海南海峡航运股份有限公司

2019 年年度报告

2020 年 03 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，详见公司年报第四节经营情况与分析。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 **990,636,972** 为基数，向全体股东每 **10** 股派发现金红利 **2** 元（含税），送红股 **0** 股（含税），以资本公积金向全体股东每 **10** 股转增 **5** 股。

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 9
第四节经营情况讨论与分析 11
第五节重要事项 33
第六节股份变动及股东情况 58
第七节优先股相关情况 64
第八节可转换公司债券相关情况 65
第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况 66
第十节公司治理 73
第十一节公司债券相关情况 78
第十二节 财务报告 79
第十三节 备查文件目录 217

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
海南中远海运	指	海南中远海运投资有限公司
中远海运香港	指	中远海运（香港）有限公司
中远海运集团	指	中国远洋海运集团有限公司
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
海南省国资委	指	海南省国有资产监督管理委员会
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
会计师、会计师事务所	指	天职国际会计师事务所(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	三亚至西沙北礁、永乐群岛生态旅游航线
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
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
新海轮渡	指	海口新海轮渡码头有限公司（原“海南港航新海轮渡码头有限公司”）
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 12 月 31 日

第二节公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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	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		
注册地址	海口市滨海大道 157 号港航大厦 14 楼		
注册地址的邮政编码	570311		
办公地址	海口市滨海大道 157 号港航大厦 14 楼		
办公地址的邮政编码	570311		
公司网址	www.hnss.net.cn		
电子信箱	haixiagufen@163.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	林健	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	0898-68612566	0898-68615335
传真	0898-68615225	0898-68615225
电子信箱	lin.jian1@coscoshipping.com	chg3319@163.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、注册变更情况

组织机构代码	74258925-6
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	2017 年，公司向控股股东海南港航控股有限公司发行股份收购了海口新海轮渡码头有限公司 100%股权，除原有客滚轮渡业务外，新增了客滚轮渡港口服务业务。
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	上海市浦东新区世纪大道 88 号金茂大厦 13 层
签字会计师姓名	党小安、王晓蔷

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

√ 适用 □ 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
海通证券股份有限公司	上海市广东路 689 号海通证券大厦 12 层	卢婷婷、幸强	2009 年 12 月 16 日至今

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

□ 适用 √ 不适用

六、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

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	1,110,175,620.26	1,049,580,628.60	5.77%	978,022,412.31
归属于上市公司股东的净利润（元）	219,174,362.83	210,568,430.87	4.09%	227,790,310.83
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	208,973,755.32	196,051,301.53	6.59%	210,293,863.24
经营活动产生的现金流量净额（元）	403,045,578.35	356,534,164.85	13.05%	506,059,942.00
基本每股收益（元/股）	0.2212	0.2126	4.05%	0.2299
稀释每股收益（元/股）	0.2212	0.2126	4.05%	0.2299
加权平均净资产收益率	5.93%	5.84%	0.09%	6.57%

	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	4,045,811,825.20	3,881,028,162.98	4.25%	3,905,136,919.42
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,789,592,179.85	3,635,088,386.82	4.25%	3,581,323,499.31

七、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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	366,068,153.40	283,666,617.92	205,575,844.16	254,865,004.78
归属于上市公司股东的净利润	111,421,904.57	67,733,646.46	-4,488,157.18	44,506,968.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	111,372,765.58	67,525,235.82	-4,544,772.45	34,620,526.37
经营活动产生的现金流量净额	204,815,017.97	35,329,188.40	46,493,477.34	116,407,894.64

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

□ 是 √ 否

九、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	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）	-505,677.62	3,529,888.29	2,697,742.17	直升机地坪、收费亭等报废损失
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）	15,553,004.30	16,023,994.65	18,521,255.50	燃油补贴等

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			2,354,388.55	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,446,516.67	-197,710.48	-1,029,585.62	存货盘亏损失等
减：所得税影响额	3,400,202.50	4,839,043.12	5,047,353.01	
合计	10,200,607.51	14,517,129.34	17,496,447.59	--

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

报告期内，公司主营业务为船舶运输和轮渡港口服务，营业总收入比上年同期增长5.77%。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以及新海港和秀英港轮渡港口服务业务。报告期内，公司船舶运输车辆92.20万辆次，同比增长1.36%，运输旅客381.91万人次，同比增长0.95%；轮渡港口进出口车流量259.86万辆次，同比增长0.21%，进出口客流量1008.36万人次，同比下降2.95%。

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

1、控股股东和实际控制人优势

2019年12月2日，中远海运集团重组港航控股工作全部完成，中远海运集团成为公司的间接控股股东，公司成为中远海运集团体系的新成员后，积极主动与中远海运集团一体化融合，随着机构、制度、平台、业务、财务等方面逐步实现与集团、控股股东平滑对接，借助中远海运集团管理、资源、平台等优势，公司在管理提升、资本市场等方面将展示新的作为。

2、船舶优势

目前公司拥有18艘客滚船，其中15艘船投入海安航线。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。

3、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发挥出协同效应，工作效率稳步提高，品牌效应逐步显现，核心竞争力得到提升。

4、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，实现了船舶先进性、经济性和安全性的较好组合。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。公司更新投入的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。

5、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。公司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港的人才引进政策，招揽年轻优秀员工，也为公司在未来新拓航线、新增运力和扩展新业务提供了充足的人才保障。

6、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的管理制度和内部控制制度。报告期内，公司成为中远海运集团体系新成员，借助中远海运集团平台优势，融入更加先进的管理理念，将给公司的经营管理带来创新与变革。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术优势，有助于引领行业发展。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，国民经济运行总体平稳，琼州海峡客滚运输市场稳定，汽车运输量与去年同期相比增长1.6%，旅客运输量同比下降0.3%。公司立足本省，利用海南省建设自贸港的有利契机，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革，适度开展相关多元化业务。

报告期内，由于其他船公司陆续更新船舶投入海安航线营运，削弱公司运力优势，2019年10月海安航线开始实施班轮运营，排班模式的改变给公司生产带来新的挑战，公司在对内强化监管，确保安全生产局面平稳的同时，通过细化管理、发挥港航协同等措施提高收入；通过提高船员的技能、工作积极性，带动船舶的维护保养，船容和船貌得到改观，为服务质量的提高提供了条件。对外与竞争对手合作开展联合营销应对市场变化。因此报告期内实现了开源节流、提质生效。

报告期内，公司信息化建设取得进展，联合湛江徐闻港有限公司共同筹建合作公司研发“琼州海峡联网售票服务信息系统”全面上线启用，建立了两岸港、航、车、客信息数据共享平台，船舶视频监控中心也在年内投入使用，促进了经营管理效率和服务质量的提升。

报告期内，中远海运集团完成了对公司控股股东港航控股的重组，公司成为中远海运集团体系新成员，借助中远海运集团平台优势，公司逐步在机构、制度、平台、业务、财务等方面全方位实现与中远海运集团、港航控股平滑对接，先进管理理念的推动初显成效，随后将促进公司经营管理的变革。

报告期内公司实现营业总收入111,017.56万元，同比增长了5.77%。报告期实现利润总额29,477.14万元，同比增长4.15%；归属母公司股东净利润21,917.44万元，同比增长4.09%。

二、主营业务分析

1、概述

2019年经营情况简介

单位：万元

项　目	2019年	2018年	同比增减
营业总收入	111,017.56	104,958.06	5.77%
营业总成本	82,908.64	78,811.77	5.20%
其中:营业成本	72,748.99	68,788.03	5.76%
经营活动产生的现金流量净额	40,304.56	35,653.42	13.05%

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以及新海港和秀英港轮渡港口服务业务。各项业务经营情况如下：

海安航线：报告期内，该航线运输市场同比基本持平，受市场总体运力规模扩大削弱公

司运力优势、2019年10月实施“班轮化”运输模式后船舶亏舱率增加、船龄增加后维修保养费用增长等因素叠加影响，加大了公司经营压力。公司积极应对内外部经营条件的变化，通过发挥港航一体协同优势、细化管理、提高船舶运营管理效率，实现航线业务量稳步增长。报告期内，海安航线车运量91.78万辆次，同比增长1.3%；客运量366.9万人次，同比增长1.2%；营运收入同比增长5.12%。由于2019年该航线船舶大修年，船舶维修费、材料费同比增长，人工成本也有所增长，导致航线营业成本同比增长9.22%，海安航线毛利率同比下降了2.19个百分点。该航线船舶营业收入占公司营业总收入的69.77%。

西沙航线：报告期内，该航线实现了扭亏为盈。主要原因：一是开展新的市场营销模式，与竞争对手合作开展联合营销，共享销售资源，共同维护市场秩序，提高了该航线的知名度和吸引力；二是与社团组织合作，开展特色主题航班，吸引潜在客户；三是加强游客安全动态管理和提高软件服务，积极应对游客市场反应；四是通过细化内部管理，提高了市场应变能力和运营管理效率；五是燃油改烧重油有效节约成本。报告期内，西沙航线业务量大幅增长，营业收入同比增长34.36%，营运成本同比增长10.48%，毛利率同比上升19.27个百分点。该航线营业收入占营业总收入的8.46%。

北海航线：报告期内，公司投入两艘船舶营运北海航线，但由于“棋子湾”轮在北海停泊的码头无法满足装卸车辆要求，仅能装载乘客，运能无法充分发挥，运营亏损严重，“棋子湾”轮自2019年4月到11月停航。报告期内，该航线营业收入同比下降5.69%，营运成本同比下降16.50%，毛利率同比上升25.01个百分点。该航线营业收入占营业总收入的2.12%。

港口服务：报告期内，港口业务同比略有下降，同比下降0.25%，由于人工成本增长，营运成本同比增长2.52%，毛利率同比下降1.75个百分点。港口服务营业收入占营业总收入的18.69%。

报告期内，由于公司收入增幅高于成本增幅，经营活动产生的现金流量净额40,304.56万元，同比增加13.05%。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 年		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	1,110,175,620.26	100%	1,049,580,628.60	100%	5.77%
分行业					
水路运输	892,447,593.00	80.39%	832,215,712.11	79.29%	7.24%
港口服务	207,471,251.70	18.69%	207,989,170.12	19.82%	-0.25%
运输增值服务	10,256,775.56	0.92%	9,375,746.37	0.89%	9.40%
分产品					
海安航线	774,534,361.85	69.77%	736,775,744.07	70.20%	5.12%
北海航线	23,485,337.71	2.12%	24,901,629.70	2.37%	-5.69%
西沙航线	93,940,497.50	8.46%	69,914,876.08	6.66%	34.36%
其他航线	487,395.94	0.04%	623,462.26	0.06%	-21.82%

其他业务	10,256,775.56	0.92%	9,375,746.37	0.89%	9.40%
港口业务	207,471,251.70	18.69%	207,989,170.12	19.82%	-0.25%
分地区					
南海地区	1,110,175,620.26	100.00%	1,049,580,628.60	100.00%	5.77%

（2）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：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	892,447,593.00	585,793,340.03	34.36%	7.24%	6.78%	0.28%
港口服务	207,471,251.70	134,573,883.09	35.14%	-0.25%	2.52%	-1.75%
运输增值服务	10,256,775.56	7,122,722.11	30.56%	9.40%	-10.82%	15.75%
分产品						
海安航线	774,534,361.85	451,658,126.70	41.69%	5.12%	9.22%	-2.19%
北海航线	23,485,337.71	45,349,402.68	-93.10%	-5.69%	-16.50%	25.01%
西沙航线	93,940,497.50	83,717,549.18	10.88%	34.36%	10.48%	19.27%
其他航线	487,395.94	5,068,261.47	-939.87%	-21.82%	1.01%	-235.09%
其他业务	10,256,775.56	7,122,722.11	30.56%	9.40%	-10.82%	15.75%
港口业务	207,471,251.70	134,573,883.09	35.14%	-0.25%	2.52%	-1.75%
分地区						
南海地区	1,110,175,620.26	727,489,945.23	34.47%	5.77%	5.76%	0.01%

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 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

（3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

□ 是 √ 否

（4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

（5）营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
海安航线	人工成本	170,365,943.89	23.42%	157,426,341.94	22.89%	8.22%
海安航线	燃料	113,605,023.18	15.62%	113,651,138.58	16.52%	-0.04%
海安航线	材料	22,805,193.28	3.13%	17,676,128.02	2.57%	29.02%
海安航线	维修费	32,624,008.72	4.48%	15,181,368.40	2.21%	114.90%
海安航线	折旧	78,251,064.20	10.76%	78,237,896.04	11.37%	0.02%
北海航线	人工成本	15,479,933.89	2.13%	14,317,434.14	2.08%	8.12%
北海航线	燃料	10,823,686.25	1.49%	11,878,089.92	1.73%	-8.88%
北海航线	材料	2,383,910.68	0.33%	2,846,285.31	0.41%	-16.24%
北海航线	维修费	2,818,929.51	0.39%	5,694,990.07	0.83%	-50.50%
北海航线	折旧	8,740,427.57	1.20%	9,097,849.52	1.32%	-3.93%
西沙航线	人工成本	45,333,323.33	6.23%	39,427,293.48	5.73%	14.98%
西沙航线	燃料	15,863,905.60	2.18%	13,401,010.89	1.95%	18.38%
西沙航线	材料	2,272,129.48	0.31%	1,769,528.40	0.26%	28.40%
西沙航线	维修费	756,290.72	0.10%	2,064,559.57	0.30%	-63.37%
西沙航线	折旧	13,604,675.76	1.87%	13,591,919.64	1.98%	0.09%
其他航线	人工成本	2,610,790.37	0.36%	2,180,819.62	0.32%	19.72%
其他航线	燃料	121,796.45	0.02%	164,610.28	0.02%	-26.01%
其他航线	材料	172,693.67	0.02%	426,958.67	0.06%	-59.55%
其他航线	维修费	380,045.07	0.05%	444,319.88	0.06%	-14.47%
其他航线	折旧	69,254.52	0.01%	57,060.04	0.01%	21.37%
港口	人工成本	61,649,969.04	8.47%	50,341,095.80	7.32%	22.46%
港口	材料	3,004,940.51	0.41%	2,568,613.41	0.37%	16.99%
港口	维修费	8,277,118.48	1.14%	12,425,108.30	1.81%	-33.38%
港口	折旧	35,627,321.77	4.90%	32,478,830.16	4.72%	9.69%

说明

（6）报告期内合并范围是否发生变动

□ 是 √ 否

（7）公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

（8）主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	73,089,516.00
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	6.58%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	中国国旅（海南）国际旅行社有限公司	20,446,936.00	1.84%
2	海南惠众国际旅行社有限责任公司	17,422,892.00	1.57%
3	海南康泰旅游股份有限公司	15,317,762.00	1.38%
4	海南中职国际旅行社有限公司	13,529,966.00	1.22%
5	河南新世界国际旅行社有限公司	6,371,960.00	0.57%
合计	--	73,089,516.00	6.58%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	136,668,668.86
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	13.97%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	1.72%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	海南国盛石油有限公司	57,157,789.40	5.84%
2	海南益岛燃气有限公司	32,016,300.00	3.27%
3	三亚自由海休闲渔业有限公司	20,111,772.89	2.06%
4	湛江御唐府企业发展有限公司	16,149,788.55	1.65%
5	湛江市麻斜祥和船舶修造有限公司	11,233,018.02	1.15%
合计	--	136,668,668.86	13.97%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	13,625,082.63	10,365,326.16	31.45%	主要报告期公司加大西沙航线营销力度相关费用增加所致。
管理费用	97,018,965.94	94,821,902.42	2.32%	主要是报告期公司人工费用略有增加。
财务费用	-16,126,344.62	-12,576,256.69	-28.23%	主要是报告期公司存量资金增加以及合理安排存款产品，利息收入同比增加。

4、研发投入

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,943,604,634.16	1,969,665,424.94	-1.32%
经营活动现金流出小计	1,540,559,055.81	1,613,131,260.09	-4.50%
经营活动产生的现金流量净额	403,045,578.35	356,534,164.85	13.05%
投资活动现金流入小计	713,000.00	7,114,290.00	-89.98%
投资活动现金流出小计	31,756,486.99	149,370,495.04	-78.74%
投资活动产生的现金流量净额	-31,043,486.99	-142,256,205.04	78.18%
筹资活动现金流出小计	122,170,547.72	125,968,142.98	-3.01%
筹资活动产生的现金流量净额	-122,170,547.72	-125,968,142.98	3.01%
现金及现金等价物净增加额	249,831,543.64	88,309,816.83	182.90%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

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

2、投资活动产生的现金流量净额-3,104.35万元，同比增加78.18%，主要是公司子公司新

海轮渡公司上年度回购新海一期竣工资产所致。

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

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

6、 航线运输价格及燃油价格

（1）平均运输价格变动情况

单位：元

项　　目		2019年度	2018年度	变动幅度%
海安航线	客（元/人）	36.0	35.9	0.28%
	车（元/每计费吨）	31.2	31.2	--
北海航线	客（元/人）	160	160	--
	车（元/每计费吨）	54	54	--

报告期内各航线平均运输价格同比变动幅度不大。

（2）燃料平均价格变动情况

项　目	2019年度	2018年度	变动幅度%
0#（元/吨）	5796.91	5878.78	-1.39%
180#重油（元/吨）	4389.49	-	--

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：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	0.24%	主要是报告期公司持有海汽股份分配 2018 年度股利。	否
资产减值	223,905.67	0.08%	主要是报告期公司计提存货跌价准备。	否
营业外收入	42,472.46	0.01%	主要是报告期公司收到合同违约金。	否

营业外支出	2,245,712.65	0.76%	主要是报告期公司存货盘亏所致，相应存货盘盈冲减公司管理费用。	否
信用减值损失	407,774.99	0.14%	主要是报告期公司计提坏账准备增加。	否
其他收益	15,804,050.20	5.36%	主要是报告期公司收到燃油补贴。	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2019 年末		2019 年初		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	1,621,269,993.44	40.07%	1,371,438,449.80	35.34%	4.73%	主要是报告期公司利润增加以及公司子公司新海轮渡公司代收票款增加。
应收账款	13,043,920.94	0.32%	10,889,488.27	0.28%	0.04%	主要是报告期末公司应收运费增加所致。
存货	12,969,096.92	0.32%	15,713,423.18	0.40%	-0.08%	主要是报告期末公司船舶存油减少所致。
投资性房地产	714,997.27	0.02%	745,648.87	0.02%	0.00%	
固定资产	2,214,649,977.07	54.74%	2,344,653,703.34	60.41%	-5.67%	主要是报告期公司计提固定资产折旧。
长期借款			24,450,000.00	0.63%	-0.63%	主要是报告期公司偿还银行借款，一年以上的长期借款减少所致。
其他应收款	9,096,162.30	0.22%	3,256,836.67	0.08%	0.14%	主要是报告期公司暂作为琼州海峡三港联网售票平台代建主体垫付相关款项。
其他流动资产	587,490.58	0.01%	7,446,494.60	0.19%	-0.18%	主要是报告期公司可抵扣进项税减少所致。
其他权益工具投资	122,647,500.00	3.03%	77,973,000.00	2.01%	1.02%	主要是报告期公司持有的海汽股份股价上涨所致。
应付账款	77,850,929.37	1.92%	85,398,921.82	2.20%	-0.28%	主要是报告期公司子公司新海轮渡公司应支付船东运费略有减少。
应付职工薪酬	58,708,806.76	1.45%	48,517,588.86	1.25%	0.20%	主要是报告期公司计提应发年终薪酬增加。

应交税费	19,567,868.89	0.48%	2,980,460.26	0.08%	0.40%	主要是报告期公司子公司新海轮渡公司可抵扣进项税减少影响应交增值税增加，以及第四季度利润增加影响所得税增加所致。
递延所得税负债	21,659,750.00	0.54%	10,491,125.00	0.27%	0.27%	主要是报告期公司持有的海汽股份股价上涨导致计提的递延所得税负债增加。
股本	990,636,972.00	24.49%	660,424,648.00	17.02%	7.47%	主要是报告期公司按 2018 年年度权益分派方案转增股本所致。
资本公积	1,535,944,293.58	37.96%	1,866,156,617.58	48.08%	-10.12%	主要是报告期公司按 2018 年年度权益分派方案转增股本所致。
其他综合收益	64,979,250.00	1.61%	31,473,375.00	0.81%	0.80%	主要是报告期公司持有的海汽股份股价上涨所致。
专项储备	2,106,590.76	0.05%	1,219,338.36	0.03%	0.02%	主要是报告期公司计提安全生产费增加所致
未分配利润	995,387,289.80	24.60%	890,944,988.18	22.96%	1.64%	主要是报告期公司净利润增加。

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4.其他权益工具投资	77,973,000.00	44,674,500.00	86,639,000.00					122,647,500.00
上述合计	77,973,000.00	44,674,500.00	86,639,000.00					122,647,500.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

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	保证金
固定资产	217,064,882.11	借款抵押，详见第十二节财务报告十四、承诺及或有事项
合计	221,064,882.11	

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
9,974,722.98	135,506,800.00	-92.64%

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	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	36,008,500.00	44,674,500.00	86,639,000.00	0.00	0.00	2,016,500.00	122,647,500.00	自有资金
合计	36,008,500.00	44,674,500.00	86,639,000.00	0.00	0.00	2,016,500.00	122,647,500.00	--

5、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

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2009	首次公开发行股份	132,720	1,936.04	124,749.65	126.04	14,663.35	11.01%	14,676.04	存放于募投专户	0
2017	发行股份购买资产并募集配套资金	5,500	0	3,241.34	0	0	0.00%	1,416.46	存放于募投专户	0
合计	--	138,220	1,936.04	127,990.99	126.04	14,663.35	10.61%	16,092.5	--	0
募集资金总体使用情况说明										
报告期内，公司首次公开发行股票募集资金使用 1936.04 万元，尚未使用募集资金 14676.04 万元；发行股份购买资产并募集配套资金使用 0 元，尚未使用募集资金 1414.46 万元。										

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(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	项目可行性是否发生重大变化
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	1,623.43	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	2,209.62	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	-102.4	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	1,810	21,992.58	93.58%	2017 年 03 月 02 日	67.65	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	2,353.81	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	2,238.46	是	否
资产重组募集配套资金	否	4,613.05	4,613.05		3,241.34	70.26%			是	否
承诺投资项目小计	--	65,710.05	66,593.68	1,810	63,712.55	--	--	8,390.57	--	--
超募资金投向										
重组泉州中远金欣海运有限公司项目	否	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 [五指山（1#船）]	否	8,933	10,849.21		10,849.21	100.00%	2014 年 01 月 16 日	2,711.82	是	否
“更新 3 艘客滚船投入海口-海安航线”项目鹦哥岭（2#船）	否	15,000	10,614.1		10,614.1	100.00%	2014 年 01 月 28 日	2,393.38	是	否
“更新 3 艘客滚船投入海口-海安航线”项目尖峰岭（3#船）	否	15,000	11,631.28		11,631.28	100.00%	2014 年 01 月 28 日	3,025.79	是	否
“更新 3 艘客滚船投入海口-海安航线”项目铜鼓岭（4#船）	否	15,000	11,253.87		11,253.87	100.00%	2014 年 03 月 26 日	2,618.35	是	否
投标购买“棋子湾”轮经营西沙旅游航	是	12,850	12,850	126.04	12,437.	96.79%	2017 年 12 月	-1,605.	否	是

线项目					17		16 日	86		
归还银行贷款（如有）	--	5,487.5	5,487.5		5,487.5		--	--	--	--
超募资金投向小计	--	74,275.8	64,691.26	126.04	64,278.44	--	--	9,143.48	--	--
合计	--	139,985.85	131,284.94	1,936.04	127,990.99	--	--	17,534.05	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	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： （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 120m 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。 （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。 （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该船舶（长乐公主）于 2017 年 3 月投入西沙航线营运。 （4）长乐公主加强营销、节约成本，多举措并行，2019 年经营扭亏为盈。 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： （1）2015 年 3 月 18 日，公司 2015 年第一次临时股东大批准通过投标购买“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。 （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“棋子湾”轮变更为投入海口至钦州或海口至北海航线。（3）2017 年 12 月“棋子湾”已投入营运。 （4）北海航线因暂时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，未能达到预计收益。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	1、改造海口至北海航线“椰城二号”客滚船项目可行性发生重大变化的情况说明： （1）改造海口至北海航线“椰城二号”客滚船项目是公司 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 2,600 万元。 （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“椰城二号”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“椰城二号”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。 （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。该船舶已验收交船，并于 2017 年 3 月 2 日投入西沙航线营运。 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： （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）港与金门客运直航航线。 （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，全体股东一致同意海峡股权流拍，金欣公司将进入清算阶段。 （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。 （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。 （5）金欣公司“蓬江轮”在 2016 年 3 月以 359 万元转让。 （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。 （7）2017 年 10 月金欣公司已完成最后的清算并注销公司。 3、投标购买“棋子湾”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： （1）2015 年 3 月 18 日，公司 2015 年第一次临时股东大批准通过投标购买“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。 （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）。 （3）“棋子湾”已于 2017 年 12 月投入运营。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用
	公司超募资金净额为 84,558.40 万元，本年度使用超募集资金 1,936.04 万元，期末累计已使用超募集资金 84,044.84 万元。截止 2019 年 12 月 31 日，超募集资金余额为 513.56 万元。超募资金具体使用情况如下： 1、2010 年 3 月 17 日，使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》）。 2、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》）。 3、终止改造海口至北海航线“椰城二号”轮项目，经过 2 次变更，变更后的项目为---新造 1 艘客滚船投入海口-北海航线（兼顾西沙航线）项目，投资总额 23,502 万元（其中：改造海口至北海航

	线“椰城二”轮项目转入变更资金 2,226.18 万元，超募资金 21,275.82 万元），截至 2019 年 12 月 31 日，该项目已使用募集资金 2,226.18 万元和超募资金 19,766.40 万元。截止 2019 年 12 月 31 日，船舶（船名：长乐公主）于 2017 年 3 月投入西沙航线营运。 4、使用超募资金 10,849.21 万元投入“新造 1 艘客滚船投入海口-海安航线运输”项目[五指山（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。 5、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。 6、截止 2019 年 12 月 31 日，累计使用超募资金 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。该轮已于 2017 年 12 月正式投入运营。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
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： 中国银行股份有限公司海口秀英支行 265005455511 余额为 20,546,421.98 元 中国银行股份有限公司海口秀英支行 267505455508 余额为 9,775,418.7 元

	中国工商银行股份有限公司海口秀英支行 元	2201021229200055619	余额为 4,438,535.85
	中国工商银行股份有限公司海口秀英支行 112,000,000.00 元	2201021214200001993	余额为
	中国银行股份有限公司海口秀英支行 元	265026969123	余额为 14,164,608.29
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 1 艘客滚船投入海口-北海航线”项目（兼顾西沙航线）	改造海口至北海航线“椰城二号”客滚船项目	23,502	1,810	21,992.58	93.58%	2017 年 03 月 02 日	67.65	否	否
投标购买“棋子湾”轮经营西沙旅游航线项目	改造“德银海”轮投入西沙旅游航线	12,850	126.04	12,437.17	96.79%	2017 年 12 月 16 日	-1,605.86	否	否
合计	--	36,352	1,936.04	34,429.75	--	--	-1,538.21	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	一、“新造 1 艘客滚船投入海口-北海航线”项目（兼顾西沙航线） 变更原因： 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； 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 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。								

	决策程序： 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。 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。 信息披露情况： 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） 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）。 二、 泉州中远金欣海运有限公司项目 变更原因： 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。 信息披露情况： 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。 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。 3、金欣公司“蓬江轮”在 2016 年 3 月以 359 万元转让。 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。 5、2017 年 10 月金欣公司已完成最后的清算工作并注销公司。 三、“棋子湾”轮海口至钦州、北海航线项目 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。 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。 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）。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	一、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： 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。 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。2012 年 8 月 7 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 2014 年 12 月 30 日签订的《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）。船舶（船名：长乐公主）于 2017 年 3 月投入西沙航线营运；4、长乐公主加强营销、节约成本，多举措并行，2019 年经营扭亏为盈。 二、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： 1、2015 年 3 月 18 日，公司 2015 年第一次临时股东大批准通过投标购买“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。 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“棋子湾”轮变更为投入海口至钦州或海口至北海航线。 3、“棋子湾”已于 2017 年 12 月投入营运。 4、北海航线因暂时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，未能达到预计收益。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

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：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	1,066,870,290.20	1,317,091,032.05	1,241,006,085.73	246,377,630.39	89,536,692.06	66,629,708.72

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。新海轮渡公司注册资本106687.03万元，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，公司港口服务营业收入同比下降0.25%，由于人工成本增长，营运成本同比增长2.52%，毛利率同比下降1.75个百分点。港口服务营业收入占营业总收入的18.69%。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

1、经营环境分析

海南省90%以上生产生活物资、27%的人员通过琼州海峡轮渡进出岛。加强琼州海峡运输通道建设，对于推进海南建设中国特色自由贸易港、全面深化改革扩大开放具有重要意义。2018年国务院颁布《关于支持海南全面深化改革开放的指导意见》中强调“深化琼州海峡合作，推进港航、旅游协同发展”，给予了政策支持，凸显琼州海峡大通道建设的重要性。交通运输部对《指导意见》出台了实施方案，方案中也明确提出了“推动琼州海峡港航一体化发展”的具体措施：一是加快琼州海峡两岸客滚运输基础设施统一规划和建设，提升铁路、海运等多种运输方式的统筹协调能力，推动一体化营运管理；二是加快两岸港航资源整合，推进客滚

运输班轮化运营，提高港口和船舶运营效率；三是建设琼州海峡客滚运输联网售票通航信息服务平台，推动运输与旅游融合发展，全面提升琼州海峡客滚服务质量。

交通运输部一直将琼州海峡列为重点监管水域，以“交通安全、秩序稳定”为首要目标，出台了琼州海峡港航运输平稳安全发展的法律法规和制度办法，不断规范完善琼州海峡的运输运营秩序和提高安全等级，引导和促进了琼州海峡交通运输的规范、稳定和有序发展。

近年来，琼粤两省委、省政府高层极为重视琼州海峡大通道建设，积极构建琼州海峡南北两岸命运“共同体”和深化区域合作。琼州海峡大通道建设与建设海南中国特色自由贸易港息息相关，海南省将借政策东风，通过加快推动琼州海峡港航一体化、交通多元化建设，实现大通道快速有序发展。

中远海运集团完成对港航控股的股权重组后，大力支持推动海峡股份深化改革和管理提升。作为央企控股的上市公司，将借助其平台和资源优势，担负应有的责任担当，推动内部改革创新，不断拓展产业链条，做强做大核心业务，稳步推动公司资产规模、盈利水平迈上新台阶。

2、公司所处行业的发展趋势和竞争格局

（1）行业发展趋势

公司所处行业为客滚运输行业，主要经营海口至海安航线、海口至北海航线、西沙旅游航线和轮渡港口服务业务。多年来，琼州海峡客滚运输市场持续稳定发展，随着人们生活水平的提高，便捷、舒适已成为人们出行的核心需求；同时运输效率提升的要求也使得运输车辆在向着大型化、重型化发展。南海客滚运输市场的船舶将朝着大型安全化、快速化、旅游化的方向发展，现有的老旧船舶都将逐步被封闭式、艏艉跳板型、快速大型化、抗风能力强、内部客运设施配置高的客滚船所取代。

信息化、智能化发展已成为港口、航运业界的共识，海峡股份持续建设完成了预约过海、船舶航程视频实时回传、联网信息服务平台、视频监控中心、港口管理系统、机务管理系统等项目，信息化、智能化建设已具雏形。随着内部改革创新和外部政策驱动，公司信息化、智能化建设必将取得更大成果。

在西沙旅游方面，国家关于支持海南建设自由贸易港的指导意见指出：支持海南开通跨国邮轮旅游航线，支持三亚等邮轮港口开展公海游航线试点，加快三亚向邮轮母港方向发展，放宽游艇旅游管制，有序推进西沙旅游资源开发，稳步开放海岛游。指导意见为公司西沙旅游业务发展指明了方向。

（2）竞争格局

南海客滚运输的竞争主要体现在海口至海安航线。由于琼州海峡客滚运输市场持续稳定增长，各船公司在过去几年都持续进行运力更新，未来几年老旧的客滚船舶将全部被淘汰，该航线总体运力规模持续扩大，加剧海口至海安航线的竞争态势，我司2014-2015年投入9艘新船的运力优势已削弱；另外火车轮渡凭借大型船舶和“港航一体”的优势，市场份额相对稳定，近两年又申报建设新的大型停车场和一个维修临时应急泊位，公司的最大竞争者又提高了潜在的竞争力。

琼州海峡北岸广东方客滚船公司和轮渡码头公司的整合取得突破性进展，在南岸海南方航运资源整合进展缓慢的形势下，公司的行业地位必将随之下降。

2019年10月份该航线客滚船的运营模式从“大轮班”改变为“班轮运输”，船舶完好率对各公司的营业收入影响较大。2020年初成立数字海峡（海南）有限公司，实现了琼州海峡联网售票和数据共享全覆盖，有效提升了行业客滚船舶、港口的运营管理效率和市场应变能力。班轮化模式下，海安航线的竞争主要体现在运力规模、服务质量等方面。

北海航线总体的竞争格局未发生大的变化，为提高航线经营收入，做大市场，公司2017年底投入“棋子湾”轮运营该航线，拟打造全新的北海旅游客运航线，提升航线品牌，开发航

线旅游客运潜力。但由于“棋子湾”轮在北海停靠的码头无法满足该船的装卸车辆要求，仅能装载乘客，运能无法充分发挥，该轮亏损严重，为了减亏，“棋子湾”轮在淡季停运。

西沙旅游航线目前有海峡股份和另一家公司运营，2019年开始两家公司共享营销网络、共同开展营销工作后，竞争优势主要体现在船舶软、硬件及服务质量等方面。

新海轮渡承接了琼州海峡大部分的轮渡港口服务，但新海轮渡与竞争对手火车轮渡相距较近，火车轮渡凭借准点发班已获得较高的市场认可。从2019年10月开始客滚船实现“班轮化”运输后，将为司机旅客提供更优质服务，吸引车客源市场。

3、公司发展战略

公司一直围绕“一体两翼”发展战略开展各项经营投资活动。

在客滚运输核心业务方面，拟通过运力更新升级、并购重组扩大资产规模和收益水平，把发展为国内最大轮渡专业平台作为战略目标。

在邮轮旅游方面，通过加强联合营销、开发旅游产品、挖掘该航线的市场和潜力，同时，以海南自由贸易港指导意见为行动纲领，积极研究公司邮轮旅游发展路径，深入分析邮轮更新、开拓新航线可行性。

临港物流是自由贸易港的支撑产业，公司将借助地方政府、股东支持，运用资本运作手段，发展升级客滚港口服务设施、信息化智能化和服务标准，择机介入临港物流等临海产业，延伸主业链条，丰富商业和盈利模式，培育新的利润增长点。

4、经营计划

2020年公司经营形势依然严峻，原因一是受新冠肺炎疫情影响公司各航线收入下降，预计2020年营业总收入较2019年下降14%，利润总额下降38%。二是海安航线总体运力规模持续增加，公司运力不占优势，市场份额预计会受到影响；三是北海航线“棋子湾”轮持续亏损；四是目前西沙旅游航线由于景点资源有限，难以有突破式发展。

面对上述不利因素，2020年公司将继续专注核心业务发展，在新的班轮化运营模式下，公司将借助大股东重组的东风，对标先进的管理标准和运营经验，推动内部变革，多措并举开源节流，提质增效，力争2020年公司计划实现利润总额18,366.64万元。

具体经营计划如下：

（1）优化各航线营运模式

海口至海安航线。班轮化运营模式对生产组织提出了更高要求，公司将继续升级完善生产管理系统，优化轮渡生产业务链条，加强船舶维护保养，通过数据分析，关注港口车流、车型以及客流在不同时间段的分布情况，合理调配相应船型，提高船舶满载率，提高单航次收入，降低营运成本。

海口至北海航线。继续推动北海国际客运码头拓宽航道，满足“棋子湾”轮载车情况下的安全通航标准；与北海国际客运码头所属公司进行深度合作，转型升级服务产品，提高营销力度。

三亚至西沙航线。注册成立西沙航线地接服务体系项目公司，实现规范运营，从而加强西沙地接保障能力；推动二次消费规模扩大，带动提升旅游服务品质。继续与竞争对手进行联合营销，提高市场影响力和知名度。

（2）提高港口、船舶信息化建设与应用

2020年继续完善和优化公司网络订票预约过海模式，完成预约系统与港口生产管理系统对接，实现预约购票、生产系统实时信息分析和报送管理系统终端；建立船舶监控指挥中心，建设无线高速网络系统，实现船舶监控视频回传；通过系统的反馈调整和优化管理，提升整体管理效果。2020年初我司与北岸的湛江徐闻港有限公司合作，成立数字海峡（海南）有限责任公司，通过琼州海峡客滚运输联网售票通航信息服务平台建设，建立两岸港、航、车、客信息数据共享平台。

（3）提高服务质量

公司成立了服务质量管理中心，将逐步完善琼州海峡服务标准和办法；发挥服务质量管理中心的作用，加强公司舆论管控、质量监督检查、质量培训考核、客户咨询投诉等工作，建立投诉处理的统一标准，整体提升服务质量水平。

（4）加强内部成本管控

对接控股股东船舶物资、修造、采购标准，建立管理模式。实行全面预算管理，重点强化目标成本管理，利用现有信息系统加强动态成本管控，优化成本开支管理；重新梳理和完善制度建设，以适应当前公司信息化建设快速发展的新形势，针对一些容易出现问题的环节和工作中存在的漏洞，建立健全和完善相应的制度。

（5）推动人力资源优化管理

借助先进的管理理念，突出以效益为中心，实施组织机构、劳动关系、薪酬体系三项人事制度，启动股权激励计划，激发组织活力，释放改革红利。对标中远海集团管理模式，改革船员管理模式，促使船员逐步形成“以成本管控为中心”的经营管理理念。

遵循“长期开发，重点培养，以点带面”的人才培养策略，启动后备人才培养计划，建立人才梯队，增强行业发展后劲；创新培训方式，注重培训实效； 建立市场营销机构和营销队伍，健全营销工作绩效考核机制。

5、风险分析

（1）经营风险

海安航线随着其他公司陆续投入大型新船舶运力导致公司运力占比下降，北海航线目前在北海港尚未有适合“棋子湾”轮汽车滚装作业功能码头，船舶运力无法充分发挥，航线亏损运营，同时，受新冠肺炎疫情影响，2020年公司经营压力较大。

公司将不断加强港航协作，充分利用信息化技术，提高船舶的营运效率，提高船舶满载率，降低营运成本；积极推进和拉动船舶的二次消费和增值服务，提高收入；建立和推进标准化服务体系的实施，通过提高服务质量吸引车、客源，巩固市场份额。同时，努力做好西沙航线市场培育工作，完善各项服务标准和丰富旅游产品，提高市场吸引力，为经营发展开拓新的空间。继续加强对各子公司、分公司的投资管理工作，力争培养新的利润增长点。

（2）人工、燃油、维修成本上涨风险

人工和燃油成本是客滚运输企业最主要的运营成本。人工成本随着中国人口红利消失，企业用工成本上升；燃油成本方面，从2017年11月1日起从国四改用国五柴油，油价升高，另外新海港投入使用后，海安航线航距增加，燃油消耗增加。维修成本方面，公司新造船舶均为大型化船舶，船舶设备设施升级了，相应加大了船舶维修和维护保养成本。2020年公司将全方位管控各项成本费用，通过优化人员配置和工作流程，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；加强运营规划，精细管理，严格执行公司制定的节能管理规定做好燃料管理工作，控制船舶厂修、临修及材料费用，努力实现2020年度提质增效目标。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019 年 08 月 28 日	实地调研	机构	海峡股份投资者关系管理档案 20190828

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司实行持续、稳定的股利分配政策，现金分红政策的制定及执行符合公司章程的规定及股东大会决议的要求，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职尽责，公司的利润分配预案均提交股东大会进行审议，中小股东拥有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到了充分保护。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	报告期内，公司现金分红政策未作调整或变更。

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2017年公司以2017年12月31日公司总股本508,018,960股为基数，每10股派现金红利人民币2元（含税)；不送红股，以资本公积金向全体股东每10股转增3股。剩余未分配利润结转以后年度。

2018年公司以2018年12月31日公司总股本 660,424,648股为基数，每10股派现金红利人民币1.5元（含税)；不送红股，以资本公积金向全体股东每10股转增股本5 股。剩余未分配利润结转以后年度。

2019年公司拟以2019年12月31日公司总股本990, 636, 972股为基数，每10股派现金红利人民币2元（含税)；不送红股，以资本公积金向全体股东每10股转增股本5 股。剩余未分配利润结转以后年度。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率

2019 年	198,127,394.40	219,174,362.83	90.40%	0.00	0.00%	198,127,394.40	90.40%
2018 年	99,063,697.20	210,568,430.87	47.05%	0.00	0.00%	99,063,697.20	47.05%
2017 年	101,603,792.00	227,790,310.83	44.60%	0.00	0.00%	101,603,792.00	44.60%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

□ 适用 √ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2
每 10 股转增数（股）	5
分配预案的股本基数（股）	990,636,972
现金分红金额（元）（含税）	198,127,394.40
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	198,127,394.40
可分配利润（元）	141,015,276.05
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	28.57%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2019 年公司拟以 2019 年 12 月 31 日公司总股本 990,636,972 股为基数，每 10 股派现金红利人民币 2 元（含税)；不送红股，以资本公积金向全体股东每 10 股转增股本 5 股。剩余未分配利润结转以后年度。	

三、承诺事项履行情况

1、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尚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。	2016 年 09 月 10 日	长期	遵守承诺
	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	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、误导性陈诉或重大遗漏，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。	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	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	2016 年 09 月 10 日	长期	遵守承诺

			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。			
	海南港航控股有限公司	关于减少和规范关联交易的承诺	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"）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	2016 年 09 月 10 日	长期	遵守承诺

			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与上市公司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	2016 年 09 月 10 日	长期	遵守承诺

			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。			
	海南港航控股有限公司	股份锁定的承诺	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"）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"）。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、	2016 年 09 月 10 日	长期	遵守承诺

			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。			
	海南港航控股有限公司	最近五年未受处罚的承诺	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"）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。本公司现就有关事项承诺如下：本公司最近五年内未受过任何刑事处罚、与证券市场相关的行政处罚，不存在与经济纠纷有关的重大民事诉讼或仲裁的情况。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	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	2016 年 09 月 10 日	长期	遵守承诺

			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。			
	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	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	2016 年 09 月 10 日	长期	遵守承诺

		施的承诺	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
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所						

作承诺						
承诺是否按时履行	是					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

□ 适用 √ 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

（一）会计政策变更情况

1.本公司于2019年12月12日董事会会议批准，自2019年1月1日采用财政部《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）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

（1）合并财务报表的影响

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将 “应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示	应收票据2019年12月31日列示金额0.00元； 应收票据2018年12月31日列示金额0.00元； 应收账款2019年12月31日列示金额13,043,920.94元； 应收账款2018年12月31日列示金额10,889,488.27元。
将 “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示	应付票据2019年12月31日列示金额0.00元； 应付票据2018年12月31日列示金额0.00元； 应付账款2019年12月31日列示金额77,850,929.37元； 应付账款2018年12月31日列示金额85,398,921.82元。
增加“其他权益工具投资”项目，反映以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的期末账面价值	其他权益工具投资2019年12月31日列示金额122,647,500.00元。
“信用减值损失”项目，反映企业按照《企业会计准则第22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）的要求计提的各项金融工具信用减值准备所确认的信用损失；	2019年度信用减值损失列示金额-407,774.99元； 2019年度资产减值损失列示金额-223,905.67元.

资产减值损失位置调整，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）”	

（2）母公司财务报表的影响

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将 “应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示	应收票据2019年12月31日列示金额0.00元； 应收票据2018年12月31日列示金额0.00元； 应收账款2019年12月31日列示金额13,044,436.94元； 应收账款2018年12月31日列示金额9,134,119.30元。
将 “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示	应付票据2019年12月31日列示金额0.00元； 应付票据2018年12月31日列示金额0.00元； 应付账款2019年12月31日列示金额50,415,639.27元； 应付账款2018年12月31日列示金额62,043,324.00元。
增加“其他权益工具投资”项目，反映以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的期末账面价值	其他权益工具投资2019年12月31日列示金额122,647,500.00元。
“信用减值损失”项目，反映企业按照《企业会计准则第22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）的要求计提的各项金融工具信用减值准备所确认的信用损失； 资产减值损失位置调整，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）”	2019年度信用减值损失列示金额-499,878.50元； 2019年度资产减值损失列示金额-223,905.67元.

2.本公司于2019年12月12日董事会会议批准，自2019年6月10日采用《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（财会〔2019〕8号）相关规定，企业对2019 年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据准则规定进行调整。企业对 2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整。本公司根据财务部的规定对非货币性资产交换的会计政策进行了变更，但因无此类事项故无影响。

3.本公司于2019年12月12日董事会会议批准，自2019年6月17日采用《企业会计准则第12号——债务重组》（财会〔2019〕9号）相关规定，企业对2019 年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据准则规定进行调整。企业对 2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整。本公司根据财务部的规定对债务重组的会计政策进行了变更，但因无此类事项故无影响。

4.本公司于2019年12月12日董事会会议批准，自2019年1月1日采用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计》（财会〔2017〕9号）以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（财会〔2017〕14号）相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

（1）合并财务报表的影响

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
按照新金融工具准则的规定，以企业管理金融资产的业务模式和合同现金流量特征作为分类的判断依据，对公司持有的海汽	其他权益工具投资2019年12月31日列示金额122,647,500.00元。

集团股份的金融资产分类为其他权益工具投资	
按照新金融工具准则的规定，对应收款项采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预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。	2019年度信用减值损失列示金额-407,774.99元。

（2）母公司财务报表的影响

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
按照新金融工具准则的规定，以企业管理金融资产的业务模式和合同现金流量特征作为分类的判断依据，对公司持有的海汽集团股份的金融资产分类为其他权益工具投资	其他权益工具投资2019年12月31日列示金额122,647,500.00元。
按照新金融工具准则的规定，对应收款项采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预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。	2019年度信用减值损失列示金额-499,878.50元。

（二）会计估计变更情况

无。

（三）核算方法变更情况

无。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司对于社保与公积金费用的核算，2018年之前全部计入管理费用科目。2019年度，公司为了更加规范财务核算，将社保与公积金费用按照员工性质进行了区分。为了比较数据的合理性，同时对2018年的社保与公积金费用进行了重分类调整，此项调整不影响利润总额。

（1）合并财务报表的影响

序号	调整期间	项目	涉及科目	金额（借正贷负）	前期重大会计差错更正影响金额（调减“-”列示）	影响利润金额（调减“-”列示）
1	2018年度	损益重分类调整	营业成本	47,666,297.07	-47,666,297.07	-47,666,297.07
			销售费用	1,125,587.49	-1,125,587.49	-1,125,587.49
			管理费用	-48,791,884.56	48,791,884.56	48,791,884.56
合计				0.00	0.00	0.00

（2）母公司财务报表的影响

序号	调整期间	项目	涉及科目	金额（借正贷负）	前期重大会计差错更正影响金额（调减“-”列示）	影响利润金额（调减“-”列示）
1	2018年度	损益重分类调整	营业成本	39,444,500.67	-39,444,500.67	-39,444,500.67

	销售费用	1,125,587.49	-1,125,587.49	-1,125,587.49
	管理费用	-40,570,088.16	40,570,088.16	40,570,088.16
合计		0.00	0.00	0.00

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	85
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	党小安、王晓蔷
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

当期是否改聘会计师事务所

√ 是 □ 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

√ 是 □ 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

√ 是 □ 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

公司2019年12月30日召开的2019年度第一次临时股东大会审议通过了《关于变更公司2019年度审计机构的议案》。2019年11月28日，海南省国资委正式将所持公司控股股东港航控股45%的股权无偿划转至中远海运集团的下属全资子公司海南中远海运，本次无偿划转完成后，海南中远海运成为公司的间接控股股东，公司实际控制人由海南省国资委变更为国务院国资委。为保持与中远海运集团审计工作的统一性和连续性，公司改聘请天职国际为公司2019年度财务报告及内部控制审计机构。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

√ 适用 □ 不适用

2019年12月30日召开的公司2019年度第一次临时股东大会审议通过了《关于变更公司2019年度审计机构的议案》，公司改聘请天职国际为公司2019年度内部控制审计机构，连同2019年度审计业务，公司将支付天职国际不超过85万元费用。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

□ 适用 √ 不适用

十一、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、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。

十三、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。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

十五、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。

十六、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海口港务分公司	控股股东	租赁费	场地租金	市场定价	签订综合服务协议	73.92	5.48%	73.92	否	按旬度结算	市场定价		

海南港航控股有限公司海口港务分公司	控股股东	劳务费	乘警安保	市场定价	签订综合服务协议	217.99	8.73%	217.99	否	按旬度结算	市场定价		
海南港航控股有限公司海口港务分公司	控股股东	水电费	水电费	市场定价	签订综合服务协议	3.93	0.83%	3.93	否	按旬度结算	市场定价		
海南港航控股有限公司海口港务分公司	控股股东	租赁费	资产租赁	市场定价	签订综合服务协议	821.21	60.88%	821.21	否	按旬度结算	市场定价		
海南港航控股有限公司海口港务分公司	控股股东	水电费	新海轮渡水电费	市场定价	签订综合服务协议	350.96	73.82%	350.96	否	按旬度结算	市场定价		
海南港航控股有限公司海口港务分公司	控股股东	劳务费	乘警劳务	市场定价	签订综合服务协议	974.89	39.04%	974.89	否	按旬度结算	市场定价		
海南港航拖轮有限公司	控股股东子公司	海峡租赁费	租赁船舶	市场定价	签订协议	116.06	8.60%	116.06	否	按月度结算	市场定价		
海南港航拖轮有限公司	控股股东子公司	劳务费	拖轮费	市场定价	签订协议	10.17	0.41%	10.17	否	按月度结算	市场定价		
海南港航拖轮有限公司	控股股东子公司	新海劳务费	拖轮费	市场定价	签订协议	295.42	11.83%	295.42	否	按月度结算	市场定价		

海南港航实业发展有限公司	控股股东子公司	海峡物管费	物管费	市场定价	签订综合服务协议	20.22	100.00%	20.22	否	按月度结算	市场定价		
海南港航实业发展有限公司	控股股东子公司	租赁业务	办公租赁	市场定价	签订综合服务协议	204.33	15.15%	204.33	否	按月度结算	市场定价		
海南港航实业发展有限公司	控股股东子公司	采购商品	水电费	市场定价	签订协议	20.25	4.26%	20.25	否	按月度结算	市场定价		
海南港航实业发展有限公司	控股股东子公司	海峡停车费	停车费	市场定价	签订协议	3.05	100.00%	3.05	否	按月度结算	市场定价		
海南港航劳务发展有限公司	控股股东子公司	接受劳务	劳务费	市场定价	签订协议	21.73	0.87%	21.73	否	按月度结算	市场定价		
海口港恒安装卸有限公司	控股股东控股子公司	接受劳务	劳务费	市场定价	签订协议	56.09	2.25%	56.09	否	按月度结算	市场定价		
海口港恒安装卸有限公司	控股股东控股子公司	接受劳务	劳务费	市场定价	签订协议	22.19	0.89%	22.19	否	按次结算	市场定价		
海口港恒安装卸有限公司	控股股东控股子公司	接受劳务	劳务费	市场定价	签订协议	689.52	27.61%	689.52	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	采购商品	音频传输	市场定价	签订协议	6.57	100.00%	6.57	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	36.65	1.47%	36.65	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	采购商品	资产设备	市场定价	签订协议	370	77.83%	370	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	采购商品	网络费用	市场定价	签订协议	120.65	100.00%	120.65	否	按月度结算	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	海峡水电费	市场定价	签订协议	0.21	0.05%	0.21	否	按月度结算	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	新海水电费	市场定价	签订协议	100.07	21.05%	100.07	否	按月度结算	市场定价		
海南港航船舶燃料供销有限公司	同一控制人	采购商品	燃料费	市场定价	签订协议	0.95	0.06%	0.95	否	按月度结算	市场定价		
海南港航船舶燃料供销有限公司	同一控制人	采购商品	新海港燃料费	市场定价	签订协议	41.27	2.65%	41.27	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	133.31	9.88%	133.31	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	售票代理费	市场定价	签订协议	80.05	100.00%	80.05	否	按月度结算	市场定价		

广州中远海运船舶供应有限公司	同一控制人	接受劳务	修理费用	市场定价	签订协议	0.21	0.05%	0.21	否	按月度结算	市场定价		
海南国盛石油有限公司	同一控制人	采购商品	燃料费	市场定价	签订协议	1,444.31	92.91%	1,444.31	否	按月度结算	市场定价		
海南国盛石油有限公司	同一控制人	采购商品	三亚分燃料费	市场定价	签订协议	55.64	3.58%	55.64	否	按月度结算	市场定价		
广东中远海运重工有限公司广州分公司	同一控制人	接受劳务	修理费材料	市场定价	签订协议	421.53	99.95%	421.53	否	按月度结算	市场定价		
中海电信有限公司	同一控制人	采购商品	通讯设备	市场定价	签订协议	61.77	14.31%	61.77	否	按月度结算	市场定价		
大连中远海运国际旅行社有限公司	同一控制人	赔偿费用	赔偿款	市场定价	签订协议	1.23	100.00%	1.23	否	按月度结算	市场定价		
大连中远海运国际旅行社有限公司	同一控制人	销售成本	销售奖励款	市场定价	签订协议	7.29	86.48%	7.29	否	按月度结算	市场定价		
广州海星国际旅游有限公司	同一控制人	销售成本	销售奖励款	市场定价	签订协议	1.14	13.52%	1.14	否	按月度结算	市场定价		
中国船舶燃料湛江有限公司	同一控制人	采购商品	燃料费	市场定价	签订协议	12.36	0.79%	12.36	否	按月度结算	市场定价		

海口港天安装卸有限公司	同一控制人	接受劳务	劳务费用	市场定价	签订协议	172.56	6.91%	172.56	否	按月度结算	市场定价		
合计				--	--	6,969.7	--	6,969.7	--	--	--	--	--
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）				公司 2019 年日常关联交易实际发生总额为 6,969.7 万元，2019 年日常关联交易预计总额 4954.91 万元，实际发生总额较预计总额超出 2,014.81 万元，超出 40.66%。主要为 2019 年预计日常关联交易并未考虑到控股股东 11 月重组，关联方增加了中国远洋海运集团有限公司及其子公司，因此增加了 2,005.48 万元，其中船舶修理及其他劳务 431.4 万元，水电费和燃料采购 1,574.08 万元，燃料供应商为原合约供应商。2019 年日常关联交易实际发生总额基本与日常关联交易预计总额一致。个别单项日常关联交易金额超出预计或与预计差异较大的原因系公司在日常经营管理中，遵照公平、公正的市场原则进行业务合作选择，根据 2019 年实际需要，扩大或缩小了相关预计关联交易项目的业务规模。如相关关联交易业务达到规定标准，公司已及时履行审批程序和披露义务。									
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

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

2019年12月30日，公司与中国远洋海运集团有限公司及中远海运集团财务有限公司三方签署《金融服务协议》，由财务公司为海峡股份提供金融服务。协议有效期2年。报告期内协议正在履行。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于签署金融服务协议暨关联交易的公告	2019 年 12 月 13 日	巨潮资讯网

十七、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13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/年，目前该合同正在履行。

2、公司第六届董事会第五次会议（临时）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01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，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（临时）审议通过了《关于光租“海口湾1”轮经营海口海上游业务的议案》（见2019年01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 投入海口海上游项目营运，参照同类型船舶的租赁市场价格，本着公平、公允的原则，船舶租金110,000.00元/月，合同期限为2年。目前该合同正在履行。

4、公司第五届董事会第三十五次会议审议通过了《关于2018年度日常关联交易预计的议案》（见2018年5月23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2,161,440.00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

公司及其子公司对外担保情况（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	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	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
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	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

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：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）		0	
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）		0	
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）		0	
上述三项担保金额合计（D+E+F）		0	

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、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、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。

5、 其他合同

（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）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，合同期限三年。报告期内合同正在履行。

（9）2019年12月23日，公司与湛江徐闻港有限公司签订了《合作协议》， 双方共同出资组建统一平台公司，作为琼州海峡轮渡运输唯一的线上官方票务、信息发布平台。平台公司注册资本600万元，双方各持股50%。2020年1月2日，平台公司进行了工商登记正式注册成立，公司名称为数字海峡（海南）科技有限公司。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司致力于为客户提供方便快捷的海上运输服务，保障人员与货物流通的顺畅，为区域经济的发展贡献自己的力量。公司建立了完善的人力资源管理制度，完善了包括社保、医保等在内的薪酬福利体系，同时为员工提供安全、舒适的工作环境，良好的培训和晋升渠道；高度重视环境保护工作，采取有效措施防止海洋污染，积极开展节能减排活动，积极从事环境保护等公益事业；充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现客户、供应商、员工、股东、债权人、公共利益群体等相关利益者的共赢，共同推动公司持续、稳健发展。

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）年度精准扶贫概要

2019年度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，开展了多次生活慰问、节日慰问、赠送化肥帮扶生产、夜校培训等活动，其中，投入1.77万元帮扶资金，投入振兴工作队工作经费2.0万元，投入1.5万元支持乡村开展文体活动，共计5.27万元。

（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	5.27
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

公司帮扶责任人将会多次深入贫困户家中，跟踪前期帮扶项目的成效，鼓励他们继续奋发向上，发展好项目，争取早日走上致富之路。公司将始终高度重视扶贫工作，持续投入资金与人力，确保扶贫工作取得扎实成果、帮扶对象彻底脱贫。

3、环境保护相关的情况

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

公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，公司高度重视环境保护工作，采取有效措施防止海洋污染，积极开展节能减排活动，积极从事环境保护等公益事业。

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

2019年12月2日，公司收到控股股东港航控股通知，海南省国资委将所持港航控股45%股权无偿划转至海南中远海运的工商变更登记手续已经办理完成，海南中远海运现直接持有港航控股45%股权，并通过接受海南省国资委委托的方式行使港航控股6%股权的表决权，该等表决权委托至海南中远海运或中远海运集团指定的其他主体非经其他股东委托在港航控股的持股比例及享有的董事会董事席位均过半数时终止。因此，海南中远海运有权行使港航控股合计51%股权的表决权，合计间接控制本公司582,028,274.50股股份，占本公司总股本的比例为58.75%，为本公司的间接控股股东。至此，公司实际控制人由海南省国资委变更为国务院国资委，公司控股股东不变，仍为港航控股。具体内容详见公司2019年12月3日披露的《关于公司控股股东股权划转完成工商变更登记暨公司实际控制人变更的公告》（公告编号：2019-31）。

二十、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2018年度权益分派方案为以总股本660,424,648股为基数，每10股派现金红利人民币1.5元（含税）；不送红股，以资本公积金向全体股东每10股转增股本5股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司2018年度权益分派方案经2019年4月23日召开的2018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年度权益分派方案于2019年5月29日实施完毕。

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

具体影响详见本报告第二节第六点主要会计数据和财务指标。

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
海南港航控股有限公司	102,058,060	51,029,030	0	153,087,090	由于公司向港航控股定向增发购买新海轮渡，新增股份自发行日起 36 个月内不得转让。	2020 年 3 月 30 日解除限售。
林海	2,738	1,369	0	4,107	高管锁定股	遵守监事持股相关规定
合计	102,060,798	51,030,399	0	153,091,197	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

□ 适用 √ 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司2018年度权益分派方案为以总股本660,424,648股为基数，每10股派现金红利人民币1.5元（含税）；不送红股，以资本公积金向全体股东每10股转增股本5股。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	27,738	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	23,952	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0

持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	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	193265995	153,087,090	426,710,896		
深圳市盐田港股份有限公司	国有法人	14.06%	139,297,021	46432340				
香港中央结算有限公司	境外法人	1.30%	12,847,942	11652091				
新华人寿保险股份有限公司－分红－团体分红 -018L-FH001 深	其他	0.50%	4,943,748					
中国海口外轮代理有限公司	国有法人	0.45%	4,460,577	1486859				
林祥	境内自然人	0.30%	3,000,095					
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					
于曦华	境内自然人	0.24%	2,383,850					
#魏丹	境内自然人	0.20%	2,000,000					

王永超	境内自然人	0.18%	1,761,900					
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 582,028,274.50 股，占本公司总股本的比例为 58.75%。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 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	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	12,847,942	人民币普通股	12,847,942					
新华人寿保险股份有限公司－分红－团体分红-018L-FH001 深	4,943,748	人民币普通股	4,943,748					
中国海口外轮代理有限公司	4,460,577	人民币普通股	4,460,577					
林祥	3,000,095	人民币普通股	3,000,095					
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					
#魏丹	2,000,000	人民币普通股	2,000,000					
王永超	1,761,900	人民币普通股	1,761,900					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名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 582,028,274.50 股，占本公司总股本的比例为 58.75%。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

报告期内股东曹欧劼与国金证券股份有限公司进行229200股约定回购交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务

海南港航控股有限公司	王善和	2005 年 01 月 24 日	77427661-7	港口装卸、仓储、水上客货运输和代理服务；滚装汽车海峡运输；集装箱运输； 外轮代理； 外轮理货；近洋国际货物运输；房地产开发经营；产业租赁；物业管理服务；港口工程建设；旅游项目开发；轻工产品加工等。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

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。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

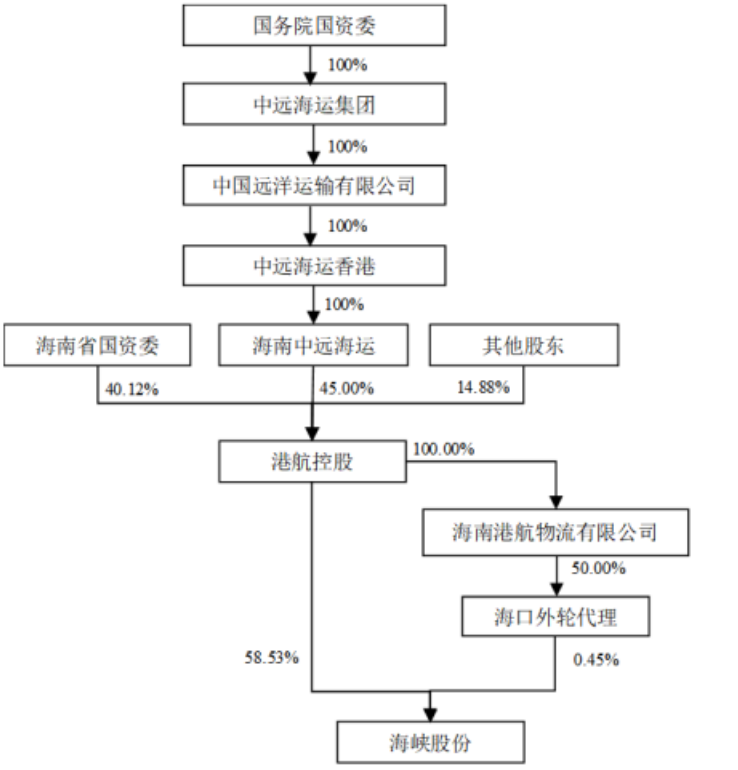
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
国务院国有资产监督管理委员会	肖亚庆		11100000000019545B	国有资产监督管理
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

实际控制人报告期内变更

√ 适用 □ 不适用

新实际控制人名称	国务院国有资产监督管理委员会
变更日期	2019 年 12 月 02 日
指定网站查询索引	关于公司控股股东股权划转完成工商变更登记暨公司实际控制人变更的公告
指定网站披露日期	2019 年 12 月 03 日

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□ 适用 √ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

√ 适用 □ 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
深圳市盐田港股份有限公司	乔宏伟	1997 年 07 月 21 日	194220 万元	码头开发与经营；货物装卸与运输；港口配套交通设施建设与经营；港口配套仓储及工业设施建设与经营；港口配套生活服务设施建设与经营；集装箱修理；转口贸易；经营进出口业务。

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

□ 适用 √ 不适用

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。

第八节可转换公司债券相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
林海	监事	现任	男	53	2015 年 07 月 17 日	2021 年 08 月 16 日	3,651	0	0	1,826	5,477
合计	--	--	--	--	--	--	3,651	0	0	1,826	5,477

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
叶伟	副总经理、董事会秘书	离任	2019 年 12 月 31 日	工作变动

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、公司现任董事共11人，其中独立董事4人，全部由股东大会选举产生。各位董事均为中国国籍，均无境外永久居留权。主要情况如下：

林 健：男，1966年9月出生，汉族，中共党员，大学本科学历。曾任海口港集团作业区科员、副主任科员，海口港集团外轮服务公司经济贸易部部长兼秀英港批发门市部经理，海口港集团旅业公司副经理，海口港蓝洋度假村经理，海口港集团公司总经理助理兼海峡股份董事会秘书，海南诚源房地产开发有限公司总经理，海南港航控股有限公司总裁助理、党委委员、副总经理，海南马村港港务公司经理兼法定代表人，海口市公共交通集团有限公司党委书记、董事长、总经理，海口市交通运输和港航管理局（市交通战备办公室）党组书记、局长（主任）、中共海口市纪委委员，现任海南港航控股有限公司总裁、党委副书记。本公司董事长、战略委员会主任委员。

赖宣尧：男，1964 年 1 月出生，汉族，中共党员，硕士研究生学历，高级企业文化师、助理工程师。曾任深圳市环境保护局主任科员，深圳市住宅局办公室副主任，深圳市建设局办公室副主任、调研员，深圳市大铲湾港口投资发展有限公司办公室主任，深圳市盐田港集团有限公司党群工作部部长兼纪检监察室主任，深圳市特区建设发展集团有限公司党群工作部部长，现任深圳市盐田港股份有限公司党委副书记、纪委书记。本公司副董事长、战略委员会委员。

杜 刚：男，1968年1月出生，中共党员，大学文化，助理经济师。曾任海口港第二港埠公司仓库主任、办公室主任、副经理，海口港集团公司客运站副站长、副书记，海南港航控股海口港务分公司副总经理、总经理，本公司董事、总经理。现任海南港航控股有限公司领导。本公司董事、战略委员会委员。

欧阳汉：男，1968年12月出生，中共党员，大学文化，经济师。曾任海口港务分公司新港客运轮渡公司经理，海口港务分公司新港作业区经理，海口港务分公司第二作业区经理兼党委书记，海口港务分公司秀英作业区经理兼党委书记，海南港航劳务发展有限公司总经理，海口港务分公司总经理、党委书记。现任本公司董事总经理。

冯 斌：男，1970年10月出生，汉族，中共党员，硕士研究生学历，工程师。曾任深圳市盐田港股份有限公司投资发展部副经理、海南海峡航运股份有限公司副总经理，现任深圳市盐田港股份有限公司资产经营管理部部长。本公司董事、审计委员会委员。

杨真永：男，1964 年 6 月出生，大专学历，助理会计师。曾任海口港集团公司财务部主任科员，海口港集装箱公司财务部部长，海南港航控股有限公司资产托管中心主任，海南港航控股有限公司企业管理部副部长，现任海南港航控股有限公司监督审计部部长。本公司董事、战略委员会委员、审计委员会委员、薪酬与考核委员会委员。

李儒平：男，1969年9月出生，大学学历，助理会计师。曾任海南省南洋船务有限公司会计、财务主任，南洋股份证券部经理助理，新港股份财务主任，海口港务分公司财务经理，海南港航控股有限公司财务部部长副助理。现任海南港航控股有限公司财务管理部部长。本公司董事、薪酬与考核委员会主任委员。

蔡东宏：男，1966年12月出生，管理学博士，现任海南大学经济与管理学院教授、系主任，国务院特贴专家，省优专家，曾留学美国，长期从事人力资源管理和企业战略管理教学研究和企业管理咨询，主编出版《人力资源管理》和《企业战略管理》。本公司独立董事、薪酬与考核委员会主任委员。

马战坤：男，1966 年 9 月出生，研究生学历，中共党员。曾任海口海事法院法官，海南乾诚律师事务所律师，现任北京市铭泰律师事务所合伙人、律师。本公司独立董事、战略委员会委员、审计委员会委员、薪酬与考核委员会委员。

孟兆胜：男，1962年2月出生，注册会计师，中共党员，具有会计、审计、资产评估业务专长。曾任内蒙古财经学院讲师、海南资产评估事务所评估师、海南惟信会计师事务所副所长、海南中力信资产评估有限公司总经理、海南中博汇财务咨询有限公司总经理，现任北京卓信大华资产评估有限公司海南分公司总经理。本公司独立董事、审计委员会委员、薪酬与考核委员会委员。

贺春海：男，1971年10月出生，大学本科学历，注册会计师，具有会计、审计业务专长。曾任广东康元会计师事务所有限公司项目经理、中和正信会计师事务所有限公司高级经理、天健正信会计师事务所有限公司高级经理、合伙人，现任信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人。本公司独立董事、审计委员会主任委员。

2、公司现任监事共5人，其中股东代表监事3人，由股东大会选举产生，职工代表监事2人，由职工民主选举产生。各位监事均为中国国籍，均无境外永久居留权。主要情况如下：

黎华：女，1970年10月出生，中共党员，大学文化，高级会计师，审计师。曾任海口港客运站财务部部长、海口港船务公司财务部部长、海南港航控股有限公司审计督察部部长、财务部部长、总裁助理、海南港航控股有限公司财务总监。现任海南港航控股有限公司总会计师。本公司监事会主席。

林海：男，1967年出生，大学文化。曾任海口港集装箱公司财务部经理、海口港集团公司财务部主任科员、海南港航控股有限公司财务部部长助理；现任海南港航控股有限公司战略与企业管理部产权管理中心主任。

许茜：女，汉族，1970 年 10 月出生，大学文化，会计师。曾任中国海口外轮代理有限公司财务部会计，现任中国海口外轮代理有限公司财务部副经理。

林桂曼：女，1972年10月出生，大学文化，高级会计师。 曾任本公司财务部经理，现任本公司首席管控师。

陈学思：男，1967 年 10 月出生，大专学历，轮机助理工程师。曾任海南船舶用品供应公司人事调配主管、海南客货海运公司人事部培训主管、经理，本公司船队副经理、船队党支部书记，现任本公司人力资源部经理。

3、公司现任高级管理人员包括总经理1名，副总经理5名，党委副书记1名。各位高级管理人员均为中国国籍，均无境外永久居留权。主要情况如下：

欧阳汉：本公司总经理，负责管理公司全面工作，见董事简介。

刘小卫，女，汉族，1967年5月出生，中共党员，研究生学历，中级经济师。曾任海口港集团第二港埠公司工资股工资员、副股长、股长、人事工资部部长，海口港集团公司股份制改革筹备办公室主任科员，海口港客运站副站长，海口港集团经营管理部副部长、人事劳动部副部长，海南港航控股有限公司人力资源部部长，中国海口外轮代理有限公司党支部副书记、纪委书记、工会主席，海口港集装箱码头有限公司党委副书记、纪委书记，现任本公司党委副书记、纪委书记、工会主席。

王小岸：男，1968年11月出生，大学文化，工程师，中共党员。曾任海南海峡航运股份有限公司总经理助理、调度室主任、船队经理、海南海洋投资开发有限公司副总经理、海南港航控股有限公司董事会办公室主任助理、副主任，现任本公司副总经理，负责公司经营、财务、证券、旅游板块业务等方面工作。

朱润资：男，1971年10月出生，大学文化，中共党员。曾任海南海峡航运股份有限公司“椰香公主”、“宝岛12号”等船舶的船长、海南港航控股有限公司生产业务部部长助理、副部长，现任本公司常务副总经理，负责公司安全质量监督管理、安全质量体系建设及维护工作。

李 捷：男，1968 年 12 月出生，大学文化，工程师，中共党员。曾任海南省海运总公司客货海运公司技术部技术员、助理工程师、工程师，海南省海运总公司客货海运公司技术部副主任、主任、副经理兼技术部主任，本公司技术工程部经理。现任本公司副总经理，负责公司设备设施的技术管理和安全管理、物资供应、信息化规划、建设及应用、节能减排和能源体系建设及维护工作。

潘虎，男，汉族，1972年3月出生，中共党员，大专学历，丙类一等船长。曾任海南海峡航运股份有限公司属下船舶三副、二副、大副、船长，海南海峡航运股份有限公司总经理助理兼调度室主任，海南海峡航运股份有限公司总经理助理兼信海船队经理。现任本公司副总经理，负责公司安全和生产方面工作。

张婷：女，1970年6月出生，中共党员，大学文化，工程师。曾任深圳市东鹏运输公司安技部副经理、集装箱项目主管；深圳市盐田港股份有限公司仓储部内务组组长；深圳盐田港集装箱物流中心有限公司行政人事部经理、单证部经理；深圳市盐田港股份有限公司物流事业部综合部经理、规划发展部、产权法律与合同管理部主管、高级主管。现任本公司副总经理，负责公司人力资源管理和劳务管理方面工作。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
林健	海南港航控股有限公司	总裁	2017 年 11 月 04 日		是
李儒平	海南港航控股有限公司	财务管理部部长	2016 年 03 月 02 日		是
杜刚	海南港航控股有限公司	领导	2016 年 05 月 06 日		是
杨真永	海南港航控股有限公司	监督审计部部长	2013 年 02 月 01 日		是
黎华	海南港航控股有限公司	总会计师	2012 年 05 月 26 日		是
林海	海南港航控股有限公司	产权代表	2010 年 06 月 26 日		是
赖宣尧	深圳市盐田港股份有限公司	党委副书记兼纪委书记	2013 年 07 月 06 日		是
冯斌	深圳市盐田港股份有限公司	资产经营管理部部长	2017 年 02 月 28 日		是
许茜	中国海口外轮代理有限公司	财务部副经理	2013 年 01 月 13 日		是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
贺春海	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)	合伙人	2010 年 05 月 06 日		是
马战坤	北京市铭泰律师事务所	合伙人、律师	2004 年 01 月 01 日		是
蔡东宏	海南大学经济与管理学院	教授、系主任	2007 年 08 月 01 日		是
孟兆胜	北京卓信大华资产评估有限公司海南分公司	总经理	2012 年 01 月 11 日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、在公司任职的董事、监事和高级管理人员按其行政岗位及职务，根据公司现行的薪酬制度领取薪酬，年底根据经营业绩按照考核评定程序，拟定其年度奖金，报董事会或股东大会审批；独立董事在公司领取津贴；不在公司任职的董事、监事在其担任行政职务的公司领取薪酬。

2、独立董事津贴由公司股东大会审议批准；独立董事参加会议发生的差旅费、办公费用等履行职责费用由公司承担。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
林健	董事长	男	54	现任	0	是
赖宣尧	副董事长	男	56	现任	0	是
冯斌	董事	男	50	现任	0	是
李儒平	董事	男	51	现任	0	是
杨真永	董事	男	56	现任	0	是
杜刚	董事	男	52	现任	0	是
蔡东宏	独立董事	男	54	现任	6	否
马战坤	独立董事	男	54	现任	6	否
贺春海	独立董事	男	49	现任	6	否
孟兆胜	独立董事	男	58	现任	6	否
黎华	监事会主席	女	50	现任	0	是
许茜	监事	女	50	现任	0	是
林海	监事	男	53	现任	0	是
陈学思	职工监事	男	53	现任	20.82	否
林桂曼	职工监事	女	48	现任	26.8	否
欧阳汉	董事、总经理	男	52	现任	28.76	否
叶伟	副总经理、董事会秘书	男	38	离任	25.45	否
李捷	副总经理	男	52	现任	24.92	否
王小岸	副总经理	男	52	现任	24.94	否

朱润资	副总经理	男	49	现任	24.96	否
张婷	副总经理	女	50	现任	24.94	否
潘虎	副总经理	男	48	现任	24.88	否
刘小卫	党委副书记、纪委书记、工会主席	女	53	现任	22.21	否
合计	--	--	--	--	272.68	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	969
主要子公司在职员工的数量（人）	242
在职员工的数量合计（人）	1,211
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,308
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	97
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	616
销售人员	28
技术人员	49
财务人员	28
行政人员	207
高级船员	283
合计	1,211
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	207
大专	403
中专	213
中专以下	388
合计	1,211

2、薪酬政策

公司根据国家有关劳动法规和政策，结合公司实际情况，以岗位职责为基础、工作绩效为尺度，体现效率优先兼顾公平、按劳分配的原则，逐步建立了与市场经济相适应的企业内部分配激励机制，建立了具有公平性、行业内具有竞争力的薪酬福利制度。

3、培训计划

为了提高员工的整体素质和工作效率，公司一直很注重员工的培训，并不断完善培训机制。根据实际需求制定年度培训计划，培训内容主要包括员工素质、职业技能、信息化软件使用技巧、企业文化、管理能力提升等各个方面，注重培训实效。通过对员工进行有针对性培训，不断提高岗位操作技能、业务能力和职业发展的需求，以满足公司发展的需要。

4、劳务外包情况

□ 适用 √ 不适用

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业版上市公司规范运作指引》等法律法规的规定和要求，结合实际情况，不断完善公司法人治理结构，建立健全各项内部控制制度，规范公司运作，严密控制财务、投资等风险，切实保障股东权益，追求公司和股东利益最大化。公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

□ 是 √ 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及证券监管部门的有关规定正确处理与控股股东的关系。公司控股股东严格规范自己的行为，依法行使股东权利，没有利用其特殊地位超越股东大会、董事会干预公司的决策和经营活动，不存在损害公司及其他股东利益、占用公司资金的现象，公司也不存在为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上与控股股东完全分开，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

三、同业竞争情况

□ 适用 √ 不适用

四、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
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	73.28%	2019 年 12 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2019 年第一次临时股东大会决议公告

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

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
马战坤	6	2	4	0	0	否	0
蔡东宏	6	2	4	0	0	否	0
孟兆胜	6	2	4	0	0	否	2
贺春海	6	1	4	1	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

□ 是 √ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事勤勉尽责，严格按照相关规定开展工作，力求工作实效，对公司关联交易、资金占用情况等事项发表独立意见，针对公司经营、投资等方面提出了富有建设性的建议，提高了公司决策的科学性，对公司财务及生产经营活动进行了有效监督，切实维护了公司股东尤其中小股东的合法权益。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、战略委员会履职情况

报告期内，战略委员会按照公司《董事会战略委员会实施细则》的规定和要求，重点对公司发展战略规划和重大资产重组项目进行研究，为公司重大投资决策提供建议。

2、审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会切实履行了《董事会审计委员会实施细则》规定的工作职责，认真审核公司有关内部审计报告，在公司内控制度建设和执行、募集资金管理使用、2019年年度报告编制中充分发挥推动和监督职能。

在2019年年度报告审计过程中，审计委员会审阅了年报审计计划和内容，就需要重点关注问题与年审会计师进行深入讨论沟通；经认真审核评价，审计委员会认为公司编制的2019年度财务报告符合《企业会计准则》的有关规定，真实反映了公司财务状况及经营成果；募集资金存放和使用合法合规；公司内部控制体系的设计符合公司实际情况，执行情况良好，能有效防控各业务流程环节的风险。

3、薪酬与考核委员会履职情况

薪酬与考核委员会主要负责审阅拟定公司董事及经理人员的薪酬政策、方案、年度考核指标并进行考核。经过对公司董事、监事和高级管理人员2019年度的薪酬收入进行审阅、评估，薪酬与考核委员会认为公司建立的以目标责任制为基础的考评体系科学、合理，激励机制公平、公正，薪酬的确定和发放符合公司薪酬管理和业绩考评制度的有关规定。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□ 是 √ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司主要按照《高级管理人员年薪管理办法》对高级管理人员进行考评和激励。《高级管理人员年薪管理办法》规定：高管年薪由基本年薪、绩效年薪、工作目标年薪、中长期激励四部分构成，基本年薪是高管的年度基本收入，不与经营业绩考核结果挂钩；绩效年薪与经营业绩考核结果挂钩，以基本年薪为基数，根据年度经营业绩考核分数核定；工作目标年薪与管理目标考核结果挂钩，以基本年薪为基数，根据年度管理目标考核分数核定，管理目标是指经营业绩指标以外的年度管理目标，具体内容包括企业战略规划、重大项目的投资建设、制度执行、党建纪检、安全生产等；中长期激励是指在经营班子的一个任期或者更长的时间里，以“高效益，高回报”为原则，通过货币或非货币形式的激励政策，把企业中长期发展目标与经营班子的经济利益相结合，从而促进公司快速可持续发展的激励方式。中长期激励可采用多种形式，由公司董事会根据公司具体情况研究拟订。公司董事会对高级管理人员进行考核，薪酬与考核委员会负责综合考核的筹备、组织和实施等工作，编制综合考核报告，并报董事会审批后实施。公司将随着内外部条件的变化不断完善《高级管理人员年薪管理办法》，进一步提高高级管理人员考评、激励的实际效果。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 03 月 05 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网《海南海峡航运股份有限公司 2019 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标，通常是系统或区域性的失控，对管理体系产生重大影响的缺陷；重要缺陷是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍有可能导致企业偏离控制目标；一般缺陷是指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷，通常是个别孤立的缺陷，且对管理体系不会产生较大影响的缺陷，如规定偶然没被遵守。	重大缺陷，是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。 重要缺陷，是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍有可能导致企业偏离控制目标。一般缺陷，是指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。
定量标准	公司的重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的具体定量认定标准：1、财务报告的内控缺陷：对年度报表潜在错报的影响达到以下指标之一的缺陷属于重大缺陷：资产总额的 1.5%、营业收入 3%；影响达到以下指标之一的缺陷属于重要缺陷：资产总额的 1%、营业收入 2%；没有达到以上指标的属于一般缺陷。2、非财务报告的内控缺陷：可能导致公司直接的财产损失，达到资产总额的 1.5%的属于重大缺陷；达到资产总额的 1%的属于重要缺陷；没有达到以上指标的属于一般缺陷。	非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，海峡股份于 2019 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2020 年 03 月 05 日
内部控制审计报告全文披露索引	海南海峡航运股份有限公司内部控制审计报告
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

□ 是 √ 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√ 是 □ 否

第十一节公司债券相关情况

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

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 03 月 03 日
审计机构名称	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	天职业字[2020]3746 号
注册会计师姓名	党小安、王晓蔷

审计报告正文

一、审计意见

我们审计了后附的海南海峡航运股份有限公司（以下简称“海峡股份”或“公司”）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了海峡股份2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于海峡股份，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
事项一：营业收入的确认	
海峡股份主营业务为琼州海峡海口-海安（北海）航线的车（客）滚船舶轮渡运输，以及海口港与新海港区的客滚船轮渡码头服务。 考虑到营业收入是海峡股份的关键业绩指标之一，且船次较多、车（客）量大，收入确认对于信息系统依赖程度较高，营业收入确认的完整性、准确性可能存在潜在的风险。因此，我们将营业收入确认作为关键	与评价收入确认相关的审计程序中主要包括如下： （1）对海峡股份收入确认相关的内部控制的设计和运行有效性进行了评估和测试； （2）了解收入确认的会计政策，检查主要客户合同相关条款，并分析评价实际执行的收入确认政策是否适当，是否一贯地执行； （3）结合服务类型对收入以及毛利情况进行分析，判断本期收入金额是否存在异常波动的情况；

审计事项。	

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
事项一：收入确认事项	
关于营业收入确认的会计政策见财务报表“附注五、39、收入”；关于收入类别的披露见财务报表“附注七、61、营业收入和营业成本”。	（4）从收入的会计记录中选择样本，与作业信息系统数据进行核对，特别关注资产负债表日前后的样本是否计入正确的会计期间； （5）对期末应收账款余额选择客户实施函证程序及期后回款检查。

四、其他信息

海峡股份管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括2019年度财务报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

海峡股份管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估海峡股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督海峡股份的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对海峡股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致海峡股份不能持续经营。

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

（6）就海峡股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

2020 年 03 月 03 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,621,269,993.44	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	13,043,920.94	10,889,488.27
应收款项融资		
预付款项	5,774,702.81	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	9,096,162.30	3,256,836.67
其中：应收利息	254,149.04	
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	12,969,096.92	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	587,490.58	7,446,494.60
流动资产合计	1,662,741,366.99	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	122,647,500.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	714,997.27	745,648.87
固定资产	2,214,649,977.07	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	43,903,706.30	41,795,178.70
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		43,602.87
递延所得税资产	1,154,277.57	1,022,817.46
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,383,070,458.21	2,466,233,951.24
资产总计	4,045,811,825.20	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	77,850,929.37	85,398,921.82
预收款项	28,507,494.86	25,654,514.00
合同负债		
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	58,708,806.76	48,517,588.86
应交税费	19,567,868.89	2,980,460.26
其他应付款	18,787,949.93	18,591,949.76
其中：应付利息	29,951.25	56,043.75
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	24,450,000.00	21,300,000.00
其他流动负债		

流动负债合计	227,873,049.81	202,443,434.70
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		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	6,686,845.54	8,555,216.46
递延所得税负债	21,659,750.00	10,491,125.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	28,346,595.54	43,496,341.46
负债合计	256,219,645.35	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	64,979,250.00	31,473,375.00
专项储备	2,106,590.76	1,219,338.36
盈余公积	200,537,783.71	184,869,419.70
一般风险准备		
未分配利润	995,387,289.80	890,944,988.18
归属于母公司所有者权益合计	3,789,592,179.85	3,635,088,386.82
少数股东权益		
所有者权益合计	3,789,592,179.85	3,635,088,386.82
负债和所有者权益总计	4,045,811,825.20	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 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,303,522,366.12	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	13,044,436.94	9,134,119.30
应收款项融资		
预付款项	5,181,061.53	5,040,658.26
其他应收款	7,393,198.54	1,825,693.49
其中：应收利息	83,232.37	
应收股利		
存货	12,909,924.91	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	1,342,050,988.04	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	122,647,500.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	714,997.27	745,648.87
固定资产	1,211,032,917.38	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	2,084,230.73	2,058,313.36
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		43,602.87
递延所得税资产	1,138,643.32	987,564.98
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,444,322,142.32	2,496,235,247.17
资产总计	3,786,373,130.36	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	50,415,639.27	62,043,324.00
预收款项	5,028,218.30	2,466,015.50
合同负债		
应付职工薪酬	52,095,152.48	41,794,595.38
应交税费	14,440,193.62	3,565,935.11
其他应付款	5,002,326.79	1,924,847.41
其中：应付利息	29,951.25	56,043.75
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	24,450,000.00	21,300,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	151,431,530.46	133,094,717.40
非流动负债：		
长期借款		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	6,686,845.54	8,555,216.46
递延所得税负债	21,659,750.00	10,491,125.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	28,346,595.54	43,496,341.46
负债合计	179,778,126.00	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	64,979,250.00	31,473,375.00
专项储备	1,245,529.39	870,897.34
盈余公积	200,537,783.71	184,869,419.70
未分配利润	829,417,612.26	787,466,033.41
所有者权益合计	3,606,595,004.36	3,515,094,554.45
负债和所有者权益总计	3,786,373,130.36	3,691,685,613.31

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	1,110,175,620.26	1,049,580,628.60
其中：营业收入	1,110,175,620.26	1,049,580,628.60
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	829,086,385.29	788,117,749.36
其中：营业成本	727,489,945.23	687,880,307.65

利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	7,078,736.11	7,626,469.82
销售费用	13,625,082.63	10,365,326.16
管理费用	97,018,965.94	94,821,902.42
研发费用		
财务费用	-16,126,344.62	-12,576,256.69
其中：利息费用	1,780,758.02	2,734,187.75
利息收入	24,376,964.95	20,479,994.18
加：其他收益	15,804,050.20	16,615,402.69
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		
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）	-407,774.99	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-223,905.67	911,697.38
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）	296,974,604.51	283,823,367.60
加：营业外收入	42,472.46	493,525.25

减：营业外支出	2,245,712.65	1,282,643.77
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	294,771,364.32	283,034,249.08
减：所得税费用	75,597,001.49	72,465,818.21
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	219,174,362.83	210,568,430.87
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	219,174,362.83	210,568,430.87
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	219,174,362.83	210,568,430.87
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	33,505,875.00	-55,191,375.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	33,505,875.00	-55,191,375.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	33,505,875.00	
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	33,505,875.00	
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		-55,191,375.00
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		-55,191,375.00
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	252,680,237.83	155,377,055.87
归属于母公司所有者的综合收益总额	252,680,237.83	155,377,055.87
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	0.2212	0.2126
（二）稀释每股收益	0.2212	0.2126

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 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 年度	2018 年度
一、营业收入	897,688,851.69	837,530,428.14
减：营业成本	618,061,530.57	577,860,765.30
税金及附加	6,265,678.84	6,603,363.53
销售费用	11,638,747.43	8,967,640.77
管理费用	80,673,833.70	78,231,236.24
研发费用		
财务费用	-15,270,392.56	-10,728,468.94
其中：利息费用	1,780,758.02	2,734,187.75
利息收入	20,047,206.67	16,347,972.48
加：其他收益	15,265,515.25	16,615,402.69
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）	-499,878.50	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-223,905.67	1,025,790.66
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）	211,574,184.79	199,070,472.88
加：营业外收入	42,472.46	480,442.18
减：营业外支出	1,651,360.91	1,187,539.35
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	209,965,296.34	198,363,375.71
减：所得税费用	53,281,656.28	50,553,280.27
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	156,683,640.06	147,810,095.44
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	156,683,640.06	147,810,095.44
（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	33,505,875.00	-55,191,375.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	33,505,875.00	
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	33,505,875.00	

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		-55,191,375.00
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		-55,191,375.00
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	190,189,515.06	92,618,720.44
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 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,182,315,328.28	1,136,720,803.21
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		

收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	761,289,305.88	832,944,621.73
经营活动现金流入小计	1,943,604,634.16	1,969,665,424.94
购买商品、接受劳务支付的现金	306,268,014.46	366,114,340.93
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
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	366,802,769.87	289,413,004.65
支付的各项税费	113,736,038.79	147,679,696.37
支付其他与经营活动有关的现金	753,752,232.69	809,924,218.14
经营活动现金流出小计	1,540,559,055.81	1,613,131,260.09
经营活动产生的现金流量净额	403,045,578.35	356,534,164.85
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		5,810,790.00

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	713,000.00	7,114,290.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	31,756,486.99	149,370,495.04
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	31,756,486.99	149,370,495.04
投资活动产生的现金流量净额	-31,043,486.99	-142,256,205.04
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		
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	21,300,000.00	21,350,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	100,870,547.72	104,618,142.98
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	122,170,547.72	125,968,142.98
筹资活动产生的现金流量净额	-122,170,547.72	-125,968,142.98
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	249,831,543.64	88,309,816.83
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	1,617,269,993.44	1,367,438,449.80

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 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	913,709,699.71	892,341,103.86
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	44,473,283.28	43,461,505.94
经营活动现金流入小计	958,182,982.99	935,802,609.80
购买商品、接受劳务支付的现金	257,432,529.32	303,545,196.60
支付给职工以及为职工支付的现金	289,505,916.09	221,818,538.92
支付的各项税费	94,912,715.94	119,016,726.67
支付其他与经营活动有关的现金	29,577,789.96	32,426,899.50
经营活动现金流出小计	671,428,951.31	676,807,361.69
经营活动产生的现金流量净额	286,754,031.68	258,995,248.11
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		5,810,790.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	713,000.00	7,114,290.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25,510,589.75	2,066,081.19
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	25,510,589.75	56,066,081.19
投资活动产生的现金流量净额	-24,797,589.75	-48,951,791.19
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		
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	21,300,000.00	21,350,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	100,870,547.72	104,618,142.98
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	122,170,547.72	125,968,142.98
筹资活动产生的现金流量净额	-122,170,547.72	-125,968,142.98
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	139,785,894.21	84,075,313.94
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	1,299,522,366.12	1,159,736,471.91

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											

一、上年期末余额	660,424,648.00				1,866,156,617.58		31,473,375.00	1,219,338.36	184,869,419.70		890,944,988.18		3,635,088,386.82		3,635,088,386.82
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	660,424,648.00				1,866,156,617.58		31,473,375.00	1,219,338.36	184,869,419.70		890,944,988.18		3,635,088,386.82		3,635,088,386.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	330,212,324.00				-330,212,324.00		33,505,875.00	887,252.40	15,668,364.01		104,442,301.62		154,503,793.03		154,503,793.03
（一）综合收益总额							33,505,875.00				219,174,362.83		252,680,237.83		252,680,237.83
（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									15,668,364.01		-114,732,061.21		-99,063,697.20		-99,063,697.20
1．提取盈余公积									15,668,364.01		-15,668,364.01				
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								887,252.40					887,252.40		887,252.40
1．本期提取								13,444,332.93					13,444,332.93		13,444,332.93
2．本期使用								-12,557,080.53					-12,557,080.53		-12,557,080.53
（六）其他															
四、本期期末余额	990,636,972.00				1,535,944,293.58		64,979,250.00	2,106,590.76	200,537,783.71		995,387,289.80		3,789,592,179.85		3,789,592,179.85

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														
	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	小计		
		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		3,581,323,499.31		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		3,581,323,499.31		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		-55,191,375.00	-8,376.36	14,781,009.54		94,183,629.33		53,764,887.51		53,764,887.51
（一)综合收益总额							-55,191,375.00				210,568,430.87		155,377,055.87		155,377,055.87
（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									14,781,009.54		-116,384,801.54		-101,603,792.00		-101,603,792.00
1．提取盈余公积									14,781,009.54		-14,781,009.54				
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东)的分配											-101,603,792.00		-101,603,792.00		-101,603,792.00

4．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								-8,376.36					-8,376.36		-8,376.36
1．本期提取								12,449,013.27					12,449,013.27		12,449,013.27
2．本期使用								-12,457,389.63					-12,457,389.63		-12,457,389.63
（六）其他															

四、本期期末余额	660,424,648.00				1,866,156,617.58		31,473,375.00	1,219,338.36	184,869,419.70		890,944,988.18		3,635,088,386.82		3,635,088,386.82

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 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“－”号填列）	330,212,324.00				-330,212,324.00		33,505,875.00	374,632.05	15,668,364.01	41,951,578.85		91,500,449.91
（一）综合收益总额							33,505,875.00			156,683,640.06		190,189,515.06
（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									15,668,364.01	-114,732,061.21		-99,063,697.20
1. 提取盈余公积									15,668,364.01	-15,668,364.01		
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								374,632.05				374,632.05

1．本期提取								10,923,442.27				10,923,442.27
2．本期使用								-10,548,810.22				-10,548,810.22
（六）其他												
四、本期期末余额	990,636,972.00				1,519,777,857.00		64,979,250.00	1,245,529.39	200,537,783.71	829,417,612.26		3,606,595,004.36

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	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	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、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	152,405,688.00				-152,405,688.00		-55,191,375.00	69,048.63	14,781,009.54	31,425,293.90		-8,916,022.93
（一）综合收益总额							-55,191,375.00			147,810,095.44		92,618,720.44

（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									14,781,009.54	-116,384,801.54		-101,603,792.00
1．提取盈余公积									14,781,009.54	-14,781,009.54		
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								69,048.63				69,048.63
1．本期提取								10,395,813.27				10,395,813.27
2．本期使用								-10,326,764.64				-10,326,764.64
（六）其他												
四、本期期末余额	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

三、公司基本情况

1.公司历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

海南海峡航运股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”或“海峡股份”）系于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。初始注册资本为9,500.00万元，北京天华会计师事务所于2002年11月22日出具北京天华验字[2002]第024号验资报告。

2004年12月，为优化港口航运资源配置、促进国有资产保值增值，海南省政府决定对海口港集团公司和海南省海运总公司两家国有港口航运类企业进行重组，进而整合琼北地区秀英港、新海港和马村港三港的岸线资源。为此，2005年3月，海南省国资委将海口港集团公司拥有的本公司75.01%的股权、海口港集装箱有限公司100%的股权及部分土地房产等无偿划转至海南港航控股有限公司（以下简称“港航控股”）；同时将海南省海运总公司拥有的新港实业50%的股权、客滚船舶资产、部分土地及流动资产等无偿划转至港航控股。由此，公司控股股东变更为港航控股。

2005年12月，港航控股以其拥有的客滚船舶净资产、其它股东分别以现金按照增资前的股权比例对公司同比例增资。经各方股东的同意，此次增资的发行价格为3.02元/股。公司注册资本增加至11,800万元。公司于2005年12月27日经北京天华会计师事务所出具天华验字(2005)第016-08号验资报告。

2009年12月10日，公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1197 号文批准，向社会公开发行人民币普通股3,950万股，股票每股面值为人民币1.00元，发行数量3,950.00万股，发行价格人民币33.60元/股，增加注册资本3,950.00万元，增加资本公积123,708.40万元。除全国社会保障基金理事会本期新增股份系由公司原股东转持外，其余新增股东均以货币形式出资，并于2010年2月15日完成工商变更登记。2019年12月16日，公司在深圳证券交易所挂牌上市，证券简称为“海峡股份”，证券代码为“002320”。至此，本公司注册资本变更为15,750.00万元，已经利安达会计师事务所审验,并于2009年12月10日出具利安达验字[2009]第1049号验资报告。

公司2009年度的利润分配方案，以2009年末公司总股本15,750.00万股为基数，每10派发现金红利人民币6.00元(含税)，同时以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增3股，合计转增4,725.00万股，转增后公司总股本为20,475.00万股。由利安达会计师事务所审验，并于2010年5月12日出具利安达验字[2010]第1037号验资报告。

2011年6月10日，公司决议以2010年12月31日总股本20,475.00万股为基数，以资本公积向全体股东转增，每10股转增6股,资本公积转增金额为12,285.00万元。转增后，注册资本为32,760.00万元，股本为32,760.00万元。由利安达会计师事务所审验，并于2011年6月20日出具利安达验字[2011]第1052号验资报告。

2012年4月25日，公司决议以2011年12月31日总股本32,760.00万股为基数，以资本公积向全体股东转增，每10故转增3股，资本公积转增金额为9,828.00万元。转增后，注册资本为42,588万元，股本为42,588万元。由立信会计师事务所审验，并于2011年6月20日出具信会师报字[2012]第113038号验资报告。

2017年2月，公司通过发行股份置入港航控股持有的海南港航新海轮渡码头有限公司（后更名为“海口新海轮渡码头有限公司”）100%股权，并募集配套资金。公司分别向海南港控股有限公司及江海证券有限公司发行78,506,200股、3,632,760股，变更注册资本为508,018,960.00元。

2018年4月26日， 公司2017年度股东大会决议审议通过了2017年度利润分配方案。201 8年6月5日，公司以现有总股本508,018,960股为基数，向全体股东每10股派2.00元人民币现金，同时以资本公积向全体股东每10股转增3股。转增后，公司变更注册资本为人民币660,424,648元。

2019年4月23日，公司2018年度股东大会决议审议通过了2018年度利润分配方案，2019年6月5日，公司以现有总股本660,424,648股为基数，每 10 股派发现金红利人民币1.5 元（含税），同时以资本公积向全体股东每10股转增股本5 股，合计转增330,212,324股，公司变更注册资本为990,636,972.00元（截止2019年12月31日，公司尚未完成工商变更登记手续 ）。

统一社会信用代码：91460000742589256A。

组织形式：股份有限公司(上市、国有控股)。

法定代表人：林健。

总部地址：海口市滨海大道157号港航大厦14楼。

2.公司的业务性质和主要经营活动

经营范围：国内沿海、近洋及远洋货物、汽车、旅客运输，海南海口至广东海安、湛江航线危险品车滚装船运输，货轮运输，港口装卸，水上客货代理，为船舶提供岸电、燃料物、淡水和生活供应，代理人身意外险、货物运输险，物流，旅游项目开发，水上项目安全保障服务，房地产投资，资产租赁，餐饮服务，百货、工艺美术品及收藏品零售。(一般经营项目自主经营，许可经营项目凭相关许可证或者批准文件经营)(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

3.母公司以及公司总部的名称

本公司的母公司为海南港航控股有限公司，本公司的最终控制方为中国远洋海运集团有限公司。

4.财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告于2020年3月3日经本公司董事会批准报出。

5.营业期限

本公司营业期限自2002年12月06日至2052年12月06日。

截至2019年12月31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

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

公司自报告期末起12个月内的持续经营能力不存在重大疑虑。

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：

本公司具体会计政策和会计估计列示如下。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453号）的列报和披露要求。

2、会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

本财务报表实际编制期间为2019年1月1日至2019年12月31日。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1.同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2.非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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

1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（2）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（3）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

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

1.合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2.合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1.外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2.外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

10、金融工具

1.金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

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

2.金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

（1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照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。

（2）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

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

（3）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

本公司不可撤销地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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。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。

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

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3.金融负债分类和计量

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

4.金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；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。

5.金融资产减值

本公司对于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债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果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；如果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。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。本公司对信用风险的具体评估，详见“附注十、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，

并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

（3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即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。

6.金融资产转移

本公司已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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

11、应收票据

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预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。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

1.以组合为基础计量预期信用损失，本公司按照相应的账龄信用风险特征组合预计信用损失计提比例。按账龄信用风险特征组合预计信用损失计提减值比例如下：

应收票据逾期天数	预计信用损失率（%）
1年以内（含1年）	5.00
1-2年（含2年）	10.00
2-3年（含3年）	15.00
3年以上	50.00

本公司对照表以此类应收票据预计存续期的历史违约损失率为基础，并根据前瞻性估计予以调整。在每个资产负债表日，本公司都将分析前瞻性估计的变动，并据此对历史违约损失率进行调整。

2.对于非经营类低风险业务形成的应收票据根据业务性质单独计提减值。

12、应收账款

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预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。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。并采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。计提方法如下：

1.期末对有客观证据表明其已发生减值的应收款项单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

2.当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的。本公司在以前年度应收账款实际损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上，确定预期信用损失率并据此计提坏账准备。

组合名称	计提方法
风险组合	预期信用损失
性质组合	预期信用损失

对于划分为风险组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

按账龄信用风险特征组合预计信用损失计提减值比例：

应收款项逾期天数	预计信用损失率(%)
1年以内（含1年）	5.00
1-2年（含2年）	10.00
2-3年（含3年）	15.00
3年以上	50.00

3.本公司将应收合并范围内子公司的款项等无显著回收风险的款项划分为性质组合，根据预计信用损失计提减值准备。

13、应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

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

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型【详见附注五、10、金融工具】进行处理。

本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。对于其他应收款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照金融工具类型、信用风险评级、初始确认日期、剩余合同期限为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

1.以组合为基础计量预期信用损失，本公司按照相应的账龄信用风险特征组合预计信用损失计提比例。按账龄信用风险特征组合预计信用损失计提减值比例如下：

其他应收账款逾期天数	预计信用损失率(%)
1年以内（含1年）	5.00
1-2年（含2年）	10.00
2-3年（含3年）	15.00
3年以上	50.00

2.本公司将应收合并范围内子公司的款项、未达售票款等无显著回收风险的款项划分分为性质组合，根据预计信用损失计提减值准备。

15、存货

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

存货发出时按移动加权平均法计价。

3.存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

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

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额， 应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公

司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

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.投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2.后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,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,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时,长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外

损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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。

3.确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4.长期股权投资的处置

（1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

（2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5.减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

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

1.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）。

2.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

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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。

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

26、借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

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

2．借款费用资本化期间

（1）当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；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3．借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

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.无形资产包括软件及海域使用权等，按成本进行初始计量。

2.使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
软件	5、10
海域使用权	50
土地使用权	50

3.使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4.内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。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：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（2）内部研究开发支出会计政策

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；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，否则于发生时计入当期损益：(1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；(4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

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

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

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（年）
办公室装修费	5

33、合同负债

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

1.短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益。其他会计准则要求或允许计入资本成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

（1）本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

（2）因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

（2）离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利主要包括：

（1）在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

（2）在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定

进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负

债或净资产。

35、租赁负债

36、预计负债

1.因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2.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：

（1）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。

（2）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

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

1.销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；（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.让渡资产使用权

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.政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2.政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3.本公司政府补助采用总额法：

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

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4.对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5.本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6.本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

1.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。

2.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。

3. 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。

4. 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、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

5. 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

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。

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

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

43、其他重要的会计政策和会计估计

1. 安全生产费

本公司根据财政部、安全监察总局《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财企［2012］16号）的有关规定，普通货运业务按照上年收入1%提取，客运业务按照上年收入1.5%提取安全生产费用。

安全生产费用于提取时，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。提取的安全生产费按规定范围使用时，发生费用性支出时，直接冲减专项储备。

2. 终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

企业应当在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益应当作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益应当作为终止经营损益列报。

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
自 2019 年 1 月 1 日采用财政部《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）相关规定。会计政策变更导致影响如下：将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示。	2019 年 12 月 12 日董事会会议批准	合并报表影响项目：应收票据 2019 年 12 月 31 日列示金额 0.00 元；应收票据 2018 年 12 月 31 日列示金额 0.00 元；应收账款 2019 年 12 月 31 日列示金额 13,043,920.94 元；应收账款 2018 年 12 月 31 日列示金额 10,889,488.27 元。母公司报表影响项目：应收票据 2019 年 12 月 31 日列示金额 0.00 元；应收票据 2018 年 12 月 31 日列示金额 0.00 元；应收账款 2019 年 12 月 31 日列示金额 13,044,436.94 元；应收账款 2018 年 12 月 31 日列示金额 9,134,119.30 元。

自 2019 年 1 月 1 日采用财政部《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）相关规定。会计政策变更导致影响如下：将 “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示。	2019 年 12 月 12 日董事会会议批准	合并报表影响项目：应付票据 2019 年 12 月 31 日列示金额 0.00 元;应付票据 2018 年 12 月 31 日列示金额 0.00 元；应付账款 2019 年 12 月 31 日列示金额 77,850,929.37 元；应付账款 2018 年 12 月 31 日列示金额 85,398,921.82 元。母公司报表影响项目：应付票据 2019 年 12 月 31 日列示金额 0.00 元;应付票据 2018 年 12 月 31 日列示金额 0.00 元；应付账款 2019 年 12 月 31 日列示金额 50,415,639.27 元；应付账款 2018 年 12 月 31 日列示金额 62,043,324.00 元。
自 2019 年 1 月 1 日采用财政部《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）相关规定。会计政策变更导致影响如下：增加“其他权益工具投资”项目，反映以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的期末账面价值。	2019 年 12 月 12 日董事会会议批准	合并报表影响项目:其他权益工具投资 2019 年 12 月 31 日列示金额 122,647,500.00 元。母公司报表影响项目：其他权益工具投资 2019 年 12 月 31 日列示金额 122,647,500.00 元。
自 2019 年 1 月 1 日采用财政部《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）相关规定。会计政策变更导致影响如下：增加“信用减值损失”项目，反映企业按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）的要求计提的各项金融工具信用减值准备所确认的信用损失。	2019 年 12 月 12 日董事会会议批准	合并报表影响项目：2019 年度信用减值损失列示金额-407,774.99 元。母公司报表影响项目：2019 年度信用减值损失列示金额-499,878.50 元。
自 2019 年 1 月 1 日采用财政部《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）相关规定。会计政策变更导致影响如下：资产减值损失位置调整，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）。	2019 年 12 月 12 日董事会会议批准	合并报表影响项目：2019 年度资产减值损失列示金额-223,905.67 元。母公司报表影响项目：2019 年度资产减值损失列示金额-223,905.67 元。

自 2019 年 6 月 10 日采用《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（财会〔2019〕8 号）相关规定，企业对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据准则规定进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整。	2019 年 12 月 12 日董事会会议批准	本公司根据财务部的规定对非货币性资产交换的会计政策进行了变更，但因无此类事项故无影响。
自 2019 年 6 月 17 日采用《企业会计准则第 12 号——债务重组》（财会〔2019〕9 号）相关规定，企业对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据准则规定进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整。	2019 年 12 月 12 日董事会会议批准	本公司根据财务部的规定对债务重组的会计政策进行了变更，但因无此类事项故无影响。
自 2019 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会〔2017〕9 号）以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：按照新金融工具准则的规定，以企业管理金融资产的业务模式和合同现金流量特征作为分类的判断依据，对公司持有的海汽集团股份的金融资产分类为其他权益工具投资。	2019 年 12 月 12 日董事会会议批准	合并报表影响项目：其他权益工具投资 2019 年 12 月 31 日列示金额 122,647,500.00 元。母公司报表影响项目：其他权益工具投资 2019 年 12 月 31 日列示金额 122,647,500.00 元。

自 2019 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会〔2017〕9 号）以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：按照新金融工具准则的规定，对应收款项采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预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。	2019 年 12 月 12 日董事会会议批准	合并报表影响项目：2019 年度信用减值损失列示金额-407,774.99 元。母公司报表影响项目：2019 年度信用减值损失列示金额-499,878.50 元。

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

（3）2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整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	
合同负债			
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			
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

首次执行新金融工具准则后，调减2019年1月1日可供出售金融资产77,973,000.00元，调增2019年1月1日其他权益工具投资77,973,000.00元，其他科目无影响。

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

首次执行新金融工具准则后，调减2019年1月1日可供出售金融资产77,973,000.00元，调增2019年1月1日其他权益工具投资77,973,000.00元，其他科目无影响。

（4）2019 年起执行新金融工具准则或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	按应纳税增值额计算。应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税额后的余额。	13%（16%）、9%（10%）、6%、5%
城市维护建设税	按应纳增值税额计算。	7%
企业所得税	按应纳税所得额计算。	25%、20%
教育费附加	按应纳增值税额计算。	3%
地方教育费附加	按应纳增值税额计算。	2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴。	1.2%、12%
印花税	根据合同性质确定适用税率。	0.03%-0.1%
车船税	按计税单位数量乘以单位税额计算。	3%-5%
文化事业建设费	按增值税应税服务取得的销售额乘以费率计算应缴额。	3%

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	20%

2、税收优惠

（1）根据财税【2019】13号文件，本公司子公司海南星辰邮轮有限公司符合2019年小型微利企业标准，对年应纳税额所得额不超过100万元部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%税率缴纳企业所得税；对年应纳税额所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%税率缴纳企业所得税。

（2）根据【财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号】文件第七项，自2019年4月1日至2021年12月31日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额。本公司子公司海口新海轮渡有限公司享受该项税收优惠政策。

（3）根据海南省财政厅琼财税〔2019〕451号文件，自2019年7月1日至2024年12月31日，对归属海南省地方收入的文化事业建设费按缴纳义务人应缴费额的50%减征。

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	1,617,269,270.90	1,365,182,711.33
其他货币资金	4,000,722.54	6,255,738.47
合计	1,621,269,993.44	1,371,438,449.80
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	4,000,000.00	4,000,000.00

其他说明

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	0.72%	100,000.00	100.00%	0.00	100,000.00	0.86%	100,000.00	100.00%	0.00
其中：										
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	100,000.00	0.72%	100,000.00	100.00%	0.00	100,000.00	0.86%	100,000.00	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	13,730,443.10	99.28%	686,522.16	5.00%	13,043,920.94	11,462,619.23	99.14%	573,130.96	5.00%	10,889,488.27
其中：										
账龄信用风险特征组合	13,730,443.10	99.28%	686,522.16	5.00%	13,043,920.94	11,462,619.23	99.14%	573,130.96	5.00%	10,889,488.27
合计	13,830,443.10	100.00%	786,522.16		13,043,920.94	11,562,619.23	100.00%	673,130.96		10,889,488.27

按单项计提坏账准备：单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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%	预计无法收回

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：账龄信用风险特征组合

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	13,730,443.10	686,522.16	5.00%
合计	13,730,443.10	686,522.16	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账的确认标准及说明详见“附注五、重要会计政策及会计估计 12、应收账款”。

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	13,730,443.10
3 年以上	100,000.00
5 年以上	100,000.00
合计	13,830,443.10

（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	

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	100,000.00				100,000.00
账龄信用风险特征组合	573,130.96	113,391.20			686,522.16
合计	673,130.96	113,391.20			786,522.16

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： 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广东徐闻港航控股有限公司	5,996,921.69	43.36%	299,846.08
海安新港港务有限公司	3,614,579.04	26.13%	180,728.95
中国人民解放军驻海南航务军事代表办事处	2,770,800.00	20.03%	138,540.00
北海北港码头经营有限公司	1,059,298.50	7.66%	52,964.93
广州军区航务军事代表办事处	140,823.74	1.02%	7,041.19
合计	13,582,422.97	98.20%	

（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	5,293,686.25	91.67%	5,356,633.22	88.55%
1 至 2 年	481,016.56	8.33%		
2 至 3 年			692,886.00	11.45%
合计	5,774,702.81	--	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

债务人名称	余额	占预付款项合计的比例（%）
海南国盛石油有限公司	3,865,900.00	66.95
海南天工优建实业有限公司	371,050.26	6.43
中国平安财产保险股份有限公司海南分公司	304,641.51	5.28
海南宏兴耀物资配送有限公司	259,325.14	4.49
中国人民财产保险股份有限公司海南省分公司	251,233.08	4.35
合计	5,052,149.99	87.50

其他说明：

8、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	254,149.04	
其他应收款	8,842,013.26	3,256,836.67
合计	9,096,162.30	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
定期存款	170,916.67	
活期存款	83,232.37	
合计	254,149.04	

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
信息平台建设垫付款项	5,459,743.19	
员工备用金	1,862,456.73	1,890,667.11
押金及保证金	975,675.13	873,167.13
保险代理费	448,564.39	336,119.89
未达售票款	132,912.91	
其他	782,851.16	682,689.00
合计	9,662,203.51	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		461,606.46	64,200.00	525,806.46
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提		294,383.79		294,383.79
2019 年 12 月 31 日余额		755,990.25	64,200.00	820,190.25

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	8,574,241.49
1 至 2 年	27,168.00

2 至 3 年	477,400.00
3 年以上	583,394.02
3 至 4 年	14,890.87
4 至 5 年	138,293.70
5 年以上	430,209.45
合计	9,662,203.51

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	核销	
账龄信用风险特征组合	461,606.46	294,383.79			755,990.25
性质组合	64,200.00				64,200.00
合计	525,806.46	294,383.79			820,190.25

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

数字海峡（海南）科技有限公司	信息平台建设垫付款	5,459,743.19	1 年以内（含 1 年）	56.51%	272,987.16
海南惠饮实业股份公司轮渡分公司	租金	471,870.00	1 年以内（含 1 年）	4.88%	23,593.50
海南港航实业发展有限公司	押金	448,068.00	1 年以内（含 1 年）；2-3 年（含 3 年）	4.64%	63,143.40
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	333,176.89	1 年以内（含 1 年）	3.45%	16,658.84
海南省体育彩票管理中心	押金	200,000.00	3 年以上	2.07%	100,000.00
合计	--	6,912,858.08	--	71.55%	476,382.90

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	12,503,886.16	3,192,858.26	9,311,027.90	12,585,792.47	3,088,423.44	9,497,369.03
燃料	3,658,069.02		3,658,069.02	6,216,054.15		6,216,054.15
合计	16,161,955.18	3,192,858.26	12,969,096.92	18,801,846.62	3,088,423.44	15,713,423.18

（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	223,905.67		119,470.85		3,192,858.26
合计	3,088,423.44	223,905.67		119,470.85		3,192,858.26

注：本期计提存货跌价准备主要系船舶停运出售导致对应零部件无法使用，部分原材料闲置时间较长已锈蚀、老化或损坏无使用价值。转回主要系以前年度已全额计提存货跌价准备的原材料本期被领取使用。

（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
待抵扣进项税	587,490.58	7,446,494.60
合计	587,490.58	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
海南海汽运输集团股份有限公司	122,647,500.00	77,973,000.00
合计	122,647,500.00	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

海南海汽运输集团股份有限公司	713,000.00	86,639,000.00			公司持有海汽集团股份既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，且持有目的并非为了短期内出售。	
合计	713,000.00	86,639,000.00				

其他说明：

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	30,651.60			30,651.60
（1）计提或摊销	30,651.60			30,651.60
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	390,761.26			390,761.26
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	714,997.27			714,997.27
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	2,214,649,977.07	2,344,653,703.34
合计	2,214,649,977.07	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	17,942,226.98	135,937,684.17	18,392,014.34	2,987,156,051.23
2.本期增加金额		1,444,039.96		506,442.93	357,283.17	5,409,395.23	7,717,161.29
（1）购置		1,444,039.96		506,442.93	357,283.17	5,409,395.23	7,717,161.29
（2）在建工程转入							
（3）企业合并增加							
3.本期减少金额	719,222.16	261,200.66	282,015.14	95,726.50	78,632.48	28,497.66	1,465,294.60
（1）处置或报废		261,200.66	282,015.14		78,632.48	28,497.66	650,345.94
（2）其他减少	719,222.16			95,726.50			814,948.66
4.期末余额	1,817,992,127.79	935,374,149.72	61,699,450.23	18,352,943.41	136,216,334.86	23,772,911.91	2,993,407,917.92
二、累计折旧							
1.期初余额	524,110,912.72	61,544,992.23	5,955,303.14	11,327,337.38	31,773,664.86	7,570,983.05	642,283,193.38

2.本期增加金额	98,133,507.13	20,916,273.79	1,855,308.27	1,643,456.81	11,073,776.10	2,795,033.20	136,417,355.30
（1）计提	98,133,507.13	20,916,273.79	1,855,308.27	1,643,456.81	11,073,776.10	2,795,033.20	136,417,355.30
3.本期减少金额		55,422.57	31,269.78	47,720.75		27,349.24	161,762.34
（1）处置或报废		55,422.57	31,269.78	47,720.75		27,349.24	161,762.34
4.期末余额	622,244,419.85	82,405,843.45	7,779,341.63	12,923,073.44	42,847,440.96	10,338,667.01	778,538,786.34
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	1,195,747,707.94	852,968,306.27	53,920,108.60	5,429,869.97	93,368,893.90	13,215,090.39	2,214,649,977.07
2.期初账面价值	1,294,600,437.23	872,646,318.19	56,026,162.23	6,614,889.60	104,164,019.31	10,601,876.78	2,344,653,703.34

（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
房屋建筑物	774,640.57
合计	774,640.57

（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
游艇码头木屋	165,317.61	自建房屋，尚未办理。
客运站 1 座	36,745,282.10	以下资产均位于新海港，均未办妥相应的产权，主要系新海港一期、二期码头尚未办理土地使用权，无法办理相应的不动产权证。
港内房屋 11 套	10,953,424.22	
办公室 4 间	5,960,430.15	
(土地)陆域形成及地基处理工程	186,092,207.47	
合计	239,916,661.55	

其他说明

（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	23,131,740.00			17,781,402.62	4,969,671.11	45,882,813.73
2.本期增加金额					4,015,958.38	4,015,958.38
（1）购置					4,015,958.38	4,015,958.38
（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	23,131,740.00			17,781,402.62	8,985,629.49	49,898,772.11
二、累计摊销						
1.期初余额	1,504,802.49			666,003.84	1,916,828.70	4,087,635.03
2.本期增加金额	374,284.56			477,063.48	1,056,082.74	1,907,430.78
（1）计提	374,284.56			477,063.48	1,056,082.74	1,907,430.78

3.本期减少金额						
（1）处置						
4.期末余额	1,879,087.05			1,143,067.32	2,972,911.44	5,995,065.81
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	21,252,652.95			16,638,335.30	6,012,718.05	43,903,706.30
2.期初账面价值	21,626,937.51			17,115,398.78	3,052,842.41	41,795,178.70

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
新海一期土地使用权	21,252,652.95	注 1
新海一期海域使用权	16,638,335.30	注 1

其他说明：

注1：本公司于2017年2月置入全资子公司海口新海轮渡码头有限公司（以下简称“新海轮渡”）前，新海一期土地使用权及海域使用权由海南港航控股有限公司（以下简称“港航控股”）注入新海轮渡，但截至2019年12月31日，尚未办妥权证变更手续，主要原因系：

（1）新海一期土地使用权：港航控股所属的土地使用权证（琼（2018）海口市不动产权第0037090号）共包含3个部分：新海一期（占地21.4529公顷）、部分新海二期及新海港枢纽站；且因另一部分新海二期的土地使用权证尚未办妥，暂时不能对三个项目进行土地使用权证的分割，故尚未过户。

（2）新海一期海域使用权：港航控股所属的海域使用权证（国海证2016B46010500115）共67.1110公顷，包含2个部分：新海一期（面积为8.2438公顷）及新海二期。该权证由港航控股于2016年2月4日获取，尚未办理分割，故无法过户。

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

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
		企业合并形成的		处置		
合计						

（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
		计提		处置		
合计						

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		
合计	43,602.87		43,602.87		

其他说明

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	4,617,110.21	1,154,277.57	4,091,269.81	1,022,817.46
合计	4,617,110.21	1,154,277.57	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	86,639,000.00	21,659,750.00	41,964,500.00	10,491,125.00
合计	86,639,000.00	21,659,750.00	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		1,154,277.57		1,022,817.46
递延所得税负债		21,659,750.00		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
可抵扣暂时性差异	13,948,596.63	11,591,506.19
可抵扣亏损	9,247,105.91	4,910,122.41
合计	23,195,702.54	16,501,628.60

（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
2020			
2021	494,333.08	494,333.08	
2022	679,717.74	679,717.74	
2023	3,736,071.59	3,736,071.59	
2024	4,336,983.50		
合计	9,247,105.91	4,910,122.41	--

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
船舶维修款	32,606,444.42	46,421,100.95
应付运费	27,403,428.50	22,924,966.30
劳务费	13,004,044.73	11,303,268.65
其他	4,837,011.72	4,749,585.92
合计	77,850,929.37	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

海口市水运管理处	520,263.66	未结算
合计	520,263.66	--

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
客滚运输售票款	28,507,494.86	24,790,294.86
保函服务费		864,219.14
合计	28,507,494.86	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	350,184,253.68	339,994,009.14	52,435,279.13
二、离职后福利-设定提存计划	6,272,554.27	30,045,643.61	30,044,670.25	6,273,527.63
合计	48,517,588.86	380,229,897.29	370,038,679.39	58,708,806.76

（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	199,692,766.37	191,742,807.52	36,380,154.30
2、职工福利费		14,965,760.23	14,965,760.23	
3、社会保险费	2,984,647.55	14,881,665.75	14,881,432.12	2,984,881.18
其中：医疗保险费	2,539,914.26	13,626,026.50	13,625,792.87	2,540,147.89
工伤保险费	275,311.08	637,549.92	637,549.92	275,311.08
生育保险费	169,422.21	618,089.33	618,089.33	169,422.21
4、住房公积金		20,598,784.00	20,604,317.00	-5,533.00
5、工会经费和职工教育经费	10,830,191.59	6,588,726.16	4,343,141.10	13,075,776.65
8、其他短期薪酬		93,456,551.17	93,456,551.17	
合计	42,245,034.59	350,184,253.68	339,994,009.14	52,435,279.13

（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	29,193,645.20	29,192,730.25	6,062,046.22
2、失业保险费	211,423.00	851,998.41	851,940.00	211,481.41
合计	6,272,554.27	30,045,643.61	30,044,670.25	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	3,993,050.14	1,864,568.03
企业所得税	15,043,941.80	888,819.57
个人所得税	-164,796.58	-166,279.61
城市维护建设税	310,550.37	141,846.45
教育费附加	133,500.05	61,191.94
地方教育费附加	88,776.35	40,570.93
房产税	139,848.35	130,235.87
印花税	22,998.41	19,507.08
合计	19,567,868.89	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	29,951.25	56,043.75
其他应付款	18,757,998.68	18,535,906.01
合计	18,787,949.93	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	29,951.25	56,043.75
合计	29,951.25	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
代收代付运费及保险费等	15,108,250.37	13,610,196.53
押金及质保金	2,121,936.56	4,154,100.22
尚未支付的中介费用	280,000.00	693,540.00
其他	1,247,811.75	78,069.26
合计	18,757,998.68	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	24,450,000.00	21,300,000.00
合计	24,450,000.00	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		24,450,000.00
合计		24,450,000.00

长期借款分类的说明：

长期借款分类的说明详见附注“十四、承诺及或有事项 1、重要承诺事项”。

其他说明，包括利率区间：

利率区间为4. 41%。

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

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

合计	--	--	--								

（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：

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
客滚船国防项目补助	7,127,736.46		440,890.92	6,686,845.54	政府补助
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		1,427,480.00		政府补助

合计	8,555,216.46		1,868,370.92	6,686,845.54	--

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			440,890.92			6,686,845.54	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			266,980.00		-1,160,500.00		与收益相关
合计	8,555,216.46			707,870.92		-1,160,500.00	6,686,845.54	

其他说明：

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：

2019年4月23日，公司2018年度股东大会决议审议通过了2018年度利润分配方案，2018年6月5日，公司以现有总股本660,424,648股为基数，每 10 股派发现金红利人民币1.5 元（含税），不送红股，以资本公积金向全体股东每 10 股转增股本5 股，合计330,212,324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：

本期资本公积的变动原因详见“七、合并财务报表项目注释 53、股本。

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益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

一、不能重分类进损益的其他综合收益	31,473,375.00	44,674,500.00			11,168,625.00	33,505,875.00		64,979,250.00
其他权益工具投资公允价值变动	31,473,375.00	44,674,500.00			11,168,625.00	33,505,875.00		64,979,250.00
其他综合收益合计	31,473,375.00	44,674,500.00			11,168,625.00	33,505,875.00		64,979,250.00

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	13,444,332.93	12,557,080.53	2,106,590.76
合计	1,219,338.36	13,444,332.93	12,557,080.53	2,106,590.76

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	15,668,364.01		200,537,783.71
合计	184,869,419.70	15,668,364.01		200,537,783.71

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期按母公司净利润10%计提法定盈余公积。

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	219,174,362.83	210,568,430.87
减：提取法定盈余公积	15,668,364.01	14,781,009.54
应付普通股股利	99,063,697.20	101,603,792.00

期末未分配利润	995,387,289.80	890,944,988.18

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	1,099,918,844.70	720,367,223.12	1,040,204,882.23	679,893,152.85
其他业务	10,256,775.56	7,122,722.11	9,375,746.37	7,987,154.80
合计	1,110,175,620.26	727,489,945.23	1,049,580,628.60	687,880,307.65

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明

业务类别情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
水路运输	892,447,593.00	585,793,340.03	832,215,712.11	548,621,004.56
港口服务	207,471,251.70	134,573,883.09	207,989,170.12	131,272,148.29
其他	10,256,775.56	7,122,722.11	9,375,746.37	7,987,154.80
合计	1,110,175,620.26	727,489,945.23	1,049,580,628.60	687,880,307.65

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	3,229,132.94	3,521,460.48
教育费附加	1,383,902.43	1,509,197.36
房产税	635,323.79	614,707.14
车船使用税	476,737.85	473,472.30
印花税	423,477.43	492,500.91
地方教育费附加	922,601.67	1,006,131.63

文化事业建设费	7,560.00	9,000.00
合计	7,078,736.11	7,626,469.82

其他说明：

63、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,639,953.90	3,755,304.17
销售奖励	7,402,047.01	4,946,730.54
广告宣传费	2,201,304.24	1,150,244.35
差旅费	355,155.26	279,610.67
折旧费	17,740.58	19,461.68
其他	8,881.64	213,974.75
合计	13,625,082.63	10,365,326.16

其他说明：

64、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	79,415,002.08	72,887,774.84
办公费	6,612,063.72	6,861,932.26
中介服务费	3,129,025.84	4,648,679.18
折旧摊销费	1,984,284.76	1,581,531.30
差旅费	1,157,325.09	1,612,182.55
水电费	273,689.50	254,877.35
业务招待费	264,413.00	189,699.70
董事会经费	247,112.18	252,684.13
保险费	193,133.06	150,514.83
广告及展览费	65,727.18	670,599.19
其他	3,677,189.53	5,711,427.09
合计	97,018,965.94	94,821,902.42

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	1,780,758.02	2,734,187.75
减：利息收入	24,376,964.95	20,479,994.18
银行手续费	6,469,862.31	5,169,549.74
合计	-16,126,344.62	-12,576,256.69

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
燃油补贴	14,339,000.00	15,653,700.00
个税手续费返还	252,353.90	370,294.65
西沙邮轮旅游电子服务关键技术合作研发项目补助	266,980.00	
客滚船国防项目补助	440,890.92	591,408.04
增值税进项税 10%加计抵减	504,825.38	
合计	15,804,050.20	16,615,402.69

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
其他应收款坏账损失	-294,383.79	
应收账款坏账损失	-113,391.20	
合计	-407,774.99	

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		1,647,192.21
二、存货跌价损失	-223,905.67	-735,494.83
合计	-223,905.67	911,697.38

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
处置椰城二号船舶		3,529,888.29
合计		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	1,308.00		1,308.00
违约金	36,164.46	15,000.00	36,164.46
罚款收入	5,000.00	1,300.00	5,000.00
其他		477,225.25	
合计	42,472.46	493,525.25	42,472.46

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
统计补贴款	海口市港航管理处	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	1,308.00		与收益相关
合计						1,308.00		

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	62,008.17	100,312.02	62,008.17
非流动资产处置损失	505,677.62	8,166.58	505,677.62
存货盘亏损失	1,441,100.00		1,441,100.00
其他	236,926.86	1,174,165.17	236,926.86
合计	2,245,712.65	1,282,643.77	2,245,712.65

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	75,728,461.60	72,226,629.37
递延所得税费用	-131,460.11	239,188.84
合计	75,597,001.49	72,465,818.21

（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	294,771,364.32
按法定/适用税率计算的所得税费用	73,692,841.08
子公司适用不同税率的影响	-7,029.03
调整以前期间所得税的影响	956.35
非应税收入的影响	-178,250.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	744,499.63
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-329,535.02
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	1,673,518.48
所得税费用	75,597,001.49

其他说明

77、其他综合收益

详见附注七、合并财务报表项目注释 57、其他综合收益。

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	24,122,815.91	20,479,994.18
政府补助	14,592,661.90	15,653,700.00
代收运费、保险费	711,253,571.22	765,111,734.02

收到往来款、押金、保证金	11,320,256.85	31,699,193.53
合计	761,289,305.88	832,944,621.73

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	25,327,868.85	26,156,781.17
销售费用及管理费用	10,700,930.31	13,486,153.21
代收运费、保险费	711,253,571.22	765,111,734.02
手续费	6,469,862.31	5,169,549.74
合计	753,752,232.69	809,924,218.14

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	219,174,362.83	210,568,430.87
加：资产减值准备	631,680.66	-911,697.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	136,448,006.90	140,290,705.95
无形资产摊销	1,907,430.78	1,424,546.78
长期待摊费用摊销	43,602.87	174,411.48
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
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	505,677.62	
财务费用（收益以“－”号填列）	1,780,758.02	2,734,187.75
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）	-131,460.11	239,188.84
存货的减少（增加以“－”号填列）	2,520,420.59	-1,749,448.39
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-9,380,120.52	20,492,972.28
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	50,078,837.23	-11,295,960.64
其他	179,381.48	-599,784.40
经营活动产生的现金流量净额	403,045,578.35	356,534,164.85
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：	--	--
现金的期末余额	1,617,269,993.44	1,367,438,449.80
减：现金的期初余额	1,367,438,449.80	1,279,128,632.97
现金及现金等价物净增加额	249,831,543.64	88,309,816.83

（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
一、现金	1,617,269,993.44	1,367,438,449.80
可随时用于支付的银行存款	1,617,269,270.90	1,365,182,711.33
可随时用于支付的其他货币资金	722.54	2,255,738.47
三、期末现金及现金等价物余额	1,617,269,993.44	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	保证金
固定资产	217,064,882.11	借款抵押
合计	221,064,882.11	--

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
燃油补贴	14,339,000.00	其他收益	14,339,000.00

个税手续费返还	252,353.90	其他收益	252,353.90
西沙邮轮旅游电子服务关键技术合作研发项目补助	266,980.00	其他收益	266,980.00
客滚船国防项目补助	440,890.92	其他收益	440,890.92
增值税进项税 10%加计抵减	504,825.38	其他收益	504,825.38
统计补贴款	1,308.00	营业外收入	1,308.00
合计	15,805,358.20		15,805,358.20

（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	旅游业	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	旅游业	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

公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

（一）金融工具分类

1.资产负债表日的各类金融资产的账面价值

（1）2019年12月31日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	1,621,269,993.44			1,621,269,993.44
应收账款	13,043,920.94			13,043,920.94
其他应收款	9,096,162.30			9,096,162.30
其他权益工具投资			122,647,500.00	122,647,500.00

（2）2019年1月1日

金融资产项目	以摊余成本计量的	以公允价值计量且其变	以公允价值计量且其变动	合计

	金融资产	动计入当期损益的金融资产	计入其他综合收益的金融资产	
货币资金	1,371,438,449.80			1,371,438,449.80
应收账款	10,889,488.27			10,889,488.27
其他应收款	3,256,836.67			3,256,836.67
其他权益工具投资			77,973,000.00	77,973,000.00

2.资产负债表日的各类金融负债的账面价值

（1）2019年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付账款		77,850,929.37	77,850,929.37
其他应付款		18,787,949.93	18,787,949.93
一年内到期的非流动负债		24,450,000.00	24,450,000.00

（2）2019年1月1日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付账款		85,398,921.82	85,398,921.82
其他应付款		18,591,949.76	18,591,949.76
一年内到期的非流动负债		21,300,000.00	21,300,000.00
长期借款		24,450,000.00	24,450,000.00

（二）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。于2019年12月31日，本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，且分散在多家银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司主要客户群是零散客户、旅游团；期末存在应收账款余额主要是对广东徐闻港航控股有限公司和海安新港港务有限公司尚未结算的船票款（即公司从广东徐闻港航控股有限公司和海安新港港务有限公司售票系统中出票，并定期与其结算），其结算期限较短，一般1个月以内，同时公司也采用了应收账款管理等必要的措施已确保应收款项回笼。除应收账款外，本公司无其他重大信用集中风险。

（三）流动性风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	2019年12月31日					
	1年以内（含1年）	1-2年（含2年）	2-3年（含3年）	3-5年（含5年）	5年以上	合计
应付账款	73,551,536.25	662,172.45	2,081,010.59		1,556,210.08	77,850,929.37
其他应付款	16,563,577.74	1,037,895.41	524,380.78	631,176.00	30,920.00	18,787,949.93
一年内到期的非流动负债	24,450,000.00					24,450,000.00

接上表：

项目	2019年1月1日					
	1年以内（含1年）	1-2年（含2年）	2-3年（含3年）	3-5年（含5年）	5年以上	合计
应付账款	55,150,947.26	28,240,249.63	451,514.85	1,279,617.08	276,593.00	85,398,921.82
其他应付款	15,286,196.44	2,522,788.11	702,045.21	50,320.00	30,600.00	18,591,949.76
一年内到期的非流动负债	21,300,000.00					21,300,000.00
长期借款		24,450,000.00				24,450,000.00

（四）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

1.利率风险

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的长期负债有关。

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的利率风险主要产生于银行长期借款。

公司目前长期借款的政策是按市场基准利率下浮10%，下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净利润(通过对浮动利率借款的影响)和股东权益产生的影响。

项目	2019年度		
	基准点增加/（减少）	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/（减少）
人民币	100	-403,800.00	-403,800.00

接上表：

项目	2018年度		
	基准点增加/（减少）	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/（减少）
人民币	100	-619,997.22	-619,997.22

2.权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。

截止2019年12月31日，本公司暴露于因归类为其他权益工具投资的个别权益工具投资而产生的权益工具投资价格风险之下。本公司持有的上市权益工具投资在上海证券交易所上市，并在资产负债表日以市场报价计量。

如果本公司自有权益工具为衍生工具的公允价值的基础，则本公司还暴露于因本公司自身股价变化而产生的权益工具投资价格风险之下。

以下证券交易所的、在最接近资产负债表日的交易日的收盘时的市场股票指数，以及年度内其各自的最高收盘点和最低收盘点如下：

证券交易所	期末余额	本期最高/最低	期初余额	上期最高/最低
上海—A股指数	3050.12	3051.68/3030.51	2493.90	2505.11/2483.62

下表说明了，在所有其他变量保持不变的假设下，本公司的净利润和股东权益对权益工具投资的公允价值的每[5]%的变动(以资产负债表日的账面价值为基础)的敏感性。

2019年度：

项目	账面价值	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/（减少）
上市类权益工具投资	122,647,500.00		6,132,375.00
上海-	122,647,500.00		6,132,375.00
其他权益工具投资	122,647,500.00		6,132,375.00

2018年度：

项目	账面价值	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/（减少）
上市类权益工具投资	77,973,000.00		3,898,650.00
上海-	77,973,000.00		3,898,650.00
其他权益工具投资	77,973,000.00		3,898,650.00

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	122,647,500.00			122,647,500.00
持续以公允价值计量的资产总额	122,647,500.00			122,647,500.00
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

本公司持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，公允价值依据2019年12月31日上市公司股票收盘价格。

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	港口航运投资管理	100,000.00 万元	58.53%	58.53%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是中国远洋海运集团有限公司。

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九。

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
数字海峡（海南）科技有限公司	共同经营

其他说明

2018年7月，本公司拟与广东徐闻港航控股有限公司（简称“徐闻港航”）、海安新港港务有限公司（简称“海安新港”）三家公司共同发起筹建琼州海峡轮渡信息服务平台公司（以下简称“平台公司”），作为琼州海峡轮渡运输唯一的线上官方票务、信息发布平台。

2019年12月12日，本公司召开第六届董事会第五次会议，审议通过了关于建设琼州海峡客滚运输联网售票服务信息系统项目（简称“客滚售票系统”）的议案，批准本项目预算总额由原来的267万变更为

1,126.30万元，其中850万元由交通运输部拨付资金支持项目建设，276.3万元工程其他费用由公司自有资金垫付。若平台公司成立运营，本项目将移交平台公司运营，客滚售票系统的相关费用由平台公司承担。同时，公司审议通过了关于琼州海峡客滚运输联网售票服务信息系统项目合作主体变更的议案，同意项目合作主体由三家变成两家，合作方变更为湛江徐闻港有限公司。双方于2019年12月23日签订合作协议，约定各自出资现金300万元，各占比50%，

同时，合作协议约定，为加快信息平台建设，在合资公司筹备期间，先由本公司以其名义开展项目建设工作，项目建设相关费用由本公司垫支，待平台公司注册成立后，由平台公司偿还本公司的项目垫支款项。截止2019年12月31日，本公司为了开发客滚售票系统，已经垫付资金5,459,743.19元。

2020年1月2日，平台公司进行了工商登记正式注册成立，公司名称为数字海峡（海南）科技有限公司，经营范围为：互联网平台（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动），本公司于2020年1月16日完成实际注资。

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
海口港恒安装卸有限公司	同一母公司
海口港信通科技有限公司	同一母公司
海南港航拖轮有限公司	同一母公司
海南港航实业发展有限公司	同一母公司
海口港集装箱码头有限公司	同一母公司
海南港航船舶燃料供销有限公司	同一母公司
海南港航劳务发展有限公司	同一母公司
海南港航物流集团有限公司	同一母公司
海南港航水运工程监理有限公司	同一母公司
海南港航务建筑勘察设计有限公司	同一母公司
海口船舶游艇交易所有限公司	同一母公司
海南港航国际港务有限公司	同一母公司
海南港航马村港项目投资有限公司	同一母公司
海南港航新海港项目投资有限公司	同一母公司
海南港航金牌港务有限责任公司	同一母公司
海南港航控股有限公司海口港务分公司	同一母公司
中远海运集团财务有限责任公司	同一最终控制方
海南国盛石油有限公司	同一最终控制方
广东中远海运重工有限公司广州分公司	同一最终控制方
中海电信有限公司	同一最终控制方
中国船舶燃料湛江有限公司	同一最终控制方
大连中远海运国际旅行社有限公司	同一最终控制方

广州海星国际旅游有限公司	同一最终控制方
广州中远海运船舶供应有限公司	同一最终控制方
三沙南海梦之旅邮轮有限公司	同一最终控制方
海南海汽运输集团股份有限公司	本公司的参股公司（3.75%）
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
海南海汽运输集团有限公司海口站分公司	海南海汽运输集团股份有限公司之分公司
海口港天安装卸有限公司	母公司的子公司的参股公司（20%）
海口港集团公司	母公司受托管理企业
深圳市盐田港股份有限公司	持有本公司 14.06%股份之股东
中国远洋海运集团有限公司其他下属子公司	受同一最终控制方控制

其他说明

中国远洋海运集团有限公司其他下属子公司指除上表已经列示的其他下属子公司。

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
海南国盛石油有限公司	燃料费	14,999,523.91	14,999,523.91	否	0.00
海口港恒安装卸有限公司	劳务费	7,678,093.83	7,678,093.83	否	7,293,958.15
广东中远海运重工有限公司广州分公司	船舶修理费	4,215,341.29	4,215,341.29	否	
海南港航控股有限公司海口港务分公司	乘警及劳务	11,928,806.67	11,928,806.67	否	5,860,086.28
海南港航控股有限公司海口港务分公司	水电费	3,548,942.19	3,548,942.19	否	2,652,187.97
海口港信通科技有限公司	固定资产	3,699,997.49	3,699,997.49	否	3,782,781.50
海口港信通科技有限公司	网络项目费	1,206,468.48	1,206,468.48	否	1,055,742.69

海口港信通科技有限公司	外包服务费	366,509.44	366,509.44	否	383,264.16
海口港信通科技有限公司	视音频传输项目	65,736.62	65,736.62	否	440,220.06
海口港信通科技有限公司	水上飞机项目	0.00	0.00	否	94,029.01
海口港天安装卸有限公司	劳务费	1,725,624.99	1,725,624.99	否	2,278,537.76
海口港集装箱码头有限公司	水电费	1,002,800.20	1,002,800.20	否	977,043.43
海南海汽港口汽车客运站有限公司	售票代理费	800,464.98	800,464.98	否	702,450.08
海南海汽港口汽车客运站有限公司	客运代理费	0.00	0.00	否	195,634.04
中海电信有限公司	音频、视频系统	617,735.86	617,735.86	否	0.00
海南港航船舶燃料供销有限公司	燃料费	422,186.23	422,186.23	否	587,522.70
海南港航拖轮有限公司	拖轮费	101,698.09	101,698.09	否	322,983.62
海南港航实业发展有限公司	停车费、水电费、物管费	435,121.98	435,121.98	否	279,376.81
海南港航劳务发展有限公司	劳务费	217,301.88	217,301.88	否	163,132.08
中国船舶燃料湛江有限公司	燃料费	123,584.07	123,584.07	否	0.00
大连中远海运国际旅行社有限公司	销售奖励款	72,864.00	72,864.00	否	0.00
大连中远海运国际旅行社有限公司	航次取消赔偿款	12,340.00	12,340.00	否	0.00

广州海星国际旅游有限公司	销售奖励款	11,396.00	11,396.00	否	0.00
广州中远海运船舶供应有限公司	材料费	2,149.56	2,149.56	否	0.00

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
三沙南海梦之旅邮轮游有限公司	游艇使用收入	117,041.60	0.00
大连中远海运国际旅行社有限公司	售票收入	687,396.22	0.00
广州海星国际旅游有限公司	售票收入	107,509.43	0.00
海南海汽港口汽车客运站有限公司	水电收入	25,700.90	0.00

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	44,885.75	9,909.91

合计		44,885.75	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
海南港航实业发展有限公司	房屋	2,043,314.04	1,933,334.39
海南港航控股有限公司海口港务分公司	房屋	739,169.44	626,610.36
海南港航拖轮有限公司	船舶	1,160,588.94	1,137,931.04
海南港航拖轮有限公司	船舶	2,954,226.42	3,131,741.82
海南港航控股有限公司海口港务分公司	码头	8,212,100.04	8,092,565.33
海口港集团公司	码头	1,333,149.42	1,200,000.00
合计		16,442,548.30	16,122,182.94

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
海南港航控股有限公司	新海港码头一期未回购资产	0.00	124,245,944.03

（7）关键管理人员报酬

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,726,809.38	2,090,193.00

（8）其他关联交易

银行存款

公司名称	期末余额	期初余额
中远海运集团财务有限责任公司	1,134,099,473.59	
合计	1,134,099,473.59	

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
预付款项	海南国盛石油有限公司	3,865,900.00	0.00	0.00	0.00
预付款项	海口港信通科技有限公司	30,566.04	0.00	30,566.04	0.00
其他应收款	数字海峡（海南）科技有限公司	5,459,743.19	272,987.16	0.00	0.00
其他应收款	海南港航实业发展有限公司	448,068.00	63,143.40	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	30,500.00	70,000.00	35,000.00

其他应收款	海南海汽港口汽车客运站有限公司	0.00	0.00	11,000.00	550.00

（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	广东中远海运重工有限公司广州分公司	2,963,335.66	0.00
应付账款	中海电信有限公司	617,735.86	0.00
应付账款	中国船舶燃料湛江有限公司	136,637.00	0.00
应付账款	广州中远海运船舶供应有限公司	2,149.56	0.00
应付账款	海南港航控股有限公司海口港务分公司	0.00	186,035.55
预收款项	大连中远海运国际旅行社有限公司	72,864.00	0.00
预收款项	广州海星国际旅游有限公司	11,396.00	0.00
其他应付款	海南港航控股有限公司海口港务分公司	3,055,017.15	0.00
其他应付款	海口港信通科技有限公司	1,510,226.45	531,120.19
其他应付款	海南港航拖轮有限公司	280,000.00	280,000.00
其他应付款	海口港天安装卸有限公司	231,106.60	235,500.00
其他应付款	海口港恒安装卸有限公司	116,756.00	440,000.00
其他应付款	海南港航船舶燃料供销有限公司	26,608.45	0.00
其他应付款	海口港集装箱码头有限公司	60,000.00	0.00
其他应付款	大连中远海运国际旅行社有限公司	50,000.00	0.00
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	海口港集团公司	0.00	800,000.00
其他应付款	海南港航实业发展有限公司	0.00	45,936.40

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4.41%，此抵押借款用于新建3艘客滚船，未经贷款人书面同意，借款人不得改变借款用途。同时，以新建的3艘客滚船作为抵押物签订《抵押合同》。新建的3艘客滚船分别为六连岭（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）。2015年11月10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》补充协议，其中最高借款限额变更为16,600万元，最后一期还款日变更为2020年12月21日。截止到2019年12月31日，抵押资产账面净值21,706.49万元，借款余额2,445万元。

2、2016年3月10日，本公司第五届董事会第十次会议（临时）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，已更名为“海金财产保险股份有限公司”，简称“海金财险”）的议案，拟使用自有资金4,500万元投资参股发起设立海华财险，占其3%股份。此后至2019年初的期间，部分原发起人股东由于自身经营或政策变化申请退出。鉴于此，海金财险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海金财险股东结构进行了优化。本次股东结构调整后，本公司的出资金额和持股比例维持不变。本公司于2019年1月29日召开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 万元参股发起设立海金财险的议案，占其 3%股份。本公司于2019年4月签署了《海金财产保险股份有限公司（暂定名）股份认购协议》。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2019年12月31日，尚未收到中国保险监督管理委员会的批复，且尚未实际出资。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

1、海南省社会保险事业局（以下简称社保局）于 2016 年 8 月 3 日下达《海南省社会保险稽核通知书》，对本公司 2015 年 1 月到 2015 年 12 月间有关社会保险参保缴费方面实施稽核。本公司已配合该局完成了现场稽核工作。2018 年 12 月 11 日本公司收到社保局《关于我局 2016-2017 年度稽核有关事项的通知》，根据国务院和人社部决定保持现有社保政策不变，避免加重企业负担的政策要求，为维护社保基金的安全完整，请公司进行自纠整改，并将整改结果向社保局及全体职工进行通报。2019年3月，本公司已按照社保局要求报送整改结果并通报全体职工。截止2019年12月31日，公司未收到社保局关于整改结果的反馈。

2、本公司于2019年1月30日召开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”）的议案，开展西沙地接服务及各项旅游服务。三沙公司拟在海南省三沙市注册，拟投资资本共计人民币 3,000 万元。本公司拟以自有资金投资 900 万元，持股比例 为30%。截止到2019年12月31日，三沙公司仍在规划过程中，尚未成立，且尚未签订合作协议。

截至资产负债表日，除上述事项外，本公司无需披露的其他或有事项。

（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

2、利润分配情况

单位： 元

拟分配的利润或股利	198,127,394.40
经审议批准宣告发放的利润或股利	198,127,394.40

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
公司对于社保与公积金费用的核算，2018 年之前全部计入管理费用科目。2019 年度，公司为了更加规范财务核算，将社保与公积金费用按照员工性质进行了区分。为了比较数据的合理性，同时对 2018 年的社保与公积金费用进行了重分类调整，此项调整不影响利润总额。		受影响的项目：合并利润表“营业成本”、“销售费用”、“管理费用”项目 2018 年度金额。母公司利润表“营业成本”、“销售费用”、“管理费用”项目 2018 年度金额。	0.00

（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

租赁

1.融资租赁出租人最低租赁收款额情况

无。

2.经营租赁出租人租出资产情况

资产类别	期末余额	期初余额
房屋建筑	1,489,637.84	3,551,183.32
合　计	1,489,637.84	3,551,183.32

3.融资租赁承租人

无。

4. 对于重大的经营租赁情况

剩余租赁期	经营租赁付款额
1年以内（含1年）	19,507,294.57
1年以上2年以内（含2年）	13,886,867.35
2年以上3年以内（含3年）	12,630,300.00
3年以上	12,630,300.00
合　计	58,654,761.92

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	0.72%	100,000.00	100.00%	0.00	100,000.00	1.03%	100,000.00	100.00%	0.00
其中：										
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	100,000.00	0.72%	100,000.00	100.00%	0.00	100,000.00	1.03%	100,000.00	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	13,730,423.10	99.28%	685,986.16	5.00%	13,044,436.94	9,614,862.42	98.97%	480,743.12	5.00%	9,134,119.30
其中：										
账龄信用风险特征组合	13,719,723.10	99.20%	685,986.16	5.00%	13,033,736.94	9,614,862.42	98.97%	480,743.12	5.00%	9,134,119.30
性质组合	10,700.00	0.08%	0.00		10,700.00	0.00		0.00		0.00
合计	13,830,423.10	100.00%	785,986.16		13,044,436.94	9,714,862.42	100.00%	580,743.12		9,134,119.30

按单项计提坏账准备：单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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%	预计无法收回
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：账龄信用风险特征组合

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	13,719,723.10	685,986.16	5.00%
合计	13,719,723.10	685,986.16	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账的确认标准及说明详见“附注五、重要会计政策及会计估计 12、应收账款”。

按组合计提坏账准备：性质组合

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
性质组合	10,700.00	0.00	0.00%
合计	10,700.00	0.00	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账的确认标准及说明详见“附注五、重要会计政策及会计估计 12、应收账款”。

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	13,730,423.10
3 年以上	100,000.00
5 年以上	100,000.00
合计	13,830,423.10

（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	

账龄信用风险特征组合	480,743.12	205,243.04			685,986.16
单项认定	100,000.00				100,000.00
合计	580,743.12	205,243.04			785,986.16

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： 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广东徐闻港航控股有限公司	5,996,921.69	43.36%	299,846.08
海安新港港务有限公司	3,614,579.04	26.13%	180,728.95
中国人民解放军驻海南航务军事代表办事处	2,770,800.00	20.03%	138,540.00
北海北港码头经营有限公司	1,059,298.50	7.66%	52,964.93
广州军区航务军事代表办事处	140,823.74	1.02%	7,041.19
合计	13,582,422.97	98.20%	

（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
应收利息	83,232.37	
其他应收款	7,309,966.17	1,825,693.49
合计	7,393,198.54	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
活期存款	83,232.37	
合计	83,232.37	

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
信息平台建设垫付款项	5,459,743.19	
备用金	1,176,239.62	1,219,202.71
押金及保证金	699,835.13	655,167.13
其他	549,877.04	232,417.00
合计	7,885,694.98	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		216,893.35	64,200.00	281,093.35
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提		294,635.46		294,635.46
2019 年 12 月 31 日余额		511,528.81	64,200.00	575,728.81

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	7,169,527.85
1 至 2 年	23,000.00
2 至 3 年	467,400.00
3 年以上	225,767.13

3 至 4 年	28,066.00
5 年以上	197,701.13
合计	7,885,694.98

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	核销	
账龄分析法	216,893.35	294,635.46			511,528.81
性质组合	64,200.00				64,200.00
合计	281,093.35	294,635.46			575,728.81

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
数字海峡（海南）科技有限公司	信息平台建设垫付款	5,459,743.19	1年以内（含1年）	69.24%	272,987.16
海南惠饮实业股份公司轮渡分公司	租金	471,870.00	1年以内（含1年）	5.98%	23,593.50

海南港航实业发展有限公司	押金及保证金	448,068.00	1 年以内（含 1 年）,2-3 年（含 3 年）	5.68%	63,143.40
大连海大赢海科技有限公司	退合同款	73,750.00	1 年以内（含 1 年）	0.94%	3,687.50
梁婕	备用金	67,715.00	1 年以内（含 1 年）	0.86%	3,385.75
合计	--	6,521,146.19	--	82.70%	366,797.31

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		
海口新海轮渡码头有限公司	1,050,703,853.62					1,050,703,853.62	

海南司南环岛游艇俱乐部有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
海南星辰邮轮有限公司	4,000,000.00					4,000,000.00	
海口海之峡旅行社有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
合计	1,106,703,853.62					1,106,703,853.62	

（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	892,447,593.00	618,031,847.97	832,215,712.11	577,328,532.91
其他业务	5,241,258.69	29,682.60	5,314,716.03	532,232.39
合计	897,688,851.69	618,061,530.57	837,530,428.14	577,860,765.30

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明：

业务类别情况：

项目	本期发生额	上期发生额

	收入	成本	收入	成本
水路运输	892,447,593.00	618,031,847.97	832,215,712.11	577,328,532.91
其他	5,241,258.69	29,682.60	5,314,716.03	532,232.39
合计	897,688,851.69	618,061,530.57	837,530,428.14	577,860,765.30

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	-505,677.62	直升机地坪、收费亭等报废损失
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）	15,553,004.30	燃油补贴等
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,446,516.67	存货盘亏损失等
减：所得税影响额	3,400,202.50	
合计	10,200,607.51	--

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	5.93%	0.2212	0.2212
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.65%	0.2109	0.2109

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

第十三节 备查文件目录

一、 载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名盖章的财务报表。
二、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
三、 载有公司董事长签名的2019年年度报告文本原件。
四、 以上备查文件的备置地点：公司证券部。