



顺兴海洋

NEEQ : 871301

大连顺兴海洋船舶工程股份有限公司

Dalian Shunxing Offshore & Marine Engineering Co., Ltd



年度报告

2020

公司年度大事记

- 1、2020 年 4 月，公司召开第二届董事会第二次会议及第二届监事会第二次会议，审议通过了《关于 2019 年度报告及摘要的议案》、《关于 2019 年度董事会工作报告的议案》、《关于 2019 年度总经理工作报告的议案》、《关于 2019 年度财务决算报告的议案》、《关于 2020 年度财务预算报告的议案》、《关于 2019 年度利润分配方案的议案》、《关于续聘 2020 年度审计机构的议案》、《关于修订公司章程的议案》、《关于股东大会议事规则的议案》、《关于董事会议事规则的议案》、《关于监事会议事规则的议案》及《关于提请召开 2019 年年度股东大会的议案》。
- 2、2020 年 5 月，公司召开 2019 年年度股东大会。
- 3、2020 年 8 月，公司召开第二届董事会第四次会议，2020 年 9 月，公司召开 2020 年第一次临时股东大会。审议通过了《关于提名张洁担任公司董事的议案》、《关于提名贺东担任公司董事的议案》。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	10
第四节	重大事件	20
第五节	股份变动、融资和利润分配	24
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	28
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	31
第八节	财务会计报告	37
第九节	备查文件目录	96

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。

公司负责人孙云辉工作负责人边文焕及会计机构负责人（会计主管人员）边文焕保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（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
1、公司单项业务合同签署滞后的风险	公司部分单项业务合同于施工完成后签订。公司每半年与主要客户大船海工签订框架合同，单项合同没有在施工前签订。签订单项业务合同前，公司与客户依照框架合同的约定履行，客户提供技术资料，确定工程范围、工期、工作量，公司根据技术资料完成相应工程任务，完成后双方签订单项业务合同，确定工程价款，具体价格一般依据行业数据确定。目前公司与客户履行合同状况良好，没有发生过纠纷。但公司与客户实际签署单项业务合同前，双方存在理论上的争议风险。
2、实际控制人不当控制的风险	公司控股股东、实际控制人为孙云辉。孙云辉直接持有公司 76.5%的股份，并且担任董事会兼总经理职务，其在公司决策、监督、日常经营管理上可施予重大影响，存在实际控制人利用控股权和主要决策者的地位对公司不当控制，从而损

	害公司利益的风险。
3、行业景气度进一步低迷的风险	2019 年是国际船舶市场经过长时间调整后的回升之年。我国船舶工业紧密围绕产业政策,抓住市场回暖的有利时机,在全行业的艰苦努力下,取得了三大造船指标继续领先、产品结构不断优化、产业结构更加合理、产融结合更加深入、船配产业质量升级、国际地位不断提升的良好业绩。但受国际船舶市场深度调整的影响,“融资难”“交付难”“盈利难”等深层次问题依然存在,船舶工业面临形势仍然严峻。而进入 2020 年后,新型冠状病毒疫情爆发,对全球及国内沿海航运市场造成重大影响,市场风险增加,观望情绪抬头,船舶买卖需求减缓,交付大量延迟,市场竞争日趋激烈,产业风险不断积聚,如未来行业景气度进一步低迷,公司未来订单数量、盈利水平均可能受到一定影响。
4、单一客户依赖的风险和客户较为集中的风险	公司在 2020 年度的第一大客户为大连华锐重工焦炉车辆设备有限公司,其工程收入额占响应期间主营业务收入的 48.26%,公司存在对单一客户重大依赖的风险。且公司在 2018 年度、2019 年度、2020 年度,公司前五大客户中有三个客户重复出现,分别为大连船舶重工集团海洋工程有限公司、招商局重工(江苏)有限公司、招商局重工(深圳)有限公司,作为公司三大重大客户,其工程收入额占 2018 年度、2019 年、2020 年度主营业务收入分别 77.55%、63.75%和 26.63%,公司存在重大客户集中的风险。
5、核心技术人员流失及人员流失性风险	公司主营业务是为各种类型的船舶和海洋工程机械设备的安装、调试、维修及铁舾装安装工程提供专业技术服务。公司主要业务都是依靠专业技术人员开展实施,而且项目的持续性取决于公司的工程质量,专业技术人员的专业技术是保障工程质量的基础,鉴于公司对专业技术人员的需求量大,核心技术员工和各团队长是专业技术团队的核心,核心技术员工的稳定及专业技术人员的稳定决定了公司工程质量及公

	司的核心竞争力,若核心技术人员流失或人员流动性较大,将对公司生产经营产生不利影响。
6、应收账款较高的风险	公司应收账款余额 2020 年 12 月 31 日为 3,263,183.51 元,占相应期末资产总额的 14.74 %,如果应收账款不能按期收回或发生坏账,对公司经营业绩和生产经营将产生不利影响。
7、公司重大客户大连船舶重工集团海洋工程有限公司重整的风险	公司前五大客户之一的大连船舶重工集团海洋工程有限公司（以下简称“海工公司”）由于不能清偿到期债务，并且资产已不足以清偿其全部债务，符合重整程序的适用条件，辽宁省大连市中级人民法院于 2019 年 1 月 23 日依法裁定受理了大连船舶重工集团海洋工程有限公司重整一案。并于 2019 年 2 月 19 日指定上海市方达律师事务所和天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）担任大连船舶重工集团海洋工程有限公司管理人，2019 年 4 月 16 日采取网络会议方式召开重整案的第一次债权人会议。公司经与债务人、管理人等多方沟通、核对，已报送相关资料至管理人。如果重整失败，海工公司破产清算，会给公司后续业务发展带来不利影响，存在短期内使得公司收入萎缩以及债权无法全额收回的风险。
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、股份公司	指	大连顺兴海洋船舶工程股份有限公司
顺兴海洋	指	大连顺兴海洋船舶工程股份有限公司
报告期	指	2020 年 1 月 1 日-2020 年 12 月 31 日
报告期末	指	2020 年 12 月 31 日
会计师事务所	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
证券公司	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
《审计报告》	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的大信审字[2021]第 21-10000 号审计报告
《公司章程》	指	大连顺兴海洋船舶工程股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
监事会	指	大连顺兴海洋船舶工程股份有限公司监事会
董事会	指	大连顺兴海洋船舶工程股份有限公司董事会
股东会	指	大连顺兴海洋船舶工程股份有限公司股东大会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
公司高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
公司管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员
诚达启航	指	大连诚达启航投资咨询中心（有限合伙）
大船集团	指	大连顺亿辉煌投资咨询中心（有限合伙）
大船海工	指	大连船舶重工集团有限公司
子公司	指	大连顺天泽源实业有限公司
顺天泽源	指	大连顺天泽源实业有限公司
万、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	大连顺兴海洋船舶工程股份有限公司
英文名称及缩写	Dalian Shunxing Offshore Marine Engineering Co., Ltd
证券简称	顺兴海洋
证券代码	871301
法定代表人	孙云辉

二、 联系方式

董事会秘书	王佳雪
联系地址	董事会秘书
电话	0411-84489203
传真	0411-84489203
电子邮箱	13840892312@163.com
公司网址	www.dlsoc.com
办公地址	大连市甘井子区盐岛路 1 号
邮政编码	116000
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	公司董事会秘书办公室

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	2016 年 7 月 29 日
挂牌时间	2017 年 4 月 14 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	M 科学研究和技术服务业-M74 专业技术服务业-M749 其他专业技术服务业-M7499 其他未列明专业技术服务业
主要业务	为各种类型的船舶和海洋工程机械设备的安装、调试、维修及铁舾装安装工程提供专业技术服务
主要产品与服务项目	船舶轮机工程；船舶维修、五交化商品、电机商品代购代销
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）	12,222,222
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	孙云辉

实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（孙云辉），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	91210202241764925K	否
注册地址	辽宁省大连市中山区长江东路 163 号	否
注册资本	12,222,222	否

五、中介机构

主办券商（报告期内）	申万宏源承销保荐	
主办券商办公地址	上海市常熟路 239 号	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	申万宏源承销保荐	
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	梁景龙	洪旭
	4 年	1 年
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 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	20,745,590.32	19,257,374.60	7.73%
毛利率%	17.80%	30.07%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,110,709.86	2,218,679.08	-4.86%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,173,867.42	1,246,679.08	74.37%
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)	12.58%	15.18%	-
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)	12.95%	9.00%	-
基本每股收益	0.17	0.18	-4.06%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	22,143,541.02	17,305,264.31	27.96%
负债总计	5,576,770.31	1,537,495.11	262.72%
归属于挂牌公司股东的净资产	16,002,516.81	15,725,140.25	1.76%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.31	1.29	1.55%
资产负债率%(母公司)	21.05%	5.76%	-
资产负债率%(合并)	25.18%	8.88%	-
流动比率	3.86	14.09	-
利息保障倍数	100.04	0	-

(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	3,054,192.86	-600,342.95	608.74%
应收账款周转率	492%	201%	-
存货周转率	6,085%	48.05%	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	27.96%	17.81%	-
营业收入增长率%	7.73%	11.94%	-
净利润增长率%	16.41%	871.17%	-

(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	12,222,222	12,222,222	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(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
非流动资产处置损益	0
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-70,175.07
非经常性损益合计	-70,175.07
所得税影响数	-7,017.51
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	-63,157.56

(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. 会计政策变更及依据

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》（以下简称“新收入准则”）。本公司于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则以及通知，对会计政策相关内容进行调整。

新收入准则取代了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 14 号—收入》及《企业会计准则第 15 号—建造合同》（统称“原收入准则”）。在原收入准则下，本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”，并针对特定交易或事项提供了更多的指引，在新收入准则下，本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准，具体收入确认和计量的会计政策参见附注三、（二十）。

本公司根据首次执行新收入准则的累计影响数，调整 2020 年 1 月 1 日的留存收益及财务报表相关项目金额，对可比期间信息不予调整，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。

2. 会计政策变更的影响

（1）本公司执行新收入准则对 2020 年 1 月 1 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的影响汇总如下：

单位（元）

合并资产负债表项目	会计政策变更前 2019 年 12 月 31 日余额	新收入准则影响	会计政策变更后 2020 年 1 月 1 日余额
应收账款	9,897,590.48	-5,033,283.70	4,864,306.78
合同资产		5,033,283.70	5,033,283.70

母公司资产负债表项目	会计政策变更前 2019 年 12 月 31 日余额	新收入准则影响	会计政策变更后 2020 年 1 月 1 日余额
应收账款	8,750,693.58	-5,033,283.70	3,717,409.88
合同资产		5,033,283.70	5,033,283.70

（2）对 2020 年 1 月 1 日之前发生的合同变更，公司采用简化处理方法，对所有合同根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。采用该简化方法对公司财务报表无重大影响。

（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

公司的主营业务是为各类型的船舶和海洋工程等方面机械设备的安装、调试、维修及铁舾装安装工程提供专业技术服务。服务客户主要为国有大型央企。公司技术服务产品方面包含国内外浮式生产系统、海洋工程作业船、辅助船的建造和维修工程；多用途散货船、集装箱船、砂装船等船舶的全船设备安装、调试及附属的铁舾装安装工程；各类型船型的机械大修等钳工工程及设备安装项目；高端装备制造中自升式钻井平台、半潜式钻井平台等海洋工程类项目各类军用舰艇的高端武器装备及机械设备安装等项目。公司在服务中主要运用的是钳工安装工艺及铆焊工艺技术。

1、采购模式

公司目前生产所需主要大型生产工具、重要材料由客户提供，公司仅需要采购价格较低的辅助生产工具，劳保用具。上述公司自行采购物品市场价格比较稳定明晰，公司依据业务需要随采随用。

2、销售模式

公司通过客户对公司严格的资格及资质内部审查合格后，进入到客户外协单位合作名单内，进而获得客户安装、建造与维修工程项目。

3、盈利模式

公司收入结构以提供专业的施工技术人员服务为主。工期的按时完成和安装质量能够得到船东和客户的认可及高度评价，进而加强了公司与客户的合作粘性，从而为公司创造比较稳定的利润。

公司在报告期内、以及报告期后至报告披露日，商业模式未发生变化。

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	5,322,155.95	22.05%	2,844,798.82	16.44%	87.08%
应收票据	200,000.00	0.9%	113,516.00	0.66%	76.19%
应收账款	3,263,183.51	14.73%	3,903,790.37	22.56%	-16.41%
存货	0		560,544.35	3.24%	-100%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	527,826.33	2.38%	176,227.19	1.02%	199.51%
在建工程					
无形资产					
商誉					
短期借款	1,000,000.00				100%
长期借款					
交易性金融资产	7,567,607.59	34.17%	2,168,018.36	12.53%	249.05%
合同资产	4,001,833.22	18.07%	4,636,134.87	26.79%	-13.68%
资产总计	22,143,541.02		17,305,264.31		

资产负债项目重大变动原因：

货币资金本期余额为 5,322,155.95 与本期期初相比上涨 87.08%，原因为：公司收回前期大量应收账款。

应收票据本期余额为 200,000.00 元与本期期初相比上涨 76.19%，原因为：子公司客户大连华锐重工焦炉车辆设备有限公司，结算少部分工程款使用票据，不存在大量现象。

存货本期期末余额为 0 元与本期期初相比下降 100%，原因为：子公司在大连华锐重工集团有限公司承揽的维修施工，子公司在本报告期已结算。

固定资产本期期末余额为 527,826.33 元与本期期初相比上涨 199.51%，原因为：公司在本报告期新购置固定资产。

短期借款本期期末余额为 1,000,000.00 元与本期期初相比上涨 100%，原因为：公司在本报告期向银行申请短期贷款。

应收账款变动：由于本报告期内执行新准则，对本期期初应收账款金额进行调整，由 8,539,925.24

调整为 3,903,790.37，差额 4,636,134.87 调整入合同资产。

交易性金融资产本期期末余额 7,567,607.59 与本期期初相比上涨 249.05%，原因：本报告期收回大量应收账款，使用自有资金进行理财投入。

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	20,745,590.32	-	19,257,374.60	-	7.73%
营业成本	17,053,553.73	82.20%	13,467,083.24	69.93%	26.63%
毛利率	17.8%	-	30.07%	-	-
销售费用	0		0		
管理费用	3,132,234.86	15.10%	3,855,839.01	20.02%	-18.77%
研发费用	0		0		
财务费用	20,469.55	0.09%	326.9	0.00%	6,161.72%
信用减值损失	756,639.16	3.65%	-397,054.47	-2.06%	290.6%
资产减值损失	-194,223.24	-0.93%	0		100%
其他收益	0		0	-	
投资收益	1,099,919.43	5.3%	93,815.34	0.49%	1,072.43%
公允价值变动收益	1,359,944.79	6.55%	121,951.46	0.63%	1,015.15%
资产处置收益	0		0		
汇兑收益	0		0		
营业利润	3,225,193.10		1,382,480.08	7.18%	133.29%
营业外收入	0		1,100,000.00	5.71%	-100%
营业外支出	70,175.07		20,000.00	0.10%	250.88%
净利润	2,632,334.81		2,261,308.03	12.79%	16.41%

项目重大变动原因：

毛利率本期 17.80%与上年同期相比下降 12.27%，原因：本报告期内多为阶段性完工验收，并未如同上期一般数个项目全体工程验收结算，再加上人员工资福利等单位成本较上期有所增加，以及本期也未发生商品贸易，多种因素综合起来使得毛利率幅度下降较大。

财务费用本期期末金额 20,469.55 元与上年同期相比上涨 6161.72%，原因：本报告向银行进行短期贷款，发生贷款利息，造成变动比例较大；

信用减值损失本期金额 756,639.16 元与上年同期相比下降 290.6%，原因：本报告期内收回部分

应收账款，并且依据新准则部分应收账款调整为合同资产，多因素造成减值损失增幅较大；

资产减值损失本期金额 194,223.24 元与上年同期相比下降 100%，原因为：依据新准则合同资产所计提的损失

投资收益本期金额 1,099,919.43 元与上年同期相比上涨 1072.43%，原因为：本报告期内公司收回部分应收账款，利用自有资金进行理财投资收益较大

公允价值变动收益本期金额 1,359,944.79 元与上年同期相比上涨 1015.15%，原因为：本报告期内公司收回部分应收账款，利用自有资金进行理财投资收益较大

营业利润本期金额 3,225,193.10 元与上年同期相比上涨 133.29%，原因为：本报告期内子公司工程量大幅增加，再加公司利用自有资金进行理财投资收益较大，所以使得本报告期营业利润大幅增加；

营业外收入本期金额 0 元与上年同期相比下降 100%，原因为：本报告期无发生

营业外支出本期金额 70,175.07 元与上年同期相比上涨 250.88%，原因为：报告期内实际发生的坏账损失；

(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	20,646,919.57	19,190,533.72	7.59%
其他业务收入	98,670.75	66,840.88	47.62%
主营业务成本	17,053,553.73	13,467,083.24	26.63%
其他业务成本	0	0	

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%
安装	18,050,204.97	14,857,263.77	17.69%	10.22%	33.21%	-14.2%
修船	2,596,714.60	2,196,289.96	15.42%	10.99%	13.68%	-0.02%
商品贸易	0	0		-100%	-100%	-19.48%
合计	20,646,919.57	17,053,553.73				

按区域分类分析：

√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	营业成本比上年同期	毛利率比上年同期增减%
-------	------	------	------	-----------	-----------	-------------

				增减%	增减%	
东北	19,459,680.11	15,866,314.27	18.46%	17.01%	45.14%	-15.8%
华东	747,639.81	747,639.81	0%	16.49%	21.24%	-3.91%
华南	439,599.65	439,599.65	0%	-77.09%	-77.09%	0%
合计	20,646,919.57	17,053,553.73		7.58%	26.63%	-37.21%

收入构成变动的原因：

东北地区本期与上年同期相比上涨 17.01%，原因：增加幅度主要为子公司业务扩展；

华东地区本期与上年同期相比下降 3.91%，原因：受现阶段市场环境影响，华东地区承揽的前期工程已基本结束，新业务有所减少，所以在本报告期内收入同比下降；

华南地区本期与上年同期相比下降 77.09%，原因：受现阶段市场环境影响，华南地区前期承揽的工程主体已大部分完结，所以在本报告期内收入同比下降。

(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	大连华锐重工焦炉车辆设备有限公司	10,011,654.64	48.26%	否
2	大连船舶重工集团海洋工程有限公司	4,337,237.51	20.91%	否
3	大连船舶重工集团有限公司	2,805,937.6	13.52%	否
4	大连华锐重工冶金设备制造有限公司	980,530.99	4.73%	否
5	招商局重工（江苏）有限公司	747,639.81	3.60%	否
合计		18,883,000.55	91.02%	-

(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	大连中升凌志汽车销售服务有限公司	472,000.00	83.05%	否
2	大连欣诚商贸有限公司	44,942.92	7.91%	否
3	阿美特克商贸（上海）有限公司	40,905.00	7.20%	否
4	大连市西岗区利吉成电动工具商行	2,427.18	0.42%	否
5	深圳市南山区海荣发五金店	2,300.00	0.40%	否
合计		562,575.10	98.98%	-

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	3,054,192.86	-600,342.95	608.74%
投资活动产生的现金流量净额	277,810.08	59,544.77	366.56%
筹资活动产生的现金流量净额	-854,645.81	0	100%

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额本期与上期相比上涨 608.74%，原因为：本报告期经营活动净额较多是由于收回大量应收账款引起的；

投资活动产生的现金流量净额本期与上期相比上涨 366.56%，原因为：本报告期投资活动新购置固定资产；

筹资活动产生的现金流量净额本期与上期相比下降 100%，原因为：本报告期向银行申请短期贷款，报告期内发放股息分红。

(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
大连顺天泽源实业有限公司	控股子公司	设备安装、维修等	5,168,671.02	3,701,538.57	11,754,987.81	1,064,540.72

主要控股参股公司情况说明

公司于 2019 年 3 月 1 日召开的第一届董事会第九次会议、3 月 17 日召开的 2019 年第一次临时股东大会，审议通过《关于与关联方对外投资设立大连顺天泽源实业有限公司》的议案。本公司与关联方张洁共同出资设立控股子公司大连顺天泽源实业有限公司，本次交易构成关联交易，关联方张洁与公司股东、董事孙云辉是夫妻关系。公司注册地为辽宁省大连市，注册资金为人民币 5,000,000.00 元，法定代表人孙云辉，其中本公司出资人民币 2,550,000.00，占注册资本 51.00%，张洁出资 2,450,000.00，占注册资本的 49.00%。于 2019 年 3 月 19 日，取得大连顺天泽源实业有限公司的营业执照。注册地为辽宁省大连市，注册资金为人民币 5,000,000.00 元，法定代表人孙云辉，经营范围包括金属船舶制造（仅限分支机构经营）；船舶维修（仅限现场）；机电设备安装、维修（仅限现场）；从事计算机软硬件、机电设备方面的技术开发、技术咨询；建筑工程、电气安装工程设计、施工；机电设备租赁；仓储服务（不

含危险化学品)；人工装卸、人工搬运；房地产开发；普通货物运输；经营海上、陆路、航空国际货物运输代理业务；报关、报验；木工作业分包、砌筑作业分包、抹灰作业分包、石制作业分包、油漆作业分包、钢筋作业分包、混凝土作业分包、脚手架搭设作业分包、模板作业分包、焊接作业分包、水暖电安装作业分包、钣金作业分包、架线工程作业分包；国内一般贸易；

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

报告期内，公司整体经营情况保持健康成长，所属业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等运营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。公司整体经营情况稳定，财务状况健康。

因此，公司拥有良好的持续经营能力。

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	四.二.(二)
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.(三)
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	
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	
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） 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

☒是 ☐否

单位：元

债务人	债务人与公司的关联关系	债务人是否为公司董事、监事及高级管理人员	借款期间		期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	借款利率	是否履行审议程序	是否存在抵押质押
			起始日期	终止日期							
大连市甘井子区金荣路长安五金经销处	否	否	2019年5月29日	2020年7月28日	500,000.00	0	500,000.00	0	4.75%	已事前及时履行	否
沙河口区乐文电器经销处	否	否	2019年5月10日	2021年1月31日	600,000.00	0	300,000.00	300,000.00	4.75%	已事前及时履行	否
大连斯美强机械贸易有限公司	否	否	2019年4月30日	2021年12月31日	150,000.00	0	0	150,000.00	4.75%	已事前及时履行	否
大连市甘井子区金荣路长安五金经销处	否	否	2019年7月29日	2020年7月28日	1,100,000.00	0	1,100,000.00	0	4.75%	已事后补充履行	否
总计	-	-	-	-	2,350,000.00	0	1,900,000.00	450,000.00	-	-	-

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

公司于 2019 年 5 月 28 日与大连市甘井子区金荣路长安五金经销处就对方运营资金周转一事签订短期借款协议，协议约定本次借款期限 14 个月，借款金额 500,000.00 元，按照银行同期贷款利率（4.75%）到期支付利息及归还本金。报告期内借款已全部归还。

子公司于 2019 年 5 月 9 日与大连市沙河口区乐文电器经销处签订 600,000.00 元的借款协议，借款期限 16 个月，按照约定该借款用于对方正常的经营运营周转，到期后按银行同期贷款利率(4.75%)到期支付利息及归还本金。报告期内已还部分借款 300,000.00 元，经总经理审批，该笔借款延迟至 2021 年 1 月 31 日；该笔剩余借款 300,000.00 已于 2021 年 1 月归还。

公司于 2019 年 4 月 29 日与大连斯美强机械贸易有限公司就对方运营资金周转一事签订短期借款协议，协议约定本次借款期限 13 个月，借款金额 150,000.00 元，于 2020 年 5 月 9 日到期，由总经理审批，

该笔借款延期至 2021 年 12 月 31 日；按照银行同期贷款利率(4.75%) 到期支付利息及归还本金。

公司于 2019 年 7 月 29 日与大连市甘井子区金荣路长安五金经销处就对方运营资金周转一事签订短期借款协议，协议约定本次借款期限 12 个月，借款金额 1,100,000.00 元，按照银行同期贷款利率 (4.75%) 到期支付利息及归还本金。 报告期内借款已全部归还。

上述借款是在不影响公司运营情况下对资金进行合理化增值业务，公司已按照信用风险特征组合计提坏账准备 45,000 元。

(三) 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

(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
其他股东	2017 年 4 月 14 日	/	挂牌	关于公司整体变更个人所得税的承诺	详见承诺事项详细情况	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017 年 4 月 14 日	/	挂牌	关于社保及住房公积金的承诺	详见承诺事项详细情况	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017 年 4 月 14 日	/	挂牌	关于公司使用劳务派遣人员的承诺	详见承诺事项详细情况	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017 年 4 月 14 日	/	挂牌	同业竞争承诺	详见承诺事项详细情况	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017 年 4 月 14 日	/	挂牌	同业竞争承诺	详见承诺事项详细情况	正在履行中
董监高	2017 年 4 月 14 日	/	挂牌	同业竞争承诺	详见承诺事项详细情况	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017 年 4 月 14 日	/	挂牌	资金占用承诺	详见承诺事项详细情况	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017 年 4 月 14 日	/	挂牌	公司的所得税征收方式由核定征收改为查账征收的承诺	详见承诺事项详细情况	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、关于公司整体变更个人所得税的承诺 承诺人：股东孙云辉、邢顺红、孙云秀；承诺事项：公司股东出具了《关于公司整体变更个人所得税的承诺书》，详见公开转让说明书的第 10 页。该承诺在报告期内得到履行。

2、关于社保及住房公积金的承诺 承诺人：公司控股股东、实际控制人孙云辉；承诺事项：公司控股股东、实际控制人出具了《关于社保及住房公积金的承诺》详见公开转让说明书的第 69 页。该承诺在报告期内得到履行。

3、关于公司使用劳务派遣人员的承诺 承诺人：控股股东、实际控制人孙云辉；承诺事项：公司控股股东、实际控制人出具了《关于公司使用劳务派遣人员的承诺书》，详见公开转让说明书的第 70 页。该承诺在报告期内得到履行。

4、消除同业竞争承诺函 承诺人：公司前控股股东、实际控制人邢顺红；承诺事项：公司前控股股东、实际控制人出具了《消除同业竞争承诺函》，详见公开转让说明书的第 73 页。该承诺在报告期内得到履行。

5、避免同业竞争承诺函 承诺人：公司控股股东、实际控制人邢顺红；承诺事项：公司控股股东、实际控制人出具了《避免同业竞争承诺函》，详见公开转让说明书的第 74 页。该承诺在报告期内得到履行。

6、避免同业竞争承诺函 承诺人：公司所有董事、监事、高级管理人员；承诺事项：公司所有董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争承诺函》，详见公开转让说明书的第 76 页。该承诺在报告期内得到履行。

7、规范关联交易以及杜绝资金占用的承诺 承诺人：公司实际控制人孙云辉；承诺事项：公司实际控制人出具了“本人及本人关联方尽可能减少与公司的关联交易，对于确实无法避免的关联交易，杜绝以任何形式占用公司资金，资产的承诺”。详见公开转让说明书的第 151 页。该承诺在报告期内得到履行。

8、关于公司的所得税征收方式由核定征收改为查账征收的承诺 承诺人：公司实际控制人孙云辉；承诺事项：公司实际控制人出具了关于公司的所得税征收方式由核定征收改为查账征收的承诺。详见公开转让说明书的第 158 页。该承诺在报告期内得到履行。

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	3,564,814	29.17%	0	3,564,814	29.17%
	其中：控股股东、实际控制人	2,337,500	19.13%	0	2,337,500	19.13%
	董事、监事、高管	2,750,000	22.50%	0	2,750,000	22.50%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	8,657,408	70.83%	0	8,657,408	70.83%
	其中：控股股东、实际控制人	7,012,500	57.38%	0	7,012,500	57.38%
	董事、监事、高管	8,250,000	57.38%	0	8,250,000	57.38%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		12,222,222	-	0	12,222,222	-
普通股股东人数		5				

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	孙云辉	9,350,000	0	9,350,000	76.50%	7,012,500	2,337,500	0	0
2	邢顺红	1,100,000	0	1,100,000	9.00%	825,000	275,000	0	0
3	大连顺亿辉煌投资咨询中心（有限合伙）	611,111	0	611,111	5.00%	203,704	407,407	0	0
4	大连诚达启航投资咨询中心	611,111	0	611,111	5.00%	203,704	407,407	0	0

	(有限合 伙)								
5	孙云秀	550,000	0	550,000	4.50%	412,500	137,500	0	0
合计		12,222,222	0	12,222,222	100%	8,657,408	3,564,814	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

邢顺红与孙云辉为母子关系；

邢顺红与孙云秀为母女关系；

孙云秀与孙云辉为姐弟关系；

孙云辉持有大连顺亿辉煌投资咨询中心（有限合伙）99%的合伙份额，为顺亿辉煌的执行事务合伙人；

孙云辉持有大连诚达启航投资咨询中心（有限合伙）99%的合伙份额，为诚达启航的执行事务合伙人。

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

公司控股股东、实际控制人为孙云辉，中国，中专，无国外永久居留权，1990 年 9 月至 1992 年 8 月在大连百货采购供应站大连振华商场任售货员；1992 年 8 月至 2003 年 9 月在大连集装箱轮船联运公司任海员；2003 年 9 月至 2016 年 7 月在有限公司任副总经理；2010 年 4 月至 2015 年 3 月在诚达船舶任总经理；2015 年 12 月至 2016 年 7 月在有限公司任董事；2016 年 4 月至今在顺亿辉煌任执行事务合伙人；2016 年 4 月至今在诚达启航任执行事务合伙人；2016 年 8 月至今在股份公司任董事长兼总经理，任期三年。

报告期内公司控股股东及实际控制人均未发生变化。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

（二） 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

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	银行借款	中国工商银行大连友好广场支行	信用借款	1,000,000	2020 年 7 月 9 日	2021 年 7 月 9 日	4.65%
合计	-	-	-	1,000,000	-	-	-

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

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2020 年 5 月 27 日	1.5	0	0
合计	1.5	0	0

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

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	1.3	0	0

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
孙云辉	董事长总经理	男	1971 年 9 月	2019 年 7 月 29 日	2022 年 7 月 29 日
邢顺红	董事	女	1944 年 10 月	2019 年 7 月 29 日	2022 年 7 月 29 日
张洁	董事	女	1973 年 3 月	2019 年 7 月 29 日	2022 年 7 月 29 日
孙云秀	董事副总经理	女	1970 年 8 月	2019 年 7 月 29 日	2022 年 7 月 29 日
贺东	董事	男	1982 年 8 月	2019 年 7 月 29 日	2022 年 7 月 29 日
白英杰	监事会主席	男	1967 年 10 月	2019 年 7 月 29 日	2022 年 7 月 29 日
沈冬辉	监事	男	1970 年 1 月	2019 年 7 月 29 日	2022 年 7 月 29 日
赵轩	职工监事	女	1991 年 7 月	2019 年 7 月 29 日	2022 年 7 月 29 日
赵恐政	副总经理	男	1968 年 8 月	2019 年 7 月 29 日	2022 年 7 月 29 日
边文焕	财务负责人	男	1958 年 6 月	2019 年 7 月 29 日	2022 年 7 月 29 日
王佳雪	董事会秘书	女	1987 年 7 月	2019 年 7 月 29 日	2022 年 7 月 29 日
董事会人数：				5	
监事会人数：				3	
高级管理人员人数：				5	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事长、总经理孙云辉与公司董事、副总经理孙云秀为姐弟关系；
公司董事长、总经理孙云辉与公司董事张洁为夫妻关系；
公司副总经理赵恐政与公司董事、副总经理孙云秀为夫妻关系；
除已披露情形外，其他董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

(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
孙云辉	董事长、总经理	9,350,000	0	9,350,000	76.50%	0	0
邢顺红	原董事	1,100,000	0	1,100,000	9.00%	0	0
孙云秀	董事、副总经理	550,000	0	550,000	4.50%	0	0
合计	-	11,000,000	-	11,000,000	90.00%	0	0

(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
邢顺红	董事	离任	董事	工作变动
李宪	董事	离任	董事	工作变动
张洁	总经办主任	新任	董事	新任董事
贺东	财务经理	新任	董事	新任董事

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

董事张洁，中国，大专，无国外永久居留权，1992 年 9 月至 1995 年 9 月在大连通用电气工业公司任会计；1995 年 9 月至 2014 年 7 月在大连顺兴海洋船舶工程股份有限公司任财务总监；2014 年 7 月至今任大连顺兴海洋船舶工程股份有限公司总经办主任；2019 年 3 月至今在大连顺天泽源实业有限公司任监事；2020 年 9 月至今在大连顺兴海洋船舶工程股份公司董事，任期三年。

董事贺东，中国，本科，无国外永久居留权，2007 年 8 月至 2008 年 9 月在大连通用电气工业公司任销售；2008 年 9 月至 2009 年 4 月在中国人寿保险大连市分公司任售后服务；2009 年 4 月至 2010 年 7 月在大连亿佰财务咨询公司任会计；2010 年 8 月至 2016 年 5 月在大连临港税务师事务所有限公司任项目经理；2016 年 5 月至今在大连顺兴海洋船舶工程股份公司任财务经理；2020 年 9 月至今在大连顺兴海洋船舶工程股份公司董事，任期三年。

(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
生产及技术人员	99	29	0	128

管理类	17	4	0	21
辅助部门	17	4	0	21
行政管理人员	13	1	0	14
财务人员	3	0	0	3
员工总计	149	38	0	187

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	18	18
专科	72	93
专科以下	59	76
员工总计	149	187

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

人员变动与人员引进，报告期内，公司员工与上一年度比较，由于公司业务持续扩展，人员增加 38 人，同时公司建立了科学合理的绩效考核体系、富有竞争力的薪酬制度。对现有人员有针对性的进行技能培训，员工的劳动技能得到大幅度提升。公司将继续有效的推行该计划，从而保持人员稳定发展。

人员招聘与人员培训，公司根据业务需求提前制定招聘计划，通过校企合作的方式培养具有专业技能的员工。同时公司重视人才的培养，为员工提供可持续发展的机会，根据不同职位的需求、制定培训计划，加强对员工的培训，为员工提供发挥自己才能的舞台和机会。

薪酬政策：依据《劳动法》和地方相关性文件，与员工签订《劳动合同书》，按时向员工支付薪酬，公司依据法律法规和地方社会保险政策，为员工办理社会保险。

需公司承担费用的离退休职工人数：6 人

(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

公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规和规范性文件的规定，公司设立了股东大会、董事会、监事会，并制定了各自的议事规则。形成了比较完整的公司治理框架文件，并充分发挥股东大会、董事会、监事会的职能作用，进一步规范公司管理，形成了权利机构、决策机构和管理层质检权责明确、运作规范的相互协调和相互制衡作用。

公司目前已制定的内部控制制度包括《信息披露事务管理制度》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》、《重大投资决策管理制度》、《投资者关系管理制度》、《董事会秘书工作细则》、《总经理工作细则》等制度，构成的行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

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

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》包含投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大生产经营决策均按照《公司章程》及相关法律法规的程序和规则进行。截止报告期末，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的责任和义务。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司发生一次章程修订，具体情况如下：根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》等相关规定，公司修订《公司章程》的部分条款，具体内容详见 2020 年 5 月 20 日《公司章程公告》。

（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	3	（一）第二届董事会第二次会议 1、《2019 年度董事会工作报告》议案 2、《2019 年年度报告及年度报告摘要》议案 3、《2019 年度总经理工作报告》议案 4、《2019 年度财务决算报告》议案 5、《2020 年度财务预算报告》议案 6、《2019 年年度权益分派预案》议案 7、《关于续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）》议案 8、《关于修订<公司章程>》议案 9、《关于修订<股东大会议事规则>》议案 10、《关于修订<董事会议事规则>》议案 11、《关于修订<信息披露事务管理制度>》议案 12、《关于对外提供借款》议案 13、《关于提议召开 2019 年年度股东大会》议案 （二）第二届董事会第三次会议

		1、《关于向中国工商银行大连友好广场支行申请贷款》议案 （三）第二届董事会第四次会议 1、《公司 2020 年半年度报告》议案 2、《关于利用闲置自有资金购买理财产品》议案 3、《关于提名张洁担任公司董事》议案 4、《关于提名贺东担任公司董事》议案 5、《关于召开 2020 年第一次临时股东大会》议案
监事会	2	（一）第二届监事会第二次会议 1、《2019 年年度报告及其摘要》议案 2、《2019 年年度监事会工作报告》议案 3、《2019 年年度财务决算报告》议案 4、《2020 年年度财务预算报告》议案 5、《2019 年年度权益分派预案》议案 6、《关于修订<监事会议事规则>》议案 （二）第二届监事会第三次会议 1、《公司 2020 年半年度报告》议案
股东大会	2	（一）2019 年年度股东大会 1、《2019 年度董事会工作报告》议案 2、《2019 年度监事会工作报告》议案 3、《2019 年年度报告及年度报告摘要》议案 4、《2019 年度财务决算报告》议案 5、《2020 年度财务预算报告》议案 6、关于续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）》议案 7、《关于修订<公司章程>》议案 8、《关于修订<股东大会议事规则>》议案 9、《关于修订<董事会议事规则>》议案 10、《关于修订<监事会议事规则>》议案

		11、《2019 年年度权益分派预案》议案 （二）2020 年第一次临时股东大会会议 1、《关于利用闲置自有资金购买理财产品》议案 2、《关于提名张洁担任公司董事》议案 3、《关于提名贺东担任公司董事》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，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律法规和公司章程的有关规定。公司三会成员符合《公司法》等法律法规任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

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

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的独立性和自主经营能力。

业务独立：公司所有业务均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业未从事相同或相似的业务，未发生过显失公平的关联交易。

人员独立：公司依法独立与员工签署劳动合同，独立办理社会保险参保手续；公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。

资产完整及独立：公司资产产权关系明晰，不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。公司拥有开展业务所需的技术和必要设备、设施，具有与经营有关的品牌与专有工艺流程。

机构独立：公司设立独立的、符合股份公司要求和适应公司业务发展需要的组织机构，股东大会、董事会、监事会规范运作，独立行使经营管理职权。公司拥有独立的经营和办公场所。公司各组织机构的设置、运行和管理均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

公司与控股股东及其实际控制人控制的其他企业不存在竞争关系或业务依赖；公司资产完整，人员、财务、机构、业务独立，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力及风险承受能力；公司不存在对外严重依赖，具有持续经营能力。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司按照《公司法》、《公司章程》的规定，设立了股东大会、董事会、监事会。根据所处行业的特点，制定了各项内部管理制度，保证了公司治理机制能为所有股东提供保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权、表决权。公司将严格按照《公司法》、《公司章程》和国家有关法律、法规和规章制度的要求，建立适应公司管理要求的内部控制体系。并且根据法律法规、经营情况以及公司发展情况不断进行调整、完善公司内部控制制度。

1、关于会计核算体系 报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制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。

2、关于财务管理体系 报告期内，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。

3、关于风险控制体系 报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制，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。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，加大对年报信息披露责任人的问责力度，公司已建立《年报重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

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	大信审字[2021]第 21-10000 号	
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室	
审计报告日期	2021 年 4 月 26 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	梁景龙	洪旭
	4 年	1 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	4 年	
会计师事务所审计报酬	8 万元	

审计报告

大信审字[2021]第 21-10000 号

大连顺兴海洋船舶工程股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了大连顺兴海洋船舶工程股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，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，公允反映了贵公司 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，我们独立于贵公司，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

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 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并不涵盖其他信息，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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

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：

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表

意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对贵公司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贵公司不能持续经营。

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

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：梁景龙

中 国 • 北 京

中国注册会计师：洪旭

二〇二一年四月二十六日

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（一）	5,322,155.95	2,844,798.82
结算备付金			

大连顺兴海洋船舶工程股份有限公司
2020 年年度报告

公告编号：2021-006

拆出资金			
交易性金融资产	五（二）	7,567,607.59	2,168,018.36
衍生金融资产			
应收票据	五（三）	200,000.00	113,516.00
应收账款	五（四）	3,263,183.51	3,903,790.37
应收款项融资			
预付款项	五（五）	712,844.04	43,119.27
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（六）	481,713.92	2,456,299.73
其中：应收利息	五（六）	11,322.91	60,042.00
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（七）	0	560,544.35
合同资产	五（八）	4,001,833.22	4,636,134.87
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		21,549,338.23	16,726,221.77
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			
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（九）	527,826.33	176,227.19
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	五（十）	66,376.46	402,815.35
其他非流动资产			
非流动资产合计		594,202.79	579,042.54
资产总计		22,143,541.02	17,305,264.31
流动负债：			

短期借款	五（十一）	1,000,000.00	
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			
预收款项			
合同负债	五（十二）	2,604,453.61	
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（十三）	1,562,722.19	945,815.78
应交税费	五（十四）	348,398.83	488,019.68
其他应付款	五（十五）	61,195.68	103,659.65
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			
其他流动负债			
流动负债合计		5,576,770.31	1,537,495.11
非流动负债：			
保险合同准备金			
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		5,576,770.31	1,537,495.11
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（十六）	12,222,222.00	12,222,222.00
其他权益工具			
其中：优先股			

大连顺兴海洋船舶工程股份有限公司
2020 年年度报告

公告编号：2021-006

永续债			
资本公积	五（十七）	1,144,771.33	1,144,771.33
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		489,364.29	226,130.81
一般风险准备			
未分配利润	五（十八）	2,146,159.19	2,132,016.11
归属于母公司所有者权益合计		16,002,516.81	15,725,140.25
少数股东权益		564,253.90	42,628.95
所有者权益合计		16,566,770.71	15,767,769.20
负债和所有者权益总计		22,143,541.02	17,305,264.31

法定代表人：孙云辉

主管会计工作负责人：边文焕

会计机构负责人：边文焕

（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		2,641,713.88	2,128,866.19
交易性金融资产		7,567,607.59	2,168,018.36
衍生金融资产			-
应收票据			
应收账款		2,024,445.31	2,814,238.32
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款		153,302.85	1,773,981.39
其中：应收利息		11,322.91	37,780.00
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产		4,001,833.22	4,636,134.87
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		16,388,902.85	13,521,239.13
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			

大连顺兴海洋船舶工程股份有限公司
2020 年年度报告

公告编号：2021-006

长期股权投资		2,550,000.00	2,550,000.00
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		524,572.14	170,661.68
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		61,395.01	398,211.12
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,135,967.15	3,118,872.80
资产总计		19,524,870.00	16,640,111.93
流动负债：			
短期借款		1,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		436,435.45	563,524.13
应交税费		134,209.03	298,316.80
其他应付款		36,309.68	97,499.65
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		2,502,683.70	
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		4,109,637.86	959,340.58
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		4,109,637.86	959,340.58
所有者权益：			
股本		12,222,222.00	12,222,222.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,144,771.33	1,144,771.33
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		374,210.43	217,431.02
一般风险准备			
未分配利润		1,674,028.38	2,096,347.00
所有者权益合计		15,415,232.14	15,680,771.35
负债和所有者权益合计		19,524,870.00	16,640,111.93

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业总收入		20,745,590.32	19,257,374.60
其中：营业收入	五（十九）	20,745,590.32	19,257,374.60
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		20,542,677.36	17,693,606.85
其中：营业成本	五（十九）	17,053,553.73	13,467,083.24
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（二十）	336,419.22	370,357.70
销售费用		0	0
管理费用	五（二十一）	3,132,234.86	3,855,839.01
研发费用			
财务费用	五（二十二）	20,469.55	326.9
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	五（二十三）	1,099,919.43	93,815.34
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）	五（二十四）	1,359,944.79	121,951.46
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（二十六）	756,639.16	-397,054.47
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（二十五）	-194,223.24	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,225,193.10	1,382,480.08
加：营业外收入	五（二十七）	0	1,100,000.00
减：营业外支出	五（二十八）	70,175.07	20,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,155,018.03	2,462,480.08
减：所得税费用	五（二十九）	522,683.22	201,172.05
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,632,334.81	2,261,308.03
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）		2,632,334.81	2,261,308.03
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）		521,624.95	42,628.95
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		2,110,709.86	2,218,679.08
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
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			

(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			
(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		2,632,334.81	2,261,308.03
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		2,110,709.86	2,218,679.08
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		521,624.95	42,628.95
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.17	0.18
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.17	0.18

法定代表人：孙云辉

主管会计工作负责人：边文焕

会计机构负责人：边文焕

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业收入		8,990,602.51	15,761,467.13
减：营业成本		6,953,725.67	10,778,368.86
税金及附加		186,828.47	319,926.49
销售费用			
管理费用		2,766,749.63	3,283,985.12
研发费用			
财务费用		24,336.75	1,946.22
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）		1,099,919.43	93,815.34
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）		1,359,944.79	121,951.46
信用减值损失（损失以“-”号填列）		764,183.41	-304,969.81

大连顺兴海洋船舶工程股份有限公司
2020 年年度报告

公告编号：2021-006

资产减值损失（损失以“-”号填列）		-194,223.24	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,088,786.38	1,288,037.43
加：营业外收入			1,100,000.00
减：营业外支出		70,175.07	20,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,018,611.31	2,368,037.43
减：所得税费用		450,817.22	193,727.25
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,567,794.09	2,174,310.18
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,567,794.09	2,174,310.18
（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		1,567,794.09	2,174,310.18
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	五（三十）	24,326,694.76	21,769,270.71
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（三十）	1,656,721.00	1,116,581.95
经营活动现金流入小计		25,983,415.76	22,885,852.66
购买商品、接受劳务支付的现金	五（三十）	3,996,743.54	1,321,622.78
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	五（三十）	14,510,824.24	14,922,807.20
支付的各项税费	五（三十）	3,399,917.82	3,313,619.38
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十）	1,021,737.30	3,928,146.25
经营活动现金流出小计		22,929,222.90	23,486,195.61
经营活动产生的现金流量净额		3,054,192.86	-600,342.95
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,741,788.89	20,506,709.59
取得投资收益收到的现金		1,099,919.43	7,750.75
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		3,841,708.32	20,514,460.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	五（三十）	453,898.24	34,270.57
投资支付的现金		3,110,000.00	20,420,645.00
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		3,563,898.24	20,454,915.57
投资活动产生的现金流量净额		277,810.08	59,544.77
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			

大连顺兴海洋船舶工程股份有限公司
2020 年年度报告

公告编号：2021-006

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		1,000,000.00	
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		1,000,000.00	
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		1,854,645.81	
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		1,854,645.81	
筹资活动产生的现金流量净额	五（三十）	-854,645.81	0
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	五（三十）	2,477,357.13	-540,798.18
加：期初现金及现金等价物余额	五（三十）	2,844,798.82	3,385,597.00
六、期末现金及现金等价物余额	五（三十）	5,322,155.95	2,844,798.82

法定代表人：孙云辉

主管会计工作负责人：边文焕

会计机构负责人：边文焕

(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		11,175,250.76	19,860,970.89
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,623,756.29	1,100,000.00
经营活动现金流入小计		12,799,007.05	20,960,970.89
购买商品、接受劳务支付的现金		260,069.79	685,365.52
支付给职工以及为职工支付的现金		8,624,331.49	12,514,348.75
支付的各项税费		2,002,890.95	3,035,909.70
支付其他与经营活动有关的现金		822,031.40	3,498,921.50
经营活动现金流出小计		11,709,323.63	19,734,545.47
经营活动产生的现金流量净额		1,089,683.42	1,226,425.42
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,741,788.89	20,506,709.59
取得投资收益收到的现金		1,099,919.43	7,750.75
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		3,841,708.32	20,514,460.34

大连顺兴海洋船舶工程股份有限公司
2020 年年度报告

公告编号：2021-006

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		453,898.24	26,971.57
投资支付的现金		3,110,000.00	22,970,645.00
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		3,563,898.24	22,997,616.57
投资活动产生的现金流量净额		277,810.08	-2,483,156.23
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		1,000,000.00	
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		1,000,000.00	
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		1,854,645.81	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,854,645.81	
筹资活动产生的现金流量净额		-854,645.81	
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		512,847.69	-1,256,730.81
加：期初现金及现金等价物余额		2,128,866.19	3,385,597.00
六、期末现金及现金等价物余额		2,641,713.88	2,128,866.19

(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	12,222,222.00				1,144,771.33				226,130.81		2,132,016.11	42,628.95	15,767,769.20
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	12,222,222.00				1,144,771.33				226,130.81		2,132,016.11	42,628.95	15,767,769.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									263,233.48		14,143.08	521,624.95	799,001.51
（一）综合收益总额											2,110,709.86	521,624.95	2,632,334.81
（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								263,233.48	-2,096,566.78		-1,833,333.30	
1. 提取盈余公积								263,233.48	-263,233.48			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-1,833,333.30		-1,833,333.30	
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	12,222,222.00				1,144,771.33			489,364.29	2,146,159.19	564,253.90	16,566,770.71	

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	12,222,222				1,144,771.33						139,467.84		13,506,461.17
加：会计政策变更											0		0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	12,222,222				1,144,771.33				0		139,467.84		13,506,461.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									226,130.81		1,992,548.27	42,628.95	2,261,308.03
（一）综合收益总额											2,218,679.08	42,628.95	2,261,308.03
（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									226,130.81		-226,130.81		
1. 提取盈余公积									226,130.81		-226,130.81		
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	12,222,222				1,144,771.33				226,130.81		2,132,016.11	42,628.95	15,767,769.20

法定代表人：孙云辉

主管会计工作负责人：边文焕

会计机构负责人：边文焕

(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	12,222,222.00				1,144,771.33				217,431.02		2,096,347.00	15,680,771.35
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	12,222,222.00				1,144,771.33				217,431.02		2,096,347.00	15,680,771.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									156,779.41		-422,318.62	-265,539.21
（一）综合收益总额											1,567,794.09	1,567,794.09
（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								156,779.41		-1,990,112.71	-1,833,333.30
1. 提取盈余公积								156,779.41		-156,779.41	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配										-1,833,333.30	-1,833,333.30
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	12,222,222.00				1,144,771.33			374,210.43		1,674,028.38	15,415,232.14

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	12,222,222				1,144,771.33						139,467.84	13,506,461.17
加：会计政策变更											0	0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	12,222,222				1,144,771.33						139,467.84	13,506,461.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									217,431.02		1,956,879.16	2,174,310.18
（一）综合收益总额											2,174,310.18	2,174,310.18
（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									217,431.02		-217,431.02	
1．提取盈余公积									217,431.02		-217,431.02	
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	12,222,222				1,144,771.33				217,431.02		2,096,347	15,680,771.35

三、 财务报表附注

一、 企业的基本情况

（一） 企业注册地、组织形式和总部地址

大连顺兴海洋船舶工程股份有限公司（以下简称本公司或公司），前身为大连顺兴修船有限公司，由邢顺红、孙善忠、孙善勇、孙云秀 4 位自然人共同组建成立的有限责任公司，于 1995 年 9 月 4 日经大连市工商行政管理局核发《企业法人营业执照》，公司设立时的注册资本人民币 50 万元。

2010 年 3 月 17 日，根据公司股东会决议和修改后的章程规定，公司注册资本由 50 万元增加到 100 万元，新增注册资本 50 万元全部由股东邢顺红认缴，2011 年 6 月 20 日，公司名称变更为大连顺兴海洋船舶工程有限公司，公司的经营范围增加了轮机工程。

2016 年 7 月，根据大连顺兴海洋船舶工程有限公司股东会决议及大连顺兴海洋船舶工程股份有限公司（筹）发起人协议，孙云辉、邢顺红、孙云秀 3 位股东作为发起人将大连顺兴海洋船舶工程有限公司整体变更为股份有限公司；各发起人以大连顺兴海洋船舶工程有限公司截止 2016 年 5 月 31 日，经审计并扣除股东补足部分原出资所形成净资产 500,000.00 元，以扣除后的净资产 11,530,293.99 元，折合为股份公司股份 11,000,000.00 股，每股面值 1 元。公司于 2016 年 7 月 29 日在大连市工商行政管理局办理了工商变更登记。同时法定代表人由邢顺红变更为孙云辉。

2016 年 8 月 8 日，公司申请增加注册资本人民币 1,222,222.00 元，由大连顺亿辉煌投资咨询中心（有限合伙）和大连诚达启航投资咨询中心（有限合伙）一次缴足，变更后注册资本为人民币 12,222,222.00 元，此次增资已于 2016 年 9 月 7 日缴足。公司于 2016 年 8 月 18 日在大连市工商行政管理局办理了工商变更登记。

公司的注册地址辽宁省大连市中山区长江东路 163 号。法定代表人孙云辉。营业执照统一社会信用代码 91210202241764925K，营业期限自 1995 年 9 月 4 日至长期。

（二） 企业的业务性质和主要经营活动

本公司所属行业为劳务服务业，主要劳务为船厂客户提供工程设备安装服务，经营范围为：船舶轮机工程（凭许可证经营）；船舶建造、船舶维修（仅限现场、凭许可证经营）、五交化商品、机电商品代购代销**（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）。

（三） 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司编制的 2020 年度财务报表经公司董事会于 2021 年 4 月 26 日决议批准报出。

（四）本年度合并财务报表范围

本公司将大连顺天泽源实业有限公司纳入合并财务报表范围。

子企业情况如下：

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本（万元）	持股比例（%）	享有的表决权	投资额（万元）	取得方式
1	大连顺天泽源实业有限公司	2	有限责任公司	大连	大连	船舶维修	255	51	51	255	投资设立

二、 财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，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》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、 重要会计政策和会计估计

（一）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 2020 年 12 月 31 日的财务状况、2020 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司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长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对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，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差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，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。

(八) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

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) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产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：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其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，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定

为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

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；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；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。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。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账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③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。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）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的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然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报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

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报酬的，且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确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

（2）金融负债

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（九）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

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（含应收款项）、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（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，均采

用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

(4) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

(十) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、低值易耗品等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，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。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货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

低值易耗品采用一次转销法摊销。

(十一) 合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将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)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。本公司对于合同资产（无论是否含重大融资成分），均采用简化方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

2. 合同负债

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

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十二) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当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长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

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采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	3	5	31.67
运输设备	5	5	19
机器设备	5	5	19

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十四) 借款费用

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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或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，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，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；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十五) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	40-50	直线法
专利权	10-20	直线法
.....		

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确

认为无形资产条件的转入无形资产核算。

(十六) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

(十七) 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各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

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

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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。

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据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。

(十八) 股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股

份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

(十九) 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。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

本公司与客户之间的安装维修合同通常包含设备销售、安装服务、设备销售和安装服务的组合等多项承诺。对于其中可单独区分的设备销售和安装服务，本公司将其分别作为单项履约义务。对于由不可单独区分的设备销售和安装服务组成的组合，由于客户能够从每一个组合或每一个组合与其他易于获得的资源一起使用中受益，且这些组合彼此之间可明确区分，故本公司将上述每一个组合分别构成单项履约义务。由于上述可单独区分的设备销售和安装服务、以及由不可单独区分的设备销售和安装服务的组合的控制权均在客户验收时转移至客户，本集团在相应的单项履约义务履行后，客户验收完成确认该单项履约义务的收入。

1.销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，所以本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，在到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

2.提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同通常包含安装劳务服务、维修劳务服务等履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。对于有明确的产出指标的服务合同，本公司按照产出法确定提供服务的履约进度；对于少量产出指标无法明确计量的合同，采用投入法确定提供服务的履约进度，对发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

(二十) 合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

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

1. 因转让与该资产相关的商品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，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况的下该资产在转回日的账面价值。

(二十一) 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产(但不包括政府作为所有者投入的资本)。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助冲减相关资产账面价值。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

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，确定该计税基础为其差额)，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. 递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十三) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十四) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 会计政策变更及依据

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》（以下简称“新收入准则”）。本公司于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则以及通知，对会计政策相关内容进行调整。

新收入准则取代了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 14 号—收入》及《企业会计准则第 15 号—建造合同》（统称“原收入准则”）。在原收入准则下，本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”，并针对特定交易或事项提供了更多的指引，在新收入准则下，本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准，具体收入确认和计量的会计政策参见附注三、（二十）。

本公司根据首次执行新收入准则的累计影响数，调整 2020 年 1 月 1 日的留存收益及财务报表相关项目金额，对可比期间信息不予调整，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。

2. 会计政策变更的影响

(1) 本公司执行新收入准则对 2020 年 1 月 1 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的影响汇总如下：

单位（元）

合并资产负债表项目	会计政策变更前 2019 年 12 月 31 日余额	新收入准则影响	会计政策变更后 2020 年 1 月 1 日余额
应收账款	9,897,590.48	-5,033,283.70	4,864,306.78
合同资产		5,033,283.70	5,033,283.70

母公司资产负债表项目	会计政策变更前 2019 年 12 月 31 日余额	新收入准则影响	会计政策变更后 2020 年 1 月 1 日余额
应收账款	8,750,693.58	-5,033,283.70	3,717,409.88
合同资产		5,033,283.70	5,033,283.70

(2) 对 2020 年 1 月 1 日之前发生的合同变更, 公司采用简化处理方法, 对所有合同根据合同变更的最终安排, 识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。采用该简化方法对公司财务报表无重大影响。

四、 税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税额	6%-13%
城市维护建设税	应缴纳的流转税额	7%
教育费附加	应缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	应缴纳的流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	20%

(二) 重要税收优惠及批文

国家税务总局制定了《关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》(国家税务总局公告 2019 年第 2 号, 以下简称 2 号《公告》)

公告内容: 自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日, 从事国家非限制和禁止行业, 且同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元、从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5000 万元等三个条件的企业, 对其年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 减按 25% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税; 对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分, 减按 50% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税。

五、 合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	15,166.73	50,318.95
银行存款	4,868,965.79	2,526,731.43
其他货币资金	438,023.43	267,748.44

合计	5,322,155.95	2,844,798.82
----	--------------	--------------

(二) 交易性金融资产

类 别	期末余额	期初余额
1. 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	7,567,607.59	2,168,018.36
其中：权益工具投资	7,047,355.36	1,487,527.25
其他-理财产品	520,252.23	680,491.11
合计	7,567,607.59	2,168,018.36

(三) 应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	200,000.00	113,516.00
合计	200,000.00	113,516.00

(四) 应收账款

1. 应收账款明细情况

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	3,573,351.12	100	310,167.61	8.68
其中：采用账龄分析法计提坏账	3,573,351.12	100	310,167.61	8.68
合计	3,573,351.12	100	310,167.61	8.68

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	4,864,306.78	100	960,516.41	13.72
其中：采用账龄分析法计提坏账	4,864,306.78	100	960,516.41	13.72
合计	4,864,306.78	100	960,516.41	13.72

2. 按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	1,943,350.12	5	97,167.51	2,805,949.72	5	140,297.49
1 至 2 年	1,130,001.00	10	113,000.10	499,892.60	10	49,989.26

大连顺兴海洋船舶工程股份有限公司

2020 年年度报告

公告编号：2021-006

2 至 3 年	500,000.00	20	100,000.00	30,008.57	20	6,001.72
3 至 4 年	0.00	50	0.00	1,528,455.89	50	764,227.945
4 至 5 年		70		-	70	-
5 年以上		100		-	100	-
合计	3,573,351.12		310,167.61	4,864,306.78		960,516.41

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为 117,669.50 元；本期收回或转回坏账准备金额为 768,018.30 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位名称	转回或收回金额	收回方式
大连船舶重工集团海洋工程有限公司	724,567.90	收回部分金额
大连船舶重工集团有限公司	6,556.75	收回部分金额
招商局重工（深圳）有限公司	15,149.05	收回部分金额
大连华锐重工焦炉车辆设备有限公司	6,783.50	
大连华锐重工冶金设备制造有限公司	14,961.10	收回部分金额
合计	768,018.30	

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
大连船舶重工集团海洋工程有限公司	801,730.00	22.44	68,873.00
大连渔轮有限公司	115,260.00	3.23	114,357.10
招商局重工（江苏）有限公司	767,871.00	21.49	5,763.00
大连华锐重工集团股份有限公司	1,154,291.90	32.30	57,714.60
大连菲尼克斯贸易有限公司	505,000.00	14.13	50,500.00
合计	3,344,152.90	93.59	297,207.70

(五) 预付账款

(1) 预付款项按款项账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	712,844.04	100%	43,119.27	100%
合计	712,844.04	100%	43,119.27	100%

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

供应商名称	款项性质	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
大连国机联合科技有限公司	房租	712,844.04	1 年以内	100%
合计		712,844.04		100%

(六) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息	11,322.91	60,042.00

其他应收款项	868,837.90	2,900,994.98
减：坏账准备	398,446.89	504,737.25
合计	481,713.92	2,456,299.73

1. 应收利息

项目	期末余额	期初余额
借款利息	11,322.91	60,042.00
合计	11,322.91	60,042.00

2. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	54,349.90	138,994.98
押金	363,400.00	412,000.00
往来款	451,088.00	2,350,000.00
合计	868,837.90	2,900,994.98

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例（%）	账面余额	比例（%）
1 年以内	67,337.90	7.75	2,488,084.98	85.77
1 至 2 年	450,100.00	51.80	2,490.00	0.09
2 至 3 年	1,400.00	0.17	420.00	0.01
3 至 4 年	-	-	60,000.00	2.07
4 至 5 年	-	-	-	-
5 年以上	350,000.00	40.28	350,000.00	12.06
合计	868,837.90	100.00	2,900,994.98	100.00

(3) 坏账准备计提情况

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）	
期初余额	124,404.25	380,333.00	-	504,737.25
期初余额在本期重新评估后	86,899.25	380,333.00	-	467,232.25
本期计提	3,156.89	37,543.00	-	40,699.89
本期转回	101,899.25	29,861.72	-	131,760.97
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-15,229.28	37,505.00	-	22,275.72
期末余额	-27,072.39	425,519.28	-	398,446.89

(4) 本期收回或转回的重要坏账准备情况

单位名称	转回或收回金额	收回方式
大连市甘井子区金荣路长安五金经销处	80,000.00	收回借款
大连船舶重工集团船务工程有限公司	30,000.00	收回借款
沙河口区乐文电器经销处	15,000.00	收回押金
丛春英	4,164.40	收回备用金
张涛	1,625.22	收回备用金
合计	130,789.62	

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
沙河口区乐文电器经销处	往来款	300,000.00	1-2 年	34.53	30,000.00
大连船舶重工集团有限公司	押金	200,000.00	5 年以上	23.02	200,000.00
大连船舶重工集团海洋工程有限公司	押金	150,000.00	5 年以上	17.26	150,000.00
大连斯美强机械贸易有限公司	往来款	150,000.00	1-2 年	17.26	15,000.00
王金平	备用金	25,242.84	1 年以内	2.91	1,262.14
合计		825,242.84		94.98	

(七) 存货

1. 存货的分类

存货类别	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
维修施工				560,544.35		560,544.35
合计				560,544.35		560,544.35

(八) 合同资产

1. 合同资产分类

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
大连船舶重工集团海洋工程有限公司项目	2,579,294.36	365,899.76	2,213,394.60
大连渔轮有限公司项目	12,047.22	602.36	11,444.86
招商局重工（江苏）有限公司项目	1,037,508.91	173,200.75	864,308.17
大连船舶重工集团有限公司项目	455,725.77	22,786.29	432,939.48
招商局重工（深圳）有限公司项目	508,629.03	28,882.92	479,746.11
合 计	4,593,205.29	591,372.07	4,001,833.22

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值

大连顺兴海洋船舶工程股份有限公司

2020 年年度报告

公告编号：2021-006

大连船舶重工集团海洋工程有限公司项目	2,764,460.00	243,173.80	2,521,286.20
大连渔轮有限公司项目	241,827.56	95,483.81	146,343.75
招商局重工（江苏）有限公司项目	1,098,999.32	12,091.38	1,086,907.94
大连船舶重工集团有限公司项目	392,465.67	19,623.28	372,842.39
招商局重工（深圳）有限公司项目	535,531.15	26,776.56	508,754.59
合 计	5,033,283.70	397,148.83	4,636,134.87

2. 合同资产减值准备

(1) 按组合计提减值准备的合同资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率（%）	减值准备	账面余额	预期信用损失率（%）	减值准备
按组合计提减值准备的合同资产	4,593,205.29	12.87	591,372.07	5,033,283.70	7.89	397,148.83
其中：采用账龄分析法计提减值准备	4,593,205.29	12.87	591,372.07	5,033,283.70	7.89	397,148.83
合计	4,593,205.29	12.87	591,372.07	5,033,283.70	7.89	397,148.83

(2) 本期计提、或转回的合同资产减值准备情况

本期计提减值准备金额为 194,223.24 元；本期转回减值准备金额为 0 元。

(九) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	533,334.83	181,735.69
减：减值准备	5,508.50	5,508.50
合计	527,826.33	176,227.19

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额		244,644.20	138,904.15	1,465,376.72	1,848,925.07
2.本期增加金额		36,199.12		417,699.12	453,898.24
(1) 购置		36,199.12		417,699.12	453,898.24
3.期末余额		280,843.32	138,904.15	1,883,075.84	2,302,823.31
二、累计折旧		-	-	-	-
1.期初余额		180,552.64	94,528.86	1,392,107.88	1,667,189.38
2.本期增加金额		32,623.71	16,766.83	52,908.56	102,299.1
(1) 计提		32,623.71	16,766.83	52,908.56	102,299.1
3.期末余额		213,176.35	111,295.69	1,445,016.44	1,769,488.48

三、减值准备		-	-	-	-
1.期初余额		3,368.40	2,140.10	-	5,508.50
2.期末余额		3,368.40	2,140.10	-	5,508.50
四、账面价值		-	-	-	-
1.期末账面价值		64,298.57	25,468.36	438,059.40	527,826.33
2.期初账面价值		60,723.16	42,235.19	73,268.84	176,227.19

期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值 1,568,069.03 元。

(十) 递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	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：				
信用减值准备	35,927.18	608,985.59	401,438.23	1,862,402.49
资产减值准备	30,449.28	596,880.57	1,377.13	5,508.50
小计	66,376.46	1,205,866.16	402,815.35	1,867,910.99

(十一) 短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
信用借款	1,000,000.00	
合计	1,000,000.00	

(十二) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
大连华锐重工焦炉车辆设备有限公司	101,769.91	
大连船舶重工集团海洋工程有限公司	2,502,683.70	
合计	2,604,453.61	

(十三) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	945,815.78	15,076,741.03	14,459,834.62	1,562,722.19
离职后福利-设定提存计划	-	50,989.62	50,989.62	-
一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	945,815.78	15,127,730.65	14,510,824.24	1,562,722.19

2. 短期职工薪酬情况

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	945,815.78	14,087,566.05	13,470,659.64	1,562,722.19

大连顺兴海洋船舶工程股份有限公司

2020 年年度报告

公告编号：2021-006

职工福利费	-	480,505.04	480,505.04	-
社会保险费	-	397,907.12	397,907.12	-
其中：医疗保险费	-	311,447.20	311,447.20	-
工伤保险费	-	3,479.59	3,479.59	-
生育保险费	-	54,880.20	54,880.20	-
采暖费	-	28,100.13	28,100.13	-
住房公积金	-	99,388.00	99,388.00	-
其他	-	11,374.82	11,374.82	-
合计	945,815.78	15,076,741.03	14,459,834.62	1,562,722.19

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		49,444.48	49,444.48	
失业保险费		1,545.14	1,545.14	
企业年金缴费		-	-	
合计		50,989.62	50,989.62	

(十四) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	146,243.08	234,181.59
企业所得税	180,444.59	217,889.08
个人所得税	1,176.32	1,151.68
城市维护建设税	11,490.88	19,770.70
教育费附加	8,207.76	14,121.93
其他税费	836.20	904.70
合计	348,398.83	488,019.68

(十五) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
其他应付款项	61,195.68	103,659.65
合计	61,195.68	103,659.65

1. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
应付费用	61,195.68	103,659.65
合计	61,195.68	103,659.65

(十六) 股本

项 目	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	

大连顺兴海洋船舶工程股份有限公司
2020 年年度报告

公告编号：2021-006

邢顺红	1,100,000.00					1,100,000.00
孙云秀	550,000.00					550,000.00
孙云辉	9,350,000.00					9,350,000.00
大连顺亿辉煌投资咨询中心（有限合伙）	611,111.00					611,111.00
大连诚达启航投资咨询中心（有限合伙）	611,111.00					611,111.00
合计	12,222,222.00					12,222,222.00

(十七) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	644,771.33			644,771.33
二、其他资本公积	500,000.00			500,000.00
合 计	1,144,771.33			1,144,771.33

(十八) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、法定盈余公积	226,130.81			489,364.29
二、任意盈余公积				
合 计	226,130.81			489,364.29

(十八) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	2,140,715.90	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-8,699.79	
调整后期初未分配利润	2,132,016.11	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,110,709.86	
减：提取法定盈余公积	263,233.48	10%
应付普通股股利	1,833,333.30	
期末未分配利润	2,146,159.19	

(十九) 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
一、主营业务小计	20,646,919.57	17,053,553.73	19,190,533.72	13,467,083.24
安装收入	18,050,204.97	14,857,263.77	16,376,183.70	11,152,743.13
修船收入	2,596,714.60	2,196,289.96	2,339,429.67	1,931,976.38
商品贸易收入	-	-	474,920.35	382,363.73
二、其他业务小计	98,670.75	-	66,840.88	-
其他收入	98,670.75	-	66,840.88	-
合计	20,745,590.32	17,053,553.73	19,257,374.60	13,467,083.24

2. 本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	安装收入	修船收入	其他业务收入
在某一时点确认			98,670.75
在某一时段内确认	18,050,204.97	2,596,714.60	
合计	18,050,204.97	2,596,714.60	98,670.75

(二十) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	186,950.83	207,901.99
教育费附加	133,536.29	148,481.61
印花税	9,212.10	7,614.10
其他	6,720.00	6,360.00
合计	336,419.22	370,357.70

(二十一) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬劳务费	2,029,624.48	2,426,986.29
中介机构服务费	337,455.64	323,337.81
差旅费	126,645.01	188,923.11
折旧费	70,347.92	38,444.43
汽柴油	89,136.42	84,543.17
办公用品	13,043.04	26,261.89
招待费	129,716.00	134,220.60
团体意外险	24,292.08	68,107.37
通信费	-	6,500.00
办公费	208,275.09	111,688.29
租金	-	256,880.73
其他	103,699.18	189,945.32
合计	3,132,234.86	3,855,839.01

(二十二) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	21,312.51	
减：利息收入	8,222.80	6,053.85
手续费支出	7,379.84	6,380.75
合计	20,469.55	326.90

(二十三) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	1,099,919.43	93,815.34
合计	1,099,919.43	93,815.34

(二十四) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
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	1,359,944.79	121,951.46
合计	1,359,944.79	121,951.46

(二十五) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	-194,223.24	
合计	-194,223.24	

(二十六) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	650,348.80	-256,929.51
其他应收款信用减值损失	106,290.36	-140,124.96
合计	756,639.16	-397,054.47

(二十七) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

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
与日常活动无关的政府补助		1,100,000.00	
合计		1,100,000.00	

2. 计入营业外收入的政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额	与收益相关
上市企业补贴		800,000.00	
招商引资补助		300,000.00	
合 计		1,100,000.00	

(二十八) 营业外支出

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
对外捐赠	20,000.00	20,000.00	20,000.00
债务重组损失	50,175.07	-	50,175.07
合计	70,175.07	20,000.00	70,175.07

(二十九) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

按税法及相关规定计算的当期所得税费用	186,244.33	236,273.26
递延所得税费用	336,438.89	-35,101.21
合计	522,683.22	201,172.05

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	3,155,018.03
按法定/适用税率计算的所得税费用	265,501.80
子公司适用不同税率的影响	-41397.455
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	298,578.87
所得税费用	522,683.22

(三十) 现金流量表

1. 收到或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
1、收到其他与经营活动有关的现金	1,656,721.00	1,116,581.95
其中：利息收入	8,222.80	1,100,000.00
政府补贴		16,581.95
经营活动的企业往来	1,648,498.20	
2、支付其他与经营活动有关的现金	1,021,737.30	3,928,146.25
其中：财务费用中手续费支出	7,379.84	5,901.60
管理费-差旅费	126,645.01	188,923.11
管理费-审计咨询费	337,455.64	294,211.60
管理费-办公费	158,275.09	41,948.60
管理费-汽柴油	75,125.73	77,797.75
管理费-意外险	31,454.74	42,762.83
管理费-其他	285,401.25	846,708.71
往来收现		2,429,892.05

(三十一) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	2,632,334.81	2,261,308.03
加：信用减值损失	-756,639.16	397,054.47
资产减值准备	194,223.24	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	102,299.10	100,821.40
财务费用（收益以“－”号填列）	13,089.71	
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,099,919.43	-93,815.34
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	336,438.89	-35,101.21
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-1,359,944.79	-121,951.46
存货的减少（增加以“－”号填列）	560,544.35	-560,544.35

经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	2,150,352.45	-2,806,008.18
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	281,413.69	257,893.69
其他	2,632,334.81	
经营活动产生的现金流量净额	-756,639.16	-600,342.95
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
现金的期末余额	5,322,155.95	2,844,798.8
减：现金的期初余额	2,844,798.82	3,385,597.00
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	2,477,357.13	-540,798.18

2. 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	5,322,155.95	2,844,798.82
其中：库存现金	15,166.73	50,318.95
可随时用于支付的银行存款	4,868,965.79	2,526,731.43
可随时用于支付的其他货币资金	438,023.43	267,748.44
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	5,322,155.95	2,844,798.82

六、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
大连顺天泽源实业有限公司	大连	大连	船舶维修	51%		投资设立

七、 与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

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

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

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等；
- 3) 上限标准为债务人合同付款(包括本金和利息)逾期超过 90 天。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

1) 定量标准

债务人在合同付款日后逾期超过 90 天仍未付款；

2) 定性标准

- ① 债务人发生重大财务困难；
- ② 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- ③ 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ④ 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之应收账款说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

(1) 货币资金

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

(2) 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

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

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

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司无金融性借款，所承担的利率风险不重大。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

八、 公允价值

（一）按公允价值层级对以公允价值计量的资产和负债进行分析

类 别	期末余额	期初余额
1. 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	7,567,607.59	2,168,018.36
其中：权益工具投资	7,047,355.36	1,487,527.25
其他-理财产品	520,252.23	680,491.11
持续以公允价值计量的资产总额	7,567,607.59	2,168,018.36

（二）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

资产负债表日能够取得相同资产在活跃市场上未经调整的报价。

（三）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

使用估值技术，说与估值结果有重大影响的参数均可采用直接或间接观察的市场信息。

（四）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

对于不活跃的市场交易权益工具投资，由于公司持有被投资单位股权较低，无重大影响，采用近期内被投资单位无引入外部投资，股东之间转让股权等及其它可做公允价值的参考依据。

九、 关联方关系及其交易

（一） 本公司的实际控制人

实际控制人名称	地址	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
孙云辉	大连	-	-	76.50%	76.50%

（二） 本公司其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	统一社会信用代码/注册号
孙云辉	持有 76.50% 股权的股东，总经理，控股人	
邢顺红	持有 9.00% 股权的股东，控股人孙云辉的母亲	
孙云秀	持有 4.50% 股权的股东，副总经理，控股人孙云辉的姐姐	
张洁	董事，控股人孙云辉的妻子	
王方宇	董事，辽宁金石律师事务所综合法律事务部部长	
贺东	董事	
边文焕	财务总监	

大连顺兴海洋船舶工程股份有限公司

2020 年年度报告

公告编号：2021-006

王佳雪	董事会秘书	
赵恐政	副总经理，股东孙云秀的丈夫，控股人孙云辉的姐夫	
白英杰	监事会主席	
沈冬辉	监事	
赵轩	职工监事	
大连诚达启航投资咨询中心（有限合伙）	股东孙云辉和董事王方宇为控股股东的公司，孙云辉为执行事务合伙人	91210213MA0QDWK81H
大连顺亿辉煌投资咨询中心（有限合伙）	股东孙云辉和监事会主席白英杰为控股股东的公司，孙云辉为执行事务合伙人	91210213MA0QDWK65U
大连元创餐饮有限公司	股东孙云辉、监事会主席白英杰和监事沈冬辉为股东的公司，已注销	210200000658891
大连佐航贸易有限公司	董事李宪为监事及控股股东的公司	912102047969286392
英之杰建设工程有限公司	监事会主席白英杰为法定代表人及控股股东的公司	91210242661119519M
大连长兴岛经济区英之杰建设工程有限公司	英之杰建设工程有限公司的全资子公司，已注销	912102445549954412
大连菲尼克斯贸易有限公司	监事沈冬辉为法定代表人及控股股东的公司	91210242747870127M
英之杰企业服务（大连）有限公司	监事白英杰持有 60%股权，任执行董事、法定代表人的公司。	91210213796924793F
中贸国富贸易服务（大连）有限公司	监事白英杰持有 100%股权，任执行董事、法定代表人的公司。	912102130580729718
英之杰项目管理（大连）有限公司	监事白英杰持有 90%股权，任执行董事、总经理、法定代表人的公司。	91210242554955482D
英之杰物业管理服务（大连）有限公司	监事白英杰持有 100%股权，任执行董事、总经理、法定代表人的公司。	912102420794708000
英之杰建筑设计（大连）有限公司	监事白英杰持有 20%股权，任监事的公司。	91210242582043480K
大连诚达船舶修理有限公司	股东孙云辉曾持有 98%股权、任法定代表人的公司，目前已注销。	

（三） 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

十、 承诺及或有事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重要承诺及或有事项事项。

十一、 资产负债表日后事项

截止审计报告日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、 其他重要事项

1. 分部信息

本报告期末，本公司主要从事安装及船舶维修等，本期按业务分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
安装收入	18,050,204.97	14,857,263.77	16,376,183.70	11,152,743.13
修船收入	2,596,714.60	2,196,289.96	2,339,429.67	1,931,976.38
商品贸易收入	-	-	474,920.35	382,363.73
合计	20,646,919.57	17,053,553.73	19,190,533.72	13,467,083.24

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款明细情况

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	2,267,837.22	100	243,391.91	13.72
其中：采用账龄分析法计提坏账	2,267,837.22	100	243,391.91	13.72
合计	2,267,837.22	100	243,391.91	13.72

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	3,717,409.88	100	903,171.56	9.41
其中：采用账龄分析法计提坏账	3,717,409.88	100	903,171.56	9.41
合计	3,717,409.88	100	903,171.56	9.41

2. 按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	667,836.22	5	33,391.81	1,659,052.82	5	82,952.64
1 至 2 年	1,100,001.00	10	110,000.10	499,892.60	10	49,989.26
2 至 3 年	500,000.00	20	100,000.00	30,008.57	20	6,001.72
3 至 4 年		50	0.00	1,528,455.89	50	764,227.95
4 至 5 年	-	70	-		70	
5 年以上	-	100	-		100	
合计	2,267,837.22		243,391.91	3,717,409.88		903,171.56

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为 86,494.05 元；本期收回或转回坏账准备金额为 746,273.7 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位名称	转回或收回金额	收回方式
招商局重工（江苏）有限公司	724,567.90	收回部分金额
大连渔轮有限公司	6,556.75	收回部分金额
大连船舶重工集团有限公司	15,149.05	收回部分金额
合计	746,273.70	

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
大连船舶重工集团海洋工程有限公司	801,730.00	35.35	68,873.00
大连渔轮有限公司	115,260.00	5.08	114,357.10
招商局重工（江苏）有限公司	767,871.00	33.86	5,763.00
大连华锐重工集团股份有限公司	77,976.22	3.44	3,898.81
大连菲尼克斯贸易有限公司	505,000.00	22.27	50,500.00
合计	2,267,837.22	100.00	243,391.91

(二) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息	11,322.91	37,780.00
其他应收款项	507,573.62	2,206,198.83
减：坏账准备	365,593.68	469,997.44
合计	153,302.85	1,773,981.39

1. 应收利息

项目	期末余额	期初余额
借款利息	11,322.91	37,780.00
合计	11,322.91	37,780.00

2. 其他应收款

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	5,085.62	46,198.83
押金	351,400.00	410,000.00
往来款	151,088.00	1,750,000.00
减：坏账准备	365,593.68	469,997.44
合计	141,979.94	1,736,201.39

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

大连顺兴海洋船舶工程股份有限公司
2020 年年度报告

公告编号：2021-006

	账面余额	比例（%）	账面余额	比例（%）
1 年以内	6,073.62	1.20	1,793,288.83	81.28
1 至 2 年	150,100.00	29.57	2,490.00	0.11
2 至 3 年	1,400.00	0.28	420.00	0.02
3 至 4 年			60,000.00	2.72
4 至 5 年				
5 年以上	350,000.00	68.95	350,000.00	15.86
合计	507,573.62	100	2,206,198.83	100

（3）坏账准备计提情况

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）	
期初余额	89,664.44	380,333.00		469,997.44
期初余额在本期重新评估后	82,159.44	380,333.00		462,492.44
本期计提	303.68	7,543.00		7,846.68
本期转回	82,159.44	30,091.00		112,250.44
本期核销				-
其他变动		7,505.00		7,505.00
期末余额	303.68	365,290.00		365,593.68

（三）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	2,550,000.00		2,550,000.00	2,550,000.00		2,550,000.00
合计	2,550,000.00		2,550,000.00	2,550,000.00		2,550,000.00

1. 对子公司投资

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
大连顺天泽源实业有限公司	2,550,000.00			2,550,000.00		
合计	2,550,000.00			2,550,000.00		

（四）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
一、主营业务小计	8,909,943.08	6,953,725.67	15,715,628.14	10,778,368.86
安装收入	6,313,228.48	4,757,435.71	12,929,295.82	8,488,442.92
修船收入	2,596,714.60	2,196,289.96	2,339,429.67	1,931,976.38
商品贸易收入			446,902.65	357,949.56
二、其他业务小计	80,659.43		45,838.99	

大连顺兴海洋船舶工程股份有限公司
2020 年年度报告

公告编号：2021-006

其他收入	80,659.43		15,761,467.13	10,778,368.86
合计	8,990,602.51	6,953,725.67	15,761,467.13	10,778,368.86

(五) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	1,099,919.43	93,815.34
合计	1,099,919.43	93,815.34

十四、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
1. 其他营业外收入和支出	- 70,175.07	债务重组损失及对外捐赠
2. 所得税影响额	-7017.51	
合 计	-63,157.56	

(二) 净资产收益率和每股收益

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	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	13.31	15.00	0.17	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.75	9.00	0.17	0.10

大连顺兴海洋船舶工程股份有限公司

二〇二一年四月二十六日

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：

董秘办公室