

**中海（海南）海盛船务股份有限公司**

**600896**

**2009 年年度报告**

## 目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、会计数据和业务数据摘要.....	3
四、股本变动及股东情况.....	4
五、董事、监事和高级管理人员.....	7
六、公司治理结构.....	10
七、股东大会情况简介.....	13
八、董事会报告.....	14
九、监事会报告.....	25
十、重要事项.....	25
十一、财务会计报告.....	36
十二、备查文件目录.....	108

**一、重要提示**

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、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。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
严志冲	董事	因工作原因未出席公司第六届董事会第十七次会议，委托其他董事出席会议并代为行使表决权	王大雄
莫锦和	董事	因工作原因未出席公司第六届董事会第十七次会议，委托其他董事出席会议并代为行使表决权	李伟

(三) 天职国际会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	王大雄
主管会计工作负责人姓名	刘冲
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	傅议

公司负责人董事长王大雄先生、主管会计工作负责人总会计师刘冲先生及会计机构负责人（会计主管人员）计财部经理傅议先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 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

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

**二、公司基本情况**

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	中海（海南）海盛船务股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	中海海盛
公司的法定英文名称	CHINA SHIPPING HAISHENG CO., LTD.
公司法定代表人	王大雄

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	胡小波	刘柏成
联系地址	海南省海口市龙昆北路 2 号珠江广场帝豪大厦 26 层公司证券部	海南省海口市龙昆北路 2 号珠江广场帝豪大厦 26 层公司证券部
电话	0898-68583985	0898-68583777
传真	0898-68581486	0898-68581486
电子信箱	x. b. hu@haishengshipping. com	b. c. liu@haishengshipping. com

(三) 基本情况简介

注册地址	海南省海口市龙昆北路 2 号珠江广场帝豪大厦 25 层
注册地址的邮政编码	570125
办公地址	海南省海口市龙昆北路 2 号珠江广场帝豪大厦 25-26 层
办公地址的邮政编码	570125
公司国际互联网网址	http://www. haishengshipping. com
电子信箱	security@haishengshipping. com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	海南省海口市龙昆北路2号珠江广场帝豪大厦26层公司证券部

(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	中海海盛	600896	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1993年4月2日			
公司首次注册登记地点	海南省工商行政管理局			
首次变更	公司变更注册登记日期	2009年5月7日		
	公司变更注册登记地点	海南省工商行政管理局		
	企业法人营业执照注册号	460000000116486		
	税务登记号码	460100284077535		
	组织机构代码	28407753-5		
二次变更	公司变更注册登记日期	2009年11月24日		
	公司变更注册登记地点	海南省工商行政管理局		
	企业法人营业执照注册号	460000000116486		
	税务登记号码	460100284077535		
	组织机构代码	28407753-5		
公司聘请的会计师事务所名称	天职国际会计师事务所有限公司			
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路乙19号华通大厦B座			

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	62,511,330.77
利润总额	88,368,312.69
归属于上市公司股东的净利润	15,395,843.96
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-56,406,923.43
经营活动产生的现金流量净额	124,585,841.21

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	20,708,979.91	主要为本年度确认处置船舶收入。
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）	400,000.00	企业发展专项资金奖励。
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	61,394,869.85	“海峡股份”上市后，公司将其划分为交易性金融资产核算引起的公允价值变动损益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,748,002.01	
所得税影响额	-14,187,540.95	
少数股东权益影响额（税后）	-1,261,543.43	
合计	71,802,767.39	

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减 (%)	2007 年
营业收入	842,167,770.24	1,171,998,116.60	-28.14	959,263,657.03
利润总额	88,368,312.69	186,518,804.76	-52.62	346,139,301.85
归属于上市公司股东的净利润	15,395,843.96	135,821,344.02	-88.66	263,990,549.07
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-56,406,923.43	253,501,525.11	-122.25	219,194,577.11
经营活动产生的现金流量净额	124,585,841.21	247,389,027.92	-49.64	300,166,963.64
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2007 年末
总资产	4,968,989,031.45	2,388,568,839.02	108.03	2,475,114,856.16
所有者权益（或股东权益）	2,970,983,929.76	1,439,056,483.93	106.45	1,369,551,374.29

主要财务指标	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减 (%)	2007 年
基本每股收益（元 / 股）	0.03	0.23	-86.96	0.59
稀释每股收益（元 / 股）	0.03	0.23	-86.96	0.59
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	-0.10	0.44	-122.73	0.49
加权平均净资产收益率（%）	0.98	9.68	减少 8.7 个百分点	21.39
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-3.59	18.07	减少 21.66 个百分点	17.76
每股经营活动产生的现金流量净额（元 / 股）	0.21	0.43	-51.16	0.67
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元 / 股）	5.11	2.48	106.05	3.06

(四) 采用公允价值计量的项目

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
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	0	63,121,778.22	63,121,778.22	61,394,869.85
2. 可供出售金融资产	71,367,815.24	2,180,890,633.07	2,109,522,817.83	0
合计	71,367,815.24	2,244,012,411.29	2,172,644,596.05	61,394,869.85

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、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	159,802,500	27.49				-159,802,500	-159,802,500	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股	159,802,500	27.49				-159,802,500	-159,802,500	0	0
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									

二、无限售条件流通股份	421,513,273	72.51				159,802,500	159,802,500	581,315,773	100.00
1、人民币普通股	421,513,273	72.51				159,802,500	159,802,500	581,315,773	100.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	581,315,773	100.00				0	0	581,315,773	100.00

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

公司股权分置改革于 2006 年 4 月 13 日经相关股东会议通过，并于 2006 年 4 月 24 日实施后首次复牌。根据股权分置改革方案中关于有限售条件的流通股上市流通有关承诺，2009 年 4 月 24 日，公司 159,802,500 股有限售条件的流通股上市流通。

2、限售股份变动情况

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
中国海运(集团)总公司	159,802,500	159,802,500	0	0	股改承诺	2009年4月24日
合计	159,802,500	159,802,500	0	0	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

根据股权分置改革方案中关于有限售条件的流通股上市流通有关承诺，报告期内，公司 159,802,500 股有限售条件的流通股上市流通，引起公司股份结构发生变动，股份结构的具体变动情况详见本年度报告中股份变动情况表及相关说明

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		前十名股东持股情况				
		99730 户				
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国海运(集团)总公司	国有法人	27.49	159802500	0	0	无
秦皇岛港务集团有限公司	国有法人	1.34	7800000	0	0	未知
海南电网公司	国有法人	0.77	4482737	0	0	未知
中国工商银行股份有限公司—广发中证 500 指数证券投资基金 (LOF)	其他	0.31	1810188	未知	0	未知
上海裕海实业有限公司	国有法人	0.23	1365000	0	0	未知
江旭庆	其他	0.23	1356400	未知	0	未知
白骋	其他	0.23	1316231	未知	0	未知
北京中泰盛华投资管理有限公司	其他	0.22	1303889	未知	0	未知
陈宪平	其他	0.19	1100000	未知	0	未知
佛山市南海港能燃料物料有限公司	其他	0.19	1097100	未知	0	未知

前十名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
中国海运(集团)总公司	159802500	人民币普通股
秦皇岛港务集团有限公司	7800000	人民币普通股
海南电网公司	4482737	人民币普通股
中国工商银行股份有限公司—广发中证 500 指数证券投资基金(LOF)	1810188	人民币普通股
上海裕海实业有限公司	1365000	人民币普通股
江旭庆	1356400	人民币普通股
白骋	1316231	人民币普通股
北京中泰盛华投资管理有限公司	1303889	人民币普通股
陈宪平	1100000	人民币普通股
佛山市南海港能燃料物料有限公司	1097100	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东均为无限售条件股东。上海裕海实业有限公司是隶属于中国海运（集团）总公司的全资公司，双方有关联关系。公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。	

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

○ 法人

单位：元 币种：人民币

名称	中国海运（集团）总公司
单位负责人或法定代表人	李绍德
成立日期	1997 年 8 月 18 日
注册资本	6,620,227,000
主要经营业务或管理活动	自营和代理除国家组织统一联合经营的 16 种出口商品和国家实行核定公司经营的 14 种进口商品以外的其他商品及技术的进出口业务；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易；代理进出口业务；沿海、远洋、国内江海直达货物运输、集装箱运输及揽货订舱、运输报关、多式联运、船舶租赁、船舶代理、船舶物料、淡水供应、船用食品伙食供应、储运及船舶修造及拆船、通讯导航及设备、产品的制造与维修；仓储、堆场、码头的管理与经营；集装箱制造、修理、销售；船舶的销售；钢材的销售；与上述业务有关的技术培训、咨询、通讯信息服务。

(2) 实际控制人情况

○ 法人

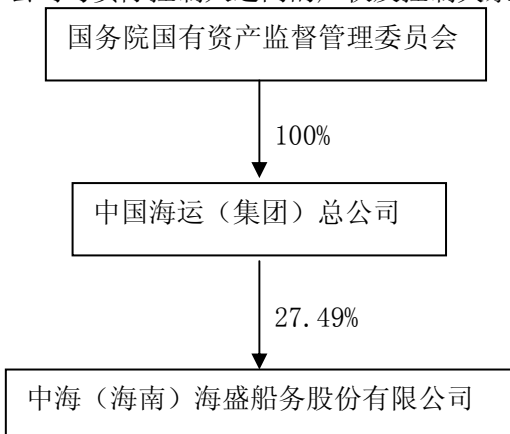
单位：元 币种：人民币

名称	国务院国有资产监督管理委员会
----	----------------

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 五、董事、监事和高级管理人员

## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	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	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
王大雄	董事长	男	49	2008年04月25日	2011年04月25日	4645	4645		0	是
严志冲	董事	男	52	2008年04月25日	2011年04月25日	0	0		0	是
金义松	董事	男	52	2009年04月24日	2011年04月25日	0	0		0	是
赵英韬	董事	男	49	2008年08月15日	2009年02月12日	0	0		0	是
温建国	董事	男	47	2008年04月25日	2011年04月25日	0	0		0	是
莫锦和	董事	男	45	2009年08月21日	2011年04月25日	0	0		0	是
吴建宏	董事	男	44	2008年04月25日	2009年08月21日	0	0		0	是
李伟	董事	男	55	2008年04月25日	2011年04月25日	0	0		0	否
孙培廷	独立董事	男	50	2008年04月25日	2011年04月25日	0	0		4.00	否
潘祖顺	独立董事	男	65	2008年04月25日	2011年04月25日	0	0		4.00	否
刘娥平	独立董事	女	46	2009年04月24日	2011年04月25日	0	0		0	否
邵瑞庆	独立董事	男	52	2008年04月25日	2009年04月24日	0	0		4.00	否
杨吉贵	监事会主席	男	43	2008年04月25日	2011年04月25日	0	0		0	是
屠士明	监事	男	46	2008年04月25日	2011年04月25日	0	0		0	是
张治平	监事	男	47	2008年04月25日	2011年04月25日	12	12		0	是
卢建宁	职工监事	男	42	2009年08月14日	2011年04月25日	0	0		26.70	否
杜海英	职工监事	女	34	2009年08月14日	2011年04月25日	0	0		31.10	否
林振弟	职工监事	男	51	2008年04月25日	2009年08月14日	0	0		32.00	否
卢志昌	职工监事	男	60	2008年04月25日	2009年08月14日	0	0		18.70	否
李明昌	总经理	男	52	2008年04月25日	2011年04月25日	0	0		58.80	否
梁钜华	党委书记兼副总经理	男	59	2008年04月25日	2011年04月25日	0	0		58.80	否
王强	副总经理	男	48	2008年04月25日	2011年04月25日	0	0		50.00	否
张铭忠	副总经理	男	59	2008年04月25日	2011年04月25日	0	0		50.00	否
傅昕	副总经理	男	52	2009年12月11日	2011年04月25日	0	0		0	否
严喆	副总经理	男	49	2008年04月25日	2009年12月11日	0	0		45.80	否
刘冲	总会计师	男	39	2008年04月25日	2011年04月25日	0	0		50.00	否
胡小波	董事会秘书	男	38	2008年04月25日	2011年04月25日	0	0		32.00	否
合计	/	/	/	/	/	4657	4657	/	465.90	/



董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

1. 王大雄，历任中国海运（集团）总公司副总裁，现任中国海运（集团）总公司副总裁、党组成员、总会计师。
2. 严志冲，历任中海国际船舶管理有限公司总经理、党委副书记，现任广州海运（集团）有限公司总经理。
3. 金义松，历任中海国际船舶管理有限公司副总经理、党委委员，现任中国海运（集团）总公司运输部副总经理兼生产调度处处长。
4. 赵英韬，历任中海（海南）海盛船务股份有限公司总经理，中国海运（集团）总公司运输部总经理，现任中国海运（北美）控股有限公司副总裁。
5. 温建国，历任秦皇岛港务集团有限公司财务部部长，秦皇岛港务集团有限公司董事、总会计师，现任河北港口集团有限公司董事、总会计师。
6. 莫锦和，历任中国南方电网有限责任公司审计部审计二处处长。现任海南电网公司总会计师。
7. 吴建宏，任海南电网公司副总经理、党组成员。
8. 李伟，历任海口港集团公司副总经理，海南港航控股有限公司总经济师，现任海南港航控股有限公司董事、总法律顾问。
9. 孙培廷，任大连海事大学教授、博士生导师、副校长。
10. 潘祖顺，退休。
11. 刘娥平，历任中山大学管理学院财务与投资系主任、教授，现任中山大学金融投资研究中心主任、教授、博士生导师。
12. 邵瑞庆，任上海立信会计学院教授、副院长、博士生导师。
13. 杨吉贵，历任中国海运（集团）总公司计财部副部长（主持工作），现任中国海运（集团）总公司计财部总经理。
14. 屠士明，历任中国海运（集团）总公司监审部审计处处长，现任中国海运（集团）总公司监审部副部长。
15. 张治平，历任广州海运（集团）有限公司党委组织部部长兼机关党委副书记，现任广州海运（集团）有限公司纪委书记、工会主席。
16. 卢建宁，历任中海（海南）海盛船务股份有限公司组织人事部组织人事科科长，现任中海（海南）海盛船务股份有限公司组织人事部副主任。
17. 杜海英，历任中海（海南）海盛船务股份有限公司发展部科长、副主任（主持工作），现任中海（海南）海盛船务股份有限公司发展部主任。
18. 林振弟，任中海（海南）海盛船务股份有限公司总经理办公室主任。
19. 卢志昌，历任中海（海南）海盛船务股份有限公司组织人事部主任，现已退休。
20. 李明昌，历任中海（海南）海盛船务股份有限公司副总经理、副总经理（代行总经理职权），现任中海（海南）海盛船务股份有限公司总经理。
21. 梁钜华，历任中国海运（集团）总公司组织部部长。现任中海（海南）海盛船务股份有限公司党委书记兼副总经理。
22. 王强，历任上海时代航运有限公司董事、总经理，现任中海（海南）海盛船务股份有限公司副总经理。
23. 张铭忠，历任中海日本株式会社社长，中海船务代理有限公司总经理，现任中海（海南）海盛船务股份有限公司副总经理。
24. 傅昕，历任中海发展股份有限公司油轮公司副总经理、党委委员，现任中海（海南）海盛船务股份有限公司副总经理。
25. 严喆，历任上海中海船舶管理有限公司（上海海运实业有限公司）副总经理，中海国际船舶管理有限公司上海分公司副总经理，中海（海南）海盛船务股份有限公司副总经理，现任上海时代航运有限公司总经理。
26. 刘冲，历任中海集团物流有限公司副总经理、党委委员，现任中海（海南）海盛船务股份有限公司总会计师。
27. 胡小波，任中海（海南）海盛船务股份有限公司董事会秘书兼证券部主任。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	是否领取报酬津贴
王大雄	中国海运（集团）总公司	副总裁、党组成员、总会计师	2005 年至今	是
严志冲	中国海运（集团）总公司子公司 广州海运（集团）有限公司	总经理	2007 年至今	是
金义松	中国海运（集团）总公司	运输部副总经理兼生产调度处处长	2008 年至今	是
赵英韬	中国海运（集团）总公司子公司 中国海运（北美）控股有限公司	副总裁	2008 年至今	是
温建国	河北港口集团有限公司（原秦皇岛港务集团有限公司）	董事、总会计师	2009 年至今	是
莫锦和	海南电网公司	总会计师	2009 年至今	是
吴建宏	海南电网公司	副总经理、党组成员	2004 年至今	是
杨吉贵	中国海运（集团）总公司	计财部总经理	2005 年至今	是
屠士明	中国海运（集团）总公司	监审部副部长	2005 年至今	是
张治平	中国海运（集团）总公司子公司 广州海运（集团）有限公司	纪委书记、工会主席	2005 年至今	是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴
王大雄	中海发展股份有限公司	董事	否
王大雄	中海集装箱运输股份有限公司	非执行董事	否
王大雄	招商银行股份有限公司	董事	否
严志冲	中海发展股份有限公司	监事	否
严志冲	中海集装箱运输股份有限公司	非执行董事	否
李伟	海南港航控股有限公司	董事、总法律顾问	是
李伟	海南海峡航运股份有限公司	董事	否
孙培廷	大连海事大学	教授、博士生导师、副校长	是
刘娥平	中山大学	金融投资研究中心主任、教授、博士生导师	是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事报酬由公司股东大会决定。公司高级管理人员及职工监事报酬由公司董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	2009 年度，公司董事、监事依据公司 2005 年度股东大会通过的《董事、监事津贴分配方案》的规定领取津贴。公司 2009 年六届八次董事会审议通过了《2009 年公司经理人员薪酬分配方案》，规定公司 2009 年度以年初董事会制定的公司合并利润总额指标为考核标准，确定公司薪酬总额，当利润总额增减时，相应增减公司薪酬总额，公司薪酬总额确定后，公司高级管理人员及职工监事的年度报酬依据公司工资薪酬制度有关工资管理和等级标准的规定按月发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	2009 年度，公司董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况、不在公司领取报酬、津贴的董事、监事的姓名及其是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴情况详见本章之（一）董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
赵英韬	董事	离任	工作变动原因
金义松	董事	聘任	—
吴建宏	董事	离任	工作原因
莫锦和	董事	聘任	—

邵瑞庆	独立董事	离任	连任独立董事时间达到六年
刘娥平	独立董事	聘任	—
林振弟	职工监事	离任	工作原因
卢志昌	职工监事	离任	退休原因
卢建宁	职工监事	聘任	—
杜海英	职工监事	聘任	—
严喆	副总经理	离任	工作变动原因
傅昕	副总经理	聘任	—

#### （五）公司员工情况

在职员工总数	156
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	36
技术人员	21
财务人员	22
行政人员	77
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专以上学历（含大专）	109
大专以下学历	47

## 六、公司治理结构

### （一）公司治理的情况

报告期内，公司修订了公司《董事会审计委员会年报工作规程》，并修改了公司《章程》中关于利润分配政策的相关条款。

2008年，根据《关于公司治理专项活动公告的通知》（中国证券监督管理委员会公告[2008]27号）、《中国证监会海南监管局关于进一步深入推进公司治理专项活动的通知》（琼证监发[2008]130号）的要求，公司第六届董事会第二次（临时）会议于2008年7月28日审议并通过了《公司治理整改情况说明》，并按照要求修订了公司《章程》、《信息披露事务管理制度》。

2009年，根据《关于2009年上市公司治理相关工作的通知》（中国证监会上市公司监管部[2009]088号）、《中国证监会海南监管局关于做好2009年上市公司治理有关工作的通知》（海南证监发[2009]195号）的要求，公司对公司的治理情况进行了进一步的自查和梳理，经自查，2009年内，公司无未整改公司治理问题，也无新增公司治理问题。

自2008年开展进一步深入推进公司治理专项活动以来，公司按照中国证监会和海南证监局发布的有关上市公司治理的规范性文件的有关要求，制订或修订了公司相关治理文件，进一步完善了公司的治理结构。截至报告期末，公司法人治理的实际状况符合中国证监会和海南证监局发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《股东大会议事规则》办事，公司股东大会的召开及表决程序合法，能保证所有股东，特别是中小股东，享有平等权利，承担相应义务，对法律、法规和公司《章程》规定的公司重大事件享有知情权和参与权，确保全体股东的利益。

2、关于控股股东和上市公司的关系：公司控股股东行为规范，没有利用其特殊地位超越股东大会干预公司的决策和经营活动，公司的重大决策在股东大会的授权范围内由董事会依法作出，其余由股东大会依法作出；公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务方面做到“五分开”，关联交易公平合理；公司具有独立的业务及自主经营能力，董事会、监事会、内部机构能独立运作，建立了比较完善的内部控制制度。

3、关于董事与董事会：公司按照公司《章程》规定的董事选聘程序选举董事，实行了累计投票制度；董事会人数及人员构成符合有关法律法规的要求；公司按照《董事会议事规则》、《总经理工作细则》的要求规范运作，建立了独立董事制度等相关制度，确保董事会高效运作和科学决策。公司董事能够按照法律、法规、公司《章程》的规定忠实、诚信、勤勉地履行自己的职责。

4、关于监事与监事会：公司监事会人数及人员构成符合有关法律法规的要求；公司按照《监事会议事规则》的要求规范运作；公司监事能够按照《公司法》和公司《章程》赋予的职责，认真履行自己的职责，本着向全体股东负责的精神对公司关联交易、经营决策及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于绩效评价和激励约束机制：公司已制订了《董事、监事津贴分配方案》、《公司经理人员薪酬分配方案》，以健全公司激励与约束相结合的运行机制，落实经营者责任，提高经营者积极性及公司效益。公司经理人员的聘任符合有关法律法规及公司《章程》的有关规定。

6、关于利益相关者：公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、客户、供应商等利益相关者的合法权益，共同推进公司持续、健康的发展。

7、关于信息披露和透明度：公司能够按照法律法规和公司《章程》的规定，真实、准确、及时、完整地披露有关信息并确保所有股东有平等的机会获得信息；公司指定董事会秘书负责信息披露工作，接待股东来访与咨询，加强与股东联系；公司已制定了《投资者关系管理工作规程》、《投资者关系管理人员行为规范》和《投资者关系管理组织体系及职责》，以信息沟通为核心，通过多种形式，密切与投资者、证券分析师、财经媒体及行业媒体等传播媒介和监管部门等政府机构的沟通，增强了投资者对公司的了解。

## （二）董事履行职责情况

### 1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	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
王大雄	否	10	10	8	0	0	否
严志冲	否	10	9	8	1	0	否
金义松	否	7	7	6	0	0	否
赵英韬	否	1	0	0	0	1	否
温建国	否	10	9	8	1	0	否
莫锦和	否	5	4	4	1	0	否
吴建宏	否	5	4	4	1	0	否
李伟	否	10	10	8	0	0	否
孙培廷	是	10	10	8	0	0	否
潘祖顺	是	10	10	8	0	0	否
刘娥平	是	7	7	6	0	0	否
邵瑞庆	是	3	3	2	0	0	否

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	8
现场结合通讯方式召开会议次数	0

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司董事会有关议案及其他有关事项提出异议。

### 3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

2005年3月18日，公司第四届董事会第十六次会议审议通过了公司《独立董事工作制度》，对独立董事的任职资格、提名、选举和更换、职责、工作条件等进行了详细规定。2008年3月21日，公司第五届董事会第二十六次会议审议通过了公司《独立董事年报工作制度》，对独立董事在公司年报编制和披露过程中的职责进行了的具体规定。

报告期内，公司独立董事勤勉尽职，能积极出席公司董事会会议及与年审注册会计师的见面会，认真参与公司重大事项的决策，并对关联交易、对外担保等决策发表了独立意见，依法有效的行使职权，切实维护了公司和全体股东的合法权益。

## (三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司具有独立完整的业务及自主经营能力，与控股股东分开经营。	—	—
人员方面独立完整情况	是	公司在劳动、人员及工资管理等方面实行单独管理。公司高级管理人员均在公司领取报酬，与控股股东在人员方面分开。	—	—
资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立的资产，与控股股东在资产方面分开。	—	—
机构方面独立完整情况	是	公司设置独立的办事机构，独立运作，无与控股股东合署办公的情况。	—	—
财务方面独立完整情况	是	公司设立独立的财务部门，建立独立的会计核算系统和财务管理制度，并独立在银行开设帐户。	—	—

## (四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司按照《公司法》、《证券法》、《会计法》、《中央企业全面风险管理指引》、《企业内部控制基本规范》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等有关法律和法规的要求制定了一套以公司内部各种规章制度构成的内部控制制度体系，并使之得以有效运行。本公司建立内部控制制度时，考虑了以下基本要素：内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五项要素。公司内部控制的目的是：合理保证公司经营管理合法合规、资产资金安全、促进公司实现发展战略；合理保证经营决策的贯彻执行，提高经营效率和效果；保证会计信息的准确性；保证财务活动的合法性；保证公司遵守国家法律法规。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	自 2007 年至今，公司已建立了一套符合我国有关法律、法规和证券监管部门的要求，具有完整性、规范性和有效性的内部控制制度体系。2009 年内部控制制度建立健全的工作计划的重心就是根据内部控制制度的执行情况、外部环境变化和公司发展的需要，及时对公司的内部控制制度作进一步修改和完善。2009 年，公司对内部控制制度进行了第三次补充和修订，增加了《内部环境》和《内部审计管理》制度；根据国资委《风险管理指引》规定，开展了全面风险管理体系建设，并于 2010 年 2 月形成了公司全面风险管理报告。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司指定监审部为专门的检查监督部门，并成立了以监审部为主导、各职能部门参与的公司内部控制制度检查监督小组，负责公司内部控制的日常检查监督工作。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司内部控制制度检查监督小组认真开展了 2009 年上半年和 2009 年度内部控制检查监督工作，并向审计委员会和董事会提交了 2009 年上半年和 2009 年度内部控制检查监督工作报告。监督检查工作对制度的完整性、规范性和实施的有效性给予了重点关注，确保公司内部控制制度符合《企业内部控制基本规范》的有关要求，确保公司相关内部控制制度符合公司生产经营的实际情况，内容覆盖全面、规定合理、执行有效。经审议，公司审计委员会和董事会通过了公司关于 2009 年度公司内部控制的自我评估报告
董事会对内部控制有关工作的安排	公司审计委员会和董事会于每年中期和年度定期审查公司内部控制检查监督工作报告，定期审议年度的内部控制的自我评估报告，听取公司各项制度和流程的建立和执行情况，并对公司健全完善内部控制制度体系提出意见。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	公司在贯彻执行《企业会计准则》和其它相关规定前提下，制定了《货币资金管理制度》、《大额固定资产折旧管理制度》、《财务报告流程管理制度》、《会计档案管理制度》、《税收管理制度》、《财务收支审批管理规定》等一系列制度，对会计核算、财务管理、资金管理以及会计基础工作等方面都分别作了具体规定，从制度上完善和加强了会计核算、财务管理的职能和权限。
内部控制存在的缺陷及整改情况	经自我评估，自本年度 1 月 1 日起至本报告期末，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司将不断加强内部控制制度的建设和实施，根据检查结果、外部环境变化和公司发展的需要，及时对公司的内部控制制度作进一步修改和完善，使之适应公司发展的需要并发挥应有的作用。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

2009 年，公司六届八次董事会审议并通过了《2009 年公司经理人员薪酬分配方案》，确定了对公司高级管理人员的考评及激励方法。公司六届十七次董事会根据年初确定的经营计划的完成情况对公司高级管理人员进行了考评。

(六) 公司披露了内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

公司《董事会关于 2009 年度公司内部控制的自我评估报告》和《2009 年度履行社会责任的报告》披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是

披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见：是

披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

注：以上报告详见年报附件

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司第六届董事会第十七次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，该制度明确了年报信息披露重大差错的范围、责任追究的流程和形式，以提高年报信息披露的质量和透明度。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充情况

2009 年 4 月 28 日，公司在 2009 年第一季度报告中预计公司 2009 年半年度净利润与上年同期相比将下降 50%以上。2009 年 7 月 7 日，公司披露了《2009 年半年度业绩预告修正公告》，对前次业绩预告进行了修正，修正后的预计业绩：预计公司 2009 年半年度归属于母公司所有者的净利润将亏损 1400 万元左右。

修正的原因为：公司前次业绩预告时间为 2009 年 4 月 28 日。受金融危机影响，二季度国内沿海散货运输市场持续低迷，国内沿海散货运输价格下降幅度超过公司当时的预期，使得公司 2009 年半年度业绩出现亏损。

2009 年 10 月 24 日，公司在 2009 年第三季度报告中预计公司 2009 年全年归属于母公司所有者的净利润亏损。2010 年 1 月 19 日，公司披露了《2009 年度业绩预告修正公告》，对前次业绩预告进行了修正，修正后的预计业绩：预计公司 2009 年全年归属于母公司所有者的净利润将实现盈利，但与上年同期相比将下降 50%以上。

修正的原因为：公司前次业绩预告时间为 2009 年 10 月 24 日。由于 2009 年第四季度航运市场有所好转，且 2009 年 12 月 16 日，海南海峡航运股份有限公司上市，2009 年 12 月 25 日，经公司董事会审议通过，公司将所持有的海南海峡航运股份有限公司 1,233,329 股有限售条件的流通股划为交易性金融资产。受上述原因影响，预计公司 2009 年全年归属于母公司所有者的净利润将实现盈利，但与上年同期相比将下降 50%以上。

在以上两次业绩预告中，公司虽然对业绩下降的整体趋势做出了正确的预计，但是由于是提前 2 个多月作出预计，未能完全把握航运市场的变化情况，同时也无法提前判断出海南海峡航运股份有限公司上市时间，造成公司进行了业绩预告修正。

董事会要求公司以后加强对市场的研判力度，避免此类情况的发生。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
公司 2008 年年度股东大会	2009 年 4 月 24 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 4 月 25 日

## (二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
公司 2009 年第一次临时股东大会	2009 年 8 月 21 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 8 月 22 日
公司 2009 年第二次临时股东大会	2009 年 9 月 18 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 9 月 19 日
公司 2009 年第三次临时股东大会	2009 年 10 月 30 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 10 月 31 日

## 八、董事会报告

## (一) 管理层讨论与分析

## 一) 报告期内公司经营情况的回顾

## 1、报告期内整体经营情况的讨论与分析

## (1) 报告期内整体经营情况概述

2009 年,受金融危机影响,航运市场低迷,运输价格同比大幅下降,燃油价格剧烈波动。面对不利的市场环境,公司董事会领导经营班子克服困难、沉着应对,坚持“增收节支,严防风险,强化管理促发展”的工作方针,规范管理,稳健经营,落实各项工作措施,确保营运生产正常,安全形势稳定,实现了全年整体盈利的奋斗目标。公司采取多种措施,积极组织货源,提高运输效率,狠抓成本控制,努力降低因运输价格同比大幅下降,燃油价格剧烈波动带来的不利影响。受运输价格大幅下降的影响,公司营业收入比去年同期下降 28.14%,大幅高于营业成本的下降幅度;受对广东海电船务有限公司的投资收益减少及参股公司招商证券股份有限公司未进行分红的影响,公司投资收益比去年同期下降 74.15%;受今年无大额计提减值准备,而去年同期大额计提了“剑池”轮、“永池”轮、“大庆 244 轮”三艘改造船资产减值准备的影响,公司资产减值损失下降 99.02%;受将所持有的海南海峡航运股份有限公司 1,233,329 股有限售条件的流通股划为交易性金融资产的影响,公司公允价值收益比去年同期增加 6139 万元;受“建华岭”轮和“金盛”轮两艘报废散货船处置收益的影响,公司营业外收支净额比去年同期增长 235.54%,上述原因造成公司营业利润、归属于母公司所有者的净利润分别比去年同期下降 69.60%、88.66%。报告期内,公司完成货运量 720 万吨,货运周转量 102 亿吨海里,实现营业收入 84217 万元,营业利润 6251 万元,归属于母公司所有者的净利润 1540 万元。

## (2) 报告期内公司营业收入、营业利润、净利润的同比变动情况分析

单位:元 币种:人民币

项目	2009 年	上年同期	增减 (%)
营业收入	842,167,770.24	1,171,998,116.60	-28.14
营业利润	62,511,330.77	205,596,302.32	-69.60
净利润	15,395,843.96	135,821,344.02	-88.66

①营业收入比上年同期下降主要是因为公司报告期内运输价格同比大幅下降导致运输收入减少。

②营业利润比上年同期下降主要是因为公司报告期内营业收入的下降幅度大于营业成本的下降幅度;受参股公司招商证券股份有限公司未进行分红及对广东海电船务有限公司的投资收益减少的影响,公司投资收益下降。

③净利润比上年同期下降主要是因为报告期内营业利润下降。

## (3) 报告期利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的原因分析

①由于报告期内主营业务收入与主营业务成本都有所下降,主营业务收入的减少额大于主营业务成本的减少额,公司报告期主营业务利润比上年同期下降 81.51%。

②由于报告期内受招商证券股份有限公司未进行分红及对广东海电船务有限公司的投资收益减少的影响,公司报告期投资收益比上年同期下降 74.15%。

③由于报告期内无大额计提资产减值准备,而上年同期大额计提了“剑池”轮、“永池”轮、“大庆 244 轮”三艘改造船资产减值准备,公司报告期资产减值损失比上年同期下降 99.02%。

④由于报告期内将所持有的海南海峡航运股份有限公司 1,233,329 股有限售条件的流通股划为交易性金融资产,公司公允价值变动收益比去年同期增加 6139 万元

⑤由于报告期内受“建华岭”轮和“金盛”轮两艘报废散货船处置收益的影响,公司营业外收支净额比去年同期增长 235.54%。

(4) 公司 2008 年年度报告披露的发展战略和经营计划的实现或实施情况。

①公司发展战略的实施情况

报告期内，委托建造的“盛兴海”轮、“盛旺海”轮及“盛发海”轮三艘 5.73 万吨散货船已交付公司并已投入营运。

②公司经营计划的实现情况

公司 2008 年年度报告披露，公司 2009 年度计划争取实现营业收入 75963 万元，营业成本争取控制在 65552 万元，争取完成货运量 650 万吨，货运周转量 95 亿吨海里。公司报告期完成营业收入 84217 万元，占计划的 110.87%，营业成本 77764 万元，占计划的 118.63%，货运量 720 万吨，占计划的 110.77%，货运周转量 102 亿吨海里，占计划的 107.37%。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：否

2、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业情况

单位：元 币种：人民币

行业	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
运输收入	518,518,541.67	475,601,074.34	8.28	-43.84	-21.67	减少 25.95 个百分点
贸易收入	304,356,684.48	285,724,855.00	6.12	25.55	30.02	减少 3.23 个百分点

①运输收入比上年同期下降主要是因为报告期内航运市场低迷，运输价格同比大幅下降；运输成本比上年同期下降主要是因为燃油价格同比有所下降。由于运输收入的下降幅度大于运输成本的下降幅度，运输利润率比上年同期下降。

②贸易业务收入、成本及利润率比上年同期有所变动主要是因为报告期内贸易业务收入稳步增长，贸易业务成本随收入增长而增长，由于贸易业务成本的增长幅度大于贸易业务收入的增长幅度，贸易业务利润率比上年同期有所下降。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
海南	491,029,040.96	-41.51
广东	257,028,063.38	29.06
上海	20,543,305.27	247.37
境外	79,004,038.07	-42.87
内部抵减	-6,369,247.16	-
合计	841,235,200.52	-28.14

(3) 主要供应商、客户情况

单位：元 币种：人民币

前五名供应商采购金额合计	414,438,863.40	占采购总额比重 86.71%
前五名销售客户销售金额合计	351,586,569.78	占销售总额比重 41.74%

3、同公允价值计量相关的内部控制制度情况

公司根据财政部 2006 年颁布的《企业会计准则》制定了《公司关于金融工具确认和计量的管理办法》，根据该办法，公司对公允价值相关的业务进行确认计量，并在会计报表附注中披露。



与公允价值计量相关的项目

单位：万元

项目 (1)	期初金额 (2)	本期公允价值变动损益 (3)	计入权益的累计公允价值变动 (4)	本期计提的减值 (5)	期末金额 (6)
<b>金融资产</b>					
其中：1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0	6139	0	0	6312
其中：衍生金融资产	0	0	0	0	0
2. 可供出售金融资产	7137	0	155682	0	218089
金融资产小计	7137	6139	155682	0	224401
金融负债	0	0	0	0	0
投资性房地产	0	0	0	0	0
生产性生物资产	0	0	0	0	0
其他	0	0	0	0	0
合计	7137	6139	155682	0	224401

4、持有外币金融资产、金融负债情况  
公司未持有外币金融资产、金融负债情况。

5、报告期公司资产构成变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	占总资产的比例 (%)	期初数	占总资产的比例 (%)	比例增减额 (%)
应收帐款	78,453,397.73	1.58	61,464,210.58	2.57	减少 0.99 个百分点
存货	40,240,567.90	0.81	50,359,110.15	2.11	减少 1.30 个百分点
投资性房地产	-	-	-	-	-
可供出售金融资产	2,180,890,633.07	43.89	71,367,815.24	2.99	增加 40.90 个百分点
长期股权投资	183,833,071.22	3.70	268,631,539.82	11.25	减少 7.55 个百分点
固定资产	1,331,876,779.92	26.80	808,594,004.35	33.85	减少 7.05 个百分点
在建工程	806,314,792.94	16.23	854,689,116.11	35.78	减少 19.55 个百分点
短期借款	50,318,259.02	1.01	24,275,265.53	1.02	减少 0.01 个百分点
长期借款	357,137,983.62	7.19	556,757,413.86	23.31	减少 16.12 个百分点

①可供出售金融资产占总资产的比例增加原因是公司及下属子公司“深圳市三鼎油运贸易有限公司”持有的“招商证券”股票在上海证券交易所上市，并将其划分为可供出售金融资产。

②长期股权投资占总资产的比例减少主要原因是公司及下属子公司“深圳市三鼎油运贸易有限公司”持有的“招商证券”股票在上海证券交易所上市，并将其划分为可供出售金融资产从长期股权投资转出。

③固定资产占总资产的比例减少主要原因是按公允价值计量的可供出售金融资产大幅增加，总资产也随之大幅增加。

④在建工程占总资产的比例减少主要原因是按公允价值计量的可供出售金融资产大幅增加，总资产也随之大幅增加。

⑤长期借款占总资产的比例减少主要原因是按公允价值计量的可供出售金融资产大幅增加，总资产也随之大幅增加；以及归还到期的长期借款，并将资产负债表日后一年内到期的长期借款划分至一年内到期的长期负债。

单位：元 币种：人民币

项目	2009 年	上年同期	增减 (%)
销售费用	8,755,170.08	10,706,038.19	-18.22
管理费用	52,489,227.18	51,393,879.06	2.13
财务费用	4,895,444.94	-398,043.72	1329.88
所得税	40,383,248.12	13,475,196.97	199.69

①财务费用的增加主要是因为美元借款本金减少及汇率变动幅度相对较小，导致本期汇兑收益大幅减少。

②所得税的增加主要是因为上期计提 129,253,758.12 元的固定资产减值准备确认了递延所得税资产 27,352,057.68 元，本期转回增加递延所得税费用 12,731,589.27 元；本期确认“海峡股份”公允价值变动递延所得税费用 13,506,871.37 元。

## 6、现金流量分析

单位:元 币种:人民币

项目	2009 年	2008 年	增减额	增减率 (%)
经营活动产生的现金流量净额	124,585,841.21	247,389,027.92	-122,803,186.71	-49.64
投资活动产生的现金流量净额	-53,459,326.19	-687,978,024.35	634,518,698.16	92.23
筹资活动产生的现金流量净额	-4,248,548.66	-102,001,703.27	97,753,154.61	95.83

①经营活动产生的现金流量净额减少是由于本期营业收入的现金流入较上年同期的减少额大于营业成本的现金流出较上年同期的减少额。

②投资活动产生的现金流量净额增加是由于本期新增船舶及在建船舶资本性支出减少。

③筹资活动产生的现金流量净额增加是由于本期借款同比增加。

## 7、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

### (1) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位:万元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润	主营业务收入	主营业务利润	备注
广州振华船务有限公司	航运	主营国内、国际大宗散货运输	12603	73193	48721	4169	15666	7608	来源于单个子公司的净利润对公司净利润影响达到 10% 以上
上海金海船务贸易有限公司	航运	主营化学品运输	6000	12588	11822	179	1306	433	
海南中海海盛海连船务有限公司	航运	主营沥青运输	5000	4449	4417	-407	174	-408	
中海(海南)海盛贸易有限公司	贸易	主营贸易	500	6609	1155	336	19239	1024	
中海海盛香港船务有限公司	航运	主营航运、投资、贸易、代理	103	22806	2039	157	8291	551	
深圳市三鼎油运贸易有限公司	航运	主营油品运输	3010	38849	34382	4556	11735	6710	
深圳市中海海盛沥青有限公司	贸易	主营沥青仓储和贸易	3200	7682	4917	19	-	-	

(2) 本年度公司无取得和处置子公司的情况

(3) 来源于单个子公司的净利润对公司净利润影响达到 10% 以上的，该部分子公司的主营业务收入、主营业务利润、净利润见上表。

(4) 来源于广东海电船务有限公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上，该公司本年度主营业务收入为 25055 万元，主营业务利润为 7303 万元，净利润为 3652 万元。

(5) 本年度公司根据 2009 年 12 月 25 日第六届十五次董事会决议将持有的“海峡股份”股票由长期股权投资划分为交易性金融资产计入公允价值变动收益 6139 万元，该事项影响本公司净利润比例超过 10%。海南海峡航运股份有限公司本年度主营业务收入为 48116 万元，主营业务利润为 16779 万元，净利润为 13704 万元。

(6) 本年度公司根据清华紫光科技创新投资有限公司经审计后的所有者权益计提资产减值准备 208 万元，该事项影响本公司净利润比例超过 10%。清华紫光科技创新投资有限公司本年度主营业务收入为 0 万元，主营业务利润为 -71 万元，净利润为 -518 万元。

### 二) 对公司未来发展的展望

#### 1、公司所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局。

根据宏观经济运行数据和各方面的预测分析，2010 年，全球经济将缓慢复苏，国内经济增长将进一步乐观，航运市场整体将好于 2009 年。从更长远的角度看，随着将来海南省扩大内需政策的实施、

经济的逐步发展和国际旅游岛的建设，预计进出岛货物量将逐步增长。公司将立足海南，逐步拓展国际运输市场，积极稳妥发展壮大散货、化学品和沥青船队，增强公司竞争力，化解竞争压力。

2、公司未来发展机遇和挑战，发展战略和新年度的经营计划。

公司地处海南，作为海南省最大的航运企业，在省内大宗散货运输方面占主导地位。随着海南省扩大内需政策的实施、经济的逐步发展及国际旅游岛的建设，公司将迎来进出岛货物量逐步增长的发展机遇，但也会受到其他航运公司的激烈竞争和挑战。

公司将坚持科学发展观，根据造买租相结合和船龄结构“老中青”相结合的原则，保有一支以海南万吨以上散货海运市场为主要目标的沿海散货船队，建立一支有一定规模且符合国际规则和环保要求的远洋散货船队，发展壮大以散装化学品和散装沥青为主的特种运输船队。公司也将进一步巩固并发展与联营方的合作，积极推进下属控股公司的健康可持续发展。同时，公司将继续坚持质量管理体系和信息化建设，推进精细化管理，规范公司治理。

虽然公司签订的海南电煤、海南铁矿石的 2010 年度运输合同平均运价分别比去年上涨了 8%、33%。但考虑到新船不断投入使用以及燃油成本不断上涨的压力，公司 2010 年度计划争取实现营业收入 95167 万元，营业成本争取控制在 95253 万元。

为达到上述目标，公司将采取以下措施：

- (1) 加强经营和服务，提升主营业务。
- (2) 继续抓好增收节支，稳定效益水平。
- (3) 加快船队结构调整，推动企业平稳较快发展。
- (4) 持续推进精细化管理，增强企业核心竞争力。
- (5) 抓好安全管理和企业稳定工作，努力实现安全发展。
- (6) 加强企业文化建设，努力实现企业和职工的全面发展。

公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

3、公司为实现未来发展战略所需的资金需求及使用计划，以及资金来源情况。

公司（含下属公司）目前正在建的 3 艘 5.73 万吨散货船、6 艘 3.3 万吨散货船和 1 艘 7.6 万吨成品/原油船预计还需要 23 亿元资金，该部分资金将在 2010 年至 2012 年按照合同约定的进度逐步投入。公司为实现未来发展战略（主要是发展船队）所需的资金量预计会比较大，但这是一个长期的逐步投入的过程，在此过程中，公司将积极拓宽融资渠道，通过可行的直接融资、间接融资等方式来解决资金需求。2010 年，预计有三艘 5.73 万吨散货船将交付使用，部分在建船舶需支付进度款，公司 2010 年资金需求、使用计划及来源情况见下表。

公司 2009 年资金需求、使用计划及来源情况

资本支出承诺	合同安排	时间安排	融资方式	资金来源安排	资金成本及使用说明
5.46 亿元	根据资本支出的时间安排签订相关借款合同	2010 年内	债务融资及其他方式	公司经营现金流入和借款	根据基准利率确定资金成本

4、公司可能面临的风险因素

(1) 船队发展和战略实施风险

目前，公司船队规模相对较小，船队发展问题是公司面临的重要课题。公司在重点做好目前正在建的 3 艘 5.73 万吨散货船、6 艘 3.3 万吨散货船和 1 艘 7.6 万吨成品/原油船的监造工作的同时，将敏锐观察市场，注重深入实地调研，获取第一手资料，运用科学方法做好可行性研究，抓住机遇发展公司船队。同时加强船队发展实施力度。发展战略要力求符合客观事实，并具有可操作性。要切实加强战略实施管理，通过制定行动计划和落实各职能部门的责任，将发展战略融入公司日常工作中，建立战略控制和持续改进机制。将公司的日常决策和行动与长期战略进程保持一致，确保战略实施。

(2) 市场经营风险

海南万吨以上散货海运方面，公司将居安思危，努力扩大市场份额，积极寻找货源，确保公司在海南万吨以上散货海运市场上的主导地位，为公司的发展打下坚实的基础。

特种运输方面，要下大功夫做好前期市场调研工作；增强市场预判能力和应对能力；增强主动性，积极走出去，直接面对货主；加强市场开拓工作，在拓宽揽货渠道上狠下功夫，加快船队结构调整，提高船舶适航、适货能力，提供优质服务，提高经济效益和市场占有率。

(3) 财务风险

加强全面预算管理、风险控制管理和财务监督管理，落实管理责任制；跟踪汇率和利率变化，进一步优化融资结构；完善并严格执行财务管理制度，提高人员的素质，落实主管人员负责制。

(4) 安全风险

针对船舶可能出现的事故险情，制定相应的应急预案和防范措施；提高船岸人员的操作技能，提供必要的培训，加强责任心教育；完善安全管理工作激励机制；合理投保，规避风险。

(二) 公司投资情况

单位: 万元

报告期内投资额	2700
投资额增减变动数	2700
上年同期投资额	0
投资额增减幅度 (%)	-

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营 营活动	占被投资公司 权益的比例 (%)	备注
深圳市中海海盛沥青有限公司	主营沥青仓储和贸易	70	报告期内，公司对公司控股子公司深圳市中海海盛沥青有限公司（以下简称“深圳沥青公司”）增资 1200 万元。根据评估后的深圳沥青公司的股东权益，折算深圳沥青公司每股净资产为 1.88 元，公司 1200 万元增资按每股 1.88 元计算出出资比例。增资后，深圳沥青公司注册资本变为 3200 万元，公司出资比例由 60% 变为 70%，中海集团国际贸易有限公司出资比例由 40% 变为 30%。
中国海运财务有限责任公司	主要为中海集团成员单位提供存款、贷款、结算等中国银监会批准的财务公司可从事的业务。	5	报告期内，公司与关联方中国海运（集团）总公司等五家公司共同出资设立了中国海运财务有限责任公司。中国海运财务有限责任公司注册资本为人民币 3 亿元，其中公司以现金出资 1500 万元，占注册资本的 5%。

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

单位: 万元 币种: 人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
公司全资子公司上海金海船务贸易有限公司建造两艘 6200 吨级散装液体化学品船舶。	14000	尚未实施。	—
公司委托渤海船舶重工有限责任公司建造两艘 57300 载重吨级散货船。	31402 (注: 即 4520 万美元)	两艘船舶已交给公司并分别于 2009 年 9 月上旬、11 月中旬投入营运。	截至报告期末，上述两艘散货船完成主营业务利润 328 万元。
公司委托中海工业有限公司及中海工业（江苏）有限公司建造四艘 5.73 万吨级散货运输船。	109140	其中一艘船舶已交给公司并已于 2009 年 12 月中旬投入营运，其余三艘船舶在建，公司已支付了其中两艘	截至报告期末，该艘散货船完成主营业务利润 378 万元。

		船舶的前四期款项共 43656 万元和其中两艘船舶的第一期款项 10914 万元。	
公司控股子公司广州振华船务有限公司的子公司深圳市三鼎油运贸易有限公司委托中国船舶重工国际贸易有限公司、大连船舶重工集团有限公司建造一艘 76000 载重吨成品/原油船。	50700	在建，已支付第一期款项 10140 万元。	—
公司委托中国船舶工业集团公司及广州中船黄埔造船有限公司建造六艘 33000 载重吨散货船。	171000	在建，已支付了第一期款项 34200 万元。	—
公司购买办公场所（海口市龙昆北路 2 号珠江广场帝豪大厦 26 楼）	850	房产已交给公司并已过户至公司名下，经装修后已投入使用。	—
公司开发公司信息系统。	1000	本次信息系统已开发完毕并已进入调试阶段。	—
公司对深圳市中海海盛沥青有限公司（以下简称“深圳沥青公司”）增资	1200	公司对深圳沥青公司增资事宜及出售沥青库等固定资产给深圳沥青公司事宜均已实施完毕。	—
公司与关联方共同出资设立中国海运财务有限责任公司（以下简称“财务公司”）	1500	财务公司已成立并开业。	—
合计	380792	/	/

(1) 公司五届十次董事会于 2006 年 8 月 25 日审议通过了关于公司控股子公司上海金海船务贸易有限公司（以下简称“上海金海”）建造两艘散装液体化学品船舶的议案，同意上海金海建造两艘 6200 吨级散装液体化学品船舶，单船建造价格为 7000 万人民币左右，两艘船总投资为 1.4 亿元人民币左右。2006 年 11 月 3 日，上海金海与浙江振兴船舶修造有限公司（以下简称“振兴船舶”）在台州签订了两份合同：《7000 吨级化学品/成品油船建造合同》（船号：ZX007）、《7000 吨级化学品/成品油船建造合同》（船号：ZX008）（以下统称“合同”），上海金海委托振兴船舶建造两艘 7000 吨级化学品/成品油船，每艘船舶合同价格为 6862.5 万元人民币，两艘船舶合计 13725 万元人民币。由于振兴船舶未按照合同的要求出具银行履约保函，合同未能生效，经公司五届二十次董事会批准，上海金海不再执行上述合同。上海金海将继续按照公司董事会决议的要求，积极寻找合适的造船厂，争取尽快建造两艘散装液体化学品船舶。目前对公司报告期业务的连续性、管理层的稳定性无影响，对公司报告期经营成果与财务状况无影响。

(2) 公司四届五次董事会及 2003 年第一次临时股东大会审议通过了关于建造两艘 5.7 万吨级散货运输船的议案；2003 年 7 月 19 日，公司与渤海船舶重工有限责任公司（以下简称“渤船重工”）在海口市签订了《57300 载重吨级散货船建造合同》，公司委托渤船重工建造两艘 57300 载重吨级散货船。每艘散货船合同价格为 1848 万美元，两艘船合计 3696 万美元。按照合同约定，两艘船应分别于 2005 年 12 月 31 日、2006 年 4 月 30 日交船。截止合同约定交船日，公司委托建造的两艘船舶尚未上船台，两艘船舶均未能在合同规定的期限内交船。对于这种情况的发生，渤船重工解释为，因其有国家要求的某种特殊产品建造任务，占用了船坞，公司的两艘船将不能被建造。2006 年 10 月 25 日，经公司与渤船重工友好协商，并考虑到目前的市场与 2003 年相比已发生很大的变化，国内、国际船舶的建造成本和价格均已大幅上升，而渤船重工又是因有国家要求的某种特殊产品建造任务而不能履行原合同，公司与渤船重工本着互谅互让的原则，签署了《关于〈57300 载重吨级散货船建造合同（卖方工程编号：BH409-5. BH409-6）〉补充协议》，对原合同进行了修改，公司追加资金委托渤船重工建造两艘 57300 载重吨级散货船，每艘散货船合同价格由 1848 万美元增加至 2260 万美元，两艘船舶合计 4520 万美元。该补充协议已经五届第十一次（临时）董事会及 2006 年第三次临时股东大会审议通过。截止报告期末，“盛兴海”轮、“盛旺海”轮两艘船舶已交给公司并已分别于 2009 年 9 月上旬、11 月中旬投入营运，公司已支付了两艘船舶的全部造船款共 31402 万元人民币。截止报告期末，上述两艘散货船完成主营业务利润 328 万元人民币，占公司利润总额的 3.71%。目前对公司报告期业务的连续性、管理层的稳定性无影响。

(3) 经公司五届十七次（临时）董事会及 2006 年年度股东大会审议通过，2007 年 3 月 29 日，公司与中海工业有限公司（以下简称“中海工业”）及中海工业（江苏）有限公司（以下简称“中海工业江苏”）在上海签订了四艘 57300 吨级沿海散货船建造合同，公司在中海工业及中海工业江苏建造四艘 5.73 万吨级散货运输船，每艘散货运输船建造合同价格为人民币 27285 万元，四艘散货运输船建造合同价格合计为人民币 109140 万元，截止报告期末，其中一艘船舶“盛发海”轮已交给公司并已于 2009 年 12 月中旬投入营运，其余三艘船舶在建，公司已支付了其中两艘船舶的前四期款项共 43656 万元和其中两艘船舶的第一期款项 10914 万元。截止报告期末，该艘散货船完成主营业务利润 378 万元人民币，占公司利润总额的 4.28%。本项目正按照合同约定的进度实施。目前对公司报告期业务的连续性、管理层的稳定性无影响。

(4) 经公司控股子公司广州振华船务有限公司的子公司深圳市三鼎油运贸易有限公司（以下简称：“深圳三鼎”）股东大会批准，2006 年 12 月 6 日，深圳三鼎与中国船舶重工国际贸易有限公司、大连船舶重工集团有限公司（以下合称：“卖方”）签署了《76000 载重吨成品/原油船建造合同》，深圳三鼎委托卖方建造一艘 76000 载重吨成品/原油船、该船合同价格为人民币 5.07 亿元，截止报告期末，深圳三鼎已支付第一期款项 1.014 亿元。本项目正按照合同约定的进度实施。目前对公司报告期业务的连续性、管理层的稳定性无影响，对公司报告期经营成果与财务状况无影响。

(5) 经公司五届二十五次（临时）董事会及 2008 年第二次临时股东大会审议通过，2008 年 2 月 25 日，公司与中国船舶工业集团公司及广州中船黄埔造船有限公司（以下两家公司合称“卖方”）在海南签订了《33000DWT 散货船建造合同（船号：HPS2298、HPS2299、HPS2300、HPS2301、HPS2302、HPS2303）》，公司委托卖方建造六艘 33000 载重吨散货船，每艘散货船合同价格为人民币 2.85 亿元，六艘散货船合同价格合计为人民币 17.1 亿元。截止报告期末，公司已支付了第一期款项 3.42 亿元人民币，本项目正按照合同约定的进度实施。目前对公司报告期业务的连续性、管理层的稳定性无影响，对公司报告期经营成果与财务状况无影响。

(6) 公司六届三次董事会于 2008 年 8 月 15 日审议并通过了公司关于购买并装修办公场所的议案，同意公司购买一处办公场所，新办公场所购入后，公司可以对新办公场所和现有的已老化的办公场所进行装修，以上购置总价格、纳税及装修等相关费用合计为 1300 万元左右。2008 年 9 月 8 日，公司与新大洲控股股份有限公司（以下简称“新大洲”）签订了《房屋转让合同》（以下简称“合同”），新大洲将海口市龙昆北路 2 号珠江广场帝豪大厦 26 楼（面积 1218.08 平方米）转让给公司，转让价格为人民币 8,502,198.40 元。根据合同约定，合同签订后三个工作日内，公司先向新大洲支付定金人民币 30 万元，新大洲收到公司定金之日起 120 日内将该房产完成清场并将房屋按现状正式交付给公司；新大洲清理完现有租赁关系向公司交付房产的三个工作日内，公司向新大洲支付 95%的转让款（含定金，定金可转为转让款）；新大洲将已过户至公司名下的房屋产权证书正本交付给公司，公司三个工作日内应将余下 5%转让款支付给新大洲。截止报告期末，公司已支付了全部转让款，房屋产权已过户至公司名下，新办公场所已装修完毕并已投入使用。目前对公司报告期业务的连续性、管理层的稳定性无影响，对公司报告期经营成果无影响。

(7) 公司六届三次董事会于 2008 年 8 月 15 日审议并通过了关于开发公司信息系统的议案，同意公司开发公司信息系统，本次公司信息系统开发费用总计为人民币 1000 万元左右。公司信息系统包括航运信息系统和 SAP 财务信息系统。其中：公司委托关联方中海信息系统有限公司负责开发公司航运信息系统，该系统开发费用共计为人民币 320 万元左右；公司委托 IBM 公司、思爱普公司（SAP）等非关联方负责开发公司 SAP 财务信息系统。该系统开发费用共计为人民币 680 万元左右。截止报告期末，本次信息系统已开发完毕并已进入调试阶段，公司已支付关联方中海信息系统有限公司开发费用 300 万元，其他非关联方开发费用 680 万元。目前对公司报告期业务的连续性、管理层的稳定性无影响，对公司报告期经营成果无影响。

(8) 2009 年 1 月 23 日，公司六届六次（临时）董事会审议通过了公司关于对深圳市中海海盛沥青有限公司（以下简称“深圳沥青公司”）增资的议案。同意公司以现金对公司控股子公司深圳沥青公司增资 1200 万元，增资后，深圳沥青公司注册资本变为 3200 万元，公司出资比例变为 70%，中海集团国际贸易有限公司出资比例变为 30%；同意公司将所拥有的广西北海沥青库经营收益权和海口马村沥青库经营收益权以及深圳妈湾沥青库的固定资产等部分资产按照评估值作价 11,451,600.00 元出售给深圳沥青公司，由深圳沥青公司用收到的增资款支付购买上述资产款。截止报告期末，公司对深圳沥青公司增资事宜及出售沥青库等固定资产给深圳沥青公司事宜均已实施完毕。目前对公司报告期业务的连续性、管理层的稳定性无影响，对公司报告期经营成果无重大影响。

(9) 经公司六届七次（临时）董事会审议通过，2009 年 2 月 13 日，公司与关联方中国海运（集团）总公司（以下简称“中国海运”）、广州海运（集团）有限公司（以下简称“广州海运”）、中

海集装箱运输股份有限公司（以下简称“中海集运”）、中海发展股份有限公司（以下简称“中海发展”）签订了《中国海运财务有限责任公司出资协议》，五家公司共同出资设立中国海运财务有限责任公司（以下简称“财务公司”）。拟设立的财务公司注册资本为人民币 3 亿元，其中中国海运以现金出资 7500 万元，占注册资本的 25%；广州海运以现金出资 6000 万元，占注册资本的 20%；中海集运和中海发展各以现金出资 7500 万元，分别占注册资本的 25%；公司以现金出资 1500 万元，占注册资本的 5%。财务公司的设立尚需获得中国银行业监督管理委员会批准。截止报告期末，公司 1500 万元出资已付出。经中国银行业监督管理委员会批准，财务公司已成立并开业。目前对公司报告期业务的连续性、管理层的稳定性无影响，对公司报告期经营成果无影响。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，公司未发生公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充情况。

2009 年 4 月 28 日，公司在 2009 年第一季度报告中预计公司 2009 年半年度净利润与上年同期相比将下降 50%以上。2009 年 7 月 7 日，公司披露了《2009 年半年度业绩预告修正公告》，对前次业绩预告进行了修正，修正后的预计业绩：预计公司 2009 年半年度归属于母公司所有者的净利润将亏损 1400 万元左右。

修正的原因为：公司前次业绩预告时间为 2009 年 4 月 28 日。受金融危机影响，二季度国内沿海散货运输市场持续低迷，国内沿海散货运输价格下降幅度超过公司当时的预期，使得公司 2009 年半年度业绩出现亏损。

2009 年 10 月 24 日，公司在 2009 年第三季度报告中预计公司 2009 年全年归属于母公司所有者的净利润亏损。2010 年 1 月 19 日，公司披露了《2009 年度业绩预告修正公告》，对前次业绩预告进行了修正，修正后的预计业绩：预计公司 2009 年全年归属于母公司所有者的净利润将实现盈利，但与上年同期相比将下降 50%以上。

修正的原因为：公司前次业绩预告时间为 2009 年 10 月 24 日。由于 2009 年第四季度航运市场有所好转，且 2009 年 12 月 16 日，海南海峡航运股份有限公司上市，2009 年 12 月 25 日，经公司董事会审议通过，公司将所持有的海南海峡航运股份有限公司 1, 233, 329 股有限售条件的流通股划为交易性金融资产。受上述原因影响，预计公司 2009 年全年归属于母公司所有者的净利润将实现盈利，但与上年同期相比将下降 50%以上。

在以上两次业绩预告中，公司虽然对业绩下降的整体趋势做出了正确的预计，但是由于是提前 2 个多月作出预计，未能完全把握航运市场的变化情况，同时也无法提前判断出海南海峡航运股份有限公司上市时间，造成公司进行了业绩预告修正。

董事会要求公司以后加强对市场的研判力度，避免此类情况的发生。

(四) 董事会日常工作情况

#### 1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
公司第六届董事会第六次（临时）会议	2009 年 1 月 23 日	-	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 2 月 2 日
公司第六届董事会第七次（临时）会议	2009 年 2 月 13 日	-	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 2 月 14 日
公司第六届董事会第八次会议	2009 年 3 月 27 日	-	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 3 月 31 日
公司第六届董事会第九次（临时）会议	2009 年 4 月 27 日	-	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 4 月 28 日
公司第六届董事会第十次（临时）会议	2009 年 8 月 4 日	-	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 8 月 5 日
公司第六届董事会第十一次会议	2009 年 8 月 21 日	-	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 8 月 25 日
公司第六届董事会第十二次（临时）会议	2009 年 10 月 13 日	-	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 10 月 14 日

公司第六届董事会第十三次（临时）会议	2009 年 10 月 22 日	-	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 10 月 24 日
公司第六届董事会第十四次（临时）会议	2009 年 12 月 11 日	-	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 12 月 12 日
公司第六届董事会第十五次（临时）会议	2009 年 12 月 25 日	-	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 12 月 26 日

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会严格按照法律法规的要求，根据股东大会决议和授权，认真执行股东大会决议。

### ①报告期内利润分配方案的执行情况

2009 年 4 月 24 日召开的公司 2008 年年度股东大会审议通过了 2008 年度利润分配方案，即以 2008 年末总股本 581,315,773 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.40 元（含税），此次利润分配的股权登记日为 2009 年 6 月 11 日，除息日为 2009 年 6 月 12 日，现金红利发放日为 2009 年 6 月 18 日。中国海运（集团）总公司、广州海宁海务咨询服务公司、上海裕海实业有限公司三家股东的现金红利已由公司直接发放完毕；其他股东的现金红利已通过中国证券登记结算有限责任公司上海分公司清算系统发放完毕。此分红派息实施公告刊登在 2009 年 6 月 6 日的《中国证券报》、《上海证券报》上。

②股东大会审议通过的重大投资项目的执行情况请详见本报告之《公司投资情况》部分。

## 3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立、健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

2007 年 3 月 23 日，公司第五届董事会第十六次会议审议通过了公司《董事会审计委员会实施细则》，对董事会审计委员会的人员组成、职责权限、决策程序、议事规则等进行了详细规定。2008 年 3 月 21 日，公司第五届董事会第二十六次会议审议通过了公司《董事会审计委员会年报工作规程》；根据《中国证券监督管理委员会公告〔2008〕48 号》的有关规定，2009 年 3 月 27 日，公司第六届董事会第八次会议审议通过了公司《董事会审计委员会年报工作规程》（修改稿），《董事会审计委员会年报工作规程》对董事会审计委员会在公司年报编制和披露过程中的职责进行了的具体规定。

报告期内，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，召开了两次审计委员会会议，审议了财务会计、审计、内部控制等方面的议案，切实履行了公司《董事会审计委员会实施细则》、《董事会审计委员会年报工作规程》规定的工作职责，并在公司 2009 年年度报告相关工作中充分发挥了监督作用。

在审阅公司 2009 年年度报告过程中，公司董事会审计委员会严格按照《董事会审计委员会年报工作规程》的规定开展工作。公司审计委员会与会计师事务所协商确定了本年度财务报告审计工作的时间安排。在年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表，同意公司将该财务会计报表提交会计师事务所审计。审计委员会要求会计师事务所与公司通力合作，按照中国证监会和财政部的有关规定，做好公司 2009 年度审计工作，并要求会计师事务所在约定时限内提交审计报告，公司审计工作组应认真跟进审计进度，督促会计师事务所在约定时限内提交审计报告，如出现审计进度延误的现象，应及时报告审计委员会，审计委员会将进一步采取措施督促会计师事务所在约定时限内提交审计报告。

在年审注册会计师进场后，审计委员会加强了与年审注册会计师的沟通。在年审注册会计师出具初步审计意见后，再一次审阅并同意了公司财务会计报表。审计委员会再一次要求会计师事务所与公司严格按照中国证监会和财政部的有关规定，做好公司 2009 年度审计工作，并要求会计师事务所在约定时限内提交审计报告。

2010 年，董事会召开前，审计委员会召开了会议，听取了天职国际会计师事务所有限公司会计师和公司审计工作组成员的汇报，查阅了相关资料，了解了审计程序，与会计师就会计准则执行情况的具体问题进行交流和沟通，对年度审计工作起到了核查和监督作用。审计委员会审议通过了财务会计报告，认为：经审计的财务会计报告如实地反映了公司的财务状况和经营成果，符合会计准则的相关规定，财务数据准确，不存在重大遗漏。

董事会上，审计委员会向董事会提交了会计师事务所从事本年度公司审计工作的总结报告和下年度续聘会计师事务所的决议。审计委员会认为：天职国际会计师事务所有限公司在对公司 2009 年年度财务报表的审计过程中，认真尽责，保持了应有的独立性，以公允、客观的态度进行独立审计，较好地完成了年度审计工作。审计委员会向董事会提议，续聘天职国际会计师事务所有限公司为公司 2010 年度财务报告审计机构。



#### 4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会本着勤勉尽责的原则，召开了一次薪酬与考核委员会会议，审议了薪酬方面的议案，切实履行了公司《董事会薪酬与考核委员会实施细则》规定的工作职责。

2010 年，董事会召开前，薪酬与考核委员会召开会议审议通过了公司《关于调整董事、监事津贴的议案》、《〈2009 年经理人员薪酬分配方案〉实施情况报告》及《2010 年经理人员薪酬分配方案》，并审核了公司董事、监事和高级管理人员在 2009 年报中所披露薪酬。薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员在 2009 年报中所披露薪酬的审核意见如下：2009 年度，部分公司董事、监事未在公司领取薪酬，在公司领取薪酬的公司董事、监事和高级管理人员所披露薪酬与实际情况相符，薪酬的确定符合公司薪酬管理和绩效考核制度的有关规定。

#### （五）利润分配或资本公积金转增股本预案

经天职国际会计师事务所有限公司审计，公司 2009 年度实现净利润 15,395,843.96 元，加上年初未分配利润 522,942,257.96 元，扣除支付 2008 年度普通股股利 23,252,630.92 元，本年度未分配利润为 515,085,471.00 元。公司拟定以 2009 年末总股本 581,315,773 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.20 元（含税），共派发股利 11,626,315.46 元。分配后公司未分配利润结余 503,459,155.54 元。

#### （六）公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2008 年度	23,252,630.92	135,821,344.02	17.12
2007 年度	17,886,639.16	263,990,549.07	6.78
2006 年度	35,773,278.32	158,678,706.64	22.54

#### （七）公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

公司已制定了《信息披露事务管理制度》和《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理办法》。2010 年 3 月 26 日，公司第六届董事会第十七次会议审议通过了《内幕信息知情人管理制度》、《外部信息使用人管理制度》。通过制定和实施上述规章制度，以进一步加强公司内幕信息知情人和外部信息使用人的管理，防止内幕交易，规范其买卖公司股票行为，保证信息披露的公平、公正。

（八）按照《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120 号）的规定，公司孙培廷、潘祖顺、刘娥平独立董事对公司累积和当期对外担保情况、执行证监发[2003]56 号及证监发[2005]120 号文件规定情况进行专项说明，并发表独立意见如下：

##### 1、专项说明

（1）2009 年度，公司仅为公司的全资子公司及控股子公司提供担保，公司控股子公司仅为列入其合并报表范围的下属子公司提供担保，其中被担保的公司全资子公司中海海盛香港船务有限公司（以下简称“海盛香港”）和公司控股子公司中海（海南）海盛贸易有限公司（以下简称“海盛贸易”）资产负债率超过 70%。虽然海盛香港和海盛贸易资产负债率达到 70%以上，但公司充分了解海盛香港和海盛贸易的资信状况，并将采取多种措施监督、指导担保资金的使用，以避免公司担保的风险。其他被担保的公司资产负债率未超过 70%。

（2）公司对外担保总额没有超过公司 2009 年度合并报表净资产的 50%。

##### 2、独立董事意见：

报告期内，公司能够遵守证监发[2003]56 号及证监发[2005]120 号文件的有关规定，审慎对待和处理对外担保事宜。公司对外担保决策程序符合相关法律法规以及《公司章程》的规定，信息披露充分完整，对外担保风险得到充分揭示并能得到有效的控制。

(九)公司在报告期内的节能减排情况。

报告期内，根据国资委有关指示精神，公司确定了 2009 年度节能减排指标，从管理上细化了节能减排管理办法，从技术上增加或改造了船舶节能减排设备，并取得了较好的节能减排效果。

## 九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4 次
监事会会议情况	监事会会议议题
2009 年 3 月 27 日，公司第六届监事会第四次会议在海口市龙昆北路 2 号珠江广场帝豪大厦 25 层公司会议室召开，会议由杨吉贵监事会主席主持。公司应出席会议监事 5 名，亲自出席 5 名。	会议审议并通过了（1）公司 2008 年度监事会工作报告；（2）公司 2008 年年度报告及年度报告摘要。
2009 年 4 月 27 日，公司第六届监事会第五次（临时）会议于以通讯表决方式召开，公司现有监事 5 名，5 名监事参加会议。	会议审议并通过了公司 2009 年第一季度报告。
2009 年 8 月 21 日，公司第六届监事会第六次会议于在海口市龙昆北路 2 号珠江广场帝豪大厦 25 层公司会议室召开，会议由屠士明监事主持。公司应出席会议监事 5 名，亲自出席 3 名，委托出席 2 名。	会议审议并通过了公司 2009 年半年度报告及半年度报告摘要。
2009 年 10 月 22 日，公司第六届监事会第七次（临时）会议于以通讯表决方式召开，公司现有监事 5 名，5 名监事参加会议。	会议审议并通过了公司 2009 年第三季度报告。

2009 年，公司监事会按照《公司法》、公司《章程》以及有关法律规定，本着对股东负责的精神，列席了董事会会议并出席了股东大会，了解公司经营发展、规范运作情况，检查了公司的财务状况，对公司的决策程序、关联交易、募集资金运用、决议的执行情况行使了监督职能，促进了公司的规范运作，切实地履行了监事会的各项职责。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

2009 年，公司规范运作，建立了完善的内部控制制度，决策程序合法规范，公司董事及高级管理人员认真履行自己的职责，没有违反法律、法规、公司《章程》或损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司监事会审查了公司 2009 年度财务报告。天职国际会计师事务所有限公司对公司 2009 年度财务报告出具的标准无保留的审计意见是公正、真实的。公司财务报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

1999 年，公司配股募集资金共 21818 万元，至 2007 年，该部分配股募集资金全部使用完毕。由于市场变化的原因，公司部分配股募集资金实际投资项目发生了变更。上述变更已经公司董事会及股东大会审议通过，其变更程序合法、有效。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

公司收购、出售资产交易价格合理，在交易活动中，没有发现内幕交易，没有损害股东的权益，也未造成公司资产流失。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司关联交易符合公平、公开、公正的原则，交易价格遵循市场价格原则，协商确定，公平交易，没有损害公司利益。

## 十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益(元)
1	股票	002320	海峡股份	1,726,908.37	1,233,329.00	63,121,778.22	100	61,888,201.45

2、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例(%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600999	招商证券	82,572,483.83	1.94	2,043,173,049.92	0	1,523,877,127.94	可供出售金融资产	发起认购
600036	招商银行	5,925,261.05	0.04	137,717,583.15	201,895.80	16,054,816.13	可供出售金融资产	发起认购
合计		88,497,744.88	/	2,180,890,633.07	201,895.80	1,539,931,944.07	/	/

(四) 资产交易事项

1、收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
造船厂(正在寻找)	公司全资子公司上海金海船务贸易有限公司建造两艘6200吨级散装液体化学品船舶。	尚未实施	14000	—	—	否	市场价	—	—
渤海船舶重工有限责任公司	公司委托渤海船舶重工有限责任公司建造两艘57300载重吨级散货船。	2006年10月25日,交易双方签署了《补充协议》。	31402(注:即4520万美元)	-	—	否	市场价	是	是
中海工业有限公司及中海工业(江苏)有限公司	公司委托中海工业有限公司及中海工业(江苏)有限公司建造四艘5.73万吨级散货运输船。	2007年3月29日,公司与中海工业有限公司及中海工业(江苏)有限公司签订了建造合同。	109140	—	—	是,定价原则是按市场价确定	市场价	否	否
中国船舶重工国际贸易有限公司、大连船舶重工集团有限公司(合称:“卖方”)	公司控股子公司广州振华船务有限公司的子公司深圳市三鼎油运贸易有限公司委托卖方建造一艘76000载重吨成品/原油船。	2006年12月6日,深圳市三鼎油运贸易有限公司与卖方签署了建造合同。	50700	-	—	否	市场价	否	否
中国船舶工业集团公司及广州中船黄埔造船有限公司(合称“卖方”)	公司委托卖方建造六艘33000载重吨散货船。	2008年2月25日,公司与卖方签订了建造合同。	171000	—	—	否	市场价	否	否
新大洲控股股份有限公司	海口市龙昆北路2号珠江广场帝豪大厦26楼(办公场所)	2008年9月8日,公司与新大洲控股股份有限公司签订了《房屋转让合同》。	850	—	—	否	市场价	是	是

(1)公司五届十次董事会于 2006 年 8 月 25 日审议通过了关于公司控股子公司上海金海船务贸易有限公司（以下简称“上海金海”）建造两艘散装液体化学品船舶的议案，同意上海金海建造两艘 6200 吨级散装液体化学品船舶，单船建造价格为 7000 万人民币左右，两艘船总投资为 1.4 亿元人民币左右。2006 年 11 月 3 日，上海金海与浙江振兴船舶修造有限公司（以下简称“振兴船舶”）在台州签订了两份合同：《7000 吨级化学品/成品油船建造合同》（船号：ZX007）、《7000 吨级化学品/成品油船建造合同》（船号：ZX008）（以下统称“合同”），上海金海委托振兴船舶建造两艘 7000 吨级化学品/成品油船，每艘船舶合同价格为 6862.5 万元人民币，两艘船舶合计 13725 万元人民币。由于振兴船舶未按照合同的要求出具银行履约保函，合同未能生效，经公司五届二十次董事会批准，上海金海不再执行上述合同。上海金海将继续按照公司董事会决议的要求，积极寻找合适的造船厂，争取尽快建造两艘散装液体化学品船舶。目前对公司报告期业务的连续性、管理层的稳定性无影响，对公司报告期经营成果与财务状况无影响。

(2)公司四届五次董事会及 2003 年第一次临时股东大会审议通过了关于建造两艘 5.7 万吨级散货运输船的议案；2003 年 7 月 19 日，公司与渤海船舶重工有限责任公司（以下简称“渤船重工”）在海口市签订了《57300 载重吨级散货船建造合同》，公司委托渤船重工建造两艘 57300 载重吨级散货船。每艘散货船合同价格为 1848 万美元，两艘船合计 3696 万美元。按照合同约定，两艘船应分别于 2005 年 12 月 31 日、2006 年 4 月 30 日交船。截止合同约定交船日，公司委托建造的两艘船舶尚未上船台，两艘船舶均未能在合同规定的期限内交船。对于这种情况的发生，渤船重工解释为，因其有国家要求的某种特殊产品建造任务，占用了船坞，公司的两艘船将不能被建造。2006 年 10 月 25 日，经公司与渤船重工友好协商，并考虑到目前的市场与 2003 年相比已发生很大的变化，国内、国际船舶的建造成本和价格均已大幅上升，而渤船重工又是因有国家要求的某种特殊产品建造任务而不能履行原合同，公司与渤船重工本着互谅互让的原则，签署了《关于〈57300 载重吨级散货船建造合同（卖方工程编号：BH409-5. BH409-6）〉补充协议》，对原合同进行了修改，公司追加资金委托渤船重工建造两艘 57300 载重吨级散货船，每艘散货船合同价格由 1848 万美元增加至 2260 万美元，两艘船舶合计 4520 万美元。该补充协议已经五届第十一次（临时）董事会及 2006 年第三次临时股东大会审议通过。截止报告期末，“盛兴海”轮、“盛旺海”轮两艘船舶已交给公司并已分别于 2009 年 9 月上旬、11 月中旬投入营运，公司已支付了两艘船舶的全部造船款共 31402 万元人民币。截止报告期末，上述两艘散货船完成主营业务利润 328 万元人民币，占公司利润总额的 3.71%。目前对公司报告期业务的连续性、管理层的稳定性无影响。

(3)经公司五届十七次（临时）董事会及 2006 年年度股东大会审议通过，2007 年 3 月 29 日，公司与中海工业有限公司（以下简称“中海工业”）及中海工业（江苏）有限公司（以下简称“中海工业江苏”）在上海签订了四艘 57300 吨级沿海散货船建造合同，公司在中海工业及中海工业江苏建造四艘 5.73 万吨级散货运输船，每艘散货运输船建造合同价格为人民币 27285 万元，四艘散货运输船建造合同价格合计为人民币 109140 万元，截止报告期末，其中一艘船舶“盛发海”轮已交给公司并已于 2009 年 12 月中旬投入营运，其余三艘船舶在建，公司已支付了其中两艘船舶的前四期款项共 43656 万元和其中两艘船舶的第一期款项 10914 万元。截止报告期末，该艘散货船完成主营业务利润 378 万元人民币，占公司利润总额的 4.28%。本项目正按照合同约定的进度实施。目前对公司报告期业务的连续性、管理层的稳定性无影响。

(4)经公司控股子公司广州振华船务有限公司的子公司深圳市三鼎油运贸易有限公司（以下简称：“深圳三鼎”）股东大会批准，2006 年 12 月 6 日，深圳三鼎与中国船舶重工国际贸易有限公司、大连船舶重工集团有限公司（以下合称：“卖方”）签署了《76000 载重吨成品/原油船建造合同》，深圳三鼎委托卖方建造一艘 76000 载重吨成品/原油船、该船合同价格为人民币 5.07 亿元，截止报告期末，深圳三鼎已支付第一期款项 1.014 亿元。本项目正按照合同约定的进度实施。目前对公司报告期业务的连续性、管理层的稳定性无影响，对公司报告期经营成果与财务状况无影响。

(5)经公司五届二十五次（临时）董事会及 2008 年第二次临时股东大会审议通过，2008 年 2 月 25 日，公司与中国船舶工业集团公司及广州中船黄埔造船有限公司（以下两家公司合称“卖方”）在海南签订了《33000DWT 散货船建造合同（船号：HPS2298、HPS2299、HPS2300、HPS2301、HPS2302、HPS2303）》，公司委托卖方建造六艘 33000 载重吨散货船，每艘散货船合同价格为人民币 2.85 亿元，六艘散货船合同价格合计为人民币 17.1 亿元。截止报告期末，公司已支付了第一期款项 3.42 亿元人民币，本项目正按照合同约定的进度实施。目前对公司报告期业务的连续性、管理层的稳定性无影响，对公司报告期经营成果与财务状况无影响。

(6)公司六届三次董事会于 2008 年 8 月 15 日审议并通过了公司关于购买并装修办公场所的议案，同意公司购买一处办公场所，新办公场所购入后，公司可以对新办公场所和现有的已老化的办公场所

进行装修，以上购置总价格、纳税及装修等相关费用合计为 1300 万元左右。2008 年 9 月 8 日，公司与新大洲控股股份有限公司（以下简称“新大洲”）签订了《房屋转让合同》（以下简称“合同”），新大洲将海口市龙昆北路 2 号珠江广场帝豪大厦 26 楼（面积 1218.08 平方米）转让给公司，转让价格为人民币 8,502,198.40 元。根据合同约定，合同签订后三个工作日内，公司先向新大洲支付定金人民币 30 万元，新大洲收到公司定金之日起 120 日内将该房产完成清场并将房屋按现状正式交付给公司；新大洲清理完现有租赁关系向公司交付房产的三个工作日内，公司向新大洲支付 95% 的转让款（含定金，定金可转为转让款）；新大洲将已过户至公司名下的房屋产权证书正本交付给公司，公司三个工作日内应将余下 5% 转让款支付给新大洲。截止报告期末，公司已支付了全部转让款，房屋产权已过户至公司名下，新办公场所已装修完毕并已投入使用。目前对公司报告期业务的连续性、管理层的稳定性无影响，对公司报告期经营成果无影响。

2、出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该出售资产为公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
公司控股子公司深圳市中海海盛沥青有限公司	公司所拥有的广西北海沥青库经营收益权和海口马村沥青库经营收益权以及深圳妈湾沥青库的固定资产等部分资产	2009 年 1 月 23 日	1145.16	—	—	否	市场价	是	是
江门市新会区古井奇达五金加工厂	散货船“建华岭”轮	2009 年 10 月 25 日	1402.73	—	1016	否	市场价	是	是
江门市新会区苍山拆船有限公司	散货船“金盛”轮	2009 年 12 月 29 日	1541.47	—	1088	否	市场价	是	是

(1) 2009 年 1 月 23 日，公司六届六次（临时）董事会审议通过了公司关于对深圳市中海海盛沥青有限公司（以下简称“深圳沥青公司”）增资的议案。同意公司以现金对公司控股子公司深圳沥青公司增资 1200 万元，增资后，深圳沥青公司注册资本变为 3200 万元，公司出资比例变为 70%，中海集团国际贸易有限公司出资比例变为 30%；同意公司将所拥有的广西北海沥青库经营收益权和海口马村沥青库经营收益权以及深圳妈湾沥青库的固定资产等部分资产按照评估值作价 11,451,600.00 元出售给深圳沥青公司，由深圳沥青公司用收到的增资款支付购买上述资产款。2009 年 1 月 23 日，公司与深圳沥青公司签订了《沥青库资产转让协议》，公司将所拥有的广西北海沥青库经营收益权和海口马村沥青库经营收益权以及深圳妈湾沥青库的固定资产等部分资产按照评估值作价 11,451,600.00 元出售给深圳沥青公司，截止 2008 年 10 月 31 日，上述固定资产帐面净值为人民币 1143.16 万元，评估值为 1145.16 万元。2009 年 1 月 23 日，公司将上述资产交付给深圳沥青公司。目前对公司报告期业务的连续性、管理层的稳定性无影响，对公司报告期经营成果无重大影响。

(2) 2009 年 10 月 16 日，公司六届十三次（临时）董事会审议通过了公司关于处置“建华岭”轮的议案。报告期内，公司与江门市新会区古井奇达五金加工厂（以下简称“古井奇达”）签订了《“建华岭”轮废钢船买卖合同》，公司将散货船“建华岭”轮作为废钢船出售给古井奇达，出售价格为人民币 14,027,266 元。截止 2009 年 9 月 30 日，“建华岭”轮账面原值为人民币 4820 万元，已计提的折旧累计为人民币 4579 万元，帐面净值为人民币 241 万元。2009 年 10 月 25 日，公司将“建华岭”轮交付给古井奇达，本次交易使公司在 2009 年度产生 1016 万元人民币的营业外收入。目前对公司报告期业务的连续性、管理层的稳定性无影响。

(3) 2009 年 12 月 7 日，公司六届十四次（临时）董事会审议通过了公司关于处置“金盛”轮的议案。报告期内，公司与江门市新会区苍山拆船有限公司（以下简称“苍山拆船”）签订了《“金盛”轮废钢船买卖合同》，公司将散货船“金盛”轮作为废钢船出售给苍山拆船，出售价格为人民币 15,414,728 元。截止 2009 年 11 月 30 日，“金盛”轮账面原值为人民币 6466 万元，已计提的折旧累计为人民币 6163 万元，帐面净值为人民币 303 万元。2009 年 12 月 29 日，公司将“金盛”轮交付给苍山拆船，本次交易使公司在 2009 年度产生 1088 万元人民币的营业外收入。目前对公司报告期业务的连续性、管理层的稳定性无影响。

#### (五) 报告期内公司重大关联交易事项

##### 1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)
中海国际船舶管理有限公司	船员租赁	市场价	29,609,162.82	100.00
中国海运(东南亚)控股有限公司	港口代理支出	市场价	94,454.01	0.45
中国海运(西亚)控股有限公司	港口代理支出	市场价	20,204.21	0.10
中海船务代理有限公司	港口代理支出	市场价	4,830,036.72	22.99
中海集团国际贸易有限公司	佣金支出	市场价	883,259.84	100.00
中石化中海船舶燃料供应有限公司	燃油采购	市场价	164,483,988.06	85.95
中石化中海船舶燃料供应有限公司	修船备件采购	市场价	3,683,080.17	48.56
广州海运(集团)有限公司	修船及改造船业务	市场价	375,120.42	0.93
中海电信有限公司	修船及改造船业务	市场价	2,905,412.31	7.17
中海工业有限公司	修船及改造船业务	市场价	15,412,622.12	38.04
中石化中海船舶燃料供应有限公司	修船及改造船业务	市场价	8,804,866.21	21.73
广州海运(集团)有限公司	咨询服务	市场价	96,651.05	3.64
中海电信有限公司	咨询服务	市场价	1,158,330.31	43.57
中海信息系统有限公司	系统开发费	市场价	3,004,745.00	56.60
中海信息系统有限公司	系统维护费	市场价	1,624,452.00	100.00
合计	/	/	236,986,385.25	78.83

关联企业中国海运（集团）总公司及其下属全资合资附属企业在国内沿海拥有数量众多的船舶修理厂、供油设备及船员，并形成了完善的全球经营网络，能便利地为公司主营业务航运生产、贸易提供多方面的服务，是公司主营生产时必需的后备支持。公司和中国海运（集团）总公司及其下属全资合资附属企业每年均在修船及改造船舶，船员租赁，燃油、备件、物料供应，港口代理，买卖船舶代理，提供运输，信息系统开发与维护等方面存在交易，构成公司的日常关联交易。经公司第五届董事会第十六次会议审议通过，2007 年 3 月 26 日，公司与中国海运（集团）总公司签订《海运物料供应和服务协议》，协议有效期 3 年。上述日常关联交易情况符合协议的有关约定。与关联方进行上述日常关联交易是公司主营生产所必需的，有利于公司主营业务航运生产、贸易业务的持续、正常的运作。上述日常关联交易对公司的独立性无影响。

##### 2、资产收购、出售发生的关联交易

公司五届十七次（临时）董事会及 2006 年年度股东大会审议通过，2007 年 3 月 29 日，公司与关联方中海工业有限公司（以下简称“中海工业”）及中海工业（江苏）有限公司（以下简称“中海工业江苏”）在上海签订了四艘 57300 吨级沿海散货船建造合同，公司在中海工业及中海工业江苏建造四艘 5.73 万吨级散货运输船，每艘散货运输船建造合同价格为人民币 27285 万元，四艘散货运输船建造合同价格合计为人民币 109140 万元。定价原则：交易各方参考当前国内市场同类型船舶的公允的建造价格，在公平协商的基础上，按照市场价确定成交价格。交易结算方式：分五期支付。截止报告期末，其中一艘船舶“盛发海”轮已交给公司并已于 2009 年 12 月中旬投入营运，其余三艘船舶在建，

公司已支付了其中两艘船舶的前四期款项共 43656 万元和其中两艘船舶的第一期款项 10914 万元。截止报告期末，该艘散货船完成主营业务利润 378 万元人民币，占公司利润总额的 4.28%。本项目正按照合同约定的进度实施。目前对公司报告期业务的连续性、管理层的稳定性无影响。

### 3、共同对外投资的重大关联交易

(1) 2009 年 1 月 23 日，公司六届六次（临时）董事会审议通过了公司关于对深圳市中海海盛沥青有限公司（以下简称“深圳沥青公司”）增资的议案。同意公司以现金对公司控股子公司深圳沥青公司增资 1200 万元，增资后，深圳沥青公司注册资本变为 3200 万元，公司出资比例变为 70%，关联方中海集团国际贸易有限公司出资比例变为 30%；同意公司将所拥有的广西北海沥青库经营收益权和海口马村沥青库经营收益权以及深圳妈湾沥青库的固定资产等部分资产按照评估值作价 11,451,600 元出售给深圳沥青公司，由深圳沥青公司用收到的增资款支付购买上述资产款。截止报告期末，公司对深圳沥青公司增资事宜及出售沥青库等固定资产给深圳沥青公司事宜均已实施完毕。目前对公司报告期业务的连续性、管理层的稳定性无影响，对公司报告期经营成果无重大影响。

(2) 经公司六届七次（临时）董事会审议通过，2009 年 2 月 13 日，公司与关联方中国海运（集团）总公司（以下简称“中国海运”）、广州海运（集团）有限公司（以下简称“广州海运”）、中海集装箱运输股份有限公司（以下简称“中海集运”）、中海发展股份有限公司（以下简称“中海发展”）签订了《中国海运财务有限责任公司出资协议》，五家公司共同出资设立中国海运财务有限责任公司（以下简称“财务公司”）。拟设立的财务公司注册资本为人民币 3 亿元，其中中国海运以现金出资 7500 万元，占注册资本的 25%；广州海运以现金出资 6000 万元，占注册资本的 20%；中海集运和中海发展各以现金出资 7500 万元，分别占注册资本的 25%；公司以现金出资 1500 万元，占注册资本的 5%。财务公司的设立尚需获得中国银行业监督管理委员会批准。截止报告期末，公司 1500 万元出资已付出。经中国银行业监督管理委员会批准，财务公司已成立并开业。目前对公司报告期业务的连续性、管理层的稳定性无影响，对公司报告期经营成果无影响。

### 4、其他重大关联交易

(1) 公司六届三次董事会于 2008 年 8 月 15 日审议并通过了关于开发公司信息系统的议案，同意公司开发公司信息系统，本次公司信息系统开发费用总计为人民币 1000 万元左右。公司信息系统包括航运信息系统和 SAP 财务信息系统。其中：公司委托关联方中海信息系统有限公司负责开发公司航运信息系统，该系统开发费用共计为人民币 320 万元左右；公司委托 IBM 公司、思爱普公司（SAP）等非关联方负责开发公司 SAP 财务信息系统。该系统开发费用共计为人民币 680 万元左右。截止报告期末，本次信息系统已开发完毕并已进入调试阶段，公司已支付关联方中海信息系统有限公司开发费用 300 万元，其他非关联方开发费用 680 万元。目前对公司报告期业务的连续性、管理层的稳定性无影响，对公司报告期经营成果无影响。

(2) 经公司六届十次（临时）董事会及 2009 年第一次临时股东大会审议通过，2009 年 8 月 4 日，公司与关联方中国海运（集团）总公司（以下简称“中海集团”）签订了《融资意向书》（以下简称“意向书”），中海集团将通过第三方金融机构委托贷款的方式为公司提供总额不超过 5 亿元人民币的贷款额度，使用期为 3 年以内（含 3 年）。截止报告期末，公司已向中海集团申请使用了 5000 万元委托贷款。

(3) 经公司六届十二次（临时）董事会及 2009 年第三次临时股东大会审议通过，2009 年 10 月 13 日，公司与关联方中国海运（集团）总公司（以下简称“中海集团”）签订了《金融服务框架协议》（以下简称“协议”），协议有效期 3 年，根据协议，在中国海运财务有限责任公司（以下简称“财务公司”）取得《金融许可证》和《企业法人营业执照》后，中海集团将促使财务公司向公司及公司附属公司提供一系列金融服务，包括存款服务、贷款服务（包括贴现、担保等信贷服务）、结算服务及中国银监会批准的财务公司可从事的其他业务。协议还对乙方与财务公司之间进行的存款、贷款金融服务交易金额作出相应限制。截止报告期末，公司与财务公司尚未发生存款、贷款业务。

### (六) 重大合同及其履行情况

#### 1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

##### (1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

##### (2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

单位：元 币种：人民币

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	是否为关联方担保
中海（海南）海盛船务股份有限公司	公司本部	中海海盛香港船务有限公司	13,656,400.00	2007年3月14日	2007年3月19日	2009年6月19日	连带责任担保	是	否
中海（海南）海盛船务股份有限公司	公司本部	中海海盛香港船务有限公司	6,828,200.00	2007年3月14日	2007年3月19日	2009年12月18日	连带责任担保	是	否
中海（海南）海盛船务股份有限公司	公司本部	中海海盛香港船务有限公司	191,189,600.00	2007年3月14日	2007年3月19日	2010年3月19日	连带责任担保	否	否
中海（海南）海盛船务股份有限公司	公司本部	深圳市中海海盛沥青有限公司	4,000,000.00	2009年3月11日	2009年3月11日	2009年6月23日	连带责任担保	是	否
中海（海南）海盛船务股份有限公司	公司本部	深圳市中海海盛沥青有限公司	5,000,000.00	2009年3月18日	2009年3月18日	2009年6月23日	连带责任担保	是	否
中海（海南）海盛船务股份有限公司	公司本部	深圳市中海海盛沥青有限公司	3,000,000.00	2009年3月18日	2009年3月18日	2009年7月22日	连带责任担保	是	否
中海（海南）海盛船务股份有限公司	公司本部	深圳市中海海盛沥青有限公司	10,000,000.00	2009年4月13日	2009年4月13日	2009年8月31日	连带责任担保	是	否
中海（海南）海盛船务股份有限公司	公司本部	深圳市中海海盛沥青有限公司	1,500,000.00	2009年4月13日	2009年4月13日	2009年9月24日	连带责任担保	是	否
中海（海南）海盛船务股份有限公司	公司本部	深圳市中海海盛沥青有限公司	4,000,000.00	2009年7月9日	2009年7月9日	2009年11月6日	连带责任担保	是	否
中海（海南）海盛船务股份有限公司	公司本部	深圳市中海海盛沥青有限公司	6,000,000.00	2009年7月16日	2009年7月16日	2010年1月16日	连带责任担保	否	否
中海（海南）海盛船务股份有限公司	公司本部	深圳市中海海盛沥青有限公司	3,400,000.00	2009年8月6日	2009年8月6日	2010年2月6日	连带责任担保	否	否
中海（海南）海盛船务股份有限公司	公司本部	深圳市中海海盛沥青有限公司	10,918,259.02	2009年11月12日	2009年11月12日	2010年2月12日	连带责任担保	否	否
广州振华船务有限公司	控股子公司	深圳市三鼎油运贸易有限公司	174,408,000.00	2008年6月18日	2008年6月18日	2012年5月31日	连带责任担保	否	否
<b>公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）</b>									
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）								174,408,000.00	
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								174,408,000.00	
<b>公司对控股子公司的担保情况</b>									
报告期内对子公司担保发生额合计								259,492,459.02	
报告期末对子公司担保余额合计（B）								211,507,859.02	



公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	385,915,859.02
担保总额占公司净资产的比例（%）	12.99
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
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）	191,189,600.00
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	191,189,600.00

(1) 2008 年 8 月 15 日，公司第六届董事会第三次会议审议并通过了公司关于为深圳市中海海盛沥青有限公司 3000 万元银行授信额度提供担保的议案。2008 年 10 月 8 日，公司控股子公司深圳市中海海盛沥青有限公司与招商银行股份有限公司深圳新时代支行签署了一份《授信协议》，该《授信协议》确定授信额度为人民币 3000 万元，授信期间为 2008 年 10 月 8 日至 2009 年 10 月 8 日。2008 年 10 月 8 日，公司签署了最高额不可撤销担保书，公司为该《授信协议》确定的人民币 3000 万元银行授信额度提供最高额不可撤销担保；担保期限：自 2008 年 10 月 8 日起至该《授信协议》项下每笔贷款或其他融资或招商银行股份有限公司深圳新时代支行受让的应收帐款债权的到期日或每笔垫款的垫款日另加两年。任一项具体授信展期，则保证期间延续至展期期间届满后另加两年止。

(2) 2009 年 8 月 21 日，公司第六届董事会第十一次会议审议并通过了公司关于为深圳市中海海盛沥青有限公司 7000 万元银行授信额度提供担保的议案。2009 年 9 月 30 日，公司控股子公司深圳市中海海盛沥青有限公司与招商银行股份有限公司深圳新时代支行签署了一份《授信协议》，该《授信协议》确定授信额度为人民币 3500 万元，授信期间为 2009 年 10 月 19 日至 2010 年 10 月 19 日。2009 年 9 月 30 日，公司签署了最高额不可撤销担保书，公司为该《授信协议》确定的人民币 3500 万元银行授信额度提供最高额不可撤销担保；担保期限：自 2009 年 9 月 30 日起至该《授信协议》项下每笔贷款或其他融资或招商银行股份有限公司深圳新时代支行受让的应收帐款债权的到期日或每笔垫款的垫款日另加两年。任一项具体授信展期，则保证期间延续至展期期间届满后另加两年止。

(3) 公司第五届董事会第十五次（临时）会议和 2007 年第一次临时股东大会分别于 2007 年 2 月 15 日、2007 年 3 月 5 日审议并通过了《关于公司全资子公司中海海盛香港船务有限公司向交通银行股份有限公司申请贷款的事项》及《关于公司因中海海盛香港船务有限公司向交通银行股份有限公司申请贷款的事项向交通银行股份有限公司上海虹口支行申请办理借款保函的事项》。2007 年 3 月 14 日，中海海盛香港船务有限公司（以下简称“海盛香港”）（香港注册、境外企业）与交通银行股份有限公司离岸业务中心（以下简称“交行离岸中心”）签订了《借款合同》，借款人海盛香港向贷款人交行离岸中心贷款 3100 万美元，贷款期限三年，自 2007 年 3 月 19 日至 2010 年 3 月 19 日。2007 年 3 月 14 日，公司与交通银行股份有限公司上海虹口支行（以下简称“交行虹口支行”）在上海签订了《开立担保函合同》，公司因海盛香港向交行离岸中心申请 3100 万美元的 3 年期贷款的事项向交行虹口支行申请开立人民币 24800 万元（含 3100 万美元及相关费用）不可撤销的借款保函，保函受益人为交行离岸中心，最大担保金额为 3100 万美元及相关费用（折人民币 24800 万元），担保范围为：海盛香港与交行离岸中心签订的《借款合同》项下应付的本金及相关费用，保函生效时间：2007 年 3 月 19 日（即保函开立日），保函失效时间：2010 年 3 月 19 日。鉴于被担保人（借款人）海盛香港向贷款人（受益人）交行离岸中心申请 3100 万美元的 3 年期贷款（以下简称“该笔贷款”），按照银行有关规定，公司不能直接为海盛香港该笔贷款提供担保。公司作为保函申请人申请由交行虹口支行作为担保人为该笔贷款提供担保，开立人民币 24800 万元（含 3100 万美元及相关费用）不可撤销的借款保函。如果因被担保人（借款人）未能履行按期归还该笔贷款等方面义务的原因造成担保人向贷款人（受益人）支付赔偿款项，公司作为保函申请人将承担赔偿责任。此事项实质上是公司以申请开立借款保函的方式在 2007 年 3 月 19 日至 2010 年 3 月 19 日的 3 年间为海盛香港提供担保，担保金额为人民币 24800 万元（含 3100 万美元及相关费用）。截止本报告期末，海盛香港已归还了 300 万美元（按 1 美元=人民币 6.8282 元计算，折人民币 20,484,600 元）的贷款，剩余 2800 万美元（按 1 美元=人民币 6.8282 元计算，折人民币 191,189,600 元）的贷款。

(4) 2008 年 6 月 18 日，公司控股 80% 的子公司广州振华船务有限公司（以下简称“广州振华”）召开了 2008 年第一次临时股东会，会议审议并一致通过了《关于为深圳市三鼎油运贸易有限公司提供履约担保的议案》。同日，根据该股东会决议，广州振华签署了提供给中国船舶重工国际贸易有限公司、大连船舶重工集团有限公司（以下合称“建造方”）的《履约担保函》。2006 年 12 月 6 日，

深圳市三鼎油运贸易有限公司（以下简称“深圳三鼎”）与建造方签订了《76000 载重吨成品/原油船建造合同》（以下简称“建造合同”），建造合同约定，深圳三鼎委托建造方建造一艘 76000 载重吨成品/原油船，该船合同价格为人民币 5.07 亿元，交船时间不迟于 2012 年 5 月 31 日。截至 2008 年 6 月 18 日，深圳三鼎已支付了第一期款项 1.014 亿元。为确保建造合同得到有效履行，广州振华为深圳三鼎履行建造合同提供无条件和不可撤销的履约担保，按照股比分担的原则，广州振华对余下的 4.056 亿元造船款按 43% 的股比提供履约担保，并承担连带担保责任。本次担保金额为人民币 1.74408 亿元。担保的期间是：自广州振华签署履约担保函之日起至建造合同履行期限届满之日止。

(5) 2009 年 8 月 21 日，公司第六届董事会第十一次会议审议并通过了公司关于为中海(海南)海盛贸易有限公司 4750 万元银行授信额度提供担保的议案。同意公司为公司控股子公司中海(海南)海盛贸易有限公司（以下简称“海盛贸易”）与相关银行签署《授信协议》确定的授信期限为一年的海盛贸易人民币 4750 万元银行授信额度提供最高额不可撤销担保；担保期限：自《授信协议》生效之日起至《授信协议》项下每笔贷款或其他融资或相关银行受让的应收帐款债权的到期日或每笔垫款的垫款日另加两年。任一项具体授信展期，则保证期间延续至展期期间届满后另加两年止。截止本报告期末，海盛贸易尚未与相关银行签署《授信协议》，公司为海盛贸易提供的具体担保实质上尚未发生。

### 3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

### 4、其他重大合同

1) 2009 年 3 月 9 日，公司与公司长期客户华能海南发电股份有限公司（以下简称“华能海南发电”）签署了《二 00 九年度海南电煤运输合同》（以下简称“合同”），合同的有关内容如下：

(1) 货物名称：华能海南发电委托公司承运煤炭。

(2) 货物数量：华能海南发电海口电厂发电用煤（以下简称“电煤”）320 万吨左右，与公司 2008 年度的海南电煤运输合同约定的货运量相同。（公司在 2008 年度实际承运的海南电煤货运量为 327 万吨）。

(3) 执行时间：自 2009 年 1 月 1 日 0 时起至 2009 年 12 月 31 日 24 时止船舶完成装货的航次。

(4) 本合同的运价比公司 2008 年度的海南电煤运输合同运价下降了 56%。

2) 2009 年 3 月 10 日，公司与公司长期客户海南矿业联合有限公司（以下简称“海南矿业”）签署了《二 00 九年度铁矿石运输合同》（以下简称“合同”），合同的有关内容如下：

(1) 货物名称：海南矿业委托公司承运海南铁矿石。

(2) 货物数量：海南铁矿石 140 万吨左右。与公司 2008 年度的海南铁矿石运输合同约定的货运量相同（公司在 2008 年度实际承运的海南铁矿石货运量为 54 万吨）。

(3) 合同期限：自 2009 年 1 月 1 日 0 时起至 2009 年 12 月 31 日 24 时止船舶完成装货的航次。

(4) 本合同 2009 年上半年的平均运价比公司 2008 年度的海南铁矿石平均运价下降了 58%。本合同 2009 年下半年运价由合同双方根据市场实际情况在 6 月 15-25 日之间重新协商后确定。2009 年 6 月 25 日，公司与海南矿业签署了《二 00 九年度铁矿石运输合同补充协议》，2009 年下半年的平均运价比公司 2008 年度的海南铁矿石平均运价下降了 68%。

### (七) 承诺事项履行情况

#### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	中国海运（集团）总公司承诺其所持中海海盛股份自获得上市流通权之日起，在 36 个月内不通过证券交易所挂牌交易出售。	中国海运（集团）总公司在报告期内切实履行并遵守了承诺。

### (八) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司继续聘请天职国际会计师事务所有限公司负责公司 2009 年度审计工作。2009 年，公司支付给该会计师事务所 2008 年度财务报告审计费用 40 万元，因审计发生的差旅费由公司承担。截止本报告报出日，该会计师事务所已连续 3 年为公司提供审计服务。

## (九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

## (十) 其他重大事项的说明

因招商证券股份有限公司（以下简称“招商证券”）、海南海峡航运股份有限公司（以下简称“海峡股份”）已分别于 2009 年 11 月 17 日，2009 年 12 月 16 日挂牌上市，2009 年 12 月 25 日，公司六届十五次（临时）董事会审议并通过了公司关于对所持有的有限售条件的流通股进行会计处理的议案。同意公司将所持有的招商证券股份有限公司 69,076,610 股有限售条件的流通股划为可供出售金融资产；将所持有的海南海峡航运股份有限公司 1,233,329 股有限售条件的流通股划为交易性金融资产。

## (十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
公司第六届董事会第六次（临时）会议决议公告	《中国证券报》A10 版、 《上海证券报》A8 版	2009-02-02	刊登在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上，检索路径 为：在“证券代码”输入本公 司股票代码查询
公司关于对控股子公司增资的关联交易公告	《中国证券报》A10 版、 《上海证券报》A8 版	2009-02-02	同上
公司第六届董事会第七次（临时）会议决议公告	《中国证券报》C002 版、 《上海证券报》11 版	2009-02-14	同上
公司关于出资参股设立中国海运财务有限责任公司的关联交易公告	《中国证券报》C002 版、 《上海证券报》11 版	2009-02-14	同上
公司重大事项公告	《中国证券报》A23 版、 《上海证券报》C20 版	2009-03-11	同上
公司 2008 年年度报告全文		2009-03-31	同上
公司 2008 年年度报告摘要	《中国证券报》D105 版、 《上海证券报》C183 版	2009-03-31	同上
公司第六届董事会第八次会议决议暨关于召开 2008 年年度股东大会的公告	《中国证券报》D105 版、 《上海证券报》C183 版	2009-03-31	同上
公司第六届监事会第四次会议决议公告	《中国证券报》D105 版、 《上海证券报》C183 版	2009-03-31	同上
公司董事会审计委员会年报工作规程（修改稿）		2009-03-31	同上
公司关于 2008 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明		2009-03-31	同上
公司有限售条件的流通股上市公告	《中国证券报》D003 版、 《上海证券报》C37 版	2009-04-17	同上
公司 2008 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》C113 版、 《上海证券报》145 版	2009-04-25	同上
公司 2008 年年度股东大会的法律意见书		2009-04-25	同上
公司章程（2009 年修订）		2009-04-25	同上
公司 2009 年第一季度报告	《中国证券报》D011 版、 《上海证券报》C109 版	2009-04-28	同上
公司第六届董事会第九次（临时）会议决议公告	《中国证券报》D011 版、 《上海证券报》C109 版	2009-04-28	同上
公司 2008 年度分红派息实施公告	《中国证券报》C002 版、 《上海证券报》18 版	2009-06-06	同上
公司 2009 年半年度业绩预告修正公告	《中国证券报》D007 版、 《上海证券报》C14 版	2009-07-07	同上
公司第六届董事会第十次（临时）会议决议暨关于召开 2009 年第一次临时股东大会的公告	《中国证券报》D010 版、 《上海证券报》C5 版	2009-08-05	同上
公司关于关联方向公司提供委托贷款的关联交易公告	《中国证券报》D010 版、 《上海证券报》C5 版	2009-08-05	同上

公司关于变更职工监事的公告	《中国证券报》C054 版、 《上海证券报》87 版	2009-08-15	同上
公司 2009 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》C010 版、 《上海证券报》10 版	2009-08-22	同上
公司 2009 年第一次临时股东大会的法律意见书		2009-08-22	同上
第六届董事会第十一次会议决议暨关于召开 2009 年第二次临时股东大会的公告	《中国证券报》D048 版、 《上海证券报》C161 版	2009-08-25	同上
公司关于为深圳市中海海盛沥青有限公司提供担保的公告	《中国证券报》D048 版、 《上海证券报》C161 版	2009-08-25	同上
公司关于为中海(海南)海盛贸易有限公司提供担保的公告	《中国证券报》D048 版、 《上海证券报》C161 版	2009-08-25	同上
公司 2009 年半年度报告		2009-08-25	同上
公司 2009 年半年度报告摘要	《中国证券报》D048 版、 《上海证券报》C161 版	2009-08-25	同上
公司关于变更 2009 年第二次临时股东大会召开地点的公告	《中国证券报》C07 版、 《上海证券报》B21 版	2009-09-04	同上
公司 2009 年第二次临时股东大会决议公告	《中国证券报》C006 版、 《上海证券报》20 版	2009-09-19	同上
公司 2009 年第二次临时股东大会的法律意见书		2009-09-19	同上
公司第六届董事会第十二次（临时）会议决议暨关于召开 2009 年第三次临时股东大会的公告	《中国证券报》A27 版、 《上海证券报》B28 版	2009-10-14	同上
公司关于与中国海运（集团）总公司签订《金融服务框架协议》的关联交易公告	《中国证券报》A27 版、 《上海证券报》B28 版	2009-10-14	同上
公司第六届董事会第十三次（临时）会议决议公告	《中国证券报》C019 版、 《上海证券报》22 版	2009-10-24	同上
公司 2009 年度业绩预亏公告	《中国证券报》C019 版、 《上海证券报》22 版	2009-10-24	同上
公司 2009 年第三季度报告	《中国证券报》C019 版、 《上海证券报》22 版	2009-10-24	同上
公司 2009 年第三次临时股东大会决议公告	《中国证券报》C010 版、 《上海证券报》46 版	2009-10-31	同上
公司 2009 年第三次临时股东大会的法律意见书		2009-10-31	同上
公司第六届董事会第十四次（临时）会议决议公告	《中国证券报》C003 版、 《上海证券报》11 版	2009-12-12	同上
第六届董事会第十五次（临时）会议决议公告	《中国证券报》C002 版、 《上海证券报》27 版	2009-12-26	同上

## 十一、财务会计报告

### 审计报告

天职深审字[2010]168 号

中海（海南）海盛船务股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中海（海南）海盛船务股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2009 年度的利润表及合并利润表、所有者权益变动表及合并所有者权益变动表和现金流量表及合并现金流量表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

按照《企业会计准则》（财政部 2006 年 2 月 15 日颁布）的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照《企业会计准则》（财政部 2006 年 2 月 15 日颁布）的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况及合并财务状况、2009 年度的经营成果和现金流量及合并经营成果和合并现金流量。

天职国际会计师事务所有限公司  
中国·北京  
2010 年 3 月 29 日

中国注册会计师：黎明、王冬林

**合并资产负债表**  
2009 年 12 月 31 日

编制单位:中海（海南）海盛船务股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	(八) 1	214,227,890.28	146,665,553.49
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(八) 2	63,121,778.22	
应收票据	(八) 3	13,988,762.50	64,253,067.80
应收账款	(八) 4	78,453,397.73	61,464,210.58
预付款项	(八) 6	6,447,780.51	766,771.43
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		600,000.00	
应收股利			
其他应收款	(八) 5	9,433,135.04	9,318,406.10
买入返售金融资产			
存货	(八) 7	40,240,567.90	50,359,110.15
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		426,513,312.18	332,827,119.55
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	(八) 8	2,180,890,633.07	71,367,815.24
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(八) 9	183,833,071.22	268,631,539.82
投资性房地产			
固定资产	(八) 10	1,331,876,779.92	808,594,004.35
在建工程	(八) 11	806,314,792.94	854,689,116.11
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉	(八) 12	2,589,345.39	2,589,345.39
长期待摊费用		0	23,332.72
递延所得税资产	(八) 13	36,971,096.73	49,846,565.84
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,542,475,719.27	2,055,741,719.47
资产总计		4,968,989,031.45	2,388,568,839.02
<b>流动负债:</b>			
短期借款	(八) 16	50,318,259.02	24,275,265.53
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			

拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	(八) 17	435,267,110.00	
应付账款	(八) 18	46,982,143.29	46,348,537.95
预收款项	(八) 19	8,021,696.62	6,798,375.96
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(八) 20	32,610,799.71	19,182,727.34
应交税费	(八) 21	10,639,040.57	16,332,889.74
应付利息	(八) 22	569,492.02	704,018.83
应付股利	(八) 23	545,734.15	545,740.21
其他应付款	(八) 24	56,141,111.65	3,229,074.17
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	(八) 25	191,189,600.00	
其他流动负债			
流动负债合计		832,284,987.03	117,416,629.73
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	(八) 26	357,137,983.62	556,757,413.86
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	(八) 13	478,189,612.82	16,392,213.74
其他非流动负债			
非流动负债合计		835,327,596.44	573,149,627.60
负债合计		1,667,612,583.47	690,566,257.33
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	(八) 27	581,315,773.00	581,315,773.00
资本公积	(八) 28	1,744,950,098.78	205,147,492.34
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	(八) 29	132,457,951.98	132,457,951.98
一般风险准备			
未分配利润	(八) 30	515,085,471.00	522,942,257.96
外币报表折算差额		-2,825,365.00	-2,806,991.35
归属于母公司所有者权益合计		2,970,983,929.76	1,439,056,483.93
少数股东权益		330,392,518.22	258,946,097.76
所有者权益合计		3,301,376,447.98	1,698,002,581.69
负债和所有者权益总计		4,968,989,031.45	2,388,568,839.02

法定代表人：王大雄

主管会计工作负责人：刘冲

会计机构负责人：傅议

## 母公司资产负债表

2009 年 12 月 31 日

编制单位：中海（海南）海盛船务股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		22,988,071.80	65,752,764.41
交易性金融资产		63,121,778.22	
应收票据			52,253,067.80
应收账款	(二十五) 1	17,470,268.67	1,541,812.95
预付款项		60,001.58	
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(二十五) 2	18,465,546.90	13,190,319.42
存货		19,381,866.28	28,015,874.58
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		141,487,533.45	160,753,839.16
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		2,030,161,567.90	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(二十五) 3	278,286,444.52	337,017,897.37
投资性房地产			
固定资产		1,062,190,445.92	525,295,691.78
在建工程		704,914,792.94	753,289,116.11
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		33,558,623.72	45,568,810.89
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,109,111,875.00	1,661,171,516.15
资产总计		4,250,599,408.45	1,821,925,355.31
<b>流动负债：</b>			
短期借款		30,000,000.00	19,775,265.53
交易性金融负债			
应付票据		405,767,110.00	
应付账款		19,928,067.67	18,330,668.93
预收款项		1,612,154.05	120,000.00
应付职工薪酬		23,433,462.04	9,774,015.10
应交税费		2,107,131.49	10,957,813.26
应付利息		467,336.04	559,607.08
应付股利		545,734.15	545,740.21
其他应付款		350,378,981.98	274,185,888.11



一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		834,239,977.42	334,248,998.22
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		357,137,983.62	344,884,813.86
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		442,118,608.31	
其他非流动负债			
非流动负债合计		799,256,591.93	344,884,813.86
负债合计		1,633,496,569.35	679,133,812.08
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		581,315,773.00	581,315,773.00
资本公积		1,707,222,083.03	187,598,652.07
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		132,457,951.98	132,457,951.98
一般风险准备			
未分配利润		196,107,031.09	241,419,166.18
所有者权益（或股东权益）合计		2,617,102,839.10	1,142,791,543.23
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,250,599,408.45	1,821,925,355.31

法定代表人：王大雄

主管会计工作负责人：刘冲

会计机构负责人：傅议

**合并利润表**  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		842,167,770.24	1,171,998,116.60
其中:营业收入	(八) 31	842,167,770.24	1,171,998,116.60
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		860,390,615.40	1,041,201,762.36
其中:营业成本	(八) 31	777,636,592.16	823,422,249.66
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(八) 32	15,353,343.69	27,573,905.27
销售费用		8,755,170.08	10,706,038.19
管理费用		52,489,227.18	51,393,879.06
财务费用	(八) 33	4,895,444.94	-398,043.72
资产减值损失	(八) 36	1,260,837.35	128,503,733.90
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	(八) 34	61,394,869.85	
投资收益(损失以“—”号填列)	(八) 35	19,339,306.08	74,799,948.08
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		18,259,068.08	45,082,931.80
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		62,511,330.77	205,596,302.32
加:营业外收入	(八) 37	26,296,736.49	676,863.03
减:营业外支出	(八) 38	439,754.57	19,754,360.59
其中:非流动资产处置损失		352,790.24	17,641,702.11
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		88,368,312.69	186,518,804.76
减:所得税费用	(八) 39	40,383,248.12	13,475,196.97
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		47,985,064.57	173,043,607.79
归属于母公司所有者的净利润		15,395,843.96	135,821,344.02
少数股东损益		32,589,220.61	37,222,263.77
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.03	0.23
(二)稀释每股收益		0.03	0.23
七、其他综合收益	(八) 40	1,578,641,432.64	-138,159,896.75
八、综合收益总额		1,626,626,497.21	34,883,711.04
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,555,309,414.38	87,391,748.80
归属于少数股东的综合收益总额		71,317,082.83	-52,508,037.76

法定代表人:王大雄

主管会计工作负责人:刘冲

会计机构负责人:傅议

**母公司利润表**  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(二十五) 4	291,169,503.42	592,015,850.69
减: 营业成本	(二十五) 4	330,248,459.95	383,656,272.07
营业税金及附加		9,155,817.23	19,451,294.45
销售费用			
管理费用		27,939,769.03	26,189,871.15
财务费用		2,024,893.49	-7,950,110.15
资产减值损失		2,209,599.26	129,763,062.48
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		61,394,869.85	
投资收益(损失以“—”号填列)	(二十五) 5	493,331.60	27,900,796.98
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		-18,520,834.09	68,806,257.67
加: 营业外收入		22,052,344.17	89,000.00
减: 营业外支出		73,955.71	19,507,683.55
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		3,457,554.37	49,387,574.12
减: 所得税费用		25,517,058.54	-5,256,047.68
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		-22,059,504.17	54,643,621.80
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益		1,519,623,430.96	
七、综合收益总额		1,497,563,926.79	54,643,621.80

法定代表人: 王大雄

主管会计工作负责人: 刘冲

会计机构负责人: 傅议

### 合并现金流量表

2009 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		895,430,560.12	1,225,347,020.66
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	(八) 41	9,834,576.54	8,788,497.35
经营活动现金流入小计		905,265,136.66	1,234,135,518.01
购买商品、接受劳务支付的现金		596,493,079.77	742,573,015.61
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		118,473,738.62	126,239,452.32
支付的各项税费		41,894,510.72	93,959,962.26
支付其他与经营活动有关的现金	(八) 41	23,817,966.34	23,974,059.90
经营活动现金流出小计		780,679,295.45	986,746,490.09
经营活动产生的现金流量净额		124,585,841.21	247,389,027.92
<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		32,760,238.00	49,717,016.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		29,198,848.69	4,240,418.90
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		61,959,086.69	53,957,435.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		100,418,412.88	741,935,459.53
投资支付的现金		15,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		115,418,412.88	741,935,459.53
投资活动产生的现金流量净额		-53,459,326.19	-687,978,024.35
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		173,275,066.29	27,465,807.43
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		173,275,066.29	27,465,807.43
偿还债务支付的现金		131,120,689.27	83,052,496.43
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		46,402,925.68	46,415,014.27
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			
筹资活动现金流出小计		177,523,614.95	129,467,510.70
筹资活动产生的现金流量净额		-4,248,548.66	-102,001,703.27
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		684,370.43	-1,655,416.93
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		67,562,336.79	-544,246,116.63
加：期初现金及现金等价物余额		146,665,553.49	690,911,670.12
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		214,227,890.28	146,665,553.49

法定代表人：王大雄

主管会计工作负责人：刘冲

会计机构负责人：傅议

母公司现金流量表  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		308,879,155.80	572,495,681.70
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		75,750,314.33	290,131,226.82
经营活动现金流入小计		384,629,470.13	862,626,908.52
购买商品、接受劳务支付的现金		191,735,990.11	286,292,464.80
支付给职工以及为职工支付的现金		65,851,302.57	70,551,133.67
支付的各项税费		18,713,311.90	53,475,395.69
支付其他与经营活动有关的现金		65,850,960.55	7,194,242.51
经营活动现金流出小计		342,151,565.13	417,513,236.67
经营活动产生的现金流量净额		42,477,905.00	445,113,671.85
<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		493,331.60	27,900,796.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		40,613,684.37	4,195,418.90
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		41,107,015.97	32,096,215.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		100,201,900.92	640,432,212.64
投资支付的现金		27,000,000.00	
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		127,201,900.92	640,432,212.64
投资活动产生的现金流量净额		-86,094,884.95	-608,335,996.76
<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		104,570,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		104,570,000.00	
偿还债务支付的现金		62,239,682.00	42,586,689.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		42,180,839.95	38,081,728.17
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		104,420,521.95	80,668,417.17
筹资活动产生的现金流量净额		149,478.05	-80,668,417.17
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		702,809.29	-323,933.89
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-42,764,692.61	-244,214,675.97
加: 期初现金及现金等价物余额		65,752,764.41	309,967,440.38
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		22,988,071.80	65,752,764.41

法定代表人: 王大雄

主管会计工作负责人: 刘冲

会计机构负责人: 傅议

合并所有者权益变动表  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	581,315,773.00	205,147,492.34			132,457,951.98		522,942,257.96	-2,806,991.35	258,946,097.76	1,698,002,581.69
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	581,315,773.00	205,147,492.34			132,457,951.98		522,942,257.96	-2,806,991.35	258,946,097.76	1,698,002,581.69
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		1,539,802,606.44					-7,856,786.96	-18,373.65	71,446,420.46	1,603,373,866.29
（一）净利润							15,395,843.96		32,589,220.61	47,985,064.57
（二）其他综合收益		1,539,931,944.07						-18,373.65	38,727,862.22	1,578,641,432.64
上述（一）和（二）小计		1,539,931,944.07					15,395,843.96	-18,373.65	71,317,082.83	1,626,626,497.21
（三）所有者投入和减少资本		-129,337.63							129,337.63	
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-129,337.63							129,337.63	
（四）利润分配							-23,252,630.92			-23,252,630.92
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							-23,252,630.92			-23,252,630.92
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	581,315,773.00	1,744,950,098.78			132,457,951.98		515,085,471.00	-2,825,365.00	330,392,518.22	3,301,376,447.98

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	447,165,979.00	252,201,187.04			126,993,589.80		544,621,709.28	-1,431,090.83	311,454,135.52	1,681,005,509.81
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	447,165,979.00	252,201,187.04			126,993,589.80		544,621,709.28	-1,431,090.83	311,454,135.52	1,681,005,509.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	134,149,794.00	-47,053,694.70			5,464,362.18		-21,679,451.32	-1,375,900.52	-52,508,037.76	16,997,071.88
（一）净利润							135,821,344.02		37,222,263.77	173,043,607.79
（二）其他综合收益		-47,053,694.70						-1,375,900.52	-89,730,301.53	-138,159,896.75
上述（一）和（二）小计		-47,053,694.70					135,821,344.02	-1,375,900.52	-52,508,037.76	34,883,711.04
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	134,149,794.00				5,464,362.18		-157,500,795.34			-17,886,639.16
1. 提取盈余公积					5,464,362.18		-5,464,362.18			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配	134,149,794.00						-152,036,433.16			-17,886,639.16
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	581,315,773.00	205,147,492.34			132,457,951.98		522,942,257.96	-2,806,991.35	258,946,097.76	1,698,002,581.69

法定代表人：王大雄      主管会计工作负责人：刘冲      会计机构负责人：傅议

**母公司所有者权益变动表**  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	581,315,773.00	187,598,652.07			132,457,951.98		241,419,166.18	1,142,791,543.23
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	581,315,773.00	187,598,652.07			132,457,951.98		241,419,166.18	1,142,791,543.23
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		1,519,623,430.96					-45,312,135.09	1,474,311,295.87
(一)净利润							-22,059,504.17	-22,059,504.17
(二)其他综合收益		1,519,623,430.96						1,519,623,430.96
上述(一)和(二)小计		1,519,623,430.96					-22,059,504.17	1,497,563,926.79
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配							-23,252,630.92	-23,252,630.92
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							-23,252,630.92	-23,252,630.92
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	581,315,773.00	1,707,222,083.03			132,457,951.98		196,107,031.09	2,617,102,839.10



单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	447,165,979.00	187,598,652.07			126,993,589.80		344,276,339.72	1,106,034,560.59
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	447,165,979.00	187,598,652.07			126,993,589.80		344,276,339.72	1,106,034,560.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	134,149,794.00				5,464,362.18		-102,857,173.54	36,756,982.64
（一）净利润							54,643,621.80	54,643,621.80
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							54,643,621.80	54,643,621.80
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	134,149,794.00				5,464,362.18		-157,500,795.34	-17,886,639.16
1. 提取盈余公积					5,464,362.18		-5,464,362.18	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配	134,149,794.00						-152,036,433.16	-17,886,639.16
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期末余额	581,315,773.00	187,598,652.07			132,457,951.98		241,419,166.18	1,142,791,543.23

法定代表人：王大雄      主管会计工作负责人：刘冲      会计机构负责人：傅议

# 中海（海南）海盛船务股份有限公司

## 2009 年度财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

### 一、公司的基本情况

中海（海南）海盛船务股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）为于 1993 年 4 月经海南省股份制试点领导小组办公室以琼股办(1993)6 号文批准设立的定向募集股份公司。公司于 1996 年 3 月 26 日经中国证券监督管理委员会以证监发字(1996)18 号文《关于海南海盛船务实业股份有限公司申请公开发行股票批复》同意公司向全社会公开发行人民币普通股 4,170 万股。公司于 1996 年 5 月 3 日在上海证券交易所挂牌交易，成为公开上市的股份制公司。公司原注册资本为人民币 166,700,000.00 元，经历次送配股后，截止 1999 年 1 月 1 日公司注册资本为人民币 280,080,750.00 元，根据 1998 年度第一次临时股东大会审议通过并报经海南省证券管理办公室以琼证办[1999]70 号文和中国证券监督管理委员会以证监公司字[1999]85 号文批准，公司按每 10 股配售 2 股的比例向全体股东配售，注册资本变更为 317,282,550.00 元，大华会计师事务所有限公司以华业字(99)第 1137 号验资报告验证。

根据 2006 年第一次临时股东大会暨股权分置改革相关股东会议审议通过的股权分置改革方案，公司用资本公积金向方案实施股权登记日即 2006 年 4 月 20 日登记在册的流通股股东转增股本，流通股股东每 10 股获得 8.3217 股的转增股份，相当于流通股股东每 10 股获得 3 股的对价，非流通股股东以此换取所持非流通股份的上市流通权。股权分置改革实施后，公司的注册资本变更为 447,165,979.00 元，亚太中汇会计师事务所有限公司以亚太业字(2006)D-A-005 号验资报告验证。

根据 2008 年 4 月 25 日审议并通过的 2007 年年度利润分配方案，公司以 2007 年末总股本 447,165,979 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 3 股，共增加股本 134,149,794 股，2007 年年度利润分配方案实施后，公司的股本变更为 581,315,773 元，天职国际会计师事务所有限公司以天职深验字[2008]249 号验资报告验证。

公司在海南省工商行政管理局登记注册，注册地址海南省海口市，公司法人营业执照注册号 460000000116486，法定代表人王大雄。

经营范围：国际船舶危险品运输、国际船舶普通货物运输、国内沿海及长江中下游普通货船、成品油船和化学品船运输；国内船舶管理；船务代理；高科技开发；兼营化工产品及原料(专营除外)、矿产品、实用电器、机械产品、金属材料、钢材的销售；沥青仓储贸易；装修工程，自有房屋租赁。（凡需行政许可的项目凭许可证经营）

本公司的母公司为中国海运（集团）总公司。

### 二、遵循企业会计准则的声明

本公司基于下述编制基础编制的财务报表符合财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 三、财务报表的编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 四、重要会计政策、会计估计

#### 1. 会计期间

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

#### 2. 记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

本公司下属子公司中海海盛香港船务有限公司注册地在中国香港，中海海盛香港船务有限公司采用主要业务结算币种美元作为其记账本位币。

#### 3. 计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

#### 4. 现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### 5. 外币业务核算方法

会计年度内涉及外币的经济业务，按发生当月月初中国人民银行公布的市场汇价中间价折合人民币入账。月末将外币账户余额按月末市场汇价中间价进行调整，发生的差额，与购建固定资产有关的外币专门借款的本金及利息在所购建的固定资产达到预定可使用状态前发生的部分予以资本化，属于筹建期间的计入长期待摊费用，属于生产经营期的计入当期费用。

对于境外经营，本公司在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对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，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。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转入处置当期损益。

#### 6. 金融资产与金融负债

##### （1）金融资产的分类

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。金融资产在初始确认时划分为四类：

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；

B、持有至到期投资；

C、贷款和应收款项；

D、可供出售金融资产。

## （2）金融负债的分类

金融负债在初始确认时划分为两类：

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；

B、其他金融负债。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，划分为交易性金融资产或金融负债：

①取得该金融资产或承担该金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；

②属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

③属于衍生工具。但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产除外。

金融资产满足下列条件之一时，终止确认：

A、收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

B、该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

## （2）金融工具的计量

公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

A、持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；

B、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。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。但是，下列情况除外：

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

B、与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

C、不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

①按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；

②初始确认金额扣除按照《企业会计准则——收入》确定的累计摊销额后的余额。

公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

对应当以公允价值计量，但以前公允价值不能可靠计量的金融资产或金融负债，公司在其公允价值能够可靠计量时改按公允价值计量，相关账面价值与公允价值之间的差额按照以下规定进行处理：

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑损益，计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

### （3）金融资产减值核算方法

公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。金融资产发生减值的客观证据，包括以下各项：

A、发行方或债务人发生严重财务困难；

B、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C、本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人作出让步；

D、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

E、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F、债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本；

G、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

H、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

（4）金融资产减值损失的计量：

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试；

B、持有至到期投资的减值损失的计量：按预计未来现金流量低于期末账面价值的差额计提减值准备；

C、可供出售的金融资产减值的判断：若该项金融资产公允价值出现持续下跌，且其下跌属于非暂时性的，则可认定该项金融资产发生了减值。

（5）金融资产转移

金融资产转移，是指本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

## 7. 应收款项坏账准备的核算

（1）资产负债表日，如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

（2）对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，如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。

（3）对单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试，对于按风险特征组合风险较大的应收款项，全额计提坏账准备。

（4）根据以前年度的实际损失率为基础，结合现进实际情况，对单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试，对于按信用风险特殊组合后风险一般的应收款项，按应收款项期末余额的一定比例计提坏账准备。

如果某项应收款项的可收回性与其他各项应收款项存在明显差别，导致该应收款项与其他应收款项存在明显差别，导致该应收款项如果按上述方法计提坏账准备，将无法真实反映其可收回金额的，公司将对该项应收款项采用个别认定法，根据实际情况确定是否计提坏账准备及其计提比例。

（5）坏账的确认标准：因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；因债务人逾期未履行偿债义务超过三年确实不能收回。上述坏账的确认需经董事会批准。

## 8. 存货的核算方法

存货主要包括原材料、库存商品、燃料油、备品备件、低值易耗品及其他等。

存货的取得按实际成本计价，原材料和库存商品的发出采用加权平均法核算，低值易耗品在领用时采用一次摊销法核算。

存货盘存制度采用对重要存货项目实行永续盘存制，对次要存货项目采用实地盘存制。每期末，公司对所有存货进行一次全面盘点，并将盘点结果与永续盘存制下存货的账面记录相核对，对于实地盘点结果与账面数量的差异，在查明原因后，根据不同的发生原因，将盘盈、盘亏存货的价值分别转入管理费用和营业外收支。

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低调整存货跌价准备。产成品和用于出售的其他存货，以其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；在产品以其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。如果以后存货价值又得以恢复，在已提跌价准备的范围内转回。

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

## 9. 投资性房产的核算方法

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

本公司的投资性房地产是指：（1）已出租的土地使用权；（2）持有并准备增值后转让的土地使用权；（3）已出租的建筑物。

公司取得的投资性房地产，按照成本进行初始计量。

（1）外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的相关支出。

（2）自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

（3）以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确认。

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

已出租的建筑物采用与固定资产相同的会计政策计提折旧；已出租的和持有并准备增值后转让的土地使用权采用与无形资产相同的会计政策摊销。投资性房地产的减值按照资产减值准备所述的方法处理。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得未来经济利益时，终止确认该项投资性房地产。公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 10. 固定资产的核算方法

（1）固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本；否则，在发生时计入当期损益。

(2) 固定资产的分类为

固定资产分类为房屋建筑物、机器设备、运输工具以及其他与经营有关的设备、器具、工具。

(3) 固定资产的初始计量

固定资产取得时按照成本进行初始计量。

外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。

购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号——债务重组》、《企业会计准则第 20 号——企业合并》和《企业会计准则第 21 号——租赁》确定。

(4) 固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用直线法平均计算，并按各类固定资产的原值和估计的经济使用年限扣除残值(船舶残值按船舶轻吨\*1350 元/吨计算；其他按固定资产原值的 4%)确定其折旧率，各类固定资产的使用年限及年折旧率如下：

资产类别	估计使用年限	年折旧率
房屋及建筑物	15-45 年	2%—6.33%
机器设备	5-12 年	7.5%—15.83%
运输工具	8-22 年	4.12%—11.88%
其他设备	5 年	18%—19%

\*注：固定资产中运输船舶按 1,350 元/轻吨，确定船舶的残值，其余均按 4%预留净残值。

本公司在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

每期末，对固定资产逐项进行检查，将可收回金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备，计入当期损益。固定资产减值准备按单项资产计提。



已计提减值准备的固定资产在计提折旧时,按照该项固定资产的扣除已计提减值准备后的账面价值,以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

#### (5) 融资租赁的认定依据、计价方法、折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险的报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

本公司融资租赁取得的固定资产的成本,按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

本公司融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的,在租赁资产尚可使用年限内计提折旧;无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

### 11. 在建工程的核算方法

在建工程按实际成本计价,按实施方式的不同,分为自营工程和出包工程进行核算。工程在建造过程中实际发生的全部支出、工程达到预定可使用状态前发生的工程借款利息和因进行试运转所发生的净支出计入在建固定资产的成本。

在建工程已达到预定可使用状态时转入固定资产,并按规定计提折旧。期末公司对在建工程按账面价值与可收回金额孰低计量,对单项资产可收回金额低于账面价值的差额,分项提取在建工程减值准备,并计入当期损益。

### 12. 无形资产的核算方法

无形资产是指为生产商品、提供劳务、出租给他人,或为管理目的而持有的、没有实物形态的非货币性长期资产,包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权、特许权等。

本公司的无形资产按取得时的实际成本计价。自行研究开发的无形资产,其研究阶段的支出,于发生时计入当期损益;其开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产(专利技术和非专利技术):

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图;

③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;

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量;

使用寿命有限的无形资产,在其使用寿命内采用直线法摊销。本公司至少于每年年度终了,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核,必要时进行调整。经复核本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的,视为使用

寿命不确定的无形资产。每年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。本年公司无使用寿命不确定的无形资产。

无形资产减值准备的确认标准和计提方法：

对商标等受益年限不确定的无形资产，每期末进行减值测试，估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

对其他无形资产，期末进行检查，当存在以下减值迹象时估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

- ①已被其他新技术所代替，使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- ②市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- ③已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- ④其他足以证明实际上已经发生减值的情形。

### 13. 长期股权投资的核算

#### (1) 初始计量

长期股权投资的初始投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

①通过同一控制下的合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值或发行的权益性证券面值总额之间的差额，计入资本公积；其借方差额导致资本公积不足冲减的，不足部分计入留存收益。为进行合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益；为进行合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额；合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

②通过非同一控制下的合并取得的长期股权投资，按照确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并会计报表中确认为商誉；合并成本小于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行合并发生的各项直接相关费用计入合并成本。

③除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，通过支付的现金、付出的非货币性资产或发行的权益性证券的方式取得的长期股权投资，以其公允价值作为长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资通过债务重组方式取得的长期股权投资，以债权转为股权所享有股份的公允价值确认为长期股权投资的初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，以投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允时，则以投入股权的公允价值作为初始投资成本。

实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

## (2) 后续计量

### ①对子公司的投资，采用成本法核算

成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

### ②对合营企业或联营企业的投资，采用权益法核算

在确认应享有被投资单位净损益时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。如被投资单位各项可辨认资产等的公允价值无法可靠确定或可辨认资产等的公允价值与账面价值之间差异较小，投资收益按被投资单位的账面净损益与持股比例计算确认。

### ③不存在控制、共同控制或重大影响的长期股权投资

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

在活跃市场中有报价或公允价值能够可靠计量的长期股权投资，在可供出售金融资产项目列报，采用公允价值计量，其公允价值变动计入股东权益。

## (3) 长期股权投资减值

期末检查发现长期股权投资存在减值迹象时，按单项投资可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

## (4) 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，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

## (5) 被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动具有共有控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

## 14. 商誉

商誉是指在同一控制下的企业合并下，购买方的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。初始确认后的商誉，应当以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。

公司在每年年度终了对企业合并所形成的商誉进行减值测试。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，则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，则确认商誉的减值损失，资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

## 15. 借款费用的核算

借款费用资本化的确认原则：

借款费用包括因借款而发生的借款利息、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。可直接归属于固定资产的购建和需要经过 1 年以上（含 1 年）时间的建造或生产过程，才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房产的借款费用，予以资本化；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。应予以资本化的借款费用当同时具备以下三个条件时，开始资本化：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

借款费用资本化的期间：应予以资本化的借款费用，满足上述资本化条件的，在购建或者生产的符合资本化条件的相关资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入相关资产成本；若相关资产的购建或生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始；在相关资产达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生时根据其发生额直接计入当期财务费用。

借款费用资本化金额的计算方法

①借款利息的资本化金额：为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，每一会计期间的利息资本化金额，不超过专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

②辅助费用：专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，应当在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

③在资本化期间内，属于借款费用资本化范围的外币借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化。

## 16. 股份支付的核算

股份支付，是指为获取职工和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。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。

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。以现金结算的股份支付，按照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。

授予后立即可行权的换取职工服务或其他方类似服务的以权益结算的股份支付，在授予日按权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务或其他方类似服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

## 17. 职工薪酬的核算

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。

于职工提供服务的期间确认职工薪酬，根据职工提供服务的收益对象计入相关的成本费用。

## 18. 政府补助的核算方法

公司收到的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助核算：

用于补偿企业已发生的相关费用或损失的政府补助直接计入当期损益；

用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的政府补助确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；

与资产相关的政府补助核算：

确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

## 19. 预计负债的核算方法

（1）确认原则：

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- ①该义务是承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 计量方法：

按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

## 20. 收入确认核算

商品销售收入应当在下列条件均能满足时予以确认：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方；
- (2) 本公司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控制；
- (3) 与交易相关的经济利益很可能流入公司；
- (4) 相关的收入和成本能够可靠计量。

提供劳务收入：

于资产负债表日，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认提供劳务收入；否则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本公司，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。本公司以已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。

本公司提供的运输劳务，按完工百分比法确认收入。完工百分比按已完营运天占该航次预计总营运天的比例确认与计量。

让渡资产使用权收入：

在与交易相关的经济利益很能够流入公司且收入的金额能够可靠地计量时予以确认收入金额。其中利息收入按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

## 21. 所得税核算

公司所得税核算采用资产负债表债务法。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对子公司、联营公司及合营公司投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

## 五、企业合并及合并财务报表

### 1. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司以控制为基础确定合并财务报表的合并范围。控制，是指本公司能够决定另一个企业的财务和经营政策，并能据以从另一个企业的经营活动中获取利益的权力。有证据表明本公司不能控制被投资单位的，不纳入合并报表范围。

#### 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，本公司采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

本公司对购买方合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

被购买方的经营成果自本公司取得控制权之日起合并，直至本公司对其控制权终止。

#### 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，本公司采用权益结合法进行会计处理。合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)，与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。被合并方在合并前的净利润，纳入合并利润表。

### 2. 合并财务报表的编制方法

本公司根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的要求，在母公司和子公司的会计政策、会计期间保持一致的前提下，以母公司和子公司的财务报表为基础，根据其他资料，对子公司按照权益法调整长期股权投资，将母公司与各子公司及各子公司之间的投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后，由母公司编制合并财务报表。

### 3. 本公司的子公司情况

#### 3.1 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额
上海金海船务贸易 有限公司	全资子公司	上海	航运	6,000.00 万元	国内外石油化工产品和原材料的运输业 务；金属材料、有色金属、日用百货、船 用生活设施供应销售。	8,804.20 万元
广州振华船务有限 公司	控股子公司	广州	航运	12,603.00 万元	国内沿海及长江中下游普通货船运输，船 用备件、物料供应，船舶租赁，销售金属 材料、矿产品、有色金属。	10,170.93 万元
深圳市中海海盛沥 青有限公司	控股子公司	深圳	贸易	3,200.00 万元	沥青的购销；仓储。	2,400.00 万元
深圳市三鼎油运贸 易有限公司	控股子公司	深圳	航运	3,010.00 万元	海上运输、货运代理、船舶租赁；石油化 工产品、煤碳、建材、船舶配件、石油机 械、电子产品的购销；运输业务咨询服务； 石油化工产品仓储业务。	2,253.69 万元
海南中海海盛海连 船务有限公司	控股子公司	海南	航运	5,000.00 万元	国内沿海间的货物运输；海南省各港为主 的近洋、远洋国际航线运输；水路运输服 务；海运技术咨询；高科技开发；沥青仓 储供应；船舶零配件、化工产品原料（专 营除外）、机械产品、家用电器、金属材 料、钢材的销售。	2,550.00 万元
中海（海南）海盛 贸易有限公司	控股子公司	海南	贸易	500.00 万元	柴油、液化气、化工原料及产品（专营外）、 金属材料、矿产品、有色金属、煤炭等的 贸易业务，船舶货运代理服务，劳务服务， 废旧钢船拆售。	427.25 万元
中海海盛香港船务 有限公司	全资子公司	香港	航运	103.28 万元	海上运输、船舶租赁。	103.28 万元
Jin Hai Yang Shipping Co. Ltd	全资子公司	马绍尔	航运	2.00 美元	海上运输、船舶租赁。	2.00 美元
Jin Hai Wan Shipping Co. Ltd	全资子公司	马绍尔	航运	2.00 美元	海上运输、船舶租赁。	2.00 美元
Jin Hai Tong Shipping Co. Ltd	全资子公司	马绍尔	航运	2.00 美元	海上运输、船舶租赁。	2.00 美元
Jin Hai Hu Shipping Co. Ltd	全资子公司	马绍尔	航运	2.00 美元	海上运输、船舶租赁。	2.00 美元

续上表：



实质上构成对子公司净投资的其 他项目余额	持股 比例	表决权比 例	是否 合并报表	少数股东权益中 少数股东权益	少数股东权益中用 于冲减少数股东损 益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分 担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初 所有者权益中所享有份额后的余额
	100%	100%	是			
	80%	80%	是	97,442,560.97		
	70%	70%	是	14,752,345.58		
	43%	43%	是	195,979,264.40		
	51%	51%	是	21,640,856.34		
	95%	95%	是	577,490.93		
	100%	100%	是			
	100%	100%	是			
	100%	100%	是			
	100%	100%	是			
	100%	100%	是			
<u>合计</u>				<u>330,392,518.22</u>		

注 1：公司下属控股子公司广州振华船务有限公司持有深圳市三鼎油运贸易有限公司 43% 股权，公司对深圳市三鼎油运贸易有限公司具有决定其财务和经营政策的权力，故将深圳市三鼎油运贸易有限公司纳入合并范围。

注 2：2009 年 1 月 23 日，公司六届六次（临时）董事会审议通过了公司关于对深圳市中海海盛沥青有限公司（以下简称“深圳沥青公司”）增资的议案，同意公司以现金对其控股子公司深圳沥青公司增资 1200 万元，增资后，深圳沥青公司注册资本变更为 3200 万元，公司出资比例变更为 70%，关联方中海集团国际贸易有限公司出资比例变为 30%。公司于 2009 年 4 月支付了该笔增资款，同月深圳沥青公司完成了工商变更登记手续。

## 六、税项

### 1、公司适用的税种和税率

税 种	税率
企业所得税*	0%、20%、25%
增值税	13%、17%
营业税	3%、5%
城市维护建设税	1%、7%

注 1：本公司和子公司中海（海南）海盛贸易有限公司、海南中海海盛海连船务有限公司、深圳市中海海盛沥青有限公司、上海金海船务有限公司从 2008 年开始适用《中华人民共和国企业所得税法》，根据《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发[2007]39 号）文件的有关规定，2008 年开始实行过渡税率，即 2008 年开始 5 个年度，分别实行 18%、20%、22%、24%、25% 的税率，上述公司 2009 年企业所得税率为 20%。

注 2：子公司广州振华船务有限公司 2009 年实行 25%的税率。

注 3：子公司中海海盛香港船务有限公司注册在中国香港特别行政区，根据香港特别行政区有关税收法律规定，因该公司目前的航运收入均来源于香港以外地区，故无需缴纳所得税。

## 2、公司适用的费种和费率

税 种	费率
堤围防护费	0.13%
教育费附加	3.00%
河道工程维检费	1.00%

## 七、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

### 1. 会计政策的变更

本公司本年度无需要披露的会计政策变更事项。

### 2. 会计估计的变更

本公司本年度无需要披露的会计估计变更事项。

### 3. 前期会计差错更正

本公司本年度无需要披露的会计差错更正事项。

## 八、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指 2009 年 1 月 1 日，期末指 2009 年 12 月 31 日，上期指 2008 年度，本期指 2009 年度。

### 1. 货币资金

(1) 分类列示

项目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算汇率	折合人民币	原币金额	折算汇率	折合人民币
<b>现金</b>			39,749.77			98,172.94
其中：人民币	32,623.11	1.0000	32,623.11	69,059.53	1.0000	69,059.53
美元	1,043.71	6.8282	7,126.66	4,259.71	6.8346	29,113.41
<b>银行存款</b>			184,668,140.51			146,507,380.55
其中：人民币	159,898,152.63	1.0000	159,898,152.63	126,312,802.26	1.0000	126,312,802.26
美元	3,627,601.43	6.8282	24,769,987.88	2,954,756.43	6.8346	20,194,578.29

项目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算汇率	折合人民币	原币金额	折算汇率	折合人民币
其他货币资金			29,520,000.00			60,000.00
其中：人民币	29,520,000.00	1.0000	29,520,000.00	60,000.00	1.0000	60,000.00
<b>合计</b>			<u>214,227,890.28</u>			<u>146,665,553.49</u>

(2) 期末其他货币资金余额主要为银行承兑汇票保证金 29,500,000.00 元。

(3) 期末货币资金余额较期初余额增加 67,562,336.79 元，增加了 46.07%，主要为经营活动净现金流增加，同时本期支付船舶建造进度款时采用了银行承兑汇票结算方式。

## 2. 交易性金融资产

(1) 交易性金融资产类别

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性权益工具投资	63,121,778.22	-
<b>合计</b>	<u>63,121,778.22</u>	<u>-</u>

(2) 变现有限制的交易性金融资产

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
海南海峡航运股份有限公司	限售期 1 年以内的流通股	63,121,778.22

(3) 公司本期增加的交易性金融资产系根据 2009 年 12 月 25 日第六届十五次董事会决议将公司持有的“海峡股份”股票由长期股权投资划分为交易性金融资产形成。

## 3. 应收票据

(1) 分类列类

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	13,988,762.50	64,253,067.80
<b>合计</b>	<u>13,988,762.50</u>	<u>64,253,067.80</u>

(2) 期末无质押的应收票据。

(3) 期末已背书但尚未到期的应收票据情况

出票单位	出票日期	到期日	金额
江苏嘉盛化学品工业有限公司	2009/8/6	2010/2/5	5,000,000.00
重庆市天嘉物资有限公司	2009/7/21	2010/1/21	1,000,000.00
泰安市泰山瑞德工贸有限公司	2009/8/31	2010/2/28	2,000,000.00
天津铁厂	2009/7/14	2010/1/14	10,000,000.00
<b>合计</b>			<u>18,000,000.00</u>

(4) 应收票据期末余额比期初减少 50,264,305.30 元, 减少 78.23%, 系公司主要客户华能海南发电股份有限公司本期采用转账支票和电汇方式结算运费。

#### 4. 应收账款

(1) 按类别列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备计提比例	金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备计提比例
单项金额重大的应收款项	55,399,345.05	68.19%	2,114,486.64	3.82%	49,662,951.13	78.45%	1,395,614.86	2.81%
其他不重大应收款项	25,841,200.91	31.81%	672,661.59	2.60%	13,645,639.66	21.55%	448,765.35	3.29%
<b>合计</b>	<b>81,240,545.96</b>	<b>100.00%</b>	<b>2,787,148.23</b>	<b>3.43%</b>	<b>63,308,590.79</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,844,380.21</b>	<b>2.91%</b>

(2) 期末单项金额重大的应收账款计提坏帐准备的说明

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例	理由
天津海天新铁国际贸易有限公司	17,837,547.16	391,877.36	2.20%	根据风险组合计提
深圳市路桥建设集团公司路面机械工程分公司	12,819,842.90	640,992.15	5.00%	根据风险组合计提
东盟公司湖北宜恩段路面第三合同段项目部	7,514,269.69	220,232.86	2.93%	根据风险组合计提
广东冠粤路桥有限公司广佛扩建工程	7,864,096.50	393,204.83	5.00%	根据风险组合计提
广西桂商实业投资有限公司	9,363,588.80	468,179.44	5.00%	根据风险组合计提
<b>合计</b>	<b>55,399,345.05</b>	<b>2,114,486.64</b>		

(3) 按账龄列示

账龄	期末余额				期初余额			
	余额	比例	坏帐准备	计提比例	余额	比例	坏帐准备	计提比例
1 年以内 (含 1 年)	81,240,545.96	100.00%	2,787,148.23	3.43%	63,308,590.79	100.00%	1,844,380.21	2.91%
<b>合计</b>	<b>81,240,545.96</b>	<b>100.00%</b>	<b>2,787,148.23</b>	<b>3.43%</b>	<b>63,308,590.79</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,844,380.21</b>	<b>2.91%</b>

(4) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
天津海天新铁国际贸易有限公司	非关联方	17,837,547.16	1 年以内	21.96%
深圳市路桥建设集团公司路面机械工程分公司	非关联方	12,819,842.90	1 年以内	15.78%
广西桂商实业投资有限公司	非关联方	9,363,588.80	1 年以内	11.53%

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款 总额的比例
广东冠粤路桥有限公司广佛扩建工程	非关联方	7,864,096.50	1 年以内	9.68%
东盟公司湖北宜恩段路面第三合同段项目部	非关联方	7,514,269.69	1 年以内	9.25%
<b>合计</b>		<b>55,399,345.05</b>		<b>68.20%</b>

(5) 应收账款期末余额中无持有 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的欠款。

## 5. 其他应收款

(1) 按类别列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额 比例	坏账 准备	坏账准备 计提比例	金额	占总额比 例	坏账 准备	坏账准备 计提比例
单项金额重大的应 收款项	16,968,907.88	75.50%	12,192,883.48	71.85%	21,104,236.17	76.43%	17,961,828.07	85.11%
其他不重大应收款 项	5,505,568.03	24.50%	848,457.39	15.41%	6,507,506.35	23.57%	331,508.35	5.09%
<b>合计</b>	<b>22,474,475.91</b>	<b>100.00%</b>	<b>13,041,340.87</b>	<b>58.03%</b>	<b>27,611,742.52</b>	<b>100.00%</b>	<b>18,293,336.42</b>	<b>66.25%</b>

(2) 期末单项金额重大的其他应收款计提坏帐准备的说明

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例	理由
中化广东有限公司	2,000,000.00	-	-	单项认定
上海亿德经济发展公司	8,888,017.71	8,888,017.71	100.00%	单项认定
金海信用社	3,202,838.17	3,202,838.17	100.00%	单项认定
上海时代航运有限公司	2,040,552.00	102,027.60	5.00%	根据风险组合计提
贵州省公路局	837,500.00	-	-	单项认定
<b>合计</b>	<b>16,968,907.88</b>	<b>12,192,883.48</b>		

(3) 按账龄列示

账龄	期末余额				期初余额			
	余额	比例	坏帐准备	计提比 例	余额	比例	坏帐准备	计提比 例
1 年以内(含 1 年)	8,307,023.42	36.96%	205,237.75	2.47%	8,645,626.16	31.31%	270,660.99	3.13%
1-2 年(含 2 年)	1,000,950.67	4.45%	72,783.82	7.27%	505,139.43	1.83%	39,026.95	7.73%
2-3 年(含 3 年)	97,072.00	0.43%	16,541.30	17.04%	472,668.80	1.71%	45,340.35	9.59%
3-4 年(含 4 年)	192,570.99	0.86%	-	-				
4-5 年(含 5 年)	-		-					
5 年以上	12,876,858.83	57.30%	12,746,778.00	98.99%	17,988,308.13	65.15%	17,938,308.13	99.72%
<b>合计</b>	<b>22,474,475.91</b>	<b>100.00%</b>	<b>13,041,340.87</b>	<b>58.03%</b>	<b>27,611,742.52</b>	<b>100.00%</b>	<b>18,293,336.42</b>	<b>66.25%</b>

(4) 本年度实际核销的其他应收款情况

单位名称	金额	款项性质	核销理由	是否因关联交易产生
三亚旅游发展有限公司	3,491,856.98	往来款	预计无法收回	否
<b>合计</b>	<b><u>3,491,856.98</u></b>			

注：由于该笔款项预计无法收回，本期予以核销。

(5) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
上海亿德经济发展公司	非关联方	8,888,017.71	5年以上	39.55%
金海信用社	非关联方	3,202,838.17	5年以上	14.25%
上海时代航运有限公司	非关联方	2,040,552.00	1年以内	9.08%
中化广东有限公司	非关联方	2,000,000.00	1年以内	8.90%
贵州省公路局	非关联方	837,500.00	1年以内	3.73%
<b>合计</b>		<b><u>16,968,907.88</u></b>		<b><u>75.51%</u></b>

(6) 期末应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
中国海运(韩国)株式会社	受同一公司控制	273,315.65	1.22%
中海国际船舶管理有限公司	受同一公司控制	270,594.98	1.20%
中石化中海船舶燃料供应有限公司	受同一公司控制	50,000.00	0.22%
<b>合计</b>		<b><u>593,910.63</u></b>	<b><u>2.64%</u></b>

(7) 其他应收款期末余额中无持有5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的欠款。

## 6. 预付账款

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额	比例	期初余额	比例
1年以内(含1年)	6,447,780.51	100.00%	766,771.43	100.00%
<b>合计</b>	<b><u>6,447,780.51</u></b>	<b><u>100.00%</u></b>	<b><u>766,771.43</u></b>	<b><u>100.00%</u></b>

(2) 预付账款前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	未结算原因
中石化中海船舶燃料供应有限公司	受同一公司控制	5,568,000.00	预付油料款
淄博海通经贸有限公司	非关联方	304,903.54	尚未结算
荆州区浩翔沥青经营部	非关联方	196,563.36	尚未结算
贵州恒信达石化产品有限责任公司	非关联方	154,843.60	尚未结算
兴化市兴中油运有限公司	非关联方	140,000.00	尚未结算
<b>合计</b>		<b><u>6,364,310.50</u></b>	

(3) 预付账款期末余额中无持有 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 预付账款期末余额中预付关联方单位的款项，详见本附注十、7。

## 7. 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
原材料	1,128,497.21		1,128,497.21	1,895,903.51		1,895,903.51
库存商品	12,466,347.69		12,466,347.69	10,907,635.70		10,907,635.70
燃料油	17,939,195.78		17,939,195.78	28,342,940.98		28,342,940.98
备品备件	5,732,697.88	707,475.00	5,025,222.88	6,994,382.73	707,475.00	6,286,907.73
其他	3,681,304.34		3,681,304.34	2,925,722.23		2,925,722.23
<b>合计</b>	<b>40,948,042.90</b>	<b>707,475.00</b>	<b>40,240,567.90</b>	<b>51,066,585.15</b>	<b>707,475.00</b>	<b>50,359,110.15</b>

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期计提	本期减少			期末余额
			转回	转销	合计	
备品备件	707,475.00	-	-	-	-	707,475.00
<b>合计</b>	<b>707,475.00</b>	<b>=</b>	<b>=</b>	<b>=</b>	<b>=</b>	<b>707,475.00</b>

## 8. 可供出售金融资产

(1) 按项目列示

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	2,180,890,633.07	71,367,815.24
<b>合计</b>	<b>2,180,890,633.07</b>	<b>71,367,815.24</b>

(2) 期末余额较期初增加 2,109,522,817.83 元，原因为：①本公司下属子公司“深圳市三鼎油运贸易有限公司”2009 年初持有“招商银行”5,869,064 股流通 A 股，2009 年度按照招商银行股份有限公司 2008 年度利润分配方案（每 10 股派送红股 3 股），股份总数变为 7,629,783 股，同时期末市价也较 2009 年初上涨；②2009 年 11 月 17 日招商证券股份有限公司股票在上海证券交易所上市，公司及下属子公司“深圳市三鼎油运贸易有限公司”合计持有的“招商证券”69,519,328 股，按期末市价 29.39 元/股计算，市值为 2,043,173,049.92 元。

**9. 长期股权投资**

被投资单位	核算方法	初始投资金额	期初账面金额	本期增加	本期减少	期末账面金额
广东海电船务有限公司	权益法	38,411,116.06	163,524,147.62	18,259,068.08	31,680,000.00	150,103,215.70
招商证券股份有限公司	成本法	82,572,483.83	82,572,483.83		82,572,483.83	
紫光创新投资有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00			20,000,000.00
海南海峡航运股份有限公司	成本法	1,726,908.37	1,726,908.37		1,726,908.37	
华能海南发电股份有限公司	成本法	808,000.00	808,000.00			808,000.00
海南珠江建设股份有限公司	成本法	939,000.00	939,000.00		939,000.00	-
中国海运财务有限责任公司	成本法	15,000,000.00		15,000,000.00		15,000,000.00
<b>合计</b>		<u>159,457,508.26</u>	<u>269,570,539.82</u>	<u>33,259,068.08</u>	<u>116,918,392.20</u>	<u>185,911,215.70</u>

接上表：

被投资单位	在被投资单位的持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位的持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提资产减值准备	现金红利
广东海电船务有限公司	50.00%	50.00%				31,680,000.00
招商证券股份有限公司	1.94%	1.94%				
紫光创新投资有限公司	8.00%	8.00%		2,078,144.48	2,078,144.48	
海南海峡航运股份有限公司	0.78%	0.78%				493,331.60
华能海南发电股份有限公司	0.065%	0.065%				-
海南珠江建设股份有限公司	0.188%	0.188%				-
中国海运财务有限责任公司	5.00%	5.00%				-
<b>合计</b>				<u>2,078,144.48</u>	<u>2,078,144.48</u>	<u>32,173,331.60</u>

注 1：2009 年 11 月招商证券股份有限公司上市后，公司及下属子公司“深圳市三鼎油运贸易有限公司”董事会按持有意图将“招商证券”股票划分为可供出售金融资产核算导致长期股权投资减少 82,572,483.83 元。

注 2：2009 年 12 月海南海峡航运股份有限公司上市后，公司董事会按持有意图将“海峡股份”股票划分为交易性金融资产核算导致长期股权投资减少 1,726,908.37 元。



注 3：由于海南珠江建设股份有限公司亏损严重且已经停业，预计无法收回投资，本期将该笔长期股权投资予以核销。

注 4：截至 2009 年 12 月 31 日止，紫光创新投资有限公司经审计后的所有者权益合计 22,402 万元（其中未分配利润-4,454 万元），鉴于该公司近三年来处于非正常经营状态，连续亏损且该公司未来盈利能力具有不确定性，本期对此项长期股权投资计提资产减值准备 2,078,144.48 元。

## 10. 固定资产

### （1）固定资产分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	1,647,193,032.64	615,742,883.28	117,935,985.54	2,144,999,930.38
其中：房屋、建筑物	83,473,413.65	13,000,000.00	-	96,473,413.65
机器设备	695,943.50	133,591.72	210,693.50	618,841.72
运输工具	1,558,683,313.81	602,486,138.32	117,340,294.74	2,043,829,157.39
其他设备	4,340,361.68	123,153.24	384,997.30	4,078,517.62
二、累计折旧合计	709,345,270.17	86,759,112.87	112,234,990.70	683,869,392.34
其中：房屋、建筑物	28,475,796.35	3,316,096.47	-	31,791,892.82
机器设备	379,777.65	110,036.29	200,158.83	289,655.11
运输工具	677,100,654.72	83,080,106.99	111,670,978.22	648,509,783.49
其他设备	3,389,041.45	252,873.12	363,853.65	3,278,060.92
三、减值准备合计	129,253,758.12	-	-	129,253,758.12
其中：房屋、建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
运输工具	129,253,758.12	-	-	129,253,758.12
其他设备	-	-	-	-
四、固定资产净额合计	808,594,004.35			1,331,876,779.92
其中：房屋、建筑物	54,997,617.30			64,681,520.83
机器设备	316,165.85			329,186.61
运输工具	752,328,900.97			1,266,065,615.78
其他设备	951,320.23			800,456.70

注：本期折旧额 86,759,112.87 元。本期由在建工程转入固定资产原价为 615,486,138.32 元。

### （2）经营租赁租出的固定资产情况

固定资产类别	固定资产原价	累计折旧	减值准备	固定资产净值
运输工具	619,266,220.90	214,217,850.32	-	405,048,370.58
<u>合计</u>	<u>619,266,220.90</u>	<u>214,217,850.32</u>	<u>-</u>	<u>405,048,370.58</u>

(3) 本期无持有待售的固定资产，亦无未办妥产权证书的固定资产。固定资产抵押情况详见本附注八、15。

(4) 本期固定资产原值增加 615,742,883.28 元，主要系“盛兴海”轮、“盛旺海”轮、“盛发海”轮三艘在建船舶及帝豪大厦 26 楼完工转固而增加固定资产账面原值。

(5) 本期固定资产原值减少 117,935,985.54 元，主要系依据第六届董事会第十四次（临时）会议决议和第六届董事会第十三次（临时）会议决议处置“建华岭”轮、“金盛”轮两艘船舶。

## 11. 在建工程

### (1) 在建工程余额

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
船舶建造	795,574,889.24	-	795,574,889.24	841,187,523.41	-	841,187,523.41
帝豪大厦 26 楼	-	-	-	8,070,000.00	-	8,070,000.00
SAP 项目工程	10,739,903.70	-	10,739,903.70	5,431,592.70	-	5,431,592.70
<b>合计</b>	<b>806,314,792.94</b>	<b>-</b>	<b>806,314,792.94</b>	<b>854,689,116.11</b>	<b>-</b>	<b>854,689,116.11</b>

### (2) 重大在建工程项目变化情况

项目 名称	预算数	期初余额	本期 增加	本期转入 固定资产额	其他 减少额	工程投入占预算 的比例 (%)
散货船 5 号	2260 万美元	33,718,108.68	125,477,299.51	159,195,408.19	-	-
散货船 6 号	2260 万美元	15,423,212.69	143,637,221.89	159,060,434.58	-	-
散货船五号	2.73 亿人民币	114,431,079.91	169,799,215.64	284,230,295.55	-	-
散货船七号	2.73 亿人民币	114,451,707.36	112,116,302.37	-	-	82.99%
散货船九号	2.73 亿人民币	59,881,707.38	2,921,732.37	-	-	23.00%
散货船十一号	2.73 亿人民币	59,881,707.39	2,921,732.37	-	-	23.00%
HPS2298 船	2.85 亿人民币	57,000,000.00	-	-	-	20.00%
HPS2299 船	2.85 亿人民币	57,000,000.00	-	-	-	20.00%
HPS2300 船	2.85 亿人民币	57,000,000.00	-	-	-	20.00%
HPS2301 船	2.85 亿人民币	57,000,000.00	-	-	-	20.00%
HPS2302 船	2.85 亿人民币	57,000,000.00	-	-	-	20.00%
HPS2303 船	2.85 亿人民币	57,000,000.00	-	-	-	20.00%
帝豪大厦 26 楼	1300 万人民币	8,070,000.00	4,930,000.00	13,000,000.00	-	-
SAP 项目工程	1181 万人民币	5,431,592.70	5,308,311.00	-	-	90.97%
76000 吨油船	5.07 亿人民币	101,400,000.00	-	-	-	20.00%
<b>合计</b>		<b>854,689,116.11</b>	<b>567,111,815.15</b>	<b>615,486,138.32</b>	<b>-</b>	

接上表：

项目 名称	工程进度	利息 资本化金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率	资金 来源	期末数
散货船 5 号	已完工	1,633,294.36	1,633,294.36	2.7077%	贷款	-
散货船 6 号	已完工	167,611.67	167,611.67	2.2452%	贷款	-
散货船五号	已完工	11,196,401.55	6,041,746.64	4.9310%	贷款	-
散货船七号	船舶下水	8,097,014.74	2,921,732.37	5.3541%	贷款	226,568,009.73
散货船九号	船舶上船台	8,097,014.75	2,921,732.37	5.3541%	贷款	62,803,439.75
散货船十一号	船舶上船台	8,097,014.75	2,921,732.37	5.3541%	贷款	62,803,439.76
HPS2298 船	尚未开工	-	-	-	自筹	57,000,000.00
HPS2299 船	尚未开工	-	-	-	自筹	57,000,000.00
HPS2300 船	尚未开工	-	-	-	自筹	57,000,000.00
HPS2301 船	尚未开工	-	-	-	自筹	57,000,000.00
HPS2302 船	尚未开工	-	-	-	自筹	57,000,000.00
HPS2303 船	尚未开工	-	-	-	自筹	57,000,000.00
帝豪大厦 26 楼	已完工	-	-	-	自筹	-
SAP 项目工程	调试阶段	-	-	-	自筹	10,739,903.70
76000 吨油船	尚未开工	-	-	-	自筹	101,400,000.00
<b>合计</b>		<b>37,288,351.82</b>	<b>16,607,849.78</b>	<b>4.5231%</b>		<b>806,314,792.94</b>

(3) 截至 2009 年 12 月 31 日止, 在建工程未发生减值, 无需计提减值准备。

## 12. 商誉

(1) 按明细列示

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
上海金海船务贸易有限公司	2,589,345.39	-	-	2,589,345.39	-
<b>合计</b>	<b>2,589,345.39</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2,589,345.39</b>	<b>-</b>

(2) 2006 年 11 月 20 日, 公司与上海石化投资发展有限公司 (简称“石化投资”) 签订了《上海市产权交易合同 (上海金海船务贸易有限公司 20% 股权)》, 石化投资将所持有的上海金海 20% 股权转让给公司, 转让后公司持有上海金海船务贸易有限公司 100% 的股权, 上述剩余股权收购形成商誉 2,589,345.39 元。

(3) 经减值测试, 公司期末商誉未发生减值, 无需计提减值准备。

## 13. 递延所得税资产及递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额	期初余额
递延所得税资产		

项目	期末余额	期初余额
坏账准备	3,624,115.57	5,074,057.61
已摊销的长期股权投资差额	14,395,592.75	14,395,592.75
长期股权投资减值准备		234,750.00
固定资产减值准备	14,620,468.41	27,352,057.68
工资奖金	4,330,920.00	2,790,107.80
<u>小计</u>	<u>36,971,096.73</u>	<u>49,846,565.84</u>
递延所得税负债		
交易性金融资产公允价值变动	13,506,871.37	
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	464,651,167.01	16,360,639.30
其他	31,574.44	31,574.44
<u>小计</u>	<u>478,189,612.82</u>	<u>16,392,213.74</u>

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,925,204.68	709,175.00
可抵扣亏损	116,799,710.72	1,819,317.49
<u>合计</u>	<u>119,724,915.40</u>	<u>2,528,492.49</u>

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额
2010	1,819,317.49	1,819,317.49
2011	-	-
2012	-	-
2013	-	-
2014	114,980,393.23	-
<u>合计</u>	<u>116,799,710.72</u>	<u>1,819,317.49</u>

(4) 引起暂时性差异的资产或负债对应的暂时性差异

项目	对应的暂时性差异金额
坏账准备	15,688,903.90
已摊销的长期股权投资差额	57,582,371.00
固定资产减值准备	65,595,811.76
工资奖金	19,686,000.00
交易性金融资产公允价值变动	61,394,869.85
可供出售金融资产公允价值变动	2,092,392,888.19
其他	126,297.78
<u>合计</u>	<u>2,312,467,142.48</u>

#### 14. 资产减值准备

项目	期初余额	本期计提	本期减少		合计	期末余额
			转回	转销		
坏账准备	20,137,716.63	1,209,824.42	2,027,194.97	3,491,856.98	5,519,051.95	15,828,489.10
存货跌价准备	707,475.00	-	-	-	-	707,475.00
固定资产减值准备	129,253,758.12	-	-	-	-	129,253,758.12
长期股权投资减值准备	939,000.00	2,078,144.48	-	939,000.00	939,000.00	2,078,144.48
<b>合 计</b>	<b><u>151,037,949.75</u></b>	<b><u>3,287,968.90</u></b>	<b><u>2,027,194.97</u></b>	<b><u>4,430,856.98</u></b>	<b><u>6,458,051.95</u></b>	<b><u>147,867,866.70</u></b>

#### 15. 所有权受到限制的资产

(1) 按明细列示

所有权受到限制的资产	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
用于抵押的资产				-
“宝盛”轮	316,127,438.17	-	16,877,017.00	299,250,421.17
<b>合 计</b>	<b><u>316,127,438.17</u></b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>16,877,017.00</u></b>	<b><u>299,250,421.17</u></b>

(2) 2007年2月12日, 本公司向中国银行股份有限公司上海市分行贷款美元31,274,100.00元, 用于支付进口散货船(“宝盛”轮)的购置款, 贷款期限为2007年2月12日至2012年2月11日。本公司与贷款银行同时签订了抵押合同(编号2007年D0705027019Y), 抵押财产总额34,749,000美元, 并已在中华人民共和国海口海事局办妥了船舶抵押登记手续。截止本期期末已累计归还18,930,000美元, 其中本期归还6,180,000美元。

#### 16. 短期借款

(1) 按类别列示

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	30,000,000.00	-
保证借款	20,318,259.02	
票据贴现	-	24,275,265.53
<b>合 计</b>	<b><u>50,318,259.02</u></b>	<b><u>24,275,265.53</u></b>

(2) 信用借款期末余额系由中国海运(集团)总公司委托中国工商银行股份有限公司广州第二支行向本公司提供的委托贷款, 详见本附注十、6.(3)。

(3) 保证借款期末余额系本公司为下属子公司深圳市中海海盛沥青有限公司提供的担保借款, 截至2009年12月31日止, 尚有借款余额折合人民币20,318,259.02元, 其中: 人民币借款9,400,000.00元、美元借款1,598,995.20元, 详见本附注十、6.(2)注3。

## 17. 应付票据

(1) 按种类列示

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	435,267,110.00	-
<u>合计</u>	<u>435,267,110.00</u>	<u>-</u>

注：下一会计期间将到期的金额 435,267,110.00 元。

(2) 应付票据期末余额主要系开具给中海工业(江苏)有限公司和渤海船舶重工有限责任公司用于支付建造船舶进度款的银行承兑汇票。

## 18. 应付账款

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额	比例	期初余额	比例
1 年以内(含 1 年)	46,982,143.29	100.00%	43,155,745.43	93.11%
1-2 年(含 2 年)			2,897,307.52	6.25%
2-3 年(含 3 年)				
3 年以上			295,485.00	0.64%
<u>合计</u>	<u>46,982,143.29</u>	<u>100.00%</u>	<u>46,348,537.95</u>	<u>100.00%</u>

(2) 期末应付关联方款项情况

类型	期末余额	期初余额
船舶修理	147,526.80	26,724.67
油料采购	2,747,955.72	6,622,584.39
咨询服务	484,349.03	
船员租赁	20,552,593.32	8,130,565.82
港口代理支出	1,033,738.88	2,766,750.45
<u>合计</u>	<u>24,966,163.75</u>	<u>17,546,625.33</u>

(3) 应付账款期末余额中应付关联方单位的款项合计 24,966,163.75 元，详见本附注十、7。

(4) 期末无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(5) 截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司无账龄超过 1 年的大额应付账款。

## 19. 预收账款

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额	比例	期初余额	比例
1 年以内(含 1 年)	8,011,411.25	99.88%	6,788,090.59	99.85%
1-2 年(含 2 年)			1,064.00	0.02%
2-3 年(含 3 年)	1,064.00	0.01%	9,221.37	0.13%
3 年以上	9,221.37	0.11%		
<b>合计</b>	<b><u>8,021,696.62</u></b>	<b><u>100.00%</u></b>	<b><u>6,798,375.96</u></b>	<b><u>100.00%</u></b>

(2) 期末无预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位或关联方的款项。

(3) 截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司无账龄超过 1 年的大额预收账款。

## 20. 应付职工薪酬

(1) 按类别列示

项 目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	18,027,362.69	87,752,939.69	85,525,006.41	20,255,295.97
二、职工福利费	-	3,414,370.27	3,414,370.27	-
三、社会保险费	10,823.73	23,245,129.66	13,554,153.59	9,701,799.80
其中：1. 医疗保险费	2,429.56	3,498,198.73	3,500,628.29	-
2. 基本养老保险费	7,188.00	8,813,491.80	8,820,679.80	-
3. 年金缴费	-	10,048,199.80	346,400.00	9,701,799.80
4. 失业保险费	1,206.17	408,347.31	409,553.48	-
5. 工伤保险费	-	311,133.64	311,133.64	-
6. 生育保险费	-	165,758.38	165,758.38	-
四、住房公积金	25,495.00	8,575,890.80	7,830,926.80	770,459.00
五、工会经费	792,058.50	1,248,853.53	892,536.11	1,148,375.92
六、职工教育经费	326,987.42	1,714,150.77	1,306,269.17	734,869.02
七、非货币性福利	-	-	-	-
八、因解除劳动关系给予的补偿	-	-	-	-
九、其他	-	5,950,476.27	5,950,476.27	-
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	-
<b>合 计</b>	<b><u>19,182,727.34</u></b>	<b><u>131,901,810.99</u></b>	<b><u>118,473,738.62</u></b>	<b><u>32,610,799.71</u></b>

(2) 公司本期末无拖欠职工薪酬的情况。

## 21. 应交税费

(1) 按类别列示

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	6,471,289.13	12,047,740.60
2. 增值税	1,301,518.63	1,169,405.73
3. 营业税	1,769,420.38	1,437,777.93
4. 印花税	55,494.56	21,450.07
5. 代扣代缴个人所得税	771,830.49	1,312,494.08
6. 其他	269,487.38	344,021.33
<b>合计</b>	<b><u>10,639,040.57</u></b>	<b><u>16,332,889.74</u></b>

(2) 应交税费期末余额较期初减少 5,693,849.17 元, 减少了 34.86%, 主要原因为受公司本期利润下降影响, 期末计提企业所得税减少。

## 22. 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	498,406.91	704,018.83
短期借款应付利息	71,085.11	-
<b>合计</b>	<b><u>569,492.02</u></b>	<b><u>704,018.83</u></b>

## 23. 应付股利

项目	期末余额	期初数
无限售条件流通股	545,734.15	545,740.21
<b>合计</b>	<b><u>545,734.15</u></b>	<b><u>545,740.21</u></b>

## 24. 其他应付款

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额	比例	期初余额	比例
1 年以内(含 1 年)	55,179,058.99	98.29%	2,488,535.06	77.07%
1-2 年(含 2 年)	254,027.55	0.45%	30,338.62	0.94%
2-3 年(含 3 年)	30,338.62	0.05%	1,700.00	0.05%
3 年以上	677,686.49	1.21%	708,500.49	21.94%
<b>合计</b>	<b><u>56,141,111.65</u></b>	<b><u>100.00%</u></b>	<b><u>3,229,074.17</u></b>	<b><u>100.00%</u></b>

(2) 其他应付款期末余额中无应付持有 5% (含 5%) 以上的表决权股份的股东单位的款项。

(3) 期末账龄超过 1 年的大额其他应付款 777,281.49 元全部为代收代付款, 目前尚未结算。



(4) 期末金额较大的其他应付款情况

单位名称	性质或内容	金额
中海工业(江苏)有限公司	应付造船款	54,570,000.00

(5) 其他应付款期末余额中应付关联方单位的款项详见本附注十、7。

(6) 其他应付款期末余额较期初增加了 52,912,037.48 元, 主要系公司本期新增了应付海工业(江苏)有限公司的船舶建造工程款 54,570,000.00 元。

**25. 一年内到期的非流动负债**

(1) 明细类别

项目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	191,189,600.00	-
<u>合计</u>	<u>191,189,600.00</u>	<u>-</u>

(2) 一年内到期的长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
保证借款	191,189,600.00	-
<u>合计</u>	<u>191,189,600.00</u>	<u>-</u>

(3) 大额一年内到期的长期借款情况

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	利率	币种	期末余额		期初余额			
					外币金额	本币金额	利率	币种	外币金 额	本币 金额
交通银行股份 有限公司离岸 业务中心	2007年3 月19日	2010年3 月19日	0.76125%	美元	28,000,000.00	191,189,600.00				

(4) 保证借款系交通银行股份有限公司离岸业务中心向中海海盛香港船务有限公司提供三年期银行借款美元 3,100 万元, 贷款期限为 2007 年 3 月 19 日至 2010 年 3 月 19 日。该贷款限用于购买中海海盛香港船务有限公司与中海发展(香港)航运有限公司签订的《“建设 33-36 轮买卖合同”》中的四艘油轮。该项目属于内保外贷项目, 交通银行股份有限公司上海虹口支行为境内担保行, 本公司对交通银行股份有限公司虹口支行开立不可撤销的借款保函。担保期间为 2007 年 3 月 19 日至 2010 年 3 月 19 日。该笔借款已于 2010 年 3 月 12 日归还完毕, 资产负债表日后还款情况详见本附注十四、2。

## 26. 长期借款

### (1) 按类别列示

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	272,850,000.00	218,280,000.00
抵押借款	84,287,983.62	126,604,813.86
保证借款	-	211,872,600.00
<u>合计</u>	<u>357,137,983.62</u>	<u>556,757,413.86</u>

### (2) 大额长期借款情况

贷款单位	借款		期末余额				期初余额			
	起始日	终止日	利率	币种	外币金额	本币金额	利率	币种	外币金额	本币金额
中国银行股份有限公司上海市分行	2007年2月12日	2012年2月12日	0.7725%	美元	12,344,100.00	84,287,983.62	2.735%	美元	18,524,100.00	126,604,813.86
中国工商银行股份有限公司	2007年7月10日	2013年7月9日	4.86%	人民币	-	163,710,000.00	6.804%	人民币	-	163,710,000.00
中国建设银行股份有限公司广州东山支行	2007年7月12日	2013年7月11日	4.86%	人民币	-	109,140,000.00	6.804%	人民币	-	54,570,000.00

(3) 根据借款合同约定，本期归还中国银行股份有限公司上海市分行借款本金 6,180,000.00 美元。抵押借款及抵押物的详细情况见本附注八、15。

(4) 2007 年 7 月 10 日，本公司向中国工商银行股份有限公司贷款人民币 736,000,000.00 元，用于支付给中海工业有限公司及中海工业（江苏）有限公司的船舶建造款（工程编号为 CIS57300-07, CIS57300-09, CIS57300-11），贷款期限自 2007 年 7 月 10 日至 2010 年 7 月 9 日。本公司与贷款银行同时签订了抵押合同（编号：2007 年（工银）船舶抵押字第 0002、0003、0004 号），根据合同约定，自船舶建成后分别在每条船舶上设定抵押，以担保抵押人按期支付在贷款协议项下的全部贷款本金和利息并履行其他义务。

截至 2009 年 12 月 31 日止，该三艘船舶在建，抵押合同尚未生效，目前为信用借款。2007 年度已收到贷款本金 163,710,000.00 元，已全部支付给中海工业有限公司用于船舶建造。

(5) 2007 年 7 月 12 日，本公司向中国建设银行股份有限公司广州东山支行贷款人民币 245,000,000.00 元，用于支付给中海工业有限公司及中海工业（江苏）有限公司的船舶建造款（工程编号为 CIS57300-05），贷款期限为 2007 年 7 月 12 日至 2010 年 7 月 11 日。本公司与贷款银行同时签订了抵押合同（编号：2007 穗建东最高抵 06 号），根据合同约定，自船舶建成后在该艘船舶上设定抵押，以担保抵押人按期支付在贷款协议项下的全部贷款本金和利息并履行其他义务。

截至 2009 年 12 月 31 日止，已收到贷款本金 109,140,000.00 元，全部支付给中海工业（江苏）有限公司用于船舶建造。截至 2009 年 12 月 31 日止，该艘船舶已完工并投入使用，但本公司尚未与贷款银行办理船舶抵押手续，抵押合同尚未生效，目前为信用借款。

## 27. 股本

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)				合计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
<b>一、有限售条件股份</b>	<u>159,802,500.00</u>	-	-	-	<u>-159,802,500.00</u>	<u>-159,802,500.00</u>	-
1. 国家持股	-	-	-	-	-	-	-
2. 国有法人持股	159,802,500.00	-	-	-	-159,802,500.00	-159,802,500.00	-
3. 其他内资持股	-	-	-	-	-	-	-
其中：境内法人持股	-	-	-	-	-	-	-
境内自然人持股	-	-	-	-	-	-	-
4. 境外持股	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、无限售条件流通股股份</b>	<u>421,513,273.00</u>	-	-	-	<u>159,802,500.00</u>	<u>159,802,500.00</u>	<u>581,315,773.00</u>
1. 人民币普通股	421,513,273.00	-	-	-	159,802,500.00	159,802,500.00	581,315,773.00
2. 境内上市外资股	-	-	-	-	-	-	-
3. 境外上市外资股	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
<b>股份合计</b>	<u>581,315,773.00</u>	≡	≡	≡	≡	≡	<u>581,315,773.00</u>

注：中国海运(集团)总公司持有的本公司有限售条件的 159,802,500.00 股股份于 2009 年 4 月 24 日起开始流通。

## 28. 资本公积

(1) 按项目列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	变动原因、依据
股本溢价	186,482,246.08		129,337.63	186,352,908.45	
其他资本公积	18,665,246.26	1,539,931,944.07		1,558,597,190.33	
其中：可供出售金融资产公允价值变动净额	16,884,178.72	1,539,931,944.07		1,556,816,122.79	公允价值变动
<b>合计</b>	<u>205,147,492.34</u>	<u>1,539,931,944.07</u>	<u>129,337.63</u>	<u>1,744,950,098.78</u>	

(2) 本期资本公积主要系公司持有的“招商证券”、“招商银行”股份公允价值变动影响。

(3) 2009 年 1 月 23 日，公司六届六次（临时）董事会审议通过了公司关于对深圳市中海海盛沥青有限公司（以下简称“深圳沥青公司”）增资的议案，同意公司以现金对其控股子公司深圳沥青公司增资 1200 万元，增资后，深圳沥青公司注册资本变更为 3200 万元，公司出资比例变更为 70%，关联方中海集团国际贸易有限公司出资比例变为 30%。公司按照上述投资成本与按照新取得的子公司的股权比例计算确定应享有子公司自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，依据《企业会计准则解释第 2 号》调减了合并财务报表中的资本公积 129,337.63 元。

### 29. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	变动原因、依据
法定盈余公积	129,505,793.00	-	-	129,505,793.00	
任意盈余公积	2,952,158.98	-	-	2,952,158.98	
<b>合计</b>	<b><u>132,457,951.98</u></b>	<b><u>=</u></b>	<b><u>=</u></b>	<b><u>132,457,951.98</u></b>	

### 30. 未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
上期期末余额	522,942,257.96	544,621,709.28
加：会计政策变更	-	-
前期会计差错	-	-
本期期初余额	522,942,257.96	544,621,709.28
本期增加	15,395,843.96	135,821,344.02
①本期净利润	15,395,843.96	135,821,344.02
②其他	-	-
本期减少	23,252,630.92	157,500,795.34
①提取法定盈余公积	-	5,464,362.18
②提取任意盈余公积	-	-
③提取储备基金	-	-
④提取企业发展基金	-	-
⑤分配利润	23,252,630.92	152,036,433.16
⑥其他	-	-
期末余额	515,085,471.00	522,942,257.96

### 31. 营业收入及成本

#### (1) 营业收入

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	841,235,200.52	1,170,608,259.56
其他业务收入	932,569.72	1,389,857.04
<b>合 计</b>	<b><u>842,167,770.24</u></b>	<b><u>1,171,998,116.60</u></b>

#### (2) 营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	776,731,999.79	821,713,060.20
其他业务成本	904,592.37	1,709,189.46
<b>合 计</b>	<b><u>777,636,592.16</u></b>	<b><u>823,422,249.66</u></b>

#### (3) 业务分部报表

主要 业务类别	主营业务收入		主营业务成本		主营业务利润	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
运输收入	518,518,541.67	923,235,618.48	475,601,074.34	607,207,368.92	42,917,467.33	316,028,249.56
贸易收入	304,356,684.48	242,414,787.97	285,724,855.00	219,747,793.86	18,631,829.48	22,666,994.11
租赁收入	24,729,221.53	17,178,730.12	26,278,545.97	12,162,304.80	-1,549,324.44	5,016,425.32
<b>小 计</b>	<b><u>847,604,447.68</u></b>	<b><u>1,182,829,136.57</u></b>	<b><u>787,604,475.31</u></b>	<b><u>839,117,467.58</u></b>	<b><u>59,999,972.37</u></b>	<b><u>343,711,668.99</u></b>
内部抵减	-6,369,247.16	-12,220,877.01	-10,872,475.52	-17,404,407.38	4,503,228.36	5,183,530.37
<b>合计</b>	<b><u>841,235,200.52</u></b>	<b><u>1,170,608,259.56</u></b>	<b><u>776,731,999.79</u></b>	<b><u>821,713,060.20</u></b>	<b><u>64,503,200.73</u></b>	<b><u>348,895,199.36</u></b>

#### (4) 地区分部报表

主要 业务类别	主营业务收入		主营业务成本		主营业务利润	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
海南	491,029,040.96	839,474,955.55	521,780,691.57	566,554,162.09	-30,751,650.61	272,920,793.46
广东	257,028,063.38	199,157,589.52	176,570,711.69	140,733,296.17	80,457,351.69	58,424,293.35
上海	20,543,305.27	5,913,870.00	18,300,070.40	2,877,484.97	2,243,234.87	3,036,385.03
境外	79,004,038.07	138,282,721.50	70,953,001.65	128,952,524.35	8,051,036.42	9,330,197.15
<b>小 计</b>	<b><u>847,604,447.68</u></b>	<b><u>1,182,829,136.57</u></b>	<b><u>787,604,475.31</u></b>	<b><u>839,117,467.58</u></b>	<b><u>59,999,972.37</u></b>	<b><u>343,711,668.99</u></b>
内部抵减	-6,369,247.16	-12,220,877.01	-10,872,475.52	-17,404,407.38	4,503,228.36	5,183,530.37
<b>合计</b>	<b><u>841,235,200.52</u></b>	<b><u>1,170,608,259.56</u></b>	<b><u>776,731,999.79</u></b>	<b><u>821,713,060.20</u></b>	<b><u>64,503,200.73</u></b>	<b><u>348,895,199.36</u></b>

#### (5) 公司前五名客户的销售收入情况

客户名称	销售收入	占公司全部销售收入的比例 (%)
华能海南发电股份有限公司	137,749,286.57	16.36
天津海天新铁国际贸易有限公司	103,282,242.88	12.26

客户名称	销售收入	占公司全部销售收入的比例（%）
山东永锋钢铁有限公司	55,936,168.56	6.64
天津铁厂	28,390,802.69	3.37
贵州省公路局	26,228,069.08	3.11
<u>合计</u>	<u>351,586,569.78</u>	<u>41.74</u>

（6）营业收入本期较上期减少 329,830,346.36 元，下降 28.14%，主要原因为受金融危机影响，航运市场低迷，运输价格同比大幅下降。

### 32. 营业税金及附加

（1）按项目列示

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	13,794,645.28	25,111,313.52	3%、5%
城市维护建设税	971,467.50	1,600,895.99	1%、7%
教育费附加	581,145.33	861,695.76	3%
其他	6,085.58		1%
<u>合计</u>	<u>15,353,343.69</u>	<u>27,573,905.27</u>	

（2）营业税金及附加本期金额比上期减少 12,220,561.58 元，较上期减少 44.32%，系营业收入的减少导致。

### 33. 财务费用

（1）按项目列示

项目名称	本期金额	上期金额
利息支出	6,408,008.03	14,681,200.31
减：利息收入	1,858,217.76	4,219,723.66
利息净支出	4,549,790.27	10,461,476.65
汇兑损失	172,146.00	869,093.78
减：汇兑收益	250,546.77	12,117,423.15
汇兑净损失	-78,400.77	-11,248,329.37
银行手续费	424,055.44	388,809.00
<u>合计</u>	<u>4,895,444.94</u>	<u>-398,043.72</u>

（2）财务费用本期金额较上期增加了 5,293,488.66 元，主要系本期公司偿还了 9,180,000.00 美元外币长期借款，同时银行贷款利率下调导致利息净支出减少，但本期借款本金减少及汇率变动幅度相对较小，导致本期汇兑收益大幅减少。

### 34. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	61,394,869.85	-
<u>合 计</u>	<u>61,394,869.85</u>	<u>-</u>

### 35. 投资收益

(1) 按项目列示

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
1、成本法核算的长期股权投资收益	493,331.60	28,073,678.36
2、权益法核算的长期股权投资收益	18,259,068.08	45,082,931.80
3、可供出售金融资产收到的分配收益	586,906.40	1,643,337.92
<u>合 计</u>	<u>19,339,306.08</u>	<u>74,799,948.08</u>

(2) 按成本法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
海南海峡航运股份有限公司	493,331.60	892,300.77	
招商证券股份有限公司	-	27,147,297.59	本期未分红
华能海南发电股份有限公司	-	34,080.00	本期未分红
<u>合计</u>	<u>493,331.60</u>	<u>28,073,678.36</u>	

(3) 按权益法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
广东海电船务有限公司	18,259,068.08	45,082,931.80	业绩影响
<u>合计</u>	<u>18,259,068.08</u>	<u>45,082,931.80</u>	

(4) 投资收益本期数较上期减少55,460,642.00元，减少了74.15%，主要系上期收到招商证券的分红，本期无此部分收益；同时，权益法核算的广东海电船务有限公司本期净利润大幅减少。

(5) 截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司投资收益的汇回均无重大限制。

### 36. 资产减值损失

(1) 按项目列示

项 目	本期金额	上期金额
1. 坏账损失	-817,307.13	-1,689,024.22
2. 长期股权投资减值损失	2,078,144.48	939,000.00
3. 固定资产减值损失	-	129,253,758.12
<u>合 计</u>	<u>1,260,837.35</u>	<u>128,503,733.90</u>

(2) 资产减值损失的本期金额比上期减少 127,242,896.55 元,较上期减少 99.02%,主要为公司上期计提了 129,253,758.12 元的固定资产减值准备。

### 37. 营业外收入及成本

(1) 按项目列示

项 目	本期金额	上期金额
1. 处置非流动资产利得小计	<u>21,061,770.15</u>	<u>19,084.23</u>
其中: 处置固定资产利得	21,061,770.15	19,084.23
2. 政府补助	400,000.00	-
3. 事故理赔款	869,990.00	-
4. 违约金	1,040,000.00	-
5. 其他	2,924,976.34	657,778.80
<u>合 计</u>	<u>26,296,736.49</u>	<u>676,863.03</u>

(2) 本期政府补助情况

项目	本期金额	上期金额	来源和依据
企业发展专项资金奖励	400,000.00	-	广州经济技术开发区管理委员会
<u>合计</u>	<u>400,000.00</u>	<u>-</u>	

(3) 营业外收入本期金额较上期增加了 25,619,873.46 元,主要系公司在本期确认了处置“建华岭”轮、“金盛”轮形成的收益。

### 38. 营业外支出

(1) 按项目列示

项 目	本期金额	上期金额
1. 处置非流动资产损失合计	352,790.24	17,641,702.11
其中: 处置固定资产损失	352,790.24	17,641,702.11
2. 公益性捐赠支出		1,031,500.00
3. 其他	86,964.33	1,081,158.48
<u>合 计</u>	<u>439,754.57</u>	<u>19,754,360.59</u>

(2) 营业外支出本期金额较上期减少 19,314,606.02 元,减少了 97.8%,主要系公司上期处置“定安海”轮、“万泉海”轮两艘轮船形成损失。



**39. 所得税费用**

## (1) 按项目列示

项 目	本期金额	上期金额
所得税费用	<u>40,383,248.12</u>	<u>13,475,196.97</u>
其中：当期所得税	14,000,907.64	49,792,817.02
递延所得税	26,382,340.48	-36,317,620.05

## (2) 所得税费用与利润总额的关系

项目	本期金额	上期金额
利润总额	88,368,312.69	186,518,804.76
按法定(或适用)税率计算的所得税费用	17,673,662.54	33,573,384.86
某些子公司适用不同税率的影响	235,326.09	3,220,341.73
对以前期间当期所得税的调整	-	528,904.79
归属于合营企业和联营企业的损益	-4,564,767.02	-11,270,732.95
无须补税的投资收益	-216,047.60	-5,943,403.26
不可抵扣的费用	-10,793,275.48	29,684,321.85
未确认的可抵扣暂时性差异的影响和可抵扣亏损	23,944,983.08	-
公允价值变动损益	-12,278,973.97	-
递延所得税资产的影响	12,875,469.11	-35,477,746.99
递延所得税负债的影响	13,506,871.37	-839,873.06
按本集团实际税率计算的税项费用	40,383,248.12	13,475,196.97

(3) 所得税费用的本期数较上期增加 26,908,051.15 元, 增长了 199.69%, 主要系递延所得税费用上期因计提 129,253,758.12 元的固定资产减值准备确认了 27,352,057.68 元, 本期转回增加 12,731,589.27 元; 本期确认“海峡股份”公允价值变动递延所得税费用 13,506,871.37 元; 另外, 本期受经营环境影响, 利润总额大幅下降, 故当期所得税费用明显减少。

**40. 其他综合收益情况**

项 目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	2,026,950,334.00	-161,223,191.08
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响	448,290,527.71	-24,439,194.85
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
<u>小 计</u>	<u>1,578,659,806.29</u>	<u>-136,783,996.23</u>
2. 外币报表折算差额	-18,373.65	-1,375,900.52
减: 处置境外经营当期转入损益的净额		
<u>小 计</u>	<u>-18,373.65</u>	<u>-1,375,900.52</u>
<u>合 计</u>	<u>1,578,641,432.64</u>	<u>-138,159,896.75</u>

**41. 现金流量表项目注释**

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
存款利息收入	1,129,376.99	3,123,531.40
收到往来款	5,410,987.57	1,130,000.00
其他	3,294,211.98	4,534,965.95
<b>合计</b>	<b><u>9,834,576.54</u></b>	<b><u>8,788,497.35</u></b>

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
付现的管理费用和营业费用	21,682,312.26	20,472,735.97
支付的往来款	2,135,654.08	3,501,323.93
<b>合计</b>	<b><u>23,817,966.34</u></b>	<b><u>23,974,059.90</u></b>

**42. 现金流量表补充资料**

## (1) 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期金额	上期金额
<b>一、将净利润调节表经营活动现金流量</b>		
净利润	47,985,064.57	173,043,607.79
加：资产减值准备	1,260,837.35	128,503,733.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	86,759,112.87	89,554,614.23
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	23,332.72	10,000.08
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）	-20,708,979.91	17,608,676.38
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		15,243.21
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-61,394,869.85	
财务费用（收益以“-”号填列）	7,092,378.46	11,108,004.49
投资损失（收益以“-”号填列）	-19,339,306.08	-74,799,948.08
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	12,875,469.11	-35,477,746.99
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	13,506,871.37	-843,629.07
存货的减少（增加以“-”号填列）	10,118,542.25	1,498,445.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	113,687.15	-14,301,122.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	46,293,701.20	-48,530,851.13
其他		

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	<u>124,585,841.21</u>	<u>247,389,027.92</u>
<b>二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</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>三、现金及现金等价物净增加情况：</b>		
现金的期末余额	214,227,890.28	146,665,553.49
减：现金的期初余额	146,665,553.49	690,911,670.12
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	<u>67,562,336.79</u>	<u>-544,246,116.63</u>

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	<u>214,227,890.28</u>	<u>146,665,553.49</u>
其中：1. 库存现金	39,749.77	98,172.94
2. 可随时用于支付地银行存款	184,668,140.51	146,507,380.55
3. 可随时用于支付的其他货币资金	29,520,000.00	60,000.00
4. 可用于支付的存放中央银行款项	-	-
5. 存放同业款项	-	-
6. 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	<u>214,227,890.28</u>	<u>146,665,553.49</u>

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

## 九、资产证券化业务会计处理

无。

## 十、关联方关系及其交易

### 1. 关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

下列各方构成本公司的关联方：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业；
- (7) 本公司的联营企业；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司的关键管理人员或母公司关键管理人员，以及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制或施加重大影响的其他企业。

## 2. 本公司的母公司有关信息

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
中国海运（集团）总公司	国有企业	上海	李绍德	航运	6,620,227,000.00

接上表：

母公司对本企业的持股比例（%）	母公司对本企业的表决权比例（%）	本企业最终控制方	组织机构代码
27.72	27.72	中国海运（集团）总公司	132285247

注：本公司之母公司中国海运（集团）总公司持有本公司27.49%的股权，同时中国海运（集团）总公司的全资子公司上海裕海实业有限公司持有本公司0.23%的股权，故母公司合计持有本公司27.72%的股权和表决权。

## 3. 本企业的子公司情况详见附注五、3。

## 4. 本企业的合营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股 比例	本企业在被投资单位 表决权比例
合营企业							
广东海电船务有限公司	有限责任公司	广州	高仕强	航运	6000 万	50%	50%

接上表：

期末资产总额	期末负债总额	期末净资产 总额	本期营业收入总额	本期 净利润	关联 关系	组织机构 代码
合营企业						
403,560,225.18	103,353,793.78	300,206,431.40	250,554,544.80	36,518,136.16	合营企业	190671891

**5. 本企业的其他关联方情况**

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系	组织机构代码
中海国际船舶管理有限公司	受同一公司控制	768761165
广州海运（集团）有限公司	受同一公司控制	231246657
中海船务代理有限公司	受同一公司控制	132289248
中海工业有限公司	受同一公司控制	630885915
中海电信有限公司	受同一公司控制	631263384
中海发展股份有限公司	受同一公司控制	132212734
中海集团国际贸易有限公司	受同一公司控制	132296165
中石化中海船舶燃料供应有限公司	受同一公司控制	712401814
上海海运(集团)公司	受同一公司控制	132212742

**6. 关联方交易**

(1) 购销交易、提供和接受劳务的关联交易

(金额单位：元)

企业名称	交易类型	关联交易内容	关联方 定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
中海国际船舶管理有限公司	接受劳务	船员租赁	市场价	29,609,162.82	100.00%	35,550,717.14	100.00%
中国海运(东南亚)控股有限公司	接受劳务	港口代理支出	市场价	94,454.01	0.45%	-	-
中国海运(西亚)控股有限公司	接受劳务	港口代理支出	市场价	20,204.21	0.10%	-	-
中海船务代理有限公司	接受劳务	港口代理支出	市场价	4,830,036.72	22.99%	5,267,122.80	23.72%
广州海运（集团）有限公司	接受劳务	港口代理支出	市场价	-	-	84,992.95	6.84%
中海集团国际贸易有限公司	接受劳务	佣金支出	市场价	883,259.84	100.00%	213,000.00	100.00%
中石化中海船舶燃料供应有限公司	购买商品	燃油采购	市场价	164,483,988.06	85.95%	144,224,399.06	57.75%
中石化中海船舶燃料供应有限公司	购买商品	修船备件采购	市场价	3,683,080.17	48.56%	1,292,440.00	5.63%
广州海运(集团)有限公司	接受劳务	修船及改造船业务	市场价	375,120.42	0.93%	27,673.71	0.01%
中海电信有限公司	接受劳务	修船及改造船业务	市场价	2,905,412.31	7.17%	3,916,336.64	2.09%
中海工业有限公司	接受劳务	修船及改造船业务	市场价	15,412,622.12	38.04%	11,277,958.05	6.02%
中海工业有限公司	接受劳务	建造船舶	市场价	272,850,000.00	49.00%	109,140,000.00	23.25%
中石化中海船舶燃料供应有限公司	接受劳务	修船及改造船业务	市场价	8,804,866.21	21.73%	1,295,336.32	0.69%
广州海运(集团)有限公司	接受劳务	咨询服务	市场价	96,651.05	3.64%	69,426.09	80.49%
中海电信有限公司	接受劳务	咨询服务	市场价	1,158,330.31	43.57%	16,830.00	19.51%
上海海运(集团)公司	接受劳务	租船支出	市场价	-	-	1,734,074.08	8.43%

企业名称	交易类型	关联交易内容	关联方 定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交 易金额的 比例	金额	占同类交 易金额的 比例
广州海运（集团）有限公司	购买商品	修船备件采购	市场价	-	-	177,729.79	0.77%
中海电信有限公司	购买商品	修船备件采购	市场价	-	-	138,191.66	0.60%
中海信息系统有限公司	接受劳务	系统开发费	市场价	3,004,745.00	56.60%	-	-
中海信息系统有限公司	接受劳务	系统维护费	市场价	1,624,452.00	100.00%	-	-

(2) 关联担保情况

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
1. 中海（海南）海盛船务股份有限公司	中海海盛香港船务有限公司	3,100.00万美元	2007.03.19	2010.03.19	否
2. 广州振华船务有限公司	深圳市三鼎油运贸易有限公司	17,440.80万人民币	2008.06.18	2012.05.31	否
3. 中海（海南）海盛船务股份有限公司	深圳市中海海盛沥青有限公司	600万人民币	2009.07.16	2010.01.16	否
4. 中海（海南）海盛船务股份有限公司	深圳市中海海盛沥青有限公司	340万人民币	2009.08.06	2010.02.06	否
5. 中海（海南）海盛船务股份有限公司	深圳市中海海盛沥青有限公司	400万人民币	2009.03.11	2009.09.11	是
6. 中海（海南）海盛船务股份有限公司	深圳市中海海盛沥青有限公司	800万人民币	2009.03.18	2009.09.18	是
7. 中海（海南）海盛船务股份有限公司	深圳市中海海盛沥青有限公司	1150万人民币	2009.04.13	2009.10.13	是
8. 中海（海南）海盛船务股份有限公司	深圳市中海海盛沥青有限公司	400万人民币	2009.07.09	2010.01.09	是
9. 中海（海南）海盛船务股份有限公司	深圳市中海海盛沥青有限公司	1,598,995.20美元	2009.11.12	2010.02.12	否

注 1：公司为中海海盛香港船务有限公司 3100 万美元借款提供担保的事项详见本附注八、25.（4）所述。

注 2：公司控股 80%的子公司广州振华船务有限公司（以下简称“广州振华”）于 2008 年 6 月 18 日召开了 2008 年第一次临时股东会，会议审议并通过了《关于为深圳市三鼎油运贸易有限公司提供履约担保的议案》。广州振华为深圳三鼎履行建造合同提供无条件和不可撤销的履约担保，按照股比分担的原则，广州振华对余下的 4.056 亿元造船款按 43%的股比提供履约担保，并承担连带担保责任。本次担保金额为人民币 1.74408 亿元。担保的期间是：自广州振华签署履约担保函之日起至建造合同履行期限届满之日止。

注 3:2009 年 8 月 21 日第六届董事会第十一次会议通过为公司控股子公司深圳市中海海盛沥青有限公司与招商银行股份有限公司深圳新时代支行的签署的《授信协议》所约定的 7000 万元银行授信额度提供最高额不可撤销担保。担保期限：自《授信协议》生效之日起至《授信协议》项下每笔贷款或其他融资或相关银行受让的应收帐款债权的到期日或每笔垫款的垫款日另加两年。任一项具体授信展期，则保证期间延续至展期期间届满后另加两年止。截至 2009 年 12 月 31 日止，深圳市中海海盛沥青有限公司尚有人民币借款 9,400,000.00 元和美元借款 1,598,995.20 元未归还。

(3) 委托贷款

中海海运（集团）总公司报告期内为本公司提供委托贷款的情况如下：

受托方名称	借款方	年利率	期初借款	本期借款	本期还款	期末借款	本年支付利息
中国工商银行股份有限公司广州第二支行	中海（海南）海盛船务股份有限公司	4.61%	—	50,000,000.00	20,000,000.00	30,000,000.00	125,494.44
<b>合计</b>			<b>—</b>	<b>50,000,000.00</b>	<b>20,000,000.00</b>	<b>30,000,000.00</b>	<b>125,494.44</b>

7. 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
预付账款	中国海运(北美)代理有限公司	20,481.60	—
预付账款	中石化中海船舶燃料供应有限公司	5,568,000.00	152,859.00
其他应收款	中国海运(韩国)株式会社	273,315.65	273,315.65
其他应收款	中海国际船舶管理有限公司	270,594.98	110,699.03
其他应收款	中石化中海船舶燃料供应有限公司	50,000.00	50,000.00
应付账款	中海工业有限公司	101,072.00	8,600.00
应付账款	广州海运(集团)有限公司	46,454.80	18,124.67
应付账款	中石化中海船舶燃料供应有限公司	2,747,955.72	6,622,584.39
应付账款	中海电信有限公司	484,349.03	—
应付账款	中海国际船舶管理有限公司	20,552,593.32	8,130,565.82
应付账款	中海船务代理有限公司	797,483.16	2,766,750.45
应付账款	中国海运马来西亚代理有限公司	236,255.72	—
其他应付款	中海工业(江苏)有限公司	54,570,000.00	—
其他应付款	中海信息系统有限公司	1,624,452.00	—
其他应付款	中海电信有限公司	—	91,577.50

十一、股份支付

无。

## 十二、或有事项

无。

## 十三、承诺事项

1. 公司于2007年12月29日与中海工业有限公司及中海工业（江苏）有限公司签订船舶建造合同，建造四条散货船，合同总金额为1,091,400,000.00元，截至2009年12月31日止，公司已支付合同进度款共计545,700,000.00元，根据合同规定，公司以后年度将支付的款项如下：

单位：元

付款时间	付款条件	付款金额
第三期付款	船舶上船台	109,140,000.00
第四期付款	船舶下水	218,280,000.00
第五期付款	船舶交船	218,280,000.00
<b>合计</b>		<b>545,700,000.00</b>

2. 公司于2008年2月25日与中国船舶工业集团公司及广州中船黄埔造船有限公司签订船舶建造合同，建造六条散货船，合同总金额为1,710,000,000.00元人民币，截至2009年12月31日止，公司已支付合同进度款共计342,000,000.00元，公司以后年度将支付的款项列示如下：

单位：元

付款时间	付款条件	付款金额
第二期付款	船舶开工	342,000,000.00
第三期付款	船舶上船台	342,000,000.00
第四期付款	船舶下水	342,000,000.00
第五期付款	船舶交船	342,000,000.00
<b>合计</b>		<b>1,368,000,000.00</b>

3. 本公司下属子公司深圳市三鼎油运贸易有限公司于2006年12月6日与中国船舶重工国际贸易有限公司、大连船舶重工集团有限公司签订了《76,000载重吨成品/原油船建造合同》（工程编号：PC760-23），合同总金额为人民币507,000,000.00元，截至2009年12月31日止，深圳市三鼎油运贸易有限公司已支付合同进度款共计101,400,000.00元，根据合同约定，深圳市三鼎油运贸易有限公司以后年度将支付的款项如下：

单位：元

付款时间	付款条件	付款金额
第二期付款	船舶开工后的5个工作日	101,400,000.00
第三期付款	船舶上船台后的5个工作日	101,400,000.00
第四期付款	船舶下水后的5个工作日	101,400,000.00
第五期付款	船舶交船	101,400,000.00
<b>合计</b>		<b>405,600,000.00</b>



## 十四、资产负债表日后事项

1、2009 年 8 月 21 日第六届董事会第十一次会议通过为公司控股子公司中海（海南）海盛贸易有限公司（以下简称“海盛贸易”）与银行签署《授信协议》所约定的 4,750 万元银行授信额度提供最高额不可撤销担保。担保期限：自《授信协议》生效之日起至《授信协议》项下每笔贷款或其他融资或相关银行受让的应收帐款债权的到期日或每笔垫款的垫款日另加两年。任一项具体授信展期，则保证期间延续至展期期间届满后另加两年止。

2010 年 1 月 12 日海盛贸易与中国工商银行签署《银行承兑协议》，协议编号：22010215-2010（承兑协议）00001 号，在担保额度内开具银行承兑汇票 1,000 万元，票据期限 3 个月，用于支付海南矿业联合有限公司的矿石货款。公司为《银行承兑协议》提供最高额为 2,000 万元的不可撤销担保，担保期限：自 2010 年 1 月 12 日至 2011 年 1 月 10 日。

2、公司于 2010 年 1 月 19 日以通讯表决方式召开六届十六次董事会临时会议，会议审议通过如下事项：

交通银行股份有限公司离岸业务中心向中海海盛香港船务有限公司（以下简称“海盛香港”）提供三年期银行借款美元 3,100 万元，贷款期限为 2007 年 3 月 19 日至 2010 年 3 月 19 日。鉴于该笔贷款和担保均已快到期，考虑到海盛香港（香港注册）的自有资金有限，为保证海盛香港的持续经营，公司将因海盛香港向相关银行海外机构（或离岸部或离岸业务中心）申请 2800 万美元的 3 年期贷款的事项向该银行国内机构申请办理 2,800 万美元借款保函，保函期限 3 年。

2009 年海盛香港归还交通银行三年期美元借款 300 万美元，2010 年 2 月 12 日已归还交通银行剩余美元借款 2,800 万美元，同月，海盛香港与交通银行股份有限公司离岸业务中心新签订了 2800 万美元的借款合同（期限 2010 年 2 月 11 日至 2013 年 2 月 1 日）。

3、2010 年 2 月 26 日、3 月 1 日，中海（海南）海盛船务股份有限公司分别与公司长期客户华能海南发电股份有限公司（下称：海南发电）、海南矿业联合有限公司（下称：海南矿业）签署了《2010 年度海南电煤运输合同》、《2010 年度铁矿石运输合同》，海南发电委托公司承运华能海南发电海口电厂发电所需内贸全部用煤（下称：电煤）200 万吨左右，比公司 2009 年度实际承运的海南电煤货运量（为 217 万吨）下降 8%，运价比公司 2009 年度的海南电煤运输合同运价上涨了 8%；海南矿业委托公司承运海南铁矿石 140 万吨左右，比公司 2009 年度实际承运的海南铁矿石货运量（为 111 万吨）上升了 26%，本合同 2010 年上半年的平均运价比公司 2009 年上半年的海南铁矿石平均运价上涨了 33%，下半年运价由合同双方根据市场情况在 6 月下旬重新协商后确定。上述合同期限均自 2010 年 1 月 1 日 0 时起至 2010 年 12 月 31 日 24 时止船舶完成装货的航次。

4、经 2010 年 3 月 26 日召开的第六届董事会第十七次会议审议通过，本公司 2009 年度利润分配预案为：以 2009 年末总股本 581,315,773 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.20 元（含税），共派发股利 11,626,315.46 元。

5、公司与中国海运（集团）总公司签订的《海运物料供应和服务协议》已经 2010 年 3 月 26 日召开的第六届董事会第十七次会议审议通过。

6、2010 年 3 月 26 日公司召开了第六届董事会第十七次会议，审议并通过了《公司章程》修改议案。

7、经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]257 文核准，招商银行股份有限公司向截至股权登记日 2010 年 3 月 4 日上海证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的招商银行全体 A 股股东，按照每 10 股配 1.3 股的比例配售，公司下属子公司深圳市三鼎油运贸易有限公司以累计持有的 7,629,783 股“招商银行”股票参与了此次配股，并全额缴款认购。

## 十五、非货币性资产交换

无。

## 十六、债务重组

无。

## 十七、借款费用

事项	付款金额
当期资本化的借款费用金额	16,607,849.78
当期用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率	4.5231%

## 十八、外币折算

项目	金额
计入当期损益的汇兑差额	-78,400.77
处置境外经营对外币财务报表折算差额的影响	-
<u>合计</u>	<u>-78,400.77</u>

## 十九、租赁

经营租赁出租人租出资产情况

资产类别	期末账面价值	期初账面价值
运输工具	405,048,370.58	71,014,485.36
<u>合计</u>	<u>405,048,370.58</u>	<u>71,014,485.36</u>

## 二十、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无。

## 二十一、以公允价值计量的资产

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）		61,394,869.85	-	-	63,121,778.22
2. 可供出售金融资产	71,367,815.24	-	1,556,816,122.79	-	2,180,890,633.07
<b>金融资产合计</b>	<b>71,367,815.24</b>	<b>61,394,869.85</b>	<b>1,556,816,122.79</b>	<b>-</b>	<b>2,244,012,411.29</b>

## 二十二、外币金融资产和外币金融负债

无。

## 二十三、终止经营

无。

## 二十四、分部报告

本公司管理层分别对运输业务、贸易业务和其他业务的经营业绩进行评价。分部间转移价格参照向第三方销售所采用的价格确定。

分部信息列示如下：

项目	运输业务		贸易业务		其他		抵销		合计	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期
一、营业收入	543,257,025.07	936,103,248.33	304,834,794.33	243,097,073.64	445,198.00	452,208.20	-6,369,247.16	-7,654,413.57	842,167,770.24	1,171,998,116.60
其中：对外交易收入	541,759,771.07	935,274,201.65	300,106,021.17	236,414,926.75	301,978.00	308,988.20			842,167,770.24	1,171,998,116.60
分部间交易收入	1,497,254.00	829,046.68	4,728,773.16	6,682,146.89	143,220.00	143,220.00	-6,369,247.16	-7,654,413.57	-	-
二、营业费用	482,175,293.88	735,194,795.38	302,923,892.10	238,115,438.82	926,500.65	745,993.65	-6,369,247.16	-7,654,413.57	779,656,439.47	966,401,814.28
三、营业利润（亏损）	61,081,731.19	200,908,452.95	1,910,902.23	4,981,634.82	-481,302.65	-293,785.45	-	-	62,511,330.77	205,596,302.32
四、资产总额	5,370,953,727.90	2,806,644,659.63	142,904,245.48	90,070,366.57	10,002,449.89	10,391,514.25	-554,871,391.82	-518,537,701.43	4,968,989,031.45	2,388,568,839.02
五、负债总额	1,885,502,101.95	921,952,172.37	82,179,941.54	44,893,199.33	12,383,581.74	12,291,343.45	-312,453,041.76	-288,570,457.82	1,667,612,583.47	690,566,257.33
六、补充信息										
1. 折旧和摊销费用	84,158,623.56	88,755,199.21	2,203,828.92	475,847.20	396,660.39	323,567.82			86,759,112.87	89,554,614.23
2. 资本性支出	550,567,000.37	741,910,910.64	11,609,466.96	24,548.89	35,763.00	-	-11,451,600.00		550,760,630.33	741,935,459.53
3. 折旧和摊销以外的非现金费用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 二十五、母公司财务报表项目注释

### 1. 应收账款

(1) 按类别列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备计提比例	金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备计提比例
单项金额重大的应收款项	10,955,734.64	61.25%	73,351.70	0.67%				
其他不重大应收款项	6,932,451.48	38.75%	344,565.75	4.97%	1,622,961.00	100.00%	81,148.05	5.00%
<b>合计</b>	<b>17,888,186.12</b>	<b>100.00%</b>	<b>417,917.45</b>	<b>2.34%</b>	<b>1,622,961.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>81,148.05</b>	<b>5.00%</b>

(2) 期末单项金额重大的应收账款计提坏帐准备的说明

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例	理由
浙江浙能富兴燃料有限公司	4,740,110.00	-	-	个别认定
上海时代航运有限公司	2,903,291.93	-	-	个别认定
中海海盛香港船务有限公司	1,845,298.71	-	-	个别认定
海南矿业联合有限公司	1,136,634.00	56,831.70	5.00%	根据风险组合计提
海南中海运船务有限公司	330,400.00	16,520.00	5.00%	根据风险组合计提
<b>合计</b>	<b>10,955,734.64</b>	<b>73,351.70</b>		-

(3) 按账龄列示

账龄	期末余额				期初余额			
	余额	比例	坏帐准备	计提比例	余额	比例	坏帐准备	计提比例
1年以内 (含1年)	17,888,186.12	100.00%	417,917.45	2.34%	1,622,961.00	100.00%	81,148.05	5.00%
<b>合计</b>	<b>17,888,186.12</b>	<b>100.00%</b>	<b>417,917.45</b>	<b>2.34%</b>	<b>1,622,961.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>81,148.05</b>	<b>5.00%</b>

(4) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
浙江浙能富兴燃料有限公司	非关联方	4,740,110.00	1年以内	26.50%
上海时代航运有限公司	非关联方	2,903,291.93	1年以内	16.23%
中海海盛香港船务有限公司	子公司	1,845,298.71	1年以内	10.32%
海南矿业联合有限公司	非关联方	1,136,634.00	1年以内	6.35%
海南中海运船务有限公司	非关联方	330,400.00	1年以内	1.85%
<b>合计</b>		<b>10,955,734.64</b>		<b>61.25%</b>

(5) 期末应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
中海海盛香港船务有限公司	子公司	1,845,298.71	10.32%
<b>合计</b>		<b>1,845,298.71</b>	<b>10.32%</b>

(6) 应收账款期末余额较期初增加 1,627 万元，主要为由于受经济不景气影响部分客户延缓了货款的结算时间。

(7) 应收账款期末余额中无应收持有5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的欠款。

2. 其他应收款

(1) 按类别列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备计提比例	金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备计提比例
单项金额重大的应收款项	20,086,912.66	91.98%	3,327,001.90	16.56%	19,353,383.67	95.52%	6,923,332.55	35.77%
其他不重大应收款项	1,751,767.03	8.02%	46,130.89	2.63%	907,240.14	4.48%	146,971.84	16.20%
<b>合计</b>	<b>21,838,679.69</b>	<b>100.00%</b>	<b>3,373,132.79</b>	<b>15.45%</b>	<b>20,260,623.81</b>	<b>100.00%</b>	<b>7,070,304.39</b>	<b>34.90%</b>

(2) 期末单项金额重大的其他应收款计提坏帐准备的说明

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例	理由
中海（海南）海盛贸易有限公司	13,870,799.94	-	-	单项认定
金海信用社	3,202,838.17	3,202,838.17	100.00%	单项认定
上海时代航运有限公司	2,040,552.00	102,027.60	5.00%	根据风险组合计提
船舶备用金	530,000.00	-	-	单项认定
海口市住房制度改革办公室	442,722.55	22,136.13	5.00%	根据风险组合计提
<b>合计</b>	<b>20,086,912.66</b>	<b>3,327,001.90</b>	<b>16.56%</b>	

(3) 按账龄分析列示

账龄	期末余额				期初余额			
	余额	比例	坏帐准备	计提比例	余额	比例	坏帐准备	计提比例
1年以内(含1年)	10,235,418.40	46.87%	170,294.62	1.66%	4,892,651.38	24.15%	230,728.93	4.72%
1-2年(含2年)	41,830.78	0.19%	-	-	35,128.00	0.17%	-	-
2-3年(含3年)	-	-	-	-	452,668.80	2.24%	45,340.35	10.02%
3-4年(含4年)	192,570.99	0.88%	-	-	-	-	-	-
4-5年(含5年)	-	-	-	-	-	-	-	-

账龄	期末余额				期初余额			
	余额	比例	坏帐准备	计提比例	余额	比例	坏帐准备	计提比例
5 年以上	11,368,859.52	52.06%	3,202,838.17	28.17%	14,880,175.63	73.44%	6,794,235.11	45.66%
<b>合计</b>	<b>21,838,679.69</b>	<b>100.00%</b>	<b>3,373,132.79</b>	<b>15.45%</b>	<b>20,260,623.81</b>	<b>100.00%</b>	<b>7,070,304.39</b>	<b>34.90%</b>

(4) 本年度实际核销的其他应收款情况。

单位名称	金额	款项性质	核销理由	是否因关联交易产生
三亚旅游发展有限公司	3,491,856.98	往来款	预计无法收回	否
<b>合计</b>	<b>3,491,856.98</b>			

(5) 期末金额较大的其他应收款情况

单位名称	性质或内容	金额
中海（海南）海盛贸易有限公司	往来款	13,870,799.94
金海信用社	往来款	3,202,838.17
上海时代航运有限公司	存油款	2,040,552.00
船舶备用金	备用金	530,000.00
海口市住房制度改革办公室	公积金	442,722.55

(6) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
中海（海南）海盛贸易有限公司	子公司	13,870,799.94	5 年以上	63.51%
金海信用社	非关联方	3,202,838.17	5 年以上	14.67%
上海时代航运有限公司	非关联方	2,040,552.00	1 年以内	9.34%
船舶备用金		530,000.00	1 年以内	2.43%
海口市住房制度改革办公室	非关联方	442,722.55	1 年以内	2.03%
<b>合计</b>		<b>20,086,912.66</b>		<b>91.98%</b>

(7) 期末应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
中海（海南）海盛贸易有限公司	子公司	13,870,799.94	63.51%
中海国际船舶管理有限公司	受同一公司控制	241,241.95	1.10%
中国海运韩国株式会社	受同一公司控制	273,315.65	1.25%
中海海盛香港船务有限公司	子公司	147,185.12	0.67%
<b>合计</b>		<b>14,532,542.66</b>	<b>66.53%</b>

(8) 其他应收款期末余额中无持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

### 3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资金额	期初账面金额	本期增加	本期减少	期末账面金额
广州振华船务有限公司	成本法	101,709,275.08	101,709,275.08	-	-	101,709,275.08
上海金海船务贸易有限公司	成本法	88,042,042.13	88,042,042.13	-	-	88,042,042.13
中海（海南）海盛贸易有限公司	成本法	4,272,471.79	4,272,471.79	-	-	4,272,471.79
深圳市中海海盛沥青有限公司	成本法	24,000,000.00	12,000,000.00	12,000,000.00	-	24,000,000.00
海南中海海盛海连船务有限公司	成本法	25,500,000.00	25,500,000.00	-	-	25,500,000.00
中海海盛香港船务有限公司	成本法	1,032,800.00	1,032,800.00	-	-	1,032,800.00
招商证券股份有限公司	成本法	81,926,400.00	81,926,400.00	-	81,926,400.00	-
清华紫光科技创新投资有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00
海南海峡航运股份有限公司	成本法	1,726,908.37	1,726,908.37	-	1,726,908.37	-
华能海南发电股份有限公司	成本法	808,000.00	808,000.00	-	-	808,000.00
海南珠江建设股份有限公司	成本法	939,000.00	939,000.00	-	939,000.00	-
中国海运财务有限责任公司	成本法	15,000,000.00		15,000,000.00		15,000,000.00
<b>合计</b>		<u>364,956,897.37</u>	<u>337,956,897.37</u>	<u>27,000,000.00</u>	<u>84,592,308.37</u>	<u>280,364,589.00</u>

接上表：

被投资单位	在被投资单位的持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位的持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提资产减值准备	现金红利
广州振华船务有限公司	80.00%	80.00%		-	-	-
上海金海船务贸易有限公司	100.00%	100.00%		-	-	-
中海（海南）海盛贸易有限公司	95.00%	95.00%		-	-	-
深圳市中海海盛沥青有限公司	70.00%	70.00%		-	-	-
海南中海海盛海连船务有限公司	51.00%	51.00%		-	-	-
中海海盛香港船务有限公司	100.00%	100.00%		-	-	-
招商证券股份有限公司	1.93%	1.93%		-	-	493,331.60

被投资单位	在被投资单位的持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位的持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提资产减值准备	现金红利
清华紫光科技创新投资有限公司	8.00%	8.00%		2,078,144.48	2,078,144.48	-
海南海峡航运股份有限公司	0.780%	0.780%		-	-	-
华能海南发电股份有限公司	0.065%	0.065%		-	-	-
海南珠江建设股份有限公司	0.188%	0.188%		-	-	-
中国海运财务有限责任公司	5.00%	5.00%		-	-	-
<u>合计</u>				<u>2,078,144.48</u>	<u>2,078,144.48</u>	<u>493,331.60</u>

注：本期减少主要原因详见附注八、9 所述。

#### 4. 营业收入及成本

##### (1) 营业收入

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	288,879,006.71	590,734,595.81
其他业务收入	2,290,496.71	1,281,254.88
<u>合 计</u>	<u>291,169,503.42</u>	<u>592,015,850.69</u>

##### (2) 营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	327,592,282.30	382,092,292.60
其他业务成本	2,656,177.65	1,563,979.47
<u>合 计</u>	<u>330,248,459.95</u>	<u>383,656,272.07</u>

##### (3) 业务分部报表

主要业务类别	主营业务收入		主营业务成本		主营业务利润	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
运输收入	268,426,284.00	585,195,865.69	311,415,154.30	375,830,646.32	-42,988,870.30	209,365,219.37
租赁收入	20,452,722.71	5,538,730.12	16,177,128.00	6,261,646.28	4,275,594.71	-722,916.16
<u>合计</u>	<u>288,879,006.71</u>	<u>590,734,595.81</u>	<u>327,592,282.30</u>	<u>382,092,292.60</u>	<u>-38,713,275.59</u>	<u>208,642,303.21</u>

##### (4) 地区分部报表

主要业务类别	主营业务收入		主营业务成本		主营业务利润	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
海南	288,879,006.71	590,734,595.81	327,592,282.30	382,092,292.60	-38,713,275.59	208,642,303.21
<u>合计</u>	<u>288,879,006.71</u>	<u>590,734,595.81</u>	<u>327,592,282.30</u>	<u>382,092,292.60</u>	<u>-38,713,275.59</u>	<u>208,642,303.21</u>



(5) 公司前五名客户的销售收入情况

客户名称	销售收入	占公司全部销售收入的比例
华能海南发电股份有限公司	137,749,286.57	47.31%
海南矿业联合有限公司	21,621,107.87	7.43%
广东蓝粤能源发展有限公司	19,036,649.00	6.54%
天津远华海运有限公司	18,624,840.22	6.40%
上海准兴经贸发展有限公司	15,743,254.81	5.41%
合 计	<u>212,775,138.47</u>	<u>73.09%</u>

(6) 营业收入本期较上期减少 300,846,347.27 元，下降 50.82%，原因为受金融危机影响，航运市场低迷，运输价格同比大幅下降，同时公司主要利润来源运输业务毛利大幅下降。

## 5. 投资收益

(1) 按项目列示

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	493,331.60	27,900,796.98
合 计	<u>493,331.60</u>	<u>27,900,796.98</u>

(2) 按成本法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
华能海南发电股份有限公司	-	34,080.00	本年度未分红
招商银行股份有限公司	-	26,974,416.21	本年度未分红
海南海峡航运股份有限公司	493,331.60	892,300.77	
合 计	<u>493,331.60</u>	<u>27,900,796.98</u>	

## 6. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
<b>一、将净利润调节表经营活动现金流量</b>		
净利润	-22,059,504.17	54,643,621.80
加：资产减值准备	2,209,599.26	129,763,062.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	62,162,850.71	65,985,784.02
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-21,166,446.52	17,588,195.28
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-61,394,869.85	-

项目	本期金额	上期金额
财务费用（收益以“-”号填列）	2,930,885.38	5,367,919.38
投资损失（收益以“-”号填列）	-493,331.60	-27,900,796.98
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	12,010,187.17	-33,791,598.73
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	13,506,871.37	-675,761.20
存货的减少（增加以“-”号填列）	8,634,008.30	-7,703,251.63
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	7,694,804.95	-33,436,596.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	38,442,850.00	275,273,093.91
其他	-	-
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>42,477,905.00</b>	<b>445,113,671.85</b>
<b>二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</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>三、现金及现金等价物净增加情况：</b>	-	-
现金的期末余额	22,988,071.80	65,752,764.41
减：现金的期初余额	65,752,764.41	309,967,440.38
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	<u>-42,764,692.61</u>	<u>-244,214,675.97</u>

## 二十六、补充资料

### 1. 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.98%	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.59%	-0.10	-0.10

$$A. \text{ 加权平均净资产收益率} = P0 / (E0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M0 - E_j \times M_j \div M0 \pm E_k \times M_k \div M0)$$

其中：P0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司

普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E<sub>i</sub> 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E<sub>j</sub> 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub> 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E<sub>k</sub> 为因其他交

易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；Mk 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

报告期发生同一控制下企业合并的，计算加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从报告期期初起进行加权；计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从合并日的次月起进行加权。计算比较期间的加权平均净资产收益率时，被合并方的净利润、净资产均从比较期间期初起进行加权；计算比较期间扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产不予加权计算（权重为零）。

$$B. \text{基本每股收益} = P0 \div S$$

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

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

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

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

## 2. 按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益[2008]》的要求，披露报告期非经常损益情况

### 2.1 报告期非经常损益明细

非经常性损益明细	本期金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	20,708,979.91	主要为本年度确认处置船舶收入。
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	
(3) 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	400,000.00	企业发展专项资金奖励。
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
(6) 非货币性资产交换损益	-	

非经常性损益明细	本期金额	说明
(7) 委托他人投资或管理资产的损益	-	
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
(9) 债务重组损益	-	
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	61,394,869.85	“海峡股份”上市后，公司将其划分为交易性金融资产核算引起的公允价值变动损益。
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
(16) 对外委托贷款取得的损益	-	
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
(19) 受托经营取得的托管费收入	-	
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,748,002.01	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
<b>非经常性损益合计</b>	<b>87,251,851.77</b>	
减：所得税影响金额	14,187,540.95	
<b>扣除所得税影响后的非经常性损益</b>	<b>73,064,310.82</b>	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	71,802,767.39	
归属于少数股东的非经常性损益	1,261,543.43	

### 3. 变动异常的报表项目分析

财务报表项目	期末账面余额/本期数	期初账面余额/上期数	差异变动金额	差异变动幅度
可供出售金融资产	2,180,890,633.07	71,367,815.24	2,109,522,817.83	2955.85%
固定资产	1,331,876,779.92	808,594,004.35	523,282,775.57	64.72%
应付票据	435,267,110.00	-	435,267,110.00	100.00%
长期借款	357,137,983.62	556,757,413.86	-199,619,430.24	-35.85%
递延所得税负债	478,189,612.82	16,392,213.74	461,797,399.08	2817.18%
资本公积	1,744,950,098.78	205,147,492.34	1,539,802,606.44	750.58%
营业税金及附加	15,353,343.69	27,573,905.27	-12,220,561.58	-44.32%
公允价值变动收益	61,394,869.85	-	61,394,869.85	100.00%
营业外收入	26,296,736.49	676,863.03	25,619,873.46	3785.09%

注1:可供出售金融资产期末余额的增加主要系公司及下属子公司“深圳市三鼎油运贸易有限公司”持有的“招商证券”股票在上海证券交易所上市,并将其划分为可供出售金融资产;

注2:固定资产期末余额的增加主要系在建工程中的船舶、办公楼转固;

注3:应付票据期末余额的增加主要系为支付在建船舶进度款所开具的银行承兑汇票;。

注4:长期借款期末余额的减少系归还到期的长期借款以及将资产负债表日后一年内到期的长期借款划分至一年内到期的长期负债;

注5:递延所得税负债余额的增加系本期可供出售金融资产和交易性金融资产的期末余额增加而相应增加;

注6:资本公积余额的增加主要系本期可供出售金融资产期末余额增加而相应增加;

注7:营业税金及附加的减少系公司本期营业收入的减少,相应税金随之减少;

注8:公允价值变动收益的增加系公司持有的“海峡股份”股票在深圳证券交易所上市,并将其划分为交易性金融资产;

注9:营业外收入的增加系本期确认处置“建华岭”轮、“金盛”轮两艘轮船形成的收益。

## 十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的财务报表;
- 2、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;
- 3、报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长:王大雄

中海(海南)海盛船务股份有限公司

2010年3月26日

附件一

**中海（海南）海盛船务股份有限公司  
董事会关于 2009 年度公司内部控制的自我评估报告**

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，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。

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。本公司内部控制的目标是：合理保证公司经营管理合法合规、资产资金安全、促进公司实现发展战略；合理保证经营决策的贯彻执行，提高经营效率和效果；保证会计信息的准确性；保证财务活动的合法性；保证公司遵守执行国家法律法规。

内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证；而且，内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。本公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，本公司将立即采取整改措施。

本公司建立和实施内部控制制度时，考虑了以下基本要素：内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五项要素。以上五项要素相关的内部控制制度的建立健全和有效实施情况详见附件：《中海(海南)海盛船务股份有限公司 2009 年度内部控制检查监督工作报告》。

本公司董事会对本年度上述所有方面的内部控制进行了自我评估。自本年度 1 月 1 日起至本报告期末，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

本公司董事会认为，本公司组织完善、制度健全，内部控制制度符合我国有关法律、法规和证券监管部门的要求，具有完整性、规范性和有效性。自本年度 1 月 1 日起至本报告期末止，本公司在所有重大方面建立了健全合理的内部控制制度；各项内部控制制度得到了有效执行。这些内部控制制度保证了公司的生产经营管理的正常进行，对经营风险可以起到有效的控制作用，并形成了完整有效的制度体系。本公司将强化执行和检查力度，并根据检查结果、外部环境变化和公司经营发展需要，及时对公司内部控制制度作进一步修改和完善，使之适应公司发展的需要并发挥应有的作用。

本报告已于 2010 年 3 月 26 日经公司第六届董事会第十七次会议审议通过，本公司董事会及其全体成员对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本公司聘请了天职国际会计师事务所有限公司对本公司内部控制进行核实评价。天职国际会计师事务所有限公司出具了《关于中海(海南)海盛船务股份有限公司内部控制的专项报告》(天职深审字[2010]168-1 号)，该报告核实评价结果如下：

经过核实，我们没有发现中海(海南)海盛船务股份有限公司(以下简称“公司”)董事会 2010 年 3 月 26 日提交的关于 2009 年公司内部控制自我评估报告与公司内部控制建设和运行情况的重大差异。

附件：中海（海南）海盛船务股份有限公司 2009 年度内部控制检查监督工作报告

中海（海南）海盛船务股份有限公司  
董事会  
2010 年 3 月 26 日

## 中海（海南）海盛船务股份有限公司 2009 年度内部控制检查监督工作报告

按照《上海证券交易所上市公司内部控制指引》有关规定，公司于 2007 年初制定了内部控制制度。此后，根据实施情况和《企业内部控制基本规范》的要求，公司于 2008 年两次对内部控制制度进行了补充和修订，于 2009 年进行了第三次补充和修订，并增加了《内部环境》和《内部审计管理》制度，进一步建立健全了公司内部控制体系。根据国资委《风险管理指引》规定，公司 2009 年开展全面风险管理体系建设，以进一步促进内部控制管理，公司于 2009 年 8 月聘请大公国际资信评估有限公司对公司的全面风险管理进行策划，并根据国资委央企全面风险管理报告的模板框架，于 2010 年 2 月形成了公司全面风险管理报告。公司指定监审部为专门的检查监督部门，并成立了以监审部为主导、各职能部门参与的公司内部控制制度检查监督小组，负责公司内部控制的日常检查监督工作。

公司内部控制制度检查监督小组对 2009 年度公司内部控制制度的完整性、规范性及其实施的有效性进行了检查，并重点检查了预算管理、担保与融资管理、内部审计管理、货币资金管理、信息对外披露与发布等重大事项。现将公司内部控制有关情况报告如下：

### 一、内部控制制度建立健全和有效实施情况

为了保证公司战略目标的实现，公司制定了一系列的制度，对战略制定和经营活动中存在的风险进行管理。在建立和实施内部控制制度时，公司主要考虑了以下基本要素：内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五项要素。

#### 1、内部环境

##### （1）与内部环境相关的控制制度建立健全情况

①公司建立了规范的治理结构和议事规则，明确了决策、执行、监督等方面的职责权限，形成了科学有效的职责分工和制衡机制。公司建立了包括股东大会、董事会、监事会、经理层的“三会一层”的法人治理结构；公司董事会下设立了审计委员会、薪酬与考核委员会，并相应建立了公司《章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》、《董事会审计委员会实施细则》、《董事会审计委员会年报工作规程》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》、《总经理工作细则》、《董事、监事津贴分配方案》、《经理人员薪酬分配方案》、《投资者关系管理工作规程》、《投资者关系管理人员行为规范》、《投资者关系管理组织体系及职责》、《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理办法》等内部控制制度，2009 年，根据中国证监会的要求，公司修订了《董事会审计委员会年报工作规程》和《公司章程》中关于现金分红的有关条款。

②公司设置了航运部、船管部等十个管理部门，制定了《中海海盛机关岗位职责和工作标准》，明确了各部室、各科室及各岗位职责权限，把权力和责任落实到各相关单位，部门之间合理分工、相互合作、相互制衡。

③公司设立监审部，作为内部审计工作的主管部门，在内部审计环节建立了内部审计管理制度，并配备了专属人员，独立开展内部审计工作。

④公司制定了人力资源政策，主要包括《中海海盛关于新增员工管理规定》、《中海海盛劳动合同管理实施细则》、《中海海盛职工教育培训实施办法》、《中海海盛员工年度考核办法（试行）》和《中海海盛机关职工月绩效工资考核办法》，对公司员工的聘用、辞退、培训、薪酬和考核方面进行规范管理。

⑤公司制定了企业文化管理相关制度，明确了公司企业文化的指导思想、制定原则、建设任务等方面的内容。

##### （2）与内部环境相关的内部控制制度有效实施情况

经检查，内部控制制度检查监督小组认为：本报告期内，公司股东大会、董事会、监事会、经理层、相关委员会运作规范；相关管理部门认真开展工作，落实了其职责权限；《内部审计管理制度》、《人力资源政策》、《企业文化》相关制度得到有效执行。与内部环境相关的内部控制制度得到有效实施。

#### 2、风险评估

##### （1）与风险评估相关的内部控制制度建立健全情况

公司在风险评估管理环节建立了风险评估管理制度。该制度明确了公司风险控制目标，对风险进行了分类，根据风险与收益平衡的原则，公司通过对风险发生可能性和风险发生后的影响程度，对各

个风险进行全面的风险评估，按照战略风险、财务风险、运营风险、市场风险、法律风险等五类领域，评估出技术风险、应收账款风险、船队结构风险、定价风险、客户风险、竞争对手风险等六项重大二级风险，以及采购和物资风险、人力资源管理风险、行业风险、企业文化风险、战略管理风险、营销与销售风险、船队发展风险、项目管理风险、交易（合同）法律风险等九项重要二级风险。公司确定了相应的风险评估管理职责部门，并制定了包含信息收集、风险识别、风险分析、风险管理策略确定、风险管理解决方案、审核检查等风险评估管理操作流程。

(2) 与风险评估相关的内部控制制度有效实施情况

经检查，内部控制制度检查监督小组认为：风险评估管理制度的制定符合公司现状，能够覆盖公司面临或潜在的风险，该项管理制度在实际工作中得到有效实施。

### 3、控制活动

(1) 与控制活动相关的内部控制制度建立健全情况

①公司在 12 个业务环节建立了 26 个内部控制制度，具体如下：

公司在预算管理环节建立了预算管理制度；货币资金管理环节建立了货币资金管理制度；担保与融资管理环节建立了担保与融资管理制度；固定资产管理环节建立了船舶类固定资产管理制度、非船舶类固定资产管理及大额固定资产折旧管理制度；投资管理环节建立了长期投资管理制度、短期投资管理制度及合资合作企业、全资子公司、分公司管理制度；销售及收款管理环节建立了合同管理制度、应收帐款管理制度、提单管理制度及信用管理制度；采购及付款管理环节建立了备件、物料采购管理制度、船舶修理管理制度、燃油采购管理制度及办公用品采购管理制度；财务会计管理环节建立了财务报告流程管理制度、会计档案管理制度及税收管理制度；人事管理环节建立了人工成本管理制度、人力资源管理制度、关键岗位员工管理制度；安全管理环节建立了安全管理制度；关联交易管理环节建立了关联交易管理制度；危机管理环节建立了危机管理制度。每一项业务活动内部控制制度的制定都包括流程图、控制目标和关键控制点、具体程序及说明三部分。上述内部控制制度涵盖了公司的各项经济业务、各个部门和各个岗位，并针对业务处理过程中的关键控制点，将内部控制制度落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节。

②其他内部控制制度建立情况

除上述内部控制制度中规定的各项管理制度以外，公司还制定了《募集资金管理制度》、《印章管理办法》等专项制度，对相关内部控制制度进一步细化和明确。公司还建立了质量安全管理体系统，通过了 ISO9000 认证。通过严格有效执行质量安全管理体系统文件，保证了公司确定的质量安全管理方针和目标的实现。

(2) 与控制活动相关的内部控制制度有效实施情况

经检查：内部控制制度检查监督小组认为：本报告期内，各业务环节层面的内部控制制度覆盖全面，内容广泛，具备很强的操作性，各项制度在公司相关机构及人员从事业务活动时能够得到有效执行，能够对公司各业务环节和控股子公司进行有效的控制；公司预算管理、担保与融资管理、货币资金管理、信息对外披露与发布等重大事项均符合公司内部控制制度的要求；公司《募集资金管理制度》、《印章管理办法》等专项制度及质量安全管理体系统文件得到有效执行。与控制活动相关的内部控制制度得到有效实施。

### 4、信息与沟通

(1) 和信息与沟通相关的内部控制制度建立健全情况

公司在信息管理环节建立了信息对外披露与发布制度、公文处理制度、计算机信息安全管理制度、来访来信管理制度；公司还按照中国证监会的要求制定《信息披露事务管理制度》，上述制度明确了内部控制相关信息的收集、处理和传递程序，以确保信息及时沟通，促进内部控制的有效运行。

(2) 和信息与沟通相关的内部控制制度有效实施情况

经检查，内部控制制度检查监督小组认为：和信息与沟通相关的内部控制制度比较健全，涉及到公司对内对外的信息收集、发布和管理，各项制度在实际工作中能够得到有效实施。

### 5、内部监督

(1) 与内部监督相关的内部控制制度建立健全情况

公司在内部控制检查监督管理环节建立了内部控制检查监督管理制度，该制度明确监审部为内部控制检查监督工作主管部门，制定了内部监督的程序、方法和要求，监审部牵头，成立公司内部控制检查监督小组，根据其工作职责定期或不定期的开展内部控制的监督检查工作。

(2) 与内部监督相关的内部控制制度有效实施情况

经检查，内部控制制度检查监督小组认为：与内部监督相关的内部控制制度已经建立，并在实际工作中得到有效实施。



## 二、内部控制检查监督工作情况

本报告期内，根据 2009 年内部控制检查监督工作计划，内部控制制度检查监督小组认真开展了 2009 年上半年和 2009 年度内部控制检查监督工作，并向审计委员会和董事会提交了 2009 年上半年和 2009 年度内部控制检查监督工作报告。监督检查工作对制度的完整性、规范性和实施的有效性给予了重点关注，确保公司内部控制制度符合《企业内部控制基本规范》的有关要求，确保公司相关内部控制制度符合公司生产经营的实际情况，内容覆盖全面、规定合理、执行有效。

## 三、下年度内部控制有关工作计划

1、根据公司风险评估的六项重大二级风险和九项重要二级风险，结合公司全面风险管理的执行情况，监督检查其制度的完善、流程的规范以及风险的有效控制。

2、重点检查风险评估管理、合同管理、应收账款管理、固定资产管理的有效执行情况。

3、根据全面预算管理要求，对预算管理进行重点检查。

公司内部控制制度检查监督小组计划于 2010 年对公司的内部控制制度进行两次定期全面检查，并就以上内容做为重点，根据检查结果、外部环境变化和公司发展需要，及时对公司的内部控制制度作进一步修改和完善，使之适应公司发展的需要并发挥应有的作用。

## 四、内部控制检查结论

内部控制制度检查监督小组认为：公司组织完善、制度健全，内部控制制度符合我国有关法律、法规和证券监管部门的要求，具有完整性、规范性和有效性。自本年度 1 月 1 日起至本报告期末止，公司在所有重大方面建立了健全合理的内部控制制度，各项制度得到了有效执行。这些内部控制制度保证了公司的生产经营管理的正常进行，对经营风险可以起到有效的控制作用，已经形成了完整有效的制度体系。

## 关于中海(海南)海盛船务股份有限公司内部控制的专项报告

天职深审字[2010]168-1 号

中海(海南)海盛船务股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对中海(海南)海盛船务股份有限公司(以下简称“贵公司”)的 2009 年度财务报表进行审计,根据财政部《企业内部控制基本规范》要求和《上海证券交易所上市公司内部控制指引》第三十三条“会计师事务所应参照主管部门有关规定对公司内部控制自我评估报告进行核实评价”的要求,我们对贵公司董事会的内部控制自我评估报告进行了核实评价。

上市公司内部控制是指为了保证公司战略目标的实现,而对公司战略制定和经营活动中存在的风险予以管理的相关制度安排。它是由公司董事会、管理层及全体员工共同参与的一项活动。按照法律、行政法规、部门规章以及交易所股票上市规则的规定建立健全内部控制制度,保证内控制度的完整性、合理性及实施的有效性,以提高公司经营的效果与效率,增强公司信息披露的可靠性,确保公司行为合法合规是贵公司的责任;贵公司董事会对公司内控制度的建立健全、有效实施及其检查监督负责,董事会及其全体成员应保证内部控制相关信息披露内容的真实、准确、完整。我们的责任是按照财政部《企业内部控制基本规范》和《上海证券交易所上市公司内部控制指引》的规定,对贵公司董事会的内部控制自我评估报告进行核实评价。

我们对贵公司董事会内部控制自我评估报告的核实评价仅仅是按照贵公司内部控制自我评估报告所反映的贵公司内部控制建设情况逐一核实,并在此基础上根据《企业内部控制基本规范》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》的要求进行评价,而不是对贵公司内部控制整体情况的专门鉴证,并不代表我们对贵公司内部控制建设情况的整体评价。

经过核实,我们没有发现贵公司董事会 2010 年 3 月 26 日提交的关于 2009 年贵公司内部控制自我评估报告与贵公司内部控制建设和运行情况的重大差异。

天职国际会计师事务所有限公司  
中国·北京  
2010 年 3 月 29 日

中国注册会计师:黎明、王冬林

附件二.

## 中海（海南）海盛船务股份有限公司 2009 年度履行社会责任的报告

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，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。

企业社会责任是指企业在创造利润最大化的同时，还应对国家和社会的全面发展、自然环境和资源的保护，以及公司股东、债权人、员工、客户、供应商、社区等利益相关者承担相应的责任。随着经济的发展、社会的进步，企业的社会责任越来越为人们所关注，成为衡量一个企业优劣的重要标准。

《中海（海南）海盛船务股份有限公司2009 年度履行社会责任的报告》（以下简称“社会责任报告”或“报告”）系统反映和披露了中海（海南）海盛船务股份有限公司（以下简称“公司”）2009 年度在落实科学发展观、构建和谐企业、推进社会经济可持续发展、对国家和社会的全面发展、自然环境和资源的保护，对公司股东、债权人、员工、客户、供应商、社区等利益相关者积极承担相应的社会责任的总体表现。

本报告是公司认真落实《公司法》第五条规定“公司从事经营活动，必须遵守法律、行政法规，遵守社会公德、商业道德，诚实守信，接受政府和社会公众的监督，承担社会责任”的总结，也是公司对积极贯彻执行《上海证券交易所上市公司社会责任指引》所作出的反映。

### 一、公司简介

公司前身为海南海盛船务实业有限公司，成立于 1989 年 4 月；1993 年 4 月以定向募集方式改制为股份有限公司；1996 年 5 月，在上海证券交易所挂牌交易，成为上市公司；1998 年 11 月，成为中国海运（集团）总公司的控股子公司。公司原注册资本为人民币 12500 万元，经历次送配股后，截止 2009 年 12 月 31 日，公司注册资本为人民币 58132 万元。

公司主要经营大宗散货海上运输，承运的货物主要有煤炭、矿石、散装沥青、散装化学品等。目前是海南省最大的海运企业。

### 二、保护股东和债权人权益

1、公司建立了规范的治理结构和议事规则，明确了决策、执行、监督等方面的职责权限，形成了科学有效的职责分工和制衡机制。公司建立了包括股东大会、董事会、监事会、经理层的“三会一层”的法人治理结构，并相应建立了公司《章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》等法人治理方面的规范制度。同时将不断修订和完善相关规范制度，以进一步促进公司治理结构的完善和规范运作。

2、公司严格按照《股东大会议事规则》办事，公司股东大会的召开及表决程序合法，能保证所有股东，特别是中小股东，享有平等权利，承担相应义务，对法律、法规和公司《章程》规定的公司重大事件享有知情权和参与权，确保全体股东的利益。

3、公司控股股东行为规范，严格依法行使股东的权利和义务，没有利用其特殊地位超越股东大会干预公司的决策和经营活动，公司的重大决策在股东大会的授权范围内由董事会依法作出，其余由股东大会依法作出；公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务方面做到“五分开”，关联交易公平合理；公司具有独立的业务及自主经营能力，董事会、监事会、内部机构能独立运作，建立了比较完善的内部控制制度。

4、公司能够按照法律法规和公司《章程》的规定，真实、准确、及时、完整地披露有关信息并确保所有股东有平等的机会获得信息；公司指定董事会秘书负责信息披露工作，接待股东来访与咨询，加强与股东联系；公司已制定了《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理工作规程》、《投资者关系管理人员行为规范》和《投资者关系管理组织体系及职责》，以信息沟通为核心，通过多种形式，密切与投资者、证券分析师、财经媒体及行业媒体等传播媒介和监管部门等政府机构的沟通，增强了投资者对公司的了解。

5、公司诚实守信，规范经营，积极发展航运主营业务，力争为股东带来良好的经济回报。2009 年度，公司完成归属于上市公司股东的净利润 1540 万元。

6、公司遵循回报股东的原则，制定相应合理的利润分配政策，积极回报广大股东。2009 年内，公司实施了 2008 年度利润分配方案，派发了现金红利 2325 万元。

7、公司在经营决策中，注重财务稳健和资产安全，严格按照与债权人签订的合同履行还款义务，及时向债权人通报与其债权权益相关的重大信息，积极保护债权人的合法权益。2009年，公司继续与银行等债权人保持良好合作关系，在保证公司获得生产和发展的资金的同时，也给银行等债权人带来了良好的收益。2009 年度，公司向银行等债权人支付的借款利息为2915万元。

### 三、保护员工权益

1、公司认真贯彻《劳动合同法》，保障员工的合法权益。公司建立和完善了《中海海盛关于新增员工管理规定》，《中海海盛劳动合同管理实施细则》，《中海海盛职工教育培训实施办法》，《中海海盛员工年度考核办法（试行）》和《中海海盛机关职工月绩效工资考核办法》等人力资源制度，对公司员工的聘用、辞退、培训、薪酬和考核方面进行规范管理，以充分调动广大员工积极性，保障员工依法享有劳动权利和履行劳动义务。公司建立了企业年金制度，并为员工按时足额缴纳社会养老、医疗、工伤、失业、生育、等各项保险。

2、公司切实关注船岸员工身心健康和职业培训。公司建立了质量安全管理体系统，并通过了ISO9000认证。公司在质量安全管理体系统中明确了“安全、环保、健康”为安全和环境保护方针。根据该方针，公司制定了一系列关于船岸人员健康安全、职业培训的程序、操作文件和相关制度。公司认真贯彻落实主管机关关于安全管理和提高员工安全能力和意识的相关要求，定期开展“全国安全生产月”、“119消防日”活动。“百日安全无事故”活动成为了一种常态。通过实施上述文件、制度和开展上述活动，公司强化了生产过程中的安全管理和预防预控，提高了船岸员工劳动安全和职业健康意识，有效防止了人员伤亡。公司注重对船岸人员的职业培训，按照国家规定提取和使用职业培训经费，积极开展员工培训，推进船舶远程教育系统，并鼓励和支持员工参加业余进修培训，为员工发展提供更多的机会。开展各项竞赛活动，加强职业道德教育和培训工作，提高员工的爱岗敬业精神、技术创新精神。

3、公司依据《公司法》和公司《章程》的规定，建立了职工监事选任制度，确保职工在公司治理中享有充分的权利；支持工会依法开展工作，对工资、福利、劳动安全卫生、社会保险等涉及职工切身利益的事项，通过职工代表大会、工会会议的形式听取职工的意见，关心和重视职工的合理需求。

4、公司爱护、关心企业员工。公司组织了举办了第七届职工运动会，开展了“爱国歌曲大家唱”活动和职工业余健身活动。继续开展了具有地域特色的“船舶三长和家属环海南岛游”等人性化活动，给在船船员发放了生日贺金。继续抓好“温馨工程”，慰问了到港船舶的广大船员、困难职工、困难党员、重病职工和家属；开展了船舶“三长”及家属春节团拜、退休职工春节团拜等活动。

### 四、保护客户与供应商权益

为稳定地向客户提供最优质的服务，增强客户的满意程度，加强与供应商的合作和采购管理，公司在质量安全管理体系统中明确了“优质、高效、诚信”为质量管理方针。根据该方针，公司制定了关于运输服务、顾客满意程度测量、供方评定和采购等方面的程序、操作文件和相关制度。公司坚持可持续发展，严格实施上述文件和制度，不断提高服务质量和水平，最大限度的满足广大客户的需求。同时，公司加强客户与供应商投诉管理，妥善处理好与客户及供应商的关系，充分保护了广大客户与供应商的自身利益。公司将客户视为长期战略合作伙伴关系，长期共存、精诚合作、相互信任、共同成长，在经营过程中公司坚持诚信经营、利益共享、互惠互利的原则，注重保护客户的合法权益，使其能在与公司的合作中获得合理的利润，与公司在激烈的市场竞争中共同发展，达到双赢的局面。

### 五、注重环保，实现可持续发展

1、环境保护是一项系统工程，公司作为航运企业，尤其注重对环境的保护和资源的节约，并将其作为企业可持续发展的重要内容。公司在质量安全管理体系统中明确了“安全、环保、健康”为安全和环境保护方针。根据该方针，公司制定了一系列关于防污染、保护环境的程序、操作文件和相关制度，要求相关部门和人员认真学习，并积极组织船岸员工开展相关操作培训，以确保相关文件和制度得到严格执行。

2、2009 年，公司投资建造船舶，均严格按照相关公约、法规、规范的要求进行设计建造，配备了防止油污设备、生活污水处理装置等环保设施。公司入级船舶均取得CCS签发的《国际防止油污证书》、《国际防止生活污水污染证书》、《国际防止空气污染证书》、《防止船舶垃圾污染检验证明》等相关环保文书。

3、2009 年，公司所有船舶配备的环保设施均得到有效的维护，环保设备完好率100%，排放达标率100%，其排放标准均满足公约及相关法规、规范的要求，垃圾及废弃物均按环保要求进行了回收处理。公司未发生上报海洋污染事故。

4、2009 年，根据国资委有关指示精神，公司确定了 2009 年度节能减排指标，从管理上细化了节能减排管理办法，从技术上增加或改造了船舶节能减排设备，并取得了较好的节能减排效果，公司万元收入综合能耗为 0.87 吨标煤。

## 六、公共关系与社会公益事业

公司将回报社会视为企业应尽的责任和义务，注重考虑国家、社会、社区的整体利益、积极参与社会公益事业。

1、公司主动协助、配合政府部门和监管机构的监督和检查，加强与各级政府部门、行业组织的交流、沟通和互动，建立了良好的合作关系。在力所能及的范围内，积极参与所在社区的活动，建立了良好的公共关系。

2、公司依法规范经营，照章纳税，2009 年度公司共缴纳税款 5079 万元，为国家和地方经济的发展做出了贡献。

3、公司认真应对金融危机的影响，克服煤炭资源紧张、运力阶段性短缺等困难，积极承运关系经济社会发展和民生的电力用煤。

4、2009 年，公司加强部署，制定预案，落实了“春节”、国家“两会”等重大节日和社会活动期间的安全稳定工作。

2009 年度，公司在保护股东和债权人权益、员工权益、客户及供应商权益、注重环境保护，实现可持续发展等诸多方面承担了自己的社会责任，并取得一定的成绩。2010 年，公司将以更大的热情、更高的觉悟履行好应尽的社会责任，促进社会、经济和环境的可持续发展。

中海（海南）海盛船务股份有限公司  
董事会  
2010 年 3 月 26 日

**中海（海南）海盛船务股份有限公司**  
**第六届董事会第十七次会议独立董事意见**

根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》（证监发[2001]102号）、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》（证监发[2004]118号）、《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）、《支付会计师事务所报酬及其披露》（证监会计字【2001】67号）以及公司《章程》的有关规定，现将有关情况说明及独立董事意见发表如下：

一、我们在听取公司有关人员的说明及对有关情况调查了解后，就公司累计和当期对外担保情况、执行证监发[2003]56号及证监发[2005]120号文件规定情况进行专项说明，并发表独立董事意见如下：

（一）专项说明

1、2009年度，公司仅为公司的全资子公司及控股子公司提供担保，公司控股子公司仅为列入其合并报表范围的下属子公司提供担保，其中被担保的公司全资子公司中海海盛香港船务有限公司（以下简称“海盛香港”）和公司控股子公司中海(海南)海盛贸易有限公司（以下简称“海盛贸易”）资产负债率超过70%。虽然海盛香港和海盛贸易资产负债率达到70%以上，但公司充分了解海盛香港和海盛贸易的资信状况，并将采取多种措施监督、指导担保资金的使用，以避免公司担保的风险。其他被担保的公司资产负债率未超过70%。

2、公司对外担保总额没有超过公司2009年度合并报表净资产的50%。

（二）独立董事意见：

报告期内，公司能够遵守证监发[2003]56号及证监发[2005]120号文件的有关规定，审慎对待和处理对外担保事宜。公司对外担保决策程序符合相关法律法规以及公司《章程》的规定，信息披露充分完整，对外担保风险得到充分揭示并能得到有效的控制。

二、公司于2010年3月26日召开第六届董事会第十七次会议，

会议审议了需独立董事发表意见的有关议案，公司董事会已向本人提交了有关议案的相关资料。现就有关议案所涉及的事宜发表独立董事意见如下：

1、关于公司《关于续聘天职国际会计师事务所有限公司及支付其报酬的议案》的独立意见。

此项提案已经公司所有独立董事事前书面认可。同意继续聘请天职国际会计师事务所有限公司为公司 2010 年度财务报告审计机构。

支付给天职国际会计师事务所有限公司的报酬公允、合理，不影响财务审计的真实性和充分性。公司董事会将此议案提交股东大会审议，决策程序合法、合规。

2、关于公司《关于变更董事的议案》的独立意见。

上述董事的任免程序符合相关法律、法规的有关要求；推荐的董事候选人符合相关法律、法规的有关任职资格要求。

3、关于公司《关于调整董事、监事津贴的议案》的独立意见。

公司董事会对董事、监事的津贴方案进行调整，体现了董事、监事的责、权、利相一致的原则；公司董事会将此方案提交股东大会审议，程序合法、合规。

4、关于公司《2009 年公司〈经理人员薪酬分配方案〉实施情况报告》、《2010 年公司经理人员薪酬分配方案》的独立意见。

公司董事会确定了对公司高级管理人员的考评及激励方法，能提高公司高级管理人员的积极性，有利于公司的经营。

5、关于公司《关于与中国海运（集团）总公司签订〈海运物料供应和服务协议〉的议案》的独立意见。

公司与关联方中国海运（集团）总公司签订《海运物料供应和服务协议》，规范了公司日常关联交易，上述日常关联交易是公司主营生产所必需的，有利于公司海运、贸易业务的持续、正常的运作。此项关联交易提案已经公司所有独立董事事前书面认可，并已经依法召开的公司董事会审议、表决通过，履行了关联交易的表决程序，还将提交股东大会审议、表决，其审议和表决程序合法、合规。此项关联交易对公司和全体股东公平合理，定价公允，符合公司及全体股东的利益，没有损害中小股东和其他非关联股东的利益。

[此页为中海（海南）海盛船务股份有限公司第六届董事会第十七次会议独立董事意见的独立董事签字页]

独立董事（签名）：

二〇一〇年三月二十六日