

海南海峡航运股份有限公司

Hainan Strait Shipping Co.,Ltd.

(海口市滨海大道东方洋大厦第七层)



2010 年度报告

股票简称：海峡股份

股票代码：002320

披露时间：2011 年 4 月 27 日

重 要 提 示

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、准确性和完整性负个别及连带责任。

本次审议 2010 年年度报告的董事会会议应参加董事 11 人，实际参加现场会议董事 8 人，肖波董事、高洪星、雷小玲独立董事因未能亲自参加本次会议，肖波委托吴春雷董事、高洪星委托徐大振独立董事、雷小玲委托刘宁华独立董事参加本次会议。

没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

本公司年度财务报告已经利安达会计师事务所有限责任公司审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

本公司法人代表林毅先生、财务负责人吴运智先生及会计机构负责人林桂曼女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一章	公司基本情况.....	3
第二章	会计数据和业务数据摘要.....	5
第三章	股本变动及股东情况.....	7
第四章	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	12
第五章	公司治理结构.....	19
第六章	股东大会情况简介.....	25
第七章	董事会报告.....	28
第八章	监事会报告.....	56
第九章	重要事项.....	60
第十章	财务报告.....	65
第十一章	备查文件目录.....	72

第一章 公司基本情况

一、公司中文名称：海南海峡航运股份有限公司
公司英文名称：Hainan Strait Shipping Co.,Ltd.

二、公司法定代表人：林毅

三、联系人及联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周乃均	陈海光
联系地址	海口市滨海大道东方洋大厦第七层	
电话	0898-68612566	0898-68615335
传真	0898-68615225	
电子信箱	znj5859@163.com	chg3319@163.com

四、公司注册地址及办公地址：海口市滨海大道东方洋大厦第七层

邮政编码：570311

公司国际互联网网址：www.hnss.net.cn

电子信箱：hxhy@hnhaixia.com

五、公司选定信息披露报刊：《中国证券报》、《证券时报》

登载年度报告国际互联网地址：<http://www.cninfo.com.cn>

年报备置地点：公司证券部

六、股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：海峡股份

股票代码：002320

七、其他有关资料

公司首次注册登记日期：2002 年 12 月 6 日

公司首次注册登记地点：海南省工商行政管理局

公司最近一次变更登记日期：2010 年 6 月 23 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：460000000065733

税务登记证号：460100742589256

组织机构代码证号：74258925-6

公司聘请的会计师事务所名称：利安达会计师事务所有限责任公司

会计师事务所办公地址：北京市朝阳区八里庄西里 100 号住邦 2000 一号楼东区 2008

第二章 会计数据和业务数据摘要

一、 主要会计数据

单位：元

	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)	2008 年
营业总收入	600,426,678.90	481,162,673.99	24.79%	450,889,338.56
利润总额	240,920,319.50	172,051,385.71	40.03%	157,154,667.84
归属于上市公司股东的净利润	187,753,672.62	137,043,608.06	37.00%	128,546,905.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	184,295,992.44	133,661,644.91	37.88%	111,564,714.70
经营活动产生的现金流量净额	218,249,755.68	176,223,990.01	23.85%	161,711,065.20
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增 减 (%)	2008 年末
总资产	1,823,972,811.79	1,769,563,696.79	3.07%	460,376,549.85
归属于上市公司股东的所有者权益	1,785,354,794.73	1,692,101,122.11	5.51%	325,673,514.05
股本(股)	204,750,000.00	157,500,000.00	30.00%	118,000,000.00

二、 主要财务指标

单位：元

	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)	2008 年
基本每股收益(元/股)	0.92	0.89	3.37%	0.84
稀释每股收益(元/股)	0.92	0.89	3.37%	0.84
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.90	0.87	3.45%	0.73
加权平均净资产收益率(%)	10.85%	37.78%	下降 26.93 百分点	39.92%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	10.65%	36.85%	下降 26.20 百分点	34.64%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	1.07	1.12	-4.46%	1.37
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增 减 (%)	2008 年末
归属于上市公司股东	8.72	10.74	-18.81%	2.76

的每股净资产（元/股）				
-------------	--	--	--	--

三、 非经常性损益明细表

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”），本公司非经常性损益如下：

单位：元

非经常性损益项目	2010	2009 年	2008 年
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	3,370,500.00	4,382,300.00	20,400,000.00
非流动资产处置损益	2,166,619.84	-2,396.85	899,368.19
委托他人投资或管理资产的损益	19,561.64		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-986,401.85	-121,480.00	-589,379.50
所得税影响额	-1,112,599.45	-876,460.00	-3,727,797.96
合计	3,457,680.18	3,381,963.15	16,982,190.73 -

备注：2008、2009、2010 年计入当期政府补助主要为收到政府的石油价格改革财政补贴。

第三章 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

	年初数		本次变动增减(+, -)					年末数	
	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	125,900,000	79.94%			35,400,000	-45,026,468	-9,626,468	116,273,532	56.79%
1、国家持股	52,529	0.03%				-52,529	-52,529		
2、国有法人持股	117,012,796	74.29%			34,660,002	-36,601,762	-1,941,760	115,071,036	56.20%
3、其他内资持股	8,819,382	5.60%			739,998	-9,559,380	-8,819,382	0	0.00%
其中：境内非国有法人持股	7,586,053	4.82%			369,999	-7,956,052	-7,586,053	0	0.00%
境内自然人持股	1,233,329	0.78%			369,999	-1,603,328	-1,233,329	0	0.00%
4、外资持股	15,293	0.01%				-15,293	-15293		
其中：境外法人持股	15,293	0.01%				-15,293	-15293		
境外自然人持股							0		
5、高管股份						1,202,496	1,202,496	1,202,496	0.59%
二、无限售条件股份	31,600,000	20.06%			11,850,000	45,026,468	56,876,468	88,476,468	43.21%
1、人民币普通股	31,600,000	20.06%			11,850,000	45,026,468	56,876,468	88,476,468	43.21%
2、境内上市的外资股							0		
3、境外上市的外资股							0		
4、其他							0		
三、股份总数	157,500,000	100.00%			47,250,000		47,250,000	204,750,000	100.00%

(二) 限售股份变动情况表

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
海南港航控股有限公司	84,620,711	0	25,386,213	110,006,924	首发承诺	2012年12月16日
深圳市盐田港股份有限公司	25,783,831	33,518,980	7,735,149	0	首发承诺	2010年12月16日

全国社会保障基金理事会转持三户	3,950,000	70,888	1,185,000	5,064,112	首发承诺	2012年12月16日
邢雯璐	1,233,329	1,603,328	1,572,495	1,202,496	首发承诺	2010年12月16日
中海(海南)海盛船务股份有限公司	1,233,329	1,603,328	369,999	0	首发承诺	2010年12月16日
中国海口外轮代理有限公司	1,178,800	1,532,440	353,640	0	首发承诺	2010年12月16日
网下配售股份	7,900,000	7,900,000	0	0	网下配售	2010年3月16日
合计	125,900,000	46,228,964	36,602,496	116,273,532	—	—

二、股票发行和上市情况

(一) 经中国证券监督管理委员会（证监许可[2009]1197号）《关于核准海南海峡航运股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，海南海峡航运股份有限公司（以下简称“海峡股份”或“公司”）首次向社会公开发行人民币普通股（A股）3,950万股，并于2009年12月16日在深圳证券交易所中小企业板上市。首次公开发行后公司总股本变更为15,750万股。

(二) 报告期内，公司网下向询价对象配售的7,900,000股股票于2010年3月15日自动解除锁定，新增无限售条件股份7,900,000股；公司2009年度以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增3股，合计转增47,250,000股，所转增股份已于2010年5月12日计入股东证券账户；2010年12月16日，除公司控股股东所持股份及部分全国社会保障基金理事会转持三户所持股份外，其他发起人股东已经满足股份限售承诺，所持首次公开发行前已发行股份共38,328,964股解除限售。

发起人股东邢雯璐的父亲邢跃系本公司的监事，在邢跃担任本公司监事期间，邢雯璐每年转让股份数不超过其持有本公司股份总数的25%。根据邢雯璐做出的股份锁定承诺，为简化其2010年及后续年度的股份锁定及解锁手续，深圳证券交易所已将邢雯璐所持本公司股份纳入高管股份进行管理。鉴于其不是公司高级管理人员，相关法规、规则及指引等相关规定中对高管买卖所持本公司股份的限制性规定（如买卖股份事前报备、禁止交易窗口期等）均不适用于该股东，但须遵守其做出的“在邢跃担任本公司监事期间每年转让的股份不得超过其所持有股份总数的25%”的股份锁定承诺。

(三) 公司无内部职工股

三、股东和实际控制人情况

(一) 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数	11,278				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
海南港航控股有限公司	国有法人	53.73%	110,006,924	110,006,924	
深圳市盐田港股份有限公司	国有法人	16.37%	33,518,980		
全国社会保障基金理事会转持三户	国有法人	2.51%	5,135,000	5,064,112	
刘世强	境内自然人	1.47%	3,000,000		
邢雯璐	境内自然人	0.78%	1,603,328	1,202,496	
中海(海南)海盛船务股份有限公司	境内非国有法人	0.78%	1,600,428		
中国海口外轮代理有限公司	国有法人	0.75%	1,532,440		
广州金骏投资控股有限公司	境内非国有法人	0.72%	1,478,034		
中国农业银行—交银施罗德成长股票证券投资基金	境内非国有法人	0.68%	1,399,844		
孟国兴	境内自然人	0.62%	1,260,000		
前 10 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数量			股份种类	
深圳市盐田港股份有限公司	33,518,980			人民币普通股	
刘世强	3,000,000			人民币普通股	
中海(海南)海盛船务股份有限公司	1,600,428			人民币普通股	
中国海口外轮代理有限公司	1,532,440			人民币普通股	
广州金骏投资控股有限公司	1,478,034			人民币普通股	
中国农业银行—交银施罗德成长股票证券投资基金	1,399,844			人民币普通股	
孟国兴	1,260,000			人民币普通股	
周荣芝	1,100,000			人民币普通股	
中国财产再保险股份有限公司—传统—普通保险产品	1,057,081			人民币普通股	
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红-005L-FH002 深	800,000			人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	海南港航控股有限公司无偿托管海口港集团公司；海口港集团公司持有中国海口外轮代理有限公司 50% 的股权； 公司未知前 10 名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也不知是否				

属于一致行动人。

(二)公司控股股东及实际控制人情况介绍

1、公司控股股东情况

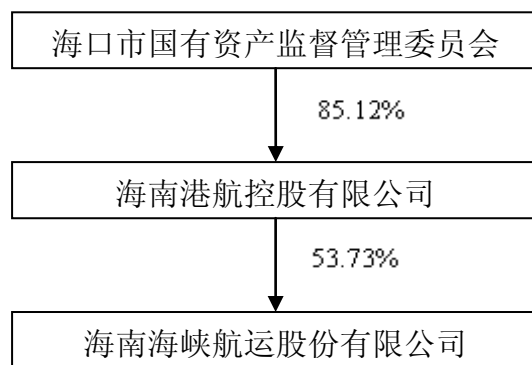
公司控股股东为海南港航控股有限公司（以下简称“港航控股”）。报告期内，港航控股进行了增资扩股并引入一名战略投资者国投交通公司，注册资本由 50000 万元增加至 100000 万元，注册地址为海口市滨海大道 96 号。增资后的港航控股股东的持股比例为：海口市国资委持有 85.12%的股权，海口市城市建设投资有限公司持有 4.07%股权，国投交通公司持有 10.81%股权。上述增资未导致公司实际控制人发生变化，也未导致控股股东持有的公司股份发生变化，对公司未来经营发展不产生影响。港航控股经营范围为：港口装卸、仓储、水上客货运输和代理服务；滚装汽车海峡运输；集装箱运输；外轮代理；外轮理货；近洋国际货物运输；房地产开发经营；产业租赁；物业管理服务；港口工程建设；旅游项目开发；轻工产品加工等。控股子公司包括海峡股份、海口港集装箱码头有限公司和新港实业股份有限公司。港航控股系海南省最大的港口航运类综合性国有企业，承担着优化海南省的港口航运资源配置、促进国有资产保值增值的职责，并通过无偿托管海口港集团公司、海南省海运总公司及马村港港务公司，实现了对海南省琼北三港的统一管理和运营。由琼北三港港区组合而成的海口港在我国沿海港口发展战略中被交通运输部列为全国 25 个主枢纽港之一。

2、公司实际控制人情况

海口市国资委持有港航控股 85.12%的股权，是海峡股份的实际控制人。

3、报告期内控股股东未发生变更

4、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



5、报告期内，公司其他持股在 10%以上的法人股东

公司股东深圳市盐田港股份有限公司（股票简称“盐田港”）是公司的发起人股东，现持有公司 33,518,980 股股份，占公司总股本的 16.37%。该公司注册资本及实收资本均为 124,500 万元，注册地为深圳市盐田区盐田港海港大厦 17-20 层；主要生产经营地为深圳市盐田区，经营范围：码头开发与经营；货物装卸与运输；港口配套交通设施建设与经营；港口配套仓储及工业设施建设与经营；港口配套生活服务设施建设与经营；集装箱修理；转口贸易；经营进出口业务。

第四章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

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薪酬
林毅	董事长	男	46	2009年06月22日	2012年06月22日	0	0		30.00	是
华翔	副董事长	男	49	2009年06月22日	2010年02月23日	0	0		15.00	是
肖波	副董事长	男	51	2010年04月15日	2012年06月22日	0	0		0.00	是
林健	副董事长	男	45	2009年06月22日	2012年06月22日	0	0		20.00	是
徐奇标	董事	男	49	2009年06月22日	2012年06月22日	0	0		10.00	是
李伟	董事	男	57	2009年06月22日	2012年06月22日	0	0		10.00	是
邱国雄	董事总经理	男	56	2009年06月22日	2012年06月22日	0	0		70.51	否
吴春雷	董事	男	39	2010年04月15日	2012年06月22日	0	0		0.00	是
高洪星	独立董事	男	49	2009年06月22日	2012年06月22日	0	0		10.56	否
刘宁华	独立董事	男	49	2009年06月22日	2012年06月22日	0	0		10.56	否
徐大振	独立董事	男	48	2009年06月22日	2012年06月22日	0	0		8.56	否
魏建舟	独立董事	男	48	2009年06月22日	2010年04月17日	0	0		7.90	否
雷小玲	独立董事	女	41	2010年05月13日	2012年06月22日	0	0		2.66	否
邓新	监事会主席	男	58	2009年06月22日	2012年06月22日	0	0		15.00	是
刘冲	监事	男	41	2009年06月22日	2012年06月22日	0	0		7.00	是
邢跃	监事	男	52	2009年06月22日	2012年06月22日	0	0		0.00	否
周经本	职工监事	男	53	2009年06月22日	2012年06月22日	0	0		24.51	否
林桂曼	职工监事	女	39	2009年06月22日	2012年06月22日	0	0		25.39	否
沈钦记	副总经理	男	56	2009年7月10日	2012年07月10日	0	0		36.99	否
岳忠彪	副总经理	男	56	2009年7月10日	2010年06月09日	0	0		26.52	否
冯斌	副总经理	男	41	2010年06月11日	2012年07月10日	0	0		17.80	否
王民	副总经理	男	49	2009年7月10日	2012年07月10日	0	0		36.47	否

周文豪	总工程师	男	51	2009年7月10日	2012年07月10日	0	0		36.56	否
吴运智	总会计师	男	45	2009年7月10日	2012年07月10日	0	0		36.20	否
周乃均	副总经理 兼董秘	男	49	2009年7月10日	2012年07月10日	0	0		44.37	否
合计	-	-	-	-	-	0	0	-	502.56	-

备注：表中独立董事的报酬为从公司领取的独立董事津贴和奖金。

(一) 董事、监事、高级管理人员的持股变动及报酬情况

报告期内，董事、监事、高级管理人员均未持股。

报告期内，公司独立董事在公司领取津贴，公司董事邱国雄先生担任公司总经理在公司领取报酬；职工监事根据其任在公司担任的职务在公司领取报酬；其他董事、监事在其担任行政职务的公司领取报酬。

报告期内，公司高级管理人员的报酬根据其任在公司担任的行政职务发放，包括岗位工资和绩效奖金。

公司独立董事津贴由公司股东大会审议，独立董事参加会议发生的差旅费，办公费用等履行职责费用由公司承担。

(二) 董事、监事、高级管理人员变更情况

报告期内，华翔先生、冯斌先生因为工作原因于 2010 年 2 月 23 日辞去董事职务，公司 2010 年 4 月 15 日召开的 2009 年度股东大会审议通过了《关于提名肖波先生、吴春雷先生为公司董事的议案》，选举肖波先生、吴春雷先生为公司董事；魏建舟先生因为任职时间的原因于 2010 年 4 月 17 日辞去独立董事职务，公司 2010 年 5 月 13 日召开的 2010 年第二次临时股东大会审议通过了《关于选举雷小玲女士为公司独立董事的议案》，选举雷小玲女士为公司独立董事，其余董事、监事人员没有变动。

报告期内，岳忠彪先生因为工作原因于 2010 年 6 月 9 日辞去副总经理职务，公司 2010 年 6 月 11 日召开的第三届董事会 2010 年第三次临时会议审议通过了《关于聘任公司副总经理的议案》，根据邱国雄总经理的提名，董事会聘任冯斌先生为公司副总经理，其他高级管理人员没有变动。

(三) 董事、监事在其他单位任职情况

姓名	本公司职务	兼职单位及所任职务		兼职单位与本公司 的关系
		兼职单位	担任职务	
林毅	董事长	海南港航控股有限公司	总裁	公司之股东
肖波	副董事长	深圳市盐田港股份有限公司	副总经理兼总工程师	公司之股东
林健	副董事长	海南港航控股有限公司	常务副总裁	公司之股东
徐奇标	董事	海南港航控股有限公司	副总裁	公司之股东
李伟	董事	海南港航控股有限公司	总法律顾问	公司之股东
吴春雷	董事	深圳市盐田港股份有限公司	经营管理部副经理	公司之股东
高洪星	独立董事	香港卫视国际传媒集团有限公司	董事会主席	无
刘宁华	独立董事	中国银河证券股份有限公司投资银行总部	董事总经理	无
徐大振	独立董事	上海海事大学浦东工商管理学院	常务副院长	无
雷小玲	独立董事	中审亚太会计师事务所海南分所	负责人	无
邓新	监事	海南港航控股有限公司	党委副书记 纪委书记	公司之股东
刘冲	监事	中海（海南）海盛船务股份有限公司	总会计师	公司之股东
邢跃	监事	海南佳华德实业有限公司	董事长	无

二、 现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

(一) 董事

报告期内，公司第三届董事会共有董事 11 名，其中独立董事 4 名，全部由股东大会选举产生。各位董事均为中国国籍，均无境外永久居留权。主要情况如下：

林毅：男，1965 年 5 月出生，大学文化，经济师，中共党员。曾任海口港船务公司副经理、经理，海口港集团公司副总经理，现任海南港航控股有限公司总裁、党委副书记、董事，本公司董事长。

肖波：男，1960 年出生，汉族，中共党员、博士、副教授。曾任天津大学讲师、副教授、盐田港集团港口部副经理、规划建设部副经理、规划管理部副经理、广东湛江港股份有限公司董事、深圳市盐田港股份有限公司董事、深圳市

盐田港股份有限公司总工程师；现任深圳市盐田港股份有限公司副总经理兼总工程师、党委委员，本公司副董事长。

林 健：男，1966 年 9 月出生，大学文化，中共党员。曾任海口港集团公司总经理助理、海南港航控股有限公司总经理助理、海南海峡航运股份有限公司董事会秘书，现任海南港航控股有限公司常务副总裁、本公司副董事长。

徐奇标：男，1962 年 9 月出生，大学文化，高级工程师，中共党员。曾任海口港集团公司总工程师，现任海南港航控股有限公司副总裁。

李 伟：男，1954 年 2 月出生，硕士研究生，高级经济师，中共党员。曾任海口港集团公司副总经理，现任海南港航控股有限公司总法律顾问、董事。

邱国雄：男，1955 年 11 月出生，大学文化，高级船长，中共党员。曾任海口港船务公司经理，现任本公司总经理。

吴春雷：男，1972 年 11 月出生，硕士研究生，经济师，中共党员。曾任深圳市盐田港股份有限公司预算主管；现任深圳市盐田港股份有限公司经营管理部副经理、深圳市盐田港混凝土有限公司董事。

高洪星：男，1962 年 9 月出生，博士研究生，高级经济师，中共党员，北京对外经贸大学和人民银行总行研究生部研究生导师、特聘教授，深圳高级职称评委会评委，沙河股份（上市公司）独立董事。曾任深圳发展银行支行行长、中国农业发展银行广东省分行信贷处处长及珠海分行行长、党组书记；国泰君安证券深圳分公司副总裁、华林证券有限责任公司董事长兼总裁、汕头市商业银行负责人、重组工作领导小组副组长。现任香港卫视国际传媒集团有限公司董事会主席。本公司独立董事。

刘宁华：男，1962 年 6 月出生，大学文化，工程师，中共党员。曾任中国东方信托投资公司深圳投资银行部副总经理、总经理；现任中国银河证券股份有限公司投资银行总部董事总经理。本公司独立董事。

徐大振：男，1963 年 6 月出生，瑞典世界海事大学毕业，副教授。九三学社上海市委委员。上海海事大学浦东工商管理学院常务副院长，该校交通运输规划与管理、EMBA 和 MBA 三个学科的硕士生导师。曾任该校水运管理系副主任，

管理学院副院长、交通运输学院副院长、外事处处长（港澳台办公室主任）、国际交流学院院长，自 2007 年 11 月起任浦东工商管理职业学院常务副院长。本公司独立董事。

雷小玲：女，1970 年 8 月出生，硕士研究生，注册会计师、高级会计师，拥有证券、期货业务从业资格，具有证券、期货业务、财务会计、审计业务专长。曾任海南、海口会计师事务所注册会计师；现任中审亚太会计师事务所海南分所注册会计师、负责人。本公司独立董事。

（二）监事

报告期内，本公司第三届监事会共有监事 5 名，其中 3 名为股东代表监事，由股东大会选举产生，2 名为职工代表监事，由职工民主选举产生。各位监事均为中国国籍，均无境外永久居留权。主要情况如下：

邓 新：男，1953 年 11 月出生，大学文化，中共党员。曾任海口港集团公司党委副书记、纪委书记。现任海南港航控股有限公司党委副书记、纪委书记。本公司监事会主席。

刘 冲：男，1970 年 1 月出生，中共党员，大学文化。曾任广州海运集团房地产公司计财室副主任、广州海运（集团）公司财务部资金科副科长、内部银行副行长、中海（集团）总公司结算中心广州分部副主任、中海集团投资有限公司副总经理、中海集团物流有限公司财务总监及副总经理。现任中海（海南）海盛船务股份有限公司总会计师。

邢 跃：男，1959 年 12 月出生，大学文化。曾任海南省轻工房地产公司总经理。现任海南佳华德实业有限公司董事长。

周经本：男，1958 年 12 月出生，中共党员，在职研究生学历，高级政工师。曾任海南省海运总公司团委书记、宣传处副处长、业务处处长、办公室主任、总经理助理；海南港航控股有限公司机关党委副书记。现任公司党委副书记、工会主席。

林桂曼：女，1972 年 10 月出生，大学文化，高级会计师。现任海南海峡航运股份有限公司财务部经理。

（三）高级管理人员

本公司目前高级管理人员包括总经理 1 名，副总经理 3 名，总工程师 1 名，总会计师 1 名，副总经理兼董事会秘书 1 名。各位高级管理人员均为中国国籍，均无境外永久居留权。主要情况如下：

邱国雄：本公司总经理，见董事简介。

沈钦记：男，1955 年 6 月出生，大专文化，工程师，中共党员。曾任海口港船务公司副经理，现任本公司副总经理。

冯 斌：男，1970 年 10 月出生，硕士研究生。曾在交通部科学研究院从事交通科研工作，曾任深圳市盐田港股份有限公司投资发展部副经理、海峡股份董事，现任本公司副总经理。

王 民：男，1962 年 7 月出生，大专文化，经济师，中共党员。曾任海南省海运总公司客货海运公司经理、党委副书记，现任本公司副总经理。

周文豪：男，1960 年 2 月出生，大专文化，工程师，中共党员。曾任海口港船务公司船舶维修厂厂长、技术部部长、本公司机务部部长，现任本公司总工程师。

吴运智：男，1966 年 5 月出生，大学文化，高级会计师，中共党员。曾任中国海口外轮代理有限公司财务经理，现任本公司总会计师。

周乃均：男，1962 年 11 月出生，大学文化，经济师，中共党员。曾任海口港船务公司技术部部长、海运部经理、海南港航控股有限公司秀英客运轮渡公司经理，本公司总经理助理。现任本公司副总经理兼董事会秘书。

三、 公司员工情况

截至2010年12月31日，公司员工人数为1006人。

（一）员工专业结构

专 业	人 数 (人)	占员工比例
船员	736	73.20%
其中：高级船员	257	25.50%
管理人员	108	10.70%
一般人员	162	16.10%

合 计	1006	100.00%
-----	------	---------

(二) 员工受教育程度

学 历	人 数 (人)	占员工比例
本科及本科以上学历	89	8.80%
大专学历	215	21.40%
中专学历	182	18.10%
中专以下学历	520	51.70%
合 计	1006	100.00%

(三) 员工年龄分布表

年 龄	人 数 (人)	占员工比例
30 岁及以下	94	9.30%
31-40 岁	288	28.60%
41~50 岁	481	47.90%
50 岁以上	143	14.20%
合 计	1006	100.00%

公司劳动用工实行全员劳动合同制, 员工按照与公司签订的合同承担义务和享受权利。公司根据国家有关规定及当地政策执行基本养老保险制度、医疗保险制度、职工工伤保险制度、失业保险制度、生育保险制度和住房公积金制度。

第五章 公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律、法规规定和要求，不断健全和完善公司法人治理结构。公司认真按照中国证监会对上市公司的相关要求逐步完善公司内部管理制度，查找公司治理方面存在的问题并进行整改，推动和提高公司规范运作的水平。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有关监管部门的相关要求，报告期内公司完善治理进行的主要工作如下：

(一)关于股东和股东大会

公司严格遵循《证券法》、《公司法》、《上市公司治理准则》等法律法规及《股东大会议事规则》的规定，公司股东大会的召集、召开、表决程序合法，能够保证所有股东，特别是中小股东，享有平等权利，承担相应义务。聘请律师列席股东大会并对股东大会的召开和表决程序出具法律意见书，充分尊重和维护全体股东的合法权益。

(二)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做出，其余由股东大会依法做出；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。

(三)关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》和《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事；董事会人数及人员构成符合有关法律法规和《公司章程》的要求；董事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》规定的程序召开会议，依法行使职权，公司董事密切关注公司外部经营环境的变化，积极主动了解公司的经营管

理情况及财务状况，以认真负责的态度出席董事会和股东大会，积极参加有关培训，诚信、勤勉、尽责地履行职责。董事会下设专门委员会，提高了董事会的办事效率。

(四)关于监事和监事会

公司监事会成员由股东大会和职工代表大会严格按照《公司法》、《公司章程》的规定选举或推荐产生。监事会人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求；严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》规定的程序召开会议，认真履行自己的职责，对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督。

(五)关于信息披露和投资者关系管理

公司严格按照《股票上市规则》、《中小企业板上市公司特别规定》等法律法规和公司《信息披露事务管理制度》的有关规定，真实、准确、及时、完整地披露相关信息，确保所有股东有平等的机会获得公司有关信息；按照法律法规和《公司章程》的规定，指定专门的信息披露和投资者关系管理机构 and 负责人，热情接待投资者来访与咨询，加强与投资者的沟通和联系，以确保广大投资者的知情权。

(六)关于利益相关者的利益保护

公司充分尊重和维护债权人、公司员工、客户等利益相关者的合法权益，并积极有效地同各个利益相关者建立和谐的互利合作关系，以共同推进公司持续、健康、稳定发展。

(七)关于绩效评价和激励约束制度

公司已经初步建立符合现代企业制度的绩效评价和激励约束机制，落实经营者责任，提高经营者积极性及公司效益，公司高级管理人员的聘任符合有关法律法规及《公司章程》的有关规定。

公司治理是一项系统且长期的工作，需要不断持续改进。公司将坚持科学发展观，严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、深圳证券交易所的相关法

律法规要求，不断完善公司治理制度体系，加强执行情况的落实，促进公司健康发展，提高整体竞争力。

二、董事履行职责情况

报告期内，公司董事长、独立董事及其他董事严格按照《公司法》和深圳证券交易所《中小企业板块上市公司董事行为指引》及《公司章程》的规定，认真勤勉地履行职责，按时参加报告期内的董事会会议和出席股东大会会议，对各项议案进行认真审议和表决。独立董事能够严格按照有关规定，对各项议案进行认真审议，并借助自己的专业知识和能力对会议审议事项做出独立、客观、公正的判断，慎重进行表决，不受公司和公司主要股东的影响，切实维护了公司和中小股东的利益。

（一）董事出席董事会会议情况

报告期内召开董事会会议次数			8				
董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
林毅	董事长	8	1	7	0	0	否
华翔	副董事长	2	1	1	0	0	否
肖波	副董事长	6	0	6	0	0	否
林健	副董事长	8	1	7	0	0	否
徐奇标	董事	8	1	7	0	0	否
李伟	董事	8	1	7	0	0	否
邱国雄	董事	8	1	7	0	0	否
冯斌	董事	2	1	1	0	0	否
吴春雷	董事	6	0	6	0	0	否
高洪星	独立董事	8	1	7	0	0	否
刘宁华	独立董事	8	1	7	0	0	否
徐大振	独立董事	8	1	7	0	0	否
雷小玲	独立董事	5	0	5	0	0	否
魏建舟	独立董事	3	1	2	0	0	否

报告期内，公司四名独立董事均能够恪尽职守、忠实勤勉地履行独立董事的职责，认真审议报告期内董事会会议的表决事项，提出积极的建议。独立董事分别担任了专门委员会的召集人或成员，对需要独立董事发表独立意见的事项，均

能审慎地发表意见，在公司规范运作、科学决策、完善监督机制、维护中小股东权益等方面发挥了积极作用。

（二）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对董事会会议所审议议案均未提出异议。

三、公司相对于控股股东的独立情况

公司控股股东为海南港航控股有限公司，本公司在人员、资产、机构、财务、销售、业务方面完全独立，与控股股东之间不存在任何从属关系。

四、高级管理人员的考评及激励情况

公司对高级管理人员的考评，主要依据公司制定的生产经营指标和安全任务目标，将经营业绩与个人奖惩相结合，对高级管理人员的绩效进行全面考核。在年度终期，由薪酬与考核委员会对公司高级管理人员进行考核。公司将根据企业的发展情况不断完善和规范对高级管理人员的考评和激励约束机制。

五、公司内部控制制度的相关情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明 (如选择否或不适用,请说明具体原因)
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度, 内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会, 公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成, 独立董事占半数以上并担任召集人, 且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上(含三名)专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效(如为内部控制无效, 请说明内部控制存在的重大缺陷)	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报	是	

告		
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
1、审计委员会和内部审计部门对公司定期报告的编制工作进行了审计； 2、审计委员会和内部审计部门对公司首次公开发行股票募集资金项目的使用和资金存放情况进行了定期或不定期的专项审计； 3、内审部门对公司内控制度的有效性进行了抽查，对内控执行情况进行了审计，为公司内控制度的有效执行提供了保证； 4、配合会计师搞好公司年度审计工作。		
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）		
无		

六、保荐机构对内控制度自我评价报告的核查意见

海通证券股份有限公司出具了《关于<海南海峡航运股份有限公司 2010 年度内部控制自我评价报告>的核查意见》，认为：公司现有的内部控制制度符合有关法规和证券监管部门的要求，在所有重大方面保持了与企业业务及管理相关的有效的内部控制，对公司的生产经营起到了较好的监督、控制作用；《海南海峡航运股份有限公司 2010 年度内部控制自我评价报告》基本反映了海峡股份内部控制制度的建设及运行情况。

七、改进和完善内部控制制度建设及其实行的措施

在公司董事会的领导下，公司将进一步建立与健全企业内部控制框架，通过梳理现有制度体系，制订制度建设与完善计划，结合信息化建设梳理和优化业务流程，逐步形成促进业务发展的企业内部控制长效机制，提高公司经营管理水平和风险防范能力。报告期内，公司根据实际情况调整了机构设置、修订了公司章程、投资管理制度，新订了产权代表及外派管理人员管理制度、投资者关系管理制度、重大信息内部报告制度、年报信息披露重大差错责任追究制度、内幕

信息及知情人管理制度、高管持有本公司股份及其变动管理办法。

公司进一步强化和完善内部监督，落实日常监督和专项监督。对内部控制建立与实施情况进行常规、持续的日常监督检查；同时加强对内部控制涉及重大事项进行有针对性的专项监督检查。进一步完善内部控制评价机制，及时发现内部控制缺陷并加以改进，保证内部控制的有效性。

第六章 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了三次股东大会：2010 年第一次临时股东大会、2009 年度股东大会和 2010 年第二次临时股东大会。会议的召集、召开与表决程序严格遵守《公司法》、《公司章程》等法律、法规及规范性文件的规定。

一、2010 年第一次临时股东大会

公司 2010 年第一次临时股东大会于 2010 年 2 月 3 日上午 9 时 30 分在海口喜来登温泉度假酒店 M3 会议室召开，会议采取现场投票方式。出席本次会议的股东和股东代表 9 名，代表有表决权的股份 117,569,660 股，占公司总股本的 74.65%。会议由董事长林毅先生主持，部分董事、监事出席了本次会议，部分高级管理人员、见证律师列席了本次会议。

本次会议以现场记名投票的表决方式审议并表决通过以下议案：

《关于修订公司章程的议案》。

同意公司根据首次公开发行股票并上市的具体情况按照有关法律、法规规定，对《公司章程》（草案）有关条款予以修订，并办理公司注册资本工商变更登记。表决结果：同意 117,569,660 股，反对 0 股，弃权 0 股。同意股数占出席本次股东大会股东所持有效表决权股份总数的 100%。

二、2009 年度股东大会

公司 2009 年度股东大会于 2010 年 4 月 15 日上午 9 时 30 分在海口市滨海大道黄金大酒店二楼多功能厅召开，会议采取现场投票方式。出席本次会议的股东及股东授权代表共 8 名，代表有表决权的股份为 117,648,114 股，占公司总股本的 74.70%。会议由董事长林毅先生主持，部分董事、监事出席了本次会议，部分高级管理人员、见证律师列席了本次会议。

本次会议以现场记名投票的表决方式审议并表决通过了以下议案：

(一)审议通过了《2009 年度董事会工作报告》

表决结果：同意 117,648,114 股，反对 0 股，弃权 0 股。同意股数占出席本

次股东大会股东所持有有效表决权股份总数的 100%。

(二) 审议通过了《2009 年度监事会工作报告》

表决结果：同意 117,648,114 股，反对 0 股，弃权 0 股。同意股数占出席本次股东大会股东所持有有效表决权股份总数的 100%。

(三) 审议通过了《2009 年度财务决算报告》

表决结果：同意 117,648,114 股，反对 0 股，弃权 0 股。同意股数占出席本次股东大会股东所持有有效表决权股份总数的 100%。

(四) 审议通过了 2009 年度利润分配方案

表决结果：同意 117,648,114 股，反对 0 股，弃权 0 股。同意股数占出席本次股东大会股东所持有有效表决权股份总数的 100%。具体内容已在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露。

(五) 审议通过了公司 2009 年报及其摘要

表决结果：同意 117,648,114 股，反对 0 股，弃权 0 股。同意股数占出席本次股东大会股东所持有有效表决权股份总数的 100%。

《2009 年度报告》全文见 2010 年 3 月 13 日巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)；
《2009 年度报告摘要》见同日公司在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 刊登的 2010-12 号公告。

(六) 审议通过了关于选举肖波、吴春雷先生为公司董事的议案

表决结果：同意 117,648,114 股，反对 0 股，弃权 0 股。同意股数占出席本次股东大会股东所持有有效表决权股份总数的 100%。

同意选举肖波先生、吴春雷先生为公司董事。

肖波先生和吴春雷先生的简介见 2010 年 3 月 13 日公司在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 刊登的 2010-12 号公告。

(七) 审议通过了董事、监事等 2009 年度奖励方案

表决结果：同意 117,648,114 股，反对 0 股，弃权 0 股。同意股数占出席本次股东大会股东所持有有效表决权股份总数的 100%。

(八) 审议通过了关于聘请公司 2010 年度财务报告审计机构的议案，同意

公司续聘利安达会计师事务所有限责任公司为本公司 2010 年度财务报告审计机构。

表决结果：同意 117,648,114 股，反对 0 股，弃权 0 股。同意股数占出席本次股东大会股东所持有效表决权股份总数的 100%。

（九）审议通过了关于修订《公司章程》的议案

表决结果：同意 117,648,114 股，反对 0 股，弃权 0 股。同意股数占出席本次股东大会股东所持有效表决权股份总数的 100%。

《章程修正案》具体内容见 2010 年 3 月 13 日公司在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登的 2010-12 号公告；《公司章程》全文同日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

公司独立董事在本次股东大会上进行了述职，对 2009 年度本公司独立董事出席董事会及股东大会次数及投票情况、发表独立意见、日常工作及保护社会公众股东合法权益等履职情况进行了报告。

三、2010 年第二次临时股东大会

公司 2010 年第二次临时股东大会于 2010 年 5 月 13 日上午 9 时 30 分在海南省海口市喜来登温泉度假酒店 M3 会议室召开，会议采取现场投票方式。出席本次会议的股东及股东授权代表共 7 名，代表有表决权的股份为 117,622,114 股，占公司总股本的 74.68%。会议由董事长林毅先生主持，部分董事、监事出席了本次会议，部分高级管理人员、见证律师列席了本次会议。

本次会议以现场记名投票的表决方式审议并表决通过了以下议案：

《关于选举雷小玲女士为公司独立董事的议案》，选举雷小玲女士为公司第三届董事会独立董事，任期至 2012 年 6 月 22 日止。

表决结果：同意 117,622,114 股，反对 0 股，弃权 0 股。同意股数占出席本次股东大会股东所持有效表决权股份总数的 100%。

第七章 董事会报告

一、公司经营情况回顾

2010 年是公司上市后的第一个完整年度，正值海南建设国际旅游岛上升为国家发展战略，公司坚持 2009 年度股东大会制定的“立足本省，利用海南省国际旅游岛建设的有利契机，充分发挥上市公司资源、管理、行业龙头地位等优势，围绕“一体两翼”的发展战略，在做精做强主业的基础上，秉承“安全、效益、谨慎”的投资原则，适度开展相关多元化业务，创造良好的经济效益和社会效益”的指导思想，在巩固和发展公司主营业务的同时，紧紧围绕董事会制定的“一体两翼”发展战略目标，深入研究跟进外部经济政策条件的变化，抓紧与客滚运输、旅游、物流行业相关的一些新项目的可行性研究等前期工作，在董事会日常工作中，按照中国证监会、深圳交易所的要求完善内部控制制度，不断提高规范运作水平，深化公司内部管理，全面完成了 2010 年的安全生产及财务、经营目标，实现了经营业绩的稳步增长。

（一）公司总体经营情况分析

报告期内，公司董事会积极支持经营班子的工作，有效协调公司与控股股东及兄弟港口的关系，为公司营造良好的外部经营条件和氛围。面对燃油价格不断上涨、旺季运力不足等压力，公司加强管理，增收节支、挖潜增效，向管理要效益，加强安全管理，确保公司安全工作目标的全面完成。2010 年公司业务量稳步增加，实现了营业收入和净利润的持续增长。全年实现营业收入 60043 万元，比上年同期增长 24.79%；实现净利润 18775 万元，比上年同期增长 37.00%。

全年完成车运量 49.03 万辆次，比上年同期增加 7.17 万辆次，增长 17.10%，其中：海安航线车运量 46.17 万辆次，比上年同期增加 7.03 万辆次，增长 18.00%；北海航线车运量 0.96 万辆次，比上年同期增加 0.06 万辆次，增长 6.70%；广州航线车运量 1.9 万辆次，比上年同期增加 0.08 万辆次，增长 4.40%。客运量 337.08 万人次，比上年同期增加 63.46 万人次，增长 23.20%，其中：海安航线客运量 323.84 万人次，比上年同期增加 64.53 万人次，增长 24.9%；北海航线客运量 11.53

万人次，比上年同期减少 0.77 万人次，下降 6.30%；广州航线客运量 1.71 万人次，比上年同期减少 0.3 万人次，下降 14.90%。

（二）主要财务数据同比变动及原因分析

主要会计数据及财务指标变动情况表

	2010 年	2009 年	本年比上年增减(%)
营业总收入(元)	600,426,678.90	481,162,673.99	24.79%
营业利润(元)	236,369,601.51	167,792,962.56	40.87%
利润总额(元)	240,920,319.50	172,051,385.71	40.03%
归属于上市公司股东的净利润(元)	187,753,672.62	137,043,608.06	37.00%
经营活动产生的现金流量净额(元)	218,249,755.68	176,223,990.01	23.85%
基本每股收益(元/股)	0.92	0.89	3.37%
加权平均净资产收益率(%)	10.85%	37.78%	下降 26.93 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	10.65%	36.85%	下降 26.20 个百分点
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	1,823,972,811.79	1,769,563,696.79	3.07%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	1,785,354,794.73	1,692,101,122.11	5.51%

1、报告期内，公司生产经营状况良好，营业收入 60,043 万元，较上年同期增长 24.79%，主要原因为公司主营业务发展良好，随着自驾游、瓜果菜等运量的增加，车运量、客运量稳步增长。

2、报告期内，营业利润 23,637 万元，较上年同期增长 40.87%；归属于上市公司股东的净利润 18,775 万元，较上年同期增长 37.00%。主要原因为公司营业收入增长较快，同时成本费用控制合理，以及有效地进行资金管理使营业利润、利润总额和净利润取得较好的增长。

3、报告期内，加权平均净资产收益率同比减少 26.93 个百分点，是公司 2009 年 12 月发行新股募集资金所致。

(三) 公司主营业务及经营情况

1、公司经营范围

国内沿海及近洋汽车、旅客运输；物流、旅游投资、房地产投资（凡需行政许可的项目凭许可证经营）。

2、主营业务收入的分航线结构分析

报告期内公司营业收入按航线划分情况

单位：万元

各航线	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
主营业务收入	60,007.56	31,384.38	47.70%	24.72%	23.23%	0.63%
其他业务收入	35.11	23.88	31.99%	1,362.80%	634.10%	67.51%
合计	60,042.67	31,408.26	47.69%	24.79%	23.31%	0.63%
主营业务收入分航线结构						
海口—海安	53,402.55	23,318.37	56.33%	28.76%	25.44%	1.15%
海口—广州	3,476.70	4,804.49	-38.19%	0.12%	19.49%	-22.39%
海口—北海	3,128.31	3,261.52	-4.26%	-1.20%	14.14%	-14.00%
合计	60,007.56	31,384.38	47.70%	24.72%	23.23%	0.63%

1) 公司主营业务收入主要为船舶运输业务收入。报告期内，公司主营业务收入总体稳步上升，营业成本由于业务量增加、营运航次增加以及燃油价格等主要成本要素上涨而增加，综合毛利率略有增加。其中占公司主营业务收入比重最大的海口—海安航线收入和毛利率得到进一步提高；海口—广州航线和海口—北海航线的毛利率比上年同期下降。各航线收入增减原因如下：

海口—海安航线：报告期内，随着海南省经济的发展和国际旅游岛建设的进一步深入，进出岛物资和人员的流量增加，公司加强市场营销，细化服务，科学合理调度船舶，因此海安航线车、客运量有所增加，营业收入相应增加。

海口—广州航线：报告期内，广州航线加大市场营销力度，努力提高单航次收入，因此，该航线营业收入有所提高。

海口—北海航线：报告期内，由于船舶进厂修理、改造的原因，停航时间较长，营运航次减少，影响了该航线的车、客运量和营业收入。

2) 各航线的营业成本均比上年增加, 主要是受燃油、修理、材料配件价格上涨的影响所致。

3、主营业务按地区划分情况

公司的业务集中在以海南为中心的南海客滚运输市场。

4、毛利率情况

单位: %

航线毛利率	2010年	2009年	增减变动
海安航线	56.33	55.18	1.15
广州航线	-38.19	-15.80	-22.39
北海航线	-4.26	9.74	-14.00

1) 海安航线: 报告期内, 随着自驾游、瓜果菜等运量的增加, 车运量、客运量稳步增长, 使该航线毛利率略有增长。

2) 广州航线: 报告期内, 由于船舶进厂修理停航时间较长和船舶开航时间的调整, 船舶营运航次和收入均有所减少, 加上受油价上涨的影响, 该航线毛利率下降幅度较大, 同比减少 22.39 个百分点。

3) 北海航线: 报告期内, 北海航线两艘船舶修理、改装时间较长, 船舶营运航次和收入受到较大的影响, 加上受油价上涨的影响, 成本较去年有所增加, 该航线毛利率同比下降了 14.00 个百分点。

5、各航线运输价格及燃油价格变动情况

1) 平均运输价格变动情况

单位: 元

项 目		2010年度	2009年度	变动幅度%
海安 航线	客 (每人)	38	36	5.56%
	车 (每计费吨)	30.8	30	2.67%
广州 航线	客 (每人)	100	110	-9.09%
	车 (每辆次)	1737	1786	-2.7%
北海 航线	客 (每人)	160	160	-
	车 (每计费吨)	50.3	50	0.6%

报告期内，各航线的运输价格同比没有较大幅度的变化，其中海安航线自 2010 年 8 月 1 日起小幅上调车辆、旅客运输费率，北海航线自 2010 年 11 月 22 日起单向（海口至北海方向）小幅上调车辆运输费率。

2) 燃料平均价格变动情况

项目	2010年度	2009年度	变动幅度
0#（元/吨）	6801.00	5496.22	23.74%
4#（元/吨）	6526.83		
180#（元/吨）	5082.33	3888.37	30.71%

说明：燃油为公司的主要成本，报告期内燃油价格同比有所上涨，其中0#燃油同比上涨23.74%，180#燃油同比上涨30.71%。报告期内，为了降低燃油成本，公司部分船舶开始使用价格更低的4#燃油。

6、主要供应商、客户情况

1) 报告期内主要供应商情况

单位：万元

项目	2010年度	2009年度	是否存在关联关系
前五名供应商采购总额	9400.32	7474.69	否
前五名供应商占采购总额的比例	80.50%	88.83%	否

2) 报告期内客户情况

报告期内，公司前5名客户销售额占主营业务比例为0.84%。

7、非经常性损益情况

单位：万元

非经常性损益项目	2010年度	占归属于普通股股东净利润的比例	2009年度
非流动资产处置损益	216.66	1.15%	-0.24

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	337.05	1.80%	438.23
委托他人投资或管理资产的损益	1.96	0.00%	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-98.64	-0.53%	-12.15
所得税影响额	-111.26	-0.59%	-87.64
合计	345.77	1.84%	338.20

(四) 报告期内公司资产、负债构成变动情况

1、资产、负债构成变动分析

单位：万元

项目	2010年12月31日	2009年12月31日	增减幅度(%)
应收帐款	2,541.14	1,697.36	49.71
预付帐款	620.67	200.15	210.10
固定资产	30,765.21	23,593.11	30.40
固定资产清理	0	172.85	-100.00
应付帐款	1,531.24	812.47	88.47
预收帐款	467.59	358.78	30.33
应交税费	1,046.68	97.25	976.28
其他应付款	69.35	317.66	-78.17
长期借款	0	5,487.50	-100.00

资产、负债变动幅度较大的项目说明：

1) 应收帐款增长 49.71%，主要原因为本期收入增加以及公司船舶靠泊的海安港代理销售的 2010 年 11 月票款尚未结算，使公司应收帐款增加。

2) 预付帐款增长 210.10%，主要原因为预付燃油款增加。

3) 固定资产增长 30.40%，主要原因为公司新造船舶“宝岛 12”轮投入营运，公司固定资产增加。

4) 固定资产清理较年初下降 100%，主要原因为公司待处置营运期限到期船舶“信海 3 号”、“信海 4 号”轮已于本期出售。

5) 应付账款较年初增长 88.47%，主要原因为公司期末部分船舶修理费尚未结算完毕，应付船舶修理费增加。

6) 预收账款较年初增长 30.33%，主要原因为公司业务量增加，预售票款增加。

7) 应交税费较年初增长 976.28%，主要原因为公司 2009 年末预缴第四季度所得税，因此年初应交税费余额较低，本期应交税费主要为应交今年第四季度企业所得税。

8) 其他应付款较年初下降 78.17%，主要原因为公司本期结算并支付股票发行费用所致。

9) 长期借款较年初下降 100%，主要原因为本期全部归还未到期银行借款。

2、 资产减值情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	1,021,605.56	511,553.75	0.00	0.00	1,533,159.31
二、存货跌价准备	63,226.00	0.00	0.00	0.00	63,226.00
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	10,950,000.00	0.00	0.00	0.00	10,950,000.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	12,034,831.56	511,553.75	0.00	0.00	12,546,385.31

报告期内，公司对所属固定资产进行减值测试，不存在减值迹象。此外，公司按账龄分析法对应收款计提坏账准备，补提坏账准备 51.16 万元。

(五) 报告期内费用情况

单位：万元

项 目	2010 年	2009 年	增减幅度 (%)
销售费用	400.33	170.03	135.45
财务费用	-2,001.69	462.94	-532.39

资产减值损失	51.15	123.45	-58.57
投资收益	1.96	0	100.00
营业外支出	98.78	12.39	697.26
所得税费用	5,316.66	3,500.78	51.87

1、销售费用较去年同期增长 135.45%，主要原因为公司 2009 年 5 月设立售票系统，开始独立售票业务，产生销售费用。因此，今年销售费用较去年同期增长幅度较大。

2、财务费用较去年同期下降 532.39%，主要原因为 2009 年 12 月募集资金到户，银行利息收入增加，以及公司本期全部归还未到期银行借款，减少利息支出。

3、资产减值损失较去年同期减少 58.57%，主要原因为 2009 年对公司所属资产“椰香公主”轮计提了减值损失，本期通过测试，公司固定资产不存在减值情况。

4、投资收益较去年同期增长 100%，主要原因为本期新增银行理财产品产生的投资收益。

5、营业外支出较去年同期增长 697.26%，主要原因为公司本期为青海玉树赈灾捐款，捐赠支出增加。

6、所得税费用较去年同期增长 51.87%，主要原因为本期利润总额增加以及所得税率增长所致。

（六）公司偿债能力分析

项 目	2010 年	2009 年	增减
流动比率	35.50	62.67	-27.17
速动比率	35.22	62.27	-27.05
资产负债率	2.12%	4.38%	-2.26%

（七）资产营运能力分析

项目	2010 年度	2009 年度	增减
应收帐款周转率（次）	28.33	24.31	4.02
存货周转率（次）	31.38	27.91	3.47

(八) 现金流量分析

单位：万元

项 目	2010 年	2009 年	增减幅度 (%)
经营活动产生的现金流净额	21,824.98	17,622.40	23.85
投资活动产生的现金流净额	-12,348.89	-6,640.09	-85.97
筹资活动产生的现金流净额	-15,280.33	116,597.54	-113.11
现金及现金等价物净增加额	-5,804.23	127,579.85	-104.55

1、经营活动产生的现金流净额同比增长 23.85%，主要原因为报告期内公司业务正常增长。

2、投资活动产生的现金流净额同比下降 85.97%，主要原因为报告期内公司支付新造船舶建造款增加。

3、筹资活动产生的现金流净额同比下降 113.11%，主要原因为公司于 2009 年 12 月 10 日公开发行股票收到募集资金所致。

(九) 主要子公司的经营情况和业绩

报告期内本公司无子公司。

(十) 薪酬分析

1、 公司董事、监事和高级管理人员薪酬变动情况与公司净利润同比变动情况

姓 名	职 务	2010 年度从公司领取的薪酬总额 (万元)	2009 年度从公司领取的薪酬总额 (万元)	薪酬总额同比增减 (%)	公司净利润同比增减 (%)
林 毅	董事长	30.00	0	--	37
华 翔	副董事长	15.00	0	--	37
肖波	副董事长	0	0	0	37
林 健	副董事长	20.00	0	--	37
徐奇标	董事	10.00	0	--	37
李 伟	董事	10.00	0	--	37
邱国雄	董事、总经理	70.51	44.09	59.92	37
吴春雷	董事	0	0	0	37
高洪星	独立董事	10.56	4.56	131.58	37
刘宁华	独立董事	10.56	4.56	131.58	37
徐大振	独立董事	8.56	2.66	221.80	37
魏建舟	独立董事	7.90	4.56	73.25	37

雷小玲	独立董事	2.66	0	--	37
邓 新	监事会主席	15.00	0	--	37
刘 冲	监事	7.00	0	--	37
邢 跃	监事	0	0	0	37
林桂曼	职工监事	25.39	10.63	138.85	37
周经本	职工监事	24.51	12.25	100.08	37
吴运智	总会计师	36.20	24.96	45.03	37
岳忠彪	副总经理	26.52	26.11	1.57	37
冯 斌	副总经理	17.80	0	--	37
沈钦记	副总经理	36.99	25.41	45.57	37
王 民	副总经理	36.47	25.30	44.15	37
周文豪	总工程师	36.56	25.27	44.67	37
周乃均	副总经理、董事会秘书	44.37	18.52	139.57	37

公司2010年度董事、监事、高级管理人员薪酬较2009年度大幅增长，除了公司经营业绩增长较快的因素外，报告期内还根据公司第三届董事会第二次会议及2009年年度股东大会相关决议，对董事、监事、高级管理人员等人员实施了奖励。

报告期内，公司无股权激励实施情况，所以对本报告期及以后年度财务状况和经营成果无影响。

二、 对公司未来发展的展望

(一) 经营环境分析

公司所从事的客滚运输行业与海南区域经济发展密不可分。在过去的一年里，随着一批重大项目和国际旅游岛政策相继实施，海南省生产总值、固定资产投资、消费品零售总额等各项主要经济指标增速位居全国前列，2010年成为近几年海南省经济发展速度最快、总量提升幅度最大的年份。在未来几年里，伴随海南入境免签证政策、游艇管理政策、离境退税、离岛退税政策等国际旅游岛政策的继续落实，国际旅游岛建设以及“一省两地”战略的不断推进，一批高水准旅游度假区、旅游景点的相继建成，以及旅游服务配套设施的不断完善，海南岛将吸引着越来越多游客，进出岛旅客运输量将会保持较快的增长趋势。未来一段时间内，海南省仍然将保持较大的投资强度，一大批基础设施、工业项目及旅游景点、酒店也将陆续开工或继续建设，再加上海南作为国家重要的冬季瓜菜、热带水果、南繁育种和水产基地的作用日益凸显，进出岛物资及农产品仍将保持较大增幅。以上因素均将导致南海客滚运输需求的增长，也对公司未来发展产生积

极影响。

（二）公司所处行业的发展趋势和竞争格局

1、行业发展趋势

公司所处行业为客滚运输行业，主要经营海口至海安航线，海口至广州航线和海口至北海航线。目前，由于人们生活水平的提高，方便、舒适正成为人们出行方面现代需求的重要内涵。而对运输效率提升的要求也使得运输车辆在向着大型化、重型化发展。南海客滚运输市场现有的老旧船舶都将逐步被封闭式、艙艙跳板型、高速大型化、抗风能力强、内部客运设施配置高的客滚船所取代，船舶将朝着大型安全化、高速快捷化、旅游舒适化的方向发展。公司将通过船舶更新，不断优化服务设施，提升服务质量，以适应客滚运输市场车辆大型化和客运旅游化发展趋势，提升竞争力。

2、竞争格局

由于公司不同航线的竞争状况不尽相同，以下分别按海口至海安、海口至北海及海口至广州航线介绍竞争情况。

1) 海口—海安航线

海口—海安航线是公司主要收入来源，目前经营该航线的企业仍然为 7 家，但由于粤海铁路有限公司在原已投放 2 艘火车渡轮的情况下，预计将于 2011 年陆续投放“粤海铁 3 号”、“粤海铁 4 号”两艘渡轮，并在装载力等指标上较原有渡轮有所提升，在保证火车过海需要后，富余运力有参与客滚营运的可能。此外，传统客滚运输企业不断更新船舶也将增加运力。若市场需求增速低于运力增长，海口—海安航线的竞争格局可能加剧。但该航线仍然存在利好因素，湛江至徐闻高速公路已于 2011 年初建成通车，届时从湛江市区到徐闻县海安港里程将缩短 80 公里，全程只需约 1 个小时，较原路程节省 1 个半小时。该高速公路的通车，有利于以农副产品为代表的货物北上运输，也将吸引对时效性要求高的客货源，对海口—海安航线产生积极影响。

2) 海口—广州航线

目前，该航线上从事客滚班轮营运的企业仅有本公司，公司投入一艘客滚船运营。该航线运营船舶由于船舶老化的原因存在着维修费用成本高、燃油成本高、载重量少等问题，未来几年里该船舶将报废并退出该航线，公司正考虑是否建造

新船舶以扭转目前经营状况。

3) 海口—北海航线

海口—北海航线目前仍然由公司和新奥海洋运输有限公司 2 家共 4 艘客滚船运营，公司约占该航线市场份额的一半。该航线竞争格局基本不变。

(三) 风险分析

1、经营风险

虽然公司处于南海客滚运输市场的领先地位，但也会受到其他航运公司的竞争和挑战。为此，公司将通过优化经营模式，强化市场营销，拓宽揽车组客渠道，加速船型结构调整，加快运力投放，提高服务质量以确保公司市场占有率。此外公司仍将积极谋取拓展新的业务，拓宽经营和发展空间，以降低过于依赖单一航线的风险。

2、燃油价格上涨风险

燃油支出是客滚运输企业的最主要运营成本，公司近几年燃料成本占主营业务成本的比例均在 30% 以上。随着欧美经济回暖，北非及中东地区战乱形势持续升级，使得市场避险情绪持续升温，再加上亚洲市场对石油的强劲需求，使得国际原油价格一涨再涨，推动燃油价格上升，造成公司营运成本增加，2011 年公司成本控制仍然严峻。为合理控制成本，公司将进一步提高运营预测准确性，加强运营规划和做好燃料管理工作；同时，做好船舶重油使用的技术论证、改造、推广工作，以减少燃油价格波动对公司效益的影响。

3、海上运输安全风险

客滚运输行业面临海上恶劣天气、台风等自然灾害风险及其他事件引发的海上事故风险，这些都有可能对公司的正常经营和经济效益带来较大的影响。针对航行安全风险，公司将强化安全责任制的落实，加强安全监控，进一步提高员工安全教育和技能培训的质量，并通过安全管理体系、保安规则的有效执行以及保险手段来减少和转移上述风险，减轻其对公司正常营运的影响，确保公司船舶安全营运和运输效益。

4、市场风险

南海客滚运输市场货源具有明显的集中性，在所运输的货源种类中海南冬季

出岛瓜果菜占 40%左右的市场份额，瓜果菜出岛量受天气、终端消费市场的需求影响较大。在旅客运输方面，也容易受经济景气度、不可抗拒突发性事件等的影响。这些因素的变化将对公司的经营造成一定的影响。

三、 2011年经营计划

2011 年是“十二五规划”的开局之年，也是海南建设国际旅游岛关键的一年，国际旅游岛建设相关政策和细则将相继出台，海南经济将进入新一轮高速发展时期。根据经营环境分析，结合自身实际，确定公司 2011 年的工作指导思想为：继续落实“一体两翼”的发展战略，不断规范、强化内部管理，内外延式发展并举，加大新业务的拓展力度，进一步提高公司的核心竞争能力和盈利能力，力保公司业绩的持续稳定增长。

(一)公司 2011 年生产经营目标

2011年海南经济将持续向好，但公司将面临2011年粤海铁路增加二艘船舶运力，琼州海峡客滚运输竞争日趋激烈，年初持续的低温天气对海南冬季瓜菜的收成造成较大影响等不利因素。经过对2011年经营环境及市场分析预测，制定公司2011年的主要经营目标为利润总额力争达到24,166万元。

(二)2011 年公司工作重点

为确保公司安全生产任务等各指标的完成以及公司发展的可持续性，2011 年公司将重点抓好以下几个方面的工作。

1、组织做好公司发展的五年规划

“一体两翼”是公司的一项长期战略，为加快战略的落地实施，今年将组织制定公司未来发展的五年规划，全面、科学规划公司未来发展业务。发展规划将切合海南省、海口市发展规划以及港航控股的发展战略，充分发挥资本市场优势，使“一体两翼”发展战略有计划有步骤地得以落地实施。

2、全员动员，全力以赴，抓好企业内控体系建立工作

2011 年公司被指定为海南辖区上市公司内控规范体系实施示范试点单位之一。为了把内控规范体系建立工作做好、做实，我们将全员动员，把内控规范体

体系建设提上重要议程，把公司内控规范体系的建设做为今年重点工作来抓，确保按时、按质、按量完成。通过内控规范体系的建立，进一步规范企业内部管理，为加快推进公司战略实施提供有力保障，为海南省在上市公司中推广内控规范体系建设提供宝贵经验。

3、贯彻“安全第一，预防为主”方针，强化安全管理工作

安全是公司工作的重点，安全工作要贯彻“安全第一，预防为主”的方针，以人为本，以安全体系为纲，加强内部管理，规范安全操作，加大安全管理投入，使公司的安全工作平稳运行。

4、增收节支，确保年度生产经营指标全面完成

面对琼州海峡客滚运输竞争不断激烈的局面、海南年初连续几个月的低温天气影响以及不断升高的燃油价格的压力，增收节支是今年生产经营工作的重点。在增收方面，公司将把握市场动态，丰富市场营销手段，拓展营销渠道，在强化港航合作、船舶管理、科学调度安排运力方面下功夫，以提高船舶的完好率、营运率和周转率；在节支方面，加强成本控制，进一步规范物料管理流程，今年将在去年船舶燃油改造的基础上，加大改造推广力度，降低船舶燃油成本，增强公司的盈利能力。

5、加强船舶建造监管力度，争取在建新船早日出厂投产

目前公司在建船舶有三艘，任务艰巨，时间紧迫。2010 年在一艘 41 车/999 客客滚船由于天气、厂方等方面原因耽误了一段时间，船舶没能按时出厂。今年我们要抓紧抓好在建船舶的建造工作，争取在建船舶早日投产，以缓解目前公司运力不足的矛盾。

6、大力拓展和加强对外投资的管理，丰富公司的商业和盈利模式

2010 年公司在对外投资方面迈出了宝贵的一步。2011 年公司将抓紧对外投资项目的规范化管理工作，降低对外投资风险，争取投资项目早日投入运作、早出成效。另外，今年还要继续加强对外投资机会研究，争取发现更多更好的投资项目，丰富公司的商业和盈利模式。

7、继续加强服务质量管理，提升公司服务品质

服务工作是企业的生命线，贯穿企业生产经营的全过程，是企业形象的外在表现，我们要进一步深刻理解服务工作的内涵，推广服务工作的新理念，丰富服务工作管理手段，加强员工服务意识教育，改善服务条件，不断完善和提高服务标准，探索 ISO 服务质量体系建立的新思路，全面提升公司服务品质。

8、加强人力资源规划管理，优化机制，为企业发展聚集高素质人才

要加强人力资源规划管理，结合公司发展战略需要，不断完善人力资源管理制 度、员工职业规划和薪酬政策方案。建立科学的激励机制，以吸引和留住高素质的专业人才。

9、发挥董事会专业委员会的作用，强化公司规范化管理

董事会专业委员会是董事会决策管理的重要组成部分。公司上市后面临着大量投资工作的开展，薪酬管理、激励机制的科学设计，内控管理工作的不断深入，董事会各专业委员会任重而道远，要充分发挥有关规定及公司赋予的职责，为公司规范运作，健康发展发挥关键作用。

10、加强公司的企业文化建设，使企业得以稳定、和谐发展

企业文化是公司的灵魂。公司将发挥十余年沉淀独特的企业文化优势，加大宣传力度，着力对“安全和谐、服务优质、务实拼搏、创新发展”的企业文化推介，结合公司社会责任、以人为本、遵纪守法等多个侧面的宣传，形成公司核心文化价值内涵，使企业得以稳定、和谐发展。

四、报告期内投资情况及2011年公司资金来源计划

(一) 募集资金的具体使用情况

1、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准海南海峡航运股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2009] 1197 号）核准，本公司于 2009 年 12 月 7 日公开发行人民币普通股股票 3,950.00 万股，由海通证券股份有限公司承销，每股发行价格为 33.60 元，共计募集资金 132,720.00 万元，扣除证券公司发行和保荐费 5,061.60 万元，实际募集资金净额为 127,658.40 万元，上述募集资金于 2009 年 12 月 10 日到位，其中增加股本人民币 3,950.00 万元，增加资本公积

123,708.40 万元业经利安达会计师事务所有限责任公司出具利安达验字(2009)第 1049 号《验资报告》予以验证。

2、募集资金管理情况

为规范募集资金的管理和使用,提高募集资金使用的效率和效果,防范资金使用风险,确保资金使用安全,保护投资者利益,根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》等有关法律法规,结合本公司实际情况,本公司制定了《募集资金专项存储和使用管理办法》(以下简称《管理办法》)。《管理办法》已经本公司 2008 年 1 月 8 日第二届董事会第五次会议和 2008 年 1 月 23 日 2008 年第一次临时股东大会审议通过。根据《管理办法》规定,本公司对募集资金采用专户存储制度,以便于募集资金的管理和使用以及对其使用情况进行监督,保证专款专用。2010 年 1 月 8 日,本公司与保荐人海通证券股份有限公司、中国银行股份有限公司海口秀英支行、中国工商银行股份有限公司海口秀英支行签订了《募集资金三方监管协议》。2010 年 1 月 13 日,本公司与保荐人海通证券股份有限公司、中国银行股份有限公司海口秀英支行、中国工商银行股份有限公司海口秀英支行签订了《募集资金三方监管协议之补充协议》。上述募集资金监管协议与深圳证券交易所规定的三方监管协议范本不存在重大差异。2010 年度,本公司严格按照募集资金监管协议的规定使用募集资金。募集资金到账后,本公司董事会为本次募集资金批准开设了中国银行股份有限公司海口秀英支行、中国工商银行股份有限公司海口秀英支行二个专项银行,其中:中国银行股份有限公司海口秀英支行存款账户为:265005455511;267505455508,中国工商银行股份有限公司海口秀英支行存款账户为:2201021229200055619;2201021214200001993。

截至 2010 年 12 月 31 日止,募集资金存储情况列示如下:

单位:元

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额
中国银行股份有限公司海口秀英支行	265005455511(银行将帐号更名,原帐号为781616613628211001)	募集资金专户 (定期存款帐户)	706,663,655.12
中国银行股份有限公司海口秀英支行	267505455508(银行将帐号更名,原帐号为)	募集资金专户	89,317,504.84

	781616613628093001)		
中国工商银行股份有限公司海口秀英支行	2201021229200055619	募集资金专户	10,988,402.76
中国工商银行股份有限公司海口秀英支行	2201021214200001993	募集资金专户(定期存款帐户)	290,000,000.00
合计			1,096,969,562.72

3、 募集资金的实际存放与使用情况说明

1) 募投项目具体情况

本公司承诺用募集资金投资建设的 2 个项目为：

单位：万元

项目名称	投资额	批准文号
更新海口至海安航线 3 艘客滚船项目	40,500.00	原交通部交水批[2007]490 号 原交通部交水批[2007] 622 号
改造海口至北海航线“椰城二号”客滚船项目	2,600.00	原交通部交水批[2007] 631 号 原交通部交水批[2009] 374 号
合计	43,100.00	

注：募集资金投入使用情况“募集资金使用情况对照表”

2) 以前年度具体使用情况

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司实际投入募集资金投资项目的自筹资金共计 3,425.62 万元。经本公司第三届董事会第二次会议审议通过了《关于用部分募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》，同意以募集资金 3,425.62 万元置换先期投入募集资金投资项目的自筹资金。上述先期投入募集资金投资项目的自筹资金金额业经利安达会计师事务所有限责任公司审核并于 2010 年 3 月 11 日出具了《关于海南海峡航运股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项审核报告》（利安达专字[2010]1129 号）。

3) 本年度具体使用情况及当前余额

①募集资金直接投入募投项目 10,971.86 万元。

②募集资金超额部分使用情况：

2010 年 3 月，公司第三届董事会第二次会议审议通过了《关于用超募资金归还银行贷款的议案》。同意用超募资金归还银行借款 5,487.50 万元。

综上，截至 2010 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金余额为 107,773.41

万元，加上银行存款利息收入 1,923.88 万元，减去银行手续费支出 0.34 万元，募集资金存储专户实际余额为 109,696.96 万元：

4) 募集资金投资项目变更情况说明

2010 年度本公司未发生变更募集资金投资项目的情况

5) 临时闲置募集资金及未使用完毕募集资金投资项目情况说明

募投项目正在实施中，不存在未使用完毕募投资金情形。

4、 募集资金实际使用情况与公司信息披露情况的对照

经核对，公司信息披露文件中关于募集资金使用情况的披露与实际使用情况完全相符。详见募集资金使用情况对照表。

5、 募集资金使用及披露中存在的问题

2010 年度，本公司按照《中小企业板上市公司募集资金管理细则》及相关格式指引的规定及本公司募集资金使用管理制度规定及时、真实、准确、完整披露募集资金的使用及存放情况。

募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额				127,658.40		本年度投入募集资金总额					10,971.86	
变更用途的募集资金总额				0.00		已累计投入募集资金总额					14,397.49	
变更用途的募集资金总额比例				0.00%								
承诺投资项目	已变更项目, 含部分变更(如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
更新海口至海安航线3艘客滚船项目	--	40,500.00	40,500.00	40,500.00	10,610.81	14,036.44	-26,463.56	34.66%		0.00	--	否
其中：一号船		13,750.00	13,750.00	13,750.00	3,060.54	5,367.11	-8,382.89	39.03%		0.00	--	否
二号船		13,750.00	13,750.00	13,750.00	4,164.02	5,283.08	-8,466.92	38.42%		0.00	--	否
豪华快船	--	13,000.00	13,000.00	13,000.00	3,386.25	3,386.25	-9,613.75	26.05%		0.00	--	否
改造海口至北海航线“椰城二号”客滚船项目	--	2,600.00	2,600.00	2,600.00	361.05	361.05	-2,238.95	13.89%		0.00	--	否
合计	--	43,100.00	43,100.00	43,100.00	10,971.86	14,397.49	-28,702.51	33.40%			--	--
未达到计划进度原因(分具体募投项目)					<p>更新海口至海安航线客滚船项目：公司于2009年10月10日与海南威隆船舶工程有限公司(以下简称“乙方”)签订《41车/999客客滚船建造合同》，委托乙方建造2艘海口至海安客滚船(1号船、2号船)，1号船交船日不迟于2010年11月18日，2号船交船日不迟于2011年6月18日，合同造价每艘7,090.24万元；由于在两艘船舶建造签订合同时较公司上市申报材料时的市场价格大幅回落，因此，两艘船合同价较原计划价格大幅降低。另外，在1号船建造过程中，由于乙方生产组织管理方面的原因，造成施工工效低下及在海南地区进行大规模工业生产过程中，难以招聘到高素质的技术管理人员和工人，以及设备采购拖延；2010年7月以后海南进入雨季，尤其是10月份持续近一个月的特大暴雨，造成船厂无法开工等原因对工程进度造成了较大的影响，具体详见公司于2011年1月27日在巨潮网及《证券时报》、《中国证券报》等指定媒体发布的募投项目进展公告。1号船交船时间初步预计为2011年6月30日。</p> <p>改造海口至北海航线“椰城二号”客滚船项目：公司根据市场变化情况，结合北海航线的生产特点及“椰城二”轮的年度修理计划，决定对该轮的改造采取分步实施的改造方案。2009年12月28日，公司与海南金嘉润船舶工程有限公司签署了《船舶改造合同》，对“椰城二”轮的车库整体升高和客舱等项目进行改造。“椰城二”轮进厂改造时间为2010年3月14日至2010年5月5日，本次改造工程费用共计373.82</p>							

	万元。(其中 12.77 万元未支付)报告期内,上述改造工程已完毕。												
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用												
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用												
超募资金的金额、用途及使用进展情况	见该小节本年度具体使用情况及当前余额												
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用												
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>尚未使用的募集资金存放于中国银行股份有限公司海口秀英支行募投专户及中国工商银行股份有限公司海口秀英支行募投专户,其中:</p> <table> <tr> <td>中国银行股份有限公司海口秀英支行</td> <td>265005455511</td> <td>余额为 70,666.37 万元</td> </tr> <tr> <td>中国银行股份有限公司海口秀英支行</td> <td>267505455508</td> <td>余额为 8,931.75 万元</td> </tr> <tr> <td>中国工商银行股份有限公司海口秀英支行</td> <td>2201021229200055619</td> <td>余额为 1,098.84 万元</td> </tr> <tr> <td>中国工商银行股份有限公司海口秀英支行</td> <td>2201021214200001993</td> <td>余额为 29,000.00 万元</td> </tr> </table>	中国银行股份有限公司海口秀英支行	265005455511	余额为 70,666.37 万元	中国银行股份有限公司海口秀英支行	267505455508	余额为 8,931.75 万元	中国工商银行股份有限公司海口秀英支行	2201021229200055619	余额为 1,098.84 万元	中国工商银行股份有限公司海口秀英支行	2201021214200001993	余额为 29,000.00 万元
中国银行股份有限公司海口秀英支行	265005455511	余额为 70,666.37 万元											
中国银行股份有限公司海口秀英支行	267505455508	余额为 8,931.75 万元											
中国工商银行股份有限公司海口秀英支行	2201021229200055619	余额为 1,098.84 万元											
中国工商银行股份有限公司海口秀英支行	2201021214200001993	余额为 29,000.00 万元											
募集资金使用其他使用情况	不适用												

（二）会计师事务所对募集资金使用情况的专项审核意见

利安达会计师事务所有限责任公司出具了利安达专字[2011]第 1076 号的《年度募集资金存放与使用情况鉴证报告》，认为，海峡股份编制的《年度募集资金存放与使用情况的专项报告》符合深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》和《中小企业板上市公司临时报告内容与格式指引第 9 号：募集资金年度使用情况的专项报告》的规定，如实反映了海峡股份 2010 年度募集资金实际存放与使用情况。

（三）非募集资金投资情况

公司自筹资金建造的 41 车/999 客海口至海安客滚船（即“宝岛 12”客滚船）已于 2010 年 2 月 4 日投入海口—海安航线营运。公司于 2010 年 1 月 30 日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上刊登了《海南海峡航运股份有限公司关于新造客滚船即将投入营运的公告》。

单位：万元

项目名称	项目计划总投资	2010 年度完成投资	截至报告期末累计投资	累计完成进度情况 (%)	项目收益情况
“宝岛 12”客滚船	8759	1337	9288	106.04%	4690
合计	8759	1337	9288	106.04%	4690

备注：表中项目收益情况指报告期内该船舶的营运毛利。

（四）2011 年资金来源计划

募集资金建设项目，将按计划和有关的规定程序使用好募集资金。

募集资金建设项目范围以外的，公司将结合发展战略目标和年度经营计划，制定切实可行的生产与投资项目资金使用方案，合理筹集、安排和使用资金。

五、 会计师事务所意见及会计政策、会计估计变更

（一）会计师事务所意见

经利安达会计师事务所有限责任公司审计，对公司 2010 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

（二）会计政策、会计估计变更情况对公司的影响说明和分析

报告期内，公司没有重大会计政策变化、会计估计变更情况，未发生重大会计差错。

六、董事会日常工作情况

报告期内董事会会议及相关决议内容情况

报告期内，公司共召开八次董事会会议，会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》、《证券法》和《公司章程》等法律、法规和规范性文件的规定。会议的具体情况如下：

（一）2010年1月13日，公司召开第三届董事会2010年第一次临时会议，会议以通讯方式对议案进行审议，以传真方式进行表决。会议应参加表决董事11人，实参加表决董事11人。会议审议通过了以下事项：

1、《关于召开2010年第一次临时股东大会的议案》。

（二）2010年3月11日，第三届董事会第二次会议在海南省海口喜来登温泉度假酒店召开，应到会董事11人，实到会董事11人，会议审议通过了以下事项：

- 1、关于《2009年度董事会工作报告》的议案
- 2、关于《2009年度总经理工作报告》的议案
- 3、关于《2009年度独立董事述职报告》的议案
- 4、关于2009年度财务决算报告的议案
- 5、关于2010年度财务预算方案的议案
- 6、关于2010年度投资计划的议案
- 7、关于2009年度利润分配预案的方案
- 8、关于公司2009年报及其摘要的议案
- 9、关于用部分募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案
- 10、关于用部分超募资金归还银行借款的议案
- 11、关于将闲置募集资金进行定期存储的议案
- 12、关于募集资金年度存放与使用情况专项报告的议案
- 13、关于2009年度内部控制自我评价报告的议案
- 14、关于公司组织机构设置的议案
- 15、关于新造一艘快速豪华客滚船投入海口至海安航线运输的议案
- 16、关于提名肖波先生、吴春雷先生为公司董事候选人的议案

- 17、关于《2009 年度高级管理人员考核办法》实施情况报告的议案
- 18、关于董事、监事等 2009 年度奖励方案的议案
- 19、关于聘请公司 2010 年度财务报告审计机构的议案
- 20、关于修订公司《章程》的议案
- 21、关于召开公司 2009 年度股东大会的议案。

(三) 2010 年 4 月 20 日, 公司召开第三届董事会 2010 年第二次临时会议, 会议以通讯方式对议案进行审议, 以传真方式进行表决。会议应参加表决董事 11 人, 实参加表决董事 11 人。会议审议通过了以下事项:

- 1、关于公司 2010 年第一季度报告的议案
- 2、关于选举公司副董事长的议案
- 3、关于提名雷小玲女士为公司独立董事候选人的议案
- 4、关于与徐闻港航合作成立合资企业的议案
- 5、关于公司年报信息披露重大差错责任追究制度的议案
- 6、关于公司内幕信息及知情人管理制度的议案
- 7、关于向大股东及实际控制人提供公司未公开信息的议案
- 8、关于召开公司 2010 年第二次临时股东大会的议案
- 9、关于向青海玉树地震灾区捐款的议案。

(四) 2010 年 6 月 11 日, 公司召开第三届董事会 2010 年第三次临时会议, 会议以通讯方式对议案进行审议, 以传真方式进行表决。会议应参加表决董事 11 人, 实参加表决董事 11 人, 审议通过了如下议案。

- 1、关于调整公司机构设置的议案;
- 2、关于修订公司投资管理制度的议案;
- 3、关于制订产权代表及外派管理人员管理制度的议案;
- 4、关于制订公司投资者关系管理制度的议案;
- 5、关于制订公司重大信息内部报告制度的议案;
- 6、关于更换战略委员会委员的议案;
- 7、关于更换薪酬与考核委员会委员的议案;
- 8、关于更换审计委员会委员的议案;
- 9、关于聘任冯斌先生为公司副总经理的议案。

(五) 2010年8月11日,公司召开第三届董事会2010年第四次临时会议,会议以通讯方式对议案进行审议,以传真方式进行表决。会议应参加表决董事11人,实参加表决董事11人,审议通过了以下议案:

- 1、关于公司2010年半年度报告的议案;
- 2、关于对部分船舶进行4#燃料油技术改造的议案;
- 3、关于公司高管持有本公司股份及其变动管理办法的议案。

(六) 2010年10月12日,公司召开第三届董事会2010年第五次临时会议,会议以通讯方式对议案进行审议,以传真方式进行表决。会议应参加表决董事11人,实参加表决董事11人,审议通过了关于向海南洪涝灾区捐款议案。

(七) 2010年10月22日,公司召开第三届董事会2010年第六次临时会议,会议以通讯方式对议案进行审议,以传真方式进行表决。会议应参加表决董事11人,实参加表决董事11人,审议通过了关于公司2010年第三季度报告的议案。

(八) 2010年12月21日,公司召开第三届董事会2010年第七次临时会议,会议以通讯方式对议案进行审议,以传真方式进行表决。会议应参加表决董事11人,实参加表决董事11人,审议通过了关于公司2010年度高级管理人员考核办法的议案。

七、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《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》的规定和要求,认真履行职责并全面执行了公司股东大会决议的全部事项。

2010年4月15日,公司2009年度股东大会审议通过了公司2009年度权益分派方案:以公司总股本157,500,000股为基数,向全体股东每10股派6元人民币现金(含税);同时,以资本公积金向全体股东每10股转增3股。相关事项已于2010年5月12日实施完毕。

八、利润分配和公积金转增

(一) 本年度利润分配预案

经利安达会计师事务所有限责任公司审计,公司2010年度实现归属母公司普通股股东的净利润187,753,672.62元。按公司实现净利润的10%提取法定盈余公积金18,775,367.26元,当年可供股东分配的利润为168,978,305.36元,加上年初母公司未分配利润194,083,996.28元,减去报告期已分配现金红利94,500,000.00元,公司可供股东分配

的利润为268,562,301.64元。

2010年公司拟以2010年12月31日公司总股本20475万股为基数，每10股派现金红利人民币6元(含税)，以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增6股，合计转增12,285万股，转增后公司总股本为32,760万股。剩余未分配利润结转以后年度。

(二) 公司前三年利润分配情况

单位：元

年度	现金分红金额	合并报表中归属于母公司所有者的净利润	现金分红占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率(%)
2007年	85,251,073.53	96,539,595.41	88.31
2008年	47,200,000.00	128,546,905.43	36.72
2009年	94,500,000.00	137,043,608.06	68.96

九、 关联交易情况

(一) 本公司与控股股东港航控股发生综合服务关联交易

为了进一步确保本公司的利益，本公司决定在海口港和海口新港分别自行开设独立售票窗口对外售票。为此，2009年2月19日，本公司与港航控股修订了《综合服务协议》。根据该协议，港航控股为本公司提供售票窗口及相关配套综合服务、并提供港口服务、解系缆、泊位、供应水电等服务，港航控股不再向本公司收取车客的售票代理费。

(二) 本公司与海南新港实业股份有限公司发生综合服务关联交易

为了进一步确保本公司的利益，本公司决定在海口港和海口新港分别自行开设独立售票窗口对外售票。为此，2009年2月19日，本公司与海南新港实业股份有限公司修订了《综合服务协议》。根据该协议，新港实业为本公司提供售票窗口及相关配套综合服务、并提供港口服务、解系缆、泊位、供应水电等服务，海南新港实业股份有限公司不再向本公司收取车客的售票代理费。

(三) 经常性关联交易

公司发生的经常性关联交易为接受控股股东及其托管单位的劳务(代理费、停泊费等费用)，具体如下：

单位：元

关联方名称	2010 年度	占年度同类	2009 年度	占年度同类交易	劳务内容
海南港航控股有限公司	11,055,436.42	44.16%	9,817,457.03	50.41%	车客代理
海南港航控股有限公司	1,202,733.20	87.72%	1,411,523.00	87.98%	水电费
海南港航控股有限公司	713,537.00	49.03%	651,121.40	59.89%	停泊费
海南港航控股有限公司	759,984.00	80.00%	506,657.00	86.49%	售票窗口
海南新港实业股份有限公司	734,091.04	2.93%	739,294.07	3.80%	车客代理
海南新港实业股份有限公司	28,980.60	2.11%	48,282.00	2.97%	水电费
海南新港实业股份有限公司	24,704.00	1.70%	23,568.30	2.17%	停泊费
海南新港实业股份有限公司	189,996.00	20.00%	79,165.00	13.51%	售票窗口
合 计	14,709,462.26		13,277,067.80		

十、 开展投资者关系管理的情况

公司根据深交所的相关要求，严格执行各项法律法规和《公司章程》等内部规章制度，进一步强化信息披露义务人的规范观念，加强信息披露事务管理，进一步提高信息披露质量，保护广大投资者的合法权益。

公司通过开通网站、邮箱、电话等形式，与投资者真诚沟通，广泛收集投资者对公司经营管理、发展战略等方面的意见和建议。让投资者多渠道了解公司生产经营情况，增强投资信心。公司多次接待机构投资者研究员、分析师等人员到公司实地调研，与众多投资者进行电话交流，并与部分投资者进行面对面沟通，与投资者保持良好的沟通关系。同时通过上市公司投资者关系互动展示平台年报说明会，加强与投资者之间的互动。

报告期内，公司指定信息披露报纸为《中国证券报》和《证券时报》，信息披露网站为巨潮资讯网（www.cninfo.cn）。

报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2010年01月12日	海口东方洋大厦7层	实地调研	交银施罗德基金	1、谈论的主要内容： 1) 公司日常经营情况； 2) 公司发展战略。 2、提供的主要资料：
2010年01月12日	海口东方洋大厦7层	实地调研	中银基金	
2010年01月12日	海口东方洋大厦7层	实地调研	中原证券	
2010年01月14日	海口东方洋大厦7层	实地调研	广发证券	
2010年01月14日	海口东方洋大厦7层	实地调研	中国人寿	

2010年01月19日	海口东方洋大厦7层	实地调研	湘财证券	公司定期报告等公开资料。
2010年01月21日	海口东方洋大厦7层	实地调研	中信证券	
2010年01月28日	海口东方洋大厦7层	实地调研	光大证券	
2010年03月18日	海口东方洋大厦7层	实地调研	华夏基金	
2010年03月19日	海口东方洋大厦7层	实地调研	中海基金	
2010年03月19日	海口东方洋大厦7层	实地调研	申银万国	
2010年04月21日	海口东方洋大厦7层	实地调研	嘉实基金	
2010年04月23日	海口东方洋大厦7层	实地调研	理成资产	
2010年06月10日	海口东方洋大厦7层	实地调研	中银国际	
2010年07月10日	海口东方洋大厦7层	实地调研	渤海证券	
2010年07月10日	海口东方洋大厦7层	实地调研	广发证券	
2010年07月10日	海口东方洋大厦7层	实地调研	景林资产	
2010年07月10日	海口东方洋大厦7层	实地调研	华泰资产管理公司	
2010年07月10日	海口东方洋大厦7层	实地调研	广发证券	
2010年07月10日	海口东方洋大厦7层	实地调研	广州金骏	
2010年07月10日	海口东方洋大厦7层	实地调研	金鹰基金	
2010年08月26日	海口东方洋大厦7层	实地调研	广东西域投资	
2010年08月26日	海口东方洋大厦7层	实地调研	广发证券	
2010年08月26日	海口东方洋大厦7层	实地调研	广州金骏	
2010年09月21日	海口东方洋大厦7层	实地调研	国信证券	
2010年10月27日	海口东方洋大厦7层	实地调研	中信证券	
2010年11月03日	海口港大厦14层	实地调研	华泰柏瑞基金	
2010年11月03日	海口港大厦14层	实地调研	泰达宏利	
2010年11月03日	海口港大厦14层	实地调研	诺安基金	
2010年11月03日	海口港大厦14层	实地调研	华夏基金	
2010年11月03日	海口港大厦14层	实地调研	国投瑞银	
2010年11月03日	海口港大厦14层	实地调研	长江证券	
2010年11月03日	海口港大厦14层	实地调研	长城基金	
2010年11月03日	海口港大厦14层	实地调研	易方达基金	
2010年11月03日	海口港大厦14层	实地调研	安信证券	
2010年11月03日	海口港大厦14层	实地调研	申银万国	
2010年11月03日	海口港大厦14层	实地调研	华创证券	
2010年11月03日	海口港大厦14层	实地调研	上海泽熙投资	
2010年11月03日	海口港大厦14层	实地调研	摩根华鑫基金	
2010年11月03日	海口港大厦14层	实地调研	民生加银基金	
2010年11月10日	海口东方洋大厦7层	实地调研	招商基金	
2010年11月10日	海口东方洋大厦7层	实地调研	渤海证券	
2010年11月10日	海口东方洋大厦7层	实地调研	招商证券	
2010年11月10日	海口东方洋大厦7层	实地调研	汇丰晋信基金	
2010年12月01日	海口东方洋大厦7层	实地调研	国海富兰克林基金	
2010年12月01日	海口东方洋大厦7层	实地调研	国金证券	
2010年12月01日	海口东方洋大厦7层	实地调研	平安证券	
2010年12月01日	海口东方洋大厦7层	实地调研	富国基金	
2010年12月10日	海口东方洋大厦7层	实地调研	金凯瑞信托基金	

2010年12月20日	海口东方洋大厦7层	实地调研	GE 资产	
-------------	-----------	------	-------	--

报告期末至披露日之间接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年01月05日	海口东方洋大厦7层	实地调研	中国人寿资产管理有限公司	1、谈论的主要内容： 1) 公司日常经营情况； 2) 公司发展战略。 2、提供的主要资料： 公司定期报告等公开资料。
2011年01月05日	海口东方洋大厦7层	实地调研	申银万国	
2011年01月05日	海口东方洋大厦7层	实地调研	安信证券	
2011年01月05日	海口东方洋大厦7层	实地调研	金元证券	
2011年01月05日	海口东方洋大厦7层	实地调研	广东新价值投资	
2011年01月05日	海口东方洋大厦7层	实地调研	上投摩根基金	
2011年01月05日	海口东方洋大厦7层	实地调研	国泰基金	
2011年01月05日	海口东方洋大厦7层	实地调研	中信证券	
2011年01月05日	海口东方洋大厦7层	实地调研	长城证券	

十一、 其他事项

(一) 根据中国证券监督管理委员会《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号文）的有关要求，利安达会计师事务所有限责任公司出具了利安达专字[2011]第1077号《关于海南海峡航运股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况专项说明》。

(二) 利安达会计师事务所有限责任公司对公司2010年度财务报告进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告（利安达审字【2011】第1062号）。

(三) 公司独立董事就公司对外担保及关联方资金占用事项发表了独立意见。

报告期内，公司未发生重大担保事项；不存在为控股股东及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情形。

报告期内，公司不存在控股股东及其它关联方非正常占用公司资金的情况。

第八章 监事会报告

一、2010年监事会工作情况

(一) 年度监事会会议召开情况

1、公司第三届监事会第二次会议于 2010 年 3 月 11 日在海南省海口喜来登温泉度假酒店 M2 会议室召开，本次会议由公司监事会主席邓新先生主持，到会监事 4 人，占全体监事的 80%，邢跃监事因为工作原因未能参加本次会议。与会监事经对会议议案认真审议，通过了以下 12 项决议：

(1) 审议通过了公司《2009 年度监事会工作报告》，决定将该报告提交股东大会审议；

(2) 审议通过了公司《2009 年度总经理工作报告》；

(3) 审议通过了公司 2009 年度财务决算报告；

(4) 审议通过了公司 2010 年度财务预算方案；

(5) 审议通过了公司 2010 年度投资计划；

(6) 审议通过了公司 2009 年度利润分配预案；

(7) 审议通过了公司 2009 年度报告及其摘要。经审核，监事会认为董事会编制和审核海南海峡航运股份有限公司 2009 年年度报告的程序符合法律、行政法规的规定，报告内容真实、准确、完整地反映了上市公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；

(8) 审议通过了关于用部分募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案。同意用部分募集资金人民币 3,425.62 万元置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金；

(9) 审议通过了关于用部分超募资金归还银行借款的议案。同意用部分超募资金

归还未到期银行借款人民币 5,487.5 万元；

(10) 审议通过了公司关于 2009 年度内部控制的自我评价报告；

(11) 审议通过了关于董事、监事等 2009 年度奖励方案；

(12) 审议通过了关于 2009 年度高级管理人员考核办法实施情况的报告。

2、公司第三届监事会 2010 年第一次临时会议于 2010 年 4 月 20 日召开，本次会议以通讯方式进行审议，以传真方式进行表决，公司全体监事参加了会议。与会监事经认真审议通过了以下决议：

审议通过了公司《2010 年第一季度报告》。

监事会认为公司《2010 年第一季度报告》的编制和保密程序符合法律、法规和公司内部管理制度的各项规定；报告的内容真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，客观地反映了公司 2010 年第一季度的实际情况。

3、公司第三届监事会 2010 年第二次临时会议于 2010 年 8 月 11 日召开，本次会议以通讯方式进行审议，以传真方式进行表决，公司全体监事参加了会议。与会监事经认真审议通过了以下决议：

审议通过了公司《2010 年半年度报告》。

监事会认为公司《2010 年半年度报告》的编制和保密程序符合法律、法规和公司内部管理制度的各项规定；报告的内容真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，客观地反映了公司 2010 年半年度的实际情况。

4、公司第三届监事会 2010 年第三次临时会议于 2010 年 10 月 22 日召开，本次会议以通讯方式进行审议，以传真方式进行表决，公司全体监事参加了会议。与会监事经认真审议通过了以下决议：

审议通过了公司《2010 年第三季度报告》。

监事会认为公司《2010 年第三季度报告》的编制和保密程序符合法律、法规和公司

内部管理制度的各项规定；报告的内容真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，客观地反映了公司 2010 年第三季度的实际情况。

（二）监事会日常工作情况

2010 年，公司监事会主要按照《公司法》、海峡股份《公司章程》以及中国证监会、深圳证券交易所的相关规定，认真履行监事会的各项工作职责。通过出席股东大会和列席董事会会议，充分了解公司规范运作、发展战略、日常生产经营等情况，通过日常的检查工作，了解公司执行财务会计制度情况及公司财务状况，2010 年，监事会主要对公司的内部控制、重大事项的决策程序、董事和高级管理人员履行职务情况、关联交易、募集资金存放和使用、年报编制等事宜进行监督，积极推动公司完善内部控制体系，促进公司规范运作、依法经营，切实维护公司和全体利益相关者权益。

二、监事会对公司 2010 年度管理运作和经营业绩的评价

（一）公司监事列席了 2010 年历次董事会会议，监事会认为：公司董事会会议的召集、召开、表决程序符合相关规定，董事会认真执行股东大会决议，忠实履行勤勉诚信义务，未出现损害公司、股东利益的行为，董事会的各项决议符合《公司法》、《证券法》等法律法规和海峡股份《公司章程》的要求。

（二）监事会对 2010 年度公司的生产经营活动进行了有效的监督，认为公司经营班子认真执行各项内部控制制度和董事会的各项决议，在安全生产、市场营销、成本控制等方面成效显著，超额完成了年度各项生产经营计划和任务，经济效益显著，公司股东获得了良好的投资回报，日常经营活动无违法、违规行为。

三、监事会对公司重大事项的监督意见

（一）对公司依法运作情况的监督意见

2010 年，公司按照中国证监会、深圳交易所对上市公司的要求逐步完善了内部控制制度，提高了内部控制的控制效果和运行效率，内部运作规范，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

发生。

（二）对检查公司财务会计的监督意见

监事会对公司财务方面的内部控制制度和财务状况进行了全面的检查，认为公司财务会计内控制度健全，会计无重大遗漏和虚假记载，公司经营班子认真执行公司的年度预算。监事会审议了公司 2010 年度披露的所有财务报告，公司财务报告严格按照《企业会计准则》的规定编制，利安达会计师事务所对公司 2010 年度财务报告出具的无保留意见的审计报告是公正、真实的。公司财务报告真实反映了公司截至 2010 年 12 月 31 日的财务状况和公司 2010 年度的经营成果。

（三）对公司船舶新造、改造的监督意见

公司新造、改造船舶严格按照国有资产管理及公司的有关规定实施操作，监事会部分成员参加了公司新建、改造船舶招投标监督小组，公司的招投标程序合法、合规，没有损害公司股东权益，也未造成公司资产流失。

（四）对公司关联交易情况的监督意见

公司 2010 年度与日常生产经营相关的关联交易严格按照公司与关联方签订的《综合服务协议》执行，价格公平公允，数量没有发生异常变化，报告期内，公司没有发生突发性的关联交易。

公司监事会将继续严格按照《公司法》、《公司章程》和国家有关法规政策的规定，忠实履行自己的职责，进一步促进公司的规范运作，切实维护公司、股东及其它利益相关者的合法权益。

第九章 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、持有其他上市公司股权及参股金融企业股权情况

报告期内，公司未发生买卖其他上市公司股份或参股金融企业股权的事项。

三、重大收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内，公司无重大收购及出售资产、吸收合并事项。

四、股权激励计划实施情况

报告期内，公司未推出股权激励计划。

五、重大关联交易事项

报告期内，公司未发生重大关联交易事项。

六、重大合同及其履行情况

(一) 2009 年 2 月 19 日，本公司与控股股东港航控股签订了《综合服务协议》。该协议从 2009 年 4 月 1 日起开始执行，有效期 10 年。报告期内该协议正在履行中。

(二) 2009 年 2 月 19 日，本公司与海南新港实业股份有限公司签署了《综合服务协议》。该协议从 2009 年 4 月 1 日起开始执行，有效期 10 年。报告期内该协议正在履行中。

(三) 2009 年 10 月 10 日，本公司与海南威隆船舶工程有限公司签署了《41 车/999 客客滚船建造合同》。根据该合同，海南威隆船舶工程有限公司为公司建造 2 艘 41 车/999 客的客滚船，其中一艘客滚船即 1#船舶，海南威隆应于 2010 年 11 月 18 日前建成交船，但截止报告期内，船舶建造仍在进行，未能按期完工。公司一直与海南威隆进行交涉，以确认交船时间。公司已于 2011 年 1 月 6 日向海南威隆送达敦促律师函，但公司与海南威隆船厂在该船建造的后续工作中存在的问题尚未完全达成一致共识，具体交船时间仍未确定，初步预计为 2011 年 6 月 30 日。

(四) 2009 年 12 月 28 日，本公司与海南金嘉润船舶工程有限公司签署了《船舶改造合同》。根据该合同，海南金嘉润船舶工程有限公司为公司改造“椰城二号”客滚

船，报告期内改造工程已完毕。

（五）2010年3月24日，本公司与中国石油化工股份有限公司海南石油分公司签订了为期一年的《多笔批发油品销售框架协议》。报告期内合同正在履行。

（六）2010年5月20日，本公司与广东徐闻港航控股有限公司签署了《合营公司合作协议》。根据该协议，双方同意合资设立海峡快线船务有限公司（暂定名，以工商登记的名称为准），合资公司注册资本为人民币3,000万元，其中公司持股比例为51%，广东徐闻港航控股有限公司持股49%。合资公司的初期，合作双方按持股比例计划共投入人民币15,000万元（其中，本公司投入7,650万元，广东徐闻港航控股有限公司投入7,350万元）建造两艘快速客滚船营运海口至海安航线。报告期内设立合资公司的各项筹备工作正在进行中。

（七）2010年8月1日，本公司与海南川源石油贸易有限公司签订为期一年的《供油协议书》，本公司所需180#、4#燃料油由海南川源石油贸易有限公司提供。报告期内合同正在履行。

（八）2010年11月12日，本公司与重庆长航东风船舶工业公司签订《快速豪华客滚船建造合同》，交船日为合同签订之日起13.5个月，合同价格为人民币7,250万元。报告期内合同正在履行。

七、承诺事项

（一）股份限售承诺

1、公司控股股东海南港航控股有限公司承诺：自本公司上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前所持有的本公司股份，也不由本公司回购该部分股份；

2、其他发起人股东承诺：自本公司上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其已直接或间接持有的本公司股份，也不由本公司回购该部分股份。

3、由于发起人股东邢雯璐的父亲邢跃系公司的监事，发起人股东邢雯璐及邢跃承诺：除前述锁定期外，在邢跃担任本公司监事期间，邢雯璐每年转让股份数不超过其持有本公司股份总数的25%，在邢跃离职后半年内，邢雯璐不转让其持有本公司的股份。

在报告期内，上述承诺人严格履行承诺。

（二）控股股东和实际控制人作出的避免同业竞争的承诺

公司控股股东海南港航控股有限公司承诺：

“本公司及本公司控制、托管的企业现时没有直接或间接经营任何与股份公司及其下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务；也未参与投资任何与股份公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。”

“自本承诺函签署之日起，本公司及本公司控制、托管的企业将不会直接或间接经营任何与股份公司及其下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不会投资任何与股份公司及其下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。”

“自本承诺函签署之日起，如本公司及本公司控制、托管的企业为进一步拓展业务范围，与股份公司及其下属公司经营的业务产生竞争，则本公司及本公司控制、托管的企业将以停止经营相竞争业务的方式，或者将相竞争业务纳入到股份公司经营的方式，或者将相竞争业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。”

“在本公司及本公司控制、托管的企业与股份公司及其下属公司存在关联关系期间，本承诺函为有效之承诺。”

“如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守，本公司将向股份公司赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。”

报告期内，上述承诺在严格履行中。

（三）公司实际控制人海口市国资委承诺

公司实际控制人海口市国资委于 2009 年 3 月 11 日出具承诺：“自本承诺函签署之日起，本单位保证将不会对港航公司的董事、监事及港航公司章程规定范围内的高级管理人员进行重大调整，即保证每年调整港航公司董事、监事及港航公司章程范围内高级管理人员的比例不超过相应人员总数的三分之一。本单位保证对港航公司上述董事、监事及高级管理人员进行的调整不会影响海峡股份公司董事会、监事会及其管理层决策、经营的正常、持续进行。”

在报告期内，上述承诺在严格履行中。

（四）公司控股股东承诺

公司控股股东海南港航控股有限公司于 2009 年 7 月 13 日出具承诺：“自本承诺函签署之日起，本公司保证将不会利用自身的控股地位对股份公司的董事、监事及股份公司章程规定范围内高级管理人员进行重大调整，即：本公司保证自本承诺签署之日起三年

调整股份公司董事、监事及股份公司章程规定范围内高级管理人员的比例不超过相应人员总数的三分之一（因上述董事、监事、高级管理人员违反《公司法》关于董事、监事、高级管理人员资格和义务的相关规定而必须进行更换的情形除外；上述人员因行政调动或因健康原因、离退休、去世等事由无法继续履行董事、监事、高级管理人员职责而需要进行更换的情形除外）。”

在报告期内，上述承诺在严格履行中。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

经公司 2009 年度股东大会审议通过，续聘利安达会计师事务所有限责任公司为公司 2010 年度财务报告审计机构，聘期一年。审计费用 30 万元。

截止报告期末，利安达会计师事务所有限责任公司已为公司连续提供了 3 年的年报审计服务。

九、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责情况

报告期内，公司及董事、监事、高管、公司股东、实际控制人未发生受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评，也没有被其他行政管理部门处罚及深圳证券交易所公开谴责的情况。

十、报告期内公司信息披露索引

公告编号	披露日期	公告内容	信息披露报纸
2010-01	2010-01-04	第三届董事会 2009 年第二次（临时）会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》
2010-02	2010-01-12	关于签署募集资金三方监管协议的公告	
2010-03	2010-01-15	第三届董事会 2010 年第一次（临时）会议决议公告	
2010-04	2010-01-15	关于召开 2010 年第一次临时股东大会的公告	
2010-05	2010-01-28	2009 年度业绩预告	
2010-06	2010-01-28	关于募集资金三方监管协议的更正公告	
2010-07	2010-01-30	关于新造客滚船即将投入运营的公告	
2010-08	2010-02-04	2010 年第一次临时股东大会决议的公告	
2010-09	2010-02-26	2009 年度业绩快报	
2010-10	2010-03-02	关于完成注册资本工商变更登记的公告	
2010-11	2010-03-12	关于网下配售股票上市流通的提示性公告	
2010-12	2010-03-13	第三届董事会第二次会议决议公告	
2010-13	2010-03-13	关于召开 2009 年度股东大会的公告	
2010-14	2010-03-13	第三届监事会第二次会议决议公告	
2010-15	2010-03-13	关于用部分超募资金归还银行借款的公告	

2010-16	2010-03-13	关于用部分募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的公告
2010-17	2010-03-13	2009 年年度报告摘要
2010-18	2010-03-13	2009 年度募集资金使用与存放情况的专项报告
2010-19	2010-03-13	关于华翔先生、冯斌先生辞去公司董事职务的公告
2010-20	2010-03-24	关于举行 2009 年度报告网上说明会的公告
2010-21	2010-04-16	2009 年度股东大会决议的公告
2010-22	2010-04-20	独立董事辞职公告
2010-23	2010-04-21	第三届董事会 2010 年第二次临时会议决议公告
2010-24	2010-04-21	第三届监事会 2010 年第一次临时会议决议公告
2010-25	2010-04-21	2010 年第一季度报告正文
2010-26	2010-04-21	关于向青海玉树地震灾区捐款的公告
2010-27	2010-04-21	关于召开 2010 年第二次临时股东大会的公告
2010-28	2010-05-06	2009 年度权益分派实施公告
2010-29	2010-05-14	2010 年第二次临时股东大会决议的公告
2010-30	2010-05-22	对外投资公告
2010-31	2010-06-02	关于准备调整海口至海安航线客货运输价格的公告
2010-32	2010-06-11	副总经理辞职公告
2010-33	2010-06-12	第三届董事会 2010 年第三次临时会议决议公告
2010-34	2010-06-12	关于签订合作意向书的公告
2010-35	2010-06-26	关于完成工商变更登记的公告
2010-36	2010-07-09	对外投资进展公告
2010-37	2010-07-14	关于海口至海安航线调价方案变动的公告
2010-38	2010-08-12	2010 年半年度报告摘要
2010-39	2010-08-12	第三届董事会 2010 年第四次临时会议决议公告
2010-40	2010-08-12	第三届监事会 2010 年第二次临时会议决议公告
2010-41	2010-10-13	第三届董事会 2010 年第五次临时会议决议公告
2010-42	2010-10-13	2010 年 1-9 月业绩预告修正公告
2010-43	2010-10-23	2010 年第三季度报告正文
2010-44	2010-12-13	首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告
2010-45	2010-12-23	第三届董事会 2010 年第七次临时会议决议公告

第十章 财务报告

审计报告

利安达审字【2011】第 1062 号

海南海峡航运股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的海南海峡航运股份有限公司（以下简称海峡股份）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表，2010 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是海峡股份管理层的责任。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，海峡股份财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了海峡股份 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

利安达会计师事务所
有限责任公司

中国 北京

中国注册会计师

中国注册会计师

二〇一一年四月二十六日

资 产 负 债 表

编制单位：海南海峡航运股份有限公司

2010 年 12 月 31 日

金额单位：元

资 产	附注	年末余额	年初余额	负债和股东权益	附注	年末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	四、1	1,326,251,447.80	1,384,293,729.06	短期借款			
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据				应付票据			
应收账款	四、2	25,411,398.14	16,973,593.69	应付账款	四、13	15,312,384.02	8,124,673.77
预付款项	四、4	6,206,679.71	2,001,452.33	预收款项	四、14	4,675,893.50	3,587,835.00
应收利息				应付职工薪酬	四、15	7,454,781.68	6,703,819.30
应收股利				应交税费	四、16	10,466,829.76	972,465.69
其他应收款	四、3	1,675,351.13	1,774,554.62	应付利息			
存货	四、5	10,922,396.04	9,094,529.38	应付股利			
一年内到期的非流动资产				其他应付款	四、17	693,547.19	3,176,592.56
其他流动资产				其他流动负债			
流动资产合计		1,370,467,272.82	1,414,137,859.08	流动负债合计		38,603,436.15	22,565,386.32
非流动资产：				非流动负债：			
可供出售金融资产				长期借款	四、18		54,875,000.00
持有至到期投资				应付债券			
长期应收款				长期应付款			
长期股权投资				专项应付款			
投资性房地产	四、6	990,838.63	1,021,483.93	预计负债			
固定资产	四、7	307,652,053.18	235,931,068.74	递延所得税负债	四、11	14,580.91	22,188.36
在建工程	四、8	142,215,033.30	114,626,419.18	其他非流动负债			
工程物资				非流动负债合计		14,580.91	54,897,188.36
固定资产清理	四、9		1,728,545.53	负债合计		38,618,017.06	77,462,574.68
生产性生物资产				股东权益：			
油气资产				实收资本（股本）	四、19	204,750,000.00	157,500,000.00
无形资产	四、10	307,894.17	26,926.83	资本公积	四、20	1,236,981,737.24	1,284,231,737.24
开发支出				减：库存股			
商誉				专项储备			
长期待摊费用				盈余公积	四、21	75,060,755.85	56,285,388.59
递延所得税资产	四、11	2,339,719.69	2,091,393.50	一般风险准备			
其他非流动资产				未分配利润	四、22	268,562,301.64	194,083,996.28
非流动资产合计		453,505,538.97	355,425,837.71	所有者权益合计		1,785,354,794.73	1,692,101,122.11
资产总计		1,823,972,811.79	1,769,563,696.79	负债和所有者权益总计		1,823,972,811.79	1,769,563,696.79

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利 润 表

编制单位：海南海峡航运股份有限公司

2010 年度

金额单位：元

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、营业收入	四、23	600,426,678.90	481,162,673.99
减：营业成本	四、23	314,082,584.62	254,704,624.71
营业税金及附加	四、24	19,889,772.25	15,838,591.39
销售费用	四、25	4,003,288.81	1,700,342.11
管理费用	四、26	45,606,349.98	35,262,217.94
财务费用	四、27	-20,016,910.38	4,629,436.87
资产减值损失	四、28	511,553.75	1,234,498.41
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	四、29	19,561.64	
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）		236,369,601.51	167,792,962.56
加：营业外收入	四、30	5,538,533.58	4,382,300.00
减：营业外支出	四、31	987,815.59	123,876.85
其中：非流动资产处置损失		1,413.74	2,396.85
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		240,920,319.50	172,051,385.71
减：所得税费用	四、32	53,166,646.88	35,007,777.65
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		187,753,672.62	137,043,608.06
五、每股收益			
基本每股收益		0.92	0.89
稀释每股收益		0.92	0.89
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		187,753,672.62	137,043,608.06

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

编制单位：海南海峡航运股份有限公司

2010 年度

单位：元

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		614,801,867.06	451,262,401.31
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	四、34	26,980,730.36	6,746,897.02
经营活动现金流入小计		641,782,597.42	458,009,298.33
购买商品、接受劳务支付的现金		232,432,702.87	142,052,987.24
支付给职工以及为职工支付的现金		121,023,857.21	79,989,213.21
支付的各项税费		57,037,553.26	49,229,230.68
支付其他与经营活动有关的现金	四、34	13,038,728.40	10,513,877.19
经营活动现金流出小计		423,532,841.74	281,785,308.32
经营活动产生的现金流量净额		218,249,755.68	176,223,990.01
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		30,019,561.64	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,982,060.00	6,990.00
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		34,001,621.64	6,990.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		127,490,381.58	66,407,894.28
投资支付的现金		30,000,000.00	
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		157,490,381.58	66,407,894.28
投资活动产生的现金流量净额		-123,488,759.94	-66,400,904.28
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			1,284,884,000.00
取得借款收到的现金			21,875,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			1,306,759,000.00
偿还债务支付的现金		54,875,000.00	83,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		94,934,160.00	52,686,661.00
支付其他与筹资活动有关的现金	四、34	2,994,117.00	5,096,900.00
筹资活动现金流出小计		152,803,277.00	140,783,561.00
筹资活动产生的现金流量净额		-152,803,277.00	1,165,975,439.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-58,042,281.26	1,275,798,524.73
加：期初现金及现金等价物余额		1,384,293,729.06	108,495,204.33
六、期末现金及现金等价物余额		1,326,251,447.80	1,384,293,729.06

法定代表人：

会计机构负责人：

主管会计工作负责人：

所有者权益变动表

编制单位：海南海峡航运股份有限公司

2010 年度

金额单位：元

项目	附注	本金额							
		实收资本	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		157,500,000.00	1,284,231,737.24			56,285,388.59		194,083,996.28	1,692,101,122.11
加：1. 会计政策变更									
2. 前期差错更正									
3. 其他									
二、本年初余额		157,500,000.00	1,284,231,737.24			56,285,388.59		194,083,996.28	1,692,101,122.11
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		47,250,000.00	-47,250,000.00			18,775,367.26		74,478,305.36	93,253,672.62
(一) 净利润								187,753,672.62	187,753,672.62
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计								187,753,672.62	187,753,672.62
(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						18,775,367.26		-113,275,367.26	-94,500,000.00
1. 提取盈余公积						18,775,367.26		-18,775,367.26	
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配								-94,500,000.00	-94,500,000.00
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转		47,250,000.00	-47,250,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)		47,250,000.00	-47,250,000.00						
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、本年年末余额		204,750,000.00	1,236,981,737.24			75,060,755.85		268,562,301.64	1,785,354,794.73

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：潮资讯

www.cninfo.com.cn

中国证监会指定信息披露网站

所有者权益变动表

编制单位：海南海峡航运股份有限公司

2010 年度

金额单位：元

项目	附注	上年金额							
		实收资本	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		118,000,000.00	47,147,737.24			42,585,870.87		117,939,905.94	325,673,514.05
加：1. 会计政策变更									
2. 前期差错更正									
3. 其他									
二、本年初余额		118,000,000.00	47,147,737.24			42,585,870.87		117,939,905.94	325,673,514.05
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		39,500,000.00	1,237,084,000.00	-	-	13,699,517.72	-	76,144,090.34	1,366,427,608.06
(一) 净利润								137,043,608.06	137,043,608.06
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计								137,043,608.06	137,043,608.06
(三) 所有者投入和减少资本		39,500,000.00	1,237,084,000.00						1,276,584,000.00
1. 所有者投入资本		39,500,000.00	1,237,084,000.00						1,276,584,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配						13,699,517.72		-60,899,517.72	-47,200,000.00
1. 提取盈余公积						13,699,517.72		-13,699,517.72	
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配								-47,200,000.00	-47,200,000.00
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、本年年末余额		157,500,000.00	1,284,231,737.24			56,285,388.59		194,083,996.28	1,692,101,122.11

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：潮资讯

www.cninfo.com.cn

中国证监会指定信息披露网站

海南海峡航运股份有限公司

财务报表附注

截止 2010 年 12 月 31 日

(除特别说明外, 金额以人民币元表述)

一、 公司基本情况

1、历史沿革

海南海峡航运股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）经海南省工商行政管理局批准，于 2002 年 12 月 6 日成立，现持有注册号为 460000000065733 的企业法人营业执照，法定代表人为林毅。

2002 年 12 月 6 日，经海南省经济贸易厅琼经股[2002]477 号文《海南省经济贸易厅关于设立海南海峡航运股份有限公司的批复》，海口港集团公司以其所属船务公司的客滚运输相关经营性资产和负债作为出资，联合深圳市盐田港股份有限公司、中海（海南）海盛船务股份有限公司、中国海口外轮代理有限公司以及自然人邢雯璐其他四方以现金出资共同发起设立海南海峡航运股份有限公司。公司设立时，海口港集团将所属船务公司客滚运输业务相关的经营性资产及相应负债全部投入本公司，以 2001 年 11 月 30 日为评估基准日，该部分资产评估确认净值为 7,177.02 万元（通诚资产评估有限责任公司出具的通评报字[2002]第 21 号评估报告），按 1:0.99 的比例折为 7,126.30 万股，占总股本的 75.01%；其他四家发起人均以现金（合计 2,390.59 万元）作为出资，按 1:0.99 的比例折为 2,373.70 万股。成立股份有限公司的股本由北京天华会计师事务所审验，并出具了北京天华验字[2002]第 024 号验资报告。本次各股东出资情况如下：

单位：万元

股东名称	出资额	出资比例
海口港集团公司	7,126.30	75.01%
深圳市盐田港股份有限公司	2,075.83	21.84%
中海（海南）海盛船务股份有限公司	99.29	1.05%
中国海口外轮代理有限公司	99.29	1.05%
邢雯璐（自然人）	99.29	1.05%
合计	<u>9,500.00</u>	<u>100.00%</u>

2004 年 12 月 28 日，根据海南省国资委琼国资[2004]187 号《关于设立海南港航控股有限公司的通知》的相关规定，成立了国有独资的海南港航控股有限公司（以下简称港航控股）。2005 年 3 月 11 日，海南省国资委分别作出《关于无偿划转海口港集团公司部分国有资产缴付海南港航控股有限公司注册资本的通知》（琼国资[2005]39 号）和《关于无偿划转海南省海运总公司部分国有资产缴付海南港航控股有限公司注册资本的通知》（琼国资[2005]40 号），决定无偿划转海口港集团公司和海南省海运总公司部分国有资产缴付港航控股注册资本，其中海口港集团原持有的本公司 75.01% 的股权被划转至港航控股。划转后公司各股东出资情况如下：

单位：万元

<u>股东名称</u>	<u>出资额</u>	<u>出资比例</u>
海南港航控股有限公司	7,126.30	75.01%
深圳市盐田港股份有限公司	2,075.83	21.84%
中海（海南）海盛船务股份有限公司	99.29	1.05%
中国海口外轮代理有限公司	99.29	1.05%
刑雯璐（自然人）	<u>99.29</u>	<u>1.05%</u>
合 计	<u>9,500.00</u>	<u>100.00%</u>

2005 年 8 月 24 日，根据海南省国资委琼国资函[2005]292 号《关于海峡航运股份有限公司增资重组方案的批复》，同意港航控股将其客滚运输业务及其相关的资产和人员重组进入本公司。2005 年 12 月，港航控股将其拥有的、从事客滚运输的船舶及相应的负债（资产评估净值为人民币 5,217 万元）增资投入本公司；本公司其他股东以现金方式同比例增资人民币 1,738 万元，全部股东的出资按 33.07%的折股比例折算股本 2,300 万元；增资后公司的总股本增至 11,800 万元。北京六合正旭资产评估有限责任公司对此次增资的相关净资产进行评估并出具六合正旭评报字（2005）第 084 号评估报告。本次增资由北京天华会计师事务所进行审验并出具天华验字（2005）第 016-08 号验资报告。增资后各股东出资情况如下：

单位：万元

<u>股东名称</u>	<u>出资额</u>	<u>出资比例</u>
海南港航控股有限公司	8,851.62	75.01%
深圳市盐田港股份有限公司	2,578.39	21.84%
中海（海南）海盛船务股份有限公司	123.33	1.05%
中国海口外轮代理有限公司	123.33	1.05%
刑雯璐（自然人）	<u>123.33</u>	<u>1.05%</u>
合 计	<u>11,800.00</u>	<u>100.00%</u>

根据公司 2008 年第二届董事会第四次临时会议决议、中国证券监督管理委员会（证监许可[2009] 1197 号）文件核准以及招股说明书，于 2009 年 12 月 10 日公司发行人民币普通股（A 股）股票每股面值人民币 1.00 元，发行数量 3,950.00 万股，发行价格人民币 33.60 元，增加注册资本人民币 3,950.00 万元，增加资本公积人民币 123,708.40 万元。除全国社会保障基金理事会本期新增股份系由公司原股东转持外，其余新增股东均以货币形式出资。本次增资由利安达会计师事务所进行审验并出具利安达验字（2009）第 1049 号验资报告。增资后各股东出资情况如下：

单位：万元

<u>股东名称</u>	<u>出资额</u>	<u>出资比例</u>
海南港航控股有限公司	8,462.0711	53.73%
深圳市盐田港股份有限公司	2,578.3831	16.37%
中海（海南）海盛船务股份有限公司	123.3329	0.78%

中国海口外轮代理有限公司	117.88	0.75%
刑雯璐（自然人）	123.3329	0.78%
全国社会保障基金理事会	395.00	2.51%
社会公众股	<u>3,950.00</u>	<u>25.08%</u>
合 计	<u>15,750.00</u>	<u>100.00%</u>

根据公司 2009 年度股东大会决议，由资本公积转增股本人民币 4,725.00 万元，转增基准日期为 2010 年 5 月 12 日，变更后的注册资本为人民币 20,475.00 万元。本次增资由利安达会计师事务所进行审验并出具利安达验字（2010）第 1037 号验资报告。

2、所处行业

公司所属行业为交通运输业行业。

3、经营范围

本公司经批准的经营范围：国内沿海及近洋汽车、旅客运输；物流、旅游投资、房地产投资。（凡需行政许可的项目凭许可证经营）

4、公司主要经营航线

海口至海安往返航线、海口至广州往返航线、海口至北海往返航线（以下分别简称为“海安线”、“广州线”、“北海线”）。

5、公司在报告期内主营业务发生变更、股权发生重大变更、发生重大并购、重组的有关说明

无。

二、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则，并基于本附注第二部分所述的主要会计政策、会计估计而编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的本年财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并的会计处理方法

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发生股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定

合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》执行。以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，合并了本公司及本公司直接或间接控制的子公司、特殊目的主体的财务报表。控制是指本公司有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

有证据表明母公司不能控制被投资单位的，不纳入合并报表范围。

(2) 购买或出售子公司股权的处理

本公司将与购买或出售子公司股权所有权相关的风险和报酬实质上发生转移的时间确认为购买日和出售日。对于非同一控制下企业合并取得或出售的子公司，在购买日后及出售日前的经营成果及现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；对于同一控制下企业合并取得的子公司，自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量也已包括在合并利润表和合并现金流量表中并单独列示，合并财务报表的比较数也已作出了相应的调整。

购买子公司少数股权所形成的长期股权投资，公司在编制合并财务报表时，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整所有者权益(资本公积)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(3) 当子公司的会计政策、会计期间与母公司不一致时，对子公司的财务报表进行调整。

如果子公司执行的会计政策与本公司不一致，编制合并财务报表时已按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行了相应的调整；对非同一控制下企业合并取得的子公司，已按照购买日该子公司可辨认的资产、负债及或有负债的公允价值对子公司财务报表进行了相应的调整。

(4) 合并方法

在编制合并财务报表时，本公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账户及交易将予以抵销。

被合并子公司净资产属于少数股东权益的部分在合并财务报表的股东权益中单独列报。

7、现金等价物的确定标准

本公司之现金等价物指持有期限短（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。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易

本公司发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折合算成人民币记账。

在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

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

(2) 外币财务报表的折算

① 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。

② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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。

③ 现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

9、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的分类

本公司按照投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款及应收款项和可供出售金融资产四大类。

按照经济实质将金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债两大类。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：包括交易性金融资产或金融负债和指定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。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

a、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；

b、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；

c、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工具除外。

指定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是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

a、该指定可以消除或明显减少由于该金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

b、企业风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

② 持有至到期投资：是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。主要包括本公司管理层有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等。

③ 应收款项：是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司应收款项主要是指本公司从事船舶沿海运输、提供劳务服务或销售商品形成的应收款项。应收款项应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认计量。

④ 可供出售金融资产：是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项

的金融资产。

⑤ 其他金融负债：指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的计量

本公司金融资产或金融负债在初始确认时，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。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量方法如下：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动及终止确认产生的利得或损失计入当期损益。

② 持有至到期投资，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

③ 应收款项，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

④ 可供出售金融资产，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。该类金融资产减值损失及外币货币性金融资产汇兑差额计入当期损益。可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

⑤ 其他金融负债，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负债按照成本进行后续计量。

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，以及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：a、《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；b、初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额的余额。

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销时产生的损益计入当期损益。

⑥ 公允价值：是指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额。在公平交易中，交易双方应当是持续经营企业，不打算或不需要进行清算、重大缩减经营规模，或在不利条件下仍进行交易。存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。不存在活跃市场的，企业应当采用估值技术确定其公允价值。

⑦ 摊余成本：金融资产或金融负债的摊余成本，是指该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除金融资产已发生的减值损失后的余额。

⑧ 实际利率法，是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或利息费用的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在确定实际利率时，应当在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（包括提前还款权、看涨期权、类似期权等）的基础上预计未来现金流量，但不应当考虑未来信用损

失。

(3) 金融资产的转移及终止确认

① 满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

- a、将收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- b、该金融资产已经转移，且该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- c、该金融资产已经转移，但是企业既没有转移也没有保留该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且放弃了对该金融资产的控制。

② 本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

- a、所转移金融资产的账面价值；
- b、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

③ 本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- a、终止确认部分的账面价值；
- b、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

④ 金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。对于采用继续涉入方式的金融资产转移，企业应当按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

(4) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

① 本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

- 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、债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d、债务人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、无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；
- g、债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- h、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- i、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

② 本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

a、持有至到期投资：在资产负债表日本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

b、可供出售金融资产：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定

该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

10、 应收款项

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

本公司于资产负债表日，将应收账款余额大于期末应收账款余额 10%，其他应收款余额大于 50 万元的应收款项划分为单项金额重大的应收款项，逐项进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

本公司将账龄超过 3 年的应收款项分类为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项。

根据信用风险特征组合确定的应收款项坏账准备计提方法：本公司对于单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项通过对应收款项进行账龄分析，并结合债务单位的实际财务状况及现金流量情况确定应收款项的可回收金额，确认减值损失，计提坏账准备。

(3) 本公司采用账龄分析法对应收款项计提的坏账准备的比例如下：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1-2 年（含 2 年）	10.00%	10.00%
2-3 年（含 3 年）	15.00%	15.00%
3 年以上	50.00%	50.00%

(4) 对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11、 存货

(1) 存货的分类

本公司存货是指企业在营运过程中所持有的，或者在营运过程中将被消耗的材料、燃料等物资，包括船存燃料、材料、润料、包装物、备品配件、低值易耗品等。

(2) 存货的计价方法

本公司取得的存货按历史成本进行初始计量，存货发出采用加权平均法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

① 存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。需要经过加工的材料存货，以所生产的产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

② 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度

本公司存货的盘存制度：机动船舶船存燃料、润料采用实地盘存制，其他存货实行永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法。

12、长期股权投资

长期股权投资包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，或者本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且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。

(1) 初始投资成本确定

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

① 合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a、同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业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。

b、非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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。企业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，确认为合并资产负债表中的商誉。企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益（营业外收入）。为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本（债券及权益工具的发行费用除外）。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，应作为应收项目单独核算。

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

c、投资者投入的长期股权投资，按照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的除外。

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

e、以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的长期股权投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响且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，采用的成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

a、采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

b、采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。

当期投资损益为按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额。在确认应享有或应分担被投资单位的净利润或净亏损时，在被投资单位账面净利润的基础上，对被投资单位采用的与本公司不一致的会计政策、以本公司取得投资时被投资单位固定资产及无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以本公司取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响进行调整，并且将本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。

在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现盈利的，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：a、任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。b、涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。c、各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中，或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长限制情况下经营时，通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制，合营各方仍应当按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

② 存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：a、在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。b、参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定。c、与被投资单位之间发生重要交易。d、向被投资单位派出管理人员。e、向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法：

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产

投资性房地产指为赚取租金或为资本增值而持有的房地产，包括已出租或准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

(1) 采用成本模式计量的投资性房地产的折旧或摊销方法

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下：

投资性房地产类别	预计残值率	预计使用寿命	年折旧(摊销)率
房屋、建筑物	3.00%	30-40 年	2.43%-3.23%

(2) 采用成本模式计量的投资性房地产减值准备计提依据

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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年限超过一年的单位价值较高的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- 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，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产折旧采用年限平均法。

各类固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限	残值率	年折旧率
船舶	8-18 年	3.00%	5.39%-12.13%
房屋建筑物	30-40 年	3.00%	2.43%-3.23%
运输设备	6-12 年	3.00%	8.08%-16.17%

<u>固定资产类别</u>	<u>折旧年限</u>	<u>残值率</u>	<u>年折旧率</u>
通讯设备	8 年	3.00%	12.13%
机器设备	10 年	3.00%	9.70%
动力设备	15 年	3.00%	6.47%
其他生产设备	8 年	3.00%	12.13%
其他	5-6 年	3.00%	16.17%-19.40%

注：船舶的折旧年限确定为 8-18 年，对于投资建造和购置新船的折旧年限确定为 18 年，购置已使用的二手船舶则根据所购船舶的船龄和船况具体确定，但最低不得低于 8 年。

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，表明固定资产资产可能发生了减值：

- ① 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- ② 企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- ③ 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- ④ 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏；
- ⑤ 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- ⑥ 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如：资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等；
- ⑦ 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。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。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

15、在建工程

（1）在建工程的分类

本公司在建工程以立项项目进行分类。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，应当对在建工程进行减值测试：

- ① 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- ② 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③ 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

16、 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- 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状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

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，应当以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者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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。

17、 无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按成本进行初始计量。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定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。

① 对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：a、运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；b、技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；c、以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；d、现在或潜在的竞争者预期采取的行动；e、为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公

司预计支付有关支出的能力；f、对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；g、与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

② 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

（3）寿命不确定的无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，应当在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

a、该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

b、该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

c、其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

（4）划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

18、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

19、预计负债

（1）预计负债的确认标准

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义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

① 该义务是公司承担的现时义务；

② 该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；

③ 该义务的金额能够可靠地计量。

公司的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。

（2）预计负债的计量

预计负债按照履行相关现时义务可能导致经济利益流出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

(3) 最佳估计数的确定方法

如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则按如下方法确定：

① 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定；

② 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。清偿确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

20、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

① 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本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。

存在等待期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，按本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。

② 以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。

授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以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。

存在等待期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，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

① 对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

② 对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据：

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 实施股份支付计划的会计处理

① 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本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。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

② 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，按本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。

③ 授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以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。

④ 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工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，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

21、收入

收入确认原则和计量方法：

（1）商品销售收入

本公司商品销售收入同时满足下列条件时才能予以确认：

① 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
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有效控制；

③ 收入的金额能够可靠地计量；

④ 相关的经济利益很可能流入企业；

⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）提供劳务

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

（3）让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时予以确认：

① 与交易相关的经济利益能够流入企业公司；

② 收入的金额能够可靠地计量。

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

22、政府补助

（1）政府补助的确认条件

① 企业能够满足政府补助所附条件；

② 企业能够收到政府补助。

（2）政府补助的类型及会计处理方法

① 与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

② 与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

（3）政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(4) 已确认的政府补助需要返还的, 分别下列情况处理:

- ① 存在相关递延收益的, 冲减相关递延收益账面余额, 超出部分计入当期损益。
- ② 不存在相关递延收益的, 直接计入当期损益。

23、 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算。

本公司根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额, 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(1) 递延所得税资产的确认依据

① 本公司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, 确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认:

- a、该项交易不是企业合并;
- b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

② 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异, 同时满足下列条件的, 确认相应的递延所得税资产:

- a、暂时性差异在可预见的未来很可能转回;
- b、未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

③ 本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减, 以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限, 确认相应的递延所得税资产。

(2) 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外, 本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债:

- ① 商誉的初始确认;
- ② 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认:

- a、该项交易不是企业合并;
- b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

③ 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异, 同时满足下列条件的:

- a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间;
- b、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 资产负债表日, 对递延所得税资产的账面价值进行复核, 如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益, 则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时, 转回减记的金额。

24、经营租赁和融资租赁

(1) 经营租赁

① 本公司作为经营租赁承租人时, 将经营租赁的租金支出, 在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。作为承租人发生的初始直接费用, 计入管理费用, 或有租金于发生时确认为当期费用。出租人提供免租期的, 本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内, 按直线法或其他合理的方法进行分摊, 免租期内确认租金费用及相应的负债。

出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

② 本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

(2) 融资租赁

① 本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将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作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。发生的初始直接费用，应当计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

② 本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入租赁收入/业务业务收入。

25、持有待售资产

(1) 持有待售资产的确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售：

- ① 公司已经就处置该非流动资产作出决议；
- ② 公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

(2) 会计处理方法

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

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，公司将停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

- ① 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；
- ② 决定不再出售之日的再收回金额。

26、主要会计政策、会计估计的变更

本期无会计政策、会计估计的变更。

27、前期会计差错

本期无前期会计差错。

三、税项

1、公司适用的主要税种及税率如下：

税 种	计税依据	税率
增值税	产品、原材料销售收入	3%
营业税	应税营业收入	3%、5%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	5%、7%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	25%

2、税收优惠及批文

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)，自2008年1月1日起，原享受低税率优惠政策的企业，在新税法施行后5年内逐步过渡到法定税率。其中：享受企业所得税15.00%税率的企业，2008年按18.00%税率执行，2009年按20.00%税率执行，2010年按22.00%税率执行，2011年按24.00%税率执行，2012年按25.00%税率执行。故本公司2010年适用企业所得税税率为22.00%。

四、财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	年末数	年初数
库存现金	10,790.06	7,762.94
银行存款	1,326,240,657.74	1,384,285,966.12
合 计	1,326,251,447.80	1,384,293,729.06

注：本公司无抵押冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	年末数			
	账面余额	比例	坏账准备	比例
	金额		金额	
单项金额重大的应收账款	22,405,778.92	83.62%	1,120,288.95	5.00%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	100,000.00	0.37%	50,000.00	50.00%
其他不重大应收账款	4,290,429.65	16.01%	214,521.48	5.00%
合 计	26,796,208.57	100.00%	1,384,810.43	5.17%

续表：

种 类	年初数			
	账面余额	比例	坏账准备	比例

	金额	比例	金额	比例
单项金额重大的应收账款	16,064,590.45	89.86%	803,229.52	5.00%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%
其他不重大应收账款	<u>1,812,876.59</u>	<u>10.14%</u>	<u>100,643.83</u>	<u>5.55%</u>
合 计	<u>17,877,467.04</u>	<u>100.00%</u>	<u>903,873.35</u>	<u>5.06%</u>

(2) 期末单项金额重大单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
湛江海运集团海安港货运公司	17,382,799.74	869,139.99	5.00%	经测试未减值,按账龄计提坏帐准备
海安新港港务有限公司	<u>5,022,979.18</u>	<u>251,148.96</u>	5.00%	经测试未减值,按账龄计提坏帐准备
合 计	<u>22,405,778.92</u>	<u>1,120,288.95</u>		

(3) 账龄分析

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额 金额	比例	坏账准备	账面余额 金额	比例	坏账准备
1 年以内	26,696,208.57	99.63%	1,334,810.43	17,777,467.04	99.44%	888,873.35
1-2 年	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00
2-3 年	0.00	0.00%	50,000.00	100,000.00	0.56%	15,000.00
3 年以上	<u>100,000.00</u>	<u>0.37%</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00%</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>26,796,208.57</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,384,810.43</u>	<u>17,877,467.04</u>	<u>100.00%</u>	<u>903,873.35</u>

(4) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(5) 应收账款金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总 额比例
湛江海运集团海安港货运公司	非关联方	17,382,799.74	1 年以内	64.87%
海安新港港务有限公司	非关联方	5,022,979.18	1 年以内	18.75%
北海市北海港股份有限公司	非关联方	1,920,443.17	1 年以内	7.17%
广州黄埔港客运站	非关联方	1,573,345.20	1 年以内	5.87%
海南盛运达物流有限公司	非关联方	<u>302,400.00</u>	<u>1 年以内</u>	<u>1.13%</u>
合 计		<u>26,201,967.29</u>		<u>97.78%</u>

3、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	年末数			
	账面余额 金额	比例	坏账准备 金额	比例
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	64,428.03	3.53%	32,214.02	50.00%
其他不重大其他应收款	<u>1,759,271.98</u>	96.47%	<u>116,134.86</u>	<u>6.60%</u>

合 计	<u>1,823,700.01</u>	<u>100.00%</u>	<u>148,348.88</u>	<u>8.43%</u>
续表:				
			<u>年初数</u>	
种 类	<u>账面余额</u>		<u>坏账准备</u>	
	<u>金额</u>	<u>比例</u>	<u>金额</u>	<u>比例</u>
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	35,965.70	1.90%	17,982.85	50.00%
其他不重大其他应收款	<u>1,856,321.13</u>	<u>98.10%</u>	<u>99,749.36</u>	<u>5.37%</u>
合 计	<u>1,892,286.83</u>	<u>100.00%</u>	<u>117,732.21</u>	<u>6.22%</u>

(2) 账龄分析

				<u>年末数</u>		<u>年初数</u>	
账 龄	<u>账面余额</u>		<u>坏账准备</u>	<u>账面余额</u>		<u>坏账准备</u>	
	<u>金额</u>	<u>比例</u>		<u>金额</u>	<u>比例</u>	<u>金额</u>	<u>比例</u>
1 年以内	1,228,846.83	67.38%	61,442.34	1,747,949.01	92.37%	87,397.45	
1-2 年	497,425.15	27.28%	49,742.52	78,078.09	4.13%	7,807.81	
2-3 年	33,000.00	1.81%	4,950.00	30,294.03	1.60%	4,544.10	
3 年以上	<u>64,428.03</u>	<u>3.53%</u>	<u>32,214.02</u>	<u>35,965.70</u>	<u>1.90%</u>	<u>17,982.85</u>	
合 计	<u>1,823,700.01</u>	<u>100%</u>	<u>148,348.88</u>	<u>1,892,286.83</u>	<u>100.00%</u>	<u>117,732.21</u>	

(3) 本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

<u>单位名称</u>	<u>与本公司关系</u>	<u>金额</u>	<u>年限</u>	<u>占其他应收款总额比例</u>
航运管理部	职能部门	540,000.00	滚动	29.61%
信海船队	职能部门	244,300.00	滚动	13.40%
市场部	职能部门	215,800.00	滚动	11.83%
鹏程船队	职能部门	184,000.00	滚动	10.09%
宝岛船队	职能部门	<u>142,000.00</u>	滚动	<u>7.79%</u>
合 计		<u>1,326,100.00</u>		<u>72.72%</u>

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	<u>年末数</u>		<u>年初数</u>	
	<u>金额</u>	<u>比例</u>	<u>金额</u>	<u>比例</u>
1 年以内	6,206,679.71	100%	2,001,452.33	100%

(2) 预付款项大额单位情况

<u>单位名称</u>	<u>与本公司关系</u>	<u>年末金额</u>	<u>时间</u>	<u>未结算原因</u>
海南国盛石油有限公司	非关联方	2,870,000.00	1 年以内	未到货
海南省海口市石油分公司	非关联方	2,271,000.00	1 年以内	未到货

海南太平洋保险公司	非关联方	985,679.71	1 年以内	预付保险
海南世博汽车服务公司	非关联方	<u>80,000.00</u>	1 年以内	未到货
合 计		<u>6,206,679.71</u>		

(3) 本报告期预付款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(4) 预付款项年末比期初增加 210.11%，主要原因是预付燃油款增加所致。

5、存货

(1) 存货分类

项 目	年 末 数			年 初 数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
材料	5,708,933.67	63,226.00	5,645,707.67	4,942,861.35	63,226.00	4,879,635.35
燃料	<u>5,276,688.37</u>	<u>0.00</u>	<u>5,276,688.37</u>	<u>4,214,894.03</u>	<u>0.00</u>	<u>4,214,894.03</u>
合 计	<u>10,985,622.04</u>	<u>63,226.00</u>	<u>10,922,396.04</u>	<u>9,157,755.38</u>	<u>63,226.00</u>	<u>9,094,529.38</u>

(2) 存货跌价准备

存货种类	年初账面余额	本年计提	本年减少		年末账面余额
			本年转回	本年转销	
材料	63,226.00	0.00	0.00	0.00	63,226.00

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货期末余额的比例
材料	成本与市价孰低原则	无	0.00%

6、投资性房地产

按成本模式进行计量的投资性房地产

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、账面原价合计	<u>1,105,758.53</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>1,105,758.53</u>
房屋、建筑物	1,105,758.53	0.00	0.00	1,105,758.53
二、累计折旧和累计摊销合计	<u>84,274.60</u>	<u>30,645.30</u>	<u>0.00</u>	<u>114,919.90</u>
房屋、建筑物	84,274.60	30,645.30	0.00	114,919.90
三、投资性房地产减值准备累计金额合计	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
房屋、建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
四、投资性房地产账面价值合计	<u>1,021,483.93</u>			<u>990,838.63</u>
房屋、建筑物	1,021,483.93			990,838.63

注：本年投资性房地产计提的折旧 30,645.30 元。

7、固定资产

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、账面原值合计	<u>417,249,206.05</u>	<u>101,510,488.44</u>	<u>25,220.00</u>	<u>518,734,474.49</u>

船舶	404,775,170.54	97,384,611.84	0.00	502,159,782.38
房屋建筑物	147,916.24	0.00	0.00	147,916.24
运输设备	4,264,572.00	912,850.00	0.00	5,177,422.00
通讯设备	855,890.00	650,420.00	0.00	1,506,310.00
机器设备	293,905.00	0.00	0.00	293,905.00
动力设备	180,424.00	1,239,700.00	0.00	1,420,124.00
其他生产设备	2,357,333.00	81,887.00	0.00	2,439,220.00
其他	4,373,995.27	1,241,019.60	25,220.00	5,589,794.87
二、累计折旧合计	<u>170,368,137.31</u>	<u>29,788,090.26</u>	<u>23,806.26</u>	<u>200,132,421.31</u>
船舶	163,365,900.70	28,151,957.08	0.00	191,517,857.78
房屋建筑物	11,273.36	4,099.44	0.00	15,372.80
运输设备	2,680,455.33	481,303.10	0.00	3,161,758.43
通讯设备	384,899.81	112,101.54	0.00	497,001.35
机器设备	95,088.54	26,277.84	0.00	121,366.38
动力设备	52,973.12	21,286.11	0.00	74,259.23
其他生产设备	1,452,485.88	259,017.20	0.00	1,711,503.08
其他	2,325,060.57	732,047.95	23,806.26	3,033,302.26
三、固定资产账面净值合计	<u>246,881,068.74</u>			<u>318,602,053.18</u>
船舶	241,409,269.84			310,641,924.60
房屋建筑物	136,642.88			132,543.44
运输设备	1,584,116.67			2,015,663.57
通讯设备	470,990.19			1,009,308.65
机器设备	198,816.46			172,538.62
动力设备	127,450.88			1,345,864.77
其他生产设备	904,847.12			727,716.92
其他	2,048,934.70			2,556,492.61
四、减值准备合计	<u>10,950,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>10,950,000.00</u>
船舶	10,950,000.00	0.00	0.00	10,950,000.00
房屋建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
运输设备	0.00	0.00	0.00	0.00
通讯设备	0.00	0.00	0.00	0.00
机器设备	0.00	0.00	0.00	0.00
动力设备	0.00	0.00	0.00	0.00
其他生产设备	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
五、固定资产账面价值合计	<u>235,931,068.74</u>			<u>307,652,053.18</u>
船舶	230,459,269.84			299,691,924.60

房屋建筑物	136,642.88	132,543.44
运输设备	1,584,116.67	2,015,663.57
通讯设备	470,990.19	1,009,308.65
机器设备	198,816.46	172,538.62
动力设备	127,450.88	1,345,864.77
其他生产设备	904,847.12	727,716.92
其他	2,048,934.70	2,556,492.61

注 1: 固定资产累计折旧增加额中, 本年计提 29,788,090.26 元。

注 2: 截止 2010 年 12 月 31 日, 本公司已经提足折旧仍在使用的固定资产原值为 3,011,551.67 元。

注 3: 截止 2010 年 12 月 31 日, 本公司无闲置固定资产。

注 4: 截止 2010 年 12 月 31 日, 本公司无融资租入固定资产。

8、在建工程

(1) 在建工程明细

项 目	年 末 数			年 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
新建船舶	142,215,033.30	0.00	142,215,033.30	114,568,419.18	0.00	114,568,419.18
旧船改造	0.00	0.00	0.00	58,000.00	0.00	58,000.00
合 计	<u>142,215,033.30</u>	<u>0.00</u>	<u>142,215,033.30</u>	<u>114,626,419.18</u>	<u>0.00</u>	<u>114,626,419.18</u>

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初数	本年增加	转入固定资 产	其他减少	期末数
信海 12 号		0.00	987,100.00	0.00	0.00	987,100.00
椰城二号改造	2,600.00 万元	58,000.00	3,738,179.50	3,738,179.50	58,000.00	0.00
船舶设计图纸		649,645.00	0.00	0.00	0.00	649,645.00
救生艇	71.30 万元	0.00	213,900.00	0.00	0.00	213,900.00
宝岛 12	8,759.00 万元	79,505,041.88	13,428,573.20	91,937,503.34	783,688.48	0.00
豪华快速客滚船	13,000.00 万元	157,500.00	33,862,500.00	0.00	157,500.00	33,862,500.00
41 车/999 客(一号船)	13,750.00 万元	23,065,616.15	30,605,456.00	0.00	0.00	53,671,072.15
41 车/999 客(二号船)	13,750.00 万元	<u>11,190,616.15</u>	<u>41,640,200.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>52,830,816.15</u>
合 计		<u>114,626,419.18</u>	<u>124,475,908.70</u>	<u>95,675,682.84</u>	<u>999,188.48</u>	<u>142,215,033.30</u>

续表:

项目名称	工程进度	利息资本化累 计金额	其中: 本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率	资金来源
信海 12 号		0.00	0.00	0.00%	自筹
椰城二号改造	14.38%	0.00	0.00	0.00%	募集资金
船舶设计图纸		0.00	0.00	0.00%	自筹
救生艇	30.00%	0.00	0.00	0.00%	自筹

宝岛 12	100.00%	2,434,742.50	251,100.00	10.31%	银行借款、自筹
豪华快速客滚船	26.05%	0.00	0.00	0.00%	募集资金
41 车/999 客(一号船)	22.26%	0.00	0.00	0.00%	募集资金
41 车/999 客(二号船)	<u>30.28%</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	0.00%	募集资金
合 计		<u>2,434,742.50</u>	<u>251,100.00</u>		

9、固定资产清理

项 目	年初账面价值	年末账面价值	期末未清理原因
信海 3 号、4 号	1,728,545.53	0.00	无

注：2009 年信海 3 号、4 号由于营运期限到期，不能再进行公共运输，故转入固定资产清理。2010 年 2 月信海 3、4 号已经在拍卖行挂牌出售完毕。

10、无形资产

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、账面原价合计	<u>83,392.00</u>	<u>369,473.00</u>	<u>0.00</u>	<u>452,865.00</u>
用友软件	83,392.00	0.00	0.00	83,392.00
OA 办公系统	0.00	369,473.00	0.00	369,473.00
二、累计摊销合计	<u>56,465.17</u>	<u>88,505.66</u>	<u>0.00</u>	<u>144,970.83</u>
用友软件	56,465.17	26,926.83	0.00	83,392.00
OA 办公系统	0.00	61,578.83	0.00	<u>61,578.83</u>
三、无形资产账面净值合计	<u>26,926.83</u>			<u>307,894.17</u>
用友软件	26,926.83			0.00
OA 办公系统	0.00			307,894.17
四、减值准备合计	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
用友软件	0.00	0.00	0.00	0.00
OA 办公系统	0.00	0.00	0.00	0.00
五、无形资产账面价值合计	<u>26,926.83</u>			<u>307,894.17</u>
用友软件	26,926.83			0.00
OA 办公系统	0.00			307,894.17

注：本年无形资产的摊销额为 88,505.66 元。

11、递延所得税资产/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	年末递延所得税资产	年初递延所得税资产
递延所得税资产：		
资产减值准备—坏账准备	367,958.23	224,753.22
资产减值准备—存货跌价准备	15,174.24	13,909.72
资产减值准备—固定资产减值准备	1,739,387.22	1,742,730.56

计提奖励基金	<u>217,200.00</u>	<u>110,000.00</u>
小 计	<u>2,339,719.69</u>	<u>2,091,393.50</u>

递延所得税负债:

股改评估增值所得税款摊销	<u>14,580.91</u>	<u>22,188.36</u>
--------------	------------------	------------------

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
计提坏账准备产生的可抵扣暂时性差异	1,533,159.31
计提存货跌价准备产生的可抵扣暂时性差异	63,226.00
计提固定资产减值准备产生的可抵扣暂时性差异	7,247,446.75
计提奖励基金产生的可抵扣暂时性差异	<u>905,000.00</u>
合 计	<u>9,748,832.06</u>

12、资产减值准备

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少		年末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	1,021,605.56	511,553.75	0.00	0.00	1,533,159.31
二、存货跌价准备	63,226.00	0.00	0.00	0.00	63,226.00
三、固定资产减值准备	<u>10,950,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>10,950,000.00</u>
合 计	<u>12,034,831.56</u>	<u>511,553.75</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>12,546,385.31</u>

13、应付账款

项 目	年末数	年初数
1 年以内	13,341,570.50	6,595,949.63
1-2 年	718,682.38	276,593.00
2-3 年	0.00	207,730.00
3 年以上	<u>1,252,131.14</u>	<u>1,044,401.14</u>
合 计	<u>15,312,384.02</u>	<u>8,124,673.77</u>

(1) 截止 2010 年 12 月 31 日, 应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(2) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况

单位名称	所欠金额	账龄	资产负债表日后偿还金额
海口市水运管理处	520,263.66	3 年以上	0.00
广州市港建处	233,614.00	3 年以上	0.00
海南成航船舶工程有限公司	207,730.00	3 年以上	0.00
香港华海船务有限公司	<u>290,523.48</u>	3 年以上	<u>0.00</u>
合 计	<u>1,252,131.14</u>		<u>0.00</u>

(3) 应付账款年末较期初增加 88.47%, 主要原因为期末未结算燃油款及修理费所致。

14、预收款项

项 目	年末数	年初数
1 年以内	4,675,893.50	3,587,835.00

(1) 截止 2010 年 12 月 31 日, 预账款项中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(2) 本期末预收款项较上年增加 30.33%, 主要原因为预收票款增加所致。

15、应付职工薪酬

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,177,600.00	90,761,395.32	90,357,111.08	5,581,884.24
二、职工福利费	0.00	7,400,811.09	7,400,811.09	0.00
三、社会保险费	0.00	12,299,642.73	12,299,642.73	0.00
其中：① 医疗保险费	0.00	2,780,285.30	2,780,285.30	0.00
② 基本养老保险费	0.00	8,592,455.04	8,592,455.04	0.00
③ 年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
④ 失业保险费	0.00	617,909.99	617,909.99	0.00
⑤ 工伤保险费	0.00	216,287.89	216,287.89	0.00
⑥ 生育保险费	0.00	92,704.51	92,704.51	0.00
四、住房公积金	81.92	7,820,295.95	7,820,377.87	0.00
五、工会经费和职工教育经费	1,526,137.38	3,492,674.50	3,145,914.44	1,872,897.44
六、因解除劳动关系给予的补偿	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	<u>6,703,819.30</u>	<u>121,774,819.59</u>	<u>121,023,857.21</u>	<u>7,454,781.68</u>

16、应交税费

税 种	年末数	年初数
营业税	746,036.05	1,033,733.54
城市维护建设税	52,222.52	72,361.35
教育费附加	22,381.09	31,012.01
印花税	618,542.00	0.00
企业所得税	<u>9,027,648.10</u>	<u>-164,641.21</u>
合 计	<u>10,466,829.76</u>	<u>972,465.69</u>

注：本期末应交税费较上年增加 976.32%，主要原因为本年收入增加同时企业所得税率增加所致。

17、其他应付款

项 目	年末数	年初数
-----	-----	-----

1 年以内	463,547.19	2,976,592.56
1-2 年	30,000.00	200,000.00
2-3 年	<u>200,000.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>693,547.19</u>	<u>3,176,592.56</u>

(1) 本期末其他应付款较上年减少 78.17%，主要原因为本年支付了 2009 年挂账的股票上市发行费用所致。

(2) 截止 2010 年 12 月 31 日，其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 截止 2010 年 12 月 31 日账龄超过 1 年的大额其他应付款情况。

单位名称	所欠金额	内 容
广州全球风行旅行社有限公司	200,000.00	合作保证金

(4) 金额较大的账龄 1 年以内其他应付款情况

单位名称	所欠金额	内 容
海南盛运达物流有限公司	220,000.00	押金款

18、长期借款

项 目	年末数	年初数
抵押借款	0.00	54,875,000.00

注：抵押物情况：长期借款抵押物 2010 年全部解除抵押。

19、股本

数量单位：股

项 目	年初数	本年变动增减 (+、-)					年末数
		发行 新股	送股	公积金转股	其 他	小 计	
一、有限售条件股份							
1.国家持股	52,529.00			-52,529.00	-52,529.00		0.00
2.国有法人持股	117,012,796.00			34,660,002.00	-36,601,762.00	-1,941,760.00	115,071,036.00
3.其他内资持股	8,819,382.00			739,998.00	-9,559,380.00	-8,819,382.00	0.00
其中：境内法人持股	7,586,053.00			369,999.00	-7,956,052.00	-7,586,053.00	0.00
境内自然人持股	1,233,329.00			369,999.00	-1,603,328.00	-1,233,329.00	0.00
4.外资持股	15,293.00				-15,293.00	-15,293.00	0.00
其中：境外法人持股	15,293.00				-15,293.00	-15,293.00	0.00
境外自然人持股							
5.高管股份				1,202,496.00	1,202,496.00		1,202,496.00
有限售条件股份合计	<u>125,900,000.00</u>			<u>35,400,000.00</u>	<u>-45,026,468.00</u>	<u>-9,626,468.00</u>	<u>116,273,532.00</u>
二、无限售条件流通股							
1.人民币普通股	31,600,000.00			11,850,000.00	45,026,468.00	56,876,468.00	88,476,468.00

- 2.境内上市的外资股
3.境外上市的外资股
4.其他

无限售条件流通股份合计	<u>31,600,000.00</u>	<u>11,850,000.00</u>	<u>45,026,468.00</u>	<u>56,876,468.00</u>	<u>88,476,468.00</u>
股份总数	<u>157,500,000.00</u>	<u>47,250,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>47,250,000.00</u>	<u>204,750,000.00</u>

注：根据公司 2009 年度股东大会决议，以 2009 年 12 月 31 日公司总股本 15,750 万股为基数，以资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 3 股，合计转增 4,725 万股，转增后公司股本为 20,475 万股。转增基准日期为 2010 年 5 月 12 日，变更后的注册资本为人民币 20,475.00 万元。本次增资由利安达会计师事务所进行审验并出具利安达验字（2010）第 1037 号验资报告。

20、资本公积

类 别	年初数	本年增加	本年减少	年末数
股本溢价	1,284,231,737.24	0.00	47,250,000.00	1,236,981,737.24

注：本期资本公积的减少见注释 19 之注。

21、盈余公积

类 别	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	56,285,388.59	18,775,367.26	0.00	75,060,755.85

22、未分配利润

项 目	本年发生额	上年发生额
调整前上年末未分配利润	194,083,996.28	117,939,905.94
调整年初未分配利润合计数	0.00	0.00
调整后年初未分配利润	194,083,996.28	117,939,905.94
加：本年归属于母公司所有者的净利润	187,753,672.62	137,043,608.06
减：提取法定盈余公积	18,775,367.26	13,699,517.72
提取任意盈余公积	0.00	0.00
提取一般风险准备	0.00	0.00
应付普通股股利	94,500,000.00	0.00
转作股本的普通股股利	<u>0.00</u>	<u>47,200,000.00</u>
年末未分配利润	<u>268,562,301.64</u>	<u>194,083,996.28</u>

注：2010 年利润分配情况

根据 2009 年度股东大会决议，以 2009 年 12 月 31 日的可供股东分配的利润 194,083,996.28 元进行分配，以 2009 年公司总股本 15,750 万股为基数，每 10 股派发现金股利 6.00 元（含税），共派发股利 94,500,000.00 元。

23、营业收入及营业成本

- (1) 营业收入

项 目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	600,075,607.30	481,138,673.99
其他业务收入	<u>351,071.60</u>	<u>24,000.00</u>
营业收入合计	<u>600,426,678.90</u>	<u>481,162,673.99</u>
主营业务成本	313,843,817.73	254,672,099.51
其他业务成本	<u>238,766.89</u>	<u>32,525.20</u>
营业成本合计	<u>314,082,584.62</u>	<u>254,704,624.71</u>

(2) 主营业务（业务种类）

项 目	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
海安线	534,025,489.00	233,183,673.21	414,753,085.00	185,886,296.04
广州线	34,767,041.00	48,044,908.28	34,723,927.00	40,209,794.85
北海线	<u>31,283,077.30</u>	<u>32,615,236.25</u>	<u>31,661,661.99</u>	<u>28,576,008.62</u>
合 计	<u>600,075,607.30</u>	<u>313,843,817.74</u>	<u>481,138,673.99</u>	<u>254,672,099.51</u>

24、营业税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额	计缴标准
营业税	18,006,040.23	14,435,360.22	3%、5%
城市建设维护税	1,117,105.18	907,102.79	5%、7%
教育费附加	540,343.91	433,060.83	3%
堤围防护费	<u>226,282.93</u>	<u>63,067.55</u>	2%
合 计	<u>19,889,772.25</u>	<u>15,838,591.39</u>	

25、销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
工资	1,815,069.00	681,997.00
职工福利费	195,735.97	61,426.24
材料燃料费	21,331.00	1,840.00
动力照明	5,737.00	1,953.00
折旧	19,812.84	3,264.20
办公费	1,341,594.00	820,696.67
差旅费	43,384.00	20,873.00
业务招待费	469,861.00	16,214.00
其他	<u>90,764.00</u>	<u>92,078.00</u>
合 计	<u>4,003,288.81</u>	<u>1,700,342.11</u>

26、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
工资奖金	15,093,444.04	10,718,034.16
社会保险费	8,916,165.35	7,289,893.80
住房公积金	3,680,661.00	2,862,334.00
职工福利费	736,493.32	464,467.05
工会经费	1,735,652.25	1,443,209.33
职工教育经费	1,735,652.25	1,443,209.33
办公费	1,401,373.40	1,192,009.80
业务招待费	2,962,217.66	2,303,672.55
董事会经费	2,990,198.34	2,971,446.11
税金	973,079.08	359,351.68
中介服务费	688,565.79	1,108,515.91
调研费	671,616.92	106,484.00
材料燃料费	625,010.55	649,457.99
折旧	584,394.11	551,407.17
会议费	533,099.33	379,689.85
差旅费	419,919.42	347,492.12
广告及展览费	305,472.00	214,300.00
修理费	251,081.00	225,130.18
保险费	214,525.49	140,421.98
无形资产摊销	88,505.66	41,696.00
其它	<u>999,223.02</u>	<u>449,994.93</u>
合 计	<u>45,606,349.98</u>	<u>35,262,217.94</u>

27、财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	434,160.00	5,486,661.00
减：利息收入	20,549,029.31	926,547.01
银行手续费	<u>97,958.93</u>	<u>69,322.88</u>
合 计	<u>-20,016,910.38</u>	<u>4,629,436.87</u>

28、资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
一、坏账损失	511,553.75	-285,501.59
二、固定资产减值损失	<u>0.00</u>	<u>1,520,000.00</u>
合 计	<u>511,553.75</u>	<u>1,234,498.41</u>

29、投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
银行理财产品的投资收益	19,561.64	0.00

30、营业外收入

(1) 营业外收入明细

项 目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置利得	2,168,033.58	0.00
其中：固定资产处置利得	2,168,033.58	0.00
政府补助	<u>3,370,500.00</u>	<u>4,382,300.00</u>
合 计	<u>5,538,533.58</u>	<u>4,382,300.00</u>

(2) 政府补助明细

项 目	本年发生额	上年发生额
服务业发展专项资金补贴	600,000.00	0.00
油价补贴	2,770,500.00	4,382,300.00

注 1:根据 2010 年 10 月 28 日琼财企[2010]2245 号《关于拨付 2010 年服务业发展专项资金的通知》，本公司获得 2010 年度海南省服务业发展专项资金扶持项目资金 600,000.00 元。

注 2:根据 2010 年 7 月 5 日琼交运函[2010]430 号《海南省交通运输厅关于报送 2009 年度交通运输行业油价补贴资金重新分配方案的函》，本公司获得 2009 年度油价补贴资金重新分配 2,770,500.00 元。

31、营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置损失合计	1,413.74	2,396.85
其中：固定资产处置损失	1,413.74	2,396.85
捐赠支出	983,354.00	115,480.00
其他支出	<u>3,047.85</u>	<u>6,000.00</u>
合 计	<u>987,815.59</u>	<u>123,876.85</u>

32、所得税费用

项 目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	53,414,973.07	35,228,136.08
递延所得税调整	<u>-248,326.19</u>	<u>-220,358.43</u>
合 计	<u>53,166,646.88</u>	<u>35,007,777.65</u>

33、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

报告期利润	本金额		上年金额	
	基本每股收益	稀释每股收益	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	0.92	0.92	0.89	0.89

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.90	0.90	0.87	0.87
-------------------------	------	------	------	------

基本每股收益= $P_0 \div S$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中： P_0 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； S_0 为期初股份总数； S_1 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； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 为报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益= $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， P_1 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。

34、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	本年发生额	上年发生额
利息收入	20,549,029.31	926,547.02
保险赔偿	1,119,235.60	1,050,550.00
政府补助	3,370,500.00	4,382,300.00
财政奖励款	1,000,000.00	0.00
押金	340,000.00	0.00
其他	<u>601,965.45</u>	<u>387,500.00</u>
合 计	<u>26,980,730.36</u>	<u>6,746,897.02</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
业务招待费	3,140,695.47	2,303,271.63
办公费	1,750,090.03	1,630,917.55
差旅费	463,303.42	681,447.41
材料燃料费	646,341.55	651,297.99
中介咨询费	688,565.79	1,108,515.91
董事会费	2,990,198.34	2,458,217.86
修理费	251,081.00	387,896.06
捐赠支出	983,354.00	115,480.00

会议费	533,099.33	593,989.85
调研费	671,616.92	106,484.00
广告及展览费	305,472.00	0.00
其他	<u>614,910.55</u>	<u>476,358.93</u>
合 计	<u>13,038,728.40</u>	<u>10,513,877.19</u>

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
新股发行费用	2,994,117.00	5,096,900.00

35、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年发生额	上年发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	187,753,672.62	137,043,608.06
加: 资产减值准备	511,553.75	1,234,498.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,818,735.56	25,549,187.53
无形资产摊销	88,505.66	41,696.00
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
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)	-2,168,033.58	2,396.85
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	1,413.74	0.00
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	0.00	0.00
财务费用(收益以“-”号填列)	434,160.00	5,486,661.00
投资损失(收益以“-”号填列)	-19,561.64	0.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-248,326.19	-220,358.43
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	0.00	0.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	-1,827,866.66	59,813.93
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-13,055,382.09	5,618,589.33
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	16,960,884.51	1,407,897.33
其他	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>218,249,755.68</u>	<u>176,223,990.01</u>

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

3. 现金及现金等价物净变动情况:

现金的年末余额	1,326,251,447.80	1,384,293,729.06
减: 现金的期初余额	1,384,293,729.06	108,495,204.33
加: 现金等价物的年末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	<u>-58,042,281.26</u>	<u>1,275,798,524.73</u>

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	本年发生额	上年发生额
一、现金	1,326,251,447.80	1,384,293,729.06
其中: 库存现金	10,790.06	7,762.94
可随时用于支付的银行存款	1,326,240,657.74	1,384,285,966.12
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	0.00
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00
存放同业款项	0.00	0.00
拆放同业款项	0.00	0.00
二、现金等价物	0.00	0.00
其中: 三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、年末现金及现金等价物余额	<u>1,326,251,447.80</u>	<u>1,384,293,729.06</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	0.00	0.00

六、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
海南港航控股有限公司	母子关系	国有独资企业	海口	李向阳	投资管理	50,000 万元

续表:

公司名称	母公司对本公司的 控股比例	母公司对本公司的 表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
海南港航控股有限公司	53.73%	53.73%	海南港航控股有限公司	77427661-7

2、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
深圳市盐田港股份有限公司	本公司股东	27936301-9
中海(海南)海盛船务股份有限公司	本公司股东	28407753-5
中国海口外轮代理有限公司	本公司股东	28400734-2
邢雯璐(自然人)	本公司股东	--
海南新港实业股份有限公司	同一控制人	28402507-3

3、关联交易情况

本公司的重大关联交易

(1) 本公司与控股股东海南港航控股有限公司发生综合服务关联交易

为了进一步确保本公司的利益，本公司决定在海口港和海口新港分别自行开设独立售票窗口对外售票。为此，2009年2月19日，本公司与港航控股修订了《综合服务协议》。根据该协议，港航控股为本公司新提供售票窗口及相关配套综合服务、并提供港口服务、解系缆、泊位、供应水电等服务，且港航控股不再向本公司收取车客的售票代理费。

(2) 本公司与海南新港实业股份有限公司发生综合服务关联交易

为了进一步确保本公司的利益，本公司决定在海口港和海口新港分别自行开设独立售票窗口对外售票。为此，2009年2月19日，本公司与海南新港实业股份有限公司修订了《综合服务协议》。根据该协议，港航控股为本公司新提供售票窗口及相关配套综合服务、并提供港口服务、解系缆、泊位、供应水电等服务，且海南新港实业股份有限公司不再向本公司收取车客的售票代理费。

(3) 经常性关联方交易

接受劳务（代理费、停泊费等费用）

关联方名称	2010 年度	占年度同类	2009 年度	占年度同类交易	劳务内容
海南港航控股有限公司	11,055,436.42	44.16%	9,817,457.03	50.41%	车客代理
海南港航控股有限公司	1,202,733.20	87.72%	1,411,523.00	87.98%	水电费
海南港航控股有限公司	713,537.00	49.03%	651,121.40	59.89%	停泊费
海南港航控股有限公司	759,984.00	80.00%	506,657.00	86.49%	售票窗口
海南新港实业股份有限公司	734,091.04	2.93%	739,294.07	3.80%	车客代理
海南新港实业股份有限公司	28,980.60	2.11%	48,282.00	2.97%	水电费
海南新港实业股份有限公司	24,704.00	1.70%	23,568.30	2.17%	停泊费
海南新港实业股份有限公司	<u>189,996.00</u>	20.00%	<u>79,165.00</u>	13.51%	售票窗口
合 计	<u>14,709,462.26</u>		<u>13,277,067.80</u>		

七、或有事项

截止资产负债表日，本公司无需要披露的或有事项。

八、承诺事项

截止资产负债表日，本公司无需披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

本公司于 2011 年 4 月 26 日召开第三届董事会第四次会议，审议通过了公司 2010 年度利润分配预案：2010 年公司拟以 2010 年 12 月 31 日公司总股本 20,475 万股为基数，每 10 股派现金红利人民币 6.00 元（含税）；同时以资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 6 股，合计转增 12,285 万股，转增后公司股本为 32,760 万股。剩余未分配利润结转以后年度。

十、其他重要事项

截止本报告日，本公司无需披露的其他重要事项。

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	2,166,619.84	-2,396.85
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	0.00	0.00
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	3,370,500.00	4,382,300.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	0.00
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	0.00	0.00
非货币性资产交换损益	0.00	0.00
委托他人投资或管理资产的损益	19,561.64	0.00
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	0.00	0.00
债务重组损益	0.00	0.00
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	0.00
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	0.00	0.00
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	0.00	0.00
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	0.00
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	0.00	0.00
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	0.00
对外委托贷款取得的损益	0.00	0.00
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	0.00	0.00
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	0.00	0.00
受托经营取得的托管费收入	0.00	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-986,401.85	-121,480.00
其他符合非经营性损益定义的损益项目	0.00	0.00

小 计	4,570,279.63	4,258,423.15
减：所得税影响额	1,112,599.45	876,460.00
少数股东权益影响额	0.00	0.00
合 计	3,457,680.18	3,381,963.15

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期间	加权平均净资产	每股收益	
		收益率	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	2010 年度	10.85%	0.92	0.92
	2009 年度	37.78%	0.89	0.89
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2010 年度	10.65%	0.90	0.90
	2009 年度	36.85%	0.87	0.87

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 资产负债表项目

报表项目名称	年末余额（元）	比年初余额增加或减少	其主要原因是
应收账款	25,411,398.14	49.71%	销售收入增加、应收票款增加所致
预付款项	6,206,679.71	210.11%	预付燃油款增加所致
固定资产	307,652,053.18	30.40%	新增船舶宝岛 12 号所致
固定资产清理	0.00	-100.00%	年初计入固定资产清理的信海 3 号、4 号 2010 年在拍卖行挂牌出售
应付账款	15,312,384.02	88.47%	未结算燃油款及修理费所致
预收款项	4,675,893.50	30.33%	预收票款增加所致
应交税费	10,466,829.76	976.32%	本年收入增加同时企业所得税率增加所致
其他应付款	693,547.19	-78.17%	本年支付了 2009 年挂账的股票上市发行费用所致
长期借款	0.00	-100.00%	本年长期借款用超募资金还清
递延所得税负债	14,580.91	-34.29%	本年摊销所致
盈余公积	75,060,755.85	33.36%	按照当期净利润计提盈余公积所致

(2) 利润表、现金流量表项目

报表项目名称	本年发生额（元）	比上年发生额增加或减少	其主要原因是
销售费用	4,003,288.81	135.44%	本年是全年的销售费用，上年是 7 个月的销售费用，比较期不同所致
财务费用	-20,016,910.38	-532.38%	募集资金产生的利息收入及利息支出减少所致

资产减值损失	511,553.75	-58.56%	上年计提固定资产减值所致
投资收益	19,561.64	100.00%	本年新增银行理财产品产生的投资收益
营业外支出	987,815.59	697.42%	本年捐赠支出增加所致
所得税费用	53,166,646.88	51.87%	本年收入增加同时企业所得税率增加所致
销售商品、提供劳务收到的现金	614,801,867.06	36.24%	销售收入增加所致
收到其他与经营活动有关的现金	26,980,730.36	299.90%	募集资金产生的利息收入所致
购买商品、接受劳务支付的现金	232,432,702.87	63.62%	成本增加所致
支付给职工以及为职工支付的现金	121,023,857.21	51.30%	本年调整员工的工资基数及奖金增加所致
收回投资收到的现金	30,019,561.64	100.00%	收回银行理财产品的相应款项
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,982,060.00	56867.95%	本年处置信海 3 号、4 号收回相应的款项
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	127,490,381.58	91.98%	本年用募集资金造船资金投入增加所致
投资支付的现金	30,000,000.00	100.00%	支付银行理财产品的相应款项
吸收投资收到的现金	0.00	-100.00%	上年收到募集资金所致
取得借款收到的现金	0.00	-100.00%	本年未向银行借款所致
偿还债务支付的现金	54,875,000.00	-33.89%	本年还银行债务减少所致
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	94,934,160.00	80.19%	本年股利分配增加所致
支付其他与筹资活动有关的现金	2,994,117.00	-41.26%	本年支付股票上市发行费用减少所致

4、财务报表的批准

本财务报表于 2011 年 4 月 26 日由第三届董事会第四次会议批准发布。

公司名称：海南海峡航运股份有限公司

第[3]页至第[50]页的财务报表及附注由下列负责人签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

日期：2011 年 4 月 26 日

日期：2011 年 4 月 26 日

日期：2011 年 4 月 26 日

第十一章 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露媒体披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有公司董事长签名的 2010 年年度报告文本原件。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

海南海峡航运股份有限公司

董事长：林毅

二〇一一年四月二十六日