

公司代码：603167

公司简称：渤海轮渡

# 渤海轮渡集团股份有限公司 2019 年年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人孙厚昌、主管会计工作负责人薛锋及会计机构负责人（会计主管人员）王光辉声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司第四届董事会第四十次会议审议报告期的利润分配预案为：以公司 2019 年度利润分配方案实施时股权登记日的总股本为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 4.00 元（含税）。此方案尚需提交股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描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

本公司已在本报告中详细描述了存在风险事项，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中可能面对的风险。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	21
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	34
第七节	优先股相关情况.....	41
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	43
第九节	公司治理.....	51
第十节	公司债券相关情况.....	54
第十一节	财务报告.....	55
第十二节	备查文件目录.....	187

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
本公司、公司、渤海轮渡	指	渤海轮渡集团股份有限公司
辽渔集团	指	辽渔集团有限公司
山东高速	指	山东高速集团有限公司
报告期	指	2019 年度
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元，中国法定流通货币
辽宁省国资委	指	辽宁省人民政府国有资产监督管理委员会
渤海国际轮渡	指	烟台渤海国际轮渡有限公司
香港渤海国际轮渡	指	渤海国际轮渡（香港）有限公司
渤海轮渡燃油	指	大连渤海轮渡燃油有限公司
渤海轮渡融资租赁	指	天津渤海轮渡融资租赁有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	渤海轮渡集团股份有限公司
公司的中文简称	渤海轮渡
公司的外文名称	Bohai Ferry Group Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	
公司的法定代表人	孙厚昌

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	宁武	周彬
联系地址	烟台市芝罘区环海路2号	烟台市芝罘区环海路2号
电话	0535-6291223	0535-6291223
传真	0535-6291223	0535-6291223
电子信箱	zqb@bhferry.com	zqb@bhferry.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	山东省烟台市芝罘区环海路2号
公司注册地址的邮政编码	264000
公司办公地址	山东省烟台市芝罘区环海路2号
公司办公地址的邮政编码	264000
公司网址	<a href="http://www.bohailundu.cn/">http://www.bohailundu.cn/</a>
电子信箱	zqb@bhferry.com

## 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	渤海轮渡集团股份有限公司证券事务部

## 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	渤海轮渡	603167	

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市南京东路 61 号 4 楼
	签字会计师姓名	王娜、鲁李
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	瑞豐會計師事務所有限公司
	办公地址	香港上环禧利街 27 号富辉商业中心 24 楼
	签字会计师姓名	李智輝
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	
	办公地址	
	签字的保荐代表人姓名	
	持续督导的期间	
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	
	办公地址	
	签字的财务顾问主办人姓名	
	持续督导的期间	

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
营业收入	1,662,883,330.44	1,668,178,769.72	-0.32	1,510,959,696.03
归属于上市公司股东的净利润	410,298,741.87	400,742,516.35	2.38	362,671,931.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	259,835,085.64	240,426,848.63	8.07	267,607,356.07
经营活动产生的现金流量净额	566,755,794.11	516,860,374.26	9.65	547,457,109.21

	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减(%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	3,395,379,529.99	3,444,071,165.93	-1.41	3,240,964,337.39
总资产	5,349,216,219.65	4,979,688,647.29	7.42	4,393,163,430.14

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
基本每股收益(元/股)	0.87	0.83	4.82	0.75
稀释每股收益(元/股)	0.87	0.83	4.82	0.75
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.54	0.50	8.00	0.56
加权平均净资产收益率(%)	12.27	12.11	增加0.16个百分点	11.67
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	7.77	7.27	增加0.50个百分点	8.61

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

## 九、2019年分季度主要财务数据

单位: 元 币种: 人民币

	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	374,023,084.37	438,921,025.94	459,670,985.13	390,268,235.00
归属于上市公司股东的净利润	182,467,842.05	88,533,240.19	73,308,251.55	65,989,408.08
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	70,995,096.02	79,744,151.81	69,942,851.62	39,152,986.19
经营活动产生的现金流量净额	174,339,831.29	102,424,056.05	164,557,323.03	125,434,583.74

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2019 年金额	附注 (如适用)	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	1,210,402.92			141,529.78
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	172,464,766.26		146,723,441.42	116,367,581.19
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	14,709,457.13		42,906,184.24	3,839,710.45
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				
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、	8,708,268.53			

非经常性损益项目	2019 年金额	附注 (如适用)	2018 年金额	2017 年金额
衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			7,000,000.00	
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	4,710,805.04		10,358,775.28	4,529,809.72
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	-1,491,543.20		31,792.40	-114,240.00
所得税影响额	-49,848,500.45		-46,704,525.62	-29,699,815.54
合计	150,463,656.23		160,315,667.72	95,064,575.60

### 十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
中泰证券收益凭证“安盈添利”		200,508,493.15	200,508,493.15	508,493.15
美元利率挂钩63天人民币结构性存款		20,000,000.00	20,000,000.00	
磐茂（上海）投资中心（有限合伙）	116,236,320.42	174,436,095.80	58,199,775.38	8,199,775.38
合计	116,236,320.42	394,944,588.95	278,708,268.53	8,708,268.53

### 十二、 其他

□适用 √不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### （一）主要业务及经营模式说明

#### 1、客货滚运输

##### （1）客滚运输业务



公司拥有烟台至大连航线、蓬莱至旅顺航线、龙口至旅顺航线客滚运输资质，是国内规模最大、综合运输能力最强的客滚运输企业，拥有 9 艘大型客滚船运营，船舶总吨位 25 万吨、总车道线 2 万米、总客位 1.5 万个。公司客滚运输业务收入来源于车辆和旅客的运费，其中车辆的运费收入占航线总收入的 60%左右。客滚运输销售模式主要包括港口代理售票模式、社会机构代理售票模式、自主销售模式。

#### (2) 货滚运输业务

2016 年 8 月，公司在天津设立了天津渤海轮渡航运有限公司，经营货滚运输业务。2017 年 2 月和 11 月，“渤海明珠”轮和“渤海金珠”轮货滚船投入运营。货滚运输业务作为客滚运输业务的补充，收入来源于车辆和商品车的运费。货滚运输销售模式主要包括港口代理售票模式、社会机构代理售票模式、自主销售模式。

2018 年 8 月，为进一步发挥烟台、大连的综合交通枢纽作用，建设“南北货运大通道”，创造陆海多式联运一体化运营模式，公司与恒通物流股份有限公司、龙口港集团有限公司在烟台龙口合资设立渤海恒通轮渡有限公司，经营货滚运输、集装箱运输、甩挂车运输、商品车运输等海上货物运输业务。通过整合龙口和旅顺两地的港口资源、运输资源、仓储资源和服务资源等建立紧密合作的运营实体，扩大服务辐射半径，连通东三省、华东地区及珠三角地区，形成服务链，从而提升物流和贸易服务的辐射能力。

#### 2、融资租赁业务

2017 年 7 月和 8 月，公司在香港和天津分别设立渤海轮渡（香港）租赁有限公司和天津渤海轮渡融资租赁有限公司，融资租赁公司设立后，为有资金需求的境内外客户提供融资平台，有利于促进公司的产融结合，实现“以融促产、以产带融”的良性互动局面。能够进一步提升公司核心竞争力，增强公司金融板块的未来盈利能力和可持续发展能力。

#### 3、邮轮业务

公司 2014 年拓展了邮轮业务，拥有 1 艘“中华泰山”邮轮，为国内首艘自主运营与自主管理的邮轮，报告期内主要运营三亚至菲律宾马尼拉、长滩，三亚至越南岘港、芽庄、胡志明，大连至日本福冈、舞鹤、境港，威海至日本福冈、佐世保，天津至日本福冈、佐世保、长崎等港口航线。邮轮业务销售模式以旅行社包船运营为主、自营为辅。

#### 4、国际客滚运输产业

2013 年 2 月，公司与烟台港集团有限公司、韩国 HANARO(株)等韩方企业成立烟台渤海国际轮渡有限公司，并且持有 30%的股权，为渤海国际轮渡第一大股东，2014 年 7 月 1 日公司以期租客滚船的方式正式开通烟台-平泽航线。2015 年，渤海国际轮渡主要股东协商一致，在香港设立了香港渤海国际轮渡，由香港渤海国际轮渡投资建造 800 客位“海蓝鲸”号客箱船，以光租的方式租赁给渤海国际轮渡。2017 年 6 月 25 日“海蓝鲸”投入运营。

#### 5、船舶燃油销售

公司在客滚运输主业的发展思路，就是逐步介入客滚运输的上下游服务领域的关联产业，使得公司的业务不断前移，实现公司在客滚运输领域的一体化运作，提升公司的综合竞争实力。公司船用燃料油是公司客滚运输最大成本项目，发生额约占总成本的 30%以上，预计年耗用燃料油将达到 9 万吨，每年耗用量非常巨大；同时国内较大的航运公司具有自己的燃油供应系统和期货套保体系，通过这样方式来锁定和降低燃油成本；另外烟台市所属港口还没有经销燃料油的企业，如果能开展此项业务，必将带来不菲的收益。因此 2016 年 7 月成立大连渤海轮渡燃油有限公司，专属经营船舶燃油销售业务。

### (二) 行业情况说明

#### 1、客（货）滚运输业务

随着环渤海湾一体化经济区建设、东北老工业基地振兴、山东半岛蓝色经济区建设和国家对黄河三角洲地区经济的重点开发、扶持，环渤海湾地区有望成为继珠三角、长三角之后，支撑未来我国经济持续稳定快速发展的新增长极。渤海湾客滚运输行业的经济腹地包括我国东部沿海的东北、华北、华东、华南等地区，这些地区经济发达、人口密集，地区间经济及人员交流频繁，为渤海湾客滚运输市场需求提供了有力保障。2011 年 1 月，国务院以国函[2011]1 号文件正式批复“山东半岛蓝色经济区发展规划”，要求“将山东半岛蓝色经济区建设成为具有国际先进水平的海洋经济改革发展示范区和中国东部沿海地区重要的经济增长极”，这标志着山东半岛蓝色经济区建设正式上升为国家战略，意味着国家将在资金安排、项目布局、体制创新、政策实施等各方面给

予积极支持。其中，规划中明确提出“加快发展海洋运输物流业”，进一步巩固提升烟台港作为“区域性能源原材料进出口口岸和渤海海峡客货滚装运输中心”的地位；“加快发展海洋文化旅游业，打造国际知名的滨海旅游目的地，致力于做大做强山东蓝色旅游品牌”。这些政策都将直接推动渤海湾客滚运输货运和客运市场的快速发展。

## 2、融资租赁

为了进一步拓展公司业务领域，提升公司核心竞争力，增强公司金融板块的未来盈利能力和可持续发展能力。充分利用香港和天津自贸区开放式的平台，可接触到国内外较广阔的市场，并享受优惠政策。根据《外商投资租赁业管理办法（2015年修正本）》和《商务部关于省级商务主管部门和国家级经济技术开发区负责审核管理部分服务业外商投资企业审批事项的通知》之规定，公司在香港设立渤海轮渡（香港）租赁有限公司，并与渤海轮渡（香港）租赁有限公司在天津自贸区设立合资的外商投资融资租赁公司，名称为天津渤海轮渡融资租赁有限公司。渤海轮渡（香港）租赁有限公司和天津渤海轮渡融资租赁有限公司分别经营来自境外和境内的经营融资租赁业务、租赁业务、租赁咨询服务。

## 3、邮轮业务

邮轮经济是国际上极具发展潜力的朝阳产业，被称为“水上黄金产业”。邮轮经济不仅是一种新兴产业，更是一种拉动消费、拉动内需的服务性产业，对加强经济文化交流、提升区域发展的国际化、现代化水平都具有积极的促进作用。对提升城市形象、提高城市知名度和国际影响力具有积极作用。作为新型旅游方式的邮轮旅游行业进入中国发展，因市场需求潜力巨大，发展前景被一致看好。但近几年，国内邮轮行业运力投入增速加快，市场竞争加剧。

## 4、国际客滚运输业务

随着中韩贸易往来和文化交流的日益频繁，烟台作为中国距韩国最近、最具发展活力的城市之一，正受到韩商的青睐。隔海相望的地缘优势及良好的投资环境使得烟台市成为韩商的投资首选。烟台对韩国的外贸进出口总额连续多年来居所有与烟台有经贸关系国家和地区第一位，韩国已成烟台经贸合作的重要国家。烟台市数目众多的韩资企业以及其他国际知名大公司的产品需要大量出口到日韩、美国、加拿大及欧盟地区，而且具有货值高、运输时效性高等特点。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2019年，公司以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚持稳中求进工作总基调，坚持新发展理念，以供给侧结构性改革为主线，围绕高质量发展目标，坚定发展信心，积极应对各种困难挑战，真抓实干、开拓进取，安全、安保形势保持总体稳定，各项工作取得较好成绩。报告期实现营业收入166,288.33万元，同比下降0.32%；实现营业成本113,144.90万元，同比下降1.31%；实现利润总额58,060.50万元，同比增长5.09%；实现归属于母公司股东的净利润41,029.87万元，同比增长2.38%。

1、拓市场强经营，国内客货滚运输龙头地位更加牢固。细化岗位目标责任，实现营销指标完全量化、落实到人头，严格考核，营销人员工作积极性不断增强。强化生产日统计、周分析、月调度，经营分析决策能力进一步提升。坚定市场开发信念和信心，维护好季节性车、甩挂车市场，加强对大件车、轿车市场和直通车旅客市场的开发，加强春运、“十一”等特殊时段生产组织和服务，强化网络售票宣传推广，市场掌控更加有力。公司车辆和旅客市场占有率同比均继续稳定提高。全年完成车运量81.48万辆次、客运量283万人次。

2、融资租赁业务发展稳健。强化风险管控，提高资金使用效率。开展完成了“渤海晶珠”轮售后回租业务；实现单项优质资产双轮驱动，形成新的效益增长点。向中信人民币PE基金三期缴纳出资0.5亿元，报告期实现公允价值变动损益819.98万元。

3、国际邮轮影响力进一步扩大。举办了“2020 年中华泰山号邮轮全国启动仪式发布会”，不断开拓内陆市场；建立以开发有实力和规模的包船旅行社为主、开发企业及大客户为辅的包船机制；强化船舶服务管理，丰富营销活动，旅客满意度达 96.8%。全年完成游客运量 5.3 万人次。

4、国际客滚发展势头良好。加大烟台至韩国平泽航线双向客货源开发力度，船舶实载率不断提升。全年完成客运量 19 万人次、集装箱量 4 万 TEU。

5、燃油燃供业务不断拓展。坚持积极稳妥原则，合理应对燃油价格波动，在保证燃油质量和供应的同时，探索建立页岩油外销体系，外销市场进一步拓宽。

## 二、报告期内主要经营情况

报告期，公司实现营业总收入 166,288.33 万元，比去年同期下降 0.32%；实现归属于上市公司全体股东享有的净利润 41,029.87 万元，比去年同期增长 2.38%。截至 2019 年 12 月 31 日，公司总资产 534,921.62 万元，比年初增长 7.42%；总负债 179,446.72 万元，比年初增长 29.50%；资产负债率 33.55%；股东权益（归属于上市公司全体股东）339,537.95 万元，比年初下降 1.41%。

### （一） 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,662,883,330.44	1,668,178,769.72	-0.32
营业成本	1,131,449,024.04	1,146,442,023.83	-1.31
销售费用	28,998,551.53	26,893,519.81	7.83
管理费用	90,665,762.35	80,424,325.13	12.73
研发费用			
财务费用	20,084,707.49	60,388,031.36	-66.74
经营活动产生的现金流量净额	566,755,794.11	516,860,374.26	9.65
投资活动产生的现金流量净额	-242,500,988.28	-699,049,068.80	65.31
筹资活动产生的现金流量净额	-216,575,975.99	152,560,597.91	-241.96

#### 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

公司本期实现营业收入较上年同期下降 0.32%，主要原因是大连渤海轮渡燃油有限公司外销燃油收入减少 3,623.11 万元；公司本期营业成本较上年同期下降 1.31%，主要原因是大连渤海轮渡燃油有限公司外销燃油成本减少 3,531.44 万元。

#### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
客滚运输	1,340,441,413.17	837,073,320.55	37.55	1.50	-0.82	增加 1.46 个百分点

货滚运输	99,430,323.42	106,698,731.24	-7.31	-1.66	-1.64	减少 0.03 个百分点
邮轮业务	158,523,170.63	167,220,954.22	-5.49	6.98	20.71	减少 12.00 个百分点

### 主营业务分行业情况的说明

1、2019 年公司采取降低船舶燃料消耗等措施，积极实施降本增效管理，导致 2019 年营业成本减少。

2、2019 年邮轮公司加强了市场扩展，营业收入比上年同期增加。本年度因按规定使用低硫燃油导致燃油成本增加，同时因航次增加导致相关服务成本增加。

### (2). 产销量情况分析表

适用  不适用

### (3). 成本分析表

单位：元

分行业	成本构成项目	分行业情况					情况说明
		本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	
客滚运输	燃料	300,281,652.63	26.54	315,167,388.18	27.49	-4.72	
客滚运输	港口费	199,235,694.24	17.61	200,757,010.63	17.51	-0.76	
客滚运输	工资	80,489,486.74	7.11	80,051,686.10	6.98	0.55	
客滚运输	折旧	101,593,267.52	8.98	100,586,971.32	8.77	1.00	
客滚运输	其他	155,473,219.42	13.74	147,434,278.18	12.87	5.45	
货滚运输	燃料	45,073,652.48	3.98	50,246,358.33	4.38	-10.29	
货滚运输	港口费	26,492,598.98	2.34	25,762,360.87	2.25	2.83	
货滚运输	工资	7,987,842.86	0.71	7,444,928.15	0.65	7.29	
货滚运输	折旧	14,301,705.36	1.26	14,301,705.36	1.25		
货滚运输	其他	12,842,931.56	1.14	10,716,901.27	0.94	19.84	
邮轮业务	燃料	62,674,517.44	5.54	51,899,564.33	4.53	20.76	
邮轮业务	港口费	22,761,394.79	2.01	17,235,323.37	1.5	32.06	航次增加导致拖轮费、旅客服务费等增加
邮轮业务	薪酬	33,554,817.59	2.97	31,021,177.80	2.71	8.17	
邮轮业务	折旧	16,322,572.68	1.44	16,322,572.68	1.42		
邮轮业务	其他	31,907,651.72	2.82	22,052,590.11	1.92	44.69	修理费增加，航次增加导致船舶服务项目经营成本、旅客伙食等增加
旅行社业务	交通费	28,733.99		139,960.38	0.01	-79.47	外包增加，外包成本计入综费
旅行社业务	综费	1,228,144.72	0.11	386,869.80	0.03	217.46	旅游收入及外包增加
旅行社业务	其他	17,443.51		424,563.36	0.04	-95.89	外包增加，外包成本计入综费
燃油销售	燃料油	9,679,440.67	0.86	44,993,875.19	3.92	-78.49	收入减少
船舶租赁	折旧	9,428,804.28	0.83	9,428,804.28	0.82		
船舶租赁	其他	73,450.86	0.01	67,134.14	0.01	9.41	

### 成本分析其他情况说明

无

**(4). 主要销售客户及主要供应商情况**

√适用 □不适用

前五名客户销售额 15,145.15 万元，占年度销售总额 9.11%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 5,183.08 万元，占年度销售总额 3.12%。

前五名供应商采购额 54,435.13 万元，占年度采购总额 63.52%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 32,847.15 万元，占年度采购总额 38.33%。

其他说明

无

**3. 费用**

√适用□不适用

财务费用减少的主要原因系报告期公司外币贷款汇兑损失较去年同期下降及定期存款利息收入增加所致。

**4. 研发投入****(1). 研发投入情况表**

□适用 √不适用

**(2). 情况说明**

□适用 √不适用

**5. 现金流**

√适用□不适用

(1) 投资活动产生的现金流量净额变化的主要原因是报告期内公司收回理财产品投资增加所致。

(2) 筹资活动产生的现金流量净额变化的主要原因是报告期内现金分红增加及支付股份回购款所致。

**(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**

√适用 □不适用

**1. 资产及负债状况**

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	752,134,928.98	14.06	245,882,556.15	4.94	205.89	
交易性金融资产	220,508,493.15	4.12				
应收账款	40,913,605.85	0.76	21,133,501.37	0.42	93.60	

预付款项	2,217,314.73	0.04	2,679,237.68	0.05	-17.24
其他应收款	37,280,154.34	0.70	4,045,649.50	0.08	821.49
存货	70,029,288.89	1.31	48,841,369.80	0.98	43.38
一年内到期的非流动资产	20,125,422.93	0.38	4,963,395.04	0.10	305.48
其他流动资产	359,179,959.28	6.71	1,070,807,347.29	21.5	-66.46
可供出售金融资产			110,000,000.00	2.21	-100.00
长期应收款	42,582,229.42	0.80	18,412,327.95	0.37	131.27
长期股权投资	46,956,048.20	0.88	44,568,806.59	0.90	5.36
其他非流动金融资产	174,436,095.80	3.26			
固定资产	3,337,751,070.91	62.40	3,103,397,679.66	62.32	7.55
在建工程	214,209,020.22	4.00	282,250,811.94	5.67	-24.11
无形资产	2,158,858.75	0.04	2,231,834.23	0.04	-3.27
商誉	13,675,709.11	0.26	13,675,709.11	0.27	0.00
长期待摊费用	2,196,839.16	0.04			
递延所得税资产	12,861,179.93	0.24	6,798,420.98	0.14	89.18
短期借款	69,912,272.02	1.31	68,632,000.00	1.38	1.87
应付账款	51,158,051.55	0.96	40,665,136.72	0.82	25.80
预收款项	12,392,715.34	0.23	12,299,669.39	0.25	0.76
应付职工薪酬	29,362,367.92	0.55	33,922,421.71	0.68	-13.44
应交税费	29,089,764.01	0.54	17,135,693.57	0.34	69.76
其他应付款	95,695,305.66	1.79	96,141,258.28	1.93	-0.46
一年内到期的非流动负债	513,935,298.87	9.61	308,387,395.00	6.19	66.65
长期借款	891,407,320.30	16.66	764,323,665.00	15.35	16.63
长期应付款	29,056,497.92	0.54			
递延收益	68,540,139.72	1.28	43,830,556.24	0.88	56.38
递延所得税负债	3,917,419.18	0.07	329,323.86	0.01	1,089.53

#### 其他说明

- 1、货币资金增加的主要原因系报告期定期存款增加及经营积累所致。
- 2、交易性金融资产增加的主要原因系根据新金融工具准则，报告期末新增以公允价值计量且变动计入当期损益的理财产品所致。
- 3、应收账款增加的主要原因系报告期末应收运输船票款增加所致。
- 4、其他应收款增加的主要原因系报告期增加应收龙口市财政局、烟台市交通运输局政府补助及垫付款所致。
- 5、存货增加的主要原因系渤海轮渡燃油公司库存页岩油增加所致。
- 6、一年内到期的非流动资产增加的主要原因系报告期末将于一年内到期的融资租赁（直租）进项税重分类所致。
- 7、其他流动资产减少的主要原因系报告期理财产品减少所致。
- 8、可供出售金融资产减少的主要原因系报告期执行新金融工具准则，由可供出售金融资产调整至其他非流动金融资产所致。
- 9、长期应收款增加的主要原因系报告期新增融资租赁（直租）进项税所致。
- 10、其他非流动金融资产增加的主要原因系报告期执行新金融工具准则，由可供出售金融资产调整至其他非流动金融资产所致。
- 11、长期待摊费用增加的主要原因系报告期新增船舶节能系统所致。
- 12、递延所得税资产增加的主要原因系报告期计提分摊限制性股票员工服务成本产生的递延所得税所致。

- 13、应交税费增加的主要原因系企业所得税由按月申报调整为按季度申报所致。
- 14、一年内到期的非流动负债增加的主要原因系报告期末一年内到期的长期借款重分类金额增加及将于一年内到期的融资租赁（直租）销项税重分类所致。
- 15、长期应付款增加的主要原因系报告期新增融资租赁（直租）销项税所致。
- 16、递延所得税负债增加的主要原因系根据新金融工具准则，计提金融工具公允价值变动收益的递延所得税所致。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

- 1、截至 2019 年 12 月 31 日，其他货币资金中人民币 1,050,000.00 元系本公司全资子公司渤海轮渡（青岛）国际旅行社有限公司按规定存在银行的旅游质保金。
- 2、截至 2019 年 12 月 31 日，其他货币资金中人民币 5,613,887.66 元系本公司控股子公司渤海国际轮渡（香港）有限公司在银行存入的贷款保证金。
- 3、截至 2019 年 12 月 31 日，公司控股子公司渤海国际轮渡（香港）有限公司海蓝鲸号客箱船，账面价值 274,611,209.39 元，抵押给 DBS Bank Ltd.。

## 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

公司主营渤海湾客滚运输业务，随着振兴东北老工业基地等国家战略的加快推动，渤海湾客滚运输市场过海车辆需求稳步上升；高铁、动车、航空与水路的客源竞争仍然存在，过海旅客市场需求增长趋势不够明朗。

**(五) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

2019 年公司对外股权投资额 700.00 万元，较上年同期减少 53,650.90 万元，2019 年对外股权投资明细如下：

被投资单位	主要业务	类型	投资额（万元）	占被投资单位权益比例
山东深国际渤海物流科技发展有限公司	物流业务	缴纳注册资本金	700.00	35.00%

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

√适用 □不适用

1、经公司第三届董事会第二十四次会议审议通过，公司作为承租人、全资子公司天津渤海轮渡融资租赁有限公司作为出租人，与黄海造船有限公司签订了《2000 客位 3000 米车道客滚船买卖合同》，建造一艘 2000 客位/3000 米车道客滚船，合同价格 40,888 万元人民币。报告期船舶建造完成，报告期支付造船进度款 17,161.97 万元，累计支付造船进度款 41,694.77 万元。

2、经公司第四届董事会第二十一次会议审议通过，公司控股子公司渤海恒通轮渡有限公司作为承租人、全资子公司天津渤海轮渡融资租赁有限公司作为出租人，与烟台中集来福士海洋工程有限公司签订了《2700 米车道多用途滚装船买卖合同》，建造 2 艘 2700 米车道多用途滚装船，2 艘船舶合同价格 41,404.40 万元人民币，报告期内支付造船进度款 16,133.44 万元，累计支付造船进度款 24,414.32 万元。

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

经公司第四届董事会第十四次会议审议通过《关于全资子公司认购中信人民币 PE 基金三期的议案》，全资子公司天津渤海轮渡融资租赁有限公司作为后续有限合伙人，使用自有资金出资人民币 2 亿元，向磐茂（上海）投资中心（有限合伙）认缴出资，以出资额为限，承担有限责任。报告期内公司实缴出资 5,000.00 万元，公允价值变动收益 819.98 万元。报告期实缴出资 5,000.00 万元，累计实缴出资 16,000.00 万元；报告期公允价值变动收益 819.98 万元，累计公允价值变动收益 1,443.61 万元。

公司 2019 年 12 月 03 日使用自有资金购买中泰证券股份有限公司“安盈添利”第 455 期、第 456 期、第 457 期、第 458 期收益凭证 20,000 万元，期限 35 天，报告期确认公允价值变动收益 50.85 万元。

公司 2019 年 12 月 23 日使用自有资金购买星展银行（中国）有限公司美元利率挂钩 63 天人民币结构性存款 2000 万元，期限 63 天。



**(六) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

## 1、主要控股参股公司情况

子公司全称	注册资本	主营业务	持股比例(%)	期末总资产(万元)	期末净资产(万元)	本期净利润(万元)
大连渤海轮渡票务有限公司	50 万元	代理销售船票	100	2,250.67	252.76	73.64
烟台渤海轮渡国际船舶管理有限公司	50 万元	船舶管理	100	71.39	71.39	0.22
渤海轮渡(青岛)国际旅行社有限公司	300 万元	旅行社业务	100	1,950.45	555.81	182.42
渤海邮轮有限公司	17000 万港币	邮轮业务	100	38,381.02	-4,533.48	-3,184.18
渤海邮轮管理有限公司	5000 万元	代理售票服务	100	4,500.99	4,471.50	42.61
渤海国际轮渡(香港)有限公司	1000 万美元	船舶租赁	51	29,757.72	12,870.29	3,147.19
大连渤海轮渡燃油有限公司	5500 万元	燃油供应	36	8,511.27	7,351.00	1,446.94
天津渤海轮渡航运有限公司	17000 万元	货滚运输	100	36,765.90	17,231.30	149.29
大连渤海轮渡燃油运输有限公司	300 万元	燃油运输	100	444.89	444.59	58.78
渤海轮渡(香港)租赁有限公司	17500 万元	租赁业务	100	18,053.22	17,446.30	377.17
天津渤海轮渡融资租赁有限公司	50000 万元	融资租赁	100	216,213.04	54,612.47	3,355.09
香港恒洋船务有限公司	2700 万元	租赁业务	100	3,151.25	3,148.08	145.34
渤海恒通轮渡有限公司	10000 万元	货滚运输	51	9,928.88	9,928.88	25.85
烟台同三轮渡码头有限公司	9230 万元	码头服务	32.50	12,199.78	8,263.04	12.36
烟台渤海国际轮渡有限公司	6000 万元	国际客货班轮运输	30.00	3,426.84	2,457.61	-1,229.91
烟台 FERRY 株式会社	7 亿韩币	海运代理	30.00	1,830.65	649.99	140.21
山东深国际渤海物流科技发展有限公司	3000 万元	物流	35.00	2,755.89	2,601.54	-193.63

## 2、报告期公司主要子公司的取得和处置情况

2019 年 11 月，经公司第四届董事会第三十四次会议审议通过，公司将持有的全资子公司烟台渤海船员服务有限公司 100% 股权，在大连产权交易所进行公开挂牌转让，转让价款人民币 614.24 万元。本次处置子公司是为了满足国家法规关于船员劳务派遣服务的要求，规范公司船员劳务派遣服务，不会对公司经营情况、公司业务、财务状况造成重大影响。

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

### 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

##### 1. 行业竞争格局

公司主要从事客滚运输行业，是渤海湾乃至全国规模最大、综合运输能力最强的专业化客滚运输龙头企业。公司拥有烟台至大连、蓬莱至大连、蓬莱至旅顺和龙口至旅顺航线的客滚运营资质，其中，烟台至大连航线为公司设立以来主要经营的航线。经过多年的努力经营，公司已建立并巩固渤海湾客滚运输行业龙头企业的市场地位，公司最近 3 年的车客运量、市场份额均位居全国同类企业之首。

##### 2. 行业发展趋势

随着环渤海湾地区一体化经济区的建设、东北老工业基地的振兴、山东半岛蓝色经济区建设和国家对黄河三角洲地区经济的重点开发、扶持，环渤海湾地区有望成为继珠三角、长三角之后，支撑未来我国经济持续稳定快速发展的新增长极。渤海湾客滚运输行业的经济腹地包括我国东部沿海的东北、华北、华东、华南等地区，经济发达、人口密集，地区间经济及人员交流频繁，为渤海湾客滚运输市场需求提供了有力保障。2011 年 1 月，国务院以国函[2011]1 号文件正式批复“山东半岛蓝色经济区发展规划”，要求“将山东半岛蓝色经济区建设成为具有国际先进水平的海洋经济改革展示范区和我国东部沿海地区重要的经济增长极”，这标志着山东半岛蓝色经济区建设正式上升为国家战略，意味着国家将在资金安排、项目布局、体制创新、政策实施等各方面给予积极支持。其中，规划中明确提出“加快发展海洋运输物流业”，进一步巩固提升烟台港作为“区域性能源原材料进出口口岸和渤海海峡客滚滚装运输中心”的地位；“加快发展海洋文化旅游业，打造国际知名的滨海旅游目的地，致力于做大做强山东蓝色旅游品牌”。这些政策都将直接推动渤海湾客滚运输货运和客运市场的快速发展。

融资租赁作为集团公司新的业务板块潜力巨大，将坚持自我积累、自我发展，以集团公司财务发展战略为指导和依托，稳步加快业务拓展、创新服务模式，提升风险控制和管理水平，开创集团公司产融结合的新局面，将融资租赁打造为公司新的效益增长点，为公司未来发展提供战略支持和重要支撑。

邮轮经济是国际上极具发展潜力的朝阳产业，被称为“水上黄金产业”，不仅是一种新兴产业，更是一种拉动消费、拉动内需的服务性产业。邮轮经济综合效应明显，据测算，邮轮经济对相关领域的消费拉动作用与放大程度可达到 8—10 倍。邮轮经济是开放型经济的标志产业，由此带动的产业也是国际化的高端产业。这对于加强经济文化交流，提升区域发展的国际化、现代化水平都具有积极的促进作用。对提升城市形象、提高城市知名度和国际影响力具有积极作用。工信部联合发展改革委、财政部、人民银行、银监会、国防科工局等五部委，印发《船舶工业深化结构调整加快转型升级行动计划（2016-2020 年）》，行动计划中提出积极培育新的经济增长点。

适应国内邮轮游艇等传统高端消费潜力加速释放的趋势，加快实现邮轮自主设计和建造，大力发展中小型游艇和新型游艇设计制造。行动计划还提出，要优化邮轮港口布局，完善游艇持证要求、运营法规及保险体系，探索试点游艇租赁业务，制定全国邮轮旅游发展总体规划，加快培育和发展的邮轮、游艇旅游市场。2018年9月17日，交通运输部、发展改革委和旅游部等十部委联合印发《关于促进我国邮轮经济发展的若干意见》，明确提出到2035年，我国邮轮市场成为全球最具活力市场之一，邮轮旅客年运输量将达到1400万人次，具备大型邮轮自主设计、建造能力。

## （二） 公司发展战略

√适用 □不适用

### （一） 总体发展目标

努力建设以海洋为依托，打造集国内客货滚装运输、国际客滚运输、邮轮旅游、融资租赁、燃油燃供、现代物流六大产业板块于一体的大型综合类现代化集团企业。2020年建成亚洲实力最强、最具竞争力的海上客滚运输企业；2025年开启跻身国际知名航运企业之列的新征程。充分发挥投融资平台功能，促进企业转方式、调结构，规范经营管理，不断增强企业持续发展能力。稳定扩大国内客货滚船队规模，科学调整运力结构，通过重组整合建立新的国内客货滚装运输经营体制和机制，提高国内客货滚主业持续创效能力；以国际化视野和国际化目标，积极开拓国际客滚运输市场，打造国际品牌，使之成为主业发展的重要支撑；国际邮轮产业要打造中国民族邮轮产业的龙头，通过差异化经营战略和营销策略，深耕本土市场需求，提高国际市场竞争能力；抓住机遇，乘势而上，合理扩大融资租赁业务规模，不断提高竞争优势和创利能力；以主业为依托，推进燃油燃供产业优化重组，完善经营管理体制，拓展燃油燃供产业发展规模，放大经济效益；以客货滚主业为发展现代物流业务平台，拓展物流业务，尽快形成经营竞争优势；推进企业文化和员工队伍建设，维护员工的根本利益和长远利益，完善企业、股东、员工共赢发展的协调机制，创建和谐企业。

### （二） 六大板块发展目标

#### 1. 国内客货滚运输板块

国内客货滚装产业系渤海轮渡支柱产业，也是公司发展的根基。公司发挥自身的管理优势和技术优势，以内生式增长和外延式扩张相结合的方式，通过资本运营，并购、重组、整合渤海湾客滚运输资源，不断巩固龙头地位，扩大规模化优势，实现可持续发展。积极打造渤海湾南北货滚运输大通道，分期建造4至6艘多用途（含危化品运输）货滚船投入运营。

#### 2. 国际客滚运输板块

国际客滚业务将探讨开辟以山东半岛为始发港，至韩国仁川的新航线。积极进军东南亚客滚运输市场，开辟广西防城港至越南的新航线，深入推进泰国东西海岸之间的轮渡项目，将渤海湾客滚运输市场的经营模式、运营经验逐步复制、移植到合资项目中，助力一带一路建设再添新成果。

#### 3. 邮轮旅游板块

2018年9月17日，交通运输部、发展改革委和旅游部等十部委联合印发《关于促进我国邮轮经济发展的若干意见》，明确提出到2035年，我国邮轮市场成为全球最具活力市场之一，邮轮旅客年运输量将达到1400万人次，具备大型邮轮自主设计、建造能力。在此背景下，公司适时推动中资方便旗邮轮开辟环渤海沿海游，东海、南海沿海游，公海游航线。依托辽宁等自贸试验区，加快东北亚等区域性邮轮港口建设。

#### 4. 融资租赁板块

扩大融资租赁业务规模，充分发挥香港和天津两个融资租赁公司的业务优势，降低融资成本，提高资金周转率。融资租赁业务为有资金需求的境内外客户提供融资平台，促进公司的产融结合，

实现“以融促产、以产带融”的良性互动局面。以直接租赁、转租赁、售后回租、杠杆租赁、委托租赁、联合租赁等不同形式开展融资租赁业务；租赁财产包括：生产设备、通信设备、医疗设备、科研设备、检验检测设备、工程机械设备、办公设备等各类动产和飞机、汽车、船舶等各类交通工具。采用“内保外贷”“境外发债”等方式，从境外融资回到境内使用，降低融资成本；同时采取必要措施，降低汇率波动的风险。

#### 5. 燃油燃供板块

适时整合产业链上下游公司，进一步降低燃料油成本，提高抵御原油价格波动风险的能力。燃油燃供业务要围绕国内客滚运输主业，根据渤海轮渡的运力更新计划，适时新建储油罐，增加运输车辆和工具车，确保燃油供给保障到位。同时积极对外拓展市场，增加外部市场收入。继续向燃油生产领域延伸，介入燃料油生产行业，拉长渤海轮渡燃油板块产业链，使渤海轮渡燃油燃供板块真正形成自产、自销、自用一体化的产业格局。提高燃油的用油安全和保障。

#### 6. 现代物流板块

##### (1) 多式联运

持续探索打造“公转水”、“多式联运”等物流平台，选择具备资源优势的合作方，实现公司客滚运输主业与上游智能物流业的产业链相加。

##### (2) 电商物流

通过控股、参股和业务合作的方式，或与国内知名大型快递物流企业合作，积极培育支点项目，稳健涉足电商物流领域。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

2020 年公司将以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，以加快建设交通强国为使命，按照董事会的部署要求，坚持“稳中求进、进中向好”工作总基调，坚持新发展理念，以保安全增效益为中心，以强管理拓市场为主线，持续深化供给侧结构性改革，坚守初心、发奋图强，不负韶华、积极作为，建设国际一流客滚运输企业。2020 年公司争取实现销售收入 18.2 亿元。（本收入计划不构成公司对投资者的业绩承诺，请投资者注意风险）

### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

#### 1、海上安全运输的风险

公司通过客滚船舶经营渤海湾主要港口间的车辆、旅客运输业务，公司船舶常年在海上航行，海上恶劣天气、人为因素等引致海上安全运输风险是公司面临的首要风险。公司自成立以来就重视安全生产，严格执行各项风险控制措施，公司安全形势持续稳定，成功实现了安全、效益、发展的和谐统一。但由于海况复杂，仍不排除由于海上恶劣天气、台风、海啸、地理环境等不可抗力的影响或其它突发事件而引发的安全事故，进而可能对公司经营造成不利影响。

#### 2、公司未来业务拓展与市场发展的风险

在渤海湾客滚运输市场中，公司在船型配置、船龄、运力规模、企业品牌、管理经验等众多方面均具有较强的竞争优势，综合市场占有率连续多年保持第一，是渤海湾客滚运输龙头企业。但由于渤海湾客滚船相关政策、湾内竞争格局、其它交通运输方式的竞争、公司未来经营定位等因素的影响，公司在未来业务拓展与市场发展方面存在一定的风险。

### 3、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长、短期借款。

于 2019 年 12 月 31 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 9,990,490.07 元（2018 年 12 月 31 日：8,933,669.15 元）。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围

### 4、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率风险主要来源于以美元、欧元计价的银行借款，外币银行借款折算成人民币的金额列示如下：

项目	年末余额				年初余额			
	美元	港币	欧元	人民币合计	美元	港币	欧元	人民币合计
短期借款	10,000,000.00			69,762,000.00	10,000,000.00			68,632,000.00
一年内到期的非流动负债	50,800,000.00	37,940,000.00	14,100,000.00	498,575,403.20	4,400,000.00	224,800,000.00	10,350,000.00	308,387,395.00
长期借款	51,800,000.00	151,760,000.00	50,425,000.00	891,407,320.30	62,600,000.00		42,650,000.00	764,323,665.00
合计	112,600,000.00	189,700,000.00	64,525,000.00	1,459,744,723.50	77,000,000.00	224,800,000.00	53,000,000.00	1,141,343,060.00

于 2019 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 1%，则公司将增加或减少净利润 7,157,581.20 元（2018 年 12 月 31 日：5,284,664.00 元）；如果人民币对欧元升值或贬值 1%，则公司将增加或减少净利润 3,782,213.53 元（2018 年 12 月 31 日：3,119,301.75 元），如果人民币对港币升值或贬值 1%，则公司将增加或减少净利润 1,274,471.00 元（2018 年 12 月 31 日：1,477,273.20 元）。管理层对于下一年度人民币对美元或欧元可能发生变动的合理范围无法预计，若人民币对美元或欧元汇率波动较大，可能对公司利润产生一定影响。

#### （五） 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### （一）现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1. 根据中国证监会的有关要求，公司结合自身情况对公司《章程》关于利润分配的条款进行了修订，经独立董事发表认可意见，公司第二届董事会第十八次会议审议通过相关议案，提交公司 2011 年第三次临时股东大会审议通过。

2. 本公司的利润分配政策和现金分红比例：

(1) 利润分配原则：公司实行积极、持续、稳定的利润分配政策，重视对投资者的合理回报并兼顾公司自身的可持续发展。

(2) 利润分配形式：公司可以采取现金、股票或二者相结合的方式分配利润。利润分配不得超过累计可分配利润的范围。

(3) 现金分红比例：公司当年实现盈利，并在满足公司正常生产经营资金需求的情况下，如未来一年内无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司应以现金方式分配年度股利，且该现金股利应不少于公司当年实现的可分配利润的百分之二十。

(4) 公司董事会未作出上述年度现金股利分配方案的，应当在年度定期报告中披露其原因，独立董事应当对此发表独立意见。

(5) 公司当年实现盈利，且公司董事会认为公司的股本规模与公司未来经营发展不相匹配或者需要适当降低股价以满足更多公众投资者需求时，公司可以采取股票方式分配股利。

(6) 公司可以在年度中期分配利润，具体分配方案由公司董事会根据公司实际经营及财务状况依职权制订并由公司股东大会批准。

(7) 如果外部经营环境或者公司自身经营状况发生较大变化而需要修改公司利润分配政策的，由公司董事会依职权制订拟修改的利润分配政策草案，公司监事依职权列席董事会会议，对董事会制订利润分配政策草案的事项可以提出质询或者建议。公司独立董事应对拟修改的利润分配政策草案发表独立意见。

3、利润分配政策的执行情况

2017 年每 10 股派发现金红利 4 元（含税），2018 年每 10 股派发现金红利 6 元（含税）。

公司第四届董事会第四十次会议审议报告期的利润分配预案为：以公司 2019 年度利润分配方案实施时股权登记日的总股本为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 4.00 元（含税）。此方案尚需提交股东大会审议。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2019 年	0	4.00	0	189,122,641.20	410,298,741.87	46.09
2018 年	0	6.00	0	283,683,961.80	400,742,516.35	70.79
2017 年	0	4.00	0	192,560,000.00	362,671,931.67	53.09

## (三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

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

适用 不适用

**二、承诺事项履行情况**

**(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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开发行相关的承诺								
与再融资相关的承诺								
与股权激励相关的承诺	其他	限制性股权激励对象	激励对象承诺，公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本激励计划所获得的全部利益返还公司。	2017年12月26日	是	是		
	其他	渤海轮渡	公司承诺持股 5% 以上的主要股东或实际控制人及其父母、配偶、子女均未参与本激励计划；公司承诺不为激励对象依限制性股票激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2017年12月26日	是	是		
其他对公司中小股东所作承诺								
其他承诺	其他	辽渔集团	本公司及本公司控制的企业现时没有直接或间接经营任何与发行人经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务；也未参与投资任何与发行人经营的业务构成竞	2011年4月8日	否	是		

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			争或可能构成竞争的其他企业。					
其他承诺	其他	辽渔集团	本公司将严格按照《公司法》等法律法规以及发行人《公司章程》等制度的规定行使股东权利，杜绝一切非法占用发行人资金、资产的行为，在任何情况下均不要求发行人为本公司提供任何形式的担保。本公司将尽量避免和减少与发行人之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本公司将遵循公正、公平、公开的市场化定价原则，依法签订协议，并按照中国证监会、证券交易所的相关规定以及发行人《公司章程》等制度规定，履行审议程序，履行回避表决义务，履行信息披露义务，保证不通过关联交易损害发行人及发行人其他股东的合法权益。	2011年4月8日	否	是		

**(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

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

适用  不适用

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

适用  不适用

**四、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

**五、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

1、执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》

财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般



企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)和《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会〔2019〕16号),对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下:

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
(1)资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示;“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示;比较数据相应调整。		“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”,“应收票据”上年年末余额0.00元,“应收账款”上年年末余额21,133,501.37元; “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”,“应付票据”上年年末余额0.00元,“应付账款”上年年末余额40,665,136.72元。	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”,“应收票据”上年年末余额0.00元,“应收账款”上年年末余额19,442,470.97元; “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”,“应付票据”上年年末余额0.00元,“应付账款”上年年末余额19,091,055.43元。
(2)在利润表中投资收益项下新增“其中:以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”项目。比较数据不调整。		“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”本期金额0.00元。	“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”本期金额0.00元。

2、执行《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》(2017年修订)

财政部于2017年修订颁布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移》(财会〔2017〕8号)和《企业会计准则第24号——套期会计》(财会〔2017〕9号)、《企业会计准则第37号——金融工具列报》(财会〔2017〕14号)(统称“新金融工具准则”),要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业,自2018年1月1日起施行;其他境内上市企业自2019年1月1日起施行。在准则实施日,企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量,涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的,无需调整。金融工具原账面价值和在本准则实施日的新账面价值之间的差额,需要调整2019年初留存收益、其他综合收益及财务报表其他项目金额。

以按照财会〔2019〕6号和财会〔2019〕16号的规定调整后的上年年末余额为基础,执行上述新金融工具准则的主要影响如下:

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
(1)因报表项目名称变更,将“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(负债)”重分类至“交易性金融资产(负债)”	董 事 会 审 批	2019年1月1日,以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(负债):减少0.00元 交易性金融资产(负债):增加0.00元	2019年1月1日,公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(负债):减少0.00元 交易性金融资产(负债):增加0.00元
(2)可供出售权益工具投资重分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”。	董 事 会 审 批	2019年1月1日,其他流动资产:减少0.00元 交易性金融资产:增加0.00元 可供出售金融资产:减少110,000,000.00元 其他非流动金融资产:增加116,236,320.42元 其他综合收益:减少0.00元 递延所得税负债:增加1,559,080.11元 留存收益:增加4,677,240.31元	2019年1月1日,其他流动资产:减少0.00元 交易性金融资产:增加0.00元 可供出售金融资产:减少0.00元 其他非流动金融资产:增加0.00元 其他综合收益:减少0.00元 留存收益:增加0.00元
(3)非交易性的可供出售权益工具投资指定为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资	董 事 会 审 批	2019年1月1日,可供出售金融资产:减少0.00元 其他权益工具投资:增加0.00元	2019年1月1日,可供出售金融资产:减少0.00元 其他权益工具投资:增加0.00元

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
产”。			
(4)可供出售债务工具投资重分类为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”。	董 事 会 审 批	2019年1月1日,可供出售金融资产:减少0.00元 其他债权投资:增加0.00元	2019年1月1日,可供出售金融资产:减少0.00元 其他债权投资:增加0.00元
(5)可供出售债务工具投资重分类为“以摊余成本计量的金融资产”。	董 事 会 审 批	2019年1月1日,可供出售金融资产:减少0.00元 债权投资:增加0.00元	2019年1月1日可供出售金融资产:减少0.00元 债权投资:增加0.00元
(6)持有至到期投资重分类为“以摊余成本计量的金融资产”	董 事 会 审 批	2019年1月1日持有至到期投资:减少0.00元 债权投资:增加0.00元	2019年1月1日,持有至到期投资:减少0.00元 债权投资:增加0.00元
(7)将部分“应收款项”重分类至“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)”	董 事 会 审 批	2019年1月1日,应收票据:减少0.00元 应收款项融资:增加0.00元 其他综合收益:0.00元 递延所得税资产/负债:0.00元	2019年1月1日,应收票据:减少0.00元 应收款项融资:增加0.00元 其他综合收益:0.00元 递延所得税资产/负债:0.00元
(8)对“以摊余成本计量的金融资产”和“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)”计提预期信用损失准备。	董 事 会 审 批	2019年1月1日,应收账款:增加175,601.50元 其他应收款:增加213,120.05元 一年内到期的非流动资产:增加40,027.38元 长期应收款:增加148,486.52元 递延所得税资产:减少83,259.18元 留存收益:增加493,828.82元 少数股东权益增加147.45元	2019年1月1日,应收账款:增加160,648.40元 其他应收款:增加150,705.54元 递延所得税资产:减少77,838.48元 留存收益:增加233,515.46元

### 3、执行《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(2019修订)

财政部于2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(2019修订)(财会(2019)8号),修订后的准则自2019年6月10日起施行,对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换,应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换,不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

### 4、执行《企业会计准则第12号——债务重组》(2019修订)

财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号——债务重组》(2019修订)(财会(2019)9号),修订后的准则自2019年6月17日起施行,对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组,应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的债务重组,不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

## (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

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	300,000.00
境内会计师事务所审计年限	8 年
境外会计师事务所名称	瑞豐會計師事務所有限公司
境外会计师事务所报酬	99,099.05
境外会计师事务所审计年限	5 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	100,000.00
财务顾问		
保荐人		

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

## 七、面临暂停上市风险的情况

### (一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 九、破产重整相关事项

适用 不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

## 十二、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

## 十三、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

事项概述	查询索引
渤海轮渡集团股份有限公司股权激励计划方案（草案）	上交所网站 www. sse. com. cn
渤海轮渡股权激励计划激励对象名单	上交所网站 www. sse. com. cn
渤海轮渡股权激励计划方案实施考核办法	上交所网站 www. sse. com. cn
关于员工持股计划、股权激励计划获得辽宁省国资委综合批复的公告	上交所网站 www. sse. com. cn 及证券时报（临 2018-001）
关于股权激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告	上交所网站 www. sse. com. cn
关于调整限制性股票激励计划授予对象及数量的公告	上交所网站 www. sse. com. cn 及证券时报（临 2018-032）
限制性股票激励计划授予日激励对象名单	上交所网站 www. sse. com. cn
关于向激励对象授予限制性股票的公告	上交所网站 www. sse. com. cn 及证券时报（临 2018-033）
关于公司股权激励计划限制性股票授予登记完成公告	上交所网站 www. sse. com. cn 及证券时报（临 2018-035）

### (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

截至 2018 年 5 月 31 日，公司员工持股计划已经通过管理机构长江养老保险股份有限公司的“长江养老员工持股专项集合型团体养老保障管理产品”下设的“渤海轮渡员工持股计划专项投资组合”以下简称“投资组合”，完成了持股计划标的股票购买。投资组合通过上海证券交易所交易系统累计买入公司股票 10,824,696 股，约占公司总股本的 2.1948%，成交均价约为人民币 10.58 元/股，成交总金额为人民币 114,525,283.68 元。上述标的股票锁定期为 2018 年 5 月 31 日至 2019 年 5 月 30 日，存续期为 2018 年 1 月 31 日至 2020 年 1 月 30 日。具体内容详见披露于上海证券交易所网站的《渤海轮渡关于员工持股计划锁定期即将届满的提示性公告》（2019-046），《渤海轮渡关于员工持股计划存续期即将届满的提示性公告》（2019-060）。鉴于本次员工持股计划存续期限届满，其所持有的公司股票尚未交易卖出，经出席持有人会议的持有人所持 2/3 以上份额同意并提交公司董事会审议通过后，员工持股计划的存续期延长至 2020 年 7 月 30 日，具体内容详见披露于上海证券交易所网站的《渤海轮渡关于员工持股计划存续期展期的公告》（2019-095）。

其他激励措施

适用 不适用

#### 十四、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

公司第四届董事会第二十六次会议审议通过了《关于确认 2018 年日常关联交易及预计 2019 年日常关联交易的议案》（详见上海证券交易所网站 2019-020 号公告），公司控股子公司大连渤海轮渡燃油公司通过向多家供应商公开询比价的方式，按照质量优先、价格孰低的原则，向控股股东辽渔集团的控股子公司盘锦辽河油田大力能源有限公司采购燃料油。2019 年预计采购金额 27,612 万元。由于 2019 年度燃油市场价格波动及采购量变化，2019 年实际采购燃料油 25,134.64 万元。

###### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

###### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

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****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

**(五) 其他**

□适用 √不适用

**十五、 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

**2、 承包情况**

□适用 √不适用

**3、 租赁情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
渤海国际轮渡(香港)有限公司	烟台渤海国际轮渡有限公司	“海蓝鲸”客箱船		2017年6月25日	2025年6月25日		租赁合同		是	联营公司
香港恒洋船务有限公司	辽渔集团有限公司	冷藏船		2018年4月10日	2023年4月10日		租赁合同		是	母公司

**租赁情况说明:**

2017年6月控股子公司渤海国际轮渡(香港)有限公司与烟台渤海国际轮渡有限公司签订《光船租赁合同》，自2017年6月25日起，烟台渤海国际轮渡有限公司光租渤海国际轮渡(香港)有限公司“海蓝鲸”客箱船，期限8年。2017年6月25日至2017年12月31日船舶租金1.85万美元/天，2018年1月1日起至最终还船之日船舶租金1.9万美元/天。报告期末“海蓝鲸”客箱船账面价值274,611,209.39元。

2018年4月控股孙公司香港恒洋船务有限公司与辽渔集团有限公司签订《融资租赁合同》，香港恒洋船务有限公司以直租的方式向辽渔集团有限公司提供一艘冷藏运输船的融资租赁服务，期限5年，租赁本金390万美元，租金总额440.52万美元。

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
渤海轮渡	公司本部	烟台同三轮渡码头有限公司	11,427,000.00	2019年12月28日	2019年12月31日	2020年12月31日	连带责任担保	否	否		否	是	联营公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）											11,427,000.00		
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）											11,427,000.00		
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计											420,703,937.50		
报告期末对子公司担保余额合计（B）											1,578,950,655.50		
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）											1,590,377,655.50		
担保总额占公司净资产的比例（%）											44.74		
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）											1,410,126,615.50		
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）											1,410,126,615.50		
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明						烟台港股份有限公司作为第一大股东为烟台同三轮渡码头有限公司提供转贷款，报告期末贷款余额为3,516万元，公司作为烟台同三轮渡码头有限公司的股东之一，按32.50%的股比份额向烟台港股份有限公司承担连带偿付责任。							

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1. 委托理财情况

## (1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行结构性存款 理财产品	自有资金	420,000,000.00	120,000,000.00	
银行定期存款	自有资金	400,000,000.00	400,000,000.00	
券商理财产品	自有资金	300,000,000.00	200,000,000.00	
国债逆回购产品	自有资金	1,033,400,000.00	170,200,000.00	

**其他情况**

适用 不适用

**(2) 单项委托理财情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托理财减值准备**

适用 不适用

**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(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

**十六、其他重大事项的说明**

适用 不适用



## 十七、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

2019 年，渤海轮渡践行“安全、高效、至诚、和谐”的企业核心价值观，确保了安全工作万无一失，切实地落实好上市公司的各项社会责任，推动经济、社会和环境的可持续发展。

1. 安全安保形势持续稳定，为社会稳定做出了积极贡献。

渤海湾客滚运输承担着沟通东北、华北、华东、华南地区物资交流和人员往来的重要任务，社会责任极其重大。公司以对党和人民高度负责的精神，始终把人民生命安全放在首位。牢记人命关天，发展绝不能以牺牲人民的生命为代价。强化安全红线、底线意识宣贯，认真履行企业主体责任安全责任，党政同责，一岗双责，扎扎实实抓好事关安全安保的各个环节，确保了安全安保万无一失。为维护渤海湾客滚运输安全形势稳定，为维护国内水上运输安全形势乃至国家安全形势稳定做出了积极的努力和贡献。

2. 做强主业，提质增效转型升级，实现对股东的回报。

近几年，公司进入快速发展期，资产总额、净资产和净利润都呈现跨越式增长。从股东权益角度看，公司既实现了自身价值的增长，也为广大中小股东带来了股东价值的快速增长。公司以真诚实际的行动树立了良好的企业公民形象，从而赢得国内外诸多投资者、客户和业界的尊敬，成为国内客滚行业品牌企业之一。公司收入、利润、车客市场占有率、上缴税金等主要经营指标，继续位居全国同类企业之首。

3. 热心公益、回报社会，获得公众的赞誉。

推动军民融合深度发展，完成了 28 次军事演习和运输投送任务，实现了渤海、黄海、东海海域的远程投送；圆满完成了我国首次海上火箭发射观摩保障任务。吸纳军转干部和退转军人充实船员队伍，选取骨干到部队封闭集训，船员队伍军事素养进一步提升。坚持在建军节走访慰问共建单位和驻烟部队，组织召开公司退转军人座谈会，军民情谊进一步加深。扩大国防运输船队规模，新建 40000 总吨客滚船贯彻国防要求项目顺利完工。积极开展拥军优属、军民共建工作，军民关系不断巩固；积极参加烟台市爱心捐助活动；开展“金榜题名送平安”等公益活动。

4. 为构建资源节约型、环境友好型社会做出积极贡献。

渤海湾地区地理位置上呈 C 字形分布，其中大连和烟台分别占据 C 字的两头，两地陆路距离约 1,490 公里，而海路距离仅为 89 海里（约 165 公里），陆路和海路距离的比例达 9: 1，海路运输相对陆路运输具有较大的成本优势和时间优势，由于环渤海地区的特殊地理形状，在相当大的范围内利用客滚船运输具有节能环保的效果。客滚船运输耗油量仅占公路运输耗油量的 64%，耗油成本仅为公路的 40%。燃油消耗量的降低直接导致含有有毒物质的尾气排放量的减少，客滚船运输对环境保护有直接的贡献。

5. 关注需求、提升服务，服务品牌赢得客户的认可。

秉承“厚德载物、诚信卓越”的经营服务理念，重视企业运营管理，不惜增加成本投入，关注客户的感受，关注服务细节，以确保服务质量经得起市场的考验。同时我们一如既往地吧客户服务作为公司核心竞争力之一，全心全意服务旅客，坚持常年在船舶开展青年志愿者、学雷锋做好事活动。“真情相伴，海上家园”服务品牌更加深入人心。

6. 企业发展成果让员工充分共享，员工归属感进一步增强。

公司切实关爱和成就员工，努力调动员工的主动性、积极性和创造性，有效推进员工民主化管理，充分保障员工合法权益。劳动用工合法合规合约，坚持了员工工资正常增长机制，提高了

员工岗位工资。按时足额为员工缴纳社保、住房公积金、企业年金、意外伤害保险、家庭财产险；要关爱员工健康，常态化为员工购买补充医疗保险、开展免费健康查体，丰富“强身健体”“趣味运动会”等活动，确保员工以健康的身心投入工作；要关注困难员工，通过“五必访”“爱心帮困基金”“金秋助学”等载体，帮扶困难员工渡过难关，解除员工后顾之忧，让员工真切感受到集体的温暖。

### (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的环保情况说明

适用 不适用

本公司及子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司。

公司及其子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》、《中华人民共和国船舶安全营运和防止污染管理规则》、《防治船舶污染海洋环境条例》、《中华人民共和国船舶污染海洋环境应急防备和应急处置管理规定》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

公司依法依规建立并实施《能源管理体系》，严把能源采购关口，所有船舶燃润料都经过检验并符合国家、行业标准；公司建立科学有效的节能计划，层层考核，有效降低能源消耗；公司强化船舶设备设施维护管理，积极开展技术革新，优化船舶运营方式，确保船舶设备设施工况处于最佳工作状态，保证船舶排放完全符合国家强制性标准；公司固体污染物、油污水实行“零排放”，全部由主管机关认可的污染物接收单位接收处理。

#### 3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

#### 4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

### (四) 其他说明

适用 不适用

### 十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

## 一、普通股股本变动情况

## (一) 普通股股份变动情况表

## 1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）				本次变动后		
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	11,832,000	2.40						11,832,000	2.50
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	11,832,000	2.40						11,832,000	2.50
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	11,832,000	2.40						11,832,000	2.50
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	481,400,000	97.60				-20,425,397	-20,425,397	460,974,603	97.50
1、人民币普通股	481,400,000	97.60				-20,425,397	-20,425,397	460,974,603	97.50
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	493,232,000	100				-20,425,397	-20,425,397	472,806,603	100.00

## 2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

2018年10月26日、2018年12月18日分别召开了渤海轮渡第四届董事会第二十二次会议和2018年第四次临时股东大会，会议审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份预案的议案》等相关议案，同意公司在回购股份价格不超过人民币12.00元/股的前提下，以集中竞价交易方式回购公司股份，用于回购股份的资金总额不低于人民币18,000万元（含）且不超过人民币20,000万元（含），回购股份的实施期限为股东大会审议通过回购股份预案之日起6个月内。具体内容详见公司在上海证券交易所网站及指定媒体披露的相关公告（公告编号：2018-077、2018-079、2018-091）。截至2019年5月20日，公司回购股份实施完成。公司已通过集中竞价交易方式累计回购公司股份20,425,397股，占公司总股本的4.14%，回购最高价格11.80元/股，回购最低价格8.55元/股，使用资金总额199,897,332.97元（不含印花税、佣金等交易

费)。并于 2019 年 5 月 22 日在中国证券登记结算有限责任公司注销所回购的股份，并及时办理变更登记手续等相关事宜。

### 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

由于 2019 年度公司回购股份实施完成后，公司股份总数由 493,232,000 股减少至 472,806,603 股，公司每股收益相应增加、每股净资产相应下降。

### 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

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
限制性股票员工激励计划授予对象	11,832,000	0	0	11,832,000	股权激励限售股	第一个解除限售期自授予完成登记之日起 24 个月后的首个交易日起至授予完成登记之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止，可解除限售数量占获授权益数量比例 40%；第二个解除限售期自授予完成登记之日起 36 个月后的首个交易日起至授予完成登记之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止，可解除限售数量占获授权益数量比例 30%；第三个解除限售期自授予完成登记之日起 48 个月后的首个交易日起至授予完成登记之日起 60 个月内的最后一个交易日当日止，可解除限售数量占获授权益数量比例 30%。
合计	11,832,000	0	0	11,832,000	/	/

## 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

报告期内，公司完成了股份回购，总股本从 493,232,000 股减少 20,425,397 股至 472,806,603 股。上述事项完成后，公司的股东结构、资产和负债结构未发生重大变化。

## (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)	24,961
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	27,253
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
辽渔集团有限公司	19,500	183,158,705	38.74		无		国有法人
山东高速集团有限公司		21,426,302	4.53		无		国有法人
长江养老保险股份有限公司—长江养老企业员工持股专项集合型团体养老保障管理产品—渤海轮渡		10,824,696	2.29		无		未知
招商银行股份有限公司—上证红利交易型开放式指数证券投资基金	5,589,355	5,589,355	1.18		无		未知
中国工商银行股份有限公司—兴业上证红利低波动交易型开放式指数证券投资基金	3,096,886	3,096,886	0.66		无		未知
张振龙	2,735,399	2,735,399	0.58		无		境内自然人
JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION	2,584,028	2,584,028	0.55		无		未知
中国银行股份有限公司—华宝标普中国A股红利机会指数证券投资基金(LOF)	401,543	2,266,543	0.48		无		未知
于新建		1,860,000	0.39	860,000	无		境内自然人
陈颖	1,733,200	1,733,200	0.37		无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通 股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			

辽渔集团有限公司	183,158,705	人民币普通股	183,158,705
山东高速集团有限公司	21,426,302	人民币普通股	21,426,302
长江养老保险股份有限公司—长江养老企业员工持股专项集合型团体养老保障管理产品—渤海轮渡	10,824,696	人民币普通股	10,824,696
招商银行股份有限公司—上证红利交易型开放式指数证券投资基金	5,589,355	人民币普通股	5,589,355
中国工商银行股份有限公司—兴业上证红利低波动交易型开放式指数证券投资基金	3,096,886	人民币普通股	3,096,886
张振龙	2,735,399	人民币普通股	2,735,399
JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION	2,584,028	人民币普通股	2,584,028
中国银行股份有限公司—华宝标普中国A股红利机会指数证券投资基金(LOF)	2,266,543	人民币普通股	2,266,543
陈颖	1,733,200	人民币普通股	1,733,200
陆平	1,363,859	人民币普通股	1,363,859
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知上述股东是否存在关联关系，也未知是否属于《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。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	于新建	860,000	2020-5-21	344,000	股权激励限售期
			2021-5-21	258,000	股权激励限售期
			2022-5-23	258,000	股权激励限售期
2	展力	375,000	2020-5-21	150,000	股权激励限售期
			2021-5-21	112,500	股权激励限售期
			2022-5-23	112,500	股权激励限售期
3	贾明洋	300,000	2020-5-21	120,000	股权激励限售期
			2021-5-21	90,000	股权激励限售期
			2022-5-23	90,000	股权激励限售期
4	王福田	300,000	2020-5-21	120,000	股权激励限售期
			2021-5-21	90,000	股权激励限售期
			2022-5-23	90,000	股权激励限售期
5	薛锋	300,000	2020-5-21	120,000	股权激励限售期

序号	有限售条件 股东名称	持有的有限售条 件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时 间	新增可上市交 易股份数量	
			2021-5-21	90,000	股权激励限售期
			2022-5-23	90,000	股权激励限售期
6	宁武	300,000	2020-5-21	120,000	股权激励限售期
			2021-5-21	90,000	股权激励限售期
			2022-5-23	90,000	股权激励限售期
7	林家治	300,000	2020-5-21	120,000	股权激励限售期
			2021-5-21	90,000	股权激励限售期
			2022-5-23	90,000	股权激励限售期
8	李宏祥	125,000	2020-5-21	50,000	股权激励限售期
			2021-5-21	37,500	股权激励限售期
			2022-5-23	37,500	股权激励限售期
9	李召新	125,000	2020-5-21	50,000	股权激励限售期
			2021-5-21	37,500	股权激励限售期
			2022-5-23	37,500	股权激励限售期
10	孙前进	125,000	2020-5-21	50,000	股权激励限售期
			2021-5-21	37,500	股权激励限售期
			2022-5-23	37,500	股权激励限售期
上述股东关联关系 或一致行动的说明		上述股东是渤海轮渡股权激励计划的激励对象。			

### (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

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

名称	辽渔集团有限公司
单位负责人或法定代表人	孙厚昌
成立日期	1992-11-23
主要经营业务	国内外海洋水产品捕捞、收购、加工、仓储、销售；国内外海洋运输服务，船舶租赁，房屋租赁；承包本行业境外工程和境内国际招标工程及工程所需的设备、材料和零配件的进出口，按国家规定在海外举办各类企业，固话、宽带、移动业务代理，企业人员培训，大连沿海普通货物及成品油运输；船货代理、修造船业务；港区内客货滚装服务，为旅客提供

	候船和上下船舶设施，柴油、燃料油仓储、配送、销售；预包装食品批发兼零售；自营或代理货物和技术进出口；电力、热力供应；污水处理；石油制品及化工产品销售（不含危险化学品）；成品油仓储、配送、销售（限分支机构经营）；国际、国内货物装卸、运输、中转、理货和物流服务；船舶拖带服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	
其他情况说明	

## 2 自然人

适用 不适用

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

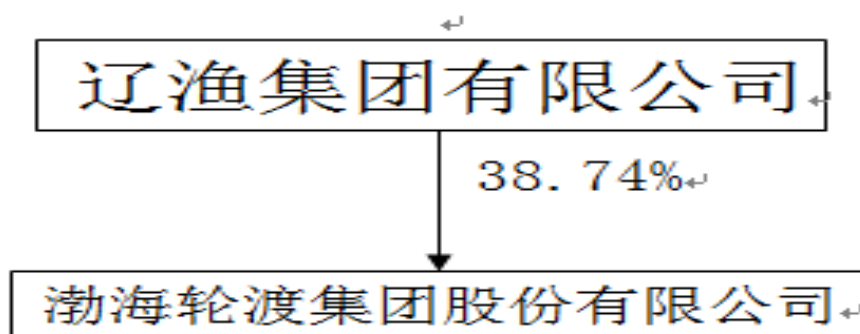
适用 不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

名称	辽宁省人民政府国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	
成立日期	
主要经营业务	
报告期内控股和参股的其他境内外	



上市公司的股权情况	
其他情况说明	

## 2 自然人

适用 不适用

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

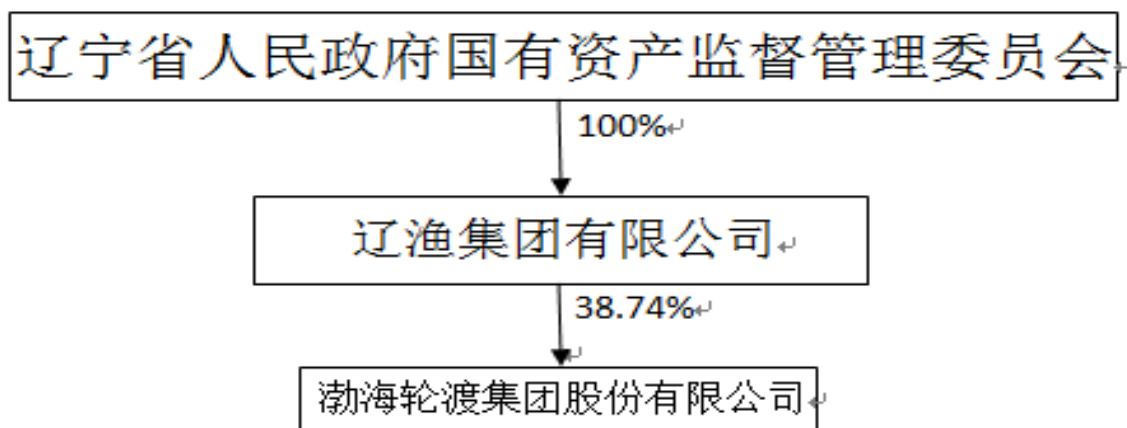
适用 不适用

## 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

## 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

## 六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用



## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
杨卫新	董事长、董事	男	51	2017年5月16日	2019年1月11日						是
孙厚昌	董事长、董事	男	59	2017年5月16日	2020年5月15日						是
李明	董事	男	57	2017年5月16日	2020年5月15日						是
吕大强	董事	男	51	2019年6月19日	2020年5月15日						是
张伟	董事	男	50	2017年5月16日	2020年5月15日						是
于新建	董事、总经理	男	60	2017年5月16日	2020年5月15日	1,860,000	1,860,000	0		376.92	否
展力	董事、常务副总经理	男	63	2017年5月16日	2020年5月15日	1,155,000	1,155,000	0		229.92	否
方红星	独立董事	男	47	2017年5月16日	2020年5月15日					5.33	否
李辉	独立董事	男	48	2017年5月16日	2020年5月15日					8.00	否
唐波	独立董事	男	57	2018年1月31日	2020年5月15日					8.00	否
蔡华	监事会主席	男	53	2017年10月11日	2020年5月15日					22.75	否
蔡芊	监事	女	49	2017年5月16日	2020年5月15日						是
张海成	监事	男	47	2017年5月16日	2020年5月15日						是
嵇可成	监事	男	47	2017年5月16日	2020年5月15日						是
邢亚男	监事	女	36	2017年10月11日	2020年5月15日					6.76	否
贾明洋	副总经理	男	57	2017年5月16日	2020年5月15日	581,300	581,300	0		211.08	否
王福田	副总经理、总船长	男	56	2017年5月16日	2020年5月15日	520,000	520,000	0		211.08	否
薛锋	财务总监	男	51	2017年5月16日	2020年5月15日	300,000	300,000	0		211.08	否
宁武	董事会秘书	男	51	2017年5月16日	2020年5月15日	600,000	600,000	0		188.46	否

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
林家治	总轮机长	男	55	2017年5月16日	2020年5月15日	530,000	530,000	0		169.61	否
合计	/	/	/	/	/	5,546,300	5,546,300		/	1,648.99	/

姓名	主要工作经历
杨卫新	曾任辽渔集团党委副书记、董事、副总经理；现任辽渔集团党委书记、董事长，大连辽渔建设集团有限公司董事、董事长，渤海轮渡集团股份有限公司董事、董事长。于2019年1月辞去现任职务。
孙厚昌	曾任辽渔集团大连湾新港港务公司综合管理科科长，辽渔集团大连湾新港港务公司副经理，辽渔集团大连湾新港港务公司经理兼党总支书记；现任辽渔集团党委书记、董事长，渤海轮渡集团股份有限公司董事长。
李明	曾任辽渔集团总调度室副总调度长，辽渔集团总调度室渔捞技术室主任，辽渔集团总调度室总调度长，辽渔集团捕捞三公司经理兼书记，辽渔集团总经理助理兼捕捞三公司经理、书记，辽渔集团副总经理兼远洋公司经理；现任辽渔集团副总经理，渤海轮渡集团股份有限公司董事。
吕大强	曾任辽宁省大连海洋渔业集团公司进出口公司业务员，辽宁省大连海洋渔业集团公司进出口公司贸易一科科长，辽宁省大连海洋渔业集团公司进出口公司经理、党支部书记(副处级)，辽宁省大连海洋渔业集团公司进出口公司经理、党支部书记(正处级)，辽宁省大连海洋渔业集团公司副总经理；现任辽渔集团有限公司副总经理，大连辽渔水产品市场有限公司董事长，大连辽渔建设集团有限公司董事，渤海轮渡集团股份有限公司董事。
张伟	曾任山东基建股份有限公司计划财务部经理，山东高速股份有限公司董事、党委委员、总会计师；现任山东高速投资控股有限公司党委书记、董事长，山东高速路桥集团股份有限公司董事，渤海轮渡集团股份有限公司董事。
于新建	曾任烟台市航务管理处处长，山东省烟台海运总公司总经理兼党委书记，山东航运集团副总经理；现任渤海轮渡集团股份有限公司董事、总经理。
展力	曾任山东省烟台海运总公司副总经理，山东省蓬莱港办事处主任，山东省蓬莱港务局局长兼党委书记，山东渤海轮渡有限公司总经理，党委副书记；现任渤海轮渡集团股份有限公司职工董事、常务副总经理。
方红星	曾任东北财经大学出版社社长；现任东北财经大学会计学院院长，教授，博士生导师，渤海轮渡集团股份有限公司独立董事。
李辉	1997年11月至2014年12月底在证券公司从事投资银行工作，并于2004年起担任保荐代表人。2015年起担任北京赢动投资有限公司总经理，兼任中融国际信托有限公司独立董事，渤海轮渡集团股份有限公司独立董事。
唐波	曾任烟台市建筑工程公司副总经理、烟台建工集团副董事长、烟台建设集团董事长；现任烟建集团董事长、党委书记、总裁，渤海轮渡集团股份有限公司独立董事。

姓名	主要工作经历
蔡华	曾任大新华轮船烟台有限公司物流部经理，中通国际海运有限公司总经理助理；2014.6 至今，就职渤海轮渡股份有限公司，现任渤海轮渡（青岛）国际旅行社有限公司常务副总经理、渤海轮渡监事会主席。
蔡芊	曾任辽宁省大连海洋渔业集团公司综合管理处副主任科员，集团公司董秘处主任科员，集团公司董秘处处长；现任辽渔集团办公室主任，大连辽渔建设集团有限公司董事，渤海轮渡集团股份有限公司监事。
张海成	曾任辽宁省大连海洋渔业公司财务处副处长，辽宁省大连海洋渔业公司财务处副处长，辽渔集团财务部部长；现任辽渔集团副总经理，大连辽渔建设集团有限公司董事长，中天证券股份有限公司董事，渤海轮渡集团股份有限公司监事。
稽可成	曾任山东高速集团有限公司财务部副部长，山东高速轨道交通集团有限公司（省地铁局）总会计师、党委委员；现任山东高速集团有限公司党委委员、总会计师、机关纪委副书记，泰山财产保险股份有限公司董事，渤海轮渡集团股份有限公司监事。
邢亚男	2006 年至今，就职于渤海轮渡集团股份有限公司人力资源部，现任渤海轮渡集团股份有限公司监事。
贾明洋	2001 年至今担任渤海轮渡集团股份有限公司副总经理。
王福田	2005 年至今担任渤海轮渡集团股份有限公司副总经理、总船长。
薛锋	2006 年至今担任渤海轮渡集团股份有限公司财务总监。
宁武	2006 年至今担任渤海轮渡集团股份有限公司董事会秘书。
林家治	2000 年至今担任渤海轮渡集团股份有限公司总轮机长。

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 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

位:股

姓名	职务	年初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元）	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量	报告期末市价（元）
于新建	董事	860,000	0	/	0	860,000	860,000	10.79
展力	董事	375,000	0	/	0	375,000	375,000	10.79
贾明洋	高管	300,000	0	/	0	300,000	300,000	10.79
王福田	高管	300,000	0	/	0	300,000	300,000	10.79
薛锋	高管	300,000	0	/	0	300,000	300,000	10.79
宁武	高管	300,000	0	/	0	300,000	300,000	10.79
林家治	高管	300,000	0	/	0	300,000	300,000	10.79
合计	/	2,735,000		/		2,735,000	2,735,000	/

## 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

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
孙厚昌	辽渔集团	党委书记、董事长	2019年4月	
李明	辽渔集团	副总经理	2001年4月	
吕大强	辽渔集团	副总经理	2006年9月	
蔡芊	辽渔集团	办公室主任	2013年7月	
张海成	辽渔集团	副总经理	2018年4月	
张伟	山东高速	山东高速投资控股有限公司党委书记、董事长	2013年4月	
嵇可成	山东高速	山东高速集团有限公司总会计师、党委委员、机关纪委副书记	2017年11月	
在股东单位任职情况的说明				

## (二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
杨卫新	大连辽渔建设集团有限公司	董事长	2017年3月	2018年9月
孙厚昌	大连辽渔建设集团有限公司	董事	2011年11月	2018年9月
孙厚昌	大连辽渔建设集团有限公司	董事长	2018年9月	2019年5月
孙厚昌	大连辽渔国际水产市场有限公司	董事长	2013年1月	2018年9月
李明	辽宁远洋渔业有限公司	执行董事	2013年5月	2017年3月
李明	盘锦辽河油田大力能源有限公司	董事	2017年3月	2018年3月
吕大强	大连辽渔国际水产品市场有限公司	董事长	2018年9月	
吕大强	大连辽渔建设集团有限公司	董事	2018年9月	
蔡芊	大连辽渔建设集团有限公司	监事	2011年11月	2018年9月
蔡芊	大连辽渔建设集团有限公司	董事	2018年9月	

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张海成	大连辽渔建设集团有限公司	监事	2011年11月	2018年9月
张海成	大连辽渔建设集团有限公司	董事	2018年9月	2019年5月
张海成	大连辽渔建设集团有限公司	董事长	2019年5月	
张海成	中天证券股份有限公司	董事	2016年8月	
张伟	山东高速路桥集团股份有限公司	董事	2014年5月	
张伟	华夏基金管理有限公司	监事	2015年5月	
嵇可成	泰山财产保险股份有限公司	董事	2016年8月	
于新建	天津渤海轮渡航运有限公司	董事长	2016年8月	
于新建	渤海邮轮有限公司	执行董事	2014年2月	
于新建	烟台同三轮渡码头有限公司	副董事长	2013年11月	
于新建	渤海邮轮管理有限公司	执行董事	2014年5月	
于新建	渤海国际轮渡（香港）有限公司	董事长	2015年8月	
于新建	烟台渤海国际轮渡有限公司	董事	2017年3月	
于新建	烟台 FERRY 株式会社	董事	2017年3月	
于新建	天津渤海轮渡融资租赁有限公司	董事长	2017年8月	
于新建	渤海轮渡（香港）租赁有限公司	执行董事	2017年8月	
于新建	渤海恒通轮渡有限公司	董事长	2018年8月	
于新建	海南自贸区渤海邮轮管理有限公司	执行董事	2018年8月	
于新建	香港恒洋船务有限公司	执行董事	2018年4月	
展力	天津渤海轮渡融资租赁有限公司	董事	2017年8月	
展力	天津渤海轮渡航运有限公司	董事	2016年8月	
展力	烟台渤海船员服务有限公司	执行董事	2014年5月	2020年1月2日
展力	大连渤海轮渡燃油有限公司	董事长	2016年8月	
展力	大连渤海轮渡燃油运输有限公司	董事长	2016年12月	
展力	渤海轮渡（青岛）国际旅行社有限公司	董事长	2013年4月	
展力	渤海轮渡（青岛）国际旅行社有限公司烟台分公司	负责人	2017年5月	
贾明洋	天津渤海轮渡融资租赁有限公司	董事	2017年8月	
贾明洋	天津渤海轮渡航运有限公司	董事	2016年8月	
贾明洋	渤海国际轮渡（香港）有限公司	董事	2015年8月	

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
贾明洋	大连渤海轮渡燃油有限公司	董事	2016年8月	
贾明洋	大连渤海轮渡燃油运输有限公司	董事	2016年12月	
王福田	烟台同三轮渡码头有限公司	董事	2017年4月	
王福田	天津渤海轮渡融资租赁有限公司	董事	2017年8月	
王福田	天津渤海轮渡航运有限公司	董事、总经理	2016年8月	
王福田	大连渤海轮渡票务有限公司	执行董事	2015年11月	
王福田	渤海恒通轮渡有限公司	董事、总经理	2018年8月	
王福田	山东深国际渤海物流科技发展有限公司	副董事长	2018年5月	
薛锋	天津渤海轮渡融资租赁有限公司	董事、总经理	2017年8月	
薛锋	渤海轮渡（香港）租赁有限公司	总经理	2017年8月	
薛锋	香港恒洋船务有限公司	总经理	2018年4月	
薛锋	天津渤海轮渡航运有限公司	董事	2016年8月	
薛锋	渤海国际轮渡（香港）有限公司	董事	2015年8月	
薛锋	大连渤海轮渡燃油有限公司	董事	2016年8月	
薛锋	大连渤海轮渡燃油运输有限公司	董事	2016年12月	
薛锋	烟台同三轮渡码头有限公司	监事	2013年11月	
薛锋	烟台 FERRY 株式会社	董事	2017年3月	
薛锋	烟台渤海国际轮渡有限公司	董事	2017年3月	
薛锋	渤海恒通轮渡有限公司	董事	2018年8月	
宁武	天津渤海轮渡融资租赁有限公司	董事	2017年8月	
宁武	天津渤海轮渡航运有限公司	董事	2016年8月	
宁武	渤海恒通轮渡有限公司	董事	2018年8月	
林家治	天津渤海轮渡航运有限公司	董事	2016年8月	
林家治	天津渤海轮渡融资租赁有限公司	董事	2017年8月	
在其他单位任职情况的说明				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用



董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	本公司领取薪酬的董事、监事和高管人员的薪酬，由薪酬与考核委制定方案，经董事会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司以经营效益和安全管理为考核基础，由董事会薪酬与考核委员会进行实施考核，报请董事会审议通过，根据考核结果确定公司高管人员绩效报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事和高级管理人员 2019 年应支付报酬 1,648.99 万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	董事、监事和高级管理人员 2019 年报酬实际支付 1,648.99 万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
吕大强	董事	选举	补选
杨卫新	董事	离任	个人原因

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用  不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	1,136
主要子公司在职员工的数量	710
在职员工的数量合计	1,846
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,269
销售人员	181
技术人员	223
财务人员	23
行政人员	150
合计	1,846
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及本科以上	262
大专	850
大专以下	734
合计	1,846

### (二) 薪酬政策

适用  不适用

公司实行全员岗位工资和绩效奖励工资制度，绩效奖励工资直接与员工工作业绩和日常表现等方面挂钩，实行绩效奖励三级考核。公司同时实行安全工作目标责任制，与安监部、机务部等部门和各船领导班子等分别签订安全生产目标责任书，要求缴纳风险抵押金，并通过对船舶的安全生产和管理进行指标量化考核后实行奖惩。公司建立了以资本为纽带的“风险共担、利益共享”的安全新机制。员工的精神面貌、工作积极性、主动性有了很大提高，为保障公司安全起到了重要作用。

### (三) 培训计划

适用  不适用

公司制定了《员工教育培训管理控制程序》，采取岗前与在岗培训相结合、内部与外部培训相结合、普遍与重点培训相结合、培训与竞赛相结合的方式，切实提高船员的整体安全意识和应急技能；采取船长、轮机长首次任职前到陆地管理部门任职的做法，进一步提高了船长、轮机长的大局意识、管理和组织协调能力。公司通过严格实施岗位规范，明确各级船员的安全管理职责，建立起一支强有力的安全管理骨干队伍。

### (四) 劳务外包情况

适用  不适用

## 七、其他

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、上海证券交易所有关要求，加强信息披露工作，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度，规范公司运作，切实维护公司及全体股东利益。公司股东大会、董事会、监事会、经营层职责明确，各董事、监事和高级管理人员勤勉尽责，董事、监事能够积极参加公司股东大会、董事会和监事会并能认真履行职责，关联董事能够主动对相关关联交易事项进行回避表决，确保了公司安全、稳定、健康、持续的发展。

(一) 关于股东与股东大会：公司能够根据《公司法》、《股票上市规则》、《股东大会议事规则》的要求，召集、召开股东大会，股东大会的会议筹备、会议提案、议事程序、会议表决和决议、决议的执行和信息披露等方面符合规定要求。能够确保所有股东，尤其是中小股东充分行使表决权，享有平等地位。公司还邀请律师出席股东大会，对会议的召开程序、审议事项、出席人身份进行确认和见证，并出具法律意见书，保证了股东大会的合法有效。

(二) 关于控股股东与上市公司的关系：公司与控股股东产权关系相互独立。公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司建立了防止控股股东及其关联企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益的长效机制，制订了《控股股东行为规范》，未发生过大股东占用上市公司资金和资产的情况。

(三) 关于董事和董事会：公司严格按照《公司法》、公司《章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司各位董事能够依据《董事会议事规则》等制度，认真出席董事会会议。每位独立董事均严格遵守《独立董事工作制度》，认真负责、勤勉诚信地履行各自的职责。公司董事会下设审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会等四个专业委员会，其成员组成合理。专业委员会设立以来，均严格按照相应工作条例开展工作，已在公司的经营管理中充分发挥了其专业性作用。

(四) 关于监事和监事会：公司监事会严格执行《公司法》、公司《章程》的有关规定，人数和人员构成符合法律、法规的要求，能够依据《监事会议事规则》等制度，认真履行自己的职责，对公司财务以及董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并独立发表意见。

(五) 关于绩效评价和激励约束机制：公司建立了公正、透明的高级管理人员的绩效评价标准与约束机制；公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合相关法律、法规的规定。

(六) 关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规及公司制定的《公司信息披露管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时地通过《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、上海证券交易所网站等披露有关信息，并做好信息披露前的保密工作，切实履行上市公司信息披露的义务，保证公司信息披露的公开、公平、公正，积极维护公司和投资者，尤其是中小股东的合法权益。报告期内，公司不存在因信息披露违规受到监管机构批评、谴责或处罚的情况。

(七) 关于投资者关系及相关利益者：公司根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、上海证券交易所《上市公司现金分红指引》的有关要求，对公司《章程》进行了修订，制订了《公司投资者关系管理制度》，公司积极接待各类投资者，进一步加强了投资者对公司的了解和认同，有利于切实保护投资者利益。

(八) 关于风险控制：公司严格按照《内部审计管理规定》、《公司对外担保管理办法》、《关联交易管理办法》等公司管理制度，明确对外投资交易、担保等所涉及的董事会、股东大会审议程序和披露的内容方式；设置了公司对外投资交易、担保等事项的审批权限；详细编制了审批流程；明确落实了各相关部门的分工；明确投资交易、担保等事项的后续工作职责。

(九) 关于内部控制制度的建立健全：公司现有的内部控制制度，基本覆盖了公司生产经营管理的各个方面和环节，符合我国有关法律法规以及监管部门有关上市公司治理的规范性文件，符合公司发展的要求，能够有效防范和控制公司运营过程中的各类风险。在公司经营管理的各个关键过程、各个关键环节，各项制度均能得到有效执行，在关联交易、募集资金使用、信息披露事务、对外投资、对外担保和授权审批等重点控制事项方面不存在重大缺陷，由此提高了公司内部控制体系运作效率，保护了广大投资者利益。

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

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019 年 4 月 19 日	www.sse.com.cn	2019 年 4 月 20 日
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 5 月 13 日	www.sse.com.cn	2019 年 5 月 14 日
2019 年第二次临时股东大会	2019 年 6 月 19 日	www.sse.com.cn	2019 年 6 月 20 日
2019 年第三次临时股东大会	2019 年 8 月 30 日	www.sse.com.cn	2019 年 8 月 31 日
2019 年第四次临时股东大会	2019 年 9 月 16 日	www.sse.com.cn	2019 年 9 月 17 日
2019 年第五次临时股东大会	2019 年 12 月 27 日	www.sse.com.cn	2019 年 12 月 28 日

股东大会情况说明

适用 不适用

## 三、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
孙厚昌	否	12	12	12			否	2
李明	否	12	12	12			否	0
吕大强	否	8	8	8			否	0
张伟	否	12	12	12			否	0
于新建	否	12	12	9			否	6
展力	否	12	12	9			否	6
方红星	是	12	12	12			否	0
李辉	是	12	12	12			否	0
唐波	是	12	12	12			否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	9
现场结合通讯方式召开会议次数	3

**(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况**

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

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

适用 不适用

**五、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

**七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

适用 不适用

公司建立了高级管理人员的选择、考评、激励和约束机制，公司按照经营目标责任制对高级管理人员进行了业绩考核并兑现年薪和绩效奖励。公司不断研究改进高级管理人员的绩效评价标准和相关约束机制，经理人员的聘任严格按照有关法律法规、公司《章程》和董事会专门委员会实施细则的规定进行，使公司高级管理人员的聘任、考评和激励标准化、程序化、制度化。

考评机制：董事会每年度对公司高级管理人员的业绩和履行职责情况进行考评，考评的结果作为确定报酬、决定奖惩以及聘用与否的依据。

激励机制：公司对高级管理人员实施奖励与效益、考核结果挂钩。

约束机制：公司通过《公司章程》、《总经理工作细则》等管理制度，对高级管理人员的履行职责行为、权限、职责等进行约束、监督。

**八、是否披露内部控制自我评价报告**

适用 不适用

详见 2020 年 4 月 16 日刊登于上海证券交易所网站的公司 2019 年度内部控制自我评价报告。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

**九、内部控制审计报告的相关情况说明**

适用 不适用

详见 2020 年 4 月 16 日刊登于上海证券交易所网站的公司 2019 年度内部控制审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

**第十节 公司债券相关情况**

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

### 审计报告

信会师报字[2020]第 ZG10718 号

渤海轮渡集团股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了渤海轮渡集团股份有限公司（以下简称渤海轮渡）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了渤海轮渡 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于渤海轮渡，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>（一）业务收入</b>	
如附注“五、注释（三十五）营业收入和营业成本”描述，渤海轮渡 2019 年度营业收入 16.63 亿元，主要为烟台至大连航线、蓬莱至旅顺航线、龙口至旅顺航线收入；公司在船舶每航次运输及相关劳务已经提供完毕，收到价款或取得收取价款的凭据时确认收入，确认收入的数据主要来自于企业自身及烟台港售票系统。由于收入是渤海轮渡的关键绩效指标之一，且依赖于信息技术售票系统，营业收入确认是否恰当将对渤海轮渡经营成果产生重大影响，因此，我们将收入确认作为关键审计事项。	<p>针对收入确认和计量问题执行的审计程序包括但不限于：</p> <p>（1）通过与管理层、治理层现场访谈，了解和评估渤海轮渡业务模式及收入确认政策；</p> <p>（2）对渤海轮渡收入确认相关的内部控制的设计和运行有效性进行评估和测试；</p> <p>（3）对收入执行实质性测试程序，包括：通过获取船舶运营记录、单船单航次统计表、单船各港口年度航次统计表、单船年度实载率统计表等文件进行数据分析；选取样本，将收款记录与账面收入比对；</p> <p>（4）根据渤海轮渡收入特点及性质，收入与港</p>

	<p>口包干费存在逻辑关系，结合函证程序发函确认收入及港口包干费；</p> <p>(5) 就本年度记录的收入选取样本，与船舶航行数据及收款记录进行核对；</p> <p>(6) 就资产负债表日前后记录的收入选取样本，与船舶航行数据及收款记录进行核对。</p>
--	--

#### 四、 其他信息

渤海轮渡管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括渤海轮渡 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估渤海轮渡的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督渤海轮渡的财务报告过程。

#### 六、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对渤海轮渡持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致渤海轮渡不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就渤海轮渡中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。



我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

立信会计师事务所 中国注册会计师：王娜（项目合伙人）  
（特殊普通合伙）

中国·上海  
中国注册会计师：鲁李

2020 年 4 月 15 日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：渤海轮渡集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	752,134,928.98	245,882,556.15
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	220,508,493.15	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	40,913,605.85	21,133,501.37
应收款项融资			
预付款项	七、7	2,217,314.73	2,679,237.68
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	37,280,154.34	4,045,649.50
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	70,029,288.89	48,841,369.80
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、11	20,125,422.93	4,963,395.04
其他流动资产	七、12	359,179,959.28	1,070,807,347.29

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产合计		1,502,389,168.15	1,398,353,056.83
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			110,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	七、15	42,582,229.42	18,412,327.95
长期股权投资	七、16	46,956,048.20	44,568,806.59
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、18	174,436,095.80	
投资性房地产			
固定资产	七、20	3,337,751,070.91	3,103,397,679.66
在建工程	七、21	214,209,020.22	282,250,811.94
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、25	2,158,858.75	2,231,834.23
开发支出			
商誉	七、27	13,675,709.11	13,675,709.11
长期待摊费用	七、28	2,196,839.16	
递延所得税资产	七、29	12,861,179.93	6,798,420.98
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,846,827,051.50	3,581,335,590.46
资产总计		5,349,216,219.65	4,979,688,647.29
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、31	69,912,272.02	68,632,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、35	51,158,051.55	40,665,136.72
预收款项	七、36	12,392,715.34	12,299,669.39
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、37	29,362,367.92	33,922,421.71
应交税费	七、38	29,089,764.01	17,135,693.57
其他应付款	七、39	95,695,305.66	96,141,258.28
其中：应付利息			679,456.80
应付股利	七、39	7,099,200.00	

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、41	513,935,298.87	308,387,395.00
其他流动负债			
流动负债合计		801,545,775.37	577,183,574.67
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、43	891,407,320.30	764,323,665.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、46	29,056,497.92	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、49	68,540,139.72	43,830,556.24
递延所得税负债	七、29	3,917,419.18	329,323.86
其他非流动负债			
非流动负债合计		992,921,377.12	808,483,545.10
负债合计		1,794,467,152.49	1,385,667,119.77
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、51	472,806,603.00	493,232,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、53	976,617,333.27	1,136,788,006.00
减：库存股	七、54	66,495,840.00	73,595,040.00
其他综合收益			
专项储备	七、56	17,522.36	6,998,137.77
盈余公积	七、57	256,056,070.56	256,056,070.56
一般风险准备			
未分配利润	七、58	1,756,377,840.80	1,624,591,991.60
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,395,379,529.99	3,444,071,165.93
少数股东权益		159,369,537.17	149,950,361.59
所有者权益（或股东权益）合计		3,554,749,067.16	3,594,021,527.52
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,349,216,219.65	4,979,688,647.29

法定代表人：孙厚昌 主管会计工作负责人：薛锋 会计机构负责人：王光辉

## 母公司资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位:渤海轮渡集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		217,113,101.16	110,504,698.87
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	38,642,325.85	19,442,470.97
应收款项融资			
预付款项		54,956.00	895,287.44
其他应收款	十七、2	760,030,537.36	810,993,535.79
其中: 应收利息			
应收股利			
存货		13,728,624.65	10,582,025.39
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		14,784,743.14	
其他流动资产		2,598,264.61	4,479.32
流动资产合计		1,046,952,552.77	952,422,497.78
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款		29,056,497.92	
长期股权投资	十七、3	1,016,029,269.79	1,019,642,028.18
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		2,664,318,048.07	2,390,201,093.76
在建工程			871,917.50
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		2,158,858.75	2,231,834.23
开发支出			
商誉		13,675,709.11	13,675,709.11
长期待摊费用		2,196,839.16	
递延所得税资产		9,447,797.36	3,005,620.16
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,736,883,020.16	3,429,628,202.94
资产总计		4,783,835,572.93	4,382,050,700.72
<b>流动负债:</b>			
短期借款			

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		18,615,716.71	19,091,055.43
预收款项		3,182,414.98	4,627,360.98
应付职工薪酬		19,223,795.95	22,437,398.02
应交税费		23,267,561.91	12,516,448.14
其他应付款		162,177,864.05	235,817,395.76
其中：应付利息			
应付股利		7,099,200.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		385,351,769.16	148,921,873.54
其他流动负债			
流动负债合计		611,819,122.76	443,411,531.87
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		601,678,420.08	326,712,833.38
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		68,540,139.72	43,830,556.24
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		670,218,559.80	370,543,389.62
负债合计		1,282,037,682.56	813,954,921.49
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		472,806,603.00	493,232,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		976,757,918.85	1,136,928,591.58
减：库存股		66,495,840.00	73,595,040.00
其他综合收益			
专项储备		17,522.36	6,998,137.77
盈余公积		256,056,070.56	256,056,070.56
未分配利润		1,862,655,615.60	1,748,476,019.32
所有者权益（或股东权益）合计		3,501,797,890.37	3,568,095,779.23
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,783,835,572.93	4,382,050,700.72

法定代表人：孙厚昌 主管会计工作负责人：薛锋 会计机构负责人：王光辉

## 合并利润表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		1,662,883,330.44	1,668,178,769.72
其中:营业收入	七、59	1,662,883,330.44	1,668,178,769.72
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,279,908,797.49	1,322,851,422.27
其中:营业成本	七、59	1,131,449,024.04	1,146,442,023.83
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、60	8,710,752.08	8,703,522.14
销售费用	七、61	28,998,551.53	26,893,519.81
管理费用	七、62	90,665,762.35	80,424,325.13
研发费用			
财务费用	七、64	20,084,707.49	60,388,031.36
其中:利息费用		30,710,173.87	24,972,383.18
利息收入		20,656,514.11	3,954,950.79
加:其他收益	七、65	172,461,766.26	146,756,815.38
投资收益(损失以“-”号填列)	七、66	10,665,899.44	43,256,090.21
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-3,906,626.81	349,905.97
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	七、68	8,708,268.53	
信用减值损失(损失以“-”号填列)	七、69	-266,637.58	
资产减值损失(损失以“-”号填列)	七、70		6,799,734.12
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七、71	1,619,943.37	
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		576,163,772.97	542,139,987.16
加:营业外收入	七、72	4,788,774.39	10,550,273.96
减:营业外支出	七、73	347,578.92	191,498.68
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		580,604,968.44	552,498,762.44

项目	附注	2019 年度	2018 年度
填列)			
减: 所得税费用	七、74	145,439,810.62	128,212,786.36
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		435,165,157.82	424,285,976.08
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		435,165,157.82	424,285,976.08
2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		410,298,741.87	400,742,516.35
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		24,866,415.95	23,543,459.73
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益			
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
(8) 外币财务报表折算差额			
(9) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		435,165,157.82	424,285,976.08
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
		410,298,741.87	400,742,516.35
(二) 归属于少数股东的综合收益			
		24,866,415.95	23,543,459.73

项目	附注	2019 年度	2018 年度
总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.87	0.83
（二）稀释每股收益(元/股)		0.87	0.83

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：孙厚昌主管会计工作负责人：薛锋会计机构负责人：王光辉

### 母公司利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	十七、4	1,349,312,976.26	1,329,629,153.00
减：营业成本	十七、4	879,813,545.62	896,462,990.34
税金及附加		8,021,164.90	7,409,530.17
销售费用		13,524,873.25	11,922,503.00
管理费用		74,810,441.61	64,545,488.82
研发费用			
财务费用		25,693,424.12	21,055,158.97
其中：利息费用		27,300,866.57	19,218,220.65
利息收入		3,606,485.83	1,231,281.28
加：其他收益		167,003,663.80	143,581,856.79
投资收益（损失以“-”号填列）		8,099,082.47	21,621,342.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-3,906,626.81	349,905.97
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		35,100.60	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			11,437.67
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,619,943.37	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		524,207,317.00	493,448,118.52
加：营业外收入		2,279,897.43	232,519.92
减：营业外支出		14,380.51	91,684.80
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		526,472,833.92	493,588,953.64
减：所得税费用		128,842,791.30	118,386,721.88
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		397,630,042.62	375,202,231.76



项目	附注	2019 年度	2018 年度
(一) 持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		397,630,042.62	375,202,231.76
(二) 终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		397,630,042.62	375,202,231.76
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：孙厚昌 主管会计工作负责人：薛锋 会计机构负责人：王光辉

合并现金流量表  
2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
<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		1,682,106,490.83	1,724,831,195.38
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			

项目	附注	2019年度	2018年度
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			33,373.96
收到其他与经营活动有关的现金	七、76	191,038,197.29	169,848,435.77
经营活动现金流入小计		1,873,144,688.12	1,894,713,005.11
购买商品、接受劳务支付的现金		848,542,124.15	939,682,692.80
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			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		224,935,345.56	208,516,452.41
支付的各项税费		189,692,196.76	182,807,960.69
支付其他与经营活动有关的现金	七、76	43,219,227.54	46,845,524.95
经营活动现金流出小计		1,306,388,894.01	1,377,852,630.85
经营活动产生的现金流量净额		566,755,794.11	516,860,374.26
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		22,174,605,000.89	1,011,000,110.00
取得投资收益收到的现金		15,928,023.31	43,629,399.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,698,251.84	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、76	20,802,600.94	3,153,768.19
投资活动现金流入小计		22,217,033,876.98	1,057,783,277.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		354,074,090.68	356,827,345.18
投资支付的现金		21,705,303,219.80	1,400,005,000.89
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、76	400,157,554.78	
投资活动现金流出小计		22,459,534,865.26	1,756,832,346.07
投资活动产生的现金流量净额		-242,500,988.28	-699,049,068.80
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			122,595,040.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			49,000,000.00
取得借款收到的现金		609,192,720.00	478,306,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		609,192,720.00	600,901,040.00
偿还债务支付的现金		297,770,811.33	218,616,418.70

项目	附注	2019年度	2018年度
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		324,405,244.59	226,226,839.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		15,447,387.82	9,849,743.83
支付其他与筹资活动有关的现金	七、76	203,592,640.07	3,497,184.39
筹资活动现金流出小计		825,768,695.99	448,340,442.09
筹资活动产生的现金流量净额		-216,575,975.99	152,560,597.91
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		907,194.53	1,315,260.10
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		108,586,024.37	-28,312,836.53
加：期初现金及现金等价物余额		236,885,016.95	265,197,853.48
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		345,471,041.32	236,885,016.95

法定代表人：孙厚昌 主管会计工作负责人：薛锋 会计机构负责人：王光辉

### 母公司现金流量表

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
<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		1,323,660,045.27	1,363,432,537.91
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		308,511,658.69	152,815,054.57
经营活动现金流入小计		1,632,171,703.96	1,516,247,592.48
购买商品、接受劳务支付的现金		632,191,736.41	668,760,422.09
支付给职工及为职工支付的现金		173,145,555.08	163,436,476.02
支付的各项税费		176,354,393.98	162,803,476.79
支付其他与经营活动有关的现金		92,594,810.71	228,356,926.65
经营活动现金流出小计		1,074,286,496.18	1,223,357,301.55
经营活动产生的现金流量净额		557,885,207.78	292,890,290.93
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			100,000,000.00
取得投资收益收到的现金		11,234,980.66	21,500,053.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		317,390,081.99	264,844,333.64
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		6,144,200.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		334,769,262.65	386,344,387.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		27,177,036.40	2,157,270.44
投资支付的现金		8,000,000.00	354,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		35,177,036.40	356,657,270.44
投资活动产生的现金流量净额		299,592,226.25	29,687,116.80

项目	附注	2019年度	2018年度
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			73,595,040.00
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			73,595,040.00
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		306,768,118.53	213,383,878.90
支付其他与筹资活动有关的现金		444,102,476.59	144,618,269.85
筹资活动现金流出小计		750,870,595.12	358,002,148.75
筹资活动产生的现金流量净额		-750,870,595.12	-284,407,108.75
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,563.38	11,348.87
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		106,608,402.29	38,181,647.85
加：期初现金及现金等价物余额		110,504,698.87	72,323,051.02
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		217,113,101.16	110,504,698.87

法定代表人：孙厚昌 主管会计工作负责人：薛锋 会计机构负责人：王光辉

合并所有者权益变动表  
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	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	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	493,232,000.00				1,136,788,006.00	73,595,040.00		6,998,137.77	256,056,070.56		1,624,591,991.60		3,444,071,165.93	149,950,361.59	3,594,021,527.52
加:会计政策变更											5,171,069.13		5,171,069.13	147.45	5,171,216.58
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	493,232,000.00				1,136,788,006.00	73,595,040.00		6,998,137.77	256,056,070.56		1,629,763,060.73		3,449,242,235.06	149,950,509.04	3,599,192,744.10
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-20,425,397.00				-160,170,672.73	-7,099,200.00		-6,980,615.41			126,614,780.07		-53,862,705.07	9,419,028.13	-44,443,676.94
(一)综合收益总额											410,298,741.87		410,298,741.87	24,866,415.95	435,165,157.82
(二)所有者投入和减少资本	-20,425,397.00				-160,170,672.73	-7,099,200.00							-173,496,869.73		-173,496,869.73
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					19,345,320.00								19,345,320.00		19,345,320.00
4.其他	-20,425,397.00				-179,515,992.73	-7,099,200.00							-192,842,189.73		-192,842,189.73
(三)利润分配											-283,683,961.80		-283,683,961.80	-15,447,387.82	-299,131,349.62

项目	2019 年度												少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益															
	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	一般风险准备	未分配利润	其他			小计	
优先股		永续债	其他													
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										-283,683,961.80		-283,683,961.80	-15,447,387.82	-299,131,349.62		
4. 其他																
(四) 所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本(或股本)																
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
(五) 专项储备							-6,980,615.41					-6,980,615.41		-6,980,615.41		-6,980,615.41
1. 本期提取							15,640,803.36					15,640,803.36		15,640,803.36		15,640,803.36
2. 本期使用							22,621,418.77					22,621,418.77		22,621,418.77		22,621,418.77
(六) 其他																
四、本期期末余额	472,806,603.00				976,617,333.27	66,495,840.00		17,522.36	256,056,070.56		1,756,377,840.80		3,395,379,529.99	159,369,537.17		3,554,749,067.16

项目	2018 年度
----	---------

2019 年年度报告

	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	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	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	481,400,000.00				1,062,571,786.00			24,527,005.58	256,056,070.56		1,416,409,475.25		3,240,964,337.39	87,256,645.69	3,328,220,983.08
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	481,400,000.00				1,062,571,786.00			24,527,005.58	256,056,070.56		1,416,409,475.25		3,240,964,337.39	87,256,645.69	3,328,220,983.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	11,832,000.00				74,216,220.00	73,595,040.00		-17,528,867.81			208,182,516.35		203,106,828.54	62,693,715.90	265,800,544.44
（一）综合收益总额											400,742,516.35		400,742,516.35	23,543,459.73	424,285,976.08
（二）所有者投入和减少资本	11,832,000.00				74,216,220.00	73,595,040.00							12,453,180.00	49,000,000.00	61,453,180.00
1. 所有者投入的普通股	11,832,000.00				61,763,040.00								73,595,040.00	49,000,000.00	122,595,040.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					12,453,180.00								12,453,180.00		12,453,180.00
4. 其他						73,595,040.00							-73,595,040.00		-73,595,040.00
（三）利润分配											-192,560,000.00		-192,560,000.00	-9,849,743.83	-202,409,743.83
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											-192,560,000.00		-192,560,000.00	-9,849,743.83	-202,409,743.83
4. 其他															

项目	2018 年度												少数股东权益	所有者权益合计			
	归属于母公司所有者权益																
	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	一般风险准备	未分配利润	其他			小计		
优先股		永续债	其他														
(四) 所有者权益内部结转																	
1. 资本公积转增资本(或股本)																	
2. 盈余公积转增资本(或股本)																	
3. 盈余公积弥补亏损																	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																	
5. 其他综合收益结转留存收益																	
6. 其他																	
(五) 专项储备							-17,528,867.81						-17,528,867.81				-17,528,867.81
1. 本期提取							15,536,305.44						15,536,305.44				15,536,305.44
2. 本期使用							33,065,173.25						33,065,173.25				33,065,173.25
(六) 其他																	
四、本期期末余额	493,232,000.00				1,136,788,006.00	73,595,040.00	6,998,137.77	256,056,070.56			1,624,591,991.60		3,444,071,165.93	149,950,361.59			3,594,021,527.52

法定代表人：孙厚昌 主管会计工作负责人：薛锋 会计机构负责人：王光辉

母公司所有者权益变动表  
2019 年 1—12 月



单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度										
	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、上年期末余额	493,232,000.00				1,136,928,591.58	73,595,040.00		6,998,137.77	256,056,070.56	1,748,476,019.32	3,568,095,779.23
加: 会计政策变更										233,515.46	233,515.46
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	493,232,000.00				1,136,928,591.58	73,595,040.00		6,998,137.77	256,056,070.56	1,748,709,534.78	3,568,329,294.69
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	-20,425,397.00				-160,170,672.73	-7,099,200.00		-6,980,615.41		113,946,080.82	-66,531,404.32
(一) 综合收益总额										397,630,042.62	397,630,042.62
(二) 所有者投入和减少资本	-20,425,397.00				-160,170,672.73	-7,099,200.00					-173,496,869.73
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					19,345,320.00						19,345,320.00
4. 其他	-20,425,397.00				-179,515,992.73	-7,099,200.00					-192,842,189.73
(三) 利润分配										-283,683,961.80	-283,683,961.80
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-283,683,961.80	-283,683,961.80
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本											

2019 年年度报告

项目	2019 年度										
	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							
本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备							-6,980,615.41				-6,980,615.41
1. 本期提取							15,640,803.36				15,640,803.36
2. 本期使用							22,621,418.77				22,621,418.77
(六) 其他											
四、本期期末余额	472,806,603.00				976,757,918.85	66,495,840.00		17,522.36	256,056,070.56	1,862,655,615.60	3,501,797,890.37

项目	2018 年度										
	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、上年期末余额	481,400,000.00				1,062,712,371.58			18,092,303.39	256,056,070.56	1,565,833,787.56	3,384,094,533.09
加：会计政策变更											
前期差错更正											

2019 年年度报告

项目	2018 年度										
	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							
其他											
二、本年期初余额	481,400,000.00				1,062,712,371.58			18,092,303.39	256,056,070.56	1,565,833,787.56	3,384,094,533.09
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	11,832,000.00				74,216,220.00	73,595,040.00		-11,094,165.62		182,642,231.76	184,001,246.14
(一) 综合收益总额										375,202,231.76	375,202,231.76
(二) 所有者投入和减少资本	11,832,000.00				74,216,220.00	73,595,040.00					12,453,180.00
1. 所有者投入的普通股	11,832,000.00				61,763,040.00						73,595,040.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					12,453,180.00						12,453,180.00
4. 其他						73,595,040.00					-73,595,040.00
(三) 利润分配										-192,560,000.00	-192,560,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-192,560,000.00	-192,560,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转											

项目	2018 年度										
	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							
留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备							-11,094,165.62				-11,094,165.62
1. 本期提取							15,536,305.44				15,536,305.44
2. 本期使用							26,630,471.06				26,630,471.06
(六) 其他											
四、本期期末余额	493,232,000.00				1,136,928,591.58	73,595,040.00	6,998,137.77	256,056,070.56	1,748,476,019.32		3,568,095,779.23

法定代表人：孙厚昌 主管会计工作负责人：薛锋 会计机构负责人：王光辉

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用□不适用

渤海轮渡集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名为山东渤海轮渡有限公司，系于1998年由山东省蓬莱港务管理局、山东省长岛港务管理局共同设立，2006年12月，公司整体改制为山东渤海轮渡股份有限公司。公司的社会统一信用代码：91370000863046151N。2012年8月在证券交易所上市。所属行业为水上运输业。

截至2019年12月31日，本公司注册资本为47,280.66万元，注册地：山东省烟台市，总部地址：山东省烟台市芝罘区环海路2号。法定代表人：孙厚昌。

本公司主要经营活动为：烟台至大连、蓬莱至大连、蓬莱至旅顺、龙口至旅顺客滚船运输业务，船舶配件销售，餐饮服务，食品的销售。国际船舶管理业务：船舶买卖、租赁以及其他船舶资产管理；机务、海务和安排维修。国内船舶管理：船舶机务管理；船舶海务管理；船舶检修保养；船舶买卖租赁、营运及资产管理；货物与技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口的除外）；船舶物料供应和生活品供应；船舶修理。（依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。目前公司主要经营烟台至大连、蓬莱至旅顺、龙口至旅顺航线客滚运输业务。

本公司的母公司为辽渔集团有限公司，本公司的实际控制人为辽渔集团有限公司。

本财务报表业经公司董事会于2020年4月15日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用□不适用

截至2019年12月31日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
大连渤海轮渡票务有限公司
烟台渤海轮渡国际船舶管理有限公司
渤海轮渡（青岛）国际旅行社有限公司
烟台渤海船员服务有限公司
渤海邮轮有限公司
渤海国际轮渡（香港）有限公司
大连渤海轮渡燃油有限公司
天津渤海轮渡航运有限公司
渤海轮渡(香港)租赁有限公司
天津渤海轮渡融资租赁有限公司
渤海恒通轮渡有限公司

注：报告期内处置子公司烟台渤海船员服务有限公司。

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及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 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### 2. 持续经营

√适用□不适用

本公司不存在可能导致对公司自报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用□不适用

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及子公司从事船舶、邮轮运输及相关劳务；本公司及子公司根据实际生产经营特点，并依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了具体会计政策和会计估计。详见本附注“五、35 收入”。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3. 营业周期

√适用□不适用

本公司营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用□不适用

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

### (1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

### (2) 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### (a) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资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。

#### (b) 处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

#### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

#### (c) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### (d) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。



## 8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用□不适用

### （1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### （2）外币财务报表的折算

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，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

√适用□不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### （1）金融工具的分类

#### 自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。

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和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

（a）该项指定能够消除或显著减少会计错配。

（b）根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

(c) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

#### 2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

#### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

##### 自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

##### (a) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

##### (b) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

##### (c) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

##### (d) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

##### (e) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

##### (f) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

#### 2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

##### (a) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值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。

(b) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(c) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(d) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(e) 其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(a) 所转移金融资产的账面价值；

(b) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(a) 终止确认部分的账面价值；

(b) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### (4) 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，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。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。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### (6) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

##### 自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、租赁应收款进行减值评价并对预期信用损失确认减值准备。

信用损失，是指本公司根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加或已发生信用减值，如果信用风险自初始确认后已显著增加或已发生信用减值，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

信用风险显著增加，是指本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- ① 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- ② 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- ③ 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

④现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

已发生信用减值的金融资产，是指本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

①发行方或债务人发生重大财务困难；

②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

④债务人很可能破产或进行其他财务重组；

⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

#### 2019年1月1日前适用的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(a) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售权益工具投资的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资减值的认定标准为：期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：降幅累计超过 70%；

公允价值下跌“非暂时性”的标准为：公允价值持续低于其成本超过一年。

投资成本的计算方法为：取得可供出售权益工具对价及相关税费；

持续下跌期间的确定依据为：自下跌幅度超过投资成本的 70%时计算。

(b) 持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11. 应收票据及应收账款

### 应收票据及应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

#### 自2019年1月1日起适用的会计政策

##### (1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对于《企业会计准则第14号—收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收款项，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

##### (2) 以组合为基础评估预期信用风险方法

本公司对信用风险显著不同的应收款项单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的应收款项外，本公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。对于以组合为基础的应收账款及应收票据，本公司在单项工

具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的。

#### ①应收票据

基于应收票据承兑人的信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

组合分类	预期信用损失会计估计政策
1、银行承兑汇票组合	管理层评价该类款项具有较低的信用风险
2、商业承兑汇票组合	按照预期损失率计提减值准备，与应收账款的组合划分相同

#### ②应收账款

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于应收账款交易对象关系作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

组合分类	预期信用损失会计估计政策
1、合并范围内关联方组合	管理层评价该类款项具有较低的信用风险
2、合并范围外关联方及非关联方组合	以应收款项的账龄作为信用风险特征

本公司对以应收款项账龄作为信用风险特征的合并范围外关联方及非关联方组合和商业承兑汇票组合，在参考历史信用损失经验，及基于所有合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）的基础上，对该应收账款及商业承兑汇票预期信用损失的计提比例进行估计如下：

账龄	违约预期损失率	
	应收票据（%）	应收账款（%）
1年以内：		
3个月以内		
4-12个月	1	1
1-2年	5	5
2-3年	25	25
3年以上	100	100

本公司在资产负债表日计算应收票据及应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收票据及应收账款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为应收票据及应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关应收票据及应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收票据”或“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### 2019年1月1日前适用的会计政策

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或	本公司于资产负债表日，将单项应收账款余额大于 100.00 万元的应收款项划分为
--------------	--

金额标准	单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	逐项进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试无证据表明其已发生减值，则采用与单项金额不重大的应收账款相同的坏账准备计提方法计提坏账准备。

## (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1	采用账龄分析法计提坏账准备的组合
组合 2	采用个别认定法计提坏账准备的组合

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(%)
1 年以内	1
1 至 2 年	5
2 至 3 年	25
3 年以上	100

## (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	有明确依据可能产生坏账
坏账准备的计提方法	个别认定法

## 12. 应收款项融资

适用 不适用

## 13. 其他应收款

## 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 自2019年1月1日起适用的会计政策

本公司对信用风险显著不同的其他应收款单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的其他应收款外，本公司基于其他应收款交易对象关系、款项性质等共同风险特征将其他应收款划分为不同的组合，在组合的基础上评估信用风险。对于以组合为基础的其他应收款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的。

其他应收款预期信用损失会计估计政策如下：

组合分类	预期信用损失会计估计政策
1、合并范围内关联方组合	管理层评价该类款项具有较低的信用风险

2、保证金、押金、职工借款组合	管理层评价该类款项具有较低的信用风险
3、合并范围外关联方及非关联方组合	以其他应收款的账龄作为信用风险特征

本公司对以其他应收款账龄作为信用风险特征的合并范围外关联方及非关联方组合，在参考历史信用损失经验，及基于所有合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）的基础上，对该其他应收款预期信用损失的计提比例进行估计如下：

账龄	违约预期损失率
1 年以内：	
3 个月以内	
4-12 个月	1
1-2 年	5
2-3 年	25
3 年以上	100

本公司在资产负债表日计算其他应收款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前其他应收款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为其他应收款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关其他应收款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收利息”、“应收股利”或“其他应收款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### 2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

#### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司于资产负债表日，将单项其他应收款余额大于 50.00 万元的应收款项划分为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	逐项进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试无证据表明其已发生减值，则采用与单项金额不重大的应收账款相同的坏账准备计提方法计提坏账准备。

#### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1	采用账龄分析法计提坏账准备的组合
组合 2	采用个别认定法计提坏账准备的组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	1
1 至 2 年	5
2 至 3 年	25



账龄	其他应收款计提比例(%)
3年以上	100

## (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	有明确依据可能产生坏账
坏账准备的计提方法	个别认定法

**14. 存货**

√适用□不适用

## (1) 存货的分类

存货分类为：燃润料、原料、库存商品等

## (2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

## (3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

## (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

低值易耗品采用一次转销法；

包装物采用一次转销法。

**15. 持有待售资产**

√适用□不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根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) 出售极可能发生，即本公司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。有关规定要求本公司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。

**16. 债权投资****债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司采用预期损失模型对债权投资单项计提减值准备。

本公司按照下列情形计量债权投资损失准备：

①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断：

本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率额、该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息。

本公司在资产负债表日计算债权投资预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前债权投资减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为债权投资减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“债权投资减值准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关债权投资无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“债权投资减值准备”，贷记“债权投资”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

## 17. 其他债权投资

### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 18. 长期应收款

### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 自2019年1月1日起适用的会计政策

本公司开展融资租赁业务过程中形成的应收款项，按流动性分别在长期应收款和一年内到期的非流动资产中核算。“一年内到期的非流动资产”核算一年内到期的本金；“长期应收款”核算超过一年以上到期的本金。对于该应收账款，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本公司采用预期损失模型对融资租赁业务的应收款项计提坏账准备。

应收融资租赁款的价值以实际利率法计算的摊余成本减去减值准备计量，当应收融资租赁款在摊销、出现减值或被终止确认时产生的利得或损失，均计入当期损益。

本公司按照下列情形计量长期应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率额、该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来

判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过30日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息。

基于长期应收款交易对象关系作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

组合分类	预期信用损失会计估计政策
1、合并范围内关联方组合	管理层评价该类款项具有较低的信用风险
2、合并范围外关联方及非关联方组合	以长期应收款项的逾期天数作为信用风险特征

本公司对以逾期天数作为信用风险特征的长期应收款，在参考历史信用损失经验，及基于所有合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）的基础上，编制了长期应收款逾期天数与固定准备率对照表，以此为基础计算逾期信用损失。

项目	违约预期损失率（%）
未逾期及逾期1个月以内	
逾期2-12个月	25
逾期13-24个月	50
逾期25个月以上	100

本公司在资产负债表日计算长期应收款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前长期应收款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为长期应收款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关长期应收款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“长期应收款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### 2019年1月1日前适用的会计政策

公司将非合并范围内关联交易产生的融资租赁业务产生的款项按照信用风险特征确定应收款项组合，计提减值准备的比例为：

信用风险特征	长期应收款计提比例（%）
正常类	0.8
关注类	2
次级类	20
可疑类	50
损失类	100

## 19. 长期股权投资

√适用□不适用

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

## （2）初始投资成本的确定

### （a）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

### （b）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

## （3）后续计量及损益确认方法

### （a）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### （b）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、6 合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

#### (c) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 20. 投资性房地产

不适用

## 21. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

固定资产指为提供劳务、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。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

## (2). 折旧方法

√适用 □不适用

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	30-40	3%-5%	2.38%-3.23%
船舶	年限平均法	10-30	3%-5%	3.17%-9.70%
机器设备	年限平均法	3-14	5%	6.79%-31.67%
车辆	年限平均法	8	3%-5%	11.875%-12.125%
办公设备	年限平均法	5	0%-5%	19.00%-20.00%

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。

## (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用□不适用

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：

- (a) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；  
 (b) 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；  
 (c) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；  
 (d) 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。

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。

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。

## 22. 在建工程

√适用□不适用

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 23. 借款费用

√适用□不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化:

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

(b)借款费用已经发生;

(c)为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2)借款费用资本化期间

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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时,借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时,该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工,但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的,在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3)暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的,则借款费用暂停资本化;该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序,则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益,直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4)借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款,以专门借款当期实际发生的借款费用,减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额,来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款,根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

#### 24. 生物资产

适用 不适用

#### 25. 油气资产

适用 不适用

#### 26. 使用权资产

适用 不适用

## 27. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用□不适用

#### (a) 无形资产的计价方法

(i) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的初始投资成本。

#### (ii) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### (b) 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	40.00	土地使用权证许可年限

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### (c) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序：

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。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用□不适用

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。



开发阶段：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、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (a) 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；
- (b) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (c) 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，能够证明其有用性；
- (d) 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；
- (e) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 28. 长期资产减值

√适用□不适用

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 29. 长期待摊费用

√适用□不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括船舶节能系统等。

(1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(2) 摊销年限

长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。

### 30. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用□不适用

本公司在职工为本公司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。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用□不适用

##### (a) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

##### (b) 设定受益计划

本公司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。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

#### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用□不适用

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

#### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

#### 31. 租赁负债

适用 不适用

#### 32. 预计负债

适用 不适用

##### (1) 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (a) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (b) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (c) 该义务的金额能够可靠地计量。

##### (2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

#### 33. 股份支付

适用 不适用

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

##### (1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

#### (2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### 34. 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

### 35. 收入

适用  不适用

#### (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

在船舶每航次运输及相关劳务已经提供完毕，收到价款或取得收取价款的凭据时确认收入实现。

#### (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。

### 36. 政府补助

适用  不适用

#### (1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：文件明确规定或文件虽未明确规定，但该项补助在取得时实质上是与资产相关，则将其划分为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助以外的其他政府补助均计入该项目

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：根据实质重于形式原则，该项补助在取得时事实上是与资产相关的，则按与资产相关的政府补助处理，否则划分为与收益相关的政府补助。

## (2) 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

## 37. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 38. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(a) 公司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。公司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公司承担的与租赁相关的费用时，公司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。

(b) 公司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，确认为租赁相关收入。公司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相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司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). 融资租赁的会计处理方法

适用  不适用

(a) 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。公司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。

(b) 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。

## (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## 39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

### (1) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (a) 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；
- (b) 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；
- (c) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

### (2) 回购本公司股份

公司对不符合激励/解锁条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票回购予以注销，按回购限制性股票数量减少股本，回购总价与回购股数之差减少资本公积-资本溢价。

## 40. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

适用  不适用

(a) 执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》

财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程	受影响的报表项目名称和金额
--------------	-----	---------------

	序	合并	母公司
(1) 资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。		“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 0.00 元，“应收账款”上年年末余额 21,133,501.37 元； “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 0.00 元，“应付账款”上年年末余额 40,665,136.72 元。	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 0.00 元，“应收账款”上年年末余额 19,442,470.97 元； “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 0.00 元，“应付账款”上年年末余额 19,091,055.43 元。
(2) 在利润表中投资收益项下新增“其中：以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”项目。比较数据不调整。		“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”本期金额 0.00 元。	“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”本期金额 0.00 元。

(b) 执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(2017 年修订)

财政部于 2017 年修订颁布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会〔2017〕8 号)和《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会〔2017〕9 号)、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会〔2017〕14 号)(统称“新金融工具准则”)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，无需调整。金融工具原账面价值和在本准则实施日的新账面价值之间的差额，需要调整 2019 年初留存收益、其他综合收益及财务报表其他项目金额。

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的上年年末余额为基础，执行上述新金融工具准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
(1) 因报表项目名称变更，将“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(负债)”重分类至“交易性金融资产(负债)”	董 事 会 审 批	2019 年 1 月 1 日，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(负债)：减少 0.00 元 交易性金融资产(负债)：增加 0.00 元	2019 年 1 月 1 日，公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(负债)：减少 0.00 元 交易性金融资产(负债)：增加 0.00 元
(2) 可供出售权益工具投资重分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”。	董 事 会 审 批	2019 年 1 月 1 日，其他流动资产：减少 0.00 元 交易性金融资产：增加 0.00 元 可供出售金融资产：减少 110,000,000.00 元 其他非流动金融资产：增加 116,236,320.42 元 其他综合收益：减少 0.00 元 递延所得税负债：增加 1,559,080.11 元 留存收益：增加 4,677,240.31 元	2019 年 1 月 1 日，其他流动资产：减少 0.00 元 交易性金融资产：增加 0.00 元 可供出售金融资产：减少 0.00 元 其他非流动金融资产：增加 0.00 元 其他综合收益：减少 0.00 元 留存收益：增加 0.00 元
(3) 非交易性的可供出售权益工具投资指定为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”。	董 事 会 审 批	2019 年 1 月 1 日，可供出售金融资产：减少 0.00 元 其他权益工具投资：增加 0.00 元	2019 年 1 月 1 日，可供出售金融资产：减少 0.00 元 其他权益工具投资：增加 0.00 元
(4) 可供出售债务工具投资重分类为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”。	董 事 会 审 批	2019 年 1 月 1 日，可供出售金融资产：减少 0.00 元 其他债权投资：增加 0.00 元	2019 年 1 月 1 日，可供出售金融资产：减少 0.00 元 其他债权投资：增加 0.00 元
(5) 可供出售债务工具投资重分类	董 事	2019 年 1 月 1 日，可供出售金融资	2019 年 1 月 1 日可供出售金融资

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
为“以摊余成本计量的金融资产”。	会 审 批	产：减少 0.00 元 债权投资：增加 0.00 元	产：减少 0.00 元 债权投资：增加 0.00 元
(6) 持有至到期投资重分类为“以摊余成本计量的金融资产”	董 事 会 审 批	2019 年 1 月 1 日持有至到期投资： 减少 0.00 元 债权投资：增加 0.00 元	2019 年 1 月 1 日，持有至到期投资： 减少 0.00 元 债权投资：增加 0.00 元
(7) 将部分“应收款项”重分类至“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）”	董 事 会 审 批	2019 年 1 月 1 日，应收票据：减少 0.00 元 应收款项融资：增加 0.00 元 其他综合收益：0.00 元 递延所得税资产/负债：0.00 元	2019 年 1 月 1 日，应收票据：减少 0.00 元 应收款项融资：增加 0.00 元 其他综合收益：0.00 元 递延所得税资产/负债：0.00 元
(8) 对“以摊余成本计量的金融资产”和“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）”计提预期信用损失准备。	董 事 会 审 批	2019 年 1 月 1 日，应收账款：增加 175,601.50 元 其他应收款：增加 213,120.05 元 一年内到期的非流动资产：增加 40,027.38 元 长期应收款：增加 148,486.52 元 递延所得税资产：减少 83,259.18 元 留存收益：增加 493,828.82 元 少数股东权益增加 147.45 元	2019 年 1 月 1 日，应收账款：增加 160,648.40 元 其他应收款：增加 150,705.54 元 递延所得税资产：减少 77,838.48 元 留存收益：增加 233,515.46 元

(c) 执行《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(2019 修订)

财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(2019 修订)(财会〔2019〕8 号)，修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(d) 执行《企业会计准则第 12 号——债务重组》(2019 修订)

财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》(2019 修订)(财会〔2019〕9 号)，修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

## (2). 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3). 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

### 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	245,882,556.15	245,882,556.15	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	不适用		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用	
衍生金融资产			



项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
应收票据			
应收账款	21,133,501.37	21,309,102.87	175,601.50
应收款项融资	不适用		
预付款项	2,679,237.68	2,679,237.68	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	4,045,649.50	4,258,769.55	213,120.05
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	48,841,369.80	48,841,369.80	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	4,963,395.04	5,003,422.42	40,027.38
其他流动资产	1,070,807,347.29	1,070,807,347.29	
流动资产合计	1,398,353,056.83	1,398,781,805.76	428,748.93
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资	不适用		
可供出售金融资产	110,000,000.00	不适用	-110,000,000.00
其他债权投资	不适用		
持有至到期投资		不适用	
长期应收款	18,412,327.95	18,560,814.47	148,486.52
长期股权投资	44,568,806.59	44,568,806.59	
其他权益工具投资	不适用		
其他非流动金融资产	不适用	116,236,320.42	116,236,320.42
投资性房地产			
固定资产	3,103,397,679.66	3,103,397,679.66	
在建工程	282,250,811.94	282,250,811.94	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	不适用	不适用	
无形资产	2,231,834.23	2,231,834.23	
开发支出			
商誉	13,675,709.11	13,675,709.11	
长期待摊费用			
递延所得税资产	6,798,420.98	6,715,161.80	-83,259.18
其他非流动资产			
非流动资产合计	3,581,335,590.46	3,587,637,138.22	6,301,547.76
资产总计	4,979,688,647.29	4,986,418,943.98	6,730,296.69
<b>流动负债：</b>			
短期借款	68,632,000.00	68,632,000.00	

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	不适用		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	40,665,136.72	40,665,136.72	
预收款项	12,299,669.39	12,299,669.39	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	33,922,421.71	33,922,421.71	
应交税费	17,135,693.57	17,135,693.57	
其他应付款	96,141,258.28	95,461,801.48	-679,456.80
其中：应付利息	679,456.80		-679,456.80
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	308,387,395.00	309,066,851.80	679,456.80
其他流动负债			
流动负债合计	577,183,574.67	577,183,574.67	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	764,323,665.00	764,323,665.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	不适用	不适用	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	43,830,556.24	43,830,556.24	
递延所得税负债	329,323.86	1,888,403.97	1,559,080.11
其他非流动负债			
非流动负债合计	808,483,545.10	810,042,625.21	1,559,080.11
负债合计	1,385,667,119.77	1,387,226,199.88	1,559,080.11
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	493,232,000.00	493,232,000.00	
其他权益工具			

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,136,788,006.00	1,136,788,006.00	
减：库存股	73,595,040.00	73,595,040.00	
其他综合收益			
专项储备	6,998,137.77	6,998,137.77	
盈余公积	256,056,070.56	256,056,070.56	
一般风险准备			
未分配利润	1,624,591,991.60	1,629,763,060.73	5,171,069.13
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	3,444,071,165.93	3,449,242,235.06	5,171,069.13
少数股东权益	149,950,361.59	149,950,509.04	147.45
所有者权益（或股东权益）合计	3,594,021,527.52	3,599,192,744.10	5,171,216.58
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,979,688,647.29	4,986,418,943.98	6,730,296.69

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》(财会【2017】7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移》(财会【2017】8号)、《企业会计准则第24号——套期会计》(财会【2017】9号)及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(财会【2017】14号)，本公司于2019年01月01日起执行上述新金融工具准则。根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初未分配利润。

#### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	110,504,698.87	110,504,698.87	
交易性金融资产	不适用		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	19,442,470.97	19,603,119.37	160,648.40
应收款项融资	不适用		
预付款项	895,287.44	895,287.44	
其他应收款	810,993,535.79	811,144,241.33	150,705.54
其中：应收利息			
应收股利			
存货	10,582,025.39	10,582,025.39	
持有待售资产			

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,479.32	4,479.32	
流动资产合计	952,422,497.78	952,733,851.72	311,353.94
<b>非流动资产：</b>			
债权投资	不适用		
可供出售金融资产		不适用	
其他债权投资	不适用		
持有至到期投资		不适用	
长期应收款			
长期股权投资	1,019,642,028.18	1,019,642,028.18	
其他权益工具投资	不适用		
其他非流动金融资产	不适用		
投资性房地产			
固定资产	2,390,201,093.76	2,390,201,093.76	
在建工程	871,917.50	871,917.50	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	不适用	不适用	
无形资产	2,231,834.23	2,231,834.23	
开发支出			
商誉	13,675,709.11	13,675,709.11	
长期待摊费用			
递延所得税资产	3,005,620.16	2,927,781.68	-77,838.48
其他非流动资产			
非流动资产合计	3,429,628,202.94	3,429,550,364.46	-77,838.48
资产总计	4,382,050,700.72	4,382,284,216.18	233,515.46
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债	不适用		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	19,091,055.43	19,091,055.43	
预收款项	4,627,360.98	4,627,360.98	
应付职工薪酬	22,437,398.02	22,437,398.02	
应交税费	12,516,448.14	12,516,448.14	
其他应付款	235,817,395.76	235,817,395.76	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	148,921,873.54	148,921,873.54	

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
其他流动负债			
流动负债合计	443,411,531.87	443,411,531.87	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	不适用	不适用	
长期应付款	326,712,833.38	326,712,833.38	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	43,830,556.24	43,830,556.24	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	370,543,389.62	370,543,389.62	
负债合计	813,954,921.49	813,954,921.49	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	493,232,000.00	493,232,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,136,928,591.58	1,136,928,591.58	
减：库存股	73,595,040.00	73,595,040.00	
其他综合收益			
专项储备	6,998,137.77	6,998,137.77	
盈余公积	256,056,070.56	256,056,070.56	
未分配利润	1,748,476,019.32	1,748,709,534.78	233,515.46
所有者权益（或股东权益）合计	3,568,095,779.23	3,568,329,294.69	233,515.46
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,382,050,700.72	4,382,284,216.18	233,515.46

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会【2017】7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会【2017】8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会【2017】9 号）及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会【2017】14 号），本公司于 2019 年 01 月 01 日起执行上述新金融工具准则。根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期初未分配利润。

#### (4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□适用 √不适用

## 41. 其他

□适用√不适用

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用□不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%、13%、10%、9%、6%、3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、16.5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用□不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
渤海轮渡集团股份有限公司	25
大连渤海轮渡票务有限公司	20
渤海轮渡（青岛）国际旅行社有限公司	20
大连渤海轮渡燃油有限公司	25
天津渤海轮渡航运有限公司	25
天津渤海轮渡融资租赁有限公司	25
渤海邮轮管理有限公司	25
渤海恒通轮渡有限公司	25
烟台渤海轮渡国际船舶管理有限公司	20
烟台渤海船员服务有限公司	20
大连渤海轮渡燃油运输有限公司	20
渤海邮轮有限公司	16.5
渤海国际轮渡（香港）有限公司	16.5
渤海轮渡（香港）租赁有限公司	16.5
香港恒洋船务有限公司	16.5

注：渤海邮轮有限公司、渤海国际轮渡（香港）有限公司、渤海轮渡（香港）租赁有限公司、香港恒洋船务有限公司注册地在香港，适用香港企业所得税税率 16.50%。香港税务条例（第 112 章）第 23B 条规定，在计算香港航运企业源自香港的航运利润时，香港航运企业的船舶不是航行于香港水域以及香港水域与内河贸易水域之间，所收取的收入无须征收利得税。根据 23B 条例的规定，渤海邮轮有限公司及渤海国际轮渡（香港）有限公司相关收入免于征收香港利得税。

根据香港税务条例第 14 条的相关规定，只有于香港产生或得自香港的利润才须课缴利得税，渤海轮渡（香港）租赁有限公司、香港恒洋船务有限公司的利润非于香港产生或得自香港，因此无须在香港缴纳利得税。

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

根据《财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税【2019】13号）文件规定：“2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。”其中：大连渤海轮渡票务有限公司、渤海轮渡（青岛）国际旅行社有限公司、烟台渤海轮渡国际船舶管理有限公司、烟台渤海船员服务有限公司、大连渤海轮渡燃油运输有限公司适用上述规定。

根据《国家税务总局关于小规模纳税人免征增值税政策有关征管问题的公告》（国家税务总局公告 2019 年第 4 号）文件规定：“小规模纳税人发生增值税应税销售行为，合计月销售额未超过 10 万元（以 1 个季度为 1 个纳税期的，季度销售额未超过 30 万元）的，免征增值税。”其中，烟台渤海船员服务有限公司、渤海邮轮管理有限公司适用上述规定。

根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号）文件规定：“自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额。”其中：大连渤海轮渡票务有限公司、渤海轮渡（青岛）国际旅行社有限公司适用上述规定。

根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016] 36号）文件：“经人民银行、银监会、商务部批准经营融资租赁业务的试点纳税人中的一般纳税人提供有形动产融资租赁服务，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行增值税即征即退政策。”其中天津渤海轮渡融资租赁有限公司适用上述规定。

## 3. 其他

□适用 √不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	4,012,664.65	3,414,250.03
银行存款	741,327,044.07	217,585,203.92
其他货币资金	6,795,220.26	24,883,102.20
合计	752,134,928.98	245,882,556.15
其中：存放在境外的款项总额	52,436,001.07	32,783,787.06

其他说明

截至 2019 年 12 月 31 日，银行存款中存在两笔定期存款，明细如下：

项目	期末余额			
	面值	票面利率	实际利率	期限

“企乐存增利”定期存款	200,000,000.00	4.25%	4.25%	2019/1/8-2020/1/31
“企乐存增利”定期存款	200,000,000.00	4.25%	4.25%	2019/1/22-2020/2/14
合计	400,000,000.00			

其中其他货币资金说明：

- 截至 2019 年 12 月 31 日，其他货币资金中人民币 1,050,000.00 元系本公司全资子公司渤海轮渡（青岛）国际旅行社有限公司按规定存在银行的旅游质保金。
- 截至 2019 年 12 月 31 日，其他货币资金中人民币 5,613,887.66 元系本公司子公司渤海国际轮渡（香港）有限公司在银行存入的贷款保证金。
- 截至 2019 年 12 月 31 日，其他货币资金中人民币 1,824.12 元系本公司支付宝账户余额。
- 截至 2019 年 12 月 31 日，其他货币资金中人民币 20,303.72 元系本公司全资子公司天津渤海轮渡航运有限公司证券账户资金。
- 截至 2019 年 12 月 31 日，其他货币资金中人民币 96,802.00 元系本公司全资子公司天津渤海轮渡融资租赁有限公司证券账户资金。
- 截至 2019 年 12 月 31 日，其他货币资金中人民币 12,402.76 元系本公司全资子公司渤海恒通轮渡有限公司证券账户资金。

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
履约保证金	1,050,000.00	1,750,000.00
贷款保证金	5,613,887.66	7,247,539.20
合计	6,663,887.66	8,997,539.20

## 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	220,508,493.15	
其中：		
债务工具投资	220,508,493.15	
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
合计	220,508,493.15	

其他说明：

√适用 □不适用



受托人	是否关联关系	产品名称	本金（万元）	资金来源	购买日	到期日	预期年化收益率
中泰证券股份有限公司	否	中泰证券收益凭证“安盈添利”第 455 期	5,000.00	自有资金	2019/12/03	2020/01/06	5.40%
中泰证券股份有限公司	否	中泰证券收益凭证“安盈添利”第 456 期	5,000.00	自有资金	2019/12/03	2020/01/06	1.00%
中泰证券股份有限公司	否	中泰证券收益凭证“安盈添利”第 457 期	5,000.00	自有资金	2019/12/03	2020/01/06	5.40%
中泰证券股份有限公司	否	中泰证券收益凭证“安盈添利”第 458 期	5,000.00	自有资金	2019/12/03	2020/01/06	1.00%
星展银行（中国）有限公司	否	美元利率挂钩 63 天人民币结构性存款	2,000.00	自有资金	2019/12/23	2020/2/24	3.10%
合计			22,000.00				

按照合同约定，公司根据 2020 年 1 月 6 日与 2019 年 12 月 3 日沪深 300 指数收盘价格的变动比率确定中泰证券理财产品的预期收益率，计算确认 2019 年度公允价值变动收益为 508,493.15 元。

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

#### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

**(5). 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用**(6). 坏账准备的情况**适用 不适用**(7). 本期实际核销的应收票据情况**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**5、 应收账款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
0-3 个月	40,850,285.45
4-12 个月	160,958.64
1 年以内小计	41,011,244.09
1 至 2 年	
2 至 3 年	12,471,072.95
3 年以上	430,194.00
合计	53,912,511.04

**(2). 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	12,717,367.59	23.59	12,717,367.59	100.00		12,620,368.95	37.08	12,620,368.95	100.00	
其中：										
单项计提	12,717,367.59	23.59	12,717,367.59	100.00		12,620,368.95	37.08	12,620,368.95	100.00	
单项不计提										
按组合计提坏账准备	41,195,143.45	76.41	281,537.60	0.68	40,913,605.85	21,415,067.57	62.92	105,964.70	0.49	21,309,102.87
其中：										
账龄组合	41,195,143.45	76.41	281,537.60	0.68	40,913,605.85	21,415,067.57	62.92	105,964.70	0.49	21,309,102.87
合计	53,912,511.04	/	12,998,905.19	/	40,913,605.85	34,035,436.52	/	12,726,333.65	/	21,309,102.87

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
广西海丝明港国际邮轮管理有限公司	12,568,071.59	12,568,071.59	100.00	预计无法收回，全额计提坏账
刘维湘	48,105.00	48,105.00	100.00	预计无法收回，全额计提坏账
新疆海外国际旅行社有限公司	43,205.00	43,205.00	100.00	预计无法收回，全额计提坏账
亚太文化交流中心	25,870.00	25,870.00	100.00	预计无法收回，全额计提坏账
韩国易凯国际旅行社	14,000.00	14,000.00	100.00	预计无法收回，全额计提坏账
山东旅游有限公司	8,200.00	8,200.00	100.00	预计无法收回，全额计提坏账
保利集团	7,160.00	7,160.00	100.00	预计无法收回，全额计提坏账
青岛天都锦资产管理有限公司	2,556.00	2,556.00	100.00	预计无法收回，全额计提坏账
康辉旅行社集团（青岛）有限公司	200.00	200.00	100.00	预计无法收回，全额计提坏账
合计	12,717,367.59	12,717,367.59	100.00	

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

按单项计提坏账准备的说明：根据公司的会计政策，公司对信用风险显著不同的应收账款单项评价信用风险，上述应收账款预计无法收回，公司全额计提坏账准备。

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3 个月内	40,850,285.45		
4-12 个月	63,960.00	639.60	1.00
1 年以内合计	40,914,245.45	639.60	
1-2 年			
2-3 年			
3 年以上	280,898.00	280,898.00	100.00
合计	41,195,143.45	281,537.60	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用  不适用

本公司基于应收账款交易对象关系作为共同风险特征，将其划分为合并范围内关联方组合、合并范围外关联方及非关联方组合，合并范围内关联方组合具有较低的信用风险不计提坏账，合并范围外关联方及非关联方组合以应收账款的账龄作为信用风险特征计提坏账。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用  不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用  不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	12,620,368.95	96,998.64				12,717,367.59
账龄组合	105,964.70	175,572.90				281,537.60
合计	12,726,333.65	272,571.54				12,998,905.19

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用  不适用

单位名称	期末余额

	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
中国人民解放军沈阳联勤保障中心	22,360,960.00	41.48	639.60
烟台港股份有限公司客运滚装分公司	15,970,185.45	29.62	
广西海丝明港国际邮轮管理有限公司	12,568,071.59	23.31	12,568,071.59
烟台港滚装物流有限公司	2,131,800.00	3.95	
山东深国际渤海物流科技发展有限公司	447,400.00	0.83	
合计	53,478,417.04	99.19	12,568,711.19

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 6、应收款项融资

适用 不适用

## 7、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,215,857.32	99.93	2,654,734.08	99.09
1至2年	1,457.41	0.07	24,503.60	0.91
2至3年				
3年以上				
合计	2,217,314.73	100.00	2,679,237.68	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
中国北京外轮代理有限公司	1,600,000.00	72.16
上海华盈贸易商行	259,932.77	11.72
LISCR, LLC	239,741.88	10.81
中国石油化工股份有限公司山东烟台石油分公司	44,000.00	1.98
大连市电业局	21,767.26	0.98
合计	2,165,441.91	97.65

其他说明

适用 不适用

## 8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	37,280,154.34	4,258,769.55
合计	37,280,154.34	4,258,769.55

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
0-3 个月	29,829,005.37
4-12 个月	6,697,147.51
1 年以内小计	36,526,152.88
1 至 2 年	400,921.00
2 至 3 年	28,964.30
3 年以上	583,440.73
合计	37,539,478.91

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金、职工借款	3,840,608.97	3,878,226.62
往来款	342,479.70	509,760.56
应收政府补助款项	26,000,000.00	
代垫款	7,310,057.61	
其他	46,332.63	136,040.90
合计	37,539,478.91	4,524,028.08

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	233,747.50		31,511.03	265,258.53
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	5,933.96			5,933.96
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	227,813.54		31,511.03	259,324.57

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
<b>按组合计提坏账准备：</b>						
1、合并范围内关联方组合						
2、保证金、押金、职工借款组合						
3、账龄组合	233,747.50		5,933.96			227,813.54
<b>按单项计提坏账准备：</b>						
1、单项计提	31,511.03					31,511.03
2、单项不计提						
合计	265,258.53		5,933.96			259,324.57

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用



## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
烟台市交通运输局	应收政府补助款项	20,000,000.00	0-3 个月	53.28	
烟台市港航公安局	代垫款	6,290,798.60	0-3 个月	16.76	
龙口市财政局	应收政府补助款项	6,000,000.00	4-12 个月	15.98	
中国人民财产保险股份有限公司烟台市分公司	代垫款	1,019,259.01	0-3 个月	2.72	
广州市日高电子科技有限公司	押金	520,000.00	0-3 个月, 3 年以上	1.39	
合计		33,830,057.61		90.13	

## (7). 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
烟台市交通运输局	成品油价格改革补贴	20,000,000.00	0-3 个月	根据烟交函【2019】104 号《关于给予农村客运等行业国家成品油价格改革补贴资金的通知》确认其他收益 2000 万元，截至报告期末暂未收到该项补助。
龙口市财政局	龙口市财政局中小企业专项补助	6,000,000.00	4-12 个月	根据龙财税指(2019) 22 号《关于拨付中小企业发展专项经费的通知》确认其他收益 1200 万元，截至报告期末已收到 600 万元，2020 年 1 月和 4 月收到 600 万元。
合计		26,000,000.00		

其他说明  
无

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**9、 存货****(1). 存货分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	14,181,022.25		14,181,022.25	11,056,305.89		11,056,305.89
库存商品	23,456,224.03		23,456,224.03	5,578,761.79		5,578,761.79
燃料料	32,392,042.61		32,392,042.61	32,206,302.12		32,206,302.12
合计	70,029,288.89		70,029,288.89	48,841,369.80		48,841,369.80

**(2). 存货跌价准备**

□适用 √不适用

**(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

□适用 √不适用

**(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**10、 持有待售资产**

□适用 √不适用

**11、 一年内到期的非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	20,125,422.93	5,003,422.42
合计	20,125,422.93	5,003,422.42

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明

无

**12、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣及待认证进项税额	88,700,370.53	52,449,015.91
预缴所得税	276,368.95	1,853,330.49
理财产品	270,203,219.80	1,016,505,000.89
合计	359,179,959.28	1,070,807,347.29

其他说明

(1) 银行理财产品明细如下：

受托人	是否 关联 关系	产品名称	金额（元）	资金 来源	购买日期	预计到期 日	预期年化 收益率
广发银行股份 有限公司	否	广发银行“薪加薪 16 号”人民币 结构性存款	100,000,000.00	自有 资金	2019/12/17	2020/5/18	3.91%
合计			100,000,000.00				

(2) 国债逆回购产品

截至 2019 年 12 月 31 日公司使用自有资金通过证券资金账户购买上海证券交易所交易的国债逆回购品种 170,203,219.80 元。

**13、债权投资**

(1). 债权投资情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**14、其他债权投资**

(1). 其他债权投资情况

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**15、长期应收款****(1). 长期应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	13,525,731.50		13,525,731.50	18,560,814.47		18,560,814.47	
其中：未实现融资收益	815,518.34		815,518.34	1,594,830.40		1,594,830.40	
融资租赁资产进项税	29,056,497.92		29,056,497.92				
合计	42,582,229.42		42,582,229.42	18,560,814.47		18,560,814.47	/

融资租赁款为全资子公司香港恒洋船务有限公司以直租的方式，为本公司控股股东辽渔集团一艘冷藏运输船提供融资租赁服务，租赁本金为 390 万美元；年租赁利率按照中国人民银行 5 年期以上贷款基准利率 4.9% 计算。中国人民银行贷款基准利率上调，则租赁利率作等额上调，中国人民银行贷款基准利率下调，则租赁利率不做调整；按月等额支付租金；租赁期限 5 年；船舶租赁期间所有权归恒洋船务，租赁期满辽渔集团以名义价款 100 元人民币留购租赁物。同时，辽渔集团以其向公司提供港口服务的应收账款提供质押担保。

**(2). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

**(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

□适用 √不适用

**(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用**16、长期股权投资**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
烟台同三轮渡码头有限公司	28,572,925.29			40,176.51						28,613,101.80	
烟台渤海国际轮渡有限公司	11,062,573.87			-3,689,735.90						7,372,837.97	
烟台 FERRY 株式会社	2,150,203.97			420,641.97			-706,131.58			1,864,714.36	
山东深国际渤海物流科技发展有限公司	2,783,103.46	7,000,000.00		-677,709.39						9,105,394.07	
小计	44,568,806.59	7,000,000.00		-3,906,626.81			-706,131.58			46,956,048.20	
合计	44,568,806.59	7,000,000.00		-3,906,626.81			-706,131.58			46,956,048.20	

其他说明

1、公司为实现港航优势互补，2010年11月通过烟台联合产权交易中心购入烟台同三轮渡码头有限公司32.50%股权，2019年度按权益法确认投资收益40,176.51元。

2、烟台渤海国际轮渡有限公司系公司为运营中韩航线而成立的合资企业，本公司持有其30.00%股权，2019年度按权益法确认投资收益-3,689,735.90元。

3、烟台 FERRY 株式会社系为合作开辟烟台至平泽航线，谋求中韩两国港航事业的共同发展而成立的中外合资经营企业，公司持有烟台 FERRY 株式会社30.00%股权，2019年度按权益法确认投资收益420,641.97元，收到现金股利706,131.58元。

4、公司为使业务不断前移，实现公司在客滚运输领域的一体化运作，提升公司的综合竞争实力，公司出资1,050万元与深圳市深国际物流服务管理有限公司和烟台深渤投资中心（有限合伙），合资设立了山东深国际渤海物流科技发展有限公司，公司出资占比35%，报告期内，公司缴纳出资700万元，累计缴纳出资1,050万元。2019年度按权益法确认投资收益-677,709.39元。

**17、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**适用 不适用**(2). 非交易性权益工具投资的情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**18、其他非流动金融资产**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资	174,436,095.80	116,236,320.42
衍生金融资产		
其他		
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		
其中：债务工具投资		
其他		
合计	174,436,095.80	116,236,320.42

其他说明：

适用 不适用

2018年6月1日，经公司第四届董事会第十四次会议审议通过《关于全资子公司认购中信人民币PE基金三期的议案》，同意公司全资子公司天津渤海轮渡融资租赁有限公司作为后续有限合伙人，使用自有资金出资2亿元人民币向磐茂（上海）投资中心（有限合伙）（以下简称“合伙企业”）认缴出资，公司将以出资额为限，承担有限责任。在投资期内，普通合伙人根据投资的进度和资金使用情况要求缴付各期实缴资本。报告期公司出资0.5亿元，截至2019年12月31日，公司已累计出资1.60亿元。

磐茂（上海）投资中心（有限合伙）采用估值技术对其投资项目的公允价值进行计量，并将公允价值变动计入合伙企业当期损益，对每个合伙人应享有的合伙企业权益记录于合伙人权益账户中，本公司将磐茂（上海）投资中心提供的权益账户余额与已出资金额的差额14,436,095.80元确认为公允价值变动收益，其中2019年公允价值变动收益为8,199,775.38元、2018年度公允价值变动收益为6,236,320.42元（调增2019年年初未分配利润）。

**19、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**20、固定资产**

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,337,751,070.91	3,103,397,679.66

固定资产清理		
合计	3,337,751,070.91	3,103,397,679.66

其他说明：

适用 不适用

### 固定资产

#### (1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	车辆	办公设备	船舶	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	26,374,177.92	3,645,095.57	18,423,340.08	12,695,667.84	4,193,666,768.16	4,254,805,049.57
2. 本期增加金额		1,137,965.59	1,064,344.51	326,108.67	381,333,296.87	383,861,715.64
(1) 购置		349,652.01	1,064,344.51	326,108.67		1,740,105.19
(2) 在建工程转入		788,313.58			381,333,296.87	382,121,610.45
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	4,574,830.64	388,543.23	642,071.00	1,017,148.09		6,622,592.96
(1) 处置或报废	4,574,830.64	388,543.23	642,071.00	1,017,148.09		6,622,592.96
4. 期末余额	21,799,347.28	4,394,517.93	18,845,613.59	12,004,628.42	4,575,000,065.03	4,632,044,172.25
二、累计折旧						
1. 期初余额	4,152,537.71	851,227.48	9,877,345.01	10,376,646.32	1,091,149,613.39	1,116,407,369.91
2. 本期增加金额	693,306.59	356,106.07	1,851,522.53	818,949.66	141,510,244.30	145,230,129.15
(1) 计提	693,306.59	356,106.07	1,851,522.53	818,949.66	141,510,244.30	145,230,129.15
3. 本期减少金额	601,283.41	129,891.03	609,967.45	1,003,255.83		2,344,397.72
(1) 处置或报废	601,283.41	129,891.03	609,967.45	1,003,255.83		2,344,397.72
4. 期末余额	4,244,560.89	1,077,442.52	11,118,900.09	10,192,340.15	1,232,659,857.69	1,259,293,101.34
三、减值准备						
1. 期初余额					35,000,000.00	35,000,000.00
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					35,000,000.00	35,000,000.00
四、账面价值						
1. 期末账面价值	17,554,786.39	3,317,075.41	7,726,713.50	1,812,288.27	3,307,340,207.34	3,337,751,070.91
2. 期初账面价值	22,221,640.21	2,793,868.09	8,545,995.07	2,319,021.52	3,067,517,154.77	3,103,397,679.66

#### (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

**(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(4). 通过经营租赁租出的固定资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
海蓝鲸号客箱船	274,611,209.39
集装箱	750,269.18
合计	275,361,478.57

**(5). 未办妥产权证书的固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
龙湖置业房产	9,093,977.89	尚在办理中
合计	9,093,977.89	

其他说明：

√适用 □不适用

本公司子公司渤海国际轮渡（香港）有限公司向新加坡星展银行借款 35,200,000.00 美元用以建造海蓝鲸客箱船，该船舶于 2017 年 6 月 30 日完工转至固定资产并登记为贷款抵押物，2017 年 7 月开始计提折旧。截至 2019 年 12 月 31 日，该抵押船舶原值为 297,842,960.39 元，累计折旧为 23,231,751.00 元，账面净值为 274,611,209.39 元。

**固定资产清理**

□适用 √不适用

**21、 在建工程****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	214,209,020.22	282,250,811.94
工程物资		
合计	214,209,020.22	282,250,811.94

其他说明：



适用 不适用

## 在建工程

### (1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
K36				210,863,915.34		210,863,915.34
多用途滚装船 H475	107,108,503.38		107,108,503.38	35,693,448.30		35,693,448.30
多用途滚装船 H476	107,100,516.84		107,100,516.84	35,693,448.30		35,693,448.30
合计	214,209,020.22		214,209,020.22	282,250,811.94		282,250,811.94

### (2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
K-36	351,880,223.99	210,863,915.34	170,469,381.53	381,333,296.87					2,931,075.27	2,509,776.46	1.60	自筹、贷款
多用途滚装船 H475	178,467,241.38	35,693,448.30	71,415,055.08			107,108,503.38	60.00	60%				自筹
多用途滚装船 H476	178,467,241.38	35,693,448.30	71,407,068.54			107,100,516.84	60.00	60%				自筹
储油罐	788,313.58		788,313.58	788,313.58								自筹
合计	709,603,020.33	282,250,811.94	314,079,818.73	382,121,610.45		214,209,020.22			2,931,075.27	2,509,776.46		

### (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 工程物资

### (1). 工程物资情况

适用 不适用

**22、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**23、油气资产**

□适用 √不适用

**24、使用权资产**

□适用 √不适用

**25、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	2,919,020.00	2,919,020.00
2. 本期增加金额		
(1) 购置		
(2) 内部研发		
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	2,919,020.00	2,919,020.00
二、累计摊销		
1. 期初余额	687,185.77	687,185.77
2. 本期增加金额	72,975.48	72,975.48
(1) 计提	72,975.48	72,975.48
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	760,161.25	760,161.25
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		

项目	土地使用权	合计
(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	2,158,858.75	2,158,858.75
2. 期初账面价值	2,231,834.23	2,231,834.23

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 26、开发支出

适用  不适用

## 27、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
吸收合并山东烟大汽车轮渡股份有限公司	63,805,171.24					63,805,171.24
合计	63,805,171.24					63,805,171.24

### (2). 商誉减值准备

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
吸收合并山东烟大汽车轮渡股份有限公司	50,129,462.13					50,129,462.13
合计	50,129,462.13					50,129,462.13

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用  不适用

资产组或资产组组合的构成：目前公司在用的原烟大轮渡资产除房屋外，系烟台一大连航线的航线权，公司在确定与商誉相关的资产组时，将与本航线直接相关资产（船舶、应收账款等）

等直接纳入资产组，其他共用资产（房屋、货币资金等无法直接归入资产组的资产）按本航线收入占收入总额的比重归入本资产组，在此基础上于期末对商誉相关的资产组进行减值测试，主要现金流入独立于其他资产或者资产组的现金流入，该资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确认的资产组组合方法一致。

**(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法**

√适用 □不适用

项目	吸收合并山东烟大汽车轮渡股份有限公司
商誉账面余额①	63,805,171.24
商誉减值准备余额②	50,129,462.13
商誉的账面价值③=①-②	13,675,709.11
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	
包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑤=④+③	13,675,709.11
资产组有形资产的公允价值⑥	2,534,754,106.77
包含整体商誉的资产组的公允价值⑦=⑤+⑥	2,548,429,815.88
资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额）⑧	4,877,240,809.51
商誉减值损失（大于0时）⑨=⑦-⑧	
合计	

注：I. 资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额）：采用企业的加权平均资本成本（WACC）作为企业自由现金流量的折现率，通过对其所分摊到的资产组的现金流量现值法进行折现。

II. 可收回金额的确定方法及依据

①重要假设及依据

- 针对评估基准日资产的实际状况，假设企业持续经营。
- 假设评估基准日后公司的现金流入为均匀流入，现金流出为均匀流出。
- 假设公司在现有的管理方式和管理水平的基础上，经营范围、方式与目前方向保持一致。
- 有关利率、汇率、赋税基准及税率、政策性征收费用等不发生重大变化。

②关键参数

单位名称	关键参数				
	预测期	预测期增长率	稳定期增长率	利润率	折现率（加权平均资本成本 WACC）
吸收合并山东烟大汽车轮渡股份有限公司	5 年（即 2020-2024 年） 后续为稳定期	注 1	0	根据预测的收入、成本、费用等计算	13.97%

III. 折现率（加权平均资本成本 WACC）（税前）确认依据：

采用加权平均资本成本模型 WACC（税前）确定折现率 R

$$R=K_e \cdot [E / (E+D)] + K_d \cdot (1-T) \cdot [D / (E+D)]$$

式中：T：所得税率

Kd: 付息债务成本（五年期以上贷款利率）

Ke: 权益资本成本，按资本资产定价模型（CAPM）确定权益资本成本；计算公式如下： $Ke = R_f + ERP * \beta + R_c$

式中： $R_f$ ：无风险报酬率（10 年以上无风险收益率）

ERP: 市场风险溢价

$\beta$  1: 有财务杠杆风险系数

$R_c$  : 企业特有风险值

注 1: 首先，根据公司烟台-大连航线经营情况、未来五年的发展规和 market 发展趋势，结合 2016 年至 2019 年实际数据及 2020 年预算进行具体盈利预测；其次，假定公司从 2024 年起，烟台-大连航线仍可持续经营，为连续预测。2020 年烟台-大连航线收入依据市场销售情况及公司的运营计划按照烟台-大连航线整体进行预测，并根据公司中长期发展规划预计 2020 至 2024 年每年销售收入增长率为 3%。

#### (5). 商誉减值测试的影响

适用  不适用

通过上述减值测试，商誉相关资产组合获利能力良好，期末未发现商誉存在减值迹象。

其他说明

适用  不适用

1、本公司于 2002 年 5 月吸收合并山东烟大汽车轮渡股份有限公司，取得其全部资产并承担了其全部债务，公司吸收合并烟大轮渡初始确认无形资产（商誉）9,400 万元，自 2002 年 5 月起按 10 年平均摊销。2004 年末，公司根据中联评报[2004]第 100 号的资产评估结果，对无形资产（商誉）计提减值准备 5,012.95 万元，无形资产（商誉）余额为 1,880.41 万元。自 2005 年 1 月起，无形资产（商誉）按该余额在剩余年限内平均摊销，至 2006 年末无形资产（商誉）的账面价值为 1,367.57 万元。

2、公司于 2007 年 1 月 1 日起执行 2006 年版企业会计准则，按该准则规定，从 2007 年 1 月 1 日起对此项商誉不再摊销，并于每年年末进行减值测试。

#### 28、长期待摊费用

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
船舶节能系统		2,396,551.81	199,712.65		2,196,839.16
合计		2,396,551.81	199,712.65		2,196,839.16

其他说明：

无

#### 29、递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	7,556,257.83	1,859,025.66	15,416,771.72	3,854,192.93
内部交易未实现利润	662,748.18	165,687.05		
可抵扣亏损	5,786,830.07	1,446,707.52		
递延收益	3,763,888.79	940,972.20	3,930,555.47	982,638.87
股权激励	33,795,150.00	8,448,787.50	7,513,320.00	1,878,330.00
合计	51,564,874.87	12,861,179.93	26,860,647.19	6,715,161.80

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
合并单位内企业资产置换	725,087.76	181,271.94	988,756.16	247,189.04
内部交易未实现利润			328,539.28	82,134.82
金融资产公允价值变动	14,944,588.95	3,736,147.24	6,236,320.42	1,559,080.11
合计	15,669,676.71	3,917,419.18	7,553,615.86	1,888,403.97

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	3,839,783.38	4,382,396.55
合计	3,839,783.38	4,382,396.55

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年		193,829.45	
2020 年	449,707.84	533,950.05	
2021 年	572,942.60	572,942.60	
2022 年	1,374,173.72	1,374,173.72	
2023 年	1,442,959.22	1,707,500.73	

合计	3,839,783.38	4,382,396.55
----	--------------	--------------

其他说明：

适用  不适用

无

### 30、其他非流动资产

适用  不适用

### 31、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	69,912,272.02	68,632,000.00
信用借款		
合计	69,912,272.02	68,632,000.00

短期借款分类的说明：

截至 2019 年 12 月 31 日，全资子公司渤海邮轮有限公司向香港汇丰银行借款 10,000,000.00 美元，折合人民币 69,762,000.00 元，美元兑换人民币汇率中间价为 6.9762；其借款为保证借款；由渤海轮渡集团股份有限公司提供担保，开具保函金额 10,000,000.00 美元；借款利率为 1 个月伦敦银行同业拆息利率加 0.8%，保函费率 0.7%，借款到期日为 2020 年 7 月 15 日。

截至 2019 年 12 月 31 日，全资子公司渤海邮轮有限公司计提 2019 年 12 月应付利息 21,540.67 美元，折合人民币 150,272.02 元。

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

### 32、交易性金融负债

适用  不适用

### 33、衍生金融负债

适用  不适用

**34、应付票据****(1). 应付票据列示**

□适用 √不适用

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	47,630,384.82	37,693,895.28
1-2 年	2,820,182.63	2,105,418.61
2-3 年	6,275.25	356,093.73
3 年以上	701,208.85	509,729.10
合计	51,158,051.55	40,665,136.72

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
烟台港股份有限公司客运滚装分公司	2,804,043.88	尚未结算
合计	2,804,043.88	

其他说明

□适用 √不适用

**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	11,381,159.26	11,314,361.52
1-2 年	58,566.21	535,695.00
2-3 年	515,037.00	149,612.87
3 年以上	437,952.87	300,000.00
合计	12,392,715.34	12,299,669.39

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因



中国国旅（福建）国际旅行社有限公司	500,000.00	尚未结算
北京优创世纪广告传媒有限公司	300,000.00	尚未结算
合计	800,000.00	

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	33,922,421.71	195,329,795.90	199,889,849.69	29,362,367.92
二、离职后福利-设定提存计划		26,354,730.54	26,354,730.54	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	33,922,421.71	221,684,526.44	226,244,580.23	29,362,367.92

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	32,675,785.04	164,450,635.08	169,107,099.97	28,019,320.15
二、职工福利费		4,402,842.89	4,402,842.89	
三、社会保险费		11,747,034.24	11,747,034.24	
其中：医疗保险费		8,838,797.24	8,838,797.24	
工伤保险费		1,643,020.39	1,643,020.39	
生育保险费		1,265,216.61	1,265,216.61	
四、住房公积金	744,443.88	12,064,847.46	11,937,878.82	871,412.52
五、工会经费和职工教育经费	502,192.79	2,664,436.23	2,694,993.77	471,635.25
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	33,922,421.71	195,329,795.90	199,889,849.69	29,362,367.92

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		21,000,678.40	21,000,678.40	
2、失业保险费		876,998.66	876,998.66	
3、企业年金缴费		4,477,053.48	4,477,053.48	
合计		26,354,730.54	26,354,730.54	

其他说明：

适用 不适用

### 38、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,127,419.53	1,677,432.37
企业所得税	27,258,246.11	14,611,890.40
个人所得税	375,960.79	413,957.67
城市维护建设税	78,366.11	117,420.28
教育费附加	33,585.50	50,156.61
地方教育费附加	22,390.34	33,437.73
水利基金	4,632.46	9,311.09
房产税	18,852.31	17,866.88
土地使用税	5,054.22	6,260.08
印花税	45,460.90	39,880.70
其他	119,795.74	158,079.76
合计	29,089,764.01	17,135,693.57

其他说明：

无

### 39、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	7,099,200.00	
其他应付款	88,596,105.66	95,461,801.48
合计	95,695,305.66	95,461,801.48

其他说明：

适用 不适用

**应付利息****(1). 分类列示**

□适用 √不适用

**应付股利****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利-限制性股票	7,099,200.00	
合计	7,099,200.00	

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：  
无

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	66,495,840.00	73,595,040.00
单位往来款项	15,622,151.98	13,728,440.67
保证金及押金	4,448,568.06	3,989,610.06
其他	2,029,545.62	4,148,710.75
合计	88,596,105.66	95,461,801.48

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
限制性股票回购义务	66,495,840.00	尚未到解锁期
合计	66,495,840.00	

其他说明：

□适用 √不适用

**40、持有待售负债**

□适用 √不适用

**41、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	499,150,555.73	309,066,851.80
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	14,784,743.14	
1 年内到期的租赁负债		
合计	513,935,298.87	309,066,851.80

其他说明：

一年内到期的长期借款详见本附注七、43、长期借款分类的说明 1、2、3、4、5、6。

**42、其他流动负债**

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**43、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	753,278,560.30	334,687,345.00
抵押借款	138,128,760.00	166,089,440.00
保证借款		263,546,880.00
信用借款		
合计	891,407,320.30	764,323,665.00

长期借款分类的说明：

1、本公司子公司渤海国际轮渡（香港）有限公司向新加坡星展银行借款 24,200,000.00 美元用以建造海蓝鲸客箱船，折合人民币 168,824,040.00 元，美元兑换人民币汇率中间价为 6.9762；借款为保证借款，由渤海轮渡提供担保，担保金额为 24,200,000.00 美元。2017 年 12 月 31 日船舶已建成并登记为贷款抵押物，借款利率为 1 个月伦敦银行同业拆息利率加 1.8%，船舶建成后按季度分期偿还，还款期 8 年；截至 2020 年 12 月 31 日，应还款 4,400,000.00 美元，折合人民币 30,695,280.00 元，重分类至一年内到期的非流动负债。

2、本公司子公司渤海邮轮有限公司向中国银行股份有限公司澳门分行贷款 38,400,000.00 美元，折合人民币 267,886,080.00 元，美元兑换人民币汇率中间价为 6.9762；其借款为保证借款；由渤海轮渡提供担保，开具保函金额 300,000,000.00 元人民币；借款利率为 1 个月伦敦银行同业拆息利率加 0.8%，手续费 0.3%，保函费率 0.3%，借款到期日为 2020 年 3 月 20 日，截至 2020 年 12

月 31 日，应还本金 38,400,000.00 美元、2019 年 12 月利息 82,444.96 美元，折合人民币 268,461,232.53 元，重分类至一年内到期的非流动负债。

3、本公司子公司天津渤海轮渡融资租赁有限公司于向香港上海汇丰银行有限公司借款 189,700,000.00 港币，折合人民币 169,929,466.00 元，港币兑换人民币汇率中间价为 0.89578；借款为质押借款，以天津渤海轮渡融资租赁有限公司应收渤海轮渡租赁账款作为质押，同时由渤海轮渡提供担保；保函金额按借款余额计算；借款利率为 1 个月香港银行同业拆借利率加 0.7%，保函费率 0.7%；截至 2020 年 12 月 31 日，应还款约 37,940,000.00 港币，折合人民币 33,985,893.20 元，重分类至一年内到期的非流动负债。

4、本公司子公司天津渤海轮渡融资租赁有限公司向香港上海汇丰银行有限公司借款 38,125,000.00 欧元用以建造客滚船，折合人民币 297,965,937.50 元，欧元兑换人民币汇率中间价为 7.8155，借款利率为 1 个月欧元同业拆息利率加 1.38%，以天津渤海轮渡融资租赁有限公司应收渤海轮渡融资租赁账款做为质押，同时由渤海轮渡提供担保，截至 2020 年 12 月 31 日，应还款约 7,500,000.00 欧元，折合人民币 58,616,250.00 元，重分类至一年内到期的非流动负债。

5、本公司子公司天津渤海轮渡融资租赁有限公司向星展银行香港分行借款 26,400,000.00 欧元，折合人民币 206,329,200.00 元，欧元兑换人民币汇率中间价为 7.8155，借款利率为 1 个月欧元同业拆息利率加 1.38%，以天津渤海轮渡融资租赁有限公司应收渤海轮渡融资租赁账款做为质押，同时由渤海轮渡提供担保，截至 2020 年 12 月 31 日，应还款约 6,600,000.00 欧元，折合人民币 51,582,300.00 元，重分类至一年内到期的非流动负债。

6、本公司子公司天津渤海轮渡融资租赁有限公司向星展银行香港分行借款 40,000,000.00 美元，折合人民币 279,048,000.00 元，美元兑换人民币汇率中间价为 6.9762，借款利率为 1 个月伦敦银行同业拆息利率加 1.40%，以天津渤海轮渡融资租赁有限公司应收渤海轮渡融资租赁账款做为质押，同时由渤海轮渡提供担保，截至 2020 年 12 月 31 日，应还款约 8,000,000.00 美元，折合人民币 55,809,600.00 元，重分类至一年内到期的非流动负债。

其他说明，包括利率区间：

适用  不适用

#### 44、应付债券

##### (1). 应付债券

适用  不适用

##### (2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用  不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用  不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用  不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用  不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用  不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、租赁负债

适用 不适用

#### 46、长期应付款

##### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	29,056,497.92	
专项应付款		
合计	29,056,497.92	

其他说明：

适用 不适用

#### 长期应付款

##### (1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
融资租赁销项税	29,056,497.92	
合计	29,056,497.92	

其他说明：

无

#### 专项应付款

##### (1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

#### 47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 48、预计负债

适用 不适用

**49、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	43,830,556.24	26,550,000.00	1,840,416.52	68,540,139.72	
合计	43,830,556.24	26,550,000.00	1,840,416.52	68,540,139.72	

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
新建客滚船建造项目专项补贴	3,930,555.47			166,666.68		3,763,888.79	与资产相关
36000 总吨客滚轮国防补助	39,900,000.77			1,599,999.84		38,300,000.93	与资产相关
中华复兴轮建造补助		26,550,000.00		73,750.00		26,476,250.00	与资产相关
合计	43,830,556.24	26,550,000.00		1,840,416.52		68,540,139.72	

其他说明：

√适用 □不适用

1、2012年8月，根据烟台市财政局《关于下达2012年第一批山东半岛蓝色经济区和黄河三角洲高效生态经济区建设专项资金预算指标的通知》（烟财建指[2012]52号），公司收到“渤海湾客滚运输两艘2300客位/2500米车道国际标准豪华客滚船建造项目”专项补贴5,000,000.00元，公司“K11客滚轮”于2012年7月转固，按30年使用年限计提折旧，该专项补贴相应按30年分摊，本期计入其他收益166,666.68元。

2、2012年9月与2013年10月，根据国家交通战备办公室和中华人民共和国财政部办公厅《关于新建36000总吨客滚船贯彻国防要求项目建议书的批复》（国动交战[2011]69号），公司累计收到“36000总吨客滚轮国防补助”专项补贴24,000,000.00元，公司相关客滚船于2012年转固，按30年使用年限计提折旧，该专项补贴相应按30年分摊，本期计入其他收益799,999.92元。

3、2014年12月，根据国家交通战备办公室和中华人民共和国财政部办公厅《关于新建36000总吨客滚船贯彻国防要求项目建议书的批复》（国动交战[2011]69号），公司本期收到“36000总吨客滚轮国防补助”专项补贴12,000,000.00元，公司相关客滚船于2015年1月转固，按30年使用年限计提折旧，该专项补贴相应按30年分摊，本期计入其他收益399,999.96元。

4、2015年1月，根据国家交通战备办公室和中华人民共和国财政部办公厅《关于新建36000总吨客滚船贯彻国防要求项目建议书的批复》（国动交战[2011]69号），公司本期收到“36000总吨

客滚轮国防补助”专项补贴 12,000,000.00 元，公司相关客滚船于 2015 年 3 月转固，按 30 年使用年限计提折旧，该专项补贴相应按 30 年分摊，本期计入其他收益 399,999.96 元。

5、2019 年 12 月，公司收到中华复兴轮建造补助 26,550,000.00 元，公司相关客滚船于 2019 年 11 月转固，按 30 年使用年限计提折旧，该专项补贴相应按 30 年分摊，本期计入其他收益 73,750.00 元。

## 50、其他非流动负债

适用 不适用

## 51、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	493,232,000.00				-20,425,397.00	-20,425,397.00	472,806,603.00

其他说明：

本公司于 2018 年 10 月 26 日、2018 年 12 月 18 日分别召开了第四届董事会第二十二次会议和 2018 年第四次临时股东大会，会议审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份预案的议案》等相关议案，截至 2019 年 5 月 20 日，公司回购股份实施完成。公司已通过集中竞价交易方式累计回购公司股份 20,425,397 股，共计支付 199,941,389.73 元（含印花税、佣金等交易费），并于 2019 年 5 月 22 日在中国证券登记结算有限责任公司注销所回购的股份。因本次股份回购注销减少股本 20,425,397.00 元，并冲减资本公积 179,515,992.73 元。

## 52、其他权益工具

### (1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 53、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------



资本溢价（股本溢价）	1,114,334,826.00		179,515,992.73	934,818,833.27
其他资本公积	22,453,180.00	19,345,320.00		41,798,500.00
合计	1,136,788,006.00	19,345,320.00	179,515,992.73	976,617,333.27

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1、资本溢价（股本溢价）说明见本附注“七、51 股本”。
- 2、其他资本公积中国有独享资本公积 1,000.00 万元系公司吸收合并原山东烟大汽车轮渡股份有限公司（并入时资不抵债，形成商誉 0.94 亿元，后于 2004 年年末计提减值准备 5,745.82 万元）时其账面应付款。公司于 2009 年清理历史遗留债务时发现，该笔债务已于 1998 年 12 月经山东省交通厅鲁交财[1998]144 号文豁免并要求转为国家资本金。因此公司对此事项进行了更正，冲减其他应付款 1,000.00 万元，增加国有独享资本公积 1,000.00 万元（收购山东烟大汽车轮渡股份有限公司时公司股东均为国有股东）。
- 3、报告期其他资本公积增加系因股份支付计入其他资本公积 19,345,320.00 元。

#### 54、 库存股

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	73,595,040.00		7,099,200.00	66,495,840.00
股份回购		199,941,389.73	199,941,389.73	
合计	73,595,040.00	199,941,389.73	207,040,589.73	66,495,840.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1、股份回购说明见本附注“七、51 股本”。
- 2、公司报告期内现金股利分配 283,683,961.80 元，其中限制性股票现金股利分配 7,099,200.00 元。

#### 55、 其他综合收益

适用  不适用

#### 56、 专项储备

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	6,998,137.77	15,640,803.36	22,621,418.77	17,522.36
合计	6,998,137.77	15,640,803.36	22,621,418.77	17,522.36

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期安全生产费的增加为按照《企业安全生产费用提取和使用管理办法》进行的正常提取，减少为安全生产费用的支出。

#### 57、 盈余公积

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	256,056,070.56			256,056,070.56

任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	256,056,070.56			256,056,070.56

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 58、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,624,591,991.60	1,416,409,475.25
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	5,171,069.13	
调整后期初未分配利润	1,629,763,060.73	1,416,409,475.25
加：本期归属于母公司所有者的净利润	410,298,741.87	400,742,516.35
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	283,683,961.80	192,560,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,756,377,840.80	1,624,591,991.60

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 5,171,069.13 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 59、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,661,892,700.61	1,131,449,024.04	1,666,053,255.70	1,146,442,023.83
其他业务	990,629.83		2,125,514.02	
合计	1,662,883,330.44	1,131,449,024.04	1,668,178,769.72	1,146,442,023.83

其他说明：

无

**60、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,198,148.22	3,642,402.05
教育费附加	1,370,634.96	1,561,029.48
房产税	132,002.41	68,344.08
土地使用税	63,230.35	26,243.74
车船使用税	1,006,283.86	1,064,054.12
印花税	766,095.72	1,063,787.90
地方教育费附加	913,756.65	1,040,686.26
其他	1,260,599.91	236,974.51
合计	8,710,752.08	8,703,522.14

其他说明：

无

**61、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,560,999.00	19,059,874.01
其他	5,669,606.24	5,034,216.02
车辆使用费	1,685,915.00	1,730,640.04
办公费	608,574.91	561,891.03
业务招待费	312,648.21	287,913.25
差旅费	105,158.27	132,576.15
宣传费	49,686.60	76,212.22
运费	5,963.30	10,197.09
合计	28,998,551.53	26,893,519.81

其他说明：

无

**62、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	48,526,918.59	45,927,926.68

股份支付	18,679,770.00	12,453,180.00
其他	13,044,887.66	11,608,937.80
业务招待费	3,645,220.14	4,091,695.44
折旧费	2,217,403.36	2,342,651.85
办公费	1,969,287.05	1,701,628.78
差旅费	1,832,343.93	1,592,558.15
租赁费	588,449.10	387,562.34
低值易耗品摊销	161,482.52	318,184.09
合计	90,665,762.35	80,424,325.13

其他说明：

无

### 63、研发费用

适用 不适用

### 64、财务费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	30,710,173.87	24,972,383.18
利息收入	-20,656,514.11	-3,954,950.79
汇兑损益	5,015,524.10	34,496,331.72
手续费支出	5,015,523.63	4,868,567.62
其他支出		5,699.63
合计	20,084,707.49	60,388,031.36

其他说明：

无

### 65、其他收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成品油价格改革补贴	151,937,400.00	134,457,400.00
龙口市财政局补助	12,000,000.00	6,000,000.00
海口旅发委邮轮补贴		2,900,000.00
36000 总吨客滚轮国防补助	799,999.92	799,999.92
36000 总吨客滚轮国防补助	799,999.92	799,999.92
蓬莱经济开发区管理委员会基础设施补助	620,000.00	980,000.00
烟台市劳动事业保险处稳岗补贴	596,421.97	249,810.13

大连市就业管理中心稳岗返还资金	8,285.89	
东疆管委会企业发展金	2,106,823.08	241,584.63
新建客滚船建造项目专项补贴	166,666.68	166,666.68
个人所得税代扣代缴手续费	143,836.99	127,980.14
增值税即征即退		33,373.96
中华复兴轮建造补助	73,750.00	
企业发展基金	3,087,000.00	
旅游产业发展专项资金	90,000.00	
进项税加计抵减	3,296.32	
未达到起征点的增值税减免额	28,285.49	
合计	172,461,766.26	146,756,815.38

其他说明：

1、根据烟台市财政局《关于下达农村客运等行业国家成品油价格改革补贴资金预算指标的通知》（烟财建指[2019]1号），本公司收到烟台市财政局成品油价格改革补贴资金 10,000,000.00 元，本期计入其他收益。

2、根据烟台市财政局《关于下达 2018 年农村客运等行业国家成品油价格改革补贴资金预算指标的通知》（烟财建指[2019]2号），本公司收到烟台市财政局成品油价格改革补贴资金 45,370,400.00 元，本期计入其他收益。

3、根据烟台市财政局《关于下达 2019 年农村客运出租车等行业成品油价格改革财政补贴资金预算指标的通知》（烟财建指[2019]16号），本公司收到烟台市财政局成品油价格改革补贴资金 76,567,000.00 元，本期计入其他收益。

4、根据烟台市交通运输局《关于给予农村客运等行业国家成品油价格改革补贴资金的通知》（烟交函[2019]104号），本公司确认成品油价格改革补贴资金 20,000,000.00 元，本期计入其他收益。

5、根据龙口市财政局《关于拨付中小企业发展专项经费的通知》（龙财税指[2019]22号），本公司确认其他收益 12,000,000.00 元，截至 2019 年 12 月 31 日公司已收到龙口市财政局拨付的中小企业发展专项经费 6,000,000.00 元。

6、根据国家交通战备办公室和中华人民共和国财政部办公厅《关于新建 36000 总吨客滚船贯彻国防要求项目建议书的批复》（国动交战[2011]69号），公司于 2012 年和 2013 年共收到“36000 总吨客滚轮国防补助”专项补贴 24,000,000.00 元，公司相关船舶于 2012 年 7 月和 10 月转固，按 30 年使用年限计提折旧，该专项补贴相应按 30 年分摊，本期计入其他收益 799,999.92 元。

7、根据国家交通战备办公室和中华人民共和国财政部办公厅《关于新建 36000 总吨客滚船贯彻国防要求项目建议书的批复》（国动交战[2011]69号），公司于 2014 年 12 月和 2015 年 1 月，共收到“36000 总吨客滚轮国防补助”专项补贴 24,000,000.00 元，公司相关船舶于 2015 年 1 月和 3 月转固，按 30 年使用年限计提折旧，该专项补贴相应按 30 年分摊，本期计入其他收益 799,999.92 元。

8、根据蓬莱市财政局文件（蓬财预指（2019）18号），公司收到蓬莱市财政局发放的单位预算指标 620,000.00 元，本期计入其他收益。

9、根据《关于贯彻落实鲁人社发〔2019〕85号文件切实做好我市失业保险支持企业稳定就业岗位有关工作的通知》（烟人社字〔2019〕52号），公司收到烟台市人力资源社会保障局稳岗补贴资金 596,421.97 元，本期计入其他收益。

10、公司收到大连市就业管理中心稳岗返还资金 8,285.89 元，本期计入其他收益。

11、公司收到东疆管委会促进产业发展资金 2,106,823.08 元，本期计入其他收益。

12、2012 年 8 月，根据烟台市财政局《关于下达 2012 年第一批山东半岛蓝色经济区和黄河三角洲高效生态经济区建设专项资金预算指标的通知》（烟财建指[2012]52号），公司收到“渤海湾客滚运输两艘 2300 客位/2500 米车道国际标准豪华客滚船建造项目”专项补贴 5,000,000.00 元，公司“K11 客滚轮”于 2012 年 7 月转固，按 30 年使用年限计提折旧，该专项补贴相应按 30 年分摊计入其他收益，本期计入其他收益 166,666.68 元。

13、根据（国税发[1995]065号）规定“对扣缴义务人按照所扣缴的税款，付给 2%的手续费。公司收到烟台市税务局个人所得税代扣代缴手续费 143,836.99 元，本期计入其他收益。

14、公司收到中华复兴轮建造补助 26,550,000.00 元，公司相关客滚船于 2019 年 11 月转固，按 30 年使用年限计提折旧，该专项补贴相应按 30 年分摊，本期计入其他收益 73,750.00 元。

15、公司收到大连保税区保税物流局的发展基金 3,087,000.00 元，本期计入其他收益。

16、根据青岛市旅游局《青岛市旅游局关于贯彻落实邮轮奖励政策的通知》（青旅市场字[2015]1号），本公司收到邮轮航次补贴 90,000.00 元，本期计入其他收益。

17、根据《国家税务总局关于小规模纳税人免征增值税政策有关征管问题的公告》（国家税务总局公告 2019 年第 4 号）文件规定：“小规模纳税人发生增值税应税销售行为，合计月销售额未超过 10 万元（以 1 个季度为 1 个纳税期的，季度销售额未超过 30 万元）的，免征增值税”，报告期内公司减免增值税 28,285.49 元计入其他收益。

18、根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号）文件规定：“自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额。”报告期内公司增值税加计扣除 3,296.32 元计入其他收益。

## 66、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,906,626.81	349,905.97
处置长期股权投资产生的投资收益	-136,930.88	
其他	14,709,457.13	42,906,184.24
合计	10,665,899.44	43,256,090.21

其他说明：

注：“其他”为公司购买理财产品到期实现的投资收益。

### 67、净敞口套期收益

适用 不适用

### 68、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	508,493.15	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他非流动金融资产	8,199,775.38	
合计	8,708,268.53	

其他说明：

- 1、交易性金融资产产生的公允价值变动收益说明见本附注“七、2 交易性金融资产”。
- 2、其他非流动金融资产产生的公允价值变动收益说明见本附注“七、18 其他非流动金融资产”。

### 69、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-5,933.96	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
应收账款坏账损失	272,571.54	
合计	266,637.58	

其他说明：

无

### 70、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、坏账损失		-6,799,734.12
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计		-6,799,734.12

其他说明：

无

#### 71、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	1,619,943.37	
合计	1,619,943.37	

其他说明：

无

#### 72、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
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			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	3,000.00		3,000.00



其他	4,785,774.39	10,550,273.96	4,785,774.39
合计	4,788,774.39	10,550,273.96	4,788,774.39

注：2018 年本公司收到保险公司赔付款 10,221,065.01 元，计入营业外收入。

计入当期损益的政府补助

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
海洋经济调查项目专项经费	3,000.00		与收益相关
合计	3,000.00		

其他说明：

适用  不适用

### 73、营业外支出

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	272,609.57		272,609.57
其中：固定资产处置损失	272,609.57		272,609.57
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
罚款及违约金	20,187.66		20,187.66
其他	54,781.69	191,498.68	54,781.69
合计	347,578.92	191,498.68	347,578.92

其他说明：

无

### 74、所得税费用

#### (1). 所得税费用表

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

当期所得税费用	148,891,263.54	133,735,969.77
递延所得税费用	-3,451,452.92	-5,523,183.41
合计	145,439,810.62	128,212,786.36

**(2). 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	580,604,968.44
按法定/适用税率计算的所得税费用	145,151,242.11
子公司适用不同税率的影响	1,088,053.69
调整以前期间所得税的影响	4,518.58
非应税收入的影响	1,064,555.35
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-584,925.22
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,313,504.31
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	29,870.42
其他	
所得税费用	145,439,810.62

其他说明：

□适用 √不适用

**75、其他综合收益**

□适用 √不适用

**76、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	171,142,767.93	144,956,774.90
利息收入	4,884,291.89	3,954,950.79
往来款及其他	15,011,137.47	20,936,710.08
合计	191,038,197.29	169,848,435.77

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	31,228,596.12	25,392,988.35
往来款及其他	11,990,631.42	21,452,536.60
合计	43,219,227.54	46,845,524.95

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
388天定期存款利息收入	15,772,222.22	
融资租赁款本金	5,030,378.72	3,153,768.19
合计	20,802,600.94	3,153,768.19

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
388天定期存款	400,000,000.00	
处置子公司收到的现金净额	157,554.78	
合计	400,157,554.78	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股份回购	199,941,389.73	
保函费用及其他	3,651,250.34	3,497,184.39
合计	203,592,640.07	3,497,184.39

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**77、现金流量表补充资料****(1). 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	435,165,157.82	424,285,976.08
加：资产减值准备	266,637.58	-6,799,734.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	145,230,129.15	144,610,225.68
使用权资产摊销		
无形资产摊销	72,975.48	72,975.48
长期待摊费用摊销	199,712.65	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,619,943.37	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	272,609.57	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-8,708,268.53	
财务费用（收益以“-”号填列）	22,956,636.34	65,763,029.41
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,665,899.44	-43,256,090.21
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,146,018.13	-5,539,401.11
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,029,015.21	16,217.70
存货的减少（增加以“-”号填列）	-22,938,958.85	-6,861,559.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-49,896,499.49	-459,681.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	60,538,508.12	-54,971,584.22
其他		
经营活动产生的现金流量净额	566,755,794.11	516,860,374.26
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	345,471,041.32	236,885,016.95
减：现金的期初余额	236,885,016.95	265,197,853.48

补充资料	本期金额	上期金额
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	108,586,024.37	-28,312,836.53

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	6,144,200.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	6,301,754.78
处置子公司收到的现金净额	-157,554.78

其他说明：

无

**(4). 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	345,471,041.32	236,885,016.95
其中：库存现金	4,012,664.65	3,414,250.03
可随时用于支付的银行存款	341,327,044.07	217,585,203.92
可随时用于支付的其他货币资金	131,332.60	15,885,563.00
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	345,471,041.32	236,885,016.95
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

**78、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

**79、所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,663,887.66	保证金
应收票据		
存货		
固定资产	274,611,209.39	抵押贷款
无形资产		
合计	281,275,097.05	/

其他说明：

无

**80、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			6,823,216.78
其中：美元	928,481.71	6.9762	6,477,274.11
港币	64,465.00	0.89578	57,746.46
欧元	22,245.98	7.8155	173,863.46
日元	405,000.00	0.0641	25,954.83
韩元	8,941,105.00	0.0060	53,932.75
泰铢	7,810.00	0.2328	1,818.06
澳大利亚元	6,680.00	4.8843	32,627.12
其他应收款			26,905.18
其中：美元	3,856.71	6.9762	26,905.18
一年内到期的非流动资产			5,340,679.79
其中：美元	765,557.15	6.9762	5,340,679.79
长期应收款			13,525,731.50
其中：美元	1,938,839.41	6.9762	13,525,731.50
短期借款			69,912,272.02
其中：美元	10,021,540.67	6.9762	69,912,272.02
应付账款			4,036,466.79
其中：美元	551,157.80	6.9762	3,844,987.04
欧元	24,500.00	7.8155	191,479.75
一年内到期的非流动负债			499,150,555.73

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币 余额
其中：美元	50,882,444.96	6.9762	354,966,112.53
欧元	14,100,000.00	7.8155	110,198,550.00
港币	37,940,000.00	0.89578	33,985,893.20
长期借款			891,407,320.30
其中：美元	51,800,000.00	6.9762	361,367,160.00
欧元	50,425,000.00	7.8155	394,096,587.50
港币	151,760,000.00	0.89578	135,943,572.80

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用  不适用

#### 81、套期

适用  不适用

#### 82、政府补助

##### (1). 政府补助基本情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
36000 总吨客滚轮国防补助	48,000,000.00	递延收益	1,599,999.84
新建客滚船建造项目专项补贴	5,000,000.00	递延收益	166,666.68
中华复兴轮建造补助	26,550,000.00	递延收益	73,750.00
成品油价格改革补贴	151,937,400.00	其他收益	151,937,400.00
龙口市财政局补助	12,000,000.00	其他收益	12,000,000.00
海口旅发委邮轮补贴		其他收益	
蓬莱经济开发区管理委员会基础设施补助	620,000.00	其他收益	620,000.00
烟台市劳动事业保险处稳岗补贴	596,421.97	其他收益	596,421.97
大连市就业管理中心稳岗返还资金	8,285.89	其他收益	8,285.89
个人所得税代扣代缴手续费	143,836.99	其他收益	143,836.99
企业发展基金	3,087,000.00	其他收益	3,087,000.00
东疆管委会企业发展金	2,106,823.08	其他收益	2,106,823.08
旅游产业发展专项资金	90,000.00	其他收益	90,000.00
海洋经济调查项目专项经费	3,000.00	营业外收入	3,000.00

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
进项税加计抵减	3,296.32	其他收益	3,296.32
未达到起征点的增值税减免额	28,285.49	其他收益	28,285.49

**(2). 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

**(3). 政府补助其他说明:**

1、根据烟台市财政局《关于下达农村客运等行业国家成品油价格改革补贴资金预算指标的通知》（烟财建指[2019]1号），本公司收到烟台市财政局成品油价格改革补贴资金 10,000,000.00 元，本期计入其他收益。

2、根据烟台市财政局《关于下达 2018 年农村客运等行业国家成品油价格改革补贴资金预算指标的通知》（烟财建指[2019]2号），本公司收到烟台市财政局成品油价格改革补贴资金 45,370,400.00 元，本期计入其他收益。

3、根据烟台市财政局《关于下达 2019 年农村客运出租车等行业成品油价格改革财政补贴资金预算指标的通知》（烟财建指[2019]16号），本公司收到烟台市财政局成品油价格改革补贴资金 76,567,000.00 元，本期计入其他收益。

4、根据烟台市交通运输局《关于给予农村客运等行业国家成品油价格改革补贴资金的通知》（烟交函[2019]104号），本公司确认成品油价格改革补贴资金 20,000,000.00 元，本期计入其他收益。

5、根据龙口市财政局《关于拨付中小企业发展专项经费的通知》（龙财税指[2019]22号），本公司确认其他收益 12,000,000.00 元，截至 2019 年 12 月 31 日公司已收到龙口市财政局拨付的中小企业发展专项经费 6,000,000.00 元。

6、根据国家交通战备办公室和中华人民共和国财政部办公厅《关于新建 36000 总吨客滚船贯彻国防要求项目建议书的批复》（国动交战[2011]69号），公司于 2012 年和 2013 年共收到“36000 总吨客滚轮国防补助”专项补贴 24,000,000.00 元，公司相关船舶于 2012 年 7 月和 10 月转固，按 30 年使用年限计提折旧，该专项补贴相应按 30 年分摊，本期计入其他收益 799,999.92 元。

7、根据国家交通战备办公室和中华人民共和国财政部办公厅《关于新建 36000 总吨客滚船贯彻国防要求项目建议书的批复》（国动交战[2011]69号），公司于 2014 年 12 月和 2015 年 1 月，共收到“36000 总吨客滚轮国防补助”专项补贴 24,000,000.00 元，公司相关船舶于 2015 年 1 月和 3 月转固，按 30 年使用年限计提折旧，该专项补贴相应按 30 年分摊，本期计入其他收益 799,999.92 元。

8、根据蓬莱市财政局文件（蓬财预指〔2019〕18号），公司收到蓬莱市财政局发放的单位预算指标 620,000.00 元，本期计入其他收益。

9、根据《关于贯彻落实鲁人社发〔2019〕85号文件切实做好我市失业保险支持企业稳定就业岗位有关工作的通知》（烟人社字〔2019〕52号），公司收到烟台市人力资源社会保障局稳岗补贴资金 596,421.97 元，本期计入其他收益。

10、公司收到大连市就业管理中心稳岗返还资金 8,285.89 元，本期计入其他收益。

11、公司收到东疆管委会促进产业发展资金 2,106,823.08 元，本期计入其他收益。

12、2012 年 8 月，根据烟台市财政局《关于下达 2012 年第一批山东半岛蓝色经济区和黄河三角洲高效生态经济区建设专项资金预算指标的通知》（烟财建指[2012]52号），公司收到“渤海湾客滚运输两艘 2300 客位/2500 米车道国际标准豪华客滚船建造项目”专项补贴 5,000,000.00 元，公司“K11 客滚轮”于 2012 年 7 月转固，按 30 年使用年限计提折旧，该专项补贴相应按 30 年分摊计入其他收益，本期计入其他收益 166,666.68 元。



13、根据（国税发[1995]065号）规定“对扣缴义务人按照所扣缴的税款，付给2%的手续费。公司收到烟台市税务局个人所得税代扣代缴手续费143,836.99元，本期计入其他收益。

14、公司收到中华复兴轮建造补助26,550,000.00元，公司相关客滚船于2019年11月转固，按30年使用年限计提折旧，该专项补贴相应按30年分摊，本期计入其他收益73,750.00元。

15、公司收到大连保税区保税物流局的发展基金3,087,000.00元，本期计入其他收益。

16、根据青岛市旅游局《青岛市旅游局关于贯彻落实邮轮奖励政策的通知》（青旅市场字[2015]1号），本公司收到邮轮航次补贴90,000.00元，本期计入其他收益。

17、根据《国家税务总局关于小规模纳税人免征增值税政策有关征管问题的公告》（国家税务总局公告2019年第4号）文件规定：“小规模纳税人发生增值税应税销售行为，合计月销售额未超过10万元（以1个季度为1个纳税期的，季度销售额未超过30万元）的，免征增值税”，报告期内公司减免增值税28,285.49元计入其他收益。

18、根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号）文件规定：“自2019年4月1日至2021年12月31日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额。”报告期内公司增值税加计扣除3,296.32元计入其他收益。

### 83、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
烟台渤海船员服务有限公司	6,144,200.00	100.00	出售	2019.12.27	控制权转移	-136,930.88	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

其他说明:

适用 不适用

2019年11月,经公司第四届董事会第三十四次会议审议通过,公司将持有的全资子公司烟台渤海船员服务有限公司100%股权,在大连产权交易所进行公开挂牌转让,转让价款人民币614.24万元。2019年12月26日船员服务公司100%股权的评估价格已经在上级主管部门备案,挂牌期满,自然人曲玉东和刘敏涛通过产权交易规则获得船员服务公司100%股权,2019年12月27日,本公司丧失对船员服务的控制权。本次处置子公司是为了满足国家法规关于船员劳务派遣服务的要求,规范公司船员劳务派遣服务,不会对公司经营情况、公司业务、财务状况造成重大影响。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动(如,新设子公司、清算子公司等)及其相关情况:

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
大连渤海轮渡票务有限公司	大连	大连	售票	100		设立
烟台渤海轮渡国际船舶管理有限公司	烟台	烟台	商务服务	100		设立
渤海轮渡(青岛)国际旅行社有限公司	青岛	青岛	旅游服务	100		购买
渤海邮轮有限公司	香港	香港	邮轮旅游服务	100		设立
渤海国际轮渡(香港)有限公司	香港	香港	船舶租赁	51		设立
大连渤海轮渡燃油有限公司	大连	大连	燃油销售	36		设立
天津渤海轮渡航运有限公司	天津	天津	货滚运输	100		设立
渤海轮渡(香港)租赁有限公司	香港	香港	融资租赁	100		设立
天津渤海轮渡融资租赁有限公司	天津	天津	融资租赁	100		设立
渤海恒通轮渡有限公司	烟台	烟台	货滚运输	51		设立

注：报告期内处置子公司烟台渤海船员服务有限公司。

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

大连渤海轮渡燃油有限公司主要经营业绩来源于渤海轮渡集团股份有限公司，故纳入报表合并范围。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
渤海国际轮渡(香港)有限公司	49.00%	15,421,255.44	3,920,000.00	63,064,396.84
大连渤海轮渡燃油有限公司	64.00%	9,318,474.50	11,527,387.82	47,653,630.96
渤海恒通轮渡有限公司	49.00%	126,686.01		48,651,509.37

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

√适用 □不适用

不适用

其他说明：

适用 不适用**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
渤海国际轮渡（香港）有限公司	22,215,683.63	275,361,478.57	297,577,162.20	30,745,551.50	138,128,760.00	168,874,311.50	16,733,291.75	284,790,282.85	301,523,574.60	30,203,405.35	166,089,440.00	196,292,845.35
大连渤海轮渡燃油有限公司	80,384,819.34	5,488,785.14	85,873,604.48	10,917,744.98		10,917,744.98	74,026,409.13	4,577,988.31	78,604,397.44	694,271.03		694,271.03
渤海恒通轮渡有限公司	99,240,465.61	48,329.02	99,288,794.63				99,030,251.76		99,030,251.76			

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
渤海国际轮渡（香港）有限公司	51,450,857.89	31,471,949.87	31,471,949.87	53,076,161.63	48,806,467.10	22,586,156.62	22,586,156.62	47,700,299.25
大连渤海轮渡燃油有限公司	374,174,567.93	15,057,177.57	15,057,177.57	7,235,223.56	443,244,509.42	20,236,593.17	20,236,593.17	1,263,549.15
渤海恒通轮渡有限公司		258,542.87	258,542.87	-9,245.95		-969,748.24	-969,748.24	-1,242,704.67

其他说明：

无

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**适用 不适用**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**适用 不适用**3、 在合营企业或联营企业中的权益**适用 不适用**(1). 重要的合营企业或联营企业**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
烟台同三轮渡码头有限公司	烟台	烟台	码头相关服务	32.50		权益法
烟台渤海国际轮渡有限公司	烟台	烟台	国际客货班轮运输业务	30.00		权益法
山东深国际渤海物流科技发展有限公司	烟台	烟台	物流业务	35.00		权益法
烟台 FERRY 株式会社	京畿道平泽市	京畿道平泽市	海运代理点业务	30.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：  
不适用

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：  
不适用

### (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

### (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	烟台同三轮渡码头有限公司	烟台渤海国际轮渡有限公司	烟台同三轮渡码头有限公司	烟台渤海国际轮渡有限公司
流动资产	5,860,467.17	29,107,517.76	3,973,941.01	37,841,787.30
非流动资产	116,137,378.45	5,160,924.21	120,566,112.75	5,338,427.12
资产合计	121,997,845.62	34,268,441.97	124,540,053.76	43,180,214.42
流动负债	37,385,786.42	9,692,315.30	39,779,666.66	6,304,968.10
非流动负债	1,981,666.36		2,139,999.72	
负债合计	39,367,452.78	9,692,315.30	41,919,666.38	6,304,968.10
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	82,630,392.84	24,576,126.67	82,620,387.38	36,875,246.32
按持股比例计算的净资产份额	26,857,115.77	7,372,837.97	26,853,863.72	11,062,573.87
调整事项	1,755,986.03		1,719,061.57	
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	1,755,986.03		1,719,061.57	
对联营企业权益投资的账面价值	28,613,101.80	7,372,837.97	28,572,925.29	11,062,573.87
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	烟台同三轮渡码头有限公司	烟台渤海国际轮渡有限公司	烟台同三轮渡码头有限公司	烟台渤海国际轮渡有限公司
营业收入	17,201,579.87	227,629,454.57	18,697,909.64	234,925,010.97
净利润	123,609.73	-12,299,119.65	538,838.55	800,652.59
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	123,609.73	-12,299,119.65	538,838.55	800,652.59
本年度收到的来自联营企业的股利				

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	烟台 FERRY 株式会社	山东深国际渤海物流科技发展有限公司	烟台 FERRY 株式会社	山东深国际渤海物流科技发展有限公司
流动资产	17,428,543.78	26,722,249.29	18,961,722.42	13,798,361.26
非流动资产	878,003.19	836,607.78	888,554.63	642,339.22
资产合计	18,306,546.97	27,558,857.07	19,850,277.05	14,440,700.48
流动负债	11,794,460.56	1,543,445.43	12,176,656.18	988,976.30
非流动负债	12,228.44		69,993.15	
负债合计	11,806,689.00	1,543,445.43	12,246,649.33	988,976.30
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	6,499,857.97	26,015,411.64	7,603,627.72	13,451,724.18
按持股比例计算的净资产份额	1,949,957.39	9,105,394.07	2,281,088.32	4,708,103.46
调整事项	-85,243.03		-130,884.35	-1,925,000.00
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	-85,243.03		-130,884.35	-1,925,000.00
对联营企业权益投资的账面价值	1,864,714.36	9,105,394.07	2,150,203.97	2,783,103.46
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	12,158,107.66	30,929,653.56	13,804,679.30	679,365.09
净利润	1,402,139.90	-1,936,312.54	2,171,565.38	-2,048,275.82
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	1,402,139.90	-1,936,312.54	2,171,565.38	-2,048,275.82
本年度收到的来自联营企业的股利	706,131.58			

其他说明

无

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

适用 不适用

**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

适用 不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

适用 不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用 不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

**4、重要的共同经营**

适用 不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

**(一) 信用风险**

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

于 2019 年 12 月 31 日，本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，且分散于多家银行，

故流动资金的信用风险较低。

本公司是主要客户群是零散客户、旅游团；期末存在应收账款余额主要是对烟台港股份有限公司尚未结算的船票款（即企业从烟台港股份有限公司售票系统中出票，并定期与其结算），其结算期限较短，一般为 1 个月以内，同时企业也采用了对账制度、收款政策、应收账款考核规定等必要的措施已确保销售货款如数回笼。除应收账款外，本公司无其他重大信用集中风险。

## （二） 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

### （1） 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长、短期借款。

于 2019 年 12 月 31 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 9,990,490.07 元（2018 年 12 月 31 日：8,933,669.15 元）。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

### （2） 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率风险主要来源于以美元、欧元计价的银行借款，外币银行借款折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额				上年年末余额			
	美元	港币	欧元	人民币合计	美元	港币	欧元	人民币合计
短期借款	10,000,000.00			69,762,000.00	10,000,000.00			68,632,000.00
一年内到期的非流动负债	50,800,000.00	37,940,000.00	14,100,000.00	498,575,403.20	4,400,000.00	224,800,000.00	10,350,000.00	308,387,395.00
长期借款	51,800,000.00	151,760,000.00	50,425,000.00	891,407,320.30	62,600,000.00		42,650,000.00	764,323,665.00
合计	112,600,000.00	189,700,000.00	64,525,000.00	1,459,744,723.50	77,000,000.00	224,800,000.00	53,000,000.00	1,141,343,060.00

于 2019 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 1%，则公司将增加或减少净利润 7,157,581.20 元（2018 年 12 月 31 日：5,284,664.00 元）；如果人民币对欧元升值或贬值 1%，则公司将增加或减少净利润 3,782,213.53 元（2018 年 12 月 31 日：3,119,301.75 元），如果人民币对港币升值或贬值 1%，则公司将增加或减少净利润 1,274,471.00 元（2018 年 12 月 31 日：1,477,273.20 元）。管理层对于下一年度人民币对美元或欧元可能发生变动的合理范围无法预计，若人民币对美元或欧元汇率波动较大，可能对公司利润产生一定影响。

### （3） 其他价格风险



本报告期内公司无其他价格风险。

### (三) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，同时满足公司经营需要。

## 十一、 公允价值的披露

### 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产		220,508,493.15	174,436,095.80	394,944,588.95
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		220,508,493.15	174,436,095.80	394,944,588.95
(1) 债务工具投资		220,508,493.15		220,508,493.15
(2) 权益工具投资			174,436,095.80	174,436,095.80
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		220,508,493.15	174,436,095.80	394,944,588.95
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

交易性金融资产的说明见本附注“七、2 交易性金融资产”。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

其他非流动金融资产的说明见本附注“七、18 其他非流动金融资产”。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

**9、其他**

□适用 √不适用

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
辽渔集团有限公司	大连	渔业捕捞加工	100,000.00	38.74	38.74

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是辽渔集团有限公司

其他说明：

无

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司子公司的情况详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
烟台同三轮渡码头有限公司	联营企业
烟台渤海国际轮渡有限公司	联营企业
山东深国际渤海物流科技发展有限公司	联营企业

其他说明

□适用 √不适用

**4、其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
盘锦辽河油田大力能源有限公司	同一最终控制方
大连顺林运输有限公司	子公司参股股东控股公司

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
盘锦辽河油田大力能源有限公司	燃料油	25,134.64	27,298.28
辽渔集团有限公司	检修救生筏	149.94	151.75
辽渔集团有限公司	轻柴油	358.70	201.56
辽渔集团有限公司	采购蒸馏水	6.58	10.42
辽渔集团有限公司	加油过磅费	5.92	5.29
烟台同三轮渡码头有限公司	旅客接送费	5.80	6.71

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
烟台渤海国际轮渡有限公司	劳务费等	38.00	47.09
山东深国际渤海物流科技发展有限公司	商品车票款	420.78	35.28
辽渔集团有限公司	系解缆费	11.52	11.52

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
烟台渤海国际轮渡有限公司	海蓝鲸客箱船	5,117.48	4,857.86
烟台渤海国际轮渡有限公司	集装箱租赁	27.61	22.79
辽渔集团有限公司	冷藏运输船	104.74	81.19

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
辽渔集团有限公司	洗衣及办公用房	15.41	15.41
辽渔集团有限公司	售票场所	18.23	18.23
大连顺林运输有限公司	租赁厂房、土地	47.62	47.62

## 关联租赁情况说明

√适用 □不适用

1、本公司因业务需要，向母公司辽渔集团有限公司租赁了位于大连湾新港码头的一房屋用作公司大连经营部的办公场所及洗衣房，因该洗衣房面积较小，不能满足需要，本公司于2010年起另向辽渔集团有限公司租赁其厂区内一处建筑面积为506平方米的房屋，用作船舶被褥、床单等的洗衣房。另外自2010年9月1日起，公司在辽渔集团的码头不再由辽渔港务公司进行港口代理售票，改由公司向辽渔集团租赁售票场所进行独立售票，因此租赁港口房屋用作独立售票场所。2018年因业务需求加大，办公室租赁面积增加至1405.01平方米。

上述房屋的水、电、暖、汽及其他费用均按实际发生额由本公司支付，本公司支付的水电汽费的具体金额如下：

金额单位：万元

关联方名称	租赁物用途	本期发生额	上期发生额
辽渔集团有限公司	水电暖汽及其他费	41.39	30.55

2、2017年6月控股子公司渤海国际轮渡（香港）有限公司与烟台渤海国际轮渡有限公司签订《光船租赁合同》，自2017年6月25起，烟台渤海国际轮渡有限公司光租渤海国际轮渡（香港）有限公司“海蓝鲸”客箱船，期限8年。2017年6月25日至2017年12月31日船舶租金1.85万美/天，2018年1月1日起至最终还船之日船舶租金1.9万美/天。

3全资子公司香港恒洋船务有限公司以直租的方式，为公司控股股东辽渔集团一艘冷藏运输船提供融资租赁服务，租赁本金为390万美元；年租赁利率按照中国人民银行5年期以上贷款基准利率4.9%计算。中国人民银行贷款基准利率上调，则租赁利率作等额上调，中国人民银行贷款基准利率下调，则租赁利率不做调整；按月等额支付租金；租赁期限5年；船舶租赁期间所有权归恒洋船务，租赁期满辽渔集团以名义价款100元人民币留购租赁物。同时，辽渔集团以其向公司提供港口服务的应收账款提供质押担保。

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
烟台同三轮渡码头有限公司	11,427,000.00	2019/12/31	2020/12/31	否

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

□适用 √不适用

## (5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,648.99	1,627.22

## (8). 其他关联交易

√适用 □不适用

支付车票代理费：

单位：万元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
辽渔集团有限公司	车票代理费	6,070.53	6,294.11
烟台同三轮渡码头有限公司	车票代理费	603.75	676.89

支付客票代理费：

单位：万元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
辽渔集团有限公司	客票代理费	975.65	1,014.76
烟台同三轮渡码头有限公司	客票代理费	129.61	157.45

支付停泊费单位：万元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
烟台同三轮渡码头有限公司	停泊费	26.39	51.48

支付水费单位：万元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
辽渔集团有限公司	水费	62.54	46.08
烟台同三轮渡码头有限公司	水费		2.65

支付拖轮费单位：万元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
辽渔集团有限公司	拖轮费	7.64	9.62

## 6、 关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山东深国际渤海物流科技发展有限公司	44.74		17.80	1.78
一年到期的非流动资产	辽渔集团有限公司	534.07		500.34	4.00
长期应收款	辽渔集团有限公司	1,352.57		1,856.08	14.85
其他应收款	烟台渤海国际轮渡有限公司			1.30	0.01

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	辽渔集团有限公司	414.01	364.35

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位:股 币种:人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	73,595,040.00
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	6.22 元/28 个月
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

## 其他说明

根据公司第四届董事会第十二次会议、第四届监事会第七次会议审议通过的《渤海轮渡集团股份有限公司关于调整限制性股票激励计划授予对象及数量的议案》、《渤海轮渡集团股份有限公司关于向激励对象授予限制性股票的议案》，公司于 2018 年 5 月 2 日向符合授予条件的 255 名激励对象授予 11,832,000 股限制性股票。本激励计划共分三期解锁，解除限售时间如下表所示：

解除限售安排	解除限售时间	可解除限售数量 占获授权益数量 比例
第一个解除限售期	自授予完成登记之日起 24 个月后的首个交易日起至授	40%

	予完成登记之日 36 个月内的最后一个交易日当日止	
第二个解除限售期	自授予完成登记之日起 36 个月后的首个交易日起至授予完成登记之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三个解除限售期	自授予完成登记之日起 48 个月后的首个交易日起至授予完成登记之日起 60 个月内的最后一个交易日当日止	30%

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日的交易收盘价扣除职工为取得权益工具自行支付的价格
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	31,798,500.00 元
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	18,679,770.00 元

其他说明

无

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

## 5、其他

适用 不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

### 2、或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

本公司重要或有事项系担保事项，明细如下：

对外担保

本公司作为担保方：

被担保方	担保金额（元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕



烟台同三轮渡码头有限公司	11,427,000.00	2019 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	否
--------------	---------------	------------------	------------------	---

## 对内担保

本公司作为担保方：

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
渤海邮轮有限公司	300,000,000.00 元	2017 年 3 月	2020 年 3 月	否
渤海邮轮有限公司	10,000,000.00 美元	2019 年 7 月	2020 年 7 月	否
渤海国际轮渡（香港）有限公司	24,200,000.00 美元	2016 年 12 月	2025 年 6 月	否
天津渤海轮渡融资租赁有限公司	189,700,000.00 港币	2017 年 12 月	2022 年 11 月	否
天津渤海轮渡融资租赁有限公司	38,125,000.00 欧元	2018 年 8 月	2021 年 12 月	否
天津渤海轮渡融资租赁有限公司	87,092,012.00 元	2018 年 10 月	2020 年 9 月	否
天津渤海轮渡融资租赁有限公司	26,400,000.00 欧元	2018 年 7 月	2021 年 7 月	否
天津渤海轮渡融资租赁有限公司	40,000,000.00 美元	2019 年 9 月	2022 年 9 月	否

## (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

## 3、其他

□适用 √不适用

## 十五、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

□适用 √不适用

## 2、利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	189,122,641.20
经审议批准宣告发放的利润或股利	

## 3、销售退回

□适用 √不适用

## 4、其他资产负债表日后事项说明

√适用 □不适用

1、2020 年 3 月 27 日公司召开第四届董事会第三十九次会议，审议通过了《关于间接收购威海市海大客运有限公司 66.6667%股权的议案》。同日，公司与山东浩洋投资有限公司全体股东签署了《山东浩洋投资有限公司全体股东与渤海轮渡集团股份有限公司关于山东浩洋投资有限公司之股权转让协议》，山东浩洋投资有限公司与威海市海运有限责任公司签署了《威海市海运有限责任公司与山东浩洋投资有限公司关于威海市海大客运有限公司之股权转让协议》，山东浩洋

投资有限公司与威海天德贸易有限公司签署了《威海天德贸易有限公司与山东浩洋投资有限公司关于威海市海大客运有限公司之股权转让协议》。本次交易的交易金额合计为 33,777.68 万元。截至报告日，威海市海大客运有限公司和山东浩洋投资有限公司已就本次股权转让办理完毕工商变更手续。具体内容详见披露于上海证券交易所网站的《渤海轮渡关于间接收购威海市海大客运有限公司 66.6667%股权的公告》（2020-017）。

2、新冠疫情发生后，公司始终将人民群众生命安全和身体健康放在首位，认真贯彻落实习近平总书记关于坚决打赢疫情防控阻击战的指示批示精神，按照“坚定信心、同舟共济、科学防治、精准施策”总要求，采取了果断有力、科学有效、全面细致的措施，扎实做好疫情防控工作，为旅客、司机营造安全舒适的乘船环境，做到一手抓疫情防控，一手抓水上运输安全畅通，始终保持最少 2 艘客滚船舶运营，确保疫情防控与运输畅通“两不误”。截止报告披露日，公司 10 艘客滚船和 1 艘货滚船舶已陆续恢复航班，“中华泰山”邮轮处于停航状态。此次新冠疫情及防控措施将对公司的生产和经营造成一定的暂时性不利影响。为此，公司开展了降本增效专项工作，不断提升全员节约意识和创新挖潜能力，努力将损失降到最低。

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

#### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
0-3 个月	38,579,005.45
4-12 个月	63,960.00
1 年以内小计	38,642,965.45
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
合计	38,642,965.45

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
单项计提										
单项不计提										
按组合计提坏账准备	38,642,965.45	100.00	639.60		38,642,325.85	19,638,859.57	100	35,740.20	0.18	19,603,119.37
其中：										
账龄组合	38,642,965.45	100.00	639.60		38,642,325.85	19,638,859.57	100	35,740.20	0.18	19,603,119.37
合计	38,642,965.45	/	639.60	/	38,642,325.85	19,638,859.57	/	35,740.20	/	19,603,119.37

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3 个月内	38,579,005.45		
4-12 个月	63,960.00	639.60	1.00
1 年以内合计	38,642,965.45	639.60	
1-2 年			
2-3 年			
3 年以上			
合计	38,642,965.45	639.60	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

本公司基于应收账款交易对象关系作为共同风险特征, 将其划分为合并范围内关联方组合、合并范围外关联方及非关联方组合, 合并范围内关联方组合具有较低的信用风险不计提坏账, 合并范围外关联方及非关联方组合以应收账款的账龄作为信用风险特征计提坏账。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	35,740.20	-35,100.60				639.60
合计	35,740.20	-35,100.60				639.60

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
中国人民解放军沈阳联勤保障中心	22,360,960.00	57.86	639.60
烟台港股份有限公司客运滚装分公司	15,970,185.45	41.33	
山东深国际渤海物流科技发展有限公司	254,700.00	0.66	
烟台港滚装物流有限公司	57,120.00	0.15	
合计	38,642,965.45	100.00	639.60

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	760,030,537.36	811,144,241.33
合计	760,030,537.36	811,144,241.33

其他说明：

适用 不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

适用 不适用

## (2). 重要逾期利息

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
0-3 个月	576,648,092.54
4-12 个月	32,154,986.79
1 年以内小计	608,803,079.33
1 至 2 年	150,902,908.03
2 至 3 年	
3 年以上	556,061.03
合计	760,262,048.39

#### (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方往来款	723,962,076.57	808,371,937.80
保证金、押金、备用金	2,743,581.58	2,760,303.40
往来款	200,000.00	200,000.00
应收政府补助款项	26,000,000.00	
代垫款	7,310,057.61	
其他	46,332.63	43,511.16
合计	760,262,048.39	811,375,752.36

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	200,000.00		31,511.03	231,511.03
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	200,000.00		31,511.03	231,511.03

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
<b>单项计提：</b>						
1、单项计提	31,511.03					31,511.03
2、单项不计提						
<b>按组合计提坏账准备：</b>						
1、合并范围内关联方组合						
2、保证金、押金、职工借款组合						
3、账龄组合	200,000.00					200,000.00
合计	231,511.03					231,511.03

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	---------------------	----------

天津渤海轮渡融资租赁有限公司	往来款	525,200,046.64	0-3 个月	69.08	
天津渤海轮渡航运有限公司	往来款	172,628,682.22	0-3 个月、4-12 个月、1-2 年	22.71	
烟台市交通运输局	应收政府补助款项	20,000,000.00	0-3 个月	2.63	
大连渤海轮渡票务有限公司	往来款	17,592,298.69	0-3 个月	2.31	
烟台市港航公安局	代垫款	6,290,798.60	0-3 个月	0.83	
合计		741,711,826.15		97.56	

## (7). 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
烟台市交通运输局	成品油价格改革补贴	20,000,000.00	0-3 个月	根据烟交函【2019】104号《关于给予农村客运等行业国家成品油价格改革补贴资金的通知》确认其他收益2000万元，截至报告期末暂未收到该项补助。
龙口市财政局	龙口市财政局中小企业专项补助	6,000,000.00	4-12 个月	根据龙财税指(2019)22号《关于拨付中小企业发展专项经费的通知》确认其他收益1200万元，截至报告期末已收到600万元，2020年1月和4月收到600万元。
合计		26,000,000.00		

其他说明  
无

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	969,073,221.59		969,073,221.59	975,073,221.59		975,073,221.59
对联营、合营企业投资	46,956,048.20		46,956,048.20	44,568,806.59		44,568,806.59
合计	1,016,029,269.79		1,016,029,269.79	1,019,642,028.18		1,019,642,028.18

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
大连渤海轮渡票务有限公司	500,000.00			500,000.00		
烟台渤海轮渡国际船舶管理有限公司	500,000.00			500,000.00		
渤海轮渡（青岛）国际旅行社有限公司	2,554,891.59			2,554,891.59		
渤海邮轮有限公司	142,278,760.00			142,278,760.00		
烟台渤海船员服务有限公司	6,000,000.00		6,000,000.00			
渤海国际轮渡（香港）有限公司	32,439,570.00			32,439,570.00		
大连渤海轮渡燃油有限公司	19,800,000.00			19,800,000.00		
天津渤海轮渡航运有限公司	170,000,000.00			170,000,000.00		
渤海轮渡（香港）租赁有限公司	175,000,000.00			175,000,000.00		
天津渤海轮渡融资租赁有限公司	375,000,000.00			375,000,000.00		
渤海恒通轮渡有限公司	51,000,000.00			51,000,000.00		
合计	975,073,221.59		6,000,000.00	969,073,221.59		

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
烟台同三轮渡码头有限公司	28,572,925.29			40,176.51						28,613,101.80
烟台渤海国际轮渡有限公司	11,062,573.87			-3,689,735.90						7,372,837.97
烟台 FERRY 株式会社	2,150,203.97			420,641.97			706,131.58			1,864,714.36
山东深国际渤海物流科技发展有限公司	2,783,103.46	7,000,000.00		-677,709.39						9,105,394.07
小计	44,568,806.59	7,000,000.00		-3,906,626.81			706,131.58			46,956,048.20
合计	44,568,806.59	7,000,000.00		-3,906,626.81			706,131.58			46,956,048.20

说明见本附注七、16 长期股权投资。

其他说明：

无

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,340,405,048.72	871,756,055.34	1,320,570,421.56	888,875,076.28
其他业务	8,907,927.54	8,057,490.28	9,058,731.44	7,587,914.06
合计	1,349,312,976.26	879,813,545.62	1,329,629,153.00	896,462,990.34

其他说明：

无

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	11,861,509.28	17,461,149.50
权益法核算的长期股权投资收益	-3,906,626.81	349,905.97
处置长期股权投资产生的投资收益	144,200.00	
其他（理财产品）		3,810,286.89
合计	8,099,082.47	21,621,342.36

其他说明：

无

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,210,402.92	
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）	172,464,766.26	
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	14,709,457.13	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	8,708,268.53	

项目	金额	说明
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	4,710,805.04	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-49,848,500.45	
少数股东权益影响额	-1,491,543.20	
合计	150,463,656.23	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	12.27	0.87	0.87
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.77	0.54	0.54

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、财务总监、会计主管人员签名并盖章的会计报表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：孙厚昌

董事会批准报送日期：2020 年 4 月 15 日

**修订信息**

适用 不适用