



Ovation 新绎
Travel | 旅游

北部湾旅游股份有限公司
Beibu Gulf Tourism Co.,Ltd

2016年半年度报告

公司简称：北部湾旅 公司代码：603869

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人王玉锁、主管会计工作负责人成保明及会计机构负责人（会计主管人员）罗练鹰声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
报告期内无半年度利润分配预案及公积金转增股本预案。
- 六、前瞻性陈述的风险声明
本报告涉及未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的市值承诺，请投资者注意投资风险。
- 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况
否
- 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？
否

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	19
第六节	股份变动及股东情况.....	32
第七节	优先股相关情况.....	35
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	36
第九节	公司债券相关情况.....	36
第十节	财务报告.....	37
第十一节	备查文件目录.....	153

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义

公司、本公司、北部湾旅	指	北部湾旅游股份有限公司
控股股东、新奥能源供应链	指	新奥能源供应链有限公司
实际控制人	指	王玉锁
亿恩锐	指	北京亿恩锐投资中心（有限合伙）
新奥集团	指	新奥集团股份有限公司
新奥资本	指	新奥资本管理有限公司
博康智能	指	博康智能网络科技股份有限公司
渔人码头项目	指	国际海洋旅游服务基地修建项目
北涠航线	指	北海-涠洲岛旅游航线
南海航线	指	北海-海口旅游航线
渤海长通	指	长岛渤海长通旅运有限公司
鹰潭龙虎山	指	鹰潭市龙虎山新绎旅游发展有限公司
游客集散中心	指	涠洲岛游客集散中心项目
报告期、本期	指	2016 年半年度(2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日)
去年同期、上期	指	2015 年半年度(2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日)
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介

一、公司信息

公司的中文名称	北部湾旅游股份有限公司
公司的中文简称	北部湾旅
公司的外文名称	BEIBU GULF TOURISM CORPORATION LIMITED
公司的外文名称缩写	BEIBU GULF TOURISM
公司的法定代表人	王玉锁

二、联系人和联系方式

董事会秘书

证券事务代表

姓名	檀国民	刁少龙
联系地址	河北省廊坊市经济开发区艾力枫社·国际广场E座	河北省廊坊市经济开发区艾力枫社·国际广场E座
电话	0316-2595752	0316-2595752
传真	0316-2595465	0316-2595465
电子信箱	beibuwangulf@ovationtrip.com	beibuwangulf@ovationtrip.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	广西壮族自治区北海市四川南路铁路桥以南新奥大厦
公司注册地址的邮政编码	536000
公司办公地址	广西壮族自治区北海市四川南路铁路桥以南新奥大厦
公司办公地址的邮政编码	536000
公司网址	www.beibuwantourism.com
电子信箱	beibuwangulf@ovationtrip.com
报告期内变更情况查询索引	公司在报告期内未发生变动

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《证券时报》 《中国证券报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	上海证券交易所网站（ http://www.sse.com.cn ）
公司半年度报告备置地点	广西壮族自治区北海市四川南路铁路桥以南新奥大厦
报告期内变更情况查询索引	公司在报告期内未发生变动

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	北部湾旅	603869	——

六、公司报告期内注册变更情况

企业法人营业执照注册号	914505001993014674
税务登记号码	914505001993014674
组织机构代码	914505001993014674

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	172,436,390.70	172,544,572.47	-0.06
归属于上市公司股东的净利润	28,066,170.72	36,459,955.59	-23.02
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	27,244,829.51	35,335,039.95	-22.90
经营活动产生的现金流量净额	33,127,533.38	53,498,587.21	-38.08

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	777,712,989.70	772,069,243.40	0.73
总资产	1,026,613,806.93	926,666,518.38	10.79

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.130	0.193	-32.64
稀释每股收益(元/股)	0.130	0.193	-32.64
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	0.126	0.187	-32.62
加权平均净资产收益率(%)	3.76	8.13	减少53.79个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	3.65	7.88	减少53.71个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

报告期内，公司收入与去年同期基本持平，净利润较去年同期下降 23.02%，主要原因是：一、受主要客源地极端天气影响，游客出行意愿降低，导致海洋旅游业务收入略有下降；二、新项目拓展、业务升级、能力提升等举措的实施，导致成本费用有所增加。详见《财务报表相关科目变动分析表》及《主营业务分行业和分产品情况的说明》。

二、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	425,668.04	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	731,927.72	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		

对外委托贷款取得的损益

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响

受托经营取得的托管费收入

除上述各项之外的其他营业外收入和支出

15,020.43

其他符合非经常性损益定义的损益项目

少数股东权益影响额

-1,029.14

所得税影响额

-350,245.84

合计

821,341.21

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，公司围绕“存量挖潜抓产业链延伸，增量拓展抓并购重组”的战略部署，在海洋旅游业务升级、健康旅游能力提升、旅游资源布局及智慧旅游探索等方面全面发力。

(一) 丰富海洋旅游产品，夯实优势业务基础

1、北海海洋旅游业务升级

为升级公司北海地区旅游航线业务，吸引客流，公司作出诸多举措。

1) 以船舶为平台，丰富海洋旅游产品

报告期内，公司为升级旅游航线业务，在“北游 15”增添航娱活动获得游客青睐的基础上，以海上移动酒店为目标，完成了“北部湾 3 号”船舶的升级改造，添加海上望远镜、KTV、甲板 BBQ、垂钓、休闲水吧、棋牌娱乐等功能，进一步增强北涠航线的旅游娱乐功能。与此同时，募投项目“新建 718 座豪华客船项目”正在施工建造，该船是一艘集健身房、演艺厅、咖啡厅、阅览室于一体的多功能娱乐船舶，该船舶投运后将提升公司在北海至海口航线的竞争力。此外，公司根据北海当地气候特点，尝试开发旅游服装等衍生品，在提升游客体验的同时亦丰富产品结构、获得增值收入。

2) 以需求为导向，提升旅游服务质量

公司将船票预售时间由 7 天提前至 30 天，并增开过夜航班，延长了游客登岛时间，方便游客安排出行，提升了涠洲岛的吸引力。

3) 以散客为对象，拓展线上线下渠道

公司一方面扩大与北海当地酒店、景区、交通企业及旅行社合作范围，提高船票代售网点密度，扩大与北海落地散客的接触面；另一方面对自有“来游吧”线上平台进行升级，使其具备支付宝、微信等更多移动端支付方式，进一步拓宽线上线下销售渠道。

2、烟台海洋旅游份额扩大

报告期内，烟台区域完成了渤海长通、新绎飞扬客船及飞扬旅行社的收购工作，新建 2 艘 360 座高档客船项目完工，进一步提高了在烟台旅游航线市场的份额。

1) 完成渤海长通收购，提升蓬长航线市场份额

公司已于 6 月份完成渤海长通收购事项的全部工商登记事宜，拥有渤海长通 65% 股权，其成为公司控股子公司。公司通过收购获取的船舶，以及自有船舶和租赁船舶，已在该航线拥有 13 艘运营船舶，成为蓬长航线第一大运营商。

2) 募投项目船舶试运营，升级烟台海洋旅游品质

用于运营蓬长航线的募投项目“新建 2 艘 360 座高档客船项目”船舶已于报告期内完工并投入试运营，新绎旅行社根据该船特性及烟台当地风貌，启动“海上心灵之旅”系列产品设计工作。独特的海洋旅游产品提升烟台海洋旅游品质的同时，亦有助于公司进一步扩大在蓬长航线的市场份额。

3) 完成配套企业收购，布局崆峒岛海洋旅游服务

2016 年 4 月完成对新绎飞扬客船及飞扬旅行社的收购及全部手续办理。新绎飞扬客船公司独家经营烟台至崆峒岛航线，从事登岛游、环岛游、山海游等业务，拥有经营船舶 5 艘，以及建造 10 艘新船的运力指标。新绎飞扬旅行社主要经营胶东半岛旅游地接业务，专注于海洋旅游产品设计，曾作为崆峒岛旅游航线专业运营商。上述两家公司收购工作的完成，使公司控制了崆峒岛的海上旅游线路及原有产品销售渠道，有利于公司在崆峒岛打造旅行社、旅游运输、旅游目的地为一体的优质旅游服务。

(二) 内部提升外部联合，打造极致健康旅游

报告期内，公司新绎旅行社初步形成产品研发能力，搭建起健康旅游服务体系，并借助外部平台逐步建立产品营销网络，有利于公司自有景区健康旅游产品的打造和销售。

1、兼容并包，健康旅游产品研发能力初步形成

公司新绎旅行社逐步建立起健康旅游产品研发标准，并在此基础上，以七修健康理念为核心，搭建起“健康休闲游、健康主题游、心灵焕活、七修极致体验”四个层次的健康旅游产品体系。此外，新绎旅行社通过自主研发及产品外采，建立起健康旅游产品基础库，覆盖烟台、龙虎山、北海、新疆等目的地。新绎旅行社健康旅游产品研发能力初步形成。

2、极致服务，打造品质化健康旅游服务体系

新绎旅行社以全过程的极致服务体验为目标，制订了标准服务制度，针对行前、行中、行后的旅游全过程，规范了吃、住、行、游、购、娱各环节的具体服务标准，为新绎旅行社打造独一无二的高品质健康旅游产品奠定了坚实基础。

3、纵横互联，巧用知名平台建立营销网络

新绎旅行社一方面与知名 OTA 类、UGC 类平台及异业线上线下媒体建立了联系，另一方面，在原有子公司布局优势及自营网站的基础上，试水社交网络营销。营销网络的进一步拓展，有利于健康旅游产品的快速传播。

(三) 推进现有资源开发，布局优质旅游资源

报告期内，公司在开发北海现有目的地资源的基础上，正式运营龙虎山景区资源并与烟台市芝罘区人民政府签订了合作开发崆峒岛的战略框架协议，扩充了公司的自有旅游资源。

1、5A 级龙虎山道教养生资源

报告期内，公司与江西省龙虎山旅游文化发展（集团）有限公司共同合资设立鹰潭市龙虎山新绎旅游发展有限公司，公司投资 1.5 亿元人民币，持股占比 60%，新公司主要开展旅游观光车，船筏游览，景区营销策划、开发投资、经营，票务代理、旅游包车、旅游纪念品销售等业务。该景区为国内知名 5A 级景区，交通便利，拥有良好的知名度和客源基础，属于道教文化发源地，为公司健康旅游产业链延伸提供文化支撑。

2、崆峒岛资源开发运营

报告期内，公司与烟台市芝罘区人民政府签订了战略框架协议，双方合作项目为崆峒岛（包括崆峒岛及其列岛，不含马岛、扁担岛）及其相关海域的旅游产业整体开发和运营，项目总投资约为 30 亿元。上述协议的签署，有利于公司提高在烟台地区的市场竞争力。

3、开发北涸航线两端资源

公司于北涸航线两端码头分别规划开发渔人码头和涸洲岛游客集散中心两个码头综合体。报告期内，渔人码头项目已确定了建筑方案设计单位，下一阶段将以建筑方案的设计及审批工作为重点，预计下半年提交董事会及股东大会决策；游客集散中心的咨询服务楼项目建筑方案通过涸洲岛管委会业务会审批，正在办理调整涸洲岛港口规划申请。两个码头综合体的开发，将有利于公司形成可复制的码头开发及运营模式。

4、南麂岛开发项目仍在推进

公司与平阳县政府、平阳县旅游发展投资有限公司签署的《中国南麂列岛旅游开发战略合作框架协议》由于超出 6 个月规定期限，自动失效。目前，公司与平阳县政府、平阳县旅游发展投资有限公司仍在按照框架协议约定就合资成立公司具体事项、南麂岛景区整体开发运营及土地政策等诸多问题进行商谈，平阳县政府尚未引进其他投资者。

(四) 重组博康智能获得核准，探索智慧旅游

公司于 2016 年 6 月 30 日收到中国证监会《关于核准北部湾旅游股份有限公司向博康控股集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2016】1372 号），核准公司收购博康智能重大资产重组项目，当前公司正在办理相关手续。本次重组完成后，公司将结合自身在旅游行业的业务基础以及对行业的深入理解，借助博康智能在大数据领域的核心技术及细分领域智慧化建设的实践经验，实现传统旅游业务向智慧旅游的升级。

(五) 搭建核心人才队伍，满足公司快速发展需要

1、引进关键人才，搭建智力支撑

为满足新绎旅行社能力提升、新项目获取等关键举措的人才需求，公司上半年重点就电商技术、市场开发、景区运营等岗位，引进 30 余名行业人才，快速获取项目策划、景区运营等能力，推进龙虎山、崆峒岛等项目的迅速落地。

2、内部人才培养，建设人才梯队

公司在广纳贤才的同时也不断发掘培养内部人才，通过中层经理人培养、职业能力认证等项目，实现个人能力组织化，积淀中基层队伍力量，逐步形成人才梯队。

二、主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	172,436,390.70	172,544,572.47	-0.06
营业成本	103,363,738.84	94,179,902.06	9.75
销售费用	9,913,308.65	5,061,788.85	95.85
管理费用	22,693,624.53	25,434,487.72	-10.78
财务费用	3,788,688.33	3,943,584.24	-3.93
经营活动产生的现金流量净额	33,127,533.38	53,498,587.21	-38.08
投资活动产生的现金流量净额	-40,635,346.92	-45,554,121.58	10.80
筹资活动产生的现金流量净额	64,946,110.24	265,199,873.78	-75.51

营业收入变动原因说明:报告期内，海洋旅游业务收入受极端天气影响较上年同期下降 8.03%，公司通过大力发展健康旅游业务及公司修造船业务，使得其收入增长额弥补了海洋旅游业务收入的下降额，从而实现营业收入与上年同期持平。

营业成本变动原因说明:报告期内公司营业成本同比增长 9.75%，主要原因是海洋旅游业务百元成本较上年同期增长所致。

销售费用变动原因说明:报告期内销售费用同比增长 95.85%，主要是由于新绎旅行社为提升能力招聘部分人员，人员薪酬增加提高销售费用。

管理费用变动原因说明:报告期内公司管理费用同比下降 10.78%，主要是由于上年度发生上市费用相关支出，本年度管理费用正常回落。

财务费用变动原因说明:报告期内财务费用同比下降 3.93%，主要是本年度长期借款减少，偿付利息降低。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期内经营性净现金流同比下降 38.08%，一方面是由于本期净利润下降影响所致，另一方面能源运输业务应收账款有所增加影响。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动净现金流同比减少 10.80 个百分点，主要是由于公司处置闲置船舶回款所致，报告期内公司投资支出与上年基本持平。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资性净现金流同比下降 75.51%，主要是由于去年

同期公司收到首发上市募集资金筹资较高所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内，公司利润仍来源于海洋旅游业务和健康旅游业务，利润来源利润构成均未发生重大变化。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

公司于 2015 年启动收购博康智能重大资产重组项目，报告期内，该项目经由公司董事会及股东会审议通过，并发布《重大资产重组报告书》。2016 年 5 月 25 日，公司此次重大资产重组项目经由证监会重组委审核通过，于 2016 年 6 月 30 日收到《关于核准北部湾旅游股份有限公司向博康控股集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》。目前，公司正在办理此次重大资产重组的交割事宜。

(3) 经营计划进展说明

报告期内，公司各项经营规划均有序进行，旅游航线经营计划、新航线开辟计划、旅游项目开发计划等均得到有效推进，详情参见第四节 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析。

三、行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况

分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
海洋旅游	132,354,141.64	69,621,462.14	47.40	-8.03	-0.81	减少 3.83 个百分点
健康旅游	22,591,189.30	20,554,320.20	9.02	20.97	20.08	增加 0.68 个百分点
其他	15,731,114.36	13,155,478.28	16.37	81.12	92.28	减少 4.86 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

1、海洋旅游收入实现 1.32 亿元，较上年同期下降 8.03%，主要受核心业务北涠航线业务量下降影响较大，报告期内北涠航线客运量 92.15 万人次，较上年同期下降 5.67%；南海航线客运量 5.53 万人次，较上年同期下降 14.21%。公司海洋旅游业务下滑的主要原因是由于云、贵、川

等公司主要客源地上半年发生极端天气，游客出游意愿降低所致。为此，公司一方面努力提升健康旅游和修造船业务的收入，弥补海洋旅游业务的下滑；另一方面通过丰富产品设计、调整预售政策和开拓营销渠道等方式来努力促进海洋旅游业务量的回升。

2、健康旅游本期收入 0.23 亿元，较上年增长 20.97%，上半年通过建立服务标准、扩大营销网络等举措，提升了基础能力，收入出现明显增长，成本亦同步升高。

3、其他业务主要为造船业务以及能源运输业务，上年度承接的 30m 消防船按进度确认收入，其他业务收入及成本均大幅增长。

四、核心竞争力分析

报告期内，公司主要利润来源于海洋旅游业务和健康旅游业务，核心竞争力主要体现在以下四个方面：

第一、航线优势。公司现经营“北海-涠洲岛”、“北海-海口”、“蓬莱-长岛”三条核心海洋旅游航线及崆峒岛登岛游、山海游等多条特色旅游航线，并已获准筹备开通海上国际旅游航线。点线结合、各具特色的旅游航线是公司的主要优势，公司可以围绕航线资源开发设计丰富的海洋旅游产品，满足不同层次游客多元化的需求，在依托日益丰富的旅游航线，围绕“吃、住、行、游、购、娱”进行旅游产业链延伸方面占据相对优势。

第二、运营优势。公司近年来不断更新船舶，补充和升级运力，已经成为船队规模最大、载客能力最强的海洋旅游船队之一。公司具有 60 余年的海洋旅游运输经验，拥有专业的管理团队及大批经验丰富的高级船员；公司建立了完善的旅游船舶管理、维修和保养体系，船舶安全管理体系（SMS）和船舶保安体系（ISSC），取得了符合证明（DOC）和国际船舶保安证书、设立了船舶营运可视 GPS 调度中心，实现了船舶营运的实时监控和调度指挥；形成了公司的运营优势。

第三、码头优势。公司自有的北海国际客运港是公司海洋旅游航线船舶的母港，位于北海市银滩景区，地理位置优越。北海国际客运港是北海市仅有的两个可以避 12 级台风的港口之一，停泊条件良好，配套设施完备，为公司旅游运输船舶的调度、维修、保养提供了便利。公司间接控制的涠洲岛西角码头是目前涠洲岛唯一的客运码头，为公司旅游航线的运营和可持续发展提供了有力的保障。

第四、产品研发优势。公司根据“七修”健康养生体系，结合自身独有的旅游资源，打造了一系列健康养生旅游产品。“七修”健康养生体系与旅游要素的结合，赋予旅游产品以健康养生的功效，动静结合，身心双修，其难以复制的产品差异成为公司参与健康养生旅游市场竞争的特有优势。更重要的是，形成了一支有旅游和健康双重经验、敢于创新的团队，将能够支撑公司在健康旅游领域的持续创新。

五、投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

(1) 报告期内，公司拟实施收购博康智能 100% 股权项目。2016 年 5 月 25 日，公司此次重大资产重组项目经由证监会重组委审核通过，于 2016 年 6 月 30 日收到《关于核准北部湾旅游股份有限公司向博康控股集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》。目前，公司正在办理此次重大资产重组的交割事宜。

(2) 报告期内，公司以持有的青岛新绎 100% 股权与长通实业（营口）有限公司（以下简称“营口长通”）持有的长岛渤海长通旅运有限公司 65% 股权进行互换。公司完成长岛渤海长通旅运有限公司 65% 股权工商变更登记，渤海长通成为北部湾旅控股子公司。

(3) 报告期内，公司与江西省龙虎山旅游文化发展（集团）有限公司共同投资成立鹰潭市龙虎山新绎旅游发展有限公司。公司出资 1.5 亿元人民币，占新公司 60% 的股权。

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

√适用 □不适用

													单位:元	币种:人民币
合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
交通银行北海分行	保本浮动收益型	100,000,000	2015年12月8日		以实际支付为准	1,881,506.85			是		否	否	是	
合计	/	100,000,000	/	/	/	1,881,506.85			/		/	/	/	/
逾期末收回的本金和收益累计金额(元)														0
委托理财的情况说明						2015年12月8日,公司使用暂时闲置募集资金人民币100,000,000元向交通银行北海分行认购保本浮动收益型理财产品,截止报告期末,该产品并未赎回。								

(2) 委托贷款情况

□适用 √不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

□适用 √不适用

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2015年	首次发行	246,848,021.00	26,235,929.14	128,625,528.37	118,222,492.63	将用于新建 2 艘 360 座高档客船项目和新建 718 座豪华客滚船项目
合计	/	246,848,021.00	26,235,929.14	128,625,528.37	118,222,492.63	/

募集资金总体使用情况说明 具体内容详见于同日披露的《北部湾旅游股份有限公司 2016 年上半年募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

(2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
新建 2 艘 360 座高档客船项目	是	32,600,000.00	21,235,929.14	36,150,420.14	是	75%					
新建 600 座普通客船项目	否	87,500,000.00	0	66,210,108.23	是	100%					
新建 718 座豪华客滚船	否	126,748,021.00	5,000,000.00	26,265,000.00	是	20%					
合计	/	246,848,021.00	26,235,929.14	128,625,528.37	/	/	/	/	/	/	/

募集资金承诺项目使用情况说明 “新建 600 座普通客船项目”结项后，结余募集资金用于“新建 2 艘 360 座高档客船项目”，具体变更情况详见“（3）募集资金变更项目情况”。

（3）募集资金变更项目情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

变更投资项目资金总额

变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	本报告期投入金额	累计实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益
新建 2 艘 360 座高档客船项目	新建 350 座高速客船项目	32,600,000.00	17,676,418.81	32,590,909.81	是	
新建 2 艘 360 座高档客船项目	新建 600 座普通客船项目	21,675,708.23	3,559,510.33	3,559,510.33	是	
合计	/	54,275,708.23	21,235,929.14	36,150,420.14	/	

募集资金变更项目情况说明

- 1、“新建 350 高速客船项目”变更为“新建 2 艘 360 座高档客船项目”事项，经公司 2015 年第二次临时股东大会审议通过。
- 2、公司第二届董事会十八次会议审议通过《公司单个募投项目结项并将结余募集资金用于其他募投项目的议案》，同意将“新建 600 座普通客船项目”结余募集资金 21,675,708.23 元用于“新建 2 艘 360 座高档客船项目”。

4、主要子公司、参股公司分析

公司目前共有 10 家控股子公司和 2 家参股公司，公司全资子公司北海新绎国旅下设 11 家旅行社子公司，具体情况如下：

单位：万元 币种：人民币

公司名称	公司类型	注册资本	公司持股比例 (%)	主要业务
北京新绎国际旅行社有限公司	全资子公司	1,000.00	100	旅游服务
烟台新绎游船有限公司	全资子公司	5,000.00	100	旅游航线
烟台新绎飞扬客船有限公司	控股公司	200.00	70	旅游航线

长岛渤海长通旅游有限公司	控股公司	3,000.00	65	海上旅客、货物运输
鹰潭市龙虎山新绎旅游发展有限公司	控股公司	250,000.00	60	景区运营
北海金海水陆运输有限责任公司	控股公司	100.00	50	北海市辖区内客货运输代理服务
新奥北海国际船舶代理有限公司	全资子公司	200.00	100	国际船舶代理业务
新奥北海石头埠港务有限公司	全资子公司	300.00	100	码头和港口服务
北海新绎国际旅行社有限公司	全资子公司	550.00	100	旅游服务
北海旅游接待服务中心有限公司	全资子公司	600.00	100	旅游接待、包车服务
葫芦岛新绎国际旅行社有限公司	全资子公司	50.00	100	旅游服务
廊坊市新绎国际旅行社有限公司	全资子公司	200.00	100	旅游服务
石家庄新绎国际旅行社有限公司	全资子公司	50.00	100	旅游服务
烟台新绎飞扬国际旅行社有限公司	全资子公司	30.00	100	旅游服务
洛阳新绎国际旅行社有限公司	全资子公司	50.00	100	旅游服务
盐城新绎国际旅行社有限公司	全资子公司	50.00	100	旅游服务
滁州新绎旅行社有限公司	全资子公司	50.00	100	旅游服务
杭州新绎旅行社有限公司	全资子公司	50.00	100	旅游服务
长沙新绎旅行社有限公司	全资子公司	50.00	100	旅游服务
泉州新绎国际旅行社有限公司	全资子公司	50.00	100	旅游服务
广州新绎国际旅行社有限公司	全资子公司	50.00	100	旅游服务
桂林新绎大众国际旅行社有限公司	参股公司	150.00	30	旅游服务
北海新奥航务有限公司	参股公司	4,000.00	49	国内客货运输代理服务

5、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
国际海洋旅游服务基地修建	711,000,000.00	0.8%	670,000.00	5,702,962.00	
合计	711,000,000.00	/	670,000.00	5,702,962.00	/

非募集资金项目情况说明

“国际海洋旅游服务基地修建”，简称“渔人码头”，该项目已投入资金全部为自筹资金。

六、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司 2016 年 4 月 25 日召开的 2015 年度股东大会审议通过《公司 2015 年年度利润分配方案》，决定以 216,240,000.00 股为基数，按照每 10 股现金分红 1 元（含税），利润分配总额 21,624,000.00 元，占归属于上市公司净利润 30.30%；不进行资本公积金转增股本。

利润分配实施公告(临 2016-039)刊登于 2016 年 5 月 25 日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站上。股权登记日为 2016 年 5 月 30 日，除息日为 2016 年 5 月 31 日，红利发放日为 2016 年 5 月 31 日。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

无

七、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

下半年公司将完成博康智能的交割事项，其收入及利润将对公司产生重大影响，净利润预计与上年同期相比将发生大幅上升。

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
<p>1、公司收购资产事项：2016年3月31日，公司第二届董事会第十八次会议审议并通过了《关于公司收购长岛渤海长通旅运有限公司65%股权的议案》，公司拟通过协议转让的方式，以持有的青岛新绎国际旅行社有限公司（以下简称“青岛新绎”）100%的股权与长通实业（营口）有限公司（以下简称“营口长通”）持有的长岛渤海长通旅运有限公司65%股权进行互换。报告期内，公司完成长岛渤海长通旅运有限公司65%股权工商变更登记，渤海长通成为北部湾旅控股子公司。</p>	<p>详细信息参见公司分别于2016年4月1日和2016年7月1日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的公告（公告编号：临2016-025和公告编号：临2016-045）。</p>
<p>2、公司收购资产事项：公司实施发行股份购买资产暨关联交易的重大资产重组项目，重组标的为博康智能100%股权。公司于2016年6月30日收到证监会的《关于核准北部湾旅游股份有限公司向博康控股集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》。目前，公司正在办理此次重大资产重组的交割事宜。</p>	<p>详细信息请参见公司于2016年7月2日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的公告（公告编号：临2016-047）。</p>

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

适用 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

五、重大关联交易

适用 不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
<p>公司2015年度股东大会审议通过了《关于审议公司2016年度日常关联交易预计的议案》。</p>	<p>详情请参见公司与2016年4月26日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的公告（公告编号：临2016-035）。</p>

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、 临时公告未披露的事项适用 不适用**(二) 资产收购、出售发生的关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引
公司于 2015 年启动收购博康智能重大资产重组项目，报告期内，该项目经由公司董事会及股东会审议通过，并发布《重大资产重组报告书》。2016 年 5 月 25 日，公司此次重大资产重组项目经由证监会重组委审核通过，于 2016 年 6 月 30 日收到《关于核准北部湾旅游股份有限公司向博康控股集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》。目前，公司正在办理此次重大资产重组的交割等事宜。	详细信息请参见公司于 2016 年 7 月 2 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的公告（公告编号：临 2016-047）

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、 临时公告未披露的事项适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

无

事项概述	查询索引
------	------

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、 临时公告未披露的事项适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

无

事项概述

查询索引

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东	自北部湾旅游首次公开发行股票并上市之日起，本公司将所持北部湾旅游的股票在买入后六个月内卖出，或者在卖出后六个月内又买入，由此所得收益归北部湾旅所有。	2012 年 2 月 29 日 期限：长期	否	是		
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	实际控制人王玉锁先生、控股股东、亿恩锐	自发行人上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理发行人首次公开发行股票之日前其直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。	2014 年 4 月 24 日 期限：上市后 36 个月内	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	实际控制人王玉锁先生、控股股东	直接或间接所持发行人股份在上述锁定期满后两年内减持的，减持价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证监会、上海证券交易所的有关规定作相应调整）不低于发行人首次公开发行股票的发行价。	2014 年 4 月 24 日 期限：锁定期满后两年内	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	实际控制人王玉锁先生、控股股东	在锁定期届满后，在王玉锁先生担任发行人董事期间，每年转让的发行人股份不超过其直接或间接持有发行人股份总数的 25%，且离职后半年内，不转让其直接或间接持有的发行人股份。有关	2014 年 4 月 24 日 期限：长期	否	是		

		<p>股份锁定期的承诺在其离职后仍然有效，不因其职务变更而拒绝履行有关义务。</p>			
与首次公开发行的承诺	股份限售 亿恩锐	<p>1、直接或间接所持发行人股份在上述锁定期满后两年内减持的，减持价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证监会、上海证券交易所的有关规定作相应调整）不低于发行人首次公开发行股票的发行价；</p> <p>2、锁定期满后两年内减持的，每年减持股份不超过发行人股票上市之日其所持股份总量的 50%，减持价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证监会、上海证券交易所的有关规定作相应调整）不低于发行人首次公开发行股票的发行价。减持发行人股份时，应提前将减持意向和拟减持数量等信息以书面方式通知发行人，并由发行人及时予以公告，自发行人公告之日起三个交易日后，可以减持发行人股份。如亿恩锐擅自减持股份的，则减持股票所得或违规转让所得归发行人所有，如未将违规减持所得上交发行人，则发行人有权扣留应付亿恩锐的现金分红中与应上交发行人的违规减持所得金额相等现金分红。</p>	2014 年 4 月 24 日 期限：锁定期满后两年内	是	是
与首次公开发行的承诺	股份限售 控股股东	<p>锁定期满后两年内减持的，每年减持股份不超过发行人股票上市之日其所持股份总量的 25%，减持价格（如果因派发现金红利、</p>	2014 年 4 月 24 日 期限：锁定期满后	是	是

		<p>送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证监会、上海证券交易所的有关规定作相应调整）不低于发行人首次公开发行股票的发价。减持发行人股份时，应提前将减持意向和拟减持数量等信息以书面方式通知发行人，并由发行人及时予以公告，自发行人公告之日起三个交易日后，可以减持发行人股份。</p>	两年内		
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	<p>万丰锦源控股集团有限公司（原上海万丰锦源投资有限公司）</p> <p>锁定期满后两年内减持的，计划减持股票数不超过所持股份的100%，减持价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证监会、上海证券交易所的有关规定作相应调整）不低于发行人首次公开发行股票的发价。减持发行人股份时，应提前将减持意向和拟减持数量等信息以书面方式通知发行人，并由发行人及时予以公告，自发行人公告之日起三个交易日后，可以减持发行人股份。如擅自减持股份的，则减持股票所得或违规转让所得归发行人所有，如未将违规减持所得上交发行人，则发行人有权扣留应付万丰锦源的现金分红中与应上交发行人的违规减持所得金额相等现金分红。</p>	2014年4月24日 期限：锁定期满后两年	是	是
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	<p>实际控制人王玉锁先生及控股股东</p> <p>1、除对北部湾旅游的投资以外，本公司（本人）今后不会新设立或收购任何与北部湾旅游从事相同或近似业务的子公司、分公司等经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成</p>	2012年2月9日 期限：长期	否	是

立、经营、发展任何与北部湾旅游业务直接竞争或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免对北部湾旅游的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。

2、本公司（本人）将不会利用对北部湾旅游的控制关系或其他关系进行有损北部湾旅游及其股东利益的经营活动。

3、本公司（本人）经济其他子企业将不再中国境内以任何方式投资或自营从事北部湾旅游已经开发、生产或经营的产品（或相类似的产品，或在功能上具有替代作用的产品）；无论是由本公司（本人）或其他子企业自身研究开发的，还是从国外引进或与他人合作开发的与北部湾旅游生产、经营有关的新技术、新产品，北部湾旅游有优先受让、生产的权利。

4、本公司（本人）或其他资企业如拟出售与北部湾旅游生产、经营相关的任何其他资产、业务或权益，北部湾旅游均有优先购买的权利；本公司（本人）承诺本企业（本人）、并保证将促使其他资企业在出售或转让有关资产或业务时给予北部湾旅游的条件不逊于向任何独立第三方提供的条件。

5、若发生上述情况，本企业承诺本企业（本人）、并保证将促使其他资企业尽快将有关新技术、新产品、欲出售或转让的资产或业务的情况以书面形式通知北部湾旅游，并尽快提供北部湾旅游

			<p>合理要求的资料。北部湾旅游可在接到本企业（本人）通知后三十天内决定是否行使有关优先生产或购买权。</p>			
与首次公开发行的承诺	解决关联交易	实际控制人王玉锁先生及控股股东	<p>1、本公司（本人）及本公司（本人）控制的子公司（公司）尽量避免与北部湾旅游及其控制的子公司之间发生关联交易。</p> <p>2、若关联交易难以避免，本公司（本人）保证本公司（本人）或本公司（本人）控制的子公司（公司）作为关联交易一方严格按照正常商业行为准则进行，保证关联交易的定价政策遵循市场公平的原则，交易价格参照市场独立第三方交易价格确定。若无同期同类市场价格可资比较或定价受到限制的重大关联交易，以具有证券从业资格的评估师事务所出具的评估报告结果或合理成本加利润的方法确定交易价格，以保证交易价格的公允性。</p>	2012年2月9日 期限：长期	否	是
与首次公开发行的承诺	其他	上市公司	<p>本公司上市后三年内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整，下同），且满足法律、法规和规范性文件关于业绩发布、增持或回购相关规定的情形下，本公司及控股股东、董事和高级管理人员等相关主体将启动以下措施中的一项或多项以稳定公司股价：（1）公司回购公司股票；（2）公司控股股东增持公司股票；（3）公司董</p>	2014年4月24日 期限：上市后3年内	是	是

			事、高级管理人员增持公司股票；（4）其他证券监管部门认可的方式。				
与首次公开发行的承诺	其他	控股股东	如发行人上市后三年内，股票收盘价连续 20 个交易日低于最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致发行人净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整），在发行人启动稳定股价预案时，本公司将严格按照稳定股价预案的要求，依法履行增持发行人股票的义务。如违反上述承诺，发行人有权将应付本公司的现金分红予以暂时扣留，直至本公司实际履行上述各项承诺义务为止。	2014 年 4 月 24 日 期限：上市后 3 年内	是	是	
与首次公开发行的承诺	其他	上市公司、实际控制人王玉锁先生、控股股东及亿恩锐	公司首次公开发行股票招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。若本公司首次公开发行股票招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将依法回购首次公开发行的全部新股。	2014 年 4 月 24 日 期限：长期	否	是	
与首次公开发行的承诺	其他	控股股东、实际控制人	自愿承担北部湾旅游发行上市前的关联交易可能对北部湾旅游造成的任何未来的风险及相关法律责任，包括但不限于经营、技术、质量、税务等，保证不因此损害北部湾旅游及其他股东的合法权益。	2012 年 2 月 9 日 期限：长期	否	是	

与首次公开发行相关的承诺	其他	控股股东、实际控制人	<p>1、如果因公司未按规定执行社保相关制度而被政府主管部门要求补缴或进行处罚，愿意对公司因补缴或接受处罚所产生的经济损失予以全额补偿，使公司不因此遭受任何损失。</p> <p>2、如果因公司未按规定执行住房公积金制度而被政府主管部门要求补缴或进行处罚，愿意对公司因补缴或接受处罚所产生的经济损失予以全额补偿，使公司不因此遭受任何损失。</p>	2012 年 2 月 9 日	期限：长期	否	是
其他承诺	其他	上市公司	<p>我国证券市场出现非理性波动，基于对公司未来发展前景的信心及对公司价值的认可，为促进公司持续、稳定、健康发展，维护公司全体股东的利益，公司将采取如下措施，以共同维护中国资本市场的健康、稳定发展：</p> <p>一、公司董事、监事、高级管理人员及控股股东、实际控制人严格履行首次公开发行股票时关于股份锁定及稳定股价措施相关承诺。</p> <p>二、在法律法规许可的情况下，积极探索大股东增持、公司回购股份、股权激励、员工持股计划等措施，以实际行动切实维护公司股价稳定。</p> <p>三、公司支持和鼓励公司董事（独董除外）、监事及高级管理人员在公司股票出现大幅下跌时通过增持公司股票等方式稳定公司股价。</p> <p>四、目前公司生产经营状况正常，公司将加强投资者关系管理，通过“上证 e 互动”等平台或召开投资者说明会等方式，增进与投资者的交</p>	2015 年 7 月 10 日	期限：长期	否	是

流，与投资者共同见证公司的发展，以增强市场信心。

五、公司坚定看好中国经济、看好中国资本市场及公司的发展前景，坚决维护资本市场的健康、稳定发展。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

公司 2016 年 4 月 25 日召开 2015 年股东大会审议通过《关于审议公司续聘 2016 年度审计机构的议案》，公司继续聘任致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

无

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及中国证监会和上海证券交易所有关上市公司治理的规范性文件要求和指引，并结合了其他同行业上市公司及部分在公司治理方面表现良好的上市公司的成功经验，在发行人法律顾问的指导下完成了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》和《董事会秘书工作细则》等相关公司治理制度的拟定，并经法定程序审议通过后实施。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会以及经营管理层均按照各自的议事规则和工作制度规范运作，各行其责，切实保障所有股东的利益，公司的实际运作情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范的要求。

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、 股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

不适用

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(二) 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	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
新奥能源供应链有限公司	121,959,360	0	0	121,959,360	公司首次公开发行股票并上市时承诺锁定三年	2018年3月27日
北京亿恩锐投资中心（有限合伙）	21,407,760	0	0	21,407,760	公司首次公开发行股票并上市时承诺锁定三年	2018年3月27日
万丰锦源控股集团有限公司	8,109,000	8,109,000	0	0	公司首次公开发行股票并上市时承诺股份锁定一年。	2016年3月28日
北京华戈天成投资有限公司	6,422,328	6,422,328	0	0	公司首次公开发行股票并上市时承诺股份锁定一年。	2016年3月28日
深圳市天禄行信息咨询有限公司	2,757,060	2,757,060	0	0	公司首次公开发行股票并上市时承诺股份锁定一年。	2016年3月28日

深圳市方基创业投资合伙企业（有限合伙）	1,524,492	1,524,492	0	0	公司首次公开发行股票并上市时承诺股份锁定一年。	2016年3月28日
合计	18,812,880	18,812,880	0	0	/	/

二、 股东情况

（一） 股东总数：

截止报告期末股东总数(户)	23,561
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

（二） 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件 股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
新奥能源供应链有限公司	0	121,959,360	56.4	121,959,360	无		境内非国有法人
北京亿恩锐投资中心（有限合伙）	0	21,407,760	9.9	21,407,760	无		境内非国有法人
万丰锦源控股集团有限公司	0	8,109,000	3.75	0	无		境内非国有法人
广永期货有限公司	0	6,293,347	2.91	0	未知		未知
北京华戈天成投资有限公司	0	4,212,328	1.95	0	无		境内非国有法人
深圳市天禄行信息咨询有限公司	0	2,757,000	1.27	0	无		境内非国有法人
深圳市方基创业投资合伙企业（有限合伙）	0	1,524,492	0.71	0	无		境内非国有法人

中国农业银行股份有限公司—大成产业升级股票型证券投资基金(LOF)	0	757,241	0.35	0	未知	未知
郑安政	0	601,329	0.28	0	未知	境内自然人
中国农业银行股份有限公司—新华行业轮换灵活配置混合型证券投资基金	0	587,928	0.27	0	未知	未知

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
万丰锦源控股集团有限公司	8,109,000	人民币普通股	8,109,000
广永期货有限公司	6,293,347	人民币普通股	6,293,347
北京华戈天成投资有限公司	4,212,328	人民币普通股	4,212,328
深圳市天禄行信息咨询有限公司	2,757,000	人民币普通股	2,757,000
深圳市方基创业投资合伙企业(有限合伙)	1,524,492	人民币普通股	1,524,492
中国农业银行股份有限公司—大成产业升级股票型证券投资基金(LOF)	757,241	人民币普通股	757,241
郑安政	601,329	人民币普通股	601,329
中国农业银行股份有限公司—新华行业轮换灵活配置混合型证券投资基金	587,928	人民币普通股	587,928
程敏	442,700	人民币普通股	442,700
王方兰	360,032	人民币普通股	360,032
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东与第二大股东同为公司实际控制人王玉锁先生实际控制的企业。公司未知前 10 名其他股东之间是否存在关联关系或者属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情况。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件 股东名称	持有的有限售条 件股份数量	有限售条件股份可上市 交易情况		限售条件
			可上市交易 时间	新增可上 市交易股 份数量	
1	新奥能源供 应链有限公 司	121,959,360	2018.3.26	0	1、自发行人上市之日起 36 个月内，不转让或者委托 他人管理发行人首次公开发 行股票之日前其直接或间接 持有的发行人股份，也不由发 行人回购该部分股份； 2、发行人上市后 6 个月 内，如发行人股票连续 20 个 交易日的收盘价（如果因派发 现金红利、送股、转增股本、 增发新股等原因进行除权、除 息的，须按照中国证监会、上 海证券交易所的有关规定作 相应调整）均低于发行人首次 公开发行股票时的发行价，或 者上市后 6 个月期末的收盘 价（如果因派发现金红利、送 股、转增股本、增发新股等原 因进行除权、除息的，须按照 中国证监会、上海证券交易所 的有关规定作相应调整）低于 发行人首次公开发行股票时 的发行价，其直接或间接持有 的发行人股份的锁定期自动 延长 6 个月；
2	北京亿恩锐 投资中心（有 限合伙	21,407,760	2018.3.26	0	
上述股东关联关系 或一致行动的说明		新奥能源供应链与亿恩锐同为公司实际控制人王玉锁先生实际控制的企业。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东
适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况
适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2016 年 6 月 30 日

编制单位：北部湾旅游股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	240,748,932.05	184,113,938.46
结算备付金			
拆出资金			
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	七、5	18,851,226.77	11,532,835.37
预付款项	七、6	20,594,450.72	11,411,082.22
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七、9	10,053,127.76	6,182,160.61
买入返售金融资产			
存货	七、10	12,882,367.89	18,641,587.94
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	352,009.93	352,009.93
其他流动资产	七、13	108,511,116.16	106,673,495.18
流动资产合计		411,993,231.28	338,907,109.71
非流动资产：			

发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、14	450,000.00	450,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	19,168,036.54	18,745,314.81
投资性房地产			
固定资产	七、19	428,950,219.43	449,529,634.44
在建工程	七、20	75,466,298.15	45,966,733.49
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、25	37,176,951.41	37,205,742.47
开发支出			
商誉	七、27	6,049,959.95	
长期待摊费用	七、28	3,186,940.70	3,362,945.66
递延所得税资产	七、29	1,316,598.64	2,040,767.00
其他非流动资产	七、30	42,855,570.83	30,458,270.80
非流动资产合计		614,620,575.65	587,759,408.67
资产总计		1,026,613,806.93	926,666,518.38
流动负债：			
短期借款	七、31	150,000,000.00	50,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、35	6,001,778.86	8,822,770.42
预收款项	七、36	18,303,013.50	15,562,039.53
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			

应付职工薪酬	七、37	2,184,814.57	8,250,829.39
应交税费	七、38	5,399,333.87	892,687.50
应付利息	七、39	565,808.35	411,167.16
应付股利			
其他应付款	七、41	13,482,475.65	10,339,980.96
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	34,525,000.00	37,750,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		230,462,224.80	132,029,474.96
非流动负债：			
长期借款	七、45	10,850,000.00	15,500,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七、51	7,107,573.83	7,166,751.55
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		17,957,573.83	22,666,751.55
负债合计		248,419,798.63	154,696,226.51
所有者权益			
股本	七、53	216,240,000.00	216,240,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	七、55	310,345,989.82	310,345,989.82
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	七、58	66,374.15	864,798.57
盈余公积	七、59	33,267,343.57	33,267,343.57
一般风险准备			
未分配利润	七、60	217,793,282.16	211,351,111.44
归属于母公司所有者权益合计		777,712,989.70	772,069,243.40
少数股东权益		481,018.60	-98,951.53
所有者权益合计		778,194,008.30	771,970,291.87
负债和所有者权益总计		1,026,613,806.93	926,666,518.38

法定代表人：王玉锁 主管会计工作负责人：成保明 会计机构负责人：罗练鹰

母公司资产负债表

2016 年 6 月 30 日

编制单位：北部湾旅游股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		154,882,437.68	157,359,545.41
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	十七、1	11,232,562.02	7,089,276.88
预付款项		10,042,300.99	8,986,330.57
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七、2	41,573,746.75	30,154,803.63
存货		12,677,794.05	18,530,353.71
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		157,500.00	157,500.00
其他流动资产		105,996,737.69	105,892,450.07

流动资产合计		336,563,079.18	328,170,260.27
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	177,868,036.54	84,695,314.81
投资性房地产			
固定资产		423,673,569.39	445,632,849.91
在建工程		68,571,448.15	39,859,691.49
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		36,703,103.53	37,205,742.47
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,716,875.00	2,795,625.00
递延所得税资产		1,242,379.79	1,987,315.51
其他非流动资产		26,787,770.83	30,458,270.80
非流动资产合计		737,563,183.23	642,634,809.99
资产总计		1,074,126,262.41	970,805,070.26
流动负债：			
短期借款		150,000,000.00	50,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		3,772,441.17	7,496,907.37
预收款项		8,552,825.10	12,221,177.30
应付职工薪酬		1,999,112.92	7,385,932.56
应交税费		5,405,825.20	1,075,806.01
应付利息		565,808.35	411,167.16
应付股利			

其他应付款	33,882,136.37	25,347,071.02
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	34,525,000.00	37,750,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	238,703,149.11	141,688,061.42
非流动负债：		
长期借款	10,850,000.00	15,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	1,565,325.35	1,848,658.67
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	12,415,325.35	17,348,658.67
负债合计	251,118,474.46	159,036,720.09
所有者权益：		
股本	216,240,000.00	216,240,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	310,345,989.82	310,345,989.82
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	51,716.04	864,798.57
盈余公积	33,267,343.57	33,267,343.57
未分配利润	263,102,738.52	251,050,218.21
所有者权益合计	823,007,787.95	811,768,350.17
负债和所有者权益总计	1,074,126,262.41	970,805,070.26

法定代表人：王玉锁 主管会计工作负责人：成保明 会计机构负责人：罗练鹰

合并利润表
2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		172,436,390.70	172,544,572.47
其中：营业收入	七、61	172,436,390.70	172,544,572.47
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		140,706,136.01	129,742,368.94
其中：营业成本	七、61	103,363,738.84	94,179,902.06
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七、62	829,841.96	975,617.35
销售费用	七、63	9,913,308.65	5,061,788.85
管理费用	七、64	22,693,624.53	25,434,487.72
财务费用	七、65	3,788,688.33	3,943,584.24
资产减值损失	七、66	116,933.70	146,988.72
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	2,339,666.17	425,978.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		422,721.73	425,978.07
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		34,069,920.86	43,228,181.60
加：营业外收入	七、69	1,840,811.70	1,350,952.30

其中：非流动资产处置利得		1,089,289.60	719,937.09
减：营业外支出	七、70	663,621.56	16,239.54
其中：非流动资产处置损失		663,621.56	16,239.54
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		35,247,111.00	44,562,894.36
减：所得税费用	七、71	7,200,970.15	8,076,001.34
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		28,046,140.85	36,486,893.02
归属于母公司所有者的净利润		28,066,170.72	36,459,955.59
少数股东损益		-20,029.87	26,937.43
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		28,046,140.85	36,486,893.02
归属于母公司所有者的综合收益总额		28,066,170.72	36,459,955.59
归属于少数股东的综合收益总额		-20,029.87	26,937.43
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.130	0.193
（二）稀释每股收益(元/股)			

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：王玉锁 主管会计工作负责人：成保明 会计机构负责人：罗练鹰

母公司利润表
2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	147,096,955.32	152,649,139.83
减：营业成本	十七、4	80,182,814.74	74,992,205.40
营业税金及附加		629,200.70	742,199.38
销售费用		5,904,619.55	3,918,423.09
管理费用		19,086,055.79	21,550,968.32
财务费用		3,848,386.28	3,941,572.29
资产减值损失		33,864.26	104,612.47
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	2,339,666.17	425,978.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		422,721.73	425,978.07
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		39,751,680.17	47,825,136.95
加：营业外收入		1,738,072.92	1,255,050.22
其中：非流动资产处置利得		1,089,289.60	719,937.09
减：营业外支出		663,621.56	16,239.54
其中：非流动资产处置损失		663,621.56	16,239.54
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		40,826,131.53	49,063,947.63
减：所得税费用		7,149,611.22	8,018,617.33
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		33,676,520.31	41,045,330.30
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			

(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	33,676,520.31	41,045,330.30
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益(元/股)		
(二) 稀释每股收益(元/股)		

法定代表人：王玉锁 主管会计工作负责人：成保明 会计机构负责人：罗练鹰

合并现金流量表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		174,156,040.26	185,297,200.32
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			

收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、73	22,383,404.69	21,389,197.07
经营活动现金流入小计		196,539,444.95	206,686,397.39
购买商品、接受劳务支付的现金		64,496,365.00	63,186,588.58
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		53,818,724.54	42,509,114.14
支付的各项税费		8,217,192.19	18,911,707.59
支付其他与经营活动有关的现金	七、73	36,879,629.84	28,580,399.87
经营活动现金流出小计		163,411,911.57	153,187,810.18
经营活动产生的现金流量净额		33,127,533.38	53,498,587.21
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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,673,100.00	756,140.00
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	七、73	316,600.00	
投资活动现金流入小计		5,989,700.00	756,140.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		39,175,141.03	46,310,261.58
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		7,449,905.89	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		46,625,046.92	46,310,261.58
投资活动产生的现金流量净额		-40,635,346.92	-45,554,121.58
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			261,044,928.00
其中：子公司吸收少数股东投资收			0.00

到的现金			
取得借款收到的现金		150,000,000.00	50,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		150,000,000.00	311,044,928.00
偿还债务支付的现金		57,875,000.00	33,550,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,953,889.76	3,948,147.22
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、73	2,225,000.00	8,346,907.00
筹资活动现金流出小计		85,053,889.76	45,845,054.22
筹资活动产生的现金流量净额		64,946,110.24	265,199,873.78
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		57,438,296.70	273,144,339.41
加：期初现金及现金等价物余额		178,886,228.72	53,041,966.57
六、期末现金及现金等价物余额		236,324,525.42	326,186,305.98

法定代表人：王玉锁 主管会计工作负责人：成保明 会计机构负责人：罗练鹰

母公司现金流量表
2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		145,654,542.71	164,784,045.60
收到的税费返还			0.00
收到其他与经营活动有关的现金		6,835,336.35	1,972,744.36
经营活动现金流入小计		152,489,879.06	166,756,789.96
购买商品、接受劳务支付的现金		36,174,805.94	44,611,736.90
支付给职工以及为职工支付的现金		47,506,549.74	38,170,683.89
支付的各项税费		7,695,304.37	18,333,864.06
支付其他与经营活动有关的现金		19,571,383.95	12,201,699.92
经营活动现金流出小计		110,948,044.00	113,317,984.77

经营活动产生的现金流量净额	41,541,835.06	53,438,805.19
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,673,100.00	756,140.00
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	15,000,000.00	
投资活动现金流入小计	20,673,100.00	756,140.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36,888,153.03	46,088,301.58
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	92,750,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	129,638,153.03	46,088,301.58
投资活动产生的现金流量净额	-108,965,053.03	-45,332,161.58
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		261,044,928.00
取得借款收到的现金	150,000,000.00	50,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	150,000,000.00	311,044,928.00
偿还债务支付的现金	57,875,000.00	33,550,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,953,889.76	3,948,147.22
支付其他与筹资活动有关的现金	2,225,000.00	8,346,907.00
筹资活动现金流出小计	85,053,889.76	45,845,054.22
筹资活动产生的现金流量净额	64,946,110.24	265,199,873.78
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	-2,477,107.73	273,306,517.39
加：期初现金及现金等价物余额	157,359,545.41	35,044,977.57
六、期末现金及现金等价物余额	154,882,437.68	308,351,494.96

法定代表人：王玉锁 主管会计工作负责人：成保明 会计机构负责人：罗练鹰

合并所有者权益变动表
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	216,240,000.00				310,345,989.82			864,798.57	33,267,343.57		211,351,111.44	-98,951.53	771,970,291.87
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	216,240,000.00				310,345,989.82			864,798.57	33,267,343.57		211,351,111.44	-98,951.53	771,970,291.87
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)													
(一) 综合收益总额											28,066,170.72	-20,029.87	28,046,140.85
(二) 所有者投入和减少资本												600,000.00	600,000.00

1. 股东投入的普通股		600,000.00	600,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本			
3. 股份支付计入所有者权益的金额			
4. 其他			
(三) 利润分配		-21,624,000.00	-21,624,000.00
1. 提取盈余公积			
2. 提取一般风险准备			
3. 对所有者(或股东)的分配		-21,624,000.00	-21,624,000.00
4. 其他			
(四) 所有者权益内部结转			
1. 资本公积转增资本(或股本)			
2. 盈余公积转增资本(或股本)			
3. 盈余公积弥补亏损			
4. 其他			
(五) 专项储备		-798,424.42	-798,424.42
1. 本期提取		2,347,949.63	2,347,949.63
2. 本期使用		3,146,374.05	3,146,374.05

(六) 其他

四、本期期末余额	216,240,000.00	310,345,989.82	66,374.15	33,267,343.57	217,793,282.16	481,018.60	778,194,008.30
----------	----------------	----------------	-----------	---------------	----------------	------------	----------------

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	162,180,000.00				113,457,968.82			12,742.27	25,282,680.10		165,278,772.00	-129,596.34	466,082,566.85
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	162,180,000.00				113,457,968.82			12,742.27	25,282,680.10		165,278,772.00	-129,596.34	466,082,566.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	54,060,000.00				196,888,021.00			852,056.30	7,984,663.47		46,072,339.44	30,644.81	305,887,725.02
（一）综合收益总额											71,356,202.91	30,644.81	71,386,847.72

(二) 所有者投入和减少资本	54,060,000.00	196,888,021.00		250,948,021.00
1. 股东投入的普通股	54,060,000.00	196,888,021.00		250,948,021.00
2. 其他权益工具持有者投入资本				
3. 股份支付计入所有者权益的金额				
4. 其他				
(三) 利润分配			7,984,663.47	-25,283,863.47
1. 提取盈余公积			7,984,663.47	-7,984,663.47
2. 提取一般风险准备				
3. 对所有者(或股东)的分配				-17,299,200.00
4. 其他				
(四) 所有者权益内部结转				
1. 资本公积转增资本(或股本)				
2. 盈余公积转增资本(或股本)				
3. 盈余公积弥补亏损				
4. 其他				0.00
(五) 专项储备			852,056.30	852,056.30

1. 本期提取			4,278,797.55					4,278,797.55
2. 本期使用			3,426,741.25					3,426,741.25
(六) 其他								
四、本期期末余额	216,240,000.00		310,345,989.82	864,798.57	33,267,343.57	211,351,111.44	-98,951.53	771,970,291.87

法定代表人：王玉锁 主管会计工作负责人：成保明 会计机构负责人：罗练鹰

母公司所有者权益变动表
2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	216,240,000.00				310,345,989.82		864,798.57	33,267,343.57		251,050,218.21	811,768,350.17
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	216,240,000.00				310,345,989.82		864,798.57	33,267,343.57		251,050,218.21	811,768,350.17

三、本期增减变动 金额（减少以“-” 号填列）	-813,082.53	12,052,520.31	11,239,437.78
（一）综合收益总 额		33,676,520.31	33,676,520.31
（二）所有者投入 和减少资本			
1. 股东投入的普 通股			
2. 其他权益工具 持有者投入资本			
3. 股份支付计入 所有者权益的金 额			
4. 其他			
（三）利润分配		-21,624,000.00	-21,624,000.00
1. 提取盈余公积			
2. 对所有者（或 股东）的分配		-21,624,000.00	-21,624,000.00
3. 其他			
（四）所有者权益 内部结转			
1. 资本公积转增 资本（或股本）			
2. 盈余公积转增 资本（或股本）			
3. 盈余公积弥补 亏损			

4. 其他									
(五) 专项储备						-813,082.53	-813,082.53		
1. 本期提取						2,333,291.52	2,333,291.52		
2. 本期使用						3,146,374.05	3,146,374.05		
(六) 其他									
四、本期期末余额	216,240,000.00		310,345,989.82			51,716.04	33,267,343.57	263,102,738.52	823,007,787.95

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	162,180,000.00				113,457,968.82			8,085.64	25,282,680.10	196,487,446.97	497,416,181.53
加：会计政策变更											0.00
前期差错更正											0.00
其他											0.00
二、本年期初余额	162,180,000.00				113,457,968.82			8,085.64	25,282,680.10	196,487,446.97	497,416,181.53
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	54,060,000.00				196,888,021.00			856,712.93	7,984,663.47	54,562,771.24	314,352,168.64
(一)综合收益总额										79,846,634.71	79,846,634.71

(二)所有者投入和减少资本	54,060,000.00	196,888,021.00		250,948,021.00
1. 股东投入的普通股	54,060,000.00	196,888,021.00		250,948,021.00
2. 其他权益工具持有者投入资本				0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额				0.00
4. 其他				0.00
(三)利润分配			7,984,663.47	-25,283,863.47
1. 提取盈余公积			7,984,663.47	-7,984,663.47
2. 对所有者(或股东)的分配				-17,299,200.00
3. 其他				0.00
(四)所有者权益内部结转				0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)				0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)				0.00
3. 盈余公积弥补亏损				0.00
4. 其他				0.00
(五)专项储备			856,712.93	856,712.93
1. 本期提取			4,278,797.55	4,278,797.55
2. 本期使用			3,422,084.62	3,422,084.62

(六) 其他											0.00
四、本期期末余额	216,240,000.00	0.00	0.00	0.00	310,345,989.82	0.00	0.00	864,798.57	33,267,343.57	251,050,218.21	811,768,350.17

法定代表人：王玉锁 主管会计工作负责人：成保明 会计机构负责人：罗练鹰

三、 公司基本情况

1. 公司概况

北部湾旅游股份有限公司（以下简称 本公司）是一家在广西壮族自治区北海市注册的股份有限公司，由北部湾旅游有限公司依法整体变更设立。变更设立时股权结构如下：

股东名称	股份（万股）	占股本总额比例（%）
新奥供应链	12,195.93	75.20
北京亿恩锐	2,140.78	13.20
万丰锦源	810.90	5.00
华戈天成	642.23	3.96
天禄行信息	275.71	1.70
方基创投	152.45	0.94
合 计	16,218.00	100

经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]307 号文核准，本公司采用网下向询价对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股 5,406 万股，并经致同会计师事务所（特殊普通合伙）致同验字（2015）第 110ZC0134 号验资报告确认。发行后股本为 21,624 万元。

本公司企业法人统一社会信用代码为 914505001993014674，注册地为北海市四川南路铁路桥以南新奥大厦，法定代表人为王玉锁。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构。目前设董事会办公室、总经理办公室、党群工作部、人力资源部、财务管理部、经营管理部、项目工程部、技术质量安全部、物资供应部、船舶保障中心及游船分公司等部门或分公司，拥有烟台新绎游船有限公司、北海新绎国际旅行社有限公司、北海旅游接待服务中心有限公司、新奥北海石头埠港务有限公司、新奥北海国际船舶代理有限公司、北海金海水陆运输有限责任公司、鹰潭市龙虎山新绎旅游发展有限公司、长岛渤海长通旅游有限公司、烟台新绎飞扬客船有限公司和北京新绎国际旅行社有限公司等十家全资或直接控股的子公司。

本公司及子公司属服务业，主要从事海洋旅游及健康旅游业务。

海洋旅游业务方面，公司目前正在运营北海-涠洲岛、北海-海口、蓬莱-长岛 3 条核心旅游航线及崆峒道登岛游、山海游等特色旅游航线，为游客提供优质的海上旅游服务体验。公司以运营航线为基础进行产业链延伸，形成海洋旅游产品。

健康旅游业务方面，公司初步研发健康旅游产品体系，旨在为游客提供修身养性的健康旅游服务。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第二届董事会第 22 次会议于 2016 年 8 月 19 日批准。

2. 合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的子公司包括烟台新绎、北海新绎、旅游接待、港务公司、船代公司、金海公司、鹰潭龙虎山、新绎飞扬客船，详见“附注九、在其他主体中的权益”，合并范围较上年增加鹰潭龙虎山和新绎飞扬客船。

四、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

本公司自本报告期末起 12 个月内不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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：

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销以及收入确认政策，具体见附注五、16、附注五、21 和附注五、28。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

3. 营业周期

本公司以一年（12 个月）为营业周期。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

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）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积（股本溢价/资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响

其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及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，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权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账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认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：

- A、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；
- B、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；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、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。

(2) 合营企业

合营企业是指仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算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

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

9、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般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

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

10. 金融工具

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

（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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。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。

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当期损益的金融资产，包括交易性金融资产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资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。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，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

(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。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后

续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为

单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

(5) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、32。

(6) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
 - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本。

- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

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。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额达到 200 万元（含 200 万元）以上的非纳入合并财务报表范围关联方的客户应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）

账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联方组合	不计提坏账

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的
 适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	1	1
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3 年以上	50	50
3—4 年		

4—5 年

5 年以上

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

12. 存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价，原材料发出时采用加权平均法计价。

(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

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

13. 划分为持有待售资产

不适用

14. 长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资，采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权

在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，按照公允价值减去处置费用后的金额计量，但不得超过符合持有待售条件时该项资产的原账面价。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

（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，本公司计提资产减值的方法见附注五、22。

15. 投资性房地产

不适用

16. 固定资产

（1）确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
船舶	年限平均法	5-18	5	19.00-5.28
码头	年限平均法	30	5	3.17

房屋建筑物	年限平均法	30	5	3.17
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	6	5	15.83
办公及电子设备	年限平均法	6	5	15.83

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司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本公司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。
- ④本公司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。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够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。

17. 在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、22。

18. 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，在发生时根据其金额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其金额确认为费用，计入当期损益。

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、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

19. 生物资产

不适用

20. 油气资产

不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方

法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命（年）	摊销方法	备注
土地使用权	50	直线法	
软件	5	直线法	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注五、22。

(2). 内部研究开发支出会计政策

不适用

22. 长期资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产和商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

就商誉的减值测试而言，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。相关的资

产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23. 长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

24. 职工薪酬

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

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

(1)、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

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。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

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，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(3)、辞退福利的会计处理方法

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

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

25. 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

26. 股份支付

不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

不适用

28. 收入

- (1) 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

- (2) 提供劳务

在船舶运输服务或旅游服务已经完成、收取价款或取得收取价款的凭据时，本公司确认收入的实现。

- (3) 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

29. 政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，

按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

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

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

31. 租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1)、经营租赁的会计处理方法

a) 本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

b) 本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

a) 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日，本公司按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。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

b) 公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按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。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

坏账准备

本公司以应收款项的可收回性为判断基础确认坏账准备，当存在迹象表明应收款项无法收回时需要确认坏账准备。坏账准备的确认需要运用判断和估计，如重新估计结果与现有估计存在差异，该差异将会影响估计变化期间的应收款项账面价值。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

公允价值

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3、6、11、17
消费税		
营业税	应税收入	3、5
城市维护建设税	应纳流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额	25

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

根据北海市旅游局《关于对北部湾旅游股份有限公司主营业务所属行业认定的复函》，公司业务类型属于《产业结构调整目录》（2011 年本）第一类鼓励类第三十四条之旅游业中的“乡村旅游、生态旅游、森林旅游、工业旅游、体育旅游、红色旅游、民族风情游及其他旅游资源综

合开发服务”。根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号），自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。

本公司已完成向北海市地方税务局2016年度减按15%税率征收企业所得税的备案。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	43,528.70	48,404.83
银行存款	236,280,996.72	178,837,823.89
其他货币资金	4,424,406.63	5,227,709.74
合计	240,748,932.05	184,113,938.46
其中：存放在境外的款项总额		

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 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：

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

无

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	19,404,878.24	89.55%	553,651.47	2.85%	18,851,226.77	11,956,255.85	84%	423,420.48	3.54%	11,532,835.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,265,500.00	10.45%	2,265,500.00	100.00%		2,265,500.00	16%	2,265,500.00	100.00%	0
合计	21,670,378.24	/	2,819,151.47	/	18,851,226.77	14,221,755.85	/	2,688,920.48	/	11,532,835.37

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	17,430,233.05	174,302.32	1.00%
1 至 2 年	507,980.85	50,798.09	10.00%
2 至 3 年	1,349,270.34	269,854.06	20.00%
3 年以上	117,394.00	58,697.00	50.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	19,404,878.24	553,651.47	2.85%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
广西扬志投资有限公司	1,488,000.00	1,488,000.00	100%	因第三方设计原因拒绝付款
广西领航金属气垫船舶科技股份有限公司	777,500.00	777,500.00	100%	长期挂账
合计	2,265,500.00	2,265,500.00	100%	

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 130,230.99 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	款项性质	应收账款 期末余额	账龄	占期末余额 合计数的比 例(%)	坏账准备 期末余额
新奥能源贸易有限公司	能源运输款	8,905,155.03	1 年以内	41.09%	89,051.55
广西扬志投资有限公司	造船款	1,488,000.00	2 至 3 年	6.87%	1,488,000.00
广西领航金属气垫船舶	造船款	777,500.00	3 年以上	3.59%	777,500.00
海口秀英港	船票款	546,130.00	1 年以内	2.52%	5,461.30
湖南中联国际旅行社有	团款	491,991.00	1 年以内	2.27%	4,919.91
合 计		12,208,776.03		56.34%	2,364,932.76

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

6、预付款项
(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	19,578,951.39	95.07%	10,709,101.89	93.85%
1 至 2 年	883,962.82	4.29%	570,443.82	5.00%
2 至 3 年	131,536.51	0.64%	131,536.51	1.15%
3 年以上				
合计	20,594,450.72	100.00%	11,411,082.22	100.00%

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:

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	金额	占预付款项期末余额合计数的比例%
------	----	------------------

北海新奥航务有限公司(“北海新奥航务”)	5,950,000.00	28.89%
北京亚美运通国际旅行社有限责任公司	2,810,373.00	13.65%
北京国枫律师事务所	1,500,000.00	7.28%
廊坊市易祥票务服务有限公司	666,345.00	3.24%
天职国际会计师事务所(特殊普通合伙) 深圳分所	400,000.00	1.94%
合 计	11,326,718.00	55.00%

7、 应收利息

适用 不适用

8、 应收股利
 适用 不适用

9、 其他应收款
(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,320,138.27	95.25%	267,010.51	34.14%	10,053,127.76	6,462,468.41	92.62%	280,307.80	35.25%	6,182,160.61
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	515,000.00	4.75%	515,000.00	65.86%		515,000.00	7.38%	515,000.00	64.75%	
合计	10,835,138.27	/	782,010.51	/	10,053,127.76	6,977,468.41		795,307.80		6,182,160.61

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	9,404,514.27	94,045.15	1%
1 至 2 年	659,333.41	65,933.34	10%
2 至 3 年	70,377.57	14,075.51	20%
3 年以上	185,913.02	92,956.51	50%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	10,320,138.27	267,010.51	2.59%

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
上海润言企业形象策划有限公司	515,000.00	515,000.00	100%	资金涉诉冻结

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 13,297.29 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
船舶出售款	1,800,000.00	3,450,000.00
保证金	1,656,808.00	1,040,600.00
资金往来	3,496,778.83	892,121.95

备用金		2,206,564.49	397,973.46
其他		1,674,986.95	1,196,773.00
合计		10,835,138.27	6,977,468.41

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
福安市顺源船务有限公司	船舶出售款	1,800,000.00	1 年以内	16.61%	18,000.00
武警广西边防总队船艇修理厂	保证金	938,600.00	1 年以内	8.66%	9,386.00
上海润言企业形象策划有限公司	其他	515,000.00	1 至 2 年	4.75%	515,000.00
北海市政府采购中心	保证金	23,960.00	1 年以内	0.22%	239.60
北海市政府采购中心	保证金	314,140.00	1 至 2 年	2.90%	31,414.00
中航鑫港担保有限公司	保证金	270,000.00	1 至 2 年	2.49%	27,000.00
合计	/	3,861,700.00	/	35.63%	601,039.60

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

无

10、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

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	8,794,014.27		8,794,014.27	10,535,605.90		10,535,605.90
在产品	3,154,727.66		3,154,727.66	7,217,005.97		7,217,005.97
库存商品						
周转材料	933,625.96		933,625.96	888,976.07		888,976.07
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	12,882,367.89		12,882,367.89	18,641,587.94		18,641,587.94

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

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						
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计						

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

无

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

 适用 不适用

11、划分为持有待售的资产
 适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内摊销的长期待摊费用	352,009.93	352,009.93
合计	352,009.93	352,009.93

13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行保本理财产品	100,000,000.00	100,000,000.00
预交税费	781,045.11	781,045.11
保险费	876,787.54	1,385,327.46
房租	314,400.00	464,800.00
待抵扣进项税	4,805,550.15	4,042,322.61
船舶租赁费	1,733,333.36	
合计	108,511,116.16	106,673,495.18

14、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	450,000.00		450,000.00	450,000.00		450,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	450,000.00		450,000.00	450,000.00		450,000.00
合计	450,000.00		450,000.00	450,000.00		450,000.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资	账面余额	减值准备	在被投资单	本期现金

单位	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
桂林市新绎大众国际旅行社有限公司(“桂林新绎大众”)	450,000.00			450,000.00	450,000.00			450,000.00	30.00%	0
合计	450,000.00			450,000.00	450,000.00			450,000.00	/	0

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

适用 不适用

15、持有至到期投资

适用 不适用

16、长期应收款

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动							期末 余额	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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
北海新奥航务	18,745,314.81			422,721.73						19,168,036.54
小计	18,745,314.81			422,721.73						19,168,036.54
合计	18,745,314.81			422,721.73						19,168,036.54

18、投资性房地产
 适用 不适用

19、固定资产
(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	船舶	码头	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公及电子设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	462,721,009.16	88,990,525.97	41,113,796.06	15,207,945.08	8,822,657.91	14,983,048.47	631,838,982.65
2.本期增加金额	2,878,943.98	122,129.00	-	144,786.33	498,034.44	707,183.83	4,351,077.58

(1) 购置		122,129.00		144,786.33	176,034.44	618,183.83	1,061,133.60
(2) 在建工程转入	1,289,943.98						1,289,943.98
(3) 企业合并增加	1,589,000.00				322,000.00	89,000.00	2,000,000.00
3.本期减少金额	6,133,398.28	-	-	-	91,879.82	488,804.91	6,714,083.01
(1) 处置或报废	6,133,398.28				91,879.82	488,804.91	6,714,083.01
4.期末余额	459,466,554.86	89,112,654.97	41,113,796.06	15,352,731.41	9,228,812.53	15,201,427.39	629,475,977.22
二、累计折旧							
1.期初余额	129,441,976.67	22,949,934.76	9,876,950.61	7,388,452.39	5,488,299.68	7,163,734.10	182,309,348.21
2.本期增加金额	16,374,368.02	1,573,172.96	1,405,320.23	428,931.37	536,680.51	1,103,578.83	21,422,051.92
(1) 计提	16,374,368.02	1,573,172.96	1,405,320.23	428,931.37	536,680.51	1,103,578.83	21,422,051.92
3.本期减少金额	2,743,546.56	-	-	85,525.02	63,497.45	313,073.31	3,205,642.34
(1) 处置或报废	2,743,546.56			85,525.02	63,497.45	313,073.31	3,205,642.34
4.期末余额	143,072,798.13	24,523,107.72	11,282,270.84	7,731,858.74	5,961,482.74	7,954,239.62	200,525,757.79
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置或报废							

4. 期末余额

四、账面价值

1. 期末账面价值	316,393,756.73	64,589,547.25	29,831,525.22	7,620,872.67	3,267,329.79	7,247,187.77	428,950,219.43
2. 期初账面价值	333,279,032.49	66,040,591.21	31,236,845.45	7,819,492.69	3,334,358.23	7,819,314.37	449,529,634.44

(2). 暂时闲置的固定资产情况

 适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

 适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

 适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

 适用 不适用

20、在建工程

 适用 不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

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

石头埠码头	6,144,850.00	6,144,850.00	5,357,042.00	5,357,042.00
国际海洋旅游服务基地	5,702,962.00	5,702,962.00	5,032,962.00	5,032,962.00
718 座豪华客滚船项目	18,492,755.18	18,492,755.18	18,492,755.18	18,492,755.18
涠洲集散中心	789,000.00	789,000.00	789,000.00	789,000.00
烟台新绎客船 1	20,865,030.54	20,865,030.54	11,587,857.63	11,587,857.63
烟台新绎客船 2	19,319,712.54	19,319,712.54	4,166,573.09	4,166,573.09
北海巡航船	1,785,029.66	1,785,029.66	280,152.09	280,152.09
其他	2,366,958.23	2,366,958.23	260,391.50	260,391.50
合计	75,466,298.15	75,466,298.15	45,966,733.49	45,966,733.49

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
石头埠码头	6,000,000.00	5,357,042.00	787,808.00			6,144,850.00	102.41%	建设过程中				自筹
国际海洋旅游服务基地	711,000,000.00	5,032,962.00	670,000.00			5,702,962.00	0.80%	完成编制项目建议书				自筹
718 座豪华客滚船项目	126,900,000.00	18,492,755.18				18,492,755.18	14.57%	建设过程中				募集资金
烟台新绎客船 1	24,000,000.00	11,587,857.63	9,277,172.91			20,865,030.54	86.94%	建设过程中				募集资金
烟台新绎客船 2	24,000,000.00	4,166,573.09	15,153,139.45			19,319,712.54	80.50%	建设过程中				募集资金
合计	891,900,000.00	44,637,189.90	25,888,120.36			70,525,310.26	/ /				/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

 适用 不适用

21、工程物资
 适用 不适用

22、固定资产清理
 适用 不适用

23、生产性生物资产
 适用 不适用

24、油气资产
 适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	47,812,218.60			1,632,165.00	49,444,383.60
2.本期增加金额				565,478.64	565,478.64
(1)购置				565,478.64	565,478.64
(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	47,812,218.60			2,197,643.64	50,009,862.24
二、累计摊销					
1.期初余额	11,018,948.60			1,219,692.53	12,238,641.13
2.本期增加金额	478,122.24			116,147.46	594,269.70
(1)计提	478,122.24			116,147.46	594,269.70
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	11,497,070.84			1,335,839.99	12,832,910.83
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	36,315,147.76	861,803.65	37,176,951.41
2. 期初账面价值	36,793,270.00	412,472.47	37,205,742.47

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

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况：

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

适用 不适用

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

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	
烟台飞扬客船		4,850,000.00		4,850,000.00
烟台飞扬旅行社		1,199,959.95		1,199,959.95
合计		6,049,959.95		6,049,959.95

(2). 商誉减值准备

单位：元 币种：人民币

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				

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法
无

28、长期待摊费用
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
租入房屋装修	567,320.66		97,254.96		470,065.70
土地租赁费	2,795,625.00		78,750.00		2,716,875.00
合计	3,362,945.66		176,004.96		3,186,940.70

其他说明：

(1) 2014 年 10 月 15 日，本公司与北海市涠洲供销合作社签订租赁协议，承租其拥有的涠洲岛柴栏仓地块国有土地使用权，用于开发旅游接待设施。该地块面积 10,666.7 平方米，租赁期限为 2014 年 10 月 16 日至 2034 年 10 月 15 日，租金总价为 315 万元。

(2) 一年内到期的长期待摊费用 352,009.93 元列报为“一年内到期的非流动资产”。

29、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
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
其他应付款	2,680,035.33	402,005.30	2,299,791.17	344,968.68
应付职工薪酬	1,999,112.92	299,866.94	7,385,932.56	1,107,889.88
应付账款	99,097.09	14,864.56	92,623.96	13,893.59
资产减值准备	3,601,161.98	599,861.84	3,484,228.28	574,014.85
合计	8,379,407.32	1,316,598.64	13,262,575.97	2,040,767.00

(2). 未经抵销的递延所得税负债
 适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：
 适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	40,414,002.86	34,912,551.55
合计	40,414,002.86	34,912,551.55

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年	433,950.15	439,611.20	
2017 年	3,274,060.42	3,457,350.72	
2018 年	10,967,792.96	10,967,792.96	
2019 年	11,508,046.62	11,508,046.62	
2020 年	8,539,750.05	8,539,750.05	
2021 年	5,690,402.66		
合计	40,414,002.86	34,912,551.55	/

30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程、设备款	11,233,570.83	4,606,670.80
预付购船款	16,622,000.00	10,692,000.00
投资款	15,000,000.00	15,000,000.00
车辆购置款		159,600.00
合计	42,855,570.83	30,458,270.80

31、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

质押借款		
抵押借款		
保证借款	150,000,000.00	50,000,000.00
信用借款		
合计	150,000,000.00	50,000,000.00

短期借款分类的说明：
无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	1,982,913.92	5,218,922.41
设备、软件款	1,640,430.16	2,135,361.00
旅游团费	2,229,337.69	1,193,107.45
其他	149,097.09	275,379.56
合计	6,001,778.86	8,822,770.42

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

船舶修造款	6,462,500.00	10,588,000.00
旅游服务团款	6,675,205.13	2,915,245.23
旅游航线票款	4,303,883.87	1,446,027.30
其他	861,424.50	612,767.00
合计	18,303,013.50	15,562,039.53

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

适用 不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	7,734,904.34	43,664,977.80	49,363,339.06	2,036,543.08
二、离职后福利-设定提存计划	515,925.05	4,087,946.19	4,455,599.75	148,271.49
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	8,250,829.39	47,752,923.99	53,818,938.81	2,184,814.57

(2). 短期薪酬列示:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,852,025.52	36,115,535.51	42,702,705.84	264,855.19
二、职工福利费		2,424,425.72	2,424,425.72	
三、社会保险费	9,902.84	1,790,671.25	1,741,933.40	58,640.69
其中: 医疗保险费	3,585.57	1,612,100.83	1,568,133.39	47,553.01
工伤保险费	3,259.74	82,670.44	80,704.55	5,225.63
生育保险费	3,057.53	95,899.98	93,095.46	5,862.05
四、住房公积金	663.80	2,023,747.25	1,762,317.05	262,094.00

五、工会经费和职工教育经费	871,832.18	1,310,277.07	731,876.05	1,450,233.20
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	480.00	321.00	81.00	720.00
合计	7,734,904.34	43,664,977.80	49,363,339.06	2,036,543.08

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	479,719.29	3,877,464.89	4,218,173.57	139,010.61
2、失业保险费	36,205.76	210,481.30	237,426.18	9,260.88
3、企业年金缴费				
合计	515,925.05	4,087,946.19	4,455,599.75	148,271.49

38、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	125,626.34	9,732.57
消费税		
营业税	-13,924.88	4,848.05
企业所得税	4,496,988.20	305,931.64
个人所得税	503,154.24	376,409.48
城市维护建设税	133,483.09	104,277.91
教育税附加	59,204.33	46,307.48
其他	94,802.55	45,180.37
合计	5,399,333.87	892,687.50

39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	181,700.02	171,006.51

企业债券利息		
短期借款应付利息	384,108.33	240,160.65
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	565,808.35	411,167.16

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

40、应付股利

适用 不适用

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	3,588,875.15	3,017,874.10
押金、保证金	3,466,623.48	2,582,813.99
往来款	1,061,227.27	1,297,316.60
代扣代缴个人社保	571,501.59	502,256.60
房屋租金	1,302,949.31	587,630.67
船票代理费	321,538.74	347,338.31
劳务费用	821,369.05	820,810.53
其他	2,348,391.06	1,183,940.16
合计	13,482,475.65	10,339,980.96

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

42、划分为持有待售的负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	34,525,000.00	37,750,000.00
1 年内到期的应付债券		

1 年内到期的长期应付款

合计	34,525,000.00	37,750,000.00
----	---------------	---------------

44、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	其他说明：	
		期初余额	
短期应付债券			
合计			

短期应付债券的增减变动：

 适用 不适用

45、长期借款
 适用 不适用

(1)、长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	10,850,000.00	15,500,000.00
信用借款		
合计	10,850,000.00	15,500,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

贷款利率为基准利率

46、应付债券
 适用 不适用

47、长期应付款
 适用 不适用

48、长期应付职工薪酬
 适用 不适用

49、专项应付款
 适用 不适用

50、 预计负债

□适用 √不适用

51、 递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	7,166,751.55	316,600.00	375,777.72	7,107,573.83	与资产相关的政府补助
合计	7,166,751.55	316,600.00	375,777.72	7,107,573.83	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
边贸码头硬底化和进出边贸码头道路建设	1,155,555.98	316,600.00	92,444.40		1,379,711.58	与资产相关
边贸码头基础设施项目建设工程	2,746,636.90				2,746,636.90	与资产相关
边贸码头修复加固工程	1,415,900.00				1,415,900.00	与资产相关
信息平台建设	1,848,658.67		283,333.32		1,565,325.35	与资产相关
合计	7,166,751.55	316,600.00	375,777.72		7,107,573.83	/

52、 其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

53、 股本

单位：元 币种：人民币

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	216,240,000.00				216,240,000.00

54、其他权益工具
 适用 不适用

55、资本公积

单位：元 币种：人民币

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）	310,345,989.82			310,345,989.82
其他资本公积				
合计	310,345,989.82			310,345,989.82

 其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
 无

56、库存股
 适用 不适用

57、其他综合收益
 适用 不适用

58、专项储备
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	864,798.57	2,347,949.63	3,146,374.05	66,374.15
合计	864,798.57	2,347,949.63	3,146,374.05	66,374.15

 其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
 无

59、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	33,267,343.57			33,267,343.57
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				

其他

合计	33,267,343.57	33,267,343.57
----	---------------	---------------

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期		上期	
	收入	成本	收入	成本
调整前上期末未分配利润		211,351,111.44		165,278,772.00
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）				
调整后期初未分配利润		211,351,111.44		165,278,772.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润		28,066,170.72		36,459,955.59
减：提取法定盈余公积				
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利		21,624,000.00		17,299,200.00
转作股本的普通股股利				
期末未分配利润		217,793,282.16		184,439,527.59

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	170,676,445.30	103,331,260.62	171,272,768.14	94,149,973.06
其他业务	1,759,945.40	32,478.22	1,271,804.33	29,929.00
合计	172,436,390.70	103,363,738.84	172,544,572.47	94,179,902.06

62、 营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	151,084.88	220,607.01
城市维护建设税	302,800.87	344,355.57
教育费附加	129,240.60	147,392.97
地方教育税附加	86,459.80	98,569.26
水利建设基金	160,255.81	164,692.54
合计	829,841.96	975,617.35

63、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,025,039.62	2,192,693.12
广告宣传费	189,632.92	859,191.00
办公费	490,906.89	424,737.80
促销费	137,780.05	381,029.80
代销手续费	366,639.86	347,011.97
业务招待费	252,272.64	129,398.90
差旅费	186,329.30	44,993.40
市场调研费	608,525.60	74,915.50
其他	656,181.77	607,817.36
合计	9,913,308.65	5,061,788.85

64、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,931,063.13	10,942,513.31
业务招待费	2,536,209.30	2,282,494.18
税金	1,379,380.44	1,321,090.87
聘请中介机构费	1,260,622.70	146,327.70
董事会费	1,215,864.93	1,106,731.56
折旧费	1,045,884.34	1,099,590.85
租赁费	1,031,705.45	478,940.09
差旅费	906,246.87	530,390.83
上市费用		4,882,364.43
其他	3,386,647.37	2,644,043.90
合计	22,693,624.53	25,434,487.72

65、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,488,818.67	3,912,531.14
利息收入（冲减费用）	-502,296.20	-566,258.70
未确认融资费用摊销		
手续费及其他	802,165.86	597,311.80
汇兑损失		
合计	3,788,688.33	3,943,584.24

66、资产减值损失
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	116,933.70	146,988.72
二、存货跌价损失		

三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	116,933.70	146,988.72

67、公允价值变动收益
适用 不适用

68、投资收益
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	422,721.73	425,978.07
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		

理财产品收益	1,916,944.44	
合计	2,339,666.17	425,978.07

69、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,089,289.60	719,937.09	1,089,289.60
其中：固定资产处置利得	1,089,289.60	719,937.09	1,089,289.60
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	731,927.72	627,557.53	731,927.72
其他	19,594.38	3,457.68	19,594.38
合计	1,840,811.70	1,350,952.30	1,840,811.70

计入当期损益的政府补助

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
企业稳岗补贴	318,710.00		与收益相关
水路客运燃料补贴款	37,440.00	263,484.00	与收益相关
港口修建专项资金	92,444.40	92,444.40	与资产相关
北部湾旅游信息平台建设资金	283,333.32	271,629.13	与资产相关
合计	731,927.72	627,557.53	/

70、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	663,621.56	16,239.54	663,621.56

其中：固定资产处置损失	663,621.56	16,239.54	663,621.56
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
合计	663,621.56	16,239.54	663,621.56

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,476,801.79	8,086,858.76
递延所得税费用	724,168.36	-10,857.42
合计	7,200,970.15	8,076,001.34

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	35,247,111.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,287,003.25
子公司适用不同税率的影响	-502,065.49
调整以前期间所得税的影响	715,638.36
非应税收入的影响	-63,408.26
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	293,988.41
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	47,213.21
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	1,422,600.67
所得税费用	7,200,970.15

72、其他综合收益

详见附注

73、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 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	502,296.20	566,258.70
营业外收入	19,594.38	723,394.77
政府补助	356,150.00	263,484.00
资金往来	21,505,364.11	19,836,059.60
合计	22,383,404.69	21,389,197.07

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

无

(2)、支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	11,716,323.06	8,035,009.16
资金往来	25,163,306.78	20,545,390.71
合计	36,879,629.84	28,580,399.87

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

无

(3)、收到的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	316,600.00	
合计	316,600.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明:

无

(4)、支付的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

合计

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

合计

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
IPO中介费用		8,346,907.00
博康重组中介费	2,225,000.00	
合计	2,225,000.00	8,346,907.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

74、现金流量表补充资料
(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

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	28,046,140.85	36,486,893.02
加：资产减值准备	116,933.70	146,988.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,422,051.92	17,001,129.04
无形资产摊销	594,269.70	575,635.54

长期待摊费用摊销	176,004.96	152,431.14
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）	-1,089,289.60	-719,937.09
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	663,621.56	16,239.54
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		--
财务费用（收益以“-”号填列）	3,488,818.67	3,912,531.14
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,339,666.17	-425,978.07
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	724,168.36	-10,857.42
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		--
存货的减少（增加以“-”号填列）	5,759,220.05	-5,225,229.90
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-27,516,676.92	3,439,362.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,010,560.91	-1,219,605.40
其他	71,375.39	-631,015.21
经营活动产生的现金流量净额	33,127,533.38	53,498,587.21

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

3. 现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	236,324,525.42	326,186,305.98
减：现金的期初余额	178,886,228.72	53,041,966.57
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	57,438,296.70	273,144,339.41

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

金额

本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	7,550,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	100,094.11
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	7,449,905.89

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额
 适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	236,324,525.42	178,886,228.72
其中：库存现金	43,528.70	48,404.83
可随时用于支付的银行存款	236,280,996.72	178,837,823.89
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	236,324,525.42	178,886,228.72
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	4,424,406.63	5,227,709.74

75、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：
 无

76、所有权或使用权受到限制的资产
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,424,406.63	旅行社保证金
应收票据		

存货		
固定资产		
无形资产	22,877,862.53	
合计	27,302,269.16	/

其他说明：

(1) 本公司以无形资产中的部分土地使用权提供抵押担保的长期借款本期已偿还，但受限资产尚未解除抵押。

77、 外币货币性项目

适用 不适用

78、 套期

适用 不适用

八、 合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
烟台新绎飞扬客船有限公司	2016年3月31日	6,250,000.00	70%	购买	2016年3月31日	工商变更日	204,007.85	-147,713.59
烟台新绎飞扬国际旅行社有限公司	2016年4月30日	1,300,000.00	100%	购买	2016年4月30日	工商变更日	742,004.92	-252,864.36

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	
--现金	7,550,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	

—发行的权益性证券的公允价值	
—或有对价的公允价值	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
—其他	
合并成本合计	7,550,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	1,500,040.05
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	6,049,959.95

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：
无

大额商誉形成的主要原因：

飞扬客船商誉主要原因：公司已与烟台市芝罘区人民政府签订战略合作框架协议，拟投资开发崆峒岛。目前进入崆峒岛的唯一途径只能通过海上运输，烟台新绎飞扬客船有限公司是目前唯一一家具有经营崆峒岛间陆岛交通及旅游运输资质的企业。该公司目前拥有 5 条船舶经营海上旅游运输业务，并获批 10 条船舶运力。飞扬客船有限公司在许可经营范围内开通了“山海游”、“近海游”、“登岛游”等旅游产品，旅游产品丰富，市场前景较好。

飞扬旅行社商誉主要原因：烟台飞扬旅行社在烟台地区经营多年，具有一定的品牌知名度和认可度；且公司拥有相对成熟的旅行社运营团队，对于酒店、景区推广经验丰富。对于公司后期再烟台低下的项目推进有良好的推动作用。

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

烟台飞扬客船公司		
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	2,000,000.00	2,000,000.00
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产	2,000,000.00	2,000,000.00

无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负 债		
净资产	2,000,000.00	2,000,000.00
减：少数股东 权益	600,000.00	600,000.00
取得的净资产	1,400,000.00	1,400,000.00

烟台飞扬国旅公司		
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	227,115.51	227,115.51
货币资金	100,094.11	100,094.11
应收款项	89,767.40	89,767.40
存货		
其他应收款	37,254.00	37,254.00
固定资产		
无形资产		
负债：	127,075.46	127,075.46
借款		
应付款项	23,118.00	23,118.00
其他应付款	103,957.46	103,957.46
递延所得税负 债		
净资产	100,040.05	100,040.05
减：少数股东 权益		
取得的净资产	100,040.05	100,040.05

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(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

无

(6). 其他说明：

无

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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：

无

九、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

适用 不适用

(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	
烟台新绎	烟台	烟台	旅游运输	95	5	设立
新绎飞扬客船	烟台	烟台	旅游运输	70	--	收购
飞扬旅行社	烟台	烟台	旅行社	100	--	收购
鹰潭市龙虎山新绎旅游发展有限公司	鹰潭	鹰潭	景区运营	60	--	设立
北海新绎	北海	北海	旅行社	100	--	设立
旅游接待	北海	北海	旅游接待	100	--	设立
港务公司	北海	北海	港务服务	100	--	设立
船代公司	北海	北海	船舶代理	100	--	设立
金海公司	北海	北海	物业出租	50	--	设立
葫芦岛新绎国际旅行社有限公司（“葫芦岛新绎”）	葫芦岛	葫芦岛	旅行社	100	--	设立
青岛新绎国际旅行社有限公司（“青岛新绎”）	青岛	青岛	旅行社	100	--	设立

广州新绎国际旅行社有限公司（“广州新绎”）	广州	广州	旅行社	100	--	设立
泉州新绎国际旅行社有限公司（“泉州新绎”）	泉州	泉州	旅行社	100	--	设立
洛阳新绎国际旅行社有限公司（“洛阳新绎”）	洛阳	洛阳	旅行社	100	--	设立
廊坊市新绎国际旅行社有限公司（“廊坊新绎”）	廊坊	廊坊	旅行社	100	--	设立
石家庄新绎国际旅行社有限公司（“石家庄新绎”）	石家庄	石家庄	旅行社	100	--	设立
滁州新绎旅行社有限公司（“滁州新绎”）	滁州	滁州	旅行社	100	--	设立
长沙新绎旅行社有限公司（“长沙新绎”）	长沙	长沙	旅行社	100	--	设立
杭州新绎旅行社有限公司（“杭州新绎”）	杭州	杭州	旅行社	100	--	设立
盐城新绎国际旅行社有限公司（“盐城新绎”）	盐城	盐城	旅行社	100	--	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司在金海公司董事会中占多数席位，具有实际控制权，并根据相关协议享有金海公司 70% 的收益权。

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：
无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：
无

(2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

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：
无

其他说明：
无

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

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

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

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

无

(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:

无

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

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

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	
北海新奥 航务	北海	北海	码头	49%	--	权益法

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:

无

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:

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
流动资产		
其中: 现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		

归属于母公司股东权益
按持股比例计算的净资产份额
调整事项
--商誉
--内部交易未实现利润
--其他
对合营企业权益投资的账面价值
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值
营业收入
财务费用
所得税费用
净利润
终止经营的净利润
其他综合收益
综合收益总额
本年度收到的来自合营企业的股利

(3). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	北海新奥航务	北海新奥航务
流动资产	3,518,264.03	3,561,890.87
非流动资产	42,491,350.72	42,688,756.80
资产合计	46,009,614.75	46,250,647.67
流动负债	7,851,067.72	8,954,798.05
非流动负债		
负债合计	7,851,067.72	8,954,798.05
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额	18,697,688.04	18,274,966.31
调整事项	470,348.50	470,348.50

--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	19,168,036.54	18,745,314.81
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	2,866,359.46	2,724,163.59
净利润	862,697.41	869,342.99
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	862,697.41	869,342.99
本年度收到的来自联营企业的股利		

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		

(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:

无

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	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
-------------	--------------	-------------------------	-------------

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

适用 不适用

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:

无

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

十一、公允价值的披露

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

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 (%)
新奥供应链	廊坊市	能源贸易	30,000	56.40	56.40

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是王玉锁、赵宝菊夫妇

其他说明:

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1

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九、3

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
新奥集团股份有限公司（“新奥集团”）	集团兄弟公司
新奥能源贸易有限公司（“新奥能源贸易”）	集团兄弟公司
新奥控股投资有限公司（“新奥控股”）	集团兄弟公司
常州新奥燃气发展有限公司（“常州燃气”）	集团兄弟公司
新地能源工程技术有限公司（“新地能源”）	集团兄弟公司
泰兴新奥燃气有限公司（“泰兴燃气”）	集团兄弟公司
泰兴新奥燃气工程有限公司（“泰兴燃气工程”）	集团兄弟公司
新奥（中国）燃气投资有限公司（“新奥燃气投资”）	集团兄弟公司
葫芦岛新奥燃气有限公司（“葫芦岛燃气”）	集团兄弟公司
蚌埠新奥燃气有限公司（“蚌埠燃气”）	集团兄弟公司
连云港新奥燃气有限公司（“连云港燃气”）	集团兄弟公司
廊坊新奥燃气有限公司（“廊坊燃气”）	集团兄弟公司
连云港新奥燃气工程有限公司（“连云港燃气工程”）	集团兄弟公司
盐城新奥燃气有限公司（“盐城燃气”）	集团兄弟公司
新奥燃气工程有限公司（“新奥燃气工程”）	集团兄弟公司
新奥集团艾力枫社酒店有限公司（“艾力枫社”）	集团兄弟公司
北京新奥华鼎贸易有限公司（“北京新奥贸易”）	集团兄弟公司
新奥科技发展有限公司（“新奥科技”）	集团兄弟公司
蚌埠新奥燃气发展有限公司（“蚌埠新奥发展”）	集团兄弟公司
青岛新奥燃气有限公司（“青岛燃气”）	集团兄弟公司
洛阳新奥华油燃气有限公司（“洛阳新奥华油燃气”）	集团兄弟公司
新奥财务有限责任公司（“新奥财务公司”）	集团兄弟公司
盐城新奥压缩天然气有限公司（“盐城压缩天然气”）	集团兄弟公司
凤阳新奥燃气有限公司（“凤阳燃气”）	集团兄弟公司
固镇新奥燃气有限公司（“固镇燃气”）	集团兄弟公司
台州燃气有限公司（“台州燃气”）	集团兄弟公司
廊坊新奥房地产开发有限公司（“新奥房地产”）	集团兄弟公司
董事、经理、财务总监及董事会秘书	其他

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新奥能源贸易	能源运输	386.55	596.94
常州燃气	旅游服务	44.62	
连云港燃气工程	旅游服务	13.70	
泰兴燃气	旅游服务	6.47	
泰兴燃气工程	旅游服务	3.48	
廊坊燃气	旅游服务	0.90	10.39
盐城燃气	旅游服务	33.01	
盐城压缩天然气	旅游服务	11.00	
北海新奥燃气有限公司	旅游服务		16.06
葫芦岛燃气	旅游服务		21.6
蚌埠燃气	旅游服务		8.2
蚌埠新奥发展	旅游服务		30.9
凤阳燃气	旅游服务		4.8
固镇燃气	旅游服务		0.3
台州燃气	旅游服务		1.6
新奥燃气投资	旅游服务	35.66	4.23
新地能源	旅游服务	52.98	33.19

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明
 无

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

√适用 □不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

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
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

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
北海新奥航务	码头	2,100,000.00	2,100,000.00
新奥房地产	办公室	661,929.32	
新奥财务公司	办公室	338,719.99	

 关联租赁情况说明
无

(4). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

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：万元 币种：人民币

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
王玉锁	11,000	2012年5月29日	2020年5月29日	否
新奥控股	12,325	2012年5月29日	2018年12月1日	否
新奥集团	10,000	2015年2月6日	2017年2月5日	否

关联担保情况说明

- 1、王玉锁担保项下期末借款余额 2,600 万元。
- 2、新奥控股担保项下期末借款余额 6,937.50 万元。

3、新奥集团担保项下期末借款余额 10,000 万元。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,582,000.00	2,465,000.00

6、关联方应收应付款项

适用 不适用

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

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	北海新奥航务有限公司	5,950,000.00		6,650,000.00	
应收账款	新奥能源贸易	8,905,155.03	89,051.55	5,039,700.47	50,397.00
应收账款	常州燃气	148,866.00	1,488.66		
应收账款	新地能源	85,000.00	850.00		

(2). 应付项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收账款	新奥燃气投资	996,659.00	
预收账款	新地能源		1,303,494.50

7、关联方承诺

无

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

无

十四、承诺及或有事项
1、重要承诺事项
 适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	期末数	期初数
购建长期资产承诺	102,710,000.00	107,710,000.00
对外投资承诺	146,000,000.00	67,000,000.00

(1) 购建长期资产承诺

2015年10月22日，本公司与泰州口岸船舶有限公司签署船舶建造合同。泰州口岸船舶有限公司承造本公司募投项目718座豪华客滚船，合同总价款12,460万元。截至2016年6月30日，已支付2,369万元。

(2) 对外投资承诺

报告期内，公司出资1.5亿元人民币与江西省龙虎山旅游文化发展（集团）有限公司共同合资设立鹰潭市龙虎山新绎旅游发展有限公司。截至2016年6月30日，公司实缴资本400万元人民币，鹰潭龙虎山已完成工商注册登记。

2、或有事项
 适用 不适用

十五、资产负债表日后事项
1、重要的非调整事项
 适用 不适用

2、利润分配情况
 适用 不适用

3、销售退回
 适用 不适用

十六、其他重要事项
1、前期会计差错更正
 适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

适用 不适用

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 币种：人民币

种类	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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,365,173.72	83.38%	132,611.70	1.17%	11,232,562.02	7,180,037.21	76.02%	90,760.33	1.26%	7,089,276.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,265,500.00	16.62%	2,265,500.00	100.00%		2,265,500.00	23.98%	2,265,500.00	100%	
合计	13,630,673.72	/	2,398,111.70	/	11,232,562.02	9,445,537.21	/	2,356,260.33	/	7,089,276.88

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	11,217,636.37	112,176.36	1.00%
1 至 2 年	133,333.35	13,333.34	10.00%
2 至 3 年			
3 年以上	14,204.00	7,102.00	50.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	11,365,173.72	132,611.70	1.17%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
广西扬志投资有限公司	1,488,000.00	1,488,000.00	100%	因第三方设计原因拒绝付款
广西领航金属气垫船舶科技股份有限公司	777,500.00	777,500.00	100%	长期挂账
合计	2,265,500.00	2,265,500.00	100%	

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 41,851.37 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	款项性质	应收账款	账龄	占期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
		期末余额			期末余额
新奥能源贸易有限公司（“新奥能源贸易”）	能源运输款	8,905,155.03	1 年以内	65.33%	89,051.55
广西扬志投资有限公司	造船款	1,488,000.00	2 至 3 年	10.92%	1,488,000.00

广西领航金属气垫船舶科技股份有限公司	造船款	777,500.00	3 年以上	5.70%	777,500.00
海口秀英港	船票款	546,130.00	1 年以内	4.01%	5,461.30
北海市创意达广告有限公司	租赁款	233,333.34	1 年以内	1.71%	2,333.33
合 计		11,950,118.37		87.67%	2,362,346.18

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

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 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

按信用风险特征组										30,154,803.63
合计提坏账准备的	41,664,921.69	98.78%	91,174.94	0.22%	41,573,746.75	30,253,965.68	98.33%	99,162.05	0.33%	
其他应收款										
单项金额不重大但										0.00
单独计提坏账准备	515,000.00	1.22%	515,000.00	100%		515,000.00	1.67%	515,000.00	100%	
的其他应收款										
合计	42,179,921.69	/	606,174.94	/	41,573,746.75	30,768,965.68	/	614,162.05	/	30,154,803.63

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	7,063,532.20	70,635.32	1%
1 至 2 年	151,796.20	15,179.62	10%
2 至 3 年			
3 年以上	10,720.00	5,360.00	50%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	7,226,048.40	91,174.94	1.26%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
上海润言企业形象策划有限公司	515,000.00	515,000.00	100%	资金涉诉冻结

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 7,987.11 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况
 适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况
 适用 不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
资金往来	36,355,817.73	25,216,800.23
保证金	1,294,700.00	447,100.00
备用金	1,225,942.33	247,943.50
船舶购置款	1,800,000.00	3,450,000.00
其他	1,503,461.63	1,407,121.95
合计	42,179,921.69	30,768,965.68

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:
 适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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
北海新绎	资金往来	13,138,031.70	一年以内	31.15%	
廊坊新绎	资金往来	10,195,931.50	一年以内	24.17%	
港务公司	资金往来	2,613,758.51	三年以内	6.20%	
福安市顺源船务有限公司	船舶处置款	1,800,000.00	一年以内	4.27%	18,000.00
旅游接待	资金往来	1,476,365.13	一年以内	3.50%	
合计	/	29,224,086.84	/	69.29%	18,000.00

(6). 涉及政府补助的应收款项
 适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	159,200,000.00	500,000.00	158,700,000.00	66,450,000.00	500,000.00	65,950,000.00
对联营、合营企业投资	19,168,036.54		19,168,036.54	18,745,314.81		18,745,314.81
合计	178,368,036.54	500,000.00	177,868,036.54	85,195,314.81	500,000.00	84,695,314.81

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北海新绎	5,500,000.00			5,500,000.00		
旅游接待	6,000,000.00			6,000,000.00		
港务公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
船代公司	1,950,000.00			1,950,000.00		
金海公司	500,000.00			500,000.00		500,000.00
烟台新绎	49,500,000.00			49,500,000.00		
烟台飞扬客船		6,250,000.00		6,250,000.00		
鹰潭新绎龙虎山		4,000,000.00		4,000,000.00		
青岛新绎		82,500,000.00		82,500,000.00		
合计	66,450,000.00	92,750,000.00		159,200,000.00		500,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加	减少	权益法下确认的投资损益	其他综合收益	其他权益	宣告发放	计提减值	其他		

	投 资	投 资	益	调整	变动	现金 股利 或利 润	准备
一、合营企业							
小计							
二、联营企业							
北海新奥航 务	18,745,314.81		422,721.73				19,168,036.54
小计	18,745,314.81		422,721.73				19,168,036.54
合计	18,745,314.81		422,721.73				19,168,036.54

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	146,451,137.01	80,181,897.06	152,168,440.69	74,992,205.40
其他业务	645,818.31	917.68	480,699.14	
合计	147,096,955.32	80,182,814.74	152,649,139.83	74,992,205.40

其他说明：

无

5、投资收益

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	422,721.73	425,978.07
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		

处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
资金理财收益	1,916,944.44	
合计	2,339,666.17	425,978.07

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	425,668.04	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	731,927.72	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		

采用公允价值模式进行后续计量的投资性
 房地产公允价值变动产生的损益

根据税收、会计等法律、法规的要求对当
 期损益进行一次性调整对当期损益的影响

受托经营取得的托管费收入

除上述各项之外的其他营业外收入和支出 15,020.43

其他符合非经常性损益定义的损益项目

所得税影响额 -350,245.84

少数股东权益影响额 -1,029.14

合计 821,341.21

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。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
----	------	----

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净 利润	3.76%	0.130	
扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	3.65%	0.126	

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

	载有法定代表人、主管会计工作的公司负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	报告期内在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》上披露过的公司文件正本及公告原稿。

董事长:



董事会批准报送日期: 2016年8月19日