



蛇口船务

NEEQ : 836076

深圳市蛇口船务运输股份有限公司



年度报告

2020

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	3
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	8
第四节	重大事件	17
第五节	股份变动、融资和利润分配	20
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	24
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	27
第八节	财务会计报告	31
第九节	备查文件目录	90

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人郑仕南、主管会计工作负责人郑仕南及会计机构负责人（会计主管人员）徐莉莉保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在未按要求披露的事项	☐ 是 ☒ 否
是否被出具非标准审计意见	☐ 是 ☒ 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
水上货物运输市场周期性波动及市场竞争风险	水上货物运输业具有明显的周期性特征，水上货物运输需求与国际、国内经济形势及全球贸易政策密切相关，全球经济和贸易形式的周期性变化会导致水上货物运输需求的波动；美国挑起的贸易摩擦和地缘政治冲突导致全球贸易动荡将为航运市场带来巨大的不确定性。正在全球肆虐的新冠病毒仍没有结束的迹象，也为世界经济以及航运市场带来较大的不确定性。
国际油价波动风险	水上货物运输企业的船舶营业成本主要包括燃油料。公司的燃料费占主营业务成本的比例分别为 40%左右，公司毛利率水平和盈利能力受油价波动的影响明显。当前受疫情影响、地缘政治等影响，油价将激烈波动并影响公司业绩。
船舶航行风险	水上货物运输行业属于高风险行业，由于海上环境多变，船舶在海上航行时，可能受地震、台风、海啸、恶劣天气等自然灾害以及海盗、恐怖事件、战争和罢工等国际政治经济因素的影响，亦可能因船舶管理和船员技术的问题导致船舶碰撞、搁浅、故障、渗漏等导致财产和人员损失，从而对水上货物运输企业的顺利运营产生不利影响。
管理和技术风险	水上货物运输行业的管理、技术和人才壁垒较高。近年来，各个国家和地区以及国际组织对水上货物运输行业的船舶技术、

	船舶检验、安全管理、船员配置、人员资质等方面制定了较高的准入条件和行业标准。从事水上货物运输行业的企业必须具备成熟的管理体系，配备足额、经验丰富的管理和技术人员，这需要较长的时间积累和较高的成本投入。
资产抵押风险	水上货物运输业是资金密集型行业，由于公司自有资本较少且融资渠道相对单一，截至 2020 年 12 月 31 日，公司因借款抵押的船舶的资产值为人民币 4632.56 万元，约占总资产的比例为 38.58%。若公司不能按期偿还相关借款，借款人将对公司用于抵押的船舶采取强制措施，从而对公司的运营产生较大的不利影响。
新冠肺炎疫情风险	新冠病毒正在全球传播，导致许多国家关闭国境，人员流动受到限制，极大地影响了经济活动，从而影响航运业。由于各国实施防疫政策，对目标人群实行隔离，导致船员换班困难重重，不仅降低船舶周转率以及增加船舶运营成本，也给船舶和人员的安全带来风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
公司、本公司、蛇口船务	指	深圳市蛇口船务运输股份有限公司
润洋投资	指	深圳市润洋投资有限公司，公司的控股股东
长晖公司	指	长晖船务有限公司，公司全资子公司
润洋公司	指	香港润洋船务有限公司，长晖公司全资子公司
润海公司	指	香港润海船务有限公司，润洋公司占 50%股份
公司章程	指	深圳市蛇口船务运输股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	深圳市蛇口船务运输股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳市蛇口船务运输股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市蛇口船务运输股份有限公司监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
公司法	指	中华人民共和国公司法
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
BDI	指	Baltic Dry Index（波罗的海综合运费指数），国际接受程度较高的散装原物料的运费指数，反映即期市场运价和航运市场的景气程度
券商、主办券商	指	华创证券有限责任公司
会计师事务所	指	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
年度报告、年报	指	2020 年年度报告
报告期、本期、本年	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
上年同期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	深圳市蛇口船务运输股份有限公司
英文名称及缩写	SHENZHEN SHEKOU SHIPPING TRANSPORTATION CO.,LTD. -
证券简称	蛇口船务
证券代码	836076
法定代表人	郑仕南

二、 联系方式

信息披露事务负责人	胡细凤
联系地址	深圳市南山区招商街道蛇口龟山路明华中心二号楼 C909-11
电话	0755-26853537
传真	0755-26853535
电子邮箱	sst799@163.com
公司网址	
办公地址	深圳市南山区招商街道蛇口龟山路明华中心二号楼 C909-11
邮政编码	518067
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1987 年 9 月 20 日
挂牌时间	2016 年 3 月 7 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	-交通运输、仓储和邮政业（G）-水上运输业（G55）-水上货物运输（G552）-远洋货物运输（G5521）
主要业务	国际船舶运输、国际船舶管理、海员外派
主要产品与服务项目	国际船舶管理、海员外派
普通股股票交易方式	☐ 连续竞价交易 ☒ 集合竞价交易 ☐ 做市交易
普通股总股本（股）	60,000,000.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	深圳市润洋投资有限公司
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（郑仕南），无一致行动人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91440300618808677K	否
注册地址	广东省深圳市南山区招商街道蛇口龟山路明华中心二号楼 C909-11	否
注册资本	60,000,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	华创证券			
主办券商办公地址	贵州省贵阳市中华北路 216 号华创大厦			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	华创证券			
会计师事务所	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	葛惠平	葛启海		
	1 年	1 年	年	年
会计师事务所办公地址	江苏省南京市建邺区江东中路 106 号 1907 室			

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	72,990,964.21	74,305,135.62	-1.77%
毛利率%	-10.69%	5.81%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-16,174,070.12	-2,118,363.45	661.05%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-16,147,593.07	-2,121,765.45	661.05%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	-17.88%	-2.09%	-
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	-17.85%	-2.10%	-
基本每股收益	-0.27	-0.04	575.00%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	120,061,407.30	142,006,795.84	-15.45%
负债总计	40,388,815.74	40,740,833.95	-0.86%
归属于挂牌公司股东的净资产	79,672,591.56	101,265,961.89	-21.32%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.33	1.69	-21.43%
资产负债率%(母公司)	10.42%	11.29%	-
资产负债率%(合并)	33.64%	28.69%	-
流动比率	0.37	0.64	-
利息保障倍数	-5.50	0.22	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-5,513,514.27	10,239,885.46	-153.84%
应收账款周转率	23.33	315.97	-
存货周转率	24.05	17.18	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-15.45%	-1.05%	-
营业收入增长率%	-1.77%	-12.80%	-
净利润增长率%	663.52%	-455.16%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	60,000,000.00	60,000,000.00	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
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）	24,558.16
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-59,860.90
非经常性损益合计	-35,302.74
所得税影响数	-8,825.69
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	-26,477.05

(八) 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、会计数据追溯调整或重述情况

☐会计政策变更 ☐会计差错更正 ☐其他原因 ☒不适用

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

√适用 □不适用

（1）执行新收入准则导致的会计政策变更

根据财会〔2017〕22号《关于修订印发《企业会计准则第14号——收入》的通知》，财政部对《企业会计准则第14号——收入》进行了修订，新收入准则引入了收入确认计量的5步法模型，并对特定交易(或事项)增加了更多的指引。

本公司自2020年1月1日起执行前述新收入准则。根据新收入准则的相关规定，公司无需追溯调整企业比较财务报表列报的信息。本次会计政策变更不影响公司2019年度相关财务指标。

本公司对于首次执行该准则无累积影响数，故未调整2020年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额。

（2）根据新收入准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整2020年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，未对2019年度的比较财务报表进行调整。

执行新收入准则对本年年初资产负债表相关项目的影响列示如下：

合并财务报表

项 目	2019年12月31日	2020年1月1日	影响数
预收款项	950,733.34	-	- 950,733.34
合同负债	-	950,733.34	950,733.34
其他流动负债	-	-	-

执行新收入准则对2020年度财务报表相关项目的影响列示如下：

合并财务报表

项 目	2019年12月31日	2020年1月1日	影响数
预收款项	950,733.34	-	- 950,733.34
合同负债	-	950,733.34	950,733.34
其他流动负债	-	-	-

（十） 合并报表范围的变化情况

□适用 √不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 业务概要

商业模式

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订版），公司所处行业为G55水上运输业。

公司主要产品及服务分为：船舶运输服务，船舶资产管理业务及海员外派业务等，涉及国际海运运输的所有环节。报告期内公司的主要收入来自于船舶运输服务，目前公司主要经营的国际近洋散货运输业务，服务内容主要是根据客户的需求将货物从一国（地区）的港口运输到另一国（地区）的港口。运输货物的品种主要包括原木、水泥、化肥、钢材及小件杂货等。公司的运输航线遍及多个国家和地区，原木运输主要业务区域覆盖中国至巴布亚新几内亚、所罗门，水泥运输主要业务区域集中于中国至东南亚地区。

报告期内公司的主要客户未发生重大变化，报告期内，公司多渠道筹集运力，通过合作投资和光租的方式增加运力，同时，公司进一步强化了对运力的管控和安排，对于航运部门接受运输合同的过程中，通过各部门间的高效配合，对运力配置进行严格管控，实现对船队的全程远程管理，最大程度地保障公司运力的安全和使用效率。由此可见，纵贯整个运输管理环节的无缝对接管理模式和长期稳定信赖的客户，是我公司保持持续性竞争优势的关键资源。

报告期内以及报告期后至报告披露日内，公司的商业模式未发生重大变化。

行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

（二） 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	

货币资金	3,502,118.50	2.92%	14,529,329.24	10.23%	-75.90%
应收票据		0.00%		0.00%	
应收账款	5,788,064.18	4.82%	470,327.90	0.33%	1,130.64%
存货	3,254,878.63	2.71%	3,463,092.41	2.44%	-6.01%
投资性房地产		0.00%		0.00%	
长期股权投资	11,987,550.85	9.98%	13,827,555.90	9.74%	-13.31%
固定资产	94,398,892.71	78.63%	107,130,070.74	75.44%	-11.88%
在建工程		0.00%		0.00%	
无形资产		0.00%		0.00%	
商誉		0.00%		0.00%	
短期借款		0.00%		0.00%	
长期借款	4,480,917.33	3.73%	8,759,994.93	6.17%	-48.85%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金科目余额本年减少 75.9%，主要原因为去年同期替其他公司代购船舶收取 代购船舶资金。
- 2、应收账款年底有多个未结算航次，该款项均于 2021 年 2 月前全部收回。
- 3、长期借款余额减少，主要因为按照合同约定分期付款，每月归还本金五万美元。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	72,990,964.21	-	74,305,135.62	-	-1.77%
营业成本	80,790,642.27	110.69%	69,991,639.67	94.19%	15.43%
毛利率	-10.69%	-	5.81%	-	-
销售费用	-	-	-	-	-
管理费用	4,543,791.82	6.23%	5,492,127.24	7.39%	-17.27%
研发费用	-	-	-	-	-
财务费用	2,479,836.22	3.40%	1,651,614.40	2.22%	50.15%
信用减值损失	-281,701.67	-0.39%	-110.22	0.00%	255,481.26%
资产减值损失	-	-	-	-	-
其他收益	24,558.16		14,982.49	-	-
投资收益	-977,524.30	-1.34%	1,389,166.78	1.87%	-170.37%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-16,058,771.91	-22.00%	-1,426,674.64	-1.92%	1,025.61%

营业外收入	-	-	3,402.00	0.00%	-100.00%
营业外支出	59,860.90	0.08%	-	0.00%	-
净利润	-16,174,070.12	-22.16%	-2,118,363.45	-2.85%	663.52%

项目重大变动原因：

- 1、本年新增一艘船舶，本年营业收入下降很大，主要因为疫情导致船舶在港口停留时间太长，周转速度极其缓慢，运价下降幅度较大，成本上升，导致本年实际经营状况较差。
- 2、管理费用降低，主要由于政府部门减免社保，从2020年2月减免社保。
- 3、财务费用加大，主要由于本年汇率变动较大导致，美金汇率从年初6.9762降到年末的6.5249，下降6.9%。本年的汇兑损失约为120万左右
- 4、资产减值损失为坏账准备，本年按比例计提，比上年数额变动较大。
- 5、投资收益变动原因：投资的香港润海船务有限公司，占股50%，该公司经营范围同我公司相同，船舶同样面临疫情严重影响船舶的周转速度，完成航次减少，运价下跌，成本上升，整体经营亏损。同时导致本年投资收益为负数。
- 6、本年营业外支出主要为船员劳务纠纷和解费用。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	32,791,110.62	40,001,049.54	-18.02%
其他业务收入	40,199,853.59	34,304,086.08	17.19%
主营业务成本	35,681,127.86	38,840,823.85	-8.13%
其他业务成本	45,109,514.41	31,150,815.82	44.81%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
自营船舶	32,791,110.62	35,681,127.86	-8.10%	-18.02%	-28.23%	12.11%
租赁船舶	38,995,128.23	43,820,679.72	-11.01%	24.17%	27.01%	-28.33%
其他业务收入	1,204,725.36	1,288,834.69	-6.53%	-58.45%	30.24%	124.96%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

本年受疫情影响，自有船舶周转速度缓慢，平均运价下跌约23%，导致收入同比下降18%，租赁船舶比去年同期增加一条，实际单船收入也下降幅度较大，其他业务收入金额较小，随机性比较大。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	LINK CHANCE INTERNATIONAL LTD	17,479,378.54	23.95%	否
2	SHUNFENG SHIPPING S.A	8,272,550.60	11.33%	否
3	PROSPERITY CEMENT SHIPPING LIMITED	4,739,260.39	6.49%	否
4	MU CHENG INTERNATIONAL LIMITED	4,450,008.15	6.10%	否
5	POPULAR MART CO.,LTD	3,935,033.00	5.39%	否
合计		38,876,230.68	53.26%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	FRATELLI COSULICH BUNKERS HK LIMITED	10,303,861.92	12.75%	否
2	BMS UNITED BUNKERS (ASIA) LIMITED	8,471,718.99	10.49%	否
3	DAN-BUNKERING (SINGAPORE) PTE.LTD	3,154,091.23	3.90%	否
4	广东中远海运重工有限公司	1,450,175.00	1.79%	否
5	NIPPON KAIJI KYOKAI	978,031.07	1.21%	否
合计		24,357,878.21	30.14%	-

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-5,513,514.27	10,239,885.46	-153.84%
投资活动产生的现金流量净额	-1,660,573.41	1,113,338.46	
筹资活动产生的现金流量净额	-5,887,548.18	-3,735,677.55	57.60%

现金流量分析：

本期经营亏损较大，入不敷出，所以经营活动现金流量金额为负数；筹资活动去年有置换债务，本年按照比例还贷款，所以变动较大。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
长晖船务有限公司	控股子公司	国际货物运输	121,179,433.43	83,877,627.37	55,456,576.52	-10,738,561.22

香港润洋船务有限公司	控股子公司	国际货物运输	67,786,574.60	51,419,835.36	17,534,387.69	-5,886,311.64
香港润海船务有限公司	参股公司	国际货物运输	32,232,384.03	24,171,169.25	18,324,980.33	-1,955,048.59

主要控股参股公司情况说明

1、长晖船务有限公司

(1) 公司基本情况

长晖船务有限公司（以下简称“长晖船务”）为有限责任公司，注册日期为 2009 年 7 月 3 日，注册资本总额 15,000 港元，单位注册资本 1 港元，现持有香港公司注册处签发的 1350401 号《公司注册证书》，系蛇口船务的全资子公司。

(2) 公司报告期内财务情况

截至本报告期末，长晖船务的资产总额为 12117.94 万元，负债总额为 3730.08 万元，所有者权益为 8387.76 万元；报告期内，长晖船务共实现营业收入 5545.66 万元，净利润-1073.86 万元。

2、香港润洋船务有限公司

(1) 公司基本情况

香港润洋船务有限公司（以下简称“润洋船务”）为有限责任公司，注册日期为 2014 年 9 月 10 日，注册资本总额 10,000 港元，单位注册资本 1 港元，现持有香港公司注册处签发的 2142721 号《公司注册证书》，系长晖船务的全资子公司。

(2) 公司报告期内财务情况

截至本报告期末，润洋船务的资产总额为 6778.66 万元，负债总额 1638.68 万元，所有者权益为 5141.98 万元；报告期内，润洋船务共实现营业收入 1753.44 万元，净利润-588.63 万元。

香港润海船务有限公司

(1) 公司基本情况

香港润海船务有限公司（以下简称“润海船务”）为有限责任公司，注册日期为 2018 年 3 月 21 日，注册资本总额 10,000 港元，单位注册资本 1 港元，现持有香港公司注册处签发的 2668986 号《公司注册证书》，系润洋船务投资的子公司，润洋船务占该公司 50%的股权。

(2) 公司报告期内财务情况

截至本报告期末，润海船务的资产总额 3223.24 万元，负债总额 806.12 万元，所有者权益为 2417.12 万元；报告期内，润海船务共实现营业收入 1835.50 万元，净利润-195.50 万元。

公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

☐是 ☒否

三、 持续经营评价

全球贸易的货物约 90%由船舶承担运输，为公司的业务提供广阔的市场空间，公司从事海洋运输业务已经持续了 30 多年，建立起独立的可靠的货源渠道。管理团队专业、敬业，形成独特的核心竞争力，为公司持续经营提供坚实的支撑。公司财务稳健，负债率较低，为公司持续经营提供可靠的资金保障。公司依法经营，诚信守约，积极履行社会责任，公司能行稳致远。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在其他重大关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	0	0
与关联方共同对外投资	0	0
债权债务往来或担保等事项	0	0
提供或接受劳务	0	2,735,902.50

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司对关联方香港润海船务有限公司进行劳务派遣船员业务，香港润海船务有限公司结算船员劳务费用人民币 2,735,902.50 元。依据公司章程相关规定，此关联交易金额无须提交董事会及股东会的审议。此关联交易属公司业务发展的正常所需，是合理、必要的，交易价格公允，不存在损害公司和其他非关联股东利益的情形，对公司的财务状况、经营成果、及公司业务完整性和独立性不会产生影响。

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016年3月7日	-	挂牌	同业竞争承诺	公司控股股东润洋投资、实际控制人郑仕南先生出具了《避免同业竞争承诺》	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年3月7日	-	挂牌	关于规范及减少关联交易的承诺函	公司控股股东润洋投资、实际控制人郑仕南先生出具了《减少和规范关联交易承诺函》	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、为避免同业竞争，维护公司及全体股东的利益，公司控股股东润洋投资、实际控制人郑仕南出具了《避免同业竞争承诺》，详见公司《公开转让说明书》之“第三节、五、（二）公司控股股东、实际控制人关于避免同业竞争的承诺”。报告期内，未发生任何违反该承诺的事项。

2、为减少和规范关联交易，维护公司及全体股东的利益，公司控股股东润洋投资、实际控制人郑仕南出具了《减少和规范关联交易承诺函》：详见公司《公开转让说明书》之“第三节、六、（三）公司与董事、监事、高级管理人员签订的协议及承诺”。报告期内，未发生任何违反该承诺的事项。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类	账面价值	占总资产的比	发生原因
------	------	-------	------	--------	------

		型		例%	
金田轮	固定资产	抵押	46,325,610.30	38.58%	融资
总计	-	-	46,325,610.30	38.58%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

无

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	37,815,720	63.03%	-	37,815,720	63.03%
	其中：控股股东、实际控制人	35,740,980	59.57%	-	35,740,980	59.57%
	董事、监事、高管	2,074,740	3.46%	-	2,074,740	3.46%
	核心员工	0	0%	-	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	22,184,280	36.97%	-	22,184,280	36.97%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	-	0	0%
	董事、监事、高管	22,184,280	36.97%	-	22,184,280	36.97%
	核心员工	0	0%	-	0	0%
总股本		60,000,000.00	-	0	60,000,000.00	-
普通股股东人数		23				

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	深圳市润洋投资有限公司	35,740,980	0	35,740,980	59.57%	0	35,740,980	0	0
2	郑仕南	6,573,900	0	6,573,900	10.96%	6,573,900	0	0	0
3	俞永华	4,560,000	0	4,560,000	7.6%	4,560,000	0	0	0
4	魏奕辉	3,360,000	0	3,360,000	5.6%	3,360,000	0	0	0
5	廖卫光	3,360,000	0	3,360,000	5.6%	3,360,000	0	0	0
6	陈端贵	2,400,000	0	2,400,000	4.0%	2,400,000	0	0	0
7	彭成友	695,640	0	695,640	1.16%	521,730	173,910	0	0
8	林淡和	660,840	0	660,840	1.10%	495,630	165,210	0	0

9	肖启雄	591,300	0	591,300	0.99%	443,475	147,825	0	0
10	沈锐雄	452,160	0	452,160	0.75%	339,120	113,040	0	0
合计		58,394,820	0	58,394,820	97.33%	22,053,855	36,340,965	-	-

普通股前十名股东间相互关系说明：

股东郑仕南、俞永华、魏奕辉、廖卫光分别持有润洋投资公司 26.62%、19.14%、14.10%、14.10% 的出资份额，并均任润洋投资公司的董事，均与润洋投资公司存在关联关系。除此之外，上述股东之间无其他关联关系。

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

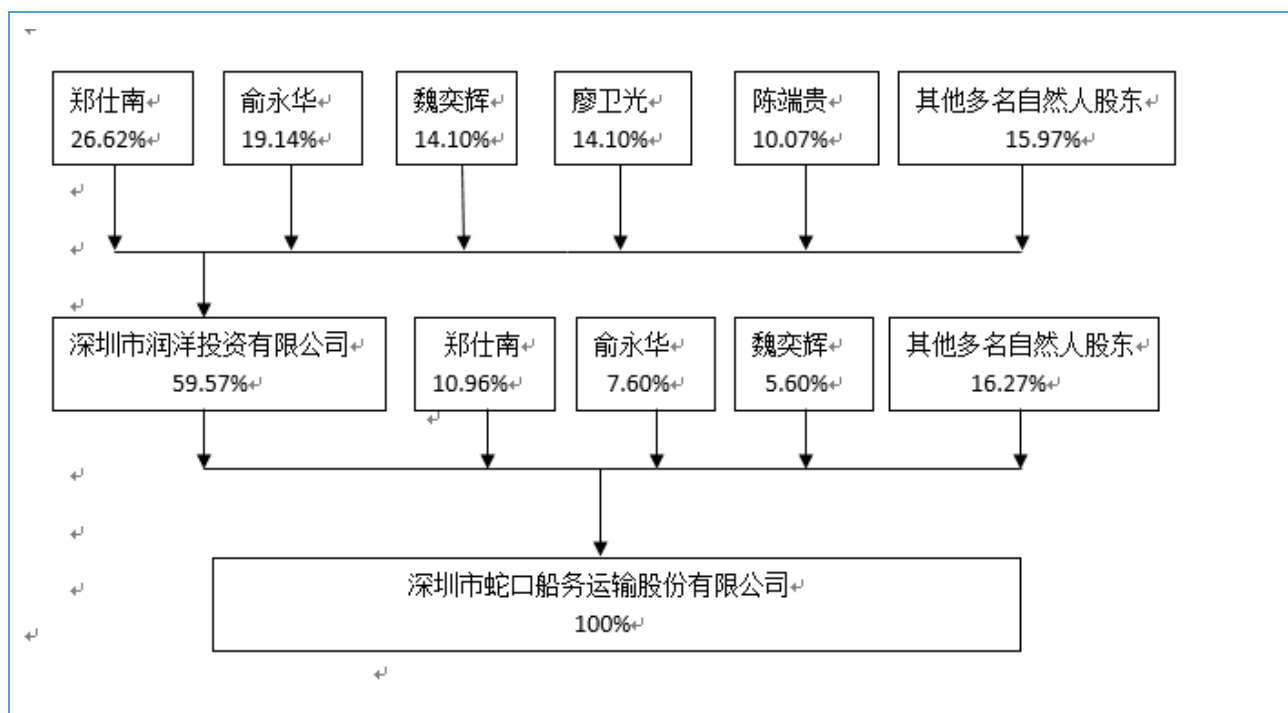
☐是 ☒否

（一） 控股股东情况

深圳市润洋投资有限公司为公司控股股东，成立于 2005 年 4 月 18 日，注册资本 1,000 万元，住所为深圳市南山区蛇口龟山路明华中心二号楼 C1312，法人代表人为郑仕南，经营范围：投资兴办实业（具体项目另行申报）。润洋投资现持有深圳市市场监督管理局颁发的统一社会信用代码为 91440300774103089H 的《营业执照》。报告期内，公司控股股东未发生变更。

（二） 实际控制人情况

郑仕南先生，1963 年 9 月 30 日出生，中国国籍，无境外永久居留权，高级工商管理硕士，会计师职称。现任公司董事长、总经理、财务总监。1986 年 7 月起就职于本公司，1998 年 1 月起任公司总经理，1998 年 8 月起任公司董事，2005 年 5 月起至今任公司董事长、总经理，2017 年 2 月至 2018 年 6 月兼任公司董事会秘书。此外，2005 年 4 月至今郑仕南先生兼任润洋投资董事长；2009 年 8 月至今郑仕南先生兼任长晖船务董事；2014 年 9 月至今郑仕南先生兼任香港润洋船务董事。报告期内，公司实际控制人未发生变更。



四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

4、 报告期内的普通股股票发行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

5、 存续至报告期的募集资金使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

☐ 适用 ☒ 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、 权益分派情况

（一） 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐适用 ☒不适用

（二） 权益分派预案

☐适用 ☒不适用

十、 特别表决权安排情况

☐适用 ☒不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
郑仕南	董事长、总经理、财务总监	男	1963 年 9 月	2018 年 6 月 25 日	2021 年 5 月 15 日
俞永华	董事	男	1958 年 10 月	2018 年 5 月 16 日	2021 年 5 月 15 日
廖卫光	董事	男	1958 年 9 月	2018 年 5 月 16 日	2021 年 5 月 15 日
魏奕辉	董事	男	1957 年 1 月	2018 年 5 月 16 日	2021 年 5 月 15 日
林淡和	董事、副总经理	男	1970 年 2 月	2020 年 8 月 5 日	2021 年 5 月 15 日
纪锐谦	监事会主席	男	1964 年 2 月	2018 年 5 月 16 日	2021 年 5 月 15 日
沈锐雄	监事	男	1964 年 2 月	2018 年 5 月 16 日	2021 年 5 月 15 日
彭成友	监事	男	1952 年 10 月	2019 年 5 月 15 日	2021 年 5 月 15 日
肖启雄	副总经理	男	1965 年 11 月	2019 年 4 月 24 日	2021 年 5 月 15 日
董事会人数：				5	
监事会人数：				3	
高级管理人员人数：				2	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事郑仕南、俞永华、魏奕辉、廖卫光、林淡和分别持有控股股东（润洋投资公司）26.62%、19.14%、14.10%、14.10%、2.77%的出资份额，并均任控股股东（润洋投资公司）的董事，均与控股股东（润洋投资公司）存在关联关系。

监事会主席纪锐谦持有控股股东（润洋投资公司）0.73%的出资份额，与控股股东（润洋投资公司）存在关联关系。

监事沈锐雄持有控股股东（润洋投资公司）1.90%的出资份额，并出任监事，二者间存在关联关系。

监事彭成友持有控股股东（润洋投资公司）2.92%的出资份额，并出任监事，二者间存在关联关系。

高管肖启雄持有控股股东（润洋投资公司）2.48%的出资份额，并出任董事、总经理，二者间存在关联关系。

除此之外，相互之间无其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
郑仕南	董事长、总经理、财务总监	6,573,900		6,573,900	10.96%		6,573,900
俞永华	副董事长	4,560,000		4,560,000	7.60%		4,560,000
廖卫光	董事	3,360,000		3,360,000	5.60%		3,360,000
魏奕辉	董事	3,360,000		3,360,000	5.60%		3,360,000
林淡和	董事、副总经理	660,840		660,840	1.10%		495,630
纪锐谦	监事会主席	173,940		173,940	0.29%		130,425
沈锐雄	监事	452,160		452,160	0.75%		339,120
彭成友	监事	695,640		695,640	1.16%		521,730
肖启雄	副总经理	591,300		591,300	0.99%		443,475
合计	-	20,427,780	-	20,427,780	34.05%	0	19,784,280

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
陈端贵	董事	离任	董事	个人原因辞职
林淡和	副总经理	新任	董事、副总经理	补选

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 ☐不适用

新任董事：林淡和，男，1970年2月12日出生，大学文化，中级职称，毕业于集美航海学院。曾任公司调度员，航运部副经理、经理，监事，副总经理。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	4			4
生产人员	88			88
技术人员	4			4
财务人员	3			3
行政人员	4			4
员工总计	103			103

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	11	11
专科	44	44
专科以下	47	47
员工总计	103	103

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

- 1、培训情况：公司管理层、自有船员、劳务聘用船员，需根据公司的培训计划进行专业培训，包括业务技能、港口国的法律规章、公司的安全防污染体系，应急措施等，以人生、环境安全为前提，提升专业技能。
- 2、薪酬政策：为了健全激励机制，充分调动员工积极性，促进公司经济效益提升，公司建立了与经营情况、个人业绩相符的，与外部薪酬水平相衔接的薪酬政策，并依据相关法律法规，与员工签订《劳动合同》，为员工缴纳各项社保及住房公积金。
- 3、公司不存在承担离退休人员薪酬的情况。

（二） 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

□适用 √不适用

三、 报告期后更新情况

□适用 √不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是 □否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

自股份公司设立以来，公司严格按照国家有关法律法规和《公司章程》的规定，并结合公司实际情况，建立了“三会”议事规则、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》及《信息披露管理制度》等一系列法人治理制度并经由股东大会审议通过，明确了股东大会、董事会、监事会、管理层相互之间的权责范围和工作程序，完善和规范了公司的治理结构。

报告期内，公司建立了《利润分配管理制度》，建立科学、持续、稳定的分红机制，完善公司的分红决策机制和管理制度。公司股东大会、董事会、监事会均能按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及全国中小企业股份转让系统有限公司制定的相关业务规则的要求及“三会”议事规则独立有效运作。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》、《公司章程》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及全国中小企业股份转让系统有限公司相关业务规则及要求动作，保证三会的召集、召开都真实效，能够有效保障股东及参与者的合法参与及知情权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。公司重大决策均按公司章程以及监管要求，履行合法程序。公司的董事会、股东会依法定程序举行，没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，对《公司章程》进行了修订，详情于2020年6月29日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com）披露的《关于修订公司章程》（公告编号：2020-009）。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	1、2020年4月30日，第四届董事会第十次会议，审议通过《2019年年度报告及相关议案》。 2、2020年6月29日，第四届董事会第十一次会议，审议通过《修订公司章程议案》、《建立利润分配管理制度》、《提议召开2020年第一次临时股东大会的议案》。 3、2020年7月20日，第四届董事会第十二次会议，审议通过《提名林淡和为新任董事的议案》、《子公司（长晖船务有限公司）对外借款的议案》。 4、2020年8月26日，第四届董事会第十三次会议，审议通过《2020年半年度报告的议案》。
监事会	2	1、2020年4月30日，第四届监事会第五次会议，审议通过《2019年年度报告及相关议案》。 2、2020年8月26日，第四届监事会第六次会议，审议通过《2020年半年度报告的议案》。
股东大会	3	1、2020年5月26日，2019年年度股东大会，审议通过《2019年年度报告及相关议案》。 2、2020年7月15日，2020年第一次临时股东大会，审议通过《修订公司章程议案》、《建立利润分配管理制度》。 3、2020年8月5日，2020年第二次临时股东大会，审议通过《提名林淡和为新任董事的议案》。

2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求；召集程序，投票表决，决议内容等没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立性：公司以自身的名义独立开展业务和签订合同，公司业务具有独立完整的业务流程、

经营场所、资质许可及经营所需业务资源，对公司股东不存在重大依赖。

2、人员独立性：公司董事、监事及高级管理人员的选举、任免程序符合《公司法》和《公司章程》的规定，不存在有关法律、法规禁止的任职情况；公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪。

3、资产独立性：公司拥有开展业务所需的场所、船舶设备、运输设备，产权清晰，不存在资产被控股股东、实际控制人或其控制的其他企业非正常占用的情形。

4、机构独立性：公司建立了规范的三会及其他法人治理结构，并制订了相应的“三会”议事规则；根据实际经营需要设立了船技部、航运部、安监室、行政人事部、财务部、船员部共六个独立的一级职能部门，各部门有明确的岗位设置、职责分工，并按照《公司章程》与控股股东完全分开且独立运作，不存在混合经营、合署办公的情形，拥有机构处置自主权。

5、财务独立性：公司设立了独立的财务部门，专门处理公司有关的财务事项，并建立了独立的会计核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的会计核算制度和财务管理制度；公司开户信息合法、正常，不存在与实际控制人共用账户的情况；公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报并履行缴纳义务，不存在与股东单位混合纳税现象。

（三） 对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系：公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从自身情况出发，购买符合财政规定的会计核算软件，指定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。报告期内，未发现存在重大缺陷的情况。

2、关于财务管理体系：公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。报告期内，未发现存在重大缺陷的情况。

3、关于风险控制体系：公司依照法律、行政法规和国家有关部门的规定，建立了《对外担保管理制度》和《对外投资管理制度》等一系列管理制度，涵盖了各个业务环节，确保公司各项工作有章可循，形成了规范的管理体系。在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。报告期内，未发现存在重大缺陷的情况。

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

2018年6月，建立了《年度报告重大差错责任追究制度》，公司将继续加强信息披露责任意识，保证年度报告披露的质量和透明度。

三、 投资者保护

（一） 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

☐适用 ☒不适用

(二) 特别表决权股份

☐适用 ☒不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	√无 □强调事项段 □其他事项段 □持续经营重大不确定性段落 □其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	天衡审字（2021）00263 号			
审计机构名称	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	江苏省南京市建邺区江东中路 106 号 1907 室			
审计报告日期	2021 年 4 月 23 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	葛惠平 1 年	葛启海 1 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	6 年			
会计师事务所审计报酬	14.31 万元			

审计报告

天衡审字（2021）00263 号

深圳市蛇口船务运输股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了深圳市蛇口船务运输股份有限公司（以下简称“蛇口船务”）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020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相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了蛇口船务2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020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，我们独立于蛇口船务，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、 其他信息

蛇口船务管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括蛇口船务2020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。

四、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，管理层负责评估蛇口船务的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算蛇口船务、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督蛇口船务的财务报告过程。

五、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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（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，就可能导致对蛇口船务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蛇口船务不能持续经营。

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

（6）就蛇口船务中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并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。

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师
（项目合伙人）：葛惠平

中国·南京

2021 年 4 月 23 日

中国注册会计师：葛启海

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五、1	3,502,118.50	14,529,329.24
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、2	5,788,064.18	470,327.90
应收款项融资			
预付款项	五、3	137,553.96	153,108.43
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	467,786.94	1,894,671.43
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	3,254,878.63	3,463,092.41
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	66,774.11	66,774.11
流动资产合计		13,217,176.32	20,577,303.52
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、7	11,987,550.85	13,827,555.90
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、8	94,398,892.71	107,130,070.74
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、9	167,649.61	126,290.56
递延所得税资产	五、10	290,137.81	345,575.12
其他非流动资产			
非流动资产合计		106,844,230.98	121,429,492.32
资产总计		120,061,407.30	142,006,795.84
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、11	10,644,295.33	10,132,159.95
预收款项	五、12		950,733.34
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、13	4,056,290.83	1,599,610.12
应交税费	五、14	13,933.29	14,017.39
其他应付款	五、15	17,469,198.13	15,173,027.86
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、16	3,724,180.83	4,111,290.36
其他流动负债			
流动负债合计		35,907,898.41	31,980,839.02
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、17	4,480,917.33	8,759,994.93
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,480,917.33	8,759,994.93
负债合计		40,388,815.74	40,740,833.95
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、18	60,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、19	18,432,411.74	18,432,411.74
减：库存股			
其他综合收益	五、20	-3,374,317.32	2,044,982.89
专项储备			
盈余公积	五、21	6,934,860.65	6,915,752.59
一般风险准备			
未分配利润	五、22	-2,320,363.51	13,872,814.67
归属于母公司所有者权益合计		79,672,591.56	101,265,961.89
少数股东权益			
所有者权益合计		79,672,591.56	101,265,961.89
负债和所有者权益总计		120,061,407.30	142,006,795.84

法定代表人：郑仕南

主管会计工作负责人：郑仕南

会计机构负责人：徐莉莉

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,329,983.14	1,387,492.46
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二、1	768,633.22	470,327.90
应收款项融资			
预付款项		45,884.40	50,171.68
其他应收款	十二、2	14,410,924.51	15,419,988.72
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		66,774.11	66,774.11
流动资产合计		16,622,199.38	17,394,754.87
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、3	88,885,918.38	88,885,918.38
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		130,251.77	130,251.77
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		290,137.81	345,575.12
其他非流动资产			
非流动资产合计		89,306,307.96	89,361,745.27
资产总计		105,928,507.34	106,756,500.14
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		5,740,476.85	5,224,861.50
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		748,956.89	786,033.25
应交税费		13,933.29	14,017.39
其他应付款		4,530,580.17	6,028,108.48
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
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		11,033,947.20	12,053,020.62

非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		11,033,947.20	12,053,020.62
所有者权益：			
股本		60,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		18,432,411.74	18,432,411.74
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		6,625,677.99	6,606,569.93
一般风险准备			
未分配利润		9,836,470.41	9,664,497.85
所有者权益合计		94,894,560.14	94,703,479.52
负债和所有者权益合计		105,928,507.34	106,756,500.14

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业总收入		72,990,964.21	74,305,135.62
其中：营业收入	五、23	72,990,964.21	74,305,135.62
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		87,815,068.31	77,135,849.31
其中：营业成本	五、23	80,790,642.27	69,991,639.67

利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、24	798.00	468.00
销售费用		-	-
管理费用	五、25	4,543,791.82	5,492,127.24
研发费用		-	-
财务费用	五、26	2,479,836.22	1,651,614.40
其中：利息费用		1,221,361.05	1,833,313.70
利息收入		2,133.36	56,613.37
加：其他收益	五、27	24,558.16	14,982.49
投资收益（损失以“-”号填列）	五、28	-977,524.30	1,389,166.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-977,524.30	1,389,166.78
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、29	-281,701.67	-110.22
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-16,058,771.91	-1,426,674.64
加：营业外收入	五、30	-	3,402.00
减：营业外支出	五、31	59,860.90	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-16,118,632.81	-1,423,272.64
减：所得税费用	五、32	55,437.31	695,090.81
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-16,174,070.12	-2,118,363.45
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-16,174,070.12	-2,118,363.45
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（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-16,174,070.12	-2,118,363.45
六、其他综合收益的税后净额	五、33	-5,419,300.21	1,992,781.73
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-5,419,300.21	1,992,781.73

1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-5,419,300.21	1,992,781.73
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		-5,419,300.21	1,992,781.73
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-21,593,370.33	-125,581.72
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-21,593,370.33	-125,581.72
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）	十三、2	-0.27	-0.04
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：郑仕南

主管会计工作负责人：郑仕南

会计机构负责人：徐莉莉

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业收入	十二、4	9,252,087.00	11,597,460.00
减：营业成本	十二、4	4,092,553.01	4,688,150.26
税金及附加		798.00	468.00
销售费用		-	-
管理费用		4,318,392.87	5,309,969.15
研发费用		-	-
财务费用		556,659.47	278,249.51
其中：利息费用		360,000.00	375,000.00
利息收入		1,842.64	45,948.88
加：其他收益		24,558.16	14,982.49
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
以摊余成本计量的金融资产终止		-	-

确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-37,723.88	12,955.19
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		270,517.93	1,348,560.76
加：营业外收入			3,402.00
减：营业外支出		24,000.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		246,517.93	1,351,962.76
减：所得税费用		55,437.31	695,090.81
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		191,080.62	656,871.95
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		191,080.62	656,871.95
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额		-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-	-
4. 企业自身信用风险公允价值变动		-	-
5. 其他		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2. 其他债权投资公允价值变动		-	-
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
4. 其他债权投资信用减值准备		-	-
5. 现金流量套期储备		-	-
6. 外币财务报表折算差额		-	-
7. 其他		-	-
六、综合收益总额		191,080.62	656,871.95
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-	-
（二）稀释每股收益（元/股）		-	-

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
----	----	--------	--------

一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		65,359,934.91	74,571,701.31
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		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
代理买卖证券收到的现金净额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、23(1)	22,553,668.64	7,844,255.63
经营活动现金流入小计		87,913,603.55	82,415,956.94
购买商品、接受劳务支付的现金		67,633,457.03	45,828,337.28
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		-	-
为交易目的而持有的金融资产净增加额		-	-
拆出资金净增加额		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		19,161,798.56	19,745,963.49
支付的各项税费		837.00	470.70
支付其他与经营活动有关的现金	五、34(2)	6,631,025.23	6,601,300.01
经营活动现金流出小计		93,427,117.82	72,176,071.48
经营活动产生的现金流量净额		-5,513,514.27	10,239,885.46
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	2,445,479.40
取得投资收益收到的现金		-	-
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		-	2,445,479.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,660,573.41	1,332,140.94
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		1,660,573.41	1,332,140.94

投资活动产生的现金流量净额		-1,660,573.41	1,113,338.46
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	13,540,610.62
筹资活动现金流入小计		-	13,540,610.62
偿还债务支付的现金		4,654,177.25	15,350,502.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,233,370.93	1,925,785.77
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		5,887,548.18	17,276,288.17
筹资活动产生的现金流量净额		-5,887,548.18	-3,735,677.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,034,425.12	72,016.61
五、现金及现金等价物净增加额		-11,027,210.74	7,689,562.98
加：期初现金及现金等价物余额		13,484,329.24	5,794,766.26
六、期末现金及现金等价物余额	五、35(2)	2,457,118.50	13,484,329.24

法定代表人：郑仕南

主管会计工作负责人：郑仕南

会计机构负责人：徐莉莉

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		8,751,174.53	11,125,606.26
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,084,009.42	78,134.67
经营活动现金流入小计		9,835,183.95	11,203,740.93
购买商品、接受劳务支付的现金		59,530.94	617,585.31
支付给职工以及为职工支付的现金		6,648,652.96	8,341,641.23
支付的各项税费		837.00	470.70
支付其他与经营活动有关的现金		2,823,672.37	3,160,728.51
经营活动现金流出小计		9,532,693.27	12,120,425.75
经营活动产生的现金流量净额		302,490.68	-916,684.82
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			1,346,700.00
取得投资收益收到的现金			
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			1,346,700.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额			1,346,700.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		360,000.00	390,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		360,000.00	390,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-360,000.00	-390,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-57,509.32	40,015.18
加：期初现金及现金等价物余额		342,492.46	302,477.28
六、期末现金及现金等价物余额		284,983.14	342,492.46

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年												
	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	60,000,000.00				18,432,411.74		2,044,982.89		6,915,752.59		13,872,814.67		101,265,961.89
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	60,000,000.00				18,432,411.74		2,044,982.89		6,915,752.59		13,872,814.67		101,265,961.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-5,419,300.21		19,108.06		-16,193,178.18		-21,593,370.33
（一）综合收益总额							-5,419,300.21				-16,174,070.12		-21,593,370.33
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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								19,108.06		-19,108.06		
1. 提取盈余公积								19,108.06		-19,108.06		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	60,000,000.00				18,432,411.74		-3,374,317.32	6,934,860.65		-2,320,363.51		79,672,591.56

项目	2019 年												
	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	60,000,000.00				18,432,411.74		52,201.16		6,850,065.40		16,056,865.31		101,391,543.61
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	60,000,000.00				18,432,411.74		52,201.16		6,850,065.40		16,056,865.31		101,391,543.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,992,781.73		65,687.19		-2,184,050.64		-125,581.72
（一）综合收益总额							1,992,781.73				-2,118,363.45		-125,581.72
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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								65,687.19		-65,687.19		
1. 提取盈余公积								65,687.19		-65,687.19		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	60,000,000.00				18,432,411.74		2,044,982.89		6,915,752.59		13,872,814.67	101,265,961.89

法定代表人：郑仕南

主管会计工作负责人：郑仕南

会计机构负责人：徐莉莉

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年											
	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	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	60,000,000.00				18,432,411.74				6,606,569.93		9,664,497.85	94,703,479.52
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	60,000,000.00				18,432,411.74				6,606,569.93		9,664,497.85	94,703,479.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									19,108.06		171,972.56	191,080.62
（一）综合收益总额											191,080.62	191,080.62
（二）所有者投入和减少资本												
1．股东投入的普通股												
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									19,108.06		-19,108.06	
1．提取盈余公积									19,108.06		-19,108.06	
2．提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	60,000,000.00				18,432,411.74				6,625,677.99		9,836,470.41	94,894,560.14

项目	2019 年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	60,000,000.00				18,432,411.74				6,540,882.74		9,073,313.09	94,046,607.57

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	60,000,000.00				18,432,411.74				6,540,882.74		9,073,313.09	94,046,607.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									65,687.19		591,184.76	656,871.95
（一）综合收益总额											656,871.95	656,871.95
（二）所有者投入和减少资本												
1．股东投入的普通股												
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									65,687.19		-65,687.19	
1．提取盈余公积									65,687.19		-65,687.19	
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配												
4．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股												

本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	60,000,000.00				18,432,411.74				6,606,569.93		9,664,497.85	94,703,479.52

三、 财务报表附注

深圳市蛇口船务运输股份有限公司

2020 年度财务报表附注

一、公司基本情况

深圳市蛇口船务运输股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由蛇口船务运输有限公司依法整体变更设立的股份有限公司。蛇口船务运输有限公司（以下简称“有限公司”）经深圳市人民政府以“深府口（1984）001 号”文件批准于 1984 年 9 月 21 日成立。

统一社会信用代码：91440300618808677K。

经营住所：深圳市南山区招商街道蛇口龟山路明华中心二号楼 C909-11。

经营范围：国际船舶普通货物运输；船务服务（不含限制项目）、投资兴办实业（具体项目另行申办）；船舶买卖、租赁以及其他船舶资产管理；机务、海务和安排维修；船员招聘、训练和配备；保证船舶技术状况和正常航行的其他服务；海员外派（为外国籍或港澳台地区籍海船提供配员，代理外派海员办理申请培训、考试及申领相关证书）。

本公司 2020 年度纳入合并范围的子公司共 2 家，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

截至报告日前应收账款余额 6,092,699.17 元已全额收回，能够支付公司的日常支出。且公司已签订了 15 个航次的运输业务，已在承运过程中。故本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，本公司继续以持续经营为基础编制本公司截至 2020 年 12 月 31 日止的 2020 年度财务报表。

三、重要会计政策、会计估计

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三、23“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注三各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以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

（1）同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。合并方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（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。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；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的差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额应当冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，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，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。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

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。

共同经营的合营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：（一）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；（二）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；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）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。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中 归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号-资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号-资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、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

（1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

（2）外币财务报表的折算

境外经营的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，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中单独列示。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当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。

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：（一）收取该金融资产现金流量的合同权利终止。（二）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

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

对于以常规方式购买或出售金融资产的，公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

（2）金融资产的分类和计量

在初始确认金融资产时本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1）金融资产的初始计量：

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收款，本公司按照预期有权收取的对价初始计量。

2）金融资产的后续计量：

①以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产。该金融资产采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销、减值及终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的，本公司将其分类为以公允价值计量且其

变动计入其他综合收益的金融资产。该金融资产采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

③指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认时，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将其相关股利收入计入当期损益，其公允价值变动计入其他综合收益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产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。

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

（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转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

（4）金融负债的分类和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

1）金融负债的初始计量

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于以摊余成本计量的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

2）金融负债的后续计量

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

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，由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益；终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。如果前述会计处理会造成或扩大损益中的会计错配，将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财

务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（6）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可观察输入值。

（7）金融工具减值（不含应收款项）

1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

11、应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、应收款项融资、其他应收款。

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明应收款项的信用风险已经显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；应收款项自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的应收款项，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若

干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

单独评估信用风险的应收款项，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单独评估信用风险的应收款项外，本公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	组合内相同账龄的应收款项具备类似的信用风险
押金保证金、往来款及其他代收代付组合等	组合内相同性质的押金保证金及往来款具备类似的信用风险

对于划分为账龄组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失：

账 龄	应收款项计提比例
1 年以内（含 1 年）	5%
1 至 2 年	10%
2 至 3 年	30%
3 至 4 年	40%
4 至 5 年	80%
5 年以上	100%

对于划分为押金保证金、往来款及其他代收代付组合等的其他应收款，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险，并划分为三个阶段，计算预期信用损失。

12、存货

（1）本公司存货包括燃料、润料等。

（2）燃料、润料发出时采用移动加权平均法计价。

（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

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末，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，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

（4）本公司存货盘存采用永续盘存制。

（5）低值易耗品在领用时采用一次转销法进行摊销。

13、合同资产

合同资产是指本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，与附注三、11 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

14、合同成本

（1）取得合同的成本

本公司为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的,确认为一项资产,并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行推销,计入当期损益。若该项资产摊销期限不超过一年的,在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出,在发生时计入当期损益,明确由客户承担的除外。

（2）履行合同的成本

本公司为履行合同发生的成本,不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的,确认为一项资产:①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关;②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源;③该成本预期能够收回。确认的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行推销,计入当期损益。

（3）合同成本减值

合同成本账面价值高于下列两项的差额的,计提减值准备,并确认为资产减值损失:①因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价;②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化,使得前款①减②的差额高于合同成本账面价值的,应当转回原已计提的资产减值准备,并计入当期损益,但转回后的合同成本账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

15、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别:

- （一）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;
- （二）出售极可能发生,即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺,预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的,应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时,其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的,将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提持有待售资产减值准备。

16、长期股权投资

（1）重大影响、共同控制的判断标准

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响:是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表;是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程;是否与被投资单位之间发生重要交易;是否向被投资单位派出管理人员;是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束,任何一个参与方不能单独控制该安排,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,本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

（2）投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产总除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于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成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的

账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，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。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配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资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

(3) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额计入当期损益，采用权益法核算的长期股权投资，处置时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

17、固定资产

(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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

类 别	折旧年限	预计净残值率	年折旧率
运输设备（船舶）	25-34 年	5-10%	4.50-15.62%
运输设备（其他）	5 年	10%	18.00%
电子设备及其他	5 年	10%	18.00%

注：如购置的是旧船舶，则预计使用寿命为 25 年或者 34 年扣减已使用的时间，年折旧率亦做相应的调整。

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

(3) 固定资产减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定固定资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明固定资产的可收回金额低于其账面价值的，固定资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

18、在建工程

建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

19、借款费用

（1）借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

（2）当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。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、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

（3）借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去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。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。

20、无形资产

（1）无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

（2）无形资产的摊销方法

① 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

② 对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

（3）内部研究开发项目

① 划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

② 研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场

或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

D、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

21、长期资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据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者转移一项负债所需支付的价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，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，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

22、长期待摊费用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

23、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

24、职工薪酬

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。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利为设定提存计划，主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司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：本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；本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。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

25、预计负债

（1）与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

26、收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第13号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

交易价格，是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付(或承诺支付)客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据合同中的融资成分调整交易价格；对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额确定。

本公司的营业收入主要包括运输收入、船员外派劳务收入等，收入的确认原则如下：

（1）运输收入

本公司运输收入包括已完航次和未完航次运输收入，按航次作为核算对象。

在资产负债表日对于航次结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认运输收入，完工

百分比按

航次已发生的营运天数占估计的总营运天数的比例确认与计量。

航次结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ① 航次的收入金额能够可靠地计量；
- ② 与航次相关的经济利益很可能流入公司；
- ③ 航次的完成程度能够可靠地确定；
- ④ 与航次相关的已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

在资产负债表日对于航次结果不能可靠估计的，应分别按以下情况确认计量：

① 如果已经发生的航次运行成本预计能够得到补偿，应按已经发生的航次运行成本确认收入，并按相同金额结转成本；

② 如果已经发生的航次运行成本预计不能全部得到补偿，应按能够得到补偿的航次运行成本确认收入，同时结转航次运行成本；

③ 如果已经发生的航次运行成本全部不能得到补偿，应全部结转已经发生的航次运行成本，不确认收入。

（2）其他业务收入

本公司提供运输服务以外的劳务取得的收入，在收入的金额能够可靠地计量，与劳务相关的经济利益很可能流入公司时，按与接受劳务方签订的合同或协议的金额确认其他业务收入。

27、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。与企业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）。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（或冲减相关成本）；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（或冲减相关成本）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益（或冲减相关资产的账面价值），并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当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。

28、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

（1）纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

（2）递延所得税资产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。

29、租赁

（1）经营租赁

租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产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。

（2）融资租赁

租入资产

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

租出资产

于租赁期开始日，将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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

30、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

①执行新收入准则导致的会计政策变更

根据财会〔2017〕22号《关于修订印发《企业会计准则第14号——收入》的通知》，财政部对《企业会计准则第14号——收入》进行了修订，新收入准则引入了收入确认计量的5步法模型，并对特定交易(或事项)增加了更多的指引。

本公司自2020年1月1日起执行前述新收入准则。根据新收入准则的相关规定，公司无需追溯调整企业比较财务报表列报的信息。本次会计政策变更不影响公司2019年度相关财务指标。

本公司对于首次执行该准则无累积影响数，故未调整2020年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额。

(2) 根据新收入准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整2020年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，未对2019年度的比较财务报表进行调整。

执行新收入准则对本年年初资产负债表相关项目的影响列示如下：

合并财务报表

项 目	2019年12月31日	2020年1月1日	影响数
预收款项	950,733.34	-	- 950,733.34
合同负债	-	950,733.34	950,733.34
其他流动负债	-	-	-

执行新收入准则对2020年度财务报表相关项目的影响列示如下：

合并财务报表

项 目	原准则	新准则	影响数
预收款项	-	-	-
合同负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-

(3) 重要会计估计变更

本期无重要会计估计变更。

(4) 2020年起执行新收入准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况：

合并资产负债表

单位：人民币元

项 目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	14,529,329.24	14,529,329.24	-

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	470,327.90	470,327.90	-
应收款项融资	-	-	-
预付款项	153,108.43	153,108.43	-
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	1,894,671.43	1,894,671.43	-
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	3,463,092.41	3,463,092.41	-
合同资产	-	-	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	66,774.11	66,774.11	-
流动资产合计	20,577,303.52	20,577,303.52	-
非流动资产：			-
发放贷款和垫款	-	-	-
债权投资	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	13,827,555.90	13,827,555.90	-
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	107,130,070.74	107,130,070.74	-
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	126,290.56	126,290.56	-
递延所得税资产	345,575.12	345,575.12	-
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	121,429,492.32	121,429,492.32	-
资产总计	142,006,795.84	142,006,795.84	-
流动负债：			-
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
拆入资金	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
应付账款	10,132,159.95	10,132,159.95	-
预收款项	950,733.34	-	-950,733.34
合同负债	-	950,733.34	950,733.34
卖出回购金融资产款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
应付职工薪酬	1,599,610.12	1,599,610.12	-
应交税费	14,017.39	14,017.39	-
其他应付款	15,173,027.86	15,173,027.86	-
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付分保账款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	4,111,290.36	4,111,290.36	-
其他流动负债	31,980,839.02	31,980,839.02	-
流动负债合计	-	-	-
非流动负债：			-
保险合同准备金	-	-	-
长期借款	8,759,994.93	8,759,994.93	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	8,759,994.93	8,759,994.93	-
负债合计	40,740,833.95	40,740,833.95	-
股东权益：			-
股本	60,000,000.00	60,000,000.00	-
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	18,432,411.74	18,432,411.74	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	2,044,982.89	2,044,982.89	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	6,915,752.59	6,915,752.59	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	13,872,814.67	13,872,814.67	-
归属于母公司所有者权益合计	101,265,961.89	101,265,961.89	-
少数股东权益	-	-	-
股东权益合计	101,265,961.89	101,265,961.89	-
负债和股东权益总计	142,006,795.84	142,006,795.84	-

母公司资产负债表

单位：人民币元

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
-----	------------------	------------------	-----

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,387,492.46	1,387,492.46	-
交易性金融资产	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	470,327.90	470,327.90	-
应收款项融资	-	-	-
预付款项	50,171.68	50,171.68	-
其他应收款	15,419,988.72	15,419,988.72	-
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
存货	-	-	-
合同资产	-	-	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	66,774.11	66,774.11	-
流动资产合计	17,394,754.87	17,394,754.87	-
非流动资产：			
债权投资	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	88,885,918.38	88,885,918.38	-
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	130,251.77	130,251.77	-
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	345,575.12	345,575.12	-
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	89,361,745.27	89,361,745.27	-
资产总计	106,756,500.14	106,756,500.14	-
流动负债：			
短期借款	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	5,224,861.50	5,224,861.50	-
预收款项	-	-	-
合同负债	-	-	-
应付职工薪酬	786,033.25	786,033.25	-
应交税费	14,017.39	14,017.39	-
其他应付款	6,028,108.48	6,028,108.48	-
其中：应付利息	-	-	-

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
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	12,053,020.62	12,053,020.62	-
非流动负债：			-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	12,053,020.62	12,053,020.62	-
股东权益：			-
股本	60,000,000.00	60,000,000.00	-
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	18,432,411.74	18,432,411.74	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	6,606,569.93	6,606,569.93	-
未分配利润	9,664,497.85	9,664,497.85	-
股东权益合计	94,703,479.52	94,703,479.52	-
负债和股东权益总计	106,756,500.14	106,756,500.14	-

四、税项

1、增值税

根据《关于在北京等8省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》和《关于深圳市营业税改征增值税试点纳税人办理税收业务的通告》等规定，公司于2012年11月1日起运输业务营业税改征增值税。根据2014年2月8日，国家税务总局公告2014年第11号发布《适用增值税零税率应税服务退（免）税管理办法》，公司的国际运输服务增值税为零税率。

2、企业所得税

按应纳税所得额的 25%计缴。

本公司子公司长晖船务有限公司、香港润洋船务有限公司根据香港《税务条例》112 章第十四条和《地域来源征税原则简介》规定，香港采用地域来源原则征税，即只有源自香港的利润才须在香港课税，而源自其他地方的利润则不须在香港缴纳利得税。由于长晖船务有限公司、香港润洋船务有限公司从事国际运输服务，无源自香港的利润，因此子公司免征利得税。

五、合并财务报表主要项目注释

（以下如无特别说明，“期末余额”指 2020 年 12 月 31 日，“期初余额”指 2020 年 1 月 1

日，“本期发生额”指 2020 年度，“上期发生额”指 2019 年度，金额以人民币元为单位）

1、货币资金

项 目	期 末 余 额	期初余额
现金	94,847.58	67,086.21
银行存款	2,362,270.92	13,417,243.03
其他货币资金 [注]	1,045,000.00	1,045,000.00
合 计	3,502,118.50	14,529,329.24
其中：存放在 境外的款项总 额	2,172,135.36	13,112,890.42

注：其他货币资金为海员外派备用金银行保函，除该保函外，无其他受限情况。

2、应收账款

（1）按账龄披露：

账 龄	账面余额
1 年以内	6,092,699.17

（2）应收账款分类披露：

项 目	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比 例	金 额	计提比例	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	-	-	-	-	-
其中：账龄组合	6,092,699.17	100.00%	304,634.99	5.00%	5,788,064.18
合 计	6,092,699.17	100.00%	304,634.99	5.00%	5,788,064.18

（续）

项 目	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比 例	金 额	计提比例	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	-	-	-	-	-
其中：账龄组合	495,082.00	100.00%	24,754.10	5.00%	470,327.90
合 计	495,082.00	100.00%	24,754.10	5.00%	470,327.90

按组合计提坏账准备：

项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	6,092,699.17	304,634.99	5.00%

（3）本期计提坏账准备 294,832.12 元

（4）本期无核销的应收账款。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 6,092,699.17 元，占应收账款期末余额合计数的比例 100.00%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 304,634.99 元。

(6) 本期无金融资产转移而终止确认的应收款项。

(7) 本期无转移应收款项且继续涉入的应收款项。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示：

账 龄	期末余额		期初余额	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	16,453.65	11.96%	63,058.03	41.19%
1 至 2 年	57,380.36	41.71%	18,816.94	12.29%
2 至 3 年	4,012.36	2.92%	5,998.55	3.92%
3 年以上	59,707.59	43.41%	65,234.91	42.60%
合 计	137,553.96	100.00%	153,108.43	100.00%

(2) 预付款项金额前五名单位情况：

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 81,176.15 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 59.01%。

4、其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	467,786.94	1,894,671.43
合 计	467,786.94	1,894,671.43

(1) 其他应收款

1) 按账龄披露：

账 龄	期末余额
1 年以内	327,769.44
1 至 2 年	58,976.91
2 至 3 年	122,044.63
3 至 4 年	-
4 至 5 年	79,017.00
5 年以上	110,357.50
合 计	698,165.48

2) 其他应收款按款项性质分类情况：

款项的性质	期末余额	期初余额
往来款	609,272.97	2,041,830.62
押金保证金	83,642.00	79,742.00
其他代收代付	5,250.51	38,326.01
合 计	698,165.48	2,159,898.63

3) 账准备计提情况：

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
------	------	------	------	-----

	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	265,227.20	-	-	265,227.20
2020年1月1日其他应收款账面余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	-	-	-	-
本期转回	-	-	-	-
本期转销	13,130.45	-	-	13,130.45
本期核销	-	-	-	-
其他变动[注]	-21,718.21	-	-	-21,718.21
2020年12月31日余额	230,378.54	-	-	230,378.54

注：其他变动由汇率折算形成。

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

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
益民泰轮	备用金	112,645.87	3 年以内	16.13%	32,488.78
西门兄弟轮	备用金	112,645.87	1 年以内	16.13%	5,632.29
维多利亚轮	备用金	100,000.00	1 年以内	14.32%	5,000.00
中国人民财产保险股份有限公司	往来款	85,168.46	1 年以内	12.20%	4,258.42
金田轮	备用金	32,624.50	2 年以内	4.67%	3,262.45
合 计	--	443,084.70	--	63.45%	50,641.94

5) 期末无涉及政府补助的其他应收款。

6) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

7) 期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

5、存货

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
库存商品	3,254,878.63	-	3,254,878.63	3,463,092.41	-	3,463,092.41

6、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	66,774.11	66,774.11
合 计	66,774.11	66,774.11

7、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		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
一、合营企业						
香港润海船务有限公司	13,827,555.90	-	-	-977,524.30	-	-

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		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
合 计	13,827,555.90	-	-	-977,524.30	-	-

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他（注）		
一、合营企业					
香港润海船务有限公司	-	-	-862,480.75	11,987,550.85	-
合 计	-	-	-862,480.75	11,987,550.85	-

注：其他为外币折算差异。

8、固定资产

(1) 固定资产情况：

项 目	运输设备	电子设备及其他	合 计
一、账面原值：			
1、期初余额	165,900,402.97	301,967.77	166,202,370.74
2、本期增加金额	-	-	-
（1）购置	-	-	-
（2）在建工程转入	-	-	-
（3）其他	-	-	-
3、本期减少金额	10,909,447.61	-	10,909,447.61
（1）处置或报废	-	-	-
（2）其他（注）	10,909,447.61	-	10,909,447.61
4、期末余额	154,990,955.36	301,967.77	155,292,923.13
二、累计折旧			-
1、期初余额	58,793,634.20	278,665.80	59,072,300.00
2、本期增加金额	1,821,730.42	-	1,821,730.42
（1）计提	1,821,730.42	-	1,821,730.42
3、本期减少金额	-	-	-
（1）处置或报废	-	-	-
4、期末余额	60,615,364.62	278,665.80	60,894,030.42
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	94,375,590.74	23,301.97	94,398,892.71
2、期初账面价值	107,106,768.77	23,301.97	107,130,070.74

注：本期固定资产无减少，其他减少 10,909,447.61 元系外币报表按期末汇率折算时产生的差异。

(2) 期末固定资产抵押情况：

根据长晖船务有限公司与 Chailease International Financial Services Co.,Ltd 签订的借款合同，长晖船务有限公司于 2019 年 8 月将“金田号”船舶作为向该笔借款的抵押物。

(3) 本期无由在建工程转入固定资产的情况。

(4) 无通过融资租赁租入的固定资产和通过经营租赁租出的固定资产。

9、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加	本期摊销额	其他减少额	期末余额
保险费	126,290.56	1,660,573.41	1,619,214.36	-	167,649.61

10、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

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
资产减值准备	901,801.74	72,052.50	250,486.11	62,621.53
可抵扣亏损	872,341.22	218,085.31	1,131,814.34	282,953.59
合 计	1,774,142.96	290,137.81	1,382,300.45	345,575.12

11、应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付账款	10,644,295.33	10,132,159.95

(1) 应付账款列示：

项 目	期末余额	期初余额
应付采购及劳务款项	10,644,295.33	10,132,159.95

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款：

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
舟山市沥港船舶修造有限公司	5,898,130.19	尚未结算

(3) 应付账款期末余额中持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东或关联方款项如下：

单位名称	关联方关系	期末余额	期初余额
舟山市沥港船舶修造有限公司	公司董事长俞永华持有本公司 7.60%股权	5,898,130.19	4,775,090.51

12、合同负债

项 目	期末余额	期初余额
运费	-	950,733.34

13、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,599,610.12	21,553,333.61	19,096,652.90	4,056,290.83
离职后福利-设定提存计划	-	65,100.56	65,100.56	-
合 计	1,599,610.12	21,618,434.17	19,161,753.46	4,056,290.83

(2) 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----	------	------	------	------

工资、奖金、津贴和补贴	1,324,653.55	20,933,234.11	18,431,188.07	3,826,699.59
职工福利费	-	65,851.00	65,851.00	-
社会保险费	-	185,405.37	185,405.37	-
其中：医疗保险费	-	156,479.62	156,479.62	-
工伤保险费	-	1,885.62	1,885.62	-
生育保险费	-	27,040.13	27,040.13	-
住房公积金	-	266,616.17	266,616.17	-
工会经费和职工教育经费	274,956.57	102,226.96	147,592.29	229,591.24
合 计	1,599,610.12	21,553,333.61	19,096,652.90	4,056,290.83

(3) 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	-	63,671.44	63,671.44	-
失业保险费	-	1,429.12	1,429.12	-
合 计	-	65,100.56	65,100.56	-

14、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
个人所得税	13,933.29	13,978.39
其他税金	-	39.00
合 计	13,933.29	14,017.39

15、其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	17,469,198.13	15,173,027.86
合 计	17,469,198.13	15,173,027.86

注：上表中其他应付款指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
单位往来款	10,906,829.20	10,444,910.42
个人往来款	6,562,368.93	4,728,117.44
合 计	17,469,198.13	15,173,027.86

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
彭成友	2,000,000.00	职工往来款，尚未结算
胡细凤	1,500,000.00	职工往来款，尚未结算
合 计	3,500,000.00	

16、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	3,706,143.20	4,074,717.13
应计利息	18,037.63	36,573.23
合 计	3,724,180.83	4,111,290.36

17、长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
抵押、保证借款	4,480,917.33	8,759,994.93

长期借款分类的说明：

长晖船务有限公司于 2019 年 8 月 28 日与 Chailease International Financial Services Co.,Ltd 签订借款合同，借款用途为日常周转。借款起始日为 2019 年 10 月 18 日，借款本金 200 万美元。另支付借款手续费 6.73 万美元。借款分 48 个月还本付息，每月还本 5 万美元，从第 25 个还款月开始，每月还本 3.35 万美元，最后一个月还本 2.95 万美元。该借款利率按照基准利率 4.3%+伦敦银行同业拆借利率（3 个月），公司以“金田”轮作为抵押物。截至 2020 年 12 月 31 日，需偿还借款本金为 130 万美元，待摊销借款手续费金额为 4.63 万美元，借款原币余额 125.37 万美元，折合人民币 818.70 万元。

18、股本

项 目	期初余额	本期增减（+，-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
深圳市润洋投资有限公司	35,740,979.15	-	-	-	-	-	35,740,979.15
郑仕南	6,573,900.00	-	-	-	-	-	6,573,900.00
李蔚蔚	104,340.00	-	-	-	-	-	104,340.00
沈锐雄	452,160.00	-	-	-	-	-	452,160.00
肖启雄	591,300.00	-	-	-	-	-	591,300.00
曾繁荣	243,480.00	-	-	-	-	-	243,480.00
胡细凤	86,940.00	-	-	-	-	-	86,940.00
陈深泉	86,940.00	-	-	-	-	-	86,940.00
陈伟明	26,100.00	-	-	-	-	-	26,100.00
魏奕辉	3,360,000.00	-	-	-	-	-	3,360,000.00
纪锐谦	173,940.00	-	-	-	-	-	173,940.00
李春银	86,940.00	-	-	-	-	-	86,940.00
黄土荣	69,540.00	-	-	-	-	-	69,540.00
廖卫光	3,360,000.00	-	-	-	-	-	3,360,000.00
林淡和	660,840.00	-	-	-	-	-	660,840.00
俞永华	4,560,000.85	-	-	-	-	-	4,560,000.85
陈端贵	2,400,000.00	-	-	-	-	-	2,400,000.00
张小明	48,720.00	-	-	-	-	-	48,720.00
钟远清	86,940.00	-	-	-	-	-	86,940.00
欧阳骞	69,540.00	-	-	-	-	-	69,540.00
陈虹	382,620.00	-	-	-	-	-	382,620.00
廖建中	139,140.00	-	-	-	-	-	139,140.00
彭成友	695,640.00	-	-	-	-	-	695,640.00

合 计	60,000,000.00	-	-	-	-	-	60,000,000.00
-----	---------------	---	---	---	---	---	---------------

19、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	18,432,411.74	-		18,432,411.74

20、其他综合收益

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	
外币财务报表折算差额	2,044,982.89	-5,419,300.21	-	-	-5,419,300.21	-	-3,374,317.32

21、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	6,915,752.59	19,108.06	-	6,934,860.65

22、未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	13,872,814.67	--
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	--
调整后期初未分配利润	13,872,814.67	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-16,174,070.12	--
减：提取法定盈余公积	19,108.06	10%
期末未分配利润	-2,320,363.51	

23、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收 入	成 本	收 入	成 本
自营船舶	32,791,110.62	35,681,127.86	40,001,049.54	38,840,823.85
租赁船舶	38,995,128.23	43,820,679.72	31,404,721.08	29,978,778.26
其他业务收入	1,204,725.36	1,288,834.69	2,899,365.00	1,172,037.56
合 计	72,990,964.21	80,790,642.27	74,305,135.62	69,991,639.67

24、税金及附加

项 目	本期金额	上期发生额
印花税	798.00	468.00

25、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,098,412.06	3,834,512.24
租赁费	526,693.81	535,917.76
差旅费	146,114.98	224,395.47
中介机构费用	303,100.00	459,446.72
其他	469,470.97	437,855.05
合 计	4,543,791.82	5,492,127.24

26、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,221,361.05	1,833,313.70
减：利息收入	2,133.36	56,613.37
汇兑损失	1,082,678.79	-289,302.85
金融机构手续费	177,929.74	164,216.92
合 计	2,479,836.22	1,651,614.40

27、其他收益

计入当期损益的政府补助：

项 目	本期发生额	上期发生额
稳岗补贴	24,558.16	14,982.49

28、投资收益

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	-977,524.30	1,389,166.78

29、信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-294,832.12	- 24,754.10
其他应收款坏账损失	13,130.45	24,643.88
合 计	-281,701.67	-110.22

30、营业外收入

	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
补偿金	-	-	-
保险赔款	-	-	-
其他	-	3,402.00	-
合 计	-	3,402.00	-

31、营业外支出

	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
工伤赔款	59,860.90	-	59,860.90
合 计	59,860.90	-	59,860.90

32、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用	55,437.31	695,090.81

本期会计利润与所得税费用的调整过程：

项 目	本年发生额
利润总额	-16,118,632.81
按法定/适用税率计算的所得税费用	-4,029,658.20

子公司适用不同税率的影响	4,156,218.22
不可抵扣的成本、费用和损失影响	10,289.42
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	-81,412.13
所得税费用	55,437.31

33、其他综合收益

详见附注五、20

34、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到的利息收入	2,133.36	56,804.31
收到的往来款	22,526,977.12	7,769,066.83
收到的补贴收入及营业外收入	24,558.16	18,384.49
合 计	22,553,668.64	7,844,255.63

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付的往来款	4,691,080.97	4,046,006.80
支付的各项费用	1,939,944.26	2,555,293.21
合 计	6,631,025.23	6,601,300.01

35、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	-16,174,070.12	-2,118,363.45
加：信用减值准备	281,701.67	110.22
资产减值准备	-	-
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,967,944.33	5,820,157.65
长期待摊费用摊销	1,754,534.04	1,184,639.62
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）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	2,304,039.84	1,544,010.84
投资损失（收益以“-”号填列）	977,524.30	-1,389,166.78
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	55,437.31	695,090.81
存货的减少（增加以“-”号填列）	208,213.78	1,303,303.33
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-11,560,548.56	7,461,262.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	10,671,709.14	-4,261,158.78
经营活动产生的现金流量净额	-5,513,514.27	10,239,885.46
二、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,457,118.50	13,484,329.24
减：现金的期初余额	13,484,329.24	5,794,766.26
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	-11,027,210.74	7,689,562.98

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

一、现金	2,457,118.50	13,484,329.24
其中：库存现金	94,847.58	67,086.21
可随时用于支付的银行存款	2,362,270.92	13,417,243.03
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
二、现金等价物	-	-
三、现金及现金等价物余额	2,457,118.50	13,484,329.24
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	-	-

36、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	金 额	受限制的原因
货币资金	1,045,000.00	船员保证金及利息
固定资产	46,325,610.30	借款抵押物

37、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目：

项 目	期末余额			期初余额		
	外币余额	期末汇率	折算成人民币	外币余额	期末汇率	折算成人民币
货币资金						
其中：美元	301,984.24	6.5249	1,970,416.95	1,821,159.74	6.9762	12,704,774.61
港币	220,218.96	0.8416	185,336.28	485,055.92	0.8958	434,513.09
长期借款						
其中：美元	1,253,741.15	6.5249	8,187,060.53	1,836,919.80	6.9762	12,834,712.06

注：上述长期借款余额中包含已重分类至一年内到期的非流动负债。

(2) 境外子公司主要经营地为香港、故记账本位币为港币。

六、合并范围的变更

1、其他原因导致的合并范围变动

本公司无其他原因导致的合并范围变动。

七、在其他主体中权益的披露

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成：

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	
长晖船务有限公司	深圳	香港	船舶运输	100.00%	-	新设
香港润洋船务有限公司	深圳	香港	船舶运输	100.00%	-	新设

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业及联营企业

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	
香港润海船务有限公司	深圳	香港	船舶运输	-	50.00%	权益法

(2) 重要合营企业的主要财务信息

项 目	期末余额 / 本期发生额
	香港润海
流动资产	14,199,648.60
其中:现金和现金等价物	523,426.56
非流动资产	18,032,735.43
资产合计	32,232,384.03
流动负债	8,061,214.78
非流动负债	-
负债合计	8,061,214.78
少数股东权益	-
归属于母公司股东权益	-1,955,048.59
按持股比例计算的净资产份额	-977,524.30
调整事项	
--商誉	-
--内部交易未实现利润	-
--其他	-
对合营企业权益投资的账面价值	-
存在公开报价的权益投资的公允价值	-
营业收入	18,324,980.33
财务费用	348,800.92
所得税费用	-
净利润	-1,955,048.59
终止经营的净利润	-
其他综合收益	-1,738,506.48
综合收益总额	-3,693,555.07
本期收到的来自合营企业的股利	-

八、关联方及关联方交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	企业类型	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例	母公司对本公司的表决权比例
深圳市润洋投资有限公司	有限公司	深圳市南山区招商街道蛇口龟山路明华中心二号楼 C1312	投资管理	人民币 1,000 万元	59.5683%	59.5683%

2、本公司的子公司情况

本公司子公司情况详见附注七、1。

3、本公司的合营及联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注七、2。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
舟山市沥港船舶修造有限公司	该公司董事长为本公司持股 5%以上的股东、董事

5、关联交易情况

关键管理人员薪酬

项 目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,068,000.00	1,068,000.00

6、关联方应收应付款项

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

销售商品/提供劳务情况表：

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
香港润海船务有限公司	提供劳务	1,850,417.40	2,899,365.00
舟山市沥港船舶修造有限公司	接受劳务	885,485.10	706,134.77

（2）应收项目

会计科目	关联方名称	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	香港润海船务有限公司	809,087.60	40,454.38	495,082.00	24,754.10
其他应收款	香港润海船务有限公司	-	-	1,672,275.78	83,613.79

（3）应付项目

会计科目	关联方名称	期末余额	期初余额
应付账款	舟山市沥港船舶修造有限公司	5,898,130.19	4,775,090.51
其他应付款	香港润海船务有限公司	12,749,466.23	-

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、借款、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等。相关金融工具详情于各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层管理及监控该等风险，以确保及时和有效地采取适当的措施。

1、市场风险

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（1）汇率风险，汇率风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本集团承受外汇风险主要与所持有美元、港币、或美元的借款、应收应付款、银行存款有关，由于美元、港币与本公司的功能货币之间的汇率变动使本集团面临外汇风险。

于资产负债表日，本集团外币资产及外币负债的余额参见附注五、37“外币货币性项目”。

敏感性分析 本公司承受外汇风险主要与美元、港币等上述外币与人民币的汇率变化有关。下表列示了本公司相关外币与人民币汇率变动 2%假设下的敏感性分析。在管理层进行敏感性分析时，美元和港币 2%的增减变动被认为合理反映了汇率变化的可能范围。汇率可能发生的合理变动对当期净利润的影响如下：

项 目	对税前利润或其他综合收益影响（人民币万元）
若人民币对美元贬值 2%	-0.13
若人民币对美元升值 2%	0.13
若人民币对港币贬值 2%	-0.02

若人民币对港币升值 2%

0.02

(2) 利率风险—公允价值变动风险，本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要来自浮动利率的借款。由于借款利率浮动较小，因此本公司董事会认为公允价值变动风险并不重大。

十、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的或有事项。

十一、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

本公司无需要披露的重要非调整事项。

2、其他资产负债表日后事项说明

国内新冠肺炎疫情（简称“疫情”）爆发以来，公司密切关注疫情发展情况，评估和积极应对其对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。截至目前，虽然国内疫情防控形势持续向好，统筹推进疫情防控和经济社会发展工作取得积极成效，但国际疫情仍在快速蔓延。公司预计此次疫情将对本公司的收入和收益产生一定程度的影响，但影响程度取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况。公司将继续密切关注疫情的发展，评估和积极应对其对公司财务状况、经营成果等方面的影响。

十二、资其他重要事项

本期无需要披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露：

账 龄	账面余额
1 年以内	809,087.60

(2) 应收账款分类披露：

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比 例	金 额	计提比例	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	809,087.60	100.00%	40,454.38	5.00%	768,633.22
其中：账龄组合	809,087.60	100.00%	40,454.38	5.00%	768,633.22
合 计	809,087.60	100.00%	40,454.38	5.00%	768,633.22

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比 例	金 额	计提比例	

按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	495,082.00	100.00%	24,754.10	5.00%	470,327.90
其中：账龄组合	495,082.00	100.00%	24,754.10	5.00%	470,327.90
合 计	495,082.00	100.00%	24,754.10	5.00%	470,327.90

按组合计提坏账准备：

项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	809,087.60	40,454.38	5.00%

(3) 本期计提坏账准备 15,700.28 元。

(4) 本期无核销的应收账款。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 809,087.60 元，占应收账款期末余额合计数的比例 100.00%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 40,454.38 元。

(6) 本期无金融资产转移而终止确认的应收款项。

(7) 本期无转移应收款项且继续涉入的应收款项。

2、其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	14,410,924.51	15,419,988.72
合 计	14,410,924.51	15,419,988.72

(1) 其他应收款

1) 按账龄披露：

账 龄	账面余额
1 年以内	7,892,971.58
1 至 2 年	3,219,783.12
3 至 4 年	3,356,550.92
4 至 5 年	79,017.00
5 年以上	110,357.50
合 计	14,658,680.12

2) 其他应收款按款项性质分类情况：

款项的性质	期末余额	期初余额
单位往来	14,465,679.88	15,412,771.72
个人往来	5,250.52	114,881.00
押金保证金	83,642.00	79,742.00
其他代收代付	104,107.72	38,326.01
合 计	14,658,680.12	15,645,720.73

3) 账准备计提情况：

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

	失	值)	值)	
2020年1月1日余额	225,732.01	-	-	225,732.01
2020年1月1日其他应收款账面余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	22,023.60	-	-	22,023.60
本期转回		-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2020年12月31日余额	247,755.61	-	-	247,755.61

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

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
香港润洋船务有限公司	往来款	9,279,467.25	3 年以内	63.30%	-
长晖船务有限公司	往来款	3,763,934.44	1 年以内	25.68%	-
香港润海船务有限公司	往来款	1,207,653.69	1 年以内	8.24%	60,382.68
维多利亚轮	备用金	100,000.00	1 年以内	0.68%	5,000.00
中国人民财产保险股份有限公司	往来款	85,168.46	1 年以内	0.58%	4,258.42
合 计	--	14,436,223.84	--	98.48%	69,641.10

5) 期末无涉及政府补助的其他应收款。

6) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

7) 期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

3、长期股权投资

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	88,885,918.38	-	88,885,918.38	88,885,918.38	-	88,885,918.38

4、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,252,087.00	4,092,553.01	11,597,460.00	4,688,150.26

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
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）	24,558.16	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-59,860.90	
所得税影响额	8,825.69	
合 计	-26,477.05	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率	每股收益（元）	
		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	-17.88%	-0.27	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-17.85%	-0.27	-

深圳市蛇口船务运输股份有限公司
2021 年 4 月 23 日

第九节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

董事会办公室