

证券代码：833171

证券简称：福建国航

主办券商：光大证券



# 福建国航

NEEQ:833171

福建国航远洋运输（集团）股份有限公司  
Fujian Guohang Ocean Shipping(Group) Co., Ltd.



## 半年度报告

— 2020 —

## 公司半年度大事记

为打赢“新型冠状病毒感染的肺炎”疫情防控战役贡献力量，切实履行企业社会责任，公司第一时间通过海内外渠道紧急采购几十万个口罩捐赠给福建省工商联、上海市虹口区、上海市胸科医院、上海市华山医院、上海市第一人民医院等单位。

为了推动海上安保活动的顺利开展以及海上安保体系的不断完善，为国家实现“21 世纪海上丝绸之路”创造一个良好的安保环境，中国船东协会第六届三次会长办公会审议通过了成立中国船东协会海上安保委员会的决议。福建国航远洋运输（集团）股份有限公司受邀成为了首届海上安保委员会会员。

为提高公司管理水平，确保集团内控体系建设，公司启动《内部控制制度手册》的修编工作，经过各部门共同努力，于 4 月 11 日召开第七届董事会第三次会议，审议通过《关于公司〈内部控制制度手册〉的议案》，并在全集团层面进行宣贯学习。

2020 年 6 月 28 日，北京时间 16 时 40 分，我司“国远 28 轮”在执行巴西回国航次中，于印尼水域 Pulau Bunguran 岛东南方 40 海里左右成功营救外籍落水人员六名。

## 目 录

第一节	重要提示、目录和释义.....	4
第二节	公司概况 .....	8
第三节	会计数据和经营情况 .....	10
第四节	重大事件 .....	23
第五节	股份变动和融资 .....	28
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况.....	31
第七节	财务会计报告 .....	34
第八节	备查文件目录 .....	82

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王炎平、主管会计工作负责人薛勇及会计机构负责人（会计主管人员）俞宏灵保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、航运市场周期性波动风险	航运业是同国际贸易和区域贸易发展密切相关的行业。国际和区域经济以及全球贸易量周期性的波动，将对航运业产生周期性的影响。BDI 指数自 2017 年进入复苏通道后，2018、2019 年 BDI 指数全年均值分别为 1,352.6 点和 1352.8 点，2020 年新冠疫情爆发对全球干散货运输产生较大影响，2020 年上半年均值回调到 685 点，较 2019 年同期下跌 23.3%。2020 年上半年沿海煤炭运价指数平均指数为 564 点，比去年同期的 893.6 下跌 37%。
2、资产负债率较高的风险	本公司所属的航运业是资金密集型行业，公司购置经营船舶所需资金主要依靠融资租赁、银行借款以及自身积累，融资渠道相对单一。母公司 2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日及本期末的资产负债率分别为 55.31%、52.06%、53.66%。资产负债率比率偏高，有一定的生产经营风险。
3、资产抵押、质押比例较高的风险	公司较多地采用资产抵押、质押的方式取得银行借款，截至 2020 年 6 月 30 日，公司用于抵押和质押的资产（包括房产、船舶、长期股权投资等）净值为 964,705,698.80 元，占总资产的比例为 62.28%。公司资产抵押、质押比例较高，有一定的生产经营风险。
4、关联方依赖风险	公司通过控股、参股和联营等方式拥有部分子公司和联营公司，公司及其关联方在平时的业务往来过程中产生部分关联交易，若相关关联交易未按照正常的经营管理制度执行，可能产生一定的财务风险、法律风险、经营风险、管理风险等因关联交易引起的风险。报告期内，公司的第一大客户均为关联方天津国电海运有限公司，为满足天津国电公司对运力的需求，公司和天津国电公司发生的关联交易占比较高。

5、国际油价波动风险	本公司从事干散货运输业务，2018、2019 年和本期燃油费占本公司营业成本的比例分别为 33.92%、32.78%和 29.91%，未来油价波动对公司生产经营将产生一定影响。
6、控股股东控制风险	截止 2020 年 6 月 30 日，本公司的控股股东王炎平目前直接持有本公司 39.2729%的股份，处于相对控股地位，王炎平之妻张轶持有公司 18.0015%的股份，王炎平之子王鹏控制的福建国航远洋投资实业有限公司和上海融洋融资租赁有限责任公司分别持有本公司 3.2016%及 3.4372%的股份，上述合计持有公司 63.9132%的股份。该持股比例使控股股东能够对本公司的董事人选、经营决策、投资方向及股利分配政策等重大事项的决策施加控制和重大影响。因此，作为控股股东，王炎平对本公司的方针政策、管理及其他事务拥有较大的影响力，控股股东的利益可能与部分或全部少数股东的利益不一致。
7、船舶航行风险及不可抗力风险	航运业属于风险程度较高的行业。船舶在海上运行时，受到多种海上特殊风险和人为因素的影响，恶劣天气、船舶碰撞、搁浅、火灾、机械故障、人为错误和渗漏引致的污染等都可能造成海事财产和人员的伤亡损失，这些风险可能对业务运营造成影响，给公司带来损失。此外，地震、台风、海啸等自然灾害以及海盗、恐怖事件、战争和罢工等都可能对业务运营造成影响，给公司带来损失。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

是否存在被调出创新层的风险

是 否

## 释义

释义项目		释义
福建国航、公司、本公司	指	福建国航远洋运输（集团）股份有限公司
集团、本集团、福建国航集团	指	福建国航远洋运输（集团）股份有限公司及其子公司
上海福建国航公司、上海国航	指	上海福建国航远洋运输有限公司
上海船舶管理公司、上海船管	指	上海福建国航远洋船舶管理有限公司
上海国电公司、上海国电	指	上海国电海运有限公司
天津国电公司、天津国电	指	天津国电海运有限公司
上海蓝梦邮轮、上海蓝梦	指	上海蓝梦国际邮轮股份有限公司
蓝梦游艇俱乐部	指	上海金山蓝梦游艇俱乐部有限公司
中能电力公司、中能电力	指	福建中能电力燃料有限公司
平潭国鸿公司、平潭国鸿	指	平潭国鸿船务有限公司
香港国电控股公司	指	香港国电物流控股股份有限公司
国电海运香港公司	指	国电海运（香港）有限公司
控股股东	指	公司股东王炎平先生
实际控制人	指	公司股东王炎平先生、张轶女士
主办券商	指	光大证券股份有限公司
律师事务所	指	国浩律师（上海）事务所

会计师事务所	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
民生租赁公司、民生金融租赁公司	指	民生金融租赁股份有限公司
股东大会	指	福建国航远洋运输（集团）股份有限公司股东大会
董事会	指	福建国航远洋运输（集团）股份有限公司董事会
监事会	指	福建国航远洋运输（集团）股份有限公司监事会
报告期	指	2020年1月1日至2020年06月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
干散货	指	各种初级产品、原材料，又分为大宗散货和小宗批量散货两类，大宗散客户要有：煤炭、金属矿石、粮食等；小宗批量散货包括：钢铁、木材、化肥、水泥等
远洋货物运输	指	是水上货物运输的一种，是指以船舶为工具，从事本国港口与外国港口之间或者完全从事外国港口之间的货物运输，即国与国之间的海洋运输。
沿海货物运输	指	是指本国沿海各港口间的海上货物运输。
电煤	指	发电用煤，用于火力发电
巴拿马型散货船	指	Panamax 型散货船，即载重吨在 6 万吨至 10 万吨之间的散货船
大灵便型散货船	指	Handymax 和 Supramax 型散货船，即载重吨在 4 万吨至 6 万吨之间的散货船
小灵便型散货船	指	Handy 型散货船，即载重吨在 1 万吨至 4 万吨之间的散货船
中国沿海（散货）综合运价指数（CCBFI）	指	由上海航运交易所发布，以 2000 年 1 月为基期、以 1000 点为基期指数，选取中国沿海煤炭、原油、成品油、金属矿石和粮食为指数样本货种编制的运价指数。该指数反映的是国内散货市场的综合运价水平。
BDI 指数	指	Baltic Exchange Dry Index，波罗的海干散货运价指数，为干散货航运运价的重要参考指标，该指数根据好望角型、巴拿马型、灵便型干散货船型的运价指数计算而来，以 1985 年 1 月 4 日为基期、以 1000 点为基期指数，是反映国际干散货航运市场的综合指数。
总运输量、运输量、运量	指	运输的货物重量，单位为吨、万吨等；如无特别说明，指自有船舶运输量、租赁船舶运输量及代理服务业务运输量的总和
周转量	指	运输量与运输距离的乘积，单位为吨海里、吨公里等
运力	指	船舶可承担运输的最大载重量
定期租船/期租	指	船舶租赁方式之一，船舶出租人向承租人提供约定的由出租人配备船员的船舶，由承租人在约定的期间内按照约定的用途使用，并按合同定期支付租金
光船租赁/光租	指	船舶资产租赁方式，船舶出租人向承租人提供不配备船员的船舶，在约定的期间内由承租人占有、使用和营运，并向出租人定期支付租金
程租/航次租船	指	船舶租赁方式之一，即出租人向承租人提供船舶全部

		或部分舱位，在约定的港口间装运约定的货物，由承租人支付约定运费的船舶租赁，由出租人承担船舶的燃油费、港口使费等费用
航行率	指	指船舶航行天数占营运天数的比重。计算公式：船舶航行天数 = $\Sigma$ (每艘船舶定额载重量权数 × 该船舶航行天数)。航行天数在营运天数中占有多大比重，主要是受港口的条件和港口工作的组织运输货物的种类、装卸的繁简以及运输货物平均运距的长短等影响。此外航道的条件和气候变化也对航行时间有影响，船舶在港或途中停泊的时间缩短或减少其他工作时间，都会提高航行率，也就是提高了船舶的有效利用程度
回程运输业务	指	指船舶在到港卸货并回程时，承揽市场货源进行运输的业务
《ISM 规则》	指	《国际船舶安全营运和防止污染管理规则》，由国际海事组织颁布，适用于从事国际运输的船舶和船舶公司（包括船舶管理公司、光船承租人、船舶所有人）
《NSM 规则》	指	NSM 规则是对应“国际安全管理规则”（ISM 规则）对《中华人民共和国船舶安全营运和防止污染管理规则》的简称，亦称为“国内安全管理规则”，由中华人民共和国交通部颁布，中华人民共和国海事局组织实施。适用于从事国内运输的船舶和船舶公司
DOC	指	船舶公司的安全和防污染符合证书
SMC	指	船舶安全管理证书

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	福建国航远洋运输（集团）股份有限公司
英文名称及缩写	Fujian Guohang Ocean Shipping(Group) Co., Ltd.
证券简称	福建国航
证券代码	833171
法定代表人	王炎平

### 二、 联系方式

董事会秘书	薛勇
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
联系地址	福州市马尾区江滨东大道 68-1 蓝波湾 1#25 层（350015）
电话	0591-87856491
传真	0591-87844965
电子邮箱	info@gh-shipping.com
公司网址	www.gh-shipping.com
办公地址	福州市马尾区江滨东大道 68-1 蓝波湾 1#25 层
邮政编码	350015
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	福州市马尾区江滨东大道 68-1 蓝波湾 1#25 层

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2001 年 4 月 16 日
挂牌时间	2015 年 8 月 4 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	交通运输、仓储和邮政业（G）-水上运输业(G55)-水上货物运输(G552)-沿海货物运输（G5522）
主要产品与服务项目	国际远洋、国内沿海与长江中下游干散货运输业务
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	444,407,453
优先股总股本（股）	0
控股股东	王炎平
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（王炎平），一致行动人为（王炎平 张轶）



**四、 注册情况**

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913500007297008108	否
注册地址	福建省福州市马尾区江滨东大道 68-1 号蓝波湾 1 号楼 25 层	否
注册资本（元）	444,407,453	否

**五、 中介机构**

主办券商（报告期内）	光大证券
主办券商办公地址	上海市静安区新闻路 1508 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	光大证券

**六、 自愿披露**

适用 不适用

**七、 报告期后更新情况**

适用 不适用

### 第三节 会计数据和经营情况

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	297,553,805.21	391,544,004.10	-24.01%
毛利率%	-0.41%	10.93%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-50,408,057.68	19,643,651.05	-356.61%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-49,866,203.57	13,515,643.64	-468.95%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-12.27%	4.51%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-12.14%	3.09%	-
基本每股收益	-0.11	0.04	-375.00%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	1,549,306,224.89	1,584,425,267.34	-2.22%
负债总计	1,163,043,692.91	1,145,544,940.42	1.53%
归属于挂牌公司股东的净资产	385,694,362.96	437,511,549.31	-11.84%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.87	0.98	-11.84%
资产负债率%（母公司）	53.66%	52.06%	-
资产负债率%（合并）	75.07%	72.30%	-
流动比率	0.29	0.26	-
利息保障倍数	-1.73	1.85	-

##### (三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	36,653,904.57	34,633,010.23	5.84%
应收账款周转率	6.33	6.38	-
存货周转率	8.06	12.18	-

**(四) 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-2.22%	-2.02%	-
营业收入增长率%	-24.01%	-10.30%	-
净利润增长率%	-364.18%	-82.55%	-

**二、 非经常性损益项目及金额**

单位：元

项目	金额
1、非流动资产处置损益	-10,329.90
2、计入当期损益的政府补助(不包括与公司业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助)	1,155,838.06
3、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	158,922.09
4、其他符合非经常性损益定义的损益项目	-2,127,982.01
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-823,551.76</b>
减：所得税影响数	-281,697.65
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-541,854.11</b>

**三、 补充财务指标**适用 不适用**四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况****(一) 会计数据追溯调整或重述情况**会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用**(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响**适用 不适用

本次会计政策变更内容：

公司根据财政部于 2017 年 7 月 5 日发布的《通知》（财会[2017]22 号）的要求，于 2020 年 1 月 1 日起执行《新收入准则》。

在新收入会计准则下，不再区分销售商品、提供劳务和建造合同等具体交易形式，按照统一的收入确认模型确认收入，并对很多具体的交易和安排提供了更加明确的指引。修订的主要内容包括：

1、将原收入准则和建造合同准则纳入统一的收入确认模型；

- 2、以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准；
- 3、对包含多重交易安排的合同的会计处理提供了更明确的指引；
- 4、对于某些特定交易（或事项）的收入确认和计量给出了明确规定。

本次会计政策变更对公司的影响

根据新旧准则转换的衔接规定，公司自2020年1月1日起执行《新收入准则》，根据首次执行该准则的累积影响数调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整，亦无需对以前年度进行追溯调整，即本次会计政策变更不影响公司2019年度相关财务指标。

本次会计政策变更是公司根据财政部发布的相关规定和要求进行的，变更后会计政策能够更客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，符合相关法律法规规定和公司实际情况。本次会计政策变更预计不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，亦不存在损害公司及股东利益的情况。

## 五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 六、 业务概要

公司主营业务包括国际远洋和国内沿海及内河的干散货运输业务、船舶管理业务等业务。2018年、2019年、2020年上半年公司主营业务收入占营业收入的比例均大于99%，公司业务明确，主营业务突出。

公司的干散货运输业务主要采用自有运力和租用运力来完成。

2020年两种运力模式下完成的收入如下表：

项 目	收入（元）
	2020年上半年
自有船舶	232,754,288
租入船舶	43,784,448
合计	276,538,736

备注：上述运量数据不包括期租运量数据。

## 七、 经营情况回顾

### （一） 经营计划

2020 年上半年沿海煤炭运输市场行情呈“U”字型波动，一季度，受春节假期和疫情影响，沿海煤炭运输市场异常低迷。进入二季度，国内疫情基本得到控制，在上游煤矿限时优惠放量的利好刺激以及进口煤通关困难的影响下，生产需求叠加贸易需求释放，运输价格出现跳涨。但进入 6 月，随着梅雨季节到来，华南华东地区雨水增多，高温天气有所缓解，北方港口库存下降，供应紧张格局加剧。2020 年上半年沿海煤炭运价指数平均值为 564 点，比去年的 893.6 下跌 37%。

2020 年上半年公司实现营业收入 29,755 万元，与上年同期的 39,154 万元相比，减少 9,399 万元，降幅 24.01%。主要是上半年受新冠疫情影响，国际、国内航运行情低迷，外贸外租船业务规模比上年同期减少，国际航运业务规模减少，公司业务收入下降。

2020 年上半年公司营业成本 29,878 万元，和去年同期的 34,870 万元相比，减少 4,995 万元，降幅为 14.32%，主要是：1) 本期外贸租入船舶业务规模比上年同期减少，租船成本支出约减少 3,000 万元；2) 与上年同期相比本期公司较多船舶转为外贸航线经营，外贸以期租方式结算，内贸以程租方式结算，期租结算比程租结算的收入与成本规模都会减少。另外，内贸燃油支出占比相应减少，相比较外贸国际油价较低；3) 上半年国际、国内燃料油价格与上年同期相比下降；4) 上半年由于疫情影响，政府减免船员社保。

2020 年上半年公司经营毛利-123 万元，和去年同期 4,280 万元相比，减少 4,403 万元，降幅 102.88%；毛利下降较大主要原因是：

1) 从收入角度分析，上半年受新冠疫情影响，内外贸运价比上年同期下降幅度较大，特别是公司收入占比较大的内贸市场，上半年沿海煤炭运价指数平均值为 564 点，创下公司挂牌以来新低，同时由于上半年航运市场处于低谷，等货天数同比增加，自有船舶的营运率自 98%下降至 94%，上述因素叠加对营业收入产生较大影响；

2) 从成本角度分析，虽然外贸租船规模下降和燃油价格下降，但是船舶的其他成本，如船管成本、船员成本为固定成本，不受营业收入影响，特别是船员成本，由于市场薪资水平提升，上半年的船员成本较同期有小幅提升。

总体而言营业收入下降幅度 24.01%大于营业成本下降的幅度 14.32%，且营业收入下降总额超过去年同期毛利和上半年成本下降总额之和，从而使毛利率为负。

2020 年上半年公司实现净利润-5,120.86 万元，和去年同期的 1,938.40 万元相比，减少 7,059.26 万元，降幅为 364.18 %。净利润下降较大主要原因是：1) 主要是上半年受新冠疫情影响较大，国际、国内航运

行情低迷，运价较低；2）本期来自天津国电的投资收益-1,134.93 万元，比上年同期减少 3,846.26 万元。

2020 年上半年公司实现经营活动产生现金流量净额 3,665 万元,比去年同期 3,463 万元增加 202 万元,增幅 5.83 %。与供应商协商延期支付上半年疫情期间的应付账款，所以在本期净利润为负时，经营活动产生现金流量净额比上年同期增加了。

面对此次严重疫情，在内外贸市场剧烈变动的上半年中，公司船队安全效率两头抓，坚决保障疫情期间电煤运输的稳定供应。为了做好船舶的新型冠状病毒疫情防控，编写了《关于船舶防控“新型冠状病毒”疫情工作指南》。内外贸经营团队通力合作，通过规划最佳运营航线提高经营效益，上半年内外贸的平均租金水平平均高于市场平均值。

## （二） 行业情况

2020 年上半年，受新冠肺炎疫情和恶劣天气影响，供需结构偏紧，一季度 BDI 指数平均值仅 593，随着国内需求恢复，二季度均值回升至 783 点，运价持续回升。2020 年上半年 BDI 均值为 685 点，同比下降有 23.3%。

2020 年上半年沿海煤炭运输市场行情呈“U”字型波动，一季度，受春节假期和疫情影响，沿海煤炭运输市场异常低迷。进入二季度，国内疫情基本得到控制，在上游煤矿限时优惠放量的利好刺激以及进口煤通关困难的影响下，生产需求叠加贸易需求释放，运输价格出现跳涨。但进入 6 月，随着梅雨季节到来，华南华东地区雨水增多，高温天气有所缓解，北方港口库存下降，供应紧张格局加剧。2020 年上半年沿海煤炭运价指数平均指数为 564 点，比去年的 893.6 下跌 37%。

## （三） 财务分析

### 1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	84,762,850.79	5.47%	75,602,859.21	4.77%	12.12%
应收票据					
应收账款	36,642,931.50	2.37%	46,071,670.51	2.91%	-20.47%
预付款项	14,452,087.50	0.93%	9,750,001.35	0.62%	48.23%
其他应收款	4,345,329.74	0.28%	4,215,324.03	0.27%	3.08%
存货	27,976,486.27	1.81%	45,819,632.07	2.89%	-38.94%
持有待售资产	45,280,794.31	2.92%			
其他流动资产	17,161,981.40	1.11%	17,280,371.50	1.09%	-0.69%
长期股权投资	472,245,114.85	30.48%	483,594,442.39	30.52%	-2.35%

其他权益工具投资	36,859,920.00	2.38%	36,859,920.00	2.33%	0.00%
固定资产	523,690,861.65	33.80%	589,180,110.13	37.19%	-11.12%
在建工程	55,557,134.86	3.59%	54,565,608.56	3.44%	1.82%
无形资产	1,693,055.14	0.11%	1,823,290.12	0.12%	-7.14%
递延所得税资产	102,656,908.20	6.63%	92,501,308.48	5.84%	10.98%
其他非流动资产	125,980,768.68	8.13%	127,160,728.99	8.03%	-0.93%
短期借款	533,000,000.00	34.40%	541,000,000.00	34.14%	-1.48%
应付账款	195,907,692.20	11.48%	154,170,999.33	9.73%	15.38%
预收款项	6,371,427.35	0.41%	8,918,906.69	0.56%	-28.56%
应付职工薪酬	8,474,368.13	0.55%	10,198,273.31	0.64%	-16.90%
应交税费	988,986.65	0.06%	1,593,422.54	0.10%	-37.93%
其他应付款	16,800,075.86	1.08%	1,835,714.28	0.12%	815.18%
一年内到期的非流动负债	58,457,253.24	3.77%	36,995,285.42	2.33%	58.01%
长期借款	48,150,000.00	3.11%	48,150,000.00	3.04%	0.00%
长期应付款	270,169,463.03	17.44%	297,665,292.19	18.79%	-9.24%
递延收益	24,878,921.17	1.61%	26,086,586.86	1.65%	-4.63%
递延所得税负债	17,863,339.56	1.15%	18,930,459.80	1.19%	-5.64%

#### 资产负债项目重大变动原因：

##### 1、应收账款：

本期末3,664.29万元,比期初4,607.16万元,减少942.87万元,减幅20.47%。主要是本期结算收到货主的期初运费。

##### 2、预付账款：

本期末1,445万元,比期初975万元增加470万元,增幅48.23%。主要是本期香港公司租入船舶预付租金、预付港使费,以及预付燃料油采购款所致。

##### 3、存货：

本公司存货是燃料油。本期末2,797.64万元,比期初4,581.96万元减少1,784.32万元,降幅38.94%。主要是本公司根据上半年国际外贸业务需要将部分程租业务调整为期租业务。调整后期租船舶的燃料油不需要本公司承担,所以燃油存货比期初减少。

##### 4、应交税费：

本期末98万元,比期初159万元减少61万元,降幅37.93%。主要是本期支付了上年末计提的各项税金。

##### 5、其他应付款：

本期末1,680万元,比期初183.57万元增加1,496.43万元,增幅815.18%。主要是本期收到拟出售“国电38轮”的预付款1,534万元。

##### 6、一年内到期的非流动负债：

本期末5,845.72万元,比期初3,699.52万元增加2,146.20万元,增幅58.01%。主要是本期拟出售“国电38轮”,与该船相关的售后回租长期应付款余额全部转入一年内到期的非流动负债所致。

#### 7、预收款项:

本期末637.14万元,比期初891.89万元减少254.75万元,减幅28.56%。主要是本期受疫情影响公司所属上海乐嘉乐旅游公司预收旅游团款退款,且本年无新增预收团款导致。

## 2、营业情况分析

### (1) 利润构成

单位:元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	297,553,805.21	-	391,544,004.10	-	-24.01%
营业成本	298,786,187.87	100.41%	348,740,783.80	89.07%	-14.32%
毛利率	-0.41%	-	10.93%	-	-
税金及附加	894,712.58	0.00%	1,461,315.65	0.37%	-38.77%
销售费用	31,800.40	0.00%	386,631.97	0.10%	-91.78%
利息费用	22,628,612.79	0.08%	32,550,753.37	8.31%	-30.48%
利息收入	39,511.92	0.00%	109,031.55	0.03%	-63.76%
其他收益	5,489.51	0.00%	4,082.13	0.00%	34.48%
投资收益	-11,349,327.54	-0.04%	27,113,309.09	6.92%	-141.86%
汇兑收益	1,433,126.57	0.00%	140,025.93	0.04%	923.47%
信用减值损失	293,730.14	0.00%	1,275,618.61	0.33%	-76.97%
资产处置收益	-10,329.90	0.00%	6,971,457.66	1.78%	-100.15%
营业外收入	1,819,264.14	0.01%	1,306,482.54	0.33%	39.25%
营业外支出	2,632,486.00	0.01%	208,343.26	0.05%	1,163.53%
所得税费用	-10,861,628.92	-0.04%	-5,050,452.44	-1.29%	115.06%

#### 项目重大变动原因:

##### 1. 税金及附加:

本期发生数 89.47 万元,比上年同期数 146.13 万元,减少 56.66 万元,同比下降 38.77%。主要原因是上期所属公司上海国电处置国电 38 和国电 36 轮,导致公司增值税增加,附加税随之增加,本年无此事项。

##### 2. 销售费用:

本期发生额 3.18 万元,比上年同期数 38.66 万元,减少 35.48 万元,同比下降 91.78%。主要原因是本期因疫情影响,下属旅游公司上海乐嘉乐业务停止,相应销售人员薪资减少所致。

##### 3. 利息费用:

本期发生数 2,262.86 万元,比上年同期数 3,255.07 万元,减少 992.21 万元,同比下降 30.48%。主要原因是上年同期所属公司支付相关罚息 863 万元,本年无此事项。

##### 4. 利息收入:

本年发生数 3.95 万元,比上年同期数 10.90 万元,减少 6.95 万元,同比下降 63.76%。主要原



因是本期银行存款平均月度存款减少，银行利息减少。

5. 投资收益：

本期发生数-1,134.93万元，比上年同期2,711.33万元，减少3,846.26万元，同比下降141.86%。主要原因是因疫情等因素影响被投资单位天津国电本年利润减少，本公司按投资比例确认的投资收益相应减少。

6. 汇兑收益：

本期发生数143.31万元，比上年同期数14万元增加129.31万元，同比增加923.47%。主要原因是本期美金汇率大幅波动所致，上年同期美金汇率变动较小。

7. 信用减值损失：

本期发生数29.37万元，比上年同期数127.56万元减少98.18万元，同比下降76.97%。主要原因是上年同期应收项目期末数较期初数增幅较大，坏账计提基数较大所致。本期应收账款回收，期末余额减少，相应坏账准备计提减少。

8. 资产处置收益：

本期发生数-1.03万元，比上年同期数697.14万元减少698.17万元，同比下降100.15%。主要原因是上年同期公司处置福州华林路办公房产产生收益，本期无相关事项。

9. 营业外收入：

本期发生数181.92万元，比上年同期数130.64万元增加51.28万元，同比增加39.25%，主要原因是本期财政返还金额增加及无需支付应付项目核销所致。

10. 营业外支出：

本期发生数263.24万元，比上年同期数20.83万元增加242.41万元，同比增加1163.53%。主要原因是本年疫情期间公司对外捐赠比上年同期大幅增加。

11. 所得税费用：

本年发生-1,086.16万元，比上年同期数-505.04万元减少了581.12万元，同比增加115.06%。主要原因是本年受疫情影响企业较去年亏损规模增加，所得税费用相应负增长。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	296,737,098.78	391,101,780.22	-24.13%
其他业务收入	816,706.43	442,223.88	84.68%
主营业务成本	298,557,242.12	348,513,583.04	-14.33%
其他业务成本	228,945.75	227,200.76	0.77%

按产品分类分析：

适用 不适用

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

本期其他业务收入比上期增加，主要是上海蓝梦公司为福建平潭海上观光游轮有限公司编制销售方案的咨询费收入

## 3、 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
----	------	------	-------

经营活动产生的现金流量净额	36,653,904.57	34,633,010.23	5.84%
投资活动产生的现金流量净额	14,854,641.71	3,010,164.11	393.48%
筹资活动产生的现金流量净额	-43,565,980.84	-74,222,858.31	-41.30%

**现金流量分析：**

## 1、投资活动产生的现金流量净额

本期投资活动产生的现金流量净额比上年增加 1,184 万元，增幅 393.48%，主要是本期收到拟出售“国电 38 轮”的预付款 1,534 万元。

## 2、筹资活动产生的现金流量净额

本期筹资活动产生的现金流量净额比上年流出减少 3,065 万元，降幅 41.30%，主要是上期发生终止“国远 1 轮”售后回租合同后归还其项下的长期应付款项。

3、本期净利润为-5,120.86 万元，经营活动产生的现金流量净额为 3,665 万元，差异的主要是与供应商协商延期支付上半年疫情期间的应付账款。

**八、主要控股参股公司分析****(一) 主要控股子公司、参股公司经营情况**

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
天津国电海运有限公司	参股公司	水路运输	业务关联	长期持有	10 亿元	23.75 亿元	11.71 亿元	5.64 亿元	-3,783 万元
上海国电海运有限公司	子公司	水路运输	同行业	长期持有	4 亿元	5.01 亿元	2.98 亿元	1.15 亿元	-1,191 万元

**(二) 报告期内取得和处置子公司的情况**

适用 不适用

合并财务报表的合并范围是否发生变化

是 否

**(三) 合并报表范围内是否包含私募基金管理人：**

是 否

**九、公司控制的结构化主体情况**

适用 不适用

## 十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明

### 1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

### 2. 关键审计事项说明

适用 不适用

## 十一、 企业社会责任

### （一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

公司助力“精准扶贫”志愿服务活动，通过捐赠帮扶、助医扶贫、就业扶贫、生产扶贫、政策扶贫多形式响应福州市委文明办关于《文明单位组织自愿者走进贫困户开展助力“精准扶贫”志愿服务活动方案》的通知精神。

### （二） 其他社会责任履行情况

适用 不适用

1、公司自 2008 年起连续多年对革命老区和贫困地区招收扶贫海员提供资助。公司出资招生革命老区和贫困地区学生海员，既是公司培养自身船员后续力量的需要，更重要的是对革命老区和贫困地区一种更有意义的扶贫。

2、为打赢“新型冠状病毒感染的肺炎”疫情防控战役贡献力量，切实履行企业社会责任，公司第一时间通过海内外渠道采购几十万个口罩捐赠给福建省工商联、上海市虹口区、上海市胸科医院、上海市华山医院、上海市第一人民医院等单位。

3、几年来，公司先后向希望工程、中小学德育书库、学校、贫困学生、残疾人康复工程、海岛公路建设、闽西北抗洪救灾、上海海事大学学生活动以及“百企帮百村”等社会公益事业和光彩事业进行捐资。2008 年“5.12”四川汶川大地震，公司所属的子公司上海国电海运公司向革命老区受灾地区捐款 200 万元专项用于重建校园。

4、2008 年初，面对罕见的灾情和空前严峻的挑战，坚决贯彻党中央、国务院抗灾工作部署，认真落实交通部党组关于抓生产保电煤的重大决策，在抗击冰雪灾害中，集团不计代价承担社会责任，为抢运电煤做出重要贡献，受到交通运输部的表彰。

5、加强员工培训，使员工跟上和适应当今社会知识快速增长、技术迅猛变革的态势，在国航远洋集团中，教育培训已经从满足生产经营的辅助经营管理环节转变成为员工的一项重要福利待遇。国航远洋通过“请进来，送出去”等方式，开展员工岗前应知培训、岗位技能培训、专业提高培训等多种培训，提升员工岗位技能、职业技能，每年培训人次达 200 人次以上。

6、2018年3月，为了支持发展香港福州社团联合会的会务建设，国电海运（香港）有限公司向香港福州社团联合会捐助200万港币。

## 十二、 评价持续经营能力

1、公司业务具有持续的营运记录：公司2016、2017、2018、2019、2020上半年年营业收入分别为81,465万元、93,798万元、106,375万元、96,633万元和29,755万元，企业收入水平处于较为平稳状态；

2、具有稳定的长期合作大客户：稳定的客户和运量需求保障是干散货运输企业最核心的竞争力之一。公司在航运市场持续低迷阶段仍能保持一定的货运量需求保障和较大的市场份额，大大提高了公司抵抗航运周期风险的能力。

综上所述，公司认为在可预见的未来自身具备持续经营能力。

## 十三、 公司面临的风险和应对措施

### 1、航运市场周期性波动风险

航运业是同国际贸易和区域贸易发展密切相关的行业。国际和区域经济以及全球贸易量周期性的波动，将对航运业产生周期性的影响。BDI指数自2017年进入复苏通道后、2018、2019年BDI指数全年均值分别为1,352.6点和1352.8点，2020年新冠疫情爆发对全球干散货运输产生较大影响，2020年上半年均值回调到685，较2019年同期下降23.3%。2020年上半年年沿海煤炭运价指数平均指数为564点，比去年的893.6下跌37%。

防范对策：继续坚持稳健经营的理念，贯彻大客户战略，提高基础货源比例，通过维护、拓展与大客户的长期合作，以巩固市场份额，精细市场操作，以提高运营效率和降低营运成本；同时调整运力结构。

### 2、资产负债率较高的风险

本公司所属的航运业是资金密集型行业，由于公司自有资本较少，公司购置经营船舶所需资金主要依靠融资租赁、银行借款、自身积累，融资渠道相对单一。母公司2018年12月31日、2019年12月31日及本期末的资产负债率分别为55.31%、52.06%、53.66%。资产负债率比率偏高，有一定的生产经营风险。

防范对策：本公司将努力提高经营业绩，以及增加直接融资比例等有效措施，降低公司的资产负债率。

### 3、资产抵押、质押比例较高的风险

公司较多地采用资产抵押、质押的方式取得银行借款，截至 2020 年 6 月 30 日，公司用于抵押和质押的资产（包括房产、船舶、长期股权投资等）净值为 964,705,698.80 元，占总资产的比例为 62.28%。公司资产抵押、质押比例较高，有一定的生产经营风险。

防范对策：公司虽较多的采用资产抵押和质押方式，但是公司在银行一直保持良好的贷款信誉。

### 4、关联方依赖风险

公司通过控股、参股和联营等方式拥有部分子公司和联营公司，公司及其关联方在平时的业务往来过程中产生部分关联交易，若相关关联交易未按照正常的经营管理制度执行，可能产生一定的财务风险、法律风险、经营风险、管理风险等因关联交易引起的风险。报告期内，公司的第一大客户均为关联方天津国电海运有限公司，为满足天津国电公司对运力的需求，公司和天津国电公司发生的关联交易占比较高。

防范对策：公司管理层将严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《内部关联交易决策制度》等内控制度，在未来的关联交易实践中履行相关的董事会或股东大会审批程序。同时，为规范关联方与公司之间潜在的关联交易，公司将进一步强化监督机制，充分发挥监事会的监督职能。同时，公司加大拓展外部客户的力度，在严控风险的基础上，加大外贸运输业务占比。

### 5、国际油价波动风险

本公司从事干散货运输业务，2018、2019 年和本期燃油费占本公司营业成本的比例分别为 33.92%、32.78%和 29.91%，未来油价波动对公司生产经营将产生一定影响。

防范对策：为了规避海运业务中燃料油价格波动风险，公司注重研判燃料油市场走势，通过短期锁定油价等方式一定程度上对冲了油价波动风险。

### 6、控股股东控制风险

截止 2020 年 6 月 30 日，本公司的控股股东王炎平目前直接持有本公司 39.2729%的股份，处于相对控股地位，王炎平之妻张轶持有公司 18.0015%的股份，王炎平之子王鹏控制的福建国航远洋投资实业有限公司和上海融洋融资租赁有限公司分别持有本公司 3.2016%及 3.4372%的股份，上述三人合计持有公司 63.9132%的股份。该持股比例使控股股东能够对本公司的董事人选、经营决策、投资方向及股利分配政策等重大事项的决策施加控制和重大影响。因此，作为控股股东，王炎平对本公司的方针政策、管理及其他事务拥有较大的影响力，控股股东的利益可能与部分或全部少数股东的利益不一致。

防范措施：公司已通过《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《内部关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等制度安排，完善了公司经营管理与重大事项的决策机制，限

制控股股东滥用权力，维护中小股东的权益。

#### 7、船舶航行风险及不可抗力风险

航运业属于风险程度较高的行业。船舶在海上运行时，受到多种海上特殊风险和人为因素的影响，恶劣天气、船舶碰撞、搁浅、火灾、机械故障、人为错误和渗漏引致的污染等都可能造成海事财产和人员的伤亡损失，这些风险可能对业务运营造成影响，给公司带来损失。此外，地震、台风、海啸等自然灾害以及海盗、恐怖事件、战争和罢工等都可能对业务运营造成影响，给公司带来损失。

防范对策：公司已按照《ISM 规则》和《NSM 规则》的相关规定，建立了安全营运管理体系。同时，公司已为所有船舶投保了船舶油污损害民事责任保险、船壳险以及船东责任险。

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重大事件详情

#### (一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### (二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	99,800,000.00	32,162,077.68
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	411,680,000.00	150,306,972.48
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	1,100,000,000.00	899,845,920.68
4. 其他	38,530,000.00	2,264,416.67

## (三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015年8月4日	-	挂牌	出资瑕疵承诺	针对2002年福建国航代王炎平支付购船款及船舶改造费事宜的出资瑕疵，承诺“若福建国航其他股东对本次增资事宜有异议或潜在纠纷，或因本次增资存在潜在处罚，本人将承担一切由此引起的法律后果。”	正在履行中
其他股东	2015年8月4日	-	挂牌	出资瑕疵承诺	福建国航自设立以来历次出资及股权结构的变动（包括但不限于股份价格、变更程序等）真实、有效，相关股东对福建国航自设立以来历次出资及股权结构的变动（包括但不限于股份价格、变更程序等）无异议及纠纷	正在履行中
董监高	2015年8月4日	-	挂牌	保密承诺	承诺自签订保密协议至商业秘密公开时需承担保密义务，如违反约定造成公司损失的应当承担赔偿责任。	正在履行中
董监高	2015年8月4日	-	挂牌	资金占用承诺	不存在被控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资源（资金）的情形	正在履行中
董监高	2015年8月4日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺未来不从事国内、国际船舶普通货物运输相关业务	正在履行中
其他股东	2015年8月4日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺未来不从事国内、国际船舶普通货物运输相关业务	正在履行中
其他	2015年8月4日	-	挂牌	同业竞争承诺	福建海峡高速客滚航运有限公司出具的《避免同业竞争承诺函》，海峡客滚无国际船舶普通货物运输资格，自设立以来亦未从事过国际船舶普通货物运输相关业务，同时承诺未来不从事国际船舶普通货物运输相关业务。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年8月4日	-	挂牌	股份增减持承诺	在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌	正在履行中



董监高	2015年8月4日	-	挂牌	股份增减持承诺	之日、挂牌期满一年和两年；在其任职期间每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内不转让其所持有的公司股份。	正在履行中
-----	-----------	---	----	---------	---	-------

### 承诺事项详细情况：

#### 1、关于出资瑕疵的承诺

针对2002年福建国航代王炎平支付购船款及船舶改造费事宜的出资瑕疵，王炎平出具《承诺函》，承诺“若福建国航其他股东对本次增资事宜有异议或潜在纠纷，或因本次增资存在潜在处罚，本人将承担一切由此引起的法律后果。”福建国航其他相关股东亦出具《确认函》或声明，确认“福建国航自设立以来历次出资及股权结构的变动（包括但不限于股份价格、变更程序等）真实、有效，相关股东对福建国航自设立以来历次出资及股权结构的变动（包括但不限于股份价格、变更程序等）无异议及纠纷。”

在报告期内，王炎平和其他股东未违背承诺。

#### 2、关于保密的承诺

公司董事、监事、高级管理人员均已同公司签订保密协议，承诺自签订保密协议至商业秘密公开时需承担保密义务，如违反约定造成公司损失的应当承担赔偿责任。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未违背承诺。

#### 3、关于关联方资金占用的承诺

根据福建国航的说明及公司董事、监事、高级管理人员出具的《承诺》，公司已建立了完善的控股股东、实际控制人占用资源（资金）管理制度，并得到切实的执行，目前公司不存在被控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资源（资金）的情形。

报告期内，公司和公司董事、监事、高级管理人员未违背承诺。

#### 4、关于避免同业竞争的承诺

福建国航和福建海峡高速客滚航运有限公司不存在同业竞争的承诺，根据福建海峡高速客滚航运有限公司出具的《避免同业竞争承诺函》，海峡客滚无国际船舶普通货物运输资格，自设立以来亦未从事过国际船舶普通干散货物运输相关业务，同时承诺未来不从事国际船舶普通干散货物运输相关业务。

为避免未来发生同业竞争的可能，公司持股5%以上的股东及公司董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争的承诺函》。

公司持股5%以上的股东及公司董事、监事、高级人员未违背承诺。

#### 5、关于股东对所持股份的限售承诺

(1) 股东王炎平、张轶作为公司的实际控制人，签署承诺：在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年；

(2) 股东王炎平、张轶、薛勇、王祖炎、周金平、辜伟峰、徐倪伟作为公司的董事、监事、高级管理人员，承诺：在其任职期间每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内不转让其所持有的公司股份。

实际控制人王炎平、张轶，以及公司董事、监事和高级管理人员在报告期内未违背上述承诺。

#### (四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
国远 6	船舶	抵押	93,411,884.74	6.03%	为工商银行向福建国航公司发放流动资金借款提供抵押
国远 7	船舶	抵押	94,285,223.37	6.09%	为中国进出口银行向福建国航公司发放流动资金借款提供抵押
国远 9	船舶	售后回租	102,998,618.93	6.65%	售后回租资产
国电 7	船舶	售后回租	93,220,097.62	6.02%	售后回租资产
上海宝矿大厦 15 层 1501、1503、1505、1506 室	房产	抵押	17,677,669.40	1.14%	为中信银行向福建国航公司发放流动资金借款，上海国电以上海宝矿大厦办公楼 1501、1503、1505、1506 室提供抵押担保
上海宝矿大厦 15 层 1502、1507 室	房产	抵押	7,884,080.54	0.51%	为招商银行向中能电力公司发放流动资金借款，上海国电以上海宝矿大厦办公楼 1502、1507 室提供抵押担保
上海宝矿大厦 16 层 1601、1602、1603、1605、1606、1607 室	房产	抵押	27,193,350.74	1.76%	为厦门国际银行向福建国航公司发放流动资金借款，上海国电以上海宝矿大厦 1601、1602、1603、1605、1606、1607 室提供抵押担保
福州蓝波湾 25 层整层	房产	抵押	18,929,738.61	1.22%	为厦门国际银行向福建国航公司发放流动资金借款，福建国航以福州蓝波湾 25 层整层办公楼提供抵押担保
可供出售金融资产（华远星股权）	股权	质押	36,859,920.00	2.38%	上海国电公司与民生金融租赁股份有限公司签订《融资租赁合

					海运有限公司 8.844%股权及派生孳息提供质押担保
长期股权投资	股权	质押	472,245,114.85	30.48%	上海福建国航公司以其拥有的天津国电 40%的股权为福建国航公司向中国民生银行借款提供质押担保
<b>总计</b>	-	-	<b>964,705,698.80</b>	<b>62.28%</b>	-

**资产权利受限事项对公司的影响：**

以上受限资产是公司融资需要向金融机构抵押、质押所致，且相关资产由本公司经营和使用，所以资产权利受限对公司没有其他影响。

## 第五节 股份变动和融资

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	248,243,931	55.86%	-308,965	247,934,966	55.795%	
	其中：控股股东、实际控制人	63,632,920	14.32%	0	63,632,920	14.32%	
	董事、监事、高管	1,654,918	0.37%	-308,965	1,345,953	0.30%	
	核心员工	0	0%	0	0		
有限售 条件股 份	有限售股份总数	196,163,522	44.14%	308,965	196,472,487	44.21%	
	其中：控股股东、实际控制人	190,898,760	42.96%	0	190,898,760		
	董事、监事、高管	5,264,762	1.18%	308,965	5,573,727		
	核心员工	0	0%	0	0		
总股本		444,407,453	-	0	444,407,453	-	
普通股股东人数							64

#### 股本结构变动情况：

□适用 √不适用

#### (二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押或司法冻结股份数量
1	王炎平	174,531,680	0	174,531,680	39.2729%	130,898,760	43,632,920	5,000,000
2	张轶	80,000,000	0	80,000,000	18.0015%	60,000,000	20,000,000	0
3	连捷投资集团有限公司	23,710,000	0	23,710,000	5.3352%	0	23,710,000	0
4	郑良彬	20,083,000	2,200	20,085,200	4.5195%	0	20,085,200	0
5	陈亮	20,013,000	-300	20,012,700	4.5032%	0	20,012,700	0
6	常州联创永沂投资中	19,931,373	0	19,931,373	4.4849%	0	19,931,373	0

	心（有限合伙）							
7	林耀明	17,945,000	-4,100	17,940,900	4.037%	0	17,940,900	0
8	上海融洋融资租赁有限责任公司	14,415,000	860,247	15,275,247	3.4372%	0	15,275,247	0
9	福建国航远洋投资实业有限公司	14,228,000	0	14,228,000	3.2016%	0	14,228,000	0
10	上海联创永津股权投资企业（有限合伙）	11,378,356	0	11,378,356	2.5603%	0	11,378,356	0
<b>合计</b>		<b>396,235,409</b>	<b>-</b>	<b>397,093,456</b>	<b>89%</b>	<b>190,898,760</b>	<b>206,194,696</b>	<b>5,000,000</b>

普通股前十名股东间相互关系说明：

王炎平和张轶为夫妻关系。

上海融洋融资租赁有限责任公司和福建国航远洋投资实业有限公司的实际控制人为王鹏，王炎平和王鹏为父子关系。

林耀明是王鹏配偶的父亲。

## 二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

### （一） 控股股东情况

公司的控股股东为王炎平先生，1962年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高级经济师，高级工商管理硕士。1984年任平潭县东庠乡孝北村团支书、村长；1993年至2001年就职于福州广宇船务有限公司，任总经理、党支部书记；2001年4月至今就职于福建国航远洋运输（集团）股份有限公司，任董事长、总裁；2002年11月至今就职于上海福建国航远洋运输有限公司，任执行董事；2004年9月

至今就职于上海国电海运有限公司，历任副董事长、总经理，现任执行董事；2007年9月至2015年8月就职于福建国航远洋投资实业有限公司，任董事长；2008年5月至今就职于天津国电海运有限公司，任副董事长。

报告期内公司的控股股东未发生变动。

## （二） 实际控制人情况

公司的实际控制人包括王炎平先生和张轶女士，两者为夫妻关系。

王炎平先生情况详见“第五节 股份变动和融资”之“二、控股股东、实际控制人情况”之“（一）控股股东情况”。

张轶女士，1977年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1997.7-2004.9就职于中国国际航空公司天津分公司；2004.9-2005.9担任福建国航远洋运输股份有限公司董事长助理；2005.9-2006.10就读于英国伦敦城市大学CASS商学院，获得船舶融资硕士；2006.11-2008.4担任北欧银行新加坡分行船舶融资部副经理；2008.5-至今担任福建国航远洋运输（集团）股份有限公司董事、副总裁。

报告期内实际控制人未发生变动。

## 三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

### （一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

### （二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

## 四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

### 募集资金用途变更情况

## 六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

## 七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
王炎平	董事长、总裁	男	1962年10月	2019年6月4日	2022年6月3日
薛勇	董事、副总裁、财务总监、董事会秘书	男	1969年7月	2019年6月4日	2022年6月3日
周金平	董事、副总裁	男	1961年6月	2019年6月4日	2022年6月3日
张轶	董事、副总裁	女	1977年3月	2019年6月4日	2022年6月3日
辜伟峰	董事、副总裁	男	1964年11月	2019年6月4日	2022年6月3日
朱万琦	董事	男	1981年3月	2019年6月4日	2022年6月3日
徐倪伟	副总裁	男	1978年1月	2019年6月4日	2022年6月3日
毛祥友	监事会主席	男	1965年1月	2019年6月4日	2022年6月3日
郑俊龙	监事	男	1977年2月	2019年6月4日	2022年6月3日
欧阳传发	职工监事	男	1967年5月	2019年6月4日	2022年6月3日
韩青	董事、副总裁	男	1958年1月	2019年6月4日	2022年6月3日
董事会人数：					7
监事会人数：					3
高级管理人员人数：					7

根据公司第七届董事会第三次会议于2020年4月11日审议通过，任命韩青为公司董事，任期自2019年年度股东大会决议通过之日起至2022年6月3日。

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

王炎平和张轶为夫妻关系。

除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
王炎平	董事长、总裁	174,531,680	0	174,531,680	39.27%	0	0
薛勇	董事、副总裁、财务总监、董事会	2,578,954	0	2,578,954	0.58%	0	0

	秘书						
周金平	董事、副总裁	1,268,863	0	1,268,863	0.29%	0	0
张轶	董事、副总裁	80,000,000	0	80,000,000	18.00%	0	0
辜伟峰	董事、副总裁	1,000,000	0	1,000,000	0.23%	0	0
朱万琦	董事	0	0	0	0%	0	0
徐倪伟	副总裁	536,000	0	536,000	0.12%	0	0
毛祥友	监事会主席	0	0	0	0%	0	0
郑俊龙	监事	0	0	0	0%	0	0
欧阳传发	职工监事	0	0	0	0%	0	0
韩青	董事、副总裁	0	0	0	0%	0	0
<b>合计</b>	-	<b>259,915,497</b>	-	<b>259,915,497</b>	<b>58.49%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
韩青	副总裁	新任	董事、副总裁	增补

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 不适用

韩青，1958年1月出生，中国籍，硕士学历。1975年8月至1985年11月在天津远洋公司任职机工、轮机员；1985年11月至1990年3月在天津远洋公司任轮机长；1992年12月至1999年11月在中远香港航运公司任机务部总经理；2000年1月至2000年9月在中远散运公司任船技处副处长；2000年9月至2001年12月在中远集团总公司任船技处处长；2002年1月至2005年4月在香港鹏利航运公司任机务部经理；2005年4月至2009年2月在帮建（新加坡）航运公司任执行副总裁；2009年2月至2012年8月在大新华物流集团任副总裁；2012年8月至今在任公司副总裁。



**(四) 股权激励情况**适用 不适用**二、 员工情况****(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	33	8		38
财务人员	21	1		22
技术人员	38	2		40
生产人员	161		19	142
<b>员工总计</b>	<b>253</b>	<b>11</b>	<b>19</b>	<b>242</b>

本表不含 266 名派遣船员

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	11	13
本科	67	71
专科	127	120
专科以下	48	38
<b>员工总计</b>	<b>253</b>	<b>242</b>

**(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况**适用 不适用**三、 报告期后更新情况**适用 不适用

## 第七节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2020年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	第七节三、(二)六1	84,762,850.79	75,602,859.21
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	第七节三、(二)六2	36,642,931.50	46,071,670.51
应收款项融资			
预付款项	第七节三、(二)六3	14,452,087.50	9,750,001.35
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	第七节三、(二)六4	4,345,329.74	4,215,324.03
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	第七节三、(二)六5	27,976,486.27	45,819,632.07
合同资产			
持有待售资产	第七节三、(二)六6	45,280,794.31	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	第七节三、(二)六7	17,161,981.4	17,280,371.50
<b>流动资产合计</b>		<b>230,622,461.51</b>	<b>198,739,858.67</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	第七节三、(二)六8	472,245,114.85	483,594,442.39
其他权益工具投资	第七节三、(二)六9	36,859,920.00	36,859,920.00
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	第七节三、(二)六 10	523,690,861.65	589,180,110.13
在建工程	第七节三、(二)六 11	55,557,134.86	54,565,608.56
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	第七节三、(二)六 12	1,693,055.14	1,823,290.12
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	第七节三、(二)六 13(1)	102,656,908.20	92,501,308.48
其他非流动资产	第七节三、(二)六 14	125,980,768.68	127,160,728.99
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,318,683,763.38</b>	<b>1,385,685,408.67</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,549,306,224.89</b>	<b>1,584,425,267.34</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	第七节三、(二)六 15	533,000,000.00	541,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	第七节三、(二)六 16	177,889,857.92	154,170,999.33
预收款项	第七节三、(二)六 17	6,371,427.35	8,918,906.69
合同负债			
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	第七节三、(二)六 18	8,474,368.13	10,198,273.31
应交税费	第七节三、(二)六 19	988,986.65	1,593,422.54
其他应付款	第七节三、(二)六 20	16,800,075.86	1,835,714.28
其中：应付利息	第七节三、(二)六 20.1	862,399.31	1,067,801.53
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	第七节三、(二)六 21	58,457,253.24	36,995,285.42
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>801,981,969.15</b>	<b>754,712,601.57</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			

长期借款	第七节三、(二)六 22	48,150,000.00	48,150,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	第七节三、(二)六 23	270,169,463.03	297,665,292.19
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	第七节三、(二)六 24	24,878,921.17	26,086,586.86
递延所得税负债	第七节三、(二)六 13(2)	17,863,339.56	18,930,459.80
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>361,061,723.76</b>	<b>390,832,338.85</b>
<b>负债合计</b>		<b>1,163,043,692.91</b>	<b>1,145,544,940.42</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	第七节三、(二)六 25	444,407,453.00	444,407,453.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	第七节三、(二)六 26	84,864,572.10	84,864,572.10
减：库存股			
其他综合收益	第七节三、(二)六 27	-21,154,505.42	-19,745,376.75
专项储备			
盈余公积	第七节三、(二)六 29	58,007,669.61	58,007,669.61
一般风险准备			
未分配利润	第七节三、(二)六 30	<b>-180,430,826.33</b>	<b>-130,022,768.65</b>
归属于母公司所有者权益合计		385,694,362.96	437,511,549.31
少数股东权益		568,169.02	1,368,777.61
<b>所有者权益合计</b>		<b>386,262,531.98</b>	<b>438,880,326.92</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>1,549,306,224.89</b>	<b>1,584,425,267.34</b>

法定代表人：王炎平

主管会计工作负责人：薛勇

会计机构负责人：俞宏灵

**(二) 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2020年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		45,841,637.34	33,497,339.62
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	第七节三、(二)	36,926,228.15	53,437,403.77

	十四 1		
应收款项融资			
预付款项		3,244,157.31	5,462,532.23
其他应收款	第七节三、(二) 十四 2	38,509,250.17	35,118,061.32
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		13,557,259.85	13,069,721.47
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,412,004.24	3,252,412.79
<b>流动资产合计</b>		<b>141,490,537.06</b>	<b>143,837,471.20</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	第七节三、(二) 十四 3	969,985,500.36	965,485,500.36
其他权益工具投资		36,859,920.00	36,859,920.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		207,968,683.59	215,236,124.19
在建工程		18,839,638.06	17,876,152.19
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,693,055.14	1,823,290.12
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		32,942,481.16	25,891,137.33
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,268,289,278.31</b>	<b>1,263,172,124.19</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,409,779,815.37</b>	<b>1,407,009,595.39</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		510,000,000.00	521,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		75,610,974.52	53,753,239.20
预收款项			300,000.00

合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,792,756.98	1,481,659.77
应交税费		153,747.86	881,345.84
其他应付款		15,420,631.00	2,463,961.77
其中：应付利息		828,206.25	1,034,190.42
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,675,000.00	5,350,000.00
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		605,653,110.36	585,230,206.58
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		48,150,000.00	48,150,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		102,674,185.36	99,172,837.68
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		150,824,185.36	147,322,837.68
<b>负债合计</b>		756,477,295.72	732,553,044.26
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		444,407,453.00	444,407,453.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		106,424,326.66	106,424,326.66
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		58,007,669.61	58,007,669.61
一般风险准备			
未分配利润		44,463,070.38	65,617,101.86
<b>所有者权益合计</b>		653,302,519.65	674,456,551.13
<b>负债和所有者权益总计</b>		1,409,779,815.37	1,407,009,595.39

法定代表人：王炎平

主管会计工作负责人：薛勇 会计机构负责人：俞宏灵

## (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、营业总收入</b>		297,553,805.21	391,544,004.10
其中：营业收入	第七节三、(二) 六 31	297,553,805.21	391,544,004.10
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		349,183,567.32	413,813,008.28
其中：营业成本	第七节三、(二) 六 31	298,786,187.87	348,740,783.80
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	第七节三、(二) 六 32	894,712.58	1,461,315.65
销售费用	第七节三、(二) 六 33	31,800.40	386,631.97
管理费用	第七节三、(二) 六 34	26,714,190.97	30,681,550.17
研发费用			
财务费用	第七节三、(二) 六 35	22,756,675.50	32,542,726.69
其中：利息费用		22,628,612.79	32,550,753.37
利息收入		39,511.92	109,031.55
加：其他收益	第七节三、(二) 六 36	5,489.51	4,082.13
投资收益（损失以“-”号填列）	第七节三、(二) 六 37	-11,349,327.54	27,113,309.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-11,349,327.54	27,113,309.09
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）		1,433,126.57	140,025.93
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）	第七节三、(二) 六 38	293,730.14	1,275,618.61

资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	第七节三、（二） 六 39	-10,329.90	6,971,457.66
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-61,257,073.33</b>	<b>13,235,489.24</b>
加：营业外收入	第七节三、（二） 六 40	1,819,264.14	1,306,482.54
减：营业外支出	第七节三、（二） 六 41	2,632,486.00	208,343.26
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-62,070,295.19</b>	<b>14,333,628.52</b>
减：所得税费用	第七节三、（二） 六 42	-10,861,628.92	-5,050,452.44
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-51,208,666.27</b>	<b>19,384,080.96</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-51,208,666.27	19,384,080.96
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. 少数股东损益		-800,608.59	-259,570.09
2. 归属于母公司所有者的净利润		-50,408,057.68	19,643,651.05
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		<b>-1,409,128.67</b>	<b>-258,747.84</b>
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-1,409,128.67	-258,747.84
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			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-1,409,128.67	-258,747.84
（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）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额		-1,409,128.67	-258,747.84
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		<b>-52,617,794.94</b>	<b>19,125,333.12</b>
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-51,817,186.35	19,384,903.21
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-800,608.59	-259,570.09
<b>八、每股收益：</b>			



(一) 基本每股收益 (元/股)		-0.11	0.04
(二) 稀释每股收益 (元/股)		-0.11	0.04

法定代表人：王炎平

主管会计工作负责人：薛勇

会计机构负责人：俞宏灵

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业收入	第七节三、(二)十四4	79,247,537.27	117,900,520.23
减：营业成本	第七节三、(二)十四4	84,629,660.15	101,099,155.42
税金及附加		186,402.35	229,174.21
销售费用			
管理费用		4,742,112.98	5,823,360.78
研发费用			
财务费用		17,028,499.56	24,860,053.43
其中：利息费用		17,024,548.35	24,872,193.60
利息收入		19,796.95	27,458.86
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			0.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）		850,490.99	-591,310.89
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）		341,109.54	61,661.34
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-9,818.07	6,971,457.66
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-26,157,355.31	-7,669,415.50
加：营业外收入		19,560.00	215,195.50
减：营业外支出		2,067,580.00	206,616.99
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-28,205,375.31	-7,660,836.99
减：所得税费用		-7,051,343.83	-1,915,209.25
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-21,154,031.48	-5,745,627.74
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（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			
5. 其他			
(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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>-21,154,031.48</b>	<b>-5,745,627.74</b>
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：王炎平

主管会计工作负责人：薛勇

会计机构负责人：俞宏灵

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<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		325,765,973.63	458,656,155.00
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			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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		4,744,695.49	2,181,269.32
收到其他与经营活动有关的现金	第七节三、(二) 44(1)、1)	1,276,425.29	14,921,535.19
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>331,787,094.41</b>	<b>475,758,959.51</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		249,599,194.76	382,102,930.29
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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			
支付给职工以及为职工支付的现金		31,949,463.56	30,518,362.80
支付的各项税费		3,083,807.91	12,073,052.94
支付其他与经营活动有关的现金	第七节三、(二) 44(1)、2)	10,500,723.61	16,431,603.25
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>295,133,189.84</b>	<b>441,125,949.28</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>36,653,904.57</b>	<b>34,633,010.23</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		15,341,600.00	12,354,009.58
收到其他与投资活动有关的现金			16,358.78
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>15,341,600.00</b>	<b>12,370,368.36</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		486,958.29	9,360,204.25
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>486,958.29</b>	<b>9,360,204.25</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>14,854,641.71</b>	<b>3,010,164.11</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		10,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		238,000,000.00	329,300,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	第七节三、(二) 44(1)、3)		82,000,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>238,010,000.00</b>	<b>411,300,000.00</b>
偿还债务支付的现金		248,675,000.00	347,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,742,626.19	17,983,177.32
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	第七节三、(二) 44(1)、4)	10,158,354.65	120,239,680.99

筹资活动现金流出小计		281,575,980.84	485,522,858.31
筹资活动产生的现金流量净额		-43,565,980.84	-74,222,858.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,217,426.14	519,198.53
五、现金及现金等价物净增加额		9,159,991.58	-36,060,485.44
加：期初现金及现金等价物余额		75,602,859.21	66,330,909.36
六、期末现金及现金等价物余额		84,762,850.79	30,270,423.92

法定代表人：王炎平

主管会计工作负责人：薛勇

会计机构负责人：俞宏灵

## (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<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		86,483,545.84	122,223,918.36
收到的税费返还		1,537,622.35	1,350,506.67
收到其他与经营活动有关的现金		8,608,542.54	12,398,789.02
经营活动现金流入小计		96,629,710.73	135,973,214.05
购买商品、接受劳务支付的现金		44,709,466.19	109,578,114.01
支付给职工以及为职工支付的现金		7,333,603.16	6,720,385.60
支付的各项税费		1,040,074.88	4,873,340.82
支付其他与经营活动有关的现金		13,739,427.42	34,605,411.56
经营活动现金流出小计		66,822,571.65	155,777,251.99
经营活动产生的现金流量净额		29,807,139.08	-19,804,037.94
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			439,000,000.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			12,354,009.58
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		-	451,354,009.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		175,610.00	8,734,328.25
投资支付的现金		4,500,000.00	400,000,000.00
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		4,675,610.00	408,734,328.25
投资活动产生的现金流量净额		-4,675,610.00	42,619,681.33
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		235,000,000.00	329,300,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金		48,050,000.00	37,000,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>283,050,000.00</b>	<b>366,300,000.00</b>
偿还债务支付的现金		248,675,000.00	347,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,009,975.05	17,983,177.32
支付其他与筹资活动有关的现金		30,200,000.00	43,069,249.83
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>295,884,975.05</b>	<b>408,352,427.15</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-12,834,975.05</b>	<b>-42,052,427.15</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>47,743.69</b>	<b>365,196.13</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>12,344,297.72</b>	<b>-18,871,587.63</b>
加：期初现金及现金等价物余额		33,497,339.62	30,929,439.65
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>45,841,637.34</b>	<b>12,057,852.02</b>

法定代表人：王炎平

主管会计工作负责人：薛勇

会计机构负责人：俞宏灵

## 福建国航远洋运输（集团）股份有限公司财务报表附注

2020年01月01日至2020年06月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元/元列示）

### 三、 财务报表附注

#### （一） 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(一)、1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### 1、本次会计政策变更内容

公司根据财政部于2017年7月5日发布的《通知》（财会[2017]22号）的要求，于2020年1月1日起执行《新收入准则》。

在新收入会计准则下，不再区分销售商品、提供劳务和建造合同等具体交易形式，按照统一的收入确认模型确认收入，并对很多具体的交易和安排提供了更加明确的指引。修订的主要内容包括：

- （1）将原收入准则和建造合同准则纳入统一的收入确认模型；
- （2）以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准；
- （3）对包含多重交易安排的合同的会计处理提供了更明确的指引；
- （4）对于某些特定交易（或事项）的收入确认和计量给出了明确规定。

根据新旧准则转换的衔接规定，公司自2020年1月1日起执行《新收入准则》，根据首次执行该准则的累积影响数调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整，亦无需对以前年度进行追溯调整，即本次会计政策变更不影响公司2019年度相关财务指标。

本次会计政策变更是公司根据财政部发布的相关规定和要求进行的，变更后会计政策能够更客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，符合相关法律法规规定和公司实际情况。本次会计政策变更预计不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，亦不存在损害公司及股东利益的情况。

#### （二） 报表项目注释

福建国航远洋运输（集团）股份有限公司财务报表附注

2020年01月01日至2020年06月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元/元列示）

1. 货币资金		
项目	期末余额	期初余额
库存现金	23,485.11	18,913.74
银行存款	83,660,662.48	74,520,982.09
其他货币资金	1,078,703.20	1,062,963.38
<b>合计</b>	<b>84,762,850.79</b>	<b>75,602,859.21</b>
其中：存放在境外的款项总额	<b>13,536,910.81</b>	<b>28,260,276.94</b>

注：其中使用受限制资金为280,000.00元，系权属公司上海乐嘉乐国际旅行社有限公司服务质量保证金。

2. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	3,526,525.49	8.38	3,526,525.49	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	38,571,506.85	91.62	1,928,575.35	5.00	36,642,931.50
<b>合计</b>	<b>42,098,032.34</b>	<b>100.00</b>	<b>5,455,100.84</b>		<b>36,642,931.50</b>

续表：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	3,475,068.46	6.69	3,475,068.46	100.00	
按组合计提坏账准备	48,496,495.30	93.31	2,424,824.79	5.00	46,071,670.51
<b>合计</b>	<b>51,971,563.76</b>		<b>5,899,893.25</b>		<b>46,071,670.51</b>

1) 按单项计提应收账款坏账准备

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
刘文达	3,526,525.49	3,526,525.49	100.00	BEST 以法院判决的应收刘文达债权抵偿债务，收回的可能性低
<b>合计</b>	<b>3,526,525.49</b>	<b>3,526,525.49</b>	—	—

2) 按组合计提应收账款坏账准备

福建国航远洋运输（集团）股份有限公司财务报表附注

2020年01月01日至2020年06月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元/元列示）

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	38,571,506.85	1,928,575.35	5.00
<b>合计</b>	<b>38,571,506.85</b>	<b>1,928,575.35</b>	<b>5.00</b>

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	38,571,506.85
5年以上	3,526,525.49
<b>合计</b>	<b>42,098,032.34</b>

(3) 本年应收账款坏账准备情况

类别	期初余额	本年变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	5,899,893.25		444,792.41		5,455,100.84
<b>合计</b>	<b>5,899,893.25</b>		<b>444,792.41</b>		<b>5,455,100.84</b>

(4) 本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 38,155,117.57 元，占应收账款年末余额合计数的比例 90.63%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 5,257,955.10 元。

3. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	14,164,081.19	98.01	9,714,502.27	99.64
1—2年	242,993.97	1.68	20,264.47	0.21
2—3年	27,162.26	0.19	15234.61	0.15
3年以上	17,850.08	0.12		
<b>合计</b>	<b>14,452,087.50</b>	<b>100.00</b>	<b>9,750,001.35</b>	<b>100.00</b>

(2) 本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 9,886,192.59 元，占预付款项年末余额合计数的比例 68.41%。

4. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		



福建国航远洋运输（集团）股份有限公司财务报表附注

2020年01月01日至2020年06月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元/元列示）

应收股利		
其他应收款	4,345,329.74	4,215,324.03
<b>合计</b>	<b>4,345,329.74</b>	<b>4,215,324.03</b>

4.1 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
预估代垫船员领薪	1,657,817.32	1,535,275.59
理赔款	1,656,800.00	1,094,938.59
备用金	481,848.09	734,774.34
押金	737,995.87	612,512.17
其他		358,073.56
应收出口退税		239,041.76
代扣代缴社保款	155,122.52	67,432.09
保证金	293,532.28	60,000.00
减：坏账准备	637,786.34	486,724.07
<b>合计</b>	<b>4,345,329.74</b>	<b>4,215,324.03</b>

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

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)	
期初余额	486,724.07			486,724.07
期初其他应收款账面余额在本年	—	—	—	—
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本年计提	151,062.27			151,062.27
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
期末余额	<b>637,786.34</b>			<b>637,786.34</b>

福建国航远洋运输（集团）股份有限公司财务报表附注

2020年01月01日至2020年06月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元/元列示）

（3）其他应收款按账龄列示

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	3,637,808.68
1-2年	164,800.00
2-3年	1,064,535.00
3-4年	21,294.00
4-5年	
5年以上	94,678.40
<b>合计</b>	<b>4,983,116.08</b>

（4）其他应收款坏账准备情况

类别	期初余额	本年变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	486,724.07	151,062.27	-		637,786.34
<b>合计</b>	<b>486,724.07</b>	<b>151,062.27</b>	<b>-</b>		<b>637,786.34</b>

（5）按欠款方归集的2020年06月30日前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占期末其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
福建国远劳务服务有限公司	船员薪酬	1,574,926.45	1年以内	36.24	82,890.87
中国船东互保协会	保险费赔偿款	863,690.00	1年以内 75,000.00, 1-2年 71,800.00, 2-3年 1,050,000.00。	19.88	333,110.00
WIN CAPITAL INVESTMENTS LIMITED	房租押金	333,946.73	1年以内	7.69	17,576.14
苏州硕望供应链有限公司	保险费赔偿款	237,500.00	1年以内	5.47	12,500.00
袁秋平	保险费赔偿款	199,500.00	1年以内	4.59	10,500.00
<b>合计</b>	—	<b>3,209,563.18</b>	—	<b>73.86</b>	<b>456,577.01</b>

5. 存货

（1）存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
燃料油	27,976,486.27		27,976,486.27	45,819,632.07		45,819,632.07
<b>合计</b>	<b>27,976,486.27</b>		<b>27,976,486.27</b>	<b>45,819,632.07</b>		<b>45,819,632.07</b>

福建国航远洋运输（集团）股份有限公司财务报表附注

2020年01月01日至2020年06月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元/元列示）

6. 持有待售资产

项目	期末余额	期初余额
国电 38 轮待售	45,280,794.31	
<b>合计</b>	<b>45,280,794.31</b>	

注：国电 38 轮已于 2020 年 06 月 15 日签署船舶买卖合同购买方已预收相关定金，根据会计准则规定该固定资产转入持有待售资产。

7. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	2,650,728.80	1,943,772.48
待抵扣增值税进项税	14,511,252.60	15,336,599.02
<b>合计</b>	<b>17,161,981.40</b>	<b>17,280,371.50</b>

8. 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本年增减变动				期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	宣告发放现金股利或利润	
一、联营企业	483,594,442.39			-11,349,327.54		472,245,114.85
天津国电海运有限公司	483,594,442.39			-11,349,327.54		472,245,114.85
<b>合计</b>	<b>483,594,442.39</b>			<b>-11,349,327.54</b>		<b>472,245,114.85</b>

9. 其他权益工具投资

项目	期末余额	期初余额
华远星海运有限公司	36,859,920.00	36,859,920.00
<b>合计</b>	<b>36,859,920.00</b>	<b>36,859,920.00</b>

注：据工商登记本公司持股比例为 7.6%，据华远星海运有限公司 2013 年 9 月 5 日股东会决议及修正后的公司章程规定，本公司出资比例（表决权比例）为 8.844%。

10. 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	523,690,861.65	589,180,110.13
<b>合计</b>	<b>523,690,861.65</b>	<b>589,180,110.13</b>

10.1 固定资产

(1) 固定资产情况

福建国航远洋运输（集团）股份有限公司财务报表附注

2020年01月01日至2020年06月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元/元列示）

项目	房屋建筑物	船舶	运输工具	办公设备	合计
<b>一、账面原值</b>					
1. 期初余额	107,330,733.85	729,282,263.37	16,067,304.98	3,445,991.41	856,126,293.61
2. 本年增加金额	-	-	-	63,018.02	63,018.02
(1) 购置				63,018.02	63,018.02
(2) 在建工程转入					-
(3) 企业合并增加					-
3. 本年减少金额	-	50,000,000.00	-	200,325.17	50,200,325.17
(1) 处置或报废		50,000,000.00		200,325.17	50,200,325.17
(2) 汇兑损益					-
4. 2020年06月30日	107,330,733.85	679,282,263.37	16,067,304.98	3,308,684.26	805,988,986.46
<b>二、累计折旧</b>					
1. 期初余额	33,896,457.83	216,349,099.29	14,150,103.76	2,550,522.60	266,946,183.48
2. 本年增加金额	1,428,945.50	17,370,291.41	168,096.78	176,296.24	19,143,629.93
(1) 计提	1,428,945.50	17,370,291.41	168,096.78	176,296.24	19,143,629.93
(2) 汇兑损益					-
3. 本年减少金额	-	3,603,155.27	-	188,533.32	3,791,688.59
(1) 处置或报废		3,603,155.27		188,533.32	3,791,688.59
4. 期末余额	35,325,403.33	230,116,235.43	14,318,200.54	2,538,285.52	282,298,124.82
<b>三、减值准备</b>					
1. 2期初余额					-
2. 本年增加金额					-
(1) 计提					-
3. 本年减少金额					-
(1) 处置或报废					-
4. 期末余额					-
<b>四、账面价值</b>					
1. 年末账面价值	72,005,330.52	449,166,027.94	1,749,104.44	770,398.75	523,690,861.65
2. 年初账面价值	73,434,276.02	512,933,164.08	1,917,201.22	895,468.81	589,180,110.13

福建国航远洋运输（集团）股份有限公司财务报表附注

2020年01月01日至2020年06月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元/元列示）

(2) 通过融资租赁租入的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
船舶	287,163,409.64	91,526,742.94	-	195,636,666.70
合计	287,163,409.64	91,526,742.94	-	195,636,666.70

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

项目	期末账面价值
房屋建筑物	20,127,326.08
合计	20,127,326.08

11. 在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	55,557,134.86	54,565,608.56
合计	55,557,134.86	54,565,608.56

11.1 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
AH0045AL	18,448,022.87		18,448,022.87	18,440,795.75		18,440,795.75
AH0046AL	18,255,887.73		18,255,887.73	18,248,660.62		18,248,660.62
AH0047AL	18,839,638.06		18,839,638.06	17,876,152.19		17,876,152.19
监控系统工程	13,586.20		13,586.20			
合计	55,557,134.86		55,557,134.86	54,565,608.56		54,565,608.56

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

工程名称	期初余额	本年增加	本年减少		期末余额
			转入固定资产	其他减少	
AH0045AL	18,434,002.65	14,020.22			18,448,022.87
AH0046AL	18,241,867.52	14,020.21			18,255,887.73
AH0047AL	17,876,152.19	963,485.87			18,839,638.06
合计	54,565,608.56	991,526.30			55,543,548.66

福建国航远洋运输（集团）股份有限公司财务报表附注

2020年01月01日至2020年06月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元/元列示）

（续表）

工程名称	预算数	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：本年利息资本化金额	本年利息资本化率（%）	资金来源
AH0045AL	2587 万美元	10.08%	10.08%				自筹
AH0046AL	2587 万美元	9.97%	9.97%				自筹
AH0047AL	2587 万美元	10.29%	10.29%				自筹
合计		—	—				—

12. 无形资产

（1）无形资产明细

项目	软件	其他	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	3,003,427.35		3,003,427.35
2. 本年增加金额			
3. 本年减少金额			
（1）处置			
4. 期末余额	3,003,427.35		3,003,427.35
二、累计摊销			
1. 期初余额	1,180,137.23		1,180,137.23
2. 本年增加金额	130,234.98		130,234.98
（1）计提	130,234.98		130,234.98
3. 本年减少金额			
（1）处置			
4. 期末余额	1,310,372.21		1,310,372.21
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本年增加金额			
3. 本年减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 年末账面价值	1,693,055.14		1,693,055.14
2. 年初账面价值	1,823,290.12		1,823,290.12

13. 递延所得税资产和递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

福建国航远洋运输（集团）股份有限公司财务报表附注

2020年01月01日至2020年06月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元/元列示）

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	2,397,401.43	599,350.36	1,944,518.91	486,129.74
可抵扣亏损	398,598,898.65	99,649,724.66	360,644,269.93	90,161,067.50
暂估成本	9,631,332.72	2,407,833.18	7,416,444.94	1,854,111.24
<b>合计</b>	<b>410,627,632.80</b>	<b>102,656,908.20</b>	<b>370,005,233.78</b>	<b>92,501,308.48</b>

注：根据《香港特别行政区税务条例》有关规定，本集团权属香港公司所有业务均不在香港本地产生，所产生利润无需交税，同时无需对香港公司的坏账准备确认递延所得税资产。

(2) 未经抵销的递延所得税负债

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
内部资产处置损失转回	71,453,358.24	17,863,339.56	75,721,839.20	18,930,459.80
<b>合计</b>	<b>71,453,358.24</b>	<b>17,863,339.56</b>	<b>75,721,839.20</b>	<b>18,930,459.80</b>

14. 其他非流动资产

项目	期末金额	年初金额
国远9售后回租形成递延资产	26,144,490.33	27,968,524.54
国远7售后回租形成递延资产	99,836,278.35	99,192,204.45
<b>合计</b>	<b>125,980,768.68</b>	<b>127,160,728.99</b>

15. 短期借款

借款类别	期末金额	年初金额
质押借款	178,000,000.00	184,000,000.00
抵押借款	352,000,000.00	347,000,000.00
保证借款	3,000,000.00	10,000,000.00
<b>合计</b>	<b>533,000,000.00</b>	<b>541,000,000.00</b>

16. 应付账款

应付账款列示

项目	期末金额	年初金额
1年以内	108,484,961.73	94,058,097.41
1-2年	19,575,024.39	4,827,556.94
2-3年	4,904,641.86	1,365,692.59
3年以上	44,925,229.94	53,919,652.39
<b>合计</b>	<b>177,889,857.92</b>	<b>154,170,999.33</b>

福建国航远洋运输（集团）股份有限公司财务报表附注

2020年01月01日至2020年06月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元/元列示）

17. 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内	6,371,427.35	8,918,906.69
<b>合计</b>	<b>6,371,427.35</b>	<b>8,918,906.69</b>

18. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
短期薪酬	9,800,373.37	28,036,608.32	29,869,838.73	7,967,142.95
离职后福利-设定提存计划	397,899.94	682,005.64	572,680.40	507,225.18
辞退福利	-			
<b>合计</b>	<b>10,198,273.31</b>	<b>28,718,613.96</b>	<b>30,442,519.14</b>	<b>8,474,368.13</b>

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	9,518,941.01	25,526,149.62	27,340,459.77	7,704,630.85
职工福利费	68,715.00	1,075,673.44	1,060,907.72	83,480.72
社会保险费	154,020.00	715,340.33	726,769.25	142,591.08
其中：医疗保险费	131,393.00	657,428.34	667,479.00	121,342.34
工伤保险费	8,793.40	19,815.22	20,013.41	8,595.21
生育保险费	13,833.60	38,096.77	39,276.84	12,653.53
住房公积金	9,183.00	623,638.00	626,919.00	5,902.00
工会经费和职工教育经费	49,514.36	95,806.93	114,782.99	30,538.30
<b>合计</b>	<b>9,800,373.37</b>	<b>28,036,608.32</b>	<b>29,869,838.73</b>	<b>7,967,142.95</b>

(3) 设定提存计划

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
基本养老保险	390,985.24	666,591.04	556,874.01	500,702.27
失业保险费	6,914.70	15,414.60	15,806.39	6,522.91
<b>合计</b>	<b>397,899.94</b>	<b>682,005.64</b>	<b>572,680.40</b>	<b>507,225.18</b>

19. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	187,621.41	780,818.51
代扣代缴个人所得税	97,705.92	458,556.93



福建国航远洋运输（集团）股份有限公司财务报表附注

2020年01月01日至2020年06月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元/元列示）

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	515,551.40	140,261.47
其他	171,152.31	120,387.26
城市维护建设税	7,698.06	54,482.39
教育附加	9,257.55	38,915.98
<b>合计</b>	<b>988,986.65</b>	<b>1,593,422.54</b>

20. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	862,399.31	1,067,801.53
应付股利		-
其他应付款	15,937,676.55	767,912.75
<b>合计</b>	<b>16,800,075.86</b>	<b>1,835,714.28</b>

20.1 应付利息

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	97414.58	112,795.83
短期借款应付利息	764,984.73	955,005.70
<b>合计</b>	<b>862,399.31</b>	<b>1,067,801.53</b>

20.2 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
资金往来		263,809.14
备用金	105,291.00	252,490.72
未付费用	462,242.55	215,823.19
保证金	15,370,000.00	34,860.80
其他	143.00	928.90
事故赔偿支出		
<b>合计</b>	<b>15,937,676.55</b>	<b>767,912.75</b>

21. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	2,675,000.00	5,350,000.00
一年内到期的长期应付款	55,782,253.24	31,645,285.42
<b>合计</b>	<b>58,457,253.24</b>	<b>36,995,285.42</b>

22. 长期借款

福建国航远洋运输（集团）股份有限公司财务报表附注

2020年01月01日至2020年06月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元/元列示）

借款类别	期末余额	期初余额
抵押借款	48,150,000.00	48,150,000.00
<b>合计</b>	<b>48,150,000.00</b>	<b>48,150,000.00</b>

23. 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	270,169,463.03	297,665,292.19
专项应付款		
<b>合计</b>	<b>270,169,463.03</b>	<b>297,665,292.19</b>

23.1 长期应付款按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
应付售后回租款	255,935,041.48	274,287,702.73
减：未确认融资费用	13,653,193.25	26,265,272.05
减：一年内到期的长期应付款	59,404,702.97	31,645,285.42
1、1年后到期融资租赁款	182,877,145.26	216,377,145.26
2、应付逾期租金罚息		
3、应付船价损失	72,907,564.18	72,907,564.18
4、应付民生租赁光租船舶的合作补偿、船价补偿款	14,384,753.59	8,380,582.75
<b>合计（1-4项）</b>	<b>270,169,463.03</b>	<b>297,665,292.19</b>

24. 递延收益

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额	形成原因
递延收益—未实现售后租回损益	26,086,586.86	2,604,518.33	3,812,184.02	24,878,921.17	融资租赁
<b>合计</b>	<b>26,086,586.86</b>	<b>2,604,518.33</b>	<b>3,812,184.02</b>	<b>24,878,921.17</b>	

25. 股本

项目	期初余额	本年变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	444,407,453.00						444,407,453.00

26. 资本公积

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
股本溢价	80,942,719.71			80,942,719.71
其他资本公积	3,921,852.39			3,921,852.39

福建国航远洋运输（集团）股份有限公司财务报表附注

2020年01月01日至2020年06月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元/元列示）

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
合计	84,864,572.10		-	84,864,572.10

27. 其他综合收益

项目	期初余额	本年所得税前发生额	本期				期末余额
			减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、将重分类进损益的其他综合收益	-19,745,376.75	-1,409,128.67					-21,154,505.42
外币财务报表折算差额	-19,745,376.75	-1,409,128.67					-21,154,505.42
其他综合收益合计	<b>-19,745,376.75</b>	-1,409,128.67					-21,154,505.42

28. 专项储备

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
安全生产费		12,677,596.37	12,677,596.37	
合计		<b>12,677,596.37</b>	<b>12,677,596.37</b>	

29. 盈余公积

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
法定盈余公积	58,007,669.61			58,007,669.61
合计	<b>58,007,669.61</b>			<b>58,007,669.61</b>

30. 未分配利润

项目	期末余额	期初余额
上年年末余额	-130,022,768.65	-162,705,420.66
加：年初未分配利润调整数		
其中：前期差错更正		
本年年初余额	-130,022,768.65	-162,705,420.66
加：本年归属于母公司所有者的净利润	-50,408,057.68	32,682,652.01
减：提取法定盈余公积		
期末余额	<b>-180,430,826.33</b>	<b>-130,022,768.65</b>

31. 营业收入、营业成本

福建国航远洋运输（集团）股份有限公司财务报表附注

2020年01月01日至2020年06月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元/元列示）

（1）营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	296,737,098.78	298,557,242.12	391,101,780.22	348,513,583.04
其他业务	816,706.43	228,945.75	442,223.88	227,200.76
<b>合计</b>	<b>297,553,805.21</b>	<b>298,786,187.87</b>	<b>391,544,004.10</b>	<b>348,740,783.80</b>

32. 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
房产税	403,670.34	433,647.35
印花税	177,890.25	372,866.24
城市维护建设税	36,320.81	340,492.07
车船税	243,020.00	107,356.00
教育费附加	30,762.63	202,838.19
土地使用税	3,048.55	4,115.8
其他	403,670.34	
<b>合计</b>	<b>894,712.58</b>	<b>1,461,315.65</b>

33. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,800.40	386,631.97
<b>合计</b>	<b>31,800.40</b>	<b>386,631.97</b>

34. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,898,321.85	19,849,733.47
折旧及摊销	2,230,835.23	2,519,387.32
招待费	1,147,144.94	1,763,853.13
差旅费	557,875.95	1,880,823.37
物业管理费	1,906,308.40	2,279,359.19
办公费	721,879.16	1,450,497.40
其他		
汽车费用	376,497.85	439,946.82
聘请中介机构费	55,079.78	6,010.66
律师费	145,469.90	138,992.57

福建国航远洋运输（集团）股份有限公司财务报表附注

2020年01月01日至2020年06月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元/元列示）

项目	本期发生额	上期发生额
咨询费	278,188.15	193,113.99
电话费	178,123.30	156,756.39
广告宣传费		
会议费	218,466.47	3,075.86
<b>合计</b>	<b>26,714,190.97</b>	<b>30,681,550.17</b>

35. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	22,628,612.79	32,550,753.37
减：利息收入	39,511.92	109,031.55
其他支出	167,574.64	101,004.87
<b>合计</b>	<b>22,756,675.50</b>	<b>32,542,726.69</b>

36. 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
税费加计抵减	5,489.51	4,082.13
<b>合计</b>	<b>5,489.51</b>	<b>4,082.13</b>

37. 投资收益

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	-11,349,327.54	27,113,309.09
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
<b>合计</b>	<b>-11,349,327.54</b>	<b>27,113,309.09</b>

38. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-444,792.41	-1,275,618.61
其他应收款坏账损失	151,062.27	
<b>合计</b>	<b>-293,730.14</b>	<b>-1,275,618.61</b>

39. 资产处置收益（损失以“-”号填列）

项目	本期发生额	上期发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	-10,329.9	6,971,457.66	-10,329.9
其中：1、划分为持有待售的非流动资产处置收益			
其中：固定资产处置收益		6,971,457.66	

福建国航远洋运输（集团）股份有限公司财务报表附注

2020年01月01日至2020年06月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元/元列示）

项目	本期发生额	上期发生额	计入本年非经常性损益的金额
2、未划分为持有待售的非流动资产处置收益			
其中：固定资产处置收益	-10,329.9		-10,329.9
<b>合计</b>	<b>-10,329.9</b>	<b>6,971,457.66</b>	<b>-10,329.9</b>

40. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本期发生额	上期发生额	计入本年非经常性损益的金额
政府补助	1,155,838.06	709,226.00	1,155,838.06
保险理赔收入		294,017.70	
其他（废油处置收入）	663,426.08	303,238.84	663,426.08
<b>合计</b>	<b>1,819,264.14</b>	<b>1,306,482.54</b>	<b>1,819,264.14</b>

(2) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	来源和依据	与资产相关/与收益相关
虹口区财政补助	1,080,000.00	530,000.00	来源上海市虹口区财政局，依据上海市虹口区投资服务中心	与收益相关
鼓楼区温泉街道 2017 年服务业统计市级高速增长奖励金		150,000.00	鼓政综[2016]26号加强服务业统计工作意见、鼓楼区人民政府[2017]13号会议纪要	与收益相关
稳岗补贴	75,838.06	29,226.00	沪人社就发（2015）29号	与收益相关
<b>合计</b>	<b>1,155,838.06</b>	<b>709,226.00</b>		

41. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本年非经常性损益的金额
公益性捐赠支出	2,547,580.00	200,000.00	
其他	19,206.00	476.27	
违约金	65,700.00	1,250.00	
非流动资产毁损报废损失		6,616.99	
<b>合计</b>	<b>2,632,486.00</b>	<b>208,343.26</b>	

42. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额

福建国航远洋运输（集团）股份有限公司财务报表附注

2020年01月01日至2020年06月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元/元列示）

项目	本期发生额	上期发生额
当年所得税费用	346,169.86	164,525.26
递延所得税费用	-11,207,798.78	-5,214,977.70
<b>合计</b>	<b>-10,861,628.92</b>	<b>-5,050,452.44</b>

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
本年合并利润总额	-62,070,295.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	-15,517,573.80
子公司适用不同税率的影响（注1）	1,543,690.31
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响（注2）	2,837,331.89
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	274,922.68
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年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	
其他	
所得税费用	<b>-10,861,628.92</b>

注1. 根据《香港特别行政区税务条例》有关规定，本集团权属香港公司所得税为“利得税”，并根据地域来源性原则征收，即：当公司业务在香港本地产生，公司需按利润的16.5%缴税；若客户以离岸方式进行公司运营，所有业务均不在香港本地产生，所产生利润无需交税。

注2：非应税收入的影响2,837,331.89元，主要系上海国航本期权益法核算确认了天津国电的投资收益-11,349,327.54元，根据税法规定属非应税收入，影响本期所得税费用2,837,331.89元。

43. 其他综合收益

详见本附注“27 其他综合收益”相关内容。

44. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回备用金等往来款	20,005.00	861,520.00

福建国航远洋运输（集团）股份有限公司财务报表附注

2020年01月01日至2020年06月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元/元列示）

项目	本期发生额	上期发生额
船上废旧物品出售款	42,447.43	208,427.53
政府性补助收入	1,160,894.48	709,226.00
保险赔款		12,314,296.20
财务费用-利息收入	30,987.34	105,120.56
收其他资金往来	22,091.04	
<b>合计</b>	<b>1,276,425.29</b>	<b>14,921,535.19</b>

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用、销售费用支出	6,190,876.81	11,173,355.81
备用金等	495,665.03	471,649.76
质量保证金	627,277.35	
财务费用-手续费等	11,480.85	90,705.76
营业外支出	2,550,423.57	201,726.27
事故赔偿支出	625,000.00	4,494,165.65
<b>合计</b>	<b>10,500,723.61</b>	<b>16,431,603.25</b>

3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
融资租入固定资产所借入款项		82,000,000.00
<b>合计</b>		<b>82,000,000.00</b>

4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
融资租入固定资产所支付的租赁本金	10,158,354.65	120,239,680.99
<b>合计</b>	<b>10,158,354.65</b>	<b>120,239,680.99</b>

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	-51,208,666.27	19,384,080.96
加: 资产减值准备		-1,275,618.61
信用减值损失	-293,730.14	



福建国航远洋运输（集团）股份有限公司财务报表附注

2020年01月01日至2020年06月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元/元列示）

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,581,497.53	23,195,696.52
无形资产摊销	130,234.98	130,234.98
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）		6,971,457.66
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	-10,329.90	6,616.99
公允价值变动损失（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	22,756,675.50	32,550,753.37
投资损失（收益以“-”填列）	11,349,327.54	-27,113,309.09
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-10,155,599.72	-4,256,351.15
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	-1,067,120.24	-958,626.55
存货的减少（增加以“-”填列）	-17,843,145.80	1,933,447.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	24,596,647.15	11,616,137.98
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	39,818,113.94	-32,221,551.72
其他		4,670,041.68
经营活动产生的现金流量净额	36,653,904.57	34,633,010.23

<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		291,555,556.63
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额		30,270,423.92
减：现金的期初余额	84,762,850.79	66,330,909.36
加：现金等价物的期末余额	75,602,859.21	
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	9,159,991.58	36,060,485.44

(3) 现金和现金等价物

项目	期末余额	期初余额
现金	84,762,850.79	74,202,859.21
其中：库存现金	23,485.11	18,913.74
可随时用于支付的银行存款	83,660,662.48	73,120,982.09

福建国航远洋运输（集团）股份有限公司财务报表附注

2020年01月01日至2020年06月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元/元列示）

项目	期末余额	期初余额
可随时用于支付的其他货币资金	1,078,703.20	1,062,963.38
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		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
年末现金和现金等价物余额	84,762,850.79	74,202,859.21
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	280,000.00	

45. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	280,000.00	上海乐嘉乐国际旅行社有限公司服务质量保证金
固定资产	527,903,664.49	
其中：国远6轮	93,411,884.74	抵押担保
国远7轮	94,285,223.37	抵押担保
国电7轮	93,220,097.62	融资租赁
国远9轮	102,998,618.93	融资租赁
蓝波湾办公大楼	18,929,738.61	抵押担保
上海宝钢大厦15、16层办公楼	52,755,100.68	抵押担保
长期股权投资	472,245,114.85	民生银行借款质押
其他权益工具投资	36,859,920.00	民生金融租赁借款质押
<b>合计</b>	<b>964,705,698.80</b>	—

46. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币金额
<b>货币资金</b>	—	—	<b>17,144,519.38</b>
其中：美元	2,356,703.18	7.0795	16,684,280.16
澳元	14,415.54	4.8657	70,141.69
港币	427,082.90	0.9134	390,097.52
<b>应收账款</b>			<b>6,498,996.50</b>
其中：美元	918,002.19	7.0795	6,498,996.50
<b>预付账款</b>	133,940.00		<b>917,397.73</b>

福建国航远洋运输（集团）股份有限公司财务报表附注

2020年01月01日至2020年06月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元/元列示）

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币金额
其中：美元	128,940.00	7.0795	912,830.73
港币	5,000.00	0.9134	4,567.00
<b>其他应收款</b>			<b>255,760.48</b>
港币	280,009.28	0.9134	255,760.48
<b>应付账款</b>			<b>14,977,072.87</b>
其中：美元	2,115,511.65	7.0795	14,976,764.73
澳元	63.33	4.8657	308.14
<b>固定资产</b>			<b>1,534,208.78</b>
其中：港币	1,679,668.03	0.9134	1,534,208.78

47. 政府补助

（1）政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
虹口区财政补助	1,080,000.00	营业外收入	1,080,000.00
稳岗补贴	75,838.06	营业外收入	75,838.06
<b>合计</b>	<b>1,155,838.06</b>		<b>1,155,838.06</b>

（三）合并范围的变化

1、非同一控制下企业合并

（1）本年发生的非同一控制下企业合并：无

（2）同一控制下企业合并：无

2、反向购买：无

3、处置子公司：无

4、其他原因的合并范围变动：无

（四）在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

## 福建国航远洋运输（集团）股份有限公司财务报表附注

2020年01月01日至2020年06月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元/元列示）

### （1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
上海国电海运有限公司	上海	上海	船运	100.00		设立
香港国电物流控股股份有限公司	香港	香港	船运	80.00		设立
国电海运（香港）有限公司	香港	香港	船运	100.00		设立
平潭国鸿船务有限公司	福州	福州	船运	100.00		设立
福建中能电力燃料有限公司	福州	福州	批发销售	100.00		设立
上海福建国航远洋运输有限公司	上海	上海	船运	100.00		设立
上海福建国航远洋船舶管理有限公司	上海	上海	船舶管理	100.00		设立
上海蓝梦国际邮轮股份有限公司	上海	上海	商务	100.00		设立
上海金山蓝梦游艇俱乐部管理有限公司	上海	上海		100.00		设立
上海乐嘉乐国际旅行社有限公司	上海	上海	旅行社业务	100.00		设立
福建国航香港海运控股有限公司	香港	香港	船运	100.00		设立
王朝海运（香港）有限公司	香港	香港	船运	80.00		设立
北京蓝远能源科技有限公司	北京	北京	科技推广和应用服务	100.00		购买
上海质汇物资有限公司	上海	上海	批发销售	100.00		设立
唐山福航船舶燃料有限公司	唐山	唐山	批发销售	100.00		设立
GUODIAN MARITIME LIMITED	香港	香港	船运	100.00		设立

（2）重要的非全资子公司：无

（3）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：无

（4）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：无

### 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情况

在子公司所有者权益份额发生变化的情况：无

### 3、在合营企业或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

福建国航远洋运输（集团）股份有限公司财务报表附注

2020年01月01日至2020年06月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元/元列示）

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	
天津国电海运有限公司	天津	天津	运输及运输代理	40.00		权益法

（2）重要联营企业的主要财务信息

项目	本期余额	期初余额
	天津国电海运有限公司	
流动资产：	365,470,127.83	458,407,477.94
其中：现金和现金等价物		
非流动资产	2,010,061,361.87	2,166,638,026.24
资产合计	2,375,531,489.70	2,625,045,504.18
流动负债：	934,890,608.74	1,062,223,418.49
非流动负债	269,485,849.35	353,835,979.71
负债合计	1,204,376,458.09	1,416,059,398.20
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	1,171,155,031.61	1,208,986,105.98
按持股比例计算的净资产份额	468,462,012.64	483,594,442.39
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值	468,462,012.64	483,594,442.39
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	564,487,157.38	1,559,841,791.61
财务费用	33,170,268.59	69,065,931.85
所得税费用	52.23	29,816,666.47
净利润	-37,831,074.37	91,191,154.08
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-37,831,074.37	91,191,154.08
本期收到的来自联营企业的股利		28,702,842.90

## 福建国航远洋运输（集团）股份有限公司财务报表附注

2020年01月01日至2020年06月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元/元列示）

### （五）关联方及关联交易

#### 1、关联方关系

##### （1）控股股东及最终控制方

##### 1) 控股股东及最终控制方

本公司的控股股东及最终控制方为自然人王炎平先生。

##### 2) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例（%）	
	期末余额	期初余额	年末比例	年初比例
王炎平	174,531,680.00	174,531,680.00	39.27	39.27

#### 2、子公司

子公司情况详见本附注“（四）、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

#### 3、合营企业及联营企业

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“（四）、3.（1）重要的合营企业或联营企业”相关内容。本年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：

合营或联营企业名称	与本公司关系
天津国电海运有限公司	本公司重要联营企业

#### 4、其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
上海国欧保险经纪有限公司	高管控制之企业
福建中运投资集团有限责任公司	与实际控制人关系密切的家庭成员所控制的公司
平潭外代船务有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员所控制的公司
上海国远劳务服务有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员所控制的公司
福建海峡高速客滚航运有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员所控制的公司
上海融洋租赁有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员所控制的公司
福建国远劳务服务有限责任公司	与实际控制人关系密切的家庭成员所控制的公司
北京天瑞斯康文化传播有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员所控制的公司
香港融洋融资租赁有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员所控制的公司
香港中运有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员所控制的公司
福建平潭海上观光游轮有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员所控制的公司

注 1：除上述关联方之外，公司的关联自然人还包括：公司的董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员，控股股东的董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员；公司的关联法人还包括：持有公司 5%以上股份的法人，关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的公司。

## 福建国航远洋运输（集团）股份有限公司财务报表附注

2020年01月01日至2020年06月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元/元列示）

注2：2018年6月27日，游江鸿将所持有的平潭综合实验区海蓝物流有限公司100%股权转让给王鹏（王炎平之子），转让后福建中运投资集团有限责任公司、平潭外代船务有限公司、上海国远劳务服务有限公司、福建海峡高速客滚航运有限公司、上海融沣租赁有限公司成为王鹏所控制的公司，与本公司的关系为与实际控制人关系密切的家庭成员所控制的公司。

### 2、关联交易

#### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### 1) 采购商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
福建国远劳务服务有限责任公司	劳务派遣	29,010,769.89	2,261,694.80
上海国远劳务服务有限公司	劳务派遣		2,114,949.65
平潭外代船务代理有限公司	港使费		238,049.10
天津国电海运有限公司	航次租赁	2715639.65	
<b>合计</b>		<b>31,726,409.54</b>	<b>4,614,693.55</b>

##### 2) 销售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天津国电海运有限公司	提供运输	118,611,588.73	175,626,445.30
天津国电海运有限公司	船舶管理劳务	4,481,060.16	4,716,905.40
福建平潭海上观光游轮有限公司	商务咨询	330,188.67	
福建平潭海上观光游轮有限公司	销售配件	151,440.00	
福建海峡高速客滚航运有限公司	销售配件	3,016,815.29	130,739.27
天津国电海运有限公司	销售燃油	10,564,368.16	
福建国远劳务服务有限责任公司	销售商品	249,167.26	130,026.55
上海国远劳务服务有限公司	销售商品		100,283.19
天津国电海运有限公司	销售配件		288,572.80
<b>合计</b>		<b>137,404,628.27</b>	<b>180,992,972.51</b>

#### （2）关联租赁情况

##### 1) 出租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁收益	上年确认的租赁收益
上海国电公司	上海国欧保险经纪有限公司	办公楼	33,480.00	33,480.00
上海国电公司	上海融沣融资租赁有限责任公司	办公楼	166,500.00	166,500.00

## 福建国航远洋运输（集团）股份有限公司财务报表附注

2020年01月01日至2020年06月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元/元列示）

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁收益	上年确认的租赁收益
上海国电公司	上海国远劳务服务有限公司	办公楼		162,097.20
上海国电公司	福建国远劳务服务有限责任公司	办公楼	162,097.20	
上海福建国航公司	上海国远劳务服务有限公司	办公楼		94,206.84
上海福建国航公司	福建国远劳务服务有限责任公司	办公楼	94,206.84	

### （3）关联担保情况

#### 1) 作为担保方

被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海国电公司、平潭国鸿公司、中能电力公司、上海福建国航公司、王炎平	183,000,000.00	2019/8/1	2020/8/1	中信银行

#### 2) 作为被担保方

担保方名称	借款余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海国电公司、上海福建国航公司、王炎平	178,000,000.00	2020/5/21	2021/5/20	否
上海国电公司、投资实业公司、王炎平	10,000,000.00	2020/1/13	2020/12/27	否
上海国电公司、投资实业公司、王炎平	92,000,000.00	2019/9/27	2020/11/13	否
王炎平	47,000,000.00	2020/6/30	2021/5/29	否
王炎平、张轶（国远7、国电9）	147,107,087.12	2018/6/15	2023/6/15	否
上海国电公司、王炎平	12,000,000.00	2019/8/1	2021/8/1	否
上海国电公司、上海福建国航公司、王炎平	41,500,000.00	2019/8/1	2021/8/1	否
王炎平	3,000,000.00	2020/6/5	2021//6/4	否

### （4）其他关联交易

关联方名称	交易类型	期末余额	期初余额
上海融洋租赁有限公司	融资租赁（本金）	45,700,000.00	82,000,000.00
上海融洋租赁有限公司	融资租赁（应付利息）	1,260,833.33	10,077,958.38
小计		<b>46,960,833.33</b>	<b>173,740,827.85</b>

## 2、关联方往来余额

### （1）应收项目



福建国航远洋运输（集团）股份有限公司财务报表附注

2020年01月01日至2020年06月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元/元列示）

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	天津国电海运有限公司	22,480,905.90	1,124,045.30	17,069,088.72	853,454.44
应收账款	Fujian Cross Strait Ferry Corp. Taiwan Branch			269,560.37	13,478.02
应收账款	福建海峡高速客滚航运有限公司	846,913.48	42,345.67	433,576.30	21,678.82
应收账款	上海国远劳务服务有限公司				
应收账款	福建国远劳务服务有限责任公司	173,759.00	8,687.95	1,535,732.49	76,786.62
应收账款	香港中运有限公司	126,463.79	6,323.19		
其他应收款	上海国远劳务服务有限公司			54,204.14	2,710.21
其他应收款	福建国远劳务服务有限责任公司	1,657,817.32	82,890.87		

（2）应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
长期应付款	上海融洋租赁有限公司		35,497,500.00
一年内到期的长期应付款	上海融洋租赁有限公司	46,960,833.33	17,372,125.02
应付账款	上海国远劳务服务有限公司		917.85
应付账款	福建国远劳务服务有限责任公司	23,018,147.68	16,150,341.59

（六）或有事项

本集团本期无需披露的或有事项。

（七）承诺事项

本集团2011年开始与民生金融租赁股份有限公司（以下简称“民生租赁”）合作，2017年前因市场行情原因，公司未能及时支付融资租赁款及光船租金等。2019年6月，本集团与民生租赁公司签订《国远8/10/12/16/18/20/22/26/28/32轮经营租赁项目合同框架协议》以及十艘船舶新的经营租赁协议，该协议就十艘船经营租赁事项、原延迟支付租金的还款计划做了约定：

1、针对历史债务的还款期限进行重新约定：

本集团原欠民生金融租赁股份有限公司逾期款项259,490,336.03元（含税），其中：国远8、10、12、16逾期融资租赁欠款74,310,990.59元、船价损失72,907,564.18元、10十艘船舶光船逾期光租及罚息112,271,781.26元，双方约定针对前述欠款于2019年8月起分期偿还，2019年应偿还50,140,712.91元（已

## 福建国航远洋运输（集团）股份有限公司财务报表附注

2020年01月01日至2020年06月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元/元列示）

---

按约定偿还），2019年12月31日尚欠前述历史欠款209,349,623.12元（含税），应于2023年11月30日前分期偿还。本期支付欠款800万元。

### 2、针对十艘船舶光船租赁事宜的约定：

（1）国远：8/10/12/16轮：自2019年2月14日起终止原《光船租赁合同》（编号：MSFL-2015-GUOYUAN8/10/12/16-C-GZ），重新签订《光船租赁合同》，约定租期2019/2/15至2024/02/14止，其中自2019年2月15日开始每船约定有保底租金，正常付租期内，本集团应向民生租赁公司支付一定约定比例的市场挂钩分成租金。

（2）国远18/20/22/26/28/32轮：自2019年5月15日起签署《光船租赁合同》，约定租期2019/5/15至2024/05/14止，其中自2019年5月15日开始每船约定有保底租金，正常付租期内，本集团应向民生租赁公司支付一定约定比例的市场挂钩分成租金。

（3）关于船舶价值补偿款的约定：因十艘船舶光租期间，出租人每年承担船舶折旧，各方同意在2024年2月14日之前，承租人向出租人一次性支付每艘船舶价值补偿款530万元。

（4）关于合作补偿款的约定：因十艘船舶光租期间，出租人连年承担巨额亏损，各方同意在2024年5月14日之前，承租人向出租人一次性支付每艘船合作补偿款278万元。

### （八）资产负债表日后事项

本集团无重大资产负债表日后事项。

### （九）其他重要事项

本集团本期无需披露的其他重要事项。

福建国航远洋运输（集团）股份有限公司财务报表附注

2020年01月01日至2020年06月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元/元列示）

（十）母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

（1）应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提坏账准备	37,213,595.62	100	287,367.47	0.77	36,926,228.15
<b>合计</b>	<b>37,213,595.62</b>	<b>100.00</b>	<b>287,367.47</b>	<b>0.77</b>	<b>36,926,228.15</b>

（续）

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提坏账准备	54,092,089.07	100	654,685.30	1.21	53,437,403.77
<b>合计</b>	<b>54,092,089.07</b>	<b>100</b>	<b>654,685.30</b>	<b>--</b>	<b>53,437,403.77</b>

1) 按组合计提应收账款坏账准备

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	37,213,595.62	287,367.47	0.77
<b>合计</b>	<b>37,213,595.62</b>	<b>287,367.47</b>	<b>0.77</b>

（2）应收账款按账龄列示

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	37,213,595.62
<b>合计</b>	<b>37,213,595.62</b>

（3）本年应账款坏账准备情况

类别	期初余额	本年变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	654,685.30		367,317.83		287,367.47
<b>合计</b>	<b>654,685.30</b>		<b>367,317.83</b>		<b>287,367.47</b>

福建国航远洋运输（集团）股份有限公司财务报表附注

2020年01月01日至2020年06月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元/元列示）

（4）本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 37,213,595.62 元，占应收账款年末余额合计数的比例 100%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 287,367.47 元。

2. 其他应收款

项目	期末金额	期初金额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	38,509,250.17	35,118,061.32
<b>合计</b>	<b>38,509,250.17</b>	<b>35,118,061.32</b>

2.1 其他应收款

（1）其他应收款按款项性质分类

款项性质	期末金额	期初金额
合并范围内往来	37,320,093.82	33,890,725.12
预估代垫船员领薪	527,348.15	752,881.81
备用金	60,472.08	446,137.36
代扣代缴社保款	69,510.29	39,432.76
押金	2,500.00	32,500.00
理赔款	560,000.00	
预付保证金	39,149.85	
减：坏账准备	69,824.02	43,615.73
<b>合计</b>	<b>38,509,250.17</b>	<b>35,118,061.32</b>

（2）其他应收款坏账准备计提情况

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)	
期初余额	43,615.73			43,615.73
本年计提	26,208.29			26,208.29
期末余额	69,824.02			69,824.02

（3）其他应收款按账龄列示

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	11,176,480.37

福建国航远洋运输（集团）股份有限公司财务报表附注

2020年01月01日至2020年06月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元/元列示）

1-2年	30,000.00
2-3年	
3-4年	
4-5年	
5年以上	27,372,593.82
<b>合计</b>	<b>38,579,074.19</b>

（4）其他应收款坏账准备情况

类别	期初余额	本年变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	43,615.73	26,208.29			69,824.02
<b>合计</b>	<b>43,615.73</b>	<b>26,208.29</b>			<b>69,824.02</b>

（5）按欠款方归集的期末前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
福建国航（香港）海运控股有限公司	往来款	27,370,093.82	5年以上	71.07	
福建中能电力燃料有限公司	往来款	9,950,000.00	1年以内	25.84	
福建国远劳务服务有限责任公司	预估代垫船舶船领薪	500,980.74	1年以内	1.30	26,367.41
苏州硕望供应链有限公司	保险理赔款	237,500.00	1年以内	0.62	12,500.00
袁秋平	保险理赔款	199,500.00	1年以内	0.52	10,500.00
<b>合计</b>	—	<b>38,258,074.56</b>	—	<b>99.35</b>	<b>49,367.41</b>

福建国航远洋运输（集团）股份有限公司财务报表附注

2020年01月01日至2020年06月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元/元列示）

3. 长期股权投资

（1）长期股权投资分类

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	969,985,500.36		969,985,500.36	965,485,500.36		965,485,500.36
<b>合计</b>	<b>969,985,500.36</b>		<b>969,985,500.36</b>	<b>965,485,500.36</b>		<b>965,485,500.36</b>

（2）对子公司投资

被投资单位	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额	本年计提减值准备	减值准备本年
上海国电海运有限公司	418,241,787.86			418,241,787.86		
上海福建国航远洋运输有限公司	467,970,000.00			467,970,000.00		
福建国航（香港）海运控股有限公司	48,537,632.50			48,537,632.50		
上海质汇物资有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
上海蓝梦国际邮轮股份有限公司	9,236,080.00			9,236,080.00		
上海福建国航远洋船舶管理有限公司	1,500,000.00	4,500,000.00		6,000,000.00		
<b>合计</b>	<b>965,485,500.36</b>	<b>4,500,000.00</b>		<b>969,985,500.36</b>		

## 福建国航远洋运输（集团）股份有限公司财务报表附注

2020年01月01日至2020年06月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元/元列示）

### 4. 营业收入、营业成本

#### （1）营业收入和营业成本情况

项目	本年发生		上年同期	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	79,247,537.27	84,629,660.15	117,900,520.23	101,099,155.42
其他业务				
合计	<b>79,247,537.27</b>	<b>84,629,660.15</b>	<b>117,900,520.23</b>	<b>101,099,155.42</b>

### 十五、财务报告批准

本财务报告于2020年8月21日由本公司董事会批准报出。

## 福建国航远洋运输（集团）股份有限公司财务报表附注

2020年01月01日至2020年06月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元/元列示）

### 财务报表补充资料

#### 1. 本年非经常性损益明细表

项目	半年度	说明
非流动资产处置损益	-10,329.90	
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（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）	1,155,838.06	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年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投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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		



福建国航远洋运输（集团）股份有限公司财务报表附注

2020年01月01日至2020年06月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元/元列示）

项目	半年度	说明
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	158,922.09	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-2,127,982.01	
小计	-823,551.76	
减：所得税影响额	-281,697.65	
少数股东权益影响额（税后）		
<b>合计</b>	<b>-541,854.11</b>	—

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均 净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司普通股股东的净利润	-12.27%	-0.1134	-0.1134
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	-12.14%	-0.1122	-0.1122

福建国航远洋运输（集团）股份有限公司

二〇二〇年八月二十四日

## 福建国航远洋运输（集团）股份有限公司财务报表附注

2020年01月01日至2020年06月30日

（本财务报表补充资料除特别注明外，均以人民币千元/元列示）

---

### 第八节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）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（如有）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

福州市马尾区江滨东大道 68-1 蓝波湾 1#25 层