |           | 19,603,246.83    |
| 3. 本期减少金额  |                  |                  |                   |               |           |                  |
| 4. 期末余额    | 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 |
| 二、累计摊销     |                  |                  |                   |               |           |                  |
| 1. 期初余额    | 1,781,499,943.29 | 293,886,358.50   | 64,498,243.00     | 14,958,847.03 | 46,708.33 | 2,154,890,100.15 |
| 2. 本期增加金额  | 269,038,854.04   | 23,351,127.90    |                   | 1,559,945.83  | 791.67    | 293,950,719.44   |
| (1) 计提     | 269,038,854.04   | 23,351,127.90    |                   | 1,559,945.83  | 791.67    | 293,950,719.44   |
| 3. 本期减少金额  |                  |                  |                   |               |           |                  |
| 4. 期末余额    | 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 |
| 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  | 1,973,433,265.56 | 132,799,516.69   |                   | 2,984,472.11  |           | 2,109,217,254.36 |
| 2. 期初账面价值  | 2,242,472,119.60 | 137,377,667.36   |                   | 3,607,223.24  | 791.67    | 2,383,457,801.87 |

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是 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 | 1,704,034.20 |        | 400,949.22 |        | 1,303,084.98 |
| 合计    | 1,704,034.20 |        | 400,949.22 |        | 1,303,084.98 |

## 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 | 35,177,988.81 | 8,794,497.20  |
| 已计提未支付的职工薪酬 |               |               |               |               |
| 租赁负债        | 23,983,232.25 | 5,995,808.06  | 19,075,331.14 | 4,768,832.79  |
| 其他          |               |               |               |               |
| 合计          | 65,588,929.76 | 16,397,232.44 | 54,253,319.95 | 13,563,329.99 |

### (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 | 55,172,414.18 | 13,793,103.55 | 33,100,895.08 | 8,275,223.77  |
| 使用权资产           | 23,591,512.17 | 5,897,878.04  | 18,853,549.20 | 4,713,387.30  |
| 合计              | 78,763,926.35 | 19,690,981.59 | 51,954,444.28 | 12,988,611.07 |

### (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 | 5,897,878.04   | 10,499,354.40   | 4,713,387.30   | 8,849,942.69    |
| 递延所得税负债 | 5,897,878.04   | 13,793,103.55   | 4,713,387.30   | 8,275,223.77    |

(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 | 1,441,363.33   | 4,079,670.77  |
| 可抵扣亏损    | 132,995,416.89 | 82,533,555.95 |
| 合计       | 134,436,780.22 | 86,613,226.72 |

(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 | 82,006,684.00  | 82,533,555.95 |    |
| 2030 年 | 50,988,732.89  |               | /  |
| 合计     | 132,995,416.89 | 82,533,555.95 |    |

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 | 214,709,433.96 |      | 214,709,433.96 |      |      |      |
| 合计    | 214,709,433.96 |      | 214,709,433.96 |      |      |      |

其他说明：

预计工程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    | 724,532.82       | 724,532.82       | 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  | 5,322,835.84     | 5,296,221.66     | 质押   | 银行长期借款质押担保 | 7,453,164.65     | 7,415,898.83     | 质押   | 银行长期借款质押担保 |
| 无形资产  | 4,023,972,062.89 | 1,973,433,265.56 | 质押   | 银行长期借款质押担保 | 4,023,972,062.89 | 2,242,472,119.60 | 质押   | 银行长期借款质押担保 |
| 合计    | 4,030,034,889.75 | 1,979,469,478.24 | /    | /          | 4,032,169,760.36 | 2,250,632,551.25 | /    | /          |

### 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 | 45,029,012.51 | 80,062,833.33 |
| 合计   | 45,029,012.51 | 80,062,833.33 |

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□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

#### (1). 应付票据列示

□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 | 69,938,466.55  | 148,244,350.91 |
| 应付工程款  | 26,970,423.08  | 31,209,399.40  |
| 应付船舶租赁 | 120,903,576.24 | 42,844,902.66  |
| 应付物资采购 | 6,330,721.40   | 16,388,733.16  |
| 应付修理费  | 19,087,466.86  | 20,689,467.69  |
| 应付港使费  | 10,745,054.50  | 11,528,149.51  |
| 应付劳务外包 | 5,158,679.43   | 4,499,193.26   |
| 其他     | 9,753,089.08   | 6,535,374.62   |
| 合计     | 268,887,477.14 | 281,939,571.21 |

(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 | 408,329.88 | 388,885.60 |
| 合计     | 408,329.88 | 388,885.60 |

(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         |
|-------|------------|--------------|
| 预收销售款 | 335,282.12 | 3,226,646.45 |
| 合计    | 335,282.12 | 3,226,646.45 |

(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         | 15,438,661.52 | 236,267,325.81 | 237,525,857.31 | 14,180,130.02 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 2,126,145.44  | 40,887,106.87  | 40,813,355.42  | 2,199,896.89  |
| 合计             | 17,564,806.96 | 277,154,432.68 | 278,339,212.73 | 16,380,026.91 |

## (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 | 10,700,124.25 | 179,639,904.00 | 179,721,987.00 | 10,618,041.25 |
| 二、职工福利费       |               | 10,831,265.96  | 10,831,265.96  |               |
| 三、社会保险费       | 1,671,258.09  | 15,249,261.96  | 15,602,029.76  | 1,318,490.29  |
| 其中：医疗保险费      | 1,139,671.09  | 13,550,755.48  | 13,583,409.29  | 1,107,017.28  |
| 工伤保险费         | 184,749.20    | 1,547,134.18   | 1,611,329.10   | 120,554.28    |
| 补充医疗保险        | 346,837.80    | 151,372.30     | 407,291.37     | 90,918.73     |
| 生育保险费         |               |                |                |               |
| 四、住房公积金       | 65,041.00     | 21,250,989.58  | 21,249,640.58  | 66,390.00     |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 2,015,088.86  | 4,498,272.91   | 4,691,723.29   | 1,821,638.48  |
| 六、短期带薪缺勤      |               |                |                |               |
| 七、短期利润分享计划    |               |                |                |               |
| 八、其他短期薪酬      | 987,149.32    | 4,797,631.40   | 5,429,210.72   | 355,570.00    |
| 合计            | 15,438,661.52 | 236,267,325.81 | 237,525,857.31 | 14,180,130.02 |

## (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 | 2,010,881.85 | 25,691,439.50 | 25,616,941.51 | 2,085,379.84 |
| 2、失业保险费  | 67,094.47    | 802,813.99    | 804,737.94    | 65,170.52    |
| 3、企业年金缴费 | 48,169.12    | 14,392,853.38 | 14,391,675.97 | 49,346.53    |
| 合计       | 2,126,145.44 | 40,887,106.87 | 40,813,355.42 | 2,199,896.89 |

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       | 2,784,812.53 | 3,317,391.26 |
| 企业所得税     | 6,684,265.26 | 2,196,529.30 |
| 代扣代缴个人所得税 | 3,543,994.26 | 4,395,879.93 |



|         |               |               |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 136,215.33    | 142,892.49    |
| 房产税     | 1,006,146.77  | 993,893.21    |
| 土地使用税   | 45,825.68     | 45,825.74     |
| 教育费附加   | 58,378.07     | 61,239.68     |
| 地方教育附加  | 38,918.67     | 40,826.43     |
| 印花税     | 226,134.39    | 439,743.17    |
| 合计      | 14,524,690.96 | 11,634,221.21 |

#### 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          |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 30,052,970.63 | 17,558,398.60 |
| 合计    | 30,052,970.63 | 17,558,398.60 |

##### (2). 应付利息

分类列示

☐ 适用 ☒ 不适用

逾期的重要应付利息：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

##### (3). 应付股利

分类列示

☐ 适用 ☒ 不适用

##### (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 | 24,780,319.13 | 12,182,624.68 |
| 代收代付款 | 4,070,267.10  | 2,835,757.58  |
| 代缴社保费 | 506,404.75    | 1,546,990.37  |
| 其他    | 695,979.65    | 993,025.97    |
| 合计    | 30,052,970.63 | 17,558,398.60 |

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、1 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           |
|-------------|----------------|----------------|
| 1 年内到期的长期借款 | 129,682,459.88 | 105,549,898.89 |
| 1 年内到期的租赁负债 | 24,476,295.46  | 6,122,458.17   |
| 合计          | 154,158,755.34 | 111,672,357.06 |

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额      | 期初余额      |
|--------|-----------|-----------|
| 待转销项税额 | 33,027.52 | 29,042.65 |
| 合计     | 33,027.52 | 29,042.65 |

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 | 488,640,600.00 | 617,781,300.00 |
| 合计   | 488,640,600.00 | 617,781,300.00 |

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             | 107,793,316.81 | 22,763,988.80 |
| 减：未确认融资费用         | 8,712,228.85   | 1,709,529.33  |
| 减：重分类至一年内到期的非流动负债 | 24,476,295.46  | 6,122,458.17  |
| 合计                | 74,604,792.50  | 14,932,001.30 |

48、长期应付款

项目列示

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

☐适用 ☒不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

☐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 | 35,177,988.81 | 9,969,600.00 | 3,541,891.30 | 41,605,697.51 | 财政补贴 |
| 合计   | 35,177,988.81 | 9,969,600.00 | 3,541,891.30 | 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<br>余额     | 本期发生金额        |                            |                              |             |               |               | 期末<br>余额    |
|----------------------------|--------------|---------------|----------------------------|------------------------------|-------------|---------------|---------------|-------------|
|                            |              | 本期所得税<br>前发生额 | 减：前期计入<br>其他综合收益<br>当期转入损益 | 减：前期计入其<br>他综合收益当期<br>转入留存收益 | 减：所得<br>税费用 | 税后归属<br>于母公司  | 税后归属<br>于少数股东 |             |
| 一、不能重分<br>类进损益的其<br>他综合收益  |              |               |                            |                              |             |               |               |             |
| 二、将重分类<br>进损益的其他<br>综合收益   | 2,851,930.08 | -3,308,758.10 |                            |                              |             | -3,308,758.10 |               | -456,828.02 |
| 其中：权益法<br>下可转损益的<br>其他综合收益 |              |               |                            |                              |             |               |               |             |
| 外币财务报<br>表折算差额             | 2,851,930.08 | -3,308,758.10 |                            |                              |             | -3,308,758.10 |               | -456,828.02 |
| 其他综合收益<br>合计               | 2,851,930.08 | -3,308,758.10 |                            |                              |             | -3,308,758.10 |               | -456,828.02 |

## 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 |      | 13,420,911.61 | 13,420,911.61 |      |
| 合计    |      | 13,420,911.61 | 13,420,911.61 |      |

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 | 315,909,495.37 | 4,550,803.16 |      | 320,460,298.53 |
| 合计     | 315,909,495.37 | 4,550,803.16 |      | 320,460,298.53 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积增加4,550,803.16元，系根据母公司净利润的10%计提法定盈余公积金。

## 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期               | 上期               |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 1,246,552,613.30 | 1,266,160,540.60 |
| 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            | 1,246,552,613.30 | 1,266,160,540.60 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 27,378,788.61    | 22,124,687.04    |
| 减：提取法定盈余公积            | 4,550,803.16     | 5,536,588.31     |
| 应付普通股股利               | 24,130,684.02    | 36,196,026.03    |
| 期末未分配利润               | 1,245,249,914.73 | 1,246,552,613.30 |

## 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 | 2,688,549,102.40 | 2,501,566,030.00 | 2,428,303,203.29 | 2,243,084,044.73 |
| 其他业务 | 13,113,092.39    | 7,917,123.69     | 4,071,323.85     | 2,001,160.80     |
| 合计   | 2,701,662,194.79 | 2,509,483,153.69 | 2,432,374,527.14 | 2,245,085,205.53 |

营业收入扣除情况表

单位：万元 币种：人民币

| 项目                                                                                                        | 本年度        | 具体扣除情况              | 上年度        | 具体扣除情况                  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------------|------------|-------------------------|
| 营业收入金额                                                                                                    | 270,166.22 |                     | 243,237.45 |                         |
| 营业收入扣除项目合计金额                                                                                              | 1,311.31   |                     | 407.13     |                         |
| 营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重（%）                                                                                   | 0.49       | /                   | 0.17       | /                       |
| <b>一、与主营业务无关的业务收入</b>                                                                                     |            |                     |            |                         |
| 1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。         | 1,311.31   | 主要系存货销售、出租固定资产实现收入等 | 407.13     | 主要系废旧物资材料销售、出租固定资产实现收入等 |
| 2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。 |            |                     |            |                         |
| 3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。                                                                             |            |                     |            |                         |
| 4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。                                                                             |            |                     |            |                         |
| 5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。                                                                                |            |                     |            |                         |
| 6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。                                                                               |            |                     |            |                         |
| 与主营业务无关的业务收入小计                                                                                            | 1,311.31   |                     | 407.13     |                         |
| <b>二、不具备商业实质的收入</b>                                                                                       |            |                     |            |                         |
| 1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。                                                                   |            |                     |            |                         |

|                                                                 |            |  |            |  |
|-----------------------------------------------------------------|------------|--|------------|--|
| 2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。 |            |  |            |  |
| 3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。                                            |            |  |            |  |
| 4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。                      |            |  |            |  |
| 5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。                                           |            |  |            |  |
| 6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。                                       |            |  |            |  |
| 不具备商业实质的收入小计                                                    |            |  |            |  |
| 三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入                                          |            |  |            |  |
| 营业收入扣除后金额                                                       | 268,854.91 |  | 242,830.32 |  |



(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        | 2,701,662,194.79 | 2,509,483,153.69 | 2,701,662,194.79 | 2,509,483,153.69 |
| 境内             | 1,584,328,663.79 | 1,414,078,251.34 | 1,584,328,663.79 | 1,414,078,251.34 |
| 境外             | 1,117,333,531.00 | 1,095,404,902.35 | 1,117,333,531.00 | 1,095,404,902.35 |
| 按业务类型分类        | 2,701,662,194.79 | 2,509,483,153.69 | 2,701,662,194.79 | 2,509,483,153.69 |
| 航运业务           | 2,223,725,993.15 | 2,142,294,749.85 | 2,223,725,993.15 | 2,142,294,749.85 |
| 高速公路业务         | 464,823,109.25   | 359,271,280.15   | 464,823,109.25   | 359,271,280.15   |
| 其他业务<br>(含租赁)  | 13,113,092.39    | 7,917,123.69     | 13,113,092.39    | 7,917,123.69     |
| 按收入确认时间<br>分类  | 2,701,662,194.79 | 2,509,483,153.69 | 2,701,662,194.79 | 2,509,483,153.69 |
| 在某一时点<br>确认收入  | 471,234,898.13   | 362,034,212.28   | 471,234,898.13   | 362,034,212.28   |
| 在某一时段<br>内确认收入 | 2,230,427,296.66 | 2,147,448,941.41 | 2,230,427,296.66 | 2,147,448,941.41 |
| 合计             | 2,701,662,194.79 | 2,509,483,153.69 | 2,701,662,194.79 | 2,509,483,153.69 |

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) 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) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 3,226,646.45 元。

(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 335,282.12 元，其中：335,282.12 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 | 1,167,255.80 | 1,123,870.39 |

|        |              |              |
|--------|--------------|--------------|
| 教育费附加  | 500,252.51   | 481,665.60   |
| 地方教育附加 | 333,501.65   | 321,099.00   |
| 房产税    | 1,006,146.74 | 993,936.41   |
| 土地使用税  | 45,825.69    | 45,825.74    |
| 车船税    | 2,549,417.30 | 2,617,107.46 |
| 印花税    | 777,188.84   | 847,408.67   |
| 合计     | 6,379,588.53 | 6,430,913.27 |

### 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    | 102,403,638.95 | 99,226,443.26  |
| 折旧费     | 11,776,947.96  | 13,641,757.67  |
| 技术服务费   | 4,475,527.42   | 3,519,543.36   |
| 物业管理费   | 2,242,763.98   | 2,592,526.34   |
| 中介机构服务费 | 2,412,398.08   | 2,267,869.97   |
| 无形资产摊销  | 1,546,429.47   | 1,723,250.45   |
| 差旅费     | 1,190,768.15   | 1,214,072.29   |
| 业务招待费   | 578,740.43     | 1,198,853.83   |
| 办公费     | 533,865.55     | 605,908.82     |
| 其他      | 7,441,449.89   | 6,545,390.53   |
| 合计      | 134,602,529.88 | 132,535,616.52 |

### 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   | 45,000.00  | 45,000.00  |
| 委托研发费用 | 147,029.97 | 143,203.89 |
| 合计     | 192,029.97 | 188,203.89 |

### 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   | 28,049,026.29 | 36,602,175.05 |
| 减：利息收入 | 5,474,485.84  | 6,091,979.80  |
| 汇兑损益   | 533,511.89    | -547,211.58   |
| 其他     | 253,953.61    | 179,635.21    |
| 合计     | 23,362,005.95 | 30,142,618.88 |

## 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         |
|---------------|--------------|---------------|
| 与资产相关的政府补助    | 3,423,434.16 | 3,060,641.15  |
| 与收益相关的政府补助    | 5,509,326.73 | 24,670,651.92 |
| 代扣个人所得税手续费返还  | 127,041.09   | 152,035.96    |
| 招用退役士兵增值税减免返还 |              | 4,500.00      |
| 合计            | 9,059,801.98 | 27,887,829.03 |

## 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       | 53,853.86    | 228,546.20    |
| 持有其他非流动金融资产期间取得的投资收益 | 5,612,603.32 | 14,769,555.51 |
| 其他                   |              | 2,000,000.00  |
| 合计                   | 5,666,457.18 | 16,998,101.71 |

## 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     | 22,071,519.10 | -4,635,981.03 |
| 合计            | 22,071,519.10 | -4,635,981.03 |

## 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  | 723,535.13 | -390,258.12 |
| 其他应收款坏账损失 | 7,627.44   | -135,778.93 |
| 合计        | 731,162.57 | -526,037.05 |

## 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         |
|------------|------------|---------------|
| 一、合同资产减值损失 | -95,962.40 | 39,782.28     |
| 二、固定资产减值损失 |            | -1,998,141.63 |
| 合计         | -95,962.40 | -1,958,359.35 |

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 | 2,470,288.51 | 5,190.27 |
| 合计       | 2,470,288.51 | 5,190.27 |

74、营业外收入

营业外收入情况

√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      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|------------|---------------|
| 赔款收入        | 385,000.00   | 148,850.00 | 385,000.00    |
| 无需支付款项      | 1,760,360.83 |            | 1,760,360.83  |
| 非流动资产毁损报废利得 | 433.63       | 1,724.90   | 433.63        |
| 其他          | 5,091.47     | 20,265.68  | 5,091.47      |
| 合计          | 2,150,885.93 | 170,840.58 | 2,150,885.93  |

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 | 93,599.52  | 10,779.86 | 93,599.52     |
| 赔款支出  | 15,360.99  |           | 15,360.99     |
| 其他    | 12,000.00  | 12,000.00 | 12,000.00     |
| 合计    | 120,960.51 | 22,779.86 | 120,960.51    |

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 | 19,743,417.94 | 17,750,234.92 |
| 递延所得税费用 | 3,868,468.07  | 6,550,497.22  |
| 合计      | 23,611,886.01 | 24,300,732.14 |

(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             | 69,576,079.13 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 17,394,019.78 |
| 子公司适用不同税率的影响     | -6,185,213.70 |
| 调整以前期间所得税的影响     | 155,745.03    |

|                                  |               |
|----------------------------------|---------------|
| 非应税收入的影响                         | -13,463.47    |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响                 | 249,779.27    |
| 使用前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 | -736,164.13   |
| 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   | 12,747,183.23 |
| 所得税费用                            | 23,611,886.01 |

## 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       | 15,478,926.73  | 24,670,651.92 |
| 活期存款利息收入   | 5,464,026.76   | 5,475,909.43  |
| 押金保证金      | 12,439,709.80  |               |
| 净额法交易收到的现金 | 180,226,095.53 |               |
| 其他         | 8,839,381.63   | 1,423,295.10  |
| 合计         | 222,448,140.45 | 31,569,856.45 |

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       | 19,222,413.38  | 15,391,293.19 |
| 押金保证金      | 1,583,371.00   | 8,591,957.41  |
| 支付的银行手续费   | 253,953.61     | 179,635.21    |
| 净额法交易支付的现金 | 190,631,702.51 |               |
| 其他         | 680,585.45     | 1,848,514.13  |
| 合计         | 212,372,025.95 | 26,011,399.94 |

### (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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额    |
|----|-------|----------|
| 其他 |       | 7,266.77 |
| 合计 |       | 7,266.77 |

### (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  | 19,820,996.96 | 34,641,127.24 |
| 委托贷款利息手续费 | 42,430.55     | 35,625.01     |
| 合计        | 19,863,427.51 | 34,676,752.25 |

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                              | 80,062,833.33  | 245,000,000.00 | 1,196,294.80   | 281,230,115.62 |       | 45,029,012.51  |
| 长期借款<br>(含一年<br>内到期的<br>长期借<br>款) | 723,331,198.89 | 385,000,000.00 | 22,119,428.77  | 512,127,567.78 |       | 618,323,059.88 |
| 租赁负债<br>(含一年<br>内到期的<br>租赁负<br>债) | 21,054,459.47  |                | 97,847,625.45  | 19,820,996.96  |       | 99,081,087.96  |
| 合计                                | 824,448,491.69 | 630,000,000.00 | 121,163,349.02 | 813,178,680.36 |       | 762,433,160.35 |

### (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            |
|----------------------------------|----------------|-----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                |                 |
| 净利润                              | 45,964,193.12  | 31,610,041.21   |
| 加：资产减值准备                         | 95,962.40      | 1,958,359.35    |
| 信用减值准备                           | -731,162.57    | 526,037.05      |
| 固定资产折旧、使用权资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧  | 204,470,007.64 | 199,419,005.24  |
| 无形资产摊销                           | 293,950,719.44 | 291,875,414.75  |
| 长期待摊费用摊销                         | 400,949.22     | 300,711.92      |
| 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） | -2,470,288.51  | -5,190.27       |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | -433.63        | -1,724.90       |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | -22,071,519.10 | 4,635,981.03    |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 28,582,538.18  | 36,054,963.47   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -5,666,457.18  | -16,998,101.71  |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -1,649,411.71  | 14,333,002.14   |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | 5,517,879.78   | -7,782,504.92   |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 2,486,863.40   | 1,018,510.93    |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 156,771,614.48 | -118,622,831.28 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -1,716,431.23  | 33,294,608.41   |
| 其他                               |                |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 703,935,023.73 | 471,616,282.42  |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |                |                 |
| 债务转为资本                           |                |                 |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                |                 |
| 融资租入固定资产                         |                |                 |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>         |                |                 |
| 现金的期末余额                          | 729,106,464.19 | 403,369,764.50  |
| 减：现金的期初余额                        | 403,369,764.50 | 533,508,984.01  |
| 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                     | 325,736,699.69 | -130,139,219.51 |

(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                        | 729,106,464.19 | 403,369,764.50 |
| 其中：库存现金                     | 1,000.00       | 1,000.00       |
| 可随时用于支付的银行存款                | 729,105,464.19 | 403,368,764.50 |
| 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              | 729,106,464.19 | 403,369,764.50 |
| 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 | 724,532.82 | 使用受限 |
| ETC 保证金 | 20,000.00  | 20,000.00  | 使用受限 |
| 合计      | 739,991.02 | 744,532.82 | /    |

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  |               |        | 159,669,381.06 |
| 其中：美元 | 22,676,003.54 | 7.0288 | 159,385,093.68 |
| 新加坡元  | 52,080.64     | 5.4586 | 284,287.38     |
| 应收账款  |               |        | 21,449,475.20  |



|       |               |        |               |
|-------|---------------|--------|---------------|
| 其中：美元 | 3,051,655.36  | 7.0288 | 21,449,475.20 |
| 合同资产  |               |        | 18,871,615.70 |
| 其中：美元 | 2,684,898.66  | 7.0288 | 18,871,615.70 |
| 其他应收款 |               |        | 922,101.32    |
| 其中：美元 | 131,189.01    | 7.0288 | 922,101.32    |
| 应付账款  |               |        | 78,146,666.52 |
| 其中：美元 | 11,118,066.60 | 7.0288 | 78,146,666.52 |
| 租赁负债  |               |        | 75,097,855.71 |
| 其中：美元 | 10,508,213.21 | 7.0288 | 73,860,129.01 |
| 新加坡元  | 226,749.42    | 5.4586 | 1,237,726.70  |
| 其他应付款 |               |        | 139,617.76    |
| 其中：美元 | 19,863.67     | 7.0288 | 139,617.76    |

(2). 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

## 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 19,820,996.96 (单位：元 币种：人民币)

与租赁相关的当期损益及现金流

| 项目          | 本期数           | 上年同期数         |
|-------------|---------------|---------------|
| 租赁负债的利息费用   | 4,595,835.21  | 1,283,198.81  |
| 与租赁相关的总现金流出 | 19,820,996.96 | 34,641,127.24 |

### (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 | 6,701,303.51 |                          |
| 合计   | 6,701,303.51 |                          |

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           | 9,247,802.79  | 797,215.48   |
| 第二年           | 9,283,945.82  | 408,329.88   |
| 第三年           | 9,283,945.82  |              |
| 第四年           | 9,283,945.82  |              |
| 第五年           | 9,283,945.82  |              |
| 五年后未折现租赁收款额总额 | 33,833,000.00 |              |
| 合计            | 80,216,586.07 | 1,205,545.36 |

(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       | 45,000.00  | 45,000.00  |
| 委托研发费用     | 147,029.97 | 143,203.89 |
| 合计         | 192,029.97 | 188,203.89 |
| 其中：费用化研发支出 | 192,029.97 | 188,203.89 |
| 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  | 119300 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   |
| 宁波江海运输有限公司     | 浙江宁波  | 1800 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  | 5000 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  | 30000 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%   | 24,390,135.80 | 53,900,000.00  | 732,448,421.13 |

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 | 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 | 20,565,175.81 | 2,392,934,107.38 | 2,413,499,283.19 | 237,107,183.16 | 621,411,299.32 | 858,518,482.48 |

| 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 | 466,563,946.25 | 49,775,787.34 | 49,775,787.34 | 375,936,713.70 | 490,341,646.00 | 55,551,145.31 | 55,551,145.31 | 376,099,342.29 |

(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        | 413,697.26  | 588,389.60  |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |             |             |
| --净利润           | 53,853.86   | 228,546.20  |
| --其他综合收益        |             |             |
| --综合收益总额        | 53,853.86   | 228,546.20  |

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   | 35,177,988.81 | 9,969,600.00 |             | 3,423,434.16 | 118,457.14 | 41,605,697.51 | 与资产相关    |
| 合计     | 35,177,988.81 | 9,969,600.00 |             | 3,423,434.16 | 118,457.14 | 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         |
|-------|--------------|---------------|
| 与资产相关 | 118,457.14   | 3,179,098.29  |
| 与收益相关 | 8,932,760.89 | 24,866,051.92 |
| 合计    | 9,051,218.03 | 28,045,150.21 |

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 2025 年 12 月 31 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 86.64%（2024 年 12 月 31 日：96.48%）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        | 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 |

（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        | 80,062,833.33    | 81,559,436.07    | 81,559,436.07  |                |                |
| 长期借款        | 617,781,300.00   | 700,269,733.53   |                | 291,774,970.25 | 408,494,763.28 |
| 应付账款        | 281,939,571.21   | 281,939,571.21   | 281,939,571.21 |                |                |
| 其他应付款       | 17,558,398.60    | 17,558,398.60    | 17,558,398.60  |                |                |
| 一年内到期的非流动负债 | 111,672,357.06   | 115,299,601.33   | 115,299,601.33 |                |                |
| 租赁负债        | 14,932,001.30    | 15,883,379.19    |                | 15,883,379.19  |                |
| 小 计         | 1,123,946,461.50 | 1,212,510,119.93 | 496,357,007.21 | 307,658,349.44 | 408,494,763.28 |

(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 2025 年 12 月 31 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 617,781,300.00 元（2024 年 12 月 31 日：人民币 722,490,100.00 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             |
| <b>一、持续的公允价值计量</b>       |            |            |                |                |
| （一）交易性金融资产和其他非流动金融资产     |            |            | 475,045,799.51 | 475,045,799.51 |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 |            |            | 475,045,799.51 | 475,045,799.51 |
| 权益工具投资                   |            |            | 475,045,799.51 | 475,045,799.51 |
| <b>持续以公允价值计量的资产总额</b>    |            |            | 475,045,799.51 | 475,045,799.51 |

**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 | 宁波市江北区北岸财富中心 1 幢 | 交通运输业 | 6,120.00 | 15.87           | 15.87            |

本企业的母公司情况的说明

详见“第六节 四（二）实际控制人的情况”。

本公司实际控制人系浙江省能源集团有限公司，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          | 获批的交易额度（如适用） | 是否超过交易额度（如适用） | 上期发生额          |
|-------------------|--------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 浙江浙石油燃料油销售有限公司    | 燃油采购   | 350,774,629.98 |              |               | 420,643,773.08 |
| 浙江浙能物流有限公司        | 物料采购   | 6,698,238.80   |              |               | 4,803,914.26   |
| 浙江浙能数字科技有限公司      | 服务费    | 5,125,532.62   |              |               | 2,093,100.95   |
| 浙江浙能物业发展有限公司      | 服务费    | 3,673,986.21   |              |               | 4,023,877.32   |
| 浙江浙能兴源节能科技有限公司    | 服务费    | 216,628.32     |              |               | 123,393.39     |
| 宁波港海船务代理有限公司      | 港使费    | 200,006.33     |              |               | 610,865.60     |
| 浙江越华能源检测有限公司      | 服务费    | 182,547.74     |              |               | 212,316.98     |
| 浙江能多多销售有限公司       | 物料采购   | 59,842.48      |              |               | 60,000.00      |
| 浙江浙能北仑发电有限公司      | 港使费    | 55,743.23      |              |               |                |
| 浙江浙能电力股份有限公司台州发电厂 | 港使费    | 46,235.85      |              |               | 104,537.73     |
| 浙江天音管理咨询有限公司      | 服务费    | 29,011.90      |              |               | 89,887.64      |
| 浙江浙能温州发电有限公司      | 港使费    | 11,467.89      |              |               | 8,715.60       |
| 浙江天虹物资贸易有限公司      | 物料采购   | 16,207.21      |              |               | 1,347,051.44   |
| 浙江浙能物流有限公司        | 服务费    |                |              |               | 249,248.64     |
| 浙江浙能消防服务有限公司      | 服务费    |                |              |               | 37,735.85      |

|                   |     |  |  |  |           |
|-------------------|-----|--|--|--|-----------|
| 浙江浙能企业管理培训服务有限公司  | 服务费 |  |  |  | 22,584.89 |
| 浙江东都建筑设计研究院有限公司   | 服务费 |  |  |  | 9,952.83  |
| 浙江浙能电力股份有限公司台州发电厂 | 服务费 |  |  |  | 9,311.32  |
| 浙江浙能华光潭水力发电有限公司   | 服务费 |  |  |  | 2,105.66  |

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 | 872,095,670.75 | 855,196,382.28 |
| 浙能国际能源贸易（香港）有限公司 | 船舶运输服务 | 940,814,848.30 | 592,437,520.63 |
| 舟山富兴燃料有限公司       | 船舶运输服务 | 87,118,168.08  | 94,479,403.55  |
| 浙江能源亚太控股有限公司     | 船舶运输服务 | 49,180,506.32  |                |
| 浙江能源国际有限公司       | 船舶运输服务 |                | 4,922,116.45   |

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

单位：元 币种：人民币

| 承租方名称          | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入  | 上期确认的租赁收入 |
|----------------|--------|------------|-----------|
| 浙能股权投资基金管理有限公司 | 房屋建筑物  | 183,497.99 |           |

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     |                             |                        | 11,791,984.96 | 3,557,757.77 | 90,433,015.88 |                             |                        | 26,633,332.56 | 342,008.05  | 7,188,611.59 |
| 宁波海运集团有限公司       | 房屋建筑物  |                             |                        | 2,271,321.33  | 134,534.25   | 4,339,814.56  |                             |                        | 2,475,740.25  | 75,747.30   |              |
| 浙江省煤炭开发有限公司      | 房屋建筑物  |                             |                        | 77,946.00     | 2,889.67     |               |                             |                        | 77,946.00     | 2,889.67    |              |
| 浙江浙能综合能源技术研发有限公司 | 房屋建筑物  |                             |                        | 4,919,087.84  | 814,785.61   | 6,981,544.61  |                             |                        | 4,863,954.75  | 763,126.84  |              |
| 浙江天虹物资贸易有限公司     | 车辆     |                             |                        | 106,194.694   | 8,882.27     |               |                             |                        |               | 41,585.97   |              |

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 | 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 | 5,000,000.00  | 2025/12/8 | 2026/12/7 |    |

**(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

单位：万元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额  | 上期发生额  |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 483.68 | 634.83 |

**(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  | 期末数            | 期初数            |
|------|----------------|----------------|
| 银行存款 | 567,134,575.18 | 300,060,730.83 |

(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 | 2,434,109.35 | 3,869,270.16 |

(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  | 本期数       | 上年同期数     |
|------|-----------|-----------|
| 短期借款 | 29,012.51 | 62,833.33 |

(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 | 1,205,666.67 | 3,775,277.76 |

(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     |
|---------|-----------|-----------|
| 委托贷款手续费 | 40,028.82 | 33,608.51 |

## 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     | 123,050,011.56 | 615,250.06 | 300,957,353.07 | 1,504,786.77 |
| 应收账款 | 舟山富兴燃料有限公司       | 24,086,752.51  | 120,433.76 | 38,779,017.11  | 193,895.09   |
| 应收账款 | 浙能国际能源贸易（香港）有限公司 | 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   | 200,012.81     | 1,000.06   |                |              |
| 应收票据 | 浙江浙能富兴燃料有限公司     |                |            | 50,000,000.00  |              |
| 合同资产 | 浙能国际能源贸易（香港）有限公司 | 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  | 12,253,532.33  | 61,267.66    |
| 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   | 68,504,127.48 | 146,821,380.51 |
| 应付账款              | 浙能国际新加坡第一船务有限公司  | 13,631,070.56 | 5,318,048.41   |
| 应付账款              | 浙江浙能物流有限公司       | 2,276,729.03  | 995,894.18     |
| 应付账款              | 浙江浙能数字科技有限公司     | 3,276,517.39  | 3,570,653.54   |
| 应付账款              | 浙江天音管理咨询有限公司     | 104,998.47    | 238,096.64     |
| 应付账款              | 浙江天虹物资贸易有限公司     | 7,291.11      | 637,810.12     |
| 应付账款              | 浙江浙能物业发展有限公司     | 720,364.44    | 571,059.00     |
| 应付账款              | 浙江浙能消防服务有限公司     |               | 37,735.85      |
| 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   |
| 短期借款              | 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           | 45,029,012.51 | 80,062,833.33  |
| 合同负债              | 浙能国际能源贸易（香港）有限公司 |               | 1,982,872.05   |
| 租赁负债（含一年内到期的租赁负债） | 浙江省煤炭开发有限公司      |               | 75,056.33      |
| 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 | 21,572,900.81 | 18,098,729.94  |
| 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     | 207,303.96    | 901,544.87     |
| 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  | 73,860,129.01 |                |

(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 2023 年 5 月 25 日召开的 2022 年度股东会决议，本公司与浙能财务公司于 2023 年 5 月 29 日重新签订了《金融服务合作协议》，有效期至 2025 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：2023 年 5 月 29 日-2025 年 12 月 31 日，日存款余额最高不超过 10 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：2023 年 5 月 29 日-2025 年 12 月 31 日，授信总额度不超过 15 亿元。

8、 其他

☒适用 ☐不适用

| 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) | 5,612,603.32 | 14,769,555.51 |

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

单位：元 币种：人民币

|           |               |
|-----------|---------------|
| 拟分配的利润或股利 | 24,130,684.02 |
|-----------|---------------|

2026 年 4 月 24 日第十届董事会第十二次会议决议，公司 2025 年度拟按每 10 股派现金红利 0.20 元（含税），不实施资本公积转增股本。本次分配方案尚需提交股东会审议通过。

### 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

详见“第五节 五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明”。

### 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。单位缴费总额为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             | 2,235,860,030.98 | 466,563,946.25   | -761,782.44     | 2,701,662,194.79 |
| 其中：与客户之间的合同产生的收入 | 2,229,194,160.51 | 465,766,730.77   |                 | 2,694,960,891.28 |
| 营业成本             | 2,149,837,663.48 | 360,281,299.67   | -635,809.46     | 2,509,483,153.69 |
| 资产总额             | 4,665,005,297.16 | 2,181,926,052.90 | -611,783,279.77 | 6,235,148,070.29 |
| 负债总额             | 464,914,301.04   | 687,169,464.85   | -3,629,999.32   | 1,148,453,766.57 |

#### (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《上海检察院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出诉讼，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，目前进行第二次开庭审理，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） | 148,659,794.41 | 181,205,268.93 |
| 1 年以内        | 148,659,794.41 | 181,205,268.93 |
| 合计           | 148,659,794.41 | 181,205,268.93 |

(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 | 148,659,794.41 | 100.00 | 687,046.08 | 0.46    | 147,972,748.33 | 181,205,268.93 | 100.00 | 751,387.14 | 0.41    | 180,453,881.79 |
| 其中：       |                |        |            |         |                |                |        |            |         |                |
| 账龄组合      | 137,409,215.56 | 92.43  | 687,046.08 | 0.50    | 136,722,169.48 | 150,277,427.60 | 82.93  | 751,387.14 | 0.50    | 149,526,040.46 |
| 关联方组合     | 11,250,578.85  | 7.57   |            |         | 11,250,578.85  | 30,927,841.33  | 17.07  |            |         | 30,927,841.33  |
| 合计        | 148,659,794.41 | /      | 687,046.08 | /       | 147,972,748.33 | 181,205,268.93 | /      | 751,387.14 | /       | 180,453,881.79 |

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 | 137,409,215.56 | 687,046.08 | 0.50     |
| 合计   | 137,409,215.56 | 687,046.08 | 0.50     |

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 (%) |
| 关联方组合 | 11,250,578.85 |      |          |
| 合计    | 11,250,578.85 |      |          |

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 | 751,387.14 | -64,341.06 |       |       |      | 687,046.08 |
| 合计        | 751,387.14 | -64,341.06 |       |       |      | 687,046.08 |

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  | 65,390,397.64  | 7,018,936.97 | 72,409,334.61  | 45.77                   | 362,046.67 |
| 深圳市润丰贸易发展有限公司 | 32,174,132.18  |              | 32,174,132.18  | 20.34                   | 160,870.66 |
| 舟山富兴燃料有限公司    | 18,888,323.06  |              | 18,888,323.06  | 11.94                   | 94,441.62  |
| 浙江富兴海运有限公司    | 10,221,856.34  |              | 10,221,856.34  | 6.46                    |            |
| 华远星海运有限公司     | 6,360,353.61   | 1,459,084.12 | 7,819,437.73   | 4.94                    | 39,097.19  |
| 小计            | 133,035,062.83 | 8,478,021.09 | 141,513,083.92 | 89.45                   | 656,456.14 |

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         |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 4,007,220.33 | 2,151,828.63 |
| 合计    | 4,007,220.33 | 2,151,828.63 |

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

对本期发生损失准备变动的应收利息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**

**(1). 应收股利**

☐适用 ☒不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

☐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

对本期发生损失准备变动的应收股利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

(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） | 4,027,357.12 | 1,921,435.81 |
| 1 年以内        | 4,027,357.12 | 1,921,435.81 |
| 1 至 2 年      |              | 300,000.00   |
| 合计           | 4,027,357.12 | 2,221,435.81 |

(2). 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 | 2,000,000.00 | 1,852,828.29 |
| 备用金   | 2,015,252.00 | 310,000.00   |
| 其他    | 12,105.12    | 58,607.52    |
| 合计    | 4,027,357.12 | 2,221,435.81 |

### (3). 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<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |            |
| 2025年1月1日余额    | 69,607.18    |                          |                          | 69,607.18  |
| 2025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           | -49,470.39   |                          |                          | -49,470.39 |
| 本期转回           |              |                          |                          |            |
| 本期转销           |              |                          |                          |            |
| 本期核销           |              |                          |                          |            |
| 其他变动           |              |                          |                          |            |
| 2025年12月31日余额  | 20,136.79    |                          |                          | 20,136.79  |

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

### (4). 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 | 69,607.18 | -49,470.39 |       |       |      | 20,136.79 |
| 合计        | 69,607.18 | -49,470.39 |       |       |      | 20,136.79 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

### (5). 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

(6). 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 | 37.25                | 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   | 9.93                 | 押金保证金 | 1 年以内 | 2,000.00  |
| 富兴 22 轮备用金    | 150,288.00   | 3.73                 | 备用金   | 1 年以内 | 751.44    |
| 富兴 21 轮备用金    | 150,288.00   | 3.73                 | 备用金   | 1 年以内 | 751.44    |
| 明州 78 轮备用金    | 150,288.00   | 3.73                 | 备用金   | 1 年以内 | 751.44    |
| 小 计           | 2,350,864.00 | 58.37                | /     | 1 年以内 | 11,754.32 |

(7). 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 | 413,697.26       |      | 413,697.26       | 588,389.60       |      | 588,389.60       |
| 合计         | 1,204,692,852.75 |      | 1,204,692,852.75 | 1,204,867,545.09 |      | 1,204,867,545.09 |

(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<br>(账面价值)   | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动 |      |        |    | 期末余额<br>(账面价值)   | 减值准备<br>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    |              |
| 小 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       | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        |    | 期末余额       | 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 | 588,389.60 |        |      | 53,853.86   |          |        | 228,546.20  |        |    | 413,697.26 |          |
| 小计           | 588,389.60 |        |      | 53,853.86   |          |        | 228,546.20  |        |    | 413,697.26 |          |
| 合计           | 588,389.60 |        |      | 53,853.86   |          |        | 228,546.20  |        |    | 413,697.26 |          |

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

## 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 | 677,050,103.15 | 652,898,703.61 | 711,164,287.44 | 694,177,516.53 |
| 其他业务 | 102,483,794.32 | 91,641,304.53  | 99,295,884.92  | 89,335,281.49  |
| 合计   | 779,533,897.47 | 744,540,008.14 | 810,460,172.36 | 783,512,798.02 |

### (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    | 779,533,897.47 | 744,540,008.14 | 779,533,897.47 | 744,540,008.14 |
| 航运业务       | 677,050,103.15 | 652,898,703.61 | 677,050,103.15 | 652,898,703.61 |
| 其他业务（含租赁）  | 102,483,794.32 | 91,641,304.53  | 102,483,794.32 | 91,641,304.53  |
| 按经营地区分类    | 779,533,897.47 | 744,540,008.14 | 779,533,897.47 | 744,540,008.14 |
| 境内         | 757,112,498.70 | 713,721,546.72 | 757,112,498.70 | 713,721,546.72 |
| 境外         | 22,421,398.77  | 30,818,461.42  | 22,421,398.77  | 30,818,461.42  |
| 按收入确认时间分类  | 779,533,897.47 | 744,540,008.14 | 779,533,897.47 | 744,540,008.14 |
| 在某一时点确认收入  | 96,001,421.84  | 88,149,175.06  | 96,001,421.84  | 88,149,175.06  |
| 在某一时段内确认收入 | 683,532,475.63 | 656,390,833.08 | 683,532,475.63 | 656,390,833.08 |
| 合计         | 779,533,897.47 | 744,540,008.14 | 779,533,897.47 | 744,540,008.14 |

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       | 56,700,000.00 | 72,744,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益       | 53,853.86     | 228,546.20    |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入     | 1,583,949.18  | 1,513,377.86  |
| 持有其他非流动金融资产期间取得的投资收益 | 5,612,603.32  | 14,769,555.51 |
| 其他                   |               | 2,000,000.00  |
| 合计                   | 63,950,406.36 | 91,255,479.57 |

## 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                           |
|----------------------------------------------------------------------|---------------|------------------------------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分                                          | 2,470,722.14  | 主要系明州 66 轮处置收益等              |
| 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     | 5,509,326.73  | 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 | 27,684,122.42 | 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                                                   | 2,029,491.79  |                              |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                    | 127,041.09    |                              |
| 减：所得税影响额                                                             | 6,790,679.52  |                              |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                        | 1,441,771.70  |                              |
| 归属于母公司所有者的非经常性损益净额                                                   | 29,588,252.95 |                              |

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          | 0.69          | 0.0227  | 0.0227  |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.06         | -0.0018 | -0.0018 |

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

董事长：彭法

董事会批准报送日期：2026 年 4 月 24 日

修订信息

□适用 √不适用