

公司代码：603869

公司简称：北部湾旅



北部湾旅游股份有限公司 2015 年半年度报告

二〇一五年八月

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

无

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，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

九、其他

无

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	8
第五节	重要事项.....	17
第六节	股份变动及股东情况.....	26
第七节	优先股相关情况.....	30
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	31
第九节	财务报告.....	32
第十节	备查文件目录.....	123

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		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司、上市公司、北部湾旅游	指	北部湾旅游股份有限公司
控股股东	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）
北游 15	指	新建 600 座普通客船项目
渔人码头项目	指	国际海洋旅游服务基地修建项目
报告期、本期	指	2015 年半年度（2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日）
去年同期、上期	指	2014 年半年度（2014 年 1 月 1 日至 2014 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
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《股票上市规则》	指	《上海证券交易所股票上市规则》（2014 年修订）

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	丁凯
联系地址	北海市四川南路铁路桥以南新奥大厦	北海市四川南路铁路桥以南新奥大厦
电话	0779-3078098	0779-3078098
传真	0779-3078568	0779-3078568
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	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	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

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》《中国证券报》《证券日报》《证券时报》
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 (www.sse.com.cn)
公司半年度报告备置地点	北海市四川南路铁路桥以南新奥大厦

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

注册登记日期	2015年4月13日
注册登记地点	广西北海
企业法人营业执照注册号	450500000000593
税务登记号码	450502199301467
组织机构代码	19930146-7

七、 其他有关资料

无

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	172,544,572.47	142,180,493.83	21.36
归属于上市公司股东的净利润	36,459,955.59	16,011,937.00	127.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	35,335,039.95	15,956,115.92	121.45
经营活动产生的现金流量净额	53,498,587.21	37,491,194.97	42.70
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年同期末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	733,347,753.48	466,212,163.19	57.30
总资产	917,130,435.29	612,322,713.40	49.78

(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)	0.19	0.10	90.00
稀释每股收益(元/股)	0.19	0.10	90.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.19	0.10	90.00
加权平均净资产收益率(%)	8.13	3.70	增加4.43个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	7.88	3.68	增加4.20个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明
详见本报告第四节、第九节相关说明。

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	703,697.55	
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	627,557.53	
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		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,457.68	
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-209,797.12	
合计	1,124,915.64	

四、 其他

无

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，公司实现营业收入 17,254.46 万元，同比增长 21.36%，归属于上市公司股东的净利润 3,646.00 万元，同比增长 127.70%，实现每股收益 0.19 元，同比增长 90%。

【挖潜核心业务，增加新能力】“北游 15”船舶建造工作进入舾装阶段，该船具备甲板观海等娱乐功能，将进一步提升北涠航线的乘船体验；公司提高了“北游 12”和“北游 16”船舶利用率，同时增强了单航次运输能力，有利于节约成本，提高经济效益；与此同时，公司将航班计划、船票销售的提前期由原来的 2 天提升至 7 天，在方便游客出行的同时，提升运营效率，降低运营成本。

【拓展航线网络，开辟新航线】报告期内，北海-洋浦航线的航线通航综合安全评估各项工作已获海南海事局通过，申请开通航线的相关申报材料及各项评估报告已被国家交通运输部受理，目前正在等待批复；中越航线口岸开放工作已征得广西壮族自治区口岸联检各单位的同意，下一步将征询海域使用意见。

【建设南北基地，推进新项目】报告期内，涠洲岛游客集散中心项目的咨询服务楼建筑方案通过了政府相关部门的评审；渔人码头项目新一轮的平面布局调整及新项目备案工作完成，北海基地新项目建设工作获得了较大进展；与此同时，公司决定新造 2 艘 360 客位高档客船投入蓬长航线运营，新造船舶将全面提升公司在蓬长旅游航线运营船舶的服务设施和服务档次，为公司打造烟台基地奠定良好基础。

【打造健康旅游，推出新产品】报告期内，公司完成了首批健康旅游产品的研发工作，并通过现有门店和微信、微博等线上平台，开始尝试建设线上线下结合的产品直销渠道，年内还将启动健康旅游产品服务体系打造工作，进一步完善健康旅游产品的服务和销售体系。

【获得募集资金，建造新船舶】公司股票于 2015 年 3 月 26 日在上海证券交易所挂牌上市，获得了首发募集资金。公司上市后，积极推进募投项目实施，截至报告期末，募投项目“新建 600 座普通客船项目”已接近完工，“新建 718 座豪华客船项目”已开工建造，“新建 350 座高速客船项目”变更为“新建 2 艘 360 座高档客船项目”并已启动其中一条船舶的建造施工工作。

(一) 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	172,544,572.47	142,180,493.83	21.36
营业成本	94,179,902.06	91,789,972.14	2.60
销售费用	5,061,788.85	3,885,924.97	30.26
管理费用	25,434,487.72	18,417,937.15	38.10
财务费用	3,943,584.24	6,543,574.73	-39.73

经营活动产生的现金流量净额	53,498,587.21	37,491,194.97	42.70
投资活动产生的现金流量净额	-45,554,121.58	-29,306,671.32	-55.44
筹资活动产生的现金流量净额	265,199,873.78	-32,633,014.26	912.67

营业收入变动原因说明:公司在报告期内,通过优化营销政策、改进航班调度、加大宣传等一系列措施以吸引游客,取得了良好效果,收入随游客接待量增加而增长。

营业成本变动原因说明:营业成本相对营业收入增幅较小,这主要是由于公司通过合理安排航班调度,增加大船使用频率,油料成本下降,降低了营业成本。

销售费用变动原因说明:公司为增强涠洲岛吸引力,带动船票销售,加大了市场开发力度,创新了产品设计,使销售费用出现增长。

管理费用变动原因说明:随着公司成功上市和业务量的增加,上市费用等管理成本出现增长。

财务费用变动原因说明:报告期内,公司偿还了部分长期借款,利息支出减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是营业收入的增加导致公司经营活动产生的现金流量净额同比增长。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期内,募投项目的持续推进和部分新船在购买,使公司投资活动产生的现金流量净额同比增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要由于公司通过发行股票上市获得募集资金。

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,公司利润仍来源于旅游航线业务、能源运输业务和旅游服务业务,利润来源和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

无

(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、新航线开辟计划和旅游项目开发计划得到有效推进,详情参见第四节 一、,其他经营计划推进情况如下:

【北部湾区域旅游接待服务体系建设计划】报告期内,公司通过集中采购,已与涠洲岛东方海景、私奔岛屿等酒店、餐饮供应商建立起稳定的合作关系。

【市场渠道建设和营销计划】报告期内,开通了淘宝自营网店销售船票,目前销售情况良好。此外,公司还在码头设置了自动售票机和取票机,已完成从购票到取票的全流程无人操作,实现了线上线下的对接。

【内部管理能力提升计划】报告期内,公司引进了部分经验丰富的旅游行业人才,提升了公司的旅游产品设计和营销能力,并根据公司业绩提升情况,优化职工薪酬结构,公司的团队凝聚力得到进一步增强。

【融资计划】报告期内,公司获得了首发募集资金,三个募投项目已全部启动;此外,公司新增短期贷款人民币 5,000 万元,用于补充流动资金。

(4) 其他

无

(二) 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 (%)
旅游航线	143,912,655.99	70,190,963.19	51.23	26.50	4.61	增加 10.21 个百分点
能源运输	5,595,729.94	3,749,916.46	32.99	34.44	6.63	增加 17.48 个百分点
旅游服务	18,674,463.84	17,117,310.21	8.34	-9.55	-6.11	减少 3.36 个百分点
其他	3,089,918.37	3,091,783.20	-0.06	13.35	4.99	增加 7.97 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期内，旅游航线业务仍是公司利润主要来源，该业务的快速增长带动了公司利润增长。

(三) 核心竞争力分析

公司定位海洋旅游航线和旅游服务为主业，拥有良好资源、专业团队和完善的管理体系，较同类企业具有一定的竞争优势。

第一、航线优势。公司现经营“北海-涠洲岛”、“北海-海口”、“烟台-长岛”、“蓬莱-长岛”四条旅游航线，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，目前拥有 8 艘高速客船（其中亚洲最豪华的高速客船 2 艘）、3 艘客滚船和 1 艘普通客船，是北部湾地区船队规模最大、载客能力最强的海洋旅游运输船队之一。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，通过科学调度和优质服务不断提高船舶利用率和客户满意度，发挥了公司的运营优势。

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、保障优势。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，能够确保船舶安全顺利进出港，及时发现和处理隐患，同时专门拨备安全生产费用，用于安全培训、演练和安全设施的投入，并专门投保意外险、责任险和财产险，以转移出险损失。公司船舶保障中心是广西修造船行业二类厂家，是北部湾地区规模最大、实力最强、配套最为完备的船厂之一，拥有较强的船舶维护能力，负责对船舶的日常监控和维护，保证船舶临时故障和疑难问题的快速解决。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

无

(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:万元 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
中国银行股份有限公司北海分行	中国银行“中银保本理财-人民币按期开放”	2,000.00	2015年5月11日	2015年11月11日	保证收益	29.24			是	0	否	否	是	
交通银行股份有限公司北海分行	交通银行“蕴通财富·日增利180天”	8,000.00	2015年5月15日	2015年11月11日	保证收益	193.32			是	0	否	否	是	
合计	/	10,000.00	/	/	/	222.56			/	0	/	/	/	/

逾期未收回的本金和收益累计金额（元）	0
委托理财的情况说明	报告期内，公司累计使用暂时闲置募集资金1亿元人民币购买保本型理财产品，

(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：万元 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	24,684.80	4,764.00	4,764.00	19,937.89	投资保本型理财产品和专户存储
合计	/	24,684.80	4,764.00	4,764.00	19,937.89	/
募集资金总体使用情况说明			具体内容详见 2015 年 8 月 28 日在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《北部湾旅游股份有限公司 2015 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：万元 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 718 座豪华客滚船项目	否	12,675.00	105.00	105.00	是	在建					
新建 600 座普通客船项目	否	8,750.00	4,659.00	4,659.00	是	在建					
新建 350 座高速客船项目	是	3,260.00	0	0	否	已变更					详见上海证券交易所网站 603869 临 2015-032 号公告
合计	/	24,685.00	4,764.00	4,764.00	/	/		/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明											

(3) 募集资金变更项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

变更投资项目资金总额											3,260.00
变更后的项	对应的原	变更项目拟投	本报告期投	累计实际投	是否符	变更项目的	产生收益	项目进度	是否符合预	未达到计划	

目名称	承诺项目	入金额	入金额	入金额	合计划 进度	预计收益	情况		计收益	进度和收益 说明
新建 2 艘 360 座高档 客船项目	新建 350 座 高速客船 项目	3,260.00	/	/	是			在建	是	
合计	/	3,260.00	/	/	/		/	/	/	/

募集资金变更项目情况说明

“新建 350 座高速客船项目”计划于 2016 年建造完工并投入北涇航线运营，用于弥补北涇航线预期出现的运力缺口。近年来，涇洲岛客流量不断增长，为应对北涇航线运力不足的局面，公司于 2015 年 4 月 3 日，将原运营于蓬长航线的 450 座高速客船“新绎 3”从烟台地区调回北涇航线运营，因此北涇航线运力缺口已提前得到补足，如继续实施“新建 350 座高速客船项目”将造成募投资金使用的浪费。

与此同时，公司经过对烟台地区旅游航线拓展和旅游资源开发的探索之后，发现烟台地区旅游航线综合开发潜力大，机遇好，具备较广阔的市场前景。两年来，为补足北涇航线运力，公司先后将“新绎 1”和“新绎 3”高速客船从烟台航线调往北涇航线，致使烟台航线现时没有合适船舶运营，另一方面，公司发现高档客船比高速客船更适合运营蓬长航线。因此，为全体股东的长远利益计，公司决定新建 2 艘 360 座高档客船投入蓬长航线的运营，并替换“新建 350 座高速客船项目”作为募集资金投资项目。

该事项已经公司 2015 年第二次临时股东大会审议通过。

(4) 其他

无

4、主要子公司、参股公司分析

公司目前共有 6 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：

序号	公司名称	公司类型	主要经营范围	注册资本 (万元)	控股比例 (%)
1	北海金海水陆运输有限责任公司	子公司	北海市辖区内客货运输代理服务	100	50
2	新奥北海国际船舶代理有限公司	子公司	国际船舶代理业务	200	100
3	新奥北海石头埠港务有限公司	子公司	码头和港口服务	300	100
4	北海新绎国际旅行社有限公司	子公司	旅游服务	550	100
5	北海旅游接待服务中心有限公司	子公司	旅游接待、包车服务	600	100
6	烟台新绎游船有限公司	子公司	旅游运输	5,000	100
7	葫芦岛新绎国际旅行社有限公司	孙公司	旅游服务	50	100
8	廊坊市新绎国际旅行社有限公司	孙公司	旅游服务	200	100
9	石家庄新绎国际旅行社有限公司	孙公司	旅游服务	50	100
10	青岛新绎国际旅行社有限公司	孙公司	旅游服务	50	100
11	洛阳新绎国际旅行社有限公司	孙公司	旅游服务	50	100
12	盐城新绎国际旅行社有限公司	孙公司	旅游服务	50	100
13	滁州新绎旅行社有限公司	孙公司	旅游服务	50	100
14	杭州新绎旅行社有限公司	孙公司	旅游服务	50	100
15	长沙新绎旅行社有限公司	孙公司	旅游服务	50	100
16	泉州新绎国际旅行社有限公司	孙公司	旅游服务	50	100
17	广州新绎国际旅行社有限公司	孙公司	旅游服务	50	100
18	桂林新绎大众国际旅行社有限公司	参股公司	旅游服务	150	30
19	北海新奥航务有限公司	参股公司	国内客货运输代理服务	4,000	49

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	402,000,000.00	完成建设方案编制	2,290,254.10	5,983,216.10	
合计	402,000,000.00	/	2,290,254.10	5,983,216.10	/

非募集资金项目情况说明

“国际海洋旅游服务基地修建”，该项目原简称为“渔人码头”，项目全部资金来源为自筹。

二、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

2014 年度利润分配方案实施情况：经 2015 年 5 月 29 日召开的 2014 年度股东大会审议通过了 2014 年度利润分配方案：以 216,240,000 股为基数，按照每 10 股现金分红 0.8 元，利润分配总额 17,299,200.00 元，占归属于上市公司净利润 33.33%；不进行资本公积金转增股本。

利润分配实施公告(临 2015-029)刊登于 2015 年 7 月 1 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 2015 年 7 月 8 日，除息日为 2015 年 7 月 9 日，红利发放日为 2015 年 7 月 9 日。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

三、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

(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

(三) 其他披露事项

无

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

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
公司 2014 年度股东大会审议通过了《关于审议公司 2015 年度日常关联交易的议案》	详见上海证券交易所网站 603869 临 2015-016、临 2015-026 号公告

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**

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

(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**(五) 其他**

无

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**3 其他重大合同或交易**

无

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游所有。	2012年2月9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、亿恩锐	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	2014年4月24日 期限：上市后6个月内	是	是		

			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票的锁定期自动延长 6 个月;					
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	<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; 2、在上述锁定期届满后, 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。3、在上述锁定期届满后, 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。4、如本企业或实际控制人王玉锁先生擅自减持发行人股份或在任职期间违规转让发行人股份的, 本企业或本企业实际控制人王玉锁先生违规减持发行人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或违规转让所得上交发行人, 则发行人有权扣留应付本企业的现金分红中与应上交发行人的违规减持所得或</p>	2014 年 4 月 24 日期限: 长期	否	是		

			违规转让所得金额相等的现金分红。”					
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东、亿恩锐	在上述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、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。	2014 年 4 月 24 日期限：锁定期满后两年内	否	是		
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	实际控制人王玉锁先生及控股股东	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	2012 年 2 月 9 日期限：长期	否	是		

			<p>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>					
与首次公开发行相关的承诺	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。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</p>	2012年2月9日 期限：长期	否	是		

			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。					
与首次公开发行相关的承诺	其他	上市公司	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。	2014 年 4 月 24 日期限：上市后 3 年内	是	是	是	
与首次公开发行相关的承诺	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		

与首次公开发行相关的承诺	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	是	是		
--------------	----	--------------------------	---	--------------------------	---	---	--	--

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

报告期内，经公司2015年5月29日召开的2014年度股东大会审议通过，公司继续聘任致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2015年度审计机构。

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》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所有关规定的要求，建立了较为完善的公司治理结构和治理制度。公司严格执行各项法律、法规、规章、公司章程以及内部管理制度，股东大会、董事会、监事会、经营层规范运作，切实保障了公司和股东的合法权益，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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积	其他	小计	数量	比例

		(%)			金 转 股				(%)
一、有限售条件股份	162,180,000	100						162,180,000	75
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	162,180,000	100						162,180,000	75
其中：境内非国有法人持股	162,180,000	100						162,180,000	75
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份			54,060,000				54,060,000	54,060,000	25
1、人民币普通股			54,060,000				54,060,000	54,060,000	25
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	162,180,000	100	54,060,000				54,060,000	216,240,000	100

2、股份变动情况说明

报告期内，公司首次公开发行股票并上市，发行人民币普通股 54,060,000 股，股份总数由 16,218,000 股增至 216,240,000 股。

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	33,274
---------------	--------

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	56.40	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	9.90	21,407,760	无		境内非 国有法 人
上海万丰锦源投资有限公司	0	8,109,000	3.75	8,109,000	无		境内非 国有法 人
北京华戈天成投资有限公司	0	6,422,328	2.97	6,422,328	无		境内非 国有法 人
深圳市天禄行信息咨询有限公司	0	2,757,060	1.28	2,757,060	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	0.70	1,524,492	无		境内非 国有法 人
中国工商银行-华安中小盘成长股票型证券投资基金	1,000,000	1,000,000	0.46	0	未知		其他
王斌	383,300	383,300	0.18	0	未知		境内自 然人
中国平安人寿保险股份有限公司-分红-个险分红	309,622	309,622	0.14	0	未知		其他

天津易鑫安资产管理有 限公司-易鑫 安资管鑫安 6 期	192,701	192,701	0.09	0	未知	其他
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			
中国工商银行—华安中 小盘成长股 票型证券投 资基金	1,000,000	人民币普通股	1,000,000			
王斌	383,300	人民币普通股	383,300			
中国平安人 寿保险股份 有限公司-分 红-个险分红	309,622	人民币普通股	309,622			
天津易鑫安 资产管理有 限公司-易鑫 安资管鑫安 6 期	192,701	人民币普通股	192,701			
中国建设银 行股份有限 公司-华安大 国新经济股 票型证券投 资基金	189,700	人民币普通股	189,700			
王坤宇	184,000	人民币普通股	184,000			
齐海莹	182,100	人民币普通股	182,100			
广东粤财信 托有限公司- 粤财信托万 联菁英汇 1 号证券投资 集合资金信 托计划	180,100	人民币普通股	180,100			
王洪敏	170,250	人民币普通股	170,250			
李柄樟	168,000	人民币普通股	168,000			

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	0

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年3月26日	0	首发限售股
2	北京亿恩锐投资中心（有限合伙）	21,407,760	2018年3月26日	0	首发限售股
3	上海万丰锦源投资有限公司	8,109,000	2016年3月26日	0	首发限售股
4	北京华戈天成投资有限公司	6,422,328	2016年3月26日	0	首发限售股
5	深圳市天禄行信息咨询有限公司	2,757,060	2016年3月26日	0	首发限售股
6	深圳市方基创业投资合伙企业（有限合伙）	1,524,492	2016年3月26日	0	首发限售股
上述股东关联关系或一致行动的说明		持有公司限售股的第一大股东与第二大股东同为公司实际控人王玉锁先生实际控制的企业。公司未知其他持有有限售股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。			

(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

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
陈青光	副董事长	离任	年龄原因
徐敏俊	董事	离任	工作变动
葛玉良	董事、副总裁	离任	工作变动
王世鹏	副总裁	离任	工作变动
鞠喜林	总裁	离任	工作变动
鞠喜林	副董事长	选举	
赵金峰	总裁	聘任	
迟兴民	董事、副总裁	聘任	
郭树青	副总裁	聘任	
朱晋宏	副总裁	聘任	

三、其他说明

无

第九节 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

2015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	331,314,067.79	58,238,069.95
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	七、4	4,221,228.00	1,379,230.00
应收账款	七、5	11,462,673.20	14,212,692.61
预付款项	七、6	12,123,601.93	14,867,758.60
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	4,267,831.36	6,798,362.74
买入返售金融资产			
存货	七、10	12,718,469.79	7,493,239.89
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	304,862.30	304,862.30
其他流动资产	七、13	1,958,202.03	6,064,854.73
流动资产合计		378,370,936.40	109,359,070.82
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、15	18,717,378.37	18,291,400.30
投资性房地产			
固定资产	七、19	379,870,213.10	389,693,215.36
在建工程	七、20	81,082,669.66	46,851,594.24
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	37,777,404.65	38,334,240.19
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、28	3,377,862.87	3,530,294.01
递延所得税资产	七、29	1,538,533.90	1,527,676.48
其他非流动资产	七、30	15,945,436.34	4,285,222.00
非流动资产合计		538,759,498.89	502,963,642.58
资产总计		917,130,435.29	612,322,713.40
流动负债：			
短期借款	七、31	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	10,533,903.57	8,688,287.62
预收款项	七、36	13,552,287.94	6,467,006.97
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	1,641,456.36	4,077,228.77
应交税费	七、38	241,082.82	4,097,896.34
应付利息	七、39	416,321.05	451,937.13
应付股利	七、40	17,299,200.00	
其他应付款	七、41	15,368,383.71	13,991,910.92
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	22,425,000.00	48,100,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		131,477,635.45	85,874,267.75
非流动负债：			
长期借款	七、45	45,375,000.00	53,250,000.00
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	7,032,705.27	7,115,878.80
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		52,407,705.27	60,365,878.80
负债合计		183,885,340.72	146,240,146.55

所有者权益			
股本	七、53	216,240,000.00	162,180,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	306,245,989.82	113,457,968.82
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	七、58	1,139,555.97	12,742.27
盈余公积	七、59	25,282,680.10	25,282,680.10
一般风险准备			
未分配利润	七、60	184,439,527.59	165,278,772.00
归属于母公司所有者权益合计		733,347,753.48	466,212,163.19
少数股东权益		-102,658.91	-129,596.34
所有者权益合计		733,245,094.57	466,082,566.85
负债和所有者权益总计		917,130,435.29	612,322,713.40

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

2015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		308,351,494.96	35,044,977.57
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		400,228.00	1,379,230.00
应收账款	十七、1	5,240,887.43	8,435,132.23
预付款项		6,163,338.43	12,169,852.20
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七、2	28,106,190.13	24,622,357.55
存货		12,478,423.91	7,348,790.64
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		1,958,202.03	6,064,854.73
流动资产合计		362,856,264.89	95,222,694.92
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	84,667,378.37	84,241,400.30
投资性房地产			
固定资产		366,892,274.87	375,598,141.32

在建工程		83,456,172.27	41,560,352.24
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		37,777,404.65	38,334,240.19
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,874,375.00	2,953,125.00
递延所得税资产		1,499,256.64	1,495,827.50
其他非流动资产		15,945,436.34	4,285,222.00
非流动资产合计		593,112,298.14	548,468,308.55
资产总计		955,968,563.03	643,691,003.47
流动负债：			
短期借款		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		8,049,298.29	6,496,145.48
预收款项		8,704,691.50	2,386,818.50
应付职工薪酬		1,319,678.34	3,171,136.01
应交税费		792,782.36	4,608,722.24
应付利息		416,321.05	451,937.13
应付股利		17,299,200.00	
其他应付款		30,312,796.34	25,687,341.46
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		22,425,000.00	48,100,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		139,319,767.88	90,902,100.82
非流动负债：			
长期借款		45,375,000.00	53,250,000.00
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		2,131,991.99	2,122,721.12
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		47,506,991.99	55,372,721.12
负债合计		186,826,759.87	146,274,821.94
所有者权益：			
股本		216,240,000.00	162,180,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		306,245,989.82	113,457,968.82
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		1,139,555.97	8,085.64
盈余公积		25,282,680.10	25,282,680.10
未分配利润		220,233,577.27	196,487,446.97
所有者权益合计		769,141,803.16	497,416,181.53
负债和所有者权益总计		955,968,563.03	643,691,003.47

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

2015 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	七、61	172,544,572.47	142,180,493.83
其中：营业收入		172,544,572.47	142,180,493.83
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七、61	129,742,368.94	122,052,642.68
其中：营业成本		94,179,902.06	91,789,972.14
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	975,617.35	810,427.57
销售费用	七、63	5,061,788.85	3,885,924.97
管理费用	七、64	25,434,487.72	18,417,937.15
财务费用	七、65	3,943,584.24	6,543,574.73
资产减值损失	七、66	146,988.72	604,806.12
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	七、67		
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	425,978.07	219,069.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		425,978.07	219,069.94
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		43,228,181.60	20,346,921.09
加：营业外收入	七、69	1,350,952.30	399,075.14
其中：非流动资产处置利得		719,937.09	8,727.20
减：营业外支出	七、70	16,239.54	349,722.63
其中：非流动资产处置损失		16,239.54	349,722.63

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		44,562,894.36	20,396,273.60
减：所得税费用	七、71	8,076,001.34	4,359,757.62
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		36,486,893.02	16,036,515.98
归属于母公司所有者的净利润		36,459,955.59	16,011,937.00
少数股东损益		26,937.43	24,578.98
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	七、72	36,486,893.02	16,036,515.98
归属于母公司所有者的综合收益总额		36,459,955.59	16,011,937.00
归属于少数股东的综合收益总额		26,937.43	24,578.98
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.19	0.10
（二）稀释每股收益（元/股）		0.19	0.10

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
2015 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	152,649,139.83	120,661,783.27
减：营业成本	十七、4	74,992,205.40	69,583,054.95
营业税金及附加		742,199.38	597,892.38
销售费用		3,918,423.09	2,047,051.71
管理费用		21,550,968.32	14,373,947.95
财务费用		3,941,572.29	6,487,637.96
资产减值损失		104,612.47	385,638.74
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	425,978.07	219,069.94
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		425,978.07	219,069.94
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		47,825,136.95	27,405,629.52
加:营业外收入		1,255,050.22	306,598.81
其中:非流动资产处置利得		719,937.09	8,727.20
减:营业外支出		16,239.54	349,722.63
其中:非流动资产处置损失		16,239.54	349,722.63
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		49,063,947.63	27,362,505.70
减:所得税费用		8,018,617.33	4,374,746.61
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		41,045,330.30	22,987,759.09
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		41,045,330.30	22,987,759.09
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.22	0.14
(二)稀释每股收益(元/股)		0.22	0.14

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
2015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		185,297,200.32	150,602,644.39
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		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	七、73	21,389,197.07	32,251,845.32
经营活动现金流入小计		206,686,397.39	182,854,489.71
购买商品、接受劳务支付的现金		63,186,588.58	62,761,186.02
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		42,509,114.14	35,101,830.44
支付的各项税费		18,911,707.59	7,190,813.18
支付其他与经营活动有关的现金	七、73	28,580,399.87	40,309,465.10
经营活动现金流出小计		153,187,810.18	145,363,294.74
经营活动产生的现金流量净额		53,498,587.21	37,491,194.97
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		756,140.00	19,000.00
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		222,500.00
投资活动现金流入小计		756,140.00	241,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		46,310,261.58	26,389,918.89
投资支付的现金			2,500,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、73		658,252.43
投资活动现金流出小计		46,310,261.58	29,548,171.32
投资活动产生的现金流量净额		-45,554,121.58	-29,306,671.32
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到的现金			
取得借款收到的现金		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		311,044,928.00	
偿还债务支付的现金		33,550,000.00	10,550,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,948,147.22	22,083,014.26
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、73	8,346,907.00	
筹资活动现金流出小计		45,845,054.22	32,633,014.26
筹资活动产生的现金流量净额		265,199,873.78	-32,633,014.26
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		273,144,339.41	-24,448,490.61
加：期初现金及现金等价物余额		53,041,966.57	134,446,844.97
六、期末现金及现金等价物余额		326,186,305.98	109,998,354.36

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

2015 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		164,784,045.60	127,980,285.73
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,972,744.36	14,541,064.31
经营活动现金流入小计		166,756,789.96	142,521,350.04
购买商品、接受劳务支付的现金		44,611,736.90	42,460,808.63
支付给职工以及为职工支付的现金		38,170,683.89	30,281,513.41
支付的各项税费		18,333,864.06	6,848,961.79
支付其他与经营活动有关的现金		12,201,699.92	29,322,462.51
经营活动现金流出小计		113,317,984.77	108,913,746.34
经营活动产生的现金流量净额		53,438,805.19	33,607,603.70
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		756,140.00	19,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		756,140.00	19,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		46,088,301.58	24,738,849.13
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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		46,088,301.58	24,738,849.13
投资活动产生的现金流量净额		-45,332,161.58	-24,719,849.13

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		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		311,044,928.00	
偿还债务支付的现金		33,550,000.00	10,550,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,948,147.22	22,083,014.26
支付其他与筹资活动有关的现金		8,346,907.00	0.00
筹资活动现金流出小计		45,845,054.22	32,633,014.26
筹资活动产生的现金流量净额		265,199,873.78	-32,633,014.26
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		273,306,517.39	-23,745,259.69
加：期初现金及现金等价物余额		35,044,977.57	124,015,129.10
六、期末现金及现金等价物余额		308,351,494.96	100,269,869.41

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
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	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				192,788,021.00			1,126,813.70			19,160,755.59	26,937.43	267,162,527.72
(一) 综合收益总额											36,459,955.59	26,937.43	36,486,893.02
(二) 所有者投入和减少资本	54,060,000.00				192,788,021.00								246,848,021.00
1. 股东投入的普通股	54,060,000.00				192,788,021.00								246,848,021.00
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											-17,299,200.00		-17,299,200.00
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											-17,299,200.00		-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													-
(五) 专项储备							1,126,813.70						1,126,813.70
1. 本期提取							1,947,824.91						1,947,824.91
2. 本期使用							821,011.21						821,011.21
(六) 其他													-
四、本期期末余额	216,240,000.00				306,245,989.82		1,139,555.97	25,282,680.10			184,439,527.59	-102,658.91	733,245,094.57

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	162,180,000.00				113,457,968.82			30,050.19	18,921,505.51		135,969,092.32	-162,489.97	430,396,126.87
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	162,180,000.00				113,457,968.82			30,050.19	18,921,505.51		135,969,092.32	-162,489.97	430,396,126.87
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								-17,307.92	6,361,174.59		29,309,679.68	32,893.63	35,686,439.98
（一）综合收益总额											51,888,854.27	32,893.63	51,921,747.90
（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									6,361,174.59		-22,579,174.59		-16,218,000.00
1. 提取盈余公积									6,361,174.59		-6,361,174.59		-
2. 提取一般风险准备													-
3. 对所有(或股东)的分配											-16,218,000.00		-16,218,000.00
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									-17,307.92				-17,307.92
1. 本期提取									3,774,560.46				3,774,560.46
2. 本期使用									3,791,868.38				3,791,868.38
(六) 其他													
四、本期期末余额	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

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
2015 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	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											
前期差错更正											
其他											
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				192,788,021.00			1,131,470.33		23,746,130.30	271,725,621.63
(一)综合收益总额										41,045,330.30	41,045,330.30
(二)所有者投入和减少资本	54,060,000.00				192,788,021.00						246,848,021.00
1.股东投入的普通股	54,060,000.00				192,788,021.00						246,848,021.00
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										-17,299,200.00	-17,299,200.00
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-17,299,200.00	-17,299,200.00
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								1,131,470.33			1,131,470.33
1. 本期提取								1,947,824.91			1,947,824.91
2. 本期使用								816,354.58			816,354.58
(六) 其他											
四、本期期末余额	216,240,000.00				306,245,989.82			1,139,555.97	25,282,680.10	220,233,577.27	769,141,803.16

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			28,111.78	18,894,260.21	155,209,667.98	449,770,008.79
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	162,180,000.00				113,457,968.82			28,111.78	18,894,260.21	155,209,667.98	449,770,008.79
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-				-			-20,026.14	6,388,419.89	41,277,778.99	47,646,172.74
(一) 综合收益总额										63,884,198.88	63,884,198.88
(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								6,388,419.89	-22,606,419.89	-16,218,000.00	
1. 提取盈余公积								6,388,419.89	-6,388,419.89		
2. 对所有者(或股东)的分配									-16,218,000.00	-16,218,000.00	
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								-20,026.14			-20,026.14
1. 本期提取								3,748,842.24			3,748,842.24
2. 本期使用								3,768,868.38			3,768,868.38
(六) 其他											
四、本期期末余额	162,180,000.00				113,457,968.82			8,085.64	25,282,680.10	196,487,446.97	497,416,181.53

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（以下简称 北部湾有限）依法整体变更设立。

北部湾有限的前身为广西北海海运总公司（以下简称 北海海运），2006 年 7 月，经北海市人民政府《关于同意广西北海海运总公司国有产权转让有关问题的批复》（北政函[2006]65 号）批准，北海市人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称 北海国资委）与新奥集团股份有限公司（以下简称 新奥集团）签订《广西北海海运总公司国有产权转让合同》，北海国资委将北海海运整体转让给新奥集团。

2006 年 8 月 2 日，新奥集团以资产移交时确认的北海海运净资产出资设立新奥海洋运输有限公司（以下简称 新奥海运），经北海市工商行政管理局核准登记，注册资本为 6,218 万元，业经广西天辰会计师事务所有限公司桂天辰会师验字[2006]050 号、[2007]43 号、[2008]40 号验资报告分次予以验证。

2008 年 3 月 10 日，新奥集团对新奥海运以货币增资 10,000 万元，新增 10,000 万元注册资本业经广西天辰会计师事务所有限公司桂天辰会师验字[2008]9 号验资报告验证。增资后的注册资本为 16,218 万元。

2008 年 10 月 25 日，新奥集团将其持有的新奥海运 100%股权转让给新奥能源供应链有限公司（以下简称 新奥供应链）。

2010 年 9 月 14 日，新奥海洋运输有限公司更名为北部湾旅游有限公司。

2010 年 10 月 11 日，新奥供应链与北京亿恩锐投资中心（有限合伙）（以下简称 北京亿恩锐）签订股权转让协议，新奥供应链将其持有的北部湾有限 13.20%股权转让给北京亿恩锐。

经 2010 年 10 月 25 日股东会决议通过，新奥供应链将其持有的北部湾有限 5%、3.96%、1.70%、0.94%股权分别转让给上海万丰锦源投资有限公司（以下简称 万丰锦源）、北京华戈天成投资有限公司（以下简称 华戈天成）、深圳市天禄行信息咨询有限公司（以下简称 天禄行信息）、深圳市方基创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称 方基创投）。

经北部湾有限 2010 年 12 月 2 日临时股东会决议，北部湾有限依法整体变更为股份有限公司，变更基准日为 2010 年 10 月 31 日，变更基准日净资产 275,637,968.82 元折为 162,180,000 股。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]307 号文核准，本公司向社会公众发行普通股 54,060,000 股，发行后股本为 216,240,000 股，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	56.40
北京亿恩锐	2,140.78	9.90
万丰锦源	810.90	3.75
华戈天成	642.23	2.97
天禄行信息	275.71	1.28
方基创投	152.45	0.70
社会公众股股东	5,406.00	25.00
合 计	21,624.00	100

本公司企业法人营业执照注册号为 450500000000593 (1-1)，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（以下简称“烟台新绎”）、北海新绎国际旅行社有限公司（以下简称“北海新绎”）、北海旅游接待服务中心有限公司（以下简称“旅游接待”）、新奥北海石头埠港务有限公司（以下简称“港务公司”）、新奥北海国际船舶代理有限公司（以下简称“船代公司”）和北海金海水陆运输有限责任公司（以下简称“金海公司”）等六家全资或直接控股的子公司。

本公司及子公司(以下统称“本集团”)业务性质或主要经营范围:对国际国内旅游项目的投资,旅游景点、景区、文化娱乐设施、酒店的经营管理;国内旅游、入境旅游业务(限于公司凭旅行社业务经营许可证经营);国内航线、国际航线或香港、澳门、台湾地区航空客运销售代理业务(限于公司凭中国民用航空运输销售代理业务资格认可证书核定经营);工艺美术品销售;会议及会展服务;国内沿海普通货船、客滚船及液化气船船舶管理,广西北海与海南海口客滚船运输,北海与涠洲旅车客渡运输、高速客船运输;国内沿海、长江中下游及珠江三角洲普通货船、液化气船运输,榕江普通货船运输;广西沿海开放口岸至香港、澳门间的水路普通货物运输(凭水路运输许可证核定范围经营,许可证有效期至 2018 年 12 月 4 日);船舶修造(限下属分支海运船厂经营);港口货物装卸;船舶代理(限下属子公司新奥北海国际船舶代理有限公司经营);邮轮营销策划、邮轮投资、船票销售代理(国际船舶代理服务除外);北海市辖区内从事北琼航线客滚船船舶代理和旅客运输代理业务(凭水路运输服务许可证经营)、海上客运售票服务、救生筏检修(限分支机构经营);钢材、摩托车及汽车配件、工程机械配件、电机产品、车船配件、五金交电、劳保用品、无线电通导航设备、百货、建筑材料、装饰材料销售;淡水供应(非食用水);商品的进出口业务。(但国家禁止公司经营或禁止进出口的商品除外)。(凡涉及许可证的项目凭许可证在有效期内经营)码头及其他港口设施服务(为船舶提供码头设施),港口旅客运输服务(为旅客提供候船和上下船舶设施和服务员旅客船票销售);货物装卸服务(在港区内提供货物装卸服务、车辆滚装服务);船舶港口服务(为船舶提供岸电、淡水、物料供应、生活垃圾接服务),在港区内提供危险货物港口作业服务(在《港口危险货物作业附证》核定的范围内作业)(凭中华人民共和国港口经营许可证经营)(凭中华人民共和国港口经营许可证经营,有效期至 2017 年 1 月 18 日);国际船舶旅客运输(许可证有效期至 2017 年 7 月 30 日)。(依法须经批准的项目经相关部门批准后方可开展经营活动。)

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、船代公司和金海公司,详见“九、在其他主体中的权益”,合并范围较上期无变化。

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

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

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31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

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（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；初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和的差额，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；原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，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。合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得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与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。

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，应当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，应当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按照《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的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当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应当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。

所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

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。

(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，是指被母公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。

(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，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；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。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中

相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付或收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(3) 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的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，应当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。

(4) 分步处置股权至丧失控制权的特殊处理

分步处置股权至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，本集团将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

分步处置股权至丧失控制权的各项交易，在个别财务报表中，相应结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。

在合并财务报表中，分步处置股权至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照上述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，分别情形做如下处理：

- ①属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。
- ②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

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。本集团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：

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(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。

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。本集团（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，且本集团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（附注三、11）。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，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并计入资本公积，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。

（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。

金融工具与负债的区分

如果企业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企业自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的企业自身权益工具，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。

（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

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本集团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，本集团采用估值技术确定其公允价值。

(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，本集团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本集团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，可以单独进行减值测试。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，原直接计入资本公积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）	
组合类型	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联方组合	不计提坏账
保证金组合	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
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3 年以上	50	50

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。本集团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

无

14. 长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。

(1) 投资成本确定

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，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。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的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；对长期股权投资的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所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位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，按照原持有的股权投资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。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其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，应当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，处置后的剩余股权应当改按金融工具确认和计量准则对剩余股权投资进行会计处理，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当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。

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集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团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，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。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些参与方一致同意。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；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

见第九节 五、19

15. 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

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本集团确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
船舶	直线法	5-18	5	19.00-5.28
码头	直线法	30	5	3.17
房屋建筑物	直线法	30	5	3.17
机器设备	直线法	10	5	9.50
运输设备	直线法	6	5	15.83
办公及电子设备	直线法	6	5	15.83

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见第九节 五、19。

16. 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第九节 五、19。

17. 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，在发生时根据其发生额确认为费用，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，在发生时根据其发生额确认为费用，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。

18. 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第九节 五、19。

19. 长期资产减值

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，本集团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。本集团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，本集团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，且不大于本集团确定的报告分部。

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。

20. 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。

21. 职工薪酬

(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。本集团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，本集团将上述第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，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(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：本集团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；本集团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。

22. 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (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。本集团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。

23. 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，本集团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，本集团确认收入的实现。

(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，本集团确认收入。

(4) 建造合同

期末，建造合同的结果能够可靠地估计的，本集团根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

24. 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。

(1)、与资产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，是指本集团取得的、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。

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。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。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助以外的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。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。

25. 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。本集团根据资产、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，本集团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，本集团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，本集团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。

26. 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

本公司作为出租人时，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。

本公司作为承租人时，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计入相关资产成本或当期损益；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

本公司作为出租人时，在租赁开始日本集团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。

本公司作为承租人时，在租赁开始日本集团将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。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计算确认当期的融资费用。本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

27. 其他重要的会计政策和会计估计

本集团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

本集团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。

28. 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

29. 其他

根据财政部、国家安全生产监督管理总局《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》的规定，本集团执行《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号）有关规定，以上年度实际营业收入为计提依据，按照以下标准平均逐月提取安全生产费用：

- （1）普通货运业务按照 1%提取；
- （2）客运业务、管道运输、危险品等特殊货运业务按照 1.5%提取。

安全生产费用提取时，计入相关产品的成本，同时记入“专项储备”科目。

提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

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%
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%、15%

说明：根据《财政部、国家税务总局关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》（财税[2013]37号）规定，广西壮族自治区 2013 年 8 月 1 日前完成营改增转换。增值税税率为：货运收入 11%，港口服务费收入 6%，客运收入采用简易征收税率 3%。

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

纳税主体名称	所得税税率
母公司	15%
子公司	25%

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。

本公司已向北海市银海区地方税务局提出 2015 年度减按 15%税率征收企业所得税的备案申请并获得备案。

3. 其他

无

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	6,283.00	75,305.87
银行存款	326,180,022.98	52,966,660.70
其他货币资金	5,127,761.81	5,196,103.38
合计	331,314,067.79	58,238,069.95
其中：存放在境外的款项总额	0	0

其他说明

其他货币资金系旅行社的旅游保证金。

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	4,221,228.00	1,379,230.00
合计	4,221,228.00	1,379,230.00

(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

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	12,419,285.41	100.00	956,612.21	7.70	11,462,673.2	15,010,451.36	100.00	797,758.75	5.31	14,212,692.61
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	12,419,285.41	/	956,612.21	/	11,462,673.2	15,010,451.36	/	797,758.75	/	14,212,692.61

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帐准备的应收账款：

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	8,555,363.31	85,553.64	1.00%
1 至 2 年	1,451,494.50	145,149.45	10.00%
2 至 3 年	1,601,015.60	320,203.12	20.00%
3 年以上	811,412.00	405,706.00	50.00%
合计	12,419,285.41	956,612.21	7.70%

确定该组合依据的说明：

参见第九节 五、11. (2)

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的应收账款：

无

(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 158,853.46 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	其他应收款 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
广西扬志投资有限公司	造船款	1,488,000.00	2 至 3 年	11.98	297,600.00
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	6.26	388,750.00
新奥能源贸易有限公司 (“新奥能源贸易”)	能源 运输款	719,700.47	1 年以内	5.80	7,197.00
海南港航控股有限公司 海口港务分公司	票款	615,474.00	1 年以内	4.96	6,154.74
中华人民共和国钦州海 事局	船舶 维修款	402,760.00	1 年以内	3.24	4,027.60
合 计		4,003,434.47		32.24	703,729.34

(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

其他说明:

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	12,051,084.53	99.40	6,512,272.14	43.80
1 至 2 年	70,517.40	0.58	2,442,770.63	16.43
2 至 3 年	2,000.00	0.02	4,453,643.81	29.96
3 年以上	0	0	1,459,072.02	9.81
合计	12,123,601.93	100.00	14,867,758.60	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”)	4,900,000.00	40.42
湖南万达国际旅行社有限公司	800,000.00	6.60
武汉金鼎船舶工程设计有限公司	712,500.00	5.88
中青旅江苏国际旅行社有限公司	461,200.00	3.80
涠洲岛旅游发展有限公司	388,317.30	3.20
合计	7,262,017.30	59.90

其他说明

无

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	4,544,927.43	100.00	277,096.07	6.10	4,267,831.36	7,087,323.55	100.00	288,960.81	4.08	6,798,362.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	4,544,927.43	/	277,096.07	/	4,267,831.36	7,087,323.55	/	288,960.81	/	6,798,362.74

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	3,932,664.02	39,326.66	1.00%
1 至 2 年	59,678.00	5,967.8	10.00%
2 至 3 年	148,303.61	29,660.71	20.00%
3 年以上	404,281.80	202,140.9	50.00%
合计	4,544,927.43	277,096.07	6.10%

确定该组合依据的说明：

参见第九节 五、11. (2)

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帐准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 11,864.74 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

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
资金往来	1,147,923.41	3,243,151.36
保证金	1,371,537.42	2,473,518.65
备用金	1,360,817.42	403,066.14
其他	664,649.18	967,587.40
合计	4,544,927.43	7,087,323.55

(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
------	-------	------	----	----------------------	----------

中航鑫港担保有限公司	保证金	540,000.00	1 年以内 27 万, 3 年以上 27 万	11.88	137,700.00
北海市政府采购中心	保证金	338,100.00	1 年以内	7.44	3,381.00
涠洲岛旅游发展有限公司	保证金	200,000.00	1 年以内	4.40	2,000.00
海安县海铁运输贸易有限责任公司	保证金	110,000.00	2 至 3 年	2.42	22,000.00
湖南新康辉国际旅行社有限公司	其他	94,727.50	1 年以内	2.08	947.28
合计	/	1,282,827.50	/	28.22	166,028.28

(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

其他说明:

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	7,712,408.26		7,712,408.26	6,710,270.58		6,710,270.58
在产品	4,130,386.98		4,130,386.98	579,958.06		579,958.06
库存商品						
周转材料	875,674.55		875,674.55	203,011.25		203,011.25
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	12,718,469.79		12,718,469.79	7,493,239.89		7,493,239.89

(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
1 年内摊销的长期待摊费用	304,862.30	304,862.30
合计	304,862.30	304,862.30

其他说明

无

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
待抵扣进项税		4,122,742.09
保险费	1,325,402.03	1,146,646.00
房租	632,800.00	795,466.64
合计	1,958,202.03	6,064,854.73

其他说明

无

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

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	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	450,000.00			450,000.00					30	0
合计	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

其他说明

无

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	18,291,400.30			425,978.07						18,717,378.37
小计	18,291,400.30			425,978.07						18,717,378.37
合计	18,291,400.30			425,978.07						18,717,378.37

其他说明

无

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	389,253,044.79	76,982,872.05	40,087,380.06	14,165,972.74	9,291,392.47	12,303,621.30	542,084,283.41
2. 本期增加金额	2,815,604.61	394,300.00	1,951,504.60	598,630.91	220,675.00	1,215,122.36	7,195,837.48
(1) 购置				342,690.01		1,215,122.36	1,557,812.37
(2) 在建工程转入	2,815,604.61	394,300.00	1,951,504.60	255,940.90	220,675.00		5,638,025.11
(3) 企业合并增加							0.00
3. 本期减少金额				39,603.85	202,209.56		241,813.41
(1) 处置或报废				39,603.85	202,209.56		241,813.41
4. 期末余额	392,068,649.40	77,377,172.05	42,038,884.66	14,724,999.80	9,309,857.91	13,518,743.66	549,038,307.48
二、累计折旧							
1. 期初余额	108,233,973.12	18,971,362.18	8,483,250.13	6,618,632.50	4,598,472.53	5,485,377.59	152,391,068.05
2. 本期增加金额	12,569,040.87	1,868,396.11	703,959.25	460,423.00	541,922.19	857,387.62	17,001,129.04
(1) 计提	12,569,040.87	1,868,396.11	703,959.25	460,423.00	541,922.19	857,387.62	17,001,129.04
3. 本期减少金额				37,623.65	186,479.06		224,102.71
(1) 处置或报废				37,623.65	186,479.06		224,102.71
4. 期末余额	120,803,013.99	20,839,758.29	9,187,209.38	7,041,431.85	4,953,915.66	6,342,765.21	169,168,094.38
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	271,265,635.41	56,537,413.76	32,851,675.28	7,683,567.95	4,355,942.25	7,175,978.45	379,870,213.10
2. 期初账面价值	281,019,071.67	58,011,509.87	31,604,129.93	7,547,340.24	4,692,919.94	6,818,243.71	389,693,215.36

(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

其他说明：

无

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
600 座普通客船	54,648,304.56		54,648,304.56	35,218,390.24		35,218,390.24
北游 22、23 高速客船	10,500,000.00		10,500,000.00			
国际海洋旅游服务基地修建工程	5,983,216.10		5,983,216.10	3,692,962.00		3,692,962.00
石头埠边贸码头建造	5,357,042.00		5,357,042.00	5,291,242.00		5,291,242.00
718 座豪华客滚船	1,575,000.00		1,575,000.00			
国际客运码头港池和航道清淤工程	945,000.00		945,000.00			
涠洲岛游客集散中心	789,000.00		789,000.00	789,000.00		789,000.00
船舶维修改造	290,000.00		290,000.00	99,358.97		99,358.97
其他	995,107.00		995,107.00	1,760,641.03		1,760,641.03
合计	81,082,669.66		81,082,669.66	46,851,594.24		46,851,594.24

(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
600 座普通客船	87,500,000.00	35,218,390.24	19,429,914.32			54,648,304.56	62.46	建设过程中				募集资金
石头埠边贸码头建造	6,000,000.00	5,291,242.00	65,800.00			5,357,042.00	89.28	建设过程中				自筹
国际海洋旅游服务基地修建	402,000,000.00	3,692,962.00	2,290,254.10			5,983,216.10	1.49	完成建设方案编制				自筹
合计	495,500,000.00	44,202,594.24	21,785,968.42			65,988,562.66	/	/			/	/

(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			1,608,365.00	49,420,583.60
2. 本期增加金额				18,800.00	18,800.00
(1) 购置				18,800.00	18,800.00
(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			1,627,165.00	49,439,383.60
二、累计摊销					
1. 期初余额	10,062,704.12			1,023,639.29	11,086,343.41
2. 本期增加金额	478,122.24			97,513.30	575,635.54
(1) 计提	478,122.24			97,513.30	575,635.54
3. 本期减少金额					

(1) 处置					
4. 期末余额	10,540,826.36			1,121,152.59	11,661,978.95
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	37,271,392.24			506,012.41	37,777,404.65
2. 期初账面价值	37,749,514.48			584,725.71	38,334,240.19

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

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	524,669.01		73,681.14		450,987.87
土地租赁费	3,005,625.00		78,750.00		2,926,875.00
合计	3,530,294.01		152,431.14		3,377,862.87

其他说明:

本公司于涠洲岛租赁有部分土地，用于开发旅游接待设施。

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	3,571,181.11	535,677.17	3,476,069.98	521,410.50
应付职工薪酬	1,319,678.34	197,951.75	3,387,203.03	508,080.45
应付账款	3,819,143.33	572,871.50	1,949,586.63	292,437.99
资产减值准备	1,233,742.28	232,033.48	1,086,719.56	205,747.54
合计	9,943,745.06	1,538,533.90	9,899,579.20	1,527,676.48

(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

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		1,538,533.90		1,527,676.48
递延所得税负债				

(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	31,065,149.77	27,403,853.97
合计	31,065,149.77	27,403,853.97

(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
2015 年	680,214.52	680,214.52	
2016 年	439,611.20	439,611.20	
2017 年	3,848,301.08	3,848,301.08	
2018 年	10,967,792.96	10,967,792.96	
2019 年	11,463,520.94	11,467,934.21	
2020 年	3,665,709.07		
合计	31,065,149.77	27,403,853.97	/

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
预付购船款	8,375,000.00	—
预付设备款	2,845,936.34	1,555,222
预付工程款	4,724,500.00	2,730,000
合计	15,945,436.34	4,285,222

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	50,000,000.00	
信用借款		
合计	50,000,000.00	

短期借款分类的说明：

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

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
软件、设备款	5,087,263.57	4,373,796.55
旅游团费	2,373,989.78	2,110,623.86

货款	2,921,186.81	1,984,863.93
其他	151,463.41	219,003.28
合计	10,533,903.57	8,688,287.62

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

无

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
旅游服务团款	5,131,212.94	4,189,839.87
旅游航线票款	1,984,495.00	1,209,497.50
船舶修造款	6,035,000.00	900,000.00
其他	401,580.00	167,669.60
合计	13,552,287.94	6,467,006.97

(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	3,486,792.00	35,320,759.53	37,359,225.71	1,448,325.82
二、离职后福利-设定提存计划	590,436.77	3,431,046.66	3,828,352.89	193,130.54
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	4,077,228.77	38,751,806.19	41,187,578.60	1,641,456.36

(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	2,488,922.45	28,714,338.01	31,203,260.46	

补贴				
二、职工福利费		2,476,747.78	2,476,747.78	
三、社会保险费	209,137.06	1,502,144.92	1,388,118.34	323,163.64
其中：医疗保险费	100,313.93	1,205,595.73	1,092,629.52	213,280.14
工伤保险费	94,366.33	196,145.13	195,334.19	95,177.27
生育保险费	14,456.80	100,404.06	100,154.63	14,706.23
四、住房公积金	474,641.82	1,702,741.37	1,730,671.50	446,711.69
五、工会经费和职工教育经费	314,030.67	924,547.45	560,427.63	678,150.49
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
其他短期薪酬	60	240	--	300
合计	3,486,792.00	35,320,759.53	37,359,225.71	1,448,325.82

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

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	547,207.14	3,126,386.12	3,519,288.12	154,305.14
2、失业保险费	43,229.63	304,660.54	309,064.77	38,825.40
3、企业年金缴费				
合计	590,436.77	3,431,046.66	3,828,352.89	193,130.54

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	478,165.13	1,012,366.18
消费税		
营业税	25,831.92	-5,794.55
企业所得税	-811,386.18	2,580,244.33
个人所得税	299,212.12	275,888.41
城市维护建设税	132,818.95	143,205.96
教育税附加	58,421.69	77,677.25
其他	58,019.19	14,308.76
合计	241,082.82	4,097,896.34

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	183,563.16	289,505.62
企业债券利息		
短期借款应付利息	232,757.89	162,431.51
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	416,321.05	451,937.13

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	17,299,200.00	
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	17,299,200.00	

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

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
往来款	1,873,505.97	1,243,448.94
劳务费用	2,976,834.26	2,731,051.72
应付工程款	2,597,534.40	1,679,657.00
代扣代缴个人社保	1,106,642.19	1,289,116.70
押金、保证金	5,088,765.88	5,249,479.60
船票代理费	986,170.01	825,040.82
房屋租金	336,006.00	493,266.67
其他	402,925.00	480,849.47
合计	15,368,383.71	13,991,910.92

(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	22,425,000.00	48,100,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计	22,425,000.00	48,100,000.00

其他说明：

无

44、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	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

其他说明：

无

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		15,000,000.00
保证借款	45,375,000.00	38,250,000.00
信用借款		
合计	45,375,000.00	53,250,000.00

长期借款分类的说明：

保证借款

新奥控股投资有限公司（“新奥控股”）为本公司中国银行北海分行 2,480 万元长期借款提供保证担保。

王玉锁为本公司交通银行北海分行 4,300 万元长期借款提供保证担保。

保证借款合计 6780 万元，其中一年以内到期 2242.5 万元，列示“1 年内到期的非流动负债”，其余 4537.5 万元列示长期借款。

其他说明，包括利率区间：

贷款利率为基准利率上浮 5%-6%

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	7,115,878.80	280,900.00	364,073.53	7,032,705.27	与资产相关补助
合计	7,115,878.80	280,900.00	364,073.53	7,032,705.27	/

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	1,340,444.78		92,444.40		1,248,000.38	与资产相关
边贸码头基础设施项目建设工程	2,236,812.90				2,236,812.90	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	2,122,721.12	280,900.00	271,629.13		2,131,991.99	与资产相关
合计	7,115,878.80	280,900.00	364,073.53		7,032,705.27	/

其他说明：

(1) 2009年港务公司收到北海市财政局依据《关于下达新奥北海石头埠港务公司边境贸易转移支付资金的通知》(北财预追[2009]108号)拨付的港口修建专项转移支付资金2,080,000.00元,专项用于北海石头埠边贸码头硬底化工程和进出边贸码头道路建设项目,该项目于2010年底竣工,港务公司按固定资产折旧年限分期结转收益。2015年1-6月结转92,444.40元。

(2) 港务公司2012年收到北海市财政局依据《关于下达2010年边贸基础设施项目建设工程资金的通知》(北财预[2010]27号)拨付的码头修建专项转移支付资金1,146,680.00元,2013年收到736,784.90元,2014年收到353,348.00元,共计2,236,812.90元。待工程完工后按形成资产的折旧年限分期结转收益。

(3) 2013年7月,港务公司收到北海市财政局依据《关于下达边贸码头建设财政配套资金通知》(北财预[2013]7号)拨付的码头修复加固工程配套资金1,415,900元。待工程完工后按形成资产的折旧年限分期结转收益。

(4) 2013年12月,本公司收到北海市财政局依据《关于下达2011年广西服务业发展引导专项资金预算(拨款)的通知》(北财建[2011]27号)、《关于下达2011年国家服务业发展引导资

金中基建支出预算（拨款）的通知》（北财建[2011]26号）拨付的建立北部湾旅游信息平台专项拨款（由政府招标采购，北部湾公司验收确认固定资产）3,119,100.00元，2015收到专项拨款（由政府招标采购，北部湾公司验收确认固定资产）280,900.00元，按固定资产折旧年限（6年）分期结转损益。2015年1-6月结转271,629.13元。

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	162,180,000.00	54,060,000.00				54,060,000.00	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）	113,457,968.82	206,984,928.00	14,196,907.00	306,245,989.82
其他资本公积				
合计	113,457,968.82	206,984,928.00	14,196,907.00	306,245,989.82

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	12,742.27	1,947,824.91	821,011.21	1,139,555.97
合计	12,742.27	1,947,824.91	821,011.21	1,139,555.97

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	25,282,680.10			25,282,680.10
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	25,282,680.10			25,282,680.10

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
调整前上期末未分配利润	165,278,772.00	135,969,092.32
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	165,278,772.00	135,969,092.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	36,459,955.59	16,011,937.00
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	17,299,200.00	16,218,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	184,439,527.59	135,763,029.32

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	171,272,768.14	94,149,973.06	141,295,693.26	91,789,972.14
其他业务	1,271,804.33	29,929.00	884,800.57	--

合计	172,544,572.47	94,179,902.06	142,180,493.83	91,789,972.14
----	----------------	---------------	----------------	---------------

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	220,607.01	178,933.01
城市维护建设税	344,355.57	292,907.97
教育费附加	147,392.97	125,704.57
资源税	98,569.26	83,869.93
水利基金	164,692.54	129,012.09
合计	975,617.35	810,427.57

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	2,192,693.12	1,783,960.88
广告宣传费	859,191.00	414,004.00
办公费	424,737.80	74,993.41
促销费	381,029.80	592,583.30
代销手续费	347,011.97	224,042.85
业务招待费	129,398.90	106,547.90
差旅费	44,993.40	97,800.00
其他	682,732.86	591,992.63
合计	5,061,788.85	3,885,924.97

其他说明：

无

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	10,942,513.31	9,738,566.85
董事会费	1,106,731.56	847,447.05
差旅费	530,390.83	911,439.50
业务招待费	2,282,494.18	1,539,463.69
税金	1,321,090.87	1,052,178.36
折旧费	1,099,590.85	996,213.50
上市费用	4,882,364.43	--
其他	3,269,311.69	3,332,628.20
合计	25,434,487.72	18,417,937.15

其他说明：

无

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	3,912,531.14	6,715,282.88
利息收入（冲减费用）	-566,258.70	-733,440.36
未确认融资费用摊销	--	8,744.23
手续费及其他	597,311.80	552,987.98
汇兑损失	--	--
合计	3,943,584.24	6,543,574.73

其他说明：

无

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	146,988.72	604,806.12
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	146,988.72	604,806.12

其他说明：

无

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	425,978.07	219,069.94
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		
合计	425,978.07	219,069.94

其他说明：

无

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	719,937.09	8,727.20	719,937.09
其中：固定资产处置利得	719,937.09	8,727.20	719,937.09
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	627,557.53	352,369.32	627,557.53
其他	3,457.68	37,978.62	3,457.68
合计	1,350,952.30	399,075.14	1,350,952.30

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
水路客运燃料补贴款	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	271,629.13	259,924.92	与资产相关
合计	627,557.53	352,369.32	/

其他说明：

无

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	16,239.54	349,722.63	16,239.54
其中：固定资产处置损失	16,239.54	349,722.63	16,239.54
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	16,239.54	349,722.63	16,239.54

其他说明：

无

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	8,086,858.76	4,695,661.89
递延所得税费用	-10,857.42	-335,904.27
合计	8,076,001.34	4,359,757.62

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	44,562,894.36
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,684,434.15
子公司适用不同税率的影响	-360,121.83
调整以前期间所得税的影响	527,733.11
非应税收入的影响	-63,896.71
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	372,528.67
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,103.32
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	916,427.27
所得税费用	8,076,001.34

其他说明：

无

72、其他综合收益

无

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	566,258.70	733,440.36
营业外收入	723,394.77	37,946.69
政府补助	263,484.00	--
资金往来	19,836,059.60	31,480,458.27
合计	21,389,197.07	32,251,845.32

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	8,035,009.16	7,480,492.69
资金往来	20,545,390.71	32,828,972.41
合计	28,580,399.87	40,309,465.10

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		222,500.00
合计		222,500.00

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
固定资产清理	--	658,252.43
合计		658,252.43

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：

(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
上市发行费用	8,346,907.00	
合计	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	36,486,893.02	16,036,515.98
加：资产减值准备	146,988.72	604,806.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,001,129.04	15,568,083.13
无形资产摊销	575,635.54	574,282.22
长期待摊费用摊销	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）	-719,937.09	282,852.93
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	16,239.54	58,142.50
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	--	--
财务费用（收益以“-”号填列）	3,912,531.14	6,724,027.11
投资损失（收益以“-”号填列）	-425,978.07	--
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-10,857.42	-335,904.26
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）	-5,225,229.90	-5,119,293.33
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,439,362.16	24,891,309.43
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,219,605.40	-20,060,406.84
其他	-631,015.21	-1,733,220.02
经营活动产生的现金流量净额	53,498,587.21	37,491,194.97
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹		

资活动：		
债务转为资本	0	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0	0.00
融资租入固定资产	0	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	326,186,305.98	109,998,354.36
减：现金的期初余额	53,041,966.57	134,446,844.97
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	273,144,339.41	-24,448,490.61

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(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	326,186,305.98	53,041,966.57
其中：库存现金	6,283.00	75,305.87
可随时用于支付的银行存款	326,180,022.98	52,966,660.70
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	326,186,305.98	53,041,966.57
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		

其他说明：

无

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	5,127,761.81	旅行社保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产	23,481,033.41	贷款抵押
合计	28,608,795.22	/

其他说明：

无

77、外币货币性项目

□适用 √不适用

78、套期

□适用 √不适用

79、其他

无

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

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

6、 其他

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	100	--	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	葫芦岛	葫芦岛	旅行社	--	100	设立
廊坊新绎	廊坊	廊坊	旅行社	--	100	设立
石家庄新绎	石家庄	石家庄	旅行社	--	100	设立
青岛新绎	青岛	青岛	旅行社	--	100	设立
洛阳新绎	洛阳	洛阳	旅行社	--	100	设立
盐城新绎	盐城	盐城	旅行社	--	100	设立
滁州新绎	滁州	滁州	旅行社	--	100	设立
杭州新绎	杭州	杭州	旅行社	--	100	设立
长沙新绎	长沙	长沙	旅行社	--	100	设立
泉州新绎	泉州	泉州	旅行社	--	100	设立
广州新绎	广州	广州	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

其他说明：
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：

其他说明：

(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

其他说明：

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

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

其他说明：

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	北海	北海	码头	49%	--	权益法

航务						
----	--	--	--	--	--	--

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				

其他说明

无

(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	3,805,776.42		3,536,460.07	
非流动资产	39,841,237.13		36,295,237.41	
资产合计	43,647,013.55		39,831,697.48	
流动负债	6,408,177.09		3,462,204.01	
非流动负债			0.00	
负债合计	6,408,177.09		3,462,204.01	
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	18,247,029.87		17,821,051.80	
调整事项	470,348.50		470,348.50	
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	470,348.50		470,348.50	
对联营企业权益投资的账面价值	18,717,378.37		18,291,400.30	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	2,724,163.59		2,332,725.21	
净利润	869,342.99		447,081.51	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	869,342.99		447,081.51	
本年度收到的来自联营企业的股利				

2

(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	本期末确认的损失（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

6、其他

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

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	能源运输	30,000	56.40	56.40
-------	-----	------	--------	-------	-------

本企业的母公司情况的说明

新奥供应链实际控制人为自然人王玉锁，间接控制新奥供应链 100% 股权。

本企业最终控制方是王玉锁

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第九节 九、1. 在其他主体中的权益

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第九节 九、3. 在合营企业或联营企业中的权益

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
北海新奥航务	联营企业

其他说明

无

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
中海油新奥（北海）燃气有限公司（“原北海新奥燃气”）	相同的实际控制人
新奥集团	相同的实际控制人
新奥能源贸易	相同的实际控制人
新奥控股	相同的实际控制人
唐山新奥一运清洁能源有限公司（“唐山清洁能源”）	相同的实际控制人
新地能源工程技术有限公司（“新地能源”）	相同的实际控制人
泰兴新奥燃气有限公司（“泰兴燃气”）	相同的实际控制人
新奥（中国）燃气投资有限公司（“新奥燃气投资”）	相同的实际控制人
株洲新奥燃气有限公司（“株洲燃气”）	相同的实际控制人
葫芦岛新奥燃气发展有限公司（“葫芦岛燃气”）	相同的实际控制人
蚌埠新奥燃气有限公司（“蚌埠燃气”）	相同的实际控制人
连云港新奥燃气有限公司（“连云港燃气”）	相同的实际控制人
廊坊新奥燃气有限公司（“廊坊燃气”）	相同的实际控制人
贵港新奥燃气工程有限公司（“贵港燃气工程”）	相同的实际控制人
贵港新奥燃气有限公司（“贵港燃气”）	相同的实际控制人
台州新奥燃气工程有限公司（“台州燃气”）	相同的实际控制人
蚌埠新奥燃气发展有限公司（“蚌埠燃气发展”）	相同的实际控制人
凤阳新奥燃气有限公司（“凤阳燃气”）	相同的实际控制人
固镇新奥燃气有限公司（“固镇燃气”）	相同的实际控制人
新奥燃气工程有限公司（“新奥燃气工程”）	相同的实际控制人
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

其他说明

无

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：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	596.94	389.19
贵港燃气	旅游服务	--	3.9
贵港新奥燃气工程	旅游服务	--	5.42
新奥燃气工程	旅游服务	--	36.9
廊坊燃气	旅游服务	10.39	--
北海新奥燃气	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	--
蚌埠燃气发展	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	4.23	--
新地能源	旅游服务	33.19	94.36

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	1,800,000.00

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

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	110,000,000.00	2012年5月29日	2020年5月29日	否
新奥控股	31,000,000.00	2012年5月29日	2018年12月1日	否
新奥集团	50,000,000.00	2015年2月5日	2017年2月5日	否

关联担保情况说明

无

(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	2,465,000.00	2,666,100.00

(8). 其他关联交易

无

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
应收账款	新奥能源贸易	719,700.47	7,197.00	3,295,770.00	32,957.70
应收账款	唐山清洁能源	--	--	168,269.00	1,682.70
预付款项	北海新奥航务	4,900,000.00	--	900,000.00	--

(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
预收款项	新地能源	162,168.00	921,988.00
预收款项	新奥燃气投资	31,000.00	31,000.00
预收款项	廊坊燃气	81,015.50	57,253.00
预收款项	连云港燃气	15,596.00	---
其他应付款	新奥集团	4,100,000.00	---
应付账款	葫芦岛燃气	8,595.50	---

7、 关联方承诺

无

8、 其他

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

5、 其他

无

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**适用 不适用**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

4、 其他资产负债表日后事项说明

无

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

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、 其他

无

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	5,974,879.45	100.00	733,992.02	12.28	5,240,887.43	9,048,560.80		613,428.57	6.78	8,435,132.23
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	5,974,879.45	/	733,992.02	/	5,240,887.43	9,048,560.80	/	613,428.57	/	8,435,132.23

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	3,655,305.81	36,553.06	1.00%
1 至 2 年	39,869.64	3,986.96	10.00%
2 至 3 年	1,488,000.00	297,600.00	20.00%
3 年以上	791,704.00	395,852.00	50.00%
合计	5,974,879.45	733,992.02	12.28%

确定该组合依据的说明：

参见第九节 五、11.（2）

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：

无

(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 120,563.45 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
广西扬志投资有限公司	造船款	1,488,000.00	2 至 3 年	24.90	297,600.00
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	13.01	388,750.00
新奥能源贸易	能源 运输款	719,700.47	1 年以内	12.05	7,197.00

海南港航控股有限公司海口港务分公司	票款	615,474.00	1 年以内	10.30	6,154.74
中华人民共和国钦州海事局	修船款	402,760.00	1 年以内	6.74	4,027.60
合 计		4,003,434.47		67.00	703,729.34

(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

其他说明:

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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	28,136,134.27	100.00	29,944.14	0.11	28,106,190.13	24,668,252.67	100.00	45,895.12	0.19	24,622,357.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	28,136,134.27	/	29,944.14	/	28,106,190.13	24,668,252.67	/	45,895.12	/	24,622,357.55

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 年以内小计	1,992,814.06	19,928.14	1.00%
1 至 2 年	46,560.00	4,656.00	10.00%
2 至 3 年			
3 年以上	10,720.00	5,360.00	50.00%
合计	2,050,094.06	29,944.14	1.46%

确定该组合依据的说明：

参见第九节 五、11.（2）

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：

无

(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 15,950.89 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

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
资金往来	27,048,442.17	22,536,713.22
保证金	406,037.42	1,489,898.73
备用金	678,233.85	126,640.72
其他	3,420.83	515,000.00
合计	28,136,134.27	24,668,252.67

(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	14,443,206.14	2年以内	51.33	--
廊坊新绎	资金往来	5,018,616.50	1年以内	17.84	--
港务公司	资金往来	2,551,024.45	1年以内	9.07	--
杭州新绎	资金往来	1,117,112.00	2年以内	3.97	--
泉州新绎	资金往来	601,800.00	2年以内	2.14	--
合计	/	23,731,759.09	/	84.35	--

(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

其他说明:

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	66,450,000.00	500,000.00	65,950,000.00	66,450,000.00	500,000.00	65,950,000.00
对联营、合营企业投资	18,717,378.37		18,717,378.37	18,291,400.30		18,291,400.30
合计	85,167,378.37	500,000.00	84,667,378.37	84,741,400.30	500,000.00	84,241,400.30

(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		
合计	66,450,000.00			66,450,000.00		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
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
北海新奥航务	18,291,400.30			425,978.07						18,717,378.37	
小计	18,291,400.30			425,978.07						18,717,378.37	
合计	18,291,400.30			425,978.07						18,717,378.37	

其他说明：

无

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	152,168,440.69	74,992,205.40	120,552,564.47	69,583,054.95
其他业务	480,699.14	--	109,218.80	--
合计	152,649,139.83	74,992,205.40	120,661,783.27	69,583,054.95

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		
权益法核算的长期股权投资收益	425,978.07	219,069.94
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		
合计	425,978.07	219,069.94

6、其他

无

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	703,697.55	
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）	627,557.53	
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		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,457.68	
所得税影响额	-209,797.12	
少数股东权益影响额		
合计	1,124,915.64	

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
出售到期报废船舶飞鸽号	703,697.55	报告期内，高速客船飞鸽号到期报下废，公司将该船舶出售

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	8.13%	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.88%	0.19	0.19

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

无

第十节 备查文件目录

备查文件目录	报告期内在上海交易所网站（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：王玉锁

董事会批准报送日期：2015 年 8 月 27 日

(此页无正文，为北部湾旅游股份有限公司 2015 年半年报之签字盖章页)

董事长



董事会批准报送日期：2015 年 8 月 27 日