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 年年度报告

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、致同会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的标准无保留意见的“致同审字（2016）第110ZA1583号”《北部湾旅游股份有限公司2015年度审计报告》审计，公司（以母公司为主体）2015年度实现净利润79,846,634.71元，加年初余额196,487,446.97元，提取盈余公积7,984,663.47元，2014年度分配利润17,299,200.00元，2015年末未分配利润为251,050,218.21元；2015年度期末资本公积余额为310,345,989.82元。

为持续稳定地回报股东，让股东分享公司成长和发展的成果，结合公司所处行业特点、发展阶段和资金需求，公司董事会拟订2015年度利润分配预案为：以216,240,000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。

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告所涉及的未来计划、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、重大风险提示

本报告“管理层讨论与分析”一节中已经详细描述公司可能面对的风险，敬请投资者关注并注意投资风险。

目录

第一节 释义.....3
第二节 公司简介和主要财务指标.....4
第三节 公司业务概要.....9
第四节 管理层讨论与分析.....13
第五节 重要事项.....30
第六节 普通股股份变动及股东情况.....45
第七节 优先股相关情况.....55
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....56
第九节 公司治理.....67
第十节 公司债券相关情况.....74
第十一节 财务报告.....75
第十二节 备查文件目录.....192

第一节 释义

一、 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、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
北部湾旅、本公司、公司	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
报告期、本期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日
去年同期、上期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
《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）
新奥集团	指	新奥集团股份有限公司
博康智能	指	博康智能网络科技股份有限公司
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
新奥资本	指	新奥资本管理有限公司
新奥能源供应链	指	新奥能源供应链有限公司
亿恩锐	指	北京亿恩锐投资中心（有限合伙）
渔人码头	指	国际海洋旅游服务基地
游客集散中心	指	涠洲岛游客集散中心项目
烟台飞扬	指	烟台新绎飞扬客船有限公司
渤海长通	指	长岛渤海长通旅运有限公司

第二节　公司简介和主要财务指标

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	广西壮族自治区北海市四川南路铁路桥以南新奥大厦	广西壮族自治区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

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《上海证券报》、《证券时报》 《中国证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	上海证券交易所网站（http://2016.sse.com.cn）
公司年度报告备置地点	广西壮族自治区北海市四川南路铁路桥以南新奥大厦

五、 公司股票简况

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、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层
	签字会计师姓名	童登书、张在强
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国海证券股份有限公司
	办公地址	广西壮族自治区桂林市辅星路 13 号
	签字的保荐代表人姓名	李金海、覃辉
	持续督导的期间	2015 年 3 月 26 日-2018 年 12 月 31 日

七、 近三年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	2015年	2014年	本期比上年同期增减(%)	2013年
营业收入	364,440,764.46	328,841,392.32	10.83%	315,462,883.01
归属于上市公司股东的净利润	71,356,202.91	51,888,854.27	37.52%	48,406,998.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	69,346,682.63	50,988,161.72	36.01%	47,406,047.34
经营活动产生的现金流量净额	112,262,329.26	100,170,110.65	12.07%	81,930,525.08
	2015年末	2014年末	本期末比上年同期末增减（%）	2013年末
归属于上市公司股东的净资产	772,069,243.40	466,212,163.19	65.60%	430,558,616.84
总资产	926,666,518.38	612,322,713.40	51.34%	641,705,946.27
期末总股本	216,240,000.00	162,180,000.00	33.33%	162,180,000.00

（二） 主要财务指标

主要财务指标	2015年	2014年	本期比上年同期增减(%)	2013年
基本每股收益（元 / 股）	0.35	0.32	9.38%	0.30
稀释每股收益（元 / 股）	0.35	0.32	9.38%	0.30
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.34	0.31	9.68%	0.29
加权平均净资产收益率（%）	10.51	11.64	减少1.13个百分点	11.81
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	10.22	11.44	减少1.22个百分点	11.57

八、 境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

无

九、 2015 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度（1-3 月份）	第二季度（4-6 月份）	第三季度（7-9 月份）	第四季度（10-12 月份）
营业收入	69,732,986.88	102,811,585.59	118,114,380.62	73,781,811.37
归属于上市公司股东的净利润	3,169,705.24	33,290,250.35	41,494,908.60	-6,598,661.28
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,975,261.69	32,359,778.26	40,723,323.83	-6,711,681.15
经营活动产生的现金流量净额	3,512,816.20	49,985,771.01	65,156,563.54	-6,392,821.49

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

十、 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	2015 年金额	附注（如适用）	2014 年金额	2013 年金额

非流动资产处置损益	-249,974.70		-383,829.07	-787,648.36
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	4,727.87			
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	2,690,572.25		1,336,338.64	1,744,717.84
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	94,511.09		74,134.44	158,570.98
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	-1,454.84		-540.79	
所得税影响额	-528,861.39		-125,410.67	-114,689.71
合计	2,009,520.28		900,692.55	1,000,950.75

第三节　公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）报告期内公司所从事的主要业务

报告期内，公司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、烟台-长岛、蓬莱-长岛 4 条海洋旅游航线，为游客提供优质的海上旅游服务体验。目前，公司拥有 6 艘高速客船（其中 2 艘为亚洲最豪华的双体高速客船）、3 艘客滚船和 2 艘普通客船；丰富的船舶类型、安全舒适的乘船体验，满足了不同类型游客的多样化乘船需求。公司以运营航线为基础进行产业链的延伸，形成海洋旅游产品，并依托公司在全国布局的 11 家旅行社子公司形成的销售网络进行分销，为游客提供观光、休闲、娱乐、健康于一体的海洋旅游产品。

健康旅游业务方面，公司初步探索并完成了健康旅游一期系列产品的研发，旨在为游客提供修身养性的健康旅游服务。

（二）报告期内公司的经营模式

1、采购模式

（1）海洋旅游

海洋旅游航线采购以保障航线运营的物资为主，海洋旅游产品采购以在自有航线的基础上采购其他旅游要素组合成完整旅游产品为主。

海洋旅游航线物资采购主要包括油料、维修、服务用品等。为规范采购行为，加强对采购活动的管理和监督，公司制定了《物资采购供应管理制度》和《油料采购管理办法》，按照计划性原则、公开透明原则、适度紧缩原则和就近采购原则建立了统一管理、集中采购和分级保管的管理体系。

海洋旅游产品以自有航线为依托、以挖掘当地文化和旅游特色为主导进行产品研发，并依据产品研发进行酒店、餐饮、交通等旅游要素的采购。采购过程中采取集中采购的模式最大程度上降低采购成本、确保服务品质。

（2）健康旅游

依托公司对健康康旅游的研究成果，分时间、分地域、分目标客群进行主题健康旅游产品的研发，完成研发后由公司统筹进行旅游要素的采购，完成产品的开发。采购过程中由公司产品研发中心进行统一采购。

2、服务模式

（1）海洋旅游

海洋旅游航线业务，北涠航线采用“定点发船”和“加开航班”相结合的模式运营，正常情况下采取“定点发船”的模式，每天平均约 8-12 个航次；在周末、暑期、黄金周和其他节假日等旺季增加开航船舶和班次，每天可达 15-25 个航次。南海旅游航线采用“定点发船”的模式，每天晚上 18:00 从北海启航，次日凌晨到达海口秀英港，晚间 19:00 从海口返航。

海洋旅游服务业务，依托船舶和港口的客流聚集效应，通过各种与客户互动手段发现客户旅游需求，通过产品研发将需求转化为可售产品，为游客提供完整过程服务和单项预定服务。

（2）健康旅游

健康旅游产品研发完成后，设计完整的健康旅游服务体系，为游客提供售前、售中和售后的旅游服务。售前可让游客预体验，并根据游客需求进行产品微调；售中提供优质的过程服务，将传统的中医养生、设备检测与当地旅游特色相结合融入到旅游过程中；售后与游客保持紧密互动，传递健康养生理念和知识，保持客户紧密度。

3、销售模式

（1）海洋旅游

海洋旅游航线业务以船票销售为主，同时通过产业链延伸衍生游客二次消费收入。船票销售以当地旅行社分销、主要客源地旅行社分销、自有网站直销、窗口直销和代理点分销相结合的方式进行。

海洋旅游产品采取与当地旅行社和主要客源地旅行社合作的方式进行分销，通过港口和船上的客流聚集进行直销，依托在全国布局的代理旅行社进行目标市场的分销，并通过淘宝店及与携程等在线旅游服务商合作进行网上销售。

（2）健康旅游

健康旅游产品采取网上直销、门店直销、子公司分销、异业合作相结合的方式进行销售。公司已经开发了健康旅游专业网站进行产品宣传和销售；公司已经开设两个健康旅游体验店进行产品的体验和直销；各子公司在各自覆盖的市场范围内进行销售；通过与美容院、体检中心等目标客群相近的服务机构合作进行产品的销售。

（三）行业情况说明

根据国家旅游局公布的数据显示，2015 年我国全年接待国内外旅游人数超过 41 亿人次，旅游总收入突破 4 万亿元，同比去年分别增长 10%和 12%，全面完成发展目标，实现了“十二五”时期旅游发展的漂亮收官，并开启了旅游发展的新时代。

据《2014 年中国海洋经济统计公报》显示，近年来，我国海洋旅游业务持续发展，年平均增速 20.2%，是我国 12 个主要海洋产业中的“领头羊”。2014 年滨海旅游业增加值 8,882 亿元，比

上年增长 12.1%，占全国海洋生产总值的比重 14.8%。海洋旅游产业已经成为推动我国海洋经济持续、健康发展的增长点和重要引擎。

根据 SRI 预测，到 2017 年，全球养生旅游经济总量，预计将从 2013 年的 4940 亿美元，增长到 6785 亿美元，平均年增速达 8.26%，欧洲和北美依然会保持养生旅游的旺盛发展，而中国、印度等亚洲国家将成为新一轮的全球养生旅游热点。同时，老龄化、亚健康和慢性病不断促使消费者关注健康和养生方面的消费，全社会的消费结构正在发生显著变化——向维持和改善健康的方向转变。因此，养生旅游将不仅仅是奢华或富裕阶层的专利，中产阶级将成为养生旅游消费的主力军。

根据国家旅游局公布的数据显示，2015 年，我国在线度假旅游市场交易规模约达 5,402.90 亿元，较 2014 年 3,670 亿元同比增长 47.2%，在线渗透率为 13.1%，较 2014 年 11.3%增长了约 2 个百分点。2015 年上半年，手机支付、手机网购、手机旅行预订用户规模分别达到 2.76 亿元、2.7 亿元和 1.68 亿元，环比分别增长 26.9%、14.5%和 25%。旅游业务已从传统的线下发展为线下和线上结合的智慧旅游形态。在国家大力推行“互联网+旅游”的背景下，智慧旅游将成为旅游行业未来发展的必然趋势。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

1、公司股票于 2015 年 3 月 26 日在上海证券交易所挂牌上市,本次公司公开发行新股 54,060,000 股，占公司发行后总股本的 25%，每股发行价格 5.03 元，公司总股本由 162,180,000 股增至 216,240,000 股，注册资本由 162,180,000 元人民币增至 216,240,000 元人民币。

2、公司上市募投项目“新建 600 座普通客船项目”，即北游 15 已经建造完成并投入北涠航线的试运营，该项目决算金额为 6,621.01 万元。

其中：境外资产 0.00（单位：元　币种：人民币），占总资产的比例为 0.00%。

三、报告期内核心竞争力分析

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”四条海洋旅游航线，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；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。

第四节　管理层讨论与分析

一、管理层讨论与分析

2015 年，在董事会的领导下，公司通过深挖现有业务实现当期经营业绩稳步增长的同时，不断探索区域性资源整合和新业务布局，为公司未来发展寻找新的业绩增长点。

【现有业务升级】

1、发挥运营优势，提升盈利能力

报告期内，公司北涠航线旅游接待量 203 万人次，较上年同期增长 22%。

报告期内，公司上半年先后对“北游 12”、“北游 16”进行座位改造，单航次客运量净增加 200 人次/船，募投项目“北游 15”600 座普通客船于四季度投入试运营，及时补充了运力，有效满足快速增长的客流量需求。

报告期内，公司“北游 15”客船加入客舱舞蹈互动、船上亲子娱乐等增值服务，满足了游客船上的二次消费及多样化需求，受到游客青睐，成为公司延伸船上服务链的成功尝试。

报告期内，公司将航班计划、船票预售期由原来的 2 天提前至 7 天，同时大力推广网售、自助售票，开通“来游吧”微信公众号，在方便旅客提前安排行程的同时，也便于公司科学安排航次，对于降低成本起到了积极作用。

报告期内，公司南海航线“新建 718 座豪华客滚船项目”已按照三星级游船的理念完成船舶设计并选定建造船厂，预计 2016 年开工建设，该募投项目实施完成后，将推动南海航线的转型升级。

2、整合烟台航线，扩大市场份额

报告期内，公司在烟台区域市场取得重要进展：一是蓬长航线最大的海上客运公司“渤海长通”的股权收购取得重要进展，即将进入决策和实施阶段；二是蓬长航线的新建两艘 360 座高档客船已经启动内部装修，预计 2016 年旺季前投入运营；三是通过收购烟台新绎飞扬客船有限公司，获取了崆峒岛登岛游航线、环岛游航线和山海游航线的经营权。一系列组合拳的打出将扩大公司在烟台地区旅游市场的份额，进一步提高公司的盈利水平。

注：崆峒岛位于烟台市芝罘区的东北部，与烟台市区隔海相望，距离为 10.08 公里。烟台市政府将崆峒岛定位于中国北方高端休闲旅游度假区目的地和国家级生态旅游度假区，拟开发景观、度假别墅、五星级酒店、豪华游艇码头、高尔夫球场、潜水俱乐部等项目

【旅游业务延伸】

报告期内，公司为深挖北涠航线游客的消费潜能，在延伸旅游产业链方面做了诸多努力。

1、 筹划兴建渔人码头

国际客运港是北涠航线在北海市的停靠码头，是游客登岛的必经之路。当前港口仅具备游客候船及登船功能，难以留住游客并促成游客二次消费。为此，公司筹划在国际客运港原址兴建渔人码头，为港口配备“吃、住、行、游、购、娱”的旅游全要素，延伸游客消费链。目前渔人码头项目正在设计论证。

2、 临时航站楼投入使用

目前，位于北海涠洲岛码头的临时航站楼已投入使用，大幅提升了游客在涠洲岛登船购票的舒适度和娱乐性，推动了涠洲岛码头旅游元素的多样化，深受游客好评，为公司进一步开发涠洲岛码头奠定了良好基础。

3、 试水海钓市场开发

公司引进了先进的海钓船舶，为游客提供了经济实惠的海钓体验套餐，丰富了涠洲岛和斜阳岛海上旅游产品。

【新兴业务布局】

1、布局智慧旅游业务

在我国推行“互联网+旅游”的大背景下，公司筹划了收购博康智能 100%股权的重大资产重组项目，开始布局智慧旅游业务。

博康智能是一家在智慧安全、智慧交通两大细分领域长期耕耘，利用自主研发的“图像解析及内容检索关键技术”和“数据管理及挖掘应用关键技术”两大核心技术，开展安全管理与交通管理业务的大数据行业应用公司。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。

2、开发最美海岛新景区

公司已与温州平阳县政府签订了《中国南麂列岛旅游开发战略合作框架协议》，未来将运营鳌江至南麂岛航线，并参与整体开发经营南麂岛这一中国第五大美丽海岛。目前正与各方协调细化合作协议，逐步落实航线开通和海岛开发的相关事宜。

截止目前，公司已成功涉足涠洲岛、长岛和南麂岛共计 3 个“中国十大美丽海岛”的旅游航线运营或海岛开发，为公司持续发展打下良好基础。

注：南麂岛，别名海山，古代又写作“南己山”，位于浙江省平阳县鳌江口外 30 海里的东海海面上，距市区 50 海里。气候温和，冬暖夏凉，是国家地理杂志评选的中国十大最美海岛之一

3、开发健康旅游产品

报告期内，公司专门成立旅游产品研发部门，着力研发健康旅游产品，完成了 5 个健康旅游产品的研发并投入市场试运营，具体包括武夷山茶禅之旅、龙虎山道教养生之旅、九华山瑜伽禅修之旅、照见山居禅修之旅、巴马养生探秘之旅，基本形成了健康旅游产品研发框架，通过产品的试运营初步验证了中高端健康旅游市场具有较强的市场潜力。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 36,444.08 万元，较上年同期增长 10.83%；实现净利润 7,138.68 万元，较上年同期增长 37.49%；实现每股收益 0.35 元/股，较上年同期增长 9.38%。公司营业收入、净利润、每股收益指标同时创历史新高。

(一) 主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:万元　币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	36,444.08	32,884.14	10.83%
营业成本	19,880.10	20,259.51	-1.87%
销售费用	1,237.24	941.10	31.47%
管理费用	5,989.67	4,060.05	47.53%
财务费用	723.17	1,014.03	-28.68%
经营活动产生的现金流量净额	11,226.23	10,017.01	12.07%
投资活动产生的现金流量净额	-21,663.51	-7,067.65	-206.52%
筹资活动产生的现金流量净额	23,021.70	-11,089.85	307.59%

1. 收入和成本分析

报告期内，公司实现主营业务收入 36,125.29 万元，较上年增长 10.65%，主要得益于旅游航线收入较上年同期增长较快；主营业务成本 19,873.99 万元，较上年小幅下降 1.84%，收入增长的同时成本下降主要得益于公司运力配置的优化和油价下跌；在收入提升和成本下降的共同作用下，本年主营业务毛利率 44.99%，较上年增长 7.00%。

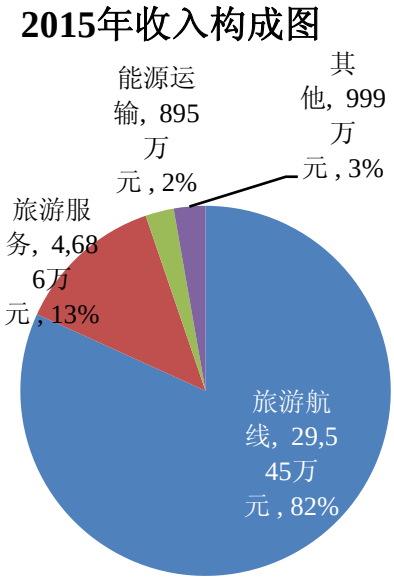
(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

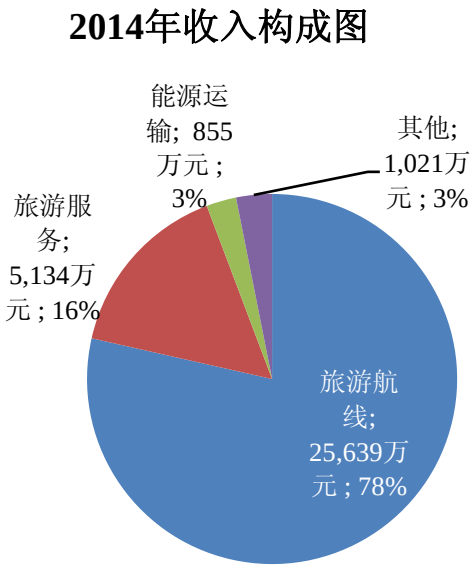
单位:万元　币种:人民币

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	29,545.33	14,040.46	52.48%	15.23%	-0.29%	增加 7.40 个百分点
旅游服务	4,686.07	4,396.44	6.18%	-8.72%	-5.85%	减少 2.85 个百分点
能源运输	895.05	740.46	17.27%	4.74%	0.27%	增加 3.69 个百分点
其他	998.84	696.63	30.26%	-2.13%	-7.92%	增加 4.38 个百分点
合　计	36,125.29	19,873.99	44.99%	10.65%	-1.84%	增加 7.00 个百分点
主营业务分产品情况						

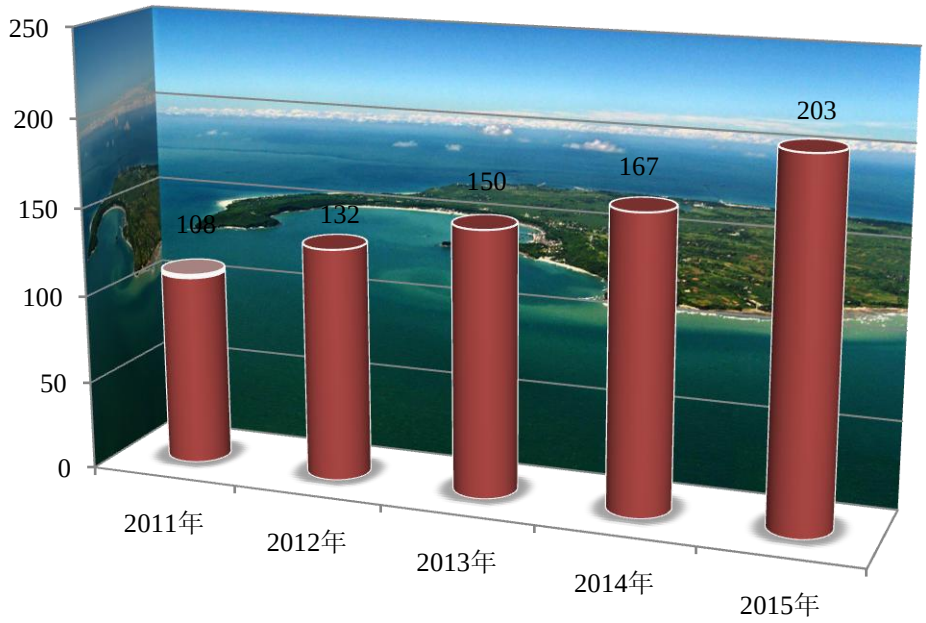
分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
旅游航线合计	29,545.33	14,040.46	52.48%	15.23%	-0.29%	增加 7.40 个百分点
北涠旅游航线	27,077.67	10,651.18	60.66%	24.30%	8.54%	增加 5.71 个百分点
南海旅游航线	2,467.66	3,298.17	-33.66%	-35.94%	-13.65%	减少 34.51 个百分点
烟长旅游航线	-	91.11	-	-100.00%	-69.24%	不适用
蓬长旅游航线	-	-	-	0.00%	-100.00%	不适用
旅游服务	4,686.07	4,396.44	6.18%	-8.72%	-5.85%	减少 2.85 个百分点
能源运输	895.05	740.46	17.27%	4.74%	0.27%	增加 3.69 个百分点
其他	998.84	696.63	30.26%	-2.13%	-7.92%	增加 4.38 个百分点
合　计	36,125.29	19,873.99	44.99%	10.65%	-1.84%	增加 7.00 个百分点

主营业务分行业、分产品情况的说明





北澠航线近五年客运量柱状图　　单位：万人次



报告期内，旅游航线收入的快速增长主要得益于北澠航线业务量的增长，北澠航线客运量 203 万人次，较上年提升 22%，拉动该航线实现营业收入 27,077.68 万元，较上年同期增长 24.30%；而南海航线受竞争对手增加运营船舶以及自身船舶运营时间较长舒适度下降的共同影响，本期业务量有所下降，其中客运量下滑到 10.36 万人次,较上年同期下降 27.25%；全年货运量仅为 3.56 万吨，较上年同期下降 74.09%，南海旅游航线全年营业收入 2,467.66 万元，同比较上年下降 35.94%；受船舶调运北澠航线影响，烟长、蓬长航线报告期内未开航，随着公司募投项目新造 2 艘 360 座高档客船的建成并投入使用，蓬长航线的经营局面将发生根本改变。

(2). 成本分析表

单位：万元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
旅游航线	人工、燃料等	14,040.46	70.63%	14,081.14	69.50%	-0.29%	
旅游服务	旅游服务费	4,396.44	22.12%	4,669.84	23.05%	-5.85%	
能源运输	人工、燃料等	740.46	3.72%	738.44	3.65%	0.27%	
其他业务	原材料等	702.74	3.53%	770.09	3.80%	-8.75%	
合计		19,880.10	100.00%	20,259.51	100.00%	-1.87%	

分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
旅游航线	成本小计	14,040.46	70.63%	14,081.14	69.50%	-0.29%	
	北涠航线	10,651.18	53.58%	9,760.34	48.18%	8.54%	
	南海航线	3,298.17	16.59%	3,819.34	18.85%	-13.65%	
	蓬长航线	91.11	0.46%	296.24	1.46%	-69.24%	报告期内未开航
	烟长航线		0.00%	205.22	1.01%	-100.00%	报告期内未开航
旅游服务	旅游服务	4,396.44	22.12%	4,669.84	23.05%	-5.85%	
能源运输	成本小计	740.46	3.72%	738.44	3.65%	0.27%	
其他	成本小计	702.74	3.53%	770.09	3.80%	-8.75%	
合计		19,880.10	100%	20,259.51	100.00%	-1.87%	

成本分析其他情况说明

2. 费用

单位：万元

项目名称	本期数	上年同期数	变动比例（%）
销售费用	1,237.24	941.10	31.47%
管理费用	5,989.67	4,060.05	47.53%
财务费用	723.17	1,014.03	-28.68%
合计	7,950.08	6,015.19	32.17%

报告期内，期间费用总额 7,950.08 万元，同比增长 32.17%。其中：

销售费用 1,237.24 万元，同比增长 31.47%。主要原因是职工薪酬、广宣费、办公费有所增加；

管理费用 5,989.67 万元，同比增长 47.53%。主要原因是职工薪酬以及为公司上市挂牌发生的费用增加；

财务费用 723.17 万元，同比下降 28.68%。主要原因是归还长期贷款导致利息支出下降。

3. 现金流

单位：万元

项目名称	本期数	上年同期数	变动比例（%）	情况说明

经营活动产生的现金流量净额	11,226.23	10,017.01	12.07%	主要原因是本期营业收入增长带动经营性净现金流增长。
投资活动产生的现金流量净额	-21,663.51	-7,067.65	-206.52%	主要原因是本期建造北游 15 和 2 艘 360 座高档客船等船舶投资以及 1 亿元募投资金用于理财。
筹资活动产生的现金流量净额	23,021.70	-11,089.85	307.59%	主要原因是本期上市募集资金到位。

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

资产及负债状况

单位：万元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上期期末数	上期期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上期期末变动比例（%）	情况说明
货币资金	18,411.39	19.87%	5,823.81	9.51%	216.14%	主要是上市募集资金及经营结余。
应收票据		0.00%	137.92	0.23%	-100.00%	主要是年底应收票据全部到期收回。
存货	1,864.16	2.01%	749.32	1.22%	148.78%	主要是本期船厂对外造船业务增加
其他流动资产	10,667.35	11.51%	606.49	0.99%	1658.88%	主要是部分募投资金用于银行保本理财。
递延所得税资产	204.08	0.22%	152.77	0.25%	33.59%	主要是本年末纳税调整金额增加。
其他非流动资产	3,045.83	3.29%	428.52	0.70%	610.77%	主要是购买钓鱼船款预付款以及收购长通公司股权预付款。
短期借款	5,000.00	5.40%		0.00%	100.00%	主要是新增短期借款补充营运资金。
预收款项	1,556.20	1.68%	646.70	1.06%	140.64%	主要是本期预收造船款增加。
应付职工薪酬	825.08	0.89%	407.72	0.67%	102.36%	主要是年底预提年终奖有所增加。
应交税费	89.27	0.10%	409.79	0.67%	-78.22%	主要是四季度应纳所得税减少。
长期借款	1,550.00	1.67%	5,325.00	8.70%	-70.89%	主要是本期归还到期长期借款。
股本	21,624.00	23.34%	16,218.00	26.49%	33.33%	主要是上市增加股本。

资本公积	31,034.60	33.49%	11,345.80	18.53%	173.53%	主要是股本溢价增加资本公积。
专项储备	86.48	0.09%	1.27	0.00%	6686.85%	主要是本期计提安全生产尚未支付部分。
盈余公积	3,326.73	3.59%	2,528.27	4.13%	31.58%	主要是依据母公司本期净利润计提 10%盈余公积。

其他说明

报告期内，公司成功上市，公司总体资产负债率由年初的 23.88%下降到年底的 16.69%的水平，资产负债水平进一步降低，为公司债务融资提供了较大空间。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

无

(1) 重大的股权投资

无

(2) 重大的非股权投资

无

(3) 以公允价值计量的金融资产

无

(五) 重大资产和股权出售

无

(六) 主要控股参股公司分析

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：

单位：万元　币种：人民币

公司名称	注册资本	公司持股比例（%）	总资产	净资产	收入	净利润	主要业务
北海金海水陆运输有限责任公司	100.00	50	118.15	-99.65	35.30	10.21	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	200.00	100	98.85	-22.14		-24.96	国际船舶代理业务
新奥北海石头埠港务有限公司	300.00	100	838.98	22.09	14.98	-27.91	码头和港口服务
北海新绎国际旅行社有限公司	550.00	100	2,049.58	558.58	1,566.97	76.23	旅游服务
北海旅游接待服务中心有限公司	600.00	100	250.45	59.22	120.73	-98.82	旅游接待、包车服务
烟台新绎游船有限公司	5,000.00	100	3,219.50	3,201.46		-243.57	旅游航线
葫芦岛新绎国际旅行社有限公司	50.00	100	27.20	25.79	121.11	-10.25	旅游服务
廊坊市新绎国际旅行社有限公司	200.00	100	605.59	-345.98	1,699.32	-193.82	旅游服务
石家庄新绎国际旅行社有限公司	50.00	100	70.35	47.97	192.80	-0.80	旅游服务
青岛新绎国际旅行社有限公司	50.00	100	20.98	6.96		-23.23	旅游服务
洛阳新绎国际旅行社有限公司	50.00	100	124.46	108.88	539.75	-12.68	旅游服务
盐城新绎国际旅行社有限公司	50.00	100	99.09	58.33	406.73	3.05	旅游服务
滁州新绎旅行社有限公司	50.00	100	14.88	11.56	39.20	-11.24	旅游服务
杭州新绎旅行社有限公司	50.00	100	88.87	-72.40	142.54	-48.90	旅游服务
长沙新绎旅行社有限公司	50.00	100	98.29	45.09	389.35	-20.13	旅游服务

泉州新绎国际旅行社有限公司	50.00	100	101.98	-15.05	250.89	-39.43	旅游服务
广州新绎国际旅行社有限公司	50.00	100	36.00	-23.89	185.18	-10.74	旅游服务
桂林新绎大众国际旅行社有限公司	150.00	30					旅游服务
北海新奥航务有限公司	4,000.00	49	4,625.06	3,729.58	556.59	92.64	国内客货运输代理服务

(七) 公司控制的结构化主体情况

无

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

2015 年 8 月，国务院发布《关于进一步促进旅游投资和消费的若干意见》明确提出从观光向休闲度假升级的产业发展方向，落实差别化旅游业用地用海用岛政策，推进邮轮产业发展，积极发展互联网+旅游，积极发展中医药健康旅游消费等。2015 年 11 月，国家旅游局和国家中医药管理局联合下发《关于促进中医药健康旅游发展的指导意见》明确提出“积极发展中医药健康旅游”；国务院办公厅下发《关于加快发展生活性服务业促进消费结构升级的指导意见》把鼓励发展健康旅游作为发展生活性服务业的重点领域。2015 年 1 月，国家旅游局发布《关于促进智慧旅游发展的指导意见》明确到 2020 年，培育若干实力雄厚的以智慧旅游为主营业务的企业，形成系统化的智慧旅游价值链网络。各项国家鼓励政策的出台，将促进旅游业供给侧的变革，促进海洋旅游、健康旅游和智慧旅游的蓬勃发展。

随着“一带一路”战略的推进和经济“新常态”下的转型需求，海岛度假、邮轮旅游、海滩旅游、海港旅游等海洋旅游新业态将成为未来热潮。海洋旅游还将带动大型游客集散中心、大型购物中心、娱乐餐饮、酒店、别墅区等旅游综合体的开发逐步迈向成熟，海洋旅游将成为建设海洋强国的重要增长极。我国海洋旅游资源丰富，目前已经形成了五大特色区：环渤海滨海旅游区、长三角滨海旅游区、海峡西岸滨海旅游区、泛珠三角滨海旅游区和海南国际旅游岛，但是整体规划和资源开发的水平较低，缺少高端海洋旅游产品。我国海岛开发程度也很低，基础设施配套落后，仅十大最美海岛中就有 6 座海岛处于未被开发的原始状态。可以预见，海岛度假、邮轮旅游、海洋运动旅游、海洋文化旅游等新型旅游产品将引领当前及未来旅游市场需求，我国海洋旅游产业链也将更加成熟。

随着自然环境的恶化和社会竞争的加剧，人们广泛面临着身心健康的问题。当前我国白领人群具有压力大、时间紧、健康状况差、消费能力高的普遍特点，该消费群体已形成我国健康旅游行业的消费主力军。我国有着丰富的中医药健康旅游资源和深厚的国学文化底蕴，中医药健康服务、国学文化与旅游业的深度融合，可以使旅游者在旅行过程中获取养生保健知识，体验文化内涵，改进生活方式，从而达到防治疾患、修身养性、健身康体、延年益寿的目的。但我国的健康旅游产业尚未形成具有自身特色的品牌产业，缺乏系统规划和行业标准，还存在产品开发水平较低、服务内容雷同单一等问题。消费者当前的需求增长和健康旅游行业的发展现状形成了巨大的市场空白，高净值人群的强烈需求将促成我国健康旅游行业进入快速发展期。

随着互联网和智能手机的普及，智慧旅游行业的快速发展是大势所趋，未来智慧旅游将和生物识别技术、移动可穿戴设备等联系起来，实现多样化。智慧旅游不是从产业链的供给角度，提供机票、酒店、线路等产品；而是从用户旅游前的资讯、旅游中的服务、旅游后的分享全过程体

验提升的角度，从旅游产业生态的角度，以移动互联和信息化技术，将“吃、住、行、游、购、娱”甚至更全面的信息，以及线上线下的服务和商家整合在大数据云平台上，真正实现“一点接触，全面服务”。目前智慧旅游行业总体集中度较低，未来行业发展或与并购整合的加剧同步进行，已积累相关旅游数据的公司较容易进入智慧旅游行业，有相关上游景区渠道资源的竞争者也容易在竞争中脱颖而出。因此，智慧旅游将从本质上重构旅游产业链。

当前，我国仍处于从观光游向休闲度假游发展的过渡阶段，未来 3-5 年旅游业的发展将呈现七大特征，分别是技术层面的平台化特征、社交化特征、移动化特征、大数据化特征以及业务层面的资源型特征、专业型特征和顾问型特征。海洋旅游、健康旅游及智慧旅游等休闲度假游行业均处于初级阶段或起步阶段，市场潜力巨大。

(二) 公司发展战略

在经济“新常态”下，抓住我国实施“一带一路”、“健康中国”和“互联网+”三大战略的历史机遇，依托资本优势和航运能力，快速布局稀缺旅游资源，推进海陆岛一体化开发与运营，创新海洋旅游业态；依托自有资源与和“七修”健康养生体系，开发极致化的健康旅游产品，构建健康旅游服务平台；依托行业经验和大数据技术，研发形成智慧旅游运营和管理能力，实现公司传统业务向智慧旅游业务升级并切入智慧城市领域；存量挖潜抓产业链延伸，增量拓展抓并购重组，为游客提供高品质的旅游生活服务，推动公司成为海洋旅游、健康旅游和智慧旅游领域的领军企业。

(三) 经营计划

2016 年，公司将充分利用资本市场平台，在迅速拓展海洋旅游及健康旅游产业布局的基础上，融入智慧旅游技术及管理手段，实现由传统旅游企业向智慧旅游企业的升级。

【巩固基础，开疆拓土，领航海洋旅游】

1、巩固北海业务

（1）旅游综合体开发建设。公司将继续围绕北涠航线两端码头资源开发旅游综合体。渔人码头项目将尽快完成设计论证并办理前置审批手续。游客集散中心项目将继续推进咨询服务楼等设施的建设，尽快形成游客综合接待能力。

（2）多样化升级旅游业务。公司将继续推进募投项目的实施，尽快开工“新建 718 座豪华客船项目”的工程进度，改造完成“北部湾 3”客滚船，推动南海航线的转型升级；此外，随着钓鱼船于 2016 年全部到位，公司将打造北部湾海钓船队，开发海钓套餐，进一步满足不同游客的多样化需求。

2、拓展烟台业务

（1）整合航线资源。2016 年公司完成渤海长通及烟台飞扬股权过户手续后，将进一步完成人员、业务等方面的整合过渡，将募投项目“新建 2 艘 360 座高档客船项目”建成并投入蓬长航线运营，还将着手为崆峒岛航线设计试航船舶，快速实现该区域旅游航线业务的盈利。

（2）尝试开拓新项目。借力航线整合的东风，公司计划在烟台进一步尝试开发和培育海岛旅游项目，并与北海涠洲岛、温州南麂岛形成互动，沿我国海岸线形成“北部湾、长三角和渤海湾”的业务布局。

3、落地南麂岛业务

根据公司与平阳县政府就南麂岛合作开发事宜签订的战略框架协议，公司计划投资成立合资公司，参与南麂岛景区的整体开发和鳌江至南麂航线的运营，业务范围包括码头运营、航线运营、观光车运营、海岛旅游设施开发等。

【深挖传统，扩展渠道，重塑健康养生】

公司 2016 年将加强“七修”养生体系的研究，并围绕“德、功、食、书、花、乐、香”主题，结合国内外优质健康旅游资源，继续开发并大力推广“七修”健康旅游产品，完成“七修”健康旅游产品体系和营销渠道的构建。

【并购重组，兼容并包，打造智慧旅游】

2016 年，公司完成博康智能 100%股权收购与整合后，将通过实施基于博康城市交通综合管理平台打造智慧出行管理系统项目、基于博康城市及社区安全管理平台研发智慧景区管理系统项目等募投项目，将博康智能的核心技术应用于旅游管理，实现大数据产业与传统旅游产业的融合，快速形成开展智慧旅游业务的能力。

【内部培养，外部引进，汇集精兵强将】

2016 年，随着公司业务的快速发展，人才储备与管理将面临着巨大挑战。公司将通过内部培养和外部引进两种方式完成人才储备，提升管理水平。

1、内部培养

公司将通过内部筛选、外部培训等方式，提升公司内部人员的业务和管理水平，同时继续长期执行合理化建议、班组建设等具备创新功能的管理方法，支撑当前业务的升级。

2、外部引进

公司将根据业务和项目发展需要，分步骤引进外部人才，做好人才储备工作。公司还将通过项目实践培养人才，每个项目均配备一定比例的优秀新员工及骨干员工，用老手带新手，形成阶梯式人才储备方式的同时，增强骨干人员的稳定性。

(四) 可能面对的风险

1、安全营运风险

旅游航线船舶运营是公司主营业务中的重要环节，旅游航线船舶运营安全关系到公司的正常生产经营，是公司生存和长期发展的基础。虽然公司已建立了符合国家标准的安全管理体系，在船舶建造、航行、维护、保养、游客服务及船员培训等方面严格予以执行，报告期内亦未发生任何重大安全事故，同时公司也已通过购买保险等手段最大可能地转移风险，但不排除由于海上恶劣天气、台风、海啸、地理环境变化等不可抗力的影响或其他突发事件而引发安全事故，进而可能给发行人经营带来不利影响。

2、燃油价格波动风险

燃油成本是公司海洋旅游业务的主要成本之一，报告期内，燃油成本占公司主营业务成本的比例在 20%左右，燃油价格的波动将导致公司主营业务成本随之变化，公司的盈利也将会由此产生波动。公司将努力通过合理调配班次、调整船票价格、开展节能减耗活动等方式予以弥补，以减少燃油价格波动对公司业绩的不利影响。

3、并购整合风险

为促进公司业务快速发展，近年来公司实施并购整合计划。公司将在标的公司的组织架构、员工管理、财务管理等方面进行一系列整合，使之能与公司的现有运营体系相衔接，并符合上市公司持续规范运行的监管要求。若并购整合后，标的公司的业务不能与上市公司业务进行有效的整合，可能对交易完成后的合并主体业绩产生不利影响。公司将以尽量保留原有经营团队，稳定业绩激励的方式，保持标的公司稳定性的同时，促进标的公司快速发展，降低并购整合风险。

4、业务升级风险

上市公司的主营业务从传统旅游到智慧旅游升级符合行业发展的整体趋势，有利于上市公司的持续发展。但业务升级也将导致上市公司主营业务发展面临更多不确定性，存在业务升级风险。为此，公司将继续通过开发优质旅游产品、并购重组等方式，扩大原有传统旅游业务优势。

5、航线经营权风险

公司多年来一直为北涠旅游航线唯一运营商，近年来随着航线游客接待量的迅速增长，可能出现准备介入北涠航线运营的竞争对手。公司目前通过参股北海新奥航务，取得了涠洲岛唯一的客运码头——西角码头的经营权，在北涠航线具备稳定经营优势。此外，公司通过上市募集资金新建船舶、增加航线运力，将进一步满足该航线不断增长的市场需求。通过多年的努力和积累，公司在北涠航线市场竞争中具有明显优势。

6、市场风险

2013 年以来，国家加强了对政府开支的控制力度，削减三公经费，导致公费旅游和会议旅游市场需求下滑，公司旅行社业务和旅游航线业务均可能受其影响，存在业务量下滑风险。面对这一不利的市场局面，公司将通过加大市场开发力度，借助线上线下一体化营销网络的建立，扩大散客和非公游客旅游市场的份额，消除政策环境的不利影响。

四、公司因不适用准则规定或特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

□适用 √不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

《公司章程》对税后利润的分配顺序、原则、形式、期间间隔、分配条件、比例、决策程序和机制、及监管程序和机制以及调整的机制等方面均做出了明确约定。

2011 年度股东大会审议通过了《北部湾旅游股份有限公司首次公开发行股票并上市后股东分红回报规划（2012 年-2014 年）》

2014 年第一次临时股东大会审议通过了《北部湾旅游股份有限公司 2013 年至 2015 年分红回报规划》的议案。

2016 年第一次临时股东大会审议通过了《公司未来三年股东回报规划（2016 年-2018 年）》的议案。(详细内容请参见公司 2016 年 1 月 16 日于上交所网站 http://2016.sse.com.cn 披露的相关内容)。

公司相关分红政策的具体执行情况请参见“（二）公司近三年（含报告期）的普通股利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案”。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2015 年	0	1.00	0	21,624,000.00	71,356,202.91	30.30
2014 年	0	0.80	0	17,299,200.00	51,888,854.27	33.33
2013 年	0	1.00	0	16,218,000.00	48,406,998.09	33.50

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

□适用 √不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

□适用 √不适用

二、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

序号	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
1	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		
2	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		
3	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、亿恩锐担任公司董事、监事和高级管理人员的鞠喜林、吴杰、赵金峰、梁志伟、葛玉良、徐敏俊、刘德军、成保明等 8 名自然人	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限自动延长 6 个月；	2014 年 4 月 24 日期限：上市后 6 个月内	是	是		
4	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	2014 年 4 月 24 日期限：锁定期满后两年内	否	是		

				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；					
5	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。	2014 年 4 月 24 日期限：长期	否	是		
6	与首次公开发行相关的承诺	股份限售	亿恩锐	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、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 中与应上交发行人的违规减持所得金额相等现金分红。	2014 年 4 月 24 日期限：锁定期满后两年内	是	是		
7	与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东	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。	2014 年 4 月 24 日期限：锁定期满后两年内	是	是		

8	与首次公开发行相关的承诺	股份限售	股东：上海万丰锦源投资有限公司、北京华戈天成投资有限公司、深圳市天禄行信息咨询有限公司、深圳市方基创业投资合伙企业（有限合伙）、董事、监事、高级管理人员：鞠喜林、吴杰、赵金峰、梁志伟、葛玉良、徐敏俊、刘德军、成保明等 8 名自然人	自发行人股票上市之日起 12 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：一年	是	是		
9	与首次公开发行相关的承诺	股份限售	担任公司董事、监事、高级管理人员：鞠喜林、吴杰、赵金峰、梁志伟、葛玉良、徐敏俊、刘德军、成保明等 8 名自然人	间接持有的发行人股份在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		
10	与首次公开发行相关的承诺	股份限售	担任公司董事、监事、高级管理人员：鞠喜林、吴杰、赵金峰、梁志伟、葛玉良、徐敏俊、刘德军、成保明等 8 名自然人	在锁定期满后，在其担任公司董事、监事、高级管理人员期间，其每年转让所间接持有的发行人股份的数量不超过其间接持有的发行人股份的 25%，离职后半年内，不转让其所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。	2014 年 4 月 24 日期限：长期	否	是		
11	与首次公开发行相关的承诺	股份限售	第三大股东上海万丰锦源投资有限公司	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	2014 年 4 月 24 日期限：锁定期满后两年	是	是		

				得金额相等现金分红。					
12	与首次公开发行相关的承诺	股份限售	实际控制人的关联自然人赵宝菊、王玉荣；通过亿恩锐间接持股的徐大成、叶莹、王冬至、齐同波、张爱东、李涛、杨宇、周涛、乔利民、任宝华、尚修均、安宏斌、柳纪申、韩继深、王景启、邹立群、欧阳肃、王晋堂、潘树春、李遵生、何晓群、霍雷山、张庆、陈复超、杨钧、李金来等 26 名自然人	自发行人上市之日起 12 个月内不转让或委托他人管理发行人首次公开发行股票前其间接持的有发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。	2014 年 4 月 24 日 期限：一年	是	是		
13	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	2012 年 2 月 9 日 期限：长期	否	是		

				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。"					
14	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	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。	2012 年 2 月 9 日期限：长期	否	是		
15	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		
16	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	2014 年 4 月 24 日期限：上市后 3 年内	是	是		

				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。					
17	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	否	是		
18	与首次公开发行相关的承诺	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全部税收风险，并承担相关法律责任，保证不因北部湾旅游发行上市前的行为损害北部湾旅游及其他股东的合法利益	2012 年 2 月 9 日期限：上市前	是	是		
19	与首次公开发行相关的承诺	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利益。	2012 年 2 月 9 日期限：长期	否	是		
20	与首次公开发行相关的承诺	其他	控股股东、实际控制人	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。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。	2012 年 2 月 9 日期限：长期	否	是		
21	其他承诺	解决土地等产权瑕疵	新奥集团股份有限公司	新奥集团股份有限公司向北部湾旅支付 410 万元，如 2015 年 12 月 31 日前北部湾旅被占用土地不能得到北海市政府相关部门补偿，则该资金归北部湾旅所有，新奥集团不再要求返还。	2014 年 1 月 17 日期限：截止到 2015 年 12 月 31 日	是	是		

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

四、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 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

(二) 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

(三) 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

五、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	550,000
境内会计师事务所审计年限	5 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	550,000
财务顾问	国信证券股份有限公司	
保荐人	国海证券股份有限公司	

公司 2015 年度共向致同会计师事务所（特殊普通合伙）支付 55 万元人民币。

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

公司于 2015 年 4 月 28 日召开第二届董事会第十次会议，会议审议通过了《关于续聘公司 2015 年度审计机构的预案》，该预案提交公司 2015 年 5 月 29 日召开的 2014 年度股东大会审议并获得通过，决定继续聘请致同会计师事务所为北部湾旅游股份有限公司 2015 年度审计机构，聘期为一年。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

无

六、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因以及公司采取的消除暂停上市情形的措施

□适用 √不适用

七、破产重整相关事项

□适用 √不适用

八、重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

□适用 √不适用

十、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

报告期内，公司控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等不良诚信状况。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励情况及其影响

□适用 √不适用

十二、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

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

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》并于上交所网站（http://2016.sse.com.cn）披露（详见 603869 临 2015-016 号及临 2015-026 号公告），对公司 2015 年度日常关联交易进行了预测，截至 2015 年 12 月 31 日，公司日常关联交易执行情况如下：

单位：万元　货币：人民币

序号	关联方	关联关系	交易类型	交易内容	定价原则	关联交易价格	2015 年度实际发生额	占同类交易金额的比例（%）	结算方式
1	新奥能源贸易有限公司	同一实际控制人控制的企业	提供劳务	公司为新奥能源贸易有限公司提供 LNG 运输服务	参照市场价格，双方协商确定	每航次 8 万元	738.74	82.54	按月结算
2	北海新奥航务有限公司	联营	接受劳务	为公司船舶停靠涠洲码头提供服务	参照市场价格，双方协商确定	420.00	420.00	100	年度结算
3	公司实际控制人控制的其他下属企业	同一实际控制人控制的企业	提供服务	公司为实际控制人控制的其他企业提供旅游服务	执行市场价格	404.65	404.65	9.06	按次结算
合计							1,563.39		

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二) 资产或股权收购、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 10 月 16 日停牌，筹划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。30 名交易对方中，新奥资本、杨宇属于公司的关联方。该事项相关材料已提交至中国证券监督管理委员会审核，公司已于 2016 年 3 月 2 日收到证监会下发的《中国证监会行政许可申请受理通知书》，于 2016 年 3 月 23 日收到证监会下发的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》，待证监会审核通过后方可实施。	详见公司于上海证券交易所网站披露的《北部湾旅游股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》（草案）暨 603869 临 2016-015 号公告。 《关于收到<中国证监会行政许可申请受理通知书>》603869 临 2016-015 号公告。 《关于收到<中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书>》603869 临 2016-017 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

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

无

(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

公司实际控制人王玉锁先生以及其控制下的新奥控股投资有限公司 2015 年为公司借款提供了担保，详情请参见本报告“第十一节 财务报告 十二、关联方及关联交易 5、关联交易情况 (4) 关联担保情况”。

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

(二) 担保情况

□适用 √不适用

（三） 委托他人进行现金资产管理的情况

1、 委托理财情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

受托人	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	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	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9日	保证收益	2,000.00	28.92	是	0	否	否	
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	8,000.00	193.32	是	0	否	否	
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S款集合理财计划”	10,000.00	2015年12月8日		保本浮动收益型			是	0	否	否	
合计	/	20,000.00	/	/	/	10,000.00	222.24	/	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												公司于2015年5月11日使用暂时闲置募集资金人民币2,000万元向中国银行股份有限公司北海分行认购中国银行“中银保本理财人民币按期开放”保本型产品，该产品于2015年11月9日由公司赎回；公司于2015年5月14日使用暂时闲置募集资金人民币8,000万元向交通银行股份有限公司北海分行认购“蕴通财富 日增利

	180天”保本型产品。该产品于2015年11月11日到期由公司赎回。 上述理财产品赎回后，公司于2015年12月8日滚动使用暂时闲置募集资金人民币1亿元向交通银行股份有限公司北海分行认购保本型产品。 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产品，滚动使用募集资金购买保本型产品1次，累计滚动使用金额2亿元人民币。 公司实施的募集资金购买保本型产品的措施均符合法定程序要求。

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

（四） 其他重大合同

无

十四、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

十五、积极履行社会责任的工作情况

（一） 社会责任工作情况

1、 对股东及其他利益相关者的责任

公司注重对广大股东、尤其是中小股东合法权益的保护。报告期内，公司未发生内幕交易以及董监高违反窗口期相关规定买卖股票等情形。此外，公司严格依照法律法规、公司章程和相关制度的规定，实施现金分红，回馈全体股东。公司对于债权人的合法权益给予一贯的高度重视，通过制定公司经营策略及方针，确保经营稳定和资产安全来保障债权人的合法权益，报告期内未发生债务未偿还的情形。

2、 对企业员工的责任

公司积极履行对员工的责任，重视提升员工的总体素质，开展各类培训；重视加强企业凝聚力和团队协作能力，组建了企业文化建设工作小组，负责公司的企业文化建设；支持工会活动，关心关爱员工工作，增强公司的凝聚力，积极做好退休人员服务工作。

3、 促进社会可持续发展方面承担的责任

为方便岛上居民日常往来购物、探亲访友，以及支持岛上军事驻防事业的发展，公司多年以来对涠洲岛民、驻岛教育和医疗卫生系统以及驻岛官兵实行乘船半价优惠政策，即 60 元/人。公司还在遇到台风等恶劣天气的时候，派吉船上岛疏散游客，确保游客在恶劣天气前能够及时返回北海。

公司自觉保护周边旅游环境，贯彻落实生态环保可持续发展理念。报告期内，公司发起了“生态银滩，美丽乡村”公益环保活动，员工定期于银滩等旅游景区进行清洁保护，有效改善了北海市旅游景区的生态环境，支持了当地旅游事业的发展。

此外，公司积极响应各级党委、团委号召，支持公司组织党员以及热心员工进行公益活动。2015 年，公司各党支部自发对残疾人护理院、福利院等进行节假日慰问；为斜阳岛小学患病校长捐款；对北海贫困社区开展志愿服务活动；为贫困山区捐送秋冬衣物等。

（二） 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

无

十六、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

第六节　普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一)　普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

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	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
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、普通股股份总数	162,180,000	100	54,060,000				54,060,000	216,240,000	100

2、 普通股股份变动情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准北部湾旅游股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2015]307 号）核准，北部湾旅游股份有限公司 2015 年 3 月 26 日在上海证券交易所挂牌上市，向社会公开发行人民币普通股（A 股）54,060,000 股，股份总数由 162,180,000 股增至 216,240,000 股，其中，有限售条件普通股 162,180,000 股，无限售条件普通股 54,060,000 股。

2016 年 3 月 28 日，公司股东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）所持限售普通股 8,109,000 股、北京华戈天成投资有限公司所持限售普通股 6,422,328 股、深圳市天禄行信息咨询有限公司所持限售普通股 2,757,060 股、深圳市方基创业投资合伙企业（有限合伙）所持限售普通股 1,524,492 股解除流通限制并上市流通，本次解禁股份总数为 18,812,880 股。

3、 普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

公司 2015 年 3 月由于首次公开发行新股并上市增加股本 54,060,000 股，按发行前总股本 162,180,000 股计算的报告期基本每股收益为 0.44 元，每股净资产 4.76 元，按发行后总股本 216,240,000 股计算的报告期加权平均基本每股收益为 0.35 元、每股净资产 3.81 元。

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

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
A 股发行	2015-03-12	5.03	54,060,000	2015-03-26	54,060,000	

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

无

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

本次发行前后公司实际控制人未发生变化，股本结构的变化详见本节“一、普通股股本变动情况”之“普通股股本变动情况表”。

本次发行前后公司股本总数、资产和负债结构变动情况如下：

单位：元 币种：人民币

科目	2015 年末	2014 年末
总资产	926,666,518.38	612,322,713.40
负债总额	154,696,226.51	146,240,146.55
股份总数（股）	216,240,000	162,180,000
资产负债率（%）	16.69	23.88

(三) 现存的内部职工股情况

无

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	29,375
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	27,551

(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
陕西省国际信托股份有限公司－陕国投•祥瑞 2 号结构化证券投资集合资金信托计划	1,110,000	1,110,000	0.51	0	未知		未知
中山证券－工商银行－中山证券金利集合资产管理计划	354,500	354,500	0.16	0	未知		未知
陈小英	0	330,000	0.15	0	未知		境内自然人
樊士岭	-29,000	256,300	0.12	0	未知		境内自然人

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
陕西省国际信托股份有限公司-陕国投 祥瑞 2 号结构化证券投资集合资金信托计划	1,110,000	人民币普通股	1,110,000
中山证券-工商银行-中山证券金利集合资产管理计划	354,500	人民币普通股	354,500

陈小英	330,000	人民币普通股	330,000
樊士岭	256,300	人民币普通股	256,300
王余伟	237,760	人民币普通股	237,760
深圳市朴艺实业投资发展有限公司	235,412	人民币普通股	235,412
中国银行股份有限公司－华泰柏瑞价值增长混合型证券投资基金	222,500	人民币普通股	222,500
华宝信托有限责任公司－中山证券盛翔 3 号证券投资集合资金信托	200,000	人民币普通股	200,000
华泰证券－中行－华泰紫金周期轮动集合资产管理计划	179,946	人民币普通股	179,946
唐解明	170,000	人民币普通股	170,000
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	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	2018.3.26	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限自动延长 6 个月；
2	北京亿恩锐投资中心（有限合伙）	21,407,760	2018.3.26	0	
3	上海万丰锦源投资有限公司	8,109,000	2016.3.28		1、自发行人上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其直接持有的发行人公开发行股票之日前已发行的股份，也不由发行人回购其直接持有的发行人公开发行股票之日前已发行的股份。 2、本公司所持发行人股票在上述锁定期满后两年内，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，须按照中国证券监督管理委员会、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。本公司减持发行人股份时，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 3 个交易日后，本公司可以减持发行人股份。 3、如本公司擅自减持发行人股份的，本公司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上交发行人，则发行人有权扣留应付本公司的现金分红中与应上交发行人的违规减持所得金额相等的现金分红。

4	北京华戈天成投资有限公司	6,422,328	2016.3.28	0	自发行人股票上市之日起 12 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持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。
5	深圳市天禄行信息咨询有限公司	2,757,060	2016.3.28	0	
6	深圳市方基创业投资合伙企业（有限合伙）	1,524,492	2016.3.28	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。新奥能源供应链及亿恩锐与公司其余 4 名限售股股东没有关联关系或一致行动关系，其余 4 名限售股股东之间亦不存在关联关系一致行动关系。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

无

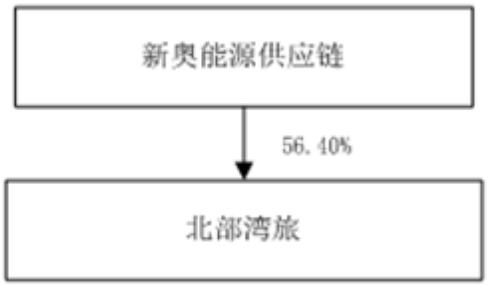
四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

名称	新奥能源供应链有限公司
单位负责人或法定代表人	尹学信
成立日期	2007 年 11 月 26 日
主要经营业务	为能源生产与消费企业提供国内外能源采购，销售与储运方面解决方案及全程服务，包括能源化工品货运代理与联运，供应链管理及相关配套服务，以及能源相关产业运营与投资；压缩气体：（二）甲醚、1,3-丁二烯、丙烯、石油气、天然气、乙烯、易燃液体、2-丁酮、苯、苯乙烯、丙酮、二甲苯异构体混合物、环乙酮、甲基苯、石脑油、乙醇、有毒品、苯胺、苯酚、腐蚀品、甲醛溶液、乙酸的销售及进出口业务。（国家法律、行政法规禁限经营的商品和项目除外））
其他情况说明	无

2 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图



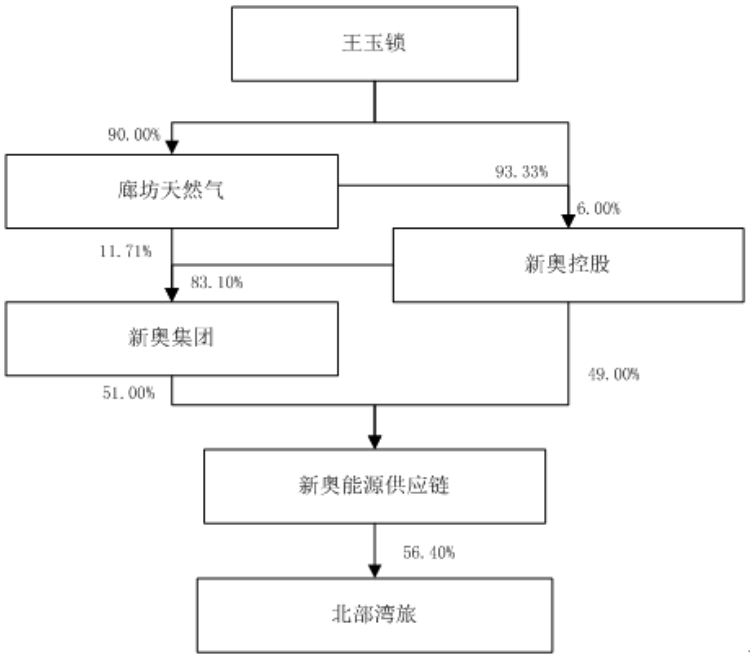
(二) 实际控制人情况

1 自然人

姓名	王玉锁
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	第十二届全国政协委员、中国民间商会副会长，河北省工商联副主席，河北省政协常委，廊坊市政协副主席，廊坊市工商联主席、新奥集团股份有限公司董事局主席、新奥能源控股有限公司董事长、廊坊市天然气有限公司董事长、新奥科技发展有限公司董事长、新奥光伏能源有限公司董事长、新

	奥生态控股股份有限公司董事长、廊坊新奥能源发展有限公司董事长、本公司董事长。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	王玉锁先生 10 年内，除本公司外，曾控股过 3 家上市公司，包含 1 家上交所 A 股上市公司及 2 家港股上市公司，具体情况如下： 1、新奥生态控股股份有限公司 上市地点：上海证券交易所 证券简称：新奥股份 曾用证券简称：威远生化 证券代码：600803 法定代表人：王玉锁 注册资本：98,578.50 万人民币 公司主营业务：生物化工产品、精细化工产品（法律法规、国务院决定禁止或限制经营的除外）的生产及自产产品销售；化工产品（法律法规、国务院决定禁止或限制经营的除外）、日用化学品的批发零售；经营本企业产品及技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定经营和禁止进口的商品除外）；经营进料加工和“三来一补”业务，化肥销售，微生物肥料的生产和销售（限分支机构经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） 2、新奥能源控股有限公司 上市地点：香港联交所 证券简称：新奥能源 证券代码：2688 法定代表人：王玉锁 法定股本：1,082,559,397 股 公司主营业务：在中国投资、经营及管理燃气管道基础设施，及销售和分销管道和瓶装燃气。 3、中集安瑞科控股有限公司 上市地点：香港联交所 证券简称：中集安瑞科 证券代码：3899 法定代表人：高翔 法定股本：1,935,943,088 股 公司主营业务：设计、开发、制造、工程及销售用于能源、化工及液态食品行业的各式各样运输、储存及加工装备，并提供有关技术保养服务。 2007 年，实际控制人王玉锁先生将其持有的安瑞科股份转让给中集集团，其不再持有或控制安瑞科股份。

2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节　董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情

(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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
王玉锁	董事长	男	52	2013 年 12 月 19 日	2016 年 12 月 18 日	0	0	0		0.00	是
鞠喜林	副董事长、总经理（2015 年 5 月 15 日辞去总经理一职）	男	59	2015 年 5 月 15 日	2016 年 12 月 18 日	0	0	0		44.70	是
吴杰	董事	男	51	2013 年 12 月 19 日	2016 年 12 月 18 日	0	0	0		0.00	是
赵金峰	董事	男	49	2013 年 12 月 19 日	2016 年 12 月 18 日	0	0	0		0.00	否
梁志伟	董事	男	53	2013 年 12 月 19 日	2016 年 12 月 18 日	0	0	0		0.00	是
迟兴民	董事	男	44	2015 年 5 月 29 日	2016 年 12 月 18 日	0	0	0		0.00	否
梅蕴新	独立董事	男	67	2013 年 12 月 19 日	2016 年 12 月 18 日	0	0	0		11.12	否
韩传模	独立董事	男	66	2013 年 12 月 19 日	2016 年 12 月 18 日	0	0	0		11.12	否
高金波	独立董事	男	56	2013 年 12 月 19 日	2016 年 12 月 18 日	0	0	0		11.12	否
黎志	独立董事	男	66	2014 年 7 月 9 日	2016 年 12 月 18 日	0	0	0		11.12	否

蔡福英	监事	女	50	2013 年 12 月 19 日	2016 年 12 月 18 日	0	0	0		0.00	是
郜志新	监事	男	52	2013 年 12 月 19 日	2016 年 12 月 18 日	0	0	0		0.00	是
杜启菊	监事	女	47	2013 年 12 月 19 日	2016 年 12 月 18 日	0	0	0		16.88	否
赵金峰	总裁	男	49	2015 年 5 月 15 日	2016 年 12 月 22 日	0	0	0		195.49	否
王德惠	副总裁	男	50	2015 年 8 月 27 日	2016 年 12 月 22 日	0	0	0		66.67	否
郭树青	副总裁	男	35	2015 年 7 月 6 日	2016 年 12 月 22 日	0	0	0		37.48	否
朱晋宏	副总裁	男	39	2015 年 7 月 6 日	2016 年 12 月 22 日	0	0	0		33.54	否
刘德军	副总裁	男	41	2013 年 12 月 23 日	2016 年 12 月 22 日	0	0	0		62.66	否
迟兴民	副总裁	男	44	2015 年 7 月 6 日	2016 年 12 月 22 日	0	0	0		35.26	否
贾建刚	副总裁	男	55	2013 年 12 月 23 日	2016 年 12 月 22 日	0	0	0		100.23	否
成保明	财务总监	男	39	2013 年 12 月 23 日	2016 年 12 月 22 日	0	0	0		56.76	否
檀国民	董事会秘书	男	36	2013 年 12 月 23 日	2016 年 12 月 22 日	0	0	0		57.79	否
陈青光	副董事长	男	66	2013 年 12 月 19 日	2015 年 4 月 27 日	0	0	0		0.00	是
徐敏俊	董事	男	40	2013 年 12 月 19 日	2015 年 4 月 27 日	0	0	0		0.00	是
葛玉良	董事	男	56	2013 年 12 月 19 日	2015 年 4 月 27 日	0	0	0		0.00	是
葛玉良	副总裁	男	56	2013 年 12 月 23 日	2015 年 7 月 6 日	0	0	0		33.06	是
李爱国	副总裁	男	58	2013 年 12 月 23 日	2015 年 7 月 23 日	0	0	0		28.72	否
王世鹏	副总裁	男	58	2013 年 12 月 23 日	2015 年 7 月 6 日	0	0	0		17.46	否

合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	831.18	/

注：1、报告期内，葛玉良离任之后在本公司的关联方任职。

2、董事长王玉锁先生通过新奥能源供应链及亿恩锐间接持有公司股份；公司董事鞠喜林、赵金峰通过亿恩锐和新奥集团间接持有公司股份；公司董事吴杰、梁志伟，离任董事兼离任副总经理葛玉良、离任董事徐敏俊，公司监事蔡福英以及公司高管刘德军、成保明均通过亿恩锐间接持有公司股份。

姓名	主要工作经历
王玉锁	博士研究生学历，新奥集团创办人。曾任第九届、第十届全国政协委员，第九届全国工商联副主席，第九届、第十届河北省政协常委、第十一届全国政协常委、新奥能源供应链有限公司董事长、新能能源有限公司董事长；现任第十二届全国政协委员、中国民间商会副会长，河北省工商联副主席，河北省政协常委，廊坊市政协副主席，廊坊市工商联主席。现任新奥集团股份有限公司董事长、新奥能源控股有限公司董事会主席、廊坊市天然气有限公司董事长、新奥科技发展有限公司董事长、新奥光伏能源有限公司董事长、新奥生态控股股份有限公司董事长、廊坊新奥能源发展有限公司董事长、本公司董事长。
鞠喜林	MBA。曾任新奥集团太阳能发展有限公司总经理、新奥集团股份有限公司副总经理、新奥能源控股有限公司副总经理、新奥气化采煤有限公司 CEO、新奥智能能源集团常务副总经理、新奥集团股份有限公司副总裁、本公司总经理等职。现任新奥集团股份有限公司党委书记、本公司副董事长。
吴杰	硕士研究生学历。曾任海南省海南方圆集团副总裁、廊坊新奥房地产开发有限公司董事长、新奥集团艾力枫社酒店有限公司董事长、新奥集团股份有限公司副总裁、新绎文化产业发展有限公司总经理等职、新奥文化健康集团 CEO、新绎地产集团总裁等职。现任新绎地产集团董事长、本公司董事。
赵金峰	中欧国际工商学院 EMBA。曾任新奥燃气公司经理、新奥集团燃气事业部副总经理、新奥集团总经理助理、新奥集团工业事业部总经理、新奥能源控股有限公司副总经理、新奥集团总裁助理、新奥能源新能化工事业部常务副总经理、新能能源有限公司常务副总经理、总经理、新奥集团总部督察委员会副主席、本公司副总经理。现任本公司董事、总裁。
梁志伟	中欧国际工商学院 EMBA，高级工程师。曾任中国冶金工程地质总局一局项目负责人、新奥集团股份有限公司经济发展部副主任、新奥能源控股有限公司总经济师、战略绩效总监、新奥集团股份有限公司战略绩效部总经理、新奥能源控股有限公司首席绩效总监、新奥集团股份有限公司战略与投资委员会副主席、首席绩效总监等职，现任新奥集团股份有限公司副总裁、本公司董事。
迟兴民	曾任天都大酒店市场部经理、餐饮部经理，廊坊国际会议展览中心总经理。2005 年加入新奥集团以来，历任艾力枫社酒店公司执行总经理、常务副总经理、副总经理兼酒店部总经理、代总经理、总经理，文化旅游集团总裁助理，文化健康集团总裁助理兼健康研究院院长、副总裁兼健康事业部总经理，新绎健康集团副总裁。现任本公司董事、副总裁。
梅蕴新	研究生学历，高级经济师。曾任北京市政府副秘书长，北京市政府办公厅主任，北京首都旅游集团副董事长、总裁、如家酒店连锁管理（开曼）有限公司董事会联席主席、首都旅游集团香港（控股）有限公司董事长、桂林旅游股份有限公司独立董事、首旅香港（控股）有限公司董事长。现任本公司独立董事。
韩传模	会计学教授，博士生导师，中国注册会计师、注册资产评估师，曾获选为天津市教学名师、天津市杰出会计工作者。现任中国内部审计协会理事及学术委员会副主任、中国审计学会理事、中国会计学会专业委员会副主任委员、财政部会计准则委员会咨询专家、财政部内部控制标准委员会咨询专家、天津市会计学会常务理事及副秘书长、天津市注册会计师协会理事及后续教育委员会委员、天津财经大学商学院会计学科带头人和负责人。曾任北京四环药业股份有限公司、天津中环半导体股份有限公司独立董事、天津鑫茂科技股份有限公司独立董事。现任天津狗不理集团股份有限公司、天津力生制药股份有限公司、阳光新业地产股份有限公司独立董事、本公司独立董事。

高金波	北京大学管理学硕士。曾任共青团北京市委干事，中国政法大学校办秘书，（中国）华联律师事务所副主任律师。现任汉龙律师事务所任主任律师、书记，中国政法大学兼职教授、北京大学 MBA 特聘导师、中国仲裁法研究会常务理事、中国法律文书学研究会常务副会长、中国消费者权益保护法研究会理事、中国广告协会法律专家委员会委员、中华环保联合会理事、法律顾问、法律专家委员会委员、中国药学会高级会员、知识产权专业委员会委员、张家界金鲵生物工程股份有限公司。现任本公司独立董事。
黎志	本科学历，高级工程师。曾任黄山市林业勘察设计院院长、黄山市林业局副局长、黄山风景区管委会园林局局长、黄山管委会副主任、党委副书记，黄山旅游发展股份有限公司副董事长、总经理、党委书记，曾被授予安徽省十名有突出贡献的中青年企业家称号；曾任利川腾龙风景区旅游资源开发有限公司董事，现任中国旅游协会休闲度假分会副会长、涞源白石山旅游开发有限公司总经理、黄山鼎上鼎旅游开发有限公司董事长、黄山中安经贸资源开发有限公司董事长、中景信旅游投资开发有限公司副董事长兼总经理、本公司独立董事。
蔡福英	中欧国际工商学院 EMBA，经济师职称。曾任新奥集团股份有限公司人事部主任、文化行政中心总经理、新奥置业集团总经理、新奥能源研究院副院长、新奥科技发展有限公司副总裁、新奥能源控股有限公司副总经理等职。现任新奥集团督察委员会副主席、本公司监事会主席。
郜志新	本科学历，律师，法学副教授。曾任东方信能集团（上海）法务总监、新疆公廉律师所律师、新疆经纬律师所律师、新疆政法管理干部学院法学副教授、新能能源有限公司法律总监、新奥集团法律事务部主任、新奥光伏能源有限公司监事；现任新奥集团风险管理委员会副主席、新奥集团股份有限公司首席法务总监、本公司监事。
杜启菊	本科学历。历任广西北海海运总公司党委秘书、工会主席，新奥海洋运输有限公司党群工作部副主任，现任本公司党委副书记、工会主席、党群工作部主任、监事。
王德惠	中共中央党校法律专业本科毕业。曾任香河县计委干部，香河县城建局干部，香河县委组织部干部、科长，香河县委组织部副部长，香河县委组织部副部长兼县委干部考核办公室主任，香河县安平镇党委书记，廊坊市委农工部副部长，永清县政府副县长，霸州市政府副市长，廊坊市建设局副局长、新奥集团副总裁。现任本公司副总裁。
郭树青	对外经贸大学，MBA。曾任新奥燃气控股有限公司规划经理、新奥集团市场与战略绩效部投资总监。现任本公司副总裁兼战略绩效总监、烟台新绎游船总经理。
朱晋宏	硕士学历。曾任新西兰旅游局市场分析师、Master Travel Group 执行总经理、新奥集团市场与战略绩效部战略规划总监、市场总监。现任本公司副总裁兼营销总监。
刘德军	北京大学 MBA。曾任中国软件股份有限公司项目经理、北京新奥华鼎贸易有限公司副总经理、新奥能源物流有限公司总经理助理、新奥海洋运输有限公司副总经理兼客运分公司总经理。现任本公司副总裁。
贾建刚	厦门大学 MBA。曾任天津中国建筑第六工程局管理干部、新奥集团经济发展部主任、葫芦岛新奥燃气公司副总经理、石家庄新奥燃气公司副总经理、廊坊新奥燃气总经理、新奥燃气京冀辽区域协调中心副总经理、新奥能源控股有限公司副总裁、新奥集团信息化项目部副总经理等职务。现任本公司副总裁。
成保明	硕士研究生学历，会计师、经济师、审计师。曾任聊城新奥燃气有限公司会计、上海新奥能源有限公司财务部主任、盐城新奥燃气有限公司总经理助理、新奥集团股份有限公司资金部副主任、石家庄安瑞科气体机械有限公司总会计师、新奥博为技术有限公司财务总监。现任本公司财务总监。
檀国民	北京师范大学 MBA，高级会计师。曾任蚌埠新奥燃气有限公司会计、新奥燃气控股有限公司管理会计、安瑞科集团财务部主任助理、安瑞科能源装备控股有限公司财务部副主任、新奥资本管理有限公司财务管理部主任、新奥集团股份有限公司财务管理部资本运作总监。现任本公司董事会秘书。

(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、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

□适用 √不适用

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王玉锁	新奥集团股份有限公司	董事长	2010 年 1 月	
	新奥能源控股有限公司	董事会主席	2010 年 1 月	
	廊坊市天然气有限公司	董事长	2010 年 1 月	
	新奥科技发展有限公司	董事长	2010 年 1 月	
	新奥能源供应链有限公司	董事长	2010 年 1 月	2015 年 7 月
	新奥光伏能源有限公司	董事长	2010 年 1 月	
	新奥生态控股股份有限公司	董事长	2010 年 1 月	
	廊坊新奥能源发展有限公司	董事长	2010 年 1 月	
鞠喜林	新奥集团股份有限公司	副总裁	2015 年 6 月	2016 年 2 月
	新奥集团股份有限公司	党委书记	2015 年 9 月	
吴杰	新绎地产集团	总裁	2014 年 5 月	2015 年 12 月
	新绎地产集团	董事长	2016 年 1 月	
梁志伟	新奥集团股份有限公司	副总裁	2014 年 12 月	
韩传模	天津力生制药股份有限公司	独立董事	2010 年 3 月	
	阳光新业地产股份有限公司	独立董事	2016 年 3 月	
	天津狗不理集团股份有限公司	独立董事	2010 年 3 月	
	天津鑫茂科技股份有限公公司	独立董事	2010 年 3 月	2016 年 2 月
高金波	张家界金鲵生物工程股份有限公司	独立董事	2013 年 12 月	2015 年 8 月
黎志	涞源白石山旅游开发有限公司	副董事长、总经理	2010 年 12 月	
	黄山鼎上鼎旅游开发有限公司	董事长	2010 年 5 月	
	黄山中安经贸资源开发有限公司	董事长	2010 年 1 月	
	中景信旅游投资开发有限公司	副董事长、总经理	2015 年 6 月	

蔡福英	新奥集团督察委员会	督察委员会副主席	2011 年 7 月	
郜志新	新奥集团股份有限公司	风险管理委员会副主席、首席法务总监	2010 年 1 月	
郭树青	烟台新绎游船有限公司	总经理	2015 年 7 月	
徐敏俊	河北省金融租赁有限公司	董事长	2014 年 4 月	
在其他单位任职情况的说明	无			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事的薪酬由公司股东大会批准；公司高级管理人员的薪酬由公司董事会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司高级管理人员报酬依据公司经营规模、人才市场薪酬情况、全年经营业绩和工作任务完成情况等，经考核综合确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事会薪酬与考核委员会按照公司绩效考核管理办法对高管人员实行年度绩效考核，考核结果应用于薪酬管理、职务调整等方面。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	831.18 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

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	总经理	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	

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

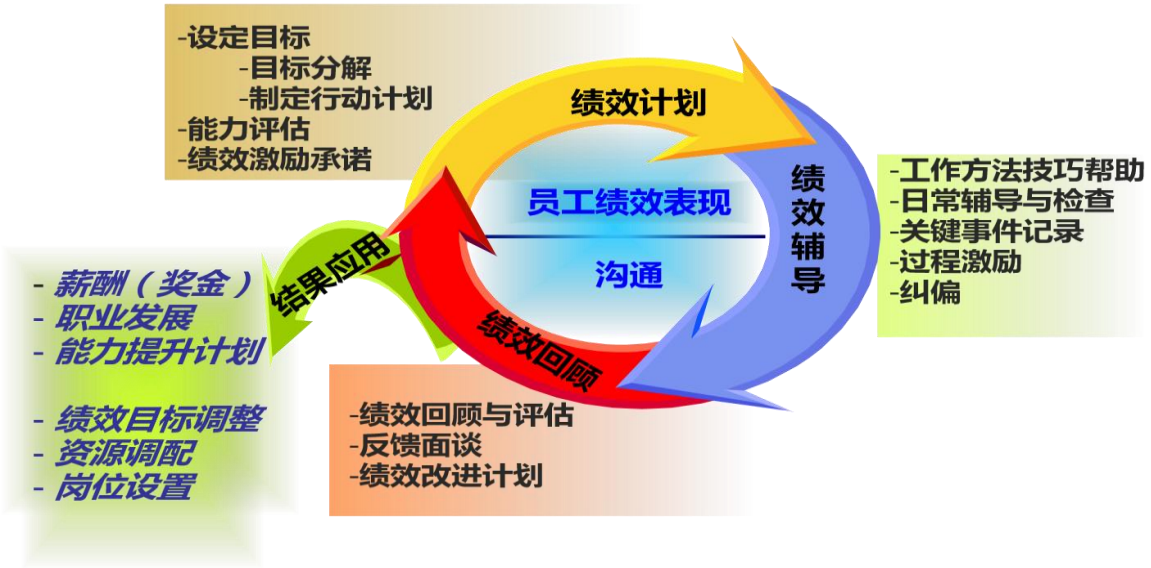
母公司在职员工的数量	704
主要子公司在职员工的数量	142
在职员工的数量合计	846
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	8
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	418
销售人员	80
技术人员	75
财务人员	34
行政人员	239
合计	846
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	233
大专学历	244
中专、技校学历	185
中专以下学历	184
合计	846

(二) 薪酬政策

公司实行以战略绩效体系为基础的薪酬体系：

公司以战略为导向，通过战略地图的设计、目标分解与传递、制定绩效计划、进行绩效日常管理等措施，将公司战略与个人绩效及薪酬水平相挂钩，围绕战略目标合理配置人力资源的同时，发挥激励的及时性，促进阶段性目标的快速达成。

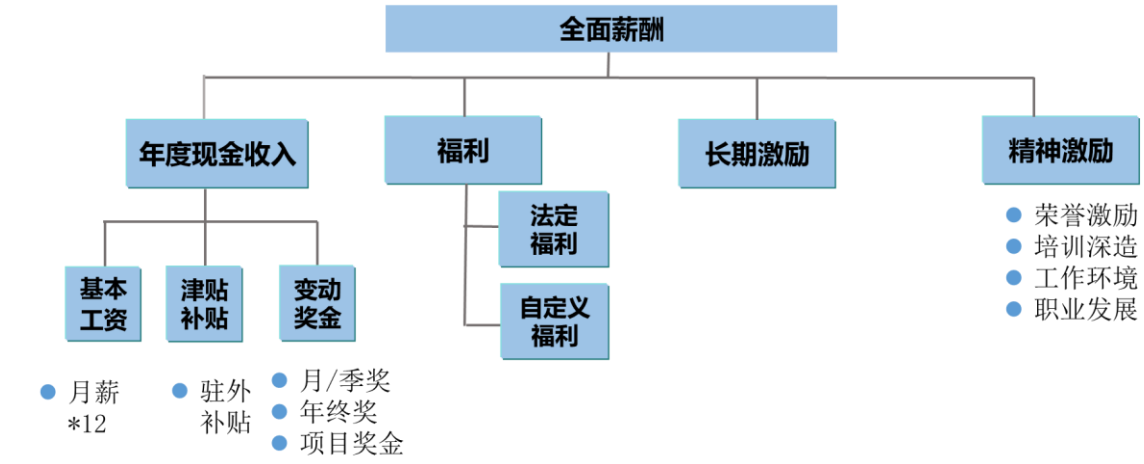
个人绩效管理体系：



1、全面薪酬构成

公司实行全面薪酬激励制度，包含年度现金收入、福利、长期激励和精神激励。

薪酬激励机制----全面薪酬构成



2、基本薪酬形式

公司根据不同职务和工作性质采用不同的薪酬形式，主要包括以下三种：

（1）计时工资：适用于部门经理级及以下的各级人员；

（2）年薪工资：适用于部门经理级（含）及以上的各级人员；

（3）提成工资：适用于营销业务人员。

3、薪酬调整

(1)总额管理。将全年薪酬调整总增幅控制在预算内，不得超出。

(2)根据薪酬回顾情况重点考虑几类人群的调整。

- 薪酬调整以薪酬回顾为依据。薪酬回顾需综合考虑外部市场环境（经济环境如GDP增幅、

CPI指数等、同行业情况、薪酬水平）和自身情况（如当年业绩达成预期、人均劳效指标等）。

- 薪酬调整主要考虑职务变动、晋级晋升、绩优核心人才、绩优大学生及与市场水平差异较大的人员。

(3)以职位价值及人岗匹配为依据进行薪酬调整。员工的薪酬调整应依据职位价值区间及人岗匹配情况做出，涨薪不超过职位价值区间上限。

(4)直线经理负责制。明确直线经理管理责任，在总额和规则范围内，由直线经理提出薪酬调整意见。

(三) 培训计划

培养目的：聚焦关键岗位，提供多样化的针对不同层级的针对性培训，以全面提升员工工作技能、领导力，建立后备梯队队伍，为公司业务蓬勃发展储备优质的人才池。

培养项目：班组长管理培训、首任管理者者培训、中层经理人项目、基层员工职业资格认证项目、大学生加速培养项目、大学生入司培养、健康旅游服务师培训、春/秋季管理干部培训、BLM—业务领先模型培训等等，职业能力认证项目的全面铺开，为员工打通职业发展通道。

培养方式：内训讲师、外聘讲师专业授课，导师一对一辅导，标杆学习，FLE 成员分享，业务转型战略研讨，个人 IDP 辅导，I Coach 辅导，外出培训等。

效果评估：学习成长，个人 IDP 执行情况，学习心得分享质量，课题任务完成情况，胜任力测评，绩效评估等。

(四) 劳务外包情况

无

第九节　公司治理

一、公司治理相关情况说明

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。

1、股东大会的运行情况

股东大会的召开，按照公司审议通过的《公司章程》和《股东大会议事规则》规定，严格履行了相关的通知、召集、主持、议事、表决、决议、记录及档案留存程序，会议召开程序合法，会议记录完整，决议内容及签署均合法、合规、真实、有效，不存在管理层、董事会等违反《公司法》、《公司章程》及相关制度等要求行使职权的行为。

同时，报告期内，公司按照监管部门的要求，认真安排和接待投资者调研，并通过投资者关系互动平台、电话、邮件等多种形式与各位股东进行交流，认真、及时、详尽地回复股东提出的问题，使各位投资者能及时、全面了解公司的情况。

2、董事会的运行情况

董事会会议的召开，按照公司审议通过的《公司章程》和《董事会议事规则》规定，严格履行了相关的通知、提案、召集、主持、议事、表决、决议、记录及档案留存程序，董事会的召集符合相关规定，董事能够按时出席会议，董事勤勉尽责，认真履行职责，对会议议案认真讨论，充分发表意见，独立董事对重大事项发表独立意见；董事会能认真执行股东大会决议，决议内容及签署均合法、合规、真实、有效，不存在管理层、董事会等违反《公司法》、《公司章程》及相关制度等要求行使职权的行为。

3、监事会的运行情况

监事会由三名监事组成，其中公司职工代表监事一人；监事会设主席一人，由全体监事过半数选举产生。监事会主席召集和主持监事会会议；监事会主席不能履行职务或者不履行职务的，由半数以上监事共同推举一名监事召集和主持监事会会议。监事会中的职工代表监事由公司职工代表大会民主选举产生。公司监事严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》的规定行使自己的权利。

监事列席董事会会议，监事会未发生对董事会决议否决的情况，未发现公司财务报告存在不实情形，未发现董事、总经理履行职务时违反《公司法》、公司章程及相关制度等要求行使职权的行为；监事均认真履行了各自职责，未对有关决策事项提出异议。

4、独立董事制度的运行情况

公司独立董事自受聘以来，以公司和股东的最大利益为行为准则，严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等规定，忠实履行自己的职责，对公司重大事项和关联交易事项的决策，对公司法人治理结构的完善起到了积极的作用。公司独立董事所具备的丰富专业知识和勤勉尽责的职业道德，在董事会制定公司发展战略、发展计划和生产经营决策，以及确定募集资金投资项目等方面发挥了重要的作用，有力地保障了公司经营决策的科学性和公正性。

5、董事会秘书制度的运行情况

根据《公司章程》规定，公司设董事会秘书，负责公司股东大会和董事会会议的筹备、文件保管以及公司股东资料管理，办理信息披露事务等事宜。

报告期内，董事会秘书积极承担法律、行政法规以及公司章程对公司高级管理人员所要求的义务，严格《公司章程》、《董事会议事规则》、《董事会秘书工作细则》等规定，忠实履行自己的职责，对公司法人治理结构的完善起到了积极的作用。

6、董事会专门委员会的运行情况

董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会四个专门委员会。报告期内，董事会各专门委员会和各位董事勤勉尽责，均按照《公司章程》和各专门委员会工作细则的规定履行职责，建立了定期会议制度，对于所审议事项均形成了书面决议并提交董事会，作为董事会及股东大会有关决策的重要依据，为公司发展和重大事项的决策提供意见，较好地服务于公司发展。

7、控股股东和实际控制人出具承诺

发行人控股股东和实际控制人均出具了《关于与北部湾旅游股份有限公司避免同业竞争承诺函》、《减少关联交易承诺函》和《关于控股股东和实际控制人及其下属子公司不以任何方式占用北部湾旅游及下属子公司资金的承诺》，对控股股东、实际控制人及其直接、间接控制的其他企业进行约束，并承诺违反其中任何一条承诺，承诺人愿意承担由此给北部湾旅游或北部湾旅游中除承诺人以外的其他股东造成的直接或间接经济损失、合理索赔费用等。报告期内，公司控股股东和实际控制人均履行了承诺。

8、信息披露制度

报告期内，公司制定了《信息披露管理制度》，确保公司上市后公众股东能及时、准确地获取本公司对外披露的信息，从而有利于公众股东有效地参与公司治理，保障公众股东的利益。公司制定了一套包括组织架构、治理结构、管理制度、财务制度等在内的较为健全有效的内部控制体系，以确保公司的各项生产、经营活动都能有章可循。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

上述公司治理的相关制度是按照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制定的，因此上述制度符合有关上市公司治理的规范性文件要求，不存在重大差异。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。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2015 年第一次临时股东大会	2015.2.28	本次会议在公司上市前召开，未在网站刊登。	
2014 年年度股东大会	2015.5.29	上海证券交易所网站（http://2016.sse.com.cn）	2015.5.30
2015 年第二次临时股东大会	2015.7.31	上海证券交易所网站（http://2016.sse.com.cn）	2015.8.1

股东大会情况说明

序号	会议届次	决策事项
1	2015 年第一次临时股东大会	审议了《关于修改公司首次公开发行股票募集资金使用金额的议案》和《关于修改公司首次公开发行股票并上市方案的议案》，全体股东出席会议并表决通过了上述议案。
2	2014 年年度股东大会	会议以现场会议于与网络投票相结合的方式召开，审议通过了《2014 年度董事会报告》、《2014 年度监事会工作报告》、《关于审议公司 2014 年度董事薪酬的议案》、《关于审议公司 2014 年度监事薪酬的议案》、《关于审议公司 2014 年度利润分配方案的议案》、《公司 2014 年度财务决算报告及 2015 年度财务预算报告》、《关于续聘公司 2015 年度审计机构的议案》、《关于审议公司 2015 年度日常关联交易的议案》、《为同一控制人控制的企业新奥能源贸易有限公司提供 LNG 运输服务》的议案、《合营企业北海新奥航务有限公司为公司船舶停靠涠洲码头提供服务》的议案、《公司为实际控制人控制的其他企业提供旅游服务》的议案、《关于补选迟兴民先生为公司董事的议案》、《关于修改<北部湾旅股份有限公司章程>的议案》、《关于修改<股东大会议事规则>的议案》、《关于修改<董事会议事规则>的议案》、《关于修改<经理人员工作细则>的议案》。
3	2015 年第二次临时股东大会	会议以现场加会员和网络投票相结合的方式召开，审议通过了《变更募投项目的议案》。

经北京国枫律师事务所律师鉴证，公司上述股东大会的召集、召开程序、召集人和出席会议人员的资格及表决程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，表决结果合法有效。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
王玉锁	否	10	9	5	1	0	否	1
鞠喜林	否	10	10	3	0	0	否	3
吴杰	否	10	10	4	0	0	否	1
赵金峰	否	10	10	5	0	0	否	3
梁志伟	否	10	9	4	1	0	否	1
迟兴民	否	5	5	2	0	0	否	1
梅蕴新	是	10	10	3	0	0	否	2
韩传模	是	10	10	3	0	0	否	3
高金波	是	10	10	3	0	0	否	1
黎志	是	10	10	5	0	0	否	1
陈青光	否	4	4	0	0	0	0	1
徐敏俊	否	4	4	0	0	0	0	1
葛玉良	否	4	4	0	0	0	0	1

陈青光、徐敏俊、葛玉良为报告期内离任董事。

连续两次未亲自出席董事会会议的说明
无

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	2

报告期内，公司董事会召开情况

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
二届七次董事会	2015 年 1 月 9 日	本次会议在公司上市前召开，未在网站刊登。	——

二届八次董事会	2015 年 2 月 11 日	本次会议在公司上市前召开，未在网站刊登。	——
二届九次董事会	2015 年 2 月 28 日	本次会议在公司上市前召开，未在网站刊登。	——
二届十次董事会	2015 年4 月28 日	上海证券交易所网站（http://2016.sse.com.cn）	2015 年 4 月 30 日
二届十一次董事会	2015 年 5 月 15 日	上海证券交易所网站（http://2016.sse.com.cn）	2015 年 5 月 16 日
二届十二次董事会	2015 年 7 月 6 日	上海证券交易所网站（http://2016.sse.com.cn）	2015 年 7 月 8 日
二届十三次董事会	2015 年 7 月 23 日	上海证券交易所网站（http://2016.sse.com.cn）	2015 年 7 月 24 日
二届十四次董事会	2015 年 8 月 27 日	上海证券交易所网站（http://2016.sse.com.cn）	2015 年 8 月 28 日
二届十五次董事会	2015 年 10 月 26 日	上海证券交易所网站（http://2016.sse.com.cn）	2015 年 10 月 27 日
二届十六次董事会	2015 年 12 月 22 日	上海证券交易所网站（http://2016.sse.com.cn）	2015 年 12 月 24 日

董事会情况说明

序号	会议届次	决策事项
1	第二届董事会第七次会议	审议了《关于公司银行行贷款事项的议案》、《关于审议公司最近三年一期财务报告的议案》等议案，公司全体董事均亲自出席会议并行使表决权通过了上述议案。
2	第二届董事会第八次会议	审议了《关于修改公司首次公开发行股票募集资金使用金额的议案》、《关于修改公司首次公开发行股票并上市方案的议案》、《关于召开2015年第一次临时股东大会的议案》，公司全体董事均亲自出席会议并行使表决权通过了上述议案。
3	第二届董事会第九次会议	审议了《关于审议公司2014年度财务报告的议案》，公司全体董事均亲自出席会议并行使表决权通过了上述议案。
4	第二届董事会第十次会议	审议了《2014 年度总经理工作报告》、《2014 年度董事会报告》、《关于审议公司 2014 年度利润分配方案的预案》、《公司 2014 年度财务决算报告及 2015 年度财务预算报告》、《关于续聘公司 2015 年度审计机构的预案》、《关于审议公司 2015 年度日常关联交易的预案》、《关于 2015 年董事会经费预算的议案》、《关于审议公司董事 2014 年度薪酬的议案》、《关于审议以募集资金置换先期已投入募投项目自筹资金的议案》、《关于审议使用暂时闲置募集资金投资保本型产品的议案》、《关于审阅 2015 年第一季度报告的议案》、《关于召开公司 2014 年度股东大会的议案》，公司全体董事均亲自出席会议并行使表决权通过了上述议案。

5	第二届董事会第十一次会议	审议了《关于选举公司副董事长的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》，公司全体董事均亲自出席会议并行使表决权通过了上述议案。
6	第二届董事会第十二次会议	审议了《关于变更募投项目的预案》、《关于调整公司董事会专门委员会成员的议案》、《关于聘任副总裁的议案》、《关于召开 2015 年第二次临时股东大会的议案》。
7	第二届董事会第十三次会议	审议了《关于解聘李爱国先生公司副总裁职务的议案》，公司全体董事均亲自出席会议并行使表决权通过了上述议案。
8	第二届董事会第十四次会议	审议了《关于审议公司 2015 年半年度报告摘要及全文的议案》、《关于审议公司 2015 年半年度<募集资金存放与实际使用情况的专项报告>的议案》、《关于聘任公司副总裁的议案》，公司全体董事均亲自出席会议并行使表决权通过了上述议案。
9	第二届董事会第十五次会议	审议了《关于审议<北部湾旅游股份有限公司 2015 年第三季度报告>的议案》、《关于变更公司审计部负责人的议案》、《关于审议<北部湾旅游股份有限公司对外捐赠管理制度>的议案》，公司全体董事均亲自出席会议并行使表决权通过了上述议案。
10	第二届董事会第十六次会议	审议了《关于审议重大资产重组继续停牌的议案》、《关于变更公司证券事务代表的议案》，公司全体董事均亲自出席会议并行使表决权通过了上述议案。

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

无

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

公司董事会下设审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会。报告期内，董事会专门委员会均严格按照相应工作细则开展工作，在履职过程中对所审议议案均表示赞成。

报告期内，公司董事会审计委员会对公司的 2014 年度财务报表、2015 年第一季度报告、2015 年半年度报告、2015 年第三季度报告进行了审查，并对公司续聘审计机构的议案发表了意见，认为：公司财务报表符合《企业会计准则》的规定，选择的会计政策和做出的会计估计恰当合理，会计报表在所有重大方面能够公允反映公司的财务状况、经营成果和现金流量。致同会计师事务所（特殊普通合伙）具备多年为上市公司提供审计服务的经验，具备较强的专业能力，能够满足公司未来财务审计及内控审计工作的要求，同意续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2015 年度审计机构，聘期一年。

公司董事会提名委员会对选举公司副董事长、聘任总裁、聘任副总裁的议案发表意见，认为：候选人的任职资格符合《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规范性文

件及公司章程中关于高级管理人员任职资格的规定。选举及聘任的相关程序符合法律法规及公司章程的规定。

公司董事会薪酬委员会对 2014 年度董事薪酬进行审核，认为董事薪酬的发放严格按照《公司章程》及相关规定，保障了董事的合法权益，并为完善薪酬方案、考核体系及经营者薪酬标准提出合理化建议。

公司董事会战略委员会在公司首次公开发行股票并上市、募集资金使用情况中，提出了重要的意见和建议，在公司的经营管理中充分发挥了其专业性作用。

五、监事会发现公司存在风险的说明

报告期内，监事会对所监督事项均无异议。

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面均不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

本公司制定了《高级管理人员薪酬及绩效考核管理制度》，建立了高级管理人员考评及激励机制。

报告期内，公司对高级管理人员进行考评：根据收入与经营者的业绩相挂钩、基本收入与风险收入相结合、激励与约束相结合的原则，采用基础年薪加绩效年薪。其中，基础年薪每月按基薪标准的十二分之一预发。绩效年薪为基础绩效薪酬标准乘以绩效系数，绩效系数综合企业盈利能力、经营规模以及管理幅度等因素确定。

八、是否披露内部控制自我评价报告

□适用 √不适用

报告期内部控制存在重大缺陷情况的说明

□适用 √不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

是否披露内部控制审计报告：否

十、其他

无

第十节　公司债券相关情况

□适用 √不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

致同审字（2016）第 110ZA1583 号

北部湾旅游股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北部湾旅游股份有限公司（以下简称 北部湾公司）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2015 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是北部湾公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，北部湾公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了北部湾公司 2015 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2015 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

致同会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师　童登书

中国注册会计师　张在强

中国・北京

二 O 一六年三月三十一日

二、财务报表

合并资产负债表

2015 年 12 月 31 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	184,113,938.46	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		-	1,379,230.00
应收账款	七、5	11,532,835.37	14,212,692.61
预付款项	七、6	11,411,082.22	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	6,182,160.61	6,798,362.74
买入返售金融资产			
存货	七、10	18,641,587.94	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	352,009.93	304,862.30
其他流动资产	七、13	106,673,495.18	6,064,854.73
流动资产合计		338,907,109.71	109,359,070.82
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
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	18,745,314.81	18,291,400.30
投资性房地产			
固定资产	七、19	449,529,634.44	389,693,215.36
在建工程	七、20	45,966,733.49	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	37,205,742.47	38,334,240.19
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、28	3,362,945.66	3,530,294.01
递延所得税资产	七、29	2,040,767.00	1,527,676.48
其他非流动资产	七、30	30,458,270.80	4,285,222.00
非流动资产合计		587,759,408.67	502,963,642.58
资产总计		926,666,518.38	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	8,822,770.42	8,688,287.62
预收款项	七、36	15,562,039.53	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	8,250,829.39	4,077,228.77
应交税费	七、38	892,687.50	4,097,896.34
应付利息	七、39	411,167.16	451,937.13
应付股利			
其他应付款	七、41	10,339,980.96	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	37,750,000.00	48,100,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		132,029,474.96	85,874,267.75
非流动负债：			
长期借款	七、45	15,500,000.00	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	7,166,751.55	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		22,666,751.55	60,365,878.80
负债合计		154,696,226.51	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	310,345,989.82	113,457,968.82
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	七、58	864,798.57	12,742.27
盈余公积	七、59	33,267,343.57	25,282,680.10
一般风险准备			
未分配利润	七、60	211,351,111.44	165,278,772.00
归属于母公司所有者权益合计		772,069,243.40	466,212,163.19
少数股东权益		-98,951.53	-129,596.34
所有者权益合计		771,970,291.87	466,082,566.85
负债和所有者权益总计		926,666,518.38	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 12 月 31 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		157,359,545.41	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		-	1,379,230.00
应收账款	十七、1	7,089,276.88	8,435,132.23
预付款项		8,986,330.57	12,169,852.20
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七、2	30,154,803.63	24,622,357.55
存货		18,530,353.71	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		105,892,450.07	6,064,854.73
流动资产合计		328,170,260.27	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	84,695,314.81	84,241,400.30
投资性房地产			
固定资产		445,632,849.91	375,598,141.32
在建工程		39,859,691.49	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		37,205,742.47	38,334,240.19
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,795,625.00	2,953,125.00
递延所得税资产		1,987,315.51	1,495,827.50
其他非流动资产		30,458,270.80	4,285,222.00
非流动资产合计		642,634,809.99	548,468,308.55
资产总计		970,805,070.26	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		7,496,907.37	6,496,145.48
预收款项		12,221,177.30	2,386,818.50
应付职工薪酬		7,385,932.56	3,171,136.01
应交税费		1,075,806.01	4,608,722.24
应付利息		411,167.16	451,937.13
应付股利			
其他应付款		25,347,071.02	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		37,750,000.00	48,100,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		141,688,061.42	90,902,100.82
非流动负债：			
长期借款		15,500,000.00	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		1,848,658.67	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		17,348,658.67	55,372,721.12
负债合计		159,036,720.09	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		310,345,989.82	113,457,968.82
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		864,798.57	8,085.64
盈余公积		33,267,343.57	25,282,680.10
未分配利润		251,050,218.21	196,487,446.97
所有者权益合计		811,768,350.17	497,416,181.53
负债和所有者权益总计		970,805,070.26	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—12 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		364,440,764.46	328,841,392.32
其中：营业收入	七、61	364,440,764.46	328,841,392.32
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		282,747,839.95	265,406,655.18
其中：营业成本	七、61	198,800,962.90	202,595,054.57
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	2,048,615.14	1,961,807.42
销售费用	七、63	12,372,412.95	9,411,013.61
管理费用	七、64	59,896,666.40	40,600,534.76
财务费用	七、65	7,231,673.84	10,140,333.67
资产减值损失	七、66	2,397,508.72	697,911.15
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	2,873,284.37	-458,433.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		453,914.51	-458,433.09
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		84,566,208.88	62,976,304.05
加：营业外收入	七、69	4,428,096.35	1,419,200.28

其中：非流动资产处置利得		1,638,285.14	8,727.20
减：营业外支出	七、70	1,888,259.84	392,556.27
其中：非流动资产处置损失		1,888,259.84	392,556.27
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		87,106,045.39	64,002,948.06
减：所得税费用	七、71	15,719,197.67	12,081,200.16
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		71,386,847.72	51,921,747.90
归属于母公司所有者的净利润		71,356,202.91	51,888,854.27
少数股东损益		30,644.81	32,893.63
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		71,386,847.72	51,921,747.90
归属于母公司所有者的综合收益总额		71,356,202.91	51,888,854.27
归属于少数股东的综合收益总额		30,644.81	32,893.63
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.35	0.32
（二）稀释每股收益(元/股)		0.35	0.32

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

2015 年 1—12 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	315,122,312.04	275,532,402.50
减：营业成本	十七、4	154,788,929.99	149,832,843.19
营业税金及附加		1,490,250.03	1,512,368.62
销售费用		8,109,263.05	4,637,913.08
管理费用		51,777,035.74	33,421,515.35
财务费用		7,278,796.48	10,149,382.02
资产减值损失		2,311,098.69	417,759.40
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	2,873,284.37	-458,433.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		453,914.51	-458,433.09
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		92,240,222.43	75,102,187.75
加：营业外收入		4,205,960.57	1,224,621.60
其中：非流动资产处置利得		1,638,285.14	8,727.20
减：营业外支出		1,050,444.30	392,556.27
其中：非流动资产处置损失		1,050,444.30	392,556.27
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		95,395,738.70	75,934,253.08
减：所得税费用		15,549,103.99	12,050,054.20
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		79,846,634.71	63,884,198.88
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		79,846,634.71	63,884,198.88
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

2015 年 1—12 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		388,310,412.31	340,154,578.17
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	37,832,533.37	59,069,207.07
经营活动现金流入小计		426,142,945.68	399,223,785.24
购买商品、接受劳务支付的现金		141,020,996.17	130,202,110.98
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		81,082,411.24	65,081,644.70
支付的各项税费		34,026,963.65	23,470,508.74
支付其他与经营活动有关的现金	七、73	57,750,245.36	80,299,410.17
经营活动现金流出小计		313,880,616.42	299,053,674.59

经营活动产生的现金流量净额		112,262,329.26	100,170,110.65
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		2,419,369.86	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,313,201.69	-27,124.00
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	509,824.00	353,348.00
投资活动现金流入小计		6,242,395.55	326,224.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		107,697,909.97	70,344,450.03
投资支付的现金		15,000,000.00	0.00
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	100,179,563.11	658,252.43
投资活动现金流出小计		222,877,473.08	71,002,702.46
投资活动产生的现金流量净额		-216,635,077.53	-70,676,478.46
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	0.00
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	0.00
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	0.00
偿还债务支付的现金		48,100,000.00	83,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,381,010.58	26,798,510.59
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	1,000,000.00
筹资活动现金流出小计		80,827,917.58	110,898,510.59
筹资活动产生的现金流量净额		230,217,010.42	-110,898,510.59

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		125,844,262.15	-81,404,878.40
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		178,886,228.72	53,041,966.57

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—12 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		334,834,151.90	288,291,707.14
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		6,593,551.23	33,584,248.63
经营活动现金流入小计		341,427,703.13	321,875,955.77
购买商品、接受劳务支付的现金		96,731,928.28	81,515,337.82
支付给职工以及为职工支付的现金		71,756,151.10	57,078,883.20
支付的各项税费		32,767,427.20	22,727,100.13
支付其他与经营活动有关的现金		31,694,253.71	45,962,814.58
经营活动现金流出小计		232,949,760.29	207,284,135.73
经营活动产生的现金流量净额		108,477,942.84	114,591,820.04
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		2,419,369.86	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,313,201.69	-27,124.00
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		5,732,571.55	-27,124.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		107,112,956.97	92,636,336.98
投资支付的现金		15,000,000.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		100,000,000.00	0.00
投资活动现金流出小计		222,112,956.97	92,636,336.98
投资活动产生的现金流量净额		-216,380,385.42	-92,663,460.98

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	0.00
取得借款收到的现金		50,000,000.00	0.00
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	0.00
偿还债务支付的现金		48,100,000.00	83,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,381,010.58	26,798,510.59
支付其他与筹资活动有关的现金		8,346,907.00	1,000,000.00
筹资活动现金流出小计		80,827,917.58	110,898,510.59
筹资活动产生的现金流量净额		230,217,010.42	-110,898,510.59
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		122,314,567.84	-88,970,151.53
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		157,359,545.41	35,044,977.57

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—12 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“一”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		-17,299,200.00
1. 提取盈余公积									7,984,663.47		-7,984,663.47		0.00
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													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

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“一”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		0.00
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（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—12 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											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	-17,299,200.00
1．提取盈余公积									7,984,663.47	-7,984,663.47	0.00
2．对所有者（或股东）的分配										-17,299,200.00	-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

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											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			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“一”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											0.00
1．股东投入的普通股											0.00
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									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	0.00
2．对所有者（或股东）的分配										-16,218,000.00	-16,218,000.00
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								-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											0.00
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（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。

本公司及子公司属服务业，主要从事海洋旅游航线及旅游服务业务，并逐步向集组织招徕、接待服务、游览观光、海上旅游航线、旅游项目开发建设运营为一体的复合型旅游服务企业方向发展。目前，本公司主要运营北海至涠洲、北海至海口航线，并在全国主要旅游客源地和旅游目的地设有 12 家旅行社。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第二届董事会第 18 次会议于 2016 年 3 月 31 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、船代公司和金海公司，详见“附注九、在其他主体中的权益”，合并范围较上年无变化。

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

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 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（附注五、12）。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

（1）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。

（2）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

（1）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。

（2）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

34. 其他

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》，本公司业务类型属于《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 2015 年度减按 15%税率征收企业所得税的备案。

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	48,404.83	75,305.87
银行存款	178,837,823.89	52,966,660.70
其他货币资金	5,227,709.74	5,196,103.38
合计	184,113,938.46	58,238,069.95
其中：存放在境外的款项总额		

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		1,379,230.00
商业承兑票据		
合计		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

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	11,956,255.85	84.07	423,420.48	3.54	11,532,835.37	15,010,451.36	100	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	2,265,500.00	15.93	2,265,500.00	100						
合计	14,221,755.85	/	2,688,920.48	/	11,532,835.37	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	10,117,476.04	101,174.76	1.00%
1 至 2 年	528,764.35	52,876.43	10.00%
2 至 3 年	1,285,461.46	257,092.29	20.00%
3 年以上	24,554.00	12,277.00	50.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	11,956,255.85	423,420.48	3.54%

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 1,891,161.73 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（“新奥能源贸易”）	能源运输款	5,039,700.47	1 年以内	35.44%	50,397.00
广西扬志投资有限公司	造船款	1,488,000.00	2 至 3 年	10.46%	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	5.47%	777,500.00
湖南中联国际旅行社有限公司	团款	538,658.00	1 年以内	3.79%	5,386.58
钦州市港口（集团）有限责任公司	船舶维修款	203,775.06	1 年以内	1.43%	2,037.75
合　计		8,047,633.53		56.59%	2,323,321.33

(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	10,709,101.89	93.85%	6,512,272.14	43.80%
1 至 2 年	570,443.82	5.00%	2,442,770.63	16.43%
2 至 3 年	131,536.51	1.15%	4,453,643.81	29.96%
3 年以上			1,459,072.02	9.81%
合计	11,411,082.22	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”）	6,650,000.00	58.28%
中国石化销售有限公司广西北海石油分公司	552,682.27	4.84%
涠洲岛旅游发展有限公司	524,650.71	4.60%
北京大地慧景规划设计有限公司	300,000.00	2.63%
北京深发兰艺国际贸易有限公司	186,000.00	1.63%
合 计	8,213,332.98	71.98%

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	6,462,468.41	92.62%	280,307.80	4.34%	6,182,160.61	7,087,323.55	100%	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	515,000.00	7.38%	515,000.00	100%						
合计	6,977,468.41	/	795,307.80	/	6,182,160.61	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	5,101,289.47	51,012.89	1.00%
1 至 2 年	1,070,475.70	107,047.57	10.00%
2 至 3 年	77,014.22	15,402.84	20.00%
3 年以上	213,689.02	106,844.50	50.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	6,462,468.41	280,307.80	4.34%

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：
√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 506,346.99 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	3,450,000.00	-
保证金	1,040,600.00	2,473,518.65
资金往来	892,121.95	3,243,151.36
备用金	397,973.46	403,066.14
其他	1,196,773.00	967,587.40
合计	6,977,468.41	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
福安市顺源船务有限公司	船舶出售款	3,150,000.00	1 年以内	45.15%	31,500.00
上海润言企业形象策划有限公司	其他	515,000.00	1 至 2 年	7.38%	515,000.00
北海市政府采购中心	保证金	23,960.00	1 年以内	0.34%	239.60
北海市政府采购中心	保证金	314,140.00	1 至 2 年	4.50%	31,414.00
陈卫勇	船舶处置款	300,000.00	1 年以内	4.30%	3,000.00
中航鑫港担保有限公司	保证金	270,000.00	1 至 2 年	3.87%	27,000.00
合计	/	4,573,100.00	/	65.54%	608,153.60

(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

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	10,535,605.90		10,535,605.90	6,710,270.58		6,710,270.58
在产品	7,217,005.97		7,217,005.97	579,958.06		579,958.06
库存商品						
周转材料	888,976.07		888,976.07	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	18,641,587.94		18,641,587.94	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
一年内摊销的长期待摊费用	352,009.93	304,862.30
合计	352,009.93	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
银行保本理财产品	100,000,000.00	
预交税费	781,045.11	
保险费	1,385,327.46	1,146,646.00
房租	464,800.00	795,466.64
待抵扣进项税	4,042,322.61	4,122,742.09
合计	106,673,495.18	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

单位：元 币种：人民币

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（“桂林新绎大众”）	450,000.00			450,000.00	450,000.00			450,000.00	30	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

其他说明

无

15、 持有至到期投资

□适用 √不适用

(1).持有至到期投资情况：

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

合计						

(2).期末重要的持有至到期投资：

□适用 √不适用

单位：元 币种：人民币

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
合计		/	/	/

(3).本期重分类的持有至到期投资：

无

其他说明：

无

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	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
北海新奥航务	18,291,400.30			453,914.51						18,745,314.81	
小计	18,291,400.30			453,914.51						18,745,314.81	
合计	18,291,400.30			453,914.51						18,745,314.81	

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	85,224,526.43	12,007,653.92	1,026,416.00	1,191,576.19	220,675.00	2,795,035.17	102,465,882.71
（1）购置	10,500,000.00			935,635.29	220,675.00	2,228,358.17	13,884,668.46
（2）在建工程转入	74,724,526.43	12,007,653.92	1,026,416.00	255,940.90		566,677.00	88,581,214.25
（3）企业合并增加							
3.本期减少金额	11,756,562.06	-	-	149,603.85	689,409.56	115,608.00	12,711,183.47
（1）处置或报废	11,756,562.06			149,603.85	689,409.56	115,608.00	12,711,183.47
4.期末余额	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
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	27,389,237.51	3,978,572.58	1,393,700.48	911,943.54	1,130,304.21	1,782,196.10	36,585,954.42
（1）计提	27,389,237.51	3,978,572.58	1,393,700.48	911,943.54	1,130,304.21	1,782,196.10	36,585,954.42
3.本期减少金额	6,181,233.96	-	-	142,123.65	240,477.06	103,839.59	6,667,674.26

（1）处置或报废	6,181,233.96			142,123.65	240,477.06	103,839.59	6,667,674.26
4.期末余额	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
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	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.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

单位：元　币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
船舶	5,250,000.00	1,209,090.91	--	4,040,909.09	

说明：暂时闲置固定资产系 2015 年 4 月 10 日从广西北部湾邮轮码头购入的“北港邮 8”号高速客船。

(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
石头埠码头	5,357,042.00		5,357,042.00	5,291,242.00		5,291,242.00
国际海洋旅游服务基地	5,032,962.00		5,032,962.00	3,692,962.00		3,692,962.00
718 座豪华客滚船项目	18,492,755.18		18,492,755.18	1,050,000.00		1,050,000.00
涠洲集散中心	789,000.00		789,000.00	789,000.00		789,000.00
600 座普通客船				35,218,390.24		35,218,390.24
船舶维修改造				99,358.97		99,358.97
烟台新绎客船 1	11,587,857.63		11,587,857.63			
烟台新绎客船 2	4,166,573.09		4,166,573.09			
其他	540,543.59		540,543.59	710,641.03		710,641.03
合计	45,966,733.49		45,966,733.49	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
石头埠码头	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	711,000,000.00	3,692,962.00	1,340,000.00			5,032,962.00	0.71	完成编制项目建议书				自筹
718 座豪华客滚船项目	126,900,000.00	1,050,000.00	17,442,755.18			18,492,755.18	48.28	建设过程中			/	募集资金
烟台新绎客船 1	24,000,000.00		11,587,857.63			11,587,857.63	17.36	建设过程中				募集资金
烟台新绎客船 2	24,000,000.00		4,166,573.09			4,166,573.09	14.57	建设过程中				募集资金
600 座普通客船	87,500,000.00	35,218,390.24	29,701,774.01	64,920,164.25		--		完成				募集资金
合计	979,400,000.00	45,252,594.24	64,304,759.91	64,920,164.25	-	44,637,189.90	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

无

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				23,800.00	23,800.00
(1)购置				23,800.00	23,800.00
(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			1,632,165.00	49,444,383.60
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	956,244.48			196,053.24	1,152,297.72
(1)计提	956,244.48			196,053.24	1,152,297.72
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	11,018,948.6			1,219,692.5	12,238,641.1
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	36,793,270.00			412,472.47	37,205,742.47
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

其他说明：

无

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	577,169.01	194,538.00	157,238.72	47,147.63	567,320.66
土地租赁费	2,953,125.0		157,500.0		2,795,625.0
合计	3,530,294.01	194,538.00	314,738.72	47,147.63	3,362,945.66

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	2,299,791.17	344,968.68	3,476,069.98	521,410.50
应付职工薪酬	7,385,932.56	1,107,889.88	3,387,203.03	508,080.45
应付账款	92,623.96	13,893.59	1,949,586.63	292,437.99
资产减值准备	3,484,228.28	574,014.85	1,086,719.56	205,747.54
合计	13,262,575.97	2,040,767.00	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

(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	34,912,551.55	27,403,853.97
合计	34,912,551.55	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	
2016 年	439,611.20	439,611.20	
2017 年	3,457,350.72	3,848,301.08	
2018 年	10,967,792.96	10,967,792.96	
2019 年	11,508,046.62	11,467,934.21	

2020 年	8,539,750.05		
合计	34,912,551.55	27,403,853.97	/

其他说明：
无

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	4,606,670.80	4,285,222.00
预付购船款	10,692,000.00	
投资款	15,000,000.00	
车辆购置款	159,600.00	
合计	30,458,270.80	4,285,222.00

其他说明：
（1）预付购船款系本公司向海南康和船业有限公司购买 6 艘玻璃钢休闲钓鱼艇。
（2）投资款系本公司支付长通实业（营口）有限公司股权收购款。

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：
无

(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
货款	5,218,922.41	1,984,863.93
设备、软件款	2,135,361.00	4,373,796.55
旅游团费	1,193,107.45	2,110,623.86
其他	275,379.56	219,003.28
合计	8,822,770.42	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
船舶修造款	10,588,000.00	900,000.00
旅游服务团款	2,915,245.23	4,189,839.87
旅游运输票款	1,446,027.30	1,209,497.50
其他	612,767.00	167,669.60
合计	15,562,039.53	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

其他说明

无

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	79,003,200.16	74,755,087.82	7,734,904.34
二、离职后福利-设定提存计划	590,436.77	7,576,321.47	7,650,833.19	515,925.05
三、辞退福利		67,053.67	67,053.67	
四、一年内到期的其他福利				
合计	4,077,228.77	86,646,575.30	82,472,974.68	8,250,829.39

(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	2,488,922.45	64,000,128.08	59,637,025.01	6,852,025.52
二、职工福利费		6,210,359.15	6,210,359.15	
三、社会保险费	209,137.06	3,149,359.20	3,348,593.42	9,902.84
其中：医疗保险费	100,313.93	2,631,389.96	2,728,118.32	3,585.57
工伤保险费	94,366.33	320,532.42	411,639.01	3,259.74
生育保险费	14,456.80	197,436.82	208,836.09	3,057.53
四、住房公积金	474,641.82	3,547,340.31	4,021,318.33	663.80
五、工会经费和职工教育经费	314,030.67	2,094,913.56	1,537,112.05	871,832.18
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				

八、其他短期薪酬	60.00	1,099.86	679.86	480.00
合计	3,486,792.00	79,003,200.16	74,755,087.82	7,734,904.34

(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	547,207.14	7,001,233.53	7,068,721.38	479,719.29
2、失业保险费	43,229.63	575,087.94	582,111.81	36,205.76
3、企业年金缴费				
合计	590,436.77	7,576,321.47	7,650,833.19	515,925.05

其他说明：
无

38、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	305,931.64	2,580,244.33
增值税	9,732.57	1,012,366.18
个人所得税	376,409.48	275,888.41
城市维护建设税	104,277.91	143,205.96
教育费附加	46,307.48	77,677.25
营业税	4,848.05	-5,794.55
其他	45,180.37	14,308.76
合计	892,687.50	4,097,896.34

其他说明：
无

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	171,006.51	289,505.62
企业债券利息		
短期借款应付利息	240,160.65	162,431.51
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	411,167.16	451,937.13

重要的已逾期未支付的利息情况：
□适用 √不适用
其他说明：

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	3,017,874.10	1,679,657.00
押金、保证金	2,582,813.99	5,249,479.60
往来款	1,297,316.60	1,243,448.94
代扣代缴个人社保	502,256.60	1,289,116.70
房屋租金	587,630.67	493,266.67
船票代理费	347,338.31	825,040.82
劳务费用	820,810.53	2,731,051.72
其他	1,183,940.16	480,849.47
合计	10,339,980.96	13,991,910.92

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款
□适用 √不适用
其他说明

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	37,750,000.00	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	37,750,000.00	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		
保证借款	15,500,000.00	53,250,000.00
信用借款		
合计	15,500,000.00	53,250,000.00

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上浮 5%

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	790,724.00	739,851.25	7,166,751.55	与资产相关的政府补助
合计	7,115,878.80	790,724.00	739,851.25	7,166,751.55	/

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		184,888.80		1,155,555.98	与资产相关
边贸码头基础设施项目建设工程	2,236,812.90	509,824.00			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	2,122,721.12	280,900.00	554,962.45		1,848,658.67	与资产相关
合计	7,115,878.80	790,724.00	739,851.25		7,166,751.55	/

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 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。本期结转 184,888.80 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 元，2013 年收到 736,784.90 元，2014 年收到 353,348 元，2015 年收到 305,312 元，合计收到 2,542,124.90 元。

港务公司 2015 年收到北海市财政局依据《关于下达 2012 年边境地区专项转移支付补助资金的通知》（北财预[2012]16 号）拨付的码头修建专项转移支付资金 204,512 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 元，2015 年 3 月收到 280,900 元，按固定资产折旧年限（6 年）分期结转损益。本期结转 554,962.45 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		

其他说明：

无

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

其他说明：
无

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	196,888,021.00		310,345,989.82
其他资本公积				
合计	113,457,968.82	196,888,021.00		310,345,989.82

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）2015 年 3 月 18 日，本公司公开发行股票 54,060,000 股，收到社会公众认缴股款净额 246,848,021 元，其中 54,060,000 元计入股本，192,788,021 元计入资本公积。

（2）2014 年 12 月 25 日，新奥集团承诺协助解决本公司土地面积减损问题而支付 4,100,000 元保证金。截至 2015 年 12 月 31 日，土地面积减损问题正寻求解决中，本公司按承诺将保证金转增资本公积。

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	4,278,797.55	3,426,741.25	864,798.57
合计	12,742.27	4,278,797.55	3,426,741.25	864,798.57

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	7,984,663.47		33,267,343.57
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	25,282,680.10	7,984,663.47		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：

本期盈余公积增加为以母公司净利润为基础，计提10%盈余公积。

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	71,356,202.91	51,888,854.27
减：提取法定盈余公积	7,984,663.47	6,361,174.59
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	211,351,111.44	165,278,772.00

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	361,252,912.90	198,739,918.95	326,479,663.48	202,459,617.60
其他业务	3,187,851.56	61,043.95	2,361,728.84	135,436.97
合计	364,440,764.46	198,800,962.90	328,841,392.32	202,595,054.57

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
城市维护建设税	693,635.74	741,644.57
营业税	518,445.31	390,918.36
水利基金	340,785.60	299,430.16
教育费附加	297,214.79	317,852.25
地方教育费附加	198,533.70	211,962.08
合计	2,048,615.14	1,961,807.42

其他说明：
无

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	5,685,996.12	4,186,133.13
促销费	2,540,382.57	2,269,701.08
广告宣传费	1,183,256.00	861,788.00
办公费	701,752.49	188,253.01
业务招待费	384,655.70	340,480.10
差旅费	284,311.40	189,988.20

租赁费	103,600.00	130,800.00
其他	1,488,458.67	1,243,870.09
合计	12,372,412.95	9,411,013.61

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	30,458,196.09	21,382,024.66
上市费用	5,649,000.75	--
招待费	4,231,270.21	3,916,421.02
折旧费	2,917,416.69	2,023,055.55
税金	2,594,333.77	2,347,606.54
差旅费	2,000,197.46	2,092,190.84
会议费	1,267,711.21	1,807,412.96
运输费	1,259,199.62	1,136,575.53
办公费	1,244,410.99	1,215,141.28
无形资产摊销	1,152,297.72	1,148,664.44
租赁费	955,488.30	469,602.58
宣传费	740,022.50	113,736.00
修理费	453,963.49	724,631.31
其他	4,973,157.60	2,223,472.05
合计	59,896,666.40	40,600,534.76

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	7,041,040.61	10,691,263.72
利息收入	-1,047,134.39	-1,600,205.77
未确认融资费用摊销		10,516.13
手续费及其他	1,237,767.62	1,038,759.59
合计	7,231,673.84	10,140,333.67

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	2,397,508.72	697,911.15
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	2,397,508.72	697,911.15

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	453,914.51	-458,433.09
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	2,419,369.86	
合计	2,873,284.37	-458,433.09

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	1,638,285.14	8,727.20	1,638,285.14
其中：固定资产处置利得	1,638,285.14	8,727.20	1,638,285.14
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	2,690,572.25	1,336,338.64	2,690,572.25

其他	99,238.96	74,134.44	99,238.96
合计	4,428,096.35	1,419,200.28	4,428,096.35

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	279,721.00	631,600.00	与收益相关
港口修建专项资金	184,888.80	184,888.80	与资产相关
北部湾旅游信息平台建设资金	554,962.45	519,849.84	与资产相关
海上搜救奖励补偿金	10,000.00		与收益相关
上市奖励资金	650,000.00		与收益相关
上市扶持资金	1,000,000.00		与收益相关
旅游专项旅游奖励资金	11,000.00		与收益相关
合计	2,690,572.25	1,336,338.64	/

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	1,888,259.84	392,556.27	1,888,259.84
其中：固定资产处置损失	1,888,259.84	392,556.27	1,888,259.84
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	1,888,259.84	392,556.27	1,888,259.84

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	16,232,288.19	12,690,661.75
递延所得税费用	-513,090.52	-609,461.59
合计	15,719,197.67	12,081,200.16

(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	87,106,045.39
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,065,906.81
子公司适用不同税率的影响	-828,969.34
调整以前期间所得税的影响	522,575.69
非应税收入的影响	-68,087.18
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	990,571.76
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-97,737.59
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	2,134,937.52
所得税费用	15,719,197.67

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
资金往来	34,814,793.89	56,849,589.60

政府补助	1,950,721.00	631,600.00
利息收入	915,528.03	1,517,572.91
营业外收入	151,490.45	70,444.56
合计	37,832,533.37	59,069,207.07

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	25,306,413.09	23,923,271.05
资金往来	32,443,832.27	56,376,139.12
合计	57,750,245.36	80,299,410.17

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	509,824.00	353,348.00
合计	509,824.00	353,348.00

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
银行理财产品	100,000,000.00	
固定资产清理	179,563.11	658,252.43
合计	100,179,563.11	658,252.43

支付的其他与投资活动有关的现金说明：
本期用货币资金购买银行短期理财产品 3 笔，已到期收回 2 笔；累计投入本金 20,000 万元，累计到期收回本金 10,000 万元，以净额列报为 10,000 万元。

(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	1,000,000.00
合计	8,346,907.00	1,000,000.00

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	71,386,847.72	51,921,747.90
加：资产减值准备	2,397,508.72	697,911.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	36,585,954.42	32,105,278.18
无形资产摊销	1,152,297.72	1,148,664.44
长期待摊费用摊销	314,738.72	12,280.19
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）	249,974.70	325,686.57
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	--	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）	7,041,040.61	10,701,779.85
投资损失（收益以“－”号填列）	-2,873,284.37	458,433.09
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-513,090.52	-609,461.59
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）	-11,148,348.05	-2,691,140.48
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	2,425,737.79	-2,855,365.19
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	4,104,409.41	10,765,660.86
其他	1,138,542.39	-1,869,506.82
经营活动产生的现金流量净额	112,262,329.26	100,170,110.65
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	178,886,228.72	53,041,966.57
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	125,844,262.15	-81,404,878.40

(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	178,886,228.72	53,041,966.57

其中：库存现金	48,404.83	75,305.87
可随时用于支付的银行存款	178,837,823.89	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	178,886,228.72	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	5,227,709.74	5,196,103.38

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	5,227,709.74	
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产	23,179,447.97	
合计	28,407,157.71	/

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。

（2）本公司期末以 522.77 万元银行存款作为旅行社保证金。

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	95	5	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

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：
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

其他说明：
无

(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				

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		3,561,890.87		3,536,460.07
非流动资产		42,688,756.80		36,295,237.41
资产合计		46,250,647.67		39,831,697.48
流动负债		8,954,798.05		3,462,204.01
非流动负债				
负债合计		8,954,798.05		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		18,274,966.31		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				
对联营企业权益投资的账面价值		18,745,314.81		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		5,565,878.99		4,699,499.96
净利润		926,356.15		-935,577.74
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		926,356.15		-935,577.74
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

无

(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		

其他说明

无

(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

其他说明

无

(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

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	能源运输	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	集团兄弟公司
新奥能源贸易	集团兄弟公司
新奥控股	集团兄弟公司
唐山新奥一运清洁能源有限公司（“唐山清洁能源”）	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
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
贵港新奥燃气工程有限公司（“贵港燃气工程”）	集团兄弟公司
贵港新奥燃气有限公司（“贵港燃气”）	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
董事、经理、财务总监及董事会秘书	其他

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：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	738.74	792.79
廊坊燃气	旅游服务	132.80	
艾力枫社	旅游服务	35.18	
北京新奥贸易	旅游服务	20.85	
蚌埠新奥发展	旅游服务	4.00	
新奥科技	旅游服务	3.84	
蚌埠燃气	旅游服务	3.60	
青岛燃气	旅游服务	2.28	
葫芦岛燃气	旅游服务	21.60	34.75
泰兴燃气	旅游服务		9.73
连云港燃气	旅游服务	1.56	4.96
唐山清洁能源	旅游服务		16.83
贵港燃气	旅游服务		5.90
贵港燃气工程	旅游服务		5.42
新奥燃气工程	旅游服务		39.54
新奥燃气投资	旅游服务	100.83	75.67
新地能源	旅游服务	33.03	111.16
洛阳新奥华油燃气	旅游服务	45.08	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□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：万元 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	码头租赁	420.00	360.00

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

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	3,100	2012 年 5 月 29 日	2018 年 12 月 1 日	否
新奥集团	5,000	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 3,000 万元。

2、新奥控股担保项下期末借款余额 2,325 万元。

3、新奥集团担保项下期末借款余额 5,000 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：万元 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	769.83	801.28

(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	5,039,700.47	50,397.00	3,295,770.00	32,957.70
	唐山清洁能源			168,269.00	1,682.70
预付款项	北海新奥航务	6,650,000.00		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	1,303,494.50	921,988.00
	廊坊燃气		57,253.00
	新奥燃气投资		31,000.00
其他应付款	新奥集团		4,100,000.00

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

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	107,710,000.00	--
对外投资承诺	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 2015 年 12 月 31 日，已支付 1,869 万元。

（2）对外投资承诺

①本公司拟收购长通实业（营口）有限公司持有的长岛渤海长通旅运有限公司 65%的股权，尚未签订相关协议，预计交易额不超过 8,200 万元。为推动收购，本公司于 2015 年 11 月向长通实业（营口）有限公司支付 1,500 万元。

②2015 年 11 月 7 日，本公司（乙方）与浙江省平阳人民政府（甲方）和平阳县旅游发展投资有限公司（丙方）就以南麂岛为核心的平阳县旅游产业发展达成框架合作协议。

乙方与丙方成立合资公司。乙方以现金出资，丙方整合现有岛上相关国有资产实物出资，合资公司由乙方控股。甲方将南麂岛景区的整体开发经营权和鳌江至南麂航线独家经营权授予新的合资公司，由合资公司负责整体开发和运营，业务范围包括码头运营、航线运营、观光车运营、海岛旅游设施开发等。

自本框架协议生效之日起，各方与成立的项目公司及任何关联方均不再与其他投资方就本项目事宜进行任何形式的协商或签署任何形式备忘录、协议等书面文件；如各方就本合作框架协议约定的各项目在本框架协议签署后 3 个月内没有达成实质性进展或未签署进一步协议的，则各方在本框架协议签署后 3 个月后不再受上述排他期的约束；如各方就本合作框架协议约定的事宜在本框架协议签署后 6 个月内没有达成实质性进展或未签署进一步协议的，则本协议自动终止。

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

2、 或有事项

√适用 □不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2015 年 12 月 31 日，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。

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

无

3、 其他

无

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

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	发行股份购买博康智能 100%资产		该项目尚需证监会审核通过
重要的对外投资			
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			

对财务状况和经营成果的影响数：

注 1：重组通过证监会审核后，博康智能预测 2016 年归属母公司净利润 1.1 亿元，进一步增厚上市公司业绩，回馈股东；同时公司进入智慧旅游领域，实现业务升级。

2、 利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	21,624,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	21,624,000.00

3、 销售退回

□适用 √不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

截至 2016 年 3 月 31 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

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	7,180,037.21	76.02%	90,760.33	1.26%	7,089,276.88	9,048,560.80	100%	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	2,265,500.00	23.98%	2,265,500.00	100%						
合计	9,445,537.21	/	2,356,260.33	/	7,089,276.88	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			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	7,032,499.86	70,325.00	1.00%
1 至 2 年	133,333.35	13,333.33	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	7,180,037.21	90,760.33	3.54%

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 1,742,831.76 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

其中重要的应收账款核销情况

□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	能源运输款	5,039,700.47	1 年以内	53.36%	50,397.00
广西扬志投资有限公司	造船款	1,488,000.00	2 至 3 年	15.75%	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	8.23%	777,500.00
钦州市港口（集团）有限责任公司	船舶维修款	203,775.06	1 年以内	2.16%	2,037.75
广西北部湾港安船舶环保有限公司	船舶维修款	157,952.00	1 年以内	1.67%	1,579.52
合 计		7,666,927.53		81.17%	2,319,514.27

(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	30,253,965.68	98.33%	99,162.05	0.33%	30,154,803.63	24,668,252.67	100%	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	515,000.00	1.67%	515,000.00	100%	0.00					
合计	30,768,965.68	/	614,162.05	/	30,154,803.63	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			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	4,557,070.70	45,570.71	1.00%
1 至 2 年	456,436.10	45,643.61	10.00%
2 至 3 年	12,938.65	2,587.73	20.00%
3 年以上	10,720.00	5,360.00	50.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	5,037,165.45	99,162.05	1.97%

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 568,266.93 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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	25,216,800.23	22,536,713.22
保证金	447,100.00	1,489,898.73
备用金	247,943.50	126,640.72
船舶购置款	3,450,000.00	--
其他	1,407,121.95	515,000.00
合计	30,768,965.68	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	12,432,622.78	1 年以内	40.41	
廊坊新绎	资金往来	5,398,616.50	1 年以内	17.55	
福安市顺源船务有限公司	船舶出售款	3,150,000.00	1 年以内	10.24	31,500.00
港务公司	资金往来	2,587,932.18	3 年以内	8.41	
船代公司	资金往来	1,204,262.78	5 年以内	3.91	
合计	/	24,773,434.24	/	80.52	31,500.00

(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

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	18,745,314.81		18,745,314.81	18,291,400.30		18,291,400.30
合计	85,195,314.81	500,000.00	84,695,314.81	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			453,914.51						18,745,314.81	
小计	18,291,400.30			453,914.51						18,745,314.81	
合计	18,291,400.30			453,914.51						18,745,314.81	

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	314,121,509.88	154,788,929.99	274,973,630.26	149,832,843.19
其他业务	1,000,802.16		558,772.24	
合计	315,122,312.04	154,788,929.99	275,532,402.50	149,832,843.19

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	453,914.51	-458,433.09
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		
理财产品收益	2,419,369.86	
合计	2,873,284.37	-458,433.09

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	-249,974.70	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	4,727.87	
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）	2,690,572.25	
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	94,511.09	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-528,861.39	

少数股东权益影响额	-1,454.84	
合计	2,009,520.28	

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	10.51	0.35	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.22	0.34	

3、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、 其他

无

第十二节 备查文件目录

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	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：王玉锁

董事会批准报送日期：2016 年 3 月 31 日