

公司简称: 南洋5 公司代码: 400023 主办券商: 华信证券 公告编号: 2018-032

南洋航运集团股份有限公司  
NANYANG SHIPPING GROUP STOCK HOLDING CO.,LTD.



# 2018年半年度报告

日期: 二〇一八年四月二十八日



## 第一节 重要提示、目录和释义

(一) 公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司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。

(二) 公司董事长王景、财务总监刘建萍声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

(三) 公司所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

(四) 本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

(五) 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

(六) 前瞻性陈述的风险提示

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬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

公司已在本报告中详细描述存在的风险，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析之可能面对的风险部分内容。

(十) 其他

适用 不适用



## 目 录

第一节	重要提示、目录和释义	2-3
第二节	公司简介和主要财务指标	4
第三节	公司业务概要	6
第四节	经营情况讨论与分析	8
第五节	重要事项	12
第六节	股份变动及股东情况	19
第七节	优先股相关情况	22
第八节	董事、监事、高级管理人员情况	22
第九节	公司债券相关情况	23
第十节	财务报告	23
第十一节	备查文件目录	84



## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司法定名称	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.
证券简称	南洋 5
证券代码	400023
法定代表人	王景
注册地址	海口市滨海大道 81 号南洋大厦 20 层 2006、2007
办公地址	海口市滨海大道 81 号南洋大厦 20 层 2006、2007
主办券商	上海华信证券有限责任公司
会计师事务所	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
信息披露指定网站	www.neeq.com.cn

### 二、联系人和联系方式

董事局秘书或信息披露负责人	周文锋
证券事务代表	郑思颖
电话	0898—68532312
传真	0898—68510067
电子邮箱	sed@nyshipping.com.cn
联系地址	海口市滨海大道 81 号南洋大厦 20 层 2006、2007

### 三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1989 年 1 月 27 日
主要产品和服务项目	大宗商品贸易、投资咨询、资产管理



行业分类	商务服务业
总股本	248,718,128 股
实际控制人	无
截至报告期末股东人数	12,391 户

#### 四、其他有关资料

适用 不适用

#### 五、公司主要会计数据和财务指标（单位：人民币 元）

##### （一）盈利能力

项目	本期（1-6月）	上年同期	本期比上年同期增减比例（%）
营业收入	70,001,338.82	119,991,315.74	-41.66
毛利率%	4.46%	4.46%	
归属于挂牌公司股东的净利润	982,048.63	892,222.38	10.07
加权平均净资产收益率	1.07%	1.02%	增加 0.05 个百分点
基本每股收益（元/股）	0.004	0.004	

##### （二）偿债能力

项目	本期（1-6月）	上年期末	增减比例（%）
总资产	98,920,806.07	106,653,896.34	-9.76
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.377	0.363	3.857
资产负债率	5.30%	15.32%	-65.40
流动比率	1231.42%	439.07%	792.35
利息保障倍数	-	-	-

##### （三）营运情况

况

项目	本期（1-6月）	上年同期	本期比上年同期增减比例（%）
经营活动产生的现金流量净额	-2,416,071.15	-6,186,459.21	60.95



应收账款周转率	155.52	390.26	-60.15
存货周转率	35647.56	36208.43	-1.55

#### (四) 成长情况

项目	本期	上年同期	本期比上年同期增减比例(%)
总资产增长率%	-7.25	-0.01	减少 7.24 个百分点
营业收入增长率%	-41.66	3971.92	减少 4013.58 个百分点
净利润增长率%	10.07	-56.85	增加 66.92 个百分点

#### (五) 境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

3.境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

#### (六) 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

#### (七) 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

#### (八) 其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司的主要业务



公司退市前主营航运业、大宗石油和航空煤油的贸易和物流储运，曾经是海南省最主要的石油供应商。公司自2016年底在不能进行重大资产重组背景下，结合国家供给侧结构性改革和“去产能”的政策，迅速从单纯的投资咨询和资产管理业务模式拓展到大宗商品贸易的实体业务，并将逐步转型到供应链管理和跨境电商贸易，择机切入智慧物流储运，力推贸易业务的优化升级。

公司退市前曾经和海南东方市政府合作，参与了“东方南洋石油开发区”的土地一、二级开发，积累了多层面的土地开发及资产管理优势资源；近几年来充分利用丰富的土地开发管理经验及对当地的市场、行业法律法规的研究和熟悉，受托持续在土地资产项目上提供资产管理和投资咨询服务，采用固定+浮动收费的收益模式，其中固定收费为受托管理资产市值的一个比例，浮动为资产保值增值或转让变现的溢价部分比例。公司投资咨询业务的产品线和服务线日趋成熟，项目管理能力、差异性竞争力显著增强。伴随海南国际旅游岛建设深入和“多规统一”政策的实施，将有助于公司在该领域的资产运营、投资咨询、居间经纪服务业务的稳定增长。

目前，公司主业已形成大宗商品贸易、资产管理与投资咨询三足鼎立发展的良好态势，公司可持续发展能力进一步增强。未来公司将借力地缘优势和优势资源，整合主营业务上下游及关联产业资源，全力拓展主营业务的广度与深度，以推动主营业务的优化升级及提质增效，实现公司持续健康发展。

## 二、主要资产重大变化情况

### （一）主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	有发生重大变化
固定资产	未发生重大变化
无形资产	未发生重大变化
在建工程	未发生重大变化

### （二）主要境外资产情况

适用      不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是      否



## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、报告期内公司情况概述

上半年，我国经济形势整体保持稳健。随着自由贸易试验区和中国特色自由贸易港建设重磅利好政策陆续推出，海南呈现出大开放、大开发、大发展的良好态势。公司根据中长期发展战略安排，坚持稳中求进工作总基调，以增强公司持续经营能力为总抓手，扎实工作，积极参与海南自贸区及省域“多规合一”项目建设，借力地缘优势和优势资源，整合主营业务上下游及关联产业资源，全力拓展主营业务的广度与深度，以推动主营业务的优化升级及提质增效，实现公司持续健康发展。2018年上半年公司实现营业收入70,001,338.82元，实现营业利润1,353,731.70元。

上半年公司在持续承接各类资产管理项目基础上，加大资源投入，创新业务模式，提升管理效率，充分挖掘市场潜力，扩大资产管理规模，力促公司资产运营、居间经纪服务经营业绩稳步增长。上半年资产管理服务营业收入完成了3,429,247.19元，比2017年同期70,754.73元有了大幅度的增长；此外，上半年公司根据中长期发展战略安排，紧扣国家加快跨境电商等新业态成长的重要举措，与杭州波迪贸易有限公司联合发起设立合资公司杭州航迪进出口有限公司，借助杭州波迪贸易有限公司的资源优势从事跨境商品贸易以及相关的货物、技术、服务贸易业务，以锻炼公司跨境贸易业务团队，同时进行大数据采集及培育新客户，推动公司大宗商品贸易业务的优化升级；目前合资公司各项工作稳步推进，未来公司将与合作方力推合资公司业务的快速发展，为下一步借力国家在海口新设跨境电商综合试验区政策，大力拓展跨境电商业务打下坚实基础。

上半年公司根据规划部门的指导意见，重新调整了“南洋商务楼”项目设计方案，增加智能停车以及各项经营功能，目前公司正在积极推动报建工作，努力促使该项目早日建成运营，为公司带来长期、稳定的资产收益。

### 二、经营情况

报告期内，公司实现营业收入70,001,338.82元，归属于股东的净利润为982,048.63元，总资产为98,920,806.07元，总负债为5,246,136.94元，经营活动产生的现金流量净额为-2,416,071.15元。公司报告期内营业收入与上年同期相比有所下降；总资产与上年同期相比有所下降，主要原因为抵债资产的折旧摊销。

#### （一）主营业务分析（单位：人民币元）





1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	70,001,338.82	119,991,315.74	-41.66%
营业成本	66,876,568.33	114,634,078.01	-41.66%
销售费用	34,398.61	34,622.23	0.65%
管理费用	1,845,114.04	3,730,824.79	-50.54%
财务费用	-146,335.87	-4,126.75	3446.03%
经营活动产生的现金流量净额	-2,416,071.15	-6,186,459.41	60.95%
投资活动产生的现金流量净额	91,612.00	-12,207,143.50	100.75%
营业外收入	3,000.00	930.00	222.58%

- 营业收入成本变动原因说明: 主要为报告期内公司大宗商品贸易的规模减少;
- 财务费用变动原因说明:因 2017 年 7 月 19 日借给海南嘉豪建设工程有限公司 300 万元本金产生借款利息收入;
- 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要为报告期内收回部分应收账款;
- 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本报告期内处置深圳德孚能源有限公司;
- 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本报告期内没有发生;
- 营业外收入变动原因说明: 主要为报告期内员工的处罚。

2. 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

3. 其他

适用 不适用

(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 (人民币 元)

适用 不适用

1. 资产及负债状况

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	上期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末数变动比例 (%)
------	-------	------------------	-------	-----------------	----------------------



应收账款	46,336,855.00	46.84	44,651,853.00	41.87	3.77
预付款项	4,394,766.84	4.44	4,759,202.70	4.46	-0.12
在建工程	141,427.99	0.14	140,000.00	0.13	0.01
预收款项	-	-	1,626,153.62	1.52	-
应交税费	4,233,904.72	4.28	6,262,768.54	5.87	-1.59
其他应付款	862,482.74	0.87	5,943,601.07	5.57	-4.70

- (1) 应收账款变动原因说明：主要为报告期内应收账款未完全收回所致；
- (2) 预付款项变动原因说明：主要为报告期内减少大宗商品贸易所致；
- (3) 在建工程变动原因说明：主要为报告期内增加停车楼工程的前期费用所致；
- (3) 预收款项变动原因说明：主要为报告期内减少大宗商品贸易所致；
- (4) 应交税费变动原因说明：主要为报告期内减少应交企业所得税所致；
- (5) 其他应付款变动原因说明：主要为报告期内冲减第二批老员工补偿金所致。

## 2.截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

### 2.1 公司及其境内子公司拥有主要资产受限情况

适用 不适用

### 2.2 股权质押

适用 不适用

报告期内公司没有发生股权质押的情形。

## 3.其他说明

适用 不适用

## (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

## (五) 投资状况分析

### 1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

#### 1.1 重大的股权投资

适用 不适用

为紧扣国家探索建设自由贸易港以及大力发展跨境电商贸易的政策安排,推动公司大宗



商品贸易业务的优化升级，做大做强主业以提升公司的持续盈利能力，2018年3月8日公司与杭州波迪贸易有限公司签署了《战略合作框架协议》，拟联合发起设立合资公司，借助杭州波迪贸易有限公司的资源优势从事跨境商品贸易以及相关的货物、技术、服务贸易业务。协议约定在公司董事会批准后生效执行。2018年3月16日公司召开第八届董事会第十二次会议，审议通过了《关于履行公司与杭州波迪贸易有限公司签署的<战略合作框架协议>并授权公司管理层推进后续工作的议案》，具体内容详见2018年3月19日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上发布的《第八届董事会第十二次会议决议公告》。2018年5月该合资公司完成工商注册登记，并取得了营业执照。

## 1.2 重大的非股权投资

适用 不适用

## 1.3 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

## 2. 重大资产和股权出售

适用 不适用

公司于2017年12月26日召开第八届董事会第九次临时会议，审议通过了《关于公司拟转让深圳德孚能源有限公司100%股权的议案》，具体内容详见2017年12月28日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露的第八届董事会第九次会议决议公告(公告编号：2017-073)。公司2018年4月完成了深圳德孚能源有限公司的对外转让，并办理了工商变更备案手续。

## 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

当前国家正继续着力深化供给侧结构性改革，加快步伐探索建设自由贸易港，推动形成全面开放的新格局，以大开放来促发展，促改革，促创新，而海南作为海上丝绸之路经济带的桥头堡，正在以建设自由贸易试验区和中国特色自由贸易港为总抓手，深度参与“一带一路”建设，持续深化省域“多规合一”，打造泛南海国际贸易和航运枢纽，所规划的十二个产业2018年成形、2020年成势，建成热带特色高效农业、旅游业、互联网产业、海洋产业等若干个千亿级产业。这为公司的新发展带来了新机遇、新动能。



## （二）公司发展战略

适用 不适用

公司退市前航运业曾是公司的主业，在海上运输、船舶代理、物流储运以及大宗石油和航空煤油贸易领域积累了丰富的运营经验；上半年公司根据海南加快发展海洋产业政策落地，顺势而为，充分利用自身多年积累的航运资源优势，积极参与航运业的合作；目前已与多家船级社、燃油公司以及通用船空代理机构进行了深入的探讨。未来公司将紧扣国家支持海南扩大国际海运领域对外开放与合作的重大举措，借力海南省政府加快建设海洋产业的政策支持，努力整合航运业各类生产要素，采取不限于资产重组等方式适时介入新型海上航运业，力推在船舶入级、检验、维修以及海上加油、海上救援领域的合作项目落地，以加快推进船舶检验维修服务基地、海上航空救援保障基地以及海上加油综合服务基地的建设，积极主动服务于国家“一带一路”重大战略和海南自贸港建设的战略服务保障，投身实体经济，增强公司中长期持续盈利能力。

现退市制度改革加速推进，已有新三板挂牌公司通过资产重组后向交易所提交了重回主板的申请，这种新气象有利于加快推动新三板公司重回A股市场。根据当前政策，公司可以通过重组、增发、并购、举债等各种方式来迅速做大做强公司主业，公司将围绕重新上市标准，夯实持续经营能力，持续优化资产结构，进一步加强内控制度建设，提升公司治理水平，全力推进重回A股，实现公司高质量发展。

## （三）可能面对的风险

适用 不适用

下半年我国经济增长下行压力增大，风险增多。全球贸易摩擦冲击，去杠杆带来的紧缩效应，给企业正常经营带来极大压力；另外，企业营业成本的持续增长，公司主营业务尚待优化升级、提质增效，重回主板上市工作也存在不确定性等，给公司带来了新的挑战。公司董事会将勤勉尽职，坚持稳中求进、稳健发展的战略指导，适时作策略性检视，加强风险防控，主动适应、把握经济发展新常态，集中优势资源建设好支撑公司持续健康发展的重点项目，以确保公司长期稳定健康发展，为广大股东创造更大价值。

## （四）其他

适用 不适用



## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	会议类型	召开日期	披露时间	披露索引
2018年度第一次临时股东大会	临时股东大会	2018年2月2日	2018年2月5日	公告编号：2018-006 披露网站：全国中小企业股份转让系统
2017年年度股东大会	年度股东大会	2018年5月18日	2018年5月21日	公告编号：2017-021 披露网站：全国中小企业股份转让系统

#### 股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

### 三、承诺事项履行情况

#### (一)公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

#### (二)公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

### 四、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

### 五、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

### 六、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明



**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用 不适用

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

适用 不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

适用 不适用

**(四) 其他说明**

适用 不适用

**七、聘任、解聘会计师事务所情况**

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

**八、破产重整相关事项**

适用 不适用

**九、重大诉讼、仲裁事项**

本报告期内公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项

**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**

适用 不适用

1.2017 年 9 月 20 日中国人民解放军 91458 部队保障部（以下简称解放军保障部）向海口市秀英区人民法院提起诉讼，请求法院判令：（1）确认公司与解放军保障部签订的《联营合同书》于 2002 年 9 月 5 日已经解除；（2）要求公司立即返还位于海口市秀英区金滩路 6 号的解放军保障部原油库北侧外约五亩土地；（3）案件产生的诉讼费由公司承担。海口市秀英区人民法院于 2017 年 12 月下达了（2017）琼 0105 民初 6599 号民事判决书，支持了解放军保障部的诉讼请求。公司不服一审判决，依法向海南省海口市中级人民法院提起上诉，案件详情请查阅 2018 年 1 月 2 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上发布的《南洋航运集团股份有限公司涉及诉讼判决公告》。近日公司收到海南省海口市中级人民法院作出的（2018）琼 01 民终 1339 号《民事判决书》，判决驳回了公司的上诉请求，维持一审判决。由于涉案土地上尚有公司投资建设的七层综合楼，公司将及时与解放军保障部就该七层综合楼赔偿一事进行协商解决，协商不成将依法提起诉讼要求给予赔偿，以维护公司的合法权益。本次公告的诉讼所涉及的案件标的为公司历史遗留问题，不



涉及公司的主营业务，不会对公司的正常经营产生重大不利影响。

2.公司与林道安等 146 人劳动合同关系争议案件，海口市中级人民法院终审维持了包括黄树平在内 51 人的海口市龙华区人民法院一审判决，判令我公司向黄树平等 51 人支付最低生活费和经济补偿金总计人民币 5,641,914.00 元，案件详情见公司于 2015 年 4 月 9 日、2015 年 12 月 15 日、2017 年 3 月 20 日在全国中小企业股份转让系统 <http://www.neeq.com.cn> 网站上发布的公告；另更正：2017 年 3 月 20 日公告所述“判令我公司向黄树平等 51 人支付最低生活费和经济补偿金总计人民币 5477220 元”数额有误，正确金额应为人民币 5,641,914.00 元，特此更正。近日公司接到第一大股东洋浦大唐资源集团有限公司的通知，洋浦大唐资源集团有限公司与黄树平等 51 人达成了债权转让协议，黄树平等 51 人同意将法院生效判决所确认对南洋航运集团股份有限公司享有的人民币 5,641,914.00 元债权以及债权衍生的所有利息和其他权利整体转让给洋浦大唐资源集团有限公司。债权转让后，由洋浦大唐资源集团有限公司按协议约定支付给黄树平等 51 人最低生活费和经济补偿金。另 2018 年 5 月，公司与黄树平等人达成和解，由此向海南省高级人民法院申请撤回再审申请。近日公司收到了海南省高级人民法院（2017）琼民申 879 号《民事裁定书》，准许撤回再审申请。本次诉讼债权转让事项及撤回再审申请不会对公司的正常经营产生重大不利影响。

## (二)临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

## (三)其他说明

适用 不适用

## 十、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

## 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一)相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二)临时公告未披露或有后续进展的激励情况股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施





适用 不适用

### 十三、重大关联交易

#### (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

适用 不适用

2. 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3. 临时公告未披露的事项

适用 不适用

3.1 公司与关联方中基投资管理有限责任公司签署资产管理协议，鉴于公司具有丰富资产管理经验及相关的优势资源，为此中基投资管理有限责任公司将下属全资子公司黄山市东晶光电科技有限公司、东晶锐康晶体（成都）有限公司资产委托给公司进行资产管理。

3.2 报告期内海南大唐基础建设开发有限公司将全资子公司名下的“保定-乌场湾”项目委托给南洋航运集团股份有限公司提供投资咨询、居间代理等资产运营服务。后为了加快推动该项目成功处置以达到资产收益最大化，双方通过签订补充协议约定由公司为“保定-乌场湾”项目引进战略投资者，促成海南大唐基础建设开发有限公司持有三亚龙圣投资发展有限公司股权转让，以便依托战略投资方自有的优势资源加快该项目的成功处置，实现项目收益的最大化。

3.3 公司延续受托对海南大唐置业投资有限公司拥有的商务金融用地提供咨询服务，后公司通过签订协议将该项咨询服务业务转让给全资子公司海南佳宜物业服务服务有限公司承接，未完成委托事项由海南佳宜物业服务服务有限公司承接继续完成。报告期内海南大唐置业投资有限公司委托海南佳宜物业服务服务有限公司负责筹划、推动上述项目土地控规调整专家论证会的召开，争取该项目土地容积率指标得到调整。

3.4 公司一直延续受托对洋浦大唐资源集团有限公司拥有的位于儋州 7,700 亩林地（其中 5,500 亩已办理林权证）进行资产管理运营。本报告期内洋浦大唐资源集团有限公司通过签订协议委托公司代为处置就该 7,700 亩林地的权属问题产生的行政诉讼纠纷案件。

#### (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

适用 不适用

2. 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

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





适用 不适用

### (三)共同对外投资的重大关联交易

1.已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2.已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

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

详见财务报表中关联方应收应付部分

### (五) 其他

适用 不适用

## 十四、重大合同及其履行情况

### (一)托管、承包、租赁事项

1.托管情况

适用 不适用

报告期内，公司继续承接 2016 年度大股东委托的资产进行管理。

2.承包情况

适用 不适用

3.租赁情况

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

1.1 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

1.2 单项委托理财情况



适用 不适用

其他情况

适用 不适用

### 1.3 委托理财减值准备

适用 不适用

## 2.委托贷款情况

### 2.1 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

### 2.2 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

### 2.3 委托贷款减值准备

适用 不适用

## 3.其他情况

适用 不适用

## (四)其他重大合同

适用 不适用

## 十五、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 十六、积极履行社会责任的工作情况

### (一)上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### (二)社会责任工作情况

适用 不适用

### (三)环境信息情况

1.属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用



2.重点排污单位之外的公司

适用 不适用

3.其他说明

适用 不适用

(四)其他说明

适用 不适用

十七、可转换公司债券情况

(一)可转债发行情况

适用 不适用

(二)报告期可转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三)报告期可转债变动情况

适用 不适用

报告期可转债累计转股情况

适用 不适用

(四)转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五)公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六)可转债其他情况说明

适用 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一)股本变动情况

##### 1. 股本变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2.普通股股份变动情况说明

适用 不适用



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（如有）

适用 不适用

4.公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

**(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**

适用 不适用

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）：

适用 不适用

**(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**

适用 不适用

**(三)现存的内部职工股情况**

适用 不适用

**三、股东和实际控制人情况**

**(一) 股东总数**

截止报告期末普通股股东总数(户)	12,391
------------------	--------

**(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东持股情况表**

1.前十名股东持股情况表

序号	股 东	期初 持股数	期末 持股数	期末持股比例 (%)	质押或 冻结股份数
1	洋浦大唐资源集团有限公司	32,302,862	32,302,862	12.9877	32,302,862
2	车小波	17,500,000	17,500,000	7.0361	0
3	海南大唐实业有限公司	15,116,124	10,098,309	4.0601	7,804,900
4	海南金城国有资产经营管理有限 责任公司	5,166,779	5,166,779	2.0774	0
5	陈维涛	5,000,000	5,069,330	2.0382	0
6	中国东方资产管理公司	3,430,350	3,430,350	1.3792	0
7	山西恒嘉信贸易有限公司	3,060,498	3,060,498	1.2305	0
8	海南百勤投资顾问有限公司	2,871,725	2,871,725	1.1546	0
9	陈明雄	2,523,759	2,527,059	1.016	0



10	毛丽君	2,137,432	2,125,620	0.8546	0
----	-----	-----------	-----------	--------	---

2.前十名流通股股东持股情况

序号	股东	持股人类别	持有数量	总持股比例 (%)	质押和冻结数量	股数增减
1	车小波	个人	17,500,000	7.0361	0	0
2	海南大唐实业有限公司	境内非国有法人	10,098,309	4.0601	7,804,900	-5,017,815
3	海南金城国有资产经营管理有限责任公司	企业法人	3,430,350	1.3792	0	0
4	陈维涛	个人	5,069,330	2.0382	0	+69,330
5	中国东方资产管理公司	企业法人	3,430,350	1.3792	0	0
6	山西恒嘉信贸易有限公司	企业法人	3,060,498	1.2305	0	0
7	陈明雄	个人	2,527,059	1.016	0	+3,300
8	毛丽君	个人	2,125,620	0.8546	0	-12,172
9	李杰	个人	1,817,310	0.7307	0	0
10	井全兰	个人	1,720,040	0.6916	0	0

3.前十名有限售条件流通股股东持股情况

序号	股东	持股人类别	持股数量	总持股比例 (%)	质押或冻结股份数	股数增减
1	罗帅	个人	1,633,500	0.6568	0	0
2	陈美娟	个人	816,750	0.3284	0	0
3	陈邵陵	个人	575,000	0.2312	0	0
4	周书健	个人	490,050	0.197	0	0
5	夏永明	个人	350,000	0.1407	0	0
6	李童生	个人	250,000	0.1005	0	0
7	陈邵峰	个人	140,000	0.0563	0	0
8	陈冬芳	个人	101,750	0.0409	0	0
9	王德勇	个人	100,000	0.0402	0	0
10	谭曙光	个人	73,507	0.0296	0	0

(三)战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

适用 不适用

公司无控股股东、无实际控制人。



## 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

√适用 □不适用

公司第一大股东洋浦大唐资源集团有限公司持有公司股份 32,302,862 股，占公司总股本的 12.9877%。

## 第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

报告期内公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

□适用 √不适用

(二) 报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	变动情形
王景	董事长	女	45	2017/2/8	2019/12/27	无
周宏斌	董事	男	42	2016/12/28	2019/12/27	无
孙海勇	董事	男	44	2016/12/28	2019/12/27	无
李诗情	董事	女	42	2016/12/28	2019/12/27	无
谢庄	独立董事	男	64	2016/12/28	2019/12/27	无
冷明权	独立董事	男	63	2016/12/28	2019/12/27	无
景堃	独立董事	男	32	2016/12/28	2019/12/27	无
唐广敏	代理总经理	男	46	2016/11/8	-	无
郑作风	监事会主席	男	31	2017/8/28	2019/12/27	无
刘文娟	监事	女	39	2016/12/28	2019/12/27	无



吴春德	监事	男	58	2016/12/28	2019/12/27	无
刘建萍	财务总监	女	43	2018/2/1	-	无
周文锋	董事会秘书	男	45	2018/1/17	-	无

其它情况说明

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

## 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

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

1.合并资产负债表

合并资产负债表			
编制单位：南洋航运集团股份有限公司		2018年6月30日	
		单位：人民币元	
项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			



货币资金	五（一）	48,285.83	2,373,728.75
△结算备付金			
△拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五（二）	46,336,855.00	44,651,853.00
预付款项	五（三）	4,394,766.84	4,759,202.70
△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	五（四）	13,554,515.02	19,837,070.18
△买入返售金融资产			
存货	五（五）	267,701.14	125,040.14
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>64,602,123.83</b>	<b>71,746,894.77</b>
<b>非流动资产：</b>			
△发放贷款及垫款			
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			
投资性房地产			
固定资产	五（六）	8,308,379.26	8,487,055.27
在建工程	五（七）	141,427.99	140,000.00
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	五（八）	24,154,962.32	24,561,946.40







其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		5,246,136.94	16,340,775.01
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		5,246,136.94	16,340,775.01
<b>所有者权益：</b>			
股本	五（十六）	248,718,128.00	248,718,128.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（十七）	281,711,384.63	281,711,384.63
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（十八）	7,458,927.23	7,458,927.23
△一般风险准备			
未分配利润	五（十九）	-444,213,770.73	-447,575,318.53
归属于母公司所有者权益合计		93,674,669.13	90,313,121.33
少数股东权益			
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		93,674,669.13	90,313,121.33
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		98,920,806.07	106,653,896.34
法定代表人：王景                      主管会计工作负责人：刘建萍                      会计机构负责人：符小娟			

## 2.合并利润表



合并利润表				
编制单位：南洋航运集团股份有限公司		2018年1-6月		单位：人民币元
项 目	附注	本期金额	上期金额	
<b>一、营业总收入</b>		70,001,338.82	119,991,315.74	
其中：营业收入	五（二十）	70,001,338.82	119,991,315.74	
△利息收入				
△已赚保费				
△手续费及佣金收入				
<b>二、营业总成本</b>		66,876,568.33	114,634,078.01	
其中：营业成本	五（二十）	66,876,568.33	114,634,078.01	
△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				
税金及附加	五（二十一）	73,848.11	155,196.15	
销售费用	五（二十二）	34,398.61	34,622.23	
管理费用	五（二十三）	1,845,114.04	3,730,824.79	
财务费用	五（二十四）	-146,335.87	-4,126.75	
资产减值损失			0	
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）		35,986.10		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
资产处置收益（损失以“-”号填列）				
其他收益				
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		1,353,731.70	1,440,721.31	
加：营业外收入	五（二十五）	3,000.00	930.00	
减：营业外支出	五（二十六）	9,563.37	200,008.29	
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		1,347,168.33	1,241,643.02	
减：所得税费用	五（二十七）	365,119.70	349,420.64	
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		982,048.63	892,222.38	



<b>(一) 按经营持续性分类:</b>			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		982,048.63	892,222.38
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
<b>(二) 按所有权归属分类:</b>			
1.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)			
2.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		982,048.63	892,222.38
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
<b>归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额</b>			
(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			
<b>归属于少数股东的其他综合收益的税后净额</b>			
<b>七、综合收益总额</b>			
归属于母公司所有者的综合收益总额		982,048.63	892,222.38
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>十、每股收益</b>			
基本每股收益		0.004	0.03
稀释每股收益		0.004	0.03
法定代表人:王景		主管会计工作负责人:刘建萍	会计机构负责人:符小娟

### 3.合并现金流量表

合并现金流量表		
编制单位:南洋航运集团股份有限公司	2018年1-6月	单位:人民币元



项 目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		79,127,979.96	159,921,400.67
△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	五（二十八）、 1	7,423,127.27	64,176,171.95
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>86,551,107.23</b>	<b>224,097,572.62</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		78,131,918.48	170,855,311.89
△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		517,943.35	808,733.49
支付的各项税费		343,492.30	4,962,688.49
支付其他与经营活动有关的现金	五（二十八）、 2	9,973,824.25	53,657,298.16



经营活动现金流出小计		88,967,178.38	230,284,032.03
经营活动产生的现金流量净额		-2,416,071.15	-6,186,459.41
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		100,000.00	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		100,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,388.00	104,643.5
投资支付的现金			
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			12,102,500.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		8,388.00	12,207,143.50
投资活动产生的现金流量净额		91,612.00	-12,207,143.50
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
△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			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-2,324,459.15	-18,393,602.91
加：期初现金及现金等价物余额		2,372,744.98	27,302,435.81
加：新增子公司的期初现金余额			
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		48,285.83	8,908,832.90
法定代表人：王景                      主管会计工作负责人：刘建萍                      会计机构负责人：符小娟			

**4、母公司资产负债表**

母公司资产负债表			
编制单位:南洋航运集团股份有限公司		2018年6月30日	单位:人民币元
项 目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		31,164.61	5,678.11
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二、（一）	45,341,855.00	43,656,853.00
预付款项		4,299,766.81	4,664,202.70
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十二、（二）	15,002,089.40	23,336,220.65
存货		125,040.14	125,040.14
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			



<b>流动资产合计</b>		64,799,915.99	71,787,994.60
<b>非流动资产:</b>			
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	十二、(三)	7,817,397.08	7,817,397.08
投资性房地产			
固定资产		8,308,379.26	8,483,784.16
在建工程			
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		15,942,863.11	16,259,608.75
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,712,662.67	1,712,662.67
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		33,781,302.12	34,273,452.66
<b>资产总计</b>		98,581,218.11	106,061,447.26
法定代表人: 王景                      主管会计工作负责人: 刘建萍                      会计机构负责人: 符小娟			

母公司资产负债表(续)			
编制单位:南洋航运集团股份有限公司		2018年6月30日	
单位:人民币元			
负债和所有者权益(或股东权益)	附注	期末余额	期初余额
<b>流动负债:</b>			
短期借款			





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			
预收款项			1,626,153.62
应付职工薪酬		149,749.48	182,424.40
应交税费		4,232,338.27	6,069,546.09
应付利息			
应付股利			2,325,827.38
其他应付款		864,049.19	5,943,601.07
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>5,246,136.94</b>	<b>16,147,552.56</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>



负债合计		5,246,136.94	16,147,552.56
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		248,718,128.00	248,718,128.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		281,711,384.63	281,711,384.63
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		7,458,927.23	7,458,927.23
未分配利润		-444,553,358.69	-447,974,545.16
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>93,335,081.17</b>	<b>89,913,894.70</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>98,581,218.11</b>	<b>106,061,447.26</b>
法定代表人：王景                      主管会计工作负责人：刘建萍                      会计机构负责人：符娟			

## 5、母公司利润表

母公司利润表				
编制单位：南洋航运集团股份有限公司		2018年1-6月		单位：人民币元
项 目	附注	本期金额	上期金额	
<b>一、营业收入</b>	十二、（四）	70,001,338.82	106,220,063.92	
减：营业成本	十二、（四）	66,876,568.33	100,879,544.83	
税金及附加		57,282.97	154,765.23	
销售费用		34,398.61	32,941.11	
管理费用		1,747,759.60	3,506,616.34	
财务费用		-145,726.74	-2,725.25	
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（损失以“-”号填列）		35,986.1	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		1,467,042.15	1,643,930.66
加：营业外收入		3,000.00	930.00
减：营业外支出		9,563.36	200,008.29
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		1,460,478.79	1,444,852.37
减：所得税费用		365,119.7	349,420.64
<b>四、净利润（亏损总额以“-”号填列）</b>		1,095,359.09	1,095,431.73
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,095,359.09	1,095,431.73
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		1,095,359.09	1,095,431.73



<b>七、每股收益</b>			
基本每股收益		0.03	0.03
稀释每股收益		0.03	0.03
法定代表人：王景		主管会计工作负责人：刘建萍	会计机构负责人：符小娟

**6、母公司现金流量表**

<b>母公司现金流量表</b>				
编制单位:南洋航运集团股份有限公司		2018年1-6月		单位:人民币元
项 目	附注	本期金额	上期金额	
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金		79,127,979.96	144,136,794.57	
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金		2,672,687.82	53,389,975.23	
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>81,800,667.78</b>	<b>197,526,769.80</b>	
购买商品、接受劳务支付的现金		78,131,918.48	151,014,836.68	
支付给职工以及为职工支付的现金		517,943.35	768,352.07	
支付的各项税费		135,751.15	4,950,574.01	
支付其他与经营活动有关的现金		3,081,180.3	55,978,943.17	
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>81,866,793.28</b>	<b>212,712,705.93</b>	
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-66,125.5</b>	<b>-15,185,936.13</b>	
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>				
收回投资收到的现金		100,000.00		
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				
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				
<b>投资活动现金流入小计</b>				



购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,388.00	9,643.50
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			12,102,500.00
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>8,388.00</b>	<b>12,112,143.50</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>91,612.00</b>	<b>-12,112,143.50</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>25,486.5</b>	<b>-27,298,079.63</b>
加：期初现金及现金等价物余额		5,678.11	27,301,992.88
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>31,164.61</b>	<b>3,913.25</b>
法定代表人：王景                      主管会计工作负责人：刘建萍                      会计机构负责人：符小娟			



7、合并所有者权益变动表

编制单位：南洋航运集团股份有限公司

2018 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	附注	本年金额													
		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	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		248,718,128.00				281,711,384.63					7,458,927.23		-447,575,318.53		90,313,121.33
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		248,718,128.00				281,711,384.63					7,458,927.23		-447,575,318.53		90,313,121.33
三、本期增减变动金额（减少以 “－”号填列）													3,361,547.80		3,361,1547.80



(一) 综合收益总额													3,361,547.80		3,361,547.80
(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															
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															
(四) 所有者权益内部结转															







	实收资本（或股本）	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、上年年末余额	248,718,128.00				281,711,384.63				7,458,927.23	-447,974,545.16	89,913,894.70
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	248,718,128.00				281,711,384.63				7,458,927.23	-447,974,545.16	89,913,894.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										3,421,186.47	3,421,186.47
（一）综合收益总额										3,421,186.47	3,421,186.47
（二）所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											





# 南洋航运集团股份有限公司

## 财务报表附注

2018 年 1 月 1 日—2018 年 6 月 30 日

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

### 一、基本情况

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”。

公司按相关规定于 2016 年 5 月份启动股权分置改革, 并于 2016 年 12 月 29 日完成了股权分置改革。2016 年 10 月主办券商由国信证券股份有限公司变更为上海华信证券有限责任公司。

公司注册资本: 248,718,128.00 元

统一社会信用代码: 91460000201289277G

营业地址: 海南省海口市滨海大道 81 号南洋大厦 2006、2007

法定代表人: 王景

经营范围: 物流服务(运输除外); 仓储(危险品除外); 煤炭及焦炭、有色金属、金属制品销售; 投资咨询及受托资产管理; 商务信息咨询; 物流方案设计; 物联网信息技术开发应用; 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。

第一大股东为洋浦大唐资源集团有限公司, 持有南洋航运集团股份有限公司股份 32,302,862 股, 持股比例 12.9877%。

### 二、财务报表编制基础

#### (一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和各项适用的具体会计准则, 以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定, 并基于以下“三、重要会计政策和会计估计”所述进行编制。

#### (二) 持续经营

本公司评价自报告期末起未来 12 个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。



### 三、重要会计政策及会计估计

#### (一) 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、完整地反映了公司 2018 半年度合并及母公司的财务状况以及 2018 半年度合并及母公司的经营成果和现金流量等相关信息。

#### (二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。本报告期间为 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日。

#### (三) 营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### (四) 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

#### (五) 企业合并会计处理

本公司将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项确定为企业合并。

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并两种类型。

##### 1、同一控制下企业合并的会计处理

###### (1) 一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

###### (2) 多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股权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），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资与合并方和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经确认损益、其他综合收益部分冲减合并报表期初留存收益或当期损益，但被合并方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。



## 2、非同一控制下企业合并在购买日的会计处理

### (1) 一次交易实现非同一控制下企业合并

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。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。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。

### (2) 多次交易分步实现非同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，但被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

在合并财务报表中，对于购买日之前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的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。同时，购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本，合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或合并当期损益。

## 3、分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

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

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

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

### (2) 属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。具体在母公司财务报表和合并财务报表中会计处理方法如下：

在母公司财务报表中，将每一次处置价款与所处置投资对应的账面价值的差额确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价



值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并报表中确认为其他综合收益；在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### **(3) 不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法**

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## **(六) 合并财务报表的编制方法**

本公司以控制为基础确定合并范围。将拥有实质性控制权的子公司、结构化主体以及可分割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。

## **(七) 合营安排**





本公司将一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排确定为合营安排。参与方为共同控制的一方时界定为合营安排中的合营方，否则界定为合营安排中的非合营方。

合营安排根据合营方是否为享有该安排相关资产权利且承担相关负债义务，还是仅对该安排的净资产享有权利划分为共同经营或合营企业两种类型。

### 1、共同经营的会计处理方法

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

本公司为共同经营中非合营方比照上述合营方进行会计处理。

### 2、合营企业的会计处理方法

本公司为合营企业的合营方，应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的相关规定进行核算及会计处理。

## （八）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

## （九）外币业务折算方法

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，因该日的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，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## （十）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、贷款和应收款项、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。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

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其他综合收益；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其他综合收益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其他综合收益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其他综合收益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。

本公司对应收款项减值详见“本附注四之十一应收款项”部分。

本公司持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将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并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产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。

本公司各类可供出售金融资产减值的认定标准包括下列各项：

- ①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债权人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进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该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，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- ⑦权益工具发行方经营所处的技术、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；
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

### (十一) 应收款项

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

#### 1、单项金额重大并单项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：	应收款项账面余额在 1,000 万元以上（含 1,000 万元）的款项
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



	据表明其已发生了减值的，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。
--	---

## 2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

确定组合的依据	
组合 1	员工备用金、押金
组合 2	除组合 1 以外的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	不计提坏账准备
组合 2	账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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, 以下同)	0.50	0.50
1—2 年	1.00	1.00
2—3 年	5.00	5.00
3—4 年	15.00	15.00
4—5 年	50.00	50.00
5 年以上	80.00	80.00

## 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	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊的减值事由的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

## (十二) 存货

### 1、存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、低值易耗品等。

### 2、取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时按先进先出法计价。



### 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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

#### (十三) 持有待售的非流动资产、处置组

本公司划分为持有待售的非流动资产、处置组的确认标准：①据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售计划需获相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准；③出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

本公司将符合持有待售条件的非流动资产或处置组在资产负债表日单独列报为流动资产中“持有待售资产”或与划分持有待售类别的资产直接相关负债列报在流动负债中“持有待售负债”。

#### (十四) 长期股权投资

##### 1、初始投资成本确定

(1) 对于企业合并取得的长期股权投资，如为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在最终控制方合并财务报表中的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) 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，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；对于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，应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

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，具有控制的采用成本法核算

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

(1) 确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方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。

(2) 确定对被投资单位具有重大影响的判断标准：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权股份时，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.被投资单位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。

## (十五) 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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2、折旧方法

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

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	30	5.00	3.17
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00



电子设备	年限平均法	5	5.00	19.00
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00
其他设备	年限平均法	5	5.00	19.00

### 3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

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

#### (十六) 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

本公司在建工程在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，应符合下列情况之一：

- (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，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- (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。

#### (十七) 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的金额确定；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的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，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。

## （十八）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的期限，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确定。

#### 4、内部研开项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出资本化的具体条件

内部研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。

本公司将开发阶段借款费用符合资本化条件的予以资本化，计入内部研发项目资本化成本。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	土地出让合同规定的使用年限	土地使用期限

#### （十九）长期资产减值

本公司长期资产主要指采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等资产。

##### 1、长期资产减值测试方法

资产负债表日，本公司对长期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。

可收回金额按照长期资产的公允价值减去处置费用后的净额与长期资产预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期资产的公允价值净额是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该长期资产处置费用的金额确定。

本公司在确定公允价值时优先考虑销售协议价格，其次如不存在销售协议价格但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格确定；如按照上述规定仍然无法可靠估计长期资产的公允价值，以长期资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

本公司在确定长期资产预计未来现金流量现值时：①其现金流量分别根据资产持续使用过程中以及最终处置时预计未来现金流量进行测算，主要依据公司管理层批准的财务预算或预测数据，以及预测期之后年份的合理增长率为基础进行最佳估计确定。预计未来现金流量充分考虑历史经验数据及外部环境因素的变化等确定。②其折现率根据资产负债日与预测期间相同的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。

##### 2、长期资产减值的会计处理方法

本公司对长期资产可收回金额低于其账面价值的，应当将长期资产账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应长期资产的减值准备。相应减值资产折旧或摊销费



用在未来期间作相应调整。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

## （二十）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。若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。

## （二十一）职工薪酬

### 1、职工薪酬分类

本公司将为获取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确定为职工薪酬。

本公司对职工薪酬按照性质或支付期间分类为短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### 2、职工薪酬会计处理方法

（1）短期薪酬会计处理：在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；

（2）离职后福利会计处理：根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办法等，将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。①设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；②设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为：本公司将根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务折合为离职时点的终值；之后归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利会计处理：满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

（4）其他长期职工福利会计处理：根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

## （二十二）预计负债

### 1、预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其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

按照履行相关现时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，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；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。

## （二十三）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。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，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

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

## 4、公司收入确认与成本结转的具体原则与方法

(1) 大宗商品贸易收入公司按照约定的价格从供应商处购买商品，商品入库后作为公司存货核算，商品的所有权归公司所有。在商品已经出售，收到货款或取得收款凭证时确认销售收入，同时根据所销售商品的对应存货价值结转主营业务成本。

### (2) 提供劳务收入

①资产管理费收入资产管理费主要是公司向客户提供资产管理等服务而向客户收取的报酬。公司一般于签订合同时确定管理费的收取方式和比例，期末公司根据项目进展情况和完成的工作成果确认相应收入，同时按照归集的与该项目相关的费用结转所对应的成本。

②咨询服务费收入咨询服务费用收入主要是公司向客户提供引进投资人、诉讼咨询、项目重组等居间服务而收取的报酬。公司一般于签订合同时确定咨询服务费的收取方式和比例，期末公司根据项目进展情况和完成的工作成果确认相应收入，同时按照归依集的与该项目相关的费用结转所对应的成本。

## (二十四) 政府补助

### 1、政府补助类型

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、项目建设资金补贴款等。

政府补助主要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、政府补助的会计处理方法



政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

#### **(1) 与资产相关的政府补助的会计处理方法**

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，确认为与资产相关的政府补助。除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

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

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

#### **(2) 与收益相关的政府补助的会计处理方法**

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

①用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

②用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

**(3) 与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。**

#### **(二十五) 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的确认：

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。

#### **(二十六) 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。

##### **1、经营租赁会计处理**



(1) 租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## 2、融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

### (二十七) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被企业处置或被企业划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- 1、该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- 2、该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- 3、该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

符合持有待售的资产的会计处理见本附注三、（十三）。

### (二十八) 重要会计政策、会计估计的变更

#### 1、重要会计政策变更

财政部于2017年度发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第16号——政府补助》，修订后的准则自2017年6月12日起施行，对于2017年1月1日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于2017年1月1日



至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述三项规定对本期公司报表不存在差异。

## 2、重要会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

## 3、前期会计差错更正

本公司报告期内无需披露的前期会计差错更正情况。

## 四、主要税种及税率

本公司报告期适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率（%）
增值税	销售货物或提供应税劳务	6.00、16.00
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.20、12.00
城市维护建设税	应缴流转税税额	7.00
教育费附加	当期实际缴纳的流转税税额	3.00
地方教育费附加	当期实际缴纳的流转税税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	25.00

## 五、合并财务报表项目注释

### （一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	32,217.73	15,965.62
银行存款	16,068.10	2,356,779.36
其他货币资金	-	-
合计	48,285.83	2,372,744.98

### （二）应收账款

类别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值



	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	46,854,702.00	100.00	517,847.00	1.11	46,336,855.00
其中：组合 1	-	-			-
组合 2	46,854,702.00	100.00	517,847.00	1.11	46,336,855.00
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-			-
合 计	46,854,702.00	100.00	517,847.00	1.11	46,336,855.00

1、应收账款分类披露：（续表）

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	45,169,700.00	100.00	517,847.00	1.15	44,651,853.00
其中：组合 1	-	-			-
组合 2	45,169,700.00	100.00	517,847.00	1.15	44,651,853.00
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-			-
合 计	45,169,700.00	100.00	517,847.00	1.15	44,651,853.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况：

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1年以内（含，以下同）	685,002.00	-	-
1至2年	26,770,000.00	267,847.00	1.00
2至3年	19,399,700.00	250,000.00	5.00
合 计	46,854,702.00	517,847.00	1.11

（续表）

账 龄	期初余额
-----	------



	应收账款	坏账准备	计提比例%
1年以内（含，以下同）	26,770,000.00	133,850.00	0.50
1至2年	13,399,700.00	133,997.00	1.00
2至3年	5,000,000.00	250,000.00	5.00
合 计	45,169,700.00	517,847.00	1.15

**2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 0.00 元。

**3、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	期末余额	占应收账款期末余额合计数比例(%)	相应计提坏账准备期末余额
杭州创骥股权投资合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00	22.64	50,000.00
洋浦大唐资源集团有限公司	7,300,000.00	16.53	46,500.00
中基投资管理有限责任公司	6,970,000.00	15.78	34,850.00
海南大唐置业投资有限公司	6,000,000.00	13.58	45,000.00
海南南洋房地产有限公司	5,000,000.00	11.32	250,000.00
合 计	35,270,000.00	79.85	426,350.00

**（三）预付款项**

**1、预付款项按账龄列示：**

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内（含，以下同）	4,394,766.84	100.00	4,759,202.70	100.00
合计	4,394,766.84	100.00	4,759,202.70	100.00

**2、预付款项期末余额主要情况：**

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例（%）	未结算原因
扬州铜道电子商务有限公司	3,000,000.00	68.26	未到结算期



单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	未结算原因
杭州波迪贸易有限公司	1,000,000.00	22.75	未到结算期
合计	4,000,000.00	91.02	-

(四) 其他应收款

1、其他应收款分类披露:

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	19,892,318.69	100.00	6,337,803.67	31.86	13,554,515.02
其中: 组合 1					
组合 2	19,892,318.69	100.00	6,337,803.67	31.86	13,554,515.02
3. 按其他组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
4. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	19,892,318.69	100.00	6,337,803.67	31.86	13,554,515.02

(续表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	26,174,873.85	100.00	6,337,803.67	24.21	19,837,070.18
其中: 组合 1	2,192.00	0.01	-	-	-



类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
组合 2	26,172,681.85	99.99	6,337,803.67	24.22	19,837,070.18
3. 按其他组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
4. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	26,174,873.85	100.00	6,337,803.67	24.21	19,837,070.18

**2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 0 元。

**3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

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
海南成功投资有限公司	往来款	12,438,748.00	4-5 年	64.79	6,244,374.00
海南南洋房地产有限公司	往来款	3,400,000.00	1-2 年	17.71	50,000.00
海南大唐投资集团有限公司	保证金	62,275.50	1 年以内	0.32	311.38
海南嘉豪建设工程有限公司	往来款	3,285,205.46	1 年以内	17.11	15,682.19
合计		19,186,228.96	-	99.93	6,337,753.67

**(五) 存货**

**1、存货分类：**

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
在产品	267,701.14		267,701.14	125,040.14	-	125,040.14
合计	267,701.14		267,701.14	125,040.14	-	125,040.14





## 2、其他说明

公司存货为三亚龙圣（乌场湾）咨询管理项目所发生的成本，目前项目尚未结算。

### （六）固定资产

#### 1、固定资产情况：

项目	房屋及建筑物	运输工具	其他	家具类	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	8,603,400.00	267,500.00	126,946.50	121,167.55	9,199,014.05
2.本期增加金额	-	-	8,388.00	-	8,388.00
（1）购置	-	-	8,388.00	-	8,388.00
（2）在建工程转入	-	-	-	-	-
（3）其他	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	4,290.00	-	4,290.00
（1）处置或报废	-	-	4,290.00	-	4,290.00
（2）其他	-	-	-	-	-
4.期末余额	8,603,400.00	267,500.00	131,044.50	121,167.55	9,123,112.05
二、累计折旧					
1.期初余额	311,836.32	101,650.08	103,362.60	115,109.78	631,958.78
2.本期增加金额	155,918.16	25,412.52	2,462.22		183,792.90
（1）计提	155,918.16	125,062.60	2462.22	-	183,792.90
3.本期减少金额	-		1018.89		1,018.89
（1）处置或报废	-		1,018.89		1,018.89
（2）其他	-				
4.期末余额	467,754.48	127,062.60	103,787.04	115,109.78	814,732.79



三、减值准备					
1.期初余额	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1.期末账面价值	8,135,645.52	140,437.40	26,238.57	6,057.77	8,308,379.26
2.期初账面价值	8,291,563.68	165,849.92	23,583.90	6,057.77	8,487,055.27

**2、未办妥产权证书的固定资产情况：**

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
解放军 91458 部队保障部原油库七层综合楼	8,135,645.52	成功投资抵债资产，正在协商办理产权

**(七) 在建工程**

**在建工程情况：**

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
海口南洋商务停车大厦	141,427.99	-	141,427.99	140,000.00	-	140,000.00
合计	141,427.99	-	141,427.99	140,000.00	-	140,000.00

**(八) 无形资产**

**1、无形资产情况：**

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1、期初余额	25,375,914.53	25,375,914.53
2、本期增加金额	-	-



项目	土地使用权	合计
(1) 购置	-	-
(2) 内部研发	-	-
(3) 企业合并增加	-	-
3、本期减少金额	-	-
4、期末余额	25,375,914.53	25,375,914.53
二、累计摊销	1,220,952.21	1,220,952.21
1、期初余额	823,533.60	823,533.60
2、本期增加金额	406,984.08	406,984.08
(1) 计提	406,984.08	406,984.08
3、本期减少金额	-	-
4、期末余额	1,220,952.21	1,220,952.21
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	-	-
4、期末余额	-	-
四、账面价值		
1、期末账面价值	24,154,962.32	24,154,962.32
2、期初账面价值	24,561,946.40	24,561,946.40

**2、未办妥产权证书的土地使用权情况：**

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
火山口土地使用权	16,250,043.28	海南成功投资公司的抵债资产，正协商办理产权

注：该土地使用权为海南成功投资公司于2016年的抵债资产，其价值已由具有证券资格的北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）评估并出具北方亚事评字[2016]第01-814号资产评估报告。

**（九）商誉**

被审计单位名	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额



称或形成商誉的事项		企业合并形成	……	处置	……	
非同一控制下合并	4,087.23	-	-	4,087.23	-	-
合计	4,087.23	-	-	4,087.23	-	-

注：公司 2018 年 4 月 2 日处置深圳德孚能源有限公司减少所致。

**(十) 递延所得税资产**

**未经抵销的递延所得税资产**

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
应收账款坏账准备	517,847.00	129,461.75	517,847.00	129,461.75
其他应收款坏账准备	6,337,803.67	1,584,450.92	6,337,803.67	1,584,450.92
合计	6,855,650.67	1,713,912.67	6,855,650.67	1,713,912.67

**(十一) 预收账款**

项目	期末余额	期初余额
贷款	1,626,153.62	-
合计	1,626,153.62	-

**(十二) 应付职工薪酬**

**1、应付职工薪酬列示：**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	148,759.74	688,097.37	720,772.29	116,084.82
二、离职后福利-设定提存计划	33,664.66			33,664.66
三、辞退福利	-			-
四、一年内到期的其他福利	-			-
合计	182,424.40	688,097.37	720,772.29	149,749.48

**2、短期薪酬列示：**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	137,119.78	664,606.67	697,281.59	104,444.86
2、职工福利费	-			
3、社会保险费	11,639.96	23,490.70	23,490.70	11,639.96
其中：医疗保险费	8,280.11	21,272.95	21,272.95	8,280.11



工伤保险费	1,493.27	888.35	888.35	1,493.27
生育保险费	1,866.59	1,329.40	1,329.40	1,866.59
4、住房公积金	-	-	-	-
5、工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	148,759.74	688,097.37	720,772.29	116,084.82

**3、设定提存计划列示：**

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	31,798.07	50,523.64	50,523.64	31,798.07
2、失业保险费	1,866.59	1,329.40	1,329.40	1,866.59
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	33,664.66	51,853.04	51,853.04	33,664.66

**(十三) 应交税费**

项目	期末余额	期初余额
营业税	382,093.31	382,093.31
增值税	22,518.75	817,765.74
城建税	72,889.32	128,523.01
企业所得税	3,595,154.42	4,714,005.58
教育费附加	46,163.26	70,102.28
地方教育费附加	544.38	16,509.71
其他税费	114,541.28	133,768.91
合计	4,233,904.72	6,262,768.54

**(十四) 应付股利**

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	-	2,325,827.38
划分为权益工具的优先股\永续	-	-
合计	-	2,325,827.38

注：应付股利为公司退市前所做分配决议，根据股东会决议转回未分配利润。

**(十五) 其他应付款**



1、按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款	-	5,499,165.87
中介服务费	574,000.00	424,000.00
残疾人就业保障金	21,945.87	-
代垫款项	266,536.87	20,435.20
合计	862,482.74	5,943,601.07

2、账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京德恒（杭州）律师事务所	400,000.00	部分工作未完
海南新概念律师事务所	24,000.00	部分工作未完
合计	424,000.00	

(十六) 实收资本(或)股本

项目	期初余额	本期变动增减(十、一)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股本	248,718,128.00	-	-	-	-	-	248,718,128.00

注：详细情况如下：

股份性质	股本情况			
	期末余额	占总股本比例(%)	期初余额	占总股本比例(%)
一、有限售条件的流通股				
1、境内法人持股	85,632,487.00	34.43	85,632,487.00	34.43
2、境内自然人持股	-	-	-	-
小计	85,632,487.00	34.43	85,632,487.00	34.43
二、无限售条件的流通股				
1、境内法人持股	163,085,641.00	65.57	163,085,641.00	65.57



2、境内自然人持股	-	-	-	-
小计	163,085,641.00	65.57	163,085,641.00	65.57
合计	248,718,128.00	100.00	248,718,128.00	100.00

(十七) 资本公积

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）	72,919,709.59	-	-	72,919,709.59
其他资本公积	208,791,675.04	-	-	208,791,675.04
合 计	281,711,384.63	-	-	281,711,384.63

(十八) 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	7,458,927.23	-	-	7,458,927.23
合 计	7,458,927.23	-	-	7,458,927.23

(十九) 未分配利润

项 目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-447,575,318.53	-455,865,064.25
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	53,671.79	-
调整后期初未分配利润	-447,521,646.74	-455,865,064.25
加：本期归属于母公司所有者的净利润	982,048.63	8,289,745.72
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	2,325,827.38	-
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	-444,213,770.73	-447,575,318.53

(二十) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------



	收入	成本	收入	成本
主营业务	70,001,338.82	66,876,568.33	119,991,315.74	114,634,078.01
其他业务			-	-
合计	70,001,338.82	66,876,568.33	119,991,315.74	114,634,078.01

## 2、公司经营业务按产品分项列示

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
咨询服务	-	-	70,754.73	16,435.75
资产管理	3,429,247.19	386,826.61	5,330,188.68	221,972.22
大宗商品贸易	66,572,091.63	66,489,741.72	114,590,372.33	114,395,670.04
合计	70,001,338.82	66,876,568.33	119,991,315.74	114,634,078.01

## 3、本期对收入前五大客户情况：

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
上海君奎实业有限公司	32,378,077.23	46.25
上海恒泛国际贸易有限公司	20,864,631.98	29.81
上海誉越	12,769,782.83	18.24
佛山金世界	559,599.50	0.80
合计	66,572,091.63	95.10

## (二十一) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,979.73	26,247.30
教育费附加	2,562.74	11,249.49
地方教育费附加	1,702.5	7,501.16
印花税	4,7038	110,198.20
其他税费	16,565.14	-
合计	73,848.11	155,196.15

## (二十二) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------





工资	22,200.00	22,200.00
仓储费	6,880.35	7,103.97
劳动保险费（社保）	5,318.26	5,318.26
合计	34,398.61	34,622.23

**（二十三）管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	520,140.00	640,058.76
折旧费用	183,792.90	187,877.81
业务招待费	43,054.22	162,143.73
租赁费	140,699.71	479,978.23
职工福利费用	44,185.62	29,415.40
董事会费	3,888.73	-
中介服务费	315,329.62	1,170,137.83
差旅费用	62,300.64	262,071.69
无形资产摊销	406,984.08	411,766.80
职工教育经费	3,113.21	-
办公费	4,078.44	27,634.73
其他	103,036.48	345,372.52
工会经费	14,510.39	14,367.29
合计	1,845,114.04	3,730,824.79

**（二十四）财务费用**

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	-	-
减：利息收入	149,422.06	15,280.19
汇兑损益	-	-
手续费支出	3,086.19	11,153.44
合计	-146,335.87	-4,126.75

**（二十五）营业外收入**



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
其他	3,000.00	930.00	3,000.00
合计	3,000.00	930.00	3,000.00

(二十六) 营业外支出

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
固定资产报废损失	-	-	-
对外捐赠	-	200,000.00	-
滞纳金	9,563.37	8.29	9,563.37
其他	-	-	-
合计	9,563.37	200,008.29	9,563.37

(二十七) 所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	365,119.70	349,420.64
递延所得税费用		
合计	365,119.70	349,420.64

(二十八) 现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	7,374,427.53	64,160,891.76
利息收入	149,422.06	15,280.19
偶然收入	33,758.11	-
合计	7,423,127.77	64,176,171.95

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款项	6,354,834.61	50,254,497.97
付现期间费用	1,254,337.06	3,165,802.41



银行手续费	3,086.19	11,153.44
偶然支出	2,361,566.89	225,844.34
合计	9,973,824.75	53,657,298.16

(二十九) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	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	982,048.63	892,222.38
加：资产减值准备	-	-
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	183,792.90	187,877.77
无形资产摊销	406,984.08	396,727.06
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）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	-146,335.87	-
投资损失（收益以“-”号填列）	-35,986.10	-
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）	-142,661.00	-6,331.90
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,959,989.02	-14,376,879.41
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,146,682.81	6,719,924.69
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-3,061,148.85	-6,186,459.41
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	48,285.83	3,929,696.19
减：现金的期初余额	2,372,744.98	1,869,636.10
减：新增子公司的期初现金余额	-	-
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	-2,324,459.15	2,060,060.09

## 2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	48,285.93	3,929,696.19
其中：库存现金	32,217.73	15,965.62
可随时用于支付的银行存款	16,068.10	3,913,730.57
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	48,285.83	3,929,696.19
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		

## 六、合并范围的变更

### （一）本年减少合并单位

公司名称	增加或减少方式	股权增加或减少时点	出资或认缴出资	出让比例（%）
深圳德孚能源有限公司	转让股权	2018年4月2日	-	100.00

## 七、在其他主体中的权益

### （一）在子公司中的权益

#### 1、企业集团的构成

子公司名称	主要经营	注册地	业务性质	持股比例(%)	表决权比	取得方式	备
-------	------	-----	------	---------	------	------	---



				直接	间接			
南洋物业服务有限责任公司	海口市	海口市	物业管理	100.00	-	100.00	收购股权	-

无

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

无

八、关联方及关联交易

(一) 本公司的第一大股东情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
洋浦大唐资源集团有限公司	海口市洋浦新英湾区	有限责任公司	8,000 万元	12.99	12.99

公司第一大股东有关情况

洋浦大唐资源集团有限公司为公司第一大股东，海南大唐投资集团有限公司主要业务二级运营子集团及平台，注册资本 8000 万元，法定代表人为郑作浚，经营范围：生物能源开发；种植业；化工产品（危险品除外）、化肥销售；农业综合开发；农产品、鲜活产品的采购及销售；能源、交通、石油化工产业及项目的投资。2013 年 10 月海南大唐投资集团有限公司将该公司旗下子公司海南大唐实业有限公司所持公司 4,236.70 万股法人股（占比 17.03%）协议转让给旗下另一全资子公司洋浦大唐资源集团有限公司，至此洋浦大唐资源集团有限公司成为公司的第一大股东。2015 年 9 月洋浦大唐集团有限公司以持有公司的 60 万非流通股用于抵债，此次减持后洋浦大唐资源集团有限公司持有公司 4176.70 万股法人股（占比 16.79%）。2016 年 5 月 21 日，公司实施股权置改革方案后洋浦大唐资源集团有限公司持有有限售条件的流通股 32,302,862 股，占股本总额的 12.9877%，为公司第一大股东。海南大唐实业有限公司持有无限售条件流通股 10,098,309 股，占股本总额的 4.0601%。

(二) 本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见本财务报表附注“七、在其他主体中的权益”之“1 在子公司中的权益”中的“（1）、企业集团的构成”。

(三) 本企业合营和联营企业情况

本企业子公司的情况详见附注“七、在其他主体中的权益”之“2 在合营安排或联营企业中的权益”中的“（1）、重要的合营企业或联营企业”。

(四) 其他关联方关系

洋浦大唐资源集团有限公司	公司第一大股东
海南大唐投资集团有限公司	最终控制方
中基投资管理有限责任公司	最终控制方的参股企业



海南蕉叶资产管理有限公司	受同一控制下的企业
海南大唐基础建设开发有限公司	受同一控制下的企业
海南大唐置业投资有限公司	受同一控制下的企业
海南大唐实业有限公司	受同一控制下的企业
海南大唐投资集团有限公司	最终控制方的参股企业
王景	法定代表人、董事长
周宏斌	董事
孙海勇	董事
唐广敏	代理总经理
周文锋	董事会秘书
刘建萍	财务总监
郑群兰	监事
吴春德	监事

(五) 关联交易情况

2、关联受托管理及委托管理/出包情况

本公司受托管理情况

委托方/出包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
中基投资管理有限责任公司	其他资产托管	2015/7/10	2019/7/10	市场定价	3,485,002.00
洋浦大唐资源集团有限公司	其他资产托管	2016/3/1	2019/3/1	市场定价	150,000.00

3、关联租赁情况

本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
海南大唐投资集团有限公司	房屋	124,551.00	525,892.80

4、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

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	中基投资管理有限责任公司	9,255,002.00	34,850.00	6,970,000.00	34,850.00
应收账款	洋浦大唐资源集团有限公司	6,700,000.00	46,500.00	7,300,000.00	46,500.00
应收账款	海南大唐置业投资有限公司	6,000,000.00	50,000.00	7,000,000.00	50,000.00
应收账款	海南大唐基础建设开发有限公司	500,000.00	2,500.00	500,000.00	2,500.00
其他应收款	海南大唐投资集团有限公司	62,275.50	311.38	62,275.50	311.38



(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	海南大唐实业有限公司	400,000.00	400,000.00
其他应付款	王景	261,745.32	-

九、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

本公司截止资产负债表日不存在的重要承诺事项。

2、或有事项

公司于2017年12月收到海南省海口市秀英区人民法院作出的(2017)琼0105民初6599号《民事判决书》，判决公司与中国人民解放军91458部队保障部于1993年3月15日签订的《联营合同书》于2002年9月5日解除，并于该判决发生法律效力之日起三十日内由我公司向中国人民解放军91458部队保障部返还海口市秀英区金滩路6号原油库北侧外五亩土地。公司收到上述判决后，已经与律师进行了沟通，并将依法适时向海南省海口市中级人民法院提起上诉，本次诉讼所涉及的案件标的为公司上市前的历史遗留问题，不涉及公司的主营业务。

十、资产负债表日后事项

截至报告日，本公司无其他需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

截至资产负债表日，本公司无需要披露的其他需要说明的重大事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	45,854,702.00	100.00	512,847.00	1.16	45,341,855.00
其中：组合1	-	-			-
组合2	45,854,702.00	100.00	512,847.00	1.16	45,341,855.00
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-			-
合计	45,854,702.00	100.00	512,847.00	1.16	45,341,855.00

(续表)



类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	44,169,700.00	100.00	512,847.00	1.16	43,656,853.00
其中：组合 1	-	-			-
组合 2	44,169,700.00	100.00	512,847.00	1.16	43,656,853.00
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-			-
合计	44,169,700.00	100.00	512,847.00	1.16	43,656,853.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1年以内（含，以下同）	685,002.00	-	-
1至2年	25,770,000.00	262,847.00	1.02
2至3年	19,399,700.00	250,000.00	1.29
合计	45,854,702.00	512,847.00	1.11

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元。

3、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	期末余额	占应收账款期末余额 合计数比例(%)	相应计提坏账准备期末余额
杭州创骥股权投资合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00	21.81	50,000.00
洋浦大唐资源集团有限公司	6,700,000.00	14.61	46,500.00
中基投资管理有限责任公司	9,255,002.00	20.18	34,850.00
海南大唐置业投资有限公司	6,000,000.00	13.08	45,000.00
海南南洋房地产有限公司	5,000,000.00	10.90	250,000.00
合计	36,955,002.00	80.59	426,350.00

(二) 其他应收款

1、其他应收款分类披露：

类别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值





	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	21,339,893.07	100.00	6,337,803.67	29.70	15,002,089.40
其中：组合 1	2,141,507.93	10.35			2,141,507.93
组合 2	19,198,385.14	89.65	6,337,803.67	33.01	12,860,581.47
3. 按其他组合计提坏账准备的其他应收款					
4. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	21,339,893.07	100.00	6,337,803.67	29.70	15,002,089.40

(续表)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	29,674,024.32	100.00	6,337,803.67	21.36	23,336,220.65
其中：组合 1	3,501,342.47	11.80	-	-	3,501,342.47
组合 2	26,172,681.85	89.20	6,337,803.67	24.22	19,834,878.18
3. 按其他组合计提坏账准备的其他应收款					
4. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	29,674,024.32	100.00	6,337,803.67	21.36	23,336,220.65

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况：

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含, 以下同)			
1 至 2 年	8,729,783.85	43,389.67	0.50
2 至 3 年	5,004,150.00	50,040.00	1.00
3 至 4 年			



账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
4至5年	12,438,748.00	6,244,374.00	50.00
合 计	26,172,681.85	6,337,803.67	24.22

(续表)

账 龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含,以下同)	12,181,126.32	43,389.67	0.36
1至2年	5,004,150.00	50,040.00	1.00
2至3年			
3至4年			
4至5年	12,488,748.00	6,244,374.00	50.00
合 计	29,674,024.32	6,337,803.67	21.36

**2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况:**

本期计提坏账准备金额 0 元。

**3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:**

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
海南成功投资有限公司	往来款	12,438,748.00	4-5年	47.53	6,244,374.00
海南南洋房地产有限公司	往来款	3,400,000.00	2-3年	12.99	50,000.00
南洋物业服务有限公司	往来款	2,141,507.93	1年以内	8.18	-
海南嘉豪建设工程有限公司	往来款	3,285,205.46	1年以内	12.55	15,682.19
合计		21,265,460.39		81.25	6,337,753.67

**(三) 长期股权投资**

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	7,817,397.08	-	7,817,397.08	7,817,397.08	-	7,817,397.08
合计	7,817,397.08	-	7,817,397.08	7,817,397.08	-	7,817,397.08

**对子公司投资**

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
南洋物业服务有限公司	7,817,397.08	-	-	7,817,397.08	-	-
合计	7,817,397.08	-	-	7,817,397.08	-	-

**(四) 营业收入和营业成本**



项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	70,001,338.82	66,876,568.33	106,220,063.92	100,879,544.83
其中：咨询服务	-	-	5,330,188.68	221,972.22
资产管理	3,429,247.19	386,826.61	70,754.73	16,435.75
大宗商品贸易	66,572,091.63	66,489,741.72	100,819,120.51	100,641,136.86
合 计	70,001,338.82	66,876,568.33	106,220,063.92	100,879,544.83

### 十三、补充资料

#### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-	-
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	-	-
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	-6,563.37	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-



项目	金额	说明
非经营性损益对利润总额的影响的合计	-6,563.37	-
减：所得税影响数	-1,640.84	-
减：少数股东的影响	-	-
归属于母公司的非经常性损益影响数	-1,640.84	-
扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润	983,689.47	-

## (二) 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	1.07	0.004	0.004
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.07	0.004	0.004

## 第十一节 备查文件目录

- 一、备有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构责任人签章的财务报告文本。
- 二、报告期内在全国中小企业股转系统公开披露过的所有公司文件正本及公告原件。
- 三、其他相关资料。
- 四、文件备查地址：海南省海口市滨海大道 81 号南洋大厦 20 层 2006 室。

南洋航运集团股份有限公司

2018 年 8 月 28 日