



海昌华

NEEQ :832143

深圳市海昌华海运股份有限公司
(Shenzhen Haifa Shipping Co., Ltd.)

年度报告

2015

公 司 年 度 大 事 记

1、2015 年 2 月公司通过了 ISO9001 质量管理体系审核认证、ISO14001 环境管理体系审核认证、ISO18001 职业健康安全管理体系审核认证。

2、2015 年 3 月 10 日，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。证券简称：海昌华，证券代码：832143，转让方式：协议转让。这是公司推进和资本市场接轨的重要步骤，为公司进一步规范发展、提升企业形象、扩大企业知名度、拓展融资渠道、扩大企业规模带来了新的发展和机遇。

3、2015 年 7 月 27 日，完成股票定向增发 1,500 万股，每股 7.2 元，融资 10,800 万元。此次募集的资金主要是增加公司资本、购买船舶及补充流动资金，减轻公司债务压力，优化公司财务结构。

4、报告期内，公司购入油轮“圣油 230”，总载重吨 7,016 吨，增加了公司整体运力。

5、报告期内，公司购入油轮“圣油 231”，总载重吨 11,088 吨，增加了公司整体运力。

目 录

第一节 声明与提示..... 5

第二节 公司概况 7

第三节 会计数据和财务指标摘要 9

第四节 管理层讨论与分析11

第五节 重要事项20

第六节 股本变动及股东情况.....22

第七节 融资及分配情况25

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况27

第九节 公司治理及内部控制.....30

第十节 财务报告35

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、海昌华	指	深圳市海昌华海运股份有限公司
海昌华国际	指	深圳市海昌华国际货运代理有限公司，公司全资子公司
公司章程	指	《深圳市海昌华海运股份有限公司章程》
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
主办券商、东兴证券	指	东兴证券股份有限公司
会计师	指	大信会计事务所（特殊普通合伙）
律师	指	北京市中伦（深圳）律师事务所
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
SMC	指	安全管理证书
TMSA	指	《液货船管理自我评估》
ISO	指	国际标准组织
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 声明与提示

声明

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

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

重要风险提示表

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
宏观经济波动的风险	从航运业整体来看，航运业是资金密集型的周期性行业，运输需求及运价与宏观经济周期、运力供给等市场因素的关联度较高。目前全球宏观经济形势仍未明显改善，若该情况一直持续，将对整体航运业的发展形成不利影响，公司面临一定的宏观经济波动的风险。
客户相对集中风险	本行业的下游客户主要为大型油化企业且产能集中度高，产业链结构导致公司与行业内多数企业一样，存在着客户相对集中的风险。 针对客户集中度较高的风险，公司制定的应对措施有：一是公司通过提升船队规模及运输服务的安全性增强与现有大客户的合作，并在此基础上建立稳定的长期合作关系；二是公司将进一步加

	强营销团队建设，完善培训体系，以便获得更多客户资源。
航运安全风险	航运业属于风险程度较高的行业，企业在经营过程中可能面临气候多变等复杂情况，存在发生船舶搁浅、火灾、碰撞、泄漏、灭失等事故的可能性，从而造成船舶及船载货物损失。因此，公司面临航运安全的风险。针对航运风险，公司办理了相应的保险。
燃油价格波动风险	公司船舶的运输成本主要包括折旧费用、燃油费用、船员工资等，其中，燃油费占营业成本的比重较高。虽然目前国际油价一路下滑，国际油价维持在较低水平，但未来如果油价上涨，将对公司的经营产生一定影响。
人力资源风险	我国对航运企业的技术状况、安全管理、人员资质都有一定的准入要求，且航运业特殊的海运环境（可能遇到台风、季雾、港口冰冻等）也对船舶性能、船员素质与技术水平、管理层管理水平提出了较高的要求，公司可能面临航运技术、航运管理和营销人才不足的风险，将可能对公司未来经营发展产生一定影响。
实际控制人不当控制风险	公司董事长梁栋先生和总经理赵勇先生合计持有公司 65.31% 的股份，占绝对控股地位，并通过一致行动共同控制本公司。若实际控制人利用相关管理权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司或其他股东利益。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	深圳市海昌华海运股份有限公司
英文名称及缩写	Shenzhen Haifa Shipping Co., Ltd.
证券简称	海昌华
证券代码	832143
法定代表人	梁栋
注册地址	深圳市南山区蛇口太子南路蛇口工业区金融中心 1 栋 5 层 1 号
办公地址	深圳市南山区蛇口太子南路蛇口工业区金融中心 1 栋 5 层 1 号
主办券商	东兴证券股份有限公司
主办券商办公地址	北京市西城区金融大街 5 号（新盛大厦）12、15 层
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	李炜、李东坤
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	王炯
电话	0755-26885443、26885437
传真	0755-26823173
电子邮箱	haifa_wj@163.com
公司网址	www.haifa88.com
联系地址及邮政编码	深圳市南山区蛇口太子南路蛇口工业区金融中心 1 栋 5 层 1 号， 邮编：518067
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-03-10
行业（证监会规定的行业大类）	G55 水上运输业
主要产品与服务项目	港澳航线水路货物运输业务（凭水路运输许可证经营在有效期内经营）；国内沿海、长江中下游及广东省内河成品油船、化学品船运输；国内水路货运代理、国内船舶代理。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	115,000,000
控股股东	梁栋、赵勇
实际控制人	梁栋、赵勇

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	440301103839706	否

税务登记证号码	440300279259561	否
组织机构代码	27925956-1	否

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

项目	本期	上年同期	增减比例
营业收入	164,812,833.61	130,132,751.21	26.65%
毛利率%	20.96%	23.24%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	13,271,187.39	10,564,952.32	25.62%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	9,220,099.78	6,250,121.72	47.52%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	4.04%	3.97%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	2.81%	2.35%	-
基本每股收益	0.12	0.11	9.23%

二、偿债能力

项目	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计（元）	474,411,281.78	402,309,086.33	17.92%
负债总计（元）	90,072,221.74	134,273,213.68	-32.92%
归属于挂牌公司股东的净资产（元）	384,339,060.04	268,035,872.65	43.39%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元）	3.34	2.68	24.69%
资产负债率	19.84%	34.19%	-
流动比率	1.21	0.85	-
利息保障倍数	3.18	2.79	-

三、营运情况

项目	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额（元）	43,704,746.91	19,590,390.75	123.09%
应收账款周转率	4.93	3.79	-
存货周转率	15.17	11.41	-

四、成长情况

项目	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	17.92%	10.66%	-
营业收入增长率	26.65%	-8.71%	-
净利润增长率	25.62%	-66.83%	-

五、股本情况

项目	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本（股）	115,000,000	100,000,000	15%
计入权益的优先股数量（股）	-	-	-

计入负债的优先股数量（股）	-	-	-
带有转股条款的债券（股）	-	-	-
期权数量（股）	-	-	-

六、非经常性损益

项目	金额（元）
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	689,787.03
2. 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）	4,736,021.09
3. 理财产品产生的投资收益	35,339.94
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-56,273.43
非经常性损益合计	5,404,874.63
所得税影响数	-1,353,787.02
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	4,051,087.61

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况（如有）

科目	本期期末（本期）		上年期末（去年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
-	-	-	-	-

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司专业从事国内及内河的成品油、化学品运输,以及国内水路货运代理、船舶代理业务,并可代客户办理国内及港澳的装卸、计量、付费等手续。公司主要通过自有船舶提供服务,并适时以光租的方式租赁船舶扩大运力,承运范围覆盖国内沿海及长江中下游,广东省内河,及广东、福建、海南、广西各对外口岸至香港澳门的航线。

本行业的上游行业为船舶及石油化工业,其中,船舶行业为本行业提供运输工具(船舶),石油化工业为本行业提供动力燃料及发动机润滑油等能源动力。本行业的下游行业为石油加工业、成品油贸易商、化学制品制造业等。本行业的协作行业包括船舶修理业和港口业,配套提供船舶修理、靠港囤货等协作服务。

报告期内,公司的商业模式较上年度没有发生变化。

年度内变化统计:

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

(二) 报告期内经营情况回顾

本年全国经济进入新常态,经济增速下滑,公司在已降温的经济环境下,2015 年度实现营业收入 164,812,833.61 元,净利润 13,271,187.39 元,同比分别上升 26.65%、25.62%,经营效益稳步提升。2015 年是公司快速发展的一年。公司定向增发股份 1,500 万股,共募集资金 10,800 万元,在市场较为低迷的情况下,报告期内公司以较低的价格购置了两艘油轮,新增运力载重吨共 18,104 吨,目前公司总运力为 72,833 吨,公司船队在市场更具竞争力,为公司今后在市场上竞争打下了良好的基础。同时,随着经营效益的提升和资产负债结构的改善,公司资产负债率由 2014 年底的 34.19%下降到 2015 年底的 19.84%。

本年公司继续完善法人治理结构,努力构建有效的风险防控机制,并不断完善各项管理制度和内控管

理体系，经营管理与风险预防水平进一步提升，为公司的快速发展提供了有力保障。

1、主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	164,812,833.61	26.65%	100.00%	130,132,751.21	-8.71%	100.00%
营业成本	130,269,188.05	30.42%	79.04%	99,888,065.10	17.94%	76.76%
毛利率	20.96%	-9.82%	-	23.24%	-42.73%	-
管理费用	12,890,655.56	-0.22%	7.82%	12,918,805.15	42.69%	9.93%
销售费用	564,436.48	-24.36%	0.34%	746,191.15	24.99%	0.57%
财务费用	7,943,556.22	1.29%	4.82%	7,842,393.88	56.68%	6.03%
营业利润	12,485,766.28	47.98%	7.58%	8,437,477.52	-79.69%	6.48%
营业外收入	5,426,240.62	-11.84%	3.29%	6,155,019.38	331.77%	4.73%
营业外支出	56,705.94	-85.89%	0.03%	401,911.92	-0.47%	0.31%
净利润	13,271,187.39	25.62%	8.05%	10,564,952.32	-66.83%	8.12%

项目重大变动原因:

1、公司 2015 年度营业收入较上年同期增长 26.65%，主要原因为公司 2015 年度成品油运输收入相比 2014 年度增加了 3,435.00 万元。2014 年中公司采购了 6,000 吨级成品油船两艘，2015 年采购了 12,000 吨和 7,000 吨级成品油船各一艘，上述船舶的投运提升了公司运力，公司 2015 年度航次排期密集，运力使用效率高，同时随着四季度行业整体运价的上升，带动公司营业收入的较快增长。

2、公司 2015 年度营业成本较上年同期增加 30.42%。公司营业成本主要为燃油、人工成本、折旧、代理费及港口费，营业成本的增加主要是公司营业收入上升，执行航次增加导致相应成本的增加。

3、2015 年公司营业利润较上年同期增加 47.98%，主要原因是公司营业收入的较快增长。

4、2015 年公司销售费用较上年下降 24.36%，主要是虽然公司业务部门加大了新市场和新客户的开拓力度，但是公司严格控制差旅费、住宿费以及招待费用所致。

5、公司 2015 年营业外支出较上年同期下降 85.89%，主要因为 2014 年处置固定资产造成 26 万元损失，2015 年处置固定资产损失下降。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	164,812,833.61	130,269,188.05	130,132,751.21	99,888,065.10
其他业务收入	-	-	-	-

合计	164,812,833.61	130,269,188.05	130,132,751.21	99,888,065.10
----	----------------	----------------	----------------	---------------

按产品或区域分类分析:

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
成品油运输	104,865,997.15	63.63%	70,516,037.35	54.19%
化学品运输	50,594,352.11	30.70%	53,005,764.29	40.73%
货运代理	9,352,484.35	5.67%	6,610,949.57	5.08%
合计	164,812,833.61	100.00%	130,132,751.21	100.00%

收入构成变动的原因

2015 年度,公司成品油运输业务收入占营业收入的比例有所提升,主要原因是 2014 年购买的 2 艘 6,000 吨成品油船运力在 2015 年完全释放,同时 2015 年新购的 2 艘成品油船也在四季度正式投运。虽然 15 年航运业较低迷,但公司所从事的沿海及内河成品油、化学品运输业务相对于干散货运输等其他细分行业而言,运价指数较为平稳,行业周期性较弱,相反受油价下跌部分船舶转向其他行业影响,该行业运力供应紧张,运价有所上升。运力释放叠加运价上升使成品油船运输业务收入实现较快增长,占公司营业收入的比例相应上升。

(3) 现金流量状况

单位: 元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	43,704,746.91	19,590,390.75
投资活动产生的现金流量净额	-89,477,793.27	-53,232,053.74
筹资活动产生的现金流量净额	43,992,453.05	22,334,754.92

现金流量分析:

1、2015 年公司经营活动产生的现金流量净额较上年增长约 2,411.44 万元,经营活动现金流量的波动主要是公司 2015 年度营业收入较上年增长 3,468.01 万元所致,叠加存货减少以及固定资产折旧、应付项目的增加,导致经营活动产生的现金流量净额高于年度净利润数额;

2、2015 年公司投资活动产生的现金流量净额为-8,947.78 万元,主要是公司新购船舶“圣油 230”和“圣油 231”并对其进行改造,上述事项总支出金额为 8,308.88 万元;

3、2015 年公司筹资活动产生的现金流量净额较 2014 年度上升,主要是公司 2015 年定向增发募集资金 10,800 万元,筹资活动现金流入较高所致。

(4) 主要客户情况

单位: 元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关
----	------	------	--------	-------

				联关系
1	中国海洋石油总公司销售分公司	27,069,368.41	16.42%	否
2	广西梧州同舟船务运输有限公司	24,483,130.87	14.86%	否
3	深圳市华德石油化工股份有限公司	14,945,813.31	9.07%	否
4	中国石化销售有限公司	12,520,144.21	7.60%	否
5	南光石化化工有限公司	9,346,393.53	5.67%	否
合计		88,364,850.33	53.62%	-

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	湛江市赤坎区乾达船舶服务部	18,500,000.00	16.56%	否
2	中国石化燃料油销售有限公司广东分公司	11,365,902.84	10.18%	否
3	洋浦凯顺船舶用品经营部	10,321,699.00	9.24%	否
4	惠州市航翔实业有限公司大亚湾惠州港水域加油站	9,838,851.30	8.81%	否
5	珠海中燃石油有限公司	5,752,648.00	5.15%	否
合计		55,779,101.14	49.94%	-

(6) 研发支出

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	-	-
研发投入占营业收入的比例	-	-

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	1,153,926.66	-85.54%	0.24%	7,979,231.75	-44.15%	1.98%	-1.74%
应收账款	30,679,361.72	-6.03%	6.47%	32,649,526.23	2.60%	8.12%	-1.65%
存货	7,580,436.33	-20.99%	1.60%	9,594,715.23	21.27%	2.38%	-0.79%
长期股权投资	-	-	0.00%	-	-	-	0.00%
固定资产	412,632,700.48	46.20%	86.98%	282,229,481.97	0.80%	70.15%	16.83%
在建工程	-	-100.00%	0.00%	51,396,943.47	-	12.78%	-12.78%
短期借款	18,700,000.00	-22.08%	3.94%	24,000,000.00	-24.20%	5.97%	-2.02%
长期借款	42,800,000.00	-28.64%	9.02%	59,980,000.00	14.25%	14.91%	-5.89%
资产总计	474,411,281.78	17.92%	100.00%	402,309,086.33	10.66%	100.00%	0.00%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金较上年同期下降 85.54%，主要原因是公司购建圣油 225、227、230、231 四艘船舶支出较大，尽管有经营活动现金流入和筹资活动现金流入进行补充，但仍导致货币资金有较大下降；
- 2、存货较上年同期下降 20.99%，主要系 2015 年末油价较年初有大幅度降低所致；
- 3、在建工程、固定资产的变动主要是 2014 年末的在建工程“圣油 225”、“圣油 227”在 2015 年改造完毕转回固定资产，同时公司于 2015 年新购船舶“圣油 230”和“圣油 231”所致。

3、投资状况分析

（1）主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司有一家全资子公司——深圳市海昌华国际货运代理有限公司，注册资本 500 万元，经营范围：“国内、国际货运代理；投资管理；投资咨询；投资兴办实业；股权投资。国内船舶代理，国际船舶代理”。

2015 年，海昌华国际货运代理有限公司的营业收入为 33.50 万元，净利润为 3.28 万元。

（2）委托理财及衍生品投资情况

公司在报告期内购买了短期银行理财产品，时间为 2-16 天内不等，投资收益总收益为 3.53 万元。

（三）外部环境的分析

2015 年，全球油轮运输市场总体保持良好运行状态。受国际原油价格低位运行影响，全球石油贸易的活跃对油轮运力的需求增长了 4.3%；而全球油轮运力的增量仅为 1.5%，是 2008 年全球金融危机以来的最低值。在多重因素迭加和相互作用下，国际油轮运输市场整体上行，各主要航线的平均运价水平较去年同期均有所提高，船东收益有所改善。

国内市场方面，虽然整体货物运输需求呈整体下滑趋势，但由于中国石化行业平稳发展，带动力沿海原油及成品油运输需求稳定上涨。在宏观经济下行的情况下，我国石化行业平稳发展，原油需求量不降反升，主要石化产品产量完成较好，再加上国际油价严重下挫，下游采购热情较高，使得成品油出口量大幅上涨。受此影响，沿海主要港口油品吞吐量保持增长态势。

国内运价方面，沿海成品油运输市场运价走势趋于稳定并呈上升态势。上半年，由于市场多因素交织，运价波动明显，涨跌互现，但自下半年 9 月份开始，国际油价持续下跌，成品油批发价持续低迷，

下游采购需求旺盛，导致成品油运输市场运力短暂紧缺，市场运价波动性减小且有所上升。

（四）竞争优势分析

1、抓好抓实安全管理，树立公司品牌优势。公司立足安全管理，抓好岸基及船舶人员的业务培训及检查，在中石化、中海油、中化、中海壳牌等单位对船舶的年度检查均能达标。公司 TMSA、ISO、SMC 管理体系保持有效运行，并在年度检验一次性通过，在行业管理中具备前列的优势。公司与国内主要大型油化企业系统均有长期运输合同，公司运力得到充分的使用，货源充足。公司于 2009 年被评为“广东省服务业 100 强企业”，2012 年获得中海壳牌颁发的“最佳管理与服务奖”，2013 年 6 月起担任中国船东协会化工品运输专业委员会常务单位，2014 年 11 月被深圳市交通运输委员会评为“深圳市重点物流企业”。因此，公司的规模及专业性，已获得各界的充分认可，具有显著的品牌优势。

2、合理的梯次运力结构，功能齐全的高等级配置，为公司市场取得硬件优势。公司船舶包括 2,000 吨、4,000 吨、5,000 吨、6,000 吨、7,000 吨、12,000 吨等不同的吨位结构，所有船舶均为行业内高等级配置，其中油船货舱全部为环氧树脂特涂结构，化工船为不锈钢多舱拼装结构，能为货主提供较全面的货量和货种选择及安全保障，使得为公司在市场营运中具备竞争的硬件优势。

3、专业化服务与灵活运营优势。整体而言，国营航运企业的运力规模大，承运货物种类多（但主要为煤炭等干货，成品油和化学品运输业务占比较低），航线分布广（一般包括了远洋、国内沿海、内河等领域），业务跨度大（较多配套了仓储、码头、贸易等专业公司）。因此，国营大型运输企业的大规模、综合服务特征较为明显，但从国有控股同行业上市公司的经营情况来看，也存在灵活性不足、运营效率较低的问题。公司一直专注于提供国内沿海及内河的成品油、化学品运输服务，严格执行安全管理体系及运营保障，快速且充分响应客户个性化需求以提升服务能力，已获得中海壳牌的“最佳管理与服务奖”等诸多行业公认的评价，多年深耕形成了专业化服务的优势。公司在管理能力上属行业前列，与国内主要大型客户及沿海重要石化基地的企业均签有长期合同，对船舶往返配货较为有利，且经营效益能够得到有效保障。

（五）持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；公司会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；行业发展稳定，公司于主要客户建立了多年良好的合作关系，主营业务稳定，主要财务、业务等经营指标健康；公司治理机制进一步完善，船队运营、业务开拓等运行顺畅；公司经营管理层、核心人员稳定，未发生重大经营、财务风险事项，持续经营能力良好，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

（六）自愿披露（如有）

无

二、未来展望（自愿披露）

（一）行业发展趋势

1、由于目前全球原油产能过剩、且主要原油出产国仍将产能产量保持在高位，目前国际原油具备长期低价的条件，国际原油价格预计会在较长时间内保持在每桶 40 美元左右的状态，这将可能促使我国的能源结构产生历史性变化，预计将有较多石油产品取代煤炭能源产品（2014 年我国煤炭占能源消费总量的比例在 66%以上，原油仅占 18%，同比情况下，世界范围内原油在能源消费结构中的平均比重在 31%-32%之间）。预计随着更多的石油产品进入能源领域，油品的运输总量会逐年增长，且因石油价格处于低位，航运企业成本压力较小，需求端和供给端的利好为成品油运输业的发展提供了条件，也为公司长期经营海运业务提供了有力的保障。

2、2014 年 10 月，交通运输部《关于印发贯彻落实国务院关于促进海运业健康发展的若干意见的实施方案的通知》，确立了海运业在经济社会发展中重要的基础产业地位，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的支持，并明确提出到 2020 年基本建成安全、便捷、高效、绿色、具有国际竞争力的现代海运体系的发展目标。国家政策将继续推动航海运输和国际货运市场的快速发展，改善运力结构，为行业的长期稳定发展奠定了基础。

3、目前国内油化品海上运输仍实行许可证制度，国家对该行业船舶总量实行有计划的控制，该行业不易出现恶性竞争及严重过剩。

（二）公司发展战略

公司计划在未来 5 年将整体运力规模提升至 15 万吨，保持公司运力规模和安全质量管理在民营企业中的领先地位。公司管理团队致力于将公司发展为在全国范围内最专业的海上油化品运输企业，在全国沿海口岸点、面全面布局，并在目前“自有船舶运输业务为主+租赁船舶业务为辅+货运代理业务补充”的基础上，保持和加大对市场的揽货能力，争取与更多客户签订长期协议，并保持有利的运价，使公司船队处于良好运营的盈利水平。

（三）经营计划或目标

公司计划利用公司自有资金及银行借款在 2016 年新购置 1 万吨成品油船运力，并准备新建造三艘 7,000 吨级成品油船。与此同时，公司将根据市场需求适时增加光租成品油船和化学品船的运力，目标 2016 年度实现营业收入不低于 2 亿元。

本经营计划并不构成对投资者业绩承诺，请投资者对此保持足够的风险意识。

（四）不确定性因素

暂无对公司产生重大影响的不确定因素。

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、市场风险

从航运业整体来看，航运业是资金密集型的周期性行业，运输需求及运价与宏观经济周期、运力供给等市场因素的关联度较高。2008 年金融危机以来，我国宏观经济相对低迷，对整体航运业形成不利影响，公司面临着经济低迷导致的下游需求减少的风险。

2、竞争风险

本行业属于外资限制行业，但企业数量仍相对众多，根据国家海事局的统计，截至 2013 年 12 月 31 日，国内共有航运企业 1,192 家，其中符合证明适用于油船的企业共 333 家、适用于化学品船的企业共 151 家（部分企业同时经营油船与化学品船）。市场竞争者众多导致竞争较为激烈，未来，如果公司不能适应市场变化，可能在竞争中处于劣势，面临盈利能力下降的风险。

3、客户相对集中风险

本行业的下游客户主要为大型油化企业且产能集中度高，产业链结构导致公司与行业内多数企业一样，存在着客户相对集中的风险。2015 年，公司对前五大客户的收入占营业收入的 53.62%，未来，倘若主要客户生产经营发生重大困难以致运输需求减少，将对公司的盈利水平形成较大影响。

4、航运安全风险

航运业属于风险程度较高的行业，企业在经营过程中可能面临气候多变等复杂情况，存在发生船舶搁浅、火灾、碰撞、泄漏、灭失等事故的可能性，从而造成船舶及船载货物损失。因此，本行业面临航运

安全的风险。针对航运风险，公司办理了相应的保险。

5、燃油价格波动风险

公司船舶的运输成本主要包括折旧费用、燃油费用、船员工资等，其中，燃油费占营业成本的比重较高，因此，公司运营成本在一定程度上受到燃油价格波动的影响，面临燃油价格上涨的风险。

6、人力资源风险

我国对航运企业的技术状况、安全管理、人员资质都有一定的准入要求，且航运业特殊的海运环境（可能遇到台风、季雾、港口冰冻等）也对船舶性能、船员素质与技术水平、管理层管理水平提出了较高的要求，公司可能面临航运技术、航运管理和营销人才不足的风险，将对公司未来经营发展产生一定影响。

7、实际控制人不当控制风险

公司董事长梁栋先生和总经理赵勇先生合计持有公司 65.31%的股份，占绝对控股地位，并通过一致行动共同控制本公司。若实际控制人利用相关管理权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司或其他股东利益。

（二）报告期内新增的风险因素

报告期内，公司无新增风险因素。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留审计意见
董事会就非标准审计意见的说明：	无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	
是否存在对外担保事项	否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	是	第五节·二·(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	否	
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	否	
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	
是否存在股权激励事项	否	
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节·二·(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第五节·二·(三)
是否存在被调查处罚的事项	否	
是否存在重大资产重组的事项	否	
是否存在媒体普遍质疑的事项	否	
是否存在自愿披露的重要事项	否	

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易及偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
梁栋、赵勇	为公司申请8,000万债权融资提供连带责任担保	78,696,000.00	是
梁栋、赵勇	为公司向广发银行借款1,500万元提供连带责任担保	15,000,000.00	是
梁栋、赵勇	为公司向南粤银行借款1,500万元提供连带责任担保	15,000,000.00	是
总计	-	108,696,000.00	-

(二) 承诺事项的履行情况

1、为避免同业竞争，维护公司及全体股东的利益，公司控股股东、实际控制人梁栋、赵勇于 2014 年 11 月出具了《避免同业竞争承诺》，详见公司《公开转让说明书》之“第三节·五·(二) 公司控股股东、实际控制人关于避免同业竞争的承诺”。截至本报告发布日，未发生违反承诺的事项。

2、为减少和规范关联交易，维护公司及全体股东的利益，公司控股股东、实际控制人梁栋、赵勇出具了《减少和规范关联交易承诺函》：详见公司《公开转让说明书》之“第三节·七·（三）公司与董事、监事、高级管理人员签订的协议及承诺”。截至本报告发布日，未发生违反承诺的事项。

3、股东对所持股份自愿锁定的承诺，详见公司《公开转让说明书》之“第一节·二·（二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺”。截至本报告发布日，未发生违反承诺的事项。

（三）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
深圳南山区太子路 22 号金融中心 1 栋 5 层	抵押	1,962,012.77	0.41%	银行贷款
圣油 225	抵押	29,224,658.84	6.16%	银行贷款
圣油 227	抵押	28,735,133.60	6.06%	银行贷款
圣化 631	抵押	13,616,995.71	2.87%	银行贷款
圣化 632	抵押	10,872,102.66	2.29%	银行贷款
圣化 633	抵押	51,946,169.48	10.95%	银行贷款
圣化 635	抵押	49,034,836.49	10.34%	银行贷款
累计值	-	185,391,909.55	39.08%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	-	-	57,807,400	57,807,400	50.27%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	18,777,525	18,777,525	16.33%
	董事、监事、高管	-	-	19,064,200	19,064,200	16.58%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	100,000,000	100.00%	-42,807,400	57,192,600	49.73%
	其中：控股股东、实际控制人	75,110,100	75.11%	-18,777,525	56,332,575	48.98%
	董事、监事、高管	76,256,800	76.26%	-19,064,200	57,192,600	49.73%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		100,000,000	-	15,000,000	115,000,000	-
普通股股东人数		64				

(二) 普通股前十名股东情况

序号	股东名称	期初持股数 (股)	持股变动 (股)	期末持股数(股)	期末持 股比例%	期末持有限售 股份数量 (股)	期末持有无限售 股份数量 (股)
1	梁栋	37,703,000	-	37,703,000	32.79%	28,277,250	9,425,750
2	赵勇	37,407,100	-	37,407,100	32.53%	28,055,325	9,351,775
3	嘉兴嘉仁九鼎 投资中心(有 限合伙)	10,454,600	-	10,454,600	9.09%	-	10,454,600
4	嘉兴嘉盛九鼎 投资中心(有 限合伙)	6,272,700	-	6,272,700	5.45%	-	6,272,700
5	深圳市德益轩 辕创业投资企 业(有限合伙)	3,000,700	-	3,000,700	2.61%	-	3,000,700
6	商芳	-	1,432,000	1,432,000	1.25%	-	1,432,000
7	田真庸	-	1,250,000	1,250,000	1.09%	-	1,250,000
8	李少娜	-	1,110,000	1,110,000	0.97%	-	1,110,000
9	深圳市吉石资 本管理有限公 司	-	1,050,000	1,050,000	0.91%	-	1,050,000
10	陈泽林	-	1,000,000	1,000,000	0.87%	-	1,000,000
合计		94,838,100	5,842,000	100,680,100	87.56%	56,332,575	44,347,525

前十名股东间相互关系说明：上述股东中，嘉仁九鼎、嘉盛九鼎是受同一管理人管理的基金。除此之外，公司股东之间不存在其他关联关系。

二、优先股股本基本情况

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股	-	-	-
计入负债的优先股	-	-	-
优先股总计	-	-	-

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。

梁栋先生和赵勇先生为公司控股股东及共同实际控制人，其中，梁栋为公司董事长，赵勇为公司副董事长、总经理，两人合计持有公司 7,511.01 万股，占公司总股本的 65.31%。梁栋先生和赵勇先生的简历如下：

梁 栋先生，男，1956 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1976 年 1 月至 1987 年 10 月在广州军区某部服役；1987 年 10 月至 1988 年 10 月，任广东湛江市劳动局就业科主任科员；1988 年 12 月至 1993 年 6 月，任深圳市蛇口企业集团劳动人事部经理；1993 年 7 月至 1996 年 6 月，任深圳市鑫通海运实业有限公司副总经理；2001 年 6 月至 2010 年 6 月，历任深圳市联海船务有限公司执行董事、董事、总经理；2004 年 7 月至 2010 年 11 月，任深圳市联兴投资有限公司董事；2005 年 10 月至 2009 年 8 月，历任深圳市海兴国际船舶管理有限公司董事、董事长、总经理。1996 年 8 月至 2014 年 9 月，历任有限公司董事、董事长；2014 年 10 月至今，任股份公司董事长。

赵 勇先生，男，1970 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历，后继续教育取得硕士学位。1989 年 9 月至 1994 年 7 月，任天津远洋运输有限公司船员；1994 年 8 月至 1995 年 4 月，任深圳市南山船舶服务有限公司供应部副经理；1995 年 5 月至 1996 年 6 月，任深圳市鑫通海运有限公司业务经理；2001 年 6 月至 2010 年 6 月，历任深圳市联海船务有限公司监事、董事长、总经理；2004 年 7 月至 2010 年 11 月，任深圳市联兴投资有限公司董事长、总经理；2005 年 10 月至 2009 年 8 月，任深圳市海兴国际船舶管理有限公司董事。1996 年 8 月至 2014 年 9 月，历任有限公司董事、总经理；2014 年 10 月至今，任股份公司副董事长、总经理。

（二）实际控制人情况

公司实际控制人为梁栋、赵勇，同控股股东情况。

四、股份代持情况

否。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格（元/股）	发行数量（万股）	募集资金（万元）	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途（具体用途）	募集资金用途是否变更
2015.05.11	2015.07.27	7.2	1,500	10,800	-	-	16	4	1	购置船舶、补充流动资金。	否

募集资金用途未发生变动。

二、债券融资情况

报告期内，公司无债券融资。

三、间接融资情况

融资方式	融资方	融资金额（元）	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	招商银行新时代支行	6,700,000	5.66%	2015.1.28/2016.1.28	否
银行贷款	广东发展银行深圳分行	12,000,000	7.38%	2015.6.29/2016.6.29	否
银行贷款	上海浦东发展银行深圳分行景田支行	42,800,000	6.65%	2014.2.25/2017.5.9	否
银行贷款	招商银行新时代支行	4,940,000	6.56%	2013.12.31/2016.12.31	否
合计	-	66,440,000	-	-	-

四、利润分配情况

2015 年分配预案

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数（股）	每 10 股转增数（股）
-	0.11	-	-

注：公司 2015 年度利润分配预案将于 2016 年 06 月 21 日提交 2015 年年度股东大会审议，具体实施将于股东大会通过之日起两个月内完成。2015 年分配预案为：公司拟以截止 2015 年 12 月 31 日的总股本 115,000,000 股为基数，以归属挂牌公司股东的未分配利润向全体股东按每 10 股派现 0.11 元（含税），共向股东派现金股利 1,265,000 元（含税）。股利分配日期，在 2015 年年度股东大会审议通过后确定。

2014 年利润分配情况

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数（股）	每 10 股转增数（股）
-	0	-	-

注：经股东大会审议通过，2014 年度的利润分配方案：不分配。

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	在公司是否领取薪水
梁栋	董事长	男	60	大专	2014.09.22-2017.09.21	是
赵勇	副董事长、总经理	男	46	硕士	2014.09.22-2017.09.21	是
梁世杰	董事、副总经理	男	44	本科	2014.09.22-2017.09.21	是
黄木富	董事、副总经理	男	47	大专	2014.09.22-2017.09.21	是
徐天元	董事	男	33	硕士	2015.05.22-2017.09.21	否
王炯	董事会秘书、财务总监	女	43	本科	2014.09.22-2017.09.21	是
朱文	行政部经理、监事	女	48	中专	2014.09.22-2017.09.21	是
梁世健	业务部经理、监事	男	35	本科	2014.09.22-2017.09.21	是
陆丽萍	总经理助理、监事	女	47	本科	2014.09.22-2017.09.21	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

梁栋先生、赵勇先生于 2014 年 9 月签署《一致行动协议》，为一致行动人关系，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人之间再无任何关系。

(二) 持股情况

姓名	职务	年初持普通股股数(股)	数量变动(股)	年末持普通股股数(股)	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
梁栋	董事长	37,703,000	0	37,703,000	32.79%	0
赵勇	副董事长、总经理	37,407,100	0	37,407,100	32.53%	0
梁世杰	董事、副总经理	592,900	0	592,900	0.52%	0
黄木富	董事、副总经理	316,300	0	316,300	0.28%	0
徐天元	董事	-	-	-	-	-
王炯	董事会秘书、财务总监	-	-	-	-	-
朱文	行政部经理、监事	-	-	-	-	-
梁世健	业务部经理、监事	127,700	0	127,700	0.11%	0
陆丽萍	总经理助理、监事	109,800	0	109,800	0.10%	0
合计	-	76,256,800	0	76,256,800	66.33%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
-	-	-	-	-

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

徐天元 男士，1983 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2009 年至 2014 年就职于北京市朝阳区人民法院法官职务；2014 年至今就职于昆吾九鼎投资管理有限公司投资总监职务。

二、员工情况

（一）在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	16	18
航运人员	238	260
销售人员	4	6
技术人员	12	10
财务人员	5	5
员工总计	275	299

按教育程度分类	期初人数	期末人数
硕士	1	1
本科	17	16
专科	37	59
专科以下	220	223
员工总计	275	299

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动情况

报告期内，公司无重大人员变动。各部门中高层管理人员较稳定，人员变动主要集中在航运人员。

2、人才引进与招聘情况

报告期内，公司通过社会招聘、优秀人才引进等多方面措施吸引了符合公司长远利益、适合公司用人政策的人才，一方面补充了公司成长需要的新鲜血液、推动了公司内部的优胜劣汰，另一方面也巩固、优化了公司的技术团队和管理队伍，从而为公司持久发展提供了坚实的基础。

3、员工培训情况

报告期内，公司大力推行员工培训工作，制定了系列的培训计划与人才培育项目，具体包括员工入职培训、企业文化培训、岗位技能培训，以及技术人员的技术开发培训、工程人员的现场作业培训、中层以上管理人员的企业管理培训等，多层次、多渠道、多形式地加强员工培训工作，以不断提升公司员工的整体素质，进而实现公司与员工的双赢共进。

4、薪酬政策情况

报告期内，公司根据各发展阶段的要求，制定了透明合理、层级清晰、对内公平、对外有竞争力的薪酬制度，建立了对各类人才有持久吸引力、调动人才创新能力的激励机制，通过完善的相应的薪酬制度与激励机制进一步提高员工的积极性、创造性，在提升公司价值的同时为员工带来增值利益，实现员工与公司共同发展。

5、需公司承担费用的离退休职工人数

无。

（二）核心员工

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量	期末股票期权数量
核心员工	2	2	-	-

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

我公司有黄爱国和盖忠伟两名核心员工，基本情况如下：

黄爱国 先生，男，1970 年 9 月 23 日出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历，拥有甲类一等油化船长证书，3000 总吨及以上船舶船长（GMDSS 通用操作员）适任证书。1993 年-2014 年 10 月，中海国际广州分公司任职期间，跑过油轮、油化船、沥青船和散货船，航线涵盖东南亚、南北线、中南美洲、印度孟加拉，在化学品船任职大副 8 个月；2008 年 7 月起任职船长（均是外贸航线），在化学品船任职一个套派期（7 个月），在沥青船任职 5 次，经历多次石油公司检查（包括壳牌公司检查），均顺利通过。2014 年 11 月至今在公司工作，现任股份公司安监室副主任。

盖忠伟 先生，男，1968 年 9 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，高中学历，拥有船舶钳工二级职业资格证书、水手证书。1984 年 12 月至 1993 年 10 月，在重庆市东风造船厂工作；1993 年 10 月至 1998 年 12 月，在深圳市友联船厂工作。1999 年 1 月至今在公司工作，现任股份公司船务部主管。

第九节 公司治理及内部控制

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

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

有限公司时期，公司股东能够按照《公司法》等相关法律法规、有限公司章程的相关规定，对公司增加注册资本、股权转让、整体变更、变更经营范围、修订公司章程等重要事项履行股东会决议程序，公司治理基本规范。但有限公司股东会、董事会、监事会制度的建立和运行情况存在一定的瑕疵，有限公司时期监事（会）对公司的财务状况及董事、高级管理人员所起的监督作用有限。

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

目前，公司股东大会、董事会、监事会均能按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及全国中小企业股份转让系统有限公司制定的相关业务规则的要求及“三会”议事规则独立有效运作，但由于股份公司成立时间较短，公司仍将继续密切关注行业发展动态、监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，不断完善内控管理体系，保障公司健康持续发展。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司董事会评估认为，符合《公司法》《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规及规范性文件的要求，能够有效保障所有股东的合法及平等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

2015 年度，公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。公司重大决策均通过了公司董事会审议，没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形。

4、公司章程的修改情况

报告期内，对公司章程进行了一次修订：

2015 年 05 月 22 日，召开了 2015 年第一次临时股东大会，修改了章程第 4 条，将公司注册资本改为“人民币 11,500 万元”；章程第 14 条，将公司的股份总数改为“11,500 万股，均为普通股”；增加了本次定增的 23 名股东。

除以上章程修改，公司报告期内未发生其他修改章程事项。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	8	1、第一届董事会第七次会议审议通过公司董事会 2014 年年度工作报告、2014 年年度报告及 2014 年年度报告摘要等事宜； 2、第一届董事会第八次会议审议通过公司股票发行方案、关于公司董事变更等事宜； 3、第一届董事会第九次会议审议通过公司与部分借款人签署借款协议等事宜； 4、第一届董事会第十次会议审议通过提请召开公司 2014 年年度股东大会事宜； 5、第一届董事会第十一次会议审议通过公司向广发银行申请 1,500 万贷款等事宜； 6、第一届第十二次会议审议通过公司 2015 年半年度报告； 7、第一届董事会第十三次会议审议通过公司向南粤银行申请 1,500

		万贷款等事宜； 8、第一届董事会第十四次会议审议通过出售公司自有船舶“圣世”轮事宜。
监事会	2	1、第一届监事会第三次会议审议通过通过 2014 年年度报告等事宜； 2、第一届监事会第四次会议审议通过公司 2015 年半年度报告。
股东大会	4	1、2015 年第一次临时股东大会审议通过公司股票发行方案等事宜； 2、2014 年年度股东大会审议通过 2014 年年度报告等事宜； 3、2015 年第二次临时股东大会审议通过公司向广发银行申请 1,500 万贷款等事宜； 4、2015 年第三次临时股东大会审议通过公司向南粤银行申请 1,500 万贷款等事宜。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面执行制度化规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。

（四）投资者关系管理情况

公司通过全国股转系统信息披露平台及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益。同时在日常工作中，建立了通过电话、电子邮件进行投资者互动交流关系管理的有效途径，确保公司的股权投资人及潜在投资者之间畅通有效的沟通。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议 (如有)

报告期内，公司董事会暂未设立专门委员会。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

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

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立性

公司以自身的名义独立开展业务和签订合同，公司业务具有独立完整的业务流程、经营场所、资质许可及经营所需业务资源，对公司股东不存在重大依赖。

2、资产独立性

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

3、人员独立性

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

4、财务独立性

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

5、机构独立性

公司建立了规范的三会及其他法人治理结构，并制订了相应的“三会”议事规则；根据实际经营需要设立了船务部、业务部、安监室、行政部、财务部、审计部、证券部共七个独立的一级职能部门，各部门

有明确的岗位设置、职责分工，并按照《公司章程》与控股股东完全分开且独立运作，不存在混合经营、合署办公的情形，拥有机构处置自主权。

（三）对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从自身情况出发，指定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

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

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司于 2015 年 3 月于全国中小企业股份转让系统正式挂牌，报告期内，公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

公司将根据《公司法》、《会计法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等法律、法规及其规范性文件，及时建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	大信审字[2016] 第 5-00178 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层
审计报告日期	二〇一六年四月十五日
注册会计师姓名	李炜、李东坤
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2

审计报告正文：

审计报告

大信审字[2016] 第 5-00178 号

深圳市海昌华海运股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳市海昌华海运股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，

注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师：

中国·北京中国注册会计师：

二〇一六年四月十五日

二、财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）	1,153,926.66	7,979,231.75
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
买入返售金融资产			
应收票据	五（二）		177,490.40
应收账款	五（三）	30,679,361.72	32,649,526.23
预付款项	五（四）	3,973,666.84	5,262,185.05
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五（五）	8,815,861.70	6,856,047.74
存货	五（六）	7,580,436.33	9,594,715.23
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（七）	5,102,253.87	761,880.09
流动资产合计		57,305,507.12	63,281,076.49
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五（八）	412,632,700.48	282,229,481.97
在建工程	五（九）		51,396,943.47
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五（十）		5,754.13
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（十一）	3,812,447.49	3,348,576.71
递延所得税资产	五（十二）	660,626.69	447,253.56
其他非流动资产	五（十三）		1,600,000.00
非流动资产合计		417,105,774.66	339,028,009.84
资产总计		474,411,281.78	402,309,086.33
流动负债：			
短期借款	五（十四）	18,700,000.00	24,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
应付短期融资款			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（十五）	13,605,773.03	5,106,764.29
预收款项	五（十六）		59,940.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（十七）	4,182,896.59	1,473,971.84
应交税费	五（十八）	3,818,296.16	4,280,586.58
应付利息	五（十九）	138,058.14	252,353.12
应付股利			
其他应付款	五（二十）	1,887,197.82	1,119,597.85
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	五（二十一）	4,940,000.00	38,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		47,272,221.74	74,293,213.68

非流动负债：			
长期借款	五（二十二）	42,800,000.00	59,980,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		42,800,000.00	59,980,000.00
负债合计		90,072,221.74	134,273,213.68
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（二十三）	115,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十四）	254,372,452.05	166,340,452.05
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十五）	1,798,825.66	474,986.04
一般风险准备			
未分配利润	五（二十六）	13,167,782.33	1,220,434.56
归属于母公司所有者权益合计		384,339,060.04	268,035,872.65
少数股东权益			
所有者权益合计		384,339,060.04	268,035,872.65
负债和所有者权益总计		474,411,281.78	402,309,086.33

法定代表人：____梁栋____ 主管会计工作负责人：____王炯____ 会计机构负责人：____朱银华____

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		979,533.95	7,785,483.05
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
买入返售金融资产			
应收票据			177,490.40
应收账款	十（一）	30,679,361.72	32,649,526.23
预付款项		3,973,666.84	5,262,185.05
应收利息			
应收股利			

其他应收款	十（二）	8,815,861.70	6,856,047.74
存货		7,580,436.33	9,594,715.23
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,102,253.87	761,880.09
流动资产合计		57,131,114.41	63,087,327.79
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十（三）	5,000,000.00	5,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		412,632,700.48	282,229,481.97
在建工程			51,396,943.47
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			5,754.13
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,812,447.49	3,348,576.71
递延所得税资产		660,626.69	447,253.56
其他非流动资产			1,600,000.00
非流动资产合计		422,105,774.66	344,028,009.84
资产总计		479,236,889.07	407,115,337.63
流动负债：			
短期借款		18,700,000.00	24,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		13,605,773.03	5,106,764.29
预收款项			59,940.00
应付职工薪酬		4,182,896.59	1,473,971.84
应交税费		3,807,006.16	4,237,149.40
应付利息		138,058.14	252,353.12
应付股利			
其他应付款		6,887,197.82	6,099,597.85
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		4,940,000.00	38,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		52,260,931.74	79,229,776.50
非流动负债：			
长期借款		42,800,000.00	59,980,000.00

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		42,800,000.00	59,980,000.00
负债合计		95,060,931.74	139,209,776.50
所有者权益：			
股本		115,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		254,372,452.05	166,340,452.05
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,798,825.66	474,986.04
一般风险准备			
未分配利润		13,004,679.62	1,090,123.04
所有者权益合计		384,175,957.33	267,905,561.13
负债和所有者权益合计		479,236,889.07	407,115,337.63

法定代表人：梁栋 主管会计工作负责人：王炯 会计机构负责人：朱银华

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	五（二十七）	164,812,833.61	130,132,751.21
其中：营业收入	五（二十七）	164,812,833.61	130,132,751.21
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本			
其中：营业成本	五（二十七）	130,269,188.05	99,888,065.10
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五（二十八）	657,762.21	473,055.90

销售费用	五（二十九）	564,436.48	746,191.15
管理费用	五（三十）	12,890,655.56	12,918,805.15
财务费用	五（三十一）	7,943,556.22	7,842,393.88
资产减值损失	五（三十二）	36,808.75	-173,237.49
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	五（三十三）	35,339.94	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		12,485,766.28	8,437,477.52
加：营业外收入	五（三十四）	5,426,240.62	6,155,019.38
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	五（三十五）	56,705.94	401,911.92
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		17,855,300.96	14,190,584.98
减：所得税费用	五（三十六）	4,584,113.57	3,625,632.66
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		13,271,187.39	10,564,952.32
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		13,271,187.39	10,564,952.32
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		13,271,187.39	10,564,952.32
归属于母公司所有者的综合收益总额		13,271,187.39	10,564,952.32
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.12	0.11
（二）稀释每股收益			

法定代表人：梁栋 主管会计工作负责人：王炯 会计机构负责人：朱银华

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十（四）	164,812,833.61	130,132,751.21

减：营业成本	十（四）	130,604,188.86	100,079,215.03
营业税金及附加		656,645.42	472,367.77
销售费用		564,436.48	746,191.15
管理费用		12,602,475.51	12,914,805.15
财务费用		7,941,933.44	7,829,680.78
资产减值损失		36,808.75	-173,237.49
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		35,339.94	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		12,441,685.09	8,263,728.82
加：营业外收入		5,426,240.62	6,155,019.38
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		56,705.94	401,911.92
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		17,811,219.77	14,016,836.28
减：所得税费用		4,572,823.57	3,582,195.48
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		13,238,396.20	10,434,640.80
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		13,238,396.20	10,434,640.80
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：____梁栋____ 主管会计工作负责人：____王炯____ 会计机构负责人：____朱银华____

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		182,179,377.80	143,400,704.72
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			

保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		824,421.09	5,016,281.05
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十七）	6,386,557.90	13,584,819.26
经营活动现金流入小计		189,390,356.79	162,001,805.03
购买商品、接受劳务支付的现金		83,096,244.14	85,721,284.80
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		37,896,204.25	27,657,786.80
支付的各项税费		12,752,597.94	20,159,885.66
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十七）	11,940,563.55	8,872,457.02
经营活动现金流出小计		145,685,609.88	142,411,414.28
经营活动产生的现金流量净额		43,704,746.91	19,590,390.75
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		35,339.94	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,050,000.00	15,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,085,339.94	15,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		85,963,133.21	53,247,053.74
投资支付的现金		4,600,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		90,563,133.21	53,247,053.74
投资活动产生的现金流量净额		-89,477,793.27	-53,232,053.74
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		108,000,000.00	
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		25,000,000.00	84,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		5,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		138,000,000.00	84,000,000.00
偿还债务支付的现金		80,540,000.00	46,184,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,499,546.95	10,481,245.08
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		4,968,000.00	5,000,000.00

筹资活动现金流出小计		94,007,546.95	61,665,245.08
筹资活动产生的现金流量净额		43,992,453.05	22,334,754.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-44,711.78	
五、现金及现金等价物净增加额		-1,825,305.09	-11,306,908.07
加：期初现金及现金等价物余额		2,979,231.75	14,286,139.82
六、期末现金及现金等价物余额		1,153,926.66	2,979,231.75

法定代表人：____梁栋____ 主管会计工作负责人：____王炯____ 会计机构负责人：____朱银华____

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		182,179,377.80	143,400,704.72
收到的税费返还		824,421.09	5,016,281.05
收到其他与经营活动有关的现金		6,386,417.88	18,564,551.84
经营活动现金流入小计		189,390,216.77	166,981,537.61
购买商品、接受劳务支付的现金		83,441,294.97	85,918,169.23
支付给职工以及为职工支付的现金		37,662,695.16	27,653,786.80
支付的各项税费		12,697,993.95	20,153,463.03
支付其他与经营活动有关的现金		11,864,129.79	8,859,476.50
经营活动现金流出小计		145,666,113.87	142,584,895.56
经营活动产生的现金流量净额		43,724,102.90	24,396,642.05
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		35,339.94	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,050,000.00	15,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,085,339.94	15,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		85,963,133.21	53,247,053.74
投资支付的现金		4,600,000.00	5,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		90,563,133.21	58,247,053.74
投资活动产生的现金流量净额		-89,477,793.27	-58,232,053.74
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		108,000,000.00	
取得借款收到的现金		25,000,000.00	84,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		5,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		138,000,000.00	84,000,000.00
偿还债务支付的现金		80,540,000.00	46,184,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,499,546.95	10,481,245.08
支付其他与筹资活动有关的现金		4,968,000.00	5,000,000.00
筹资活动现金流出小计		94,007,546.95	61,665,245.08
筹资活动产生的现金流量净额		43,992,453.05	22,334,754.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-44,711.78	

五、现金及现金等价物净增加额		-1,805,949.10	-11,500,656.77
加：期初现金及现金等价物余额		2,785,483.05	14,286,139.82
六、期末现金及现金等价物余额		979,533.95	2,785,483.05

法定代表人： 梁栋 主管会计工作负责人： 王炯 会计机构负责人： 朱银华

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈余公积	一般 风险 准备			未分配利润
优先 股		永续 债	其 他										
一、上年期末余额	100,000,000.00				166,340,452.05				474,986.04		1,220,434.56		268,035,872.65
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	100,000,000.00				166,340,452.05				474,986.04		1,220,434.56		268,035,872.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	15,000,000.00				88,032,000.00				1,323,839.62		11,947,347.77		116,303,187.39
（一）综合收益总额											13,271,187.39		13,271,187.39
（二）所有者投入和减少资本	15,000,000.00				88,032,000.00								103,032,000.00
1. 股东投入的普通股	15,000,000.00				88,032,000.00								103,032,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配									1,323,839.62		-1,323,839.62		
1. 提取盈余公积									1,323,839.62		-1,323,839.62		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	115,000,000.00				254,372,452.05				1,798,825.66		13,167,782.33		384,339,060.04

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈余公积	一般 风险 准备			未分配利润
		优先 股	永续 债	其 他									
一、上年期末余额	46,994,320.00				75,237,230.00				14,960,749.68		123,463,371.96		260,655,671.64
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	46,994,320.00				75,237,230.00				14,960,749.68		123,463,371.96	260,655,671.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	53,005,680.00				91,103,222.05				-14,485,763.64		-122,242,937.40	7,380,201.01
（一）综合收益总额											10,564,952.32	10,564,952.32
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									474,986.04		-3,659,737.35	-3,184,751.31
1. 提取盈余公积									474,986.04		-474,986.04	
2. 提取一般风险准备											-3,184,751.31	-3,184,751.31
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	53,005,680.00				91,103,222.05				-14,960,749.68		-129,148,152.37	
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. 其他	53,005,680.00				91,103,222.05				-14,960,749.68		-129,148,152.37	
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	100,000,000.00				166,340,452.05				474,986.04		1,220,434.56	268,035,872.65

法定代表人：梁栋 主管会计工作负责人：王炯 会计机构负责人：朱银华

（八）母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	100,000,000.00				166,340,452.05				474,986.04	1,090,123.04	267,905,561.13
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	100,000,000.00				166,340,452.05				474,986.04	1,090,123.04	267,905,561.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	15,000,000.00				88,032,000.00				1,323,839.62	11,914,556.58	116,270,396.20
（一）综合收益总额										13,238,396.20	13,238,396.20
（二）所有者投入和减少资本	15,000,000.00				88,032,000.00						103,032,000.00
1. 股东投入的普通股	15,000,000.00				88,032,000.00						103,032,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									1,323,839.62	-1,323,839.62	
1. 提取盈余公积									1,323,839.62	-1,323,839.62	
2. 对所有者（或股东）的分配											
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. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本年期末余额	115,000,000.00				254,372,452.05				1,798,825.66	13,004,679.62	384,175,957.33

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	46,994,320.00				75,237,230.00				14,960,749.68	123,463,371.96	260,655,671.64
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	46,994,320.00				75,237,230.00				14,960,749.68	123,463,371.96	260,655,671.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	53,005,680.00				91,103,222.05				-14,485,763.64	-122,373,248.92	7,249,889.49
（一）综合收益总额										10,434,640.80	10,434,640.80
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配									474,986.04	-3,659,737.35	-3,184,751.31
1．提取盈余公积									474,986.04	-474,986.04	
2．对所有者（或股东）的分配										-3,184,751.31	-3,184,751.31
3．其他											
（四）所有者权益内部结转	53,005,680.00				91,103,222.05				-14,960,749.68	-129,148,152.37	
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．其他	53,005,680.00				91,103,222.05				-14,960,749.68	-129,148,152.37	
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本年期末余额	100,000,000.00				166,340,452.05				474,986.04	1,090,123.04	267,905,561.13

法定代表人：梁栋 主管会计工作负责人：王炯 会计机构负责人：朱银华

深圳市海昌华海运股份有限公司

财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址。

深圳市海昌华海运股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身为深圳市海昌华实业发展有限公司,深圳市海昌华实业发展有限公司系经深圳市工商行政管理局以深司字 S42736 号文批准,由自然人梁栋、赵勇、宋秋伟共同发起设立的有限公司,公司设立时注册资本为人民币 200 万元,其中:梁栋出资 60 万元,持股比例为 30%;赵勇出资 60 万元,持股比例为 30%;宋秋伟出资 80 万元,持股比例 40%。公司于 1996 年 8 月 4 日在深圳市工商行政管理局注册登记并取得企业法人营业执照。

2014 年 9 月 3 日,经股东会审议通过,同意公司整体变更设立股份有限公司。公司以截至 2014 年 7 月 31 日的净资产 26,634.05 万元为基础,按照 1: 0.3755 的比例折合为 10,000 万股,其余净资产 16,634.05 万元计入资本公积。

2016 年 6 月 5 日,公司以非公开发行人民币普通股 1,500 万股增加注册资本 1,500 万元。公司增资前的注册资本为人民币 1 亿元,股本为人民币 1 亿元;变更后注册资本为人民币 11,500 万元,累计股本为人民币 11,500 万元。

企业注册地:广东省深圳市

组织形式:股份有限公司

总部地址:深圳市南山区蛇口太子南路蛇口工业区金融中心 1 栋 5 层 1 号

注册资本:人民币壹亿壹仟伍佰万元整。

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

经营范围:港澳航线水路货物运输业务(凭水路运输许可证经营在有效期内经营);国内沿海、长江中下游及广东省内河成品油船、化学品船运输;国内水路货运代理、国内船舶代理。

（三）本财务报表由本公司董事会于 2016 年 4 月 15 日批准报出。

（四）本年度合并财务报表范围

本年度合并财务报告范围包括深圳市海昌华海运股份有限公司、深圳市海昌华国际货运代理有限公司。其中深圳市海昌华国际货运代理有限公司为深圳市海昌华海运股份有限公司的子公司，子公司注册资本伍佰万元整。

二、 财务报表的编制基础

1、编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营：公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、 重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况、2015 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

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

（三）营业周期

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

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

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

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

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

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。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，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。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，采用交易发生日即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

（九）应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	按应收款项个别认定及账龄分析法相结合计提

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项及单项金额不重大的款项

确定组合的依据	
采用不计提坏账准备的组合	收回风险较小的关联方款项、押金备用金等
按组合计提坏账准备的计提方法	
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	账龄分析法
采用不计提坏账准备的组合	不计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	50	50
4 年以上	100	100

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

(十) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括日常活动中各船舶中备用的燃油、润滑油、油漆、以及各种船用备件。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取先进先出法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

可变现净值确认方法：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

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（十一）长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指

当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

（十二）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	30	5	3.17
船舶设备	23-25	5	3.80-4.13
交通工具	10	5	9.50
办公设备	5	5	19.00

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

（十三）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①. 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合

格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；

③. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

④. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十四） 无形资产

1、无形资产的计价方法

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

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

2、使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

（十五） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十六） 资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹

象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

（十七） 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

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

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（十八） 收入

1. 提供劳务

本公司的收入主要来源于提供成品油和化学品运输服务，且依托行业背景优势，积极开展货运代理业务。企业竞标成功后与客户签订包月或者航次合同。运输完成且与所有权上相关的主要风险和报酬转移后，根据签订的合同按月或者按次与客户结算相关单据并开具发票确认收入

货运代理业务是指公司承揽业务后外包给其他企业，与货主签订合同运输完成后与货主对账，依据双方约定金额开具发票并确认收入。

（十九） 政府补助

1、与资产相关的政府补助会计处理

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，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

2、与收益相关的政府补助会计处理

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

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

（二十） 递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法

获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

(二十一) 租赁

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

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

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入的 11%扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额	11%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
教育费附加	应交流转税额	3%、2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	3,318.55	57,699.93
银行存款	1,150,608.11	7,921,531.82
合 计	1,153,926.66	7,979,231.75

(二) 应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		177,490.40
合 计		177,490.40

(三) 应收账款

1、应收账款分类

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备的组合	32,377,168.73	100.00	1,697,807.01	5.24
合计	32,377,168.73	100.00	1,697,807.01	5.24

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备的组合	34,367,922.35	100.00	1,718,396.12	5.00
合计	34,367,922.35	100.00	1,718,396.12	5.00

按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	30,798,197.17	5.00	1,539,909.86	34,367,922.35	5.00	1,718,396.12
1 至 2 年	1,578,971.56	10.00	157,897.15			
合计	32,377,168.73		1,697,807.01	34,367,922.35		1,718,396.12

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
广西梧州同舟船务运输有限公司	5,654,178.70	17.46	282,708.94
福建联合石油化工有限公司	4,518,251.21	13.96	225,912.56
深圳市华德石油化工股份有限公司	4,409,253.94	13.62	220,462.70
腾龙芳烃（漳州）有限公司	3,231,261.07	9.98	161,563.05
中国石化销售有限公司华南分公司	1,968,486.15	6.08	98,424.31
合计	19,781,431.07	61.10	989,071.56

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

1 年以内	3,836,803.51	96.56	4,439,890.95	84.37
1 至 2 年	103,437.84	2.60	494,110.51	9.39
2 至 3 年			327,293.59	6.22
3 年以上	33,425.49	0.84	890.00	0.02
合计	3,973,666.84	100.00	5,262,185.05	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
舟山市金和燃料有限公司	2,936,950.00	73.91
漳浦鹭翔船舶代理有限公司	315,324.78	7.94
佛山市新黄奇船舶修造有限公司	234,332.56	5.90
深圳市南山区海城发购物中心	163,880.00	4.12
广州一帆海上安全技术有限公司	40,797.50	1.03
合计	3,691,284.84	92.89

(五)其他应收款

1、其他应收款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1. 按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备的组合	2,560,319.14	28.63	128,015.96	5.00
组合 2：采用不计提坏账准备的组合	6,383,558.52	71.37		
合计	8,943,877.66	100.00	128,015.96	1.43

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1. 按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备的组合	1,412,362.00	20.39	70,618.10	5
组合 2：采用不计提坏账准备的组合	5,514,303.84	79.61		
合计	6,926,665.84	100	70,618.10	1.02

按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	2,560,319.14	5.00	128,015.96	1,412,362.00	5.00	70,618.10
合计	2,560,319.14		128,015.96	1,412,362.00		70,618.10

1、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	5,859,339.35	5,451,934.47
保证金押金	524,219.17	507,213.45
垫付保险款	2,560,319.14	967,517.92
合计	8,943,877.66	6,926,665.84

2、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
船舶备用金	备用金	5,388,410.39	1 年以内	60.25	
人民财产保险公司	垫付保险款	2,560,319.14	1 年以内	28.63	128,015.96
南方石化集团有限公司	押金	400,000.00	1-2 年	4.47	
覃亿坚	备用金	265,069.17	1 年以内	2.96	
郭白桦	备用金	136,000.00	1 年以内	1.52	
合计		8,749,798.70		97.83	128,015.96

(六) 存货

1、存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
船存燃油	7,201,516.24		7,201,516.24	8,795,433.58		8,795,433.58
备品备件	49,847.60		49,847.60	294,165.58		294,165.58
润滑油	146,239.19		146,239.19	326,847.15		326,847.15
油漆	118,730.74		118,730.74	178,268.92		178,268.92
其他	64,102.56		64,102.56			
合计	7,580,436.33		7,580,436.33	9,594,715.23		9,594,715.23

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
船舶保险费	502,253.87	761,880.09
理财产品	4,600,000.00	
合计	5,102,253.87	761,880.09

(八) 固定资产

1、固定资产情况

项目	房屋建筑 物	船舶设备	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	4,440,816.28	299,749,884.21	2,575,954.00	208,115.69		306,974,770.18
2.本期增加金额	2,024,118.71	171,347,111.34		139,823.86	126,666.67	173,637,720.58
（1）购置	2,024,118.71	28,400,821.06		139,823.86	126,666.67	30,691,430.30
（2）在建工程转入		142,946,290.28				142,946,290.28
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额		30,000,821.06		8,650.00		30,009,471.06
（1）处置或报废		1,600,000.00		8,650.00		1,608,650.00
（2）转入在建工程改造		28,400,821.06				28,400,821.06
4.期末余额	6,464,934.99	441,096,174.49	2,575,954.00	339,289.55	126,666.67	450,603,019.70
二、累计折旧						
1.期初余额	996,190.90	22,571,844.27	1,114,158.42	63,094.62		24,745,288.21
2.本期增加金额	172,674.48	14,188,006.95	244,715.76	49,936.80	10,222.22	14,665,556.21
（1）计提	172,674.48	14,188,006.95	244,715.76	49,936.80	10,222.22	14,665,556.21
3.本期减少金额		1,432,307.70		8,217.50		1,440,525.20
（1）处置或报废		1,432,307.70		8,217.50		1,440,525.20
（2）结转入在建工程改造						
4.期末余额	1,168,865.38	35,327,543.52	1,358,874.18	104,813.92	10,222.22	37,970,319.22
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额						
（1）处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	5,296,069.61	405,768,630.97	1,217,079.82	234,475.63	116,444.45	412,632,700.48
2.期初账面价值	3,444,625.38	277,178,039.94	1,461,795.58	145,021.07		282,229,481.97

（九）在建工程

1、在建工程基本情况

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
圣油 225				26,848,645.67		26,848,645.67

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
圣油 227（乾利山 8）				24,548,297.80		24,548,297.80
合计				51,396,943.47		51,396,943.47

2、重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数	工程投入占预算比例(%)	工程进度	资金来源
圣油 225		26,848,645.67	3,430,745.31	30,279,390.98		0.00			自有资金
圣油 227（乾利山 8）		24,548,297.80	5,029,813.42	29,578,111.22		0.00			自有资金
圣油 230（明月光 9 号）			32,037,251.19	32,037,251.19		0.00			自有资金
圣油 231（永鸿 168）			51,051,536.89	51,051,536.89		0.00			自有资金
合计		51,396,943.47	91,549,346.81	142,946,290.28		0.00			

备注：本期从固定资产转入在建工程的船舶为圣油 225、圣油 227（乾利山 8），本期新购转入在建工程的船舶为圣油 230（明月光 9 号）、圣油 231（永鸿 168）。

(十)无形资产

项目	非专利技术	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	43,105.66	43,105.66
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	43,105.66	43,105.66
二、累计摊销		
1. 期初余额	37,351.53	37,351.53
2. 本期增加金额	5,754.13	5,754.13
(1) 计提	5,754.13	5,754.13
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	43,105.66	43,105.66
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	0.00	0.00
2. 期初账面价值	5,754.13	5,754.13

(十一) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
房屋装修费	3,348,576.71	1,395,320.70	931,449.92		3,812,447.49
合计	3,348,576.71	1,395,320.70	931,449.92		3,812,447.49

(十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产 / 负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税 资产/ 负债	可抵扣/应纳 税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	456,455.74	1,825,822.97	447,253.56	1,789,014.22
预提费用	204,170.95	816,683.80		
小 计	660,626.69	2,642,506.77	447,253.56	1,789,014.22

(十三) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付的工程款		1,600,000.00
合计		1,600,000.00

(十四) 短期借款

1、 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	6,700,000.00	
抵押+保证借款	12,000,000.00	9,000,000.00
抵押+质押+保证借款		15,000,000.00
合计	18,700,000.00	24,000,000.00

2、 本期无已逾期未偿还的短期借款情况

(十五) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	13,255,703.03	4,671,305.29

项目	期末余额	期初余额
1 年以上	350,070.00	435,459.00
合计	13,605,773.03	5,106,764.29

(十六) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）		59,940.00
合计		59,940.00

(十七) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	1,473,971.84	39,716,989.06	37,008,064.31	4,182,896.59
二、离职后福利-设定提存计划		888,139.94	888,139.94	
合计	1,473,971.84	40,605,129.00	37,896,204.25	4,182,896.59

2、 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴	1,473,971.84	33,922,930.78	31,214,006.03	4,182,896.59
2. 职工福利费		5,172,328.39	5,172,328.39	
3. 社会保险费		261,459.94	261,459.94	
其中：医疗保险费		191,192.90	191,192.90	
工伤保险费		16,139.78	16,139.78	
生育保险费		54,127.26	54,127.26	
4. 住房公积金		4,152.20	4,152.20	
5. 工会经费		356,117.75	356,117.75	
合计	1,473,971.84	39,716,989.06	37,008,064.31	4,182,896.59

3、 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		795,034.85	795,034.85	
2、失业保险费		93,105.09	93,105.09	
合计		888,139.94	888,139.94	

(十八) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	947,679.01	1,062,795.93
城建税	67,532.80	74,395.72
企业所得税	2,693,461.43	2,353,206.94

税种	期末余额	期初余额
个人所得税	52,241.18	737,048.19
教育费附加	28,942.63	31,883.88
地方教育发展	19,295.09	21,255.92
印花税	9,144.02	
合计	3,818,296.16	4,280,586.58

(十九) 应付利息

类 别	期末余额	期初余额
分期付息还本的长期借款利息	96,048.38	41,891.45
短期借款应付利息	42,009.76	210,461.67
合 计	138,058.14	252,353.12

(二十) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
员工行为保证金	1,086,997.82	1,119,397.85
保险款	200.00	200.00
其他	800,000.00	
合计	1,887,197.82	1,119,597.85

账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
行为保证金	1,086,997.82	职工押金
合计	1,086,997.82	—

(二十一) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	4,940,000.00	38,000,000.00
合计	4,940,000.00	38,000,000.00

(二十二) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款		9,980,000.00
抵押+保证借款	42,800,000.00	50,000,000.00
合计	42,800,000.00	59,980,000.00

(二十三) 股本

项目	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

项目	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	100,000,000.00	15,000,000.00					115,000,000.00

注：经董事会、股东大会审议通过核准公司非公开发行 15,000,000.00 股人民币普通股股票，每股面值 1 元，申请增加注册资本人民币 15,000,000.00 元，截至 2015 年 6 月 5 日，公司新增注册资本 15,000,000.00 元，变更后注册资本为人民币 115,000,000.00 元，累计股份为人民币 115,000,000.00 元。大信会计师事务所（特殊普通合伙）对本次增资出具了文号为：大信验字[2015]第 5-00018 号的验资报告。

（二十四）资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	166,340,452.05	88,032,000.00		254,372,452.05
合计	166,340,452.05	88,032,000.00		254,372,452.05

注：截至 2015 年 6 月 5 日止，公司非公开发行人民币普通股 15,000,000.00 股，每股面值人民币 1 元，发行价格为人民币 7.2 元/股，实际募集资金总额扣除发行费用为人民币 103,032,000.00 元，其中新增注册资本人民币 15,000,000.00 元，资本公积人民币 88,032,000.00 元。

（二十五）盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	474,986.04	1,323,839.62		1,798,825.66
合计	474,986.04	1,323,839.62		1,798,825.66

（二十六）未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	1,220,434.56	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,220,434.56	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	13,271,187.39	
减：提取法定盈余公积	1,323,839.62	当期母公司净利润 10%
期末未分配利润	13,167,782.33	

（二十七）营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	164,812,833.61	130,269,188.05	130,132,751.21	99,888,065.10
成品油运输	104,865,997.15	80,278,473.20	70,516,037.35	54,252,947.38
化学品运输	50,594,352.11	39,707,731.87	53,005,764.29	40,163,004.32
货运代理	9,352,484.35	10,282,982.98	6,610,949.57	5,472,113.40
合计	164,812,833.61	130,269,188.05	130,132,751.21	99,888,065.10

(二十八) 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	383,746.66	275,949.27
教育费附加	164,409.33	118,263.97
地方教育费附加	109,606.22	78,842.66
合计	657,762.21	473,055.90

(二十九) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	167,689.54	125,837.57
业务招待费	127,602.20	232,950.70
汽车费用	41,760.64	90,965.29
职工薪酬	149,729.00	136,317.00
其他	77,655.10	160,120.59
合计	564,436.48	746,191.15

(三十) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工工资和薪酬	4,132,182.09	5,006,016.98
办公费	1,411,222.02	1,588,140.31
差旅费	554,255.10	1,094,824.64
业务招待费	390,855.58	546,913.45
水电费	58,853.67	205,012.04
邮电费	403,460.66	286,802.21
汽车费用	334,333.01	537,022.48
折旧费	477,549.26	420,836.73
中介服务费	1,553,306.73	861,400.65
税费	437,956.77	104,605.71
长期待摊费用	1,086,516.64	873,541.80
其他	2,050,164.03	1,393,688.15
合计	12,890,655.56	12,918,805.15

(三十一) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,184,080.14	7,914,491.93
减：利息收入	232,122.52	20,842.69
汇兑损失		
减：汇兑收益	44,711.78	96,276.26
手续费支出	32,330.30	43,560.61
其他支出	3,980.08	1,460.29
合 计	7,943,556.22	7,842,393.88

(三十二) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	36,808.75	-173,237.49
合计	36,808.75	-173,237.49

(三十三) 投资收益

类 别	2015 年度	2014 年度
短期理财产品收益	35,339.94	
合计	35,339.94	

(三十四) 营业外收入

1、 营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	690,219.53	3,032.05	690,219.53
其中：固定资产处置利得	690,219.53	3,032.05	690,219.53
政府补助	3,911,600.00	900,000.00	3,911,600.00
营改增税费返还	824,421.09	5,016,281.05	824,421.09
其他		235,706.28	
合计	5,426,240.62	6,155,019.38	5,426,240.62

2、 计入当期损益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
第九批重点物流企业一次性纳税资助		300,000.00	与收益相关
南山经济促进局企业改制上市资助企业改制期费用补助		600,000.00	与收益相关
旅游及现代服务业科创优评级资助项目资助	500,000.00		与收益相关
旅游及现代服务业科现代物流资助项目资助	1,000,000.00		与收益相关
深圳交通运输委员会 2015 重点物流补贴	1,411,600.00		与收益相关
南山区创新产业发展专项资金-现代服务业发展分项资金现代物流资助资金	1,000,000.00		与收益相关

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
营改增税费返还	824,421.09		
合计	4,736,021.09	900,000.00	

(三十五) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	432.50	261,482.55	432.50
其中：固定资产处置损失	432.50	261,482.55	432.50
对外捐赠	46,000.00		46,000.00
其他	10,273.44	140,429.37	10,273.44
合计	56,705.94	401,911.92	56,705.94

(三十六) 所得税费用

1、所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	4,797,486.70	3,582,323.29
递延所得税费用	-213,373.13	43,309.37
合计	4,584,113.57	3,625,632.66

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	17,855,300.96
按适用税率计算的所得税费用	4,463,825.24
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	120,288.33
所得税费用	4,584,113.57

(三十七) 现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	6,386,557.90	13,584,819.26
其中：政府补助	3,911,600.00	900,000.00
其他	2,474,957.90	184,819.26
南京洁雅往来款		12,500,000.00
支付其他与经营活动有关的现金	11,940,563.55	8,872,457.02
其中：期间费用	7,525,703.06	6,926,469.86
保险费		
船舶备用金		1,073,006.64

项目	本期发生额	上期发生额
保证金		510,000.00
其他	4,414,860.49	362,980.52

2、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	5,000,000.00	
其中：借款质押的人民币存款	5,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		5,000,000.00
其中：借款质押的人民币存款		5,000,000.00

(三十八) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	13,271,187.39	10,564,952.32
加：资产减值准备	36,808.75	-173,237.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,665,556.21	12,332,411.86
无形资产摊销	5,754.13	3,286.83
长期待摊费用摊销	931,449.92	873,541.80
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）	-690,219.53	258,450.50
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	432.50	-
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-	-
财务费用（收益以“－”号填列）	7,951,957.62	7,914,491.93
投资损失（收益以“－”号填列）	-35,339.94	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-213,373.13	43,309.37
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	3,350,915.99	-1,682,864.79
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,603,144.95	-8,775,631.06
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	6,032,761.95	-1,768,320.52
其他		
经营活动产生的现金流量净额	43,704,746.91	19,590,390.75
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	1,153,926.66	2,979,231.75

项目	本期发生额	上期发生额
减：现金的期初余额	2,979,231.75	14,286,139.82
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	-1,825,305.09	-11,306,908.07

2、现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,153,926.66	2,979,231.75
其中：库存现金	3,318.55	57,699.93
可随时用于支付的银行存款	1,150,608.11	2,921,531.82
可随时用于支付的其他货币资金		
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	1,153,926.66	2,979,231.75

(三十九) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
深圳南山区太子路 22 号金融中心 1 栋 5 层	1,962,012.77	银行贷款
圣油 225	29,224,658.84	银行贷款
圣油 227	28,735,133.60	银行贷款
圣化 631	13,616,995.71	银行贷款
圣化 632	10,872,102.66	银行贷款
圣化 633	51,946,169.48	银行贷款
圣化 635	49,034,836.49	银行贷款
合计	185,391,909.55	--

(四十) 外币货币性项目

1、外币货币性项目

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			
其中：美元	1.82	6.4925	11.82
港币	93,170.60	0.8376	78,041.86

六、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
深圳市海昌华国际货运代理有限公司	深圳市前海深港合作区前湾一路	深圳	货运代理	100.00%		设立

七、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

实际控制人情况	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
梁栋	不适用	不适用	不适用	32.79	32.79
赵勇	不适用	不适用	不适用	32.53	32.53

备注：两人为一致行动人。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 关联交易情况

1、关联担保情况

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
梁栋、赵勇	深圳市海昌华海运股份有限公司	12,000,000	2015/6/29	2016/6/28	否
梁栋、赵勇	深圳市海昌华海运股份有限公司	42,800,000	2014/2/25	2017/5/9	否
梁栋、赵勇	深圳市海昌华海运股份有限公司	4,940,000	2013/12/31	2016/12/30	否

2、关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
梁栋	156,000.00	155,999.98
赵勇	156,000.00	157,060.98
梁世杰	119,144.00	118,289.98
黄木富	156,300.00	155,999.98
陆丽萍	80,200.00	78,020.98
梁世健	118,944.00	120,231.78
朱文	130,495.46	129,260.78
王炯	156,293.30	155,136.26
合 计	1,073,376.76	1,070,000.72

八、 承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截止 2015 年 12 月 31 日，公司无需要披露的重大承诺事项。

（二）或有事项

截止 2015 年 12 月 31 日，公司无需要披露的重大或有事项。

九、 资产负债表日后事项

截止报告日，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、 母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1、 应收账款分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备的组合	32,377,168.73	100	1,697,807.01	5.24
合计	32,377,168.73	100	1,697,807.01	5.24

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备的组合	34,367,922.35	100.00	1,718,396.12	5.00
合计	34,367,922.35	100.00	1,718,396.12	5.00

按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1 年以内	30,798,197.17	5.00	1,539,909.86	34,367,922.35	5.00	1,718,396.12
1 至 2 年	1,578,971.56	10.00	157,897.16			
合计	32,377,168.73		1,697,807.01	34,367,922.35	5.00	1,718,396.12

2、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
广西梧州同舟船务运输有限公司	5,654,178.70	17.46	282,708.94

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
福建联合石油化工有限公司	4,518,251.21	13.96	225,912.56
深圳市华德石油化工股份有限公司	4,409,253.94	13.62	220,462.70
腾龙芳烃（漳州）有限公司	3,231,261.07	9.98	161,563.05
中国石化销售有限公司华南分公司	1,968,486.15	6.08	98,424.31
合计	19,781,431.07	61.10	989,071.56

(二)其他应收款

1、其他应收款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1. 按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备的组合	2,560,319.14	28.63	128,015.96	5.00
组合 2：采用不计提坏账准备的组合	6,383,558.52	71.37		
合计	8,943,877.66	100.00	128,015.96	1.43

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1 按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备的组合	1,412,362.00	20.39	70,618.10	5.00
组合 2：采用不计提坏账准备的组合	5,514,303.84	79.61		
合计	6,926,665.84	100.00	70,618.10	1.02

按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1 年以内	2,560,319.14	5.00	128,015.96	1,412,362.00	5.00	70,618.10
合计	2,560,319.14		128,015.96	1,412,362.00		70,618.10

1、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	5,859,339.35	5,451,934.47
保证金押金	524,219.17	507,213.45

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	2,560,319.14	967,517.92
合计	8,943,877.66	6,926,665.84

2、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
船舶备用金	备用金	5,388,410.39	1 年以内	60.25	
人民财产保险公司	往来款	2,560,319.14	1 年以内	28.63	128,015.96
南方石化集团有限公司	押金	400,000.00	1-2 年	4.47	
覃亿坚	备用金	265,069.17	1 年以内	2.96	
郭白桦	备用金	136,000.00	1 年以内	1.52	
合计		8,749,798.70		97.83	128,015.96

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
合计	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00

1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市海昌华国际货运代理有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
合计	5,000,000.00			5,000,000.00		

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	164,812,833.62	130,604,188.86	130,132,751.21	100,079,215.03
成品油运输	104,865,997.16	80,278,473.20	70,516,037.35	54,252,947.38
化学品运输	50,594,352.11	39,707,731.87	53,005,764.29	40,163,004.32
货运代理	9,352,484.35	10,617,983.79	6,610,949.57	5,663,263.33
合计	164,812,833.62	130,604,188.86	130,132,751.21	100,079,215.03

十一、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	689,787.03	
2. 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）	4,736,021.09	
3、理财产品产生的投资收益	35,339.94	
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-56,273.43	
22. 所得税影响额	-1,353,787.02	
合计	4,051,087.61	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)		每股收益	
			基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	4.04	3.97	0.12	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.81	2.35	0.09	0.06

深圳市海昌华海运股份有限公司

二〇一六年四月二十五日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

上述备查文件存放于公司董事会秘书办公室。