



海南海峡航运股份有限公司

2019 年半年度报告

2019 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人林健、主管会计工作负责人欧阳汉及会计机构负责人(会计主管人员)龙田声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司存在着经营风险、人工、燃油、材料上涨风险等风险因素，详见公司半年报第四节经营情况讨论与分析。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要	8
第四节 经营情况讨论与分析	10
第五节 重要事项.....	25
第六节 股份变动及股东情况.....	42
第七节 优先股相关情况.....	45
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	46
第九节 公司债相关情况.....	47
第十节 财务报告.....	48
第十一节 备查文件目录.....	166

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	海南海峡航运股份有限公司
港航控股、控股股东	指	海南港航控股有限公司
公司章程	指	海南海峡航运股份有限公司章程
保荐人、保荐机构	指	海通证券股份有限公司
会计师、会计师事务所	指	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
南海客滚运输	指	广西、广东、海南沿海客滚运输
海安航线、琼州海峡客滚运输	指	海南省海口市与广东省徐闻县海安镇之间的客滚航线
北海航线	指	海南省海口市与广西壮族自治区北海市之间的客滚航线
西沙航线	指	海口、三亚至西沙北礁、永乐群岛生态旅游航线
泉金航线	指	泉州至金门客运航线
客滚船	指	通过对甲板进行功能分区以实现同时装载汽车、旅客以及提供船上旅客住宿和娱乐服务等多项功能的船舶
新海轮渡、新海港	指	海口新海轮渡码头有限公司
海汽股份	指	海南海汽运输集团股份有限公司
司南公司	指	海南司南环岛游艇俱乐部有限公司
海之峡	指	海口海之峡旅行社有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	海峡股份	股票代码	002320
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	海南海峡航运股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	海峡股份		
公司的外文名称（如有）	Hainan Strait Shipping Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	HNSS		
公司的法定代表人	林健		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	叶伟	陈海光
联系地址	海口市滨海大道 157 号港航大厦 14 楼	海口市滨海大道 157 号港航大厦 14 楼
电话	0898-68623640	0898-68615335
传真	0898-68615225	0898-68615225
电子信箱	yewei@hngh.com	chg3319@163.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增 减
营业收入（元）	649,734,771.32	630,184,243.10	3.10%
归属于上市公司股东的净利润（元）	179,155,551.03	190,164,669.22	-5.79%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	178,898,001.40	187,896,115.47	-4.79%
经营活动产生的现金流量净额（元）	240,144,206.37	272,330,969.44	-11.82%
基本每股收益（元/股）	0.18	0.33	-45.45%
稀释每股收益（元/股）	0.18	0.33	-45.45%
加权平均净资产收益率	4.81%	5.27%	-0.46%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减
总资产（元）	3,937,139,730.58	3,881,028,162.98	1.45%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,717,987,886.29	3,635,088,386.82	2.28%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
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）	-48,453.65	
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）	406,546.69	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-14,693.53	
减：所得税影响额	85,849.88	
合计	257,549.63	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司主营业务为船舶运输和轮渡港口服务。公司主要经营海口至海安、海口至北海客滚运输航线、海口（三亚）至西沙旅游客运航线；新海港和秀英港轮渡港口服务业务。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
------	--------

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、船舶优势

目前公司拥有17艘客滚船，无论船舶数量还是总运力都高于南海客滚运输市场中的竞争对手。公司主营业务海安航线15艘客滚船舶中，有8艘船舶配置二层小汽车舱、大型装车甲板。该类船舶极大地提高了单航次装载量和单航次经济效益。同时，公司在行业内首先推出了自动扶梯、汽车舱电梯、商务舱、咖啡厅、超市和电影院等多元化船舶服务设施设备。公司市场竞争力得以显著提升。

2、港航一体化优势

2017年初公司收购新海轮渡100%股权，新海轮渡负责海口港全部的客滚船舶的港口业务，我司成为了琼州海峡海口-海安航线最大的港航一体化企业，增强了海峡股份在琼州海峡客滚运输市场的话语权。随着新海轮渡港口设施的完善和优化以及信息化程度的提高，公司船舶运营，船舶装卸、港口生产组织等各项业务逐步发挥协同效应，工作效率稳步提高，品牌效应也逐步显现，核心竞争力得到提升。

3、技术优势

公司在船型设计和船舶航行环节均在市场中处于技术领先地位，实现了船舶的先进性、经济性和安全性的最佳组合。公司作为国内最早引进国外客滚船舶的航运企业之一，通过消

化吸收国外先进技术，并在实践中探索和创新，积累了丰富的船型设计和修造经验，领先于市场中其他竞争对手。2014-2015年更新投入的9艘同系列船舶采用了多项先进技术，公司在技术方面的优势为船舶先进技术的发挥提供了保障。

4、人才优势

公司注重人力资源储备，一直致力于人才的后续培养和持续引进，通过内部机构改革优化岗位设置，并不断完善薪酬管理制度。丰富的人力资源储备和多年的航运经验使得公司在生产旺季能增加航次，实现船舶24小时不间断运营。公司通过校招继续扩大新型人才引进，利用海南省建设自由贸易区（港）的人才引进政策，招揽年轻员工，也为公司在未来新拓航线和新增运力提供了充足的人才保障。

5、管理优势

公司管理层队伍稳定，公司管理层具有丰富的客滚运输、码头经营以及管理经验。经过多年的摸索，公司在消化吸收众多先进企业管理经验的基础上，总结形成了适合客滚运输业务和港口服务业务较为完备的经营管理制度和内部控制制度。在此基础上，公司管理层在琼州海峡客滚运输行业拥有一定的话语权和技術优势，有助于引领行业发展。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2019年上半年国民经济运行总体平稳，琼州海峡客滚运输市场与去年同期持平。报告期内，公司立足本省，利用海南自由贸易区(港)建设的有利契机，发挥公司资源、管理、行业龙头地位等优势，围绕“一体两翼”的发展战略，秉承“安全、效益、谨慎”的原则，巩固和发展公司主营业务，深入研究跟进外部经济政策的变化，适度开展相关多元化业务。

报告期内，由于其他船公司更新船舶投入海安航线营运，进一步削弱了公司海安航线的运力优势，经营压力增加，公司采取加强生产组织和市场营销等手段，提升了船舶单航收入，海安航线的收入同比略有增长。北海航线由于“棋子湾”在北海停靠的码头无法装卸车辆，公司从效益角度考虑，暂停该轮运营；因此北海航线收入有所减少。西沙航线加强市场营销，客运量明显增加，收入增长。

报告期内，公司实现营业总收入64,973万元，同比增长3.10%；实现利润总额23,955万元，同比下降5.55%；归属母公司股东净利润17,915万元，同比下降5.79%。利润下降的主要原因是受燃油价格、物料价格及人工成本增长等因素影响。报告期内，公司船舶运输车辆57.38万辆次，同比下降1.60%；运输旅客241.56万人次，同比增长0.5%；轮渡港口进出口车流量158.12万辆次；同比下降3.32%；客流量629.33万人次，同比下降4.48%。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	649,734,771.32	630,184,243.10	3.10%	主要是报告期公司加强西沙航线营销，西沙航线收入增加明显。
营业成本	364,144,488.82	315,696,966.93	15.35%	
销售费用	8,195,721.81	4,911,022.19	66.88%	主要是报告期公司加大西沙航线营销力度，销售奖励增加导致。
管理费用	35,555,408.43	62,000,474.56	-42.65%	主要是报告期调整生产人员社保公积金至主营业务成本所致。
财务费用	-1,413,268.41	-7,401,597.47	-80.91%	主要是报告期公司定期存款利息收入减少

				所致。
所得税费用	60,401,784.23	63,461,813.71	-4.82%	
经营活动产生的现金流量净额	240,144,206.37	272,330,969.44	-11.82%	
投资活动产生的现金流量净额	-29,003,292.87	-132,859,681.33	-78.17%	主要是公司上年同期回购新海一期竣工资产导致。
筹资活动产生的现金流量净额	-111,162,969.49	-114,053,795.98	-2.53%	
现金及现金等价物净增加额	99,977,944.01	25,417,492.13	293.34%	主要是公司上年同期回购新海一期竣工资产导致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：人民币元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	649,734,771.32	100%	630,184,243.10	100%	3.10%
分行业					
水路运输	520,254,533.09	80.07%	498,497,912.63	79.10%	4.36%
港口服务	124,163,470.88	19.11%	126,780,790.75	20.12%	-2.06%
运输增值服务	5,316,767.35	0.82%	4,905,539.72	0.78%	8.38%
分产品					
海安线	451,213,411.53	69.45%	442,998,278.21	70.30%	1.85%
北海线	15,297,069.29	2.35%	15,555,447.87	2.47%	-1.66%
西沙线	53,437,447.34	8.22%	39,628,048.81	6.29%	34.85%
其他航线	306,604.93	0.05%	316,137.74	0.05%	-3.02%
其他业务	5,316,767.35	0.82%	4,905,539.72	0.78%	8.38%
港口服务	124,163,470.88	19.11%	126,780,790.75	20.12%	-2.06%
分地区					
南海地区	649,734,771.32	100.00%	630,184,243.10	100.00%	3.10%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
水路运输	520,254,533.09	296,056,304.41	43.09%	4.36%	13.78%	-4.71%
港口服务	124,163,470.88	64,066,512.09	48.40%	-2.06%	24.09%	-10.88%
运输增值	5,316,767.35	4,021,672.32	24.36%	8.38%	3.75%	3.38%
分产品						
海安线	451,213,411.53	223,452,910.67	50.48%	1.85%	16.10%	-6.07%
北海线	15,297,069.29	26,597,583.36	-73.87%	-1.66%	-0.32%	-2.34%
西沙线	53,437,447.34	43,261,482.26	19.04%	34.85%	18.59%	11.09%
其他航线	306,604.93	2,744,328.12	-795.07%	-3.02%	-39.80%	546.95%
其他业务	5,316,767.35	4,021,672.32	24.36%	8.38%	3.75%	3.38%
港口服务	124,163,470.88	64,066,512.09	48.40%	-2.06%	24.09%	-10.88%
分地区						
南海地区	649,734,771.32	364,144,488.82	43.95%	3.10%	15.35%	-5.95%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

西沙航线：报告期内，公司继续加强该航线的市场营销，客运量明显增加，收入同比增长了 34.85%。

其他航线：去年同期“海口湾1”轮进厂大修，报告期内该船进厂小修，与之相关的修理费、材料费用同比均减少，造成报告期与去年同期相比营业成本下降。

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	713,000.00	0.30%	报告期公司持有海汽股份分配 2018 年度股利。	否
资产减值	920,016.04	0.38%	报告期公司计提坏账准备增加。	否
营业外收入	254,737.46	0.11%	主要系报告期公司分摊计入与资产相关的递延收益。	否
营业外支出	97,439.18	0.04%	报告期公司支付非流动资产处置损失和海事罚款	否

			等。	
其他收益	186,101.23	0.08%	报告期公司子公司新海轮渡公司享受增值税加计抵减政策。	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	1,471,416.39 3.81	37.37%	1,371,438.44 9.80	35.34%	2.03%	
应收账款	30,214,611.9 7	0.77%	10,889,488.2 7	0.28%	0.49%	主要是报告期为公司生产旺季，应收船舶运费增加。
存货	14,256,354.8 2	0.36%	15,713,423.1 8	0.40%	-0.04%	
投资性房地产	730,323.07	0.02%	745,648.87	0.02%	0.00%	
固定资产	2,278,435.04 9.50	57.87%	2,344,653.70 3.34	60.41%	-2.54%	
在建工程		0.00%		0.00%	0.00%	
短期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
长期借款	12,225,000.0 0	0.31%	24,450,000.0 0	0.63%	-0.32%	主要是公司报告期偿还银行贷款。
预付款项	10,746,911.0 8	0.27%	6,049,519.22	0.16%	0.11%	主要是报告期为公司生产旺季，公司以预付形式购油款增加。
其他应收款	4,405,629.79	0.11%	3,256,836.67	0.08%	0.03%	
其他流动资产	2,045,102.47	0.05%	7,446,494.60	0.19%	-0.14%	主要是公司子公司新海轮渡公司 2018 年度回购新海一期竣工资产所产生的可抵扣固定资产进项税，报告期内减少所致。
预收款项	7,540,108.26	0.19%	25,654,514.0 0	0.66%	-0.47%	主要是报告期末进入经营淡季，公司子公司新海轮渡公司代收各船东售票款减少。
应付职工薪酬	24,354,608.4 0	0.62%	48,517,588.8 6	1.25%	-0.63%	主要是报告期公司发放年终工资导致。
应交税费	23,297,666.9	0.59%	2,980,460.26	0.08%	0.51%	主要是报告期为公司生产旺季，应

	1					交所得税增加导致。
股本	990,636,972.00	25.16%	660,424,648.00	17.02%	8.14%	主要是公司报告期根据 2018 年分配方案，以资本公积转增股本。
专项储备	2,871,609.00	0.07%	1,219,338.36	0.03%	0.04%	主要是公司报告期计提安全生产费增加。

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,000,000.00	履约保证金
固定资产	225,064,569.25	借款抵押，详见第十节财务报告第十四、承诺及或有事项
合计	229,064,569.25	

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
2,006,715.52	135,506,800.00	-98.52%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投	本期公允	计入权益的	报告期内购	报告期内	累计投资	期末金额	资金来源
------	-----	------	-------	-------	------	------	------	------

	资成本	价值变动 损益	累计公允价 值变动	入金额	售出金额	收益		
股票	36,008,5 00.00	1,540,500.0 0	43,505,000.0 0	0.00	0.00	2,016,500 .00	79,513,50 0.00	自有资金
合计	36,008,5 00.00	1,540,500.0 0	43,505,000.0 0	0.00	0.00	2,016,500 .00	79,513,50 0.00	--

5、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	133,158.39
报告期投入募集资金总额	1,405.06
已累计投入募集资金总额	128,346.95
报告期内变更用途的募集资金总额	126.04
累计变更用途的募集资金总额	14,663.35
累计变更用途的募集资金总额比例	11.01%
募集资金总体使用情况说明	
首发募集资金直接投入承诺募投项目在 2019 年上半年未使用募集资金，首发超募资金投入承诺变更及新增募投项目于 2019 年上半年使用超募资金 1,405.06 万元，新海港一期重组配套募集资金在 2019 年上半年未发生支出。	

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超	是否已 变更项	募集资 金承诺	调整后 投资总	本报告 期投入	截至期 末累计	截至期 末投资	项目达 到预定	本报告 期实现	是否达 到预计	项目可 行性是
----------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------

募资金投向	目(含部分变更)	投资总额	额(1)	金额	投入金额(2)	进度(3)=(2)/(1)	可使用状态日期	的效益	效益	否发生重大变化
承诺投资项目										
更新海口至海安航线 3 艘客滚船项目一号船(信海 19 号)	否	13,750	9,328.12		9,328.12	100.00%	2012年01月19日	1,234.3	是	否
更新海口至海安航线 3 艘客滚船项目二号船(宝岛 16 号)	否	13,750	9,352.06		9,352.06	100.00%	2012年07月16日	1,284.99	是	否
更新海口至海安航线 3 艘客滚船项目豪华快船(海峡一号)	否	13,000	8,299.29		8,299.29	100.00%	2012年02月10日	272.84	是	否
改造海口至北海航线“椰城二号”客滚船项目	是	2,600	373.82		373.82	100.00%	2011年04月07日		不适用	是
“新造 1 艘客滚船投入海口-北海航线(兼顾西沙航线)”项目	否	17,997	23,502	1,279.02	21,461.59	91.32%	2017年03月02日	544.79	否	否
“更新 2 艘客滚船投入海口-海安航线”项目白石岭(5#船)	否		4,810.9		4,810.9	100.00%	2014年01月10日	1,731.13	是	否
“更新 2 艘客滚船投入海口-海安航线”项目黎母岭(6#船)	否		6,314.44		6,314.44	100.00%	2014年03月10日	1,902.08	是	否
资产重组募集配套资金	否	5,499.99	5,499.99		4,128.29	75.06%			是	否
承诺投资项目小计	--	66,596.99	67,480.62	1,279.02	64,068.51	--	--	6,970.13	--	--
超募资金投向										
重组泉州中远金欣海运有限公司项目		2,005.3	2,005.3		2,005.31	100.00%	2011年04月15日		否	是
“新造 1 艘客滚船投入海口-海安航线运输”项目 [五指		8,933	10,849.21		10,849.21	100.00%	2014年01月16日	1,819.2	是	否

山（1#船）]										
“更新 3 艘客滚船投入海口-海安航线”项目鹦哥岭（2#船）		15,000	10,614.1		10,614.1	100.00%	2014年01月28日	1,795.52	是	否
“更新 3 艘客滚船投入海口-海安航线”项目尖峰岭（3#船）		15,000	11,631.28		11,631.28	100.00%	2014年01月28日	1,927.14	是	否
“更新 3 艘客滚船投入海口-海安航线”项目铜鼓岭（4#船）		15,000	11,253.87		11,253.87	100.00%	2014年03月26日	1,961.61	是	否
投标购买“德银海”轮经营西沙旅游航线项目		12,850	12,850	126.04	12,437.17	96.79%	2017年12月16日	-882.17	否	是
归还银行贷款（如有）	--	5,487.5	5,487.5		5,487.5	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	74,275.8	64,691.26	126.04	64,278.44	--	--	6,621.3	--	--
合计	--	140,872.79	132,171.88	1,405.06	128,346.95	--	--	13,591.43	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、“新造 1 艘客滚船投入北海航线（兼顾西沙航线）”项目未达到计划进度和预计收益的原因：</p> <p>（1）船舶管理规定改变：2012 年，中国船级社根据“MSC.216(82)决议”及海安会 MSC.1/Circ.1369 通函“客船发生火灾或进水事故后系统能力评估的暂行解释性说明”发布了《IMO 有关“客船发生火灾事故后系统能力评估”实施原则》，适用范围为“适用于载重线船长 120 m 或以上，或具有三个或三个以上主竖区的客船（包括客滚船）”，本项目船适用这一新规定。</p> <p>（2）西沙旅游形势发生了重大变化，其中交通、旅游、运输、考察等综合需求大幅增加；同时公司取得了海口、三亚至西沙北礁、永乐群岛生态旅游航线客运经营资质，即该船舶建造意义中，兼顾西沙航线的比重加重。</p> <p>（3）为适应新规定要求，同时为满足西沙业务开展需要，公司决定对海口至北海航线（兼顾西沙航线）新建客滚船变更设计。船舶（船名：长乐公主）于 2017 年 3 月投入西沙航线营运。</p> <p>（4）“长乐公主”轮由于市场竞争激烈，未能达到预计收益，但收入和毛利率逐步提高。</p> <p>2、投标购买“棋子湾”轮经营西沙旅游航线项目未达到计划进度和预计收益的原因：</p> <p>（1）、2015 年 3 月 18 日公司 2015 年第一次临时股东大会批准通过投标购买“德银海”轮。公司原计划对“德银海”轮进行改造升级后投入西沙旅游航线，“德银海”轮后改名为“海丝公主”轮，现命名“棋子湾”轮。</p> <p>（2）由于受“东方之星轮倾覆”和“天津港大爆炸”事件的影响，该改造项目在向船级社申报检验时受到相关政策的限制，船级社不接受其检验申请。为提高船舶的使用效率，避免船舶资产闲置，2015 年 12 月 16 日公司第五届董事会第七次会议和 2016 年 1 月 5 日股东大会审议通过了《关于变更“棋子湾”轮募集资金投资项目的议案》，同意变更“棋子湾”轮募集资金投资项目，将“棋</p>									

	<p>子湾”轮变更为投入海口至钦州或海口至北海航线。</p> <p>(3) 2017 年底“棋子湾”轮已办理好营运证书，投入运营。</p> <p>(4) 北海航线停靠的北海石步岭滚装码头改造未完成，暂时还不能进行汽车装卸作业，“棋子湾”轮目前只装载旅客，不装载车辆，出于经济效益角度考虑，公司从 2019 年 4 月份开始暂停“棋子湾”的运营，因而未能达到预计收益。</p>
<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>1、改造海口至北海航线“椰城二”轮项目可行性发生重大变化的情况说明：</p> <p>(1) 改造海口至北海航线“椰城二”轮项目是公司 2009 年首次发行股票募集资金投资项目之一，计划使用募集资金 2600 万元。</p> <p>(2) 2011 年，公司预测北海航线的客、货流量即将进入快速增长的轨道，对船舶的服务设施和装载力有了更高的要求，仅对“椰城二”轮进行改造难于满足不断增长的市场需求。为了适应北海航线不断变化的经营环境，2011 年 4 月 25 日公司 2011 年第一次临时股东大会批准终止海口至北海航线“椰城二”轮改造项目，变更为使用募集资金 17,997 万元新造一艘客滚船投入海口至北海航线。</p> <p>(3) 由于海南省交通厅于 2011 年 11 月 18 日批准公司使用现有船舶“椰香公主”轮运营海口、三亚至西沙北礁及附近岛屿海上旅游航线。公司为充分考虑西沙海上旅游航线发展的需要和降低投资风险，经过充分调查研究，公司拟将海口至北海航线新造船舶建造为能兼顾西沙海上旅游航线的船舶，提高该新造船舶的客房及其他娱乐服务设施标准等，以满足运营旅游航线需求，该船作为投放西沙海上旅游航线的过渡方案。2012 年 4 月 27 日，公司召开 2012 年第一次临时股东大会，批准使用超募资金追加投资“新造客滚船投入北海航线（兼顾西沙航线）”，该船舶的投资额由 17,997 万元追加至 23,502 万元。该船舶（船名：长乐公主）已验收交船，2017 年 3 月 2 日“长乐公主”轮投入西沙航线营运。</p> <p>2、重组泉州中远金欣海运有限公司项目可行性发生重大变化的情况说明：</p> <p>(1) 公司于 2011 年使用超募资金 2,005.31 万元投资并控股金欣公司，持有其 51% 的股权。金欣公司经营泉州（石井）港与金門客运直航航线。</p> <p>(2) 由于金欣公司连年亏损，发展前景有限，基于公司对外投资策略及提高资金运营效率考虑，公司股东大会审议通过了关于授权公司经营班子处置金欣公司股权的议案，具体内容见巨潮资讯网公告（2014 年 10 月 14 日（2014-45）和 2014 年 11 月 28 日（2014-53）公告），同意授权公司经营班子处置公司所持有的全部金欣公司股权。2014 年 12 月 24 日金欣公司第三届董事第二次会议形成纪要全体股东一致同意如海峡股权流拍，金欣公司将进入清算阶段。</p> <p>(3) 2015 年 5 月 5 日海峡股份与海南产权交易所有限公司签订产权转让委托协议，公开挂牌转让海峡股份持有金欣公司的 51% 股权；挂牌期限为 5 月 6 日至 6 月 2 日，挂牌结果流拍。</p> <p>(4) 2015 年 8 月 14 日金欣公司第三届董事会第五次会议决定即日起终止公司的运营，成立清算组进行清算。</p> <p>(5) 金欣公司“蓬江轮”在 2016 年 3 月以 359 万元转让。</p> <p>(6) 金欣公司已完成清算审计、员工安置和资产处置工作，并形成了清算报告上报。该事项已经 2017 年 3 月 17 日召开的海峡股份第五届董事会第二十三次会议（临时）审议。</p> <p>(7) 2017 年 10 月金欣公司已完成最后的清算并注销公司。</p> <p>3、投标购买“德银海”轮经营西沙旅游航线项目可行性发生重大变化的情况说明：</p> <p>(1) 2015 年 3 月 18 日公司 2015 年第一次临时股东大会批准通过投标购买“德银海”轮。公司原计划对“德银海”轮进行改造升级后投入西沙旅游航线，“德银海”轮后改名为“海丝公主”轮，现命名“棋子湾”轮。</p> <p>(2) 由于受“东方之星轮倾覆”和“天津港大爆炸”事件的影响，该改造项目在向船级社申报检验时受到相关政策的限制，船级社不接受其检验申请。为提高船舶的使用效率，避免船舶资产闲</p>

	<p>置, 2015 年 12 月 16 日公司第五届董事会第七次会议和 2016 年 1 月 5 日股东大会审议通过了《关于变更“棋子湾”轮募集资金投资项目的议案》, 同意变更“棋子湾”轮募集资金投资项目, 将“棋子湾”轮变更为投入海口至钦州或海口至北海航线, 变更后“棋子湾”轮项目总投资 12,850 万元 (其中购买船舶费用 10,000 万元、升级改造费用 2,700 万元、前期工作费用 20 万元、接船费用 30 万元、其他费用 100 万元)。</p> <p>(3) 2017 年底“棋子湾”轮已办理好营运证书, 投入运营。</p>
<p>超募资金的金额、用途及使用进展情况</p>	<p>适用</p> <p>超募资金的金额、用途及使用进展情况 公司超募资金净额为 84,558.40 万元, 本报告期内使用超募资金 1405.06 万元, 超募资金累计已使用超募集资金 83,513.85 万元。截止 2019 年 6 月 30 日, 超募集资金余额为 1,044.55 万元。超募资金具体情况如下:</p> <ol style="list-style-type: none"> 2010 年 3 月 17 日用超募资金归还银行借款 5,487.50 万元 (详见公司 2010 年 3 月 11 日第三届董事会第二次会议审议通过了《关于用超募资金归还银行贷款的议案》)。 2011 年 6 月 1 日使用超募资金 2,005.31 万元重组泉州中远金欣海运有限公司 (详见公司 2011 年 4 月 7 日第三届董事会第三次会议审议通过了《关于投资并控股泉州中远金欣海运有限公司的议案》)。 终止改造海口至北海航线“椰城二”轮项目, 经过 2 次变更, 变更后的项目为---新造客滚船投入北海航线 (兼顾西沙航线) 项目, 投资总额 23,502 万元, 截至 2019 年 6 月 30 日, 该项目已使用募集资金 2,226.18 万元和超募资金 19,235.41 万元。截止 2019 年 6 月 30 日, 船舶 (船名: 长乐公主) 已投入西沙航线营运, 船舶 (船名: 长乐公主) 已投入西沙航线营运并支付结算款, 质保金未支付。 使用超募资金 10,849.21 万元投入“新造一艘客滚船投入海安航线项目---“五指山”轮 (1#船)”。该项目原计划使用超募资金 8,933 万元 (公司第三届董事会第五次会议审议通过), 后来公司决定使用超募资金追加项目投资规模, 总投资由 8,933 万元追加至 15,972 万元 (公司第四届董事会第三次临时会议审议通过)。该项目“五指山” (1#船) 已完工投入运营, 实际使用超募资金 10,849.21 万元。 2012 年 12 月 21 日, 公司第四届董事会第二次会议审议通过了《关于更新 3 艘客滚船投入海口至海安航线运营的议案》, 同意使用超募资金 45,000 万元新造 3 艘“44 车/999 客”客滚船。截至 2015 年 12 月 31 日, 公司实际使用超募资金 33,499.25 万元投入“更新 3 艘客滚船投入海安航线项目”。该项目 3 艘船舶已全部完工投入运营。 截至 2019 年 6 月 30 日, 累计使用 12,437.17 万元购买及改造“棋子湾”轮 (曾用名“德银海”轮、“海丝公主”轮), “棋子湾”轮原计划投入西沙旅游航线运营, 2015 年底决定变更为投入海口至钦州或海口至北海航线, 变更后投资总额 12,850 万元。截止到 2019 年 6 月 30 日, “棋子湾”已办理好营运证书, 已支付质保金。由于北海航线停靠的北海石步岭滚装码头改造未完成, 暂时还不能进行汽车装卸作业, “棋子湾”轮目前只装载旅客, 不装载车辆, 出于经济效益角度考虑, 公司从 2019 年 4 月份开始暂停“棋子湾”的运营。
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p>	<p>不适用</p>

募集资金投资项目 先期投入及置换情 况	不适用															
用闲置募集资金暂 时补充流动资金情 况	不适用															
项目实施出现募集 资金结余的金额及 原因	适用 实施“更新海口至海安航线 3 艘客滚船”项目中的 2 艘客滚船“信海 19 号”、“宝岛 16 号”及 1 艘豪华快船“海峡一号”出现募集资金结余款为 13,520.53 万元（信海 19 号结余金额为 4,421.88 万元、“宝岛 16 号”结余金额为 4,397.94 万元、海峡一号结余金额为 4,700.71 万元），原因是：公司在招股说明书中承诺用募集资金 27,500 万元和 13,000 万元分别投资建造客滚船 2 艘、豪华快船 1 艘，由于造船业的下滑等因素导致船舶建造时价格走低有利于船东，而使建造客滚船“信海 19 号”、“宝岛 16 号”及豪华快船“海峡一号”工程项目出现募集资金结余。															
尚未使用的募集资 金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于中国银行股份有限公司海口秀英支行募投专户及中国工商银行股份有限公司海口秀英支行募投专户，其中： <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 40%;">中国银行股份有限公司海口秀英支行</td> <td style="width: 20%;">265005455511</td> <td style="width: 40%;">余额为 20,408,432.60 元</td> </tr> <tr> <td>中国银行股份有限公司海口秀英支行</td> <td>267505455508</td> <td>余额为 9,716,635.42 元</td> </tr> <tr> <td>中国工商银行股份有限公司海口秀英支行</td> <td>2201021229200055619</td> <td>余额为 7,876,224.30 元</td> </tr> <tr> <td>中国工商银行股份有限公司海口秀英支行</td> <td>2201021214200001993</td> <td>余额为 112,000,000.00 元</td> </tr> <tr> <td>中国银行股份有限公司海口秀英支行</td> <td>265026969123</td> <td>余额为 14,079,172.95 元</td> </tr> </table>	中国银行股份有限公司海口秀英支行	265005455511	余额为 20,408,432.60 元	中国银行股份有限公司海口秀英支行	267505455508	余额为 9,716,635.42 元	中国工商银行股份有限公司海口秀英支行	2201021229200055619	余额为 7,876,224.30 元	中国工商银行股份有限公司海口秀英支行	2201021214200001993	余额为 112,000,000.00 元	中国银行股份有限公司海口秀英支行	265026969123	余额为 14,079,172.95 元
中国银行股份有限公司海口秀英支行	265005455511	余额为 20,408,432.60 元														
中国银行股份有限公司海口秀英支行	267505455508	余额为 9,716,635.42 元														
中国工商银行股份有限公司海口秀英支行	2201021229200055619	余额为 7,876,224.30 元														
中国工商银行股份有限公司海口秀英支行	2201021214200001993	余额为 112,000,000.00 元														
中国银行股份有限公司海口秀英支行	265026969123	余额为 14,079,172.95 元														
募集资金使用及披 露中存在的问题或 其他情况	无															

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
“新造客滚船投入北海航线”项目	改造海口至北海航线“椰城二号”客滚船项目	23,502	1,279.02	21,461.59	91.32%	2017年03月02日	544.79	否	否
变更“棋子湾”轮	改造“德银海”轮	12,850	126.04	12,437.17	96.79%	2017年12月16日	-882.17	否	否

募集资金 投资项目	投入西沙 旅游航线					日			
合计	--	36,352	1,405.06	33,898.76	--	--	-337.38	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		<p>一、“新造客滚船投入北海航线”项目</p> <p>变更原因：</p> <p>1、改造的可行性研究报告于 2007 年完成，目前的政策环境、市场需求结构都发生较大的变化，报告的内容已经不能反映市场现状；</p> <p>2、北海航线已逐步发展成为以海上休闲旅游客运为主的航线，而“椰城二”轮于 1998 年建造，船上客运设施不能满足日益发展的客运市场需求</p> <p>3、该航线车辆大型化趋势明显，对船舶的装载能力要求越来越高，仅对旧船进行改造难以满足不断发展的车运市场需求。</p> <p>决策程序：</p> <p>1、2011 年 4 月 7 日，公司第三届董事会第三次会议审议通过了《关于变更改造“椰城二”轮募投项目的议案》，并提交公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过。</p> <p>2、2012 年 4 月 11 日，公司第三届董事会第六次会议审议通过了《关于追加北海航线新造船舶投资的议案》，并提交公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过。</p> <p>信息披露情况：</p> <p>1、股东大会同意终止原募集资金投资项目即改造海口至北海航线“椰城二”轮项目，变更为新造一艘客滚船投入海口至北海航线，新造船舶项目计划投资规模为 17,997 万元，原“椰城二”轮改造项目计划使用募集资金 2,600 万元，已投入 373 万元，剩余募集资金 2,227 万元。新造船舶投资总额 17,997 万元与剩余募集资金缺口 15,770 万元，缺口部分资金使用超募资金解决，新船建造周期 2 年。（详见 2011 年 4 月 9 日公司关于《变更部分募集资金投资项目》的公告）</p> <p>2、根据市场及公司自身发展情况，公司拟将该船舶建造为能兼顾西沙海上旅游航线的船舶，同时，提高客房及其他娱乐服务设施标准等，以满足营运旅游航线需求，2012 年 4 月 11 日公司第三届董事会第六次会议和 2012 年 4 月 27 日召开的 2012 年第一次临时股东大会审议通过了《关于追加北海航线新造船舶投资的议案》，同意使用超募资金追加投资该新造船舶，该船舶的投资额由 17,997 万元追加至 23,502 万元（详见 2012 年 4 月 12 日公司《关于使用募集资金追加投资北海航线新造船舶项目》的公告）。</p> <p>二、泉州中远金欣海运有限公司项目</p> <p>变更原因：</p> <p>由于金欣公司连年亏损，发展前景有限，基于公司对外投资策略及提高资金运营效率考虑，公司股东大会审议通过了关于授权公司经营班子处置金欣公司股权的议案，具体内容见巨潮资讯网公告（2014 年 10 月 14 日（2014-45）和 2014 年 11 月 28 日（2014-53）公告），同意授权公司经营班子处置公司所持有的全部金欣公司股权。2014 年 12 月 24 日金欣公司第三届董事第二次会议形成纪要全体股东一致同意如海峡股权流拍，金欣公司将进入清算阶段。</p> <p>信息披露情况：</p> <p>1、2015 年 5 月 5 日海峡股份与海南产权交易所有限公司签订产权转让委托协议，公开挂牌转让海峡股份持有金欣公司的 51% 股权；挂牌期限为 5 月 6 日至 6 月 2 日，挂牌结果流拍。</p>							

	<p>2、2015 年 8 月 14 日金欣公司第三届董事会第五次会议决定即日起终止公司的运营，成立清算组进行清算。</p> <p>3、金欣公司“蓬江轮”在 2016 年 3 月以 359 万元转让。</p> <p>4、金欣公司已完成清算审计、员工安置和资产处置工作，并形成了清算报告上报。该事项已经 2017 年 3 月 17 日召开的海峡股份第五届董事会第二十三次会议(临时)审议。</p> <p>5、2017 年 10 月金欣公司已完成最后的清算工作并注销公司。</p> <p>三、“棋子湾”轮海口至钦州、北海航线项目</p> <p>变更原因： 公司原计划对“德银海”轮进行改造升级后投入西沙旅游航线，“德银海”轮后改名为“海丝公主”轮，现命名“棋子湾”轮，然而由于受“东方之星轮倾覆”和“天津港大爆炸”事件的影响，改造项目在向船级社申报检验时受到相关政策的限制，船级社不接受检验申请。为提高船舶的使用效率，避免船舶资产闲置。</p> <p>决策程序： 公司第五届董事会第七次会议审议通过了《关于变更“棋子湾”轮募集资金投资项目的议案》，同意变更“棋子湾”轮募集资金投资项目，将“棋子湾”轮替换“椰城二号”投入公司第五届董事会第七次会议审议通过了《关于变更“棋子湾”轮募集资金投资项目的议案》，同意变更“棋子湾”轮募集资金投资项目，将“棋子湾”轮替换“椰城二号”投入海口至钦州或海口至北海航线。</p> <p>信息披露情况： “棋子湾”轮项目总投资 12,850 万元（其中购买船舶费用 10,000 万元、升级改造费用 2,700 万元、前期工作费用 20 万元、接船费用 30 万元、其他费用 100 万元）。</p>
<p>未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)</p>	<p>变更后的项目--“新造客滚船投入北海航线（兼顾西沙航线）”项目未达到计划进度的原因：</p> <p>1、根据船舶管理规定改变：2012 年，中国船级社根据“MSC.216(82)决议”及海安会 MSC.1/Circ.1369 通函“客船发生火灾或进水事故后系统能力评估的暂行解释性说明”发布了《IMO 有关“客船发生火灾事故后系统能力评估”实施原则》，适用范围为“适用于载重线船长 120 m 或以上，或具有三个或三个以上主竖区的客船（包括客滚船）”，本项目船适用这一新规定。</p> <p>2、西沙旅游形势发生了重大变化，其中交通、旅游、运输、考察等综合需求大幅增加；同时公司取得了海口、三亚至西沙北礁、永乐群岛生态旅游航线客运经营资质，即该船舶建造意义中，兼顾西沙航线的比重加重。因此，为适应新规定要求，同时为满足西沙业务开展需要，决定对海口至北海航线（兼顾西沙航线）新建客滚船变更设计。公司分别于 2012 年 8 月 7 日、2014 年 12 月 30 日与广州广船国际股份有限公司签订了《1000 客位/490 米车线客滚船建造合同》及《建造合同补充协议》，工程项目名称：海北线客滚船（长乐公主船舶）。截止报告期末，船舶（船名：长乐公主）已投入西沙航线营运，已经支付结算款。</p>
<p>变更后的项目可行性发生重大变</p>	<p>无</p>

化的情况说明	
--------	--

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
海口新海轮渡码头有限公司	子公司	港口服务	1,066,870,290.20	1,298,457,089.85	1,226,381,810.61	146,816,548.21	69,638,986.85	52,363,798.13

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

公司于2017年2月收购海口新海轮渡码头有限公司100%股权。新海轮渡主要经营港口装卸、水上客货代理、燃物料、淡水和生活供应。报告期内，码头轮渡业务进出口车流量158.12万辆次；同比下降3.32%；客流量629.33万人次，同比下降4.48%。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、经营风险

2019年，海安航线其他公司仍有新运力投入，公司运力的相对优势将进一步削弱，该航线的竞争激烈。为此，公司将从管理的角度出发挖掘潜力。在现有配载模式下，提高船舶单船收入；积极推进船上二次消费和增值服务，满足市场不同人群的差异需求；强化市场营销和提高服务质量，提高公司营业收入。加大成本控制力度，提升经济效益。努力做好西沙航线的市场培育工作，进一步丰富旅游产品以及完善各项服务标准，提高对市场的吸引力，为该航线的发展开拓新的空间。继续加强对各子公司、分公司和控股公司的投资管理，力争培养新的利润增长点。

2、人工、燃油、维修成本上涨风险

人工、燃油成本是客滚运输企业最主要的运营成本。其中，人工费用方面，随着中国人口红利消失，企业用工成本日益上升，而高级船务人员供应更为稀缺。燃油费用方面，受到国际形势不稳定的影响，存在国际油价长时间高位的风险。维修费用方面，由于修船厂人工材料等修理相关费用增加，公司维修成本增加。2019年公司成本控制形势仍然严峻。为此，公司一方面通过优化人员配置和 workflows，加强培训，提高人员素质和工作效率，对技能要求不高的低岗位推行劳务用工，降低人工成本；另一方面，公司将进一步加强运营规划，做好燃料管理工作，严格执行公司制定的节能管理规定，以减少燃油价格波动对公司效益的影响。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年度股东大会	年度股东大会	73.13%	2019 年 04 月 23 日	2019 年 04 月 24 日	2018 年度股东大会决议公告(公告编号: 2019-16)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	海南港航控股有限公司	保证相关信息真实、准确、完整的承诺	海南海峡航运股份有限公司（以下简称“上市公司”）拟发行股份购买海南港航控股有限公司（以下简称“港航控股”）持有的海南港航新海轮渡码头有限公司 100% 股权并募集配套资金。为本次交易之目的，本公司关于上述事项承诺如下：一、本公司已向上市公司及其聘请的中介机构提交全部所需文件及相关资料，同时承诺所提供纸质版和电子版资料均完整、真实、可靠，有关副本材料或者复印件与原件一致，文件上所有签字与印章皆真实、有效，复印件与原件相符。二、本公司保证所提供的	2016 年 09 月 10 日	长期	遵守承诺

		<p>信息真实、准确、完整，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司或者投资者造成损失的，将依法承担个别和连带的法律责任。三、如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，暂停转让本公司在本次交易中以海南港航新海轮渡码头有限公司 100% 股权认购的由上市公司发行的股份。四、本承诺函自签字、盖章之日起生效。</p>			
上市公司及其全体董事、监事、高级管理人员	保证相关信息真实、准确、完整的承诺	<p>本公司拟通过发行股份的方式购买海南港航控股有限公司所持有的海南港航新海轮渡码头有限公司 100% 股权并募集配套资金。本公司及全体董事、监事、高级管理人员对本次重组的信息披露和申请文件的真实性、准确性和完整性承诺如下：本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺为本次海南海峡航运股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易所提供的所有有关信息的真实性、准确性和完整性；并保证本次重组的信息披露和申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺，如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，将暂停转让其在该上市公司拥有权益的股份。</p>	2016年09月10日	长期	遵守承诺
海南港航控股有限公司	关于避免同业竞争的承诺	<p>鉴于本公司拟将海南港航新海轮渡码头有限公司（以下简称“标的公司”）100% 股权全部转让给海南海峡航运股份有限公司（以下简称“上市公司”或“海峡股份”）。为避免今后与海峡股份之间可能出现同业竞争情形，维护上市公司及中小股东的利益，本公司承诺如下：一、本公司同时将本公司管理的海口市秀英港汽车客货滚装业务全部转移至海南港航新海轮渡码头有限公司名下运行。二、本公司完成新海港一期未注入标的公司的有关资产竣工验收后，在不损害上市公司及其股东利益的前提下，本公司依法将上述资产注入上市公司。除上述情况外，本公司现时不存在通过投资关系或其他安排直接或间接控制任何其他与海峡股份从事相同或相似业务的经济实体、机构和经济组织的情形。三、本公司目前正在筹划的海口港新海港区汽车客货滚装码头二期工程（以下简称“新海港二期”）已取得海南省发展与改革委员会的立项备案，但相关工可研、施工图设计等事项尚未取得各主管部门的批复，在新海港二期完成整体竣工验收后，本公司将新海港二期中与客滚港口业务相关的资产转让给海峡股份或其子公司，具体交易事项，由双方另行协商确定；如在新海港二期完成整体竣工验收后，海峡股份暂无法实施上述交易，本公司承诺在此期间不从事新海港二期中的客滚港口业务或将新海港二期所涉客滚港口业务无偿转移给海峡股份或其子公司。四、自本承诺签署后，除上述情况外，本公司将不会通过投资关系或其他安排直接或间接控制任何其他与海峡股</p>	2016年09月10日	长期	遵守承诺

		<p>份从事相同或相似业务的企业。五、如海峡股份认定本公司将来产生的业务与海峡股份存在同业竞争，则在海峡股份提出异议后，本公司将及时转让或终止上述业务。如海峡股份提出受让请求，则本公司应无条件按经有证券从业资格的中介机构评估后的公允价格将上述业务和资产优先转让给海峡股份。六、本公司如从任何第三方获得任何与海峡股份经营的业务有竞争或可能构成竞争的商业机会，则本公司将立即通知海峡股份，并尽力将该商业机会让予海峡股份。七、本公司将利用对所控制的其他企业的控制权，促使该等企业按照同样的标准遵守上述承诺。八、本公司保证严格遵守海峡股份章程的规定，与其他股东一样平等地行使股东权利、履行股东义务，保障海峡股份独立经营、自主决策。本公司不利用股东地位谋求不当利益，不损害海峡股份和其他股东的合法权益。上述承诺自签署之日起生效，对本公司具有法律约束力，若违反上述承诺，本公司将承担相应的法律责任，包括但不限于对由此给海峡股份造成的全部损失承担赔偿责任。本承诺持续有效且不可变更或撤销，直至本公司不再对海峡股份有重大影响为止。</p>			
<p>海南海峡航运股份有限公司</p>	<p>关于减少和规范关联交易的承诺</p>	<p>海南海峡航运股份有限公司（以下简称“上市公司”）拟发行股份购买海南港航控股有限公司（以下简称“本公司”）持有的海南港航新海轮渡码头有限公司 100% 股权并募集配套资金（以下简称“本次重组”）。为了维护上市公司及中小投资者的合法权益，本公司作为上市公司的控股股东，现对于本公司以及本公司控制的其他公司或者其他企业或经济组织（以下简称“本公司的关联企业”）与上市公司及其控制的企业的关联交易事项，作出如下承诺：（1）就本公司及本公司的关联企业之间已存在及将来不可避免发生的关联交易事项，保证遵循市场交易的公平原则即正常的商业条款与上市公司发生交易。如未按市场交易的公平原则与上市公司发生交易，而给上市公司造成损失或已经造成损失，由本公司承担赔偿责任。（2）本公司将善意履行作为上市公司控股股东的义务，充分尊重上市公司的独立法人地位，保障上市公司独立经营、自主决策。本公司将严格按照中国《公司法》以及上市公司的公司章程的规定，促使经本公司提名的上市公司董事依法履行其应尽的诚信和勤勉责任。（3）本公司及本公司的关联企业，将来尽可能避免与上市公司发生关联交易。（4）本公司及本公司的关联企业承诺不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用上市公司资金，也不要求上市公司为本公司及本公司的关联企业进行违规担保。（5）如果上市公司在今后的经营活动中必须与本公司或本公司的关联企业发生不可避免的关联交易，本公司将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、中国证监会、深圳证券交易所的相关规定以及上市公司的章程等内部治理相关制度的规定履行有关程序，在上市公司股东大会对关联交易进行表决时，严格履行回避表决的义务；与上市公司依法签订协议，及时进行信息披露；保证按照正常的商业条件进行，且本公司及本公</p>	<p>2016年09月10日</p>	<p>长期</p>	<p>遵守承诺</p>

		司的关联企业将不会要求或接受上市公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。(6) 本公司及本公司的关联企业将严格和善意地履行其与上市公司签订的各种关联交易协议。本公司及本公司的关联企业将不会向上市公司谋求任何超出上述协议规定以外的利益或收益。(7) 如违反上述承诺给上市公司造成损失，本公司将向上市公司作出赔偿。			
海南港航控股有限公司	保证上市公司独立性的承诺	海南海峡航运股份有限公司（以下简称"上市公司"或"海峡股份"）拟发行股份购买海南港航新海轮渡码头有限公司 100% 股权并募集配套资金（以下简称"本次重组"）。为了维护海峡股份生产经营的独立性，保护海峡股份及其股东的合法权益，海南港航控股有限公司（以下简称"承诺人"）作为海峡股份的控股股东将保证做到海峡股份人员独立、资产独立、机构独立、业务独立、财务独立，具体如下：1、保证上市公司人员独立（1）上市公司的总经理、副总经理和其他高级管理人员专职在上市公司任职、并在上市公司领取薪酬，不会在承诺人及其关联方兼任除董事外的其他任何职务，继续保持上市公司人员的独立性；（2）上市公司具有完整的独立的劳动、人事管理体系，该等体系独立于承诺人；（3）承诺人及其关联方推荐出任上市公司董事和高级管理人员的人选均通过合法程序进行，承诺人及其关联方不干预上市公司董事会和股东大会已做出的人事任免决定。2、保证上市公司资产独立、完整（1）上市公司具有完整的经营性资产；（2）承诺人及其控制的其他企业不存在违规占用上市公司的资金、资产及其他资源的情形。3、保证上市公司机构独立（1）上市公司依法建立和完善法人治理结构，建立独立、完整的组织机构；（2）上市公司与承诺人及其控制的其他企业之间在办公机构和生产经营场所等方面完全分开。4、保证上市公司业务独立（1）上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质以及具有独立面向市场自主经营的能力，在经营业务方面能够独立运作；（2）除行使合法的股东权利外，不干预上市公司的经营业务活动；（3）依据减少并规范关联交易的原则，采取合法方式减少或消除承诺人及其关联方与上市公司之间的关联交易；对于确有必要存在的关联交易，其关联交易价格按照公平合理及市场化原则确定，确保上市公司及其他股东利益不受到损害并及时履行信息披露义务。5、保证公司财务独立（1）上市公司拥有独立的财务会计部门，建立独立的财务核算体系和财务管理制度；（2）上市公司独立在银行开户，不与承诺人及其控制的其他企业共用银行账户；（3）上市公司独立作出财务决策，承诺人及其控制的其他企业不干预上市公司的资金使用；（4）上市公司依法独立纳税；（5）上市公司的财务人员独立，不在承诺人及其控制的其他企业兼职和领取报酬。	2016年09月10日	长期	遵守承诺
海南港航	股份锁定	海南海峡航运股份有限公司（以下简称"上市公司"）拟发行股份购买海南港航控股有限公司（以下简称"本公司"）持有的海	2016年09	长期	遵守

	控 股 有 限 公 司	的承 诺	南港航新海轮渡码头有限公司 100% 股权并募集配套资金 (以下简称“本次重组”)。本公司作为本次重组的交易对方, 现对本次交易中认购的上市公司的股票出具承诺如下: 一、本公司承诺在本次重组中所获得的上市公司的股票自该等股票发行结束之日起起三十六个月内不进行任何转让, 在此后按中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的有关规定执行。二、如本次交易因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的, 在案件调查结论明确以前, 暂停转让本次重组中本公司以海南港航新海轮渡码头有限公司 100% 股权认购的由上市公司发行的股份。三、本次发行结束后, 本次重组获得股份因上市公司送红股、转增股本等原因而获得新股, 亦应遵守上述锁定期的约定。四、本次交易完成后 6 个月内, 如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价, 或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的, 本公司因本次交易获得的上市公司股票的锁定期自动延长 6 个月。五、本承诺函自签字或盖章之日起生效。	月 10 日		承诺
	海 南 港 航 控 股 有 限 公 司	资 产 权 属 及 过 户 的 承 诺	海南海峡航运股份有限公司 (以下简称“上市公司”) 拟发行股份购买海南港航控股有限公司 (以下简称“本公司”) 全资子公司海南港航新海轮渡码头有限公司 (以下简称“标的公司”) 100% 股权 (以下简称“拟注入上市公司的资产”) 并募集配套资金, 本公司现就有关拟注入上市公司的资产有关事项承诺如下: 一、本公司所持有的拟注入上市公司的资产合法有效, 不存在权利质押、司法冻结等权利限制或存在受任何他方追溯、追索之可能, 不存在应披露而未披露的负债、担保及其他或有事项; 标的公司系依法设立合法存续的有限责任公司, 资产及业务完整、真实, 不存在未披露的影响本次交易的实质性障碍或瑕疵。二、本公司承诺, 作为本公司对标的公司实物出资的新海港一期相关实物资产涉及的国有土地使用权、房屋产权不存在转移的障碍, 可依法在新海港二期工程建设完毕后办理国有土地使用权证、房屋产权证书并过户至标的公司名下。三、本公司承诺将本公司管理的海口市秀英港汽车客货滚装业务全部转移至标的公司名下运行, 本公司不再运营任何与上述业务存在同业竞争的业务, 且该业务的全部收益归由标的公司所有。四、本公司完成新海港一期未注入标的公司的有关资产竣工验收后, 在不损害上市公司及其股东利益的前提下, 本公司依法将上述资产注入上市公司。五、自本函签署之日起至本次交易完成, 本公司确保标的公司不出现影响本次交易的重大资产减损、重大业务变更等情形。六、本承诺函自签字或盖章之日起生效。	2016 年 09 月 10 日	长期	遵守 承诺
	海 南 港 航 控 股 有 限 公 司	资 产 权 属 及 过 户 的 承 诺	鉴于本公司将海口港新海港区汽车客货滚装码头一期工程 (以下简称“新海港一期”) 的有关资产 (详见附件) 以实物出资的方式注入全资子公司海南港航新海轮渡码头有限公司 (以下简称“新海轮渡”), 并将新海轮渡全部股权转让给控股子公司海南海峡航运股份有限公司 (以下简称“海峡股份”) (以下简称“本次	2016 年 09 月 10 日	长期	遵守 承诺

	公司	承诺	<p>交易"), 本公司现就新海港一期项目所涉及的资产相关事项承诺如下: 1、本公司对新海港一期项目所涉资产享有完整的所有权, 相应资产不存在质押、司法冻结等权利限制或存在受任何他方追溯、追索、主张权利之可能; 2、本公司将于附件所示资产的审计评估工作结束后、海峡股份召开关于审议本次交易方案(草案)的董事会前, 将相应资产以增资方式全部注入新海轮渡; 3、截至本承诺出具日, 新海港一期项目未获得相应国有土地使用权证、房屋所有权证; 新海港一期项目建设过程中均按照相关法律、法规、规章等规范性文件的要求依法办理了现阶段建设所需的全部审批手续, 待相应项目全部完成竣工验收后, 本公司可依法取得相应土地及房屋的权属证书, 不存在法律障碍; 本公司将负责新海港一期项目截至目前未办理的建设审批及竣工验收手续、资产权属证书的办理, 并于获得相应土地使用权、房屋产权的权属证书后分割相应土地、房产权属并过户至新海轮渡, 前述建设审批及竣工验收手续、权属证书的办理及权属分割、过户所产生的一切税费最终均由本公司承担。4、截至本承诺函出具日, 新海港一期项目所涉海域使用权仍登记在本公司名下, 待相关项目建设完成后, 项目资产除依法取得房产证和土地使用权证外, 其余港池航道、非透水构筑物等资产权属仍体现为海域使用权证, 本公司将于项目建设完成后, 依法将相应海域使用权证进行分割并过户至新海轮渡, 由此产生的一切税费最终均由本公司承担。5、如新海港一期项目所涉资产无法取得权属证书或因其他任何原因导致相关资产无法过户、新海轮渡无法开展经营、新海轮渡/新海港一期项目因此受到主管机关处罚或本次交易失败, 本公司将以包括现金补偿等方式赔偿海峡股份因此遭受的全部损失。6、本公司承诺, 因本次交易涉及的所有资产的过户手续自本承诺签署之日起 36 个月内完成, 如未在前述期间内完成资产过户, 本公司将赔偿海峡股份因此造成的全部损失; 本交易所涉资产过户完成前, 本公司因本次交易获得的海峡股份股票不得对外转让。上述事项, 如有不实, 本公司愿意承担一切法律责任; 如本公司未按照前述承诺履行相关义务致海峡股份遭受任何损失或损害, 本公司愿意承担一切法律责任。</p>			
	上市公司全体董事及高级管理人员	本次交易摊薄即期回报采取填补措施的承诺	<p>公司董事及高级管理人员承诺忠实、勤勉地履行职责, 维护公司和全体股东的合法权益, 并根据中国证监会相关规定对公司填补即期回报措施能够得到切实履行作出如下承诺: (一) 本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益, 也不采用其他方式损害公司利益。(二) 本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。(三) 本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。(四) 本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。(五) 本人承诺拟公布的公司股权激励(若有)的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。(六) 本承诺出具日后至公司本次交易实施完毕前, 若中国证监会作出关于填补回报</p>	2016年09月10日	长期	遵守承诺

			措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。（七）本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	海南港航控股有限公司	避免同业竞争的承诺	1、本公司及本公司控制、托管的企业现时没有直接或间接经营任何与股份公司及其下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务；也未参与投资任何与股份公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。2、自本承诺函签署之日起，本公司及本公司控制、托管的企业将不会直接或间接经营任何与股份公司及其下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不会投资任何与股份公司及其下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。3、自本承诺函签署之日起，如本公司及本公司控制、托管的企业为进一步拓展业务范围，与股份公司及其下属公司经营的业务产生竞争，则本公司及本公司控制、托管的企业将以停止经营相竞争业务的方式，或者将相竞争业务纳入到股份公司经营的方式，或者将相竞争业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。4、在本公司及本公司控制、托管的企业与股份公司及其下属公司存在关联关系期间，本承诺函为有效之承诺。如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守，本公司将向股份公司赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。	2008年07月18日	长期	遵守承诺
	海口市国资委	董事、监事、高级管理人员调整变动承诺	自本承诺函签署之日起，本单位保证将不会对港航公司的董事、监事及港航公司章程规定范围内的高级管理人员进行重大调整，即保证每年调整港航公司董事、监事及港航公司章程范围内高级管理人员的比例不超过相应人员总数的三分之一。本单位保证对港航公司上述董事、监事及高级管理人员进行的调整不会影响海峡股份公司董事会、监事会及其管理层决策、经营的正常、持续进行。	2009年03月11日	长期	遵守承诺
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否	是					

按时履行	
------	--

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
海南港航控股有限公司	控股股东	接受劳务	乘警安全保护	市场定价	签订协议	123.89	61.00%	123.89	否	按月度结算	市场定价		
海南港航实业发展有限公司	控股股东	接受劳务	水电费	市场定价	签订协议	5.36	0.03%	5.36	否	按月度结算	市场定价		
海南港航实业发展有限公司	控股股东	接受劳务	办公租赁	市场定价	签订协议	98.7	15.00%	98.7	否	按月度结算	市场定价		
海南港航控股有限公司	控股股东	租赁业务	海峡场地租金	市场定价	签订协议	36.5	5.40%	36.5	否	按月度结算	市场定价		
海南港航拖轮有限公司	控股股东	接受劳务	新海拖轮费	市场定价	签订协议	146.75	100.00%	146.75	否	按月度结算	市场定价		
海南港航拖轮有限公司	控股股东	租赁业务	海峡租赁	市场定价	签订协议	58.15	8.60%	58.15	否	按月度结算	市场定价		
海南港航劳务发展有	控股股东子公司	接受劳务	新海劳务费	市场定价	签订协议	9.92	2.00%	9.92	否	按月度结算	市场定价		

限公司	司												
海南港航控股有限公司	控股股东	租赁业务	新海资产租赁费	市场定价	签订协议	409.01	61.00%	409.01	否	按月度结算	市场定价		
海南港航控股有限公司	控股股东	采购业务	新海港水电	市场定价	签订协议	158.73	75.00%	158.73	否	按月度结算	市场定价		
海南港航控股有限公司	控股股东	接受劳务	服务于新海港的警察应急劳务	市场定价	签订协议	79.24	39.00%	79.24	否	按月度结算	市场定价		
海南港航控股有限公司	控股股东	采购商品	司南水电费	市场定价	签订协议	1.82	0.01%	1.82	否	按月度结算	市场定价		
海南港航实业发展有限公司	控股股东之子公司	接受劳务	物业管理费	市场定价	签订协议	6.36	100.00%	6.36	否	按月度结算	市场定价		
海南港航实业发展有限公司	控股股东之子公司	接受劳务	停车费	市场定价	签订协议	1.53	100.00%	1.53	否	按月度结算	市场定价		
海口港信通科技有限公司	控股股东之子公司	接受劳务	劳务费	市场定价	签订协议	22.11	5.00%	22.11	否	按次结算	市场定价		
海口港信通科技有限公司	控股股东之子公司	接受劳务	新海劳务费	市场定价	签订协议	60.86	12.00%	60.86	否	按次结算	市场定价		
海口港集装箱码头有限公司	控股股东之子公司	采购商品	水电费	市场定价	签订协议	0.15	0.01%	0.15	否	按月度结算	市场定价		
海口港	控股	采购	新海	市场定	签订	45.53	22.00	45.53	否	按月	市场		

集装箱码头有限公司	股东之子公司	商品	水电费	价	协议		%			度结算	定价		
海口港恒装卸有限公司	控股	接受劳务	海峡劳务	市场定价	签订协议	31.34	6.00%	31.34	否	按月度结算	市场定价		
海口港恒装卸有限公司	控股股东之子公司	接受劳务	司南劳务	市场定价	签订协议	11.72	3.00%	11.72	否	按月度结算	市场定价		
海口港恒装卸有限公司	控股股东之子公司	接受劳务	新海劳务费	市场定价	签订协议	381.58	74.00%	381.58	否	按月度结算	市场定价		
海口港集团船舶燃料供销公司	同一控制人	采购商品	燃料费	市场定价	签订协议	0.59	3.00%	0.59	否	按月度结算	市场定价		
海口港集团船舶燃料供销公司	同一控制人	采购商品	新海港燃料费	市场定价	签订协议	22.29	97.00%	22.29	否	按月度结算	市场定价		
海口港集团公司	同一控制人	租赁业务	司南码头租赁	市场定价	签订协议	68.53	9.75%	68.53	否	按月度结算	市场定价		
海南海汽港口汽车客运站有限公司	公司参股公司下属公司	接受劳务	新海港客运代理费	市场定价	签订协议	54.78	96.00%	54.78	否	按月度结算	市场定价		
海南海汽港口汽车客运站有限公司	公司参股公司下属公司	提供场地	新海租赁收入	市场定价	签订协议	1.73	0.25%	1.73	否	按月度结算	市场定价		
海南海汽港口汽车客运站有限公司	公司参股公司下属公司	接受劳务	客运代理费	市场定价	签订协议	2.03	4.00%	2.03	否	按月度结算	市场定价		

限公司	公司												
合计				--	--	1,839.2	--	1,839.2	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)(如有)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
海口港信通科技有限公司	控股股东之子公司	资产购入	新海港生产管理系统购买	市场定价	370		370	一次购买	0		
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)				无							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				有助于公司日常生产经营效率提升							
如相关交易涉及业绩约定的,报告期内的业绩实现情况				无							

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

1、公司第五届董事会第十七次会议审议通过了《关于签署附条件生效的〈海口港秀英港区客滚港口业务承接与资产租赁协议〉的议案》（见2016年9月10日公司在巨潮资讯网的公告）。为避免股权转让后存在同行业竞争问题，海南港航控股有限公司将其拥有的秀英港客滚港口业务交由新海轮渡承接，并将客滚港口资产租赁给新海轮渡使用，租赁有效期至秀英港客滚港口业务关停之日，租金9,111,300.00元/年，目前该合同正在履行。

2、公司第六届董事会第五次会议审议通过了《关于司南公司续租码头土地及配套设施的议案》（见2019年1月30日公司在巨潮资讯网的公告）。公司全资子公司海南司南环岛游艇俱乐部有限公司向关联方海口港集团公司租用秀英港1-2号码头土地使用权及配套设施作为经营场所，租赁期限为3年，第一年租金按1,317,552.00元/年收取，第二年租金在第一年基础上涨5%，第三年租金在第二年基础上涨5%。目前该合同正在履行。

3、公司第六届董事会第五次会议审议通过了《关于租赁“海口湾1”轮的议案》（见2019年1月30日公司在巨潮资讯网的公告），公司以光租的形式租赁关联方海南港航拖轮有限公司所属的“海口湾1”轮投入营运海口海上游项目，期限为2年，船舶租金110,000.00元/月。

4、公司第六届董事会第六次会议审议通过了《关于确认2018年度日常关联交易和预计2019年度日常管理交易的议案》（见2019年3月29日公司在巨潮资讯网的公告）公司向关联方海南港航实业发展有限公司分别租用港航大厦1层、13和14层、海港大厦6层、12层用于办公，租金共2,060,000.00元/年，目前合同正在履行。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
北京安吉思投资管理有限公司	2017 年 08 月 04 日	380	2017 年 06 月 09 日	380	一般保证	两年	是	否
天津恒运能源集团股份有限公司	2018 年 04 月 18 日	230	2018 年 01 月 25 日	230	一般保证	一年	是	否
海南自由岛传媒有限公司	2018 年 04 月 18 日	95	2018 年 04 月 01 日	95	一般保证	一年	是	否
海南自由岛传媒有限公司	2018 年 04 月 18 日	320	2018 年 04 月 01 日	320	一般保证	一年	是	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				1,025
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			1,025	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			0	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				0
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方

	披露日期		日)					担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			0	报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2+C2)				1,025
报告期末已审批的担保额度 合计 (A3+B3+C3)			1,025	报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)				0
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				0.00%				
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大合同

(1) 2014年2月25日，公司与中国银行股份有限公司海口秀英支行签订了《固定资产借款合同》，借款金额为人民币18,500万元，借款期限为96个月，借款用途为：投资新建3艘客滚船。同日，公司与中国银行股份有限公司海口秀英支行签订了《抵押合同》，将新建3艘客滚船作为签订的《固定资产借款合同》抵押物。报告期内合同正在履行。

(2) 2016年9月10日，公司与海南港航控股有限公司、海南港航新海轮渡码头有限公司签订了《海口港秀英港区客滚港口业务承接与资产租赁协议》，海南港航控股有限公司将其拥有的秀英港客滚港口业务由新海轮渡承接，并将客滚港口资产租赁给新海轮渡使用。本合同有效期至至秀英港客滚港口业务关停之日，租金9,111,300元/年。报告期内合同正在履行。

(3) 2018年03月30日，公司与海南国盛石油有限公司签订《供油合同》，海南国盛石油有限公司向公司供应0#柴油，合同期限三年。报告期内合同正在履行。

(4) 2018年04月03日，公司与中石化海南石油分公司签订《供油合同》，中石化海南石油分公司向公司供应0#柴油，合同期限三年。报告期内合同正在履行。

(5) 2018年04月03日，公司与中石油海南销售有限公司签订《供油合同》，中石油海南销售有限公司向公司供应0#柴油，合同期限三年。报告期内合同正在履行。

(6) 2018年04月02日，公司与海南益岛燃气有限公司签订《供油合同》，海南益岛燃气有限公司向公司供应0#柴油，合同期限三年。报告期内合同正在履行。

(7) 2018年9月13日，公司与中信建投证券股份有限公司、湘财证券股份有限公司签订了《独立财务顾问协议》，公司聘请中信建投证券股份有限公司和湘财证券股份有限公司作为并购重组活动的独立财务顾问，有效期至并购重组事项结束为止。报告期内合同正在履行。

(8) 2017年9月8日，公司与招商银行股份有限公司海口分行签订了《授信协议》，银行为

公司提供5000万元的授信额度。合同期限为二年，报告期内合同正在履行。

(9) 2018年7月13日，公司与中国工商银行股份有限公司海口秀英港支行签订了《质押合同》及《开立非融资类保函/备用信用证协议》，银行为公司向中石化海南石油分公司购买0#柴油提供400万元的履约担保，合同期限一年。报告期内合同正在履行。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

上市公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

自2016年起，公司响应党中央、国务院和中国证监会的号召，结合自身生产经营情况、战略发展规划、人才与资源优势，积极履行社会责任，开展“领导挂点、单位包村、干部包户、专人驻点”的精准扶贫工作，主动承担公众公司社会责任，为全面建成小康社会贡献力量。

(2) 半年度精准扶贫概要

2019年上半年公司继续推进所负责的秀英区东山镇4户贫困家庭按计划、按步骤地如期实现脱贫。公司结合帮扶对象的具体困难和实际情况，共投入帮扶资金近0.3万元，开展了多次生活慰问、节日慰问、对新增低保特困户推进危房改造、对贫困户宣传、学习习近平扶贫论述摘要、夜校培训等活动。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	---	---
其中：1.资金	万元	0.3
二、分项投入	---	---
1.产业发展脱贫	---	---
2.转移就业脱贫	---	---
3.易地搬迁脱贫	---	---
4.教育扶贫	---	---

5.健康扶贫	---	---
6.生态保护扶贫	---	---
7.兜底保障	---	---
8.社会扶贫	---	---
9.其他项目	---	---
三、所获奖项（内容、级别）	---	---

（4）后续精准扶贫计划

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	102,060,798	15.45%			51,030,399		51,030,399	153,091,197	15.45%
2、国有法人持股	102,058,060	15.45%			51,029,030		51,029,030	153,087,090	15.45%
3、其他内资持股	2,738				1,369		1,369	4,107	
境内自然人持股	2,738				1,369		1,369	4,107	
二、无限售条件股份	558,363,850	84.55%			279,181,925		279,181,925	837,545,775	84.55%
1、人民币普通股	558,363,850	84.55%			279,181,925		279,181,925	837,545,775	84.55%
三、股份总数	660,424,648	100.00%			330,212,324		330,212,324	990,636,972	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

公司股份变动的原因为2018年年度权益分派方案为以公司现有总股本660,424,648股为基数，向全体股东每10股派1.5元人民币现金，同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司2018年年度权益分派方案已获2019年4月23日召开的2018年年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

适用 不适用

2018年度权益分派股权登记日为2019年5月28日，除权除息日为2019年5月29日，报告期内已实施完毕。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

由于公司实施了公积金转增股本，股本增加，造成最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标下降。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

3、证券发行与上市情况

不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	33,225		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
海南港航控股有限公司	国有法人	58.53%	579,797,986	193,265,995	153,087,090	426,710,896	质押	211,389,750
深圳市盐田港股份有限公司	国有法人	14.06%	139,297,021	46,432,340		139,297,021		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.61%	6,016,910	4,821,059		6,016,910		
中国海口外轮代理有限公司	国有法人	0.45%	4,460,577	1,486,859		4,460,577		
国金证券股份有限公司约定购回专用账户	其他	0.29%	2,850,000			2,850,000		
于曦华	境内自然人	0.24%	2,383,850	807,950		2,383,850		
魏玉娇	境内自然人	0.18%	1,752,091	584,030		1,752,091		
赵旭	境内自然人	0.15%	1,492,980			1,492,980		
王永超	境内自然人	0.15%	1,461,900			1,461,900		
王启	境内自然人	0.13%	1,325,808			1,325,808		
上述股东关联关系或一致行动的说明	报告期内，港航控股通过其全资子公司海南港航物流集团有限公司将中国海口外轮代理有限公司纳入合并报表范围，中国海口外轮代理有限公司持有本公司 4,460,577 股股份，占本公司总股本的比例为 0.45%。截至目前，港航控股直接及间接持有本公司的股份数增加至 584,258,563 股，占本公司总股本的比例为 58.98%。公司未知其他前 10							

	大股东之间是否存在关联关系，也不知是否属于一致行动人。		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
海南港航控股有限公司	426,710,896	人民币普通股	426,710,896
深圳市盐田港股份有限公司	139,297,021	人民币普通股	139,297,021
香港中央结算有限公司	6,016,910	人民币普通股	6,016,910
中国海口外轮代理有限公司	4,460,577	人民币普通股	4,460,577
国金证券股份有限公司约定购回专用账户	2,850,000	人民币普通股	2,850,000
于曦华	2,383,850	人民币普通股	2,383,850
魏玉娇	1,752,091	人民币普通股	1,752,091
赵旭	1,492,980	人民币普通股	1,492,980
王永超	1,461,900	人民币普通股	1,461,900
王启	1,325,808	人民币普通股	1,325,808
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	报告期内，港航控股通过其全资子公司海南港航物流集团有限公司将中国海口外轮代理有限公司纳入合并报表范围，中国海口外轮代理有限公司持有本公司 4,460,577 股股份，占本公司总股本的比例为 0.45%。截至目前，港航控股直接及间接持有本公司的股份数增加至 584,258,563 股，占本公司总股本的比例为 58.98%。公司未知其他前 10 大股东之间是否存在关联关系，也不知是否属于一致行动人。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

报告期内股东曹欧劫与国金证券股份有限公司进行 229200 股约定回购交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

新实际控制人名称	海南省国有资产监督管理委员会
变更日期	2019 年 02 月 19 日
指定网站查询索引	关于控股股东股权无偿划转完成工商变更登记的公告
指定网站披露日期	2019 年 02 月 20 日

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：海南海峡航运股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,471,416,393.81	1,371,438,449.80
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	30,214,611.97	10,889,488.27
应收款项融资		
预付款项	10,746,911.08	6,049,519.22
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	4,405,629.79	3,256,836.67
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	14,256,354.82	15,713,423.18
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,045,102.47	7,446,494.60
流动资产合计	1,533,085,003.94	1,414,794,211.74
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		77,973,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	79,513,500.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	730,323.07	745,648.87
固定资产	2,278,435,049.50	2,344,653,703.34
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	44,353,036.61	41,795,178.70
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	0.00	43,602.87
递延所得税资产	1,022,817.46	1,022,817.46
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,404,054,726.64	2,466,233,951.24
资产总计	3,937,139,730.58	3,881,028,162.98
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
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	89,419,116.72	85,398,921.82
预收款项	7,540,108.26	25,654,514.00
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	24,354,608.40	48,517,588.86
应交税费	23,297,666.91	2,980,460.26
其他应付款	20,218,630.59	18,591,949.76
其中：应付利息	38,697.75	56,043.75
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	22,875,000.00	21,300,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	187,705,130.88	202,443,434.70
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	12,225,000.00	24,450,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	8,345,463.41	8,555,216.46
递延所得税负债	10,876,250.00	10,491,125.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	31,446,713.41	43,496,341.46
负债合计	219,151,844.29	245,939,776.16
所有者权益：		
股本	990,636,972.00	660,424,648.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,535,944,293.58	1,866,156,617.58
减：库存股		
其他综合收益	32,628,750.00	31,473,375.00
专项储备	2,871,609.00	1,219,338.36
盈余公积	184,869,419.70	184,869,419.70
一般风险准备		
未分配利润	971,036,842.01	890,944,988.18
归属于母公司所有者权益合计	3,717,987,886.29	3,635,088,386.82
少数股东权益		
所有者权益合计	3,717,987,886.29	3,635,088,386.82
负债和所有者权益总计	3,937,139,730.58	3,881,028,162.98

法定代表人：林健

主管会计工作负责人：欧阳汉

会计机构负责人：龙田

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,187,975,037.38	1,163,736,471.91
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	30,185,449.01	9,134,119.30

应收款项融资		
预付款项	10,267,955.75	5,040,658.26
其他应收款	2,282,614.36	1,825,693.49
其中：应收利息		
应收股利		
存货	14,237,800.09	15,713,423.18
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,244,948,856.59	1,195,450,366.14
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		77,973,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,106,703,853.62	1,106,703,853.62
其他权益工具投资	79,513,500.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	730,323.07	745,648.87
固定资产	1,257,337,844.06	1,307,723,263.47
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,836,975.17	2,058,313.36
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	0.00	43,602.87
递延所得税资产	987,564.98	987,564.98
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,447,110,060.90	2,496,235,247.17
资产总计	3,692,058,917.49	3,691,685,613.31

流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
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	41,059,881.56	62,043,324.00
预收款项	1,304,790.34	2,466,015.50
合同负债		
应付职工薪酬	23,554,789.86	41,794,595.38
应交税费	18,510,407.51	3,565,935.11
其他应付款	5,079,428.38	1,924,847.41
其中：应付利息	38,697.75	56,043.75
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	22,875,000.00	21,300,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	112,384,297.65	133,094,717.40
非流动负债：		
长期借款	12,225,000.00	24,450,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	8,345,463.41	8,555,216.46
递延所得税负债	10,876,250.00	10,491,125.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	31,446,713.41	43,496,341.46
负债合计	143,831,011.06	176,591,058.86
所有者权益：		

股本	990,636,972.00	660,424,648.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,519,777,857.00	1,849,990,181.00
减：库存股		
其他综合收益	32,628,750.00	31,473,375.00
专项储备	2,368,912.16	870,897.34
盈余公积	184,869,419.70	184,869,419.70
未分配利润	817,945,995.57	787,466,033.41
所有者权益合计	3,548,227,906.43	3,515,094,554.45
负债和所有者权益总计	3,692,058,917.49	3,691,685,613.31

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	649,734,771.32	630,184,243.10
其中：营业收入	649,734,771.32	630,184,243.10
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	410,313,819.53	380,219,529.48
其中：营业成本	364,144,488.82	315,696,966.93
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		
税金及附加	3,831,468.88	5,012,663.27
销售费用	8,195,721.81	4,911,022.19
管理费用	35,555,408.43	62,000,474.56

研发费用		
财务费用	-1,413,268.41	-7,401,597.47
其中：利息费用	1,002,650.27	1,475,978.00
利息收入	5,822,342.92	10,789,136.67
加：其他收益	186,101.23	
投资收益（损失以“－”号填列）	713,000.00	1,303,500.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-920,016.04	-666,469.02
资产处置收益（损失以“-”号填列）		3,529,888.29
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	239,400,036.98	254,131,632.89
加：营业外收入	254,737.46	351,232.30
减：营业外支出	97,439.18	856,382.26
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	239,557,335.26	253,626,482.93
减：所得税费用	60,401,784.23	63,461,813.71
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	179,155,551.03	190,164,669.22
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	179,155,551.03	190,164,669.22
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		

1.归属于母公司所有者的净利润	179,155,551.03	190,164,669.22
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	1,155,375.00	-30,839,625.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,155,375.00	-30,839,625.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	1,155,375.00	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	1,155,375.00	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-30,839,625.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-30,839,625.00
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	180,310,926.03	159,325,044.22
归属于母公司所有者的综合收益总额	180,310,926.03	159,325,044.22

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	0.18	0.33
（二）稀释每股收益	0.18	0.33

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

法定代表人：林健

主管会计工作负责人：欧阳汉

会计机构负责人：龙田

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	523,030,135.55	501,503,707.07
减：营业成本	315,346,988.97	277,589,016.92
税金及附加	3,485,772.91	4,298,214.17
销售费用	6,388,136.58	4,518,797.12
管理费用	27,282,901.63	50,619,619.24
研发费用		
财务费用	-2,058,960.74	-7,395,826.49
其中：利息费用	1,002,650.27	1,475,978.00
利息收入	4,247,385.85	8,949,610.41
加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）	713,000.00	1,303,500.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-975,072.55	-390,620.33

资产处置收益（损失以“-”号填列）		3,529,888.29
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	172,323,223.65	176,316,654.07
加：营业外收入	254,737.46	348,333.30
减：营业外支出	90,748.62	815,899.04
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	172,487,212.49	175,849,088.33
减：所得税费用	42,943,553.13	43,557,253.95
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	129,543,659.36	132,291,834.38
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	129,543,659.36	132,291,834.38
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	1,155,375.00	-30,839,625.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	1,155,375.00	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	1,155,375.00	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-30,839,625.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-30,839,625.00
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分		

类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	130,699,034.36	101,452,209.38
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	395,106,453.52	695,298,116.00
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	704,978,909.86	455,583,755.08
经营活动现金流入小计	1,100,085,363.38	1,150,881,871.08

购买商品、接受劳务支付的现金	192,020,967.59	185,917,044.07
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	150,088,512.50	143,102,560.72
支付的各项税费	73,440,936.33	90,364,911.13
支付其他与经营活动有关的现金	444,390,740.59	459,166,385.72
经营活动现金流出小计	859,941,157.01	878,550,901.64
经营活动产生的现金流量净额	240,144,206.37	272,330,969.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	713,000.00	1,303,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,810,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		39,057.10
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	713,000.00	7,152,557.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,716,292.87	140,012,238.43
投资支付的现金		
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	29,716,292.87	140,012,238.43
投资活动产生的现金流量净额	-29,003,292.87	-132,859,681.33
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金	10,650,000.00	10,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	100,512,969.49	103,353,795.98
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	111,162,969.49	114,053,795.98
筹资活动产生的现金流量净额	-111,162,969.49	-114,053,795.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	99,977,944.01	25,417,492.13
加：期初现金及现金等价物余额	1,367,438,449.80	1,279,128,632.97
六、期末现金及现金等价物余额	1,467,416,393.81	1,304,546,125.10

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	513,204,882.06	503,197,839.98
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现	8,429,239.45	10,399,653.33

金		
经营活动现金流入小计	521,634,121.51	513,597,493.31
购买商品、接受劳务支付的现金	164,387,487.88	156,366,377.20
支付给职工以及为职工支付的现金	122,528,396.44	117,801,823.09
支付的各项税费	60,926,157.07	73,336,293.96
支付其他与经营活动有关的现金	13,925,216.04	16,426,573.30
经营活动现金流出小计	361,767,257.43	363,931,067.55
经营活动产生的现金流量净额	159,866,864.08	149,666,425.76
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	713,000.00	1,303,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,810,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		39,057.10
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	713,000.00	7,152,557.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25,178,329.12	901,441.56
投资支付的现金		54,000,000.00
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	25,178,329.12	54,901,441.56
投资活动产生的现金流量净额	-24,465,329.12	-47,748,884.46
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		

偿还债务支付的现金	10,650,000.00	10,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	100,512,969.49	103,353,795.98
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	111,162,969.49	114,053,795.98
筹资活动产生的现金流量净额	-111,162,969.49	-114,053,795.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	24,238,565.47	-12,136,254.68
加：期初现金及现金等价物余额	1,159,736,471.91	1,075,661,157.97
六、期末现金及现金等价物余额	1,183,975,037.38	1,063,524,903.29

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他		
优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	660,424,648.00				1,866,617.58		31,473,750.0	1,219,938.36	184,869,419.70		890,944,988.18		3,635,088,368.2	3,635,088,368.2
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	660				1,866,617.58		31,473,750.0	1,219,938.36	184,869,419.70		890,944,988.18		3,635,088,368.2	3,635,088,368.2

余额	,42 4,6 48. 00				6,15 6,61 7.58		73,3 75.0 0	9,33 8.36	869, 419. 70		944, 988. 18		5,08 8,38 6.82		5,08 8,38 6.82
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	330 ,21 2,3 24. 00				-330 ,212, 324. 00		1,15 5,37 5.00	1,65 2,27 0.64			80,0 91,8 53.8 3		82,8 99,4 99.4 7		82,8 99,4 99.4 7
(一) 综合收益总额							1,15 5,37 5.00				179, 155, 551. 03		180, 310, 926. 03		180, 310, 926. 03
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配											-99, 063, 697. 20		-99, 063, 697. 20		-99, 063, 697. 20
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-99, 063, 697. 20		-99, 063, 697. 20		-99, 063, 697. 20
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结	330 ,21				-330 ,212,										

转	2,324.00				324.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	330,212,324.00				-330,212,324.00									
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							1,652.27					1,652.27		1,652.27
1. 本期提取							5,882.36					5,882.36		5,882.36
2. 本期使用							4,230.09					4,230.09		4,230.09
(六) 其他														
四、本期期末余额	990,637.72				1,535.94		32,628.75	2,871.60	184,869.41		971,036.84	3,717.98		3,717.98
					4,293.58		50.00	9.00	70		842.01	7,886.29		7,886.29

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度			
	归属于母公司所有者权益			少数

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	股东权益	者权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	508,018,960.00				2,018,562,305.58		86,664,750.00	1,227,714.72	170,088,410.16		796,761,358.85		3,581,323,349.931		3,581,323,499.31
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	508,018,960.00				2,018,562,305.58		86,664,750.00	1,227,714.72	170,088,410.16		796,761,358.85		3,581,323,349.931		3,581,323,499.31
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	152,405,688.00				-152,405,688.00		-30,839,625.00	1,039,693.15			88,560,877.22		58,760,945.37		58,760,945.37
(一)综合收益总额							-30,839,625.00				190,164,669.22		159,325,044.22		159,325,044.22
(二)所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															

(五)专项储备							1,039,693.15					1,039,693.15		1,039,693.15
1. 本期提取							5,515,540.98					5,515,540.98		5,515,540.98
2. 本期使用							4,475,847.83					4,475,847.83		4,475,847.83
(六)其他														
四、本期期末余额	660,424,648.00				1,866,617.58		55,825,125.00	2,267,407.87	170,088,410.16		885,322,236.07		3,640,008,444.68	3,640,084,444.68

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	660,424,648.00				1,849,990,181.00		31,473,375.00	870,897.34	184,869,419.70	787,466,033.41		3,515,094,554.45
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	660,424,648.00				1,849,990,181.00		31,473,375.00	870,897.34	184,869,419.70	787,466,033.41		3,515,094,554.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号	330,212,324.00				-330,212,324.00		1,155,375.00	1,498,014.82		30,479,962.1		33,133,351.98

填列)										6		
(一) 综合收益总额							1,155,375.00				129,543,659.36	130,699,034.36
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配											-99,063,697.20	-99,063,697.20
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配											-99,063,697.20	-99,063,697.20
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	330,212,324.00						-330,212,324.00					
1. 资本公积转增资本(或股本)	330,212,324.00						-330,212,324.00					
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计												

划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								1,498,014.82				1,498,014.82
1. 本期提取								4,709,275.32				4,709,275.32
2. 本期使用								3,211,260.50				3,211,260.50
(六) 其他												
四、本期期末余额	990,636.97 2.00				1,519,777.85 7.00		32,628,750.00	2,368,912.16	184,869,419.70	817,945,995.57		3,548,227,906.43

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	508,018,960.00				2,002,395.869.00		86,664,750.00	801,848.71	170,088,410.16	756,040,739.51		3,524,010,577.38
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	508,018,960.00				2,002,395.869.00		86,664,750.00	801,848.71	170,088,410.16	756,040,739.51		3,524,010,577.38
三、本期增减	152,				-152,4		-30,83	1,152,9		30,688,		1,001,37

变动金额(减少以“-”号填列)	405,688.00				05,688.00		9,625.00	61.34		042.38		8.72
(一)综合收益总额							-30,839,625.00			132,291,834.38		101,452,209.38
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配										-101,603,792.00		-101,603,792.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-101,603,792.00		-101,603,792.00
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转	152,405,688.00				-152,405,688.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	152,405,688.00				-152,405,688.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												

4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备							1,152,961.34					1,152,961.34
1. 本期提取							4,488,940.98					4,488,940.98
2. 本期使用							3,335,979.64					3,335,979.64
(六) 其他												
四、本期期末余额	660,424,648.00				1,849,990.181.00		55,825,125.00	1,954,810.05	170,088,410.16	786,728,781.89		3,525,011,956.10

三、公司基本情况

海南海峡航运股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系2002年12月6日，经海南省经济贸易厅琼经股[2002]477号文《海南省经济贸易厅关于设立海南海峡航运股份有限公司的批复》，由海口港集团公司以其所属船务公司的客滚运输相关经营性资产和负债作为出资，联合深圳市盐田港股份有限公司、中海（海南）海盛船务股份有限公司、中国海口外轮代理有限公司以及自然人邢雯璐其他四方以现金出资共同发起设立的股份有限公司。经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1197号文核准，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“海峡股份”，股票代码“002320”，于2009年12月16日在深圳证券交易所上市。公司所属行业为水上运输业。公司现持有统一社会信用代码为91460000742589256A的营业执照。

截至2019年6月30日止，本公司累计发行股本总数990,636,972股，注册地址及总部地址：海口市滨海大道157号港航大厦14楼。本公司主要经营活动为：国内沿海及近洋汽车、旅客运输。本公司的母公司为海南港航控股有限公司，本公司的实际控制人为海南省国有资产监督管理委员会。

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于2019年8月22日批准报出。

截至2019年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称

海南司南环岛游艇俱乐部有限公司

海口海之峡旅行社有限公司

海口新海轮渡码头有限公司

海南星辰邮轮有限公司

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，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》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司自报告期末起12个月的持续经营能力不存在重大怀疑的事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净

资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

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

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

（2）处置子公司或业务

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划

净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司初始确认金融资产时以公允价值计量，但是初始确认应收账款未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中融资成分的，按照《企业会计准则第14号—收入》定义的交易价格确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

A、以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理此类金融资产的业务模式为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。

此类金融资产按照实际利率法以摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

B、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标；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。

此类金融资产采用公允价值进行后续计量，与该金融资产相关的减值损失或利得、汇兑损益及采用实际利率法计算的该金融资产的利息，计入当期损益，除此以外的该类金融资产的公允价值变动均

计入其他综合收益。该类金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

C、指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司可选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，该指定一经作出不得撤销，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

D、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将持有的未划分为上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融工具的减值

本公司对分类为以摊余成本计量的金融工具、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融工具、租赁应收款、应收款项以及财务担保合同以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司对由收入准则规范的交易形成的未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款、租赁应收款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，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的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

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

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

(a) 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

(b) 若现有金融工具在资产负债表日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否发生显著变化（如更严格的合同条款、增加抵押品或担保物或者更高的收益率等）；

(c) 同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化。这些指标包括：信用利差、针对借款人的信用违约互换价格、金融资产的公允价值小于其摊余成本的时间长短和程度、与借款人相关的其他市场信息（如借款人的债务工具或权益工具的价格变动）；

(d) 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化；

(e) 对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调；

(f) 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

(g) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

(h) 同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加；

(i) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

(j) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

(k) 预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

(l) 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

(m) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

(n) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化；

(o) 合同付款是否发生逾期。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险的，则假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

(a) 发行方或债务人发生重大财务困难；

(b) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

(c) 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；

(d) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

(e) 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；

(f) 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。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

(a) 对于金融资产，信用损失应为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

(b) 对于租赁应收款项，信用损失应为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

(c) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

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

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

(3) 金融资产转移确认依据和计量

金融资产满足下列条件之一的，本公司予以终止对该项金融资产的确认：A、收取该金融资产现金流量的合同权利终止；B、该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；C、该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间按照转移日各自相对的公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。本公司按照下列方式对相关负债进行计量：

(a) 被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，相关负债不指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；

(b) 被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的公允价值并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

(4) 金融负债的分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。金融负债在初始确认时以公允价值计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(5) 金融负债的终止确认

本公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11、应收票据

12、应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内逾期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将该应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄	应收账款计提比例
1年以内（含1年）	5.00%
1—2年	10.00%
2—3年	15.00%

3年以上	50.00%
3—4年	50.00%
4—5年	50.00%
5年以上	50.00%

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。分类如下：

(1) 单项金额重大并单独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	本公司于资产负债表日，将应收账款余额大于期末应收账款余额10.00%的应收款项划分为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	本公司将账龄超过3年的应收款项分类为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的应收款项。
坏账准备的计提方法	本公司对于单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项通过对应收款项进行账龄分析，并结合债务单位的实际财务状况及现金流量情况确定应收款项的可回收金额，确认减值损失，计提坏账准备。

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于其他应收款项的减值损失计量，比照前述应收账款的减值损失计量方法处理。

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 存货的分类

本公司存货是指企业在营运过程中所持有的，或者在营运过程中将被消耗的材料、燃料等物资，包括船存燃料、材料、润料、包装物、备品配件、低值易耗品等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3. 不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

4. 存货的盘存制度

机动船舶船存燃料、润料采用实地盘存制，其他存货实行永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法
- (2) 包装物采用一次转销法

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2. 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3. 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣

告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

24、固定资产

（1）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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
船舶	年限平均法	8-18	3.00	5.39-12.13
码头及附属物	年限平均法	8-50	3.00	1.94-12.13
房屋建筑物	年限平均法	30-40	3.00	2.43-3.23
运输设备	年限平均法	6-12	3.00	8.08-16.17
通讯设备	年限平均法	8	3.00	12.13
机器设备	年限平均法	10	3.00	9.70
动力设备	年限平均法	15	3.00	6.47
其他设备	年限平均法	5-6	3.00	16.17-19.40

船舶的折旧年限确定为8-18年，对于投资建造和购置新船的折旧年限确定为18年，购置已使用的二手船舶则根据所购船舶的船龄和船况具体确定，但最低不得低于8年。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

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

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

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

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

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资

产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命
海域使用权	50年
软件	5年

每年度终了，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。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3. 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，应当在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

(1) 该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

- (2) 该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- (3) 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：a、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；b、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；c、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；d、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；e、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

31、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括办公室装饰装修费。

1. 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2. 摊销年限

项目	摊销年限
----	------

办公室装修费	5年
--------	----

33、合同负债

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司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，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的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，在职工为本公司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。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

35、租赁负债

36、预计负债

1. 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务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。

2. 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

37、股份支付

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 否

1. 销售商品收入确认的一般原则：

- （1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- （3）收入的金额能够可靠地计量；
- （4）相关的经济利益很可能流入本公司；
- （5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

本公司提供客滚运输服务和客滚码头服务向客户取得的收入，于有关服务已经完成并且收入的金额能够可靠地计量、相关收入的现金流很可能流入企业、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时予以确认。

3. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入公司，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- （1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- （2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

40、政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2. 确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。

3. 会计处理

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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是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及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。上述修订后的准则公司 2019 年 1 月 1 日起施行。	董事会批准	根据准则规定,对于施行日尚未终止确认的金融工具,之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的,应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的,无需调整。
财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号),要求执行企业会计准则的非金融企业应当按照企业会计准则和通知要求编制财务报表,本公司对财务报表格式进行了以下修订: a.资产负债表: 资产负债表将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”;资产负债表将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”; b.利润表: 将利润表“减: 资产减值损失”调整为“加: 资产减值损失(损失以“-”号填列) ”。	董事会批准	公司根据列报要求相应追溯重述了比较报表。由于该要求,本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同,但对本期和比较期间的本公司合并净利润和合并股东权益无影响。
财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《关于印发修订<企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换>的通知》(财会[2019]8 号), 修订该准则的主要内容是:(1)明确准则的适用范围;(2)保持准则体系内在协调,即增加规范非货币性资产交换的确认时点;(3)增加披露非货币性资产交换是否具有商业实质及其原因的要求。该准则自 2019 年 1 月 1 日起适用,不要求追溯调整。	董事会批准	未对公司本期的财务状况和经营成果产生重大影响。
财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《关于印发修订<企业会计准则第 12 号-债	董事会批准	未对公司本期的财务状况和经营成果产生重大影响。

<p>务重组>的通知》(财会[2019]9号),主要内容为重组债权和债务的会计处理规定与新金融工具准则相互呼应、对以非现金资产清偿债务方式进行债务重组的明确了债权人初始确认受让的金融资产以外的资产时的成本计量原则、明确了债权人放弃债权采用公允价值计量、删除了对或有应收和或有应付的披露、公允价值的确定方法及依据披露。该准则自2019年1月1日起适用,不要求追溯调整。</p>		
--	--	--

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,371,438,449.80	1,371,438,449.80	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	10,889,488.27	10,889,488.27	
应收款项融资			
预付款项	6,049,519.22	6,049,519.22	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	3,256,836.67	3,256,836.67	

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	15,713,423.18	15,713,423.18	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	7,446,494.60	7,446,494.60	
流动资产合计	1,414,794,211.74	1,414,794,211.74	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	77,973,000.00		-77,973,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资		77,973,000.00	77,973,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	745,648.87	745,648.87	
固定资产	2,344,653,703.34	2,344,653,703.34	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	41,795,178.70	41,795,178.70	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	43,602.87	43,602.87	
递延所得税资产	1,022,817.46	1,022,817.46	
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,466,233,951.24	2,466,233,951.24	
资产总计	3,881,028,162.98	3,881,028,162.98	

流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	85,398,921.82	85,398,921.82	
预收款项	25,654,514.00	25,654,514.00	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	48,517,588.86	48,517,588.86	
应交税费	2,980,460.26	2,980,460.26	
其他应付款	18,591,949.76	18,591,949.76	
其中：应付利息	56,043.75	56,043.75	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	21,300,000.00	21,300,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	202,443,434.70	202,443,434.70	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	24,450,000.00	24,450,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	8,555,216.46	8,555,216.46	
递延所得税负债	10,491,125.00	10,491,125.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计	43,496,341.46	43,496,341.46	
负债合计	245,939,776.16	245,939,776.16	
所有者权益：			
股本	660,424,648.00	660,424,648.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,866,156,617.58	1,866,156,617.58	
减：库存股			
其他综合收益	31,473,375.00	31,473,375.00	
专项储备	1,219,338.36	1,219,338.36	
盈余公积	184,869,419.70	184,869,419.70	
一般风险准备			
未分配利润	890,944,988.18	890,944,988.18	
归属于母公司所有者权益合计	3,635,088,386.82	3,635,088,386.82	
少数股东权益			
所有者权益合计	3,635,088,386.82	3,635,088,386.82	
负债和所有者权益总计	3,881,028,162.98	3,881,028,162.98	

调整情况说明

本公司于2019年1月1日开始执行新金融工具准则，合并资产负债表调整相应比较数据，“可供出售金融资产”项目年初数减少77,973,000.00元，“其他权益工具投资”项目年初数增加77,973,000.00元。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,163,736,471.91	1,163,736,471.91	
交易性金融资产			

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	9,134,119.30	9,134,119.30	
应收款项融资			
预付款项	5,040,658.26	5,040,658.26	
其他应收款	1,825,693.49	1,825,693.49	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	15,713,423.18	15,713,423.18	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	1,195,450,366.14	1,195,450,366.14	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	77,973,000.00		-77,973,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,106,703,853.62	1,106,703,853.62	
其他权益工具投资		77,973,000.00	77,973,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	745,648.87	745,648.87	
固定资产	1,307,723,263.47	1,307,723,263.47	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	2,058,313.36	2,058,313.36	
开发支出			

商誉			
长期待摊费用	43,602.87	43,602.87	
递延所得税资产	987,564.98	987,564.98	
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,496,235,247.17	2,496,235,247.17	
资产总计	3,691,685,613.31	3,691,685,613.31	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
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	62,043,324.00	62,043,324.00	
预收款项	2,466,015.50	2,466,015.50	
合同负债			
应付职工薪酬	41,794,595.38	41,794,595.38	
应交税费	3,565,935.11	3,565,935.11	
其他应付款	1,924,847.41	1,924,847.41	
其中：应付利息	56,043.75	56,043.75	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	21,300,000.00	21,300,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	133,094,717.40	133,094,717.40	
非流动负债：			
长期借款	24,450,000.00	24,450,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益	8,555,216.46	8,555,216.46	
递延所得税负债	10,491,125.00	10,491,125.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计	43,496,341.46	43,496,341.46	
负债合计	176,591,058.86	176,591,058.86	
所有者权益：			
股本	660,424,648.00	660,424,648.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,849,990,181.00	1,849,990,181.00	
减：库存股			
其他综合收益	31,473,375.00	31,473,375.00	
专项储备	870,897.34	870,897.34	
盈余公积	184,869,419.70	184,869,419.70	
未分配利润	787,466,033.41	787,466,033.41	
所有者权益合计	3,515,094,554.45	3,515,094,554.45	
负债和所有者权益总计	3,691,685,613.31	3,691,685,613.31	

调整情况说明

本公司于2019年1月1日开始执行新金融工具准则，母公司资产负债表调整相应比较数据，“可供出售金融资产”项目年初数减少77,973,000.00元，“其他权益工具投资”项目年初数增加77,973,000.00元。

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税。	6%、9%、10%、13%、16%

	根据根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号）规定，自 2019 年 4 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16% 和 10% 税率的，税率分别调整为 13%、9%。	
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
海南星辰邮轮有限公司	利润总额减按四分之一乘以税率 20%

2、税收优惠

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	1,471,416,393.81	1,369,185,400.12
其他货币资金		2,253,049.68
合计	1,471,416,393.81	1,371,438,449.80

其他说明

其中用于担保的定期存款期末余额4000000元。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	100,000.00	0.31%	100,000.00	100.00%		100,000.00	0.86%	100,000.00	100.00%	
其中：										

按组合计提坏账准备的应收账款	31,800,196.96	99.69%	1,585,584.99	5.00%	30,214,611.97	11,462,619.23	99.14%	573,130.96	5.00%	10,889,488.27
其中:										
合计	31,900,196.96	100.00%	1,685,584.99		30,214,611.97	11,562,619.23	100.00%	673,130.96		10,889,488.27

按单项计提坏账准备: 100,000 元

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
广州穗通旅行社	100,000.00	100,000.00	100.00%	账龄较长, 预计不能收回。
合计	100,000.00	100,000.00	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 1,585,584.99 元

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	31,800,196.96	1,585,584.99	5.00%
合计	31,800,196.96	1,585,584.99	--

确定该组合依据的说明:

本公司将该应收账款按类似信用风险特征(账龄)进行组合, 并基于所有合理且有依据的信息, 包括前瞻性信息, 对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下:

账龄	应收账款计提比例
1年以内(含1年)	5.00%
1-2年	10.00%
2-3年	15.00%
3年以上	50.00%
3-4年	50.00%
4-5年	50.00%
5年以上	50.00%

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例
--	------	------	------

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	31,800,196.96
1 年以内小计	31,800,196.96
3 年以上	100,000.00
5 年以上	100,000.00
合计	31,900,196.96

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款坏账准备	673,130.96	1,012,454.03			1,685,584.99
合计	673,130.96	1,012,454.03			1,685,584.99

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
广东徐闻港航控股有限公司	17,491,682.65	54.83%	874,584.13
海安新港港务有限公司	11,110,272.10	34.83%	555,513.61
中国人民解放军驻海南航务军事代表办事处	1,822,600.00	5.71%	91,130.00
三沙南海之旅邮轮有限公司	661,285.00	2.07%	33,064.25
北海北港码头经营有限公司	342,415.05	1.07%	17,120.75
合计	31,428,254.80	98.52%	1,571,412.74

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

6、应收款项融资

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备, 请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息:

适用 不适用

其他说明:

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	10,667,854.47	99.26%	5,356,633.22	88.55%
2 至 3 年	79,056.61	0.74%	692,886.00	11.45%
合计	10,746,911.08	--	6,049,519.22	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额(元)	占预付款项期末余额合计数的比例
中石油海南销售有限公司	3,290,000.00	30.61%
海南益岛燃气有限公司	2,861,400.00	26.63%
中国人民财产保险股份有限公司海南分公司	985,226.77	9.17%
深圳市置辰海信科技有限公司	790,045.29	7.35%
湛江市麻斜祥和船舶修造有限公司	773,605.22	7.20%
合计	8,700,277.28	80.96%

其他说明:

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	4,405,629.79	3,256,836.67
合计	4,405,629.79	3,256,836.67

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明:

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	721,141.13	651,453.13
员工备用金	2,034,150.93	1,862,813.40
未结机票、彩票款	352,479.79	352,479.79
其他	1,731,405.15	915,896.81
合计	4,839,177.00	3,782,643.13

2) 坏账准备计提情况

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		525,985.20		525,985.20
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期转回		92,437.99		92,437.99
2019 年 6 月 30 日余额		433,547.21		433,547.21

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	4,182,559.98
1 年以内小计	4,182,559.98
1 至 2 年	72,023.00
2 至 3 年	72,956.87
3 年以上	511,637.15
3 至 4 年	402,736.02

5 年以上	108,901.13
合计	4,839,177.00

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款坏账准备	525,985.20		92,437.99	433,547.21
合计	525,985.20		92,437.99	433,547.21

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况:

单位: 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明:

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中国人民财产保险股份有限公司海口市分公司	保险代理费	511,171.69	1 年以内	10.56%	25,558.58
海南惠饮实业股份公司轮渡分公司	超市租金	443,520.00	1 年以内	9.17%	22,176.00
海南港航实业发展有限公司	押金	407,400.00	1-2 年	8.42%	40,740.00
王春美	铺面租金	190,739.20	1 年以内	3.94%	9,536.96
海南省动物卫生监督所	水电费	155,336.40	1 年以内	3.21%	7,766.82
合计	--	1,708,167.29	--	35.30%	105,778.36

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,462,937.28	3,088,423.44	7,374,513.84	12,585,792.47	3,088,423.44	9,497,369.03
燃料	6,881,840.98		6,881,840.98	6,216,054.15		6,216,054.15
合计	17,344,778.26	3,088,423.44	14,256,354.82	18,801,846.62	3,088,423.44	15,713,423.18

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,088,423.44					3,088,423.44
合计	3,088,423.44					3,088,423.44

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的增值税进项税	2,045,102.47	7,446,494.60
合计	2,045,102.47	7,446,494.60

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

2019 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
-------------------------	-----	-----	-----	-----

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明:

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期 信用损失	整个存续期预期信用损 失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损 失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资 单位	期初余 额(账 面价 值)	本期增减变动								期末余 额(账 面价 值)	减值准 备期末 余额
		追加投 资	减少投 资	权益法 下确认 的投资 损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非交易性权益工具	79,513,500.00	77,973,000.00
合计	79,513,500.00	77,973,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
持有海汽集团股份	713,000.00	43,505,000.00			公司对该被投资公司不具有控制、共同控制或者重大影响，且投资的目的是为了近期出售。	

其他说明：

2018年12月31日报表列示为“可供出售金融资产”。

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	1,105,758.53			1,105,758.53
2.本期增加金额				
(1) 外购				

(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,105,758.53			1,105,758.53
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	360,109.66			360,109.66
2.本期增加金额	15,325.80			15,325.80
(1) 计提或摊销	15,325.80			15,325.80
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	375,435.46			375,435.46
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	730,323.07			730,323.07
2.期初账面价值	745,648.87			745,648.87

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,278,435,049.50	2,344,653,703.34
合计	2,278,435,049.50	2,344,653,703.34

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	船舶	码头及附属物	房屋建筑物	运输设备	机器设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	1,818,711,349.95	934,191,310.42	61,981,465.37	14,631,455.62	137,753,621.18	19,886,848.69	2,987,156,051.23
2.本期增加金额	-28,956.67	1,139,045.93		506,442.91		390,183.35	2,006,715.52
(1) 购置	-28,956.67	1,139,045.93		506,442.91		390,183.35	2,006,715.52
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额				95,726.50		25,698.66	121,425.16
(1) 处置或报废				95,726.50		25,698.66	121,425.16

4.期末余额	1,818,682.39 3.28	935,330,356. 35	61,981,465.3 7	15,042,172.0 3	137,753,621. 18	20,251,333.3 8	2,989,041,34 1.59
二、累计折旧							
1.期初余额	524,110,912. 72	61,544,992.2 3	5,955,303.14	8,115,889.17	32,707,061.9 6	9,849,034.16	642,283,193. 38
2.本期增加金额	49,068,498.6 3	10,827,689.5 4	556,353.64	819,397.51	5,306,438.93	1,597,920.91	68,176,299.1 6
(1) 计提	49,068,498.6 3	10,827,689.5 4	556,353.64	819,397.51	5,306,438.93	1,597,920.91	68,176,299.1 6
3.本期减少金额		274.76		47,720.75		24,359.45	72,354.96
(1) 处置或报废		274.76		47,720.75		24,359.45	72,354.96
4.期末余额	573,179,411. 35	72,372,407.0 1	6,511,656.78	8,887,565.93	38,013,500.8 9	11,422,595.6 2	710,387,137. 58
三、减值准备							
1.期初余额						219,154.51	219,154.51
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						219,154.51	219,154.51
四、账面价值							
1.期末账面价值	1,245,502,98 1.93	862,957,949. 34	55,469,808.5 9	6,154,606.10	99,740,120.2 9	8,609,583.25	2,278,435,04 9.50

2.期初账面价值	1,294,600.43	872,646,318.19	56,026,162.23	6,515,566.45	105,046,559.22	9,818,660.02	2,344,653.70	3.34
----------	--------------	----------------	---------------	--------------	----------------	--------------	--------------	------

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
客运站	37,319,576.06	
轮渡综合办公室	5,342,640.69	
海汽办公室	299,594.96	
地磅安检棚	5,000,809.06	
植物检查站	218,063.23	
动物检查站	193,287.15	
加压泵房	2,578,714.06	
控制室	415,367.28	
收费亭	254,002.61	
变电所	1,364,570.91	
门卫	105,460.18	
公共厕所	1,126,221.34	
(土地)陆域形成及地基处理工程	188,053,036.45	
合计	242,271,343.98	

其他说明

详见第十节、财务报告七、合并财务报表项目注释26、无形资产

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 在建工程情况

单位：元

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

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目		合计
----	--	----

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	海域使用权	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额				40,913,142.62	5,221,970.63	46,135,113.25
2.本期增加金额					3,519,290.66	3,519,290.66
(1) 购置					3,519,290.66	3,519,290.66
(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				40,913,142.62	8,741,261.29	49,654,403.91
二、累计摊销						
1.期初余额				2,171,981.69	2,167,952.86	4,339,934.55
2.本期增加金额				425,674.02	535,758.73	961,432.75
(1) 计提				425,674.02	535,758.73	961,432.75
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额				2,597,655.71	2,703,711.59	5,301,367.30
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				38,315,486.91	6,037,549.70	44,353,036.61
2.期初账面价值				38,741,160.93	3,054,017.77	41,795,178.70

面价值						
-----	--	--	--	--	--	--

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
海域使用权	38,315,486.91	新海港二期码头未决算

其他说明：

上述海域使用权所有权人为海南港航控股有限公司。海南港航控股有限公司在此海域修建“新海港码头”(含一期工程和二期工程)，其整体是由填海造地的方式进行建设。由于“新海港一期码头”及“新海港二期码头”共用该海域使用权证，故该海域使用等权证尚不能立即过户至海口新海轮渡码头有限公司。自“新海港二期码头”完成竣工后由海域使用权证换取和办理相应不动产权证。

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----------------	------	------	------	------

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----------------	------	------	------	------

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
港航大厦一楼装修工程款	43,602.87		43,602.87		0.00
合计	43,602.87		43,602.87		0.00

其他说明

本公司2015年发生的办公室装修费，原值1,037,729.06元，本期摊销43,602.87元。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,091,269.81	1,022,817.46	4,091,269.81	1,022,817.46
合计	4,091,269.81	1,022,817.46	4,091,269.81	1,022,817.46

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动	43,505,000.00	10,876,250.00	41,964,500.00	10,491,125.00
合计	43,505,000.00	10,876,250.00	41,964,500.00	10,491,125.00

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		1,022,817.46		1,022,817.46
递延所得税负债		10,876,250.00		10,491,125.00

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付运费	45,852,586.61	22,924,966.30
燃料款	4,102,540.00	
船舶维修款	8,089,648.79	45,555,194.27
其他	31,374,341.32	16,918,761.25
合计	89,419,116.72	85,398,921.82

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
票款	7,365,482.13	24,790,294.86

保函服务费	174,626.13	864,219.14
合计	7,540,108.26	25,654,514.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	42,245,034.59	114,622,764.71	138,786,718.53	18,081,080.77
二、离职后福利-设定提存计划	6,272,554.27	16,516,679.11	16,515,705.75	6,273,527.63
合计	48,517,588.86	131,139,443.82	155,302,424.28	24,354,608.40

(2) 短期薪酬列示

单位：元

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	28,430,195.45	90,329,526.47	115,561,357.29	3,198,364.63
2、职工福利费		1,450,570.95	1,450,570.95	

3、社会保险费	2,984,647.55	7,454,280.55	7,454,046.92	2,984,881.18
其中：医疗保险费	2,539,914.26	6,743,466.73	6,743,233.10	2,540,147.89
工伤保险费	275,311.08	307,671.95	307,671.95	275,311.08
生育保险费	169,422.21	403,141.87	403,141.87	169,422.21
4、住房公积金		11,903,439.00	11,908,972.00	-5,533.00
5、工会经费和职工教育经费	10,830,191.59	3,484,947.74	2,411,771.37	11,903,367.96
合计	42,245,034.59	114,622,764.71	138,786,718.53	18,081,080.77

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	6,061,131.27	16,037,122.46	16,036,207.51	6,062,046.22
2、失业保险费	211,423.00	479,556.65	479,498.24	211,481.41
合计	6,272,554.27	16,516,679.11	16,515,705.75	6,273,527.63

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,729,833.55	1,864,568.03
企业所得税	21,415,538.08	888,819.57
个人所得税	-165,853.85	-166,279.61
城市维护建设税	120,487.33	141,846.45
教育费附加	52,038.04	61,191.94
地方教育费附加	34,468.33	40,570.93
房产税	111,137.43	130,235.87
印花税	18.00	19,507.08
合计	23,297,666.91	2,980,460.26

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	38,697.75	56,043.75
其他应付款	20,179,932.84	18,535,906.01
合计	20,218,630.59	18,591,949.76

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	38,697.75	56,043.75
合计	38,697.75	56,043.75

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	6,953,746.32	11,003,954.65
未结算运费	5,082,427.20	3,214,796.70
押金及质保金	8,143,759.32	4,317,154.66
合计	20,179,932.84	18,535,906.01

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	22,875,000.00	21,300,000.00
合计	22,875,000.00	21,300,000.00

其他说明：

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	12,225,000.00	24,450,000.00
合计	12,225,000.00	24,450,000.00

长期借款分类的说明：

长期借款分类的说明：2014年2月25日，公司与中国银行股份有限公司海口秀英支行签订《固定资产借款合同》，最高借款限额18,500万元，借款期限至2022年3月31日止，借款利率5.895%。并签订了《抵押合同》，本公司以六连岭（船舶登记号码：110114000053）、凤凰岭（船舶登记号码：110114000052）、海棠湾（船舶登记号码：110115000001）三艘滚装客船作为抵押物，抵押资产期末账面净值22,506.46万元，截止期末借款余额3,510万元，其中一年内到期2,287.50万元。

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

政府补助	8,555,216.46		209,753.05	8,345,463.41	
合计	8,555,216.46		209,753.05	8,345,463.41	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
客滚船国防项目补助	7,127,736.46		220,445.46				6,907,291.00	与资产相关
西沙邮轮旅游电子服务关键技术合作研发项目补助	1,427,480.00					10,692.41	1,438,172.41	与资产相关

其他说明：

1. 本公司根据财政部办公室等相关部委（批复）文件，于2015年2月收到拨入资金1,200万元，用于改造1艘滚装客船。本公司已按要求改造完成长乐公主号，2017年投入使用，2018年公司退还补助项目结余资金3,725,300.00元，按照收益期2019年6月累计结转当期损益220,445.46元。
2. 科学技术部国际合作司2014年拨西沙邮轮旅游电子服务技术合作研发项目款82万元，2016年拨西沙邮轮旅游电子服务技术合作研发项目款76万，建设邮轮旅游电子服务WEB平台，搭建邮轮Wi-Fi网络，开发西沙邮轮电子服务移动APP。

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	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	660,424,648.00			330,212,324.00		330,212,324.00	990,636,972.00

其他说明：

公司于2019年4月28日召开2018年年度股东大会审议通过2018年年度权益分派方案，以公司总股本660,424,648股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增5股，转增后股本总数为990,636,972股。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,866,156,617.58		330,212,324.00	1,535,944,293.58
合计	1,866,156,617.58		330,212,324.00	1,535,944,293.58

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司于2019年4月28日召开2018年年度股东大会审议通过2018年年度权益分派方案，以公司总股本660,424,648股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增5股。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损	减：前期计入其他综合收益当	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

			益	期转入 留存收 益				
一、不能重分类进损益的其他综合收益	31,473,375.00	1,540,500.00			385,125.00	1,155,375.00		32,628,750.00
其他权益工具投资公允价值变动	31,473,375.00	1,540,500.00			385,125.00	1,155,375.00		32,628,750.00
其他综合收益合计	31,473,375.00	1,540,500.00			385,125.00	1,155,375.00		32,628,750.00

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,219,338.36	5,882,361.80	4,230,091.16	2,871,609.00
合计	1,219,338.36	5,882,361.80	4,230,091.16	2,871,609.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	184,869,419.70			184,869,419.70
合计	184,869,419.70			184,869,419.70

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	890,944,988.18	796,761,358.85
调整后期初未分配利润	890,944,988.18	796,761,358.85
加：本期归属于母公司所有者的净利润	179,155,551.03	190,164,669.22
应付普通股股利	99,063,697.20	101,603,792.00
期末未分配利润	971,036,842.01	885,322,236.07

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	642,930,215.55	362,756,761.11	625,278,703.18	311,820,518.82
其他业务	6,804,555.77	1,387,727.71	4,905,539.92	3,876,448.11
合计	649,734,771.32	364,144,488.82	630,184,243.10	315,696,966.93

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,878,780.09	2,499,172.48
教育费附加	805,191.48	1,071,073.93
房产税	344,841.57	320,442.21
车船使用税	20,198.10	19,701.30
印花税	242,603.31	388,224.03
地方教育费附加	536,794.33	714,049.32
文化事业建设费	3,060.00	
合计	3,831,468.88	5,012,663.27

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资奖金福利	1,964,560.04	1,513,877.84

广告宣传费	1,835,042.09	377,358.49
折旧费	9,336.60	9,900.20
销售奖励款	4,128,938.43	2,867,038.40
其他费用	257,844.65	142,847.26
合计	8,195,721.81	4,911,022.19

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、奖金	15,373,625.68	16,088,334.97
社会保险	5,001,415.25	22,725,194.02
住房公积金	2,272,147.00	9,424,347.00
职工福利费	396,994.76	966,029.77
职工教育经费	1,742,473.87	1,742,876.56
工会经费	1,742,473.87	1,742,876.56
办公费	2,625,970.14	2,234,765.90
中介服务费	1,673,913.55	1,629,959.20
差旅费	435,858.25	611,996.85
折旧费	470,006.56	360,975.79
董事会经费	135,512.18	89,584.13
修理费	171,192.79	269,929.66
业务招待费	93,625.00	82,604.00
材料燃料费	397,163.26	429,790.63
无形资产摊销	961,432.75	610,745.60
保险费	117,936.17	133,868.71
广告及展览费	94,792.75	230,475.73
会议费		149,027.41
其他费用	1,848,874.60	2,477,092.07
合计	35,555,408.43	62,000,474.56

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,002,650.27	1,475,978.00
减：利息收入	5,822,342.92	10,789,136.67
其他	3,406,424.24	1,911,561.20
合计	-1,413,268.41	-7,401,597.47

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
报告期公司子公司新海公司享受增值税加计抵减政策	186,101.23	0.00

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	713,000.00	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		1,303,500.00
合计	713,000.00	1,303,500.00

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-920,016.04	-666,469.02
合计	-920,016.04	-666,469.02

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产收益	0.00	3,529,888.29
合计	0.00	3,529,888.29

74、营业外收入

单位：元

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
政府补助	220,445.46	333,333.30	220,445.46
其他	34,292.00	17,899.00	34,292.00
合计	254,737.46	351,232.30	254,737.46

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否 影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生 金额	上期发生 金额	与资产相 关/与收益 相关
------	------	------	------	--------------------	------------	------------	------------	---------------------

客滚船国防项目补助	财政部	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	是	220,445.46	333,333.30	与资产相关
-----------	-----	----	---------------------------------------	---	---	------------	------------	-------

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	9,280.00		9,280.00
非流动资产毁损报废损失	48,453.65	1,525.04	48,453.65
其他	39,705.53	854,857.22	39,705.53
合计	97,439.18	856,382.26	97,439.18

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	60,401,784.23	63,590,982.65
递延所得税费用		-129,168.94
合计	60,401,784.23	63,461,813.71

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	239,557,335.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	59,889,333.82
子公司适用不同税率的影响	-680.89

非应税收入的影响	-178,250.00
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	691,381.30
所得税费用	60,401,784.23

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	5,822,342.92	8,629,136.67
代收运费、保险费	694,029,964.07	421,330,025.99
收到往来款、押金、保证金	5,126,602.87	25,624,592.42
合计	704,978,909.86	455,583,755.08

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付往来款、押金、保证金	1,997,286.78	31,533,783.41
销售费用及管理费用	31,747,105.09	6,302,576.32
代付运费、保险费	410,646,348.72	421,330,025.99
合计	444,390,740.59	459,166,385.72

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	179,155,551.03	190,164,669.22
加：资产减值准备	920,016.04	666,469.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	68,176,299.16	66,962,733.92
无形资产摊销	961,432.75	610,073.93
长期待摊费用摊销	43,602.87	87,205.74
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）		-3,529,888.29
财务费用（收益以“-”号填列）	1,002,650.27	1,475,978.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-713,000.00	-1,303,500.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-129,168.94
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	385,125.00	-10,279,875.00

存货的减少（增加以“-”号填列）	1,457,068.36	-2,506,930.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-29,635,303.01	-16,209,196.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	18,390,763.90	46,322,398.80
经营活动产生的现金流量净额	240,144,206.37	272,330,969.44
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
加：现金等价物的期末余额	1,467,416,393.81	1,304,546,125.10
减：现金等价物的期初余额	1,367,438,449.80	1,279,128,632.97
现金及现金等价物净增加额	99,977,944.01	25,417,492.13

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可随时用于支付的银行存款	1,467,416,393.81	1,365,185,400.12
可随时用于支付的其他货币资金		2,253,049.68
二、现金等价物	1,467,416,393.81	1,367,438,449.80

三、期末现金及现金等价物余额	1,467,416,393.81	1,367,438,449.80
----------------	------------------	------------------

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,000,000.00	履约保证金
固定资产	225,064,569.25	借款抵押
合计	229,064,569.25	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

--	--	--	--

其他说明：

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
客滚船国防项目补助	6,907,291.00	递延收益	220,445.46
西沙邮轮旅游电子服务关键技术合作研发项目补助	1,438,172.41	递延收益	

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
海南司南环岛游艇俱乐部有限公司	海口	海口	服务业	100.00%		投资设立
海口海之峡旅行社有限公司	海口	海口	旅游	100.00%		投资设立

海口新海轮渡码头有限公司	海口	海口	交通运输业	100.00%		股权收购
海南星辰邮轮有限公司	三亚	三亚	旅游	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联 营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或 联营企业投资 的会计处理方 法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额			
	1年以内	1-5年	5年以上	合计
长期借款	22,875,000.00	12,225,000.00		35,100,000.00

合计	22,875,000.00	12,225,000.00		35,100,000.00
项目	年初余额			
	1年以内	1-5年	5年以上	合计
长期借款	21,300,000.00	24,450,000.00		45,750,000.00
合计	21,300,000.00	24,450,000.00		45,750,000.00

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资	79,513,500.00			79,513,500.00
持续以公允价值计量的资产总额	79,513,500.00			79,513,500.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
海南港航控股有限公司	海口市	港口航运投资管理	100,000.00	58.53%	58.53%

本企业的母公司情况的说明

本公司最终控制方是：海南省国有资产监督管理委员会

本企业最终控制方是海南省国有资产监督管理委员会。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳市盐田港股份有限公司	持有本公司 14.06% 股份之股东
中国海口外轮代理有限公司	持有本公司 0.45% 股份之股东
海南新港实业股份有限公司	同一控制人
海南港航拖轮有限公司	同一控制人
海口港信通科技有限公司	同一控制人
海口港集团船舶燃料供销公司	同一控制人
海口港恒装卸有限公司	同一控制人
海南港航劳务发展有限公司	同一控制人
海南海汽运输集团股份有限公司	本公司持有其 3.75% 股份
海南海汽港口汽车客运站有限公司	海南海汽运输集团股份有限公司之控股子公司

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
海南港航控股有限公司	资产购进				124,245,944.03
海南港航控股有限公司海口港务分公司	水电费	1,605,545.01	1,605,545.01	否	1,236,287.01
海南港航控股有限公司海口港务分公司	安全保护	2,031,395.42	2,031,395.42	否	2,060,311.62
海南海汽港口汽车客运站有限公司	代售船票手续费	568,120.59	568,120.59	否	460,650.35
海口港信通科技有限公司	网络建设服务费	829,808.75	829,808.75	否	3,512,063.98
海口港集装箱码头有限公司	水电费	456,945.20	456,945.20	否	331,728.12
海南港航拖轮有限公司	拖轮费	1,467,500.76	1,467,500.76	否	730,555.05

限公司					
海口港恒安装卸有限公司	劳务费	4,246,428.35	4,246,428.35	否	3,803,691.34
海南港航实业发展有限公司	停车费、水电费	132,599.84	132,599.84	否	119,535.13
海口港集团船舶燃料供销公司	燃料费	228,843.37	228,843.37	否	327,764.99
海南港航劳务发展有限公司	管理费	99,207.54	99,207.54	否	71,811.32
海口港信通科技有限公司	资产购进	3,699,997.49	3,699,997.49	否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
海南海汽港口汽车客运站有限公司	房屋	17,362.81	9,909.91

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
海南港航控股有限公司	码头租金	4,090,111.50	4,034,330.87
海口港集团公司	码头	685,353.02	600,000.00
海南港航实业发展有限公司	房屋	987,064.57	950,861.70
海南港航控股有限公司港务分公司	资产租赁	365,083.64	309,259.56
海南港航拖轮有限公司	"海口湾一号"	581,547.79	565,723.54

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	海口港信通科技有限公司	30,566.04		30,566.04	
其他应收款	海南港航实业发展有限公司	407,400.00		407,400.00	40,740.00
其他应收款	海南港航控股有限公司海口港务分公司	70,000.00		70,000.00	35,000.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	海南港航控股有限公司海口港务分公司		186,035.55
其他应付款	海南港航控股有限公司海口港务分公司	370,670.81	
其他应付款	海南港航实业发展有限公司	225,365.63	45,936.40
其他应付款	海口港恒安装卸有限公司	20,000.00	440,000.00
其他应付款	海口港信通科技有限公司	1,960,518.63	531,120.19
其他应付款	海南海汽运输集团有限公司海口站分公司	30,000.00	30,000.00
其他应付款	海南港航拖轮有限公司	390,000.00	280,000.00
其他应付款	海口港集团船舶燃料供销公司	46,079.23	

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1.2014年2月25日，公司与中国银行股份有限公司海口秀英支行签订《固定资产借款合同》，最高借款限额18,500万元，借款期限至2022年3月31日止，借款利率5.895%。并签订了《抵押合同》，本公司以六连岭（船舶登记号码：110114000053）、凤凰岭（船舶登记号码：110114000052）、海棠湾（船舶登记号码：110115000001）三艘滚装客船作为抵押物，抵押资产期末账面净值22,506.46万元，截止期末借款余额3,510万元。

2.截止2019年6月30日，开具的已到期未解押的担保函共4笔，涉及金额1,025万元。

除上述事项外，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
重要的对外投资	<p>1.本公司于 2016 年 3 月 10 日通过第五届董事会第十次会议（临时）决议，审议通过了关于参股设立南华财产保险股份有限公司（暂定名）的议案，拟使用自有资金 4500 万元投资参股发起设立南华财产保险股份有限公司（暂定名），占其 3% 股份。本公司签署了《南华财产保险股份有限公司（暂定名）发起人协议》。鉴于近期申报工作在政策层面与股东层面发生了诸多变化，部分原发起人股东由于自身经营或政策变化申请退出，南华财产保险股份有限公司近日召开了发起人股东沟通会，筹备组经过慎重考量，根据财产保险业务发展的实际需要，从企业资质、持续出资能力、行业影响力、新兴科技含量等方面优选了若干股东对原南华财产保险股份有限公司股东结构进行了优化，经过与新老股东的沟通商议，股东结构发生了调整，但本公司出资金额和持股比例维持不变。本公司于 2019 年 1 月 29 日通过第六届董事会第五次会议（临时）决议，审议通过了公司将继续投入自有资金人民币 4,500 万元参股发起设立</p>		

	<p>海华财险，占其 3% 股份。由于保险公司的筹建、设立事项均需经中国保险监督管理委员会批准，截止报告日尚未收到中国保险监督管理委员会的批复。</p> <p>2. 本公司于 2019 年 1 月 29 日通过第六届董事会第五次会议，审议通过了本公司与三沙南海梦之旅邮轮有限公司、三亚自由海休闲渔业有限公司一同成立立三沙皓蓝海洋旅游投资发展有限公司（拟）（以下简称“三沙公司”）。开展西沙地接服务及各项旅游服务，合资公司注册地海南省三沙市，注册资本人民币 3,000 万元，本公司以自有资金投资 900 万元，持股比例 30%。</p>		
--	--	--	--

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	100,000.00	0.31%	100,000.00			100,000.00	1.03%	100,000.00	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	31,765,928.74	99.69%	1,580,479.73		30,185,449.01	9,614,862.42	98.97%	480,743.12	5.00%	9,134,119.30
其中:										
合计	31,865,928.74	100.00%	1,680,479.73		30,185,449.01	9,714,862.42	100.00%	580,743.12		9,134,119.30

按单项计提坏账准备: 100,000.00 元

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
广州穗通旅行社	100,000.00	100,000.00	100.00%	账龄较长, 预计不能收回。
合计	100,000.00	100,000.00	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	31,765,928.74	1,580,479.73	5.00%	
合计	31,765,928.74	1,580,479.73	--	

按组合计提坏账准备: 1,580,479.73 元

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	31,765,928.74	1,580,479.73	5.00%
合计	31,765,928.74	1,580,479.73	--

确定该组合依据的说明:

本公司将该应收账款按类似信用风险特征(账龄)进行组合, 并基于所有合理且有依据的信息, 包括前瞻性信息, 对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下:

账龄	应收账款计提比例
1年以内(含1年)	5.00%
1-2年	10.00%
2-3年	15.00%
3年以上	50.00%

3—4年	50.00%
4—5年	50.00%
5年以上	50.00%

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	31,765,928.74
1 年以内小计	31,765,928.74
3 年以上	100,000.00
5 年以上	100,000.00
合计	31,865,928.74

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款坏账准备	580,743.12	1,099,736.61			1,680,479.73
合计	580,743.12	1,099,736.61			1,680,479.73

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况:

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
广东徐闻港航控股有限公司	17,491,682.65	54.89%	874,584.13
海安新港港务有限公司	11,110,272.10	34.87%	555,513.61
中国人民解放军驻海南航务军事代表办事处	1,822,600.00	5.72%	91,130.00
三沙南海之旅邮轮有限公司	661,285.00	2.08%	33,064.25
北海北港码头经营有限公司	342,415.05	1.07%	17,120.75
合计	31,428,254.80	98.63%	1,571,412.74

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,282,614.36	1,825,693.49
合计	2,282,614.36	1,825,693.49

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	1,082,821.13	641,453.13
员工备用金	1,356,222.52	1,232,916.71
其他		232,417.00
合计	2,439,043.65	2,106,786.84

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		281,093.35		281,093.35
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期转回		124,664.06		124,664.06
2019 年 6 月 30 日余额		156,429.29		156,429.29

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,162,076.52

1 年以内小计	2,162,076.52
1 至 2 年	50,000.00
2 至 3 年	58,066.00
3 年以上	168,901.13
3 至 4 年	60,000.00
5 年以上	108,901.13
合计	2,439,043.65

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款坏账准备	281,093.35		124,664.06	156,429.29
合计	281,093.35		124,664.06	156,429.29

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况:

单位: 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明:

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
海南惠饮实业股份公司轮渡分公司	超市租金	443,520.00	1 年以内	18.18%	22,176.00
海南港航实业发展有限公司	房租押金	407,400.00	1-2 年	16.70%	40,740.00
曾键	员工备用金	100,000.00	1 年以内	4.10%	5,000.00
曾红	员工备用金	77,000.00	1 年以内	3.16%	3,850.00

海南港航控股有限公司海口港务分公司	场地押金	60,000.00	3-4 年	2.46%	
合计	--	1,087,920.00	--	44.60%	71,766.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,106,703,853.62		1,106,703,853.62	1,106,703,853.62		1,106,703,853.62
合计	1,106,703,853.62		1,106,703,853.62	1,106,703,853.62		1,106,703,853.62

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
海南司南环岛游艇俱乐部有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
海口海之峡旅行社有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
海口新海轮渡码头有限公司	1,050,703,853.62					1,050,703,853.62	
海南星辰邮轮有限公司	4,000,000.00					4,000,000.00	

合计	1,106,703,85 3.62					1,106,703,85 3.62	
----	----------------------	--	--	--	--	----------------------	--

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	520,254,533.09	315,332,632.17	498,497,912.43	277,237,699.82
其他业务	2,775,602.46	14,356.80	3,005,794.64	351,317.10
合计	523,030,135.55	315,346,988.97	501,503,707.07	277,589,016.92

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	713,000.00	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		1,303,500.00
合计	713,000.00	1,303,500.00

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-48,453.65	
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）	406,546.69	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-14,693.53	
减：所得税影响额	85,849.88	
合计	257,549.63	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.81%	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.80%	0.18	0.18

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有公司董事长签名的2019半年度报告文本原件。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

海南海峡航运股份有限公司

董事长：林健

2019年8月22日