

上海寰宇物流科技有限公司

已审财务报表

2019年度以及2020年度

目录

	页次
一、 审计报告	1 - 5
二、 已审财务报表	
资产负债表	6 - 7
利润表	8
所有者权益变动表	9
现金流量表	10
财务报表附注	11 - 53
补充资料	
1. 非经常性损益明细表	1



Ernst & Young Hua Ming LLP
Level 16, Ernst & Young Tower
Oriental Plaza
1 East Chang An Avenue
Dongcheng District
Beijing, China 100738

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
中国北京市东城区东长安街1号
东方广场安永大楼16层
邮政编码：100738

Tel 电话: +86 10 5815 3000
Fax 传真: +86 10 8518 8298
ey.com

审计报告

安永华明（2021）审字第61227808_B04号
上海寰宇物流科技有限公司

上海寰宇物流科技有限公司董事会：

一、 审计意见

我们审计了上海寰宇物流科技有限公司的财务报表，包括2019年12月31日及2020年12月31日的资产负债表，2019年度及2020年度的利润表、所有者权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的上海寰宇物流科技有限公司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，公允反映了上海寰宇物流科技有限公司2019年12月31日及2020年12月31日的财务状况以及2019年度及2020年度的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，我们独立于上海寰宇物流科技有限公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对2019年度及2020年度的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。我们对下述每一事项在审计中是如何应对的描述也以此为背景。

我们已经履行了本报告“注册会计师对财务报表审计的责任”部分阐述的责任，包括与这些关键审计事项相关的责任。相应地，我们的审计工作包括执行为应对评估的财务报表重大错报风险而设计的审计程序。我们执行审计程序的结果，包括应对下述关键审计事项所执行的程序，为财务报表整体发表审计意见提供了基础。

审计报告（续）

安永华明（2021）审字第61227808_B04号
上海寰宇物流科技有限公司

三、关键审计事项（续）

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
收入确认事项	
<p>公司收入主要由技术服务收入和采购服务收入构成，2020年度，公司确认的营业收入为人民币 91,835,398.54 元；2019年度，公司确认的营业收入为人民币 31,320,083.81 元，主要为国内关联方销售产生的收入。</p> <p>由于收入是公司关键业绩指标之一，且收入的准确确认对公司财务报表各项数据及各项财务指标均产生重要影响，为此我们将收入确认作为关键审计事项。关于收入政策的披露参见财务报表附注三、13；关于收入的披露参见附注五、17。</p>	<p>我们执行的程序主要包括：</p> <p>了解收入确认的流程和内部控制，测试关键内部控制设计和执行的有效性。</p> <p>选取样本检查销售合同，识别销售业务合同及各单项履约义务，评价管理层判断的客户取得服务控制权时点是否符合企业会计准则的要求；</p> <p>执行分析性程序及细节测试，复核收入核算的完整性、真实性、截止性以及披露的准确性。</p>

审计报告（续）

安永华明（2021）审字第61227808_B04号
上海寰宇物流科技有限公司

四、管理层和治理层对财务报表的责任

上海寰宇物流科技有限公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估上海寰宇物流科技有限公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督上海寰宇物流科技有限公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

- （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。

审计报告（续）

安永华明（2021）审字第61227808_B04号
上海寰宇物流科技有限公司

五、注册会计师对财务报表审计的责任（续）

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：（续）

- （4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对上海寰宇物流科技有限公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致上海寰宇物流科技有限公司不能持续经营。
- （5）评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

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2019年度及2020年度的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。

审计报告（续）

安永华明（2021）审字第61227808_B04号
上海寰宇物流科技有限公司

（本页无正文）

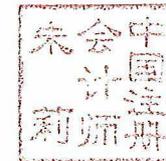
安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）



中国 北京



中国注册会计师：尤 飞
（项目合伙人）



中国注册会计师：朱 莉

2021年4月27日

上海寰宇物流科技有限公司
 资产负债表
 2019年12月31日以及2020年12月31日

单位：人民币元

<u>资产</u>	<u>附注五</u>	<u>2020年12月31日</u>	<u>2019年12月31日</u>
流动资产			
货币资金	1	295,901,732.22	25,078,115.30
应收账款	2	55,611,986.69	4,508,242.67
预付款项	3	5,200.00	131,144.00
其他应收款	4	203,746,612.68	53,240,459.72
流动资产合计		<u>555,265,531.59</u>	<u>82,957,961.69</u>
非流动资产			
固定资产	5	695,071.35	728,680.01
无形资产	6	525,718.78	622,926.98
长期待摊费用	7	1,572,124.11	34,748.46
非流动资产合计		<u>2,792,914.24</u>	<u>1,386,355.45</u>
资产总计		<u><u>558,058,445.83</u></u>	<u><u>84,344,317.14</u></u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

上海寰宇物流科技有限公司
 资产负债表（续）
 2019年12月31日以及2020年12月31日

单位：人民币元

负债和股东权益	附注五	2020年12月31日	2019年12月31日
流动负债			
应付职工薪酬	8	22,387,237.22	3,731,094.33
应交税费	9	8,588,883.16	768,561.60
其他应付款	10	210,138,344.20	50,919,292.18
其他流动负债	11	281,045,680.95	-
流动负债合计		522,160,145.53	55,418,948.11
非流动负债			
其他非流动负债	12	240,902.68	321,203.56
长期应付职工薪酬	13	467,725.95	-
非流动负债合计		708,628.63	321,203.56
负债合计		522,868,774.16	55,740,151.67
股东权益			
实收资本	14	34,266,216.30	34,266,216.30
盈余公积	15	1,093,049.59	1,093,049.59
未弥补亏损	16	(169,594.22)	(6,755,100.42)
股东权益合计		35,189,671.67	28,604,165.47
负债和股东权益总计		558,058,445.83	84,344,317.14

本财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

上海寰宇物流科技有限公司

利润表

2019年度以及2020年度

单位：人民币元

	附注五	2020年	2019年
营业收入	17	91,835,398.54	31,320,083.81
减：营业成本	17	44,748.36	63,195.51
税金及附加	18	339,483.44	97,467.86
管理费用	19	83,196,302.97	31,841,837.72
财务收益	20	(80,746.84)	(247,137.76)
其中：利息费用		135,107.41	-
利息收入		222,084.25	258,908.99
加：其他收益	21	316,045.57	655,970.11
资产处置（损失）/收益	22	(32,425.75)	23,673.13
营业利润		8,619,230.43	244,363.72
减：营业外支出	23	485,622.45	3,605.00
利润总额		8,133,607.98	240,758.72
减：所得税费用	25	1,548,101.78	-
净利润		6,585,506.20	240,758.72
综合收益总额		6,585,506.20	240,758.72

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

上海寰宇物流科技有限公司
 所有者权益变动表
 2019年度以及2020年度

单位：人民币元

2020年度

	实收资本	盈余公积	未弥补亏损	股东权益合计
一、年初余额	34,266,216.30	1,093,049.59	(6,755,100.42)	28,604,165.47
二、本年增减变动				
(一) 综合收益总额	-	-	6,585,506.20	6,585,506.20
三、年末余额	<u>34,266,216.30</u>	<u>1,093,049.59</u>	<u>(169,594.22)</u>	<u>35,189,671.67</u>

2019年度

	实收资本	盈余公积	未弥补亏损	股东权益合计
一、年初余额	34,266,216.30	1,093,049.59	(6,995,859.14)	28,363,406.75
二、本年增减变动				
(一) 综合收益总额	-	-	240,758.72	240,758.72
三、年末余额	<u>34,266,216.30</u>	<u>1,093,049.59</u>	<u>(6,755,100.42)</u>	<u>28,604,165.47</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

上海寰宇物流科技有限公司

现金流量表

2019年度以及2020年度

单位：人民币元

	附注五	2020年	2019年
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		46,160,185.40	42,175,999.62
收到其他与经营活动有关的现金	26	1,103,162,306.49	65,586,085.58
经营活动现金流入小计		1,149,322,491.89	107,762,085.20
购买商品、接受劳务支付的现金		358,349.07	371,677.89
支付给职工以及为职工支付的现金		60,729,389.85	22,894,273.69
支付的各项税费		5,122,201.33	1,131,759.31
支付其他与经营活动有关的现金	26	1,091,118,702.04	61,694,903.69
经营活动现金流出小计		1,157,328,642.29	86,092,614.58
经营活动产生的现金流量净额		(8,006,150.40)	21,669,470.62
二、投资活动产生的现金流量			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,160.99	56,405.71
投资活动现金流入小计		6,160.99	56,405.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,113,772.94	-
投资活动现金流出小计		2,113,772.94	-
投资活动产生的现金流量净额		(2,107,611.95)	56,405.71
三、筹资活动产生的现金流量			
收到其他与筹资活动有关的现金	26	280,937,379.27	-
筹资活动现金流入小计		280,937,379.27	-
筹资活动产生的现金流量净额		280,937,379.27	-
四、现金及现金等价物净增加额		270,823,616.92	21,725,876.33
加：年初现金及现金等价物余额		25,078,115.30	3,352,238.97
五、年末现金及现金等价物余额	27	295,901,732.22	25,078,115.30

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

一、 基本情况

上海寰宇物流科技有限公司（“本公司”）是一家在中华人民共和国上海市注册的有限责任公司，于2008年9月24日成立。本公司位于上海市虹口区东大名路1050号1804、1805、1806、1807室。

本公司经营范围为：物流科技领域内的技术研发、技术服务、技术咨询、技术转让；受母公司及其授权管理的中国境内外企业的委托，为其提供下列服务：投资经营决策、资金运作和财务管理、承接本公司集团内部的共享服务及境外公司的服务外包、员工培训与管理、供应链管理；从事各类集装箱（包括特种箱）、挂车、半挂车及其配套零部件和其生产环节相关材料的批发、进出口；上述新产品、新技术、新工艺的研发，并提供相关的技术咨询、技术服务和技术转让（涉及配额许可证管理、专项规定管理的商品按照国家有关规定办理）。

于2019年5月，本公司原母公司胜狮货柜企业有限公司与中远海运金融控股有限公司签订了《股权转让协议》，约定由胜狮货柜企业有限公司向中远海运金融控股有限公司转让本公司100%股权。于2019年7月25日，本公司100%股权完成交割手续，中远海运金融控股有限公司受让本公司100%股权，本公司将名称由胜狮货柜管理（上海）有限公司变更为上海寰宇物流科技有限公司。

上述股权转让后，本公司的母公司为于中国香港成立的中远海运金融控股有限公司。于2020年6月1日，本公司的母公司名称由中远海运金融控股有限公司更名为中远海运投资控股有限公司。本公司的最终控制方为于中国成立的中国远洋海运集团有限公司。

本财务报表业经本公司董事会于2021年4月27日决议批准。

二、 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

编制本财务报表时，均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、 重要会计政策和会计估计

本公司根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认和计量。

1. 遵循企业会计准则的声明

本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于2019年12月31日及2020年12月31日的财务状况以及2019年度及2020年度的经营成果和现金流量。

2. 会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3. 记账本位币

本公司记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

4. 现金及现金等价物

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

5. 金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

三、 重要会计政策和会计估计（续）

5. 金融工具（续）

金融工具的确认和终止确认（续）

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

- （1）收取金融资产现金流量的权利届满；
- （2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司企业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分类为以摊余成本计量的金融资产。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。

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。

以摊余成本计量的金融资产的相关交易费用计入其初始确认金额。

三、重要会计政策和会计估计（续）

5. 金融工具（续）

金融资产分类和计量（续）

金融资产的后续计量取决于其分类：

以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：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；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为其他金融负债。其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产进行减值处理并确认损失准备。

对于不含重大融资成分的应收账款，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

三、重要会计政策和会计估计（续）

5. 金融工具（续）

金融工具减值（续）

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司考虑了不同客户的信用风险特征，以交易对象关系、账龄组合为基础评估应收款项的预期信用损失。

关于本公司对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义、预期信用损失计量的假设等披露参见附注六、2。

当本公司不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本公司直接减记该金融资产的账面余额。

6. 固定资产

固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

三、 重要会计政策和会计估计（续）

6. 固定资产（续）

固定资产的折旧采用年限平均法计提，各类固定资产的使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

	使用寿命	预计净残值率	年折旧率
办公设备	5年	4%	19.2%
运输设备	8年	4%	12.0%
机器设备	5-10年	4%	9.6%-19.2%

本公司至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

7. 借款费用

借款费用，是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、以及辅助费用等。

本公司的借款费用计入当期损益。

8. 无形资产

无形资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。

无形资产按照其能为本公司带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本公司带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

三、重要会计政策和会计估计（续）

8. 无形资产（续）

各项无形资产的使用寿命如下：

软件	摊销寿命 10年
----	-------------

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本公司至少于每年年度终了，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，必要时进行调整。

9. 长期待摊费用

长期待摊费用采用直线法摊销，摊销期如下：

经营租入固定资产改良	摊销期 3年
------------	-----------

10. 资产减值

本公司对除递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司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。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

三、重要会计政策和会计估计（续）

11. 职工薪酬

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

短期薪酬

在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利（设定提存计划）

本公司的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，还参加了中国远洋海运集团有限公司管理的企业年金，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业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；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

退休福利（设定受益计划）

根据中国远洋海运集团有限公司下发的通知，对于2020年12月31日前退休的职工，除国家规定的保险制度外，本公司还提供了补充退休福利，该类补充退休福利属于设定受益计划。设定受益计划义务现值每年由本公司基于与该义务期限和币种相似的国债利率、采用预期累计福利单位法计算，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。设定受益计划义务现值在资产负债表中长期应付职工薪酬下列示。

与补充退休福利相关的服务成本(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和基于设定受益计划净负债和适当的折现率计算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所产生的变动计入其他综合收益。并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

三、重要会计政策和会计估计（续）

11. 职工薪酬（续）

退休福利（设定受益计划）（续）

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

12. 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

13. 与客户之间的合同产生的收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同通常包含货运代理以及向其他受母公司控制的企业提供供应链管理、技术咨询。履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照产出法，根据已经提供的服务占应提供服务总量的比例确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本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。

三、重要会计政策和会计估计（续）

14. 合同负债

合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务，如企业在转让承诺的商品之前已收取的款项。

15. 政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益（但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益），相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

16. 所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本公司对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

本公司根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

三、重要会计政策和会计估计（续）

16. 所得税（续）

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且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，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且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。

本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本公司重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

17. 租赁

租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

三、重要会计政策和会计估计（续）

17. 租赁（续）

租赁期的评估

租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本公司有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响本公司是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

作为承租人

短期租赁和低价值资产租赁

本公司将在租赁期开始日，租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

作为出租人

租赁开始日实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

18. 利润分配

本公司的现金股利，于股东批准后确认为负债。

三、重要会计政策和会计估计（续）

19. 重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

金融工具减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本公司根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

20. 会计政策变更

财务报表列报方式变更

根据《企业会计准则解释第13号》要求，自2020年1月1日起，对本公司施加重大影响的投资方的联营企业不再作为关联方披露，此前未视为关联方的下列各方作为关联方：本公司所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业及其子公司或联营企业及其子公司、对本公司实施共同控制的企业的合营企业及其子公司或联营企业及其子公司、对本公司施加重大影响的企业的合营企业及其子公司、合营企业的子公司、联营企业的子公司。该会计政策变更影响了关联方的判断以及关联方交易的披露，按照衔接规定不追溯调整比较数据。该会计政策变更对本公司财务报表无影响。

上海寰宇物流科技有限公司
 财务报表附注（续）
 2019年度以及2020年度

单位：人民币元

五、 财务报表主要项目注释（续）

2. 应收账款（续）

于2020年12月31日，应收账款均为对母公司及受母公司控制的其他企业的关联方组合应收账款，管理层评价该类款项具有较低的信用风险，不计提坏账准备。（2019年12月31日：无）。

于2020年12月31日，按欠款方归集的应收账款情况：

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款期末 余额合计数比例	坏账准备 期末余额
寰宇东方国际集装箱（启东）有限公司	关联方	24,883,643.68	44.74%	-
寰宇东方国际集装箱（青岛）有限公司	关联方	21,853,548.24	39.30%	-
寰宇东方国际集装箱（宁波）有限公司	关联方	8,874,794.77	15.96%	-
		<u>55,611,986.69</u>	<u>100.00%</u>	<u>-</u>

于2019年12月31日，按欠款方归集的应收账款情况：

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款期末 余额合计数比例	坏账准备 期末余额
寰宇东方国际集装箱（启东）有限公司	关联方	<u>4,508,242.67</u>	<u>100.00%</u>	<u>-</u>

3. 预付款项

预付款项的账龄分析如下：

	2020年	2019年
1年以内	<u>5,200.00</u>	<u>131,144.00</u>

于2020年12月31日及2019年12月31日，本公司无单项金额重大且账龄超过一年的预付款项。

于2020年12月31日，期末余额前五名的预付款项情况：

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末 余额合计数比例
预付某供应商	第三方	<u>5,200.00</u>	<u>100.00%</u>

五、 财务报表主要项目注释（续）

4. 其他应收款

	2020年	2019年
应收利息	108,301.68	-
其他应收款	<u>203,638,311.00</u>	<u>53,240,459.72</u>
	<u><u>203,746,612.68</u></u>	<u><u>53,240,459.72</u></u>

应收利息

	2020年	2019年
资金池利息	<u>108,301.68</u>	<u>-</u>

其他应收款

其他应收款的账龄分析如下：

	2020年	2019年
1年以内	<u>203,638,311.00</u>	<u>53,240,459.72</u>

其他应收款按性质分类如下：

	2020年	2019年
关联方资金调拨款项	200,000,000.00	52,790,000.00
保证金、押金	3,638,311.00	424,845.12
其他	<u>-</u>	<u>25,614.60</u>
	<u><u>203,638,311.00</u></u>	<u><u>53,240,459.72</u></u>

于2020年12月31日，本公司管理层基于其他应收款项性质为应收受母公司控制的关联企业款项以及押金、保证金，评价此两类款项具有较低的信用风险，因此不计提信用减值损失（2019年12月31日：无）。

上海寰宇物流科技有限公司
 财务报表附注（续）
 2019年度以及2020年度

单位：人民币元

五、 财务报表主要项目注释（续）

4. 其他应收款（续）

其他应收款（续）

于2020年12月31日，按欠款方归集期末余额前五名的其他应收款情况：

	年末余额	占其他应收款 余额合计数 的比例（%）	性质	账龄	坏账准备 年末余额
寰宇东方国际集装箱（启东）有限公司	200,000,000.00	98.21	关联方资金调拨款项	1年以内	-
中集集团集装箱控股有限公司	3,480,000.00	1.71	保证金	1年以内	-
绿地浦创办公用房租金押金	142,211.00	0.07	租赁押金	1年以内	-
互盛（中国）有限公司	10,000.00	0.01	押金	1年以内	-
房租押金-个人	6,100.00	0.00	押金	1年以内	-
	<u>203,638,311.00</u>	<u>100.00</u>			<u>-</u>

于2019年12月31日，按欠款方归集期末余额前五名的其他应收款情况：

	年末余额	占其他应收款 余额合计数 的比例（%）	性质	账龄	坏账准备 年末余额
寰宇东方国际集装箱（启东）有限公司	52,790,000.00	99.15	关联方资金调拨款项	1年以内	-
办公楼租赁保证金	386,145.12	0.73	租赁押金	1年以内	-
复印机押金	35,000.00	0.07	押金	1年以内	-
应收代垫款项	24,655.00	0.04	代垫款项	1年以内	-
房租押金-个人	3,700.00	0.01	押金	1年以内	-
	<u>53,239,500.12</u>	<u>100.00</u>			<u>-</u>

上海寰宇物流科技有限公司
 财务报表附注（续）
 2019年度以及2020年度

单位：人民币元

五、 财务报表主要项目注释（续）

5. 固定资产

2020年	机器设备	运输设备	办公设备	合计
原价				
年初余额	114,388.50	949,696.26	2,543,185.40	3,607,270.16
购置	-	-	161,392.92	161,392.92
出售及报废	-	-	(964,746.46)	(964,746.46)
年末余额	<u>114,388.50</u>	<u>949,696.26</u>	<u>1,739,831.86</u>	<u>2,803,916.62</u>
累计折旧				
年初余额	78,566.13	481,889.63	2,318,134.39	2,878,590.15
计提	4,030.80	66,672.37	85,711.67	156,414.84
出售及报废	-	-	(926,159.72)	(926,159.72)
年末余额	<u>82,596.93</u>	<u>548,562.00</u>	<u>1,477,686.34</u>	<u>2,108,845.27</u>
账面价值				
年末	<u>31,791.57</u>	<u>401,134.26</u>	<u>262,145.52</u>	<u>695,071.35</u>
年初	<u>35,822.37</u>	<u>467,806.63</u>	<u>225,051.01</u>	<u>728,680.01</u>
2019年				
原价				
年初余额	114,388.50	553,692.81	3,049,737.78	3,717,819.09
购置	-	396,003.45	5,818.97	401,822.42
出售及报废	-	-	(512,371.35)	(512,371.35)
年末余额	<u>114,388.50</u>	<u>949,696.26</u>	<u>2,543,185.40</u>	<u>3,607,270.16</u>
累计折旧				
年初余额	73,220.66	384,705.13	2,512,472.94	2,970,398.73
计提	5,345.47	97,184.50	281,695.22	384,225.19
出售及报废	-	-	(476,033.77)	(476,033.77)
年末余额	<u>78,566.13</u>	<u>481,889.63</u>	<u>2,318,134.39</u>	<u>2,878,590.15</u>
账面价值				
年末	<u>35,822.37</u>	<u>467,806.63</u>	<u>225,051.01</u>	<u>728,680.01</u>
年初	<u>41,167.84</u>	<u>168,987.68</u>	<u>537,264.84</u>	<u>747,420.36</u>

于2020年12月31日及2019年12月31日，本公司无暂时闲置的固定资产。

五、 财务报表主要项目注释（续）

5. 固定资产（续）

经营性租出固定资产如下：

2020年	运输设备	
原价		
年初及年末余额		396,003.45
累计折旧		
年初余额		63,195.51
计提		44,748.36
年末余额		107,943.87
账面价值		
年末		288,059.58
年初		332,807.94
2019年	运输设备	
原价		
年初余额		-
购置		396,003.45
年末余额		396,003.45
累计折旧		
年初余额		-
计提		63,195.51
年末余额		63,195.51
账面价值		
年末		332,807.94
年初		-

五、 财务报表主要项目注释（续）

6. 无形资产

2020年		软件
原价		
年初余额		972,096.41
累计摊销		
年初余额		349,169.43
计提		97,208.20
年末余额		446,377.63
账面价值		
年末		525,718.78
年初		622,926.98
2019年		软件
原价		
年初及年末余额		972,096.41
累计摊销		
年初余额		251,959.00
计提		97,210.43
年末余额		349,169.43
账面价值		
年末		622,926.98
年初		720,137.41

于资产负债表日，本公司管理层认为无需计提无形资产减值准备。

7. 长期待摊费用

2020年				
	年初余额	本年增加	本年摊销	年末余额
经营租入固定资产改良支出	34,748.46	1,952,380.02	415,004.37	1,572,124.11
2019年				
	年初余额	本年增加	本年摊销	年末余额
经营租入固定资产改良支出	59,276.75	-	24,528.29	34,748.46

上海寰宇物流科技有限公司
 财务报表附注（续）
 2019年度以及2020年度

单位：人民币元

五、 财务报表主要项目注释（续）

8. 应付职工薪酬

2020年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	3,683,405.96	78,295,232.72	59,724,726.76	22,253,911.92
离职后福利（设定提存计划）	47,688.37	1,072,403.52	986,766.59	133,325.30
	<u>3,731,094.33</u>	<u>79,367,636.24</u>	<u>60,711,493.35</u>	<u>22,387,237.22</u>

2019年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	37,060.00	24,967,506.53	21,321,160.57	3,683,405.96
离职后福利（设定提存计划）	-	1,685,838.07	1,638,149.70	47,688.37
	<u>37,060.00</u>	<u>26,653,344.60</u>	<u>22,959,310.27</u>	<u>3,731,094.33</u>

短期薪酬如下：

2020年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	3,340,219.44	73,170,000.00	55,709,360.16	20,800,859.28
职工福利费	-	1,622,265.28	1,604,368.78	17,896.50
社会保险费	281,278.78	845,610.25	1,023,484.23	103,404.80
其中：医疗保险费	1,389.90	718,729.61	624,261.91	95,857.60
工伤保险费	-	29,789.09	29,789.09	-
生育保险费	-	52,728.81	45,181.61	7,547.20
残疾人保障金	279,888.88	44,362.74	324,251.62	-
住房公积金	18,237.00	915,619.00	872,667.00	61,189.00
工会经费和职工教育经费	43,670.74	1,707,578.19	480,686.59	1,270,562.34
其他	-	34,160.00	34,160.00	-
	<u>3,683,405.96</u>	<u>78,295,232.72</u>	<u>59,724,726.76</u>	<u>22,253,911.92</u>

上海寰宇物流科技有限公司
 财务报表附注（续）
 2019年度以及2020年度

单位：人民币元

五、 财务报表主要项目注释（续）

8. 应付职工薪酬（续）

短期薪酬如下：（续）

2019年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	-	21,515,198.08	18,174,978.64	3,340,219.44
职工福利费	-	787,874.99	787,874.99	-
社会保险费	-	1,426,457.24	1,145,178.46	281,278.78
其中：医疗保险费	-	693,509.24	692,119.34	1,389.90
工伤保险费	-	38,171.88	38,171.88	-
生育保险费	-	78,699.50	78,699.50	-
残疾人保障金	-	616,076.62	336,187.74	279,888.88
住房公积金	37,060.00	833,786.00	852,609.00	18,237.00
工会经费和职工教育经费	-	351,087.01	307,416.27	43,670.74
其他	-	53,103.21	53,103.21	-
	<u>37,060.00</u>	<u>24,967,506.53</u>	<u>21,321,160.57</u>	<u>3,683,405.96</u>

设定提存计划如下：

2020年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险费	5,537.87	605,770.15	484,967.22	126,340.80
失业保险费	349.00	21,210.67	14,575.17	6,984.50
企业年金缴费	41,801.50	445,422.70	487,224.20	-
	<u>47,688.37</u>	<u>1,072,403.52</u>	<u>986,766.59</u>	<u>133,325.30</u>

2019年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险费	-	1,261,416.75	1,255,878.88	5,537.87
失业保险费	-	39,220.59	38,871.59	349.00
企业年金缴费	-	385,200.73	343,399.23	41,801.50
	<u>-</u>	<u>1,685,838.07</u>	<u>1,638,149.70</u>	<u>47,688.37</u>

上海寰宇物流科技有限公司
 财务报表附注（续）
 2019年度以及2020年度

单位：人民币元

五、 财务报表主要项目注释（续）

9. 应交税费

	2020年	2019年
个人所得税	5,650,655.68	145,982.72
增值税	2,945,883.78	622,524.77
企业所得税	(7,656.30)	-
城市维护建设税	-	54.11
	<u>8,588,883.16</u>	<u>768,561.60</u>

10. 其他应付款

	2020年	2019年
其他应付款	<u>210,138,344.20</u>	<u>50,919,292.18</u>

其他应付款

	2020年	2019年
应付关联公司款项（注）	210,000,000.00	50,806,659.84
其他	<u>138,344.20</u>	<u>112,632.34</u>
	<u>210,138,344.20</u>	<u>50,919,292.18</u>

注：应付关联公司款项如下：

2020年12月31日	与本公司关联关系	期末余额	占其他应付款 期末余额合计数的 比例（%）	性质
寰宇东方国际集装箱（宁波）有限公司	受母公司控制的公司	<u>210,000,000.00</u>	<u>99.93</u>	关联方资金调拨
2019年12月31日	与本公司关联关系	期末余额	占其他应付款 期末余额合计数的 比例（%）	性质
寰宇东方国际集装箱（宁波）有限公司	受母公司控制的公司	50,000,000.00	98.19	关联方资金调
寰宇东方国际集装箱（启东）有限公司	受母公司控制的公司	<u>806,659.84</u>	<u>1.58</u>	关联方代垫款项
		<u>50,806,659.84</u>	<u>99.77</u>	

于2020年12月31日，本公司无账龄超过1年的重要其他应付款。（2019年12月31日：无）

上海寰宇物流科技有限公司
 财务报表附注（续）
 2019年度以及2020年度

单位：人民币元

五、 财务报表主要项目注释（续）

11. 其他流动负债

	2020年	2019年
资金池	<u>281,045,680.95</u>	<u>-</u>

注：于2020年12月，本公司为牵头人，受母公司控制的公司寰宇东方国际集装箱（宁波）有限公司、寰宇东方国际集装箱（青岛）有限公司及寰宇东方国际集装箱（启东）有限公司作为参与人，中远海运集团财务有限责任公司作为受托方设立一项“资金池”安排。该安排旨在提高参与人单位的资金使用效率、降低资金使用成本、统筹资金安排，通过牵头人为主体进行资金集中管理。每个结算日，参与人相关资金池账户中的银行存款余额均会被划拨至牵头人在资金池计划下开立的主账户中。于资产负债表日，资金池余额为寰宇东方国际集装箱（宁波）有限公司、寰宇东方国际集装箱（青岛）有限公司及寰宇东方国际集装箱（启东）有限公司通过资金池计划向本公司划拨的资金余额。

12. 其他非流动负债

	2020年	2019年
预收租金	<u>240,902.68</u>	<u>321,203.56</u>

13. 长期应付职工薪酬

	2020年	2019年
退休福利-设定受益计划净负债	485,622.45	-
减：一年内到期的退休福利	<u>17,896.50</u>	<u>-</u>
(附注五、8)	<u>467,725.95</u>	<u>-</u>

长期应付职工薪酬的变动如下：

2020年	年初总额	本年新增	本年减少	年末总额	减：一年内到 期部分	年末余额
统筹外费用	<u>-</u>	<u>485,622.45</u>	<u>-</u>	<u>485,622.45</u>	<u>17,896.50</u>	<u>467,725.95</u>

注：退休福利主要是公司根据国家关于国有企业退休人员社会化管理的指导意见相关精神，对截止2020年末退休人员统筹外费用进行一次计提。

上海寰宇物流科技有限公司
 财务报表附注（续）
 2019年度以及2020年度

单位：人民币元

五、 财务报表主要项目注释（续）

14. 实收资本

注册资本及实收资本

	2020年12月31日			2019年12月31日		
	美元	折合人民币	比例(%)	美元	折合人民币	比例(%)
中远海运投资控股有限公司（原名“中远海运金融控股有限公司”）	<u>5,000,000.00</u>	<u>34,266,216.30</u>	<u>100</u>	<u>5,000,000.00</u>	<u>34,266,216.30</u>	<u>100</u>

于2020年6月，本公司的母公司中远海运金融控股有限公司更名为中远海运投资控股有限公司。

15. 盈余公积

2020年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	<u>1,093,049.59</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,093,049.59</u>

2019年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	<u>1,093,049.59</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,093,049.59</u>

根据公司法、本公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加实收资本。

16. 未弥补亏损

	2020年	2019年
年初未弥补亏损	(6,755,100.42)	(6,995,859.14)
加：本年净利润	<u>6,585,506.20</u>	<u>240,758.72</u>
年末未弥补亏损	<u>(169,594.22)</u>	<u>(6,755,100.42)</u>

上海寰宇物流科技有限公司
 财务报表附注（续）
 2019年度以及2020年度

单位：人民币元

五、 财务报表主要项目注释（续）

17. 营业收入及成本

	2020年		2019年	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	91,163,588.24	-	31,239,782.93	-
其他业务	<u>671,810.30</u>	<u>44,748.36</u>	<u>80,300.88</u>	<u>63,195.51</u>
	<u>91,835,398.54</u>	<u>44,748.36</u>	<u>31,320,083.81</u>	<u>63,195.51</u>

营业收入列示如下：

	2020年	2019年
与客户之间的合同产生的收入	91,755,097.66	31,239,782.93
租赁收入	<u>80,300.88</u>	<u>80,300.88</u>
	<u>91,835,398.54</u>	<u>31,320,083.81</u>

与客户之间合同产生的营业收入分解情况如下：

	2020年	2019年
主要经营地区（按客户地区区分）		
中国大陆	<u>91,755,097.66</u>	<u>31,239,782.93</u>
主要服务类型		
管理服务收入	91,163,588.24	31,239,782.93
其他服务收入	<u>591,509.42</u>	<u>-</u>
	<u>91,755,097.66</u>	<u>31,239,782.93</u>
收入确认时间		
在某一时段内确认收入		
管理服务收入	91,163,588.24	31,239,782.93
其他服务收入	<u>591,509.42</u>	<u>-</u>
	<u>91,755,097.66</u>	<u>31,239,782.93</u>

上海寰宇物流科技有限公司
 财务报表附注（续）
 2019年度以及2020年度

单位：人民币元

五、 财务报表主要项目注释（续）

18. 税金及附加

	2020年	2019年
城市维护建设税	179,645.26	47,779.92
教育费附加	139,820.38	40,790.44
印花税	20,017.80	8,237.50
车船税	-	660.00
	<u>339,483.44</u>	<u>97,467.86</u>

19. 管理费用

	2020年	2019年
工资及福利费	79,367,636.24	26,653,344.60
租赁费	1,489,829.55	2,120,949.23
折旧费	526,670.85	331,249.83
咨询服务费	394,668.68	131,859.32
办公费	373,127.28	315,107.38
差旅费	234,051.65	567,360.09
无形资产摊销	97,208.20	97,210.43
业务招待费	48,108.72	225,067.54
环保费	20,316.87	-
其他	644,684.93	1,399,689.30
	<u>83,196,302.97</u>	<u>31,841,837.72</u>

20. 财务收益

	2020年	2019年
利息支出	135,107.41	-
减：利息收入	222,084.25	258,908.99
其他	6,230.00	11,771.23
	<u>(80,746.84)</u>	<u>(247,137.76)</u>

上海寰宇物流科技有限公司
 财务报表附注（续）
 2019年度以及2020年度

单位：人民币元

五、 财务报表主要项目注释（续）

21. 其他收益

	2020年	2019年
与日常活动相关的政府补助	198,329.13	601,352.13
代扣个人所得税手续费返还	<u>117,716.44</u>	<u>54,617.98</u>
	<u>316,045.57</u>	<u>655,970.11</u>

与日常活动相关的政府补助如下：

	2020年	2019年	与资产/收益相关
杨行镇人民政府扶持款	130,000.00	580,474.63	与收益相关
专利资助	34,500.00	20,877.50	与收益相关
增值税减免	<u>33,829.13</u>	-	与收益相关
	<u>198,329.13</u>	<u>601,352.13</u>	

22. 资产处置损失/（收益）

	2020年	2019年
固定资产处置损失/（收益）	<u>32,425.75</u>	<u>(23,673.13)</u>

23. 营业外支出

	2020年	2019年	计入2020年 非经常性损益
统筹外费用	485,622.45	-	485,622.45
其他	<u>-</u>	<u>3,605.00</u>	<u>-</u>
	<u>485,622.45</u>	<u>3,605.00</u>	<u>485,622.45</u>

上海寰宇物流科技有限公司
 财务报表附注（续）
 2019年度以及2020年度

单位：人民币元

五、 财务报表主要项目注释（续）

24. 费用按性质分类

本公司营业成本和管理费用按照性质分类的补充资料如下：

	2020年	2019年
职工薪酬	79,367,636.24	26,653,344.60
折旧和摊销	668,627.41	505,963.91
未纳入租赁负债计量的租金	1,489,829.55	2,120,949.23
其他	1,714,958.13	2,624,775.49
	<u>83,241,051.33</u>	<u>31,905,033.23</u>

25. 所得税费用

	2020年	2019年
当期所得税费用	<u>1,548,101.78</u>	<u>-</u>

所得税费用与利润总额的关系列示如下：

	2020年	2019年
利润总额	8,133,607.98	240,758.72
按法定税率计算的所得税费用（注）	2,033,402.00	60,189.68
不可抵扣的费用	126,216.48	22,506.75
利用以前年度可抵扣亏损	<u>(611,516.70)</u>	<u>(82,696.43)</u>
按本公司实际税率计算的所得税费用	<u>1,548,101.78</u>	<u>-</u>

注： 本公司所得税按在中国境内取得的估计应纳税所得额及适用税率25%计提。

上海寰宇物流科技有限公司
 财务报表附注（续）
 2019年度以及2020年度

单位：人民币元

五、 财务报表主要项目注释（续）

26. 现金流量表项目注释

	2020年	2019年
收到其他与经营活动有关的现金		
关联方资金调拨款项	1,102,790,000.00	50,000,000.00
利息收入	86,976.84	258,908.99
政府补助	285,329.65	655,970.11
其他	-	14,671,206.48
	<u>1,103,162,306.49</u>	<u>65,586,085.58</u>
支付其他与经营活动有关的现金		
关联方资金调拨款项	1,090,000,000.00	52,790,000.00
销售费用及管理费用	1,112,472.04	8,893,132.46
银行手续费	6,230.00	11,771.23
	<u>1,091,118,702.04</u>	<u>61,694,903.69</u>
支付其他与筹资活动有关的现金		
资金池	<u>280,937,379.27</u>	-

27. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量：

	2020年	2019年
净利润	6,585,506.20	240,758.72
加：固定资产折旧	156,414.84	384,225.19
无形资产摊销	97,208.20	97,210.43
长期待摊费用摊销	415,004.37	24,528.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失/（收益）	32,425.75	(23,673.13)
经营性应收项目的（增加）/减少	(201,375,651.30)	73,321,889.39
经营性应付项目的增加/（减少）	<u>186,082,941.54</u>	<u>(52,375,468.27)</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>(8,006,150.40)</u>	<u>21,669,470.62</u>

上海寰宇物流科技有限公司
 财务报表附注（续）
 2019年度以及2020年度

单位：人民币元

五、 财务报表主要项目注释（续）

27. 现金流量表补充资料（续）

（1）现金流量表补充资料（续）

现金及现金等价物净变动：

	2020年	2019年
现金的年末余额	295,901,732.22	25,078,115.30
减：现金的年初余额	<u>25,078,115.30</u>	<u>3,352,238.97</u>
现金及现金等价物净增加额	<u>270,823,616.92</u>	<u>21,725,876.33</u>

（2）现金及现金等价物

	2020年	2019年
现金	295,901,732.22	25,078,115.30
其中：可随时用于支付的银行存款	<u>295,901,732.22</u>	<u>25,078,115.30</u>
年末现金及现金等价物余额	<u>295,901,732.22</u>	<u>25,078,115.30</u>

六、 与金融工具相关的风险

1. 金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：

金融资产

以摊余成本计量的金融资产	2020年	2019年
货币资金	295,901,732.22	25,078,115.30
应收账款	55,611,986.69	4,508,242.67
其他应收款	<u>203,746,612.68</u>	<u>53,240,459.72</u>
	<u>555,260,331.59</u>	<u>82,826,817.69</u>

六、与金融工具相关的风险（续）

1. 金融工具分类（续）

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：（续）

金融负债

以摊余成本计量的金融负债	2020年	2019年
其他应付款	210,138,344.20	50,919,292.18
其他流动负债	281,045,680.95	-
	<u>491,184,025.15</u>	<u>50,919,292.18</u>

2. 金融工具风险

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险及流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款和其他流动负债。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理策略如下所述。

信用风险

除公司关联方外，本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本送死不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

由于货币资金的交易对手是声誉良好并拥有较高信用评级的银行，这些金融工具信用风险较低。本公司其他金融资产包括其他应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司的主要客户为受母公司控制的其他公司，这些客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为这些客户并无重大信用风险。除此之外，本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手进行管理。于2020年12月31日，本公司具有特定信用风险集中，本公司的应收账款的44.74%（2019年12月31日：100%）和100%（2019年12月31日：100%）分别源于应收账款余额最大和前三大客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

六、与金融工具相关的风险（续）

2. 金融工具风险（续）

信用风险（续）

信用风险显著增加判断标准

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

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

- （1）定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- （2）定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

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

- （1）定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- （2）定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

六、与金融工具相关的风险（续）

2. 金融工具风险（续）

信用风险（续）

已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- （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。

预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据（如还款情况等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

六、与金融工具相关的风险（续）

2. 金融工具风险（续）

信用风险（续）

相关定义如下：

- （1）违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本公司的违约概率以应收款项迁移率模型结果为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；
- （2）违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；
- （3）违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

这些经济指标对违约概率和违约损失率的影响，对不同的业务类型有所不同。本公司在此过程中应用了管理层判断，根据管理层判断的结果，每年度对这些经济指标进行预测，并通过分析确定这些经济指标对违约概率和违约损失率的影响。

应收账款、其他应收款风险敞口信息见附注五、2及4。

流动性风险

管理层对流动资金风险管理审慎，包括维持充裕的现金水平，并利用充裕的承诺信贷额度提供资金。本公司旨在通过维持可使用的承诺信贷额度，以保持资金的灵活性。由于本公司业务属于资本密集型，所以本公司确保维持足够的现金及信贷融资以满足对流动资金的需求。本公司以经营活动产生的资金、银行及其他借款来应对营运资金的需求。

六、与金融工具相关的风险（续）

流动性风险（续）

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2020年12月31日

	1年以内
其他应付款	210,138,344.20
其他流动负债	<u>281,045,680.95</u>
	<u>491,184,025.15</u>

2019年12月31日

	1年以内
其他应付款	<u>50,919,292.18</u>

3. 资本管理

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

本公司根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化管理资本结构并对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2020年度和2019年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本公司采用资产负债比率来管理资本，资产负债比率按照总负债除以总资产计算。本公司于资产负债表日的杠杆比率如下：

	2020年	2019年
资产负债比率	<u>93.69%</u>	<u>66.09%</u>

七、 公允价值

公允价值估值

金融工具公允价值

管理层已经评估了货币资金、应收账款、其他应收款、其他应付款以及其他流动负债等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

八、 关联方关系及其交易

1. 母公司

母公司名称	注册地	业务性质	对本公司持股比例	对本公司表 决权比例	注册资本
中远海运投资控股有限公司 (原名：中远海运金融控 股有限公司)	中国香港	投资	100%	100%	港币 500,000,000元

本公司的最终控制方为中国远洋海运集团有限公司。

2. 其他关联方

	关联方关系
寰宇东方国际集装箱（启东）有限公司	受母公司控制的公司
寰宇东方国际集装箱（青岛）有限公司	受母公司控制的公司
寰宇东方国际集装箱（宁波）有限公司	受母公司控制的公司
寰宇东方国际港务（启东）有限公司	受母公司控制的公司
中远海运集团财务有限责任公司	受最终控股公司控制的公司
胜狮货柜企业有限公司	原母公司
惠州胜狮能源装备有限公司	受原母公司控制的公司
上海宝山太平货柜有限公司	受原母公司控制的公司
厦门太平货柜制造有限公司	受原母公司控制的公司
上海太平国际货柜有限公司	受原母公司控制的公司
启东胜狮海工装备有限公司	受原母公司控制的公司
广州胜狮集装箱有限公司	受原母公司控制的公司
胜狮货柜工业有限公司	受原母公司控制的公司

上海寰宇物流科技有限公司
 财务报表附注（续）
 2019年度以及2020年度

单位：人民币元

八、 关联方关系及其交易（续）

3. 本公司与关联方的主要交易

本公司与关联方的交易价格均根据双方协议并参考市场价作为定价基础。

(1) 关联方商品和劳务交易

向关联方提供劳务

	关联交易类型	2020年	2019年
寰宇东方国际集装箱（启东）有限公司	提供劳务	42,016,038.99	7,667,022.04
寰宇东方国际集装箱（青岛）有限公司	提供劳务	38,029,810.69	12,873,619.14
寰宇东方国际集装箱（宁波）有限公司	提供劳务	11,117,738.56	2,704,499.68
		<u>91,163,588.24</u>	<u>23,245,140.86</u>

(2) 关联方租赁

作为出租人

	租赁资产种类	2020年	2019年
寰宇东方国际港务（启东）有限公司	运输工具	<u>80,300.88</u>	<u>80,300.88</u>

(3) 与关联方资金调拨

资金拨入

	2020年	2019年
寰宇东方国际集装箱（启东）有限公司	432,790,000.00	-
寰宇东方国际集装箱（青岛）有限公司	380,000,000.00	-
寰宇东方国际集装箱（宁波）有限公司	290,000,000.00	50,000,000.00
	<u>1,102,790,000.00</u>	<u>50,000,000.00</u>

资金拨出

	2020年	2019年
寰宇东方国际集装箱（启东）有限公司	580,000,000.00	52,790,000.00
寰宇东方国际集装箱（青岛）有限公司	380,000,000.00	-
寰宇东方国际集装箱（宁波）有限公司	130,000,000.00	-
	<u>1,090,000,000.00</u>	<u>52,790,000.00</u>

上海寰宇物流科技有限公司
 财务报表附注（续）
 2019年度以及2020年度

单位：人民币元

八、 关联方关系及其交易（续）

3. 本公司与关联方的主要交易（续）

(4) 其他关联方交易

	关联交易类型	2020年	2019年
寰宇东方国际集装箱（宁波）有限公司	资金池利息费用	69,726.26	-
寰宇东方国际集装箱（青岛）有限公司	资金池利息费用	35,954.90	-
寰宇东方国际集装箱（启东）有限公司	资金池利息费用	29,426.25	-
		<u>135,107.41</u>	<u>-</u>
中远海运集团财务有限责任公司	利息收入	<u>221,942.59</u>	<u>21,063.67</u>

4. 关联方应收款项余额

(1) 应收账款

	2020年		2019年	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
寰宇东方国际集装箱（启东）有限公司	24,883,643.68	-	4,508,242.67	-
寰宇东方国际集装箱（青岛）有限公司	21,853,548.24	-	-	-
寰宇东方国际集装箱（宁波）有限公司	8,874,794.77	-	-	-
	<u>55,611,986.69</u>	<u>-</u>	<u>4,508,242.67</u>	<u>-</u>

(2) 其他应收款

	2020年		2019年	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
寰宇东方国际集装箱（启东）有限公司	<u>200,000,000.00</u>	<u>-</u>	<u>52,790,000.00</u>	<u>-</u>

(3) 应收资金池利息

	2020年	2019年
中远海运集团财务有限责任公司	<u>108,301.68</u>	<u>-</u>

应收关联方款项均不计利息。本公司应收关联方款项均无抵押。

八、 关联方关系及其交易（续）

5. 关联方应付款项余额

(1) 其他应付款

	2020 年	2019 年
寰宇东方国际集装箱（宁波）有限公司	210,000,000.00	50,000,000.00
寰宇东方国际集装箱（启东）有限公司	-	806,659.84
	<u>210,000,000.00</u>	<u>50,806,659.84</u>

(2) 其他流动负债

	2020 年	2019 年
寰宇东方国际集装箱（宁波）有限公司	200,208,709.13	-
寰宇东方国际集装箱（青岛）有限公司	54,303,369.54	-
寰宇东方国际集装箱（启东）有限公司	26,533,602.28	-
	<u>281,045,680.95</u>	<u>-</u>

(3) 预收款项

	2020 年	2019 年
寰宇东方国际港务（启东）有限公司	<u>240,902.68</u>	<u>321,203.56</u>

除其他流动负债外，应付关联方款项均不计利息。本公司应付关联方款项均无抵押。

6. 存放关联方的货币资金

	2020 年	2019 年
中远海运集团财务有限责任公司	<u>295,901,708.91</u>	<u>25,078,002.17</u>

2020 年度，上述存款年利率为 0.385%（2019 年度：0.385%）。

八、 关联方关系及其交易（续）

7. 本公司与受原母公司控制的关联方的主要交易

向关联方提供服务

	2020年	2019年
惠州胜狮能源装备有限公司	-	2,398,676.55
上海宝山太平货柜有限公司	-	1,202,200.89
厦门太平货柜制造有限公司	-	1,069,502.50
上海太平国际货柜有限公司	-	607,811.30
启东胜狮海工装备有限公司	-	187,545.29
广州胜狮集装箱有限公司	-	58,962.25
胜狮货柜工业有限公司	-	12,833.70
	<u>-</u>	<u>5,537,532.48</u>

本公司向受原母公司控制的关联方提供劳务所收取的价格由交易双方协商决定。

九、 资产负债表日后事项

截至本财务报表批准日，本公司并无须作披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

1. 分部报告

本公司为整体经营，设有统一的内部组织结构、管理评价体系和内部报告制度。管理层通过定期审阅公司层面的财务信息来进行资源配置和业绩评价。本公司于本报告期及可比期间均只设置一个报告分部。

产品和劳务信息

对外交易收入

	2020年	2019年
管理服务收入	91,163,588.24	31,239,782.93
其他服务收入	591,509.42	-
租赁收入	80,300.88	80,300.88
	<u>91,835,398.54</u>	<u>31,320,083.81</u>

地理信息

按照归属于客户所处区域，对外交易收入均归属于中国大陆。

本公司持有的除金融工具外的非流动资产均位于中国大陆。非流动资产信息均基于资产的所在地确认。

主要客户信息

营业收入人民币91,163,588.24元（2019年：人民币23,245,140.86元）来自于对某三个单个客户的收入。

十、其他重要事项（续）

2、 租赁

（1） 作为出租人

经营租赁

本公司还将部分运输设备用于出租，租赁期为5年，形成经营租赁。

与经营租赁有关的损益列示如下：

	2020年	2019年
运输设备租赁收入	<u>80,300.88</u>	<u>80,300.88</u>

经营租出固定资产，参见附注五、5。

（2） 作为承租人

	2020年	2019年
计入当期损益的采用简化处理的短期租 赁费用	1,489,829.55	2,120,949.23
与租赁相关的总现金流出	<u>1,489,829.55</u>	<u>2,120,949.23</u>

其他租赁信息

对短期租赁和低价值资产租赁的简化处理，参见附注三、17。

上海寰宇物流科技有限公司
补充资料
2019年度以及2020年度

单位：人民币元

1. 非经常性损益明细表

	2020年金额	2019年金额
非流动资产处置损益	(32,425.75)	23,673.13
计入当期损益的政府补助（与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）	198,329.13	601,352.13
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	(485,622.45)	(3,605.00)
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
代扣个人所得税手续费返还	117,716.44	54,617.98
所得税影响数	(70,904.96)	-
	<u>(272,907.59)</u>	<u>676,038.24</u>

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。