

海南海峡航运股份有限公司 2019 年度财务决算报告

海南海峡航运股份有限公司（以下简称“公司”）2019 年度财务会计报告按照《企业会计准则》的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度的经营成果和现金流量。

一、报告期主要财务数据和指标（单位：人民币万元）

项 目	2019 年度	2018 年度	增减幅度
营业收入	111,017.56	104,958.06	5.77%
利润总额	29,477.14	28,303.42	4.15%
归属母公司所有者净利润	21,917.44	21,056.84	4.09%
基本每股收益	0.2212	0.2126	4.05%
加权平均净资产收益率	5.93%	5.84%	0.09%
项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	增减幅度
资产总额	404,581.18	388,102.82	4.25%
归属于母公司所有者权益	378,959.22	363,508.84	4.25%

注：根据《企业会计准则第 34 号—每股收益》第十三条规定，发行在外普通股或潜在普通股的数量因派发股票股利、公积金转增资本、拆股而增加或因并股而减少，但不影响所有者权益金额的，应当按调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益。上述变化发生于资产负债表日至财务报告批准报出日之间的，应当以调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益。（详见 2019 年度利润分配预案）

二、财务状况

(一) 资产状况 (单位: 人民币万元)

项 目	2019年12月31日	2018年12月31日	增减幅度
总资产	404,581.18	388,102.82	4.25%
流动资产	166,274.14	141,479.42	17.53%
非流动资产	238,307.04	246,623.40	-3.37%

1、报告期内公司流动资产比年初增加 17.53%:

(1) 其他应收款 909.62 万元, 比年初增加 179.29%, 主要是报告期公司垫付琼州海峡三港联网售票平台相关款项所致。

(2) 其他流动资产 58.75 万元, 比年初减少 92.11%, 主要是报告期公司可抵扣进项税减少所致。

2、报告期内公司非流动资产比年初减少 3.37%:

(1) 其他权益工具投资 12,264.75 万元, 比年初增加 57.29%, 主要是报告期公司持有的海汽股份股价上涨所致, 去年同期列入“可供出售金融资产”项目核算。

(二) 负债状况 (单位: 人民币万元)

项 目	2019年12月31日	2018年12月31日	增减幅度
总负债	25,621.96	24,593.98	4.18%
流动负债	22,787.30	20,244.34	12.56%
非流动负债	2,834.66	4,349.63	-34.83%

1、报告期公司流动负债比年初增加 12.56%:

(1) 应交税费 1,956.79 万元, 比年初增加 556.54%, 主要是报告期第四季度利润增加影响所得税增加所致。

2、 报告期公司非流动负债比年初减少 34.83%:

(1) 长期借款 0 万元, 比年初减少 100.00%, 主要是报告期公司偿还银行借款, 一年以上的长期借款减少所致。

(2) 递延所得税负债 2,165.98 万元, 比年初增加 106.46%, 主要是报告期公司持有的海汽股份股价上涨影响计提的未来应交税负增加所致。

(三) 所有者权益 (单位: 人民币万元)

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	增减幅度
所有者权益	378,959.22	363,508.84	4.25%
实收资本	99,063.70	66,042.46	50.00%
资本公积	153,594.43	186,615.66	-17.69%
其他综合收益	6,497.93	3,147.34	106.46%
专项储备	210.66	121.93	72.77%
盈余公积	20,053.78	18,486.94	8.48%
未分配利润	99,538.73	89,094.50	11.72%
归属母公司股东权益	378,959.22	363,508.84	4.25%

1、 报告期所有者权益比年初增加 4.25%:

(1) 实收资本 99,063.70 万元, 比年初增加 50%, 主要是报告期公司按 2018 年年度权益分派方案转增股本所致。

(2) 其他综合收益 6,497.93 万元, 比年初增加 106.46%, 主要是报告期公司持有的海汽股份股价上涨所致。

(3) 专项储备 210.66 万元, 比年初增加 72.77%, 主要是报告期公司计提安全生产费增加所致。

三、 经营情况 (单位: 人民币万元)

项 目	2019 年	2018 年	增减幅度
营业收入	111,017.56	104,958.06	5.77%
营业成本	72,748.99	68,788.03	5.76%
税金及附加	707.87	762.65	-7.18%
销售费用	1,362.51	1,036.53	31.45%
管理费用	9,701.90	9,482.19	2.32%
财务费用	-1,612.63	-1,257.63	-28.23%
信用减值损失	40.78	0.00	——
资产减值损失	22.39	-91.17	124.56%
资产处置收益	0.00	352.99	-100.00%
其他收益	1,580.41	1,661.54	-4.88%
利润总额	29,477.14	28,303.42	4.15%
营业外收入	4.25	49.35	-91.39%
营业外支出	224.57	128.26	75.09%
所得税费用	7,559.70	7,246.58	4.32%
净利润	21,917.44	21,056.84	4.09%
归属母公司股东的净利润	21,917.44	21,056.84	4.09%

1、营业收入 111,017.56 万元，同比增加 5.77%，主要是报告期内琼州海峡客滚运输进入“班轮化”新时代，公司积极应对运营模式变化，充分利用港航一体协同优势，细化管理，提高船舶运营效率，促进运输收入增长。同时西沙航线开展新的市场营销模

式，与竞争对手联合营销以及与社团组织合作特色主题航班，有效促使客源增长。以上主要措施使海安航线、西沙航线营业收入同比增长。

2、营业成本 72,748.99 万元，同比增加 5.76%，主要是报告期公司西沙航线业务量增加和公司子公司新海轮渡公司外包人员增加导致外付劳务成本增加；以及报告期属于船舶大修周期，修理费和材料费都相应增加。

3、税金及附加 707.87 万元，同比减少 7.18%，主要是报告期公司增值税减少导致附加税减少。

4、销售费用 1,362.51 万元，同比增加 31.45%，主要是报告期公司加大西沙航线营销力度影响相关费用增加所致。

5、管理费用 9,701.90 万元，同比增加 2.32%，主要是报告期公司人工费用略有增加。

6、财务费用-1,612.63 万元，同比减少 28.23%，主要是报告期公司存量资金增加以及合理安排资金存款产品，利息收入同比增加。

7、信用减值损失 40.78 万元，上年度 0 万元，主要是报告期公司按照最新会计准则要求列示相应的坏账准备。

8、资产减值损失 22.39 万元，同比增加 124.56%，主要是报告期公司应收款项略有增加因此计提的坏账准备增加。

9、资产处置收益 0 万元，同比减少 100.00%，主要是公司上年度处置“椰城二号”船舶收到收益，本报告期无该类事项。

10、其他收益 1,580.41 万元，同比减少 4.88%，主要是报告期公司收到的政府燃油补贴同比减少。

11、营业外收入 4.25 万元，同比减少 91.39%，主要是公司上年度收到国家交战办拨付教育训练经费，本报告期无该类事项。

12、营业外支出 224.57 万元，同比增加 75.09%，主要是报告期公司存货盘亏所致，相应的存货盘盈已冲减管理费用。

13、所得税费用 7,559.70 万元，同比增加 4.32%，主要是报告期公司利润增加所致。

四、现金流量情况（单位：人民币万元）

项目	2019 年	2018 年	增减幅度
经营活动产生的现金流量净额	40,304.56	35,653.42	13.05%
投资活动产生的现金流量净额	-3,104.35	-14,225.62	78.18%
筹资活动产生的现金流量净额	-12,217.05	-12,596.81	3.01%
现金及现金等价物净增加额	24,983.15	8,830.98	182.90%

1、经营活动产生的现金流量净额 40,304.56 万元，同比增加 13.05%，主要是公司报告期营业收入增加所致。

2、投资活动产生的现金流量净额-3,104.35 万元，同比增加 78.18%，主要是公司子公司新海轮渡公司上年度回购新海一期竣工资产，本报告期无此事项所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额-12,217.05 万元，同比增加 3.01%，主要是公司报告期公司按 2018 年年度权益分派方案分配的股利同比增加所致。

海南海峡航运股份有限公司
二〇二〇年三月三日