

公司代码：600798

公司简称：宁波海运

宁波海运股份有限公司 2021 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、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、天职国际会计师事务所（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、公司负责人董军、主管会计工作负责人蒋海良及会计机构负责人（会计主管人员）邬雅淑声明：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

经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2021 年度本公司实现的归属于上市公司股东的净利润为 314,899,435.65 元，2021 年末母公司可供股东分配利润为 741,439,082.19 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《上市公司现金分红指引》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 2021 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 0.80 元（含税），预计派发现金红利 96,522,736.08 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 644,916,346.11 元结转下年度。

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，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、安保规则的有效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	26
第五节	环境与社会责任	41
第六节	重要事项	43
第七节	股份变动及股东情况	55
第八节	优先股相关情况	59
第九节	债券相关情况	59
第十节	财务报告	60

备查文件目录	1、载有公司负责人董军、主管会计工作负责人蒋海良及会计机构负责人（会计主管人员）邬雅淑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
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
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
江海运输	指	宁波江海运输有限公司
煤运投资	指	浙江浙能煤运投资有限公司
浙石油燃料油销售公司	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运输 77%股权；向煤运投资发行股份购买其持有的浙能通利 60%股权
天职国际会计师事务所	指	天职国际会计师事务所（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—7.5 万吨之间
MARPOL 公约	指	国际防止船舶造成污染公约
疫情	指	新型冠状病毒疫情

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	董军

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	李红波
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) 87659010	(0574) 87659140
传真	(0574) 87355051	(0574) 87355051
电子信箱	fuwq@nbmc.com.cn	lih@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》 https://www.cs.com.cn/ 《上海证券报》 https://www.cnstock.com/
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	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	上海市浦东新区世纪大道88号13层
	签字会计师姓名	钟炽兵 周焱 嵇道伟

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	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
营业收入	2,343,658,471.62	2,282,106,616.54	2.70	2,324,346,176.03
归属于上市公司股东的净利润	314,899,435.65	166,227,910.28	89.44	165,795,547.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	194,742,731.04	140,449,275.70	38.66	143,370,492.27
经营活动产生的现金流量净额	892,648,528.99	533,247,010.80	67.40	819,334,116.46
	2021年末	2020年末	本期末比上年同期末增减(%)	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	3,871,204,412.54	3,629,777,140.15	6.65	3,536,970,813.08
总资产	7,231,547,573.56	7,119,634,136.55	1.57	7,286,286,186.60

主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
基本每股收益(元/股)	0.2610	0.1378	89.4	0.1374
稀释每股收益(元/股)	0.2610	0.1378	89.4	0.1374
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.1614	0.1164	38.66	0.1188
加权平均净资产收益率(%)	8.42	4.66	增加3.76个百分点	4.77
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.21	3.93	增加1.28个百分点	4.12

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、2021年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	505,234,396.97	574,400,751.52	574,484,545.37	689,538,777.76
归属于上市公司股东的净利润	48,203,431.69	83,286,783.41	47,734,843.19	135,674,377.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	17,898,928.50	77,041,700.07	47,623,027.18	52,179,075.29
经营活动产生的现金流量净额	133,965,002.81	351,149,877.71	162,675,554.38	244,858,094.09

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	2021 年金额	附注（如适用）	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	55,158,613.86	主要系废旧船舶“明州 20”轮、“明州 27”轮处置收益	-2,745,710.40	59,197,160.62
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	34,756,879.06	详见“第十节 七、合并财务报告注释 67、其他收益”	54,366,537.52	47,832,450.20
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	81,439,040.37			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-56,327.23		415,180.49	752,674.30
其他符合非经常性损益定义的损益项目	588,521.27			-34,598,500.00
减：所得税影响额	42,965,808.76		13,872,154.87	26,944,712.44
少数股东权益影响额（税后）	8,764,213.96		12,385,218.16	23,814,017.89
合计	120,156,704.61		25,778,634.58	22,425,054.79

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项目的情况说明

适用 不适用

十一、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		423,661,673.27	423,661,673.27	81,439,040.37
合计		423,661,673.27	423,661,673.27	81,439,040.37

十二、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

报告期，世界供应链重塑导致贸易格局出现明显变化，国际干散货航运市场行情大幅走高。在疫情防控措施趋严、船员换班难、恶劣天气等因素影响下，境外船舶周转效率降低，运力供给阶段性偏紧，国际干散货运价水平大幅回升。报告期，我国经济发展和疫情防控保持全球领先地位，带动我国水路运输市场整体向好发展，沿海干散货运输市场运输需求增长，运价震荡上行。

在董事会的正确领导和决策部署下，报告期，公司坚持稳中求进总基调，坚持新发展理念，统筹常态化疫情防控和经营发展工作，全力以赴做好电煤保供，开拓创新、攻坚克难，稳扎稳打推进各项工作，经营业绩实现较大幅度的提升，实现了“十四五”良好开局。主要开展以下工作：

（一）保供为先，开拓市场提效益。报告期，面对电煤保供压力，公司通过细致谋划、船岸协同、优化运力调配、细化航行监控、高价租入市场运力等举措，发挥好能源保供主力船队的作用，充分彰显责任担当；始终坚持大客户战略，实现合作共赢，为开展年度运输工作提供有效支撑；坚持走出去战略，充分把握航运市场处于高峰的时机，通过合理安排航次、锁定货源、带回回程沙等方式为公司增效；坚持深挖船舶效能，妥善解决贸易带来的困局，做细外贸船运营，同时力保油轮效益稳定。报告期，公司实现水路货物运输业务收入 181,294.50 万元，为上年同期的 96.49%。

（二）保畅增收，公路运营促效益。报告期，公司所属明州高速以提升路况水平为核心，综合路况排名大幅提升至全省 20 位，连续 2 年实现路况指标和全省排名提升。同时，明州高速加强收费运营管理，切实做好日常的路段及其设备的维护，积极开展新技术应用，克服疫情带来的影响，提高养护水平，稳步推进“安畅优美”服务。报告期，随着疫情的缓解，所属路段车流量持续向好，通行费收入同比增加 31.18%，高速公路业务毛利率 47.27%，公路产业实现保畅增收。

（三）蹄疾步稳，助力转型谋发展。报告期，公司积极把握绿色能源产业投资机会，成功收购了绿能基金 6.6662% 有限合伙份额，使公司通过产融结合向能源产业上下游拓展，为公司投资非主业项目积累了宝贵的经验。报告期绿能基金营运良好，公允价值比收购价格有较大幅度的提升。公司运力结构优化成效明显，把握船舶建造价格市场机遇，确保新建 3 艘 5 万吨级散货船项目有序推进，同时“明州 20”轮、“明州 27”轮等老旧船舶处置收益良好，确保资产保值增值，推进公司综合能源运输服务商建设步伐。

（四）夯实责任，筑牢防线保安全。报告期，公司进一步完善安全生产责任体系，严格落实主体责任；克服船舶、船员双流动及防控工作点多面广等困难，打赢疫情阻击战；狠抓船舶航行安全，强化安全风险管控；严实船舶维护保养，在 5 艘船舶新增了船舶岸电设施系统，提升设备设施本质安全；严紧安全检查力度，推进外包同质化管理。报告期，公司未发生安全生产目标中杜绝发生的各类不安全事件，未发生各类海损、机损及污染事故和道路交通责任事故，船舶 FSC/PSC 检查均获顺利通过。

（五）成本为先，精细化管理强内核。报告期，公司树立过“紧日子”的意识，严格执行预算指标，全过程强化预算管理；优化资金管理，有效控制财务费用支出，妥善安排各类资金收支，深挖资金潜力，通过提前归还贷款，努力节约资金成本；狠抓数字化建设，为精细化管理提供信息化和数据支撑；密切关注燃油价格信息，精准预判市场走势，在确保油品质量和数量的前提下，灵活把握加油时点和加载量，努力降低燃油采购成本。2021 年公司内贸重、轻油平均采购价格较卓创市场基准价分别低了 2.26% 和 5.39%。

（六）党建引领，双融双促见成效。报告期，公司始终将政治建设摆在工作首位，抓好“双融双促”，切实解决影响和制约公司发展的实际问题；突出船岸联动创新，党史学习扎实有效，把学习成果转化为工作动力和成效；强化意识形态阵地，切实加强员工的思想稳定和思想政治工作研究，为企业持续高质量发展营造良好的舆论氛围；狠抓人才建设，年内集中组织相关培训 475 人次，同时创新思维，充分挖掘内部人力资源潜力，完善人才培养机制；强化群团枢纽作用，着力提升组织力和引领力，凝聚激发群团活力。

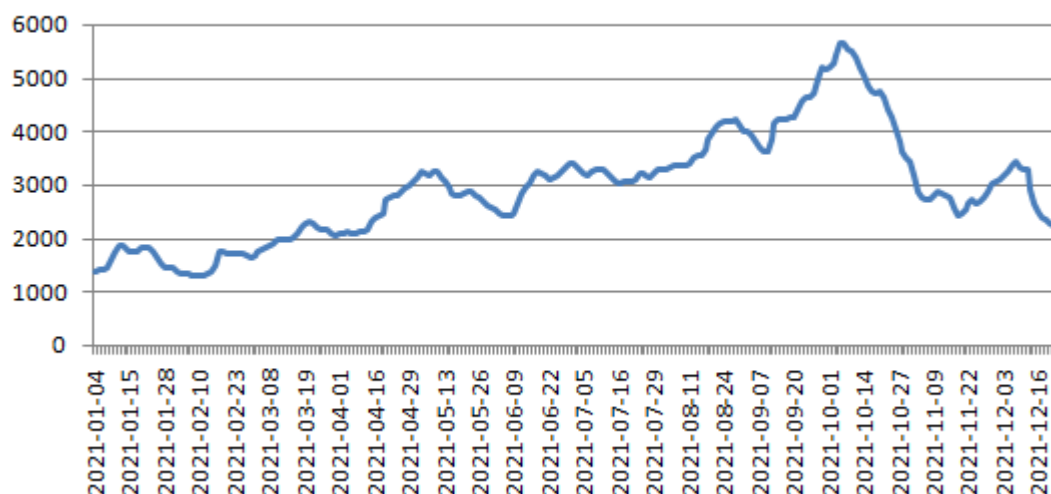
二、报告期内公司所处行业情况

公司所处行业为水上运输业。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

2021 年，受全球宽松的货币政策、各国重启经济需求等带动，国际航运市场大幅走高。国际干散货航运市场运价回升显著，波罗的海干散货指数（BDI）在 10 月上旬达到 12 年以来最高的 5,650 点，此后震荡回落。大宗商品价格一路上扬，下游补库积极性高涨，加上全球港口压港严重，市场可用运力不时出现阶段性紧张局面。第四季度，中国限产政策趋严，大宗商品价格高位回落，投机性需求快速消退，干散货航运市场气氛趋于平静。2021 年，BDI 均值为 2,943 点，同比大涨 176.1%。

2021 年波罗的海干散货指数

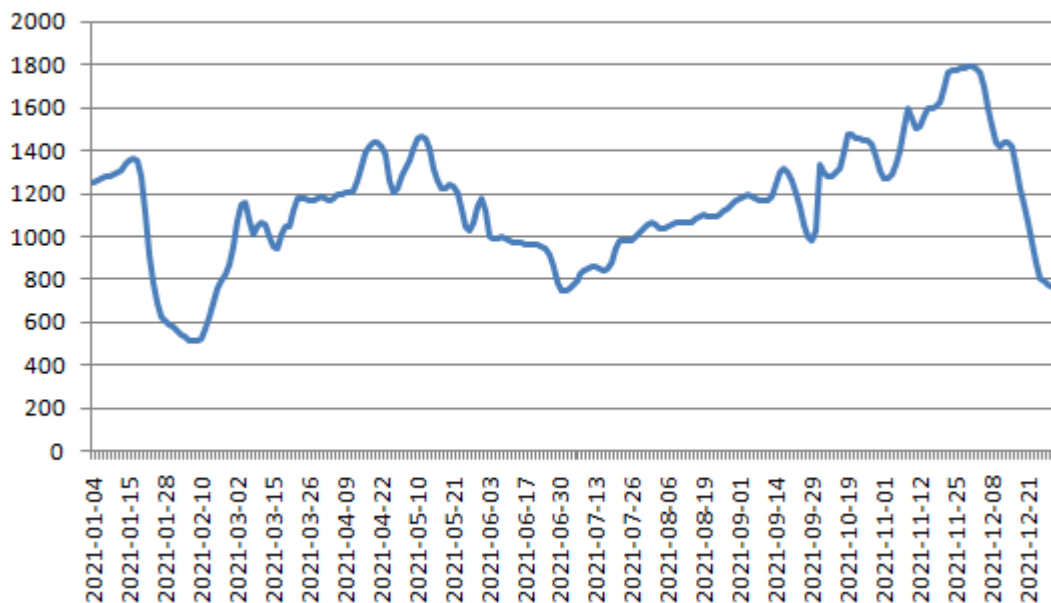


（二）国内干散货航运市场情况

2021 年，我国经济增速继续保持世界领先地位，GDP 同比增长 8.1%。国内疫情影响逐步减弱，煤电需求明显回升，二程矿、矿性建材等货种的运输量都有不同幅度增长，沿海市场大幅反弹。全年沿海散货综合运价指数（CCBFI）均值为 1,299 点，同比上涨 25%；沿海煤炭运价指数（CBCFI）均值为 1,146 点，同比上涨 68.0%。

2021 年华南、华东经典航线煤炭运价分别为 62.7 元/吨、46.3 元/吨，同比分别上涨 74.7% 和 80.9%。国内沿海航运市场总体形势向好。

2021年中国沿海煤炭运价指数



（三）国内成品油运输市场情况

2021 年国内成品油市场呈现先扬后抑的态势。一季度运输市场延续去年火爆行情，货源充足。下半年起，中国国内市场贸易货源大幅度减少，运输需求出现下滑。

（四）浙江省高速公路情况

随着交通运输行业的快速发展，我国高速公路通车里程不断增加，国家级高速公路路网已基本建成，高速公路行业发展步入相对成熟期，但我国高速公路仍处于扩大建设规模、提升公路等级的建设高峰阶段，近年来是基础设施发展、服务水平提高和转型发展的黄金时期。

2021 年 11 月，浙江省印发了《浙江省高速公路网布局规划（2021-2035 年）》，提出至 2035 年，全面建成“覆盖全面、衔接高效、能力充分、互联一体”的高速公路网络，有效支撑国家和省重大战略顺利实施，注重节约集约，促进交通与国土空间、产业经济、资源环境协调发展。至本世纪中叶，全面建成现代化高速公路网，总里程约达 9,000 公里，建成全域智慧化高速公路，网络规模、通道服务能力、智慧化水平全面领先，全方位支撑高水平交通强省建设。

三、报告期内公司从事的业务情况

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）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，主要经营从北方至沿海、长江中下游沿线各电厂的电煤运输，马来西亚至国内的矿砂运输，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，发展液体散货运力，积累大型船舶经营及管理经验。报告期，公司开工新建 3 艘 5 万吨级散货船，计划将分别于 2022 年 8 月 31 日或之前、2022 年 10 月 30 日或之前、2022 年 12 月 30 日或之前交付，目前正有序推进中。报告期，公司控股子公司富兴海运购置了 1 艘 7.6 万载重吨的“浙能 7”轮。同时，报告期公司处置了老旧船舶“明州 20”轮和“明州 27”轮，进一步优化船队结构。

截至报告期末，公司拥有船舶 31 艘，总运力规模 154.41 万载重吨，其中：

1、散货船 30 艘（含光租运力 1 艘），运力规模 153.21 万载重吨：其中灵便型散货船 25 艘，计 106.05 万载重吨；巴拿马型散货船 4 艘，计 29.54 万载重吨；海岬型船 1 艘，计 17.62 万载重吨；

2、成品油船 1 艘，运力规模 1.2 万载重吨。

报告期末，公司船队平均船龄 15.07 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。根据交通部《中国航运发展报告（2020）》关于 2020 年末中国主要航运企业经营国内沿海船队规模排名，公司运力规模排名在第 7 位，位列浙江省船队规模第一位，经营面辐射全国沿海和长江中下游各大港口，在全世界 30 余个国家 60 多个港口留下了足迹。

报告期，公司完成货运量 3,748.17 万吨，为上年同期的 84.60%；周转量 644.01 亿吨公里，为上年同期的 65.47%；实现水路货物运输业务收入 181,294.50 万元，为上年同期的 96.49%，主要是由于报告期上游客户煤炭资源受限，导致公司租船业务较以往年度大幅度萎缩，公司租船运输的货运量及营业收入较上年同期分别下降 55.61%及 37.37%。

公司 2020-2021 年内外贸运输情况分析表

项 目		收入(万元)			运量(万吨)			周转量(亿吨公里)		
		2020 年	2021 年	增幅 (%)	2020 年	2021 年	增幅 (%)	2020 年	2021 年	增幅 (%)
自有船舶	内贸	102,236.90	126,792.98	24.02	2,657.48	2,947.36	10.91	400.23	406.19	1.49
	外贸	3,708.69	3,177.74	-14.32	134.46	73.39	-45.42	57.15	22.66	-60.35
自有船舶小计		105,945.59	129,970.72	22.68	2,791.94	3,020.75	8.20	457.38	428.85	-6.24
租入船舶		81,951.82	51,323.78	-37.37	1,638.67	727.42	-55.61	526.26	215.17	-59.11
合计		187,897.41	181,294.50	-3.51	4,430.61	3,748.17	-15.40	983.64	644.01	-34.53

（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 42.135 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 87,411 辆（换算成一类车），比上年同期增长 3.15%。实现通行费收入 52,693.72 万元，比上年同期增长 31.18%；实现净利润 12,123.99 万元，比上年同期增长 232.28%。

宁波绕城高速公路西段近 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）	营业收入	营业成本	营业利润	净利润	归属于母公司的净利润
2017	78,215.00	41,479.62	15,479.29	12,862.49	12,182.41	6,213.03
2018	87,776.00	45,244.03	17,833.32	15,173.33	11,264.74	5,745.02
2019	97,719.00	49,090.05	18,439.87	19,602.81	14,755.52	7,525.32
2020	84,743.00	40,290.30	26,374.67	4,905.84	3,648.72	1,860.85
2021	87,411.00	52,861.08	27,887.70	16,344.24	12,123.99	6,183.23
合计	/	228,965.08	106,014.85	68,888.71	53,975.38	27,527.45

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丰富、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，构筑运输企业、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自 2007 年 12 月试通车，经多年的培育，随着路网的不断完善和社会经济的快速发展，车流量逐年提升，盈利能力不断增强。其稳定的效益和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正努力打造综合能源全产业链。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能源运输主平台，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；

6、**财务状况优势。**公司现金流稳定，截至报告期末，经营活动产生的现金流量净流入为 89,264.85 万元，比上年同期增长 67.40%。健康的财务状况和良好的现金流为公司经营和发展提供资金支持。

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 234,365.85 万元，比上年同期增长 2.70%，为年度计划的 100.43%；归属于上市公司股东的净利润 31,489.94 万元，比上年同期增长 89.44%。

(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	234,365.85	228,210.66	2.70
营业成本	174,094.51	179,496.61	-3.01
管理费用	11,827.61	10,289.38	14.95
财务费用	6,842.75	8,715.25	-21.49
研发费用	22.23	163.45	-86.40
经营活动产生的现金流量净额	89,264.85	53,324.70	67.40
投资活动产生的现金流量净额	-55,478.34	-16,564.03	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-57,336.53	-44,962.15	不适用

营业收入变动原因说明：报告期营业收入增长主要系收费公路运营业务基本恢复正常收费。

营业成本变动原因说明：报告期营业成本减少主要系船舶租赁成本降低。

管理费用变动原因说明：报告期管理费用增长主要系职工薪酬增长。

财务费用变动原因说明：报告期财务费用减少主要系带息负债减少。

研发费用变动原因说明：报告期研发费用减少系费用化研发投入减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期经营活动产生的现金流量增加主要系公路运营业务收入及应收款回收良好。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期投资活动产生的现金流量净流出增加主要系投资项目增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期筹资活动产生的现金流量净流出增加主要系对外分红及净归还借款增加。

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

报告期公司新增公允价值变动损益，详见本节五（一）6“报告期净利润变动的其他因素”分析。

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

营业收入分析

公司营业收入主要来自于水路货物运输业务及收费公路运营业务。报告期，公司实现营业收入 234,365.85 万元，为上年同期的 102.70%，其中：水路货物运输业务收入 181,294.50 万元，为上年同期的 96.49%；收费公路运营业务收入 52,693.72 万元，为上年同期的 131.18%。

报告期公司营业收入较上年同期增长 2.70%的主要原因：

1) 报告期水路货物运输业务收入较上年同期减少 3.51%，主要原因：随着 2021 年航运市场的强劲复苏，公司自有船（不含光租船）货运量及营业收入较上年同期分别增加 228.81 万吨及 24,025.13 万元，分别增长 8.20%及 22.68%，但由于上游客户煤炭资源受限，导致公司租船业务较以往年度大幅度萎缩，报告期公司租船运输的货运量及营业收入较上年同期分别减少 911.25 万吨及 30,628.04 万元，分别下降 55.61%及 37.37%；

2) 报告期收费公路运营业务收入比上年同期增加 31.18%，主要系随着新冠疫情的缓解，恢复了正常收费所致。

(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	181,294.50	146,060.72	19.43	-3.51	-4.54	增长 0.86 个百分点
收费公路运营业务	52,693.72	27,786.70	47.27	31.18	5.76	增长 12.68 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	浙能富兴及舟山富兴		118,194.19	118,194.19		是	

注:本公司及本公司控股子公司于2021年8月6日分别与浙能富兴及舟山富兴签订3年期和1年期的《煤炭运输合同》,3年期合同的有效期限为从2021年1月1日至2023年12月31日;1年期合同有效期限为从2021年1月1日至2021年12月31日。其中3年期一程年度数量总计为2,440万吨,1年期一程运量总计为360万吨。运输价格根据不同航线、不同船型结合航运市场的趋势确定每条航线的基本价格,并根据运输成本的变化合理调整附加费用。合同总金额不超过130,000/年。

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

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	38,383.99	26.28	33,215.98	21.71	15.56
	港口费	6,144.80	4.21	5,355.01	3.50	14.75
	人力成本	23,027.83	15.77	20,978.00	13.71	9.77
	船舶折旧费	21,846.53	14.96	19,285.13	12.60	13.28
	船舶修理费	8,378.56	5.74	5,485.82	3.59	52.73
	船舶租赁费	42,541.10	29.13	63,056.70	41.21	-32.54
	安全生产费	1,831.22	1.25	1,769.07	1.16	3.51
	小计	142,154.03	97.33	149,145.71	97.48	-4.69
收费公路运营业务	公路经营权摊销	17,800.43	64.06	15,822.92	60.22	12.50
	公路养护成本	6,980.57	25.12	7,683.25	29.24	-9.15
	人力成本	2,212.95	7.96	1,977.85	7.53	11.89
	小计	26,993.95	97.15	25,484.02	96.99	5.93

主要成本分析其他情况说明

报告期,公司营业成本为174,094.51万元,较上年同期下降3.01%的主要原因为:

1) 水路货物运输业务成本较上年同期下降4.54%,其中:

A. 燃料成本较上年同期增长15.56%,主要系尽管消耗量较上年同期略有减少,但由于国际油价较上年同期增幅较大,燃料综合消耗单价较上年同期大幅度上升,致燃料成本大幅度增加;

B. 港口费成本较上年同期增长14.75%,主要系自有船程租运量及航次均较上年增加所致;

C. 人力成本较上年同期增长 9.77%，主要系上年同期有社保减免，及船员薪酬随市场增长所致；

D. 船舶折旧费较上年同期上升 13.28%，主要系执行新租赁准则，光租船舶确认的使用权资产报告期计提折旧 2,316.13 万元以及公司计提折旧的船舶数增减所致；

E. 船舶修理费上年同期上升 52.73%，主要系报告期厂修船舶较上年同期增加所致；

F. 船舶租赁费较上年同期下降 32.54%，主要系上游客户煤资源受限，导致公司报告期租船业务较上年度大幅度萎缩；以及执行租赁准则，光船租赁费转为折旧费列示所致；

2) 收费公路运营业务成本比上年增长 5.76%，其中：

A. 公路经营权摊销较上年同期增长 12.50%，主要系公路经营权按预测车流量摊销所致；

B. 公路养护成本较上年同期下降 9.15%，主要系公司报告期公路养护费用较上年投入减少所致；

C. 人力成本较上年同期增长 11.89%，主要系公司上年同期有社保减免所致。

(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. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 149,550.47 万元，占年度销售总额 63.81%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 137,200.91 万元，占年度销售总额 58.54 %。

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

B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 58,749.32 万元，占年度采购总额 49.86%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 39,978.80 万元，占年度采购总额 33.93%。

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

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	11,827.61	10,289.38	14.95
财务费用	6,842.75	8,715.25	-21.49
所得税费用	14,052.59	7,619.60	84.43

(1) 报告期公司管理费用比上年同期增长 14.95%，主要系报告期职工薪酬增长以及上年同期有社保减免所致；

(2) 报告期公司财务费用比上年同期下降 21.49%，主要系报告期公司资金状况良好，适时提前归还部分借款，同时总体融资规模也较上期下降、以及综合利率略有降低所致。报告期利息支出较上年同期减少了 1,594.80 万元；

(3) 报告期，公司所得税费用比上年同期增长 84.43%，主要系母公司及子公司明州高速应税利润较上年同期大幅度增加所致。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：万元

本期费用化研发投入	22.23
本期资本化研发投入	162.96
研发投入合计	185.19
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.08
研发投入资本化的比重 (%)	88.00

(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	89,264.85	53,324.70	67.40
投资活动产生的现金流量净额	-55,478.34	-16,564.03	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-57,336.53	-44,962.15	不适用

(1) 报告期公司经营活动产生现金流量净流入 89,264.85 万元，较上年同期增加 35,940.15 万元，主要系公路营运收入较上年增加幅度较大以及公司应收款回收较好所致；

(2) 报告期公司投资活动现金流量净流出 55,478.34 万元，较上年同期增加净流出 38,914.31 万元，主要系报告期新船建造款按合同计划支付较上年有所增加以及公司报告期对绿能基金投资 34,222.26 万元所致；

(3) 报告期公司筹资活动现金流量净流出 57,336.53 万元，比上年同期增加净流出 12,374.38 万元，主要系报告期公司现金流良好，净归还贷款较上年增加 4,995.74 万元以及子公司对外分红较上年同期增加 6,317.71 万元所致。

6. 其他

报告期，实现归属于上市公司所有者的净利润为 31,489.94 万元，比上年同期增长 89.44%。

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	234,365.85	228,210.66	6,155.19	2.70
2	营业成本	174,094.51	179,496.61	-5,402.10	-3.01
3	税金及附加	1,030.90	852.28	178.62	20.96
4	管理费用	11,827.61	10,289.38	1,538.23	14.95
5	研发费用	22.23	163.45	-141.22	-86.40
6	财务费用	6,842.75	8,715.25	-1,872.50	-21.49

7	其他收益	3,475.69	5,436.65	-1,960.96	-36.07
8	投资收益	74.59	31.54	43.05	136.49
9	公允价值变动收益	8,143.90		8,143.90	不适用
10	信用减值损失	44.78	-72.39	117.17	不适用
11	资产减值损失	-4.22	1.80	-6.02	不适用
12	资产处置收益	5,515.86	-274.57	5,790.43	不适用
13	营业利润	57,798.45	33,816.72	23,981.73	70.92
14	营业外收入	20.54	46.77	-26.23	-56.08
15	营业外支出	26.18	5.25	20.93	398.67
16	利润总额	57,792.82	33,858.24	23,934.58	70.69
17	所得税费用	14,052.59	7,619.60	6,432.99	84.43
18	净利润	43,740.23	26,238.64	17,501.59	66.70
19	归属于母公司所有者的净利润	31,489.94	16,622.79	14,867.15	89.44

报告期净利润变动的其他因素：

(1) 报告期，公司税金及附加较上年同期增长 20.96%，主要系公司应交增值税增加所致；

(2) 报告期，公司其他收益较上年同期下降 36.07%，主要系报告期公司收到的财政补助较上年减少所致；

(3) 报告期，公司投资收益较上年同期增加 43.05 万元，主要系报告期公司取得新投资绿能基金项目分红款等所致；

(4) 报告期，公司公允价值变动收益为 8,143.90 万元，系报告期公司新投资绿能基金项目估值变动所致，上年同期无此项；

(5) 报告期，公司资产处置收益比上年同期增加 5,790.43 万元，主要系报告期有大额船舶处置收益；

(6) 报告期，公司利润总额、净利润均较上年同期大幅度增加，主要系公司投资的绿能基金项目公允价值变动增值，以及收费公路业务恢复正常收费、毛利率较上年同期增加 36.66%所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

报告期公司新增公允价值变动损益，详见本节五、(一)6“报告期净利润变动的其他因素”分析。

(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

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	49,468.52	6.84	67,126.33	9.43	-26.31
应收账款	34,918.06	4.83	44,472.60	6.25	-21.48
预付款项	676.81	0.09	10,517.53	1.48	-93.56
存货	6,085.85	0.84	4,789.63	0.67	27.06
合同资产	2,324.34	0.32	1,484.56	0.21	56.57
其他流动资产	582.81	0.08	895.75	0.13	-34.94
其他非流动金融资产	42,366.17	5.86			不适用
投资性房地产	779.66	0.11			不适用
在建工程	23,857.26	3.30	680.14	0.10	3,407.70
使用权资产	6,813.17	0.94			不适用
短期借款	11,284.48	1.56	18,466.99	2.59	-38.89

应交税费	8,539.54	1.18	5,089.86	0.71	67.78
一年内到期的非流动负债	25,569.83	3.54	16,310.94	2.29	56.76
租赁负债	4,599.50	0.64			不适用
递延所得税负债	2,035.98	0.28			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比上年年末余额下降 26.31%，主要系报告期投资性现金支出较上年同期大幅度增加所致；

(2) 应收账款报告期期末余额比上年年末余额下降 21.48%，主要系上年因疫情影响严重，运输货物交接清单传递缓慢。报告期公司各部门加强了与客户的沟通，紧扣流程各环节，加速单据的船岸流转，提高了应收款回收速度；

(3) 预付款项报告期期末余额比上年年末余额减少 9,840.72 万元，主要系上年末子公司富兴海运预付代理公司款项在本期结算所致；

(4) 存货报告期期末余额比上年年末余额增长 27.06%，主要系报告期末较上年年末燃料单价上涨所致；

(5) 合同资产报告期期末余额比上年年末余额增长 56.57%，主要系报告期末按收入准则确认的合同资产增加所致；

(6) 其他流动资产报告期期末余额比上年年末余额下降 34.94%，主要系报告期末待抵扣进项税减少所致；

(7) 其他非流动金融资产报告期期末余额比上年年末余额增加 42,366.17 万元，系公司持有的以公允价值计量的绿能基金份额在报告期末的价值；

(8) 投资性房地产报告期期末余额比上年年末余额增加 779.66 万元，主要系报告期将长期用于出租的办公楼资产从固定资产项目重分类列示至此科目所致；

(9) 在建工程报告期期末余额比上年年末余额增加 23,177.12 万元，主要系报告期新建 3 艘散货船按建造完工进度计入所致；

(10) 使用权资产报告期期末余额比上年年末余额增加 6,813.17 万元，主要系报告期公司执行新租赁准则，租赁业务相关的资产重分类列示至此科目所致；

(11) 短期借款报告期期末余额比上年年末余额下降 38.89%，主要系下属子公司资金状况良好，归还了部分银行借款；

(12) 应交税费报告期期末余额比上年年末余额增长 67.78%，主要系期末应交增值税及所得税均大幅度增加所致；

(13) 一年内到期的非流动负债报告期期末余额比上年年末余额增长 56.76%，主要系一年内到期的租赁负债转入本项列示所致；

(14) 租赁负债报告期期末余额比上年年末余额增加 4,599.50 万元，主要系公司执行新租赁准则，租赁业务相关的负债重分类列示至此科目所致；

(15) 递延所得税负债报告期期末余额比上年年末余额增加 2,035.98 万元，主要系公司投资的绿能基金公允价值变动计提的递延所得税负债。

2. 境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 25,445.38（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为 3.53%。

(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	57,514,335.42	在途还款资金
货币资金	1,303,385.42	未到期应收利息
货币资金	18,000.00	ETC 保证金
应收账款	4,640,261.46	银行长期借款质押担保
无形资产	2,925,524,741.84	银行长期借款质押担保
合计	2,989,000,724.14	/

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	本期计提减值准备	减值准备期末余额
子公司	宁波海运明州高速公路有限公司	608,430,000.00			608,430,000.00		
	宁波海运(新加坡)有限公司	74,075,200.00			74,075,200.00		
	宁波江海运输有限公司	51,745,643.40			51,745,643.40		
	浙江浙能通利航运有限公司	37,942,046.42			37,942,046.42		
	浙江富兴海运有限公司	432,086,265.67			432,086,265.67		
	小计	1,204,279,155.49			1,204,279,155.49		
联营企业	宁波港海船务代理有限公司	675,251.49	157,342.46	315,279.84	517,314.11		
	上海协同科技股份有限公司						
	小计	675,251.49	157,342.46	315,279.84	517,314.11		
交易性金融资产	浙江浙能绿色能源股权投资基金合伙企业(有限合伙)		423,661,673.27		423,661,673.27		
	小计		423,661,673.27		423,661,673.27		
合计		1,204,954,406.98	423,819,015.73	315,279.84	1,628,458,142.87		

注：联营企业上海协同科技股份有限公司，正处于破产清算阶段。

1. 重大的股权投资

□适用 √不适用

2. 重大的非股权投资

□适用 √不适用

3. 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

详见 第十节 十一、公允价值的披露

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

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	所处行业	主要产品或服务	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期净利润
子公司									
宁波海运明州高速公路有限公司	交通运输业	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	51	51	309,708.25	155,196.97	154,511.28	12,123.99
宁波海运（新加坡）有限公司	交通运输业	SHIP AND BOAT LEASING WITH OPERATOR (INCLUDING CHARTERING); SHIP BROKERING SERVICES	10 万美元	100	100	24,035.15	18,016.17	6,018.98	2,839.61
宁波江海运输有限公司	交通运输业	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	77	77	21,899.28	13,316.62	8,582.66	973.71
浙江浙能通利航运有限公司	交通运输业	国内沿海及长江中下游普通货船运输	5,000.00	60	60	8,664.63	1,481.23	7,183.40	682.47
浙江富兴海运有限公司	交通运输业	国内沿海及长江中下游普通货船运输	30,000.00	51	51	100,927.78	7,682.72	93,245.06	11,862.43
联营企业									
宁波港海船务代理有限公司	船舶代理	代理服务	50	45	45	115.09	0.13	114.96	34.99
上海协同科技股份有限公司	通讯设备制造	电子设备的销售和服务	5,000.00	28.6	28.6				

注：联营企业上海协同科技股份有限公司，正处于破产清算阶段。

(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

当前世界经济正在走出低谷，但也面临诸多制约因素。国外政治经济环境仍然严峻复杂，疫情防控存在不确定性。全球产业链供应链紊乱、大宗商品价格持续上涨、能源供应紧张等风险相互交织，再加上近期俄罗斯与乌克兰的冲突，加剧了经济复苏进程的不确定性。2021 年我国经济增长继续保持世界领先地位，GDP 同比增长 8.1%。与此同时，我国经济发展面临多年未见的需求收缩、供给冲击、预期转弱三重压力。预计 2022 年我国仍处于经济增速的换挡期，经济增长仍有不小的下行压力。中央经济工作会议提出了坚持“稳中求进”工作主基调，着力稳定市场信心，保持经济持续稳定健康发展。

从国际干散货市场来看，国际货币基金组织近期预计 2022 年全球 GDP 将增长 3.6%，仍将推动干散货贸易保持一定增长，“中国因素”对国际干散货海运贸易具有较大影响。虽然世界经济、干散货海运量增长均会减速，但运力更低速增长，且港口拥堵仍会减少运力的有效供应，与 2021 年海运量增速高于运力增速相比，2022 年市场供需更趋于平衡。预计 2022 年干散货航运市场将保持温和增长，但运费增速不会像 2021 年那样强劲，市场仍存在一定不确定性，波动性也将会有所增加。

从国内干散货市场来看，中国经济稳中向好的总趋势不会改变，2022 年，沿海煤炭、粮食运输需求预计保持稳定，矿建材料等非煤货种运输需求快速增长，运力规模继续低位增长。但另一方面，全球疫情发展仍有较大不确定性，受国际干散货市场回调等影响，内外贸兼营船舶或将部分回流，沿海散货运力供需格局将较为严峻。煤炭方面，国家将继续调整和优化能源产业结构和消费结构，但是随着煤炭先进产能有序恢复，煤炭运输需求或有所回升。同时，国家进口煤政策变化是影响沿海煤炭运输市场的重大不确定因素。预计 2022 年沿海干散货海运需求增速总体将在 2% 左右，运力增速在 3% 左右，沿海散货运价指数全年均值将较上年小幅下滑 5-10% 至 1,150-1,250 点区间。

公司面临的机遇与挑战：

1、面临的机遇

(1) 随着中央经济工作会议“经济工作要稳字当头、稳中求进”和“立足以煤为主的基本国情，抓好煤炭清洁高效利用”等工作基调的确立，中国经济稳中向好的总趋势不会改变，2022 年中国经济对铁矿石、焦煤、动力煤的拉动作用将持续，支撑沿海运输市场总体需求，将对海运业带来一定利好；

(2) 中央经济工作会议强调：能源安全兜底，新能源与煤炭“先立后破”，提出了要更加重视“立足以煤为主的基本国情”，保能源安全也是“六稳六保”的重要工作。煤炭还是主体能源，清洁高效利用是出路。为此，公司将准确定位，把握时机，坚定信心，做足做优存量的煤炭运输，确保稳定的业务规模 and 市场份额，做好浙江省煤炭运输保障工作，保持电煤运输服务的地域性优势；

(3) 海运绿色化与数字化的发展趋势，为船舶精细化管理水平的提升、促进经营效益的提高带来了机遇。为此，公司将聚焦海运、能源领域新技术的前沿信息，推进绿色海运建设，完善能源效率管理，以经营节能实践低碳航运。不断完善 2021 年公司正式上线的航运管理信息化平台，从应用、数据层面对不同业务系统和业务数据进行整合，船岸协同，实现不同业务系统与管理信息的优化配置。

2、面临的挑战

(1) 2022 年能源保供形势依然较为严峻，受煤炭资源不确定的影响，船舶的可靠泊航线较为拥堵，在装港和卸港等泊时间将延长，一定程度上会影响船舶效率的发挥；

(2) 当前新造船成本因市场运价以及大宗商品价格持续上涨，已处于阶段性高位，对航运企业适度扩大运力规模、优化运力结构、提升市场竞争力带来了一定的压力；

(3) 受疫情影响，社会生产生活受到严重影响，2022 年以来高速公路车流量大幅度减少，公司所属明州高速经营的宁波绕城高速西段车辆通行费收入将有一定幅度的下降。同时，疫情防控需要增加了高速收费一线的防疫物资和设备的投入，防疫工作成本将进一步增加；

(4) 疫情防控给船舶运营管理带来了较多困难，船员登陆难、换班难等问题依然存在，船员市场供给失衡，船员工资持续非理性上涨，给航运企业船员队伍的稳定和安全运营工作的稳定带来了较大的压力；

(5) 2022 年以来国际油价持续攀升，船用燃料油价格上涨明显，业内人士普遍认为，2022 年船用燃料油价格将继续高位运行的态势，将使航运企业承受更高的经营成本。

(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一流、国际领先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，公司完成货运量 3,748.17 万吨、周转量 644.01 亿吨公里，分别为年度计划的 90.05% 和 67.86%，分别为上年同期的 84.60% 和 65.47%。

报告期，公司实现营业总收入 234,365.85 万元，为年度计划的 100.43%；其中，水路货物运输业务收入 181,294.50 万元，为年度计划的 101.68%，为上年同期的 96.49%；收费公路运营业务收入 52,693.72 万元，为年度计划的 95.82%，同比增长 31.18%。

报告期，公司营业总成本 193,818 万元，为年度计划的 97.48%；其中，水路货物运输业务成本 146,060.72 万元，为年度计划的 98.92%，同比下降 4.51%；收费公路运营业务成本 27,786.70 万元，为年度计划的 92.67%，同比增长 5.70%。

2、2022 年经营计划

2022 年公司主要经营计划为：货物运输量：4,149.82 万吨；货物周转量：793.11 亿吨公里；通行费收入 151.52 万元/天；营业总收入：23.51 亿元；营业总成本：19.85 亿元。

为实现上述目标计划将采取的工作举措：

(一) 聚焦市场开拓，力争效率效益双赢。进一步加强运输市场研判，精心安排航线、处理好自有运力与租船的关系，继续做好与大客户战略合同的签订，积极开拓市场，提高外贸运输和油轮运输的经营管理能力；要持续立足电煤保供大局，继续发挥专业船舶经营和管理优势，为能源运输保驾护航；想方设法提高船舶营运效率，加快周转速度，特别是要着力提高定线船舶的周转效率，从效率中争效益。

(二) 聚焦安全畅通，提升公路盈利水平。要以高速公路安全畅通为核心，在研究和开展道路科学养护的基础上，加大路域环境整治力度，持续提升路况水平；以智慧提升、优化服务为理念，依托大数据、人工智能等新一代信息技术，谋划构建“人、车、路、网”深度融合，综合运用交通运行态势评估算法及交通诱导管控方法，显著提升公路通行能力，实现通行费收入持续增长。

(三) 聚焦绿色航运，致力低碳能源运输。持续关注低碳、零碳船舶信息，确保新建的 3 艘 5 万吨级散货船按时、保质交付。大力推进船舶岸电系统在整个船队的推广应用，充分运用航运管理信息平台等数字化系统，打造“数字船舶”、建设“绿色航运”，积极开展航运数字化、绿

色化的探索与实践，力争在新发展格局中抢得先机。同时进一步加大对新能源投资项目的调研、考察，深入了解产业政策，推动公司发展“多元海运”。

(四) 聚焦队伍建设，打造硬核高效团队。全面提升人力资源价值，建立完善人才培养体制，聚焦员工高素质专业化，突出“高精尖缺”，确保各类人才梯次接续、结构优化，使员工素质能力普遍提升并适应转型升级发展需求；充分运用好市场平台，推进自有船员薪酬市场化改革，充分调动船员的积极性。同时要进一步关注一线在船船员的心理健康，确保思想稳定，为公司海上运输经营保驾护航。

(五) 聚焦本质安全，严控风险确保稳定。继续推进安全生产三年专项整治和制度执行年行动，要拔高“严”的标准，加强与先进对标，进一步加大船舶航行监管力度；抓好迎峰度夏、防汛防台、防暑降温等季节性安全工作，提升船舶设备可靠性，加大对重点船舶、重点航区、重点人员、重点时段航行安全监控；慎终如始抓好疫情防控，坚决防止麻痹思想、厌战情绪、侥幸心理及松劲心态。

(六) 聚焦成本领先，夯实企业内核基础。持续提升精细化管理程度，向数字化、信息化转型，提升财务系统管理服务水平；加大船舶进厂修理的管理力度，严格控制修理费用；加强燃油市场研判，创新思维，寻找节支突破点，努力降低燃油采购成本；进一步完善能源效率管理，持续降低船舶单耗；加强采购及供应商管理制度建设，规范采购方式和供应商选择程序，努力降低物流成本。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、宏观经济挑战风险及其对策

公司所从事的海运业属国民经济先行行业，对经济发展变化的敏感度较强。当前世界经济正在走出低谷，但也面临诸多制约因素。国外政治经济环境仍然严峻复杂，疫情防控存在不确定性。若全球经济再次向下调整，可能导致全球航运市场景气度持续低迷。针对这一风险，公司将进一步深入研究宏观经济发展动态，加强对航运市场信息的收集与分析，及早调整经营策略，尽力减少经济形势的变化对公司造成影响。

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，蔓延全球的新冠疫情仍将对世界经济发展带来较大不确定性，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，公司将坚持大客户战略，充分利用战略客户稳定的货源及运价，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一，2022 年以来国际油价持续攀升，船用燃料油价格上涨明显，业内人士普遍认为，2022 年船用燃料油价格将继续高位运行的态势。为此，公司在签订运输合同时包含燃油附加费条款，尽力降低燃油波动给公司带来的不利影响。在管理上，公司通过提高船舶效率，降低船舶的千吨公里单耗指标；推广航海节能和机务技术节能经验，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，利用集中采购，降低和提前锁定燃油成本。

4、能源结构变化的风险及其对策

双碳目标下，我国以煤炭为主的高碳能源结构向清洁能源为主的低碳能源结构转变，已是大势所趋。从中长期看，国内减碳措施不断加强，火力发电占比不断下降，国内沿海煤炭运输将会总体走弱，对能源运输需求的变化带来深远影响。为此，公司将从战略定位上强化核心竞争力，

持续优化能源运输结构。经过前几年的谋划与布局，公司已涉足成品油运输，并积极探索研究新业务，抓紧发展新货种，满足新市场，努力从单一的电煤等干散货运输为主向综合能源运输服务商转型。

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，并根据市场情况及公司转型升级实际积极拓展运力。公司已开工新建3艘5万吨散货船，船舶投资往往呈现投资期（建造期）较长，受投资期限长、投资回收慢等特点，存在投资决策会影响投资船舶未来营运效益的风险。为此，公司抓住钢材价格大涨趋势，较预期提早生效第3艘5万吨级散货船建造的选择权，较好地突显了“2+1”投资模式的经济性；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，加强安全管理，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

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》及监管机构的相关要求，不断完善公司治理结构，规范公司运作，健全公司内控管理流程。目前，公司已经建立了较为完善的公司治理体系，公司权力机构、决策机构、监督机构及经营管理层之间权责明确，运作规范。在《上海证券报》2021上市公司“金质量”奖评选中获得“金质量”公司治理奖。

报告期，公司共召开股东大会会议3次，董事会会议6次，监事会会议5次。公司在股东大会中按照有关规定对中小投资者的表决结果进行单独统计并公告，充分保护中小投资者合法权益。公司股东大会以现场加网络投票的方式召开，保证所有股东享有平等权利表达意见和诉求。律师对股东大会的召集召开程序进行了见证，程序均合法有效，确保公司所有股东公平行使权利，未发生侵害中小股东利益的行为。

报告期，公司完成了董事会和监事会的换届工作，严格按照《公司章程》的要求选举第九届董事会董事和第九届监事会监事，候选人均符合《公司法》相关规定的要求。与此同时，根据董事会换届情况调整了四个专门委员会的组成人员，并重新聘任了公司高级管理人员。

公司严格按照《公司章程》的要求增补公司董事，候选人不存在《公司法》第146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，提名程序符合有关规定。经公司董事会审议通过并经公司股东大会批准，增补周自强先生为公司第九届董事会董事。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。

公司监事会严格按照有关法律法规的要求，忠诚守信，勤勉尽责，积极履行监督审查职能，对公司财务状况、经营管理、重大事项、关联交易、内控建设等方面进行监督。报告期公司各项决策程序依法合规，决议执行情况良好。

报告期，公司根据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、及时地履行信息披露义务，回复“e互动”问题达30多个，确保所有股东都有平等的机会及时便捷地获得公司信息。

报告期，公司继续加强规章制度建设，结合公司的实际情况，对公司《章程》《股东大会议事规则》及《总经理工作规则》进行了修改。全年共编制、修订了近 40 项公司内部管理制度，为提升公司管理水平提供了支持和保障。

公司根据自身特点和管理需要，建立了较为完善的内部控制管理制度，通过规范管理控制经营风险。报告期，通过自我评价、聘请中介机构开展内部控制审计等方式，围绕公司转型升级工作，不断强化风险防控。

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、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2020 年年度股东大会	2021 年 4 月 27 日	http://www.sse.com.cn	2021 年 4 月 28 日
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 7 月 28 日	http://www.sse.com.cn	2021 年 7 月 29 日
2021 年第二次临时股东大会	2021 年 10 月 15 日	http://www.sse.com.cn	2021 年 10 月 16 日

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

1、2020 年年度股东大会

公司 2020 年年度股东大会于 2021 年 4 月 27 日召开。本次股东大会由公司董事会提议召开，出席会议的股东和代理人（包括网络和非网络方式）共 16 人，所持有表决权股份数 619,148,227 股，占公司表决权股份总数的 51.3162%，公司全体董事、监事出席了本次会议。公司董事会秘书黄敏辉先生出席了本次会议。全体高级管理人员列席了会议。本次会议的召集、召开、表决方式均符合有关法律、法规、规章和《公司章程》的规定。

会议采用现场投票及网络投票相结合的表决方式，现场会议由公司董事长胡敏先生主持，经与会股东和代理人（包括网络和非网络方式）审议，通过了《公司 2020 年度董事会工作报告》、《公司 2020 年度监事会工作报告》、《关于公司 2020 年度财务决算和 2021 年财务预算报告》、《关于公司 2020 年度利润分配的预案》、《关于续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度审计机构并确定其报酬的议案》、《公司 2020 年年度报告》和《公司 2020 年年度报告摘要》、《关于公司 2021 年度日常关联交易预计的议案》、《关于向银行申请授信额度及借款的议案》、《关于修改〈宁波海运股份有限公司独立董事工作制度〉的议案》、选举产生了公司第九届董事会董事和选举产生了公司第九届监事会监事共计 11 项议案。

2、2021 年第一次临时股东大会

公司 2021 年第一次临时股东大会于 2021 年 7 月 28 日召开。本次股东大会由公司董事会提议召开，出席会议的股东和代理人（包括网络和非网络方式）共 15 人，所持有表决权股份数 619,386,727 股，占公司有效表决权股份总数的 51.3360%，公司全体董事出席本次会议；在任监事 5 人，出席 3 人，程向华监事和包凌霞监事因工作原因未出席本次会议。公司董事会秘书傅维钦先生出席了本次会议。全体高级管理人员列席了会议。本次会议的召集、召开、表决方式均符合有关法律、法规、规章和《公司章程》的规定。

会议采用现场投票及网络投票相结合的表决方式，现场会议由公司董事长胡敏先生主持，经与会股东和代理人（包括网络和非网络方式）审议，通过了《关于公司签订〈煤炭运输合同〉的议案》和《关于增补周自强先生为公司第九届董事会董事的议案》共计 2 项议案。

3、2021 年第二次临时股东大会

公司 2021 年第二次临时股东大会于 2021 年 10 月 15 日召开。本次股东大会由公司董事会提议召开，出席会议的股东和代理人（包括网络和非网络方式）共 15 人，所持有表决权股份数 619,434,527 股，占公司有效表决权股份总数的 51.3399%，公司在任董事 11 人，出席 10 人，周自强董事因工作原因未出席本次会议；公司全体监事出席本次会议。公司董事会秘书傅维钦先生出席了本次会议。公司全体高管人员列席了本次会议。本次会议的召集、召开、表决方式均符合有关法律、法规、规章和《公司章程》的规定。

会议采用现场投票及网络投票相结合的表决方式，现场会议由公司董事长胡敏先生主持，经与会股东和代理人（包括网络和非网络方式）审议，通过了《关于收购之江新实业有限公司持有的浙江浙能绿色能源股权投资基金合伙企业（有限合伙）基金份额的议案》、《关于修改〈宁波海运股份有限公司章程〉的议案》和关于修改〈宁波海运股份有限公司股东大会议事规则〉的议案》共计 3 项议案。

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	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报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
董军	董事长	男	48	2022-1-5	2024-4-26	0	0	0	无变动	80.06	否
周自强	副董事长	男	50	2021-7-28	2024-4-26	0	0	0	无变动	0	是
田信尧	副董事长	男	59	2021-4-27	2024-4-26	0	0	0	无变动	0	是
俞建楠	董事	男	56	2021-4-27	2024-4-26	0	0	0	无变动	0	是
蒋海良	董事、总经理	男	56	2021-4-27	2024-4-26	0	0	0	无变动	67.60	否
吴洪波	董事	男	53	2021-4-27	2024-4-26	50,000	50,000	0	无变动	0	是
杨华军	独立董事	男	45	2021-4-27	2024-4-26	0	0	0	无变动	8	否
徐衍修	独立董事	男	55	2021-4-27	2024-4-26	0	0	0	无变动	8	否
包新民	独立董事	男	51	2021-4-27	2024-4-26	0	0	0	无变动	5.33	否
胡正良	独立董事	男	59	2021-4-27	2024-4-26	0	0	0	无变动	5.33	否
毛申良	监事会主席	男	57	2021-4-27	2024-4-26	0	0	0	无变动	0	是
程向华	监事	男	46	2021-4-27	2024-4-26	0	0	0	无变动	0	是
包凌霞	监事	女	45	2021-4-27	2024-4-26	0	0	0	无变动	0	是
郝乐华	职工监事	女	53	2021-4-27	2024-4-26	0	0	0	无变动	45.91	否
魏樟明	职工监事	男	53	2021-4-27	2024-4-26	0	0	0	无变动	54.41	否
傅维钦	副总经理、董事会秘书	男	54	2021-4-27	2024-4-26	0	0	0	无变动	68.84	否
周浩杰	副总经理	男	43	2021-4-27	2024-4-26	0	0	0	无变动	63.13	否
邬雅淑	副总经理(财务负责人)	女	53	2021-4-27	2024-4-26	0	0	0	无变动	63.13	否
胡敏	董事长(离任)	男	49	2021-4-27	2021-12-29	0	0	0	无变动	0	是
秦俊宁	副董事长(离任)	男	49	2021-4-27	2021-6-28	0	0	0	无变动	0	是
王端旭	独立董事(离任)	男	56	2018-4-26	2021-4-25	0	0	0	无变动	2.67	否

钟昌标	独立董事（离任）	男	58	2018-4-26	2021-4-25	0	0	0	无变动	2.67	否
黄敏辉	副总经理（离任）	男	56	2018-4-26	2022-1-17	0	0	0	无变动	63.13	否
合计	/	/	/	/	/	50,000	50,000	0	/	538.21	/

注：

- 1、因工作调动，秦俊宁先生于 2021 年 6 月 28 日辞去公司第九届董事会副董事长及董事职务。
- 2、因工作变动，胡敏先生于 2021 年 12 月 29 日辞去公司第九届董事会董事长及董事职务。
- 3、公司 2022 年 1 月 5 日召开的第九届董事会第三次临时会议，选举董军先生为公司第九届董事会董事长。
- 4、公司 2022 年 1 月 24 日召开的第九届董事会第四次临时会议，审议通过了《关于聘任公司总经理的议案》，董事会聘任蒋海良先生为公司总经理（聘期至本届董事会届满）。
- 5、因工作变动，黄敏辉先生于 2022 年 1 月 17 日辞去公司副总经理职务。辞去上述职务后，黄敏辉先生仍任公司党委副书记、工会主席。

姓名	主要工作经历
董 军	历任宁波海运集团有限公司副总经理、纪委书记，宁波海运股份有限公司副总经理、总经理等职务。现任宁波海运股份有限公司董事长、党委书记。
周自强	历任浙江省海宁市供电局局长（副处级）、党委副书记，国网浙江海宁市供电公司总经理、党委副书记，国网浙江省电力公司电力科学研究院副院长、党委委员，国网浙江省电力有限公司电力科学研究院副院长、党委委员，国网浙江省电力有限公司综合服务分公司党委书记、副总经理等职务。现任浙江华云清洁能源有限公司执行董事、总经理、党委副书记，宁波海运股份有限公司副董事长。
田信尧	历任宁波市交通房地产有限公司党支部书记、副总经理，宁波交通投资控股有限公司纪委副书记、党委办公室主任，宁波交投公路营运管理有限公司党委副书记、纪委书记、副总经理，宁波海运集团有限公司董事、副总经理等职务。现任宁波海运集团有限公司副总经理，宁波海运股份有限公司副董事长。
俞建楠	历任浙能钱清发电公司副总经理，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，浙能集团煤炭及运输分公司副总经理等职务。现任浙能集团煤炭及运输分公司副总经理、党委委员，宁波海运股份有限公司董事。
蒋海良	历任宁波海运股份有限公司技术保障部经理、副总经理等职务。现任宁波海运股份有限公司董事、总经理、党委副书记。
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总经理，宁波北仑新区开发投资有限公司总经理，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。
杨华军	历任海通证券股份有限公司投资银行部项目经理等职务。现任浙江万里学院会计系教师，广博集团股份有限公司、荣安地产股份有限公司、宁波三星医疗电气股份有限公司和宁波海运股份有限公司独立董事。
徐衍修	历任浙江盛宁律师事务所副主任、合伙人，北京炜衡（宁波）律师事务所主任、高级合伙人等职务。现任宁波市人大常委会立法咨询专家，宁波市第十五届人大常委会监察和司法工作委员会委员，宁波市律师协会监事长，宁波仲裁委员会仲裁员，国浩律师（宁波）事务所主任、管理合伙人，一级律师，宁波鲍斯能源装备股份有限公司、广博集团股份有限公司、宁波富达股份有限公司、宁波杉杉股份有限公司和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等职务。现任宁波正源税务师事务所有限公司总经理，宁波美诺华药业股份有限公司、宁波韵升股份有限公司和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，上海瀛泰律师事务所兼职律师，海南海峡航运股份有限公司、海航科技股份有限公司、招商局南京油运股份有限公司和宁波海运股份有限公司独立董事。
毛申良	历任浙江省能源集团公司审计部副主任，浙能资产管理公司党总支书记，浙江省能源集团公司审计部（监事会工作部）副主任，浙能资产管理公司党总支书记、总经理，浙能资本控股公司党委委员、纪委书记，浙能资本控股公司党委委员、纪委书记、工会主席等职务。现任浙能集团煤炭及运输分公司党委委员、纪委书记，宁波海运股份有限公司监事会主席。
程向华	历任浙江省能源集团财务有限责任公司（筹建）职员、稽核部稽核岗、稽核部副经理、经理，浙江省能源集团有限公司审计部（监事会工作部）主管等职务。现任浙江省能源集团有限公司审计风控（综合监督）部副主任，宁波海运股份有限公司监事。
包凌霞	历任国网浙江省电力公司审计部综合审计处副处长，国网浙江省电力公司审计部综合审计处处长，国网浙江省电力有限公司审计部经营审计处处长等职务。现任浙江华云清洁能源有限公司副总经理、总会计师、党委委员，宁波海运股份有限公司监事。
郝乐华	历任宁波海运集团有限公司资产（投资）管理部经理，宁波海运股份有限公司资产经营部主任，宁波交通房地产有限公司副总经理等职务。现任宁波海运股份有限公司纪检审计室主任，宁波海运股份有限公司监事会职工监事。
魏樟明	历任宁波海运股份有限公司船舶三副、二副、大副，运输业务部经理助理、副经理、副经理（主持工作）、副主任（主持工作）等职务。现任宁波海运股份有限公司运输业务部主任，宁波海运股份有限公司职工监事。
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。
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等职务。现任宁波海运股份有限公司副总经理、党委委员。
邬雅淑	历任宁波海运集团有限公司财务负责人，宁波海运股份有限公司总会计师，宁波海运（新加坡）有限公司董事等职务。现任宁波海运股份有限公司副总经理（财务负责人）。
胡敏（离任）	历任浙能集团物流管理中心副主任，浙能集团（香港）公司副总经理，浙江天虹物资贸易公司党委书记，浙能集团（香港）有限公司总经理，宁波海运集团有限公司总经理，宁波海运股份有限公司董事长、党委书记等职务。2021年12月因工作变动辞去宁波海运股份有限公司董事长及董事职务。
秦俊宁（离任）	历任浙江浙电节能服务有限公司副总经理、党总支委员，国网浙江浙电节能服务有限公司副总经理、党总支委员，国网浙江省电力公司科技信通部副主任，国网浙江省电力有限公司科技信通部副主任，浙江华云信息科技有限公司党委书记、副总经理，浙江华云清洁能源有限公司执行董事、总经理、党委副书记，宁波海运股份有限公司副董事长等职务。2021年6月因工作调动辞去宁波海运股份有限公司副董事长及董事职务。
王端旭（离任）	历任浙江大学讲师、副教授、教授，浙江大学管理学院教授，宁波海运股份有限公司独立董事等职务。2021年4月因届满离任宁波海运股份有限公司独立董事职务。

钟昌标（离任）	历任宁波大学商学院系主任、副院长、院长，宁波大学区域经济与社会发展研究院首席教授，宁波海运股份有限公司独立董事等职务。2021 年 4 月因届满离任宁波海运股份有限公司独立董事职务。
黄敏辉（离任）	历任宁波海运股份有限公司董事会秘书、副总经理等职务。2022 年 1 月因工作变动辞去公司副总经理职务。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 现任及报告期内离任董事、监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

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
胡敏（离任）	宁波海运集团有限公司	总经理	2021-08-01	2021-12-01
周自强	浙江华云清洁能源有限公司	执行董事、总经理、党委副书记	2021-06-01	
田信尧	宁波海运集团有限公司	副总经理	2021-06-01	2024-06-01
俞建楠	宁波海运集团有限公司	董事	2021-06-01	2024-06-01
程向华	浙江省能源集团有限公司	审计风控（综合监督）部副主任	2018-05-01	
包凌霄	浙江华云清洁能源有限公司	副总经理、总会计师、党委委员	2020-08-01	
秦俊宁（离任）	浙江华云清洁能源有限公司	执行董事、总经理、党委副书记	2020-08-01	
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

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
俞建楠	浙江省能源集团有限公司煤炭与运输分公司	副总经理	2018-11-01	
吴洪波	宁波保税区路远投资有限公司	执行董事	2016-12-01	
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	
杨华军	浙江万里学院	会计系教师	2002-02-01	
杨华军	广博集团股份有限公司	独立董事	2020-03-01	2023-03-01
杨华军	荣安地产股份有限公司	独立董事	2020-07-01	2023-07-01
杨华军	宁波三星医疗电气股份有限公司	独立董事	2020-06-01	2023-06-01
徐衍修	宁波鲍斯能源装备股份有限公司	独立董事	2019-12-01	2022-12-01
徐衍修	广博集团股份有限公司	独立董事	2020-03-01	2023-03-01
徐衍修	宁波富达股份有限公司	独立董事	2020-04-01	2023-04-01
徐衍修	宁波杉杉股份有限公司	独立董事	2020-05-18	2023-05-17
包新民	宁波正源税务师事务所有限公司	总经理	2017-01-01	
包新民	宁波韵升股份有限公司	独立董事	2018-05-01	2021-05-01
包新民	宁波美诺华股份有限公司	独立董事	2018-06-01	2021-06-01
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	2020-06-01	2023-06-01
胡正良	海航科技股份有限公司	独立董事	2020-06-01	2023-06-01
胡正良	招商局南京油运股份有限公司	独立董事	2020-06-01	2023-06-01
毛申良	浙江省能源集团有限公司煤炭与运输分公司	党委委员、纪委书记	2020-08-01	
王端旭（离任）	浙江大学	教授	2005-12-01	
钟昌标（离任）	宁波大学区域经济社会与可持续发展研究院	首席教授	2013-09-01	
在其他单位任职情况的说明				

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司股东大会审议通过的《公司董（监）事薪酬与绩效考核办法》和董事会审议通过的《公司经营管理者绩效考核与薪酬核定管理办法》，构成公司独立董事、董事、监事和高级管理人员的年度报酬。
---------------------	--

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事会薪酬与考核委员会根据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相关人员进行评估考核后核定各自的报酬并提交公司董事会确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见本节四（一）部分
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末在公司领薪的董事、监事和高级管理从公司获得的税前报酬总额 538.21 万元。

(四) 公司董事、监事、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
王端旭	独立董事	离任	届满
钟昌标	独立董事	离任	届满
包新民	独立董事	选举	换届选举
胡正良	独立董事	选举	换届选举
董军	董事长	选举	选举
蒋海良	总经理	聘任	聘任
傅维钦	董事会秘书	聘任	聘任
秦俊宁	副董事长	离任	工作调动
周自强	副董事长	选举	增补选举
胡敏	董事长	离任	工作变动
黄敏辉	副总经理	离任	工作变动

详见本节四（一）注释内容。

(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

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第八届董事会第十四次会议	2021年3月26日	审议通过《公司2020年度董事会工作报告》《公司2020年度总经理业务报告》《关于公司2020年度财务决算和2021年财务预算报告》《关于公司2020年度利润分配的预案》《关于2020年度审计报酬事项的议案》《关于〈公司2020年年度报告〉和〈公司2020年年度报告摘要〉的议案》《关于〈公司2020年度内部控制评价报告〉的议案》《关于〈公司2020年度社会责任的报告〉的议案》《关于公司2021年度日常关联交易预计的议案》《关于公司向银行申请授信额度及借款的议案》《关于向控股子公司提供委托贷款的议案》《关于修改〈宁波海运股份有限公司独立董事工作制度〉的议案》《关于公司第九届董事会董事候选人的议案》《关于续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2021年度审计机构并确定其报酬的议案》《关于召开公司2020年度股东大会的议案》共计十五项议案。
第九届董事会第一次会议	2021年4月27日	审议通过选举胡敏先生为公司董事长、选举秦俊宁先生为公司副董事长、选举董军先生为公司副董事长、选举田信尧先生为公司副董事长、《关于调整公司董事会战略委员会组成人员的议案》《关于调整公司董事会审计委员会组成人员的议案》《关于调整公司董事会提名委员会组成人员的议案》《关于调整公司董事会薪酬与考核委员会组成人员的议案》、聘任公司高级管理人员、聘任公司证券事务代表和《关于公司会计政策变更的议案》共计十二项议案。
第九届董事会第一次临时会议	2021年7月12日	审议通过《关于公司签订〈煤炭运输合同〉的议案》《关于增补周自强先生为公司第九届董事会董事候选人的议案》《关于召开公司2021年第一次临时股东大会的议案》共计三项议案。
第九届董事会第二次会议	2021年8月20日	审议通过增选周自强先生为公司第九届董事会副董事长、《关于调整公司董事会战略委员会组成人员的议案》和《关于〈公司2021年半年度报告〉和〈公司2021年半年度报告摘要〉的议案》共计三项议案。
第九届董事会第二次临时会议	2021年9月29日	审议通过《关于公司发行股份购买资产暨关联交易之标的资产减值测试报告的议案》《关于收购之江新实业有限公司持有的浙江浙能绿色能源股权投资基金合伙企业（有限合伙）基金份额的议案》《关于修改〈宁波海运股份有限公司章程〉的议案》《关于修改〈宁波海运股份有限公司股东大会议事规则〉的议案》《关于召开公司2021年第二次临时股东大会的议案》共计五项议案。
第九届董事会第三次会议	2021年10月28日	审议通过《关于处置公司老旧船舶“明州27”轮的议案》《关于〈宁波海运股份有限公司2021年第三季度报告〉的议案》共计两项议案。

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		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	出席股东大会的次数
胡敏	否	6	6	4	0	0	否	3
周自强	否	4	4	4	0	0	否	2
董军	否	6	6	4	0	0	否	3
田信尧	否	6	6	4	0	0	否	3
俞建楠	否	6	6	4	0	0	否	3
蒋海良	否	6	6	4	0	0	否	3
吴洪波	否	6	6	4	0	0	否	3
杨华军	是	6	6	4	0	0	否	3
徐衍修	是	6	6	4	0	0	否	3
包新民	是	5	5	4	0	0	否	3
胡正良	是	5	5	4	0	0	否	3
王端旭	是	1	1	0	0	0	否	0
钟昌标	是	1	1	0	0	0	否	0
秦俊宁	否	2	1	0	1	0	否	1

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	6
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立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

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(1). 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	包新民、杨华军、胡正良、吴洪波、俞建楠
提名委员会	包新民、杨华军、胡正良、徐衍修、田信尧、董军
薪酬与考核委员会	杨华军、徐衍修、胡正良、俞建楠、吴洪波
战略委员会	包新民、杨华军、胡正良、徐衍修、周自强、董军

(2). 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
2021 年 1 月 15 日	审阅公司 2020 年度财务报表初稿，并同意将其提供给天职国际会计师事务所进行审计。	形成《对公司编制的 2020 年财务会计报表的初审意见》。	无管理层参加的沟通会议
2021 年 1 月 15 日	就 2020 年年报审计工作事项及关键审计事项进行沟通。		
2021 年 3 月 25 日	对公司 2020 年度报告的主要财务信息进行审核；对外部审计机构的年度报酬、续聘的提议；审议公司年度内控评价报告、审计委员会履职情况报告等事项。	同意审议的相关议案。	
2021 年 7 月 12 日	审议公司签订《煤炭运输合同》事项。	形成《关于公司签订〈煤炭运输合同〉的议案》的审核意见。	
2021 年 8 月 19 日	审议公司半年度内部审计工作报告及下半年内部审计工作计划、公司 2021 年度中期财务报告等。	同意审议的相关议案。	
2021 年 10 月 26 日	审阅天职会计师事务所的独立性，汇报公司 2021 年度审计工作计划、审计日常安排、2021 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。	

(3). 报告期内提名委员会召开 2 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
2021 年 3 月 25 日	审议《关于提名公司第九届董事会董事候选人的议案》	经对董事候选人任职资格审查，认为董事候选人不存在《公司法》第 146 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，提名委员会同意将此议案提交公司第八届董事会第十四次会议审议。	

2021 年 7 月 6 日	审议《关于提名公司第九届董事会董事候选人的议案》	同意提名周自强先生为公司第九届董事会董事候选人，提交公司第九届董事会第一次临时会议审议。	
----------------	--------------------------	--	--

(4). 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
2021 年 3 月 25 日	审议《关于公司董事、监事及高级管理人员 2020 年度薪酬与考核的报告》	同意将列入公司《考核办法》范围的董事、高级管理人员 2020 年度薪酬考核结果提交公司第八届董事会第十四次会议批准。	

(5). 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、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	614
主要子公司在职员工的数量	288
在职员工的数量合计	902
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	564
收费人员	149
岸上管理与后勤人员	189
合计	902
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学本科及以上	190
大专	286
中专及高中	310
初中及以下	116
合计	902

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司制定《岸基员工薪酬管理办法》和《船员薪酬管理办法》，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，为所有员工打造公平、具有市场竞争力的整体薪酬政策与体系，激励员工创造价值。公司按照“岗变薪变”、“多劳多得”、“多责多得”、“多效多得”等原则，将可量化的业务指标和专项工作指标纳入绩效考核指标体系。同时薪酬向一线部门、关键岗位倾斜，在同样岗级的基础上增加一定的考核奖励，同时，在年底预兑现和清算时给予生产经营部门一定系数的倾斜，激发员工创新活力。

公司不断优化二次分配方案，增强团队工作合力，对部门月度绩效考核采用指标完成度考核模式，设立一票否决指标、重点指标、复合指标，各指标按部门职能确定，并差异化指标权重；

而年度考核和聘期考核采用 360 度考核模式，确保绩效考核公平公正，充分发挥考核的激励约束作用。公司还积极探索船员薪酬机制市场化改革，充分运用好市场平台，推进自有船员薪酬市场化改革，充分调动船员的积极性。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

公司严格执行《宁波海运股份有限公司内部控制评价管理制度》中《员工培训管理制度》，通过制定年度培训计划，明确培训重点，采用在岗熟悉培训、脱产委外培训、专家讲座等多种形式对员工开展有针对性的培训，进一步提升员工整体素质。受新冠疫情影响，公司培训工作上线下双管齐下，提升了培训的频度和广度。

2021 年，公司加强船员安全培训和职务晋升考核，提升船员安全意识和技能水平。公司积极推进本级人才库建设，完成了近 60 名人才入库工作；借助华开明技能（技术）大师工作室，进一步提升人才培养力度，年内集中组织相关培训 475 人次，为公司持续健康、多元发展提供人才支撑。同时创新思维，充分挖掘内部人力资源潜力，打通船员调配通道，选拔管理能力强、专业技术硬、人格品行正，群众公认度高的优秀船员到管理、技术岗位，有效发挥广大船员的积极性和创造性，进一步加强人才流动，培育优秀的管理、技术型人才。

通过各项培训的有效开展，提高了员工专业水平、业务能力和创新管理能力，使公司安全运营能力、国际公约履约能力、适应监管工作要求和能力得到了不同程度的提升。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	297 人
劳务外包支付的报酬总额	4,683.88 万元

十、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《上市公司现金分红指引》等规定以及公司实际情况，公司 2013 年度股东大会审议通过了《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。

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%，且任何三个连续年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。

(2) 现金分红的条件

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；

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；

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

2020 年度本公司实现的归属于上市公司股东的净利润为 166,227,910.28 元，董事会及股东大会批准实施向全体股东每 10 股派发现金红利 0.60 元(含税)的利润分配方案,在本公司于 2021 年 4 月 27 日召开的本公司 2020 年年度股东大会上,《关于公司 2020 年度利润分配的预案》以 99.9999%的赞成率获通过。上述方案已于 2021 年 6 月实施完毕。

3、2021 年度利润分配的预案

2021 年度本公司实现的归属于上市公司股东的净利润为 314,899,435.65 元,2021 年末母公司可供股东分配利润为 741,439,082.19 元。公司 2021 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 0.80 元(含税),预计派发现金红利 96,522,736.08 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 644,916,346.11 元结转下年度。

该预案尚需提交公司股东大会审议通过后执行。

(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大会决议的要求	<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

十一、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,建立了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,董事会合理评估公司考评对象在年度管理经营的业绩与综合考评指标完成情况,董事会薪酬与考核委员会根据高级管理人员对公司经营目标的实施和推动、年度业绩和管理工作等方面进行考核和评价,提出考评和奖惩意见,提交公司董事会确认,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。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

√适用 □不适用

公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，结合公司的实际情况，整合现有管理体系，分阶段、分业务有序推进内控体系的建设。通过构建控制体系，完善公司管理制度，明确职责，每年对内部控制的有效性进行抽查验证，出具内部控制评价报告进行披露。同时，聘请专业机构做好资源保障，对内部控制的有效性进行独立审计，提升内部控制管理的标准化、规范化和系统化。

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，对内部控制制度的建立和实施、财务信息的真实性和完整性等情况进行检查监督。内部审计部门对董事会审计委员会负责，向审计委员会报告工作。风险管理方面：开展了2021年风险评估及风险预警监测工作，并将在2022年继续完善优化相关内容；内控管理方面：根据业务现状，及时更新修订完善了制度体系，并加强了对下属公司制度体系完善工作的监督与指导，未来将进一步加强各体系的融合管理。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。2021年经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）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

十三、 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。子公司股东或股东会、董事会、监事会与子公司经理层之间权责分明；子公司的董事、监事，分别由股东委派；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）根据公司企业发展和生产经营专项计划，协调子公司据以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票价格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“三会”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、股东大会决议等重要文件；（五）定期取得并分析子公司的季度或者月度报告，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。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

天职国际会计师事务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

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据中国证监会关于上市公司治理专项行动相关要求，本公司高度重视，于2021年一季度认真梳理了2018、2019和2020年3个年度的公司治理有关情况，按照《上市公司治理专项自查清单》逐项进行了自查，自查出1个问题并进行了整改：

问题：公司在采用累积投票制方面需要进一步完善。

整改及说明：本公司多年来就选举董事、监事进行表决都实行了累积投票制。在公司《章程》中也规定了董事、监事选举的累积投票制度，但是采用了“可以”非强制表述。根据《上市公司治理准则》第十七条规定，本公司对《章程》和《股东大会议事规则》相应条款进行修改，明确“当公司单一股东及其一致行动人拥有权益的股份比例在 30%及以上时，股东大会就选举董事、监事进行表决时，根据本章程的规定或者股东大会的决议，应当实行累积投票制”，上述公司《章程》和《股东大会议事规则》修改议案已经公司 2021 年第二次临时股东大会审议通过，公司累积投票制工作得到进一步完善。

十六、 其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

公司及公司下属子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

公司于 2002 年建立了安全管理体系（SMS），严格遵守《中华人民共和国船舶安全营运和防止污染管理规则》，并按照公司所制定的安全和环保方针、目标开展安全和防污染管理和操作。

公司始终坚持经济效益与环境效益并重、节能减排 and 环境保护优先的方针，严格遵守 MARPOL 公约以及海事主管机关法规的要求，通过《机务信息通报》等向各船舶及时汇总下发《近期防污染新要求》等文件材料，对船舶燃油使用、生活污水排放、船舶垃圾处理等各类防污染工作提出规范指导，协助船舶全面准确地理解各法规、规范的精神和实际贯彻执行，确保船舶各项防污染工作不出纰漏。

报告期内，公司的安全管理体系符合海事局的审核要求，所持的两份符合证明（编号：06C001/06C101）覆盖船种为散货船和油轮，签发日期为 2021 年 4 月 25 日，有效期自 2021 年 4 月 25 日至 2023 年 4 月 28 日。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司积极适应“30·60”目标发展要求，以实现节能减排为导向，实施以技术节能、经营节能、管理节能“三位一体”的全员、全过程能源管理体系。

1、加强全过程环境管理

公司于 2002 年建立了安全管理体系（SMS），严格遵守《中华人民共和国船舶安全营运和防止污染管理规则》，并按照公司所制定的安全和环保方针、目标开展安全和防污染管理和操作。

公司始终坚持经济效益与环境效益并重、节能减排和环境保护优先的方针，严格遵守 MARPOL 公约以及海事主管机关法规的要求。通过《机务信息通报》等向各船舶及时汇总下发《近期防污染新要加快绿色船队建设步伐》等文件，对船舶低硫油、生活污水排放、船舶垃圾处理等各类防污染工作提出规范指导，协助船舶全面准确的理解各法规、规范的精神和实际贯彻执行，确保船舶各项防污染工作不出纰漏。

2、加深船舶能效管理

公司在船舶智能、绿色转型趋势下，公司新建 3 艘 5 万吨级散货船的项目有序推进，“明州 20”轮、“明州 27”轮等老旧船舶处置收益良好，充分体现了效率与效益的双赢。同时进一步完善船舶能耗数据收集机制，利用技术及管理手段促进能耗管理水平提高，全年开展企业走访调研，节能研讨，规范用油管理等工作。

3、加快绿色船队建设

公司密切跟踪船舶行业技术发展，积极应用先进船舶节能技术，重点对船型优化节能、动力系统节能、设备节能、减震降噪节能等方面的技术改造，2021 年公司 5 艘船舶新增了船舶岸电设施系统。同时践行绿色海运的发展使命，积极采取降低船舶燃油消耗措施；关注绿色船舶、智能船舶技术，积极尝试新技术应用研究，探索使用清洁能源动力系统、船载蓄电装置等。

4、投资绿色能源新领域

公司积极把握绿色能源产业投资机会，成功收购了浙江浙能绿色能源股权投资基金合伙企业（有限合伙）6.6662%有限合伙份额，使公司通过产融结合向能源产业上下游拓展，促进公司从传统的交通运输向资本投资等更高价值链拓展。

二、社会责任工作情况

适用 不适用

详见年报附件《宁波海运股份有限公司 2021 年度社会责任报告》。披露网站：上海证券交易所 <http://www.sse.com.cn>。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 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	承诺时间及期限	是否有履行期限	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	浙江省能源集团有限公司	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 and 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	浙江省能源集团有限公司	<ol style="list-style-type: none"> 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。 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。 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。 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。 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日作出承诺，在浙能集团拥有宁波海运控制权期间持续有效	是	是		
	解决同业竞争	宁波海运集团有限公司	<ol style="list-style-type: none"> 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。 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。 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 	2018年4月17日作出承诺，在海运集团作为宁波海运控股股东期间持续有效	是	是		

			<p>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>					
解决关联交易	浙江省能源集团有限公司	<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日作出承诺，在浙能集团拥有宁波海运控制权期间持续有效	是	是			
解决关联交易	宁波海运集团有限公司	<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</p>	2018年4月17日作出承诺，在海运集团作为宁波海运控股股东期间持续有效	是	是			

			金、资产，亦不要求上市公司及其下属企业为海运集团及关联企业进行违规担保。 6. 上述承诺在海运集团作为上市公司控股股东期间持续有效且不可变更或撤销。如违反上述承诺给上市公司造成损失，海运集团将向上市公司作出充分的赔偿或补偿。					
股份限售	浙江省能源集团有限公司		1. 浙能集团在本次发行股份购买资产中认购的股份，自该等股份上市之日起 36 个月内不转让。 2. 本次发行股份购买资产完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或本次发行股份购买资产完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，浙能集团持有的上市公司股份的锁定期自动延长 6 个月。 3. 前述锁定期届满之时，若经具有证券期货从业资格的会计师事务所审计，浙能集团需根据《盈利预测补偿协议》向上市公司履行股份补偿义务，上述涉及浙能集团所持股份的锁定期延长至浙能集团在《盈利预测补偿协议》项下的股份补偿义务履行完毕之日。 4. 如前述关于本公司持有的上市公司股份的锁定期的承诺与中国证监会、上海证券交易所最新的监管意见不相符的，本公司将根据最新的监管意见进行相应调整。本次发行股份购买资产实施完成后，本公司因上市公司送股、转增股份等原因增持的股份，亦应遵守上述约定。 如违反上述承诺，本公司将承担相应的法律责任。	2018-12-12 起 42 个月	是	是		
股份限售	宁波海运集团有限公司		1. 海运集团在本次发行股份购买资产中认购的股份，自该等股份上市之日起 36 个月内不转让。 2. 本次发行股份购买资产完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或本次发行股份购买资产完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，海运集团持有的上市公司股份的锁定期自动延长 6 个月。 3. 前述锁定期届满之时，若经具有证券期货从业资格的会计师事务所审计，海运集团需根据《盈利预测补偿协议》向上市公司履行股份补偿义务，上述涉及海运集团所持股份的锁定期延长至海运集团在《盈利预测补偿协议》项下的股份补偿义务履行完毕之日。 4. 如前述关于海运集团持有的上市公司股份的锁定期的承诺与中国证监会、上海证券交易所最新的监管意见不相符的，海运集团将根据最新的监管意见进行相应调整。本次发行股份购买资产实施完成后，海运集团因上市公司送股、转增股份等原因增持的股份，亦应遵守上述约定。 如违反上述承诺，海运集团将承担相应的法律责任。	2018-12-12 起 42 个月	是	是		
股份限售	浙江浙能煤运投资有限责任公司		1. 煤运投资在本次发行股份购买资产中认购的股份，自该等股份上市之日起 36 个月内不转让。 2. 本次发行股份购买资产完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或本次发行股份购买资产完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，	2018-12-12 起 42 个月	是	是		

		<p>煤运投资持有的上市公司股份的锁定期自动延长 6 个月。</p> <p>3. 前述锁定期届满之时，若经具有证券期货从业资格的会计师事务所审计，煤运投资需根据《盈利预测补偿协议》向上市公司履行股份补偿义务，上述涉及煤运投资所持股份的锁定期延长至煤运投资在《盈利预测补偿协议》项下的股份补偿义务履行完毕之日。</p> <p>4. 如前述关于煤运投资持有的上市公司股份的锁定期的承诺与中国证监会、上海证券交易所最新的监管意见不相符的，煤运投资将根据最新的监管意见进行相应调整。本次发行股份购买资产实施完成后，煤运投资因上市公司送股、转增股份等原因增持的股份，亦应遵守上述约定。</p> <p>如违反上述承诺，煤运投资将承担相应的法律责任。</p>					
--	--	--	--	--	--	--	--

(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) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

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、公司董事会对会计师事务所“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

详见 第十节 五、44、“重要会计政策和会计估计的变更”。

(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) 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	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	67.80
境内会计师事务所审计年限	4

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）	22.20

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，续聘天职国际会计师事务所（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 90 万元，其中财务审计费用 67.80 万元、内部控制审计费用 22.20 万元。该会计师事务所已连续 4 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

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日提起的诉讼上海协同科技股份有限公司（以下简称“协同科技”）股东收购本公司持有的协同科技股权事项，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日和4月8日开庭审理，并多次组织双方进行证据交换等。目前标的公司协同科技已进入破产清算程序，但法院尚未作出宣告破产的裁定。</p> <p>普陀法院于2022年2月25日第二次公开开庭进行了审理，本案现已审理终结（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）。本判决为一审判决，目前尚未生效，最终诉讼结果存在不确定性。2022年4月11日，普陀法院告知本公司被告已上诉，受疫情影响EMS暂停运输，普陀法院将待恢复后向本公司寄送上诉状。因协同科技近几年出现较大亏损，本公司对该公司长期股权投资的账面价值已减至为零。诉讼结果对公司本期或期后利润不会产生重大不利的影响。</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结果公告》临2022-007</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、监事、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。

公司是浙江省唯一一家连续 9 年被评为全国安全诚信公司的航运企业，2021 年新评和保持的安全诚信船舶达 18 艘，占公司整个船队 69.2%，创历史新高。公司荣获 2021 上市公司“金质量”公司治理奖；再获宁波市江北区“服务业明星企业”；荣膺 2021 宁波市服务业百强榜第 37 位；报告期内公司还获得“宁波市航运企业信用评价等级 A 类企业”、“江北区文教街道平安建设先进集体”等荣誉称号。

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 6,000 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 6,000 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 65,407.73 万元。</p>	<p>详见公司公告：临 2020-017《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〉的关联交易公告》、临 2021-005《宁波海运股份有限公司第八届董事会第十四次会议决议公告》、临 2021-007《宁波海运股份有限公司 2020 年日常关联交易预计情况的公告》、临 2021-014《宁波海运股份有限公司 2020 年度股东大会决议公告》、临 2021-020《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〉的关联交易公告》。</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 137,200.91 万元。</p>	<p>详见公司公告：临 2021-005《宁波海运股份有限公司第八届董事会第十四次会议决议公告》、临 2021-007《宁波海运股份有限公司 2020 年日常关联交易预计情况的公告》、临 2021-014《宁波海运股份有限公司 2020 年度股东大会决议公告》、临 2021-025《宁波海运股份有限公司关于签订〈煤炭运输合同〉暨关联交易的公告》。</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料油等物资金额为 43,591.59 万元。</p>	<p>详见公司公告：临 2021-005《宁波海运股份有限公司第八届董事会第十四次会议决议公告》、临 2021-007《宁波海运股份有限公司 2020 年日常关联交易预计情况的公告》、临 2021-014《宁波海运股份有限公司 2020 年度股东大会决议公告》、临 2021-027《宁波海运股份有限公司关于与浙江浙石油燃料油销售有限公司签订〈船舶燃油年度供应协议〉的关联交易公告》。</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

本公司与浙江省能源集团有限公司、浙江浙能煤运投资有限责任公司以及宁波海运集团有限公司于2018年7月27日签订了《盈利预测补偿协议》，根据约定，盈利预测补偿期间届满后，各方应共同协商聘请具备证券从业资格的会计师事务所对标的资产进行减值测试。经测试，截至2020年12月31日，富兴海运、浙能通利、江海运输股东全部权益评估价值考虑补偿期限内的利润分配对标的资产评估值的影响数后均未发生减值（详见《宁波海运股份有限公司关于发行股份购买资产暨关联交易之标的资产减值测试报告的公告》临2021-032）。

(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				2,500	6,000	6,000
合计					2,500	6,000	6,000
关联债权债务形成原因		1、2020年3月27日，江海运输与浙能财务公司签订了《借款合同》，江海运输向浙能财务公司借款3,000万元，借款利率为年利率4.60%的人民币固定利率，上年已清偿1,500万元；余1,500万元本期已清偿； 2、2020年11月30日，浙能通利与浙能财务公司签订了《借款合同》，浙能通利向浙能财务公司借款1,000万元，借款利率为年利率4.35%的人民币固定利率，期限为12个月，已清偿； 3、2021年3月23日，江海运输与浙能财务公司签订了《借款合同》，江海运输向浙能财务公司借款2,000万元，借款利率为年利率3.85%的人民币固定利率，期限为12个月。 4、2021年11月25日，浙能通利与浙能财务公司签订了《借款合同》，浙能通利向浙能财务公司借款1,000万元，借款利率为年利率3.93%的人民币固定利率，期限为12个月； 5、2021年12月8日，江海运输与浙能财务公司签订了《借款合同》，江海运输向浙能财务公司借款2,000万元，借款利率为年利率3.85%的人民币固定利率，期限为12个月； 6、2021年12月20日，明州高速与浙能财务公司签订了《借款合同》，明州高速向浙能财务公司借款1,000万元，借款利率为年利率3.85%的人民币固定利率，期限为12个月。					

(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	
浙江省能源集团财务有限责任公司	同受实际控制人控制的公司	800000000	0.30%-1.10%	583,802,292.92	3,569,546,936.24	3,763,492,702.09	389,856,527.07
合计	/	/	/	583,802,292.92	3,569,546,936.24	3,763,492,702.09	389,856,527.07

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	
浙江省能源集团财务有限责任公司	同受实际控制人控制的公司	60,000,000	3.85%-4.60%	25,000,000	60,000,000	25,000,000	60,000,000
合计	/	/	/	25,000,000	60,000,000	25,000,000	60,000,000

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
浙江省能源集团财务有限责任公司	同受实际控制人控制的公司	授信业务	765,000,000	60,000,000

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

单位：万元 币种：美元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）														
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）														
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计							200.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）							1,100.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）							1,100.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）							1.37							
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）														
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							1,100.00							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）														
上述三项担保金额合计（C+D+E）							1,100.00							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明														
担保情况说明							<p>公司2018年度股东大会审议通过了《关于继续为宁波海运（新加坡）有限公司融资进行担保的议案》：公司继续为新加坡公司的融资业务提供担保，担保额不超过5,000万美元，保证期限为主债务合同签订之日起至债务履行期限届满日后一个月止，主债务合同为2019年至2020年期间签署的不超过3年的借款合同。</p> <p>公司2020年第一次临时股东大会审议通过了《关于继续为宁波海运（新加坡）有限公司融资进行担保的议案》：公司继续为新加坡公司的融资业务提供担保，担保额不超过3,000万美元，保证期限为主债务合同签订之日起至债务履行期限届满日后一个月止，主债务合同为2021年至2022年期间签署的不超过3年的借款合同。</p> <p>报告期，公司实际为新加坡公司担保金额200万美元。截至报告期末，公司为新加坡公司签署的担保总额为1,220万美元，实际为新加坡公司担保余额为1,100万美元。</p>							

(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：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	100,000,000	40,000,000	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	实际回收情况	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)
宁波海运明州高速公路有限公司	流动资金委托贷款	5,000	2020-4-10	2021-4-9	自有资金	流动资金	按合同约定	4.05%		51.01	已到期收回	是	否	
宁波江海运输有限公司	流动资金委托贷款	5,000	2020-5-7	2021-5-6	自有资金	流动资金	按合同约定	3.85%		62.06	已到期收回	是	否	
宁波海运明州高速公路有限公司	流动资金委托贷款	2,000	2021-4-2	2021-9-7	自有资金	流动资金	按合同约定	3.85%		30.28	已提前收回	是	否	

宁波江海运输有限公司	流动资金委托贷款	1,000	2021-4-26	2021-12-23	自有资金	流动资金	按合同约定	3.85%		23.71	已提前收回	是	否
宁波江海运输有限公司	流动资金委托贷款	3,000	2021-4-26	2021-12-28	自有资金	流动资金	按合同约定	3.85%		72.66	已提前收回	是	否
宁波江海运输有限公司	流动资金委托贷款	4,000	2021-4-26	2022-4-25	自有资金	流动资金	按合同约定	3.85%		98.49	未到合同约定期	是	否

其他情况

适用 不适用

根据公司 2020 年第八届董事会第九次会议审议通过的《关于向控股子公司提供委托贷款的议案》，公司分别与控股子公司明州高速、江海运输签署《委托贷款合同》，公司通过浙能财务公司分别向明州高速、江海运输提供不超 10,000 万元共计不超 20,000 万元的委托贷款，单笔贷款期限为合同签订日起一年，为人民币固定利率，该固定利率确定为每笔贷款发放之日 LPR（贷款市场报价利率）相应期限档次的利率，合同期内不调整。截至报告期末，本报告期母公司取得委托贷款投资收益 113.07 万元（已扣除增值税及委贷手续费）。

根据公司 2021 年第八届董事会第十四次会议审议通过的《关于向控股子公司提供委托贷款的议案》，公司分别与控股子公司明州高速、江海运输签署《委托贷款合同》，公司通过浙能财务公司分别向明州高速、江海运输提供不超 10,000 万元共计不超 20,000 万元的委托贷款，单笔贷款期限为合同签订日起一年，为人民币固定利率，该固定利率确定为每笔贷款发放之日 LPR（贷款市场报价利率）相应期限档次的利率，合同期内不调整。截至报告期末，本报告期母公司取得委托贷款投资收益 225.14 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、2021 年 5 月 20 日，本公司及本公司控股子公司与浙能财务公司分别续签了《金融服务合作协议》，有效期为 2 年。详见公司于 2021 年 5 月 22 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〉的关联交易公告》（编号：临 2021-020）。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 6,000 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 65,407.73 万元。

2、2021 年 7 月 15 日，本公司及本公司控股子公司分别与浙石油燃料油销售公司签署了《船舶燃油年度供应协议》。协议自 2021 年 1 月 1 日起执行，至 2021 年 12 月 31 日止。详见公司于 2021 年 7 月 16 日披露的《宁波海运股份有限公司关于与浙江浙石油燃料油销售有限公司签订〈船舶燃油年度供应协议〉的关联交易公告》（编号：临 2021-027）。报告期，实际执行金额为 39,978.80 万元。

3、本公司及本公司控股子公司于 2021 年 8 月 6 日分别与浙能富兴及舟山富兴签订 3 年期和 1 年期的《煤炭运输合同》，3 年期合同的有效期为从 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日；1 年期合同有效期为从 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日。其中 3 年期一程年度数量总计为 2,440 万吨，1 年期一程运量总计为 360 万吨。运输价格根据不同航线、不同船型结合航运市场的趋势确定每条航线的基本价格，并根据运输成本的变化合理调整附加费用。报告期，实际执行金额为 118,194.19 万元。

4、2021 年 10 月 20 日，本公司与之江新实业有限公司签署了《关于浙江浙能绿色能源股权投资基金合伙企业（有限合伙）之合伙份额转让协议》，本公司受让之江新实业有限公司持有的绿能基金 6.6662% 有限合伙份额，对应的认缴出资额为 100,000 万元，其中已经完成实缴的 22,500 万元出资额的转让价格为 25,112.3643 万元。报告期，本公司对绿能基金投资合计 34,222.26 万元。

十四、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

第七节 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)	74,572
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	85,603

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例(%)	持有有限售条 件股份数量	质押、标记 或冻结情 况		股东性质
					股份 状态	数 量	
宁波海运集团有限公司	0	375,346,368	31.11	10,284,154	无	0	国有法人
浙江省能源集团有限公司	0	154,736,242	12.82	154,736,242	无	0	国有法人
浙江华云清洁能源有限公司	0	44,346,072	3.68	0	无	0	境内非国有法人
宁波保税区路远投资有限公司	300,000	27,020,000	2.24	0	无	0	境内非国有法人
天津港(集团)有限公司	0	15,000,000	1.24	0	无	0	国有法人
河南伊洛投资管理有限公司-伊洛广行3号私募证券投资基金	11,580,000	11,580,000	0.96	0	无	0	未知
浙江浙能煤运投资有限责任公司	0	10,662,857	0.88	10,662,857	无	0	国有法人
河南伊洛投资管理有限公司-伊洛广行1号私募证券投资基金	9,682,600	9,682,600	0.80	0	无	0	未知
河南伊洛投资管理有限公司-伊洛广行2号私募证券投资基金	8,112,000	8,112,000	0.67	0	无	0	未知
宁波江北富博企业管理咨询咨询公司	0	7,268,288	0.60	0	无	0	境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
宁波海运集团有限公司	365,062,214	人民币普通股	365,062,214				
浙江华云清洁能源有限公司	44,346,072	人民币普通股	44,346,072				
宁波保税区路远投资有限公司	27,020,000	人民币普通股	27,020,000				
天津港(集团)有限公司	15,000,000	人民币普通股	15,000,000				
河南伊洛投资管理有限公司-伊洛广行3号私募证券投资基金	11,580,000	人民币普通股	11,580,000				
河南伊洛投资管理有限公司-伊洛广行1号私募证券投资基金	9,682,600	人民币普通股	9,682,600				
河南伊洛投资管理有限公司-伊洛广行2号私募证券投资基金	8,112,000	人民币普通股	8,112,000				
宁波江北富博企业管理咨询咨询公司	7,268,288	人民币普通股	7,268,288				
河南伊洛投资管理有限公司-君安6号伊洛私募证券投资基金	6,612,900	人民币普通股	6,612,900				
傅湘涛	5,100,000	人民币普通股	5,100,000				
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中,第一大股东和浙江省能源集团有限公司、浙江浙能煤运投资有限责任公司存在关联关系,浙江省能源集团有限公司持有宁波海运集团有限公司51%的股份,浙江浙能煤运投资有限责任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。						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
 适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	宁波海运集团有限公司	10,284,154	2022-06-12	10,284,154	股份发行后满 36 月；本次发行股份购买资产完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或本次发行股份购买资产完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，持有的上市公司股份的锁定期自动延长 6 个月。
2	浙江省能源集团有限公司	154,736,242	2022-06-12	154,736,242	股份发行后满 36 月；本次发行股份购买资产完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或本次发行股份购买资产完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，持有的上市公司股份的锁定期自动延长 6 个月。
3	浙江浙能煤运投资有限责任公司	10,662,857	2022-06-12	10,662,857	股份发行后满 36 月；本次发行股份购买资产完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或本次发行股份购买资产完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，持有的上市公司股份的锁定期自动延长 6 个月。
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中，宁波海运集团有限公司和浙江省能源集团有限公司、浙江浙能煤运投资有限责任公司存在关联关系，浙江省能源集团有限公司持有宁波海运集团有限公司 51% 的股份，浙江浙能煤运投资有限责任公司为浙江省能源集团有限公司全资子公司。			

(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	章勤
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（在许可证件有效期限内经营）；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；船舶物资配件、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，宁波通商集团有限公司持有 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

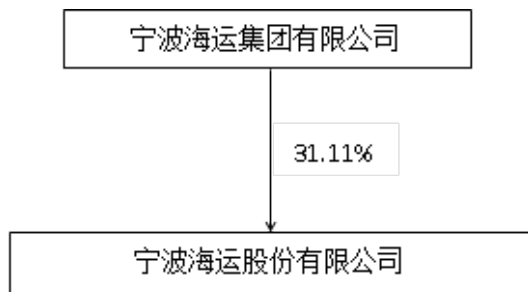
□适用 √不适用

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

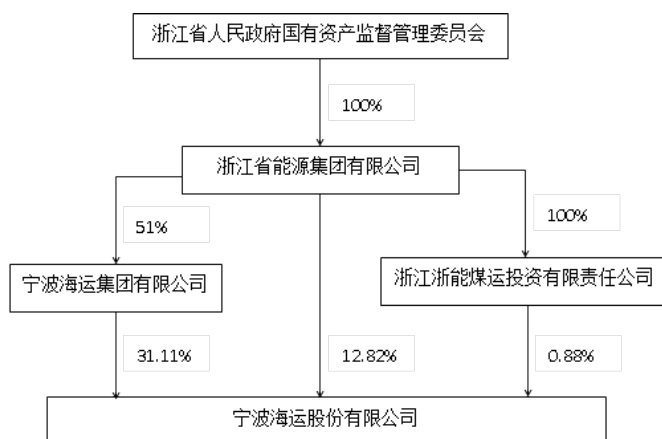
适用 不适用

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：亿元 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	胡仲明	2001年3月21日	913300007276037692	100	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）

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

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司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

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

天职业字[2022]988 号

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 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 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。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(一) 运输业务及公路运营业务收入确认	
<p>宁波海运 2021 年度航运业务收入为 1,812,944,966.48 元, 航运业务形成的收入取决于能否恰当地评估各运输服务合同中约定的运费标准、运行航线、船舶运量及收入的确认条件, 这可能导致收入确认条件和收入计算的复杂性。</p> <p>宁波海运 2021 年度公路运营业务收入为 526,937,216.95 元, 公路运营业务收入于收到所属交通局支付的高速公路使用费价款或收取价款的凭据时确认收入。</p> <p>营业收入是宁波海运的关键绩效指标之一, 收入的确认对宁波海运是重要的, 宁波海运确认收入的准确性、及时性将对宁波海运的营业收入金额产生重要影响。</p> <p>宁波海运 2021 年度航运业务及公路运营业务收入合计为 2,339,882,183.43 元, 占营业收入 99.84%。</p>	<p>1、针对运输业务收入确认事项, 我们实施的审计程序包括但不限于:</p> <p>(1) 了解及评估管理层制定的运输业务收入的会计政策并评价其是否合理;</p> <p>(2) 了解、评价并测试与运输业务相关的内部控制制度及运行的有效性;</p> <p>(3) 获取宁波海运主要货物类型, 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, 与航运市场相关数据比较分析运输收入的合理性;</p> <p>(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, 多期数据比较, 分析是否存在异常;</p> <p>(5) 获取管理层提供的期末未完航次计算方式的支持性文件, 重新计算期末未完航次预估收入的合理性, 通过期后检查等多种方式确认是否存在异常情况;</p> <p>(6) 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确认的合理性。同时, 检查滞期费期后回款情况, 以保证滞期费收入的发生及准确性;</p> <p>(7) 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, 重新计算租金收入确认的准确性以及在各会计期间分摊的合理性。</p> <p>2、针对公路运营业务收入确认事项, 我们实施的审计程序包括但不限于:</p> <p>(1) 了解及评价管理层制定的公路运营业务收入确认政策;</p> <p>(2) 了解及评价并测试与公路运营业务收入相关内部控制;</p> <p>(3) 获取管理层提供的收入确认支持性文件, 检查每日收费及结算数据, 核对收入确认金额, 与上年比较每月波动情况, 检查是否存在异常。</p>
(二) 关联方交易	
<p>由于关联方数量较多、涉及关联方交易金额重大, 关联方交易的合理性、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。</p> <p>宁波海运 2021 年度关联方运输收入共计 1,373,514,874.11 元, 占全年运输收入 75.76%; 关联方燃油采购共计 399,787,986.68 元, 占全年燃油采购 95.34%。</p>	<p>针对关联方交易, 我们实施的审计程序包括但不限于:</p> <p>(1) 了解、评估并测试与关联方交易相关的内部控制;</p> <p>(2) 获取管理层提供的与关联方交易相关的支持性文件, 检查关联方交易是否存在异常;</p> <p>(3) 检查价格的公允性, 通过抽查关联交易的价格, 确认价格是否公允;</p> <p>(4) 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。</p>
(三) 公路经营权——路产摊销及减值测试	
宁波海运公路经营权-路产按其入账价值	针对公路经营权——路产摊销及减值测试, 我们

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。

宁波海运公路经营权摊销依赖于预测标准车流量及预测总标准车流量数据，实际标准车流量与预测标准车流量出现重大差异时，管理层将委任独立的专业交通研究机构对未来交通车流量进行研究和预测，并根据重新预测的特定年度标准车流量及剩余经营期限总标准车流量，相应调整以后年度/期间的摊销额。

公路经营权——路产减值测试涉及标准车流量、折现率等评估参数及对未来若干年经营和财务情况的假设，包括未来若干年的成本及费用等。

上述事项涉及重大会计估计和判断，且公路经营权——路产原值为 4,023,972,062.89 元、净值为 2,925,524,741.84 元，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——路产摊销及减值测试认定为关键审计事项。

实施的审计程序包括但不限于：

（1）了解、评估及测试公路经营权日常管理及会计处理方面的内部控制；

（2）获取管理层提供的专业交通研究机构出具的车流量预测报告，验证公路经营权——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；

（4）获取管理层提供的专业交通研究机构出具的财务评估报告。根据报告相关模型，重新计算在实际车流量情况下公路经营权——路产可变现净值，与账面价值比较，评估公路经营权是否存在减值迹象。

四、其他信息

宁波海运管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括 2021 年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。

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：

（1）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。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 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。

(4) 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。

(5) 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。

(6) 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。

中国注册会计师

钟焜兵

(项目合伙人)

中国·北京

中国注册会计师：

周 焱

二〇二二年四月二十六日

中国注册会计师：

嵇道伟

二、财务报表

合并资产负债表

2021 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	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	494,685,228.50	671,263,285.39
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	349,180,571.92	444,726,000.13
应收款项融资			
预付款项	七、7	6,768,094.70	105,175,290.90
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、8	3,681,692.79	3,864,185.76
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	60,858,463.72	47,896,253.51
合同资产	七、10	23,243,418.33	14,845,612.93
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	5,828,142.19	8,957,519.56
流动资产合计		944,245,612.15	1,296,728,148.18
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	517,314.11	675,251.49
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、19	423,661,673.27	
投资性房地产	七、20	7,796,642.02	
固定资产	七、21	2,483,459,411.36	2,576,377,004.39
在建工程	七、22	238,572,640.99	6,801,366.38
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	68,131,663.57	
无形资产	七、26	3,056,055,672.29	3,223,616,267.60
开发支出	七、27	1,090,000.00	

商誉			
长期待摊费用	七、29		599,829.16
递延所得税资产	七、30	8,016,943.80	7,961,815.26
其他非流动资产			6,874,454.09
非流动资产合计		6,287,301,961.41	5,822,905,988.37
资产总计		7,231,547,573.56	7,119,634,136.55
流动负债：			
短期借款	七、32	112,844,761.34	184,669,898.81
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	231,134,229.80	207,774,265.57
预收款项	七、37	370,367.24	
合同负债	七、38	2,408,779.69	1,886,788.47
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	23,418,982.81	19,114,702.81
应交税费	七、40	85,395,360.31	50,898,575.30
其他应付款	七、41	15,939,530.20	16,087,374.36
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	255,698,313.95	163,109,430.13
其他流动负债	七、44	33,027.52	
流动负债合计		727,243,352.86	643,541,035.45
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	1,272,257,500.00	1,566,642,300.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	45,995,001.13	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	32,067,775.49	31,847,261.30
递延所得税负债	七、30	20,359,760.09	
其他非流动负债			

非流动负债合计		1,370,680,036.71	1,598,489,561.30
负债合计		2,097,923,389.57	2,242,030,596.75
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	1,206,534,201.00	1,206,534,201.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,187,410,230.74	1,187,410,230.74
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-6,483,514.10	-5,403,402.90
专项储备	七、58		
盈余公积	七、59	285,658,019.47	258,891,469.77
一般风险准备			
未分配利润	七、60	1,198,085,475.43	982,344,641.54
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,871,204,412.54	3,629,777,140.15
少数股东权益		1,262,419,771.45	1,247,826,399.65
所有者权益（或股东权益）合计		5,133,624,183.99	4,877,603,539.80
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,231,547,573.56	7,119,634,136.55

公司负责人：董军 主管会计工作负责人：蒋海良 会计机构负责人：邬雅淑

母公司资产负债表

2021 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	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		135,571,635.72	284,590,403.95
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	169,830,241.83	263,643,101.03
应收款项融资			
预付款项		5,488,705.96	2,867,576.82
其他应收款	十七、2	1,839,438.81	2,625,798.53
其中：应收利息			
应收股利			
存货		28,434,694.35	24,535,298.63
合同资产		13,866,611.66	5,351,074.18
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		41,325,919.16	108,086,421.10

流动资产合计		396,357,247.49	691,699,674.24
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	1,204,796,469.60	1,204,954,406.98
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		423,661,673.27	
投资性房地产			
固定资产		1,560,768,316.88	1,700,109,831.86
在建工程		236,955,062.17	5,444,369.27
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,134,315.02	
无形资产		5,650,311.43	1,439,005.80
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		8,016,943.80	7,961,815.26
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,441,983,092.17	2,919,909,429.17
资产总计		3,838,340,339.66	3,611,609,103.41
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		92,073,194.10	94,338,977.91
预收款项			
合同负债			600,000.02
应付职工薪酬		18,260,742.82	14,626,430.87
应交税费		29,219,792.12	18,129,307.29
其他应付款		1,815,933.50	4,976,154.89
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		2,178,725.50	
其他流动负债			
流动负债合计		143,548,388.04	132,670,870.98
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		32,067,775.49	31,847,261.30
递延所得税负债		20,359,760.09	
其他非流动负债			
非流动负债合计		52,427,535.58	31,847,261.30
负债合计		195,975,923.62	164,518,132.28
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,206,534,201.00	1,206,534,201.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,408,733,113.38	1,408,733,113.38
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		285,658,019.47	258,891,469.77
未分配利润		741,439,082.19	572,932,186.98
所有者权益（或股东权益）合计		3,642,364,416.04	3,447,090,971.13
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,838,340,339.66	3,611,609,103.41

公司负责人：董军 主管会计工作负责人：蒋海良 会计机构负责人：邬雅淑

合并利润表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
一、营业总收入	七、61	2,343,658,471.62	2,282,106,616.54
其中：营业收入	七、61	2,343,658,471.62	2,282,106,616.54
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七、61	1,938,179,997.13	1,995,169,797.43
其中：营业成本	七、61	1,740,945,090.19	1,794,966,134.99
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	10,308,963.58	8,522,840.93
销售费用			
管理费用	七、64	118,276,115.80	102,893,830.43
研发费用	七、65	222,340.98	1,634,457.61
财务费用	七、66	68,427,486.58	87,152,533.47
其中：利息费用		77,469,839.70	93,417,854.23
利息收入		9,157,808.84	7,576,984.49
加：其他收益	七、67	34,756,879.06	54,366,537.52
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	745,863.73	315,400.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		157,342.46	315,400.28
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）		81,439,040.37	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		447,839.84	-723,910.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-42,200.03	18,042.48
资产处置收益（损失以“-”号填列）		55,158,613.86	-2,745,710.40
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		577,984,511.32	338,167,178.69
加：营业外收入	七、74	205,445.48	467,696.31
减：营业外支出	七、75	261,772.71	52,515.82
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		577,928,184.09	338,582,359.18
减：所得税费用	七、76	140,525,876.64	76,195,964.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		437,402,307.45	262,386,394.61
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		437,402,307.45	262,386,394.61
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）		314,899,435.65	166,227,910.28
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		122,502,871.80	96,158,484.33
六、其他综合收益的税后净额	七、77	-1,080,111.20	-1,029,531.15
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	七、77	-1,080,111.20	-1,029,531.15
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	-1,080,111.20	-1,029,531.15
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			

(6) 外币财务报表折算差额	七、77	-1,080,111.20	-1,029,531.15
(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		436,322,196.25	261,356,863.46
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		313,819,324.45	165,198,379.13
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		122,502,871.80	96,158,484.33
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.2610	0.1378
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.2610	0.1378

公司负责人：董军 主管会计工作负责人：蒋海良 会计机构负责人：邬雅淑

母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	十七、4	989,148,600.60	948,931,737.57
减：营业成本	十七、4	859,834,557.33	872,812,893.68
税金及附加		5,853,269.87	4,595,654.83
销售费用			
管理费用		74,118,080.83	65,154,547.30
研发费用		142,709.43	477.00
财务费用		-4,072,441.59	-2,295,403.05
其中：利息费用		181,416.78	
利息收入		4,251,816.80	3,469,724.86
加：其他收益		10,916,939.18	20,037,344.85
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	119,338,427.67	53,010,196.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		157,342.46	315,400.28
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）		81,439,040.37	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		472,914.96	-588,646.75
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-42,791.64	36,722.90
资产处置收益（损失以“-”号填列）		55,135,795.92	668,805.46
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		320,532,751.19	81,827,990.55
加：营业外收入		146,503.30	445,753.85
减：营业外支出		246,472.71	75.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		320,432,781.78	82,273,669.40
减：所得税费用		52,767,284.81	10,108,080.57
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		267,665,496.97	72,165,588.83
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		267,665,496.97	72,165,588.83
(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		267,665,496.97	72,165,588.83
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：董军 主管会计工作负责人：蒋海良 会计机构负责人：邬雅淑

合并现金流量表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,582,629,427.07	2,269,909,498.75
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		35,455.47	11,695,200.09
收到其他与经营活动有关的现金	七、78(1)	56,547,140.13	73,540,845.36
经营活动现金流入小计		2,639,212,022.67	2,355,145,544.20
购买商品、接受劳务支付的现金		1,186,805,097.30	1,346,721,759.86
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		338,161,693.12	299,809,674.88
支付的各项税费		142,010,876.06	151,588,552.20
支付其他与经营活动有关的现金	七、78(2)	79,585,827.20	23,778,546.46
经营活动现金流出小计		1,746,563,493.68	1,821,898,533.40
经营活动产生的现金流量净额		892,648,528.99	533,247,010.80
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,359,461.49	116,478.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		69,711,413.62	19,992,892.06
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	七、78(3)		458,830.19
投资活动现金流入小计		71,070,875.11	20,568,200.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		283,148,684.37	186,208,491.32
投资支付的现金		342,222,632.90	
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(4)	483,000.00	
投资活动现金流出小计		625,854,317.27	186,208,491.32
投资活动产生的现金流量净额		-554,783,442.16	-165,640,290.51
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		112,900,600.00	324,004,400.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		112,900,600.00	324,004,400.00
偿还债务支付的现金		369,362,500.00	550,313,700.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		256,803,688.22	207,906,559.79
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		107,909,500.00	44,732,400.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78(6)	60,099,667.78	15,405,624.56
筹资活动现金流出小计		686,265,856.00	773,625,884.35
筹资活动产生的现金流量净额		-573,365,256.00	-449,621,484.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		104,391.44	-2,676,277.27
五、现金及现金等价物净增加额		-235,395,777.73	-84,691,041.33
加：期初现金及现金等价物余额		671,245,285.39	755,936,326.72
六、期末现金及现金等价物余额		435,849,507.66	671,245,285.39

公司负责人：董军 主管会计工作负责人：蒋海良 会计机构负责人：邬雅淑

母公司现金流量表
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,161,879,321.88	910,627,813.64
收到的税费返还		35,455.47	4,763,428.96
收到其他与经营活动有关的现金		20,070,571.35	24,947,902.53
经营活动现金流入小计		1,181,985,348.70	940,339,145.13
购买商品、接受劳务支付的现金		607,387,780.44	671,260,585.43
支付给职工及为职工支付的现金		243,111,566.99	211,923,362.50
支付的各项税费		54,797,904.74	29,647,709.30
支付其他与经营活动有关的现金		15,862,833.31	12,796,472.42
经营活动现金流出小计		921,160,085.48	925,628,129.65
经营活动产生的现金流量净额		260,825,263.22	14,711,015.48
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		160,000,000.00	100,000,000.00
取得投资收益收到的现金		120,209,030.93	53,054,328.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		69,708,023.62	687,096.10
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		349,917,054.55	153,741,424.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		240,714,258.35	65,298,725.41
投资支付的现金		442,222,632.90	100,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		483,000.00	
投资活动现金流出小计		683,419,891.25	165,298,725.41
投资活动产生的现金流量净额		-333,502,836.70	-11,557,300.76
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		75,487,534.20	72,392,052.06
支付其他与筹资活动有关的现金		2,271,321.33	342,352.80
筹资活动现金流出小计		77,758,855.53	72,734,404.86
筹资活动产生的现金流量净额		-77,758,855.53	-72,734,404.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		114,275.36	-259,562.77
五、现金及现金等价物净增加额		-150,322,153.65	-69,840,252.91
加:期初现金及现金等价物余额		284,590,403.95	354,430,656.86
六、期末现金及现金等价物余额		134,268,250.30	284,590,403.95

公司负责人:董军 主管会计工作负责人:蒋海良 会计机构负责人:邬雅淑

合并所有者权益变动表
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 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		-5,403,402.90		258,891,469.77		982,344,641.54		3,629,777,140.15	1,247,826,399.65	4,877,603,539.80
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,206,534,201.00				1,187,410,230.74		-5,403,402.90		258,891,469.77		982,344,641.54		3,629,777,140.15	1,247,826,399.65	4,877,603,539.80
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-1,080,111.20		26,766,549.70		215,740,833.89		241,427,272.39	14,593,371.80	256,020,644.19
(一)综合收益总额							-1,080,111.20				314,899,435.65		313,819,324.45	122,502,871.80	436,322,196.25
(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															

2021 年年度报告

(三) 利润分配							26,766,549.70	-	-99,158,601.76	-72,392,052.06	-107,909,500.00	-180,301,552.06
1. 提取盈余公积							26,766,549.70		-26,766,549.70			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-72,392,052.06	-72,392,052.06	-107,909,500.00	-180,301,552.06
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						18,390,251.88				18,390,251.88	788,643.92	19,178,895.80
2. 本期使用						18,390,251.88				18,390,251.88	788,643.92	19,178,895.80
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,206,534,201.00				1,187,410,230.74	-6,483,514.10	285,658,019.47	1,198,085,475.43	3,871,204,412.54	1,262,419,771.45	5,133,624,183.99	

项目	2020 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		-4,373,871.75		251,674,910.89		895,725,342.20		3,536,970,813.08	1,196,400,315.32	4,733,371,128.40
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,206,534,201.00				1,187,410,230.74		-4,373,871.75		251,674,910.89		895,725,342.20		3,536,970,813.08	1,196,400,315.32	4,733,371,128.40
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-		-1,029,531.15		7,216,558.88		86,619,299.34		92,806,327.07	51,426,084.33	144,232,411.40
(一)综合收益总额							-1,029,531.15				166,227,910.28		165,198,379.13	96,158,484.33	261,356,863.46
(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									7,216,558.88		-79,608,610.94		-72,392,052.06	-44,732,400.00	-117,124,452.06
1.提取盈余公积									7,216,558.88		-7,216,558.88				
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配											-72,392,052.06		-72,392,052.06	-44,732,400.00	-117,124,452.06
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						15,035,174.66			15,035,174.66	3,401,555.26	18,436,729.92	
2. 本期使用						15,035,174.66			15,035,174.66	3,401,555.26	18,436,729.92	
（六）其他												
四、本期期末余额	1,206,534,201.00			1,187,410,230.74	-5,403,402.90		258,891,469.77	982,344,641.54	3,629,777,140.15	1,247,826,399.65	4,877,603,539.80	

公司负责人：董军 主管会计工作负责人：蒋海良 会计机构负责人：郭雅淑

母公司所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,206,534,201.00				1,408,733,113.38				258,891,469.77	572,932,186.98	3,447,090,971.13
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				258,891,469.77	572,932,186.98	3,447,090,971.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									26,766,549.70	168,506,895.21	195,273,444.91
（一）综合收益总额										267,665,496.97	267,665,496.97

(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								26,766,549.70	-99,158,601.76	-72,392,052.06	
1. 提取盈余公积								26,766,549.70	-26,766,549.70		
2. 对所有者(或股东)的分配									-72,392,052.06	-72,392,052.06	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取								8,286,938.10			8,286,938.10
2. 本期使用								8,286,938.10			8,286,938.10
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,206,534,201.00				1,408,733,113.38			285,658,019.47	741,439,082.19	3,642,364,416.04	

项目	2020 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,206,534,201.00				1,408,733,113.38				251,674,910.89	580,375,209.09	3,447,317,434.36
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				251,674,910.89	580,375,209.09	3,447,317,434.36
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								7,216,558.88	-7,443,022.11	-226,463.23	
(一) 综合收益总额										72,165,588.83	72,165,588.83
(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								7,216,558.88	-79,608,610.94	-72,392,052.06	
1. 提取盈余公积								7,216,558.88	-7,216,558.88		
2. 对所有者(或股东)的分配									-72,392,052.06	-72,392,052.06	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											

4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取							9,813,127.88				9,813,127.88
2. 本期使用							9,813,127.88				9,813,127.88
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,206,534,201.00				1,408,733,113.38			258,891,469.77	572,932,186.98		3,447,090,971.13

公司负责人：董军 主管会计工作负责人：蒋海良 会计机构负责人：邬雅淑

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（以下简称“公司”、“本公司”或“宁波海运”）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：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（以下简称“浙能集团”）发行股份购买其持有的浙江富兴海运有限公司（以下简称“富兴海运”）51%股权；向浙江浙能煤运投资有限公司（以下简称“煤运投资”）发行股份购买其持有的浙江浙能通利航运有限公司（以下简称“浙能通利”）60%股权；向宁波海运集团有限公司（以下简称“海运集团”）发行股份购买其持有的宁波江海运输有限公司（以下简称“江海运输”）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2021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：董军；

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；沿海液化气体船、普通货船海务、机务管理和安全与防污染管理；货物中转、联运、仓储、揽货、订舱、租船；国内水路货物运输代理；交通基础设施、交通附设服务设施的投资；自营和代理货物和技术的进出口，但国家限定经营或禁止进出口的货物和技术除外；代理海船船员办理申请培训、考试、申领证书（海员证和外国船员证书除外）等有关手续，代理船员用人单位管理海船船员事务，为国内航行海船提供配员等相关活动。（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）

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

本财务报表业经本公司董事会于 2022 年 4 月 26 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 不适用

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计 5 家。

本报告期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，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

本公司自本报告期末起 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

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

本公司的经营周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

宁波海运（新加坡）有限公司、宁波先锋船务有限公司、宁波创新船务有限公司采用美元为记账本位币。

合并报表范围内其他公司均采用人民币为记账本位币。

5. 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

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，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。本公司取得的净资产账面价值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

本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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，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以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 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) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当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，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

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，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：

（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是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。

9. 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，确认为其他综合收益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：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金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(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

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，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

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时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：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时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。

4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；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。

5. 金融资产减值

本公司对于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和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本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。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。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。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“十、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，公司应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，公司应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，公司应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，公司应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，公司应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

(2) 本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果公司确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

(3) 应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

6. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本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：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

本公司编制应收票据逾期天数与违约损失率对照表（如下表），以此为基础计算预期信用损失。

	未逾期	逾期 1-2 年	逾期 2-3 年	逾期 3 年以上
违约损失率 (%)	0.50	20.00	50.00	80.00

本公司对照表以此类应收票据预计存续期的历史违约损失率为基础，并根据前瞻性估计予以调整。在每个资产负债表日，本公司都将分析前瞻性估计的变动，并据此对历史违约损失率进行调整。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

1. 预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。本公司编制应收账款逾期天数与违约损失率对照表（如下表），以此为基础计算预期信用损失。

	未逾期	逾期 1-2 年	逾期 2-3 年	逾期 3 年以上
违约损失率（%）	0.50	20.00	50.00	80.00

本公司对照表以此类应收账款预计存续期的历史违约损失率为基础，并根据前瞻性估计予以调整。在每个资产负债表日，本公司都将分析前瞻性估计的变动，并据此对历史违约损失率进行调整。

2. 采用预期信用损失的一般模型。详见本附注“五、10 金融工具”进行处理。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于其他应收款项的减值损失计量，比照前述应收账款的减值损失计量方法处理。本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型详见本附注“五、10 金融工具”进行处理。

15. 存货

√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原材料和物料等。

存货主要为燃料。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货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。

本公司存货主要为船存燃油，船存燃油的可变现净值以预计的航次收入扣除相关成本后确定，如果船存燃油的成本高于其可变现净值，则计提存货跌价准备，计入当期损益。计提存货跌价准备时按单个存货项目计提。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 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。

16. 合同资产

(1). 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。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。

17. 持有待售资产

√适用 □不适用

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。）

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类

别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后公司是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

18. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对债权投资采用预期信用损失的一般模型 详见本附注“五、10 金融工具”进行处理。

19. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

1. 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(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(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。

(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；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指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回报金额;重大影响,是指投资方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。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

22. 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。资产负债表日,有迹象表明投资性房地产发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

23. 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。

固定资产以取得时的实际成本入账,并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

(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	3%	8.08%-9.70%
运输设备	年限平均法	6	0	16.67%
电脑类设备	年限平均法	4-5	0	20.00%-25.00%
其他设备	年限平均法	4-5	0	20.00%-25.00%

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

1. 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。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

25. 借款费用

适用 不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

本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。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司对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. 发生的初始直接费用；
 4. 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。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第1号——存货》。
- 本公司按照《企业会计准则第13号——或有事项》对上述第4项所述成本进行确认和计量。初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。对于能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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，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。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

1. 无形资产包括公路经营权、软件等，按成本进行初始计量。
2. 确定无形资产使用寿命考虑的因素：
 - ① 可获得的类似资产使用寿命的信息；
 - ② 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
 - ③ 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
 - ④ 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
 - ⑤ 与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。
3. 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地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
公路经营权	25
软件	5-10
专利权	5

4. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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的土地使用权于政府。

公路经营权-路产按其入账价值依照经营权期限采用工作量法（车流量法）摊销。即按特定年度预测标准车流量与经营期间的预测总标准车流量比例计算年度摊销额，预估残值为零。本公司管理层根据最佳估计确认公路经营权摊销年限为25年。

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—交通附属设施、公路经营权—公路大修理支出及其他使用寿命有限的无形资产，在为公司带来经济利益的期限内按直线法摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

公司应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1)资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
(2)企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；(3)市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；(4)有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；(5)资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；(6)企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；(7)其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值

部分)与其可收回金额,如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

1. 长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

2. 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。

3. 摊销年限

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

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

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

√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。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在职工为其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,其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。其中,非货币性福利按照公允价值计量。

对于利润分享计划的,在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬:

(1) 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务;

(2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内,不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬,该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金,属于奖金计划,比照短期利润分享计划进行处理。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

A、设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例,按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后,当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间,将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

除了社会基本养老保险外,职工参加由本公司设立的退休福利供款计划。职工按照一定基数的一定比例向年金计划供款。本公司按固定的金额向年金计划供款,供款在发生时计入当期损益。

B、设定受益计划

a、内退福利

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指,向未达到国家规定的退休年龄、经本公司批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止,向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利,本公司比照辞退福利进行会计处理,在符合辞退福利相关确认条件时,将自职工停止提供

服务日至正常退休日期间拟支付的内退福利，确认为负债，计入当期损益。精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

b、其他补充退休福利

本公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该等补充退休福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和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。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

(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职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

34. 租赁负债

√适用 □不适用

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

1. 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
3. 购买选择权的行权价格，前提是本公司合理确定将行使该选择权；
4. 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权；
5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，本公司采用增量借款利率作为折现率。

35. 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。

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1. 收入的确认

本公司的收入主要包括航运运输收入、高速公路收费收入等。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

2. 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

(1) 本公司收入在同时满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期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，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

(2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品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，本公司考虑下列迹象：

①本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本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本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本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。

(3) 收入确认的具体政策：

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确认。对于期末未完航次按照完工百分比法确认收入，完工百分比按已完营运天占该航次预计总营运天的比例确认与计量。

②本公司高速公路通行费收入，于收到价款或取得收取价款的凭据时确认收入。

3. 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

(1) 可变对价

本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，应当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。公司在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

(2) 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品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，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

(3) 非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

(4) 应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

公司应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本公司其他采购相一致的方式确认所购买的商品。公司应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，公司应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

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

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

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

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

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

1. 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

40. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 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。

3. 本公司对所有政府补助均采用总额法：

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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。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。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司日常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；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(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本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：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本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

41. 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. 本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。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

1. 承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当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，应当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。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 出租人

(1) 融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

(2) 经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内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。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
企业会计准则第21号—租赁		详见其他说明

其他说明

(1) 本公司自2021年1月1日采用《企业会计准则第21号——租赁》(财会〔2018〕35号)相关规定，根据累积影响数，调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。除采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对所有租赁均确认使用权资产和租赁负债，参照固定资产准则对使用权资产计提折旧，采用固定的周期性利率确认每期利息费用。会计政策变更导致影响详见附注五、44(3)。

(2) 本公司自2021年1月1日采用《企业会计准则解释第14号》(财会〔2021〕1号)相关规定，根据累积影响数，调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

会计政策变更导致影响如下:无

(3) 本公司自2021年1月1日采用《企业会计准则解释第15号》(财会〔2021〕35号)中“关于资金集中管理相关列报”相关规定，解释发布前企业的财务报表未按照上述规定列报的，应当按照本解释对可比期间的财务报表数据进行相应调整。

会计政策变更导致影响如下:无

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	671,263,285.39	671,263,285.39	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			

衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	444,726,000.13	444,726,000.13	
应收款项融资			
预付款项	105,175,290.90	105,175,290.90	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	3,864,185.76	3,864,185.76	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	47,896,253.51	47,896,253.51	
合同资产	14,845,612.93	14,845,612.93	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	8,957,519.56	8,957,519.56	
流动资产合计	1,296,728,148.18	1,296,728,148.18	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	675,251.49	675,251.49	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	2,576,377,004.39	2,472,029,600.54	-104,347,403.85
在建工程	6,801,366.38	6,801,366.38	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		190,261,660.06	190,261,660.06
无形资产	3,223,616,267.60	3,223,616,267.60	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	599,829.16	599,829.16	
递延所得税资产	7,961,815.26	7,961,815.26	
其他非流动资产	6,874,454.09	6,874,454.09	
非流动资产合计	5,822,905,988.37	5,908,820,244.58	85,914,256.21
资产总计	7,119,634,136.55	7,205,548,392.76	85,914,256.21
流动负债：			
短期借款	184,669,898.81	184,669,898.81	
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	207,774,265.57	207,774,265.57	
预收款项			

合同负债	1,886,788.47	1,886,788.47	
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	19,114,702.81	19,114,702.81	
应交税费	50,898,575.30	50,898,575.30	
其他应付款	16,087,374.36	16,087,374.36	
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	163,109,430.13	185,701,839.84	22,592,409.71
其他流动负债			
流动负债合计	643,541,035.45	666,133,445.16	22,592,409.71
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	1,566,642,300.00	1,566,642,300.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		63,321,846.50	63,321,846.50
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	31,847,261.30	31,847,261.30	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,598,489,561.30	1,661,811,407.80	63,321,846.50
负债合计	2,242,030,596.75	2,327,944,852.96	85,914,256.21
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,206,534,201.00	1,206,534,201.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,187,410,230.74	1,187,410,230.74	
减：库存股			
其他综合收益	-5,403,402.90	-5,403,402.90	
专项储备			
盈余公积	258,891,469.77	258,891,469.77	
一般风险准备			
未分配利润	982,344,641.54	982,344,641.54	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	3,629,777,140.15	3,629,777,140.15	
少数股东权益	1,247,826,399.65	1,247,826,399.65	
所有者权益（或股东权益） 合计	4,877,603,539.80	4,877,603,539.80	

负债和所有者权益（或股东权益）总计	7,119,634,136.55	7,205,548,392.76	85,914,256.21
-------------------	------------------	------------------	---------------

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于2018年12月14日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第21号——租赁〉的通知》（财会〔2018〕35号）（以下简称“新租赁准则”），要求在境内上市企业自2021年1月1日起施行。本公司执行新租赁准则未对公司的收入确认和计量产生重大影响，不需要对年初留存收益进行调整。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	284,590,403.95	284,590,403.95	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	263,643,101.03	263,643,101.03	
应收款项融资			
预付款项	2,867,576.82	2,867,576.82	
其他应收款	2,625,798.53	2,625,798.53	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	24,535,298.63	24,535,298.63	
合同资产	5,351,074.18	5,351,074.18	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	108,086,421.10	108,086,421.10	
流动资产合计	691,699,674.24	691,699,674.24	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,204,954,406.98	1,204,954,406.98	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,700,109,831.86	1,700,109,831.86	
在建工程	5,444,369.27	5,444,369.27	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		4,268,630.05	4,268,630.05
无形资产	1,439,005.80	1,439,005.80	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	7,961,815.26	7,961,815.26	
其他非流动资产			

非流动资产合计	2,919,909,429.17	2,924,178,059.22	4,268,630.05
资产总计	3,611,609,103.41	3,615,877,733.46	4,268,630.05
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	94,338,977.91	94,338,977.91	
预收款项			
合同负债	600,000.02	600,000.02	
应付职工薪酬	14,626,430.87	14,626,430.87	
应交税费	18,129,307.29	18,129,307.29	
其他应付款	4,976,154.89	4,976,154.89	
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		2,089,904.55	2,089,904.55
其他流动负债			
流动负债合计	132,670,870.98	134,760,775.53	2,089,904.55
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		2,178,725.50	2,178,725.50
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	31,847,261.30	31,847,261.30	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	31,847,261.30	34,025,986.80	2,178,725.50
负债合计	164,518,132.28	168,786,762.33	4,268,630.05
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,206,534,201.00	1,206,534,201.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,408,733,113.38	1,408,733,113.38	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	258,891,469.77	258,891,469.77	
未分配利润	572,932,186.98	572,932,186.98	
所有者权益（或股东权益）合计	3,447,090,971.13	3,447,090,971.13	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,611,609,103.41	3,615,877,733.46	4,268,630.05

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于 2018 年 12 月 14 日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 21 号——租赁〉的通知》（财会〔2018〕35 号）（以下简称“新租赁准则”），要求在境内上市企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。本公司执行新租赁准则未对公司的收入确认和计量产生重大影响，不需要对年初留存收益进行调整

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

□适用 √不适用

45. 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	销售货物或提供应税劳务	16%、13%、11%、10%、9%、6%、5%、3%、2%、0%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	房屋原值或租金	1.2%或 12%

注 1：根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》的相关规定，宁波海运股份有限公司提供交通运输业服务按 9%（2019 年 4 月 1 日起）、10%（2019 年 3 月 31 日止）缴纳增值税；提供技术服务按照 6%的税率，销售货物按 13%（2019 年 4 月 1 日起）、16%（2019 年 3 月 31 日止）的税率计算销项税，船舶处置按处置收入的 3%减按 2%计算缴纳增值税。

注 2：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，宁波海运股份有限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。

注 3：根据《营业税改征增值税试点有关事项》的相关规定，子公司宁波海运明州高速公路有限公司选择简易计税方法，对其取得的试点前开工的高速公路车辆通行费减按 3%的征收率计算应纳税额。

注 4：根据《纳税人提供不动产经营租赁服务增值税征收管理暂行办法（国家税务总局公告 2016 年第 16 号）》的相关规定，子公司宁波海运明州高速公路有限公司选择简易计税方法，对其 2016 年 4 月 30 日前取得的不动产以经营租赁方式出租取得的租赁收入按照 5%的征收率计算应纳税额。

注 5：本公司之子公司宁波海运（新加坡）有限公司、孙公司宁波先锋船务有限公司、孙公司宁波创新船务有限公司（以下合称为“新加坡公司”）属于境外子公司，其企业所得税税率适用当地规定的税率。

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

2. 税收优惠

√适用 □不适用

新加坡公司自 2016 年 9 月 1 日起获批为新加坡“海运海事鼓励计划—国际海运企业(MIS-AIS)”成员。根据该计划，新加坡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
银行存款	423,349,507.66	644,745,285.39
其他货币资金	71,335,720.84	26,518,000.00
合计	494,685,228.50	671,263,285.39
其中：存放在境外的款项总额	88,487,052.54	50,912,116.76

其他说明

期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项 58,835,720.84 元。详见七、81 “所有权或使用权受到限制的资产”。

2、交易性金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据**(1). 应收票据分类列示**

□适用 √不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

按组合计提坏账的确认标准及说明

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□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
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	350,935,248.15
合计	350,935,248.15

(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	350,935,248.15	100	1,754,676.23		349,180,571.92	446,960,804.17	100	2,234,804.04		444,726,000.13
										其中：
信用风险特征组合	350,935,248.15	100	1,754,676.23	0.50	349,180,571.92	446,960,804.17	100	2,234,804.04	0.50	444,726,000.13
合计	350,935,248.15	/	1,754,676.23	/	349,180,571.92	446,960,804.17	/	2,234,804.04	/	444,726,000.13

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：信用风险特征组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	350,935,248.15	1,754,676.23	0.50
合计	350,935,248.15	1,754,676.23	0.50

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

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	
本期计提应收账款坏账准备	2,234,804.04	-477,819.73			-2,308.08	1,754,676.23
合计	2,234,804.04	-477,819.73			-2,308.08	1,754,676.23

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

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

按欠款方归集的期末位余额前五名应收账款汇总金额 343,720,263.55 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 97.94%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,718,601.33 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

7、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	6,757,209.85	99.84	105,050,810.40	99.88
1至2年	10,884.85	0.16	66,600.00	0.06
2至3年			57,880.50	0.06
合计	6,768,094.70	100.00	105,175,290.90	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末无账龄超过1年且金额重要的预付款项

(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

按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 5,007,557.20 元,占预付款项期末余额合计数的比例为 73.98%。

其他说明

□适用 √不适用

8、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	3,681,692.79	3,864,185.76
合计	3,681,692.79	3,864,185.76

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). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(4). 应收股利

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(7). 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
1 年以内	
其中：1 年以内分项	

1 年以内小计	3,569,277.77
1 至 2 年	162,826.84
5 年以上	14,500.00
合计	3,746,604.61

(8). 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
备用金	2,531,821.64	3,080,815.68
代垫费用	1,038,892.07	47,804.15
押金	162,826.83	171,622.20
保证金		500,000.00
出口退税		35,455.47
其他	13,064.07	63,903.11
合计	3,746,604.61	3,899,600.61

(9). 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)	
2021年1月1日余额	35,414.85			35,414.85
本期计提	29,979.89			29,979.89
其他变动	-482.92			-482.92
2021年12月31日余额	64,911.82			64,911.82

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

(10). 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	
1 年以内(含 1 年)	19,387.25	-1,449.57			-91.21	17,846.47
1-2 年(含 2 年)	1,527.60	31,037.75				32,565.35
单项计提金额	14,500.00					14,500.00
合计	35,414.85	29,588.18			-91.21	64,911.82

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(12). 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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	代垫代付款	1,020,991.85	1年以内(含1年)	27.25	5,104.96
第二名	押金	162,826.83	1年以内(含1年)	4.35	814.13
第三名	备用金	156,099.64	1年以内(含1年)	4.17	780.50
第四名	备用金	80,000.00	1年以内(含1年)	2.13	400.00
第五名	备用金	80,000.00	1年以内(含1年)	2.13	400.00
合计	/	1,499,918.32	/	40.03	7,499.59

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、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	60,858,463.72		60,858,463.72	47,896,253.51		47,896,253.51
合计	60,858,463.72		60,858,463.72	47,896,253.51		47,896,253.51

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 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

10、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	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预计未完航次收入	23,360,219.43	116,801.10	23,243,418.33	14,920,214.00	74,601.07	14,845,612.93
合计	23,360,219.43	116,801.10	23,243,418.33	14,920,214.00	74,601.07	14,845,612.93

(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). 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
预计未完航次收入	42,200.03			计提未完航次收入对应合同资产减值准备
合计	42,200.03			/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□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

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□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	5,828,142.19	8,957,519.56
合计	5,828,142.19	8,957,519.56

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□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

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

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

(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

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

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). 坏账准备计提情况

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

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、 长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
宁波港海船务代理有限公司	675,251.49			157,342.46			315,279.84			517,314.11
上海协同科技股份有限公司										
小计	675,251.49			157,342.46			315,279.84			517,314.11
合计	675,251.49			157,342.46			315,279.84			517,314.11

其他说明

注：本公司联营企业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12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，上海协同目前正处在破产清算阶段。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。

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). 非交易性权益工具投资的情况

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（包括开放式货币基金）	423,661,673.27	
合计	423,661,673.27	

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		
2. 本期增加金额	21,263,569.71	21,263,569.71
（1）存货\固定资产\在建工程转入	21,263,569.71	21,263,569.71

3. 本期减少金额		
4. 期末余额	21,263,569.71	21,263,569.71
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	13,466,927.69	13,466,927.69
(1) 计提或摊销	1,010,019.48	1,010,019.48
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	12,456,908.21	12,456,908.21
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	13,466,927.69	13,466,927.69
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	7,796,642.02	7,796,642.02
2. 期初账面价值		

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□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	2,483,459,411.36	2,472,029,600.54
固定资产清理		
合计	2,483,459,411.36	2,472,029,600.54

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	船舶及附属设备	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电脑类设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	4,819,419,273.74	123,714,373.61	2,423,872.89	14,069,121.98	9,342,237.68	5,598,094.73	4,974,566,974.63
2. 本期增加金额	269,519,831.73		205,309.73	256,972.37	2,209,750.31		272,191,864.14
(1) 购置			205,309.73		835,868.08		1,041,177.81
(2) 在建工程转入	129,265,987.28			256,972.37	1,378,761.12		130,901,720.77
(3) 使用权资产转入	144,026,782.40						144,026,782.40
(4) 外币折算影响	-3,772,937.95				-4,878.89		-3,777,816.84
3. 本期减少金额	226,817,039.37	21,263,569.71	154,700.86	1,492,497.00	404,660.71	46,750.09	250,179,217.74
(1) 处置或报废	226,817,039.37		154,700.86	1,492,497.00	404,660.71	46,750.09	228,915,648.03
(2) 转入投资性房地产		21,263,569.71					21,263,569.71
4. 期末余额	4,862,122,066.10	102,450,803.90	2,474,481.76	12,833,597.35	11,147,327.28	5,551,344.64	4,996,579,621.03
二、累计折旧							
1. 期初余额	2,408,344,066.67	72,693,098.22	867,365.32	9,525,501.28	6,196,541.55	4,910,801.05	2,502,537,374.09
2. 本期增加金额	231,969,563.19	3,973,893.17	477,013.05	1,280,830.76	1,328,627.36	145,095.99	239,175,023.52
(1) 计提	194,495,972.92	3,973,893.17	477,013.05	1,280,830.76	1,332,149.53	145,095.99	201,704,955.42
(2) 使用权资产转入	39,679,378.55						39,679,378.55
(3) 外币折算影响	-2,205,788.28				-3,522.17		-2,209,310.45
3. 本期减少金额	214,614,299.36	12,456,908.21	111,549.56	958,297.01	427,613.80	23,520.00	228,592,187.94
(1) 处置或报废	214,614,299.36		111,549.56	958,297.01	427,613.80	23,520.00	216,135,279.73
(2) 转入投资性房地产		12,456,908.21					12,456,908.21
4. 期末余额	2,425,699,330.50	64,210,083.18	1,232,828.81	9,848,035.03	7,097,555.11	5,032,377.04	2,513,120,209.67
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
(1) 计提							

3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	2,436,422,735.60	38,240,720.72	1,241,652.95	2,985,562.32	4,049,772.17	518,967.60	2,483,459,411.36
2. 期初账面价值	2,411,075,207.07	51,021,275.39	1,556,507.57	4,543,620.70	3,145,696.13	687,293.68	2,472,029,600.54

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	238,572,640.99	6,801,366.38
合计	238,572,640.99	6,801,366.38

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
在建工程	238,572,640.99		238,572,640.99	6,801,366.38		6,801,366.38
合计	238,572,640.99		238,572,640.99	6,801,366.38		6,801,366.38

(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
浙能 7 轮	132,859,000.00	118,958.11	107,538,809.77	107,657,767.88			81.03	100.00%				自筹
散货 1#船	170,600,000.00		101,617,531.09			101,617,531.09	59.56	60.00%				自筹
散货 2#船	170,600,000.00		67,897,531.08			67,897,531.08	39.80	40.00%				自筹
散货船#3	170,600,000.00		67,440,000.00			67,440,000.00	39.53	40.00%				自筹
合计	644,659,000.00	118,958.11	344,493,871.94	107,657,767.88		236,955,062.17	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(4). 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

适用 不适用

25、使用权资产

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	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	6,090,106.52	223,850,932.09	229,941,038.61
2. 本期增加金额		7,934,017.07	7,934,017.07
(1) 其他(注)		7,934,017.07	7,934,017.07
3. 本期减少金额	41,650.34	144,026,782.40	144,068,432.74
(1) 外币折算影响	41,650.34		41,650.34
(2) 转入固定资产		144,026,782.40	144,026,782.40
4. 期末余额	6,048,456.18	87,758,166.76	93,806,622.94
二、累计折旧			
1. 期初余额		39,679,378.55	39,679,378.55
2. 本期增加金额	2,789,097.30	23,161,303.52	25,950,400.82
(1) 计提	2,789,097.30	23,161,303.52	25,950,400.82
3. 本期减少金额	7,572.79	39,947,247.21	39,954,820.00
(1) 外币折算影响	7,572.79	267,868.66	275,441.45
(2) 转入固定资产		39,679,378.55	39,679,378.55
4. 期末余额	2,781,524.51	22,893,434.86	25,674,959.37
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	3,266,931.67	64,864,731.90	68,131,663.57
2. 期初账面价值	6,090,106.52	184,171,553.54	190,261,660.06

其他说明：

注：账面原值本期增加中-其他说明：宁波海运（新加坡）有限公司“浙能海1轮”租金随着指数或比率变动，因而用于确定租赁付款额的指数或比率变动导致未来租赁付款额发生变动而改变的使用权资产原值。

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	公路经营权—路产	公路经营权—交通附属设施	公路经营权—公路大修理支出	软件	其它	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	4,023,972,062.89	338,615,198.67	64,498,243.00	11,241,905.64	47,500.00	4,438,374,910.20
2. 本期增加金额		6,982,266.00		5,320,777.11		12,303,043.11
(1) 购置				180,897.01		180,897.01
(2) 在建工程转入		6,982,266.00		5,139,880.10		12,122,146.10
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	4,023,972,062.89	345,597,464.67	64,498,243.00	16,562,682.75	47,500.00	4,450,677,953.31
二、累计摊销						
1. 期初余额	942,455,083.80	224,826,089.09	40,126,930.99	7,341,830.39	8,708.33	1,214,758,642.60
2. 本期增加金额	155,992,237.25	13,656,206.44	8,355,878.41	1,849,816.32	9,500.00	179,863,638.42
(1) 计提	155,992,237.25	13,656,206.44	8,355,878.41	1,849,816.32	9,500.00	179,863,638.42
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	1,098,447,321.05	238,482,295.53	48,482,809.40	9,191,646.71	18,208.33	1,394,622,281.02
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	2,925,524,741.84	107,115,169.14	16,015,433.60	7,371,036.04	29,291.67	3,056,055,672.29
2. 期初账面价值	3,081,516,979.09	113,789,109.58	24,371,312.01	3,900,075.25	38,791.67	3,223,616,267.60

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.07%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

27、开发支出

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		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
动态安全管理系统开发合同工程		1,090,000.00				1,090,000.00
合计		1,090,000.00				1,090,000.00

28、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

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数(例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等,如适用)及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

29、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
“明州 36”轮资金安排费	599,829.16		599,829.16		
合计	599,829.16		599,829.16		

30、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	32,067,775.20	8,016,943.80	31,847,261.30	7,961,815.26
合计	32,067,775.20	8,016,943.80	31,847,261.30	7,961,815.26

(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	81,439,040.37	20,359,760.09		
合计	81,439,040.37	20,359,760.09		

(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

(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	2,854,844.86	13,128,864.71
合计	2,854,844.86	13,128,864.71

(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

其他说明：

□适用 √不适用

31、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
融资租赁固定资产进项税				6,874,454.09		6,874,454.09
合计				6,874,454.09		6,874,454.09

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
保证借款	12,751,400.00	39,149,400.00

信用借款	100,000,000.00	145,000,000.00
短期借款-应计利息	93,361.34	520,498.81
合计	112,844,761.34	184,669,898.81

(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

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
应付修理费	73,678,965.94	47,862,608.65
应付燃润料款	69,299,720.49	66,616,009.93
应付船舶租赁	47,472,697.57	46,860,745.70
应付工程款	13,860,177.13	24,210,175.96
应付物资采购	11,765,709.70	5,427,337.02
应付港使费	7,515,233.81	10,030,695.14
应付劳务外包	3,941,363.51	2,706,118.62
其他	3,600,361.65	4,060,574.55
合计	231,134,229.80	207,774,265.57

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收房屋租金	370,367.24	
合计	370,367.24	

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收运费	2,408,779.69	1,286,788.47
预收定金		600,000.00
合计	2,408,779.69	1,886,788.47

(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

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	18,755,527.88	313,129,002.87	310,586,492.64	21,298,038.11
二、离职后福利-设定提存计划	359,174.93	33,617,601.69	31,855,831.92	2,120,944.70
合计	19,114,702.81	346,746,604.56	342,442,324.56	23,418,982.81

(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	17,025,370.83	180,009,384.13	180,092,384.27	16,942,370.69
二、职工福利费		12,762,981.29	12,762,981.29	
三、社会保险费	114,786.34	13,996,438.24	12,955,498.14	1,155,726.44
其中：医疗保险费	104,348.79	13,236,864.04	12,262,206.93	1,079,005.90
工伤保险费	10,437.55	759,574.20	693,291.21	76,720.54
生育保险费				
四、住房公积金	46,377.00	18,787,985.32	18,781,137.32	53,225.00
五、工会经费和职工教育经费	1,267,593.85	5,027,299.95	5,449,406.07	845,487.73
六、短期带薪缺勤				

七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	301,399.86	82,544,913.94	80,545,085.55	2,301,228.25
合计	18,755,527.88	313,129,002.87	310,586,492.64	21,298,038.11

(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	324,723.70	19,508,552.27	17,810,726.70	2,022,549.27
2、失业保险费	16.61	671,321.87	612,051.29	59,287.19
3、企业年金缴费	34,434.62	13,437,727.55	13,433,053.93	39,108.24
合计	359,174.93	33,617,601.69	31,855,831.92	2,120,944.70

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	16,386,140.14	12,611,826.28
企业所得税	60,093,051.17	31,948,322.49
土地使用税	35,610.18	
房产税	706,456.67	
车船使用税	2,625,872.50	2,403,949.00
城市维护建设税	731,181.02	236,554.63
教育费附加	522,272.16	163,269.17
代扣代缴个人所得税	3,762,776.12	3,216,329.88
其他	532,000.35	318,323.85
合计	85,395,360.31	50,898,575.30

41、 其他应付款

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
其他应付款	15,939,530.20	16,087,374.36
合计	15,939,530.20	16,087,374.36

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息

(1). 分类列示

□适用 √不适用

应付股利**(2). 分类列示**

□适用 √不适用

其他应付款**(1). 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
保证金	9,927,296.69	7,290,091.55
代收代付款	4,338,071.12	7,037,354.08
代缴社保费	1,327,901.51	1,329,078.28
其他	346,260.88	430,850.45
合计	15,939,530.20	16,087,374.36

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□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	227,187,300.00	119,806,000.00
1 年内到期的租赁负债	26,497,068.23	22,592,409.71
长期借款利息	2,013,945.72	2,259,138.71
1 年内到期的长期应付款		41,044,291.42
合计	255,698,313.95	185,701,839.84

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	
合计	33,027.52	

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,272,257,500.00	1,507,918,200.00
保证借款		58,724,100.00
合计	1,272,257,500.00	1,566,642,300.00

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

长期借款浮动利率 4.26%至 4.41%

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

(2). 应付债券的增减变动：（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). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□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	76,343,830.14	91,816,096.59
减：未确认融资费用	3,851,760.78	5,901,840.38
减：重分类至一年内到期的非流动负债	26,497,068.23	22,592,409.71
合计	45,995,001.13	63,321,846.50

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****(2). 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**(1). 长期应付职工薪酬表**适用 不适用**(2). 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

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	31,847,261.30	1,820,000.00	1,599,485.81	32,067,775.49	财政补贴
合计	31,847,261.30	1,820,000.00	1,599,485.81	32,067,775.49	/

涉及政府补助的项目:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期计入营业成本	期末余额	与资产相关/与收益相关
2009 年宁波市交通运输行业船舶更新补助资金	769,971.46				118,457.14	651,514.32	与资产相关
船舶提前报废拆解更新财政补助资金	31,077,289.84			1,468,389.78		29,608,900.06	与资产相关
2021 年长江经济带运输船舶岸电系统受电设施改造项目		1,820,000.00		12,638.89		1,807,361.11	与资产相关
合计	31,847,261.30	1,820,000.00		1,481,028.67	118,457.14	32,067,775.49	/

其他说明:

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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

54、其他权益工具**(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明, 以及相关会计处理的依据:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
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	-5,403,402.90	-1,080,111.20				-1,080,111.20		-6,483,514.10
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								

其他债权投资公允价值变动							
金融资产重分类计入其他综合收益的金额							
其他债权投资信用减值准备							
现金流量套期储备							
外币财务报表折算差额	-5,403,402.90	-1,080,111.20				-1,080,111.20	-6,483,514.10
其他综合收益合计	-5,403,402.90	-1,080,111.20				-1,080,111.20	-6,483,514.10

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		18,390,251.88	18,390,251.88	
合计		18,390,251.88	18,390,251.88	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司根据财企[2012]16号“关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知”计提安全生产费。

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	258,891,469.77	26,766,549.70		285,658,019.47
合计	258,891,469.77	26,766,549.70		285,658,019.47

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据母公司净利润的10%计提法定盈余公积。

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	982,344,641.54	895,725,342.20
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	982,344,641.54	895,725,342.20
加:本期归属于母公司所有者的净利润	314,899,435.65	166,227,910.28
减:提取法定盈余公积	26,766,549.70	7,216,558.88
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		

应付普通股股利	72,392,052.06	72,392,052.06
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,198,085,475.43	982,344,641.54

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	2,339,882,183.43	1,738,474,189.43	2,280,659,153.75	1,792,750,362.33
其他业务	3,776,288.19	2,470,900.76	1,447,462.79	2,215,772.66
合计	2,343,658,471.62	1,740,945,090.19	2,282,106,616.54	1,794,966,134.99

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□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	3,041,745.00	2,654,193.14
教育费附加	2,172,910.45	1,895,854.14
房产税	852,605.31	6,062.31
土地使用税	46,537.68	
车船使用税	2,730,505.16	2,525,461.66
印花税	1,464,659.98	1,441,269.68
合计	10,308,963.58	8,522,840.93

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	94,642,217.79	78,956,554.64
折旧费	8,795,833.63	5,364,313.29

技术服务费	2,222,579.91	2,271,999.68
无形资产摊销	1,859,316.32	1,561,206.20
中介机构服务费	2,017,278.18	2,550,063.18
物业管理费	1,422,287.31	1,430,480.46
办公费	680,151.96	777,798.22
业务招待费	1,111,945.69	1,473,452.47
差旅费	1,075,243.46	1,226,013.12
其他	4,449,261.55	7,281,949.17
合计	118,276,115.80	102,893,830.43

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
外包服务	79,631.55	1,033,980.61
职工薪酬		600,000.00
其他	142,709.43	477.00
合计	222,340.98	1,634,457.61

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
利息费用	77,469,839.70	93,417,854.23
减：利息收入	9,157,808.84	7,576,984.49
汇兑损益	-104,391.44	849,669.93
其他	219,847.16	461,993.80
合计	68,427,486.58	87,152,533.47

67、其他收益

√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
宁波大榭开发区工业重点优势行业扶持专项资金	23,737,780.00	22,780,000.00
第四批服务业产业扶持资金补助	8,250,000.00	17,600,000.00
船舶提前报废拆解更新财政补助资金	1,468,389.78	1,468,389.78
江北区数字经济发展专项补助资金	642,600.00	
就业管理处企业稳岗补贴	358,275.36	
吸纳就业有关政府补助	123,915.00	
个税返还	97,787.71	357,467.34
高校毕业生社保补助	36,000.00	123,162.00
新加坡新冠补助	23,263.53	116,662.40
船舶岸电系统受电设施改造项目补助资金	12,638.89	
江北区就业管理服务中心补助资金	6,000.00	
税务局 WCS 补贴	228.79	
浙江省财政补助资金		5,050,000.00
宁波市交通运输局补助资金		3,099,900.00
舟山市江海联运发展专项资金		1,659,750.00

航运业财政扶持资金收入		1,261,200.00
失业保险稳岗返还		550,506.00
困难企业社保费返还		263,400.00
节能减排专项补助		36,100.00
合计	34,756,879.06	54,366,537.52

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	157,342.46	315,400.28
持有其他非流动金融资产期间取得的投资收益	588,521.27	
合计	745,863.73	315,400.28

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	81,439,040.37	
合计	81,439,040.37	

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	477,819.73	-758,105.70
其他应收款坏账损失	-29,979.89	34,195.40
合计	447,839.84	-723,910.30

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	-42,200.03	18,042.48
合计	-42,200.03	18,042.48

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
固定资产处置利得	55,158,613.86	-2,745,710.40
合计	55,158,613.86	-2,745,710.40

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
经批准无需支付的应付款项		287,128.78	
违约金收入	45,000.00		45,000.00
其他	160,445.48	180,567.53	160,445.48
合计	205,445.48	467,696.31	205,445.48

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚没及滞纳金支出		22,922.00	
资产报废、毁损损失	261,772.71	22,977.14	261,772.71
其他		6,616.68	
合计	261,772.71	52,515.82	261,772.71

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	120,221,245.09	75,799,252.83
递延所得税费用	20,304,631.55	396,711.74
合计	140,525,876.64	76,195,964.57

(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	577,928,184.09
按法定/适用税率计算的所得税费用	144,482,046.02
子公司适用不同税率的影响	-7,099,035.62
调整以前期间所得税的影响	836,884.23
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,736,647.41
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-1,368,371.28
归属于合营企业和联营企业的损益	-39,335.62

研发费用等费用项目加计扣除	-22,958.50
所得税费用	140,525,876.64

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

详见七、57“其他综合收益”

78、现金流量表项目

(1). 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
收到政府补助	35,095,850.39	52,779,690.60
活期存款利息收入	7,854,423.42	7,576,984.49
收到其他往来款	12,280,632.42	11,724,802.14
其他	1,316,233.90	1,459,368.13
合计	56,547,140.13	73,540,845.36

(2). 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
支付的受限货币资金	57,514,335.42	
支付的付现管理费用	15,200,703.80	19,023,077.20
支付的其他往来款	5,977,353.57	
支付的银行手续费	219,847.16	461,908.07
退回保险公司事故预赔款		1,260,000.00
其他	673,587.25	3,033,561.19
合计	79,585,827.20	23,778,546.46

(3). 收到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
购船款退回		458,830.19
合计		458,830.19

(4). 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
中介费	483,000.00	
合计	483,000.00	

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 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
支付融资租赁费用		15,063,271.76
支付的租赁付款额	58,102,668.71	
支付各项筹资手续费	1,996,999.07	342,352.80
合计	60,099,667.78	15,405,624.56

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	437,402,307.45	262,386,394.61
加：资产减值准备	42,200.03	-18,042.48
信用减值损失	-447,839.84	723,910.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	202,714,974.90	199,639,400.53
使用权资产摊销	25,950,400.82	
无形资产摊销	179,863,638.42	159,790,377.22
长期待摊费用摊销	599,829.16	599,829.16
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）	-55,158,613.86	2,745,710.40
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-684.78	22,977.14
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-81,439,040.37	
财务费用（收益以“-”号填列）	75,462,233.68	93,416,674.06
投资损失（收益以“-”号填列）	-745,863.73	-315,400.28
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-55,128.54	396,711.74
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	20,359,760.09	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-12,962,210.21	10,260,599.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	141,918,342.39	-144,173,481.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-40,855,776.62	-52,228,649.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	892,648,528.99	533,247,010.80
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	435,849,507.66	671,245,285.39
减：现金的期初余额	671,245,285.39	755,936,326.72
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	-235,395,777.73	-84,691,041.33

(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	435,849,507.66	671,245,285.39
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	423,349,507.66	644,727,285.39
可随时用于支付的其他货币资金	12,500,000.00	26,518,000.00
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	435,849,507.66	671,245,285.39
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		

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、所有权或使用权受到限制的资产

√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	57,514,335.42	在途还款资金
货币资金	1,303,385.42	未到期应收利息
货币资金	18,000.00	ETC 保证金
应收账款	4,640,261.46	银行长期借款质押担保
无形资产	2,925,524,741.84	银行长期借款质押担保
合计	2,989,000,724.14	/

82、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			89,132,769.51
其中：美元	13,954,131.02	6.3757	88,967,353.14
新加坡元	35,061.44	4.7179	165,416.37
应收账款			12,663,724.69
其中：美元	1,986,248.52	6.3757	12,663,724.69
其他应收款			1,378,172.52
其中：美元	216,160.19	6.3757	1,378,172.52
短期借款			12,753,100.21
其中：美元	2,000,266.67	6.3757	12,753,100.21
应付账款			37,547,232.16
其中：美元	5,889,115.26	6.3757	37,547,232.16
一年内到期的非流动负债			81,824,585.79
其中：美元	12,833,819.94	6.3757	81,824,585.79

(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

本公司的境外子公司宁波海运（新加坡）有限公司主要经营地为新加坡，记账本位币为美元。

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
船舶提前报废拆解更新财政补助资金	31,077,289.82	其他收益	1,468,389.78
宁波大榭开发区工业重点优势行业扶持专项资金	23,737,780.00	其他收益	23,737,780.00
第四批服务业产业扶持资金补助	8,250,000.00	其他收益	8,250,000.00
船舶岸电系统受电设施改造项目补助资金	1,820,000.00	其他收益	12,638.89
2009年宁波市交通运输行业船舶更新补助资金	769,971.46	营业成本	118,457.14
江北区数字经济发展专项补助资金	642,600.00	其他收益	642,600.00
就业管理处企业稳岗补贴	358,275.36	其他收益	358,275.36
吸纳就业有关政府补助	123,915.00	其他收益	123,915.00
个税返还	97,787.71	其他收益	97,787.71
高校毕业生社保补助	36,000.00	其他收益	36,000.00
新加坡新冠补助	23,263.53	其他收益	23,263.53
江北区就业管理服务中心补助资金	6,000.00	其他收益	6,000.00
税务局 WCS 补贴	228.79	其他收益	228.79
合计	66,943,111.67		34,875,336.20

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

适用 不适用

八、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

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

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

九、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

子公司名称	主要经营地	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	浙江宁波	土木工程建筑业	51		设立
宁波海运（新加坡）有限公司	新加坡	新加坡	水上运输业	100		设立
宁波创新船务有限公司	新加坡	新加坡	水上运输业		100	设立
宁波先锋船务有限公司	新加坡	香港	水上运输业		100	设立
宁波江海运输有限公司	浙江宁波	浙江宁波	水上运输业	77		并购
浙江浙能通利航运有限公司	浙江杭州	浙江舟山	水上运输业	60		并购
浙江富兴海运有限公司	浙江杭州	浙江宁波	水上运输业	51		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%	59,407,536.17	9,800,000.00	757,105,285.37
浙江富兴海运有限公司	49%	58,125,904.76	93,467,500.00	456,900,791.84

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	27,421,343.79	3,069,661,180.84	3,097,082,524.63	274,268,758.41	1,277,700,938.94	1,551,969,697.35	58,955,113.32	3,236,457,348.80	3,295,412,462.12	343,621,304.57	1,507,918,200	1,851,539,504.57
浙江富兴海运有限公司	401,759,286.28	607,518,529.74	1,009,277,816.02	76,827,220.44		76,827,220.44	515,641,569.79	529,478,677.15	1,045,120,246.94	40,543,946.78		40,543,946.78

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	528,610,823.47	121,239,869.73	121,239,869.73	390,458,126.21	402,902,963.72	36,487,200.32	36,487,200.32	279,148,986.50
浙江富兴海运有限公司	403,424,931.17	118,624,295.42	118,624,295.42	189,219,096.53	491,131,084.79	147,040,929.60	147,040,929.60	128,746,460.07

(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

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

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
联营企业:		
投资账面价值合计	517,314.11	675,251.49
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	157,342.46	315,408.09
--综合收益总额	157,342.46	315,408.09

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。

(2) 本公司联营企业上海协同于2020年11月12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，上海协同目前正处在破产清算阶段。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。

(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、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、融资租赁、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

(一) 金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

(1) 2021年12月31日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	494,685,228.50			494,685,228.50
应收账款	349,180,571.92			349,180,571.92
其他应收款	3,681,692.79			3,681,692.79
其他非流动金融资产		423,661,673.27		423,661,673.27

(2) 2020年12月31日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	671,263,285.39			671,263,285.39
应收账款	444,726,000.13			444,726,000.13
其他应收款	3,864,185.76			3,864,185.76

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2021年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		112,844,761.34	112,844,761.34
应付账款		231,134,229.80	231,134,229.80
其他应付款		15,939,530.20	15,939,530.20
一年内到期的非流动负债		255,698,313.95	255,698,313.95
长期借款		1,272,257,500.00	1,272,257,500.00
租赁负债		45,995,001.13	45,995,001.13

(2) 2020年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		184,669,898.81	184,669,898.81
应付账款		207,774,265.57	207,774,265.57
应付利息			
其他应付款		16,087,374.36	16,087,374.36
一年内到期的非流动负债		163,109,430.13	163,109,430.13
长期借款		1,566,642,300.00	1,566,642,300.00

(二) 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、应收账款、其他应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉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/交易对手、地理区域和行业进行管理，在本公司内部不存在重大信用风险集中。同时本公司定期对其顾客进行评估，按本公司过往经验，评估应收账款及其他应收账款回收情况以记录拨备的范畴。就因本公司其他金融资产产生的信贷风险而言，由于对方为大型国有企业，拥有良好

的信用状况，故本公司因对方拖欠款项而产生的信贷风险有限。本公司对应收账款余额未持有任
何担保物或其他信用增级。

信用风险显著增加判断标准

本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，本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，包括基于本公司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。本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，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例
- 定性标准主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等

已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险
管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考
虑以下因素：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 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；

- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个
月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。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。本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。

相关定义如下：

• 违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。
本公司的违约概率以应收款项历史迁移率模型为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏
观经济环境下债务人违约概率；

• 违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、
追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风
险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

• 违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿
付的金额。

前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数
据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注六、(二)和六、
(四)中。

(三) 流动性风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也
考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司的目标是运用银行借款、租赁和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与
灵活性的平衡。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财
务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流

量的滚动预测,确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。于2021年12月31日,本公司31.86% (2020年: 27.50%)的债务在不足1年内到期。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析:

2021 年 12 月 31 日

项目	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-5 年	5 年以上	合计
短期借款	112,844,761.34					112,844,761.34
应付账款	231,134,229.80					231,134,229.80
其他应付款	15,939,530.20					15,939,530.20
一年内到期的非流动负债	255,698,313.95					255,698,313.95
长期借款		229,806,000.00	69,806,000.00	233,849,500.00	738,796,000.00	1,272,257,500.00
租赁负债		24,969,038.65	21,025,962.48			45,995,001.13

接上表:

2020 年 12 月 31 日

项目	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-5 年	5 年以上	合计
短期借款	184,669,898.81					184,669,898.81
应付账款	207,774,265.57					207,774,265.57
其他应付款	16,087,374.36					16,087,374.36
一年内到期的非流动负债	163,109,430.13					163,109,430.13
长期借款		169,806,000.00	288,530,100.00	174,514,800.00	933,791,400.00	1,566,642,300.00

(四) 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、外汇风险和其他价格风险,如权益工具投资价格风险。

1. 利率风险

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的长期负债有关。

本公司通过维持适当的固定利率债务与可变利率债务组合以管理利息成本。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。本公司持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出,并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响,管理层会依据最新的市场状况及时做出调整,这些调整包括在预计未来加息、减息时增加、减少固定利率长期债务。于2021年12月31日,本公司约6.99% (2020年: 12.57%)的计息借款按固定利率计息。

下表为利率风险的敏感性分析,反映了在其他变量不变的假设下,利率发生合理、可能的变动时,将对净利润(通过对浮动利率借款的影响)和股东权益产生的影响。

项目	本期		
	基准点增加	净利润增加	股东权益增加
人民币	0.50%	-5,407,738.13	-5,407,738.13
美元	0.50%	-286,906.50	-286,906.50

接上表：

项目	上期		
	基准点增加	净利润增加	股东权益增加
人民币	0.50%	-5,654,693.25	-5,654,693.25
美元	0.50%	-293,620.50	-293,620.50

2. 汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动(当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时)及其于境外子公司的净投资有关。

本公司的主要经营位于中国境内,主要业务以人民币结算,但部分运输业务收入以外币结算。此外,本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元)依然存在外汇风险。本公司主要通过监控公司外币交易和外币资产及负债的规模,以及调整运输业务结算货币币种来最大程度降低面临的外汇风险。

下表为汇率风险的敏感性分析,反映了在其他变量不变的假设下,美元汇率发生合理、可能的变动时,将对净利润[(由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化)]和股东权益产生的影响。

项目	本期		
	汇率减少	净利润增加	股东权益增加
人民币对美元贬值	5.00%	3,862.34	-53,941.97
美元对新加坡贬值	5.00%	1,083.14	1,083.14

接上表：

项目	上期		
	汇率减少	净利润增加	股东权益增加
人民币对美元贬值	5.00%	43,783.54	-413,055.01
美元对新加坡贬值	5.00%	1,740.80	1,740.80

3. 权益工具投资价格风险

无。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一)其他非流动金融资产				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			423,661,673.27	423,661,673.27
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1)债务工具投资				
(2)权益工具投资			423,661,673.27	423,661,673.27

持续以公允价值计量的资产总额			423,661,673.27	423,661,673.27
----------------	--	--	----------------	----------------

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

本公司第三层次公允价值计量项目为其他非流动金融资产系参与投资的合伙企业(基金公司),第三方中介机构对基金公司期末出具审计报告;复核审计报告公允价值评估的合理性和可靠性之后,按照投资基金公司协议中分配条款模拟分配得到宁波海运持股部分的公允价值。

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

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
宁波海运集团有限公司	浙江宁波	交通运输业	12,000.00	31.11	31.11

本企业的母公司情况的说明

详见本报告第七节 四（二）实际控制人的情况。

本企业最终控制方是浙江省人民政府国有资产监督管理委员会

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”之“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

本公司重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”之“3、在合营企业或联营企业中的权益”。

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	本公司的联营企业

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
浙江浙能富兴燃料有限公司	同受实际控制人控制的公司
舟山富兴燃料有限公司	同受实际控制人控制的公司
浙江浙能石油新能源有限公司	同受实际控制人控制的公司
浙江能源国际有限公司	同受实际控制人控制的公司
浙江天虹物资贸易有限公司	同受实际控制人控制的公司
浙江浙能数字科技有限公司	同受实际控制人控制的公司
浙江省能源集团财务有限责任公司	同受实际控制人控制的公司
浙江浙能温州发电有限公司	同受实际控制人控制的公司
浙江浙石油燃料油销售有限公司	同受实际控制人控制的公司
浙能国际能源贸易（香港）有限公司	同受实际控制人控制的公司
浙江浙能物流有限公司	同受实际控制人控制的公司
浙能国际新加坡第一船务有限公司	同受实际控制人控制的公司
浙江浙能技术研究院有限公司	同受实际控制人控制的公司
浙江浙信物业管理有限公司	同受实际控制人控制的公司
浙江浙信物业管理有限公司舟山分公司	同受实际控制人控制的公司
浙江浙能企业管理培训服务有限公司	同受实际控制人控制的公司
浙江浙能绿色能源股权投资基金合伙企业（有限合伙）	同受实际控制人控制的公司
浙江省煤炭开发有限公司	同受实际控制人控制的公司
浙江浙能电力股份有限公司台州发电厂	同受实际控制人控制的公司
浙江省海运集团浙海海运有限公司	浙江富兴海运有限公司之股东
浙江浙海船员管理服务服务有限公司	浙江富兴海运有限公司之股东之子公司

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江浙石油燃料油销售有限公司	应付燃润料款	399,787,986.68	329,279,354.20
浙能国际新加坡第一船务有限公司	应付租赁款	25,948,803.76	15,456,179.10
浙江浙能物流有限公司	应付材料款	5,582,268.83	
宁波海运集团有限公司	应付租赁费	2,315,731.81	2,271,321.12
浙江天虹物资贸易有限公司	应付材料款	2,015,218.97	10,933,230.52
浙江浙能技术研究院有限公司	应付劳务费	1,371,951.65	664,150.94
浙江浙信物业管理有限公司舟山分公司	应付其他费用	825,577.30	300,918.64
宁波港海船务代理有限公司	应付港使费	487,375.71	726,080.71
浙江浙能企业管理培训服务有限公司	应付培训费	913,474.15	
浙江浙能电力股份有限公司台州发电厂	应付港使费	126,094.34	
浙江浙海船员管理服务有限公司	应付劳务费	99,056.61	
浙江省海运集团浙海海运有限公司	应付租赁费		17,132,121.35
浙江浙能数字科技有限公司	应付其他费用		277,216.99
浙江浙信物业管理有限公司	应付其他费用		222,599.40

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	1,051,345,424.26	1,089,777,564.00
舟山富兴燃料有限公司	船舶运输服务	130,596,464.27	191,472,465.13
浙能国际能源贸易(香港)有限公司	船舶运输服务	190,067,199.01	277,893,623.49
浙江省海运集团浙海海运有限公司	船舶运输服务	1,505,786.57	
浙江能源国际有限公司	船舶运输服务		30,150,371.11

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
宁波海运集团有限公司	房屋及建筑物	2,315,731.81	2,271,321.12
浙能国际新加坡第一船务有限公司	运输设备	25,948,803.76	15,456,179.10

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

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宁波海运集团有限公司	52,091,439.80	2011-9-29	2021-4-30	是

关联担保情况说明

适用 不适用

根据宁波海运集团有限公司 2011 年 9 月 29 日与招银金融租赁有限公司签署的《保证合同》，宁波海运集团有限公司为宁波江海运输有限公司应当支付的租金或其他应付款项的付款义务承担不可撤销的、无条件的担保责任，保证期间自租期届满之日起两年应被认为完全和最终的履行和满足，截止 2020 年 12 月 31 日，宁波江海运输有限公司还需支付招银金融租赁有限公司剩余租金 52,091,439.80 元，至 2021 年 4 月剩余租金已全部支付完毕，担保也随之履行完毕。

(5). 关联方资金拆借适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
浙江省能源集团财务有限责任公司	20,000,000.00	2021-3-23	2022-3-22	
浙江省能源集团财务有限责任公司	20,000,000.00	2021-4-2	2022-4-1	委托贷款，本期已偿还
浙江省能源集团财务有限责任公司	80,000,000.00	2021-4-26	2022-4-25	委托贷款，本期还款 4000 万元，剩余 4000 万元
浙江省能源集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2021-11-25	2022-11-24	
浙江省能源集团财务有限责任公司	20,000,000.00	2021-12-8	2022-12-7	
浙江省能源集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2021-12-20	2022-12-19	
拆入-偿还拆入资金				
浙江省能源集团财务有限责任公司	50,000,000.00	2020-4-10	2021-4-9	委托贷款，本期已偿还
浙江省能源集团财务有限责任公司	15,000,000.00	2020-3-27	2021-3-26	上期还款 1500 万元，剩余 1500 万元本期清偿
浙江省能源集团财务有限责任公司	50,000,000.00	2020-5-7	2021-5-6	委托贷款，本期已偿还
浙江省能源集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2020-11-30	2021-11-29	本期已偿还
浙江省能源集团财务有限责任公司	20,000,000.00	2021-4-2	2022-4-1	委托贷款，本期已偿还
浙江省能源集团财务有限责任公司	40,000,000.00	2021-4-26	2022-4-25	委托贷款，借款总额 8000 万，本期还款 4000 万元，剩余 4000 万元

(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	506.21	475.86

(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

项目名称	期末金额	期初金额
银行存款	389,856,527.07	583,802,292.92

(2) 本公司自浙能财务公司存款利息收入

项目名称	本期发生额	上期发生额
利息收入	7,522,139.75	6,062,823.48

(3) 本公司应付浙能财务公司利息余额

项目名称	期末金额	期初金额
短期借款	70,827.78	34,374.99

(4) 支付浙能财务公司贷款利息及手续费

项目名称	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,231,675.00	5,462,958.32
金融机构手续费	84,000.00	80,000.00

6、关联方应收应付款项

(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	259,938,098.62	1,299,690.50	356,834,194.61	1,784,170.97
应收账款	舟山富兴燃料有限公司	51,634,220.14	258,171.10	42,524,659.84	212,623.30
应收账款	浙能国际能源贸易（香港）有限公司	12,489,779.72	62,448.90	22,537,908.30	112,689.54
其他应收款	浙江省煤炭开发有限公司	6,866.57	34.33		
其他应收款	宁波海运集团有限公司	134.20	0.67		
其他应收款	浙江浙能温州发电有限公司			12,081.79	60.41
合同资产	浙江浙能富兴燃料有限公司	20,645,361.17	103,226.81	14,920,214.00	74,601.07

(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	68,500,163.01	61,876,513.75
应付账款	浙能国际新加坡第一船务有限公司	6,478,017.23	5,616,728.92
应付账款	浙江浙能物流有限公司	1,796,220.07	
应付账款	浙江浙能企业管理培训服务有限公司	110,073.58	
应付账款	浙江浙能技术研究院有限公司	54,000.00	
应付账款	浙江浙能石油新能源有限公司		52,011.63
应付账款	浙江浙信物业管理有限公司		89,039.76
应付账款	浙江浙信物业管理有限公司舟山分公司		300,918.64
应付账款	浙江天虹物资贸易有限公司		2,253,003.78
应付账款	浙江浙能数字科技有限公司		212,250.00
其他应付款	浙江浙能数字科技有限公司		55,200.00
其他应付款	浙江浙能温州发电有限公司	0.02	
应付利息	浙江省能源集团财务有限责任公司	70,827.78	34,374.99

7、关联方承诺

√适用 □不适用

根据本公司2020年4月29日召开的2019年度股东大会决议，本公司与浙能财务公司于2020年5月26日重新签订了《金融服务合作协议》，有效期为2年。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：2020年5月29日-2021年5月28日，日存款余额最高不超过12亿元；2021年5月29日-2022年5月28日，日存款余额最高不超过12亿元。浙能财务公司在协议的有效期限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：2020年5月29日-2021年5月28日，授信总额度不超过12亿元；2021年5月29日-2022年5月28日，授信总额度不超过12亿元。

根据本公司2021年4月27日召开的2020年度股东大会决议，本公司与浙能财务公司于2021年5月20日重新签订了《金融服务合作协议》，有效期为2年。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：2021年5月29日-2022年5月28日，日存款余额最高不超过8亿元；2022年5月29日-2023年5月28日，日存款余额最高不超过8亿元。浙能财务公司在协议的有效期限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：2021年5月29日-2022年5月28日，授信总额度不超过12亿元；2022年5月29日-2023年5月28日，授信总额度不超过12亿元。

8、其他

√适用 □不适用

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江浙能绿色能源股权投资基金合伙企业（有限合伙）	投资分红	1,044,181.65	

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

□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、股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、其他

□适用 √不适用

十四、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

1. 2005年12月15日, 本公司的子公司宁波海运明州高速公路有限公司与中国工商银行股份有限公司宁波东门支行签定权利质押借款合同, 借款金额为人民币13亿元, 自2005年12月15日至2023年12月8日止。本公司以宁波绕城高速公路西段的收费权应收账款出质。截至2021年12月31日借款金额为人民币2.60亿元, 均为长期借款。

2. 2016年12月5日, 本公司的子公司宁波海运明州高速公路有限公司与中国邮政储蓄银行股份有限公司宁波分行签订固定资产贷款协议, 合同借款金额为人民币23.15亿元, 实际借款金额为人民币16.16亿元, 自2016年12月8日至2032年12月7日止。本公司以宁波绕城高速西段项目下高速公路的经营收费(应收账款)为标的物出质。截至2021年12月31日借款金额为人民币11.82亿元, 均为长期借款。

3. 2020年12月30日与招商局金陵船舶(南京)有限公司签订了3艘49,800吨散货船建造合同。其中2艘为已确认建造的实船, 1艘为待确认的选择船。1#船合同含税价格为16,860.00万元, 双方约定卖方必须在2022年8月31日或之前将符合本合同所有要求并为买方确认接受的本船交付给买方; 2#船合同含税价格为16,860.00万元, 双方约定卖方必须在2022年10月30日或之前将符合本合同所有要求并为买方确认接受的本船交付给买方; 第三艘选择船, 公司自2021年5月12日起, 就选择船的订单选择权生效。选择船合同含税价格为16,860.00万元, 双方约定卖方必须在2022年12月30日或之前将符合本合同所有要求并为买方确认接受的本船交付给买方。

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

为其他单位提供债务担保形成的或有负债

被担保方	币种	贷款担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宁波海运(新加坡)有限公司	美元	9,000,000.00	2019-2-2	2022-2-1	否
宁波海运(新加坡)有限公司	美元	2,000,000.00	2021-9-30	2022-9-29	否

根据本公司2019年4月29日召开的2018年度股东大会审议通过了《关于继续为宁波海运(新加坡)有限公司融资进行担保的议案》: 公司继续为新加坡公司的融资业务提供担保, 担保额不

超过 5,000 万美元，保证期限为主债务合同签订之日起至债务履行期限届满日后一个月止，主债务合同为 2019 年至 2020 年期间签署的不超过 3 年的借款合同。

公司 2020 年第一次临时股东大会审议通过了《关于继续为宁波海运（新加坡）有限公司融资进行担保的议案》：公司继续为新加坡公司的融资业务提供担保，担保额不超过 3,000 万美元，保证期限为主债务合同签订之日起至债务履行期限届满日后一个月止，主债务合同为 2021 年至 2022 年期间签署的不超过 3 年的借款合同。

截至 2021 年 12 月 31 日，公司为新加坡公司签署的担保总额为 1,220 万美元，实际为新加坡公司担保余额为 1,100 万美元。

(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

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

1. 董事、高管变更

宁波海运 2022 年 1 月 5 日召开第九届董事会第三次临时会议，选举董军先生为公司第九届董事会董事长，因工作变动，董军先生于 2022 年 1 月 17 日向公司董事会提交了辞去公司总经理职务的书面辞职报告。

宁波海运 2022 年 1 月 24 日召开第九届董事会第四次临时会议，董事会聘任蒋海良先生为公司总经理。

2. 承诺的解除

宁波海运为新加坡公司提供的 900 万美元融资担保业务，已随借款结清于 2022 年 1 月 3 日解除。

3. 未决诉讼一审判决

2022 年 3 月 11 日，宁波海运收到上海市普陀区人民法院（以下简称“普陀法院”）落款日期为 2022 年 3 月 4 日的（2020）沪 0107 民初 20922 号《民事判决书》。

本次诉讼的情况系宁波海运现持有上海协同 28.5971% 的股权，系上海协同第二大股东。2020 年 5 月 10 日，宁波海运作为原告，就上海协同股权转让纠纷事项，对被告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）

（以下简称“三被告”）向宁波市江北区人民法院提起诉讼。由于被告方对本案由宁波市江北区人民法院立案审理提出了管辖权异议，后又向宁波市中级人民法院提起管辖权异议的上诉，经宁波市中级人民法院二审裁定，移送普陀法院处理。

普陀法院于 2020 年 10 月 15 日立案后，依法适用普通程序，并于 2021 年 4 月 8 日第一次公开开庭进行了审理进行了审理。后因案件审理需要，普陀法院依法追加了上海协同、广州杰赛科技股份有限公司作为本案无独立请求权第三人参与诉讼，并于 2022 年 2 月 25 日第二次公开开庭进行了审理。本案现已审理终结。

宁波海运作为原告胜诉，可获赔约 3600 万元股权收购款以及相应期间的利息事项，系资产负债表日至财务报告批准报出日之间发生的有利事项。本判决为一审判决，宁波海运 2022 年 4 月中旬收到普陀法院核实三被告已提出上诉的确认邮件，由于受上海疫情影响，EMS 暂停运输，待恢复后法院会向宁波海运寄送上诉状。

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	96,522,736.08
-----------	---------------

经2022年4月26日召开的第九届董事会第四次会议决议，公司2021年度拟按每10股派现金红利0.8元（含税），不实施资本公积转增股本。本分配方案尚需提交股东大会审议通过。

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

本公司无资产负债表日后存在的股票和债券的发行、重要的对外投资、重要的债务重组、自然灾害导致的资产损失以及外汇汇率发生重要变动等非调整事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、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，宁波海运、明州高速、富兴海运、江海运输均制定了《企业年金方案实施细则》。

2019年1-2月，宁波海运本部的年金方案确定的企业年金所需费用由单位和职工共同承担。单位缴费按本单位参加企业年金职工上一会计年度实际发放工资总额的5%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。

2019年1-2月，富兴海运的年金方案确定的企业年金所需费用由单位和职工共同承担。单位缴费按本单位参加企业年金职工上一会计年度实际发放工资总额的5%计提，职工个人缴费为单位为其缴费的25%。单位当期缴费分配金额高于单位职工平均额3倍的，按3倍封顶。单位为职工缴纳的企业年金最高不超过5万/人年。

2019年3月1日起，明州高速、江海运输决定参加浙江省能源集团有限公司企业年金计划。自此，宁波海运、明州高速、富兴海运、江海运输的年金方案统一变更为：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。方案自2019年3月1日开始实施。

新加坡公司以及浙能通利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

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了2个报告分部，分别为：航运运输分部和公路运营分部。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务，或在不同地区从事经营活动。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配。

(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	公路经营分部	分部间抵销	合计
一、对外交易收入	1,815,047,648.15	528,610,823.47		2,343,658,471.62
二、分部间交易收入	761,782.46		761,782.46	
三、对联营和合营企业的投资收益	157,342.46			157,342.46
四、资产减值损失	-42,200.03			-42,200.03
五、信用减值损失	446,381.80	1,458.04		447,839.84
六、折旧费和摊销费	228,970,708.32	180,810,342.97	652,207.99	409,128,843.30
七、利润总额（亏损总额）	414,597,683.03	163,455,642.88	125,141.82	577,928,184.09
八、所得税费用	98,341,388.95	42,215,773.15	31,285.46	140,525,876.64
九、净利润（净亏损）	316,256,294.08	121,239,869.73	93,856.36	437,402,307.45
十、资产总额	4,140,334,920.79	3,097,082,524.63	5,869,871.86	7,231,547,573.56
十一、负债总额	551,948,705.90	1,551,969,697.35	5,995,013.68	2,097,923,389.57
十二、其他重要的非现金项目				
1. 折旧费和摊销费以外的其他现金费用				
2. 对联营企业和合营企业的长期股权投资	517,314.11			517,314.11
3. 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	545,435,822.17	-166,796,167.96		378,639,654.21

上年同期：

项目	航运运输分部	公路经营分部	分部间抵销	合计
一、对外交易收入	1,879,203,652.82	402,902,963.72		2,282,106,616.54
二、分部间交易收入				
三、对联营和合营企业的投资收益	315,400.28			315,400.28
四、资产减值损失	18,042.48			18,042.48
五、信用减值损失	-745,735.90	21,825.60		-723,910.30
六、折旧费和摊销费	199,588,284.45	160,441,322.46		360,029,606.91
七、利润总额（亏损总额）	289,503,510.30	49,078,848.88		338,582,359.18
八、所得税费用	63,604,316.01	12,591,648.56		76,195,964.57
九、净利润（净亏损）	225,899,194.29	36,487,200.32		262,386,394.61

十、资产总额	3,910,135,930.64	3,295,412,462.12		7,205,548,392.76
十一、负债总额	476,405,348.39	1,851,539,504.57		2,327,944,852.96
十二、其他重要的非现金项目				
1. 折旧费和摊销费以外的其他现金费用				
2. 对联营企业和合营企业的长期股权投资	675,251.49			675,251.49
3. 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	-82,762,460.70	-139,208,250.42		-221,970,711.12

(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

(1) 分部按产品或业务划分的对外交易收入和成本：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
航运分部主营业务	1,812,944,966.48	1,460,607,202.97	1,878,974,095.36	1,530,013,708.65
航运分部其他业务	2,102,681.67	1,460,881.24	229,557.46	1,205,753.13
公路分部主营业务	526,937,216.95	277,866,986.46	401,685,058.39	262,736,653.68
公路分部其他业务	1,673,606.52	1,010,019.52	1,217,905.33	1,010,019.53
合计	2,343,658,471.62	1,740,945,090.19	2,282,106,616.54	1,794,966,134.99

(2) 按收入来源地划分的对外交易收入和资产所在地划分的非流动资产总额

本公司来源于本国及其他国家或地区的对外交易收入总额列示如下：

项目	本期发生额	上期发生额
来源于本国的对外交易收入	2,023,849,382.21	1,950,655,094.89
来源于其他国家或地区的对外交易收入	319,809,089.41	331,451,521.65
合计	2,343,658,471.62	2,282,106,616.54

本公司位于本国及其他国家或地区的非流动资产总额（不包括金融资产、独立账户资产、递延所得税资产）列示如下：

项目	本期发生额	上期发生额
位于本国的非流动资产	6,149,238,046.68	5,747,571,630.91
位于其他国家或地区的非流动资产	130,046,970.93	153,286,798.41
合计	6,279,285,017.61	5,900,858,429.32

(3) 对主要客户的依赖程度

本公司自被划分至航运运输分部的一个客户取得的营业收入为1,051,345,424.26元，占本公司营业收入的44.86%。

本公司自被划分至航运运输分部的一个客户取得的营业收入为190,067,199.01元，占本公司营业收入的8.11%。

本公司自被划分至航运运输分部的一个客户取得的营业收入为130,596,464.27元，占本公司营业收入的5.57%。

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

8、其他

适用 不适用

(1) 借款费用

当期无资本化的借款费用。

(2) 外币折算

计入当期损益的汇兑损失为-104,391.44元。

(3) 租赁

1) 经营租赁出租人租出资产情况

资产类别	期末余额	期初余额
1. 房屋及建筑物	7,796,642.02	8,806,661.54

项目	金额
一、收入情况	
租赁收入	1,673,606.52
未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	
二、资产负债表日后连续五个会计年度每年将收到的未折现租赁收款额	
第1年	1,321,285.87
第2年	1,348,761.45
第3年	842,489.56
第4年	837,076.26
第5年	428,746.38
三、剩余年度将收到的未折现租赁收款额总额	
1年以内(含1年)	1,321,285.87
1年以上2年以内(含2年)	1,348,761.45
2年以上3年以内(含3年)	842,489.56
3年以上	1,265,822.64

2. 承租人

(1) 承租人应当披露与租赁有关的下列信息：

项目	金额
租赁负债的利息费用	4,003,607.01
计入当期损益的短期租赁费用	137,331.43
与租赁相关的总现金流出	58,246,866.71

十七、 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
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	170,638,821.54
合计	170,638,821.54

(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	170,638,821.54	100.00	808,579.71		169,830,241.83	264,920,644.15	100.00	1,277,543.12		263,643,101.03
其中：										
信用风险特征组合	161,715,941.21	94.77	808,579.71	0.50	160,907,361.50	255,508,621.83	96.45	1,277,543.12	0.50	254,231,078.71
关联方组合	8,922,880.33	5.23			8,922,880.33	9,412,022.32	3.55			9,412,022.32
合计	170,638,821.54	/	808,579.71	/	169,830,241.83	264,920,644.15	/	1,277,543.12	/	263,643,101.03

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：信用风险特征组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	161,715,941.21	808,579.71	0.50
合计	161,715,941.21	808,579.71	0.50

按组合计提坏账的确认标准及说明：

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		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	8,922,880.33		
合计	8,922,880.33		

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

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	
信用风险特征组合	1,277,543.12	-468,963.41				808,579.71
合计	1,277,543.12	-468,963.41				808,579.71

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

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

按欠款方归集的期末位余额前五名应收账款汇总金额 166,915,204.96 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 97.82%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 795,775.02 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

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	1,839,438.81	2,625,798.53
合计	1,839,438.81	2,625,798.53

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). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(4). 应收股利

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□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
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	1,848,682.22
合计	1,848,682.22

(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
备用金	1,845,722.00	2,044,935.35
保证金		500,000.00
出口退税		35,455.47
代垫费用		441.30
其他	2,960.22	58,161.37
合计	1,848,682.22	2,638,993.49

(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)	
2021年1月1日余额	13,194.96			13,194.96
2021年1月1日余额在本期				
本期计提	-3,951.55			-3,951.55
2021年12月31日余额	9,243.41			9,243.41

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	
其他应收款	13,194.96	-3,951.55				9,243.41
合计	13,194.96	-3,951.55				9,243.41

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

(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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
第一名	备用金	80,000.00	1年以内(含1年)	4.33	400.00
第二名	备用金	80,000.00	1年以内(含1年)	4.33	400.00
第三名	备用金	80,000.00	1年以内(含1年)	4.33	400.00
第四名	备用金	80,000.00	1年以内(含1年)	4.33	400.00
第五名	备用金	80,000.00	1年以内(含1年)	4.33	400.00
合计	/	400,000.00	/	21.65	2,000.00

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□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	517,314.11		517,314.11	675,251.49		675,251.49
合计	1,204,796,469.60		1,204,796,469.60	1,204,954,406.98		1,204,954,406.98

(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	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
浙江富兴海运有限公司	432,086,265.67			432,086,265.67		
浙江浙能通利航运有限公司	37,942,046.42			37,942,046.42		
宁波江海运输有限公司	51,745,643.40			51,745,643.40		
宁波海运明州高速有限公司	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		
合计	1,204,279,155.49			1,204,279,155.49		

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	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											
宁波港海船务代理有限公司	675,251.49			157,342.46			315,279.84			517,314.11	
上海协同科技股份有限公司											
小计	675,251.49			157,342.46			315,279.84			517,314.11	
合计	675,251.49			157,342.46			315,279.84			517,314.11	

其他说明：

注：本公司联营企业上海协同于2020年11月12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，上海协同目前正处在破产清算阶段。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。

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	908,900,746.01	781,213,096.84	882,195,659.91	808,753,953.04
其他业务	80,247,854.59	78,621,460.49	66,736,077.66	64,058,940.64
合计	989,148,600.60	859,834,557.33	948,931,737.57	872,812,893.68

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□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	115,210,500.00	48,927,600.00
权益法核算的长期股权投资收益	157,342.46	315,400.28
其他非流动金融资产持有期间取得的投资收益	588,521.27	
委托贷款收益	3,382,063.94	3,767,196.00
合计	119,338,427.67	53,010,196.28

6、其他

□适用 √不适用

十八、 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
非流动资产处置损益	55,158,613.86	主要系废旧船舶“明州20”轮、“明州27”轮处置收益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	34,756,879.06	详见“第十节 七、合并财务报告注释 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，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	81,439,040.37	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-56,327.23	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	588,521.27	
减：所得税影响额	42,965,808.76	
少数股东权益影响额	8,764,213.96	
合计	120,156,704.61	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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

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	8.42	0.2610	0.2610
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.21	0.1614	0.1614

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：董军

董事会批准报送日期：2022年4月26日

修订信息

□适用 √不适用