

公司代码：603167

公司简称：渤海轮渡

渤海轮渡集团股份有限公司 2020 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人孙厚昌、主管会计工作负责人薛锋及会计机构负责人（会计主管人员）王光辉声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司第五届董事会第十次会议审议报告期的利润分配预案为：以公司 2020 年度利润分配方案实施时股权登记日的总股本为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 1.10 元（含税）。此方案尚需提交股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

本公司已在本报告中详细描述了存在风险事项，敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	24
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	36
第七节	优先股相关情况.....	42
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	43
第九节	公司治理.....	50
第十节	公司债券相关情况.....	52
第十一节	财务报告.....	53
第十二节	备查文件目录.....	199

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
本公司、公司、渤海轮渡	指	渤海轮渡集团股份有限公司
辽渔集团	指	辽渔集团有限公司
山东高速	指	山东高速集团有限公司
报告期	指	2020 年度
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元，中国法定流通货币
辽宁省国资委	指	辽宁省人民政府国有资产监督管理委员会
渤海国际轮渡	指	烟台渤海国际轮渡有限公司
香港渤海国际轮渡	指	渤海国际轮渡（香港）有限公司
渤海轮渡燃油	指	大连渤海轮渡燃油有限公司
渤海轮渡融资租赁	指	天津渤海轮渡融资租赁有限公司
威海海大	指	威海市海大客运有限公司
山东浩洋	指	山东浩洋投资有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	渤海轮渡集团股份有限公司
公司的中文简称	渤海轮渡
公司的外文名称	Bohai Ferry Group Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	
公司的法定代表人	孙厚昌

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	宁武	周彬
联系地址	烟台市芝罘区环海路2号	烟台市芝罘区环海路2号
电话	0535-6291223	0535-6291223
传真	0535-6291223	0535-6291223
电子信箱	zqb@bhferry.com	zqb@bhferry.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	山东省烟台市芝罘区环海路2号
公司注册地址的邮政编码	264000
公司办公地址	山东省烟台市芝罘区环海路2号
公司办公地址的邮政编码	264000
公司网址	http://www.bhferry.com/
电子信箱	zqb@bhferry.com

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	渤海轮渡集团股份有限公司证券事务部

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	渤海轮渡	603167	

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市西四环中路16号院7号楼1101室
	签字会计师姓名	解风梅、曹荣
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	瑞豐會計師事務所有限公司
	办公地址	香港上环禧利街27号富辉商业中心24楼
	签字会计师姓名	李智輝
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	
	办公地址	
	签字的保荐代表人姓名	
	持续督导的期间	
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	
	办公地址	
	签字的财务顾问主办人姓名	
	持续督导的期间	

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2020年	2019年	本期比上年同期增减(%)	2018年
营业收入	1,166,791,511.30	1,662,883,330.44	-29.83	1,668,178,769.72
归属于上市公司股东的净利润	136,087,137.34	410,298,741.87	-66.83	400,742,516.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	12,295,396.52	259,835,085.64	-95.27	240,426,848.63
经营活动产生的现金流量净额	395,054,456.92	566,755,794.11	-30.30	516,860,374.26

	2020年末	2019年末	本期末比上年同期末增减(%)	2018年末
归属于上市公司股东的净资产	3,384,843,895.36	3,395,379,529.99	-0.31	3,444,071,165.93
总资产	5,258,071,928.43	5,349,216,219.65	-1.70	4,979,688,647.29

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2020年	2019年	本期比上年同期增减(%)	2018年
基本每股收益(元/股)	0.29	0.87	-66.67	0.83
稀释每股收益(元/股)	0.29	0.87	-66.67	0.83
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.02	0.54	-96.30	0.50
加权平均净资产收益率(%)	4.03	12.27	减少8.24个百分点	12.11
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.36	7.77	减少7.41个百分点	7.27

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2020 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	206,823,416.71	291,680,940.65	300,630,463.54	367,656,690.40
归属于上市公司股东的净利润	-52,788,084.00	54,033,533.78	80,549,713.68	54,291,973.88
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-55,899,067.01	20,912,139.76	25,771,552.61	21,510,771.16
经营活动产生的现金流量净额	-14,824,945.00	72,477,139.30	177,720,604.94	159,681,657.68

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2020 年金额	附注(如适用)	2019 年金额	2018 年金额
非流动资产处置损益	2,536,007.40		1,210,402.92	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	85,938,037.48		172,464,766.26	146,723,441.42
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益	12,669,106.10		14,709,457.13	42,906,184.24
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的	67,541,467.31		8,708,268.53	

非经常性损益项目	2020 年金额	附注(如适用)	2019 年金额	2018 年金额
投资收益				
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				7,000,000.00
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-66,455.98		4,710,805.04	10,358,775.28
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-177,272.12			
少数股东权益影响额	-2,562,993.79		-1,491,543.20	31,792.40
所得税影响额	-42,086,155.58		-49,848,500.45	-46,704,525.62
合计	123,791,740.82		150,463,656.23	160,315,667.72

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
中泰证券收益凭证“安盈添利”	200,508,493.15		-200,508,493.15	105,205.49
美元利率挂钩 63 天人民币结构性存款	20,000,000.00		-20,000,000.00	100,956.32
美元利率挂钩 296 天人民币结构性存款				459,033.34
磐茂(上海)投资中心(有限合伙)	174,436,095.80	278,349,397.94	103,913,302.14	76,212,428.44
合计	394,944,588.95	278,349,397.94	-116,595,191.01	76,877,623.59

十二、 其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 主要业务及经营模式说明

1、客货滚运输

(1) 客滚运输业务

公司拥有烟台至大连航线、蓬莱至旅顺航线、龙口至旅顺航线客滚运输资质，是国内规模最大、综合运输能力最强的客滚运输企业，拥有 9 艘大型客滚船运营，船舶总吨位 27.59 万吨、总车道线 2.08 万米、总客位 1.57 万个。公司客滚运输业务收入来源于车辆和旅客的运费，其中车辆的运费收入占航线总收入的 65%左右。客滚运输销售模式主要包括港口代理售票模式、社会机构代理售票模式、自主销售模式。

2020 年 3 月，为了进一步巩固公司客滚运输业务在渤海湾客滚市场的龙头地位，提升公司的竞争实力和优势，提升公司的市场占有率，公司收购了威海市海大客运有限公司。收购后实现了胶东半岛由东向西客滚航线全覆盖，市场竞争力和掌控力进一步增强，更好地推动了渤海湾客滚运输有序发展。威海市海大客运有限公司主营威海至大连航线的客滚运输业务，目前拥有 2 艘客滚船，总吨位 5.87 万吨、总车道线 0.37 万米、总客位 0.44 万个。

(2) 货滚运输业务

2016 年 8 月，公司在天津设立了天津渤海轮渡航运有限公司，经营货滚运输业务。2017 年 2 月和 11 月，“渤海明珠”轮和“渤海金珠”轮货滚船投入运营。货滚运输业务作为客滚运输业务的补充，收入来源于车辆和商品车的运费。货滚运输销售模式主要包括港口代理售票模式、社会机构代理售票模式、自主销售模式。

2018 年 8 月，为进一步发挥烟台、大连的综合交通枢纽作用，建设“南北货运大通道”，创造陆海多式联运一体化运营模式，公司与恒通物流股份有限公司、龙口港集团有限公司在烟台龙口合资设立渤海恒通轮渡有限公司，经营货滚运输、集装箱运输、甩挂车运输、商品车运输等海上货物运输业务。2020 年 11 月和 2021 年 1 月，“渤海恒通”轮和“渤海恒达”轮货滚船投入运营。通过整合龙口和旅顺两地的港口资源、运输资源、仓储资源和服务资源等建立紧密合作的运营实体，扩大服务辐射半径，连通东三省、华东地区及珠三角地区，形成服务链，从而提升物流和贸易服务的辐射能力。

2、融资租赁业务

2017 年 7 月和 8 月，公司在香港和天津分别设立渤海轮渡（香港）租赁有限公司和天津渤海轮渡融资租赁有限公司，融资租赁公司设立后，为有资金需求的境内外客户提供融资平台，有利于促进公司的产融结合，实现“以融促产、以产带融”的良性互动局面。能够进一步提升公司核心竞争力，增强公司金融板块的未来盈利能力和可持续发展能力。

3、邮轮业务

公司 2014 年拓展了邮轮业务，拥有 1 艘“中华泰山”邮轮，为国内首艘自主运营与自主管理的邮轮，主要运营三亚至菲律宾马尼拉、长滩，三亚至越南岘港、芽庄、胡志明，大连至日本福冈、舞鹤、境港，威海至日本福冈、佐世保，天津至日本福冈、佐世保、长崎等港口航线。邮轮业务销售模式以旅行社包船运营为主、自营为辅。

4、国际客滚运输产业

2013 年 2 月，公司与烟台港集团有限公司、韩国 HANARO(株)等韩方企业成立烟台渤海国际轮渡有限公司，并且持有 30%的股权，为渤海国际轮渡第一大股东，2014 年 7 月 1 日公司以期租客滚船的方式正式开通烟台-平泽航线。2015 年，渤海国际轮渡主要股东协商一致，在香港设立了香港渤海国际轮渡，由香港渤海国际轮渡投资建造 800 客位“海蓝鲸”号客箱船，以光租的方式租赁给渤海国际轮渡。2017 年 6 月 25 日“海蓝鲸”投入运营。

5、船舶燃油销售

公司在客滚运输主业的发展思路，就是逐步介入客滚运输的上下游服务领域的关联产业，使得公司的业务不断前移，实现公司在客滚运输领域的一体化运作，提升公司的综合竞争实力。公司船用燃料油是公司客滚运输最大成本项目，发生额约占总成本的 30%以上，预计年耗用燃料油将达到 9 万吨，每年耗用量非常巨大；同时国内较大的航运公司具有自己的燃油供应系统和期货

套保体系,通过这样方式来锁定和降低燃油成本;另外烟台市所属港口还没有经销燃料油的企业,如果能开展此项业务,必将带来不菲的收益。因此2016年7月成立大连渤海轮渡燃油有限公司,专属经营船舶燃油销售业务。

(二) 行业情况说明

1、客(货)滚运输业务

随着环渤海湾一体化经济区建设、东北老工业基地振兴、山东半岛蓝色经济区建设和国家对黄河三角洲地区经济的重点开发、扶持,环渤海湾地区有望成为继珠三角、长三角之后,支撑未来我国经济持续稳定快速发展的新增长极。渤海湾客滚运输行业的经济腹地包括我国东部沿海的东北、华北、华东、华南等地区,这些地区经济发达、人口密集,地区间经济及人员交流频繁,为渤海湾客滚运输市场需求提供了有力保障。2011年1月,国务院以国函[2011]1号文件正式批复“山东半岛蓝色经济区发展规划”,要求“将山东半岛蓝色经济区建设成为具有国际先进水平的海洋经济改革发展示范区和中国东部沿海地区重要的经济增长极”,这标志着山东半岛蓝色经济区建设正式上升为国家战略,意味着国家将在资金安排、项目布局、体制创新、政策实施等各方面给予积极支持。其中,规划中明确提出“加快发展海洋运输物流业”,进一步巩固提升烟台港作为“区域性能源原材料进出口口岸和渤海海峡客货滚装运输中心”的地位;“加快发展海洋文化旅游业,打造国际知名的滨海旅游目的地,致力于做大做强山东蓝色旅游品牌”。这些政策都将直接推动渤海湾客滚运输货运和客运市场的快速发展。

2、融资租赁

为了进一步拓展公司业务领域,提升公司核心竞争力,增强公司金融板块的未来盈利能力和可持续发展能力。充分利用香港和天津自贸区开放式的平台,可接触到国内外较广阔的市场,并享受优惠政策。根据《外商投资租赁业管理办法(2015年修正本)》和《商务部关于省级商务主管部门和国家级经济技术开发区负责审核管理部分服务业外商投资企业审批事项的通知》之规定,公司在香港设立渤海轮渡(香港)租赁有限公司,并与渤海轮渡(香港)租赁有限公司在天津自贸区设立合资的外商投资融资租赁公司,名称为天津渤海轮渡融资租赁有限公司。渤海轮渡(香港)租赁有限公司和天津渤海轮渡融资租赁有限公司分别经营来自境外和境内的经营融资租赁业务、租赁业务、租赁咨询服务。

3、邮轮业务

邮轮经济是国际上极具发展潜力的朝阳产业,被称为“水上黄金产业”。邮轮经济不仅是一种新兴产业,更是一种拉动消费、拉动内需的服务性产业,对加强经济文化交流、提升区域发展的国际化、现代化水平都具有积极的促进作用。对提升城市形象、提高城市知名度和国际影响力具有积极作用。作为新型旅游方式的邮轮旅游行业进入中国发展,因市场需求潜力巨大,发展前景被一致看好。但近几年,国内邮轮行业运力投入增速加快,市场竞争加剧。

4、国际客滚运输业务

随着中韩贸易往来和文化交流的日益频繁,烟台作为中国距韩国最近、最具发展活力的城市之一,正受到韩商的青睐。隔海相望的地缘优势及良好的投资环境使得烟台市成为韩商的投资首选。烟台对韩国的外贸进出口总额连续多年来居所有与烟台有经贸关系国家和地区第一位,韩国已成烟台经贸合作的重要国家。烟台市数目众多的韩资企业以及其他国际知名大公司的产品需要大量出口到日韩、美国、加拿大及欧盟地区,而且具有货值高、运输时效性高等特点。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2020年，公司生产经营遇到了有史以来最严峻的困难：受新冠肺炎疫情影响，特别是2020年7月、12月大连新冠肺炎疫情和2020年9月青岛新冠肺炎疫情的影响，社会未完全复工复产，货源不足、货运价格较低，导致运输车辆减少；高速公路阶段性免收通行费，分流了部分过海车流；人员流动受限，特别是省际间旅游基本处于暂停状态，渤海湾客流量大幅度减少；进出中国的国际邮轮已全面停航，“中华泰山”邮轮全年航班全部取消；烟台至韩国平泽国际客滚航线春节后只运输货物，不运输旅客。

面对新冠肺炎疫情防控的严峻形势、不容乐观的市场环境和巨大的经营压力，公司坚定信心迎难而上，不等不靠积极作为，努力在危机中育新机、于变局中开新局，千方百计地将损失降到最低。2020年，公司实现营业收入116,679.15万元，同比下降29.83%；实现营业成本94,903.73万元，同比下降16.12%；实现利润总额23,560.38万元，同比下降59.42%；实现归属于母公司股东的净利润13,608.71万元，同比下降66.83%。

1、稳固和增强国内滚装运输竞争优势。面对不同寻常的经营环境和压力，公司组织召开经营形势分析会、运输价格调整会等专题会议，确定营销策略，明确工作重点和努力方向，为运营好国内滚装运输把向定调。完善经营考核激励机制，量化营销指标、细化岗位目标责任，按月度分解到岗位、落实到个人，加强考核兑现，启动“问责”程序，营销人员的工作责任感和积极主动性不断提高；号准市场脉搏，积极应对市场新情况、新挑战，在不同阶段分别采取了“抢运量、抢市场、抢客户”“稳市场、稳价格、提高收入”及“五抢五增”的营销策略，市场主动权掌控更加牢固有力；建立价格快速反应联动机制，辅之以临时议价报批制，采取积极、稳妥、适度的价格政策，对不同航线、不同船舶、不同舱室精准定价，价格水平保持稳中有升态势；以永不满足精神不断树立新目标，稳固老市场与开发新市场并重，各口岸资源共享信息互通，突出季节性车辆、运载特殊货物车辆、特殊型号车辆为车辆组织重点，突出轿车带客、商务活动团体、旅游团体、直通车团体、自营团队为旅客组织重点，坚持自主开发与借助第三方平台相结合、找车源与找货源相结合、定期走访与不定期走访相结合、实地走访与网络或电话沟通相结合，加大市场开发力度，市场广度和深度得到进一步拓展；严格落实客户代表制，加强各口岸间信息互通和资源共享，为客户提供全程优质服务，提高自营客户数量和自营收入比例，自营能力逐步增强。“中华复兴”“中华富强”“渤海恒通”轮投入运营，运力规模优势进一步扩大；以“中华复兴”轮首航为契机，成功举办“仙境海岸 鲜美烟台”2020年烟台文化旅游海上公众营销推介会，船舶品牌形象更加深入人心。同时，开展了“大干四个月，夺取双胜利”活动，冲刺收官，疫情造成的生产损失得到最大限度降低。公司2020年完成车运量69.20万辆次、客运量142.08万人次。

2、融资租赁业务业绩突出增幅较大。2020年是集团公司爬坡过坎的关键之年，融资租赁公司继续围绕集团公司发展需要，真抓实干、开拓创新，强化风险管控，合理增加投融资规模，筹措更多较低融资成本的资金，扩大产业规模、创新发展模式，不断提升收益水平，稳步构建“以融促产、以产带融”的良好格局，助力集团公司建设国际一流客滚运输企业。第一，报告期完成对中信产业基金三期的最后一笔出资0.4亿元，并确认公允价值变动损益6,722.36万元，报告期收到中信产业基金分配现金1,229.91元，其中：收回本金331.03元、投资收益898.89元。第二，租赁业务稳步开展。完成了“渤海恒通”轮、“渤海恒达”轮的直租业务，报告期支付造船进度款17,406.59万元，累计支付造船进度款41,820.91万元，为集团公司发展提供有力资金支持，该项目的实施有力支持集团公司重大合资项目建设，推进了公司产业外延扩张。第三，投资理财成绩喜人。对内开展业务，利用中外合资融资租赁公司的融资平台，实现了境外低成本的资金用于国内投资项目，降低了融资成本，达到了节省财务成本支出、增加集团公司核心竞争力的目的。

另外在风险可控的前提下,认真筛选理财产品,购买了星展银行、中泰证券、光大证券等机构的低风险浮动收益型结构性存款、定期存款及收益凭证。

3、力保国际集装箱运输平稳有序。积极拓展货源腹地,千方百计寻找新货源,争取较高的船舶实载率,烟台至韩国平泽国际航线集装箱运输经营形势保持了相对稳定。2020 年完成集装箱量 3.8 万 TEU。

4、取得燃油燃供新进展。项目化开展威海市海大客运有限公司供油,全区域、全天候、全方位做好服务质量保障;科学预判市场,密切关注燃油价格走势,坚持质量保障底线,实地调研制油基地,有效抓住市场采购良机,提升比质比价采购精准度,努力获取最大效益。

5、实现了胶东半岛由东向西客滚航线全覆盖。2020 年 3 月公司完成威海市海大客运有限公司 66.6667%的股份的收购,公司运能进一步提升,拥有了烟台至大连、龙口至旅顺、蓬莱至旅顺、威海至大连 4 条航线,航线布局更加丰富、整体优势更加凸显,市场竞争力和掌控力将进一步增强,客滚运输运营管理经验和市场资源的优势将进一步提升。对有效整合渤海湾客滚运输市场、扼制市场恶性竞争起到积极的推动作用,能够更好地实现渤海湾客滚运输有序发展。

二、报告期内主要经营情况

报告期,公司实现营业总收入 116,679.15 万元,比去年同期下降 29.83%;实现归属于上市公司股东的净利润 13,608.71 万元,比去年同期下降 66.83%。截至 2020 年 12 月 31 日,公司总资产 525,807.19 万元,比年初下降 1.70%;总负债 167,316.32 万元,比年初下降 6.76%;资产负债率 31.82%;股东权益(归属于上市公司全体股东)338,484.39 万元,比年初下降 0.31%。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	1,166,791,511.30	1,662,883,330.44	-29.83
营业成本	949,037,327.49	1,131,449,024.04	-16.12
销售费用	28,473,838.47	28,998,551.53	-1.81
管理费用	75,509,406.16	90,665,762.35	-16.72
研发费用			
财务费用	13,348,248.11	20,084,707.49	-33.54
经营活动产生的现金流量净额	395,054,456.92	566,755,794.11	-30.30
投资活动产生的现金流量净额	183,173,668.96	-242,500,988.28	175.54
筹资活动产生的现金流量净额	-748,132,117.01	-216,575,975.99	-245.44

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

公司本期实现营业收入较上年同期下降 29.83%,主要原因是受新冠肺炎疫情及其防控措施的影响,特别是 2020 年 7 月、12 月大连新冠肺炎疫情和 2020 年 9 月青岛新冠肺炎疫情的影响;公司本期营业成本较上年同期下降 16.12%,主要原因是受新冠肺炎疫情影响邮轮全年停航导致成本减少、燃油平均价格下降及公司采取降本增效管理措施所致。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
客滚运输	1,037,089,458.70	799,325,107.80	22.93	-22.63	-4.51	减少14.62个百分点
货滚运输	77,083,973.87	87,075,130.96	-12.96	-22.47	-18.39	减少5.65个百分点
邮轮业务	1,172,083.90	50,734,596.52	-4,228.58	-99.26	-69.66	减少4223.09个百分点
船舶经营租赁业务	47,370,596.58	9,521,064.41	79.90	-7.93	0.20	减少1.63个百分点

主营业务分行业情况的说明

邮轮业务变动较大的原因系受新冠肺炎疫情影响,邮轮全年停航所致。

(2). 产销量情况分析表

□适用 √不适用

(3). 成本分析表

单位:元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
客滚运输	燃料	277,956,680.31	29.29	300,281,652.63	26.54	-7.43	
客滚运输	港口费	171,993,873.08	18.12	199,235,694.24	17.61	-13.67	
客滚运输	工资	87,493,516.46	9.22	80,489,486.74	7.11	8.70	
客滚运输	折旧	118,851,727.50	12.52	101,593,267.52	8.98	16.99	
客滚运输	其他	143,029,310.45	15.07	155,473,219.42	13.74	-8.00	
货滚运输	燃料	32,667,589.62	3.44	45,073,652.48	3.98	-27.52	
货滚运输	港口费	21,840,490.01	2.30	26,492,598.98	2.34	-17.56	
货滚运输	工资	8,269,637.26	0.87	7,987,842.86	0.71	3.53	
货滚运输	折旧	14,801,797.83	1.56	14,301,705.36	1.26	3.50	
货滚运输	其他	9,495,616.24	1	12,842,931.56	1.14	-26.06	
邮轮业务	燃料	11,086,406.42	1.17	62,674,517.44	5.54	-82.31	停航
邮轮业务	港口费	1,042,373.23	0.11	22,761,394.79	2.01	-95.42	停航
邮轮业务	薪酬	9,779,897.52	1.03	33,554,817.59	2.97	-70.85	停航
邮轮业务	折旧	16,379,125.63	1.73	16,322,572.68	1.44	0.35	
邮轮业务	其他	12,446,793.72	1.31	31,907,651.72	2.82	-60.99	停航
旅行社业务	交通费			28,733.99		-100.00	收入减少
旅行社业务	综费	7,623.75		1,228,144.72	0.11	-99.38	收入减少
旅行社业务	其他	3.75		17,443.51		-99.98	收入减少
燃油销售	燃料油	2,371,711.80	0.25	9,679,440.67	0.86	-75.50	收入减少
船舶租赁	折旧	9,428,804.28	0.99	9,428,804.28	0.83		
船舶租赁	其他	92,260.13	0.02	73,450.86	0.01	25.61	

成本分析其他情况说明
无

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 7,511.54 万元，占年度销售总额 6.44%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 5,096.63 万元，占年度销售总额 4.42%。

前五名供应商采购额 39,913.77 万元，占年度采购总额 61.63%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 20,804.67 万元，占年度采购总额 32.13%。

其他说明
无

3. 费用

适用 不适用

(1)管理费用减少的主要原因系报告期受新冠肺炎疫情影响职工薪酬下降及限制性股票第一期解禁导致股权激励费用减少所致。

(2)财务费用减少的主要原因系报告期公司外币贷款汇兑收益较去年增加及存款利息收入减少所致。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

(2). 情况说明

适用 不适用

5. 现金流

适用 不适用

(1)经营活动产生的现金流量净额变化的主要原因是受新冠肺炎疫情影响公司收入下降及收到的政府补助减少所致。

(2)投资活动产生的现金流量净额变化的主要原因是收回理财产品及支付收购子公司股权款所致。

(3)筹资活动产生的现金流量净额变化的主要原因是报告期内偿还银行贷款及支付合并日前借款所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	176,092,658.05	3.35	752,134,928.98	14.06	-76.59	
交易性金融资产			220,508,493.15	4.12	-100.00	
应收账款	27,460,524.19	0.52	40,913,605.85	0.76	-32.88	
预付款项	1,577,120.08	0.03	2,217,314.73	0.04	-28.87	
其他应收款	88,795,139.22	1.69	37,280,154.34	0.70	138.18	
存货	69,766,401.98	1.33	70,029,288.89	1.31	-0.38	
一年内到期的非流动资产	26,351,453.18	0.50	20,125,422.93	0.38	30.94	
其他流动资产	184,030,123.88	3.50	359,179,959.28	6.71	-48.76	
长期应收款	60,147,082.69	1.14	42,582,229.42	0.80	41.25	
长期股权投资	39,523,268.81	0.75	46,956,048.20	0.88	-15.83	
其他非流动金融资产	278,349,397.94	5.29	174,436,095.80	3.26	59.57	
固定资产	4,015,657,485.29	76.37	3,337,751,070.91	62.40	20.31	
在建工程	590,291.27	0.01	214,209,020.22	4.00	-99.72	
无形资产	2,085,883.27	0.04	2,158,858.75	0.04	-3.38	
商誉	270,758,791.05	5.15	13,675,709.11	0.26	1,879.85	
长期待摊费用	1,717,528.80	0.03	2,196,839.16	0.04	-21.82	
递延所得税资产	12,550,413.54	0.24	12,861,179.93	0.24	-2.42	
其他非流动资产	2,618,365.19	0.05				
短期借款	247,285,542.11	4.70	69,912,272.02	1.31	253.71	
应付账款	51,254,800.99	0.97	51,158,051.55	0.96	0.19	
预收款项	5,231,546.75	0.10	12,392,715.34	0.23	-57.79	
合同负债	2,673,126.07	0.05				
应付职工薪酬	22,613,858.22	0.43	29,362,367.92	0.55	-22.98	
应交税费	41,370,064.83	0.79	29,089,764.01	0.54	42.22	
其他应付款	74,578,376.29	1.42	95,695,305.66	1.79	-22.07	
一年内到期的非流动负债	572,385,139.40	10.89	513,935,298.87	9.61	11.37	
其他流动负债	15,316.68					
长期借款	471,099,524.80	8.96	891,407,320.30	16.66	-47.15	
长期应付款	52,741,869.80	1.00	29,056,497.92	0.54	81.51	
递延收益	106,026,648.20	2.02	68,540,139.72	1.28	54.69	
递延所得税负债	25,887,420.70	0.49	3,917,419.18	0.07	560.83	

其他说明

- 1、货币资金减少的主要原因系报告期受新冠肺炎疫情疫情影响经营积累减少及偿还贷款所致。
- 2、交易性金融资产减少的主要原因系报告期理财产品到期收回所致。
- 3、应收账款减少的主要原因系报告期更换售票系统改变烟台港股份有限公司客运滚装分公司代收公司售票款的结算方式及收回上年末售票款所致。
- 4、预付款项减少的主要原因系报告期预付货款减少所致。

- 5、其他应收款增加的主要原因系报告期合并范围增加所致。
- 6、一年内到期的非流动资产增加的主要原因系报告期新增融资租赁（直租）进项税所致。
- 7、其他流动资产减少的主要原因系报告期理财产品到期收回所致。
- 8、长期应收款增加的主要原因系报告期新增融资租赁（直租）进项税所致。
- 9、其他非流动金融资产增加的主要原因系报告期公司完成对磐茂（上海）投资中心的出资并确认公允价值变动收益所致。
- 10、固定资产增加的主要原因系报告期在建船舶建造完成转入固定资产及合并增加所致。
- 11、在建工程减少的主要原因系报告期在建船舶建造完成转入固定资产所致。
- 12、商誉增加的主要原因系报告期非同一控制下企业合并增加子公司所致。
- 13、长期待摊费用减少的主要原因系报告期船舶节能系统按受益期摊销所致。
- 14、其他非流动资产增加的主要原因系报告期预付长期资产购建款所致。
- 15、短期借款增加的主要原因系报告期新增银行贷款所致。
- 16、预收款项减少的主要原因系报告期按新收入准则重分类至合同负债、其他流动负债及邮轮停航预收包船款减少所致。
- 17、合同负债增加的主要原因系报告期按新收入准则由预收款项重分类至合同负债所致。
- 18、应付职工薪酬减少的主要原因系受新冠肺炎疫情影响报告期净利润下降导致绩效奖励下降所致。
- 19、应交税费增加的主要原因系报告期合并范围增加所致。
- 20、其他应付款减少的主要原因系报告期第一期限制性股票解禁所致。
- 21、一年内到期的非流动负债增加的主要原因系报告期新增融资租赁（直租）销项税及合并范围增加所致。
- 22、其他流动负债增加的主要原因系报告期按新收入准则由预收款项重分类至其他流动负债所致。
- 23、长期借款减少的主要原因系报告期重分类至一年内到期的非流动负债增加所致。
- 24、长期应付款增加的主要原因系报告期新增融资租赁（直租）销项税所致。
- 25、递延收益增加的主要原因系报告期新增货滚船建造补助所致。
- 26、递延所得税负债增加的主要原因系报告期计提磐茂（上海）投资中心公允价值变动收益的递延所得税及合并范围增加所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

- 1、截至 2020 年 12 月 31 日，其他货币资金中人民币 1,050,000.00 元系本公司全资子公司渤海轮渡（青岛）国际旅行社有限公司按规定存在银行的旅游质保金。
- 2、截至 2020 年 12 月 31 日，本公司控股子公司威海市海大客运有限公司中华富强轮，账面价值 350,650,673.82 元，抵押给中国银行股份有限公司威海分行。
- 3、截至 2020 年 12 月 31 日，本公司控股子公司渤海国际轮渡（香港）有限公司海蓝鲸号客箱船，账面价值 265,318,508.99 元，抵押给 DBS Bank Ltd.。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

公司主营渤海湾客滚运输业务，随着振兴东北老工业基地等国家战略的加快推动，渤海湾客滚运输市场过海车辆需求稳步上升；高铁、动车、航空与水路的客源竞争仍然存在，过海旅客市场需求增长趋势不够明朗。2020 年受新冠肺炎疫情影响，渤海湾车客运量下降。

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

2020年1-12月公司对外股权投资额58,587.77万元,较上年同期增加57,887.77万元,2020年1-12月对外股权投资明细如下:

被投资单位	主要业务	类型	投资额(万元)	占被投资单位权益比例
山东浩洋投资有限公司	投资	收购	8,240.68	100.00%
威海市海大客运有限公司	客滚运输	收购	21,025.00	66.6667%
渤海邮轮有限公司	邮轮业务	增资	27,305.09	100.00%
威海海利商贸有限公司	日用百货批发零售	设立	1.00	100.00%
威海海益商贸有限公司	日用百货批发零售	设立	1.00	100.00%
威海海金货运有限公司	货物运输代理	设立	1.00	100.00%
烟台渤海轮渡国际商务有限公司	日用百货销售	设立	2,000.00	100.00%
烟台海强珍商贸有限公司	日用百货销售	设立	1.00	100.00%
烟台海强宝商贸有限公司	日用百货销售	设立	1.00	100.00%
烟台海强玉商贸有限公司	日用百货销售	设立	1.00	100.00%
烟台海强翡商贸有限公司	日用百货销售	设立	1.00	100.00%
烟台海强翠商贸有限公司	日用百货销售	设立	1.00	100.00%
烟台海强晶商贸有限公司	日用百货销售	设立	1.00	100.00%
烟台海强钻商贸有限公司	日用百货销售	设立	1.00	100.00%
烟台海强玛商贸有限公司	日用百货销售	设立	1.00	100.00%
烟台海强兴商贸有限公司	日用百货销售	设立	1.00	100.00%
烟台海强翠经营服务有限公司	日用百货销售	设立	1.00	100.00%
烟台海强晶经营服务有限公司	日用百货销售	设立	1.00	100.00%
烟台海强钻经营服务有限公司	日用百货销售	设立	1.00	100.00%
烟台海强玛经营服务有限公司	日用百货销售	设立	1.00	100.00%
烟台海强兴经营服务有限公司	日用百货销售	设立	1.00	100.00%

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

1、2020年3月27日公司召开第四届董事会第三十九次会议,审议通过了《关于间接收购威海市海大客运有限公司66.6667%股权的议案》。同日,公司与山东浩洋投资有限公司全体股东签署了《山东浩洋投资有限公司全体股东与渤海轮渡集团股份有限公司关于山东浩洋投资有限公司之股权转让协议》,山东浩洋投资有限公司与威海市海运有限责任公司签署了《威海市海运有限责任公司与山东浩洋投资有限公司关于威海市海大客运有限公司之股权转让协议》,山东浩洋投资有限公司与威海天德贸易有限公司签署了《威海天德贸易有限公司与山东浩洋投资有限公司关于威海市海大客运有限公司之股权转让协议》。2020年3月27日,威海市海大客运有限公司和山东浩洋投资有限公司已就本次股权转让办理完毕工商变更手续,本公司自2020年3月27日将山东浩洋投资有限公司和威海市海大客运有限公司纳入公司合并范围。具体内容详见披露于上海证券交易所网站的《渤海轮渡关于间接收购威海市海大客运有限公司66.6667%股权的公告》(2020-017)。

2、2020年2月21日公司召开第四届董事会第三十八次会议，审议通过了《关于对渤海邮轮有限公司进行增资的议案》，公司对渤海邮轮有限公司增资3,840万美元（折合29,800万港币）。

3、公司第五届董事会第三次会议审议通过了《关于设立子公司从事船舶服务项目经营的议案》，第五届董事会第四次会议审议通过了《关于调整拟设立子公司注册资本的议案》，2020年9月公司设立了全资子公司烟台渤海轮渡国际商务有限公司，注册资本金2,000万元人民币，其中本公司出资1,200万元人民币，出资占比60%，本公司全资子公司渤海轮渡（香港）租赁有限公司出资800万元人民币，出资占比40%。

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

经公司第四届董事会第二十一次会议审议通过，公司控股子公司渤海恒通轮渡有限公司作为承租人、全资子公司天津渤海轮渡融资租赁有限公司作为出租人，与烟台中集来福士海洋工程有限公司签订了《2700米车道多用途滚装船买卖合同》，建造2艘2700米车道多用途滚装船，2艘船舶合同价格41,404.40万元人民币。报告期2艘船舶建造完成，报告期支付造船进度款17,406.59万元，累计支付造船进度款41,820.91万元。

公司控股子公司威海市海大客运有限公司（报告期收购），与黄海造船有限公司签订了《2300客位/2600米车道客滚船建造合同》，建造1艘2600米车道多用途滚装船，船舶合同价格37,900万元人民币。报告期船舶建造完成，报告期支付造船进度款15,075万元，累计支付造船进度款37,900万元。

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

经公司第四届董事会第十四次会议审议通过《关于全资子公司认购中信人民币PE基金三期的议案》，全资子公司天津渤海轮渡融资租赁有限公司作为后续有限合伙人，使用自有资金出资人民币2亿元，向磐茂（上海）投资中心（有限合伙）认缴出资，以出资额为限，承担有限责任。报告期实缴出资4,000.00万元，累计实缴出资20,000.00万元；报告期确认公允价值变动收益6,722.36万元，累计确认公允价值变动收益8,165.97万元。2020年度收到分配现金1,229.91万元，其中：收回本金331.03万元、投资收益898.89万元。

公司2019年12月03日使用自有资金购买中泰证券股份有限公司“安盈添利”第455期、第456期、第457期、第458期收益凭证20,000万元，期限35天，2020年1月6日到期，报告期收回本金20,000万元；报告期实现投资收益10.52万元，累计实现收益61.37万元。

公司2019年12月23日使用自有资金购买星展银行（中国）有限公司美元利率挂钩63天人民币结构性存款2,000万元，期限63天，2020年2月24日到期，报告期收回本金2,000万元，实现投资收益10.10万元。

公司2020年03月09日使用自有资金购买星展银行（中国）有限公司美元利率挂钩296天人民币结构性存款2,000万元，期限296天，2020年12月30日到期，报告期收回本金2,000万元，实现收益45.90万元。

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

子公司全称	注册资本	主营业务	持股比例(%)	期末总资产 (万元)	期末净资产 (万元)	本期净利润 (万元)
大连渤海轮渡票务有限公司	50 万元	代理销售船票	100	1,945.60	90.13	-162.63
烟台渤海轮渡国际船舶管理有限公司	50 万元	船舶管理	100	71.49	71.49	0.10
渤海轮渡(青岛)国际旅行社有限公司	300 万元	旅行社业务	100	729.94	509.92	-45.89
渤海邮轮有限公司	46800 万港币	邮轮业务	100	31,274.75	16,979.41	-5,792.20
渤海邮轮管理有限公司	5000 万元	代理售票服务	100	4,473.40	4,445.42	-26.08
渤海国际轮渡(香港)有限公司	1000 万美元	船舶租赁	51	28,747.24	15,827.43	2,957.14
大连渤海轮渡燃油有限公司	5500 万元	燃油供应	36	9,080.75	7,653.67	302.67
天津渤海轮渡航运有限公司	17000 万元	货滚运输	100	46,061.38	16,958.08	-273.21
大连渤海轮渡燃油运输有限公司	300 万元	燃油运输	100	412.23	410.59	96.14
渤海轮渡(香港)租赁有限公司	17500 万元	租赁业务	100	20,580.63	19,631.22	2,184.92
天津渤海轮渡融资租赁有限公司	50000 万元	融资租赁	100	156,582.12	63,518.85	8,906.38
香港恒洋船务有限公司	2700 万元	租赁业务	100	3,142.24	3,142.12	-5.96
渤海恒通轮渡有限公司	10000 万元	货滚运输	51	52,952.46	9,735.47	-193.41
山东浩洋投资有限公司	510 万元	投资	100	22,653.61	1,102.41	-34.74
威海市海大客运有限公司	6000 万元	客滚运输	66.6667	57,043.69	5,977.24	2,494.14
威海海利商贸有限公司	1 万元	日用百货批发 零售	100	487.30	38.57	38.57
威海海益商贸有限公司	1 万元	日用百货批发 零售	100	572.33	35.85	35.85
威海海金货运有限公司	1 万元	货物运输代理	100	57.79	54.53	54.53
烟台渤海轮渡国际商务有限公司	2000 万元	日用百货销售	100	2,019.76	1,999.54	-0.46
烟台海强珍商贸有限公司	1 万元	日用百货销售	100	6.66	4.19	3.19
烟台海强宝商贸有限公司	1 万元	日用百货销售	100	4.02	2.76	1.76
烟台海强玉商贸有限公司	1 万元	日用百货销售	100	6.03	4.01	3.01
烟台海强翡商贸有限公司	1 万元	日用百货销售	100	7.49	4.93	3.93
烟台海强翠商贸有限公司	1 万元	日用百货销售	100	2.19	1.28	0.28
烟台海强晶商贸有限公司	1 万元	日用百货销售	100	2.57	1.36	0.36
烟台海强钻商贸有限公司	1 万元	日用百货销售	100	2.45	1.37	0.37
烟台海强玛商贸有限公司	1 万元	日用百货销售	100	2.11	1.44	0.44
烟台海强兴商贸有限公司	1 万元	日用百货销售	100	3.93	1.38	0.38
烟台海强翠经营服务有限公司	1 万元	日用百货销售	100	5.11	2.86	1.86
烟台海强晶经营服务有限公司	1 万元	日用百货销售	100	5.53	3.77	2.77
烟台海强钻经营服务有限公司	1 万元	日用百货销售	100	5.07	3.58	2.58
烟台海强玛经营服务有限公司	1 万元	日用百货销售	100	4.78	3.57	2.57
烟台海强兴经营服务有限公司	1 万元	日用百货销售	100	7.63	5.52	4.52

子公司全称	注册资本	主营业务	持股比例(%)	期末总资产 (万元)	期末净资产 (万元)	本期净利润 (万元)
烟台同三轮渡码头有限公司	9230 万元	码头服务	32.5	11,917.24	8,254.83	2.66
烟台渤海国际轮渡有限公司	6000 万元	国际客货班轮 运输	30	2,146.87	-804.81	-3,262.42
烟台 FERRY 株式会社	7 亿韩币	海运代理	30	1,752.59	661.81	16.14
山东深国际渤海物流科技发展有限公司	3300 万元	物流	35	3,769.47	2,568.11	-33.43

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

1. 行业竞争格局

公司主要从事客滚运输行业，是渤海湾乃至全国规模最大、综合运输能力最强的专业化客滚运输龙头企业。公司拥有烟台至大连、蓬莱至大连、蓬莱至旅顺和龙口至旅顺航线的客滚运营资质，其中，烟台至大连航线为公司设立以来主要经营的航线。经过多年的努力经营，公司已建立并巩固渤海湾客滚运输行业龙头企业的市场地位，公司最近 3 年的车客运量、市场份额均位居全国同类企业之首。

2. 行业发展趋势

随着环渤海湾地区一体化经济区的建设、东北老工业基地的振兴、山东半岛蓝色经济区建设和国家对黄河三角洲地区经济的重点开发、扶持，环渤海湾地区有望成为继珠三角、长三角之后，支撑未来我国经济持续稳定快速发展的新增长极。渤海湾客滚运输行业的经济腹地包括我国东部沿海的东北、华北、华东、华南等地区，经济发达、人口密集，地区间经济及人员交流频繁，为渤海湾客滚运输市场需求提供了有力保障。2011 年 1 月，国务院以国函[2011]1 号文件正式批复“山东半岛蓝色经济区发展规划”，要求“将山东半岛蓝色经济区建设成为具有国际先进水平的海洋经济改革发展示范区和中国东部沿海地区重要的经济增长极”，这标志着山东半岛蓝色经济区建设正式上升为国家战略，意味着国家将在资金安排、项目布局、体制创新、政策实施等各方面给予积极支持。其中，规划中明确提出“加快发展海洋运输物流业”，进一步巩固提升烟台港作为“区域性能源原材料进出口口岸和渤海海峡客货滚装运输中心”的地位；“加快发展海洋文化旅游业，打造国际知名的滨海旅游目的地，致力于做大做强山东蓝色旅游品牌”。这些政策都将直接推动渤海湾客滚运输货运和客运市场的快速发展。

融资租赁作为集团公司新的业务板块潜力巨大，将坚持自我积累、自我发展，以集团公司财务发展战略为指导和依托，稳步加快业务拓展、创新服务模式，提升风险控制和管理水平，开创集团公司产融结合的新局面，将融资租赁打造为公司新的效益增长点，为公司未来发展提供战略支持和重要支撑。

邮轮经济是国际上极具发展潜力的朝阳产业，被称为“水上黄金产业”，不仅是一种新兴产业，更是一种拉动消费、拉动内需的服务性产业。邮轮经济综合效应明显，据测算，邮轮经济对相关领域的消费拉动作用与放大程度可达到 8—10 倍。邮轮经济是开放型经济的标志产业，由此带动的产业也是国际化的高端产业。这对于加强经济文化交流，提升区域发展的国际化、现代化水平都具有积极的促进作用。对提升城市形象、提高城市知名度和国际影响力具有积极作用。工

信部联合发展改革委、财政部、人民银行、银监会、国防科工局等五部委，印发《船舶工业深化结构调整加快转型升级行动计划（2016-2020年）》，行动计划中提出积极培育新的经济增长点。适应国内邮轮游艇等传统高端消费潜力加速释放的趋势，加快实现邮轮自主设计和建造，大力发展中小型游艇和新型游艇设计制造。行动计划还提出，要优化邮轮港口布局，完善游艇持证要求、运营法规及保险体系，探索试点游艇租赁业务，制定全国邮轮旅游发展总体规划，加快培育和发展的邮轮、游艇旅游市场。2018年9月17日，交通运输部、发展改革委和旅游部等十部委联合印发《关于促进我国邮轮经济发展的若干意见》，明确提出到2035年，我国邮轮市场成为全球最具活力市场之一，邮轮旅客年运输量将达到1400万人次，具备大型邮轮自主设计、建造能力。

（二） 公司发展战略

√适用 □不适用

（一） 总体发展目标

努力建设以海洋为依托，打造集国内客货滚装运输、国际客滚运输、邮轮旅游、融资租赁、燃油燃供、现代物流六大产业板块于一体的大型综合类现代化集团企业。2020年建成亚洲实力最强、最具竞争力的海上客滚运输企业；2025年开启跻身国际知名航运企业之列的新征程。充分发挥投融资平台功能，促进企业转方式、调结构，规范经营管理，不断增强企业持续发展能力。稳定扩大国内客货滚船队规模，科学调整运力结构，通过重组整合建立新的国内客货滚装运输经营体制和机制，提高国内客货滚主业持续创效能力；以国际化视野和国际化目标，积极开拓国际客滚运输市场，打造国际品牌，使之成为主业发展的重要支撑；国际邮轮产业要打造中国民族邮轮产业的龙头，通过差异化经营战略和营销策略，深耕本土市场需求，提高国际市场竞争能力；抓住机遇，乘势而上，合理扩大融资租赁业务规模，不断提高竞争优势和创利能力；以主业为依托，推进燃油燃供产业优化重组，完善经营管理体制，拓展燃油燃供产业发展规模，放大经济效益；以客货滚主业为发展现代物流业务平台，拓展物流业务，尽快形成经营竞争优势；推进企业文化和员工队伍建设，维护员工的根本利益和长远利益，完善企业、股东、员工共赢发展的协调机制，创建和谐企业。

（二） 六大板块发展目标

1. 国内客货滚运输板块

国内客货滚装产业系渤海轮渡支柱产业，也是公司发展的根基。公司发挥自身的管理优势和技术优势，以内生式增长和外延式扩张相结合的方式，通过资本运营，并购、重组、整合渤海湾客滚运输资源，不断巩固龙头地位，扩大规模化优势，实现可持续发展。

2. 国际客滚运输板块

国际客滚业务将探讨开辟以山东半岛为始发港，至韩国仁川的新航线。积极进军东南亚客滚运输市场，开辟广西防城港至越南的新航线，深入推进泰国东西海岸之间的轮渡项目，将渤海湾客滚运输市场的经营模式、运营经验逐步复制、移植到合资项目中，助力一带一路建设再添新成果。

3. 邮轮旅游板块

2018年9月17日，交通运输部、发展改革委和旅游部等十部委联合印发《关于促进我国邮轮经济发展的若干意见》，明确提出到2035年，我国邮轮市场成为全球最具活力市场之一，邮轮旅客年运输量将达到1400万人次，具备大型邮轮自主设计、建造能力。在此背景下，公司适时推动中资方便旗邮轮开辟环渤海沿海游，东海、南海沿海游，公海游航线。依托辽宁等自贸试验区，加快东北亚等区域性邮轮港口建设。

4. 融资租赁板块

扩大融资租赁业务规模,充分发挥香港和天津两个融资租赁公司的业务优势,降低融资成本,提高资金周转率。融资租赁业务为有资金需求的境内外客户提供融资平台,促进公司的产融结合,实现“以融促产、以产带融”的良性互动局面。以直接租赁、转租赁、售后回租、杠杆租赁、委托租赁、联合租赁等不同形式开展融资租赁业务;租赁财产包括:生产设备、通信设备、医疗设备、科研设备、检验检测设备、工程机械设备、办公设备等各类动产和飞机、汽车、船舶等各类交通工具。采用“内保外贷”“境外发债”等方式,从境外融资回到境内使用,降低融资成本;同时采取必要措施,降低汇率波动的风险。

5. 燃油燃供板块

适时整合产业链上下游公司,进一步降低燃料油成本,提高抵御原油价格波动风险的能力。燃油燃供业务要围绕国内客滚运输主业,根据渤海轮渡的运力更新计划,适时新建储油罐,增加运输车辆和工具车,确保燃油供给保障到位。同时积极对外拓展市场,增加外部市场收入。继续向燃油生产领域延伸,介入燃料油生产行业,拉长渤海轮渡燃油板块产业链,使渤海轮渡燃油燃供板块真正形成自产、自销、自用一体化的产业格局。提高燃油的用油安全和保障。

6. 现代物流板块

(1) 多式联运

持续探索打造“公转水”、“多式联运”等物流平台,选择具备资源优势的合作方,实现公司客滚运输主业与上游智能物流业的产业链相加。

(2) 电商物流

通过控股、参股和业务合作的方式,或与国内知名大型快递物流企业合作,积极培育支点项目,稳健涉足电商物流领域。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2021 年公司将以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导,以加快建设交通强国为使命,按照董事会的部署要求,坚持“稳中求进、进中向好”工作总基调,坚持新发展理念,以保安全增效益为中心,以强管理拓市场为主线,持续深化供给侧结构性改革,坚守初心、发奋图强,不负韶华、积极作为,建设国际一流客滚运输企业。2021 年公司争取实现销售收入 17.00 亿元。(本收入计划不构成公司对投资者的业绩承诺,请投资者注意风险)

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、海上安全运输的风险

公司通过客滚船舶经营渤海湾主要港口间的车辆、旅客运输业务,公司船舶常年在海上航行,海上恶劣天气、人为因素等引致海上安全运输风险是公司面临的首要风险。公司自成立以来就重视安全生产,严格执行各项风险控制措施,公司安全形势持续稳定,成功实现了安全、效益、发展的和谐统一。但由于海况复杂,仍不排除由于海上恶劣天气、台风、海啸、地理环境等不可抗力的影响或其它突发事件而引发的安全事故,进而可能对公司经营造成不利影响。

2、公司未来业务拓展与市场发展的风险

在渤海湾客滚运输市场中,公司在船型配置、船龄、运力规模、企业品牌、管理经验等众多方面均具有较强的竞争优势,综合市场占有率连续多年保持第一,是渤海湾客滚运输龙头企业。但由于渤海湾客滚船相关政策、湾内竞争格局、其它交通运输方式的竞争、公司未来经营定位等

因素的影响，公司在未来业务拓展与市场发展方面存在一定的风险。

3、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。本公司面临的利率风险主要来源于银行长、短期借款。

于 2020 年 12 月 31 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 8,925,651.21 元（2019 年 12 月 31 日：9,990,490.07 元）。

4、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率风险主要来源于以美元、欧元、港币计价的银行借款，外币银行借款折算成人民币的金额列示如下：

项目	年末余额				年初余额			
	美元	港币	欧元	人民币合计	美元	港币	欧元	人民币合计
短期借款					10,000,000.00			69,762,000.00
一年内到期的非流动负债	12,400,000.00	37,940,000.00	50,425,000.00	517,501,206.60	50,800,000.00	37,940,000.00	14,100,000.00	498,575,403.20
长期借款	39,400,000.00	113,820,000.00		352,876,524.80	51,800,000.00	151,760,000.00	50,425,000.00	891,407,320.30
合计	51,800,000.00	151,760,000.00	50,425,000.00	870,377,731.40	112,600,000.00	189,700,000.00	64,525,000.00	1,459,744,723.50

于 2020 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 1%，则公司将增加或减少净利润 2,857,906.20 元（2019 年 12 月 31 日：7,157,581.20 元）；如果人民币对欧元升值或贬值 1%，则公司将增加或减少净利润 3,034,954.69 元（2019 年 12 月 31 日：3,782,213.53 元），如果人民币对港币升值或贬值 1%，则公司将增加或减少净利润 957,954.65 元（2019 年 12 月 31 日：1,274,471.00 元）。管理层对于下一年度人民币对美元或欧元可能发生变动的合理范围无法预计，若人民币对美元或欧元汇率波动较大，可能对公司利润产生一定影响。

（五）其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

1. 根据中国证监会的有关要求，公司结合自身情况对公司《章程》关于利润分配的条款进行了修订，经独立董事发表认可意见，公司第二届董事会第十八次会议审议通过相关议案，提交公司 2011 年第三次临时股东大会审议通过。

2. 本公司的利润分配政策和现金分红比例：

(1) 利润分配原则：公司实行积极、持续、稳定的利润分配政策，重视对投资者的合理回报并兼顾公司自身的可持续发展。

(2) 利润分配形式：公司可以采取现金、股票或二者相结合的方式分配利润。利润分配不得超过累计可分配利润的范围。

(3) 现金分红比例：公司当年实现盈利，并在满足公司正常生产经营资金需求的情况下，如未来一年内无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司应以现金方式分配年度股利，且该现金股利应不少于公司当年实现的可分配利润的百分之二十。

(4) 公司董事会未作出上述年度现金股利分配方案的，应当在年度定期报告中披露其原因，独立董事应当对此发表独立意见。

(5) 公司当年实现盈利，且公司董事会认为公司的股本规模与公司未来经营发展不匹配或者需要适当降低股价以满足更多公众投资者需求时，公司可以采取股票方式分配股利。

(6) 公司可以在年度中期分配利润，具体分配方案由公司董事会根据公司实际经营及财务状况依职权制订并由公司股东大会批准。

(7) 如果外部经营环境或者公司自身经营状况发生较大变化而需要修改公司利润分配政策的，由公司董事会依职权制订拟修改的利润分配政策草案，公司监事依职权列席董事会会议，对董事会制订利润分配政策草案的事项可以提出质询或者建议。公司独立董事应对拟修改的利润分配政策草案发表独立意见。

3、利润分配政策的执行情况

2018 年每 10 股派发现金红利 6 元（含税），2019 年每 10 股派发现金红利 4 元（含税）。

公司第五届董事会第十次会议审议报告期的利润分配预案为：以公司 2020 年度利润分配方案实施时股权登记日的总股本为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 1.10 元（含税）。此方案尚需提交股东大会审议。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2020 年	0	1.10	0	52,008,726.33	136,087,137.34	38.22
2019 年	0	4.00	0	189,122,641.20	410,298,741.87	46.09
2018 年	0	6.00	0	283,683,961.80	400,742,516.35	70.79

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

二、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开发行相关的承诺								
与再融资相关的承诺								
与股权激励相关的承诺	其他	限制性股权激励激励对象	激励对象承诺，公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本激励计划所获得的全部利益返还公司。	2017年12月26日	是	是		
	其他	渤海轮渡	公司承诺持股 5% 以上的主要股东或实际控制人及其父母、配偶、子女均未参与本激励计划；公司承诺不为激励对象依限制性股票激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2017年12月26日	是	是		
其他对公司中小股东所作承诺								

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
其他承诺	其他	辽渔集团	本公司及本公司控制的企业现时没有直接或间接经营任何与发行人经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务；也未参与投资任何与发行人经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。	2011年4月8日	否	是		
	其他	辽渔集团	本公司将严格按照《公司法》等法律法规以及发行人《公司章程》等制度的规定行使股东权利，杜绝一切非法占用发行人资金、资产的行为，在任何情况下均不要求发行人为本公司提供任何形式的担保。本公司将尽量避免和减少与发行人之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本公司将遵循公正、公平、公开的市场化定价原则，依法签订协议，并按照中国证监会、证券交易所的相关规定以及发行人《公司章程》等制度规定，履行审议程序，履行回避表决义务，履行信息披露义务，保证不通过关联交易损害发行人及发行人其他股东的合法权益。	2011年4月8日	否	是		

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

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
因执行新收入准则,资产负债表中新增“合同资产”与“合同负债”科目。		合并报表: 2020年1月1日,预收款项:减少7,267,068.12元 合同负债增加7,221,279.43元 其他流动负债增加45,788.69元 母公司报表: 2020年1月1日,预收款项减少573,227.00元 合同负债增加527,438.31元 其他流动负债增加45,788.69元

其他说明:

财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第14号——收入》(财会【2017】22号),要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自2018年1月1日起施行;其他境内上市企业,自2020年1月1日起施行。根据准则规定,本公司于2020年1月1日起执行新收入准则。

根据衔接规定,首次执行新收入准则的企业,应当根据首次执行新收入准则的累计影响数,调整首次执行新准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬		350,000.00
境内会计师事务所审计年限	8年	1年
境外会计师事务所名称		瑞豐會計師事務所有限公司
境外会计师事务所报酬		75,966.51
境外会计师事务所审计年限		6年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大华会计师事务所(特殊普通合伙)	100,000.00
财务顾问		
保荐人		

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

鉴于立信会计师事务所（特殊普通合伙）已经连续 8 年为公司提供审计服务，为保证审计工作的独立性、客观性和公允性，公司将 2020 年度的审计机构变更为大华会计师事务所（特殊普通合伙）。公司已就改聘会计师事务所事项与立信会计师事务所（特殊普通合伙）进行了事先沟通，立信会计师事务所（特殊普通合伙）所知悉本事项并确认无异议。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
渤海轮渡集团股份有限公司股权激励计划方案（草案）	上交所网站 www. sse. com. cn
渤海轮渡股权激励计划激励对象名单	上交所网站 www. sse. com. cn
渤海轮渡股权激励计划方案实施考核办法	上交所网站 www. sse. com. cn
关于员工持股计划、股权激励计划获得辽宁省国资委综合批复的公告	上交所网站 www. sse. com. cn 及证券时报（临 2018-001）
关于股权激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告	上交所网站 www. sse. com. cn
关于调整限制性股票激励计划授予对象及数量的公告	上交所网站 www. sse. com. cn 及证券时报（临 2018-032）
限制性股票激励计划授予日激励对象名单	上交所网站 www. sse. com. cn
关于向激励对象授予限制性股票的公告	上交所网站 www. sse. com. cn 及证券时报（临 2018-033）
关于公司股权激励计划限制性股票授予登记完成公告	上交所网站 www. sse. com. cn 及证券时报（临 2018-035）
渤海轮渡集团股份有限公司股权激励计划限制性股票（第一个解锁期）解锁暨上市公告	上交所网站 www. sse. com. cn 及证券时报（临 2020-030）

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

截至 2018 年 5 月 31 日，公司员工持股计划已经通过管理机构长江养老保险股份有限公司的“长江养老员工持股专项集合型团体养老保障管理产品”下设的“渤海轮渡员工持股计划专项投资组合”以下简称“投资组合”，完成了持股计划标的股票购买。投资组合通过上海证券交易所交易系统累计买入公司股票 10,824,696 股，约占公司总股本的 2.1948%，成交均价约为人民币 10.58 元/股，成交总金额为人民币 114,525,283.68 元。上述标的股票锁定期为 2018 年 5 月 31 日至 2019 年 5 月 30 日，存续期为 2018 年 1 月 31 日至 2020 年 1 月 30 日。具体内容详见披露于上海证券交易所网站的《渤海轮渡关于员工持股计划锁定期即将届满的提示性公告》（2019-046），《渤海轮渡关于员工持股计划存续期即将届满的提示性公告》（2019-060）。鉴于本次员工持股计划存续期限届满，其所持有的公司股票尚未交易卖出，经出席持有人会议的持有人所持 2/3 以上份额同意并提交公司董事会审议通过后，员工持股计划的存续期延长至 2020 年 7 月 30 日，具体内容详见披露于上海证券交易所网站的《渤海轮渡关于员工持股计划存续期展期的公告》（2019-095）。鉴于本次员工持股计划展期后的存续期限届满，其所持有的公司股票尚未交易卖出，经出席持有人会议的持有人所持 2/3 以上份额同意并提交公司董事会审议通过后，员工持股计划的存续期继续延长至 2021 年 1 月 30 日，具体内容详见披露于上海证券交易所网站的《渤海轮渡集团股份有限公司关于员工持股计划存续期展期的公告》（2020-035）。

截至 2021 年 1 月 29 日，投资组合持有的 10,824,696 股公司股票已全部售出，根据公司员工持股计划有关规定，公司员工持股计划实施完毕并终止，具体内容详见披露于上海证券交易所网站的《渤海轮渡集团股份有限公司关于员工持股计划实施完毕的公告》（2021-003）。

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司第四届董事会第四十次会议审议通过了《关于确认 2019 年日常关联交易及预计 2020 年日常关联交易的议案》（详见上海证券交易所网站 2020-021 号公告），公司控股子公司大连渤海轮渡燃油公司通过向多家供应商公开询比价的方式，按照质量优先、价格孰低的原则，向控股股东辽渔集团的控股子公司盘锦辽河油田大力能源有限公司采购燃料油。2020 年预计采购金额 29,337 万元。由于 2020 年度燃油市场价格波动及采购量变化，2020 年实际采购燃料油 15,094.40 万元。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他

□适用 √不适用

十五、重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**

□适用 √不适用

2、 承包情况

□适用 √不适用

3、 租赁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
渤海国际轮渡(香港)有限公司	烟台渤海国际轮渡有限公司	“海蓝鲸”客箱船		2017年6月25日	2025年6月25日		租赁合同		是	联营公司
香港恒洋船务有限公司	辽渔集团有限公司	冷藏船		2018年4月10日	2023年4月10日		租赁合同		是	母公司

租赁情况说明

2017年6月控股子公司渤海国际轮渡(香港)有限公司与烟台渤海国际轮渡有限公司签订《光船租赁合同》，自2017年6月25日起，烟台渤海国际轮渡有限公司光租渤海国际轮渡(香港)有限公司“海蓝鲸”客箱船，期限8年。2017年6月25日至2017年12月31日船舶租金1.85万美元/天，2018年1月1日起至最终还船之日船舶租金1.9万美元/天。报告期末“海蓝鲸”客箱船账面价值265,318,508.99元。

2018年4月控股孙公司香港恒洋船务有限公司与辽渔集团有限公司签订《融资租赁合同》，香港恒洋船务有限公司以直租的方式向辽渔集团有限公司提供一艘冷藏运输船的融资租赁服务，期限5年，租赁本金390万美元，租金总额440.52万美元。

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
渤海轮渡	公司本部	烟台同三轮渡码头有限公司	10,777,000.00	2019年12月28日	2019年12月	2020年12月	连带责任担保	否	否		否	是	联营公司
威海市海大客运有限公司	控股子公司	威海畅通船舶用品有限公司	30,000,000.00	2019年10月22日	2020年10月	2022年10月	连带责任担保	否	否		否	是	控股孙公司股东
威海市海大客运有限公司	控股子公司	威海畅通船舶用品有限公司	20,000,000.00	2019年10月23日	2020年10月	2022年10月	连带责任担保	否	否		否	是	控股孙公司股东
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）					60,777,000.00								
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													
报告期末对子公司担保余额合计（B）					870,377,731.40								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）					931,154,731.40								
担保总额占公司净资产的比例（%）					25.97								
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明					<p>1、烟台港股份有限公司作为第一大股东为烟台同三轮渡码头有限公司提供转贷款，报告期末贷款余额为3,316万元，公司作为烟台同三轮渡码头有限公司的股东之一，按32.50%的股比份额向烟台港股份有限公司承担连带偿付责任。</p> <p>2、公司因收购威海市海大客运有限公司产生关联担保，威海市海大客运有限公司对其股东威海畅通船舶用品有限公司的银行贷款承担连带保证责任。</p>								

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行结构性存款理财产品	自有资金	20,000,000.00		
券商理财产品	自有资金	30,000,000.00		
国债逆回购产品	自有资金	12,483,200,000.00	70,000,000.00	

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2. 委托贷款情况**(1) 委托贷款总体情况**

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托贷款情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

3. 其他情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

□适用 √不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

2020年，渤海轮渡践行“安全、高效、至诚、和谐”的企业核心价值观，确保了安全工作万无一失，切实地落实好上市公司的各项社会责任，推动经济、社会和环境的可持续发展。

1. 安全安保形势持续稳定，为社会稳定做出了积极贡献。

渤海湾客滚运输承担着沟通东北、华北、华东、华南地区物资交流和人员往来的重要任务，社会责任极其重大。公司以对党和人民高度负责的精神，始终把人民生命安全放在首位。牢记人命关天，发展绝不能以牺牲人民的生命为代价。强化安全红线、底线意识宣贯，认真履行企业主体责任安全责任，党政同责，一岗双责，扎扎实实抓好事关安全安保的各个环节，确保了安全安保万无一失。为维护渤海湾客滚运输安全形势稳定，为维护国内水上运输安全形势乃至国家安全形势稳定做出了积极的努力和贡献。

2. 做强主业，提质增效转型升级，实现对股东的回报。

近几年，公司进入快速发展期，资产总额、净资产和净利润都呈现跨越式增长。从股东权益角度看，公司既实现了自身价值的增长，也为广大中小股东带来了股东价值的快速增长。公司以真诚实际的行动树立了良好的企业公民形象，从而赢得国内外诸多投资者、客户和业界的尊敬，成为国内客滚行业品牌企业之一。公司收入、利润、车客市场占有率、上缴税金等主要经营指标，继续位居全国同类企业之首。

3. 为构建资源节约型、环境友好型社会做出积极贡献。

渤海湾地区地理位置上呈C字形分布，其中大连和烟台分别占据C字的两头，两地陆路距离约1,490公里，而海路距离仅为89海里（约165公里），陆路和海路距离的比例达9:1，海路运输相对陆路运输具有较大的成本优势和时间优势，由于环渤海地区的特殊地理形状，在相当大的范围内利用客滚船运输具有节能环保的效果。客滚船运输耗油量仅占公路运输耗油量的64%，耗油成本仅为公路的40%。燃油消耗量的降低直接导致含有有毒物质的尾气排放量的减少，客滚船运输对环境保护有直接的贡献。

4. 关注需求、提升服务，服务品牌赢得客户的认可。

秉承“厚德载物、诚信卓越”的经营服务理念，重视企业运营管理，不惜增加成本投入，关注客户的感受，关注服务细节，以确保服务质量经得起市场的考验。同时我们一如既往地为客户服务作为公司核心竞争力之一，全心全意服务旅客，坚持常年在船舶开展青年志愿者、学雷锋做好事活动。“真情相伴，海上家园”服务品牌更加深入人心。

5. 企业发展成果让员工充分共享，员工归属感进一步增强。

公司切实关爱和成就员工，努力调动员工的主动性、积极性和创造性，有效推进员工民主化管理，充分保障员工合法权益。劳动用工合法合规合约，坚持了员工工资正常增长机制，提高了员工岗位工资。按时足额为员工缴纳社保、住房公积金、企业年金、意外伤害保险、家庭财产险；要关爱员工健康，常态化为员工购买补充医疗保险、开展免费健康查体，丰富“强身健体”“趣味运动会”等活动，确保员工以健康的身心投入工作；要关注困难员工，通过“五必访”“爱心帮困基金”“金秋助学”等载体，帮扶困难员工渡过难关，解除员工后顾之忧，让员工真切感受到集体的温暖。

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

本公司及子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司。

公司及其子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》、《中华人民共和国船舶安全营运和防止污染管理规则》、《防治船舶污染海洋环境条例》、《中华人民共和国船舶污染海洋环境应急防备和应急处置管理规定》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

公司依法依规建立并实施《能源管理体系》，严把能源采购关口，所有船舶燃润料都经过检验并符合国家、行业标准；公司建立科学有效的节能计划，层层考核，有效降低能源消耗；公司强化船舶设备设施维护管理，积极开展技术革新，优化船舶运营方式，确保船舶设备设施工况处于最佳工作状态，保证船舶排放完全符合国家强制性标准；公司固体污染物、油污水实行“零排放”，全部由主管机关认可的污染物接收单位接收处理。

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	11,832,000	2.50				-4,732,800	-4,732,800	7,099,200	1.50
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	11,832,000	2.50				-4,732,800	-4,732,800	7,099,200	1.50
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	11,832,000	2.50				-4,732,800	-4,732,800	7,099,200	1.50
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	460,974,603	97.50				4,732,800	4,732,800	465,707,403	98.50
1、人民币普通股	460,974,603	97.50				4,732,800	4,732,800	465,707,403	98.50
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	472,806,603	100.00						472,806,603	100.00

2、普通股股份变动情况说明√适用 不适用

2020年5月22日公司召开第五届董事会第一次会议，审议通过了《关于公司2017年股权激励限制性股票（第一个解锁期）解锁的议案》，认为《渤海轮渡集团股份有限公司2017年股权激励计划方案（草案）》设定的限制性股票的第一个解锁期解锁条件已经成就，公司董事会根据激励计划的相关规定办理授予限制性股票总额的40%解锁的相关事宜。具体内容详见2020年5月23日披露于《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的相关公告。

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有） 适用 不适用**4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容** 适用 不适用**(二) 限售股份变动情况**√适用 不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
限制性股票 员工激励计划 授予对象	11,832,000	4,732,800		7,099,200	股权激励限售股	2020年5月27日
合计	11,832,000	4,732,800		7,099,200	/	/

二、证券发行与上市情况**(一) 截至报告期内证券发行情况** 适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

 适用 不适用**(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况** 适用 不适用**(三) 现存的内部职工股情况** 适用 不适用**三、股东和实际控制人情况****(一) 股东总数**

截止报告期末普通股股东总数(户)	38,199
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	34,611
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
辽渔集团有限公司		183,158,705	38.74		无		国有法人
山东高速集团有限公司		21,426,302	4.53		无		国有法人
招商银行股份有限公司－ 上证红利交易型开放式指 数证券投资基金	11,912,400	17,501,755	3.70		无		未知
平安资产－工商银行－平 安资产如意 28 号保险资产 管理产品	4,202,300	4,202,300	0.89		无		未知
平安资管－中国银行－众 安在线财产保险股份有限公司	2,490,000	2,490,000	0.53		无		未知
刘海礁	2,042,100	2,042,100	0.43		无		境内自然人
李红	1,950,000	1,950,000	0.41		无		境内自然人
李超	1,919,300	1,919,300	0.41		无		境内自然人
李海清	1,800,000	1,800,000	0.38		无		境内自然人
于新建	-250,000	1,610,000	0.34	516,000	无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流 通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
辽渔集团有限公司	183,158,705	人民币普通股	183,158,705				
山东高速集团有限公司	21,426,302	人民币普通股	21,426,302				
招商银行股份有限公司－上 证红利交易型开放式指数 证券投资基金	17,501,755	人民币普通股	17,501,755				
平安资产－工商银行－平 安资产如意 28 号保险资产 管理产品	4,202,300	人民币普通股	4,202,300				
平安资管－中国银行－众 安在线财产保险股份有限公司	2,490,000	人民币普通股	2,490,000				
刘海礁	2,042,100	人民币普通股	2,042,100				
李红	1,950,000	人民币普通股	1,950,000				
李超	1,919,300	人民币普通股	1,919,300				
李海清	1,800,000	人民币普通股	1,800,000				
陈丽娟	1,600,000	人民币普通股	1,600,000				
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知上述股东是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件 股东名称	持有的有限售条 件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交 易股份数量	
1	于新建	516,000	2021-5-21	258,000	股权激励限售期
			2022-5-23	258,000	股权激励限售期
2	展力	225,000	2021-5-21	112,500	股权激励限售期
			2022-5-23	112,500	股权激励限售期
3	王福田	180,000	2021-5-21	90,000	股权激励限售期
			2022-5-23	90,000	股权激励限售期
4	贾明洋	180,000	2021-5-21	90,000	股权激励限售期
			2022-5-23	90,000	股权激励限售期
5	薛锋	180,000	2021-5-21	90,000	股权激励限售期
			2022-5-23	90,000	股权激励限售期
6	宁武	180,000	2021-5-21	90,000	股权激励限售期
			2022-5-23	90,000	股权激励限售期
7	林家治	180,000	2021-5-21	90,000	股权激励限售期
			2022-5-23	90,000	股权激励限售期
8	李宏祥	75,000	2021-5-21	37,500	股权激励限售期
			2022-5-23	37,500	股权激励限售期
9	李召新	75,000	2021-5-21	37,500	股权激励限售期
			2022-5-23	37,500	股权激励限售期
10	孙前进	75,000	2021-5-21	37,500	股权激励限售期
			2022-5-23	37,500	股权激励限售期
上述股东关联关系 或一致行动的说明		上述股东是渤海轮渡股权激励计划的激励对象。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

√适用 □不适用

名称	辽渔集团有限公司
单位负责人或法定代表人	孙厚昌
成立日期	1992-11-23

主要经营业务	国内外海洋水产品捕捞、收购、加工、仓储、销售；国内外海洋运输服务，船舶租赁，房屋租赁；承包本行业境外工程和境内国际招标工程及工程所需的设备、材料和零配件的进出口，按国家规定在海外举办各类企业，大连沿海普通货物及成品油运输；船货代理、修造船业务；港区内客货滚装服务，为旅客提供候船和上下船舶设施，柴油、燃料油仓储、配送、销售；预包装食品批发兼零售；自营或代理货物和技术进出口；电力、热力供应；污水处理；石油制品及化工产品销售（不含危险化学品）；国际、国内货物装卸、运输、中转、理货和物流服务；船舶拖带服务；以下限分支机构经营：成品油仓储、配送、销售，其他危险化学品：汽油、煤油、石油原油、柴油[闭杯闪点≤60℃]、甲醇、乙醇[无水]、石脑油、煤焦油、溶剂油[闭杯闪点≤60℃]、煤焦沥青、硝化沥青、含易燃溶剂的合成树脂、油漆、辅助材料、涂料等制品（轻质燃料油、轻质油、碳九、洗油）[闭杯闪点≤60℃]无储存经营。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	
其他情况说明	

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

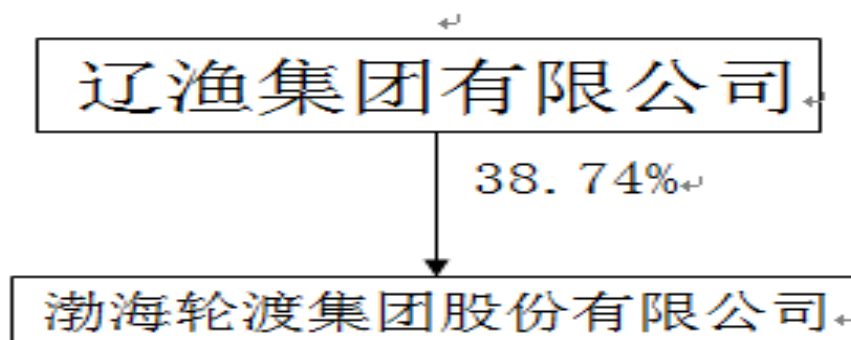
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况**1 法人**

√适用 □不适用

名称	辽宁省人民政府国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	
成立日期	
主要经营业务	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	
其他情况说明	

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

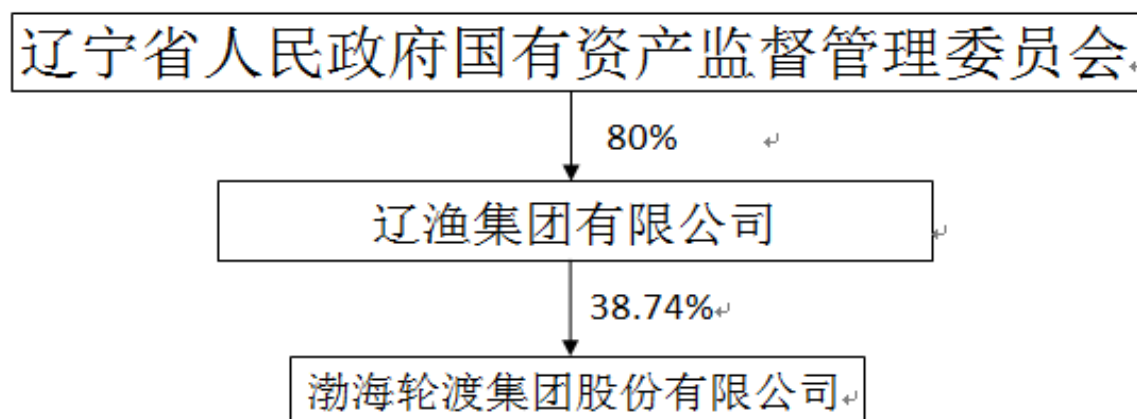
□适用 √不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用

**6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

□适用 √不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
孙厚昌	董事长、董事	男	60	2020年5月15日	2023年5月15日						是
李明	董事	男	58	2020年5月15日	2023年5月15日						是
吕大强	董事	男	52	2020年5月15日	2023年5月15日						是
张伟	董事	男	51	2020年5月15日	2023年5月15日						是
于新建	董事、总经理	男	61	2020年5月15日	2023年5月15日	1,860,000	1,610,000	-250,000	个人资金需求	134.09	否
展力	董事、常务副总经理	男	64	2020年5月15日	2023年5月15日	1,155,000	1,155,000	0		87.16	否
方红星	独立董事	男	48	2017年5月16日	2020年5月15日						否
李辉	独立董事	男	49	2020年5月15日	2023年5月15日					8.00	是
唐波	独立董事	男	58	2020年5月15日	2023年5月15日					8.00	是
董华	独立董事	男	43	2020年5月15日	2023年5月15日					5.33	是
张海成	监事	男	48	2020年5月15日	2023年5月15日						是
蔡芊	监事	女	50	2020年5月15日	2023年5月15日						是
辛腾	监事会主席	女	38	2020年5月15日	2023年5月15日					7.32	否
张译文	监事	女	33	2020年5月15日	2023年5月15日					6.60	否
邢亚男	监事	女	37	2020年5月15日	2023年5月15日					7.31	否
蔡华	监事会主席	男	54	2017年10月11日	2020年5月15日						否
嵇可成	监事	男	48	2017年5月16日	2020年5月15日						是

贾明洋	副总经理	男	58	2020年5月22日	2023年5月15日	581,300	581,300	0		79.11	否
王福田	副总经理、总船长	男	57	2020年5月22日	2023年5月15日	520,000	520,000	0		75.09	否
薛锋	财务总监	男	52	2020年5月22日	2023年5月15日	300,000	270,000	-30,000	个人 资金 需求	80.46	否
宁武	董事会秘书	男	52	2020年5月22日	2023年5月15日	600,000	600,000	0		71.07	否
林家治	总轮机长	男	56	2020年5月22日	2023年5月15日	530,000	530,000	0		27.63	否
合计	/	/	/	/	/	5,546,300	5,266,300	-280,000	/	597.17	/

姓名	主要工作经历
孙厚昌	曾任辽渔集团副总经理，辽渔集团董事、副总经理，辽渔集团党委副书记、董事、总经理；现任辽渔集团党委书记、董事长，渤海轮渡集团股份有限公司董事长。
李明	曾任辽渔集团总调度室副总调度长，辽渔集团总调度室渔捞技术室主任，辽渔集团总调度室总调度长，辽渔集团捕捞三公司经理兼书记，辽渔集团总经理助理兼捕捞三公司经理、书记；现任辽渔集团副总经理，渤海轮渡集团股份有限公司董事。
吕大强	曾任辽渔集团公司进出口公司贸易一科科长，辽渔集团公司进出口公司经理、党支部书记；现任辽渔集团有限公司副总经理，渤海轮渡集团股份有限公司董事。
张伟	曾任山东基建股份有限公司计划财务部经理，山东高速股份有限公司董事、党委委员、总会计师；现任山东高速投资控股有限公司党委书记、董事长，山东高速路桥集团股份有限公司董事，渤海轮渡集团股份有限公司董事。
于新建	曾任烟台市航务管理处处长，山东省烟台海运总公司总经理兼党委书记，山东航运集团副总经理；现任渤海轮渡集团股份有限公司董事、总经理。
展力	曾任山东省烟台海运总公司副总经理，山东省蓬莱港办事处主任，山东省蓬莱港务局局长兼党委书记，山东渤海轮渡有限公司总经理，党委副书记；现任渤海轮渡集团股份有限公司职工董事、常务副总经理。
方红星	曾任东北财经大学出版社社长，东北财经大学会计学院院长，教授，博士生导师，渤海轮渡集团股份有限公司独立董事。于2020年5月到期卸任渤海轮渡集团股份有限公司独立董事。
李辉	1997年11月至2014年12月底在证券公司从事投资银行工作，并于2004年起担任保荐代表人。2015年起担任北京赢动投资有限公司总经理，渤海轮渡集团股份有限公司独立董事。
唐波	曾任烟台市建筑工程公司副总经理、烟台建工集团副董事长、烟台建设集团董事长；现任烟建集团董事长、党委书记、总裁，渤海轮渡集团股份有限公司独立董事。
董华	现任山东百丞税务服务股份有限公司董事、总经理，山东百丞税务师事务所有限公司执行董事兼总经理，山东大学税务专业硕士研究生导

	师，上海师范大学兼职教授，山东省注册税务师协会党委委员、副会长，山东瑞丰高分子材料股份有限公司独立董事，山东地矿股份有限公司独立董事，胜利新大新材料股份有限公司独立董事，北京圣博润高新技术股份有限公司独立董事，渤海轮渡集团股份有限公司独立董事。
张海成	曾任辽渔集团财务处副处长，财务部部长、支部书记，辽渔集团有限公司副总经理、财务部部长兼党支部书记；现任辽渔集团有限公司副总经理、渤海轮渡集团股份有限公司监事。
蔡芊	曾任辽渔集团董秘处副处长，董秘处处长，辽渔集团办公室主任、党办主任、机关一党支部书记；现任辽渔集团董事会秘书、总法律顾问、渤海轮渡集团股份有限公司监事。
辛腾	曾任渤海轮渡集团股份有限公司采购供应部职员，2018年1月至今先后担任渤海轮渡集团股份有限公司证券投资部业务专员、主办，主管兼任渤海轮渡集团股份有限公司监事会主席。
张译文	曾任渤海轮渡集团股份有限公司烟台经营部职员，2011年4月至今就职于渤海轮渡集团股份有限公司人力资源部、票务中心，兼任渤海轮渡集团股份有限公司监事。
邢亚男	2006年至今，就职于渤海轮渡集团股份有限公司人力资源部，兼任渤海轮渡集团股份有限公司监事。
蔡华	曾任大新华轮船烟台有限公司物流部经理，中通国际海运有限公司总经理助理；2014.6至今，就职渤海轮渡股份有限公司，现任渤海轮渡（青岛）国际旅行社有限公司常务副总经理、渤海轮渡集团股份有限公司监事会主席。于2020年5月到期卸任渤海轮渡集团股份有限公司监事会主席。
嵇可成	先后担任山东高速集团有限公司财务部副部长，山东高速轨道交通集团有限公司（省地铁局）总会计师、党委委员，山东高速集团有限公司党委委员、总会计师、机关纪委副书记，泰山财产保险股份有限公司董事，渤海轮渡集团股份有限公司监事。于2020年5月到期卸任渤海轮渡集团股份有限公司监事。
贾明洋	2001年至今担任渤海轮渡集团股份有限公司副总经理。
王福田	2005年至今担任渤海轮渡集团股份有限公司副总经理、总船长。
薛锋	2006年至今担任渤海轮渡集团股份有限公司财务总监。
宁武	2006年至今担任渤海轮渡集团股份有限公司董事会秘书。
林家治	2000年至今担任渤海轮渡集团股份有限公司总轮机长。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	年初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元)	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量	报告期末市价(元)
于新建	董事	860,000	0	/	344,000	516,000	516,000	8.80
展力	董事	375,000	0	/	150,000	225,000	225,000	8.80
贾明洋	高管	300,000	0	/	120,000	180,000	180,000	8.80
王福田	高管	300,000	0	/	120,000	180,000	180,000	8.80
薛锋	高管	300,000	0	/	120,000	180,000	180,000	8.80
宁武	高管	300,000	0	/	120,000	180,000	180,000	8.80
林家治	高管	300,000	0	/	120,000	180,000	180,000	8.80
合计	/	2,735,000	0	/	1,094,000	1,641,000	1,641,000	/

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
孙厚昌	辽渔集团	党委书记、董事长	2019年4月	
李明	辽渔集团	副总经理	2001年4月	
吕大强	辽渔集团	副总经理	2006年9月	
蔡芊	辽渔集团	董事会秘书、总法律顾问	2020年4月	
张海成	辽渔集团	副总经理	2018年4月	
张伟	山东高速	山东高速投资控股有限公司党委书记、董事长	2013年4月	
嵇可成	山东高速	山东高速集团有限公司总会计师	2017年11月	
在股东单位任职情况的说明				

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
吕大强	大连辽渔国际水产品市场有限公司	董事长	2018年9月	
吕大强	大连辽渔建设集团有限公司	董事	2018年9月	
蔡芊	大连辽渔建设集团有限公司	董事	2018年9月	
张海成	大连辽渔建设集团有限公司	董事长	2019年5月	
张海成	中天证券股份有限公司	董事	2016年8月	
张伟	山东高速路桥集团股份有限公司	董事	2014年5月	
李辉	北京赢动投资有限公司	总经理	2015年1月	
唐波	烟建集团有限公司	董事长、党委书记、总裁	2006年5月	
董华	山东大学	硕士研究生导师	2011年09月	
董华	上海师范大学	教授（兼职）	2011年01月	
董华	山东百丞税务服务股份有限公司	董事、总经理	2015年07月	
董华	山东百丞税务师事务所有限公司	执行董事兼总经理	2016年12月	
董华	山东瑞丰高分子材料股份有限公司	独立董事	2017年09月	
董华	山东地矿股份有限公司	独立董事	2018年05月	
董华	北京圣博润高新技术股份有限公司	独立董事	2020年05月	
董华	胜利新大新材料股份有限公司	独立董事	2020年09月	
嵇可成	泰山财产保险股份有限公司	董事	2016年8月	
于新建	烟台同三轮渡码头有限公司	副董事长	2013年11月	
于新建	烟台渤海国际轮渡有限公司	董事	2017年3月	
于新建	烟台 FERRY 株式会社	董事	2017年3月	
王福田	山东深国际渤海物流科技发展有限公司	副董事长	2018年5月	
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	本公司领取薪酬的董事、监事和高管人员的薪酬，由薪酬与考核委制定方案，经董事会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司以经营效益和安全管理为考核基础，由董事会薪酬与考核委员会进行实施考核，报请董事会审议通过，根据考核结果确定公司高管人员绩效报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事和高级管理人员 2020 年应支付报酬 597.17 万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	董事、监事和高级管理人员 2020 年应支付报酬 597.17 万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
董华	独立董事	选举	董事会换届
方红星	独立董事	离任	董事会换届
辛腾	监事会主席	选举	监事会换届
蔡华	监事会主席	离任	监事会换届
张译文	监事	选举	监事会换届
稽可成	监事	离任	监事会换届

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	1,120
主要子公司在职员工的数量	526
在职员工的数量合计	1,646
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,059
销售人员	189
技术人员	227
财务人员	26
行政人员	145
合计	1,646
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
本科及本科以上	259
大专	814
大专以下	573
合计	1,646

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司实行全员岗位工资和绩效奖励工资制度，绩效奖励工资直接与员工工作业绩和日常表现等方面挂钩，实行绩效奖励三级考核。公司同时实行安全工作目标责任制，与安监部、机务部等部门和各船领导班子等分别签订安全生产目标责任书，实行风险抵押金制度，并通过对船舶的安全生产和管理量化指标考核后进行奖惩。公司建立了以资本为纽带的“风险共担、利益共享”的安全新机制，员工的精神面貌、工作积极性、主动性有了很大提高，为保障公司安全起到了重要作用。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司制定了《员工教育培训管理控制程序》，采取岗前与在岗培训相结合、内部与外部培训相结合、普遍与重点培训相结合、培训与竞赛相结合的方式，切实提高船员的整体安全意识和应急技能；采取船长、轮机长等高级职务船员轮流到陆地管理部门挂职锻炼的做法，进一步提高了船舶各级管理人员的大局意识、管理和组织协调能力。公司通过严格实施岗位规范，明确各级船员的安全管理职责，建立起一支强有力的安全管理骨干队伍。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、上海证券交易所有关要求，加强信息披露工作，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度，规范公司运作，切实维护公司及全体股东利益。公司股东大会、董事会、监事会、经营层职责明确，各董事、监事和高级管理人员勤勉尽责，董事、监事能够积极参加公司股东大会、董事会和监事会并能认真履行职责，关联董事能够主动对相关关联交易事项进行回避表决，确保了公司安全、稳定、健康、持续发展。

(一) 关于股东与股东大会：公司能够根据《公司法》、《股票上市规则》、《股东大会议事规则》的要求，召集、召开股东大会，股东大会的会议筹备、会议提案、议事程序、会议表决和决议、决议的执行和信息披露等方面符合规定要求。能够确保所有股东，尤其是中小股东充分行使表决权，享有平等地位。公司还邀请律师出席股东大会，对会议的召开程序、审议事项、出席人身份进行确认和见证，并出具法律意见书，保证了股东大会的合法有效。

(二) 关于控股股东与上市公司的关系：公司与控股股东产权关系相互独立。公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司建立了防止控股股东及其关联企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益的长效机制，制订了《控股股东行为规范》，未发生过大股东占用上市公司资金和资产的情况。

(三) 关于董事和董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司各位董事能够依据《董事会议事规则》等制度，认真出席董事会会议。每位独立董事均严格遵守《独立董事工作制度》，认真负责、勤勉诚信地履行各自的职责。公司董事会下设审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会等四个专业委员会，其成员组成合理。专业委员会设立以来，均严格按照相应工作条例开展工作，已在公司的经营管理中充分发挥了其专业性作用。

(四) 关于监事和监事会：公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，人数和人员构成符合法律、法规的要求，能够依据《监事会议事规则》等制度，认真履行自己的职责，对公司财务以及董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并独立发表意见。

(五) 关于绩效评价和激励约束机制：公司建立了公正、透明的高级管理人员的绩效评价标准与约束机制；公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合相关法律、法规的规定。

(六) 关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规及公司制定的《公司信息披露管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时地通过《证券时报》、上海证券交易所网站等披露有关信息，并做好信息披露前的保密工作，切实履行上市公司信息披露的义务，保证公司信息披露的公开、公平、公正，积极维护公司和投资者，尤其是中小股东的合法权益。报告期内，公司不存在因信息披露违规受到监管机构批评、谴责或处罚的情况。

(七) 关于投资者关系及相关利益者：公司根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、上海证券交易所《上市公司现金分红指引》的有关要求，对《公司章程》进行了修订，制订了《公司投资者关系管理制度》，公司积极接待各类投资者，进一步加强了投资者对公司的了解和认同，有利于切实保护投资者利益。

(八) 关于风险控制：公司严格按照《内部审计管理规定》、《公司对外担保管理办法》、《关联交易管理办法》等公司管理制度，明确对外投资交易、担保等所涉及的董事会、股东大会审议程序和披露的内容方式；设置了公司对外投资交易、担保等事项的审批权限；详细编制了审批流程；明确落实了各相关部门的分工；明确投资交易、担保事项等事项的后续工作职责。

(九) 关于内部控制制度的建立健全：公司现有的内部控制制度，基本覆盖了公司生产经营管理的各个方面和环节，符合我国有关法律法规以及监管部门有关上市公司治理的规范性文件，符合公司发展的要求，能够有效防范和控制公司运营过程中的各类风险。在公司经营管理的各个关键过程、各个关键环节，各项制度均能得到有效执行，在关联交易、募集资金使用、信息披露事务、对外投资、对外担保和授权审批等重点控制事项方面不存在重大缺陷，由此提高了公司内部控制体系运作效率，保护了广大投资者利益。

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

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年年度股东大会	2020 年 5 月 11 日	www. sse. com. cn	2020 年 5 月 12 日

股东大会情况说明

适用 不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
孙厚昌	否	13	13	13			否	0
李明	否	13	13	13			否	0
吕大强	否	13	13	13			否	0
张伟	否	13	13	13			否	0
于新建	否	13	13	10			否	1
展力	否	13	13	10			否	0
方红星	是	5	5	5			否	0
李辉	是	13	13	13			否	0
唐波	是	13	13	13			否	1
董华	是	8	8	8			否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	13
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	10
现场结合通讯方式召开会议次数	3

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司建立了高级管理人员的选择、考评、激励和约束机制，公司按照经营目标责任制对高级管理人员进行了业绩考核并兑现年薪和绩效奖励。公司不断研究改进高级管理人员的绩效评价标准和相关约束机制，经理人员的聘任严格按照有关法律法规、《公司章程》和董事会专门委员会实施细则的规定进行，使公司高级管理人员的聘任、考评和激励标准化、程序化、制度化。

考评机制：董事会每年度对公司高级管理人员的业绩和履行职责情况进行考评，考评的结果作为确定报酬、决定奖惩以及聘用与否的依据。

激励机制：公司对高级管理人员实施奖励与效益、考核结果挂钩。

约束机制：公司通过《公司章程》、《总经理工作细则》等管理制度，对高级管理人员的履行职责行为、权限、职责等进行约束、监督。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

详见 2021 年 4 月 20 日刊登于上海证券交易所网站的公司 2020 年度内部控制自我评价报告。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

详见 2021 年 4 月 20 日刊登于上海证券交易所网站的公司 2020 年度内部控制审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

大华审字[2021]002306号

渤海轮渡集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了渤海轮渡集团股份有限公司(以下简称渤海轮渡)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,公允反映了渤海轮渡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,我们独立于渤海轮渡,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

我们确定营业收入事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

如附注:“六、注释(三十七)营业收入和营业成本”所述渤海轮渡2020年营业收入11.67亿元,主要为烟台至大连航线、威海至大连航线、蓬莱至旅顺航线、龙口至旅顺航线的收入;渤海轮渡在船舶每航次运输及相关劳务已经提供完毕,收到价款或取得收取价款凭证时确认收入,确认收入的依据主要来自企业自身、烟台港售票系统及渤海湾水路客运联网售票信息系统。由于收入是渤海轮渡的关键绩效指标之一,且依赖于信息技术售票系统,营业收入确认是否恰当将对渤海轮渡经营成果产生重要影响,因此,我们将收入确认作为关键审计事项。

我们对于收入确认所实施的重要审计程序包括:

1. 通过与管理层、治理层现场访谈,了解和评估渤海轮渡业务模式及收入确认政策;
2. 对渤海轮渡收入确认相关的内部控制的设计和运行有效性进行评估和测试;

3. 对收入执行实质性测试程序，包括：通过获取船舶运营记录、单船单航次统计表、单船各港口年度航次统计表、单船年度实载率统计表等文件进行数据分析；选取样本，将收款记录与账面收入比对；

4. 根据渤海轮渡收入特点及性质，收入与港口包干费存在逻辑关系，结合函证程序发函确认收入及港口包干费；

5. 就本年度记录的收入选取样本，与船舶航行数据及收款记录进行核对；

6. 就资产负债表日前后记录的收入选取样本，与船舶航行数据及收款记录进行核对。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层营业收入的确认符合会计准则的要求。

四、其他信息

渤海轮渡管理层对其他信息负责。其他信息包括渤海轮渡 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的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

渤海轮渡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，渤海轮渡管理层负责评估渤海轮渡的持续经营能力，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、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督渤海轮渡的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

现由于错误导致的重大错报的风险。

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，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，就可能对渤海轮渡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告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渤海轮渡不能持续经营。

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

6. 就渤海轮渡中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

解凤梅

(项目合伙人)

中国·北京

中国注册会计师：

曹荣

二〇二一年四月十六日

二、财务报表

合并资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位：渤海轮渡集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	176,092,658.05	752,134,928.98
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2		220,508,493.15
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	27,460,524.19	40,913,605.85
应收款项融资			
预付款项	七、7	1,577,120.08	2,217,314.73
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	88,795,139.22	37,280,154.34
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	69,766,401.98	70,029,288.89
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	26,351,453.18	20,125,422.93
其他流动资产	七、13	184,030,123.88	359,179,959.28
流动资产合计		574,073,420.58	1,502,389,168.15
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	七、16	60,147,082.69	42,582,229.42
长期股权投资	七、17	39,523,268.81	46,956,048.20
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、19	278,349,397.94	174,436,095.80
投资性房地产			
固定资产	七、21	4,015,657,485.29	3,337,751,070.91
在建工程	七、22	590,291.27	214,209,020.22
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	2,085,883.27	2,158,858.75
开发支出			
商誉	七、28	270,758,791.05	13,675,709.11
长期待摊费用	七、29	1,717,528.80	2,196,839.16
递延所得税资产	七、30	12,550,413.54	12,861,179.93

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
其他非流动资产	七、31	2,618,365.19	
非流动资产合计		4,683,998,507.85	3,846,827,051.50
资产总计		5,258,071,928.43	5,349,216,219.65
流动负债：			
短期借款	七、32	247,285,542.11	69,912,272.02
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	51,254,800.99	51,158,051.55
预收款项	七、37	5,231,546.75	12,392,715.34
合同负债	七、38	2,673,126.07	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	22,613,858.22	29,362,367.92
应交税费	七、40	41,370,064.83	29,089,764.01
其他应付款	七、41	74,578,376.29	95,695,305.66
其中：应付利息			
应付股利		7,099,200.00	7,099,200.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	572,385,139.40	513,935,298.87
其他流动负债	七、44	15,316.68	
流动负债合计		1,017,407,771.34	801,545,775.37
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	471,099,524.80	891,407,320.30
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、48	52,741,869.80	29,056,497.92
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	106,026,648.20	68,540,139.72
递延所得税负债	七、30	25,887,420.70	3,917,419.18
其他非流动负债			
非流动负债合计		655,755,463.50	992,921,377.12
负债合计		1,673,163,234.84	1,794,467,152.49
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	472,806,603.00	472,806,603.00
其他权益工具			
其中：优先股			

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
永续债			
资本公积	七、55	987,989,857.27	976,617,333.27
减：库存股	七、56	37,057,824.00	66,495,840.00
其他综合收益			
专项储备	七、58	1,706,851.59	17,522.36
盈余公积	七、59	256,056,070.56	256,056,070.56
一般风险准备			
未分配利润	七、60	1,703,342,336.94	1,756,377,840.80
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		3,384,843,895.36	3,395,379,529.99
少数股东权益		200,064,798.23	159,369,537.17
所有者权益(或股东权益) 合计		3,584,908,693.59	3,554,749,067.16
负债和所有者权益(或 股东权益) 总计		5,258,071,928.43	5,349,216,219.65

法定代表人：孙厚昌 主管会计工作负责人：薛锋 会计机构负责人：王光辉

母公司资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位：渤海轮渡集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		63,477,282.62	217,113,101.16
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	21,748,483.03	38,642,325.85
应收款项融资			
预付款项		76,758.03	54,956.00
其他应收款	十七、2	587,030,522.02	760,030,537.36
其中：应收利息			
应收股利			
存货		14,257,952.79	13,728,624.65
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		15,525,689.06	14,784,743.14
其他流动资产		441,225.14	2,598,264.61
流动资产合计		702,557,912.69	1,046,952,552.77
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		13,530,808.81	29,056,497.92
长期股权投资	十七、3	1,376,054,170.40	1,016,029,269.79
其他权益工具投资			

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		2,534,337,320.14	2,664,318,048.07
在建工程		590,291.27	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		2,085,883.27	2,158,858.75
开发支出			
商誉		13,675,709.11	13,675,709.11
长期待摊费用		1,717,528.80	2,196,839.16
递延所得税资产		7,018,615.29	9,447,797.36
其他非流动资产		2,062,365.19	
非流动资产合计		3,951,072,692.28	3,736,883,020.16
资产总计		4,653,630,604.97	4,783,835,572.93
流动负债：			
短期借款		247,285,542.11	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		21,428,089.80	18,615,716.71
预收款项		2,546,722.00	3,182,414.98
合同负债		192,340.32	
应付职工薪酬		17,346,900.29	19,223,795.95
应交税费		15,787,223.80	23,267,561.91
其他应付款		245,808,024.75	162,177,864.05
其中：应付利息			
应付股利		7,099,200.00	7,099,200.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		352,295,013.56	385,351,769.16
其他流动负债		15,316.68	
流动负债合计		902,705,173.31	611,819,122.76
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		249,383,406.52	601,678,420.08
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		65,888,473.20	68,540,139.72
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		315,271,879.72	670,218,559.80
负债合计		1,217,977,053.03	1,282,037,682.56
所有者权益（或股东权益）：			

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
实收资本（或股本）		472,806,603.00	472,806,603.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		988,130,442.85	976,757,918.85
减：库存股		37,057,824.00	66,495,840.00
其他综合收益			
专项储备		2,458.42	17,522.36
盈余公积		256,056,070.56	256,056,070.56
未分配利润		1,755,715,801.11	1,862,655,615.60
所有者权益（或股东权益）合计		3,435,653,551.94	3,501,797,890.37
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,653,630,604.97	4,783,835,572.93

法定代表人：孙厚昌 主管会计工作负责人：薛锋 会计机构负责人：王光辉

合并利润表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入		1,166,791,511.30	1,662,883,330.44
其中：营业收入	七、61	1,166,791,511.30	1,662,883,330.44
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,069,139,394.90	1,279,908,797.49
其中：营业成本	七、61	949,037,327.49	1,131,449,024.04
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	2,770,574.67	8,710,752.08
销售费用	七、63	28,473,838.47	28,998,551.53
管理费用	七、64	75,509,406.16	90,665,762.35
研发费用			
财务费用	七、66	13,348,248.11	20,084,707.49
其中：利息费用		27,914,761.07	30,710,173.87
利息收入		6,334,832.47	20,656,514.11
加：其他收益	七、67	85,938,037.48	172,461,766.26
投资收益（损失以“—”号填列）	七、68	5,059,054.59	10,665,899.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-7,432,779.39	-3,906,626.81

项目	附注	2020 年度	2019 年度
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	67,541,467.31	8,708,268.53
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-13,056,384.59	-266,637.58
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-10,000,000.00	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	2,541,796.59	1,619,943.37
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		235,676,087.78	576,163,772.97
加：营业外收入	七、74	370,339.55	4,788,774.39
减：营业外支出	七、75	442,584.72	347,578.92
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		235,603,842.61	580,604,968.44
减：所得税费用	七、76	76,132,073.84	145,439,810.62
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		159,471,768.77	435,165,157.82
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		159,471,768.77	435,165,157.82
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		136,087,137.34	410,298,741.87
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		23,384,631.43	24,866,415.95
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属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			
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		159,471,768.77	435,165,157.82

项目	附注	2020 年度	2019 年度
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		136,087,137.34	410,298,741.87
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		23,384,631.43	24,866,415.95
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.29	0.87
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.29	0.87

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：孙厚昌 主管会计工作负责人：薛锋 会计机构负责人：王光辉

母公司利润表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	十七、4	925,225,647.83	1,349,312,976.26
减：营业成本	十七、4	743,763,356.97	879,813,545.62
税金及附加		1,725,716.85	8,021,164.90
销售费用		11,739,430.49	13,524,873.25
管理费用		62,774,526.37	74,810,441.61
研发费用			
财务费用		39,372,927.68	25,693,424.12
其中：利息费用		39,681,542.67	27,300,866.57
利息收入		2,831,841.85	3,606,485.83
加：其他收益		73,157,023.38	167,003,663.80
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	-7,432,779.39	8,099,082.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-7,432,779.39	-3,906,626.81
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		639.60	35,100.60
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-10,000,000.00	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		2,541,796.59	1,619,943.37
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		124,116,369.65	524,207,317.00
加：营业外收入		288,955.38	2,279,897.43
减：营业外支出		433,199.14	14,380.51
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		123,972,125.89	526,472,833.92
减：所得税费用		41,789,299.18	128,842,791.30
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		82,182,826.71	397,630,042.62
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		82,182,826.71	397,630,042.62
(二) 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			

项目	附注	2020 年度	2019 年度
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		82,182,826.71	397,630,042.62
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：孙厚昌 主管会计工作负责人：薛锋 会计机构负责人：王光辉

合并现金流量表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,155,254,364.34	1,682,106,490.83
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		23,975,803.03	
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	160,522,860.90	191,038,197.29
经营活动现金流入小计		1,339,753,028.27	1,873,144,688.12
购买商品、接受劳务支付的现金		620,525,181.61	848,542,124.15
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			

项目	附注	2020年度	2019年度
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		202,234,300.00	224,935,345.56
支付的各项税费		84,502,528.74	189,692,196.76
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	37,436,561.00	43,219,227.54
经营活动现金流出小计		944,698,571.35	1,306,388,894.01
经营活动产生的现金流量净额		395,054,456.92	566,755,794.11
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		12,956,730,831.36	22,174,605,000.89
取得投资收益收到的现金		13,726,179.39	15,928,023.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,328,769.96	5,698,251.84
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、78	402,562,833.33	20,802,600.94
投资活动现金流入小计		13,382,348,614.04	22,217,033,876.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		344,299,972.86	354,074,090.68
投资支付的现金		12,573,217,708.00	21,705,303,219.80
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		280,639,846.16	
支付其他与投资活动有关的现金	七、78	1,017,418.06	400,157,554.78
投资活动现金流出小计		13,199,174,945.08	22,459,534,865.26
投资活动产生的现金流量净额		183,173,668.96	-242,500,988.28
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		322,235,542.11	609,192,720.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		322,235,542.11	609,192,720.00
偿还债务支付的现金		641,648,875.83	297,770,811.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		227,684,595.13	324,405,244.59
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			15,447,387.82
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	201,034,188.16	203,592,640.07
筹资活动现金流出小计		1,070,367,659.12	825,768,695.99
筹资活动产生的现金流量净额		-748,132,117.01	-216,575,975.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-524,392.14	907,194.53
五、现金及现金等价物净增加额		-170,428,383.27	108,586,024.37
加：期初现金及现金等价物余额		345,471,041.32	236,885,016.95
六、期末现金及现金等价物余额		175,042,658.05	345,471,041.32

法定代表人：孙厚昌 主管会计工作负责人：薛锋 会计机构负责人：王光辉

母公司现金流量表
2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		928,758,241.80	1,323,660,045.27
收到的税费返还		1,079,448.84	
收到其他与经营活动有关的现金		803,268,805.59	308,511,658.69
经营活动现金流入小计		1,733,106,496.23	1,632,171,703.96
购买商品、接受劳务支付的现金		499,653,033.50	632,191,736.41
支付给职工及为职工支付的现金		154,491,008.78	173,145,555.08
支付的各项税费		54,707,771.37	176,354,393.98
支付其他与经营活动有关的现金		455,565,758.50	92,594,810.71
经营活动现金流出小计		1,164,417,572.15	1,074,286,496.18
经营活动产生的现金流量净额		568,688,924.08	557,885,207.78
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			11,234,980.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,328,769.96	317,390,081.99
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			6,144,200.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		9,328,769.96	334,769,262.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,802,498.50	27,177,036.40
投资支付的现金		285,050,880.00	8,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		72,406,800.00	
支付其他与投资活动有关的现金		1,017,418.06	
投资活动现金流出小计		362,277,596.56	35,177,036.40
投资活动产生的现金流量净额		-352,948,826.60	299,592,226.25
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		247,285,542.11	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		247,285,542.11	
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		229,431,184.60	306,768,118.53
支付其他与筹资活动有关的现金		387,227,079.60	444,102,476.59
筹资活动现金流出小计		616,658,264.20	750,870,595.12
筹资活动产生的现金流量净额		-369,372,722.09	-750,870,595.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,193.93	1,563.38
五、现金及现金等价物净增加额		-153,635,818.54	106,608,402.29
加: 期初现金及现金等价物余额		217,113,101.16	110,504,698.87
六、期末现金及现金等价物余额		63,477,282.62	217,113,101.16

法定代表人: 孙厚昌 主管会计工作负责人: 薛锋 会计机构负责人: 王光辉

合并所有者权益变动表
2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	472,806,603.00				976,617,333.27	66,495,840.00		17,522.36	256,056,070.56		1,756,377,840.80		3,395,379,529.99	159,369,537.17	3,554,749,067.16
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	472,806,603.00				976,617,333.27	66,495,840.00		17,522.36	256,056,070.56		1,756,377,840.80		3,395,379,529.99	159,369,537.17	3,554,749,067.16
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					11,372,524.00	-29,438,016.00		1,689,329.23			-53,035,503.86		-10,535,634.63	40,695,261.06	30,159,626.43
(一)综合收益总额											136,087,137.34		136,087,137.34	23,384,631.43	159,471,768.77
(二)所有者投入和减少资本					11,372,524.00	-29,438,016.00							40,810,540.00	16,458,434.34	57,268,974.34
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额					11,372,524.00								11,372,524.00		11,372,524.00
4.其他						-29,438,016.00							29,438,016.00	16,458,434.34	45,896,450.34

项目	2020 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
(三) 利润分配											-189,122,641.20		-189,122,641.20		-189,122,641.20
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-189,122,641.20		-189,122,641.20		-189,122,641.20
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							1,689,329.23						1,689,329.23	852,195.29	2,541,524.52
1. 本期提取							19,054,430.15						19,054,430.15	1,578,406.35	20,632,836.50
2. 本期使用							17,365,100.92						17,365,100.92	726,211.06	18,091,311.98
(六) 其他															
四、本期期末余额	472,806,603.00				987,989,857.27	37,057,824.00	1,706,851.59	256,056,070.56		1,703,342,336.94		3,384,843,895.36	200,064,798.23	3,584,908,693.59	

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润			其他	小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年年末余额	493,232,000.00				1,136,788,006.00	73,595,040.00		6,998,137.77	256,056,070.56		1,624,591,991.60		3,444,071,165.93	149,950,361.59	3,594,021,527.52
加：会计政策变更											5,171,069.13		5,171,069.13	147.45	5,171,216.58
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	493,232,000.00				1,136,788,006.00	73,595,040.00		6,998,137.77	256,056,070.56		1,629,763,060.73		3,449,242,235.06	149,950,509.04	3,599,192,744.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-20,425,397.00				-160,170,672.73	-7,099,200.00		-6,980,615.41			126,614,780.07		-53,862,705.07	9,419,028.13	-44,443,676.94
（一）综合收益总额											410,298,741.87		410,298,741.87	24,866,415.95	435,165,157.82
（二）所有者投入和减少资本	-20,425,397.00				-160,170,672.73	-7,099,200.00							-173,496,869.73		-173,496,869.73
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					19,345,320.00								19,345,320.00		19,345,320.00
4. 其他	-20,425,397.00				-179,515,992.73	-7,099,200.00							-192,842,189.73		-192,842,189.73
（三）利润分配											-283,683,961.80		-283,683,961.80	-15,447,387.82	-299,131,349.62
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股											-283,683,961.80		-283,683,961.80	-15,447,387.82	-299,131,349.62

项目	2019 年度													少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益											小计					
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他				
优先股		永续债	其他														
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								-6,980,615.41					-6,980,615.41				-6,980,615.41
1. 本期提取								15,640,803.36					15,640,803.36				15,640,803.36
2. 本期使用								22,621,418.77					22,621,418.77				22,621,418.77
(六) 其他																	
四、本期期末余额	472,806,603.00				976,617,333.27	66,495,840.00		17,522.36	256,056,070.56		1,756,377,840.80		3,395,379,529.99	159,369,537.17			3,554,749,067.16

法定代表人：孙厚昌 主管会计工作负责人：薛锋 会计机构负责人：王光辉

母公司所有者权益变动表
2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	472,806,603.00				976,757,918.85	66,495,840.00		17,522.36	256,056,070.56	1,862,655,615.60	3,501,797,890.37
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	472,806,603.00				976,757,918.85	66,495,840.00		17,522.36	256,056,070.56	1,862,655,615.60	3,501,797,890.37
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					11,372,524.00	-29,438,016.00		-15,063.94		-106,939,814.49	-66,144,338.43
(一) 综合收益总额										82,182,826.71	82,182,826.71
(二) 所有者投入和减少资本					11,372,524.00	-29,438,016.00					40,810,540.00
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					11,372,524.00						11,372,524.00
4. 其他						-29,438,016.00					29,438,016.00
(三) 利润分配										-189,122,641.20	-189,122,641.20
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-189,122,641.20	-189,122,641.20
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或											

2020 年年度报告

项目	2020 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
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							-15,063.94				-15,063.94
1. 本期提取							15,897,612.72				15,897,612.72
2. 本期使用							15,912,676.66				15,912,676.66
(六) 其他											
四、本期期末余额	472,806,603.00				988,130,442.85	37,057,824.00		2,458.42	256,056,070.56	1,755,715,801.11	3,435,653,551.94

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	493,232,000.00				1,136,928,591.58	73,595,040.00		6,998,137.77	256,056,070.56	1,748,476,019.32	3,568,095,779.23
加：会计政策变更										233,515.46	233,515.46
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	493,232,000.00				1,136,928,591.58	73,595,040.00		6,998,137.77	256,056,070.56	1,748,709,534.78	3,568,329,294.69
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-20,425,397.00				-160,170,672.73	-7,099,200.00		-6,980,615.41		113,946,080.82	-66,531,404.32
(一) 综合收益总额										397,630,042.62	397,630,042.62
(二) 所有者投入和减少资本	-20,425,397.00				-160,170,672.73	-7,099,200.00					-173,496,869.73
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					19,345,320.00						19,345,320.00
4. 其他	-20,425,397.00				-179,515,992.73	-7,099,200.00					-192,842,189.73
(三) 利润分配										-283,683,961.80	-283,683,961.80
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-283,683,961.80	-283,683,961.80
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额											

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
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							-6,980,615.41				-6,980,615.41
1. 本期提取							15,640,803.36				15,640,803.36
2. 本期使用							22,621,418.77				22,621,418.77
(六) 其他											
四、本期期末余额	472,806,603.00				976,757,918.85	66,495,840.00		17,522.36	256,056,070.56	1,862,655,615.60	3,501,797,890.37

法定代表人：孙厚昌 主管会计工作负责人：薛锋 会计机构负责人：王光辉

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

渤海轮渡集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名为山东渤海轮渡有限公司，于1998年10月由山东省蓬莱港务管理局、山东省长岛港务管理局共同设立，2006年12月，公司整体改制为山东渤海轮渡股份有限公司。公司于2012年8月在证券交易所上市。公司的统一社会信用代码为91370000863046151N。截至2020年12月31日，本公司注册资本为47,280.6603万元，注册地：山东省烟台市，总部地址：山东省烟台市芝罘区环海路2号，法定代表人：孙厚昌。

本公司的母公司为辽渔集团有限公司，实际控制人为辽渔集团有限公司。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

经营范围：烟台至大连、蓬莱至大连、蓬莱至旅顺、龙口至旅顺客滚船运输业务，船舶配件销售，餐饮服务，食品的销售。国际船舶管理业务：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。国内船舶管理：船舶机务管理；船舶海务管理；船舶检修保养；船舶买卖租赁、营运及资产管理；货物与技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口的除外）；船舶物料供应和生活品供应；船舶修理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司所属行业为水上运输业，主要经营烟台至大连、蓬莱至旅顺、龙口至旅顺、威海至大连航线客滚运输业务。

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2021年4月16日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
大连渤海轮渡票务有限公司	全资子公司	二级	100.00%	100.00%
天津渤海轮渡航运有限公司	全资子公司	二级	100.00%	100.00%
天津渤海轮渡融资租赁有限公司	全资子公司	二级	100.00%	100.00%
烟台渤海轮渡国际船舶管理有限公司	全资子公司	二级	100.00%	100.00%
渤海轮渡（青岛）国际旅行社有限公司	全资子公司	二级	100.00%	100.00%
大连渤海轮渡燃油有限公司	控股子公司	二级	36.00%	36.00%
渤海恒通轮渡有限公司	控股子公司	二级	51.00%	51.00%
渤海邮轮有限公司	全资子公司	二级	100.00%	100.00%
渤海轮渡（香港）租赁有限公司	全资子公司	二级	100.00%	100.00%
渤海国际轮渡（香港）有限公司	控股子公司	二级	51.00%	51.00%
烟台渤海轮渡国际商务有限公司	全资子公司	二级	100.00%	100.00%

山东浩洋投资有限公司	全资子公司	二级	100.00%	100.00%
------------	-------	----	---------	---------

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 2 户，明细如下：

名称	变更原因
烟台渤海轮渡国际商务有限公司	新设立全资子公司
山东浩洋投资有限公司	收购

注 1：本公司 2020 年新设立子公司烟台渤海轮渡国际商务有限公司，新设孙公司烟台海强珍商贸有限公司、烟台海强玉商贸有限公司、烟台海强宝商贸有限公司、烟台海强翡商贸有限公司、烟台海强翠商贸有限公司、烟台海强晶商贸有限公司、烟台海强钻商贸有限公司、烟台海强玛商贸有限公司、烟台海强兴商贸有限公司、烟台海强翠经营服务有限公司、烟台海强晶经营服务有限公司、烟台海强钻经营服务有限公司、烟台海强玛经营服务有限公司、烟台海强兴经营服务有限公司。

注 2：本公司 2020 年收购子公司山东浩洋投资有限公司和威海市海大客运有限公司，新设孙公司威海海利商贸有限公司、威海海益商贸有限公司、威海海金货运有限公司。

本期合并财务报表范围的变更及其他变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益 1、在子公司中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

公司以持续经营为基础，本公司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》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及子公司从事船舶、邮轮运输及相关劳务；本公司及子公司根据实际生产经营特点，并根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具体会计政策和会计估计。详见本附注“五、37 收入”。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、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计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于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；因采

用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、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。

(3) 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- 1) 企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- 2) 企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- 3) 已办理了必要的财产权转移手续。
- 4) 本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- 5) 本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的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全部转入合并日当期的投资收益。

(4) 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

(1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

(2) 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差

额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的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。

2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的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。

②分步处置子公司

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

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- 1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

(2) 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司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，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，本公司全额确认该损失。

本公司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，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，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

在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。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

(1) 金融资产分类和计量

本公司根据所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下三类：

1) 以摊余成本计量的金融资产。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

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

①分类为以摊余成本计量的金融资产

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，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

A. 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

B. 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

②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

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，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该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。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当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从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

③指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将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。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。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从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

④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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

⑤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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

- A. 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。
- B. 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(2) 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

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，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。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，所有公允价值变动均计入当期损益。在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债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负债：

①能够消除或显著减少会计错配。

②根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除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之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非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会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括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

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第①类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

(3) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

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，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

2) 金融负债终止确认条件

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

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，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。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的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，应当计入当期损益。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条 1）、2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

①未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

②保留了对该金融资产控制的，则按照其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。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移：

A. 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

a. 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

b. 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

B. 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认

金融资产的一部分)之间,按照转移日各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

a. 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

b. 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。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,所收到的对价确认为一项金融负债。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债,以活跃市场的报价确定其公允价值,除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产,按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价,且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债,以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债,采用估值技术确定其公允价值。在估值时,本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并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。

(6) 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础,对分类为以摊余成本计量的金融资产、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、合同资产以及财务担保合同,进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。其中,对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产,应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项与合同资产,本公司运用简化计量方法,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。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产,在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日,将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额,也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其

合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 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；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

(3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

(4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

11. 应收票据及应收账款

应收票据及应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对于《企业会计准则第 14 号—收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收款项，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

(2) 以组合为基础评估预期信用风险方法

本公司对信用风险显著不同的应收款项单项评价信用风险，如：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。

除了单项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。对于以组合为基础的应收账款及应收票据，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的。

1) 应收票据

基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

组合分类	预期信用损失会计估计政策
银行承兑汇票组合	管理层评价该类款项具有较低的信用风险
商业承兑汇票组合	按照预期损失率计提减值准备，与应收账款的组合划分相同

2) 应收账款

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于应收账款交易对象关系作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

组合分类	预期信用损失会计估计政策
合并范围内关联方组合	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期计量坏账准备，管理层评价该类款项具有较低的信用风险
合并范围外关联方及非关联方组合	以应收款项的账龄作为信用风险特征

本公司对以应收款项账龄作为信用风险特征的合并范围外关联方及非关联方组合和商业承兑汇票组合，在参考历史信用损失经验，及基于所有合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）的基础上，对该应收账款及商业承兑汇票预期信用损失的计提比例估计如下：

账龄	违约预期损失率	
	应收账款 (%)	应收票据 (%)
1 年以内：		
3 个月内		
4-12 个月	1	1
1-2 年	5	5
2-3 年	25	25
3 年以上	100	100

本公司在资产负债表日计算应收票据及应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收票据及应收账款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为应收票据及应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关应收票据及应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收票据”或“应收账款”。若核销金额大于已计

提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

12. 应收款项融资

适用 不适用

13. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对信用风险显著不同的其他应收款单项评价信用风险，如：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，应收政府款项等。

除了单项评估信用风险的其他应收款外，本公司基于其他应收款交易对象关系、款项性质等共同风险特征将其他应收款划分为不同的组合，在组合的基础上评估信用风险。对于以组合为基础的其他应收款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的。

其他应收款预期信用损失会计估计政策如下：

组合分类	预期信用损失会计估计政策
合并范围内关联方组合	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期计量坏账准备，管理层评价该类款项具有较低的信用风险
保证金、押金、职工借款组合	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期计量坏账准备，管理层评价该类款项具有较低的信用风险
合并范围外关联方及非关联方组合	以其他应收款的账龄作为信用风险特征

本公司对以其他应收款账龄作为信用风险特征的合并范围外关联方及非关联方组合，在参考历史信用损失经验，及基于所有合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）的基础上，对该其他应收款预期信用损失的计提比例进行估计如下：

账龄	违约预期损失率
1 年以内：	
3 个月内	
4-12 个月	1
1-2 年	5
2-3 年	25
3 年以上	100

本公司在资产负债表日计算其他应收款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前其他应收款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为其他应收款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关其他应收款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收利息”、“应收股利”或“其他应收款”。若核销金额大

于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

14. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货分类为：燃润料、原料、库存商品等。

(2) 存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

(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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。

15. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本公司已向客户转让商品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的，确认为合同资产。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。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“11.应收票据及应收账款”的预期信用损失的确定方法及会计处理方法中应收账款处理方法。

16. 持有待售资产

√适用 □不适用

(1) 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- 1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- 2) 出售极可能发生，即本公司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。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

(2) 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

17. 债权投资**(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司采用预期损失模型对债权投资单项计提减值准备。

本公司按照下列情形计量债权投资损失准备：

- 1) 信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；
- 2) 信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；
- 3) 购买或源生已发生信用减值的金融资产，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。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断：

本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率额、该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如

果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息。

本公司在资产负债表日计算债权投资预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前债权投资减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为债权投资减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“债权投资减值准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关债权投资无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“债权投资减值准备”，贷记“债权投资”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

18. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司开展融资租赁业务过程中形成的应收款项，按流动性分别在长期应收款和一年内到期的非流动资产中核算。“一年内到期的非流动资产”核算一年内到期的本金；“长期应收款”核算超过一年以上到期的本金。对于该应收账款或合同资产，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本公司采用预期损失模型对融资租赁业务的应收款项计提坏账准备。

应收融资租赁款的价值以实际利率法计算的摊余成本减去减值准备计量，当应收融资租赁款在摊销、出现减值或被终止确认时产生的利得或损失，均计入当期损益。

本公司按照下列情形计量长期应收款损失准备：1) 信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；2) 信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；3) 购买或源生已发生信用减值的金融资产，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。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率额、该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判断金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司在无须付出不必要的额外

成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息。

基于长期应收款交易对象关系作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

组合分类	预期信用损失会计估计政策
合并范围内关联方组合	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期计量坏账准备，管理层评价该类款项具有较低的信用风险
合并范围外关联方及非关联方组合	以长期应收款项的逾期天数作为信用风险特征

本公司对以逾期天数作为信用风险特征的长期应收款，在参考历史信用损失经验，及基于所有合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）的基础上，编制了长期应收款逾期天数与固定准备率对照表，以此为基础计算逾期信用损失。

项目	违约预期损失率（%）
未逾期及逾期 1 个月内（含 1 个月）	
逾期 2-12 个月（含 12 个月）	25
逾期 13-24 个月（含 24 个月）	50
逾期 25 个月以上	100

本公司在资产负债表日计算长期应收款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前长期应收款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为长期应收款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关长期应收款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“长期应收款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

20. 长期股权投资

√适用 □不适用

(1) 初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注“五、5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”。

2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非

有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

1) 成本法

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，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于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联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

(3) 长期股权投资核算方法的转换

1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资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转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有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》的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在改按成本法核算时转入当期损益。

3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《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之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，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。

4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《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，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(4) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，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。

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，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《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，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

②在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

②在合并财务报表中，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，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。

(5) 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同

控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；3) 与被投资单位之间发生重要交易；4) 向被投资单位派出管理人员；5) 向被投资单位提供关键技术资料。

21. 投资性房地产

不适用

22. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
车辆	年限平均法	8	3%-5%	11.875%-12.125%
办公设备	年限平均法	5	0%-5%	19.00%-20.00%
房屋及建筑物	年限平均法	30-40	3%-5%	2.38%-3.23%
船舶	年限平均法	10-30	3%-5%	3.17%-9.70%
机器设备	年限平均法	3-14	5%	6.79%-31.67%

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据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。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- 1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- 2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- 3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- 4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产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，其差额作为未确认的融资费。

23. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

24. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

2) 借款费用已经发生；

3) 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。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借

款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

适用 不适用

28. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权。

1) 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，

非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2) 无形资产的后继计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

①使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
土地使用权	40	土地使用权证核准使用年限	土地使用权证许可年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

3) 无形资产产生经济利益的方式, 包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场, 无形资产将在内部使用的, 能够证明其有用性;

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

5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出, 于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出, 自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

29. 长期资产减值

√适用 □不适用

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的, 以单项资产为基础估计其可收回金额; 难以对单项资产的可收回金额进行估计的, 以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计, 根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明, 长期资产的可收回金额低于其账面价值的, 将长期资产的账面价值减记至可收回金额, 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益, 同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后, 减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整, 以使该资产在剩余使用寿命内, 系统地分摊调整后的资产账面价值 (扣除预计净残值)。

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

在对商誉进行减值测试时, 将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时, 如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的, 先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试, 计算可收回金额, 并与相关账面价值相比较, 确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试, 比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值 (包括所分摊的商誉的账面价值部分) 与其可收回金额, 如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的, 确认商誉的减值损失。

30. 长期待摊费用

√适用 □不适用

(1) 摊销方法

长期待摊费用, 是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各

项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

(2) 摊销年限

长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。

31. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。

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

32. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度(补充养老保险)/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付

的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

33. 租赁负债

适用 不适用

34. 预计负债

适用 不适用

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或

有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

35. 股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：①期权的行权价格；②期权的有效期；③标的股份的现行价格；④股价预计波动率；⑤股份的预计股利；⑥期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

(3) 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

(4) 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满

足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

36. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

37. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1) 收入确认的一般原则

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。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

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。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法/投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

2) 收入确认的具体方法

本公司具体业务收入确认条件：

①提供运输劳务收入

当客户接受本公司提供的客运、货运等运输服务时，客户取得运输服务的控制权，与此同时，本公司将对应的运输服务交易价格结转确认为收入。渤海轮渡在船舶每航次运输及相关劳务已经提供完毕，收到价款或取得收取价款的凭据时确认收入实现。本公司已收但尚未提供运输服务的票款，计入合同负债。

②商品销售收入

商品的控制权转移至客户时确认商品销售收入的实现。

③租金收入

经营租赁的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。融资租赁出租资产的收益于各会计期间按实际利率法计算确认。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

38. 合同成本

适用 不适用

(1) 合同履约成本

本公司对于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作为合同履约成本确认为一项资产：

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

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

(2) 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

(3) 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

(4) 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，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下该资产在转回日的账面价值。

39. 政府补助

适用 不适用

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补

助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 政府补助的确认

对期末有证据表明公司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的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(3) 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

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，在确认相关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费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助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支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

40. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

(1) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：1) 该交易不是企业合并；2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- 1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- 2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- 3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

41. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

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

2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

42. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(1) 终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

- 1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。
- 2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。
- 3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

条款须交付的工具的偿付级次相一致。

(2) 回购本公司股份

公司对不符合激励/解锁条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票回购予以注销，按回购限制性股票数量减少股本，回购总价与回购股数之差减少资本公积-资本溢价。

43. 重要会计政策和会计估计的变更**(1). 重要会计政策变更**

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
因执行新收入准则，资产负债表中新增“合同资产”与“合同负债”科目。		合并报表： 2020年1月1日，预收款项：减少7,267,068.12元 合同负债增加7,221,279.43元 其他流动负债增加45,788.69元 母公司报表： 2020年1月1日，预收款项减少573,227.00元 合同负债增加527,438.31元 其他流动负债增加45,788.69元

其他说明

财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第14号——收入》(财会【2017】22号)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行。根据准则规定，本公司于2020年1月1日起执行新收入准则。

根据衔接规定，首次执行新收入准则的企业，应当根据首次执行新收入准则的累计影响数，调整首次执行新准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	752,134,928.98	752,134,928.98	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	220,508,493.15	220,508,493.15	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	40,913,605.85	40,913,605.85	
应收款项融资			
预付款项	2,217,314.73	2,217,314.73	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	37,280,154.34	37,280,154.34	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	70,029,288.89	70,029,288.89	
合同资产	不适用		
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	20,125,422.93	20,125,422.93	
其他流动资产	359,179,959.28	359,179,959.28	
流动资产合计	1,502,389,168.15	1,502,389,168.15	
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	42,582,229.42	42,582,229.42	
长期股权投资	46,956,048.20	46,956,048.20	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	174,436,095.80	174,436,095.80	
投资性房地产			
固定资产	3,337,751,070.91	3,337,751,070.91	
在建工程	214,209,020.22	214,209,020.22	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	2,158,858.75	2,158,858.75	
开发支出			
商誉	13,675,709.11	13,675,709.11	
长期待摊费用	2,196,839.16	2,196,839.16	

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
递延所得税资产	12,861,179.93	12,861,179.93	
其他非流动资产			
非流动资产合计	3,846,827,051.50	3,846,827,051.50	
资产总计	5,349,216,219.65	5,349,216,219.65	
流动负债：			
短期借款	69,912,272.02	69,912,272.02	
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	51,158,051.55	51,158,051.55	
预收款项	12,392,715.34	5,125,647.22	-7,267,068.12
合同负债	不适用	7,221,279.43	7,221,279.43
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	29,362,367.92	29,362,367.92	
应交税费	29,089,764.01	29,089,764.01	
其他应付款	95,695,305.66	95,695,305.66	
其中：应付利息			
应付股利	7,099,200.00	7,099,200.00	
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	513,935,298.87	513,935,298.87	
其他流动负债		45,788.69	45,788.69
流动负债合计	801,545,775.37	801,545,775.37	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	891,407,320.30	891,407,320.30	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	29,056,497.92	29,056,497.92	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	68,540,139.72	68,540,139.72	
递延所得税负债	3,917,419.18	3,917,419.18	
其他非流动负债			
非流动负债合计	992,921,377.12	992,921,377.12	
负债合计	1,794,467,152.49	1,794,467,152.49	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	472,806,603.00	472,806,603.00	
其他权益工具			
其中：优先股			

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
永续债			
资本公积	976,617,333.27	976,617,333.27	
减：库存股	66,495,840.00	66,495,840.00	
其他综合收益			
专项储备	17,522.36	17,522.36	
盈余公积	256,056,070.56	256,056,070.56	
一般风险准备			
未分配利润	1,756,377,840.80	1,756,377,840.80	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	3,395,379,529.99	3,395,379,529.99	
少数股东权益	159,369,537.17	159,369,537.17	
所有者权益（或股东权益）合计	3,554,749,067.16	3,554,749,067.16	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,349,216,219.65	5,349,216,219.65	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第14号——收入》（财会【2017】22号），根据准则规定，本公司于2020年1月1日起执行新收入准则。根据衔接规定，首次执行新收入准则的企业，应当根据首次执行新收入准则的累计影响数，调整首次执行新准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	217,113,101.16	217,113,101.16	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	38,642,325.85	38,642,325.85	
应收款项融资			
预付款项	54,956.00	54,956.00	
其他应收款	760,030,537.36	760,030,537.36	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	13,728,624.65	13,728,624.65	
合同资产	不适用		
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	14,784,743.14	14,784,743.14	
其他流动资产	2,598,264.61	2,598,264.61	
流动资产合计	1,046,952,552.77	1,046,952,552.77	
非流动资产：			
债权投资			

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
其他债权投资			
长期应收款	29,056,497.92	29,056,497.92	
长期股权投资	1,016,029,269.79	1,016,029,269.79	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	2,664,318,048.07	2,664,318,048.07	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	2,158,858.75	2,158,858.75	
开发支出			
商誉	13,675,709.11	13,675,709.11	
长期待摊费用	2,196,839.16	2,196,839.16	
递延所得税资产	9,447,797.36	9,447,797.36	
其他非流动资产			
非流动资产合计	3,736,883,020.16	3,736,883,020.16	
资产总计	4,783,835,572.93	4,783,835,572.93	
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	18,615,716.71	18,615,716.71	
预收款项	3,182,414.98	2,609,187.98	-573,227.00
合同负债	不适用	527,438.31	527,438.31
应付职工薪酬	19,223,795.95	19,223,795.95	
应交税费	23,267,561.91	23,267,561.91	
其他应付款	162,177,864.05	162,177,864.05	
其中：应付利息			
应付股利	7,099,200.00	7,099,200.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	385,351,769.16	385,351,769.16	
其他流动负债		45,788.69	45,788.69
流动负债合计	611,819,122.76	611,819,122.76	
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	601,678,420.08	601,678,420.08	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	68,540,139.72	68,540,139.72	
递延所得税负债			
其他非流动负债			

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
非流动负债合计	670,218,559.80	670,218,559.80	
负债合计	1,282,037,682.56	1,282,037,682.56	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	472,806,603.00	472,806,603.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	976,757,918.85	976,757,918.85	
减：库存股	66,495,840.00	66,495,840.00	
其他综合收益			
专项储备	17,522.36	17,522.36	
盈余公积	256,056,070.56	256,056,070.56	
未分配利润	1,862,655,615.60	1,862,655,615.60	
所有者权益（或股东权益）合计	3,501,797,890.37	3,501,797,890.37	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,783,835,572.93	4,783,835,572.93	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第14号——收入》（财会【2017】22号），根据准则规定，本公司于2020年1月1日起执行新收入准则。根据衔接规定，首次执行新收入准则的企业，应当根据首次执行新收入准则的累计影响数，调整首次执行新准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

(4). 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

44. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、16.5%
-------	--------	---------------

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
渤海轮渡集团股份有限公司	25
大连渤海轮渡票务有限公司	20
渤海轮渡（青岛）国际旅行社有限公司	20
大连渤海轮渡燃油有限公司	25
天津渤海轮渡航运有限公司	25
天津渤海轮渡融资租赁有限公司	25
渤海邮轮管理有限公司	25
渤海恒通轮渡有限公司	25
烟台渤海轮渡国际船舶管理有限公司	20
大连渤海轮渡燃油运输有限公司	20
山东浩洋投资有限公司	25
威海市海大客运有限公司	25
威海海利商贸有限公司	20
威海海益商贸有限公司	20
威海海金货运有限公司	20
烟台渤海轮渡国际商务有限公司	20
烟台海强珍商贸有限公司	20
烟台海强玉商贸有限公司	20
烟台海强宝商贸有限公司	20
烟台海强翡商贸有限公司	20
烟台海强翠商贸有限公司	20
烟台海强晶商贸有限公司	20
烟台海强钻商贸有限公司	20
烟台海强玛商贸有限公司	20
烟台海强兴商贸有限公司	20
烟台海强翠经营服务有限公司	20
烟台海强晶经营服务有限公司	20
烟台海强钻经营服务有限公司	20
烟台海强玛经营服务有限公司	20
烟台海强兴经营服务有限公司	20
渤海邮轮有限公司	16.5
渤海国际轮渡（香港）有限公司	16.5
渤海轮渡（香港）租赁有限公司	16.5
香港恒洋船务有限公司	16.5

注：渤海邮轮有限公司、渤海国际轮渡（香港）有限公司、渤海轮渡（香港）租赁有限公司、香港恒洋船务有限公司注册地在香港，适用香港企业所得税税率 16.50%。香港税务条例（第 112 章）第 23B 条规定，在计算香港航运企业源自香港的航运利润时，香港航运企业的船舶不是航行于香港水域以及香港水域与内河贸易水域之间，所收取的收入无须征收利得税。根据 23B 条例的规定，渤海邮轮有限公司及渤海国际轮渡（香港）有限公司相关收入免于征收香港利得税。

根据香港税务条例第 14 条的相关规定，只有于香港产生或得自香港的利润才须课缴利得税，

渤海轮渡（香港）租赁有限公司、香港恒洋船务有限公司的利润非于香港产生或得自香港，因此无须在香港缴纳利得税。

2. 税收优惠

√适用 □不适用

根据《财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税【2019】13号）文件规定：“2019年1月1日至2021年12月31日对小型微利企业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。”其中：大连渤海轮渡票务有限公司、渤海轮渡（青岛）国际旅行社有限公司、烟台渤海轮渡国际船舶管理有限公司、大连渤海轮渡燃油运输有限公司、威海海利商贸有限公司、威海海益商贸有限公司、威海海金货运有限公司、烟台渤海轮渡国际商务有限公司、烟台海强珍商贸有限公司、烟台海强玉商贸有限公司、烟台海强宝商贸有限公司、烟台海强翡商贸有限公司、烟台海强翠商贸有限公司、烟台海强晶商贸有限公司、烟台海强钻商贸有限公司、烟台海强玛商贸有限公司、烟台海强兴商贸有限公司、烟台海强翠经营服务有限公司、烟台海强晶经营服务有限公司、烟台海强钻经营服务有限公司、烟台海强玛经营服务有限公司、烟台海强兴经营服务有限公司适用上述规定。

根据《国家税务总局关于小规模纳税人免征增值税政策有关征管问题的公告》（国家税务总局公告2019年第4号）文件规定：“小规模纳税人发生增值税应税销售行为，合计月销售额未超过10万元（以1个季度为1个纳税期的，季度销售额未超过30万元）的，免征增值税。”其中：山东浩洋投资有限公司、渤海邮轮管理有限公司、威海海益商贸有限公司、威海海利商贸有限公司、威海海金货运有限公司、渤海轮渡（青岛）国际旅行社有限公司、烟台海强珍商贸有限公司、烟台海强玉商贸有限公司、烟台海强宝商贸有限公司、烟台海强翡商贸有限公司、烟台海强翠商贸有限公司、烟台海强晶商贸有限公司、烟台海强钻商贸有限公司、烟台海强玛商贸有限公司、烟台海强兴商贸有限公司、烟台海强翠经营服务有限公司、烟台海强晶经营服务有限公司、烟台海强钻经营服务有限公司、烟台海强玛经营服务有限公司、烟台海强兴经营服务有限公司适用上述规定。

根据财政部税务总局公告2019年第87号《关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》的规定：“自2019年10月1日至2021年12月31日，允许生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计15%，抵减应纳税额。”其中：大连渤海轮渡票务有限公司、渤海轮渡（青岛）国际旅行社有限公司适用上述规定。

根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36号）文件：“经人民银行、银监会、商务部批准经营融资租赁业务的试点纳税人中的一般纳税人提供有形动产融资租赁服务，对其增值税实际税负超过3%的部分实行增值税即征即退政策。”其中

天津渤海轮渡融资租赁有限公司适用上述规定。

根据财政部税务总局公告 2020 年第 8 号《关于支持新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控有关税收政策的公告》，自 2020 年 1 月 1 日起，对公共交通运输服务、生活服务取得的收入免征增值税，其中：渤海轮渡集团股份有限公司、渤海轮渡集团股份有限公司蓬莱分公司、威海市海大客运有限公司、威海海益商贸有限公司、威海海利商贸有限公司、烟台海强珍商贸有限公司、烟台海强玉商贸有限公司、烟台海强宝商贸有限公司、烟台海强翡商贸有限公司、烟台海强翠商贸有限公司、烟台海强晶商贸有限公司、烟台海强钻商贸有限公司、烟台海强玛商贸有限公司、烟台海强兴商贸有限公司、烟台海强翠经营服务有限公司、烟台海强晶经营服务有限公司、烟台海强钻经营服务有限公司、烟台海强玛经营服务有限公司、烟台海强兴经营服务有限公司、渤海轮渡（青岛）国际旅行社适用上述规定。

根据财政部税务总局公告 2020 年第 13 号《关于支持个体工商户复工复产增值税政策的公告》，自 2020 年 3 月 1 日至 5 月 31 日，对适用 3% 征收率的小规模纳税人的应税销售收入，减按 1% 征收率征收增值税；根据财政部税务总局公告 2020 年第 24 号《关于延长小规模纳税人减免增值税政策执行期限的公告》，该税收优惠政策实施期限延长到 2020 年 12 月 31 日，其中山东浩洋投资有限公司、渤海邮轮管理有限公司、威海海益商贸有限公司、威海海利商贸有限公司、威海海金货运有限公司、渤海轮渡（青岛）国际旅行社有限公司、烟台海强珍商贸有限公司、烟台海强玉商贸有限公司、烟台海强宝商贸有限公司、烟台海强翡商贸有限公司、烟台海强翠商贸有限公司、烟台海强晶商贸有限公司、烟台海强钻商贸有限公司、烟台海强玛商贸有限公司、烟台海强兴商贸有限公司、烟台海强翠经营服务有限公司、烟台海强晶经营服务有限公司、烟台海强钻经营服务有限公司、烟台海强玛经营服务有限公司、烟台海强兴经营服务有限公司适用上述规定。

根据山东省财政厅国家税务总局山东省税务局《关于疫情防控期间房产税城镇土地使用税减免政策的通知》（鲁财税〔2020〕16 号）和山东省财政厅国家税务总局山东省税务局《关于延续实施房产税城镇土地使用税减免政策的通知》（鲁财税〔2020〕25 号），对受疫情影响严重的六类行业（含交通运输业）及小规模纳税人，可申请免征 2020 年度房产税、城镇土地使用税，其中渤海轮渡集团股份有限公司、山东浩洋投资有限公司适用上述规定。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,094,375.30	4,012,664.65
银行存款	173,810,732.61	741,327,044.07

其他货币资金	1,187,550.14	6,795,220.26
合计	176,092,658.05	752,134,928.98
其中：存放在境外的款项总额	27,349,707.58	52,436,001.07

其他说明

(1) 截至 2020 年 12 月 31 日，其他货币资金中人民币 1,050,000.00 元，系本公司全资子公司渤海轮渡（青岛）国际旅行社有限公司按规定存在银行的旅游质保金 1,050,000.00 元。

(2) 截至 2020 年 12 月 31 日，其他货币资金中人民币 21,389.17 元系本公司全资子公司天津渤海轮渡航运有限公司证券账户资金。

(3) 截至 2020 年 12 月 31 日，其他货币资金中人民币 116,133.60 元系本公司全资子公司天津渤海轮渡融资租赁有限公司证券账户资金。

(4) 截至 2020 年 12 月 31 日，其他货币资金中人民币 27.37 元系本公司控股子公司渤海恒通轮渡有限公司证券账户资金。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
履约保证金	1,050,000.00	1,050,000.00
贷款保证金		5,613,887.66
合计	1,050,000.00	6,663,887.66

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		220,508,493.15
其中：		
债务工具投资		220,508,493.15
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
合计		220,508,493.15

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

□适用 √不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
0-3 个月	38,565,051.95
4-12 个月	1,883,997.50
1 年以内小计	40,449,049.45
1 至 2 年	127,413.64
2 至 3 年	
3 年以上	12,915,996.95

合计	53,492,460.04
----	---------------

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	25,734,543.09	48.11	25,734,543.09	100		12,717,367.59	23.59	12,717,367.59	100	
其中：										
单项计提	25,734,543.09	48.11	25,734,543.09	100		12,717,367.59	23.59	12,717,367.59	100	
单项不计提										
按组合计提坏账准备	27,757,916.95	51.89	297,392.76	1.07	27,460,524.19	41,195,143.45	76.41	281,537.60	0.68	40,913,605.85
其中：										
账龄组合	27,757,916.95	51.89	297,392.76	1.07	27,460,524.19	41,195,143.45	76.41	281,537.60	0.68	40,913,605.85
合计	53,492,460.04	/	26,031,935.85	/	27,460,524.19	53,912,511.04	/	12,998,905.19	/	40,913,605.85

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
烟台渤海国际轮渡有限公司	13,017,175.50	13,017,175.50	100	受新冠肺炎疫情影响该联营企业经营状况不佳，公司出于谨慎性，将期末应收账款余额全额计提坏账
广西海丝明港国际邮轮管理有限公司	12,568,071.59	12,568,071.59	100	预计无法收回，全额计提坏账
刘维湘	48,105.00	48,105.00	100	预计无法收回，全额计提坏账
新疆海外国际旅行社有限公司	43,205.00	43,205.00	100	预计无法收回，全额计提坏账
亚太文化交流中心	25,870.00	25,870.00	100	预计无法收回，全额计提坏账
韩国易凯国际旅行社	14,000.00	14,000.00	100	预计无法收回，全额计提坏账
山东旅游有限公司	8,200.00	8,200.00	100	预计无法收回，全额计提坏账
保利集团	7,160.00	7,160.00	100	预计无法收回，全额计提坏账
青岛天都锦资产管理有限公司	2,556.00	2,556.00	100	预计无法收回，全额计提坏账
康辉旅行社集团（青岛）有限公司	200.00	200.00	100	预计无法收回，全额计提坏账
合计	25,734,543.09	25,734,543.09	100	

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

按单项计提坏账准备的说明：根据公司的会计政策，公司对信用风险显著不同的应收账款单

项评价信用风险，上述应收账款预计无法收回，公司全额计提坏账准备。

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3 个月内	27,407,472.95		
4-12 个月	24,401.00	244.01	1
1 年以内合计	27,431,873.95	244.01	
1-2 年	30,415.00	1,520.75	5
2-3 年			
3 年以上	295,628.00	295,628.00	100
合计	27,757,916.95	297,392.76	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

本公司基于应收账款交易对象关系作为共同风险特征，将其划分为合并范围内关联方组合、合并范围外关联方及非关联方组合，合并范围内关联方组合具有较低的信用风险不计提坏账，合并范围外关联方及非关联方组合以应收账款的账龄作为信用风险特征计提坏账。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额					期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	合并增加	
单项计提	12,717,367.59	13,017,175.50					25,734,543.09
账龄组合	281,537.60	8,248.81				7,606.35	297,392.76
合计	12,998,905.19	13,025,424.31				7,606.35	26,031,935.85

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
客户 1	15,236,800.00	28.48	

客户 2	13,017,175.50	24.33	13,017,175.50
客户 3	12,568,071.59	23.50	12,568,071.59
客户 4	5,556,423.03	10.39	
客户 5	4,132,500.00	7.73	
合计	50,510,970.12	94.43	25,585,247.09

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

□适用 √不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,336,380.58	84.74	2,215,857.32	99.93
1 至 2 年	240,241.88	15.23	1,457.41	0.07
2 至 3 年	497.62	0.03		
3 年以上				
合计	1,577,120.08	100.00	2,217,314.73	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
中国人民财产保险股份有限公司航运保险运营中心	704,787.17	44.69
LISCR, LLC	239,741.88	15.20
中国人民财产保险股份有限公司烟台市分公司	211,453.84	13.41
中国人民财产保险股份有限公司威海市分公司	190,179.70	12.06
中国石化销售有限公司山东威海石油分公司	75,567.72	4.79
合计	1,421,730.31	90.15

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	88,795,139.22	37,280,154.34
合计	88,795,139.22	37,280,154.34

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
0-3个月	2,540,763.87

4-12 个月	1,280,034.05
1 年以内小计	3,820,797.92
1 至 2 年	594,073.65
2 至 3 年	400,921.00
3 年以上	84,835,130.68
合计	89,650,923.25

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金、职工借款	4,353,617.42	3,840,608.97
往来款	1,087,370.15	342,479.70
借款	84,194,619.00	
应收政府补助款项		26,000,000.00
代垫款		7,310,057.61
其他	15,316.68	46,332.63
合计	89,650,923.25	37,539,478.91

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	227,813.54		31,511.03	259,324.57
2020年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	30,960.28			30,960.28
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	565,499.18			565,499.18
2020年12月31日余额	824,273.00		31,511.03	855,784.03

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：
适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额					期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	合并增加	
按组合计提坏账准备：							
1、合并范围内关联方组合							
2、保证金、押金、职工借款组合							
3、账龄组合	227,813.54	30,960.28				565,499.18	824,273.00
按单项计提坏账准备：							
1、单项计提	31,511.03						31,511.03
2、单项不计提							
合计	259,324.57	30,960.28				565,499.18	855,784.03

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
威海畅通船舶用品有限公司	借款	84,194,619.00	3年以上,1年以内	93.91	
广州市日高电子科技有限公司	押金	520,000.00	1-2年,3年以上	0.58	
荣成市西霞口船业有限公司	往来款	307,000.00	3年以上	0.34	307,000.00
抚顺矿业集团有限责任公司页岩炼油厂	保证金	300,000.00	1-2年	0.33	
蓬莱港务管理局	往来款	200,000.00	3年以上	0.22	200,000.00
合计		85,521,619.00		95.38	507,000.00

注：威海畅通船舶用品有限公司是威海市海大客运有限公司的股东，将其持有的威海市海大客运有限公司 30.33%的股权质押给威海市海大客运有限公司控股股东山东浩洋投资有限公司，并在威海市海大客运有限公司的股份收益偿还本金，故未计提坏账。

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、 存货**(1). 存货分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	13,774,058.61		13,774,058.61	14,181,022.25		14,181,022.25
库存商品	17,502,977.35		17,502,977.35	23,456,224.03		23,456,224.03
燃料料	38,489,366.02		38,489,366.02	32,392,042.61		32,392,042.61
合计	69,766,401.98		69,766,401.98	70,029,288.89		70,029,288.89

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

10、 合同资产**(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	26,351,453.18	20,125,422.93
合计	26,351,453.18	20,125,422.93

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

无

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣及待认证进项税额	114,029,773.88	88,700,370.53
预缴所得税		276,368.95
理财产品	70,000,350.00	270,203,219.80
合计	184,030,123.88	359,179,959.28

其他说明

注：截至 2020 年 12 月 31 日，本公司子公司天津渤海轮渡融资租赁有限公司使用自有资金通过证券资金账户购买上海证券交易所交易的国债逆回购余额为 70,000,350.00 元。

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款**(1). 长期应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	7,405,212.89		7,405,212.89	13,525,731.50		13,525,731.50	
其中：未实现融资收益	259,640.97		259,640.97	815,518.34		815,518.34	
融资租赁资产进项税	52,741,869.80		52,741,869.80	29,056,497.92		29,056,497.92	
合计	60,147,082.69		60,147,082.69	42,582,229.42		42,582,229.42	/

注：融资租赁款为全资子公司香港恒洋船务有限公司以直租的方式，为本公司控股股东辽渔集团一艘冷藏运输船提供融资租赁服务，租赁本金为 390 万美元；年租赁利率按照中国人民银行 5 年期以上贷款基准利率 4.9% 计算。中国人民银行贷款基准利率上调，则租赁利率作等额上调，中国人民银行贷款基准利率下调，则租赁利率不做调整；按月等额支付租金；租赁期限 5 年；船舶租赁期间所有权归恒洋船务，租赁期满辽渔集团以名义价款 100 元人民币留购租赁物。同时，辽渔集团以其向公司提供港口服务的应收账款提供质押担保。

(2). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
烟台同三轮渡码头有限公司	28,613,101.80			8,649.72						28,621,751.52	
烟台渤海国际轮渡有限公司	7,372,837.97			-7,372,837.97							
烟台 FERRY 株式会社	1,864,714.36			48,419.73						1,913,134.09	
山东深国际渤海物流科技发展有限公司	9,105,394.07			-117,010.87						8,988,383.20	
小计	46,956,048.20			-7,432,779.39						39,523,268.81	
合计	46,956,048.20			-7,432,779.39						39,523,268.81	

其他说明

(1) 公司为实现港航优势互补，2010年11月通过烟台联合产权交易中心购入烟台同三轮渡码头有限公司 32.50% 股权，2020 年度按权益法确认投资收益 8,649.72 元。

(2) 烟台渤海国际轮渡有限公司系公司为运营中韩航线而成立的合资企业，本公司持有其 30.00% 股权，2020 年度按权益法确认投资收益-7,372,837.97 元，产生 2,414,431.57 元超额亏损。

(3) 烟台 FERRY 株式会社系为合作开辟烟台至平泽航线，谋求中韩两国港航事业的共同发展而成立的中外合资经营企业，公司持有烟台 FERRY 株式会社 30.00% 股权，2020 年度按权益法确认投资收益 48,419.73 元。

(4) 公司为使业务不断前移，实现公司在客滚运输领域的一体化运作，提升公司的综合竞争实力，公司出资 1,050 万元与深圳市深国际物流服务管理有限公司和烟台深渤投资中心（有限合伙），合资设立了山东深国际渤海物流科技发展有限公司，公司出资占比 35%。2020 年度按权益法确认投资收益-117,010.87 元。

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：		
其中：权益工具投资	278,349,397.94	174,436,095.80
合计	278,349,397.94	174,436,095.80

其他说明：

√适用 □不适用

2018年6月1日，经公司第四届董事会第十四次会议审议通过《关于全资子公司认购中信人民币PE基金三期的议案》，同意公司全资子公司天津渤海轮渡融资租赁有限公司作为后续有限合伙人，使用自有资金出资2亿元人民币向磐茂（上海）投资中心（有限合伙）（以下简称“合伙企业”）认缴出资，公司将以出资额2.0亿元为限对合伙企业债务承担有限责任。在投资期内，普通合伙人根据投资的进度和资金使用情况要求缴付各期实缴资本。2020年度公司出资0.4亿元，截至2020年12月31日，公司已累计出资2.0亿元。

磐茂（上海）投资中心（有限合伙）采用估值技术对其投资项目的公允价值进行计量，并将公允价值变动计入合伙企业当期损益，对每个合伙人应享有的合伙企业权益记录于合伙人权益账户中，天津融资租赁公司将磐茂（上海）投资中心提供的权益账户余额与已出资金额的差额81,659,651.50元确认为账面公允价值变动收益，其中2018年度公允价值变动收益为6,236,320.42元、2019年公允价值变动收益为8,199,775.38元、2020年公允价值变动收益为67,223,555.70元。2020年度天津渤海轮渡融资租赁有限公司收到分配现金12,299,126.30元，其中：收回本金3,310,253.56元、投资收益8,988,872.74元。

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式
不适用

21、固定资产**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

固定资产	4,015,657,485.29	3,337,751,070.91
固定资产清理		
合计	4,015,657,485.29	3,337,751,070.91

其他说明：

适用 不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	船舶	办公设备	车辆	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	21,799,347.28	4,394,517.93	4,575,000,065.03	12,004,628.42	18,845,613.59	4,632,044,172.25
2. 本期增加金额	8,236,097.00	50,851.50	1,087,141,862.07	2,593,377.80	5,356,126.89	1,103,378,315.26
(1) 购置		50,851.50	2,827,648.00	1,155,507.13	26,106.19	4,060,112.82
(2) 在建工程转入			735,508,410.17			735,508,410.17
(3) 企业合并增加	8,236,097.00		348,805,803.90	1,437,870.67	5,330,020.70	363,809,792.27
3. 本期减少金额	7,832,739.63				272,677.00	8,105,416.63
(1) 处置或报废	7,832,739.63				272,677.00	8,105,416.63
4. 期末余额	22,202,704.65	4,445,369.43	5,662,141,927.10	14,598,006.22	23,929,063.48	5,727,317,070.88
二、累计折旧						
1. 期初余额	4,244,560.89	1,077,442.52	1,232,659,857.69	10,192,340.15	11,118,900.09	1,259,293,101.34
2. 本期增加金额	1,445,833.06	375,996.96	399,966,169.92	1,282,863.12	5,710,176.70	408,781,039.76
(1) 计提	699,958.25	375,996.96	159,457,050.75	687,493.00	1,895,746.62	163,116,245.58
(2) 企业合并增加	745,874.81		240,509,119.17	595,370.12	3,814,430.08	245,664,794.18
3. 本期减少金额	1,155,512.36				259,043.15	1,414,555.51
(1) 处置或报废	1,155,512.36				259,043.15	1,414,555.51
4. 期末余额	4,534,881.59	1,453,439.48	1,632,626,027.61	11,475,203.27	16,570,033.64	1,666,659,585.59
三、减值准备						
1. 期初余额			35,000,000.00			35,000,000.00
2. 本期增加金额			10,000,000.00			10,000,000.00
(1) 计提			10,000,000.00			10,000,000.00
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额			45,000,000.00			45,000,000.00
四、账面价值						
1. 期末账面价值	17,667,823.06	2,991,929.95	3,984,515,899.49	3,122,802.95	7,359,029.84	4,015,657,485.29
2. 期初账面价值	17,554,786.39	3,317,075.41	3,307,340,207.34	1,812,288.27	7,726,713.50	3,337,751,070.91

注：本公司子公司渤海国际轮渡（香港）有限公司向新加坡星展银行借款 35,200,000.00 美元用以建造海蓝鲸客箱船，该船舶于 2017 年 6 月 30 日完工转至固定资产并登记为贷款抵押物，2017 年 7 月开始计提折旧。截至 2020 年 12 月 31 日，该抵押船舶原值为 297,842,960.39 元，累计折旧为 32,524,451.40 元，账面净值为 265,318,508.99 元。

注：本公司子公司威海市海大客运有限公司向中国银行股份有限公司威海分行借款 168,890,000.00 元用以建造“中华富强”轮客滚船，该船舶于 2020 年 9 月完工转至固定资产并于 2020 年 11 月登记为贷款抵押物，2020 年 10 月开始计提折旧。截至 2020 年 12 月 31 日，中华富强原值 353,447,202.30 元，累计折旧为 2,796,528.48 元，净值 350,650,673.82 元。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
船舶-“生生 1”轮	143,798,717.07	123,778,383.12		20,020,333.95	
船舶-“渤海银珠”轮	240,780,346.98	126,572,665.39	10,000,000.00	104,207,681.59	
合计	384,579,064.05	250,351,048.51	10,000,000.00	124,228,015.54	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
海蓝鲸号客箱船	265,318,508.99
集装箱	614,165.30
合计	265,932,674.29

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
龙湖置业房产	2,260,192.48	尚在办理中
合计	2,260,192.48	

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	590,291.27	214,209,020.22
工程物资		
合计	590,291.27	214,209,020.22

其他说明：

适用 不适用**在建工程****(1). 在建工程情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
多用途滚装船 H475				107,108,503.38		107,108,503.38
多用途滚装船 H476				107,100,516.84		107,100,516.84
K-11	147,572.82		147,572.82			
K-12	147,572.82		147,572.82			
K-15	147,572.82		147,572.82			
K-16	147,572.81		147,572.81			
合计	590,291.27		590,291.27	214,209,020.22		214,209,020.22

(2). 重要在建工程项目本期变动情况适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	合并增加	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
多用途滚装船 H475	178,467,241.38	107,108,503.38	84,650,363.96		191,758,867.34			107.45	100%				自筹
多用途滚装船 H476	178,467,241.38	107,100,516.84	83,201,823.69		190,302,340.53			106.63	100%				自筹
中华富强	365,000,000.00		124,699,343.65	228,747,858.65	353,447,202.30			96.83	100%	13,128,045.09	2,736,344.20	4.90	自筹、贷款
合计	721,934,482.76	214,209,020.22	292,551,531.30	228,747,858.65	735,508,410.17			/	/	13,128,045.09	2,736,344.20	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况适用 不适用

其他说明

适用 不适用**工程物资****(1). 工程物资情况**适用 不适用

23、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

□适用 √不适用

26、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	2,919,020.00	2,919,020.00
2. 本期增加金额		
(1) 购置		
(2) 内部研发		
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	2,919,020.00	2,919,020.00
二、累计摊销		
1. 期初余额	760,161.25	760,161.25
2. 本期增加金额	72,975.48	72,975.48
(1) 计提	72,975.48	72,975.48
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	833,136.73	833,136.73
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	2,085,883.27	2,085,883.27
2. 期初账面价值	2,158,858.75	2,158,858.75

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
吸收合并山东烟大汽车轮渡股份有限公司	63,805,171.24					63,805,171.24
威海市海大客运有限公司		257,083,081.94				257,083,081.94
合计	63,805,171.24	257,083,081.94				320,888,253.18

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
吸收合并山东烟大汽车轮渡股份有限公司	50,129,462.13					50,129,462.13
合计	50,129,462.13					50,129,462.13

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

1) 吸收合并山东烟大汽车轮渡股份有限公司资产组或资产组组合的构成：目前公司在用的原烟大轮渡资产除房屋外，系烟台至大连航线的航线权，公司在确定与商誉相关的资产组时，将与本航线直接相关资产（船舶、应收账款等）等直接纳入资产组，其他共用资产（房屋、货币资金等无法直接归入资产组的资产）按本航线收入占收入总额的比重归入本资产组，在此基础上于期末对商誉相关的资产组进行减值测试，主要现金流入独立于其他资产或者资产组的现金流入，该资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确认的资产组组合方法一致。

2) 威海市海大客运有限公司：威海市海大客运有限公司主营威海至大连航线的客滚运输业务，于 2020 年 3 月 27 日并购完成，本公司期末将与威海至大连航线直接相关的资产（固定资产等

非流动资产) 认定为一个资产组, 该资产组与购买日所确定的资产组一致。

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

√ 适用 □ 不适用

项目	吸收合并山东烟大汽车轮渡股份有限公司	威海市海大客运有限公司
商誉账面余额①	63,805,171.24	257,083,081.94
商誉减值准备余额②	50,129,462.13	
商誉的账面价值③=①-②	13,675,709.11	257,083,081.94
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④		128,541,348.16
包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑤=④+③	13,675,709.11	385,624,430.10
资产组有形资产的公允价值⑥	2,255,177,854.48	461,364,749.04
包含整体商誉的资产组的公允价值⑦=⑤+⑥	2,268,853,563.59	846,989,179.14
资产组预计未来现金流量的现值 (可回收金额) ⑧	4,269,643,211.97	980,050,726.18
商誉减值损失 (大于 0 时) ⑨=⑦-⑧		
合计		

(1) 资产组预计未来现金流量的现值 (可回收金额): 采用企业的加权平均资本成本 (WACC) 作为企业自由现金流量的折现率, 通过对其所分摊到的资产组的现金流量现值法进行折现。

(2) 可收回金额的确定方法及依据

1) 重要假设及依据

- ①针对评估基准日资产的实际状况, 假设企业持续经营。
- ②假设评估基准日后公司的现金流入为均匀流入, 现金流出为均匀流出。
- ③假设公司在现有的管理方式和管理水平的基础上, 经营范围、方式与目前方向保持一致。
- ④有关利率、汇率、赋税基准及税率、政策性征收费用等不发生重大变化。

2) 关键参数

单位名称	关键参数				
	预测期	预测期 增长率	稳定期 增长率	利润率	折现率 (加权平均 资本成本 WACC)
吸收合并山东烟大汽车轮渡股份有限公司	5 年 (即 2021-2025 年) 后续为稳定期	注 1	0	根据预测的收入、成本、费用等计算	12.08%
威海市海大客运有限公司	5 年 (即 2021-2025 年) 后续为稳定期	注 2	0	根据预测的收入、成本、费用等计算	11.86%

3) 折现率 (加权平均资本成本 WACC) (税前) 确认依据:

采用加权平均资本成本模型 WACC (税前) 确定折现率 **R**

$$R = K_e * [E / (E + D)] + K_d * (1 - T) * [D / (E + D)]$$

式中: **T**: 所得税率

K_d: 付息债务成本 (五年期以上贷款利率)

Ke: 权益资本成本, 按资本资产定价模型 (CAPM) 确定权益资本成本; 计算公式如下:

$$K_e = R_f + ERP * \beta_1 + R_c$$

式中: **R_f**: 无风险报酬率 (10 年以上无风险收益率)

ERP: 市场风险溢价

β₁: 有财务杠杆风险系数

R_c: 企业特有风险值

注 1: 首先, 根据公司烟台-大连航线经营情况、未来五年的发展规划和市场发展趋势, 结合 2017 年至 2020 年实际数据及 2021 年预算进行具体盈利预测; 其次, 假定公司从 2026 年起, 烟台-大连航线仍可持续经营, 为连续预测。2020 年烟台至大连航线收入依据市场销售情况及公司的运营计划按照烟台至大连航线整体进行预测, 并根据公司中长期发展规划以及疫情恢复程度预计 2021 至 2025 年每年销售收入增长。

注 2: 首先, 根据威海市海大客运有限公司经营情况、未来五年的发展规划和市场发展趋势, 结合 2017 年至 2020 年实际数据及 2021 年预算进行具体盈利预测; 其次, 假定威海市海大客运有限公司经营情况从 2026 年起仍可持续经营, 为连续预测。2020 年威海至大连航线收入依据市场销售情况及公司的运营计划按照威海市海大客运有限公司整体进行预测, 并根据威海市海大客运有限公司中长期发展规划、现有船舶的客运量以及疫情恢复程度预计 2021 至 2025 年每年销售收入增长。

(5). 商誉减值测试的影响

√适用 □不适用

通过上述减值测试, 商誉相关资产组合获利能力良好, 期末未发现商誉存在减值迹象

其他说明

√适用 □不适用

1、本公司于 2002 年 5 月吸收合并山东烟大汽车轮渡股份有限公司, 取得其全部资产并承担了其全部债务, 公司吸收合并烟大轮渡初始确认无形资产 (商誉) 9,400 万元, 自 2002 年 5 月起按 10 年平均摊销。2004 年末, 公司根据中联评报[2004]第 100 号的资产评估结果, 对无形资产 (商誉) 计提减值准备 5,012.95 万元, 无形资产 (商誉) 余额为 1,880.41 万元。自 2005 年 1 月起, 无形资产 (商誉) 按该余额在剩余年限内平均摊销, 至 2006 年末无形资产 (商誉) 的账面价值为 1,367.57 万元。

2、公司于 2007 年 1 月 1 日起执行 2006 年版企业会计准则, 按该准则规定, 从 2007 年 1 月 1 日起对此项商誉不再摊销, 并于每年年末进行减值测试。

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

船舶节能系统	2,196,839.16		479,310.36		1,717,528.80
合计	2,196,839.16		479,310.36		1,717,528.80

其他说明：
无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	15,539,967.52	3,854,876.29	7,556,257.83	1,859,025.66
内部交易未实现利润	4,945,029.16	1,236,257.30	662,748.18	165,687.05
可抵扣亏损	11,994,169.67	2,998,542.42	5,786,830.07	1,446,707.52
递延收益	3,597,222.11	899,305.53	3,763,888.79	940,972.20
股权激励	14,245,728.00	3,561,432.00	33,795,150.00	8,448,787.50
合计	50,322,116.46	12,550,413.54	51,564,874.87	12,861,179.93

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	21,428,611.99	5,357,152.99		
交易性金融资产公允价值变动	81,659,651.50	20,414,912.88	14,944,588.95	3,736,147.24
合并单位内企业资产置换	461,419.32	115,354.83	725,087.76	181,271.94
合计	103,549,682.81	25,887,420.70	15,669,676.71	3,917,419.18

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	14,022,976.27	3,839,783.38
合计	14,022,976.27	3,839,783.38

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年		449,707.84	
2021 年	1,386,068.90	572,942.60	
2022 年	2,027,340.46	1,374,173.72	
2023 年	1,333,157.09	1,442,959.22	
2024 年	6,664,602.56		
2025 年	2,611,807.26		
合计	14,022,976.27	3,839,783.38	/

其他说明：

√适用 □不适用

无

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	2,618,365.19		2,618,365.19			
合计	2,618,365.19		2,618,365.19			

其他说明：

无

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		69,912,272.02
信用借款	247,285,542.11	
合计	247,285,542.11	69,912,272.02

短期借款分类的说明：

1、 本公司向中国农业银行股份有限公司烟台芝罘支行借款 100,000,000.00 元，借款为信用借款，借款利率为 2.44%，借款到期日为 2021 年 2 月 3 日。

2、 本公司向中国农业银行股份有限公司烟台芝罘支行借款 50,000,000.00 元，借款为信用借款，借款利率为 2.63%，借款到期日为 2021 年 2 月 10 日。

3、 本公司向中国建设银行股份有限公司烟台芝罘支行借款 40,019,713.00 元，借款为信用

借款，借款利率为 2.95%，借款到期日为 2021 年 1 月 18 日；

4、 本公司向中国建设银行股份有限公司烟台芝罘支行借款 27,979,260.70 元，借款为信用借款，借款利率为 2.41%，借款到期日为 2021 年 6 月 23 日。

5、 本公司向汇丰银行上海分行借款 29,286,568.41 元，借款利率为 3.2%，借款为信用借款，借款到期日为 2021 年 11 月 23 日。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

33、 交易性金融负债

适用 不适用

34、 衍生金融负债

适用 不适用

35、 应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

36、 应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	48,038,098.41	47,630,384.82
1-2 年	2,503,308.48	2,820,182.63
2-3 年	790.00	6,275.25
3 年以上	712,604.10	701,208.85
合计	51,254,800.99	51,158,051.55

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	4,055,700.80	4,114,091.14
1-2 年	233,236.00	58,566.21
2-3 年	7,645.20	515,037.00
3 年以上	934,964.75	437,952.87
合计	5,231,546.75	5,125,647.22

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国国旅（福建）国际旅行社有限公司	500,000.00	尚未结算
北京优创世纪广告传媒有限公司	300,000.00	尚未结算
合计	800,000.00	/

其他说明

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预售船票款	193,340.32	527,438.31
包船款	2,479,785.75	6,693,841.12
合计	2,673,126.07	7,221,279.43

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	29,362,367.92	180,261,824.56	187,010,334.26	22,613,858.22
二、离职后福利-设定提存计划		17,886,264.50	17,886,264.50	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	29,362,367.92	198,148,089.06	204,896,598.76	22,613,858.22

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	28,019,320.15	149,583,391.93	156,949,256.94	20,653,455.14
二、职工福利费		4,874,490.11	4,874,490.11	
三、社会保险费		9,364,884.13	9,364,884.13	
其中：医疗保险费		8,384,637.93	8,384,637.93	
工伤保险费		955,323.68	955,323.68	
生育保险费		24,922.52	24,922.52	
四、住房公积金	871,412.52	13,335,674.57	13,374,532.25	832,554.84
五、工会经费和职工教育经费	471,635.25	3,103,383.82	2,447,170.83	1,127,848.24
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	29,362,367.92	180,261,824.56	187,010,334.26	22,613,858.22

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		12,626,641.20	12,626,641.20	
2、失业保险费		583,792.91	583,792.91	
3、企业年金缴费		4,675,830.39	4,675,830.39	
合计		17,886,264.50	17,886,264.50	

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	111,222.37	1,127,419.53
企业所得税	29,706,465.69	27,258,246.11
个人所得税	11,218,074.54	375,960.79
城市维护建设税	7,463.88	78,366.11
教育费附加	3,198.79	33,585.50
地方教育费附加	2,132.53	22,390.34
水利基金	406.87	4,632.46
房产税	2,184.42	18,852.31
土地使用税	168.75	5,054.22
印花税	42,235.50	45,460.90
其他	276,511.49	119,795.74
合计	41,370,064.83	29,089,764.01

其他说明：

无

41、其他应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	7,099,200.00	7,099,200.00
其他应付款	67,479,176.29	88,596,105.66
合计	74,578,376.29	95,695,305.66

其他说明：

√适用 □不适用

无

应付利息**(1). 分类列示**

□适用 √不适用

应付股利**(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
应付股利-限制性股票	7,099,200.00	7,099,200.00
合计	7,099,200.00	7,099,200.00

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

因尚未到解锁期，应付限制性股票股利余额中含一年以上金额4,259,520.00元未支付。

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	37,057,824.00	66,495,840.00
单位往来款项	20,500,002.85	15,622,151.98
保证金及押金	6,367,930.86	4,448,568.06
其他	3,553,418.58	2,029,545.62
合计	67,479,176.29	88,596,105.66

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
限制性股票	37,057,824.00	尚未到解锁期
渤海湾水路客运联网售票信息系统	2,798,232.31	尚未结算

合计	39,856,056.31	/
----	---------------	---

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	551,279,206.60	499,150,555.73
1年内到期的长期应付款	21,105,932.80	14,784,743.14
合计	572,385,139.40	513,935,298.87

其他说明：

一年内到期的长期借款详见本附注七、45 长期借款分类的说明 1、2、3、4、5、6。

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债销项税额	15,316.68	45,788.69
合计	15,316.68	45,788.69

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	252,393,064.80	753,278,560.30
抵押借款	218,706,460.00	138,128,760.00
保证借款		
信用借款		
合计	471,099,524.80	891,407,320.30

长期借款分类的说明：

1、本公司子公司渤海国际轮渡（香港）有限公司向新加坡星展银行借款 19,800,000.00 美元用以建造海蓝鲸客箱船，折合人民币 129,193,020.00 元，美元兑换人民币汇率中间价为 6.5249；

借款为保证借款，由渤海轮渡提供担保，担保金额为 19,800,000.00 美元。2017 年 12 月 31 日船舶已建成并登记为贷款抵押物，借款利率为 1 个月伦敦银行同业拆息利率加 1.8%，船舶建成后按季度分期偿还，还款期 8 年；截至 2021 年 12 月 31 日，应还款 4,400,000.00 美元，折合人民币 28,709,560.00 元，重分类至一年内到期的非流动负债。

2、本公司子公司天津渤海轮渡融资租赁有限公司向香港上海汇丰银行有限公司借款 151,760,000.00 港币，折合人民币 127,727,286.40 元，港币兑换人民币汇率中间价为 0.84164；借款为质押借款，以天津渤海轮渡融资租赁有限公司应收渤海轮渡租赁账款作为质押，同时由渤海轮渡提供担保；保函金额按借款余额计算；借款利率为 1 个月香港银行同业拆借利率加 0.7%，保函费率 0.7%；截至 2021 年 12 月 31 日，应还款约 37,940,000.00 港币，折合人民币 31,931,821.60 元，重分类至一年内到期的非流动负债。

3、本公司子公司天津渤海轮渡融资租赁有限公司向香港上海汇丰银行有限公司借款 30,625,000.00 欧元用以建造客滚船，折合人民币 245,765,625.00 元，欧元兑换人民币汇率中间价为 8.0250，借款利率为 1 个月欧元同业拆息利率加 1.38%，以天津渤海轮渡融资租赁有限公司应收渤海轮渡融资租赁账款做为质押，同时由渤海轮渡提供担保；截至 2021 年 12 月 31 日，应还款约 30,625,000.00 欧元，折合人民币 245,765,625.00 元，全部重分类至一年内到期的非流动负债。

4、本公司子公司天津渤海轮渡融资租赁有限公司向星展银行香港分行借款 19,800,000.00 欧元，折合人民币 158,895,000.00 元，欧元兑换人民币汇率中间价为 8.0250，借款利率为 1 个月欧元同业拆息利率加 1.38%，以天津渤海轮渡融资租赁有限公司应收渤海轮渡融资租赁账款做为质押，同时由渤海轮渡提供担保；截至 2021 年 12 月 31 日，应还款约 19,800,000.00 欧元，折合人民币 158,895,000.00 元，重分类至一年内到期的非流动负债。

5、本公司子公司天津渤海轮渡融资租赁有限公司向星展银行香港分行借款 32,000,000.00 美元，折合人民币 208,796,800.00 元，美元兑换人民币汇率中间价为 6.5249，借款利率为 1 个月伦敦银行同业拆息利率加 1.40%，以天津渤海轮渡融资租赁有限公司应收渤海轮渡融资租赁账款做为质押，同时由渤海轮渡提供担保；截至 2021 年 12 月 31 日，应还款约 8,000,000.00 美元，折合人民币 52,199,200.00 元，重分类至一年内到期的非流动负债。

6、本公司子公司威海市海大客运有限公司向中国银行股份有限公司威海分行借款 152,001,000.00 元，借款利率为 4.9%，借款类型为抵押和担保借款，此借款用于建造中华富强轮滚装船，中华富强轮滚装船建造成功之前由黄海造船有限公司为其提供担保，建造成功后将中华富强轮滚装船抵押给中国银行股份有限公司威海分行；截至 2021 年 12 月 31 日，应还款 33,778,000.00 元，重分类至一年内到期的非流动负债。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、租赁负债

□适用 √不适用

48、长期应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	52,741,869.80	29,056,497.92
专项应付款		
合计	52,741,869.80	29,056,497.92

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
融资租赁销项税	52,741,869.80	29,056,497.92
合计	52,741,869.80	29,056,497.92

其他说明：

无

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	68,540,139.72	40,194,000.00	2,707,491.52	106,026,648.20	
合计	68,540,139.72	40,194,000.00	2,707,491.52	106,026,648.20	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
新建客滚船建造项目专项补贴	3,763,888.79			166,666.68		3,597,222.11	与资产相关
36000 总吨客滚轮国防补助	38,300,000.93			1,599,999.84		36,700,001.09	与资产相关
中华复兴轮建造补助	26,476,250.00			885,000.00		25,591,250.00	与资产相关
渤海恒通轮建造补助		20,097,000.00		55,825.00		20,041,175.00	与资产相关
渤海恒达轮建造补助		20,097,000.00				20,097,000.00	与资产相关
合计	68,540,139.72	40,194,000.00		2,707,491.52		106,026,648.20	

其他说明：

适用 不适用

1、2012 年 8 月，根据烟台市财政局《关于下达 2012 年第一批山东半岛蓝色经济区和黄河三角洲高效生态经济区建设专项资金预算指标的通知》（烟财建指[2012]52 号），公司收到“渤海湾客滚运输两艘 2300 客位/2500 米车道国际标准豪华客滚船建造项目”专项补贴 5,000,000.00 元，公司“K11 客滚轮”于 2012 年 7 月转固，按 30 年使用年限计提折旧，该专项补贴相应按 30 年分摊，本期计入其他收益 166,666.68 元。

2、2012 年 9 月与 2013 年 10 月，根据国家交通战备办公室和中华人民共和国财政部办公厅《关于新建 36000 总吨客滚船贯彻国防要求项目建议书的批复》（国动交战[2011]69 号），公司累计收到

“36000 总吨客滚轮国防补助”专项补贴 24,000,000.00 元，公司相关客滚船于 2012 年转固，按 30 年使用年限计提折旧，该专项补贴相应按 30 年分摊，本期计入其他收益 799,999.92 元。

3、2014 年 12 月，根据国家交通战备办公室和中华人民共和国财政部办公厅《关于新建 36000 总吨客滚船贯彻国防要求项目建议书的批复》(国动交战[2011]69 号)，公司本期收到“36000 总吨客滚轮国防补助”专项补贴 12,000,000.00 元，公司相关客滚船于 2015 年 1 月转固，按 30 年使用年限计提折旧，该专项补贴相应按 30 年分摊，本期计入其他收益 399,999.96 元。

4、2015 年 1 月，根据国家交通战备办公室和中华人民共和国财政部办公厅《关于新建 36000 总吨客滚船贯彻国防要求项目建议书的批复》(国动交战[2011]69 号)，公司本期收到“36000 总吨客滚轮国防补助”专项补贴 12,000,000.00 元，公司相关客滚船于 2015 年 3 月转固，按 30 年使用年限计提折旧，该专项补贴相应按 30 年分摊，本期计入其他收益 399,999.96 元。

5、2019 年 12 月，公司收到中华复兴轮建造补助 26,550,000.00 元，公司相关客滚船于 2019 年 11 月转固，按 30 年使用年限计提折旧，该专项补贴相应按 30 年分摊，本期计入其他收益 885,000.00 元。

6、2020 年 12 月，公司收到 2 艘货滚船建造补助 40,194,000.00 元，渤海恒通轮于 2020 年 11 月转固，渤海恒达轮于 2020 年 12 月转固。2 艘货滚船按 30 年使用年限计提折旧，该专项补助相应按 30 年分摊，本期计入其他收益 55,825.00 元。

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	472,806,603.00						472,806,603.00

其他说明：

2020 年 5 月 22 日公司召开第五届董事会第一次会议，审议通过了《关于公司 2017 年股权激励限制性股票（第一个解锁期）解锁的议案》，认为《渤海轮渡集团股份有限公司 2017 年股权激励计划方案（草案）》设定的限制性股票的第一个解锁期解锁条件已经成就，公司董事会根据激励计划的相关规定办理授予限制性股票总额的 40%（4,732,800 股）解锁的相关事宜。具体内容详见 2020 年 5 月 23 日披露于《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的相关公告。

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	934,818,833.27	19,925,088.00		954,743,921.27
其他资本公积	41,798,500.00	11,372,524.00	19,925,088.00	33,245,936.00
合计	976,617,333.27	31,297,612.00	19,925,088.00	987,989,857.27

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、报告期资本溢价（股本溢价）增加系因限制性股票第一期解禁 4,732,800.00 股，按照企业会计准则规定由“其他资本公积”调整至“股本溢价” 19,925,088.00 元。。

2、其他资本公积中国有独享资本公积 1,000.00 万元系公司吸收合并原山东烟大汽车轮渡股份有限公司（并入时资不抵债，形成商誉 0.94 亿元，后于 2004 年年末计提减值准备 5,745.82 万元）时其账面应付款。公司于 2009 年清理历史遗留债务时发现，该笔债务已于 1998 年 12 月经山东省交通厅鲁交财[1998]144 号文豁免并要求转为国家资本金。因此公司对此事项进行了更正，冲减其他应付款 1,000.00 万元，增加国有独享资本公积 1,000.00 万元（收购山东烟大汽车轮渡股份有限公司时公司股东均为国有股东）。

3、报告期其他资本公积增加系因股份支付计入其他资本公积 11,372,524.00 元。

56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股份支付	66,495,840.00		29,438,016.00	37,057,824.00
合计	66,495,840.00		29,438,016.00	37,057,824.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、报告期内限制性股票第一期解禁 4,732,800.00 股，并支付解锁股票的现金股利 2,839,680.00 元，按照企业会计准则的规定，冲减限制性股票回购义务 26,598,336.00 元。

2、报告期现金股利分配 189,122,641.20 元，其中未解锁限制性股票现金股利分配 2,839,680.00 元。

57、其他综合收益

□适用 √不适用

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	合并增加	本期减少	期末余额
安全生产费	17,522.36	17,492,640.12	1,561,790.03	17,365,100.92	1,706,851.59
合计	17,522.36	17,492,640.12	1,561,790.03	17,365,100.92	1,706,851.59

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期安全生产费的增加为按照《企业安全生产费用提取和使用管理办法》进行的正常提取，减少为安全生产费用的支出。

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	256,056,070.56			256,056,070.56
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	256,056,070.56			256,056,070.56

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,756,377,840.80	1,624,591,991.60
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		5,171,069.13
调整后期初未分配利润	1,756,377,840.80	1,629,763,060.73
加：本期归属于母公司所有者的净利润	136,087,137.34	410,298,741.87
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	189,122,641.20	283,683,961.80
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,703,342,336.94	1,756,377,840.80

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。

5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,165,807,648.38	949,035,238.99	1,661,892,700.61	1,131,449,024.04
其他业务	983,862.92	2,088.50	990,629.83	
合计	1,166,791,511.30	949,037,327.49	1,662,883,330.44	1,131,449,024.04

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	557,303.36	3,198,148.22
教育费附加	238,739.49	1,370,634.96
房产税	8,737.68	132,002.41
土地使用税	27,842.98	63,230.35
车船使用税	1,274,367.13	1,006,283.86
印花税	482,282.20	766,095.72
地方教育费附加	159,159.66	913,756.65
其他	22,142.17	1,260,599.91
合计	2,770,574.67	8,710,752.08

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,704,441.17	20,560,999.00

其他	4,996,121.94	5,669,606.24
车辆使用费	1,448,350.51	1,685,915.00
办公费	791,786.65	608,574.91
业务招待费	317,537.69	312,648.21
差旅费	104,963.70	105,158.27
广宣费	88,159.74	49,686.60
运费	22,477.07	5,963.30
合计	28,473,838.47	28,998,551.53

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	41,047,829.37	48,526,918.59
股份支付	12,038,074.00	18,679,770.00
其他	12,290,993.60	13,044,887.66
业务招待费	4,242,507.32	3,645,220.14
折旧费	2,268,861.16	2,217,403.36
办公费	2,079,930.30	1,969,287.05
差旅费	697,351.25	1,832,343.93
租赁费	689,998.02	588,449.10
低值易耗品摊销	153,861.14	161,482.52
合计	75,509,406.16	90,665,762.35

其他说明：

无

65、研发费用

□适用 √不适用

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	27,914,761.07	30,710,173.87
利息收入	-6,334,832.47	-20,656,514.11
汇兑损益	-12,649,415.75	5,015,524.10
手续费支出	4,417,735.26	5,015,523.63
合计	13,348,248.11	20,084,707.49

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成品油价格改革补贴	75,277,600.00	151,937,400.00
龙口市财政局补助		12,000,000.00
东疆管委会企业发展金	3,355,044.35	2,106,823.08
企业发展基金	596,000.00	3,087,000.00
舱室辅机智能管控系统研制项目经费	1,000,000.00	
中华复兴轮建造补助	885,000.00	73,750.00
新旧动能转换补助资金	800,000.00	
36000 总吨客滚轮国防补助	799,999.92	799,999.92
36000 总吨客滚轮国防补助	799,999.92	799,999.92
新型学徒制资金	710,000.00	
基础设施建设补助资金	700,000.00	620,000.00
稳岗补贴	584,440.54	596,421.97
大连市就业管理中心稳岗返还资金		8,285.89
代扣代缴手续费返还	182,974.72	143,836.99
新建客滚船建造项目专项补贴	166,666.68	166,666.68
旅游产业发展专项资金		90,000.00
渤海恒通轮建造补助	55,825.00	
一次性吸纳就业补贴	4,000.00	
进项税加计抵减	10,494.16	3,296.32
未达到起征点的增值税减免	9,992.19	28,285.49
合计	85,938,037.48	172,461,766.26

其他说明：

(1) 根据烟台市财政局《关于下达 2020 年农村客运出租车等行业成品油价格改革财政补贴资金预算指标的通知》(烟财建指[2020]50 号)，公司收到烟台市财政局成品油价格改革补贴资金 67,427,600.00 元，本期计入其他收益。

(2) 根据威海市交通运输局《山东省财政厅关于下达 2020 年农村客运出租车等行业成品油价格改革补贴资金预算指标的通知》(鲁财建指[2020]57 号)，公司收到威海市财政局成品油价格改革补贴资金 7,850,000.00 元，本期计入其他收益。

(3) 公司收到东疆管委会促进产业发展资金 3,355,044.35 元，本期计入其他收益。

(4) 公司收到大连保税区保税物流局企业发展基金 596,000.00 元，本期计入其他收益。

(5) 根据工业和信息化部《关于同意智能船舶国际海事公约规则适用性及标准需求分析研究等 29 项高技术船舶科研项目研制任务书的批复》(工信部装函[2018]499 号)，公司收到“舱室辅机智能管控系统研制”项目经费 1,000,000.00 元，本期计入其他收益。

(6) 公司收到中华复兴轮建造补助 26,550,000.00 元，相关客滚船于 2019 年 11 月转固，按 30 年使用年限计提折旧，该专项补贴相应按 30 年分摊，本期计入其他收益 885,000.00 元。

(7) 根据威海市发展和改革委员会财政局《关于下达 2019 年威海市新旧动能转换专项资金扶持项目投资计划的通知》(威发改发[2019]352 号)，公司收到威海市财政局新旧动能转换补助资

金 800,000.00 元，本期计入其他收益。

(8) 根据国家交通战备办公室和中华人民共和国财政部办公厅《关于新建 36000 总吨客滚船贯彻国防要求项目建议书的批复》(国动交战[2011]69 号)，公司于 2012 年和 2013 年共收到“36000 总吨客滚轮国防补助”专项补贴 24,000,000.00 元，公司相关船舶于 2012 年 7 月和 10 月转固，按 30 年使用年限计提折旧，该专项补贴相应按 30 年分摊，本期计入其他收益 799,999.92 元。

(9) 根据国家交通战备办公室和中华人民共和国财政部办公厅《关于新建 36000 总吨客滚船贯彻国防要求项目建议书的批复》(国动交战[2011]69 号)，公司于 2014 年 12 月和 2015 年 1 月，共收到“36000 总吨客滚轮国防补助”专项补贴 24,000,000.00 元，公司相关船舶于 2015 年 1 月和 3 月转固，按 30 年使用年限计提折旧，该专项补贴相应按 30 年分摊，本期计入其他收益 799,999.92 元。

(10) 根据山东省人力资源和社会保障厅山东省财政厅《关于全面推行企业新型学徒制的通知》(鲁人社发[2019]31 号)，公司收到烟台市公共就业和人才服务中心新型学徒制资金 710,000.00 元，本期计入其他收益。

(11) 根据蓬莱市财政局文件(蓬财预指(2020)12 号)，公司收到蓬莱市财政局发放的基础设施建设补助资金 700,000.00 元，本期计入其他收益。

(12) 公司共计收到稳岗补贴 584,440.54 元，本期计入其他收益，其中收到烟台市公共就业和人才服务中心稳岗补贴 500,876.99 元、收到大连市就业管理中心稳岗返还资金 19,008.55 元、收到威海市社会保险服务中心稳岗补贴 64,555.00 元。

(13) 公司共计收到代扣代缴手续费返还 182,974.72 元，本期计入其他收益，其中收到烟台保税港区税务局代扣代缴个人所得税手续费 162,879.87 元、收到大连保税区税务局代扣代缴个人所得税手续费 2,247.86 元、收到大连市甘井子区税务局代扣代缴个人所得税手续费 594.87 元、收到天津东疆保税港区税务局代扣代缴增值税、企业所得税手续费 17,252.12 元。

(14) 2012 年 8 月，根据烟台市财政局《关于下达 2012 年第一批山东半岛蓝色经济区和黄河三角洲高效生态经济区建设专项资金预算指标的通知》(烟财建指[2012]52 号)，公司收到“渤海湾客滚运输两艘 2300 客位/2500 米车道国际标准豪华客滚船建造项目”专项补贴 5,000,000.00 元，公司“K11 客滚轮”于 2012 年 7 月转固，按 30 年使用年限计提折旧，该专项补贴相应按 30 年分摊计入其他收益，本期计入其他收益 166,666.68 元。

(15) 2020 年 12 月，公司收到 2 艘货滚船建造补助 40,194,000.00 元，渤海恒通轮于 2020 年 11 月转固，渤海恒达轮于 2020 年 12 月转固。2 艘货滚船按 30 年使用年限计提折旧，该专项补助相应按 30 年分摊，本期计入其他收益 55,825.00 元。

(16) 公司收到烟台市公共就业和人才服务中心一次性吸纳就业补贴 4,000.00 元，本期计入其他收益。

(17) 根据《国家税务总局关于小规模纳税人免征增值税政策有关征管问题的公告》(国家税务总局公告 2019 年第 4 号)文件规定：“小规模纳税人发生增值税应税销售行为，合计月销售额

未超过 10 万元（以 1 个季度为 1 个纳税期的，季度销售额未超过 30 万元）的，免征增值税”，报告期内公司减免增值税 9,992.19 元计入其他收益。

（17）根据财政部税务总局公告 2019 年第 87 号《关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》的规定：“自 2019 年 10 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 15%，抵减应纳税额。”报告期内公司增值税加计扣除 10,494.16 元计入其他收益。

（18）根据《国家税务总局关于小规模纳税人免征增值税政策有关征管问题的公告》（国家税务总局公告 2019 年第 4 号）文件规定：“小规模纳税人发生增值税应税销售行为，合计月销售额未超过 10 万元（以 1 个季度为 1 个纳税期的，季度销售额未超过 30 万元）的，免征增值税”，报告期内公司减免增值税 9,992.19 元计入其他收益。

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-7,432,779.39	-3,906,626.81
处置长期股权投资产生的投资收益		-136,930.88
理财收益	3,680,233.36	14,709,457.13
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	8,988,872.74	
其他	-177,272.12	
合计	5,059,054.59	10,665,899.44

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	317,911.61	508,493.15
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他非流动金融资产	67,223,555.70	8,199,775.38
合计	67,541,467.31	8,708,268.53

其他说明：

其他非流动金融资产产生的公允价值变动收益说明见本附注“七、19 其他非流动金融资产”。

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	13,025,424.31	272,571.54
其他应收款坏账损失	30,960.28	-5,933.96
合计	13,056,384.59	266,637.58

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、固定资产减值损失	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	2,541,796.59	1,619,943.37
合计	2,541,796.59	1,619,943.37

其他说明：

无

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		3,000.00	
其他	370,339.55	4,785,774.39	370,339.55
合计	370,339.55	4,788,774.39	370,339.55

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
海洋经济调查项目专项经费		3,000.00	与收益相关
合计		3,000.00	

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	5,789.19	272,609.57	5,789.19
其中：固定资产处置损失	5,789.19	272,609.57	5,789.19
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
罚款及违约金		20,187.66	
其他	436,795.53	54,781.69	436,795.53
合计	442,584.72	347,578.92	442,584.72

其他说明：

无

76、所得税费用**(1). 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	60,073,888.09	148,891,263.54
递延所得税费用	16,058,185.75	-3,451,452.92
合计	76,132,073.84	145,439,810.62

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	235,603,842.61
按法定/适用税率计算的所得税费用	58,900,960.65
子公司适用不同税率的影响	7,241,323.30
调整以前期间所得税的影响	-6,567.08
非应税收入的影响	1,858,194.85
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,820,554.45

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,120,134.99
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,379,396.52
其他	58,346.14
所得税费用	76,132,073.84

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	148,604,194.48	171,142,767.93
利息收入	3,771,999.14	4,884,291.89
往来款及其他	8,146,667.28	15,011,137.47
合计	160,522,860.90	191,038,197.29

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	28,136,063.37	31,228,596.12
往来款及其他	9,300,497.63	11,990,631.42
合计	37,436,561.00	43,219,227.54

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
388天定期存款	400,000,000.00	
388天定期存款利息收入	2,562,833.33	15,772,222.22
融资租赁款本金		5,030,378.72
合计	402,562,833.33	20,802,600.94

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
388天定期存款		400,000,000.00
处置子公司收到的现金净额		157,554.78
股权收购费用	1,017,418.06	
合计	1,017,418.06	400,157,554.78

支付的其他与投资活动有关的现金说明：
无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合并日前子公司借款	198,295,297.26	
股份回购		199,941,389.73
保函费用及其他	2,738,890.90	3,651,250.34
合计	201,034,188.16	203,592,640.07

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：
无

79. 现金流量表补充资料**(1). 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	159,471,768.77	435,165,157.82
加：资产减值准备	10,000,000.00	
信用减值损失	13,056,384.59	266,637.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	163,116,245.58	145,230,129.15
使用权资产摊销		
无形资产摊销	72,975.48	72,975.48
长期待摊费用摊销	479,310.36	199,712.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-2,541,796.59	-1,619,943.37
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	5,789.19	272,609.57
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-67,541,467.31	-8,708,268.53
财务费用（收益以“-”号填列）	13,917,644.35	22,956,636.34
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,059,054.59	-10,665,899.44
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-211,507.23	-6,146,018.13

补充资料	本期金额	上期金额
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	16,269,692.97	2,029,015.21
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,476,516.17	-22,938,958.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	45,294,501.63	-49,896,499.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	46,247,453.55	60,538,508.12
其他		
经营活动产生的现金流量净额	395,054,456.92	566,755,794.11
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	175,042,658.05	345,471,041.32
减：现金的期初余额	345,471,041.32	236,885,016.95
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	-170,428,383.27	108,586,024.37

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	282,656,800.00
其中：山东浩洋投资有限公司	72,406,800.00
威海市海大客运有限公司	210,250,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	2,016,953.84
其中：山东浩洋投资有限公司	107,299.05
威海市海大客运有限公司	1,909,654.79
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	280,639,846.16

其他说明：

本公司收购子公司山东浩洋投资有限公司投资款 10,000,000.00 元尚未支付。

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	175,042,658.05	345,471,041.32
其中：库存现金	1,094,375.30	4,012,664.65
可随时用于支付的银行存款	173,810,732.61	341,327,044.07
可随时用于支付的其他货币资金	137,550.14	131,332.60
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		

二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	175,042,658.05	345,471,041.32
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,050,000.00	保证金
应收票据		
存货		
固定资产	615,969,182.81	抵押贷款
无形资产		
合计	617,019,182.81	/

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			5,679,564.16
其中：美元	488,856.62	6.5249	3,189,740.56
港币	55,947.33	0.84164	47,087.51
欧元	27,412.41	8.0250	219,984.59
日元	33,745,353.00	0.0632	2,133,921.14
韩元	8,941,105.00	0.0060	53,619.81
泰铢	7,810.00	0.2179	1,701.67
澳大利亚元	6,680.00	5.0163	33,508.88
应收账款			13,017,175.50
其中：美元	1,995,000.00	6.5249	13,017,175.50
其他应收款			25,164.65
其中：美元	3,856.71	6.5249	25,164.65
一年内到期的非流动资产			5,245,520.38
其中：美元	803,923.49	6.5249	5,245,520.38
长期应收款			7,405,212.89
其中：美元	1,134,915.92	6.5249	7,405,212.89
应付账款			2,022,062.11

其中：美元	279,766.68	6.5249	1,825,449.61
其中：欧元	24,500.00	8.0250	196,612.50
一年内到期的非流动负债			517,501,206.60
其中：美元	12,400,000.00	6.5249	80,908,760.00
其中：欧元	50,425,000.00	8.0250	404,660,625.00
其中：港币	37,940,000.00	0.84164	31,931,821.60
长期借款			352,876,524.80
其中：美元	39,400,000.00	6.5249	257,081,060.00
港币	113,820,000.00	0.84164	95,795,464.80

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
36000 总吨客滚轮国防补助	48,000,000.00	递延收益	1,599,999.84
新建客滚船建造项目专项补贴	5,000,000.00	递延收益	166,666.68
中华复兴轮建造补助	26,550,000.00	递延收益	885,000.00
渤海恒通轮建造补助	20,097,000.00	递延收益	55,825.00
渤海恒达轮建造补助	20,097,000.00	递延收益	
成品油价格改革补贴	75,277,600.00	其他收益	75,277,600.00
东疆管委会企业发展金	3,355,044.35	其他收益	3,355,044.35
舱室辅机智能管控系统研制项目经费	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
新旧动能转换补助资金	800,000.00	其他收益	800,000.00
新型学徒制资金	710,000.00	其他收益	710,000.00
基础设施建设补助资金	700,000.00	其他收益	700,000.00
企业发展基金	596,000.00	其他收益	596,000.00
稳岗补贴	584,440.54	其他收益	584,440.54
代扣代缴手续费返还	182,974.72	其他收益	182,974.72
一次性吸纳就业补贴	4,000.00	其他收益	4,000.00

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

政府补助其他说明：

(1) 根据国家交通战备办公室和中华人民共和国财政部办公厅《关于新建 36000 总吨客滚船贯彻国防要求项目建议书的批复》(国动交战[2011]69 号)，公司于 2012 年和 2013 年共收到“36000

总吨客滚轮国防补助”专项补贴 24,000,000.00 元，公司相关船舶于 2012 年 7 月和 10 月转固，按 30 年使用年限计提折旧，该专项补贴相应按 30 年分摊，本期计入其他收益 799,999.92 元。

(2) 根据国家交通战备办公室和中华人民共和国财政部办公厅《关于新建 36000 总吨客滚船贯彻国防要求项目建议书的批复》(国动交战[2011]69 号)，公司于 2014 年 12 月和 2015 年 1 月，共收到“36000 总吨客滚轮国防补助”专项补贴 24,000,000.00 元，公司相关船舶于 2015 年 1 月和 3 月转固，按 30 年使用年限计提折旧，该专项补贴相应按 30 年分摊，本期计入其他收益 799,999.92 元。

(3) 2012 年 8 月，根据烟台市财政局《关于下达 2012 年第一批山东半岛蓝色经济区和黄河三角洲高效生态经济区建设专项资金预算指标的通知》(烟财建指[2012]52 号)，公司收到“渤海湾客滚运输两艘 2300 客位/2500 米车道国际标准豪华客滚船建造项目”专项补贴 5,000,000.00 元，公司“K11 客滚轮”于 2012 年 7 月转固，按 30 年使用年限计提折旧，该专项补贴相应按 30 年分摊计入其他收益，本期计入其他收益 166,666.68 元。

(4) 公司收到中华复兴轮建造补助 26,550,000.00 元，相关客滚船于 2019 年 11 月转固，按 30 年使用年限计提折旧，该专项补贴相应按 30 年分摊，本期计入其他收益 885,000.00 元。

(5) 2020 年 12 月，公司收到 2 艘货滚船建造补助 40,194,000.00 元，渤海恒通轮于 2020 年 11 月转固，渤海恒达轮于 2020 年 12 月转固。2 艘货滚船按 30 年使用年限计提折旧，该专项补助相应按 30 年分摊，本期计入其他收益 55,825.00 元。

(6) 根据烟台市财政局《关于下达 2020 年农村客运出租车等行业成品油价格改革财政补贴资金预算指标的通知》(烟财建指[2020]50 号)，公司收到烟台市财政局成品油价格改革补贴资金 67,427,600.00 元，本期计入其他收益。

(7) 根据威海市交通运输局《山东省财政厅关于下达 2020 年农村客运出租车等行业成品油价格改革补贴资金预算指标的通知》(鲁财建指[2020]57 号)，公司收到威海市财政局成品油价格改革补贴资金 7,850,000.00 元，本期计入其他收益。

(8) 公司收到东疆管委会促进产业发展资金 3,355,044.35 元，本期计入其他收益。

(9) 根据工业和信息化部《关于同意智能船舶国际海事公约规则适用性及标准需求分析研究等 29 项高技术船舶科研项目研制任务书的批复》(工信部装函[2018]499 号)，公司收到“舱室辅机智能管控系统研制”项目经费 1,000,000.00 元，本期计入其他收益。

(10) 根据威海市发展和改革委员会财政局《关于下达 2019 年威海市新旧动能转换专项资金扶持项目投资计划的通知》(威发改发[2019]352 号)，公司收到威海市财政局新旧动能转换补助资金 800,000.00 元，本期计入其他收益。

(11) 根据山东省人力资源和社会保障厅山东省财政厅《关于全面推行企业新型学徒制的通知》(鲁人社发[2019]31 号)，公司收到烟台市公共就业和人才服务中心新型学徒制资金 710,000.00 元，本期计入其他收益。

(12) 根据蓬莱市财政局文件(蓬财预指(2020)12 号)，公司收到蓬莱市财政局发放的基础

设施建设补助资金 700,000.00 元，本期计入其他收益。

(13) 公司收到大连保税区保税物流局企业发展基金 596,000.00 元，本期计入其他收益。

(14) 公司共计收到稳岗补贴 584,440.54 元，本期计入其他收益，其中收到烟台市公共就业和人才服务中心稳岗补贴 500,876.99 元、收到大连市就业管理中心稳岗返还资金 19,008.55 元、收到威海市社会保险服务中心稳岗补贴 64,555.00 元。

(15) 公司共计收到代扣代缴手续费返还 182,974.72 元，本期计入其他收益，其中收到烟台保税港区税务局代扣代缴个人所得税手续费 162,879.87 元、收到大连保税区税务局代扣代缴个人所得税手续费 2,247.86 元、收到大连市甘井子区税务局代扣代缴个人所得税手续费 594.87 元、收到天津东疆保税港区税务局代扣代缴增值税、企业所得税手续费 17,252.12 元。

(16) 公司收到烟台市公共就业和人才服务中心一次性吸纳就业补贴 4,000.00 元，本期计入其他收益。

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
山东浩洋投资有限公司	2020年3月	8,240.68	100.00	现金购买	2020年3月27日	已达到实际控制，且工商登记变更已完成	55,327.51	-347,368.80
威海市海大客运有限公司	2020年3月	21,025.00	66.6667	现金购买	2020年3月27日	已达到实际控制，且工商登记变更已完成	120,212,718.90	26,230,967.29

其他说明：

2020年3月27日公司召开第四届董事会第三十九次会议，审议通过了《关于间接收购威海市海大客运有限公司 66.6667%股权的议案》。同日，公司与山东浩洋投资有限公司全体股东签署了《山东浩洋投资有限公司全体股东与渤海轮渡集团股份有限公司关于山东浩洋投资有限公司之股权转让协议》，山东浩洋投资有限公司与威海市海运有限责任公司签署了《威海市海运有限责任公司与山东浩洋投资有限公司关于威海市海大客运有限公司之股权转让协议》，山东浩洋投资有限公司与威海天德贸易有限公司签署了《威海天德贸易有限公司与山东浩洋投资有限公司关于威海市海大客运有限公司之股权转让协议》。2020年3月27日，威海市海大客运有限公司和山东浩

洋投资有限公司已就本次股权转让办理完毕工商变更手续，本公司自 2020 年 3 月 27 日将山东浩洋投资有限公司和威海市海大客运有限公司纳入公司合并范围。具体内容详见披露于上海证券交易所网站的《渤海轮渡关于间接收购威海市海大客运有限公司 66.6667%股权的公告》(2020-017)。

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	山东浩洋投资有限公司
--现金	82,406,800.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	82,406,800.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	82,229,527.88
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	177,272.12

注：本公司通过收购山东浩洋投资有限公司间接收购威海市海大客运有限公司的股权，因山东浩洋投资有限公司收购前的主营业务是对威海市海大客运有限公司的股权投资并获取分红，故合并成本与取得的可辨认净资产公允价值份额的差额 177,272.12 元不确认非同一控制下企业合并商誉，冲减合并日投资收益。

合并成本	威海市海大客运有限公司
--现金	210,250,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	79,750,000.00
--其他	
合并成本合计	290,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	32,916,918.06
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	257,083,081.94

注：购买日之前持有的股权于购买日的公允价值 79,750,000.00 元，系山东浩洋投资有限公司购买日之前持有威海市海大客运有限公司 18.3333%股权，账面价值 11,000,000.00 元。

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

合并成本公允价值系以《企业会计准则第 20 号-企业合并》中公允价值确定方法所评估确定。

大额商誉形成的主要原因：

根据现有交通运输部对渤海湾地区客滚运输的监管政策，为保障客滚运输安全，避免恶性竞争，限制新的客滚运输企业进入渤海湾市场，维护现有企业的效益和稳定性，促进市场健康有序发展，渤海湾地区停止审批新的客滚运输企业，同时除原有客滚船更新外，不再审批新增运力，故渤海湾客滚运输市场集中度较高。

威海市海大客运有限公司主营威海至大连航线的客滚运输业务，公司通过本次收购将进一步巩固公司客滚运输业务在渤海湾客滚市场的龙头地位，提升公司的竞争实力和优势，提升公司市场占有率。

其他说明：

无

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	威海市海大客运有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	431,891,349.95	409,090,115.75
货币资金	1,909,654.79	1,909,654.79
应收款项	2,328,658.73	2,328,658.73
预付款项	106,567.72	106,567.72
其他应收款	85,786,928.52	85,786,928.52
存货	2,213,629.26	2,213,629.26
固定资产	110,654,775.90	87,853,541.70
在建工程	228,747,858.65	228,747,858.65
递延所得税资产	143,276.38	143,276.38
负债：	380,173,313.67	374,473,005.12
短期借款	50,000,000.00	50,000,000.00
应付款项	4,476,643.24	4,476,643.24
预收款项	1,378,047.37	1,378,047.37
应付职工薪酬	617,788.10	617,788.10
应交税费	10,034,653.40	10,034,653.40
其他应付款	213,225,873.01	213,225,873.01
一年内到期的非流动负债	9,394,000.00	9,394,000.00
长期借款	84,546,000.00	84,546,000.00
递延收益	800,000.00	800,000.00
递延所得税负债	5,700,308.55	
净资产	51,718,036.28	34,617,110.63
减：少数股东权益	17,239,328.19	11,539,025.34
取得的净资产	34,478,708.09	23,078,085.29

	山东浩洋投资有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	335,747,244.06	264,889,218.32

货币资金	107,299.05	107,299.05
其他应收款	38,149,722.82	38,149,722.82
长期股权投资	290,000,000.00	221,250,000.00
固定资产	7,490,222.19	5,382,196.45
负债：	253,517,716.18	253,517,716.18
应交税费	23,475.92	23,475.92
其他应付款	253,494,240.26	253,494,240.26
净资产	82,229,527.88	11,371,502.14
减：少数股东权益		
取得的净资产	82,229,527.88	11,371,502.14

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

可辨认资产及负债的公允价值，系以《企业会计准则第 20 号-企业合并》中公允价值确定方法所评估确定。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
威海市海大客运有限公司	11,000,000.00	79,750,000.00	68,750,000.00	公平交易的市场价格	

其他说明：

山东浩洋投资有限公司购买日之前持有威海市海大客运有限公司 18.3333%股权，账面价值 1,100 万元。公司通过间接收购方式，取得威海市海大客运有限公司 66.6667%股权（包含山东浩洋投资有限公司持有的 18.3333%股权）。

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

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

（1）2020年6月本公司控股子公司威海市海大客运公司认缴出资1万元人民币成立全资孙公司威海海利商贸有限公司，注册资本1万元，截至2020年12月31日实际出资0万元，持股比例100.00%，主要经营范围是日用百货批发零售。

（2）2020年6月本公司控股子公司威海市海大客运公司认缴出资1万元人民币成立全资孙公司威海海益商贸有限公司，注册资本1万元，截至2020年12月31日实际出资0万元，持股比例100.00%，主要经营范围是日用百货批发零售。

（3）2020年6月本公司控股子公司威海市海大客运公司认缴出资1万元人民币成立全资孙公司威海海金货运有限公司，注册资本1万元，截至2020年12月31日实际出资0万元，持股比例100.00%，主要经营范围是货物运输代理、装卸服务、票务代订。

（4）2020年7月，公司第五届董事会第三次会议审议通过了《关于设立子公司从事船舶服务项目经营的议案》。2020年8月，公司第五届董事会第四次会议审议通过了《关于调整拟设立子公司注册资本的议案》。2020年09月，本公司及全资子公司渤海轮渡（香港）租赁有限公司出资2,000.00万元设立全资子公司烟台渤海轮渡国际商务有限公司，注册资本为2,000.00万元，持股比例100.00%，主要经营范围是日用百货销售。

（5）2020年12月本公司全资子公司烟台渤海轮渡国际商务有限公司出资1万元人民币成立全资孙公司烟台海强珍商贸有限公司，注册资本1万元，持股比例100.00%，主要经营范围是日用百货销售。

（6）2020年12月本公司全资子公司烟台渤海轮渡国际商务有限公司出资1万元人民币成立全资孙公司烟台海强宝商贸有限公司，注册资本1万元，持股比例100.00%，主要经营范围是日用百货销售。

(7) 2020 年 12 月本公司全资子公司烟台渤海轮渡国际商务有限公司出资 1 万元人民币成立全资孙公司烟台海强玉商贸有限公司, 注册资本 1 万元, 持股比例 100.00%, 主要经营范围是日用百货销售。

(8)2020 年 12 月本公司全资子公司烟台渤海轮渡国际商务有限公司出资 1 万元人民币成立全资孙公司烟台海强翡商贸有限公司, 注册资本 1 万元, 持股比例 100.00%, 主要经营范围是日用百货销售。

(9)2020 年 12 月本公司全资子公司烟台渤海轮渡国际商务有限公司出资 1 万元人民币成立全资孙公司烟台海强翠商贸有限公司, 注册资本 1 万元, 持股比例 100.00%, 主要经营范围是日用百货销售。

(10) 2020 年 12 月本公司全资子公司烟台渤海轮渡国际商务有限公司出资 1 万元人民币成立全资孙公司烟台海强晶商贸有限公司, 注册资本 1 万元, 持股比例 100.00%, 主要经营范围是日用百货销售。

(11) 2020 年 12 月本公司全资子公司烟台渤海轮渡国际商务有限公司出资 1 万元人民币成立全资孙公司烟台海强钻商贸有限公司, 注册资本 1 万元, 持股比例 100.00%, 主要经营范围是日用百货销售。

(12) 2020 年 12 月本公司全资子公司烟台渤海轮渡国际商务有限公司出资 1 万元人民币成立全资孙公司烟台海强玛商贸有限公司, 注册资本 1 万元, 持股比例 100.00%, 主要经营范围是日用百货销售。

(13) 2020 年 12 月本公司全资子公司烟台渤海轮渡国际商务有限公司出资 1 万元人民币成立全资孙公司烟台海强兴商贸有限公司, 注册资本 1 万元, 持股比例 100.00%, 主要经营范围是日用百货销售。

(14) 2020 年 12 月本公司全资子公司烟台渤海轮渡国际商务有限公司出资 1 万元人民币成立全资孙公司烟台海强翠经营服务有限公司, 注册资本 1 万元, 持股比例 100.00%, 主要经营范围是餐饮服务。

(15) 2020 年 12 月本公司全资子公司烟台渤海轮渡国际商务有限公司出资 1 万元人民币成立全资孙公司烟台海强晶经营服务有限公司, 注册资本 1 万元, 持股比例 100.00%, 主要经营范围是餐饮服务。

(16) 2020 年 12 月本公司全资子公司烟台渤海轮渡国际商务有限公司出资 1 万元人民币成立全资孙公司烟台海强钻经营服务有限公司，注册资本 1 万元，持股比例 100.00%，主要经营范围是餐饮服务。

(17) 2020 年 12 月本公司全资子公司烟台渤海轮渡国际商务有限公司出资 1 万元人民币成立全资孙公司烟台海强玛经营服务有限公司，注册资本 1 万元，持股比例 100.00%，主要经营范围是餐饮服务。

(18) 2020 年 12 月本公司全资子公司烟台渤海轮渡国际商务有限公司出资 1 万元人民币成立全资孙公司烟台海强兴经营服务有限公司，注册资本 1 万元，持股比例 100.00%，主要经营范围是餐饮服务。

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
大连渤海轮渡票务有限公司	大连	大连	售票	100		设立
烟台渤海轮渡国际船舶管理有限公司	烟台	烟台	商务服务	100		设立
渤海轮渡(青岛)国际旅行社有限公司	青岛	青岛	旅游服务	100		购买
渤海邮轮有限公司	香港	香港	邮轮旅游服务	100		设立
渤海国际轮渡(香港)有限公司	香港	香港	船舶租赁	51		设立
大连渤海轮渡燃油有限公司	大连	大连	燃油销售	36		设立
天津渤海轮渡航运有限公司	天津	天津	货滚运输	100		设立
渤海轮渡(香港)租赁有限公司	香港	香港	融资租赁	100		设立
天津渤海轮渡融资租赁有限公司	天津	天津	融资租赁	100		设立
渤海恒通轮渡有限公司	烟台	烟台	货滚运输	51		设立
山东浩洋投资有限公司	威海	威海	投资	100		购买
威海市海大客运有限公司	威海	威海	客滚运输		66.6667	购买
烟台渤海轮渡国际商务有限公司	烟台	烟台	日用百货销售	100		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

不适用

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

大连渤海轮渡燃油有限公司主要经营业绩来源于渤海轮渡集团股份有限公司, 故纳入报表合并范围。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体, 控制的依据:

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据:

不适用

其他说明:

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
大连渤海轮渡燃油有限公司	64.00%	1,441,844.75		49,095,475.70
渤海国际轮渡(香港)有限公司	49.00%	14,489,994.69		77,554,391.53
渤海恒通轮渡有限公司	49.00%	-947,699.82		47,703,809.55
威海市海大客运有限公司	33.3333%	8,400,491.81		25,711,121.45

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
渤海国际轮渡（香港）有限公司	21,539,691.40	265,932,674.29	287,472,365.69	28,714,637.26	100,483,460.00	129,198,097.26	22,215,683.63	275,361,478.57	297,577,162.20	30,745,551.50	138,128,760.00	168,874,311.50
大连渤海轮渡燃油有限公司	85,715,625.08	4,712,225.56	90,427,850.64	12,785,229.23		12,785,229.23	80,384,819.34	5,488,785.14	85,873,604.48	10,917,744.98		10,917,744.98
渤海恒通轮渡有限公司	108,711,432.95	420,813,141.45	529,524,574.40	51,197,079.31	380,972,781.72	432,169,861.03	99,240,465.61	48,329.02	99,288,794.63			
威海市海大客运有限公司	131,012,166.59	440,640,302.29	571,652,468.88	392,367,486.37	118,223,000.00	510,590,486.37						

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
渤海国际轮渡（香港）有限公司	47,370,596.58	29,571,417.73	29,571,417.73	39,534,993.36	51,450,857.89	31,471,949.87	31,471,949.87	53,076,161.63
大连渤海轮渡燃油有限公司	303,961,581.31	2,686,761.91	2,686,761.91	6,670,612.40	374,174,567.93	15,057,177.57	15,057,177.57	7,235,223.56
渤海恒通轮渡有限公司	13,110,129.79	-1,934,081.26	-1,934,081.26	46,413,523.82		258,542.87	258,542.87	-9,245.95
威海市海大客运有限公司	120,212,718.90	26,230,967.29	26,230,967.29	52,933,204.72				

其他说明：

威海市海大客运有限公司的数据为考虑公允价值折旧摊销后的金额。

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
烟台同三轮渡码头有限公司	烟台	烟台	码头相关服务	32.50		权益法
烟台渤海国际轮渡有限公司	烟台	烟台	国际客货班轮运输业务	30.00		权益法
山东深国际渤海物流科技发展有限公司	烟台	烟台	物流业务	35.00		权益法
烟台 FERRY 株式会社	京畿道平泽市	京畿道平泽市	海运代理点业务	30.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

不适用

持有 20%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	烟台 FERRY 株式会社	山东深国际渤海物流科技发展有限公司	烟台 FERRY 株式会社	山东深国际渤海物流科技发展有限公司
流动资产	16,956,579.18	37,014,312.76	17,428,543.78	26,722,249.29
非流动资产	569,327.72	680,355.21	878,003.19	836,607.78
资产合计	17,525,906.90	37,694,667.97	18,306,546.97	27,558,857.07
流动负债	10,896,764.08	12,013,573.09	11,794,460.56	1,543,445.43
非流动负债	11,075.51		12,228.44	
负债合计	10,907,839.59	12,013,573.09	11,806,689.00	1,543,445.43
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	6,618,067.31	25,681,094.88	6,499,857.97	26,015,411.64
按持股比例计算的净资产份额	1,985,420.19	8,988,383.20	1,949,957.39	9,105,394.07
调整事项	-72,286.10		-85,243.03	
—商誉				

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	烟台 FERRY 株式会社	山东深国际渤海物流科技发展有限公司	烟台 FERRY 株式会社	山东深国际渤海物流科技发展有限公司
—内部交易未实现利润				
—其他	-72,286.10		-85,243.03	
对联营企业权益投资的账面价值	1,913,134.09	8,988,383.20	1,864,714.36	9,105,394.07
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	7,650,269.54	68,322,128.86	12,158,107.66	30,929,653.56
净利润	161,399.10	-334,316.76	1,402,139.90	-1,936,312.54
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	161,399.10	-334,316.76	1,402,139.90	-1,936,312.54
本年度收到的来自联营企业的股利			706,131.58	

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	烟台同三轮渡码头有限公司	烟台渤海国际轮渡有限公司	烟台同三轮渡码头有限公司	烟台渤海国际轮渡有限公司
流动资产	7,237,921.70	16,991,086.49	5,860,467.17	29,107,517.76
非流动资产	111,934,523.14	4,477,613.83	116,137,378.45	5,160,924.21
资产合计	119,172,444.84	21,468,700.32	121,997,845.62	34,268,441.97
流动负债	35,142,525.13	29,516,805.45	37,385,786.42	9,692,315.30
非流动负债	1,481,666.32		1,981,666.36	
负债合计	36,624,191.45	29,516,805.45	39,367,452.78	9,692,315.30
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	82,548,253.39	-8,048,105.13	82,630,392.84	24,576,126.67
按持股比例计算的净资产份额	26,830,418.22	-2,414,431.57	26,857,115.77	7,372,837.97
调整事项	1,791,333.30	2,414,431.57	1,755,986.03	
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他	1,791,333.30	2,414,431.57	1,755,986.03	
对联营企业权益投资的账面价值	28,621,751.52		28,613,101.80	7,372,837.97
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	17,520,960.59	134,199,960.25	17,201,579.87	227,629,454.57
净利润	26,612.30	-32,624,231.80	123,609.73	-12,299,119.65
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	26,612.30	-32,624,231.80	123,609.73	-12,299,119.65
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、债权投资、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。

(一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未

来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

于 2020 年 12 月 31 日，本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，且分散于多家银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司是主要客户群是零散客户、旅游团；期末存在应收账款余额主要是对烟台港股份有限公司尚未结算的船票款（即企业从烟台港股份有限公司售票系统中出票，并定期与其结算），其结算期限较短，一般为 1 个月以内，同时企业也采用了对账制度、收款政策、应收账款考核规定等必要的措施已确保销售货款如数回笼。除应收账款外，本公司无其他重大信用集中风险。

（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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，同时满足公司经营需要。

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司借款类金融负债以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额				
	3 个月以内	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款	190,019,713.00	57,265,829.11			247,285,542.11
一年内到期的非流动负债	30,207,220.40	521,071,986.20			551,279,206.60
长期借款			471,099,524.80		471,099,524.80
合计	220,226,933.40	578,337,815.31	471,099,524.80		1,269,664,273.51

（三）市场风险

金融工具的市场风险，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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

1. 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率风险主要来源于以美元、欧元计价的银行借款，外币银行借款折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额				上年年末余额			
	美元	港币	欧元	人民币合计	美元	港币	欧元	人民币合计
短期借款					10,000,000.00			69,762,000.00
一年内到期的非流动负债	12,400,000.00	37,940,000.00	50,425,000.00	517,501,206.60	50,800,000.00	37,940,000.00	14,100,000.00	498,575,403.20
长期借款	39,400,000.00	113,820,000.00		352,876,524.80	51,800,000.00	151,760,000.00	50,425,000.00	891,407,320.30
合计	51,800,000.00	151,760,000.00	50,425,000.00	870,377,731.40	112,600,000.00	189,700,000.00	64,525,000.00	1,459,744,723.50

于 2020 年 12 月 31 日,在所有其他变量保持不变的情况下,如果人民币对美元升值或贬值 1%,则公司将增加或减少净利润 2,857,906.20 元(2019 年 12 月 31 日: 7,157,581.20 元);如果人民币对欧元升值或贬值 1%,则公司将增加或减少净利润 3,034,954.69 元(2019 年 12 月 31 日: 3,782,213.53 元),如果人民币对港币升值或贬值 1%,则公司将增加或减少净利润 957,954.65 元(2019 年 12 月 31 日: 1,274,471.00 元)。管理层对于下一年度人民币对美元或欧元可能发生变动的合理范围无法预计,若人民币对美元或欧元汇率波动较大,可能对公司利润产生一定影响。

2. 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。本公司面临的利率风险主要来源于银行长、短期借款。

于 2020 年 12 月 31 日,在其他变量保持不变的情况下,如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点,则本公司的净利润将减少或增加 8,925,651.21 元(2019 年 12 月 31 日: 9,990,490.07 元)。

3. 价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险,主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

本报告期内公司无其他价格风险。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产			278,349,397.94	278,349,397.94
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			278,349,397.94	278,349,397.94
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			278,349,397.94	278,349,397.94
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			278,349,397.94	278,349,397.94
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

权益工具投资的说明见本附注“七、19 其他非流动金融资产”。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

√适用 □不适用

项目	期初余额	当期利得或 损失总额	购买、发行、出售和结算		期末余额	对于在报告期末 持有的资产，计 入损益的当期未 实现利得或损失 的变动
		计入损益	购买	结算		
以公允价值计量且 其变动计入当期损 益的金融资产小计	174,436,095.80	76,212,428.44	40,000,000.00	12,299,126.30	278,349,397.94	67,223,555.70
权益工具投资	174,436,095.80	76,212,428.44	40,000,000.00	12,299,126.30	278,349,397.94	67,223,555.70
资产合计	174,436,095.80	76,212,428.44	40,000,000.00	12,299,126.30	278,349,397.94	67,223,555.70

其中：

项目	与金融资产有关的损益	与非金融资产有关的损益
计入损益的当期利得或损失总额	76,212,428.44	
对于在报告期末持有的资产，计入损益的当 期未实现利得或损失的变动	67,223,555.70	

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

√适用 □不适用

本公司上述持续的公允价值计量项目在本年度未发生各层次之间的转换。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

√适用 □不适用

本公司金融工具的公允价值估值技术在本年度未发生变更。

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

√适用 □不适用

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、长期应收款、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款等。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

□适用 √不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
辽渔集团有限公司	大连	渔业捕捞加工	100,000.00	38.74	38.74

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是辽渔集团有限公司

其他说明：

无

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司的子公司情况详见本附注“九、在合营安排或联营企业中的权益”。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“九、在合营安排或联营企业中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
烟台同三轮渡码头有限公司	联营企业
烟台渤海国际轮渡有限公司	联营企业
山东深国际渤海物流科技发展有限公司	联营企业

其他说明

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
威海畅通船舶用品有限公司	子公司参股股东
盘锦辽河油田大力能源有限公司	同一最终控制方
大连顺林运输有限公司	子公司参股股东控股公司

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
盘锦辽河油田大力能源有限公司	燃料油	15,094.40	25,134.64
辽渔集团有限公司	检修救生筏	158.37	149.94
辽渔集团有限公司	轻柴油	423.20	358.70
辽渔集团有限公司	采购蒸馏水	3.82	6.58
辽渔集团有限公司	加油过磅费	6.30	5.92
烟台同三轮渡码头有限公司	旅客接送费	4.52	5.80
辽渔集团有限公司	车票代理费	4,481.04	6,070.53
烟台同三轮渡码头有限公司	车票代理费	448.97	603.75
辽渔集团有限公司	客票代理费	463.97	975.65
烟台同三轮渡码头有限公司	客票代理费	51.15	129.61
烟台同三轮渡码头有限公司	停泊费	39.90	26.39
辽渔集团有限公司	水费	52.94	62.54
烟台同三轮渡码头有限公司	水费	0.66	
辽渔集团有限公司	委派费	49.00	
辽渔集团有限公司	拖轮费	6.51	7.64
合计		21,284.75	33,537.69

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
烟台渤海国际轮渡有限公司	劳务派遣费、制服费	1.77	38
山东深国际渤海物流科技发展有限公司	车票款	357.81	420.78
辽渔集团有限公司	系解缆费	11.52	11.52
盘锦辽河油田大力能源有限公司	页岩油	228.57	
合计		599.67	470.30

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
烟台渤海国际轮渡有限公司	海蓝鲸客箱船	4,711.30	5,117.48
烟台渤海国际轮渡有限公司	集装箱租赁	25.76	27.61
辽渔集团有限公司	冷藏运输船	79.72	104.74
合计		4,816.78	5,249.83

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
辽渔集团有限公司	洗衣及办公用房	15.41	15.41
辽渔集团有限公司	售票场所	15.54	18.23
大连顺林运输有限公司	租赁厂房、土地	47.62	47.62
合计		78.57	81.26

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

1、本公司因业务需要，向母公司辽渔集团有限公司租赁了位于大连湾新港码头的一房屋用作公司大连经营部的办公场所及洗衣房，因该洗衣房面积较小，不能满足需要，本公司于2010年起另向辽渔集团有限公司租赁其厂区内一处建筑面积为506平方米的房屋，用作船舶被褥、床单等的洗衣房。另外自2010年9月1日起，公司在辽渔集团的码头不再由辽渔港务公司进行港口代理售票，改由公司向辽渔集团租赁售票场所进行独立售票，因此租赁港口房屋用作独立售票场所。2018年因业务需求加大，办公室租赁面积增加至1405.01平方米。

上述房屋的水、电、暖、汽及其他费用均按实际发生额由本公司支付，本公司支付的水电汽及其他费用的具体金额如下：

金额单位：万元

关联方名称	租赁物用途	本期发生额	上期发生额
辽渔集团有限公司	水电暖汽及其他费	34.17	41.39

2、2017年6月控股子公司渤海国际轮渡（香港）有限公司与烟台渤海国际轮渡有限公司签订《光船租赁合同》，自2017年6月25日起，烟台渤海国际轮渡有限公司光租渤海国际轮渡（香港）有限公司“海蓝鲸”客箱船，期限8年。2017年6月25日至2017年12月31日船舶租金1.85万美/天，2018年1月1日起至最终还船之日船舶租金1.9万美/天。

3、全资子公司香港恒洋船务有限公司以直租的方式，为公司控股股东辽渔集团一艘冷藏运输船提供融资租赁服务，租赁本金为390万美元；年租赁利率按照中国人民银行5年期以上贷款基准利率4.9%计算。中国人民银行贷款基准利率上调，则租赁利率作等额上调，中国人民银行贷款基准利率下调，则租赁利率不做调整；按月等额支付租金；租赁期限5年；船舶租赁期间所有权归恒洋船务，租赁期满辽渔集团以名义价款100元人民币留购租赁物。同时，辽渔集团以其向公

司提供港口服务的应收账款提供质押担保。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
烟台同三轮渡码头有限公司	10,777,000.00	2019年12月	2020年12月	否
威海畅通船舶用品有限公司	50,000,000.00	2020年10月	2022年10月	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

威海市海大客运有限公司为威海市畅通船舶用品有限公司 5,000.00 万元借款合同提供担保，担保到期日为保证合同约定的 2022 年 10 月，该借款合同已于 2020 年 10 月到期，威海市畅通船舶用品有限公司与威海市商业银行股份有限公司顺通支行在未经威海市海大客运有限公司许可的情况下将该笔借款展期至 2021 年 10 月。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
威海畅通船舶用品有限公司	84,194,619.00	2014年4月	2015年6月	
合计	84,194,619.00			

注：威海市畅通船舶用品有限公司是威海市海大客运有限公司的股东，公司因收购威海市海大客运有限公司产生关联方资金拆借。

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	597.17	1,648.99

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山东深国际渤海物流科技发展有限公司	31.58		44.74	
应收账款	烟台渤海国际轮渡有限公司	1,301.72	1,301.72		
一年到期的非流动资产	辽渔集团有限公司	524.55		534.07	
长期应收款	辽渔集团有限公司	740.52		1,352.57	
其他应收款	威海畅通船舶用品有限公司	8,419.46			
其他应收款	烟台渤海国际轮渡有限公司	1.00			

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	辽渔集团有限公司	258.10	414.01
应付账款	烟台同三轮渡码头有限公司	13.60	
其他应付款	辽渔集团有限公司	13.50	

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位:股 币种:人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	29,438,016.00
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	6.22 元/16 个月
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

根据公司第四届董事会第十二次会议、第四届监事会第七次会议审议通过的《渤海轮渡集团股份有限公司关于调整限制性股票激励计划授予对象及数量的议案》、《渤海轮渡集团股份有限公司关于向激励对象授予限制性股票的议案》，公司于 2018 年 5 月 2 日向符合授予条件的 255 名激励对象授予 11,832,000 股限制性股票。本激励计划共分三期解锁，解除限售时间如下表所示：

解除限售安排	解除限售时间	可解除限售数量占获授权益数量比例
第一个解除限售期	自授予完成登记之日起 24 个月后的首个交易日起至授予完成登记之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	40%
第二个解除限售期	自授予完成登记之日起 36 个月后的首个交易日起至授予完成登记之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三个解除限售期	自授予完成登记之日起 48 个月后的首个交易日起至授予完成登记之日起 60 个月内的最后一个交易日当日止	30%

2020 年 5 月 22 日公司召开第五届董事会第一次会议，审议通过了《关于公司 2017 年股权激励限制性股票（第一个解锁期）解锁的议案》，认为《渤海轮渡集团股份有限公司 2017 年股权激励计划方案（草案）》设定的限制性股票的第一个解锁期解锁条件已经成就，公司董事会根据激励计划的相关规定办理授予限制性股票总额的 40%（4,732,800 股）解锁的相关事宜。具体内容详见 2020 年 5 月 23 日披露于《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的相关公告。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日的交易收盘价扣除职工为取得权益工具自行支付的价格
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	43,171,024.00 元
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	12,038,074.00 元

其他说明
无

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

①对外担保

本公司作为担保方：

被担保方	担保金额（元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
威海畅通船舶用品有限公司	50,000,000.00	2020年10月	2022年10月	否
烟台同三轮渡码头有限公司	10,777,000.00	2019年12月	2020年12月	否

②对内担保

本公司作为担保方：

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
渤海国际轮渡（香港）有限公司	19,800,000.00 美元	2016年12月	2025年6月	否
天津渤海轮渡融资租赁有限公司	151,760,000.00 港币	2017年12月	2022年11月	否
天津渤海轮渡融资租赁有限公司	30,625,000.00 欧元	2018年8月	2021年12月	否
天津渤海轮渡融资租赁有限公司	19,800,000.00 欧元	2018年7月	2021年7月	否
天津渤海轮渡融资租赁有限公司	32,000,000.00 美元	2019年9月	2022年9月	否

③开出保函、信用证

序号	授信机构	类型	币种	金额（元）	余额（元）	开立日期	到期日期
1	中国农业银行股份有限公司烟台芝罘支行	信用证	人民币	100,000,000.00	100,000,000.00	2020年8月7日	2021年2月3日
2	中国农业银行股份有限公司烟台芝罘支行	信用证	人民币	50,000,000.00	50,000,000.00	2020年9月3日	2021年2月10日
3	中国建设银行股份有限公司烟台芝罘支行	信用证	人民币	40,019,713.00	40,019,713.00	2020年8月31日	2021年1月18日
4	中国建设银行股份有限公司烟台芝罘支行	信用证	人民币	27,979,260.70	27,979,260.70	2020年12月31日	2021年6月23日
5	汇丰银行（中国）有限公司青岛分行	保函	港币	170,730,000.00	170,730,000.00	2020年6月28日	2022年11月29日

注1：本公司为支付子公司大连渤海轮渡燃油有限公司船用燃料油，开出以大连渤海轮渡燃油有限公司为受益人的国内信用证。截至2020年12月31日，本公司国内信用证金额为217,998,973.70元，并用上述信用证议付取得相同金额的短期借款。

注2：本公司为子公司天津渤海轮渡融资租赁有限公司借款开具保函，保函金额为170,730,000.00港币。截至2020年12月31日，天津渤海轮渡融资租赁有限公司因该保函所取得的借款余额为151,760,000.00港币。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、其他适用 不适用**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**适用 不适用**2、利润分配情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	52,008,726.33
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、销售退回适用 不适用**4、其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**适用 不适用**(2). 未来适用法**适用 不适用**2、债务重组**适用 不适用**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用**(2). 其他资产置换**适用 不适用**4、年金计划**适用 不适用**5、终止经营**适用 不适用

6、分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

□适用 √不适用

(2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

√适用 □不适用

威海畅通船舶用品有限公司起诉山东浩洋投资有限公司、威海市海运有限责任公司、威海天德贸易有限公司侵犯其优先购买权，请求法院确认被告之间签署的《股权转让协议》无效，并确认对山东浩洋投资有限公司、威海市海运有限责任公司、威海天德贸易有限公司持有的威海市海大客运有限公司的股权享有优先购买权并行使优先购买权。目前本案尚在审理过程中。

8、其他

□适用 √不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释**1、 应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
0-3 个月	21,748,483.03
4-12 个月	
1 年以内小计	21,748,483.03
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
合计	21,748,483.03

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
单项计提										
单项不计提										
按组合计提坏账准备	21,748,483.03	100.00			21,748,483.03	38,642,965.45	100.00	639.60		38,642,325.85
其中：										
账龄组合	21,748,483.03	100.00			21,748,483.03	38,642,965.45	100.00	639.60		38,642,325.85
合计	21,748,483.03	100.00			21,748,483.03	38,642,965.45	/	639.60	/	38,642,325.85

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
0-3 个月	21,748,483.03		
4-12 个月			
1 年以内合计	21,748,483.03		
1—2 年			
2—3 年			
3 年以上			
合计	21,748,483.03		

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

本公司基于应收账款交易对象关系作为共同风险特征，将其划分为合并范围内关联方组合、合并范围外关联方及非关联方组合，合并范围内关联方组合具有较低的信用风险不计提坏账，合并范围外关联方及非关联方组合以应收账款的账龄作为信用风险特征计提坏账。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	639.60	-639.60				
合计	639.60	-639.60				

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
客户 1	15,236,800.00	70.06	
客户 2	5,556,423.03	25.55	
客户 3	566,830.00	2.61	
客户 4	303,630.00	1.40	
客户 5	49,200.00	0.23	
合计	21,712,883.03	99.85	

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	587,030,522.02	760,030,537.36
合计	587,030,522.02	760,030,537.36

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
0-3 个月	303,661,383.25
4-12 个月	282,424,727.92
1 年以内小计	586,086,111.17
1 至 2 年	620,460.85
2 至 3 年	
3 年以上	555,461.03
合计	587,262,033.05

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方组合	584,088,491.66	723,962,076.57
保证金、押金、备用金	2,886,236.86	2,743,581.58
往来款	271,987.85	200,000.00
应收政府补助款项		26,000,000.00
代垫款		7,310,057.61
其他	15,316.68	46,332.63
合计	587,262,033.05	760,262,048.39

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	200,000.00		31,511.03	231,511.03
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	200,000.00		31,511.03	231,511.03

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	31,511.03					31,511.03
账龄组合	200,000.00					200,000.00
合计	231,511.03					231,511.03

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
天津渤海轮渡航运有限公司	往来款	281,236,444.86	0-3 个月	47.89	
山东浩洋投资有限公司	往来款	215,511,931.98	1 年以内	36.70	
渤海邮轮有限公司	往来款	67,538,711.98	1 年以内	11.50	
大连渤海轮渡票务有限公司	往来款	17,040,843.83	0-3 个月	2.90	
渤海轮渡（青岛）国际旅行社有限公司	往来款	2,071,935.54	1 年以内	0.35	
合计		583,399,868.19	——	99.34	

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值
对子公司投资	1,336,530,901.59		1,336,530,901.59	969,073,221.59		969,073,221.59
对联营、合营企业投资	39,523,268.81		39,523,268.81	46,956,048.20		46,956,048.20
合计	1,376,054,170.40		1,376,054,170.40	1,016,029,269.79		1,016,029,269.79

(1). 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
大连渤海轮渡票务有限公司	500,000.00			500,000.00		
烟台渤海轮渡国际船舶管理有限公司	500,000.00			500,000.00		
渤海轮渡（青岛）国际旅行社有限公司	2,554,891.59			2,554,891.59		
渤海邮轮有限公司	142,278,760.00	273,050,880.00		415,329,640.00		
渤海国际轮渡（香港）有限公司	32,439,570.00			32,439,570.00		
大连渤海轮渡燃油有限公司	19,800,000.00			19,800,000.00		
天津渤海轮渡航运有限公司	170,000,000.00			170,000,000.00		
渤海轮渡（香港）租赁有限公司	175,000,000.00			175,000,000.00		
天津渤海轮渡融资租赁有限公司	375,000,000.00			375,000,000.00		
渤海恒通轮渡有限公司	51,000,000.00			51,000,000.00		
烟台渤海轮渡国际商务有限公司		12,000,000.00		12,000,000.00		
山东浩洋投资有限公司		82,406,800.00		82,406,800.00		
合计	969,073,221.59	367,457,680.00		1,336,530,901.59		

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
烟台同三轮渡码头有限公司	28,613,101.80			8,649.72							28,621,751.52
烟台渤海国际轮渡有限公司	7,372,837.97			-7,372,837.97							
烟台 FERRY 株式会社	1,864,714.36			48,419.73							1,913,134.09
山东深国际渤海物流科技发展有限公司	9,105,394.07			-117,010.87							8,988,383.20
小计	46,956,048.20			-7,432,779.39							39,523,268.81
合计	46,956,048.20			-7,432,779.39							39,523,268.81

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	916,595,686.77	735,730,702.78	1,340,405,048.72	871,756,055.34
其他业务	8,629,961.06	8,032,654.19	8,907,927.54	8,057,490.28
合计	925,225,647.83	743,763,356.97	1,349,312,976.26	879,813,545.62

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		11,861,509.28
权益法核算的长期股权投资收益	-7,432,779.39	-3,906,626.81
处置长期股权投资产生的投资收益		144,200.00
合计	-7,432,779.39	8,099,082.47

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,536,007.40	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	85,938,037.48	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	12,669,106.10	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		

项目	金额	说明
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	67,541,467.31	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-66,455.98	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-177,272.12	
所得税影响额	-42,086,155.58	
少数股东权益影响额	-2,562,993.79	
合计	123,791,740.82	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.03	0.29	0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.36	0.02	0.02

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、财务总监、会计主管人员签名并盖章的会计报表。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：孙厚昌

董事会批准报送日期：2021 年 4 月 16 日

修订信息

适用 不适用