

公司代码：600798

公司简称：宁波海运

# 宁波海运股份有限公司 2018 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、准确、完整，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、公司负责人胡敏、主管会计工作负责人董军及会计机构负责人（会计主管人员）郭雅淑声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的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，2018年度本公司实现的归属于上市公司股东的净利润为235,627,516.87元，2018年末公司可供股东分配利润为807,953,664.82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2018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0.60元（含税），预计派发现金红利72,392,052.06元，不实施送股也不实施资本公积金转增股本，剩余未分配利润735,561,612.76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、重大风险提示

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

公司通过有效的安全管理体系、安保规则的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营运的影响。

十、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	公司业务概要 .....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	12
第五节	重要事项 .....	23
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	40
第七节	优先股相关情况.....	47
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	48
第九节	公司治理 .....	56
第十节	公司债券相关情况.....	61
第十一节	财务报告 .....	62
第十二节	备查文件目录 .....	158

## 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、实际控制人	指	浙江省能源集团有限公司
宁波交投	指	宁波交通投资控股有限公司
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
浙能新能源	指	浙江浙能石油新能源有限公司
浙能融资租赁公司	指	浙江浙能融资租赁有限公司
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
本次交易、本次发行股份购买资产、本次重组	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
海岬型散货船（CAP）	指	Capesize, 也称好望角型船，指在远洋航行中可以通过海岬或者南美洲海角最恶劣天气，载重在 18 万吨左右的散货船
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

## 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	胡敏

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄敏辉	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) 87659140	(0574) 87659140
传真	(0574) 87355051	(0574) 87355051
电子信箱	hminhui@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
公司注册地址的邮政编码	315020
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	nbmcl@mail.nbptt.zj.cn

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	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	钟焱兵 周垚
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	中国国际金融股份有限公司
	办公地址	上海市浦东新区陆家嘴环路1233号汇亚大厦29层
	签字的财务顾问主办人姓名	张磊 陈超
	持续督导的期间	2018年12月12日至2019年12月31日

## 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	2018年	2017年		本期比上年同期增减(%)	2016年
		调整后	调整前		
营业收入	2,570,846,012.86	2,137,707,448.30	1,587,239,981.58	20.26	1,131,572,778.04
归属于上市公司股东的净利润	235,627,516.87	211,673,078.19	148,830,607.40	11.32	88,370,920.76
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	142,796,116.29	144,580,290.75	149,624,336.90	-1.23	87,716,838.45
经营活动产生的现金流量净额	856,227,245.63	804,514,318.91	674,832,476.57	6.43	487,050,114.15
	2018年末	2017年末		本期末比上年同期末增减(%)	2016年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	3,443,419,183.44	3,285,174,162.42	2,830,608,005.33	4.82	2,713,381,493.81
总资产	7,508,514,052.79	7,382,419,008.89	6,241,011,902.91	1.71	6,387,402,222.64

注：2016年数据按已披露数据列示。

## (二)主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年		本期比上年同期增减(%)	2016年
		调整后	调整前		
基本每股收益(元/股)	0.1953	0.1754	0.1444	11.35	0.0857
稀释每股收益(元/股)	0.1953	0.1754	0.1444	11.35	0.0857
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.1385	0.1403	0.1451	-1.28	0.0851
加权平均净资产收益率(%)	7.05	6.63	5.37	增加0.42个百分点	3.31
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.94	5.40	5.40	减少0.46个百分点	3.28

注：2016年数据按已披露数据列示。

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

2018年12月公司实施完成资产重组工作，按照会计准则及相关规定，本报告期公司将富兴海运、江海运输和浙能通利纳入合并报表的范围，并按照同一控制下的合并的原则，进行了会计处理并追溯调整了比较财务报表的相关数据。

## 八、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、2018 年分季度主要财务数据**

单位: 万元 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	58,423.79	69,813.31	66,015.01	62,832.49
归属于上市公司股东的净利润	4,118.43	7,932.71	5,060.51	6,451.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,366.94	6,001.33	3,140.53	2,770.81
经营活动产生的现金流量净额	18,794.58	31,486.67	14,247.08	21,094.39

**季度数据与已披露定期报告数据差异说明**

√适用 □不适用

2018 年 12 月公司实施完成资产重组工作,按照会计准则及相关规定,本报告期公司将富兴海运、江海运输和浙能通利纳入合并报表的范围,并按照同一控制下的合并的原则,进行了会计处理并追溯调整了比较财务报表的相关数据。

**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	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	972.82		
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	3,091,476.21	731,361.90	696,117.83
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	169,575,635.70	129,374,536.28	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,675,755.67	-3,850,996.42	191,668.62
少数股东权益影响额	-80,320,388.64	-59,944,418.67	-41,702.03
所得税影响额	-1,192,051.18	782,304.35	-192,002.11
合计	92,831,400.58	67,092,787.44	654,082.31

注:2016 年数据按已披露数据列示。

**十一、采用公允价值计量的项目**

□适用 √不适用

**十二、其他**

□适用 √不适用



### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

报告期，公司主要经营国内沿海、长江中下游、国际船舶普通货物运输以及控股子公司明州高速投资的宁波绕城高速公路西段项目。

##### （一）水路货物运输业务

公司的水运业务是从事国际国内的大宗散货运输，最主要的货种为煤炭。

干散货海运主要货源为铁矿石、煤炭、粮食等大宗干散货及钢铁、水泥、非铁矿石等小宗干散货。干散货海运量与全球经济存在着较强的相关性，是世界经济的晴雨表。

2018 年，全球干散货运输市场和中国沿海散运市场总体平稳，公司继续实施以煤炭运输为主的专业化散货运输经营格局，航运生产经营保持持续增长。2018 年 12 月，公司完成资产重组整合了浙能集团所属海运资产，进一步提升了公司的业务布局、资产规模和盈利能力，使公司成为浙能集团下属国内沿海货物运输业务的唯一平台，更有利于发挥公司海运专业管理以及运力资源内部共享协同效应，提高市场化运输能力与水平。

公司的运力均为散货船。报告期末，公司拥有散货船从 2017 年末的 20 艘增加至 35 艘，总运力规模从 2017 年末的 95.65 万载重吨增加至 157.58 万载重吨，其中：灵便型散货船 31 艘，计 129.68 万载重吨；巴拿马型散货船 4 艘，计 27.90 万载重吨。

报告期，公司完成货运量 4,738.99 万吨、周转量 1,111.33 亿吨公里，实现水路货物运输业务收入 211,790.50 万元，分别为同口径上年同期的 111.26%、108.56%和 122.93%。

报告期末，公司船队平均船龄 16.4 年。目前公司已形成一支以灵便型和巴拿马型船舶为主、船龄较轻、国际国内并举、具有一定竞争力的散货船队，根据 2017 年末中国主要航运企业经营国内沿海船队规模排名，公司目前船队规模排名在第 7 位左右。

公司 2017-2018 年内外贸运输情况分析表（按重组完成前口径）

项 目		收入(万元)			运量(万吨)			周转量(亿吨公里)		
		2017 年	2018 年	增幅 (%)	2017 年	2018 年	增幅 (%)	2017 年	2018 年	增幅 (%)
自有船舶	内贸	68,545.60	75,785.80	10.56	1,745.14	1,851.60	6.10	289.45	297.78	2.88
	外贸	4,552.37	4,648.85	2.12	137.25	151.23	10.18	63.49	54.61	-13.99
自有船舶小计		73,097.98	80,434.65	10.04	1,882.39	2,002.83	6.40	352.94	352.40	-0.15
租入船舶		44,146.40	56,899.50	28.89	877.09	956.00	9.00	446.47	497.30	11.38
合计		117,244.38	137,334.15	17.13	2,759.48	2,958.83	7.22	799.41	849.70	6.29

公司 2017-2018 年内外贸运输情况分析表（按重组完成后合并口径）

项 目		收入(万元)			运量(万吨)			周转量(亿吨公里)		
		2017 年	2018 年	增幅 (%)	2017 年	2018 年	增幅 (%)	2017 年	2018 年	增幅 (%)
自有船舶	内贸	115,475.23	129,824.30	12.43	3,014.13	3,124.98	3.68	481.73	480.82	-0.19
	外贸	4,552.37	4,648.85	2.12	137.25	151.23	10.18	63.49	54.61	-13.99
自有船舶小计		120,027.60	134,473.15	12.04	3,151.38	3,276.21	3.96	545.22	535.43	-1.80
租入船舶		52,260.53	77,317.35	47.95	1,107.90	1,462.78	32.03	478.46	575.91	20.37
合计		172,288.13	211,790.50	22.93	4,259.28	4,738.99	11.26	1,023.68	1,111.34	8.56

海运业务情况分析见第四节“经营情况讨论与分析”中的阐述。

## （二）收费公路运营业务

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，宁波绕城高速公路西段进出口车流量继续呈增长态势，通行费收入持续上升。报告期，实现日均断面车流量为 87,776 辆（换算成一类车），较上年上升了 12.22%；全年通行费收入 44,998.78 万元，比上年同期增长 9.23%；实现净利润 11,264.74 万元，比上年同期下降 7.53%，主要系亏损弥补期结束，所得税增加所致。

宁波绕城高速公路西段历年车流量、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
2008	11,413.00	4,886.52	3,085.02	-8,873.524	-8,873.52	-4,525.49
2009	19,826.00	13,873.52	7,277.02	-12,090.52	-12,089.40	-6,165.59
2010	38,844.00	24,046.64	11,304.47	-6,012.03	-6,019.04	-3,069.71
2011	43,603.00	27,774.20	9,362.84	-2,910.23	-2,899.10	-1,478.54
2012	41,044.00	26,183.06	10,711.72	-6,359.05	-6,358.16	-3,242.66
2013	48,009.00	28,611.45	13,577.04	-5,878.63	-5,799.88	-2,957.94
2014	52,758.00	31,863.91	14,948.97	-3,817.77	-4,136.27	-2,109.50
2015	59,187.00	33,288.65	13,310.07	1,756.58	1,313.72	670.00
2016	67,485.00	37,117.29	14,807.80	7,389.05	7,397.56	3,772.76
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
合计	548,160.00	314,368.89	131,697.56	-8,760.30	-14,016.94	-7,148.62

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

2018年8月13日，公司召开2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司发行股份购买资产暨关联交易方案的议案》，8月22日收到中国证监会出具的《行政许可申请受理单》，并于2018年11月30日收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准宁波海运股份有限公司向浙江省能源集团有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2018]1974号），同意本公司向浙能集团发行154,736,242股股份购买其持有的富兴海运51%股权；向海运集团发行10,284,154股股份购买其持有的江海运输77%股权；向煤运投资发行10,662,857股股份购买其持有的浙能通利60%股权。公司因本次发行股份购买资产而发行的175,683,253股新增股份已于2018年12月12日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续。公司于2018年12月19日办理完成相关工商变更登记手续。

按照会计准则及相关规定，本报告期公司将富兴海运、江海运输和浙能通利纳入合并报表的范围，并按照同一控制下的合并的原则，进行了会计处理并追溯调整了比较财务报表的相关数据。

详见第四节 二、（三）“资产、负债情况分析”。

其中：境外资产 21,133.91（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为 2.86%。

## 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、海运专业管理优势。公司具有近 70 年的创业历程，一贯倡导“以人为本”的管理理念，重视人才的引进和培养，多年来造就了一支素质过硬、技术精良、专业配套、与公司发展相适应的船员和专业管理队伍。管理团队带领员工重学习、强管理、夯基础，建立了规范的企业管理制

度和有效的内部控制体系。2018 年公司完成资产重组整合浙能集团所属海运资产后，更有利于发挥公司海运专业管理以及资源内部共享协同效应；

2、客户资源优势。公司已形成以沿海和国际煤炭运输为主的专业化散货运输经营格局，与国内大型能源集团等主要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，通过锁定运量有助于公司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的运价频繁波动风险；

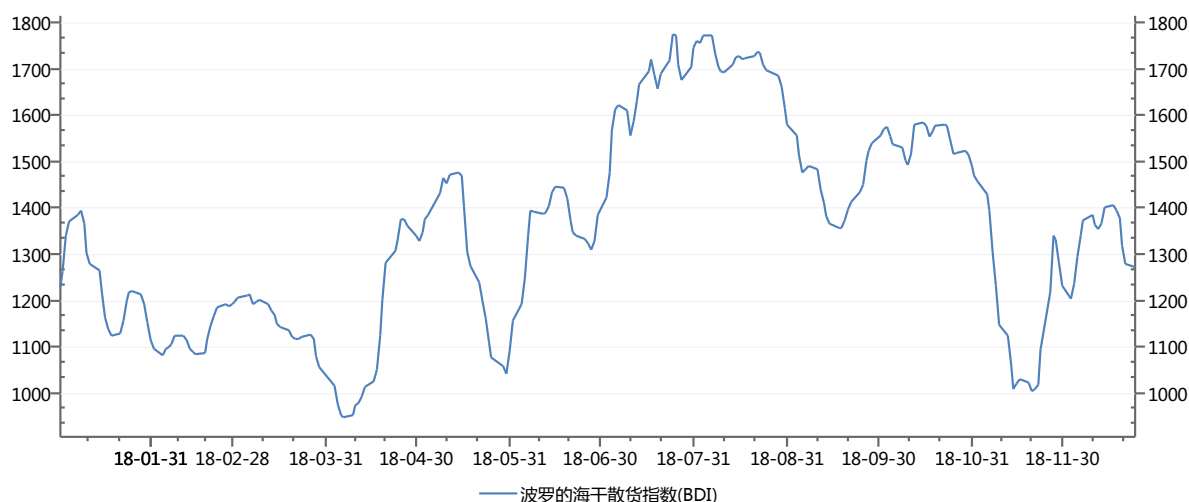
3、运力资源优势。公司立足海运主业，专注于散货船队细分市场。近年来致力于运力规模适度发展和经营结构调整，淘汰高油耗、高维修成本和高安全风险的老旧船舶，船队结构得到优化。2018 年公司完成资产重组整合了浙能集团所属海运资产，公司的船队规模从 20 艘 95.65 万载重吨，增加到 35 艘 157.58 万载重吨。根据 2017 年末中国主要航运企业经营国内沿海船队规模排名，公司目前船队规模排名在第 7 位左右，进一步提升了公司的竞争实力；

4、财务状况优势。公司现金流稳定，资产负债率持续降低。报告期末，公司合并报表资产负债率为 39.86%，母公司资产负债率仅为 6.80%；经营活动产生的现金流量净额为 85,622.72 万元。良好的现金流和健康的财务状况将为公司进一步发展提供资金支持。

## 第四节 经营情况讨论与分析

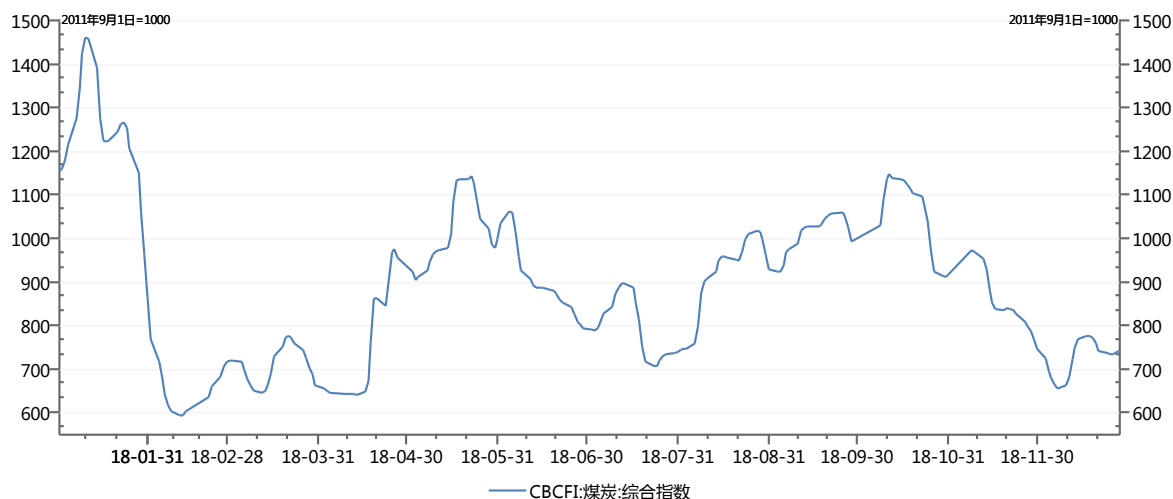
### 一、经营情况讨论与分析

2018 年以来全球经济延续温和增长，但动能有所放缓，且各经济体经济增长由同步复苏逐步走向分化。全球贸易增速放缓，从 2017 年的 5.3% 放缓至 2018 年的 3.8%。2018 年全球干散货运输市场总体平稳，但增速减缓。全年干散货海运量约 52.10 亿吨，同比增幅 2.25%，而全年干散货船总运力增速达 2.82%，海运量需求增速低于运力增速，使运价回升力度减弱。全年 BDI 均值 1,358.06 点，较上年上涨 19.86%。



2018 年我国经济总体保持平稳、稳中有进的良好态势，全年国内生产总值比上年增长 6.6%，实现了预期增长目标。我国沿海散运市场总体表现依然不错，但未能延续 2017 年年底的火爆行情，上半年市场呈现“淡季不淡、旺季不旺”的反常态势，下半年在供给侧改革继续推进、环保要求趋严、煤炭供需格局改变、需求基本面改善空间有限等因素的影响下，市场整体稳中偏弱。上海航运交易所发布的中国沿海煤炭运价指数（CBCFI）全年均值为 893.98 点，同比下降 5.25%，其

中市场的主流航线秦皇岛—张家港, 秦皇岛—广州, 秦皇岛—厦门煤炭运价环比分别下降 5%、7%、8%左右。沿海散运市场全年走出一波前高后低的走势, 运价触顶回落, 开始震荡反转。



数据来源: Wind

## 二、报告期内主要经营情况

### 水路货物运输业务经营工作情况:

**一是突出抓好市场业务开拓, 经营效益得到新增长。**报告期, 公司及相关控股子公司与浙能富兴签订了 3 年期 COA, 为未来 3 年经营发展打下了坚实基础, 同时以市场为导向, 积极与浙能富兴及其他货主单位签订 1 年期的 COA, 稳定公司的货源基础; 紧盯市场新动向, 积极挖掘和拓展回程货种运输和客户渠道, 努力开发新的货种, 承揽陶土、水渣、砂石等回程货盘, 提高船舶营运整体效益; 加强市场研判, 充分利用市场信息优势, 通过竞争性谈判、集约运作等方式, 持续加强沿海市场租船及境外海岬型散货船(CAP)程租运输业务力度, 整体租船成本低于市场价格, 努力提高运输效益; 以提高单船营运效率为抓手, 加强煤炭物流链管理, 降低煤炭综合物流成本, 提供和优化准班轮服务, 努力提升船舶运营效率。

报告期, 公司完成货运量 4, 738. 99 万吨、周转量 1, 111. 33 亿吨公里, 实现水路货物运输业务收入 211, 790. 50 万元, 分别为同口径上年同期的 111. 26%、108. 56%和 122. 93%。

**二是突出抓好体制机制改革, 企业活力得到新激发。**报告期, 公司全面完成资产重组工作, 解决了公司与海运集团、浙能集团之间的同业竞争问题, 使公司成为浙能集团下属国内沿海货物运输业务的唯一平台, 公司的资产规模、盈利水平等财务指标均有不同程度的提高, 更有利于发挥公司海运专业管理优势以及运力资源内部共享协同效应; 公司积极推进成品油船项目, 新建的 1 艘 1 万吨级成品油船已开工兴建, 标志着公司开拓能源运输新格局、谋求自身多元化发展迈出了实质性的一步, 为未来打造油品运输船队奠定基础; 公司聚焦主业谋发展, 加大市场化业务开拓力度, 积极构建市场开拓新机制, 取得了历年来最好的市场化经营业绩; 公司探索船员管理体制, 进一步优化人力资源管理, 激发员工队伍整体活力。

**三是突出抓好安全生产工作, 安全防线得到新夯实。**报告期, 公司安全形势继续保持稳定, 水上交通运输安全及高速公路运营安全都得到保障, 全年无一般及以上上报事故。公司强化安全生产责任落实, 强化跟踪安全检查指导, 强化服务外包安全管理, 深化基层班组建设, 同时本着“权责明确、积极稳妥、交接有序、管理到位”原则, 稳妥实施对委托管理船舶的安全管理工作。公司还积极参与 2018 年国家重大海上溢油应急处置实兵演习, 得到了交通运输部演习评估专家和浙江海事局的充分肯定。

**四是突出抓好提质增效工作，管理水平得到新提升。**报告期，公司持续深化安全经营对标活动，PSC/FSC 检查缺陷数、船舶千吨海里能耗、燃油采购成本等指标均低于目标值；公司进一步发挥集中采购和专业化采购的优势，全面提升公司集约化管理水平，并积极做好制度的“立、改、废”工作，推进管理规范精细集约化；以管理创新为主深化员工素质教育培训，着力提升员工的综合素养和业务技能；以资产保值增值、企业健康发展为目标，深入加强产权管理工作。

#### 收费公路运营业务工作情况：

明州高速所辖宁波绕城高速（西段）是宁波市“一环五射三复三连三疏港”高速公路网的重要组成部分，在宁波市高速公路网中发挥着核心和枢纽作用。2007 年 12 月建成通车至今，已累计安全运行了 4,300 多天。报告期，明州高速持续做好路况、桥梁、设备设施的科学养护和维修，全年共累计投入 4,000 多万元，保持道路的快速安全畅通；多措并举，继续深化“安、畅、优、美”创建活动，不断提高收费服务文明礼仪规范化工作，取长补短、共同促进，扩大了班组建设创建外延，凝成了创建合力，使各收费所的微笑服务率、规范操作率和礼仪用语率明显提高，从而进一步提升了班组建设水准和文明窗口形象；坚持“应征不漏、应免不征”的原则，加强收费员业务技能培训，充分利用卡口抓拍系统做好道路主动监控，实施收费稽查等手段，积极做好堵漏增收工作。报告期，明州高速所辖路段客车流量、货车流量、ETC 车流量的增幅均领先于全省平均水平，进出口车流量继续保持增长态势，进出口车辆首次突破 2,000 万辆，创通车来的新高；通行费收入持续提高，再创自投入营运以来的最好效益。

报告期，明州高速完成进出口车流量 2,169.57 万辆，为年度计划的 101.43%，为上年同期的 112.16%。断面流量（换算成一类车）为 3,203.81 万辆，同比增加 348.97 万辆。实现通行费收入 44,998.78 万元，比上年同期增长 9.23%；实现净利润 11,264.74 万元，比上年同期下降 7.53%。

### （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	257,084.60	213,770.74	20.26
营业成本	190,237.98	154,704.14	22.97
管理费用	10,439.57	8,320.25	25.47
研发费用	63.75	35.25	80.85
财务费用	11,955.92	13,601.03	-12.10
经营活动产生的现金流量净额	85,622.72	80,451.43	6.43
投资活动产生的现金流量净额	-22,265.05	-15,305.15	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-51,844.86	-61,472.21	不适用

#### 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

##### 收入变化的因素分析

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 257,084.60 万元，为上年同期的 120.26%，其中：水运业务收入 211,790.50 万元，为上年同期的 122.93%；通行费收入 44,998.78 万元，为上年同期的 109.23%。

报告期公司营业收入较上年同期增长 20.26%的主要原因：

（1）水路货物运输业务收入较上年同期增长 22.93%，主要原因：①报告期公司所属新加坡公司充分利用信息资源优势，持续加大境外海峡型船程租运输业务，该项业务报告期收入较上年增长 11,310.40 万元；②报告期公司利用品牌优势，不断拓展市场，抓住市场行情节点，大幅增加境内租赁船舶业务，报告期该项业务收入较上年同期增加 13,746.41 万元；③公司紧盯市场动向，积极组织市场回程货源，此项业务增加收入 3,263.68 万元。

（2）收费公路运营业务收入较上年同期增长 9.23%，主要原因是随着经济发展、车辆保有量持续增长及路网效应的进一步显现。报告期车辆通行断面流量（换算成一类车）3,203.81 万辆，

同比增加 348.97 万辆；报告期日均通行费收入 123.28 万元/天，同比增加 9.23%。尽管收费公路运营业务毛利率较上年同期减少 2.16 个百分点，但由于收入较大幅度的增加，使得该项业务毛利较上年同期增长 1,412.10 万元。

### 成本变化的因素分析

报告期，公司营业成本比上年同期增加 22.97%的主要原因：

(1) 水路货物运输业务成本较上年同期增长 23.75%，其中：

①燃料成本较上年同期增长 25.59%，主要系：公司采用集约化采购，持续关注油价合理采购时点，充分利用油价地域差等多种方式，力求降低燃料采购价格。但由于报告期国际油价较上年同期涨幅较大，公司燃油采购成本较上年同期大幅增长；

②船舶租赁费较上年同期增长 52.58%，系报告期公司持续加大租赁船舶运输业务力度以及租赁价增长所致。

(2) 收费公路运营业务成本比上年增长 15.55%，其中：

①公路经营权摊销较上年同期增长 18.64%，系公司预测报告期标准车流量增加所致；

②公路养护成本较上年同期增长 16.74%，系报告期公司公路养护项目增加所致。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

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	211,790.50	172,293.49	18.65	22.93	23.75	减少 0.54 个百分点
收费公路运营业务	44,998.78	17,770.03	60.51	9.23	15.55	减少 2.60 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

### (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

### (3). 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	37,798.48	21.94	30,097.53	21.62	25.59
	港口费	6,709.21	3.89	7,627.29	5.48	-12.04
	人力成本	19,623.86	11.39	19,553.58	14.04	0.36
	船舶折旧费	22,305.75	12.95	21,545.85	15.48	3.53
	船舶修理费	6,707.60	3.89	6,144.93	4.41	9.16
	船舶租赁费	74,126.41	43.02	48,583.57	34.90	52.58
	安全生产费	1,021.46	0.59	1,009.24	0.72	1.21
	小计	168,292.77	97.68	134,561.99	96.65	25.07
收费公路运营业务	公路经营权摊销	11,276.29	63.46	9,504.37	61.80	18.64
	公路养护成本	3,233.97	18.20	2,770.27	18.01	16.74
	人力成本	1,815.74	10.22	1,753.82	11.40	3.53

	小计	16,326.00	91.87	14,028.46	91.22	16.38
--	----	-----------	-------	-----------	-------	-------

成本分析其他情况说明

适用 不适用

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 190,572.89 万元，占年度销售总额 74.13%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 175,268.72 万元，占年度销售总额 68.18%。

前五名供应商采购额 79,318.55 万元，占年度采购总额 48.50%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 50,532.59 万元，占年度采购总额 30.90%。

### 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	10,439.57	8,320.25	25.47
财务费用	11,955.92	13,601.03	-12.10
所得税费用	12,242.12	6,915.29	77.03

(1) 报告期，公司管理费用比上年增加 25.47%，主要系 2018 年度重大资产重组中介费用计入当期损益以及人力成本因社保基数提高而增长等所致；

(2) 报告期，公司财务费用比上年同期下降 12.10%，主要系报告期公司合理调度资金，发挥资金的最大效益，通过提前归还借款等措施降低带息负债支出。同时，报告期公司经营性活动产生的现金流量持续上升，公司对外融资总额比上年同期下降。报告期利息支出较上年同期减少 1,320.47 万元；

(3) 公司所得税费用比上年同期增长 77.03%，主要系公司应纳税利润增加，子公司明州高速亏损弥补期结束所致。

### 4. 研发投入

#### 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	63.75
研发投入合计	63.75
研发投入总额占营业收入比例(%)	0.02

#### 情况说明

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	85,622.72	80,451.43	6.43
投资活动产生的现金流量净额	-22,265.05	-15,305.15	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-51,844.86	-61,472.21	不适用



(1) 报告期, 公司经营活动产生现金流量净流入 85,622.72 万元, 较上年同期增加 5,171.29 万元, 主要系收入增长所致;

(2) 报告期, 公司投资活动现金流量净流出 22,265.05 万元, 较上年同期增加 6,959.90 万元, 主要系支付购船款较上期增加所致;

(3) 报告期, 公司筹资活动产生的现金流量净流出 51,844.86 万元, 比上年同期减少 9,627.35 万元, 主要系公司净借款总额小于上期所致。

## 6、其他

报告期, 实现归属于上市公司所有者的净利润为 23,562.75 万元, 比上年同期增长 11.32%。

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	257,084.60	213,770.74	43,313.86	20.26
2	营业成本	190,237.98	154,704.14	35,533.84	22.97
3	税金及附加	998.39	906.07	92.32	10.19
4	管理费用	10,439.57	8,320.25	2,119.32	25.47
5	财务费用	11,955.92	13,601.03	-1,645.11	-12.10
6	其他收益	2,942.06	1,910.06	1,032.00	54.03
7	投资收益	42.87	213.25	-170.38	-79.90
8	资产处置收益	3,191.68	1,837.57	1,354.11	73.69
9	营业利润	49,537.64	40,116.28	9,421.36	23.49
10	营业外收入	167.58	43.61	123.97	284.27
11	营业外支出		443.73	-443.73	不适用
12	利润总额	49,705.22	39,716.16	9,989.06	25.15
13	所得税费用	12,242.12	6,915.29	5,326.83	77.03
14	净利润	37,463.10	32,800.87	4,662.23	14.21
15	归属于母公司所有者的净利润	23,562.75	21,167.31	2,395.44	11.32

报告期净利润变动的其他因素:

(1) 报告期, 公司税金及附加比上年增长 10.19%, 主要系应缴增值税增长所致;

(2) 报告期, 公司其他收益比上年同期增长 54.03%, 主要系报告期公司收到的政府补助较上年同期增加所致;

(3) 报告期, 公司投资收益比上年同期下降 79.90%, 主要系报告期联营企业利润下滑所致;

(4) 报告期, 公司资产处置收益比上年同期增长 73.69%, 主要系报告期子公司处置了老旧船舶“富兴 9”轮、“富兴 6”轮, 上年同期处置了“富兴 7”轮, 报告期处置收益为 3,191.68 万元, 上期为 1,874.69 万元, 处置收益大于上期所致;

(5) 报告期, 公司营业外支出比上年同期减少 443.73 万元, 主要系上期子公司明州高速根据桥下空间诉讼一审判决结果, 预提了相关诉讼损失;

(6) 报告期, 公司利润总额、净利润及归属于母公司所有者的净利润均较上年同期有一定比例增长, 主要系报告期公司坚持大客户战略、紧盯市场动向, 利用回程货源和加大租船增效益、准班轮服务提营运率; 同时加强高速公路保畅增收, 过境车流量持续增加等使公司营业收入增幅超 20%, 从而使公司整体效益提升。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用  不适用

## (三) 资产、负债情况分析

适用  不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：万元

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	60,343.38	8.04	48,590.14	6.58	24.19
应收票据及应收账款	39,272.24	5.23	28,424.63	3.85	38.16
预付款项	289.42	0.04	510.91	0.07	-43.35
存货	6,662.03	0.89	4,406.87	0.60	51.17
在建工程	242.64	0.03	82.63	0.01	193.65
应付账款	30,412.82	4.05	19,218.60	2.60	58.25
预收款项	333.50	0.04	87.82	0.01	279.75
应交税费	7,835.34	1.04	4,441.13	0.60	76.43
预计负债			559.36	0.08	不适用
实收资本(股本)	120,653.42	16.07	103,085.09	13.96	17.04
资本公积	118,741.02	15.81	139,011.51	18.83	-14.58
其他综合收益	-452.20	-0.06	-570.37	-0.08	不适用
盈余公积	24,604.31	3.28	23,810.32	3.23	3.33
未分配利润	80,795.37	10.76	63,180.86	8.56	27.88
归属于母公司所有者权益 合计	344,341.92	45.86	328,517.42	44.50	4.82
少数股东权益	107,190.17	14.28	95,763.66	12.97	11.93
所有者权益合计	451,532.08	60.14	424,281.07	57.47	6.42
资产总计	750,851.41	100.00	738,241.90	100.00	1.71

## 其他说明

报告期期末金额比上年年末变动较大项目有：

(1) 应收票据及应收账款报告期期末余额比上年年末余额增长 38.16%，主要系公司报告期业务量增长较快，应收款未到收款期所致；

(2) 存货报告期期末余额比上年年末余额增长 51.17%，主要系燃料价格上涨所致；

(3) 应付账款报告期期末余额比上年年末余额增长 58.25%，主要系期末应付燃料费未到结算期所致；

(4) 应缴税费报告期期末余额比上年年末余额增加 76.43%，主要系企业所得税期末应交余额增长所致；

(5) 预计负债报告期期末余额比上年年末余额减少 559.36 万元，系子公司明州高速上期预提了诉讼损失；

(6) 报告期实收资本及资本公积的变动原因系公司 2018 年度发行股份 17,568.32 万股，购买了浙能集团、煤运投资、海运集团所持有的富兴海运 51% 股权、浙能通利 60% 股权、江海运输 77% 股权所致。

## 2. 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
应收账款	6,677,273.23	银行长期借款质押担保
无形资产	3,444,869,170.75	银行长期借款质押担保
合计	3,451,546,443.98	/

**3. 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****1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

报告期,公司实施完成资产重组工作,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。

**对子公司的投资**

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
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		
合计	682,505,200.00	521,773,955.49		1,204,279,155.49		

**(1) 重大的股权投资**

√适用 □不适用

详见“对外股权投资总体分析”

**(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

**(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
<b>子公司</b>									
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	355,158.61	229,175.55	125,983.05	11,264.74
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	24,933.20	22,807.29	2,125.91	610.08
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	25,290.20	18,569.98	6,720.21	770.11
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	7,063.52	739.85	6,323.67	912.84
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	96,047.82	11,325.02	84,722.80	15,274.62
<b>联营企业</b>									
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	28.60	28.60	28,377.97	18,085.63	10,292.34	101.59
宁波港海船务代理有限公司	船舶代理	代理服务	50.00	45	45	111.24	0.56	110.68	30.72

注：2018 年 8 月 24 日，上海协同科技股份有限公司各股东以公司未分配利润人民币 1,000 万元转增股本，并同比例增资，将公司股本总额增加至人民币 5,000 万元。

## （八）公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 三、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

2019 年世界经济增长动能有所削弱，不确定性不稳定性因素增多，经济环境挑战加剧。据国际货币基金组织(IMF)预计，2019 年世界经济将增长 3.7%，与 2018 年持平。受“逆全球化”的贸易投资政策以及发达国家加息、减税等宏观经济政策调整影响，全球企业和消费者信心出现波动。世界贸易组织预计，2019 年全球贸易量将增长 3.7%，较 2018 年降低 0.2 个百分点，全球贸易增速预计整体放缓。国际干散货海运贸易量将继续小幅增长，据克拉克森预计，2019 年全球干散货海运贸易量为 53.26 亿吨，同比增长 2.3%，增速与 2018 年持平，而国际干散货船队运力预计增速小幅提升至 2.9%左右，运力增速继续高于运量增速。

2019 年面对全球经济放缓，我国经济下行压力加大，经济增长预计仍将延续稳中趋缓的态势。2019 年是极具挑战性的一年，并影响国内的航运市场。受行业内部运力过剩等因素的影响，中国沿海散运市场需求并不乐观，沿海市场面临一定幅度回调的可能。

#### 公司面临的机遇与挑战：

##### 1、面临的机遇

（1）国家“一带一路”建设、浙江省国企改革行动方案、“凤凰行动”计划以及实际控制人浙能集团“海外创业”战略等，为公司下一步发展带来契机，同时也为公司推进“走出去”战略、探索海外拓展和产业投资提供机遇；

（2）浙能集团出台的打造“新浙能”五年发展规划中明确能源运输项目将是未来五年能源服务产业的重点领域，本公司 1 万吨级成品油船已开工兴建，将使公司从目前单一的散货船经营模式迈向船舶类型多元化和打破货种单一的经营格局，积极配套浙能集团打造能源全产业链项目，有助于提升公司能源运输领域的配套服务能力；

（3）海运资产重组完成后，提升了公司业务布局、资产规模和盈利能力，使公司成为浙能集团下属国内沿海货物运输业务的唯一平台，有利于发挥公司海运专业管理以及运力资源内部共享协同效应，提高市场化运输能力与水平。同时，也有利于公司未来资本运作，助推公司的长远发展。

##### 2、面临的困难

（1）公司海运主业发展受国际国内航运市场波动影响较大，2019 年外部市场竞争优势不明显，需求增长趋缓，运力过剩局面依然存在，整体航运市场形势不容乐观；

（2）当前燃油价格持续波动，以及今年 1 月 1 日起生效的沿海靠港船舶使用低硫油新规等政策因素影响，将使公司的经营成本进一步提高；

（3）能源“双控”、“蓝天保卫战”、“清洁能源示范省建设”等政策的实施，火力发电一定程度上的受控或将影响公司煤炭运输量；

（4）高速公路经营方面，根据浙江省政府办公厅下发的意见，自 2019 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日，省属及市、县（市）属国有全资和控股的高速公路路段，浙江省货车使用非现金支付卡支付通行费实行八五折优惠政策，将对明州高速的通行费收益产生一定影响。

### （二）公司发展战略

适用 不适用

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

发展战略：提升海运主业，培育公路产业，优化投资企业，促进海陆并举，稳健持续发展。

发展目标：致力于船舶结构调整和运力规模的适度扩张，不断拓展国际、国内运输市场，巩固与战略大客户的合作关系以获取稳定货源，建设以煤炭、矿石、粮食等为主的专业化干散货运

输船队；陆上交通投资初具规模、收益良好。不断提高企业核心竞争力，做强做专宁波海运市场品牌。

### (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，按重组前口径，公司完成货运量 2,958.83 万吨、周转量 849.70 亿吨公里，分别为年度计划的 109.37%和 98.24%。按重组完成后合并口径，公司完成货运量 4,739.00 万吨、周转量 1,111.34 亿吨公里，同比分别增长 11.26%和 8.56%。

报告期，按重组前口径，公司实现营业总收入 187,089.48 万元，为年度计划的 110.58%：其中，水路货物运输业务收入 137,334.15 万元，为年度计划的 115.21%；收费公路运营业务收入 44,998.79 万元，为年度计划的 98.43%。按重组完成后合并口径，公司实现营业总收入 257,084.60 万元，其中水路货物运输业务收入 211,790.50 万元，同比分别增长 20.26%和 22.93%。

报告期，按重组前口径，公司营业总成本 165,312.12 万元，为年度计划的 112.88%：其中，水路货物运输业务成本 117,979.21 万元，为年度计划的 113.60%；收费公路运营业务成本 16,372.00 万元，为年度计划的 90.21%。按重组完成后合并口径，公司营业总成本 184,771.18 万元，其中水路货物运输业务成本 168,399.18 万元，同比分别增长 22.97%和 23.75%。

#### 2、2019 年经营计划

2019 年公司主要经营计划为：货物运输量：4,617.40 万吨；货物周转量：1,155.15 亿吨公里；营业总收入：250,859.00 万元；营业总成本：209,676.10 万元。

为实现上述目标计划将采取的工作举措：

(1) **积极参与市场竞争，力促经营管理工作持续提升。**持续加大对航运市场的研判，抢抓市场波段机遇，协调港作联系，根据货主需求及港口码头等实际，科学合理调配船舶，优化运力配置，着力提高船舶营运效率；确保 COA 兑现率不断提升，同时要加大国内外“两个市场”开拓力度，夯实基础货源，以开发新货种、新航线和回程货来提升市场化比例，促进全年市场化业务占比的进一步提升；通过自有运力投入国际市场和国际租船开展市场运输，提高经济效益和扩大市场空间，充分运用新加坡公司平台信息优势，密切关注进口煤政策动向，合理规避经营风险，努力降低租船成本；扎实推进 1 万吨级成品油船的建造工作，确保按时保质投产，并积极谋划提升公司能源运输领域的服务能力，促进公司船舶类型多元经营格局的形成。

(2) **推进保畅创建活动，力促收费公路效益持续增长。**明州高速将进一步强化精细化管理理念，提升服务内涵，继续深化“安、畅、优、美”创建活动；加大日常桥梁和路段的巡查力度，及时修复路面病害，认真履行公路养护管理制度，明确责任，努力提升路况水平，确保道路安全保畅工作；加强绿色通行和其他免费车辆管理，持续开展行之有效的增收堵漏工作，在履行好社会责任的同时促进经营业绩的持续增长。

(3) **深化内部管理举措，力促提质增效工作扎实推进。**进一步完善公司治理工作，严格履行内部管控流程，尤其是在资产重组后，要在管理融合、业务整合、企业风控等方面下功夫，确保公司持续规范科学化运作；精心组织，科学管理；根据沿海电厂布局实际，发展与之相适应、相配套的船舶，淘汰落后产能船舶，做好运力结构调整工作，提高公司船队的整体竞争力；坚持过“紧日子”思想，实施成本领先战略，以“依法合规、高品质管理”为目标，积极落实降本增效举措，促进公司精细化管理；坚持安全管理全面覆盖、源头防控和持续改进的原则，全面落实各项环保措施，确保公司安全管理工作持续稳定。

(4) **强化担当作为意识，力促改革实施方案落地生根。**主动寻找商机，关注市场收购兼并动态，利用好上市公司平台，谋划“新海运”发展；建立公司管理层与大股东、中小投资者利益协同机制，持续回报投资者，提高公司内在价值创造能力；以市场为导向，积极优化完善薪酬绩效、激励奖惩考核体系，开展员工竞争上岗工作，优化用人机制；增强关心关爱服务一线意识，将职工关心、关注的问题做细、做实，营造和谐企业稳定大局。

### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

### 1、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、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，受到经济增长周期性波动的影响，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一定影响。为此，公司将继续坚持大客户战略，充分利用战略客户稳定的货源及运价，不断提高船舶的运行效率，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。

### 2、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一，2018 年国际油价较上年同期大幅度上涨，如国际油价继续回升，将导致公司船舶航次成本上升，进而直接影响公司的盈利水平。为此，公司在签订运输合同时包含燃油附加费，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，全面深入实施“以重代轻”的节能技术；及时掌握油价走势，实施多方报价，凭借浙石油销售公司较强的议价能力，利用集中采购，降低和锁定燃油成本。

### 3、汇率变动风险及其对策

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

### 4、业务整合风险及其对策

公司已完成资产重组事项，公司已持有富兴海运 51% 股权、浙能通利 60% 股权与江海运输 77% 股权。虽然公司和上述控股子公司都具有完善的组织架构、有效的管理体系和成熟的业务模式，但是上述控股子公司在经营模式和企业内部运营管理体系等方面与公司存在的差异将为公司进一步整合带来一定难度。公司与上述控股子公司之间能否顺利实现整合以及整合后是否能达到预期效果，仍存在一定的不确定性。为此，公司将分类展开工作对接和工作指导，并以上市公司的规范运作要求，完善控股子公司的治理、加强内部控制等措施降低该等风险，并发挥海运专业化经营管理优势，协同共进，促进海运主业提质增效，实现公司整体经济效益的提升。

#### (五)其他

适用  不适用

#### 四、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

## 第五节 重要事项

### 一、普通股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

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》和《上市公司定期报告工作备忘录第七号—关于年报工作中与现金分红相关的注意事项》的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。

1、《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。

## (二) 公司近三年(含报告期)的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位:万元 币种:人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2018 年	0	0.60	0	7,239.21	23,562.75	30.72
2017 年	0	0.50	0	5,154.25	14,883.06	34.63
2016 年	0	0.30	0	3,092.55	8,837.09	35.00

## (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正,但未提出普通股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

## 二、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	解决同业竞争	浙江省能源集团有限公司	为避免同业竞争，浙能集团承诺：不再扩大其他海运企业的经营规模，同时将国内沿海货物运输的业务发展机会优先考虑给予本公司；将本公司作为浙能集团及浙能集团全资、控股或其他具有实际控制权的企业所属国内沿海货物运输业务的相关资产的最终整合的唯一平台；在五年以内将富兴海运和浙能通利从事国内沿海货物运输业务的相关资产在符合法律法规规定和中国证监会有关规则的前提下，以适当的方式注入本公司，或者通过其他合法合规的方式解决同业竞争问题；在行业发展规划等方面将根据国家的规定进行适当安排，确保浙能集团及浙能集团全资、控股或其他具有实际控制权的企业在未来不会从事与本公司相同或类似的生产、经营业务，以避免与本公司的生产经营构成实质性竞争。	五年以内	是	否	为履行避免同业竞争承诺事项，浙能集团将其下属水路货物运输业务资产注入本公司，本公司通过发行股份方式购买浙能集团持有的富兴海运 51%股权、煤运投资持有的浙能通利 60%股权和海运集团持有的江海运输 77%股权，解决公司与浙能集团以及海运集团在水路货物运输业务领域的同业竞争问题。经 2018 年 8 月 13 日召开的公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过，浙能集团延长避免同业竞争承诺的履行期限，自 2018 年 1 月 31 日起 2 年内完成前述承诺事项。	已于 2018 年 12 月 12 日履行完毕。
	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"> <li>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。</li> <li>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。</li> <li>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。</li> <li>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。</li> </ol>	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		

		5. 上述承诺在浙能集团拥有宁波海运控制权期间持续有效，不可变更或撤销。如违反上述承诺给上市公司造成损失，本公司将向上市公司作出充分的赔偿或补偿。				
解决同业竞争	宁波海运集团有限公司	<p>1. 除本次交易注入上市公司的资产外，海运集团及海运集团控制的其他企业从事的业务不存在与上市公司及其控制的企业主营业务构成同业竞争的情况。</p> <p>2. 海运集团及海运集团控制的其他企业将不会从事任何与上市公司及其控制的企业主营业务构成同业竞争的业务或活动。</p> <p>3. 若海运集团及海运集团控制的其他企业未来从市场获得与上市公司经营的业务有竞争或可能有竞争的任何商业机会，将尽力促成上市公司获得该等商业机会，避免与上市公司业务构成同业竞争或潜在同业竞争，以确保上市公司及其他股东利益不受损害。</p> <p>4. 海运集团不会利用从上市公司及其控制的其他企业了解或知悉的信息协助任何第三方从事与上市公司及其控制的其他企业从事的业务存在同业竞争的经营活动。</p> <p>5. 上述承诺在海运集团作为宁波海运控股股东期间持续有效，不可变更或撤销。如违反上述承诺给上市公司造成损失，本公司将向上市公司作出充分的赔偿或补偿。</p>	2018年4月17日作出承诺，在海运集团作为宁波海运控股股东期间持续有效	是	是	
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</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	

		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。 6. 上述承诺在浙能集团对上市公司拥有控制权期间持续有效且不可变更或撤销。如违反上述承诺给上市公司造成损失，浙能集团将向上市公司作出充分的赔偿或补偿。				
解决关联交易	宁波海运集团有限公司	1. 海运集团将充分尊重上市公司的独立法人地位，保障上市公司独立经营、自主决策。 2. 海运集团保证海运集团以及海运集团控股或实际控制的其他公司或企业或经济组织（不包括上市公司控制的企业，以下统称“关联企业”）将继续规范与上市公司及其控制的企业发生的关联交易。 3. 如果上市公司在今后的经营活动中必须与海运集团及关联企业发生确有必要且不可避免的关联交易，海运集团将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、上市公司章程和中国证监会的有关规定履行有关程序，与上市公司依法签订协议，及时依法进行信息披露；保证按照正常的商业条件和公允、合理的价格进行交易，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。 4. 海运集团及关联企业将严格和善意地履行与上市公司签订的各项关联协议；海运集团及关联企业将不会向上市公司谋求任何超出该等协议规定以外的利益或者收益。 5. 海运集团及关联企业将不以任何方式违法违规占用上市公司及其下属企业的资金、资产，亦不要求上市公司及其下属企业为海运集团及关联企业进行违规担保。 6. 上述承诺在海运集团作为上市公司控股股东期间持续有效且不可变更或撤销。如违反上述承诺给上市公司造成损失，海运集团将向上市公司作出充分的赔偿或补偿。	2018年4月17日作出承诺，在海运集团作为宁波海运控股股东期间持续有效	是	是	
盈利预测及补偿	浙江省能源集团有限公司	浙能集团承诺，本次交易实施完毕后，富兴海运在2018年度、2019年度、2020年度扣除非经常性损益后的净利润分别不低于10,635.8907万元、11,431.8286万元、12,909.6773万元（以下简称“承诺扣非净利润”）。若本次交易无法在2018年度内完成，则浙能集团同意延长利润补偿期至2021年，即，整个利润补偿期间调整为2018年度、2019年度、2020年度及2021年度；其中，2021年度承诺扣非净利润不低于12,920.5306万元。如果中国证监会、上交所对盈利预测承诺另有规定或要求的，从其规定或要求。 浙能集团将就富兴海运在资产过户完成后三年内实际净利润	2018年7月27日作出承诺，在资产过户完成（2018年12月7日）后三年内有效	是	是	

		不足承诺净利润的部分，在经有证券期货业务资格的审计机构审计确认差额后，进行盈利预测补偿。				
盈利预测及补偿	宁波海运集团有限公司	海运集团承诺，本次交易实施完毕后，江海运输在 2018 年度、2019 年度、2020 年度扣除非经常性损益后的净利润分别不低于 719.6368 万元、663.7997 万元、613.3597 万元（以下简称“承诺扣非净利润”）。若本次交易无法在 2018 年度内完成，则海运集团同意延长利润补偿期至 2021 年，即，整个利润补偿期间调整为 2018 年度、2019 年度、2020 年度及 2021 年度；其中，2021 年度承诺扣非净利润不低于 586.4997 万元。如果中国证监会、上交所对盈利预测承诺另有规定或要求的，从其规定或要求。 海运集团将就江海公司在资产过户完成后三年内实际净利润不足承诺净利润的部分，在经有证券期货业务资格的审计机构审计确认差额后，进行盈利预测补偿。	2018 年 7 月 27 日作出承诺，在资产过户完成（2018 年 12 月 6 日）后三年内有效	是	是	
盈利预测及补偿	浙江浙能煤运投资有限责任公司	煤运投资承诺，本次交易实施完毕后，浙能通利在 2018 年度、2019 年度、2020 年度扣除非经常性损益后的净利润分别不低于 591.5016 万元、806.8025 万元、514.1493 万元（以下简称“承诺扣非净利润”）。若本次交易无法在 2018 年度内完成，则煤运投资同意延长利润补偿期至 2021 年，即，整个利润补偿期间调整为 2018 年度、2019 年度、2020 年度及 2021 年度；其中，2021 年度承诺扣非净利润不低于 489.6871 万元。如果中国证监会、上交所对盈利预测承诺另有规定或要求的，从其规定或要求。 煤运投资将就浙能通利在资产过户完成后三年内实际净利润不足承诺净利润的部分，在经有证券期货业务资格的审计机构审计确认差额后，进行盈利预测补偿。	2018 年 7 月 27 日作出承诺，在资产过户完成（2018 年 12 月 6 日）后三年内有效	是	是	
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。	2018-12-12 起 42 个月	是	是	

		<p>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。</p> <p>如违反上述承诺，本公司将承担相应的法律责任。</p>					
股份限售	浙江浙能煤运投资有限责任公司	<p>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。</p> <p>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，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>	2018-12-12 起 42 个月	是	是		
股份限售	宁波海运集团有限公司	<p>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。</p> <p>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。</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，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。</p> <p>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</p>	2018-12-12 起 42 个月	是	是		

		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。					
股份限售	宁波海运集团有限公司	<p>1. 海运集团在本次交易前已经持有的上市公司股份，自海运集团在本次交易中认购的上市公司股份上市之日起 12 个月内不转让。</p> <p>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。</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，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。</p> <p>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。</p>	2018-12-12 起 18 个月	是	是		

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

已达到  未达到  不适用

### 1. 盈利预测承诺事项

本公司于2018年7月27日分别与浙能集团、海运集团和煤运投资签署了《盈利预测补偿协议》，明确了各方的权利与义务。上述《盈利预测补偿协议》的主要内容如下：

交易对方浙能集团承诺，本次交易实施完毕后，富兴海运在2018年度、2019年度、2020年度扣除非经常性损益后的净利润分别不低于10,635.8907万元、11,431.8286万元、12,909.6773万元（以下简称“承诺扣非净利润”）。若本次交易无法在2018年度内完成，则浙能集团同意延长利润补偿期至2021年，即，整个利润补偿期间调整为2018年度、2019年度、2020年度及2021年度；其中，2021年度承诺扣非净利润不低于12,920.5306万元。如果中国证监会、上交所对盈利预测承诺另有规定或要求的，从其规定或要求。

交易对方海运集团承诺，本次交易实施完毕后，江海运输在2018年度、2019年度、2020年度扣除非经常性损益后的净利润分别不低于719.6368万元、663.7997万元、613.3597万元（以下简称“承诺扣非净利润”）。若本次交易无法在2018年度内完成，则海运集团同意延长利润补偿期至2021年，即，整个利润补偿期间调整为2018年度、2019年度、2020年度及2021年度；其中，2021年度承诺扣非净利润不低于586.4997万元。如果中国证监会、上交所对盈利预测承诺另有规定或要求的，从其规定或要求。

交易对方煤运投资承诺，本次交易实施完毕后，浙能通利在2018年度、2019年度、2020年度扣除非经常性损益后的净利润分别不低于591.5016万元、806.8025万元、514.1493万元（以下简称“承诺扣非净利润”）。若本次交易无法在2018年度内完成，则煤运投资同意延长利润补偿期至2021年，即，整个利润补偿期间调整为2018年度、2019年度、2020年度及2021年度；其中，2021年度承诺扣非净利润不低于489.6871万元。如果中国证监会、上交所对盈利预测承诺另有规定或要求的，从其规定或要求。

### 2. 本报告期盈利预测承诺实现情况

按照《上市公司重大资产重组管理办法》的有关规定，本公司编制了自2018年1月1日起至2018年12月31日止期间的2018年度关于富兴海运、江海运输和浙能通利2018年度业绩承诺实现情况的专项说明，并委托天职国际会计师事务所进行了审计。

经审计，2018年度，富兴海运实现扣除非经常性损益后的净利润11,118.4277万元，完成承诺净利润数的104.54%；浙能通利实现扣除非经常性损益后的净利润709.5192万元，完成承诺净利润数的119.95%；江海运输实现扣除非经常性损益后的净利润761.2437万元，完成承诺净利润数的105.78%。

## (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

### 三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

### 四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

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

#### (一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

详见会计报表附注 五、重要会计政策及会计估计中“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

公司原审计机构为立信会计师事务所(特殊普通合伙),该所在执业过程中坚持独立审计原则,客观、公正、公允地反映公司财务状况、经营成果和现金流量,切实履行了审计机构应尽的职责等方面表示认可。因其审计团队已经连续 15 年为公司提供审计服务,为保证上市公司审计独立性,根据浙江省国资委相关规定,本公司就不再续聘等相关事项与立信会计师事务所(特殊普通合伙)进行了必要的沟通,取得了立信会计师事务所(特殊普通合伙)的理解。

**(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

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所 (特殊普通合伙)	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	56.76	60.60
境内会计师事务所审计年限	15	1

	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)	21.20

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

√适用 □不适用

公司原审计机构为立信会计师事务所(特殊普通合伙),其在执业过程中坚持独立审计原则,客观、公正、公允地反映公司财务状况、经营成果和现金流量,切实履行了审计机构应尽的职责。鉴于其审计团队已经连续 15 年为公司提供审计服务,为保证上市公司审计独立性,根据浙江省国资委相关规定,经公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过,改聘天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2018 年度财务和内控审计机构。

报告期,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 81.80 万元,其中财务审计费用 60.60 万元、内部控制审计费用 21.20 万元。

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**

□适用 √不适用

**七、面临暂停上市风险的情况****(一) 导致暂停上市的原因**

□适用 √不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

□适用 √不适用

**八、面临终止上市的情况和原因**

□适用 √不适用



**九、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**十、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>公司控股子公司明州高速与宁波新普储运有限公司（以下简称“新普储运”）因宁波绕城高速公路西段高架桥下空间部分场地出租新普储运经营仓储业务，发生诉讼。2015年4月10日，明州高速向法院提起诉讼，请求判令解除双方于2011年3月18日、2012年3月23日签订的《场地租赁合同》，并腾退场地。新普储运于2015年8月14日向宁波市江北区人民法院（以下简称“江北法院”）提起反诉，请求：“（1）判决确认反诉人与被反诉人于2011年3月18日、2012年3月23日签订的两份《场地租赁合同》无效；（2）判决被反诉人返还租金3,664,692.50元，并自收取之日起至返还之日止按中国人民银行同期基准贷款利率支付利息；（3）判决被反诉人赔偿反诉人经济损失90,377,752.44元，并按中国人民银行同期基准贷款利率支付利息损失至实际赔偿之日止；（4）本案诉讼费由被反诉人承担。”</p> <p>2017年12月15日的庭审中新普储运当庭口头变更第2项诉请为“原告返还被告租金3,664,692.50元，并按中国人民银行同期基准贷款利率支付自2016年7月30日起至实际返还日止的利息”；变更第3项诉请为“原告赔偿被告经济损失53,000,000.00元，并按中国人民银行同期基准贷款利率支付自2016年7月30日起至实际返还日止的利息”。</p> <p>2018年2月5日，明州高速收到江北法院下达的《民事判决书（2016）浙0205民初4558号》，判决如下：（一）确认原告明州高速与被告新普储运于2011年3月18日、2012年3月23日签订的《场地租赁合同》无效；（二）原告明州高速于本判决生效后的十五日内赔偿被告新普储运各项损失6,061,545.30元；（三）驳回原告明州高速的诉讼请求；（四）驳回被告新普储运的其他诉讼请求。根据判决书规定，双方当事人可在判决书送达之日起十五日内向江北法院递交上诉状，上诉于宁波市中级人民法院。</p> <p>2018年2月23日，明州高速收到江北法院送达的新普储运上诉状副本，新普储运不服江北法院（2016）浙0205民初4558号民事判决，向宁波市中级人民法院（以下简称“宁波中院”）提起上诉，请求：“（一）依法撤销宁波市江北区人民法院（2016）浙0205民初4558号民事判决，改判支持上诉人原审全部诉讼请求；（二）本案上诉费用由被上诉人承担。”明州高速在上诉期内未提起上诉。</p> <p>宁波中院于2018年3月14日立案后，依法组成合议庭审理了本案。2018年8月6日，明州高速收到宁波中院下达的《民事判决书（2018）浙02民终1217号》，宁波中院认为：</p> <p>新普储运的上诉请求不能成立，应予驳回；一审判决认定事实清楚，适用法律正确，应予维持。依照《中华人民共和国民事诉讼法》第一百七十条第一款第一项规定，判决如下：</p> <p>驳回上诉，维持原判。</p> <p>二审案件受理费54,230.82元，由上诉人宁波新普储运有限公司负担。</p> <p>本判决为终审判决。</p>	<p>详见公司公告：临 2015-052 《宁波海运股份有限公司关于控股子公司宁波海运明州高速公路有限公司收到民事反诉的诉讼公告》；临 2018-006 《宁波海运股份有限公司关于控股子公司宁波海运明州高速公路有限公司民事诉讼进展情况公告》；临 2018-009 《宁波海运股份有限公司关于控股子公司宁波海运明州高速公路有限公司民事诉讼进展情况公告》；临 2018-049 《宁波海运股份有限公司关于控股子公司宁波海运明州高速公路有限公司民事诉讼终审判决的公告》。</p>

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**

□适用 √不适用

**(三) 其他说明**

□适用 √不适用

## 十一、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、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

## 十二、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、实际控制人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。实际控制人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。

报告期，公司继续被中华人民共和国海事局给予“2018 年安全诚信公司”年度签注，3 艘船舶被评为“2018 年安全诚信船舶”，10 名船长被评为“2018 年安全诚信船长”；“明州 201”轮获 2018 年度省部属企事业“工人先锋号”称号；公司荣获 2018 年度浙江省“平安单位”称号；公司董事长入选由中国航运百人组委会联合航运界网共同评选的“2018 年度最受航运界关注的 100 位中国人”榜单。公司连续第四次被认定为浙江省 AAA 级“守合同重信用”企业；明州高速通过安全生产标准化二级达标年度复评，并顺利通过中国质量认证中心“三标一体”贯标认证。

## 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关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

## 十四、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>1、报告期，本公司控股子公司明州高速向浙能财务公司累计借款 13,000 万元；因资产重组新增的控股子公司江海运输向浙能财务公司累计借款 8,200 万元；江海运输通过浙能财务公司向海运集团借入 3,000 万元的委托贷款。</p> <p>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 21,200 万元，向海运集团公司累计借款余额为 3,000 万元。</p> <p>2、报告期，本公司及明州高速在浙能财务公司账户上的日存款最高余额为 39,860.48 万元；因资产重组新增的公司控股子公司富兴海运、浙能通利和江海运输在浙能财务公司账户上的日存款最高余额为 34,429.50 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</p>	<p>详见公司公告：临 2017-003《宁波海运股份有限公司第七届董事会第十二次会议决议公告》、临 2017-006《宁波海运股份有限公司 2017 年日常关联交易预计情况的公告》、临 2017-011《宁波海运股份有限公司 2016 年度股东大会决议公告》。临 2017-015《宁波海运股份有限公司关于与浙江省能源集团财务有限责任公司签订〈金融服务合作协议〉的关联交易公告》。临 2018-016《宁波海运股份有限公司第七届董事会第十六次会议决议公告》、临 2018-018《宁波海运股份有限公司 2018 年日常关联交易预计情况的公告》、临 2017-029</p>
-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

存款最高余额为 57,882.30 万元。	《宁波海运股份有限公司 2017 年度股东大会决议公告》。临 2018-039《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》。
按重组前口径，报告期本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 107,715.62 万元。富兴海运、浙能通利和江海运输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 67,623.42 万元。 按重组后口径，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合计为 175,339.04 万元。	详见公司公告：临 2018-016《宁波海运股份有限公司第七届董事会第十六次会议决议公告》、临 2018-018《宁波海运股份有限公司 2018 年日常关联交易预计情况的公告》、临 2017-029《宁波海运股份有限公司 2017 年度股东大会决议公告》、临 2018-042《宁波海运股份有限公司第八届董事会第二次会议决议公告》、临 2018-046《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》和临 2018-047《宁波海运股份有限公司 2018 年第一次临时股东大会决议公告》。
按重组前口径，报告期本公司向浙能新能源等浙能集团控制的下属企业购买燃料等物资金额为 23,783.89 万元。富兴海运、浙能通利和江海运输向浙能新能源等浙能集团控制的下属企业购买燃料等物资金额为 17,615.01 万元。 按重组后口径，报告期本公司及本公司控股子公司向浙能新能源等浙能集团控制的下属企业购买燃料等物资金额合计为 41,398.90 万元。	详见公司公告：临 2018-016《宁波海运股份有限公司第七届董事会第十六次会议决议公告》、临 2018-018《宁波海运股份有限公司 2018 年日常关联交易预计情况的公告》、临 2017-029《宁波海运股份有限公司 2017 年度股东大会决议公告》、临 2018-038《宁波海运股份有限公司关于与浙江浙能石油新能源有限公司签订〈船舶燃油年度供应协议〉的关联交易公告》。

### 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

事项概述	查询索引
本公司向浙能集团发行 154,736,242 股股份购买其持有的富兴海运 51% 股权，交易价格为 70,404.99 万元；向海运集团发行 10,284,154 股股份购买其持有的江海运输 77% 股权，交易价格为 4,679.29 万元；向煤运投资发行 10,662,857 股股份购买其持有的浙能通利 60% 股权，交易价格为 4,851.60 万元。上述交易已于 2018 年 12 月 12 日完成。	详见公司公告：临 2018-066《发行股份购买资产暨关联交易发行结果暨股份变动公告》

##### 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

详见本节二（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”。

#### (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

事项概述	查询索引
2017年5月26日，本公司控股子公司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18,000万元，借款利率为年利率4.35%的人民币固定利率，期限为12个月。上述借款已于2018年5月25日结清。	详见公司公告：临2017-015《宁波海运股份有限公司关于与浙江省能源集团财务有限责任公司签订〈金融服务合作协议〉的关联交易公告》
2017年6月19日，本公司控股子公司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4,000万元，借款利率为年利率4.35%的人民币固定利率，期限为12个月。上述借款已于2018年6月8日结清。	详见公司公告：临2017-015《宁波海运股份有限公司关于与浙江省能源集团财务有限责任公司签订〈金融服务合作协议〉的关联交易公告》

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
浙能财务公司	集团兄弟公司				28,000	21,200	21,200
海运集团	集团兄弟公司				5,200	3,000	3,000
合计					33,200	24,200	24,200
关联债权债务形成原因		<p>1、2018年5月24日，本公司控股子公司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9,000万元，借款利率为年利率4.80%的人民币固定利率，期限为12个月；</p> <p>2、2018年6月19日，本公司控股子公司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4,000万元，借款利率为年利率5.20%的人民币固定利率，期限为12个月；</p> <p>3、因资产重组新增的公司控股子江海运输2018年2月2日向浙能财务公司借款3,500万元，借款利率为年利率5.50%的人民币固定利率，期限为12个月；</p> <p>4、因资产重组新增的公司控股子江海运输2018年4月11日向浙能财务公司借款3,000万元，借款利率为年利率5.20%的人民币固定利率，期限为12个月；</p> <p>5、因资产重组新增的公司控股子江海运输2018年5月24日向浙能财务公司借款1,000万元，借款利率为年利率4.80%的人民币固定利率，期限为12个月；</p> <p>6、因资产重组新增的公司控股子江海运输2018年6月11日向浙能财务公司借款700万元，借款利率为年利率4.80%的人民币固定利率，期限为12个月；</p> <p>7、因资产重组新增的公司控股子江海运输2018年6月12日通过浙能财务公司向海运集团公司借入700万元人民币的委托贷款，委托贷款期限自2018年6月12日起至2019年6月11日止，贷款利率为年利率5.2%；</p> <p>8、因资产重组新增的公司控股子江海运输2018年7月17日通过浙能财务公司向海运集团公司借入1,500万元人民币的委托贷款，委托贷款期限自2018年7月17日起至2019年7月16日止，贷款利率为年利率4.80%；</p>					

	9、因资产重组新增的公司控股子公司江海运输 2018 年 11 月 15 日通过浙能财务公司向海运集团公司借入 800 万元人民币的委托贷款，委托贷款期限自 2018 年 11 月 15 日起至 2019 年 11 月 14 日止，贷款利率为年利率 4.35%。
关联债权债务对公司的影响	

**(五)其他**

□适用 √不适用

**十五、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	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	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													
报告期末对子公司担保余额合计（B）													
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）													
担保总额占公司净资产的比例（%）													
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）													
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）													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

公司2016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，担保期限为3年。报告期，公司实际为新加坡公司担保金额2,800万美元。截止报告期末，公司为新加坡公司签署的担保总额为2,860万美元，实际为新加坡公司担保余额为2,800万美元。

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1. 委托理财情况

## (1) 委托理财总体情况

□适用 √不适用

## 其他情况

□适用 √不适用

## (2) 单项委托理财情况

□适用 √不适用

## 其他情况

□适用 √不适用

## (3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

## 2. 委托贷款情况

## (1) 委托贷款总体情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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

## 其他情况

□适用 √不适用

## (2) 单项委托贷款情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托贷款类型	委托贷款金额	委托贷款起始日期	委托贷款终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托贷款计划	减值准备计提金额(如有)
宁波海运明州高速公路有限公司	流动资金委托贷款	5,000.00	2018-05-02	2019-04-26	自有资金	流动资金	按合同约定	4.785%		153.39	未到合同约定期	是	是	

为置换较高利率的本年度到期的长期贷款，根据公司第七届十六次董事会会议审议通过的《关于向宁波海运明州高速公路有限公司提供委托贷款的议案》，2018年5月2日，公司与浙能财务公司、明州高速签署《委托贷款合同》，公司通过浙能财务公司向明州高速提供5,000万元人民币的委托贷款，委托贷款期限自2018年5月2日起至2019年4月26日止，贷款利率为年利率4.785%。截止本报告期末，公司取得委托贷款投资收益153.39万元（税后）。

**其他情况**适用 不适用**(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**十六、其他重大事项的说明**适用 不适用

2018年12月，公司实施完成资产重组工作，向浙能集团发行154,736,242股股份购买其持有的富兴海运51%股权；向海运集团发行10,284,154股股份购买其持有的江海运输77%股权；向煤运投资发行10,662,857股股份购买其持有的浙能通利60%股权。公司因本次发行股份购买资产而发行的175,683,253股新增股份已于2018年12月12日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续。

详见公司在指定信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)刊登的相关公告及材料。

**十七、积极履行社会责任的工作情况****(一) 上市公司扶贫工作情况**适用 不适用**(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2018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) 环境信息情况****1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**适用 不适用**2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**适用 不适用**3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**适用 不适用**4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**适用 不适用**(四) 其他说明**适用 不适用

## 十八、可转换公司债券情况

## (一) 转债发行情况

□适用 √不适用

## (二) 报告期转债持有人及担保人情况

□适用 √不适用

## (三) 报告期转债变动情况

□适用 √不适用

报告期转债累计转股情况

□适用 √不适用

## (四) 转股价格历次调整情况

□适用 √不适用

## (五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

□适用 √不适用

## (六) 转债其他情况说明

□适用 √不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

## 一、普通股股本变动情况

## (一) 普通股股份变动情况表

## 1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	0	0	175,683,253	0	0	0	175,683,253	175,683,253	14.56
1、国家持股	0	0		0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	0	0	175,683,253	0	0	0	175,683,253	175,683,253	14.56
3、其他内资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境内非国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境内自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件流通股	1,030,850,948	100	0	0	0	0	0	1,030,850,948	85.44
1、人民币普通股	1,030,850,948	100	0	0	0	0	0	1,030,850,948	85.44
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、普通股股份总数	1,030,850,948	100	175,683,253	0	0	0	175,683,253	1,206,534,201	100



**2、普通股股份变动情况说明**

√适用 □不适用

2018 年 12 月 12 日宁波海运股份有限公司发行股份购买资产的新增股份在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成了股份登记手续，新增股份 175,683,253 股；报告期末，公司普通股股份总数 1,206,534,201 股。

**3、普通股股份变动对最近收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

主要财务指标	2018年	2017年		本期比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益（元/股）	0.1953	0.1754	0.1444	11.35
稀释每股收益（元/股）	0.1953	0.1754	0.1444	11.35
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.1385	0.1403	0.1451	-1.28
每股净资产	2.85	2.72	2.75	4.78

**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

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
浙江省能源集团有限公司	0	0	154,736,242	154,736,242	发行股份购买资产	2022-06-12
浙江浙能煤运投资有限责任公司	0	0	10,662,857	10,662,857	发行股份购买资产	2022-06-12
宁波海运集团有限公司	0	0	10,284,154	10,284,154	发行股份购买资产	2022-06-12
合计	0	0	175,683,253	175,683,253	/	/

**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

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
人民币普通股	2018-12-12	4.55	175,683,253	2022.06.12	175,683,253	

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

2018 年 12 月，公司实施完成资产重组工作，向浙能集团发行 154,736,242 股股份购买其持有的富兴海运 51% 股权；向海运集团发行 10,284,154 股股份购买其持有的江海运输 77% 股权；向煤运投资发行 10,662,857 股股份购买其持有的浙能通利 60% 股权。公司因本次发行股份购买资产而发行的 175,683,253 股新增股份已于 2018 年 12 月 12 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续。

## (二) 公司普通股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

2018 年 12 月 12 日宁波海运股份有限公司发行股份购买资产的新增股份在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成了股份登记手续，新增股份 175,683,253 股。报告期末，公司普通股股份总数由 1,030,850,948 股增加至 1,206,534,201 股。对公司资产和负债结构的变动情况如下：

单位：元 币种：人民币

项目	追溯调整后 2018 年期初数	追溯调整前 2017 年期末数	影响数
流动资产合计	856,346,091.30	433,311,145.13	423,034,946.17
非流动资产合计	6,526,072,917.59	5,807,700,757.78	718,372,159.81
资产总计	7,382,419,008.89	6,241,011,902.91	1,141,407,105.98
流动负债合计	1,014,576,822.57	793,746,587.61	220,830,234.96
负债合计	3,139,608,287.55	2,848,284,166.67	291,324,120.88
股本	1,030,850,948.00	1,030,850,948.00	
资本公积	1,390,115,083.74	1,168,212,410.89	221,902,672.85
其他综合收益	-5,703,657.95	-5,703,657.95	
盈余公积	238,103,184.23	238,103,184.23	
未分配利润	631,808,604.40	399,145,120.16	232,663,484.24
归属于母公司股东权益合计	3,285,174,162.42	2,830,608,005.33	454,566,157.09
少数股东权益	957,636,558.92	562,119,730.91	395,516,828.01
股东权益合计	4,242,810,721.34	3,392,727,736.24	850,082,985.10
负债及股东权益合计	7,382,419,008.89	6,241,011,902.91	1,141,407,105.98

根据资产重组合并口径，报告期初公司资产总额由 62.41 亿元增加到 73.82 亿元；归属于母公司的净资产由 28.31 亿元增加到 32.85 亿元；资产负债率由 45.64% 下降至 42.53%。

## (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

截止报告期末普通股股东总数(户)	80,671
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	82,882

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

单位：股

股东名称 (全称)	前十名股东持股情况						股东 性质
	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	质押或冻结情况		
					股份 状态	数量	
宁波海运集团有限公司	1,028,4154	375,346,368	31.11	1,028,4154	无	0	国有法人
浙江省能源集团有限公司	154,736,242	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		无	0	境内非国有法人
宁波保税区路远投资有限公司	71,200	26,720,003	2.21		无	0	境内非国有法人
天津港(集团)有限公司	0	15,000,000	1.24		无	0	国有法人
浙江浙能煤运投资有限责任公司	10,662,857	10,662,857	0.88	10,662,857	无	0	国有法人
宁波江北富搏企业管理咨询公司	0	7,268,288	0.60		无	0	境内非国有法人
傅湘涛	669,200	4,192,300	0.35		无	0	境内自然人

董健	124,000	2,818,500	0.23		无	0	境内自然人
宁波交通投资控股有限公司	0	2,606,631	0.22		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	26,720,003	人民币普通股	26,720,003				
天津港(集团)有限公司	15,000,000	人民币普通股	15,000,000				
宁波江北富搏企业管理咨询咨询公司	7,268,288	人民币普通股	7,268,288				
傅湘涛	4,192,300	人民币普通股	4,192,300				
董健	2,818,500	人民币普通股	2,818,500				
宁波交通投资控股有限公司	2,606,631	人民币普通股	2,606,631				
李雄国	2,596,200	人民币普通股	2,596,200				
浙江省兴合集团有限责任公司	2,100,000	人民币普通股	2,100,000				
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、宁波交通投资控股有限公司、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, 宁波交通投资控股有限公司持有宁波海运集团有限公司 49% 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。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明							

## 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	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。
2	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。
3	宁波海运集团有限公司	10,284,154	2022-06-12	1,028,4154	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	王建堂
成立日期	1950年10月16日
主要经营业务	国内沿海及长江中下游普通货物运输（在许可证件有效期内经营）；船舶及其辅机的修造；海上货物中转、联运；仓储，揽货；室内外装潢；船舶物资配件、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	无

**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**

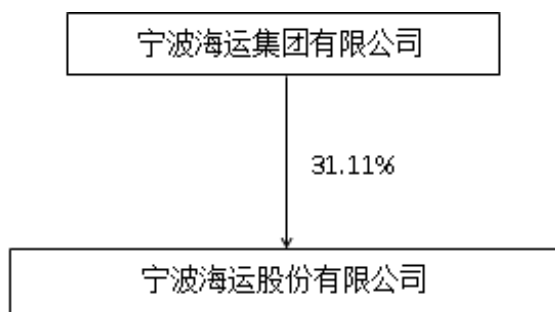
□适用 √不适用

**4 报告期内控股股东变更情况索引及日期**

□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	浙江省能源集团有限公司
单位负责人或法定代表人	童亚辉
成立日期	2001年3月21日
主要经营业务	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）

报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	浙能集团持有浙江浙能电力股份有限公司 69.94%的股权。
其他情况说明	无

## 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

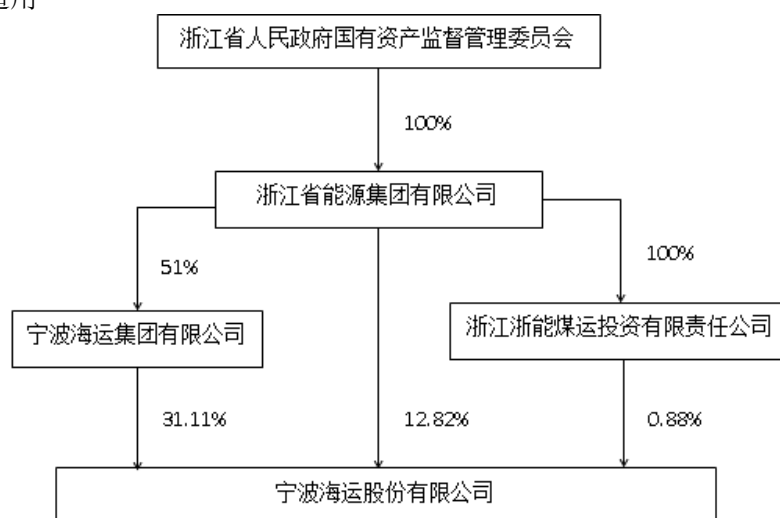
适用 不适用

## 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

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

## 五、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	童亚辉	2001-3-21	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)
情况说明	2018 年公司实施资产重组工作, 向浙能集团发行 154,736,242 股股份购买其持有的富兴海运 51%股权。2018 年 12 月发行股份购买资产项目实施完成后, 浙能集团持股比例达 12.82%。				

#### 六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (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
胡敏	董事长	男	46	2018-4-27	2021-4-26	0	0	0	无变动	0	是
应鸿	副董事长	男	46	2018-4-27	2021-4-26	0	0	0	无变动	0	是
董军	副董事长、总经理	男	45	2018-4-27	2021-4-26	0	0	0	无变动	67.24	否
姚成	副董事长	男	48	2018-4-27	2021-4-26	0	0	0	无变动	0	是
蒋海良	董事	男	53	2018-4-27	2021-4-26	0	0	0	无变动	55.79	否
吴洪波	董事	男	50	2018-4-27	2021-4-26	0	0	0	无变动	0	是
王端旭	独立董事	男	53	2018-4-27	2021-4-26	0	0	0	无变动	8	否
杨华军	独立董事	男	42	2018-4-27	2021-4-26	0	0	0	无变动	5.33	否
钟昌标	独立董事	男	55	2018-4-27	2021-4-26	0	0	0	无变动	8	是
徐衍修	独立董事	男	52	2018-4-27	2021-4-26	0	0	0	无变动	5.33	是
周海平	监事会主席	男	45	2018-4-27	2021-4-26	20,000	20,000	0	无变动	0	否
程向华	监事	男	43	2018-4-27	2021-4-26	0	0	0	无变动	0	否
汪海鸿	监事	女	43	2018-4-27	2021-4-26	0	0	0	无变动	0	否
郑海滨	职工监事	男	50	2018-4-27	2021-4-26	0	0	0	无变动	36.75	是
魏樟明	职工监事	男	50	2018-4-27	2021-4-26	0	0	0	无变动	53.60	是
黄敏辉	副总经理、董事会秘书	男	53	2018-4-27	2021-4-26	0	0	0	无变动	55.79	是
邬雅淑	副总经理(财务负责人)	女	50	2018-4-27	2021-4-26	0	0	0	无变动	55.79	是
傅维钦	副总经理	男	51	2018-4-27	2021-4-26	0	0	0	无变动	53.58	是
周浩杰	副总经理	男	40	2018-4-27	2021-4-26	0	0	0	无变动	28.44	是
丁自强	副董事长	男	44	2016-11-30	2018-4-26	0	0	0	无变动	0	



彭 法	董事	男	40	2015-4-27	2018-4-26	0	0	0	无变动	0	是
庄 婷	董事	女	48	2018-4-27	2018-7-18	0	0	0	无变动	0	是
包新民	独立董事	男	48	2015-4-27	2018-4-26	0	0	0	无变动	2.67	否
胡正良	独立董事	男	56	2015-4-27	2018-4-26	0	0	0	无变动	2.67	否
徐海良	监事会主席	男	58	2015-4-27	2018-4-26	0	0	0	无变动	0	是
施燕琴	监事	女	45	2015-4-27	2018-4-26	0	0	0	无变动	0	是
黄为群	监事	男	48	2015-4-27	2018-4-26	0	0	0	无变动	0	是
朱清明	职工监事	男	51	2015-4-27	2018-4-26	0	0	0	无变动	48.33	否
戴智勇	副总经理	男	51	2018-4-27	2018-5-30	0	0	0	无变动	39.55	否
合计	/	/	/	/	/	20,000	20,000	0	/	526.86	/

姓 名	主要工作经历
胡 敏	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）有限公司总经理等职。现任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。
应 鸿	历任国网浙江省电力公司客户服务中心主任，国网浙江省电力公司营销部（农电工作部）副主任等职。现任浙江华云电力实业集团有限公司党委委员，浙江华云清洁能源有限公司执行董事、总经理、党总支副书记，宁波海运股份有限公司副董事长。
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等职。现任宁波海运股份有限公司副董事长、总经理党委委员，宁波海运（新加坡）有限公司董事。
姚 成	历任宁波绕城高速公路西段筹备办公室主任，宁波北仑港高速公路有限公司董事、副总经理，宁波绕城高速公路（西段）建设办公室副主任，宁波海运明州高速公路有限公司董事、副总经理等职。现任宁波海运集团有限公司董事、副总经理，宁波海运股份有限公司副董事长。
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。现任宁波海运股份有限公司董事、副总经理、党委委员。
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。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。
王端旭	历任浙江大学讲师、副教授、教授等职。现任浙江大学管理学院教授、博士生导师，浙江大学人力资源管理研究所副所长，宁波海运股份有限公司独立董事。
杨华军	历任海通证券股份有限公司投资银行部项目经理。现任浙江万里学院会计系教师，宁波华瑞电气股份有限公司和宁波东方电缆股份有限公司独立董事，宁波海运股份有限公司独立董事。
钟昌标	历任宁波大学商学院系主任、副院长、院长等职。现任宁波大学区域经济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。
徐衍修	历任浙江盛宁律师事务所副主任、合伙人。现任北京炜衡（宁波）律师事务所主任、高级合伙人，宁波鲍斯能源装备股份有限公司和广博集团股份有限公司独立董事，宁波海运股份有限公司独立董事。

周海平	历任浙江省能源集团有限公司财务部高级主管，浙江浙能嘉兴发电有限公司党委委员、总会计师，浙江省能源集团有限公司审计部主任会计师、审计部（监事会工作部）主任会计师、审计部（监事会工作部）副主任、浙江省能源集团有限公司煤炭及运输分公司纪委书记、工委主任、党委委员、宁波海运股份有限公司监事会主席等职，现任浙江省水利水电投资集团有限公司党委副书记、纪委书记。因工作调动，于 2019 年 3 月辞去宁波海运股份有限公司监事及监事会主席职务。
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。现任浙江省能源集团有限公司审计部（监事会工作部）主任会计师，宁波海运股份有限公司监事。
汪海鸿	历任杭州市电力局审计处副处长，国网浙江省电力公司杭州供电公司财务资产部主任等职。现任浙江省电力公司审计中心副主任，宁波海运股份有限公司监事。
郑海滨	历任宁波海光船务有限公司机务主管、总经理助理，副总经理，党支部书记、工会主席，宁波海运集团有限公司监察审计部副主任（主持工作），宁波海运股份有限公司总经理工作部副主任（主持工作）兼监察审计部副主任，总经理工作部/办公室主任，办公室党支部书记等职。现任宁波海运股份有限公司监察审计部主任，宁波海运股份有限公司监事。
魏樟明	历任公司船舶三副、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。现任宁波海运股份有限公司运输业务部主任、运输业务部党支部书记，宁波海运股份有限公司监事。
黄敏辉	历任宁波海运股份有限公司董事会秘书、副总经理等职。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。
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。现任宁波海运股份有限公司副总经理（财务负责人）。
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。现任宁波海运股份有限公司副总经理、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，浙江浙能资产经营管理有限公司综合办副主任、主任，宁波海运集团有限公司总经理助理等职。现任宁波海运股份有限公司副总经理。
丁自强	历任浙江省电力公司总经理工作部秘书，绍兴电力局副局长、党委委员，国网浙江省电力公司绍兴公司副总经理等职，浙江华云电力实业集团公司副总经理、党委委员，宁波海运股份有限公司董事。2018 年 4 月因届满离任宁波海运股份有限公司董事、副董事长职务。
彭 法	历任浙江省能源集团有限公司财务部主管，宁波海运集团有限公司副总会计师、总会计师、党委委员、宁波海运（新加坡）有限公司董事等职，宁波海运集团有限公司董事，宁波海运股份有限公司董事。现任浙江省能源集团有限公司财务部副主任。2018 年 4 月因届满离任宁波海运股份有限公司董事职务。
庄 婷	历任浙能富兴燃料公司山西办事处副主任、计划资源部副部长（主持工作）、计划资源部部长、总经理助理、副总经理、党委委员，富兴电力燃料公司党总支书记，浙能富兴燃料公司副总经理、党委委员等职，浙能集团煤炭及运输分公司副总经理、党委委员。2018 年 7 月因个人原因辞去宁波海运股份有限公司董事职务。
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，宁波正源会计（税务）师事务所有限公司董事、副总经理等职。现任宁波正源税务师事务所有限公司总经理。2018 年 4 月因届满离任宁波海运股份有限公司独立董事职务。
胡正良	历任大连海事大学教授、交通运输管理学院院长等职。现任上海海事大学教授、博士生导师，大连海事大学博士生导师，上海瀛泰律师事务所律师。2018 年 4 月因届满离任宁波海运股份有限公司独立董事职务。

徐海良	历任宁波海运集团有限公司党委副书记、工会主席、监事会主席等职。2018 年 4 月因届满离任宁波海运股份有限公司监事、监事会主席职务。
施燕琴	历任宁波海运集团有限公司财务管理部经理助理、副经理、经理，宁波江海运输有限公司监事，宁波海运股份有限公司监事等职。2018 年 4 月因届满离任宁波海运股份有限公司监事职务。
黄为群	历任浙江省电力实业总公司、浙江宏发能源投资有限公司、浙江省电力燃料有限公司总会计师，浙江华云电力实业集团公司副总经理、总会计师、党委委员等职。2018 年 4 月因届满离任宁波海运股份有限公司监事职务。
朱清明	历任宁波海运股份有限公司综合管理部经理、安全总监、安全管理部主任等职。现任宁波海运股份有限公司副总工程师、人力资源部主任。2018 年 4 月因届满离任宁波海运股份有限公司监事职务。
戴智勇	历任宁波北仑船务有限公司副总经理、总经理，宁波海运集团有限公司副总经理等职，宁波海运股份有限公司副总经理、党委委员。2018 年 5 月因工作调动原因辞去宁波海运股份有限公司副总经理职务。

其它情况说明

适用 不适用

## (二)董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

## 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

### (一) 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	宁波海运集团有限公司	总经理	2018 年 6 月	2021 年 6 月
应鸿	浙江华云清洁能源有限公司	执行董事、总经理、党总支副书记		
姚成	宁波海运集团有限公司	副总经理	2018 年 6 月	2021 年 6 月
姚成	宁波海运集团有限公司	董事	2018 年 6 月	2021 年 6 月
周海平	宁波海运集团有限公司	监事	2018 年 6 月	
彭法	宁波海运集团有限公司	董事	2015 年 4 月	2018 年 6 月
徐海良	宁波海运集团有限公司	职工董事	2018 年 6 月	2021 年 6 月
徐海良	宁波海运集团有限公司	工会主席	2010 年 6 月	2021 年 6 月
施燕琴	宁波海运集团有限公司	职工监事	2018 年 6 月	2021 年 6 月
黄为群	浙江华云清洁能源有限公司	总会计师	2011 年 5 月	

庄婷	宁波海运集团有限公司	董事	2018年6月	
在股东单位任职情况的说明				

## (二) 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
应鸿	浙江华云电力实业集团有限公司	党委委员		
董军	宁波海运（新加坡）有限公司	董事	2009年9月	
吴洪波	宁波保税区路远投资有限公司	执行董事		
吴洪波	宁波保税区北电实业股份有限公司	总经理	2007年6月	
吴洪波	宁波北仑新区开发投资有限公司	总经理	2009年10月	
吴洪波	宁波永能房地产开发有限公司	董事长、总经理	2006年5月	
王端旭	浙江大学	教授	2005年12月	
王端旭	浙江大学	博士生导师	2006年12月	
杨华军	浙江万里学院	会计系教师		
杨华军	宁波华瑞电气股份有限公司	独立董事		
杨华军	宁波东方电缆股份有限公司	独立董事		
杨华军	宁波大学区域经济与社会发展研究院	首席教授	2013年9月	
徐衍修	北京炜衡（宁波）律师事务所	主任、高级合伙人		
徐衍修	宁波鲍斯能源装备股份有限公司	独立董事		
徐衍修	广博集团股份有限公司	独立董事		
程向华	浙江省能源集团有限公司	审计部主任会计师		
丁自强	浙江华云电力实业集团有限公司	副总经理、党委委员		
彭法	浙江省能源集团有限公司	财务部副主任		
包新民	宁波正源税务师事务所有限公司	总经理	2016年11月	
包新民	联创电子科技有限公司	独立董事	2016年9月	2019年9月
包新民	宁波拓普集团有限公司	独立董事	2015年3月	2018年3月
包新民	百隆东方股份有限公司	独立董事	2016年8月	2018年8月
胡正良	上海海事大学	教授、海商法研究中心主任	2004年4月	

胡正良	上海海事大学	博士生导师	2004 年 7 月	
胡正良	上海瀛泰律师事务所	律师	2007 年 9 月	
胡正良	长航凤凰股份有限公司	独立董事	2015 年 10 月	2018 年 10 月
施燕琴	宁波江海运输有限公司	董事	2015 年 6 月	
黄为群	浙江华云电力实业集团公司	总会计师	2008 年 4 月	
黄为群	浙江华云电力实业集团公司	党委委员	2008 年 12 月	
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《公司高级管理人员薪酬与绩效考核办法》，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（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 526.86 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
应 鸿	副董事长	选举	换届选举
杨华军	独立董事	选举	换届选举
徐衍修	独立董事	选举	换届选举
周海平	监事会主席	选举	换届选任
程向华	监事	选举	换届选任
汪海鸿	监事	选举	换届选任
郑海滨	职工监事	选举	换届选任
周浩杰	副总经理	聘任	聘任

丁自强	副董事长	离任	届满
庄 婷	副董事长	离任	个人原因
彭 法	董事	离任	届满
包新民	独立董事	离任	届满
胡正良	独立董事	离任	届满
徐海良	监事会主席	离任	届满
施燕琴	监事	离任	届满
黄为群	监事	离任	届满
朱清明	职工监事	离任	届满
戴智勇	副总经理	离任	工作变动

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

## 六、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	641
主要子公司在职员工的数量	342
在职员工的数量合计	983
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	606
收费人员	154
岸上管理人员和后勤人员	223
合计	983
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学本科及以上	207
大专	289
中专及高中	345
初中及以下	142
合计	983

### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司已经建立与现代企业制度相适应的薪酬激励机制，并严格遵循按劳分配与绩效考核并重的原则，实行统一、规范的薪酬制度。同时根据公司已实施的《宁波海运股份有限公司内部控制评价管理制度》中《岸基员工薪酬管理办法》和《船员薪酬管理办法》，进一步规范和完善员工薪酬福利制度，《岸基员工绩效考核管理办法》和《船员绩效考核管理办法》明确了绩效考核的指标及实施工作。通过薪酬制度和绩效考核的有机结合，客观地评价员工的工作实绩，提高工作效率和业绩。

### (三) 培训计划

√适用 □不适用

公司严格执行自 2012 年 10 月起实施的《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。

2018 年岸基员工培训以管理创新能力为主，辅以专业技术人员继续教育培训，分别组织参加了管理经营培训班、中青年骨干培训班、英语课程阅读学习等，重点培养能适应企业转型升级需求，具有一定创新能力的中青年骨干人才。另外，公司组织开展了包括会计人员继续教育、油船安全管理培训、班组建设核心队伍暨自评员培训班等多项专业技术人员继续教育培训，以及新员工入司教育培训，提升岸基管理员工专业技能水平，保证员工专业知识更新。

船员培训以岗位专业技能知识更新培训为主，辅以管理、安全知识培训，同时通过技能比武的方式，以赛促练，提升员工岗位技能。通过开展船舶基层水手和机工的技能强化班，组织了多次船员适任证书考证、换证培训以及基本安全知识更新培训，参加各类海员技能比赛等，进一步提升一线生产员工专业技能水平，保障航运生产工作顺利运行的同时，降低安全隐患，防范安全生产事故发生。

公司控股子公司明州高速连续八年开展岗位技能比武互动，有效检验员工对本岗位专业知识的学习成效，进一步提升和强化业务技能、服务意识和窗口文明服务水平。同时，加强收费业务技能培训、联网收费应用软件升级及营改增收费培训等各类专项业务培训。

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

#### 七、其他

适用 不适用

## 第九节 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》等法律法规以及新修订的《上市公司治理准则》、《公司章程》的要求，不断完善公司治理，提升规范运作水平。

报告期，公司继续按照已设立的股东大会、董事会、监事会等组织机构及其相应的议事规则规范运作和依法行使职责，推进合规管理长效机制建设，规范“三会运作”，提升运作效率。公司完成了新一届董事会和监事会的换届工作，严格按照《公司章程》的要求选聘第八届董事会董事和第八届监事会监事，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，提名程序符合法律、法规和《公司章程》的有关规定。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。

报告期，根据国资委关于加强党建工作的要求，结合公司实际，在《公司章程》中加入党建工作相关章节，将党建工作总体要求和党委会职责纳入公司章程，把公司党组织内嵌到公司治理结构之中，明确和落实党组织在公司法人治理结构中的法定地位。同时，结合中国证监会《上市公司章程指引（2016 年修订）》和《上市公司治理准则（2018 年修订）》的要求，对公司《章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》及《总经理工作规则》部分条款进行修改，明确不对股东征集投票权设定最低持股比例限制，进一步保护投资者合法权益，拓宽投资者参与公司治理的渠道。

报告期，公司不断强化信息披露工作，切实保护投资者知情权。重点围绕公司发行股份购买资产项目各阶段进展情况，及时进行信息披露，包括公司股票停复牌、董事会及股东大会决议公告、审计报告及资产评估报告、重组方案、取得有权部门批复及核准文件等，保证信息公开公平，并合法合规，维护投资者利益。

报告期，公司继续采取多种方式开展投资者关系管理工作，妥善处理投资者的各种咨询事项，坚持真实、准确、完整、及时、公平的原则，做到不泄露未经披露的重大信息。报告期公司因实施发行股份购买资产项目，投资者及相关投资机构关注度增加，在“上证 E 互动”中向公司询问的问题居高不下，公司随时关注并回复，把此平台作为日常信息披露以外的延伸平台，规范披露公司相关信息。

报告期，公司继续以风险管控的要求开展年度内控评价工作，顺利通过了外部机构的内控审计。

报告期，公司实施了发行股份购买资产事项，根据《上市公司重大资产重组管理办法》的要求，公司会同财务顾问等中介机构对标的公司进行了严格的尽职调查，对其既有的财务、法律等事项进行规范，使标的公司符合中国证监会关于上市公司并购重组对标的资产的要求。本次交易完成后，本公司继续在业务、资产、财务、人员、机构等方面与其控股股东、实际控制人及其控制的其他企业保持独立，并对标的公司按照上市公司控股子公司管理要求实施内控，进一步保持本公司的治理机构，规范公司经营运作，符合中国证监会关于上市公司治理的相关规定。

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

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因



适用 不适用

## 二、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
2017 年度股东大会	2018 年 4 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2018 年 4 月 27 日
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 8 月 13 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2018 年 8 月 14 日

### 股东大会情况说明

适用 不适用

#### 1、2017 年度股东大会

公司 2017 年度股东大会于 2018 年 4 月 26 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 23 人，所持有表决权股份数 447,349,008 股，占公司表决权股份总数的 43.3960%，公司 11 名在任董事、全体监事出席了本次会议。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 2017 年度董事会工作报告》、《公司 2017 年度监事会工作报告》、《关于公司 2017 年度财务决算和 2018 年财务预算报告》、《关于公司 2017 年度利润分配预案》、《公司 2017 年年度报告》和《公司 2017 年年度报告摘要》、《关于公司 2018 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》、《关于修改〈宁波海运股份有限公司董事会议事规则〉的议案》和《关于修改〈宁波海运股份有限公司监事会议事规则〉的议案》共计 11 项议案，并选举产生了公司第八届董事会和监事会组成人员。

#### 2、2018 年第一次临时股东大会

公司 2017 年度股东大会于 2018 年 8 月 13 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 75 人，所持有表决权股份数 450,476,710 股，占公司表决权股份总数的 43.6994%，公司 10 名在任董事、全体监事出席了本次会议。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《关于公司本次发行股份购买资产暨关联交易符合相关法律、法规规定的议案》、《关于公司发行股份购买资产暨关联交易方案的议案》、《关于公司本次交易构成关联交易的议案》、《关于〈宁波海运股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司拟与浙能集团、煤运投资和海运集团分别签署附条件生效的〈发行股份购买资产协议〉、〈发行股份购买资产协议之补充协议〉、〈盈利预测补偿协议〉的议案》、《关于聘请公司本次交易相关中介机构的议案》、《关于确认公司本次交易相关审计报告和资产评估报告的议案》、《关于评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的的相关性以及评估定价的公允性的意见的议案》、《关于公司本次交易履行法定程序完备性、合规性及提交法律文件有效性的议案》、《关于提请股东大会审议同意浙能集团及其一致行动人免于以要约收购方式增持公司股份的议案》、《关于公司本次交易符合〈上市公司重大资产重组管理办法〉第十一条规定的议案》、《关于公司本次交易符合〈关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定〉第四条规定的议案》、《关于公司本次交易符合〈上市公司重大资产重组管理办法〉第四十三条规定的议案》、《关于公司本次交易不构成重大资产重组且不构成〈上市公司重大资产重组管理办法〉第十三条规定的借壳上市的议案》、《关于公司本次交易相关主体不存在依据〈关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定〉第十三条不得参与任何上市公司重大资产重组情形的议案》、《关于公司本次交易事宜采取的保密措施及保密制度的议案》、《关于公司本次发行股份购买资产暨关联交易前 12 个月内购买、出售资

产的议案》、《关于公司股票价格波动未达到〈关于规范上市公司信息披露及相关各方行为的通知〉第五条相关标准的议案》、《关于公司实际控制人延长避免同业竞争承诺履行期限的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次交易相关事宜的议案》、《关于聘请公司 2018 年度审计机构并确定其报酬的议案》和《关于公司签订〈煤炭运输合同〉的议案》共计 22 项议案。

### 三、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	8	8	4	0	0	否	2
应鸿	否	5	4	3	1	0	否	2
董军	否	8	8	4	0	0	否	2
姚成	否	8	8	4	0	0	否	2
蒋海良	否	8	8	4	0	0	否	2
吴洪波	否	8	8	4	0	0	否	2
王端旭	是	8	8	4	0	0	否	2
杨华军	是	5	5	3	0	0	否	2
钟昌标	是	8	8	4	0	0	否	2
徐衍修	是	5	5	3	0	0	否	2
庄婷	否	1	1	0	0	0	否	1
丁自强	否	3	2	1	1	0	否	0
彭法	否	3	3	1	0	0	否	0
包新民	是	3	3	1	0	0	否	0
胡正良	是	3	3	1	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	4
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

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

报告期，董事会各专业委员会严格按照公司相关制度开展各项工作，充分履行职责，具体情况及提出的重要意见和建议如下：

##### 1、董事会审计委员会

**(1) 监督及评估公司审计工作**

报告期，审计委员会全程跟踪和督导了公司2017年年审工作，深入了解公司整体经营情况、主营业务开展情况以及财务指标变化趋势；同时，认真审阅了公司的内部审计工作计划及公司定期提交的内部审计工作总结，为公司内部审计提供了有益指导；积极协调管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构的沟通，以提高审计工作的效率和质量。此外，审计委员会对外部审计机构的独立性和专业性进行了评估，并对续聘会计师事务所发表了专业建议。

**(2) 审阅上市公司的财务报告并对其发表意见**

报告期，审计委员会认真审阅了公司的财务报告，认为公司年度财务报表反映了公司实际财务状况和经营成果，同意会计师事务所出具的审计报告。

**(3) 评估内部控制的有效性**

审计委员会重视公司内控体系文件的规范与完善，独立履行了对公司内部控制的监督、检查等职能，并提出了相关建议，同意会计师事务所出具的内部控制审计报告。

**(4) 审核公司关联交易事项**

报告期内，审计委员会根据《上海证券交易所上市公司关联交易实施指引》等有关规定，对《关于公司2018年度日常关联交易预计的议案》、《关于公司签订煤炭运输合同的议案》、改聘审计机构等事项发表审核意见，维护公司和股东利益。

**2、董事会薪酬与考核委员会**

报告期，董事会薪酬与考核委员会依据《公司章程》和《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的规定，根据公司高管人员分管工作范围、主要职责等对其进行绩效评价，并根据公司《公司董（监）事薪酬与绩效考核办法》和《公司高级管理人员薪酬与绩效考核办法》，结合会计师事务所出具的《公司2017年度审计报告》，对2017年度在公司领薪的董（监）事及高管人员提出报酬数额，报公司董事会进行了确定。

**3、董事会提名委员会**

根据《公司法》、《公司章程》和《公司董事会提名委员会工作细则》的规定，董事会提名委员会结合本公司实际情况，就公司董事会换届、公司第八届董事会董事候选人的有关事项作出提议，研究公司的董事、高管人员的当选条件、选择程序和任职期限，形成决议后并提交公司第七届董事会第十六次会议审议。

**五、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

**六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明**

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

详见本报告第五节重要事项“二、承诺事项履行情况”

**七、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，根据公司董事会修订通过的《公司高级管理人员薪酬及绩效考核办法》，董事会合理评估公司考评对象在2017年度管理经营的业绩与综合考评标的完成情况，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。

#### 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

《宁波海运股份有限公司 2018 年度内部控制评价报告》详见年报附件 披露网址：上海证券交易所 <http://www.sse.com.cn>。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

#### 九、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

#### 十、其他

适用 不适用

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

天职业字[2019]1906号

宁波海运股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了后附的宁波海运股份有限公司（以下简称“宁波海运”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 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 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 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
<p><b>（一）运输业务及公路运营业务收入确认</b></p> <p>宁波海运 2018 年度航运业务收入为 2,117,904,956.94 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 2018 年度公路运营业务收入为 449,987,823.06 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 2018 年度航运业务及公路运营业务收入合计为 2,567,892,780.00 元，占营业收入 99.89%。参见财务报表附注“三、（二十三）收入”、“六、（三十一）营业收入、营业成本”、“十五、（五）分部信息”。</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，</p>

	<p>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>
<b>(二) 关联方交易</b>	
<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 2018 年度关联方运输收入共计 1,753,390,442.98 元，占全年运输收入 82.79%；关联方燃油采购共计 406,545,033.16 元，占全年燃油采购 96.73%。</p> <p>参见财务报表附注“十一、(六) 关联方交易”。</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>
<b>(三) 公路经营权——路产摊销及减值测试</b>	
<p>宁波海运公路经营权—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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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 4,042,860,863.85 元、净值为 3,337,846,921.30 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。</p> <p>参见财务报表附注“三、(十八) 无形资产”、“六、(十) 无形资产”。</p>	<p>针对公路经营权——路产摊销及减值测试，我们实施的审计程序包括但不限于：</p> <p>(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；</p> <p>(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；</p> <p>(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；</p> <p>(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。</p>
<b>(四) 同一控制下企业合并</b>	
<p>根据宁波海运 2018 年第一次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会核准、浙江省国资委的批准通过，2018 年 12 月 12 日宁波海运通过向浙江省能源集团有限公司非公开发行 154,736,242 股</p>	<p>针对同一控制下企业合并，我们实施的审计程序包括但不限于：</p> <p>(1) 获取并查看股权转让协议、与股权收购相关的董事会及股东大会决议、国家有关主管部门</p>

<p>股票，购买其持有的浙江富兴海运有限公司 51% 股权；向浙江浙能煤运投资有限责任公司非公开发行 10,662,857 股股票购买其持有的浙江浙能通利航运有限公司 60% 股权；向宁波海运集团有限公司非公开发行 10,284,154 股股票购买其持有的宁波江海运输有限公司 77% 股权。该三家公司并入宁波海运前与宁波海运同受浙江省能源集团有限公司控制，该事项形成同一控制下企业合并。</p> <p>由于交易金额重大，长期股权投资初始投资成本与股本之间的差额影响资本公积 346,090,702.49 元，且同一控制下企业合并涉及对比报表相关项目的追溯调整，因此我们将同一控制下企业合并认定为关键审计事项。</p> <p>参见财务报表附注“七、（二）同一控制下企业合并”。</p>	<p>的批准文件、评估机构的资产评估报告、工商变更登记手续等相关文件，确定此次股权收购的合并日，评价管理层对此次企业合并的判断；</p> <p>（2）检查宁波海运在合并中取得的资产和负债是否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，对宁波海运在合并中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）的差额的会计处理进行复核；</p> <p>（3）复核宁波海运对当期合并财务报表及比较报表的编制是否符合企业会计准则的规定，相关会计处理是否正确；</p> <p>（4）对此次股权收购在财务报表及附注中的相关披露进行检查和评价。</p>
--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

#### 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 2018 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（包括披露），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合并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

中国·北京

(项目合伙人)： 钟焜兵

二〇一九年三月二十九日

中国注册会计师： 周 垚

## 二、财务报表

合并资产负债表  
2018 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	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	603,433,848.86	485,901,356.75
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	七、4	392,722,376.52	284,246,339.82
其中：应收票据		59,437,858.82	
应收账款		333,284,517.70	284,246,339.82
预付款项	七、5	2,894,240.21	5,109,101.93
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、6	5,017,889.51	4,776,973.20
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、7	66,620,316.82	44,068,690.47
持有待售资产			2,436,117.36
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、10	24,144,568.17	29,807,511.77
流动资产合计		1,094,833,240.09	856,346,091.30
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、14	29,931,167.23	30,258,120.23
投资性房地产			
固定资产	七、16	2,908,629,277.00	2,914,974,421.46
在建工程	七、17	2,426,410.05	826,345.54
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、20	3,449,127,870.95	3,553,552,332.43
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、23	1,799,487.48	2,399,316.48
递延所得税资产	七、24	8,755,238.74	9,151,950.48
其他非流动资产	七、25	13,011,361.25	14,910,430.97
非流动资产合计		6,413,680,812.70	6,526,072,917.59
资产总计		7,508,514,052.79	7,382,419,008.89

<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、26	421,169,600.00	531,293,100.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	七、29	304,128,168.06	192,186,006.92
预收款项	七、30	3,334,989.24	878,241.80
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、31	28,503,806.79	26,857,085.60
应交税费	七、32	78,353,365.65	44,411,282.69
其他应付款	七、33	39,908,549.63	56,554,993.09
其中：应付利息		3,758,754.41	4,243,698.58
应付股利			5,947,557.50
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、35	194,084,459.60	162,396,112.47
其他流动负债			
流动负债合计		1,069,482,938.97	1,014,576,822.57
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七、37	1,832,530,200.00	2,012,336,200.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、39	56,159,122.48	70,493,885.92
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、41		5,593,577.00
递延收益	七、42	35,020,955.14	36,607,802.06
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,923,710,277.62	2,125,031,464.98
负债合计		2,993,193,216.59	3,139,608,287.55
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、44	1,206,534,201.00	1,030,850,948.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、46	1,187,410,230.74	1,390,115,083.74
减：库存股			
其他综合收益	七、48	-4,522,006.40	-5,703,657.95
专项储备	七、49		
盈余公积	七、50	246,043,093.28	238,103,184.23

一般风险准备			
未分配利润	七、51	807,953,664.82	631,808,604.40
归属于母公司所有者权益合计		3,443,419,183.44	3,285,174,162.42
少数股东权益		1,071,901,652.76	957,636,558.92
所有者权益(或股东权益)合计		4,515,320,836.20	4,242,810,721.34
负债和所有者权益(或股东权益)总计		7,508,514,052.79	7,382,419,008.89

法定代表人：胡敏

主管会计工作负责人：董军

会计机构负责人：邬雅淑

### 母公司资产负债表

2018 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	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		298,700,634.49	191,612,844.49
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十七、1	183,497,971.79	121,003,654.55
其中：应收票据			
应收账款		183,497,971.79	121,003,654.55
预付款项		534,423.94	1,877,962.04
其他应收款	十七、2	2,800,130.03	2,086,377.37
其中：应收利息		73,104.17	
应收股利			
存货		33,300,731.07	23,759,992.47
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		51,315,642.65	26,624,729.54
流动资产合计		570,149,533.97	366,965,560.46
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	1,234,210,322.72	712,763,320.23
投资性房地产			
固定资产		1,882,976,129.07	2,023,747,839.68
在建工程		748,238.63	691,345.54
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,930,787.55	2,019,456.49
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		8,755,238.74	9,151,950.48

其他非流动资产			
非流动资产合计		3,128,620,716.71	2,748,373,912.42
资产总计		3,698,770,250.68	3,115,339,472.88
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	应付票据	159,727,044.19	109,365,723.62
预收款项		1,247,082.74	356,775.80
应付职工薪酬		22,036,479.98	17,375,625.49
应交税费		14,633,114.59	27,011,142.81
其他应付款		2,714,263.68	10,861,591.30
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			
其他流动负债			
流动负债合计		200,357,985.18	164,970,859.02
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		35,020,955.14	36,607,802.06
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		35,020,955.14	36,607,802.06
负债合计		235,378,940.32	201,578,661.08
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,206,534,201.00	1,030,850,948.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,408,733,113.38	1,062,642,410.89
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		246,043,093.28	238,103,184.23
未分配利润		602,080,902.70	582,164,268.68
所有者权益（或股东权益）合计		3,463,391,310.36	2,913,760,811.80
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,698,770,250.68	3,115,339,472.88

法定代表人：胡敏

主管会计工作负责人：董军

会计机构负责人：邬雅淑

**合并利润表**  
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	七、52	2,570,846,012.86	2,137,707,448.30
其中:营业收入	七、52	2,570,846,012.86	2,137,707,448.30
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,137,235,719.66	1,776,153,533.94
其中:营业成本	七、52	1,902,379,772.69	1,547,041,446.30
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、53	9,983,872.92	9,060,668.80
销售费用			
管理费用	七、55	104,395,738.85	83,202,470.05
研发费用	七、56	637,508.20	352,519.60
财务费用	七、57	119,559,207.34	136,010,275.97
其中:利息费用		125,302,357.46	138,507,069.86
利息收入		7,328,677.65	3,792,138.11
资产减值损失	七、58	279,619.66	486,153.22
加:其他收益	七、59	29,420,573.53	19,100,589.16
投资收益(损失以“-”号填列)	七、60	428,731.35	2,132,540.75
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		428,731.35	2,132,540.75
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七、62	31,916,848.50	18,375,740.32
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		495,376,446.58	401,162,784.59
加:营业外收入	七、63	1,675,755.67	436,143.80
减:营业外支出	七、64		4,437,334.50
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		497,052,202.25	397,161,593.89
减:所得税费用	七、65	122,421,191.54	69,152,925.83
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		374,631,010.71	328,008,668.06
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		374,631,010.71	328,008,668.06
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.少数股东损益		139,003,493.84	116,335,589.87
2.归属于母公司股东的净利润		235,627,516.87	211,673,078.19
六、其他综合收益的税后净额		1,181,651.55	-678,567.44
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净		1,181,651.55	-678,567.44

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			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		1,181,651.55	-678,567.44
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		1,181,651.55	-678,567.44
6. 其他			
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		375,812,662.26	327,330,100.62
归属于母公司所有者的综合收益总额		236,809,168.42	210,994,510.75
归属于少数股东的综合收益总额		139,003,493.84	116,335,589.87
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.1953	0.1754
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.1953	0.1754

法定代表人：胡敏

主管会计工作负责人：董军

会计机构负责人：邬雅淑

**母公司利润表**  
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	1,017,175,432.23	883,625,899.29
减：营业成本	十七、4	840,479,425.84	736,307,260.41
税金及附加		4,456,406.30	2,739,604.40
销售费用			
管理费用		72,328,608.89	41,531,900.79
研发费用		423,165.00	352,519.60
财务费用		-3,100,662.80	1,943,947.89
其中：利息费用			3,688,980.77
利息收入		4,560,560.71	2,562,917.20
资产减值损失		315,502.34	110,389.47
加：其他收益		2,948,221.56	721,174.37
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	428,731.35	2,132,540.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		428,731.35	2,132,540.75
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-494.15	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		105,649,445.42	103,493,991.85
加：营业外收入		1,169,964.11	231,424.97
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		106,819,409.53	103,725,416.82
减：所得税费用		27,420,319.06	23,790,010.58

四、净利润（净亏损以“-”号填列）		79,399,090.47	79,935,406.24
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		79,399,090.47	79,935,406.24
（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			
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		79,399,090.47	79,935,406.24
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：胡敏

主管会计工作负责人：董军

会计机构负责人：邬雅淑

合并现金流量表  
2018年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,646,648,005.32	2,212,550,903.89
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		2,697,814.59	5,705,146.12
收到其他与经营活动有关的现金	七、67（1）	41,012,468.93	88,358,731.96
经营活动现金流入小计		2,690,358,288.84	2,306,614,781.97
购买商品、接受劳务支付的现金		1,391,295,580.75	1,106,631,491.02



客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		271,051,597.44	217,013,401.27
支付的各项税费		136,344,829.33	130,269,086.83
支付其他与经营活动有关的现金	七、67(2)	35,439,035.69	48,186,483.94
经营活动现金流出小计		1,834,131,043.21	1,502,100,463.06
经营活动产生的现金流量净额		856,227,245.63	804,514,318.91
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		843,334.10	61,833.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		37,369,235.00	22,126,250.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		38,212,569.10	22,188,083.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		260,863,038.68	175,239,580.98
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		260,863,038.68	175,239,580.98
投资活动产生的现金流量净额		-222,650,469.58	-153,051,497.39
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		429,563,600.00	1,923,435,800.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、67(5)		22,267,025.91
筹资活动现金流入小计		429,563,600.00	1,945,702,825.91
偿还债务支付的现金		698,116,350.00	2,290,139,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		230,374,230.93	234,201,052.78
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		27,121,023.00	30,692,400.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、67(6)	19,521,651.84	36,084,846.97
筹资活动现金流出小计		948,012,232.77	2,560,424,899.75
筹资活动产生的现金流量净额		-518,448,632.77	-614,722,073.84
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		2,404,348.83	954,495.86
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		117,532,492.11	37,695,243.54
加：期初现金及现金等价物余额		485,901,356.75	448,206,113.21
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		603,433,848.86	485,901,356.75

法定代表人：胡敏

主管会计工作负责人：董军

会计机构负责人：邬雅淑

## 母公司现金流量表

2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,055,315,591.85	943,403,276.31
收到的税费返还		2,611,077.41	5,705,146.12
收到其他与经营活动有关的现金		4,519,921.62	38,760,300.92
经营活动现金流入小计		1,062,446,590.88	987,868,723.35
购买商品、接受劳务支付的现金		577,884,733.22	498,647,018.43
支付给职工以及为职工支付的现金		194,298,827.56	142,576,492.43
支付的各项税费		56,338,749.22	32,214,622.22
支付其他与经营活动有关的现金		23,522,704.03	6,971,010.41
经营活动现金流出小计		852,045,014.03	680,409,143.49
经营活动产生的现金流量净额		210,401,576.85	307,459,579.86
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		2,304,163.51	61,833.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,304,163.51	61,833.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,099,618.34	163,505,717.10
投资支付的现金		50,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		54,099,618.34	163,505,717.10
投资活动产生的现金流量净额		-51,795,454.83	-163,443,883.51
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			22,267,025.91
筹资活动现金流入小计			22,267,025.91
偿还债务支付的现金			100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		51,566,155.42	34,545,542.70
支付其他与筹资活动有关的现金		1,080,500.00	17,643,695.13
筹资活动现金流出小计		52,646,655.42	152,189,237.83
筹资活动产生的现金流量净额		-52,646,655.42	-129,922,211.92
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,128,323.40	966,830.36
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		107,087,790.00	15,060,314.79
加: 期初现金及现金等价物余额		191,612,844.49	176,552,529.70
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		298,700,634.49	191,612,844.49

法定代表人: 胡敏

主管会计工作负责人: 董军

会计机构负责人: 邬雅淑

**合并所有者权益变动表**  
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	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
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	1,030,850,948.00				1,168,212,410.89		-5,703,657.95		238,103,184.23		399,145,120.16	562,119,730.91	3,392,727,736.24
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					221,902,672.85						232,663,484.24	395,516,828.01	850,082,985.10
其他													
二、本年期初余额	1,030,850,948.00				1,390,115,083.74		-5,703,657.95		238,103,184.23		631,808,604.40	957,636,558.92	4,242,810,721.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	175,683,253.00				-202,704,853.00		1,181,651.55		7,939,909.05		176,145,060.42	114,265,093.84	272,510,114.86
（一）综合收益总额							1,181,651.55				235,627,516.87	139,003,493.84	375,812,662.26
（二）所有者投入和减少资本	175,683,253.00				-202,704,853.00							3,600.00	-27,018,000.00
1. 所有者投入的普通股	175,683,253.00				623,675,548.15								799,358,801.15
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					-826,380,401.15							3,600.00	-826,376,801.15
（三）利润分配									7,939,909.05		-59,482,456.45	-24,742,000.00	-76,284,547.40

2018 年年度报告

1. 提取盈余公积								7,939,909.05		-7,939,909.05			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-51,542,547.40	-24,742,000.00	-76,284,547.40	
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													
（五）专项储备													
1. 本期提取								10,196,802.21				10,196,802.21	
2. 本期使用								10,196,802.21				10,196,802.21	
（六）其他													
四、本期期末余额	1,206,534,201.00				1,187,410,230.74		-4,522,006.40		246,043,093.28		807,953,664.82	1,071,901,652.76	4,515,320,836.20

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	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
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,030,850,948.00				1,168,212,410.89		-5,025,090.51		230,109,643.61		289,233,581.82	502,425,919.97	3,215,807,413.78
加：会计政策变更													
前期差错更正													

2018 年年度报告

同一控制下企业合并				221,902,672.85				169,821,013.45	371,877,472.08	763,601,158.38
其他										
二、本年期初余额	1,030,850,948.00			1,390,115,083.74	-5,025,090.51		230,109,643.61	459,054,595.27	874,303,392.05	3,979,408,572.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-678,567.44		7,993,540.62	172,754,009.13	83,333,166.87	263,402,149.18
（一）综合收益总额					-678,567.44			211,673,078.19	116,335,589.87	327,330,100.62
（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							7,993,540.62	-38,919,069.06	-33,002,423.00	-63,927,951.44
1.提取盈余公积							7,993,540.62	-7,993,540.62		
2.提取一般风险准备										
3.对所有者（或股东）的分配								-30,925,528.44	-33,002,423.00	-63,927,951.44
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										
（五）专项储备										
1.本期提取							10,536,909.07			10,536,909.07
2.本期使用							10,536,909.07			10,536,909.07

(六) 其他										
四、本期期末余额	1,030,850,948.00			1,390,115,083.74	-5,703,657.95		238,103,184.23	631,808,604.40	957,636,558.92	4,242,810,721.34

法定代表人：胡敏      主管会计工作负责人：董军      会计机构负责人：邬雅淑

母公司所有者权益变动表  
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,030,850,948.00				1,062,642,410.89				238,103,184.23	582,164,268.68	2,913,760,811.80
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,030,850,948.00				1,062,642,410.89				238,103,184.23	582,164,268.68	2,913,760,811.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	175,683,253.00				346,090,702.49				7,939,909.05	19,916,634.02	549,630,498.56
（一）综合收益总额										79,399,090.47	79,399,090.47
（二）所有者投入和减少资本	175,683,253.00				346,090,702.49						521,773,955.49
1. 所有者投入的普通股	175,683,253.00				346,090,702.49						521,773,955.49
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									7,939,909.05	-59,482,456.45	-51,542,547.40
1. 提取盈余公积									7,939,909.05	-7,939,909.05	
2. 对所有者（或股东）的分配										-51,542,547.40	-51,542,547.40
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											

2018 年年度报告

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										
(五) 专项储备										
1. 本期提取							8,209,155.06			8,209,155.06
2. 本期使用							8,209,155.06			8,209,155.06
(六) 其他										
四、本期期末余额	1,206,534,201.00				1,408,733,113.38			246,043,093.28	602,080,902.70	3,463,391,310.36

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,030,850,948.00				1,062,642,410.89				230,109,643.61	541,147,931.50	2,864,750,934.00
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,030,850,948.00				1,062,642,410.89				230,109,643.61	541,147,931.50	2,864,750,934.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									7,993,540.62	41,016,337.18	49,009,877.80
(一) 综合收益总额										79,935,406.24	79,935,406.24
(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									7,993,540.62	-38,919,069.06	-30,925,528.44
1. 提取盈余公积									7,993,540.62	-7,993,540.62	
2. 对所有者（或股东）的分配										-30,925,528.44	-30,925,528.44

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											
（五）专项储备											
1. 本期提取							8,117,807.80				8,117,807.80
2. 本期使用							8,117,807.80				8,117,807.80
（六）其他											
四、本期期末余额	1,030,850,948.00				1,062,642,410.89			238,103,184.23	582,164,268.68		2,913,760,811.80

法定代表人：胡敏

主管会计工作负责人：董军

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号文批准设立。1997年3月6日，经中国证券监督管理委员会以“证监发字[1997]51号、52号”文批准，向社会公众公开发行境内上市内资（A股）股票并上市交易。

1999年5月18日经本公司1998年度股东大会决议通过，公司以总股本24,600万股为基础，向全体股东每10股送2股，同时以公积金每10股转增8股，分别增加股本4,920万股和19,680万股，公司总股本增至49,200万股。

1999年11月1日，经股东大会决议并报经中国证券监督管理委员会以证监公司字（1999）120号文批准，向全体股东配售股份。公司以总股本49,200万股为基础，向全体股东配售1,987.50万股，公司的总股本达51,187.50万股。

2006年4月17日公司股权分置改革经相关股东大会决议通过：公司非流通股股东为使其持有的本公司非流通股获得流通权而向本公司流通股股东支付的对价为：流通股股东每持有10股将获得2.8股的股份对价。实施上述送股对价后，公司股份总数511,875,000股保持不变，股份结构发生相应变化。

根据2007年6月15日公司第一次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会发行审核委员会以证监发行字（2007）373号文批准。截至2007年12月28日止，公司非公开发行普通股68,888,800股，发行价格为人民币9.00元/股。此次募集资金后，公司注册资本增至人民币580,763,800.00元。

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

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

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

截至2017年12月31日止，本公司累计发行股本总数103,085.09万股，注册资本为103,085.09万元。

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2018年12月31日止，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：胡敏；

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：浙江省能源集团有限公司。

本财务报表业经本公司管理层于 2019 年 3 月 18 日批准报出。

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”。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
宁波海运明州高速公路有限公司
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
宁波江海运输有限公司
浙江浙能通利航运有限公司
浙江富兴海运有限公司

本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

本公司的会计年度从公历1月1日至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（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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。

(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。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用, 于发生时计入当期损益; 为企业合并而发行权益性证券的交易费用, 冲减权益。

## 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。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：（1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；（2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利

得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	采用个别认定法及账龄分析法计提坏账准备的单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄分析法组合	除已单独计提减值准备的应收账款和其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分具有类似信用风险特征的应收款项（应收账款和其他应收款）组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	0.50	0.50
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	20.00	20.00
2—3 年	50.00	50.00
3 年以上		
3—4 年	80.00	80.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	80.00	80.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

□适用 √不适用

## 12. 存货

√适用 □不适用

### 1. 存货的分类

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；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。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。

### 13. 持有待售资产

√适用 □不适用

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（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，是指企业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。

企业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，无论出售后企业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。

### 14. 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。

## 15. 投资性房地产

不适用

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

1. 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. 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。

### (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

### (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

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上(含75%)]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含90%)]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## 17. 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。

## 18. 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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 19. 生物资产

适用 不适用

## 20. 油气资产

适用 不适用

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

项目	摊销年限（年）
公路经营权	25
软件	5-10

使用寿命不确定的无形资产不摊销，本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。

3. 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。

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

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

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，在为企业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

按实际发生时计入当期损益。

**22. 长期资产减值**

√适用 □不适用

企业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。

**23. 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。

## 24. 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

### (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。

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

#### (1) 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

#### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

辞退福利主要包括：

(1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

(2) 在职工劳动合同尚未到期前, 为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿, 职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的, 在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债, 并计入当期损益:

- ①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;
- ②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的, 适用短期薪酬的相关规定; 辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的, 适用其他长期职工福利的有关规定。

#### (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。

#### 25. 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。

#### 26. 股份支付

适用 不适用

#### 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

#### 28. 收入

适用 不适用

##### 1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认: (1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方; (2) 不再保留通常与所有权相联系的继续管理权, 也不再对已售出的商品实施有效控制; (3) 收入的金额能够可靠地计量; (4) 相关的经济利益很可能流入; (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

##### 2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量), 采用完工百分比法确认提供劳务的收入, 并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额, 但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额, 确认当期提供劳务收入; 同时, 按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额, 结转当期劳务成本。

提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

本公司确认收入的依据和方法

(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. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 29. 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。

## 30. 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。

5. 本公司不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

6. 当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### 31. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司为承租人时，在不扣除免租期的整个租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

资产出租方承担了应由本公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

本公司为出租人时，在不扣除免租期的整个租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

#### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

#### 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

### 33. 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)
(1) 将“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”		2018年12月31日：“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，合并层面金额为392,722,376.52元；单体层面金额为183,497,971.79元。2017年12月31日：“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，合并层面金额为284,246,339.82元；单体层面金额为121,003,654.55元。
(2) 将“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示		2018年12月31日：“应收利息”和“应收股利”合并列示为“其他应收款”，合并层面金额为5,017,889.51元；单体层面金额为2,800,130.03元。2017年12月31日：“应收利息”和“应收股利”合并列示为“其他应收款”，合并层面金额为4,776,973.20元；单体层面金额为2,086,377.37元。
(3) 将“固定资产清理”并入“固定资产”列示		2018年12月31日：“固定资产”和“固定资产清理”合并列示为“固定资产”，合并层面金额为2,908,629,277.00元；单体层面金额为1,882,976,129.07元。2017年12月31日：“固定资产”和“固定资产清理”合并列示为“固定资产”，合并层面金额为2,914,974,421.46元；单体层面金额为2,023,747,839.68元。
(4) 将“工程物资”并入“在建工程”列示		2018年12月31日：“工程物资”和“在建工程”合并列示为“在建工程”，合并层面金额为2,426,410.05元；单体层面金额为748,238.63元。2017年12月31日：“工程物资”和“在建工程”合并列示为“在建工程”，合并层面金额为826,345.54元；单体层面金额为691,345.54元。
(5) 将“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”		2018年12月31日：“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，合并层面金额为304,128,168.06元；单体层面金额为159,727,044.19元。2017年12月31日：“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，合并层面金额192,186,006.92元；单体层面金额为109,365,723.62元。
(6) “应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示		2018年12月31日：“应付利息”和“应付股利”合并列示为“其他应付款”，合并层面金额为39,908,549.63元；单体层面金额为2,714,263.68元。2017年12月31日：“应付利息”和“应付股利”合并列示为“其他应付款”，合并层面金额为56,554,993.09元；单体层面金额为10,861,591.30元。
(7) “专项应付款”并入“长期应付款”列示		2018年12月31日：“专项应付款”和“长期应付款”合并列示为“长期应付款”，合并层面金额为56,159,122.48元；单体层面金额为0.00元。2017年12月31日：“专项应付款”和“长期应付款”合并列示为“长期应付款”，合并层面金额为70,493,885.92元；单体层面金额为0.00元。
(8) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示		2018年度：原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”，合并层面金额为637,508.20元；单体层面金额为423,165.00元；2017年度：原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”，金额为352,519.60元；单体层面金额为352,519.60元。
(9) 在利润表中“财务费用”项目下，新增“利息收入”、“利息费用”项目		2018年度：合并层面“利息收入”为7,328,677.65元；“利息费用”为125,302,357.46元；单体层面“利息收入”为4,560,560.71元；“利息费用”为0.00元；2017年度：合并层面“利息收入”为3,792,138.11元；“利息费用”为138,507,069.86元；单体层面“利息收入”为2,562,917.20元；“利息费用”为3,688,980.77元。

#### 其他说明

本公司自2018年1月1日采用财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）相关规定，会计政策变更导致上述影响。

#### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

#### 34. 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	17%、16%、11%、10%、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%

注 1: 根据《营业税改征增值税试点实施办法》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 10% (2018 年 5 月 1 日起)、11% (2018 年 4 月 30 日止) 缴纳增值税; 提供技术服务按照 6% 的税率, 销售货物按 16% (2018 年 5 月 1 日起)、17% (2018 年 4 月 30 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

子公司宁波海运 (新加坡) 有限公司及其下属公司宁波先锋船务有限公司、宁波创新船务有限公司 (以下合称为 “新加坡公司”) 自 2016 年 9 月 1 日起获批成为新加坡 “海运海事鼓励计划 - 国际海运企业 (MSI-AIS)” 成员。根据该计划, 新加坡公司所有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所得税, 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
库存现金		26,557.29
银行存款	545,621,564.83	404,874,799.46
其他货币资金	57,812,284.03	81,000,000.00
合计	603,433,848.86	485,901,356.75

其中：存放在境外的款项总额	34,358,540.04	18,649,463.04
---------------	---------------	---------------

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据及应收账款

### 总表情况

#### (1). 分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	59,437,858.82	
应收账款	333,284,517.70	284,246,339.82
合计	392,722,376.52	284,246,339.82

其他说明：

适用 不适用

### 应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	59,437,858.82	
合计	59,437,858.82	

#### (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

其他说明

适用 不适用

### 应收账款

#### (1). 应收账款分类披露

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	334,959,314.25	100	1,674,796.55	0.50	333,284,517.70	285,674,713.40	100	1,428,373.58	0.50	284,246,339.82
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	334,959,314.25	/	1,674,796.55	/	333,284,517.70	285,674,713.40	/	1,428,373.58	/	284,246,339.82

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	334,959,314.25	1,674,796.55	0.50
合计	334,959,314.25	1,674,796.55	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 246,422.97 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (4). 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余额前五名应收账款汇总金额333,646,287.00元，占应收账款期末余额合计数的比例为99.61%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额1,668,231.43元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6). 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

## 5、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	2,606,943.35	90.07	3,913,513.28	76.60
1 至 2 年	28,183.61	0.97	1,195,588.65	23.40
2 至 3 年	259,113.25	8.96		
合计	2,894,240.21	100.00	5,109,101.93	100.00

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
第一名	1,438,866.94	49.71	
第二名	96,160.00	3.32	
第三名	62,520.00	2.16	
第四名	57,880.50	2.00	
第五名	50,000.00	1.73	
合计	1,705,427.44	58.92	

其他说明

适用 不适用

## 6、其他应收款

### 总表情况

#### (1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	5,017,889.51	4,776,973.20
合计	5,017,889.51	4,776,973.20

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

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 其他应收款分类披露**

√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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,126,358.95	99.72	108,469.44	2.12	5,017,889.51	4,847,778.76	99.70	70,805.56	1.46	4,776,973.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	14,500.00	0.28	14,500.00	100.00		14,500.00	0.30	14,500.00	100.00	
合计	5,140,858.95	/	122,969.44	/	5,017,889.51	4,862,278.76	/	85,305.56	/	4,776,973.20

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			

1 年以内小计	4,991,008.98	24,955.05	0.50
1 至 2 年	41,275.97	8,255.19	20.00
3 至 4 年	94,074.00	75,259.20	80.00
合计	5,126,358.95	108,469.44	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

## (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
出口退税	566,926.44	578,269.85
代垫费用	1,305,208.38	505,040.26
备用金	3,216,042.53	3,558,485.50
押金	52,681.60	33,623.03
其他		186,860.12
合计	5,140,858.95	4,862,278.76

## (3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 37,663.88 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。  
其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## (4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (5). 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	代垫费用	729,477.50	1 年以内	14.19	3,647.39
第二名	备用金	608,000.00	1 年以内	11.83	3,040.00
第三名	出口退税款	566,926.44	1 年以内	11.03	2,834.63
第四名	代垫费用	153,306.93	1 年以内	2.98	766.53
第五名	船舶备用金	100,000.00	1 年以内	1.95	500.00
合计	/	2,157,710.87	/	41.98	10,788.55

## (6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (8). 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

## 7、 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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
燃料	66,620,316.82		66,620,316.82	44,068,690.47		44,068,690.47
合计	66,620,316.82		66,620,316.82	44,068,690.47		44,068,690.47

## (2). 存货跌价准备

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). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 8、 持有待售资产

适用 不适用

## 9、 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 10、 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
待抵扣的进项税	24,144,568.17	1,651,950.62
预缴企业所得税		28,084,044.33
待摊费用		71,516.82
合计	24,144,568.17	29,807,511.77



**11、可供出售金融资产****(1). 可供出售金融资产情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**

□适用 √不适用

**(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产**

□适用 √不适用

**(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

□适用 √不适用

**(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**12、持有至到期投资****(1). 持有至到期投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的持有至到期投资**

□适用 √不适用

**(3). 本期重分类的持有至到期投资**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**13、长期应收款****(1). 长期应收款情况**

□适用 √不适用

**(2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

□适用 √不适用

**(3). 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

**14、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										
上海协同科技股份有限公司	29,857,519.98		290,507.69			714,927.50			29,433,100.17	
宁波港海船务代理有限公司	400,600.25		138,223.66			40,756.85			498,067.06	
小计	30,258,120.23		428,731.35			755,684.35			29,931,167.23	
合计	30,258,120.23		428,731.35			755,684.35			29,931,167.23	

### 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式  
不适用

### 16、固定资产

总表情况

#### (1). 分类列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,908,553,276.55	2,914,974,421.46
固定资产清理	76,000.45	
合计	2,908,629,277.00	2,914,974,421.46

其他说明：

适用  不适用

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	船舶及附属设备	机器设备	运输设备	电脑类设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	123,714,373.61	5,284,984,125.38	903,846.15	17,386,450.51	6,150,715.69	5,163,479.30	5,438,302,990.64
2. 本期增加金额		226,722,084.63	324,786.33	4,056,483.18	578,716.14	205,190.03	231,887,260.31
(1) 购置					462,379.36	205,190.03	667,569.39
(2) 在建工程转入		212,131,797.48	324,786.33	4,056,483.18	110,958.12		216,624,025.11
(3) 企业合并增加							
(4) 外币折算影响		14,590,287.15			5,378.66		14,595,665.81
3. 本期减少金额		52,000,669.61		5,558,929.00	76,930.00		57,636,528.61
(1) 处置或报废		52,000,669.61		5,558,929.00	76,930.00		57,636,528.61
4. 期末余额	123,714,373.61	5,459,705,540.40	1,228,632.48	15,884,004.69	6,652,501.83	5,368,669.33	5,612,553,722.34
二、累计折旧							
1. 期初余额	57,741,383.21	2,441,059,951.61	9,065.23	15,378,917.28	4,913,600.43	4,225,651.42	2,523,328,569.18
2. 本期增加金额	4,983,889.40	229,717,648.62	186,203.94	476,766.90	579,276.82	208,592.31	236,152,377.99
(1) 计提	4,983,889.40	223,365,965.30	186,203.94	476,766.90	574,221.71	208,592.31	229,795,639.56
(2) 外币折算影响		6,351,683.32			5,055.11		6,356,738.43
3. 本期减少金额		49,920,642.83		5,482,928.55	76,930.00		55,480,501.38
(1) 处置或报废		49,920,642.83		5,482,928.55	76,930.00		55,480,501.38
4. 期末余额	62,725,272.61	2,620,856,957.40	195,269.17	10,372,755.63	5,415,947.25	4,434,243.73	2,704,000,445.79
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	60,989,101.00	2,838,848,583.00	1,033,363.31	5,511,249.06	1,236,554.58	934,425.60	2,908,553,276.55
2. 期初账面价值	65,972,990.40	2,843,924,173.77	894,780.92	2,007,533.23	1,237,115.26	937,827.88	2,914,974,421.46

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (1). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
船舶及附属设备	144,026,782.40	28,733,343.09		115,293,439.31
合计	144,026,782.40	28,733,343.09		115,293,439.31

## (3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (4). 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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
运输设备	76,000.45	
合计	76,000.45	

## 17、在建工程

## 总表情况

## (1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,426,410.05	826,345.54
合计	2,426,410.05	826,345.54

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
整车计重系统改造技改项目	1,678,171.42		1,678,171.42			
其他项目	748,238.63		748,238.63	826,345.54		826,345.54
合计	2,426,410.05		2,426,410.05	826,345.54		826,345.54

## (1). 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1轮	78,000,000.00		78,099,549.73	78,099,549.73			100.13	100%				自筹
浙能2轮	70,000,000.00		68,481,874.70	68,481,874.70			97.83	100%				自筹
浙能5轮	65,000,000.00		65,550,373.07	65,550,373.07			100.85	100%				自筹
合计	213,000,000.00		212,131,797.50	212,131,797.50			/	/			/	/

## (2). 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

## (1). 工程物资情况

□适用 √不适用

## 18、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

## 19、油气资产

□适用 √不适用

## 20、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	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	4,042,860,863.85	244,173,211.87	64,498,243.00	7,604,730.22	4,359,137,048.94
2. 本期增加金额		17,036,666.28		1,082,720.74	18,119,387.02
(1) 购置		241,208.00			241,208.00

(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 在建工程转入		16,795,458.28		1,082,720.74	17,878,179.02
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	4,042,860,863.85	261,209,878.15	64,498,243.00	8,687,450.96	4,377,256,435.96
二、累计摊销					
1. 期初余额	613,653,730.55	173,567,935.18	15,059,295.77	3,303,755.01	805,584,716.51
2. 本期增加金额	91,360,212.00	21,702,762.34	8,355,878.41	1,124,995.75	122,543,848.50
(1) 计提	91,360,212.00	21,702,762.34	8,355,878.41	1,124,995.75	122,543,848.50
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	705,013,942.55	195,270,697.52	23,415,174.18	4,428,750.76	928,128,565.01
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	3,337,846,921.30	65,939,180.63	41,083,068.82	4,258,700.20	3,449,127,870.95
2. 期初账面价值	3,429,207,133.30	70,605,276.69	49,438,947.23	4,300,975.21	3,553,552,332.43

**(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

**21、开发支出**

适用 不适用

**22、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

## 23、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 资金安排费	2,399,316.48		599,829.00		1,799,487.48
合计	2,399,316.48		599,829.00		1,799,487.48

## 24、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	35,020,955.14	8,755,238.74	36,607,802.06	9,151,950.48
合计	35,020,955.14	8,755,238.74	36,607,802.06	9,151,950.48

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(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	11,999,050.08	23,247,826.76
合计	11,999,050.08	23,247,826.76

(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

## 25、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
融资租赁固定资产进项税	13,011,361.25	14,910,430.97
合计	13,011,361.25	14,910,430.97

**26、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	192,169,600.00	199,293,100.00
信用借款	229,000,000.00	332,000,000.00
合计	421,169,600.00	531,293,100.00

**(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

**27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

□适用 √不适用

**28、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**29、应付票据及应付账款**

总表情况

**(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付账款	304,128,168.06	192,186,006.92
合计	304,128,168.06	192,186,006.92

其他说明：

□适用 √不适用

**应付票据****(1). 应付票据列示**

□适用 √不适用

**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
应付油款	162,836,863.08	76,824,333.37
应付修理费	58,007,594.88	30,996,840.99
应付船舶租赁	46,408,516.99	40,870,800.48
应付港使费	14,664,259.08	18,921,605.39
应付工程款	11,352,827.43	17,077,311.94
应付物资采购	5,505,560.71	2,424,098.80
应付劳务外包	888,705.06	2,427,616.55
其他	4,463,840.83	2,643,399.40
合计	304,128,168.06	192,186,006.92

## (1). 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

## 30、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
预收运费	2,228,352.44	521,605.00
预收定金	1,106,636.80	356,636.80
合计	3,334,989.24	878,241.80

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 31、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	25,450,885.65	244,150,878.03	242,788,297.84	26,813,465.84
二、离职后福利-设定提存计划	1,406,199.95	22,381,545.12	22,097,404.12	1,690,340.95
三、辞退福利		70,484.00	70,484.00	
合计	26,857,085.60	266,602,907.15	264,956,185.96	28,503,806.79

## (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	23,944,441.28	178,808,555.08	177,462,062.64	25,290,933.72
二、职工福利费		8,572,102.30	8,572,102.30	
三、社会保险费	871,665.84	12,479,781.90	12,308,116.25	1,043,331.49
其中：医疗保险费	753,580.87	10,780,024.40	10,655,234.55	878,370.72
工伤保险费	48,034.32	709,205.26	687,755.38	69,484.20
生育保险费	70,050.65	816,590.22	791,164.30	95,476.57
其他		173,962.02	173,962.02	
四、住房公积金	33,577.00	15,228,039.83	15,220,106.83	41,510.00
五、工会经费和职工教育经费	601,201.53	4,541,653.82	4,705,164.72	437,690.63
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		24,520,745.10	24,520,745.10	
合计	25,450,885.65	244,150,878.03	242,788,297.84	26,813,465.84

## (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	1,371,315.90	16,714,771.00	16,465,496.22	1,620,590.68
2、失业保险费	34,884.05	576,471.59	562,248.57	49,107.07
3、企业年金缴费		5,090,302.53	5,069,659.33	20,643.20
合计	1,406,199.95	22,381,545.12	22,097,404.12	1,690,340.95

其他说明：

√适用 □不适用

辞退福利

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
因解除劳动关系给予的补偿	70,484.00	
合计	70,484.00	

## 32、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	8,972,654.37	2,004,346.70
企业所得税	62,400,009.19	34,542,993.00
个人所得税	3,386,036.03	4,502,364.18
城市维护建设税	106,712.15	140,674.11
教育费附加	76,222.98	100,481.50
房产税	505,976.93	505,246.84
土地使用税	22,912.88	22,912.89
车船使用税	2,553,146.80	2,438,044.00
其他	329,694.32	154,219.47
合计	78,353,365.65	44,411,282.69

**33、其他应付款****总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	3,758,754.41	4,243,698.58
应付股利		5,947,557.50
其他应付款	36,149,795.22	46,363,737.01
合计	39,908,549.63	56,554,993.09

其他说明：

□适用 √不适用

**应付利息****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	2,903,816.66	3,121,386.57
短期借款应付利息	854,937.75	1,122,312.01
合计	3,758,754.41	4,243,698.58

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应付股利****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利-浙江浙能煤运投资有限责任公司		3,568,534.50
应付股利-洋浦通利船务有限公司		2,379,023.00
合计		5,947,557.50

**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	24,113,529.09	23,518,950.12
代收代付款	7,173,158.00	6,864,111.88
代缴社保款	1,531,111.03	1,474,406.00
其他往来款	3,331,997.10	14,506,269.01

合计	36,149,795.22	46,363,737.01
----	---------------	---------------

**(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

**34、持有待售负债**

适用 不适用

**35、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	179,806,000.00	148,806,000.00
1年内到期的长期应付款	14,278,459.60	13,590,112.47
合计	194,084,459.60	162,396,112.47

**36、其他流动负债**

其他流动负债情况

适用 不适用

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

**37、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	1,832,530,200.00	2,012,336,200.00
合计	1,832,530,200.00	2,012,336,200.00

其他说明,包括利率区间:

适用 不适用

长期借款利率区间为 4.655%至 4.90%

**38、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

**39、长期应付款****总表情况****(1). 分类列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	56,159,122.48	70,493,885.92
合计	56,159,122.48	70,493,885.92

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

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
融资租入船舶	70,493,885.92	56,159,122.48
合计	70,493,885.92	56,159,122.48

**专项应付款****(1). 按款项性质列示专项应付款**

适用 不适用

**40、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

#### 41、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
未决诉讼	5,593,577.00		
合计	5,593,577.00		/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

本公司控股子公司明州高速与宁波新普储运有限公司（以下简称“新普储运”）因宁波绕城高速公路西段段高架桥下空间部分场地出租新普储运经营仓储业务，发生诉讼。2015年4月10日，明州高速向法院提起诉讼，请求判令解除双方于2011年3月18日、2012年3月23日签订的《场地租赁合同》，并要求新普储运退出场地，新普储运于2015年8月14日向法院提起反诉。

2018年2月5日，明州高速收到法院下达的《民事判决书（2016）浙0205民初4558号》，根据一审判决结果，明州高速将赔偿被告新普储运各项损失6,061,545.30元，同时明州高速将承担案件受理费、鉴定费共计311,509.20元。新普储运不服法院一审判决结果，向宁波市中级人民法院提起上诉。

2018年8月1日明州高速收到宁波市中级人民法院下达的《民事判决书（2018）浙02民终1217号》，判决新普储运的上诉请求不成立，驳回新普储运上诉请求，维持原判。

截止2018年12月31日，明州高速已将全部款项支付完毕。

#### 42、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	36,607,802.06		1,586,846.92	35,020,955.14	收到政府补助
合计	36,607,802.06		1,586,846.92	35,020,955.14	/

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	其他变动	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	1,125,342.88				118,457.14	1,006,885.74	与资产相关

船舶提前报废 拆解更新财政 补助资金	35,482,459.18			1,468,389.78		34,014,069.40	与资产相关
合计	36,607,802.06			1,468,389.78	118,457.14	35,020,955.14	

其他说明：

适用 不适用

#### 43、其他非流动负债

适用 不适用

#### 44、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	1,030,850,948.00	175,683,253.00				175,683,253.00	1,206,534,201.00

其他说明：

本公司 2018 年向浙能集团、海运集团、煤运投资分别发行 154,736,242 股、10,284,154 股、10,662,857 股购买资产，合计发行 175,683,253 股。

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出具《验资报告》（大华验字[2018]000671 号）。根据该《验资报告》，截至 2018 年 12 月 8 日止，作为标的资产即富兴海运 51% 股权、江海运输 77% 股权、浙能通利 60% 股权已完成过户至宁波海运名下，办理了工商变更登记手续，并取得换发的营业执照。宁波海运已收到浙能集团以其拥有的富兴海运 51% 股权、海运集团以其拥有的江海运输 77% 股权、煤运投资以其拥有的浙能通利 60% 股权经评估作价认缴的新增注册资本合计人民币 175,683,253.00 元，变更后的注册资本为人民币 1,206,534,201.00 元。

根据此次交易协议以及相关承诺函，交易对方通过本次发行获得的上市公司新增股份，自新增股份上市之日起至 36 个月届满之日及交易对方履行完毕其在《盈利预测补偿协议》项下的补偿义务（如需）之日前（以较晚者为准）不得转让。前述锁定期届满后，交易对方通过本次发行获得的新增股份的出售或转让，按中国证监会和上交所的相关规定执行。

#### 45、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

#### 46、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）	1,256,586,126.92	623,675,548.15	826,380,401.15	1,053,881,273.92
其他资本公积	133,528,956.82			133,528,956.82
合计	1,390,115,083.74	623,675,548.15	826,380,401.15	1,187,410,230.74

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司2018年发行股份购买浙能集团、煤运投资、海运集团所持有的富兴海运51%股权、浙能通利60%股权、江海运输77%股权，属于同一控制下企业合并，因发行股份购买资产的初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整增加资本公积股本溢价623,675,548.15元。

本公司2018年完成发行股份购买资产，因同一控制下企业合并，交易对价冲减股本溢价826,380,401.15元

#### 47、库存股

适用 不适用

#### 48、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
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							
二、将重分类进损益的其他综合收益	-5,703,657.95	1,181,651.55			1,181,651.55		-4,522,006.40
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-5,703,657.95	1,181,651.55			1,181,651.55		-4,522,006.40
其他综合收益合计	-5,703,657.95	1,181,651.55			1,181,651.55		-4,522,006.40

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

#### 49、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		10,196,802.21	10,196,802.21	
合计		10,196,802.21	10,196,802.21	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 50、 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	238,103,184.23	7,939,909.05		246,043,093.28
合计	238,103,184.23	7,939,909.05		246,043,093.28

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 51、 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	399,145,120.16	289,233,581.82
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	232,663,484.24	169,821,013.45
调整后期初未分配利润	631,808,604.40	459,054,595.27
加：本期归属于母公司所有者的净利润	235,627,516.87	211,673,078.19
减：提取法定盈余公积	7,939,909.05	7,993,540.62
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	51,542,547.40	30,925,528.44
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	807,953,664.82	631,808,604.40

调整期初未分配利润明细：

由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 232,663,484.24 元。

## 52、 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	2,567,892,780.00	1,900,635,213.66	2,134,830,664.16	1,546,010,011.60
其他业务	2,953,232.86	1,744,559.03	2,876,784.14	1,031,434.70
合计	2,570,846,012.86	1,902,379,772.69	2,137,707,448.30	1,547,041,446.30

## 53、 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	2,791,828.13	2,431,284.93
教育费附加	1,999,306.69	1,759,226.02

房产税	1,011,793.86	1,010,953.57
土地使用税	45,825.80	45,825.79
车船使用税	2,690,693.16	2,666,291.74
印花税	1,444,425.28	1,070,704.95
船舶吨税		76,381.80
合计	9,983,872.92	9,060,668.80

**54、销售费用**

□适用 √不适用

**55、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	73,181,595.46	55,743,752.94
中介机构服务费	11,726,265.57	1,526,909.45
折旧费	5,534,971.98	6,024,095.60
差旅费	2,952,775.72	2,591,312.29
业务招待费	1,299,416.91	1,258,826.71
办公费	1,197,453.90	1,157,142.20
物业管理费	1,467,706.89	1,420,742.95
无形资产摊销	1,124,995.75	1,054,005.76
技术服务费	1,047,852.84	730,754.81
船舶托管费	529,841.13	8,076,591.32
其他	4,332,862.70	3,618,336.02
合计	104,395,738.85	83,202,470.05

**56、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
项目咨询费	583,203.20	352,519.60
工资	54,305.00	
合计	637,508.20	352,519.60

**57、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	125,302,357.46	138,507,069.86
减：利息收入	-7,328,677.65	-3,792,138.11
汇兑损益	341,483.20	-954,495.86
其他	1,244,044.33	2,249,840.08
合计	119,559,207.34	136,010,275.97

**58、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	279,619.66	486,153.22
合计	279,619.66	486,153.22

**59、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	23,500,000.00	15,000,000.00
大榭管委会财政补助资金	2,710,900.00	3,190,000.00
船舶提前报废拆解更新财政补助资金	1,468,389.78	122,365.82
宁波江北文教街道运力补助资金	970,400.00	249,797.00
高校毕业生社保补贴	383,909.00	244,202.00
个税返还	186,749.42	185,791.40
江北区文教街道办事处 2018 年企业信息化专项资金	94,300.00	
就业管理处企业稳岗补贴	73,415.00	98,850.00
其他政府补助	32,510.33	9,582.94
合计	29,420,573.53	19,100,589.16

**60、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	428,731.35	2,132,540.75
合计	428,731.35	2,132,540.75

**61、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**62、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
固定资产处置利得或损失	31,916,848.50	18,375,740.32
合计	31,916,848.50	18,375,740.32

**63、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
违约金	681,818.18	50,182.00	681,818.18
经批准无法支付的应付款项	500,671.56		500,671.56
废旧物资处置收入	262,222.22	222,516.76	262,222.22
其他	231,043.71	163,445.04	231,043.71

合计	1,675,755.67	436,143.80	1,675,755.67
----	--------------	------------	--------------

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

#### 64、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
诉讼损失		4,437,334.50	
合计		4,437,334.50	

#### 65、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	122,024,479.80	77,993,926.33
递延所得税费用	396,711.74	-8,841,000.50
合计	122,421,191.54	69,152,925.83

##### (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	497,052,202.25
按法定/适用税率计算的所得税费用	124,263,050.56
子公司适用不同税率的影响	-1,551,089.51
调整以前期间所得税的影响	2,150,214.49
非应税收入的影响	-107,182.84
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	485,191.90
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	178,409.59
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	-2,990,603.76
其他	-6,798.89
所得税费用	122,421,191.54

其他说明：

适用 不适用

#### 66、其他综合收益

适用 不适用

详见附注“七、合并财务报表主要项目注释（48）其他综合收益”。

## 67、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	28,482,183.75	54,397,256.94
活期存款利息收入	6,200,354.25	3,577,061.60
收到其他往来款	6,329,930.93	30,384,413.42
合计	41,012,468.93	88,358,731.96

### (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
支付的银行手续费	608,045.78	10,204.78
支付的付现管理费用	26,251,898.04	21,669,116.36
支付其他往来款	8,579,091.87	26,507,162.80
合计	35,439,035.69	48,186,483.94

### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

### (5). 收到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
收回各项受限保证金		13,258,440.00
收回融资租赁保证金与利息		9,008,585.91
合计		22,267,025.91

### (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
支付各项受限保证金		6,629,220.00
支付融资租赁费用	18,441,151.84	27,264,626.97
支付各项筹资手续费	1,080,500.00	2,191,000.00
合计	19,521,651.84	36,084,846.97

## 68、现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	374,631,010.71	328,008,668.06
加：资产减值准备	279,619.66	486,153.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	229,795,639.56	223,158,798.87
无形资产摊销	122,543,848.50	104,478,078.30
长期待摊费用摊销	599,829.00	
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）	-31,916,848.50	-18,656,041.54
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	125,488,280.96	139,080,006.93
投资损失（收益以“-”号填列）	-428,731.35	-2,132,540.75
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	396,711.74	-8,841,000.50
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-26,716,129.80	-2,809,022.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-99,484,753.17	-102,163,607.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	161,038,768.32	143,904,826.30
其他		
经营活动产生的现金流量净额	856,227,245.63	804,514,318.91
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	603,433,848.86	485,901,356.75
减：现金的期初余额	485,901,356.75	448,206,113.21
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	117,532,492.11	37,695,243.54

## (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	603,433,848.86	485,901,356.75

其中：库存现金		26,557.29
可随时用于支付的银行存款	545,621,564.83	404,874,799.46
可随时用于支付的其他货币资金	57,812,284.03	81,000,000.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	603,433,848.86	485,901,356.75
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

#### 69、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

#### 70、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
应收账款	6,677,273.23	银行长期借款质押担保
无形资产	3,444,869,170.75	银行长期借款质押担保
合计	3,451,546,443.98	/

#### 71、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			36,577,392.72
其中：美元	5,288,421.56	6.8632	36,295,494.85
新加坡元	56,309.75	5.0062	281,897.87
应收账款			26,882,913.91
其中：美元	3,916,964.96	6.8632	26,882,913.91
其他应收款			619,003.74
美元	90,191.71	6.8632	619,003.74
短期借款			192,169,600.00
美元	28,000,000.00	6.8632	192,169,600.00
应收账款			34,362,176.50
美元	5,006,728.13	6.8632	34,362,176.50
其他应付款			711,046.19
美元	103,602.72	6.8632	711,046.19



(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

公司名称	主要经营地	记账本位币
宁波海运(新加坡)有限公司	新加坡	美元
宁波先锋船务有限公司	新加坡	美元
宁波创新船务有限公司	新加坡	美元

## 72、套期

适用 不适用

## 73、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
宁波大榭开发区工业重点优势行业扶持专项资金	23,500,000.00	其他收益	23,500,000.00
大榭管委会财政补助资金	2,710,900.00	其他收益	2,710,900.00
2009年宁波市交通运输行业船舶更新补助资金	2,073,000.00	递延收益 其他收益	
船舶提前报废拆解更新财政补助资金	35,604,825.00	递延收益 其他收益	1,468,389.78
宁波江北文教街道运力补助资金	970,400.00	其他收益	970,400.00
高校毕业生社保补贴	383,909.00	其他收益	383,909.00
个人所得税手续费返还	186,749.42	其他收益	186,749.42
江北区文教街道办事处2018年企业信息化专项资金	94,300.00	其他收益	94,300.00
就业管理处企业稳岗补贴	73,415.00	其他收益	73,415.00
其他政府补助	32,510.33	其他收益	32,510.33
合计	65,630,008.75		29,420,573.53

### (2). 政府补助退回情况

适用 不适用

## 74、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

#### (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

#### (2). 合并成本及商誉

适用 不适用

## (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

## (4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

## (5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

## (6). 其他说明

适用 不适用

## 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

## (1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
宁波江海运输有限公司	77.00	受同一方最终控制	2018年12月31日	控制被收购方的财务和经营政策	147,047,412.18	7,701,085.07	110,498,641.23	5,031,729.06
浙江浙能通利航运有限公司	60.00	受同一方最终控制	2018年12月31日	控制被收购方的财务和经营政策	87,447,355.85	9,128,367.23	65,370,855.25	6,636,154.24
浙江富兴海运有限公司	51.00	受同一方最终控制	2018年12月31日	控制被收购方的财务和经营政策	510,569,238.95	152,746,183.40	380,472,564.83	117,706,652.98

## (2). 合并成本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	宁波江海运输有限公司	浙江浙能通利航运有限公司	浙江富兴海运有限公司
--现金			
--非现金资产的账面价值			
--发行或承担的债务的账面价值			
--发行的权益性证券的面值	46,792,900.70	48,515,999.35	704,049,901.10
--或有对价			

或有对价及其变动的说明：

宁波海运于 2018 年 7 月 27 日分别与浙能集团、海运集团、煤运投资签署了《盈利预测补偿协议》，就宁波海运拟通过发行股份的方式购买其持有的富兴海 51% 股权、江海运输 77% 股权、浙能通利 60% 股权事项，明确了各方的权利与义务。交易对方浙能集团承诺，本次交易实施完毕后，富兴海运在 2018 年度、2019 年度、2020 年度扣除非经常性损益后的净利润分别不低于 10,635.8907 万元、11,431.8286 万元、12,909.6773 万元。交易对方海运集团承诺，本次交易实施完毕后，江海运输在 2018 年度、2019 年度、2020 年度扣除非经常性损益后的净利润分别不低于 719.6368 万元、663.7997 万元、613.3597 万元。交易对方煤运投资承诺，本次交易实施完毕后，浙能通利在 2018 年度、2019 年度、2020 年度扣除非经常性损益后的净利润分别不低于 591.5016 万元、806.8025 万元、514.1493 万元。若在盈利预测补偿期间任一会计年度未能达到当期承诺扣非净利润，交易对方进行补偿时，应以其因本次交易获得的上市公司股份进行补偿，交易对方获得股份不足以补偿的部分以现金方式进行补偿。

本次资产重组属于同一控制下企业合并，如被并购的 3 家公司未按照约定完成业绩承诺，则应以其获得的股份或现金补偿。本公司将在其成为现时权利时确认资产。

### (3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

√ 适用 □ 不适用

单位:元 币种:人民币

	宁波江海运输有限公司		浙江浙能通利航运有限公司		浙江富兴海运有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末	合并日	上期期末
资产:	252,901,967.02	270,972,113.36	70,635,241.11	75,368,875.52	960,478,192.13	805,534,989.80
货币资金	1,351,348.33	15,505,766.25	56,750,623.07	40,404,202.68	135,121,866.35	196,667,271.89
应收票据及应收账款	22,731,180.03	13,404,651.33	4,342,128.72	16,365,964.97	148,606,323.36	118,116,530.95
预付款项	55,022.87		76,749.46	46,314.86	1,474,988.04	690,869.61
存货	4,013,462.62	3,136,907.16	1,228,564.06	1,342,250.39	21,950,801.36	10,377,672.66
其他应收款	225,417.84	465,307.81		255,575.82	28,523.21	1,333,900.26
持有待售资产						2,436,117.36
其他流动资产		327,184.50	152,749.13	1,634,258.39	22,676,176.39	1,221,339.34
固定资产	209,663,372.04	220,744,461.58	8,047,759.52	15,273,641.63	629,238,488.10	472,894,831.64
无形资产	51,314.56	78,087.28	36,667.15	46,666.78	1,381,025.32	1,796,456.09
长期待摊费用	1,799,487.48	2,399,316.48				
其他非流动资产	13,011,361.25	14,910,430.97				
负债:	185,699,832.74	209,071,064.15	7,398,497.08	21,260,498.72	113,250,220.22	61,693,201.29
短期借款	99,000,000.00	112,000,000.00				
应付票据及应付账款	12,486,047.19	8,803,492.09	5,390,327.03	13,821,868.70	76,237,488.16	40,882,137.53
预收款项				221,466.00	300,000.00	300,000.00
应付职工薪酬	1,348,680.83	3,144,535.68			515,394.72	3,440,981.25
应交税费	2,054,241.73	542,601.11	1,628,893.05	20,126.43	34,543,191.63	12,446,677.51
其他应付款	373,280.91	496,436.88	379,277.00	7,197,037.59	1,654,145.71	4,623,405.00
一年内到期的非流动负债	14,278,459.60	13,590,112.47				
长期应付款	56,159,122.48	70,493,885.92				
净资产	67,202,134.28	61,901,049.21	63,236,744.03	54,108,376.80	847,227,971.91	743,841,788.51
减: 少数股东权益						
取得的净资产	67,202,134.28	61,901,049.21	63,236,744.03	54,108,376.80	847,227,971.91	743,841,788.51

### 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

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

## 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	交通运输业	51		设立
宁波海运（新加坡）有限公司	新加坡	新加坡	交通运输业	100		设立
宁波创新船务有限公司	新加坡	新加坡	交通运输业		100	设立
宁波先锋船务有限公司	新加坡	香港	交通运输业		100	设立
宁波江海运输有限公司	浙江宁波	浙江宁波	交通运输业	77		并购
浙江浙能通利航运有限公司	浙江杭州	浙江舟山	交通运输业	60		并购
浙江富兴海运有限公司	浙江杭州	浙江宁波	交通运输业	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%	55,197,237.26		617,316,968.18
浙江富兴海运有限公司	49%	78,383,660.12	24,190,000.00	413,833,496.09

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	85,810,427.18	3,465,775,666.46	3,551,586,093.64	459,225,346.33	1,832,530,200.00	2,291,755,546.33	31,715,133.16	3,569,642,657.59	3,601,357,790.75	436,244,889.42	2,017,929,777.00	2,454,174,666.42
浙江富兴海运有限公司	329,858,678.71	630,619,513.42	960,478,192.13	113,250,220.22		113,250,220.22	330,843,702.07	474,691,287.73	805,534,989.80	61,693,201.29		61,693,201.29

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	452,440,345.78	112,647,422.98	112,647,422.98	365,118,996.43	414,796,161.10	121,824,103.96	121,824,103.96	345,527,962.06
浙江富兴海运有限公司	510,569,238.95	152,746,183.40	152,746,183.40	195,296,667.04	380,472,564.83	117,706,652.98	117,706,652.98	97,052,818.79

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海协同科技股份有限公司	上海	上海市武宁路 423 号	电力电子	28.60		权益法

## (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

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
	上海协同科技股份有限公司	上海协同科技股份有限公司
流动资产	228,859,768.68	296,063,472.38
非流动资产	54,919,954.32	46,321,642.11
资产合计	283,779,723.00	342,385,114.49
流动负债	180,856,349.06	237,977,604.72
负债合计	180,856,349.06	237,977,604.72
归属于母公司股东权益	102,923,373.94	104,407,509.77
按持股比例计算的净资产份额	29,433,100.17	29,857,519.98
对联营企业权益投资的账面价值	29,433,100.17	29,857,519.98
营业收入	130,176,968.72	230,160,373.85
净利润	1,015,864.17	7,314,671.39
综合收益总额	1,015,864.17	7,314,671.39
本年度收到的来自联营企业的股利	714,927.50	

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	498,067.06	400,600.25
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	138,223.66	40,756.85
--其他综合收益		
--综合收益总额	138,223.66	40,756.85

## (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如下：

单位：元 币种：人民币

金融资产项目	期末余额				合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
货币资金			603,433,848.86		603,433,848.86
应收票据			59,437,858.82		59,437,858.82
应收账款			333,284,517.70		333,284,517.70
其他应收款			5,017,889.51		5,017,889.51

接上表：

金融资产项目	期初余额				合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
货币资金			485,901,356.75		485,901,356.75
应收票据					
应收账款			284,246,339.82		284,246,339.82
其他应收款			4,776,973.20		4,776,973.20

## 2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

单位：元 币种：人民币

金融负债项目	期末余额		合计
	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	
短期借款		421,169,600.00	421,169,600.00
应付账款		304,128,168.06	304,128,168.06
应付利息		3,758,754.41	3,758,754.41
其他应付款		36,149,795.22	36,149,795.22
一年内到期的非流动负债		194,084,459.60	194,084,459.60
长期借款		1,832,530,200.00	1,832,530,200.00
长期应付款		56,159,122.48	56,159,122.48

接上表：

金融负债项目	期初余额		合计
	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	
短期借款		531,293,100.00	531,293,100.00
应付账款		192,186,006.92	192,186,006.92
应付利息		4,243,698.58	4,243,698.58
应付股利		5,947,557.50	5,947,557.50
其他应付款		46,363,737.01	46,363,737.01
一年内到期的非流动负债		162,396,112.47	162,396,112.47
长期借款		2,012,336,200.00	2,012,336,200.00
长期应付款		70,493,885.92	70,493,885.92

## (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或关联方进行交易，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。

本公司没有发生减值的金融资产的期限分析如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额				
	合计	未逾期且未减值	逾期		
			1个月以内	1至3个月	或其他适当时间段
货币资金	603,433,848.86	603,433,848.86			
应收票据	59,437,858.82	59,437,858.82			
应收账款	333,284,517.70	333,284,517.70			
其他应收款	5,017,889.51	5,017,889.51			

接上表：

项目	期初余额				
	合计	未逾期且未减值	逾期		
			1个月以内	1至3个月	或其他适当时间段
货币资金	485,901,356.75	485,901,356.75			
应收票据					
应收账款	284,246,339.82	284,246,339.82			
其他应收款	4,776,973.20	4,776,973.20			

### (三) 流动风险

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、融资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2018年12月31日，本公司33.68% (2017年：31.02%)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：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额					
	1年以内	1-2年	2-3年	3-5年	5年以上	合计
短期借款	421,169,600.00					421,169,600.00
应付账款	304,128,168.06					304,128,168.06
应付利息	3,758,754.41					3,758,754.41
其他应付款	36,149,795.22					36,149,795.22
一年内到期的非流动负债	194,084,459.60					194,084,459.60
长期借款		204,806,000.00	119,806,000.00	399,612,000.00	1,108,306,200.00	1,832,530,200.00
长期应付款		14,995,209.91	41,163,912.57			56,159,122.48

接上表：

项目	期初余额					
	1年以内	1-2年	2-3年	3-5年	5年以上	合计
短期借款	531,293,100.00					531,293,100.00

应付账款	192,186,006.92					192,186,006.92
应付利息	4,243,698.58					4,243,698.58
其他应付款	46,363,737.01					46,363,737.01
一年内到期的非流动负债	162,396,112.47					162,396,112.47
长期借款		179,806,000.00	204,806,000.00	289,612,000.00	1,338,112,200.00	2,012,336,200.00
长期应付款		14,334,763.44	14,995,209.91	41,163,912.57		70,493,885.92

#### (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2018年12月31日，本公司约11.96%(2017年：14.99%)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。

单位：元 币种：人民币

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%	-7,546,260.75	-7,546,260.75
美元	0.50%	-960,848.00	-960,848.00

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%	-8,104,283.25	-8,104,283.25
美元	0.50%	-996,465.50	-996,465.50

##### 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。

单位：元 币种：人民币

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%	-90,725.59	-1,161,475.01
美元对新加坡贬值	5.00%	14,158.15	14,158.15

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%	-81,642.41	-1,352,236.55
美元对新加坡贬值	5.00%	15,069.87	15,069.87

### 3. 权益工具投资价格风险

无。

#### (五) 资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2018年度和2017年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本公司采用杠杆比率来管理资本，杠杆比率是指净负债和调整后资本加净负债的比率。净负债为短期借款、长期借款等计息贷款减去现金及现金等价物，资本为股东权益，本公司于资产负债表日的杠杆比率如下：

项目	期末余额或期末比率	期初余额或期初比率
金融负债	2,503,943,382.08	2,776,519,298.39
减：期末现金及现金等价物余额	603,433,848.86	485,901,356.75
净负债小计	1,900,509,533.22	2,290,617,941.64
股东权益	4,515,320,836.20	4,242,810,721.34
调整后资本	4,515,320,836.20	4,242,810,721.34
净负债和资本合计	6,415,830,369.42	6,533,428,662.98
杠杆比率	29.62%	35.06%

## 十一、公允价值的披露

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或转移一项债务所需支付的价格。以下方法和假设用于估计公允价值。

货币资金、应收票据、应收账款、应付票据、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相等。

上市的金融工具，以市场报价确定公允价值。

本公司未与金融机构订立衍生金融工具合约。

本公司采用的公允价值在计量时分为以下层次：

第一层次输入值是企业在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

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

### 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

### 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

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	宁波北岸财富中心1幢	交通运输业	12,000.00	31.11	31.11

本企业的母公司情况的说明

详见本报告第六节 四、（一）控股股东情况  
 本企业最终控制方是浙江省能源集团有限公司。

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

本集团子公司的情况详见附注“九 在其他主体中的权益”。

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

本企业重要的合营或联营企业详见本附注“九 在其他主体中的权益”。

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
浙江浙能天工信息科技有限公司	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
浙江浙能煤运投资有限责任公司	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
宁波大榭开发区富源燃料有限公司	同受实际控制人控制的公司
宁波北仑船务有限公司	母公司的联营企业
宁波海江物流有限公司	母公司的联营企业之子公司
洋浦通利船务有限公司	浙能通利之股东
浙江省海运集团浙海海运有限公司	富兴海运之股东

#### 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
浙江浙能石油新能源有限公司	燃油采购	406,545,033.16	276,382,732.47
浙江省海运集团浙海海运有限公司	船舶租赁	98,299,793.72	
浙江省海运集团浙海海运有限公司	船舶管理	481,089.87	7,943,153.17
浙江省海运集团浙海海运有限公司	船员包干费		38,886,468.31
浙江天虹物资贸易有限公司	物料采购	6,120,534.62	2,269,022.60
浙江浙能天工信息科技有限公司	技术支持服务费	1,323,435.85	332,547.17
宁波北仑船务有限公司	船舶租赁		2,164,467.00
宁波港海船务代理有限公司	船务代理	417,302.54	
浙江浙能温州发电有限公司	港口费	23,504.27	
宁波海江物流有限公司	船舶运输服务	1,784,739.27	

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	1,247,006,413.91	1,003,627,249.37
浙江能源国际有限公司	船舶运输服务	401,699,799.14	300,290,741.00
舟山富兴燃料有限公司	船舶运输服务	103,980,952.26	149,460,801.09
宁波北仑船务有限公司	船舶运输服务		3,840,370.36
宁波大榭开发区富源燃料有限公司	船舶运输服务	703,277.67	

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

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
宁波江海运输有限公司	79,753,167.56	2011-9-29	2022-9-28	否

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2018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79,753,167.56元。

**(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				
宁波海运集团有限公司	35,000,000.00	2017-02-27	2018-02-05	委托贷款
浙江省能源集团财务有限责任公司	35,000,000.00	2017-04-13	2018-04-12	
浙江省能源集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2017-05-25	2018-05-25	
浙江省能源集团财务有限责任公司	180,000,000.00	2017-05-25	2018-05-25	
浙江省能源集团财务有限责任公司	40,000,000.00	2017-06-19	2018-06-19	
浙江省能源集团财务有限责任公司	5,000,000.00	2017-06-22	2018-06-22	
宁波海运集团有限公司	17,000,000.00	2017-07-12	2018-07-12	委托贷款
浙江省能源集团财务有限责任公司	5,000,000.00	2017-08-01	2018-08-01	
浙江省能源集团财务有限责任公司	5,000,000.00	2017-11-01	2018-11-01	
浙江省能源集团财务有限责任公司	35,000,000.00	2018-02-02	2019-02-01	本期已清偿 1,300 万元
浙江省能源集团财务有限责任公司	30,000,000.00	2018-04-11	2019-04-10	
浙江省能源集团财务有限责任公司	90,000,000.00	2018-05-24	2019-05-23	
浙江省能源集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2018-05-24	2019-05-23	
浙江省能源集团财务有限责任公司	40,000,000.00	2018-06-11	2019-06-10	
浙江省能源集团财务有限责任公司	7,000,000.00	2018-06-11	2019-06-10	
宁波海运集团有限公司	15,000,000.00	2018-07-17	2019-07-16	委托贷款
宁波海运集团有限公司	7,000,000.00	2018-06-12	2019-06-11	委托贷款
宁波海运集团有限公司	8,000,000.00	2018-11-15	2019-11-14	委托贷款

注：委托贷款系子公司宁波江海运输有限公司委托浙能财务公司向宁波海运集团有限公司借款。

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服务：存款服务；信贷服务；清算服务；外汇服务，经中国银行业监督管理委员会批准浙能财务公司可从事的任何其他业务。

①浙能财务公司吸收本公司存款余额

单位：元 币种：人民币

项目名称	期末金额	期初金额
银行存款	519,745,180.49	400,270,316.23

②本公司自浙能财务公司存款利息收入

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期发生额	上期发生额
利息收入	5,392,109.15	1,940,009.46

③本公司应付浙能财务公司利息余额

单位：元 币种：人民币

项目名称	期末金额	期初金额
应付利息	348,883.34	368,206.67

## ④支付浙能财务公司贷款利息及手续费

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期发生额	上期发生额
利息支出	12,935,718.07	16,127,383.34
金融机构手续费	30,000.00	

## (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	841.61	733.4

## (8). 其他关联交易

√适用 □不适用

## 资产重组

根据宁波海运2018年第一次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会核准、浙江省国资委的批准通过，2018年12月12日宁波海运通过向浙能集团非公开发行154,736,242股股票，购买其持有的浙江富兴海运有限公司51%股权；向浙江浙能煤运投资有限责任公司非公开发行10,662,857股股票购买其持有的浙江浙能通利航运有限公司60%股权；向宁波海运集团有限公司非公开发行10,284,154股股票购买其持有的宁波江海运输有限公司77%股权。

以上交易对方，浙能集团、煤运投资、海运集团与宁波海运同受浙江省能源集团有限公司控制，均属于本公司的关联方，此次资产重组属于关联方交易。

## 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	272,594,828.99	1,362,974.14	223,914,625.26	1,119,573.13
应收账款	舟山富兴燃料有限公司	26,158,498.74	130,792.49	34,030,192.48	170,150.96
应收账款	浙江能源国际有限公司	26,882,913.90	134,414.57	7,664,850.78	38,324.26
应收账款	宁波大榭开发区富源燃料有限公司	773,605.44	3,868.03		

## (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	浙江浙能石油新能源有限公司	162,720,792.68	33,937,495.70
应付账款	浙江省海运集团浙海海运有限公司	4,885,441.65	



应付账款	浙江天虹物资贸易有限公司	5,776,066.46	372,423.60
应付账款	浙江能源国际有限公司		131,428.44
其他应付款	浙江省海运集团浙海海运有限公司		3,227,011.86
其他应付款	浙江天虹物资贸易有限公司	125,460.00	125,460.00
其他应付款	浙江浙能石油新能源有限公司	15,320.75	
其他应付款	浙江浙能天工信息科技有限公司	50,000.00	
应付股利	浙江浙能煤运投资有限责任公司		3,568,534.50
应付股利	洋浦通利船务有限公司		2,379,023.00
预收账款	舟山富兴燃料有限公司		221,466.00
预收账款	浙江能源国际有限公司	138,045.94	
应付利息	宁波海运集团有限公司		69,116.67
应付利息	浙江省能源集团财务有限责任公司	348,883.34	368,206.67

## 7、关联方承诺

√适用 □不适用

1、宁波海运于2018年7月27日分别与浙能集团、海运集团、煤运投资签署了《盈利预测补偿协议》，就宁波海运拟通过发行股份的方式购买其持有的富兴海51%股权、江海运输77%股权、浙能通利60%股权事项，明确了各方的权利与义务。

主要内容如下：

交易对方浙能集团承诺，本次交易实施完毕后，富兴海运在2018年度、2019年度、2020年度扣除非经常性损益后的净利润分别不低于10,635.8907万元、11,431.8286万元、12,909.6773万元。

交易对方海运集团承诺，本次交易实施完毕后，江海运输在2018年度、2019年度、2020年度扣除非经常性损益后的净利润分别不低于719.6368万元、663.7997万元、613.3597万元。

交易对方煤运投资承诺，本次交易实施完毕后，浙能通利在2018年度、2019年度、2020年度扣除非经常性损益后的净利润分别不低于591.5016万元、806.8025万元、514.1493万元。

若在盈利预测补偿期间任一会计年度未能达到当期承诺扣非净利润，交易对方进行补偿时，应以其因本次交易获得的上市公司股份进行补偿，交易对方获得股份不足以补偿的部分以现金方式进行补偿。

2、根据本公司2017年4月28日召开的2016年年度股东大会决议，本公司与浙能财务公司于2017年5月25日重新签订了《金融服务合作协议》。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。本公司及其控股子公司在浙能财务公司账户上的日存款余额协议有效期内第一年最高不超过4亿元，第二年最高不超过6亿元；浙能财务公司在协议的有效期内第一年向本公司及其控股子公司提供不超过10亿元授信额度（包括借款、银行承兑汇票、贴现及其他各类授信），第二年不超过15亿元。

因公司业务发展的需要，根据本公司2018年4月26日召开的公司2017年度股东大会审议通过，本公司与浙能财务公司于2018年5月25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：2018年5月25日-2019年5月24日，日存款余额最高不超过4亿元；2019年5月25日-2020年5月24日，日存款余额最高不超过6亿元。浙能财务公司在协议的有效期内向本公司及本公司控股子公司提供的授信额度（包括借款、银行承兑汇票、贴现及其他各类授信）安排如下：2018年5月25日-2019年5月24日，授信总额度不超过5亿元；2019年5月25日-2020年5月24日，授信总额度不超过8亿元。

## 8、其他

□适用 √不适用

### 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出质。截止2018年12月31日借款金额为人民币5.55亿元，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。截止2018年12月31日借款金额为人民币14.57亿元，均为长期借款。

3、2018年12月5日，宁波海运与中航鼎衡造船有限公司签订11,000.00吨级成品油船建造合同，合同含税价格10,999.00万元，双方约定卖方必须在2020年7月4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。截止2018年12月31日，船舶尚未动工建造。

2019年1月31日，宁波海运收到中国民生银行出具的覆盖本期金额的还款保函，第一期支付金额为2,199.80万元，已于2019年2月12日支付。

#### 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

单位：元 币种：美元

被担保方	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（新加坡）有限公司	15,000,000.00	2017-4-7	2018-4-7	是
宁波海运（新加坡）有限公司	15,500,000.00	2017-9-29	2018-9-25	是
宁波海运（新加坡）有限公司	14,000,000.00	2018-3-19	2019-3-15	否
宁波海运（新加坡）有限公司	14,000,000.00	2018-8-22	2019-8-16	否

根据本公司2017年4月28日召开的公司2016年年度股东大会审议通过的《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》，本公司为子公司宁波海运（新加坡）有限公司提供总额在5,000万美元以内的银行贷款进行担保，担保期限为3年。截至2018年12月31日止，本公司实际为宁波海运（新加坡）有限公司签署的担保总额为2,860万美元，实际担保总额为2,800万美元。

(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

### 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	73,392,052.06
经审议批准宣告发放的利润或股利	73,392,052.06

经2019年3月29日第八届董事会第五次会议决议，公司2018年度拟按每10股派现金红利0.6元（含税），不实施资本公积金转增股本。

上述预案尚需提交公司2018年度股东大会审议批准。

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、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，宁波海运本部制定了企业年金方案实施细则。本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。2018 年 2 月以前则不得超过平均额的 3 倍。

富兴海运的年金方案为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。

除宁波海运本部和富兴海运外，其余合并范围内公司不在年金计划参与范围内。

#### 5、终止经营

适用 不适用

#### 6、分部信息

##### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

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	2,118,405,667.08	452,440,345.78		2,570,846,012.86
二、分部间交易收入				
三、对联营和合营企业的投资收益	428,731.35			428,731.35
四、资产减值损失	251,224.15	28,395.51		279,619.66
五、折旧费和摊销费	229,148,990.57	123,790,326.49		352,939,317.06
六、利润总额（亏损总额）	345,313,820.14	151,738,382.11		497,052,202.25
七、所得税费用	83,330,232.41	39,090,959.13		122,421,191.54
八、净利润（净亏损）	261,983,587.73	112,647,422.98		374,631,010.71
九、资产总额	3,956,927,959.15	3,551,586,093.64		7,508,514,052.79
十、负债总额	701,437,670.26	2,291,755,546.33		2,993,193,216.59
十一、其他重要的非现金项目				
1. 折旧费和摊销费以外的其他非现金费用				
2. 对联营企业和合营企业的长期股权投资	29,931,167.23			29,931,167.23

3. 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	-8,198,160.76	-103,866,991.13		-112,065,151.89
------------------------	---------------	-----------------	--	-----------------

(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

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
航运分部主营业务	2,117,904,956.94	1,722,934,910.22	1,722,881,300.67	1,392,227,132.18
航运分部其他业务	500,710.14	1,111,628.46	29,986.53	21,415.10
公路分部主营业务	449,987,823.06	177,700,303.44	411,949,363.49	153,782,879.42
公路分部其他业务	2,452,522.72	632,930.57	2,846,797.61	1,010,019.60
合计	2,570,846,012.86	1,902,379,772.69	2,137,707,448.30	1,547,041,446.30

(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：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
来源于本国的对外交易收入	2,169,567,038.35	1,848,889,527.11
来源于其他国家或地区的对外交易收入	401,278,974.51	288,817,921.19
合计	2,570,846,012.86	2,137,707,448.30

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：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
位于本国的非流动资产	6,242,043,704.84	6,344,731,579.34
位于其他国家或地区的非流动资产	162,881,869.12	172,189,387.77
合计	6,404,925,573.96	6,516,920,967.11

(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1,247,006,413.91元，占本公司营业收入的48.51%。

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401,514,866.39元，占本公司营业收入的15.62%。

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103,980,952.26元，占本公司营业收入的4.04%。

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

## (一) 外币折算

计入当期损益的汇兑损失为341,483.20元。

## (二) 租赁

## 1. 经营租赁出租人租出资产情况

单位：元 币种：人民币

资产类别	期末余额	期初余额
1. 房屋及建筑物	6,417,105.27	7,015,755.02
2. 船舶及附属设备	51,606,698.24	62,754,767.83
合计	58,023,803.51	69,770,522.85

## 2. 融资租赁承租人

## (1) 租入固定资产情况

单位：元 币种：人民币

资产类别	期末余额			期初余额		
	原价	累计折旧	累计减值准备	原价	累计折旧	累计减值准备
船舶及附属设备	144,026,782.40	28,733,343.09		144,026,782.40	23,260,325.36	

注：截止2018年12月31日未确认融资费用余额为9,315,585.48元。

## (2) 以后年度最低租赁付款额情况

单位：元 币种：人民币

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内(含1年)	18,441,151.84
1年以上2年以内(含2年)	18,441,151.84
2年以上3年以内(含3年)	42,870,863.88
合计	79,753,167.56

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收票据及应收账款

## 总表情况

## (1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收账款	183,497,971.79	121,003,654.55
合计	183,497,971.79	121,003,654.55

其他说明：

□适用 √不适用

## 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

其他说明:

适用 不适用

## 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	184,068,313.36	99.81	920,341.57	0.50	183,147,971.79	121,611,713.12	100	608,058.57	0.50	121,003,654.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	350,000.00	0.19			350,000.00					
合计	184,418,313.36	/	920,341.57	/	183,497,971.79	121,611,713.12	/	608,058.57	/	121,003,654.55

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
1 年以内小计	184,068,313.36	920,341.57	0.50
合计	184,068,313.36	920,341.57	

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	350,000.00		
合计	350,000.00		

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 312,283.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 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

**(4). 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

按欠款方集中度归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 178,395,535.36 元，占应收账款期末余额合计数的比例 96.73%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 890,227.68 元。

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

适用 不适用

**(6). 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****总表情况****(1). 分类列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	73,104.17	
其他应收款	2,727,025.86	2,086,377.37
合计	2,800,130.03	2,086,377.37

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	73,104.17	
合计	73,104.17	

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过1年的应收股利**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 其他应收款分类披露**

√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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,740,729.51	100.00	13,703.65	0.50	2,727,025.86	2,096,861.68	100	10,484.31	0.50	2,086,377.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	2,740,729.51	/	13,703.65	/	2,727,025.86	2,096,861.68	/	10,484.31	/	2,086,377.37

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	2,740,729.51	13,703.65	0.50
合计	2,740,729.51	13,703.65	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用**(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	1,910,398.48	1,388,496.38
应收出口退税	566,926.44	578,269.85
代付代垫款	263,404.59	130,095.45
合计	2,740,729.51	2,096,861.68

**(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 3,219.34 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。  
其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用**(4). 本期实际核销的其他应收款情况**适用 不适用**(5). 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
应收出口退税款	应收出口退税	566,926.44	1 年以内	20.69	2,834.63
明州 68	备用金	100,000.00	1 年以内	3.65	500.00
富兴 22	备用金	100,000.00	1 年以内	3.65	500.00
富兴 21	备用金	80,000.00	1 年以内	2.92	400.00
富兴 16	备用金	60,000.00	1 年以内	2.19	300.00
合计	/	906,926.44	/	33.10	4,534.63

**(6). 涉及政府补助的应收款项**适用 不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (8). 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	682,505,200.00		682,505,200.00
对联营、合营企业投资	29,931,167.23		29,931,167.23	30,258,120.23		30,258,120.23
合计	1,234,210,322.72		1,234,210,322.72	712,763,320.23		712,763,320.23

## (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
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		
合计	682,505,200.00	521,773,955.49		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											
二、联营企业											
上海协同科技股份有限公司	29,857,519.98			290,507.69			714,927.50			29,433,100.17	
宁波港海船务代理有限公司	400,600.25			138,223.66			40,756.85			498,067.06	
小计	30,258,120.23			428,731.35			755,684.35			29,931,167.23	
合计	30,258,120.23			428,731.35			755,684.35			29,931,167.23	

**4、营业收入和营业成本****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	972,062,496.95	801,062,907.47	883,625,899.29	736,307,260.41
其他业务	45,112,935.28	39,416,518.37		
合计	1,017,175,432.23	840,479,425.84	883,625,899.29	736,307,260.41

**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
权益法核算的长期股权投资收益	428,731.35	2,132,540.75
合计	428,731.35	2,132,540.75

**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	972.82	
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）	3,091,476.21	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	169,575,635.70	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,675,755.67	
所得税影响额	-1,192,051.18	
少数股东权益影响额	-80,320,388.64	
合计	92,831,400.58	

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	7.05	0.1953	0.1953
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.94	0.1385	0.1385

**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

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
备查文件目录	2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	3、报告期内在《上海证券报》和《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。

董事长：胡敏

董事会批准报送日期：2019 年 3 月 29 日

### 修订信息

适用 不适用