

股份代码：400023

股份简称：南洋5

南洋航运集团股份有限公司



2013 年半年度报告（草案）

二〇一三年八月

重要提示

1、本公司董事局、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

2、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性均无异议。

3、公司董事局主席唐广敏、财务总监蒋小华声明：保证公司半年报中的财务报告的真实、完整。

4、公司 2013 半年度财务报告未经审计。

目 录

第一节 重要提示、释义.....	3 -
第二节 公司基本情况.....	3 -
第三节 财务数据和财务指标摘要.....	5 -
第四节 股本变动和主要股东持股情况.....	6 -
第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	9 -
第六节 公司治理结构.....	14 -
第七节 股东大会情况简介.....	15 -
第八节 董事局报告.....	16 -
第九节 监事会报告.....	18 -
第十节 重要事项.....	20 -
第十一节 内控制度.....	21 -
第十二节 财务报告.....	22 -
第十三节 备查文件.....	22 -

第一节 重要提示、释义

第一条 本公司董事局及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。公司董事长唐广敏、财务总监蒋小华声明：保证公司半年度报告中财务报告的真实、完整。

第二条 本半年度报告未经审计。

第二节 公司基本情况

1、公司法定中文名称：南洋航运集团股份有限公司

公司法定英文名称：NANYANG SHIPPING GROUP STOCK HOLDING CO., LTD.

2、股份简称和股份代码：股份简称：南洋 5，代码：400023；

3、公司注册及办公地址

注册地址：海口市世贸东路 2 号世贸中心裙房三层 4 号

办公地址：海口市世贸东路 2 号世贸中心裙房三层 4 号

4、公司法定代表人：唐广敏

5、董事局秘书：周悦

联系地址：海口市世贸东路 2 号世贸中心 C 座三层

联系电话：0898—68505333 转 8316；0898—68532312

传 真：0898—68510067

6、公司指定的信息披露互联网网址：全国中小企业股份转让系统信息披露平台 (<http://www.gfzr.com.cn>) 及国信证券网 (<http://www.guosen.com.cn>)

公司半年度报告备置地点：公司本部

7、公司代办股份转让主办券商：国信证券股份有限公司

8、其它有关资料

公司首次注册登记日期 1989 年 1 月 27 日

公司注册登记地点：海南省工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号码：460000000201151

公司税务登记证号码：460100201289277

公司组织机构代码：20128927-7

公司聘请的会计师事务所名称：北京兴华会计师事务所有限责任公司

办公地址：北京市西城区裕民路18号北环中心22层

第三节 财务数据和财务指标摘要

主要会计数据及财务指标

单位:人民币元

项 目	2013年6月30日	上年度期末	本报告期末比年初数增 减(%)
总资产	52,241,896.79	53,514,435.81	-2.38
股东权益	10,979,267.47	13,077,827.72	-16.05
每股净资产	0.04	0.05	-24.53
项 目	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增 减(%)
营业利润	-2,097,504.44	-180,471.90	-1062.23
利润总额	-2,098,560.25	4,393.28	-47867.51
净利润	-2,098,560.25	4,393.28	-47867.51
扣除非经常性损益后的净 利润	-2,097,504.44	-180,471.90	-1062.23
基本每股收益	-0.008	0.000	不可比
稀释每股收益	-0.008	0.000	不可比
净资产收益率	-19.11%	0.00%	不可比
经营活动产生的现金流量 净额	-127,266.53	123,964.79	-202.66
每股经营活动产生的现金 流量净额	0.000	0.000	不可比

第四节 股本变动和主要股东持股情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

股份类别	本次变动前	本次变动增减(+、-)						本次变动后
		配股	送股	公积金	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	14,731,863.0							14,731,863.0
其中：国家持有股份	7,381,113.0							7,381,113.0
境内法人持有股份	7,350,750.0							7,350,750.0
境外法人股份								
其他								
2、募集法人持股	116,563,228.0							116,563,228.0
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
其中：转配股								
未上市流通股份合计	131,295,091.0							131,295,091.0
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	117,423,037.0							117,423,037.0
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	117,423,037.0							117,423,037.0
三、股份总数	248,718,128.0							248,718,128.0

2、股票发行与上市情况

(1) 三年历次股票发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有增发新股、配售股份等股票发行与上市情况。

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

二、股东情况

根据国信证券股份有限公司提供的2013年6月30日的股东名册，公司前十名股东、前十名流通股股东持股情况如下：

1、 报告期末前十名股东、前十名流通股股东变动情况表

报告期末股东总数		27740 户				
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（万股）	比例（%）	股份类别（已流通或未流通）	质押或冻结的股份数量（万股）	股东性质（国有股东或外资股东）
海南大唐实业有限公司	减	4236.7	17.03	未流通	4000 万	
车小波	增	2500	10.05	未流通	无	
海南金城国有资产经营管理有限公司	无	738.11	2.97	未流通	无	国家股东
陈明雄	无	653.4	2.63	未流通	无	
中国东方资产管理公司	无	490.05	1.97	未流通	无	
汪明霞	无	485.35	1.95	未流通	无	

海南百勤投资顾问有限公司	无	287.17	1.15	未流通	无	
李 杰	无	165.21	0.66	已流通	无	
海南鸿泰胜实业有限公司	增	163.35	0.66	未流通	无	
海南珠江控股股份有限公司	无	163.35	0.66	未流通	无	

前十名流通股股东持股情况

股东名称（全称）	期末持有流通股的数量（股）	种类（A、B、H股或其他）
李杰	1652100	A类
罗宏	1400004	A类
毛丽君	1250491	A类
李斌	1013132	A类
蔡慰	1008300	A类
张永芝	1000000	A类
袁文君	775300	A类
梅洛奇	676970	A类
柴毅强	666090	A类
邝瑞慈	654457	A类
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名股东之间、前十名流通股股东之间有关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人的情况	

战略投资者或一般法人参与配售新股 持股期限的说明	股东名称	约定持股期限
	无	无

2、公司控股股东情况

(1) 控股股东名称：海南大唐实业有限公司

(2) 控股股东情况：海南大唐实业有限公司，成立于1996年3月19日，注册资本壹仟伍佰万元，法定代表人唐广敏，经营范围包括：生物工程技术开发，计算机及外围设备的研制和自产产品的销售，国际经济、科技、环保信息咨询服务。

(3) 公司实际控制人：海南大唐投资集团有限公司

注册资本叁亿元，注册地：海口市世贸东路2号裙房第三层。法定代表人：唐广敏。经营范围：实业投资，投资管理及咨询，自有房屋租赁，旅游主题公园、酒店、体育运动项目开发、投资，企业策划，日用小商品贸易，电器及工艺品销售等。

3、公司其他持股在10%以上的法人股东：无

4、股权质押、担保情况

报告期内，公司第一大股东海南大唐实业有限公司，质押本公司法人股4000万股。

本公司无股权担保情况。

第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员的基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因
唐广敏	董事局主席	男	41	2013年6月-2016年6月	0	0	
王景	董事局副主席	女	40	2013年6月-2016年6月	0	0	
车小波	董事	女	41	2013年6月-2016年6月	2500万	2500万	

胡坤尚	董事	男	48	2013年6月-2016年6月	0	0	
冯仁邦	董事	男	52	2013年6月-2016年6月	0	0	
柯景文	董事	男	51	2013年6月-2016年6月	0	0	
谢庄	独立董事	男	59	2013年6月-2016年6月	0	0	
冷明权	独立董事	男	57	2013年6月-2016年6月	0	0	
周海莉	独立董事	女	43	2013年6月-2016年6月	0	0	
曾军	监事	男	36	2013年6月-2016年6月	0	0	
李诗情	监事	女	37	2010年6月-2013年6月	0	0	
周瑞英	监事	女	39	2013年6月-2016年6月	0	0	
蒋小华	财务总监	女	54	2013年2月-	0	0	
陈范	副总裁	男	51	2012年10月-	0	0	

二、在股东单位任职董事、监事情况

姓名	任职的股东名称	在股东单位担任的职务	是否在公司领取报酬、津贴
柯景文	海南金城国有资产经营管理 有限公司	项目部副经理	否
冷明权	海南省企业家协会	执行副会长、秘书长	是

三、现任董事、监事和高级管理人员的主要工作经历和在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况

唐广敏，男，1972年出生，上海交通大学安泰管理学院EMBA硕士研究生、中国社会科学院博士，高级职业经理人、海南中学基金会副理事长，海南企业家协会、海南企业家联合会副会长，海南中小企业工作委员会主任，海南中小企业帮扶中心主任；海南省政协委员，海南省工商联副主席兼青年委员会主席，

全国工商联执委，海口市人大代表，1992年7月至1993年10月海南富南国际信托投资公司投资部；1993年11月至2002年6月任光华国际投资集团有限公司执行董事；2002年6月至2008年10月任海南光华生物科技开发有限公司董事长兼总裁，2003年6月至2006年10月兼任海南光华集团(有限)公司首席执行官、总裁；2005年至2008年12月任亚洲蕉叶饮食集团有限公司董事长兼首席执行官；2008年12月至今任亚洲蕉叶饮食集团有限公司董事长，2008年10月至今任海南大唐投资集团有限公司董事长。2009年10月至今任公司董事局主席。

王景，女，1972年出生，华东师范大学心理学研究生。曾任职于海口市轻工总公司、海南移动通信总公司，曾任海南光华集团有限公司董事，现任亚洲蕉叶饮食集团有限公司董事兼执行总裁。2011年3月至2013年6月任公司董事，2013年6月至今任公司董事局副局长。

车小波，女，1972年出生，汉族，大专。2001年至2007年，烟台银资包装纸业有限公司副总经理，2007年至今，山东汇中投资股份有限公司副总经理。

胡坤尚，男，1965年出生，注册会计师职称，在职民商法学研究生毕业。曾任海南中明智会计师事务所有限公司常务副所长，海南光华集团公司财务总监，亚洲蕉叶集团公司财务总监。2010年3月至2012年10月任公司财务总监。

冯仁邦：男，出生于1961年，中共党员、高级工程师，毕业于中国石油大学；1984年至1998年，就职于中原石油勘探局，历任采油工艺研究院助工、工程师、高级工程师、副总工程师、副院长，仪表厂厂长等职，获得过多项国家级、部级、油田科技成果奖；1998年至2004年，任石油大学同力石化工程技术有限公司董事长、总经理；2004年至2009年，任北京东方同华科技有限公司副总经理、KFH(中国)投资总监；2009年2012年9月，任海南海惠化工有限公司副总经理，董事。2012年9月任南洋航运集团股份有限公司副总裁，2013年3月至今任南洋航运集团股份有限公司总裁。

柯景文，男，汉族，1962年出生，工业贸易经济师，曾任海南省工业进出口公司党支部书记，总经理：2009-2013年任金城公司项目部副经理，海南农业控股集团有限公司党委副书记，总经理。

冷明权，男，汉族，1954年出生，在职研究生学历，公共管理硕士学位。民建成员，中共党员。现任海南省企业联合会、海南省企业家协会执行副会长兼秘书长、法人代表，海南省人大环资委委员，海南省政协提案委员会副主任、海南省劳动关系三方会议副主席、海南省文联委员、海南省社科联委员、海南

省仲裁委员会委员、海南省企业信用评价中心主任、海南大舜影视文化传播公司董事长。

谢庄，男，汉族，1954年出生，法学硕士曾任四川省高院经济审批庭副院长，海口市中院副院长，房地产审判庭庭长，经济审批庭第一庭庭长，国家四级高级法官，北大法学院博士研究生指导小组成员，北大法学院博士学位论文评审专家，曾经先后担任北京市同达律师事务所高级顾问，海南光华集团公司高级执行总裁，海南椰岛，第一投资，美兰机场等上市公司独立董事，海口市仲裁委仲裁员，四川济华律师事务所法务总监，成都仲裁委员会仲裁员等职

周海莉，女，汉族，1970年出生，学士学位，经济师，曾在中国银行海南省分行博爱办事处工作，具有丰富的金融工作经历和企业管理方面经验。

李诗情，女，1976年出生，大本，主修会计学。先后在江西萍乡、福建泉州等地公司任财务经理。2009年10月至今，任职于南洋航运集团股份有限公司财务部。

曾军，男，1977出生，本科学历，曾在海南省直属机关服务中心工作，曾任海南金城国有资产经营公司财务部任主管会计，海南金元投资控股有限公司财务部任主管会计，2010年5月至今，在海南金城国有资产经营管理公司企业管理部担任产权主管。

周瑞英，女，汉族，1974年出生，昆明理工大学毕业，本科学历，曾任南洋航运集团股份有限公司综合部、行政部主管，2007年至2013年任南洋航运集团股份有限公司董事局秘书。

蒋小华，女，汉族，1959年出生，大专学历，会计师职称，曾任海南第一投资招商股份有限公司财务总监。2013年2月出任南洋航运集团股份有限公司财务总监。

陈范：男，出生于1962年，毕业于广东省航运学校航海专业，1989年至2001年任职于南洋航运集团股份有限公司，历任调度员、主任、副经理、总裁助理、董事、副总裁；2003年至今任海南龙帆船运有限公司总经理。

四、董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

单位：元

半年度报酬总额	
金额最高的前三名董事的报酬总额	

金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额	17.53万元
独立董事津贴	
独立董事其他待遇	
不在公司领取报酬、津贴的董事、监事姓名	王景、胡坤尚，车小波，柯景文，曾军，
年报酬区间	人数
6-3万(不含3万)	1
3万以下	0

五、报告期内被选举或离任的董事和监事、聘任或解聘的高级管理人员姓名、及董事、监事离任和高级管理人员解聘原因。

报告期内，丁万友先生因为个人原因辞去公司总裁职务，聘任冯仁邦先生总裁。

2013年2月1日，公司聘任蒋小华女士为财务总监。

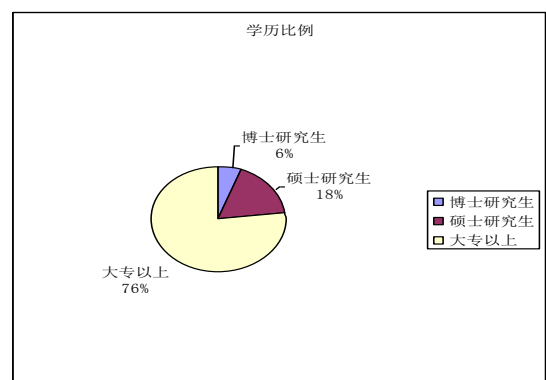
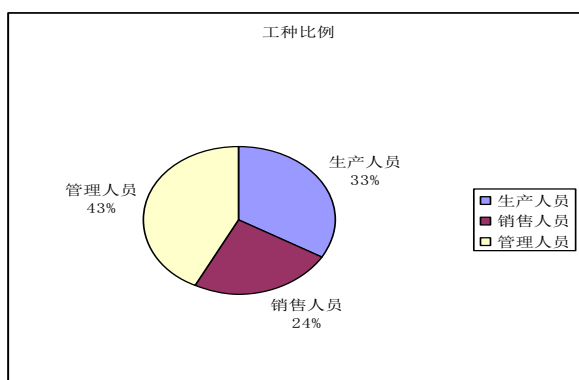
2013年4月18日，公司聘任周悦先生为董事局秘书。

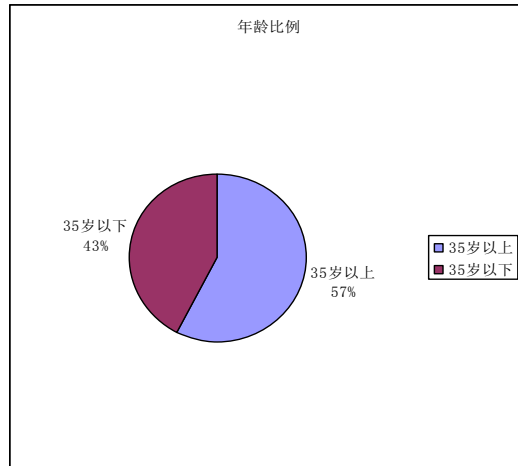
六、公司员工情况

公司共有员工21人，其中博士1人、硕士研究生3人，大专以上13人，拥有高级职称的有2人，中级职称2人。根据中华人民共和国劳动法等法律、法规，本公司实行全员劳动合同制，并根据国家有关规定给予员工各种福利和劳动保护，公司为员工办理了养老保险等社会保险。

1、员工情况分类如下表所示：

工种	人数	比例	学历	人数	比例	年龄	人数	比例
生产人员	7	33%	博士研究生	1	4.8%	35岁以上	12	57%
销售人员	5	24%	硕士研究生	3	14.3%	35岁以下	9	43%
管理人员	9	43%	大专以上	13	71.9%			
合计	21	100%		21	100%		21	100%





2、薪酬政策

公司遵循以岗定薪，按劳分配、业绩优先的原则制定薪酬政策。通过合理的薪酬结构和薪酬水平，使员工与企业利益共享，提高用人的市场化竞争水平，有利于吸引人才、留住人才、激励人才。

3、培训计划

公司结合整体发展战略，以塑造企业文化为根本，统一思想为原则，打造高绩效团队为目标，内训与外训结合，制定有针对性、实效性的培训计划，以满足企业生产经营需要及员工的共同发展。

第六节 公司治理结构

一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律、法规和中国证监会颁布的有关规定，不断完善公司法人治理结构，规范企业运作，加强信息披露。

二、独立董事履职情况

公司根据证监会“关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见”。已经设立独立董事制度，并经由董事会和股东大会通过，独立董事已经正式开始履职，独立董事制度的建立将进一步完善公司治理结构。

三、公司与控股股东“五分开”情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到完全分开。公司具有独立完整的业务及自主经营能力；公司高级管理人员未在控股股东单位兼任行政职务；公司资产独立完整，权属清晰；公司拥有独立的决策、管理机构，与控股股东及其职能部门完全分开，各自独立运作；公司拥有独立的财务部门和财务人员，按有关法律、法规的要求建立了财务、会计管理制度，独立核算，独立开立银行帐户。

四、报告期内公司尚未建立对高级管理人员的考评及激励约束机制。

第七节 股东大会情况简介

报告期内公司召开年度股东大会和临时股东大会的情况

报告期内，公司召开了一次临时股东大会和年度股东大会。

2013年1月29日上午9:30，公司在海南省海口市世贸东路2号世贸中心C座三楼公司会议室召开了临时股东大会，议以投票表决方式审议通过了《关于受让海南南洋房地产公司股权的议案》。

2013年6月9日，公司在海南省海口市世贸东路2号世贸中心C座三楼公司会议室召开了2012年年度股东大会，会议以投票表决方式审议通过了如下议案：

1. 《2012年度董事局工作报告》；
2. 《2012年度监事会工作报告》；
3. 《南洋航运集团股份有限公司2012年度报告》；
4. 《2012年利润分配决议》；
5. 《关于聘请北京兴华会计师事务所为公司审计单位，聘用期一年》；
6. 《南洋航运集团股份有限公司章程修正案》；
7. 《关于选举第七届董事局董事》；
8. 《关于选举第七届监事会监事》的议案；

9. 《委托贷款借款协议》;
10. 《拟收购海南龙帆船舶运输有限公司股权》;
11. 《关于调整坏帐准备计提标准》

股东大会决议公告，刊登在国信证券网站及全国中小企业股份转让系统信息披露平台上。

第八节 董事局报告

2013年上半年，公司董事会认真履行《公司法》和《公司章程》等法律法规赋予的职责，严格执行股东大会决议，加强企业内部管理，我们在生产经营，公司投资建设等方面汇报如下：

一，继续清理债务和资产：经过艰苦努力和多方协调，终于将已被注销数年之久的子公司“南洋房地产有限公司”工商执照完成了恢复，恢复子公司公司工商手续后。无论是清理子公司原有资产还是追讨被侵占权益方面都起到基础性作用，对恢复原有业务和维护股东权益方面也起到了积极的作用。报告期内，就被非法侵占的公司权益向湖北省高院进一步提出申诉，同时公司也在解决原有债务方面也进行了进一步努力。对公司和股东的权益进行积极维护。

二，积极努力增强持续经营能力，拟通过收购海南龙帆船舶运输有限公司股权逐步实现公司经营战略，恢复公司主营业务，增强持续经营能力。另外根据公司战略要求和市场情况变化对子公司通众汽车销售公司经营进行了必要的调整。

三，进一步加强公司内部建设，对公司已出台的系列规章制度，进行落实完善，为完善治理结构所进行的公司章程的重新修订，董事换届，独董制度的建立等系列行动，都使得内部建设更加完善。

2013年上半年，通过集团董事局的不懈努力，南洋各个方面正按照年初制订的战略稳步推进，治理结构得到进一步优化。

二、公司投资情况

1、募集资金使用情况：本报告期内无募集资金。

2、承诺项目使用情况:报告期内,公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

3、资金变更项目情况:报告期内,公司无募集资金变更的情况。

4、非募集资金项目情况,报告期内,公司无非募集资金投资项目。

三、报告期内公司财务状况经营成果分析

单位:人民币元

项 目	2013年6月	上年同期	增减额	本年比上年增 减(%)
总资产	52,241,896.79	53,514,435.81	-1,272,539.02	-2.38
营业利润	-2,097,504.44	1,684,032.06	-3,781,536.50	-224.55
净利润	-2,098,560.25	1,882,873.30	-3,981,433.55	-211.46
现金及现金等价 物增加额	-133,026.53	-3,902.20	-129,124.33	-3309.01
股东权益	10,979,267.47	13,077,827.72	-2,098,560.25	-16.05

四、生产经营环境以及宏观政策、法规发生重大变化,对公司的财务状况和经营成果产生影响的说明

无

五、审计情况说明

本半年度报告未经审计。

前期会计差错更正

无

六、董事局工作情况

1、报告期内董事局的会议情况及决议内容

董事局报告期内共召开五次董事局会议,会议及决议内容为:

南洋航运集团股份有限公司第六届董事局第十八次会议于2013年1月14日以书面通讯形式召开,会议审议并表决通过了《关于召开 2013 年第一次临时股东大会的议案》。

南洋航运集团股份有限公司第六届董事局第十九次会议于2013年2月1日以书面通讯形式召开。会议审议并表决通过了《关于更换财务总监的议案》。

南洋航运集团股份有限公司第六届董事局第二十次会议于2013年4月18日以通讯方式召开，经与会董事审议，通过了《关于更换总裁的议案》和《关于更换董事局秘书的议案》。

南洋航运集团股份有限公司第六届董事局第二十一次会议于2013年4月26日以通讯方式召开，会议审议并表决通过了如下议案：

- (1) 《2012年度董事局工作报告》；
- (2) 《南洋航运集团股份有限公司2012年年度报告》；
- (3) 《南洋航运集团股份有限公司2013年第一季度报告》；
- (4) 《2012年利润分配决议》；
- (5) 《关于聘请北京兴华会计师事务所有限责任公司为公司审计单位，聘用期一年的议案》。

南洋航运集团股份有限公司第六届董事局第二十二次会议于2013年5月20日以书面通讯形式召开，与会董事一致表决通过如下议案：

- (1) 《南洋航运集团股份有限公司章程修正案》的议案；
- (2) 《关于选举第七届董事局董事，监事》的议案；
- (3) 《委托贷款借款合同》的议案；
- (4) 《拟收购海南龙帆船舶运输有限公司股权》的议案；
- (5) 《关于召开2012年年度股东大会》的议案；

董事会决议公告，刊登在国信证券网站及全国中小企业股份转让系统信息披露平台上。

2、董事局对股东大会决议的执行情况

报告期内，共召开一次年度股东大会、一次临时股东大会，大会所作出的决议，董事局已基本落实或正在落实中，公司制定的各项议事规则也已经实施。

第九节 监事会报告

报告期内，本公司监事会严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规以及

《公司章程》、《监事会议事规则》等要求，本着对全体股东负责的精神，认真履行法律、法规赋予的职责，积极有效开展工作。通过列席董事会会议，对公司各项依法运作情况以及公司高级管理人员履行职责的合法性进行了监督，维护公司利益和全体股东权益。

一、监事会的工作情况

南洋航运集团股份有限公司第六届监事会第六次会议于2013年4月26日以书面通讯形式召开。经审议，形成如下决议：

- 1、审议通过了《2012年度监事会工作报告》；
- 2、审议通过了《南洋航运集团股份有限公司2012年年度报告》；
- 3、审议通过了《2012年利润分配决议》；
- 4、审议通过了《南洋航运集团股份有限公司2013年一季度报告》。

南洋航运集团股份有限公司第六届监事会第七次会议于2013年5月20日以书面通讯形式召开。经审议，形成如下决议：

1. 审议通过了《南洋航运集团股份有限公司章程修正案》的议案；
2. 审议通过了《关于选举第七届监事会监事》的议案；
3. 审议通过了《委托贷款借款协议》的议案；
4. 审议通过了《拟收购海南龙帆船船舶运输有限公司股权》的议案；

二、监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司监事会根据有关法律、法规，对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项，董事会对股东大会决议的执行情况，公司高级管理人员履行职务情况及公司的各项管理制度进行了监督，做到了诚信勤勉、尽职尽责，其决策程序符合《公司法》及《公司章程》的规定；每次董事会会议、股东大会的召开和有关决议及信息披露工作，均符合《公司法》及《公司章程》，以及国家其他相关法律法规的规定；公司各项内部控制制度健全、完善，经营决策程序科学合理，公司能严格按照《公司法》、《证券法》和其他有关规章制度规范运作；公司董事、高级管理人员在履行职务时没有违反法律、法规及《公司章程》，也没有损害公司利益和股东权益的行为。

三、监事会对公司募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内公司无募集资金行为。

四、监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

报告期内公司拟收购海南龙帆船船舶运输有限公司100%股权，有利于公司主

营业务的恢复和开展，也有利于公司收入及股东权益增加，未发现损害公司，股东利益的行为。

五、监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内未发现关联交易不公开、有失公允及损害公司、股东利益的行为。

第十节 重要事项

一、报告期内公司重大诉讼、仲裁事项

王康全等 64 人诉公司劳动争议纠纷案已经海口市龙华区人民法院审理，并于2013年4月作出裁定：因王康全等 64 人在向海南省劳动人事争议仲裁委员会申请劳动关系仲裁后，未在收到该仲裁委发出的《不予受理案件通知书》之日起 15 日内向法院提起诉讼，故驳回王康全等 64 人的起诉。如不服本裁定，可在裁定书送达之日起十日内，向龙华区法院递交上诉状，上诉于海口市中级人民法院。王康全等 64 人已向海口市中级人民法院提起上诉。

二、报告期内公司出售资产、吸收合并等事项。

报告期内公司没有出售资产、吸收合并等事项

三、报告期内公司重大关联交易事项

报告期内公司无关联交易行为。

四、报告期内公司重大合同及其履行情况

1、报告期内或持续到报告期内没有发生重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

2、报告期内或持续到报告期内没有重大担保合同。

3、报告期内或持续到报告期内没有发生重大委托他人进行现金资产管理的事项。

五、报告期内或持续到报告期内公司或持股5%以上股东无承诺事项。

六、报告期内聘任会计师事务所的情况

北京兴华会计师事务所有限责任公司为本公司聘任的审计机构，聘期为2013年5月1日至2014年4月30日。

七、报告期内对公司产生重大影响的重要事项。

无

八、报告期内，公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

第十一节 内控制度

一、内部控制建设情况

公司依据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统两网公司及退市公司股票转让暂行办法》、《全国中小企业股份转让系统两网公司及退市公司信息披露暂行办法》等有关法律法规与《公司章程》的有关规定，建立了股东大会、董事会、监事会制度，制定并完善了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，有效保证了公司股东大会、董事会、监事会的规范运作。同时结合公司的实际情况和未来发展的需要，进行了章程修订，建立独立董事制度，结合本公司业务发展、建立完善了经营管理、风险控制的内部控制制度，并依据公司业务结构与运作模式变化，适时作出相应的调整，不断充实与完善公司内部控制制度，以确保企业健康规范发展。公司严格遵守与控股股东之间“五独立”，公司具有独立的业务体系与直接面向市场的经营能力，经营管理与运作机制规范、健全。公司严格控制风险担保机制，严格控制与规范对外担保行为，同时对关联交易予以规避或规范。严格规范公司各项财务会计制度，合理控制公司运营成本与各项支出，保障公司资金安全与低成本运作。

二、董事会关于内部控制责任的申明

公司现有的内部控制制度符合我国有关法律法规以及监管部门有关公司治理的规范性文件，且符合公司的实际情况，能够满足公司当前发展需要，对提高经营管理水平、规范公司运作、控制和防范风险、促进企业可持续发展和维护中小股东权益等发挥了主要作用。2013年上半年，公司各项内部控制制度在对外投资、资产出售、资产处置、项目收购、关联交易、信息披露事务等重点控制事项方面不存在重大缺陷，公司内部控制制度能够得到有效执行。

三、有关财务方面的内部控制

公司依据《公司法》、《证券法》、《会计法》等有关法律法规并结合公司的实际情况，建立并规范了相应的各项财务管理与成本控制制度，如《财务管理制

度》、《会计核算制度》、《支票与现金管理办法》等。

四、内部控制自我评价报告

报告期内未发现内部控制存在重大缺陷。

五、内部控制审计报告

无。

第十二节 财务报告

一、报表附注(附后)。

二、会计报表(附后)。

三、会计政策、会计估计和核算方法未发生变化。

第十三节 备查文件

一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

二、报告期内在国信证券网站、全国中小企业股份转让系统信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

三、2013年半年报正本。

以上备查文件均备置于公司办公所在地

南洋航运集团股份有限公司

董 事 局

二〇一三年八月二十日

南洋航运集团股份有限公司

2013 年上半年度财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、公司的基本情况

1、公司概况

南洋航运集团股份有限公司(以下简称本公司或公司)前身为海南省南洋船务有限公司,成立于1989年1月27日,系隶属于海南省海运总公司的全民所有制海上运输企业,1992年经海南省股份制试点领导小组办公室琼股办字(1992)13号文批准实行股份制规范化改组,改组为定向募集股份有限公司。1993年11月23日经中国证券监督管理委员会证监审字(1993)98号文批准,同意公司向社会公开发行人民币普通股2,500万股,并于1994年5月25日在深圳证券交易所挂牌交易,证券代码:000556。2002年5月9日被深圳证券交易所宣布为暂停上市公司,根据中国证券监督管理委员会证监审字[2004]6号文的要求,2004年4月20日公司与国信证券股份有限公司签订了委托代办股份转让协议书,公司股票简称:南洋3;代码:400023;2012年5月2日公司股票简称由“南洋3”变为“南洋5”。

2、公司历史沿革

海南省南洋船务有限公司,成立于1989年1月27日,系隶属于海南省海运总公司的全民所有制海上运输企业。1992年经海南省股份制试点领导小组办公室琼股办字(1992)13号文批准实行股份制规范化改组,改组为定向募集股份有限公司,公司名称变更为“海南南洋船务实业股份有限公司”,公司法定代表人:庄照丰,公司注册资本由150万元增加至1000万元,经营范围变更为主营:海上运输,船务代理,货运代理,船员劳务出租,房地产开发经营,养殖业,海洋产品开发,工业投资,高科技产品开发与经营,旅游项目的开发,旅游服务,证券投资以及实业开发,石油制品。化工产品及原料;兼营:船舶用品,食品,矿产品,土特产品,家电,现代办公设备,电子产品,船舶燃料,五金工具,日用百货。1992年12月16日在海南省工商行政管理局注册登记,领取企业法人营业执照。

1993年6月经公司股东会决议通过公司注册资本由1000万元增加至7500万元,同月公司向海南省经济贸易厅申请变更获得批准,并向海南省工商行政管

理局申请换发了营业执照；

1993年11月23日经中国证监会证监审字（1993）98号文批准，同意公司向社会公开发行人人民币普通股2,500万股，并于1994年5月25日在深圳证券交易所挂牌交易，证券代码：000556。

1995年3月经公司股东会决议通过公司注册资本由7500万元增加至12000万元，推选齐放为公司法定代表人，公司经营范围增加国际国内海上客货运输，港口装卸，证券投资以及其他实业开发。公司于1995年3月28日向海南省经济贸易厅申请变更获得批准，于同日向海南省工商行政管理局申请换发营业执照；

1996年8月公司股东会决议通过了推选厉建中为公司法定代表人，公司注册资本由12000万元增加至16581万元，公司主营业务变更为：海上运输，船务代理，船员劳务出租，房地产开发经营，养殖业，海洋产品开发，工业投资，高科技产品开发与经营，旅游项目的开发，旅游服务，证券投资以及实业开发，石油制品。同月公司向海南省经济贸易厅申请变更获得批准，并向海南省工商行政管理局申请换发了营业执照；

1997年9月2日公司股东会通过了公司主营业务增加“仓储保税”项目，公司申请变更并办理了相关手续；

1998年1月公司股东会决议通过了公司注册资本由16581万元增加至24871.8128万元，1998年1月6日公司向海南经济贸易厅申请变更获得批准，同日公司办理了增资的相关手续并向海南省工商行政管理局申请换发营业执照；

1998年7月21日公司股东会决议通过了公司名称变更为“南洋航运集团股份有限公司”公司申请名称变更并办理了相关手续；

2002年2月25日公司股东会决议通过了选举范运海为公司法定代表人，公司申请变更并办理了相关手续；

2002年5月9日被深圳证券交易所宣布为暂停上市公司；

2003年9月公司股东会决议通过了选举程勇为公司法定代表人，公司申请变更并办理了相关手续；

2004年4月20日公司根据中国证券监督管理委员会证监公司字[2004]6号文的要求，与国信证券股份有限公司签订了委托代办股份转让协议书，公司股票简称：南洋3；代码：400023

2007年7月30日公司股东会决议通过了公司经营范围变更为“高科技产品开发与经营，旅游项目的开发”。公司申请变更并办理了相关手续；

2011年9月7日公司股东会决议通过了公司经营范围变更为“物流服务(运输除外); 仓储(危险品除外); 高速公路及码头基础设施投资; 停车场管理; 新能源开发; 投资咨询及受托资产管理; 旅游主题公园、酒店、体育运动项目的投资开发; 林业、农业综合开发; 农产品批发; 进出口贸易”。公司申请变更并办理了相关手续。

2012年5月2日公司股票简称由“南洋3”变为“南洋5”。

3、公司目前情况

南洋航运集团股份有限公司注册资本: 248,718,128.00元, 主要控股股东: 海南大唐实业有限公司(主要从事生物工程技术开发, 计算机及外围设备的研制和自产产品的销售, 水产养殖等, 持有南洋航运集团股份有限公司股份 4236.7万股, 持股比例 17.03%), 公司营业执照注册号: 460000000201151; 营业地址: 海南省海口市世贸东路2号裙房第3层4号; 法定代表人: 唐广敏; 经营范围: 物流服务(运输除外); 仓储(危险品除外); 高速公路及码头基础设施投资; 停车场管理; 新能源开发; 投资咨询及受托资产管理; 旅游主题公园、酒店、体育运动项目的投资开发; 林业、农业综合开发; 农产品批发; 进出口贸易; 营业期限: 自1989年1月27日至2022年12月16日。

4、控股子公司的基本情况

海南通众汽车销售服务有限公司成立于2006年5月11日, 经营范围是上海汇众汽车销售、汽车维修、汽车零配件销售; 公司地址: 海口市滨海大道63号爱华路汽车广场; 注册资本: 500万元。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则-基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定(以下合称“企业会计准则”), 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求, 真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等相关信息。

3、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、计量属性

公司财务报表项目采用历史成本为计量属性，对于符合条件的项目，采用公允价值计量。

公司采用公允价值计量的项目包括交易性金融工具和可供出售金融资产。

公司本期报表项目的计量属性未发生变化。

6、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，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

(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，合并成本为购买方在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。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

购买方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。购买方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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

7、合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的

股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，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、外币业务及外币财务报表折算

(1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

外币汇兑损益，除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币借款产生的汇兑差额，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产成本外，其余均计入当期损益。

(2) 外币财务报表折算

本公司对控股子公司、合营企业、联营企业等，采用与本公司不同的记账本位币对外币财务报表折算后，进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，按照系统合理方法确定的，与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

10、金融工具

(1) 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产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资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

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（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量；后续计量按公允价值计量，除持有到期投资以及应收款项按摊余成本计量或当公允价值无法取得并可靠计量仍采用历史成本外。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：① 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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。② 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

（3）金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

（4）金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

（5）金融资产减值

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

金融资产减值准备计提与测试方法：金融资产账面价值减至预计未来现金流量现值部分计提减值准备。

预计未来现金流量现值根据预计未来现金流量，确定折现率对其进行折现后的金额确定。

预计未来现金流量根据金融资产不同类型合理估计，应当按照资产在持续持有过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量确定；折现率是根据当前市场

货币时间价值和金融资产特定风险的税前利率合理确定。折现率为持有资产所要求的必要报酬率。

(6) 金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据:

- 1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持, 以使该金融资产投资持有至到期;
- 2) 管理层没有意图持有至到期;
- 3) 受法律、行政法规的限制或其他原因, 难以将该金融资产持有至到期;
- 4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

11、应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的, 应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

帐龄分析法

帐龄	应收帐款 (%)	其他应收款 (%)
1 年以内 (含 1 年)	0.5%	0.5%
1 至 2 年	1%	1%
2 至 3 年	5%	5%
3 至 4 年	15%	15%
4 至 5 年	50%	50%
5 年以上	80%	80%

附: 见股份转让信息披露网“南洋 5”2013 年 5 月 28 日《关于 2012 年股东大会增加临时议案的公告》

12、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材

料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

（2）发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

（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

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：① 产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；② 为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为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确定。③ 持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

（4）存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。包装物采用一次转销法。

13、长期股权投资

（1）初始投资成本确定

① 企业合并取得的长期股权投资，初始投资成本：同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本。

② 以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

③ 以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

④ 投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

⑤ 非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

（2）后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

② 确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ① 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ② 参与被投资单位的政策制定过程
- ③ 向被投资单位派出管理人员
- ④ 依赖投资公司的技术或技术资料
- ⑤ 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

减值测试方法：对存在减值迹象的长期股权投资应当测试其可收回金额。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。

长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；或不存在公平交易协议但存在资产相似活跃市场，按照市场价格减去相关税费；或无法可靠估计出售的公允价值净额，则以该长期股权投资持有期间和最终处置时预计未来现金流量现值作为其可收回金额。

14、投资性房地产

(1) 投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式或公允价值模式进行后续计量。

(2) 采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧。具体核算政策与固定资产部分相同。

本公司投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销。具体核算政策与无形资产部分相同。

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

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

(2) 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	30	5%	3.17%
机器设备	5-10	5%	19%-9.5%
电子设备	5	5%	19%
运输设备	5	5%	19%

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧率
其他设备	5	5%	19%

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

减值测试方法：对存在减值迹象的固定资产测试其可收回金额。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定；或无法可靠估计固定资产的公允价值净额，则以该固定资产持有期间和最终处置时预计未来现金流量现值作为其可收回金额。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：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。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：① 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；② 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；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 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤ 租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

16、在建工程

（1）在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

（2）在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程结转固定资产时点：工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准：符合下列情况之一：

① 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

② 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；

③ 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

④ 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（3）在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程减值测试方法：对存在减值迹象的在建工程应当测试其可收回金额。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

17、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

（2）资本化金额计算方法

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

暂停资本化期间：在购建或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，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：① 借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得

的投资收益后金额确定；② 占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。资本化率为一般借款加权平均利率计算确定。③ 借款存在折价或溢价，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

18、无形资产

（1）无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为① 使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。② 使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

（2）使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：① 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；② 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③ 以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④ 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤ 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥ 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦ 与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

（3）使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：① 来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；② 综合同行业情况或相关专家论证等，仍

无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（4）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产减值测试方法：对存在减值迹象的无形资产应当测试其可收回金额。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

（5）内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

19、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销

的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

20、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

该义务是公司承担的现实义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，该义务的金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数为该范围内中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

21、收入

(1) 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：① 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；② 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③ 收入的金额能够可靠地计量；④ 相关的经济利益很可能流入企业；⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

22、政府补助

(1) 政府补助类型

政府补助类型主要有包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，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。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：① 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。② 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

23、递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债确认：

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

24、租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

25、持有待售资产

(1) 持有待售资产的确认标准

同时满足下列条件: 公司已经就处置该资产作出决议; 公司已经与受让方签订了不可撤消的转让协议; 该项资产转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理

对于持有待售的固定资产, 应当调整该项固定资产的预计净残值, 使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额, 但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值, 原账面价值高于调整后预计净残值的差额, 应作为资产减值损失计入当期损益。

对于持有待售其他非流动资产, 比照上述原则处理, 持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组, 处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

26、合并财务报表

本公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础, 根据其他有关资料, 按照权益法调整对子公司的长期股权投资后, 由母公司按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》编制。

27、前期会计差错更正: 无

三、税项

主要税种及税率:

税 种	计税依据	税率
增值税	增值税应纳税额	17%
营业税	房地产出租收入	5%
营业税	运输收入	3%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%
房产税	自有房产余值、房屋出租收入	1.2%、12%
企业所得税	应纳税所得额	25%

四、企业合并及合并财务报表

企业名称	公司性质	注册地址	注册资本	初始投资额	持股比例	表决权比例	经营范围	取得方式	是否合并	截止2016年6月30日少数股东权益
海南通众汽车销售服务有限公司	有限责任公司	海口市滨海大道63号爱华路汽车广场	500.00	1.00	100%	100.00	上海汇众汽车销售、汽车维修、汽车配件销售	直接投资	是	—

五、合并财务报表重要项目注释

1、货币资金

项目	本期余额	年初余额
现金	4,088.94	131,179.30
银行存款	4,870.12	10,806.29
合计	8,959.06	141,985.59

注：母公司目前有银行账户共9个，账户余额共计10,806.29元，各账户均余额较小，且公司其中：8个帐户已经连续多年未使用（其余额共计1,768.54元），已被银行定义为不动户。

2、预付款项

账龄	本期余额	年初余额
1年以内	539,000.00	602,898.00
1至2年	1,897,371.48	2,395,638.45
合计	2,436,371.48	2,998,536.45

注：预付款项主要为预付维特律师事务所和东方资产管理公司款项

2、其他应收款

(1) 其他应收款按账龄列示如下

项目	本期余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
账龄								

1年以内	49,849,602.14	26.16	260,194.83	0.19	50,266,727.35	26.32	260,194.83	0.19
1至2年								
2至3年								
3至4年				0.01	52,300.00	0.03	15,690.00	0.01
4至5年	52,300.00	0.03	15,690.00					
5年以上	140,627,935.49	73.81	140,627,935.49	99.8	140,627,935.49	73.65	140,627,935.49	99.8
合计	190,529,837.63	—	140,903,820.32	—	190,946,962.84	—	140,903,820.32	—

(2) 其他应收款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

期末余额中无应收持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项;

(3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
南洋海运公司	115,063,020.39	往来款
海南成功投资有限公司	45,000,000.00	往来款
南洋东方石油公司	12,174,951.13	往来款
南洋工业公司	7,261,494.17	往来款
合计	179,499,465.69	——

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
1、南洋海运公司	115,063,020.39	5年以上	60.26%
2、海南成功投资有限公司	45,000,000.00	1年以内	23.57%
3、南洋东方石油公司	12,174,951.13	5年以上	6.38%
4、南洋工业公司	7,261,494.17	5年以上	3.80%
5、海南远洋渔业公司	2,861,524.99	5年以上	1.50%
合计	182,360,990.68	——	95.50%

4、存货

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
原材料				
自制半成品				
库存商品	137,650.72		137,650.72	
合计	137,650.72		137,650.72	

注：公司存货中不存在冷、残、次、背等产品，公司存货不存在减值，存货主要为其子公司海南通众汽车销售服务有限公司准备代理出售的车辆。

5、固定资产

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
一、原价合计	304,550.67	5,760.00		310,310.67
房屋建筑物				
机械设备				
运输设备				
电子设备及其他	304,550.67	5,760.00		310,310.67
二、累计折旧合计	111,430.14	28,331.59		139,761.73
房屋建筑物				
机械设备				
运输设备				
电子设备及其他	111,430.14	28,331.59		139,761.73
三、固定资产账面价值合计	193,120.53			170,548.94
房屋建筑物				
机械设备				
运输设备				
电子设备及其他	193,120.53			170,548.94

6、预收款项

账 龄	年初数		期末数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	67,904.00	100	17,904.00	100
1-2 年				
2-3 年				
3 年以上				
合 计	67,904.00	—	17,904.00	—

注：预收账款主要为其子公司海南通众汽车销售服务有限公司预收的客户购车订金

7、应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,029,919.40	618,203.21	618,203.21	2,029,919.40
二、职工福利费				

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
三、社会保险费		13,599.00	13,599.00	
其中：医疗保险费				
基本养老保险费				
年金缴费				
失业保险费				
工伤保险费				
生育保险费				
四、住房公积金				
五、辞退福利				
六、其他				
合 计	2,029,919.40			2,029,919.40

注：应付职工薪酬中 2,029,919.40 元属于系历史遗留问题的金额。

8、应交税费

税 种	本期余额	年初余额
增值税	-888.24	-20,839.23
营业税	382,093.31	382,093.31
城市维护建设税	71,313.01	71,313.01
教育费附加	37,575.70	37,575.70
地方教育费附加	7,762.00	7,762.00
企业所得税	608,288.12	608,288.12
房产税	-76,047.92	-76,047.92
个人所得税	94,552.87	94,552.87
合 计	1,124,648.85	1,104,697.86

9、应付利息

项 目	本期余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	3,037,520.28	3,037,520.28
企业债券利息		
短期借款应付利息		
合 计	3,037,520.28	3,037,520.28

注：应付利息为应付中国信达资产管理公司海口办事处 424,193.82 美元（折合人名币 2,666,270.28 元）和大

唐投资集团 371,250.00 元。公司目前正在与信达资产管理公司对帐，因为汇率和罚息问题，双方正在磋商还款减免方案。

10、应付股利

投资者名称	本期余额	年初余额	超过一年未支付原因
应付股利（部分股本）	2,325,827.38	2,325,827.38	历史遗留问题
合 计	2,325,827.38	2,325,827.38	

11、其他应付款

（1）其他应付款按账龄列示如下

项 目	本期余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	5,107,010.62	16.02	4,250,948.38	13.70
1 至 2 年	1,083,508.00	3.40	1,685,830.68	5.44
2 至 3 年	602,330.68	1.89		
3 年以上	25,085,417.61	78.69	25,085,417.61	80.86
合 计	31,878,266.91	—	31,022,196.67	—

注：1 至 2 年中包含母公司 868,260.64 元及其子公司 817,570.04 元

（2）其他应付款中应付持有公司 5% (含 5%) 表决权股份的股东单位或关联方情况

无持有公司 5% (含 5%) 以上股份股东及其他关联方款项。

（3）金额较大的其他应付款说明

单位名称	金额	账龄	其他应付款性质或内容
北京北广联经济开发公司	11,990,434.89	3 年以上	往来款
海南海峰物业	2,874,977.71	3 年以上	往来款
养老保险金	2,370,310.34	3 年以上	欠付
深圳证券公司	1,435,900.78	3 年以上	往来款
海南蕉叶采购配送有限公司	2,045,800.00	1 年以内	往来款
合 计	20,717,423.72		

12、长期借款

借款单位	期末余额	年初余额
------	------	------

借款单位	期末余额	年初余额
中国信达资产管理公司	848,542.50	848,542.50
合 计	848,542.50	848,542.50

注：长期借款期末数 135,000.00 美元，其中借款本金 135,000.00 美元，折合人民币 848,542.50 元，借款已逾期，公司本期末未与中国信达资产管理公司签订借款展期协议。

13、股本

项 目	年初数	本年变动增减 (+、-)						期末数
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	14,731,863.00							14,731,863.00
其中：								
国家持有股份	7,381,113.00							7,381,113.00
境内法人持有股份	7,350,750.00							7,350,750.00
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份	116,563,228.00							116,563,228.00
3、内部职工股								
4、优先股及其他								
未上市流通股份合计	131,295,091.00							131,295,091.00
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	117,423,037.00							117,423,037.00
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
已上市流通股份合计	117,423,037.00							117,423,037.00
三、股份总数	248,718,128.00							248,718,128.00

14、资本公积

项 目	年初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
股本溢价	72,919,709.59			72,919,709.59
其他资本公积	182,458,586.85			182,458,586.85
合 计	255,378,296.44			255,378,296.44

注：股本溢价 72,919,709.59 元系以前年度公司溢价配股形成；其他资本公积 182,458,586.85 元，系 2001 年 6 月公司与原大股东海南成功投资有限公司进行债务重组，海南成功投资有限公司对公司给予的债务豁免形成。

15、盈余公积

项 目	年初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
法定盈余公积	7,458,927.23			7,458,927.23
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合 计	7,458,927.23			7,458,927.23

16、未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
上年末未分配利润	-498,477,523.95	——
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	无	——
调整后年初未分配利润		——
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,098,560.25	——
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-500,576,084.20	

17、营业收入、营业成本

(1) 主营业务收入

项 目	本期数	上年同期数
委托代办收入	0	672,859.00
车辆销售收入	1,016,581.19	359,487.18
合 计	1,016,581.19	1,032,346.18

(2) 主营业务成本

项 目	本期数	上年同期数
车辆销售成本	829,958.41	299,658.11
合计	829,958.41	299,658.11

18、营业税金及附加

税 种	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	3,768.80	39,506.22	5%
城建税	263.82	2,765.44	7%
消费税			
教育费附加	113.06	1,185.19	3%
资源税			
地方教育附加费	75.38	790.12	2%
合计	4,221.06	44,246.97	

19、财务费用

类 别	本年发生额	上年同期数
利息支出		
减：利息收入	61.87	66.93
加：汇兑损失		
减：汇兑收益		
银行手续费	2,079.50	455.25
合 计	2,017.63	388.32

20、营业外收入

项 目	本年发生额	上年同期数
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		194,550.00
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
捐赠利得		

项 目	本年发生额	上年同期数
政府补助利得		
其他利得		432.62
合 计	0.00	194,982.62

注：营业外收入中的无形资产处置利得为公司处置土地所收到的款项，其他利得为公司杂项收入。

21、营业外支出

项 目	本年发生额	上年同期数
处置非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
债务重组损失		
公益性捐赠支出		
非常损失		
盘亏损失		
其他损失	1,055.81	10,117.44
合 计	1,055.81	10,117.44

注：其他损失为支付的律师差旅费及恢复国税申报费

22、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《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（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

项 目	代码	本期发生额	上年同期数
归属于公司普通股股东的净利润（I）	P0	-2,098,560.25	4,393.28
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润（II）	P0	-2,097,504.44	-180,471.90
期初股份总数	S0	248,718,128.00	248,718,128.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		

报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6	6
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	248,718,128.00	248,718,128.00
基本每股收益		-0.008	0.000
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	-2,098,560.25	4,393.28
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	-2,097,504.44	-180,471.90
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		248,718,128.00	248,718,128.00
稀释每股收益		-0.008	0.000

(1) 基本每股收益

基本每股收益 = $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

六、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

(5) 其他应收款按账龄列示如下

项 目	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	45,104,180.00	24.28	1,665.50		45,291,016.00	24.35	1,665.50	45,291
1 至 2 年								
2 至 3 年								
3 至 4 年					52,300.00	0.03	15,690.00	52,300
4 至 5 年	52,300.00	0.03	15,690.00					
5 年以上	140,627,935.49	75.69	140,627,935.49		140,627,935.49	75.62	140,627,935.49	140,627,935.49
合 计	185,784,415.49	—	140,645,290.99	—	185,971,251.49	—	140,645,290.99	185,971,251.49

注：一年以内的其他应收款主要为应收关联方款项，不予以计提坏账准备

2、长期股权投资

被投资单位名称	初始投资额	投资比例 (%)	期初余额	本期增减额 (+、-)	现金分红 (+、-)	期末金额
海南通众汽车销售服务有限公司	1.00	100%	1.00			1.00
合 计	1.00		1.00			1.00

3、其他应付款

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	5,075,511.62	16.36	4,249,441.38	14.00
1 至 2 年	868,260.64	2.80	868,260.64	3.00
2 至 3 年				
3 年以上	25,085,417.61	80.84	25,085,417.61	83.00
合 计	31,029,189.87	—	30,203,119.63	—

七、关联方及关联交易

1、本企业母公司情况

企业名称	注册地址	法定代表人	注册资本	主营业务	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 (%)	本企业最终控制方	经济性质或类型

海南大唐实业有限公司	海口市	唐广敏	1.500 万	生物工程技术开发; 计算机及外围设备的研制和销售等	17.03%	17.03%	海南大唐投资集团有限公司	有限责任
------------	-----	-----	---------	---------------------------	--------	--------	--------------	------

八、或有事项

公司于2012年11月13日被王康全等64人起诉, 该劳动争议纠纷案已经海口市龙华区人民法院审理, 驳回起诉。王康全等 64 人已向海口市中级人民法院提起上诉。

九、承诺事项

公司本期无需披露的承诺事项

十、资产负债表日后事项

公司本期无需披露的资产负债表日后事项

十一、其他重要事项

无

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

根据中国证监会《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 (2008)》[证监会公告 (2008) 43 号], 本公司非经常性损益如下:

项 目	金 额
1. 非流动资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	
2. 越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的的税收返还、减免	
3. 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)	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
5. 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	
6. 非货币性资产交换损益	
7. 委托他人投资或管理资产的损益	
8. 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	
9. 债务重组损益	
10. 企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等	
11. 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	
12. 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	

项 目	金 额
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
14. 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	
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
16. 对外委托贷款取得的损益	
17. 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	
18. 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	
19. 受托经营取得的托管费收入	
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,055.81
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	
22. 少数股东权益影响额	
23. 所得税影响额	
合 计	-1,055.81

2、净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《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》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

（1） 本期数

报告期利润	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	-19.11%	-0.008	-0.008
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-19.10%	-0.008	-0.008

（2） 上年同期数

上年同期利润	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		0.000	0.000
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润		-0.001	-0.001

注：由于公司上年同期净资产为负数，故不再计算净资产收益率。

十三、财务报表的批准

本财务报表业经本公司第七届董事会第二次会议决议批准。

资产负债表

编制单位：南洋航运集团股份有限公司 2013年6月30日 单位：人民币元

项 目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
资 产				
流动资产：				
货币资金	8,959.06	5,999.41	141,985.59	141,142.20
交易性金融资产				
应收票据				
应收帐款				
预付帐款	2,436,371.48	2,427,371.48	2,998,536.45	3,063,382.48
应收利息				
应收股利				
其他应收款	49,626,017.31	44,863,208.41	50,043,142.52	45,325,960.50
存 货			137,650.72	
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	52,071,347.85	47,296,579.30	53,321,315.28	48,530,485.18
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		1.00		1.00
投资性房地产				
固定资产	170,548.94	164,080.39	193,120.53	185,398.63
在建工程				
工程物资				
固定资产清理				
无形资产				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产				

其他非流动资产				
非流动资产合计	170,548.94	164,081.39	193,120.53	185,399.63
资产总计	52,241,896.79	47,460,660.69	53,514,435.81	48,715,884.81
负债及股东权益				
流动负债:				
短期借款				
交易性金融负债				
应付票据				
应付帐款				
预收帐款	17,904.00		67,904.00	
应付职工薪酬	2,029,919.40	2,029,919.40	2,029,919.40	2,029,919.40
应交税费	1,124,648.85	1,124,648.85	1,104,697.86	1,124,648.85
应付利息	3,037,520.28	3,037,520.28	3,037,520.28	3,037,520.28
应付股利	2,325,827.38	2,325,827.38	2,325,827.38	2,325,827.38
其他应付款	31,878,266.91	31,029,189.87	31,022,196.67	30,203,119.63
预提费用				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	40,414,086.82	39,547,105.78	39,588,065.59	38,721,035.54
非流动负债:				
长期借款	848,542.50	848,542.50	848,542.50	848,542.50
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	848,542.50	848,542.50	848,542.50	848,542.50
负债合计	41,262,629.32	40,395,648.28	40,436,608.09	39,569,578.04
股东权益:				
股本	248,718,128.00	248,718,128.00	248,718,128.00	248,718,128.00
资本公积	255,378,296.44	255,378,296.44	255,378,296.44	255,378,296.44
减:库存股				
盈余公积	7,458,927.23	7,458,927.23	7,458,927.23	7,458,927.23
未分配利润	-500,576,084.20	-504,490,339.26	-498,477,523.95	-502,409,044.90
外币报表折算差额(合并报表填列)				
归属于母公司所有者权益合计	10,979,267.47	7,065,012.41	13,077,827.72	9,146,306.77
少数股东权益				

股东权益合计	10,979,267.47	7,065,012.41	13,077,827.72	9,146,306.77
负债和股东权益合计	52,241,896.79	47,460,660.69	53,514,435.81	48,715,884.81

法定代表人：唐广敏
 主管会计工作负责人：蒋小华
 会计机构负责人：陈淑芳

损 益 表

编制单位：南洋航运集团股份有限公司 2013年1-6月 单位：人民币元

项 目	本期数		上年同期数	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业收入	1,016,581.19	0.00	1,032,346.18	672,859.00
减：营业成本	829,958.41		299,658.11	
营业税金及附加	4,221.06		44,246.97	42,472.00
营业费用	130,569.38	47,569.38	6,805.00	
管理费用	2,147,319.15	2,032,818.66	861,719.68	817,762.63
财务费用	2,017.63	906.32	388.32	286.01
资产减值损失				
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（亏损以“-”号填列）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-2,097,504.44	-2,081,294.36	-180,471.90	-187,661.64
加：营业外收入			194,982.62	194,550.00
减：营业外支出	1,055.81		10,117.44	5,925.77
其中：非流动资产处置损失				
三、利润总额（亏损以“-”号填列）	-2,098,560.25	-2,081,294.36	4,393.28	962.59
减：所得税费				
四、净利润（亏损以“-”号填列）	-2,098,560.25	-2,081,294.36	4,393.28	962.59
归属于母公司所有者的净利润	-2,098,560.25		4,393.28	
少数股东损益				
五、每股收益：				
(一)基本每股收益	-0.008	-0.008	0.000	0.000
(二)稀释每股收益	-0.008	-0.008	0.000	0.000

法定代表人：唐广敏 主管会计工作负责人：蒋小华 会计机构负责人：陈淑芳

现金流量表

编制单位：南洋航运集团股份有限公司（合并） 2013 年 1-6 月 单位：人民币元

项 目	本期数	上年同期数
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品.提供劳务收到的现金	1,139,400.00	1,017,937.18
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	8,362,939.86	4,729,506.37
经营活动现金流入小计	9,502,339.86	5,747,443.55
购买商品.接受劳务支付的现金	819,000.00	299,658.11
支付给职工以及为职工支付的现金	648,132.68	399,186.04
支付的各种税费	39,396.56	44,246.97
支付的其他与经营活动有关的现金	8,123,077.15	4,880,387.64
经营活动现金流出小计	9,629,606.39	5,623,478.76
经营活动现金流量净额	-127,266.53	123,964.79
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产.无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	0.00	0.00
购建固定资产.无形资产和其他长期资产所支付的现金	5,760.00	24,227.78
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	5,760.00	24,227.78
投资活动产生的现金流量净额	-5,760.00	-24,227.78
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资所收到的现金		
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到的其他与筹资活动有关的资金		
筹资活动 现金流入小计	0.00	0.00
偿还债务所支付的现金		
分配股利.利润或偿付利息所支付的现金		
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	0.00	0.00
筹资活动现金流量净额	0.00	0.00
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额		
	-133,026.53	99,737.01

加:期初现金及现金等价物余额	141,985.59	145,887.79
六.期末现金及现金等价物余额	8,959.06	245,624.80
补充资料		
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润(亏损"-号填列)	-2,098,560.25	4,393.28
计提的资产减值准备		
固定资产折旧	28,331.59	22,611.33
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
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)		
固定资产报废损失(收益以"-号填列)		1,691.67
公允价值变动损失(收益以"-号填列)		
预提费用增加(减:减少)		
财务费用(收益以"-号填列)		
投资损失(收益以"-号填列)		
递延所得税资产减少(增加以"-号填列)		
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)	137,650.72	-5,423,705.41
经营性应收项目的减少(增加以"-号填列)	943,807.61	738,848.59
经营性应付项目的增加(减少以"-号填列)	861,503.80	4,780,125.33
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-127,266.53	123,964.79
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期内的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物变动情况:		
现金的期末余额	8,959.06	245,624.80
减:现金的期初余额	141,985.59	145,887.79
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	-133,026.53	99,737.01

法定代表人: 唐广敏

主管会计工作负责人:
蒋小华

会计机构负责人:
陈淑芳

现金流量表

编制单位：南洋航运集团股份有限公司(母公司) 2013年1-6月 单位：人民币元

项 目	本期数	上年同期数
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		658,450.00
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	6,756,740.98	4,729,506.37
经营活动现金流入小计	6,756,740.98	5,387,956.37
购买商品.接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	574,143.56	434,201.49
支付的各种税费		
支付的其他与经营活动有关的现金	6,311,980.21	4,880,387.64
经营活动现金流出小计	6,886,123.77	5,314,589.13
经营活动现金流量净额	-129,382.79	73,367.24
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产.无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	0.00	0.00
购建固定资产.无形资产和其他长期资产所支付的现金	5,760.00	22,450.00
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	5,760.00	22,450.00
投资活动产生的现金流量净额	-5,760.00	-22,450.00
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资所收到的现金		
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到的其他与筹资活动有关的资金		
筹资活动 现金流入小计	0.00	0.00
偿还债务所支付的现金		
分配股利.利润或偿付利息所支付的现金		
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	0.00	0.00
筹资活动现金流量净额	0.00	0.00
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额		
	-135,142.79	50,917.24
加:期初现金及现金等价物余额	141,142.20	145,475.25

六.期末现金及现金等价物余额	5,999.41	196,392.49
补充资料		
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润(亏损"-号填列)	-2,081,294.36	962.59
计提的资产减值准备		
固定资产折旧	27,018.24	22,583.18
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
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)		
固定资产报废损失(收益以"-号填列)		
公允价值变动损失(收益以"-号填列)		
预提费用增加(减:减少)		
财务费用(收益以"-号填列)		
投资损失(收益以"-号填列)		
递延所得税资产减少(增加以"-号填列)		
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)		
经营性应收项目的减少(增加以"-号填列)	1,022,489.26	-665,250.00
经营性应付项目的增加(减少以"-号填列)	902,344.07	715,071.47
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-129,442.79	73,367.24
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动		
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.现金及现金等价物变动情况:		
现金的期末余额	5,999.41	196,392.49
减:现金的期初余额	141,142.20	145,475.25
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	-135,142.79	50,917.24

法定代表人: 唐广敏

主管会计工作负责人:
蒋小华

会计机构负责人:
陈淑芳

合并所有者权益变动表

2013 年 1-6 月

编制单位：南洋航运集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期金额									
	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	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	248,718,128.00	255,378,296.44			7,458,927.23		-498,477,523.95			13,077,827.72
1. 会计政策变更										-
2. 前期差错更正										-
3. 其他										-
二、本年年初余额	248,718,128.00	255,378,296.44	-	-	7,458,927.23	-	-498,477,523.95	-	-	13,077,827.72
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-					-2,098,560.25			-2,098,560.25
(一) 净利润							-2,098,560.25			-2,098,560.25
(二) 其他综合收益										-
上述(一)和(二)小计							-2,098,560.25			-2,098,560.25
(三)所有者投入和减少 资本										-
1. 所有者本期投入资 本										-

2. 股份支付计入所有者权益的金额										-
3. 其他										-
(四) 利润分配					-					-
1. 提取盈余公积										-
2. 提取一般风险准备										-
3. 对所有者(或股东)的分配										-
4. 其他										-
(五) 所有者权益内部结转	-	-			-					-
1. 资本公积转增资本										-
2. 盈余公积转增资本										-
3. 盈余公积弥补亏损										-
4. 其他										-
(六) 专项储备										-
1. 本期提取										-
2. 本期使用										-
(七) 其他										-
四、本期期末余额	248,718,128.00	255,378,296.44			7,458,927.23		-500,576,084.20			10,979,267.47

法定代表人：唐广敏

主管会计工作负责人：蒋小华

会计机构负责人：陈淑芳

合并所有者权益变动表

2013年1-6月

编制单位：南洋航运集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上期金额									
	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	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其 他		
一、上年年末余额	248,718,128.00	255,378,296.44			7,458,927.23		-556,615,506.90			-45,060,155.23
1. 会计政策变更										-
2. 前期差错更正										-
3. 其他							56,255,109.65			56,255,109.65
二、本年年初余额	248,718,128.00	255,378,296.44	-	-	7,458,927.23	-	-500,360,397.25	-	-	11,194,954.42
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-					1,882,873.30			1,882,873.30
(一) 净利润							1,882,873.30			1,882,873.30
(二) 其他综合收益										-
上述(一)和(二)小计							1,882,873.30			1,882,873.30
(三) 所有者投入和减少资本										-
1. 所有者本期投入资										-

本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										-
3. 其他										-
(四) 利润分配					-					-
1. 提取盈余公积										-
2. 提取一般风险准备										-
3. 对所有者(或股东)的分配										-
4. 其他										-
(五) 所有者权益内部结转	-	-			-					-
1. 资本公积转增资本										-
2. 盈余公积转增资本										-
3. 盈余公积弥补亏损										-
4. 其他										-
(六) 专项储备										-
1. 本期提取										-
2. 本期使用										-
(七) 其他										-
四、本期期末余额	248,718,128.00	255,378,296.44			7,458,927.23		-498,477,523.95			13,077,827.72

法定代表人：唐广敏

主管会计工作负责人：蒋小华

会计机构负责人：陈淑芳

母公司所有者权益变动表

2013 年 1-6 月

编制单位：南洋航运集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益								所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库 存股	专项储 备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	248,718,128.00	255,378,296.44			7,458,927.23		-502,409,044.90		9,146,306.77
1. 会计政策变更									-
2. 前期差错更正									-
3. 其他									-
二、本年年初余额	248,718,128.00	255,378,296.44	-	-	7,458,927.23	-	-502,409,044.90	-	9,146,306.77
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-					-2,081,294.36		-2,081,294.36
(一) 本年净利润							-2,081,294.36		-2,081,294.36
(二) 其他综合收益									-
上述(一)和(二)小计							-2,081,294.36		-2,081,294.36
(三) 所有者投入和减少 资本									-
1. 所有者本期投入资									-

本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									-
3. 其他									-
(四) 本年利润分配					-				-
1. 提取盈余公积									-
2. 提取一般风险准备									-
3. 对所有者(或股东)的分配									-
4. 其他									-
(五) 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									-
(六) 专项储备									-
1. 本期提取									-
2. 本期使用									-
(七) 其他									-
四、本期期末余额	248,718,128.00	255,378,296.44			7,458,927.23		-504,490,339.26		7,065,012.41

法定代表人：唐广敏

主管会计工作负责人：蒋小华

会计机构负责人：陈淑芳

母公司所有者权益变动表

2013年1-6月

编制单位：南洋航运集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上期金额								所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	股本	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	248,718,128.00	255,378,296.44			7,458,927.23		-556,615,506.90		-45,060,155.23
1. 会计政策变更									-
2. 前期差错更正									-
3. 其他						51,944,378.25			51,944,378.25
二、本年年初余额	248,718,128.00	255,378,296.44	-	-	7,458,927.23	-	-504,671,128.65	-	6,884,223.02
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-					2,262,083.75		2,262,083.75
（一）本年净利润							2,262,083.75		2,262,083.75
（二）其他综合收益									-
上述（一）和（二）小计							2,262,083.75		2,262,083.75
（三）所有者投入和减少资本									-
1. 所有者本期投入资本									-

2. 股份支付计入所有者权益的金额									-
3. 其他									-
(四) 本年利润分配					-				-
1. 提取盈余公积									-
2. 提取一般风险准备									-
3. 对所有者(或股东)的分配									-
4. 其他									-
(五) 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									-
(六) 专项储备									-
1. 本期提取									-
2. 本期使用									-
(七) 其他									-
四、本期期末余额	248,718,128.00	255,378,296.44			7,458,927.23		-502,409,044.90		9,146,306.77

法定代表人：唐广敏

主管会计工作负责人：蒋小华

会计机构负责人：陈淑芳

南洋航运集团股份有限公司

2013年8月20日

财务报表附注由下列负责人签署：

法定代表人：

签名： 唐广敏

日期： 2013年8月16日

主管会计工作负责人：

签名： 蒋小华

日期： 2013年8月16日

会计机构负责人：

签名： 陈淑芳

日期： 2012年8月16日